



2017 年年度报告

股票代码：002231

证券简称：奥维通信

披露日期：2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人杜方、主管会计工作负责人李继芳及会计机构负责人(会计主管人员)许兵声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉公司未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中公司未来发展的展望部分描述了公司未来经营中可能面临的风险以及 2018 年度经营计划，敬请广大投资者注意查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2017 年 12 月 31 日公司总股本 356800000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	38
第九节 公司治理.....	43
第十节 公司债券相关情况.....	49
第十一节 财务报告.....	50
第十二节 备查文件目录.....	150

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、奥维通信	指	奥维通信股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中国铁塔	指	中国铁塔股份有限公司
3G	指	第三代移动通信技术
4G	指	按照 ITU 定义的 IMT-Advanced 标准，包括了 LTE-Advanced 与 WirelessMan-Advanced (802.16) 标准
5G	指	第五代移动通信技术，是 4G 之后的延伸，目前正在研究中，还没有统一标准。
3GPP	指	第三代合作伙伴计划(3rd Generation Partnership Project, 即 3GPP)是一个成立于 1998 年 12 月的标准化机构。目前其成员包括欧洲的 ETSI、日本的 ARIB 和 TTC、中国的 CCSA、韩国的 TTA 和北美的 ATIS。
LTE	指	全称是 Long Term Evolution，是一种由国际标准化组织 3GPP 主导的 3G 演进技术，被公认为 4G 时代的无线接入技术。按照双工方式可分为频分双工 (FDD-LTE) 和时分双工 (TDD-LTE) 两种
NCS	指	全称是 Noise Cancellation System，噪声消除系统
ICS	指	全称是 Interference Cancellation System，干扰消除系统
WIFI	指	Wi-Fi 是一种可以将个人电脑、手持设备（如 PDA、手机）等终端以无线方式互相连接的技术。
核心网	指	将业务提供者与接入网，或者将接入网与其他接入网连接在一起的网路。核心网的主要作用是将呼叫请求或数据请求，接续到不同的网络上。
基站	指	在移动通信系统中，连接固定部分与无线部分，并通过空中的无线传输与移动台相连的设备。
中缅红木	指	瑞丽市中缅红木有限公司
深圳奥维	指	深圳市奥维通信有限公司
瑞丽湾	指	瑞丽市瑞丽湾旅游开发有限公司
中缅贸易	指	瑞丽市中缅贸易有限公司
翡翠原石	指	从翡翠矿山的场口开采出来，未经过加工的翡翠原料，俗称翡翠毛料。
翡翠原石明料	指	翡翠原石已经过的完全切割，或彻底的去表皮处理，玉石的品质已经完全呈现出来的翡翠原料，被称为“明料”。

近三年	指	2017 年度、2016 年度、2015 年度
报告期、本报告期	指	2017 年度
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	奥维通信	股票代码	002231
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	奥维通信股份有限公司		
公司的中文简称	奥维通信		
公司的外文名称（如有）	ALLWIN TELECOMMUNICATION CO.,LTD		
公司的法定代表人	杜方		
注册地址	沈阳市浑南新区高歌路 6 号		
注册地址的邮政编码	110179		
办公地址	沈阳市浑南新区高歌路 6 号		
办公地址的邮政编码	110179		
公司网址	http://www.syallwin.com		
电子信箱	pub@allwintelecom.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕琦	潘玉昆
联系地址	沈阳市浑南新区高歌路 6 号	沈阳市浑南新区高歌路 6 号
电话	024-83782200	024-83782200
传真	024-83782200	024-83782200
电子信箱	lvqi@allwintelecom.com	panyukun@allwintelecom.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	912101000016232858
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内，公司原控股股东、实际控制人杜方先生、杜安顺先生、王崇梅女士将其持有的 99,725,000 股公司股份转让给瑞丽市瑞丽湾旅游开发有限公司（以下简称“瑞丽湾”），相关股份已于 2017 年 9 月 27 日完成过户，瑞丽湾持有公司股份 99,725,000 股，占公司总股本的 27.95%，为公司第一大股东，股份性质为无限售流通股。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	宫国超、郎海红、肖彧涵

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	503,368,707.63	479,468,769.42	4.98%	389,801,152.84
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,556,207.73	7,249,084.04	31.83%	8,864,498.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,359,061.54	1,267,975.12	86.05%	4,440,457.98
经营活动产生的现金流量净额（元）	-91,579,260.91	35,448,988.47	-358.34%	60,311,735.44
基本每股收益（元/股）	0.0268	0.0203	32.02%	0.0248
稀释每股收益（元/股）	0.0268	0.0203	32.02%	0.0248
加权平均净资产收益率	1.40%	1.10%	0.30%	1.35%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	995,678,678.34	873,353,794.75	14.01%	849,458,366.09
归属于上市公司股东的净资产（元）	687,321,208.51	676,926,503.18	1.54%	656,933,817.76

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	75,590,470.66	67,584,115.49	119,867,722.88	240,326,398.60
归属于上市公司股东的净利润	-9,312,249.95	-6,215,378.17	9,159,400.06	15,924,435.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-10,929,004.54	-4,340,619.68	8,996,586.32	8,632,099.44
经营活动产生的现金流量净额	-66,253,054.59	400,519.51	-92,573,440.94	66,846,715.11

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	625,306.87	-120,961.16	243,517.63	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,252,468.59	8,662,936.95	5,198,219.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-537,701.12			
委托他人投资或管理资产的损益	1,392.60	1,392.60		
债务重组损益		22,020.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,437.66	-865,851.17	20,858.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-838,497.60			

减：所得税影响额	1,278,385.49	976,644.21	420,059.89	
少数股东权益影响额（税后）		741,784.09	618,495.38	
合计	7,197,146.19	5,981,108.92	4,424,040.70	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司属于电信设备制造行业，主要为运营商提供移动通信网络优化覆盖设备及系统，包括方案设计、提供相关产品、设备安装及调试至达到与运营商约定的网络质量要求。公司网优覆盖设备主要包括各类直放站、数字光纤分布系统、各类功分器合路器等无源器件、各类室分天线、美化天线等，广泛应用于各种大型楼宇、场馆、会所等移动通信客户聚集区。目前，公司主要客户为移动通信运营商、广电运营商及行业客户。公司主要通过参与运营商招标采购的直销模式，由市场部负责统一安排参与运营商移动通信网络优化覆盖设备、系统集成、网络综合代维服务等业务的招标，公司根据中标情况组织生产，并根据合同要求进行项目工程施工及开通调试，直到工程项目的覆盖效果达到与运营商约定的质量标准及技术要求。

报告期内，公司对红木、珠宝玉石业务进行了布局。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
投资性房地产	主要系公司本期将房产转让所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、自主研发能力和创新能力

目前公司已经掌握了射频放大技术、数字化技术、超线性功放技术、回波抵消技术等关键技术，在 LTE、多网融合接入系统、发射机等领域拥有全面的技术储备，可为运营商提供基于多网融合的光纤分布系统解决方案，实现为运营商打造精品网络的目标。公司取得了中华人民共和国工业和信息化部颁发的《通信信息网络系统集成企业资质证书甲级》、中国人民解放军总装备部颁发的《装备承制单位注册证书》、《武器装备科研生产许可证》等，曾先后被认定为“辽宁省民营企业博士后科研基地”、“辽宁省微波与射频实验室”、“辽宁省省级企业技术中心”、“国家火炬计划软件产业基地骨干企业”及“国家火炬计划重点高新技术企业”。

2、产业布局和产品结构

公司可向移动通信运营商、广播电视运营商及行业客户提供：网络优化覆盖设备（各类直放站、数字多模拉远系统、多网融合接入系统、微功率直放站等）、网络优化覆盖系统集成与技术服务（根据运营商的个性化需求提供设计、组合、安装、

运行、维护服务等一揽子解决方案)、广播发射设备(室内外移动多媒体广播 UHF 频段直放站放大器、移动多媒体广播发射机、地面国标发射机、无源微波器件、天线、专业软件及网管监控等产品)及提供行业特性化产品及系统的设计、组合、安装、运行、维护服务的一体化解决方案。

3、质量管理和服务能力

公司先后通过了 GB/T19001-2008/ISO9001:2008 质量管理体系、GB/T24001-2004/ISO14001:2 环境管理体系、GB/T28001-2011/OHSAS18001:2007 职业健康安全认证。在无线网络优化覆盖系统集成领域,公司积累了丰富的经验和良好的客户关系,能根据运营商的个性化需求提供设计、组合、安装、运行、维护服务等一揽子解决方案,使客户不需要单独选择设备供应商或系统集成服务商,提高网络优化覆盖效率。公司在中国 20 多个省市地区设立分支机构,基本建立了覆盖全国的销售、服务网络。公司凭借良好的快速反应和解决技术难题的能力,成功获得多个重点项目的网络优化覆盖工程。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司管理层在董事会的领导下，围绕公司发展战略，一方面继续深耕传统领域，保持原有业务的盈利水平，一方面不断探索新增业务，改善上市公司的经营状况，大力培育新的利润增长点，以期增厚上市公司盈利能力。

2017 年公司实现营业收入 50,336 万元，比上年同期增长 4.98%；实现归属于母公司净利润 955 万元，比上年同期增长 31.83%；主要是公司军品业务经过前期布局，在报告期内取得突破，收入大幅增长，同时公司内部管理水平提升，管理费用、销售费用下降，致使公司收入、利润双增长。

报告期内，公司各项重点工作开展情况如下：

报告期内，4G 网络建设进入成熟期，三大运营商开始积极备战 5G，对于网络优化等后期网络建设投资开始收紧，投资规模低于预期，行业景气度下降。同时，随着近年来收入增速和毛利率的下滑，国内电信运营商经营压力逐步增大，对成本和费用支出的控制逐步加强，运营商的招标采购价格不断下滑，公司产品设备价格和工程服务价格竞争压力比较大，毛利率下降。面对不利局面，公司迅速转变经营策略，将优势资源从设备上向服务上转移，报告期内系统集成及技术服务由除传统室分、代维业务外又新增传输施工业务。同时，报告期内公司进一步开展业务精细化管理，提升科学管理水平，加强标准化运营管理体系建设，提升人员综合生产效率，实现降本增效的目标。

报告期内，随着军改的深入，由军改带来的影响正逐步消除，下半年开始军品装备采购依据新编制体制运行，军品交付进入景气周期。公司紧抓军民融合发展机遇，利用在民用通信系统领域中积累的丰富经验及技术优势，积极拓展军品业务，在宽带移动通信领域、军事物联网领域、单兵装备领域及信息系统集成领域已形成具有核心竞争力的产品及解决方案，未来公司将坚持军民融合发展的道路，致力打造军工信息化产品知名品牌。

报告期内，公司控股股东变更为瑞丽市瑞丽湾旅游开发有限公司。公司大股东瑞丽市瑞丽湾旅游开发有限公司以及实际控制人在云南省区域内具有较强的实力和雄厚的资源积累。瑞丽市处在大中华经济圈、南亚经济圈、东盟经济圈的交汇点，是国家实施“一带一路”战略，推进孟中印缅经济走廊建设，面向南亚、东南亚辐射中心的重要枢纽和战略节点。公司通过设立子公司深圳奥维、中缅红木、中缅贸易，充分利用瑞丽市的自然资源优势及控股股东的区位优势开展红木、珠宝玉石业务，报告期内已进行了相关产业的布局。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	503,368,707.63	100%	479,468,769.42	100%	4.98%

分行业					
通信设备制造行业	480,671,806.51	95.49%	478,190,674.19	99.73%	0.52%
其他	22,696,901.12	4.51%	1,278,095.23	0.27%	1,675.84%
分产品					
网络优化覆盖设备	89,282,257.51	17.74%	192,368,138.73	40.12%	-53.59%
系统集成及技术服务	190,976,742.56	37.94%	234,969,579.82	49.01%	-18.72%
行业应用产品	200,412,806.44	39.81%	50,852,955.64	10.61%	294.10%
其他	22,696,901.12	4.51%	1,278,095.23	0.27%	1,675.84%
分地区					
东北	133,788,738.70	26.58%	163,968,856.14	34.20%	-18.41%
华东	94,077,667.96	18.69%	129,731,504.18	27.06%	-27.48%
中南	239,248,685.81	47.53%	96,207,797.12	20.07%	148.68%
西南	22,357,920.23	4.44%	68,254,810.37	14.24%	-67.24%
西北	13,895,694.93	2.76%	21,305,801.61	4.44%	-34.78%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
通信设备制造行业	480,671,806.51	395,344,391.14	17.75%	0.52%	8.45%	-6.02%
分产品						
网络优化覆盖设备	89,282,257.51	71,456,805.38	19.97%	-53.59%	-51.12%	-4.04%
系统集成及技术服务	190,976,742.56	159,138,469.18	16.67%	-18.72%	-12.16%	-6.22%
行业应用产品	200,412,806.44	164,749,116.58	17.80%	294.10%	343.00%	-9.07%
分地区						
东北	133,095,405.36	102,553,108.93	22.95%	-18.83%	-13.00%	-5.16%
华东	72,074,100.18	63,715,498.57	11.60%	-43.89%	-38.23%	-8.10%
中南	239,248,685.81	200,151,170.61	16.34%	148.68%	165.43%	-5.28%

西南	22,357,920.23	18,431,579.51	17.56%	-67.24%	-65.72%	-3.68%
西北	13,895,694.93	10,493,033.52	24.49%	-34.78%	-26.86%	-8.18%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
通信设备制造行业	原材料	226,911,600.65	57.40%	176,094,147.11	48.31%	28.86%
通信设备制造行业	人工工资	5,904,424.30	1.49%	8,197,997.72	2.25%	-27.98%
通信设备制造行业	其他费用及成本	162,528,366.19	41.11%	180,248,715.13	49.45%	-9.83%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
网络优化覆盖设备	原材料	65,464,250.20	16.56%	139,367,725.43	38.23%	-53.03%
网络优化覆盖设备	人工工资	2,846,116.79	0.72%	3,330,567.72	0.91%	-14.55%
网络优化覆盖设备	其他费用及成本	3,146,438.39	0.80%	3,476,379.69	0.95%	-9.49%
系统集成及技术服务	原材料	1,932,979.38	0.49%	681,261.11	0.19%	183.74%
系统集成及技术服务	人工工资	2,637,862.45	0.67%	4,057,043.63	1.11%	-34.98%
系统集成及技术服务	其他费用及成本	154,567,627.35	39.10%	176,438,110.05	48.40%	-12.40%

服务						
行业应用产品	原材料	159,514,371.07	40.35%	36,045,160.57	9.89%	342.54%
行业应用产品	人工工资	420,445.06	0.11%	810,386.37	0.22%	-48.12%
行业应用产品	其他费用及成本	4,814,300.45	1.22%	334,225.39	0.09%	1,340.44%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

(一) 清算子公司

公司注销南京奥维居家养老服务中心，并于2017年9月12日取得南京市玄武区民政局《关于准予南京奥维居家养老服务中心注销登记的决定书》（玄民管注字[2017]2号）。

(二) 新设子公司

报告期新设子公司纳入合并范围的主体

子公司全称	注册资本（万元）	出资比例%	
		直接	间接
深圳市奥维通信有限公司	10,000.00	100.00	
瑞丽市中缅红木有限公司	5,000.00		100.00
瑞丽市中缅贸易有限公司	10,000.00		100.00

1. 根据董事会决议，公司于2017年8月9日出资设立了全资子公司深圳市奥维通信有限公司，注册资本10,000.00万元。自该公司成立之日起，公司将其纳入合并财务报表范围。

2. 根据董事会决议，公司之子公司深圳市奥维通信有限公司于2017年9月11日在瑞丽市出资设立全资子公司瑞丽市中缅红木有限公司，注册资本5,000.00万元。自该公司成立之日起，公司将其纳入合并财务报表范围。

3. 根据董事会决议，公司二级子公司瑞丽市中缅红木有限公司于2017年10月17日在瑞丽市出资设立全资子公司瑞丽市中缅贸易有限公司，注册资本10,000.00万元。自该公司成立之日起，公司将其纳入合并财务报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	177,720,139.65
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	35.31%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
----	------	--------	-----------

1	客户一	65,851,111.11	13.09%
2	客户二	43,839,978.00	8.71%
3	客户三	30,927,947.10	6.14%
4	客户四	26,057,620.52	5.18%
5	客户五	11,043,482.92	2.19%
合计	--	177,720,139.65	35.31%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	68,136,286.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	38.80%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	27,606,837.58	15.72%
2	供应商二	11,327,136.77	6.45%
3	供应商三	11,308,376.15	6.44%
4	供应商四	9,439,286.32	5.38%
5	供应商五	8,454,649.58	4.81%
合计	--	68,136,286.40	38.80%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	26,394,706.18	34,412,024.57	-23.30%	主要系 2016 年度公司将其持有的沈阳中科奥维科技股份有限公司的股权全部转让，致使该公司本期不再纳入合并范围以及本期公司对机构进行整合，导致相关费用减少
管理费用	41,095,678.63	56,840,391.26	-27.70%	主要系 2016 年度公司将其持有的沈阳中科奥维科技股份有限公司的股权全部转让，致使该公司本期不再纳入合并范围、本期公司对机构进行整合以及本期无重组业务服务费，导致

				相关费用减少。
财务费用	870,084.72	-506,146.53	271.90%	主要系本期汇兑净损失增加所致

4、研发投入

适用 不适用

随着移动互联网的快速发展，以在线视频、手机游戏、手机购物、移动支付、大数据分析为代表的应用的普及改变了人们传统的生活习惯，也对移动通信网络建设与优化提出了更高的要求。当前，网络优化设备厂商间同质化竞争日趋激烈，而以华为、中兴为代表的系统设备厂商又不断推出替代产品，在内忧外患的行业背景下，公司研发始终以用户需求为关注点，扎根基础理论研究，并持续在技术演进、应用创新上实现突破。公司通过对现有研发实验室的改造升级和引进先进的仪器仪表和测试设备，建设了总面积约 3160 平方米的移动通信工程实验室，并取得了 C N A S 认证。以实验室为纽带，推进了公司在产业链上下游、企业间、校企间的技术合作与交流，促进了基础理论的研究的深入和产品解决方案的拓展。

公司以实验室为依托，将研发战略定位在三个方向：一是紧跟网络制式与标准的演进，在实践 4 G 产品应用的基础上持续跟进 5 G 的预研，目前已经完成了面向 5 G 网络覆盖应用的解决方案与产品形态的概念设计；二是快速适应移动通信网络建设的模式的变化，由铁塔公司作为移动通信网络建设的主体带来了一体化、集约化的建设模式，公司适时推出了多系统共建共享的解决方案与产品系列，并率先投放市场占据了领先地位；三是深耕网络优化应用领域，通过技术解决方案与功能的创新实现传统网络覆盖方式的升级，从而开拓新的产品应用领域，公司推出光纤分布式解决方案及产品利用光纤和网线代替了传统室内分布中的射频电缆，建设成本及施工难度下降明显，并通过小功率多点覆盖的方式解决了信号的均匀分布并有效改善了电磁环境污染，得到了广泛应用。研发三个战略方向的同步推进，首先稳固了公司在行业内所处的领先地位，又能着眼于未来使公司长期在行业内具有竞争力。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	40	40	0.00%
研发人员数量占比	17.02%	10.39%	6.63%
研发投入金额（元）	20,015,664.34	22,116,978.43	-9.50%
研发投入占营业收入比例	3.98%	4.61%	-0.63%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	509,671,653.94	551,781,927.64	-7.63%
经营活动现金流出小计	601,250,914.85	516,332,939.17	16.45%

经营活动产生的现金流量净额	-91,579,260.91	35,448,988.47	-358.34%
投资活动现金流入小计	23,263,308.14	15,217,276.68	52.87%
投资活动现金流出小计	7,390,312.90	8,358,033.07	-11.58%
投资活动产生的现金流量净额	15,872,995.24	6,859,243.61	131.41%
筹资活动现金流入小计	158,994,032.50	45,978,825.73	245.80%
筹资活动现金流出小计	40,000,000.00	66,883,772.20	-40.19%
筹资活动产生的现金流量净额	118,994,032.50	-20,904,946.47	669.21%
现金及现金等价物净增加额	42,794,836.06	21,843,088.41	95.92%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 358.34%，主要系本报告期内购买商品、接受劳务支付的现金增加，导致经营活动现金流出同比增加所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 131.41%，主要系本报告期内处置房产收到的现金净额增加所致；

(3) 筹资活动现金流入较上年同期增加 245.80%，主要系本报告期内取得借款收到的现金较上年同期增加所致；

(4) 筹资活动现金流出较上年同期减少 40.19%，主要系本报告期内偿还债务支付的现金较上年同期减少所致；

(5) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 669.21%，主要系本报告期内取得借款收到的现金同比增加、偿还债务支付的现金同比减少所致；

(6) 现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 95.92%，主要系本报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

深圳及瑞丽子公司购入红木及玉石等存货尚未实现销售业务

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,392.60	0.01%	购买理财产品的收益	否
资产减值	13,923,379.27	140.95%	报告期内计提存货跌价准备和应收款项坏账准备、无形资产减值准备	否
营业外收入	1,054,237.53	10.67%	主要为政府补助和确实无法偿付的款项	否
营业外支出	804,522.79	8.14%	主要为捐赠支出	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	195,656,471.82	19.65%	151,334,122.20	17.33%	2.32%	
应收账款	420,612,070.72	42.24%	386,187,645.50	44.22%	-1.98%	
存货	245,929,106.22	24.70%	196,290,522.95	22.48%	2.22%	
投资性房地产			20,894,915.01	2.39%	-2.39%	
固定资产	47,163,880.72	4.74%	47,171,770.14	5.40%	-0.66%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市奥维通信有限公司	子公司	通信制造、翡翠原石及成品	100000000	118,984,052.77	99,841,451.06		-158,548.94	-158,548.94
瑞丽市中缅红木有限公司	子公司	木材、家具、玉石销售	50000000	103,287,881.87	49,814,191.99		-185,808.01	-185,808.01
瑞丽市中缅贸易有限公司	子公司	木材、矿产品、橡胶销售	100000000	39,995,104.23	39,975,084.23		-24,915.77	-24,915.77
天津市虚拟养老服务中心	子公司	提供生活医疗卫生、精神慰藉服务	1000000				-480.47	-480.47
甘肃民维虚拟养老服务中心	子公司	虚拟养老信息平台的建设、运营和维护	1000000	101,625.54	90,207.70		-7,704.00	-7,704.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响

深圳市奥维通信有限公司	投资	无重大影响
瑞丽市中缅红木有限公司	投资	无重大影响
瑞丽市中缅贸易有限公司	投资	无重大影响
南京奥维居家养老服务中心	清算	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

公司所处网络优化行业主要受运营商投资驱动影响。2017 年，随着 4G 网络建设趋于成熟，5G 标准还未正式确定，国内通信网络建设速度低于市场预期，中国三大运营商 2017 年资本开支同比下滑。同时，从 2G 到 5G，运营商建网周期越来越短（4G 从标准敲定到大规模商用，准备时间大约 5 年，而预计 5G 将时间压缩到了 2 年半），运营商资本开支主要集中于核心网与大基站建设上，网络优化覆盖投入占比相对减少，行业景气度下降。

2018 年是 5G 标准确定和产品研发的关键一年，我国将注重“标准、研发与试验”同步开展。随着 5G 网络试点的开展，为中国通信产业链相关企业提供了良好的发展空间，中国通信设备行业有望获得良好的市场机遇。

（二）公司发展战略

公司在保持通信业务稳定发展的基础上，实行多元化发展战略，大力推动公司产业布局，采取内生式增长与外延式扩张并进的手段，拓宽公司的收入来源，创造盈利亮点。

（三）公司经营计划

2018 年公司仍将坚持“服务+产品”的运营模式，坚持“围绕通信领域核心业务，多元化拓展业务”战略。随着前期中标项目的交付完成，2018 年服务收入将有所增长，同时公司将持续优化市场策略及产品结构，在已有核心产品的技术基础上研发 5G 配套产品，提升重点区域、优势区域“服务+产品”的招标参与度、中标率，在保持核心业务市场份额的同时，拓展与通信领域相关的行业客户，保障收入整体稳定。

瑞丽市三面与缅甸毗邻，拥有我国唯一按照“境内关外”模式，实行特殊管理的姐告边境贸易区。特殊的地缘优势，使其成为中缅两国贸易的中转站和集散地，以及我国大西南通向东南亚、南亚的金大门。凭借得天独厚的地理优势，瑞丽市形成独特的“两头文化”（既“木头”红木、“石头”翡翠），瑞丽市目前是全国 4 大珠宝翡翠集散地之一，拥有全国最大、最早的缅甸翡翠交易市场；同时大量以奥氏黄檀和大果紫檀为主的缅甸红木木材在此集散，瑞丽市已成为云南最大、西部最具竞争优势的红木家具、红木工艺品产销集散地，从单纯木材贸易逐渐转向产业集群。

2018 年，公司将利用大股东在瑞丽市当地的资源优势及上市公司的品牌和资金优势，聘请行业知名专家组建一支具有多年从业经验、对翡翠及原石有较高的评鉴能力的经营管理团队，开展风险较低的翡翠原石明料贸易，整合当地资源，创造盈利亮点。

2018 年公司将在与瑞丽市政府签订《战略合作框架协议》基础上，利用上市公司平台优势，整合瑞丽市现有红木资源，完成红木家具加工基地规划、建设，形成柔性化、智能化工厂，同时与国内外优秀设计师合作建设自有品牌，开设红木销售旗舰店，形成高端定制与成品家具两大品类，打造完整产业链条。

2018 年公司将继续优化核心业务流程及配套的管理类流程，围绕制度化、规范化和标准化，完善公司运营管理体系，保证各项工作有法可依、有章可循、有标可对，从而实现有效控制成本，提升管理效率。

（四）未来风险因素

1、公司新增业务带来的经营发展战略风险，公司进入新的行业，可能存在对新行业发展周期判断的偏差，从而带来战

略转型效果不明显的风险。

2、公司业务转型带来的管理风险，考虑到公司新的主营业务在客户、市场环境、商业模式等方面与公司原有业务存在较大差异，公司如果不能根据转型的要求在资源配置、经营管理等方面及时作出相应的调整和优化，则未来的业务发展可能会受到一定的影响。为此，公司将在制度建设、组织设置、运营管理、资金管理和内部控制等方面加强管控，进一步规范管理体系，保障公司的健康稳定运行。

3、公司存货跌价风险，公司存货中的翡翠原石明料普遍具有单价较高的特点。如果市场需求不景气，翡翠原石价格下跌，或发生其他不可预见的存货安全事故，公司将可能面临存货跌价或缺失损毁的风险，对公司业绩将产生不利影响。

4、公司应收账款回收风险，公司应收账款较大，主要是行业特点所致，公司已按照规定合理估计并充分计提了各项应收款项减值准备。未来，公司将继续重视应收账款风险，采取多种措施做好回款工作，切实有效的降低风险。

5、公司技术研发风险，近年来通信行业新技术不断涌现，如公司未能及时跟进或对技术发展方向把握不准，将面临较大技术研发风险。对此公司制定了科学的研发管理制度，始终以用户需求为关注点，扎根基础理论研究，并持续在技术演进、应用创新上实现突破，提升产品竞争力。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年06月20日	实地调研	机构	巨潮资讯网公司互动易专区《2017年6月20日投资者关系活动记录表》

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2017年度利润分配预案为：经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的会审字[2018]3252号《审计报告》确认，公司2017年度实现净利润9,556,207.73元。董事会根据公司运营实际情况和股利分配政策，拟以2017年12月31日公司总股本356,800,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.1元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

2016年度利润分配预案为：经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的会审字[2017]1425号《审计报告》确认，公司2016年度实现净利润7,249,084.04元。董事会根据公司运营实际情况和股利分配政策，拟定2016年度公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2015年度利润分配预案为：经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的会审字[2016]0150号《审计报告》确认，公司2015年度实现净利润8,864,498.68元。董事会根据公司运营实际情况和股利分配政策，拟定2015年度公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	3,568,000.00	9,556,207.73	37.34%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	7,249,084.04	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	8,864,498.68	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.10
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	356800000
现金分红总额（元）（含税）	3568000
可分配利润（元）	134,142,682.62
现金分红占利润分配总额的比例	100%

本次现金分红情况
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
以截至 2017 年 12 月 31 日公司总股本 356,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.1 元（含税），送红股 0 股，不以公积金转增股本，公司剩余未分配利润结转下一年度。本次利润分配预案尚需提交公司 2017 年年度股东大会审议通过后实施。本分配预案是公司董事会根据公司经营境况制定，符合《公司章程》利润分配的有关规定，符合公司《未来三年（2015-2017 年）股东回报规划》。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	瑞丽市瑞丽湾旅游开发有限公司、董勒成	避免关联交易的承诺	本次权益变动后，本公司、实际控制人及关联方将会严格遵守有关上市公司监管法规，尽量避免与奥维通信发生关联交易，若本公司及关联方与奥维通信发生必要的关联交易，本公司将严格按照市场公允公平原则，在奥维通信履行上市公司有关关联交易内部决策程序的基础上，以规范公平的方式进行交易并及时披露相关信息，以保证奥维通信的利益不受损害。	2017 年 05 月 26 日	长期有效	严格履行
	瑞丽市瑞丽湾旅游开发有限公司、董勒成	保持奥维通信独立性的承诺函	保证奥维通信在资产、人员、财务、业务和机构等方面独立。	2017 年 05 月 26 日	长期有效	严格履行
	瑞丽市瑞丽湾旅游开发有限公司、董勒成	避免同业竞争的承诺	本次权益变动后，将不在中国境内新增加或以任何方式（包括但不限于由其单独经营、通过合资经营、或与另一公司或企业拥有股份或其他权益）参与任何与奥维通信股份有限公司及其子公司业务相同或者类似的业务及其他构成或可能构成竞争之	2017 年 05 月 26 日	长期有效	严格履行

			任何业务活动，以避免与奥维通信股份有限公司及其子公司的生产经营构成业务竞争。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	杜方	股份限售承诺	任职期间，每年转让的公司股份不得超过所持有公司股份的百分之二十五，且在离职后的半年内不转让持有的公司股份。	2007年03月12日	长期有效	严格履行
	杜方	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对奥维通信股份有限公司构成竞争的业务及活动，或拥有与奥维通信股份有限公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人愿意承担因违反上述承诺而给奥维通信股份有限公司造成的全部经济损失。	2007年06月25日	长期有效	严格履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1.2017年4月28日财政部印发了《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》，该准则自2017年5月28日起施行。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，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》（修订），该准则自2017年6月12日起施行。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》，资产负债表新增“持有待售资产”行项目、“持有待售负债”行项目，利润表新增“资产处置收益”行项目、“其他收益”行项目、净利润项新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

（一）清算子公司

公司注销南京奥维居家养老服务中心，并于2017年9月12日取得南京市玄武区民政局《关于准予南京奥维居家养老服务中心注销登记的决定书》（玄民管注字[2017]2号）。

（二）新设子公司

报告期新设子公司纳入合并范围的主体

子公司全称	注册资本（万元）	出资比例%	
		直接	间接
深圳市奥维通信有限公司	10,000.00	100.00	
瑞丽市中缅红木有限公司	5,000.00		100.00
瑞丽市中缅贸易有限公司	10,000.00		100.00

1. 根据董事会决议，公司于2017年8月9日出资设立了全资子公司深圳市奥维通信有限公司，注册资本10,000.00万元。自该公司成立之日起，公司将其纳入合并财务报表范围。

2. 根据董事会决议，公司之子公司深圳市奥维通信有限公司于2017年9月11日在瑞丽市出资设立全资子公司瑞丽市中缅红木有限公司，注册资本5,000.00万元。自该公司成立之日起，公司将其纳入合并财务报表范围。

3. 根据董事会决议，公司二级子公司瑞丽市中缅红木有限公司于2017年10月17日在瑞丽市出资设立全资子公司瑞丽市中缅贸易有限公司，注册资本10,000.00万元。自该公司成立之日起，公司将其纳入合并财务报表范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	--------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	宫国超、郎海红、肖彧涵
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	宫国超审计服务的连续年限为 2 年、郎海红审计服务的连续年限为 5 年、肖彧涵审计服务的连续年限为 1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司分别于2015年7月16日和2015年8月4日召开了公司第四届董事会第三次会议和2015年第二次临时股东大会，审议通过了《关于奥维通信股份有限公司2015年员工持股计划（草案）及其摘要的议案》，委托华融证券股份有限公司设立华融奥维通信员工持股1号定向资产管理计划，通过二级市场购买方式取得并持有公司股票。报告期内，公司员工持股计划实施完毕并终止。（详见巨潮资讯网《关于公司2015年员工持股计划股票出售完毕及终止的公告》，编号：2017-052）

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司为满足补充流动资金和对外投资的需求与大股东瑞丽湾签订《借款协议》，向瑞丽湾申请总额不超过人民币30,000万元的借款额度，前述借款额度自公司股东大会审议通过相关议案之日起12个月内有效，公司可在规定期限内根据实际需要提取和使用上述借款，单笔借款期限自提款之日起不超过12个月。报告期内公司从股东瑞丽市瑞丽湾旅游开发有限公司取得借款158,994,032.50元，截止2017年12月31日已偿还40,000,000.00元，按照金融机构同期贷款利率计提利息537,701.12元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于公司向大股东借款暨关联交易的公告》	2017年10月26日	巨潮资讯网

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司作为移动通信及信息化领域的高新技术企业，秉持“诚信、规范、合作、创新”的经营理念，力求实现“为客户：提供优质的产品和服务；为股东：实现持续的收益和回报；为员工：获得良好的发展和收入；为社会：做出应有的贡献和义务”的企业使命。公司在创造利润、实现股东利益最大化的同时，勇于承担对利益相关者和全社会的责任，建立健全治理规范，切实保障股东权益，坚决维护员工利益，实现企业与股东、债权人、员工的和谐发展，促进企业与社会的和谐进步。

1、股东和债权人权益保护

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过合法有效的方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、

公正、公开的原则对待全体投资者，确保所有股东特别是中小股东的正当权益。

2、职工权益保护

公司把人才战略作为企业发展的重点，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规。同时公司建立了一整套人力资源制度，从制度上保障员工的权益。公司重视人才培养，为员工安排相应的培训计划，通过为员工提供职业生涯规划、提供各类培训等方式，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。同时，以岗定薪，按“标准、流程、量化、考核”对员工进行薪酬发放。

3、供应商和客户权益保护

公司一直遵循“自愿、平等、等价有偿、诚实信用”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

4、环境保护与可持续发展

公司重视环境保护和可持续发展，作为一家高科技企业，在生产经营过程中除了生活废水外，公司无“三废”的产生；同时，公司积极鼓励无纸化办公、纸张回收，倡导科学合理地设定空调温度，提醒员工养成随手关灯、节约用水的好习惯，响应国家节能减排号召，节约公司和社会资源，为建设生态文明、构建环境友好型社会贡献力量。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	67,875,000	19.02%				14,550	14,550	67,889,550	19.03%
3、其他内资持股	67,875,000	19.02%				14,550	14,550	67,889,550	19.03%
境内自然人持股	67,875,000	19.02%				14,550	14,550	67,889,550	19.03%
二、无限售条件股份	288,925,000	80.97%				-14,550	-14,550	288,910,450	80.97%
1、人民币普通股	288,925,000	80.97%				-14,550	-14,550	288,910,450	80.97%
三、股份总数	356,800,000	100.00%				0	0	356,800,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，离职高管所持有的股份锁定变为有限售条件股份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
杨杰	0	0	14,550	14,550	高管锁定股	2018 年 06 月 28 日
合计	0	0	14,550	14,550	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,000	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	30,610	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
瑞丽市瑞丽湾旅游开发有限公司	境内非国有法人	27.95%	99,725,000	99,725,000	0	99,725,000	质押	49,725,000
杜方	境内自然人	19.02%	67,875,000	-22,625,000	67,875,000	0	质押	67,875,000
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托 华鹏 39 号集合	其他	2.11%	7,516,882		0	7,516,882		

资金信托计划								
付秀均	境内自然人	1.63%	5,798,731		0	5,798,731		
王芳	境内自然人	1.62%	5,774,201		0	5,774,201		
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托 价值回报 35 号证券投资集合资金信托计划	其他	1.39%	4,956,789		0	4,956,789		
喻建华	境内自然人	1.13%	4,030,703		0	4,030,703		
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托 价值回报 33 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.89%	3,188,416		0	3,188,416		
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托 华鹏 35 号集合资金信托计划	其他	0.83%	2,970,801		0	2,970,801		
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托 华昇 86 号集合资金信托计划	其他	0.58%	2,080,269		0	2,080,269		
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间存在关联关系或一致行动人关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
瑞丽市瑞丽湾旅游开发有限公司	99,725,000	人民币普通股	99,725,000					
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托 华鹏 39 号集合资金信托计划	7,516,882	人民币普通股	7,516,882					
付秀均	5,798,731	人民币普通股	5,798,731					
王芳	5,774,201	人民币普通股	5,774,201					
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托 价值回报 35 号证券投资集合资金信托计划	4,956,789	人民币普通股	4,956,789					
喻建华	4,030,703	人民币普通股	4,030,703					
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托 价值回报 33 号证券投资集合资金信托计划	3,188,416	人民币普通股	3,188,416					

华鑫国际信托有限公司—华鑫信托 华鹏 35 号集合资金信托计划	2,970,801	人民币普通股	2,970,801
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托 华昇 86 号集合资金信托计划	2,080,269	人民币普通股	2,080,269
胡晓伟	1,635,916	人民币普通股	1,635,916
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的关系说明	未知上述股东之间存在关联关系或一致行动人关系。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
瑞丽市瑞丽湾旅游开发有限公司	郭川臣	2012 年 05 月 07 日	915331025945767003	旅游开发；纯天然珠宝玉石销售（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）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	瑞丽市瑞丽湾旅游开发有限公司
变更日期	2017 年 09 月 27 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）关于股东协议转让公司股份完成暨实际控制人变更的提示性公告（2017-032）
指定网站披露日期	2017 年 09 月 28 日

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
---------	----	----------------

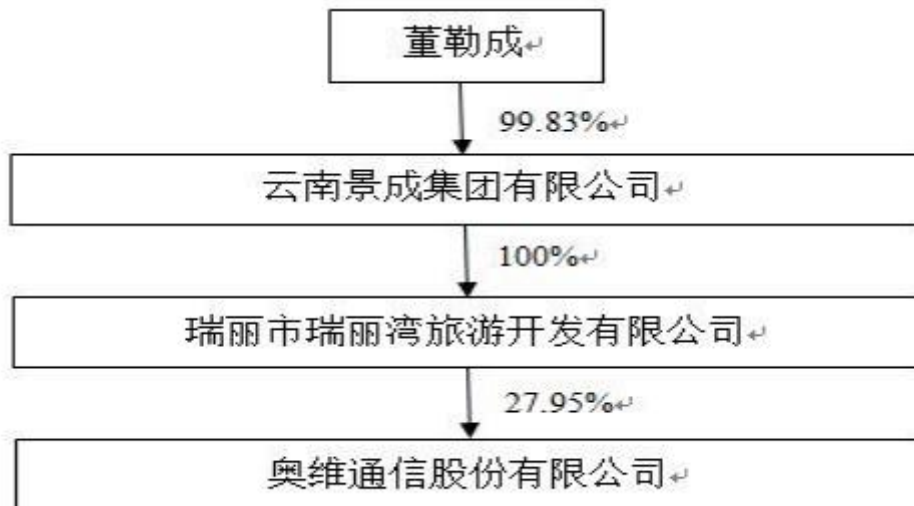
董勒成	中国	否
主要职业及职务	云南景成集团有限公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	董勒成
变更日期	2017 年 09 月 27 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 关于股东协议转让公司股份完成暨实际控制人变更的提示性公告 (2017-032)
指定网站披露日期	2017 年 09 月 28 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
杜方	董事长、 总裁	现任	男	50	2015年 05月29 日	2018年 05月29 日	90,500,00 0		22,625,00 0		67,875,00 0
孙金	董事、副 总裁	现任	女	49	2015年 05月29 日	2018年 05月29 日					
李晔	董事	现任	女	41	2015年 05月29 日	2018年 05月29 日					
钟田丽	独立董事	现任	女	62	2015年 05月29 日	2018年 05月29 日					
黄鹏	独立董事	现任	男	41	2017年 08月18 日	2018年 05月29 日					
王君	独立董事	离任	男	45	2015年 05月29 日	2017年 08月18 日					
陈素贤	监事会主 席	现任	男	41	2015年 12月25 日	2018年 05月29 日					
雷洋	监事	现任	女	33	2015年 05月29 日	2018年 05月29 日					
许兵	监事	现任	女	49	2015年 05月29 日	2018年 05月29 日					
游强	副总裁	离任	男	42	2015年 05月29 日	2017年 12月06 日					
陶林	副总裁	现任	男	39	2015年	2018年					

					05月29日	05月29日					
吕琦	副总裁、 董事会秘书	现任	男	43	2015年 05月29日	2018年 05月29日					
李继芳	副总裁、 财务总监	现任	女	47	2015年 05月29日	2018年 05月29日					
合计	--	--	--	--	--	--	90,500,000	0	22,625,000		67,875,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王君	独立董事	离任	2017年08月18日	个人原因
游强	高级管理人员	解聘	2017年12月06日	个人原因

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

杜方先生，现任公司董事长兼总裁。生于1968年，本科学历，曾任职于辽宁省农业科学院、辽宁省邮电科学研究所，2007年4月被沈阳市总工会授予沈阳五一劳动奖章荣誉称号，2007年被中国软件协会系统与软件过程改进分会聘任为专家委员会委员，获得2008、2009、2010年“沈阳市优秀工作者”，2010年“沈阳市科技进步三等奖”，2011、2012年“沈阳市科技进步二等奖”等荣誉。

孙金女士，现任公司董事、高级副总裁。生于1969年，美国北弗吉尼亚大学MBA。先后担任教师、沈阳冀聘科技有限公司副总经理等职。2004年起就职本公司，历任辽宁办事处副总经理、辽宁办事处总经理，公司总经理助理兼辽宁办事处总经理，辽宁分公司总经理。

李晔女士，现任公司董事。生于1977年，中国国籍，大专学历，2003年起就职于公司，历任辽宁办事处行政助理，公司行政部副经理，现任公司后勤服务部经理，工会主席。2013-2014年先后获得沈阳市总工会授予的“沈阳市先进女职工工作者”、“优秀工会工作者”称号；2015年获得“沈阳五一劳动奖章”荣誉称号。

钟田丽女士，现任公司独立董事，生于1956年，东北大学会计学教授、博士生导师，在国内财务学研究领域具有一定的学术地位和影响。兼任沈阳机床股份有限公司和本钢板材股份有限公司独立董事。

黄鹏先生，男，1977年出生，硕士研究生学历。从事证券、金融法律服务12年，现任北京金诚同达律师事务所高级合伙人，执业于金诚同达沈阳办公室。从业以来为中超电缆、吉视传媒、鞍重股份等多家企业上市提供服务，曾为东北制药、锦州港、华锦股份等多家上市公司再融资提供法律服务。

陈素贤先生，现任公司监事会主席。生于1977年，本科学历。曾担任华为技术有限公司工程师、高级工程师、产品经理等职。2011年起就职于公司，担任公司营销中心总监。

许兵女士，现任公司监事、财务部主管。生于1969年，本科学历，高级会计师职称。曾就职于市物资局建材公司财务部、东软集团有限公司财务部。

雷洋女士，现任公司监事。生于1985年，本科学历。曾就职于广州市伟昊科技电子有限公司，沈阳中科奥维科技股份有限公司。2013年12月起加入公司，任职于证券部。

陶林先生，现任公司副总裁。生于1979年，大专学历。历任工程技术督导、区域副经理、区域经理、采购部经理、质量管理部经理、质量管理中心总经理，总经理助理。

李继芳女士，现任公司副总裁、财务总监。生于1971年，毕业于北京核工业管理学院，会计师职称。曾任职于青海省塑料二厂财务部成本核算会计、沈阳慧通电脑科技有限公司财务部会计主管、辽宁佳地房地产开发有限公司财务部经理；2005年7月起就职本公司市场部，历任公司商务结算部经理、监事会职工代表监事、公司财务结算中心总经理。

吕琦先生，现任公司副总裁、董事会秘书。生于1975年，会计专业大学本科学历，中级工程师，具备深圳证券交易所董事会秘书资格。曾任沈阳合金投资股份有限公司财务部经理助理、高级经理。2008年9月就职于公司证券部，历任公司证券部经理及证券事务代表。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
钟田丽	东北大学	教授、博士生导师	2002年01月01日		是
黄鹏	北京金诚同达律师事务所	高级合伙人	2017年05月05日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

2017年4月27日，公司时任独立董事王君收到收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》【2017】35号，被给予警告，并被处以3万元罚款。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司薪酬与考核委员会对董监高人员进行绩效考核，公司董事、监事、高级管理人员根据公司现行的薪酬制度，依据公司经营业绩和个人绩效领取报酬。报告期内，董事、监事、高级管理人员发生变化的，其薪酬自任职之日起计算或者至离任之日起截至。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
杜方	董事长、总裁	男	50	现任	45.65	否
孙金	董事、副总裁	女	49	现任	49.73	否

李晔	董事	女	41	现任	17.94	否
钟田丽	独立董事	女	62	现任	5.71	否
黄鹏	独立董事	男	41	现任	1.43	否
王君	独立董事	男	45	离任	4.29	否
陈素贤	监事会主席	男	41	现任	33.1	否
雷洋	监事	女	33	现任	5.55	否
许兵	监事	女	49	现任	13.37	否
游强	副总裁	男	42	离任	44.14	否
陶林	副总裁	男	39	现任	38.96	否
吕琦	副总裁、董事会秘书	男	43	现任	35.98	否
李继芳	副总裁、财务总监	女	47	现任	35.94	否
合计	--	--	--	--	331.79	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	235
主要子公司在职员工的数量（人）	20
在职员工的数量合计（人）	255
当期领取薪酬员工总人数（人）	459
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	17
销售人员	30
技术人员	131
财务人员	16
行政人员	61
合计	255
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

博士	0
研究生	5
本科	104
大专	127
高中	19
合计	255

2、薪酬政策

公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，以企业与员工共发同展为理念制定薪酬政策，让员工分享企业发展带来的成果，促进员工价值观念的凝合，形成留住人才和吸引人才的机制，最终推进公司发展战略的实现。

3、培训计划

公司非常注重员工的培训工作，建立了较为完善的培训体系。每年年末由人力资源部制定下一年的培训计划，主要培训内容包括新员工入职培训、员工素质、职业技能、生产安全管理、质量体系、管理提升及资格认证等各个方面，培训形式有外聘讲师授课、公司内部讲师授课等。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全内部管理、规范运作。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。在报告期内公司股东大会的召集、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》、《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，公司平等对待全体股东，特别是中小股东，确保各个股东充分行使自己的权力。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的行为。报告期内不存在控股股东及其附属企业占用公司资金的情形。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》等相关法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事；董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，为董事会的决策提供专业意见和参考。公司全体董事能够依据《公司法》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等法规及制度开展工作，以认真负责的态度按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

4、关于监事和监事会：报告期内，公司全体监事严格按照《公司法》等相关法律法规以及《公司章程》、《监事会议事规则》等公司制度的要求认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行有效监督并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司建立了公正、有效的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。

6、关于信息披露与透明度：

报告期内，公司严格按照有关法律法规及深交所《股票上市规则》中关于公司信息披露的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，并确保所有股东以平等的机会获得信息。公司注重与投资者沟通交流，开通了投资者电话专线、专用电子信箱，认真接受各种咨询。公司还通过网上业绩说明会、投资者互动平台等方式，加强与投资者的沟通。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，证券事务代表协助董事会秘书开展工作。

7、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现社会、员工、股东、等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立、健全公司法人治理结构。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均与控股股东、实际控制人及其他关联方完全分离、相互独立。公司拥有完整的采购、生产、销售和研发体系及与主营业务相适应的供应、生产、销售和技术人员，完全具备独立开拓业务的能力和面向市场的自主经营能力。

1. 业务独立情况

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司拥有独立完整的研发、生产、采购及销售系统，制定了独立的产供销制度、财务核算体系、劳动人事管理，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险，公司不依赖股东及其它关联方进行生产经营活动。

2. 人员独立情况

公司董事、监事、高级管理人员的产生符合法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定。公司的高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的任何职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司财务人员也未在第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。

3. 资产独立情况

公司拥有独立的生产设施、辅助生产设施和配套设施等资产，具有完整独立的法人财产，不存在股东单位、实际控制人及其它关联方占用公司资金、资产和其它资源的情况。

4. 机构独立情况

公司已建立了规范的股东大会、董事会、监事会、经理层的法人治理结构，制订了相应的议事规则；公司根据业务和管理的需要，设置了相应的经营管理机构；公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在机构设置及运作方面相互独立，不存在控制与被控制关系，亦不存在混合经营、合署办公的情形。

5. 财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，根据企业会计制度和财务核算的要求，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和财务管理制度。公司及其子公司依法独立纳税，独立开立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司能够根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在控股股东或实际控制人干预财务决策的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东	年度股东大会	47.14%	2017 年 04 月 10 日	2017 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《2016 年年度股东大会决议公告》(公告 编号: 2017-010)
2017 年第一次临时 股东大会	临时股东大会	46.98%	2017 年 08 月 18 日	2017 年 08 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《2017 年第一次临时股东大会决议公告》(公告 编号: 2017-028)
2017 年第二次临时 股东大会	临时股东大会	19.03%	2017 年 11 月 13 日	2017 年 11 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

					.com.cn)《2017 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-046)
--	--	--	--	--	---

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
钟田丽	9	7	2			否	3
王君	5	5				否	2
黄鹏	4	4				否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2017年度,公司独立董事勤勉尽责,严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》开展工作,关注公司运作,独立履行职责,对公司内部控制建设、管理体系建设、人才梯队建设和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议,对公司财务及生产经营活动进行了有效监督,提高了公司决策的科学性,为完善公司监督机制,维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会三个专业委员会,并制定了相应的工作细则,各专业委员会的产生、人员组成及议事程序,均符合证监会、深交所法律法规及《公司章程》等的有关规定。报告期内,公司董事会各

专业委员会委员切实履行职责，充分发挥其专业性作用，科学决策、审慎监督，严格按照相关法律法规的要求履行职责，在审计监督、薪酬管理等方面发挥了积极的作用。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1. 审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会依照法律、法规以及《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》的规定进行工作，在年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，并就审计中发现的问题与年审会计师充分沟通，持续督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师进场前、年审会计师出具初步审计意见后，认真审阅公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的财务状况、现金流量和经营成果。报告期内，借助董事会各专业委员会的专业特长与规范运作，公司运营发展的质量得到了进一步的提高。

2. 提名委员会履职情况

报告期内提名委员会召开了1次会议，提名委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》及《提名委员会工作细则》等有关法律法规和规章制度的规定，积极履行了职责。

3. 薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会依据《董事会薪酬委员会议事规则》的有关规定，按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行了绩效评估，认为公司董事、高级管理人员的薪酬相对合理，符合公司发展规划。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度、依据经营业绩和个人绩效领取报酬。在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的收入均为其从事公司管理工作的工资性收入，公司独立董事领取津贴。报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的报酬已按月支付；报告期内已支付完毕董事、监事及高级管理人员上一年度全部薪酬。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 24 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《奥维通信股份有限公司 2017 年度内部控制自我评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：1、重大缺陷的认定标准：①公司高级管理人员舞弊；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。2、重要缺陷的认定标准：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。3、财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：1、以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。2、以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。3、以利润总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于利润总额的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过利润总额的 2%但小于 5%，则认定为重要缺陷；如果超过利润总额的 5%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：1、重大缺陷的认定标准：①公司经营活动严重违反国家法律法规；②媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害；③中高级管理人员和高级技术人员严重流失；④重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；⑤内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。2、重要缺陷的认定标准：①公司违反国家法律法规受到轻微处罚；②关键岗位业务人员流失严重；③媒体出现负面新闻，波及局部区域；④重要业务制度控制或系统存在缺陷；⑤内部控制重要缺陷未得到整改。非财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
奥维通信公司根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报告相关的内部控制于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 04 月 24 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《内部控制鉴证报告》刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控鉴证报告意见类型	标准意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 23 日
审计机构名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	会审字[2018]3252 号
注册会计师姓名	宫国超、郎海红、肖彧涵

审计报告正文

会审字[2018]3252号

审计报告

奥维通信股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了奥维通信股份有限公司（以下简称奥维通信公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了奥维通信公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母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，我们独立于奥维通信公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）应收账款坏账准备的评估

1. 事项描述

参见财务报表附注三、（十一）及附注五、（二），截止 2017 年 12 月 31 日，奥维通信公司应收账款账面余额为人民币 53,268.68 万元，坏账准备期末余额为人民币 11,207.48 万元。由于应收账款余额重大，且坏账准备的计提涉及奥维通信公司管理层（以下简称管理层）的重大判断和估计，因此我们将该事项作为关键审计事项予以关注。

2. 审计应对

- （1）评价管理层对应收账款管理内部控制制度的设计及运行的有效性。
- （2）获取截止 2017 年 12 月 31 日的账龄分析表，检查原始凭证，如销售发票、销售合同等，测试账龄核算的准确性。
- （3）计算赊销比例、应收账款周转率及应收账款周转天数等指标，与被审计单位以前年度指标、同行业同期相关指标对比分析，检查是否存在重大异常。
- （4）对于应收账款余额较大或超过信用期未结算的客户，通过公开信息查询以及询问相关人员等方式，了解是否存在影响管理层对坏账准备计提进行判断的因素；我们还通过检查债务人历史及期后的还款情况、奥维通信公司与客户的结算安

排等情况，评估管理层对应收账款可回收性的判断是否合理、对坏账准备计提的估计是否恰当。

(5) 在单项金额重大的应收账款中选取重要客户，执行走访程序以了解债务人的偿债能力，用以复核管理层对于预计未来可收回现金流量进行评估判断的依据。

(6) 对应收账款期末余额选取样本实施函证程序，并将函证结果与奥维通信公司的账务情况进行核对。

(7) 复核奥维通信公司对坏账准备的计提过程，重新计算应收账款期末余额坏账准备，将计算结果与管理层作出的应收账款期末余额坏账准备进行对比。

通过实施以上程序，我们认为奥维通信公司管理层对应收账款坏账准备所做的判断是恰当的。

(二) 存货跌价准备的评估

1. 事项描述

参见财务报表附注三、(十二)及附注五、(五)，截止 2017 年 12 月 31 日，奥维通信公司存货账面余额为人民币 25,444.18 万元，存货跌价准备期末余额为人民币 851.27 万元。由于存货余额重大，且存货跌价准备的计提涉及管理层的重大判断和估计，因此我们将该事项作为关键审计事项予以关注。

2. 审计应对

(1) 评价并测试了与存货跌价准备估计相关的关键控制点。

(2) 结合以前年度销售情况、期后的订单情况、相关财务比率（例如存货周转率）及存货的库龄情况，分析管理层对未来销售的判断是否适当。

(3) 通过询问管理层或其他相关员工，了解存货跌价准备估计方法和管理层的判断依据，结合对市场环境等外部因素的分析，评估存货跌价准备计提的合理性。

(4) 检查了以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况。

(5) 结合对存货的监盘程序，观察存货的实际情况，对于陈旧或损坏等存货进行识别，并询问管理层是否已计提了适当的存货跌价准备。

(6) 获取存货跌价准备计算表，进行重新计算，测试存货跌价准备是否计算正确。

通过实施以上程序，我们认为奥维通信公司管理层对存货跌价准备所做的判断是恰当的。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括奥维通信公司 2017 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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估奥维通信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奥维通信公司、终止运营或别无其他现实的选择。

奥维通信公司治理层（以下简称治理层）负责监督奥维通信公司的财务报告过程。

六、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，就可能对奥维通信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奥维通信公司不能持续经营。

(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) 就奥维通信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。

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。

在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。

华普天健会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师（项目合伙人）：宫国超

中国注册会计师：郎海红

中国·北京

中国注册会计师：肖彧涵

2018年4月23日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：奥维通信股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	195,656,471.82	151,334,122.20
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	420,612,070.72	386,187,645.50
预付款项	20,949,719.84	21,133,342.58
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	28,277,988.77	26,819,959.42
买入返售金融资产		
存货	245,929,106.22	196,290,522.95
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,278,897.91	2,200,000.00
流动资产合计	925,704,255.28	783,965,592.65
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		20,894,915.01
固定资产	47,163,880.72	47,171,770.14
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	2,339,550.73	3,449,521.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	20,470,991.61	17,871,995.50

其他非流动资产		
非流动资产合计	69,974,423.06	89,388,202.10
资产总计	995,678,678.34	873,353,794.75
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	14,004,176.07	21,344,438.08
应付账款	131,616,176.04	138,990,032.98
预收款项	2,388,592.07	1,239,867.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	122,718.07	
应交税费	16,176,120.12	6,386,141.24
应付利息	537,701.12	
应付股利		
其他应付款	129,264,943.64	7,023,013.13
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	4,692,781.40	6,383,857.47
流动负债合计	298,803,208.53	181,367,350.57
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	9,194,099.76	14,457,492.28
递延所得税负债	360,161.54	602,448.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,554,261.30	15,059,941.00
负债合计	308,357,469.83	196,427,291.57
所有者权益：		
股本	356,800,000.00	356,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	166,154,483.05	165,315,985.45
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,224,042.84	29,260,667.24
一般风险准备		
未分配利润	134,142,682.62	125,549,850.49
归属于母公司所有者权益合计	687,321,208.51	676,926,503.18
少数股东权益		
所有者权益合计	687,321,208.51	676,926,503.18
负债和所有者权益总计	995,678,678.34	873,353,794.75

法定代表人：杜方

主管会计工作负责人：李继芳

会计机构负责人：许兵

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	180,472,506.24	151,281,773.48
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	420,612,070.72	386,187,645.50
预付款项	15,394,733.25	21,133,342.58
应收利息		
应收股利		
其他应收款	28,230,488.77	26,772,459.42
存货	161,959,641.19	196,290,522.95
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		2,200,000.00
流动资产合计	806,669,440.17	783,865,743.93
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	100,000,000.00	
投资性房地产		20,894,915.01
固定资产	47,147,476.16	47,167,357.78
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	2,321,211.99	3,449,521.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	20,770,857.51	18,471,861.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	170,239,545.66	89,983,655.64
资产总计	976,908,985.83	873,849,399.57
流动负债：		
短期借款		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	14,004,176.07	21,344,438.08
应付账款	131,558,816.94	138,990,032.98
预收款项	2,388,592.07	1,239,867.67
应付职工薪酬		
应交税费	16,056,114.19	6,386,052.78
应付利息	495,416.67	
应付股利		
其他应付款	110,259,581.76	7,018,217.75
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	4,692,781.40	6,383,857.47
流动负债合计	279,455,479.10	181,362,466.73
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	9,194,099.75	14,457,492.27
递延所得税负债	360,161.54	602,448.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,554,261.29	15,059,940.99
负债合计	289,009,740.39	196,422,407.72
所有者权益：		
股本	356,800,000.00	356,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	153,521,297.60	152,682,800.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,224,042.84	29,260,667.24
未分配利润	147,353,905.00	138,683,524.61
所有者权益合计	687,899,245.44	677,426,991.85
负债和所有者权益总计	976,908,985.83	873,849,399.57

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	503,368,707.63	479,468,769.42
其中：营业收入	503,368,707.63	479,468,769.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	502,661,236.51	479,018,379.85
其中：营业成本	416,375,825.27	365,284,914.56
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	4,001,562.44	2,858,086.78
销售费用	26,394,706.18	34,412,024.57
管理费用	41,095,678.63	56,840,391.26
财务费用	870,084.72	-506,146.53
资产减值损失	13,923,379.27	20,129,109.21
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填	1,392.60	1,392.60

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）	65,075.23	203,698.05
其他收益	8,854,468.59	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,628,407.54	655,480.22
加：营业外收入	1,054,237.53	9,017,557.71
减：营业外支出	804,522.79	1,523,111.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,878,122.28	8,149,926.79
减：所得税费用	321,914.55	5,078,419.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,556,207.73	3,071,507.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	9,556,207.73	3,071,507.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	9,556,207.73	7,249,084.04
少数股东损益		-4,177,576.92
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	9,556,207.73	3,071,507.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,556,207.73	7,249,084.04
归属于少数股东的综合收益总额		-4,177,576.92
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0268	0.0203
（二）稀释每股收益	0.0268	0.0203

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：杜方

主管会计工作负责人：李继芳

会计机构负责人：许兵

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	503,368,707.63	477,608,764.43
减：营业成本	416,375,825.27	364,329,733.85
税金及附加	3,875,248.97	2,848,401.62
销售费用	26,350,699.21	32,634,072.01
管理费用	40,925,111.03	50,435,211.19
财务费用	831,128.50	-510,478.10
资产减值损失	13,923,379.27	24,339,766.02
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）	1,392.60	1,392.60
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）	65,075.23	203,698.05

其他收益	8,854,468.59	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,008,251.80	3,737,148.49
加：营业外收入	1,050,941.53	7,290,372.36
减：营业外支出	803,522.79	1,445,693.91
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,255,670.54	9,581,826.94
减：所得税费用	621,914.55	2,072,238.37
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,633,755.99	7,509,588.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	9,633,755.99	7,509,588.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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	9,633,755.99	7,509,588.57
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	496,088,919.77	532,023,007.49
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	13,582,734.17	19,758,920.15
经营活动现金流入小计	509,671,653.94	551,781,927.64
购买商品、接受劳务支付的现金	511,180,320.19	410,496,343.59
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	40,452,220.66	49,012,756.87
支付的各项税费	16,712,981.46	13,176,241.43
支付其他与经营活动有关的现金	32,905,392.54	43,647,597.28
经营活动现金流出小计	601,250,914.85	516,332,939.17
经营活动产生的现金流量净额	-91,579,260.91	35,448,988.47
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	2,200,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,392.60	1,392.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,061,915.54	93,786.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		15,122,097.27
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	23,263,308.14	15,217,276.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,390,312.90	6,158,033.07
投资支付的现金		2,200,000.00
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	7,390,312.90	8,358,033.07
投资活动产生的现金流量净额	15,872,995.24	6,859,243.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		45,778,825.73
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	158,994,032.50	200,000.00
筹资活动现金流入小计	158,994,032.50	45,978,825.73
偿还债务支付的现金		65,778,825.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,104,946.47
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	40,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	40,000,000.00	66,883,772.20
筹资活动产生的现金流量净额	118,994,032.50	-20,904,946.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-492,930.77	439,802.80
五、现金及现金等价物净增加额	42,794,836.06	21,843,088.41

加：期初现金及现金等价物余额	146,899,909.02	125,056,820.61
六、期末现金及现金等价物余额	189,694,745.08	146,899,909.02

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	496,088,919.77	524,031,060.59
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,572,434.70	18,947,435.15
经营活动现金流入小计	509,661,354.47	542,978,495.74
购买商品、接受劳务支付的现金	407,381,059.52	408,969,077.28
支付给职工以及为职工支付的现金	40,452,220.66	44,295,804.81
支付的各项税费	16,707,981.46	13,093,713.35
支付其他与经营活动有关的现金	32,870,398.10	41,564,877.87
经营活动现金流出小计	497,411,659.74	507,923,473.31
经营活动产生的现金流量净额	12,249,694.73	35,055,022.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,200,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,392.60	1,392.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,061,915.54	93,786.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		16,192,700.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	23,263,308.14	16,287,879.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,356,852.90	6,060,848.07
投资支付的现金	100,000,000.00	2,200,000.00
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		
投资活动现金流出小计	107,356,852.90	8,260,848.07
投资活动产生的现金流量净额	-84,093,544.76	8,027,031.34

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		45,778,825.73
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	45,778,825.73
偿还债务支付的现金		65,778,825.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,104,946.47
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		66,883,772.20
筹资活动产生的现金流量净额	100,000,000.00	-21,104,946.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-492,930.77	439,802.80
五、现金及现金等价物净增加额	27,663,219.20	22,416,910.10
加：期初现金及现金等价物余额	146,847,560.30	124,430,650.20
六、期末现金及现金等价物余额	174,510,779.50	146,847,560.30

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	356,800,000.00				165,315,985.45				29,260,667.24		125,549,850.49		676,926,503.18
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	356,800,000.00				165,315,985.45				29,260,667.24		125,549,850.49	676,926,503.18
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					838,497.60				963,375.60		8,592,832.13	10,394,705.33
(一)综合收益总额											9,556,207.73	9,556,207.73
(二)所有者投入和减少资本					838,497.60							838,497.60
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					838,497.60							838,497.60
4. 其他												
(三)利润分配									963,375.60		-963,375.60	
1. 提取盈余公积									963,375.60		-963,375.60	
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、本期期末余额	356,800,000.00				166,154,483.05				30,224,042.84		134,142,682.62		687,321,208.51

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	356,800,000.00				152,182,800.00				28,509,708.38		119,441,309.38	5,088,806.00	662,022,623.76	
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	356,800,000.00				152,182,800.00				28,509,708.38		119,441,309.38	5,088,806.00	662,022,623.76	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					13,133,185.45				750,958.86		6,108,541.11	-5,088,806.00	14,903,879.42	
（一）综合收益总额											7,249,084.04	-4,177,576.92	3,071,507.12	
（二）所有者投入和减少资本					13,133,185.45						-389,584.07	-911,229.08	11,832,372.30	
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					13,133, 185.45							-389,58 4.07	-911,22 9.08	11,832, 372.30
(三) 利润分配									750,958 .86			-750,95 8.86		
1. 提取盈余公积									750,958 .86			-750,95 8.86		
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、本期期末余额	356,80 0,000. 00				165,315 ,985.45				29,260, 667.24			125,549 ,850.49		676,926 ,503.18

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	356,800,000.00				152,682,800.00				29,260,667.24	138,683,524.61	677,426,991.85

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	356,800,000.00				152,682,800.00			29,260,667.24	138,683,524.61	677,426,991.85	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					838,497.60			963,375.60	8,670,380.39	10,472,253.59	
（一）综合收益总额									9,633,755.99	9,633,755.99	
（二）所有者投入和减少资本					838,497.60					838,497.60	
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					838,497.60					838,497.60	
4. 其他								963,375.60	-963,375.60		
（三）利润分配								963,375.60	-963,375.60		
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 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、本期期末余额	356,800,000.00				153,521,297.60				30,224,042.84	147,353,905.00	687,899,245.44

上期金额

单位：元

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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	356,800,000.00				152,182,800.00				28,509,708.38	131,924,894.90	669,417,403.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	356,800,000.00				152,182,800.00				28,509,708.38	131,924,894.90	669,417,403.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					500,000.00				750,958.86	6,758,629.71	8,009,588.57
（一）综合收益总额										7,509,588.57	7,509,588.57
（二）所有者投入和减少资本					500,000.00						500,000.00
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					500,000.00						500,000.00
（三）利润分配									750,958.86	-750,958.86	

1. 提取盈余公积									750,958.86	-750,958.86	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 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、本期期末余额	356,800,000.00				152,682,800.00				29,260,667.24	138,683,524.61	677,426,991.85

三、公司基本情况

（一）公司概况

奥维通信股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经辽宁省人民政府辽政[2005]252号《辽宁省人民政府关于沈阳奥维通信技术有限公司变更为奥维通信技术股份有限公司的批复》文件批准，在原沈阳奥维通信技术有限公司的基础上，整体变更设立的股份有限公司。2005年9月26日，公司在沈阳市工商行政管理局办理工商变更登记手续，取得注册号为2101321101136的《企业法人营业执照》，公司设立时注册资本为6,208.58万元。2005年9月26日，公司更名为奥维通信股份有限公司。

2007年1月10日，经公司2006年年度股东大会审议通过，公司以2006年末总股份6,208.58万股为基数，向全体股东每10股送红股2.885股，股本增至8,000万元，并于2007年2月6日取得变更后的《企业法人营业执照》，公司注册资本变更为8,000万元。

2008年4月10日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]510号《关于核准奥维通信股份有限公司首次公开发行股票批复》文件核准，公司采用网下询价配售与网上定价发行相结合方式发行人民币普通股（A股）2,700万股，公开发行后，公司总股份变更为10,700万股。经深圳证券交易所批准，本公司社会公众股2,700万股，于2008年5月12日在深圳证券交易所挂牌交易。

2010年4月29日，经公司2009年年度股东大会审议通过，公司以2009年末总股份10,700万股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金。同时，以资本公积向全体股东每10股转增5股，并于2010年5月20日取得变更后的《企业法人营业执照》，公司注册资本变更为16,050万元。

2011年12月16日，根据公司2011年度第一次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准奥维通信股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]1503号文）核准，公司非公开发行新股1,790万股，公司增加注

册资本人民币1,790万元，变更后的注册资本为人民币17,840万元。

2012年3月21日，经公司2011年年度股东大会审议通过，公司以2011年末总股份17,840万股为基数，向全体股东每10股派1.50元人民币现金（含税）。同时，以资本公积向全体股东每10股转增10股，并于2012年4月18日取得变更后的《企业法人营业执照》，公司注册资本变更为35,680万元。

2017年度，杜方先生、杜安顺先生、王崇梅女士将其持有的公司股份99,725,000股转让给瑞丽市瑞丽湾旅游开发有限公司（以下简称“瑞丽湾”），并于2017年9月27日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》。截止2017年12月31日，瑞丽湾持有公司股份99,725,000股，占公司总股本的27.95%，成为公司第一大股东。

截至2017年12月31日，公司注册资本为35,680万元，实收资本为35,680万元。

公司属电信设备制造行业，主要为运营商提供移动通信网络优化覆盖设备及系统，包括方案设计、提供相关产品、设备安装及调试至达到与运营商约定的网络质量要求。

公司经营范围：第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）；通信产品、视频监控设备、广播电视发射设备、无线电发射与接收设备（不含卫星地面接收设备）、仪器仪表、工业自动化控制系统装置制造、电子产品、光电子器件、手机研发、生产及销售；计算机软硬件开发、销售，网络系统集成，综合布线；通信工程设计、施工、安装、维护服务；计算机及通讯设备租赁；自有房屋租赁；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；通信网络设备维护、维修及技术咨询、技术服务；信息技术咨询服务、物联网技术推广服务；自动报靶系统、电子靶、战术训练靶设备研发、生产、销售及技术服务；激光模拟训练器材、电子通信模拟器的研发、生产、销售；音视频会议系统及设备的研发、生产、销售；智能耳机及眼镜的生产及销售；办公设备、文体用品销售；安防产品销售；安防工程（系统）设计、施工；建筑钢结构工程设计、施工；房屋建筑工程施工；金属结构制造；通信系统设备制造；地基基础工程设计、施工；建筑装饰装修设计、施工；自营和代理各类商品和技术进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）公司的经营地址：辽宁省沈阳市浑南新区高歌路6号。法定代表人杜方。

财务报告批准报出日：本财务报告业经本公司董事会于2018年4月23日决议批准报出。

（二）合并财务报表范围

1. 本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	天津市虚拟养老服务中心	天津养老	100.00	
2	甘肃民维虚拟养老服务中心	甘肃民维	100.00	
3	深圳市奥维通信有限公司	深圳奥维	100.00	
4	瑞丽市中缅红木有限公司	中缅红木		100.00
5	瑞丽市中缅贸易有限公司	中缅贸易		100.00

子公司天津养老和甘肃民维正处于清算阶段，截至2017年12月31日止，相关清算工作尚未完成。

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

2. 本公司本期合并财务报表范围变化

本期新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期纳入合并范围原因
1	深圳市奥维通信有限公司	深圳奥维	控制
2	瑞丽市中缅红木有限公司	中缅红木	控制
3	瑞丽市中缅贸易有限公司	中缅贸易	控制

本期减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期未纳入合并范围原因
1	南京奥维居家养老云服务中心	南京居家	注销

本期新增及减少子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、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，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其

中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

2. 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

2. 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

(1) 合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

(2) 抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

(3) 抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

(4) 站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

3. 报告期内增减子公司的处理

(1) 增加子公司或业务

①同一控制下企业合并增加的子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

C. 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

②非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 处置子公司或业务

- ①编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- ②编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- ③编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

4. 合并抵销中的特殊考虑

(1) 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

(2) “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

(3) 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

(4) 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

(5) 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

5. 特殊交易的会计处理

(1) 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 通过多次交易分步取得子公司控制权的

①通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- D. 一项交易单独考虑时是不经济的，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，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确

定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

②通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司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）本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

①一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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，在合并财务报表中应当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。

(5) 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

1. 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2. 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

2. 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

3. 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

(3) 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

(4) 外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

1. 金融资产的分类

(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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

(4) 可供出售金融资产

主要是指本公司没有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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

2. 金融负债的分类

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

(2) 其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

3. 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

4. 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

(1) 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

(2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

5. 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

(1) 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

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

(2) 继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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。

(3) 继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

6. 金融负债终止确认

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。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

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

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

金融负债全部或部分终止确认的，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. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

8. 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

(1) 金融资产发生减值的客观证据：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

⑩金融资产的减值测试（不包括应收款项）

(2) 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

(3) 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认

减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

9. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

(1) 估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

(2) 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司将 100 万元以上应收账款，50 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。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，并据此计提相应的坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。</p>

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试
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，并据此计提相应的坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

公司根据存货存在的实际状态，将存货划分为：在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品、处在生产、安装过程中的在产品和自制半成品，在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料及低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法或个别计价法计价。

3. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

4. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

(1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估

计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

(2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

(3) 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

(4) 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

5. 周转材料的摊销方法

(1) 低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

(2) 包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

13、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(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，即本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。

有关规定要求本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。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

2. 持有待售的非流动资产的计量

本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。

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。

3. 持有待售的非流动资产的列示

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

2. 初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、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；

②同一控制下的企业合并，合并方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。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；

③非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

（2）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，按照下列规定确定其投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

④通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

（1）成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

（2）权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同

时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30.00	5.00	3.167

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

（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。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	5%	3.167%
机器设备	年限平均法	6	5%	15.83%
仪器仪表	年限平均法	2.4	5%	39.58%
电子设备	年限平均法	2.4-3	5%	39.58%-31.67%
运输工具	年限平均法	3	5%	31.67%
其他设备	年限平均法	2.4	5%	39.58%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了,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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 在建工程以立项项目分类核算。
2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、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为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本:

- (1) 资产支出已经发生;
- (2) 借款费用已经发生;
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额,计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,且中断时间连续超过 3 个月的,暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,停止其借款费用的资本化;以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

2. 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,一般借款应予资本化的利息金额按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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产使用寿命及摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	47.5 年	法定使用权
软件及其他	3-5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

(3) 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(1) 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

(2) 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

2. 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

1. 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时,将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

2. 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价,可收回金额低于成本的,按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复,前期已计提的减值准备不得转回。

3. 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断,当存在减值迹象,估计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,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的,按固定资产单项项目全额计提减值准备:

- (1) 长期闲置不用,在可预见的未来不会再使用,且已无转让价值的固定资产;
- (2) 由于技术进步等原因,已不可使用的固定资产;
- (3) 虽然固定资产尚可使用,但使用后产生大量不合格品的固定资产;
- (4) 已遭毁损,以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产;
- (5) 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

4. 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,估计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,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的,对在建工程进行减值测试:

- (1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程;
- (2) 所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

5. 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的,对无形资产进行减值测试:

- (1) 该无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;
- (2) 该无形资产的市价在当期大幅下跌,并在剩余年限内可能不会回升;
- (3) 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

6. 商誉减值测试

企业合并形成的商誉,至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,按以下步骤处理:

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关资产账面价值比较,确认相应的减值损失;然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值;再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司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。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

(1) 职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

(2) 职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(3) 医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(4) 短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

(5) 短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- ①企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- ②因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

①确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

②确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

③确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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

④确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- A. 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- B. 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- C. 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

- (1) 符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- (2) 符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本；
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- ③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

1. 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

(2) 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 股份支付计划实施的会计处理

(1) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

(2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

(4) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

5. 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

6. 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

(1) 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

(2) 在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

27、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 销售商品收入

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

2. 提供劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:A、收入的金额能够可靠地计量;B、相关的经济利益很可能流入企业;C、交易的完工程度能够可靠地确定;D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

(1)已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

(2)已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

3. 销售商品同时负责安装调试的收入

公司销售给运营商的商品,为移动通信网络优化覆盖设备及系统,包括方案设计、提供相关产品、设备安装及调试至达到与运营商约定的网络质量要求。公司将上述销售商品及提供相关劳务符合与运营商约定的网络质量要求、不再对相关商品实施有效控制、相关的收入已经收到或确认能够收到、与该项目相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量的,确认为销售商品收入的实现。

4. 让渡资产使用权收入

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时,确认让渡资产使用权收入。

28、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1. 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的,才能予以确认:

- (1) 本公司能够满足政府补助所附条件;
- (2) 本公司能够收到政府补助。

2. 政府补助的计量

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

3. 政府补助的会计处理

本公司除财政贴息外,采用总额法核算政府补助。

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。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,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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

(1) 用于补偿本公司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;

(2) 用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。

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。

与本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。与本公司日常活动无关的政府补助,计入营业

外收入。

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本公司提供贷款的，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。财政将贴息资金拨付给公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在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将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

1. 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是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未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- (1) 该项交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- (1) 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- (2) 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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。

2. 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- (1) 因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- ①商誉的初始确认；
- ②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或可抵扣亏损。

- (2) 本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- ①本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- ②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

- (1) 与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

- (2) 直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法

或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

（3）可弥补亏损和税款抵减

①本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

②因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

（4）合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

（5）以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

30、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1. 经营租赁的会计处理方法

（1）本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

(2) 本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/其他业务收入。

31、其他重要的会计政策和会计估计

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年4月28日财政部印发了《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》，该准则自2017年5月28日起施行。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。		
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》(修订)，该准则自2017年6月12日起施行。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日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。		公司修改利润表列报，将本报告期新增的与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。调整后“其他收益”增加9,234,468.59元，“营业利润”增加9,234,468.59元，“营业外收入”减少9,234,468.59元
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》，资产负债表新增“持有待售资产”行项目、“持有待售负债”行项目，利润表新增“资产处置收益”行项目、“其他收益”行项目、净利润项新增“(一)持续经营净利润”和“(二)终止经营净利润”行项目。		对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。

由于“资产处置收益”项目的追溯调整，对2016年的报表项目影响如下：

项目	变更前	变更后
资产处置收益		203,698.05
营业外收入	9,221,255.76	9,017,557.71
营业外支出	1,523,111.14	1,523,111.14

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

33、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售、技术服务收入、安装工程收入、房屋租赁收入	3%、5%、6%、11%、17%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
营业税	安装工程收入	3%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费	实际缴纳的流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
天津市虚拟养老服务中心	25%
甘肃民维虚拟养老服务中心	25%
深圳市奥维通信有限公司	25%
瑞丽市中缅红木有限公司	25%
瑞丽市中缅贸易有限公司	25%

2、税收优惠

公司经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国税局和辽宁省地税局联合审查，通过高新技术企业复审，于2017年8月8日取得以上部门联合重新颁发的《高新技术企业证书》，有效期为三年，公司依法享有自2017年1月起至2019年12月止按15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	29,057.34	2,435.49
银行存款	189,665,687.74	146,897,473.53
其他货币资金	5,961,726.74	4,434,213.18
合计	195,656,471.82	151,334,122.20

其他说明

1. 其他货币资金中5,961,726.74元系公司存入的保函保证金及质量保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2. 本项目期末余额较期初余额增加44,322,349.62元，增幅29.29%，主要系公司为满足补充流动资金的需求从股东瑞丽市瑞丽湾旅游开发有限公司取得借款所致。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,016,000.00	0.38%	2,016,000.00	100.00%		2,016,000.00	0.41%	2,016,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	529,910,347.45	99.48%	109,298,276.73	20.63%	420,612,070.72	488,235,046.61	99.55%	102,047,401.11	20.90%	386,187,645.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	760,476.00	0.14%	760,476.00	100.00%		184,476.00	0.04%	184,476.00	100.00%	
合计	532,686,823.45	100.00%	112,074,752.73	21.04%	420,612,070.72	490,435,522.61	100.00%	104,247,877.11	21.26%	386,187,645.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户	2,016,000.00	2,016,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	2,016,000.00	2,016,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	275,196,535.19	13,759,826.76	5.00%
1 至 2 年	61,238,676.59	6,123,867.66	10.00%
2 至 3 年	24,409,951.74	4,881,990.35	20.00%
3 至 4 年	26,116,505.22	13,058,252.61	50.00%
4 至 5 年	15,360,265.53	7,680,132.77	50.00%
5 年以上	127,588,413.18	63,794,206.58	50.00%
合计	529,910,347.45	109,298,276.73	20.63%

确定该组合依据的说明：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,826,875.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	147,203,097.10	27.63	73,601,548.56
客户二	77,045,800.00	14.46	3,852,290.00
客户三	36,185,698.20	6.79	1,809,284.91
客户四	13,247,146.99	2.49	3,116,503.62
客户五	10,815,489.83	2.04	540,774.49
合计	284,497,232.12	53.41	82,920,401.58

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

公司广播电视数字移动多媒体直放站发射设备产业化项目(以下简称“广电项目”)的主要客户为中广传播集团有限公司(以下简称“中广传播”),因中广传播机构调整等因素的影响,导致公司对其的应收账款账龄较长未及时收回。公司根据国家对于中广传播的相关政策及广电项目的后续承接等情况,按公司会计政策的规定计提了7,360.15万元的坏账准备。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	20,212,066.20	96.48%	17,387,778.38	82.28%
1 至 2 年	644,230.77	3.08%	3,476,680.17	16.45%
2 至 3 年	45,426.23	0.21%	257,374.03	1.22%
3 年以上	47,996.64	0.23%	11,510.00	0.05%
合计	20,949,719.84	--	21,133,342.58	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

本公司账龄超过1年且金额重要的预付款项,未结算的主要原因系工程项目尚未验收以及材料或商品尚未到货所致。

(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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
------	------	--------------------

鹤岗市大然通信设施工程队	5,676,214.74	27.09
瑞丽市千意田红木家具店	5,554,986.59	26.52
福州恒盛通信有限公司	2,228,411.59	10.64
石家庄博溜通信工程有限公司	1,569,000.00	7.49
河南中瑞科技发展有限公司	1,239,995.97	5.92
合 计	16,268,608.89	77.66

其他说明：

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,083,621.53	5.93%	2,083,621.53	100.00%		2,083,621.53	6.40%	2,083,621.53	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	32,572,961.76	92.67%	4,294,972.99	13.19%	28,277,988.77	29,964,122.57	92.08%	3,144,163.15	10.49%	26,819,959.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	493,474.08	1.40%	493,474.08	100.00%		493,474.08	1.52%	493,474.08	100.00%	
合计	35,150,057.37	100.00%	6,872,068.60	19.55%	28,277,988.77	32,541,218.18	100.00%	5,721,258.76	17.58%	26,819,959.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
个人一	1,242,065.25	1,242,065.25	100.00%	预计无法收回
个人二	841,556.28	841,556.28	100.00%	预计无法收回
合计	2,083,621.53	2,083,621.53	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	16,815,582.17	840,779.11	5.00%
1 至 2 年	6,861,295.89	686,129.59	10.00%
2 至 3 年	5,599,925.20	1,119,985.04	20.00%
3 至 4 年	2,371,158.50	1,185,579.25	50.00%
4 至 5 年	460,000.00	230,000.00	50.00%
5 年以上	465,000.00	232,500.00	50.00%
合计	32,572,961.76	4,294,972.99	13.19%

确定该组合依据的说明:

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项, 本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,316,071.70 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	165,261.86

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明:

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
各地办事处备用金及借款	5,844,296.87	7,859,012.57
保证金	29,104,753.66	24,174,465.28
往来及其他	201,006.84	507,740.33
合计	35,150,057.37	32,541,218.18

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国移动通信集团贵州有限公司	保证金	6,741,707.35	4 年以内	19.18%	874,782.52
中国移动通信集团重庆有限公司	保证金	2,009,975.00	1 年以内	5.72%	100,498.75
个人一	借款	1,242,065.25	5 年以上	3.53%	1,242,065.25
中国移动通信集团黑龙江有限公司齐齐哈尔分公司	保证金	1,136,042.03	2 年以内	3.23%	58,516.45
中国移动通信集团陕西有限公司	保证金	1,040,380.00	3 年以内	2.96%	68,436.50
合计	--	12,170,169.63	--	34.62%	2,344,299.47

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	73,475,692.90	4,003,616.87	69,472,076.03	127,036,007.04	1,190,510.55	125,845,496.49
在产品	82,142,925.54		82,142,925.54	55,422,649.32		55,422,649.32
库存商品	83,969,465.03		83,969,465.03			
自制半成品	14,853,703.48	4,509,063.86	10,344,639.62	20,821,228.82	5,798,851.68	15,022,377.14
合计	254,441,786.95	8,512,680.73	245,929,106.22	203,279,885.18	6,989,362.23	196,290,522.95

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,190,510.55	2,813,106.32				4,003,616.87
自制半成品	5,798,851.68	1,497,741.73		2,787,529.55		4,509,063.86
合计	6,989,362.23	4,310,848.05		2,787,529.55		8,512,680.73

存货跌价准备本期转销2,787,529.55元，主要系存货处置所致。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		2,200,000.00

暂估入库商品的进项税	14,274,931.38	
待抵扣增值税	3,966.53	
合计	14,278,897.91	2,200,000.00

其他说明：

本项目期末余额较期初余额增加12,078,897.91元，增幅549.04%，主要系公司之子公司暂估入库商品的进项税

7、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	23,847,903.84			23,847,903.84
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	23,847,903.84			23,847,903.84
(1) 处置	23,847,903.84			23,847,903.84
(2) 其他转出				
4.期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,952,988.83			2,952,988.83
2.本期增加金额	620,045.50			620,045.50
(1) 计提或摊销	620,045.50			620,045.50
3.本期减少金额	3,573,034.33			3,573,034.33
(1) 处置	3,573,034.33			3,573,034.33

(2) 其他转出				
4.期末余额				
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值				
2.期初账面价值	20,894,915.01			20,894,915.01

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

本项目期末余额较期初余额减少 23,847,903.84 元，减幅 100.00%，主要系公司本期将房产转让所致。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	仪器仪表	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	46,966,450.35	46,041,621.35	3,220,097.06	2,703,441.32	4,485,215.94	103,416,826.02
2.本期增加金额	5,688,761.90	139,942.30	164,341.88	744,099.61	431,101.01	7,168,246.70

(1) 购置	5,688,761.90	139,942.30	164,341.88	744,099.61	431,101.01	7,168,246.70
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		1,675,095.75	663,751.00	658,469.14	231,761.72	3,229,077.61
(1) 处置或报废		1,675,095.75	663,751.00	658,469.14	231,761.72	3,229,077.61
4.期末余额	52,655,212.25	44,506,467.90	2,720,687.94	2,789,071.79	4,684,555.23	107,355,995.11
二、累计折旧						
1.期初余额	11,100,989.65	36,704,021.60	3,059,092.21	2,510,446.63	2,870,505.79	56,245,055.88
2.本期增加金额	1,494,934.80	4,721,569.61	34,709.04	186,155.59	577,313.10	7,014,682.14
(1) 计提	1,494,934.80	4,721,569.61	34,709.04	186,155.59	577,313.10	7,014,682.14
3.本期减少金额		1,591,340.92	630,563.45	625,545.65	220,173.61	3,067,623.63
(1) 处置或报废		1,591,340.92	630,563.45	625,545.65	220,173.61	3,067,623.63
4.期末余额	12,595,924.45	39,834,250.29	2,463,237.80	2,071,056.57	3,227,645.28	60,192,114.39
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	40,059,287.80	4,672,217.61	257,450.14	718,015.22	1,456,909.95	47,163,880.72
2.期初账面价值	35,865,460.70	9,337,599.75	161,004.85	192,994.69	1,614,710.15	47,171,770.14

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

1. 公司期末无未办妥产权证书的固定资产。
2. 公司期末各项固定资产均不存在减值因素，故未计提固定资产减值准备。
3. 公司期末固定资产不存在抵押和担保等情况。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	2,704,000.00			8,322,480.85	11,026,480.85
2.本期增加金额				34,203.81	34,203.81

(1) 购置				34,203.81	34,203.81
(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	2,704,000.00			8,356,684.66	11,060,684.66
二、累计摊销					
1.期初余额	616,701.80			6,960,257.60	7,576,959.40
2.本期增加金 额	56,926.32			617,664.31	674,590.63
(1) 计提	56,926.32			617,664.31	674,590.63
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	673,628.12			7,577,921.91	8,251,550.03
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金 额				469,583.90	469,583.90
(1) 计提				469,583.90	469,583.90
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额				469,583.90	469,583.90
四、账面价值					
1.期末账面价 值	2,030,371.88			309,178.85	2,339,550.73
2.期初账面价	2,087,298.20			1,362,223.25	3,449,521.45

值					
---	--	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

1. 公司期末无未办妥产权证书的无形资产。
2. 公司期末无形资产不存在抵押和担保等情况。
3. 公司本期对养老业务涉及的软件全额计提了减值准备。

10、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	894.00	134.10	894.00	134.10
应收账款坏账准备	112,074,752.73	16,811,212.91	104,247,877.11	15,637,181.57
其他应收款坏账准备	6,869,568.60	1,030,435.29	5,718,758.76	857,813.81
固定资产折旧年限差异	31,831.06	4,774.66	1,328,511.28	199,276.69
存货跌价准备	8,512,680.73	1,276,902.11	6,989,362.23	1,048,404.33
无形资产减值准备	469,583.90	70,437.59		
递延收益-政府补助	7,136,881.12	1,070,532.17		
房屋装修费	1,362,068.52	204,310.27	861,233.33	129,185.00
租赁费	15,016.71	2,252.51		
合计	136,473,277.37	20,470,991.61	119,146,636.71	17,871,995.50

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
允许税前一次性计入损益的研发用固定资产	2,401,076.95	360,161.54	4,016,324.81	602,448.72
合计	2,401,076.95	360,161.54	4,016,324.81	602,448.72

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		20,470,991.61		17,871,995.50
递延所得税负债		360,161.54		602,448.72

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,500.00	2,500.00
可抵扣亏损	2,491,512.20	4,065,244.04
合计	2,494,012.20	4,067,744.04

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018		233,979.35	
2019	927,809.01	1,550,321.63	
2020	1,186,246.00	1,453,705.56	
2021		827,237.50	
2022	377,457.19		
合计	2,491,512.20	4,065,244.04	--

其他说明：

11、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	14,004,176.07	21,344,438.08
合计	14,004,176.07	21,344,438.08

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

12、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	94,695,538.86	109,875,315.81
应付安装费及工程款	36,552,612.62	27,908,749.17
其他	368,024.56	1,205,968.00
合计	131,616,176.04	138,990,032.98

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

13、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款及工程款	2,388,592.07	1,239,867.67
合计	2,388,592.07	1,239,867.67

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		36,243,818.33	36,121,100.26	122,718.07
二、离职后福利-设定提存计划		3,117,554.50	3,117,554.50	
三、辞退福利		1,128,424.02	1,128,424.02	
合计		40,489,796.85	40,367,078.78	122,718.07

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		30,721,090.84	30,598,372.77	122,718.07
2、职工福利费		1,442,282.20	1,442,282.20	
3、社会保险费		1,771,683.63	1,771,683.63	
其中：医疗保险费		1,451,027.31	1,451,027.31	
工伤保险费		211,122.48	211,122.48	
生育保险费		109,533.84	109,533.84	
4、住房公积金		1,865,252.48	1,865,252.48	
5、工会经费和职工教育经费		443,509.18	443,509.18	
合计		36,243,818.33	36,121,100.26	122,718.07

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,014,180.03	3,014,180.03	
2、失业保险费		103,374.47	103,374.47	
合计		3,117,554.50	3,117,554.50	

其他说明：

15、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,484,308.46	3,419,333.49
企业所得税	1,891,968.75	2,356,856.40
个人所得税	99,159.82	147,095.85
城市维护建设税	870,375.54	211,938.91
营业税		-229,009.23
房产税	29,527.13	317,244.02
教育费附加	372,816.92	90,694.92
地方教育费	248,544.53	60,463.20
其他	179,418.97	11,523.68
合计	16,176,120.12	6,386,141.24

其他说明：

16、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款利息	537,701.12	
合计	537,701.12	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

本项目期末余额较期初余额增加 537,701.12 元，增幅 100.00%，主要系公司为满足补充流动资金的需求从股东瑞丽市瑞丽湾旅游开发有限公司取得借款 158,994,032.50 元，截止 2017 年 12 月 31 日已偿还 40,000,000.00 元，按照金融机构同期贷款利率计提利息 537,701.12 元。

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	7,504,001.47	4,272,607.44
借款	118,994,032.50	

往来款及其他	2,766,909.67	2,750,405.69
合计	129,264,943.64	7,023,013.13

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

本项目期末余额较期初余额增加 122,241,930.51 元，增幅 1,740.59%，主要系公司为满足补充流动资金的需求从股东瑞丽市瑞丽湾旅游开发有限公司取得借款 158,994,032.50 元，截止 2017 年 12 月 31 日已偿还 40,000,000.00 元。

18、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益-政府补助	4,692,781.40	6,383,857.47
合计	4,692,781.40	6,383,857.47

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额
与资产相关的政府补助：					
2014 年沈阳市信息化和工业化融合专项资金	69,867.96		69,867.96	63,965.65	63,965.65
智能配用电网故障监测与用电信息采集系统研发及产业化	3,333,333.33		3,333,333.33	1,209,013.20	1,209,013.20
面向工业无线网络协议 WIA-PA 的网络设备研发及应用	372,504.66		372,504.66	33,791.96	33,791.96
工业现场诊断与控制系统研制及应用	2,085,000.00		2,085,000.00	1,698,750.00	1,698,750.00
多网融合接入系统产业化项目资金	523,151.52		523,151.52	209,260.60	209,260.60
多网融合接入系统产业化项目				1,166,666.66	1,166,666.66
一种针对 WCDMA 的频偏校正系统及方法专利产业化				311,333.33	311,333.33

合 计	6,383,857.47		6,383,857.47	4,692,781.40	4,692,781.40
-----	--------------	--	--------------	--------------	--------------

19、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,457,492.28	1,900,000.00	7,163,392.52	9,194,099.76	与资产相关的政府补助，按相关资产的使用寿命摊销
合计	14,457,492.28	1,900,000.00	7,163,392.52	9,194,099.76	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
面向工业无线网络协议 WIA-PA 的网络设备研发及应用	33,791.96					33,791.96		与资产相关
智能配用电网故障监测与用电信息采集系统研发及产业化	1,209,013.20					1,209,013.20		与资产相关
2014 年沈阳市信息化和工业化融合专项资金	656,676.52					63,965.65	592,710.87	与资产相关
工业现场诊断与控制系统研制及应用	1,698,750.00					1,698,750.00		与资产相关
多网融合接入系统产业化项目	2,000,000.00			833,333.34		1,166,666.66		与资产相关
移动通信工程实验室与公共检测服务平台建设	6,750,000.00						6,750,000.00	与资产相关

项目								
可环形组网自愈的数字光纤直放站系统及其数据通信方法专利项目	400,000.00			400,000.00				与收益相关
基于 Altera 的 WCDMA 基站锁定系统及方法专利池	500,000.00			500,000.00				与收益相关
一种针对 WCDMA 的频偏校正系统及方法专利产业化	1,000,000.00			337,277.78		311,333.33	351,388.89	与资产相关
多网融合接入系统产业化项目	209,260.60					209,260.60		与资产相关
2017 年沈阳市科技创新"双百工程"项目补贴		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
2017 年沈阳市专利技术补助资金-数字导频搜索 TD-LTE 转发系统		400,000.00		400,000.00				与收益相关
2017 年沈阳市科技计划项目-数字导频搜索的 TD-LTE 直放站项目研究		500,000.00					500,000.00	与资产相关
合计	14,457,492.28	1,900,000.00		2,470,611.12		4,692,781.40	9,194,099.76	--

其他说明：

本项目其他变动主要系一年内到期结转的递延收益。

20、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	356,800,000.00						356,800,000.00

其他说明：

1. 瑞丽市瑞丽湾旅游开发有限公司将其持有的公司无限售条件流通股 49,725,000 股向华鑫国际信托有限公司进行股票质押，质押开始日为 2017 年 11 月 2 日。相关股权质押登记手续已于 2017 年 11 月 2 日通过中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理。

2. 杜方将其持有的公司限售股 44,920,000 股向财达证券股份有限公司进行股票质押，质押期限为 2017 年 10 月 26 日至 2018 年 10 月 18 日。相关股权质押登记手续已于 2017 年 10 月 26 日通过中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理。

3. 杜方将其持有的公司限售股 9,280,000 股向天津雄伟投资有限公司进行股票质押，质押开始日为 2017 年 11 月 9 日。相关股权质押登记手续已于 2017 年 11 月 9 日通过中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理。

4. 杜方将其持有的公司限售股 13,675,000 股向长城证券股份有限公司进行股票质押，质押开始日为 2017 年 12 月 21 日。相关股权质押登记手续已于 2017 年 12 月 21 日通过中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理。

21、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	152,182,800.00	838,497.60		153,021,297.60
其他资本公积	13,133,185.45			13,133,185.45
合计	165,315,985.45	838,497.60		166,154,483.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按照《2015 员工持股计划（草案）》的相关规定，员工持股计划存续期满后，定向资产管理计划管理人向本员工持股计划返还的现金资产和本员工持股计划在存续期间提取的委托资产之和低于本员工持股计划初始认购资金，由公司董事长杜方先生对差额部分进行补足，并在员工持股计划终止时一并分配给该计划参与者。截止 2017 年 12 月 31 日，根据公司《2015 员工持股计划（草案）》的相关规定，公司员工持股计划实施完毕并终止，董事长杜方先生需补足差额 838,497.60 元，公司将款项确认为股份支付计入资本公积。

22、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,260,667.24	963,375.60		30,224,042.84
合计	29,260,667.24	963,375.60		30,224,042.84

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润 10% 提取法定盈余公积金。

23、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	125,549,850.49	119,441,309.38
调整后期初未分配利润	125,549,850.49	119,441,309.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,556,207.73	7,249,084.04
减：提取法定盈余公积	963,375.60	750,958.86
加：所有者权益内部结转		-389,584.07
期末未分配利润	134,142,682.62	125,549,850.49

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

24、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	480,671,806.51	395,344,391.14	478,190,674.19	364,540,859.96
其他业务	22,696,901.12	21,031,434.13	1,278,095.23	744,054.60
合计	503,368,707.63	416,375,825.27	479,468,769.42	365,284,914.56

25、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,438,591.35	540,873.08
教育费附加	617,739.27	234,848.13
房产税	658,549.22	464,588.61
土地使用税	138,616.83	95,113.57
车船使用税	11,220.00	15,240.00
印花税	458,857.28	311,936.19
地方教育费	411,382.69	156,397.57

营业税	74,555.67	850,848.96
河道维护费	190,734.79	177,753.36
其他税费	1,315.34	10,487.31
合计	4,001,562.44	2,858,086.78

其他说明：

1. 本项目本期发生额较上期发生额增加 1,143,475.66 元，增幅 40.01%，主要系本期应缴纳城建税及教育费附加等增加所致。

2. 2016 年 12 月 8 日，财政部颁发了关于印发《增值税会计处理规定》的通知，上述规定自发布之日起实施，本公司自 2016 年 5 月 1 日起，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等发生额从管理费用重分类到税金及附加进行核算，对以前期间发生额不进行追溯调整。

26、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,287,573.34	18,678,672.82
差旅费	2,025,131.80	3,293,382.48
办公费	500,336.37	2,348,612.07
运输费	2,539,791.70	3,642,930.20
业务招待费	1,079,327.92	1,963,294.15
物料消耗	256,803.52	182,013.35
广告宣传费	42,520.59	118,752.71
折旧费	9,635.31	48,628.38
专业服务费	1,949,251.75	3,437,332.61
其他	704,333.88	698,405.80
合计	26,394,706.18	34,412,024.57

其他说明：

27、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,575,205.63	15,229,960.55
差旅费	793,518.30	1,240,528.99
办公费	706,716.11	1,220,480.63
折旧费	1,672,907.77	2,085,945.38
修理费	147,121.53	125,736.38

交通运输费	700,475.03	1,267,864.32
物料消耗	68,078.61	247,092.11
水电费	117,852.06	244,913.14
业务招待费	538,496.09	1,250,477.97
技术开发费	20,015,664.34	22,116,978.43
采暖费	625,455.57	450,365.97
专业服务咨询费	1,508,434.08	7,755,374.93
税费		504,010.97
租赁及物业费	437,712.22	398,629.79
无形资产摊销	408,448.68	485,103.69
诉讼费	18,649.00	38,299.00
股份支付	838,497.60	
材料毁损损失	405,921.14	
其他	516,524.87	2,178,629.01
合计	41,095,678.63	56,840,391.26

其他说明：

28、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	537,701.12	1,104,946.47
减：利息收入	871,135.63	606,951.07
利息净支出	-333,434.51	497,995.40
汇兑损失	1,020,066.07	
减：汇兑收益		1,127,011.43
汇兑净损失	1,020,066.07	-1,127,011.43
手续费	183,453.16	122,869.50
合计	870,084.72	-506,146.53

其他说明：

29、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,142,947.32	10,711,558.14

二、存货跌价损失	4,310,848.05	9,417,551.07
十二、无形资产减值损失	469,583.90	
合计	13,923,379.27	20,129,109.21

其他说明：

30、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,392.60	1,392.60
合计	1,392.60	1,392.60

其他说明：

本项目各期发生额系公司 2016 年 12 月购买招商银行点金公司理财之鼎鼎成金“黄金周”理财计划取得的投资收益。

31、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	65,075.23	203,698.05
其中：固定资产处置利得	65,075.23	203,698.05
合 计	65,075.23	203,698.05

32、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
智能配用电网故障监测与用电信息采集系统研发及产业化	3,333,333.33	
工业现场诊断与控制系统研制及应用	2,085,000.00	
多网融合接入系统产业化项目	833,333.34	
多网融合接入系统产业化项目	523,151.52	
基于 Altera 的 WCDMA 基站锁定系统及方法专利池	500,000.00	
可环形组网自愈的数字光纤直放站系统及其数据通信方法	400,000.00	
数字导频搜索 TD-LTE 转发系统	400,000.00	

面向工业无线网络协议 WIA-PA 的网络设备研发及应用	372,504.66	
一种针对 WCDMA 的频偏校正系统及方法专利产业化	337,277.78	
2014 年沈阳市信息化和工业化融合专项资金	69,867.96	
合 计	8,854,468.59	

33、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得		22,020.00	
政府补助	398,000.00	8,662,936.95	398,000.00
非流动资产毁损报废利得	228.64	43,607.15	228.64
其他	656,008.89	288,993.61	656,008.89
合计	1,054,237.53	9,017,557.71	1,054,237.53

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
沈阳市科学技术局双培育技术费	沈阳市科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	300,000.00		与收益相关
辽宁省发展和改革委员会演练费补贴	辽宁省发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	60,000.00		与收益相关
沈阳市科学技术局专利奖	沈阳市科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	15,000.00		与收益相关
沈阳市科学技术局进步奖	沈阳市科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	5,000.00		与收益相关
黄标车补贴	市环保局	补助	因承担国家	是	否	18,000.00		与收益相关

			为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					
智能配用电网故障监测与用电信息采集系统研发及产业化	辽宁省发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		3,333,333.33	与资产相关
工业现场诊断与控制系統研制及应用	沈阳市经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,216,250.00	与资产相关
专利技术补助资金	沈阳市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,000,000.00	与收益相关
自主知识产权国际标准 WIA-PA 的工业无线网络设备研制示范应用项目资金	辽宁省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		740,901.47	与资产相关
养老云服务平台研发与应用示范项目	沈阳市发改委	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		500,000.00	与收益相关
多网融合接入系統产业化项目	沈阳市发改委	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		477,587.88	与资产相关
面向工业无	国家工信部	补助	因研究开发、	是	否		375,000.00	与资产相关

线网络协议 WIA-PA 的 网络设备研 发及应用			技术更新及 改造等获得 的补助					
数字多媒体 广播发射机 系统产业化 资金	辽宁省经信 委	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		273,381.30	与资产相关
自主知识产 权国际标准 WIA-PA 的 工业无线网 络设备研发 项目资金	沈阳市科技 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		194,850.29	与资产相关
无线传感产 品生产线建 设资金	沈阳市发改 委	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		133,333.33	与资产相关
数字多媒体 广播发射机 系统产业化 资金	沈阳市科技 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		104,477.60	与资产相关
沈阳市科学 技术成果转 化奖励	沈阳市人才 工作办公室	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
2014 年沈阳 市信息化和 工业化融合 专项资金	沈阳市经委	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		90,928.41	与资产相关
广播电视数 字移动多媒 体直放站发 射设备专利 转化资金	辽宁省知识 产权局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		83,333.34	与资产相关
2015 年度辽 宁省科学技 术奖	辽宁省科技 厅	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		30,000.00	与收益相关
专利补贴	沈阳市及东 陵区财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得	是	否		9,560.00	与收益相关

			的补助					
合计	--	--	--	--	--	398,000.00	8,662,936.95	--

其他说明：

本项目本期发生额较上期发生额减少8,007,051.01元，减幅88.79%，主要系本期公司根据财政部财会[2017]15号《关于印发修订〈企业会计准则第16号—政府补助〉的通知》的相关规定，将与日常活动相关的政府补助调至其他收益核算所致。

34、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	505,000.00		505,000.00
非流动资产毁损报废损失	121,076.24	368,266.36	121,076.24
其他	178,446.55	1,154,844.78	178,446.55
合计	804,522.79	1,523,111.14	804,522.79

其他说明：

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,163,197.84	3,592,479.29
递延所得税费用	-2,841,283.29	1,485,940.38
合计	321,914.55	5,078,419.67

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	9,878,122.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,481,718.34
子公司适用不同税率的影响	-37,754.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,216,413.26
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	94,364.30
所得税费用	321,914.55

其他说明

36、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款及备用金	2,251,163.54	
收到的政府补助	2,298,000.00	11,199,560.00
收到的利息收入	871,135.63	606,951.07
收到的保证金及押金	4,121,394.03	4,414,680.16
收到的房屋租金	3,809,200.00	1,320,000.00
收到的其他	231,840.97	2,217,728.92
合计	13,582,734.17	19,758,920.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的差旅费	3,552,189.27	5,589,400.01
支付的办公费	1,324,584.74	3,743,024.34
支付的技术开发费	7,289,214.67	4,589,660.70
支付的招待费	1,704,767.72	3,369,097.61
支付的运输费	3,361,485.87	5,403,351.38
支付的租赁及物业费	1,964,412.56	1,561,020.60
支付的物料消耗	362,186.88	766,461.68
支付的采暖费	694,255.68	694,255.68
支付的服务咨询费	3,623,102.00	10,269,822.73
支付的水电费	462,874.43	386,622.72
支付的广告及业务宣传费	44,464.00	126,547.10
支付的修理费	246,384.00	170,739.11
支付的会议费	49,809.00	188,030.70
支付的银行手续费	184,152.72	124,245.87
支付的其他费用	830,495.22	4,371,482.24
支付的保证金	6,017,801.94	1,457,457.25

支付的往来款及备用金	450,297.84	836,377.56
支付的捐赠及其他款项	742,914.00	
合计	32,905,392.54	43,647,597.28

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取得借款	158,994,032.50	200,000.00
合计	158,994,032.50	200,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还借款	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	9,556,207.73	3,071,507.12
加：资产减值准备	13,923,379.27	20,129,109.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,634,727.64	8,420,534.45
无形资产摊销	674,590.63	1,505,119.28
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）	-746,154.47	-203,698.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	120,847.60	324,659.21
财务费用（收益以“-”号填列）	1,030,631.89	665,143.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,392.60	-1,392.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,598,996.11	943,397.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-242,287.18	579,852.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-53,949,431.32	-35,110,426.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-60,648,190.62	217,715.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,171,690.97	34,907,467.19
其他	838,497.60	
经营活动产生的现金流量净额	-91,579,260.91	35,448,988.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	189,694,745.08	146,899,909.02
减：现金的期初余额	146,899,909.02	125,056,820.61
现金及现金等价物净增加额	42,794,836.06	21,843,088.41

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	189,694,745.08	146,899,909.02
其中：库存现金	29,057.34	2,435.49
可随时用于支付的银行存款	189,665,687.74	146,897,473.53
三、期末现金及现金等价物余额	189,694,745.08	146,899,909.02

其他说明：

38、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

39、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,961,726.74	保证金
合计	5,961,726.74	--

其他说明:

40、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	9,515,661.82
其中: 美元	1,456,285.67	6.5342	9,515,661.82
应收账款	--	--	6,761,444.91
其中: 美元	1,034,777.77	6.5342	6,761,444.91

其他说明:

(2) 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动(如, 新设子公司、清算子公司等)及其相关情况:

(一) 清算子公司

公司注销南京奥维居家养老服务中心，并于 2017 年 9 月 12 日取得南京市玄武区民政局《关于准予南京奥维居家养老服务中心注销登记的决定书》(玄民管注字[2017]2 号)。

(二) 新设子公司

报告期新设子公司纳入合并范围的主体

子公司全称	注册资本(万元)	出资比例%	
		直接	间接
深圳市奥维通信有限公司	10,000.00	100.00	
瑞丽市中缅红木有限公司	5,000.00		100.00
瑞丽市中缅贸易有限公司	10,000.00		100.00

1. 根据董事会决议，公司于 2017 年 8 月 9 日出资设立了全资子公司深圳市奥维通信有限公司，注册资本 10,000.00 万元。自该公司成立之日起，公司将其纳入合并财务报表范围。

2. 根据董事会决议，公司之子公司深圳市奥维通信有限公司于 2017 年 9 月 11 日在瑞丽市出资设立全资子公司瑞丽市中缅红木有限公司，注册资本 5,000.00 万元。自该公司成立之日起，公司将其纳入合并财务报表范围。

3. 根据董事会决议，公司二级子公司瑞丽市中缅红木有限公司于 2017 年 10 月 17 日在瑞丽市出资设立全资子公司瑞丽市中缅贸易有限公司，注册资本 10,000.00 万元。自该公司成立之日起，公司将其纳入合并财务报表范围。

九、在其他主体中的权益

1、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	
天津市虚拟养老服务中心	天津市	天津市	非营利组织	100.00%		投资设立
甘肃民维虚拟养老服务中心	甘肃省	甘肃省	非营利组织	100.00%		投资设立
深圳市奥维通信有限公司	深圳市	深圳市	通信制造、翡翠原石及成品	100.00%		投资设立
瑞丽市中缅红木有限公司	云南省	云南省	木材、家具、玉石销售		100.00%	投资设立
瑞丽市中缅贸易有限公司	云南省	云南省	木材、矿产品、橡胶销售		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债, 包括: 外汇风险、信用风险和流动性风险。本公司管理层管理及监控该等风险, 以确保及时和有效地采取适当的措施防范风险。

(一) 外汇风险

本公司外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元的银行存款、以美元结算的购销业务有关, 由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。于资产负债表日, 有关外币资产的余额情况参见附注五、(三十九)。

(二) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务, 造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款和其他应收款。

本公司持有的货币资金, 主要存放于商业银行等金融机构, 管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况, 存在较低的信用风险。

对于应收账款和其他应收款, 本公司为降低信用风险, 采用控制信用额度、进行信用审批, 并执行其他监控等程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外, 本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况, 以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备, 具体坏账准备计提情况见本附注五、(二) 及五、(四)。因此, 本公司管理层采取上述措施从而降低了公司所承担的信用风险。

(三) 流动性风险

流动风险, 是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测, 确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
瑞丽市瑞丽湾旅游开发有限公司	云南省德宏州瑞丽市	旅游开发；纯天然珠宝玉石销售	60000000	27.95%	27.95%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是董勒成。

其他说明：

杜方先生、杜安顺先生、王崇梅女士将其持有的公司股份 99,725,000 股转让给瑞丽湾，并于 2017 年 9 月 27 日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》。截止 2017 年 12 月 31 日，瑞丽湾持有公司股份 99,725,000 股，占公司总股本的 27.95%，成为公司第一大股东，董勒成先生为公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杜 凌	子公司法定代表人
中国科学院沈阳自动化研究所	公司原子公司中科奥维之股东
沈阳中科奥维科技股份有限公司	持股 5% 以上股东控制之公司

其他说明

杜凌系王崇梅、杜安顺之子。

2016年12月，公司将其持有的沈阳中科奥维科技股份有限公司52.62%股份转让给杜方，截止2016年12月31日公司不再将其纳入合并范围。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国科学院沈阳自动化研究所	委托开发			否	2,332,075.48
沈阳中科奥维科技股份有限公司	材料采购	13,564.96		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
沈阳中科奥维科技股份有限公司	材料销售	3,517.66	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
沈阳中科奥维科技股份有限公司	房屋建筑物	636,190.48	

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入				
瑞丽市瑞丽湾旅游开发有限公司	158,994,032.50	2017 年 11 月 21 日	2018 年 11 月 21 日	公司为满足补充流动资金的需求从股东瑞丽市瑞丽湾旅游开发有限公司取得借款 158,994,032.50 元，截止 2017 年 12 月 31 日已偿还 40,000,000.00 元，按照金融机构同期贷款利率计提利息 537,701.12 元。
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
沈阳中科奥维科技股份有限公司	公司本期向沈阳中科奥维科技股份有限公司转让原值为 312,615.00 元，净值为 15,630.75 元的运输工具，转让价款 90,000.00 元，取得转让收益 61,292.33 元。	90,000.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,676,407.45	2,760,710.96

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	沈阳中科奥维科技股份有限公司			2,421,200.00	289,463.65

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国科学院沈阳自动化研究所		1,200,000.00
其他应付款	瑞丽市瑞丽湾旅游开发有限公司	118,994,032.50	
应付利息	瑞丽市瑞丽湾旅游开发有限公司	537,701.12	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

按照《2015年员工持股计划（草案）》的相关规定，员工持股计划存续期满后，定向资产管理计划管理人向本员工持股计划返还的现金资产和本员工持股计划在存续期间提取的委托资产之和低于本员工持股计划初始认购资金，由公司董事长杜方先生对差额部分进行补足，并在员工持股计划终止时一并分配给该计划参与人。截止2017年12月31日，根据公司《2015年员工持股计划（草案）》的相关规定，公司员工持股计划实施完毕并终止，董事长杜方先生需补足差额838,497.60元，公司将该款项确认为股份支付计入资本公积。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2013年自然人张俊峰就工程项目承包经营收益金纠纷向辽宁省沈阳市中级人民法院提起诉讼，本公司随后针对本案提出了反诉，2014年沈阳市中级人民法院做出一审判决：判决驳回张俊峰的全部诉讼请求。自然人张俊峰不服沈阳市中级人民法院（2013）沈中民三初字第8号民事判决，随后就本案向辽宁省高级人民法院提起上诉，声称本公司违反承包合同。2015年1月5日，辽宁省高级人民法院做出二审裁定：撤销沈阳市中级人民法院（2013）沈中民三初字第8号民事判决，将本案发回沈阳市中级人民法院重审。2015年3月27日，沈阳市中级人民法院开庭审理，重审判决本公司支付张俊峰承包收益3,904,257.88元，违约金100,000.00元。本公司认为重审判决中的事实认定等存在问题，与实际不符，且法律依据不充分，遂于2015年8月28日向辽宁省高级人民法院提起上诉，辽宁省高级人民法院于2015年8月31日受理了此案，并于2016年7月26日开庭审理。截至本财务报告批准报出日，前述案件尚未最终判决，目前无法合理估计其财务影响。

除上述事项外，截至2017年12月31日止，公司无应披露的其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	3,568,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	3,568,000.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润
----	----	----	------	-------	-----	--------------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成

部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：网络优化覆盖设备、系统集成及技术服务、行业应用及军工产品、商品销售。截止2017年12月31日，子公司购入商品尚未实现销售业务。

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	网络优化覆盖设备	系统集成及技术服务	行业应用及军工产品	分部间抵销	合计
主营业务收入	89,282,257.51	190,976,742.56	200,412,806.44		480,671,806.51
主营业务成本	71,456,805.38	159,138,469.18	164,749,116.58		395,344,391.14

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

因公司部分资产和负债为多个产品共同占有，故没有按分部披露。

(4) 其他说明

主营业务的地域信息

地区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	133,095,405.36	102,553,108.93	163,968,856.14	117,883,614.02
华东	72,074,100.18	63,715,498.57	128,453,408.95	103,143,654.05
中南	239,248,685.81	200,151,170.61	96,207,797.12	75,406,516.87
西南	22,357,920.23	18,431,579.51	68,254,810.37	53,760,858.87
西北	13,895,694.93	10,493,033.52	21,305,801.61	14,346,216.15
合计	480,671,806.51	395,344,391.14	478,190,674.19	364,540,859.96

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,016,000.00	0.38%	2,016,000.00	100.00%		2,016,000.00	0.41%	2,016,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	529,910,347.45	99.48%	109,298,276.73	20.63%	420,612,070.72	488,235,046.61	99.55%	102,047,401.11	20.90%	386,187,645.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	760,476.00	0.14%	760,476.00	100.00%		184,476.00	0.04%	184,476.00	100.00%	
合计	532,686,823.45	100.00%	112,074,752.73	21.04%	420,612,070.72	490,435,522.61	100.00%	104,247,877.11	21.26%	386,187,645.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户	2,016,000.00	2,016,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	2,016,000.00	2,016,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	275,196,535.19	13,759,826.76	5.00%
1 至 2 年	61,238,676.59	6,123,867.66	10.00%
2 至 3 年	24,409,951.74	4,881,990.35	20.00%
3 至 4 年	26,116,505.22	13,058,252.61	50.00%
4 至 5 年	15,360,265.53	7,680,132.77	50.00%
5 年以上	127,588,413.18	63,794,206.58	50.00%
合计	529,910,347.45	109,298,276.73	20.63%

确定该组合依据的说明：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组

合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,826,875.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	147,203,097.10	27.63	73,601,548.56
客户二	77,045,800.00	14.46	3,852,290.00
客户三	36,185,698.20	6.79	1,809,284.91
客户四	13,247,146.99	2.49	3,116,503.62
客户五	10,815,489.83	2.04	540,774.49
合计	284,497,232.12	53.41	82,920,401.58

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

公司广播电视数字移动多媒体直放站发射设备产业化项目（以下简称“广电项目”）的主要客户为中广传播集团有限公司

(以下简称“中广传播”), 因中广传播机构调整等因素的影响, 导致公司对其的应收账款账龄较长未及时收回。公司根据国家对中广传播的相关政策及广电项目的后续承接等情况, 按公司会计政策的规定计提了 7,360.15 万元的坏账准备。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,083,621.53	5.94%	2,083,621.53	100.00%		2,083,621.53	6.41%	2,083,621.53	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	32,522,961.76	92.66%	4,292,472.99	13.20%	28,230,488.77	29,914,122.57	92.07%	3,141,663.15	10.50%	26,772,459.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	493,474.08	1.40%	493,474.08	100.00%		493,474.08	1.52%	493,474.08	100.00%	
合计	35,100,057.37	100.00%	6,869,568.60	19.57%	28,230,488.77	32,491,218.18	100.00%	5,718,758.76	17.60%	26,772,459.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
个人一	1,242,065.25	1,242,065.25	100.00%	预计无法收回
个人二	841,556.28	841,556.28	100.00%	预计无法收回
合计	2,083,621.53	2,083,621.53	--	--

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	16,765,582.17	838,279.11	5.00%

1 至 2 年	6,861,295.89	686,129.59	10.00%
2 至 3 年	5,599,925.20	1,119,985.04	20.00%
3 至 4 年	2,371,158.50	1,185,579.25	50.00%
4 至 5 年	460,000.00	230,000.00	50.00%
5 年以上	465,000.00	232,500.00	50.00%
合计	32,522,961.76	4,292,472.99	13.20%

确定该组合依据的说明：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,316,071.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
各地办事处备用金及借款	5,844,296.87	7,859,012.57
保证金	29,054,753.66	24,124,465.28
往来款及其他	201,006.84	507,740.33

合计	35,100,057.37	32,491,218.18
----	---------------	---------------

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国移动通信集团贵州有限公司	保证金	6,741,707.35	4 年以内	19.21%	874,782.52
中国移动通信集团重庆有限公司	保证金	2,009,975.00	1 年以内	5.73%	100,498.75
个人一	借款	1,242,065.25	5 年以上	3.54%	1,242,065.25
中国移动通信集团黑龙江有限公司齐齐哈尔分公司	保证金	1,136,042.03	2 年以内	3.24%	58,516.45
中国移动通信集团陕西有限公司	保证金	1,040,380.00	3 年以内	2.95%	68,436.50
合计	--	12,170,169.63	--	34.67%	2,344,299.47

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	102,000,000.00	2,000,000.00	100,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	
合计	102,000,000.00	2,000,000.00	100,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京奥维居家养老云服务中心	2,000,000.00		2,000,000.00			
天津市虚拟养老服务中心	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00
甘肃民维虚拟养老服务中心	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00
深圳市奥维通信有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
合计	4,000,000.00	100,000,000.00	2,000,000.00	102,000,000.00		2,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	480,671,806.51	395,344,391.14	475,683,875.55	363,449,160.13
其他业务	22,696,901.12	21,031,434.13	1,924,888.88	880,573.72
合计	503,368,707.63	416,375,825.27	477,608,764.43	364,329,733.85

其他说明：

主营业务（分产品）

名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
网络优化覆盖设备	89,282,257.51	71,456,805.38	192,368,138.73	146,174,672.84
系统集成及技术服务	190,976,742.56	159,138,469.18	234,969,579.82	181,176,414.79
行业应用及军工产品	200,412,806.44	164,749,116.58	48,346,157.00	36,098,072.50
合计	480,671,806.51	395,344,391.14	475,683,875.55	363,449,160.13

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,392.60	1,392.60
合计	1,392.60	1,392.60

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	625,306.87	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,252,468.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-537,701.12	
委托他人投资或管理资产的损益	1,392.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,437.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-838,497.60	
减：所得税影响额	1,278,385.49	
合计	7,197,146.19	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.40%	0.0268	0.0268
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.35%	0.0066	0.0066

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、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；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、载有董事长签名的2017年年度报告文本原件；
- 5、以上备查文件的备至地点：公司证券部。

奥维通信股份有限公司

董事长：杜方

二〇一八年四月二十三日