

证券简称：五洋通信

证券代码：871257

主办券商：招商证券



五洋通信

NEEQ:871257

重庆五洋通信股份有限公司

Chongqing Wuyang Communication Technology Co.,Ltd



年度报告

2017

公司年度大事记

2017 年 3 月 29 日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。

2017 年 4 月 27 日，公司获得中共重庆渝北区委组织部批准，成立“中共重庆五洋通信股份有限公司支部委员会”。

2017 年 6 月 22 日，公司与中国电信有限公司喀什分公司签订了《新疆电信引入第三方开展伽师县、岳普湖县平安监控项目合作备忘录》，项目预估金额为 10,000 万元。该合作备忘录总金额占公司 2016 年年度经审计营业总收入的 110%，该合作备忘录的签署预计将对公司未来经营业绩带来积极影响，合作备忘录的签署表明公司服务在新疆通信市场受到认可，将对公司开拓潜力巨大的新疆通信市场带来积极影响。

目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据和财务指标摘要	11
第四节	管理层讨论与分析	14
第五节	重要事项	25
第六节	股本变动及股东情况	29
第七节	融资及利润分配情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	33
第九节	行业信息	36
第十节	公司治理及内部控制	36
第十一节	财务报告	41

释义

除非本报告另有所指，下列简称具有如下含义：

释义项目	指	释义
五洋通信、公司、本公司、股份公司	指	重庆五洋通信股份有限公司
五洋有限、有限公司、股份公司前身	指	重庆五洋通信设备有限公司、重庆五洋通信技术有限公司
中国移动	指	中国移动通信集团公司
中国电信	指	中国电信集团公司
中国联通	指	中国联合网络通信集团有限公司
中国铁塔	指	中国铁塔股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
挂牌	指	公司股份在全国股份转让系统挂牌
挂牌转让	指	公司股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让
报告期	指	包括 2016 年 1-8 月、2015 年度和 2014 年度
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	重庆五洋通信股份有限公司股东大会
董事会	指	重庆五洋通信股份有限公司董事会
监事会	指	重庆五洋通信股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书、技术总监、营销总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程、章程	指	最近一次被公司股东大会批准的《重庆五洋通信股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
通信网络	指	为分处异地的用户之间传递信息的系统。其功能是以用户满意的程度沟通网中任意两个或多个用户之间的信息
基站	指	公用移动通信基站，是无线电台站的一种形式，是指在一定的无线电覆盖区中，通过移动通信交换中心，与移动电话终端之间进行信息传递的无线电收发信电台
网络维护	指	通过专业的维护技术方案和手段，将通信网络的故障率控制在极小的值并保障通信网络各项技术指标的实现，以及因通信网络周边的施工和自然灾害等造成的

		光缆线路、通信管道的整改维护
三网融合	指	三网融合是指电信网、广电网和互联网三大网络通过技术改造，能够提供包括语音、数据、图像等综合多媒体的通信业务
SDH	指	一种将复接、线路传输及交换功能融为一体、并由统一网管系统操作的综合信息传送网络
2G	指	第二代移动通信技术
3G	指	第三代移动通信技术
4G	指	第四代移动通信技术
5G	指	第五代移动通信技术

注：本报告使用金额单位均为人民币元或人民币万元。本报告任何表格中若出现总数与所列数值总和不符，均由四舍五入所致。

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。

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

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事何林先生在休假期间，未参与董事会，也未授权委托其他代理人参会。

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、毛利率下降的风险	2017年、2016年年度，公司的综合毛利率分别为1.96%、17.47%，下降幅度较大，主要由于公司直接运营商业务占比降低导致。公司2017年前五大客户发生了较大变化，2017年由于中国移动通信集团重庆有限公司未中标，导致2017年中国移动通信集团重庆有限公司收入急剧降低。同时，中国通信建设第五工程局在重庆移动也未中标，公司重庆移动市场在2017年基本丢失，是导致公司2017年毛利下降的主要原因。未来如果中标价格继续降低或者低毛利业务规模扩大，可能发生公司综合毛利率降低的风险。
2、劳务采购成本较大的风险	报告期内，对于项目中非核心的、需要大量非技术型简单劳动力完成的工序，公司全部采用向劳务公司采购劳务来完成，公司派遣管理及技术人员进行现场管理验收，施工劳务人员接受本公司的监督指导，公司的核心业务环节不涉及劳务采购。未来，随着公司业务规模的扩大，项目质量控制的难度将进一步增加，若公司项目现场管理不到位，技术服务不能得到有效保障，将面临一定的项目质量风险。
3、客户集中的风险	报告期内，本公司主要客户为四川通发电信股份有限公司、中国移动通信有限公司、新疆中海诚通讯有限公司等，2017年度、2016年度公司前五名客户的收入分别55,835,011.32元和

	70,245,899.31 元，占当期营业收入的比例分别为 83.89%、88.71%，存在客户集中度较高的风险。如果主要客户的经营状况发生变化或转向其他竞争对手，公司收入大幅下降，则会影响公司盈利的稳定性，导致公司业绩下滑。
4、业务区域集中的风险	报告期内，公司主要的业务区域为重庆、四川、新疆地区，存在业务区域集中的风险。如果区域市场环境变化或者需求饱和，而且公司不能开发新业务区域的情况下，则会对公司盈利和业绩产生较大的影响。
5、供应商集中风险	报告期内，公司对外采购主要为对外劳务采购，前五名供应商均为劳务供应商。由于市面上同类型的劳务公司众多，供应商集中的风险不会对公司业务产生重大不利影响。
6、市场竞争加剧的风险	随着国内通信行业的快速发展，通信技术服务市场化程度的不断提高，通信技术服务行业内企业的竞争加剧。另外，随着电信运营商集中采购和公开招标政策的普遍执行，外部市场环境更加公开透明，行业内公司可能在未来的招投标中面临竞争对手更低报价的风险。若公司不能在服务质量、技术创新、技术研发、客户维护等方面增强竞争力，未来可能面临较大的竞争压力。
7、应收账款余额较大的风险	2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日，公司应收账款余额净值分别为 99,651,297.57 元、81,665,170.66 元，占当期资产总额的比例为 80.86%、75.44%，应收账款余额较大且占当期资产总额的比例较高。公司应收账款主要为电信运营商及其子公司，虽然应收账款账龄主要集中在一年以内，若公司主要客户面临市场竞争压力或者经营状况产生重大不利影响，将影响公司应收账款的及时收回，给公司正常经营及业务扩张带来不利的影响，公司将面临应收账款的坏账风险。
8、用工成本上涨的风险	公司主营业务为传输光缆、基站设备、室内信号覆盖、小区宽带等通信系统集成；光缆、基站、铁塔等通信网络一体化维护及通信设施迁移和改建服务；通信设施第三方投资建设服务，根据业务特点，公司业务成本主要为人力用工成本。2017 年、2016 年度，公司营业成本分别为 65,246,775.05 元、75,132,620.22 元，基本上都为人力成本（包括劳务采购成本和自有员工成本）。国内人力成本上升已成为趋势，未来若人力成本上升过快，将会对公司人力成本控制带来压力，导致公司用工成本增加，盈利能力降低。
9、单一供应商采购风险	报告期内，本公司主要供应商为四川大宇建筑劳务有限公司，2017 年度、2016 年度公司对其采购金额分别为 50,825,288.24 元和 61,849,901.02 元，占当期采购金额的比例分别为 77.90%、82.32%，存在供应商集中度较高的风险。如果供应商的经营状况发生变化或无法提供公司所需采购劳务，公司生产经营会受到影响，则会影响公司生产的稳定性，导致公司业绩下滑。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

报告期内，“近两年实际控制人变更”和“通信信息网络系统集成企业资质停办的风险”消除，新增“单

一供应商采购风险”。

(1) 河北昌通于 2015 年 10 月退出，刘治勇与刘墨成为公司共同实际控制人已满两年，“近两年实际控制人变更”风险消除。

(2) 报告期内公司已取得中国通信企业协会颁发的编号为“通信（集）17122008”信息通信网络系统集成甲级服务能力证书、“通信（集）1722020”信息通信用户管线建设服务能力证书及编号为“通信（企安）17222020”通信建设工程企业安全生产合格证，同时，拥有资质有重庆市城乡建设委员会颁发编号为“时，拥有资质有重庆市城的通信工程总承包三级、电子与智能化二级资质及编号为“（渝）JZ 安许证字[2017]009581-04 能安全生产许可证，因此“通信信息网络系统集成企业资质停办的风险”消除。

(3) 报告期内，本公司主要供应商为四川大宇建筑劳务有限公司，2017 年度、2016 年度公司对其采购金额分别为 50,825,288.24 元和 61,849,901.02 元，占当期采购金额的比例分别为 77.90%、82.32%，存在供应商集中度较高的风险。如果供应商的经营状况发生变化或无法提供公司所需采购劳务，公司生产经营会受到影响，则会影响公司生产的稳定性，导致公司业绩下滑。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	重庆五洋通信股份有限公司
英文名称及缩写	Chongqing Wuyang Communication Technology Co.,Ltd
证券简称	五洋通信
证券代码	871257
法定代表人	刘治勇
办公地址	重庆市渝北区食品城大道 18 号（重庆广告产业园）A5 栋 2 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王玲
职务	董事会秘书
电话	023-88959066
传真	023-86186199
电子邮箱	3807854@qq.com
公司网址	www.wuyangtx.com
联系地址及邮政编码	重庆市渝北区食品城大道 18 号（重庆广告产业园）A5 栋 2 层 400120
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 11 月 21 日
挂牌时间	2017 年 3 月 29 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-信息系统集成服务（I6520）
主要产品与服务项目	传输光缆、基站设备、室内信号覆盖、小区宽带等通信系统集成；光缆、基站、铁塔等通信网络一体化维护及通信设施迁移、改建等综合服务；通信设施第三方投资建设服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	45,550,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	刘治勇
实际控制人	刘治勇、刘翌

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	915001077453051839	否
注册地址	重庆市潼南区梓潼街道办事处金潼大道 119 号（健能绿都 1 号楼 2 层 7 号附 2 号）	否
注册资本	4555 万元	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李青龙、唐明
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2018 年 1 月 15 日，根据《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》要求，公司股票转让方式由协议转让统一变更为集合竞价交易。

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	66,553,360.44	91,037,103.40	-26.89%
毛利率%	1.96%	17.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,393,911.38	9,703,463.25	-124.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,224,713.10	9,815,149.13	-183.80%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-4.06%	20.36%	-
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）	-13.95%	20.60%	-
基本每股收益	-0.05	0.24	-120.83%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	123,243,487.34	108,257,587.77	13.84%
负债总计	65,502,086.46	48,122,275.51	36.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	57,741,400.88	60,135,312.26	-3.98%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.27	1.32	-3.79%
资产负债率%（母公司）	-	-	-
资产负债率%（合并）	53.15%	44.45%	-
流动比率	1.86	2.23	-
利息保障倍数	-10.37	-	-

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	-26,123,906.60	6,804,431.34	-483.92%
应收账款周转率	0.72	1.09	-
存货周转率	15.09	87.09	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	13.84%	0.91%	-
营业收入增长率%	-26.89%	5.24%	-
净利润增长率%	-124.67%	9.33%	-

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	45,550,000	45,550,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	5,880,289.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,931.60
非经常性损益合计	5,869,357.43
所得税影响数	38,555.71
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	5,830,801.72

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

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
营业外支出	134,029.27	131,851.78	-	-
资产处置收益	0	-2,177.49	-	-

报告期内，公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外支出 2,177.49 元，调增资产处置收益-2,177.49 元。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所属行业为通信网络技术服务行业，通信网络技术服务行业是指通信设备供应商、系统集成商和其他专业技术服务提供商在通信运营商网络建设前、建设中及建设后提供的各类通信设备和技术服务。公司目前以通信系统集成、通信网络维护和通信设施第三方投资建设三大业务板块为主的综合通信技术服务业务。

公司的主要客户为中国移动，中国联通，中国电信等通信运营商。通信系统集成主要是根据通信运营商的通信网络规划方案，为其提供 2G、3G、4G 等通信网络各个层次的工程设计、安装调试及项目管理,主要有基站设备建设、传输线路建设、室内信号覆盖建设、小区宽带建设等。通信网络维护主要是针对 2G、3G、4G 等通信网络设施的运行管理、例行检修及故障处理等全方位的专业技术服务，主要有日常性基础维护、应急抢险和通信保障三种形式，工作内容涉及：站房及资产管理、备品备件管理、文档及资料管理、日常维护、故障处理、例外事件配合等。通信设施第三方投资建设是近年兴起的一种网络建设模式，通信运营商通过与第三方公司合作，由第三方公司投资建设小区宽带等通信设施，通过收费分成等方式支付第三方公司投入成本。在此模式下，第三方公司根据设计需求及工程规范，自主投资采购原材料及劳务，建设满足要求的项目交付给通信运营商使用。

公司的主要收入来源于通信系统集成和综合维护，以后将进一步加强通信设施第三方投资建设业务的拓展，提高公司盈利水平。

在报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生重大的变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

公司 2017 年经营计划及执行情况如下：

- 1、业务及产品：公司所属行业为通信网络技术服务行业，通信网络技术服务行业是指通信设备供应商、系统集成商和其他专业技术服务提供商在通信运营商网络建设前、建设中及建设后提供的各类通信设备和技术服务。公司 2017 年依然以通信系统集成、通信网络维护和通信设施第三方投资建设三大业务板块为主。2017 年按会计准则确认的销售收入中通信系统集成和通信网络维护各占一半。新疆电信喀什地区监控项目第三方投资建设由于尚未完工结算，按公司会计政

策尚无法确认销售收入。

2、市场开拓：

- (1) 重庆：由于市场环境的变化，公司 2017 年未入围中国移动重庆分公司，同时中国通信建设第五工程局有限公司 2017 年也未入围中国移动重庆分公司，导致公司 2017 年主要客户发生变化，也同时导致 2017 年销售收入及净利润双双下滑；在重庆本土市场公司 2017 年新入围重庆联通及重庆铁通市场；
- (2) 四川：公司 2017 年新入围中国联通四川分公司全资子公司四川通发电信股份有限公司并取得了重大突破，完成年度销售收入 23,010,512.97 元；同时，公司入围中国移动四川分公司 2017-2018 年全业务及室分施工工程、中国铁通四川分公司（后更名为“中移建设有限公司四川分公司”）2017-2018 年传输线路施工工程、中国移动四川分公司全资子公司四川中移通信技术工程有限公司 2017-2018 年传输线路施工工程，并获得中移建设有限公司四川分公司“优秀合伙单位”称号。
- (3) 新疆：公司 2017 年在新疆分公司投入了较大的资源，先后入围中国移动新疆分公司、中国移动全资子公司中移建设有限公司新疆分公司、中国电信新疆喀什分公司。6 月 22 日，公司与中国电信有限公司喀什分公司签订了《新疆电信引入第三方开展伽师县、岳普湖县平安监控项目合作备忘录》，项目预估金额为 10,000 万元。该合作备忘录的签署对公司未来经营业绩带来积极影响，合作备忘录的签署表明公司服务在新疆通信市场受到认可，将对公司开拓潜力巨大的新疆通信市场带来积极影响。但由于项目建设工期长，尚未完工结算，按公司会计政策尚无法确认销售收入。
- (4) 广西：公司 2017 年入围广西广电农村光宽带项目，为公司在广西市场开拓打下坚实基础。由于项目开工时间为 2017 年第 4 季度，报告期内未完成验收，按公司会计政策尚无法确认销售收入。
- (5) 贵州：公司 2017 年协助中国通信建设第五工程局有限公司投标中国移动贵州分公司室内分布建设项目，2018 年一季度公布中标结果，中国通信建设第五工程局有限公司中标遵义及黔南州，中标金额 3100 万元，该项目由我公司承建，为公司在贵州移动市场打下坚实基础，并为公司 2018 年销售目标的实现打下基础。

总的来说，由于市场环境的变化，公司暂时失去中国移动重庆分公司业务对公司的经营业绩影响较大。但公司管理层的不懈努力，积极开拓新市场成果显著，为公司后续业务增长打下坚实基础。同时，多个客户的开拓也降低了对大客户的依赖，更好支撑公司业务的稳定发展。

- 3、内控管理：公司自启动新三板挂牌以来，根据法律法规及股转公司的要求，制定和完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等一系列法人治理规则，明确了董事会、监事会、管理层相互之间的权责范围和工作程序。同时为了适宜公司管理的需要，制定了详细的人事管理制度、财务制度、各类业务管理制度、岗位职责及规范化的工作流程，为公司稳健运营打下坚实基础。
- 4、资本运营：公司于 2017 年 3 月 29 日挂牌新三板，并于同年 5 月在重庆市潼南区政府举行了挂牌仪式，区委区政府给与有力支持，2017 年公司共取得各类政府补助 5,880,289.03 元。公司 2017 年共计取得银行贷款 1,440 万元。
- 5、业务许可资质：
 - (1) 公司 2017 年拥有资质有重庆市城乡建设委员会颁发编号为“D250058513”的通信工程总承包三级、电子与智能化二级资质及编号为“(渝)JZ 安许证字[2017]009581-04”安全生产许可证；同时，2018 年 4 月 17 日重庆建设工程信息网发布“2018 年第四批建筑业企业资质审查意见的公示”，公示显示公司通信工程总承包二级资质已获同意；
 - (2) 中国通信企业协会颁发的编号为“通信（集）17122008”信息通信网络系统集成甲级服务能力证书、“通信（集）1722020”信息通信用户管线建设服务能力证书及编号为“通

- 信（企安）17222020”通信建设工程企业安全生产合格证；
- (3) 重庆市公共安全技术防范协会颁发的编号为“渝安协资证第 0173543”重庆市安防工程从业资质证书；
- (4) 重庆市通信管理局颁发的编号“渝 A2-20060006”的增值电信业务经营许可证。
- (5) 北京中联天润认证中心认证的质量管理体系认证证书、环境管理体系认证证书、职业健康安全管理体系认证证书。

郑重声明：以上经营计划不构成对投资者的业绩承诺，希望投资者保持足够的市场风险意识。

(二) 行业情况

国家“十三五”规划提出：完善电信普遍服务机制，建设网络强国，开展网络提速降费行动。国家连续多年对通信网络基础建设的大力投资有利于公司在主营业务“通信基础网络建设发展”。虽然通信行业在经过了十几年的高速增长后，增幅明显回落，但庞大的网络维护工作和重大工程建设需要线路迁改等配套工程为公司业务稳定提供有力的支撑。

另一方面，国家贯彻执行的“开展网络提速降费行动”对通信运营商的成本压力大大增加。这一举措传递到基础网络建设层面则导致通信运营商对招标价格非常敏感，从 2017 年全国通信网络建设招标结果显示，通信工程建设价格一再降低，对通信工程是施工企业利润空间的挤压越来越严重。

4G 建设进入尾期。2017 年是 4G 网络建设的第五年，目前覆盖已经基本完善。在此情况下，通信基础网络建设行业进入一个波谷期。

5G 建设呼之欲出。2018 年中国移动将计划在杭州、上海、广州、苏州、武汉这五座城市内建立超 100 个 5G 基站。中国联通也计划今年内在北京、天津、上海、深圳、杭州、南京、雄安等七座城市和地区里开展 5G 外场测试工作；中国电信则表示将会为成都、雄安、深圳、上海、苏州、兰州六座城市和地区开展 5G 网络相关测试。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	5,942,880.62	4.82%	18,453,681.89	17.05%	-67.80%
应收账款	99,651,297.57	80.86%	80,245,870.46	74.12%	24.18%
存货	7,502,725.05	6.09%	1,146,547.19	1.06%	554.38%
固定资产	366,423.06	0.30%	396,606.71	0.37%	-7.61%
短期借款	14,400,000.00	11.68%	-	-	-
资产总计	123,243,487.34	-	108,257,587.77	-	13.84%

资产负债项目重大变动原因：

1、**货币资金：**本年度货币资金较上期降低了 12,510,801.27 元，降低幅度为-67.80%，主要因为应收账款回款缓慢以及投入第三方建设投资尚未进入回款期等因素导致，经营活动产生的现金流量净额较上期降低了 32,928,337.94 元。

2、**应收账款：**本年度应收账款较上年度增加了 19,405,427.11 元，增加幅度为 24.18%，主要因为

重庆移动及中海诚军队通信线路迁改项目回款缓慢以及投入第三方建设投资尚未进入回款期等因素导致。

3、存货：本年度存货较上年度增加了 6,356,177.86 元，增加幅度为 554.38%，主要由于 2017 年承接新疆电信引入第三方开展伽师县、岳普湖县平安监控项目，该项目由公司提供全部的材料和系统集成服务，该部分项目尚未完工，不能结转收入，将所产生的成本列入存货所致。由于上年度存货金额较小，导致增幅变动比例较大。

4、短期借款：本年度通过抵押或信用方式向中国建设银行潼南支行、中国工商银行潼南支行、重庆农商行南岸支行等贷款 14,400,000 元。

报告期末，公司总资产 123,243,487.34 元，同期增长了 14,985,899.57 元，主要由于应收账款及存货增加所致。公司总资产中，应收账款净额为 99,651,297.57 元，占比 80.86%，其主要为国内通信运营商及其子公司未付款项，不存在大量坏账的可能；存货 7,502,725.05 元，占比 6.09%，主要为公司在新疆喀什电信投资的第三方监控项目，由于未完工验收，不能确认为收入，不存在无法确认收入及回款的可能。

报告期末，公司负债为 65,502,086.46 元，同期增长了 17,379,810.95 元，主要新增 14,400,000 元银行贷款所致。公司负债中，应付账款金额为 38,499,618.05 元，占总资产 31.24%，主要为公司欠劳务分包款项。根据公司与劳务供应商的约定，公司在未完成应收账款收款时，有工程整改的可能，因此，应付账款和应收账款有一定关联性；同时，公司 2017 年新增银行贷款 1440 万元，截止年报公告日为 1308 万元，在可控范围内。报告期末的资产负债率为 53.15%，负债对企业现金流不会造成影响。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	66,553,360.44	-	91,037,103.40	-	-26.89%
营业成本	65,246,775.05	98.04%	75,132,620.22	82.53%	-13.16%
毛利率%	1.96%	-	17.47%	-	-
管理费用	5,638,423.24	8.47%	3,453,333.45	3.79%	63.27%
销售费用	798,994.28	1.20%	422,515.10	0.46%	89.10%
财务费用	686,870.39	1.03%	9,032.92	0.01%	7,504.08%
营业利润	-4,634,291.82	-6.96%	11,589,017.84	12.73%	-139.99%
营业外收入	2,000,330.00	3.01%	2,770.00	0.00%	72,114.08%
营业外支出	11,261.60	0.02%	131,851.78	0.14%	-91.46%
净利润	-2,393,911.38	-3.60%	9,703,463.25	10.66%	-124.67%

项目重大变动原因：

1、**营业收入：**本年度公司营业收入比上年同期下降了 24,483,742.96 元，下降幅度为 26.89%。主要原因有：

(1) 2017 年由于中国移动通信集团重庆有限公司未中标，导致 2017 年中国移动通信集团重庆有限公司收入急剧降低。同时，中国通信建设第五工程局在重庆移动也未中标，公司重庆移动市场在 2017 年基本丢失，是导致公司 2017 年销售收入下降的主要原因。

(2) 公司 2017 年取得的较大订单为新疆电信喀什分公司监控第三方投入项目，该项目由于投

入时间较长，验收进度慢，暂时无法确认收入。

(3) 新疆中海诚通讯有限公司 2016 年项目为新修道路占用原有军用通信线路而迁移重建原有军用通信线路业务，具有一定的偶然性，在 2017 年该项目减少。

- 2、**营业成本**：本年度公司营业成本比上年同期下降了 9,885,845.17 元，下降幅度为 13.16%，主要是由于收入下降的原因所致。成本下降的幅度小于收入下降的幅度，导致利润降低，原因见第 6 条“营业利润”。
- 3、**管理费用**：本年度公司管理费用比上年同期增加了 2,185,089.79 元，增长幅度 63.27%，主要是由于公司支付新三板挂牌中介费用及职工薪酬增加所致。
- 4、**销售费用**：本年度公司销售费用比上年同期增加了 376,479.18 元，增长幅度 89.10%，主要是公司 2017 年积极拓展其它区域市场所致。公司 2017 年新增四川、云南、新疆、广西业务区，并在四川业务区取得较大的业绩增长，在广西和新疆取得较大金额订单，为 2018 年销售收入增加打下基础。
- 5、**财务费用**：本年度财务费用较上年度增加了 677,837.47 元，增加幅度为 7504.08%，主要是公司 2017 年新增银行贷款 1440 万元所致。
- 6、**营业利润**：本年度公司营业收入比上年同期下降了 16,223,309.66 元，下降幅度为 139.99%。主要原因有：
 - (1) 由于 2017 年中国移动通信集团重庆有限公司未中标及中国通信建设第五工程局在重庆移动也未中标，原来的两大主要利润来源丢失，导致公司整体利润率降低。
 - (2) 公司 2017 年营业收入占比最大的客户四川通发电信股份有限公司系中国联通四川分公司子公司，其承接了中国联通四川分公司工程建设业务。对于公司来说，该客户为分包业务，毛利率较直接由三大运营商承接大幅度降低。
 - (3) 同上，前五大客户中中移建设有限公司新疆分公司系中国移动新疆分公司子公司，其承接了中国移动新疆分公司工程建设业务。对于公司来说，该客户为分包业务，毛利率较直接由三大运营商承接大幅度降低。
- 7、**营业外收入**：本年度营业外收入较上年度增加了 1,997,560.00 元，增加幅度为 72,114.08%，主要是重庆市及潼南区新三板挂牌奖励各 100 万元所致。
- 8、**营业外支出**：公司 2017 年度营业外支出为 11,261.60 元，2017 年公司加大风险控制和管理能力，有效降低了营业外支出。
- 9、**净利润**：本年度净利润较上年降低了-12,097,374.63 元，下降幅度为 124.67%，主要是由于营业利润大幅度下降导致，营业利润降低的主要原因参见第 6 条“营业利润”。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	66,553,360.44	91,037,103.40	-26.89%
其他业务收入	-	-	
主营业务成本	65,246,775.05	75,132,620.22	-13.16%
其他业务成本	-	-	

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
系统集成	33,167,408.66	49.84%	43,283,382.65	47.54%

综合维护	33,385,951.78	50.16%	47,753,720.75	52.46%
------	---------------	--------	---------------	--------

按区域分类分析:

√适用 □不适用

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%
四川	30,212,869.32	45.40%	12,902,215.24	14.17%
重庆	21,248,155.53	31.93%	55,981,997.52	61.49%
新疆	13,012,742.56	19.55%	21,784,268.47	23.93%
云南	2,079,593.03	3.12%	368,622.17	0.40%
合计	66,553,360.44	100.00%	91,037,103.40	100%

收入构成变动的的原因:

- 1、综合维护:报告期内,新疆公路交通建设项目所涉及通信线路迁改保护工程较上年度减少,导致综合维护类业务收入降低。
- 2、报告期内,公司四川、重庆地区收入占比有较大变动,具体原因如下:
 - (1)四川:报告期内,公司新承接四川通发电信股份有限公司业务,该客户带来新增销售收入 23,010,512.97 元。
 - (2)重庆:报告期内,由于 2017 年中国移动通信集团重庆有限公司未中标及中国通信建设第五工程局在重庆移动也未中标,重庆区域的销售收入比上年同期降低了 34,733,841.99 元。
 - (3)新疆:报告期内,新疆公路交通建设项目所涉及通信线路迁改保护工程较上年度减少,同时,由于新疆喀什电信监控第三方投资项目未完工验收,无法确认收入,导致新疆所确认营业收入降低。
 - (4)云南:报告期内,公司新增云南电信怒江、文山等地通信业务建设及富宁县城区至火车站道路二期弱电线路迁改项目建设。

(3) 主要客户情况

单位:元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	四川通发电信股份有限公司	23,010,512.97	34.57%	否
2	中国移动通信有限公司	18,863,829.34	28.34%	否
3	新疆中海诚通讯有限公司	5,807,027.03	8.73%	否
4	重庆有线电视网络股份有限公司	4,118,007.18	6.19%	否
5	中国电信股份有限公司	4,035,634.8	6.06%	否
	合计	55,835,011.32	83.89%	-

应收账款联动分析: 公司 2017 年实现营业收入 66,553,360.44 元,较上年同期减少了 24,483,742.96 元,同比下降 26.89%。报告期末应收账款账面价值 99,651,297.57 元,较上年同期增加了 19,405,427.11 元,同比增加 24.18%。营业收入的下降原因见本节“(1) 利润构成-营业收入”变动原因分析,应收账款增加主要是因为重庆移动及中海诚军队通信线路迁改项目回款缓慢导致。

报告期内,收入确认和应收账款会计政策未发生变更,对客户的信用政策未发生变化。

报告期内，公司与发包方不存在纠纷，不存在违规发包、转包、分包及挂靠的情况。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	四川大宇建筑劳务有限公司第一分公司	50,825,288.24	77.90%	否
2	重庆丰豪建筑劳务有限公司	8,435,556.83	12.93%	否
3	清原满族自治县杨树崴乡民政防腐厂	2,701,740.00	4.14%	否
4	云南坤振网络科技有限公司	1,692,910.80	2.59%	否
5	新疆讯立通信技术有限公司	1,576,539.58	2.42%	否
合计		65,232,035.45	99.98%	-

经查询，四川大宇建筑劳务有限公司具备证书编号为“C1084051010500-0850”的建筑劳务分包资质及安全生产许可证；重庆丰豪建筑劳务有限公司具备书编号为“C1024050010586”的建筑劳务分包资质及安全生产许可证；报告期内公司与分包方不存在纠纷，不存在违规发包、转包、分包及挂靠的情况。

清原满族自治县杨树崴乡民政防腐厂营业范围为“木制防腐电杆、旋木、板方材加工”，符合采购要求；云南坤振网络科技有限公司和新疆讯立通信技术有限公司系公司项目合作单位，无需相关资质。

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-26,123,906.60	6,804,431.34	-483.92%
投资活动产生的现金流量净额	-111,678.00	-293,581.53	61.96%
筹资活动产生的现金流量净额	12,724,783.33	8,325,000.00	52.85%

现金流量分析：

1、**经营活动产生的现金流量净额**：本年度公司经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降了-32,928,337.94 元，下降幅度为 483.92%。主要原因有：

(1) 由于中国移动通信集团重庆有限公司 2017 年新增 ERP 系统，由于客户的管理人员 ERP 系统不熟悉及配套流程没有跟上，导致公司回款缓慢。

(2) 公司 2017 年取得的较大订单为新疆电信喀什分公司监控第三方投入项目，该项目由于投入时间较长，验收进度慢，暂时无法确认收入，未进入回款期。

(3) 新疆中海诚通讯有限公司 2016 年项目为新修道路占用原有军用通信线路而迁移重建原有军用通信线路业务，该项目 2017 年回款进度缓慢。

2、**经营活动产生的现金流量净额和净利润差异较大，相差金额为 23,729,995.22 元，主要由于：**

(1) 由于回款缓慢，导致新增应收账款 19,405,427.11 元；

(2) 由于新疆电信喀什分公司监控第三方投入项目无法确认收入，导致新增存货 6,356,177.86

元；

(3) 2017 年公司新增各类政府补助 5,880,289.03 元。

3、**投资活动产生的现金流量净额**：本年度公司投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加了 181,903.53 元，增加幅度为 61.96%，主要是由于 2017 年公司减少固定资产购置导致。

4、**筹资活动产生的现金流量净额**：本年度公司筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加了 4,399,783.33 元，增加幅度为 52.85%，主要是由于 2017 年公司新增银行贷款 1440 万元所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2、公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外支出 2,177.49 元，调增资产处置收益-2,177.49 元。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司始终以诚信、创新和精益求精的精神打造优质的产品、服务及品牌，成为用户满意、员工成长、股东有回报的优秀企业，为中国的发展和人类的进步作贡献。公司的经营始终兼顾经济效益和社会责任的双重使命。

三、持续经营评价

公司自设立以来就以通信基础设施建设为主营，一直以来为通信运营商提供相关业务支持。由于通信基础网络建设进入了 4G 建设末期，5G 尚未开始建设的低谷时期，公司 2017 年销售收入及净利润有所下滑，但经过管理层的共同努力，2017 年公司成功开展了四川、新疆及广西市场。2017 年公司在四川取得了 2000 多万元销售收入。2017 年在新疆签署了 1 亿元的第三方监控项目订单，该订单为新疆喀什电信监控项目，由于项目地气候原因，全年可施工时间短，2017 年尚未完工验收；按照公司的销售收入确认规则，尚未确认销售收入。2017 年公司成功入围广西广电村通市场，为公司 2018 年销售收入增长打下坚实基础。公司获得中共重庆市委和重庆市政府联合授予的“2017 年优秀成长型企业”称号。

报告期内，公司的经营模式、产品结构未发生重大不利影响；管理层和技术研发人员稳定；公司的行业地位和所处行业环境未发生重大变化；公司主要供应商和客户稳定；虽然 2017 年销售收入及利润

有所下降，业务拓展却取得较好的成绩，为公司 2018 年经营活动能够获取利润和稳定的现金流量打下坚实基础，公司具备持续经营能力。

公司不存在营业收入低于 100 万元、净资产为负、连续三个会计年度亏损且亏损额逐年扩大、债券违约或债务无法按期偿还、实际控制人失联或高级管理人员无法履职、拖欠员工工资或无法支付供应商货款、主要生产经营资质确实或无法续期及无法或主要生产经营要素等情况，因此，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、毛利率下降的风险

2017 年、2016 年年度，公司的综合毛利率分别为 1.96%、17.47%，下降幅度较大，主要由于公司直接运营业务占比降低导致。公司 2017 年前五大客户发生了较大变化，2017 年由于中国移动通信集团重庆有限公司未中标，导致 2017 年中国移动通信集团重庆有限公司收入急剧降低。同时，中国通信建设第五工程局在重庆移动也未中标，公司重庆移动市场在 2017 年基本丢失，是导致公司 2017 年毛利下降的主要原因。未来如果中标价格继续降低或者低毛利业务规模扩大，可能发生公司综合毛利率降低的风险。

应对措施：①着力提升公司的技术服务质量，以技术服务质量优势而非价格优势吸引客户；②重点开发高毛利率业务，增加高毛利业务规模，逐渐减少低毛利业务；③在保证项目质量的前提下，严格控制项目施工成本，加强劳务供应商管理，重点把控劳务采购成本。

2、劳务采购成本较大的风险

报告期内，对于项目中非核心的、需要大量非技术型简单劳动力完成的工序，公司全部采用向劳务公司采购劳务来完成，公司派遣管理及技术人员进行现场管理验收，施工劳务人员接受本公司的监督指导，公司的核心业务环节不涉及劳务采购。未来，随着公司业务规模的扩大，项目质量控制的难度将进一步增加，若公司项目现场管理不到位，技术服务不能得到有效保障，将面临一定的项目质量风险。

应对措施：①完善劳务供应商准入与考核制度，选择有能力的劳务供应商合作；②加强项目现场管理和技术保障服务，确保服务项目质量；③未来公司重点发展第三方投资建设项目，包括了设备、材料的投资以及项目的施工及后期维护工作全部由公司承担，公司劳务采购比例将逐步降低。

3、客户集中的风险

报告期内，本公司主要客户为四川通发电信股份有限公司、中国移动通信有限公司、新疆中海诚通讯有限公司等，2017 年度、2016 年度公司前五名客户的收入分别 55,835,011.32 元和 70,245,899.31 元，占当期营业收入的比例分别为 83.89%、88.71%，存在客户集中度较高的风险。如果主要客户的经营状况发生变化或转向其他竞争对手，公司收入大幅下降，则会影响公司盈利的稳定性，导致公司业绩下滑。

应对措施：公司不断加强内部管理，提高项目施工质量，增强公司的市场竞争力和综合能力，保持与现有客户的战略合作关系；公司加大对新市场的开拓，争取新的客户，逐渐降低对主要客户的依赖。

4、业务区域集中的风险

报告期内，公司主要的业务区域为四川、重庆、新疆地区，存在业务区域集中的风险。如果区域市

场环境变化或者需求饱和，而且公司不能开发新业务区域的情况下，则会对公司盈利和业绩产生较大的影响。

应对措施：公司不断加强内部管理，提高项目施工质量，增强公司的市场竞争力和综合能力，保持与现有客户的战略合作关系，提升现有业务区域的市场份额；不断开拓新业务区域，逐渐消除业务区域集中的情况。

5、供应商集中风险

报告期内，公司对外采购主要为对外劳务采购，前五名供应商均为劳务供应商。由于市面上同类型的劳务公司众多，供应商集中的风险不会对公司业务产生重大不利影响。

应对措施：①建立和完善供应商的资格筛选及淘汰制度，加强对供应商的管理；②继续与主要供应商合作的同时，也加强与其他劳务供应单位建立合作关系，逐步降低主要供应商采购比例。③未来公司重点发展第三方投资建设项目，包括了设备、材料的投资以及项目的施工及后期维护工作全部由公司承担，公司劳务采购比例将逐步降低，供应商数量将增加。

6、市场竞争加剧的风险

随着国内通信行业的快速发展，通信技术服务市场化程度的不断提高，通信技术服务行业内企业的竞争加剧。另外，随着电信运营商集中采购和公开招标政策的普遍执行，外部市场环境更加公开透明，行业内公司可能在未来的招投标中面临竞争对手更低报价的风险。若公司不能在服务质量、技术创新、技术研发、客户维护等方面增强竞争力，未来可能面临较大的竞争压力。

应对措施：公司将不断加强技术研发投入，不断开拓创新，进一步提升服务质量，大力维护与现有客户的合作关系，不断开拓新客户，提升公司竞争实力。

7、应收账款余额较大的风险

2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日，公司应收账款净值分别为 99,651,297.57 元、81,665,170.66 元，占当期资产总额的比例为 80.86%、75.44%，应收账款余额较大且占当期资产总额的比例较高。公司应收账款主要为电信运营商及其子公司，虽然应收账款账龄主要集中在一年以内，若公司主要客户面临市场竞争压力或者经营状况产生重大不利影响，将影响公司应收账款的及时收回，给公司正常经营及业务扩张带来不利的影响，公司将面临应收账款的坏账风险。

应对措施：公司加强与客户的沟通，提高项目验收各环节的效率，加快回款速度，减少应收账款余额，提高公司运营能力；提高公司获取现金的能力，减少公司由于现金流紧张而带来的运营风险。

8、用工成本上涨的风险

公司主营业务为传输光缆、基站设备、室内信号覆盖、小区宽带等通信系统集成；光缆、基站、铁塔等通信网络一体化维护及通信设施迁移和改建服务；通信设施第三方投资建设服务，根据业务特点，公司业务成本主要为人力用工成本。2017 年、2016 年度，公司营业成本分别为 65,246,775.05 元、75,132,620.22 元，基本上都为人力成本（包括劳务采购成本和自有员工成本）。国内人力成本上升已成为趋势，未来若人力成本上升过快，将会对公司人力成本控制带来压力，导致公司用工成本增加，盈利能力降低。

应对措施：加强项目管理，提高用工效率，对公司人力成本进行有效控制；研究向下游客户转嫁人力成本上涨机制，探讨盈利共享、风险共担新模式。

9、单一供应商采购风险

报告期内，本公司主要供应商为四川大宇建筑劳务有限公司，2017 年度、2016 年度公司对其采购金额分别为 50,825,288.24 元和 61,849,901.02 元，占当期采购金额的比例分别为 77.90%、82.32%，存在供应商集中度较高的风险。如果供应商的经营状况发生变化或无法提供公司所需采购劳务，公司生产经营会受到影响，则会影响公司生产的稳定性，导致公司业绩下滑。

应对措施：公司加强供应商的开发，规范供应商管理制度，提高公司运营能力、积极开发更多有实力、成本低的供应商。

(二) 报告期内新增的风险因素

单一供应商采购风险

报告期内，本公司主要供应商为四川大宇建筑劳务有限公司，2017 年度、2016 年度公司对其采购金额分别为 50,825,288.24 元和 61,849,901.02 元，占当期采购金额的比例分别为 77.90%、82.32%，存在供应商集中度较高的风险。如果供应商的经营状况发生变化或无法提供公司所需采购劳务，公司生产经营会受到影响，则会影响公司生产的稳定性，导致公司业绩下滑。

应对措施：公司加强供应商的开发，规范供应商管理制度，提高公司运营能力、积极开发更多有实力、成本低的供应商。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

（二） 股东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	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
张力丹	否	资金	0	32,635.00		32,635.00	否
熊佳丽	否	资金	0	24,324.40		24,324.40	否
赵敏	否	资金	14,899.14	15,676.05		30,575.19	否
总计	-	-	14,899.14	72,635.45		87,534.59	-

占用原因、归还及整改情况：

- 1、 张力丹为公司股东，报告期内担任公司新疆喀什电信监控第三方投入建设项目项目经理，该笔资金为项目备用金借支。由于当地条件差，报销周期长，属于经营性借支；
- 2、 熊佳丽在报告期内为公司股东，担任公司会计，该笔资金为税金借款，属于经营性借支；
- 3、 赵敏为公司实际控制人刘墨母亲，其在公司退休后尚未缴足社保年限，该笔资金为代为缴纳社保，该笔资金已于报告期后归还。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
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		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	80,142,560.00	16,292,560.00
总计	80,142,560.00	16,292,560.00

报告期内公司发生的日常性关联交易情况说明：

1、办公室租赁。报告期内，公司向控股股东刘治勇租赁房屋作为办公场所。地址为重庆渝北区广告产业园 A5-2 号，建筑面积 396.93 平方米，月租金 11,880.00 元。租金价格参考当时同区域商用租赁房屋价格确定，具有公允性。

2、为公司银行贷款提供连带责任担保。报告期内，公司发生了 3 笔银行贷款。其中公司向中国建设银行潼南支行贷款 240 万元，由股东刘治勇、刘翌、祝聪提供连带责任担保，该笔贷款于 2018 年 1 月 4 日已归还；公司向中国工商银行潼南支行贷款 200 万元，由股东刘治勇、刘翌提供连带责任担保；公司向重庆农村商业银行南岸支行贷款 1000 万元，由股东刘治勇、刘翌提供连带责任担保。

3、临时资金周转，向公司提供无息借款。报告期内，公司实际控制人刘治勇向公司提供 175 万元无息借款，报告期内已归还。

以上日常性关联交易事项已于公司 2017 年 5 月 17 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过，报告期内发生的金额未超过预计。

(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
刘治勇、刘翌	以全部或部分股东为公司贷款提供质押担保；同时，以其位于重庆广告产业园 A5-2 的办公室作为质押担	10,000,000	是	2017 年 9 月 21 日	2017-034 2018-009

	保。				
刘治勇、刘墨	拟购买关联方办公室	500,000	是	2017 年 9 月 21 日	2017-033
赵敏	以房产为公司贷款提供担保	2,400,000	是	2018 年 4 月 25 日	2018-011
总计	-	12,900,000	-	-	-

1、以全部或部分股东为公司贷款提供质押担保；同时，以其位于重庆广告产业园 A5-2 的办公室作为质押担保。

公司与关联方的日常关联交易是为了满足公司业务发展及生产经营的需要，是合理的、必要的。后期如有再次股权抵押融资的需要，公司和关联方协商决定。本次关联交易，增加了公司的流动资金，有利于公司的经营发展。

2、拟购买关联方办公室

2017 年 9 月 21 日，公司第一届董事会第七次会议审议通过了《关于公司购买实际控制人刘治勇、刘墨及刘治勇之女刘妮玮位于重庆渝北区广告产业园 A5-2 号办公室的议案》。因公司发展需要，公司以 620 万元购买实际控制人刘治勇、刘墨及刘治勇之女刘妮玮位于重庆渝北区广告产业园 A5-2 号办公室。房屋购买合同约定协议签订后支付刘治勇 50 万元的预付款，因后续产权办理过程中涉及的税收成本较高，故刘治勇放弃了该资产转让，于 2018 年 1 月 4 日和 2018 年 1 月 9 日分别将收到的购房款共计 50 万元退还给了公司。

3、以房产为公司贷款提供担保

公司 2017 年 1 月 5 日向中国建设银行潼南支行申请贷款，该贷款由实际控制人刘墨的母亲赵敏以其拥有的三处房产(产权证号为：《房屋所有权证》(重庆市房权证 201 字第 0115332 号)、《国有土地使用证》(渝北国有 2003 字第 04643 号、渝(2016)九龙坡区不动产权第 000757574 号、114 房地证 2004 字第 000760 号)为该项借款提供抵押担保。公司与关联方的日常关联交易是为了满足公司业务发展及生产经营的需要，是合理的、必要的。后期如有再次股权抵押融资的需要，公司和关联方协商决定。本次关联交易，增加了公司的流动资金，有利于公司的经营发展。

报告期内其他履行决策程序并经临时报告披露的偶发性关联交易均未实际发生。

(五) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

2017 年 9 月 21 日，公司第一届董事会第七次会议审议通过了《关于公司购买实际控制人刘治勇、刘墨及刘治勇之女刘妮玮位于重庆渝北区广告产业园 A5-2 号办公室的议案》。因公司发展需要，公司

以 620 万元购买实际控制人刘治勇、刘罍及刘治勇之女刘妮玮位于重庆渝北区广告产业园 A5-2 号办公室。房屋购买合同约定协议签订后支付刘治勇 50 万元的预付款，因后续产权办理过程中涉及的税收成本较高，故刘治勇放弃了该资产转让，于 2018 年 1 月 4 日和 2018 年 1 月 9 日分别将收到的购房款共计 50 万元退还给了公司。

(六) 承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》。

报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员未发生违反该承诺的事项。

2、有关资产占有、担保的承诺

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司控股股东和实际控制人签署了《有关资产占有、担保的承诺》和《有关资金占用的承诺》。

报告期内，公司股东、实际控制人未发生违反该承诺的事项。

3、关于规范关联交易的承诺

为进一步规范关联交易，公司、控股股东、实际控制人出具了《关于规范关联交易的承诺函》。报告期内，公司、控股股东、实际控制人未违反承诺的事项。

(七) 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
定期存单	质押	1,000,000	0.81%	银行贷款质押
总计	-	1,000,000	0.81%	-

公司向重庆农村商业银行南岸支行贷款 1000 万元，除以关联方资产进行关联担保外，该借款同时由公司 100 万元的定期存单作质押，重庆三峡担保集团股份有限公司提供保证担保。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	5,280,000	11.59%	7,816,666	13,096,666	28.75%
	其中：控股股东、实际控制人	200,000	0.44%	5,450,000	5,650,000	12.40%
	董事、监事、高管	290,000	0.64%	3,862,500	4,152,500	9.12%
	核心员工	180,000	0.40%	-80,000	100,000	0.22%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	40,270,000	88.41%	-7,816,666	32,453,334	71.25%
	其中：控股股东、实际控制人	22,000,000	48.30%	-6,300,000	15,700,000	34.47%
	董事、监事、高管	16,670,000	36.60%	-3,950,000	12,720,000	27.93%
	核心员工		-			
总股本		45,550,000	-	0	45,550,000	-
普通股股东人数		167				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘治勇	12,400,000	0	12,400,000	27.22%	9,300,000	3,100,000
2	祝聪	12,000,000	0	12,000,000	26.34%	12,000,000	0
3	刘墨	9,800,000	850,000	8,950,000	19.65%	6,400,000	2,550,000
4	杨圣光	2,200,000	0	2,200,000	4.83%	1,650,000	550,000
5	代平江	2,150,000	800,000	1,350,000	2.96%	1,333,334	16,666
合计		38,550,000	1,650,000	36,900,000	81.00%	30,683,334	6,216,666

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

刘治勇与刘墨系父女关系，其余股东间无相互关系。

期后解限售情况：2018 年 2 月 23 日，股东代平江所持有的 1,333,334 股限售股解除限售，解除限售后股东代平江持有公司无限售股份为 1,350,000 股。

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

刘治勇先生，男，1966 年 3 月出生，中国籍，无境外永久居留权。1985 年 7 月毕业于四川省邮电学校通信线路专业，中专学历。1985 年 7 月至 1998 年 11 月，任重庆市传输局技术科技术员；1998 年 12 月至 2002 年 10 月，任重庆航宇工程公司副总经理；2002 年 11 月至 2013 年 5 月，任重庆五洋通信技术有限公司执行董事、总经理；2013 年 5 月至 2015 年 10 月，任有限公司总经理；2015 年 10 月至 2016 年 6 月，任有限公司执行董事、总经理；2016 年 7 月至今，任股份公司董事长、总经理。报告期内，公司控股股东情况未发生变动。

(二) 实际控制人情况

刘治勇与刘墨系父女关系，2016 年 11 月 16 日，刘治勇、刘墨签署《一致行动协议》。刘治勇持有公司 12,400,000 股股份，占股本总额的 27.22%，刘墨持有公司 9,800,000 股股份，占股本总额的 21.51%，刘治勇、刘墨合计持有公司 48.73% 的股权。因此，刘治勇、刘墨为公司共同实际控制人。

刘治勇情况详见控股股东情况。

刘墨女士，女，1991 年 4 月出生，中国籍，无境外永久居留权。2012 年 7 月毕业于重庆邮电大学信息管理与信息系统专业，本科学历。2012 年 12 月至 2013 年 6 月，任重庆五洋通信技术有限公司财务会计；2013 年 6 月 2015 年 10 月，任有限公司总经理助理；2015 年 10 月至 2016 年 6 月，任有限公司监事、总经理助理；2016 年 7 月至今，任股份公司质安部行政秘书。报告期内，公司实际控制人情况未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年12月13日	2017年3月29日	1.5	5,550,000	8,325,000	4	-	28	-	-	否

2016年11月14日，股份公司股东大会作出决议，同意增加注册资本555万元，注册资本由4,000万元变更为4,555万元，新增资本由29名新增股东以及刘翌、杨圣光、代平江3名原股东认购，公司与认购股东分别签订《关于重庆五洋通信股份有限公司股票发行认购协议》，共计认购新股555万股，认购价格为1.5元/股。2017年3月29日，该部分股票随公司在全国中小企业股份转让系统挂牌开始挂牌转让。

募集资金使用情况：

由于该部分股票发行为公司在全国中小企业股份转让系统挂牌前发行，未设立专用账户管理。募集资金的用途为补充流动资金，用途未发生变更。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国建设银行重庆分行潼南支行	2,400,000	8.35%	2017年1月5日 -2018年1月4日	否
银行贷款	中国工商银行重庆市分行潼南县支行	2,000,000	8%	2017年7月10日 -2018年7月9日	否
银行贷款	重庆农村商业银行股份有限公司南岸支行	10,000,000	6.5%	2017年11月29日 -2018年11月28日	否
股东借款	刘治勇	1,750,000	0%	2017年1月1日 -2017年12月31日	否
合计	-	16,150,000	-	-	-

违约情况适用 不适用**五、 利润分配情况****(一) 报告期内的利润分配情况**适用 不适用**(二) 利润分配预案**适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
刘治勇	董事长、总经理	男	51	中专	2016年6月29日至 2019年6月28日	是
杨圣光	董事	男	40	本科	2016年6月29日至 2019年6月28日	是
张滨	董事、营销总监	男	55	本科	2016年6月29日至 2019年6月28日	是
何林	董事、技术总监	男	36	专科	2016年6月29日至 2019年6月28日	是
王玲	董事、财务总监、 董事会秘书	女	42	专科	2016年6月29日至 2019年6月28日	是
湛迎春	监事会主席	男	31	本科	2016年6月29日至 2019年6月28日	是
刘晓容	职工代表监事	女	51	高中	2016年6月29日至 2019年6月28日	是
蒋燕琼	监事	女	33	本科	2016年6月29日至 2019年6月28日	是
张怀林	副总经理	男	63	本科	2017年4月26日至 2019年6月28日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互间关系无关联关系。公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。刘治勇为公司控股股东，与其女刘翌为公司共同实际控制人。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通股 股数	期末普通股 持股比例%	期末持有股 票期权数量
刘治勇	董事长、总经 理	12,400,000	-	12,400,000	27.22%	-
杨圣光	董事	2,200,000	-	2,200,000	4.83%	-
何林	董事、技术总	1,000,000	-	1,000,000	2.20%	-

	监					
张滨	董事、营销总监	1,000,000	-	1,000,000	2.20%	-
王玲	董事、财务总监、董事会秘书	300,000	-75,000	225,000	0.49%	-
湛迎春	监事会主席	50,000	-12,500	37,500	0.08%	-
蒋燕琼	监事	10,000	-	10,000	0.02%	-
刘晓容	职工代表监事	-	-	-	-	-
张怀林	副总经理	-	-	-	-	-
合计	-	16,960,000	-87,500	16,872,500	37.04%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
张怀林	-	新任	副总经理	业务需要，新增职务

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

张怀林先生，男，1955年7月出生，中国籍，大学本科学历，无境外永久居留权。1995年12月毕业于中国中央党校经济管理专业。1974年12月至1976年12月，任总后勤部青藏兵战部格尔木大战战士；1977年1月至1986年3月，任总后勤部青藏兵战部汽车35团司令部股长；1986年4月至1991年7月，任总后勤部青藏兵站部司令部科长；1991年8月至1994年5月，任总后勤部第三后方基地司令部科长；1994年6月至1997年7月，任第三军医大学三大队大队长；1997年8月至2015年7月，任重庆市沙坪坝国税局调研员；2015年8月至2016年12月，退休；2017年4月至今，任重庆五洋通信股份有限公司副总经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	7	5
销售人员	6	4
技术人员	61	39
财务人员	4	4
员工总计	78	52

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	1
本科	16	13
专科	54	32
专科以下	7	6
员工总计	78	52

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动情况

报告期内，公司员工由期初 78 人降低至期末的 52 人。主要由于公司业务的萎缩，管理类员工降低了 2 名，销售类员工降低了 2 名，技术类员工降低了 22 人。

2、培训计划

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训实习、在职员工业务与管理技能培训、一线员工的操作技能培训、管理人员管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

3、员工薪酬政策

公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国合同法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

无

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
殷鸿鹰	资料组组长	0
林仕云	项目组组长	0
秦洪章	预算员	100,000

核心人员的变动情况：

无

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规的规定和中国证监会、股转公司的要求，完善了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的法人治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间的相互协调和相互制衡机制，制定和完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等一系列法人治理规则，明确了董事会、监事会、管理层相互之间的权责范围和工作程序。报告期内，公司新建立了《公司年度报告重大差错责任追究制度》，公司严格按照公司年度报告重大差错责任追究制度执行，2016 年年报未出现重大差错。股东大会、董事会、监事会以及经营管理层均按照各自议事规则规范运作，各行其责，能够切实保障所有股东的利益。在信息披露方面，公司根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的规定做好信息披露工作，但由于经办工作人员对挂牌公司信息披露的规则尚不了解，使得股价异动公告未及时披露、关联交易未及时审议和披露，公司将在以后的工作中及时做好与主办券商的沟通工作，完善公司治理和进一步加强信息披露工作，严格按照主办券商的要求和指导，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的规定做好信息披露工作，确保公司信息披露的及时性、准确性和规范性。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有的治理机制符合《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，能够有效地提高公司的治理水平和决策质量，有效识别和控制经营管理中的重大风险，保护股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项履行规定程序，公司重大生产经营决策、投资决策及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，公司依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理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，未修改章程。

(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	4	<p>(1) 第一届董事会第四次会议：审议通过《重庆五洋通信股份有限公司 2016 年度总经理工作报告》、《重庆五洋通信股份有限公司 2016 年度董事会工作报告》、《重庆五洋通信股份有限公司 2016 年年度报告及摘要》、《重庆五洋通信股份有限公司 2016 年财务决算报告》、《重庆五洋通信股份有限公司 2017 年财务预算报告》、《重庆五洋通信股份有限公司 2016 年度财务审计报告》、《重庆五洋通信股份有限公司关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年财务审计机构的议案》、《重庆五洋通信股份有限公司关于预计 2017 年关联交易事项的议案》、《重庆五洋通信股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《关于任命张怀林先生为公司副总经理的议案》、《重庆五洋通信股份有限公司关于提议于 2017 年 5 月 17 日召开公司 2016 年年度股东大会的议案》。</p> <p>(2) 第一届董事会第五次会议：审议通过了《关于公司向中国工商银行股份有限公司潼南支行申请银行贷款及相关股权质押担保的议案》、《重庆五洋通信股份有限公司关于提议于 2017 年 7 月 15 日召开公司 2017 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>(3) 第一届董事会第六次会议：审议通过《关于会计政策变更的议案》、《重庆五洋通信股份有限公司 2017 年半年度报告》。</p> <p>(4) 第一届董事会第七次会议：审议通过了《关于公司购买实际控制人刘治勇、刘墨及刘治勇之女刘妮玮位于重庆渝北区广告产业园 A5-2 号办公室的议案》、《关于公司向重庆农村商业银行股份有限公司南岸支行申请银行贷款及相关股权质押担保的议案》、《关于公司向平安商业保理有限公司申请信用贷款及部分股东提供个人连带责任保证担保的议案》、《重庆五洋通信股份有限公司关于提议于 2017 年 10 月 9 日召开公司 2017 年第二次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>(1) 第一届监事会第三次会议：审议通过《重庆五洋通信股份有限公司 2016 年度监事会工作报告》、《重庆五洋通信股份有限公司 2016 年年度报告及摘要》、《重庆五洋通信股份有限公司 2016 年财务决算报告》、《重庆五洋通信股份有限公司 2017 年财务预算报告》、《重庆五洋通信股份有限公司 2016 年度财务审计报告》、《重庆五洋通信股份有限公司关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年财务审计机构的议案》、《重庆五</p>

		<p>洋通信股份有限公司关于预计 2017 年关联交易事项的议案》、《重庆五洋通信股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。</p> <p>(2) 第一届监事会第四次会议：审议通过《关于会计政策变更的议案》、《重庆五洋通信股份有限公司 2017 年半年度报告》。</p>
股东大会	3	<p>(1) 2016 年年度股东大会：审议通过《重庆五洋通信股份有限公司 2016 年度总经理工作报告》、《重庆五洋通信股份有限公司 2016 年度董事会工作报告》、《重庆五洋通信股份有限公司 2016 年年度报告及摘要》、《重庆五洋通信股份有限公司 2016 年财务决算报告》、《重庆五洋通信股份有限公司 2017 年财务预算报告》、《重庆五洋通信股份有限公司 2016 年度财务审计报告》、《重庆五洋通信股份有限公司关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年财务审计机构的议案》、《重庆五洋通信股份有限公司关于预计 2017 年关联交易事项的议案》、《重庆五洋通信股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《关于任命张怀林先生为公司副总经理的议案》。</p> <p>(2) 2017 年第一次临时股东大会：审议通过了《关于公司向中国工商银行股份有限公司潼南支行申请银行贷款及相关股权质押担保的议案》</p> <p>(3) 2017 年第二次临时股东大会：审议通过了《关于公司购买实际控制人刘治勇、刘翌及刘治勇之女刘妮玮位于重庆渝北区广告产业园 A5-2 号办公室的议案》、《关于公司向重庆农村商业银行股份有限公司南岸支行申请银行贷款及相关股权质押担保的议案》、《关于公司向平安商业保理有限公司申请信用贷款及部分股东提供个人连带责任保证担保的议案》。</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，公司共召开了 3 次股东大会、4 次董事会和 2 次监事会。公司整体变更以来，三会会议的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署并归档保存，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利，监事会能够正常发挥监督作用。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司依法执行包括股东（大）会、董事会、监事会、高级管理人员在内的法人治理结构，依法执行《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策与控制制度》、《重大投资决策程序与规则》、《对外担保制度》、《投资者关系管理制度》等一系列公司治理规章制度。公司董事会认为，现行的公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。未来公司将继续加强在公司治理和规范运作方面的制度建设，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范。

报告期内，公司未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

《公司章程》中特别将“投资者关系管理”单列一章，详尽规定了公司与投资者沟通的主要内容、

公司与投资者沟通的基本原则、投资者关系管理方式、投资者关系管理机构及人员设置、投资者关系管理工作的主要职责、从事投资者关系管理工作的人员所需具备的素质和技能等事项，并在实际工作中严格执行，确保与投资者信息沟通渠道畅通，及时解决投资者提出的问题，充分保障投资者的合法权益。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东、实际控制人在业务、资产、财务等方面相互独立，具有独立面向市场经营的能力。公司在本年度由有限公司整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，报告期内公司在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

1、业务独立

公司业务为通信系统集成、通信网络维护和通信设施第三方投资建设。公司独立从事其经营范围内的业务，公司的生产经营不依赖于控股股东、实际控制人刘治勇和刘翌，公司的业务完全独立于控股股东、实际控制人。

2、资产独立

公司具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与生产经营有关的专利、非专利技术。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

3、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司的总经理、财务负责人、技术总监、营销总监等高级管理人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的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。公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同。公司在人员方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。本公司内部控制完整、有效。

5、机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。本公司办公经营场所位于重庆市渝北区食品城大道 18 号重庆广告产业园 A5 栋 2 楼，该办公室楼系向股东刘治勇租赁。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

经公司全体董事对公司治理机制进行讨论评估，全体董事认为，公司现有的一整套公司治理制度能够有效提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，能够有效地识别和控制经营中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受未来投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求；公司现有的一整套公司治理制度在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。

公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的规定，制订了《公司章程》，明确了股东大会、董事会、监事会的权责范围和工作程序。公司成立以来，股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。《公司章程》涵盖了投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和回避制度，形成了规范的管理体系。公司就财务管理和风险控制制定了一系列的规章制度，内容包括财务管理、产品研发、行政管理、风险管理等方面，涉及公司生产经营的所有环节，形成了规范有效的管理体系。公司的财务管理和风险控制制度不存在重大缺陷，可以保证公司生产经营的有效进行，保证公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

（一）股东权利保护机制

《公司章程》明确规定了公司股东享有的权利，细化了股东权利内容，充分保护了股东知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

（二）投资者关系管理 《公司章程》中特别将“投资者关系管理”单列一章，详尽规定了公司与投资者沟通的主要内容、公司与投资者沟通的基本原则、投资者关系管理方式、投资者关系管理机构及人员设置、投资者关系管理工作的主要职责、从事投资者关系管理工作的人员所需具备的素质和技能等事项，从而全面维护投资者关系。

（三）纠纷解决机制 《公司章程》规定，股东可以起诉股东，股东可以起诉董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先通过协商解决。协商不成的，通过诉讼方式解决。

（四）关联股东和董事回避制度 《公司章程》明确规定了审议关联交易事项时，关联股东的回避和表决程序：股东大会审议的事项与股东有关联关系，该股东应当在股东大会召开日之前，向公司董事会披露其关联关系；关联事项形成决议，必须由出席会议的非关联股东有表决权的半数以上通过；如该交易事项属于特别决议范围，应由出席会议的非关联股东有表决权的 2/3 以上通过；关联股东未就关联事项按上述程序进行关联关系披露或回避的，有关该关联事项的决议无效。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司年度报告重大差错责任追究制度已经公司于 2017 年 4 月 26 日召开的第一届董事会第四次会议审议通过，公司严格按照公司年度报告重大差错责任追究制度执行，2016 年年报未出现重大差错。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天健审〔2018〕8-216 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼
审计报告日期	2018 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	李青龙、唐明
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

重庆五洋通信股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了重庆五洋通信股份有限公司（以下简称五洋通信公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了五洋通信公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于五洋通信公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

五洋通信公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估五洋通信公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

五洋通信公司治理层（以下简称治理层）负责监督五洋通信公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对五洋通信公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致五洋通信公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李青龙

中国·杭州

中国注册会计师：唐明

二〇一八年四月二十四日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五(一)1	5,942,880.62	18,453,681.89
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五(一)2	99,651,297.57	80,245,870.46
预付款项	五(一)3	742,341.35	50,476.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五(一)4	8,227,101.93	7,543,066.04
买入返售金融资产			
存货	五(一)5	7,502,725.05	1,146,547.19
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(一)6	24,039.19	
流动资产合计		122,090,385.71	107,439,641.94
非流动资产：			
发放贷款及垫款			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五(一)7	366,423.06	396,606.71
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五(一)8	264,150.94	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五(一)9	522,527.63	232,659.88
其他非流动资产	五(一)10		188,679.24
非流动资产合计		1,153,101.63	817,945.83
资产总计		123,243,487.34	108,257,587.77
流动负债:			
短期借款	五(一)11	14,400,000.00	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五(一)12	38,499,618.05	37,425,748.17
预收款项	五(一)13	2,367,507.95	1,155,620.73
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五(一)14	583,814.96	342,030.50
应交税费	五(一)15	6,412,936.60	6,976,112.35
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五(一)16	3,238,208.90	2,222,763.76
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		65,502,086.46	48,122,275.51
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		65,502,086.46	48,122,275.51
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五(一)17	45,550,000.00	45,550,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(一)18	4,881,849.01	4,881,849.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(一)19	970,346.33	970,346.33
一般风险准备			
未分配利润	五(一)20	6,339,205.54	8,733,116.92
归属于母公司所有者权益合计		57,741,400.88	60,135,312.26
少数股东权益			
所有者权益合计		57,741,400.88	60,135,312.26
负债和所有者权益总计		123,243,487.34	108,257,587.77

法定代表人：刘治勇 主管会计工作负责人：王玲 会计机构负责人：王玲

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		66,553,360.44	91,037,103.40
其中：营业收入	五(二)1	66,553,360.44	91,037,103.40

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		75,067,941.29	79,445,908.07
其中：营业成本	五(二)1	65,246,775.05	75,132,620.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(二)2	741,672.13	602,073.91
销售费用	五(二)3	798,994.28	422,515.10
管理费用	五(二)4	5,638,423.24	3,453,333.45
财务费用	五(二)5	686,870.39	9,032.92
资产减值损失	五(二)6	1,955,206.20	-173,667.53
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(二)7		-2,177.49
其他收益	五(二)8	3,880,289.03	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,634,291.82	11,589,017.84
加：营业外收入	五(二)9	2,000,330.00	2,770.00
减：营业外支出	五(二)10	11,261.60	131,851.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,645,223.42	11,459,936.06
减：所得税费用	五(二)11	-251,312.04	1,756,472.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,393,911.38	9,703,463.25
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-2,393,911.38	9,703,463.25
2. 终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-2,393,911.38	9,703,463.25
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损			

益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-2,393,911.38	9,703,463.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,393,911.38	9,703,463.25
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.05	0.24
(二) 稀释每股收益		-0.05	0.24

法定代表人：刘治勇 主管会计工作负责人：王玲 会计机构负责人：王玲

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		50,491,355.76	102,095,344.01
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五(三)1	13,504,584.22	20,562,842.06
经营活动现金流入小计		63,995,939.98	122,658,186.07
购买商品、接受劳务支付的现金		67,749,329.92	90,636,523.01
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		4,141,373.07	3,644,770.51
支付的各项税费		6,173,820.77	5,722,140.97
支付其他与经营活动有关的现金	五(三)2	12,055,322.82	15,850,320.24
经营活动现金流出小计		90,119,846.58	115,853,754.73
经营活动产生的现金流量净额		-26,123,906.60	6,804,431.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		111,678.00	293,581.53
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		111,678.00	293,581.53
投资活动产生的现金流量净额		-111,678.00	-293,581.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			8,325,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		14,400,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(三)3		
筹资活动现金流入小计		14,400,000.00	8,325,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		232,716.67	
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		1,442,500.00	
筹资活动现金流出小计		1,675,216.67	
筹资活动产生的现金流量净额		12,724,783.33	8,325,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-13,510,801.27	14,835,849.81
加：期初现金及现金等价物余额		18,453,681.89	3,617,832.08
六、期末现金及现金等价物余额		4,942,880.62	18,453,681.89

法定代表人：刘治勇 主管会计工作负责人：王玲 会计机构负责人：王玲

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	45,550,000.00				4,881,849.01				970,346.33		8,733,116.92		60,135,312.26
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	45,550,000.00				4,881,849.01				970,346.33		8,733,116.92		60,135,312.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,393,911.38		-2,393,911.38
（一）综合收益总额											-2,393,911.38		-2,393,911.38
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	45,550,000.00				4,881,849.01				970,346.33		6,339,205.54	57,741,400.88

项目	上期											少数	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	减：	其他	专项	盈余	一	未分配利润				

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	般风险准备		股东权益	
一、上年期末余额	12,000,000.00								1,951,760.40		28,155,088.61		42,106,849.01
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	12,000,000.00								1,951,760.40		28,155,088.61		42,106,849.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,550,000.00				4,881,849.01				-981,414.07		-19,421,971.69		18,028,463.25
（一）综合收益总额											9,703,463.25		9,703,463.25
（二）所有者投入和减少资本	5,550,000.00				2,775,000.00								8,325,000.00
1. 股东投入的普通股	5,550,000.00				2,775,000.00								8,325,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									970,346.33		-970,346.33		
1. 提取盈余公积									970,346.33		-970,346.33		
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	28,000,000.00				2,106,849.01				-1,951,760.40		-28,155,088.61	
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	28,000,000.00				2,106,849.01				-1,951,760.40		-28,155,088.61	
（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	45,550,000.00				4,881,849.01				970,346.33		8,733,116.92	60,135,312.26

法定代表人：刘治勇 主管会计工作负责人：王玲 会计机构负责人：王玲

重庆五洋通信股份有限公司 财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

重庆五洋通信股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原重庆五洋通信技术有限公司。重庆五洋通信技术有限公司系由刘治勇、赵正家、杨淑良共同出资组建，于 2002 年 11 月 21 日在重庆市工商行政管理局九龙坡分局登记注册。重庆五洋通信技术有限公司以 2015 年 12 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2016 年 7 月 27 日在重庆市工商行政管理局潼南分局登记注册，总部位于重庆市潼南区。公司现持有统一社会信用代码为 915001077453051839 的营业执照，注册资本 4,555 万元，股份总数 4,555 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：3,200 股；无限售条件的流通股份 1,355 股。公司股票已于 2017 年 3 月 29 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

公司主要从事通信工程、安防工程、通信信息网络系统集成服务（凭资质证书经营）；通信设备维护、通信线路维护、通信铁塔维护；销售通信设备（不含无线电发射设备及地面卫星接收设备）、电子产品（不含电子出版物）、电气机械及器材、仪器仪表、五金、计算机及配件；金属结构制作、金属表面处理及热处理加工；节能产品销售及技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 24 日第一届第八次董事会批准对外报出。

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) 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。

(六) 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。

(七) 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	金额 500 万元以上款项。
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

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
无风险组合	关联单位等应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
无风险组合	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) 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)	1.00	1.00
1-2 年	3.00	3.00
2-3 年	10.00	10.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00

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和合并范围内关联方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。

(八) 存货

1. 存货的分类

存货主要包括工程施工。

2. 发出存货的计价方法

工程施工按项目个别认定法结转。

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. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

(九) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划

分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十) 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(%)
通用设备	年限平均法	3	5	31.67
专用设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75

(十一) 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。

(十二) 无形资产

1. 无形资产包括软件，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。

(十三) 部分长期资产减值

对固定资产、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。

(十四) 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。

（十五）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（十六）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），按合同约定的服务金额确认提供劳务收入。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。

2. 收入确认的具体方法

公司与通信运营商签订施工合同，为客户实施传输管线工程施工。公司从事的传输管线施工劳务具有业务量多、单项工程价值量小、正常施工周期较短的特点，在完成劳务时确认收入并结转实际发生的成本。

（十七）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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报

废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

(十八) 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。

(十九) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十一) 重要会计政策变更

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外支出 2,177.49 元，调增资产处置收益-2,177.49 元。

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	3%、6%、11%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
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	20%、15%

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
重庆五洋通信股份有限公司	15%
重庆五洋通信股份有限公司渝北分公司	15%
重庆五洋通信股份有限公司泸州分公司（下简称泸州分公司）	20%
重庆五洋通信股份有限公司成都分公司（下简称成都分公司）	20%
重庆五洋通信股份有限公司新疆分公司	15%

(二) 税收优惠

所得税

本公司符合《产业结构调整指导目录（2013 年修订）》中鼓励类第二十八类“信息产业”第 7 条“宽带网络设备制造与建设”之规定。根据财政部、国家税务总局、海关总署《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）规定：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。

根据财政部 国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2017〕43 号），自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 50 万元

(含 50 万元)的小型微利企业,其所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。泸州分公司、成都分公司 2017 年符合小型微利企业的规定,按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、财务报表项目注释

(一) 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	31,424.10	47,583.01
银行存款	5,911,456.52	18,406,098.88
合 计	5,942,880.62	18,453,681.89

(2) 其他说明

期末银行存款中存在 1,000,000.00 元的定期存单,因向重庆农村商业银行股份有限公司南岸支行借款而被质押,因使用受限现金流量表中不作为现金及现金等价物。

2. 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	102,718,144.31	100.00	3,066,846.74	2.99	99,651,297.57
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	102,718,144.31	100.00	3,066,846.74	2.99	99,651,297.57

(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	81,665,170.66	100.00	1,419,300.20	1.74	80,245,870.46
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

重庆五洋通信股份有限公司 2017 年年度报告

合 计	81,665,170.66	100.00	1,419,300.20	1.74	80,245,870.46
-----	---------------	--------	--------------	------	---------------

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			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	53,798,749.61	537,987.50	1.00	72,134,963.93	721,349.64	1.00
1-2 年	42,464,267.70	1,273,928.03	3.00	7,689,566.89	230,687.01	3.00
2-3 年	5,231,952.38	523,195.24	10.00	464,642.00	46,464.20	10.00
3-4 年	33,896.00	10,168.80	30.00	1,355,997.84	406,799.35	30.00
4-5 年	1,169,278.62	701,567.17	60.00	20,000.00	14,000.00	70.00
5 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00			
小 计	102,718,144.31	3,066,846.74	2.99	81,665,170.66	1,419,300.20	1.74

(2) 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备 1,647,546.54 元。

(3) 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
中国移动通信集团重庆有限公司	32,842,727.50	31.97	754,625.80
新疆中海诚通讯有限公司	20,271,400.00	19.73	479,226.00
四川通发电信股份有限公司	18,022,363.73	17.55	180,223.64
中国通信建设第五工程局	6,431,197.88	6.26	192,935.94
中移建设有限公司新疆分公司	4,924,885.90	4.79	49,248.86
小 计	82,492,575.01	80.31	1,656,260.24

3. 预付款项

(1) 账龄分析

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	742,341.35	100.00		742,341.35	50,476.36	100.00		50,476.36
合 计	742,341.35	100.00		742,341.35	50,476.36	100.00		50,476.36

(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 (%)
刘治勇	500,000.00	67.35

清原满族自治县杨树崴乡民政防腐厂	100,000.00	13.47
新华人寿保险股份有限公司乌鲁木齐中心支公司	57,184.97	7.70
中仪国际招标有限公司	53,343.00	7.19
中国人民财产保险股份有限公司来宾分公司	6,000.00	0.81
小 计	716,527.97	96.52

4. 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	8,706,707.28	100.00	479,605.35	5.51	8,227,101.93
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	8,706,707.28	100.00	479,605.35	5.51	8,227,101.93

(续上表)

种 类	期初数				
	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	7,715,011.73	100.00	171,945.69	2.22	7,543,066.04
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	7,715,011.73	100.00	171,945.69	2.22	7,543,066.04

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			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,943,968.44	29,436.99	1.00	3,382,287.86	33,822.88	1.00
1-2 年	1,839,314.97	55,182.15	3.00	4,220,106.63	126,603.20	3.00
2-3 年	3,912,783.63	391,278.36	10.00	111,327.80	11,132.78	10.00
3-4 年	9,350.80	2,805.24	30.00	1,289.44	386.83	30.00
4-5 年	1,289.44	902.61	70.00			

小 计	8,706,707.28	479,605.35	5.51	7,715,011.73	171,945.69	2.22
-----	--------------	------------	------	--------------	------------	------

(2) 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备 307,659.66 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
备用金	57,759.40	29,644.50
保证金	7,936,536.79	7,584,731.65
应收暂付款	146,064.92	98,853.20
往来款	500,000.00	
其他	66,346.17	1,782.38
合 计	8,706,707.28	7,715,011.73

(4) 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
中国通信建设第五工程局	保证金	3,318,280.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	38.11	221,198.40	否
中国移动通信集团重庆有限公司	保证金	2,263,209.79	1 年以内、2-3 年	25.99	205,833.62	否
中国联合网络通信有限公司重庆市分公司	保证金	826,880.00	1 年以内	9.50	8,268.80	否
四川乙方通信网络有限公司	往来款	500,000.00	1 年以内	5.74	5,000.00	否
重庆鼎信建设监理有限公司	保证金	261,977.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	3.01	9,410.70	否
小 计		7,170,346.79		82.35	449,711.52	

5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价	账面价值	账面余额	跌价	账面价值
工程施工	7,502,725.05		7,502,725.05	1,146,547.19		1,146,547.19
合 计	7,502,725.05		7,502,725.05	1,146,547.19		1,146,547.19

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预交所得税	24,039.19	
合 计	24,039.19	

7. 固定资产

项目	通用设备	专用设备	运输工具	合计
账面原值				
期初数	418,818.91	167,900.00	216,972.62	803,691.53
本期增加金额	26,731.66		72,751.02	99,482.68
1) 购置	26,731.66		72,751.02	99,482.68
本期减少金额				
期末数	445,550.57	167,900.00	289,723.64	903,174.21
累计折旧				
期初数	173,583.15	144,415.66	89,086.01	407,084.82
本期增加金额	79,549.25	11,542.54	38,574.54	129,666.33
1) 计提	79,549.25	11,542.54	38,574.54	129,666.33
本期减少金额				
期末数	253,132.40	155,958.20	127,660.55	536,751.15
减值准备				
期初数				
本期增加金额				
本期减少金额				
期末数				
账面价值				
期末账面价值	192,418.17	11,941.80	162,063.09	366,423.06
期初账面价值	245,235.76	23,484.34	127,886.61	396,606.71

8. 无形资产

项目	软件	合计
账面原值		
期初数		
本期增加金额	330,188.67	330,188.67
1) 购置	330,188.67	330,188.67
本期减少金额		
期末数	330,188.67	330,188.67
累计摊销		
期初数		

本期增加金额	66,037.73	66,037.73
1) 计提	66,037.73	66,037.73
本期减少金额		
期末数	66,037.73	66,037.73
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	264,150.94	264,150.94
期初账面价值		

9. 递延所得税资产

(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	3,487,145.48	522,527.63	1,557,338.39	232,659.88
合 计	3,487,145.48	522,527.63	1,557,338.39	232,659.88

(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	59,306.61	33,907.50
小 计	59,306.61	33,907.50

10. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付软件开发款		188,679.24
合 计		188,679.24

11. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	12,400,000.00	
保证借款	2,000,000.00	

合 计	14,400,000.00	
-----	---------------	--

12. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
工程款	38,499,618.05	37,425,748.17
合计	38,499,618.05	37,425,748.17

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
成都瑞邦建筑劳务有限公司	729,651.78	暂缓支付
成都元合建筑劳务有限公司	536,243.52	暂缓支付
小 计	1,265,895.30	

13. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收工程款	2,367,507.95	1,155,620.73
合计	2,367,507.95	1,155,620.73

14. 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	342,030.50	4,110,730.49	3,868,946.03	583,814.96
离职后福利—设定提存计划		272,427.04	272,427.04	
合 计	342,030.50	4,383,157.53	4,141,373.07	583,814.96

(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	342,030.50	3,318,208.90	3,076,424.44	583,814.96
职工福利费		553,662.18	553,662.18	
社会保险费		230,507.07	230,507.07	
其中：医疗保险费		183,043.14	183,043.14	
工伤保险费		40,425.25	40,425.25	
生育保险费		7,038.68	7,038.68	
工会经费		8,352.34	8,352.34	

小 计	342,030.50	4,110,730.49	3,868,946.03	583,814.96
-----	------------	--------------	--------------	------------

(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		262,229.54	262,229.54	
失业保险费		10,197.50	10,197.50	
小 计		272,427.04	272,427.04	

15. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	5,582,942.21	4,702,191.72
企业所得税		1,695,037.67
城市维护建设税	487,301.90	328,960.00
教育费附加	204,061.06	148,482.04
地方教育附加	138,536.25	94,783.44
其他	95.18	6,657.48
合计	6,412,936.60	6,976,112.35

16. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付报销款	1,507,070.13	1,611,298.00
往来款	400,000.00	300,000.00
保证金	611,684.85	86,644.85
代垫款	553,404.19	36,148.46
其他	166,049.73	188,672.45
合计	3,238,208.90	2,222,763.76

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
河北昌通通信工程有限公司	300,000.00	暂缓支付
小 计	300,000.00	

17. 股本

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	45,550,000.00						45,550,000.00

18. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	4,881,849.01			4,881,849.01
合计	4,881,849.01			4,881,849.01

19. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	970,346.33			970,346.33
合计	970,346.33			970,346.33

20. 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	8,733,116.92	28,155,088.61
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	8,733,116.92	28,155,088.61
加：本期净利润	-2,393,911.38	9,703,463.25
减：提取法定盈余公积		970,346.33
净资产折股		28,155,088.61
期末未分配利润	6,339,205.54	8,733,116.92

(二) 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	66,553,360.44	65,246,775.05	91,037,103.40	75,132,620.22
合计	66,553,360.44	65,246,775.05	91,037,103.40	75,132,620.22

2. 税金及附加

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
营业税		24,702.43
城市维护建设税	424,276.74	329,421.88
教育费附加	181,832.89	141,152.42
地方教育费附加	121,221.92	88,354.34
印花税	14,293.18	18,442.84
车船税	47.40	
合 计	741,672.13	602,073.91

(2) 其他说明

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月及2017年度印花税和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
职工薪酬	230,598.93	324,488.36
招投标费用	152,807.08	82,398.98
运杂费	1,806.00	15,627.76
办公费	18,081.00	
招待费	151,138.00	
差旅费	167,354.49	
广告宣传费	74,348.16	
其他	2,860.62	
合 计	798,994.28	422,515.10

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,125,063.30	1,562,619.34
办公费	375,405.96	499,350.97
差旅费	415,765.07	279,285.77
业务招待费	251,410.02	206,506.20
服务费	1,693,072.73	444,992.47

税费[注]		36,602.49
会务费	15,270.00	50,385.00
折旧	195,704.06	110,345.65
房租费	196,120.29	190,207.51
其他	370,611.81	73,038.05
合 计	5,638,423.24	3,453,333.45

[注]：详见本财务报表附注五、(二)2. 税金及附加之说明。

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	232,716.67	
减：利息收入	7,734.31	3,936.92
手续费支出	19,388.03	12,969.84
融资顾问费及担保费	442,500.00	
合 计	686,870.39	9,032.92

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,955,206.20	-173,667.53
合计	1,955,206.20	-173,667.53

7. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失		-2,177.49	
合计		-2,177.49	

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	3,880,289.03		3,880,289.03
合计	3,880,289.03		3,880,289.03

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	2,000,000.00		2,000,000.00
其他	330.00	2,770.00	330.00
合计	2,000,330.00	2,770.00	2,000,330.00

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注财务报表项目注释其他之政府补助说明。

10. 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
税收滞纳金	11,261.56	131,851.78	11,261.56
其他	0.04		0.04
合计	11,261.60	131,851.78	11,261.60

11. 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	38,555.71	1,727,065.77
递延所得税费用	-289,867.75	29,407.04
合 计	-251,312.04	1,756,472.81

(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	-2,645,223.42	11,459,936.06
按适用税率计算的所得税费用	-396,783.51	1,718,990.41
分公司适用不同税率的影响	2,545.19	6,431.12
调整以前期间所得税的影响	7,051.31	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	45,006.68	31,051.28
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	90,868.29	
所得税费用	-251,312.04	1,756,472.81

(三) 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
政府补助	5,880,289.03	
往来款	2,943,900.95	16,274,151.28
保证金	3,883,650.42	3,433,375.85
备用金	331,392.20	534,552.43
其他	465,351.62	320,762.50
合 计	13,504,584.22	20,562,842.06

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
保证金	3,813,975.79	5,378,537.00
备用金	359,507.10	580,286.81
付现费用	4,009,667.13	2,433,977.77
往来款	3,590,650.00	7,219,671.91
其他	281,522.80	237,846.75
合 计	12,055,322.82	15,850,320.24

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
融资顾问费及担保费	442,500.00	
用于质押担保的定期存款	1,000,000.00	
合 计	1,442,500.00	

4. 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	-2,393,911.38	9,703,463.25
加: 资产减值准备	1,955,206.20	-173,667.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	129,666.33	110,345.65
无形资产摊销	66,037.73	

重庆五洋通信股份有限公司 2017 年年度报告

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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		2,177.49
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	232,716.67	
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-289,867.75	29,407.04
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)	-6,356,177.86	-567,707.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-22,760,573.38	14,932,450.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,292,996.84	-17,232,037.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-26,123,906.60	6,804,431.34
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	4,942,880.62	18,453,681.89
减: 现金的期初余额	18,453,681.89	3,617,832.08
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	-13,510,801.27	14,835,849.81

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	4,942,880.62	18,453,681.89
其中: 库存现金	31,424.10	47,583.01
可随时用于支付的银行存款	4,911,456.52	18,406,098.88
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	4,942,880.62	18,453,681.89
-----------------	--------------	---------------

(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	1,000,000.00	用于借款的质押存单
合 计	1,000,000.00	

2. 政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
高新技术企业奖励	1,272,480.00	其他收益	
新三板挂牌奖励	1,000,000.00	营业外收入	
拟上市重点培育企业奖励	1,000,000.00	营业外收入	
潼南工业园发展资金	2,607,596.03	其他收益	
稳岗补贴	213.00	其他收益	
小 计	5,880,289.03		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 5,880,289.03 元。

六、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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司存在较高的信用集中风险，本公司应收账款的 80.31%(2016 年 12 月 31 日：85.68%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(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 2017 年已从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。

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	14,400,000.00	15,078,701.15	15,078,701.15		
应付账款	38,499,618.05	38,499,618.05	38,499,618.05		
其他应付款	3,238,208.90	3,238,208.90	3,238,208.90		
小 计	56,137,826.95	56,816,528.10	56,816,528.10		

(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					
应付账款	37,425,748.17	37,425,748.17	37,425,748.17		
其他应付款	2,222,763.76	2,222,763.76	2,222,763.76		
小 计	39,648,511.93	39,648,511.93	39,648,511.93		

(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。

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。本公司面临的市场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2017年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币14,400,000.00元(2016

年12月31日：人民币0.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

自然人名称	自然人对本公司的持股比例 (%)	自然人对本公司的表决权比例 (%)
刘治勇	27.22	27.22
刘罍	19.65	19.65

刘治勇、刘罍共持有本公司 46.87%的股份，双方签订了《一致行动协议》，承诺在本公司的股东会进行一致表决，在行动上保持一致，实现对本公司的共同控制。

2. 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
河北昌通通信工程有限公司[注]	原股东
祝聪	公司股东
张滨	公司股东
何林	公司股东
杨圣光	公司股东
代平江	公司股东
周序弋	股东近亲属
潘祥伍	股东近亲属
赵敏	股东近亲属
蒋燕琼	公司监事
湛迎春	公司监事
刘晓容	公司监事
王玲	公司董事、高管
殷鸿鹰	公司监事刘晓容的儿子
高承平	公司股东
袁登科	公司股东
李天文	公司股东
熊佳丽	公司股东
何琦	公司股东

钟格霖	公司股东
张力丹	公司股东
秦洪章	公司股东
刘洋	公司股东
重庆术合实业有限公司	代术合参股企业
重庆术伦建筑劳务有限公司	渝北分公司负责人参股企业

[注]：河北昌通通信工程有限公司于 2015 年 10 月将其持有的本公司股权全部转让，转让后与本公司不存在关联关系。

(二) 关联交易情况

1. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
刘治勇	房屋	142,560.00	142,560.00

2. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 履行完毕
刘治勇、刘墨、祝聪[注 1]	2,400,000.00	2017-1-5	2018-1-4	是
刘治勇、刘墨、周序戈	2,000,000.00	2017-7-10	2018-7-9	否
刘治勇、刘墨[注 2]	10,000,000.00	2017-11-29	2018-11-28	否

[注 1]：该借款同时由实际控制人刘墨的母亲赵敏以其拥有的三处房产(产权证号为：《房屋所有权证》(重庆市房权证 201 字第 0115332 号)、《国有土地使用证》(渝北国有 2003 字第 04643 号、渝(2016)九龙坡区不动产权第 000757574 号、114 房地证 2004 字第 000760 号)为该项借款提供抵押担保。

[注 2]：该借款同时由公司 100 万元的定期存单作质押，重庆三峡担保集团股份有限公司(以下简称“三峡担保”)提供保证担保，同时刘治勇及刘墨以其持有公司的股权质押给三峡担保、刘治勇及刘墨将位于重庆广告产业园 A5 栋 2 楼的房产抵押给三峡担保为该项借款提供反担保。

3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
刘治勇	1,750,000.00	2017-1-1	2017-12-31	拆入资金已归还

4. 关联方资产转让

2017 年 9 月 21 日，公司第一届董事会第七次会议审议通过了《关于公司购买实际控制人刘治勇、刘墨及刘治勇之女刘妮 玮位于重庆渝北区广告产业园 A5-2 号办公室的议案》。因公司发展需要，公司以 620 万元购买实际控制人刘治勇、刘墨 及刘治勇之女刘妮玮位于重庆渝北区广告产业园 A5-2 号办公室。房屋购买合同约定协议签订后支付刘治勇 50 万元的预付款，因后续产权办理过程中涉及的税收成本较高，故刘治勇放弃了该资产转让，于 2018 年 1 月 4 日和 2018 年 1 月 9 日分别将收到的购房款共计 50 万元退还给了公司。

5. 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	762,774.27	720,381.00

(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
预付款项					
	刘治勇	500,000.00			
小 计		500,000.00			
其他应收款					
	张力丹	32,635.00	326.35		
	熊佳丽	24,324.40	243.24		
	赵敏	30,575.19	603.73	14,899.14	148.99
小 计		87,534.59	1,173.32	14,899.14	148.99

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			
	重庆术合实业有限公司	42,550.87	42,550.87
小 计		42,550.87	42,550.87
其他应付款			
	刘治勇	18,081.00	55,326.58
	周序弋	26,943.00	38,959.00
	张滨	47,345.00	4,845.00
	代平江	77,993.00	29,849.00

	潘祥伍	20,629.00	67,406.00
	蒋燕琼	93,002.00	136,210.00
	刘墨	175,037.09	77,644.40
	何林	200,732.00	187,532.00
	杨圣光	2,229.00	2,229.00
	王玲	23,347.00	40,107.00
	湛迎春	57,043.00	114,369.00
	殷鸿鹰	20,209.00	40,101.00
	高承平	25,902.00	
	刘晓容	40,004.00	
	袁登科	9,890.00	
	李天文	17,554.00	
	河北昌通通信工程有限 公司	300,000.00	300,000.00
	何琦	16,143.00	
	钟格霖	25,697.00	
	秦洪章	14,692.00	
	刘洋	7,000.00	
小 计		1,219,472.09	1,094,577.98

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，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）	5,880,289.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有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	-10,931.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	5,869,357.43	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	38,555.71	
归属于公司所有者的非经常性损益净额	5,830,801.72	

(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	-4.06	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.95	-0.18	-0.18

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	-2,393,911.38
非经常性损益	B	5,830,801.72
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	-8,224,713.10
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	60,135,312.26
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	
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	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	58,938,356.57
加权平均净资产收益率	M=A/L	-4.06%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-13.95%

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	-2,393,911.38
非经常性损益	B	5,830,801.72
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	-8,224,713.10
期初股份总数	D	45,550,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
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	$\frac{L=D+E+F \times G}{K-H \times I / K-J}$	45,550,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.05
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.18

(2) 稀释每股收益的计算过程

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。

重庆五洋通信股份有限公司

二〇一八年四月二十四日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室