

股份简称：百林通信

股份代码：430329

主办券商：广发证券



百林通信

NEEQ :430329

上海百林通信网络科技服务股份有限公司

( Shanghai Bynear Telecom Technology Co.,LTD. )

年度报告

2016

## 公 司 年 度 大 事 记

- 1、2016 年 6 月，公司被上海市知识产权局评为“上海市专利工作试点企业”，获得上海市及浦东新区资助共计 80 万元，其中上海市知识产权局项目资金 40 万元，浦东新区科技发展基金配套资助 40 万元。
- 2、2016 年 6 月 27 日，公司收到华信咨询设计研究院有限公司发来的《中选通知书》，公司被确认为中国移动通信集团河北有限公司 2016-2017 年集中规划辅助分析服务标段一的中选单位。中标价格为人民币 3,116,400.00 元（含税价）。该中标项目符合公司业务发展规划，对公司 2016 年的经营业绩产生了积极影响。
- 3、公司负责的 2014 年度上海市科技型中小企业技术创新资金项目“基于 3D-GIS 交互技术的移动通信网络规划优化应用平台的设计与实现”于 2016 年 9 月 22 日顺利通过验收。
- 4、2016 年 11 月，公司顺利通过高新技术企业复审。
- 5、2016 年 11 月，公司顺利通过浦东新区研发机构复审。

## 目 录

第一节 声明与提示.....	6
第二节 公司概况.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 管理层讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	21
第六节 股本变动及股东情况.....	23
第七节 融资及分配情况.....	25
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	27
第九节 公司治理及内部控制.....	30
第十节 财务报告.....	35

## 释义

释义项目	释义
公司、股份公司、本公司、百林通信	上海百林通信网络科技服务股份有限公司
有限公司	上海百林通信软件有限公司（后更名为上海百林通信网络科技有限公司），上海百林通信网络科技服务股份有限公司之前身
报告期	2016年1月1日至2016年12月31日
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	《上海百林通信网络科技服务股份有限公司章程》
股东大会	上海百林通信网络科技服务股份有限公司股东大会
董事会	上海百林通信网络科技服务股份有限公司董事会
监事会	上海百林通信网络科技服务股份有限公司监事会
高级管理人员	本公司的总经理、首席技术官、董事会秘书、财务负责人
百林实业	上海百林实业投资有限公司
中泽嘉盟	北京中泽嘉盟投资中心（有限合伙）
主办券商	广发证券股份有限公司
股转系统	全国中小企业股份转让系统
移动运营商、电信运营商、运营商	中国移动、中国联通、中国电信
2G、3G、4G、5G	英文第二代、第三代、第四代、第五代手机通信技术规格的简称
网络优化	通过对现已运行的网络进行话务数据分析、现场测试数据采集、参数分析、硬件检查等手段，找出影响网络质量的原因，并且通过参数的修改、网络结构的调整、设备配置的调整和采取某些技术手段，确保系统高质量的运行，使现有网络资源获得最佳效益，以最经济的投入获得最大的收益。
LTE	英文“长期演进”的简称，是由3GPP组织制定的UMTS技术标准的长期演进，于2004年12月3GPP多伦多TSG RAN#26会议上正式立项并启动。
云计算	网格计算、分布式计算等传统计算机技术和网络技术发展融合的产物，核心思想是将大量用网络连接的计算资源统

---

	一管理和调度，构成一个计算资源池向用户按需服务。
元、万元	人民币元、人民币万元

## 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。

公司董事长魏敏先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人王丹琳女士声明：保证2016年年度报告中财务报告的真实、完整。

天职国际会计师事务所（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	是
是否存在豁免披露事项	否

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事栗彬因个人原因未出席；董事邓良春委托万朋代为出席；董事李德强委托蔡春燕代为出席。

## 【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、应收账款金额较大的风险	<p>公司所从事的移动通信网络规划优化业务从项目招投标、项目执行交付、验收和回款需要有较长的周期，再加上通过渠道销售的软件平台采取背靠背付款方式，导致公司应收账款余额较大。2016年12月末公司应收账款净额为2,921.82万元，占流动资产的比重为73.81%。虽然公司的应收账款回收有保证，但大量的应收账款使公司资产流动性压力提高，影响公司短期偿债能力和盈利能力。</p> <p>应对措施：目前公司已加大催款力度，并将利用多层次资本市场，根据公司战略规划和业务发展的需要，综合利用自我滚动积累、银行借款等方式筹集资金。</p>
2、客户集中度高及对大客户依赖的风险	<p>公司的最终客户主要为中国移动及其下属设计院、省级子公司、市级分公司。2016年，公司对中国移动及其下属分、子公司的销售收入占当期营业收入的51.54%。尽管中国移动及其下属的设计院、省级子公司、市级分公司各自均拥有预算范围内订购服务、购买产品的权限，本公司在销售过程中分别与各单位签订合同，若集团总部或某子公司对公司产品或服务不认可，公司在中国移动系统及对中移全通系统集成有限公司开展业务将面临较大难度，公司存在客户集中度高及对大客户依赖的风险。</p> <p>应对措施：虽然公司客户集中度高，但中国移动下属的设计院、省级子公司、市级分公司各自均拥有预算范围内订购服务、购买产品的权限，同时公司将加大新业务的开拓力度，进行相关多元化发展。</p>
3、税收优惠政策发生重大变化的风险	<p>公司于2016年11月通过高新技术企业复审认定，有效期三年，在公司作为软件企业的两免三减半税收优惠于2013年到期后，公司2014年起按照15%的税率征收企业所得税。若上述税收政策若发生变化，将对公司经营业绩产生一定影响。</p> <p>应对措施：公司对于高新技术产品及服务仍将加大研发投入，确保公司能够继续享受高新技术企业所得税优惠，但如由于各种原因上述优惠政策发生不利变化，将对公司的经营业绩和利润水平产生一定的不利影响。</p>
4、研发和技术人员流动的风险	<p>作为第三方移动网络规划优化行业的企业，拥有一支高素质的专业技术人员队伍是公司竞争力的重要基石，所以对核心技术人员招聘和留用，将是公司保持核心竞争能力的体现，如果出现核心研发和技术人员的流失，将会影响公司相关技术和产品的研发水平。</p> <p>应对措施：公司目前已与全体员工签署了保密协议、建立了严密的保密制度，从法律角度对核心技术进行有效保护；不断完善公司对技术开发人员的激励机制，为核心技术人员提供良好的研发环境和职业发展路径，加强研发团队建设。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	上海百林通信网络科技服务股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Bynear Telecom Technology Co.,LTD.
证券简称	百林通信
证券代码	430329
法定代表人	魏敏
注册地址	上海市张江高科技园区郭守敬路 498 号 14 幢 22501-22511 室、22502-22512 室
办公地址	上海市张江高科技园区郭守敬路 498 号浦东软件园 15 号楼 15105
主办券商	广发证券股份有限公司
主办券商办公地址	广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼(4301-4316 房)
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	党小安、户永红
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	赵丹
电话	021-51314328
传真	021-51314328-8018
电子邮箱	zhaodan@bynear.com
公司网址	www.bynear.com
联系地址及邮政编码	上海市张江高科技园区郭守敬路 498 号浦东软件园 15 号楼 15105 (201203)
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2013-10-15
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业（行业代码：I65）
主要产品与服务项目	无线通信网络规划优化软件和咨询服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	17,260,000
做市商数量	0
控股股东	魏敏、邓良春、万朋和范群树
实际控制人	魏敏、邓良春、万朋和范群树

### 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	913100007456403870	是
税务登记证号码	913100007456403870	是
组织机构代码	913100007456403870	是

公司原企业法人营业执照注册号 310115000726997、原税务登记证号 310115745640387、原组织机构代码证号 74564038-7，于 2016 年 11 月 02 日办理三证合一变更为统一社会信用代码 913100007456403870。

### 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	26,538,038.80	23,924,115.19	10.93%
毛利率%	47.75	42.09	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,006,896.36	3,195,017.77	-5.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,874,677.06	1,931,753.80	-2.95%
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）	13.52	16.70	-
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）	8.43	10.10	-
基本每股收益	0.17	0.19	-5.89%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	41,672,944.77	36,451,791.69	14.32%
负债总计	17,936,188.21	15,721,931.49	14.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	23,736,756.56	20,729,860.20	14.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.38	1.20	14.51%
资产负债率%（母公司）	43.04	43.13	-
资产负债率%（合并）	43.04	43.13	-
流动比率	2.27	2.25	-
利息保障倍数	5.79	5.06	-

#### 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	-2,547,966.91	7,935,462.62	-
应收账款周转率	0.88	0.88	-
存货周转率	-	-	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	14.32	11.50	-
营业收入增长率%	10.93	7.73	-
净利润增长率%	-5.89	183.45	-

#### 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	17,260,000	17,260,000	-

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
计入当期损益的政府补助，但与公司正常业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,330,022.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,000.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,332,022.71</b>
所得税影响数	199,803.41
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,132,219.30</b>

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

公司采取“软件/平台研发+咨询服务”的商业模式以获得软件产品和服务收入。公司多年来一贯坚持技术创新和自主研发，保持对移动通信无线网络规划优化行业前瞻性技术及其应用的高度敏感性，以研发带动产品和服务，通过自主研发，积累了一系列核心技术，在移动通信无线网络规划优化领域形成了一系列具有自主知识产权的创新产品。

公司的产品和服务目前主要应用于移动通信无线网络规划、优化领域，服务对象主要为国内三大移动通信运营商、铁塔公司、华为中兴设备商和第三方网络维护服务商，通过参加公开招投标或者定向议标获取订单，为客户提供高质量高性价比的无线网络规划优化软件产品和服务。

公司软件/平台类产品以直销模式为主，渠道代理销售为辅。目前以“销售代表+售前工程师+本地化执行团队”模式实现传统产品销售。后续随着软件 WEB 平台化，端到端，手机 APP 的介入，将实现核心技术产品免费，增值附加业务收费模式，真正实现传统产业+互联网。

报告期内，公司的商业模式较上年未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

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	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

#### （二）报告期内经营情况回顾

##### 总体回顾：

报告期内，公司管理层在董事会的领导下，积极贯彻执行战略规划，落实年初制定的经营目标，战略投入的重点仍然是无线通信网络规划优化软件平台的研发和销售。

一、报告期内，公司开展的重点工作

##### 1、战略调整

为积极响应市场需求同时提升公司的整体盈利能力，把握移动运营商转型的机遇，报告期内公司继续以网络规划优化软件平台为主营业务，加大软件平台研发和销售的力度，降低低毛利的服务项目在业务中的占比，强化利润考核导向。

##### 2、技术创新

报告期内，公司在以下方面进行了创新并实现创新成果的应用：

（1）升级了基于 WINFORM 和 HADOOP 的集群系统，大大提高了大数据处理能力，单节点 MR 定位能力提升到 300G/天以上；

（2）从软件平台向移动端扩展，给客户id提供前后台联合解决方案；

(3) AR 技术的应用大大降低客户到现场进行规划优化的成本，很多原来需要在现场的工作，可以在办公室使用 AR 系统完成；

(4) WEB 3D 技术的应用，是通信行业的平台系统中第一家使用 WEB 3D 技术的厂家；

(5) 通过运营商大数据，拓展了行业咨询服务的应用。

### 3、战略合作

报告期内，公司与亿阳信通股份有限公司（证券代码：600289）针对 2015 年签署的《战略合作协议》以及《业务合作协议》展开合作。在已有市场挖掘需求，拓展软件平台升级扩容销售机会，进一步分享产品和市场，以提高软件产品市场占有率为主。

报告期内，公司与上海交通大学签署了《战略合作协议》。双方共同探索校企联合培养创新型、实用型人才的新模式，构建适应企业发展需求的人才输送渠道。实现资源共享，实现企业与交通大学在就业招聘、产品研发、成果转让、技术培训等方面更广泛的合作。

### 4、管理提升

报告期内，公司管理精细化取得成效。

公司将销售考核指标与利润挂钩，继续加强预算管理，优化完善财务审核流程，严格控制财务风险；并且继续严格控制费用开支，使成本和费用增长保持在合理水平，提升了公司盈利能力。

## 二、经营业绩和业务状况情况说明

1、报告期内，公司实现主营业务收入 2,653.80 万元，较上年同期增长 10.93%；利润总额 324.19 万元，同比增长 1.47%；归属于上市公司股东的净利润 300.69 万元，同比降低 5.89%；每股收益 0.17 元，同比降低 5.89%。主要系：（1）随着运营商网络建设不断推进，对网络规划优化软件平台需求迫切，公司围绕客户需求及自身竞争优势，抓住市场机遇，通过直销及渠道合作，提高软件平台市场份额。（2）公司为提高产品市场竞争力，加大研发投入；同时为了占领地盘，牺牲了部分利润。（3）公司利润总额与净利润变化方向不一致，主要系 2015 年度存在未弥补亏损，弥补亏损后未交所得税。

### 2、报告期内，公司业务经营状况如下：

中国移动通信有限公司网络部于 2016 年 7 月 8 日发布网通[2016]128 号《关于持续深化集中优化管理，加强无线优化算法研究和手段建设相关工作安排的通知》，该文强调中国移动全面应用“基于指纹库匹配的 MR 栅格化定位等精确定位技术”。2016 年 8 月底前，将“基于指纹库匹配的 MR 栅格化定位等技术”嵌入集中规划设计审核环节，成为规划审核的主要手段。

公司在基于指纹库的 MR 定位技术方面有长期积累，处于业界领先水平，且有大量上层应用可供选择。所以公司将紧密围绕市场需求以及公司既定的发展战略及经营计划，充分发挥差异化竞争优势，在持续推进“软件/平台研发+咨询服务”的行业领先模式中，继续加大研发投入，通过提高软件平台的销售收入占比提高利润率。

公司仍然以不断提升公司的核心竞争力和实现可持续发展为目标，一方面积极进行业务拓展，抢抓机遇；一方面狠抓成本控制、资金回笼、考核激励等内部管理。同时为寻找新的增长点，公司在努力挖掘现有产品价值的基础上，积极探寻移动网络规划优化业务向互联网业务的端到端产品和模式发展。

## 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	26,538,038.80	10.93%	-	23,924,115.19	7.73%	-
营业成本	13,866,353.52	0.08%	52.25%	13,855,304.70	-9.82%	57.91%

毛利率	47.75%	-	-	42.09%	-	-
管理费用	6,909,988.34	-1.60%	26.04%	7,022,396.44	16.84%	29.35%
销售费用	1,894,445.03	8.32%	7.14%	1,748,864.50	-37.25%	7.31%
财务费用	916,607.76	16.45%	3.45%	787,098.41	-13.59%	3.29%
营业利润	1,909,910.76	40.06%	7.20%	1,363,611.75	126.77%	5.70%
营业外收入	1,332,022.71	-27.27%	5.02%	1,831,406.02	31.98%	7.66%
营业外支出	-	-	-	-	-	-
净利润	3,006,896.36	-5.89%	11.33%	3,195,017.77	183.45%	13.35%

**项目重大变动原因：**

1、营业收入增加 10.93%，主要为扩展销售渠道，提高了销售能力。2016 年公司围绕市场需求，加大了软件平台的研发和销售力度，提高了软件平台的业务收入和市场占有率；

2、毛利率增加 5.66%，主要为本年度根据市场预期，增加了软件平台的销售，软件平台收入占比提高，因软件平台销售现场维护投入减少较多，使得公司毛利率整体提升；

3、销售费用增加 8.32%，主要为公司软件平台销售渠道拓展所致；

4、财务费用增加 16.45%，主要为公司贷款有所增加所致；

5、营业利润增加 40.06%，主要为公司优化业务结构，提升了软件平台等高毛利业务的收入占比，产品销售占比由 2015 年的 27.76% 增加至 2016 年的 53.85%，减少了低毛利服务项目，同时加强内部管理，严格控制成本，提高了公司的整体盈利能力；

6、营业外收入减少 27.27%，主要为 2016 年较 2015 年减少了浦东新区研发机构的一次性补贴 40 万。

**(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	26,538,038.80	13,866,353.52	23,924,115.19	13,855,304.70
其他业务收入	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>26,538,038.80</b>	<b>13,866,353.52</b>	<b>23,924,115.19</b>	<b>13,855,304.70</b>

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%
软件产品	14,291,516.31	53.85%	6,641,577.30	27.76%
技术服务	12,246,522.49	46.15%	17,282,537.89	72.24%

**收入构成变动的的原因：**

软件产品销售占比由 2015 年的 27.76% 增加至 2016 年的 53.85%，主要为调整业务结构，扩展销售渠道，提高了软件销售比例。2016 年软件需求增加，公司加大了软件平台的销售，实现了由原来的单机版软件销售向软件平台销售的转化，整体提高了公司的软件竞争力。

**(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	-2,547,966.91	7,935,462.62
投资活动产生的现金流量净额	-86,005.89	-242,772.60
筹资活动产生的现金流量净额	1,946,997.10	-2,291,701.12

**现金流量分析：**

经营活动产生的现金流量净额减少较多，主要为公司所从事的移动通信网络规划优化业务从项目招投标、项目执行交付、验收都需要有较长的周期，再加上通过渠道销售的软件平台采取背靠背付款方式，导致公司回款周期延长，回款减少，另因业务需要支出略有增加所致；

投资活动产生的现金流量净额减少，主要为服务器等固定资产购置减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额增加，主要为短期借款增加所致。

## (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	中国移动通信集团河北有限公司	2,797,472.40	10.54%	否
2	中国移动通信集团西藏有限公司	1,973,367.89	7.44%	否
3	亿阳信通股份有限公司	1,886,792.45	7.11%	否
4	青海合众信通网络科技有限公司	1,877,358.49	7.07%	否
5	中国移动通信集团安徽有限公司	1,756,417.74	6.62%	否
合计		1,0291,408.97	38.78%	-

## (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	北京斯泰雷德网络科技有限公司	1,286,237.50	39.78%	否
2	上海博路信息技术有限公司	445,280.00	13.77%	否
3	上海浦东软件园股份有限公司	416,339.07	12.87%	否
4	山西安之鲁科技有限公司	360,000.00	11.13%	否
5	杭州经纬信息技术股份有限公司	210,000.00	6.49%	否
合计		2,717,856.57	84.04%	-

## (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	3,384,021.25	3,228,760.99
研发投入占营业收入的比例	12.75%	13.50%

## 专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	9
公司拥有的发明专利数量	9

## 研发情况：

- 1、以 MR 定位结合立体仿真技术为核心，研发精准规划平台，包含自动问题发现、自动布站等上层应用，支撑移动精细规划工作，在中国移动获得 11 个省订单，市场占有率超过 40%；
- 2、WEB 版平台上线，公司产品从工具转型为平台，平台进入客户工作流程，与日常工作结合更加紧密；
- 3、掌厅平台上线，为移动掌上营业厅提供采集数据的 SDK 包及后续分析平台，在用户知晓的背景下，由用户主动发起对移动网络的数据采集，对精准分析网络问题，提供更精确的数据源。

## 2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	7,366,418.30	-6.79%	17.68%	7,903,394.00	215.83%	21.68%	-4.00%
应收账款	29,218,243.44	26.40%	70.11%	23,115,405.14	2.23%	63.41%	6.70%
存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	418,294.61	-22.49%	1.00%	539,647.66	-25.80%	1.48%	-0.48%

在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	12,500,000.00	31.58%	30.00%	9,500,000.00	-13.64%	26.06%	3.94%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	41,672,944.77	14.32%	-	36,451,791.69	11.50%	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、应收账款增加 26.40%，主要为（1）公司主营业务收入有所增加，带动应收账款增加；（2）公司所从事的移动通信网络规划优化业务从项目招投标、项目执行交付、验收都需要有较长的周期，再加上通过渠道销售的软件平台采取背靠背付款方式，导致公司回款周期略有延长，应收款增加；

2、固定资产下降 22.49%，主要为本年度固定资产以办公及电子产品计提折旧为主，折旧年限较短，折旧比例较高，同时本年度固定资产采购较少；

3、短期借款增加 31.58%，主要为公司主营业务收入及未执行订单有所增加，导致现金流需求增加。同时公司回款周期略有延长，导致公司流动资金压力有所增加，为补充经营性现金流，公司增加了部分短期借款；

4、总资产增加 14.32%，主要为（1）公司主营业务收入有所增加，同时回款周期略有延长，带动应收账款及短期借款有所增加；（2）本年度经营业绩提升，净利润增加导致未分配利润增加所致。

### 3、投资状况分析

#### （1）主要控股子公司、参股公司情况

无。

#### （2）委托理财及衍生品投资情况

无。

#### （三）外部环境的分析

2016 年，中国移动在 4G 领域迅猛发力，这与整个 4G 产业将进入重大发展期密不可分，主要体现在以下两个方面：第一，国内手机市场时代发生变更，从之前的新机时代转换成当前的换机时代，在促使消费者换机的因素中，4G 手机首当其冲。中国移动当前的客户群体中，2G/3G 的用户依然占据将近 50% 的份额，潜在的 4G 手机需求大，手机的更迭会给 4G 相关产业带来广阔的发展空间。

第二，“互联网+”的迅速风靡，为了各行各业与互联网的共同发展及深度融合，国家于近期制定了未来三年“互联网+”的战略目标，即：到 2018 年实现 4G 网络对于城市及农村的全覆盖。也就是说，从 2016 年起，4G 相关产业将迎来快速发展期，运营商也将获得其在 4G 产业的黄金时期。

中国移动通信有限公司网络部于 2016 年 7 月 8 日发布网通[2016]128 号《关于持续深化集中优化管理，加强无线优化算法研究和手段建设相关工作安排的通知》，该文强调中国移动全面应用“基于指纹库匹配的 MR 栅格化定位等精确定位技术”。2016 年 8 月底前，将“基于指纹库匹配的 MR 栅格化定位等技术”嵌入集中规划设计审核环节，成为规划审核的主要手段。

百林通信在基于指纹库的 MR 定位技术方面有长期积累，处于业界领先水平，且有大量上层应用可供选择。对于在该领域精心耕耘十几年的公司来说，这是一个非常好的市场机会。

#### （四）竞争优势分析

##### 1、品牌优势

百林通信是一家专业从事移动通信网络规划优化产品及技术服务的高新技术企业，致力于为电信运营商、铁塔和三方优化公司等客户提供自主研发的全系列无线通信制式网络系统仿真、网络规划优化工具与咨询服务。公司紧紧围绕打造“百林通信”企业品牌这一核心战略；坚持“以人为本，相互尊重，共同发展”的管理理念；形成“创新、坚韧、学习、奋进”的企业文化。在不断探索与追求中，形成“百林通信”科学、持续、长久的发展与强大，努力成为行业领先的规划优化解决方案咨询服务提供商。经过十几年的努力，百林通信已经在行业中树立了良好的口碑和品牌形象。

##### 2、技术创新优势



针对移动通信行业及软件产业技术更新快、用户需求复杂的特点，公司坚持自主创新，始终瞄准行业前沿技术，积极将前沿技术运用于技术与产品开发中，不断研发能满足用户需求的新产品，保持较强的自主创新能力以及快速的产品和技术更新。

经过十余年的潜心研究与开发，公司形成了规划与优化高度结合的高效产品和技术服务解决方案，并拥有全部自主知识产权。公司多次承担“新一代宽带无线移动通信网”国家科技重大专项，产品及项目多次获得国家及上海市中小企业技术创新基金，并被上海市科技技术委员会认定为“上海市科学技术成果”。截至报告期末，公司拥有商标证书 1 件、软件著作权 26 件、产品登记证书 20 件和发明专利 9 件，较强的技术研发能力有助于公司扩大产品线及服务范围、提高技术服务质量，增强市场竞争力。

### 3、资源优势

移动通信网络优化行业的客户群主要为移动运营商，客户较为集中，客户因其投资额巨大，对产品和服务的要求极高，对供应商的过往成功案例、行业经验非常重视，因此，与客户良好的合作关系直接决定企业的市场竞争力。公司与移动运营商保持了长期稳定的合作关系。公司能够根据客户的不同需求提供全面的网络优化覆盖解决方案和网络优化技术服务，使客户可以独立地选择第三方公司，对现有网络作出客观的评估和优化，不用再完全依赖设备供应商或系统集成服务商、提高网络覆盖效率。公司在网络优化业务领域积累了丰富的经验和良好的客户关系。

公司与亿阳信通（证券代码：600289）签署了战略合作协议。亿阳信通是国家科技部首批认定的全国重点高新技术企业和全国创新型企业，主要从事电信与广电网络管理系统、企业 IT 运营支撑系统、信息安全、电信及互联网增值业务、智能交通、高速公路机电工程及城市智能交通、智慧城市等方面的行业应用软件开发、解决方案提供和技术服务。在国内建立了覆盖全国 31 省的营销网络及本地技术服务体系，在美国、德国、中亚、中东等国家和地区设有分支机构。

本次战略合作协议的签署，有利于二个企业强强合作，通过亿阳信通遍布全国和三大运营商的网络数据优化平台以及丰富的客户资源，将公司积累多年的无线网络规划优化产品和核心技术全面推向市场，共同打造行业顶级的移动网络规划优化大平台，并向全球推广，进一步提升了公司的资源优势。

报告期内，公司与上海交通大学签署了《战略合作协议》。双方共同探索校企联合培养创新型、实用型人才的新模式，构建适应企业发展需求的人才输送渠道。实现资源共享，实现企业与交通大学在就业招聘、产品研发、成果转让、技术培训等方面更广泛的合作。

### 4、团队优势

公司一贯注重人才的引进和培养，建立健全的激励机制，聚集并培养了一批在网络规划优化产品开发及服务领域拥有丰富经验的人才，组建了强有力的管理团队和技术服务专家团队。公司高级管理层、核心技术人员在通信行业的平均工作年限超过 10 年，具有丰富的从业经验。

#### （五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

因此公司拥有良好的持续经营能力。

#### （六）扶贫与社会责任

公司在创造经济效益的同时，始终将社会责任摆在企业发展的重要位置。在日常经营活动中，遵纪守法，诚实信用，照章纳税，接受监督；随着企业的发展，创造更多的就业岗位，不断改善员工工作环境，提高员工薪酬和福利待遇。

公司将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。

## 二、未来展望（自愿披露）

### （一）行业发展趋势

#### 1、信息通信业发展趋势

2017 年是我国实施“十三五”规划的重要一年，也是供给侧结构性改革的深化之年。信息通信行业将会围绕新一代信息基础设施构建，网络信息产业跨界融合，网络信息安全保障三个方面继续整体协同推进。

中国信通院余晓晖总工程师发布了“信息通信领域 2017 年十大趋势”，分别是：

- （1）信息基础设施加速向高速率、全覆盖、智能化方向演进；
- （2）4G 用户突破 10 亿大关，5G 试验迈入新阶段；
- （3）物联网开启发展新格局，新连接、新计算、新平台、新生态加速成形；
- （4）工业互联网全球实践和生态建设加速展开；
- （5）车联网全面进入技术活跃期，智能化、网联化深度融合发展；
- （6）VR/AR 有望 2020 年成熟，仍需跨越三大门槛；
- （7）区块链助力构建网络可信基石，破解技术瓶颈和安全挑战任重道远；
- （8）人工智能先导应用加快探索，产业生态孕育成长；
- （9）分享经济蓬勃兴起，有望成为新的经济增长点；
- （10）网络安全与物理安全日益交织，安全态势更趋复杂。

#### 2、物联网开启新格局，新连接、新计算、新平台、新生态加速成型

低功耗、低成本、广覆盖已经成为物联网大规模应用的网络基础，NB-IOT 将于 2017 年启动商用，并可能成为低功耗广覆盖物联网的全球统一标准。支撑自感知、自决策、自由化、自执行边缘计算等新计算技术正在兴起，数字与物理融为一体的物联网平台兴起，全球物联网生态系统也正在加速构建。车联网全面进入技术活跃期，智能化、网联化深度融合发展。

#### 3、人工智能加快探索先导应用，产业生态孕育成长。

人工智能将在先导应用上加快探索，机器翻译中的自然语言处理，支付、安防等复杂场景的图像和语音识别将得到进一步改善。在技术上可能突破的是核心算法、通用 AI、GPU。在平台和生态上，开源平台存在众多互联网巨头，平台向着软硬件一体化方向拓展。另外，人工智能生态体系正在逐步构建，呈现百家争鸣的局面，短期内不会一家独大，长期来看，互联网巨头略占优势。

#### 4、网规网优软件/平台市场需求增大

中国移动通信集团总部从 2016 年开始不会再针对网优大平台出台必须的功能要求，网优大平台建设进入新的阶段，即针对各省各自的业务和流程需求，开发各类支撑实际集中化业务的个性化需求，对平台的智能化、自动化、业务性要求大大提升。网优管理集中化，招标公开化、规范化、标准化，行业门槛逐步提高，行业集中度增强。制式多厂家设备混合组网使网络日趋复杂，运营商更倾向于选择具备全业务服务能力的网优公司。这对有 10 多年技术沉淀的百林通信来说属于利好。

### （二）公司发展战略

公司紧紧围绕打造“百林通信”企业品牌这一核心战略；坚持“以人为本，相互尊重，共同发展”的管理理念；形成“创新、坚韧、学习、奋进”的企业文化。

公司立足于通信及信息化领域，坚持以市场需求为导向、以技术创新为核心、以提升客户满意度为目标，利用自身在电信行业长期积累的技术经验和客户资源，抓住移动互联网带来的发展契机，形成“通信与互联网+”的双重马车齐头并进的市场发展布局：

- 1、进一步优化业务结构，加快研发和推广高品质产品的步伐，充分发挥已经积累沉淀的竞争优势，提高软件平台的市场占有率；
- 2、大力投入大数据平台开发，通过多年电信行业积累的数据处理及分析能力向保险等其它行业应用纵深拓展，创造新的利润增长点；
- 3、将传统的网规网优和互联网相结合，创新服务模式，致力于成为行业领先的规划优化综合解决方

案和咨询服务提供商。

### （三）经营计划或目标

#### 1、产品开发计划

##### 1) 现有网规网优产品研发计划

(1) 大数据集群处理系统研发。公司软件平台在原有功能基础上升级成了基于 WINFORM 和 HADOOP 的集群系统，大大提高了大数据处理能力，单节点 MR 定位能力提升到 300G/天以上，使公司产品在运营商网络规划优化领域的数据处理能力跃居行业领先水准；

(2) 规划优化勘察 APP。作为移动工作端与集中规划平台对接，提供任务领取、GIS 地图呈现、路测数据地理呈现、现场数据采集、数据回传、现场站址确认等功能模块，从软件平台向移动端扩展，给客户提供前后台联合解决方案；

(3) AR 系统研发。研发基于 3D 呈现的 AR 系统，可以使系统应用人员有身临其境的感觉，大大降低客户到现场进行规划优化的成本，很多原来需要在现场的工作，可以在办公室使用 AR 系统完成；

(4) WEB 3D 技术研发。基于 WEB GL 技术，将是通信行业的平台系统中第一家使用 WEB 3D 技术的厂家；

(5) 小微站精准规划模块研发。基于精细化地图和弱覆盖场景识别，自动生成小微站站点部署建议，为移动集团深度覆盖规划优化工作提供平台支撑。

##### 2) 新业务计划

基于电信运营商大数据的精确位置服务。基于多年基础网优工作，总结和提炼出一套全量数据用户精准定位方法，可以在移动运营商大数据仓库中提供用户精准位置服务，拓展应用于保险、咨询等行业。

#### 2、市场开发计划

抓住 LTE 大规模建设机会，以及运营商集中化管理需求，将核心技术和解决方案有机地和运营商的集中规划和优化策略结合起来。进一步巩固自有销售体系建设和已有客户合作关系，在已有市场深挖需求，抓住软件平台扩容升级的机会，继续拓宽销售渠道，拓展新市场新客户，提高软件平台市场占有率，提高软件平台在收入中的占比，力争将销售额和利润进一步提高。

#### 3、团队建设计划

公司继续坚持“以人为本”的原则，不断完善人才的引进、培训和激励机制。加强内部人才的培养，为员工建立公平、公正、顺畅的晋升渠道，通过激励与考核机制充分调动员工的积极性。公司以良好的工作环境和发展机遇吸引外部人才的加盟。

#### 4、内部管理计划

公司继续以利润考核和成本控制为导向，进一步优化考核激励方案；完善相关流程制度，提高工作效率，降低管理成本；通过银行贷款、股权融资等多方式、多渠道进行融资，以满足公司的经营需求。上述计划不构成对投资者的业绩承诺，请投资者理解发展战略、发展计划与业绩承诺的差异，保持足够的风险意识。

### （四）不确定性因素

- 1、数据采集和收集的及时性和准确性保障；
- 2、移动通信数据的开放程度以及时间点对新业务影响较大；
- 3、互联网时代的发展是非常快的，受研发资源和能力的限制，我们是否能在市场需要的时间内完成产品开发。

## 三、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

**1、应收账款金额较大的风险**

公司所从事的移动通信网络规划优化业务从项目招投标、项目执行交付、验收和回款需要有较长的周期，再加上通过渠道销售的软件平台采取背靠背付款方式，导致公司应收账款余额较大。2016年12月末公司应收账款净额为2,921.82万元，占流动资产的比重为73.81%。虽然公司的应收账款回收有保证，但大量的应收账款使公司资产流动性压力提高，影响公司短期偿债能力和盈利能力。

**应对措施：**目前公司已加大催款力度，并将利用多层次资本市场，根据公司战略规划和业务发展的需要，综合利用自我滚动积累、银行借款等方式筹集资金。

**2、客户集中度高及对大客户依赖的风险**

公司的最终客户主要为中国移动及其下属设计院、省级子公司、市级分公司。2016年，公司对中国移动及其下属分、子公司的销售收入占当期营业收入的51.54%。尽管中国移动及其下属的设计院、省级子公司、市级分公司各自均拥有预算范围内订购服务、购买产品的权限，本公司在销售过程中分别与各单位签订合同，若集团总部或某子公司对公司产品或服务不认可，公司在中国移动系统及对中移全通系统集成有限公司开展业务将面临较大难度，公司存在客户集中度高及对大客户依赖的风险。

**应对措施：**虽然公司客户集中度高，但中国移动下属的设计院、省级子公司、市级分公司各自均拥有预算范围内订购服务、购买产品的权限，同时公司将加大新业务的开拓力度，进行相关多元化发展。

**3、税收优惠政策发生重大变化的风险**

公司于2016年11月通过高新技术企业复审认定，有效期三年，在公司作为软件企业的两免三减半税收优惠于2013年到期后，公司2014年起按照15%的税率征收企业所得税。若上述税收政策若发生变化，将对公司经营业绩产生一定影响。

**应对措施：**公司对于高新技术产品及服务仍将加大研发投入，确保公司能够继续享受高新技术企业所得税优惠，但如由于各种原因上述优惠政策发生不利变化，将对公司的经营业绩和利润水平产生一定的不利影响。

**4、研发和技术人员流动的风险**

作为第三方移动网络规划优化行业的企业，拥有一支高素质的专业技术人员队伍是公司竞争力的重要基石，所以对核心技术人员的招聘和留用，将是公司保持核心竞争能力的体现，如果出现核心研发和技术人员的流失，将会影响公司相关技术和产品的研发水平。

**应对措施：**公司目前已与全体员工签署了保密协议、建立了严密的保密制度，从法律角度对核心技术进行有效保护；不断完善公司对技术开发人员的激励机制，为核心技术人员提供良好的研发环境和职业发展路径，加强研发团队建设。

**(二) 报告期内新增的风险因素**

无。

**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	五、二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
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	五、二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五、二（三）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	14,000,000.00
6. 其他	-	-
<b>总计</b>	-	14,000,000.00

单位：元

日常性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
魏敏、陈丽、万朋、邓良春	接受关联方担保	2,000,000.00	是(公告编号：2016-038)
魏敏	接受关联方担保	5,000,000.00	是(公告编号：2016-023)
上海百林实业投资有限公司、魏敏	接受关联方担保	4,000,000.00	是(公告编号：2016-023)
魏敏、陈丽	接受关联方担保	3,000,000.00	是(公告编号：2016-031)
<b>总计</b>	-	14,000,000.00	-

**（二）承诺事项的履行情况**

1、承诺人控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对所持股份自愿锁定的承诺。履行情况为承诺履行中；

2、承诺人控股股东和实际控制人魏敏、万朋、邓良春、范群树对避免同业竞争的承诺。履行情况为承诺履行中；

3、承诺人挂牌前全体股东对确保公司资产、人员、财务、机构、业务独立承诺；规范关联交易的声明与承诺。履行情况为承诺履行中。

**（三）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	质押	150,000.00	0.36%	用于中国民生银行流动资金贷款的质押保证金
无形资产	质押	-	-	用于中国民生银行流动资金贷款的知识产权质押
<b>总计</b>		150,000.00	0.36%	-

注：质押的无形资产为软件著作权，该著作权名称为“百林 NeST 网络精细规划平台软件 V3.0”，由于该著作权的研发费用未资本化，所以该软件著作权的无形资产期末账面价值为零。

## 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	9,966,041	57.74%	3,848,684	13,814,725	80.04%
	其中：控股股东、实际控制人	51,575	0.30%	999,150	1,050,725	6.09%
	董事、监事、高管	383,575	2.22%	408,650	792,225	4.59%
	核心员工	0	-	-	0	-
有限售条件股份	有限售股份总数	7,293,959	42.26%	-3,848,684	3,445,275	19.96%
	其中：控股股东、实际控制人	3,079,725	17.84%	-731,250	2,348,475	13.61%
	董事、监事、高管	6,060,625	35.11%	-2,615,350	3,445,275	19.96%
	核心员工	0	-	-	0	-
总股本		17,260,000	100.00%	0	17,260,000	100.00%
普通股股东人数		128				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海百林实业投资有限公司	3,294,000	0	3,294,000	19.08%	0	3,294,000
2	北京中泽嘉盟投资中心（有限合伙）	2,593,000	0	2,593,000	15.02%	0	2,593,000
3	徐晓芸	1,318,800	0	1,318,800	7.64%	0	1,318,800
4	蔺静	1,171,000	0	1,171,000	6.78%	0	1,171,000
5	万朋	1,214,500	-188,000	1,026,500	5.95%	910,875	115,625
6	栗彬	929,000	0	929,000	5.38%	696,750	232,250
7	邓良春	1,079,800	-159,200	920,600	5.33%	809,850	110,750
8	魏敏	837,000	0	837,000	4.85%	627,750	209,250
9	范群树	615,100	0	615,100	3.56%	0	615,100
10	徐勇	466,000	43,000	509,000	2.95%	0	509,000
合计		13,518,200	-304,200	13,214,000	76.54%	3,045,225	10,168,775

前十名股东间相互关系说明：

公司董事邓良春和万朋为夫妻关系，自然人股东魏敏持有上海百林实业投资有限公司 78.61% 股权。除此以外，公司股东之间不存在其他亲属关系。

### 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	-	-	-
<b>优先股总股本</b>	-	-	-

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变化。

百林通信的控股股东为魏敏、万朋、邓良春、范群树，四人为公司创业团队的主要成员，在公司多年的经营中始终发挥重要作用。四人合计直接持有百林通信 19.69%的股份，并通过百林实业的方式间接控制百林通信 19.08%的股份。控股股东、实际控制人具体情况详见公司已披露的《公开转让说明书》“第一节 公司基本情况”之“四、股东基本情况”之“（二）控股股东及实际控制人的基本情况”。

#### （二）实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

百林通信的实际控制人为魏敏、万朋、邓良春、范群树，四人为公司创业团队的主要成员，在公司多年的经营中始终发挥重要作用。四人合计直接持有百林通信 19.69%的股份，并通过百林实业的方式间接控制百林通信 19.08%的股份。控股股东、实际控制人具体情况详见公司已披露的《公开转让说明书》“第一节 公司基本情况”之“四、股东基本情况”之“（二）控股股东及实际控制人的基本情况”。



## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2014-3-4	2014-6-13	1.18	1,270,000	1,498,600.00	1	0	0	0	0	否

#### 募集资金使用情况：

##### （一）募集资金基本情况

根据公司2014年3月3日召开的第一届董事会第二次会议及2014年3月19日召开的2014年第一次临时股东大会审议并通过的《公司股票发行方案》，本次公司发行股份127万股，募集资金150万，发行方案披露该次募集资金将主要用于补充流动资金，优化公司财务结构。

上述募集资金到位情况经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所验资，并出具天职业字[2014]7200号《验资报告》。

公司于2014年4月20日收到全国股份转让系统出具的《关于上海百林通信网络科技服务股份有限公司股票发行股份登记的函》(股转系统函(2014)504号)。

##### （二）募集资金的使用情况

截止2016年12月31日，公司该次股票发行所募集资金已使用完毕。

##### （三）变更募集资金用途的情况

截止2016年12月31日，公司不存在变更募集资金用途的情况。

##### （四）募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》等相关规定使用募集资金，及时、真实、准确、完整地披露了相关信息，不存在募集资金管理、使用违规行为。

### 二、债券融资情况

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

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

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
保证借款	交通银行股份有限公司上海 新区分行	5,000,000.00	6.305	2016-6-16至2017-6-15	否

保证借款	南京银行股份有限公司上海分行	3,000,000.00	6.96	2016-6-13 至 2017-6-12	否
保证借款	南京银行股份有限公司上海分行	1,000,000.00	6.96	2016-6-23 至 2017-6-22	否
保证借款	中国邮政储蓄银行周浦支行	2,000,000.00	5.481	2016-11-7 至 2017-10-30	否
保证借款	中国民生银行上海支行	3,000,000.00	4.57	2016-3-3 至 2017-3-2	否
<b>合计</b>		<b>14,000,000.00</b>			

违约情况（如有）：

无

#### 四、利润分配情况

##### （一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-
<b>合计</b>	-	-	-

##### （二）利润分配预案

单位：元/股

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

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
魏敏	董事长兼总经理	男	59	硕士研究生	2016.4-2019.4	是
万朋	董事、首席技术官	男	48	博士	2016.4-2019.4	是
邓良春	董事	女	48	硕士研究生	2016.4-2019.4	否
乐振武	董事	男	54	硕士研究生	2016.4-2019.4	否
栗彬	董事	男	45	本科	2016.4-2019.4	否
李德强	董事	男	44	硕士研究生	2016.4-2019.4	是
蔡春燕	董事	女	34	硕士研究生	2016.4-2019.4	是
张晋鹏	监事会主席	男	35	本科	2016.4-2019.4	是
杨锡江	监事	男	46	本科	2016.4-2019.4	否
郑晓雯	职工代表监事	女	30	本科	2016.4-2019.4	是
赵丹	董事会秘书	女	34	硕士研究生	2016.4-2019.4	是
王丹琳	财务负责人	女	35	本科	2016.4-2019.4	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

#### 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：

公司董事邓良春和万朋为夫妻关系，除此以外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

#### (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
魏敏	董事长兼总经理	837,000	0	837,000	4.85%	627,750
万朋	董事、首席技术官	1,214,500	-188,000	1,026,500	5.95%	910,875
邓良春	董事	1,079,800	-159,200	920,600	5.33%	809,850
栗彬	董事	929,000	0	929,000	5.38%	696,750
蔡春燕	董事	9,200	0	9,200	0.05%	6,900
张晋鹏	监事会主席	53,200	21,000	74,200	0.43%	55,650
杨锡江	监事	450,000	-9,000	441,000	2.56%	337,500
合计		4,572,700	-335,200	4,237,500	24.55%	3,445,275

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
------	-----------	---

	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
李德强	产品事业部总监	新任	董事	在换届选举中选任
蔡春燕	研发部经理	新任	董事	在换届选举中选任
张晋鹏	销售经理	新任	监事会主席	在换届选举中选任
郑晓雯	综合服务部经理	新任	职工代表监事	在换届选举中选任
魏敏	董事长兼总经理	换届	董事长兼总经理	换届选举
万朋	董事、首席技术官	换届	董事、首席技术官	换届选举
邓良春	董事	换届	董事	换届选举
乐振武	董事	换届	董事	换届选举
栗彬	董事	换届	董事	换届选举
杨锡江	监事	换届	监事	换届选举
赵丹	董事会秘书	换届	董事会秘书	换届选举
王丹琳	财务负责人	换届	财务负责人	换届选举
王关金	董事	离任	-	个人原因辞职

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

**李德强：**男，1973年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生

1997.7-2001.9担任三星电子有限公司技术支持；2001.9-2004.3攻读硕士研究生；2004.3-2006.11担任ACTIX技术经理；2006.12-2008.3担任北京中创信测科技股份有限公司产品经理，2008.4至今，就职于上海百林通信网络科技服务股份有限公司，先后担任技术部部门经理、技术总监、产品事业部总监。

**蔡春燕：**女，1983年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生

2005年6月毕业至今，就职于上海百林通信网络科技服务股份有限公司，先后担任通信测试工程师、测试部副经理、研发部副经理、研发部经理。

**张晋鹏：**男，1982年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科

2006年6月毕业至今，就职于上海百林通信网络科技服务股份有限公司，先后担任售前工程师、客户服务部副经理、销售部副经理、华中区办事处主任、华东区办事处主任、软件产品销售经理。

**郑晓雯：**女，1987年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科

2009年6月毕业至今，就职于上海百林通信网络科技服务股份有限公司，先后担任销售助理、行政主管兼商务助理、咨询服务部总监助理、商务行政主管、综合服务部经理。

## 二、员工情况

### （一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理	5	5
生产人员	20	28
销售人员	10	8
技术人员	49	40

财务人员	2	2
员工总计	86	83

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	5	6
本科	51	52
专科	27	23
专科以下	2	1
员工总计	86	83

**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：**

报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。

为不断增强公司的竞争能力，提高员工的素质和能力，满足公司及员工个人发展的需要，公司本部注重对新进员工进行上岗培训，并对中高层管理人员进行管理素质、业务流程、项目管理、经营策略、激励考核等培训。

公司实行全员聘用制，无需承担离退休职工的费用。

**（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	1	910,875

**核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：**

截止报告期末，公司尚未认定核心员工。根据公司披露的《公开转让说明书》，报告期初公司拥有核心技术人员有万朋、刘川、章佳辉、王关金 4 人。

其中，2014 年 5 月 26 日刘川先生因个人原因离开公司。截至报告期末，刘川本人持有公司股份 5 万股，未对公司经营造成影响。

2015 年 7 月 3 日章佳辉先生因个人原因离开公司。截至报告期末，章佳辉本人未持有公司股份，未对公司经营造成影响。

2016 年 3 月 14 日王关金先生因个人原因离开公司。截至报告期末，王关金本人未持有公司股份，未对公司经营造成影响。

## 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	否
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	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，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，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司高级管理人员换届（公告编号：2016-016）、董事会换届（公告编号：2016-017）、监事会换届（公告编号：2016-018）等事项均按《公司章程》及内部管理制度等相关规定履行了相应的审批手续，经过了公司“三会一层”讨论、审议通过。

##### 4、公司章程的修改情况

公司第一届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司章程修正案的议案》（公告编号：2016-010），议案主要内容如下：

###### 一、公司章程第三十七条（十三）

修改前：

“审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30%的事项”

修改后：

“审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30%的事项以及贷款后资产负债率超过 60%的银行贷款事项”。

###### 二、公司章程第九十八条（三）

修改前：

“决定公司的经营计划和投资方案”

修改后：

“决定公司的经营计划和投资方案，审议批准单笔金额超过 500 万元人民币且贷款后资产负债率不超过 60%(含 60%)的银行贷款事项”。公告编号：2016-010

三、公司章程第一百二十二条（二）

修改前：

“组织实施公司年度经营计划和投资方案”

修改后：

“组织实施公司年度经营计划和投资方案，批准签署单笔金额不超过 500 万元人民币（含 500 万）且贷款后资产负债率不超过 60%(含 60%)的银行贷款事项”。

公司章程除上述修订外，其他内容不变。

## （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	6	<p>第一届董事会第八次会议：1、审议《关于 2015 年度总经理工作报告的议案》；2、审议《关于 2015 年度董事会工作报告的议案》；3、审议《关于 2015 年度财务决算报告的议案》；4、审议《关于 2016 年度财务预算报告的议案》；5、审议《关于 2015 年度财务审计报告的议案》；6、审议《关于 2015 年年度报告及摘要的议案》；7、审议《关于 2015 年度利润分配方案的议案》；8、审议《关于备用金管理制度的议案》；9、审议《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构的议案》；10、审议《关于追认 2015 年度偶发性关联交易的议案》；11、审议《关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明的议案》；12、审议《关于董事会换届暨提名第二届董事会董事候选人的议案》；13、审议《关于公司章程修正案的议案》；14、审议《关于提议召开 2015 年年度股东大会的议案》。</p> <p>第二届董事会第一次会议：1、审议《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》；2、审议《关于聘任公司总经理的议案》；3、审议《关于聘任公司首席技术官的议案》；4、审议《关于聘任公司财务负责人的议案》；5、审议《关于聘任公司董事会秘书的议案》。</p> <p>第二届董事会第二次会议：1、审议《关于关联方为公司向南京银行贷款 500 万提供担保的议案》；2、审议《关于关联方为公司向交通银行贷款 500 万提供担保的议案》；3、审议《关于提议召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>第二届董事会第三次会议：1、审议《上海百林通信网络科技服务股份有限公司 2016 年半年度报告的议案》；2、审议《上海百林通信网络科技服务股份有限公司 2016 年半年度报告的议案》；3、审议公司《关于追认 2016 年 3 月偶发性关联交易的议案》；4、审议《关于提议召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>第二届董事会第四次会议：1、审议《关于关联方拟为公司申请银行授信提供反担保暨关联交易的议案》；2、审议《关于提议召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>第二届董事会第五次会议：1、审议《关于关联方魏敏、陈丽拟为公司</p>

		向邮储银行贷款200万提供担保暨关联交易的议案》；2、审议《关于关联方上海百林实业投资有限公司拟为公司申请银行授信提供反担保暨关联交易的议案》；3、审议《关于增加2016年第三次临时股东大会临时议案暨临时股东大会补充通知的议案》。
监事会	3	<p>第一届监事会第六次会议：1、审议《关于2015年度监事会工作报告的议案》；2、审议《关于2015年度财务决算报告的议案》；3、审议《关于2016年度财务预算报告的议案》；4、审议《关于2015年度财务审计报告的议案》；5、审议《关于2015年年度报告及摘要的议案》；6、审议《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度审计机构的议案》；7、审议《关于2015年度利润分配方案的议案》；8、审议《关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明的议案》；9、审议《关于监事会换届暨提名第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》。</p> <p>第二届监事会第一次会议：审议《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。</p> <p>第二届监事会第二次会议：审议《上海百林通信网络科技服务股份有限公司2016年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	4	<p>2015年年度股东大会：1、审议《关于2015年度董事会工作报告的议案》；2、审议《关于2015年度监事会工作报告的议案》；3、审议《关于2015年度财务决算报告的议案》；4、审议《关于2016年度财务预算报告的议案》；5、审议《关于2015年度财务审计报告的议案》；6、审议《关于2015年年度报告及摘要的议案》；7、审议《关于2015年度利润分配方案的议案》；8、审议《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度审计机构的议案》；9、审议《关于追认2015年度偶发性关联交易的议案》；10、审议《关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明的议案》；11、审议《关于董事会换届暨提名第二届董事会董事候选人的议案》；12、审议《关于监事会换届暨提名第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》；13、审议《关于公司章程修正案的议案》。</p> <p>2016年第一次临时股东大会：1、审议《关于关联方为公司向南京银行贷款500万提供担保的议案》；2、审议《关于关联方为公司向交通银行贷款500万提供担保的议案》。</p> <p>2016年第二次临时股东大会：1、审议《关于修改公司章程预案的议案》；2、审议《关于追认2016年3月偶发性关联交易的议案》。</p> <p>2016年第三次临时股东大会：1、审议《关于关联方拟为公司申请银行授信提供反担保暨关联交易的议案》；2、审议《关于关联方魏敏、陈丽拟为公司向邮储银行贷款200万提供担保暨关联交易的议案》；3、审议《关于关联方上海百林实业投资有限公司拟为公司申请银行授信提供反担保暨关联交易的议案》。</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。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大



生产经营决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

#### （四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、确保对外联系畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

3、公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研,由董事会秘书及时接待。

#### （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）

报告期内，公司董事会未设立专门委员会。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会核查认为，公司 2016 年年度报告的编制和审核程序是符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来，坚持按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、机构和财务方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

#### 1、业务的独立性

公司的主营业务为“为移动通信运营商和其他客户提供移动通信网络规划、测评和优化软件产品及技术服务”，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，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司具备完整的供、产、销和研发业务环节，配备了专职人员，拥有独立的业务流程，具备直接面向市场的独立经营能力。

#### 2、资产的独立性

公司对其拥有的专利权、计算机软件著作权、办公设备均具有合法有效的权利证书或权属证明文件。公司的主要生产经营用房是通过租赁取得。公司具备独立的生产经营场所。

#### 3、人员的独立性

本公司建立了独立的劳动、人事、工资管理体系，拥有独立运行的人事部门，对公司员工按照有关规定和制度实施管理。公司高级管理人员与核心技术人员均与公司签订了劳动合同和保密协议，均在公司专职工作，均在公司领取薪金。除本说明书已披露的情形外，公司高级管理人员与核心技术人员没有在股东单位兼职。公司在人员方面具有独立性。

#### 4、财务的独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，具有规范独立的财务会计制度。公司具有独立银行账号，不存在与股东共用账号的情况；公司依法独立核算并独立纳税。公司财务人员均为专职人员，在公司领取薪酬并缴纳社保。

#### 5、机构的独立性

公司根据《公司法》、《公司章程》的要求建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司机构独立于股东，办公场所与股东及其控制的关联企业完全分

开，不存在混合经营、合署办公的情况。

### （三）对重大内部管理制度的评价

#### 1、内部管理建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

#### 2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

##### （1）关于会计核算体系

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

##### （2）关于财务管理体系

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

##### （3）关于风险控制体系

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

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度，未发生年度报告重大差错。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	天职业字[2017]7235号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
审计报告日期	2017-4-7
注册会计师姓名	党小安、户永红
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5

审计报告正文：

#### 审计报告

天职业字[2017]7235号

上海百林通信网络科技服务股份有限公司：

我们审计了后附的上海百林通信网络科技服务股份有限公司（以下简称“百林通信”）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、现金流量表和股东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百林通信管理层的责任，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，百林通信财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了百林通信 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。

中国·北京

二〇一七年四月七日

中国注册会计师： 党小安

中国注册会计师： 户永红

## 二、财务报表

### （一）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	六、（一）	7,366,418.30	7,903,394.00
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			
应收账款	六、（二）	29,218,243.44	23,115,405.14
预付款项			
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	六、（三）	3,002,672.84	2,830,548.55
买入返售金融资产			
存货			

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			
<b>流动资产合计</b>		39,587,334.58	33,849,347.69
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、(四)	418,294.61	539,647.66
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	六(五)	1,506,858.14	1,818,621.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(六)	160,457.44	244,174.36
递延所得税资产	六、(七)		
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		2,085,610.19	2,602,444.00
<b>资产总计</b>		41,672,944.77	36,451,791.69
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、(八)	12,500,000.00	9,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、(九)	225,000.00	
预收款项	六、(十)	70,000.00	333,776.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(十一)	776,428.19	792,288.55
应交税费	六、(十二)	2,592,282.17	1,816,977.31
应付利息	六、(十三)	36,526.77	21,809.10
应付股利			

其他应付款	六、(十四)	1,222,509.07	2,568,034.21
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>17,422,746.20</b>	<b>15,032,885.17</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	六、(十五)	513,442.01	689,046.32
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>513,442.01</b>	<b>689,046.32</b>
<b>负债合计</b>		<b>17,936,188.21</b>	<b>15,721,931.49</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、(十六)	17,260,000.00	17,260,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(十七)	288,280.72	288,280.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(十八)	962,224.57	661,534.93
一般风险准备			
未分配利润	六、(十九)	5,226,251.27	2,520,044.55
归属于母公司所有者权益合计		23,736,756.56	20,729,860.20
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>23,736,756.56</b>	<b>20,729,860.20</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>41,672,944.77</b>	<b>36,451,791.69</b>

法定代表人：魏敏

主管会计工作负责人：王丹琳

会计机构负责人：王丹琳

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		26,538,038.80	23,924,115.19
其中：营业收入	六、(二十)	26,538,038.80	23,924,115.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		24,628,128.04	22,560,503.44
其中：营业成本	六、(二十)	13,866,353.52	13,855,304.70
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	六、(二十一)	123,518.81	127,571.63
销售费用	六、(二十二)	1,894,445.03	1,748,864.50
管理费用	六、(二十三)	6,909,988.34	7,022,396.44
财务费用	六、(二十四)	916,607.76	787,098.41
资产减值损失	六、(二十五)	917,214.58	-980,732.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,909,910.76	1,363,611.75
加：营业外收入	六、(二十六)	1,332,022.71	1,831,406.02
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,241,933.47	3,195,017.77
减：所得税费用	六、(二十七)	235,037.11	
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,006,896.36	3,195,017.77
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		3,006,896.36	3,195,017.77
少数股东损益			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益			

的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		3,006,896.36	3,195,017.77
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益	十三、1	0.17	0.19
(二) 稀释每股收益	十三、1	0.17	0.19

法定代表人：魏敏

主管会计工作负责人：王丹琳

会计机构负责人：王丹琳

**(三) 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		21,471,771.75	26,631,501.06
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、(二十八)	2,372,316.89	5,587,245.01
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>23,844,088.64</b>	<b>32,218,746.07</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		9,142,021.41	7,320,331.45
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		10,641,951.22	12,565,444.60
支付的各项税费		1,395,156.01	1,590,360.29
支付其他与经营活动有关的现金	六、(二十八)	5,212,926.91	2,807,147.11
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>26,392,055.55</b>	<b>24,283,283.45</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、(二十九)	<b>-2,547,966.91</b>	<b>7,935,462.62</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			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		86,005.89	242,772.60
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>86,005.89</b>	<b>242,772.60</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-86,005.89</b>	<b>-242,772.60</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		14,000,000.00	11,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>14,000,000.00</b>	<b>11,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		11,000,000.00	12,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		662,782.90	791,701.12
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	六、(二十八)	390,220.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>12,053,002.90</b>	<b>13,291,701.12</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,946,997.10</b>	<b>-2,291,701.12</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>	六、(二十九)	<b>-686,975.70</b>	<b>5,400,988.90</b>
加：期初现金及现金等价物余额	六、(二十九)	7,903,394.00	2,502,405.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、(二十九)	<b>7,216,418.30</b>	<b>7,903,394.00</b>

法定代表人：魏敏

主管会计工作负责人：王丹琳

会计机构负责人：王丹琳

## (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			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	17,260,000.00				288,280.72				661,534.93		2,520,044.55		20,729,860.20
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	17,260,000.00				288,280.72				661,534.93		2,520,044.55		20,729,860.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									300,689.64		2,706,206.72		3,006,896.36
（一）综合收益总额											3,006,896.36		3,006,896.36
（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									300,689.64		-300,689.64		
1. 提取盈余公积									300,689.64		-300,689.64		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>17,260,000.00</b>				<b>288,280.72</b>			<b>962,224.57</b>		<b>5,226,251.27</b>		<b>23,736,756.56</b>	

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	17,260,000.00				288,280.72				381,529.98		-394,968.27		17,534,842.43
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
<b>二、本年期初余额</b>	<b>17,260,000.00</b>				<b>288,280.72</b>				<b>381,529.98</b>		<b>-394,968.27</b>		<b>17,534,842.43</b>

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								280,004.95		2,915,012.82		3,195,017.77
（一）综合收益总额										3,195,017.77		3,195,017.77
（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								280,004.95		-280,004.95		
1. 提取盈余公积								280,004.95		-280,004.95		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期未余额	17,260,000.00				288,280.72			661,534.93		2,520,044.55		20,729,860.20

法定代表人：魏敏

主管会计工作负责人：王丹琳

会计机构负责人：王丹琳

# 上海百林通信网络科技服务股份有限公司

## 2016 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

### 一、 公司的基本情况

上海百林通信网络科技服务股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为上海百林通信软件有限公司（以下简称“百林通信软件”），成立于 2002 年 12 月 17 日，注册资本及实收资本均为 1726 万元，法定代表人为魏敏，住所地为中国（上海）自由贸易试验区郭守敬路 498 号 14 幢 22501-22511、22502-22512 室，统一信用代码为 913100007456403870。

2002 年 12 月百林通信软件设立时各股东的第一期出资合计 10 万元，业经上海申洲会计师事务所有限公司于 2002 年 12 月 12 日出具的沪申洲会验（2002）验字第 801 号《验资报告》验证。

2003 年 6 月，百林通信软件第二期出资 40 万元，实收资本变更为 50 万元。此次变更，业经上海申洲会计师事务所有限公司于 2003 年 6 月 19 日出具的沪申洲（2003）验字第 458 号《验资报告》验证。

2005 年 5 月百林通信软件注册资本和实收资本均增加至 200 万元。此次增资业经太原市中远会计师事务所有限公司于 2005 年 5 月 12 日出具的并远报验字[2005]1051 号《验资报告》验证。

2007 年 12 月百林通信软件注册资本及实收资本增加至 210 万元。此次增资业经上海海德会计师事务所有限公司于 2007 年 12 月 6 日出具的海德会验字（2007）第 0784 号《验资报告》验证。

2009 年 11 月上海盛唐投资发展有限公司向百林通信软件投资 200 万元，其中 33 万元计入公司注册资本，167 万元计入资本公积。百林通信软件的注册资本和实收资本变更至 243 万元，此次增资业经上海汇洪会计师事务所有限公司于 2009 年 11 月 12 日出具的汇洪验（2009）342 号《验资报告》验证。

2010 年 3 月百林通信软件将 167 万元资本公积转增注册资本，注册资本和实收资本变更至 410 万元，此次增资业经上海汇洪会计师事务所有限公司于 2010 年 3 月 16 日出具的汇洪验（2010）072 号《验资报告》验证。

2010 年 7 月，百林通信软件吸收中泽嘉盟投资有限公司、栗彬和陈玮地为公司新股东，其中：中泽嘉盟投资有限公司向百林通信软件投资 1000 万元，其中 82 万元计入注册资本，918 万元计入资本公积；栗彬向百林通信软件投资 350 万元，其中 28.7 万元计入注册资本，321.3 万元计入资本公积；陈玮地向百林通信软件投资 150 万元，其中 12.3 万元计入注册

资本，137.7万元计入资本公积。前述出资完成后，百林通信软件的注册资本和实收资本增至533万元。此次增资业经上海汇洪会计师事务所有限公司于2010年7月16日出具的汇洪验（2010）192号《验资报告》验证。

2010年11月，百林通信软件将资本公积1066万元转增为注册资本，注册资本及实收资本均增加至1599万元，此次增资业经上海汇洪会计师事务所有限公司于2010年11月23日出具的汇洪验（2010）321号《验资报告》验证。

2011年1月百林通信软件名称变更为上海百林通信网络科技有限公司（以下简称“百林通信”）。

2013年3月，股东王慈波将其持有的11万元股权转让给股东魏敏，股东陈维平将其持有的32.88万元股权转让给股东魏敏，股东徐志华将其持有的32.88万元股权转让给股东魏敏。

2013年4月，百林通信以2013年3月31日为基准日整体变更为本公司，申请登记的注册资本为人民币1,599.00万元（大写：壹仟伍佰玖拾玖万元整），由百林通信各股东作为发起人，以截至2013年3月31日止经审计账面净资产人民币16,049,680.72元，折合成本公司股份15,990,000股，每股面值人民币1元，其余59,680.72元转入资本公积。此次变更业经天职国际会计师事务所于2013年4月25日出具的天职沪QJ[2013]1613号《验资报告》验证，并于2013年5月完成工商变更。

2014年3月，根据百林通信股东大会决议和修改后章程的规定，百林通信申请增加注册资本1,270,000.00元，变更后的注册资本为人民币17,260,000.00元，新增注册资本由上海百林实业投资有限公司、北京中泽嘉盟投资中心（有限合伙）、栗彬及陈玮地认缴，分别为1,070,000.00元、133,000.00元、47,000.00元、20,000.00元。此次变更业经天职国际会计师事务所于2014年3月28日出具的天职沪QJ[2014]7200号《验资报告》验证，并于2014年4月完成工商变更。

根据中国证券登记结算有限责任公司北京分公司提供的截至2016年12月31日公司全体持有人名册的情况，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（万元）	实缴出资额（万元）	实缴出资占	
			注册资本比例（%）	
上海百林实业投资有限公司	329.40	329.40	19.08	
北京中泽嘉盟投资中心（有限合伙）	259.30	259.30	15.02	
徐晓芸	131.88	131.88	7.64	
蔺静	117.10	117.10	6.78	
万朋	102.65	102.65	5.95	
栗彬	92.90	92.90	5.38	
邓良春	92.06	92.06	5.33	

股东名称	认缴注册资本（万元）	实缴出资额（万元）	实缴出资占	
			注册资本比例（%）	
魏敏	83.70	83.70	4.85	
范群树	61.51	61.51	3.56	
徐勇	50.90	50.90	2.95	
杨锡江	44.10	44.10	2.56	
陈玮地	38.90	38.90	2.25	
姚军	23.80	23.80	1.38	
刘利洪	19.80	19.80	1.15	
吴宁	18.50	18.50	1.07	
周华英	11.20	11.20	0.65	
林长龙	11.18	11.18	0.65	
王多加	10.00	10.00	0.58	
张超	9.70	9.70	0.56	
廖雪琴	8.81	8.81	0.51	
其他少数股东小计	208.61	208.61	12.10	
合计	<u>1,726.00</u>	<u>1,726.00</u>	<u>100</u>	

本公司经营范围为网络技术的研究、开发，通信软件与设备、计算机软硬件及设备、电子产品的研究、开发、销售（除计算机信息系统安全专用产品），通信工程，系统集成，并提供相关技术服务和技术咨询。（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）

公司董事会成员 7 名，设董事长 1 名。监事会成员 3 名。公司采取董事会领导下的总经理负责制。

本公司的实际控制人为魏敏、万朋、邓良春、范群树，四人为公司创业团队的主要成员，在公司多年的经营中始终发挥重要作用。

本公司财务报告于 2017 年 4 月 7 日经公司管理当局批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

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

### 三、 重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“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。

此外，本财务报表参照了《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)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

#### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司无明显的经营周期，以 12 个月作为一个经营周期，并将其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

#### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。本公司本期计量属性没有发生变化。

#### （五）合营安排

##### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

##### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

#### （六）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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、价值变动风险很小的投资。

#### （七）外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

#### （八）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司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。初始确认金融资

产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，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，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，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；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本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了转入方的，终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司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的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收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。

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### 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“较大幅度”或“非暂时性”下跌的具体量化标准 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%

成本的计算方法 初始购置成本

期末公允价值的确定方法 存在活跃市场的，采用活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值

持续下跌期间的确定依据

已达到或超过 12 个月

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

(1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

(2) 管理层没有意图持有至到期；

(3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

(4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

### (九) 应收款项

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

项目	内容
单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额100万以上（含100万）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，公司单独进行减值测试；有客观证据表明其发生了减值，公司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。

#### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

项目	内容
确定组合的依据	除单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项外，按账龄划分的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用下述账龄分析计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	计提比例（%）
1年以内（含1年）	5
1—2年（含2年）	10
2—3年（含3年）	50
3年以上	100

#### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

项目	内容
单项计提坏账准备的理由	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 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

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

#### （十）存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、低值易耗品。

##### 2. 发出存货的计价方法

一般存货发出采用月末一次加权平均法计价。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

##### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### （1）低值易耗品

按照五五摊销法进行摊销。

###### （2）包装物

按照一次摊销法进行摊销。

#### （十一）长期股权投资

##### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照所取得的被合并方所在最终控制方合并财务报表中净资产的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总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，依次冲减盈余公积和未分配利润。

多次交易分步实现同一控制下企业合并的，本公司判断多次交易是否属于“一揽子交

易”。属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制日，按照以下步骤进行会计处理：

1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股份溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性或债务性证券取得的，按照证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》和《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的原则确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期股权投资是否减值。

采用权益法时，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，归入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。

采用权益法时，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，确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨

认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积-其他资本公积。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;重大影响,是指投资方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。

### 4. 长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十二) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十三) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公及电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十四) 在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十五) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款



费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## （十六）无形资产

1. 无形资产包括专利权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
软件著作权	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## （十七）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## （十八）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和

其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、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。

### 1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司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。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

### 2. 离职后福利

#### (1) 设定提存计划

本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。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，按确定的折现率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

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。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，本公司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本公司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。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

### 3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权选择继续在职或接受补偿离职。

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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定

### 4. 其他长期职工福利

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设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### (十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### (二十) 收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（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的收入，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。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 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、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

具体收入的确认原则和方法如下：

1. 本公司销售平台软件的收入确认原则：通信网络平台软件在对方收到软件产品并验收通过的情况下，根据软件产品货物的发出并收到对方的签收单确认收入。

2. 本公司的提供技术服务的收入确认原则：对于提供技术服务项目劳务，成本按当期实际发生金额列示，并根据实际发生成本占预算总成本的比例确定完工百分比，按完工百分比法确认收入。对于已签订服务合同，提供劳务交易的结果在资产负债表日可以可靠估计的，当期确认的技术服务项目收入=合同总收入\*完工百分比-以前年度已确认收入；提供劳务交易的结果在资产负债表日无法可靠估计的，若已经发生的成本预计能够得到补偿，则以当期实际发生成本金额确认收入，否则只确认成本、不确认收入。

3. 系统集成业务是指按照客户需求提供整体解决方案，并通过外购材料、设备等，以工程形式对整体解决方案进行实现。其收入确认的具体方法为：对签订的工程项目合同，加上外购材料和设备金额后进行核算。在工程项目竣工验收后，确认相关的收入。

## （二十一）政府补助

### 1. 政府补助的分类

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2. 政府补助的初始计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 3. 政府补助的后续计量及终止确认

（1）本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并按以下情况分别处理：1）与公益性资产相关的政府补助，在公益性金融资产转入固定资产或其他长期资产时，全额结转到资本公积；2）与其他资产相关的政府补助，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) 本公司收到与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：1) 用于补偿企业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。

#### 4. 政府补助返还的会计处理方法

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- (1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- (2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 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。

2. 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。

3. 资产负债表日，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。

4. 本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。

## 四、 税项

### (一) 主要税种及税率

主要税种	适用税率	应税行为	计税依据
增值税	17%	软件销售、系统集成销售（注1）	增值额
	6%	技术服务	增值额
城市维护建设税	1%	应缴流转税税额	应缴流转税税额
教育费附加（中央+地方）	3%+2%	应缴流转税税额	应缴流转税税额
河道管理费	1%	应缴流转税税额	应缴流转税税额
企业所得税	15%	境内法人单位应税所得	应纳税所得额

注1：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)，本公司在销售自行开发生产的软件产品时，按17%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

## （二）重要税收优惠政策及其依据

公司于2016年11月24日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201631001456，有效期三年，故公司在2016年享受15%的企业所得税优惠税率。

## 五、 会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

执行《增值税会计处理规定》

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），适用于2016年5月1日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
将自2016年5月1日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税等从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增利润表税金及附加本年金额14,959.72元，调减利润表管理费用本年金额14,959.72元。

### 2. 会计估计的变更

无。

### 3. 前期会计差错更正

无。

## 六、 财务报表主要项目注释

注：期初指2016年1月1日，期末指2016年12月31日，上期指2015年度，本期指2016年度。

### （一） 货币资金

#### （1） 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	1,266.84	4,845.14
银行存款	7,365,151.46	7,898,548.86
合计	<u>7,366,418.30</u>	<u>7,903,394.00</u>

（2） 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项150,000.00元；

（3） 期末不存在境外的款项。

### （二） 应收账款

## (1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总 额比 例(%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)	金额	占总 额比 例(%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例(%)
按组合计提坏账准 备的应收账款								
其中：账龄组合	33,517,898.03	99.54	4,299,654.59	12.83	26,907,677.10	100.00	3,792,271.96	14.09
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款	153,500.00	0.46	153,500.00	100.00				
合计	<u>33,671,398.03</u>	<u>100</u>	<u>4,453,154.59</u>		<u>26,907,677.10</u>	<u>100</u>	<u>3,792,271.96</u>	

## (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例(%)
1年以内(含1年)	24,742,410.38	1,237,120.52	5.00
1-2年(含2年)	5,685,973.90	568,597.39	10.00
2-3年(含3年)	1,191,154.15	595,577.08	50.00
3年以上	1,898,359.60	1,898,359.60	100.00
合计	<u>33,517,898.03</u>	<u>4,299,654.59</u>	

## (3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
中国电信股份有限公司苏州分公司	59,000.00	59,000.00	3年以上	100.00	预计无法收回
中国移动通信集团四川有限公司广元分公司	20,000.00	20,000.00	3年以上	100.00	预计无法收回
中国移动通信集团辽宁有限公司沈阳分公司	74,500.00	74,500.00	3年以上	100.00	预计无法收回
合计	<u>153,500.00</u>	<u>153,500.00</u>			

## (4) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	660,882.63

## (5) 本期无实际核销的应收账款情况

## (6) 期末应收账款金额前五名情况

债务人名称	款项性质	账面余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备金额
中移全通系统集成有限公司	货款	3,140,039.25	9.32	597,483.25
合肥中亚网架工程有限责任公司	货款	1,658,664.00	4.92	82,933.20
广州旭杰电子有限公司	货款	1,612,000.00	4.79	97,100.00
中国移动通信集团贵州有限公司	货款	1,460,000.00	4.34	91,000.00
北京航天腾达科技有限公司	货款	1,130,220.00	3.36	56,511.00
合计		<u>9,000,923.25</u>	<u>26.73</u>	<u>925,027.45</u>

## (7) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

## (8) 本期无转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

## (三) 其他应收款

## (1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	3,523,982.10	100.00	521,309.26	14.79	3,095,525.86	100.00	264,977.31	8.56
合计	<u>3,523,982.10</u>	<u>100</u>	<u>521,309.26</u>		<u>3,095,525.86</u>	<u>100</u>	<u>264,977.31</u>	

## (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	2,387,742.04	119,387.10	5.00
1-2年 (含2年)	513,161.88	51,316.19	10.00
2-3年 (含3年)	544,944.43	272,472.22	50.00
3年以上	78,133.75	78,133.75	100.00
合计	<u>3,523,982.10</u>	<u>521,309.26</u>	

## (3) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	2,475,735.10	2,291,533.06
项目保证金	716,091.00	736,152.05



款项性质	期末余额	期初余额
押金	67,920.75	67,840.75
代扣代缴款	47,214.05	
政府往来款	217,021.20	
合计	<u>3,523,982.10</u>	<u>3,095,525.86</u>

## (4) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	256,331.95

## (5) 本期无实际核销的其他应收款情况

## (6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
董建国	备用金	311,280.00	8.83	15,564.00
周珺珺	备用金	250,680.00	7.12	12,534.00
陈勇强	备用金	240,383.00	6.82	12,019.15
中国移动通信集团河北有限公司	押金保证金	230,000.00	6.53	25,000.00
崔春旭	备用金	141,367.50	4.01	7,286.75
合计		<u>1,173,710.50</u>	<u>33.31</u>	<u>72,403.90</u>

备注：公司备用金支取及归还实行大区销售主管、项目主管负责制。大区销售主管负责该区域内销售部门的开支，包括房租、日常开支、差旅费等；项目主管负责该区域内项目现场的支出，费用包括租车费、车辆加油费、差旅费、劳务费等，故个人的备用金余额相对较大。公司将加强备用金管理，严格履行备用金审批程序，并严格控制备用金借支金额和使用期限。与此同时，报告期后，公司已经董事会审议并制定《备用金管理制度》。

## (7) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

## (8) 本期无转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

## (四) 固定资产

## (1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>4,304,806.06</u>	<u>86,005.89</u>		<u>4,390,811.95</u>
其中：机器设备	2,261,106.15			2,261,106.15
运输设备	497,072.93			497,072.93
办公及电子设备	1,546,626.98	86,005.89		1,632,632.87
		本期新增	本期计提	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、累计折旧合计	<u>3,765,158.40</u>	<u>207,358.94</u>		<u>3,972,517.34</u>
其中：机器设备	2,053,347.60	92,793.33		2,146,140.93
运输设备	472,219.28			472,219.28
办公及电子设备	1,239,591.52	114,565.61		1,354,157.13
三、固定资产减值准备累计金额合计				
其中：机器设备				
运输设备				
办公及电子设备				
四、固定资产账面价值合计	<u>539,647.66</u>			<u>418,294.61</u>
其中：机器设备	207,758.55			114,965.22
运输设备	24,853.65			24,853.65
办公及电子设备	307,035.46			278,475.74

(2) 本期无在建工程转入固定资产的情况；

(3) 本期无暂时闲置固定资产；

(4) 本期无经营租赁租出的固定资产；

(5) 本期无未办妥产权证书的固定资产。

(五) 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>3,117,637.96</u>			<u>3,117,637.96</u>
软件著作权	3,117,637.96			3,117,637.96
二、累计摊销额合计	<u>1,299,015.98</u>	<u>311,763.84</u>		<u>1,610,779.82</u>
软件著作权	1,299,015.98	311,763.84		1,610,779.82
三、无形资产减值准备累计金额合计				
软件著作权				
四、无形资产账面价值合计	<u>1,818,621.98</u>			<u>1,506,858.14</u>
软件著作权	1,818,621.98			1,506,858.14

(六) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
装修费	244,174.36		83,716.92		160,457.44
合计	<u>244,174.36</u>		<u>83,716.92</u>		<u>160,457.44</u>

(七) 递延所得税资产及递延所得税负债

## (1) 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,974,463.85	4,057,249.27
可抵扣亏损		890,348.20
合计	<u>4,974,463.85</u>	<u>4,947,597.47</u>

## (2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2019		890,348.20	
合计		<u>890,348.20</u>	

## (八) 短期借款

## (1) 按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	12,500,000.00	9,500,000.00
合计	<u>12,500,000.00</u>	<u>9,500,000.00</u>

## (2) 本期短期借款不存在已到期未偿还情况。

## (九) 应付账款

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	225,000.00	
合计	<u>225,000.00</u>	

## (2) 本期无期末账龄超过1年的重要应付账款

## (十) 预收款项

## 分类列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	70,000.00	66,736.00
1-2年(含2年)		267,040.00
合计	<u>70,000.00</u>	<u>333,776.00</u>

## (十一) 应付职工薪酬

## (1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
----	------	------	------	------

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	731,048.45	9,891,434.80	9,906,481.49	716,001.76
离职后福利中的设定提存计划负债	61,240.10	734,032.67	734,846.34	60,426.43
合计	<u>792,288.55</u>	<u>10,625,467.47</u>	<u>10,641,327.83</u>	<u>776,428.19</u>

## (2) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	699,555.78	9,161,355.82	9,175,958.71	684,952.89
二、职工福利费		188,291.02	188,291.02	
三、社会保险费	<u>31,492.67</u>	<u>400,381.47</u>	<u>400,825.27</u>	<u>31,048.87</u>
其中：1. 医疗保险费	27,917.74	333,651.22	334,021.06	27,547.90
2. 工伤保险费	1,294.17	40,038.15	40,082.53	1,249.79
3. 生育保险费	2,280.76	26,692.10	26,721.68	2,251.18
四、住房公积金		141,406.49	141,406.49	
合计	<u>731,048.45</u>	<u>9,891,434.80</u>	<u>9,906,481.49</u>	<u>716,001.76</u>

## (3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	701,444.23	57,019.05
失业保险	33,402.11	3,407.38
合计	<u>734,846.34</u>	<u>60,426.43</u>

## (十二) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	235,037.11	
增值税	2,191,770.46	1,686,264.71
城市维护建设税	23,418.57	18,363.51
教育费附加	116,961.24	91,685.97
代扣代缴个人所得税	1,698.14	2,321.53
河道管理费	23,396.65	18,341.59
合计	<u>2,592,282.17</u>	<u>1,816,977.31</u>

## (十三) 应付利息

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	36,526.77	21,809.10

项目	期末余额	期初余额
合计	<u>36,526.77</u>	<u>21,809.10</u>

(2) 本期无重要的已逾期未支付利息情况

(十四) 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
政府性暂收及往来款	640,012.82	640,012.82
押金、保证金	80,280.00	79,820.00
费用计提	439,676.90	290,000.00
非政府性暂收及往来款	52,533.35	1,548,195.39
代扣代缴款项	10,006.00	10,006.00
合计	<u>1,222,509.07</u>	<u>2,568,034.21</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
待退专项基金款	640,012.82	待政府通知时付款
广发证券股份有限公司	100,000.00	未进行结算
中国移动通信集团河北有限公司沧州分公司	50,000.00	待项目完工时支付
中国移动通信集团四川有限公司	20,000.00	待项目完工时支付
合计	<u>810,012.82</u>	

(十五) 递延收益

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关的政府补助	689,046.32		175,604.31	513,442.01	购置设备补助
合计	<u>689,046.32</u>		<u>175,604.31</u>	<u>513,442.01</u>	

(2) 政府补助情况

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
TD-SCDMA 及其增强技术网络规划创新方法研究和高性能规划工具研发设备	13,100.00		13,100.00			与资产相关
LTE 网络规划工具	675,946.32		162,504.31		513,442.01	与资产相关

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
开发						
合计	<u>689,046.32</u>		<u>175,604.31</u>		<u>513,442.01</u>	

## (十六) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他		
一、有限售条件股份	7,293,959.00				-3,848,684.00	-3,848,684.00	3,445,275.00
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	<u>7,293,959.00</u>				<u>-3,848,684.00</u>	<u>-3,848,684.00</u>	<u>3,445,275.00</u>
其中：境内法人持股	1,233,334.00				-1,233,334.00	-1,233,334.00	
境内自然人持股	6,060,625.00				-2,615,350.00	-2,615,350.00	3,445,275.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	<u>9,966,041.00</u>				<u>3,848,684.00</u>	<u>3,848,684.00</u>	<u>13,814,725.00</u>
1. 人民币普通股	9,966,041.00				3,848,684.00	3,848,684.00	13,814,725.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
合计	<u>17,260,000.00</u>						<u>17,260,000.00</u>

注：根据中国证券登记结算有限责任公司北京分公司提供的本公司证券持有人名册中的情况，本公司本期已将3,848,684.00股有限售条件股份变为无限售条件流通股份，截至2016年12月31日止本公司剩余3,445,275.00股有限售条件股份。公司股权结构明细详见“一、公司基本情况”的相关说明。

## (十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	228,600.00			228,600.00
其他资本公积	59,680.72			59,680.72
合计	<u>288,280.72</u>			<u>288,280.72</u>

## (十八) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	661,534.93	300,689.64		962,224.57
合计	<u>661,534.93</u>	<u>300,689.64</u>		<u>962,224.57</u>

注：法定盈余公积金按照本期净利润金额的10%计提。

#### (十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	2,520,044.55	-394,968.27
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,520,044.55	-394,968.27
加：本期归属于本公司所有者的净利润	3,006,896.36	3,195,017.77
减：提取法定盈余公积	300,689.64	280,004.95
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>5,226,251.27</u>	<u>2,520,044.55</u>

#### (二十) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	26,538,038.80	23,924,115.19
合计	<u>26,538,038.80</u>	<u>23,924,115.19</u>
主营业务成本	13,866,353.52	13,855,304.70
合计	<u>13,866,353.52</u>	<u>13,855,304.70</u>

#### (二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	18,093.95	21,252.66	流转税的1%
教育费附加	90,465.14	106,318.97	流转税的5%
河道管理费	14,959.72		流转税的1%
合计	<u>123,518.81</u>	<u>127,571.63</u>	

#### (二十二) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资	1,149,103.22	924,879.40
差旅费	419,399.89	399,212.93
社保费	129,120.06	119,571.32

费用性质	本期发生额	上期发生额
办公费	125,492.74	159,676.01
服务费	26,596.98	62,860.98
业务招待费	12,431.00	57,531.00
宣传费	11,320.76	283.02
交通费	10,274.30	10,947.00
通讯费	10,236.08	9,634.84
维修费	470.00	888.00
会议费		3,380.00
合计	<u>1,894,445.03</u>	<u>1,748,864.50</u>

## (二十三) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
研发费用	3,384,021.25	3,228,760.99
工资	1,032,420.27	878,662.93
服务费	453,365.45	629,520.54
房租	416,339.07	373,058.00
无形资产摊销	353,622.30	311,763.84
差旅费	306,644.55	134,041.39
折旧	207,358.94	430,421.11
福利费	188,291.02	318,383.97
公积金	145,463.00	164,397.05
社保	135,334.17	136,915.81
办公费	106,651.23	181,289.90
电费	55,884.43	52,906.19
装修费摊销	41,858.46	83,716.92
物管费	26,446.90	27,417.20
通讯费	21,701.84	8,434.00
交通费	21,082.90	17,682.80
保险费	4,786.53	18,761.11
税费	3,134.23	22,377.12
维修费	3,049.80	
业务招待费	2,532.00	
咨询服务费		3,885.57
合计	<u>6,909,988.34</u>	<u>7,022,396.44</u>



## (二十四) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	677,500.57	787,531.89
减：利息收入	9,290.05	9,491.82
手续费	8,177.24	9,058.34
筹资服务费	240,220.00	
合计	<u>916,607.76</u>	<u>787,098.41</u>

## (二十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	917,214.58	-980,732.24
合计	<u>917,214.58</u>	<u>-980,732.24</u>

## (二十六) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,330,022.71	1,831,406.02	1,330,022.71
其它	2,000.00		2,000.00
合计	<u>1,332,022.71</u>	<u>1,831,406.02</u>	<u>1,332,022.71</u>

## (二十七) 所得税费用

## (1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>235,037.11</u>	
其中：当期所得税	235,037.11	

## (2) 所得税费用与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	3,241,933.47	3,195,017.77
按适用税率计算的所得税费用	486,290.02	479,252.67
某些子公司适用不同税率的影响		
对以前期间当期所得税的调整		
归属于合营企业和联营企业的损益		
税法规定的额外可扣除的费用	-253,801.59	-242,157.07
无须纳税的收入		

项目	本期发生额	上期发生额
不可抵扣的费用	-1,481.27	3,451.86
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	4,029.95	-240,547.46
所得税费用合计	<u>235,037.11</u>	

## (二十八) 现金流量表项目注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
备用金	927,863.28	1,363,205.53
零星往来款	177,745.16	2,027,820.54
押金保证金	101,000.00	653,285.07
政府补助款	1,156,418.40	1,533,442.05
银行存款利息	9,290.05	9,491.82
合计	<u>2,372,316.89</u>	<u>5,587,245.01</u>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
零星往来款	1,545,400.31	108,238.88
押金保证金	311,400.00	239,069.85
备用金	1,123,789.51	283,537.73
差旅费、办公费等经营性费用	2,232,337.09	2,176,300.65
合计	<u>5,212,926.91</u>	<u>2,807,147.11</u>

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
筹资服务费	240,220.00	
与筹资活动有关的受限货币资金净增加额	150,000.00	
合计	<u>390,220.00</u>	

## (二十九) 现金流量表补充资料

## (1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		

项目	本期发生额	上期发生额
净利润	3,006,896.36	3,195,017.77
加：资产减值准备	917,214.58	-980,732.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	207,358.94	430,421.11
无形资产摊销	311,763.84	311,763.84
长期待摊费用摊销	83,716.92	83,716.92
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）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	917,720.57	787,531.89
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,192,177.17	2,037,950.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-800,460.95	2,069,792.56
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>-2,547,966.91</u></b>	<b><u>7,935,462.62</u></b>

## 二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

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增加情况：

现金的期末余额	7,216,418.30	7,903,394.00
减：现金的期初余额	7,903,394.00	2,502,405.10
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	<u>-686,975.70</u>	<u>5,400,988.90</u>

### （2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>7,216,418.30</u>	<u>7,903,394.00</u>
其中：1. 库存现金	1,266.84	4,845.14
2. 可随时用于支付的银行存款	7,215,151.46	7,898,548.86

项目	期末余额	期初余额
3. 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	7,216,418.30	7,903,394.00

(三十) 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	150,000.00	用于中国民生银行流动资金贷款的质押保证金
无形资产		用于中国民生银行流动资金贷款的知识产权质押
合计	<u>150,000.00</u>	

注：质押的无形资产为软件著作权，该软件著作权名称“百林NeST网络精细规划平台软件V3.0”，由于该软件著作权的研发费用未资本化，所以该软件著作权的无形资产期末账面价值为零。

## 七、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本企业关系	统一社会信用代码
魏敏	实际控制人、董事、高级管理人员	
万朋	实际控制人、董事、高级管理人员	
邓良春	实际控制人、董事	
范群树	实际控制人	
上海百林实业投资有限公司	持有公司 5%以上股份的股东	913101155726892962
北京中泽嘉盟投资中心（有限合伙）	持有公司 5%以上股份的股东	91110112556810893L
徐晓芸	持有公司 5%以上股份的股东	
蔺静	持有公司 5%以上股份的股东	
栗彬	持有公司 5%以上股份的股东、董事	
乐振武	董事	
蔡春燕	董事	
李德强	董事	
张晋鹏	监事会主席	
杨锡江	监事	

其他关联方名称	与本企业关系	统一社会信用代码
郑晓雯	职工代表监事	
赵丹	董事会秘书	
王丹琳	高级管理人员	
深圳比科斯电子股份有限公司	董事乐振武担任董事的企业	914403006990505881
陈丽	魏敏关系密切家庭成员	

### 3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
魏敏、陈丽	本公司	2,000,000.00	2016年10月31日	2019年10月31日	否
万朋、邓良春	本公司	2,000,000.00	2016年10月31日	2019年10月31日	否
魏敏	本公司	5,000,000.00	2016年6月16日	2019年6月16日	否
上海百林实业投资有限公司	本公司	4,000,000.00	2016年6月06日	2019年6月06日	否
魏敏	本公司	4,000,000.00	2016年6月06日	2019年6月06日	否
魏敏、陈丽	本公司	3,000,000.00	2016年03月03日	2017年03月03日	否

(1) 2016年10月31日，针对本财务报表附注六、(八)短期借款，魏敏、陈丽与中国邮政储蓄银行股份有限公司上海浦东新区分行签订了编号为31000272100916100002-1号《小企业保证合同》，为本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司上海浦东新区分行签订的编号为31000272100216100002号《小企业流动资金借款合同》项下的债务提供连带责任保证。

(2) 2016年10月21日，针对本财务报表附注六、(八)短期借款，万朋、邓良春与瀚华担保股份有限公司上海分公司（以下简称“瀚华担保”）签订了编号为601816-单反保证字0088-01号《保证反担保合同》，主要就瀚华担保为本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司上海浦东新区分行签订的编号为31000272100216100002号《小企业流动资金借款合同》的债务提供的连带责任保证进行反担保。

(3) 2016年6月16日，针对本财务报表附注六、(八)短期借款，魏敏与中国交通银行股份有限公司上海新区支行签订了编号为C160613GR3102972号《保证合同》，为本公司与中国交通银行股份有限公司上海新区支行签订的编号为Z1606LN15656926号《流动资金借款合同》项下的债务提供连带责任保证。

(4) 2016年6月6日，针对本财务报表附注六、(八)短期借款，上海百林实业投资有限公司与南京银行股份有限公司上海分行签订了编号为Ec1009901606070051号《最高额保证合同》，为本公司与南京银行股份有限公司上海支行签订的编号为A04009901606070020号《最高债权额合同》项下的债务提供连带责任保证。

(5) 2014年6月6日，针对本财务报表附注六、(八)短期借款，魏敏与南京银行股份有

限公司上海分行签订了编号为Ec1009901606070053号《最高额保证合同》，为本公司与南京银行股份有限公司上海支行签订的编号为A04009901606070020号《最高债权额合同》项下的债务提供连带责任保证。

(6) 2016年3月3日，针对本财务报表附注六、(八)短期借款，魏敏、陈丽与中国民生银行股份有限公司上海分行签订了编号为0211462016201901号《最高额担保合同》，为本公司与中国民生银行股份有限公司上海分行签订的编号为0211462016202000号《流动资金贷款借款合同》项下的债务提供连带责任保证。

#### 4. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,230,164.00	976,570.00

## 八、股份支付

截至资产负债表日，本公司没有股份支付的计划。

## 九、或有事项

截至资产负债表日，本公司没有需要说明的或有事项。

## 十、重大承诺事项

截至资产负债表日，本公司没有需要披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十二、其他重要事项

本公司 2016 年度企业所得税暂未汇算清缴，最终数据以税务部门认定为准。

## 十三、补充资料

### 1. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告

[2010]2号)、《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》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”)要求计算的净资产收益率和每股收益如下:

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.52%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.43%	0.11	0.11

注：上述指标计算公式：

(1) 加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 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；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 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；E<sub>j</sub> 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；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 基本每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(3) 公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 = [P + (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 - 转换费用) × (1 - 所得税率)] / (S<sub>0</sub> + S<sub>1</sub> + S<sub>i</sub> × M<sub>i</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>j</sub> × M<sub>j</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>k</sub> + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

本公司截至本财务报告批准报出日不存在稀释性潜在普通股。

2. 按照证监会《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]》的要求，披露报告期非经常损益情况

(1) 报告期非经常损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,330,022.71	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		



非经常性损益明细	金额	说明
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,000.00	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	<b><u>1,332,022.71</u></b>	
减：所得税影响金额	199,803.41	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b><u>1,132,219.30</u></b>	

#### 十四、财务报表的批准

上述财务报表和财务报表有关附注，系本公司按企业会计准则及补充规定编制。已经公司管理当局批准。

上海百林通信网络科技服务股份有限公司

2017年4月10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：

公司董事会办公室