



昊普康  
NEEQ:837959

北京昊普康科技股份有限公司  
BeijingHopcomTechnologyCo., Ltd

年度报告

2016

# 公司年度大事记

1、公司于2016年2月19日成功召开股份公司创立大会。会议选举出董事会、监事会成员，并选举出董事长、监事会主席、总经理等高管。同日，公司第一届董事会、监事会分别成功召开。

2、公司于2016年2月26日正式取得股份公司营业执照。

3、2016年8月9日昊普康在新三板挂牌（股票代码：837959），标志着昊普康走了上规范、健康发展的道路，正式成为一家公众公司。这将进一步为公司的产品研发、市场拓展提供更大的机遇与空间。

## 目 录

第一节 声明与提示	1
第二节 公司概况	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 管理层讨论与分析	9
第五节 重要事项	18
第六节 股本变动及股东情况	20
第七节 融资及分配情况	22
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节 公司治理及内部控制	27
第十节 财务报告	32

## 释义

释义项目		释义
公司	指	北京昊普康科技股份有限公司
新三板、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	《北京昊普康科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、董事会秘书、财务负责人
本期、本年度	指	2016 年度
上期、上年度	指	2015 年度
本期末、期末	指	2016 年 12 月 31 日
上期末	指	2015 年 12 月 31 日
期初	指	2016 年 1 月 1 日
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中明信达	指	北京中明信达投资管理中心(有限合伙)
会计师、会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

## 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。

北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙) 对公司出具了标准无保留意见的审计报告, 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	是与否
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
相关产业政策变化的风险	<p>公司为信息接入设备提供商, 主营业务为信息接入设备的研发、设计、销售和服务。公司产品主要为智能电网相关信息系统、铁路信息系统接入环节提供硬件支持, 在一定程度上依赖于国内智能电网信息工程建设、铁路信息工程建设的投入规模。</p> <p>近年来, 国家产业政策层面对本行业及相关领域给予了大力支持, 并给予智能电网建设、铁路信息系统建设宽松的政策环境和支持, 加大了相关领域的投资力度。得益于智能电网、铁路信息系统建设的快速发展, 公司主营业务实现了稳步扩张。但如果未来智能电网信息工程、铁路信息工程的产业政策发生变化, 将影响公司产品的需求规模, 进而对公司的主营业务产生不利影响。</p>
税收优惠变动的风险	<p>公司系国家重点扶持的高新技术企业, 按照《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定, 按 15%的比例缴纳企业所得税。</p> <p>公司在 2014 年 10 月取得高新技术企业证书, 有效期三年, 将于 2017 年 10 月到期, 公司当前正在按照相关规定积极准备复审材料, 通过审核, 再次取得资格认定的条件很充分, 但仍存在未能取得《高新技术企业证书》的风险性, 这将给公司业绩水平带来不确定性。</p>
市场竞争的风险	<p>公司经过多年的发展和积累, 已在电力、铁路等行业专网信息接入设备领域具备了较强的技术优势, 积累了丰富的行业经验, 打造了自身的核心竞争力。但不排除未来有同行业相近领域企业或其他企业参与到与公司核心产品的市场竞争中; 同时随着行业内各企业资金投入的加大、技术进步的加快以及服务手段的加强, 市场竞争将更为激烈。公司与行业内部分上市公司相比, 在资本实力、融资能力、行业知名度等方面存在不足。如果未来公司不能继续加大技术研发投入、提供服务水平, 保持技术、品牌等方面的优势, 公司盈利能力存在下降的风险。</p>
技术革新的风险	<p>公司经过多年的积累, 已经建立了信息接入技术领域的专业研发团队, 并积累了丰富的技术研发和实践经验。但近年来信息</p>

	<p>接入技术的升级日新月异, 如果公司不能保持持续创新力, 不能及时准确把握技术、产品和市场发展趋势, 公司已有的竞争优势将被削弱, 从而对公司产品的市场份额、经济效益及发展前景造成不利影响, 公司存在竞争能力及行业地位下降的风险。</p>
应收账款风险	<p>2015 年末、2016 年末, 公司应收账款分别为 1, 657. 20 万元、4, 494. 45 万元, 占同期总资产的比例分别为 55. 84%、73. 96%。报告期内, 公司主要客户市场地位较高、信誉良好, 公司应收账款发生大面积、大比例坏账的可能性较小, 同时公司对于应收账款按照坏账准备政策进行了充分计提。但受电力行业、铁路行业特点影响, 公司部分货款回收期相对较长。随着市场竞争的加剧、经营规模的扩大和新业务的不断延伸, 公司如果无法及时回收货款, 将面临流动资金紧张的风险, 从而对公司主营业务造成不利影响。</p>
控股股东、实际控制人不当控制的风险	<p>公司实际控制人为钟能俊、马忠营、李云红, 三人直接持有公司 65. 70%股份, 通过中明信达间接持有公司 21. 50%股份。如果控股股东和实际控制人利用其控制地位, 通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策、人事安排、利润分配等进行控制, 有可能会损害公司中小股东的利益。</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	北京昊普康科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Hopcom Technology Co.,Ltd
证券简称	昊普康
证券代码	837959
法定代表人	李云红
注册地址	北京市海淀区清河安宁庄东路 18 号 23 号楼一层
办公地址	北京市海淀区清河安宁庄东路 18 号 23 号楼一层
主办券商	民族证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区北四环中路 27 号院 5 号楼
会计师事务所	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	廖建波、韩雪艳
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 1008

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨长洪
电话	010-82335100
传真	010-62957488-8006
电子邮箱	387852925@qq.com
公司网址	www.hopcom.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区清河安宁庄东路 18 号 23 号楼一层, 邮政编码:100085
公司指定信息披露平台的网址	www.neep.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	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）	C39 计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	公司作为专业从事专网通信技术解决方案业务的服务商, 主要为能源、交通等行业提供信息通信技术解决方案, 包括相关软硬件产品的研发、制造与服务, 产品主要有光纤综合接入设备、光电综合配线产品、预制光纤光缆等。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	12,000,000
做市商数量	0
控股股东	钟能俊



实际控制人	钟能俊、马忠营、李云红
-------	-------------

#### 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	91110108669912976R	是
税务登记证号码	91110108669912976R	是
组织机构代码	91110108669912976R	是

注：按照“三证合一”相关规定，公司于 2016 年 2 月变更营业执照，并取得统一社会信用代码 91110108669912976R。

## 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	62,386,885.94	43,410,020.49	43.72%
毛利率	39.26%	31.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,689,208.43	4,818,133.14	121.85%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,630,497.60	4,815,158.14	120.77%
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）	44.55%	38.53%	-
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）	44.30%	38.51%	-
基本每股收益	0.89	0.42	111.90%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	60,770,063.57	29,676,546.24	104.77%
负债总计	31,429,616.04	11,025,307.14	185.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	29,340,447.53	18,651,239.10	57.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.45	1.55	58.06%
资产负债率	51.72%	37.15%	-
流动比率	1.90	2.60	-
利息保障倍数	155.16	72.45	-

### 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	3,734,298.88	-7,368,962.52	-
应收账款周转率	2.03	3.13	-
存货周转率	8.73	3.80	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	104.77%	-17.93%	-
营业收入增长率	43.72%	67.27%	-
净利润增长率	121.85%	29,632.00%	-

### 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	12,000,000	12,000,000	-

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
政府补助	3,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	66,071.57
<b>非经常性损益合计</b>	<b>69,071.57</b>
所得税影响数	10,360.74
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>58,710.83</b>

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

本公司是一家专注于数字视频技术和通信技术应用的高新技术企业。根据证监会《上市公司行业分类指引》（2002 年修订），公司属于计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）；根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所处行业为计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）；按照《挂牌公司管理型行业分类指引》的分类标准，公司所处行业为计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）中的通信系统设备制造子行业（C3921）。

公司主营业务为光纤综合接入通信设备的研发、生产、销售和技术服务。公司主要根据客户需求，研发相应的信息接入解决方案，采购定制或通用的电子产品进行组装、测试，并加载相应控制软件系统后销售给客户。公司收入来源以信息接入设备销售为主。公司在具体经营上，采取了“研发+采购+生产+销售”为一体化经营模式，能够灵活、快捷地为客户提供相关产品与服务。

公司销售模式以订单销售为主。公司已经建立了健全的质量保证体系和完善的质量管理制度，根据客户的工程实施计划及时提供产品，依据合同约定完成建设项目中系统产品的开发、测试及安装。公司与主要客户合作关系稳定。

公司具有《ISO9001 质量管理体系认证证书》、《电信设备进网许可证》、《安防工程企业资质证书》、《中国强制性产品认证证书》等相关资质。公司注重新产品的研发，获得专利 6 项，软件著作权 14 项。

报告期内、报告期后至报告披露日，公司的商业模式未有发生重大变化。

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：

##### 1, 经营业绩稳定增长

报告期内，共实现营业收入为 62,386,885.94 元，较上年同期增长了 43.72%，营业成本 37,896,719.94 元，较上年同期增长 27.91%，实现净利润 10,689,208.43 元，较上年同期增长 121.85%。报告期内，公司

在维持现有市场及客户的情况下，加快了对新市场的开拓。公司自主研发的光电综合产品在配网自动化项目的应用推广取得了较大进展，业绩稳定增长。同时随着视频超市化平台项目推动，为公司视频图像综合接入产品的销售带来较大突破。

## 2、现金流状况较好

报告期内，公司重视现金流，加强应收账款管理，进一步推动信息化建设，完善 ERP 系统，加强应收账款分析以及超账期预警，加强账款催收的及时性。报告期内，现金流状况较好，经营活动产生的现金流量净额为 3,734,298.88 元，较上期增加 11,103,261.40 元。报告期内，公司申请到北京银行 500 万元的贷款综合授信，为项目运作提供短期资金支持。资产负债率为 51.72%，债务风险可控。

## 3、创新完善公司产品业务

公司持续关注行业技术发展动态，增强创新意识，加大新产品研发力度，结合用户需求研发新产品。报告期内，公司加大了电力配网自动化、新能源通信和部队通信等领域产品的研发力度。报告期内公司研发 PON 通信设备、综合接入设备、光电综合箱等主要产品，已广泛应用于多个省市的电力通信网络。随着产品开发的持续投入，以及市场的扩大，2017 年的业绩可期。

4、报告期内，公司加强治理力度，优化组织内部关系，明确各个部门权责分工，提高公司管理效率，有效地保障公司业务的稳定运行。

## 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	62,386,885.94	43.72%	-	43,410,020.49	67.27%	-
营业成本	37,896,719.94	27.91%	60.74%	29,627,660.44	55.76%	68.25%
毛利率	39.26%	-	-	31.75%	-	-
管理费用	8,612,320.14	37.30%	13.80%	6,272,462.75	14.72%	14.45%
销售费用	2,473,386.03	61.22%	3.96%	1,534,188.69	21.63%	3.53%
财务费用	78,480.23	-0.04%	0.13%	78,515.39	-10.95%	0.18%
营业利润	12,046,344.87	114.39%	19.31%	5,618,922.75	88,841.20%	12.94%
营业外收入	161,228.42	4,506.53%	0.26%	3,500.00	-30.00%	0.01%
营业外支出	-	-	-	-	-	-
净利润	10,689,208.43	121.85%	17.13%	4,818,133.14	29,632.00%	11.10%

### 项目重大变动原因：

2016 年度营业收入较上年同期增加 43.72%，是由于公司在维持现有市场及客户的情况下，加快了对新的市场开拓。报告期内，公司自主研发的光电综合产品在配网自动化项目的应用推广取得了较大成功。同时随着视频超市化平台项目推动，为公司视频图像综合接入产品的销售带来较大突破。随营业收入的增加，本期营业成本同比上期增加 27.91%，主要为原材料成本；本期实现净利润 10,689,208.43 元，较上

期增长 121.85%。净利润的增长主要系营业收入的增长。

报告期内，管理费用增长 37.30%，管理费用中与上年相比增长幅度较大的项目主要有工资及奖金、和中介服务等。其中本期工资及奖金 835,897.14 元，较上年同期增长 133.27%。主要系公司人员的增加，以及报告期内公司加强员工考核，对有贡献，有担当的员工提高工资待遇。中介服务费 1,716,043.48 元，较上年同期增长 913.13%，主要系报告期内支付了主办券商，律师事务所，会计师事务所关于新三板挂牌的中介费用总计 1,525,756.62 元。管理费用增长主要原因是工资增长、以及报告期内新三板挂牌费用的支出。

销售费用增长 61.22%，销售费用中与上年相比增长幅度较大的项目主要有工资及奖金、差旅费、运杂费、招投标费等，其中本期工资及奖金 848,080.53 元，较上年同期增长 61.88%。主要系公司人员的增加，以及报告期内公司加强员工考核，对有贡献，有担当的员工提高工资待遇。差旅费 572,072.69 元，较上年同期增长 65.67%，主要系公司加大市场拓展力度，扩充营销团队。运杂费 282,379.96 元，较上年同期增长 134.34%，主要系营业收入的增长，相关货运费用随之增长。投标费 186,872.74 元，较上年同期增长 474.38%，主要系公司加大市场拓展，招投标项目增加。销售费用增长主要原因是公司加大营销力度，带来了人力成本，以及运费、差旅费、招投标费等销售费用的增长。

本期营业外收入 161,228.42 元，较上期增加了 157,728.42 元，其中接入系统软件的增值税即征即退为 92,156.85 元，这是导致营业外收入较上期大幅增长的主要原因。

## (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	62,386,885.94	37,896,719.94	43,410,020.49	29,627,660.44
其他业务收入	-	-	-	-
合计	62,386,885.94	37,896,719.94	43,410,020.49	29,627,660.44

### 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
光纤综合接入设备	21,635,772.04	34.68%	14,454,187.00	33.30%
光电综合配线产品	18,884,510.37	30.27%	13,047,624.00	30.06%
预制光纤光缆	4,398,275.46	7.05%	10,223,223.00	23.55%
视频图像综合接入产品	11,797,360.13	18.91%	-	-
其他	5,670,967.93	9.09%	5,684,986.49	13.09%

### 收入构成变动的的原因：

公司 2016 年收入总额 62,386,885.94 元，2015 年收入总额 43,410,020.49 元，同比增长 43.72%，主要系公司原有市场销量稳步增长，同时加快了对新的市场开拓。公司主营产品光综合接入设备和光电综合配线产品，本期收入稳步增长。预制光纤光缆在本期占营业收入比例减少，主要系本期智能变电站建设有所迟缓，项目未落地。视频图像综合接入产品在往年归类于其他，相对占比较小，本期随着视频超市化平台项目推动，此类业务为公司带来较大业绩增长。

**(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	3,734,298.88	-7,368,962.52
投资活动产生的现金流量净额	-70,629.50	-696,556.08
筹资活动产生的现金流量净额	193,957.51	9,514,964.42

**现金流量分析：**

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 3,734,298.88 元，较上期增加 11,103,261.40 元。现金流状况较好，主要系公司一方面建立健全应收账款管理制度，责任到人，绩效考核与回款挂钩，本期回款状况较好；另一方面公司在通信领域的深耕，积累了良好的信誉，供应商给予较大的信用政策支持，付款周期更为宽松。

本期投资活动产生的现金流量净额为-70,629.50 元，较上年同期增加了 625,926.58 元，主要系上期对办公环境做了整改，导致投资活动现金流出较大，本期无大额的投资活动。

本期筹资活动产生的现金流量净额为 193,957.51 元，较上年同期减少了 9,321,006.91 元，主要系上期公司股份制改制，增加了吸收投资收到的现金 9,200,000.00 元。

**(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	客户 1	22,559,253.63	36.16%	否
2	客户 2	9,682,198.64	15.52%	否
3	客户 3	8,134,665.05	13.04%	否
4	客户 4	5,555,768.13	8.91%	否
5	客户 5	3,224,130.09	5.17%	否
合计		49,156,015.54	78.80%	-

**(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	供应商 1	6,165,434.09	15.65%	否
2	供应商 2	3,148,754.36	7.99%	否
3	供应商 3	2,916,728.34	7.40%	否
4	供应商 4	2,869,287.66	7.28%	否
5	供应商 5	2,061,939.90	5.23%	否
合计		17,162,144.35	43.55%	-

**(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	4,347,215.07	4,208,841.54
研发投入占营业收入的比例	6.97%	9.70%

**专利情况：**

项目	数量
公司拥有的专利数量	6
公司拥有的发明专利数量	-

**研发情况：**

公司本期科研人员 23 人，研发投入 4,347,215.07 元，占营业收入的 6.97%。研发投入与上年基本持平。

公司坚持以技术创新为本，结合公司的业务发展方向，进一步完善了产品种类和品质，增强服务意识，扩大了市场覆盖范围，加大了电力配网自动化、新能源通信和部队通信等领域产品的研发力度。2016 年公司研发 PON 通信设备、综合接入设备、光电综合箱等主要产品，已广泛应用于多个省市的电力通信网络。

在研发方向及目标方面，公司会不断坚持自主创新，以市场为导向进行自主研发，不断改进技术工艺，保持公司技术创新性和产品先进性，以满足未来市场的需求。

**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	9,898,302.41	59.31%	16.29%	6,213,199.94	35.33%	20.94%	-22.21%
应收账款	44,944,528.20	171.21%	73.96%	16,571,977.83	48.25%	55.84%	32.45%
存货	3,994,245.76	-14.80%	6.57%	4,688,016.96	-57.02%	15.80%	-58.42%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	283,371.82	-5.28%	0.47%	299,174.02	412.67%	1.01%	-53.47%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	5,000,000.00	163.16%	8.23%	1,900,000.00	-5.00%	6.40%	28.59%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	60,770,063.57	104.77%	-	29,676,546.24	-	-	-

**资产负债项目重大变动原因：**

货币资金：报告期内，货币资金为 9,898,302.41 元，较上年同期增长 59.31%，主要系本期销售收入稳步增长，同时货款资金回收较为及时，使得销售商品、提供劳务收到的现金增长幅度较大；另外，公司在通信领域的深耕，积累了良好的信誉，供应商给予较大的信用政策支持，使得购买商品、接受劳务支付的现金减少幅度较大。此两项是导致本期货币资金增长的主要因素；

应收账款：报告期内，应收账款为 44,944,528.20 元，较上年同期增长 171.21%，主要系公司在报告期后期因获取客户订单较多，虽然销售收入增长幅度较大，在报告日前应收帐款未能及时收回所致；

短期借款：报告期内，短期借款为 5,000,000.00 元，较上年同期增长 163.16%，主要系公司为解决短期资金压力，同北京银行增加了贷款额度。

资产总计：报告期内，资产总计为 60,770,063.57 元，较上年同期增长 104.77%，主要系货币资金与



应收账款的增长幅度较大所致。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

-

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

-

#### (三) 外部环境的分析

随着国民经济的快速发展，我国各行业的信息化正在向全方位、深层次快速发展，并产生了深刻的经济和社会影响。通信设备行业是社会信息化的基础，是我国重点支持的高新技术行业。近年来，政府先后出台了《电子信息产业调整和振兴规划》、《电子信息产业十二五规划》等多个产业政策支持通信设备制造业的发展和信息基础设施建设。国家的《十三五规划纲要》进一步提出，加快构建高速、移动、安全、泛在的新一代信息基础设施，推进信息网络技术广泛运用，形成万物互联、人机交互、天地一体的网络空间。信息接入产业作为通信设备制造业的重要组成部分，信息接入设备行业直接得益于国家产业政策的支撑，随着信息基础设施建设的强化，信息接入设备行业将迎来新一轮的发展契机。

信息化作为社会和经济的发展趋势，在经过前阶段的发展普及之后，进入了更高的发展阶段。一方面，随着业务的拓展和信息接入内容的多样化，原有的大客户需要对接入网进行改造升级；另一方面，随着信息化在集团化、跨区域运作中价值的日益凸显，众多大中型企业集团开始大规模建设专用接入网。受此影响，信息接入市场的需求保持了旺盛的发展趋势

#### (四) 竞争优势分析

公司凭借多年对行业专网接入领域的深入理解和实践经验，在电力、铁路等行业专网细分市场领域建立了完善的产品研发、销售和服务平台，在接入网技术方面积累了丰富的经验，拥有了一部分稳定大客户。同时公司一直以来坚持以严谨务实的作风和真诚踏实的态度为客户创造价值，从而在行业专网信息接入领域具有一定知名度，拥有较好的企业信誉，形成了自己独特竞争优势，与同行业第一梯队企业的差距正在逐步缩小。

##### 1、公司竞争优势

(1) 技术优势:公司高度重视技术研发，每年持续投入研发经费，并构建了实验平台与研发设备。经过多年的研发，公司已经掌握了行业专网信息接入领域的部分核心技术及持续开发、创新能力，可以满足相关行业客户的各种个性化需求。

(2) 产品优势:公司已通过 ISO9001:2008 质量管理体系认证，凭借着技术优势与过硬的产品质量，公司积累了大量优质客户资源。在满足各行业通用信息接入需求的同时，公司重视客户的个性需求，为客

户提供定制化的产品。通过定制化策略的实施，一方面满足了客户个性化的需求，另一方面也极大丰富了公司信息接入方案的储备。多年来公司在产品定制化方面已经积累了丰富的研究和实践经验，形成了公司重要的竞争优势之一。

(3) 服务优势:公司是国内较早专业研究信息接入技术的公司之一，拥有较为完整的核心技术以及丰富的行业服务经验、高效的研发管理体系、富有弹性的项目实施及售后服务组织体系，可以实现快速响应、定制化产品设计、服务，可以及时为客户提供一站式、全面位的服务。

2、公司竞争劣势:信息接入行业属“技术密集型”行业，需要不断加强研发投入、引进高级技术人员，因此对资金需求较大。目前，公司经营所需资金除自身积累和股东支持外，全部依靠银行贷款来解决。而单一融资渠道不仅增加了公司财务风险，还对扩大销售规模、吸引优秀人才等方面均产生了较大的不利影响。

### (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；行业发展势头良好，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；没有影响公司持续经营的事项发生。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

### (六) 扶贫与社会责任

报告期内，公司没有扶贫事项或者扶贫措施。公司诚信经营、按时纳税和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

## 三、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、相关产业政策变化的风险

公司为通信设备制造业中的信息接入设备提供商，报告期内，公司产品主要为电力信息系统、铁路信息系统接入环节提供硬件支持，得益于智能电网、铁路信息系统建设的快速发展，公司主营业务实现了稳步扩张。但公司的主营业务开展对电力、铁路行业的投资存在一定的依赖性。如果未来智能电网投资、铁路信息系统建设的产业政策发生变化，将影响公司产品的需求规模，进而对公司的主营业务产生不利影响。

应对措施：公司在深入细分行业市场的同时，进一步发展并布局其他行业市场，一方面时刻关注着国家对于智能电网、铁路信息系统领域的政策变化，以做到提前准备和应对，另一方面公司将努力实现预定目标和计划，提高产品的市场竞争力，不断积累自身优势，将产品与服务做到优化与极致。

#### 2、市场竞争的风险

随着我国智能电网、铁路信息系统投资建设力度的加大，行业内各企业资金投入的加大、技术进步的加快以及服务手段的加强，市场竞争将更为激烈。如果公司不能继续保持在自身的技术、品牌等方面的优势，盈利能力存在下降的风险。

应对措施：公司继续利用积累的优势，精准把握客户需求，以市场为导向，加大技术研发投入，升级公司商业模式，增强公司服务能力与品质，做好售后维护及回访工作。

### 3、技术革新的风险

公司所处行业为高新技术行业，信息技术接入的升级日新月异，如果公司不能保持持续创新力，不能及时准确把握技术、产品和市场发展趋势，公司已有的竞争优势将被削弱，从而对公司产品的市场份额、经济效益及发展前景造成不利影响，公司存在竞争能力及行业地位下降的风险。

应对措施：公司一方面持续投入研发资金，用于研发、认证及奖励等方面，另一方面加大技术革新前期的市场调研工作，减低创新失败率。

### 4、应收账款风险

2015 年末、2016 年末，公司应收账款分别为 1,657.20 万元、4,494.45 万元，占同期总资产的比例分别为 55.84%、73.96%。报告期内，公司主要客户市场地位较高、信誉良好，公司应收账款发生大面积、大比例坏账的可能性较小，同时公司对于应收账款按照坏账准备政策进行了充分计提。但受电力行业、铁路行业特点影响，公司部分货款回收期相对较长。随着市场竞争的加剧、经营规模的扩大和新业务的不断延伸，公司如果无法及时回收货款，将面临流动资金紧张的风险，从而对公司主营业务造成不利影响。

应对措施：公司一方面建立健全相应的账款回收管理制度，明确分工、责任到人，将应收账款回收与绩效考核挂钩；另一方加强公司信息化建设，利用信息化软件，为公司提供全面的应收账款分析以及超账期预警，加强账款催收的及时性。

### 5、税收优惠政策发生变动的风险

2014 年 10 月 22 日，根据北京市科学技术委员会、北京市国家税务局、北京市地方税务局等部门联合下发的通知，本公司被认定为高新技术企业，认定有效期为三年，根据国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，公司享受 15%企业所得税税率缴纳企业所得税的优惠。倘若相关税收优惠政策发生变化，或者公司未能通过高新技术企业复核，企业所得税税率增加，将对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司积极开展高新企业复审所需要的资料准备和整理工作，规范企业制度，严格按照高新企业标准和要求规范日常工作，为 2017 年的高新复审工作打下基础，有效降低税收优惠政策变动风险。

### 6、控股股东、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为钟能俊、马忠营、李云红，三人直接持有公司 65.70%股份，通过中明信达间接持有公司 21.50%股份。如果控股股东和实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策、人事安排、利润分配等进行控制，有可能会损害公司中小股东的利益。

应对措施：公司承诺将在未来的生产经营中严格依照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》等法律法规以及公司章程、三会议事规则的规定履行公司决策、执行、内部控制等各项程序，确保公司治理机制正常、健康、合理运作。

**(一) 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：	不适用

**(二) 关键事项审计说明：**

-

## 第五节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节、二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	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	第五节、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	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
钟能俊	为公司借款提供担保	2,000,000.00	是
钟能俊、李云红	为公司借款提供担保	5,000,000.00	是
总计	-	7,000,000.00	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2016年04月，公司向北京银行申请综合授信2,000,000.00元，由北京首创融资担保有限公司作为保证担保人，钟能俊以无限连带责任的方式对北京首创融资担保有限公司进行反担保。公司第一届董事会第三次会议通过：《关于公司2016年向北京银行上地支行申请流动资金贷款200万元的议案》，并提交2016年第一次临时股东大会审议通过。贷款用于补充流动资金，是公司业务发展及生产经营的正常所需，有利于公司持续稳定经营，促进公司发展，符合公司和全体股东的利益。

2016年08月，公司向北京银行申请综合授信5,000,000.00元，由北京首创融资担保有限公司作为保证担保人，钟能俊、李云红以无限连带责任的方式对北京首创融资担保有限公司进行反担保。公司第一届董事会第四次会议通过：《关于公司2016年向北京银行上地支行申请流动资金贷款500万元的议案》，并提交2016年第二次临时股东大会审议通过。公司于2016年11月30日与北京银行签订了300万的借款合同，贷款资金2016年12月9日到账。贷款用于补充流动资金，是公司业务发展及生产经营的正常所需，有利于公司持续稳定经营，促进公司发展，符合公司和全体股东的利益。

## （二）承诺事项的履行情况

为避免与股份公司之间的同业竞争，公司的股东及董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为；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营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。截至本报告披露之日，未发生上述同业竞争事项。

股份公司承诺尽量避免发生关联方交易，避免与关联方之间发生关联方资金往来，保证实际控制人及其所控制的企业不占用、支配公司的资金或干预公司对货币资金的经营管理。如果出现无法避免的情形时，将严格按照股份公司章程、关联交易管理办法等规章制度执行，确保股份公司利益不受损害。截至本报告披露之日，未发生违反上述制度的情形。

非专利技术出资人钟能俊、李云红、马忠营对非专利技术出资事项作出承诺，对于因非专利技术出资瑕疵所可能产生的任何风险或损失承担全部责任。截至本报告披露之日，未发生违反上述承诺的情形。

根据《公司章程》规定，发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司其他股东自愿锁定其所持股份的，锁定期内不得转让其所持公司股份。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况。上述人员所持本公司股份自公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起一年内不得转让；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；在离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。截至本报告披露之日，未发生违反上述“规定”的情形。

2016年2月3日，北京昊普康科技有限公司通过临时股东会决议，同意以2015年12月31日为变更基准日整体变更为股份有限公司。自然人股东均承诺如将来发生追缴整体变更设立时个人所得税的情形，各自然人股东将依法及时、足额履行相应的纳税义务，并自行承担由此产生的全部滞纳金或罚款。如公司因未履行代扣代缴上述税款义务而遭致税务机关罚款，相应罚款及责任均由自然人股东承担。截至本报告披露之日，未发生违反上述承诺的情形。



## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	
	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	12,000,000	100.00%	-	12,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	7,884,000	65.70%	-	7,884,000	65.70%
	董事、监事、高管	8,664,000	72.20%	-	8,664,000	72.20%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		12,000,000	-	0	12,000,000	-
普通股股东人数						7

#### (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	钟能俊	4,920,000	-	4,920,000	41.00%	4,920,000	-
2	马忠营	1,852,800	-	1,852,800	15.44%	1,852,800	-
3	李云红	1,111,200	-	1,111,200	9.26%	1,111,200	-
4	黄超瑞	336,000	-	336,000	2.80%	336,000	-
5	刘隆发	540,000	-	540,000	4.50%	540,000	-
6	杨长洪	240,000	-	240,000	2.00%	240,000	-
7	中明信达	3,000,000	-	3,000,000	25.00%	3,000,000	-
合计		12,000,000	0	12,000,000	100.00%	12,000,000	0

#### 前十名股东间相互关系说明：

股东相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

单位：股

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

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

公司控股股东为钟能俊，基本情况如下：

钟能俊，男，1976 年 7 月生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998 年毕业于南京邮电学院通信工程专业，取得本科学历。1998 年至 2001 年在南京普天通信股份有限公司任技术工程师；2001 年至 2003 年在北京瑞斯康达科技发展股份有限公司任技术经理；2003 年至 2005 年在北京康威视讯通信科技有限公司任副总经理；2007 年至 2016 年任昊普康有限总经理；2016 年 2 月任公司总经理、董事，任期三年至 2019 年 2 月。

报告期内控股股东无变动。

#### （二）实际控制人情况

公司实际控制人为钟能俊、马忠营、李云红。基本情况如下：

1、李云红，男，1977 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000 年毕业于四川大学应用电子技术专业，取得本科学历。2000 年至 2003 年在重庆普天通信设备有限公司任技术工程师；2003 年至 2005 年在北京康威视讯科技有限公司任技术总监；2007 年至 2016 年在昊普康有限任执行董事；2016 年 2 月任公司董事长，任期三年至 2019 年 2 月。

2、钟能俊，情况见第六节三（一）。

3、马忠营，男，1976 年 4 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998 年毕业于湖南大学电气工程专业，取得本科学历。1998 年至 2003 年在天津光电集团任项目经理；2003 年至 2007 年在北京瑞斯康达股份有限公司任研发部经理；2008 年至 2016 年在昊普康有限任副总经理；2016 年 02 月在公司任董事，任期三年至 2019 年 2 月。

报告期内实际控制人无变动。



## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	否

募集资金使用情况：

-
---

### 二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-	否
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
银行借款	北京银行上地支行	2,000,000.00	5.22%	2016/4/25-2017/4/25	否
银行借款	北京银行上地支行	3,000,000.00	5.22%	2016/12/9-2017/12/9	否
合计	-	5,000,000.00	-	-	-

违约情况：

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
-	-	-	-
合计	-	-	-

#### （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
李云红	董事长	男	39	本科	2016年2月至2019年2月	是
钟能俊	总经理、董事	男	40	本科	2016年2月至2019年2月	是
马忠营	董事	男	40	本科	2016年2月至2019年2月	是
于海龙	董事	男	38	本科	2016年2月至2019年2月	是
杨长洪	董事、董事会 秘书、财务负 责人	男	31	本科	2016年2月至2019年2月	是
刘隆发	监事会主席	男	47	大专	2016年2月至2019年2月	否
翟淑敏	监事	女	31	本科	2016年2月至2019年2月	是
彭群英	监事	女	27	大专	2016年2月至2019年2月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

#### 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：

李云红、马忠营、钟能俊签订了一致行动人协议，除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通股 股数	期末普通股持 股比例	期末持有股票期 权数量
李云红	董事长	1,111,200	-	1,111,200	9.26%	-
钟能俊	总经理、董事	4,920,000	-	4,920,000	41.00%	-
马忠营	董事	1,852,800	-	1,852,800	15.44%	-
杨长洪	董事、董事会秘 书、财务负责人	240,000	-	240,000	2.00%	-
刘隆发	监事会主席	540,000	-	540,000	4.50%	-
合计	-	8,664,000	0	8,664,000	72.20%	-

#### (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
-	-	-	-	-

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

-

**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
生产人员	5	9
销售人员	11	14
技术人员	17	23
财务人员	4	4
行政人员	4	4
<b>员工总计</b>	<b>41</b>	<b>54</b>

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	-
本科	23	28
专科	15	22
专科以下	2	4
<b>员工总计</b>	<b>41</b>	<b>54</b>

**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、人员变化**

报告期内公司核心技术人员无变动。

**2、员工薪酬政策**

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

**3、人员招聘**

公司有针对性地招聘应届毕业生和优秀专业人才，为人才提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助人才实现自身的价值，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位

**4、培养计划**

公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划，加强对全体员工的培训。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训、企业文化培训，在职员工进行业务及管理技能培训、现场操作业务技术及安全培训，公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，全面提

升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

5、报告期内公司无承担费用的离退休职工人员。

## （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	-	-	-
核心技术人员	3	3	7,884,000

### 核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，核心员工、核心技术人员未发生变动。

## 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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及相关法律法规的规定，完善公司法人治理结构、规范公司运作、健全信息披露制度，加强与投资者的沟通，提升公司治理水平。公司治理架构方面，股东大会、董事会和经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益，各位董事勤勉尽职履行董事职责。信息披露方面，公司重视信息披露工作，严格按照法律、法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获取信息。报告期内，公司各项公司治理制度共 8 个，具体如下：《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》、《董事会秘书工作制度》、《财务管理制度》、《防范控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金管理制度》、《募集资金管理制度》。

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

公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；报告期内，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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，上述机构和成员均依法运作，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。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内，报告期内，公司章程修改 2 次：

1、2016 年 2 月 19 日，公司进行股份制改造，对公司章程相关内容进行了修改。

2、2016 年 12 月 28 日召开第一届股东会第四次临时会议，审议通过《关于变更公司经营范围的议案》《关于北京昊普康科技股份有限公司章程修正案》。章程第二章第十二条公司经营范围修改为：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；基础软件服务；软件开发；应用软件开发；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；计算机系统服务；销售电子产品、计算机、软件及辅助设备、五金交电、机械设备、安全技术防范产品、通讯设备；生产光纤配线箱、综合复用设备、光纤活动连接器。

## （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>1、第一届董事会第一次会议通过： 《关于股份公司筹办情况报告的议案》 《关于设立股份公司的议案》 《关于股份公司设立费用的报告》 《关于发起人用于抵作股款的财产作价报价的议案》 《关于股份公司章程的议案》 《关于选举股份公司第一届董事会成员的议案》 《关于选举股份公司第一届监事会股东代表监事的议案》 《关于股份公司股东大会议事规则的议案》 《关于股份公司董事会议事规则的议案》 《关于股份公司监事会议事规则的议案》 《关于股份公司治理制度的议案》 《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并协议公开转让以及纳入非上市公众公司监管的议案》 《关于授权董事会办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并协议公开转让相关事宜的议案》 《关于授权股份公司董事会办理股份公司工商设立登记的议案》。</p> <p>2、第一届董事会第二次会议通过： 《关于投资者关系管理办法的议案》； 《关于信息披露管理制度的议案》； 《关于董事会秘书工作制度的议案》； 《关于总经理工作细则的议案》； 《关于防范控股股东、实际控制人及其他关</p>

		<p>关联方占用公司资金管理制度的议案》；</p> <p>《关于未来两年公司业务发展战略及计划的议案》；</p> <p>《讨论公司治理机制执行情况》；</p> <p>《关于聘任公司核心员工的议案》。</p> <p>3、第一届董事会第三次会议通过： 《关于公司 2016 年向北京银行上地支行申请流动资金贷款 200 万元的议案》。</p> <p>4、第一届董事会第四次会议通过： 《关于公司 2016 年向北京银行上地支行申请流动资金贷款 500 万元的议案》。</p> <p>5、第一届董事会第五次会议通过： 《关于公司募集资金管理制度的议案》。</p> <p>6、第一届董事会第六次会议通过： 《关于公司 2016 年半年度报告的议案》。</p> <p>7、第一届董事会第七次会议通过： 《变更公司经营范围的议案》 《北京昊普康科技股份有限公司章程修正案》 《关于提议召开北京昊普康科技股份有限公司 2016 年第四次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>1、第一届监事会第一次会议通过： 《关于股份公司筹办情况报告的议案》 《关于设立股份公司的议案》 《关于股份公司设立费用的报告》 《关于发起人用于抵作股款的财产作价报价的议案》 《关于股份公司章程的议案》 《关于选举股份公司第一届董事会成员的议案》 《关于选举股份公司第一届监事会股东代表监事的议案》 《关于股份公司股东大会议事规则的议案》 《关于股份公司董事会议事规则的议案》 《关于股份公司监事会议事规则的议案》 《关于股份公司治理制度的议案》 《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并协议公开转让以及纳入非上市公众公司监管的议案》 《关于授权董事会办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并协议公开转让相关事宜的议案》 《关于授权股份公司董事会办理股份公司工商设立登记的议案》。</p>



		<p>2、第一届监事会第二次会议通过： 《关于公司募集资金管理制度的议案》。</p> <p>3、第一届监事会第三次会议通过： 《关于&lt;北京昊普康科技股份有限公司 2016 年半年度报告&gt;的议案》。</p>
股东大会	5	<p>1、股份公司创立大会通过： 《关于股份公司筹办情况报告的议案》 《关于设立股份公司的议案》 《关于股份公司设立费用的报告》 《关于发起人用于抵作股款的财产作价报价的议案》 《关于股份公司章程的议案》 《关于选举股份公司第一届董事会成员的议案》 《关于选举股份公司第一届监事会股东代表监事的议案》 《关于股份公司股东大会议事规则的议案》 《关于股份公司董事会议事规则的议案》 《关于股份公司监事会议事规则的议案》 《关于股份公司治理制度的议案》 《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并协议公开转让以及纳入非上市公众公司监管的议案》 《关于授权董事会办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并协议公开转让相关事宜的议案》 《关于授权股份公司董事会办理股份公司工商设立登记的议案》。</p> <p>2、2016 年第一次临时股东大会通过： 《关于公司 2016 年向北京银行上地支行申请流动资金贷款 200 万元的议案》。</p> <p>3、2016 年第二次临时股东大会通过： 《关于公司 2016 年向北京银行上地支行申请流动资金贷款 500 万元的议案》。</p> <p>4、2016 年第三次临时股东大会通过： 《关于公司募集资金管理制度的议案》。</p> <p>5、2016 年第四次临时股东大会通过： 《关于变更公司经营范围的议案》 《关于北京昊普康科技股份有限公司章程修正案》。</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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表

决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照公司董事会制度以及相关法律法规的规定，完善公司法人治理结构。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，各司其责，确保公司各项工作规范运作。报告期内，公司未引入职业经理人。

### （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）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。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。

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

-

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面独立。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。报告期，公司严格按照《企业会计准则》及国家法律法规中关于会计核算的规定，并结合公司本身的管理需要，制定会计核算体系、应收账款管理制度等财务管理制度，确保公司内控有效执行。报告期内，未发生管理制度重大缺陷，公司将持续提升内部控制水平。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。公司已于 2017 年第一届董事会第八次会议审议通过《关于公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》，并将提请 2016 年年度股东大会审议。

## 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	[2017]京会兴审字第 08010261 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 1008
审计报告日期	2017 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	廖建波、韩雪艳
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：

#### 北京昊普康科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京昊普康科技股份有限公司（以下简称昊普康科技公司）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、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昊普康科技公司管理层的责任，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，昊普康科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了昊普康科技 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。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：韩雪艳 廖建波  
中国·北京二〇一七年四月二十日

## 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	五、(一)	9,898,302.41	6,213,199.94
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	五、(二)	-	499,546.00
应收账款	五、(三)	44,944,528.20	16,571,977.83
预付款项	五、(四)	519,742.00	496,959.00
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、(五)	399,837.13	217,688.61
买入返售金融资产		-	-
存货	五、(六)	3,994,245.76	4,688,016.96
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、(七)	1,446.13	-
<b>流动资产合计</b>		<b>59,758,101.63</b>	<b>28,687,388.34</b>
<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	五、(八)	283,371.82	299,174.02
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	五、(九)	487,645.60	609,557.08
递延所得税资产	五、(十)	240,944.52	80,426.80
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,011,961.94</b>	<b>989,157.90</b>
<b>资产总计</b>		<b>60,770,063.57</b>	<b>29,676,546.24</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十一)	5,000,000.00	1,900,000.00
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	五、(十二)	22,126,179.76	4,134,480.56
预收款项	五、(十三)	84,950.00	157,053.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬		-	-
应交税费	五、(十五)	957,695.42	2,006,921.09
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、(十六)	-	2,826,852.49
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	五、(十七)	3,260,790.86	-
<b>流动负债合计</b>		<b>31,429,616.04</b>	<b>11,025,307.14</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>		31,429,616.04	11,025,307.14
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（十八）	12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、（十九）	6,651,239.10	2,937,083.25
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、（二十）	1,068,920.84	371,415.59
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、（二十一）	9,620,287.59	3,342,740.26
归属于母公司所有者权益合计		29,340,447.53	18,651,239.10
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益总计</b>		29,340,447.53	18,651,239.10
<b>负债和所有者权益总计</b>		60,770,063.57	29,676,546.24

法定代表人：李云红

主管会计工作负责人：杨长洪

会计机构负责人：杨长洪

**（二）利润表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>		62,386,885.94	43,410,020.49
其中：营业收入	五、（二十二）	62,386,885.94	43,410,020.49
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		-	-
其中：营业成本	五、（二十二）	37,896,719.94	29,627,660.44
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	五、（二十三）	209,516.55	102,133.68
销售费用	五、（二十四）	2,473,386.03	1,534,188.69

管理费用	五、(二十五)	8,612,320.14	6,272,462.75
财务费用	五、(二十六)	78,480.23	78,515.39
资产减值损失	五、(二十七)	1,070,118.18	176,136.79
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>		<b>12,046,344.87</b>	<b>5,618,922.75</b>
加：营业外收入	五、(二十八)	161,228.42	3,500.00
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>		<b>12,207,573.29</b>	<b>5,622,422.75</b>
减：所得税费用	五、(二十九)	1,518,364.86	804,289.61
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>10,689,208.43</b>	<b>4,818,133.14</b>
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		10,689,208.43	4,818,133.14
少数股东损益		-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-

6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		10,689,208.43	4,818,133.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,689,208.43	4,818,133.14
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		0.89	0.42
（二）稀释每股收益		0.89	0.42

法定代表人：李云红

主管会计工作负责人：杨长洪

会计机构负责人：杨长洪

**（三）现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		45,365,410.44	37,323,133.01
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		92,156.85	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十)	17,161.04	1,859,579.87
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>45,474,728.33</b>	<b>39,182,712.88</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		26,785,233.76	36,697,807.64
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		4,864,830.57	2,376,439.28
支付的各项税费		3,609,519.67	883,635.42
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十)	6,480,845.45	6,593,793.06
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>41,740,429.45</b>	<b>46,551,675.40</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,734,298.88</b>	<b>-7,368,962.52</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		70,629.50	696,556.08
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>		70,629.50	696,556.08
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-70,629.50	-696,556.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	9,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		5,000,000.00	1,900,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十)	-	494,767.28
<b>筹资活动现金流入小计</b>		5,000,000.00	11,594,767.28
偿还债务支付的现金		1,900,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,190.00	78,689.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三十)	2,826,852.49	1,113.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		4,806,042.49	2,079,802.86
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		193,957.51	9,514,964.42
<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>		3,857,626.89	1,449,445.82
加：期初现金及现金等价物余额		6,040,675.52	4,591,229.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		9,898,302.41	6,040,675.52

法定代表人：李云红

主管会计工作负责人：杨长洪

会计机构负责人：杨长洪

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期										少数股东权益	所有者权益	
	归属于母公司所有者权益									未分配利润			
	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	12,000,000.00	-	-	-	2,937,083.25	-	-	-	371,415.59	-	-3,342,740.26	-	18,651,239.10
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	12,000,000.00	-	-	-	2,937,083.25	-	-	-	371,415.59	-	-3,342,740.26	-	18,651,239.10
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	3,714,155.85	-	-	-	697,505.25	-	-6,277,547.33	-	10,689,208.43
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,689,208.43	-	10,689,208.43
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,068,920.84	-	-1,068,920.84	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,068,920.84	-	-1,068,920.84	-	-

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					3,714,155.85					-371,415.59		-3,342,740.26	
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					3,714,155.85					-371,415.59		-3,342,740.26	
（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>	12,000,000.00				6,651,239.10					-1,068,920.84		-9,620,287.59	29,340,447.53

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	11,200,000.00											-1,103,977.29	10,096,022.71
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合													



4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本期末余额</b>	12,000,000.00				2,937,083.25				371,415.59		-3,342,740.26		18,651,239.10

法定代表人：李云红

主管会计工作负责人：杨长洪

会计机构负责人：杨长洪

## 财务报表附注

# 北京昊普康科技股份有限公司

## 2016年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

### 一、公司基本情况

北京昊普康科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是 2007 年 12 月 10 日由北京市工商行政管理局海淀分局批准设立的有限公司，北京昊普康科技有限公司经北京市工商行政管理局海淀分局在 2016 年 2 月 26 日依法变更而设立的股份有限公司。注册地及总部地址为中华人民共和国北京。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意北京昊普康科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2016]4881 号）核准，同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

公司经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；基础软件服务；应用软件开发；销售电子产品、计算机、软件及辅助设备、五金交电、机械设备、安全技术防范产品、通讯设备；生产光纤配线箱、综合复用设备、光纤活动连接器。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

公司主要从事货物销售业务。

公司主要产品有：光纤综合接入设备、光纤综合配线产品、预制光纤光缆等产品。

公司的统一社会信用代码：91110108669912976R

住所：北京市海淀区清河安宁庄东路 18 号 23 号楼一层，

法定代表人：李云红。

最终控制人为钟能俊。

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 20 日批准报出。

### 二、财务报表编制基础

#### （一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及 41 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（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

#### （二）持续经营

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及 41 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（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

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

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。

#### （五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（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及价值变动风险很小的投资。

#### （六）外币业务和外币报表折算

##### 1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

##### 2、外币报表折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处

置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## （七）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。在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。

### 1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原



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，计入投资损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

## 4、金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

## 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值

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

### (1) 可供出售金融资产的减值

期末如果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,就认定其已发生减值,将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少,并且能够可靠计量,将认定其发生减值:

- ①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;
- 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做出让步;
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- ⑥权益工具发行方经营所处的技术、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;
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

### (2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (八) 应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值,则将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小,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。

### 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:	单项金额重大是指:期末余额超过 200 万元。
单项金额重大并单项计提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,确认减值损失,计提坏账准备。

### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例
组合 2	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款项等均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
组合 3	对公司合并范围内关联方的应收账款、其他应收款不计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法
组合 3	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	3.00	3.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	30.00	30.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

### 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	关联方应收账款
坏账准备的计提方法	不计提

## （九）存货

### 1、存货的分类

原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

### 2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按先进先出法计价。

### 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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

低值易耗品采用一次转销法

### (十) 长期股权投资

#### 1、长期股权投资的分类及其判断依据

##### (1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类,即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资,以及对其合营企业的权益性投资。

##### (2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、(六);

②确定对被投资单位具有重大影响的依据:

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

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响:

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下,由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表,并相应享有实质性的参与决策权,投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定,达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下,在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见,从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性,进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

## 2、长期股权投资初始成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资

产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、长期股权投资的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采用成本法核算。

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

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

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。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报

表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## （十一）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、折旧方法

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

固定资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
办公生产设备	年限平均法	3-8	5.00	0.99-2.64

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

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

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

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

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

## （十二）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资

本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## (十三) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

#### (1) 取得无形资产时按成本进行初始计量



外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## **(2) 后续计量**

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

节能服务公司投资项目形成的无形资产，应按合同约定的效益分享期摊销。

## **(十四) 长期资产减值**

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

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

的,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

#### **(十五) 长期待摊费用**

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用,包括经营租入固定资产改良支出,作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的,则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

#### **(十六) 职工薪酬**

职工薪酬是指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。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### **1、短期薪酬的会计处理方法**

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

##### **2、离职后福利的会计处理方法**

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率,将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中,资产上限,是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### 3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于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。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### (十七) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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

#### (十八) 股份支付

##### 1、股份支付的种类及会计处理

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

##### (1) 以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

##### (2) 以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

## 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

## 4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

### （十九）优先股与永续债等其他金融工具

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不

会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

## （二十）收入

### 1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司确认收入依据如下表所示：

分类	确认依据
销售货物收入	结合此类业务的主要合同条款，本公司在将产品交付给购买方时，由购买方验收并交付签收确认单后确认收入。

### 2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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：

（1）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应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。

（2）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、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）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。

（2）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。

### 4、建造合同收入的确认

#### （1）建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。合同完工进度采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

①合同总收入能够可靠地计量；

- ②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

## **(2) 建造合同的结果不能可靠估计**

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；

②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

## **(二十一) 政府补助**

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### **1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

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

### **2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(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) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

## **(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债**

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此

外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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，减记的金额予以转回。

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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二十三）租赁

### 1、经营租赁会计处理

（1）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。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

### 2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差

额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

#### **(二十四) 终止经营**

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

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

符合持有待售的资产的会计处理见本附注四、(十三)。

#### **(二十五) 股份回购**

为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### **(二十六) 关联方**

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、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；



- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

## （二十七）重要会计政策、会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

按照财会[2016]22 号文《财政部关于印发<增值税会计处理规定>的通知》规定“全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。”

### 2、重要会计估计变更

本报告期本公司存货由原来的移动加权平均改为先进先出法，采用未来适用法，不调整以前期间的损益。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%

税种	计税依据	税率 (%)
城市维护建设税	实缴增值税、消费税	7%
教育附加	实缴增值税、消费税	3%
地方教育附加	实缴增值税、消费税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

## (二) 税收优惠及批文

1、公司系国家重点扶持的高新技术企业,按照《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定,按 15%的比例缴纳企业所得税。

2、《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 号软件产品增值税政策(一)增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按 17%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

## 五、财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元,凡未注明期初余额的均为期末余额。)

### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	94,545.27	5,484.68
银行存款	9,803,757.14	6,035,190.85
其他货币资金	0.00	172,524.41
合计	<b>9,898,302.41</b>	<b>6,213,199.94</b>
其中:存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其中,受限制的货币资金明细如下

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	0.00	0.00
信用证保证金	0.00	0.00
履约保证金	0.00	172,524.41
用于担保的定期存款或通知存款	0.00	0.00
向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款	0.00	0.00
合计	0.00	<b>172,524.41</b>

### (二) 应收票据

#### 1、应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	499,546.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	0.00	<b>499,546.00</b>

#### 2、期末已质押的应收票据

无

### (三) 应收账款

**1、应收账款分类及披露**

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	43,772,055.71	1,313,161.67	3.00
1—2 年	2,746,975.74	274,697.57	10.00
2—3 年	0.00	0.00	20.00
3—4 年	19,080.00	5,724.00	30.00
合计	<b>46,538,111.45</b>	<b>1,593,583.25</b>	<b>100.00</b>

**2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 1,240,356.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**3、本报告期实际核销的应收账款情况**

无：

**4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 37,591,456.76 元，占应收账款期末余额合计数的比例 80.78%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,240,356.50 元。

**(四) 预付款项****1、预付账款按账龄列示**

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	519,742.00	100.00	496,959.00	100.00
1-2 年	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3 年	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<b>519,742.00</b>	<b>100.00</b>	<b>496,959.00</b>	<b>100.00</b>

**2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	账龄	未结算原因
乾江(北京)信息技术有限公司	非关联方	212,160.00	40.82	一年以内	项目进行中

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	账龄	未结算原因
福州中讯技术有限公司	非关联方	150,000.00	28.86	一年以内	项目进行中
北京守望辉煌商贸有限公司	非关联方	35,916.00	6.91	一年以内	项目进行中
广州魅视电子科技有限公司	非关联方	31,000.00	5.96	一年以内	项目进行中
北京博雅丰瑞商贸有限公司	非关联方	27,200.00	5.23	一年以内	项目进行中
合计	--	456,276.00	87.78	--	--

### (五) 其他应收款

#### 1、其他应收款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款(账龄分析法)	412,550.70	100.00	12,376.52	3.00	400,174.18	224,421.25	100.00	6,732.64	3.00	217,688.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	412,550.70	100.00	12,376.52	3.00	400,174.18	224,421.25	100.00	6,732.64	3.00	217,688.61

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	412,550.70	12,376.52	3.00
合计	412,550.70	12,376.52	

#### 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,643.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### 3、本期实际核销的其他应收款情况

无：

#### 4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款	173,597.93	47,634.00
投标保证金	196,239.20	146,787.25
房租押金	30,000.00	30,000.00
合计	399,837.13	224,421.25

#### 5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
江苏省设备成套有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	23.60	3,000.00
浙江省成套招标代理有限公司	非关联方	48,983.00	1 年以内	11.56	1,469.49
孙博娟	公司员工	42,590.00	1 年以内	10.05	1,277.70
杨茹	公司员工	38,660.00	1 年以内	9.12	1,159.80
合肥兴联通讯有限公司	非关联方	30,000.00	1 年以内	7.08	900.00
合计	--	260,233.00	--	61.41	7,806.99

#### 6、涉及政府补助的应收款项

无

#### (六) 存货

##### 1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,994,245.76	0.00	3,994,245.76	4,688,016.96	0.00	4,688,016.96
在途物资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
委托加工物资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
发出商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

#### (七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	0.00	0.00
未交增值税	0.00	0.00

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	0.00	0.00
待认证进项税额	1,446.13	0.00
增值税留抵税额	0.00	0.00
合计	<b>1,446.13</b>	<b>0.00</b>

## （八）固定资产

### 1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	合计
<b>一、账面原值：</b>				
1.期初余额	0.00	0.00	414,726.88	414,726.88
2.本期增加金额	0.00	0.00	70,629.50	70,629.50
(1)购置	0.00	0.00	70,629.50	70,629.50
(2)在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00
(3)企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>485,356.38</b>	<b>485,356.38</b>
<b>二、累计折旧</b>				
1.期初余额	0.00	0.00	115,552.86	115,552.86
2.本期增加金额	0.00	0.00	86,431.70	86,431.70
(1)计提	0.00	0.00	86,431.70	86,431.70
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>201,984.56</b>	<b>201,984.56</b>
<b>三、减值准备</b>				
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>四、账面价值</b>				
1.期末账面价值	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>283,371.82</b>	<b>283,371.82</b>
2.期初账面价值	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>299,174.02</b>	<b>299,174.02</b>

### 2、暂时闲置的固定资产情况

无

### （九）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	609,557.08	0.00	121,911.48	0.00	487,645.60
合计	<b>609,557.08</b>	<b>0.00</b>	<b>121,911.48</b>	<b>0.00</b>	<b>487,645.60</b>

### （十）递延所得税资产

#### 1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,605,959.97	240,893.96	536,178.67	80,426.80
内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<b>1,605,959.97</b>	<b>240,893.96</b>	<b>536,178.67</b>	<b>80,426.80</b>

### （十一）短期借款

#### 1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	5,000,000.00	1,900,000.00
信用借款	0.00	0.00
合计	<b>5,000,000.00</b>	<b>1,900,000.00</b>

短期借款分类的说明：保证人为北京首创融资担保有限公司。

#### 2、已逾期未偿还的短期借款情况

无

### （十二）应付账款

#### 1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	22,126,179.76	4,132,936.16
1至2年	0.00	1,544.40
2年以上	0.00	0.00
合计	<b>22,126,179.76</b>	<b>4,134,480.56</b>

#### 2、账龄超过1年的重要应付账款

无

### （十三）预收款项

**1、预收款项列示**

项目	期末余额	期初余额
货款	84,950.00	157,053.00
合计	<b>84,950.00</b>	<b>157,053.00</b>

**2、账龄超过 1 年的重要预收款项**

无

**(十四) 应付职工薪酬****1、应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	0.00	4,542,753.69	4,542,753.69	0.00
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	322,076.88	322,076.88	0.00
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<b>0.00</b>	<b>4,864,830.57</b>	<b>4,864,830.57</b>	<b>0.00</b>

**2、短期薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	0.00	3,812,775.74	3,812,775.74	0.00
二、职工福利费	0.00	307,274.61	307,274.61	0.00
三、社会保险费	0.00	268,047.34	268,047.34	0.00
其中：医疗保险费	0.00	239,012.20	239,012.20	0.00
工伤保险费	0.00	9,914.34	9,914.34	0.00
生育保险费	0.00	19,120.80	19,120.80	0.00
四、住房公积金	0.00	154,656.00	154,656.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	0.00	0.00	0.00	0.00
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<b>0.00</b>	<b>4,542,753.69</b>	<b>4,542,753.69</b>	<b>0.00</b>

**3、设定提存计划列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	0.00	308,226.03	308,226.03	0.00
2.失业保险费	0.00	13,850.85	13,850.85	0.00
3.企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<b>0.00</b>	<b>322,076.88</b>	<b>322,076.88</b>	<b>0.00</b>

**(十五) 应交税费**

项目	期末余额	期初余额
增值税	423,508.14	907,171.38
企业所得税	443,337.59	1,048,073.88



项目	期末余额	期初余额
个人所得税	8,600.86	6,094.19
城市维护建设税	29,645.57	26,589.29
印花税	31,478.42	0.00
教育费附加	12,705.24	11,395.41
地方教育费附加	8,470.16	7,596.94
合计	<b>957,745.98</b>	<b>2,006,921.09</b>

#### (十六) 其他应付款

##### 1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	0.00	2,826,852.49
合计	<b>0.00</b>	<b>2,826,852.49</b>

#### (十七) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0.00	0.00
待转销项税额	3,260,790.86	0.00
合计	<b>3,260,790.86</b>	<b>0.00</b>

#### (十八) 股本

##### 1、股本增减变动情况

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	12,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,000,000.00

#### (十九) 资本公积

##### 1、资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	0.00	0.00	0.00	0.00
其他资本公积	2,937,083.25	3,714,155.85	0.00	6,651,239.10
合计	<b>2,937,083.25</b>	<b>3,714,155.85</b>	<b>0.00</b>	<b>6,651,239.10</b>

#### (二十) 盈余公积

##### 1、盈余公积明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	371,415.59	1,068,944.44	371,415.59	1,068,944.44
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<b>371,415.59</b>	<b>1,068,944.44</b>	<b>371,415.59</b>	<b>1,068,944.44</b>

**(二十一) 未分配利润**

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	3,342,740.26	-1,103,977.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,689,444.36	4,818,133.14
减：提取法定盈余公积	1,068,944.44	371,415.59
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
股改转入资本公积	3,342,740.26	0.00
期末未分配利润	<b>9,620,499.92</b>	<b>3,342,740.26</b>

**(二十二) 营业收入和营业成本****1、营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	62,386,885.94	37,896,719.94	43,410,020.49	29,627,660.44
其他业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<b>62,386,885.94</b>	<b>37,896,719.94</b>	<b>43,410,020.49</b>	<b>29,627,660.44</b>

**(二十三) 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	103,855.57	59,577.98
教育费附加	44,509.55	25,533.42
地方教育费附加	29,673.01	17,022.28
印花税	31,478.42	0.00
合计	<b>209,516.55</b>	<b>102,133.68</b>

**(二十四) 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	848,080.53	523,898.63
社保费	122,829.09	112,251.53
福利费	11,566.00	23,505.10
办公费	67,830.87	120,508.10
运杂费	282,379.96	120,500.37
交通费	62,580.10	94,949.28
差旅费	572,072.69	345,300.75
低值易耗品摊销	350.00	805.00

项目	本期发生额	上期发生额
招投标费	186,872.74	32,534.91
项目费用	11,509.43	25,703.52
业务招待费	203,831.35	0.00
住房公积金	33,228.00	0.00
其他费用	70,255.27	134,231.50
合计	<b>2,473,386.03</b>	<b>1,534,188.69</b>

**(二十五) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	835,897.14	358,343.93
福利费	278,115.79	170,885.38
社保费	155,684.12	77,043.94
办公费	279,608.18	175,578.60
水电费	27,544.73	42,295.70
运杂费	3,417.45	12,604.00
电讯费	33,105.34	26,464.70
租赁费	308,571.44	297,500.00
会议费	134,593.17	43,064.00
交通费	55,412.63	31,160.54
差旅费	45,210.99	96,526.90
折旧费	86,431.70	59,324.45
低值易耗品摊销	0.00	8,875.80
无形资产摊销	0.00	350,000.00
税金	38,764.50	20,138.00
中介服务费	1,716,043.48	169,379.81
招聘费	13,179.25	5,073.59
劳保费	21,286.58	12,208.50
研发费	4,347,215.07	4,208,841.54
装修费	121,911.48	0.00
住房公积金	39,960.00	0.00
保密管理经费	36,035.11	0.00
其他费用	34,331.99	107,153.57
合计	<b>8,612,320.14</b>	<b>6,272,462.75</b>

**(二十六) 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	79,190.00	83,089.33
利息收入	-7,690.95	-9,860.30
手续费	6,981.18	5,286.36
合计	<b>78,480.23</b>	<b>78,515.39</b>

**(二十七) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,069,781.13	176,136.79
二、存货跌价损失	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值损失	0.00	0.00
五、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
六、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
七、固定资产减值损失	0.00	0.00
八、工程物资减值损失	0.00	0.00
九、在建工程减值损失	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
十一、油气资产减值损失	0.00	0.00
十二、无形资产减值损失	0.00	0.00
十三、商誉减值损失	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00
合计	<b>1,069,781.13</b>	<b>176,136.79</b>

#### (二十八) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	0.00	0.00	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	0.00	0.00
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	3,000.00	3,000.00	3,000.00
手续费收入	0.00	0.00	0.00
理赔款	0.00	500.00	0.00
增值税即征即退	92,156.85	0.00	92,156.85
其他	66,071.57	0.00	66,071.57
合计	<b>161,228.42</b>	<b>3,500.00</b>	<b>161,228.42</b>

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中关村企业信用促进会信用补贴	3,000.00	3,000.00	3,000.00
合计	<b>3,000.00</b>	<b>3,000.00</b>	<b>3,000.00</b>

#### (二十九) 所得税费用

##### 1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,588,257.53	830,710.13
递延所得税费用	-69,791.55	-26,420.52
合计	<b>1,518,465.98</b>	<b>804,289.61</b>

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	12,207,573.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	15%
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	549,802.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	0.00
研发费用加计扣除	-2,168,992.59
所得税费用	<b>1,588,257.53</b>

## (三十) 现金流量表项目

### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：币种：

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他往来款	4,852.90	1,810,212.17
收到政府补助	3,000.00	3,000.00
收到银行存款利息	7,690.95	9,860.30
收到医疗津贴	1,517.19	36,007.40
收到理赔款	0.00	500.00
合计	<b>17,061.04</b>	<b>1,859,579.87</b>

### 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
支付其他往来款	182,148.52	2,143,243.39
支付销售及管理费用	6,291,715.75	4,445,263.31
支付银行手续费	6,981.18	5,286.36
合计	<b>6,480,845.45</b>	<b>6,593,793.06</b>

### 3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股东借款	0.00	494,767.28
合计	<b>0.00</b>	<b>494,767.28</b>

**4、支付的其他与筹资活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
股东借款	2,826,852.49	0.00
合计	<b>2,826,852.49</b>	<b>0.00</b>

**(三十一) 现金流量表补充资料****1、现金流量表补充资料表**

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>	--	--
净利润	10,689,444.36	4,818,133.14
加：资产减值准备	1,069,781.13	176,136.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,431.70	59,524.45
无形资产摊销	0.00	350,000.00
长期待摊费用摊销	121,911.48	0.00
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）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	79,190.00	83,089.33
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-160,517.72	-26,420.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-693,771.20	6,218,500.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,295,624.50	-6,920,009.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,837,453.63	-12,127,917.07
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	3,734,298.88	-7,368,962.52
<b>2. 不涉及现金收支的重大活动：</b>		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额	0.00	0.00
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	9,898,302.41	6,040,675.53
减：现金的期初余额	6,040,675.53	4,591,229.71
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	3,857,626.88	1,449,445.82

**2、现金和现金等价物的构成**

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,898,302.41	6,040,675.53
其中：库存现金	94,545.27	5,484.68
可随时用于支付的银行存款	9,803,757.14	6,035,190.85
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	9,898,302.41	6,040,675.53
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

## 六、关联方及关联交易

### （一）本企业的母公司情况

无：

本企业最终控制方是钟能俊。

### （二）本企业的子公司情况

无。

### （三）本企业合营和联营企业情况

无：

### （四）其他关联方情况

无

### （五）关联交易情况

#### 1、关联担保情况

2016年04月，公司向北京银行申请综合授信2,000,000.00元，由北京首创融资担保有限公司作为保证担保人，钟能俊以无限连带责任的方式对北京首创融资担保有限公司进行反担保。公司第一届董事会第三次会议通过：《关于公司2016年向北京银行上地支行申请流动资金贷款200万元的议案》，并提交第一届股东会第一次临时会议审议通过。贷款用于补充流动资金，是公司业务发展及生产经营的正常所需，有利于公司持续稳定经营，促进公司发展，符合公司和全体股东的利益。

2016年08月，公司向北京银行申请综合授信5,000,000.00元，由北京首创融资担保有限公司作为保证担保人，钟能俊、李云红以无限连带责任的方式对北京首创融资担保有限公司进行反担保。公司第一届董事会第四次会议通过：《关于公司2016年向北京银行上地支行申请流动资金贷款500万元的议案》，并提交第一届股东会第二次临时会议审议通过。贷款用于补充流动资金，是公司业务发展及生产经营的正常所需，有利于公司持续稳定经营，促进公司发展，符合公司和全体股东的利益。

**2、关联方资金拆借**

无

**3、关联方资产转让、债务重组情况**

无

**4、关键管理人员报酬**

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	719,051.43	690,000.00

**(六) 关联方应收应付款项****1、应付项目**

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	李云红	0.00	1,326,852.49
其他应付款	钟能俊	0.00	1,500,000.00

**七、承诺及或有事项****(一) 重要承诺事项**

无

**(二) 或有事项**

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

**八、资产负债表日后事项**

无

**九、其他重要事项****(一) 前期会计差错更正****1、采取追溯重述法的前期会计差错**

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

**2、采取未来适用法的前期会计差错**

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

**(二) 债务重组**

无

**(三) 资产置换****1、非货币性资产交换**



无

## 2、其他资产置换

无

### (四) 年金计划

无

### (五) 终止经营

无

### (六) 其他对投资者决策有影响的重要事项

无

### (七) 其他

## 十、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产		

项目	金额	说明
公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	66,071.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	69,071.57	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	10,360.74	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	58,710.83	

### （二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	44.55	0.89	0.89
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	44.30	0.89	0.89

### （三）会计政策变更相关补充资料

无

北京昊普康科技股份有限公司

二〇一七年四月二十日

## 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