



汇 龙 科 技

NEEQ:430452

西安汇龙科技股份有限公司

(Xi'an Huilong Technology Co.,Ltd)

汇 集 四 海 · 龙 腾 五 洲

年度报告

2016

致 投 资 者 的 信

伴随着中国经济供给侧改革步伐的深入推进，中国通信行业也进入了深度洗牌的关键机遇期。

2016年，汇龙科技坚持主业经营，业务规模呈现稳步增长的态势。但受限于通信运营商对施工及代维业务招标策略的调整，加之公司对新产品研发力度的不断加大，公司利润出现下滑。即便如此，我们对通信行业的前景和公司的持续发展依然抱有充分的信心。

2016年，工信部向广电颁发了《基础电信业务经营许可证》，标志着广电国网正式成为我国第四家基础电信运营商，12月公司入围陕西广电传输网接入网工程施工单位。

2016年第四季度，我们参与了中国移动集团及部分省市公司有关项目的招标，中标金额超过了2亿元。

2016年，我们在“全国智慧高速路无线宽带平台（西安至咸阳机场高速项目）施工”项目中成功中标，同时又在渭南设立了一家旨在开展“智慧畜牧”新业务的控股子公司，标志着公司业务已经触及到了新的领域。

2016年，我们被中国通信业协会评为“2015-2016年度通信网络运营维护服务用户满意企业”，并被中国移动福建公司授予“抗台抢险无私救援，携手并肩保障通信”锦旗。

2016年，子公司上海河广信息科技有限公司获得了一项发明专利。

这些足以说明：公司所处的行业和公司的经营面依然向好。我们有能力让公司在充满挑战和机遇的环境中持续发展，我们也在为此而不懈努力着！

感谢投资者和社会各界一年来对公司管理层的支持、信任和鞭策！

你们的支持能让汇龙科技的管理层沉下心来，一心一意搞经营。

你们的信任，将为汇龙的发展壮大注入更多的血液和活力。

你们的鞭策，则不仅仅是我们不断进步的动力，也能让我们时刻保持着一颗清醒的头脑，永不迷航！

2017年，我们将依然坚持发展主业，充分重视投资者的合理关切，努力为实现股东利益最大化和公司的跨越式发展继续奋斗！

目录

第一节声明与提示	4
第二节公司概况	8
第三节会计数据和财务指标摘要	10
第四节管理层讨论与分析	12
第五节重要事项	21
第六节股本变动及股东情况	24
第七节融资及分配情况	26
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节公司治理及内部控制	31
第十节财务报告	36

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、汇龙科技	指	西安汇龙科技股份有限公司
汇龙网络	指	西安汇龙网络科技有限公司
长沙合茂	指	长沙合茂网络科技有限公司
上海河广	指	上海河广信息科技有限公司
卡迪特	指	卡迪特通信科技国际有限公司
股东大会	指	西安汇龙科技股份有限公司股东大会
董事会	指	西安汇龙科技股份有限公司董事会
监事会	指	西安汇龙科技股份有限公司监事会
公司章程	指	《西安汇龙科技股份有限公司章程》
关联关系	指	《企业会计准则-关联方关系及其交易的披露》中所规定的关联关系

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。

公司负责人刘英智、主管会计工作负责人张晓婷及会计机构负责人(会计主管人员)刘燕保证年度报告中财务报告的真实、完整。

天健会计师事务所(普通特殊合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告,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	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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
一、市场竞争加剧的风险	伴随着国内通信行业的迅速发展、通信技术服务市场化程度的不断提高,通信技术服务商之间的价格竞争日趋激烈。虽然公司已成为国内通信技术服务行业中规模较大的企业之一,并且与诺基亚、大唐、中兴等通信设备商及中国移动和中国联通等移动通信运营商也建立了长期稳定的合作关系,但若不能在服务质量、技术创新、产品研发、客户维系等方面进一步增强实力,未来将面临业务萎缩、经营业绩下降的风险。
二、技术和产品更新风险	通信技术服务是一项对通信网络和 IT 等专业技术要求较高的服务。随着 4G 通信技术以及后续更高级通信技术的发展,运营商和设备商对技术服务将提出更高的要求。为了满足客户的需要、提升市场竞争力,公司必须及时跟踪通信、网络和 IT 等行业技术发展的最新情况,进一步加大研发投入和高层次人才引进的力度,以确保自身通信技术服务水平和产品性能的先进性。如果未来公司不能顺利引进或培养高层次技术人员,无法推进新产品研发项目或者不能及时实现技术升级,则可能无法把握行业发展机遇、无法满足客户的技术服务需求,从而影响公司原有的市场份额,阻碍公司业务的进一步发展。
三、核心技术被复制的风险	公司目前拥有 MR 高精度定位技术、用户行为分析技术、信令解析技术、大数据处理技术等多项核心技术,并持续投入以保证上述技术的更新换代。虽然公司建立了严密的技术管理制度,与核心技术人员签署了保密、竞业禁止协议,制定了系列措施分散技术风险,但仍不能排除技术人员流失或技术泄密而导致核心技术被复制可能对公司未来发展带来的不利影响。
四、公司综合管理水平有待提高的风险	公司虽然已经建立了有效的公司治理机制,制定了与企业发展相适应的内部控制制度,但是管理结构相对简单,随着公司规模不断扩大,未来公司在战略规划、资金管理、预算管理、运营管理、人力资源管理等方面将面临更大挑战。特别是在公司股份进入全国股转系统挂牌后,新的制度对公司治理和管理都提出了更高的要求,公司管理层对于新制度、新环境的认识和理解水平仍有待提高,需要不断创新和改进内部管理体制。
五、实际控制人控制不当的风险	公司控股股东、实际控制人刘英智持有公司 51.74%的股份,在公司担任董事长兼总经理。若其利用实际控制人、控股股东的控股地位,通过行使表决权或其他方式对公司的经营、投资、人事、财务等进行不当控制,可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。
六、公司现金流紧张可能产生的经营性风险	2014 年度、2015 年度、2016 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 16,923,084.10 元、6,221,823.44 元、4,958,116.54 元。公司经营活动产生的现金流量净额总体相对较低,主要由于公司处于发展期,项目实施周期较长,资金需求量较大,同时客户款项支付审批程序较为复杂,应收账款回收周期较长所致。如果公司不能合理规划资金的筹措和使用,会导致公司出现资金紧张的情

	形,将对公司生产经营造成不利影响。
七、通信网络固定资产投资规模波动导致公司业绩变化的风险	国家对通信网络的投资规模直接决定了通信网络技术服务业的市场规模和增长速度,且全球经济和中国经济的周期性波动也将严重影响中国通信行业的整体发展。未来几年,若中国经济下行压力继续存在,运营商对网络建设的投资规模放缓,通信网络建设的业务规模和利润率也将随之下降,公司的业务规模将不可避免的受到冲击,公司业绩波动的风险在未来几年也将长期存在。
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	西安汇龙科技股份有限公司
英文名称及缩写	Xi' an Huilong Technology Co.,Ltd
证券简称	汇龙科技
证券代码	430452
法定代表人	刘英智
注册地址	西安市高新区丈八一路1号汇鑫IBC 1幢1单元21层12103号
办公地址	西安市沣惠南路34号摩尔中心A座9层
主办券商	国海证券
主办券商办公地址	广西壮族自治区南宁市滨湖路46号
会计师事务所	天健会计师事务所(普通特殊合伙)
签字注册会计师姓名	张芹、李江东
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路128号新湖商务大厦9楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	方强
电话	029-88850155-801
传真	029-88605520
电子邮箱	fangqiang@mail.xahuilong.com
公司网址	http://www.xahuilong.com
联系地址及邮政编码	西安市沣惠南路34号摩尔中心A座9层 710075
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	西安市沣惠南路34号摩尔中心A座9层董事会办公室

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年1月9日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I63 电信、广播电视和卫星传输服务
主要产品与服务项目	移动通信工程安装及维护、移动通信网络优化、软件研发及软硬件销售等。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本	107,200,000
做市商数量	6
控股股东	刘英智
实际控制人	刘英智

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	91610131698636464M	否
税务登记证号码	91610131698636464M	否
组织机构代码	91610131698636464M	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	379,504,258.83	333,217,682.51	13.89%
毛利率	20.58%	24.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,429,423.29	12,154,013.75	-47.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,131,483.71	11,600,040.29	-64.38%
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)	2.44%	5.81%	-
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)	1.57%	5.54%	-
基本每股收益	0.06	0.12	-70.00%

注：基本每股收益上年同期数为 0.12 元，2015 年度报告披露数为 0.20 元，原因系 2016 年半年度权益分派所致。

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	552,916,543.94	469,501,119.80	17.77%
负债总计	294,457,016.21	208,320,525.59	41.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	261,417,132.68	262,645,240.87	-0.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.44	3.92	-37.76%
资产负债率(母公司)	52.78%	44.57%	-
资产负债率(合并)	53.26%	44.37%	-
流动比率	1.70	2.01	-
利息保障倍数	2.07	3.96	-

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	4,958,116.54	6,221,823.44	-
应收账款周转率	1.03	1.30	-
存货周转率	212.42	320.10	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	17.77%	42.14%	-
营业收入增长率	13.89%	11.69%	-
净利润增长率	-57.26%	-55.23%	-

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	107,200,000	67,000,000	60.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	2,355,605.00
委托他人投资或管理资产的损益	338,930.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	551.06
非经常性损益合计	2,695,086.21
所得税影响数	356,764.52
少数股东权益影响额(税后)	40,382.11
非经常性损益净额	2,297,939.58

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

单位：元

不适用

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

1、西安汇龙科技股份有限公司是处于移动通信服务业的移动通信技术服务商、综合方案解决提供商，拥有通信信息系统集成甲级资质、通信工程总包二级等资质。公司的主要客户为中国移动、中国联通、中国铁塔以及诺基亚、大唐等移动通信运营商和通信设备制造商。公司主要通过专业工程师以项目的方式为通信运营商及设备供应商提供通信网络工程、维护、优化等服务获得收入，随着公司优化服务能力的日益突出，相关软件开发能力不断增强，公司逐步尝试通过为通信运营商提供多维通信信息软件产品，帮助其实现智能化网络优化并增强盈利能力。公司收入来源是主要分为两部分：一是通过为运营商提供移动通信网络工程、维护及优化等服务获得收入；二是通过向运营商出售各类通信信息软件获得收入，并从部分通信信息软件的运行中得到利润分成。

2、报告期内，公司的商业模式较上年度无重大变化。

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：

报告期内，公司继续坚持诚实守信、精益求精，追求卓越的经营理念，以做大做强、提高市场竞争力为目标，将巩固已有市场份额，大力开拓外部市场为重点，加强精细化管理，突出抓好项目实施质量和进度控制。全年公司实现营业收入 37950.43 万元，实现净利润 494.49 万元，经营性现金流净额 495.81 万元。营业收入较 2015 年增长 13.89%，但利润较 2015 年下降 57.26%，主要由于传统业务毛利率持续下降；另外，公司加大了对大数据产品的研发投入，2016 年投入 1620.97 万元，较 2015 年增加 31.70%，也是利润下滑的主要原因之一。

2016 年 12 月，公司入围陕西广电传输网接入网工程施工单位；同时，我们参与了中国移动集团及部分省市公司有关项目的招标，中标金额超过了 2 亿元；在“全国智慧高速路无线宽带平台（西安至咸阳机场高速项目）施工”项目中，汇龙成功中标；报告期末，公司在渭南设立了一家旨在开展“智慧畜牧”新业务的控股子公司，标志着公司业务已经触及到了新的领域。2016 年，子公司上海河广信息科技有限公司获得了一项发明专利，公司软件产品研发继续稳步推进。

报告期内，公司在立足原有市场的基础之上，积极拓展新市场。四川、陕西、福建等省区传统业务持续增长。与此同时，公司继续立足运营商大数据应用，打造覆盖运营商从网络规划、建设、优化到市场营销、客户维系全业务流程的系统平台，核心团队及关键技术未发生变化。公司将继续借力运营商，发展移动互联网业务。

报告期内，公司各项工作有序开展、高效运行。

预计 2017 年度公司收入规模和利润规模将会有明显增长。

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	379,504,258.83	13.89%	-	333,217,682.51	11.69%	-
营业成本	301,389,483.58	19.67%	79.42%	251,847,001.39	15.74%	75.58%
毛利率	20.58%	-	-	24.42%	-	-
管理费用	43,205,526.57	18.52%	11.38%	36,455,103.96	27.15%	10.94%
销售费用	6,087,219.03	-9.54%	1.60%	6,729,196.75	57.34%	2.02%
财务费用	3,932,680.24	78.06%	1.04%	2,208,650.39	-45.88%	0.66%
营业利润	4,941,629.24	-63.80%	1.30%	13,650,992.90	-48.03%	4.10%
营业外收入	2,356,267.02	468.94%	0.62%	414,148.46	-84.99%	0.12%
营业外支出	278,679.04	-13.81%	0.07%	323,344.43	32.35%	0.10%
净利润	4,944,937.75	-57.26%	1.30%	11,568,630.66	-55.23%	3.47%

项目重大变动原因：

1. 2016 年度财务费用为 3,932,680.24 元，较 2015 年增加 1,724,029.85 元，增加 78.06%，主要原因系：

- 1) 公司业务规模扩大，本期贷款增加，相应利息支出增加所致；
- 2) 本期海外子公司外币汇兑损益影响所致。

2. 2016 年度营业利润为 4,941,629.24 元，较 2015 年减少 8,709,363.66，减少 63.80%，主要原因系：

- 1) 市场价格竞争加剧，中标价格较低，毛利率较上期有所下降；
- 2) 本年度加大自主研发力度较上年增加 3,901,544.61 元，增幅为 31.70%。

3. 2016 年度营业外收入为 2,356,267.02 元，较 2015 年增加 1,942,118.56 元，增加 468.94%，主要原因系收到西安高新技术产业开发区 2015 年度加快创新驱动发展系列政策补贴项目资金 196.97 万元所致。

4. 2016 年度净利润为 4,944,937.75 元，较 2015 年减少 6,623,692.91 元，减少 57.26%，主要原因同营业利润分析。

(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	379,504,258.83	301,389,483.58	333,217,682.51	251,847,001.39
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	379,504,258.83	301,389,483.58	333,217,682.51	251,847,001.39

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
移动通信设备安装及维护	308,256,397.76	81.23%	271,200,955.82	81.39%
移动通信网络优化	59,370,297.97	15.64%	46,985,664.60	14.10%
通信软件服务	11,877,563.10	3.13%	15,031,062.09	4.51%
合计	379,504,258.83	-	333,217,682.51	-

收入构成变动的的原因：

1. 移动通信设备安装及维护 2016 年销售收入 308,256,397.76 元, 2015 年销售收入 271,200,955.82 元, 较上年增幅比例 13.66%, 主要原因系浙江、新疆、陕西地区移动通信设备安装及维护业务量增加所致。

2. 移动通信网络优化 2016 年销售收入 59,370,297.97 元, 2015 年销售收入 46,985,664.60 元, 较上年增幅 26.36%, 主要原因系陕西、浙江地区移动通信设备网络优化开拓新区域, 业务量增加所致。

3. 通信软件服务 2016 年销售收入 11,877,563.10 元, 2015 年销售收入 15,031,062.09 较上年下降 20.98%, 主要系自主研发软件产品新老交替过程, 新产品属于市场拓展期, 新产品销售有所突破, 老产品销量下降所致。

(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	4,958,116.54	6,221,823.44
投资活动产生的现金流量净额	-404,020.98	-34,541,705.29
筹资活动产生的现金流量净额	1,288,160.57	79,737,989.00

现金流量分析：

1. 投资活动

2016 年投资活动产生的现金流量净额为-404,020.98元, 较2015年度增加金额34,137,684.31元, 主要原因系本期较上期采购仪器仪表, 专用、通用设备及房屋减少所致。

2. 筹资活动

2016 年筹资活动产生的现金流量净额为 1,288,160.57, 相比 2015 年度大幅度减少金额 78,449,828.43 元, 主要原因系上期进行非公开募集资金, 而本期未进行非公开募集资金所致。

(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	ZTE(H.K)LIMITED ETHIOPIAN BRANCH	25,326,324.56	6.67%	否
2	诺基亚通信系统技术(北京)有限公司	25,064,153.58	6.60%	否
3	中国联合网络通信有限公司广安分公司	24,448,702.94	6.44%	否
4	中国移动通信集团陕西有限公司西安分公司	24,082,322.00	6.35%	否
5	中国移动通信集团浙江有限公司杭州分公司	13,903,871.48	3.66%	否
合计		112,825,374.56	29.72%	

(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	西安佳诚劳务派遣有限公司	23,698,657.41	7.86%	否
2	沈云平	19,261,481.43	6.39%	否
3	汉中市众联通信有限公司	11,259,594.57	3.74%	否
4	北京佳网易达科技有限公司	8,039,669.93	2.67%	否
5	西安众诚通信有限责任公司	7,053,485.23	2.34%	否
合计		69,312,888.57	23.00%	

(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	16,209,731.05	12,308,186.44
研发投入占营业收入的比例	4.27%	3.69%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	1
公司拥有的发明专利数量	1

研发情况：

报告期内，公司继续加大对研发的投入，致力于研究移动通信大数据应用及移动互联网技术等新兴技术，实施了多个创新研究项目，申请了多项发明专利，其中一项获得了发明专利证书，其余已经进入受理或公示阶段。公司研发的多项产品，在行业内和公司运营中得到了应用，取得一定的效果。

未来，公司将适度调整研发费用的支出，提高公司整体盈利能力。

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	105,953,863.99	8.82%	19.16%	97,364,621.13	119.05%	20.74%	-7.60%
应收账款	352,623,574.07	23.91%	63.78%	284,589,235.17	26.38%	60.62%	5.21%
存货	3,029,046.60	456.69%	0.55%	544,115.25	-64.62%	0.12%	372.71%
长期股权投资	163,388.16	2.69%	0.03%	159,105.58	12.34%	0.03%	-12.80%
固定资产	33,731,176.05	-0.63%	6.10%	33,946,358.40	169.70%	7.23%	-15.62%
在建工程	5,434,421.17	28.25%	0.98%	4,237,421.17	-	0.90%	8.90%
短期借款	43,000,000.00	38.26%	7.78%	31,100,000.00	-47.77%	6.62%	17.40%
长期借款	0.00	-100.00%	0.00%	181,681.61	-45.12%	0.04%	-100.00%
资产总计	552,916,543.94	17.77%	100.00%	469,501,119.80	42.14%	100.00%	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

1. 存货2016年度较2015年度增加456.69%，主要系咸阳宽带接入业务工作量暂不满足收入确认条件，对应存货成本尚未结转所致。
2. 短期借款2016年度较2015年度增加38.26%，主要系拓展业务区域补充流动资金向银行贷款增加所致。
3. 长期借款2016年度较2015年度减少100%，主要系子公司归还房产贷款本金所致。
4. 个别未列项目，需要说明如下：
 - 1) 其他流动资产2016年度减少90.53%，主要原因系本期交行理财产品500万赎回所致。
 - 2) 应付职工薪酬2016年度较2015年度增加36.03%，主要原因系子公司上海河广本期人员增加相应职工薪酬增加所致。
 - 3) 应交税费2016年度较2015年增加147.25%，主要原因系本期全面营改增，建筑服务业暂估增值税销项税所致。
 - 4) 其他应付款2016年度较2015年度增加54.49%，主要原因系收取合作公司工程质量保证金、押金所致。

3、投资状况分析**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

子公司名称	注册地	持股比例 (%)	2016 年度净利润
卡迪特通信科技国际有限公司	香港	100.00	-1,988,570.80
上海河广信息科技有限公司	上海市	70.00	-4,861,496.28
西安汇龙网络科技有限公司	西安市	100.00	176,702.74
长沙合茂网络科技有限公司	长沙市	100.00	-993,004.63
渭南汇龙天牧网络科技有限公司	渭南市	70.00	0.00
长沙智强网络科技有限公司	长沙市	51.00	0.00

报告期内，子公司上海河广信息科技有限公司、卡迪特通信科技国际有限公司净利润对公司净利润影响较大。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司委托交通银行理财 4650 万元，其中 500 万为上年度延续至本年度的理财产品。截至报告期末，以上理财产品均已全部到期收回。

(三) 外部环境的分析

汇龙科技专注于移动通信技术服务和移动互联网大数据开发软件的研发，是国内领先的移动通信技术服务商和综合方案解决提供商之一。

报告期内，国家4G网络的建设进入了稳定期。根据工业和信息化部发布的《2016年通信运营统计公报》的统计结果显示，2016年，通信行业固定资产投资规模完成4350亿元，其中移动通信投资完成2355亿元。

报告期内，伴随着运营商采购策略的调整，市场正在经历重新洗牌，市场份额向大型通信服务商进一步集中。同时，运营商集中采购、报价导向、降本增效等市场环境的变化，使得行业竞争异常残酷，中标价格较低，毛利率进一步下降。公司所处行业低价竞争、引致产业链恶性循环的趋势进一步显现。2016年运营商将更多注意力投向窄带物联网（NB-IOT）的商用试验和5G的技术研究，物联网、云计算和大数据应用逐步进入商用周期。数据收入已经成为运营商的主要收入，随着智能手机的日益普及和各类使用便利APP的层出不穷，数据流量在2016年持续大幅增加，如何实现流量变现，而不仅仅作为数据管道提供商，通信运营商越来越重视流量经营这个课题，这也为公司既定的成为“端到端运营商大数据解决方案服务商”目标提供了一个较为切实可行的生态环境。

报告期内，工业和信息化部向中国广播电视网络有限公司颁发了《基础电信业务经营许可证》，这也标志着即日起，广电国网正式成为我国第四家基础电信运营商。2016年12月，公司入围陕西广电传输网接入网工程施工单位。2017年争取在陕西广电各地市取得尽量大的市场份额。

(四) 竞争优势分析

1、服务一体化优势

公司经过长期的技术积累，具备通信网络工程安装、维护及优化等一体化服务优势，并能够熟练掌握各大运营商不同网络的构造特点、组网方式和各主流设备商通信设备的施工工艺、操作规程、维护技术与优化方法，精通各种网络技术的应用模式和技术要点，在此基础上能够充分满足运营商对通信技术的外包

需求。在 4G 网络建设相对进入稳定期的背景下，公司已经充分完全具备相关服务技术，并正在积极研究 5G 网络的服务应对措施和技术、人员储备。

2、“服务+产品”业务模式

公司通过为运营商提供广泛的通信技术服务，积累了丰富的业务经验，并深入研究服务的改善方法，以提升工作效率。同时，公司在项目中的服务人员通过与运营商的即时沟通，充分挖掘其对服务的深层次需求，并将该需求传递至公司研发部门，研发人员基于此需求开发出各种智能化通信信息软件。目前，公司在通信信息软件的开发方面具有先发优势，已经成功研发出“LTE MR 高精度定位规划及优化系统”、“流量经营系统（FAST）”等系列产品，能够充分满足运营商对语音网络、数据网络的优化需求，以及基于数据采集、分析而形成的衍生业务需求。另外，技术服务人员由于对自身开发产品的各项功能、特性及指标均非常熟悉，在服务过程中效率和质量能够得到充分保障。综合来看，公司的产品及服务形成了有效的互补，实现了服务效率的提升，增加了运营商的合作粘性，促使公司竞争力的逐渐提升。

3、技术优势

技术创新决定了企业的生存和发展，企业通常通过两种方式实现行业领先：或者通过自主研发能够使技术取得领先，或者即便不能够实现技术的重大突破，也确保技术能够适应行业的发展，以此为基础的产品能够得到下游客户的青睐。为保证公司顺应行业的发展，实现“具有持续核心竞争力的、国内一流、国际知名的通信技术服务知名上市企业”的战略目标，公司自设立以来，即将技术创新作为公司持续发展的源动力，通过对行业及下游需求的深刻理解，以工程设备安装、维护技术为基础，向海量数据分析处理为核心的高端优化软件技术方向不断推进，在技术研发、成果转化、外部合作等方面均有突出表现。

4、成熟的管理团队

公司的高级管理层、核心技术人员在通信行业的平均从业年限超过 10 年，具有丰富的项目管理经验，对通信行业具有十分深刻的理解，能够迅速把握行业技术的发展趋势与方向。公司核心技术团队的成员拥有国际知名企业（如高通、摩托罗拉等）的研发经验、海外科研机构的研究经验和国内科研院所的研发经验及项目管理经验，拥有主流通信设备商的多项技术认证，具备跨厂商设备的综合技术服务能力，能够解决不同网络层次上不同设备商设备组网产生的综合性问题，为通信网络的建设实施与正常运行提供可靠的技术保证。

5、营销优势

经过多年的市场开拓，公司的服务和产品获得了通信行业众多知名企业的认可。由于运营商对通信技术服务商的要求高，且不同运营商的设备型号并不相同，客户一般会谨慎选择供应商，形成稳定供求关系后就会形成战略合作关系，一般不轻易改变。目前，公司已与中国移动、中国联通、中国铁通、大唐移动、中兴通讯和诺基亚等国内外知名企业建立了稳定良好的业务合作关系。公司已经形成“直接服务运营商+通过设备商间接服务运营商”的营销模式，增强公司的抗风险能力。

面对客户需求，公司已形成从品牌建设、技术支持、业务拓展、到客户服务完整的营销运营体系，建立了较为完善的营销和服务网络。

国内营销网络方面，公司建立以点带面的全覆盖营销网络，目前已建成沈阳、长沙、杭州、成都、太原、西安、福州等多个地方办事处及专门针对诺基亚业务的办事处和负责海外市场的海外业务部，服务覆盖全国十余个省市，为公司的业务拓展打下良好的基础。国际营销网络方面，公司于 2012 年成立海外事业部，并采用与国内知名设备商合作的形式逐步开拓国际市场。公司在海外采用本地化策略，在项目所在地设立办事处，并使用本地人员进行日常工作。目前公司在埃塞俄比亚、坦桑尼亚、伊朗等国均有业务收入。随着国际业务经验的逐步积累，未来公司将进一步扩大在海外覆盖能力。

公司业务并不局限于某一区域，而是面对通信运营商要求本地化服务的需求，建立了较为完善的营销和服务网络，各个地方办事处的人员绝大部分来自于当地，提升了响应速度和解决问题的能力，满足了客户个性化服务需求，及时获取市场信息，使公司能与市场保持密切接触并能做出快速反应，真正做到 7×24 小时随时提供服务，一旦出现故障，公司的技术人员能够在最短的时间内到达现场，在本地的模拟实验室支持下迅速判断故障、模拟排障方案，并通过调用本地的备件库调换故障设备，在最短的时间里排除故

障，获得了良好的口碑。

6、经验优势

公司是最早从事通信技术服务行业的企业之一，技术人员均参加过大型设备商的系统培训，参与过诸多工程项目，形成了丰富的通信技术服务经验，并可以通过快速的定制开发流程，对解决方案的若干环节进行修改，满足客户的个性化需求。

7、资质优势

公司所处行业实行严格的资质准入制度，获得相关领域准入甲级或壹级资质的企业是其在该业务综合竞争实力的集中体现。公司目前几乎拥有全流程、跨网络的业内所有资质或特许许可证书，能够满足运营商及设备商对资质的所有要求。

（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，保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制、内部审计等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务数据及业务经营指标健康，管理层、销售人员及核心技术人员队伍稳定，客户资源及渠道稳定。

综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内，公司未发生对持续经营能力产生重大不利影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

报告期内，公司积极承担社会责任。2016年9月和10月期间，公司被中国移动福州分公司、厦门分公司及中国移动福建有限公司授予“抗台救灾，真情奉献”、“抗台抢险无私救援，携手并肩保障通信”锦旗。

（七）自愿披露

无

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

不适用

（二）公司发展战略

不适用

（三）经营计划或目标

不适用

（四）不确定性因素

不适用

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）上年度持续至报告期的风险因素

1、市场竞争加剧的风险

随着国内通信行业的迅速发展、通信技术服务市场化程度的不断提高，通信技术服务商之间的竞争日趋激烈。虽然公司已成为国内通信技术服务行业中规模较大的企业之一，并且与中兴、诺基亚和大唐电信等通信设备商，同时与中国移动和中国联通等移动通信运营商也建立了长期稳定的合作关系，但若不能在服务质量、技术创新、产品研发、客户维系等方面进一步增强实力，未来将面临业务萎缩、经营业绩下降的风险。

2、技术和产品更新风险

通信技术服务是一项对通信网络和 IT 等专业技术要求较高的服务模式。随着 4G 通信技术以及后续更高级通信技术的发展，运营商和设备商对技术服务将提出更高的要求。为了满足客户的需要、提升市场竞争力，公司必须及时跟踪通信、网络和 IT 等行业技术发展的最新情况，进一步加大研发投入和人员培训的力度，以确保自身通信技术服务水平的先进性。如果未来公司不能顺利推进研发项目或者不能及时实现技术升级，则可能无法把握行业发展机遇、无法满足客户的技术服务需求，从而影响公司原有的市场份额，阻碍公司业务的进一步发展。

3、核心技术被复制的风险

公司目前拥有 MR 高精度定位技术、用户行为分析技术、信令解析技术、大数据处理技术等多项核心技术，并持续投入以保证上述技术的更新换代。虽然公司建立了严密的技术管理制度，与核心技术人员签署了保密、竞业禁止协议，制定了系列措施分散技术风险，但仍不能排除技术人员流失或技术泄密而导致核心技术被复制可能对公司未来发展带来的不利影响。

4、公司综合管理水平有待提高的风险

公司虽然已经建立了有效的公司治理机制，制定了与企业发展相适应的内部控制制度，但是管理结构相对简单，且公司长期未引入职业经理人，人力资源管理和项目执行管控环节较为薄弱，随着公司规模不断扩大，未来公司在战略规划、资金管理、预算管理、运营管理、人力资源管理等方面将面临更大挑战。特别是公司股票在“新三板”挂牌后，新的制度对公司治理和管理都提出了更高的要求，公司管理层对于新制度、新环境的认识和理解水平仍有待提高，需要不断创新和改进内部管理体制。该风险由于公司治理的有效性建设和内控建设正在逐步推进，其影响将逐步消失。

5、实际控制人控制不当的风险

公司控股股东、实际控制人刘英智持有公司 51.74%的股份，在公司担任董事长兼总经理。若其利用实际控制人、控股股东的控股地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营、投资、人事、财务等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

6、公司现金流紧张可能产生的经营性风险

2014 年度、2015 年度、2016 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 16,923,084.10 元、6,221,823.44 元、4,958,116.54 元。公司经营活动产生的现金流量净额总体相对较低，其主要原因为公司处于快速发展期，且项目实施周期较长，资金需求量较大，同时客户款项支付审批程序较为复杂，应收账款回收周期较长所致。如果公司不能合理规划资金的筹措和使用，会导致公司出现资金紧张的情形，将对公司生产经营造成不利影响。

7、通信网络固定资产投资规模波动及招标策略调整导致公司业绩变化的风险

国家对通信网络的投资规模直接决定了通信网络技术服务市场的规模和增长速度，且全球经济和中国经济的周期性波动也将严重影响中国通信行业的整体发展。伴随着运营商采购策略的调整，市场正在经历重新洗牌，市场份额向大型通信服务商进一步集中。同时，运营商集中采购、报价导向、降本增效等市场环境的变化，使得行业竞争异常残酷，中标价格较低，毛利率进一步下降。公司所处行业低价竞争、引致产业链恶性循环的趋势并未明显改善。

未来几年，若中国经济下行压力继续存在，运营商对网络建设的投资规模放缓，运营商招标策略不进行较大幅度的调整，通信网络建设的业务规模和利润率将继续随之下降，公司的业务规模将不可避免的受到冲击，公司业绩波动的风险在未来几年也将长期存在。

(二) 风险规避措施

针对上述风险因素，公司拟从以下几个方面加强管理，以最大限度规避或防范之：

1、继续扩大市场范围，提高公司核心竞争力

公司一方面将继续深化公司在市场中的核心竞争力，赢得更多的项目机会；另一方面，公司会逐步扩大服务覆盖的区域，以全国布局的策略分散区域性的市场竞争风险，提升整体的竞争实力。同时，公司也将加大在网络优化方面的人才、技术投入，与普通通信建设、维护公司拉开档次，以个性化的服务赢得运营商的青睐。

2、采取有效措施规避技术开发风险

针对面临的技术开发的风险，公司将坚持跨学科技术融合、跨产业融合，继续加强与国内外高校和行业权威研究机构的技术合作，跟踪国内外技术发展动态，引进、消化、吸收和充分利用国际国内同行业先进的技术成果；进一步加大研发投入，通过提高技术研发人员各项待遇，完善研发激励机制，吸引并留住高素质的专业技术人才，增强公司的研发能力；继续加强研发管理能力，在技术开发过程中实施有效管理、把握开发周期、降低开发成本。

3、强化内部监督职能

针对内部管理有待加强的风险，公司一方面将大力加强对内控制度执行的监督力度，充分发挥监事会的监督作用，严格按照各项管理、控制制度规范运行，保证公司的各项内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行。同时，公司管理层也将加强对新制度的学习，不断完善公司治理和管理机制，切实执行相关制度。

4、加强治理机制建设

针对实际控制人控制不当的风险，一方面，公司已通过建立科学的法人治理结构，制定《公司章程》、“三会”议事规则等各类公司治理制度，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的权益进行侵害。同时，公司还将通过加强对管理层培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规，忠诚履行职责。

5、强化应收账款回收管理并拓宽融资渠道

为了降低经营对现金流的巨大压力，公司一方面将加强应收账款的催收，重视控制成本和费用等开支；另一方面将不遗余力的借助资本市场，进行定向增发，提升公司融资能力，为公司的持续经营提供强大的资金支持。

6、及时调整经营策略

公司将结合自身的融资能力和资金盈余情况，在力争现有客户不流失、现有项目毛利率不下降的同时，寻找产业整合机会，延伸公司业务面，适当且审慎考虑多元化的经营策略，以降低行业投资规模波动风险对公司长期经营的不利影响。面对激烈的市场竞争，在获取更多市场份额的同时，公司还将进一步通过科学有效的管理手段及激励措施获取合理的利润。

（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：	标准无保留意见的
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	二
是否存在对外担保事项	否	二
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	是	第五节二、(一)
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二、(三)
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	二
是否存在股权激励事项	否	二
是否存在已披露的承诺事项	否	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	第五节二、(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	二
是否存在自愿披露的重要事项	否	二

二、重要事项详情

(一) 控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式	占用性质	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
西安宇翔信息科技有限公司	资金	借款	0.00	6,000,000.00	0.00	是	否
总计	-	-	0.00	6,000,000.00	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

报告期内，因西安宇翔信息科技有限公司为公司提供劳务，为维持正常的业务开展，其于2016年1月向公司申请了600万元借款，并于2016年6月全部归还。该关联拆借已经公司第二届董事会第三十二次会议审议通过，并已于2016年8月12日公告。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	1,500,000.00	5,166,800.58
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00

5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00
总计	1,500,000.00	5,166,800.58

注：1、西安宇翔信息科技有限公司于2016年3月至4月天健会计师事务所进行2015年度审计期间，出于谨慎性的考虑，遵照实质重于形式的原则被认定为关联方。报告期内，西安宇翔信息科技有限公司与公司发生的日常性关联交易（接受劳务）的预计情况已经公司第二届董事会第二十八次会议于2016年4月20日审议，预计发生额为150万元，实际发生额为353,720.79，未超出预计金额。

2、报告期内，Ego Go Parsian Co. Ltd. 系公司员工控制的公司，其与公司发生日常性关联交易4,813,079.79元，未在事前未履行相关审议程序，但在事后已经公司第三届董事会第四次会议审议，并将提交公司2016年度股东大会审议。

（三）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
西安宇翔信息科技有限公司	资金拆借	6,000,000.00	是
王剑武	资金拆借	2,000,000.00	是
刘英智	关联担保	30,000,000.00	是
刘英智、张瑾	关联担保	6,000,000.00	是
刘英智	关联反担保	5,000,000.00	是
总计	-	49,000,000.00	-

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、西安宇翔信息科技有限公司于2016年3月至4月天健会计师事务所进行2015年度审计期间，出于谨慎性的考虑，遵照实质重于形式的原则被认定为关联方。该关联方为公司的供应商，对其进行资金拆借，有利于其为公司提供更好的外包服务，对公司的长远发展具有一定的积极意义。该事项事后已经公司第二届董事会第三十二次会议及公司2016年度第一次临时股东大会补充审议并公告。

2、2016年初，公司向关联人王剑武拆借200万元借款，用于其帮助公司进一步拓展杭州、上海等地的软件产品市场；后因其市场拓展不力，经与公司协商，王剑武将200万元借款全部退还公司。因王剑武非公司控股股东及董事、监事、高级管理人员，亦未在公司担任任何职务，该笔资金拆借发生时公司未按照关联交易的相关程序予以审议并及时公告；但基于其外部股东身份，天健会计师事务所在2017年3月份进行2016年度审计时按照实质重于形式原则将其定义为关联自然人，故而该笔拆借被定义为偶发性关联交易。该事项事前未及时履行相关审议程序，事后已经西安汇龙科技股份有限公司第三届董事会第四次会议予以补充审议，并将提交公司2016年度股东大会审议。

3、刘英智及其配偶为公司正常的银行贷款提供担保，对公司的正常经营有一定的积极影响。该事项事前未及时履行相关审议程序，事后已经西安汇龙科技股份有限公司第三届董事会第四次会议予以补充审议，并将提交公司2016年度股东大会审议。

4、刘英智为公司正常的银行贷款业务提供反担保，对公司正常经营有一定的积极影响。刘英智为公司在民生银行西安分行申请的500万元贷款提供偶发性关联反担保，事后已经公司第二届董事会第二十七次会议及公司2015年度股东大会补充审议并公告。

（四）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
长沙市麓谷大道627号	抵押	1,395,597.86	0.25%	因按揭贷款用于购置该房产，将

B-3 栋加速器生产车间 601 号房产				其抵押给长沙银行河西支行。
总计	-	1,395,597.86	0.25%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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	37,350,250	55.75%	19,955,350	57,305,600	53.46%
	其中：控股股东、实际控制人	8,266,500	12.34%	5,719,700	13,986,200	13.04%
	董事、监事、高管	1,013,750	1.51%	525,050	1,538,800	1.44%
	核心员工	442,000	0.66%	105,200	547,200	0.51%
有限售条件股份	有限售股份总数	29,649,750	44.25%	20,244,650	49,894,400	46.54%
	其中：控股股东、实际控制人	26,302,500	39.26%	15,180,300	41,482,800	38.70%
	董事、监事、高管	3,347,250	5.00%	1,345,950	4,693,200	4.38%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		67,000,000	-	40,200,000	107,200,000	-
普通股股东人数		230				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

留序号	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	刘英智	34,569,000	20,900,000	55,469,000	51.74%	41,482,800	13,986,200
2	陕西金控创新投资管理有限公司	2,200,000	1,320,000	3,520,000	3.28%	0	3,520,000
3	姜志强	1,650,000	990,000	2,640,000	2.46%	0	2,640,000
4	陈光辉	1,340,000	948,400	2,288,400	2.13%	0	2,288,400
5	王剑武	1,440,000	707,000	2,147,000	2.00%	0	2,147,000
6	王雷	1,250,000	806,800	2,056,800	1.92%	0	2,056,800
7	倪少朋	1,250,000	750,000	2,000,000	1.87%	1,500,000	500,000
8	罗晓峰	1,146,000	687,600	1,833,600	1.71%	1,375,200	458,400
9	邢其彬	1,000,000	664,000	1,664,000	1.55%	0	1,664,000
10	张伟	1,030,000	571,600	1,601,600	1.49%	0	1,601,600
合计		46,875,000	28,345,400	75,220,400	70.15%	44,358,000	30,862,400

前十名股东间相互关系说明：

截至报告期末，公司股东之间不存在关联关系。

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	0	-	0
计入负债的优先股	0	-	0
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

刘英智，公司董事长兼总经理，男，1969年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，陕西工商管理硕士学院EMBA。1991年至1997年供职于邮电部西安微波厂；1997年创立西安汇龙电子科技有限公司并出任总经理；2003年7月担任西安汇龙网络科技有限公司执行董事兼总经理；2009年12月至2010年9月，担任西安腾脉网络科技有限公司（2010年6月更名为“西安汇龙腾脉科技有限公司”）执行董事兼总经理；2010年10月至今任职于西安汇龙科技股份有限公司，现任公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

详见控股股东情况，报告期内未发生变化。

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	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015年6月29日	2015年7月1日	8.50	13950000	118575000	0	6	6	2	3	否

募集资金使用情况：

2015年4月29日，西安汇龙科技股份有限公司2015年第一次临时股东大会审议通过《关于西安汇龙科技股份有限公司定向增资的议案》，同意公司发行股票不超过13,950,000股，募集资金不超过118,575,000.00元。公司于2015年5月6日至2015年5月14日，共收到认购人缴存的股份认购款118,575,000.00元，缴存银行为兴业银行西安枫林绿洲支行，账号为456940100100106043。2015年5月18日，天健会计师事务所（特殊普通合伙人）就上述新增注册资本及实收资本情况进行了审验，并出具“天健验[2015]136号”验资报告，确认截止2015年5月17日，我公司实际已非公开定向发行人民币普通股股票13,950,000股，每股面值1元，每股发行价格人民币8.50元，募集资金总额118,575,000.00元，减除发行费用5,323,179.18元，募集资金净额为113,251,820.82元。

2015年6月10日，公司收到全国中小企业股份转让系统《关于西安汇龙科技股份有限公司发行股份登记的函》（股转系统函[2015]2626）。2015年6月12日，公司将募集资金118,575,000.00元全额转入公司在上海浦东发展银行股份有限公司西安高新开发区支行开立的账号为72040158000022497的基本户。

综上所述，公司发行股份募集资金在未取得股份登记函之前，未使用募集资金，符合《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》之相关规定。

公司自2015年6月起使用募集资金补充流动资金，主要用于补充公司流动资金（支付外包结算款及保证金、支付职工薪酬、税费等），于2016年1月使用完毕。

报告期内，不存在改变募集资金用途的情况。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

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
-	-	-	-	-	-	否
合计	--	--	-	--	-	-

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求:

不适用

四、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
银行贷款	中国银行西安高新技术开发区支行	4,000,000.00	7.28%	2015.02.06- 2016.02.05	否
银行贷款	建设银行西安南大街支行	5,000,000.00	7.50%	2015.02.12- 2016.02.10	否
银行贷款	交通银行陕西省分行交通银行陕西省分行	5,000,000.00	4.97%	2015.10.16- 2016.10.15	否
银行贷款	交通银行陕西省分行	200,000.00	4.70%	2015.10.29- 2016.07.08	否
银行贷款	平安银行西安分行	15,000,000.00	5.00%	2015.11.20- 2016.11.19	否
银行贷款	西安银行城南支行	1,000,000.00	4.78%	2015.12.10- 2016.12.09	否
银行贷款	西安银行城南支行	4,900,000.00	4.78%	2016.01.05- 2016.12.09	否
银行贷款	北京银行西安分行	5,000,000.00	6.96%	2016.03.01- 2016.12.01	否
银行贷款	民生银行西安分行	5,000,000.00	4.78%	2016.04.20- 2017.04.19	否
银行贷款	中国银行西安高新技术开发区支行	7,000,000.00	4.35%	2016.06.06- 2017.06.05	否
银行贷款	建设银行西安南大街支行	5,000,000.00	5.00%	2016.06.29- 2017.06.28	否
银行贷款	建设银行西安南大街支行	5,000,000.00	5.00%	2016.07.25- 2017.06.28	否
银行贷款	建设银行西安南大街支行	5,000,000.00	5.00%	2016.08.19- 2017.06.28	否
银行贷款	建设银行西安南大街支行	5,000,000.00	5.00%	2016.08.31- 2017.06.28	否
银行贷款	平安银行西安分行	6,000,000.00	8.76%	2016.11.16- 2017.05.15	否
银行贷款	北京银行西安分行	5,000,000.00	6.96%	2016.12.01- 2017.11.30	否
合计	-	84,000,000.00	-	-	-

违约情况:

不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

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 年 10 月 20 日	1.00	0.00	6.00
合计	1.00	0.00	6.00

（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
年度分配预案	0.00	0.00	0.00

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
刘英智	董事长兼总经理	男	48	硕士	2016.10.15-2019.10.14	是
肖思源	董事兼副总经理	男	47	硕士	2016.10.15-2019.10.14	是
张晓婷	董事兼财务负责人、财务总监	女	46	硕士	2016.10.15-2019.10.14	是
王忠雄	董事	男	64	硕士	2016.10.15-2019.10.14	是
刘明华	董事	男	65	硕士	2016.10.15-2019.10.14	是
倪少朋	监事会主席	男	47	硕士	2016.10.15-2019.10.14	是
王振瑞	监事	男	44	硕士	2016.10.15-2019.10.14	是
盛格荣	监事	女	40	硕士	2016.10.15-2019.10.14	是
方强	董事会秘书	男	44	硕士	2016.10.15-2019.10.14	是
罗晓峰	副总经理	男	47	硕士	2016.10.15-2019.10.14	是
王玮	副总经理	男	54	硕士	2016.10.15-2019.10.14	是
牛小安	副总经理	男	47	本科	2016.10.15-2019.10.14	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：

截至报告期末，公司董事、监事、高管之间不存在关联关系，其与实际控制人之间亦不存在关联关系。

（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 权数量
刘英智	董事长兼总经理	34,569,000	20,900,000	55,469,000	51.73%	0

肖思源	董事兼副总经理	0	0	0	0.00%	0
张晓婷	董事兼财务负责人、财务总监	95,000	57,000	152,000	0.14%	0
王忠雄	董事	0	0	0	0.00%	0
刘明华	董事	0	0	0	0.00%	0
倪少朋	监事会主席	1,250,000	750,000	2,000,000	1.87%	0
王振瑞	监事	300,000	180,000	480,000	0.45%	0
盛格荣	监事	180,000	108,000	288,000	0.27%	0
方强	董事会秘书	180,000	108,000	288,000	0.27%	0
罗晓峰	副总经理	1,146,000	687,600	1,833,600	1.71%	0
王玮	副总经理	300,000	180,000	480,000	0.45%	0
牛小安	副总经理	460,000	250,400	710,400	0.66%	0
合计	-	38,480,000	23,221,000	61,701,000	57.55%	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
乔东江	董事兼副总经理	换届	-	因换届离任
刘明华	-	新任	董事	因换届新任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

刘明华，男，1952年5月出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，高级政工师。1968年10月至1971年9月，在陕西省淳化县、富平县插队；1971年9月至1977年5月供职于陕西211信箱；1977年5月至1978年11月担任陕西省供销社团委副书记；1978年11月至1990年9月，先后在共青团中央青工部、共青团陕西省委青工部工作，并曾担任共青团陕西省委青工部副部长、办公室主任、团省委常委等职。1990年9月至1999年11月，担任中国外运（集团）陕西公司党委书记、总经理，省青联七届常委、省外经贸厅直属机关党委委员。1999年11年至2005年11月，先后担任西安经济技术开发区管委会办公室主任、西安市总工会副主席、西安工程科技学院党委副书记（副厅级）（期间，2003.09—2006.09中共中央党校研究生院经济管理学院经济管理专业学习）；2005年11月至2012年9月，担任西安高新区党工委副书记兼高新区管委会副主任（副厅级）。2012年9月退休，2012年9月至2014年12月担任西安高新技术企业协会理事长。2013年10月至2014年10月，曾担任西安汇龙科技股份有限公司董事。2016年10月至今，担任西安汇龙科技股份有限公司董事。

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	61	63
财务人员	14	15
技术人员	387	399

销售人员	8	7
员工总计	470	484

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	1
硕士	26	26
本科	232	229
专科	195	211
专科以下	15	17
员工总计	470	484

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，公司核心管理层及关键岗位人员未发生重大变动。

报告期内，公司为了应对人力资源成本的不断上升的经营压力，在公司内部继续推进“网络考试系统”，结合入职培训、专家授课、以老带新、校企合作等方式，强化了对新员工技能的提升，初中级技术人员的技能水平得到了显著提升，人力资源结构得到了优化；在人员招聘方面，公司主要采用校园招聘和网络招聘的方式，公开择优选聘人员。在业务高速发展和人才引进需求匹配的同时，公司将着重人力成本的良性管控。公司薪酬福利制度健全，绩效与经营结果挂钩，以此提升全员参与经营意识，逐步提升经营效率。

报告期内，公司本着效率优先、按劳得酬的原则，依照员工的能力、工作性质、工龄、职位/级别及客户的反馈等综合情况确定职工薪酬及标准。公司为全体员工（与公司签订劳动合同的员工）缴纳了社保及公积金，其缴纳比例按照地方政策和国家法规执行。报告期内，公司未发生重大劳资纠纷事项。

报告期内，无需公司承担费用的离退休职工。

（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	15	15	547,200
核心技术人员	15	15	547,200

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司核心员工均为核心技术员工，其在中国软件研发及软件产品销售方面扮演着较为重要的角色。报告期内，公司核心员工未发生变动。

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》及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理机构，建立有效的内部控制体系，确保公司规范化运作。公司“三会”的召集召开、表决等程序均符合有关法律法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东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。

报告期内，公司为对原有各项规章制度进行重大修订。根据全国股转公司的相关要求，公司在报告期内建立了《募资金管理制度》、《利润分配制度》及《承诺管理制度》。

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合相关法律法规及规则的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对人事变动、对外担保、对外投资、募集资金管理、利润分配、承诺管理等事项均建立起了相应的制度，公司重大经营决策、投资决策、财务决策均严格按照《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依规运作，未出现违法、违规、徇私舞弊现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法律法规的要求。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》进行了修订。

1、经营范围修订

经营范围增加了“第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）、场地租赁、钢结构工程施工、设备租赁、通信设备及系统维护”。

2、注册资本变更

因半年度权益分派，公司注册资本变更为 10720 万元，公司已发行的总股本变更为 10720 万股。

（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	11	<p>主要审议并通过了《关于补充审议 2015 年度关联交易及关联方资金占用情况的议案》、《关于提请审议 2016 年度公司与关联方发生日常性关联交易的预计情况的议案》、《关于董事会 2015 年度工作报告的议案》、《关于披露〈西安汇龙科技股份有限公司 2015 年年度报告〉及〈西安汇龙科技股份有限公司 2015 年年度报告摘要〉的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提议召开 2015 年度股东大会的议案》、《关于向中国建设银行股份有限公司西安南大街支行申请 2000 万元循环额度贷款的议案》、《关于补充审议 2016 年上半年偶发性关联交易的议案》、《关于提请审议〈西安汇龙科技股份有限公司 2016 年半年度报告〉的议案》、《关于提请审议〈西安汇龙科技股份有限公司 2016 年半年度权益分派预案〉的议案》、《关于推举西安汇龙科技股份有限公司第三届董事会成员的议案》、《关于选举西安汇龙科技股份有限公司董事长的议案》、《关于聘任西安汇龙科技股份有限公司总经理的议案》、《关于聘任西安汇龙科技股份有限公司副总经理及财务负责人、财务总监的议案》、《关于聘任西安汇龙科技股份有限公司董事会秘书的议案》、《关于提议设立渭南控股子公司的议案》、《关于提议设立长沙控股子公司的议案》等议案。</p>
监事会	4	<p>主要审议并通过了《关于监事会 2015 年度工作报告的议案》、《关于对管理层经营业绩进行评价的议案》、《关于披露〈西安汇龙科技股份有限公司 2015 年年度报告〉及〈西安汇龙科技股份有限公司 2015 年年度报告摘要〉的议案》、《关于评价〈西安汇龙科技股份有限公司 2016 年半年度权益分派预案〉的议案》、《关于推举西安汇龙科技股份有限公司第三届监事会成员的议案》、《关于选举西安汇龙科技股份有限公司监事会主席的议案》等议案。</p>

<p style="text-align: center;">股东大会</p>	<p>3</p>	<p>主要审议并通过了《关于董事会 2015 年度工作报告的议案》、《关于对管理层经营业绩进行评价的议案》、《关于审议公司 2015 年度利润分配预案的议案》、《关于审议聘请 2016 年度审计机构的议案》、《关于披露〈西安汇龙科技股份有限公司 2015 年年度报告〉及〈西安汇龙科技股份有限公司 2015 年年度报告摘要〉的议案》、《关于提请审议偶发性关联交易(关联担保)的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于补充审议 2015 年度关联交易及关联方资金占用情况的议案》、《关于提请审议 2016 年度公司与关联方发生日常性关联交易的预计情况的议案》、《关于监事会 2015 年度工作报告的议案》、《关于提请审议〈西安汇龙科技股份有限公司 2016 年半年度报告〉的议案》、《关于提请审议〈西安汇龙科技股份有限公司 2016 年半年度权益分派预案〉的议案》、《关于提议补充审议 2016 年上半年偶发性关联交易的议案》、《关于提议选举西安汇龙科技股份有限公司第三届董事会成员的议案》、《关于提议选举西安汇龙科技股份有限公司第三届监事会股东代表监事的议案》等议案。</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、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，“三会”及管理层均按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规的要求履行义务并行使各自的权利。公司各项重大决策的执行均在《公司章程》的授权范围内经董事会审议，监事会认真履行内部监督职能，非实际控制人股东在各自的岗位上积极参与公司经营管理，公司治理与《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和证监会其他相关规定的要求不存在实质性差异。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司依照公司内部相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开以及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则作出明确规定，在制度建设方面确保中小股东与大股东享有平等权利；《公司章程》对公司关联交易的程序及内容做出了细致规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能独立于控股股东规范运行。公司建立投资者关系管理制度，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项，切实做到保护和完善股

东尤其是中小股东的权利。

报告期内，公司以《公司章程》、《投资者关系管理制度》、《股东大会议事规则》、《信息披露管理制度》等相关文件为指导，构建多层次、多渠道的投资者关系管理和沟通体系，合理、妥善地与各类型投资者交流公司财务状况、重大决策及发展环境、行业前景等信息，并做好相关信息的及时披露。公司注重和强调保护投资者的合法权益，尽可能通过公开披露平台同股东进行沟通，以期形成公司与投资者之间的良性互动关系，提升公司的诚信度。

（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

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会在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

1、业务独立性

公司经过十年的发展，公司现已形成集网络规划、硬件安装、督导测试、基站维护、网络优化、软件研发于一体的多元业务体系，能够充分满足通信运营商对通信技术外包服务及各种通信信息软件产品的需求。经股份公司成立后，公司拥有独立完整的研发系统、采购系统和销售系统，拥有与上述经营相适应的生产和管理人员及组织机构，具有与其经营相适应的场所、机器、设备。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易或关联销售。因此，公司的业务独立。

2、资产独立性

公司由有限公司整体变更而来，资产完整、权属清晰。股份公司成立后，根据各发起人签订的《发起人协议》和天健会计师事务所有限公司出具的“天健验（2010）303号”《验资报告》，发起人于原有限公司变更设立股份公司时承诺投入股份公司的出资已经全部投入并足额到位。股份公司承继了原有限公司的各项资产权利和全部生产经营业务，并拥有上述资产的所有权、使用权等权利，不存在上述资产被控股股东、实际控制人侵占而损害公司利益的情形。同时，公司合法拥有与生产经营有关的房屋、车辆、商标、著作权等财产的所有权或使用权。因此，公司的资产独立。

3、人员独立性

公司成立以来，公司在人员独立性方面逐步规范。公司与员工签订劳动合同，形成了独立的员工队伍，公司员工在公司领薪。公司建立了独立的劳动人事制度，工资报酬和社会保障都能够完全独立管理。股份公司的董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，董事、应由股东大会选举的监事由股东大会选举产生，职工代表监事由公司职工大会或职工代表大会选举产生，董事长由公司董事会选举产生，总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均由公司董事会聘任，不存在股东越权任命的情形。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在股东单位及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在股东单位及其控制的其他企业中领薪。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职，专职于公司。因此，公司的人员独立。

4、财务独立

公司设有独立的财务部门，配有专职财务人员，建立了独立的财务核算体系、财务管理和风险控制等内部管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司财务人员未在任何关联单位兼职。公司经中国人民银行西安分行营业管理部核准，在上海浦东发展银行股份有限公司西安高新开发区支行开设了独立的银行账户，账号为 72040158000022497，不存在与其股东及其控制的其他企

业共用银行账户的情形。公司现持有西安市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91610131698636464M的营业执照，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与股东单位混合纳税现象。公司不存在控股股东和实际控制人干预本公司资金运用的情况。截至本说明书出具之日，公司无资金被控股股东、实际控制人以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。因此，公司的财务独立。

5、机构独立

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人的干预，与控股股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。因此，公司的机构独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司董事会及管理层，根据《企业内部控制制度基本规范》的要求，严格遵循相关指引以及有关补充通知，并结合自身经营状况、发展战略及企业文化的实际情况，建立健全了包括人力资源管理、资金活动管理、资产管理、销售业务管理、风险控制等在内的内部管理制度。公司审计部门和质量管理部門配合监事会，认真履行内部监督职能，公司内部管理机制运行良好。

报告期内，公司现行的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大管理制度均未发现重大缺陷，亦不存在因重大缺陷对财务报告构成潜在或现实影响。现行的公司重大内部管理制度均依照《公司法》、《公司章程》和有关法律法规的规定并结合自身实际情况制定，报告期内未对其进行过整改。

董事会及监事会认为：公司现行的内部控制制度均依据《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，其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持续性的工作，需要根据公司的经营现状和外部环境不断调整和完善。

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公司各项财务管理制度，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

截至报告期末，公司尚未制定《年度报告责任追究制度》。但公司指定董事会秘书负责年报的编制和相关信息披露工作，制定财务负责人负责财务报表的编制。公司严格按照相关法律法规和《公司章程》的规定，要求各相关责任人不断提高自身职业素养，极力增强信息披露的真实性、准确、完整性和及时性，努力提高年度报告的整体质量和透明度，逐步建立健全相关约束机制和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及相关报告修正等情况，亦不存在监管部门对相关责任人采取问责或公开惩罚的情形。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见的
审计报告编号	天健审（2017）4352号
审计机构名称	天健会计师事务所（普通特殊合伙）
审计机构地址	杭州市西溪路128号新湖商务大厦4—10层
审计报告日期	2017年4月24日
注册会计师姓名	张芹、李江东
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	8

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审（2017）4352号

西安汇龙科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西安汇龙科技股份有限公司（以下简称汇龙科技公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，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汇龙科技公司管理层的责任，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，汇龙科技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，公允反映了汇龙科技公司 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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：张芹

中国注册会计师：李江东

二〇一七年四月二十四日

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	1	105,953,863.99	97,364,621.13
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	2	1,000,000.00	-
应收账款	3	352,623,574.07	284,589,235.17
预付款项	4	90,000.00	564,773.71
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	5	37,646,358.55	30,452,729.30
买入返售金融资产		-	-
存货	6	3,029,046.60	544,115.25
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	7	492,879.47	5,202,590.52
流动资产合计		500,835,722.68	418,718,065.08
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	8	163,388.16	159,105.58
投资性房地产		-	-
固定资产	9	33,731,176.05	33,946,358.40
在建工程	10	5,434,421.17	4,237,421.17
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	11	5,573,174.48	7,273,873.87
开发支出		-	-

商誉	12	536,576.42	536,576.42
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	13	6,642,084.98	4,629,719.28
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		52,080,821.26	50,783,054.72
资产总计		552,916,543.94	469,501,119.80
流动负债：			
短期借款	14	43,000,000.00	31,100,000.00
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	15	216,060,689.38	158,607,492.93
预收款项	16	48,283.42	17,802.82
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	17	3,067,556.17	2,255,092.85
应交税费	18	19,442,728.08	7,863,547.09
应付利息	19	74,052.39	53,606.75
应付股利		-	-
其他应付款	20	12,731,789.73	8,241,301.54
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	21	31,917.04	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		294,457,016.21	208,138,843.98
非流动负债：			
长期借款	22	0.00	181,681.61
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		-	181,681.61
负债合计		294,457,016.21	208,320,525.59
所有者权益（或股东权益）：			
股本	23	107,200,000.00	67,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	24	62,376,583.92	102,544,820.82
减：库存股		-	-
其他综合收益	25	-1,047,679.77	-58,385.19
专项储备		-	-
盈余公积	26	12,207,082.88	11,348,788.12
一般风险准备		-	-
未分配利润	27	80,681,145.65	81,810,017.12
归属于母公司所有者权益合计		261,417,132.68	262,645,240.87
少数股东权益		-2,957,604.95	-1,464,646.66
所有者权益总计		258,459,527.73	261,180,594.21
负债和所有者权益总计		552,916,543.94	469,501,119.80

法定代表人：刘英智

主管会计工作负责人：张晓婷

会计机构负责人：刘燕

(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		100,519,510.32	90,457,631.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		1,000,000.00	-
应收账款	1	336,904,347.40	267,256,226.80
预付款项		-	190,621.74
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	2	42,509,494.82	29,657,774.06
存货		1,622,349.52	544,115.25
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		-	5,000,000.00
流动资产合计		482,555,702.06	393,106,368.87
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	3	71,976,469.96	71,976,469.96
投资性房地产		-	-
固定资产		30,623,257.71	30,074,970.34
在建工程		5,434,421.17	4,237,421.17
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		3,905,117.66	5,077,089.50
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		7,333,290.27	4,845,777.11
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		119,272,556.77	116,211,728.08
资产总计		601,828,258.83	509,318,096.95
流动负债：			
短期借款		43,000,000.00	31,000,000.00
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		215,531,002.63	158,325,961.57
预收款项		18,283.42	17,802.82
应付职工薪酬		2,456,908.37	1,994,295.08
应交税费		16,795,485.17	5,756,910.89
应付利息		73,658.75	53,066.90
应付股利		-	-
其他应付款		39,767,138.34	29,867,225.13
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		317,642,476.68	227,015,262.39
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		317,642,476.68	227,015,262.39
所有者权益：			
股本		107,200,000.00	67,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		99,627,412.36	139,827,412.36
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		8,901,836.98	8,043,542.22
未分配利润		68,456,532.81	67,431,879.98
所有者权益合计		284,185,782.15	282,302,834.56
负债和所有者权益总计		601,828,258.83	509,318,096.95

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		379,504,258.83	333,217,682.51
其中：营业收入	1	379,504,258.83	333,217,682.51
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		374,905,842.32	319,799,954.63
其中：营业成本	1	301,389,483.58	251,847,001.39
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	2	2,289,869.30	4,441,108.07
销售费用	3	6,087,219.03	6,729,196.75
管理费用	4	43,205,526.57	36,455,103.96
财务费用	5	3,932,680.24	2,208,650.39
资产减值损失	6	18,001,063.60	18,118,894.07
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）	7	343,212.73	233,265.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,282.58	17,481.32
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,941,629.24	13,650,992.90
加：营业外收入	8	2,356,267.02	414,148.46
其中：非流动资产处置利得	8	-	11,648.46
减：营业外支出	9	278,679.04	323,344.43
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,019,217.22	13,741,796.93
减：所得税费用	10	2,074,279.47	2,173,166.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,944,937.75	11,568,630.66
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		6,429,423.29	12,154,013.75
少数股东损益		-1,484,485.54	-585,383.09
六、其他综合收益的税后净额	11	-989,296.63	59,412.14
归属母公司所有者的其他综合收益		-989,294.58	59,401.15

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		-989,294.58	59,401.15
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		-989,294.58	59,401.15
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-2.05	10.99
七、综合收益总额		3,955,641.12	11,628,042.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,440,128.71	12,213,414.90
归属于少数股东的综合收益总额		-1,484,487.59	-585,372.10
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.06	0.12
(二)稀释每股收益		0.06	0.12

法定代表人：刘英智

主管会计工作负责人：张晓婷

会计机构负责人：刘燕

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1	322,245,015.76	299,400,790.16
减：营业成本	1	257,826,237.89	223,185,237.97
营业税金及附加		2,109,181.56	3,930,584.92
销售费用		3,611,690.06	5,982,537.45
管理费用	2	32,918,371.92	32,529,663.25
财务费用		-552,234.13	2,138,790.22
资产减值损失		18,807,616.72	17,932,589.13
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）	3	338,930.15	215,783.70
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）		7,863,081.89	13,917,170.92
加：营业外收入		2,039,500.00	426,500.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		262,302.06	295,872.12
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,640,279.83	14,047,798.80
减：所得税费用		1,057,332.24	2,270,569.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,582,947.59	11,777,229.67
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		8,582,947.59	11,777,229.67
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		321,574,299.70	260,329,859.13
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	1	14,673,020.48	45,072,489.25
经营活动现金流入小计		336,247,320.18	305,402,348.38
购买商品、接受劳务支付的现金		233,545,623.91	194,601,494.70
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		38,008,131.70	36,420,153.65
支付的各项税费		16,088,988.09	19,334,096.08
支付其他与经营活动有关的现金	2	43,646,459.94	48,824,780.51
经营活动现金流出小计		331,289,203.64	299,180,524.94
经营活动产生的现金流量净额		4,958,116.54	6,221,823.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		46,500,000.00	90,950,000.00
取得投资收益收到的现金		338,930.15	215,783.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	25,000.00
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	3	8,000,000.00	10,137,830.04
投资活动现金流入小计		54,838,930.15	101,328,613.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,742,951.13	29,937,719.03
投资支付的现金		41,500,000.00	95,950,000.00
质押贷款净增加额		-	-

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	4	8,000,000.00	9,982,600.00
投资活动现金流出小计		55,242,951.13	135,870,319.03
投资活动产生的现金流量净额		-404,020.98	-34,541,705.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		23,292.40	113,251,820.82
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		23,292.40	-
取得借款收到的现金		58,900,000.00	49,100,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	5	10,859,800.00	150,000.00
筹资活动现金流入小计		69,783,092.40	162,501,820.82
偿还债务支付的现金		47,149,764.57	77,699,355.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,015,167.26	3,559,476.44
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	6	12,330,000.00	1,505,000.00
筹资活动现金流出小计		68,494,931.83	82,763,831.82
筹资活动产生的现金流量净额		1,288,160.57	79,737,989.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,714,449.56	1,199,882.25
五、现金及现金等价物净增加额		4,127,806.57	52,617,989.40
加：期初现金及现金等价物余额		95,356,221.13	42,738,231.73
六、期末现金及现金等价物余额		99,484,027.70	95,356,221.13

法定代表人：刘英智主管

会计工作负责人：张晓婷

会计机构负责人：刘燕

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		257,568,649.52	215,136,151.25
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		85,764,445.34	75,204,184.08
经营活动现金流入小计		343,333,094.86	290,340,335.33
购买商品、接受劳务支付的现金		194,224,285.08	156,561,528.72
支付给职工以及为职工支付的现金		25,870,117.68	24,081,703.71
支付的各项税费		13,282,440.71	15,910,826.78
支付其他与经营活动有关的现金		109,184,469.94	80,984,448.96
经营活动现金流出小计		342,561,313.41	277,538,508.17
经营活动产生的现金流量净额		771,781.45	12,801,827.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		46,500,000.00	90,950,000.00
取得投资收益收到的现金		338,930.15	215,783.70
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		8,000,000.00	9,982,600.00
投资活动现金流入小计		54,838,930.15	101,148,383.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,715,653.13	29,003,234.45
投资支付的现金		41,500,000.00	109,950,196.61
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		8,000,000.00	9,982,600.00
投资活动现金流出小计		55,215,653.13	148,936,031.06
投资活动产生的现金流量净额		-376,722.98	-47,787,647.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	113,251,820.82
取得借款收到的现金		54,000,000.00	49,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		5,959,800.00	150,000.00
筹资活动现金流入小计		59,959,800.00	162,401,820.82
偿还债务支付的现金		42,000,000.00	72,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,787,115.46	3,283,555.03
支付其他与筹资活动有关的现金		7,430,000.00	1,405,000.00
筹资活动现金流出小计		58,217,115.46	77,238,555.03
筹资活动产生的现金流量净额		1,742,684.54	85,163,265.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,462,700.00	1,028,654.57
五、现金及现金等价物净增加额		5,600,443.01	51,206,100.16

加：期初现金及现金等价物余额		88,449,231.02	37,243,130.86
六、期末现金及现金等价物余额		94,049,674.03	88,449,231.02

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积		
优先股		永续债	其他								
一、上年期末余额	67,000,000.00	-	-	-	102,544,820.82	-	-58,385.19	-11,348,788.12	-81,810,017.12	-1,464,646.66	261,180,594.21
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	67,000,000.00	-	-	-	102,544,820.82	-	-58,385.19	-11,348,788.12	-81,810,017.12	-1,464,646.66	261,180,594.21
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	40,200,000.00	-	-	-	-40,168,236.90	-	-989,294.58	858,294.76	-1,128,871.47	-1,492,958.29	-2,721,066.48
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-989,294.58	-	-6,429,423.29	-1,484,487.59	3,955,641.12
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	31,763.10	-	-	-	-	-8,470.70	23,292.40
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23,292.40	23,292.40
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	-	-	-	-	31,763.10	-	-	-	-	-31,763.10	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	858,294.76	-7,558,294.76	-	-6,700,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	858,294.76	-858,294.76	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,700,000.00	-	-6,700,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	40,200,000.00	-	-	-	-40,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,200,000.00	-	-	-	-40,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-
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	107,200,000.00	-	-	-	62,376,583.92	-1,047,679.77	-12,207,082.88	-80,681,145.65	-2,957,604.95	258,459,527.73	-	-

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	53,050,000.00	-	-	-	3,243,000.00	-	-117,786.34	-	10,171,065.15	-	70,833,726.34	-879,274.56	136,300,730.59
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	53,050,000.00	-	-	-	3,243,000.00	-	-117,786.34	-	10,171,065.15	-	70,833,726.34	-879,274.56	136,300,730.59
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	13,950,000.00	-	-	-	99,301,820.82	-	59,401.15	-	1,177,722.97	-	10,976,290.78	-585,372.10	124,879,863.62
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	59,401.15	-	-	-	12,154,013.75	-585,372.10	11,628,042.80
(二) 所有者投入和减少 资本	13,950,000.00	-	-	-	99,301,820.82	-	-	-	-	-	-	-	113,251,820.82
1. 股东投入的普通股	13,950,000.00	-	-	-	99,301,820.82	-	-	-	-	-	-	-	113,251,820.82
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,177,722.97	-	-1,177,722.97	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,177,722.97	-	-1,177,722.97	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结 转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或 股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或 股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	67,000,000.00	-	-	-	102,544,820.82	-	-58,385.19	-	11,348,788.12	-	81,810,017.12	-1,464,646.66	261,180,594.21	

法定代表人：刘英智

主管会计工作负责人：张晓婷

会计机构负责人：刘燕

(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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	67,000,000.00	-	-	-	139,827,412.36	-	-	-	8,043,542.22	67,431,879.98	282,302,834.56
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	67,000,000.00	-	-	-	139,827,412.36	-	-	-	8,043,542.22	67,431,879.98	282,302,834.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,200,000.00	-	-	-	-40,200,000.00	-	-	-	858,294.76	1,024,652.83	1,882,947.59
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,582,947.59	8,582,947.59
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	858,294.76	-7,558,294.76	-6,700,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	858,294.76	-858,294.76	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,700,000.00	-6,700,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	40,200,000.00	-	-	-	-40,200,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或	40,200,000.00	-	-	-	-40,200,000.00	-	-	-	-	-	-

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	107,200,000.00	-	-	-	99,627,412.36	-	-	8,901,836.98	68,456,532.81	284,185,782.15	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	53,050,000.00	-	-	-	40,525,591.54	-	-	6,865,819.25	56,832,373.28	157,273,784.07	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	53,050,000.00	-	-	-	40,525,591.54	-	-	6,865,819.25	56,832,373.28	157,273,784.07	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	13,950,000.00	-	-	-	99,301,820.82	-	-	1,177,722.97	10,599,506.70	125,029,050.49	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	11,777,229.67	11,777,229.67	
(二) 所有者投入和减少资本	13,950,000.00	-	-	-	99,301,820.82	-	-	-	-	113,251,820.82	
1. 股东投入的普通股	13,950,000.00	-	-	-	99,301,820.82	-	-	-	-	113,251,820.82	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,177,722.97	-1,177,722.97	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,177,722.97	-1,177,722.97	-	-
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	67,000,000.00	-	-	-	139,827,412.36	-	-	-	-	8,043,542.22	67,431,879.98	282,302,834.56	

财务报表附注

西安汇龙科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

西安汇龙科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系西安汇龙腾脉科技有限公司（以下简称汇龙腾脉公司），汇龙腾脉公司系由刘英智和张瑾发起设立，于 2009 年 12 月 31 日在西安市工商行政管理局登记注册，总部位于陕西省西安市。公司现持有统一社会信用代码为 91610131698636464M 的营业执照，注册资本 107,200,000.00 元，股份总数 107,200,000 股（每股面值 1 元）。公司股票于 2014 年 1 月 9 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

本公司属通信服务行业。主要经营活动为提供网络建设、网络优化、网络维护服务以及系统产品的研发、生产和销售。主要产品或提供的劳务：通信工程安装、移动通信网络维护、网络优化和系统产品的开发及销售。

本财务报表业经公司 2017 年 4 月 24 日三届四次董事会批准对外报出。

本公司将西安汇龙网络科技有限公司、长沙合茂网络科技有限公司、上海河广信息技术有限公司、卡迪特通信科技国际有限公司等 6 家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础**（一）编制基础**

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照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。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	40	40
3 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	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。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货，其中原材料采用加权平均法，库存商品采用个别认定法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净

值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 划分为持有待售的资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于

“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应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确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第

22号——《金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

(十五) 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
通用设备	年限平均法	2-5	0-5	19.00-50.00
专用设备	年限平均法	3-5	4-5	19.00-32.00
运输工具	年限平均法	5	4	19.20

(十六) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十七) 借款费用

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
-----	---------

软件	5
----	---

3. 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，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 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。

(十九) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十二) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地

计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若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；若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。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，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。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

公司的主要业务包括移动通信设备安装、移动通信网络优化、移动通信网络维护和移动通信软件服务四大类。

(1) 移动通信设备安装、移动通信网络优化及移动通信网络维护

对于合同总金额确定、服务周期较长的业务在满足以下条件时，分项目按照完工百分比法确认收入：1) 项目已中标并签订了合同或协议，收入总额能合理地估计；2) 公司能够按

照合同或协议的约定提供服务，相应经济利益很可能流入公司；3）劳务的完工进度能够合理地估计；4）各项目实际发生的成本能够可靠地计量。

对于签订框架服务合同、单项服务价格确定且服务周期较短的业务，根据当月已完成的服务及对应服务的价格确认收入。

（2）通信软件服务

通信软件服务包括自主开发软件产品、定制开发软件产品及系统集成产品销售三大类。

其中不需要安装的自主开发软件产品在产品交付并经购货方验收后确认收入；需安装的软件产品在项目实施完毕并经对方验收合格后确认收入。

定制开发软件和系统集成产品均在项目实施完毕并经对方验收合格后确认收入。

（二十三）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十四）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、11%、17%。境外子公司适用所在国家增值税税率
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
西安汇龙科技股份有限公司、西安汇龙网络科技有限公司、长沙合茂网络科技有限公司	15%
除上述以外的其他境内纳税主体	25%
境外子公司	适用所在国家和地区所得税税率

(二) 税收优惠

1. 本公司所得税税负减免相关依据及说明

根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局《关于公布陕西省 2014 年第一批通过复审认定高新技术企业名单的通知》（陕科产发〔2015〕19 号），公司被认定为高新技术企业，自 2014 年起三年内享受减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。

2. 子公司西安汇龙网络科技有限公司所得税税负减免相关依据及说明

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税；同时根据陕西省符合国家鼓励类目录企业确认函《关于对陕西老蜂农生物科技有限责任公司等 193 户符合国家鼓励类目录企业确认的批复》（陕发改产业确认函〔2012〕002 号），该公司属设在西部地区国家鼓励类产业企业，减按 15% 的税率计缴企业所得税。

3. 子公司长沙合茂网络科技有限公司所得税税负减免相关依据及说明

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于湖南省 2014 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2014〕264 号），子公司长沙合茂网络科技有限公司被认定为高新技术企业，自 2014 年起三年内享受减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	348,652.23	1,103,207.07
银行存款	99,135,375.47	94,253,014.06
其他货币资金	6,469,836.29	2,008,400.00
合 计	105,953,863.99	97,364,621.13
其中：存放在境外的款项总额	2,501,432.62	4,266,078.85

（2）其他说明

期末其他货币资金系保函保证金 6,469,836.29 元。

2. 应收票据

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	1,000,000.00		1,000,000.00			
合 计	1,000,000.00		1,000,000.00			

3. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计					

提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	403,446,113.04	97.87	50,822,538.97	12.60	352,623,574.07
单项金额不重大但单项计提坏账准备	8,770,068.36	2.13	8,770,068.36	100.00	
合计	412,216,181.40	100.00	59,592,607.33	14.46	352,623,574.07

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	6,733,410.63	2.05	6,733,410.63	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	321,287,178.12	97.95	36,697,942.95	11.42	284,589,235.17
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	328,020,588.75	100.00	43,431,353.58	13.24	284,589,235.17

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	291,564,527.32	14,578,226.37	5.00
1-2年	69,965,099.57	6,996,509.96	10.00
2-3年	21,114,472.51	8,445,789.00	40.00
3年以上	20,802,013.64	20,802,013.64	100.00
小计	403,446,113.04	50,822,538.97	12.60

(2) 本期计提坏账准备金额 16,161,253.75 元。

(3) 本期无核销的应收账款。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中国联合网络通信有限公司广安分公司	24,061,537.93	5.84	1,203,076.90
中国移动通信集团陕西有限公司西安分公司	23,054,574.18	5.59	1,152,728.71
ZTE(H.K) Limited Ethiopian Branch	18,904,259.14	4.59	945,212.96

中国移动通信集团四川有限公司成都分公司	17,039,851.25	4.13	1,292,505.64
中国联合网络通信有限公司成都分公司	14,196,939.29	3.44	1,418,663.56
小计	97,257,161.79	23.59	6,012,187.77

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	90,000.00	100.00		90,000.00	310,925.71	55.05		310,925.71
2-3年					253,848.00	44.95		253,848.00
合计	90,000.00	100.00		90,000.00	564,773.71	100.00		564,773.71

2) 期末无账龄1年以上重要的预付款项。

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
张加敏	90,000.00	100.00
小计	90,000.00	100.00

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	43,259,587.12	100.00	5,613,228.57	12.98	37,646,358.55
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	43,259,587.12	100.00	5,613,228.57	12.98	37,646,358.55

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	34,226,148.02	100.00	3,773,418.72	11.02	30,452,729.30
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	34,226,148.02	100.00	3,773,418.72	11.02	30,452,729.30

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	24,547,752.30	1,227,387.62	5.00
1-2 年	14,180,028.95	1,418,002.90	10.00
2-3 年	2,606,613.03	1,042,645.21	40.00
3 年以上	1,925,192.84	1,925,192.84	100.00
小 计	43,259,587.12	5,613,228.57	12.98

(2) 本期计提坏账准备金额 1,839,809.85 元。

(3) 本期无核销的其他应收账款。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
员工项目备用金借款	18,370,649.15	20,687,355.58
拆借款	645,000.00	615,316.34
押金及借款保证金	19,218,396.03	12,004,161.37
应收暂付款	4,439,568.31	449,795.60
其他	585,973.63	469,519.13
合 计	43,259,587.12	34,226,148.02

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
------	------	------	----	-----------------	------	--------

中国移动通信集团陕西有限公司	押金保证金	2,438,706.00	[注 1]	5.64	191,935.30	否
刘臻	员工项目备用金借款	2,307,000.00	[注 2]	5.33	446,700.00	否
中国移动通信集团宁夏有限公司	押金保证金	1,299,300.00	1 年以内	3.00	64,965.00	否
中国联合网络通信有限公司福建省分公司	押金保证金	1,000,000.00	[注 3]	2.31	75,000.00	否
陕西省中小企业融资担保有限公司	借款保证金	1,000,000.00	1 年以内	2.31	50,000.00	否
小 计		8,045,006.00		18.59	828,600.30	

[注 1]：1 年以内金额为 2,238,706.00 元，2-3 年金额为 200,000.00 元。

[注 2]：1-2 年金额为 2,067,000.00 元，3 年以上金额为 240,000.00 元。

[注 3]：1 年以内金额为 500,000.00 元，1-2 年金额为 500,000.00 元。

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品				56,900.87		56,900.87
发出商品	487,214.38		487,214.38	487,214.38		487,214.38
劳务成本	2,541,832.22		2,541,832.22			
合 计	3,029,046.60		3,029,046.60	544,115.25		544,115.25

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
理财产品		5,000,000.00
预缴企业所得税	394,620.07	201,010.13
待抵扣增值税进项税额	98,259.40	1,580.39
合 计	492,879.47	5,202,590.52

8. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	163,388.16		163,388.16	159,105.58		159,105.58
合 计	163,388.16		163,388.16	159,105.58		159,105.58

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
西安普天微波通信设备有限公司	159,105.58			4,282.58	
合 计	159,105.58			4,282.58	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
西安普天微波通信设备有限公司					163,388.16	
合 计					163,388.16	

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	33,196,689.90	5,439,373.22	6,691,780.94	1,818,863.91	47,146,707.97
本期增加金额		2,174,731.70	564,172.32	252,664.96	2,991,568.98
1) 购置		2,174,731.70	564,172.32	252,664.96	2,991,568.98
本期减少金额					
期末数	33,196,689.90	7,614,104.92	7,255,953.26	2,071,528.87	50,138,276.95
累计折旧					
期初数	2,200,377.20	3,885,206.56	5,573,314.57	1,541,451.24	13,200,349.57

本期增加金额	1,609,655.19	978,264.30	457,208.35	161,623.49	3,206,751.33
1) 计提	1,609,655.19	978,264.30	457,208.35	161,623.49	3,206,751.33
本期减少金额					
期末数	3,810,032.39	4,863,470.86	6,030,522.92	1,703,074.73	16,407,100.90
账面价值					
期末账面价值	29,386,657.51	2,750,634.06	1,225,430.34	368,454.14	33,731,176.05
期初账面价值	30,996,312.70	1,554,166.66	1,118,466.37	277,412.67	33,946,358.40

(2) 期末无暂时闲置固定资产。

(3) 期末无融资租入固定资产。

(4) 期末无经营租出固定资产。

(5) 期末固定资产均已办妥产权证书。

(6) 期末已有账面价值 1,395,597.86 元的固定资产用于抵押担保。

10. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
摩尔中心车库	1,805,911.17		1,805,911.17	1,805,911.17		1,805,911.17
天地源·丹轩坊房产	2,431,510.00		2,431,510.00	2,431,510.00		2,431,510.00
在安装设备	1,197,000.00		1,197,000.00			
合 计	5,434,421.17		5,434,421.17	4,237,421.17		4,237,421.17

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
摩尔中心车库	1,805,911.17	1,805,911.17				1,805,911.17
天地源·丹轩坊房产	2,431,510.00	2,431,510.00				2,431,510.00
小 计	4,237,421.17	4,237,421.17				4,237,421.17

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

摩尔中心车库	[注]	[注]				自筹
天地源·丹轩坊房产	[注]	[注]				自筹
小 计						

[注]：车库及商品房均已支付全部购置款，但尚未交付。

11. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	8,738,538.65	8,738,538.65
本期增加金额	56,410.26	56,410.26
1) 购置	56,410.26	56,410.26
本期减少金额		
期末数	8,794,948.91	8,794,948.91
累计摊销		
期初数	1,464,664.78	1,464,664.78
本期增加金额	1,757,109.65	1,757,109.65
1) 计提	1,757,109.65	1,757,109.65
本期减少金额		
期末数	3,221,774.43	3,221,774.43
账面价值		
期末账面价值	5,573,174.48	5,573,174.48
期初账面价值	7,273,873.87	7,273,873.87

期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 43.62%。

(2) 期末无形资产均已办妥产权证书。

12. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形	期初数	本期企业合	本期减少	期末数
-----------	-----	-------	------	-----

成商誉的事项		并形成	处置	其他减少	
TC TECHNOLOGY PLC	1,198,469.75				1,198,469.75
长沙合茂网络科技有限公司	536,576.42				536,576.42
合计	1,735,046.17				1,735,046.17

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他增加	处置	其他减少	
TC TECHNOLOGY PLC	1,198,469.75					1,198,469.75
小计	1,198,469.75					1,198,469.75

(3) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

公司对以前年度因企业合并长沙合茂网络科技有限公司形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现与商誉相关的资产组存在减值迹象。

公司对以前年度因企业合并 TC TECHNOLOGY PLC 形成的商誉的账面价值，在 2015 年 12 月 31 日后所产生现金流量的现值进行了测试，经减值测试，预计未来现金流量的现值小于其 2015 年 12 月 31 日的净资产与商誉之和计提减值准备。本期该商誉减值准备未发生变动。

13. 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

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
资产减值准备	44,280,566.56	6,642,084.98	30,864,795.25	4,629,719.28
合计	44,280,566.56	6,642,084.98	30,864,795.25	4,629,719.28

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	22,123,739.09	16,339,977.05
可抵扣亏损	12,144,775.53	9,753,197.66
小计	34,268,514.62	26,093,174.71

(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

年 份	期末数	期初数	备注
2017 年	2,454,083.15	2,454,083.15	
2018 年	1,927,109.73	1,927,109.73	
2019 年		396,730.86	
2020 年	2,743,611.28	4,975,273.92	
2021 年	5,019,971.37		
小 计	12,144,775.53	9,753,197.66	

14. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	43,000,000.00	31,100,000.00
合 计	43,000,000.00	31,100,000.00

(2) 期末无已逾期未偿还的短期借款。

15. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
工程劳务款	216,046,493.38	157,247,736.18
费用类款项	14,196.00	369,756.75
软件购置款		990,000.00
合 计	216,060,689.38	158,607,492.93

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

16. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	48,283.42	17,802.82
合 计	48,283.42	17,802.82

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,247,284.34	34,135,181.46	33,314,909.63	3,067,556.17
离职后福利—设定提存计划	7,808.51	4,639,173.92	4,646,982.43	
辞退福利		61,500.00	61,500.00	
合 计	2,255,092.85	38,835,855.38	38,023,392.06	3,067,556.17

(2) 短期薪酬明细情况

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	1,481,228.57	29,749,422.94	29,228,890.79	2,001,760.72
职工福利费		621,587.86	621,587.86	
社会保险费	3,779.60	1,705,896.15	1,709,675.75	
其中：医疗保险费	3,334.75	1,523,239.49	1,526,574.24	
工伤保险费	188.07	124,009.20	124,197.27	
生育保险费	256.78	58,647.46	58,904.24	
住房公积金	4,544.62	1,039,956.00	1,044,500.62	
工会经费和职工教育经费	757,731.55	1,018,318.51	710,254.61	1,065,795.45
小 计	2,247,284.34	34,135,181.46	33,314,909.63	3,067,556.17

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	7,414.17	4,450,840.30	4,458,254.47	
失业保险费	394.34	188,333.62	188,727.96	
小 计	7,808.51	4,639,173.92	4,646,982.43	

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	16,549,325.14	3,734,113.54

营业税		795,954.49
企业所得税	2,596,633.33	2,953,060.82
代扣代缴个人所得税	63,854.78	48,624.97
城市维护建设税	106,529.25	149,735.21
土地使用税	588.00	
教育费附加	46,049.46	54,622.81
地方教育附加	30,042.86	36,415.20
地方水利建设基金	36,100.16	78,128.67
印花税	13,605.10	12,891.38
合 计	19,442,728.08	7,863,547.09

19. 应付利息

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	393.64	393.64
短期借款应付利息	73,658.75	53,213.11
合 计	74,052.39	53,606.75

(2) 期末无重要的已逾期未支付利息。

20. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
待付差旅费	6,543,086.07	5,157,758.68
押金保证金	4,146,280.00	
拆借款	340,696.95	742,201.44
投资转让款	300,000.00	300,000.00
其他	1,401,726.71	2,041,341.42
合 计	12,731,789.73	8,241,301.54

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

21. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	31,917.04	
合 计	31,917.04	

22. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款		181,681.61
合 计		181,681.61

23. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	67,000,000.00			40,200,000.00		40,200,000.00	107,200,000.00

(2) 其他说明

根据2016年9月26日公司2016年第一次临时股东大会决议通过的2016年半年度利润分配方案，公司以2016年6月30日总股份67,000,000股为基数，按每10股转增6股的比例，以资本公积（股本溢价）40,200,000.00元向全体股东转增股份总额40,200,000股，每股面值1元，共增加股本40,200,000.00元。此次增资后，公司股本总额变更为107,200,000.00元。公司已于2016年11月3日办妥工商变更登记手续。

24. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	102,544,820.82	31,763.10	40,200,000.00	62,376,583.92
合 计	102,544,820.82	31,763.10	40,200,000.00	62,376,583.92

(2) 其他说明

1) 2016年4月，自然人高军对公司之全资孙公司 CODIT COMMUNICATION TECHNOLOGY INTERNATIONAL CO. LIMITED (ETHIOPIA) 的全资子公司 TC TECHNOLOGY PLC 进行增资，增资金额 23,292.40 元与按照新增持股比例计算应享有的该公司增资日净资产份额之间的差额 31,763.10 元计入资本公积（资本溢价）。

2) 资本公积减少详见本财务报表附注股本之说明。

25. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前 发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：所 得税费 用	税后归属于 母公司	税后归 属于少 数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-58,385.19	-989,296.63			-989,294.58	-2.05	-1,047,679.77
其中：外币财务报表折算差额	-58,385.19	-989,296.63			-989,294.58	-2.05	-1,047,679.77
其他综合收益合计	-58,385.19	-989,296.63			-989,294.58	-2.05	-1,047,679.77

26. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	11,348,788.12	858,294.76		12,207,082.88
合 计	11,348,788.12	858,294.76		12,207,082.88

(2) 其他说明

2016年度公司根据母公司实现的净利润的10%提取法定盈余公积858,294.76元。

27. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	81,810,017.12	70,833,726.34
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	81,810,017.12	70,833,726.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,429,423.29	12,154,013.75

减：提取法定盈余公积	858,294.76	1,177,722.97
应付普通股股利	6,700,000.00	
期末未分配利润	80,681,145.65	81,810,017.12

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	379,504,258.83	301,389,483.58	333,217,682.51	251,847,001.39
合 计	379,504,258.83	301,389,483.58	333,217,682.51	251,847,001.39

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
移动通信设备安装	241,614,133.03	192,795,492.03	156,444,171.28	117,090,371.49
移动通信网络维护	66,642,264.73	51,038,834.32	114,756,784.54	89,327,056.39
移动通信网络优化	59,370,297.97	47,127,670.32	46,985,664.60	39,151,855.63
通信软件服务	11,877,563.10	10,427,486.91	15,031,062.09	6,277,717.88
小 计	379,504,258.83	301,389,483.58	333,217,682.51	251,847,001.39

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	998,955.42	3,194,543.86
城市维护建设税	553,140.27	720,156.26
教育费附加	245,381.61	315,844.76
地方教育附加	156,485.10	210,563.19
房产税[注]	230,970.27	
印花税[注]	99,274.63	
土地使用税[注]	2,662.00	
车船税[注]	3,000.00	

合 计	2,289,869.30	4,441,108.07
-----	--------------	--------------

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月房产税、印花税、土地使用税、车船税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
业务招待费	2,511,875.30	1,403,193.81
差旅费	1,327,485.85	737,701.08
办公费	784,161.96	632,760.76
职工薪酬	660,843.92	2,365,325.47
其他	802,852.00	1,590,215.63
合 计	6,087,219.03	6,729,196.75

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	13,319,791.89	13,200,437.81
研发费	16,209,731.05	12,308,186.44
办公、差旅费	4,087,177.57	4,235,106.23
折旧及摊销	3,928,339.23	2,495,427.17
租赁费	1,419,583.40	813,505.00
中介咨询费	601,434.36	376,443.23
业务招待费	350,534.75	1,109,113.20
其他	3,288,934.32	1,916,884.88
合 计	43,205,526.57	36,455,103.96

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

利息支出	3,388,782.71	3,467,000.34
汇兑损益	725,152.93	-1,231,669.06
利息收入	-239,171.44	-218,227.85
手续费	57,916.04	191,546.96
合 计	3,932,680.24	2,208,650.39

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	18,001,063.60	16,920,424.32
商誉减值损失		1,198,469.75
合 计	18,001,063.60	18,118,894.07

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	4,282.58	17,481.32
理财产品收益	338,930.15	215,783.70
合 计	343,212.73	233,265.02

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		11,648.46	
其中：固定资产处置利得		11,648.46	
政府补助	2,355,605.00	402,500.00	2,355,605.00
其他	662.02		662.02
合 计	2,356,267.02	414,148.46	2,356,267.02

(2) 政府补助明细

1) 本期数

项 目	金 额	与资产相关/ 与收益相关	说 明
收到西安高新技术产业开发区信用中心政策补贴	1,101,600.00	与收益相关	收到西安高新技术产业开发区 2015 年度加快创新驱动发展系列政策补贴项目资金
收到西安高新技术产业开发区信用服务中心政策补贴	868,100.00	与收益相关	根据西高新发(2016)60号文件收到西安高新技术产业开发区 2015 年度加快创新驱动发展系列政策补贴项目资金
收到上海市杨浦区资金收付中心扶持资金	129,000.00	与收益相关	收到上海市杨浦区资金收付中心扶持资金
收到西安财政局2016年科技金融专项知识产权项目拨款	112,500.00	与收益相关	根据市科发(2013)35号收到2016年科技金融专项知识产权项目拨款
收到西安财政局省级中小企业发展专项资金	69,000.00	与收益相关	收到2013年度省级中小企业发展专项资金企业类项目剩余款项
收到西安市财政局贷款贴息	59,800.00	与收益相关	根据陕财办金(2013)52号文件收到西安关于进一步规范创业促就业小额担保贷款财政贴息资金
收到其他政府补助	15,605.00	与收益相关	
小 计	2,355,605.00		

2) 上年同期数

项 目	金 额	与资产相关/ 与收益相关	说 明
鼓励企业上市发展专项资金	226,500.00	与收益相关	根据西安市人民政府金融工作办公室、西安市财政局市金融发(2014)59号文本公司收到鼓励企业上市发展专项资金(第二批)
2012年工业发展专项资金	120,000.00	与收益相关	根据西安市工业和信息化委员会、西安市财政局市工信发(2015)150号文本公司收到工业发展专项资金(2015年已验收项目拨付)
高新技术企业奖励	30,000.00	与收益相关	根据湖南省高新技术企业认定管理领导小组办公室湘高企办字(2014)9号文本收到2014年度新认定的高新技术企业奖励
专项发展资金	26,000.00	与收益相关	根据上海市杨浦区产业发展领域认定告知书文本收到新引进杨浦区企业专项发展资金
小 计	402,500.00		

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
地方水利建设基金	278,568.08	321,528.29	

罚款支出	110.96		110.96
其他		1,816.14	
合计	278,679.04	323,344.43	110.96

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	4,086,645.17	2,878,377.63
递延所得税费用	-2,012,365.70	-705,211.36
合计	2,074,279.47	2,173,166.27

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期数
利润总额	7,019,217.22	13,741,796.93
按适用税率计算的所得税费用	1,052,882.58	2,061,269.54
子公司适用不同税率的影响	64,157.27	-402,797.90
调整以前期间所得税的影响	114,005.95	-1,236,302.23
非应税收入的影响	-642.39	-2,622.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	141,877.44	144,945.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-282,866.50	
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	1,935,211.53	2,465,090.81
高新技术企业技术开发费加计扣除的影响	-950,346.41	-856,417.50
所得税费用	2,074,279.47	2,173,166.27

11. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回保函保证金、信用证保证金及承兑汇票保证金	8,920,095.76	5,000,000.00
收回公司高管资金往来款		9,634,692.00
收回职工备用金借款净额	2,316,706.43	7,212,308.99
收到与收益相关的政府补助资金	2,295,805.00	346,500.00
收回西安福瑞迪网络通信有限公司资金往来款	673,870.04	16,488,905.25
收到活期存款利息	239,171.44	218,227.85
其他	227,371.81	6,171,855.16
合 计	14,673,020.48	45,072,489.25

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付保函保证金、信用证保证金及承兑汇票保证金	13,381,532.05	5,298,400.00
研发费	8,438,647.01	2,460,627.05
办公差旅费	4,813,497.99	6,096,873.42
支付公司高管资金往来款		9,634,692.00
业务招待费	2,862,410.05	2,605,210.16
支付投标、履约保证金	2,152,921.87	4,152,713.62
租赁费	1,449,583.40	1,178,803.14
中介咨询费	801,434.36	556,616.01
支付西安福瑞迪网络通信有限公司资金往来款	673,870.04	11,196,496.13
其他	9,072,563.17	5,644,348.98
合 计	43,646,459.94	48,824,780.51

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回西安宇翔信息科技有限公司临时拆借资金	6,000,000.00	1,500,000.00
收回股东王剑武临时拆借资金	2,000,000.00	
收回杭州智望实业有限公司临时拆借资金		7,000,000.00

收回西安晨邦通信信息技术有限公司临时拆借资金		1,482,600.00
非同一控制下企业合并 TC TECHNOLOGY PLC 公司支付的对价扣除合并基准日该子公司持有的现金和现金等价物净额（负数）		155,230.04
合 计	8,000,000.00	10,137,830.04

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付西安宇翔信息科技有限公司拆借款	6,000,000.00	1,500,000.00
支付股东王剑武临时拆借资金	2,000,000.00	
支付杭州智望实业有限公司拆借款		7,000,000.00
支付西安晨邦通信信息技术有限公司拆借款		1,482,600.00
合 计	8,000,000.00	9,982,600.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回公司贷款走账款	9,900,000.00	
收回借款保证金	900,000.00	150,000.00
贷款贴息政府补助	59,800.00	
合 计	10,859,800.00	150,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付公司贷款走账款	9,900,000.00	
支付借款保证金、担保费	2,430,000.00	1,505,000.00
合 计	12,330,000.00	1,505,000.00

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数

1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,944,937.75	11,568,630.66
加：资产减值准备	18,001,063.60	18,118,894.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,206,751.33	2,436,118.74
无形资产摊销	1,757,109.65	1,390,624.47
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)		-11,648.46
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)	4,113,935.64	2,612,530.23
投资损失(收益以“-”号填列)	-343,212.73	-233,265.02
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,012,365.70	-705,211.36
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)	-2,484,931.35	993,710.31
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-98,675,783.28	-50,770,291.36
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	76,450,611.63	20,821,731.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,958,116.54	6,221,823.44
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	99,484,027.70	95,356,221.13
减：现金的期初余额	95,356,221.13	42,738,231.73
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	4,127,806.57	52,617,989.40

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	99,484,027.70	95,356,221.13
其中：库存现金	348,652.23	1,103,207.07
可随时用于支付的银行存款	99,135,375.47	94,253,014.06
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	99,484,027.70	95,356,221.13
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 现金流量表补充资料的说明

2016 年度合并现金流量表“现金的期末余额”为 99,484,027.70 元，2016 年 12 月 31 日合并资产负债表“货币资金”余额为 105,953,863.99 元，差异 6,469,836.29 元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金 6,469,836.29 元。

2015 年度合并现金流量表“现金的期末余额”为 95,356,221.13 元，2015 年 12 月 31 日合并资产负债表“货币资金”余额为 97,364,621.13 元，差异 2,008,400.00 元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金 2,008,400.00 元。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,469,836.29	保函保证金
固定资产	1,395,597.86	期末公司将该等固定资产用于借款抵押

合 计	7,865,434.15	
-----	--------------	--

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	297,072.57	6.937	2,060,792.42
港币	7,357.58	0.89451	6,581.43
奈拉	18,601.64	0.02278	423.75
比尔	1,414,888.49	0.30648	433,635.02
应收账款			
其中：美元	2,762,834.66	6.937	19,165,784.04
奈拉	63,103,830.84	0.02278	1,437,505.27
里亚尔	22,386,417,618.00	0.000215	4,813,079.79
其他应收款			
其中：美元	57,500.00	6.937	398,877.50
奈拉	16,360,471.66	0.02278	372,691.54
其他应付款			
其中：奈拉	51,585,411.94	0.02278	1,175,115.68

(2) 境外经营实体说明

1) 本公司之子公司卡迪特通信科技国际有限公司位于香港，财务报表的本位币采用港币核算。卡迪特通信科技国际有限公司所有的营业收入来自香港，其商品销售价格一般以港币结算，主要受港币的影响，故选择港币作为记账本位币；

2) 本公司之孙公司 CODIT COMMUNICATION TECHNOLOGY INTERNATIONAL CO. LIMITED 位于尼日利亚，财务报表的本位币采用奈拉核算。CODIT COMMUNICATION TECHNOLOGY INTERNATIONAL CO. LIMITED 所有的营业收入来自尼日利亚，其商品销售价格一般以奈拉结算，主要受奈拉的影响，故选择奈拉作为记账本位币。

3) 本公司之孙公司 CODIT COMMUNICATION TECHNOLOGY INTERNATIONAL CO. LIMITED (ETHIOPIA) 位于埃塞俄比亚，财务报表的本位币采用比尔核算。CODIT COMMUNICATION

TECHNOLOGY INTERNATIONAL CO. LIMITED (ETHIOPIA) 所有的营业收入来自埃塞俄比亚，其商品销售价格一般以比尔结算，主要受比尔的影响，故选择比尔作为记账本位币。

4) 本公司之孙公司 CODIT COMMUNICATION TECHNOLOGY INTERNATIONAL CO. LIMITED (ETHIOPIA) 的子公司 TC TECHNOLOGY PLC 位于埃塞俄比亚，财务报表的本位币采用比尔核算。TC TECHNOLOGY PLC 所有的营业收入来自埃塞俄比亚，其商品销售价格一般以比尔结算，主要受比尔的影响，故选择比尔作为记账本位币。

六、合并范围的变更

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资额	出资比例
长沙智强网络科技有限公司	新设子公司	2016年12月	5,100,000.00	51.00%
渭南汇龙天牧网络科技有限公司	新设子公司	2016年12月	14,000,000.00	70.00%

注：双方按照所认缴的出资额享有权益。

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

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	
卡迪特通信科技国际有限公司	香港	香港	科技服务、科技研发、贸易	100.00		设立
上海河广信息科技有限公司	上海市	上海市	通信技术服务业	70.00		设立
西安汇龙网络科技有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	通信技术服务业	100.00		同一控制下企业合并
长沙合茂网络科技有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	通信技术服务业	100.00		非同一控制下企业合并
长沙智强网络科技有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	通信技术服务业	51.00		设立
渭南汇龙天牧网络科技有限公司	陕西省渭南市	陕西省渭南市	通信技术服务业	70.00		设立

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
TC TECHNOLOGY PLC	2016年4月	100.00%	98.29%

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	TC TECHNOLOGY PLC
购买成本/处置对价	
现金	23,292.40
购买成本/处置对价合计	23,292.40
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-8,470.70
差额	31,763.10
其中：调整资本公积	31,763.10

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	4,282.58	17,481.32
其他综合收益		
综合收益总额	4,282.58	17,481.32

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2016年12月31日，本公司应收账款的23.59%(2015年12月31日：22.61%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	1,000,000.00				1,000,000.00
小 计	1,000,000.00				1,000,000.00

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

（二）流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

本公司采用速动比率监督流动风险。截至2016年12月31日，本公司的速动比率为1.69

(2015年12月31日：2.03)。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现 合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	43,031,917.04	44,301,226.60	44,301,226.60		
应付账款	216,060,689.38	216,060,689.38	216,060,689.38		
应付利息	74,052.39	74,052.39	74,052.39		
其他应付款	12,731,789.73	12,731,789.73	12,731,789.73		
小 计	271,898,448.54	273,167,758.10	273,167,758.10		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现 合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	31,281,681.61	32,287,563.97	32,254,868.07	32,695.90	
应付账款	158,607,492.93	158,607,492.93	158,607,492.93		
应付利息	53,606.75	53,606.75	53,606.75		
其他应付款	8,241,301.54	8,241,301.54	8,241,301.54		
小 计	198,184,082.83	199,189,965.19	199,157,269.29	32,695.90	

(三) 市场风险

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。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。

本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币31,917.04元(2015年12月31日：人民币181,681.61元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负

债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司主要股东情况

关联方名称	身份证号码	与本公司的关系
刘英智	610102196907*****	控股股东

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
西安宇翔信息科技有限公司	实际控制人亲属控制的公司
杭州汇龙贯宇网络科技有限公司	关键管理人员控制的公司[注]
罗晓峰	关键管理人员
张瑾	实际控制人配偶
王剑武	公司股东
Egogo Parsian	公司员工参股的公司
EGOGO TECHNOLOGY LTD	受杭州汇龙贯宇网络科技有限公司控制

[注]：2014年3月10日，本公司二届四次董事会决议，任命杭州汇龙贯宇网络科技有限公司实际控制人罗晓峰为公司副总经理，故自2014年3月起，杭州汇龙贯宇网络科技有限公司成为本公司关联方。

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
西安宇翔信息科技有限公司	接受劳务	353,720.79	658,054.73

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
Egogo Parsian	提供劳务	4,813,079.79	

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
刘英智	20,000,000.00	2016/6/29	2017/6/28	否
刘英智	5,000,000.00	2016/4/20	2017/4/20	否
刘英智、张瑾	6,000,000.00	2016/11/16	2017/5/15	否
刘英智	5,000,000.00	2016/12/1	2017/11/30	否

3. 关联方资金拆借

资金拆出

项 目	期初未收回本息余额	拆出资金累计发生金额	结算资金占用费金额	收到本息累计发生金额	期末未收回本息余额	备注
西安宇翔信息科技有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
王剑武		2,000,000.00		2,000,000.00		
合 计		8,000,000.00		8,000,000.00		

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	154.16 万元	128.59 万元

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	杭州汇龙贯宇网络科技有限公司	8,770,068.36 [注]	8,770,068.36	6,733,410.63 [注]	6,733,410.63
	Egogo Parsian	4,813,079.79	240,653.99		
小 计		13,583,148.15	9,010,722.35	6,733,410.63	6,733,410.63
其他应收款					
	西安宇翔信息科技有限公司			86,064.60	4,303.23

小 计				86,064.60	4,303.23
-----	--	--	--	-----------	----------

[注]：2015年12月，本公司与杭州汇龙贯宇网络科技有限公司、EGOGO TECHNOLOGY LTD 签订三方债权债务转让协议，杭州汇龙贯宇网络科技有限公司代本公司偿还本公司应付EGOGO TECHNOLOGY LTD 劳务款 2,036,657.73 元，对冲后，本公司应收杭州汇龙贯宇网络科技有限公司劳务款余额 6,733,410.63 元，因杭州汇龙贯宇网络科技有限公司资金困难，款项回收存在重大不确定性，公司于2015年12月31日全额计提坏账准备 6,733,410.63 元。本期，杭州汇龙贯宇网络科技有限公司实际未履行代本公司偿还EGOGO TECHNOLOGY LTD 劳务款义务，本公司应收杭州汇龙贯宇公司劳务款相应恢复至 8,770,068.36 元，本公司已对其全额计提坏账准备 8,770,068.36 元。

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	杭州汇龙贯宇网络科技有限公司	69,727.83	69,727.83
其他应付款	EGOGO TECHNOLOGY LTD	1,175,115.68	
小 计		1,244,843.51	69,727.83

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

本公司之借款由担保公司提供担保，关联方为担保公司提供反担保情况如下：

反担保方	担保公司	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘英智、张瑾	西安恒信中小企业融资担保有限责任公司	7,000,000.00	2016/6/3	2017/6/3	否
刘英智	西安创新融资担保有限公司	5,000,000.00	2016/4/20	2017/4/20	否
西安汇龙网络科技有限公司、刘英智、张瑾	陕西省中小企业融资担保有限公司	20,000,000.00	2016/6/29	2017/6/28	否

十一、资产负债表日后事项

(一) 公司就与深圳市中兴通讯技术服务有限责任公司签订合同编号为

ZBGC20131028022WBF1、ZBGC20131028030WBF1 及 J3FZ2014062801H 的服务合同纠纷向深圳仲裁委员会申请仲裁，公司申请深圳市中兴通讯技术服务有限责任公司支付上述合同中拖欠工程款项 463,078.34 元、4,076,457.24 元及 140,000.00 元。上述仲裁申请已于 2017 年 3 月 9 日在深圳仲裁委员会立案。截至本报告日，仲裁结果尚未作出。

(二) 公司就与中兴通讯股份有限公司签订编号为 ZBGC2013071828WBF1 的服务合同纠纷向深圳仲裁委员会申请仲裁，公司申请中兴通讯股份有限公司支付上述合同中拖欠工程款项 131,396.00 元。上述仲裁申请已于 2017 年 3 月 9 日在深圳仲裁委员会立案。截至本报告日，仲裁结果尚未作出。

(三) 公司就与深圳市中兴通讯技术服务有限责任公司及第三人中国联合网络通信有限公司广西壮族自治区分公司签订编号为 J3NN2013021601WBF2 的服务合同纠纷向深圳市南山区人民法院提起诉讼，公司申请深圳市中兴通讯技术服务有限责任公司支付上述合同中拖欠工程款项 509,961.00 元。上述诉讼已于 2017 年 3 月 10 日在深圳市南山区人民法院受理。截至本报告日，诉讼结果尚未作出。

(四) 子公司西安汇龙网络科技有限公司就与中兴通讯股份有限公司签订编号为 ZBGC20110728023WBF1 及 S2DZ2015082701WBS 的服务合同纠纷向深圳仲裁委员会申请仲裁，子公司西安汇龙网络科技有限公司申请中兴通讯股份有限公司支付上述合同中拖欠工程款项 124,115.00 元及 98,010.00 元。上述仲裁申请已于 2017 年 3 月 9 日在深圳仲裁委员会立案。截至本报告日，仲裁结果尚未作出。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	377,022,880.87	97.73	40,118,533.47	10.64	336,904,347.40

单项金额不重大但单项计提坏账准备	8,770,068.36	2.27	8,770,068.36	100.00	
合计	385,792,949.23	100.00	48,888,601.83	12.67	336,904,347.40

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	292,827,996.92	97.75	25,571,770.12	8.73	267,256,226.80
单项金额不重大但单项计提坏账准备	6,733,410.63	2.25	6,733,410.63	100.00	
合计	299,561,407.55	100.00	32,305,180.75	10.78	267,256,226.80

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	261,865,637.86	13,093,281.89	5.00
1-2年	80,132,161.10	8,013,216.11	10.00
2-3年	26,688,410.73	10,675,364.29	40.00
3年以上	8,336,671.18	8,336,671.18	100.00
小计	377,022,880.87	40,118,533.47	10.64

(2) 本期计提坏账准备金额 16,583,421.08 元。

(3) 本期无核销的应收账款。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中国联合网络通信有限公司广安分公司	24,061,537.93	6.24	1,203,076.90
中国移动通信集团陕西有限公司西安分公司	23,054,574.18	5.98	1,152,728.71
中国移动通信集团四川有限公司成都分公司	17,039,851.25	4.42	1,292,505.64
中国联合网络通信有限公司成都分公司	14,196,939.29	3.68	1,418,663.56
中国移动通信集团浙江有限公司杭州分公司	12,755,659.47	3.31	637,782.97

小 计	91,108,562.12	23.63	5,704,757.78
-----	---------------	-------	--------------

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	47,324,837.75	100.00	4,815,342.93	10.18	42,509,494.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	47,324,837.75	100.00	4,815,342.93	10.18	42,509,494.82

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	32,248,921.35	100.00	2,591,147.29	8.03	29,657,774.06
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	32,248,921.35	100.00	2,591,147.29	8.03	29,657,774.06

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	35,019,597.72	1,750,979.89	5.00
1-2 年	7,186,181.02	718,618.10	10.00
2-3 年	4,622,190.12	1,848,876.05	40.00
3 年以上	496,868.89	496,868.89	100.00
小 计	47,324,837.75	4,815,342.93	10.18

(2) 本期计提坏账准备金额 2,224,195.64 元。

(3) 本期无核销的其他应收账款。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
员工项目备用金借款	4,853,879.09	4,814,848.48
拆借款	19,540,688.00	15,602,860.56
押金保证金	18,233,198.55	11,023,963.48
应收暂付款	4,191,175.76	449,795.60
其他	505,896.35	357,453.23
合计	47,324,837.75	32,248,921.35

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
上海河广信息科技有限公司	拆借款	13,268,888.84	[注 1]	28.04	728,706.73
卡迪特通信科技国际有限公司	拆借款	5,876,799.16	[注 2]	12.42	1,214,077.93
中国移动通信集团陕西有限公司	押金保证金	2,438,706.00	[注 3]	5.15	191,935.30
中国移动通信集团宁夏有限公司	押金保证金	1,299,300.00	1 年以内	2.75	64,965.00
陕西省中小企业融资担保有限公司	借款保证金	1,000,000.00	1 年以内	2.11	50,000.00
中国联合网络通信有限公司福建省分公司	押金保证金	1,000,000.00	[注 4]	2.11	75,000.00
小计		24,883,694.00		52.58	2,324,684.96

[注 1]：1 年以内金额为 11,963,643.04 元，1-2 年金额为 1,305,245.80 元。

[注 2]：1 年以内金额为 2,036,657.73 元，1-2 年金额为 1,412,705.10 元，2-3 年金额为 2,427,436.33 元。

[注 3]：1 年以内金额为 2,238,706.00 元，2-3 年金额为 200,000.00 元。

[注 4]：1 年以内金额为 500,000.00 元，1-2 年金额为 500,000.00 元。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	71,976,469.96		71,976,469.96	71,976,469.96		71,976,469.96
合 计	71,976,469.96		71,976,469.96	71,976,469.96		71,976,469.96

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
西安汇龙网络科技有限公司	52,267,991.35			52,267,991.35		
上海河广信息技术有限公司	700,000.00			700,000.00		
卡迪特通信科技国际有限公司	14,008,478.61			14,008,478.61		
长沙合茂网络科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
长沙智强网络科技有限公司						
渭南汇龙天牧网络科技有限公司						
小 计	71,976,469.96			71,976,469.96		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	322,136,256.16	257,735,853.65	299,292,030.56	223,094,853.73
其他业务收入	108,759.60	90,384.24	108,759.60	90,384.24
合 计	322,245,015.76	257,826,237.89	299,400,790.16	223,185,237.97

2. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费	12,671,285.42	12,223,670.05
职工薪酬	12,171,641.56	11,690,757.78
折旧与摊销	3,326,711.35	1,794,236.26

办公、差旅费	2,389,259.06	3,693,305.19
租赁费	646,751.08	590,130.57
中介咨询费	544,355.81	318,957.80
业务招待费	175,402.63	1,035,837.82
其他	992,965.01	1,182,767.78
合 计	32,918,371.92	32,529,663.25

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	338,930.15	215,783.70
合 计	338,930.15	215,783.70

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,355,605.00	
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	338,930.15	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	551.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,695,086.21	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	356,764.52	
少数股东损益影响额(税后)	40,382.11	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,297,939.58	

2. 公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项 目	涉及金额	原因
地方水利建设基金	278,568.08	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	2.44	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.57	0.04	0.04

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	6,429,423.29	
非经常性损益	B	2,297,939.58	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	4,131,483.71	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	262,645,240.87	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
其他	归属于公司普通股股东的外币报表折算差额	I1	-989,294.58
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	自然人高军对公司之全资孙公司 CODIT COMMUNICATION TECHNOLOGY INTERNATIONAL CO. LIMITED (ETHIOPIA) 的全资子公司 TC TECHNOLOGY PLC 进行增资产生的资本公积	I2	31,763.10
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	8
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	6,700,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	3	
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	263,711,480.63	
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	2.44%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	1.57%	

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	6,429,423.29
非经常性损益	B	2,297,939.58
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	4,131,483.71

期初股份总数	D	67,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	40,200,000
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	107,200,000
基本每股收益	$M=A/L$	0.06
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.04

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

西安汇龙科技股份有限公司

二〇一七年四月二十四日

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

西安市高新区沣惠南路 34 号摩尔中心 A 座 9 层公司董事会办公室。