

证券简称：华雁信息

NEEQ:831021

四川华雁信息产业股份有限公司

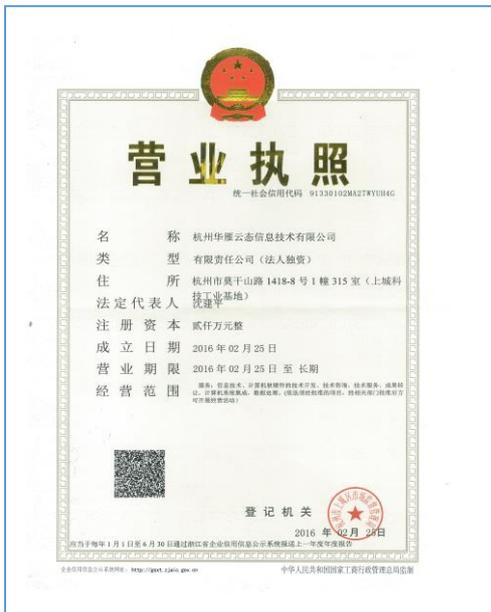
SICHUAN WHAYER INFORMATION INDUSTRY CO., LTD.



年度报告

—2016—

公司年度大事记



中国结算登记结算有限责任公司-北京分公司
权益分派结果反馈

四川华雁信息产业股份有限公司 (证券简称: 华雁信息, 证券代码: 831021) 业务序号: 10400001398

根据贵公司的申请, 我分公司已于2016年6月21日完成了贵公司2015年的权益分派(本次权益分派方案为: 每10股派(转)10.000000股, 派1.000000元(含税))。其中派(转)股份登记日为2016年6月21日, 现金红利到账日为2016年6月21日。相关数据详见下表, 如单选择了股证券账户进行现金红利到账, 有关股东在权益登记日后的持仓情况, 请参见我部《权益分派可用数据》。

股份性质	股份数量 (股)	代派股数 (股)	代派现金红利 (元)	送转股数	应得现金 (元)
一、无限售条件流通股					
个人及基金持股	22,032,175	22,032,175	2,203,217.50	22,032,175	0.00
机构持股	2,817,000	2,817,000	281,700.00	2,817,000	0.00
未托管股份	0	0	0.00	0	0.00
二、挂牌后限售股					
个人及基金持股	0	0	0.00	0	0.00
机构持股	0	0	0.00	0	0.00
三、挂牌前限售股, 发起人股及定向增发					
个人及基金持股	1,918,282	1,918,282	191,828.20	1,918,282	0.00
机构持股	0	0	0.00	0	0.00
未托管股份	0	0	0.00	0	0.00
四、高管锁定股	25,722,543	25,722,543	2,572,254.30	25,722,543	0.00
五、股权激励限售股	0	0	0.00	0	0.00
六、内债职工限售股	0	0	0.00	0	0.00
合计:	59,500,000	59,500,000	5,950,000.00	59,500,000	0.00
现金红利手续费		595.00 元	(转) 股份登记费 (元):		5,300.00 元

代派现金红利款、手续费及送(转)股份登记费合计(元): 5,306,545.00 元
代收现金红利款、手续费及送(转)股份登记费合计(元): 5,306,545.00 元
本次权益分派派款合计(元): 0.00 元
(其中含手续费 0.00 元), 将制转回公司指定银行账户。

经办人: 张朝晖

说明: 1. 上表中“代派股数”指由本公司代为派发现金红利的股数; “机构持股”栏的“应得现金”均为按1%扣缴印花税和现金红利; “应得现金”是包含现金红利和送转股应得现金的股数; 2. 请数据反馈表“代派现金红利款”栏填写手续费“送(转)股份登记费”等字样。

第 1 页 共 2 页



设立全资子公司

报告期内, 公司设立全资子公司“杭州华雁云态信息技术有限公司”, 其经营范围为: 软件开发、信息系统集成服务, 信息技术咨询服务, 数据处理和存储服务。子公司涉及的新领域为智能运维+大数据生产+云存储+视频智能。

完成权益分派

报告期内, 为回馈股东, 公司以 5950 万股本为基数, 向全体股东每 10 股转增 10 股, 派 1 元人民币现金。并于 2016 年 6 月 6 日完成权益分派, 本次权益分派完成后, 公司总股本变更为 11900 万股。

完成董事、监事换届选举

报告期内, 公司第三届董事会及监事会成员任期届满, 公司召开职工代表大会、监事会、董事会及股东大会, 选举出第四届董事会和监事会成员。其中, 第四届董事会成员与第三届相比无变更; 监事会成员除职工监事外, 其他监事会成员无变更。

目 录

第一节	声明与提示	4
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	6
第四节	管理层讨论与分析	8
第五节	重要事项	17
第六节	股本变动及股东情况	19
第七节	融资及分配情况	21
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	22
第九节	公司治理及内部控制	25
第十节	财务报告	30

释 义

释义项目		释义
公司、股份公司、华雁信息	指	四川华雁信息产业股份有限公司
南望视讯	指	四川南望视讯技术有限公司
致远软件	指	成都致远软件有限公司
北京华雁	指	北京华雁致远智能技术有限公司
杭州华雁	指	杭州华雁云态信息技术有限公司
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
高级管理人员、管理层	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会审议通过的《四川华雁信息产业股份有限公司章程》
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本年度	指	2016 年度
报告期	指	2016 年 1 月 1 日 至 2016 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

四川华信（集团）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
1、单一行业风险	由于公司一直专注于电力行业，经营业绩存在受国家电力行业政策影响的风险。为此，公司已经启动实施进军安防行业视频云存储领域市场的三年计划，同时，公司将持续积极探索将现有产品技术在平安城市中的应用推广。
2、业务升级发展风险	2014年，公司制定了未来十年（2014~2023年）发展规划，最大风险莫过于已经制定的发展战略的错误，其次是为实施发展战略而进行产品技术研发的失败，我们将竭尽全力进行过程管控，保障规划目标成功实现。
3、应收账款风险	截止报告期末，公司应收账款余额 19,806.36 万元，较上期增长 21.23%，随着公司业务快速增长，虽报告期应收账款增速得以抑制，但总量依然较高，存在一定回收风险。对此，公司已加强对客户信用资质的背景调查，给予客户合适的信用期，在收入稳步提升过程中，降低坏账风险，同时公司已配备专人负责应收账款催收工作，加大应收账款催收力度，加速应收账款回收。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	四川华雁信息产业股份有限公司
英文名称及缩写	SICHUAN WHAYER INFORMATION INDUSTRY CO.,LTD.
证券简称	华雁信息
证券代码	831021
法定代表人	沈建平
注册地址	成都市高新区天华二路219号天府软件园C区10号楼16层
办公地址	成都市高新区天华二路219号天府软件园C区10号楼16层、5层
主办券商	申万宏源证券有限公司
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路239号
会计师事务所	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	黄敏、李晓琴
会计师事务所办公地址	成都市武侯区洗面桥街18号金茂礼都南楼28F

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李丽
电话	028-65006755
传真	028-65006698
电子邮箱	lli@whayer.cn
公司网址	http://www.whayer.cn
联系地址及邮政编码	成都市高新区天华二路219号天府软件园C区10号楼16层，610041
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	2014-08-15
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	光传输设备、平台软件产品、视频存储设备、视频处理服务器等产品及相应的技术服务
普通股股票转让方式	做市转让方式
普通股总股本（股）	119,000,000
做市商数量	6
控股股东	沈建平
实际控制人	沈建平

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	91510000754748242C	否
税务登记证号码	91510000754748242C	否
组织机构代码	91510000754748242C	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	259,601,290.05	222,173,649.87	16.85%
毛利率%	27.94	33.58	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,894,698.25	16,204,086.99	-20.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,412,264.97	13,822,219.10	-17.44%
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）	4.83	8.89	-
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）	4.27	7.63	-
基本每股收益	0.11	0.14	-21.43%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	334,385,664.67	315,490,796.61	5.99%
负债总计	66,805,929.34	54,855,759.53	21.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	267,579,735.33	260,635,037.08	2.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.25	4.38	-48.63%
资产负债率%（母公司）	21.18	18.96	-
资产负债率%（合并）	19.98	17.39	-
流动比率	4.79	5.56	-
利息保障倍数	286.23	17.21	-

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	-6,369,977.10	-55,040,134.85	-
应收账款周转率	1.44	1.70	-
存货周转率	4.39	5.14	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	5.99	45.88	-
营业收入增长率%	16.85	14.70	-
净利润增长率%	-20.42	11.54	-

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	119,000,000	59,500,000	100.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	177,283.29
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,953,056.09
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-267,482.63
非经常性损益合计	1,862,856.75
所得税影响数	380,423.47
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,482,433.28

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况（如有）

不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司是处于软件和信息技术服务业的行业，是智能化信息化应用解决方案的服务提供商，主要为实施国家智能电网发展战略的两大电网公司及其所属网省电力公司等客户提供应用软件开发、辅助监控解决方案、专网通信设备集成与网络优化以及相关技术服务。公司拥有十多年电力行业服务积淀、省级企业技术中心及稳定的核心技术与管理团队，现取得和已受理发明专利 24 项，计算机软件著作权 64 项，以及高新技术企业、计算机系统集成、测绘资质、质量管理体系认证等经营资质。在应用软件开发领域，主要有电网 GIS 空间信息服务平台、电网统一视频监控平台、电网运检智能化分析管控平台和输电线路图像分析预警系统等软件。在辅助监控解决方案领域，主要提供变电站全景智能辅助监控系统，该系统除了实现传统的视频与环境监控功能外，更为无人值守变电站提供电力调度远方操作可视化和电网运检巡视智能化等专业价值服务。在专网通信领域，公司拥有一支具备集成开通所有主流光传输设备的认证工程师队伍，积累了多个网省通信传输网络拓扑数据库，具有一流的电力通信光传输网络优化能力。营业收入主要来源于产品销售及相关性、延展性服务收入。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

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：

公司报告期内实现营业收入 25,960.13 万元，较上年度增长 16.85%；归属于母公司的净利润为 1,289.47 万元，较上年度下降 20.42%。截至 2016 年末，公司资产总额为 33,438.57 万元，较年初增长 5.99%；净资产为 26,757.97 万元，较年初增长 2.66%。

报告期内，随着国家全球能源互联网战略的实施，国家电网已发布启动输变配电网智能化领域顶层设计与行动计划，使新一代信息通信技术推动智能电网发展已进入一个实质性落地阶段，尽管“大云物移”新技术与电力生产运行深度融合的智能化应用尚在经历试点示范过程中，但未来市场总体需求强劲可期。

报告期内，公司根据十年战略发展规划要求，紧扣业务升级发展这一中期目标，坚定不移坚持技术创新引领企业发展之路。报告期内，公司在应用软件开发与辅助监控解决方案领域取得了一些新的突破，主要在于电网运检智能分析管控系统示范项目、输电线路图像分析预警系统和变电站智能巡视与远方操作可视化等试点项目的应用效果得到了电力客户的积极肯定，进一步巩固提升了在此细分市场的领先地位；在专网通信领域，公司通过加强与上游产业链战略合作，同时强化下游优势区域抢点布局，进一步稳固了公司在国网通信集采层面的第一梯队地位。

2016年，公司两大块业务稳步发展，虽然由于电网智能化提升完善建设尚处于起步中，公司深度融合应用软件和辅助监控解决方案还没有形成规模化商用的效益贡献，但为来年业务发展奠定了较好基础。

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	259,601,290.05	16.85%	-	222,173,649.87	14.70%	-
营业成本	187,068,638.85	26.76%	72.06%	147,576,774.31	21.60%	66.42%
毛利率	27.94%	-	-	33.58%	-	-
管理费用	34,294,894.50	10.69%	13.21%	30,983,177.12	-6.24%	13.95%
销售费用	21,481,708.55	7.00%	8.27%	20,075,587.65	0.25%	9.04%
财务费用	2,879.68	-99.68%	0.00%	910,774.48	-70.04%	0.41%
营业利润	12,612,458.89	-18.51%	4.86%	15,478,097.52	20.62%	6.97%
营业外收入	2,179,536.30	-25.89%	0.84%	2,940,792.68	-7.56%	1.32%
营业外支出	316,679.55	128.49%	0.12%	138,595.16	1,405.29%	0.06%
净利润	12,894,698.25	-20.42%	4.97%	16,204,086.99	11.54%	7.29%

项目重大变动原因：

1、营业收入、营业成本变动分析

报告期内，公司营业收入较上年度增长 16.85%，主要系专网通信业务增长所致。公司在报告期内通过进一步加强与上游产业链战略合作，同时强化下游优势区域抢点布局，进一步稳固了公司在国网通信集采层面的第一梯队地位，市场竞争与中标能力加强，在该细分市场行业地位得以稳步提升。另由于国网在

电力专网通信领域持续推行集中招标采购模式，该细分行业竞争有所加大，业务利润水平有所下降，报告期内营业成本较上年度增长 26.76%。

2、财务费用变动分析

报告期内，公司财务费用较上年度下降 99.68%，主要系报告期内贷款规模较上年度大幅下降带来利息支出减少。

3、营业外支出变动分析

报告期内，公司发生营业外支出 31.67 万元，较上期增长 128.49%，主要系公司报告期内向浙江理工大学教育发展基金会捐赠 30 万元，用于为公司培养、输送人才而设立“浙江理工大学—华雁信息教育基金”。

(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	259,601,290.05	187,068,638.85	222,173,649.87	147,576,774.31
其他业务收入				
合计	259,601,290.05	187,068,638.85	222,173,649.87	147,576,774.31

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%
专网通信	177,989,777.37	68.56	142,154,272.60	63.98
综合监控方案与软件技术服务	81,611,512.68	31.44	80,019,377.27	36.02
合计	259,601,290.05	100.00	222,173,649.87	100.00

收入构成变动的的原因：

在报告期内，公司主营业务收入占营业收入比重为 100%。

从业务类别来看，专网通信业务在报告期内的收入较上年度增加 3,583.55 万元，增长 25.21%，主要原因系在报告期内公司通过进一步加强与上游产业链战略合作，同时强化下游优势区域抢点布局，进一步稳固了公司在国网通信集采层面的第一梯队地位，市场竞争与中标能力加强，在该细分市场行业地位得以稳步提升；监控方案与软件服务业务在报告期内的收入较上年度增加 159.21 万元，增长 1.99%。

(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	-6,369,977.10	-55,040,134.85

投资活动产生的现金流量净额	-9,803,741.44	-687,005.29
筹资活动产生的现金流量净额	3,769,250.00	66,870,754.47

现金流量分析：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-637.00万元，较上年度增加4,867.01万元，主要原因系公司在报告期内加强应收账款到期清理，配备专人负责应收账款催收工作，加大应收账款管理力度，取得了一定成效，回款情况有所改善，应收账款增速得以抑制；同时随着公司近年业务量持续增长，带动采购规模上升，上游供应链负债能力有所增强，致使公司报告期经营现金流状况改善较明显。

报告期内，公司投资活动产生的现金净流量为-980.37万元，较上年度减少911.67万元，主要原因系公司全资子公司“杭州华雁”购买办公房产所致。

报告期内，公司筹资活动现金净流量为376.93万元，较上年度减少6,310.15万元，主要原因系上年度公司实施“定向增发”导致两期数据出现大幅变动。

(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	南京南瑞集团公司信息通信技术分公司	15,381,619.52	5.93%	否
2	国网内蒙古东部电力有限公司物资分公司	14,366,847.74	5.53%	否
3	国网江苏省电力公司	13,147,870.25	5.06%	否
4	国电大渡河沙坪水电建设有限公司	13,077,215.47	5.04%	否
5	国网上海市电力公司	12,493,927.92	4.81%	否
合计		68,467,480.90	26.37%	-

(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	上海辉电电力设备工程有限公司	13,485,000.00	6.73%	否
2	武汉烽火网络有限责任公司	12,582,974.67	6.28%	否
3	杭州依赛通信有限公司	12,456,575.18	6.22%	否
4	成都银海通讯技术有限公司	10,272,998.75	5.13%	否
5	杭州海康威视科技有限公司	10,195,741.65	5.09%	否
合计		58,993,290.25	29.45%	-

(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	14,713,927.17	12,882,550.03
研发投入占营业收入的比例	5.67%	5.83%

专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	12
公司拥有的发明专利数量	12

研发情况:

报告期内，公司研发支出为 1,471.39 万元，占年度营业收入的 5.67%。作为一家高新技术企业，公司一直注重技术创新投入，坚持技术创新引领企业发展之路，公司拥有近员工总数三分之一的研发团队，通过公司持续研发投入，极力促进了公司核心竞争力与行业地位提升，报告期内在研项目进展顺利。

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	55,731,002.09	-26.56%	16.67%	75,890,016.05	43.76%	24.05%	-7.38%
应收账款	198,063,618.68	21.23%	59.23%	163,383,068.01	65.70%	51.79%	7.44%
存货	40,648,599.60	-8.68%	12.16%	44,514,324.09	6.27%	14.11%	-1.95%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	7,956,157.75	28.97%	2.38%	6,169,142.19	-9.42%	1.96%	0.42%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	10,000,000.00	100.00%	2.99%	-	-100.00%	-	2.99%
长期借款	-	-	-	-	-100.00%	-	-
资产总计	334,385,664.67	5.99%	-	315,490,796.61	45.88%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

报告期内，根据公司经营流动资金需要，新增 1000 万元整一年期流动资金贷款。

3、投资状况分析**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

无

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

（三）外部环境的分析

报告期内，随着国家全球能源互联网战略的实施，国家电网已发布启动输变配电智能化领域顶层设计与行动计划，使新一代信息通信技术推动智能电网发展已进入一个实质性落地阶段，“大云物移”新技术与电力生产运行深度融合的智能化应用已进入广泛试点示范，未来推广应用可期，与此同时，由于信息数据量的暴增对电力通信专网带来新的发展机遇。

（四）竞争优势分析

公司一直专注服务于电力行业信息通信领域，坚持不懈技术创新与研发投入，积累了一批拥有自主知识产权的产品技术，自 2009 年起，先后参与了国家电网多个应用平台软件的设计、开发与实施工作，拥有一支能够深刻理解电力业务的软件开发队伍和一支具备资格的专网通信工程师队伍。公司是两大电网相关标准的主要起草单位，其中拥有自主技术并主导的如变电站智能巡视与远方操作可视化辅助监控系统等一批试点示范项目得到了电力客户的积极肯定，目前处于国内领先水平。

（五）持续经营评价

自公司成立以来，始终坚持成就可持续发展长寿华雁为企业愿景，坚持聚焦目标市场不断技术创新引领业务发展，持续研发投入均在年收入 5% 以上，目前公司在智能电网的应用软件、辅助监控解决方案和专网通信等领域拥有稳固市场地位和良好口碑。与此同时，公司注重不断提升企业管理与治理规范，注重建设“创新、奋斗、成长”等企业文化，公司高管与核心骨干队伍稳定，梯队队伍稳健成长。另外，公司具有清晰的再出发十年（2014~2023 年）发展规划和坚定的战略定力。管理层认为公司具备良好持续经营能力，截至本报告披露日，也不存在可能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

公司在报告期内积极承担社会责任。公司在全国各地均设有办事处，各办事处积极参与偏远山区的电力项目建设，为当地的通电及用电安全提供专业技术支持；公司在高校设立“华雁信息教育基金”，

为高校的学科建设、人才培养、科学研究、师资队伍建设等提供帮助；公司积极资助贫困群众，响应街道办组织的社区“一对一”帮贫活动，定期对社区困难群众进行“一对一”帮助；同时，公司还组织了为贫困地区捐赠衣物、到敬老院慰问老人、积极解决残疾人就业等活动。今后，公司将一如既往诚信经营，报答社会。

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

在国家启动实施全球能源互联网战略的大背景下，“十三五”期间电网智能化建设已进入提升完善阶段，“互联网+”电网核心业务深度融合，“大云物移”新技术创新驱动智能电网发展已成为必然。在“互联网+”电网运检领域，电网运检智能分析管控系统经过近两年时间的试点示范，将逐步进入全面推广阶段，最终建成电网运检基层班组离不开的系统，该系统涉及“大云物移”新技术与业务的众多融合应用，给公司应用软件开发与辅助监控解决方案业务带来前所未有的发展机遇。与此同时，伴随着信息数据量的暴增，加之智能化应用需要覆盖输变配电各个环节，对大容量干线传输和接入网通信提出新的要求，必将给公司专网通信业务带来新的发展机遇。

（二）公司发展战略

围绕华雁再出发十年（2014^2023年）发展规划目标，紧抓电网智能化建设提升完善的业务发展契机，未来几年，公司将重点通过以下路径推动发展：一是大力推进智能电网领域已有试点示范项目的推广应用，力争早日形成规模商用效益；二是大力开拓行业云态化智能服务市场，不拘一格创新业务模式，以提升完善商业盈利模式；三是聚焦目标市场坚持新技术新应用的研发投入，以持续增强核心竞争能力。与此同时，公司将致力完善治理和组织管理体系，以高效的研发和运营持续为客户提供领先的解决方案和软件服务；致力培育形成有特色的人文管理氛围和有鲜明特点的奋斗者文化，以建立一支高效自信、和谐自豪的员工队伍；致力建立良好投资者关系，以不断创新引领业务经营跨越发展持续为投资者取得良好回报。

目标成为国内一流的行业智能化信息化应用解决方案与智能服务提供商。

（三）经营计划或目标

未来几年，公司业务经营重点在于，已有示范试点的智能电网应用软件和辅助监控解决方案业务实现规模商用，专网通信业务实现配用电通信接入网市场的规模突破，以及相应服务市场的规模延展。2017年，是公司发展计划定位的自主软件与产品技术规模化商用元年，将大力推进已有成功示范试点应用项目（电网运检智能分析管控系统、输电线路图像分析预警系统、变电站智能巡视与远方操作可视化辅助监控系统等）的推广应用，以期产出规模商用效益。将大力开拓基于公司已有云存储技术与业务应用融合的智能服务（运维服务+数据服务+分析服务）市场，以期不断提升完善商业盈利模式。在专网通信业务领域，计划将以配用电通信接入网市场规模突破为重点，以期实现该业务盈利的适当增长。

以上经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，公司在此提醒投资者对此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）不确定性因素

未来实现业务升级发展的不确定因素，主要为国家智能电网建设进程，以及公司自身技术研发风险导致产品商用化进程有可能会延后。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、应收账款风险

截止报告期末，公司应收账款余额 19,806.36 万元，较上期增长 21.23%，随着公司业务快速增长，虽报告期应收账款增速得以抑制，但总量依然较高，存在一定回收风险。

公司将在加强对客户信用资质的背景调查，给予客户合适的信用期管理基础上，持续强化应收款到期清理、催收工作，并且已将应收账款回收工作纳入公司年度运营的重要管理指标加强管理，配备专人负责应收账款催收工作，加大应收账款管理力度，加速应收账款回收。

2、业务升级发展风险

2014年，公司制定了未来十年（2014^2023年）发展规划，最大风险莫过于已经制定的发展战略的错误，其次是为实施发展战略而进行产品技术研发的失败。

根据公司十年（2014^2023 年）发展规划，2017 年作为公司自研产品规模化商用元年，业务升级发展突破、跨越关键之年，机遇与挑战并存，我们将竭尽全力进行过程管控，保障规划目标成功实现。

3、单一行业风险

由于公司一直专注于电力行业，经营业绩存在受国家电力行业政策影响的风险。

公司已经启动实施进军安防行业视频云存储领域市场的三年计划，同时，公司将持续积极探索将现有产品技术在平安城市中的应用推广。

4、控股股东及实际控制人不当控制的风险

公司控股股东及实际控制人为沈建平，直接持有公司 7,630.80 万股股份，占公司总股本的 64.12%。此外，沈建平自公司成立至今一直担任公司董事长兼总经理，沈建平可以利用其职权，对公司经营决策施加重大影响。若沈建平利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

5、税收政策的风险

公司于 2014 年 10 月 11 日取得了四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局四部门批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201451000115，有效期为三年，从 2015 年 1 月 1 日开始实行，到 2017 年 12 月 31 日，按照相关规定减按 15% 的税率征收企业所得税。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25% 的企业所得税税率。若无法继续获得企业所得税税收优惠则可能对公司的税负、盈利造成一定程度影响。

（二）报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在控股股东、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	是	五二（三）
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
沈建平	董事长沈建平先生为公司借款提供担保及反担保	2000 万	是
总计	-	2000 万	-

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：

公司在报告期内发生的偶发性关联交易主要为：公司向成都银行高新支行申请 1000 万元信用授信，沈建平先生以连带保证责任方式提供担保；公司向成都银行高新支行申请 1000 万元流动资金担保贷款，成都中小企业融资担保有限责任公司作为连带责任保证人提供担保，沈建平先生作为连带责任保证人提供反担保。本次关联交易使公司增加流动资金，符合公司和全体股东利益，未对公司正常生产经营活动造成影响。

（二）承诺事项的履行情况

公司董、监、高承诺任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不得转让其所持有的本公司股份。

黄勇等 24 位股东（含核心技术人员）承诺任职期间每年转让的股份不得超过期初其所持有本

公司股份总数的百分之二十五，可分四年逐步解除限售，离职后半年内不得转让其所持有的本公司股份。（注：核心员工之一陈宝星因个人原因在报告期内辞职，其股份仍锁定，将会在 2017 年解除锁定）

公司控股股东、实际控制人沈建平先生自愿承诺：自 2015 年 9 月 22 日起，36 个月内在全国中小企业股份转让系统二级市场减持股票价格不低于人民币 100 元/股。截至 2015 年 9 月 22 日，沈建平先生持有公司股份 38,154,000 股，占公司总股本的 64.12%。

同时公司签署有避免同业竞争承诺。

截至报告期末，承诺人对以上承诺完好履行。

（三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋	抵押	1,142,224.51	0.34%	借款抵押反担保
应收账款	质押	10,000,000.00	2.99%	借款质押反担保
总计	-	11,142,224.51	3.33%	-

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	24,855,925	41.77	26,557,317	51,413,242	43.20
	其中：控股股东、实际控制人	9,538,500	16.03	9,538,500	19,077,000	16.03
	董事、监事、高管	10,913,597	18.34	10,841,707	21,755,304	18.28
	核心员工	1,878,278	3.16	3,695,060	5,573,338	4.68
有限售 条件股 份	有限售股份总数	34,644,075	58.23	32,942,683	67,586,758	56.80
	其中：控股股东、实际控制人	28,615,500	48.09	28,615,500	57,231,000	48.09
	董事、监事、高管	32,725,793	55.00	32,993,683	65,719,476	55.23
	核心员工	1,918,282	3.22	91,500	2,009,782	1.69
总股本		59,500,000	-	59,500,000	119,000,000	-
普通股股东人数		107				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有限售 股份数量	期末持有无 限售股份数 量
1	沈建平	38,154,000	38,154,000	76,308,000	64.12	57,231,000	19,077,000
2	颜江	2,819,220	2,819,220	5,638,440	4.74	4,228,830	1,409,610
3	杨选贞	2,093,720	2,093,720	4,187,440	3.52	0	4,187,440
4	章则明	847,000	847,000	1,694,000	1.42	1,273,500	420,500
5	郑烈	688,000	692,000	1,380,000	1.16	1,035,000	345,000
6	黄勇	679,000	681,000	1,360,000	1.14	340,000	1,020,000
7	申万宏源证券 有限公司做市 专用证券账户	630,000	440,000	1,070,000	0.90	0	1,070,000
8	郭斌	423,000	421,000	844,000	0.71	212,500	631,500
9	申万宏源证券 —工商银行— 申万宏源宝鼎 新三板1号集 合资产管理计 划	400,000	400,000	800,000	0.67	0	800,000
9	和君沅盈资产 管理有限公司- 和君沅盈新三 板投资基金1 号	400,000	400,000	800,000	0.67	0	800,000

9	申万宏源证券 —工商银行— 申万宏源宝鼎 新三板 2 号集 合资产管理计 划	400,000	400,000	800,000	0.67	0	800,000
合计		47,533,940	47,347,940	94,881,880	79.73	64,320,830	30,561,050

前十名股东间相互关系说明：沈建平先生与杨选贞女士为夫妻关系。申万宏源证券—工商银行—申万宏源宝鼎新三板 1 号集合资产管理计划和申万宏源证券—工商银行—申万宏源宝鼎新三板 2 号集合资产管理计划为申万宏源证券有限公司发起设立的资管产品。

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

控股股东和实际控制人为同一人，其简要情况：

沈建平，EMBA，男，1964 年 10 月出生，中国籍，无境外永久居留权。1985 年 7 月大学毕业后分配至成都市茧丝绸公司，期间任电子自动化专业领域工程师。1993 年 6 月起创办企业，历任华雁通信总经理，华雁信息董事长兼总经理至今。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（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	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	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
2015-04-27	2015-07-15	9	1,250,000	11,250,000	-	4	-	-	-	否
2015-07-01	2015-09-25	12	7,250,000	87,000,000	-	-	15	7	5	否

募集资金使用情况：

根据公司于2015年4月27日及2015年7月1日披露的《股票发行方案》，募集资金用途为补充公司流动资金。

报告期内，公司募集资金用途未发生变更。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、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
流动资金贷款	成都银行股份有限公司高新支行	10,000,000.00	5.22	2016.11.16-2017.11.15	否
合计		10,000,000.00			

三、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
2016-6-6	1.00	-	10.00
合计	1.00	-	10.00

(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
2016年度分配预案	0.50	-	-

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
沈建平	控股股东、实际控制人、董事长、总经理	男	52	硕士	2016.9.13-2019.9.12	是
颜江	副总经理	男	47	本科	2016.9.13-2019.9.12	是
章则明	董事、副总经理	男	46	硕士	2016.9.13-2019.9.12	是
郑烈	董事、副总经理	男	47	硕士	2016.9.13-2019.9.12	是
李丽	董事、董事会秘书	女	48	硕士	2016.9.13-2019.9.12	是
蒲刚	董事、副总经理	男	44	硕士在读	2016.9.13-2019.9.12	是
邹登科	财务负责人	男	40	大专	2016.9.13-2019.9.12	是
罗京平	监事会主席	女	44	本科	2016.9.13-2019.9.12	是
陈爽	监事	男	40	本科	2016.9.13-2019.9.12	是
任子华	监事	男	35	本科	2016.9.13-2019.9.12	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员相互之间没有关联关系，控股股东与实际控制人同为沈建平先生。

(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
沈建平	控股股东、实际控制人、董事长、总经理	38,154,000	38,154,000	76,308,000	64.12	0
颜江	副总经理	2,819,220	2,819,220	5,638,440	4.74	0
章则明	董事、副总经理	847,000	847,000	1,694,000	1.42	0
郑烈	董事、副总经理	688,000	692,000	1,380,000	1.16	0
李丽	董事、董事会秘书	340,000	340,000	680,000	0.57	0
蒲刚	董事、副总经理	255,000	257,000	512,000	0.43	0
邹登科	财务负责人	264,390	264,390	528,780	0.44	0
罗京平	监事会主席	0	0	0	0	0
陈爽	监事	95,000	95,000	190,000	0.16	0
任子华	监事	51,000	51,000	102,000	0.09	0
合计		43,513,610	43,519,610	87,033,220	73.13	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
杜召虎	监事	换届	无	换届选举
陈爽	无	换届	监事	换届选举

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

公司于2016年8月26日召开《职工代表大会》，选举陈爽为公司职工监事；并于2016年9月13日召开《2016年第二次临时股东大会》，陈爽与罗京平、任子华组成公司监事会，杜召虎不再担任公司职工监事。

陈爽，男，1976年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，专科学历。毕业于重庆电力高等专科学校电力系统自动化及继电保护专业。1997年至2002年任江油发电厂电机车间电气工程师；2002年至2006年先后任成都府河电气集团软件工程师、开发经理、项目经理；2006年至今先后任公司软件工程师、开发经理、项目经理、产品经理、公司大数据产品线总监、成都研发中心总监。

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	42	46
生产人员	5	4
销售人员	24	25
技术人员	152	167
财务人员	7	7
员工总计	230	249

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	32	35
本科	155	171
专科	38	38
专科以下	3	3
员工总计	230	249

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：

公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员队伍稳定，报告期内除正常换届外未有变动。

报告期内，公司人员有所增加，重点是研发岗位人员的引进，以充实研发关键岗位的力量。对于新招聘人员，重点加强入口管理、重点岗位分析、分层筛选、高管复试等措施，以提升人才引进的质量；通过制度建设，规范员工的职业行为习惯；通过培训和淘汰机制，提升人才队伍的整体能力、素养以及工作效率；通过师带徒，促进新人尽快融入团队；通过职级规划，引导岗位人员的职业发展路径；通过股权激励方案研究，进一步完善公司薪酬体系；通过“创新、奋斗、成长”企业文化建设，培养一批有“有担当、有奋斗、有创新，就一定有发展”的华雁高效团队。

(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	24	23	7,447,120
核心技术人员	9	9	2,116,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司现有核心员工/核心技术人员 23 名，包括黄勇、郭斌、王琦、唐慧明、江文、刘鸿林、唐曙光、贺苏宁、罗杰、兰建琼、蒋志强、龙强、张蓉、张贝奕、明媚、朱勇刚、李伦、鲍庆洁、赵国玉、欧卫华、成原礼、叶曙光、陈爽。

报告期内除陈宝星因个人原因离职外，其他没有发生变动。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构、制定并发布了《募集资金管理制度》，完善了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、沟通及信息披露等条款，能够保护股东与投资者充分行使相关权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员等人事变动（公司董事会、监事会实施了正常换届）、对外投资（设立了子公司）、融资事项、关联交易和担保等事项均已严格按照相关法律法规

和《公司章程》履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司实施了权益分派方案，故对《公司章程》进行了如下修改：

第四章第十三条原为：“公司注册资本为人民币 5950 万元，公司股份总数 5950 万股，每股面值人民币 1 元”。

现修订为：“公司注册资本为人民币 11900 万元，公司股份总数 11900 万股，每股面值人民币 1 元”。其他事项未做改动。

（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	审议通过对外投资设立全资子公司的议案；审议通过 2015 年年度报告等相关议案；审议通过增刻“四川华雁信息产业股份有限公司专用合同章”的议案；审议通过修改《公司章程》的议案；审议通过 2016 年半年度报告等相关议案；审议通过《募集资金管理制度》的议案；审议通过公司董事会换届选举的相关议案；审议通过向成都银行高新支行申请 1000 万元信用授信及向成都银行高新支行申请 1000 万元流动资金贷款，并为贷款及授信提供担保的议案；审议通过将公司位于杭州的 2 套房产以评估价 4,503,338 元作为对全资子公司实物出资的议案。
监事会	3	审议通过 2015 年年度报告等相关议案；审议通过 2016 年半年度报告等相关议案；审议通过公司监事会换届选举的议案；审议通过选举公司监事会主席的议案。
股东大会	4	审议通过 2015 年年度报告等相关议案；审议通过 2016 年半年度报告等相关议案；审议通过修改《公司章程》的议案；审议通过公司董事会、监事会换届选举的议案；审议通过增刻“四川华雁信息产业股份有限公司合同专用章”的议案；审议通过《募

		集资金管理制度》;审议通过向成都银行高新支行申请 1000 万元信用授信及向成都银行高新支行申请 1000 万元流动资金贷款,并为贷款及授信提供担保的议案。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内,公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和《公司章程》的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内,公司持续加强公司治理,未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的不当情况。

公司董事、监事、高级管理人员加强自身的学习和自律提升,董事长、董秘、财务总监参加了四川省证监局组织的“监管第一课”的培训和考试,以进一步提高公司规范治理水平,管理规范能力得到进一步提升。

公司所有重大事项均通过股东大会、董事会的审议,且合法、合规地在全国中小企业股份转让系统平台披露;监事会积极履行自己的职责,监督公司各大会的执行、高管的行为,为公司规范治理保驾护航。

(四) 投资者关系管理情况

公司针对投资者关系制订有《投资者关系管理制度》,对保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排,并在“三会”议事规则和《总经理工作细则》等其他制度中做出了具体安排。

公司设立专职董事会秘书,认真、耐心、及时地解答投资者的询问,认真记录投资者提出的意见和建议,并做好及时沟通和反馈。

报告期内,公司与股东或潜在投资者之间的沟通机制顺畅,投资者关系良好。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会未设立专门委员会。未来，公司将根据发展需要决定是否设立相应机构。

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

业务独立：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。

人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在资金被违规占用的情形。

机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立，不存在混合经营、合署办公的情形。

财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和其他相关法律法规的规定，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，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

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	川华信审（2017）109 号
审计机构名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	成都市武侯区洗面桥街 18 号金茂礼都南楼 28F
审计报告日期	2017-03-31
注册会计师姓名	黄敏、李晓琴
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	10

审计报告

川华信审（2017）109 号

四川华雁信息产业股份有限公司董事会：

我们审计了后附的四川华雁信息产业股份有限公司（以下简称“华雁信息股份公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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华雁信息股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，华雁信息股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华雁信息股份公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所

中国注册会计师：黄敏

(特殊普通合伙)

中国·成都

中国注册会计师：李晓琴

二〇一七年三月三十一日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	55,731,002.09	75,890,016.05
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	五、2	3,778,697.15	876,911.36
应收账款	五、3	198,063,618.68	163,383,068.01
预付款项	五、4	14,484,280.03	10,265,136.54
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、5	6,379,171.59	7,377,254.41
买入返售金融资产		-	-
存货	五、6	40,648,599.60	44,514,324.09
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、7	1,204,832.05	2,936,325.96
流动资产合计		320,290,201.19	305,243,036.42
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-

持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、8	7,956,157.75	6,169,142.19
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、9	1,689,390.00	1,367,810.35
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、10	1,687,301.99	202,583.29
递延所得税资产	五、11	2,762,613.74	2,508,224.36
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		14,095,463.48	10,247,760.19
资产总计		334,385,664.67	315,490,796.61
流动负债：			
短期借款	五、12	10,000,000.00	-
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	五、13	6,753,834.69	15,261,972.50
应付账款	五、14	38,232,782.92	25,808,786.38
预收款项	五、15	-	1,252,937.50
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、16	2,235,333.78	2,016,379.84
应交税费	五、17	6,776,566.79	7,598,015.90
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、18	2,807,411.16	2,851,576.32
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-

其他流动负债	五、19	-	66,091.09
流动负债合计		66,805,929.34	54,855,759.53
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		66,805,929.34	54,855,759.53
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	119,000,000.00	59,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、21	31,861,026.16	91,361,026.16
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、22	16,766,973.86	15,339,076.45
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、23	99,951,735.31	94,434,934.47
归属于母公司所有者权益合计		267,579,735.33	260,635,037.08
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		267,579,735.33	260,635,037.08
负债和所有者权益总计		334,385,664.67	315,490,796.61

法定代表人：沈建平

主管会计工作负责人：邹登科

会计机构负责人：李伦

(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		53,375,664.73	73,119,548.76
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		3,778,697.15	876,911.36
应收账款	十五、1	190,531,371.28	156,659,970.87
预付款项		9,838,076.38	10,265,136.54
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十五、2	6,647,446.83	7,243,163.31
存货		41,178,023.72	44,911,739.64
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		525,787.05	2,803,133.09
流动资产合计		305,875,067.14	295,879,603.57
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	十五、3	21,703,338.00	10,300,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		3,845,556.97	6,167,890.77
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		1,193,556.67	1,367,810.35
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		518,257.69	202,583.29
递延所得税资产		2,414,196.28	2,146,922.27
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		29,674,905.61	20,185,206.68
资产总计		335,549,972.75	316,064,810.25
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	-

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		6,753,834.69	15,261,972.50
应付账款		39,734,260.87	27,235,309.38
预收款项		-	1,252,937.50
应付职工薪酬		1,999,880.26	1,935,546.94
应交税费		6,740,513.71	7,538,008.24
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		5,850,416.39	6,632,851.83
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		-	66,091.09
流动负债合计		71,078,905.92	59,922,717.48
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		71,078,905.92	59,922,717.48
所有者权益：			
股本		119,000,000.00	59,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		31,861,026.16	91,361,026.16
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		16,789,121.55	15,361,224.14
未分配利润		96,820,919.12	89,919,842.47
所有者权益合计		264,471,066.83	256,142,092.77
负债和所有者权益合计		335,549,972.75	316,064,810.25

法定代表人：沈建平

主管会计工作负责人：邹登科

会计机构负责人：李伦

(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		259,601,290.05	222,173,649.87
其中：营业收入	五、24	259,601,290.05	222,173,649.87
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		246,988,831.16	206,695,552.35
其中：营业成本	五、24	187,068,638.85	147,576,774.31
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、25	1,594,304.11	1,815,062.08
销售费用	五、26	21,481,708.55	20,075,587.65
管理费用	五、27	34,294,894.50	30,983,177.12
财务费用	五、28	2,879.68	910,774.48
资产减值损失	五、29	2,546,405.47	5,334,176.71
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,612,458.89	15,478,097.52
加：营业外收入	五、30	2,179,536.30	2,940,792.68
其中：非流动资产处置利得		190,657.00	-
减：营业外支出	五、31	316,679.55	138,595.16
其中：非流动资产处置损失		13,373.71	1,473.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,475,315.64	18,280,295.04
减：所得税费用	五、32	1,580,617.39	2,076,208.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,894,698.25	16,204,086.99
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		12,894,698.25	16,204,086.99
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		12,894,698.25	16,204,086.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,894,698.25	16,204,086.99
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		0.11	0.14
(二)稀释每股收益		0.11	0.14

法定代表人：沈建平

主管会计工作负责人：邹登科

会计机构负责人：李伦

(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	十五、4	257,840,083.68	220,940,397.25
减：营业成本	十五、4	188,206,448.68	150,192,176.39
税金及附加		1,572,159.98	1,802,372.62
销售费用		20,132,097.97	18,945,921.61
管理费用		32,159,355.66	29,927,316.65
财务费用		7,030.43	915,503.64
资产减值损失		2,460,467.60	4,755,749.78
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,302,523.36	14,401,356.56
加：营业外收入		2,842,816.09	2,932,112.68
其中：非流动资产处置利得		863,936.79	-
减：营业外支出		316,464.66	138,595.16
其中：非流动资产处置损失		13,231.52	1,473.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,828,874.79	17,194,874.08
减：所得税费用		1,549,900.73	1,947,581.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,278,974.06	15,247,292.16
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		14,278,974.06	15,247,292.16
七、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.12	0.13
(二)稀释每股收益		0.12	0.13

法定代表人：沈建平

主管会计工作负责人：邹登科

会计机构负责人：李伦

(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		214,096,259.27	162,546,345.84
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	4,098,582.07	3,347,703.75
经营活动现金流入小计		218,194,841.34	165,894,049.59
购买商品、接受劳务支付的现金		150,162,904.89	145,445,716.85
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		30,896,856.22	31,986,713.99
支付的各项税费		16,860,532.47	15,488,591.87
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	26,644,524.86	28,013,161.73
经营活动现金流出小计		224,564,818.44	220,934,184.44
经营活动产生的现金流量净额		-6,369,977.10	-55,040,134.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,342.00	500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		1,342.00	500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,805,083.44	687,505.29
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		-	-
投资活动现金流出小计		9,805,083.44	687,505.29
投资活动产生的现金流量净额		-9,803,741.44	-687,005.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	96,048,744.06
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		10,000,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、33	-	2,100,000.00
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	98,148,744.06
偿还债务支付的现金		-	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,000,750.00	1,127,989.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、33	230,000.00	150,000.00
筹资活动现金流出小计		6,230,750.00	31,277,989.59
筹资活动产生的现金流量净额		3,769,250.00	66,870,754.47
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		-12,404,468.54	11,143,614.33
加：期初现金及现金等价物余额		60,628,043.55	49,484,429.22
六、期末现金及现金等价物余额		48,223,575.01	60,628,043.55

法定代表人：沈建平

主管会计工作负责人：邹登科

会计机构负责人：李伦

(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		213,149,084.37	163,384,044.78
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		4,030,492.62	3,308,932.95
经营活动现金流入小计		217,179,576.99	166,692,977.73
购买商品、接受劳务支付的现金		151,432,493.39	147,411,686.70
支付给职工以及为职工支付的现金		28,950,574.32	30,579,756.89
支付的各项税费		16,582,203.02	14,887,857.87
支付其他与经营活动有关的现金		25,864,408.84	27,462,333.47
经营活动现金流出小计		222,829,679.57	220,341,634.93
经营活动产生的现金流量净额		-5,650,102.58	-53,648,657.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,342.00	500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		1,342.00	500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,209,828.03	687,505.29
投资支付的现金		6,900,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		10,109,828.03	687,505.29
投资活动产生的现金流量净额		-10,108,486.03	-687,005.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	96,048,744.06
取得借款收到的现金		10,000,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	2,100,000.00
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	98,148,744.06
偿还债务支付的现金		-	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,000,750.00	1,127,989.59
支付其他与筹资活动有关的现金		230,000.00	150,000.00
筹资活动现金流出小计		6,230,750.00	31,277,989.59
筹资活动产生的现金流量净额		3,769,250.00	66,870,754.47
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		-11,989,338.61	12,535,091.98
加：期初现金及现金等价物余额		57,857,576.26	45,322,484.28
六、期末现金及现金等价物余额		45,868,237.65	57,857,576.26

法定代表人：沈建平

主管会计工作负责人：邹登科

会计机构负责人：李伦

(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	59,500,000.00	-	-	-	91,361,026.16	-	-	-	15,339,076.45	-	94,434,934.47	-	260,635,037.08
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	59,500,000.00	-	-	-	91,361,026.16	-	-	-	15,339,076.45	-	94,434,934.47	-	260,635,037.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	59,500,000.00	-	-	-	-59,500,000.00	-	-	-	1,427,897.41	-	5,516,800.84	-	6,944,698.25
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,894,698.25	-	12,894,698.25
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,427,897.41	-	-7,377,897.41	-	-5,950,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,427,897.41	-	-1,427,897.41	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,950,000.00	-	-5,950,000.00

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	59,500,000.00	-	-	-	-59,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	59,500,000.00	-	-	-	-59,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	119,000,000.00	-	-	-	31,861,026.16	-	-	-	16,766,973.86	-	99,951,735.31	-	267,579,735.33

法定代表人：沈建平

主管会计工作负责人：邹登科

会计机构负责人：李伦

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	51,000,000.00	-	-	-	3,812,282.10	-	-	-	13,814,347.23	-	79,755,576.70	-	148,382,206.03
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	51,000,000.00	-	-	-	3,812,282.10	-	-	-	13,814,347.23	-	79,755,576.70	-	148,382,206.03

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	8,500,000.00	-	-	-	87,548,744.06	-	-	-	1,524,729.22	-	14,679,357.77	-	112,252,831.05
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,204,086.99	-	16,204,086.99
(二) 所有者投入和减少资本	8,500,000.00	-	-	-	87,548,744.06	-	-	-	-	-	-	-	96,048,744.06
1. 股东投入的普通股	8,500,000.00	-	-	-	87,548,744.06	-	-	-	-	-	-	-	96,048,744.06
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,524,729.22	-	-1,524,729.22	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,524,729.22	-	-1,524,729.22	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	59,500,000.00	-	-	-	91,361,026.16	-	-	-	15,339,076.45	-	94,434,934.47	-	260,635,037.08

法定代表人：沈建平

主管会计工作负责人：邹登科

会计机构负责人：李伦

(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	59,500,000.00	-	-	-	91,361,026.16	-	-	-	15,361,224.14	89,919,842.47	256,142,092.77
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	59,500,000.00	-	-	-	91,361,026.16	-	-	-	15,361,224.14	89,919,842.47	256,142,092.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	59,500,000.00	-	-	-	-59,500,000.00	-	-	-	1,427,897.41	6,901,076.65	8,328,974.06
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,278,974.06	14,278,974.06
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,427,897.41	-7,377,897.41	-5,950,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,427,897.41	-1,427,897.41	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,950,000.00	-5,950,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	59,500,000.00	-	-	-	-59,500,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	59,500,000.00	-	-	-	-59,500,000.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	119,000,000.00	-	-	-	31,861,026.16	-	-	-	16,789,121.55	96,820,919.12	264,471,066.83

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	51,000,000.00	-	-	-	3,812,282.10	-	-	-	13,836,494.92	76,197,279.53	144,846,056.55
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	51,000,000.00	-	-	-	3,812,282.10	-	-	-	13,836,494.92	76,197,279.53	144,846,056.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,500,000.00	-	-	-	87,548,744.06	-	-	-	1,524,729.22	13,722,562.94	111,296,036.22
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,247,292.16	15,247,292.16
（二）所有者投入和减少资本	8,500,000.00	-	-	-	87,548,744.06	-	-	-	-	-	96,048,744.06
1. 股东投入的普通股	8,500,000.00	-	-	-	87,548,744.06	-	-	-	-	-	96,048,744.06
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,524,729.22	-1,524,729.22	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,524,729.22	-1,524,729.22	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	59,500,000.00	-	-	-	91,361,026.16	-	-	-	15,361,224.14	89,919,842.47	256,142,092.77

法定代表人：沈建平

主管会计工作负责人：邹登科

会计机构负责人：李伦

财务报表附注

一、公司的基本情况

(一) 基本情况

四川华雁信息产业股份有限公司（以下简称“公司”）系经四川省人民政府（2003）251 号文批准于 2003 年 11 月发起设立，总股本 1,500 万股。公司先后于 2008 年、2012 年以未分配利润转增股本 1,500 万股、2,100 万股，2015 年定向增发股本 850 万股，2016 年资本公积转增股本 5,950 万股，截止报告期末，总股本 11,900 万股。现公司总部位于成都市高新区天华二路 219 号天府软件园 C 区 10 号楼 16 层。

统一社会信用代码：91510000754748242C

公司股票代码：831021

公司法定代表人：沈建平

公司经营范围：电子产品、通信设备、计算机系统的研究、生产、销售及相关技术服务（涉及行政许可的经营范围除外）；公共安全技术防范设施系统设计、安装、维修。

公司是电力行业信息通信应用解决方案提供商，主要致力于电力行业专网通信、综合监控解决方案与软件技术服务等业务领域。目前公司员工 200 多人，其中近三分之一为研发人员，先后组建了成都、杭州两个研发基地，并设立“一本三中心”营销服务网络以辐射全国市场。

本财务报表已于 2017 年 3 月 31 日经公司董事会批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截止 2016 年 12 月 31 日，公司合并报表范围为公司全资子公司 4 家，较 2015 年 12 月 31 日合并报表范围，2016 年新增纳入合并范围的全资子公司 1 家，子公司情况详见本附注七、在其他主体中的权益。

二、财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

(二) 持续经营

本公司经营活动有足够的财务支持。从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来 12 个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 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。

（二）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。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表时所采用的货币均为人民币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

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

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

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被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

（七）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。

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及吸收合并下的被合并方，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，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。

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”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。

（八）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- （1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企

业会计准则第 8 号—资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

（九）金融工具

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。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，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资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

3、金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“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，与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。

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。

（十）应收款项的坏账确认标准和计提方法

1、坏账损失确认标准

凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项为坏账损失。

2、坏账准备计提方法

1) 单项金额重大的应收款项的确认标准和坏账准备计提方法

确认标准：公司将单笔金额为100 万元及以上的应收账款、其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

计提方法：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征按账龄分析法计提坏账准备

2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

确定依据：账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

计提方法：根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

3) 按组合计提坏账准备应收款项

对于期末单项金额非重大应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

账 龄	计提比例%(按应收款项期末余额)
1年以内	5
1至2年	10
2至3年	20
3年以上	30

3、符合下列情况之一者，确认为坏账：

- 1) 因债务人破产或死亡，以其财产或遗产清偿后，仍然不能收回的账款；
- 2) 因债务人逾期未履行其清偿义务,且具有明显特征表明无法收回的账款。

(十一) 存货核算方法

1、存货分类

原材料、在产品、生产成本、库存商品、周转材料等。

2、存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

3、发出存货计价方法

存货按照实际成本进行初始计价，发出存货时，除低值易耗品和包装物外按项目采用个别计价法。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时一次转销。

5、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

资产负债表日，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

(十二) 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得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，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得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初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，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。

（十三）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权采用与无形资产相同的摊销政策。

（十四）固定资产

1、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、使用年限超过一年且单位价值较高的有形资产。

2、固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备。

3、固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值、预计使用年限和残值确定折旧率。各类固定资产使用年限和折旧率、残值率分别列示如下：

类 别	预计使用年限	年折旧率	预计残值率
-----	--------	------	-------

房屋及建筑物	20年	4.85%	3%
机器设备	10年	9.7%	3%
运输设备	5年	19.4%	3%
办公设备	5年	19.4%	3%

（十五）在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十六）借款费用的会计处理方法

借款费用，是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本。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。

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用及其辅助费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

（十七）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。

无形资产按照成本进行初始计量。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益。

(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，应当证明其有用性；

(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。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产能够合理估计经济使用年限的，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。确认为分期摊销的无形资产，其摊销期限采用直线法，按照预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期摊销。

本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用包括已经支出，但摊销期限在 1 年以上的各项费用。

长期待摊费用的摊销方法为直线法，有明确受益期的按明确受益期平均摊销，无明确受益期的按估计受益期平均摊销。

（十九）非流动非金融资产减值

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、商誉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。

（二十）职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、养老保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、解除劳动关系给予的补偿金等。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2、离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分为设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划主要系参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行计算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

4、其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行计算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十一）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

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

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

（二十二）收入

1、确认原则：

A、销售商品

①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

B、提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

2、产品及服务分类：

①专网通信（简称：专网通信）：该业务主要为电力行业提供光通信设备及集成、光通信辅助设备。包含为行业客户提供信息通信系统的技术方案咨询、系统设备、工程安装开通、现场技术指导、网管软件升级、运维保障等服务。

②综合监控方案与软件技术服务（简称：方案服务）：该业务主要为电力行业提供智能视频及环境综合监控解决方案与维护、视频监控软件开发及技术支持与维护等。包含为行业客户提供智能视频及环境综合监控解决方案与相应技术服务。解决方案主要包括：统一平台（软件）、系统主站（软件）、前端系统等三大部分。

3、确认方法：

专网通信收入确认方法：在同时满足主要货物已经发出并经客户签收，公司已开具发票的情况下应当确认收入。

方案服务收入确认方法：在同时满足取得工程完工证明或上线运行证明，公司已经开具发票的情况下应当确认收入。

（二十三）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司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。

取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

（二十五）重要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

截止资产负债表日，本公司无需披露的会计政策变更。

2、会计估计变更

截止资产负债表日，本公司无需披露的会计估计变更。

四、税项（公司适用的税种及税率）

1、主要税种及税率

税 种	计税基数	税 率
增值税	应纳增值税额	17%、11%、6%、3%
城市维护建设税	应纳增值税额、营业税额	7%
教育费附加	应纳增值税额、营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额、营业税额	2%
价格调节基金	含税营业额	0.07%
所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

注：公司安装施工类收入适用增值税率 11%，技术服务类适用增值税率 6%，全资子公司北京华雁致远智能技术有限公司系小规模纳税人，适用增值税率 3%。

2、优惠政策

(1) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）及《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）的规定，本公司 2014 年 10 月 11 日重新认定为高新技术企业（证书编号：GR201451000115），有效期 3 年，按照企业所得税法规定，减按 15% 税率征收。

本公司全资子公司四川南望视讯技术有限公司于 2012 年取得四川省经济和信息化委员会《关于确认成都航威精密刀具有限公司等 21 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》，川经信产业函（2012）475 号文件，根据西部大开发税收优惠政策，企业所得税减按 15% 税率征收。

(2) 财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知（财税[2015]34 号）自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 20 万元（含 20 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本期全资子公司成都致远软件有限公司按此税率计算缴纳企业所得税。

五、合并会计报表主要项目注释（期末指 2016 年 12 月 31 日，期初指 2015 年 12 月 31 日；本期指 2016 年度，上期指 2015 年度，金额单位除特别注明外指人民币元。）

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	29,031.95	54,018.33
银行存款	48,189,670.81	60,574,025.22
其他货币资金	7,512,299.33	15,261,972.50
合 计	55,731,002.09	75,890,016.05

其中：存放在境外的款项总额

注 1：其他货币资金主要系银行承兑汇票及保函缴存的保证金，不属于现金及现金等价物，在编制现金流量表时已扣除。

注 2：期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

1) 应收票据分类

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,973,386.78	876,911.36
商业承兑汇票	805,310.37	
合计	3,778,697.15	876,911.36

(2) 本报告期内，本公司不存在质押应收票据的情况。

(3) 期末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	16,479,867.80	
商业承兑汇票		
合计	16,479,867.80	

(4) 本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 按种类列示

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项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	211,558,022.83	99.65	13,494,404.15	94.77	198,063,618.68
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	745,294.90	0.35	745,294.90	5.23	
合 计	212,303,317.73	100.00	14,239,699.05	100.00	198,063,618.68

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项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	174,828,311.07	99.86	11,445,243.06	97.96	163,383,068.01
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	238,374.00	0.14	238,374.00	2.04	
合计	175,066,685.07	100.00	11,683,617.06	100.00	163,383,068.01

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	172,046,729.61	8,602,336.49	5.00
1—2年	32,101,461.85	3,210,146.19	10.00
2—3年	5,410,279.42	1,082,055.88	20.00
3—4年	474,213.31	142,263.99	30.00
4—5年	821,941.95	246,582.59	30.00
5年以上	703,396.69	211,019.01	30.00
合计	211,558,022.83	13,494,404.15	
账龄	期初数		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	143,376,262.14	7,168,813.11	5.00
1—2年	24,845,696.44	2,484,569.64	10.00
2—3年	1,900,454.40	380,090.88	20.00
3—4年	2,818,676.52	845,602.96	30.00
4—5年	1,472,475.87	441,742.76	30.00
5年以上	414,745.70	124,423.71	30.00
合计	174,828,311.07	11,445,243.06	

(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	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例%	坏账准备 期末余额
国电大渡河沙坪水电建设有限 公司	13,870,058.00	1 年以内	6.53	693,502.90
国网内蒙古东部电力有限公司 物资分公司	13,210,432.91	1 年以内	6.22	660,521.65
国网四川省电力公司信息通信 公司	11,025,935.11	1 年以内	5.19	551,296.76
国网江苏省电力公司	10,978,467.18	1 年以内	5.17	548,923.36
南京南瑞集团公司信息通信技 术分公司	10,104,069.65	1 年以内	4.76	505,203.48
合计	59,188,962.85		27.87	2,959,448.15

(4) 本期计提应收账款坏账准备 2,556,081.99 元。

(5) 本期无实际核销的应收账款。

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 期末用于质押的应收账款。

公司将母公司的应收账款质押给成都中小企业融资担保有限责任公司，为公司取得成都银行股份有限公司高新支行短期借款 1,000.00 万元提供反担保。

4、预付账款

(1) 按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	13,835,122.95	95.52	10,208,322.89	99.45
1—2 年	592,343.43	4.09		
2—3 年				
3 年以上	56,813.65	0.39	56,813.65	0.55
合 计	14,484,280.03	100.00	10,265,136.54	100.00

(2) 期末预付账款前五名如下:

单位名称	欠款金额	账龄	占预付账款 总额的比例(%)
武汉烽火网络有限责任公司	6,648,806.76	1 年以内	45.90
杭州市上城区电子机械功能区发展服务	4,459,813.91	1 年以内	30.79

中心			
重庆朗天通讯股份有限公司	622,367.93	1 年以内	4.30
深圳海联讯科技股份有限公司	547,478.63	1—2 年	3.78
北京格林威科科技有限公司	319,983.87	1 年以内	2.21
合计	12,598,451.10		86.98

5、其他应收款

(1) 按种类列示

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项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	6,784,321.67	96.85	405,150.08	64.71	6,379,171.59
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	220,910.00	3.15	220,910.00	35.29	
合计	7,005,231.67	100.00	626,060.08	100.00	6,379,171.59
种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项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	7,931,901.22	97.82	554,646.81	75.82	7,377,254.41
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	176,910.00	2.18	176,910.00	24.18	

合计	8,108,811.22	100.00	731,556.81	100.00	7,377,254.41
----	--------------	--------	------------	--------	--------------

(2) 按款项性质列示

款项性质	期末数	期初数
往来款项	7,005,231.67	8,108,811.22
合计	7,005,231.67	8,108,811.22

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	6,219,681.79	310,984.09	5.00
1—2年	321,229.88	32,122.99	10.00
2—3年	109,800.00	21,960.00	20.00
3—4年			30.00
4—5年	60,610.00	18,183.00	30.00
5年以上	73,000.00	21,900.00	30.00
合计	6,784,321.67	405,150.08	

账龄	期初数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	6,889,236.83	344,461.84	5.00
1—2年	417,543.49	41,754.35	10.00
2—3年	191,056.50	38,211.30	20.00
3—4年	125,010.00	37,503.00	30.00
4—5年	250,038.80	75,011.64	30.00
5年以上	59,015.60	17,704.68	30.00
合计	7,931,901.22	554,646.81	

(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	是否关联方	期末余额	性质	账龄	占其他应收款总额的比例%	坏账准备期末余额
国网物资有限公司	否	1,103,700.00	投标保证金及标书费	1年以内	15.76	55,185.00

国网江苏招标有限公司	否	401,000.00	投标保证金及标书费	1年以内	5.72	20,050.00
四川华雁信息产业股份有限公司驻杭州办事处	否	400,000.00	备用金	1年以内	5.71	20,000.00
电子科技大学	否	350,000.00	研发费用	1年以内	5.00	17,500.00
成都高投置业有限公司	否	343,514.40	押金	1年以内	4.90	17,175.72
合计		2,598,214.40			37.09	129,910.72

(5) 本期转回其他应收款坏账准备 105,496.73 元。

(6) 本期无实际核销的其他应收款。

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净值	账面余额	跌价准备	账面净值
库存商品	2,751,016.81		2,751,016.81	2,868,818.30		2,868,818.30
原材料	27,223,822.94	640,262.81	26,583,560.13	27,765,908.16	544,442.60	27,221,465.56
生产成本	11,314,022.66		11,314,022.66	14,424,040.23		14,424,040.23
合计	41,288,862.41	640,262.81	40,648,599.60	45,058,766.69	544,442.60	44,514,324.09

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	544,442.60	95,820.21			640,262.81
合计	544,442.60	95,820.21			640,262.81

7、其他流动资产

项目	期末数	期初数
待转增值税	525,787.05	2,936,325.96
待抵扣进项税	679,045.00	
合计	1,204,832.05	2,936,325.96

注：待转增值税系按企业会计准则不符合收入确认条件提前开票项目，按税法规定应申报纳税的增值税销项税金。

8、固定资产

项目	房屋建筑物	运输设备	机器设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	7,225,439.31	2,268,097.00	61,315.39	2,152,296.52	11,707,148.22
2.本期增加金额		2,148,633.54		862,175.62	3,010,809.16
(1) 购置		2,148,633.54		862,175.62	3,010,809.16
3.本期减少金额		99,489.00	27,091.45	127,855.66	254,436.11
(1) 处置或报废、盘亏		99,489.00	27,091.45	127,855.66	254,436.11
4.期末余额	7,225,439.31	4,317,241.54	34,223.94	2,886,616.48	14,463,521.27
二、累计折旧					
1.期初余额	2,117,106.46	2,091,029.37	38,965.70	1,290,904.50	5,538,006.03
2.本期增加金额	350,494.80	491,123.36	3,537.30	360,934.28	1,206,089.74
3.本期减少金额		96,504.33	25,142.14	115,085.78	236,732.25
4.年末余额	2,467,601.26	2,485,648.40	17,360.86	1,536,753.00	6,507,363.52
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,757,838.05	1,831,593.14	16,863.08	1,349,863.48	7,956,157.75
2.期初账面价值	5,108,332.85	177,067.63	22,349.69	861,392.02	6,169,142.19

注：(1) 本期固定资产折旧额 1,206,089.74 元。

(2) 本期无在建工程转入的固定资产。

(3) 本期无暂时闲置或经营租赁融资租赁租出租入的固定资产。

(4) 期末用于抵押的固定资产。

公司以武侯区一环路南一段 20 号账面原值 3,091,931.40 元的房屋及建筑物房屋抵押给成都中小企业融资担保有限责任公司，为公司取得成都银行股份有限公司高新支行短期借款 1,000.00 万元提供反担保。

9、无形资产

项目	专利权	软件	合计
----	-----	----	----

一、账面原值			
1.期初数	770,000.00	985,357.36	1,755,357.36
2.本期增加金额	500,000.00		500,000.00
3.本期减少金额			
4.期末数	1,270,000.00	985,357.36	2,255,357.36
二、累计摊销			
1.期初数	261,666.75	125,880.26	387,547.01
2.本期增加金额	81,166.71	97,253.64	178,420.35
3.本期减少金额			
4.期末数	342,833.46	223,133.90	565,967.36
三、减值准备			
1.期初数			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末数			
四、账面价值			
1.期末账面价值	927,166.54	762,223.46	1,689,390.00
2.期初账面价值	508,333.25	859,477.10	1,367,810.35

10、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
车库使用权	202,583.29		11,000.04	191,583.25
装修费		1,624,726.10	129,007.36	1,495,718.74
合计	202,583.29	1,624,726.10	140,007.40	1,687,301.99

11、递延所得税资产

(1) 未经抵减的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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
坏账准备	14,714,674.82	2,207,200.00	12,414,877.42	1,862,234.07
存货跌价准备	640,262.81	96,039.42	544,442.60	81,666.39
税法不允许抵扣的预提费用	2,488,254.65	373,238.20	3,164,688.32	474,703.25
抵减内部销售未实现利	574,240.88	86,136.12	597,471.00	89,620.65

润形成递延所得税资产				
合计	18,417,433.16	2,762,613.74	16,721,479.34	2,508,224.36

(2) 未确认递延所得税资产可抵扣的暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	151,084.31	296.45
可抵扣亏损	961,727.69	205,853.71

注：未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异 151,084.31 元系子公司北京华雁致远智能技术有限公司的其他应收款坏账准备 3,287.81 元和子公司杭州华雁云态信息技术有限公司应收账款坏账准备 146,375.00 元、其他应收款坏账准备 1,421.50 元，其均处于亏损状态。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	期末余额	期初余额
2021 年	755,873.98	
2020 年	64,400.48	64,400.48
2019 年	125,826.09	125,826.09
2018 年	15,627.14	15,627.14
合计	961,727.69	205,853.71

12、短期借款

借款类别	期末数	期初数
保证借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

注：详见“本附注十二、2、或有事项”相关说明。

13、应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,753,834.69	15,261,972.50
商业承兑汇票		
合计	6,753,834.69	15,261,972.50

注：期末无已到期未支付的应付票据。

14、应付账款

(1) 应付账款账龄分析如下：

账龄	期末数	期初数
1 年以内	36,845,997.62	24,122,424.61
1-2 年	262,317.10	1,069,084.10

2-3 年	511,807.20	13,916.67
3 年以上	612,661.00	603,361.00
合计	38,232,782.92	25,808,786.38

注：期末较期初增加 12,423,996.54 元，增幅 48.14%，主要系销售规模增加，材料采购增加。

(2) 期末无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

15、预收账款

(1) 预收账款账龄分析如下：

账龄	期末数	期初数
1 年以内		1,116,084.50
1-2 年		136,853.00
2-3 年		
3 年以上		
合计		1,252,937.50

(2) 期末无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,016,379.84	28,443,918.30	28,224,964.36	2,235,333.78
离职后福利-设定提存计划		2,603,431.60	2,603,431.60	
合计	2,016,379.84	31,047,349.90	30,828,395.96	2,235,333.78

(2) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,882,600.00	23,788,907.53	23,583,507.53	2,088,000.00
职工福利费		968,461.94	968,461.94	
社会保险费		1,247,476.67	1,247,476.67	
其中：医疗保险费		1,125,230.63	1,125,230.63	
工伤保险费		37,707.35	37,707.35	
生育保险费		84,538.69	84,538.69	
住房公积金		1,560,945.00	1,560,945.00	
工会经费和职工教育经费	133,779.84	878,127.16	864,573.22	147,333.78
短期带薪缺勤				

短期利润分享计划				
合计	2,016,379.84	28,443,918.30	28,224,964.36	2,235,333.78

(3) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		2,477,375.41	2,477,375.41	
失业保险		126,056.19	126,056.19	
合计		2,603,431.60	2,603,431.60	

17、应交税费

税 种	期末数	期初数
增值税	4,272,133.70	3,988,816.01
营业税	44,067.24	44,067.24
城建税	305,498.15	288,105.85
企业所得税	1,837,649.08	2,906,518.57
个人所得税	98,897.15	71,754.09
教育费附加	130,927.78	123,473.94
地方教育费附加	87,285.19	82,315.96
价格调节基金		92,964.24
土地使用税	108.50	
合计	6,776,566.79	7,598,015.90

注：期末营业税 44,067.24 元，系 2012 年企业确认 GIS 空间信息服务平台技术开发 8,813,448.00 元应缴纳营业税享受减免而尚未达到减免条件的金额；根据《中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定》有关税收问题的通知《财税字【1999】273 号及按照四川省科学技术厅，四川省地方税务局【2000】3 号文件要求可以减免营业税，但主管税务机关需实际收款后才进行减免，本公司按照各年实际收到款项时冲减当期营业税，本期尚未收到剩余相关款项，因此仍未冲减尚未达到确认条件的营业税。

18、其他应付款

(1) 账龄分析

项 目	期末数	期初数
1 年以内	2,452,481.13	2,613,142.39
1—2 年	352,359.23	230,863.13
2—3 年		
3 年以上	2,570.80	7,570.80

合计	2,807,411.16	2,851,576.32
----	--------------	--------------

注：期末无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

（2）按款项性质分类

款项性质	期末数	期初数
往来款	523,162.05	221,880.36
预提费用	2,284,249.11	2,629,695.96
合计	2,807,411.16	2,851,576.32

19、其他流动负债

（1）其他流动负债分类

项目	期末数	期初数
递延收益—政府补助		66,091.09
合计		66,091.09

（2）政府补助

政府补助项目	期初数	本期计入营业 外收入	其他变动	期末数	与资产/收益 相关
智能电网辅助系统一体化管控平台	9,994.89	9,994.89			与收益相关
智能电网辅助一体化应用平台	56,096.20	556,096.20	500,000.00		与收益相关
合计	66,091.09	566,091.09	500,000.00		

20、股本

项目	期初数	比例	本期增加	本期减少	期末数	比例
个人	54,729,000.00	91.98%	56,441,000.00		111,170,000.00	93.42%
机构	4,771,000.00	8.02%	3,059,000.00		7,830,000.00	6.58%
合计	59,500,000.00	100.00%	59,500,000.00		119,000,000.00	100.00%

注：2016 年 4 月，根据公司股东会审议通过《2015 年度利润分配方案》，以公司现有总股本 59,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，（其中以公司股东溢价增资所形成的资本公积金每 10 股转增 10 股）。资本公积转增股本后，公司注册资本变更为 11,900.00 万元。

21、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	91,361,026.16		59,500,000.00	31,861,026.16
合计	91,361,026.16		59,500,000.00	31,861,026.16

注：本期减少系资本公积转增股本，详见本附注五、20。

22、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,339,076.45	1,427,897.41		16,766,973.86
合计	15,339,076.45	1,427,897.41		16,766,973.86

注：本年度盈余公积增加系本公司依据公司法和公司章程规定计提法定盈余公积。

23、未分配利润

项目	期末数	期初数
本期净利润	12,894,698.25	16,204,086.99
加：年初未分配利润	94,434,934.47	79,755,576.70
减：提取法定盈余公积	1,427,897.41	1,524,729.22
应付普通股股利	5,950,000.00	
转作股本的普通股股利		
未分配利润	99,951,735.31	94,434,934.47

注：2016 年 4 月，根据公司股东会审议通过《2015 年度利润分配方案》，分派现金红利 595 万元。

24、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期数	上期数
主营业务收入	259,601,290.05	222,173,649.87
其他业务收入		
营业成本	187,068,638.85	147,576,774.31

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	259,601,290.05	187,068,638.85	222,173,649.87	147,576,774.31
合计	259,601,290.05	187,068,638.85	222,173,649.87	147,576,774.31

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
专网通信	177,989,777.37	135,582,240.14	142,154,272.60	101,918,554.00
综合监控方案与软件技术服务	81,611,512.68	51,486,398.71	80,019,377.27	45,658,220.31

合计	259,601,290.05	187,068,638.85	222,173,649.87	147,576,774.31
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
南方地区	18,304,964.74	12,848,151.88	12,119,468.64	8,136,492.70
北方地区	30,418,156.66	25,825,905.00	29,030,933.04	22,584,926.55
华东地区	91,871,195.07	67,617,328.62	74,669,593.85	47,247,594.57
中西部地区	119,006,973.58	80,777,253.35	106,353,654.34	69,607,760.49
合计	259,601,290.05	187,068,638.85	222,173,649.87	147,576,774.31

(5) 销售收入前 5 名

客户	本期发生额	占总收入比例
南京南瑞集团公司信息通信技术分公司	15,381,619.52	5.93%
国网内蒙古东部电力有限公司物资分公司	14,366,847.74	5.53%
国网江苏省电力公司	13,147,870.25	5.06%
国电大渡河沙坪水电建设有限公司	13,077,215.47	5.04%
国网上海市电力公司	12,493,927.92	4.81%
合 计	68,467,480.90	26.37%

(续)

客户	上期发生额	占总收入比例
国网信通亿力科技有限责任公司	19,834,387.05	8.93%
国网冀北电力有限公司	12,384,575.82	5.57%
国网四川省电力公司	10,599,156.94	4.77%
国网重庆市电力公司信息通信分公司	9,546,842.23	4.30%
国网河南省电力公司	8,790,328.71	3.96%
合 计	61,155,290.75	27.53%

25、税金及附加

项 目	本期数	上期数
营业税		1,100.62
城建税	873,189.45	1,058,144.18
教育费附加	374,231.63	453,490.39
地方教育费附加	249,487.75	302,326.89
印花税	65,654.72	

房产税	30,346.84	
土地使用税	1,172.35	
水利专项基金	221.37	
合 计	1,594,304.11	1,815,062.08

26、销售费用

项 目	本期数	上期数
职工薪酬	10,191,304.62	9,229,751.70
差旅费	2,800,372.71	2,324,841.02
业务招待费	1,811,716.06	1,271,656.73
物业租赁	1,629,949.11	1,670,184.16
售后服务费	1,361,146.81	2,187,586.51
市场推广费	1,209,336.27	1,192,552.38
其他	2,477,882.97	2,199,015.15
合 计	21,481,708.55	20,075,587.65

27、管理费用

项 目	本期数	上期数
职工薪酬	20,856,045.28	19,006,688.48
物业租赁	3,058,541.42	2,993,632.89
产品技术费	1,761,802.83	1,814,425.76
咨询宣传费	1,157,251.63	771,563.84
车辆交通费	1,014,610.27	915,884.90
差旅费	1,023,312.14	1,130,483.56
折旧费	1,036,992.06	945,812.32
其他	4,386,338.87	3,404,685.37
合 计	34,294,894.50	30,983,177.12
其中：研发费用	14,713,927.17	12,882,550.03

28、财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出	50,750.00	1,127,989.59
减：利息收入	322,805.59	399,006.84
其他	274,935.27	181,791.73
合 计	2,879.68	910,774.48

29、资产减值损失

项 目	本期数	上期数
坏账损失	2,450,585.26	5,084,774.23
存货跌价损失	95,820.21	249,402.48
合 计	2,546,405.47	5,334,176.71

30、营业外收入

(1) 营业外收入明细:

项 目	本期数	上期数
处置固定资产取得的收益	190,657.00	
政府补助收入	1,953,056.09	2,298,203.41
违约金收入	2,000.00	600,000.00
其他	33,823.21	42,589.27
合计	2,179,536.30	2,940,792.68

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上期数	本期增加来源和依据	与资产相关/与收益相关
发明专利资助金-成都市科学技术局		3,000.00	成都市知识产权局(科技局): 成都市专利资助管理办法(2013)	收益相关
专利补贴-成都高新技术产业开发区科技局		4,800.00	成都市高新区管委会办公室: 关于印发《成都高新区促进企业发展壮大的又回政策—知识产权专项资金实施细则》的通知	收益相关
收补贴(挂牌)-成都高新区经贸发展局		300,000.00	成都金融工作办公室 成都市财政局: 关于印发《2015年成都市市级金融业发展专项资金实施方案》的通知	收益相关
收补贴(成功挂牌上市)-成都高新技术产业开发区科技局		300,000.00	成都市科学技术局: 关于组织申报2015年成都市第一批科技项目的通知	收益相关
收补贴(2014 科技型企业“欧洲行”补贴)-成都欧盟项目创新中心		39,800.00		收益相关
补贴(贷款贴息)-成都高		157,300.00	成都高新技术产业开发区经贸发展局: 成都	收益相关

新技术产业开发区经贸发展局			市人民政府办公厅关于加快发展先进制造业实现工业率先倍增若干政策的意见	
补贴(改制及挂牌)-成都高新技术产业开发区经贸发展局		500,000.00	成都高新技术产业开发区经贸发展局: 关于印发《<成都高新区推进“三次创业”支持战略性新兴产业企业加快发展的若干政策>实施细则》的通知	收益相关
2015 年火炬计划统计企业补贴专项资金	20,000.00		成都高新区科技局: 《关于申报成都高新区火炬计划统计企业补贴专项资金的通知》	收益相关
专利资助-成都市知识产权服务中心(成都市知识产权维权援助中心)	3,400.00		成都市知识产权局、成都市科学技术局:《成都市专利资助管理办法》(2016)	收益相关
知识产权资助金-成都高新技术产业开发区经贸发展局	7,800.00		成都市知识产权局、成都市科学技术局:《成都市专利资助管理办法》(2016)	收益相关
补贴(2014 年第三批科技项目经费)-成都高新技术产业开发区科技局	4,000.00		成都市知识产权局、成都市科学技术局:《成都市专利资助管理办法》(2013)	收益相关
专利资助金-四川省知识产权局	1,765.00		四川省知识产权局: 关于印发《2016 年度四川省专利申请资助资金申报指南》的通知 川知发〔2015〕113 号	收益相关
增资补贴(2016 年)-成都高新技术产业开发区经贸发展局	98,000.00		《2016 年成都市市级金融业发展专项资金实施方案》 成金发〔2016〕30 号	收益相关
省级企业技术中心奖励-成都高新技术产业开发区经贸发展局	200,000.00		关于印发《成都市人民政府办公厅关于加快发展先进制造业实现工业转型升级发展若干政策的意见》 成办发〔2014〕55 号及其实施细则 成经信发〔2016〕6 号	收益相关
2016 年成都市中小企业重大创新产品奖励奖金 (项目名称: 智能电网专用 IPC 系列)-成都高新技术产业开发区经贸发展局	300,000.00		关于印发《成都市人民政府办公厅关于加快发展先进制造业实现工业转型升级发展若干政策的意见》 成办发〔2014〕55 号及其实施细则 成经信发〔2016〕6 号	收益相关

2016 年成都市企业认证奖励资金（项目名称：信息安全服务资质认证）-成都高新技术产业开发区经贸发展局	50,000.00		关于印发《成都市人民政府办公厅关于加快发展先进制造业实现工业转型升级发展若干政策的意见》成办发〔2014〕55 号及其实施细则 成经信发〔2016〕6 号	收益相关
2016 年度成都高新区研发机构补贴-成都高新技术产业开发区科技局	400,000.00		关于申请 2016 年研发机构补贴的通知	收益相关
奖励经费【2016 年中国创新挑战赛（成都高新区）企业技术需求】-成都高新技术产业开发区科技局	2,000.00		2016 首届中国创新挑战赛（成都高新区）赛事启动及企业技术创新需求征集通知	收益相关
补贴（科技与专利保险）	300,000.00		成高管发〔2014〕16 号文件《成都高新区推进“三次创业”支持战略新兴产业企业加快发展的若干政策》、成财教〔2012〕83 号文件《成都市科技与专利保险补贴资金管理暂行办法》	收益相关
基于统一平台的多业务电力光通信系统		8,974.36	递延收益转入	收益相关
智能电网辅助系统一体化管控平台	9,994.89	540,425.25	递延收益转入	收益相关
智能电网辅助一体化应用平台	556,096.20	443,903.80	递延收益转入	收益相关
合计	1,953,056.09	2,298,203.41		

31、营业外支出

项 目	本期数	上期数
处理固定资产净损失	13,373.71	1,473.85
违约金		15,724.00
滞纳金	72.70	7,729.68
捐赠支出	300,000.00	
其他	3,233.14	113,667.63
合计	316,679.55	138,595.16

32、所得税费用

项 目	本期数	上期数
当期所得税费用	1,835,006.77	2,985,189.43
递延所得税费用	-254,389.38	-908,981.38
合计	1,580,617.39	2,076,208.05

注：会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
本期合并利润总额	14,475,315.64
按适用税率计算的所得税费用	2,171,297.35
子公司适用不同税率的影响	44,654.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	119,446.81
超额抵扣的影响	-943,807.94
所得税汇算的影响	-2,642.31
其他	191,669.10
所得税费用	1,580,617.39

33、合并现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金主要明细如下：

项 目	本期数	上期数
收回个人往来款	24,806.81	160,039.20
收回投标及履约保证金等	2,068,931.60	1,192,572.20
收到专项资金及扶持金	1,611,349.32	1,526,912.38
其他	393,494.34	468,179.97
合计	4,098,582.07	3,347,703.75

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
差旅费	3,823,684.85	3,359,398.98
业务招待费	1,982,697.26	1,416,628.63
物业办公费	6,176,864.48	6,079,402.58
产品、技术费	1,870,545.53	805,521.41
项目保证金	2,626,325.07	2,672,982.88
其他各种付现费用及往来	10,164,407.67	13,679,227.25
合计	26,644,524.86	28,013,161.73

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
定增投资者违约金		600,000.00
银行承兑汇票保证金		1,500,000.00
合计		2,100,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
担保费	230,000.00	150,000.00
银行承兑汇票保证金		
合计	230,000.00	150,000.00

34、现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	12,894,698.25	16,204,086.99
加: 资产减值准备	2,546,405.47	5,334,176.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,206,089.74	949,422.16
无形资产摊销	178,420.35	141,057.00
长期待摊费用摊销	140,007.40	11,000.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-177,283.29	1,473.85
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)	280,750.00	1,277,989.59
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-254,389.38	-908,981.38
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	3,769,904.28	-2,876,673.87
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-41,522,488.48	-78,046,937.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	14,567,908.56	3,473,251.79
其他		-600,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-6,369,977.10	-55,040,134.85
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	48,223,575.01	60,628,043.55
减: 现金的期初余额	60,628,043.55	49,484,429.22
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	-12,404,468.54	11,143,614.33

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	48,223,575.01	60,628,043.55
其中: 库存现金	29,031.95	54,018.33
可随时用于支付的银行存款	48,189,670.81	60,574,025.22
可随时用于支付的其他货币资金	4,872.25	
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	48,223,575.01	60,628,043.55

六、合并范围的变更

2016 年公司新设立全资子公司杭州华雁云态信息技术有限公司, 本期将其纳入合并范围。

七、在其他主体中的权益

1、通过设立取得的子公司

子公司 全称	子公 司类 型	业 务 性 质	注 册 地	注册资 本(万 元)	经营范围	公司 对 其投 资 额(万 元)	公司 持 股 比 例	表 决 权 比 例	是 否 合 并
四川南 望视讯 技术有 限公司	直接 控股 子公 司	电 子	成 都	550.00	软件开发、咨询、销售; 电子产品、计算机系统的 研究、生产、销售及相关 技术服务等	550.00	100%	100%	是
成都致 远软件 有限公 司	直接 控股	软 件	成 都	300.00	电子产品、通信设备、计 算机系统的研究、生产、 销售及相关技术服务; 公	300.00	100%	100%	是

司	子公 司				共安全技术防范设施系 统设计、安装、维修等				
北京华 雁致远 智能技 术有限 公司	直接 控股 子公 司	电 子	北 京	1,000.00	技术服务; 计算机系统服 务; 基础软件开发; 销售 电子产品、通讯设备、计 算机、软件及辅助设备	200.00	100%	100%	是
杭州华 雁云态 信息技 术有限 公司	直接 控股 子公 司	电 子	杭 州	2,000.00	服务: 信息技术、计算机 软硬件的技术开发、技术 咨询、技术服务、成果转 让, 计算机系统集成, 数 据处理。	1,140.33	100%	100%	是

注 1: 本公司 2013 年投资成立全资子公司北京华雁致远智能技术有限公司, 其注册资本为 1,000 万元, 其中母公司持股 90%, 成都致远软件有限公司持股 10%, 截止 2016 年 12 月 31 日母公司实际出资 180 万元, 成都致远软件有限公司出资 20 万元。

注 2: 本公司 2016 年投资成立全资子公司杭州华雁云态信息技术有限公司, 其注册资本为 2,000 万元, 其中母公司持股 100%, 截止 2016 年 12 月 31 日母公司实际出资 1,140.3338 万元, 其中货币资金出资 690 万元, 实物出资 450.3338 万元。

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险: 信用风险、市场风险和流动性风险。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下, 制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务, 造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。本公司银行存款主要存放于国有银行, 应收票据主要为银行承兑汇票, 本公司认为不存在重大的信用风险。销售通过预收和赊销两种方式组合进行结算, 由于公司的客户群主要为国有企业, 客户信用等级高, 故由于赊销引起的信用风险较低。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险, 包括利率风险和其他价格风险。

1、利率风险

利率风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

2、其他价格风险

本公司基本不持有其他上市公司的权益投资，面临的其他价格风险也较低。

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

九、公允价值的披露

本公司无以公允价值计量的资产或负债项目。

十、关联方关系及其交易

（一）本公司的控股股东和最终控制人

本公司的控股股东和最终控制人为自然人沈建平

（二）本公司的子公司情况详见本附注六、在其他主体中的权益

（三）其他关联方

企业名称	与本公司的关系
沈建平	控股股东、实际控制人
章则明	股东、董事、副总经理
郑烈	股东、董事、副总经理
蒲刚	股东、董事、副总经理
李丽	股东、董事、董事会秘书
罗京平	监事会主席
陈爽	股东、监事
杜召虎	股东、监事
任子华	股东、监事
颜江	股东、副总经理
邹登科	股东、财务负责人
杨选贞	股东、与控股股东关系密切的家庭成员
陈爱仙	股东、与控股股东关系密切的家庭成员
陈嘉钰	股东、与控股股东关系密切的家庭成员

注：公司于 2016 年 8 月 26 日召开《职工代表大会》，选举陈爽为公司职工监事；并于 2016 年 9 月 13 日召开《2016 年第二次临时股东大会》，陈爽与罗京平、任子华组成公司监事会，杜召虎不再担任公司职工监事。

（四）关联方交易

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

实际支付的关键管理人报酬:

项目	本期数	上期数
关键管理人员报酬	2,046,747.23	2,168,130.43

(五) 关联方应收应付款项

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其应收应付款项已作抵销。

项目	期末数	期初数
其他应收款:		
杜召虎		20,000.00
任子华	10,810.20	18,054.80
合计	10,810.20	38,054.80

十一、股份支付

报告期内，本公司无股份支付情形。

十二、承诺及或有事项

1、承诺事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的重大承诺事项

2、或有事项

2016年11月公司向成都银行股份有限公司高新支行借款1,000.00万元，由成都中小企业融资担保有限责任公司提供担保；由公司法人沈建平先生提供担保。同时，母公司以应收账款质押给成都中小企业融资担保有限责任公司和以武侯区一环路南一段20号房屋原值3,091,931.40元(评估价值533万元)抵押给成都中小企业融资担保有限责任公司作为反担保；子公司四川南望视讯技术有限公司和杭州华雁云态信息技术有限公司为此笔借款向成都中小企业融资担保有限责任公司提供信用反担保。

除上述事项外，截止资产负债表日，本公司无需披露的其他或有事项。

十三、资产负债表日后事项

2017年3月31日，公司第四届董事会第四次会议审议通过2016年度利润分配预案，每10股分红0.5元。

除上述事项外，截止报告报出日，本公司无需披露的其他资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、截止资产负债表日，本公司无需披露的重大会计差错事项。

2、截止资产负债表日，本公司无需披露的其他重要事项。

十五、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按种类列示

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,870,652.50	2.89			5,870,652.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	196,758,644.17	96.96	12,097,925.39	97.57	184,660,718.78
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	301,402.30	0.15	301,402.30	2.43	
合计	202,930,698.97	100.00	12,399,327.69	100.00	190,531,371.28

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	10,793,077.57	6.48			10,793,077.57
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	155,531,247.01	93.38	9,664,353.71	97.59	145,866,893.30
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	238,374.00	0.14	238,374.00	2.41	
合计	166,562,698.58	100.00	9,902,727.71	100.00	156,659,970.87

(2) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末数			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
四川南望视讯技术有限公司	2,625,277.35			全资子公司不计提坏账

杭州华雁云态信息技术有限公司	3,245,375.15			全资子公司不计 提坏账
合计	5,870,652.50			

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	164,707,951.71	8,235,397.59	5.00
1—2年	27,119,778.95	2,711,977.90	10.00
2—3年	3,287,241.57	657,448.31	20.00
3—4年	174,313.30	52,293.99	30.00
4—5年	811,961.95	243,588.59	30.00
5年以上	657,396.69	197,219.01	30.00
合计	196,758,644.17	12,097,925.39	
账龄	期初数		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	131,111,826.44	6,555,591.32	5.00
1—2年	20,589,256.94	2,058,925.69	10.00
2—3年	992,123.89	198,424.78	20.00
3—4年	1,259,632.27	377,889.68	30.00
4—5年	1,295,958.47	388,787.54	30.00
5年以上	282,449.00	84,734.70	30.00
合计	155,531,247.01	9,664,353.71	

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末数	账龄	占应收账款 总额的比例%	坏账准备 期末数
国电大渡河沙坪水电建设有限公司	13,870,058.00	1年以内	6.83	693,502.90
国网内蒙古东部电力有限公司物资分公司	13,210,432.91	1年以内	6.51	660,521.65
国网江苏省电力公司	10,978,467.18	1年以内	5.41	548,923.36
国网四川省电力公司信息通信公司	10,404,485.11	1年以内	5.13	520,224.26

南京南瑞集团公司信息通信技术分公司	10,104,069.65	1年以内	4.98	505,203.48
合计	58,567,512.85		28.86	2,928,375.65

(5) 本期计提的应收账款坏账准备金额 2,496,599.98 元。

(6) 本期无实际核销的应收账款。

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

母公司的应收账款质押给成都中小企业融资担保有限责任公司，为公司取得成都银行股份有限公司高新支行短期借款 1,000.00 万元提供反担保。

2、其他应收款

(1) 按种类列示

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项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	6,554,566.51	90.63	393,662.32	67.34	6,160,904.19
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	677,452.64	9.37	190,910.00	32.66	486,542.64
合计	7,232,019.15	100.00	584,572.32	100.00	6,647,446.83
类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项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	7,782,778.22	97.78	539,614.91	75.31	7,243,163.31

款					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	176,910.00	2.22	176,910.00	24.69	
合计	7,959,688.22	100.00	716,524.91	100.00	7,243,163.31

(2) 按款项性质列示

款项性质	期末数	期初数
往来款项	7,232,019.15	7,959,688.22
合计	7,232,019.15	7,959,688.22

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,989,926.63	299,496.33	5.00
1—2年	321,229.88	32,122.99	10.00
2—3年	109,800.00	21,960.00	20.00
3—4年			30.00
4—5年	60,610.00	18,183.00	30.00
5年以上	73,000.00	21,900.00	30.00
合计	6,554,566.51	393,662.32	

账龄	期初数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	6,770,618.83	338,530.94	5.00
1—2年	417,543.49	41,754.35	10.00
2—3年	190,551.50	38,110.30	20.00
3—4年	125,010.00	37,503.00	30.00
4—5年	250,038.80	75,011.64	30.00
5年以上	29,015.60	8,704.68	30.00
合计	7,782,778.22	539,614.91	

(4) 按欠款方归集的期末数前五名的其他应收款情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末数	账龄	占其他应收款年末余额合计	坏账准备期末数
------	--------	------	-----	----	--------------	---------

					数的比例 (%)	
国网物资有限公司	否	投标保证金及 标书费	1,103,700.00	1年以内	15.26	55,185.00
国网江苏招标有限公司	否	投标保证金及 标书费	401,000.00	1年以内	5.54	20,050.00
四川华雁信息产业股份有 限公司驻杭州办事处	否	备用金	400,000.00	1年以内	5.53	20,000.00
电子科技大学	否	研发费用	350,000.00	1年以内	4.84	17,500.00
成都高投置业有限公司	否	押金	343,514.40	1年以内	4.75	17,175.72
合计			2,598,214.40		35.93	129,910.72

(5) 本期转回其他应收款坏账准备 131,952.59 元。

(6) 本期无实际核销的其他应收款。

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

3、长期股权投资

对子公司投资

被投资单位名称	投资金额	持股比 例 (%)	期初数	追加投资	期末数	备注
四川南望视讯技术有限公司	5,500,000.00	100.00	5,500,000.00		5,500,000.00	成本法
成都致远软件有限公司	3,000,000.00	100.00	3,000,000.00		3,000,000.00	成本法
北京华雁致远智能技术有限公司	1,800,000.00	90.00	1,800,000.00		1,800,000.00	成本法
杭州华雁云态信息技术有限公司	11,403,338.00	100.00		11,403,338.00	11,403,338.00	成本法
合 计	21,703,338.00		10,300,000.00	11,403,338.00	21,703,338.00	

4、营业收入、营业成本

项目	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	257,840,083.68	188,206,448.68	220,940,397.25	150,192,176.39
其中：专网通信	177,276,484.62	136,538,002.60	141,874,985.59	104,083,355.71
综合监控方案与软件 技术服务	80,563,599.06	51,668,446.08	79,065,411.66	46,108,820.68
合计	257,840,083.68	188,206,448.68	220,940,397.25	150,192,176.39

5、母公司现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	14,278,974.06	15,247,292.16
加：资产减值准备	2,460,467.60	4,755,749.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,189,882.44	948,555.76
无形资产摊销	174,253.68	141,057.00
长期待摊费用摊销	61,257.64	11,000.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-850,705.27	1,473.85
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	280,750.00	1,277,989.59
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-267,274.01	-935,063.74
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	3,637,895.71	-3,324,660.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-35,837,710.91	-76,855,608.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	9,222,106.48	5,683,558.00
其他		-600,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-5,650,102.58	-53,648,657.20
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的年末余额	45,868,237.65	57,857,576.26
减：现金的年初余额	57,857,576.26	45,322,484.28
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及等价物净增加额	-11,989,338.61	12,535,091.98

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》(2008) 的规定, 本公司非经常性损益发生额情况如下:

项 目	本期数	上期数
(一)非流动资产处置损益	177,283.29	-1,473.85
(二)计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,953,056.09	2,298,203.41
(三)除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-267,482.63	505,467.96
一、小计(“一”至“三”合计)	1,862,856.75	2,802,197.52
二、所得税影响额	380,423.47	420,329.63
三、少数股东权益影响额(税后)		
四、非经常性损益合计(“一”减“二”减“三”)	1,482,433.28	2,381,867.89
五、归属于母公司净利润	12,894,698.25	16,204,086.99
六、扣除非经常性损益后归属于母公司净利润(“五”减“四”)	11,412,264.97	13,822,219.10

2、净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订) 的要求, 本公司计算的加权平均净资产收益率、基本和稀释每股收益指标如下:

报告期利润	本期数			上期数		
	加权平均净资产收益率	每股收益		加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本收益	稀释收益		基本收益	稀释收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.83%	0.11	0.11	8.89%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.27%	0.10	0.10	7.63%	0.12	0.12

注: 因本公司本期资本公积转增股本, 上年度基本每股收益和稀释每股收益按《企业会计准则第 34 号—每股收益》第十三条“发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少, 但不影响所有者权益金额的, 应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益”的规定重新计算, 本公司已重新计算列报。

四川华雁信息产业股份有限公司

2017 年 3 月 31 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