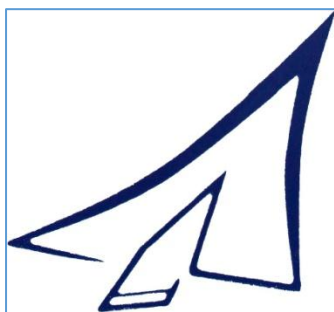




航天数维

NEEQ:839204

航天数维高新技术股份有限公司

Aerospace ShuWei High Tech.Co.,Ltd



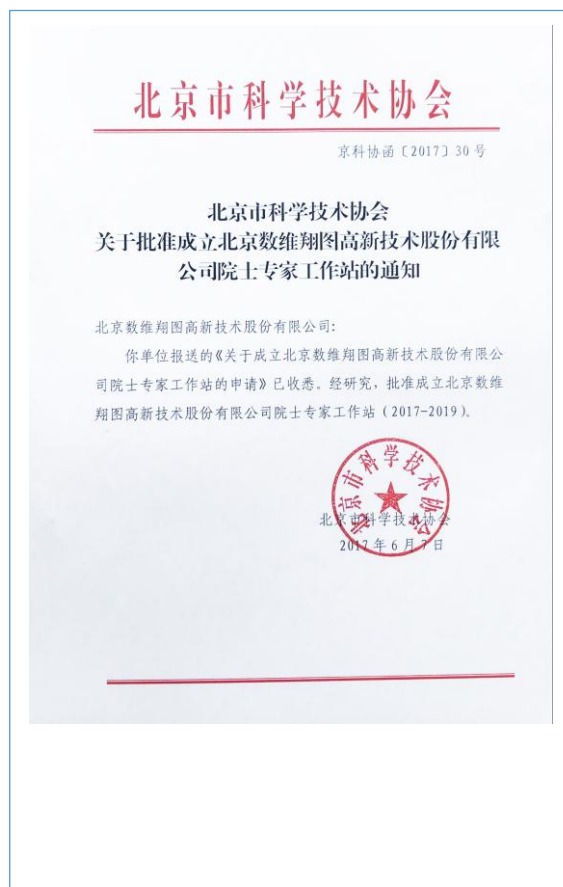
年度报告

— 2017 —

公司年度大事记



2017 年 2 月 20 日，公司首次发行股票取得股份登记函，募集资金 3256.5 万元。



2017 年 6 月 7 日，引进刘先林院士工作团队，建立“无人机应用技术研究”院士工作站。

目录

第一节 声明与提示	4
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	17
第六节 股本变动及股东情况.....	19
第七节 融资及利润分配情况.....	21
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节 行业信息	26
第十节 公司治理及内部控制.....	27
第十一节 财务报告.....	30

释义

释义项目		释义
航天数维、公司、本公司	指	航天数维高新技术股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《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	现行有效的《航天数维高新技术股份有限公司章程》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
主办券商、广州证券	指	广州证券股份有限公司
律师事务所、律师	指	北京大成律师事务所, 王立宏、王昕生
会计师事务所、会计师	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) 张磊、李晓斐
无人机航摄系统	指	由无人机飞行平台和航摄系统结合而成的整套设备
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节声明与提示

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

公司负责人白瑞杰、主管会计工作负责人姜波及会计机构负责人(会计主管人员)姜波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真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1. 公司治理不完善的风险	股份公司 2016 年成立后,公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构,建立、健全了法人治理结构,完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。公司成立之初拥有员工 60 余人,至 2017 年年底,员工人数增至 150 余人,随着各地分支机构的建立,公司规模进一步扩大中,另外也引入了部分外部投资者,这对公司治理水平提出了更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、健康发展的风险。
2. 实际控制人变更的风险	自 2015 年 8 月公司实现第一次股权转让以来,公司控股股东、实际控制人变更为白瑞杰,截止到 2017 年 12 月 31 号,实际控制人直接持有公司股份 47.99%,其对公司的经营管理决策具有重大影响,拥有对公司的实际控制权。虽然公司实际控制人变更未对公司主营业务及其他方面造成重大不利影响,但仍然不能排除由于实际控制人变动所导致的对公司经营的持续性、稳定性产生潜在的或不可预见的其他影响。
3. 市场竞争加剧风险	由于近年来我国消费级无人机市场的爆发吸引了大量的企业涌入民用无人机市场,短期内尚未成熟的市场领域需求难以与市场供给相匹配,尤其专业级无人机市场尚处于市场培育阶段,市场需求潜力存在,但仍需要较长时间得到认可和广泛应用,因

	此市场渠道拓展能力对于专业级无人机企业而言至关重要。如果公司不能及时拓展销售渠道,制定切实有效的销售策略和计划,否则面临一定的经营风险。
4.主要客户过于集中的风险	公司 2017 年主营业务收入中前五大客户的收入占当年销售收入的 57.25%,公司存在主要客户过于集中的风险,未来销售增长将取决于公司与现有客户保持长期合作的能力以及公司开拓新客户的能力。
5.政策变动风险	现阶段国家在加快制定无人机行业的监管政策,但是政策出台的速度已经明显落后于行业的发展速度,一定程度上限制了行业的发展,特别是国家对空域的监管较严不利于无人机飞行活动的展开,无人机的应用领域也易受应用行业政策的影响。公司目前研发生产的无人机系统设备立足于民用无人机领域,功能随着技术的革新将具备充分的延展性,未来可适用于各类应用领域,如果国家空域管理政策和相关应用行业政策趋严,则不利于民用无人机行业的发展,从而也将给公司开拓市场、经营业务带来政策风险。
6.核心技术泄密风险	公司主要从事无人机机体的研发、生产、销售,无人机应用技术的开发、培训,以及提供无人机为载体的飞行服务,公司在行业内从业多年,积累了丰富的技术储备和客户资源,但相关技术储备、客户资源主要由公司高级管理人员和核心技术人员掌握,如果公司技术保密措施不当或该等人员离开公司,有可能造成公司的技术泄密、客户资源流失,进而影响公司的正常运营发展。
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	航天数维高新技术股份有限公司
英文名称及缩写	Aerospace ShuWei High Tech.Co.,Ltd
证券简称	航天数维
证券代码	839204
法定代表人	白瑞杰
办公地址	北京市丰台区南四环西路总部基地 17 区 18 号楼 13 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	陈玲
职务	董事会秘书兼副总经理
电话	010-63732601
传真	010-63732601
电子邮箱	664596443@qq.com
公司网址	www.uav4s.com(网站页面升级中,暂时无法访问)
联系地址及邮政编码	北京市丰台区南四环西路总部基地 17 区 18 号楼 13 层 100070
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	董秘办公室

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	2013 年 4 月 3 日
挂牌时间	2016 年 10 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业—M75 科技推广和应用服务业—M759 其他科技推广和应用服务业—M7590 其他科技推广和应用服务业
主要产品与服务项目	无人机航摄系统研发生产、无人机航空摄影、航空影像处理、真三维地图制作、无人机操控培训
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	44,342,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	白瑞杰
实际控制人	白瑞杰

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9111010606486609X1	否
注册地址	北京市丰台区南四环西路 188 号	是

	十七区 18 号楼 13 层 1301-1 室 (园区)	
注册资本	44,342,000	是
首次募集资金手续办理完成后于 2017 年 2 月 20 日取得股份登记函，并于 2017 年 9 月 15 日办理注册资本变更手续。		

五、中介机构

主办券商	广州证券
主办券商办公地址	广州市珠江新城珠江西路 5 号广州国际金融中心 19-20 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张磊
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 2 号万通大厦 A 座 24 层

六、报告期后更新情况

√适用

2018 年 1 月 15 日，公司股票转让方式由协议转让变更为集合竞价转让方式。

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	89,975,259.39	58,407,331.20	54.05%
毛利率%	61.78%	59.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	28,951,429.72	9,840,684.24	194.20%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,238,972.89	17,529,553.52	55.39%
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)	26.69%	26.65%	-
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)	25.11%	47.47%	-
基本每股收益	0.65	0.33	96.97%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	154,693,136.70	118,023,211.33	31.07%
负债总计	31,751,702.84	24,033,207.19	32.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	122,941,433.86	93,990,004.14	30.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.77	2.12	30.66%
资产负债率（母公司）	20.29%	20.36%	-
资产负债率（合并）	20.53%	20.36%	-
流动比率	3.63	3.86	-
利息保障倍数	759.96	153.54	-

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	-13,119,014.77	7,958,612.99	-264.84%
应收账款周转率	1.53	2.16	-
存货周转率	2.90	2.67	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	31.07%	218.23%	-
营业收入增长率%	54.05%	40.30%	-
净利润增长率%	194.20%	-25.88%	-

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	44,342,000	40,000,000	10.86%
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
政府补贴收入	2,371,698.11
营业外支出	-357,038.14
非经常性损益合计	2,014,659.97
所得税影响数	302,203.14
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,712,456.83

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

√不适用

第四节管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

致力于专业级无人机研制与应用的全产业链布局，包括无人机机体的研发、生产、销售，无人机应用技术的开发、培训，以及提供无人机为载体的飞行服务，通过向用户提供高端行业定制化无人机机型，以及提供各类应用领域的飞行服务来实现盈利。公司拥有专业化的技术团队和核心技术能力，在同行中保持着较高的盈利水平。目前公司的产品和服务涉及到的范围有电力巡检、应急救援、航空摄影、航空测绘、国土资源、管线巡查、海事检查等多个领域，市场潜力可期。公司在积极探索设备创新，通过研发生产先进的、满足不同需求的无人机设备，提供多样化、多元化的技术服务，以提高公司在同行业的竞争力。

公司有多种盈利方式，一是通过售卖自行研发生产的无人机航摄系统，二是通过使用自行生产的无人机航摄系统为用户提供航空摄影及数据处理服务，三是依托成熟的无人机飞行技术为客户提供无人机操控培训服务。

报告期内，公司的商业模式较上年未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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、经营情况回顾

（一）经营计划

公司主营业务为无人机航摄系统研发生产、无人机航空摄影、无人机操控培训、航空影像处理、三维地图制作等。2017 年公司实现营业收入 8997.53 万元，同比增加 54.05%；净利润 2895.14 万元，同比增加 194.20%。连续四年实现较高增长率。截至 2017 年 12 月 31 日，公司总资产 15469.31 万元，净资产 12294.14 万元。

2017 年公司新增加 3 个全资子公司、1 个分公司及 1 个驻外办事处，本部销售团队规模也进一步扩大，销售网络更加密集，2017 年公司业务规模持续稳健增长，是公司发展较快的一年，此外分支机构的设立也是为了提前布局雄安新区的建设以及第三次全国土地调查。

（二）行业情况

基础测绘地理信息是国民经济建设和社会发展不可或缺的基础性资源，深刻改变着人们的生产生活方式，目前国家经济建设发展较快，基础测绘地理信息日新月异，需要国家投入大量人力、物力、财力来进行更新工作，因此测绘地理信息产业发展前景广阔，市场空间巨大。2017 年 10 月 16 日，国务院印发了《关于开展第三次全国土地调查的通知》，决定自 2017 年第四季度起开展第三次全国土地调查。本次土地调查较上一轮土地调查在基础地理数据上有了更高的要求，大部地区需要重新进行高分辨率的航空摄影，预计此次土地调查投入将远超上一轮土地调查，对测绘行业来说，这无疑是一块“大蛋糕”。公

公司在承接航空摄影的同时，预计在无人机航摄系统销售业绩方面将会有进一步的提升。另外，2017年4月1日，中共中央、国务院决定在河北省设立国家级新区-雄安新区。国家测绘地理信息局副局长李维森则强调把新型基础测绘建设作为服务雄安新区建设的切入点，创新建立雄安新区实体化、三维化、时空化、地上地下一体化的新型基础测绘产品，为雄安新区建设提供丰富、权威、精准的测绘地理信息数据。公司在三维数据获取及处理方面有着快速、高效、质优的特点，为行业内知名品牌，在雄安新区建设中能发挥较大作用。

（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	10,519,824.28	6.80%	43,975,117.02	37.26%	-76.08%
应收账款	84,363,709.07	54.53%	33,424,522.72	28.32%	152.40%
存货	12,505,043.94	8.08%	11,249,987.06	9.53%	11.16%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	24,020,303.67	15.53%	15,734,768.12	13.33%	52.66%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	2,000,000.00	1.69%	-
长期借款	98,128.86	0.09%	-	-	-
资产总计	154,693,136.70	-	118,023,211.33	-	31.07%

资产负债项目重大变动原因

1、2017年货币资金余额为1051.98万元，较上年末4397.51万元减少76.08%，主要原因为2016年12月收到募集资金3256.5万元。

2、2017年应收账款8436.37万元，较上年末3342.45增加152.40%，主要原因是2017年合同额较大项目中部分为地方政府主导项目，该类项目建设及项目验收周期较长，造成项目回款缓慢，应收账款增加。

3、2017年固定资产2402.03万元，较上年末1573.48万元增加52.66%，主要原因一是公司在正常生产经营中采购的固定资产，二是公司为申请甲级测绘资质，按照《测绘资质分级标准》采购了一批测绘仪器。

4、2017年短期借款减少主要原因是2017年4月偿还了200万银行借款，

5、2017年长期借款增加主要原因是2017年9月子公司购买车辆贷款所产生。

6、2017年资产总计15469.31万元，较上年11802.32万元增加31.07%，主要原因是2017年应收及固定资产增加，所以总资产相应增加。

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	89,975,259.39	-	58,407,331.20	-	54.05%

营业成本	34,390,799.38	38.22%	23,728,379.19	40.63%	44.94%
毛利率	61.78%	-	59.37%	-	-
管理费用	16,408,870.76	18.24%	19,415,627.87	33.24%	-15.49%
销售费用	3,221,223.90	3.58%	2,299,065.92	3.94%	40.11%
财务费用	12,776.31	0.01%	126,759.35	0.22%	-89.92%
营业利润	31,844,127.00	35.39%	11,629,733.01	19.91%	173.82%
营业外收入	2,422,566.03	2.69%	56,000.00	0.10%	4,226.01%
营业外支出	407,906.06	0.45%	75,249.28	0.13%	442.07%
净利润	28,951,429.72	32.18%	9,840,684.24	16.85%	194.20%

项目重大变动原因：

1、2017 年营业收入增长 54.05%，主要原因是 2017 年公司销售团队规模扩大一倍，由原来的 6 人增至 12 人，并在河北、云南、陕西、海南等地建立了分支机构，销售网络覆盖更加密集，业务量有了大幅提升。另外建设雄安新区相关项目也给公司带来了一定的业绩增长点。

2、2017 年营业成本增长 44.94%，主要原因是 2017 年公司业务量大幅提升，相应的销售成本也大幅提升。原材料的采购、新增约 1 倍人员的薪酬福利等都是营业成本增加的原因。

3、2017 年管理费用减少 15.49%，主要原因是 2016 年确认股份支付 901.32 万元，2017 年则无此项支出。

4、2017 年销售费用增加 40.11%，主要原因是销售人员数量及业务量增加，销售有关的费用如人员薪酬、差旅费等费用也相应增加，与 2016 年度相比，销售费用占营业收入比重大致相等。

5、2017 年财务费用减少 89.92%，主要原因是 2017 年利息收入较去年增加 3.87 万元，另外 2016 年发生担保费支出 4.40 万元，而 2017 年没有该项费用支出。

6、2017 年营业利润和净利润分别增加 173.82%和 194.20%，主要原因一是 2017 年业务量增加，在毛利率大致相等下，利润相应增长。二是 2016 年股权支付 901.32 万元，导致 2016 年利润减少。

（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	89,975,259.39	58,407,331.20	54.05%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	34,390,799.38	23,728,379.19	44.94%
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%
航摄服务	71,073,380.00	78.99%	40,074,920.37	68.61%
销售无人机航摄系统	18,901,879.39	21.01%	18,332,410.83	31.39%

按区域分类分析：

√不适用

收入构成变动的原因：

2017 年无人机航摄系统收入与上年基本持平，主要原因是无人机生产企业数量增加，无人机整体出货量上升，而在现有政策环境下无人机市场需求逐渐趋于饱和；航摄服务收入则比去年增加约 3000 万元，主要得益于各地智慧城市的建设，倾斜摄影服务需求量大增加，此外，在雄安新区基建前期工作中公司提供了大量的倾斜摄影服务。

(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	昆明指北针测绘有限公司	14,619,486.79	16.25%	否
2	青海省第二测绘院	10,244,029.99	11.39%	否
3	中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	9,581,132.08	10.65%	否
4	北京洛斯塔数字遥感技术有限公司	8,896,462.26	9.89%	否
5	新疆天鑫爱通用航空有限公司	8,163,962.26	9.07%	否
合计		51,505,073.38	57.25%	-

(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	昆明市西山区鹏静测绘仪器经营部	5,644,800.00	17.72%	否
2	北京欧诺嘉科技有限公司	4,350,018.00	13.66%	否
3	黑龙江国测佳图科技有限公司	3,217,414.00	10.10%	否
4	北京大和诚业科技有限责任公司	2,391,122.00	7.51%	否
5	北京鼎信鼎峰商贸有限公司	2,210,599.52	6.94%	否
合计		17,813,953.52	55.93%	-

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	-13,119,014.77	7,958,612.99	-264.84%
投资活动产生的现金流量净额	-17,146,436.29	-28,010,136.20	-38.78%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,189,841.68	59,020,638.72	-105.40%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额较上期下降 264.83%，主要是因为回款方面，2017 年公司部分大额合同甲方为地方政府，项目建设及项目验收周期较长，导致资金回笼较慢，项目前期垫款量大；支出方面，一是员工数量增加约一倍，且提升了大部分员工工资，因此支付给职工的工资也大幅增加。另外项目数量较上一年大幅提升，在购买原材料及劳务外包费用上也相应增加。

2017 年投资活动产生的现金流量净流出比上一年度减少 38.78%。主要原因是 2016 年因业务扩展需要，购置了大批无人机设备。2017 年投资活动仅有设立海南两家全资子公司和为办理甲级资质购买相关测绘类设备。

2017 年筹资活动产生的现金流量净额比上一年度减少了 105.40%，主要因为 2017 年偿还银行贷款 200 万元，并且 2016 年收到挂牌后首次股票发行募集资金 3256.50 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内新增三家全资子公司

1、海南润雨农业科技有限公司

成立日期：2017 年 7 月 27 日

注册资本：500 万元

注册地址：海南省海口市美兰区美苑路 538 号 302 室

公司持股比例：公司持有 100%的股权

法定代表人：徐清杰

经营范围：农业服务、无人机技术开发、技术咨询、技术服务、技术培训，无人机销售、租赁

2017 年营业收入 0 元，净利润-332,569.59 元。

2、海南航天数维科技有限公司

成立日期：2017 年 7 月 26 日

注册资本：500 万元

注册地址：海南省海口市美兰区美苑路 538 号 301 室

公司持股比例：公司持有 100%的股权

法定代表人：迟晓明

经营范围：地理信息技术软件开发、服务，测绘工程施工，地理信息系统工程服务，仪器仪表销售。

2017 年营业收入 0 元，净利润-115,127.70 元。

3、河北航天数维科技有限公司

成立日期：2017 年 12 月 29 日

注册资本：500 万元

注册地址：河北省廊坊市固安县新兴产业示范园区卫星导航产业园内 A1 楼

公司持股比例：公司持有 100%的股权

法定代表人：董韬

经营范围：无人机测绘系统研发生产、技术服务、技术开发，基础软件服务；销售：机械设备、五金交电、电子产品。

2017 年度该子公司尚未投入经营。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（五）非标准审计意见说明

√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

1、2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《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》（财会〔2017〕13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

2、2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会〔2017〕15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行，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 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

3、2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），适用于 2017 年度及以后期间的财务报表的编制。

本公司执行上述三项会计政策对列报前期财务报表项目及金额未发生影响。

（七）合并报表范围的变化情况

√适用

2017 年度本公司纳入合并范围的子公司增加 3 户，均为全资子公司。

（1）海南润雨农业科技有限公司

（2）海南航天数维科技有限公司

（3）河北航天数维科技有限公司

（八）企业社会责任

（1）2017 年 5 月 11 日，新疆喀什地区塔什库尔干塔吉克自治县发生 5.5 级地震，震源深度 8 公里，范围内平均海拔高度超过 4300 米，我公司积极响应民政部国家减灾中心的号召，第一时间从临近县市抽调无人机设备及作业队伍前往震区进行航空摄影，获取了震区的航空影像，为灾区受灾情况评估及后期救援提供了第一手资料。

（2）2017 年 12 月 16 日，由共青团北京市丰台区委员会支持，航天数维高新技术股份有限公司党支部联合北京市丰台区中鼎社会工作事务所组织丰台区和义街道困境儿童游览北京动物园，助力困境儿童快乐成长。

三、持续经营评价

报告期内，公司营业收入较上一年度增加 54.05%，净利润增加 194.20%，总资产增加 31.07%，公司业绩实现连续 4 年稳健增长，具有良好的持续经营能力，报告期内也未发生对持续经营能力有重大影响的事项。公司秉持“为用户提供全套的无人机航摄解决方案”的工作宗旨，旨在成为用户提供无人机航摄遥感方案总体设计与策划、设备研发生产与销售、遥感工程与数据加工、技术培训与技术支持的企业，通过“产销研用”的商业模式，实现商业价值。

随着“第三次全国土地调查”工作的开展，测绘行业将会迎来下一个“春天”。测绘类硬件设备以及航空摄影服务的需求量势必会大幅提升。公司在布局“第三次全国土地调查”的同时，也在积极拓展测绘服务领域，寻找新的业绩点及突破点。如新增机载激光雷达测绘服务，并于 2017 年 12 月与中山大学张培震院士（中国科学院院士）就空间地理信息技术在地震领域的合作签署了战略合作协议，为其机载激光雷达（Lidar）服务唯一指定合作伙伴。

四、未来展望

√不适用

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1.市场竞争加剧风险

目前无人机制造厂家数量有一定增长，无人机产品线也日益丰富，针对市场上不同专业化的需求都有相对应的产品，无人机功能化日趋明显。再者随着制造技术及材料技术的进步，无人机研发、生产成本有一定程度的下降，同类产品容易引发价格战。

应对措施：目前公司针对客户需要，在对原有产品进行更新换代外，还极大的丰富了公司的产品线，新研发了混合动力无人机和植保无人机，在航测方面新增加无人机机载激光雷达等服务，可满足各类客户的差异化需求。

2.实际控制人变更的风险

自 2015 年 8 月公司实现第一次股权转让以来,公司控股股东、实际控制人变更为白瑞杰,截止到 2017

年 12 月 31 号,实际控制人直接持有公司股份 47.99%,其对公司的经营管理决策具有重大影响,拥有对公司的实际控制权。虽然公司实际控制人变更未对公司主营业务及其他方面造成重大不利影响,但仍然不能排除由于实际控制人变动所导致的对公司经营的持续性、稳定性产生潜在的或不可预见的其他影响。。

应对措施：为降低实际控制人变更等引起的不当风险，股份公司在成立之初发起人就签署了一致行动人协议，制定并完善了公司内部控制制度，并组织管理层进行多次培训和学习，强化管理层规划规范管理意识，促进公司运营规范化，保证中小股东的利益。

3.公司治理不完善的风险

公司成立之初拥有员工 60 余人，至 2017 年年底，员工人数增至 150 余人，随着各地分支机构的建立，公司人员规模进一步扩大中，另外也引入了部分外部投资者，这对公司治理水平提出了更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、健康发展的风险。

应对措施：公司将严格按照《公司章程》、三会会议议事规则、《关联交易管理办法》、《重大投资决策管理办法》等制度的要求以及规定来处理各项事务，保证公司平稳、有序、健康地发展。

4.主要客户过于集中的风险

公司 2017 年主营业务收入中前五大客户的收入占当年销售收入的 57.25%，公司存在主要客户过于集中的风险，未来销售增长将取决于公司与现有客户保持长期合作的能力以及公司开拓新客户的能力。

应对措施：公司将积极开拓新客户以及将无人机业务向更广阔的应用领域进行推进，务求在满足现有客户的需求的基础上开发新的客户以及业务。

5.政策变动风险

现阶段国家在加快制定无人机行业的监管政策，但是政策出台的速度已经明显落后于行业的发展速度，一定程度上限制了行业的发展，特别是国家对空域的监管较严不利于无人机飞行活动的展开，无人机的应用领域也易受应用行业政策的影响。公司目前研发生产的无人机系统设备立足于民用无人机领域，功能随着技术的革新将具备充分的延展性，未来可适用于各类应用领域，如果国家空域管理政策和相关应用行业政策趋严，则不利于民用无人机行业的发展，从而也将给公司开拓市场、经营业务带来政策风险。

应对措施：公司行政部门设有专员来专门收集、解读和研究行业相关的政策法规。当有新法规、行业政策发布后，公司及时对新法规、行业政策进行解读，讨论所面对的风险及改采取的措施，作出科学、合理的决策，并及时提供配套的服务给客户。

6.核心技术泄密的风险

公司主要从事无人机机体的研发、生产、销售，无人机应用技术的开发、培训，以及提供无人机为载体的飞行服务，公司在行业内从业多年，积累了丰富的技术储备和客户资源，但相关技术储备、客户资源主要由公司高级管理人员和核心技术人员掌握，如果公司技术保密措施不当或该等人员离开公司，有可能造成公司的技术泄密、客户资源流失，进而影响公司的正常运营发展。

应对措施：公司实际控制人白瑞杰已主动对公司核心技术人员、管理人员进行股权激励，使公司员工能分享公司发展成果。与此同时，公司已制定相关保密管理规定，与所有员工约定保密义务并每月支付保密费用，与董事、监事、高级管理人员、技术员工均签订相关保密协议以及竞业竞争协议。此外，公司成立了保密委员会，设立了配有全天 24 小时监控的保密室，并由专人负责，对公司各等级保密资料进行监控。

（二）报告期内新增的风险因素

无

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	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	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	五.二.(一)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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9月14日，公司召开了2017年第三次临时股东大会，会议审议并通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，议案如下：

为了优化公司战略布局，扩大公司业务市场，增强公司盈利能力，全面提升公司综合竞争力，实现公司战略规划。公司拟设立1个全资子公司，基本情况如下，具体信息以工商部门核准登记为准：

名称：德清航天数维地理信息有限公司

注册地址：浙江省湖州莫干山高新技术产业开发区

注册资本：1,000万

经营范围：地理信息技术，测绘航空摄影、摄影测量与遥感、技术培训

本次对外投资是公司发展的需要，也是公司拓展市场，提升竞争力保持持续盈利能力的重要举措，从公司长期发展来看，对公司的业绩提升、利润增长都将带来正面影响。

（二）承诺事项的履行情况

1.公司全体股东签署关于避免资金和其他资产占用的声明和承诺，承诺本人及本人控制的除公司以外的其他企业严格遵守法律法规和《公司章程》、《关联交易管理制度》等制度的规定，不会以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司的资金或其他资产，不利用关联交易、利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不利用其控制地位损害公司和社会公众股股东的利益。承诺如违反上述保证，占用公司及其控股公司的资金或其他

资产，而给公司及公司其他股东造成损失的，由本人承担赔偿责任。经自查，公司股东均为违反上述承诺。

2.公司高级管理人员签署独立性的声明和承诺，承诺没有在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，承诺没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪，并承诺今后不会发生以上情形。经自查，高级管理人员未违反上述承诺事项。

3.公司全体董事、监事、高级管理人员及持有 5%股权以上人员签署《关于避免同业竞争的承诺书》，承诺本人控制的其他企业将不在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对公司构成竞争的业务及活动；或在生产经营上对公司构成竞争业务的任何经济组织担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；或拥有与公司存在竞争关系的任何经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济组织的控制权，承诺如公司将来扩展业务范围，导致本人及本人控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成或可能构成同业竞争，本人及本人控制的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争：本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务；本人保证不利用自身特殊地位损害公司及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。经自查，签署人员未违反上述承诺事项。

4. 全体股东签署净资产折股补缴个人所得税的承诺函，承诺净资产折股时将按照税务机关的要求以个人自有资金自行履行纳税义务，保证不因上述纳税义务的履行致使股份公司和股份公司股票公开转让后的公众股东遭受任何损失。经自查，公司股东未违反上述承诺情形。

（三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	185,675.25	0.12%	贷款买车车辆抵押给中介公司
总计	-	185,675.25	0.12%	-

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	5,000,000	12.50%	10,175,330	15,175,330	34.22%
	其中：控股股东、实际控制人	2,457,500	6.14%	2,225,000	4,682,500	10.56%
	董事、监事、高管	1,542,500	3.86%	6,297,500	7,840,000	17.68%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	35,000,000	78.93%	-5,833,330	29,166,670	65.78%
	其中：控股股东、实际控制人	19,672,500	44.37%	-3,075,000	16,597,500	37.43%
	董事、监事、高管	34,000,000	76.68%	-5,500,000	28,500,000	64.27%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		40,000,000	-	4,342,000	44,342,000	-
普通股股东人数		20				

（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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	白瑞杰	22,130,000	-850,000	21,280,000	47.99%	16,597,500	4,682,500
2	董韬	10,870,000	-360,000	10,510,000	23.70%	8,152,500	2,357,500
3	北京航天科工军民融合科技成果转化创业投资基金(有限合伙)	0	2,667,000	2,667,000	6.01%	0	2,667,000
4	东方证券股份有限公司	0	1,660,000	1,660,000	3.74%	0	1,660,000
5	无锡同展优胜投资合伙企业(有限合伙)	0	1,340,000	1,340,000	3.02%	0	1,340,000
合计		33,000,000	4,457,000	37,457,000	84.46%	24,750,000	12,707,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

白瑞杰和董韬签署了一致行动人协议。

二、优先股股本基本情况

√不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东、实际控制人情况

本公司控股股东及实际控制人为白瑞杰，担任公司董事长职位。

白瑞杰，男，1979 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，内蒙古大学视觉设计专业毕业，大专学历。1999 年 11 月至 2003 年 5 月就职于中国四维测绘技术有限公司，任项目经理；2003 年 6 月至 2006 年 7 月就职于四维航空遥感有限公司，任项目经理；2006 年 8 月至 2015 年 4 月就职于北京天下图数据技术有限公司，历任总经理助理、公司副总经理；2015 年 8 月至 2016 年 4 月，被选举为公司执行董事，并聘任为公司法定代表人。现任股份公司董事长，由股份公司创立大会暨第一次临时股东大会选举产生，起任期为 2016 年 4 月 25 日，任期三年。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

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

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11月11日	2017年3月8日	7.5	4,342,000	32,565,000	0	0	0	2	0	是

募集资金使用情况：

截止 2017 年 12 月 31 日，2017 年度本次募集资金实际使用情况如下：

单位：元

募集资金总额		32,565,000.00
期初余额		32,578,724.09
收入	收到项目名称	实际收到金额
	1) 利息收入	40,357.66
	2) 政府补贴	972,000.00
	3) 公司汇入用于支付手续费、划款等	501,200.00
	4) 退款	203,945.80
	收到金额合计	1,717,503.46
支出	支出项目名称	实际使用金额
	1) 补充流动资金	31,930,076.49
	2) 偿还银行贷款	2,000,000.00
	支出金额合计	33,930,076.49
专户余额合计		366,151.06

公司股票发行方案中披露的募集资金用途为用于补充流动资金与董事会批准的其他用途。公司募集资金实际用途与股票发行方案中披露的募集资金用途存在不一致的情况，用途不一致的募集资金金额为 200 万元，用于偿还银行贷款。公司第一届董事会第六次会议、2017 年第二次临时股东大会对公司变更募集资金用途并用于偿还金融机构借款的议案进行了审议。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

四、间接融资情况

√适用

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
抵押借款	汇通信诚租赁有限公司	73,068.73	12.34%	2017年9月20日至2020年9月20日	否
抵押借款	汇通信诚租赁有限公司	76,422.28	13.39%	2017年11月16日至2020年11月16日	否
合计	-	149,491.01	-	-	-

违约情况：

√不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

√不适用

(二) 利润分配预案

√不适用

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
白瑞杰	董事长	男	39	专科	2016.4.25-2019.4.25	是
董韬	董事兼总经理	男	46	本科	2016.4.25-2019.4.25	是
连昆	董事兼副总经理	男	38	专科	2016.4.25-2019.4.25	是
赵星涛	董事兼副总经理	男	36	本科	2016.4.25-2019.4.25	是
杨巨武	董事	男	46	硕士	2016.4.25-2019.4.25	是
陈玲	董事会秘书兼副总经理	女	43	专科	2016.4.25-2019.4.25	是
李琳	监事会主席(股东代表监事)	女	35	本科	2016.4.25-2019.4.25	是
孟凡春	股东代表监事	男	36	专科	2016.4.25-2019.4.25	是
张磊	职工监事	男	29	本科	2017.5.26-2019.4.25	是
姜波	财务负责人	女	49	本科	2016.4.25-2019.4.25	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、实际控制人关系：

控股股东和实际控制人均为董事长白瑞杰，除职工监事张磊外，其余人员均签署一致行动人协议。

（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
白瑞杰	董事长	22,130,000	-850,000	21,280,000	47.99%	0
董韬	董事兼总经理	10,870,000	-360,000	10,510,000	23.70%	0
连昆	董事兼副总经理	1,400,000	-150,000	1,250,000	2.82%	0
赵星涛	董事兼副总经理	1,400,000	-150,000	1,250,000	2.82%	0
陈玲	董秘兼副总经理	1,400,000	-150,000	1,250,000	2.82%	0
杨巨武	董事兼行政总监	200,000	0	200,000	0.45%	0
李琳	部门经理兼监事会主席	200,000	0	200,000	0.45%	0
孟凡春	部门经理兼监事	200,000	0	200,000	0.45%	0
张磊	监事	-	-	0	0.45%	0
姜波	财务负责人	200,000	0	200,000	0.45%	0
合计	-	38,000,000	-1,660,000	36,340,000	82.40%	0

（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	变动原因
张岩	职工监事	离任	无	离职
张磊	无	新任	职工监事	原职工监事张岩离职后任职

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

张磊，监事，男，1987年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，北京财贸职业学院毕业。2009年12月至2015年10月就职于北京天下图数据技术有限公司，2015年10月至今就职于航天数维高新技术股份有限公司。2017年5月26日，2017年第一次职工代表大会选举为职工代表监事。任期为2019年4月25日。

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
管理人员	9	15
销售人员	6	12
技术人员	67	116
财务人员	3	10
员工总计	85	153

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	6
本科	23	37
专科	30	61
专科以下	31	49
员工总计	85	153

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：

1、人员变动

报告期内核心技术人员未变动

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、人员引进及培养计划

公司根据岗位需求不定期招聘优秀毕业生，新员工入职后将进行一系列的入职培训，公司结合员工专业、特长及意向分配最优岗位，平时也会组织员工进行国内外先进技术的培训，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。

4、报告期内公司无承担费用的离退休职工人员。

（二）核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工：

√不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：

√不适用

核心人员变动情况：

无变动

第九节行业信息

是否自愿披露

√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
董事会是否设置专门委员会	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	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司内部控制基本规范》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，不断提高公司规范运作水平，确保公司规范运作。公司已建立并完善了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的治理结构，并严格按照《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》等基本管理制度执行。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。经董事会评估认为，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，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

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

股份公司成立以来，公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会、董事会及监事会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司三会的召集、召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，未出现违法违规现象和重大缺陷，董、监、高能够切实履行应尽的职责和职务。

4、公司章程的修改情况

报告期内公司章程共修改两次。第一次为修改公司名称，第二次为修改公司注册地址。

1、2017年4月5日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司名称的议案》，议案内容：因本次公司名称变更，需对公司章程做相应修改。

修订前条款：

第三条公司名称：北京数维翔图高新技术股份有限公司

（英文）Dimension Mapping High Tech. Co.,Ltd

修订后条款：

第三条公司名称：航天数维高新技术股份有限公司

（英文）Aerospace ShuWei High Tech. Co.,Ltd

2、2017年4月25日召开的2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更公司住所并修改公司章程的议案》，议案内容：同意将住所由“北京市丰台区海鹰路8号院3号楼3层304/305室（园区）”变更为“北京市丰台区南四环西路188号总部基地17区18号楼13层”，并相应修改公司章程。

修订前条款：

第四条公司住所：北京市丰台区海鹰路8号院3号楼3层304/305室（园区）

邮政编码：100073

修订后条款：

第四条公司住所：北京市丰台区南四环西路188号十七区18号楼13层1301-1室（园区）

邮政编码：100070

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	变更公司名称、更改募集资金用途、变更注册地、2016年年度报告及相关议案、2017年半年报及相关议案、设立子公司、注销德清子公司并新设立子公司、重新确认设立河北子公司
监事会	2	2016年年度报告及相关议案、2017年半年报及相关议案
股东大会	4	变更公司名称、更改募集资金用途、变更注册地、2016年年度报告及相关议案、注销德清子公司并新设立子公司、会计政策变更

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司三会严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等有关规定。报告期内，报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

（三）公司治理改进情况

公司通过制定多种规范及制度来治理公司，公司三会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，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。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司明确了投资者关系管理工作的机构及负责人，董事会秘书为投资者关系管理负责人，全

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

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司重大的风险事项，监事会对报告期内报督事项没有异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力，并承担相应的责任与风险。

1、业务独立性

报告期内公司已取得展开业务所需的相关资质，业务体系也较为完整，公司能够独立对外开展业务，具有面向市场独立自主经营能力。公司的主营业务收入主要来自向非关联方的独立客户的产品销售与服务。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

2、人员独立性

公司董、监、高及其他管理人员之间不存在关联关系，不存在在其他企业担任除董事、监事以外职务的情形，不存在在其他企业领薪的情形。公司已建立了独立的人事聘用、考核、任免制度及独立的工资管理制度，公司在有关员工的社会保障、工薪报酬等方面均独立于控股股东、实际控制人。

3、资产独立性

为防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源，根据全国中小企业股份转让系统相关规定，公司制定了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范控股股东及其关联方资金占用制度》等一系列制度。报告期内，公司不存在为任何个人和企业提供担保的情形，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。

4、机构独立性

根据股份公司要求，以及结合公司自身运转需求，公司设置了独立的组织机构，其中股东大会作为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，各司其职。

5、财务独立性

公司设立了独立的财务部门，并配备专业财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度。公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司自成立以来严格按照国家法律规定建立了一套较为健全、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据自身发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（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、重大信息遗漏等情况，年度报告差错责任追究制度已与 2016 年年度报告一同披露。

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	中兴财光华审会字(2018)第 212067 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 2 号万通大厦 A 座 24 层
审计报告日期	2018 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	张磊
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

中兴财光华审会字（2018）第 212067 号

航天数维高新技术股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了航天数维高新技术股份有限公司（以下简称航天数维公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了航天数维公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司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，我们独立于航天数维公司，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、其他信息

航天数维公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括航天数维公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

航天数维公司管理层（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，管理层负责评估航天数维公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算航天数维公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督航天数维公司的财务报告过程。

五、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，就可能导致对航天数维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航天数维公司不能持续经营。

（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。

（6）就航天数维公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

中兴财光华会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：张磊

中国注册会计师：李晓斐

二〇一八年四月二十六日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	10,519,824.28	43,975,117.02
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、2	84,363,709.07	33,424,522.72
预付款项	五、3	3,244,832.79	2,250,000.09
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、4	4,121,361.54	1,830,600.86
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	12,505,043.94	11,249,987.06
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	114,754,771.62	92,730,227.75
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	五、6	24,020,303.67	15,734,768.12
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	五、7	6,243,519.36	4,879,573.32
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、8	2,880,978.49	4,335,776.20
递延所得税资产	五、9	948,947.99	342,865.94
其他非流动资产	五、10	5,844,615.57	-
非流动资产合计	-	39,938,365.08	25,292,983.58
资产总计	-	154,693,136.70	118,023,211.33
流动负债：			
短期借款	五、11	-	2,000,000.00
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、12	12,541,638.28	10,849,551.84
预收款项	五、13	1,615,053.08	10,000.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、14	3,854,183.94	2,649,202.98
应交税费	五、15	6,115,835.60	4,200,680.40
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、16	2,740,159.39	4,323,771.97
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	五、17	44,560.22	-
其他流动负债	五、18	4,742,143.47	-
流动负债合计	-	31,653,573.98	24,033,207.19
非流动负债：			
长期借款	五、19	98,128.86	-
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	-	98,128.86	-
负债合计	-	31,751,702.84	24,033,207.19
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	44,342,000.00	44,342,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、21	39,661,413.59	39,661,413.59
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、22	3,938,571.76	998,659.06
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、23	34,999,448.51	8,987,931.49
归属于母公司所有者权益合计	-	122,941,433.86	93,990,004.14
少数股东权益	-	-	-
所有者权益总计	-	122,941,433.86	93,990,004.14
负债和所有者权益总计	-	154,693,136.70	118,023,211.33

法定代表人：白瑞杰主管会计工作负责人：姜波会计机构负责人：姜波

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	10,194,822.52	43,975,117.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十二、1	84,363,709.07	33,424,522.72
预付款项	-	3,244,832.79	2,250,000.09
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二、2	3,861,726.42	1,830,600.86
存货	-	12,505,043.94	11,249,987.06
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	114,170,134.74	92,730,227.75
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-

持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二、3	1,000,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	23,752,536.02	15,734,768.12
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	-	6,243,519.36	4,879,573.32
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	2,833,610.07	4,335,776.20
递延所得税资产	-	945,531.74	342,865.94
其他非流动资产	-	5,844,615.57	-
非流动资产合计	-	40,619,812.76	25,292,983.58
资产总计	-	154,789,947.50	118,023,211.33
流动负债：			
短期借款	-	-	2,000,000.00
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	-	12,541,638.28	10,849,551.84
预收款项	-	1,615,053.08	10,000.00
应付职工薪酬	-	3,646,209.69	2,649,202.98
应交税费	-	6,115,612.44	4,200,680.40
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	2,740,159.39	4,323,771.97
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	4,742,143.47	-
流动负债合计	-	31,400,816.35	24,033,207.19
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	-	31,400,816.35	24,033,207.19
所有者权益：			
股本	-	44,342,000.00	44,342,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	39,661,413.59	39,661,413.59
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	3,938,571.76	998,659.06
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	35,447,145.80	8,987,931.49
所有者权益合计	-	123,389,131.15	93,990,004.14
负债和所有者权益总计	-	154,789,947.50	118,023,211.33

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	89,975,259.39	58,407,331.20
其中：营业收入	五、24	89,975,259.39	58,407,331.20
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	58,131,132.39	46,777,598.19
其中：营业成本	五、24	34,390,799.38	23,728,379.19
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	五、25	66,025.02	40,269.22
销售费用	五、26	3,221,223.90	2,299,065.92
管理费用	五、27	16,408,870.76	19,415,627.87
财务费用	五、28	12,776.31	126,759.35

资产减值损失	五、29	4,031,437.02	1,167,496.64
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）	-	-	-
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）	-	31,844,127.00	11,629,733.01
加：营业外收入	五、30	2,422,566.03	56,000.00
减：营业外支出	五、31	407,906.06	75,249.28
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	33,858,786.97	11,610,483.73
减：所得税费用	五、32	4,907,357.25	1,769,799.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	28,951,429.72	9,840,684.24
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	-	28,951,429.72	9,840,684.24
2.终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	28,951,429.72	9,840,684.24
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
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	-	-	-
七、综合收益总额	-	28,951,429.72	9,840,684.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	28,951,429.72	9,840,684.24
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	-	0.65	0.33
（二）稀释每股收益	-	0.65	0.33

法定代表人：白瑞杰主管会计工作负责人：姜波会计机构负责人：姜波

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	89,975,259.39	58,407,331.20
减：营业成本	十二、4	34,390,799.38	23,728,379.19
税金及附加	-	66,025.02	40,269.22
销售费用	-	3,221,223.90	2,299,065.92
管理费用	-	15,975,491.91	19,415,627.87
财务费用	-	8,706.63	126,759.35
资产减值损失	-	4,017,772.01	1,167,496.64
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	-	-	-
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	32,295,240.54	11,629,733.01
加：营业外收入	-	2,422,566.03	56,000.00
减：营业外支出	-	407,906.06	75,249.28
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	34,309,900.51	11,610,483.73
减：所得税费用	-	4,910,773.50	1,769,799.49
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	29,399,127.01	9,840,684.24
（一）持续经营净利润	-	29,399,127.01	9,840,684.24
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他	-	-	-

综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	29,399,127.01	9,840,684.24
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

（五）合并现金流量表

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	-	44,236,318.09	48,158,173.40
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	五、33	2,476,803.58	71,581.65
经营活动现金流入小计	-	46,713,121.67	48,229,755.05
购买商品、接受劳务支付的现金	-	31,854,216.03	16,879,646.80

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	-	15,496,191.16	8,854,274.00
支付的各项税费	-	2,301,556.75	3,843,646.81
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	10,180,172.50	10,693,574.45
经营活动现金流出小计	-	59,832,136.44	40,271,142.06
经营活动产生的现金流量净额	-	-13,119,014.77	7,958,612.99
二、投资活动产生的现金流量：			
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	五、33	-	520,000.00
投资活动现金流入小计	-	-	520,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	15,696,436.29	28,010,136.20
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	五、33	1,450,000.00	520,000.00
投资活动现金流出小计	-	17,146,436.29	28,530,136.20
投资活动产生的现金流量净额	-	-17,146,436.29	-28,010,136.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	53,750,754.72
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	-	-	2,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	33,460,000.00
筹资活动现金流入小计	-	-	89,210,754.72
偿还债务支付的现金	-	2,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	42,591.68	76,116.00
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	五、33	1,147,250.00	30,114,000.00
筹资活动现金流出小计	-	3,189,841.68	30,190,116.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-3,189,841.68	59,020,638.72
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	-	-33,455,292.74	38,969,115.51

加：期初现金及现金等价物余额	-	43,975,117.02	5,006,001.51
六、期末现金及现金等价物余额	-	10,519,824.28	43,975,117.02

法定代表人：白瑞杰主管会计工作负责人：姜波会计机构负责人：姜波

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	44,236,318.09	48,158,173.40
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,476,481.41	71,581.65
经营活动现金流入小计	-	46,712,799.50	48,229,755.05
购买商品、接受劳务支付的现金	-	31,854,216.03	16,879,646.80
支付给职工以及为职工支付的现金	-	15,452,237.58	8,854,274.00
支付的各项税费	-	2,301,556.75	3,843,646.81
支付其他与经营活动有关的现金	-	9,736,386.45	10,693,574.45
经营活动现金流出小计	-	59,344,396.81	40,271,142.06
经营活动产生的现金流量净额	-	-12,631,597.31	7,958,612.99
二、投资活动产生的现金流量：			
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	-	691,037.00	520,000.00
投资活动现金流入小计	-	691,037.00	520,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	15,512,031.36	28,010,136.20
投资支付的现金	-	1,000,000.00	-
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	-	2,141,037.00	520,000.00
投资活动现金流出小计	-	18,653,068.36	28,530,136.20
投资活动产生的现金流量净额	-	-17,962,031.36	-28,010,136.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	53,750,754.72
取得借款收到的现金	-	-	2,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	33,460,000.00
筹资活动现金流入小计	-	-	89,210,754.72
偿还债务支付的现金	-	2,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	39,415.83	76,116.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	1,147,250.00	30,114,000.00

筹资活动现金流出小计	-	3,186,665.83	30,190,116.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-3,186,665.83	59,020,638.72
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	-	-33,780,294.50	38,969,115.51
加：期初现金及现金等价物余额	-	43,975,117.02	5,006,001.51
六、期末现金及现金等价物余额	-	10,194,822.52	43,975,117.02

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权 益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	44,342,000.00	-	-	-	39,661,413.59	-	-	-	998,659.06	-	8,987,931.49	-	93,990,004.14
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	44,342,000.00	-	-	-	39,661,413.59	-	-	-	998,659.06	-	8,987,931.49	-	93,990,004.14
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,939,912.70	-	26,011,517.02	-	28,951,429.72
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28,951,429.72	-	28,951,429.72
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,939,912.70	-	-2,939,912.70	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,939,912.70	-	-2,939,912.70	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	44,342,000.00	-	-	-	39,661,413.59	-	-	-	3,938,571.76	-	34,999,448.51	-	122,941,433.86

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	5,000,000.00	-	-	-	1,600,000.00	-	-	-	1,478,536.5	-	13,306,828.	-	21,385,365.18

									2		66		
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	5,000,000.00	-	-	-	1,600,000.00	-	-	-	1,478,536.52	-	13,306,828.66	-	21,385,365.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	39,342,000.00	-	-	-	38,061,413.59	-	-	-	-479,877.46	-	-4,318,897.17	-	72,604,638.96
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,840,684.24	-	9,840,684.24
（二）所有者投入和减少资本	24,342,000.00	-	-	-	38,421,954.72	-	-	-	-	-	-	-	62,763,954.72
1．股东投入的普通股	24,342,000.00	-	-	-	29,408,754.72	-	-	-	-	-	-	-	53,750,754.72
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	-	-	-	-	9,013,200.00	-	-	-	-	-	-	-	9,013,200.00
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	998,659.06	-	-998,659.06	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	998,659.06	-	-998,659.06	-	-
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	15,000,000.00	-	-	-	-360,541.13	-	-	-	-1,478,536.52	-	-13,160,922.35	-	-

1. 资本公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	1,478,536.52	-	-	-	-	-	-	-1,478,536.52	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	13,521,463.48	-	-	-	-360,541.13	-	-	-	-13,160,922.35	-	-	-	-
(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	44,342,000.00	-	-	-	39,661,413.59	-	-	998,659.06	-8,987,931.49	-	-	93,990,004.14	-

法定代表人：白瑞杰主管会计工作负责人：姜波会计机构负责人：姜波

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	44,342,000.00	-	-	-	39,661,413.59	-	-	-	998,659.06	-	8,987,931.49	93,990,004.14
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	44,342,000.00	-	-	-	39,661,413.59	-	-	-	998,659.06	-	8,987,931.49	93,990,004.14
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	2,939,912.70	-	26,459,214.31	29,399,127.01

（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29,399,127.01	29,399,127.01
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,939,912.70	-	-2,939,912.70	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,939,912.70	-	-2,939,912.70	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	44,342,000.00	-	-	-	39,661,413.59	-	-	-	3,938,571.76	-	35,447,145.80	123,389,131.15

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	1,600,000.00	-	-	-	1,478,536.52	-	13,306,828.66	21,385,365.18
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	1,600,000.00	-	-	-	1,478,536.52	-	13,306,828.66	21,385,365.18
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	39,342,000.00	-	-	-	38,061,413.59	-	-	-	-479,877.46	-	-4,318,897.17	72,604,638.96
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,840,684.24	9,840,684.24
（二）所有者投入和减少资本	24,342,000.00	-	-	-	38,421,954.72	-	-	-	-	-	-	62,763,954.72
1．股东投入的普通股	24,342,000.00	-	-	-	29,408,754.72	-	-	-	-	-	-	53,750,754.72
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	-	-	-	-	9,013,200.00	-	-	-	-	-	-	9,013,200.00
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	998,659.06	-	-998,659.06	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	998,659.06	-	-998,659.06	-
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	15,000,000.00	-	-	-	-360,541.13	-	-	-	-1,478,536.52	-	-13,160,922.35	-

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）	1,478,536.52	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,478,536.52	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	13,521,463.48	-	-	-	-	-360,541.13	-	-	-	-	-	-13,160,922.35	-
（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	44,342,000.00	-	-	-	-	39,661,413.59	-	-	-	998,659.06	-	8,987,931.49	93,990,004.14

财务报表附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

航天数维高新技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京数维翔图高新技术股份有限公司，系由北京市工商行政管理局丰台分局批准，由自然人董文雪、刘亚彬和山衍红共同出资组建，于 2013 年 04 月 03 日设立的有限责任公司。目前公司的统一社会信用代码：9111010606486609X1，公司住所为：北京市丰台区南四环西路 188 号十七区 18 号楼 13 层 1301-1 室(园区)，法定代表人为：白瑞杰。

公司已于 2016 年 10 月 14 日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌，股票代码为 839204。

截至 2017 年 12 月 31 日止，公司股权结构如下：

股东名称	认缴资本 (万元)	认缴资本的比例 (%)	实缴资本 (万元)	占认缴资本的比例 (%)
白瑞杰	2,128.00	47.99	2,128.00	47.99
董韬	1,051.00	23.70	1,051.00	23.70
北京航天科工军民融合科技成果转化创业投资基金（有限合伙）	266.70	6.02	266.70	6.02
东方证券股份有限公司	166.00	3.74	166.00	3.74
无锡同展优盛投资合伙企业（有限合伙）	134.00	3.02	134.00	3.02
连昆	125.00	2.82	125.00	2.82
陈玲	125.00	2.82	125.00	2.82
赵星涛	125.00	2.82	125.00	2.82
广州证券股份有限公司	70.00	1.58	70.00	1.58
中国有色金属实业技术开发公司	33.50	0.76	33.50	0.76
华龙证券股份有限公司	30.00	0.68	30.00	0.68
张贤柱	20.00	0.45	20.00	0.45
姜波	20.00	0.45	20.00	0.45
曹传光	20.00	0.45	20.00	0.45
孟凡春	20.00	0.45	20.00	0.45

王强	20.00	0.45	20.00	0.45
李琳	20.00	0.45	20.00	0.45
杨巨武	20.00	0.45	20.00	0.45
白瑞斌	20.00	0.45	20.00	0.45
陈麒瑞	20.00	0.45	20.00	0.45
合计	4,434.20	100.00	4,434.20	100.00

1、行业性质

本公司属于其他科技推广和应用服务行业。

2、经营范围

技术开发、技术服务；基础软件服务；销售机械设备、五金交电、电子产品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

3、主要产品或提供的主要劳务

本公司提供的主要产品和劳务为无人机机体的研发、生产、销售，无人机应用技术的开发、培训，以及提供无人机为载体的飞行服务。

4、营业期限

2013 年 04 月 03 日至 2033 年 04 月 02 日。

5、财务报表的批准

本财务报告业经公司董事会于 2018 年 4 月 26 日批准报出。

6、合并范围及其变动情况

公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 3 户，期末子公司的情况详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司 2017 年度合并范围比上年增加 3 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

子公司主要从事无人机机体的研发、生产、销售，无人机应用技术的开发、培训，以及提供无人机为载体的飞行服务。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、11“长期股权投资”或本附注三、8“金融工具”。

本公司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的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以

转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20.00%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据为各月月末的公允价值持续下跌月份数。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之

差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

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

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

9、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率

法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(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	余额为 100 万元以上的应收账款、余额为 100 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
无风险组合	合并范围内与子公司间的往来款项
账龄组合	其他的应收款项

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
无风险组合	不计提坏账(除非有明显证据表明存在减值)
账龄组合	根据应收款项的账龄计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

(3) 坏账准备的转回

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

(4) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(5) 对应收票据、预付款项、应收利息、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

10、 存货

(1) 存货的分类

本公司存货为原材料、周转材料、在产品、项目成本及库存商品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料的领用及库存商品的出库采用月末一次加权平均法，低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 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。

11、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。其会计政策详见附注三、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活

动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东/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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务

的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的

其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东/所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他股东/所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12、 固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
工具器具	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
航拍设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公家具	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

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

13、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、 无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况。

类别	预计使用寿命（年）
非专利技术	10.00

15、 研究开发支出

内部研究开发项目的支出，区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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出计入当期损益。

相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

16、 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

17、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从

企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

19、 收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（4）本公司收入确认方法

本公司提供无人机航测服务：在项目实施过程中，根据取得可靠的外部证据（指客户或独立外部第三方提供的项目验收单）确认收入；

本公司销售无人机及其他产品收入：适用于销售商品收入确认原则，于对方提供验收单时确认收入。

20、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；与收益相关的政府补助，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。

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，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

21、 递延所得税资产/递延所得税负债

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。

与商誉的初始确认有关，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应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果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，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

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。

于资产负债表日，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。

22、 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东/所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入股东/所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

23、 租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24、 重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《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》（财会〔2017〕13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会〔2017〕15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行，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 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），适用于 2017 年度及以后期间的财务报表的编制。

本公司执行上述三项会计政策对列报前期财务报表项目及金额未发生影响。

②其他会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	6.00、17.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、25.00

本公司 2017 年纳入合并范围的子公司企业所得税适用税率为 25.00%。

2、税收优惠文件

根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15.00% 的税率征收企业所得税。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号），认定（复审）合格的高新技术企业，自认定（复审）批准的有效期当年开始，可申请享受企业所得税优惠。企业取得省、自治区、直辖市、计划单列市高新技术企业认定管理机构颁发的高新技术企业证书后，可持“高新技术企业证书”及其复印件和有关资料，向

主管税务机关申请办理减免税手续。手续办理完毕后，高新技术企业可按 15.00% 的税率进行所得税预缴申报或享受过渡性税收优惠。本公司于 2015 年 11 月 24 日（有效期三年）分次取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合批准核发的高新技术企业证书，自 2015 年 11 月 24 日至 2018 年 11 月 23 日享受 15.00% 的企业所得税税率。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2017.12.31	2016.12.31
库存现金	2.10	
银行存款	10,519,822.18	43,975,117.02
合计	10,519,824.28	43,975,117.02

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收账款

（1）应收账款按风险分类

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	90,415,320.95	100.00	6,051,611.88	6.69	84,363,709.07
其中：账龄组合	90,415,320.95	100.00	6,051,611.88	6.69	84,363,709.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	90,415,320.95	100.00	6,051,611.88	6.69	84,363,709.07

（续）

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,607,927.20	100.00	2,183,404.48	6.13	33,424,522.72
其中：账龄组合	35,607,927.20	100.00	2,183,404.48	6.13	33,424,522.72

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	35,607,927.20	100.00	2,183,404.48	6.13	33,424,522.72

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			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	70,352,402.75	77.81	3,517,620.14	5.00	27,623,134.80	77.58	1,381,156.74	5.00
1至2年	14,880,494.00	16.46	1,488,049.40	10.00	7,956,347.40	22.34	795,634.74	10.00
2至3年	5,153,979.20	5.70	1,030,795.84	20.00	25,365.00	0.07	5,073.00	20.00
3至4年	25,365.00	0.03	12,682.50	50.00	3,080.00	0.01	1,540.00	50.00
4至5年	3,080.00	-	2,464.00	80.00				
合计	90,415,320.95	100.00	6,051,611.88	— —	35,607,927.20	100.00	2,183,404.48	— —

（2） 坏账准备

坏账准备变动情况

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.12.31
			转回	转销	
应收账款 坏账准备	2,183,404.48	3,868,207.40			6,051,611.88

（3） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额	与公司关系
昆明指北针测绘有限公司	15,488,656.00	1年以内	17.13	774,432.80	非关联方
北京洛斯达数字遥感技术有限公司	9,260,165.00	1年以内	10.24	463,008.25	非关联方
	1,510,960.00	1至2年	1.67	151,096.00	
新疆天鑫爱通用航空有限公司	8,653,800.00	1年以内	9.57	432,690.00	非关联方
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	7,109,200.00	1年以内	7.86	355,460.00	非关联方

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额	与公司关系
青海省第二测绘院	6,282,600.00	1 年以内	6.95	314,130.00	非关联方
	18,500.00	3 至 4 年	0.02	9,250.00	
合计	48,323,881.00		53.44	2,500,067.05	

3、预付款项

（1）账龄分析及百分比

账龄	2017.12.31		2016.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	2,133,212.04	65.74	2,250,000.09	100.00
1 至 2 年	1,111,620.75	34.26		
合计	3,244,832.79	100.00	2,250,000.09	100.00

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
北京鼎盛长兴科技发展有限公司	非关联方	1,615,000.00	49.77	1 年以内	尚未提供货物
北京昭阳文化有限责任公司	非关联方	1,011,320.75	31.17	1 至 2 年	服务尚未提供完成
高碑店市艾莫森体育科技有限公司	非关联方	259,850.00	8.01	1 年以内	服务尚未提供完成
北京地航科技有限公司	非关联方	98,400.00	3.03	1 年以内	尚未提供货物
固安九通基业公用事业有限公司	非关联方	77,749.54	2.40	1 年以内	尚未提供货物
合计		3,062,320.29	94.38		

4、其他应收款

（1）其他应收款按风险分类

类别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,386,959.63	100.00	265,598.09	6.05	4,121,361.54
其中：账龄组合	4,386,959.63	100.00	265,598.09	6.05	4,121,361.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	4,386,959.63	100.00	265,598.09	6.05	4,121,361.54

(续)

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,932,969.33	100.00	102,368.47	5.30	1,830,600.86
其中：账龄组合	1,932,969.33	100.00	102,368.47	5.30	1,830,600.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,932,969.33	100.00	102,368.47	5.30	1,830,600.86

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017.12.31				2016.12.31			
	金额	比例 %	坏账准备	计提比例 %	金额	比例 %	坏账准备	计提比例 %
1 年以内	3,589,701.63	81.83	179,485.09	5.00	1,858,569.33	96.15	92,928.47	5.00
1 至 2 年	781,290.00	17.81	78,129.00	10.00	54,400.00	2.81	5,440.00	10.00
2 至 3 年					20,000.00	1.04	4,000.00	20.00
3 至 4 年	15,968.00	0.36	7,984.00	50.00				
合计	4,386,959.63	100.00	265,598.09	——	1,932,969.33	100.00	102,368.47	——

坏账准备变动情况

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.12.31
			转回	转销	
其他应收款 坏账准备	102,368.47	163,229.62			265,598.09

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017.12.31	2016.12.31
保证金	1,565,668.00	1,175,830.00
押金	469,310.00	416,310.00
备用金	764,638.08	340,829.33
资金拆借款	1,450,000.00	
代扣代缴个人社保公积金所得税	137,343.55	
合计	4,386,959.63	1,932,969.33

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备 年末余额	与公司关系
昆明指北针测绘有限公司	资金拆借款	1,450,000.00	1 年以内	33.05	72,500.00	非关联方
青海省第二测绘院	保证金	602,400.00	1 年以内	13.73	30,120.00	非关联方
朱庆坤	备用金	500,000.00	1 年以内	11.4	25,000.00	非关联方
北京丰台科技园建设发展有限公司	押金	250,000.00	1 至 2 年	5.7	25,000.00	非关联方
固安华夏幸福基业房地产开发有限公司	押金	154,710.00	1 至 2 年	3.53	15,471.00	非关联方
合计		2,957,110.00		67.41	168,091.00	

5、存货

项目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,860,914.31		3,860,914.31
库存商品	5,167,331.71		5,167,331.71
周转材料	38,121.40		38,121.40
在产品	3,438,676.52		3,438,676.52
合计	12,505,043.94		12,505,043.94

(续)

项目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,654,643.01		7,654,643.01
库存商品	2,936,937.98		2,936,937.98
周转材料	20,993.00		20,993.00
在产品	637,413.07		637,413.07

项目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	11,249,987.06		11,249,987.06

6、固定资产及累计折旧

项目	电子设备	工具器具	航拍设备	办公家具	运输设备	合计
一、账面原值						
1、期初余额	1,957,617.32	231,867.52	15,530,778.30	249,600.00		17,969,863.14
2、本期增加金额	7,869,297.06	145,158.14	5,379,585.51	169,464.97	221,694.01	13,785,199.69
（1）购置	7,869,297.06	145,158.14	5,379,585.51	169,464.97	221,694.01	13,785,199.69
（2）其他转入						
（3）企业合并增加						
3、本期减少金额	3,400.00		175,730.97			179,130.97
（1）处置或报废	3,400.00		175,730.97			179,130.97
4、期末余额	9,823,514.38	377,025.66	20,734,632.84	419,064.97	221,694.01	31,575,931.86
二、累计折旧						
1、期初余额	464,508.49	69,662.04	1,696,972.49	3,952.00		2,235,095.02
2、本期增加金额	1,554,565.49	61,406.87	3,653,403.64	70,205.82	7,602.10	5,347,183.92
（1）计提	1,554,565.49	61,406.87	3,653,403.64	70,205.82	7,602.10	5,347,183.92
3、本期减少金额	2,512.16		24,138.59			26,650.75
（1）处置或报废	2,512.16		24,138.59			26,650.75
4、期末余额	2,016,561.82	131,068.91	5,326,237.54	74,157.82	7,602.10	7,555,628.19
三、减值准备						
1、期初余额						
2、本期增加金额						
（1）计提						
3、本期减少金额						
（1）处置或报废						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	7,806,952.56	245,956.75	15,408,395.30	344,907.15	214,091.91	24,020,303.67
2、期初账面价值	1,493,108.83	162,205.48	13,833,805.81	245,648.00		15,734,768.12

7、无形资产

项目	非专利技术	合计
一、账面原值		
1、期初余额	5,346,377.87	5,346,377.87

项目	非专利技术	合计
2、本期增加金额	2,016,368.93	2,016,368.93
（1）购置	2,016,368.93	2,016,368.93
（2）内部研发		
（3）企业合并增加		
3、本期减少金额		
（1）处置		
4、期末余额	7,362,746.80	7,362,746.80
二、累计摊销		
1、期初余额	466,804.55	466,804.55
2、本期增加金额	652,422.89	652,422.89
（1）计提	652,422.89	652,422.89
3、本期减少金额		
（1）处置		
4、期末余额	1,119,227.44	1,119,227.44
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
（1）计提		
3、本期减少金额		
（1）处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	6,243,519.36	6,243,519.36
2、期初账面价值	4,879,573.32	4,879,573.32

8、长期待摊费用

项目	2017.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2017.12.31	其他减少原因
装修费	4,335,776.20	101,282.05	1,492,354.46	63,725.30	2,880,978.49	暂估金额差异调整
合计	4,335,776.20	101,282.05	1,492,354.46	63,725.30	2,880,978.49	

9、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项目	2017.12.31		2016.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	948,947.99	6,317,209.97	342,865.94	2,285,772.95
合计	948,947.99	6,317,209.97	342,865.94	2,285,772.95

10、其他非流动资产

项目	2017.12.31	2016.12.31
预付采购长期资产款项	5,844,615.57	
合计	5,844,615.57	

11、短期借款

借款类别	2017.12.31	2016.12.31
保证借款		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

12、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项目	2017.12.31	2016.12.31
1 年以内	8,648,448.41	8,688,294.27
1 至 2 年	3,548,177.98	2,161,257.57
2 至 3 年	345,011.89	
合计	12,541,638.28	10,849,551.84

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款。

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京东衡装饰有限公司	2,655,985.50	暂不需支付
中图高科（北京）信息技术有限公司	424,944.47	暂不需支付
山东飞图信息技术有限公司	240,000.00	暂不需支付
福州景羽空间信息技术有限公司	195,811.34	暂不需支付
广西山河测绘信息工程有限公司	100,000.00	暂不需支付
北京天一佳信科技有限公司	137,823.21	暂不需支付
武汉适普软件有限公司	68,000.00	暂不需支付

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	3,822,564.52	

13、 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

项目	2017.12.31	2016.12.31
1 年以内	1,615,053.08	
1 至 2 年		10,000.00
合计	1,615,053.08	10,000.00

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收账款。

14、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
一、短期薪酬	2,594,743.31	15,441,720.42	14,367,086.60	3,669,377.13
二、离职后福利-设定提存计划	54,459.67	1,249,168.22	1,118,821.08	184,806.81
合计	2,649,202.98	16,690,888.64	15,485,907.68	3,854,183.94

(2) 短期薪酬列示

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,548,248.63	13,292,059.26	12,286,502.03	3,553,805.86
2、职工福利费		499,817.62	499,817.62	
3、社会保险费	46,494.68	812,862.38	745,920.79	113,436.27
其中：医疗保险费	41,949.27	725,183.06	665,984.83	101,147.50
工伤保险费	1,519.80	29,980.86	27,241.37	4,259.29
生育保险费	3,025.61	57,698.46	52,694.59	8,029.48
4、住房公积金		665,900.00	663,765.00	2,135.00
5、工会经费和职工教育经费		171,081.16	171,081.16	
合计	2,594,743.31	15,441,720.42	14,367,086.60	3,669,377.13

(3) 设定提存计划列示

项目	2017.01.01	本年增加	本年减少	2017.12.31
1、基本养老保险	52,092.44	1,200,885.09	1,075,523.99	177,453.54

项目	2017.01.01	本年增加	本年减少	2017.12.31
2、失业保险费	2,367.23	48,283.13	43,297.09	7,353.27
合计	54,459.67	1,249,168.22	1,118,821.08	184,806.81

15、 应交税费

税项	2017.12.31	2016.12.31
增值税	297,063.82	1,940,546.59
企业所得税	5,613,458.73	2,075,290.62
个人所得税	22,068.00	32,351.48
城市维护建设税	95,406.53	88,953.50
教育费附加	43,051.75	38,122.93
地方教育费附加	25,095.77	25,415.28
印花税	19,691.00	
合计	6,115,835.60	4,200,680.40

16、 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下：

项目	2017.12.31	2016.12.31
1 年以内	556,885.36	4,323,771.97
1 至 2 年	2,183,274.03	
合计	2,740,159.39	4,323,771.97

(2) 其他应付款按款项性质列示如下：

项目	2017.12.31	2016.12.31
代垫款	366,307.09	796,871.97
保证金	184,810.00	219,650.00
资金拆借款	2,160,000.00	3,307,250.00
党会经费	29,042.30	
合计	2,740,159.39	4,323,771.97

(3) 截止 2017 年 12 月 31 日账龄超过 1 年的重要其他应付款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
董韬	1,340,000.00	暂不需支付
白瑞杰	820,000.00	暂不需支付
合计	2,160,000.00	

17、一年内到期的非流动负债

项目	2017.12.31	2016.12.31
一年内到期的长期借款	44,560.22	
合计	44,560.22	

18、其他流动负债

项目	2017.12.31	2016.12.31
待转销项税	4,742,143.47	
合计	4,742,143.47	

19、长期借款

借款类别	2017.12.31	2016.12.31
抵押借款	142,689.08	
减：一年内到期的长期借款 附注五、17	44,560.22	
合计	98,128.86	

注：本期新增借款为购买车辆产生的贷款，抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注五、35。

20、股本

项目	2017.01.01						2017.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	44,342,000.00						44,342,000.00

21、资本公积

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
资本溢价	39,661,413.59			39,661,413.59
合计	39,661,413.59			39,661,413.59

22、 盈余公积

(1) 2017 年度盈余公积变动情况如下：

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	998,659.06	2,939,912.70		3,938,571.76
合计	998,659.06	2,939,912.70		3,938,571.76

23、 未分配利润

项目	2017 年度	2016 年度	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	8,987,931.49	13,306,828.66	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润	8,987,931.49	13,306,828.66	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,951,429.72	9,840,684.24	
减：提取法定盈余公积	2,939,912.70	998,659.06	10.00%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备金			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利		13,160,922.35	
期末未分配利润	34,999,448.51	8,987,931.49	

24、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	89,975,259.39	34,390,799.38	58,407,331.20	23,728,379.19
合计	89,975,259.39	34,390,799.38	58,407,331.20	23,728,379.19

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

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
其他科技推广和应用服务	89,975,259.39	34,390,799.38	58,407,331.20	23,728,379.19
合计	89,975,259.39	34,390,799.38	58,407,331.20	23,728,379.19

(3) 主营业务按提供服务类别列示如下：

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
销售无人机收入	12,567,527.82	7,881,385.82	18,332,410.83	9,552,606.06
无人机服务收入	71,073,380.00	24,538,873.37	40,074,920.37	14,175,773.13
销售配套设备	6,334,351.57	1,970,540.19		
合计	89,975,259.39	34,390,799.38	58,407,331.20	23,728,379.19

(4) 公司前五名客户营业收入情况：

客户名称	金额	比例（%）
昆明指北针测绘有限公司	14,619,486.79	16.25
青海省第二测绘院	10,244,029.99	11.39
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	9,581,132.08	10.65
北京洛斯达数字遥感技术有限公司	8,896,462.26	9.89
新疆天鑫爱通用航空有限公司	8,163,962.26	9.07
合计	51,505,073.38	57.25

25、税金及附加

项目	2017 年度	2016 年度
城市维护建设税	26,824.01	23,490.37
教育费附加	11,496.00	10,067.31
地方教育费附加	7,664.01	6,711.54
车船税	350.00	
印花税	19,691.00	
合计	66,025.02	40,269.22

26、销售费用

项目	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	1,721,869.01	880,839.47
宣传制作费		19,835.06
交通运输费	151,026.84	211,906.37
差旅费	271,742.37	321,732.04
业务招待费	158,621.50	165,340.60
通讯费	629.49	
办公费	43,499.40	121,734.89
服务费	391,546.46	92,724.94

项目	2017 年度	2016 年度
印刷费	65,802.00	316,358.00
会议费	19,417.48	99,000.00
其他	397,069.35	69,594.55
合计	3,221,223.90	2,299,065.92

27、 管理费用

项目	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	4,753,835.06	2,374,937.15
研发费	3,108,868.82	4,000,510.63
房租费	1,612,017.84	980,325.41
服务费	731,006.53	670,953.19
差旅费	178,108.60	292,779.85
物业水电费	217,058.51	111,143.94
交通运输费	150,217.57	229,995.71
办公费	165,554.41	129,042.60
业务招待费	420,112.48	115,113.00
折旧费	1,327,978.74	67,769.79
其他	1,092,701.77	230,013.10
残保金	119,699.51	72,025.21
中介机构服务费	983,490.56	722,009.88
摊销	1,534,903.00	356,742.41
会议费	2,120.00	49,066.00
开办费	11,197.36	
股份支付		9,013,200.00
合计	16,408,870.76	19,415,627.87

28、 财务费用

项目	2017 年度	2016 年度
利息支出	42,591.68	76,116.00
减：利息收入	54,237.55	15,581.65
手续费	24,422.18	22,225.00
担保费		44,000.00
合计	12,776.31	126,759.35

29、 资产减值损失

项 目	2017 年度	2016 年度
坏账损失	4,031,437.02	1,167,496.64
合计	4,031,437.02	1,167,496.64

30、 营业外收入

项 目	2017 年度	2016 年度	计入当期非经常性损益
政府补助	2,371,698.11	50,000.00	2,371,698.11
其他	50,867.92	6,000.00	50,867.92
合计	2,422,566.03	56,000.00	2,422,566.03

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2017 年度	2016 年度	与资产相关/与收益相关
中关村科技园区管理委员会补助	500,000.00		与收益相关
2017 年丰台区科技型中小企业创新基金扶持项目拨款	950,000.00		与收益相关
中关村科技园区管理委员会补助企业服务工作经费	150,000.00		与收益相关
中关村科技园区管理委员会补助	300,000.00		与收益相关
固安华夏幸福基业房地产开发有限公司补贴	471,698.11		与收益相关
中关村科技园丰台园管理委员会拨付审计费用补贴		50,000.00	与收益相关
合计	2,371,698.11	50,000.00	

31、 营业外支出

(1) 营业外支出列示如下

项目	2017 年度	2016 年度	计入当期非经常性损益
滞纳金及罚款	27.63	75,249.28	27.63
对外捐赠支出	20,000.00		20,000.00
非流动资产毁损报废损失	152,480.22		152,480.22
流动资产毁损报废损失	67,048.67		67,048.67
补偿金	30,000.00		30,000.00
付技术服务费	138,349.54		138,349.54
合计	407,906.06	75,249.28	407,906.06

32、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2017年度	2016年度
当期所得税	5,513,439.30	1,944,923.98
递延所得税	-606,082.05	-175,124.49
合计	4,907,357.25	1,769,799.49

(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	33,858,786.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,078,818.05
子公司适用不同税率的影响	-45,111.35
调整以前期间所得税的影响	-276,737.32
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	41,025.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	109,362.13
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	4,907,357.25

33、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年度	2016年度
营业外收入	2,422,566.03	56,000.00
利息收入	54,237.55	15,581.65
合计	2,476,803.58	71,581.65

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年度	2016年度
营业外支出	255,425.84	75,249.28
付现费用	8,484,393.78	7,223,613.47
往来款	1,440,352.88	3,394,711.70
合计	10,180,172.50	10,693,574.45

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2017年度	2016年度
资金拆借款		520,000.00
合计		520,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2017年度	2016年度
资金拆借款	1,450,000.00	520,000.00
合计	1,450,000.00	520,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017年度	2016年度
资金拆入款		33,460,000.00
合计		33,460,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017年度	2016年度
偿还资金拆入款	1,147,250.00	30,070,000.00
担保费		44,000.00
合计	1,147,250.00	30,114,000.00

34、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	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	28,951,429.72	9,840,684.24
加：资产减值准备	4,031,437.02	1,167,496.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,347,183.92	2,000,817.83
无形资产摊销	652,422.89	343,863.72
长期待摊费用摊销	1,492,354.46	355,577.36
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）	152,480.22	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-

补充资料	2017年度	2016年度
财务费用（收益以“-”号填列）	42,591.68	76,116.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-606,082.05	-175,124.49
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）	-1,255,056.88	-4,705,553.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-62,650,832.32	-16,214,844.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,723,056.57	6,256,379.96
其他-股份支付	-	9,013,200.00
经营活动产生的现金流量净额	-13,119,014.77	7,958,612.99
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：		
现金的期末余额	10,519,824.28	43,975,117.02
减：现金的期初余额	43,975,117.02	5,006,001.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-33,455,292.74	38,969,115.51

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2017.12.31	2016.12.31
一、现金	10,519,824.28	43,975,117.02
其中：库存现金	2.10	
可随时用于支付的银行存款	10,519,822.18	43,975,117.02
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	10,519,824.28	43,975,117.02

35、所有权或使用权受到限制的资产

截止 2017 年 12 月 31 日，所有权受限的资产如下：

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

固定资产	185,675.25	贷款买车车辆抵押给中介公司
合计	185,675.25	

36、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
中关村科技园区管理委员会补助	500,000.00					500,000.00		是
2017 年丰台区科技型中小企业创新基金扶持项目拨款	950,000.00					950,000.00		是
中关村科技园区管理委员会补助企业服务工作经费	150,000.00					150,000.00		是
中关村科技园区管理委员会补助	300,000.00					300,000.00		是
固安华夏幸福基业房地产开发有限公司补贴	471,698.11					471,698.11		是
合计	2,371,698.11					2,371,698.11		——

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
中关村科技园区管理委员会补助	与收益相关		500,000.00	
2017 年丰台区科技型中小企业创新基金扶持项目拨款	与收益相关		950,000.00	
中关村科技园区管理委员会补助企业服务工作经费	与收益相关		150,000.00	
中关村科技园区管理委员会补助	与收益相关		300,000.00	
固安华夏幸福基业房地产开发有限公司补贴	与收益相关		471,698.11	
合计	——		2,371,698.11	

六、合并范围的变更

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
-------	-----	------	----------	------

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
海南航天数维科技有限公司	海南省海口市美兰区美苑路 538 号 301 室	地理信息技术软件开发、服务	500.00	地理信息技术软件开发、服务，测绘工程施工，地理信息系统工程服务，仪器仪表销售。
海南润雨农业科技有限公司	海南省海口市美兰区美苑路 538 号 302 室	农业服务，无人机技术开发、技术咨询、技术服务、技术培训	500.00	农业服务，无人机技术开发、技术咨询、技术服务、技术培训，无人机销售、租赁。
河北航天数维科技有限公司	河北省廊坊市固安县新兴产业示范园区卫星导航产业园内 A1 楼	无人机测绘系统研发生产、技术服务、技术开发	500.00	无人机测绘系统研发生产、技术服务、技术开发（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）*

(续)

子公司名称	实际出资额 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否纳入合并报表	统一社会信用代码
海南航天数维科技有限公司	50.00	100.00	100.00	是	91460100MA5RJB5L8K
海南润雨农业科技有限公司	50.00	100.00	100.00	是	91460100MA5RJBU64M
河北航天数维科技有限公司	-	100.00	100.00	是	91131022MA09LNWT36

说明：2017 年 6 月 20 日，本公司召开董事会，会议通过拟设立控股子公司北京航天数维遥感技术有限公司、河北航天数维科技有限公司、海南甘霖植保科技服务有限公司、海南航天数维科技有限公司、浙江航天数维科技有限公司及云南航天数维科技有限公司。截止 2017 年 12 月 31 日，公司已成功设立河北航天数维科技有限公司、海南甘霖植保科技服务有限公司、海南航天数维科技有限公司、浙江航天数维科技有限公司，其中海南甘霖植保科技服务有限公司设立时名称为海南润雨农业科技有限公司；浙江航天数维科技有限公司设立时名称为浙江数纬地理信息有限公司，并已于 2017 年 12 月 26 日完成工商注销手续。

七、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
海南航天数维科技有限公司	海南省海口市美兰区美苑路 538 号 301 室	海南省海口市美兰区美苑路 538 号 301 室	地理信息技术软件开发、服务	100.00		设立
海南润雨农业科技有限公司	海南省海口市美兰区美苑路 538 号 302 室	海南省海口市美兰区美苑路 538 号 302 室	农业服务, 无人机技术开发、技术咨询、技术服务、技术培训	100.00		设立
河北航天数维科技有限公司	河北省廊坊市固安县新兴产业示范园区卫星导航产业园内 A1 楼	河北省廊坊市固安县新兴产业示范园区卫星导航产业园内 A1 楼	无人机测绘系统研发生产、技术服务、技术开发	100.00		设立

八、关联方关系及其交易

1、本公司的实际控制人

本公司实际控制人为公司控股股东、董事长白瑞杰，控股比例 47.99%。

2、本公司的其他关联方情况：

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司的其他关联方情况如下：

关联方名称	与本公司关系
董韬	持股比例 5.00%以上的股东、董事、总经理
李晓雪	实际控制人白瑞杰配偶
赵星涛	股东、董事、副总经理
连昆	股东、董事、副总经理
陈玲	股东、董事会秘书、副总经理
李琳	股东、监事会主席
孟凡春	股东、监事
姜波	股东、财务总监
杨巨武	股东、董事
张岩	监事（2017 年 5 月 19 日辞职）
张磊	监事

3、关联方交易

(1) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	说明
董韬	1,000,000.00	偿还董韬以前年度资金拆入款
合计	1,000,000.00	

4、关联方担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
白瑞杰	2,000,000.00	2016.4.14	2017.4.13	是
李晓雪	2,000,000.00	2016.4.14	2017.4.13	是
董韬	2,000,000.00	2016.4.14	2017.4.13	是

5、关键管理人员报酬

项目	2017 年度	2016 年度
关键管理人员薪酬	2,996,453.17	1,881,902.32
合计	2,996,453.17	1,881,902.32

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目	关联方名称	2017.12.31		2016.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	张岩			3,000.00	150.00
其他应收款	赵星涛	11,184.50	559.23	150,000.00	7,500.00
合计		11,184.50	559.23	153,000.00	7,650.00

(2) 应付项目

项目	关联方名称	2017.12.31	2016.12.31
其他应付款	董韬	1,394,567.00	2,954,637.00
其他应付款	白瑞杰	952,809.14	883,948.34
其他应付款	孟凡春		45,700.00
其他应付款	李琳		12,117.42

项目	关联方名称	2017.12.31	2016.12.31
其他应付款	张磊	1,429.00	
其他应付款	陈玲	3,236.00	
其他应付款	姜波	26,633.27	6,274.03
	合计	2,378,674.41	3,902,676.79

九、 承诺及或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺及重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

重要的非调整事项：

2018 年 1 月 12 日，公司召开董事会决议，决议通过了取消拟投资设立全资子公司，改为在云南省昆明市设立分公司。

2018 年 1 月 25 日，航天数维高新技术股份有限公司云南分公司已取得云南省昆明市盘龙区市场监督管理局颁发的营业执照，目前公司统一社会信用代码为：91530103MA6MYQER4U，分公司负责人为：朱庆坤，公司注册地为：云南省昆明市盘龙区席子营霖岚广场地块一 A 栋 2903 号，经营范围：技术开发、技术服务；基础软件服务；机械设备、五金交电、电子产品的销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

十一、 其他重要事项

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司无需披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

（1） 应收账款按风险分类

类别	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	90,415,320.95	100.00	6,051,611.88	6.69	84,363,709.07
其中：账龄组合	90,415,320.95	100.00	6,051,611.88	6.69	84,363,709.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	90,415,320.95	100.00	6,051,611.88	6.69	84,363,709.07

(续)

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,607,927.20	100.00	2,183,404.48	6.13	33,424,522.72
其中：账龄组合	35,607,927.20	100.00	2,183,404.48	6.13	33,424,522.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	35,607,927.20	100.00	2,183,404.48	6.13	33,424,522.72

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			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	70,352,402.75	77.81	3,517,620.14	5.00	27,623,134.80	77.58	1,381,156.74	5.00
1至2年	14,880,494.00	16.46	1,488,049.40	10.00	7,956,347.40	22.34	795,634.74	10.00
2至3年	5,153,979.20	5.70	1,030,795.84	20.00	25,365.00	0.07	5,073.00	20.00
3至4年	25,365.00	0.03	12,682.50	50.00	3,080.00	0.01	1,540.00	50.00
4至5年	3,080.00	-	2,464.00	80.00				
合计	90,415,320.95	100.00	6,051,611.88	——	35,607,927.20	100.00	2,183,404.48	——

(1) 坏账准备

坏账准备变动情况

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	2,183,404.48	3,868,207.40			6,051,611.88

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额	与公司关系
昆明指北针测绘有限公司	15,488,656.00	1 年以内	17.13	774,432.80	非关联方
北京洛斯达数字遥感技术有限公司	9,260,165.00	1 年以内	10.24	463,008.25	非关联方
	1,510,960.00	1 至 2 年	1.67	151,096.00	
新疆天鑫爱通用航空有限公司	8,653,800.00	1 年以内	9.57	432,690.00	非关联方
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	7,109,200.00	1 年以内	7.86	355,460.00	非关联方
青海省第二测绘院	6,282,600.00	1 年以内	6.95	314,130.00	非关联方
	18,500.00	3 至 4 年	0.02	9,250.00	
合计	48,323,881.00		53.44	2,500,067.05	

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,113,659.50	100.00	251,933.08	6.12	3,861,726.42
其中：账龄组合	4,113,659.50	100.00	251,933.08	6.12	3,861,726.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	4,113,659.50	100.00	251,933.08	6.12	3,861,726.42

(续)

类别	2016.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,932,969.33	100.00	102,368.47	5.30	1,830,600.86
其中：账龄组合	1,932,969.33	100.00	102,368.47	5.30	1,830,600.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,932,969.33	100.00	102,368.47	5.30	1,830,600.86

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017.12.31				2016.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	3,316,401.50	80.62	165,820.08	5.00	1,858,569.33	96.15	92,928.47	5.00
1 至 2 年	781,290.00	18.99	78,129.00	10.00	54,400.00	2.81	5,440.00	10.00
2 至 3 年					20,000.00	1.04	4,000.00	20.00
3 至 4 年	15,968.00	0.39	7,984.00	50.00				
合计	4,113,659.50	100.00	251,933.08	——	1,932,969.33	100.00	102,368.47	——

坏账准备变动情况

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.12.31
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	102,368.47	149,564.61			251,933.08

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017.12.31	2016.12.31
保证金	1,565,668.00	1,175,830.00
押金	406,310.00	416,310.00
备用金	573,817.00	340,829.33
资金拆借款	1,450,000.00	
代扣代缴个人社保公积金所得税	117,864.50	
合计	4,113,659.50	1,932,969.33

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备年末余额	与公司关系
昆明指北针测绘有限公司	资金拆借款	1,450,000.00	1 年以内	35.25	72,500.00	非关联方
青海省第二测绘院	保证金	602,400.00	1 年以内	14.64	30,120.00	非关联方
朱庆坤	备用金	500,000.00	1 年以内	12.15	25,000.00	非关联方
北京丰台科技园建设发展有限公司	押金	250,000.00	1 至 2 年	6.08	25,000.00	非关联方
固安华夏幸福基业房地产开发有限公司	押金	154,710.00	1 至 2 年	3.76	15,471.00	非关联方
合计		2,957,110.00		71.88	168,091.00	

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	2017 年 12 月 31 日			2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00		1,000,000.00			
对联营、合营企业投资						
合计	1,000,000.00	-	1,000,000.00			

（2）对子公司投资

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
海南航天数维科技有限公司		500,000.00		500,000.00
海南润雨农业科技有限公司		500,000.00		500,000.00
减：长期投资减值准备				
合计		1,000,000.00		1,000,000.00

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	89,975,259.39	34,390,799.38	58,407,331.20	23,728,379.19
合计	89,975,259.39	34,390,799.38	58,407,331.20	23,728,379.19

（2）主营业务按行业类别列示如下：

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
其他科技推广和应用服务	89,975,259.39	34,390,799.38	58,407,331.20	23,728,379.19
合计	89,975,259.39	34,390,799.38	58,407,331.20	23,728,379.19

(3) 主营业务按提供服务类别列示如下：

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
销售无人机收入	12,567,527.82	7,881,385.82	18,332,410.83	9,552,606.06
无人机服务收入	71,073,380.00	24,538,873.37	40,074,920.37	14,175,773.13
销售配套设备	6,334,351.57	1,970,540.19		
合计	89,975,259.39	34,390,799.38	58,407,331.20	23,728,379.19

(4) 公司前五名客户营业收入情况：

客户名称	金额	比例（%）
昆明指北针测绘有限公司	14,619,486.79	16.25
青海省第二测绘院	10,244,029.99	11.39
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	9,581,132.08	10.65
北京洛斯达数字遥感技术有限公司	8,896,462.26	9.89
新疆天鑫爱通用航空有限公司	8,163,962.26	9.07
合计	51,505,073.38	57.25

十三、 补充资料

1、 非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项目	2017 年度	2016 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		

项目	2017 年度	2016 年度
计入当期损益的政府补助（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）	2,371,698.11	50,000.00
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	-357,038.14	-69,249.28
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-9,013,200.00
非经常性损益合计	2,014,659.97	-9,032,449.28
减：所得税影响额	302,203.14	-1,343,580.00
非经常性损益净额（影响净利润）	1,712,456.83	-7,688,869.28
减：少数股东权益影响额		
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	1,712,456.83	-7,688,869.28

2、净资产收益率及每股收益

2017 年度利润	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	26.69	0.6529	0.6529
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	25.11	0.6143	0.6143

航天数维高新技术股份有限公司

2018 年 4 月 26 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：

董事会秘书办公室