



图南电子

NEEQ : 839583

杭州图南电子股份有限公司

Hangzhou Tuners Electronics Co.,Ltd



做中国乃至世界卓越的广播企业

年度报告

-2016-

公司年度大事记



◎2016 年 3 月，获得中国广播电视设备工业协会会员资质；

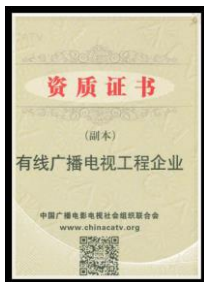


◎2016 年 6-7 月，获得 BS OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证、ISO20000 信息技术服务管理体系认证；



◎2016 年 9 月，获得浙江省 AA 级“守合同重信用”企业、连续两年杭州市瞪羚企业荣誉称号、ISO27001 信息安全管理体认证；

◎2016 年 11 月，在全国中小企业股份转让系统正式挂牌；



◎2016 年 12 月，公司获得安全生产标准化三级企业、有线广播电视工程企业称号，同时推出 AVS/AVS+（含 DRA）系列产品线与多网融合应急广播系统，开启应急广播+视频监控融合时代。

目 录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项	19
第六节 股本变动及股东情况	21
第七节 融资及分配情况	23
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节 公司治理及内部控制	26
第十节 财务报告	30

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、图南电子	指	杭州图南电子股份有限公司
有限公司、图南有限	指	杭州图南电子有限公司
盛宁资产	指	杭州盛宁资产管理合伙企业（有限合伙）
灵声电子	指	浙江省金华市灵声电子有限公司
德邦电子	指	杭州德邦电子机械有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
六和律师	指	浙江六和律师事务所
天健会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
致同会计师	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中联评估	指	中联资产评估集团有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	2013 年 2 月 8 日起施行的《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让之行为
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》

第一节 声明与提示

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

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

致同会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、公司内部控制的风险	由于股份公司成立时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
2、税收政策的风险	公司经营成果对增值税即征即退有一定的依赖。若国家取消该项税收优惠政策，将可能对公司经营成果产生不利影响。
3、季节性的风险	广播系统设备的生产、销售具有一定的季节性，通常情况，受冬季工程施工不便的影响，第一季度是公司生产销售的淡季。尽管公司可以通过提前部署生产和加强销售工作等方式来应对，但公司未来仍旧面临由于季节性波动对公司经营业绩造成不利影响的可能。
4、公司治理及不当控制的风险	公司已建立较为完善的法人治理结构和健全的规章制度。鉴于股份公司成立时间较短，在推行与完善治理机制过程中，公司管理层需要不断提升自身意识以及坚定执行与推行各项规章制度，风险在于该过程初期存在执行力度不足的可能性。

5、同业竞争的风险	公司控股股东、实际控制人陈宝成的女儿陈雅萱持有灵声电子 30.50%的股权，尽管灵声电子与公司之间未发生任何业务往来，另灵声电子主要从事 TM 智能水表和调频广播的制造和销售，而公司广播系统设备中则以数字广播为主，两者之间在产品上亦各有侧重，但是鉴于灵声电子在经营范围和主营业务上与公司存在部分重合的客观情况，因此公司与灵声电子仍然存在潜在的同业竞争风险。
6、核心技术人才流失的风险	公司的核心竞争力之一体现在技术人才的竞争，虽然目前公司研发队伍较为稳定，但不排除人员流失的可能性。人才的流失将使公司的研发和持续创新能力受到直接的影响。一旦出现核心技术人员流失，将会对公司的研发能力不利影响，因此公司存在技术人员流失的风险。
7、市场竞争风险	2016 年应急广播产业发展迅速，国家又相继出台多项有利政策支持，使得应急广播市场得到越来越多的关注，目前在应急广播行业内，已经有多家新三板挂牌企业，越来越多的企业投资布局应急产业，使得应急产品和技术的更新换代加速。虽然公司自成立以来，一直专注于应急广播领域，已在行业形成领先地位，但在日益竞争激烈的市场环境下，公司虽已加大力度投入新产品的研发和技术的更新，尽管如此，还是不可避免存在面临市场份额被挤压和被竞争对手侵蚀的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	杭州图南电子股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou Tuners Electronics Co.,Ltd
证券简称	图南电子
证券代码	839583
法定代表人	陈宝成
注册地址	杭州市滨江区滨康路 619 号三幢 401 室
办公地址	杭州市滨江区滨康路 619 号三幢 401 室
主办券商	申万宏源证券有限公司
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
会计师事务所	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	王涛、李士龙
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	郝辉
电话	0571-85785819
传真	0571-85815210
电子邮箱	1329614603@qq.com
公司网址	www.tuners.com.cn
联系地址及邮政编码	杭州市滨江区滨康路 619 号三幢 401 室 310000
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	董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 11 月 1 日
分层情况	基础层
行业(证监会规定的行业大类)	计算机、通信和其他电子设备制造业 (C39)
主要产品与服务项目	研发、生产和销售应急广播系统及配套的软硬件产品, 主要分为数字广播系统、IP 网络广播系统、智能调频广播系统三大系列产品。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本(股)	20,000,000
做市商数量	0
控股股东	陈宝成
实际控制人	陈宝成

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91330108589888603M	否
税务登记证号码	91330108589888603M	否
组织机构代码	91330108589888603M	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	87,536,102.71	64,247,823.44	36.25%
毛利率%	49.24	45.57	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,963,281.97	10,719,940.44	95.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,790,757.44	10,905,129.58	99.82%
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）	53.56	59.59	
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）	55.68	60.62	
基本每股收益	1.05	0.96	9.37%

二、偿债能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
资产总计	93,441,019.53	78,386,240.94	19.21%
负债总计	42,247,106.77	50,780,412.47	-16.80%
归属于挂牌公司股东的净资产	51,193,912.76	27,605,828.47	85.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.56	1.79	43.02%
资产负债率%（母公司）	45.21	64.78	-
资产负债率%（合并）	45.21	64.78	-
流动比率	2.15	1.49	-
利息保障倍数	699.33	520.67	-

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	12,253,146.32	7,957,009.62	53.99%
应收账款周转率	3.13	3.33	-
存货周转率	2.20	1.84	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	19.21	87.81	-
营业收入增长率%	36.25	111.35	-
净利润增长率%	95.55	191.55	-

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	20,000,000.00	15,389,100.00	29.96%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

注：

报告期内，公司股本均为普通股，期初数为 15,389,100.00 股，期末数为 20,000,000.00 股，股本增加 4,610,900 股。公司在报告期内股本发生变动，具体情况如下：

1.2016 年 1 月 22 日，图南有限召开股东会并作出决议，一致同意将公司注册资本增至 1653.61 万元，新增注册资本 14.7 万元分别由原股东陈丹按每 1 元出资作价 1 元的价格认购 0.92 万元、由新股东董超按照每 1 元出资作价 3.63 元认购 13.78 万元（其中 13.78 万元作为注册资本，其余 36.22 万元作为资本公积），并相应修改公司章程。

2.2016 年 5 月 16 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意，以 2016 年 3 月 31 日为改制基准日，以有限公司经天健会计师事务所审计的账面净资产值 31,555,017.15 元（天健审[2016]6415 号《审计报告》），按照 1.57775058:1 的比例折合为股份 20,000,000 股（每股面值人民币 1 元），整体变更为股份公司，股份公司注册资本为 2,000 万元，净资产扣除股本后的余额 11,555,017.15 元计入资本公积。

六、非经常性损益

单位：元

项 目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,660,700.00
股份支付	-2,365,602.32
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,285.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目	138,575.67
非经常性损益总额	-556,041.32
减：非经常性损益的所得税影响数	271,434.15
非经常性损益净额	-827,475.47
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-827,475.47

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

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
税金及附加	1,067,592.33	1,089,511.80	-	-	-	-
管理费用	18,580,740.37	18,558,820.90	-	-	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司自成立以来，致力于公共广播和应急广播系统产品数字化转型升级，通过研发、生产和销售、服务为一体化经营，已形成完整的应急广播系统技术方案和各类配套产品，包括数字广播系统、IP 网络广播系统、智能调频广播系统等。随着广电行业多网、多媒体融合发展，数字广播市场占比增大，广播智能化应用开始面向市场，公司进入应急广播+视频监控融合时代。

公司产品主要应用于突发事件预警、自然灾害预警等各类应急预警领域，已取得多项实用新型专利、外观专利、软件著作权等知识产权，并通过 ISO9001:2008 质量管理体系认证、ISO14001:2004 环境管理体系认证、18001: 2007 职业健康安全管理体系认证、国家质量认证中心 CCC 强制性认证，国家广播电影电视总局设备器材入网认证等。经过多年深耕细作，公司已形成行业极具知名度的自主品牌，随着国家政策的颁布与实施，公司凭借着行业多年深厚积累，通过“直销+代理商”相结合的销售模式，已在全国各地形成稳固的客户集群，在近 20 个省具有较大的市场影响力。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司主要从事广播系统技术方案设计和设备的研发、生产及销售，主要产品包括数字广播系统、调频广播系统和 IP 网络广播系统及其配套的终端设备产品，公司一方面重视技术研发和产品质量，不断提高公司产品性能，有效降低产品成本，从而提高公司产品的市场竞争力，另一方面着力于拓展公司销售市场和提升品牌知名度，利用独特的区位优势和丰富的技术经验提升公司产品的销量。

报告期内公司实现的营业收入为 8,753.61 万元，较上年同期增加 2,328.83 万元，同比上升 36.25%，主要原因系公司在保持中南、西南、华东区域市场份额稳步上涨情况下，开拓华北区域市场，华北区域主营业务收入较上年同期增加 930.65 万元。

报告期内公司实现净利润 2,096.33 万元，较上年同期增加 1,024.33 万元，同比上升 95.55%，主要原因系国家近年来对应急体系建设及灾害预警应急平台的政策推动及公司采取积极市场开发战略和产品开发战略，新市场领域为公司业绩带来新的增长，公司在 2016 年加大研发投入，提高产品的性能，有效降低产品成本。

截止到 2016 年 12 月 31 日，公司总资产为 9,344.10 万元，净资产为 5,119.39 万元。公司经营范围增加计算机网络工程、通信工程服务，同时公司在报告期内公司推出 AVS/AVS+（含 DRA）系列产

品线与多网融合应急广播系统，未对报告期内的经营情况产生影响，但预期会对公司未来经营情况产生积极影响。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项 目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	87,536,102.71	36.25%	100.00%	64,247,823.44	111.35%	100.00%
营业成本	44,432,495.40	27.06%	50.76%	34,970,834.34	107.12%	54.43%
毛利率	49.24%			45.57%		
管理费用	18,558,820.90	62.54%	21.20%	11,418,102.80	94.44%	17.77%
销售费用	5,477,988.48	14.88%	6.26%	4,768,345.11	115.93%	7.42%
财务费用	-17,578.94	-187.22%	-0.02%	20,154.53	175.82%	0.03%
营业利润	17,486,050.84	51.31%	19.98%	11,556,398.75	154.15%	17.99%
营业外收入	6,949,039.94	488.88%	7.94%	1,180,045.75	1722.20%	1.84%
营业外支出	52,647.25	-82.34%	0.06%	298,051.37	1013.83%	0.46%
净利润	20,963,281.97	95.55%	23.95%	10,719,940.44	191.55%	16.69%

项目重大变动原因：

2016 年营业收入较 2015 年增长 36.25%，主要原因公司加大市场开拓力度，开拓华北区域市场、华东、西南区域市场，华北、华东、西南区域市场三大市场的主营业务收入增长 2,487.79 万元。另一方面，由于业务规模的扩大，带动其他业务收入的增长。

2016 年管理费用较 2015 年增长 62.54%，主要原因系 2016 年加大了研发投入，研发费用增加 157.54 万元，公司 2016 年因股转挂牌聘请中介咨询费用 160.8 万元，公司在报告年度股份支付增加管理费用 236.65 万元

2016 年财务费用较 2015 年下降 187.22%，主要原因系公司 2016 年的现金流较好，公司较大的存量现金为公司带来利息收入。

2016 年营业外收入较 2015 年增长 488.88%，主要原因系软件产品增值税即征即退额较 2015 年增加 410.7 万元，财政补助较 2015 年增加 165.18 万元。

2016 年营业外支出较 2015 年下降 82.34%，主要原因系 2016 年水利基金享受减免。

2016 年营业利润较 2015 年增长 51.31%，营业利润增加 592.96 万元，净利润较 2015 年增长 95.55%，净利润增加 1024.33 万元，主要原因系一方面公司在收入大幅增长的同时，数字广播产品占比提高，从而提高总体毛利，另一方面公司软件产品增值税即征即退额较 2015 年增加 410.7 万元，因此净利润的增长幅度比营业利润显著。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	86,825,142.22	44,084,579.88	57,285,544.49	30,132,864.72
其他业务收入	710,960.49	347,915.52	6,962,278.95	4,837,969.62
合计	87,536,102.71	44,432,495.40	64,247,823.44	34,970,834.34

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%
主营业务收入	86,825,142.22	99.19	57,285,544.49	89.16

广播系统设备	86,825,142.22	99.19	57,285,544.49	89.16
其他业务收入	710,960.49	0.81	6,962,278.95	10.84
合计	87,536,102.71	100	64,247,823.44	100

主营业务收入按区域分类分析：

类别/项目	本期收入金额	占主营业务收入比例%	上期收入金额	占主营业务收入比例%
中南地区	34,444,585.28	39.67	30,597,776.85	53.41
西南地区	17,937,500.36	20.66	11,822,720.56	20.64
华东地区	23,874,476.27	27.50	14,417,843.09	25.17
华北地区	9,477,460.17	10.92	170,948.72	0.30
其他地区	1,091,120.14	1.25	276,255.26	0.48
合计	86,825,142.22	100	57,285,544.48	100

收入构成变动的原因：

公司在报告期内，2016 年主营业务收入占营业收入的比重为 99.19%，较 2015 年主营业务收入占收入比重呈上升趋势，公司其他业务收入主要为材料销售收入，2016 年公司其他业务收入占营业收入比重 0.81%。营业收入增加主要系公司加大市场开拓力度，新市场为公司带来新的增长点。

报告期收入构成发生变化主要系公司开拓了华北市场，华北市场收入大幅度上涨带来各区域市场占比的变化。

（3）现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	12,253,146.32	7,957,009.62
投资活动产生的现金流量净额	14,711,304.67	-17,268,874.51
筹资活动产生的现金流量净额	224,382.14	10,103,100.00

现金流量分析：

2016 年经营活动产生的现金流量净额比上年度增加 429.61 万元，变动比例为 53.99%，主要原因系公司业务规模的扩大，公司营业收入较上期增长了 2,328.83 万元，从而带来经营活动产生的现金流量净流入增加；对采购业务付现减少，公司 2016 年改变对主要供应商付款方式，2016 年开始对主要供应商采用 3-6 个月银行承兑汇票结算，延长公司的付款周期，公司 2016 年购买商品、接受劳务支付的现金相比 2015 年减少 168.12 万元，对供应商付款方式改变带来经营活动现金净流量增加。

2016 年投资活动产生现金流量净额比上年度增加 3,198.02 万元，主要原因系 2015 年有闲置资金购买银行理财产品，并在 2016 年到期赎回。

2016 年筹资活动产生现金净额为 22.44 万元，比上年度减少 987.87 万元，主要原因系公司 2016.1.18 对 2015 年进行了利润分配，支付现金股利 125 万元。

（4）主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	东阳市华数广电网络有限公司	5,388,739.32	6.16%	否
2	成都丰岳电子科技有限公司	4,839,472.84	5.53%	否
3	呼和浩特市文化新闻出版广电局	4,776,282.05	5.46%	否
4	蕲春县广播电影电视局	4,300,658.76	4.91%	否
5	临湘市农村广播电视网络中心	4,208,814.47	4.81%	否
合计		23,513,967.44	26.87%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	深圳中电国际信息科技有限公司	1,371,422.25	4.79%	否
2	杭州臻芯电子有限公司	1,117,271.54	3.90%	否
3	杭州荣顺电子机箱有限公司	972,451.99	3.40%	否
4	杭州天恒通信科技有限公司	966,171.28	3.38%	否
5	杭州精极塑胶模具有限公司	890,214.35	3.11%	否
合计		5,317,531.41	18.58%	-

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	5,025,581.87	3,450,108.08
研发投入占营业收入的比例	5.74%	5.37%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	10
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

报告期内，公司的研发支出为 502.56 万元，占营业收入的 5.74%。公司目前拥有研发人员 42 名，占公司总员工 28.38%。公司一直注重研发投入，研发费用占营业收入的占比持续增长，这对后续公司持续竞争力提升有重大作用。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年末			占总资产 比重的增 减
	金额	变动 比例	占总资产 的比重	金额	变动 比例	占总资 产的比 重	
货币资金	35,228,241.44	434.04%	37.84%	6,596,580.58	13.63%	8.42%	29.42%
应收账款	31,809,110.97	32.29%	34.17%	24,044,366.20	65.78%	30.67%	3.50%
存货	19,244,731.52	-8.99%	20.67%	21,145,140.95	25.94%	26.98%	-6.31%
长期股权投资	-		-	-		-	-
固定资产	1,845,407.40	-16.43%	1.98%	2,208,086.60	100.85%	2.82%	-0.84%
在建工程	-		-	-		-	-
短期借款	-		-	-		-	-
长期借款	-		-	-		-	-
资产总计	93,441,019.53	19.21%	100%	78,386,240.94	87.81%		

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金 2016 年年末数较 2015 年末数增长 434.04%，增长 2,863.16 万元，主要系公司经营利润收现增加，公司 2016 年营业收入较 2015 年增加 2,328.82 万元，从而增加货币资金流入；对采购业务付现减少，公司 2016 年改变对主要供应商付款方式，2016 年开始对主要供应商采用银行承兑汇票结算，延长付款周期。

2、应收账款 2016 年末较 2015 年末上涨 32.29%，增加 776.48 万元，主要原因系销售规模的扩大，带动了应收账款增加，营业收入增长金额为 2,328.83 万元，2016 年应收账款占营业收入 36.34%，2015 年应收账款占营业收入 37.42%，报告期内，应收账款占营业收入的比重较 15 年略有下降。

3、存货 2016 年末较 2015 年末下降 8.99%，减少 190.04 万元，2016 年存货周转率 2.2，2015 年存货周转率为 1.84，2016 年存货周转天数为 165.9 天，2015 年存货周转天数 197.96 天，2016 年较 2015 年加快存货周转，主要系公司在保持正常经营的前提下，建立了仓储预警机制，减少了存货储备。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

杭州图南传媒有限公司系公司控股子公司

成立时间：2016 年 12 月 6 日

注册地址：杭州市滨江区滨康路 619 号三幢 402 室

法定代表人：陈宝成

经营范围：广播、电视、电影和影视录音制作，设计、制作、代理及利用自有媒体发布国内广告、文代创意策划、文化艺术交流策划、市场营销活动策划；网络技术、计算机软件领域内的技术开发，销售，计算机系统的集成；电商业务

报告期内未实现营业收入、净利润、经营现金净流量等。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

2015 年 12 月 31 日，用于购买银行理财产品余额 15,000,000 元，2016 年 1 月赎回。2016 年购买银行理财产品 20,000,000 元，2016 年 12 月赎回，购买理财产品收益 138,575.67 元。截至 2016 年 12 月 31 日，投资银行理财产品已全部赎回。

(三) 外部环境的分析

随着社会经济的快速发展，制造业、运输业、仓储业迅猛发展，石油化工等易燃易爆企业规模扩大、危险程度增加，致灾因素和火灾危险源大量增多，因此加快应急产业发展，能够有效地保障和改善民生服务、创新社会管理、维护公共安全、提升突发事件应对能力，是完善国家治理体系的重要举措。

2014 年 12 月，国务院办公厅（2014）63 号《关于加快应急产业发展的意见》，标志应急产业进入快速发展轨道；

2015 年 6 月，发改委和工信部联合出台《应急产业重点产品和服务指导目录（2015）》，明确应急产业的 4 大领域、15 个发展方向共 266 项细分产品和服务；

2015 年《国家应急广播体系》项目开始试点，12 月底，广电总局下发国家应急广播技术规范（征求意见稿）；

2016 年“十三五”规划纲要明确提出了增强消防等防灾能力，并多次提出加强应急能力建设，建立各种应急体系，为应急广播产业的发展带来了新的契机。

应急广播作为公共广播系统的一部分，共经历了定压广播、智能调频广播、数字可寻址广播与 IP 网络广播 4 代产品的发展和升级，我司凭借着国家政策导向，依托高校社会资源，结合自身技术力量，致力于公共广播系统领域产品迭代更新，目前正积极布局领域纵深，市场前景非常广阔。

（四）竞争优势分析

报告期内，公司的竞争优势为

1. 技术研发优势

公司重视项目研发和技术创新，一直致力于加强研发团队的建设、推进新工艺和新产品的研发，并专门成立了研发中心负责技术工艺改进和新产品研发，目前已经取得专利 10 项和计算机软件著作权 44 项，并于 2015 年 9 月获得《高新技术企业证书》，也已通过 ISO9001:2008 质量管理体系认证、ISO14001:2004 环境管理体系认证、中国质量认证中心 3C 强制性认证，并取得国家广播电视总局广播电视设备器材入网认证、信息系统集成肆级证书等业务资质。与此同时，公司亦参与了国家新闻出版广电总局监管中心《应急广播调度控制与传输覆盖标准体系》（2013-15）以及《国家应急广播系统终端响应和控制关键技术研究》（2013-48）相关研究和应用示范工作，并且参与起草了多个省市应急广播系统技术规范，系一家应急广播领域的高新技术企业，具有较强的技术研发优势。

2. 团队优势

公司管理和技术团队均在广播电视行业深耕细作多年，拥有广播系统设备技术研发的强大实力和生产工艺水平，亦具备丰富的管理经验和行业实践经历，对行业发展现状和发展趋势有着前瞻性的认识和理解，能紧跟客户当地的实际状况和特定需求相应地开发出完善的应急广播系统解决方案及配套的软硬件设备产品，因此，团队优势是公司发展经营的核心竞争力之一。

3. 品牌优势

随着国家应急广播体系建设被纳入“十二五”规划文化事业重点工程，以及在中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于加快构建现代公共文化服务体系的意见》将“为全民提供突发事件应急广播服务”确定为基本公共文化服务项目等大政策背景之下，公司自成立以来便一直致力于为客户提供优质的应急广播系统及配套的终端设备产品和技术服务，并通过了 ISO9001:2008 质量管理体系认证、ISO14001:2004 环境管理体系认证，自有品牌亦享有一定的市场知名度。经过多年的发展壮大，公司的知名度和品牌效应不断提升，随着公司销售规模的继续扩大，公司的品牌优势将进一步凸显。

公司在竞争方面的不足之处主要在于融资渠道较少、企业规模较小，公司将结合自身发展需要扩大外部融资渠道，从而企业规模也将得到改进。

（五）持续经营评价

公司主要从事广播系统技术方案设计和设备的研发、生产及销售，主要产品包括数字广播系统、调频广播系统和 IP 网络广播系统及其配套的终端设备产品，报告期内公司实现的营业收入为 8,753.61 万元，较上年同期增加 2,328.83 万元，同比上升 36.25%，主要系公司业务规模扩大，公司一方面重视技术研发和产品质量，不断提高公司产品性能，有效降低产品成本，提高公司产品的市场竞争力，满足市场多方位需求；另一方面着力于拓展公司销售市场和提升品牌知名度，利用独特的区位优势和丰富的技术经验提升公司产品的销量，进而提升公司产品的知名度，形成一种推动公司业务持续发展的良性循环，主要财务指标、经营业绩呈上升趋势。

报告期内，公司经营管理层、核心业务人员稳定，公司和全体人员没有违法违规行为；公司会计核算、财务管理、风险控制等内控运行良好。

报告期内，未产生可能对持续经营能力产生不利影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

公司在报告期内积极承担社会责任。2016 年，公司聘用贫困地区员工 3 人，公司依法纳税，给当地的就业、税收带来积极影响。今后公司将一如既往地诚信经营，报答社会。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

应急广播作为公共广播系统的一部分，共经历了定压广播、智能调频广播、数字可寻址广播与 IP 网络广播 4 代产品的发展和升级，随着互联网+广电发展，广播智能化应用开始面向市场，广电行业已进入多网、多媒体融合时代。我司凭借着国家政策导向，依托高校及社会资源，结合自身技术力量，致力于公共广播系统领域产品迭代更新，目前已进入应急广播+视频监控融合时代，已有成熟的可视化应急广播系统与多网融合应急广播系统，市场前景非常广阔，随着新产品的推出与布局，公司在江苏，山东地区的市场地位将大幅提升。

（二）公司发展战略

公司的战略发展规划围绕数字广播业务与网络广播业务进行。2017 年，公司拟新增视频监控与应急广播平台融合业务，进入智能安防，智慧城市领域。

（三）经营计划或目标

公司 2017 年度的经营目标是实现 1 亿的销售收入，预计成本支出 4,600 万元，预计实现 3,000 万元的净利润，公司经营资金主要来源于自筹资金，下半年考虑融资计划。

以上经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，公司在此提醒投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

在实施以上经营计划的过程中，公司面临着以下不确定因素：

1. 政策因素

应急广播产业作为国家应急体系的重要组成部分，在应急管理与防灾减灾工作中有着不可或缺的作用，同时也是政府基本公共服务的重要内容。根据国务院办公厅《关于加快应急产业发展的意见》（国办发〔2014〕63 号）、中共中央办公厅、国务院办公厅《关于加快构建现代公共文化服务体系的意见》等政策文件的要求，明确了国家应急体系和应急产业的地位，制定了促进应急产业发展的导向性政策，因此应急广播近年来凭借着政策东风得到了快速发展，但如果宏观政策发生改变，将对公司经营生产不利影响。

2. 市场变化

随着应急广播得到政策大力支持，越来越多的大型规模企业开始跨行业涉足广电领域，因此行业格局和生态环境将会发生变革，市场导向的不确定因素，将会对公司经营造成一定影响。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1. 公司内部控制的风险

有限公司阶段，公司对涉及经营、销售及日常管理等环节制定了较为齐备的内部控制制度，执行程度也较好，但尚未制定对外担保管理制度、对外投资管理制度、关联交易决策制度等规章制度，内控治理体系不够健全，实践中也曾发生过公司的关联交易及关联方资金往来等未经股东会审议的情形。2016 年 5 月 31 日，股份公司召开创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了“三会”议事规则、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等规章制度，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。但由于股份公司成立时间较短，公司和管理层规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：针对上述风险，公司组织管理层认真学习《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易管理制度》等规章制度，并严格按照规章制度执行。公司管理层、持股 5%以上的股东也承诺将在以后的经营管理中，认真执行公司各项内部管理制度，进一步完善公司治理结构。

2. 税收政策的风险

公司经营成果对增值税即征即退有一定的依赖。若国家取消该项税收优惠政策，将可能对公司经营成果产生不利影响。

应对措施：针对以上风险，公司将积极开发新产品，提高产品质量的同时提高产品利润率，增强

公司的竞争力，同时积极关注国家税收政策的变化，及时获取税收政策的最新信息以便及时做出实际可行的应对措施。

3. 季节性的风险

广播系统设备的生产、销售具有一定的季节性，通常情况，受冬季工程施工不便的影响，第一季度是公司生产销售的淡季。尽管公司可以通过提前部署生产和加强销售工作等方式来应对，但公司未来仍旧面临由于季节性波动对公司经营业绩造成不利影响的可能。

应对措施：针对以上风险，公司将尽可能根据天气情况提前部署生产，并加强其他季度的销售工作，减少因季节性因素对公司全年的经营业绩造成的不利影响，同时公司在研发视频监控与应急广播平台融合业务，也将对此有所改变。

4. 公司治理及不当控制的风险

公司已建立较为完善的法人治理结构和健全的规章制度。鉴于股份公司成立时间较短，在推行与完善治理机制过程中，公司管理层需要不断提升自身意识以及坚定执行与推行各项规章制度，风险在于该过程初期存在执行力度不足的可能性。公司控股股东、实际控制人陈宝成直接持有公司 46.06% 的股份，并通过担任盛宁资产执行事务合伙人控制其持有公司的 6.05% 的股份，合计控制公司 52.11% 的股份，与此同时陈宝成成为公司的第一大股东兼董事长、法定代表人，其妻子郝辉任公司董事会秘书，其兄弟陈宝丰和侄子陈良均任公司监事，能够对公司发展战略、生产经营、利润分配等决策可以产生重大影响。因此，公司存在治理不规范和实际控制人不当控制的风险。

应对措施：针对以上风险，公司将严格按照《公司章程》、“三会”议事规则等内部管理制度，细化规范控股股东、实际控制人与公司中小股东、公司高级管理层在日常经营管理和重大事项表决中的程序和规则，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，避免公司被实际控制人不当控制。

5. 同业竞争风险

公司控股股东、实际控制人陈宝成的女儿陈雅萱持有灵声电子 30.50% 的股权，尽管灵声电子与公司之间未发生任何业务往来，另灵声电子主要从事 TM 智能水表和调频广播的制造和销售，而公司广播系统设备中则以数字广播为主，两者之间在产品上亦各有侧重，且陈宝成与吴丽萍已于 2011 年 7 月经法院调解自愿离婚并现已另组家庭，而陈雅萱亦是在其父母陈宝成与吴丽萍夫妻关系存续期间依法取得上述股权，亦并未实际参与该公司的日常生产经营管理，也已对可能存在的同业竞争风险出具了兜底承诺，但是鉴于灵声电子在经营范围和主营业务上与公司存在部分重合的客观情况，因此公司与灵声电子仍然存在潜在的同业竞争风险。

应对措施：陈雅萱只作为其父母夫妻关系存续期间依法取得上述股权投资，实际不参与该公司的日常生产经营管理，其本人也已对可能存在的同业竞争风险出具了兜底承诺。

6. 人才流失风险

公司主要从事应急广播系统的研发、生产及销售业务，属于技术密集型企业，对技术人员的综合素质要求较高，具备专业技能以外，还需较强的学习能力和创新能力，研发人才的培养需要一个较长的过程。公司的核心竞争力之一体现在技术人才的竞争，虽然目前公司研发队伍较为稳定，但不排除人员流失的可能性。人才的流失将使公司的研发和持续创新能力受到直接的影响。一旦出现核心技术人员流失，将会对公司的研发能力不利影响，因此公司存在技术人员流失的风险。

应对措施：对于优秀的技术人才引进，公司采取外部引进和内部培养相结合选拔任用的模式，一方面公司将加强公司价值观与文化建设，增强员工与公司在愿景、价值观、发展目标方面的一致性，帮助员工进行职业规划，逐步完善薪酬与福利制度，重视并完善人才培养体系和人才激励机制。同时，公司重视人才的招聘和育留，每年会有计划地进行人员招聘和培训工作，以便在人才出现空缺时能够及时补位，减少因人员流失造成的损失。

7. 市场竞争风险

2016 年应急产业发展迅速，国家又相继出台多项有利政策支持，使得应急市场得到越来越多的关注，目前在应急广播行业内，已经有多家新三板挂牌企业，越来越多的企业投资布局应急产业，使得应急产品和技术的更新换代加速，这对公司发展产生了一定影响，一方面加大了公司研发工作的难度，另一方面加剧了行业内的市场竞争，使得公司所服务的重点行业的市场竞争更加激烈，对公司的市场地位造成一定威胁。如果公司未来产品和技术在行业内不能保持领先地位，面对激烈的市场竞争，公司将面临市场份额被挤压和被竞争对手侵蚀的风险。

应对措施：以用户需求为抓手，全面加强从产品设计、产品生产、产品包装以及销售各个环节质

量体系，同时加大对关键产品和技术研发投入，做深品牌知名度，在维护好已有客户的同时积极开发新的客户，扩大横向目标客户的覆盖面，加强布局行业纵深，逐步形成供、研、产、销、服一体的生态闭环，应对日渐竞争加剧的市场格局。

（二）报告期内新增的风险因素

市场竞争风险

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

—

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	—
是否存在对外担保事项	是	第五节二（一）
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节二（二）
是否存在日常性关联交易事项	否	
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	—
是否存在股权激励事项	否	—
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二（四）
是否存在被调查处罚的事项	否	—
是否存在自愿披露的重要事项	否	—

二、重要事项详情

(一) 公司发生的对外担保事项:

单位: 元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、抵押、 质押)	责任类型 (一般或 者连带)	是否履行 必要决策 程序	是否关 联担保
赵震	350,000	2014.12.29- 2017.12.29	抵押	一般	是	是
陈宝成	171,080	2015.2.5- 2018.2.5	抵押	一般	是	是
陈宝成	268,000	2015.5.21- 2018.3.21	抵押	一般	是	是
总计	789,080	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总:

项目汇总	余额
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	789,080

清偿情况:

公司的未到期 3 笔担保情况如下:

1) 2014 年 12 月公司购入宝马车一辆, 公司为保留较多流动资金, 以公司股东兼董事、总经理赵震名义贷款购买, 贷款金额为 35.00 万元, 分 36 期还款, 车辆所有权归属于公司。2014 年 12 月 29 日, 公司与中国工商银行杭州江南支行签订汽车抵押合同, 以公司购入的宝马车为赵震贷款提供抵押担保, 截止 2016 年 12 月 31 日, 该笔担保还剩 126,394 元未清偿;

2) 2015 年 2 月公司购入奥迪车一辆, 公司为保留较多流动资金, 以公司实际控制人陈宝成名义贷款购买, 贷款金额为 171,080.00 元, 分 36 期还款, 车辆所有权归属于公司。2015 年 2 月 5 日, 公司与平安银行杭州分行签订抵押并保证合同, 为陈宝成的贷款以公司购入的奥迪车抵押并提供保证担保, 截止 2016 年 12 月 31 日, 该笔担保还剩 71,283.38 元未清偿;

3) 2015 年 5 月公司购入宝马车一辆, 公司为保留较多流动资金, 以公司实际控制人陈宝成名义贷款购买, 贷款金额为 26.80 万元, 分 36 期还款, 车辆所有权归属于公司。2015 年 5 月 21 日, 公司与中国工商银行杭州江南支行签订汽车抵押合同, 以公司购入的宝马车为陈宝成贷款提供抵押担保, 截止 2016 年 12 月 31 日, 该笔担保还剩 126,555.64 元未清偿, 但按揭已于 2017 年 3 月 10 日清偿。

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

单位: 元

占用者	占用形式 (资金、资 产、资源)	占用性质 (借款、垫 支、其他)	期初余额	累计发生 额	期末余额	是否 归还	是否 为挂 牌前 已清 理事 项
陈宝成	资金	往来款	1,350,000.00	-	-	是	是
杭州盛宁资产管理合伙企业 (有限合伙)	资金	往来款	-	5000.00	-	是	是
合计			1,350,000.00	5000.00	-		

占用原因、归还及整改情况:

公司在报告期内发生资金占用 2 笔，占用主体陈宝成系公司的实际控制人，占用金额 1,350,000 元，归还时间 2016 年 3 月，占用主体杭州盛宁资产管理合伙企业（有限合伙系）系持有公司 5%以上股份的股东，占用金额 5,000.00 元，归还时间 2016 年 4 月，相关资金占用发生在挂牌前，挂牌前已全部归还，挂牌后公司没有资金占用情况。

（三）承诺事项的履行情况

1. 承诺函

控股股东、实际控制人女儿陈雅萱持有浙江省金华市灵声电子有限公司 30.50%的股份，该公司目前主要从事 TM 智能水表和调频广播的制造和销售，与我司从事的广播系统设备的研发、生产和销售在经营范围和主营业务上存在部分重合，为避免公司与灵声电子可能存在的同业竞争风险，陈雅萱已于 2016 年 4 月 13 日辞任灵声电子监事，并出具《承诺函》予以兜底承诺，该承诺在报告期内得到履行。

2. 避免同业竞争承诺

公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东，以及董事、监事、高级管理人员和核心技术（业务）人员于 2016 年 6 月出具了《避免同业竞争的承诺函》，该承诺在报告期内得到履行。

3. 规范关联交易承诺函

公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东以及管理层于 2016 年 6 月出具了《规范关联交易承诺函》，该承诺在报告期内得到履行。

4. 规范资金使用承诺函

公司严格遵守《公司章程》中对外担保的相关规定，未经董事会或股东大会批准，不得进行任何形式的对外担保，并出具了《规范资金使用承诺函》，该承诺在报告期内得到履行。

（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	票据保证金	1,442,827.73	1.55%	银行承兑汇票的保证金
总计		1,442,827.73	1.55%	-

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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	15,389,100	100.00	4,610,900	20,000,000	100.00
	其中：控股股东、实际控制人	7,616,800	49.49	1,595,600	9,212,400	46.06
	董事、监事、高管	15,389,100	100.00	3,234,760	18,623,860	93.12
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		15,389,100	100.00	4,610,900	20,000,000	100.00
普通股股东人数		9				

（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	陈宝成	7,616,800	1,595,600	9,212,400	46.06	9,212,400	-
2	赵震	2,176,200	455,900	2,632,100	13.16	2,632,100	-
3	陈龙斌	1,496,200	313,380	1,809,580	9.05	1,809,580	-
4	欧阳明标	1,496,200	313,380	1,809,580	9.05	1,809,580	-
5	章惠来	1,088,100	227,960	1,316,060	6.58	1,316,060	-
6	陈丹	1,025,900	226,020	1,251,920	6.26	1,251,920	-
7	杭州盛宁资产管理合伙企业(有限合伙)	-	1,209,480	1,209,480	6.05	1,209,480	-
8	陈宝丰	489,700	102,520	592,220	2.96	592,220	-
9	董超	-	166,660	166,660	0.83	166,660	-
合计		15,389,100	4,610,900	20,000,000	100.00	20,000,000	-

前十名股东间相互关系说明：

公司股东陈宝成与陈宝丰之间系兄弟关系，陈宝成同时系盛宁资产的普通合伙人；公司股东赵震系盛宁资产的有限合伙人。除以上情况外，公司现有股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司股东陈宝成直接持有公司 46.06%的股份，能够对公司发展战略、生产经营、利润分配等决策产生重大影响，因此，陈宝成系公司的控股股东及实际控制人。

陈宝成，男，1959 年 12 月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1985 年 5 月至 1997 年 9 月，任东阳广播电视局工程师；1997 年 10 月至 2011 年 8 月，历任浙江省金华市灵声电子有限公司总经理、法定代表人等职；2011 年 9 月至 2012 年 2 月，筹划设立杭州图南电子有限公司；2012 年 3 月至 2016 年 5 月，任杭州图南电子有限公司董事、董事长等职；2016 年 6 月至今，任杭州图南电子股份有限公司董事长，任期三年。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人与控股股东一致，情况同控股股东。

实际控制人在报告期内未发生变动。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

募集资金使用情况：

无

二、债券融资情况

单位：元

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

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	建行滨江支行营业部	1000	1.65	2016.3.29-2016.4.21	否
合计		1000			

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-
合计	-	-	-

（二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	6.3017	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈宝成	董事长	男	58	大专	2016.06.06至2019.06.05	是
赵 震	董事、总经理	男	36	大专	2016.06.06至2019.06.05	是
欧阳明标	董事、副总经理	男	42	大专	2016.06.06至2019.06.05	是
陈龙斌	董事、副总经理	男	38	大专	2016.06.06至2019.06.05	是
陈 丹	董事	女	36	硕士	2016.06.06至2019.06.05	否
章惠来	监事会主席	男	38	大专	2016.06.06至2019.06.05	是
陈宝丰	监事	男	64	高中	2016.06.06至2019.06.05	否
陈 良	监事	男	35	大专	2016.06.06至2019.06.05	是
卢逸人	副总经理	男	36	本科	2016.06.06至2019.06.05	是
郝辉	董事会秘书	女	48	硕士	2016.06.06至2019.06.05	是
胡雄伟	财务总监	男	36	本科	2016.06.06至2019.06.05	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

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:

公司控股股东、实际控制人为陈宝成，陈宝成担任公司董事长，与董事会秘书郝辉系夫妻关系，同时陈宝成与监事陈宝丰系兄弟关系，与监事陈良系叔侄关系，陈宝丰与陈良系父子关系，公司董事陈丹与公司副总经理卢逸人系夫妻关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
陈宝成	董事长	7,616,800	1,595,600	9,212,400	46.06	-
赵 震	董事、总经理	2,176,200	455,900	2,632,100	13.16	-
欧阳明标	董事、副总经理	1,496,200	313,380	1,809,580	9.05	-
陈龙斌	董事、副总经理	1,496,200	313,380	1,809,580	9.05	-
陈 丹	董事	1,025,900	226,020	1,251,920	6.26	-
章惠来	监事会主席	1,088,100	227,960	1,316,060	6.58	-
陈宝丰	监事	489,700	102,520	592,220	2.96	-
陈 良	监事	-	-	-	-	-
卢逸人	副总经理	-	-	-	-	-

郝辉	董事会秘书	-	-	-	-	-
胡雄伟	财务总监	-	-	-	-	-
合计		15,389,100	3,234,760	18,623,860	93.12	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	15	15
生产人员	61	62
市场及销售人员	18	23
研发及技术人员	42	42
财务人员	6	6
员工总计	142	148

按教育程度分类	期初人数	期末人数
硕士	0	2
本科	44	52
专科	41	44
专科以下	57	50
员工总计	142	148

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，公司员工共计 148 人，相较期初增加 6 人，本年度人员队伍较为稳定，除人员岗位进行适当性调整外，无大幅变动。

2. 人才引进及招聘

本年度新进人员主要为营销业务人员、研发技术人员和工程技术人员，其中营销业务人员净增长 5 人，研发技术人员和工程技术人员总增长 10 人，但由于部分员工个人原因离职，因此截止期末，人数相较年初未发生改变。

3. 员工薪酬政策

2016 年更新完善了薪酬制度，参照行业水平制定了具有吸引力和竞争力的薪资制度，本公司雇员的薪酬包括基本薪资、绩效考核等，同时依据相关法规参与相关政府机构推行的社会保险计划。

4. 员工培训

全年共计安排各类培训项目共计 21 项，分为新员工培训、专业技能培训、董监高培训、安全生产培训、全员培训。

5. 公司没有需承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-

核心技术人员	3	3	1,809,580
核心业务人员	3	3	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司有核心技术人员 3 名，核心业务人员 3 名，包括陈龙斌、朱红彪、段强、李磊、刘浩文、孙青青。报告期内没有发生变动。

1. 核心技术人员基本情况如下：

陈龙斌，公司董事、副总经理，男，1979 年 12 月出生，大专学历。2012 年 5 月至今，任图南电子董事、副总经理，任期三年。

朱红彪，男，1977 年 3 月出生，本科学历，毕业于郑州轻工业学院工业自动化专业。2015 年 12 月至今，任图南电子技术研发员，主要负责数字广播终端的软件开发。

段强，男，1988 年 4 月出生，本科学历，毕业于湖北大学电子信息工程专业。2013 年 7 月至今，一直担任图南电子技术研发员职务，主要从事 IP 广播终端及播出设备嵌入式程序开发以及数字播出设备嵌入式程序开发及数字终端设备的需求添加和维护。

2. 核心业务人员基本情况如下：

李磊，男，1984 年 9 月出生，本科学历，毕业于武汉工程大学环境工程专业。2012 年 3 月至今，任图南电子销售部经理。

刘浩文，男，1985 年 6 月出生，本科学历，毕业于西北工业大学生物医学工程专业。2015 年 7 月至今，任图南电子销售经理。

孙青青，女，1990 年 10 月出生，本科学历，毕业于浙江理工大学测控技术与仪器专业。2014 年 6 月至今，任南电子销售管理。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

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

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员未发生变动，公司对实际控制人及总经理提供的抵押担保，已履行规定程序，无关联交易、公司对外投资已履行规定程序，并在全国中小企业股份转让系统公告。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》进行了如下修改：

2016年11月25日召开2016年第四次临时股东大会，审议通过《关于修改杭州图南电子股份有限公司章程的议案》。

原为第二章第十三条：公司的经营范围：许可经营项目：生产：电子设备（音、视频）。一般经营项目：技术开发、技术服务：电子产品、计算机软硬件；服务：承接计算机网络工程、工业产品设计；批发、零售：电子产品。

现修改为：公司的经营范围：许可经营项目：生产：电子设备（音、视频）。一般经营项目：技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让：电子产品、计算机软硬件、计算机系统集成；承接：计算机网络工程、通信工程；服务：工业产品设计；批发、零售：电子产品。

（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	5	1. 审议信息披露制度、投资者关系等相关制度； 2. 审议《关于投资设立控股子公司杭州图南传媒有限公司》议案、《关于变更投资设立控股子公司杭州图南传媒有限公司股权结构》议案； 3. 审议《修改公司章程》议案； 4. 审议《召开临时股东大会》议案； 5. 审议《关于改聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）》议案
监事会	1	审议《股份公司监事会主席》议案；

股东大会	5	1. 审议有限公司变更股份公司相关议案； 2. 审议《修改公司章程》议案； 3. 审议《关于改聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）》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，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定，合法有效。三会成员符合相关任职要求，勤勉踏实，忠实履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，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，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，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。

报告期内，公司依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》及其他相关法律、法规和规范性文件的规定，认真履行信息披露义务，公司通过电话、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通，确保投资者能够及时了解公司的发展规划、经营方针、财务状况等相关信息。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

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

资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋的使用权，以及设备、商标、专利等的所有权。公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

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

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

（三）对重大内部管理制度的评价

（一）内部控制制度建设情况

根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司制定了内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。

（二）董事会关于内部控制的说明

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

1. 关于会计核算体系

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

2. 关于财务管理体系

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

3. 关于风险控制体系

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

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

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

为进一步规范本公司运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司根据实际情况制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并将于 2017 年 4 月 26 日公司第一届董事会第六次会议审议。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	致同审字（2017）第 110AS0001 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场
审计报告日期	2017 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	王涛、李士龙
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1 年

审计报告正文：

审计报告

致同审字（2017）第 110AS0001 号

杭州图南电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的杭州图南电子股份有限公司（以下简称图南电子公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，图南电子公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了图南电子公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师

王涛

中国注册会计师

李士龙

二〇一七年四月二十六日

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	注五、1	35,228,241.44	6,596,580.58
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	注五、2	779,980.00	
应收账款	注五、3	31,809,110.97	24,044,366.20
预付款项	注五、4	1,767,918.67	5,585,109.98
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	注五、5	2,039,818.49	3,418,862.62
买入返售金融资产			
存货	注五、6	19,244,731.52	21,145,140.95
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			15,000,000.00
流动资产合计		90,869,801.09	75,790,060.33
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	注五、8	1,845,407.40	2,208,086.60
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注五、9	-	148,982.40
递延所得税资产	注五、10	725,811.04	239,111.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,571,218.44	2,596,180.61
资产总计		93,441,019.53	78,386,240.94
流动负债：			
短期借款			
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	注五、11	4,809,425.77	
应付账款	注五、12	15,882,609.65	19,805,931.18
预收款项	注五、13	11,951,438.84	21,620,137.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注五、14	2,685,538.80	2,538,839.44
应交税费	注五、15	6,438,899.19	4,787,289.36
应付利息			
应付股利			
其他应付款	注五、16	479,194.52	2,028,214.94
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		42,247,106.77	50,780,412.47
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计		42,247,106.77	50,780,412.47
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注五、17	20,000,000.00	15,389,100.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注五、18	11,555,017.15	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注五、19	1,963,889.56	1,221,672.84
一般风险准备			
未分配利润	注五、20	17,675,006.05	10,995,055.63
归属于母公司所有者权益合计		51,193,912.76	27,605,828.47
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		51,193,912.76	27,605,828.47
负债和所有者权益总计		93,441,019.53	78,386,240.94

法定代表人：陈宝成

主管会计工作负责人：胡雄伟

会计机构负责人：吕敏

（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	注五、1	35,228,241.44	6,596,580.58
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	注五、2	779,980.00	-
应收账款	注五、3	31,809,110.97	24,044,366.20
预付款项	注五、4	1,767,918.67	5,585,109.98
应收利息			
应收股利			
其他应收款	注五、5	2,039,818.49	3,418,862.62
存货	注五、6	19,244,731.52	21,145,140.95
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注五、7		15,000,000.00
流动资产合计		90,869,801.09	75,790,060.33
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	注五、8	1,845,407.40	2,208,086.60
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注五、9	-	148,982.40
递延所得税资产	注五、10	725,811.04	239,111.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,571,218.44	2,596,180.61
资产总计		93,441,019.53	78,386,240.94
流动负债：			

短期借款			
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	注五、11	4,809,425.77	
应付账款	注五、12	15,882,609.65	19,805,931.18
预收款项	注五、13	11,951,438.84	21,620,137.55
应付职工薪酬	注五、14	2,685,538.80	2,538,839.44
应交税费	注五、15	6,438,899.19	4,787,289.36
应付利息			
应付股利			
其他应付款	注五、16	479,194.52	2,028,214.94
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		42,247,106.77	50,780,412.47
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计		42,247,106.77	50,780,412.47
所有者权益：			
股本	注五、17	20,000,000.00	15,389,100.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注五、18	11,555,017.15	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注五、19	1,963,889.56	1,221,672.84
未分配利润	注五、20	17,675,006.05	10,995,055.63
所有者权益合计		51,193,912.76	27,605,828.47

负债和所有者权益合计		93,441,019.53	78,386,240.94
------------	--	---------------	---------------

法定代表人：陈宝成
 主管会计工作负责人：胡雄伟
 会计机构负责人：吕敏

(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		87,536,102.71	64,247,823.44
其中：营业收入	注五、21	87,536,102.71	64,247,823.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		70,188,627.54	52,691,424.69
其中：营业成本	注五、21	44,432,495.40	34,970,834.34
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	注五、22	1,089,511.80	575,279.20
销售费用	注五、23	5,477,988.48	4,768,345.11
管理费用	注五、24	18,558,820.90	11,418,102.80
财务费用	注五、25	-17,578.94	20,154.53
资产减值损失	注五、26	647,389.90	938,708.71
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	注五、27	138,575.67	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		17,486,050.84	11,556,398.75
加：营业外收入	注五、28	6,949,039.94	1,180,045.75
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	注五、29	52,647.25	298,051.37
其中：非流动资产处置损失			187,045.29
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		24,382,443.53	12,438,393.13
减：所得税费用	注五、30	3,419,161.56	1,718,452.69
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		20,963,281.97	10,719,940.44
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		20,963,281.97	10,719,940.44
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		20,963,281.97	10,719,940.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,963,281.97	10,719,940.44
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		1.05	0.96
(二) 稀释每股收益		1.05	0.96

法定代表人：陈宝成

主管会计工作负责人：胡雄伟

会计机构负责人：吕敏

(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	注五、21	87,536,102.71	64,247,823.44
减：营业成本	注五、21	44,432,495.40	34,970,834.34
税金及附加	注五、22	1,089,511.80	575,279.20
销售费用	注五、23	5,477,988.48	4,768,345.11
管理费用	注五、24	18,558,820.90	11,418,102.80
财务费用	注五、25	-17,578.94	20,154.53
资产减值损失	注五、26	647,389.90	938,708.71
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	注五、27	138,575.67	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		17,486,050.84	11,556,398.75
加：营业外收入	注五、28	6,949,039.94	1,180,045.75
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	注五、29	52,647.25	298,051.37
其中：非流动资产处置损失			187,045.29
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		24,382,443.53	12,438,393.13

减：所得税费用	注五、30	3,419,161.56	1,718,452.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		20,963,281.97	10,719,940.44
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		20,963,281.97	10,719,940.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	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		83,205,776.14	74,073,641.62
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		5,277,507.94	1,170,482.71
收到其他与经营活动有关的现金	注五、31	5,965,454.69	1,153,293.81
经营活动现金流入小计		94,448,738.77	76,397,418.14
购买商品、接受劳务支付的现金		39,307,396.65	40,988,627.36

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		11,737,903.96	7,290,554.65
支付的各项税费		12,250,611.51	4,165,674.29
支付其他与经营活动有关的现金	注五、31	18,899,680.33	15,995,552.22
经营活动现金流出小计		82,195,592.45	68,440,408.52
经营活动产生的现金流量净额		12,253,146.32	7,957,009.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	注五、31	27,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		138,575.67	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			35,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		27,138,575.67	35,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		427,271.00	2,303,874.51
投资支付的现金	注五、31	12,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			15,000,000.00
投资活动现金流出小计		12,427,271.00	17,303,874.51
投资活动产生的现金流量净额		14,711,304.67	-17,268,874.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,509,200.00	10,109,100.00
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		1,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	注五、31		2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,510,200.00	12,109,100.00
偿还债务支付的现金		1,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,284,817.86	
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	注五、31		2,006,000.00
筹资活动现金流出小计		1,285,817.86	2,006,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		224,382.14	10,103,100.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		27,188,833.13	791,235.11
加：期初现金及现金等价物余额		6,596,580.58	5,805,345.47
六、期末现金及现金等价物余额		33,785,413.71	6,596,580.58

法定代表人：陈宝成

主管会计工作负责人：胡雄伟

会计机构负责人：吕敏

（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		83,205,776.14	74,073,641.62
收到的税费返还		5,277,507.94	1,170,482.71
收到其他与经营活动有关的现金	注五、31	5,965,454.69	1,153,293.81
经营活动现金流入小计		94,448,738.77	76,397,418.14
购买商品、接受劳务支付的现金		39,307,396.65	40,988,627.36
支付给职工以及为职工支付的现金		11,737,903.96	7,290,554.65
支付的各项税费		12,250,611.51	4,165,674.29
支付其他与经营活动有关的现金	注五、31	18,899,680.33	15,995,552.22
经营活动现金流出小计		82,195,592.45	68,440,408.52
经营活动产生的现金流量净额		12,253,146.32	7,957,009.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	注五、31	27,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		138,575.67	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			35,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		27,138,575.67	35,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		427,271.00	2,303,874.51
投资支付的现金	注五、31	12,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			15,000,000.00
投资活动现金流出小计		12,427,271.00	17,303,874.51
投资活动产生的现金流量净额		14,711,304.67	-17,268,874.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,509,200.00	10,109,100.00
取得借款收到的现金		1,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	注五、31		2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,510,200.00	12,109,100.00
偿还债务支付的现金		1,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,284,817.86	
支付其他与筹资活动有关的现金	注五、31		2,006,000.00
筹资活动现金流出小计		1,285,817.86	2,006,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		224,382.14	10,103,100.00

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		27,188,833.13	791,235.11
加：期初现金及现金等价物余额		6,596,580.58	5,805,345.47
六、期末现金及现金等价物余额		33,785,413.71	6,596,580.58

法定代表人：陈宝成

主管会计工作负责人：胡雄伟

会计机构负责人：吕敏

(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	15,389,100.00								1,221,672.84		10,995,055.63	-	27,605,828.47
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	15,389,100.00								1,221,672.84		10,995,055.63		27,605,828.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,610,900.00				11,555,017.15				742,216.72		6,679,950.42		23,588,084.29
（一）综合收益总额											20,963,281.97		20,963,281.97
（二）所有者投入和减少资本	1,147,000.00				2,727,802.32								3,874,802.32
1．股东投入的普通股	1,147,000.00				362,200.00								1,509,200.00
2．其他权益工具持有者投入资本													-
3．股份支付计入所有者权益的金额					2,365,602.32								2,365,602.32
4．其他													
（三）利润分配									2,096,328.20		-3,346,328.20		-1,250,000.00
1．提取盈余公积									2,096,328.20		-2,096,328.20		

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-1,250,000.00		-1,250,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	3,463,900.00				8,827,214.83				-1,354,111.48		-10,937,003.35	
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	3,463,900.00				8,827,214.83				-1,354,111.48		-10,937,003.35	
（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	20,000,000.00				11,555,017.15				1,963,889.56		17,675,006.05	51,193,912.76

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	5,280,000								149,678.8		1,347,109.23		6,776,788.03
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	5,280,000								149,678.8		1,347,109.23		6,776,788.03

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,109,100								1,071,994.04		9,647,946.4		20,829,040.44
（一）综合收益总额											10,719,940.44		10,719,940.44
（二）所有者投入和减少资本	10,109,100												10,109,100
1．股东投入的普通股	10,109,100												10,109,100
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									1,071,994.04		-1,071,994.04		
1．提取盈余公积									1,071,994.04		-1,071,994.04		
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	15,389,100								1,221,672.84		10,995,055.63		27,605,828.

47

法定代表：陈宝成

主管会计工作负责人：胡雄伟

会计机构负责人：吕敏

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	15,389,100.00								1,221,672.84	10,995,055.63	27,605,828.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	15,389,100.00								1,221,672.84	10,995,055.63	27,605,828.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,610,900.00				11,555,017.15				742,216.72	6,679,950.42	23,588,084.29
（一）综合收益总额										20,963,281.97	20,963,281.97
（二）所有者投入和减少资本	1,147,000.00				2,727,802.32						3,874,802.32
1．股东投入的普通股	1,147,000.00				362,200.00						1,509,200.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					2,365,602.32						2,365,602.32
4．其他											
（三）利润分配									2,096,328.20	-3,346,328.20	-1,250,000.00
1．提取盈余公积									2,096,328.20	-2,096,328.20	
2．对所有者（或股东）的分配										-1,250,000.00	-1,250,000.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	3,463,900.00				8,827,214.83				-1,354,111.48	-10,937,003.35	

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	3,463,900.00				8,827,214.83				-1,354,111.48	-10,937,003.35	
（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	20,000,000.00				11,555,017.15				1,963,889.56	17,675,006.05	51,193,912.76

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	5,280,000.00								149,678.80	1,347,109.23	6,776,788.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,280,000.00								149,678.80	1,347,109.23	6,776,788.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,109,100.00								1,071,994.04	9,647,946.40	20,829,040.44
（一）综合收益总额										10,719,940.44	10,719,940.44
（二）所有者投入和减少资本	10,109,100.00										10,109,100.00
1. 股东投入的普通股	10,109,100.00										10,109,100.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									1,071,994.04	-1,071,994.04	
1. 提取盈余公积									1,071,994.04	-1,071,994.04	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	15,389,100.00								1,221,672.84	10,995,055.63	27,605,828.47

法定代表：陈宝成

主管会计工作负责人：胡雄伟

会计机构负责人：吕敏

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

杭州图南电子股份有限公司(以下简称公司或本公司)是一家在杭州市工商局高新区（滨江）分局登记注册的股份有限公司，于 2012 年 3 月 12 日由陈宝成、陈雅萱、章惠来、陈宝丰、赵震、欧阳明标、陈龙斌共同发起设立，并经浙江省工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：330108000093314。本公司总部位于浙江省杭州市。

本公司前身为原杭州图南电子有限公司（以下简称图南电子公司），2016 年 3 月 31 日在图南电子公司基础上改组为股份有限公司。

本公司原注册资本为人民币 528 万元，2016 年 5 月 16 日，图南电子公司召开股东会，全体股东一致同意，以 2016 年 3 月 31 日为改制基准日，以有限公司经天健会计师事务所审计的账面净资产值 31,555,017.15 元（天健审[2016]6415 号《审计报告》），按照 1.57775058:1 的比例折合为股份 2,000 万股（每股面值人民币 1 元），整体变更为股份公司，股份公司注册资本为 2,000 万元。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业。主要经营活动为广播系统设备的研发、生产和销售。产品主要有：广播系统设备。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第六次会议于 2017 年 4 月 26 日批准。

2、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围为母公司本部及下属 1 家子公司，详见本“附注六、合并范围的变动”、本“附注七、在其他主体中的权益披露”索引。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、收入确认政策，具体会计政策参见附注三、11、附注三、13 和附注三、18。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已

确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融

负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的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负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

（5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化;
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况;

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌,如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50% (含 50%) 或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月)。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月) 是指, 权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值, 则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 现值, 减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值, 按照该金融资产原实际利率折现确定, 并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 确认减值损失, 计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产, 单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产 (包括单项金额重大和不重大的金融资产), 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产, 不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后, 如有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值, 原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失, 予以转出, 计入当期损益。该转出的累计损失, 为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

10、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上且占应收款项账面余额 5%以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(3) 计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联往来组合	关联方往来	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

B、对其他组合，采用其他方法计提坏账准备的说明如下：

组合名称	计提方法说明
关联往来组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货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

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物领用时采用一次转销法摊销。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
办公设备	3-5	5	19.00-31.67
运输工具	3-5	5	19.00-31.67
生产设备	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、14。

14、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的固定资产、在建工程、无形资产、商誉等的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

16、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；
- 2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；
- 3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(4) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

17、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

18、收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、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让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（2）收入确认的具体方法

本公司销售广播系统设备等产品收入确认的具体方法如下：

公司根据合同约定将产品运至给购货方指定的地点，用于合同中约定的各个独立项目，在单个独立的项目验收后确认收入。

19、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

20、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

21、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

22、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

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

23、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）的规定，2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费，自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。		① 税金及附加 ② 管理费用	21,919.47 -21,919.47

(2) 重要会计估计变更

无

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	销售货物或提供应税劳务	6、17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

(1) 根据浙江省高新技术企业认定管理工作领导小组文件《关于浙江省 2015 年拟认定 1493 家高新技术企业的公示》(浙高企认〔2015〕1 号), 本公司通过高新技术企业认定, 于 2015 年 9 月 17 日取得编号为 GR201533000976 高新技术企业证书, 有效期 3 年。2015 年至 2017 年, 按 15% 的税率计缴企业所得税。

(2) 根据财政部《国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号), 增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品, 按 17% 税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:	--	--	24,469.79	--	--	18,298.92
银行存款:	--	--	33,760,943.92	--	--	6,578,281.66
其他货币资金:	--	--	1,442,827.73	--	--	--
合 计	--	--	35,228,241.44	--	--	6,596,580.58
其中: 存放在境外的款项总额	--	--	--	--	--	--

期末, 其他货币资金中 1,442,827.73 元系银行承兑汇票保证金, 本公司除银行承兑汇票保证金不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
	779,980.00	--

说明: 不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值, 未计提应收票据减值准备。

(1) 期末本公司不存在已质押的应收票据

(2) 期末本公司不存在已背书或贴现但尚未到期的应收票据

(3) 期末本公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	33,936,845.32	100.00	2,127,734.35	6.27	31,809,110.97
其中：信用风险特征组合	33,936,845.32	100.00	2,127,734.35	6.27	31,809,110.97
组合小计	33,936,845.32	100.00	2,127,734.35	6.27	31,809,110.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	33,936,845.32	100.00	2,127,734.35	6.27	31,809,110.97

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	25,638,443.59	100.00	1,594,077.39	6.22	24,044,366.20
其中：信用风险特征组合	25,638,443.59	100.00	1,594,077.39	6.22	24,044,366.20
组合小计	25,638,443.59	100.00	1,594,077.39	6.22	24,044,366.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	25,638,443.59	100.00	1,594,077.39	6.22	24,044,366.20

说明：

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

②信用风险特征组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	29,507,717.66	86.95	1,475,385.88	5.00	28,032,331.78
1 至 2 年	3,815,474.16	11.24	381,547.42	10.00	3,433,926.74
2 至 3 年	225,128.50	0.66	67,538.55	30.00	157,589.95
3 至 4 年	358,525.00	1.06	179,262.50	50.00	179,262.50
4 至 5 年	30,000.00	0.09	24,000.00	80.00	6,000.00

合 计	33,936,845.32	100.00	2,127,734.35	6.27	31,809,110.97
-----	---------------	--------	--------------	------	---------------

信用风险特征组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	21,463,721.44	83.72	1,073,186.07	5.00	20,390,535.37
1 至 2 年	3,687,626.66	14.38	368,762.67	10.00	3,318,863.99
2 至 3 年	457,095.49	1.78	137,128.65	30.00	319,966.84
3 至 4 年	30,000.00	0.12	15,000.00	50.00	15,000.00
合 计	25,638,443.59	100.00	1,594,077.39	6.22	24,044,366.20

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 533,656.96 元；本期无收回或转回坏账准备情况。

（4）按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
巨野县广播电视台	4,056,000.00	11.95	484,757.37
泗阳县文化广电新闻 出版局	4,008,020.00	11.81	479,022.99
监利县文化广电旅 游局	1,810,905.99	5.34	216,432.45
呼和浩特市文化新 闻出版广电局	1,776,325.00	5.23	212,299.47
咸宁市广播电影电 视局咸安分局	1,579,720.00	4.65	188,802.00
合 计	13,230,970.99	38.99	1,581,314.28

4、预付款项

（1）预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	1,218,139.74	68.90	5,013,343.86	89.76
1 至 2 年	351,317.28	19.87	523,707.55	9.38
2 至 3 年	156,473.44	8.85	48,058.57	0.86

3 至 4 年	41,988.21	2.38	--	--
合 计	1,767,918.67	100.00	5,585,109.98	100.00

说明：期末无账龄超过 1 年的金额重要预付账款。

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 877,028.23 元，占预付款项期末余额合计数的比例 49.61%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,385,222.09	100.00	345,403.60	14.48	2,039,818.49
其中：信用风险特征组合	2,385,222.09	100.00	345,403.60	14.48	2,039,818.49
组合小计	2,385,222.09	100.00	345,403.60	14.48	2,039,818.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,385,222.09	100.00	345,403.60	14.48	2,039,818.49

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,650,533.28	100.00	231,670.66	6.35	3,418,862.62
其中：信用风险特征组合	3,650,533.28	100.00	231,670.66	6.35	3,418,862.62
组合小计	3,650,533.28	100.00	231,670.66	6.35	3,418,862.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,650,533.28	100.00	231,670.66	6.35	3,418,862.62

说明：

信用风险特征组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	1,376,292.09	57.70	68,814.60	5.00	1,307,477.49
1 至 2 年	130,450.00	5.47	13,045.00	10.00	117,405.00
2 至 3 年	878,480.00	36.83	263,544.00	30.00	614,936.00
合 计	2,385,222.09	100.00	345,403.60	14.48	2,039,818.49

信用风险特征组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	2,679,653.28	73.40	133,982.66	5.00	2,545,670.62
1 至 2 年	967,880.00	26.52	96,788.00	10.00	871,092.00
2 至 3 年	3,000.00	0.08	900.00	30.00	2,100.00
合 计	3,650,533.28	100.00	231,670.66	6.35	3,418,862.62

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 113,732.94 元，无收回或转回坏账准备情况。

（3）其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
押金保证金	2,318,937.00	2,165,430.00
往来款	--	1,350,000.00
备用金	40,000.00	129,750.70
其他	26,285.09	5,352.58
合 计	2,385,222.09	3,650,533.28

（4）按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
祁东县国库集中收付 核算局	履约保证金	500,000.00	1年以内	20.96	25,000.00
内蒙古自治区广播电 影电视局	投标保证金	449,967.00	1年以内	18.86	22,498.35
大理白族自治州广播 电视局	履约保证金	449,480.00	2-3年	18.84	134,844.00
浙江省成套招标代理 有限公司	投标保证金	200,000.00	2-3年	8.38	60,000.00

衡阳明珠招标咨询有限公司	投标保证金	130,000.00	1年以内	5.45	6,500.00
合 计	--	1,729,447.00	--	72.51	248,842.35

6、存货

存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,891,054.51	--	3,891,054.51	5,819,094.46	--	5,819,094.46
在产品	3,259,290.88	--	3,259,290.88	1,788,476.99	--	1,788,476.99
库存商品	1,893,489.27	--	1,893,489.27	1,752,285.39	--	1,752,285.39
发出商品	10,200,896.86	--	10,200,896.86	11,785,284.11	--	11,785,284.11
合 计	19,244,731.52	--	19,244,731.52	21,145,140.95	--	21,145,140.95

7、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
理财产品	--	15,000,000.00
合 计	--	15,000,000.00

8、固定资产

项 目	办公设备	运输工具	运输设备	合 计
一、账面原值：				
1.期初余额	740,818.67	2,280,268.29	105,853.85	3,126,940.81
2.本期增加金额	61,770.09	303,418.80	--	365,188.89
购置	61,770.09	303,418.80	--	365,188.89
3.本期减少金额	--	--	--	--
4.期末余额	802,588.76	2,583,687.09	105,853.85	3,492,129.70
二、累计折旧				
1.期初余额	309,197.83	599,503.29	10,153.09	918,854.21
2.本期增加金额	213,524.10	481,292.28	33,051.71	727,868.09
(1) 计提	213,524.10	481,292.28	33,051.71	727,868.09
3.本期减少金额	--	--	--	--
4.期末余额	522,721.93	1,080,795.57	43,204.80	1,646,722.30
三、减值准备				
1.期初余额	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--

3.本期减少金额	--	--	--	--
4.期末余额	--	--	--	--
四、账面价值				
1.期末账面价值	279,866.83	1,502,891.52	62,649.05	1,845,407.40
2.期初账面价值	431,620.84	1,680,765.00	95,700.76	2,208,086.60

说明:

期末无抵押、担保的固定资产情况。

9、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
装修费	148,982.40	--	148,982.40	--	---

10、递延所得税资产与递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产:				
资产减值准备	2,473,137.95	370,970.69	1,594,077.39	239,111.61
股份支付	2,365,602.32	354,840.35		

11、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,809,425.77	--

说明: 期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

12、应付账款

项 目	期末数	期初数
采购款	15,882,609.65	19,805,931.18
合 计	15,882,609.65	19,805,931.18

期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

13、预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	11,951,438.84	21,620,137.55

期末无账龄超过1年的重要预收款项。

14、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,505,921.04	11,450,586.64	11,319,843.36	2,636,664.32
离职后福利-设定提存计划	32,918.40	434,016.69	418,060.61	48,874.48
合 计	2,538,839.44	11,884,603.33	11,737,903.97	2,685,538.80

(1) 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,478,099.68	10,683,786.29	10,566,602.01	2,595,283.96
职工福利费	--	218,857.96	218,857.96	--
社会保险费	27,821.36	333,460.59	319,901.59	41,380.36
其中：1. 医疗保险费	24,423.33	295,835.28	282,788.23	37,470.38
2. 工伤保险费	849.51	6,322.74	6,520.58	651.67
3. 生育保险费	2,548.52	31,302.57	30,592.78	3,258.31
住房公积金	--	214,481.80	214,481.80	--
合 计	2,505,921.04	11,450,586.64	11,319,843.36	2,636,664.32

(2) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	32,918.40	434,016.69	418,060.61	48,874.48
其中：1. 基本养老保险费	29,732.75	398,909.09	383,025.67	45,616.17
2. 失业保险费	3,185.65	35,107.60	35,034.94	3,258.31
合 计	32,918.40	434,016.69	418,060.61	48,874.48

15、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	2,145,066.06	1,861,552.45
企业所得税	4,085,187.18	2,679,211.54
城市维护建设税	110,836.49	129,890.63

教育费附加	47,501.39	55,667.45
地方教育附加	31,667.55	37,111.59
印花税	5,204.33	5,505.15
地方水利建设基金	13,436.19	18,350.55
合 计	6,438,899.19	4,787,289.36

16、其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付代垫款	148,561.50	721,339.92
往来款及其他	330,633.02	1,306,875.02
合 计	479,194.52	2,028,214.94

17、股本（单位：股）

项 目	期初数	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	期末
股份总数	15,389,100.00	--	--	--	4,610,900.00	4,610,900.00	20,000,000.00

说明：

（1）根据 2016 年 1 月 4 日公司股东会决议，同意本次增加注册资本 100 万元，杭州盛宁资产管理合伙企业(有限合伙)于 2016 年 1 月 19 日以货币的方式投入。

（2）根据 2016 年 1 月 22 日公司股东会决议，同意本次增加注册资本 14.70 万元。陈丹于 2016 年 2 月 25 日以货币资金的方式追加投资 0.92 万元；董超于 2015 年 12 月 30 日以货币资金的方式投资 50.00 万元，其中 13.78 万元计入到实收资本，36.22 万元计入到资本公积。

上述验资事项，业经杭州嘉健会计师事务所(普通合伙)审验，并出具《验资报告》（嘉健验字〔2016〕2005 号）。

（3）根据 2016 年 5 月 16 日公司股东会决议，以 2016 年 3 月 31 日为改制基准日，以有限公司经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计的账面净资产值 31,555,017.15 元（天健审[2016]6415 号《审计报告》），按照 1.57775058:1 的比例折合为股份 2,000 万股（每股面值人民币 1 元），整体变更为股份公司，股份公司注册资本为 2,000 万元，净资产扣除股本后的余额 11,555,017.15 元计入资本公积；本次改制业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（天健验〔2016〕241 号）。

18、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	--	11,555,017.15	--	11,555,017.15

说明：本期资本公积的增加详见附注五、17。

19、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,221,672.84	2,096,328.20	1,354,111.48	1,963,889.56

说明：盈余公积本期增加按本期净利润的 10% 计提，盈余公积本期减少 1,354,111.48 系公司净资产整体折股时转为资本公积。

20、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
调整前 上期末未分配利润	10,995,055.63	1,347,109.23
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 期初未分配利润	10,995,055.63	1,347,109.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,963,281.97	10,719,940.44
减：提取法定盈余公积	2,096,328.20	1,071,994.04
应付普通股股利	1,250,000.00	
股改转入资本公积	10,937,003.35	
期末未分配利润	17,675,006.05	10,995,055.63

21、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	86,825,142.22	44,084,579.88	57,285,544.49	30,132,864.72
其他业务	710,960.49	347,915.52	6,962,278.95	4,837,969.62

（1）主营业务（分产品）

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
应急广播系统	86,825,142.22	44,084,579.88	57,285,544.49	30,132,864.72

（2）主营业务（分地区）

地区名称	2016 年度	2015 年度
------	---------	---------

	收入	成本	收入	成本
国内	86,825,142.22	44,084,579.88	57,285,544.49	30,132,864.72

22、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	622,762.19	335,579.53
教育费附加	266,898.10	143,819.80
地方教育费附加	177,932.04	95,879.87
印花税	18,199.47	
车船税	3,720.00	
合 计	1,089,511.80	575,279.20

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

23、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运费	705,902.30	634,782.36
职工薪酬	1,826,498.41	1,402,379.26
业务宣传费	638,090.26	743,075.92
差旅费	1,466,877.67	1,562,802.05
业务招待费	746,864.48	307,348.20
展会费	93,755.36	50,566.04
其他	--	67,391.28
合 计	5,477,988.48	4,768,345.11

24、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	5,025,581.87	3,450,108.08
职工薪酬	3,341,184.47	2,886,497.42
股权支付	2,365,602.32	--
中介机构服务费	1,782,052.95	103,773.58
办公费	1,354,112.01	1,006,726.15
折旧及摊销	825,775.12	733,019.12
业务招待费	624,873.96	419,505.31
房租及水电费	569,261.47	583,570.82
交通费	551,278.19	771,205.46

差旅费	517,205.15	730,974.94
其他	1,601,893.39	732,721.92
合 计	18,558,820.90	11,418,102.80

25、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,817.86	23,935.02
减：利息收入	68,151.44	16,783.99
手续费及其他	15,754.64	13,003.50
合 计	-17,578.94	20,154.53

说明：本期无利息资本化的情况。

26、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	647,389.90	938,708.71

27、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	138,575.67	--
合 计	138,575.67	--

28、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
政府补助	6,938,207.94	1,179,382.71	1,660,700.00
其他	10,832.00	663.04	10,832.00
合计	6,949,039.94	1,180,045.75	1,671,532.00

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
增值税即征即退补贴收入	5,277,507.94	1,170,482.71	与收益相关
股改挂牌上市奖励	1,000,000.00	--	与收益相关

“瞪羚”企业财政补助	500,000.00	--	与收益相关
高新企业财政补助	100,000.00	--	与收益相关
“小升归”企业财政补助	50,000.00	--	与收益相关
其他	10,700.00	8,900.00	与收益相关
合 计	6,938,207.94	1,179,382.71	

29、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
非流动资产处置损失合计		187,045.29	
其中：固定资产处置损失		187,045.29	
地方水利建设基金	52,100.58	70,634.40	
滞纳金		88.68	
无法收回款项		40,000.00	
其他	546.67	283.00	546.67
合 计	52,647.25	298,051.37	546.67

30、所得税费用

（1）所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,905,860.99	1,838,270.35
递延所得税费用	-486,699.43	-119,817.66
合 计	3,419,161.56	1,718,452.69

（2）所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	24,382,443.53	12,438,393.13
按适用税率计算的所得税费用	3,657,366.53	1,865,758.97
加计扣除的影响	-343,563.07	-235,150.39
不可抵扣的成本、费用和损失	105,358.10	66,855.46
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的 纳税影响	--	20,988.65
所得税费用	3,419,161.56	1,718,452.69

31、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,503,250.70	578,900.00
押金保证金	2,597,407.56	484,000.00
政府补助	1,660,700.00	8,900.00
利息收入	68,151.44	16,783.99
其他	135,944.99	64,709.82
合 计	5,965,454.69	1,153,293.81

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用	3,651,490.07	3,242,211.86
管理费用	8,679,418.78	4,496,512.92
财务费用	15,754.64	13,003.50
营业外支出	546.67	371.68
质保及保证金	4,178,302.29	1,180,154.00
往来款	1,104,245.00	6,552,051.44
其他	1,269,922.88	511,246.82
合 计	18,899,680.33	15,995,552.22

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
投资理财产品	--	15,000,000.00
合 计	--	15,000,000.00

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
拆借款	--	2,000,000.00
合 计	--	2,000,000.00

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
拆借款	--	2,006,000.00
合 计	--	2,006,000.00

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	20,963,281.97	10,719,940.44
加：资产减值准备	647,389.90	938,708.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	727,868.09	573,513.15
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	148,982.40	148,982.60
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）		187,045.29
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）	34,817.86	23,935.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-138,575.67	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-486,699.43	-119,817.66
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）	1,900,409.43	-4,355,921.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,073,104.64	-16,302,487.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,471,223.59	16,143,111.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,253,146.32	7,957,009.62
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	33,785,413.71	6,596,580.58
减：现金的期初余额	6,596,580.58	5,805,345.47
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	27,188,833.13	791,235.11

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	33,785,413.71	6,596,580.58
其中：库存现金	24,469.79	18,298.92
可随时用于支付的银行存款	33,760,943.92	6,578,281.66
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		
三、期末现金及现金等价物余额	33,785,413.71	6,596,580.58
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

33、股东权益变动表项目注释

无

34、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,442,827.73	票据保证金

六、合并范围的变动

本期新设子公司导致的合并范围的变动情况

子公司名称	设立日	注册资金（万元）	出资方式
杭州图南传媒有限公司	2016.12	500.00	货币出资

说明：2016年11月7日，本公司召开第一届董事会第四次会议，审议通过了《关于投资设立控股子公司杭州图南传媒有限公司的议案》，其中本公司持股比例为64%，其他股东为36%。截至2016年12月31日止，杭州图南传媒有限公司注册资本尚未实缴纳。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
杭州图南传媒有限公司	杭州	杭州	传媒	64%		出资设立

八、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的**38.99%**（2015年：**42.17%**）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的**72.51%**（2015年：**69.03%**）。

（2）流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银

行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期末数			合 计
	一年以内	一年至三年以内	三年以上	
金融负债：				
应付账款	14,494,961.26	1,258,669.31	128,979.08	15,882,609.65
其他应付款	479,194.52			479,194.52
金融负债和或有负债合计	14,974,155.78	1,258,669.31	128,979.08	16,361,804.17

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期初数			合 计
	一年以内	一年至三年以内	三年以上	
金融负债：				
应付账款	15,394,416.97	4,411,515.21		19,805,931.18
其他应付款	2,028,214.94			2,028,214.94
金融负债和或有负债合计	17,422,631.91	4,411,515.21		21,834,146.12

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司借款金额较小，不存在利率变动的风险。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司无相关外汇业务，因此，不存在汇率变动的风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2016年12月31日，本公司的资产负债率为45.21%（2015年12月31日：64.78%）。

九、关联方及关联交易

1、本公司最终控制方是陈宝成。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
赵震	股东
陈龙斌	股东
欧阳明标	股东
章惠来	股东
杭州盛宁资产管理合伙企业（有限合伙）	股东

4、关联交易情况

（1）关联担保情况

公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
赵震	350,000.00	2014-12-29	2017-12-29	否
陈宝成	171,080.00	2015-02-05	2018-02-05	否
陈宝成	268,000.00	2015-05-21	2018-03-21	否

说明：

1) 2014 年 12 月公司购入宝马汽车一辆，公司为保留较多流动资金，以公司股东兼董事、总经理赵震名义贷款购买，贷款金额为 35.00 万元，分 36 期还款，车辆所有权归属于公司。2014 年 12 月 29 日，公司与中国工商银行杭州江南支行签订汽车抵押合同，以公司购入的宝马汽车为赵震贷款提供抵押担保。

2) 2015 年 2 月公司购入奥迪汽车一辆，公司为保留较多流动资金，以公司实际控制人陈宝成名义贷款购买，贷款金额为 171,080.00 元，分 36 期还款，车辆所有权归属于公司。2015 年 2 月 5 日，公司与平安银行杭州分行签订抵押并保证合同，为陈宝成的贷款以公司购入的奥迪汽车抵押并提供保证担保。

3) 2015 年 5 月公司购入宝马汽车一辆，公司为保留较多流动资金，以公司实际控制人陈宝成名义贷款购买，贷款金额为 26.80 万元，分 36 期还款，车辆所有权归属于公司。2015 年 5 月 21 日，公司与中国工商银行杭州江南支行签订汽车抵押合同，以公司购入的宝马汽车为陈宝成贷款提供抵押担保。

(2) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 11 人，上期关键管理人员 11 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,149,420.00	990,000.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	陈宝成	-	-	1,350,000.00	67,500.00

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	赵震	126,394.00	372,033.00
其他应付款	陈宝成	197,839.02	494,875.02
其他应付款	陈龙斌		10,790.00
其他应付款	欧阳明标		4,880.00
其他应付款	章惠来		5,900.00
小计		324,233.02	888,478.02

十、股份支付

实际控制人陈宝成与股东兼本公司高管人员赵震于 2015 年 12 月 28 日投资设立杭

州盛宁资产管理合伙企业（有限合伙）作为本公司的员工持股平台，出资额为 100 万元，其中陈宝成出资 10 万元，赵震出资 90 万元。根据 2016 年 1 月 4 日杭州图南电子有限公司股东会决议，杭州盛宁资产管理合伙企业（有限合伙）以货币资金的方式增资 100 万元。以本公司 2016 年 1 月吸收外部投资者董超的入股价格（出资额 50 万元除以 13.78 万股）作为高管赵震取得公司股份的公允价值。

按照《企业会计准则第 11 号-股份支付》及补充规定的相关要求，本公司将高管入股成本与其公允价值的差额在 2016 年度确认管理费用 2,365,602.32 元，相应确认资本公积 2,365,602.32 元。

十一、 承诺及或有事项

1、 重要的承诺事项

2015 年 1 月 3 日，本公司与杭州德邦电子机械有限公司签订《房屋租赁协议书》，租用杭州德邦电子机械有限公司位于杭州市滨江区沿浦街道滨康路 619 号三幢 401 室的房屋，面积为 4320 平方米+公摊面积，租赁期自 2015 年 3 月 15 日至 2018 年 3 月 14 日，第一年房屋租金为壹佰万元，加一年租金税金 216,545.00 元，第一年租金加税金合计人民币 1,216,545.00 元，第二年租金为每天/m²0.67 元、加每天租金税金 0.15 元共计每天/m²0.82 元，第三年租金为每天 0.7 元/m²、加每天租金税金 0.15 元共计每天 0.85 元/m²。

2、 或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

（一） 重要的资产负债表日后事项说明

1、2017 年 4 月 26 日，经公司第一届董事会第六次会议决议通过，根据公司 2017 年资金情况，在不影响公司正常经营所需现金流的情况下，为了提高公司的资金使用效率，增加投资收益，公司拟利用闲置资金购买银行理财产品。投资额度最高不超 4,000 万元（含 4,000 万元），单次投资不超过 2,000 万元，在经股东大会决议通过之日起一年内，额度范围内资金可滚动使用。

2、2017 年 4 月 26 日，经公司第一届董事会第六次会议决议通过，公司的生产经营地点发生变动，由“原有住所：杭州市滨江区滨康路 619 号三幢 401 室”变更为“公司住所：杭州市滨江区江虹南路 316 号 3 号楼 16 层；生产地址：杭州市滨江区长河街道江虹南路 256 号南楼厂房五楼 503 室。”

3、2017 年 4 月 26 日，经公司第一届董事会第六次会议决议，通过《关于发行公司债券的议案》，并提请股东大会审议。

（二） 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	根据 2017 年 4 月 26 日公司第一届董事会第六次会议通过的 2016 年度利润分配预案，以总股本 20,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 6.3017 元（含税）。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。
-----------	--

(三) 截至 2017 年 4 月 26 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	33,936,845.32	100.00	2,127,734.35	6.27	31,809,110.97
其中：信用风险特征组合	33,936,845.32	100.00	2,127,734.35	6.27	31,809,110.97
组合小计	33,936,845.32	100.00	2,127,734.35	6.27	31,809,110.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	33,936,845.32	100.00	2,127,734.35	6.27	31,809,110.97

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	25,638,443.59	100.00	1,594,077.39	6.22	24,044,366.20
其中：信用风险特征组合	25,638,443.59	100.00	1,594,077.39	6.22	24,044,366.20
组合小计	25,638,443.59	100.00	1,594,077.39	6.22	24,044,366.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

合 计	25,638,443.59	100.00	1,594,077.39	6.22	24,044,366.20
-----	---------------	--------	--------------	------	---------------

说明:

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

②信用风险特征组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	29,507,717.66	86.95	1,475,385.88	5.00	28,032,331.78
1 至 2 年	3,815,474.16	11.24	381,547.42	10.00	3,433,926.74
2 至 3 年	225,128.50	0.66	67,538.55	30.00	157,589.95
3 至 4 年	358,525.00	1.06	179,262.50	50.00	179,262.50
4 至 5 年	30,000.00	0.09	24,000.00	80.00	6,000.00
合 计	33,936,845.32	100.00	2,127,734.35	6.27	31,809,110.97

信用风险特征组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	21,463,721.44	83.72	1,073,186.07	5.00	20,390,535.37
1 至 2 年	3,687,626.66	14.38	368,762.67	10.00	3,318,863.99
2 至 3 年	457,095.49	1.78	137,128.65	30.00	319,966.84
3 至 4 年	30,000.00	0.12	15,000.00	50.00	15,000.00
合 计	25,638,443.59	100.00	1,594,077.39	6.22	24,044,366.20

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 533,656.96 元；本期无收回或转回坏账准备情况。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
巨野县广播电视台	4,056,000.00	11.95	484,757.37
泗阳县文化广电新闻 出版局	4,008,020.00	11.81	479,022.99

监利县文化广电旅游局	1,810,905.99	5.34	216,432.45
呼和浩特市文化新闻出版广电局	1,776,325.00	5.23	212,299.47
咸宁市广播电影电视局咸安分局	1,579,720.00	4.65	188,802.00
合 计	13,230,970.99	38.99	1,581,314.28

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,385,222.09	100.00	345,403.60	14.48	2,039,818.49
其中：信用风险特征组合	2,385,222.09	100.00	345,403.60	14.48	2,039,818.49
组合小计	2,385,222.09	100.00	345,403.60	14.48	2,039,818.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,385,222.09	100.00	345,403.60	14.48	2,039,818.49

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,650,533.28	100.00	231,670.66	6.35	3,418,862.62
其中：信用风险特征组合	3,650,533.28	100.00	231,670.66	6.35	3,418,862.62
组合小计	3,650,533.28	100.00	231,670.66	6.35	3,418,862.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,650,533.28	100.00	231,670.66	6.35	3,418,862.62

说明：

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

②信用风险特征组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	1,376,292.09	57.7	68,814.60	5	1,307,477.49
1 至 2 年	130,450.00	5.47	13,045.00	10	117,405.00
2 至 3 年	878,480.00	36.83	263,544.00	30	614,936.00
合 计	2,385,222.09	100.00	345,403.60	14.48	2,039,818.49

信用风险特征组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	2,679,653.28	73.40	133,982.66	5.00	2,545,670.62
1 至 2 年	967,880.00	26.52	96,788.00	10.00	871,092.00
2 至 3 年	3,000.00	0.08	900.00	30.00	2100
合 计	3,650,533.28	100.00	231,670.66	6.35	3,418,862.62

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 113,732.94 元；本期无收回或转回坏账准备情况。

（3）本期无实际核销的其他应收款情况

（4）其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
押金保证金	2,318,937.00	2,165,430.00
往来款	--	1,350,000.00
备用金	40,000.00	129,750.70
其他	26,285.09	5,352.58
合 计	2,385,222.09	3,650,533.28

（5）按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
------	------	---------------	----	-------------------------	--------------

祁东县国库集中收付核算局	履约保证金	500,000.00	1 年以内	20.96	25,000.00
内蒙古自治区广播电视台	投标保证金	449,967.00	1 年以内	18.86	22,498.35
大理白族自治州广播电视台	履约保证金	449,480.00	2-3 年	18.84	134,844.00
浙江省成套招标代理有限公司	投标保证金	200,000.00	2-3 年	8.38	60,000.00
衡阳明珠招标咨询有限公司	投标保证金	130,000.00	1 年以内	5.45	6,500.00
合 计	--	1,729,447.00	--	72.51	248,842.35

3、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	86,825,142.22	44,084,579.88	57,285,544.49	30,132,864.72
其他业务	710,960.49	347,915.52	6,962,278.95	4,837,969.62

4、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	138,575.67	--
合 计	138,575.67	--

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	1,660,700.00	
股份支付金额	-2,365,602.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,285.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	138,575.67	
非经常性损益总额	-556,041.32	
减: 非经常性损益的所得税影响数	271,434.15	
非经常性损益净额	-827,475.47	
减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-827,475.47	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	53.56	1.05	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	55.68	1.09	--

杭州图南电子股份有限公司

2017 年 4 月 26 日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室

杭州图南电子股份有限公司

2017 年 4 月 27 日