

New Vision
Smart City Operator

新视野

NEEQ :833828

广东新视野信息科技股份有限公司
(Guang Dong New Vision Info-Tech
Co.,Ltd)

年度报告

——2017——

公司年度大事记

2017 年 4 月 14 日，广东新视野信息科技股份有限公司（以下简称“公司”）召开的 2016 年年度股东大会审议通过了《2016 年年度权益分派方案》：公司拟以公司总股本 10,800,000.00 股为基数，以未分配利润向全体股东按每 10 股派现¥4.82 元（含税），共向股东分派现金股利¥5,205,600.00 元（含税）。2017 年 5 月 3 日，公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布了《权益分派实施公告》（公告编号：2017-013）。本次权益分派的权益登记日为：2017 年 5 月 9 日，除权除息日为：2017 年 5 月 10 日。公司委托中国结算北京分公司代派此次现金红利，已于 2017 年 5 月 10 日通过股东托管证券公司直接划入其资金账户。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目		释义
新视野、公司、股份公司、本公司	指	广东新视野信息科技股份有限公司
新视野有限、有限责任公司、有限公司	指	广东新视野信息科技有限公司
挂牌转让	指	公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
国信证券、主办券商	指	国信证券股份有限公司
审计机构、会计师事务所、众华	指	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	广东新视野信息科技股份有限公司章程
股东大会、董事会、监事会	指	广东新视野信息科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

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。

公司负责人李航、主管会计工作负责人胡佩珠及会计机构负责人（会计主管人员）胡佩珠保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
宏观经济波动风险	公司服务对象主要为建筑工地。因此公司营业收入规模与建筑工地的开工率及开工规模呈高度相关性。而宏观经济的波动将直接影响建筑工地的开工率及开工规模，因此公司存在宏观经济波动引致的风险。
市场风险	公司主要从事建筑工地安全生产的监控运营服务，下游行业为房地产、能源等多行业的工程建筑环节。目前，国内工地视频监控市场基本上为政府主导，并且只有部分地区主管部门要求建筑工地安装此类系统。若未来未有持续性需求及新增市场，将对公司业绩产生重大不利影响。
技术风险	信息技术服务行业属于技术密集型产业，软件产品变化迅速，技术更新快，寿命周期短，同时云计算、大数据、移动互联网等新技术不断涌现。公司产品主要应用于建筑工地的监控服务，网络技术的快速发展对公司产品不断提出更高、更新的要求，如果公司技术和产品不能及时更新或升级，将可能使公司丧失技术和市场优势，在未来市场竞争中处于不利地位。
人力资源风险	公司从事的建筑工地监控服务业务专业性强、技术含量高，不但需要掌握软件开发知识，同时熟悉互联网应用的技术人员，还需要既具备市场营销能力，又掌握相关技术原理熟悉产品性能的营销和服务人员。因此，一支稳定高素质的研发和服务团队对公司的成功至关重要。如果因企业文化、考核激励机制等因素发生变化而出现关键人员大量流失，将会对公司经营业绩与发展潜力造成较大影响。
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	广东新视野信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guang Dong New Vision Info-Tech Co.,Ltd
证券简称	新视野
证券代码	833828
法定代表人	李航
办公地址	深圳市南山区粤海街道学府路软件产业基地四栋 D 座 522 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	范静艺
职务	董事会秘书
电话	0755-36889668
传真	0755-36889668
电子邮箱	fanjy99@126.com
公司网址	www.newvision.mobi
联系地址及邮政编码	深圳市南山区粤海街道学府路软件产业基地四栋 D 座 522 室，邮编 518000。
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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
成立时间	2008 年 4 月 23 日
挂牌时间	2015 年 10 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-数据处理和存储服务 (I6540)
主要产品与服务项目	公司主营适用于建筑工地的民用安全生产监控运营服务,为政府监管部门、行业大客户等搭建云监控专网,提供长期可靠的视频运营服务、大数据运营服务;除此之外,公司自主研发了专门服务公安领域的视频图侦系统,可进行视频浓缩和视频检索。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,800,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	董事长李航,持股比例 87.9630%
实际控制人	董事长李航,持股比例 87.9630%

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9144030067312725XJ	否
注册地址	深圳市南山区粤海街道学府路软件产业基地四栋 D 座 522 室	否
注册资本	10,800,000	否

五、 中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	郝世明、龚小寒
会计师事务所办公地址	上海市中山南路 100 号金外滩国际广场 6 楼

六、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

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	24,827,783.51	18,813,228.75	31.97%
毛利率%	77.69%	77.09%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,458,260.46	7,227,365.47	30.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,455,188.42	6,717,381.74	40.76%
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）	38.90%	36.06%	-
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）	33.89%	33.51%	-
基本每股收益	0.8758	0.6905	26.84%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	43,540,768.42	33,072,964.26	31.65%
负债总计	16,668,488.34	10,453,344.64	59.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	26,872,280.08	22,619,619.62	18.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.49	2.09	19.14%
资产负债率%（母公司）	38.28%	31.61%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	217.76%	286.00%	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	16,059,585.10	7,849,437.79	104.60%
应收账款周转率	609%	666%	-
存货周转率	892%	625%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	31.65%	14.79%	-
营业收入增长率%	31.97%	-1.72%	-
净利润增长率%	30.87%	20.99%	-

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	10,800,000	10,800,000	0%
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	-
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	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,096.06
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益合计	4,096.06
所得税影响数	1,024.02
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	3,072.04

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

新视野属于软件和信息技术服务业，主营适用于建筑工地的民用安全生产监控运营服务，为政府监管部门、行业大客户等搭建云监控专网，提供长期可靠的监控运营服务、大数据运营服务。采用的基本商务模式为“建设-出租-运营”模式，即由新视野全部投资建设，采用提供运营收费的模式。具体情况为：公司投资建设安全生产监控管理的专用网络（以下简称专网），包括平台建设（部分项目采用共享平台），视频数据的传输通道，前端摄像机和各种传感器、报警装置、工控机，以及整个网络的安装，网络的维护，数据的调用、存储和分发。同时，帮助业主单位（含监管单位、开发商、施工单位、监理单位、施工队管理人员）轮巡前端工地的实时状况，出现问题主动报警提醒相关单位。除此之外，新视野还提供电脑版和各种智能手机的客户端软件，为各单位实施远程监控提供各种技术支持。涉及到技术领域：数字视频监控、无线通信、粉尘采集、噪声采集、RFID、红外对射、生物识别等技术。整个系统全部由新视野投资建设、运营和稳定服务。公司通过直销开拓业务，由被监控单位与新视野签署服务协议，并缴纳专网租赁使用费及前端设备的使用租金，政府监管单位免费使用。

新视野提供的该种模式的优点在于：

1、不占用财政资源，政府无须投资。在整个运营体系中，政府没有资金投入。后端监控平台完全由新视野负责出资及研发，并负责实现与前端监控设备的对接。前端设备的提供及运营则完全由新视野及其他两家服务商提供，并在相应的区域范围内提供安装及运营服务。政府监管部门免费使用该运营平台，实现了在线可实时监测。新视野提供的模式则充分地利用了社会资源，缓解了政府投资压力。

2、降低了监控成本、提高了监控效率。根据以往的工地监控方式，需要政府相关部门配备大量的人力不定期前往施工现场监测或接到举报后前往被举报现场，如此传统的监控方式耗用成本高且监控效率不能得到有效保证。通过新视野提供的该种模式则可以协助监管部门实现实时在线监控，待发现异常后再有针对性的前往出现异常的施工现场。如此以来可以极大地提高监控效率并降低监控成本。

3、可以有效地降低施工工地对环境造成的污染压力，降低工地安全生产事故发生率。新视野提供的模式可以实时对工地产生的扬尘、渣土抛洒、安全施工等情况进行在线实时监控，可以有效降低工地扬尘造成的空气污染、渣土抛洒造成的市容清洁污染，并督促工地按照规章施工，提高施工安全性。

与传统安防公司相比，公司的“智慧工地”业务具备明显模式优势。除去对工地进行简单的视频监控外，“智慧工地”模式还可以对工地噪音，粉尘进行实时监控，同时对工地相关人员、车辆进行现场管理，为客户创造更多价值。

新视野长期进行技术投入，建筑工地视频监控运营服务是国内应用最早、采用最为广泛的厂家，处于国内领先地位。关键技术包括：

1、SOA 智能云平台

系统是基于 SOA 架构技术实现智慧工地中的资源管理与资源调度。将可广泛地应用于建筑工地、城市管理、平安城市监控系统、电子政务系统、环保信息采集系统、三防应急指挥系统、移动政务办公系统、人口管理系统等，为各级政府的数字化应用提供可靠的支撑。

在“智慧工地”系统中，应用 SOA 技术使得整个运营平台面向客户的应用采用了功能模块化设计，功能模块包含了视频、环境、应力、索力、位移、震动、粉尘、PM2.5、噪声、气象、人员、车辆管理等，每个模块都互相独立存在，并且通过内部消息进行通信，协同完成对用户的服务。

2、分布式系统

该技术在大规模智慧工地系统中有效地进行故障隔离的容错处理，系统可做到不受局部故障影响，并可作为故障点的冗余资源；能够有效地控制网络干链路上有限网络资源的竞争，在不增加无线链路负荷的情况下尽可能地满足更多用户的并发请求，从而在保证应用的前提下有效缩减投资。在“智慧工地”系

统中，应用分布式技术使得系统采用了节点单元（多节点）设计的方式，避免了只有一个核心的集中管理模式的弊端。一个核心的管理模式，系统核心故障，整个系统故障。分布式技术是分散了故障风险，一个节点单元故障，其他单元和上级单元都能正常工作；上级单元故障，下级单元仍能正常工作。当故障单元恢复工作时，可同步故障单元数据，避免数据丢失。

3、物联网技术

采用具备智能传感器（环境、力、RFID 等）、移动终端，通过各种无线/有线的长距离/短距离通讯网络实现互联互通，提供安全可控乃至个性化的实时在线监测、定位追溯、报警联动、调度指挥、预案管理、远程控制、安全防范、远程维保、在线升级、统计报表、决策支持管理和服务功能，实现对智慧工地的环境、物、车、人实现“高效、节能、安全、环保”的“管、控、营”一体化系统。

4、大数据分析技术

通过对智慧工地的多种数据采集，通过数据挖掘和大数据分析计算实现智慧工地数据应用。采用自动预测趋势和行为、关联分析、聚类、概念描述、偏差检测等方法实现智慧工地智能应用

5、生物识别技术

人脸识别基于人的脸部特征信息进行身份识别的一种生物识别技术。用摄像机或摄像头采集含有人脸的图像或视频流，并自动在图像中检测和跟踪人脸，进而对检测到的人脸进行脸部的一系列相关技术，包括人脸图像采集、人脸定位、人脸识别预处理、记忆存储和比对辨识，达到识别不同人身份的目的。通过摄像机等抓拍的照片，来识别照片的包含人脸。并根据每个不同人脸的不容生理特征，识别出每个不同的人。避免了人员的代打卡等现象，确保是本人的操作。

报告期内和报告期后至本报告披露日期间，公司商业模式没有改变。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司实现营业收入 2,482.78 万元，较上年同期增长 31.97%；主要原因为：公司推行新的在线环境监测及视频监控一体化设备，增加了业务量。报告期内，营业成本为 554.02 万元，较上年同期增加 28.54%；原因为：新增在线环境监测及视频监控一体化设备形成的折旧成本增加。报告期内：毛利率较上年同期上升了 0.60%；净利润 945.83 万元，较去年同期增长 30.87%；原因为：公司根据市场需求积极应对，不断推进技术创新，通过如在线环境监测等新产品服务的投放、3G 无线视频监控服务逐步过渡为 4G 无线视频监控服务，提升了公司盈利能力。报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 1,605.96 万元；同比上期现金流量净额增加 821.01 万元；主要原因是推行在线环境监测及视频监控一体化设备增加了视频监控信息服务业务量。

截止 2017 年 12 月 31 日，公司总资产为 4,354.08 万元，较期初增加 31.65%，主要原因为随着业务

量的增加,导致监控运营设备等固定资产的增加;负债总额 1,666.85 万元,同比期初上年度末增长 59.46%,主要原因为其他应付款、应交税费、预收款项增加;净资产总额 2,687.23 万元,同比期初上年度末上升 18.80%,主要原因为公司在巩固原有市场的基础上,推行在线环境监测及视频监控一体化设备增加了业务量,实现了净利润的快速增长。

报告期内,公司在满足住建部门的监管需求基础之上,深挖环保、城市管理执法、环卫等各部门的应用需求,同时持续进行研发投入,保持产品和技术对市场需求的不断响应,推进技术创新,提升了运营服务的能力,通过新产品服务的投放、技术升级,提升了公司盈利能力,从而实现公司业绩持续稳步增长。同时,公司继续推进管理变革项目,不断优化组织能力,提高运营效率,持续提升公司为客户创造价值的能力。报告期内,公司主要市场区域仍集中于华北地区,其他区域市场还在积极拓展当中。今年我国经济保持了稳中向好态势,随着打造“智慧城市”成为我国推进新型城镇化以及城市转型的重要手段,消费者和政府期望的是不同以往的服务内容,建立数据可视化、服务个性化、信息安全化的综合运营体系成为必然趋势。因此,公司以互联网思维建设新一代城市综合管理平台,促进环保、住建、城市管理执法、环卫等各部门的数据共享,推动行政效率的提升,将形成公司新的利润增长点。

(二) 行业情况

十九大报告中提出了“三步走”战略,其中提出本世纪中叶要把我国建成富强民主文明和谐美丽的社会主义现代化强国的伟大目标,而智慧城市的发展能够为“三步走”目标的实现提供支撑,智慧城市是在城市空间上实现现代化的发展路径。习近平总书记在十九大报告中首次提出“数字中国、智慧社会”,这是对智慧城市发展的一个明确的新要求,除此之外,还有很多新要求,落实到智慧城市发展中,就是要创造一条符合中国特色的智慧城市发展道路。“十三五”规划对智慧城市的投资总规模将逾 5000 亿元,有望形成万亿级市场规模。

智慧工地是智慧城市的一个有机组成部分。随着移动互联、云计算、大数据、物联网等技术的蓬勃发展,城市规划建设管理信息化、城市管理网格化、城市市政公共设施智能化、网络信息安全化等等要求在智慧工地的建设中得以广泛应用和实现。智慧工地的相关技术已从视频监控的单一手段,快速发展为综合利用各项互联网+新技术:1、数据采集,从单一视频采集发展到应力、粉尘、PM2.5、噪声、气象等多种数据采集;2、传输,从 3G/4G WiFi 等无线传输方式,发展到 NB-IoT 技术;3、应用方式,从视频作为是单一复核手段,变为多种传感数据、历史数据的云计算模式,在工地中从视频监控发展为现在的应力监测、位移监测、震动监测索力监测、环境监测等多种应用方式;4、模式,从事故的实时监测和事故倒查模式,发展为大数据分析,事故预防模式。新视野长期在物联网、云计算、大数据方面的持续技术投入,形成了自己的技术优势。

智慧工地的应用正在一个快速上升期。建筑工地行业与社会治安状况及居民、企业和政府的安防意识相关,也与国民经济各行业相关,尤其是与基础设施建设、办公经营场所和大型公共场所等领域的投资相关,电子安防产品的社会总需求、公司经营业绩与全社会固定资产投资和国民经济运行状况呈正相关性。国民经济增长速度以及发展的周期性都将对公司经营业绩产生一定影响。近几年,我国智慧城市产业持续保持了强劲增长的势头,增长的过程中会受到国内、国际大环境所导致的实体经济波动影响,由此导致的投资减少对智慧工地行业会产生一定的影响,但总体增长的趋势基本保持不变。

长远来看,只有真正专业化的运作开发出来的商业化软件才有可能支撑建筑工地市场的蓬勃发展。与传统安防公司相比,公司的“智慧工地”业务具备明显模式优势。除去对工地进行简单的视频监控外,“智慧工地”模式还可以对工地噪音,粉尘进行实时监控,同时对工地相关人员、车辆进行现场管理,为客户创造更多价值。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	30,557,606.18	70.18%	25,098,887.19	75.89%	21.75%
应收账款	5,007,054.32	11.50%	3,152,888.70	9.53%	58.81%
存货	62,924.16	0.14%	1,178,751.31	3.56%	-94.66%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	6,924,969.18	15.9%	2,808,483.55	8.49%	146.57%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	43,540,768.42	-	33,072,964.26	-	31.65%

资产负债项目重大变动原因：

应收账款：应收账款较上年末增长58.81%，原因为公司的客户数量增加，部分客户未按合同要求及时付款所致。

存货：存货较上年末减少94.66%，原因为上年末库存的在线环境监测及视频监控一体化设备13套、4G红外球机59台共计116.13万元，已于2017年全部用于视频监控信息服务业务上。

固定资产：固定资产较上年末增长146.57%，原因为公司增加业务量采购了一批在线环境监测及视频监控一体化设备。

公司2017年末资产总计4,354.08万元，其中流动资产占资产总额的83.36%，货币资金占流动资产的84.19%，2017年末负债总额1,666.85万元，年末资产负债率38.28%，由此可见公司资产流动性较好，负债对企业现金流的影响较小。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	24,827,783.51	-	18,813,228.75	-	31.97%
营业成本	5,540,220.49	22.31%	4,309,969.56	22.91%	28.54%
毛利率%	77.69%	-	77.09%	-	-
管理费用	5,186,972.14	20.89%	4,753,147.32	25.26%	9.13%
销售费用	2,601,278.08	10.48%	2,242,458.66	11.92%	16.00%
财务费用	-79,714.95	-0.32%	-39,248.66	-0.21%	-103.10%
营业利润	12,200,376.05	49.14%	7,784,914.51	41.38%	56.72%
营业外收入	5,996.06	0.02%	609,918.00	3.24%	-99.02%
营业外支出	1,900.00	0.01%	9,937.14	0.05%	-80.88%
净利润	9,458,260.46	38.10%	7,227,365.47	38.42%	30.87%

项目重大变动原因：

营业收入：营业收入较上年同期增长31.97%，原因为华北地区推行了在线环境监测及视频监控一体化设备后，增加了无线视频监控信息服务的业务量。

财务费用：财务费用较上年同期减少103.10%，原因为2017年活期存款累计额增加，取得的活期存款利息增加。

营业利润：营业利润较上年同期增长56.72%，主要是因为本期营业收入增长。

营业外收入：营业外收入较上年同期减少99.02%，原因是上年同期取得了深圳市经贸信息委（市中小企业服务署）发放的市民营及中小企业发展专项资金新三板挂牌补贴项目资助经费50.00万元。

营业外支出：营业外支出较上年同期减少80.88%，原因是上年同期固定资产报废产生损失0.78万元。

净利润：净利润较上年同期增长30.87%，主要是因为营业收入增长及本期取得的理财投资收益增长。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	24,827,783.51	18,813,228.75	31.97%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	5,540,220.49	4,309,969.56	28.54%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

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%
监控设备销售	123,076.90	0.50%	248,428.24	1.32%
无线视频监控服务	24,704,706.61	99.50%	18,564,800.51	98.68%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

监控设备销售：较上年同期下降 50.46%，主要是因为 2016 年新增与北京市大兴区住房和城乡建设委员会销售合同，合同额为 193,950.00 元。

无线视频监控服务：较上年同期增长 33.07%，主要是因为公司推行新的在线环境监测及视频监控一体化设备，增加了业务量。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京华汇房地产开发中心	642,701.82	2.59%	否
2	北京建工集团有限责任公司	591,666.30	2.38%	否
3	北京住总房地产开发有限责任公司	545,686.56	2.20%	否
4	北京安泰兴业置业有限公司	484,754.72	1.95%	否
5	中建三局集团有限公司	376,481.11	1.52%	否
合计		2,641,290.51	10.64%	-

报告期内，应收账款净额 500.70 万元，较上年末增长 58.81%，营业收入较上年同期增长 31.97%，上述前五大客户的应收账款账期均在一年以内，客户都能按合同约定付款，未构成实质性风险。上述前五大客户都不属于同一客户。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	北京华锐同创系统技术有限公司	7,096,941.48	69.30%	否
2	中国联合网络通信有限公司深圳市分公司	793,790.10	7.75%	否
3	深圳市湘隆科技发展有限公司	647,455.00	6.32%	否
4	森尼沃特（北京）科技有限公司	480,000.00	4.69%	否
5	北京旭辉腾业科技有限公司	479,500.00	4.68%	否
合计		9,497,686.58	92.74%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	16,059,585.10	7,849,437.79	104.60%
投资活动产生的现金流量净额	-5,395,266.11	10,487,887.17	-151.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,205,600.00	-3,512,521.00	48.20%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额变动的原因：主要为本期收入较上年增加，导致经营性现金流增加 585.94 万元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因：主要为本期公司采购在线环境监测及视频监控一体化设备及球机设备支付款项 526.94 万元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因：主要为上年同期公司吸收投资款 160 万元。

本期经营活动产生的现金流量净额为 1,605.96 万元同比本期净利润多 660.13 万元，主要原因为客户按工期时间及提供服务情况一次性支付相关款项，而公司是在工地工期内按月确认收入。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内公司无子公司，不存在新设、注销子公司的情况。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司共计购买理财产品 6,860.00 万元；赎回理财产品 6,860.00 万元。具体情况如下：

1、产品名称：民生财富尊享 6 号理财产品，投资金额：1200 万元，购买时间：2017/1/3，赎回时间：2017/10/9，年化收益率：6.30%。

2、产品名称：民生财富尊悦 17 号理财产品，金额为 300 万元，购买时间：2017/1/3，赎回时间：2017/7/6，年化收益率：6.10%。

3、产品名称：平安财富泽沃 2 号理财产品，金额为 500 万元，购买时间：2017/1/11，赎回时间：2017/5/15，年化收益率：5.50%。

4、产品名称：平安财富泽沃 2 号理财产品，金额为 300 万元，购买时间：2017/5/16，赎回时间：

2017/8/18，年化收益率：5.30%。

5、产品名称：民生财富尊悦 16 号理财产品，金额为 300 万元，购买时间：2017/5/16，赎回时间：2017/11/19，年化收益率：5.9%。

6、产品名称：FGAC15168B 银行理财产品，金额为 60 万元，购买时间：2017/5/17，赎回时间：可实时赎回，年化收益率：3.85%。

7、产品名称：平安财富金巢三号理财产品，金额为 100 万元，购买时间：2017/7/3，赎回日期为：2017/8/3，年化收益率：5.20%。

8、产品名称：平安财富金巢三号理财产品，金额为 100 万元，购买时间：2017/7/3，赎回日期为：2017/9/2，预计年化收益率：5.40%。

9、产品名称：民生财富尊享 4 号理财产品，金额为 300 万元，购买时间：2017/7/11，赎回日期为：2017/10/14，预计年化收益率：5.10%。

10、产品名称：泽沃 2 号理财产品理财产品，金额为 100 万元，购买时间：2017/8/2，赎回日期为：2017/12/2，预计年化收益率：5.40%。

11、产品名称：泽沃 2 号理财产品理财产品，金额为 100 万元，购买时间：2017/8/7，赎回日期为：2017/12/7，预计年化收益率：5.40%。

12、产品名称：金巢六号理财产品理财产品，金额为 400 万元，购买时间：2017/8/28，赎回日期为：2017/12/23，预计年化收益率：5.40%。

13、产品名称：平安银行金巢六号理财产品，金额为 1450 万元，购买时间：2017/10/12，赎回日期为：2017/12/28，预计年化收益率：5.30%。

14、产品名称：平安银行金巢三号理财产品，金额为 250 万元，购买时间：2017/10/17，赎回日期为：2017/11/21，预计年化收益率：5.20%。

15、产品名称：平安银行金巢六号理财产品，金额为 250 万元，购买时间：2017/11/21，赎回日期为：2017/12/11，预计年化收益率：5.00%。

16、产品名称：平安银行金巢六号理财产品，金额为 300 万元，购买时间：2017/11/30，赎回日期为：2017/12/18，预计年化收益率：5.00%。

17、产品名称：平安银行金巢六号理财产品，金额为 100 万元，购买时间：2017/12/5，赎回日期为：2017/12/27，预计年化收益率：5.30%。

18、产品名称：民生银行 FGAC15168B 理财产品，金额为 750 万元，购买时间：2017/12/22，赎回日期为：2017/12/29，预计年化收益率：4.05%。

截止 2017 年 12 月 31 日公司持有理财产品余额 0 万元，公司无委托贷款、衍生品投资情况。

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☐适用 ☒不适用

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司积极履行企业公民应尽的义务，扩大生产经营，为股东创造价值的同时尊重债权人、员工、客户和供应商及其他利益相关者的合法权益。公司积极推进和各方的沟通与合作，推动公司可持

续发展。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，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。

三、 持续经营评价

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立，能够保持良好的公司经营独立性。此外，公司会计核算、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。同时，公司经营管理层、核心业务人员队伍稳定，公司经过多年的经营和发展，逐渐形成了稳定的生产模式、销售模式、研发模式、盈利模式。因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

报告期内公司未新增风险因素，上年持续至今的风险情况如下：

1、宏观经济波动风险

公司服务对象主要为建筑工地。因此公司营业收入规模与建筑工地的开工率及开工规模呈高度相关性。而宏观经济的波动将直接影响建筑工地的开工率及开工规模，因此公司存在宏观经济波动引致的风险。

应对措施：公司将通过进一步提高公司的服务能力，加大新产品、新技术的研发，降低宏观经济波动对公司的负面影响。

2、市场风险

公司主要从事建筑工地安全生产的监控运营服务，下游行业为房地产、能源等多行业的工程建筑环节。目前，国内工地视频监控市场基本上为政府主导，并且只有部分地区主管部门要求建筑工地安装此类系统。若未来未有持续性需求及新增市场，将对公司业绩产生重大不利影响。

应对措施：公司将从增强自身竞争力出发，继续拓展公司业务渠道，同时加大新产品、新技术的研发，提升公司产品综合竞争力，扩大市场占有率，加强持续经营能力。

3、技术风险

信息技术服务行业属于技术密集型产业，软件产品变化迅速，技术更新快，寿命周期短，同时云计算、大数据、移动互联网等新技术不断涌现。公司产品主要应用于建筑工地的监控服务，网络技术的快速发展对公司产品不断提出更高、更新的要求，如果公司技术和产品不能及时更新或升级，将可能使公司丧失技术和市场优势，在未来市场竞争中处于不利地位。

应对措施：针对以上风险，公司不断完善内部治理，技术研发和管理流程；同时公司为专业技术及核心员工制定了较为合理的薪酬制度和激励制度，防止核心员工流失；同时加强对员工的培训，不断加强公司的研发实力。

4、人力资源风险

公司从事的建筑工地监控服务的业务专业性强、技术含量高，不但需要掌握软件开发知识，同时熟悉互联网应用的技术人员，还需要既具备市场营销能力，又掌握相关技术原理熟悉产品性能的营销和服务人员。因此，一支稳定高素质的研发和服务团队对公司的成功至关重要。如果因企业文化、考核激励

机制等因素发生变化而出现关键人员大量流失，将会对公司经营业绩与发展潜力造成较大影响。

应对措施：报告期内公司进一步加强规范化治理工作，完善了风险控制机制及各项规章制度；同时公司继续加强了人力资源整合，优化部门结构和人员配置，提高人力资源效率。

5、服务地域集中而引起营业收入及盈利水平大幅波动的风险

公司主要市场区域集中于北京、山西、陕西等地，服务地域集中度高。

应对措施：公司将通过加大新产品、新技术的研发，除了满足住建部门的监管需求，深挖环保、城市管理执法、环卫等各部门的应用需求，开拓新的行业客户，增加营业收入，从而降低服务区域集中而引致的风险。

6、北京市场区域的行业政策变化导致盈利水平下降风险

如果公司在北京市场能够续签且顺利开拓其他市场，但由于政策变化导致现有收费标准降低或收费方式发生不利变化，使得公司业务毛利率降低，会对营业收入及盈利水平产生较大影响。

应对措施：公司将及时跟进行业相关政策变动，及时针对相应的政策变动制定应对策略，降低未来政策的不确定因素对公司经营的影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，本公司无新增风险。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☒ 是 ☐ 否	五、二、（一）
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	五、二、（二）
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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

2017 年 4 月 14 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置资金购买银行理财产品的议案》（公告编号 2017-011），规定投资额度余额最高不超过人民币 3000 万元（含 3000 万元人民币），资金可以滚动投资，即是指在投资期限内任一时点持有未到期投资产品总额不超过人民币 3000 万元，有效期 12 个月。报告期内，公司共计购买理财产品 6,860.00 万元；赎回理财产品 6,860.00 万元。具体情况如下：

1、产品名称：民生财富尊享 6 号理财产品，投资金额：1200 万元，购买时间：2017/1/3，赎回时间：2017/10/9，年化收益率：6.30%。

2、产品名称：民生财富尊悦 17 号理财产品，金额为 300 万元，购买时间：2017/1/3，赎回时间：2017/7/6，年化收益率：6.10%。

3、产品名称：平安财富泽沃 2 号理财产品，金额为 500 万元，购买时间：2017/1/11，赎回时间：2017/5/15，年化收益率：5.50%。

4、产品名称：平安财富泽沃 2 号理财产品，金额为 300 万元，购买时间：2017/5/16，赎回时间：2017/8/18，年化收益率：5.30%。

5、产品名称：民生财富尊悦 16 号理财产品，金额为 300 万元，购买时间：2017/5/16，赎回时间：2017/11/19，年化收益率：5.9%。

6、产品名称：FGAC15168B 银行理财产品，金额为 60 万元，购买时间：2017/5/17，赎回时间：可实时赎回，年化收益率：3.85%。

7、产品名称：平安财富金巢三号理财产品，金额为 100 万元，购买时间：2017/7/3，赎回日期为：2017/8/3，年化收益率：5.20%。

8、产品名称：平安财富金巢三号理财产品，金额为 100 万元，购买时间：2017/7/3，赎回日期为：2017/9/2，预计年化收益率：5.40%。

9、产品名称：民生财富尊享 4 号理财产品，金额为 300 万元，购买时间：2017/7/11，赎回日期为：2017/10/14，预计年化收益率：5.10%。

10、产品名称：泽沃 2 号理财产品理财产品，金额为 100 万元，购买时间：2017/8/2，赎回日期为：2017/12/2，预计年化收益率：5.40%。

11、产品名称：泽沃 2 号理财产品理财产品，金额为 100 万元，购买时间：2017/8/7，赎回日期为：2017/12/7，预计年化收益率：5.40%。

12、产品名称：金巢六号理财产品理财产品，金额为 400 万元，购买时间：2017/8/28，赎回日期为：2017/12/23，预计年化收益率：5.40%。

13、产品名称：平安银行金巢六号理财产品，金额为 1450 万元，购买时间：2017/10/12，赎回日期为：2017/12/28，预计年化收益率：5.30%。

14、产品名称：平安银行金巢三号理财产品，金额为 250 万元，购买时间：2017/10/17，赎回日期为：2017/11/21，预计年化收益率：5.20%。

15、产品名称：平安银行金巢六号理财产品，金额为 250 万元，购买时间：2017/11/21，赎回日期为：2017/12/11，预计年化收益率：5.00%。

16、产品名称：平安银行金巢六号理财产品，金额为 300 万元，购买时间：2017/11/30，赎回日期为：2017/12/18，预计年化收益率：5.00%。

17、产品名称：平安银行金巢六号理财产品，金额为 100 万元，购买时间：2017/12/5，赎回日期为：2017/12/27，预计年化收益率：5.30%。

18、产品名称：民生银行 FGAC15168B 理财产品，金额为 750 万元，购买时间：2017/12/22，赎回日期为：2017/12/29，预计年化收益率：4.05%。

截止 2017 年 12 月 31 日公司持有理财产品余额 0 万元。

（二） 承诺事项的履行情况

1、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司实际控制人李航承诺：“公司挂牌后，所持公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。此外，自股份公司成立之日起 12 个月内，也不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。”

同时担任董事、监事、高级管理人员的李航分别承诺：“除上述锁定期外，在担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。”

报告期内，股东李航履行了上述承诺。

2、关于避免同业竞争的承诺

为避免未来可能发生的同业竞争，本公司实际控制人李航和担任公司董事、监事、高级管理人员的刘晓东、杜胜堂、胡佩珠、刘晨、王侃、郑良斌、何苗、徐鑫、范静艺向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

（1）至本承诺函签署之日，本人及本人控制的公司均未生产、开发任何与股份公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

（2）自本承诺函签署之日起，本人及本人控制的公司将不生产、开发任何与股份公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的

业务，也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

（3）自本承诺函签署之日起，如股份公司进一步拓展产品和业务范围，本人及本人控制的公司将不与股份公司拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人及本人控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

（4）在本人及本人控制的公司与股份公司存在关联关系期间，本人承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

报告期内，李航、刘晓东、杜胜堂、胡佩珠、刘晨、王侃、郑良斌、何苗、徐鑫、范静艺履行了上述承诺。

3、规范关联交易的承诺

为使公司持续、稳定、优质地发展，避免关联交易损害公司的利益，本公司实际控制人李航和担任公司董事、监事、高级管理人员的刘晓东、杜胜堂、胡佩珠、刘晨、王侃、郑良斌、何苗、徐鑫、范静艺承诺：“本人及本人所控制的公司将尽量避免、减少与公司发生关联交易。如关联交易无法避免，本人及本人所控制的公司将严格遵守公司章程的规定，按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件，并按照关联交易公允决策的程序履行批准手续。”

报告期内，李航、刘晓东、杜胜堂、胡佩珠、刘晨、王侃、郑良斌、何苗、徐鑫、范静艺履行了上述承诺。

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	3,075,000	28.47%	-11,250	3,063,750	28.37%
	其中：控股股东、实际控制人	2,375,000	21.99%	-	2,375,000	21.99%
	董事、监事、高管	127,500	1.18%	-	127,500	1.18%
	核心员工	72,500	0.67%	-11,250	61,250	0.57%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,725,000	71.53%	11,250	7,736,250	71.63%
	其中：控股股东、实际控制人	7,125,000	65.97%	-	7,125,000	65.97%
	董事、监事、高管	382,500	3.54%	-	382,500	3.54%
	核心员工	217,500	2.01%	11,250	228,750	2.12%
总股本		10,800,000	-	0	10,800,000	-
普通股股东人数		21				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李航	9,500,000	0	9,500,000	87.96%	7,125,000	2,375,000
2	梁文琼	500,000	0	500,000	4.63%	0	500,000
3	胡佩珠	170,000	0	170,000	1.57%	127,500	42,500
4	杜胜堂	80,000	0	80,000	0.74%	60,000	20,000
5	郑良斌	80,000	0	80,000	0.74%	60,000	20,000
合计		10,330,000	0	10,330,000	95.64%	7,372,500	2,957,500
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东相互之间不存在亲属关系。							

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

报告期公司的控股股东及实际控制人为李航。

李航，男，1970 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA；西安交通大学学士学位；华南理工大学硕士学位。2001 年至 2006 年，任职于中国网通深圳分公司，任总经理。2006 年-2009 年，任职于中国网通广州分公司，任总经理。2010 年至今就职于本公司，任总经理，现任股份公司董事长、总经理，任期三年，自 2015 年 6 月 28 日至 2018 年 6 月 27 日。

报告期内控股股东及实际控制人没有发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人持股情况及简历详见本节“三、 控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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
2016 年 4 月 20 日	2016 年 8 月 23 日	2.00	800,000	1,600,000.00	19	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

2016 年公司第一次募集资金使用情况：公司于 2016 年上半年通过定向发行股票募集资金 1,600,000 元，用于补充公司流动资金。公司取得股票发行股份登记函之日起至 2016 年 8 月 22 日，将该募集资金全部存放于公司基本户中。公司于 2016 年 8 月 16 日申请开立专户，并于 2016 年 8 月 22 日将全部资金转存放于专户之中。截止 2017 年 12 月 31 日，专户余额 0 元，该笔资金合计已使用 1,600,000.00 元，主要用于日常经营支出，补充公司流动资金。

因此，公司募集资金的使用与股东大会通过的《股票发行方案》相符，募集所得资金不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情况，不存在变更募集资金使用用途的情况。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

债券违约情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐ 适用 ☒ 不适用

四、间接融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

违约情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

√适用 □不适用

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
2017 年 5 月 10 日	4.82	0.00	0.00
合计	4.82	0.00	0.00

(二) 利润分配预案

√适用 □不适用

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	9.00	0.00	0.00

2017年度利润分配方案经第一届董事会第十次会议审议通过，尚待提交2017年年度股东大会审议。

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
李航	董事长,总经理	男	48	硕士	2015 年 6 月 28 日至 2018 年 6 月 27 日	是
杜胜堂	董事,副总经理	男	42	本科	2015 年 6 月 28 日至 2018 年 6 月 27 日	是
胡佩珠	董事,财务总监	女	33	本科	2015 年 6 月 28 日至 2018 年 6 月 27 日	是
刘晓东	董事	男	46	本科	2015 年 6 月 28 日至 2018 年 6 月 27 日	否
刘晨	董事	女	46	本科	2015 年 6 月 28 日至 2018 年 6 月 27 日	否
王侃	监事会主席	男	48	本科	2015 年 6 月 28 日至 2018 年 6 月 27 日	否
郑良斌	监事	男	43	中专	2015 年 6 月 28 日至 2018 年 6 月 27 日	是
何苗	监事	女	32	本科	2015 年 6 月 28 日至 2018 年 6 月 27 日	是
徐鑫	副总经理	男	44	本科	2015 年 6 月 28 日至 2018 年 6 月 27 日	是
范静艺	董事会秘书	女	44	本科	2015 年 6 月 28 日至 2018 年 6 月 27 日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人相互之间不存在亲属关系。

(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
李航	董事长,总经理	9,500,000	0	9,500,000	87.96%	0
杜胜堂	董事, 副总经理	80,000	0	80,000	0.74%	0
胡佩珠	董事, 财务总监	170,000	0	170,000	1.57%	0
刘晓东	董事	0	0	0	0.00%	0
刘晨	董事	60,000	0	60,000	0.56%	0
王侃	监事会主席	40,000	0	40,000	0.37%	0
郑良斌	监事	80,000	0	80,000	0.74%	0
何苗	监事	30,000	0	30,000	0.28%	0
徐鑫	副总经理	0	0	0	0.00%	0
范静艺	董事会秘书	50,000	0	50,000	0.46%	0
合计	-	10,010,000	0	10,010,000	92.68%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理及行政人员	4	4
技术人员	9	8
销售人员	10	10
员工总计	23	22

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	11	9
专科	6	6
专科以下	5	6
员工总计	23	22

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司严格依照国家及地方相关法规和政策进行人员异动操作，核心团队稳定。公司通过常规社会招聘、外部人才机构推荐、公司内部员工推荐等渠道进行人才引进等方式吸引符合岗位要求及企业文化的人才。公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作。同时公司还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的共同发展。公司依据现有的组织结构和管理模式，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。公司实行全员劳动合同制，按照国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，与员工签订《劳动合同》，并为员工办理五险一金。公司无需承担离退休职工人员费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☒适用 ☐不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
刘虹	销售助理	30,000
司永亮	技术支持	30,000
杨威	业务员	20,000
王相入	业务员	40,000

李平	业务员	20,000
陈志宏	业务员	20,000
黄家峰	业务员	20,000
王迎林	业务员	20,000
侯慧荣	研发工程师	25,000
刘宇枫	业务员	20,000
肖海华	助理工程师	0
刘勇	助理工程师	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，核心员工尚文波、刘亚雯辞职。两位核心员工离职后，其所负责的工作已平稳对接，他们的辞职不会对公司日常经营活动产生任何不利影响。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 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 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☐ 是 ☒ 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》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司已建立了包括《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》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《总经理工作细则》、《信息披露事务管理制度》、《募集资金管理制度》等在内的一系列管理制度。各项制度自制定以来，能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及长远发展发挥了积极有效的作用。公司股东大会、董事会、监事会均按照有关法律、法规和《公司章程》、议事规则及各项管理制度规定的职权进行独立有效地运作。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。

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

公司现有的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，充分保护股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。公司的治理机制能够确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序，重大决策均通过了公司董事会或/和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议的召集程序、表决方式、决议内容违反法律法规或者公司章程的情形，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项均按相关规定履行了相关的审核程序，并及时在全国中小企业股份转让系统披露公告。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司没有对《公司章程》进行修改。

（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	2	审议通过以下议案：一、《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》。二、《关于 2016 年年度报告及年度报告摘要的议案》。三、《关于 2016 年度财务决算报告及 2017 年度财务预算报告的议案》。四、《关于 2016 年度利润分配方案的议案》。五、《关于 2016 年度募集资金存放及使用情况的专项报告》。六、《关于继续聘用众华会计师事务所为公司 2017 年度审计机构的议案》。七、《关于使用闲置资金购买银行理财产品的议案》。八、《关于授权公司总经理批准购买银行理财产品的议案》。九、《关于 2017 年半年度报告的议案》。十、《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》。
监事会	2	审议通过以下议案：一、《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》。二、《关于 2016 年年度报告及年度报告摘要的议案》。三、《关于 2016 年度财务决算报告及 2017 年度财务预算报告的议案》。四、《关于 2016 年度利润分配方案的议案》。五、《关于继续聘用众华会计师事务所为公司 2017 年度审计机构的议案》。六、《关于 2017 年半年度报告的议案》。
股东大会	1	审议通过以下议案：一、《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》。二、《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》。三、《关于 2016 年年度报告及年度报告摘要的议案》。四、《关于 2016 年度财务决算报告及 2017 年度财务预算报告的议案》。五、《关于 2016 年度利润分配方案的议案》。六、《关于继续聘用众华会计师事务所为公司 2017 年度审计机构的议案》。七、《关于使用闲置资金购买银行理财产品的议案》。八、《关于授权公司总经理批准购买银行理财产品的议案》。

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，公司召开的历次股东大会、董事会、监事会均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》以及相关法律、法规的要求，决议内容没有违反相关法律

法规等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》等治理制度勤勉、诚信地履行权力和义务。截至报告期末，股份公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司规范的公司治理结构得到巩固，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，各司其职、各负其责、相互制约。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。公司管理层未引入职业经理人。

（四） 投资者关系管理情况

公司严格依照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等有关文件的要求进行充分的信息披露，依法保障股东（投资者）对公司重大事务依法享有的知情权。公司通过当面沟通、电话、邮件等途径与投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

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

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司运营独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面保持独立。

公司拥有独立完整的研发、生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在其它需要依赖控股股东、实际控制人进行生产经营活动的情况，公司业务独立。

公司拥有与生产经营有关的办公场所、设备、知识产权的所有权或使用权；公司与其控股股东、实际控制人资产权属关系明确，不存在资产混同的情况；公司不存在其资产被控股股东、实际控制人占用的情形，公司资产独立。

公司高级管理人员未在股东单位中双重任职，且均在公司领取薪酬，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。

公司设立了独立的财务会计机构、建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，能够独立进行财务决策、独立在银行开户、独立纳税，公司财务独立。

公司完全拥有机构设置自主权，公司机构独立。

（三） 对重大内部管理制度的评价

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。

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。

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，采取事前防备、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。公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	众会字(2018)第 2362 号
审计机构名称	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市中山南路 100 号金外滩国际广场 6 楼
审计报告日期	2018 年 3 月 22 日
注册会计师姓名	郝世明、龚小寒
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

一、 审计意见

我们审计了广东新视野信息科技股份有限公司（以下简称“新视野公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新视野公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新视野公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 管理层和治理层对财务报表的责任

广东新视野信息科技股份有限公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估新视野公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算新视野公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新视野公司的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大

错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新视野公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新视野公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 郝世明 （项目合伙人）

中国注册会计师 龚小寒

中国, 上海

2018 年 3 月 22 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
流动资产：			
货币资金	6.1	30,557,606.18	25,098,887.19
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	6.2	-	12,000.00
应收账款	6.3	5,007,054.32	3,152,888.70
预付款项	6.4	24,785.13	31,920.07
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	6.5	591,646.84	361,543.12
买入返售金融资产		-	-
存货	6.6	62,924.16	1,178,751.31
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	6.7	52,971.70	68,491.70
流动资产合计		36,296,988.33	29,904,482.09
非流动资产：			
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	6.8	6,924,969.18	2,808,483.55
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	6.9	92,730.54	107,580.66
开发支出		-	-
商誉		-	-

长期待摊费用	6.10	22,647.67	135,599.37
递延所得税资产	6.11	203,432.70	116,818.59
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		7,243,780.09	3,168,482.17
资产总计		43,540,768.42	33,072,964.26
流动负债：			
短期借款		-	-
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	6.12	879,213.23	544,618.75
预收款项	6.13	8,123,540.14	7,314,302.11
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	6.14	584,569.00	144,990.00
应交税费	6.15	1,718,635.31	513,518.03
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	6.16	5,362,530.66	1,935,915.75
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		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		16,668,488.34	10,453,344.64
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-

非流动负债合计		-	-
负债合计		16,668,488.34	10,453,344.64
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.17	10,800,000.00	10,800,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	6.18	4,024,196.24	4,024,196.24
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	6.19	2,236,620.49	1,290,794.44
一般风险准备		-	-
未分配利润	6.20	9,811,463.35	6,504,628.94
归属于母公司所有者权益合计		26,872,280.08	22,619,619.62
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		26,872,280.08	22,619,619.62
负债和所有者权益总计		43,540,768.42	33,072,964.26

法定代表人：李航

主管会计工作负责人：胡佩珠

会计机构负责人：胡佩珠

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		24,827,783.51	18,813,228.75
其中：营业收入	6.21	24,827,783.51	18,813,228.75
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		13,867,653.07	11,684,138.92
其中：营业成本	6.21	5,540,220.49	4,309,969.56
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	6.22	41,469.90	58,959.81
销售费用	6.23	2,601,278.08	2,242,458.66
管理费用	6.24	5,186,972.14	4,753,147.32
财务费用	6.25	-79,714.95	-39,248.66
资产减值损失	6.26	577,427.41	358,852.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	6.27	1,240,245.61	655,824.68
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）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,200,376.05	7,784,914.51
加：营业外收入	6.28	5,996.06	609,918.00
减：营业外支出	6.29	1,900.00	9,937.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,204,472.11	8,384,895.37
减：所得税费用	6.30	2,746,211.65	1,157,529.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,458,260.46	7,227,365.47
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		9,458,260.46	7,227,365.47
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		9,458,260.46	7,227,365.47
六、其他综合收益的税后净额			

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		-	-
七、综合收益总额		9,458,260.46	7,227,365.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,458,260.46	7,227,365.47
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.8758	0.6905
（二）稀释每股收益		0.8758	0.6905

法定代表人：李航

主管会计工作负责人：胡佩珠

会计机构负责人：胡佩珠

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,812,416.00	18,953,058.00
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	6.31.1	3,512,984.92	1,416,958.68
经营活动现金流入小计		28,325,400.92	20,370,016.68
购买商品、接受劳务支付的现金		3,169,478.18	3,926,363.72
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		3,798,264.20	3,273,879.34
支付的各项税费		2,007,435.09	2,009,246.66
支付其他与经营活动有关的现金	6.31.2	3,290,638.35	3,311,089.17
经营活动现金流出小计		12,265,815.82	12,520,578.89
经营活动产生的现金流量净额		16,059,585.10	7,849,437.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		68,600,000.00	47,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,240,245.61	854,046.58
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		-	-
投资活动现金流入小计		69,840,245.61	47,854,046.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,635,511.72	1,366,159.41
投资支付的现金		68,600,000.00	36,000,000.00
质押贷款净增加额		-	-

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		75,235,511.72	37,366,159.41
投资活动产生的现金流量净额		-5,395,266.11	10,487,887.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	1,600,000.00
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计			1,600,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,205,600.00	5,112,521.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		5,205,600.00	5,112,521.00
筹资活动产生的现金流量净额		-5,205,600.00	-3,512,521.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		5,458,718.99	14,824,803.96
加：期初现金及现金等价物余额		25,098,887.19	10,274,083.23
六、期末现金及现金等价物余额		30,557,606.18	25,098,887.19

法定代表人：李航

主管会计工作负责人：胡佩珠

会计机构负责人：胡佩珠

(四) 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	10,800,000.00	—	—	—	4,024,196.24	—	—	—	1,290,794.44	—	6,504,628.94		22,619,619.62
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
同一控制下企业合并	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年期初余额	10,800,000.00				4,024,196.24				1,290,794.44	—	6,504,628.94		22,619,619.62
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	—	—	—	—	—	—	—	—	945,826.05	—	3,306,834.41		4,252,660.46
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	9,458,260.46		9,458,260.46
（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	—	—	—	—	—	—	—	—	945,826.05	—	-6,151,426.05		-5,205,600.00
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	945,826.05	—	-945,826.05	—	—
2. 提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-5,205,600.00		-5,205,600.00

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	10,800,000.00	-	-	-	4,024,196.24	-	-	-	2,236,620.49	-	9,811,463.35	-	26,872,280.08

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	10,000,000.00	—	—	—	3,224,196.24	—	—	—	568,057.89	—	5,112,521.02	—	18,904,775.15
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
同一控制下企业合并	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年期初余额	10,000,000.00	—	—	—	3,224,196.24	—	—	—	568,057.89	—	5,112,521.02	—	18,904,775.15
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	800,000.00	—	—	—	800,000.00	—	—	—	722,736.55	—	1,392,107.92	—	3,714,844.47
（一）综合收益总额		—	—	—		—	—	—	—	—	7,227,365.47	—	7,227,365.47
（二）所有者投入和减少资本	800,000.00	—	—	—	800,000.00	—	—	—	—	—	—	—	1,600,000.00

1. 股东投入的普通股	800,000.00	-	-	-	800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,600,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	722,736.55	-	-5,835,257.55	-	-5,112,521.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	722,736.55	-	-722,736.55	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,112,521.00	-	-5,112,521.00
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、本年期末余额	10,800,000.00	-	-	-	4,024,196.24	-	-	-	1,290,794.44	-	6,504,628.94	-	22,619,619.62

法定代表人：李航

主管会计工作负责人：胡佩珠

会计机构负责人：胡佩珠

广东新视野信息科技股份有限公司
2017 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

1.1 企业注册地、注册资本和法定代表人

注册地址：深圳市南山区粤海街道学府路软件产业基地四栋 D 座 522 室

注册资本：10,800,000.00 元

统一社会信用代码：9144030067312725XJ

企业法定代表人：李航

1.2 历史沿革

广东新视野信息科技股份有限公司前身为广东新视野信息科技有限公司由郑良斌、杜毓舫共同出资、经广东省工商行政管理局 2008 年 4 月 23 日以粤核设通内字[2008]第 0800014301 号文批准成立，注册资本 1000 万，其中：郑良斌出资 100 万元，占比 10%，杜毓舫出资 900 万元，占比 90%，上述出资业经广州中创会计师事务所以中创验字（2008）ZY233 号《验资报告》对本公司注册资本进行了验证。公司成立时的股权结构如下：

股东名称	注册资本金额	出资比例	实收资本金额	占注册资本比
郑良斌	100.00 万元	10.00%	100.00 万元	10.00%
杜毓舫	900.00 万元	90.00%	900.00 万元	90.00%
合计	1,000.00 万元	100.00%	1,000.00 万元	100.00%

2008 年 12 月 4 日，郑良斌与谢妙丽签订股权转让合同，郑良斌同意将其持有新视野公司 10.00% 的股权以 100 万元的价格转让给谢妙丽，同时公司免去郑良斌公司执行董事（法定代表人）兼经理职务，选举谢妙丽担任公司执行董事（法定代表人）兼经理职务，股东会据此修改了公司章程并办理了相应的工商手续；变更后的股权结构如下：

股东名称	变更前注册资本	出资比例	变更后注册资本	变更后占比
郑良斌	100.00 万元	10.00%	--	--
杜毓舫	900.00 万元	90.00%	900.00 万元	90.00%
谢妙丽	--	--	100.00 万元	10.00%
合计	1,000.00 万元	100.00%	1,000.00 万元	100.00%

2010 年 8 月 18 日根据股东会决议，公司决定变更公司地址，公司将原地址为“广州市白云区广园中路景泰直街东二巷 2 号 813 房”变更为“广东省深圳市南山区海岸大厦西座 507 室”。

2010 年 9 月 27 日，谢妙丽与李航签订股权转让协议书，谢妙丽同意将其持有的新视野公司 10.00% 的股权以 1 元的价格转让给李航，深圳联合产权交易所对转让方谢妙丽与受让方李航签定的《股权转让协议书》进行了见证。公司股东会据此修改了公司章程并办理了相应的工商手续；变更后的股权结构如下：

股东名称	变更前注册资本	出资比例	变更后注册资本	变更后占比
杜毓舫	900.00 万元	90.00%	900.00 万元	90.00%
谢妙丽	100.00 万元	10.00%	---	---
李航	---	---	100.00 万元	10.00%
合计	1,000.00 万元	100.00%	1,000.00 万元	100.00%

1 公司基本情况（续）

1.2 历史沿革（续）

2011 年 4 月 1 日杜毓舫与李航、张天瑜、梁文琼签订股权转让协议，同意将其持有新视野 80.00% 的股权以 800 万元的价格转让给李航，将其持有公司 5.00% 的股权以 50 万元的价格转让给张天瑜，将其持有公司 5.00% 的股权以 50 万元的价格转让给梁文琼。公司股东会据此修改了公司章程并办理了相应的工商手续；变更后的股权结构如下：

股东名称	变更前注册资本	出资比例	变更后注册资本	变更后占比
杜毓舫	900.00 万元	90.00%	---	---
李航	100.00 万元	10.00%	900.00 万元	90.00%
梁文琼	---	---	50.00 万元	5.00%
张天瑜	---	---	50.00 万元	5.00%
合计	1,000.00 万元	100.00%	1,000.00 万元	100.00%

2011 年 3 月 28 日根据股东会决议将公司原经营范围：通信设备、电子产品、计算机软硬件、仪器、仪表的技术研究与销售（以上不含许可经营项目）；计算机技术开发、设计、制作、代理、发布国内外各类广告。变更为：通信设备、电子产品、计算机软硬件、仪器、仪表的研发与销售（以上不含许可经营项目）；计算机技术开发、从事广告业务，信息服务业务（仅限互联网信息服务和移动网信息服务业务）。

2015 年 3 月 11 日张天瑜与李航签订股权转让书，同意将其持有的公司 5.00% 的股权以 1 元的价格转让给李航，深圳联合产权交易所对转让方谢妙丽与受让方李航签定的《股权转让协议书》进行了见证。公司股东会据此修改了公司章程并办理了相应的工商手续；变更后的股权结构如下：

股东名称	变更前注册资本	出资比例	变更后注册资本	变更后占比
李航	900.00 万元	90.00%	950.00 万元	95.00%
梁文琼	50.00 万元	5.00%	50.00 万元	5.00%
张天瑜	50.00 万元	5.00%	---	---
合计	1,000.00 万元	100.00%	1,000.00 万元	100.00%

2015 年 6 月 12 日，经公司股东会决议，由李航、梁文琼两名自然人为共同发起人，以整体变更的方式共同发起设立广东新视野信息科技股份有限公司，并在 2015 年 6 月 28 日签署《广东新视野信息科技股份有限公司创立大会暨第一次股东大会决议》。根据众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众会字(2015)第 4383 号审计报告，公司截止 2015 年 3 月 31 日的净资产为人民币 13,224,196.24 元，各发起人同意将前述的净资产按 1: 0.7562 的比例折合为广东新视野信息科技股份有限公司的股本 1000 万股，每股面值为 1 元，各股东按照各自的出资比例持有，股本为 1000 万元，余额 3,224,196.24 元计入股份公司资本公积金。广东新视野信息科技有限公司于 2015 年 7 月 1 日在深圳市工商行政管理局正式办理了工商变更登记手续，公司名称变更为广东新视野信息科技股份有限公司，并领取了新的营业执照。

2016 年 5 月 6 日，经公司股东会决议并通过《关于<股票发行方案>的议案》，由杜胜堂、范静艺、王侃、刘晨、胡佩珠、何苗、郑良斌、刘虹、司永亮、杨威、王相入、刘亚雯、李平、陈志宏、黄家峰、王迎林、侯慧荣、尚文波、刘宇枫十九名自然人以货币出资的方式认缴出资款 1,600,000.00 元。根据众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众会字(2016)第 4887 号验资报告，公司截至 2016 年 5 月 17 日变更后的累计注册资本为人民币 10,800,000.00 元，实收资本人民币 10,800,000.00 元，余额 800,000.00 元计入股份公司资本公积金。变更后的股权结构如下：

1 公司基本情况（续）

1.2 历史沿革（续）

股东名称	变更前注册资本	出资比例	变更后注册资本	变更后占比
李航	950.00 万元	95.00%	950.00 万元	87.96%
梁文琼	50.00 万元	5.00%	50.00 万元	4.63%
胡佩珠	-	0.00%	17.00 万元	1.57%
杜胜堂	-	0.00%	8.00 万元	0.74%
郑良斌	-	0.00%	8.00 万元	0.74%
刘晨	-	0.00%	6.00 万元	0.56%
范静艺	-	0.00%	5.00 万元	0.46%
王侃	-	0.00%	4.00 万元	0.37%
王相入	-	0.00%	4.00 万元	0.37%
何苗	-	0.00%	3.00 万元	0.28%
刘虹	-	0.00%	3.00 万元	0.28%
司永亮	-	0.00%	3.00 万元	0.28%
侯慧荣	-	0.00%	2.50 万元	0.23%
尚文波	-	0.00%	2.50 万元	0.23%
杨威	-	0.00%	2.00 万元	0.19%
刘亚雯	-	0.00%	2.00 万元	0.19%
李平	-	0.00%	2.00 万元	0.19%
陈志宏	-	0.00%	2.00 万元	0.19%
黄家峰	-	0.00%	2.00 万元	0.19%
王迎林	-	0.00%	2.00 万元	0.19%
刘宇枫	-	0.00%	2.00 万元	0.19%
合计	1,000.00 万元	100.00%	1,080.00 万元	100.00%

1.3 公司行业性质、经营范围、主要产品及提供的劳务

1.3.1 本公司所属行业：信息传输、软件和信息技术服务业。

1.3.2 本公司经营范围：通信设备、电子产品、计算机软硬件研发与销售（以上不含许可经营项目）；计算机技术开发；许可经营项目：信息服务业务。

1.4 公司财务报表批准报出

本财务报表由本公司董事会于 2018 年 3 月 22 日批准对外报出。

2 遵循企业会计准则的声明及财务报表的编制基础

2.1 财务报表的编制基础

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

根据财政部《关于印发<企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》（财会〔2017〕13 号）的规定，本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行前述准则。根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 16 号—政府补助>的通知》（财会〔2017〕15 号）的规定，本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行前述准则。

2.2 遵循企业会计准则的声明

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

3 重要会计政策和会计估计

3.1 会计期间

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.2 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.3.1 同一控制下的企业合并

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

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

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

3.3.2 非同一控制下的企业合并

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

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

3.3.3 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.3.4 处置对子公司的投资

处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中确认为当期投资收益；处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为当期投资收益，如果处置对子公司的投资未丧失控制权的，将此项差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

3.3.5 处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权，对于处置后的剩余股权的处理

在个别财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；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他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有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政策进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

3.3.6 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权

按照上述 3.3.4 和 3.3.5 的规定对每一项交易进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明多次交易事项属于一揽子交易：

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

3.4 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.4 合并财务报表的编制方法（续）

并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

3.5 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、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。

3.6 外币业务和外币报表折算

3.6.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

3.6.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

3.7 金融工具

3.7.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

3.7.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.7 金融工具（续）

3.7.2 金融资产的分类（续）

（2）应收款项

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

（3）可供出售金融资产

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

（4）持有至到期投资

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

3.7.3 金融资产的计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

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

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

3.7.4 金融负债的分类

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

3.7.5 金融负债的计量

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.7 金融工具（续）

3.7.5 金融负债的计量（续）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

3.7.6 金融工具的公允价值

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

3.7.7 金融资产减值

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

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

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.8 应收款项

3.8.1 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	长期应收款单项金额在 100 万或以上的款项。 应收账款单项金额在 100 万或以上的款项。 其他应收款单项金额在 50 万或以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，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。

3.8.2 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据

账龄组合	应收账款、其他应收款以账龄为信用风险组合的划分依据；长期应收款下个会计期间到期部分转入应收账款以账龄为信用风险组合的划分依据，未到收款期部分单独测试后未减值暂不计提坏账准备。
------	---

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.8 应收款项（续）

3.8.2 按组合计提坏账准备应收款项：（续）

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

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（%）	预付账款 计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00	-
1-2 年	8.00	8.00	-
2-3 年	20.00	20.00	-
3-4 年	50.00	50.00	100.00
4-5 年	80.00	80.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

3.8.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有明显证据证明其有坏帐风险
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。

3.9 存货

3.9.1 存货的分类

存货分为原材料、委托加工材料、周转材料、半成品、在产品、产成品等六大类。

3.9.2 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价；周转材料于其领用时采用一次性摊销法摊销；

3.9.3 存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，需要考虑未来事项的影响。

3.9.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.9.5 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.10 划分为持有待售类别

3.10.1 划分为持有待售类别的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售类别：

- 1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2）出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

3.10.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- 1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- 2）可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.11 长期股权投资

3.11.1 投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- （1）以支付现金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。
- （2）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。
- （3）投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- （4）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。
- （5）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。

3.11.2 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有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长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位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。

采用成本法核算的长期股权投资，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，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，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，其差额包含在初始投资成本中；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且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

3.11.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为对被投资单位施加重大影响。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.11 长期股权投资（续）

3.11.4 减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3.12 投资性房地产

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

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

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
建筑物	20	5	4.75
土地使用权	50	-	2

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧（摊销）方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3.13 固定资产

3.13.1 固定资产确认条件

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

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.13 固定资产（续）

3.13.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

3.13.3 固定资产折旧采用直线法计算，按各类固定资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率%	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	20 年	5.00	4.75
机器设备	直线法	5 年	5.00	19.00
运输设备	直线法	5 年	5.00	19.00
电子设备	直线法	3 年	5.00	31.67
其他设备	直线法	3 年	5.00	31.67

每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

3.13.4 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

3.13.5 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

3.14 在建工程

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.15 借款费用

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

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

3.16 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等。无形资产以实际成本计量。

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

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

3.17 研究与开发

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.18 商誉

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

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

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

3.19 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

3.20 预计负债

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

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

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

3.21 资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.22 资产组

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的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。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.22 资产组（续）

但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于公司的商誉减值损失。

3.23 职工薪酬

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

3.24 收入确认

3.24.1 销售商品

在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。主要交易方式的具体收入确认时点为：

（1）在合同约定公司负责送货且无需现场安装情况下，以产品已经发出并送达客户指定位置，经客户签收确认时确认收入的实现；

（2）需要现场安装的产品，以产品发往客户现场并安装调试合格，经客户验收合格时确认收入的实现；

（3）现场制作的产品，以产品完工经客户验收合格并在交接单上签收确认时确认收入的实现；

（4）在合同约定客户自提且无需安装情况下，以客户自提并在提货单上签收确认时确认收入的实现。

3.24.2 提供劳务

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3.24.3 让渡资产使用权

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

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，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。

3.24.4 建造合同收入

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，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；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；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

本公司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合同完工进度。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.24 收入确认（续）

3.24.4 建造合同收入（续）

资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

在实际工作中，公司单纯销售产品时，以取得客户的签收文件为确认收入依据；单纯向客户提供工程施工劳务时，以取得客户的验收单为确认收入依据；同一项业务既销售产品又从事工程施工时，如果合同约定销售产品与工程施工分别结算的，销售产品部分以取得客户签收单为确认收入的依据，提供工程施工部分以取得客户的验收报告为确认收入的依据，如果合同未约定分别结算的，则以取得验收报告作为确认收入的依据。

3.25 借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月（含 12 个月）内偿还的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

3.26 政府补助

3.26.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3.26.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3.26.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

3.26.4 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

3.26.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

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；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.26 政府补助（续）

3.26.6 政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

3.27 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

3.28 主要会计政策、会计估计的变更

3.28.1 重要会计政策变更

3.28.1.1 因执行 2014 年度新修订和发布的企业会计准则而导致的会计政策变更

根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 2 号——长期股权投资>的通知》等 7 项通知（财会[2014]6~8 号、10~11 号、14 号、16 号）等规定，本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部 2014 年发布的前述 7 项企业会计准则。具体包括：《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

根据财政部《中华人民共和国财政部令第 76 号——财政部关于修改<企业会计准则——基本准则>的决定》，本公司自 2014 年 7 月 23 日起执行该决定。

根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 37 号——金融工具列报>的通知》（财会[2014]23 号）的规定，本公司自 2014 年度起执行该规定。

公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除基本准则和金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则并于 2014 年 7 月 23 日执行基本准则以及编制 2014 年度财务报表时开始执行金融工具列报准则

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.28 主要会计政策、会计估计的变更（续）

3.28.1 重要会计政策变更（续）

3.28.1.2 因执行 2017 年度新修订和发布的企业会计准则而导致的会计政策变更

根据财政部《关于印发<企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》（财会〔2017〕13 号）的规定，本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行前述准则。

根据该准则的相关规定，施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。

根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 16 号—政府补助>的通知》（财会〔2017〕15 号）的规定，本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行前述准则。

根据该准则的相关规定，本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。本公司自 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日期间无相关调整事项。

其他说明：

本次会计政策变更，对财务报表项目列示未产生影响，对公司 2015 年 01 月 01 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日资产总额、负债总额和净资产以及 2015 年度、2016 年度的净利润未产生影响。

3.28.2 会计估计变更

报告期内无会计估计变更事项。

3.29 前期会计差错更正

3.29.1 追溯重述法

本报告期未发现应当采用追溯重述法的前期会计差错。

3.29.2 未来适用法

本报告期未发现应当采用未来适用法的前期会计差错。

4 税项

4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	17.00%、6.00%注 1
城市维护建设税	应交增值税、营业税等流转税	7.00%注 2
教育费附加	应交增值税、营业税等流转税	3.00%
地方教育费附加	应交增值税、营业税等流转税	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%

注 1：增值税

本公司按照设备销售收入的 17.00%计缴增值税；根据财政部和国家税务总局于 2014 年 4 月 29 日联合下发《关于将电信业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2014] 43 号）文件，在我国境内提供电信业服务的单位和个人，为增值税纳税人，自 2014 年 6 月 1 日起按相关规定缴纳增值税，按 6%的税率缴纳增值税，不再缴纳营业税。

注 2：城市维护建设税

本公司依据实际缴纳的流转税额按 7.00%的税率缴纳城市维护建设税，同时依据当期发生的工程劳务实际缴纳的营业税按劳务发生地适用 7.00%的税率缴纳城市维护建设税。

5 企业合并及合并财务报表

5.1 子公司情况

5.1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司

报告期内，公司不存在通过设立或投资等方式取得的子公司。

5.1.2 同一控制下企业合并取得的子公司

报告期内，本公司不存在同一控制下企业合并取得子公司的业务。

5 企业合并及合并财务报表（续）

5.1 子公司情况（续）

5.1.3 非同一控制下企业合并取得的子公司

报告期内，公司不存在非同一控制下取得子公司的业务。

5.2 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

报告期内不存在特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

5.3 合并范围发生变更的说明

报告期内，公司合并范围未发生发生变更。

5.4 本期发生的同一控制下企业合并

本报告期内未发生同一控制下的企业合并。

5.5 本期出售股权导致丧失控制权而减少子公司

本期未发生出售股权导致丧失控制权而减少子公司的事项。

5.6 本期发生的反向购买

本期未发生反向购买事项。

5.7 本期发生的吸收合并

本期未发生吸收合并事项。

6 财务报表项目附注

6.1 货币资金

项目	2017-12-31	2016-12-31
库存现金	-	-
银行存款	30,557,606.18	25,098,887.19
其他货币资金	-	-
合计	30,557,606.18	25,098,887.19
其中：存放在境外的总额	-	-

其他说明：公司货币资金不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项，亦不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

6.2 应收票据

6.2.1 应收票据分类列示

种类	2017-12-31	2016-12-31
银行承兑汇票	-	-
商业承兑汇票	-	12,000.00
合计	-	12,000.00

6.2.2 期末公司无背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

6 财务报表项目附注（续）

6.3 应收账款

6.3.1 应收账款按种类分析如下：

种类	2017-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	6,290,008.21	100.00	1,282,953.89	20.40
组合小计	6,290,008.21	100.00	1,282,953.89	20.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	6,290,008.21	100.00	1,282,953.89	20.40

种类	2016-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	3,898,920.88	100.00	746,032.18	19.13
组合小计	3,898,920.88	100.00	746,032.18	19.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	3,898,920.88	100.00	746,032.18	19.13

6.3.2 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017-12-31			2016-12-31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	3,585,744.76	179,287.24	5.00	1,692,091.76	84,604.59	5.00
1 至 2 年	739,491.85	59,159.35	8.00	667,976.99	53,438.16	8.00
2 至 3 年	578,925.00	115,785.00	20.00	970,322.13	194,064.43	20.00
3 至 4 年	817,316.60	408,658.30	50.00	242,330.00	121,165.00	50.00
4 至 5 年	242,330.00	193,864.00	80.00	167,200.00	133,760.00	80.00
5 年以上	326,200.00	326,200.00	100.00	159,000.00	159,000.00	100.00
合计	6,290,008.21	1,282,953.89	20.40	3,898,920.88	746,032.18	19.13

6.3.3 本报告期实际核销的应收账款事项：报告期内未发生大额核销应收账款的事项。

6.3.4 本报告期应收账款中无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6 财务报表项目附注（续）

6.3 应收账款（续）

6.3.5 应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例（%）
北京安泰兴业置业有限公司	非关联方	513,840.00	1 年以内	8.17
首都机场集团公司	非关联方	223,865.62	1 年以内	3.56
北京市平谷区王辛庄镇放光村民委员会	非关联方	191,200.00	3 至 4 年	3.04
北京建工集团有限责任公司	非关联方	180,202.45	1 年以内	2.86
北京悦康凯信制药有限公司	非关联方	178,332.32	1 年以内	2.84
合计		1,287,440.39		20.47

6.3.6 截至报告日，无应收关联方账款情况

6.3.7 本报告期无终止确认的应收账款情况；

6.3.8 本报告期无以应收账款为标的进行证券化继续涉入形成的资产、负债；

6.4 预付款项

6.4.1 预付账款按账龄列示

账龄	2017-12-31		2016-12-31	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	24,785.13	100.00	31,920.07	100.00
1 年以上	-	-	-	-
合计	24,785.13	100.00	31,920.07	100.00

6.4.2 预付账款期末余额前两单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例（%）
中国石化销售有限公司广东深圳石油分公司	非关联方	24,678.02	1 年以内	油费
中国联合网络通信有限公司深圳市分公司	非关联方	107.11	1 年以内	流量费
合计		24,785.13		

6.4.3 本报告期末预付账款中无预付持本公司 5%以上（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

6 财务报表项目附注（续）

6.5 其他应收款

6.5.1 其他应收款按种类分析如下：

种类	2017-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	664,910.98	100.00	73,264.14	11.02
组合小计	664,910.98	100.00	73,264.14	11.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	664,910.98	100.00	73,264.14	11.02

种类	2016-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	394,301.56	100.00	32,758.44	8.31
组合小计	394,301.56	100.00	32,758.44	8.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	394,301.56	100.00	32,758.44	8.31

6.5.2 按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017-12-31			2016-12-31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	563,358.56	28,167.93	5.00	292,599.14	14,629.96	5.00
1 至 2 年	-	-	8.00	19,100.00	1,528.00	8.00
2 至 3 年	19,100.00	3,820.00	20.00	82,502.42	16,500.48	20.00
3 至 4 年	82,352.42	41,176.21	50.00	-	-	50.00
4 至 5 年	-	-	80.00	-	-	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
合计	664,910.98	73,264.14	11.02	394,301.56	32,758.44	8.31

6.5.3 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应 收款总额 比例（%）
深圳市投资控股有限公司	非关联方	10,055.12	1 年以内	1.51
首汽租赁有限责任公司北京分公司	非关联方	63,760.56	3 至 4 年	9.59
深圳市投控物业管理有限公司高新区分公司	非关联方	23,400.00	1 年以内	3.52
深圳市投控物业管理有限公司高新区分公司	非关联方	18,541.86	3 至 4 年	2.79
深圳市政府采购中心	非关联方	10,000.00	1 年以内	1.50
深圳市普俊达办公设备有限公司	非关联方	3,500.00	2 至 3 年	0.53
合计		129,257.54		19.44

6.5.4 本报告期无终止确认的其他应收款情况。

6 财务报表项目附注（续）

6.6 存货

6.6.1 存货分类

项目	2017-12-31			2016-12-31		
	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	-	-	-	-	-	-
库存商品	62,924.16	-	62,924.16	1,178,751.31	-	1,178,751.31
发出商品	-	-	-	-	-	-
合计	62,924.16	-	62,924.16	1,178,751.31	-	1,178,751.31

6.7 其他流动资产

6.7.1 其他流动资产分类

项目	2017-12-31	2016-12-31
增值税留抵税额	52,971.70	68,491.70
其他	-	-
合计	52,971.70	68,491.70

6.8 固定资产

6.8.1 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.2016 年 12 月 31 日	-	-	977,096.98	7,587,933.64	8,565,030.62
2.本期增加金额	-	-	-	6,629,150.47	6,629,150.47
（1）购置	-	-	-	6,629,150.47	6,629,150.47
（2）在建工程转入	-	-	-	-	-
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4.2017 年 12 月 31 日	-	-	977,096.98	14,217,084.11	15,194,181.09
二、累计折旧					
1.2016 年 12 月 31 日	-	-	428,898.80	5,327,648.27	5,756,547.07
2.本期增加金额	-	-	185,648.40	2,327,016.44	2,512,664.84
（1）计提	-	-	185,648.40	2,327,016.44	2,512,664.84
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4.2017 年 12 月 31 日	-	-	614,547.20	7,654,664.71	8,269,211.91
三、减值准备					
1.2016 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4.2017 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.2017 年 12 月 31 日	-	-	362,549.78	6,562,419.40	6,924,969.18
2.2016 年 12 月 31 日	-	-	548,198.18	2,260,285.37	2,808,483.55

6.8.2 本报告期无暂时闲置的固定资产情况：

6 财务报表项目附注（续）

6.9 无形资产

6.9.1 无形资产情况

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31
一、账面原值合计	148,502.01	-	-	148,502.01
土地使用权	-	-	-	-
计算机软件	148,502.01	-	-	148,502.01
二、累计摊销合计	40,921.35	14,850.12	-	55,771.47
土地使用权	-	-	-	-
计算机软件	40,921.35	14,850.12	-	55,771.47
三、无形资产账面净值合计	107,580.66	-14,850.12	-	92,730.54
土地使用权	-	-	-	-
计算机软件	107,580.66	-14,850.12	-	92,730.54
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
计算机软件	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	107,580.66	-14,850.12	-	92,730.54
土地使用权	-	-	-	-
计算机软件	107,580.66	-14,850.12	-	92,730.54

6.10 长期待摊费用

项目	2016-12-31	本期增加	本期摊销	其他减少	2017-12-31
枪机	135,599.37	6,361.25	119,312.95	-	22,647.67
其他	-	-	-	-	-
合计	135,599.37	6,361.25	119,312.95	-	22,647.67

6.11 递延所得税资产/递延所得税负债

6.11.1 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2017-12-31	2016-12-31
递延所得税资产：		
资产减值准备	203,432.70	116,818.59
可抵扣亏损	-	-
内部交易未实现利润	-	-
合计	203,432.70	116,818.59

6.11.2 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	2017-12-31	2016-12-31
资产减值准备	1,356,218.03	778,790.62
可抵扣亏损	-	-
合计	1,356,218.03	778,790.62

6 财务报表项目附注（续）

6.12 应付账款

6.12.1 应付账款按账龄：

项目	2017-12-31	2016-12-31
1 年以内	848,700.00	514,105.52
1 至 2 年	-	-
2 至 3 年	-	-
3 至 4 年	-	20,000.00
4 至 5 年	20,000.00	-
5 年以上	10,513.23	10,513.23
合计	879,213.23	544,618.75

6.12.2 期末应付账款中无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项或关联方款项。

6.12.3 本期无账龄超过一年的大额应付账款

6.13 预收款项

6.13.1 预收账款按账龄

项目	2017-12-31	2016-12-31
1 年以内	7,804,604.23	5,661,265.34
1 至 2 年	245,072.70	1,569,569.71
2 至 3 年	71,188.21	83,467.06
3 年以上	2,675.00	-
合计	8,123,540.14	7,314,302.11

6.13.2 本报告期末预收款项中无预收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项或关联方款项。

6.13.3 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明

单位名称	金额	未结转原因
北京鉴金置业有限责任公司	46,842.63	预收监控服务费
北京东方蓝海置业有限责任公司	28,213.35	预收监控服务费
北京市朝阳区田华建筑集团公司第九分公司	26,576.75	预收监控服务费
北京亦庄移动硅谷有限公司	26,061.23	预收监控服务费
北京永辉鸿泰房地产开发有限公司	25,743.31	预收监控服务费
合计	153,437.27	

6.14 应付职工薪酬

6.14.1 应付职工薪酬列示

项目	2016-12-31	本年增加	本年减少	2017-12-31
一、短期薪酬	144,990.00	4,056,901.38	3,617,322.38	584,569.00
二、离职后福利-设定提存计划	-	186,282.88	186,282.88	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	144,990.00	4,243,184.26	3,803,605.26	584,569.00

6 财务报表项目附注（续）

6.14 应付职工薪酬（续）

6.14.2 短期薪酬列示：

项目	2016-12-31	本年增加	本年减少	2017-12-31
1、工资、奖金、津贴和补贴	144,990.00	3,489,095.18	3,049,516.18	584,569.00
2、职工福利费	-	381,317.63	381,317.63	-
3、社会保险费	-	125,201.07	125,201.07	-
其中：1.医疗保险费	-	112,753.00	112,753.00	-
2.基本养老保险费	-	-	-	-
3.失业保险费	-	-	-	-
4.工伤保险费	-	3,807.07	3,807.07	-
5.生育保险费	-	8,641.00	8,641.00	-
6.其他	-	-	-	-
4、住房公积金	-	61,287.50	61,287.50	-
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
6.短期带薪缺勤	-	-	-	-
7.短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	144,990.00	4,056,901.38	3,617,322.38	584,569.00

6.14.3 设定提存计划列示

项目	2016-12-31	本年增加	本年减少	2017-12-31
1.基本养老保险	-	180,458.48	180,458.48	-
2.失业保险费	-	5,824.40	5,824.40	-
合 计	-	186,282.88	186,282.88	-

6.15 应交税费

税种	2017-12-31	2016-12-31
企业所得税	1,705,279.11	505,502.89
个人所得税	13,356.20	8,015.14
其他	-	-
合 计	1,718,635.31	513,518.03

6.16 其他应付款

6.16.1 其他应付款按账龄

项目	2017-12-31	2016-12-31
1 年以内	4,190,280.66	1,114,744.17
1 至 2 年	678,000.00	558,671.58
2 至 3 年	311,500.00	225,750.00
3 至 4 年	163,000.00	30,750.00
4 至 5 年	13,750.00	6,000.00
5 年以上	6,000.00	-
合 计	5,362,530.66	1,935,915.75

6.16.2 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位应付款见附注 7、关联方及关联交易。

6 财务报表项目附注（续）

6.17 股本

出资人	2016-12-31	本期变动增减（+、-）					2017-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
李航	9,500,000.00	-	-	-	-	-	9,500,000.00
梁文琼	500,000.00	-	-	-	-	-	500,000.00
杜胜堂	80,000.00	-	-	-	-	-	80,000.00
范静艺	50,000.00	-	-	-	-	-	50,000.00
王侃	40,000.00	-	-	-	-	-	40,000.00
刘晨	60,000.00	-	-	-	-	-	60,000.00
胡佩珠	170,000.00	-	-	-	-	-	170,000.00
何苗	30,000.00	-	-	-	-	-	30,000.00
郑良斌	80,000.00	-	-	-	-	-	80,000.00
刘虹	30,000.00	-	-	-	-	-	30,000.00
司永亮	30,000.00	-	-	-	-	-	30,000.00
杨威	20,000.00	-	-	-	-	-	20,000.00
王相入	40,000.00	-	-	-	-	-	40,000.00
刘亚雯	20,000.00	-	-	-	-	-	20,000.00
李平	20,000.00	-	-	-	-	-	20,000.00
陈志宏	20,000.00	-	-	-	-	-	20,000.00
黄家峰	20,000.00	-	-	-	-	-	20,000.00
王迎林	20,000.00	-	-	-	-	-	20,000.00
侯慧荣	25,000.00	-	-	-	-	-	25,000.00
尚文波	25,000.00	-	-	-	-	-	25,000.00
刘宇枫	20,000.00	-	-	-	-	-	20,000.00
合计	10,800,000.00	-	-	-	-	-	10,800,000.00

6.18 资本公积

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31
资本溢价（股本溢价）	4,024,196.24	-	-	4,024,196.24
其他资本公积	-	-	-	-
合计	4,024,196.24	-	-	4,024,196.24

6.19 盈余公积

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31
法定盈余公积	1,290,794.44	945,826.05	-	2,236,620.49
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	1,290,794.44	945,826.05	-	2,236,620.49

6 财务报表项目附注（续）

6.20 未分配利润

项 目	2017 年度	2016 年度
调整前 上年末未分配利润	6,504,628.94	5,112,521.02
调整 年初未分配利润（调增+，调减-）	-	-
调整后 年初未分配利润	6,504,628.94	5,112,521.02
加：本年归属于公司所有者的净利润	9,458,260.46	7,227,365.47
减：提取法定盈余公积	945,826.05	722,736.55
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	5,205,600.00	5,112,521.00
转作股本的普通股股利	-	-
年末未分配利润	9,811,463.35	6,504,628.94

本报告期不存在调整期初未分配利润的情况。

6.21 营业收入及营业成本

6.21.1 营业收入

项 目	2017 年度		2016 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	24,827,783.51	5,540,220.49	18,813,228.75	4,309,969.56
其他业务	-	-	-	-
合计	24,827,783.51	5,540,220.49	18,813,228.75	4,309,969.56

6.21.2 主营业务（分行业）

行业名称	2017 年度		2016 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息传输、软件和信息技术服务业	24,827,783.51	5,540,220.49	18,813,228.75	4,309,969.56
合计	24,827,783.51	5,540,220.49	18,813,228.75	4,309,969.56

6.21.3 主营业务（分产品）

产品名称	2017 年度		2016 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
监控设备销售	123,076.90	74,188.00	248,428.24	184,320.80
无线视频监控服务	24,704,706.61	5,466,032.49	18,564,800.51	4,125,648.76
合计	24,827,783.51	5,540,220.49	18,813,228.75	4,309,969.56

6 财务报表项目附注（续）

6.21 营业收入及营业成本（续）

6.21.4 主营收入（分地区）

地区名称	2017 年度 营业收入	2016 年度 营业收入
华北地区	24,531,201.46	18,491,480.50
西北地区	296,582.05	321,748.25
其他地区	-	-
合计	24,827,783.51	18,813,228.75

6.21.5 公司本期前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占比（%）
北京华汇房地产开发中心	642,701.82	2.59
北京建工集团有限责任公司	591,666.30	2.38
北京住总房地产开发有限责任公司	545,686.56	2.20
北京安泰兴业置业有限公司	484,754.72	1.95
中建三局集团有限公司	376,481.11	1.52
合计	2,641,290.51	10.64

6.22 营业税金及附加

项目	2017 年度	2016 年度
城市维护建设税	23,304.11	34,393.23
教育费附加	9,987.47	14,739.96
地方教育费附加	6,658.32	9,826.62
车船税	1,520.00	-
合计	41,469.90	58,959.81

6.23 销售费用

项目	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	1,584,007.09	1,282,412.29
固定资产折旧	42,548.54	49,117.15
租赁费	488,742.15	453,722.70
业务招待费	59,560.50	105,213.50
差旅费	302,093.57	155,610.45
通讯费	26,002.23	23,485.27
维修费	27,533.02	56,772.76
办公费	17,637.31	14,323.37
培训费	5,083.00	62,718.56
物业费	10,115.69	2,167.58
物料费	4,643.79	4,916.38
其他	33,311.19	31,998.65
合计	2,601,278.08	2,242,458.66

6 财务报表项目附注（续）

6.24 管理费用

项目	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	972,774.61	827,377.43
研发费	2,698,500.08	2,224,630.38
税费	-	3,012.10
固定资产折旧	303,638.37	281,042.95
无形资产摊销	1,011.96	1,011.96
长期待摊费用摊销	30,617.28	66,551.94
办公费	63,128.29	50,275.69
业务招待费	78,119.10	24,751.88
差旅费	234,892.76	239,935.91
租赁费	232,329.87	381,240.18
通讯费	6,088.00	5,636.00
物管水电费	61,928.01	53,802.35
维修费	12,051.84	41,767.06
培训费	86,634.00	133,820.98
咨询费	291,756.73	358,840.80
劳保费	26,923.20	15,983.21
其他	86,578.04	43,466.50
合计	5,186,972.14	4,753,147.32

6.25 财务费用

项目	2017 年度	2016 年度
利息支出	-	-
减:利息收入	80,373.95	40,073.45
利息净支出	-80,373.95	-40,073.45
银行手续费及其他	659.00	824.79
合计	-79,714.95	-39,248.66

6.26 资产减值损失

项目	2017 年度	2016 年度
坏账损失	577,427.41	358,852.23
合 计	577,427.41	358,852.23

6.27 投资收益

项目	2017 年度	2016 年度
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
其他	1,240,245.61	655,824.68
合计	1,240,245.61	655,824.68

6.28 营业外收入

项目	2017 年度	2016 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	-	609,470.11	-
其他收入	5,996.06	447.89	5,996.06
合计	5,996.06	609,918.00	5,996.06

6 财务报表项目附注（续）

6.29 营业外支出

项目	2017 年度	2016 年度	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产报废毁损损失	-	7,837.14	
罚款支出	-	-	-
其他	1,900.00	2,100.00	1,900.00
合计	1,900.00	9,937.14	1,900.00

6.30 所得税费用

项 目	2017 年度	2016 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,832,825.76	1,211,357.73
递延所得税调整	-86,614.11	-53,827.83
合 计	2,746,211.65	1,157,529.90

6.31 现金流量表项目注释

6.31.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
政府补助	-	609,470.11
其他	86,370.01	40,521.34
往来款	3,426,614.91	766,967.23
合 计	3,512,984.92	1,416,958.68

6.31.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
租赁费	721,072.02	834,962.88
办公费	80,765.60	64,599.06
差旅费	536,986.33	395,546.36
业务招待费	137,679.60	129,965.38
维修费	39,584.86	98,539.82
物管费	50,403.69	44,497.16
上市挂牌及信息费	291,756.73	358,840.80
通讯费	32,090.23	29,121.27
物料消耗	4,643.79	4,916.38
研发费	862,317.64	891,103.28
培训费	91,717.00	196,539.54
其他	441,620.86	262,457.24
合 计	3,290,638.35	3,311,089.17

6 财务报表项目附注（续）

6.32 现金流量表补充资料

6.32.1 现金流量表补充资料

项目	2017 年度	2016 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,458,260.46	7,227,365.47
加：资产减值准备	577,427.41	358,852.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,512,664.84	2,105,825.37
无形资产摊销	14,850.12	14,850.12
长期待摊费用摊销	119,312.95	302,823.90
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）	-	7,837.14
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,240,245.61	-655,824.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-86,614.11	-53,827.83
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）	1,115,827.15	-979,182.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,642,561.81	-957,420.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,230,663.70	478,138.35
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	16,059,585.10	7,849,437.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	30,557,606.18	25,098,887.19
减：现金的年初余额	25,098,887.19	10,274,083.23
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	5,458,718.99	14,824,803.96

6.32.2 当期无取得或处置子公司及其他营业单位的情况

6.32.3 现金和现金等价物的构成

项目	2017-12-31	2016-12-31
一、现金	30,557,606.18	25,098,887.19
其中：库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	30,557,606.18	25,098,887.19
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	30,557,606.18	25,098,887.19

7 关联方及关联交易

7.1 本公司的母公司情况

本公司不存在母公司，本公司的实际控制人如下：

实际控制人	与本公司关系	持股比例
李航	本公司实际控制人	87.96%

7.2 本公司的子公司情况

本公司不存在子公司。

7.3 报告期内本公司无合营和联营企业

7.4 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	企业信用代码
深圳一格信息服务有限公司	实际控制人控股公司	914403000725205318
贾巍	实际控制人之妻	无

7.5 关联交易情况

报告期内公司无关联交易情况。

7.6 关联方应收应付款项

报告期内公司无关联方应收应付款项。

8 报告期内无股份支付情况

9 或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

10 承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

11 资产负债表日后事项

公司无资产负债表日后事项。

12 其他重要事项

公司无应当披露的其他重要事项。

13 补充资料

13.1 非经常性损益明细表

项目	2017 年度	2016 年度
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	-	609,470.11
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	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,096.06	-9,489.25
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	-1,024.02	-89,997.13
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合 计	3,072.04	509,983.73

13.2 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	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	38.90	0.8758	0.8758
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	38.89	0.8755	0.8755

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

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

14 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

广东新视野信息科技股份有限公司

法定代表人：李航

主管会计工作的负责人：胡佩珠

会计机构负责人：胡佩珠

日期：2018 年 3 月 22 日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室
