



浩海科技

NEEQ :430695

青岛浩海网络科技股份有限公司

Qingdao Haohai Network Technology
joint stock Co.,Ltd.



年度报告

2016

公司年度大事记

<p>2016年1月，公司完成股票转让方式变更为做市转让。同时完成在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记，总股本由2,700万股转增至3,055.5万股。</p> <p style="text-align: center;">摘自浩海科技 2016-002 号公告</p>	<p>2016年5月，公司经山东省国家保密局审查认证，颁发《涉密信息系统集成资质证书》乙级资质。</p> 
<p>2016年8月，公司参与“平度南京路小学扩建教学楼应急指挥智能化配套项目”，中标《安全应急指挥项目》，金额为229.18857万元。</p>	<p>2016年8月，公司参与“中国石油大学(华东)网络安全预警及信息化设备采购项目”，中标《安全应急指挥项目》，金额为383.6878万元。</p>
<p>2016年10月，公司参与“中国移动云南有限公司曲靖分公司森林防火指挥系统项目”，中标《防火预警及应急指挥项目》，金额为969.4971万元。</p>	<p>2016年11月，公司参与“哈尔滨工业大学(威海)校园有线网安全管理升级及无线网安全预警建设项目”，中标《安全应急指挥项目》，金额为629.00万元。</p>
<p>2016年11月，公司参与“泰安市林业局泰山山系三期林火视频监控项目”，中标《防火预警及应急指挥项目》，金额为615.7250万元。</p>	<p>2016年11月，公司参与“郴州市林业局防火视频监控及指挥应用平台项目”，中标《防火预警及应急指挥项目》，金额为417.3359万元。</p>
<p>2016年11月，公司参与“青岛市林业局林火指挥中心一期信息化平台”，中标《防火预警及应急指挥项目》，金额为408.8600万元。</p>	<p>2016年11月，公司参与“济南市林业局森林防火辅助决策系统开发项目”，中标《防火预警及应急指挥项目》，金额为208.7830万元。</p>
<p>2016年12月，公司参与“青岛国棉六厂安全预警一期修缮改造项目”，中标《安全及应急指挥项目》，金额为841.5362万元。</p>	<p>2016年12月，公司参与“胶州市防汛指挥调度中心应急项目”，中标《安全及应急指挥项目》，金额为213.7410万元。</p>
<p>2016年9月，2016年上半年度权益分派实施完成，向全体股东每10股送1.405450股红股，同时以资本公积金向全体股东每10股转增2.594550股。注册资本由3,055.5万变更为4,277.7万。</p> <p style="text-align: center;">摘自浩海科技 2016-038 号公告</p>	<p>2016年1月，公司《浩海火情锁定与灾后评估及信息发布平台软件V1.0》、《浩海火势蔓延与救援路径分析及应急指挥辅助决策信息系统软件V1.0》已通过国家版权局审核，登记号为2016SR221985、2016SR223662。</p> 

2016年1月，公司《浩海智慧校园教育管理平台系统软件 V1.0》和《浩海智慧城市基于3DGIS的综合管理平台软件 V1.0》已通过国家版权局审核，登记号为 2016SR171045、2016SR168068



2016年2月，公司《浩海智慧城市能耗管理（BEM-AE-CLOUD）云服务平台软件 V1.0》、《浩海智慧城市安全预警应急综合管理系统软件 V1.0》和《浩海智慧城市环卫综合监管系统软件 V1.0》已通过国家版权局审核，登记号为 2016SR169479、2016SR170999、2016SR174870



2016年3月，公司《浩海智慧城市安监物联网监测监控信息管理平台系统软件 V1.0》、《浩海智慧医疗医院运维综合管控系统软件 V1.0》和《浩海林火接处警综合管理平台软件 V1.0》已通过国家版权局审核，登记号为 2016SR171022、2016SR170704、2016SR174910



2016年3月，公司《浩海林火卡口机器人智能管理软件 V1.0》、《浩海林火智能呼叫调度平台软件 V1.0》和《浩海智能移动终端信息管理及定位平台软件 V1.0》已通过国家版权局审核，登记号为 2016SR169387、2016SR169474、2016SR168218



2016年4月和5月，公司《浩海智慧园区 IBMS 综合运维平台软件 V1.0》、《浩海遥感影像综合处理及集群管控平台软件 V1.0》已通过国家版权局审核，登记号为 2016SR168063、2016SR169483



2016年12月，公司经青岛市经信委的认定，荣获“青岛市中小企业专精特新产品（技术）证书”。



目录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

释义

释义项目		释义
本公司、公司、股份公司	指	青岛浩海网络科技有限公司
股东大会	指	青岛浩海网络科技有限公司股东大会
董事会	指	青岛浩海网络科技有限公司董事会
监事会	指	青岛浩海网络科技有限公司监事会
公司章程	指	青岛浩海网络科技有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
上海证券、主办券商	指	上海证券有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2016 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
热成像	指	是通过非接触探测红外能量（热量），并将其转换为电信号，进而在显示器上生成可识别的热图像和温度值，并可以对温度值进行计算的一种技术
远红外	指	红外摄像机：人的眼睛能看到的可见光按波长从长到短依次为红、橙、黄、绿、青、蓝、紫。比紫光波长更短的光叫紫外线；比红光波长更长的光叫红外线，人的肉眼是看不到红外线的

第一节 声明与提示

【声明】

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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	<p>截至目前公司实际控制人逢增伦持有的公司股份占总股本 39.52%，且其身兼董事长、总经理之职。其血亲兄弟逢增辉持有公司 14.16%股份，任董秘职务，如其二人利用控股地位不当管理公司业务或者因身体原因导致其长期无法履行相应管理职责的，将会给公司带来业务、财务方面的风险。</p> <p>针对上述风险，公司按照《公司法》的要求制订了一系列规章制度，将严格依据法律法规和规范性文件的要求规范运作，完善法人治理结构，切实保护公司中小股东的利益。</p>
应收账款收回的风险	<p>截止 2016 年 12 月 31 日，公司应收账款余额为 34,399,652.82 元，2016 年 12 月 31 日应收账款余额较 2015 年末 36,772,081.34 元减少 2,372,428.52 元；尽管 2016 年度应收账款比 2015 年末有所减少，但是应收账款不能按期收回或者发生坏账，对公司的生产经营将产生较大影响。</p> <p>为此公司业务部门将按照双方协议督促客户尽快按照约定，推进付款支付手续办理；同时技术部门进一步完善和提升公司售后服务理念和各项售后工作，确保项目服务到位，提高项目附加值，辅助项目回款；公司相关部门将严格按照合同约定质保金相关条款及时核对账务，加快质保金的回收，提高资金周转率。</p>
高新技术企业证书复审不通过的风险	<p>公司高新技术企业证书将于 2017 年 9 月 9 日到期，一旦公司无法通过相关复审继续取得该等证书，将对公司所得税率和开展业务构成一定负面影响。</p> <p>针对上述风险，公司目前已组织行政、财务、技术等各部</p>

	门人员组成高新技术企业证书复审小组，积极准备复审所需资料，确保高机关报技术企业证书复审顺利通过。
本期重大风险是否发生重大变化：	是，新增高新技术企业证书复审不通过的风险。

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	青岛浩海网络科技有限公司
英文名称及缩写	Qingdao Haohai Network Technology joint stock Co.,Ltd.
证券简称	浩海科技
证券代码	430695
法定代表人	逢增伦
注册地址	青岛市市北区辽宁路 228 号 2322 户
办公地址	青岛市市北区山东路 171 号青岛科技创新大厦 A 座 18 楼
主办券商	上海证券有限责任公司
主办券商办公地址	上海市黄浦区四川中路 213 号久事商务大厦 7 楼
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘健、刘娜娜
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	逢增辉
电话	0532-58668197
传真	0532-58668200
电子邮箱	qdpzh@sina.com
公司网址	Http://www.ehaohai.com
联系地址及邮政编码	青岛市市北区山东路 171 号青岛科技创新大厦 A 座 18 楼
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-04-11
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	信息系统集成服务细分行业
主要产品与服务项目	红外机芯、远红外森林防火探测仪及灾害预警应急指挥系统的研发和生产；资源保护、公共安全防范；系统集成；智能化；软件开发和外包
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	42,777,000
做市商数量	4
控股股东	逢增伦

实际控制人	逢增伦
-------	-----

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91370200718098342w	否
税务登记证号码	91370200718098342w	否
组织机构代码	91370200718098342w	否

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	112,557,360.86	80,320,171.19	40.14%
毛利率%	32.47%	31.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,262,098.26	8,218,203.71	73.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,761,875.65	7,866,318.87	74.95%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	22.11%	19.63%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	21.33%	18.79%	-
基本每股收益	0.33	0.30	10.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	109,740,967.62	69,314,450.35	58.32%
负债总计	38,102,572.17	11,938,153.16	219.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	71,638,395.45	57,376,297.19	24.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.67	1.88	-11.70%
资产负债率%（母公司）	34.03%	17.22%	-
资产负债率%（合并）	34.72%	17.22%	-
流动比率	2.82	5.66	-
利息保障倍数	49.04	9.32	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	14,327,495.51	505,421.39	-
应收账款周转率	3.16	2.72	-
存货周转率	4.28	4.66	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	58.32%	31.34%	-
营业收入增长率%	40.14%	22.73%	-
净利润增长率%	73.54%	5.98%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	42,777,000	27,000,000	58.43%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

说明：上年期末普通股总股本按照 2015 年 12 月 31 日股东名册填写为 27,000,000，第十节财务报告股本按照营业执照填写为 30,555,000。公司于 2016 年 1 月份通过做市商申请，于 2015 年 10 月工商变更登记完成。

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-41,824.00
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	552,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	16,306.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	62,014.35
非经常性损益合计	588,497.19
所得税影响数	88,274.58
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	500,222.61

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司业务立足于智慧城市、森林防火、电力防火、能源防火、城市安全及应急指挥等领域，着力打造技术领先的城市安全技术和产品体系，是国内科技安全防火行业的领军企业。

公司是一家国家级高新技术企业，先后获得“国家信息产业部计算机系统集成贰级资质”，通过“ISO9001 质量管理体系认证”、“双软认定企业”、“AAA 信用企业”、省级“守合同重信用企业”称号、“国家级星火计划项目”承担企业、青岛市“专精特新”示范企业、经军工武器装备保密资格认证审查组审查和省军工武器装备科研生产单位保密资格审查认证委员会审议，批准为“二级保密资格单位”。公司共拥有发明专利 9 项，其中实用新型 5 项；软件著作权 40 项。

公司通过实施全国营销服务战略，全面实现服务本地化，同时通过开发各地区的产品营销渠道，同当地代理商全面合作，实现产品销售渠道化，面向全国，营销本地化、服务本地化。公司的客户分为总包商与终端客户，公司主要通过招投标的方式获取客户订单，并以直销模式实现销售。收入来源主要有森林防火前端探测预警产品和应急指挥软件平台，智慧城市前端传感器和智慧城市综合管控软件平台为主。

报告期内公司的商业模式无重大变化。商业模式中的各项要素均未发生影响公司经营的实质性变化。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

公司充分把握环保行业防治，依托技术的领先优势、优质的产品以及丰富的行业经验，不断进行技术创新。

2016 年度，公司实现营业收入 112,557,360.86 元，较上年同期增加 32,237,189.67 元，增长率为 40.14%；净利润为 14,262,098.26 元，较上年同期增加 6,043,894.55 元，增长率为 73.54%。截至 2016 年 12 月 31 日，公司总资产为 109,740,967.62 元，较上年期末增加 40,426,517.27 元，增长率 58.32%；净资产为 71,638,395.45 元，较上年期末增加 14,262,098.26 元，增长率 24.86%。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	112,557,360.86	40.14%	-	80,320,171.19	22.73%	-
营业成本	76,012,328.97	37.68%	67.53%	55,209,884.73	24.05%	68.74%
毛利率	32.47%		-	31.26%	-	-
管理费用	16,251,623.52	32.49%	14.44%	12,266,077.63	27.75%	15.27%
销售费用	2,874,892.69	32.71%	2.55%	2,166,252.27	41.00%	2.70%
财务费用	571,375.90	-47.47%	0.51%	1,087,711.11	-25.42%	1.35%
营业利润	15,499,471.29	78.33%	13.77%	8,691,675.85	17.68%	10.82%
营业外收入	698,732.31	24.05%	0.62%	563,283.81	-63.54%	0.70%
营业外支出	41,824.00	0.85%	0.04%	41,470.51	187.98%	0.05%
净利润	14,262,098.26	73.54%	12.67%	8,218,203.71	5.98%	10.23%

项目重大变动原因：

2015-2016 年各科目占营业收入的比重变化不大，但 2016 年度营业收入的变动比例较 2015 年度有了较大提高，主要原因是 2016 年公司在全国范围内拓展城市公共安全、林业防火业务，公司自主研发的相关产品销售比例大幅度提高，公司业务取得了全面突破，2016 年的收入较 2015 年同期提高了 40.14%；其

相应的 2016 年营业成本、管理费用、销售费用分别较 2015 年提高了 37.68%、32.49%、32.71%。

2016 年财务费用的变动比例较 2015 年有了大幅下降，主要原因是公司 2016 年上半年无经营性流动借款，根据企业经营需求，企业从下半年开始陆续办理了 1,700 万元的经营性流动借款，为此，全年贷款利息支出为 33.63 万元，较 2015 年的利息支出 110.76 万元有了大幅下降。

2016 年度营业利润的变动比例较 2015 年度有了大幅提高，主要原因为 2016 年度的营业收入有了大幅提升，且公司自主研发和生产的应用于城市公共安全和林业防火的森林防火“浩海远红外探测一体机”及城市公共安全和林业防火的“浩海森林防火预警和应急指挥平台”、“3DGIS”等辅助管理软件收入比例大幅上升，为此公司营业利润也有所提高。

2016 年营业外收入比 2015 年同期有所上升，主要原因为 2015 年企业申报的《中小企业创新转型项目》财政部门于 2016 年拨付，到帐项目资金为 46.15 万元。

2016 年的营业外支出与 2015 年同期基本持平。

2016 年企业净利润的变动比例较 2015 年同期有了大幅上升，主要原因为 2016 年度的营业收入较 2015 年同期比较有了大幅增长，且公司自主研发和生产的用于城市公共安全和林业防火的森林防火“浩海远红外探测一体机”及“浩海森林防火预警和应急指挥平台”、“3DGIS”的软件收入比例大幅提高，故企业 2016 年生产经营净利润有了相应提高。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	112,557,360.86	76,012,328.97	80,320,171.19	55,209,884.73
其他业务收入	-	-	-	-
合计	112,557,360.86	76,012,328.97	80,320,171.19	55,209,884.73

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
林业防火预警及应急指挥系统	62,154,080.96	55.22%	43,783,920.54	54.51%
智慧城市及公共安全系统	50,403,279.90	44.78%	36,536,250.65	45.49%

收入构成变动的的原因：

2016 年公司在全国范围的城市公共安全、林业防火等行业中以公司自主研发生产为主的相关高新技术产品进行业务拓展，细分行业市场得到全面推广，因此 2016 年城市公共安全林业防火收入增长幅度较高。本年度公司的收入构成未发生重大变动。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	14,327,495.51	505,421.39
投资活动产生的现金流量净额	-26,084,037.35	-10,857,569.00

筹资活动产生的现金流量净额	16,663,684.56	5,596,348.99
---------------	---------------	--------------

现金流量分析:

2016 年度经营活动产生的现金流量净额大幅增加, 主要原因为 2016 年实现的收入回款情况良好, 故现金净流量大幅增加。

投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因为 2016 年公司为降低财务费用, 购买了 3,500 万元的保本及时赎回的相关银行理财产品。

筹资活动产生的现金流量净额较 2015 年有了大幅提高, 原因为公司在 2016 年度为满足企业经营需求, 下半年同相关商业银行办理了经营性流动商业贷款 1,700 万元, 而 2015 年度根据企业经营需求及相关约定是偿还以前年度的经营性流动商业贷款。

(4) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	山东省青岛第九中学	14,961,663.75	11.74%	否
2	青岛美术学校	12,999,825.00	10.20%	否
3	青岛中科信建设发展有限公司	10,500,196.00	8.24%	否
4	山东青鸟软通信息技术股份有限公司	7,573,150.00	5.94%	否
5	市委宣传部	6,431,339.00	5.05%	否
合计		52,466,173.75	41.17%	-

主要客户情况需与应收账款等联动的分析:

报告期内, 公司前五大客户销售总额为 52,466,173.75 元, 占全年销售收入总额的 41.17%, 截止本报告期末, 公司的应收账款余额为 34,399,652.82 元, 占全年销售收入总额的 30.56%, 公司前五大客户应收账款期末余额为 7,256,389.87 元, 占应收账款期末余额的 21.09%, 前五大客户的应收账款是按照合同约定至本报告期末尚未到期的货款, 预计不存在无法收回的风险。

(5) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	山东汉和能源科技有限公司	4,035,628.00	4.59%	否
2	青岛创恒信网络技术有限公司	3,440,000.00	3.92%	否
3	济南明德海川科贸有限公司	2,955,159.00	3.36%	否
4	青岛凤蝶电子工程有限公司	2,939,869.76	3.35%	否
5	黑龙江宏网科技开发有限公司	2,890,159.00	3.29%	否
合计		16,260,815.76	18.51%	-

(6) 研发支出与专利**研发支出:**

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	8,242,553.26	5,542,167.73

研发投入占营业收入的比例	7.32%	6.90%
--------------	-------	-------

专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	9
公司拥有的发明专利数量	4

研发情况:

公司秉承“技术领先、质量第一”的宗旨，在研发方面持续投入，现已形成稳定研发团队，在已有产品包括森林防火前端探测预警方面均有相应提升产品性能或质量的相关专利，同时瞄准环保新动向，在重大危险源、石化、电力、燃气等方面也将有相应新产品逐步推出，并推进相关专利申请。公司将一如既往的加大研发投入，以技术领先和产品一流为追求目标，真正使公司成为“城市公共安全及林业防火综合解决方案”的领导者。

2016 年度公司共设立两个研发项目:

1、远红外森林防火烟雾识别智能算法，本项目负责人为孟德成，截至 2016 年底共投入研发人员 362 人次，平均每月 30 人，研发人员均为大学以上学历的专业人才。本项目先后共投入研发用固定资产 155 万余元，共产生研发费用 4,148,211.65 元。此项目为公司形成了“森林防火烟雾识别系统 V1.0”的软件产品，并广泛地运用到了城市公共安全、林业防火业务中，使公司 2016 年度的收入及利润均有大幅上升。

2、森林防火智能防雷电源设计，本项目负责人为邵长久，截至 2016 年底共投入研发人员 375 人次，平均每月 31 人，研发人员均为大学以上学历的专业人才。本项目共投入研发用固定资产 39 万余元，共产生研发费用 3,142,344.17 元。此项目形成了浩海独特的智能防雷电源，作为“浩海远红外探测一体机”的配套产品广泛地运用到了城市公共安全、林业防火业务中，使公司 2016 年度的收入及利润均有大幅上升。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	7,599,516.54	182.26%	6.92%	2,692,373.82	-63.85%	3.88%	3.04%
应收账款	33,399,356.02	-8.25%	30.43%	36,402,226.16	65.44%	52.52%	-22.09%
存货	23,081,893.34	85.78%	21.03%	12,424,483.56	10.22%	17.92%	3.11%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	2,180,721.10	7.16%	1.99%	2,035,054.08	38.17%	2.94%	-0.95%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	17,000,000.00	-	15.49%	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-

资产总计	109,740,967.62	58.32%	-	69,314,450.35	31.34%	-	-
------	----------------	--------	---	---------------	--------	---	---

资产负债项目重大变动原因:

货币资金较去年有大幅上升的主要原因是 2016 年度应收帐款回款情况良好。

应收帐款较 2015 年降幅较大的主要原因也是 2016 年度应收帐款回款情况良好。

2016 年度存货占总资产比重上升的原因是 2016 年度处于施工中未完工的项目较多，故未验收项目的设备均体现为存货。

2016 年度固定资产占总资产比重下降，主要是因为公司总资产增大，固定资产在总金额变动不大的情况下，比重按比例降低。

短期借款变动幅度较大的主要原因为公司 2015 年底无借款，而 2016 年新增短期借款 1700 万元。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

青岛浩海红外信息技术有限公司为公司全资子公司，于 2015 年 8 月 13 日成立，注册资本为人民币 200 万元。经营范围生产消防电子产品，批发、零售：电子设备、办公设备、网络设备；专业软件服务，系统软件服务；提供计算机系统的设计、集成、安装服务；数据、图像传送服务。

截止到 2016 年 12 月 31 日，资产总额为 3,717,026.65 元，负债总额为 1,815,072.56 元，净资产为 1,901,954.09 元；2016 年度实现营业收入 3,337,499.15 元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

2016 年 12 月 14 日，公司《第三届董事会 2016 年第二次会议决议公告》审议通过了《关于购买理财产品议案》。

2016 年度购买银行理财产品合计 3,500 万元，理财产品投资收益为 16,306.84 元。

(三) 外部环境的分析

1、宏观环境

《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划》的建议，加强生态保护和防灾减灾体系建设。坚持保护优先和自然恢复为主，从源头上扭转生态环境恶化趋势。《环保“十三五”规划》强调绿色富国、绿色产业、绿色惠民。国家林业局《林业发展“十三五”规划》四个着力中国之一“着力夯实基础保障”：加强森林保护体系建设，完善森林火灾、林业有害生物监测防控体系；加强林业科技创新和互联网+林业建设，提高林业科技成果贡献率和信息化水平；加强林区基础设施建设，改善林区生产生活条件。再次明确要求建立健全林业防灾减灾和应急体系，加快推进科技信息化，全面实施技防。党的十八大再次重申“生态文明”，并将“生态文明建设”列入我国经济社会发展“五位一体”的总体布局，意义更为重大，目标更为明确。

以国家政策为导向，企业从事的以红外测温预警和应急指挥为手段的森林生态资源保护和公共安全

等相关产品的研发和生产，符合民生所需、符合行业发展需求，符合国家发展战略。

2、行业发展

报告期内，公司董事会按照国家十二五规划等政策引导，持续加大生态资源保护和公共安全预警新产品的研发，在全国各地东北、西北、华北、华东、西南等地开设办事处和分公司，积极开拓行业市场，提高林业防火和公共安全预警和应急指挥产品市场占有率；同时，企业加强质量和内部控制管理，公司的技术创新能力、技术水平、客户服务质量都得到了提升，企业收入和利润大幅度提高，企业盈利能力持续增强，2016 年度企业取得了良好的经营业绩。

3、周期波动

林业防火及城市公共安全是以信息化建设为手段，以及早发现，及时处置和及早解决为目的的预警和应急指挥为理念，实施林业生态资源保护和城市公共安全建设。因外部环境的影响，对信息化设备的高低温，气候环境、气象环境以及相关野生动物的侵害和认为损害等原因，会导致是室外信息化设备的寿命周期大大缩短，一般为 3-5 年。为此，为保重信息化手段政策引导的正常实施，相关部门将不断加大信息化设备的维护和更换设备等的投入。在国家倡导购买第三方服务的同时，未来相关项目以设备运维和大数据运维为基础的项目信息化管理模式将比例不断提高。

目前国家为做好林业生态环境保护工作，实现环境友好型发展经济，各职能部门制定了一系列的林业生态资源及城市公共安全发展规划和保护措施，且已经上升到了国家发展战略，以上预警和应急指挥等信息化建设将成为未来发展的主要方向。

4、竞争现状

公司参与《国家林业局森林防火视频预警监控技术规范》国家标准制订，公司产品通过国家林业局科技成果鉴定，被鉴定为“国际先进水平”。公司自主研发的《远红外森林防火探测一体机及预警应急指挥系统》，是行业内唯一真正具有远红外探测和烟雾识别双模式融合的生产厂商，也是唯一拥有自主知识产权的 3D GIS 引擎的生产。

5、已知趋势

林业防灾减灾信息化研究和建设将科学有效的方式全面应用于我国林业生态环境保护工作的开展进程中，为我国社会以及经济的持续性的、环境友好型的发展奠定稳定的基础和提供强大的推动力，当地政府和林业局以生态政治任务为目标积极落实和践行“绿水青山就是金山银山”的生态保护理念，在开展林业生态资源保护方式的运用工作时，也应当根据当地的实际林业生态状况，开展长久的规划工作，未来十年及二十年间，林业生态将是国家经济发展和宏观调的重要战略之一。林业信息化建设和城市公共安全信息化建设以及后续运维服务将是重要手段，也是各级部门投入的重要方面。

6、重大事件对公司的影响

国家政策导向及战略将对企业技术研发和新产品市场拓展具有较大影响。目前，从政策层面来看未来 10-20 年国家将不会调整林业生态资源和城市公共安全等相关政策，也不会对企业新产品新技术和新工艺在上述行业中的应用和市场拓展。

（四）竞争优势分析

1、竞争优势分析

（1）技术研发优势

公司始终坚持跟踪行业先进技术的发展方向，秉承“想客户之所想，急客户之所急”的理念，自设立以来一直将自主技术创新作为提升公司核心竞争力的关键所在。公司自成立以来，立足于防火、预警、应急指挥、电力、安监、数字医疗、数字教育、智能建筑、物联网和云计算行业、运维服务等前沿生产领域，关注森林防火行业及客户对环保技术需求变化，并紧密结合国家环保现状、新的环保法律法规、产业政策，科学分析研判应用需求治理技术发展趋势，积极开展相关研发和攻关，通过自主创新，引进、吸收和消化国内外先进技术，逐渐形成符合我国科技防火的治理特点，并具有自身技术特色的工艺、技术及产品。截至本报告期末，公司共拥有 9 项发明专利。与此同时，公司通过多年经验积累的非专利技术，也为公司铸造了较高的技术和工艺壁垒。

（2）行业经验优势

公司自成立以来，深耕公共安全和林业防火相关高新技术设备生产领域，对行业的特性以及发展趋势有着深刻的理解。公司通过直销方式与下游客户进行较好沟通，对不同客户的使用习惯有着深入了解，公司多年设计及开发产品所积累的工艺水平及设计能力能够满足不同客户的需求，并研发出适应市场需求的“个性化”产品。这种对行业的深刻理解为公司立足于环保设备领域发展提供了有力的保障。截至本报告期末，公司已为逾千位客户提供远红外测温一体机及预警监测等相关设备。

（3）客户资源优势

公司以优质的产品技术、稳定的产品质量及较好的供货效率赢得下游客户的信赖。截至本报告期末，公司已为超过千家客户提供森林防火综合治理解决方案。由于公司提供的产品在森林防火治理环节对于打早、打小、打了具有关键作用，因此下游客户对于产品质量要求高，对供应商的考核及选取十分严格和谨慎。企业的研发技术能力、产品质量稳定性、历史经营业绩、行业口碑等均纳入合格供应商考核范围，因此成为这类企业的合格供应商亦是公司综合竞争力的重要体现，而稳定、优质的客户群体也为公司长期持续稳定发展提供了有力保障。

（4）管理和核心技术团队优势

公司在长期的生态资源治理环保设备研发、设计、生产实践过程中，锻炼和培养了一支具备丰富产

品设计经验、善于解决技术难题的技术团队，管理人员和技术研发人员具有富的研发、设计和管理经验，能够保证客户的定制化产品符合合同要求。公司主要管理员及核心技术人员视野开阔，能够把握业内新技术、新产品的发展趋势；创新进取，始终以提升技术研发能力为公司核心竞争力；实践经验丰富，具备驾驭和解决重大问题的能力。稳定的管理层和核心技术团队是公司发展的良好助力。公司的管理团队在行业深耕多年，管理层较为稳定，也进一步提升了公司的凝聚力；公司核心技术人员已在公司服务多年，专业性强，团队稳定，对公司归属感强，能有效理解公司客户的产品需求，并在业内具备一定知名度，有利于公司在产品推广过程中赢得客户信任。

2、竞争劣势分析

近年来，随着公司在手订单的迅速增加，生产规模的不断扩大，各类产品的市场逐步打开，公司对流动资金需求增大；随着产品技术水平的提升，公司对先进生产设备及研发设备的投资需求也大大增加。因此，公司规模和业务的不断扩大对公司的资本实力提出了更高的要求。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司本年度继续加强产品开发与工艺创新，保持行业内的竞争优势。报告期内并未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

企业积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造的价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等的责任。今后公司将继续诚信经营，依法纳税，承担相应的社会责任。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》、国务院印发的《“十三五”节能减排综合性工作方案》、《国务院关于加强环境保护重点工作的意见》、环境保护部关于印发《国家生态环境保护“十三五”规划》、国家林业局《林业产业发展“十三五”规划》、国家工信部《大数据产业“十三五”发展规划》、国家公安部《关于大力推进基础信息化建设的意见》、国家建设部《住房城乡建设事业“十三五”规划》。

“十三五”规划有一个颇为耀眼的亮点，即：生态文明建设首次列入我国五年规划。党的十八届五中全会明确提出：“十三五”期间中国经济社会发展将确立“四个全面”战略布局，形成“五位一体”总体布局，以创新、协调、绿色、开放、共享五大发展理念引领我国阔步迈向“两个一百年”的奋斗目标。“十三五”规划首次提出“绿色”的发展理念，把生态文明建设作为我国经济社会发展的要义，

环境保护在十八大报告中的地位到了前所未有的高度。

“十三五”规划率先提出“生态文明”这一全新的理念。早在党的十七大报告中就首次提出“生态文明”的概念，并将“生态环境保护”列入“促进国民经济又好又快发展”的宏观调控体系，这是我党提出科学发展观的题中之义。党的十八大再次重申“生态文明”，并将“生态文明建设”列入我国经济社会发展“五位一体”的总体布局，意义更为重大，目标更为明确。

中共中央办公厅、国务院办公厅印发《2006~2020 年国家信息化发展战略》，提出大力推进信息化建设，以此服务于生态文明建设。。

《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划》的建议，加强生态保护和防灾减灾体系建设。坚持保护优先和自然恢复为主，从源头上扭转生态环境恶化趋势。《环保“十三五”规划》强调绿色富国、绿色产业、绿色惠民。国家林业局《林业发展“十三五”规划》四个着力中国之一“着力夯实基础保障”：加强森林保护体系建设，完善森林火灾、林业有害生物监测防控体系；加强林业科技创新和互联网+林业建设，提高林业科技成果贡献率和信息化水平；加强林区基础设施建设，改善林区生产生活条件。再次明确要求建立健全林业防灾减灾和应急体系，加快推进科技信息化，全面实施技防。

以国家政策为导向，企业从事的以红外测温预警和应急指挥为手段的森林生态资源保护和公共安全等相关产品的研发和生产，符合民生所需、符合行业发展需求，符合国家发展战略。

（二）公司发展战略

公司以“技术领先、质量第一”为宗旨，加大技术创新力度，不断研发提升设备品质和效率。公司紧跟国家行业相关政策积极进行相配套的产业布局。进一步完善立体式业务管理模式，继续拓展全国地区销售网络；继续全面提升市场份额，通过资本运作为进一步市场扩张夯实基础；加大研发投入，实施关键技术突破，提升企业核心技术水平，引领行业技术；继续推动企业品牌宣传，提升浩海科技行业领先地位。

（三）经营计划或目标

未来公司将继续加大对现有产品的研发投入，并持续关注生态资源治理的新动向，提升公司现有产品的性能及质量的同时丰富公司的产品类别，以满足新的形式下的更高技术要求。公司计划在 2017 年实现年产值 1.8 亿元，实现净利润 2,210 万元。

友情提示：上述经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者对此应保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定因素

除第一节中提到的重要风险提示外，暂没有对公司产生重大影响的不确定因素。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、实际控制人不当控制的风险

截至目前公司实际控制人逢增伦持有的公司股份占总股本 39.52%，且其身兼董事长、总经理之职。其血亲兄弟逢增辉持有公司 14.16%股份，任董秘职务，如其二人利用控股地位不当管理公司业务或者因身体原因导致其长期无法履行相应管理职责的，将会给公司带来业务、财务方面的风险。

针对上述风险，公司按照《公司法》的要求制订了一系列规章制度，将严格依据法律法规和规范性文件的要求规范运作，完善法人治理结构，切实保护公司中小股东的利益。

二、应收账款收回的风险

截止 2016 年 12 月 31 日，公司应收账款余额为 34,399,652.82 元，2016 年 12 月 31 日应收账款余额较 2015 年末 36,772,081.34 元减少 2,372,428.52 元；尽管 2016 年度应收账款比 2015 年末有所减少，但是应收账款不能按期收回或者发生坏账，对公司的生产经营将产生较大影响。

为此公司业务部门将按照双方协议督促客户尽快按照约定，推进付款支付手续办理；同时技术部门进一步完善和提升公司售后服务理念和各项售后工作，确保项目服务到位，提高项目附加值，辅助项目回款；公司相关部门将严格按照合同约定质保金相关条款及时核对账务，加快质保金的回收，提高资金周转率。

(二) 报告期内新增的风险因素

高新技术企业证书复审不通过的风险

公司高新技术企业证书将于 2017 年 9 月 9 日到期，一旦公司无法通过相关复审继续取得该等证书，将对公司所得税税率和开展业务构成一定负面影响。

针对上述风险，公司目前已组织行政、财务、技术等各部门人员组成高新技术企业证书复审小组，积极准备复审所需资料，确保高机关报技术企业证书复审顺利通过。

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：-	

(二) 关键事项审计说明：

-

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	五、二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五、二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
逢增伦	根据企业经营需要，为了和供应商联强国际贸易（中国）有限公司、神州数码（中国）有限公司济南分公司、杭州海康威视数字技术股份有限公司、杭州海康威视数字技术股份有限公司分支机构及杭州海康威视科技有限公司进行长期合作关系，股东逢增伦向供应商联强国际贸易（中国）有限公司、神州数码（中国）有限公司济南分公司、杭州海康威视数字技术股份有限公司、杭州海康威视数字技术股份有限公司分支机构及杭州海康威视科技有限公司提供连带担保。具体账期及贷款额度以双方签订合同为准。	3,047,595.00	是

逢增勋	开发区分公司原注册地址青岛经济技术开发区长江路办事处岔河路 698 号，因租赁协议到期，根据经营需要，现继续租赁逢增勋位于青岛经济技术开发区长江路办事处岔河路 698 号房产一处作为办公用房。	4,800.00	是
逢增伦、孙建、夏海燕	根据公司经营发展需要，现予租赁公司股东逢增伦、孙建、夏海燕的个人车辆用于公司正常业务经营行为。	21,600.00	是
逢增伦、郭云	2016 年 6 月 14 日，本公司与股东逢增伦及配偶郭云于青岛市市北区山东路 171 号青岛科技创新大厦 A 座 18 楼签订信用担保协议，向中国邮政储蓄银行威海路支行办理短期借款，期限为一年，额度为 200 万元人民币。贷款利率和还款方式以贷款合同为准。	2,000,000.00	是
逢增伦	根据企业经营需要，由逢增伦提供连带责任担保向中国光大银行辽宁路支行办理短期借款，期限为一年，额度为 500 万元人民币。贷款利率和还款方式以贷款合同为准。	5,000,000.00	是
逢增伦、逢增辉	根据企业经营需要，由股东逢增伦、逢增辉提供连带责任担保向中国光大银行辽宁路支行办理短期借款期限各为半年，额度各为 500 万元人民币。贷款利率和还款方式各以贷款合同为准。	5,000,000.00	是
逢增伦、逢增辉	根据企业经营需要，由股东逢增伦、逢增辉提供连带责任担保向日照银行香港中路支行办理短期借款期限不超过一年，额度为 500 万元人民币。贷款利率和还款方式各以	5,000,000.00	是

	贷款合同为准。		
总计	-	20,073,995.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、为了和供应商进行长期合作，同时也为了公司流动资金的充分利用，故进行账期等担保。

2、关联方自愿为公司融资贷款交易提供担保，系正常融资担保行为。该等担保行为增强了公司融资能力，对公司经营发展起到了积极作用。

3、开发区分公司原注册地址青岛经济技术开发区长江路办事处岔河路 698 号，因租赁协议到期，根据经营需要，现继续租赁逢增勋位于青岛经济技术开发区长江路办事处岔河路 698 号房产一处作为办公用房。租金为人民币 7,200 元每年，期限为 2016.8.22-2021.8.21。房屋租金系参照市场价格确定，并未损害公司及非关联股东利益。

4、根据公司经营发展需要，租赁公司股东逢增伦、孙建、夏海燕的个人车辆用于公司正常业务经营行为，每年每辆车的租金为 7,200 元，期限为 2016.8.22-2021.8.21。车辆租金系参照市场价格确定，并未损害公司及非关联股东利益。

(二) 承诺事项的履行情况

2016 年 7 月 13 日，完成《关于部分股东自愿限售的公告》，详见公告编号：2016-024。

董事长、总经理、控股股东及实际控制人逢增伦先生，副总经理、董事孙建先生，董秘、董事逢增辉先生自愿将其所持有的无限售流通股合计 3,938,611 股进行限售。限售期为 2016 年 7 月 12 日至 2019 年 7 月 5 日。承诺在限售期内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接所持有的公司股份；在上述承诺期内，若所持股份发生定增、资本公积转增股本、派送股票红利等使股份数量发生变动的事项，上述股份数量比例相应调整。

报告期内，上述人员均严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	10,999,255	40.74%	1,643,381	12,642,636	29.55%
	其中：控股股东、实际控制人	3,019,009	11.18%	-2,004,622	1,014,387	2.37%
	董事、监事、高管	5,333,582	19.75%	-3,418,288	1,915,294	4.48%

	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	16,000,745	59.26%	14,133,619	30,134,364	70.45%
	其中：控股股东、实际控制人	9,057,026	33.54%	6,835,036	15,892,062	37.15%
	董事、监事、高管	16,000,745	59.26%	11,956,619	27,957,364	65.36%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		27,000,000	-	15,777,000	42,777,000	-
普通股股东人数		16				

说明：1、期初总股本按照 2015 年 12 月 31 日股东名册填写为 27,000,000，第十节财务报告股本按照营业执照填写为 30,555,000。公司于 2016 年 1 月份通过做市商申请，于 2015 年 10 月工商变更登记完成。

2、原董事、财务总监赵莉于 2016 年 6 月 17 日提出辞职，2016 年 12 月 31 日尚未进行解限售，所以仍在董事、监事、高管一栏中计算其限售及无限售股份。

3、董事、监事、高管的股份包含即是董事、高管又是实际控制人的股份。

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	逢增伦	12,076,035	4,830,414	16,906,449	39.52%	15,892,062	1,014,387
2	北京天星银河股权投资中心（有限合伙）	4,860,604	1,944,241	6,804,845	15.91%	0	6,804,845
3	逢增辉	4,327,245	1,730,897	6,058,142	14.16%	5,694,655	363,487
4	孙建	4,327,245	1,729,499	6,056,744	14.16%	5,694,390	362,354
5	青岛浩海阳光投资中心（有限合伙）	0	2,177,000	2,177,000	5.09%	2,177,000	0
6	杨素华	805,069	322,028	1,127,097	2.63%	0	1,127,097
7	上海证券有限责任公司做市专用证券账户	0	966,400	966,400	2.26%	0	966,400
8	中国银河证券股份有限公司做市专用证券账户	0	706,000	706,000	1.65%	0	706,000
9	广发证券股份有限公司做市专用证券账户	0	635,400	635,400	1.49%	0	635,400
10	国泰君安证券股份有限公司做市专用证券账户	0	393,200	393,200	0.92%	0	393,200
合计		26,396,198	15,435,079	41,831,277	97.79%	29,458,107	12,373,170

前十名股东间相互关系说明：

其中逢增伦和逢增辉为血亲兄弟关系。除此之外，其他人之间不存在任何关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-

计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

控股股东逢增伦，男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，1993 年至 1997 年工作于青岛市国棉十厂，1997 年 7 月创建青岛浩海电脑有限公司并担任执行董事兼总经理，2011 年 3 月至今任青岛海德曼光电技术有限公司执行董事，2010 年 10 月经浩海科技公司股东大会选举为公司董事，并经董事会选举为董事长，聘任为总经理。经 2013 年 9 月换届选举，其董事任期至 2016 年 10 月，经 2016 年 10 月换届选举，其董事任期至 2019 年 10 月。截止本报告期末其持有公司 16,906,449 股股份。

报告期内，控股股东无变化。

(二) 实际控制人情况

同上。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015-02-13	2015-04-27	6.22	2,415,000	15,021,300	0	0	0	1	0	否
2015-07-30	2015-12-31	3.23	3,555,000	11,482,650	0	4	0	0	0	否

募集资金使用情况：

两次公司的股票发行募集资金用途均为用于公司项目投资、研发投入、生产设备、厂房土地；市场营销及建设；补充企业流动资金。

募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、债券融资情况

单位：元

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

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
贷款	邮储银行威海路支行	2,000,000.00	5.66%	2016.6.20-2017.6.19	否
贷款	光大银行辽宁路支行	5,000,000.00	5.66%	2016.7.4-2017.7.3	否
贷款	光大银行辽宁路支行	5,000,000.00	5.66%	2016.8.16-2017.2.15	否
贷款	日照银行香港中路支行	5,000,000.00	5.66%	2016.10.24-2017.10.23	否
合计		17,000,000.00			

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016-9-12	0.00	1.41	2.59
合计	0.00	1.41	2.59

(二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
----	----------------	-----------	-----------

年度分配预案	-	-	-
--------	---	---	---

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
逢增伦	董事长、总经理、董事	男	45	硕士研究生	2016.10.12-2019.10.11	是
秦源	董事	男	28	硕士研究生	2016.10.12-2019.10.11	否
孙建	副总经理、董事	男	44	大学本科	2016.10.12-2019.10.11	是
逢增辉	董秘、董事	男	43	硕士研究生	2016.10.12-2019.10.11	是
孟德成	副总经理、董事	男	37	大专	2016.10.12-2019.10.11	是
夏海燕	财务总监、董事	女	44	大学本科	2016.10.12-2019.10.11	是
邵长久	董事	男	54	大学本科	2016.10.12-2019.10.11	是
孙晓燕	监事会主席	女	37	大专	2016.10.12-2019.10.11	是
张北	监事	女	34	大学本科	2016.10.12-2019.10.11	是
刘爱迪	监事	女	36	大专	2016.10.12-2019.10.11	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

其中逢增伦和逢增辉为血亲兄弟关系。除此之外，其他人之间不存在任何关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
逢增伦	董事长、总经理、董事	12,076,035	4,830,414	16,906,449	39.52%	0
秦源	董事	0	0	0	0.00%	0
孙建	副总经理、董事	4,327,245	1,729,499	6,056,744	14.16%	0
逢增辉	董秘、董事	4,327,245	1,730,897	6,058,142	14.16%	0
孟德成	副总经理、董事	201,268	86,507	287,775	0.67%	0
夏海燕	财务总监、董事	120,760	48,304	169,064	0.40%	0
邵长久	董事	0	0	0	0.00%	0
孙晓燕	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
张北	监事	161,014	64,406	225,420	0.53%	0
刘爱迪	监事	0	0	0	0.00%	0
赵莉（离任）		120,760	48,304	169,064	0.40%	0
合计		21,334,327	8,538,331	29,872,658	69.84%	0

(三) 变动情况

信息统计	变动情况	是否发生变动
	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否

姓名	财务总监是否发生变动			是
	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
夏海燕	监事	新任	董事、财务总监	因工作调整辞任监事，后经 2016 年 7 月 8 日临时股东大会选举为公司第二届董事，经第二届第二次董事会会议聘用为公司财务总监。
赵莉	财务总监、董事	离任	无	个人原因，离职。
张北	董事	离任	监事	因工作调整辞任董事职务，后经 2016 年 7 月 8 日临时股东大会选举为公司第二届监事。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

新任董事、高级管理人员 夏海燕，女，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994 年至 1999 年工作于河南省第七建筑工程公司担任会计主管，1999 年至 2005 年工作于青岛广安电子工程有限公司担任会计主管，2005 年至 2009 年工作于青岛神州科技发展促进中心担任会计主管，2009 年 6 月至今工作于本公司，任公司会计至今。经 2013 年 9 月 25 日换届选举，其监事任期至 2016 年 10 月，经 2016 年 7 月 8 日临时股东大会选举为公司董事。经 2016 年 10 月换届选举，其董事任期至 2019 年 10 月。截止本报告期末其持有公司 169,064 股股份。

新任监事 张北，女，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。2007 年 9 月至今工作于本公司，担任公司业务经理。2010 年 10 月 10 日经股东大会选举为股份公司董事。经 2013 年 9 月 25 日换届选举，其董事任期至 2016 年 10 月，经 2016 年 7 月 8 日临时股东大会选举为公司监事。经 2016 年 10 月换届选举，其监事任期至 2019 年 10 月。截止本报告期末其持有公司 225,420 股股份。

二、员工情况

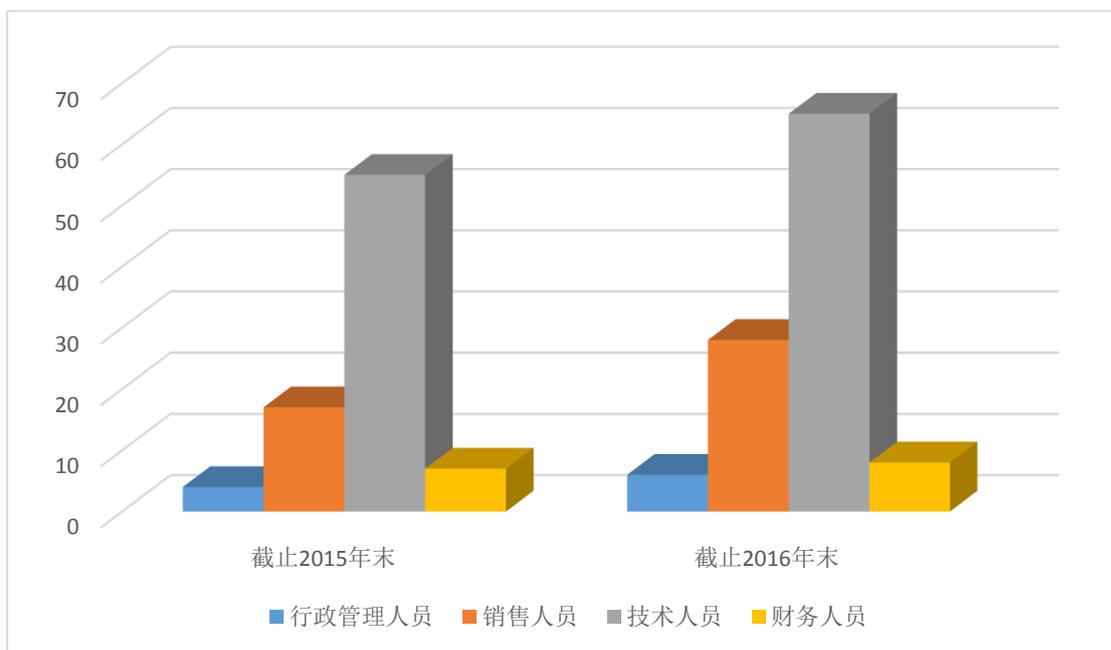
（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	4	6
生产人员	0	-
销售人员	17	28
技术人员	55	65
财务人员	7	8
员工总计	83	107

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	4	4
本科	42	59
专科	25	33
专科以下	12	11
员工总计	83	107

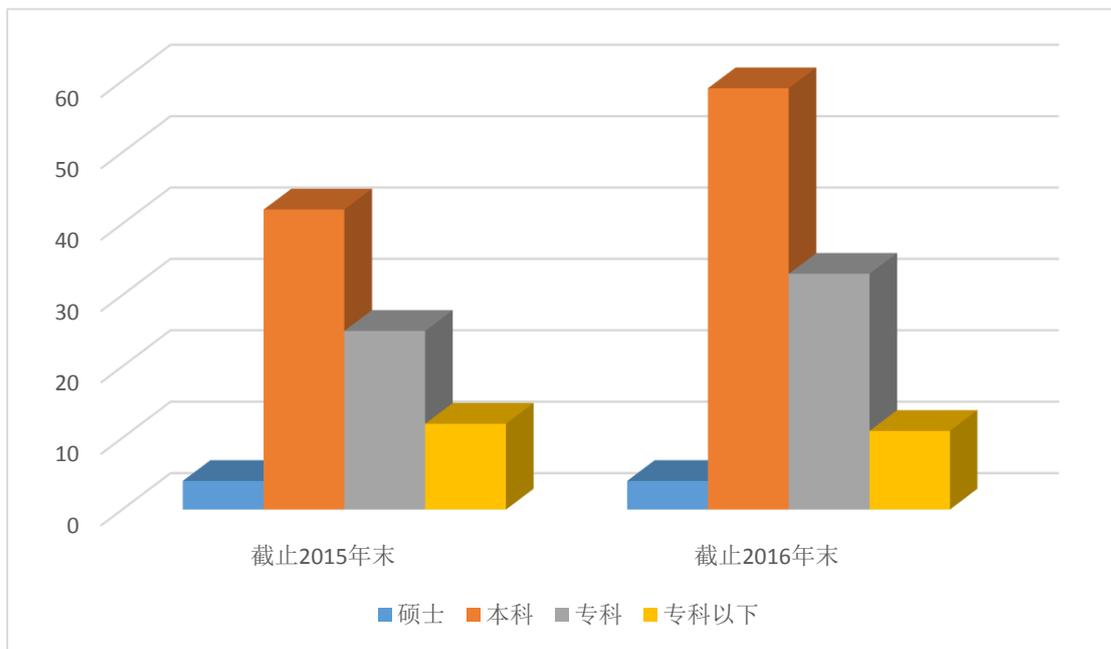
员工人数按工作性质分类，用统计图表示如下：

单位：人



员工人数按教育程度分类，用统计图表示如下：

单位：人



人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内：

1、人员变动：公司高层管理人员变动较小，人员变动主要集中在普通员工。报告期内，总人数呈现快速上升趋势，主要系公司业务规模快速扩大所致。

2、人才引进、培训、招聘：公司重视人才团队建设，报告期内根据公司发展，加大招聘力度，储备人才；多层次、多渠道、多形式的加强员工培训工作，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员

工的双赢共进。

3、薪酬政策：为了激发员工的工作热情和创造才能，公司推行全功绩效考核制度，通过薪资、奖金、福利等方式，建立了一套公平、全面的收入分配体系，让员工合理分享公司的发展成果。

4、需公司承担费用的离退休职工人数：报告期内，需公司承担费用的离退休职工人数为 0。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	5	5	23,250,968

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司核心技术团队稳定，与公开转让说明书相比无变化，核心技术人员情况详见《公开转让说明书》第二节公司业务之三、公司业务相关的关键资源要素之（六）员工及核心技术人员情况。

第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、不断提高公司规范运作水平，确保公司规范运作。

报告期内，公司股东大会、董事会和监事会良好运行，能够按照相关法律、法规以及议事规则的规定规范召开“三会”并作出有效决议；公司各股东、董事、监事和高级管理人员均尽职尽责，能够按照相关法律、法规及议事规则的规定切实行使权力、履行职责。公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定，公司认真履行信息披露义务，不存在虚假记载、误导性陈述。

2016年10月12日公司2016年第三次临时股东大会会议审议通过《关于募集资金使用管理制度的议案》。

2017年4月21日公司第三届董事会2017年第一次会议将会对《年报信息披露重大差错责任追究制度》进行审议。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。

首先，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

其次，公司严格执行《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易规则》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《总经理工作细则》等规定，保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。

因此，公司现有治理机制能够保证给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行了规定的程序。

4、公司章程的修改情况

根据公司在报告期内召开的股东大会决议，对《公司章程》修改如下：

2016年8月22日，2016年第二次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》，议案内容为：公司章程中“第五章 董事会 第二节董事会 第七十条 董事会由八名董事组成，设董事长一人”变更为“第五章 董事会 第二节董事会 第七十条 董事会由七名董事组成，设董事长一人”。

原章程“第二节 股东大会 第三十六条（十七）审议单笔金额占最近一期经审计净资产 30%以上的对外投资、收购、出售资产、资产抵押、委托理财、重大融资和关联交易事项；”修改为：“第二节 股东大会 第三十六条（十七） 审议单笔金额占最近一期经审计净资产 30%以上的对外投资、收购、出售资产、资产抵押、委托理财、重大融资”。

增加：“第二节 股东大会 第三十六条（十九）审议关联交易事项。”。

原章程“第二节 董事会（第七十二条）（一）对于单笔金额占最近一期经审计净资产 10%以上，不足 30%的收购、出售资产、资产抵押、委托理财、重大融资和关联交易事项由董事会审议决定。对于单笔金额占最近一期经审计净资产不足 10%的收购、出售资产、资产抵押、委托理财、重大融资和关联交易事项由董事会授权董事长审批。”修改为：“第二节 董事会（第七十二条）（一）对于单笔金额占最近一期经审计净资产 10%以上，不足 30%的收购、出售资产、资产抵押、委托理财、重大融资由董事会审议决定。对于单笔金额占最近一期经审计净资产不足 10%的收购、出售资产、资产抵押、委托理财、重大融资事项由董事会授权董事长审批。”

增加：“第二节 董事会（第七十二条）（四）审议关联交易事项并提交股东大会。”。

公司 2016 上半年度利润分配及资本公积转增股本完毕后，根据转增后股份情况，对《公司章程》中的公司股本等相关内容进行相应修改。具体变更以工商备案登记结果为准。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	1、第二届董事会 2016 年第一次会议，具体会议内容详见公告编号：2016-003； 2、第二届董事会 2016 年第二次会议，具体会议内容详见公告编号：2016-0015； 3、第二届董事会 2016 年第三次会议，具体会议内容详见公告编号：2016-025；

		<p>4、第二届董事会 2016 年第四次会议，具体会议内容详见公告编号：2016-039；</p> <p>5、第三届董事会 2016 年第一次会议，具体会议内容详见公告编号：2016-046；</p> <p>6、第三届董事会 2016 年第一次临时会议，具体会议内容详见公告编号：2016-048；</p> <p>7、第三届董事会 2016 年第二次会议，具体会议内容详见公告编号：2016-051；</p> <p>8、第三届董事会 2016 年第二次临时会议，具体会议内容详见公告编号：2016-052。</p>
监事会	5	<p>1、第二届监事会 2016 年第一次会议，具体会议内容详见公告编号：2016-004；</p> <p>2、第二届监事会 2016 年第二次会议，具体会议内容详见公告编号：2016-016；</p> <p>3、第二届监事会 2016 年第三次会议，具体会议内容详见公告编号：2016-026；</p> <p>4、第二届监事会 2016 年第三次会议，具体会议内容详见公告编号：2016-040；</p> <p>5、第三届监事会 2016 年第一次会议，具体会议内容详见公告编号：2016-047。</p>
股东大会	4	<p>1、2015 年年度股东大会，具体会议内容详见公告编号：2016-010；</p> <p>2、2016 年第一次临时股东大会，具体会议内容详见公告编号：2016-022；</p> <p>3、2016 年第二次临时股东大会，具体会议内容详见公告编号：2016-035；</p> <p>4、2016 年第三次临时股东大会，具体会议内容详见公告编号：2016-045。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司董事会、监事会、高级管理人员任期届满，公司依照章程规定召开董事会、监事会、股东大会进行换届选举。

未发生公司管理层引入职业经理人的情况。

（四）投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、网络平台回答投资者咨询。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机

构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构。具体如下：

（一）业务独立性

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

（二）人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、公司章程的有关规定选举、聘任产生；公司总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬；公司财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司员工均由公司自行聘用、管理，独立执行劳动、人事及工资管理制度。

（三）资产独立性

公司合法拥有与目前业务有关的房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

（四）财务独立性

公司设有独立的财务会计部门，配备了合格的财务人员，独立开展财务工作和进行财务决策，不受股东或其他单位干预或控制。公司建立了规范的会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账户，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

（五）机构独立性

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会，根据公司业务发展的需要设置了职能部门，并规定了相应的管理办法，独立行使经营管理职权。公司各组织机构的设置、运行和管理完全独立，不存在与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

综上所述，公司业务独立、资产独立、人员独立、财务独立、机构独立，具有完整的业务体系和独立面向市场经营的能力，在独立性方面不存在重大缺陷。

（三）对重大内部管理制度的评价

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

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

2017年4月21日公司第三届董事会2017年第一次会议将会对《年报信息披露重大差错责任追究制度》进行审议。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	瑞华审字【2017】37120002 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
审计报告日期	2017-4-21
注册会计师姓名	刘健、刘娜娜
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	7

审计报告正文：

青岛浩海网络科技有限公司全体股东：

我们审计了后附的青岛浩海网络科技有限公司（以下简称“浩海科技”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是浩海科技管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了青岛浩海网络科技有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	六、1	7,599,516.54	2,692,373.82
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	六、2	33,399,356.02	36,402,226.16
预付款项	六、3	4,086,053.00	2,962,089.28
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六、4	3,927,231.53	2,695,394.61
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、5	23,081,893.34	12,424,483.56
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六、6	35,131,885.76	10,000,000.00
流动资产合计	-	107,225,936.19	67,176,567.43
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、7	2,180,721.10	2,035,054.08
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六、8	179,240.04	40,540.32

开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	六、9	155,070.29	62,288.52
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	2,515,031.43	2,137,882.92
资产总计	-	109,740,967.62	69,314,450.35
流动负债：	-	-	-
短期借款	六、10	17,000,000.00	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	六、11	13,861,199.37	8,798,958.31
预收款项	六、12	1,208,227.90	1,071,480.70
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、13	890,270.77	60,089.77
应交税费	六、14	4,321,273.39	1,729,254.56
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、15	794,234.47	217,354.72
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	38,075,205.90	11,877,138.06
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-

递延收益	-	-	-
递延所得税负债	六、9	27,366.27	61,015.10
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	27,366.27	61,015.10
负债合计	-	38,102,572.17	11,938,153.16
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	六、16	42,777,000.00	30,555,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、17	2.48	7,927,650.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、18	3,427,366.76	1,992,368.57
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、19	25,434,026.21	16,901,278.62
归属于母公司所有者权益合计	-	71,638,395.45	57,376,297.19
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	71,638,395.45	57,376,297.19
负债和所有者权益总计	-	109,740,967.62	69,314,450.35

法定代表人：逢增伦主管会计工作负责人：夏海燕会计机构负责人：李永洁

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	7,365,769.24	2,607,116.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十一、1	33,399,356.02	36,402,226.16
预付款项	-	3,930,827.36	2,962,089.28
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十一、2	3,922,615.68	2,690,814.29
存货	-	20,829,287.13	12,424,483.56
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	35,000,000.00	10,000,000.00

流动资产合计	-	104,447,855.43	67,086,729.75
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十一、3	2,000,000.00	100,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,958,884.21	2,035,054.08
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	-	179,240.04	40,540.32
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	155,070.29	62,288.52
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	4,293,194.54	2,237,882.92
资产总计	-	108,741,049.97	69,324,612.67
流动负债：	-		
短期借款	-	17,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	12,768,908.32	8,798,958.31
预收款项	-	1,208,227.90	1,071,480.70
应付职工薪酬	-	890,270.77	60,089.77
应交税费	-	4,319,670.88	1,729,254.56
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	790,164.47	217,354.72
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	36,977,242.34	11,877,138.06
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	27,366.27	61,015.10
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	27,366.27	61,015.10
负债合计	-	37,004,608.61	11,938,153.16
所有者权益：	-		
股本	-	42,777,000.00	30,555,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	2.48	7,927,650.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	3,427,366.76	1,992,368.57
未分配利润	-	25,532,072.12	16,911,440.94
所有者权益合计	-	71,736,441.36	57,386,459.51
负债和所有者权益合计	-	108,741,049.97	69,324,612.67

法定代表人：逢增伦

主管会计工作负责人：夏海燕

会计机构负责人：李永洁

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	112,557,360.86	80,320,171.19
其中：营业收入	六、20	112,557,360.86	80,320,171.19
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	97,074,196.41	71,672,817.36
其中：营业成本	六、20	76,012,328.97	55,209,884.73
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-

营业税金及附加	六、21	745,430.21	794,883.63
销售费用	六、22	2,874,892.69	2,166,252.27
管理费用	六、23	16,251,623.52	12,266,077.63
财务费用	六、24	571,375.90	1,087,711.11
资产减值损失	六、25	618,545.12	148,007.99
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）	六、26	16,306.84	44,322.02
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）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	15,499,471.29	8,691,675.85
加：营业外收入	六、27	698,732.31	563,283.81
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	六、28	41,824.00	41,470.51
其中：非流动资产处置损失	-	41,824.00	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	16,156,379.60	9,213,489.15
减：所得税费用	六、29	1,894,281.34	995,285.44
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	14,262,098.26	8,218,203.71
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	14,262,098.26	8,218,203.71
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	14,262,098.26	8,218,203.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	14,262,098.26	8,218,203.71
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.33	0.30
（二）稀释每股收益	-	0.33	0.30

法定代表人：逢增伦主管会计工作负责人：夏海燕会计机构负责人：李永洁

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	112,557,360.86	80,320,171.19
减：营业成本	十一、4	76,802,444.21	55,209,884.73
营业税金及附加	-	745,430.21	794,883.63
销售费用	-	2,837,107.53	2,166,252.27
管理费用	-	15,410,927.99	12,255,929.31
财务费用	-	571,857.76	1,087,697.11
资产减值损失	-	618,545.12	148,007.99
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）	十一、5	16,306.84	44,322.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	15,587,354.88	8,701,838.17
加：营业外收入	-	698,732.31	563,283.81
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	41,824.00	41,470.51
其中：非流动资产处置损失	-	41,824.00	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	16,244,263.19	9,223,651.47
减：所得税费用	-	1,894,281.34	995,285.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	14,349,981.85	8,228,366.03
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	-	14,349,981.85	8,228,366.03
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：逄增伦主管会计工作负责人：夏海燕会计机构负责人：李永洁

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	130,134,748.89	73,940,309.38
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	-	84,717.96	100,512.81
收到其他与经营活动有关的现金	六、30	11,069,382.40	11,526,880.84
经营活动现金流入小计	-	141,288,849.25	85,567,703.03
购买商品、接受劳务支付的现金	-	93,494,467.67	60,194,168.02
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	-	9,444,064.37	6,872,748.85
支付的各项税费	-	3,141,385.91	2,987,828.51
支付其他与经营活动有关的现金	六、30	20,881,435.79	15,007,536.26
经营活动现金流出小计	-	126,961,353.74	85,062,281.64
经营活动产生的现金流量净额	-	14,327,495.51	505,421.39
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	16,306.85	44,322.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	六、30	18,000,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	18,016,306.85	44,322.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,100,344.20	901,891.02
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

支付其他与投资活动有关的现金	六、30	43,000,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流出小计	-	44,100,344.20	10,901,891.02
投资活动产生的现金流量净额	-	-26,084,037.35	-10,857,569.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	26,503,950.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	17,000,000.00	14,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	17,000,000.00	40,503,950.00
偿还债务支付的现金	-	-	33,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	336,315.44	1,107,601.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	336,315.44	34,907,601.01
筹资活动产生的现金流量净额	-	16,663,684.56	5,596,348.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	4,907,142.72	-4,755,798.62
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,692,373.82	7,448,172.44
六、期末现金及现金等价物余额	-	7,599,516.54	2,692,373.82

法定代表人：逢增伦

主管会计工作负责人：夏海燕

会计机构负责人：李永洁

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	129,939,708.89	73,940,309.38
收到的税费返还	-	84,717.96	100,512.81
收到其他与经营活动有关的现金	-	11,067,398.04	11,526,880.84
经营活动现金流入小计	-	141,091,824.89	85,567,703.03
购买商品、接受劳务支付的现金	-	92,908,321.70	60,194,168.02
支付给职工以及为职工支付的现金	-	8,605,157.84	6,858,020.21
支付的各项税费	-	3,132,371.17	2,987,828.51
支付其他与经营活动有关的现金	-	20,630,618.61	15,007,522.26
经营活动现金流出小计	-	125,276,469.32	85,047,539.00
经营活动产生的现金流量净额	-	15,815,355.57	520,164.03
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	16,306.85	44,322.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	18,000,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	18,016,306.85	44,322.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	836,694.20	901,891.02
投资支付的现金	-	1,900,000.00	100,000.00
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	-	43,000,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流出小计	-	45,736,694.20	11,001,891.02
投资活动产生的现金流量净额	-	-27,720,387.35	-10,957,569.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	26,503,950.00
取得借款收到的现金	-	17,000,000.00	14,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	17,000,000.00	40,503,950.00
偿还债务支付的现金	-	-	33,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	336,315.44	1,107,601.01
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	336,315.44	34,907,601.01
筹资活动产生的现金流量净额	-	16,663,684.56	5,596,348.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	4,758,652.78	-4,841,055.98
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,607,116.46	7,448,172.44
六、期末现金及现金等价物余额	-	7,365,769.24	2,607,116.46

法定代表人：逢增伦主管会计工作负责人：夏海燕会计机构负责人：李永浩

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数 股东 权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	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	30,555,000.00	-	-	-	7,927,650.00	-	-	-	1,992,368.57	-	16,901,278.62	-	57,376,297.19
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	30,555,000.00	-	-	-	7,927,650.00	-	-	-	1,992,368.57	-	16,901,278.62	-	57,376,297.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	12,222,000.00	-	-	-	-7,927,647.52	-	-	-	1,434,998.19	-	8,532,747.59	-	14,262,098.26
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,262,098.26	-	14,262,098.26
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,434,998.19	-	-1,434,998.19	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,434,998.19	-	-1,434,998.19	-	-
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	12,222,000.00	-	-	-	-7,927,647.52	-	-	-	-	-	-4,294,352.48	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	7,927,647.52	-	-	-	-7,927,647.52	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	4,294,352.48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,294,352.48	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	42,777,000.00	-	-	-	2.48	-	-	-	3,427,366.76	-	25,434,026.21	-	71,638,395.45

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	11,000,000.00	-	-	-	125,627.06	-	-	-	1,169,531.97	-	10,358,984.45	-	22,654,143.48
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	11,000,000.00	-	-	-	125,627.06	-	-	-	1,169,531.97	-	10,358,984.45	-	22,654,143.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	19,555,000.00	-	-	-	7,802,022.94	-	-	-	822,836.60	-	6,542,294.17	-	34,722,153.71

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,218,203.71	-	8,218,203.71
(二) 所有者投入和减少资本	19,555,000.00	-	-	-	20,533,950.00	-	-	-	-	-	-	-	40,088,950.00
1. 股东投入的普通股	19,555,000.00	-	-	-	20,533,950.00	-	-	-	-	-	-	-	40,088,950.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	822,836.60	-	-822,836.60	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	822,836.60	-	-822,836.60	-	-
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	-	-	-	-	-12,731,927.06	-	-	-	-	-	-853,072.94	-	-13,585,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-12,731,927.06	-	-	-	-	-	-	-	-12,731,927.06
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-853,072.94	-	-853,072.94
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	30,555,000.00	-	-	-	7,927,650.00	-	-	-	1,992,368.57	-	16,901,278.62	-	57,376,297.19

法定代表人：逢增伦

主管会计工作负责人：夏海燕

会计机构负责人：李永洁

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	30,555,000.00	-	-	-	7,927,650.00	-	-	-	1,992,368.57	16,911,440.94	57,386,459.51
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	30,555,000.00	-	-	-	7,927,650.00	-	-	-	1,992,368.57	16,911,440.94	57,386,459.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	12,222,000.00	-	-	-	-7,927,647.52	-	-	-	1,434,998.19	8,620,631.18	14,349,981.85
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,349,981.85	14,349,981.85
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,434,998.19	-1,434,998.19	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,434,998.19	-1,434,998.19	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	12,222,000.00	-	-	-	-7,927,647.52	-	-	-	-	-4,294,352.48	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	7,927,647.52	-	-	-	-7,927,647.52	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	4,294,352.48	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,294,352.48	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	42,777,000.00	-	-	-	2.48	-	-	-	3,427,366.76	25,532,072.12	71,736,441.36

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	11,000,000.00	-	-	-	125,627.06	-	-	-	1,169,531.97	10,358,984.45	22,654,143.48
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,000,000.00	-	-	-	125,627.06	-	-	-	1,169,531.97	10,358,984.45	22,654,143.48
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	19,555,000.00	-	-	-	7,802,022.94	-	-	-	822,836.60	6,552,456.49	34,732,316.03
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,228,366.03	8,228,366.03
(二) 所有者投入和减少资本	19,555,000.00	-	-	-	20,533,950.00	-	-	-	-	-	40,088,950.00
1. 股东投入的普通股	19,555,000.00	-	-	-	20,533,950.00	-	-	-	-	-	40,088,950.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	822,836.60	-822,836.60	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	822,836.60	-822,836.60	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-12,731,927.06	-	-	-	-	-853,072.94	-13,585,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-12,731,927.06	-	-	-	-	-	-12,731,927.06
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-853,072.94	-853,072.94
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	30,555,000.00	-	-	-	7,927,650.00	-	-	-	1,992,368.57	16,911,440.94	57,386,459.51

法定代表人：逢增伦

主管会计工作负责人：夏海燕

会计机构负责人：李永洁

青岛浩海网络科技有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

青岛浩海网络科技有限公司(原青岛浩海电脑有限公司, 以下简称“本公司”或“公司”)成立于 2000 年 7 月 20 日, 由逢增伦、宋晓川、孙建、逢增辉 4 人共同出资组建, 设立时公司注册资本为 80 万元。其中: 逢增伦出资 35 万, 占股本总额的 43.75%; 宋晓川出资 15 万, 占股本总额的 18.75%; 孙建出资 15 万, 占股本总额的 18.75%; 逢增辉出资 15 万, 占股本总额的 18.75%。青岛兰德有限责任会计师事务所对本次出资进行审验, 并出具青兰所验字(2000)第 338 号验资报告。

2005 年 6 月 27 日经股东会审议通过, 公司增加注册资本 120 万元, 其中: 逢增伦出资 70 万元、孙建出资 50 万元, 增资后注册资本变更为 200 万元。此次增资业经青岛良友会计师事务所审验, 并出具青良所验字(2005)第 2099 号验资报告。

2007 年 4 月 1 日经股东会审议通过, 公司增加注册资本 310 万元, 其中: 逢增伦出资 95 万元、孙建出资 85 万元、宋晓川出资 50 万元、逢增辉出资 80 万元, 增资后注册资本变更为 510 万元。此次增资业经山东光大会计师事务所有限责任公司审验, 并出具鲁光会青内验字(2007)9-206 号验资报告。

2008 年 4 月 13 日经股东会审议通过, 公司增加注册资本 491 万元, 其中: 逢增伦出资 336 万元、孙建出资 50 万元、逢增辉出资 105 万元, 增资后注册资本变更为 1,001 万元。此次增资业经山东光大恒泰会计师事务所有限责任公司审验, 并出具鲁光会青内验字(2008)9127 号验资报告。

2010 年 8 月 20 日经股东会审议通过, 公司增加注册资本 99 万元, 其中: 逢增伦出资 45 万元、逢增辉出资 2.5 万元、孙建出资 2.5 万元、孟德成出资 10 万元、张北出资 8 万元、邵世锋出资 7 万元、夏海燕出资 6 万元、李航出资 6 万元、赵莉出资 6 万元、于永顺出资 3 万元、蔡世禄出资 3 万元, 增资后注册资本变更为 1,100 万元。同时股东会审议通过了股权转让决议, 宋晓川将其持有 65 万元股权分别转让给杨素华 40 万元、逢增辉 12.5 万元、孙建 12.5 万元。变更后公司股本结构具体如下:

序号	股东名称	出资金额	持股比例(%)
1	逢增伦	5,810,000.00	52.82
2	逢增辉	2,150,000.00	19.55
3	孙建	2,150,000.00	19.55
4	杨素华	400,000.00	3.64
5	孟德成	100,000.00	0.91
6	张北	80,000.00	0.73

7	邵世锋	70,000.00	0.64
8	夏海燕	60,000.00	0.55
9	李航	60,000.00	0.55
10	赵莉	60,000.00	0.55
11	于永顺	30,000.00	0.27
12	蔡世禄	30,000.00	0.27
	合计	11,000,000.00	100.00

此次增资事项业经青岛琴岛有限责任会计师事务所审验，并出具青琴会内验字（2010）第 023051 号验资报告。

2010 年 09 月 24 日，经股东会决议审议通过，以原有限公司 2010 年 08 月 31 日经审计的净资产整体折股改制变更为股份有限公司，审计后的净资产为 11,125,627.06 元，注册资本 1,100 万元，净资产与股本的差额 125,627.06 元转入资本公积。上述事项由中喜会计师事务所有限责任公司验资，并出具中喜验字（2010）第 01052 号验资报告。

2012 年 3 月 15 日经股东会决议通过公司注册地址变更，变更后注册地址：青岛市市北区泰山路 35 号大学生孵化中心 4 楼 402 室。

2013 年 09 月 01 日，邵世峰、李航、蔡世禄、于永顺分别与逢增伦签订《股份转让协议》，邵世峰将其持有的公司 7 万元股份转让给逢增伦，李航将其持有的公司 6 万元股份转让给逢增伦，蔡世禄将其持有的公司 3 万元股份转让给逢增伦，于永顺将其持有的公司 3 万元股份转让给逢增伦。本次转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额	持股比例
1	逢增伦	6,000,000.00	54.55
2	逢增辉	2,150,000.00	19.55
3	孙建	2,150,000.00	19.55
4	杨素华	400,000.00	3.64
5	孟德成	100,000.00	0.91
6	张北	80,000.00	0.73
7	夏海燕	60,000.00	0.55
8	赵莉	60,000.00	0.55
	合计	11,000,000.00	100.00

2015 年 3 月 25 日，北京天星银河股权投资中心（有限合伙）与本公司《认购合同》，经第一次临时股东大会决议审议通过，本公司向北京天星银河股权投资中心（有

限合伙)定向发行 241.5 万股,发行价格为每股人民币 6.22 元,募集资金人民币 1,502.13 万元,本次增资后,公司的股权结构如下:

序号	股东名称	出资金额	持股比例
1	逢增伦	6,000,000.00	44.73
2	逢增辉	2,150,000.00	16.03
3	孙建	2,150,000.00	16.03
4	杨素华	400,000.00	2.98
5	孟德成	100,000.00	0.75
6	张北	80,000.00	0.60
7	夏海燕	60,000.00	0.45
8	赵莉	60,000.00	0.45
9	北京天星银河股权投资中心(有限合伙)	2,415,000.00	18.00
	合计	13,415,000.00	100.00

此次增资事项业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具瑞华验字(2015)第 95040001 号验资报告。

2015 年 6 月 2 日,经第二次临时股东大会决议审议通过,增加注册资本人民币 13,585,000.00 元,由资本公积和未分配利润转增股本。本次增资后,公司的股权结构如下:

序号	股东名称	出资金额	持股比例
1	逢增伦	12,076,034.28	44.72
2	逢增辉	4,327,245.62	16.03
3	孙建	4,327,245.62	16.03
4	杨素华	805,068.95	2.98
5	孟德成	201,267.24	0.74
6	张北	161,013.79	0.60
7	夏海燕	120,760.35	0.45
8	赵莉	120,760.35	0.45
9	北京天星银河股权投资中心(有限合伙)	4,860,603.80	18.00
	合计	27,000,000.00	100.00

此次增资事项业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具瑞华验字(2015)第 95040003 号验资报告。

2015 年 6 月 26 日,青岛浩海阳光投资中心(有限合伙)、上海证券有限责任公司、

中国银河证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司、广发证券股份有限公司分别与本公司签订《非公开发行股票之认购合同》，2015年8月28日，经第三次临时股东大会决议审议通过，本公司定向发行3,555,000.00股，发行价格为每股人民币3.23元，募集资金人民币11,482,650.00元。本次增资后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额	持股比例
1	逢增伦	12,076,034.28	39.52
2	逢增辉	4,327,245.62	14.16
3	孙建	4,327,245.62	14.16
4	杨素华	805,068.95	2.63
5	孟德成	201,267.24	0.66
6	张北	161,013.79	0.53
7	夏海燕	120,760.35	0.40
8	赵莉	120,760.35	0.40
9	北京天星银河股权投资中心（有限合伙）	4,860,603.80	15.91
10	青岛浩海阳光投资中心（有限合伙）	1,555,000.00	5.09
11	上海证券有限责任公司	700,000.00	2.30
12	中国银河证券股份有限公司	500,000.00	1.63
13	国泰君安证券股份有限公司	300,000.00	0.98
14	广发证券股份有限公司	500,000.00	1.63
	合计	30,555,000.00	100.00

此次增资事项业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具瑞华验字(2015)第95040005号验资报告。

2016年8月22日2016年第二次临时股东大会审议通过，将可分配利润中的4,294,352.48元向全体股东每10股送1.405450股红股，以公司资本公积向全体股东每10股转增2.594550股，转增后总股本将由3,055.50万股增至4,277.70万股。本次增资后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额	持股比例
1	逢增伦	16,906,447.98	39.52%
2	逢增辉	6,058,143.87	14.16%
3	孙建	6,056,743.87	14.16%
4	孟德成	287,774.14	0.67%
5	夏海燕	169,064.49	0.40%

6	张北	225,419.31	0.53%
7	赵莉	169,064.49	0.40%
8	杨素华	1,127,096.53	2.63%
9	北京天星银河股权投资中心（有限合伙）	6,804,845.32	15.91%
10	青岛浩海阳光投资中心（有限合伙）	2,177,000.00	5.09%
11	上海证券有限责任公司	966,400.00	2.26%
12	中国银河证券股份有限公司	706,000.00	1.65%
13	国泰君安证券股份有限公司	393,200.00	0.92%
14	广发证券股份有限公司	635,400.00	1.48%
15	周元进	80,400.00	0.19%
16	柴秀娥	14,000.00	0.03%
	合计	42,777,000.00	100.00%

公司注册资本：4277.70 万元。

公司企业法人营业执照注册号为91370200718098342W，法定代表人：逢增伦。

本公司总部位于山东省青岛市市北区辽宁路228号2322户。

经营范围：计算机网络系统集成；安防及音响工程；机房设备安装及维修，计算机办公自动化工程，动漫设计；计算机技术的研发与转让；计算机软件技术服务；计算机软硬件开发，销售及安装；安防设备，电子设备技术服务；网络设备技术服务；电子设备及集成电路的设计，开发，销售；批发，零售；通信设备（不含卫星接收设备），网络设备，办公设备及耗材，消防器材；货物及技术进出口业务（国家法律法规禁止经营的不得经营，国家法律法规限制经营的凭许可证经营），工业自动化控制工程；生产消防电子产品（限分支机构）。（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）。

本公司的最终控制人为逢增伦。

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 4 月 21 日决议批准报出。

本公司及子公司主要从事计算机网络系统集成、计算机办公自动化工程、计算机技术的研发与转让、计算机软件技术服务、销售及安装、网络设备技术服务、电子设备及集成电路的设计等。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应

用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事计算机网络系统集成、计算机办公自动化工程、计算机技术的研发与转让、计算机软件技术服务、销售及安装、网络设备技术服务、电子设备及集成电路的设计经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、17“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、21“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区

分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10 “长期股权投资” 或本附注四、7 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资

的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，单项计提坏账准备。对于回款正常的单项金额重大的款项，直接并入风险组合按照账龄计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	0%	0%
1-2 年	5%	5%
2-3 年	15%	15%
3-4 年	30%	30%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

（3）坏账准备的转回

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

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应

收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括库存商品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

(6) 待转项目成本的核算方法

根据合同能源管理项目进展中发生成本确认项目成本，待项目竣工结算后一次转入固定资产。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期

股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变

动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	年限平均法	5-10	5-10	9.5-19
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5-10	9.5-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产

一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

13、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目

的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

14、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

15、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，

进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提

供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

17、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

本公司确定收入的具体方法：本公司主要从事软件开发、销售业务，并于产品发售给客户并在客户验收合格时确定收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够

收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

18、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

20、租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁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，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

21、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来

期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、25、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净

额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（9）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(10) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注 X 中披露。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按0%、3%、6%、11%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的3%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
河道基金	按实际缴纳的流转税的1%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴，子公司按应纳税所得额的25%计缴

本公司从事设备安装业务的收入，原先按 3% 税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改增值税的通知》（财税[2016]36 号）等相关规定，本公司从事建筑安装服务业务的收入，自 2016 年 5 月 1 日起改为征收增值税，税率为 11%，2016 年 4 月 30 日以前签订合同的设备安装业务老项目提供的建筑服务采用简易计税方法计税，按 3% 征收率计算应纳税额。

2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局（财税[2011]100 号）《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。根据财税[2011]100 号文件的要求，本公司已填写《税务认定审批确认表》并将认定后的软件产品登记证书

及相关证明材料经当地税务机关备案后，软件产品销售收入的增值税以即征即退的形式执行该规定。

根据新实施的《企业所得税法》的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。根据《企业所得税法》的要求，本公司持有《高新技术企业认定证书》办理享受企业所得税优惠政策。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2016 年 1 月 1 日，年末指 2016 年 12 月 31 日。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	14,896.39	52,770.49
银行存款	7,584,620.15	2,639,603.33
合 计	7,599,516.54	2,692,373.82

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,399,652.82	100.00	1,000,296.80	2.85	33,399,356.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	34,399,652.82	100.00	1,000,296.80	2.85	33,399,356.02

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,772,081.34	100.00	369,855.18	1.01	36,402,226.16

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	36,772,081.34	100.00	369,855.18	1.01	36,402,226.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	23,572,014.03		
1 至 2 年	6,992,638.04	349,631.90	5.00
2 至 3 年	3,555,067.93	533,260.19	15.00
3 至 4 年	112,808.50	33,842.55	30.00
4 至 5 年	167,124.32	83,562.16	50.00
5 年以上			100.00
合计	34,399,652.82	1,000,296.80	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 630,441.62 元；本年无收回或转回坏账准备。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
青岛职业技术学院	非关联方	5,395,818.12	1-2 年	15.69	71,985.89
青岛中科信建设发展有限公司	非关联方	3,400,000.00	1 年以内	9.89	
青岛市城阳区棘洪滩街道南万社区居民委员会	非关联方	2,939,098.64	1-3 年	8.54	207,722.44
淄博市淄川区林业局	非关联方	1,689,620.00	1 年以内	4.91	
费县林业局	非关联方	1,593,375.60	1 年以内	4.63	
合计		15,017,912.36		43.66	279,708.33

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,921,977.58	71.51	1,811,724.20	61.16

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1至2年	360,283.41	8.82	548,777.59	18.53
2至3年	202,204.52	4.95	456,725.10	15.42
3年以上	601,587.49	14.72	144,862.39	4.89
合计	4,086,053.00	100.00	2,962,089.28	100.00

注：龄超过1年且金额重要的预付款项，工程还未结束，未进行结算的工程款。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款总额的比例 (%)
青岛视美安科技有限公司	非关联方	1,022,839.18	1年至2年	26.02
李沧区伯卿五金商行	非关联方	977,272.00	1年至3年	24.86
乐视商用(北京)科技有限公司	非关联方	532,900.00	1年以内	13.56
广州市爱递思电子科技有限公司	非关联方	172,263.00	1年以内	4.38
安吉志健家具厂	非关联方	132,160.00	1年以内	3.36
合计		2,837,434.18		72.18

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,960,736.66	100.00	33,505.13	0.85	3,927,231.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,960,736.66	100.00	33,505.13	0.85	3,927,231.53

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准					

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,740,796.24	100.00	45,401.63	1.66	2,695,394.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,740,796.24	100.00	45,401.63	1.66	2,695,394.61

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,500,655.99		
1 至 2 年	373,204.67	18,660.23	5.00
2 至 3 年	74,786.00	11,217.90	15.00
3 至 4 年	12,090.00	3,627.00	30.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	3,960,736.66	33,505.13	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 11,896.50 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	3,712,657.63	2,034,305.14
备用金	167,520.00	655,363.94
押金	16,395.00	21,395.00
其他	64,164.03	29,732.16
合计	3,960,736.66	2,740,796.24

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
利群集团	投标保证金	500,000.00	1 年以内	12.62	

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
卢氏县林业局	投标保证金	487,870.30	1 年以内	12.32	
平度市政务服务和公共资源	投标保证金	376,448.57	1 年以内	9.51	
呼和浩特市公共资源交易中	投标保证金	355,000.00	1 年以内	8.96	
山东志诚招标有限公司青岛	投标保证金	235,000.00	1-2 年	5.93	5,950.00
合 计	—	1,954,318.87	—	49.34	5,950.00

5、存货

存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	5,807,585.48		5,807,585.48
发出商品	17,274,307.86		17,274,307.86
合 计	23,081,893.34		23,081,893.34

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,906,763.44		2,906,763.44
发出商品	9,517,720.12		9,517,720.12
合 计	12,424,483.56		12,424,483.56

6、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
银行理财	35,000,000.00	10,000,000.00
待抵扣进项税	131,885.76	
合 计	35,131,885.76	10,000,000.00

7、固定资产

固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额			30,313.00	3,252,993.82	3,283,306.82
2、本年增加金额				1,524,887.03	1,524,887.03
(1) 购置				1,524,887.03	1,524,887.03

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额				836,479.91	836,479.91
(1) 处置或报废				836,479.91	836,479.91
4、年末余额			30,313.00	3,941,400.94	3,971,713.94
二、累计折旧					
1、年初余额			20,997.95	1,227,254.79	1,248,252.74
2、本年增加金额			7,199.28	1,330,196.73	1,337,396.01
(1) 计提			7,199.28	1,330,196.73	1,337,396.01
3、本年减少金额				794,655.91	794,655.91
(1) 处置或报废				794,655.91	794,655.91
4、年末余额			28,197.23	1,762,795.61	1,790,992.84
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值			2,115.77	2,178,605.33	2,180,721.10
2、年初账面价值			9,315.05	2,025,739.03	2,035,054.08

注：固定资产本年度计提折旧 1,337,396.01 元

8、无形资产

无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合 计
一、账面原值					
1、年初余额				58,635.06	58,635.06
2、本年增加金额				150,482.13	150,482.13
(1) 购置				150,482.13	150,482.13
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合 计
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额				209,117.19	209,117.19
二、累计摊销					
1、年初余额				18,094.74	18,094.74
2、本年增加金额				11,782.41	11,782.41
(1) 计提				11,782.41	11,782.41
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额				29,877.15	29,877.15
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值				179,240.04	179,240.04
2、年初账面价值				40,540.32	40,540.32

注：无形资产本年度摊销金额为 11,782.41 元。

9、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明细

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,033,801.93	155,070.29	415,256.81	62,288.52
合 计	1,033,801.93	155,070.29	415,256.81	62,288.52

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	年末余额		年初余额	
	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
固定资产折旧	182,441.78	27,366.27	406,767.34	61,015.10
合计	182,441.78	27,366.27	406,767.34	61,015.10

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	87,883.59	10,162.32
合 计	87,883.59	10,162.32

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额	备注
2020 年		10,162.32	
2021 年	87,883.59		
合 计	87,883.59	10,162.32	

10、短期借款

短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
保证借款	17,000,000.00	
合 计	17,000,000.00	

11、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
货款	13,861,199.37	8,798,958.31
合 计	13,861,199.37	8,798,958.31

(2) 应付账款按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,515,131.74	90.29	7,503,629.24	85.28
1 至 2 年	347,018.96	2.51	526,529.95	5.98
2 至 3 年	277,754.95	2.00	401,612.86	4.56
3 年以上	721,293.72	5.20	367,186.26	4.18
合 计	13,861,199.37	100.00	8,798,958.31	100.00

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单 位	年末余额	未付原因
史新海	177,800.00	尚未结算
青岛吉禾科技有限公司	136,620.26	尚未结算
平度市纬讯达电子器材店	91,550.00	尚未结算
日照市东洪区龙福机电设备有限公司	88,774.00	尚未结算

平度市凯辉尔监控器材商店	80,000.00
合 计	574,744.26

12、预收款项

(1) 预收款项账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,144,654.00	94.74	657,577.30	61.37
1 至 2 年	63,573.90	5.26	413,903.40	38.63
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	1,208,227.90	100.00	1,071,480.70	100.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
青岛盈润实业有限公司	63,573.90	项目尚未完工
合 计	63,573.90	

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	60,089.77	9,881,275.99	9,051,094.99	890,270.77
二、离职后福利-设定提存计划		739,214.14	739,214.14	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	60,089.77	10,620,490.13	9,790,309.13	890,270.77

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	60,089.77	9,017,095.39	8,186,914.39	890,270.77
2、职工福利费		282,529.88	282,529.88	
3、社会保险费		397,490.72	397,490.72	
其中：医疗保险费		350,215.11	350,215.11	
工伤保险费		8,381.23	8,381.23	
生育保险费		38,894.38	38,894.38	
4、住房公积金		184,160.00	184,160.00	
5、工会经费和职工教育经费				

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	60,089.77	9,881,275.99	9,051,094.99	890,270.77

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		700,319.76	700,319.76	
2、失业保险费		38,894.38	38,894.38	
3、企业年金缴费				
合 计		739,214.14	739,214.14	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按基本工资的 18%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

14、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	2,201,607.70	520,722.99
城市维护建设税	154,112.50	55,181.50
企业所得税	1,778,747.66	995,393.39
个人所得税	34,046.05	17,603.50
营业税		82,792.06
印花税	20,663.06	10,262.68
教育费附加	66,048.20	23,649.25
地方水利建设基金	22,016.07	7,883.07
地方教育费附加	44,032.15	15,766.12
合 计	4,321,273.39	1,729,254.56

15、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
备用金	166,564.00	188,902.72
待报销费用	259,798.47	
房租	144,689.96	
工会经费		6,000.00

项目	年末余额	年初余额
认证费		3,500.00
其他	223,182.04	18,952.00
合计	794,234.47	217,354.72

(2) 其他应付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	623,889.46	78.55	186,780.72	85.93
1 至 2 年	142,327.01	17.92	19,700.50	9.06
2 至 3 年	17,144.50	2.16	4,828.50	2.23
3 年以上	10,873.50	1.37	6,045.00	2.78
合计	794,234.47	100.00	217,354.72	100.00

16、股本

2016 年度股本变动情况

投资者名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	持股比例 (%)
逢增伦	12,076,034.28	4,830,413.70		16,906,447.98	39.52
逢增辉	4,327,245.62	1,730,898.25		6,058,143.87	14.16
孙建	4,327,245.62	1,730,498.25	1,000.00	6,056,743.87	14.16
孟德成	201,267.24	86,506.90		287,774.14	0.67
夏海燕	120,760.35	48,304.14		169,064.49	0.40
张北	161,013.79	64,405.52		225,419.31	0.53
赵莉	120,760.35	48,304.14		169,064.49	0.40
杨素华	805,068.95	322,027.58		1,127,096.53	2.63
北京天星银河股权投资中心（有限合伙）	4,860,603.80	1,944,241.52		6,804,845.32	15.91
青岛浩海阳光投资中心（有限合伙）	1,555,000.00	622,000.00		2,177,000.00	5.09
上海证券有限责任公司	700,000.00	276,400.00	10,000.00	966,400.00	2.26
中国银河证券股份有限公司	500,000.00	207,000.00	1,000.00	706,000.00	1.65
国泰君安证券股份有限公司	300,000.00	113,200.00	20,000.00	393,200.00	0.92

广发证券股份有 限公司	500,000.00	182,400.00	47,000.00	635,400.00	1.48
周元进		80,400.00		80,400.00	0.19
柴秀娥		14,000.00		14,000.00	0.03
合计	30,555,000.00	12,293,000.00	71,000.00	42,777,000.00	100.00

注：2016年8月22日第二次临时股东大会审议并通过《关于2016年上半年度权益分派的议案》，将可供分配利润的4,294,352.48元向全体股东每10股送1.405450股红股，以公司资本公积7,927,647.52元向全体股东每10股转增2.594550股，转增后总股本将由3,055.50万股转增至4,277.70万股。其他股权变动原因系在中小企业股权系统交易导致。

17、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	7,927,650.00		7,927,647.52	2.48
合 计	7,927,650.00		7,927,647.52	2.48

注：本年变动原因参见附注六、16。

18、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,992,368.57	1,434,998.19		3,427,366.76
合 计	1,992,368.57	1,434,998.19		3,427,366.76

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

19、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	16,901,278.62	10,358,984.45
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	16,901,278.62	10,358,984.45
加：本年归属于母公司股东的净利润	14,262,098.26	8,218,203.71
减：提取法定盈余公积	1,434,998.19	822,836.60
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利	4,294,352.48	853,072.94
年末未分配利润	25,434,026.21	16,901,278.62

20、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	112,557,360.86	76,012,328.97	80,320,171.19	55,209,884.73
合 计	112,557,360.86	76,012,328.97	80,320,171.19	55,209,884.73

21、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
营业税	295,079.63	576,013.09
城市维护建设税	223,972.20	126,264.92
教育费附加	96,193.23	54,723.37
地方教育费附加	64,128.90	37,882.25
河道基金	32,064.43	
印花税	33,991.82	
合 计	745,430.21	794,883.63

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

22、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资	1,105,383.57	818,419.66
招待费用	430,613.52	281,493.22
投标费用	936,302.80	723,659.61
加油费	386,453.10	342,679.78
其他	16,139.70	
合 计	2,874,892.69	2,166,252.27

23、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,220,638.97	1,445,729.81
福利费	283,340.36	185,977.20
折旧	745,526.62	257,146.88
办公费	1,830,574.17	1,800,722.13
交通费	373,430.19	336,176.20
电话费	68,958.21	60,272.30
房租	408,625.47	502,960.14
差旅费	621,775.91	896,450.40
研发费	8,242,553.26	5,542,167.73

项 目	本年发生额	上年发生额
其他	1,456,200.36	1,238,474.84
合 计	16,251,623.52	12,266,077.63

24、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	336,315.44	1,107,601.01
减：利息收入	17,088.97	25,857.98
手续费及其他	252,149.43	5,968.08
合 计	571,375.90	1,087,711.11

25、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	618,545.12	148,007.99
合 计	618,545.12	148,007.99

26、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
购买银行理财产品	16,306.84	44,322.02
合 计	16,306.84	44,322.02

27、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	636,717.96	563,283.81	552,000.00
其他	62,014.35		62,014.35
合 计	698,732.31	563,283.81	614,014.35

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
市北科技局科学技术奖		20,000.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金		10,220.00	与收益相关
市北区科技奖励		50,000.00	与收益相关
市北区科技专项奖金		100,000.00	与收益相关
惠普便民补贴		751.00	与收益相关
市北区研发费加计扣除资金奖励		281,800.00	与收益相关
2015年中小企业创新转型项目资金	461,500.00		与收益相关

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
政府境外展会补贴	18,000.00		与收益相关
市北区蓝色经济配套资金	10,000.00		与收益相关
蓝色经济区引智成果示范基地扶持资金	62,500.00		与收益相关
软件产品即征即退税款	84,717.96	100,512.81	与收益相关
合计	636,717.96	563,283.81	

28、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	41,824.00		41,824.00
其中：固定资产处置损失	41,824.00		41,824.00
对外捐赠支出		10,000.00	
其他		31,470.51	
合 计	41,824.00	41,470.51	41,824.00

29、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	2,020,711.94	1,009,819.14
递延所得税费用	-126,430.60	-14,533.70
合 计	1,894,281.34	995,285.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	16,156,379.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,423,456.94
子公司适用不同税率的影响	-8,788.36
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	32,697.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	21,970.90
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
税法规定的额外可扣除费用	-575,055.29

所得税费用		1,894,281.34
-------	--	--------------

30、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	17,088.97	25,857.98
滞纳金	62,014.35	
补贴收入	552,000.00	563,283.81
往来款	10,438,279.08	10,937,739.05
合 计	11,069,382.40	11,526,880.84

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
费用支出	17,777,337.79	12,265,659.51
往来款	3,104,098.00	2,741,876.75
合 计	20,881,435.79	15,007,536.26

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收回银行理财产品成本	18,000,000.00	
合 计	18,000,000.00	

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
购买银行理财产品	43,000,000.00	10,000,000.00
合 计	43,000,000.00	10,000,000.00

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,262,098.26	8,218,203.71
加：资产减值准备	618,545.12	148,007.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,337,396.01	685,273.26
无形资产摊销	11,782.41	6,044.98
长期待摊费用摊销		
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）	41,824.00	

补充资料	本年金额	上年金额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	336,315.44	1,107,601.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,306.84	-44,322.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-92,781.77	4,523.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-33,648.83	-19,057.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,657,409.78	-1,152,226.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-688,584.62	-10,086,116.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,208,266.11	1,637,489.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,327,495.51	505,421.39
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,599,516.54	2,692,373.82
减：现金的期初余额	2,692,373.82	7,448,172.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,907,142.72	-4,755,798.62

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	7,599,516.54	2,692,373.82
其中：库存现金	14,896.39	52,770.49
可随时用于支付的银行存款	7,584,620.15	2,639,603.33
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项 目	年末余额	年初余额
三、年末现金及现金等价物余额	7,599,516.54	2,692,373.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
青岛浩海红外信息技术有限公司	青岛市	山东省青岛市高新区火炬路 91 号	软件服务、系统集成	100.00		直接投资

注：青岛浩海红外信息技术有限公司于 2015 年 8 月 13 日成立，注册资本为人民币 200.00 万元。本公司认缴注册资本 200.00 万元，截至 2016 年 12 月 31 日，注册资本已全部实缴。

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司的最终控制方是逢增伦，其对本公司的持股比例为 39.52%。

2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
青岛海德曼光电技术有限公司	同一自然人控制（本公司实际控制人逢增伦控制）
逢增勋	实际控制人逢增伦兄弟
逢增辉	实际控制人逢增伦兄弟、董事会秘书
郭云	实际控制人逢增伦配偶
王建红	股东、董事会秘书逢增辉配偶
栾妮娜	股东、董事孙建配偶
孙建	股东、董事
夏海燕	股东、董事
青岛浩海阳光投资中心（有限合伙）	股东
北京天星银河股权投资中心（有限合伙）	股东
胶南增辉绿化苗圃	法人代表为逢增辉

4、关联方交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
逢增伦	房屋、车辆	14,400.00	7,200.00
逢增勋	房屋	4,800.00	7,200.00
夏海燕	车辆	7,200.00	
孙建	车辆	7,200.00	

注：①2014年11月，本公司与逢增伦签订《房屋租赁合同》，租期2014年11月17日至2019年11月16日。房屋位于青岛市市北区辽宁路228号2322室，面积39.78平方米，租金7,200.00元/年。

②2013年04月，本公司与逢增勋签订《房屋租赁合同》，租期2013年04月13日至2016年04月12日。房屋位于青岛市长江路街道办岔河村698号，面积16平方米，租金7,200.00元/年，租赁房屋仅用于办公使用。2016年8月23日，本合同续租，续租期限为2016年8月23日至2021年8月22日。

③本公司与逢增伦、孙建、夏海燕分部签订汽车租赁协议，公司承租其汽车用于公司日常经营，每月租金600元，租金每年度支付一次。

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
逢增伦、逢增辉	5,000,000.00	2016-8-16	2019-2-15	否
逢增伦	5,000,000.00	2016-7-4	2019-7-3	否
逢增伦、郭云	2,000,000.00	2016-6-20	2019-6-19	否
逢增伦、逢增辉	5,000,000.00	2016-10-24	2019-10-23	否

(3) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	1,154,850.00	897,976.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
逢增辉	1,887.23			
合计	1,887.23			

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款:		
逢增伦	13,940.13	27,470.13
孙建	39,717.02	69,538.02
逢增辉		17,180.15
逢增勋	4,800.00	
合计	59,827.15	148,655.27

九、承诺及或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、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

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,399,652.82	100.00	1,000,296.80	2.85	33,399,356.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	34,399,652.82	100.00	1,000,296.80	2.85	33,399,356.02

(续)

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,772,081.34	100.00	369,855.18	1.01	36,402,226.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	36,772,081.34	100.00	369,855.18	1.01	36,402,226.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	23,572,014.03	0.00	0.00%
1 至 2 年	6,992,638.04	349,631.90	5.00%
2 至 3 年	3,555,067.93	533,260.19	15.00%
3 至 4 年	112,808.50	33,842.55	30.00%
4 至 5 年	167,124.32	83,562.16	50.00%
5 年以上			
合 计	34,399,652.82	1,000,296.80	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 630,441.62 元；本年无收回或转回坏账准备金额。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
青岛职业技术学院	非关联方	5,395,818.12	1-2 年	15.69	71,985.89
青岛中科信建设发展有限公司	非关联方	3,400,000.00	1 年以内	9.89	
青岛市城阳区棘洪滩街道南万社区居民委员会	非关联方	2,939,098.64	1-3 年	8.54	207,722.44
淄博市淄川区林业局	非关联方	1,689,620.00	1 年以内	4.91	
费县林业局	非关联方	1,593,375.60	1 年以内	4.63	
合计		15,017,912.36		43.66	279,708.33

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,956,120.81	100.00	33,505.13	0.85	3,922,615.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,956,120.81	100.00	33,505.13	0.85	3,922,615.68

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,736,215.92	100.00	45,401.63	1.66	2,690,814.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,736,215.92	100.00	45,401.63	1.66	2,690,814.29

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,496,040.14	0.00	
1 至 2 年	373,204.67	18,660.23	5.00
2 至 3 年	74,786.00	11,217.90	15.00
3 至 4 年	12,090.00	3,627.00	30.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	3,956,120.81	33,505.13	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况
 本年转回坏账准备金额 11,896.50 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	3,712,657.63	2,034,305.14
备用金	167,520.00	655,363.94
押金	16,395.00	21,395.00
其他	59,548.18	25,151.84
合计	3,956,120.81	2,736,215.92

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
利群集团	投标保证金	500,000.00	1年以内	12.62	
卢氏县林业局	投标保证金	487,870.30	1年以内	12.32	
平度市政务服务和公共资源	投标保证金	376,448.57	1年以内	9.51	
呼和浩特市公共资源交易中	投标保证金	355,000.00	1年以内	8.96	
山东志诚招标有限公司青岛	投标保证金	235,000.00	1-2年	5.93	5,950.00
合计	—	1,954,318.87	—	49.34	5,950.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	2,000,000.00		2,000,000.00	100,000.00		100,000.00
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	100,000.00		100,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
青岛浩海红外信息技术有限公司	100,000.00	1,900,000.00		2,000,000.00		
合计	100,000.00	1,900,000.00		2,000,000.00		

4、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	112,557,360.86	76,802,444.21	80,320,171.19	55,209,884.73
合 计	112,557,360.86	76,802,444.21	80,320,171.19	55,209,884.73

5、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
银行理财产品	16,306.84	44,322.02
合 计	16,306.84	44,322.02

十二、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-41,824.00	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	552,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	16,306.84	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

项 目	金 额	说 明
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	62,014.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	588,497.19	
所得税影响额	88,274.58	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	500,222.61	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.11%	0.33	0.33
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	21.33%	0.32	0.32

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注已经董事会批准。

青岛浩海网络科技有限公司

董事会

2017年4月21日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室