



大 光 明

NEEQ:838538

杭州大光明通信系统股份有限公司

Hangzhou Bright telecommunication system Co.,Ltd



年度报告

2016

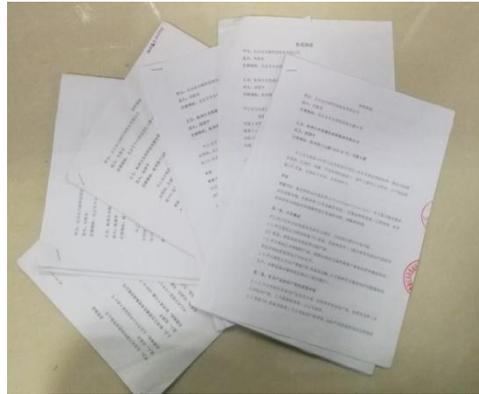
# 公司年度大事记

2016年5月，公司正式搬入新的办公大楼，扩大公司办公区域，新迁入的办公区宽敞明亮，配套设施齐全，为员工提供更加舒适的办公环境。搬入新大楼也将迎来公司发展的新的里程碑，它标志着我们公司向更大更强方向发展。

2016年3月2日，经股东会审议通过，“有限公司”正式更名为“股份有限公司”，并新增法人股东“杭州凯纳利投资管理合伙企业（有限合伙）”，以货币资产投资入股。



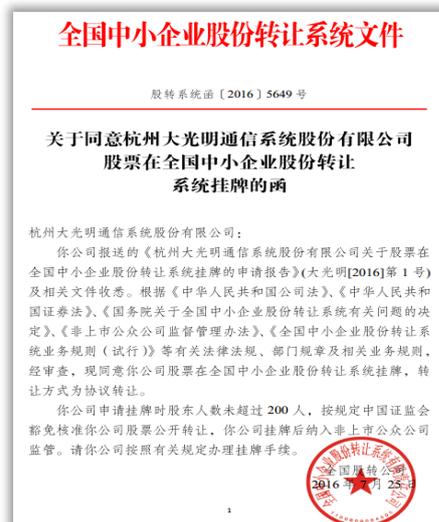
2016年3月13日，公司与北京动力源科技股份有限公司签订采购3万套FSU智能动环设备的合同。



2016年5月，公司所承担的名为“基于一体化结构的4G基站运维心细分析与管理终端”的创新基金项目顺利通过验收。



2016年7月，公司收到关于同意公司股票在股转系统挂牌的函。2016年8月9日，公司正式挂牌新三板并参加了北京敲钟仪式。



# 目 录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、大光明、大光明股份	指	杭州大光明通信系统股份有限公司
凯纳利投资	指	杭州凯纳利投资管理合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	杭州大光明通信系统股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州大光明通信系统股份有限公司董事会
监事会	指	杭州大光明通信系统股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	杭州大光明通信系统股份有限公司章程
有限公司章程	指	杭州大光明通信系统集成有限公司章程
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元（万元）	指	人民币元（万元）
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
中国移动	指	中国移动股份有限公司
中国铁塔	指	中国铁塔股份有限公司
动力源、北京动力源	指	北京动力源科技股份有限公司
运营商	指	提供网络服务的供应商、主要有中国移动、中国联通、中国电信
基站	指	公用移动通信基站，是指在一定的无线电覆盖区中，通过移动通信交换中心，与移动电话终端之间进行信息传递的无线电收发信电台
报告期	指	2016 年度
主办券商	指	财通证券股份有限公司
会计师	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	北京中银（杭州）律师事务所
评估师	指	北京中企华资产评估有限公司

## 第一节 声明与提示

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

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

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

## 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、股权高度集中	<p>沈国平直接持有公司 16,983,326 股，其妻王春琴通过杭州凯纳利投资管理合伙企业（有限合伙）控制公司 3,524,744 股股权，合计控制公司股权比例 87.25%，沈国平、王春琴夫妇为公司的实际控制人。公司股权高度集中，实际控制人能够利用其地位，通过行使表决权对本公司的发展战略、生产经营、利润分配等事项实施重大影响，虽然公司已建立了完善的法人治理结构，从制度安排上避免实际控制人或大股东操纵现象的发生，但在公司利益与实际控制人利益发生冲突时，如果实际控制人通过行使表决权，影响公司的重大决策，可能会影响和损害公司及其他股东的利益。</p>
2、对客户议价能力较弱的风险	<p>由于通信运营商处于相对垄断的市场地位，而公司的客户主要集中在中国移动等通信运营商，使得公司与客户在产品的议价上处于弱势地位，通信运营商的采购模式、采购价格策略调整将对公司产品价格产生较大影响，从而影响公司的盈利能力。</p>
3、客户较为集中的风险	<p>公司主要客户为北京动力源股份科技公司，报告期内，公司来源于北京动力源股份科技公司的收入占总营业收入的比例 76.96%，公司业务对北京动力源股份科技公司存在重大依赖。在未来几年内，中国移动的发展战略、投资规模、经营决策都将对公司的业务发展速度和规模等经营状况产生较大的影响。</p> <p>注：公司 2015 年度主要客户是浙江省移动，因三网融合，基站设备建设由中国铁塔公司负责筹建，而动力源公司是中国铁塔公司的主要供应商，所以 2016 年度我公司的主要客户发生变化。</p>
4、税收政策风险	<p>根据国务院 2011 年 1 月发布的国发[2011]4 号《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》和财政部、国家税务总局发布的财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策</p>

	<p>的通知》中的有关规定“公司销售自行开发生生产的软件产品时对增值税实际税负超过 3%的部分即征即退”。本报告期内公司收到增值税退税额为 2,195,346.82 元，占公司净利润的比例为 25.87%。若未来国家有关软件企业增值税优惠政策发生变化，或者上述软件企业税收优惠政策到期，公司享受的所得税税收优惠减少或取消，将对公司未来的盈利状况产生不利影响。</p>
5、产品替代风险	<p>基站运维综合管理属于技术密集型行业，技术升级频繁，产品更新迅速，客户对服务的要求也不断提高，虽然公司通过加大研发投入、培养和引进专业人才，开发新技术、新产品，不断提高服务质量。但如果公司对行业发展趋势不能准确判断、对关键技术的发展动态不能及时掌握，则公司可能无法把握发展机遇，导致产品存在被替代的风险。</p>
6、营运资金不足的风险	<p>公司经营活动产生现金流量的能力较强，但随着公司业务量的增加，与大客户结算模式由银行转账变为 90 天期的银行承兑汇票、原材料采购、日常运营管理等均对资金形成较大需求，未来如果公司不能保持经营活动产生现金的能力，公司将面临由于营运资金不足，而无法维持正常的采购付款及日常运营付款的情形，从而对业务持续开展造成影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	杭州大光明通信系统股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou Bright telecommunication system Co.,Ltd
证券简称	大光明
证券代码	838538
法定代表人	沈国平
注册地址	杭州市莫干山路 1418-50 号 1 号幢 12 层（上城科技工业基地）
办公地址	杭州市莫干山路 1418-50 号 1 号楼 12 楼
主办券商	财通证券
主办券商办公地址	杭州杭大路 15 号嘉华国际商务中心 805 室
会计师事务所	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吴成航、谭智崢
会计师事务所办公地址	杭州市钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 6 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	毛小玲
电话	0571-87703059
传真	0571-88932842
电子邮箱	13805746942@139.com
公司网址	www.brighthz.com
联系地址及邮政编码	杭州莫干山路 1418-50-1 号楼 12 楼 310015
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司财务部

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 8 月 9 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	计算机、通信和其他电子设备制造业下的通信系统设备制造
主要产品与服务项目	DTM-2830 基站动环数据综合汇聚系统、基站能耗动环监控设备、基站铅酸蓄电池在线监测系统（BMS-2000）、基站空调智能远程监控设备、公司主营移动通信基站内部设备监控系统等运维综合管理系统解决方案及其软硬件产品的研发、制造和销售。
普通股股票转让方式	协议转让方式
普通股总股本（股）	23,505,128
做市商数量	0
控股股东	沈国平
实际控制人	沈国平、王春琴夫妇

#### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91330102746342509G	是
税务登记证号码	91330102746342509G	是
组织机构代码	91330102746342509G	是

注：公司于 2016 年 3 月 14 日完成工商变更登记并换领新的营业执照，领取社会统一信用代码证，号码为 91330102746342509G

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	41,795,604.35	15,523,590.38	169.24%
毛利率%	38.36	52.97	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,487,197.97	3,580,195.29	137.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,295,163.67	3,529,189.31	106.71%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	32.25	14.09	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	27.72	13.89	-
基本每股收益	0.37	0.29	27.59%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	42,250,786.42	30,913,355.01	36.67%
负债总计	11,419,540.35	11,706,478.78	-2.45%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,831,246.07	19,206,876.23	60.52%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.31	1.54	-14.63%
资产负债率%	27.03%	37.87%	-
流动比率	2.76	1.51	-
利息保障倍数	-	-	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	2,951,835.91	-2,401,520.97	222.92%
应收账款周转率	4.27	6.28	-
存货周转率	4.17	1.72	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	36.67%	13.54%	-
营业收入增长率%	169.24%	33.52%	-
净利润增长率%	137.06%	18.17%	-

### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	23,505,128	12,500,000	88.04%
计入权益的优先股数量			-
计入负债的优先股数量			-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	30,789.38
计入当期损益的政府补助, 但与公司业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	490,000.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	641.43
其他符合非经常性损益定义的损益项目	748,818.11
非经常性损益合计	1,270,248.92
所得税影响数	78,214.62
少数股东权益影响额 (税后)	
非经常性损益净额	1,192,034.30

## 七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况 (如有)

单位：元

无

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

本公司是处于通信系统设备制造行业的研发、生产、销售和服务为一体的高新技术企业，拥有多项专利技术和稳定的核心技术团队，团队有研发技术人员 24 人左右，具备较强的研发和生产制造能力，主要以通信传输系列产品、动力环境监测系列产品、远供电源系列产品、视频监控设备系列产品等为主，为下游通信运营商等客户提供通信基站内部设备监控系统等运维综合管理系统解决方案及其软硬件产品。公司主要通过参与招投标和订单模式两大类来开拓业务，第一类招投标所投标的来源主要为浙江移动和浙江各铁塔分公司，招标模式有公开招标和邀请招标；第二类订单模式其来源主要为客户直接下订单的方式来开展销售工作。公司收入来源主要为基站运维产品的销售，产品包括监控系统、门禁系统、通信传输系统等围绕基站延伸出来的各类通信设备。报告期内，公司的商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

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

#### (二) 报告期内经营情况回顾

##### 总体回顾：

2016 年度，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，加强团队管理，鼓励技术创新，在提高产量的同时，不断提升产品转换效率，完善销售渠道，合理配置资源，注重风险防控，提升核心竞争力，促进企业持续快速稳定发展。随着资本市场对全国中小企业股份转让系统挂牌企业关注度的显著提升，社会公众节能环保意识的不断增强，以及产业政策的大力支持下，公司主营业务发展前景良好，品牌知名度进一步扩大。

##### 1、财务业绩情况

报告期内，公司经营业绩快速增长。2016 年度，公司实现营业收入 4,179.50 万元，同比增长 169.24%；利润总额 935.66 万元，同比增长 144.43%；实现净利润 848.72 万元，同比增长 137.06%。截至 2016 年 12 月 31 日，公司总资产为 4225 万元，同比增长 36.67%；净资产为 3,083 万元，同比增长 60.52%。

2016 年度，公司加权平均净资产收益率 32.25%，较上年同期 14.09%有较大幅度上升，主要系随着公司业务的拓展和销售额的增长，净利润的增长幅度高于净资产的增长幅度。

2016 年度，公司基本每股收益为 0.37 元，较上年同期基本每股收益 0.29 元有大幅度增长，主要系报告期内公司收入增长显著，导致净利润和每股收益上升。

##### 2、业务经营情况

###### 1、行业情况

公司主营的移动通信基站内部设备监控系统归属于通信基站运维综合管理这一细分行业。近年来在国家经济转型升级的背景下，信息产业一直是国家重点支持的战略性新兴产业。

当前，通信网络不断升级、三网融合快速发展、物联网方兴未艾，这些因素为通信设备提供了较大的发展空间。与此同时，中国铁塔股份有限公司（以下简称“铁塔公司”）于 2014 年 7 月正式成立，铁塔

公司的成立将对通信网络的统一管理、网络升级、网络维护等各方面起到积极的推动作用，将为通信设备行业带来新的增长空间和增长点。

随着信息产业发展的不断深化，国家对通信网络基础设施的投入有望保持稳定增长的态势，传统的信息接入设备、远程监控和管理设备、物联网传输设备等有望进入新的快速发展阶段。适应于信息产业发展，运营商对于通信网络建设的投资规模将不断扩大，相应的基站新建需求和原有基站的改造需求都会进一步体现。以中国移动为例，2014年开通4G基站超过72万个。在中国移动2015年全球合作伙伴

大会上，中国移动集团副总裁李慧镝表示，2016年中国移动将在已经完成超过100万个4G基站建设基础上，将新建超30万个4G基站。

## 2、公司业务

2016年，面对行业蓬勃发展的形势，公司经营管理层坚持以公司发展战略为指导，牢牢抓住了此次行业发展机遇，实现公司业务和收入的跨越式发展。

2016年，公司采取的主要措施有：

(1) 技术创新：公司拥有优秀稳定的技术团队和强大的现场管理团队。2016年度，公司较好的自主研发设计能力为提高产能、产品转换率打下了坚实的基础，使公司在产品质量和成本控制上处于行业领先地位，深受业内好评。2016年度，公司申报5项实用新型专利，软件著作权3项

(2) 优化现有供应链管理体系，提高供应链的稳定性，满足市场质量要求，提高产品交付速度；

(3) 进一步完善公司法人治理结构，规范股东大会、董事会、监事会的运作和公司管理层的工作制度。建立科学有效的公司决策机制、市场快速反应机制和风险防范机制。

## 1、主营业务分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	41,795,604.35	169.24%	-	15,523,590.38	33.52%	-
营业成本	25,761,919.50	252.88%	61.64%	7,300,395.77	23.03%	47.03%
毛利率	38.36%	-	-	52.97%	-	-
管理费用	7,220,218.26	68.95%	17.28%	4,273,540.94	17.86%	27.53%
销售费用	1,385,648.12	0.67%	3.32%	1,376,397.40	60.90%	8.87%
财务费用	89,754.69	1473.78%	0.21%	-6,533.43		-0.04%
营业利润	6,697,655.08	162.22%	16.02%	2,554,241.78	88.26%	16.45%
营业外收入	2,686,188.25	96.33%	6.43%	1,368,197.70	-29.59%	8.81%
营业外支出	27,162.52	-71.23%	0.06%	94,415.41	619.99%	0.61%
净利润	8,487,197.97	137.06%	20.31%	3,580,195.29	18.17%	23.06%

### 项目重大变动原因：

1、营业收入：报告期内，公司营业收入比上年增加了2,627.20万元，增长幅度为169.24%。变动的主要原因是北京动力源科技股份有限公司2016年的收入3216.41万元，2015年的收入是170.08万元，增加了3046.33万元，增幅达到1,783.66%，增加的原因主要是中国铁塔公司基站设备建设增加，导致订单增加，收入增加。本期省内移动业务有所下降，本报告期内移动收入616.49万元，2015年收入1113.52万元，下降了497.03万元，下降幅度达44.64%，主要原因是三网融合，移动基站设备的建设逐渐转移到中国铁塔公司导致。

2、营业成本：报告期内，公司营业成本比上年增加了 1,846.15 万元，增长幅度为 252.88%。相比营业收入增幅较大，变动主要原因是公司报告期内销量同比增大，动力源产品成本因原材料及技术改造导致成本上升，所以导致营业成本的增长率高于营业收入的增长率。

3、管理费用：报告期内，公司管理费用比上年增加了 295 万元，增长幅度为 68.95%。变动主要原因是公司报告期内设备及技术方面的研发及技术改进较上年度有所增加，研发费用占比大。人员工资相应增加，公司上新三板的各项费用增加所致。

4、财务费用：报告期内，公司财务费用比上年增加 9.63 万元，变动比例为 1473.77%。变动主要原因是公司报告期内信用证贴现支出了 11.07 万元的手续费，导致本报告期内财务费用大幅上涨。

6、营业外收入：报告期内，公司营业外收入较上年增加 131.80 万元，增长幅度为 96.33%。变动主要原因是公司报告期内收入增加，软件增值税超税负退税额增加了 96.73 万元，创新基金项目补助增加了 10 万元及新三板国家补助拨款 25 万元所致。

7、营业外支出：报告期内，公司营业外支出比上年减少了 6.72 万元，变动比例为-71.23%，变动主要原因是公司上年报告期固定资产处置损失 7.99 万元，而本报告期公司加强内部控制程序，未发生相关的支出，故导致变动比例大幅下降。

8、营业利润、净利润：报告期内，公司营业利润比上年增加了 414.34 万元，增长幅度为 162.22%；净利润比上年增加 490.7 万元，增长幅度为 137.06%，变动主要原因是公司报告期内客户订单较上年显著增加，产品销量大幅增加，及营业外收入增加促进了营业利润和净利润的增长。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	41,795,604.35	25,761,919.50	15,523,590.38	7,300,395.77
其他业务收入	-	-	-	-
合计	41,795,604.35	25,761,919.50	15,523,590.38	7,300,395.77

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
基站运维产品收入	40,085,301.16	95.91%	13,719,270.77	88.38%
维护、维修及其他收入	1,710,303.19	4.09%	1,804,319.61	11.62%
合计	41,795,604.35	100.00%	15,523,590.38	100.00%

### 收入构成变动的的原因：

报告期内，公司基站运维产品收入增长 192.18%，公司主要客户动力源科技股份有限公司采购的基站通信产品大幅增加所致，详见本年报之“报告期内经营情况回顾之”(1) 利润构成中关于营业收入增长的分析。

## (3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	2,951,835.91	-2,401,520.97
投资活动产生的现金流量净额	2,069,437.66	2,243,065.83
筹资活动产生的现金流量净额	-7,299,999.90	100,000.00

### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量：本年度较上一年度波动比率为 222.92%，公司经营活动产生的现金流量获得明显改善，主要原因是公司本年度销售收入增加，同时相应的销售商品、提供劳务收到的现金比上一年度同比增加 110.91%，最终经营活动的现金流量净额增加。报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 2,951,835.91 元，净利润为 8,487,197.97 元，两者差异 5,535,362.06 元，不存在重大差异，差异的原因主要是年度末动力源公司提供 90 天期限的信用证，相应的期末应收账款余额增加所致。

2、筹资活动产生的现金流量：较上一年度减少 740 万元，下降比例为 7400.00%，主要原因是 2016 年 5-6 月支付股东股利及税金 660 万元，支付动力源公司履约保证金 500 万元所致。

**(4) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京动力源科技股份有限公司	32,164,069.23	76.96%	否
2	中国移动通信集团浙江有限公司	6,412,516.72	15.34%	否
3	浙江百世技术有限公司	1,303,418.80	3.12%	否
4	中国铁塔股份有限公司	640,467.73	1.53%	否
5	杭州艾赛通讯公司	316,950.43	0.76%	否
合计		40,837,422.90	97.71%	-

**(5) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	杭州仕铭微电子科技有限公司	4,316,886.00	15.12%	否
2	杭州蕾铭电子有限公司	2,302,300.00	8.07%	否
3	深圳市博科供应链管理有限公司	1,864,502.23	6.53%	否
4	深圳市星天华科技有限公司	1,806,075.80	6.33%	否
5	杭州路松科技有限公司	1,465,579.50	5.13%	否
合计		11,755,343.53	41.18%	-

**(6) 研发支出与专利****研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,874,162.06	2,379,477.18
研发投入占营业收入的比例	9.27%	15.33%

**专利情况：**

项目	数量
公司拥有的专利数量	5
公司拥有的发明专利数量	2

**研发情况：**

报告期内，公司按照规定已向当地科技局等相关部门办理了研发项目的立项登记，并按相关规定和公司的内控制度，单独归集了报告期内公司实际发生的研发投入金额，公司报告期内共有 7 个研发项目，其中 4 个研发项目已经完成，产品已经投入量产，另外三个项目是根据市场行情开发新产品，以便下一年度拓展新的销售渠道，公司报告期内研发人员 24 个，占总的在职人员 55.81%。报告期内取得软件著作权三项，受理实用新型专利五项。

## 2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产 比重的增 减
	金额	变动 比例	占总资产 的比重	金额	变动 比例	占总资产 的比重	
货币资金	10,252,614.61	36.13%	24.27%	7,531,340.94	9.32%	24.36%	-0.09%
应收账款	15,401,599.84	391.87%	36.45%	3,131,206.68	73.17%	10.13%	26.32%
存货	5,747,950.25	-8.86%	13.60%	6,306,567.56	187.16%	20.40%	-6.80%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	6,833,059.87	2430.60%	16.17%	270,017.61	-40.65%	0.87%	15.30%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	42,250,786.42	36.67%	100.00%	30,913,355.01	13.54%	100.00%	

### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：期末余额较上年期末增加 36.13%，主要原因是公司业绩增长大幅度提升，经营活动产生现金流量净额增加，及报告期内赎回货币基金 200 万元所致。
- 2、应收账款：期末余额较上年期末增加 391.87%，系本报告期内营业收入增加 169.24%，主要客户采用信用证结算导致期末应收账款余额相对比较高。
- 3、固定资产：期末余额比上年增加 2,430.60%，主要是本报告期内公司购买的办公大楼投入使用，使固定资产期末余额大幅增加。
- 4、资产总计：期末余额比上年增加 36.67%，系公司业绩增长，应收账款期末余额增加，及货币资金增加所致。

## 3、投资状况分析

### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司无子公司存在

### (2) 委托理财及衍生品投资情况

1、2016 年 1 月份，公司收到股票基金分红投资收益 748,818.11 元，2016 年 6 月份赎回货币基金，取得投资收益 30,789.38 元。

### (三) 外部环境的分析

通信基站是通信行业发展的基础。随着我国通信事业的迅猛发展，中国移动、中国联通、中国电信等运营商为确保向广大用户提供优质的服务，保证通信的畅通，建造了大量基站。庞大的通信网络规模和新增设备数量，对基站相配套的通信基站运维综合管理提出了很高的要求。同时，运营商还投入巨额资金购置通信设备、辅助设备、仪器仪表。为保证这些设备、仪器仪表的正常运行，保持通信网络的畅通，实现无人值守和对基站的集中化管理，运营商对于通信网络中各类辅助系统和工具的需求就变得日益迫切。这就催生了通信基站运维综合管理业务。

公司主营移动通信基站内部设备监控系统等运维综合管理系统解决方案及其软硬件产品的研发、制造和销售，归属于通信基站运维综合管理这一细分行业。通信基站运维综合管理是一个以技术取胜的行业。企业只有掌握了相关硬件的核心技术，才能参与该行业的竞争。由于通信技术发展日新月异，新技术和新标准不断出现，客户的需求也在不断提升。企业需要根据通信运营商的需求不断提高技术研发和产品开发能力，这就对企业的技术研发提出了较高的要求。因此，没有一定的核心技术成果和技术创新研发能力，就无法满足通信运营商的要求和激烈的市场竞争。

移动通信基站内部设备监控系统的主要客户是通信运营商。当前，运营商主要采取招标的方式进行采购。由于通信运营商的需求特性和对产品服务的采购特点，决定了已经进入该行业的企业必定具备了较为稳定的客户合作关系。在这样的情况下，新的企业想要进入该行业，就会面对客户资源缺乏的瓶颈，而这一瓶颈对于企业而言是重要的制约。

新成立中国铁塔股份有限公司（简称中国铁塔）是按照中央和国务院有关要求，在国资委、工信部联合组成的铁塔公司协调组的直接领导和协调推动下，由中国移动、中国联通和中国电信共同出资设立的大型通信基础设施综合服务企业。公司主营铁塔的建设、维护和运营，兼营基站机房、电源、空调等配套设施和室内分布系统的建设、维护和运营以及基站设备的维护。这意味着公司的后续的产品开发、升级必须完全满足中国铁塔发布的标准，同时也给公司提升产品性能、结构和扩大产品市场带来了机遇。

在国家政策的支持下，物联网、互联网产业蓬勃发展，成为社会不可或缺的生产 and 交易平台，带动一系列新兴产业如云计算，电子商务、社交网络发展的同时也对在高速泛在的信息网络提出更高要求。固定宽带的不可替代性，其独享、安全、可靠的特性以及未来发展的超高速特性，无疑将孕育出众多的商业机会，成为未来经济发展和产业结构调整的基础。4G 业务快速发展，加快引领移动通信市场向中高端迁移。3G 到 4G 的技术升级周期，以及通信设备投入和更新换代的时间和周期上明显缩短，投入的人力和资金也在增加。未来几年，随着信息化产业的不断加速、通信网络的全面升级、三网融合的进一步发展、智慧城市和智能安防设备的广泛应用、动力环境监测的以及远供电源等物联网技术不断进步，这些有望为通信设备行业尤其是基站运维综合管理行业带来较大发展空间，基站运维综合管理行业规模将持续攀升。上述发展趋势都需要通信基站的服务升级，为通信接入设备厂商和配套的运维设备厂商带来了良好的发展机会。

#### （四）竞争优势分析

##### 1、市场地位

2011 年 1 月，公司被浙江省科学技术厅认定为省级民营科技研究开发机构；2012 年 10 月，公司初次被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局认定为省级高新技术企业；2015 年 9 月 17 日通过重新认定，再次取得高新技术企业证书。2013 年 7 月份公司被浙江省经济和信息化委员会认定为软件企业；2014 年，公司企业研发中心被浙江省科技厅认定为省级高新技术企业研究开发中心，中心名称为杭州大光明移动通信智慧运维技术及应用省级高新技术企业研究开发中心；公司拥有电信设备进网许可证。公司在同行业公司中处于优势领先地位。

##### 2、比较优势

###### （1）技术与研发优势

公司高度重视技术研发，公司每年均投入一定经费构建实验平台与研发设备。公司将研发中心分为以硬件开发部、软件开发部和实验室，其中硬件研发部主要由结构设计工程师、PCB 设计工程师、硬件开发工程师、MCU/CPLD/FPGA 开发工程师、硬件测试工程师组成；研发二部由 BSP 开发工程师、应用软件工程师、数据库开发工程师、网管软件开发工程师、软件测试工程师组成；实验室由实验室主任统筹安排实施日常实验，通过实验来进一步提升各类产品的性能，实验室为研发提供基础数据支持。科学的部门设置和精细化的职能分工，有利于发挥各研发部门和研发人员的专业能力，激发研发中心的创新活力。截至报告期末，公司拥有 20 项软件著作权，有 11 项核心软件产品，已经取得专利 5 项，申请中专利 5 项，拥有 6 大类产品。公司研发能力在同行业中具有较强竞争力，技术和研发优势明显。

###### （2）产品与服务优势

公司产品主要有六大类，包括模拟量传输系列产品、动力环境系列产品、蓄电池在线监测系列产品、视频监控设备系列产品、延伸系统后备电源管理系列产品、智能空调控制板系列产品。

公司六大类产品中细分品类达二十多种，能够适应客户在不同应用环境中对产品性能的要求。公司成立以来专注于基站监控设备、网络通信设备、安防系统及监控系统领域，具有十分丰富的行业经验，

积极跟踪市场变化进行产品功能的升级创新，公司现已成为电信运营商、地震局、高速公路和第三方运维市场的基站监控设备、网络通信设备、安防系统及监控系统产品的重要供应商之一。公司产品和服务在行业中已经建立一定的品牌优势。

### (3) 公司的管理优势

公司高度重视经营管理过程中的规范、高效、系统化。公司现有专业的电子化的财务、客户、项目管理系统，这些系统的使用较好地保证了公司对各核心业务的高效管理。

### 3、竞争劣势

(1) 随着业务的发展，公司需要大量人才充实到研发、生产、销售管理环节，对高端人才的需求形成一定缺口。

(2) 公司客户议价能力较强，应收账款回款周期较长，产业规模的进一步扩张需要足够的资金支持。

(3) 公司参与的项目主要采取公开招标的形式，市场竞争激烈，有些项目都呈现项目大、项目实施周期长、后续服务质量要求高的特点。随着市场营销费用、研究开发费用、工程实施费用、项目维护费用的增加，公司如果在技术研发、项目管理、项目服务、品牌形象等方面不能保持竞争优势，公司业务将面临较大的市场竞争风险。

## (五) 持续经营评价

报告期内公司经营情况保持健康持续成长，公司产品市场占有率经营业绩稳步增长，资产负债结构合理，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

## (六) 扶贫与社会责任

无

## (七) 自愿披露（如有）

无

## 二、未来展望（自愿披露）

### (一) 行业发展趋势

信息化是社会发展的必然趋势，近年来在国家经济转型升级的背景下，信息产业一直是国家重点支持的战略性产业。当前，通信网络不断升级、三网融合快速发展、物联网方兴未艾，这些因素为通信设备提供了较大的发展空间。与此同时，中国铁塔股份有限公司（以下简称“铁塔公司”）于2014年7月正式成立，铁塔公司的成立将对通信网络的统一管理、网络升级、网络维护等各方面起到积极的推动作用，将为通信设备行业带来新的增长空间和增长点。

随着信息产业发展的不断深化，国家对通信网络基础设施的投入有望保持稳定增长的态势，传统的信息接入设备、远程监控和管理设备、物联网传输设备等有望进入新的快速发展阶段。适应于信息产业发展，运营商对于通信网络建设的投资规模将不断扩大，相应的基站新建需求和原有基站的改造需求都会进一步体现。以中国移动为例，2014年开通4G基站超过72万个。在中国移动2015年全球合作伙伴大会上，中国移动集团副总裁李慧镝表示，2016年中国移动将在已经完成超过100万个4G基站建设基础上，将新建超30万个4G基站。

就目前而言，三方面因素推动着运维业务向前演进：一是技术驱动。电信网络逐渐向大容量、扁平式、集中式组网发展，相应的相关监控管理业务也向集中式、综合式方向发展。二是竞争驱动。电信业重组和全业务牌照发放，运营商之间竞争将日趋激烈。三是运营商转型驱动。运营商正在向信息服务提供商转型，业务和网络由绑定、分散、分割向分层、融合发展。这些因素驱动基站运维管理业务由面向设备到面向服

务；由分散到相对集中；运维管理日渐科学化、规范化、自动化、信息化；同时不断强化流程管理，提高运维效益。

2016年1月7日，工信部召开“5G技术研发试验”启动会。据中国信息通信研究院院长、IMT-2020(5G)推进组组长曹淑敏介绍，中国5G技术研发试验将在2016-2018年进行，分为5G关键技术试验、5G技术方案验证和5G系统验证三个阶段实施。曹淑敏指出，在5G即将进入国际标准研究的关键时期，中国启动5G研发技术试验，搭建开放的研发试验平台，邀请国内外企业共同参与，将有力推动全球5G统一标准的形成，促进5G技术研发与产业发展，为中国2020年启动5G商用奠定良好基础。

从国际上来看，ITU(国际电信联盟)已经完成了5G愿景研究，2017年底将启动5G技术方案征集，2020年将完成5G标准制定；3GPP组织也将于2016年初启动5G标准研究，2018年下半年形成5G标准第一版本，2019年底完成满足ITU要求的5G标准完整版本；而IEEE早在2014年初就启动下一代WLAN(802.11ax)标准制定，预计2019年初完成标准制定。据介绍，中国5G技术研发试验将在政府的领导下，依托国家科技重大专项，由IMT-2020(5G)推进组负责实施。其主要目标是支撑5G国际标准制定，推动5G研发及产业发展，促进全球5G技术标准形成。

进入到2017年，5G无疑是最热门的话题。因为5G的到来，改变的不仅仅是通信行业，各行各业都站在自己的角度审视5G带来的新变化。5G改变社会，通信技术变成不可或缺的基础。

高通委托第三方完成的《5G经济》研究报告称，到2035年，5G相关的产品和服务将会创造总价值达到12万亿美元经济产出。它几乎等同于全美消费者在2016年的全部支出。91%的人相信5G将会催生全新的产品和服务。由此来看，5G对其上下游产业甚至是各个国家的经济发展的重要性都是不言而喻的。美国高通公司技术标准副总裁兼科学家的柯诗亚认为：“从4G技术开始，我们就很难推测下一步的应用场景是什么，就像我们不能预测像iPhone这类移动设备、优步、滴滴等移动应用的出现。相对于4G，5G作为一种通信技术必然会在人类社会无处不在，它将给人类社会带来非常积极的多种变化，但这个变化具体是什么，将更难推测，可能是虚拟现实、更多的机器人应用，甚至飞行汽车，还有更多的全息影像，但这都是很难具体预测的”。难怪业内称现在的4G改变的是生活，而5G改变的是整个社会，其应用场景不可想象和限量。

从移动通信的本质上来说，提供高速的网络接入已经是基本的服务领域，但对于不同的具体场景则需要技术领域提供不同的解决方案。4G的商用和5G的未来将会给基站运维设备厂家带来更广阔的市场和机遇。

## **(二) 公司发展战略**

公司以“为通信设备行业提供基站监控传输领域以及衍生诸多行业服务的解决方案，向着成长为电信运营商和各行业监控系统设备核心服务商的目标进发”为公司的使命与愿景，坚持以品牌为核心，以销售为龙头，以技术创新为根本，以精细管理为基础，以市场为导向，以满足客户需求作为产品开发的核要素，以超值服务为契机的的发展之路。使“客户满意，员工骄傲，股东赞赏，社会肯定”

公司将通过引进专业人才，加大研发投入，创新研制替代传统产品，把公司品牌打造成运维监控行业知名品牌。公司将凭借行业发展优势，有计划地拓展市场，向周边行业发展，在稳扎稳打通信行业在基础上，进一步挖掘市场需求，由于电信运营商的基站计费管理需求，公司将投入力量进行带基站监控功能的智能电表开发与生产。2017年计划开拓高速公路隧道、收费站配电房的无人值守监控市场，高速公路边坡环境监测预警市场。针对第三方运维市场，公司在合作伙伴中有针对性的选择具有成长性的监控产业链中产品进行配套 ODM 和 OEM，进一步扩大公司的市场影响力和经济效益。

## **(三) 经营计划或目标**

公司自成立以来，在具体经营上，采取了“研发+采购+生产+销售”的一体化经营模式，能够灵活、快捷地为细分市场的客户提供相关产品与服务，销售收入逐年提高，具备持续经营能力。在市场方面，公司根据客户的需求提供通信产品和设备，销售模式以直接销售为主。公司主要通过参与招投标和订单模式两大类来开拓业务，第一类招投标所投标的来源主要为浙江移动和浙江各铁塔分公司，招标模式有公开招标和邀请招标；第二类订单模式其来源主要为客户直接下订单的方式来开展销售工作。公司收入来源主要

为基站运维产品的销售，产品包括模拟量传输系列产品、动力环境系列产品、蓄电池在线监测系列产品、视频监控设备系列产品、延伸系统后备电源管理系列产品、智能空调控制板系列产品。

公司每年有计划的开发新客户，开发成功后将成为公司稳定的长期合作伙伴。在研发方面，公司作为一家通信监控行业领域高新技术企业，高度重视新产品、新技术的研发，并设有省级企业研发中心，建立了一套集市场反馈、研发立项、研讨方案、投放生产于一体的完整产品研发流程。公司市场部定期或不定期向研发部反馈获取市场产品的需求与动态。

2017年，公司计划做好以下几方面工作：

一、继续抓住市场机遇，努力开拓新客户和新市场，保持营业收入稳定增长。

2017年，三网融合技术日趋完善，4G应用的大规模进行，5G标准研究的不断深入，作为以移动基站监控设备、网络通信设备、安防系统及监控系统的研发、生产、销售及技术服务的高科技公司，公司面临着前所未有的机会。公司要在巩固原有客户的基础上，继续拓展新客户，依靠自主研发能力，通过与大客户群密切合作，为运营商、系统集成商、渠道商提供产品及后续服务。根据电信运营商基站计费管理需求，进行带基站监控功能的智能电表开发与生产。积极开拓高速公路隧道、收费站配电房的无人值守监控市场。

二、继续坚持技术领先，加大研发投入，加快技术成果的转化，提高企业的综合竞争能力。

2017年，公司继续坚持技术领先的企业发展战略，加大研发投入，按计划推进研发项目，为企业的发展打好坚实基础。

三、完善生产流程，规范规章制度，确保生产任务按时完成。

各部门按照公司的部署，积极稳妥地开展各项工作，各司其责，完善各项制度建设。公司计划对员工进行专业培训，培训内容涵盖生产工艺流程的变化、新设备的使用和维护、各部门工作的衔接、各项规章制度的执行以及员工素质的要求等。

四、继续采取措施降低成本，提高企业的经济效益。

健全供应商的评价体系，严格执行采购规章制度，坚持货比三家，选择质优价廉的企业作为长期供应商。生产过程合理安排计划，严格执行消耗定额，落实超定额考核制度，杜绝浪费。加强财务管理，降低成本和费用，提高企业经济效益。

五、进一步完善现代企业管理制度，推动企业法人治理结构的完善，增强企业竞争力，拓宽融资渠道。

2017年，公司治理层、管理层严格贯彻落实公司章程，严格执行公司的各项议事规则和规章制度等治理制度，保证公司健康规范运行。

#### （四）不确定性因素

上述公司经营计划和主要目标并不构成对投资者的业绩承诺。

### 三、风险因素

#### （一）持续到本年度的风险因素

##### 1、股权高度集中的风险

沈国平直接持有公司 16,983,326 股，其妻王春琴通过杭州凯纳利投资管理合伙企业（有限合伙）控制公司 3,524,744 股股权，合计控制公司股权比例 87.25%，沈国平、王春琴夫妇为公司的实际控制人。

公司股权高度集中，实际控制人能够利用其地位，通过行使表决权对本公司的发展战略、生产经营、利润分配等事项实施重大影响，虽然公司已建立了完善的法人治理结构，从制度安排上避免实际控制人或大股东操纵现象的发生，但在公司利益与实际控制人利益发生冲突时，如果实际控制人通过行使表决权，影响

公司的重大决策，可能会影响和损害公司及其他股东的利益。

应对措施：公司已制定了健全的股东大会、董事会及监事会议事规则等制度，形成了较为完善的法人治理结构和治理机制，以防范可能发生的股权高度集中风险。公司未来将按照相关法律、法规和公司规章制度的规定，强化董事、监事和高级管理人员在公司治理和规范运作方面的理解、执行能力，督促其勤勉尽责。同时充分发挥监事会作用，通过召开相关会议、现场检查等措施对公司董事会、高级管理人员进行监督、行使相关监督职权。

#### 2、对客户议价能力较弱的风险

由于通信运营商处于相对垄断的市场地位，而公司的客户主要集中在中国移动等通信运营商，使得公司与客户在产品的议价上处于弱势地位，通信运营商的采购模式、采购价格策略调整将对公司产品的价格产生较大影响，从而影响公司的盈利能力。

应对措施：公司将积极开拓新客户群体，努力研发与销售应用于地震局、高速公路等行业的产品，提高公司的议价能力。

#### 3、客户较为集中的风险

公司主要客户为北京动力源科技股份有限公司。公司以前报告期的主要客户为中国移动，本报告期内，主要客户为北京动力源科技股份有限公司，公司报告期内来源于北京动力源科技股份有限公司的收入占总营业收入的比例为 76.83%，公司业务对动力源存在重大依赖。在未来几年内，动力源的发展战略、投资规模、经营决策都将对公司的业务发展速度和规模等经营状况产生较大的影响。

应对措施：公司将积极开拓新客户群体，逐步减少对某一客户的依赖。

#### 4、税收政策风险

根据国务院 2011 年 1 月发布的国发[2011]4 号《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》和财政部、国家税务总局发布的财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》中的有关规定“公司销售自行开发生产的软件产品时对增值税实际税负超过 3%的部分即征即退”。若未来国家有关软件企业增值税优惠政策发生变化，或者上述软件企业税收优惠政策到期，公司享受的所得税税收优惠减少或取消，将对公司未来的盈利状况产生不利影响。

应对措施：公司将严格参照《高新技术企业认定管理办法》的规定，坚持自主研发路线，加大研发投入，争取在各方面持续保持高新技术企业认定条件，保证公司各项指标能够满足该项资格的认定标准，能够持续获得高新技术企业资质。同时，公司会保持政府对企业税收优惠政策的高度关注，努力争取更多的税收优惠。

#### 5、产品替代风险

基站运维综合管理属于技术密集型行业，技术升级频繁，产品更新迅速，客户对服务的要求也不断提高，虽然公司通过加大研发投入、培养和引进专业人才，开发新技术、新产品，不断提高服务质量。但如果公司对行业发展趋势不能准确判断、对关键技术的发展动态不能及时掌握，则公司可能无法把握发展机遇，导致产品存在被替代的风险。

应对措施：公司将保持研发投入，培养和引进专业人才，开发新技术、新产品，时刻关注行业发展趋势。

### **（二）报告期内新增的风险因素**

#### 1、营运资金不足风险

公司经营活动产生现金流量的能力较强，但随着公司业务量的增加，与大客户结算模式由银行转账变为90天期的银行承兑汇票、原材料采购、日常运营管理等均对资金形成较大需求，未来如果公司不能保持经营活动产生现金的能力，公司将面临由于营运资金不足，而无法维持正常的采购付款及日常运营付款的情形，从而对业务持续开展造成影响。

应对措施：保持良好的经营活动回款能力；积极协调与银行等金融机构的关系，争取更多信贷支持；

将利用好新三板的融资渠道，满足营运资金的需求。

营运资金不足的风险为报告期内新增的风险，公司将采取以上应对措施积极应对。

#### 四、董事会对审计报告的说明

##### （一）非标准审计意见说明：

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

##### （二）关键事项审计说明：

无
---

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	是	二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在自愿披露的重要事项	否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1、购买原材料、燃料、动力	-	-
2、销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3、投资	-	-
4、财务资助	5,000,000.00	3,200,000.00
5、公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
<b>合计</b>	5,000,000.00	3,200,000.00

注：经公司第一届董事会第三次会议、2016年第二次临时股东大会审议，同意股份有限公司预计2016年度内拟无偿向实际控制人、公司董事王春琴借入款项人民币不超过500万元，用于补充公司营运资金，实际公司向关联方王春琴借款320万元，上述关联交易为公司日常性关联交易，是公司业务快速发展及生产经营所需，是合理的、必要的，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

#### （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
杭州思勤通信技术有限公司	空调控制板购销合同	271,400.00	是
<b>总计</b>		271,400.00	

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2016年9月1日，本公司与杭州思勤通信技术有限公司于杭州签订《空调控制板购销合同》，约定杭州思勤通信技术有限公司向公司采购空调控制板产品，合同金额为271,400元。此次偶发性关联交易已经公司第一届董事会第八次会议以及2017年第二次临时股东大会补充审议。杭州思勤通信技术有限公司股东之一王国卫系公司实际控制人王春琴的弟弟。王国卫持有杭州思勤通信技术有限公司50%的股份并担任杭州思勤通信技术有限公司监事。

杭州思勤通信技术有限公司为浙江移动通信集团公司提供空调控制板产品，该公司在销售渠道有一定的优势，公司以公允合理的价格销售给杭州思勤通信技术有限公司，不存在损害公司股东利益的情形，不存在关联方利益转移的情形，且此次偶发性关联交易金额占总的收入为0.55%，对公司生产经营及持续经营影响甚微。

### （三）承诺事项的履行情况

#### （一）股份限制的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员分别承诺：向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

报告期内，承诺人不存在违反上述承诺的情况。

#### （二）关于避免同业竞争的承诺

为避免未来可能发生的同业竞争，控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，有关承诺如下：

“本人作为杭州大光明通信系统股份有限公司（以下简称大光明）的股东（董事、监事、高级管理人员、核心技术人员），除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。本人从未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

报告期内，承诺人不存在违反上述承诺的情况。

#### （三）关于不占用公司资金的承诺

本人沈国平、王春琴作为杭州大光明通信系统股份有限公司（以下简称“大光明”或“公司”）的实际控制人，现就大光明与本人及本人直接或间接控制的企业之间的资金往来事项作出如下承诺：

1、本人及本人直接或间接控制的企业在与大光明发生的经营性往来中，将不占用大光明资金。

2、大光明不以下列方式将资金直接或间接地提供给本人及本人直接或间接控制的企业使用：

（1）有偿或无偿地拆借公司的资金给本人及本人直接或间接控制的企业使用；

（2）通过银行或非银行金融机构向本人及本人直接或间接控制的企业提供委托贷款；

（3）委托本人及本人直接或间接控制的企业进行投资活动；

（4）为本人及本人直接或间接控制的企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

（5）代本人及本人直接或间接控制的企业偿还债务；

（6）全国中小企业股份转让系统有限责任公司、中国证券监督管理委员会认定的其他方式。

报告期内，承诺人未出现违反上述承诺的情况。

(四) 关于员工社会保险及住房公积金事项的承诺函

本人沈国平、王春琴作为杭州大光明通信系统股份有限公司实际控制人，现就股份公司全体员工社会保险及住房公积金事项作出如下承诺：

若股份公司因未为全员社会保险和住房公积金而被有关主管部门要求补缴的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，本人将对股份公司承担全额补偿义务；且本人将积极推动股份公司在未来条件成熟时，尽快规范社会保险及住房公积金缴纳行为，同时积极推动股份公司保障全体员工权益。

报告期内，承诺人未出现违反上述承诺的情况。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	保证金	1,200,000.00	2.84%	产品质量保证金
货币资金	保证金	5,000,000.00	11.83%	履约保证金
总计		6,200,000.00	14.67%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	1,174,914	1,174,914	5.00%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	12,500,000	100%	9,830,214	22,330,214	95.00%
	其中：控股股东、实际控制人	10,625,000	85%	6,358,326	16,983,326	72.25%
	董事、监事、高管	1,875,000	15%	1,122,058	2,997,058	12.75%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		12,500,000	100.00%	11,005,128	23,505,128	100.00%
普通股股东人数		3				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	沈国平	10,625,000	6,358,326	16,983,326	72.25%	16,983,326	-
2	杭州凯纳利投资管理合伙企业(有限合伙)	-	3,524,744	3,524,744	15.00%	2,349,830	1,174,914
3	卢卢	1,875,000	1,122,058	2,997,058	12.75%	2,997,058	-
合计		12,500,000	11,005,128	23,505,128	100.00%	22,330,214	1,174,914

前十名股东间相互关系说明：前十名股东间相互关系说明：

杭州凯纳利投资管理合伙企业（有限合伙）直接持有公司 15.00% 的股份，为公司第二大股东。公司自然人股东之间不存在关联关系。自然人股东沈国平与公司非自然人股东凯纳利投资的出资人及执行事务合伙人王春琴系夫妻关系。

## 二、优先股股本基本情况

单位：股

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

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

截至报告期末，沈国平直接持有公司 16,983,326 股，持有公司股权比例为 72.25%，为公司的控股股东。

沈国平，男，中国国籍，1972 年 6 月出生，无境外永久居留权，工程师，硕士学历。2000 年至 2015 年就职于杭州大光明科技发展有限公司，任总经理；2012 年至今就职于浙江经济职业技术学院，任教师，2003 年至今就职于杭州大光明通信系统集成有限公司，任执行董事。现为股份公司董事长。报告期内，公司的控股股东未发生变动。

### （二）实际控制人情况

至报告期末，沈国平直接持有公司 16,983,326 股，持有公司股权比例为 72.25%，其妻王春琴通过杭州凯纳利投资管理合伙企业（有限合伙）控制公司 3,524,744 股股权，二人合计控制公司股权比例 87.25%，因此，沈国平、王春琴夫妇为公司的实际控制人。

沈国平之简历详见“（一）控股股东情况”。

王春琴，女，中国国籍，1972 年 5 月出生，无境外永久居留权，高中学历。2003 年 1 月至今就职于杭州大光明通信系统集成有限公司。现为股份公司董事、总经理，任期三年。报告期内，公司的实际控制人未发生变动。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

无

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况（如有）

无

### 三、债券融资情况

无

### 四、间接融资情况

无

### 五、利润分配情况

#### （一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 10 月 21 日			5.984306

注：公司 2016 年半年度权益分派：2016 年 6 月 30 日，公司的资本公积为 8,801,748.23 元。公司以现有总股本 14,705,128 股为基数，进行权益分派：以资本公积向公司全体在册股东每 10 股转增 5.984307 股（其中以公司股东溢价增资所形成的资本公积金每 10 股转增 1.424586 股，不需要纳税；以其他资本公积每 10 股转增 4.559721 股，需要纳税）。转增前本公司总股本为 14,705,128 股，转增后总股本增至 23,505,128 股

#### （二）利润分配预案

无

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
沈国平	董事长	男	44	硕士	2016.4.1-2018.4.1	是
王春琴	董事、总经理	女	44	高中	2016.4.1-2018.4.1	是
卢卢	董事	男	57	大专	2016.4.1-2018.4.1	否
胡蓉	董事	女	44	本科	2016.4.1-2018.4.1	否
吕明	董事、副总经理	男	39	大专	2016.4.1-2018.4.1	是
黄卓越	监事会主席	男	33	本科	2016.4.1-2018.4.1	是
孔明	监事	男	38	本科	2016.4.1-2018.4.1	否
胡庆良	监事	男	41	本科	2016.4.1-2018.4.1	是
毛小玲	财务总监、董事会秘书	女	44	大专	2016.4.1-2018.4.1	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长沈国平和总经理王春琴是夫妻关系，其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无任何关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
沈国平	董事长	10,625,000	6,358,326	16,983,326	72.25%	-
卢卢	董事	1,875,000	1,122,058	2,997,058	12.75%	-
合计		12,500,000	7,480,384	19,980,384	85.00%	-

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
胡贤红	董事会秘书	离任	无	个人原因离职
毛小玲	财务总监	新任	财务总监兼董事会秘书	

### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

毛小玲，财务总监兼董事会秘书。女，中国国籍，1972年11月出生，无境外永久居留权，大专学历。1996年至2006年就职于杭州三汇数学信息技术有限公司，任财务主管；2011年至今就职于杭州大光明通信系统股份有限公司，任会计。现为股份公司财务总监兼董事会秘书。

## 二、员工情况

### (一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	6
销售人员	2	2
生产技术人员	9	7
财务人员	3	4
研发人员	16	24
员工总计	35	43

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	0	1
本科	15	16
专科	9	15
专科以下	11	11
员工总计	35	43

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

#### 1、人员变动与人才引进

截止报告期末，公司在职员工43人，较报告期初增加8人，技术人员比期初增加了8人，主要报告期内公司开发的新产品，需要专业的技术型人才，公司新增的8个都是专业对口的相关高校人才。

#### 2、员工培训

公司建立了完善的培训发展体系，制定了相关的员工培训手册，根据年度教育培训计划，对员工进行分类培训

#### 3、员工薪酬政策

公司建有《薪酬管理制度》、《绩效考核制度》、《员工奖惩管理知道》等制度。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同》并按照国家 and 地方有关政策为员工提供社会保险及各种福利

#### 4、虚公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工

## (二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	2	2	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

1、吕明，男，中国国籍，1977年5月出生，无境外永久居留权，大专学历。1999年9月至2003年1月就职于杭州大光明科技发展有限公司，任部门经理；2003年1月至今就职于杭州大光明通信系统集成有限公司，任副总经理。现为股份公司董事、副总经理，任期三年。

2、黄卓越，男，中国国籍，1983年12月出生，无境外永久居留权，本科学历。2006年9月至今就职于杭州大光明通信系统集成有限公司，任研发部经理。现为股份公司监事会主席，任期三年。

核心技术人员无变动

## 第九节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司依据《公司法》、《公司章程》的相关规定及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关规则召开股东大会、董事会和监事会，已建立起以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。公司历次股东（大）会、董事会、监事会会议的召集程序、表决程序、决议程序，均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范；公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。截止报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。本年度内建立的各项公司治理制度：《公司章程》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《监事会议事规则》

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会评估认为，公司现有的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够有效地提高公司的治理水平和决策质量，有效识别和控制经营管理中的重大风险，保护股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司存在发生的关联交易未及时履行决策及审议程序，公司已积极整改，补充确定该关联交易事项，并履行相应的决策及审议程序。除此之外，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，“三会”依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、公司章程的修改情况

###### 一、2016年第一次修订章程

2016年3月31日，公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过《关于修订公司章程的议案》，根据公司经营需要，修订公司章程，具体为：

第一章第六条变更为：“公司认缴注册资本为人民币14705128元。”

第三章第十七条，增加了“历次股份变动情况”，具体内容如下：

2016年3月31日，公司股份总数从12,500,000股增至14,705,128股，注册资本由人民币12,500,000元增加到14,705,128元。吸收杭州凯纳利投资管理合伙企业（有限合伙）为公司新股东，以货币方式出资

2,205,128元，占注册资本的15.00%。

第三章第十七条，增加了“本公司最新的股本结构”，具体内容如下：

股东一：沈国平

家庭住址：杭州市江干区五福新村23幢4单元401室

身份证号码：330104197206072739

以确认的审计后的净资产折股方式认缴出资10,625,000股，占注册资本的72.25%，现已足额缴纳。

股东二：卢卢

家庭住址：杭州市西湖区莫干山路513号5幢2单元501室

身份证号码：330103195910260017

以确认的审计后的净资产折股方式认缴出资1,875,000股，占注册资本的12.75%，现已足额缴纳。

股东三：杭州凯纳利投资管理合伙企业（有限合伙）

经营场所：上城区元帅庙后88-2号190室

执行事务合伙人：王春琴

第三章第十八条变更为：“目前，公司已发行的股份总数为14,705,128股，均为普通股。”

## 二、2016年第二次修订章程

2016年10月10日，公司召开2016年第三次临时股东大会，审议通过《关于修订公司章程的议案》，根据公司经营需要，全体股东同意按股东持股比例将资本公积转增注册资本，修订公司章程，具体为：

第一章第六条变更为：“公司认缴注册资本为人民币23,505,128元。”

第三章第十七条，“历次股份变动情况”变更情况如下：

2016年3月31日，公司股份总数从12,500,000股增至14,705,128股，注册资本由人民币12,500,000元增加到14,705,128元。吸收杭州凯纳利投资管理合伙企业（有限合伙）为公司新股东，以货币方式出资2,205,128元，占注册资本的15.00%。

2016年11月3日，公司股份总数从14,705,128股增至23,505,128股，注册资本由人民币14,705,128元增加到23,505,128元。

## （二）三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p><b>第一届董事会第一次会议：</b>（1）选举沈国平为第一届董事会董事长并担任法定代表人、聘任王春琴为公司总经理、聘任吕明为公司副总经理、聘任毛小玲为公司财务负责人、聘任胡贤红为公司董事会秘书；（2）审议通过《总经理工作制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《董事会秘书工作制度》</p> <p><b>第一届董事会第二次会议：</b>审议通过《关于增资扩股的议案》、《关于签署&lt;增值扩股协议书&gt;的议案》、《关于确认公司组织机构不变的预案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议转让方式公开转让的议案》、《关于聘任本次挂牌的中介机构的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次挂牌相关事宜的议案》、《关于对杭州大光明通信系统</p>

		<p>股份有限公司近两年及一期关联交易确认意见的议案》、《关于提请召开杭州大光明通信系统股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》、《关于公司董事会就公司治理机制执行情况的说明和自我评价的议案》</p> <p><b>第一届董事会第三次会议：</b>(1)审议通过《关于公司董事会就公司治理机制执行情况的说明和自我评价的议案》；(2)同意股份有限公司预计 2016 年度内拟无偿向王春琴借入款项人民币 500 万元，用于补充公司营运资金</p> <p><b>第一届董事会第四次会议：</b>审议通过《2016 年半年度报告的议案》</p> <p><b>第一届董事会第五次会议：</b>(1)同意胡贤红女士辞去董事会秘书职务；(2)聘任毛小玲为董事会秘书</p> <p><b>第一届董事会第六次会议：</b>审议通过《关于 2016 年半年度权益分派预案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司 2016 年半年度权益分派相关事宜的议案》、《关于提请召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p><b>第一届董事会第七次会议：</b>审议通过《关于公司拟变更注册地址及修订公司章程的议案》、《关于公司 2017 年度利用闲置资金购买理财产品的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	4	<p><b>第一届监事会第一次会议：</b>审议通过《选举黄卓越为公司第一届监事会主席的议案》</p> <p><b>第一届监事会第二次会议：</b>审议通过《关于 2015 年度监事会工作报告》、《公司 2015 年度财务报表决算报告》、《公司 2015 年度利润分配方案》、《〈关于杭州大光明通信系统股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明〉的议案》、《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》、《关于聘请公司 2016 年度审计机构的议案》</p> <p><b>第一届监事会第三次会议：</b>审议通过《关于 2016 年度监事会工作计划的方案》</p> <p><b>第一届监事会第四次会议：</b>审议通过《2016 年半年度报告》</p>
股东大会	4	<p><b>首次股东大会：</b>审议通过《关于大光明通信系统股份有限公司筹备情况的报告》、《关于大光明通信系统股份有限公司章程的议案》、《关于选举第一届董事会董事的议案》、《关</p>

		<p>于大光明通信系统股份有限公司股东大会议事规则的议案》、《关于大光明通信系统股份有限公司董事会议事规则的议案》、《关于大光明通信系统股份有限公司监事会议事规则的议案》、《关于大光明通信系统股份有限公司对外担保管理制度的议案》、《关于大光明通信系统股份有限公司关联交易决策的议案》、《关于大光明通信系统股份有限公司防范关联方资金占用管理制度的议案》、《关于大光明通信系统股份有限公司变更营业期限的议案》。</p> <p><b>第一次临时股东大会:</b>审议通过《关于定向发行股票的议案》、《关于签署&lt;定向发行股票认购协议&gt;的议案》、《关于确认公司组织机构不变的预案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于申请股票在全国中《小企业股份转让系统挂牌并采取协议转让方式公开转让的议案》、《关于聘任本次挂牌的中介机构的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次挂牌相关事宜的议案》、《关于对杭州大光明通信系统股份有限公司近两年及一期关联交易确认意见的议案》。</p> <p><b>第二次临时股东大会:</b>同意股份有限公司预计 2016 年度内拟无偿向王春琴借入款项人民币 500 万元, 用于补充公司营运资金。</p> <p><b>第三次临时股东大会:</b>审议通过《关于 2016 年半年度权益分派预案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司 2016 年半年度权益分派相关事宜的议案》、《关于修改【公司章程】的议案》</p>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司董事会评估认为, 公司 2016 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会, 均符合《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则等要求, 决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形, 会议程序规范。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求, 能够按照《公司章程》、“三会”议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行 职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

公司已建立股东大会、董事会、监事会的现代企业法人治理结构, 并制定了完善的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《重大事项决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》。同时, 公司已建立完整的内部控制管理体系, 包括但不限于财务管理制度、销售管理制度、采购管理制度及相关的安全生产管理制度。公司重要决策能够按照《公司章程》的规定, 通过相关会议审议, 公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议, 并履行相关权利义务。截止报告期末, 公司的资金不存在被控股股东占用的情况, 公司也不存在为其他企业提供担保的情况。公司董事会认为, 公司现有的治理机制能给所有股东提供合适的保护, 能保证股东充分行使分红权、知情权、参与权、质询权和表决权等基本股东权利。

### (四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）与公司官方网站（www.ebang.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常生活中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有限的沟通联系、事务处理等工作开展。

#### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议（如有）

无

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、业务独立性

公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

#### 2、资产独立性

公司主要财产包括运输工具、机器设备、专利、商标等，相关财产均有权利凭证，公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产，公司资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

#### 3、人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，公司高级管理人员包括总经理、财务总监、董事会秘书均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况，公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

#### 4、财务独立性

公司建立独立的财务部门，并建立独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司持有有效的工商营业执照（五证合一），且依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

#### 5、机构独立性

公司独立行使经营管理职权，建立独立完整的组织机构。公司具有独立的办公机构和场所，不存在与股东单位混合办公情形。公司机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

综上所述，公司业务、资产、人员、财务、机构独立，具有完整的业务流程和直接面向市场自主经营的能力及风险承受能力。

### （三）对重大内部管理制度的评价

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司制定了会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算。

#### 2、关于财务管理体系

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

#### 3、关于风险控制体系

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

#### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

截止报告期末，公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。  
该制度已于 2017 年 3 月 30 日召开的第一届董事会第九次会议审议通过。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留
审计报告编号	中汇会审[2017]1262 号
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	中国杭州市钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 6 层
审计报告日期	2017 年 3 月 30 日
注册会计师姓名	吴成航，谭智崢
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

#### 审计报告正文：

杭州大光明通信系统股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的杭州大光明通信系统股份有限公司(以下简称大光明公司)财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

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

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吴成航

中国注册会计师：谭智峥

二〇一七年三月三十日

## 二、财务报表

### （一）公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	10,252,614.61	7,531,340.94
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	(二)		200,000.00
应收账款	(三)	15,401,599.84	3,131,206.68
预付款项	(四)	102,979.00	66,660.32
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)	47,628.40	141,381.28
存货	(六)	5,747,950.25	6,306,567.56
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	(七)		353,863.5
<b>流动资产合计</b>		<b>31,552,772.10</b>	<b>17,731,020.28</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	(八)	2,657,344.28	6,065,855.83
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(九)	6,833,059.87	270,017.61
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	(十)	463,920.17	102,771.29
其他非流动资产	(十一)	743,690.00	6,743,690.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>10,698,014.32</b>	<b>13,182,334.73</b>
<b>资产总计</b>		<b>42,250,786.42</b>	<b>30,913,355.01</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(十二)	9,251,623.25	4,036,658.73
预收款项			
应付职工薪酬	(十三)	1,135,996.06	761,114.89
应交税费	(十四)	851,921.04	908,705.16
应付利息			
应付股利	(十五)		6,000,000.00
其他应付款	(十六)	180,000.00	
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>11,419,540.35</b>	<b>11,706,478.78</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>11,419,540.35</b>	<b>11,706,478.78</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	(十七)	23,505,128.00	12,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(十八)	1,748.23	
减：库存股			
其他综合收益	(十九)	-1,162,828.13	-369,022.54

专项储备			
盈余公积	(二十)	848,719.80	1,564,331.31
未分配利润	(二十一)	7,638,478.17	5,511,567.46
<b>所有者权益合计</b>		<b>30,831,246.07</b>	<b>19,206,876.23</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>42,250,786.42</b>	<b>30,913,355.01</b>

法定代表人：沈国平

主管会计工作负责人：毛小玲

会计机构负责人：\_毛小玲

## （二）公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	(二十二)	41,795,604.35	15,523,590.38
减：营业成本	(二十二)	25,761,919.50	7,300,395.77
营业税金及附加	(二十三)	420,868.55	83,238.81
销售费用	(二十四)	1,385,648.12	1,376,397.40
管理费用	(二十五)	7,220,218.26	4,273,540.94
财务费用	(二十六)	89,754.69	-6,533.43
资产减值损失	(二十七)	999,147.64	-57,690.89
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）	(二十八)	779,617.49	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		6,697,655.08	2,554,241.78
加：营业外收入	(二十九)	2,686,188.25	1,368,197.70
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	(三十)	27,162.52	94,415.41
其中：非流动资产处置损失			79,992.96
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		9,356,680.81	3,828,024.07
减：所得税费用	(三十一)	869,482.84	247,828.78
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		8,487,197.97	3,580,195.29
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-1,162,828.13	-369,022.54
（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		-1,162,828.13	-369,022.54
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	(三十二)	-1,162,828.13	-369,022.54
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			
<b>六、综合收益总额</b>		7,324,369.84	3,211,172.75
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.37	0.29
（二）稀释每股收益		0.37	0.29

法定代表人：沈国平

主管会计工作负责人：毛小玲

会计机构负责人：\_毛小玲

**(三) 公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,191,897.63	16,686,034.64
收到的税费返还		2,276,319.22	1,147,030.95
收到其他与经营活动有关的现金	(三十三) 1	490,907.43	140,194.35
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>37,959,124.28</b>	<b>17,973,259.94</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		22,196,560.23	12,791,602.55
支付给职工以及为职工支付的现金		4,193,491.36	2,611,647.64
支付的各项税费		4,146,818.21	1,849,451.86
支付其他与经营活动有关的现金	(三十三) 2	4,470,418.57	3,122,078.86
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>35,007,288.37</b>	<b>20,374,780.91</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,951,835.91</b>	<b>-2,401,520.97</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		779,607.38	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(三十三) 3	2,040,478.46	32,490,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>2,820,085.84</b>	<b>32,490,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		750,648.18	2,140,593.17
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(三十三) 4		28,106,341.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>750,648.18</b>	<b>30,246,934.17</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,069,437.66</b>	<b>2,243,065.83</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,300,000.00	2,500,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十三) 5	3,229,975.14	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>7,529,975.14</b>	<b>2,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,600,000.00	2,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(三十三) 6	8,229,975.04	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>14,829,975.04</b>	<b>2,400,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,299,999.90</b>	<b>100,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-2,278,726.33</b>	<b>-58,455.14</b>
加：期初现金及现金等价物余额		6,331,340.94	6,389,796.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>4,052,614.61</b>	<b>6,331,340.94</b>

法定代表人：沈国平

主管会计工作负责人：毛小玲

会计机构负责人：\_毛小玲

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备		
优 先 股		永 续 债	其 他									
一、上年期末 余额	1,250,000.00					-369,022.54		1,564,331.31		5,511,567.46		19,206,876.23
加：会计政策 变更												
前期差错更 正												
同一控制下 企业合并												
其他												
二、本年期初 余额	12,500,000.00					-369,022.54		1,564,331.31		5,511,567.46		19,206,876.23
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	11,005,128.00				1,748.23	-793,805.59		-715,611.51		2,126,910.71		11,624,369.84
（一）综合收 益总额						-1,162,828.13				8,487,197.97		7,324,369.84

(二) 所有者投入和减少资本	2,205,128.00				20,94,872.00							4,300,000.00
1. 股东投入的普通股	2,205,128.00				2,094,872.00							4,300,000.00
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								848,719.80	-848,719.80			
1. 提取盈余公积								848,719.80	-848,719.80			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	8,800,000.00				-2,093,123.77	369,022.54		-1,564,331.31	-5,511,567.46			
1. 资本公积	8,800,000.00				-8,800,000.00							

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				6,706,876.23		369,022.54		-1,5643,31.31		-5,511,567.46			
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	23,505,128.00			1,748.23		-1,162,828.13		848,719.80		7,638,478.17		30,831,246.07	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	10,000,000.00							1,206,311.78			11,289,391.70		22,495,703.48
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	10,000,000.00							1,206,311.78			11,289,391.70		22,495,703.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,500,000.00					-369,022.54		358,019.53			-5,777,824.24		-3,288,827.25
（一）综合						-369,022.54					3,580,195.29		3,211,172.75

收益总额													
(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								358,019.53		-9,358,019.53			-9,000,000.00
1. 提取盈余公积								358,019.53		-358,019.53			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-9,000,000.00			-9,000,000.00

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	12,500,000.00						-369,022.54		1,564,331.31		5,511,567.46		19,206,876.23

法定代表人：沈国平

主管会计工作负责人：毛小玲

会计机构负责人：\_毛小玲

# 杭州大光明通信系统股份有限公司

## 财务报表附注

2016 年度

### 一、公司基本情况

杭州大光明通信系统股份有限公司(以下简称公司或本公司)系在杭州大光明通信系统集成有限公司的基础上整体变更设立,于2016年3月14日在杭州市市场监督管理局登记注册,统一社会信用代码为91330102746342509G。公司注册地:杭州市莫干山路1418-41号1号楼6层601室(上城科技工业基地)。法定代表人:沈国平。公司现有注册资本为人民币23,505,128.00元,总股本为23,505,128.00股,每股面值人民币1元。2016年7月25日起,本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

2016年3月2日,根据杭州大光明通信系统集成有限公司股东会决议、全体股东签署的发起人协议书及章程,杭州大光明通信系统集成有限公司以2015年12月31日为基准日,采用整体变更的方式设立本公司。杭州大光明原股东将杭州大光明通信系统集成有限公司2015年12月31日止经审计的净资产人民币19,206,876.23元,按1.5365500984:1的折股比例折合股份总数12,500,000.00股,每股面值1元,超过折股部分的净资产6,706,876.23元计入资本公积。同时,杭州大光明通信系统集成有限公司名称变更为杭州大光明通信系统股份有限公司。该次出资业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具中汇会验[2016]0929号验资报告。

根据贵公司2016年度第一次临时股东大会决议和修改后公司章程规定,公司申请增加注册资本2,205,128.00股,由杭州凯纳利投资管理合伙企业(有限合伙)以货币资金方式认缴,每股1.95元/股,出资总额为4,300,000.00元,其中2,205,128.00元作为注册资本,其余部分计入资本公积。本次增资完成后公司总股本增加至14,705,128.00股,其中沈国平出资10,625,000.00元,持股比例72.25%;杭州凯纳利投资管理合伙企业(有限合伙)出资2,205,128.00元,持股比例15.00%;卢卢出资1,875,000.00元,持股比例12.75%。

2016年9月20日,根据第一届董事会第六次会议通过《关于2016年半年度权益分派预案的议案》,公司以总股本14,705,128.00股为基数进行权益分配,以资本公积向公司全体在册股东每10股转增5.984307股。

本公司属通信设备行业,公司经营范围:生产、制造:电子产品;通信系统、计算机软件的技术开发,智能化弱电系统集成,工业自动化控制系统的设计及安装;批发、零售;计算机软件,电子产品。

本财务报表及财务报表附注已于2017年3月30日经公司董事会批准。

### 二、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他

相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证监会监督委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

### **三、主要会计政策和会计估计**

本公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对金融工具的确认和计量、公允价值、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法、存货的确认和计量、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计,具体会计政策参见附注三(六)、附注三(七)、附注三(八)、附注三(九)和附注三(十三)等相关说明。

#### **(一) 遵循企业会计准则的声明**

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

#### **(二) 会计期间**

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### **(三) 营业周期**

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

#### **(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

#### **(五) 现金及现金等价物的确定标准**

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

#### **(六) 金融工具的确认和计量**

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

##### **1. 金融资产的分类、确认和计量**

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时

划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

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

持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

(3) 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

取得时按照公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外,可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益;但是,对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按成本计量。处置时,将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移,是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该项金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和;(2)所转移金融资产的账面价值。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和;(2)终止确认部分的账面价值。

## 3. 金融负债的分类、确认和计量

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

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

### (2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (3) 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,以公允价值进行初始确认,在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额

和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### 4. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或者部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

#### 5. 权益工具

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

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

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

(1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

(2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

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

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

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

#### 6. 衍生工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

## 7. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注七。

## 8. 金融资产的减值准备

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

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

### (1) 持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

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

### (2) 可供出售金融资产减值

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

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

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

## 9. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，

同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## (七) 公允价值

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

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## (八) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——金额 100 万元以上(含)且占应收账款账面余额 10%以上的款项；其他应收款——余额列前五位的其他应收款且金额 100 万元以上(含)且占其他应收款账面余额 10%以上的款项。
------------------	---

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。
----------------------	--

### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年,下同)	5.00	5.00
1—2 年	20.00	20.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

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

### **(九) 存货的确认和计量**

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、发出商品等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本, 通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响, 除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外, 本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定, 其中:

(1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;

(2) 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备; 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备; 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可变现净值高于其账面价值的, 在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回, 转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

### **(十) 固定资产的确认和计量**

1. 固定资产确认条件

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

固定资产同时满足下列条件的予以确认: (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业; (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出, 符合上述确认条件的, 计入固定资产成本; 不符合上述确认条件的, 发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

### 3. 固定资产分类及折旧计提方法

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

固定资产类别	折旧方法	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	5	5	19.00
固定资产装修	平均年限法	10	5	19.00
运输工具	平均年限法	5-10	5	9.50-19.00
电子及其他设备	平均年限法	5	5	19.00

说明：

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

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

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

### 4. 融资租入固定资产的认定依据和计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；

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

(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

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

(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### 5. 其他说明

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

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

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

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

### (十一) 长期资产的减值损失

#### 1. 长期资产的减值计提方法

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注七；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

#### 2. 判断相关长期资产减值迹象的方法

##### (1) 长期股权投资

如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于账面价值的，应当计提长期投资减值准备。

1) 对有市价的长期投资存在以下迹象时，可能发生了减值：

- ①市价持续 2 年低于账面价值；
- ②该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；
- ③被投资单位当年发生严重亏损；
- ④被投资单位持续 2 年发生亏损；
- ⑤被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

2) 对无市价的长期投资存在以下迹象时，可能发生了减值：

①影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化，如税收、贸易等法规的颁布或修订，可能导致被投资单位出现巨额亏损；

②被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；

③被投资单位所在行业的生产技术或竞争者数量等发生重大变化，被投资单位已失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化，如进行清理整顿、清算等；

④有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

##### (2) 固定资产的减值测试

当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下

跌；

②企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3) 在建工程减值测试

存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(4) 无形资产的减值测试

存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

## (十二) 职工薪酬

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

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

### 1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### 2. 离职后福利的会计处理方法

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

#### 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度(补充养老保险)或者企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机

构缴费或者年金计划缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

### 3. 辞退福利的会计处理方法

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

### 4. 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## (十三) 收入确认原则

### 1. 收入的总确认原则

#### (1) 销售商品

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

#### (2) 提供劳务

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

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

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 本公司收入的具体确认方法

1 产品销售(无需安装调试)：公司发出商品后对方单位验收的到货单时，确认产品销售收入；

2 产品销售(需要安装调试)：公司提供完安装调试后，经对方单位确认安装调试无误时，确认产品销售收入；

3 维修费收入：公司提供维修服务完成，经对方单位验收后，确认维修费收入；

4 维护费收入：公司根据维护服务期间按直线法确认收入。

## (十四) 政府补助的确认和计量

### 1. 政府补助的分类

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

政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件未明确约定补助款项用于购建资产的，将其确认为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助

## 2. 政府补助的确认和计量

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理规定的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理规定的办法，且该管理规定的办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。

公司取得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。公司取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(1)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；(2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

## (十五) 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

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

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

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

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

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

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

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

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

## **(十六) 租赁业务的确认和计量**

### **1. 租赁的分类**

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

### **2. 经营租赁的会计处理**

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租房承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## **(十七) 重大会计判断和估计说明**

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

### **(1) 租赁的分类**

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资

租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### (2) 坏账准备计提

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

#### (3) 存货跌价准备

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

#### (4) 金融工具公允价值

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

#### (5) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### (6) 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### (7) 折旧和摊销

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

#### (8) 递延所得税资产

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

#### (9) 所得税

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

### (十八) 主要会计政策和会计估计变更说明

#### 1. 会计政策变更说明

本期公司无会计政策变更事项。

#### 2. 会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

### (十九) 前期差错更正说明

本期公司无重要前期差错更正事项。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、6%等
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除70%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

### (二) 税收优惠及批文

1、经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局批准，本公司于2012年10月29号取得高新技术企业证书，证书编号：GF201233000451，有效期三

年；2015年11月23日取得高新技术企业备案复函，换发高新技术企业证书，证书编号GR201533001012，有效期三年。根据《企业所得税法》规定，本公司2016年减按15%的税率缴纳企业所得税。

2、根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）、《杭州市上城区国家税务局关于对杭州大光明通信系统有限公司软件产品享受增值税超税负返还优惠政策的批复》（杭国税上[2014]31号、杭国税上[2014]40号），公司于2016年收到归属于2016年度软件产品增值税实际税负超过3%部分的退税款2,195,346.82元。

## 五、财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指2016年1月1日，期末系指2016年12月31日；本期系指2016年度，上年系指2015年度。金额单位为人民币元。

### （一）货币资金

#### 1. 明细情况

币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			0.52			1,104.73
银行存款						
人民币			4,052,614.09			6,330,236.21
其他货币资金						
人民币			6,200,000.00			1,200,000.00
合 计			<u>10,252,614.61</u>			<u>7,531,340.94</u>

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

其他货币资金：1,200,000.00元为质量保证金，5,000,000.00元为履约保证金。

### （二）应收票据

#### 1. 明细情况

种 类	期末数	期初数
-----	-----	-----

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		200,000.00

2. 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
已经背书但尚未到期的票据	2016-10-21	2017-4-21	567,515.00	

3. 期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	567,515.00	

### (三) 应收账款

#### 1. 明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	16,261,271.42	100.00	859,671.58	5.29	3,297,112.30	100.00	165,905.62	5.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	<u>16,261,271.42</u>	<u>100.00</u>	<u>859,671.58</u>	<u>5.29</u>	<u>3,297,112.30</u>	<u>100.00</u>	<u>165,905.62</u>	<u>5.03</u>

[注]应收账款种类的说明

①单项金额重大并单项计提坏账准备：金额100万元以上(含)且占应收账款账面余额10%以上，单项计提坏账准备的应收账款。

②按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的应收账款。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的应收账款。

#### 2. 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,964,551.42	798,227.58	5.00
1-2 年	289,720.00	57,944.00	20.00
2-3 年	7,000.00	3,500.00	50.00
小 计	<u>16,261,271.42</u>	<u>859,671.58</u>	

3. 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	账龄
北京动力源科技股份有限公司	13,635,359.00	83.85	1 年以内
中国移动通信集团浙江有限公司	1 年以内 1,439,590.10; 1-2 年以内 289,720.00	10.63	2 年以内
中国铁塔股份有限公司浙江分公司	362,593.32	2.23	1 年以内
杭州艾赛通讯技术（杭州）有限公司	235,332.00	1.45	1 年以内
浙江百世技术有限公司	73,750.00	0.45	1 年以内
小 计	<u>16,036,344.42</u>	<u>98.62</u>	

(四) 预付款项

1. 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	102,979.00	100.00	64,560.32	96.85
1-2 年			2,100.00	3.15
合 计	<u>102,979.00</u>	<u>100.00</u>	<u>66,660.32</u>	<u>100.00</u>

2. 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	期末数	账龄	未结算原因
慈溪市万胜电子电器有限公司	82,890.00	1年以内	交易未完成
杭州棣硕科技有限公司	11,000.00	1年以内	交易未完成
湖州旭源电气科技有限公司	5,000.00	1年以内	交易未完成
杭州梅子青酒店管理有限公司	2,000.00	1年以内	交易未完成
广州市安飞安防设备有限公司	1,933.00	1年以内	交易未完成
小计	<u>102,823.00</u>		

## (五) 其他应收款

### 1. 明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	82,784.00	100.00	35,155.60	42.47	163,822.40	100.00	22,441.12	13.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	<u>82,784.00</u>	<u>100.00</u>	<u>35,155.60</u>	<u>42.47</u>	<u>163,822.40</u>	<u>100.00</u>	<u>22,441.12</u>	<u>13.70</u>

[注]其他应收款种类的说明

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备：金额100万元以上(含)且占其他应收款账面余额10%以上，单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 按组合计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，有确凿证据表明

可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

2. 期末按组合计提坏账准备的其他应收款

1) 账龄组合：

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,008.00	300.40	5.00
1-2 年	11,776.00	2,355.20	20.00
2-3 年	65,000.00	32,500.00	50.00
小 计	<u>82,784.00</u>	<u>35,155.60</u>	<u>42.47</u>

3. 其他应收款余额款项分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	82,784.00	76,776.00
备用金		3,050.00
代垫支出		3,024.00
应收增值税退税款		80,972.40
合 计	<u>82,784.00</u>	<u>163,822.40</u>

4. 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	期末余额	账龄	占其他应收款总额的 比例 (%)
中国移动通信集团浙江有限公司	65,000.00	2-3 年	78.52
浙江省地震局	11,776.00	1-2 年	14.22
浙江中通通信有限公司	6,008.00	1 年以内	7.26
小 计	<u>82,784.00</u>		<u>100.00</u>

(六) 存货

1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	1,853,311.25	292,667.20	1,560,644.05	832,033.42		832,033.42
库存商品	804,769.60		804,769.60	484,547.02		484,547.02
发出商品	2,863,188.53		2,863,188.53	3,918,611.90		3,918,611.90
在产品	519,348.07		519,348.07	1,071,375.22		1,071,375.22
合 计	<u>6,040,617.45</u>	<u>292,667.20</u>	<u>5,747,950.25</u>	<u>6,306,567.56</u>		<u>6,306,567.56</u>

[注]期末存货中用于债务担保的账面价值为0.00元。

## 2. 存货跌价准备

### (1) 增减变动情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料		292,667.20			292,667.20

### (2) 本期计提、转回情况说明

类 别	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于成本	N/A	N/A

## 3. 期末存货余额中借款费用资本化金额

期末存货余额中无资本化利息金额。

## (七) 其他流动资产

### 1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税留抵税额		353,863.50

## (八) 可供出售金融资产

### 1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
可供出售权益工具	2,657,344.28	6,065,855.83

项 目	期末数	期初数
按公允价值计量的	2,657,344.28	6,065,855.83
合 计	<u>2,657,344.28</u>	<u>6,065,855.83</u>

2. 期末可供出售金融资产余额中无持有至到期投资重分类计入的情况。

3. 以公允价值计量的可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
基金	2,657,344.28	6,065,855.83

## (九) 固定资产

### 1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购置	在建工程 转入	企业合 并增加	处置或报 废	其他	
1) 账面原值							
房屋及建筑物		6,180,000.00					6,180,000.00
固定资产装修		569,665.27					569,665.27
机器设备	36,714.53	154,700.85					191,415.38
运输工具	861,092.00						861,092.00
电子及其他设备	469,836.00	26,282.06					496,118.06
合 计	<u>1,367,642.53</u>	<u>6,930,648.18</u>					<u>8,298,290.71</u>
2) 累计折旧							
房屋及建筑物		200,000.00					200,000.00
固定资产装修		36,622.40					36,622.40
机器设备	29,529.84	25,541.70					55,071.54
运输工具	758,381.99	43,221.57					801,603.56
电子及其他设备	309,713.09	62,220.25					371,933.34
合 计	<u>1,097,624.92</u>	<u>367,605.92</u>					<u>1,465,230.84</u>
3) 账面价值							
房屋及建筑物							5,980,000.00
固定资产装修							533,042.87
机器设备	7,184.69						136,343.84
运输工具	102,710.01						59,488.44
电子及其他设备	160,122.91						124,184.72
合 计	<u>270,017.61</u>						<u>6,833,059.87</u>

[注] 本期折旧额 367,605.92 元。期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 1,036,403.54 元。

2. 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

3. 期末无融资租赁租入的固定资产。

4. 期末无经营租赁租出的固定资产。

5. 未办妥产权证书的固定资产情况说明

项 目	账面原值	账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
办公楼	6,180,000.00	5,980,000.00	建设方竣工结算中	2017.6

### (十) 递延所得税资产

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示  
已确认的未经抵销的递延所得税资产和负债：

递延所得税资产项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备的所得税影响	134,224.08	894,827.18	28,252.01	188,346.74
存货跌价准备的所得税影响	43,900.08	292,667.20		
公允价值变动减少的所得税影响	276,398.36	1,842,655.72	65,121.63	434,144.17
其他非流动资产减值准备的所得税影响	9,397.65	62,651.00	9,397.65	62,651.00
合 计	<u>463,920.17</u>	<u>3,092,801.10</u>	<u>102,771.29</u>	<u>685,141.91</u>

### (十一) 其他非流动资产

#### 1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
厂房预购款		6,000,000.00
实物黄金	743,690.00	743,690.00
合 计	<u>743,690.00</u>	<u>6,743,690.00</u>

[注]实物黄金原值 806,341.00 元，已提减值准备 62,651.00 元。

### (十二) 应付账款

#### 1. 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	9,197,606.00	4,014,167.73
1-2 年	31,526.25	13,010.00
2-3 年	13,010.00	6,875.00
3-4 年	6,875.00	2,606.00
4-5 年	2,606.00	
合 计	<u>9,251,623.25</u>	<u>4,036,658.73</u>

2. 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

### (十三) 应付职工薪酬

#### 1. 明细情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1)短期薪酬	761,114.89	4,318,379.90	3,943,498.73	1,135,996.06

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(2) 离职后福利—设定提存计			227,995.63	
划		227,995.63		
(3) 辞退福利		22,053.00	22,053.00	
合 计	<u>761,114.89</u>	<u>4,568,428.53</u>	<u>4,193,547.36</u>	<u>1,135,996.06</u>

## 2. 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补	748,171.65	3,436,466.16	3,080,735.29	1,103,902.52
贴				
(2) 职工福利费		434,305.05	433,832.55	472.50
		193,036.3	193,036.	
(3) 社会保险费		0	30	
其中：医疗保险费		174,796.6	174,796.	
		5	65	
工伤保险费		3,039.94	3,039.94	
生育保险费		15,199.71	15,199.7	
			1	
(4) 住房公积金		102,192.00	102,192.00	
(5) 工会经费和职工教育		152,380.3	133,702.	
经费	12,943.24	9	59	31,621.04
小 计	<u>761,114.89</u>	<u>4,318,379.90</u>	<u>3,943,498.73</u>	<u>1,135,996.06</u>

## 3. 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
(1) 基本养老保险		212,795.92	212,795.92	
(2) 失业保险费		15,199.71	15,199.71	
小 计		<u>227,995.63</u>	<u>227,995.63</u>	

## (十四) 应交税费

### 1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	465,049.92	38,487.69
城市维护建设税	26,628.10	2,694.13
企业所得税	306,454.92	265,654.97
教育费附加	11,412.05	1,154.62
地方教育附加	7,768.05	769.75
代扣代缴个人所得税		599,944.00
房产税	34,608.00	
合 计	<u>851,921.04</u>	<u>908,705.16</u>

## (十五) 应付股利

### 1. 明细项目

项 目	期末数	期初数
普通股股利		6,000,000.00

## (十六) 其他应付款

### 1. 明细项目

项 目	期末数	期初数
预提房屋购置契税	180,000.00	

### 2. 期末无账龄超过1年的大额其他应付款。

## (十七) 股本

### 1. 明细情况

	期初余额	本次变动增减(+、-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	12,500,000.00	2,205,128.00		8,800,000.00		23,505,128.00	

### 2. 本期股权变动情况详见附注一公司基本情况之说明

## (十八) 资本公积

### 1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价		8,801,748.23	8,800,000.00	1,748.23

### 2. 资本公积增减变动原因及依据说明

本期增加8,801,748.23元系本期净资产折股超过折股部分净资产6,706,876.23元计入资本公积；本期收到股东增资溢价部分2,094,872.00元，计入资本公积；

本期减少8,800,000.00元，系本期以总股本14,705,128.00股为基数进行权益分配，以资本公积向公司全体在册股东每10股转增5.984307股，减少8,800,000.00元所致。

## (十九) 其他综合收益

### 1. 明细情况

项 目	期初数	本期变动额			税后发生额	期末数
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：净资产折股		

以后将重分类进损益的

项 目	期初数	本期变动额			税后发生额	期末数
		本期所得税前发生额	减:所得税费用	减:净资产折股		
其他综合收益						
可供出售金融资产公允价值变动损益	-369,022.54	-1,368,033.09	-205,204.96	-369,022.54	-1,162,828.13	-1,162,828.13

## (二十) 盈余公积

### 1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,263,216.95	848,719.80	1,263,216.95	848,719.80
任意盈余公积	301,114.36		301,114.36	
合 计	<u>1,564,331.31</u>	<u>848,719.80</u>	<u>1,564,331.31</u>	<u>848,719.80</u>

### 2. 盈余公积增减变动原因及依据说明

本期减少，系转增股本所致。

本期增加，系根据 2016 年净利润的 10%提取法定盈余公积 848,719.80 元。

## (二十一) 未分配利润

### 1. 明细情况

项 目	金 额
上年年末余额	5,511,567.46
加: 本期净利润	8,487,197.97
减: 提取法定盈余公积	848,719.80
净资产折股	5,511,567.46
期末未分配利润	<u>7,638,478.17</u>

## (二十二) 营业收入/营业成本

### 1. 明细情况

项 目	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	41,795,604.35	25,761,919.50	15,523,590.38	7,300,395.77

### 2. 主营业务收入/主营业务成本(按产品类别分类)

产品名称	本期数	上年数
------	-----	-----

	收 入	成 本	收 入	成 本
基站运维产品	40,085,301.16	24,611,749.27	13,719,270.77	6,428,613.03
维护、维修及其他	1,710,303.19	1,150,170.23	1,804,319.61	871,782.74
小 计	<u>41,795,604.35</u>	<u>25,761,919.50</u>	<u>15,523,590.38</u>	<u>7,300,395.77</u>

#### 5. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
北京动力源科技股份有限公司	32,164,069.23	76.96
中国移动通信集团浙江有限公司	6,412,516.72	15.34
浙江百世技术有限公司	1,303,418.80	3.12
中国铁塔股份有限公司	640,467.73	1.53
杭州艾赛通讯技术（杭州）有限公司	316,950.43	0.76
小 计	<u>40,837,422.91</u>	<u>97.71</u>

### (二十三) 税金及附加

项 目	本期数	上年数
城市维护建设税	219,156.63	48,555.97
教育费附加	93,924.27	20,809.68
地方教育附加	62,616.21	13,873.16
房产税	34,608.00	
印花税	10,563.44	
合 计	<u>420,868.55</u>	<u>83,238.81</u>

[注]计缴标准详见本附注四“税项”之说明。

### (二十四) 销售费用

项 目	本期数	上年数
运费	368,157.71	524,828.51
差旅费	231,411.61	236,296.90
工资	156,928.20	220,999.94
招待费	316,176.60	202,318.51
包装费	284,204.91	162,839.74
折旧	28,769.09	29,113.80
合 计	<u>1,385,648.12</u>	<u>1,376,397.4</u>

### (二十五) 管理费用

项 目	本期数	上年数
技术开发费	3,874,162.06	2,379,477.18
薪酬及福利费	1,632,235.94	1,078,188.96
中介机构费	1,176,599.81	510,301.88

项 目	本期数	上年数
办公费	215,248.62	107,230.92
其他	321,971.83	198,342.00
合 计	<u>7,220,218.26</u>	<u>4,273,540.94</u>

## (二十六) 财务费用

项 目	本期数	上年数
减：利息收入	20,988.60	10,238.93
手续费支出	110,743.29	3,705.50
合 计	<u>89,754.69</u>	<u>-6,533.43</u>

## (二十七) 资产减值损失

项 目	本期数	上年数
坏账损失	706,480.44	-120,341.89
存货跌价损失	292,667.20	
其他非流动资产减值损失		62,651.00
合 计	<u>999,147.64</u>	<u>-57,690.89</u>

## (二十八) 投资收益

项 目	本期数	上年数
处置可供出售金融资产产生的投资收益	30,789.38	
基金分红	748,818.11	
合 计	<u>779,607.49</u>	

## (二十九) 营业外收入

### 1. 明细情况

项 目	本期数	上年数	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,685,346.82	1,368,003.35	490,000.00
其他	841.43	194.35	841.43
合 计	<u>2,686,188.25</u>	<u>1,368,197.70</u>	<u>490,841.43</u>

### 2. 政府补助说明

政府补助项目	2016 年度	批准文件	批准机关	与资产相关/ 与收益相关
创新基金无偿资助项目	240,000.00	浙财教[2016]56 号	杭州市上城区财政局	与收益相关

资本市场扶持项目资金	250,000.00	杭州金融办发 [2016]46号、 杭政[2014]39号	杭州市人民政府金融 工作办公室、 杭州市财政局	与收益相关
软件企业增值税退税	2,195,346.82	[注]	[注]	与收益相关
小计	<u>2,685,346.82</u>			

[注]详见附注四（二）之说明

### （三十）营业外支出

#### 1. 明细情况

项 目	本期数	上年数	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损失		79,992.96	
其中：固定资产处置损失		79,992.96	
无形资产处置损失			
税收滞纳金	200.00		200.00
水利建设基金	26,962.52	14,422.45	
合 计	<u>27,162.52</u>	<u>94,415.41</u>	

### （三十一）所得税费用

#### 1. 明细情况

项 目	本期数	上年数
本期所得税费用	1,025,426.76	239,175.15
递延所得税费用	-155,943.92	8,653.63
合 计	<u>869,482.84</u>	<u>247,828.78</u>

#### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	9,356,680.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,403,502.12
调整以前期间所得税的影响	-147,109.31
非应税收入的影响	-112,322.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,109.90

项 目	本期数
研发费用加计扣除影响	-290,697.15
所得税费用	<u>869,482.84</u>

### (三十二) 其他综合收益

#### 1. 明细情况

项 目	本期数			上期数		
	税前金额	所得税	税后金额	税前金额	所得税	税后金额
一、以后 将重分类 进损益的 其他综合 收益	-1,368,033.09	205,204.96	-1,162,828.13	-434,144.17	65,121.63	-369,022.54
1. 可供出 售金融资 产公允价 值变动损 益	-1,368,033.09	205,204.96	-1,162,828.13	-434,144.17	65,121.63	-369,022.54

#### 2. 其他综合收益说明

期末余额系本公司购买基金公允价值变动所致净发生额-1,162,828.13元，期初余额本期转销系减少系净资产折股所致。

### (三十三) 现金流量表主要项目注释

#### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
与收益相关的政府补助	491,800.00	140,000.00
往来款	66.00	
其他	841.43	194.35
合 计	<u>490,907.43</u>	<u>140,194.35</u>

#### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
期间费用	4,470,218.57	2,422,078.86
保证金		700,000.00
其他	200.00	
合 计	<u>4,470,418.57</u>	<u>3,122,078.86</u>

### 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
暂借款		32,490,000.00
基金赎回	2,000,000.00	
其他	40,478.46	
合 计	<u>2,040,478.46</u>	<u>32,490,000.00</u>

### 4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
暂借款		20,800,000.00
基金投资		6,500,000.00
实物黄金投资		806,341.00
合 计		<u>28,106,341.00</u>

### 5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
暂借款	3,229,975.14	

### 6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
履约保证金	5,000,000.00	
暂借款	3,229,975.14	
合 计	<u>8,229,975.04</u>	

### (三十四) 现金流量表补充资料

#### 1. 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上年数
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,487,197.97	3,580,195.29
加：资产减值准备	999,147.64	-57,690.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	367,605.92	246,508.36
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		79,992.96
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)		
投资损失(收益以“－”号填列)	-779,607.49	
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-268,266.62	-56,468.00
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	265,950.11	-4,109,909.46
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-12,365,575.90	-2,460,224.60
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	6,245,384.28	376,075.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,951,835.91	-2,401,520.97
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,052,614.61	6,331,340.94
减：现金的期初余额	6,331,340.94	6,389,796.08
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,278,726.33	-58,455.14

#### 2. 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
一、现金	4,052,614.61	6,331,340.94
其中：库存现金	0.52	1,104.73
可随时用于支付的银行存款	4,052,614.09	6,330,236.21
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,052,614.61	6,331,340.94

[注]现金流量表补充资料的说明:

2016 年度现金流量表中现金期末数为 4,052,614.61 元,2016 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 10,252,614.61 元,差额 6,200,000.00 元,系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的保证金 6,200,000.00 元。

2015 年度现金流量表中现金期末数为 6,331,340.94 元,2015 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 7,531,340.94 元,差额 1,200,000.00 元,系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的保证金 1,200,000.00 元。

### (三十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,200,000.00	不可随意支取

## 六、与金融工具相关的风险

根据公司的具体情况填写。以下为示例:

本公司在经营过程中面临着各种金融风险:信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等,各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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。

### (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并进行风险管理,本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统,以适应市场情况或本公司经营活动的改变,同时及时有效地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

### (二) 信用风险

信用风险,是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行,本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，详细见本部分(三)流动风险的相关列示。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司主要经营使用自有资金，因此，本公司所面临的市场利率变动的风险不重大。

#### 2. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

#### 3. 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

### (四) 流动风险

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

本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项 目	期末数				合计
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	
金融资产：					
应收账款	15,964,551.42	289,720.00	7,000.00		16,261,271.42
其他应收款	6,008.00	11,776.00	65,000.00		82,784.00
金融资产合计	15,970,559.42	301,496.00	72,000.00		16,344,055.42
金融负债					
应付账款	9,197,606.00	31,526.25	13,010.00	9,481.00	9,251,623.25
其他应付款	180,000.00				180,000.00
金融负债金额和 或有负债合计	9,377,606.00	31,526.25	13,010.00	9,481.00	9,431,623.25
续上表：					
项 目	期初数				

	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
金融资产：					
应收账款	3,290,112.30	7,000.00			3,297,112.30
其他应收款	98,822.40	50,000.00	15,000.00		163,822.40
金融资产合计	3,388,934.70	57,000.00	15,000.00		3,460,934.70
金融负债					
应付账款	4,014,167.73	13,010.00	6,875.00	2,606.00	4,036,658.73

上表中披露的金融资产、金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

## 七、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：人民币元

项 目	期末公允价值			合 计
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
权益工具投资	2,657,344.28			2,657,344.28

### (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公允价值来源于证券交易所 2016 年 12 月 31 日收盘价及基金对账单。

## 八、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

### (一) 关联方关系

#### 1. 本公司的实际控制人情况

实际控制人	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
沈国平	72.25	72.25

## 2. 本公司的其他关联方情况

单位名称	与本公司的关系
王春琴	系公司实际控制人的配偶
王国卫	系王春琴之弟弟
杭州思勤通信技术有限公司	王国卫共同控制的企业
杭州大光明科技发展有限公司	实际控制人控制的企业

## (二) 关联方交易情况

### 1. 购销商品、接受和提供劳务情况

#### (1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交 易内容	定价方式 及决策程序	本期数		上年数	
			金额	占同类交 易金额比 例(%)	金额	占同类交易 金额比例(%)
杭州大光明科技 发展有限公司	基站运 维产品	协议价			1,245,213.68	8.02

#### (2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交 易内容	定价方式 及决策程序	本期数		上年数	
			金额	占同类交易金额 比例(%)	金额	占同类交易金 额比例(%)
杭州思勤通信 有限公司	基站运维 产品	协议价	231,965.81	0.56		

### 2. 关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期拆入	本期拆出	期末余额
王春琴		3,200,000.00	3,200,000.00	

### 3. 关键管理人员薪酬

报告期间	本期数	上年数
关键管理人员人数	9	10
在本公司领取报酬人数	6	6
报酬总额(万元)	72.81	68.57

## (三) 关联方应收应付款项

### 1. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
------	-----	-----	-----

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	王国卫		56,343.90

## 九、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺事项。

## 十、资产负债表日后非调整事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

## 十一、其他重要事项

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

## 十二、补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 当期非经常性损益明细表

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

项 目	本期数
-----	-----

项 目	本期数
非流动资产处置损益	30,789.38
计入当期损益的政府补助, 但与公司业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	490,000.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	641.43
其他符合非经常性损益定义的损益项目	748,818.11
小 计	1,270,248.92
减: 所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	78,214.62
非经常性损益净额	1,192,034.30

## (二) 净资产收益率和每股收益

### 1. 明细情况

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

报告期利润	加权平均净资产收	每股收益(元/股)	
	益率(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	32.25	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.72	0.32	0.32

### 2. 计算过程

#### (1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	8,487,197.97
非经常性损益	2	1,192,034.30
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	7,295,163.67
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	19,206,876.23

项 目	序号	本期数
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	4,300,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	8
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	
报告期月份数	11	12
加权平均净资产	12[注]	26,317,141.88
加权平均净资产收益率	13=1/12	32.25%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	27.72%

[注]12=4+1\*0.5+5\*6/11-7\*8/11±9\*10/11

## (2) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	8,487,197.97
非经常性损益	2	1,192,034.30
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	7,295,163.67
期初股份总数	4	12,500,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	8,800,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	2,205,128.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	8
报告期因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	12	22,770,085.33
基本每股收益	13=1/12	0.37

项 目	序号	本期数
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.32

[注]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

(3) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因

#### 1. 资产负债表项目

(1) 货币资金期末数较期初数增长 36.13%，主要系经营活动收现增加及基金赎回所致。

(2) 应收账款期末数较期初数增长 393.20%，主要系本期销售增加，部分回款通过信用证结算未到付款期所致。

(3) 可供出售金融资产期末数较期初数减少 56.19%，主要系本期赎回部分产品所致。

(4) 固定资产期末数较期初数增长 506.76%，主要系本期购入办公楼可以使用转固所致。

(5) 其他非流动资产期末数较期初数减少 88.15%，主要系本期办公楼交付，结转预付购房款所致。

(6) 应付账款期末数较期初数增长 129.19%，主要系销售增加同时采购增加所致。

(7) 应付股利期末数较期初数减少 100.00%，主要系本期支付股利所致。

(8) 股本期末数较期初数增长 88.04%，主要系本期净资产折股、增资及转增所致。

注：应收款项的比较口径是“账面余额”；固定资产的比较口径是“账面原值”。

#### 2. 利润表项目

(1) 营业收入本期数较上年数增加 169.24%，主要系本期订单增加所致。

(2) 营业成本本期数较上期数增加 252.88%，主要系本期销售增加所致。

(3) 管理费用本期数较上期数增加 68.95%，主要系本期研发投入及中介费用增加所致。

(4) 营业外收入本期数较上期数增加 96.33%，主要系本期增值税退税增加所致。

杭州大光明通信系统股份有限公司

2017年3月31日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室