



义博通信

NEEQ:837610

义博通信设备集团股份有限公司

YiBo communications equipment group co., LTD

年度报告

——2017——

公司年度大事记

2017 年 5 月 31 日，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司分层管理办法（试行）》，公司首次进入新三板企业创新层。

2017 年 12 月 19 日, 义博通信设备集团股份有限公司技术研发中心，
被省工信厅认定为河北省规模以上工业企业研发机构(A 级)

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目录

第一节	声明与提示	5
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	13
第五节	重要事项	30
第六节	股本变动及股东情况	32
第七节	融资及利润分配情况	35
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	39
第九节	行业信息	41
第十节	公司治理及内部控制	42
第十一节	财务报告	48

释义

释义项目		释义
义博通信、公司有限公司、义博有限	指	义博通信设备集团股份有限公司
金亿达	指	河间市金亿达投资管理有限公司
鸿宇通信	指	河北鸿宇通信器材有限公司
天达通信器材	指	河北天达通信器材有限公司
鑫欣塑料	指	河北鑫欣塑料制品有限公司
正鑫通信工程	指	河北正鑫通信工程有限公司
义博利昌电子	指	河北义博利昌电子设备有限公司
天达井盖	指	河北天达井盖有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、信达证券	指	信达证券股份有限公司
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
《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》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《暂行办法》	指	《全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	《义博通信设备集团股份有限公司章程》
《章程必备条款》	指	《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》
《审计报告》	指	信会师报字[2018]第 ZB11031 号
报告期、本期	指	2017 年 1 月 1 日-12 月 31 日
上年同期	指	2016 年 1 月 1 日-12 月 31 日
报告期末	指	2017 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

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。

公司负责人闫航飞、主管会计工作负责人刘国建及会计机构负责人（会计主管人员）邵明霞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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、技术先进性存在风险	公司通过多年的研发和经验积累，取得了多项专利与发明，具备了一定的技术优势，并因此在市场上获得了较好的口碑。但是，光纤光缆连接设备行业存在技术升级迅速、产品更新换代较快的特点，保持技术领先对于企业取得核心竞争优势、未来业务拓展影响重大。因此，公司若未能准确把握未来技术发展的方向未能加大研发投入，持续保持技术的领先优势，及时更新技术应用于产品开发和升级，将可能使公司丧失技术的领先地位，现有的竞争优势将被削弱。
2、专业技术人才流失风险	公司经过多年的积累，拥有了一支具备扎实的光通信行业知识的专业技术人才队伍，这些技术人员拥有丰富的行业经验，精通各种光通信网物理连接设备产品的性能要求，是公司核心竞争力的体现。随着行业竞争的加剧，同行业企业在培养自身人才的同时也在从其公司外部吸收优秀的技术人才。公司如果不能稳定专业技术人才队伍，将会对公司业务的长远发展造成不利影响。
3、通信网络投资规模及进度等不确定性风险	公司所属行业为通信连接设备制造行业，其产品用于通信网络的建设，公司主要客户为中国移动、中国联通、中国电信三大通信运营商，因此国内通信行业的固定资产投资规模是决定公司业务收入的最主要因素。电信运营商对网络规划和升级投资建设力度

	直接影响着光纤光缆连接设备行业的市场规模。如果电信运营商网络规划和升级投资出现较大波动,将对本行业经营带来一定风险。而全国的宽带网络建设、4G 网络建设及其他基础建设是系统工程,其大规模投资建设受多方因素影响,具体投资规模及进度仍存在一定不确定性,由此可能给公司经营业绩带来一定不确定性。
4、重要资产设置抵押权的风险	截至 2017 年 12 月 31 日,公司为了满足经营规模扩张的资金需求,积极通过银行系统进行融资。公司通过以自有房产、土地使用权以及部分机器设备抵押的方式取得银行借款和银行承兑汇票授信额度。上述用于抵押的资产是公司目前生产经营所必须的土地、房屋建筑物以及机器设备。报告期内,公司偿债能力良好,不存在到期未清偿的银行借款以及其他未偿还的重大款项等情况。但如果公司未来由于经营活动产生的现金流变差将导致公司偿债能力下降,可能存在无法按时清偿银行借款利息及本金,则公司抵押的房产、土地使用权及部分机器设备将会被抵押权人通过司法途径处置,将会对公司的持续经营产生不利影响。
5、应收账款金额较大的风险	2017 年 12 月 31 日公司的应收账款账面价值为 169,494,966.46 元,较期初增长 29.32%。目前公司的客户主要为中国移动、中国联通、中国电信、中国广电等通信领域的大型国有企业,上述客户的实际结算时间主要取决于其预算资金的使用情况以及资金支付的审批流程。一般情况下,公司从收到对方的验收单、申请付款至最终收到款项之间需要经过一定的周期,致使应收账款余额较大。虽然公司的客户主要为中国移动、中国联通、中国电信、中国广电等大型国有企业,均具有良好的信用和经济实力且与公司保持长期良好的合作关系,但仍存在不可预见的应收账款无法收回产生的坏账风险,对公司的资产质量和持续经营能力产生不利影响。
6、产品价格波动风险	公司的主要产品包括箱体、管材、铁件、跳线和尾纤等通信物理连接设备。报告期内,由于市场竞争加剧、运营商招投标政策等影响,公司主要产品的价格波动相对较大。公司产品价格的波动将会直接影响公司产品的毛利进而影响到公司的盈利能力。
7、公司治理风险	股份公司成立前,公司的法人治理结构不完善,内部控制存在欠缺。股份公司成立时间较短,公司的治理和内部控制体系需要在公司的日常生产经营过程中逐渐完善。随着公司经营规模的不断扩张,人员的增加,对公司的治理将会提出更高的要求。因此,公司在未来的生产经营过程中,可能存在因内部管理不能适应发展需求以及内部控制制度不能得到很好的执行进而影响公司的持续健康发展。
8、公司股权高度集中,存在被控股股东和实际控制人不当控制风险	公司控股股东、实际控制人闫航飞持有公司 76.97%的股权,担任公司董事长;公司实际控制人闫宇连持有公司 6.66%的股权,担任公司董事。另外,闫航飞持有法人股东金亿达 90.00%的股权,闫宇连持有法人股东金亿达 8.00%的股权。除此之外,公司其他股东邵明明系闫航飞、闫宇连之儿媳。闫航飞、闫宇连能够

	对公司的董事人选、经营决策和管理、投资方针、《公司章程》及股利分配政策等重大事项的决策施加重大影响。因股权的高度集中，公司存在被控股股东和实际控制人不当控制的风险。
9、同业竞争的风险	2017 年度，公司控股股东、实际控制人闫航飞控制的鸿宇通信曾与公司存在同业竞争，为避免同业竞争，鸿宇通信与公司进行了业务划分：鸿宇通信主要经营钢绞线、铁线、铁塔器材等通信器材的生产和销售，义博通信主要经营箱体、管材、跳线、尾纤等通信设备的生产和销售。因义博通信及鸿宇通信的下游客户基本为中国移动、中国联通、中国电信等三大运营商，三大运营商通过招投标的形式选择供应商，其要求供应商的经营范围中必须包含投标产品销售事项，经营范围的变更避免了双方同时参与招投标的可能性。虽然鸿宇通信与义博通信已通过业务领域划分的方式解决了彼此之间的同业竞争，由于经营范围变更前公司及鸿宇通信与客户签订的部分同业竞争合同尚未履行完毕，所以在上述合同执行完毕之前，公司与鸿宇通信存在同业竞争。
10、社保缴纳不规范的风险	根据河间市人力资源和社会保障局数据显示，截至 2017 年 12 月 31 日，义博通信共有员工 375 人，公司已为 4 名员工办理了全部社保、1 名员工办理了医疗保险、23 名员工办理了养老保险、375 名员工办理了工伤保险并正常缴费无欠款。参与社区医保 30 人，参与新农保的员工 42 人，参与新农合的员工 185 人。公司正在逐步为未缴或未全部缴纳社保的员工补交社保。公司为外地员工提供免费住宿，但仅为 2 名员工缴纳了住房公积金，住房公积金的缴纳存在不规范之处。针对以上情况，公司实际控制人签订承诺，如应有权部门要求或根据其决定，股份公司需要为其员工补缴社保或住房公积金，或者股份公司因未为员工缴纳社保或住房公积金而受到任何罚款或其他损失，公司实际控制人愿意在无需股份公司支付任何对价的情况下承担所有相关金钱赔付义务和责任。根据法律法规相关规定，公司为员工购买社会保险和缴纳住房公积金是公司的法定义务，一旦自愿放弃缴纳社保和住房公积金的员工对公司未履行法定义务进行追责，虽然实际控制人承诺将承担相关金钱赔付义务和责任，但公司仍存在被相关机关处罚的风险。
11、客户较为集中的风险	通信设备制造业的产业链下游为运营商客户和设备商客户。由于中国移动、中国联通、中国电信三大运营商在国内电信产业链中处于核心和优势地位，其固定资产投资额度决定了通信设备制造行业的需求量，营运模式的变化直接对设备和服务的需求产生影响，在一定程度上也间接影响着服务提供商和设备供应商的经营情况。义博通信的客户主要为中国移动、中国联通、中国电信等通信领域的大型国有企业。一方面，公司与国内大型通信运营商的长期合作有利于公司稳定发展，但另一方面，如果公司未来不能及时适应和应对国内三大通信运营商投资模式、营运模式等重大变化，公司的业绩将受到影响。
12、经营活动现金流量为负导致的偿	随着公司中标额度的快速增长，公司预计未来的发货量将会呈现

债风险	快速增长，为应对快速增长的订单需求，公司需要增加了提前备货量，导致公司的营运资金需求增长，进而使得公司 2017 年 1-12 月份经营活动产生的现金流量净额为-6,202,109.68 元，若公司后期销售回款不能实现快速增长，公司经营活动现金流量净额将会存在持续下滑的风险进而影响公司的偿债能力。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	义博通信设备集团股份有限公司
英文名称及缩写	YiBo communications equipment group co., LTD
证券简称	义博通信
证券代码	837610
法定代表人	闫航飞
办公地址	河间市新区

二、 联系方式

董事会秘书	刘国建
是否通过董秘资格考试	是
电话	0317-7689809
传真	0317-7689819
电子邮箱	1293650500@qq.com
公司网址	http://hbyibo.cn
联系地址及邮政编码	河间市新区 * 062450
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

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	2009 年 9 月 7 日
挂牌时间	2016 年 5 月 30 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	属于“制造业”（C）门类，“计算机、通信和其他电子设备制造业”（39）大类，“通信设备制造”（392）中类中的“通信系统设备制造”（C3921）
主要产品与服务项目	光纤光缆总配线架、综合配线柜、光缆交接箱、光纤配线、数字配线、各类管材以及铁附件等通信工程配套产品的设计、研发、生产及销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	102,164,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	闫航飞
实际控制人	闫航飞、闫宇连夫妻双方控制

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	91130900694657495W	否
注册地址	河间市新区	否
注册资本	102,164,000.00	是

五、 中介机构

主办券商	信达证券
主办券商办公地址	北京市西城区闹市口大街 9 号院 1 号楼信达金融中心信达证券
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	惠增强、段奇
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

六、 报告期后更新情况

√ 适用 □ 不适用

2018 年 1 月 15 日，公司股票转让方式由协议转让变更为集合竞价。

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	320,408,740.63	240,076,287.38	33.46%
毛利率%	21.76%	26.06%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	19,286,509.85	15,895,306.19	21.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,971,169.32	15,514,202.57	28.73%
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）	13.09%	12.76%	-
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）	13.56%	12.46%	-
基本每股收益	0.19	0.16	18.75%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	391,740,264.52	344,596,790.55	13.68%
负债总计	229,931,207.03	212,099,903.29	8.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	161,809,057.49	132,496,887.26	22.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.58	1.32	19.70%
资产负债率%（母公司）	58.69%	61.55%	-
资产负债率%（合并）	58.69%	61.55%	-
流动比率	1.41	1.31	-
利息保障倍数	5.53	6.64	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-6,202,109.68	-35,938,281.00	
应收账款周转率	2.13	2.38	-
存货周转率	2.25	2.53	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	13.68%	71.03%	—
营业收入增长率%	33.46%	55.93%	—
净利润增长率%	21.33%	79.91%	—

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	102,164,000.00	100,100,000.00	2.06%
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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	550,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,355,481.73
非经常性损益合计	-805,481.73
所得税影响数	-120,822.26
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-684,659.47

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

八、 业绩预告、业绩快报的差异说明

☐适用 ☒不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司所属细分子行业为 C3921 通信系统设备制造行业（指固定或移动通信接入、传输、交换设备等通信系统建设所需设备的制造），是一家专注于光纤光缆总配线架、综合配线柜、光缆交接箱、光纤配线、数字配线、各类管材以及铁附件等通信工程配套产品的设计、研发、生产及销售的高新技术企业。

公司坚持自主创新来提升核心竞争力，拥有“户外箱体设备透气与防雨技术”、“光缆护套双层固定技术”、“流化床浸渍工艺技术”、“硅心层润滑减阻技术”4项核心技术，并已获得2项注册商标、已取得33项实用新型专利、12项外观设计专利、1项发明专利，泰尔认证中心颁发的16项产品认证证书以及1项质量管理体系认证证书，北京中大华远认证中心颁发的1项环境管理体系认证证书以及1项职业健康安全管理体系认证证书。

公司采取自主销售的模式，依靠良好的产品口碑、健全的销售渠道、完善的售前支持和售后服务与国内大型电信运营商和大型通讯设备企业建立了长期合作关系，在同行业中享有较高的知名度。

公司的主要业务收入来源于四大类光纤光缆连接设备：箱体、管材、铁件、跳线（尾纤）等。

报告期内，公司商业模式较上年没有发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式没有发生变动。

核心竞争力分析：

公司与竞争对手相比,具有以下竞争优势：

1、国内通信运营商是行业里的主要客户，其对光纤光缆传输产品普遍采取总部集采的招标方式，供应商须具有较强的综合实力。通信运营商对供应商投标报名资格有规范且严格的预审，公司具有较强的综合实力，行业内长期的经验和声誉的积累导致公司中标数量和中标额度的快速增长，为业绩增长保驾护航。

2、公司已成为国内主要通信运营商中国移动、中国联通和中国电信等客户合格供应商，并与形成了相对稳定的合作关系。同时公司在各省市建立了完善的营销服务网络，深得客户信任。

3、公司为高新技术企业，共拥有发明专利、实用新型专利和外观设计专利等57项专利技术，在光纤光缆行业有着长足的积累和技术优势。

报告期内核心竞争力未发生重要变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司按合并报表口径计算，完成营业总收入 32,040.87 万元，比 2016 年 24,007.63 万元提高了 33.46%，2017 年实现净利润 1874.72 万元，比 2016 年 1,589.53 万元增长了 17.94%。

报告期内，公司克服部分客户订单量下降的不利影响，不断拓展新客户，依靠自主研发能力，通过与大客户群密切合作，为运营商、渠道商提供产品及后续服务。2017 年公司营业总收入 32,040.87 万元，比 2016 年 24,007.63 万元提高了 33.46%，在行业趋于平缓的大环境中保持经营水平及盈利能力。

报告期内，公司继续坚持技术领先的企业发展战略，加大研发投入，全年投入研发费用 1042.65 万元，占营业总收入 32,040.87 万元的 3.26%，先后承接了沧州市重大科技成果转化项目和立项并完成 15 项生产领域内的重要技术的研发。

在报告期内，公司管理层推行了“标准化”管理。随着公司销售规模的快速增长，对公司的管理水平提出了更高的要求，一方面由于客户订单的增长，如何安排生产计划，以保证客户要求的交期；一方面由于销售规模的增长，带来的应收帐款、存货资金占用的快速增加，如何加速资金回笼以保证公司正常运转。这些现实需求都给公司推行标准化带来了动力，引起公司管理层的高度关注。通过从接收订单，到安排采购、生产、发货、开票、应收帐款的催收等全业务流程的梳理，制订标准化作业手册，以达到提高工作效率、缩短业务流程时间的目的。

(二) 行业情况

近年来，通信行业的发展得到中国政府的大力鼓励和重点支持：

1、2014 年 12 月 25 日，信息产业部颁布《关于向民间资本开放宽带接入市场的通告》，鼓励民间资本以多种模式进入宽带接入市场。一是鼓励民营企业建设宽带接入网业务所需的基础设施，并以自有品牌为用户提供宽带上网服务。二是鼓励民营企业以资本合作、业务代理、网络代维等多种形式和基础企业开展合作，分享收益。三是鼓励拥有因特网接入服务业务（ISP）经营许可证的民营企业，从基础电信企业租用接入网络资源，以自有品牌为用户提供宽带上网服务。

2、2015 年 5 月 20 日，国务院颁布《关于加快高速宽带网络建设，推进网络提速降费的指导意见》，在企业层面，鼓励电信企业积极承担社会责任，通过加强技术创新、提高运营效率、增强服务能力，多措并举实现网络资费合理下降，更多让利于民。在政府层面，提出要简政放权，有序开放电信市场，通过市场竞争促进服务水平的提升和资费水平的下降。

3、2015 年 8 月 25 日，国务院办公厅印发《三网融合推广方案》，提出了全面推进三网融合的六项工作目标：一是三网融合全面推进。二是网络承载和技术创新能力进一步提升。三是融合业务和网络产业加快发展。四是科学有效的监管体制机制基本建立。五是安全保障能力显著提高。六是信息消费快速增长。

4、2015 年 8 月 31 日，国务院颁布《促进大数据发展行动纲要》，《行动纲要》的内容可以概括为“三位一体”，即围绕全面推动我国大数据发展和应用，加快建设数据强国这一总体目标，确定三大重点任务：一是加快政府数据开放共享，推动资源整合，提升治理能力；二是推动产业创新发展，培育新业态，助力经济转型；三是健全大数据安全保障体系，强化安全支撑，提高管理水平，促进健康发展。围绕这“三位一体”，具体明确了五大目标、七项措施、十大工程。并且据此细化分解出 76 项具体任务，确定了每项任务的具体责任部门和进度安排，确保《行动纲要》的落地和实施。在国家政策的支持下，互联网产业蓬勃发展，成为社会不可或缺的生产和交易平台，带动一系列新兴产业如云计算，电子商务、社交网络发展的同时也对在高速泛在的信息网络提出更高要求。固定宽带的不可替代性，其独享、安全、可靠的特性以及未来发展的超高速特性，无疑将孕育出众多的商业机会，成为未来经济发展和产业结构调整的基础。4G 业务快速发展，加快引领移动通信市场向中高端迁移。3G 到 4G 的技术升

级周期，以及通信设备投入和更新换代的时间和周期上明显缩短，投入的人力和资金也在增加。移动互联网发展迅猛，移动数据流量快速增长。通信行业进入数据运营时代，数据业务提供能力将成为用户选择网络提供商的最重要因素。“三网融合”继续深入推进，带动光纤通信市场保持高速增长。

5、2016 年 7 月 27 日，中共中央办公厅、国务院办公厅联合印发了《国家信息化发展战略纲要》，其中明确了战略目标：到 2020 年，固定宽带家庭普及率达到中等发达国家水平，3G、4G 网络覆盖城乡，5G 技术研发和标准取得突破性进展。信息消费总额达到 6 万亿元，电子商务交易规模达到 38 万亿元。核心关键技术部分领域达到国际先进水平。互联网国际出口带宽达到 20Tbps，支撑“一带一路”建设实施，与周边国家实现网络互联、信息互通，建成中国—东盟信息港，初步建成网上丝绸之路，信息通信技术、产品和互联网服务的国际竞争力明显增强。到 2025 年，新一代信息通信技术得到及时应用，固定宽带家庭普及率接近国际先进水平，建成国际领先的移动通信网络，实现宽带网络无缝覆盖。信息消费总额达到 12 万亿元，电子商务交易规模达到 67 万亿元。互联网国际出口带宽达到 48Tbps，建成四大国际信息通道。到本世纪中叶，信息化全面支撑富强民主文明和谐的社会主义现代化国家建设，网络强国地位日益巩固。

6、2016 年 12 月 7 日，国务院常务会议通过《“十三五”国家信息化规划》，规划中明确以下内容：一要打破信息壁垒和“孤岛”，构建统一高效、互联互通、安全可靠的国家数据资源体系。二要加快高速宽带网络建设，打通入户“最后一公里”，进一步推进提速降费。实施宽带乡村和中西部地区中小城市基础网络完善工程，加快农村及偏远地区 4G 网络覆盖。三要构建网络和信息安全监测预警、应急处置等保障体系。四要开展 5G 关键技术研发和产业化、北斗系统建设应用、网络扶贫、普惠性在线教育等 12 项优先行动。

7、2017 年 1 月 17 日，工信部发布了《信息产业发展指南》，从产业规模、结构、技术创新、服务水平以及绿色发展等方面提出了信息产业发展目标。其中，信息通信行业领域，要求到 2020 年，行业规模实现 3.5 万亿元，累计增长达到 15.5%；固定宽带家庭普及率达到 70%，移动宽带用户普及率达到 85%，行政村光纤通达率为 98%；第五代移动通信（5G）启动商用服务，基本建成高速、移动、安全、泛在的新一代信息基础设施，是规范和指导我国信息化发展的纲领性文件，是国家战略体系的重要组成部分，是信息化领域规划、政策制定的重要依据。《信息产业发展指南》的发布不仅能加速促进信息技术深度融合应用，推进“互联网+”行动和两化融合战略发展，还将不断完善我国通信行业发展环境，推动通信基础设施建设，激发通信设备市场需求。

8、2017 年 11 月 15 日，工信部发布了《关于第五代移动通信系统使用 3300-3600MHz 和 4800-5000MHz 频段相关事宜的通知》，确定 5G 中频频谱，能够兼顾系统覆盖和大容量的基本需求。2017 年 11 月 23 日，工信部网站消息，工业和信息化部办公厅近日发布的《关于启动 5G 技术研发试验第三阶段工作的通知》称，正式启动 5G 技术研发试验第三阶段工作，并力争于 2018 年年底实现第三阶段试验基本目标。

国家对通信行业的支持，给公司的发展带来重大机遇，公司将在未来几年，抓住 5G 发展给通信行业带来的良机，推出新技术和新产品，大力拓展市场，实现公司跨越式发展。

（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	19,808,492.43	5.06%	23,486,899.17	6.82%	-15.66%

应收账款	169,494,966.46	43.27%	131,065,011.98	38.03%	29.32%
其他应收款	5,409,565.23	1.38%	9,024,751.58	2.62%	-40.06%
存货	118,727,454.60	30.31%	103,740,716.75	30.10%	14.45%
其他流动资产	3,470,834.33	0.89%	21,789.33	0.01%	15,829.05%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	54,721,143.15	13.97%	56,145,876.24	16.29%	-2.54%
在建工程	-	-	135,135.14	0.04%	-100%
短期借款	68,000,000.00	17.36%	64,500,000.00	18.72%	5.43%
应付票据	1,600,000.00	0.41%	26,124,910.00	7.58%	-93.88%
预收款项	303,265.93	0.08%	173,992.20	0.05%	74.30%
应交税费	270,817.58	0.07%	5,528,998.96	1.60%	-95.10%
其他应付款	61,064,333.93	15.59%	14,805,078.77	4.30%	312.46%
长期应付款	0.00	0.00%	1,615,433.32	0.47%	-100.00%
资产总计	391,740,264.52	-	344,596,790.55	-	13.68%

资产负债项目重大变动原因：

- (1) 本报告期末应收账款余额为 169,494,966.46 元，较去年增加 38,429,954.48 元，变动比例 29.32%，是因为销售规模扩张导致应收账款增加，公司的主要客户移动、联通、电信运营商结算审批流程较长，导致应收账款的增长幅度较去年同期有较大幅度的增长；
- (2) 本报告期末其他应收款余额为 5,409,565.23 元，较去年减少 3,615,186.35 元，变动比例 -40.06%，主要原因是一些上期的投标保证金及履约保证金相继到期收回。
- (3) 本报告期末在建工程余额为 0.00，较去年减少 100%，主要原因是工程项目-天然气安装已竣工验收，结转固定资产，至报告期末无新开工项目。
- (4) 本报告期末其他流动资产余额 3,470,834.33 元，较去年增加 3,449,045.00 元，变动比例 15829.05%，主要原因是待抵扣税费的增加。
- (5) 本报告期末应付票据余额 1,600,000.00 元，较去年减少 24,524,910.00 元，变动比例是 -93.88%，主要原因是办理银行承兑汇票的减少，去年由于资金压力较大，对供应商的货款采用了银行承兑汇票支付，加大了供应商的资金压力，本年减少了银承支付。
- (6) 本报告期末预收款项的余额 303,265.93 元，较去年增加 129,273.73 元，变动比例是 74.30%，主要原因是一些零售客户定做一些专用设备而预付的货款增加。
- (7) 本报告期末应交税费余额 270,817.58 元，较去年减少 5,258,181.38 元，变动比例是 -95.10%，主要原因是应交所得税的减少，今年在前三季度预缴所得税金额较大，第四季度未产生应缴所得税。
- (8) 本报告期末其他应付款余额 61,064,333.93 元，较去年增加 46,259,255.16 元，变动比例是 312.46%，主要原因是为了解决流动资金的不足，由关联方提供了一些借款，其中股东借款增加 2166.6 万元。
- (9) 本报告期末长期应付款余额为 0.00 元，较去年减少 1,615,433.32 元，变动比例 -100%，主要原因是去年采用融资租赁方式购入两台生产设备，到今年年底设备款已全部支付完毕。

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	金额	占营业收入	

		的比重		的比重	
营业收入	320,408,740.63	-	240,076,287.38	-	33.46%
营业成本	250,682,643.02	78.24%	177,517,049.29	73.94%	41.22%
毛利率%	21.76%	-	26.06%	-	-
管理费用	17,569,732.11	5.48%	17,185,679.59	7.16%	2.23%
销售费用	20,098,293.68	6.27%	18,417,718.93	7.67%	9.12%
财务费用	4,824,498.65	1.51%	3,695,106.34	1.54%	30.56%
营业利润	23,272,427.71	7.26%	19,936,510.12	8.30%	16.73%
营业外收入	0.00	0.00%	1,850,050.29	0.77%	-100.00%
营业外支出	1,355,481.73	0.42%	1,152,285.56	0.48%	17.63%
净利润	19,286,509.85	6.02%	15,895,306.19	6.62%	21.33%

项目重大变动原因:

(1) 营业收入本年实现 320,408,740.63 元,较去年同期增加 80,332,453.25 元,增长比例是 33.46%,一方面受益于通信运营商在宽带网络建设方面的大力投资,另一方面由于公司规模的增长以及在行业内积累的经验和声誉导致公司中标数量和中标额度的快速增长,使营业收入较去年都有较大增长幅度。

(2) 营业成本本年发生 250,682,643.02 元,较去年同期增加 73,165,593.73 元,增长比例是 41.22%,主要原因是销售增长导致的,同时因订单的增加,企业产能有所不足,把一部分原由自己生产的零部件改由外部采购,另一方面也是因为应收帐款占用资金较大,从而对供应商进行赊购,使采购单价提高。

(3) 税金及附加本年发生 1,965,339.93 元,较去年增加 1,247,682.74 元,增长比例 173.85%,主要原因城建税、教育费附加、地方教育费附加较去年增加 90.41 万元,印花税、房产税、土地使用税较去年增加 34.36 万元。

(4) 财务费用本年发生 4,824,498.65 元,较去年同期增加 1,129,392.31 元,增长比例 30.56%,是因为公司 2017 年度流动资金较为紧张,增加银行借款导致了使本期利息支出增加。

(5) 营业外收入(注:因会计政策变更,本期利润表在“其他收益”中列示)本期发生 0.00 元,较去年同期减少-100.00%,今年的财政补助有两项:第一,因公司于 2016 年在新三板成功挂牌,获得市财政奖励资金 50 万元;第二,公司获先进单位奖金 5 万元。

(6) 所得税费用本年发生 2,630,436.13 元,较去年同期减少 2,108,532.53 元,减少比例 44.49%,主要是因为高新技术企业减免所得税使今年所得税较去年减少。

(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	320,212,892.28	236,667,063.96	35.30%
其他业务收入	195,848.35	3,409,223.42	-94.26%
主营业务成本	250,682,643.02	174,319,374.80	43.81%
其他业务成本	0.00	3,197,674.49	-100.00%

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%
-------	--------	----------	--------	----------

箱体	186,423,593.60	58.18%	152,047,567.53	63.33%
管材	81,044,447.22	25.29%	76,988,645.30	32.07%
铁件	23,455,963.72	7.32%	6,339,280.53	2.64%
跳线、尾纤	29,288,887.74	9.14%	4,700,794.02	1.96%
废铁收入	195,848.35	0.07%		
合计	320,408,740.63	100.00%	240,076,287.38	100.00%

按区域分类分析：

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因：

无

(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	沧州佳通电讯器材有限公司	83,474,449.00	26.05%	否
2	河北鸿宇通讯器材有限公司	24,895,197.00	7.77%	是
3	河北鹏博通信设备有限公司	53,496,089.70	16.70%	否
4	中国移动通信集团江西有限公司	16,457,880.86	5.14%	否
5	中国移动通信集团河北有限公司	15,599,821.96	4.87%	否
合计		193,923,438.52	60.53%	-

(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	廊坊神华工贸有限公司	62,345,351.40	20.65%	否
2	雄县华荣兴业化工有限公司	26,470,020.00	8.77%	否
3	河北鸿宇通信器材有限公司	18,889,766.32	6.26%	是
4	沧州云雷通信科技有限公司	14,479,348.00	4.80%	否
5	河北鹏博通信设备有限公司	11,463,313.89	3.80%	否
合计		133,647,799.61	44.28%	-

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	-6,202,109.68	-35,938,281.00	82.74%
投资活动产生的现金流量净额	-4,335,886.93	-7,272,435.01	40.38%
筹资活动产生的现金流量净额	18,803,634.54	42,717,566.22	-55.98%

现金流量分析：

(1) 2017 年经营活动产生的现金流量净额是 -6,202,109.68 元，较去年同期增加 29,736,171.32

元，主要原因是公司在销售增长带来的资金压力下，采取管控措施，一方面对应收帐款加大了催收力度，一方面对存货占用资金尽量减少库存，对尾单未发清的催促尾单发清，初步缓解了资金压力。

(2) 2017 年投资活动产生的现金流量净额是 -4,335,886.93 元，较去年同期增加 2,936,548.08 元，是购建固定资产支出的减少，公司产能已基本能够满足生产需要，在订单没有大幅增长的前提下，尽量减少固定资产投资。

(3) 2017 年筹资活动产生的现金流量净额是 18,803,634.54 元，较去年同期减少 23,913,931.68 元，主要原因是借款本年增加 4,000,000.00 元，支付银行承兑汇票保证金较去年减少 19,431,658.78 元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

为了构建义博通信集团框架，满足设置集团公司机构和经营管理工作需要，公司经股东会决议设立 5 家子公司，使义博通信走向集团化道路。各子公司的基本情况如下：

1、天达通信器材

(1) 天达通信器材的设立

2015 年 7 月 9 日，天达通信器材取得（冀）登记内名预核字[2015]第 18017 号的《企业名称预先核准通知书》，核准企业名称为：河北天达通信器材有限公司。

2015 年 8 月 20 日，天达通信器材取得了河间市工商局颁发的营业执照，成立时基本情况如下：

企业名称：河北天达通信器材有限公司

企业类型：有限责任公司（法人独资）

住所：河北省沧州市河间市留古寺镇

法定代表人：闫航飞

注册资本：300 万元人民币

营业期限：自 2015 年 8 月 20 日至 2035 年 8 月 19 日

经营范围：光缆连接器、配线箱、多媒体宽带箱、机柜、光缆终端盒、交接箱、线路铁件、钢绞线、蝶形引入光缆、塑料管材、快速连接器冷接子、数据通信光缆、接头盒、光分路器、光纤尾纤生产销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(2) 经营范围变更

2015 年 10 月 27 日，天达通信器材股东决定将经营范围变更为“室内外通信光缆、接入网用室内外光缆、接入网用蝶形引入光缆、通信用自承式室外光缆、市内通信光缆、铠装特种通信光缆生产销售；通信器材、检测器材租赁；本企业经营产品的进出口业务”。

2015 年 10 月 28 日，天达通信器材取得了河间市工商局颁发的新的营业执照。

2、鑫欣塑料

(1) 鑫欣塑料的设立

2015 年 7 月 8 日，鑫欣塑料取得（冀）登记内名预核字[2015]第 17826 号的《企业名称预先核准通知书》，核准企业名称为：河北鑫欣塑料制品有限公司。

2015 年 8 月 24 日，鑫欣塑料取得了河间市工商局颁发的营业执照，成立时基本情况如下：

企业名称：河北鑫欣塑料制品有限公司

企业类型：有限责任公司（法人独资）

住所：河北省沧州市河间市留古寺镇

法定代表人：闫航飞

注册资本：300 万元人民币

营业期限：自 2015 年 8 月 24 日至 2035 年 8 月 23 日

经营范围：通信用 PVC/PE 塑料管、硅芯管、通信用气吹外保护管、排水用管、给用水管、电气用管、电力保护管生产销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（2）经营范围变更

2015 年 10 月 27 日，鑫欣塑料股东决定将经营范围变更为“通信用 PVC/PE 塑料管、硅芯管、通信用气吹外保护管、排水用管、给用水管、电气用管、光纤槽道、注塑辅助件生产销售；通信器材、检测器材租赁；本企业经营产品的进出口业务”。

2015 年 10 月 28 日，鑫欣塑料取得了河间市工商局颁发的新的营业执照。

3、正鑫通信工程

（1）正鑫通信工程的设立

2015 年 7 月 9 日，正鑫通信工程取得（冀）登记内名预核字[2015]第 18014 号的《企业名称预先核准通知书》，核准企业名称为：河北正鑫通信工程有限公司。

2015 年 8 月 20 日，正鑫通信工程取得了河间市工商局颁发的营业执照，成立时基本情况如下：

企业名称：河北正鑫通信工程有限公司

企业类型：有限责任公司（法人独资）

住所：河北省沧州市河间市留古寺镇

法定代表人：闫航飞

注册资本：300 万元人民币

营业期限：自 2015 年 8 月 20 日至 2035 年 8 月 19 日

经营范围：线路铁件、钢管、走线架、光纤槽道、钢绞线、铁线、钢丝、FTTH 光纤入户辅助件、警示材料及标牌、井具、注塑辅助件的安装与维修。（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）。

（2）经营范围变更

2015 年 10 月 27 日，正鑫通信工程股东决定将经营范围变更为“通信工程安装、维护、咨询服务；通信设备修理”。

2015 年 10 月 28 日，正鑫通信工程取得了河间市工商局颁发的新的营业执照。

4、义博利昌电子

2015 年 10 月 26 日，义博利昌电子取得（冀）登记内名预核字[2015]第 28234 号的《企业名称预先核准通知书》，核准企业名称为：河北义博利昌电子有限公司。

2015 年 10 月 31 日，义博利昌电子取得了河间市工商局颁发的营业执照，成立时基本情况如下：

企业名称：河北义博利昌电子设备有限公司

企业类型：有限责任公司（法人独资）

住所：河北河间瀛州经济开发区

法定代表人：闫航飞

注册资本：300 万元人民币

营业期限：自 2015 年 10 月 31 日至 2035 年 10 月 30 日

经营范围：电源、蓄电池（国家产业政策限制或淘汰类除外）、无线电源设备生产销售；通信用太阳能电源系统、通信用风能电源系统、不间断电源系统设计、销售；通信设备、检测设备租赁；本企业经营产品的进出口业务（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）。

5、天达井盖

2015 年 7 月 8 日，天达井盖取得（冀）登记内名预核字[2015]第 17884 号的《企业名称预先核准通知书》，核准企业名称为：河北天达井盖有限公司。

2015 年 8 月 20 日，天达井盖取得了河间市工商局颁发的营业执照，成立时基本情况如下：

企业名称：

企业类型：有限责任公司（法人独资）

住所：河北省沧州市河间市留古寺镇

法定代表人：闫航飞

注册资本：300 万元人民币

营业期限：自 2015 年 10 月 31 日至 2035 年 10 月 30 日

经营范围：铸铁井盖、树脂井盖、硅塑井盖、菱镁井盖、铸铁积水罐、树脂积水罐生产销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

报告期内，5 个子公司未实际开展业务。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（五） 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	10,426,503.59	9,004,238.16
研发支出占营业收入的比例	3.26%	3.75%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0.00%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	1
本科以下	24	27
研发人员总计	25	28
研发人员占员工总量的比例	4.14%	4.89%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	57	46
公司拥有的发明专利数量	1	1

研发项目情况：

公司主要研发方向包括光通信传输与接入设备、IPTV 集团综合布线组网技术解决方案，公司的主要目标是将现有网络资源进行有效整合、互联互通，形成新的服务和运营机制，并有利于信息产业结构的优化，以及政策法规的相应变革，其产品与服务广泛应用于 FTTH、三网融合与大客户接入领域，覆盖电信、市政、能源、教育等众多行业。本公司开发的云平台大数据移动通信分析系统能够对移动互联网数据进行信息采集、数据处理、内容挖掘、产品反馈，深入挖掘大数据的资产价值，能够促进企业经营模式转型，提升运营商在信息市场的核心竞争力。

第一，云平台大数据移动通信分析系统能够对产品的发展提供宏观分析服务。通过各类社会关联信息数据准确把握产品的发展周期，利用采集、编制各类热点产品的消费情况变动趋势建立综合评估指标，从而整体上反应行业的发展趋势，准确把握行业变动方向。

第二，云平台大数据移动通信分析系统能够对现有移动互联网产品提出针对性的开发和优化建议。基于用户通话、短信、终端上网内容、流量、位置等信息的综合分析，建立用户通信行为的典型模型，

针对模型进一步优化产品的开发。

第三，云平台大数据移动通信分析系统能够创新建设信息化产品平台，挖掘大数据资产的潜在价值，促进企业经营模式转型升级。5G 是面向 2020 年以后及移动通信需求而发展的新一代移动通信系统，5G 移动通信将与其他无线移动通信技术密切结合，构成新一代无所不在的移动信息网络，同时，云平台及后台服务的广泛应用也将对 5G 移动通信系统提出更高的传输质量与系统容量要求。为满足未来移动互联网业务飞速增长的需求，并为用户带来全新的业务体验，本公司投入大量人力物力着手高容量高速低时延 5G 技术研发，主要从频谱效率、网络结构变革和新型频谱资源开发与利用等方面着手，具体包括超密集异构网络部署、D2D 通信、大规模 MIMO 和高频传输等关键技术，行成具有网络自感知、自调整等智能化能力，同时结合物联网和三网融合等技术以满足未来移动信息社会的需要。

报告期内，公司研发的项目都做费用化处理。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

2. 关键审计事项说明：

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 应收账款坏账准备	
报告期末，义博通信应收账款余额为 216,229,184.97 元，坏账准备余额为 7,868,289.48 元，应收账款价值较高，由于应收账款金额重大，若应收账款不能按期收回或无法收回产生坏账，对财务报表影响较为重大，为此我们把应收账款坏账准备确定为关键审计事项。	针对应收账款坏账准备我们执行的主要程序如下： ①、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制； ②、对于单项金额重大的应收账款，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据，同时通过对客户背景调查、经营现状调查，查阅历史交易和还款情况等程序中获得的证据来验证管理层判断的合理性； ③、对按照账龄分析法计提坏账准备的应收账款，分析坏账准备会计估计的合理性，对账龄的准确性进行测试； ④、结合期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

(七) 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、重要会计政策变更

执行《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》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会决议	列示持续经营净利润：2017 年、2016 年净利润金额分别为 19,286,509.85 元，15,895,306.19 元
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会决议	其他收益：550,000.00 元
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	董事会会议	受影响的报表项目名称：营业外收入、营业外支出、资产处置收益，影响金额：0 元。

(八) 合并报表范围的变化情况

□适用√不适用

(九) 企业社会责任

报告期内，公司积极履行企业社会责任，处处体现对环境、人及社会的贡献。公司在生产过程中厉行节约，严格执行环境保护法律法规，做到达标排放；公司关心员工的健康和自身发展，促进人与企业的共同发展。

三、 持续经营评价

公司自成立以来，在具体经营上，采取了“研发+采购+生产+销售”的一体化经营模式，能够灵活、快捷地为细分市场的客户提供相关产品与服务，销售情况良好，具备持续经营能力。

在市场方面，公司销售范围以华北地区为核心，不断向全国各地拓展和扩张。公司根据客户的需求提供通信产品和设备，销售模式以直接销售为主。公司每年有计划的开发新客户，开发成功后将成为公司稳定的长期合作伙伴。

在研发方面，公司作为一家光通信领域高新技术企业，高度重视新产品、新技术的研发，专门设立了研发部门，建立了一套集市场反馈、研发立项、研讨方案、投放生产于一体的完整产品研发流程。公司市场部定期或不定期向研发部反馈获取市场产品的需求与动态。研发部根据世界技术发展动态和市场产品需求信息，及时调整研发方向，开展产品研发。

在内部资源方面，公司团队架构齐全，公司设有销售部、生产管理部（钣金车间、组装车间、光纤车间、钢绞线管材车间）、财务部、技术研发部、质量控制部、采购部、物料控制部（原材料库、成品库、钢绞线管材库、器材库）、行政办公室、标书办公室。这七部二室管理部门，完善了公司组织机构框架，明确了岗位职责分工。同时公司制定了岗位说明书、工作规程，推行了绩效考核管理机制。在生产管理、库房管理、财务管理三方面推行了现代化 ERP 管理软件（金蝶软件），进一步提高了公司日常管理效率，激发了员工的工作潜能，增强了团体的凝聚力。

四、 未来展望

（一） 行业发展趋势

近年来，由于 4G 产业投资接近尾声，市场逐渐紧缩，但未来几年，国内通信行业将会迎来 5G 时代产业投资的高速增长，主要体现在：

一、在国家政策的支持下，互联网产业蓬勃发展，成为社会不可或缺的生产和交易平台，带动一系列新兴产业如云计算，电子商务、社交网络发展的同时也对在高速泛在的信息网络提出更高要求。

二、宽带中国战略持续强化。“宽带中国战略”旨在加快信息网络宽带化升级，推进城镇光纤到户，使我国宽带网络性能在 2020 年前达到世界领先水平。宽带作为信息承载的基础设施在我国的发展相对滞后，国家高度重视宽带建设，已出台多项政策与规划直指宽带的扩容与升级，“宽带中国战略”已经被提高到国家战略层面。政策大力支持下的巨额固定资产投资已为我国光通信设备领域的发展奠定了坚实的基础。

三、5G 技术发展已经取得突破性进展，移动通信市场向高端迁移的过程已逐渐显现。通信设备投入和更新换代的时间和周期明显缩短，在此过程中的自己投入将会逐渐加大。移动互联网发展迅猛，移动数据流量快速增长。通信行业进入数据运营时代，数据业务提供能力将成为用户选择网络提供商的最重要因素。

四、“三网融合”等项目继续深入推进，带动光纤通信市场保持高速增长。所谓“三网融合”，即将原本独立的电信网、互联网、广播电视网信号融合为统一的通信协议，实现三网不同信号的相互渗透、相互兼容，通过同一光纤媒介进行高速率数据传输与交换。伴随着广电网快速发展的是持续膨胀的电视用户群体。未来广电网在三网融合领域的投资将持续增长，与国内三大运营商共同成为我国光网络建设的投资主体，更有力的推动光通信设备行业需求的持续旺盛。

五、“智慧城市”概念的推出，使已经趋于饱和的城市网路发展迎来新一轮的基础建设投资，“智慧城市”就是运用信息和通信技术手段感测、分析、整合城市运行核心系统的各项关键信息，其实质是利用先进的信息技术，实现城市智慧式管理和运行，这将为信息通讯行业在即将到来的 5G 时代中创造出巨大市场，更加大了市场对于相关光产品，基础器材的需求量，为行业持续发展奠定基础。

(二) 公司发展战略

公司是以光传输和接入网络通信产品的自主研发、生产、销售、技术服务为一体的光纤通信领域解决方案与设备提供商。主要从事光电转换和传输系统及其子系统等设备的研发、生产、销售和技术服务。公司致力于三网融合和接入网络的解决方案和关键设备的研发，针对三网融合方向，研发和生产了具有自主知识产权、既保护原有网络投资，又有利于实现网络平滑升级，且能够满足大客户需求的具有定制特征的综合接入产品，包括针对广电网双向改造的多业务融合器、针对接入网扩容升级的 xPON 等产品，此类产品已经得到市场的广泛认可，成为三网融合和网络扩容升级的代表性设备。公司通过引进世界尖端科技、研发高新产品，为客户提供较高性价比产品及优质的系统解决方案，最大限度地满足客户的需求，不断实现企业自身的快速发展。

公司市场定位为：中、高端光传输和接入网络通信产品覆盖全国范围，成为中国光纤传输和接入设备市场的领跑者。

公司发展战略为：依靠自主研发能力，直销和经销相辅相成，为系统集成商、渠道商提供优质产品及后续服务。

(三) 经营计划或目标

2018 年，公司按合并报表口径，计划完成营业总收入 35,200 万元，比 2017 年 32,040.87 万元提高 10.00%，计划实现净利润 2,500 万元，比 2017 年 1874.72 万元增长 30.00%。（上述经营目标并不代表挂牌公司 2017 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意）为此，要做好以下几方面工作：

一、针对市场前景，维护现有市场规模，开拓新的业务渠道，实现营业收入的预期增长。由于互联网在人们生活中已显现出重要作用，在国家大力发展和民间资本大量涌入的大环境下，一系列产业链的不断完善为系统集成商的固态资产投入给予了良好环境，尤其是云技术，大数据，电子商务等众多领域的飞速发展，直接为整个产业环境注入了新一轮发展的血液，这无疑为我司创造了良好的市场环境及发展前景，孕育出众多商业机会，由于 5G 技术的发展，互联网，物联网相关产业发展顺势结合 5G 高速通道的支持，随着众多行业数据运营化等诸多因素影响，为公司带来的市场不断扩大，随着“三网融合”及“智慧城市”的不断推进，作为生产研发光产品及通讯基础器材和相关设备的高科技公司，我们所面临着前所未有的机遇，这就更使得公司要在巩固原有客户的基础上，继续拓展新客户，依靠自主研发能力，通过与大客户群密切合作，为运营商、系统集成商、渠道商提供产品及后续服务。

二、以在技术科技方面的积极进取保持公司良好的竞争力，在研发领先科技的同时，要加快技术成果的转化，以科技带动效益，提高企业的持续发展能力。2018 年，公司要继续坚持技术领先的企业发展战略，加大研发投入，微型原子钟研发项目已在国家低轨道试验卫星上成功使用，这无疑为之后公司的商业化开发奠定了良好基础，要根据市场及行业技术进步，对自有产品进行升级以满足相关市场的需求，公司在新的市场环境形势下，对自有光端机，交换机，多业务融合器等主要产品进行相关改进，以科技推动进步。

三、完善生产流程，规范规章制度，确保生产任务按时完成。各部门要按照公司的部署，积极稳妥地开展工作，各负其责，完善相关规章制度的建立从而保障生产活动的顺利进行。为了使生产效率最大化，公司需对员工进行专业培训，培训内容涵盖员工守则、生产工艺流程的变化、设备使用和维护、各部门工作的衔接、各项规章制度的执行以及员工素质的要求等。

四、在降低成本的同时保证产品质量，既要提高企业的经济效益，又要创造属于自己的品牌效应。健全供应商的评价体系，严格执行采购规章制度，坚持择优采购，选择质优价廉的企业作为长期供应商。在生产过程要合理安排计划，尽量避免设备空闲，各工序串联事先要排好，降低工序衔接中的等待时间，严格执行消耗定额，落实超定额考核制度，杜绝浪费。加强财务管理，认真分析各项财务指标，找出管理缺陷，提出整改措施，降低成本和费用，提高企业经济效益。

五、进一步完善现代企业管理制度，推动企业法人治理结构的完善，增强企业竞争力，拓宽融资渠道，实现跨越式发展的战略目标。同时，要积极稳妥地规划公司未来发展计划，为公司创造新的经济增长点。为此，各部门要密切配合，团结一心，做好各项工作。公司管理层要严格贯彻落实公司章程，严格执行公司的各项议事规则和规章制度，保证公司健康规范运行。

(四) 不确定性因素

公司完成 2018 年度经营计划的不确定因素在于国内宏观经济情况的变化和客户需求的变化。公司所处的通信行业受宏观经济发展的影响较大，同时这种影响也会进一步波及客户，如果客户的需求萎缩，会导致公司的营业收入降低，从而对公司 2018 年经营计划产生影响。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(一) 技术先进性存在风险

公司通过多年的研发和经验积累，取得了多项专利与发明，具备了一定的技术优势，并因此在市场上获得了较好的口碑。但是，光纤光缆连接设备行业存在技术升级迅速、产品更新换代较快的特点，保持技术领先对于企业取得核心竞争优势、未来业务拓展影响重大。因此，公司若未能准确把握未来技术发展的方向未能加大研发投入，持续保持技术的领先优势，及时更新技术应用于产品开发和升级，将可能使公司丧失技术的领先地位，现有的竞争优势将被削弱。

公司应对措施：公司将会持续加大研发投入，以市场需求为导向，进一步提升公司的技术水平、新产品的研发水平、生产工艺水平，提高生产效率和公司产品的竞争力。

(二) 专业技术人才流失风险

公司经过多年的积累，拥有了一支具备扎实的光通信行业知识的专业技术人才队伍，这些技术人员拥有丰富的行业经验，精通各种光通信网物理连接设备产品的性能要求，是公司核心竞争力的体现。随着行业竞争的加剧，同行业企业在培养自身人才的同时也在从其公司外部吸收优秀的技术人才。公司如果不能稳定专业技术人才队伍，将会对公司业务的长远发展造成不利影响。

公司应对措施：公司计划逐步实施员工持股计划，公司计划通过员工持股与其他绩效考核奖励机制相结合对人才实施有效的激励，从而稳定公司的人才队伍。

(三) 通信网络投资规模及进度等不确定性风险

公司所属行业为通信连接设备制造行业，其产品用于通信网络的建设，公司主要客户为中国移动、中国联通、中国电信三大通信运营商，因此国内通信行业的固定资产投资规模是决定公司业务收入的最主要因素。电信运营商对网络规划和升级投资建设力度直接影响着光纤光缆连接设备行业的市场规模。如果电信运营商网络规划和升级投资出现较大波动，将对本行业经营带来一定风险。而全国的宽带网络建设、4G 网络建设及其他基础建设是系统工程，其大规模投资建设受多方因素影响，具体投资规模及进度仍存在一定不确定性，由此可能给公司经营业绩带来一定不确定性。

公司的应对措施：公司逐步降低对单个运营商的依赖性，平衡各个运营商的销售比例，并积极开发广电等其他行业客户，降低客户的集中度从而降低因通信行业运营商投资建设周期波动带来的风险。

(四) 重要资产设置抵押权的风险

截至 2017 年 12 月 31 日，公司为了满足经营规模扩张的资金需求，积极通过银行系统进行融资。公司通过以自有房产、土地使用权以及部分机器设备抵押的方式取得银行借款和银行承兑汇票授信额度。上述用于抵押的资产是公司目前生产经营所必须的土地、房屋建筑物以及机器设备。报告期内，公司偿债能力良好，不存在到期未清偿的银行借款以及其他未偿还的重大款项等情况。但如果公司未来由于经营活动产生的现金流变差将导致公司偿债能力下降，可能存在无法按时清偿银行借款利息及本金，则公

司抵押的房产、土地使用权及部分机器设备将会被抵押权人通过司法途径处置，将会对公司的持续经营产生不利影响。

公司应对措施：公司将逐步增加股权融资等直接融资比例，需要公司资产抵押的银行贷款等间接融资的比例将会有所降低，从而降低公司因重要资产设置抵押所面临的财务风险。

（五）应收账款金额较大的风险

2017 年 12 月 31 日公司的应收账款账面价值为 169,494,966.46 元，较期初增长 29.32%。目前公司的客户主要为中国移动、中国联通、中国电信、中国广电等通信领域的大型国有企业，上述客户的实际结算时间主要取决于其预算资金的使用情况以及资金支付的审批流程。一般情况下，公司从收到对方的验收单、申请付款至最终收到款项之间需要经过一定的周期，致使应收账款余额较大。虽然公司的客户主要为中国移动、中国联通、中国电信、中国广电等大型国有企业，均具有良好的信用和经济实力且与公司保持长期良好的合作关系，但仍存在不可预见的应收账款无法收回产生的坏账风险，对公司的资产质量和持续经营能力产生不利影响。

公司应对措施：公司逐步加强对应收账款的管理工作，采取一系列措施促进应收账款的回收：（1）财务部在销售部门的配合下每月根据应收账款的账龄和订单执行情况做好当月货款回款计划表，由销售部门进行货款催收工作。将应收账款的回收情况作为对大区负责人及销售人员的主要考核指标，销售人员的奖金和回款情况挂钩。（2）由财务部每月对客户的回款情况进行统计，并对应收账款账龄进行分析以供销售部门及时催款。

（六）产品价格波动风险

公司的主要产品包括箱体、管材、铁件、跳线和尾纤等通信物理连接设备。报告期内，由于市场竞争加剧、运营商招投标政策等影响，公司主要产品的价格波动相对较大。公司产品价格的波动将会直接影响公司产品的毛利进而影响到公司的盈利能力。

公司应对措施：为了价格波动带来的不利影响，公司将加强新产品的研究与开发，优化产品结构，提高产品的竞争力和附加值，形成差异化的竞争优势，提高公司的盈利能力。

（七）公司治理风险

股份公司成立前，公司的法人治理结构不完善，内部控制存在欠缺。股份公司成立时间较短，公司的治理和内部控制体系需要在公司的日常生产经营过程中逐渐完善。随着公司经营规模的不断扩张，人员的增加，对公司的治理将会提出更高的要求。因此，公司在未来的生产经营过程中，可能存在因内部管理不能适应发展需求以及内部控制制度不能得到很好的执行进而影响公司的持续健康发展。

公司应对措施：股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定适应企业现阶段发展的内部控制体系，并在未来的生产经营过程中严格执行。

（八）公司股权高度集中，存在被控股股东和实际控制人不当控制风险

公司控股股东、实际控制人闫航飞持有公司 76.97%的股权，担任公司董事长；公司实际控制人闫字连持有公司 6.66%的股权，担任公司董事。另外，闫航飞持有法人股东金亿达 90.00%的股权，闫字连持有法人股东金亿达 8.00%的股权。除此之外，公司其他股东邵明明系闫航飞、闫字连之儿媳。闫航飞、闫字连能够对公司的董事人选、经营决策和管理、投资方针、《公司章程》及股利分配政策等重大事项的决策施加重大影响。因股权的高度集中，公司存在被控股股东和实际控制人不当控制的风险。

公司应对措施：公司制定了保护未来中小投资者利益的制度。公司挂牌以后，将会逐步引进外部投资者，完善公司的股权结构和治理结构，增强对公司控股股东和实际控制人的约束，保护中小投资者的利益。

（九）同业竞争的风险

2017 年度，公司控股股东、实际控制人闫航飞控制的鸿宇通信曾与公司存在同业竞争，为避免同业竞争，鸿宇通信与公司进行了业务划分：鸿宇通信主要经营钢绞线、铁线、铁塔器材等通信器材的生产和销售，义博通信主要经营箱体、管材、跳线、尾纤等通信设备的生产和销售。因义博通信及鸿宇通信的下游客户基本为中国移动、中国联通、中国电信等三大运营商，三大运营商通过招投标的形式选择供应商，其要求供应商的经营范围内必须包含投标产品销售事项，经营范围的变更避免了双方同时参与招投标的可

能性。虽然鸿宇通信与义博通信已通过业务领域划分的方式解决了彼此之间的同业竞争，但由于经营范围变更前公司及鸿宇通信与客户签订的部分同业竞争合同尚未履行完毕，所以在上述合同执行完毕之前，公司与鸿宇通信存在同业竞争。

公司应对措施：公司已通过与鸿宇通信进行业务领域划分的方式解决了公司与鸿宇通信之间的同业竞争，董事、监事及高级管理人员以及公司控股股东、实际控制人及其关联方控制的其他企业及其控股股东均向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，公司在日后将严格按照划分后的经营范围进行生产经营活动，规避同业竞争风险。

（十）社保缴纳不规范的风险

根据河间市人力资源和社会保障局数据显示，截至 2017 年 12 月 31 日，义博通信共有员工 375 人，公司已为 4 名员工办理了全部社保、1 名员工办理了医疗保险、23 名员工办理了养老保险、375 名员工办理了工伤保险并正常缴费无欠款。参与社区医保 30 人，参与新农保的员工 42 人，参与新农合的员工 185 人。公司正在逐步为未缴或未全部缴纳社保的员工补交社保。公司为外地员工提供免费住宿，但仅为 2 名员工缴纳了住房公积金，住房公积金的缴纳存在不规范之处。针对以上情况，公司实际控制人签订承诺，如应有权部门要求或根据其决定，股份公司需要为其员工补缴社保或住房公积金，或者股份公司因未为员工缴纳社保或住房公积金而受到任何罚款或其他损失，公司实际控制人愿意在无需股份公司支付任何对价的情况下承担所有相关金钱赔付义务和责任。根据法律法规相关规定，公司为员工购买社会保险和缴纳住房公积金是公司的法定义务，一旦自愿放弃缴纳社保和住房公积金的员工对公司未履行法定义务进行追责，虽然实际控制人承诺将承担相关金钱赔付义务和责任，但公司仍存在被相关机关处罚的风险。

公司应对措施：公司将逐步规范员工社保和住房公积金缴纳，如果股份公司因未为员工缴纳社保或住房公积金而受到任何罚款或其他损失，公司实际控制人愿意在无需股份公司支付任何对价的情况下承担所有相关金钱赔付义务和责任。

（十一）客户较为集中的风险

通信设备制造业的产业链下游为运营商客户和设备商客户。由于中国移动、中国联通、中国电信三大运营商在国内电信产业链中处于核心和优势地位，其固定资产投资额度决定了通信设备制造行业的需求量，营运模式的变化直接对设备和服务的需求产生影响，在一定程度上也间接影响着服务提供商和设备供应商的经营情况。义博通信的客户主要为中国移动、中国联通、中国电信等通信领域的大型国有企业。一方面，公司与国内大型通信运营商的长期合作有利于公司稳定发展，但另一方面，如果公司未来不能及时适应和应对国内三大通信运营商投资模式、营运模式等重大变化，公司的业绩将受到影响。

公司应对措施：公司目前正在努力降低对单独运营商的依赖，积极开发和拓展广电、电力等行业客户，降低客户集中度，减少由于国内三大通信运营商投资建设周期性波动带来的风险。

（十二）经营活动现金流量为负导致的偿债风险

随着公司中标额度的快速增长，公司预计未来的发货量将会呈现快速增长，为应对快速增长的订单需求，公司需要增加了提前备货量，导致公司的营运资金需求增长，进而使得公司 2017 年 1-12 月份经营活动产生的现金流量净额为-6,202,109.68 元，若公司后期销售回款不能实现快速增长，公司经营活动现金流量净额将会存在持续下滑的风险进而影响公司的偿债能力。

公司应对措施：一是公司逐步加强对应收账款的管理工作，采取一系列措施促进应收账款的回收；二是随时关注到期债务的偿付时点，提前做好偿付准备，并充分利用供应商给予的信用期；三是加强存货管理，不断完善存货管理系统，提高存货周转率，在保证满足客户订单的前提下，尽可能的降低提前备货量，提高资金的运用效率。

（二） 报告期内新增的风险因素

经营活动现金流量为负导致的偿债风险

随着公司中标额度的快速增长，公司预计未来的发货量将会呈现快速增长，为应对快速增长的订单需求，公司需要增加了提前备货量，导致公司的营运资金需求增长，进而使得公司 2017 年 1-12 月份经营活动产生的现金流量净额为-6,202,109.68 元，若公司后期销售回款不能实现快速增长，公司经营活动现金流量净额将会存在持续下滑的风险进而影响公司的偿债能力。

公司应对措施：一是公司逐步加强对应收账款的管理工作，采取一系列措施促进应收账款的回收；二是随时关注到期债务的偿付时点，提前做好偿付准备，并充分利用供应商给予的信用期；三是加强存货管理，不断完善存货管理系统，提高存货周转率，在保证满足客户订单的前提下，尽可能的降低提前备货量，提高资金的运用效率。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(一)
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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
河北鸿宇通信器材有限公司	5,000,000.00	2016-9-9 至 2017-9-8	保证	连带	否	是
河北鸿宇通信器材有限公司	5,000,000.00	2016-9-9 至 2017-9-8	保证	连带	否	是
总计	10,000,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

清偿和违规担保情况：

本期无清偿和违规担保事项

(二) 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	60,000,000.00	18,889,766.32
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	50,000,000.00	24,895,197.00
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）	50,000,000.00	47,587,200.00
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	50,000,000.00	63,500,000.00
总计	210,000,000.00	154,872,163.32

(三) 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	临时公告披露时间	临时公告编号
河北鸿宇通信器材有限公司	为公司借款提供担保	13,500,000.00	是	2017-7-31	2017-052
总计	-	13,500,000.00	-	-	-

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：

上述关联交易有利于促进公司业务的发展，不存在损害公司及其他股东利益的情况。

(四) 承诺事项的履行情况

1、为了避免同业竞争，保障公司利益，公司实际控制人闫航飞签署了《避免同业竞争承诺函》，其承诺：

（1）自本协议签署之日起，本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。（2）自本协议签署之日起，如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司进一步拓展产品和业务范围，本人或本人控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到股份公司经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

本期未发生违反承诺的行为。

2、关于承担社保、住房公积金补缴和被追偿损失的承诺函，截至 2017 年 12 月 31 日，义博通信共有员工 375 人，公司已为 4 名员工办理了全部社保、1 名员工办理了医疗保险、23 名员工办理了养老保险、375 名员工办理了工伤保险并正常缴费无欠款。参与社区医保 30 人，参与新农保的员工 42 人，参与新农合的员工 185 人。公司正在逐步为未缴或未全部缴纳社保的员工补交社保。公司为外地员工提供免费住宿，但仅为 2 名员工缴纳了住房公积金，住房公积金的缴纳存在不规范之处，针对以上情况，公司实际控制人签订承诺，如应有权部门要求或根据其决定，股份公司需要为其员工补缴社保

或住房公积金，或者股份公司因未为员工缴纳社保或住房公积金而受到任何罚款或其他损失，公司实际控制人愿意在无需股份公司支付任何对价的情况下承担所有相关金钱赔付义务和责任。

本期未发生违反承诺的事项。

3、管理层不在其他单位兼职的承诺函，公司董事长闫航飞持有鸿宇通信的股权并担任其执行董事、总经理，同时持有金亿达股权并担任执行董事、总经理；董事闫宇连担任鸿宇通信的监事，同时持有金亿达股权；董事、总经理邵明明持有金亿达股权并担任其监事，除此之外公司董事、监事、高级管理人员均在公司全职工作，不存在在其他单位兼职情况，公司高级管理人员出具《双重任职书面说明》：“本人未在其他企业中担任任何职务，同时本人承诺未来将不在公司股东单位、控股股东及实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，此承诺在本人担任高级管理人员职务期间有效，若违反承诺，本人自愿承担给公司造成的全部经济损失。”

本期管理层没有违反承诺。

4、为减少和规范与公司的关联交易。公司的控股股东、实际控制人、持有公司5%以上股份的股东出具了《减少和规范关联交易的承诺函》，承诺将尽力减少与公司之间的关联交易；对于无法避免的任何业务来往或交易均应严格遵守有关法律、法规及《公司章程》、《关联交易管理办法》等规定，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务；双方就相互间关联事务及交易事务所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易；保证严格遵守相关法律法规及《公司章程》、《关联交易管理办法》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用主要股东的地位谋取不当的利益，不损害公司及其他股东的合法权益。

本期发生的无法避免的业务来往或交易，已按规定履行了信息披露义务。公司的控股股东、实际控制人、持有公司5%以上股份的股东将按承诺约定尽力减少与公司之间的关联交易。

（五）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
土地	抵押	9,683,193.46	2.47%	用于银行授信及借款抵押
房产	抵押	17,876,329.03	4.56%	用于银行授信及借款抵押
机器设备	抵押	12,241,727.41	3.12%	承兑汇票保证金和履约保证金
总计	-	39,801,249.90	10.15%	-

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			516,000	516,000	0.51%
	其中：控股股东、实际控制人			516,000	516,000	0.51%
	董事、监事、高管			516,000	516,000	0.51%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	100,100,000	100%	1,548,000	101,648,000	99.49%
	其中：控股股东、实际控制人	83,383,300	83.30%	1,548,000	84,931,300	83.13%
	董事、监事、高管	85,085,000	85.00%	1,548,000	86,633,000	84.80%
	核心员工					
总股本		100,100,000	-	2,064,000	102,164,000	-
普通股股东人数		4				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	闫字连	6,806,800	-	6,806,800	6.66%	6,806,800	-
2	闫航飞	76,576,500	2,064,000	78,640,500	76.97%	78,124,500	516,000
3	邵明明	1,701,700	-	1,701,700	1.67%	1,701,700	-
4	河间市金亿达投资管理有限公司	15,015,000	-	15,015,000	14.70%	15,015,000	-
合计		100,100,000	2,064,000	102,164,000	100%	101,648,000	516,000

前十名股东间相互关系说明：

闫航飞和闫字连系夫妻关系，闫航飞和邵明明系公媳关系，闫字连和邵明明系婆媳关系，闫航飞、闫字连和邵明明分别持有河间市金亿达投资管理有限公司 90.00%、8.00%、2.00%的股权。

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

闫航飞，男，1953 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003 年 7 月毕业于河北工商管理学院。2002 年至今任河北鸿宇通信器材有限公司执行董事。2012 年 1 月至 2013 年 6 月，兼任河北义博通信设备有限公司监事。2013 年 8 月至 2014 年 12 月，兼任河北义博通信设备有限公司监事。2015 年 6 月至 2015 年 12 月任河北义博通信设备有限公司执行董事兼总经理。2015 年 12 月至今任股份公司董事长。

截至报告期期末，闫航飞持有公司 76,576,500 股，占股本总额的 76.50%，同时，闫航飞持有公司法人股东金亿达 90.00%的股权，为公司控股股东。

2016年1月1日至2017年12月31日，闫鹏飞先生对公司的重大经营决策一直能施加决定性影响，公司控股股东未有变动。

（二）实际控制人情况

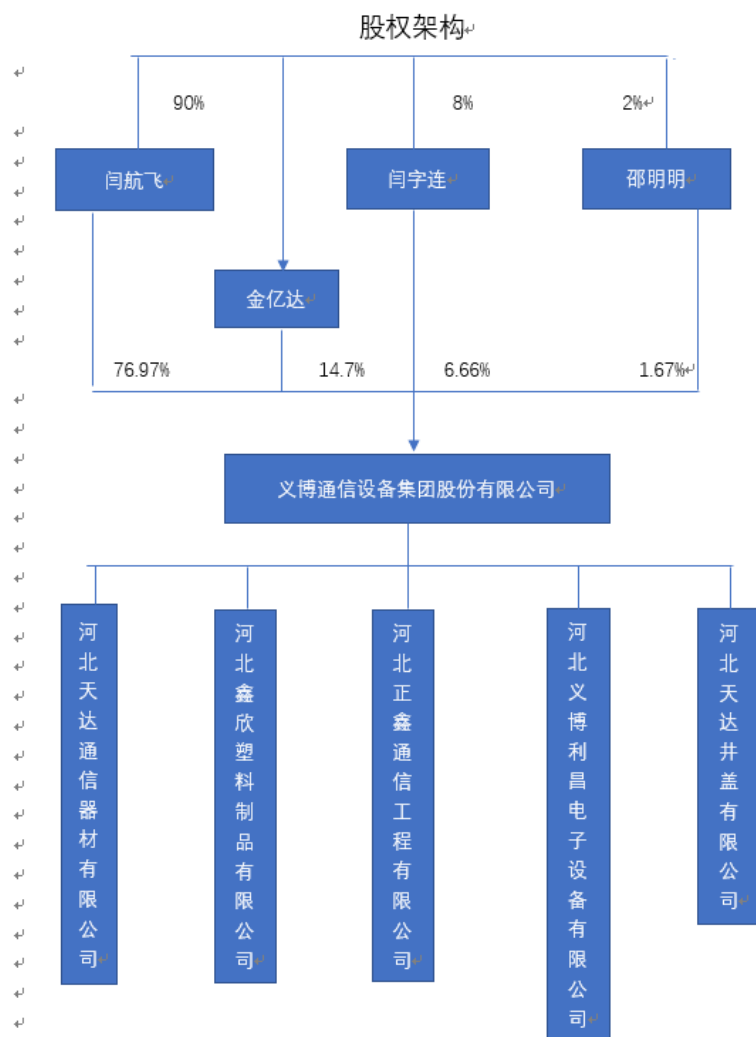
闫鹏飞与闫宇连系公司的共同实际控制人。

截至报告期末，闫鹏飞持有公司 76,576,500 股，占股本总额的 76.50%，同时，闫鹏飞持有公司法人股东金亿达 90.00%的股权，为公司控股股东。闫宇连持有公司 6,806,800.00 股，占股本总额的 6.80%。闫鹏飞为控股股东并担任公司董事长，闫宇连为公司董事，闫鹏飞与闫宇连系夫妻关系，共同对公司股东（大）会、董事会的重大决策和公司的经营活动能够产生控制性影响，闫鹏飞与闫宇连被认定为公司实际控制人。

闫鹏飞先生简历情况同控股股东。

闫宇连女士，董事，1957 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003 年 7 月毕业于河北工商管理学院。2009 年 9 月至 2015 年 6 月任河北义博通信设备有限公司执行董事兼总经理。2015 年 6 月至 2015 年 12 月任河北义博通信设备有限公司监事。2015 年 12 月至今任股份公司董事。

公司的实际控制人在报告期内未发生变化。



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
2017年2月13日	2017年4月26日	5	2,064,000	10,320,000.00	1	0	0	0	0	是

募集资金使用情况：

一、募集资金基本情况：

公司于 2017 年 2 月 13 日在公司第一届董事会第十三次会议上审议通过了《关于〈义博通信设备集团股份有限公司股票定向发行方案〉的议案》，且该方案于 2017 年 3 月 1 日在公司 2017 年第二次临时股东大会上予以通过。同日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《股票发行认购公告》（公告编号：2017-010）。本次发行股票 206.4 万股，发行价格为每股人民币 5 元，共募集资金 1,032.00 万元。

2017 年 3 月 7 日，公司本次股票发行认购对象闫航飞缴纳了股票认购款，募集资金已经全部打入公司在沧州银行股份有限公司河间支行开设的募集资金专户中，专户账号为 5340120100000533400。2017 年 3 月 8 日，公司与信达证券股份有限公司、沧州银行股份有限公司河间支行签订了《募集资金三方监管协议》。

2017 年 3 月 17 日经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具信会师报字[2017]第 ZB50051 号验资报告。

公司于 2017 年 4 月 6 日收到股转系统函[2017]1941 号《关于义博通信设备集团股份有限公司股票发行股份登记的函》。

截止本报告日，募集资金已按照公司对外披露的使用用途使用完毕。（公告编号：2017-024）

二、募集资金管理与存放情况：

本次募集资金设立募集资金专项账户，亦与主办券商及商业银行

签订《募集资金专户存储三方监管协议》。本次定向发行的认购账户

为公司的募集资金专户（开户银行：沧州银行股份有限公司河间支行；账号：5340120100000533400）。

公司对募集资金的使用情况严格按照《募集资金管理制度》的要求执行，不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移的情形，也不存在取得股转系统本次发行股份登记函之前使用本次股票发行所募集的资金情形。

三、募集资金的实际使用情况：

本次募集资金实际用于偿还供应商的应付帐款，具体情况如下：

序号	公司名称	付款时间	采购项目	付款金额（万元）
1	沧州云雷通信科技有限公司	2017-5-22	半成品箱体	150.00
2	青县盛源基业电子机箱有限公司	2017-5-22	半成品箱体	72.00
3	河北兴润金属制品有限公司	2017-5-22	半成品箱体	67.00
4	沧州豪胜电子机箱设备有限公司	2017-5-22	半成品箱体	26.00
5	青县通恒电器设备有限公司	2017-5-22	半成品箱体	127.00
6	青县锐腾机箱设备有限公司	2017-5-22	半成品箱体	41.00
7	青县海旗电子机箱有限公司	2017-5-22	半成品箱体	182.00
8	河北大赢电气设备有限公司	2017-5-22	箱体配件	10.00
9	沧州万丰电子设备有限公司	2017-5-22	箱体配件	16.00
10	沧州德益机箱有限公司	2017-5-22	箱体配件	66.00
11	杭州至卓通讯科技有限公司	2017-5-22	箱体配件	200.00
12	潮州三环（集团）股份有限公司	2017-5-22	箱体配件	75.00
	合计			1032.00

四、是否存在变更募集资金用途情况

根据《义博通信设备集团股份有限公司股票发行方案》（2017-013），本次定向发行所募集的资金用于偿还公司的银行贷款，但由于最近一笔需偿还的银行贷款到期日是 2017 年 6 月 21 日，尚未到期，且部分偿还对办理银行倒约手续也有诸多不便。为提高资金的使用效率，更加合理的使用资金，公司于 2017 年 5 月 2 日召开第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第六次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，该议案于 2017 年 5 月 20 日经公司 2017 年第三次临时股东大会上予以通过。

五、关于公司募集资金存放与实际使用情况的结论性意见

本次募集资金认缴相关信息均及时、真实、准确、完整的在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露。募集资金的存放和使用严格按照《募集资金管理制度》的要

求执行，变更募集资金使用用途履行了相应的决策程序并及时进行了信息披露。公司在取得股份登记函之前并未使用该募集资金。公司已根据《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》及时披露《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

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、 可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、 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
借款	沧州银行股份有限公司解放路支行	10,000,000.00	6.09%	2017-3-31 至 2018-3-31	否
借款	沧州银行股份有限公司维明路支行	15,000,000.00	6.09%	2017-3-31 至 2018-3-31	否
借款	沧州银行股份有限公司解放路支行	35,000,000.00	7.6125%	2017-6-16 至 2018-6-15	否
借款	沧州银行股份有限公司解放路支行	3,500,000.00	6.65%	2017-7-28 至 2018-8-27	否
借款	河间市融惠村镇银行	4,500,000.00	8.68%	2017-1-4 至 2018-1-15	否
合计	-	68,000,000.00	-	-	-

违约情况：

☐适用 ☒不适用

六、 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

未提出利润分配预案的说明：

☒适用 ☐不适用

由于本年度公司在继成为移动、联通、广电合格供应商的基础上，2018 年成功入围铁塔集团的招标项目，预计 2018 年会因为业务量的增加而造成资金缺口，故计划本年度不做利润分配。

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	年度薪酬
闫航飞	董事长	男	64	大专	2016.1.12-2019.1.11	0
闫字连	董事	女	60	大专	2016.1.12-2019.1.11	0
邵明明	董事、总经理	女	36	大专	2016.1.12-2019.1.11	60,000
闫锐锋	董事	男	38	大专	2016.1.12-2019.1.11	120,000
闫华光	董事	男	38	大专	2016.1.12-2019.1.11	120,000
邵明书	董事	男	43	大专	2016.1.12-2019.1.11	120,000
槐恩伟	董事、副总经理	男	31	本科	2016.1.12-2019.1.11	60,000
邵继保	监事会主席	男	25	大专	2016.1.12-2019.1.11	60,000
夏森森	职工代表监事	男	30	高中	2016.1.12-2019.1.11	48,000
郝晓倩	职工代表监事	女	32	本科	2016.1.12-2019.1.11	48,000
刘国建	财务总监、董事会秘书	男	46	大专	2017.5.19-2019.1.11	60,000
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

公司董事长闫航飞和董事闫字连系夫妻关系;董事、总经理邵明明系董事长闫航飞、董事闫字连的儿媳。

(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
闫字连	董事	6,806,800	-	6,806,800	6.66%	0.00
闫航飞	董事长	76,576,500	2,064,000	78,640,500	76.97%	0.00
邵明明	董事、总经理	1,701,700	-	1,701,700	1.67%	0.00
合计	-	85,085,000	2,064,000	87,149,000	85.30%	0.00

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

	董事会秘书是否发生变动	√是□否
	财务总监是否发生变动	√是□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
高华	财务总监	离任		个人原因
邵珊珊	董事会秘书	离任	财务部副经理	工作需要
刘国建		新任	财务总监、董事会秘书	工作需要

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

刘国建简历：男，1972 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，注册会计师，注册税务师。1992 年 9 月毕业沧州职业技术学院企业管理专业。1992 年 10 月至 2002 年 9 月在河间市化肥厂财务科工作；2002 年 10 月至 2009 年 9 月在沧州远大税务师事务所历任项目经理、合伙人；2009 年 10 月至 2011 年 12 月在国嘉联合（北京）会计师事务所任项目经理；2012 年 1 月至 2017 年 2 月在北京伟氏宏泰石油化工有限公司担任财务总监；2017 年 3 月至 2017 年 5 月在义博通信设备集团股份有限公司担任会计。刘国建先生不存在违法违规记录。

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	25	24
生产人员	271	276
销售人员	46	45
技术人员	15	18
财务人员	5	5
员工总计	362	368

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	1
本科	25	26
专科	46	48
专科以下	290	293
员工总计	362	368

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：

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：

1、人员变动：报告期内，公司中高层管理人员十分稳定，同时，为增强公司核心竞争力，强化公司内部管理，公司的行政管理人员、研发人员、财务人员和技员人员数量都有所增加。

2、人才引进与招聘：公司本着人才就是资本，人才胜于资本的用人理念，进行人才引进。根据公司的发展战略和目标，制订人员需求规划，采取高校引进、自主培养、社会招聘等方式广泛拓展招聘渠道，不断完善招聘流程与招聘方式，保障了公司发展的人才需求。

3、员工薪酬政策：公司根据劳动法规定，结合企业经营业绩及外部环境、行业水平、物价水平等因素，对薪酬标准、薪酬结构、福利水平进行了合理设计；在员工激励方面，完善员工职业规划制度，拓宽员工晋升渠道，加强员工绩效考核力度，做到了付出与所得相一致，为公司留住核心人才提供了有力支撑。同时，公司根据国家法律、法规的相关规定依法为员工缴纳五险一金。

4、培训规划：公司根据对各部门、各层次员工培训需求的调查结果，不断完善以管理技能、业务能力、规章制度、企业文化、职业素养为内容的课程培训体系。一方面加强公司内部培训，增强员工对公司的认知感、归属感，提升员工的业务技能水平；另一方面鼓励员工参加行业执业资格培训和考试，并给考试合格人员增加薪酬，进一步提高了公司人员的整体素质，为保持企业长足发展的提供动力。

5、报告期内，不存在需要公司承担费用的离退休职工。

(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

核心人员的变动情况：

报告期内, 无核心人员变动.

第九节 行业信息

☐适用 ☒不适用

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	√是□否
董事会是否设置专门委员会	□是√否
董事会是否设置独立董事	□是√否
投资机构是否派驻董事	□是√否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是√否
管理层是否引入职业经理人	□是√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	□是√否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是□否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司按照规范化公司的要求，建立健全了治理结构，完善了各项规章制度。公司严格依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则的规定召开了股东大会、董事会、监事会；历次会议召开程序合法，决议有效并能得到切实执行，各股东、董事、监事能够客观、独立履行职权，公司决策、执行、监督等机制运行良好。

报告期内，公司制订了《募集资金管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《对外投资管理制度》，对公司规范治理起到了积极作用。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的内部控制体系和投资者关系管理制度，能够保证股东和投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，尤其是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大人事变动、对外投融资、关联交易等事项均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，董事会第十七次会议审议通过了《关于修订公司章程的议案》：

1、修改了公司章程第九十八条（九），原内容“在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押对外担保、委托理财、关联交易等事项；”，修改后的内容是“在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押对外担保、委托理财等事项；”

2、修改了原公司章程第一百零一条，原内容是“董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。修改后的内容是“董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准”。

3、修改了公司章程第一百三十五条，原内容“公司设监事会。监事会由四名监事组成，设监事会主席一名”，修改后的内容是“公司设监事会。监事会由三名监事组成，设监事会主席一名”。

（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	7	1、2017年2月18日，召开了第一届董事会第十三次会议，会议审议通过了《义博通信设备集团股份有限公司股票定向发行方案》、《关于设立募集资金专项账户并签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于修改义博通信设备集团股份有限公司章程的议案》、《关于签署附生效条件的的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权依法办理本次股票定向发行工作相关事宜的议案》、《关于制订募集资金管理制度的议案》、《关于制订承诺管理制度的议案》、《关于制订利润分配管理制度的议案》、《关于制订对外投资管理制度的议案》、《关于提请召开2017年第二次临时股东大会的议案》。 2、2017年4月28日召开第一届董事会第十四次会议审议通过《关于<2016年度总经理工作报告>的议案》、《关于<2016年度董事会工作报告>的议案》、《公司2016年度财务审计报告》、《关于<2016年年度报告及摘要>的议案》、《关于<2016年度利润分配预案>的议案》、《关于<2016年度财务决算报告>的议案》、《关于<2017年度财务预算报告>的议案》、《关于<续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2017年审计机构>的议案》、《关于预计2017年度日常性关联交易的议案》、《关于补充审议为关联方提供担保的议案》、《关于提请召开2016年年度股东大会的议案》的议案。 3、2017年5月4日召开第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》、《关于提请召开公司2017年第三次临时股东大会的议案》。 4、2017年5月18日召开第一届董事会第十七次会议审议通过《关于任免财务负责人、董事会秘书的方案》。 5、2017年5月24日召开第一届董事会第十七次会议，审议通过《关于修订公司章程的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>、<董事会议事规则>、<监事会议事规则>、<关联交易管理办

		法>、<对外担保管理办法>、<重大投资管理办法>的议案》、《关于提请召开临时股东大会的议案》等议案。 6、2017年7月31日，召开了第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于补充审议超出2017年度日常性关联交易预计金额的议案》、《关于提请召开临时股东大会的议案》。 7、2017年7月31日，召开了第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司2017年半年度报告的议案》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项 报告的议案》。
监事会	3	1、2017年4月28日，召开了监事会第五次会议，会议审议通过《关于<2016年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2016年年度报告及摘要>的议案》、《关于<2016年度利润分配预案>的议案》、《关于<2016年度财务决算报告>的议案》、《关于<2017年度财务预算报告>的议案》。 2、2017年5月4日，召开了监事会第六次会议，会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。 3、2017年5月4日，召开了监事会第七次会议，会议审议通过了《关于公司2017年半年度报告的议案》。
股东大会	6	1、2017年1月16日，召开了2017年第一次临时股东大会，会议审议了《关于变更会计师事务所的议案》、《关于追认公司向关联方借款的偶发性关联交易的议案》。 2、2017年3月1日，召开了2017年第二次临时股东大会，会议审议了《义博通信设备集团股份有限公司股票定向发行方案》、《关于修改<义博通信设备集团股份有限公司章程>的议案》、《关于签署附生效条件的<股票认购协议>的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权依法办理本次股票定向发行工作相关事宜的议案》、《关于制订<募集资金管理制度>的议案》、《关于制订<承诺管理制度>的议案》、《关于制订<利润分配管理制度>的议案》、《关于制订<对外投资管理制度>的议案》。 3、2017年5月19日，召开了2016年年度股东大会，审议通过了《关于 <2016年度董事会工作报告 >的议案》、审议通过《关于 <2016<年度监事会工作报告 >的议案》、审议通过《关

		于 <2016 年度报告及摘要>的议案》、《关于 <2016 年度利润分配预案>的议案》、《关于 <2016 年度财务决算报告>的议案》、《关于 <2017 年度财务预算报告>的议案》、《关于 <续聘立信会计师事务所为公司 2017 年审计机构>的议案》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于补充审议为关联方提供担保的议案》。 4、2017 年 5 月 20 日，召开了 2017 年第三次临时股东大会，会议审议了《关于变更募集资金用途的议案》。 5、2017 年 6 月 6 日，召开了 2017 年第四次临时股东大会，会议审议了《关于修订公司章程的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>、<董事会议事规则>、<监事会议事规则>、<关联交易管理办法>、<对外担保管理办法>、<重大投资管理办法>的议案》的方案。 6、2017 年 8 月 17 日，召开了 2017 年第五次临时股东大会，会议审议了《关于补充审议超出 2017 年度日常性关联交易预计金额的议案》。
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，合法、合规、真实、有效，符合有关非上市公司治理的规范性文件要求。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》以及全国股份转让系统公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，重新修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理办法》、《关联交易管理制度》等治理细则，新建立了《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《募集资金管理制度》，建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照相关法律法规要求履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司治理的实际状况符合相关法律法规的要求，能充分满足公司管理的要求和公司发展需求。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件，重新修订了公司的《信息披露管理制度》，并认真履行信息披露义务，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露临时报告及定期报告，确保股东或潜在投资

者及时掌握公司的动态信息。

2、确保对外联系方式（电话、邮箱）的畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

3、公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研，由董事会统筹安排。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会对公司 2017 年度各方面情况进行了检查，根据检查结果，出具以下独立意见

一、公司依法运作情况：

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及《公司章程》赋予的职责，监事会对公司的依法运作情况进行了审查。经审查，公司及公司董事会成员能够自觉执行国家相关的法律法规，不断提高董监高人员的守法意识及业务水平，建立和逐步完善公司内部控制体系，有力的促进了公司的规范化运作。公司建立健全了各项内部控制管理制度，在落实和考核上狠下功夫，使得公司的管理不断规范，中小股东的利益得到了维护。公司法人治理结构日趋完善，股东大会，董事会的召开、决策程序合法有效。关联交易审议时关联方都能够主动回避。公司与关联方资金往来严格遵守国家相关法律法规的规定，无大股东和关联方非经营性占用公司资金的情况发生。董事、高级管理人员勤勉尽责、奉公守法，无违反法律、法规、章程及损害股东和公司利益的行为。

二、财务报告情况：

监事会对公司财务状况和经营成果进行了检查，与公司独立董事、董事会及相关的高管人员以及会计师事务所进行了沟通立信会计师事务所对公司 2017 年度财务报告进行了审计，出具了无保留意见的审计报告。监事会认为：

1、本公司《2017 年年度审计报告》客观真实地反映了报告期内的财务状况和经营成果，审计报告客观公正；

2、监事会通过检查公司财务情况及审阅中兴财光华会计师事务所出具的标准无保留意见审计报告，认为该审计报告符合公正客观、实事求是的原则。

三、公司监事会对公司 2017 年度内控制度自我评价报告的意见：

根据国家相关的法律法规及全国中小企业股份转让系统有关规定，公司监事会对公司内部控制制度的执行情况进行了核查，对公司内部控制制度的自我评价报告进行了审议，并发表意见如下：

公司建立了覆盖公司各环节的内部控制制度，内控体系进一步健全和完善，能适应公司管理的需要和发展的需要；公司深化内部风险评估、推进过程控制、加强监督检查等完善内部控制的系列工作，公司的风险评估、风险控制进一步落实，运行质量、管理效率进一步提高。公司重视社会责任，建立了完善的环境管理制度，配备了技术先进的环保设施，不存在重大环保或其他重大社会安全问题，公司内部控制是有效的，从而保证了公司生产经营的正常进行。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够保持独立性，不存在影响公司自主经营的情况。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司建立了覆盖公司各环节的内部控制制度，内控体系进一步健全和完善，能适应公司管理的需要和发

展的需要；公司深化内部风险评估、推进过程控制、加强监督检查等完善内部控制的系列工作，公司的风险评估、风险控制进一步落实，运行质量、管理效率进一步提高。公司重视社会责任，建立了完善的环境管理制度，配备了技术先进的环保设施，不存在重大环保或其他重大社会安全问题，公司内部控制是有效的，从而保证了公司生产经营的正常进行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司建立了年度报告重大差错责任追究制度。2016 年年报未发现重大差错。

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	信会师报字[2018]第 ZB11031 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
审计报告日期	2018 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	惠增强、段奇
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
会计师事务所审计报酬	220,000.00

审计报告

信会师报字[2018]第 ZB11031 号

义博通信设备集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了义博通信设备集团股份有限公司（以下简称义博通信）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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，公允反映了义博通信 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 应收账款坏账准备	
报告期末，义博通信应收账款余额为216,229,184.97元，坏账准备余额为7,868,289.48元，应收账款价值较高，由于应收账款金额重大，若应收账款不能按期收回或无法收回产生坏账，对财务报表影响较为重大，为此我们把应收账款坏账准备确定为关键审计事项。	针对应收账款坏账准备我们执行的主要程序如下： ①、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制； ②、对于单项金额重大的应收账款，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据，同时通过对客户背景调查、经营现状调查，查阅历史交易和还款情况等程序中获得的证据来验证管理层判断的合理性； ③、对按照账龄分析法计提坏账准备的应收账款，分析坏账准备会计估计的合理性，对账龄的准确性进行测试； ④、结合期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

四、 其他信息

义博通信管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括义博通信2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估义博通信的持续经营能力，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。

治理层负责监督义博通信的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对义博通信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义博通信不能持续经营。

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

(6) 就义博通信中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所 中国注册会计师：惠增强（项目合伙人）
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：段奇

中国·上海 2018 年 4 月 26 日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	19,808,492.43	23,486,899.17
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（二）	169,494,966.46	131,065,011.98
预付款项	五（三）	8,420,490.82	9,267,665.03
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（四）	5,409,565.23	9,024,751.58
买入返售金融资产			
存货	五（五）	118,727,454.60	103,740,716.75
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	3,470,834.33	21,789.33
流动资产合计		325,331,803.87	276,606,833.84
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（七）	54,721,143.15	56,145,876.24
在建工程	五（八）		135,135.14
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（九）	10,096,175.46	9,926,230.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十）	275,916.66	226,372.66
递延所得税资产	五（十一）	1,315,225.38	1,556,342.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		66,408,460.65	67,989,956.71
资产总计		391,740,264.52	344,596,790.55
流动负债：			
短期借款	五（十二）	68,000,000.00	64,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入			

当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十三）	1,600,000.00	26,124,910.00
应付账款	五（十四）	92,468,167.75	94,280,067.66
预收款项	五（十五）	303,265.93	173,992.20
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十六）	6,224,621.84	5,071,422.38
应交税费	五（十七）	270,817.58	5,528,998.96
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五（十八）	61,064,333.93	14,805,078.77
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		229,931,207.03	210,484,469.97
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	五（十九）		1,615,433.32
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		0.00	1,615,433.32
负债合计		229,931,207.03	212,099,903.29
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十）	102,164,000.00	100,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十一）	24,053,449.52	16,091,789.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	五（二十二）	3,635,022.81	1,706,371.82
一般风险准备			
未分配利润	五（二十三）	31,956,585.16	14,598,726.30
归属于母公司所有者权益合计		161,809,057.49	132,496,887.26
少数股东权益			
所有者权益合计		161,809,057.49	132,496,887.26
负债和所有者权益总计		391,740,264.52	344,596,790.55

法定代表人：闫航飞

主管会计工作负责人：刘国建

会计机构负责人：邵明霞

（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		19,808,492.43	23,486,899.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四（一）	169,494,966.46	131,065,011.98
预付款项		8,420,490.82	9,267,665.03
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四（二）	5,409,565.23	9,024,751.58
存货		118,727,454.60	103,740,716.75
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,470,834.33	21,789.33
流动资产合计		325,331,803.87	276,606,833.84
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			
投资性房地产			
固定资产		54,721,143.15	56,145,876.24
在建工程			135,135.14
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		10,096,175.46	9,926,230.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		275,916.66	226,372.66
递延所得税资产		1,315,225.38	1,556,342.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		66,408,460.65	67,989,956.71
资产总计		391,740,264.52	344,596,790.55
流动负债：			
短期借款		68,000,000.00	64,500,000.00
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		1,600,000.00	26,124,910.00
应付账款		92,468,167.75	94,280,067.66
预收款项		303,265.93	173,992.20
应付职工薪酬		6,224,621.84	5,071,422.38
应交税费		270,817.58	5,528,998.96
应付利息			
应付股利			
其他应付款		61,064,333.93	14,805,078.77
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		229,931,207.03	210,484,469.97
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			1,615,433.32
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			1,615,433.32
负债合计		229,931,207.03	212,099,903.29
所有者权益：			
股本		102,164,000.00	100,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		24,053,449.52	16,091,789.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,635,022.81	1,706,371.82
一般风险准备			
未分配利润		31,956,585.16	14,598,726.30
所有者权益合计		161,809,057.49	132,496,887.26
负债和所有者权益合计		391,740,264.52	344,596,790.55

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		320,408,740.63	240,076,287.38
其中：营业收入	五（二十四）	320,408,740.63	240,076,287.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		297,686,312.92	220,139,777.26
其中：营业成本	五（二十四）	250,682,643.02	177,517,049.29
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（二十五）	1,965,339.93	717,657.19
销售费用	五（二十六）	20,098,293.68	18,417,718.93
管理费用	五（二十七）	17,569,732.11	17,185,679.59
财务费用	五（二十八）	4,824,498.65	3,695,106.34
资产减值损失	五（二十九）	2,545,805.53	2,606,565.92
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）			
其他收益	五（三十）	550,000.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,272,427.71	19,936,510.12
加：营业外收入	五（三十一）	0.00	1,850,050.29
减：营业外支出	五（三十二）	1,355,481.73	1,152,285.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,916,945.98	20,634,274.85
减：所得税费用	五（三十三）	2,630,436.13	4,738,968.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,286,509.85	15,895,306.19
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		19,286,509.85	15,895,306.19
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		19,286,509.85	15,895,306.19
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		19,286,509.85	15,895,306.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		19,286,509.85	15,895,306.19
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		0.19	0.16
(二) 稀释每股收益		0.19	0.16

法定代表人：闫航飞

主管会计工作负责人：刘国建

会计机构负责人：邵明霞

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四（三）	320,408,740.63	240,076,287.38
减：营业成本	十四（三）	250,682,643.02	177,517,049.29
税金及附加		1,965,339.93	717,657.19
销售费用		20,098,293.68	18,417,718.93
管理费用		17,569,732.11	17,185,679.59
财务费用		4,824,498.65	3,695,106.34
资产减值损失		2,545,805.53	2,606,565.92
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			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		550,000.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		23,272,427.71	19,936,510.12
加：营业外收入			1,850,050.29
减：营业外支出		1,355,481.73	1,152,285.56
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		21,916,945.98	20,634,274.85
减：所得税费用		2,630,436.13	4,738,968.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		19,286,509.85	15,895,306.19
（一）持续经营净利润		19,286,509.85	15,895,306.19
（二）终止经营净利润			
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		19,286,509.85	15,895,306.19
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.19	0.16
（二）稀释每股收益		0.19	0.16

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		331,938,301.83	215,792,000.73
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（三十四）	50,847,546.12	48,179,783.44
经营活动现金流入小计		382,785,847.95	263,971,784.17
购买商品、接受劳务支付的现金		314,215,340.40	210,701,420.08
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		20,524,550.32	13,817,310.78
支付的各项税费		22,634,554.01	14,714,414.08
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	31,613,512.90	60,676,920.23
经营活动现金流出小计		388,987,957.63	299,910,065.17
经营活动产生的现金流量净额		-6,202,109.68	-35,938,281.00
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		4,335,886.93	7,272,435.01
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		4,335,886.93	7,272,435.01
投资活动产生的现金流量净额		-4,335,886.93	-7,272,435.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,320,000.00	
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		68,000,000.00	78,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十四）	20,124,910.00	24,489,032.10
筹资活动现金流入小计		98,444,910.00	102,489,032.10
偿还债务支付的现金		64,500,000.00	28,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,942,028.34	3,658,941.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十四）	10,199,247.12	27,612,524.08
筹资活动现金流出小计		79,641,275.46	59,771,465.88
筹资活动产生的现金流量净额		18,803,634.54	42,717,566.22
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		8,265,637.93	-493,149.79
加：期初现金及现金等价物余额		6,831,775.09	7,324,924.88
六、期末现金及现金等价物余额		15,097,413.02	6,831,775.09

法定代表人：闫航飞

主管会计工作负责人：刘国建

会计机构负责人：邵明霞

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		331,938,301.83	215,792,000.73
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		50,847,546.12	48,179,783.44
经营活动现金流入小计		382,785,847.95	263,971,784.17
购买商品、接受劳务支付的现金		314,215,340.40	210,701,420.08
支付给职工以及为职工支付的现金		20,524,550.32	13,817,310.78
支付的各项税费		22,634,554.01	14,714,414.08
支付其他与经营活动有关的现金		31,613,512.90	60,676,920.23
经营活动现金流出小计		388,987,957.63	299,910,065.17
经营活动产生的现金流量净额		-6,202,109.68	-35,938,281.00
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		4,335,886.93	7,272,435.01
投资支付的现金			
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		4,335,886.93	7,272,435.01
投资活动产生的现金流量净额		-4,335,886.93	-7,272,435.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,320,000.00	
取得借款收到的现金		68,000,000.00	78,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		20,124,910.00	24,489,032.10
筹资活动现金流入小计		98,444,910.00	102,489,032.10
偿还债务支付的现金		64,500,000.00	28,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,942,028.34	3,658,941.80
支付其他与筹资活动有关的现金		10,199,247.12	27,612,524.08
筹资活动现金流出小计		79,641,275.46	59,771,465.88
筹资活动产生的现金流量净额		18,803,634.54	42,717,566.22
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		8,265,637.93	-493,149.79
加：期初现金及现金等价物余额		6,831,775.09	7,324,924.88
六、期末现金及现金等价物余额		15,097,413.02	6,831,775.09

(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	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	100,100,000.00				16,091,789.14				1,706,371.82		14,598,726.30		132,496,887.26
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	100,100,000.00				16,091,789.14				1,706,371.82		14,598,726.30		132,496,887.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,064,000.00				7,961,660.38				1,928,650.99		17,357,858.86		29,312,170.23
（一）综合收益总额											19,286,509.85		19,286,509.85
（二）所有者投入和减少资本	2,064,000.00				7,961,660.38								10,025,660.38
1. 股东投入的普通股	2,064,000.00				7,961,660.38								10,025,660.38
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								1,928,650.99	-1,928,650.99			
1. 提取盈余公积								1,928,650.99	-1,928,650.99			
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	102,164,000.00				24,053,449.52			3,635,022.81	31,956,585.16			161,809,057.49

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少	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	数 股 东 权 益	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	100,100,000.00				16,091,789.14				116,841.20		292,950.73		116,601,581.07
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	100,100,000.00				16,091,789.14				116,841.20		292,950.73		116,601,581.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,589,530.62		14,305,775.57		15,895,306.19
（一）综合收益总额											15,895,306.19		15,895,306.19
（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									1,589,530.62		-1,589,530.62		
1．提取盈余公积									1,589,530.62		-1,589,530.62		

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	100,100,000.00				16,091,789.14				1,706,371.82		14,598,726.30	132,496,887.26

法定代表人：闫航飞

主管会计工作负责人：刘国建

会计机构负责人：邵明霞

（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：	其他	专	盈余公积	一般	未分配利润	所有者权益合计

		优先股	永续债	其他		库存股	综合收益	项储备		风险准备		
一、上年期末余额	100,100,000.00				16,091,789.14				1,706,371.82		14,598,726.30	132,496,887.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,100,000.00				16,091,789.14				1,706,371.82		14,598,726.30	132,496,887.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,064,000.00				7,961,660.38				1,928,650.99		17,357,858.86	29,312,170.23
（一）综合收益总额											19,286,509.85	19,286,509.85
（二）所有者投入和减少资本	2,064,000.00				7,961,660.38							10,025,660.38
1．股东投入的普通股	2,064,000.00				7,961,660.38							10,025,660.38
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									1,928,650.99		-1,928,650.99	
1．提取盈余公积									1,928,650.99		-1,928,650.99	
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	102,164,000.00				24,053,449.52				3,635,022.81		31,956,585.16	161,809,057.49

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	100,100,000.00				16,091,789.14				116,841.20		292,950.73	116,601,581.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,100,000.00				16,091,789.14				116,841.20		292,950.73	116,601,581.07
三、本期增减变动金额（减									1,589,530.62		14,305,775.57	15,895,306.19

少以“—”号填列)												
(一) 综合收益总额											15,895,306.19	15,895,306.19
(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								1,589,530.62		-1,589,530.62		
1. 提取盈余公积								1,589,530.62		-1,589,530.62		
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、本年年末余额	100,100,000.00				16,091,789.14				1,706,371.82		14,598,726.30	132,496,887.26

义博通信设备集团股份有限公司

二〇一七年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

义博通信设备集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”,)前身为河北义博钢结构制造有限公司(以下简称“义博钢结构”),2012年1月12日公司的名称变更为河北义博通信设备有限公司,义博钢结构于2009年9月7日经河北省河间市工商行政管理局核准登记,公司设立时的注册地址为河北省河间市新区,企业法人为闫字连。义博钢结构设立时的注册资本为人民币1,000.00万元,由股东闫字连于2009年9月7日前缴足。此次出资已由河北华狮会计师事务所有限责任公司审验并出具冀华所验字[2009]第284号验资报告。

2009年9月9日,义博钢结构召开股东会会议,根据股东决议及公司章程,决定将公司的注册资本由1,000.00万元增加至2,000.00万元,由股东闫字连于2009年9月9日前缴足。本次出资经河北华狮会计师事务所有限责任公司审验并出具冀华所验字[2009]第285号验资报告。

2012年1月12日,义博钢结构召开股东会会议,根据股东决议及公司章程,决定将公司的名称变更为河北义博通信设备有限公司(以下简称“有限公司”),会议还决定增加公司的经营范围,将经营范围变更为:移动通讯铁塔、光缆连接器、配线箱、多媒体宽带箱、机柜、光缆终端盒、交接箱、线路铁件、镀锌钢绞线、光纤尾纤生产销售,通讯器材销售。

2012年1月16日,公司召开股东会会议,决议通过新增股东闫航飞,并将公司的注册资本由2,000.00万元增加至5,000.00万元,新增注册资本3,000.00万元由新股东闫航飞于2012年1月16日前缴足。本次出资经河北华狮会计师事务所有限责任公司审验并出具冀华所验字[2012]第011号验资报告。

2012年10月8日,公司召开股东会会议,决议通过将公司的注册资本由5,000.00万元增加至7,000.00万元,新增注册资本2,000.00万元由股东闫字连于2012年10月8日前缴足。本次出资经河间新宇会计师事务所有限责任公司审验并出具河新会验字[2012]207号验资报告。

2012年11月26日,公司召开股东会会议,决议通过将公司的注册资本由7,000.00万元增加至9,000.00万元,并将公司的经营范围变更为:移动通讯铁塔、光缆连接器、配线箱、多媒体宽带箱、机柜、终端盒、交接箱、线路铁件、镀锌钢绞线、蝶形引入光缆、塑料管材、快速连接器冷接子、数据通信光缆、接头盒光分路器、光

纤尾纤生产销售；通讯器材销售。新增注册资本 2,000.00 万元由股东闫字连于 2012 年 11 月 26 日前缴足。本次出资经河间新宇会计师事务所有限责任公司审验并出具河新会验字[2012]240 号验资报告。

2013 年 6 月 14 日，公司召开股东会会议，决议通过将股东闫航飞实缴的 3,000.00 万元货币出资作价 3,000.00 万元转让给股东闫字连。2013 年 8 月 26 日，公司召开股东会会议，决议通过将公司的注册资本由 9,000.00 万元增加至 10,010.00 万元，由股东闫航飞于 2013 年 8 月 26 日前缴纳货币出资 1,010.00 万元。本次出资经河间新宇会计师事务所有限责任公司审验并出具河新会验字[2013]249 号验资报告。

2014 年 12 月 5 日，公司召开股东会会议，决议通过将股东闫航飞实缴的 1,010.00 万元货币出资全部转让给股东闫字连。2015 年 6 月 17 日，公司召开股东会会议，决议通过新增股东闫航飞及邵明明，由股东闫字连将其所持公司的 9,009.00 万元股份转让给股东闫航飞，将其所持公司的 200.20 万元股份转让给股东邵明明。

2015 年 8 月 25 日，公司召开股东会会议，决议通过新增股东河间市金亿达投资管理有限公司（以下简称“金亿达”），分别由原股东闫航飞、闫字连及邵明明将其所持公司的 13.50%，1.20%及 0.30%的股份作价 1,351.35 万元，120.12 万元及 30.03 万元转让给新股东金亿达。2015 年 12 月 28 日有限公司召开股东会会议，决议通过有限公司整体变更设立为股份有限公司，变更前后各股东的持股比例不变。截至 2016 年 1 月 1 日止，公司全体发起人已按发起人协议、章程之规定以 2015 年 10 月 31 日有限公司经审计的净资产人民币 11,619.18 万元，其中人民币 10,010.00 万元折合为股本，股份总额 10,010.00 万股，每股面值人民币 1 元，缴纳注册资本人民币 10,010.00 万元，余额人民币 1,609.18 万元作为“资本公积”。

2016 年 1 月 12 日，公司完成工商变更，公司名称变更为义博通信设备集团股份有限公司。本次股份改制变更经瑞华会计师事务所审验并出具瑞华验字[2016]01500002 号验资报告。

2017 年 3 月 1 日有限公司召开股东会会议，决议通过股票定向发行方案，发行对象为公司原在册股东闫航飞，发行股票 206.4 万股，发行价格 5.00 元/股，募集资金总额 1032 万元。2017 年 3 月 7 日，公司收到出资者缴纳货币资金人民币 1032 万元，其中计入“股本”人民币 206.40 万元，计入“资本公积-股本溢价”825.60 万元，由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字【2017】第 ZB50051 号验资报告。2017 年 5 月 3 日公司完成。

义博通信主要经营范围：通信系统用室外机房、光纤配线架/箱/柜、通信用户外机柜、数据设备用网络机柜、通信用电池恒温柜、井具、井盖、光缆交接箱、宽带接入用综合配线箱、光缆分纤箱、光缆终端盒、光缆接头盒、光分路器、光纤插座盒、通信用交流/直流配电设备、光纤活动连接器、通信用单芯光纤机械式接续器、现场组

装式光纤活动连接器、总配线架、综合集装架、综合配线架、数字配线架、光纤入户产品、FTTH 光纤入户辅助件、通信用 PVC/PE 塑料管、硅芯管、通信用气吹外保护管、排水用管、给水用管、电气用管、光纤槽道、注塑辅助件、室内/外通信光缆、接入网用室内/外光缆、接入网用蝶形引入光缆、通信用自承式室外光缆、市内通信电缆、铠装特种通信光缆、电源、蓄电池、通信用太阳能电源系统、通信用风能电源系统、无线电源设备、不间断电源系统、光缆 线路自动监测系统、移动互联网无线通信设备、天线及外罩有线电视器材、物联网系统及相关设备、仪器仪表生产销售；通信设备和检测设备租赁；通信工程安装维护及修理；货物进出口（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）。

法定代表人：闫航飞。公司注册地址：河北省河间市新区。

本公司实际控制人：闫航飞、闫字连。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2018 年 4 月 26 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
河北正鑫通信工程有限公司
河北天达井盖器材有限公司
河北义博利昌电子设备有限公司
河北鑫欣塑料制品有限公司
河北天达通信器材有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十一）收入”。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

（六）合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并

现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

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

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

本公司将金额为人民币 1,000,000.00 元（含 1,000,000.00 元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

信用风险特征组合的确定依据：

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。本公司对合并范围内关联方组合不计提坏账准备。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方
账龄组合	按照应收款项的账龄

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年，下同）	3.00	3.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

本公司对于单项金额虽不重大但有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(十二)存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、自制半成品及在产品、库存商品（产成品）及发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

(十三)持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四)长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、

（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十五）固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
办公设备	年限平均法	5-8	5.00	11.88-19.00
运输设备	年限平均法	5-8	5.00	11.88-19.00
机器设备	年限平均法	5-14	5.00	6.79-19.00
融资租入固定资产：	年限平均法	10	5.00	9.5
其中：机器设备	年限平均法	10	5.00	9.5

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的

差异。

公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费。

(十六)在建工程

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

(十七)借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用,包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

- (1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;
- (2) 借款费用已经发生;
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十八)无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税

费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用权证
软件	2	按照预计更新年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(二十一) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则:

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

2、 提供劳务收入

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

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

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

3、 具体原则

本公司与购货方签订销售框架合同，根据购货方分批下发的采购订单安排生产、发货，待收到购货方的到货签收单后确认收入的实现。

(二十二) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

本单位于实际收到政府补助时确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或

损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(二十四) 租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《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》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会决议	列示持续经营净利润：2017 年、2016 年净利润金额分别为 19,286,509.85 元，

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
		15,895,306.19 元
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会决议	其他收益：550,000.00 元
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	董事会会议	受影响的报表项目名称：营业外收入、营业外支出、资产处置收益，影响金额：0 元。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

(二) 税收优惠

企业所得税

公司于 2017 年 7 月 21 日经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局认定为高新技术企业，证号编号：GR201713000160，有效期三年，于 2017 年度-2019 年度享受高新技术企业的企业所得税优惠政策，即减按 15% 税率征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	12,774.62	24,995.50
银行存款	15,084,638.40	6,806,779.59
其他货币资金	4,711,079.41	16,655,124.08
合计	19,808,492.43	23,486,899.17
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	1,600,000.00	16,655,124.08
履约保证金	3,111,079.41	
合计	4,711,079.41	16,655,124.08

截至 2017 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 4,711,079.41 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

(二) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	176,161,216. 85	100.0 0	6,666,250. 39	3.78	169,494,966. 46	135,804,477. 40	100.00	4,739,465. 42	3.49	131,065,011.9 8
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款										
合计	176,161,216. 85	100.0 0	6,666,250. 39		169,494,966. 46	135,804,477. 40	100.00	4,739,465. 42		131,065,011.9 8

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	155,466,079.73	4,726,245.08	3.00
1 至 2 年	20,103,183.05	1,802,776.00	10.00
2 至 3 年	560,556.57	112,111.31	20.00
3 至 4 年			
4 至 5 年	31,397.50	25,118.00	80.00
5 年以上			
合计	176,161,216.85	6,666,250.39	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,926,784.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、 本期实际核销的应收账款情况

本公司本期无实际核销的应收账款。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款 合计数的比 例(%)	坏账准备
沧州佳通电讯器材有限公司	44,193,336.14	25.09	1,386,593.09
河北鸿宇通讯器材有限公司	24,728,062.77	14.04	1,081,389.38
河北鹏博通信设备有限公司	22,846,606.46	12.97	679,260.87
中国移动通信集团江西有限公司	6,075,954.48	3.45	182,278.63
中国移动通信集团河北有限公司	5,446,183.77	3.09	163,385.51
合计	103,290,143.62	58.64	3,492,907.49

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	3,881,929.10	46.10	9,267,665.03	100.00
1 至 2 年	4,538,561.72	53.90		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	8,420,490.82	100.00	9,267,665.03	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例
文安县长安塑料加工销售有限公司	1,610,305.61	19.12
鹤山市雅瑶镇德安保塑料厂	804,777.55	9.56
天津奥恩纳钢材销售有限公司	617,034.73	7.33
浙江飞鱼实业有限公司	555,000.00	6.59
张家港市龙兴机械制造有限公司	437,340.00	5.19
合计	4,024,457.89	47.79

(四) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的其他 应收款										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款	7,511,484.07	100.0 0	2,101,918.8 4	27.98	5,409,565.23	10,510,655. 86	100.0 0	1,485,904.28	14.14	9,024,751.58
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的其 他应收款										
合计	7,511,484.07	100.0 0	2,101,918.8 4		5,409,565.23	10,510,655. 86	100.0 0	1,485,904.28		9,024,751.58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	370,913.65	11,127.41	3.00
1 至 2 年	2,922,390.55	292,239.06	10.00
2 至 3 年	2,093,936.87	418,787.37	20.00
3 至 4 年	1,072,098.00	536,049.00	50.00
4 至 5 年	1,042,145.00	833,716.00	80.00
5 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00
合计	7,511,484.07	2,101,918.84	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 616,014.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、 本期实际核销的其他应收款情况

无

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
投标保证金及履约保证金	6,366,873.66	9,894,518.28
其他	1,144,610.41	616,137.58
合计	7,511,484.07	10,510,655.86

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
贵州广电传媒集	债权转让	971,827.00	1 年以内	12.94	29,154.81

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
团有限公司	保证金				
中国移动通信集团湖北有限公司	履约保证金	602,145.00	4-5 年	8.02	481,716.00
中国移动通信集团山东有限公司	履约保证金	600,000.00	2-3 年、3-4 年	7.99	213,000.00
中国移动通信集团江苏有限公司	履约保证金	450,000.00	2-3 年	5.99	90,000.00
中国移动通信集团广西有限公司	投标保证金	290,000.00	2-3 年	3.86	58,000.00
合计		2,913,972.00		38.80	871,870.81

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,556,009.18		9,556,009.18	10,726,984.80		10,726,984.80
发出商品	48,514,675.59		48,514,675.59	61,535,223.35		61,535,223.35
周转材料	34,403.42		34,403.42			
生产成本	669,692.74		669,692.74	4,636,945.44		4,636,945.44
库存商品	59,085,288.90		59,085,288.90	25,627,127.33		25,627,127.33
半成品	867,384.77		867,384.77	1,214,435.83		1,214,435.83
合计	118,727,454.		118,727,454.	103,740,716.		103,740,716.

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
	60		60	75		75

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣税费	3,470,834.33	21,789.33
合计	3,470,834.33	21,789.33

(七) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及其建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
1. 账面原值					
（1）年初余额	36,148,744.19	29,455,152.00	2,693,757.53	965,916.68	69,263,570.40
（2）本期增加金额	806,871.12	2,818,420.41	129,059.83	102,081.78	3,856,433.14
—购置	671,735.98	2,818,420.41	129,059.83	102,081.78	3,721,298.00
—在建工程转入	135,135.14				135,135.14
（4）期末余额	36,955,615.31	32,273,572.41	2,822,817.36	1,067,998.46	73,120,003.54
2. 累计折旧					
（1）年初余额	2,538,276.51	8,818,212.44	1,389,492.16	371,713.05	13,117,694.16
（2）本期增加金额	1,817,852.78	2,790,363.94	569,371.65	103,577.86	5,281,166.23
—计提	1,817,852.78	2,790,363.94	569,371.65	103,577.86	5,281,166.23
（4）期末余额	4,356,129.29	11,608,576.38	1,958,863.81	475,290.91	18,398,860.39
（1）期末账面价值	32,599,486.02	20,664,996.03	863,953.55	592,707.55	54,721,143.15
（2）年初账面价值	33,610,467.68	20,636,939.56	1,304,265.37	594,203.63	56,145,876.24

2、 暂时闲置的固定资产

公司期末无暂时闲置的固定资产。

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

公司期末无未办妥产权证书的固定资产。

(八) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天然气安装				135,135.14		135,135.14
合计				135,135.14		135,135.14

2、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
天然气安装		135,135.14		135,135.14								
合计		135,135.14		135,135.14								

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	11,468,000.00	114,282.05	11,582,282.05
(2) 本期增加金额		563,734.23	563,734.23
—购置		563,734.23	563,734.23
(4) 期末余额	11,468,000.00	678,016.28	12,146,016.28
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	1,555,446.54	100,605.26	1,656,051.80
(2) 本期增加金额	229,360.00	164,429.02	393,789.02
—计提	229,360.00	164,429.02	393,789.02
(4) 期末余额	1,784,806.54	265,034.28	2,049,840.82
(1) 期末账面价值	9,683,193.46	412,982.00	10,096,175.46
(2) 年初账面价值	9,912,553.46	13,676.79	9,926,230.25

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

公司期末无未办妥产权证书的土地使用权。

(十) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
企业长青培训费	21,789.33	539,333.33	269,666.67	21,789.33	269,666.67
租赁费	204,583.33		198,333.33		6,250.00
合计	226,372.66	539,333.33	468,000.00	21,789.33	275,916.66

(十一) 递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,768,169.23	1,315,225.38	6,225,369.70	1,556,342.42
合计	8,768,169.23	1,315,225.38	6,225,369.70	1,556,342.42

(十二)短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	68,000,000.00	64,500,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	68,000,000.00	64,500,000.00

注：见“附注九（二）或有事项”之“短期借款分类的说明”。

(十三)应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,600,000.00	26,124,910.00
商业承兑汇票		
合计	1,600,000.00	26,124,910.00

(十四)应付账款

1、 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
采购款	92,452,404.35	94,264,304.26
运费	15,763.40	15,763.40
合计	92,468,167.75	94,280,067.66

2、 账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州至卓通讯科技有限公司	12,348,376.08	往来业务多，欠款属正常范围
沧州云雷通信科技有限公司	5,440,091.77	我公司主要供应商，合作时间长，对方未催款
河北四方通信设备有限公司	1,224,086.91	我公司主要供应商，合作时间长，对方

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
司		未催款
青县锐腾机箱设备有限公司	812,375.10	长期合作单位，在正常范围内
霸州市裕丰化工经销有限公司	770,143.96	长期合作单位，在正常范围内
合计	20,595,073.82	

(十五)预收款项

项目	期末余额	年初余额
货款	303,265.93	173,992.20
合计	303,265.93	173,992.20

(十六)应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	5,071,422.38	21,460,907.95	20,307,708.49	6,224,621.84
离职后福利-设定提存计划		216,841.83	216,841.83	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	5,071,422.38	21,677,749.78	20,524,550.32	6,224,621.84

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	5,071,422.38	21,393,890.35	20,240,690.89	6,224,621.84
(2) 职工福利费				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(3) 社会保险费		67,017.60	67,017.60	
其中：医疗保险费				
工伤保险费		67,017.60	67,017.60	
生育保险费				
(4) 住房公积金				
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	5,071,422.38	21,460,907.95	20,307,708.49	6,224,621.84

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		216,841.83	216,841.83	
失业保险费				
企业年金缴费				
合计		216,841.83	216,841.83	

(十七)应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	669.83	1,271,452.56
企业所得税		4,009,650.12
个人所得税	136,730.44	136,730.44
城建税	28,133.05	57,896.30
教育费附加	20,095.03	41,354.50
印花税		11,915.04
房产税	85,189.23	
合计	270,817.58	5,528,998.96

(十八)其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
个人借款	174,330.14	569,411.02
股东借款	35,547,200.00	13,881,238.92
员工垫支款	1,124,757.49	83,638.33
往来款项及其他	24,218,046.30	270,790.50
合计	61,064,333.93	14,805,078.77

(十九)长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款		1,615,433.32
合计		1,615,433.32

(二十)股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	100,100,000.00	2,064,000.00				2,064,000.00	102,164,000.00

其他说明：

2017年3月1日公司召开股东会会议，决议通过股票定向发行方案，发行对象为公司原在册股东闫航飞，发行股票2,064,000.00股，发行价格5.00元/股，募集资金总额10,320,000.00元。2017年3月7日，公司收到出资者缴纳货币资金人民币10,320,000.00元，其中计入“股本”人民币2,064,000.00元，计入“资本公积-股本溢价”8,256,000.00元，由立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字【2017】第ZB50051号验资报告。2017年5月3日公司完成发行新股后总股本为102,164,000.00元，本期产生的发行费冲减资本公积-股本溢价294,339.62元，资本公积-股本溢价余额为24,053,449.52元。

(二十一) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	16,091,789.14	8,256,000.00	294,339.62	24,053,449.52
合计	16,091,789.14	8,256,000.00	294,339.62	24,053,449.52

注：见“附注五（二十）股本”之“其他说明”。

(二十二) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,706,371.82	1,928,650.99		3,635,022.81
任意盈余公积				
合计	1,706,371.82	1,928,650.99		3,635,022.81

(二十三) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	14,598,726.30	292,950.73
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	14,598,726.30	292,950.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,286,509.85	15,895,306.19
减：提取法定盈余公积	1,928,650.99	1,589,530.62
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
.....		
期末未分配利润	31,956,585.16	14,598,726.30

(二十四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	320,212,892.28	250,682,643.02	236,667,063.96	174,319,374.80
其他业务收入	195,848.35		3,409,223.42	3,197,674.49
合计	320,408,740.63	250,682,643.02	240,076,287.38	177,517,049.29

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	804,809.92	269,422.74
教育费附加	336,690.57	192,444.85
地方教育费附加	224,460.37	
印花税	117,678.10	100,128.36
房产税	377,793.57	103,707.54
城镇土地使用税	103,907.40	51,953.70
合计	1,965,339.93	717,657.19

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	13,909,510.92	13,059,819.78
工薪	3,183,307.14	3,158,025.90
车辆费用	1,215,180.13	931,005.70
服务费	703,043.41	589,699.91
办公费	458,972.85	412,833.57
折旧摊销	449,038.08	246,582.13
样品费	179,123.02	18,585.10
其他	118.13	1,166.84
合计	20,098,293.68	18,417,718.93

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	10,426,503.59	9,632,689.43
折旧摊销	2,560,478.01	1,435,857.52
办公费	1,181,339.37	2,168,935.98
工资薪金	1,650,819.33	1,564,135.69
咨询费	989,233.69	1,758,646.68
差旅费	441,773.11	264,080.74
伤残费	37,186.65	43,586.86
广告费	36,584.32	28,611.00

项目	本期发生额	上期发生额
其他	245,814.04	289,135.69
合计	17,569,732.11	17,185,679.59

(二十八) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,842,313.06	3,658,941.80
减：利息收入	139,931.68	173,131.21
汇兑损益		
其他	122,117.27	209,295.75
合计	4,824,498.65	3,695,106.34

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,545,805.53	2,606,565.92
合计	2,545,805.53	2,606,565.92

(三十)其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
财政奖励上市企业	500,000.00		与收益相关
奖励先进单位	50,000.00		与收益相关
合计	550,000.00		

(三十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
接受捐赠			

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		1,850,000.00	
盘盈利得			
其他	0.00	50.29	0.00
合计	0.00	1,850,050.29	0.00

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府补助		1,850,000.00	与收益相关
合计		1,850,000.00	

(三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金	59,555.51	692,217.89	59,555.51
其他	1,295,926.22	460,067.67	1,295,922.68
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
合计	1,355,481.73	1,152,285.56	1,355,478.19

(三十三) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,389,319.09	5,390,610.14
递延所得税费用	241,117.04	-651,641.48
合计	2,630,436.13	4,738,968.66

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	21,916,945.98
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	3,287,541.90
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-657,105.77
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	2,630,436.13

(三十四) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
单位及个人往来	50,157,614.44	25,139,608.16
收益性相关的政府补助	550,000.00	
活期存款利息收入	139,931.68	173,131.20
投标及履约保证金返还		22,867,044.08
合计	50,847,546.12	48,179,783.44

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付单位用个人往来	902,193.49	28,865,946.98
管理运营等费用	30,109,571.91	25,508,441.59
支付银行手续费、购支票，发票等	22,401.99	
滞纳金	59,535.51	
其他	519,810.00	6,302,531.66

项目	本期发生额	上期发生额
合计	31,613,512.90	60,676,920.23

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票保证金	20,124,910.00	24,489,032.10
合计	20,124,910.00	24,489,032.10

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	8,180,865.33	27,612,524.08
上市中介费用	294,339.62	
融资租赁款	1,724,042.17	
合计	10,199,247.12	27,612,524.08

(三十五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	19,286,509.85	15,895,306.19
加：资产减值准备	2,545,805.53	2,606,565.92
固定资产折旧	5,281,166.23	3,578,349.30
无形资产摊销	393,789.02	255,001.03
长期待摊费用摊销	468,000.00	418,982.98
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）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	4,942,028.34	3,658,941.80
投资损失（收益以“－”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	241,117.04	-651,641.48
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）	-14,986,737.85	-66,929,906.94
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-44,284,398.93	-80,229,245.96
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	19,910,611.09	85,459,366.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,202,109.68	-35,938,281.00
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	15,097,413.02	6,831,775.09
减：现金的期初余额	6,831,775.09	7,324,924.88
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	8,265,637.93	-493,149.79

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	15,097,413.02	6,831,775.09
其中：库存现金	12,774.62	24,995.50
可随时用于支付的银行存款	15,084,638.40	6,806,779.59
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项目	期末余额	年初余额
三、期末现金及现金等价物余额	15,097,413.02	6,831,775.09
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	471,1079.41	16,655,124.08

(三十六) 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
土地	9,683,193.46	用于银行授信及借款抵押
房产	17,876,329.03	用于银行授信及借款抵押
机器设备	12,241,727.41	承兑汇票保证金和履约保证金
合计	39,801,249.90	

六、 合并范围的变更

本期本公司合并范围未发生变更。

七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
河北鑫欣塑料制品有限公司	河间	河北省沧州市河间市留古寺镇	塑料产品加工制造	100.00		投资设立
河北正鑫通信工程有限公司	河间	河北省沧州市河间市留古寺镇	通信工程维护修理	100.00		投资设立
河北义博利昌电子设备有限公司	河间	河北河间瀛州经济开发区	电源加工制造	100.00		投资设立
河北天达井盖有限公司	河间	河北省沧州市河间市留古寺镇	通信井盖加工制造	100.00		投资设立
河北天达通信器材有限公司	河间	河北省沧州市河间市留古寺镇	通信产品加工制造	100.00		投资设立

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司无母公司，实际控制人为闫航飞。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
邵明明	股东、实际控制人之儿媳、董事、总经理、直接持有公司 1.70%的股份、持有金亿达投资 2.00%的股份
闫锐峰	董事
闫华光	董事
邵明书	董事
槐恩伟	董事、副总经理、核心技术人员
邵继保	监事会主席、核心技术人员
董先霞	监事
夏森森	职工代表监事
郝晓倩	职工代表监事
高华	财务负责人
邵珊珊	董事会秘书
闫立伟	公司实际控制人之子
闫雪艳	公司实际控制人之女
河间市金亿达投资管理有限公司	本公司股东
河北鸿宇通信器材有限公司	与本集团受同一控制人控制
河北聚光新能源开发有限公司	股东闫航飞控股企业
闫航飞	实际控制人
闫宇连	实际控制人
刘国建	董秘

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河北鸿宇通信器材有限公司	成品采购	18,889,766.32	44,226,414.89

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河北鸿宇通信器材有限公司	产成品销售	24,895,197.00	30,669,838.27

2、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河北鸿宇通信器材有限公司	5,000,000.00	2016/9/9	2017/9/8	是
河北鸿宇通信器材有限公司	5,000,000.00	2016/9/9	2017/9/8	是

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河间市金亿达投资管理有限公司	45,000,000.00	2017/6/16	2018/6/15	否
河间市金亿达投资管理有限公司	45,000,000.00	2016/6/22	2017/6/21	是
河北鸿宇通信器材有限公司	10,000,000.00	2016/3/21	2017/3/20	是
河北鸿宇通信器材有限公司	15,000,000.00	2016/3/21	2017/3/20	是
河北鸿宇通信器材有限公司	45,000,000.00	2016/6/22	2017/6/21	是
河北鸿宇通信器材有限公司	10,000,000.00	2017/3/31	2018/3/30	否

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
河北鸿宇通信器材有限公司	15,000,000.00	2017/3/31	2018/3/15	否
河北鸿宇通信器材有限公司	5,000,000.00	2017/7/28	2018/7/27	否
河北鸿宇通信器材有限公司	45,000,000.00	2017/6/16	2018/6/15	否
邵明明	45,000,000.00	2017/6/16	2018/6/15	否
邵明明	45,000,000.00	2016/6/22	2017/6/21	是
闫字连	45,000,000.00	2016/6/22	2017/6/21	是
闫字连	45,000,000.00	2017/6/16	2018/6/15	否
闫航飞	45,000,000.00	2016/6/22	2017/6/21	是
闫航飞	45,000,000.00	2017/6/16	2018/6/15	否
闫航飞	45,000,000.00	2016/6/22	2019/6/21	否

注：见“附注九（二）或有事项”之“短期借款分类的说明”。

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				
邵明明	21,337,200.00	2017/1/1	2018/7/30	个人银行贷款为企业使用
闫航飞	450,000.00	2017/1/1	2017/7/30	个人银行贷款为企业使用
闫字连	2,300,000.00	2017/1/1	2018/7/30	个人银行贷款为企业使用
鸿宇	23,500,000.00	2017/3/3	2018/7/30	关联企业借款为企业使用

4、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,140,000.00	1,162,702.69

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名	关联方	期末余额	年初余额
-----	-----	------	------

称		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应 收 账 款					
	河北鸿宇通讯器材有限公司	24,728,062.	1,081,389.	21,239,572.	974,055.
		77	38	11	85

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	河北鸿宇通信器材有限公司	7,611,499.58	4,997,763.35
其 他 应 付 款			
	邵明明	32,797,200.00	11,460,000.00
	河北鸿宇通信器材有限公司	23,500,000.00	
	闫字连	2,300,000.00	2,300,000.00
	闫航飞	450,000.00	250,000.00

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司本期无重要承诺事项。

(二) 或有事项

短期借款分类的说明：

2017年3月31日，河北鸿宇通信器材有限公司与沧州银行股份有限公司解放路支行签订《最高额保证合同》（合同编号为2017年保字第03310005-05）约定河北鸿宇通信器材有限公司为义博通信设备集团股份有限公司与沧州银行股份有限公司解放路支行签订的编号为2017年借字第03310005号的《流动资金借款合同》提供最高额保证担保，截止到2017年12月31日该最高额保证合同下借款本金余额为1000万。

2017年3月31日，河北鸿宇通信器材有限公司与沧州银行股份有限公司维明路支行签订《最高额保证合同》（合同编号为2017年保字第033160506）约定河北鸿宇

通信器材有限公司为义博通信设备集团股份有限公司与沧州银行股份有限公司维明路支行签订的编号为 2017 年借字第 03310006 号的《流动资金借款合同》提供最高额保证担保，截止到 2017 年 12 月 31 日该最高额保证合同下借款本金余额为 1500 万。

2016 年 6 月 22 日，义博通信设备集团股份有限公司实际控制人闫航飞与沧州银行股份有限公司解放路支行签订《最高额质押担保合同》（合同编号为 2016 年质字第 06220001 号）约定闫航飞为义博通信设备集团股份有限公司与沧州银行股份有限公司解放路支行签订的编号为 2017 年借字第 06160005 号的《流动资金借款合同》以股权质押的形式提供担保，质押股份为 7657.65 万股，截止到 2017 年 12 月 31 日该股权质押合同下借款本金余额为 3500 万。

2017 年 6 月 16 日，公司控股股东河间市金亿达投资管理有限公司与沧州银行股份有限公司解放路支行签订《最高额保证合同》（合同编号为 2017 年保字第 06160005-03 号）约定河间市金亿达投资管理有限公司为义博通信设备集团股份有限公司与沧州银行股份有限公司解放路支行签订的编号为 2017 年借字第 06160005 号的《流动资金借款合同》提供最高额保证担保，截止到 2017 年 12 月 31 日该最高额保证合同下借款本金余额为 3500 万。

2017 年 6 月 16 日，义博通信设备集团股份有限公司实际控制人闫航飞与沧州银行股份有限公司解放路支行签订《最高额保证合同》（合同编号为 2017 年保字第 06160005-04 号）约定闫航飞为义博通信设备集团股份有限公司与沧州银行股份有限公司解放路支行签订的编号为 2017 年借字第 06160005 号的《流动资金借款合同》提供最高额保证担保，截止到 2017 年 12 月 31 日该最高额保证合同下借款本金余额为 3500 万。

2017 年 6 月 16 日，义博通信设备集团股份有限公司总经理邵明明与沧州银行股份有限公司解放路支行签订《最高额保证合同》（合同编号为 2017 年保字第 06160005-08 号）约定邵明明为义博通信设备集团股份有限公司与沧州银行股份有限公司解放路支行签订的编号为 2017 年借字第 06160005 号的《流动资金借款合同》提供最高额保证担保，截止到 2017 年 12 月 31 日该最高额保证合同下借款本金余额为 3500 万。

2017 年 6 月 16 日，河北鸿宇通信器材有限公司与沧州银行股份有限公司解放路支行签订《最高额保证合同》（合同编号为 2017 年保字第 06160005-09 号）约定河北

鸿宇通信器材有限公司为义博通信设备集团股份有限公司与沧州银行股份有限公司解放路支行签订的编号为 2017 年借字第 06160005 号的《流动资金借款合同》提供最高额保证担保，截止到 2017 年 12 月 31 日该最高额保证合同下借款本金余额为 3500 万。

2017 年 6 月 16 日，义博通信设备集团股份有限公司共同控制人闫字连与沧州银行股份有限公司解放路支行签订《最高额保证合同》（合同编号为 2017 年保字第 06160005-010 号）约定闫字连为义博通信设备集团股份有限公司与沧州银行股份有限公司解放路支行签订的编号为 2017 年借字第 06160005 号的《流动资金借款合同》提供最高额保证担保，截止到 2017 年 12 月 31 日该最高额保证合同下借款本金余额为 3500 万。

2017 年 7 月 28 日，河北鸿宇通信器材有限公司与沧州银行股份有限公司解放路支行签订《最高额保证合同》（合同编号为 2017 年保字第 07280005-08 号）约定河北鸿宇通信器材有限公司为义博通信设备集团股份有限公司与沧州银行股份有限公司解放路支行签订的编号为 2017 年借字第 07280005 号的《流动资金借款合同》提供最高额保证担保，截止到 2017 年 12 月 31 日该最高额保证合同下借款本金余额为 350 万。

注：见“附注八（四）关联方交易情况”之“2、关联担保情况”。

十、政府补助

（一）与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
财政奖励上市企业	500,000.00	500,000.00	1,500,000.00	其他收益
奖励先进单位	50,000.00	50,000.00	50,000.00	其他收益
光纤传输集成配线设备补贴			300,000.00	

十一、其他重要事项

（一）前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期末发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期末发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 债务重组

本公司本期无债务重组事项。

(三) 资产置换

本公司本期无资产置换事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	176,161,216. 85	100.0 0	6,666,250.39	3.78	169,494,966. 46	135,804,477. 40	100.0 0	4,739,465.4 2	3.49	131,065,011. 98
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款										
合计	176,161,216. 85	100.0 0	6,666,250.39		169,494,966. 46	135,804,477. 40	100.0 0	4,739,465.4 2		131,065,011. 98

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	155,466,079.73	4,726,245.08	3.00
1 至 2 年	20,103,183.05	1,802,776.00	10.00
2 至 3 年	560,556.57	112,111.31	20.00
3 至 4 年			
4 至 5 年	31,397.50	25,118.00	80.00
5 年以上			
合计	176,161,216.85	6,666,250.39	

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 1,926,784.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、 本期实际核销的应收账款情况

本公司本期无实际核销的应收账款。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
沧州佳通电讯器材有限公司	44,193,336.14	25.09	1,386,593.09
河北鸿宇通讯器材有限公司	24,728,062.77	14.04	1,081,389.38
河北鹏博通信设备有限公司	22,846,606.46	12.97	679,260.87
中国移动通信集团江西有限 公司	6,075,954.48	3.45	182,278.63
中国移动通信集团河北有限 公司	5,446,183.77	3.09	163,385.51
合计	103,290,143.62	58.64	3,492,907.49

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的其他 应收款										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款	7,511,484.0 7	100.00	2,101,918.84	27.98	5,409,565.2 3	10,510,655.8 6	100.0 0	1,485,904. 28	14.14	9,024,751. 58
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的其 他应收款										
合计	7,511,484.0 7	100.00	2,101,918.84		5,409,565.2 3	10,510,655.8 6	100.0 0	1,485,904. 28		9,024,751. 58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	370,913.65	11,127.41	3.00
1 至 2 年	2,922,390.55	292,239.06	10.00
2 至 3 年	2,093,936.87	418,787.37	20.00
3 至 4 年	1,072,098.00	536,049.00	50.00
4 至 5 年	1,042,145.00	833,716.00	80.00
5 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00
合计	7,511,484.07	2,101,918.84	

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 616,014.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、 本期实际核销的其他应收款情况

本公司本期无实际核销的其他应收账款。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
贵州广电传媒集团有限公司	债权转让保证金	971,827.00	1 年以内	12.94	29,154.81
中国移动通信集团湖北有限公司	履约保证金	602,145.00	4-5 年	8.02	481,716.00
中国移动通信集团山东有限公司	履约保证金	600,000.00	2-3 年、3-4 年	7.99	213,000.00
中国移动通信集团江苏有限公司	履约保证金	450,000.00	2-3 年	5.99	90,000.00
中国移动通信集团广西有限公司	投标保证金	290,000.00	2-3 年	3.86	58,000.00
合计		2,913,972.00		38.80	871,870.81

(三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	320,212,892.28	250,682,643.02	236,667,063.96	174,319,374.80
其他业务收入	195,848.35		3,409,223.42	3,197,674.49
合计	320,408,740.63	250,682,643.02	240,076,287.38	177,517,049.29

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	550,000.00	政府资助
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		

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

项目	金额	说明
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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	-1,355,481.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	120,822.26	
少数股东权益影响额		
合计	-684,659.47	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	13.09	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司	13.56	0.20	0.20

错误!未提供文档变量。
错误!未提供文档变量。
财务报表附注

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
普通股股东的净利润			

义博通信设备集团股份有限公司
(加盖公章)
二〇一八年四月二十六日

附：

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室