

证券代码: 836272 证券简称: 星通科技 主办券商: 宏信证券



# 星通科技

NEEQ : 836272

## 山东星通电讯科技股份有限公司

Shandong SUNTONE Electrical Technology Co., LTD



# 年度报告

# 2015

## 公司年度大事记

一、2015 年 6 月 3 日,星通有限召开股东会,决议通过公司将注册资本减少至 3,000.00 万元。2015 年 6 月 5 日,公司在《中国商报》刊登减资公告,公告公司债权人申报债权。

二、2015 年 7 月 20 日,星通有限召开股东会,决议通过股东吕明庆将其持有的星通有限 10.00%的股权以 300.00 万元的价格转让给吕云倩,同日吕明庆与吕云倩签订《股权转让协议》。2015 年 7 月 23 日有限公司就上述减资以及股权转让事宜在山东省工商行政管理局办理了变更登记手续。

三、2015 年 7 月 22 日,星通有限召开股东会,决议通过将有限公司的注册资本增至 3,120.00 万元。济南华科创业投资合伙企业(有限合伙)以每股 5 元的价格认购 120 万股,并通过了新的公司章程,本次增资完成后星通有限注册资本增至 3,120.00 万元。2015 年 7 月 30 日在山东省工商行政管理局办理了变更登记手续。

四、2015 年 9 月 2 日,星通有限召开股东会,全体股东一致同意由星通有限全体股东作为发起人,整体变更设立股份公司。根据北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的(2015)京会兴审字第 52000114 号《审计报告》,星通有限截至 2015 年 7 月 31 日净资产为 32,904,236.53 元,按 1.05462297:1 折合股份总额 3,120.00 万股,每股面值人民币 1 元,共计股本 3,120.00 万元,各发起人按原持股比例持有。2015 年 9 月 22 日,北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了(2015)京会兴验字第 52000031 号《验资报告》。

五、2015 年 10 月 22 日,星通科技在山东省工商行政管理局注册登记,并领取统一社会信用代码为 9137000075177444454 的《营业执照》,注册资本为人民币 3,120 万元,法定代表人为吕明庆。

六、2015 年 11 月 27 日,星通科技报送的在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请材料被受理,收到股转公司的受理通知书(GP201511348)。

## 目 录

第一节 声明与提示 .....	5
第二节 公司概况 .....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节 管理层讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	26
第六节 股本变动及股东情况 .....	31
第七节 融资及分配情况 .....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	34
第九节 公司治理及内部控制 .....	41
第十节 财务报告 .....	48

## 释义

释义项目		释义
星通股份、星通科技、公司、股份公司	指	山东星通电讯科技股份有限公司
星通有限、有限公司、星通公司	指	山东星通电讯科技有限公司，为股份公司前身
博曼建材	指	济南博曼建材科技有限公司
星丰机电	指	济南星丰机电科技有限公司
华科创业	指	济南华科创业投资合伙企业（有限合伙）
晶华光电	指	山东晶华光电科技有限公司
《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》
《公司章程》	指	山东星通电讯科技股份有限公司章程
报告期	指	2015 年
股东会	指	山东星通电讯科技有限公司股东会
股东大会	指	山东星通电讯科技股份有限公司股东大会
董事会	指	山东星通电讯科技股份有限公司董事会
监事会	指	山东星通电讯科技股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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、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。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

### 重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、股权集中以及实际控制人控制的风险	公司控股股东吕明庆持有公司 80.77%的股份，任公司董事长，吕明庆之女吕云倩持有公司 9.62%的股份，吕明庆之子吕运林持有公司 5.77%的股份，吕明庆、吕云倩及吕运林共计持有公司股份 96.16%，为公司的实际控制人。虽然公司已依据相关法律法规和规范性文件的要求，建立了完善的法人治理结构，但公司的股权高度集中，可以对股东大会和董事会实施控制和重大影响，有能力影响董事和高级管理人员的任用，从而对公司业务、管理、人事安排等方面加以影响和控制；此外，作为实际控制人，其行为将对公司发展战略、经营决策、利润分配等重大事项产生影响，可能出现实际控制人经营决策失误对公司产生重大不利影响的情况，从而对其他股东的利益带来损害，公司存在股权集中以及实际控制人控制的风险。
二、公司治理的风险	股份公司设立前后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成

	<p>立时间短, 各项管理控制制度的执行需要经过实践检验, 公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展, 经营规模不断扩大, 业务范围不断扩展, 人员不断增加, 对公司治理将会提出更高的要求。因此, 公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要, 而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p>
<p>三、重大客户依赖风险</p>	<p>我国基础通信管网建设主要面向电信运营商, 并在整个产业链中处于核心地位, 因此基础通信管网的主要购买方为中国移动、中国联通、中国电信三大电信运营商。公司立足于提供专业、优质的技术服务, 同时与中国移动、中国联通、中国电信建立了良好的合作关系, 并赢得了客户认可和信任, 但是如果公司不能维持与客户的良好合作关系, 有可能导致公司业务不能得到充分的发展机会, 从而对公司经营带来不利影响。2013 年、2014 年、2015 年公司对三大电信运营商的销售占比分别为 70.45%、58.83%、81.15%, 公司对三大电信运营商的销售占比较高, 因此公司存在客户集中风险。</p>
<p>四、人力资源管理及技术失密引致的风险</p>	<p>随着技术水平的不断提高和市场竞争的不断加剧, 行业内企业对优秀技术人才和管理人才的需求也日益强烈。未来随着公司资产和经营规模的扩张, 公司可能面临一定的核心技术人员流失或者短缺的风险。另外, 如果公司未来在人才引进和管理方面出现问题, 导致核心技术人员流失、技术人才队伍不稳定, 可能导致公司技术失密, 对未来发展产生不利影响。</p>
<p>五、施工安全风险</p>	<p>公司作为土木工程建筑行业中的管道工程建筑及架线企业, 尽管公司拥有多年的工程管理经验, 重视安全生产管理, 但是施工过程中存在因安全生产管理不到位而造成安全事故的可能性, 从而对公司生产经营造成负面影响。</p>
<p>六、劳务施工工程发包风险</p>	<p>公司在工程承包项目的执行中, 施工劳务部分一般按照行业惯例发包给具有长期合作关系的施工劳务承包商, 施工劳务承包商按照施工合同的约定对公司负责, 而公司需要管理施工劳务承包商的工作成果并向客户负责。虽然公司已建立了较为完善的施工劳务承包商选择及管理制度, 但仍存在因施工劳务承包商素质参差不齐、发包价格波动等不确定因素对公司工程承包项目的工程质量、成本效益产生影响的可能性。此外, 若公司发包方式不当或对施工劳务承包商监管不力, 也可能引发</p>

	安全事故、质量问题或经济纠纷。
七、偿债能力风险	<p>2013 年、2014 年、2015 年公司资产负债率分别为 95.44%、87.17%、70.44%，速动比率分别为 0.50、0.58、0.56，从债务结构上看，主要为短期借款、应付账款、其他应付款等。由于行业特点，公司先期需投入大量资金进行通信管网建设，而报告期内公司融资渠道较为单一，所需资金主要来源于公司自身积累及银行借款。公司存在一定的偿债风险。</p>
八、部分合同分成事项尚未实施的风险	<p>2003 年至 2012 年间，公司在获取基础通信管网建设权时，与部分地方政府主管部门在合同中约定了分成事项，该等分成事项尚未实施，未来存在被实施的可能。截至 2015 年该等分成事项的累计金额为 456.24 万元，公司已在财务报表中的负债反映，并计提了相关成本。分成事项的实施，将会导致公司货币资金及应付账款同时减少。2013 年以来，公司与地方政府主管部门新签订的合同中均未约定分成事项。由于公司对上述约定的分成事项已在财务报表中充分反映，未来对公司的持续生产经营不会造成重大影响。</p>
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	山东星通电讯科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong SUNTONE Electrical Technology Co., LTD
证券简称	星通科技
证券代码	836272
法定代表人	吕明庆
注册地址	济南市高新区新泺大街 2008 号银荷大厦 3-801-3 室
办公地址	济南市高新区新泺大街 2008 号银荷大厦 3-801-3 室
主办券商	宏信证券有限责任公司
主办券商办公地址	成都市锦江区人民南路二段十八号川信大厦 10 楼
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	杨书夏、潘涛
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张娜
电话	0531-88876377
传真	0531-88877377
电子邮箱	70471545@qq.com
公司网址	<a href="http://www.sdxt dx.com/">http://www.sdxt dx.com/</a>
联系地址及邮政编码	地址：济南市高新区新泺大街 2008 号银荷大厦 3-801-3 室 邮编：250101
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	山东星通电讯科技股份有限公司董事会

### 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
挂牌时间	2016 年 3 月 14 日
行业（证监会规定的行业大类）	E48 土木工程建筑业
主要产品与服务项目	基础通信管网的投资建设与销售、建筑智能化工程的规划设计与方案实施
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	31,200,000
控股股东	吕明庆
实际控制人	吕明庆、吕云倩、吕运林

**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	913700007517744454	是
税务登记证号码	913700007517744454	是
组织机构代码	913700007517744454	是

### 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	79,498,715.39	53,409,717.56	48.85%
毛利率	34.14%	33.80%	1.01%
归属于挂牌公司股东的净利润	11,044,969.34	1,328,931.06	731.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,712,515.51	1,292,528.43	419.33%
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)	34.46%	8.98%	283.74%
加权平均净资产收益率(依据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)	20.94%	8.74%	139.59%
基本每股收益	0.35	0.04	775.00%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	137,036,902.72	202,951,850.51	-32.48%
负债总计	96,528,061.32	176,919,323.57	-45.44%
归属于挂牌公司股东的净资产	40,508,841.40	26,032,526.94	55.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.30	0.87	49.43%
资产负债率	70.44%	87.17%	-19.19%
流动比率	1.11	0.98	13.27%
利息保障倍数	4.04	1.47	174.83%

#### 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	15,525,827.51	-10,553,273.22	247.12%
应收账款周转率	3.06	2.19	39.73%
存货周转率	0.87	0.52	67.31%

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-32.48%	1.39%	-2436.69%
营业收入增长率	48.85%	4.46%	995.29%

净利润增长率	731.12%	38.46%	1800.99%
--------	---------	--------	----------

**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	31,200,000	30,000,000	4.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

**六、非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-201,382.46
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）	270,500.00
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	339,114.34
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	3,950,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,181.88
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,414,413.76</b>
所得税影响数	-81,959.93
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>4,332,453.83</b>

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司主营业务为基础通信管网的投资建设与销售、建筑智能化工程的规划设计与方案实施。报告期内，公司主营业务未发生变化。

基础通信管网的投资建设与销售，主要是指为电信运营商提供网络平台建设与通道支持，包括通信管网建设与销售、光缆线路工程、室内分布工程。星通科技为电信运营商实现通讯移动信号全覆盖提供基础平台与通道支持，与中国移动、中国联通、中国电信、中国铁塔及各地电视广播主管部门建立了长期战略合作关系。

建筑智能化工程的规划设计与方案实施，主要包括信息系统集成、平安城市建设、政务信息化平台。自 2011 年以来公司积极布局智能化业务，通过 4 年的发展，目前公司智能化业务推进顺利，已成功实施了济南西客站安置区智能化工程、龙奥天街城市综合体智能化工程、泰安交警机房设备安装及道路诱导智能系统工程等多项工程建设。

公司的主要商业模式如下：

##### (1) 采购模式

公司的主营业务为基础通信管网的投资建设与销售、建筑智能化工程的规划设计与方案实施，其主要涉及的原材料为 PE、PVC 管材、信息通讯及服务器设备及施工用的建筑材料等。公司对于主营业务的原材料采购主要采取以工程计划确定采购计划的方式。首先，公司在拥有建设特许经营权的情况下，与市政部门初步确认市政管网铺设规划，按照政府的铺设规划确定通信管道的建设铺装计划，由工程中心确定工程所需管材以及建筑材料的种类、数量、规格等，经工程中心分管经理签字确认，并集中采购。公司在采购过程中通过对原材料质量的筛选及价格的权衡，已与部分厂商建立了长期稳定的合作关系。

此外公司经营建筑智能化工程业务，其主要的原材料包括监控系统设备、通讯网络设备等。公司通过参加招投标或业务委托的方式获得业务合同，根据合同所规定的设备型号、规格、规模等要求，统一进行原材料采购。公司主要的合作供应商为华为、联想、浪潮、海康、DELL 等国内外知名厂商，公司通过与以上供应商直接签订采购合同的方式采购原材料。通过长时间的业务来往，公司已与上述厂商形成了长期稳定的合作关系。

公司在基础通信管网及建筑智能化工程项目中主要依靠技术、管理、设备、资金等生产要素，公司外

包的劳务主要是工程建设中的基础劳务，技术含量较低，具有较强的可替代性，且公司外包的劳务在整个业务中所处环节和所占地位并不重要，因此公司将劳务外包，且以此可以降低经营成本。

公司工程中心根据《劳务施工承包商管理制度》、各工程的实际情况，如工期、用工、地点、时间、材质要求、人工费等测算工程成本，经询价、审议后，与劳务施工承包商谈判定价。

公司针对与劳务施工承包商的定价及合同签订，在公司《劳务施工承包商管理制度》中对“合同管理”及“工程款及材料款支付制度”提出明确要求，对公司合同及相关工程定价依据及流程进行规范管理。

## (2) 生产模式

公司生产建设主要采取以订单定计划、以建设规划安排建设计划的模式，在确定建设计划之前，公司工程中心会根据公司订单、当地市政部门管网规划，并结合以往建设计划情况进行充分沟通，并制定详细计划，提前安排原料采购和工程工期计划。

## (2) 销售模式

公司主要的销售模式根据所经营业务的不同，主要分为两类：

公司基础通信管网建设与销售业务主要以配合所在地区市政建设规划为主要方式，由市政部门对区域管线建设及位置进行规划，公司根据管线规划及电信运营商的业务发展情况投资建设，电信运营商根据业务发展需要向公司购买通信管道，签订购买协议。

公司建筑智能化工程业务主要以参加招投标的方式参与市场竞争，通过参加招投标会议，以公司优良的施工质量、完善的公司管理、以及优质的售后服务获取销售订单。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大变化。

年度内变化统计：

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

## (二) 报告期内经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 7,949.87 万元，较去年同期增长 48.85%；营业利润 1,413.19 万元，较去年同期 222.96 万元增长 533.83%；归属于挂牌公司股东的净利润为 1,104.50 万元，较上年同期 132.89 万元

增长 731.14%。

经营业绩上升主要原因：①公司长期致力于基础通信管网的投资建设与销售，拥有较为稳定的客户群体。在此基础上，公司积极加强与电信、联通、广电等的合作，同时为配合政府推动城市建设，2015 年公司与济南轨道交通集团建设投资有限公司签订了全市道路管道线路改迁合同，进一步促进了公司业绩的增长。2015 年公司基础通信管网业务实现收入 6,451.58 万元，较上期同比增长 54.68%。②智能化工程在安防监控，综合布线，楼宇对讲，停车场管理，电子巡更，周界防范等方面有较大突破，2015 年与泰安市公安局交通警察支队签订了交通信号智能控制系统与交通安全信息监控系统机房项目、龙奥天街建筑智能化工程等项目，2015 年公司建筑智能化业务实现收入 1,251.40 万元，较上期同比增长 35.56%。③本期公司取得投资收益 395.00 万元。根据青岛华耀资本创业投资企业（有限合伙）2015 年度第一次临时合伙人会议决议“华耀合伙字 2015 第（1）号”，决议按各合伙人的出资比例分配项目收益，本公司应得收益为 395.00 万元，并与 2015 年 12 月收到该款项。

## 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	79,498,715.39	48.85%	-	53,409,717.56	4.46%	-
营业成本	52,357,881.69	48.09%	65.86%	35,356,364.15	5.92%	66.20%
毛利率	34.14%	1.01%	-	33.80%	-2.62%	-
管理费用	10,986,096.03	43.65%	13.82%	7,647,978.17	2.86%	14.32%
销售费用	-	-	-	-	-	-
财务费用	4,813,298.57	-5.00%	6.05%	5,066,384.61	-19.74%	9.49%
营业利润	14,131,925.19	533.82%	17.78%	2,229,634.04	92.69%	4.17%
营业外收入	327,839.72	148.48%	0.41%	131,939.32	39,115.13%	0.25%
营业外支出	202,540.30	223.80%	0.25%	62,551.86	2,143.84%	0.12%
净利润	11,044,969.34	731.12%	13.89%	1,328,931.06	38.46%	2.49%

项目重大变动原因：

#### 1、营业收入

2015 年公司营业收入为 79,498,715.39 元，较上年同期增长 48.85%，主要系公司基础通信管网销售量、智能化工程业务量增长所致。2015 年基础通信管网业务实现收入 6,451.58 万元，较上期同比增长 54.68%；2015 年公司与泰安市公安局交通警察支队签订了交通信号智能控制系统与交通安全信息监控系统机房项目、龙奥天街建筑智能化工程等项目，2015 年智能化业务实现收入 1,251.40 万元，较上期同比增长 35.56%。

#### 2、营业成本

2015 年公司营业成本为 52,357,881.69 元, 较上年同期增长 48.09%, 主要系公司营业收入稳步增长, 成本相应增加所致。营业成本增长率略低于营业收入增长率, 主要原因系毛利率较高的基础通信管网销售增长较多所致。

### 3、管理费用

2015 年公司管理费用为 10,986,096.03 元, 较上年同期增长 43.65%, 主要系本年度公司股份制改制和公司推荐挂牌支付中介机构服务费, 以及本年度公司提高员工工资等原因所致。

### 4、营业外收入

2015 年公司营业外收入为 327,839.72 元, 较上年同期增长 148.48%, 主要系公司取得济南高新技术产业开发区财政局发放的中小企业融资费用补助 270,500.00 元所致。

### 5、营业外支出

2015 年公司营业外支出为 202,540.30 元, 较上年同期增长 223.80%, 主要系公司本期处置固定资产损失 201,382.46 元所致。

### 6、净利润

2015 年公司净利润为 11,044,969.34 元, 较上年同期增长 731.12%, 主要系本期营业收入大幅增加、取得投资收益以及取得政府补助等所致: ①2015 年公司营业收入 79,498,715.39 元大幅增加 48.85%。②本期公司取得投资收益 395.00 万元, 根据青岛华耀资本创业投资企业(有限合伙)2015 年度第一次临时合伙人会议决议“华耀合伙字 2015 第(1)号”, 决议按各合伙人的出资比例分配项目收益, 本公司应得收益为 395.00 万元, 并与 2015 年 12 月收到该款项。③2015 年 11 月公司取得济南高新技术产业开发区财政局发放的中小企业融资费用补助 270,500.00 元。

## (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	77,029,815.39	51,389,294.28	50,940,817.56	34,248,784.50
其他业务收入	2,468,900.00	968,587.41	2,468,900.00	1,107,579.65
合计	79,498,715.39	52,357,881.69	53,409,717.56	35,356,364.15

按产品或区域分类分析:

单位: 元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
基础通信管网	64,515,805.01	81.15%	41,709,375.16	78.09%
建筑智能化工程	12,514,010.38	15.74%	9,231,442.40	17.28%
其他(房租收入)	2,468,900.00	3.11%	2,468,900.00	4.62%
合计	79,498,715.39	100.00%	53,409,717.56	100.00%

## 收入构成变动的的原因:

## 1、基础通信管网

公司长期致力于基础通信管网的投资建设与销售,拥有较为稳定的客户群体。在此基础上,公司积极加强与电信、联通、广电等的合作,同时为配合政府推动城市建设,2015 年公司与济南轨道交通集团建设投资有限公司签订了全市道路管道线路改迁合同,进一步促进了公司业绩的增长。2015 年公司基础通信管网业务实现收入 6,451.58 万元,较上期同比增长 54.68%。

## 2、建筑智能化工程

2015 年公司与泰安市公安局交通警察支队签订了交通信号智能控制系统与交通安全信息监控系统机房项目、龙奥天街建筑智能化工程等项目,2015 年公司智能化业务实现收入 1,251.40 万元,较上期同比增长 35.56%。

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
山东省内	75,276,573.80	94.69%	52,889,344.26	99.03%
山东省外	4,222,141.59	5.31%	520,373.30	0.97%
合计	79,498,715.39	100.00%	53,409,717.56	100.00%

## 收入构成变动的的原因:

## 1、山东省内

2015 年公司山东省内业务实现收入 7,527.66 万元,较上年同期增长 42.33%。

公司销售区域主要集中在山东省内,公司在山东省内地区市场开拓力度较强,市场知名度较高。随着国家大力提倡“互联网+”经济,2015 年电信、联通、广电等积极推进信息系统基础设施建设,公司基础通信管网销售大幅度增加。同时为配合政府推动城市建设,2015 年公司与济南轨道交通集团建设投资有限公司签订了全市道路管道线路改迁合同,以及公司建筑智能化工程业务逐渐增多,进一步促进了公司业绩的增长。

## 2、山东省外

2015 年公司山东省外业务实现收入 422.21 万元,较上年同期增长 711.37%。

公司山东省外收入主要是济源、孟州两个子公司的收入,公司在河南济源、河南孟州地区市场开拓力度逐渐增强。随着国家大力提倡“互联网+”经济,2015 年电信、联通、广电等积极推进信息系统基础设施建设,子公司基础通信管网销售量大幅度增加,实现了公司业绩的增长。

## (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	15,525,827.51	-10,553,273.22
投资活动产生的现金流量净额	3,774,720.00	-186,443.00
筹资活动产生的现金流量净额	-11,933,599.16	7,761,246.69

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量净额

2015 年公司经营活动产生的现金流量净额为 15,525,827.51 元, 较上年同期增长 247.12%, 主要系公司销售收入大幅增加且款项及时收回, 本期公司销售商品提供劳务收到的现金比上年同期增加 2,107.60 万元、以及公司实际控制人吕明庆借公司的款项 3000 多万归还等所致。

2、投资活动产生的现金流量净额

2015 年公司投资活动产生的现金流量净额为 3,774,720.00 元, 较上年同期增长 2124.60%, 主要系公司 2015 年 12 月收到青岛华耀资本创业投资企业(有限合伙)的投资收益款 395 万元所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额

2015 年公司筹资活动产生的现金流量净额为-11,933,599.16 元, 较上年同期增长-253.76%, 主要系公司本期归还借款所致。

(4) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中国移动通信集团山东有限公司济南分公司	13,487,280.97	16.97%	否
2	中国联合网络通信有限公司济南市分公司	6,379,846.13	8.03%	否
3	中国移动通信集团山东有限公司菏泽分公司	5,752,356.31	7.24%	否
4	中国电信股份有限公司济南分公司	4,817,271.00	6.06%	否
5	山东永安房地产开发有限公司	4,500,000.00	5.66%	否
合计		34,936,754.41	43.96%	-

(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	日照顺波建筑安装工程有限公司	3,325,421.56	19.85%	否
2	雄县咎岗恒普管材管件销售部	2,748,092.53	16.41%	否
3	济南慧德信息技术有限公司	2,315,835.75	13.83%	否
4	齐河县润通非开挖工程有限公司	2,294,211.27	13.70%	否
5	潍坊网阔网络工程有限公司	1,519,035.20	9.07%	否
合计		12,202,596.31	72.85%	

(6) 研发支出

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	-	-
研发投入占营业收入的比例	-	-

## 2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	14,949,204.89	137.20%	10.91%	6,302,256.54	-32.09%	3.11%	134.10%
应收账款	28,145,604.44	18.35%	20.54%	23,780,792.39	-5.28%	11.72%	6.64%
存货	50,994,809.71	-26.47%	37.21%	69,352,912.98	4.03%	34.17%	-60.64%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	6,922,686.80	-10.88%	5.05%	7,767,874.10	-11.49%	3.83%	-14.71%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	56,700,000.00	16.43%	41.38%	48,700,000.00	-30.43%	24.00%	-7.57%
长期借款	3,500,000.00	-50.00%	2.55%	7,000,000.00	-	3.45%	-53.45%
资产总计	137,036,902.72	-32.48%	-	202,951,850.51	1.39%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

## 1、货币资金

2015 年末公司货币资金金额为 14,949,204.89，较上年末增加 137.20%，主要系公司本期销售收入大幅增加且款项及时收回、公司 2015 年 12 月收到投资收益 395 万、本期实收资本增加以及及收回往来款项等所致。

## 2、存货

2015 年末公司存货金额为 50,994,809.71，较上年末减少 26.47%，主要系公司本期销售量大幅增加，同时公司控制通信管网新建项目的审批建设所致。

## 3、长期借款

2015 年末公司长期借款金额为 3,500,000.00，较上年末减少 50.00%，主要系公司本期归还华夏银行长期借款 350 万元所致。

## 3、投资状况分析

## (1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司全资子公司：济源市星通城网共用管道有限公司、孟州市星通城网共用管道有限公司。

济源市星通城网共用管道有限公司，2003 年 8 月 11 日设立，注册资本 200 万，经营范围：城市地

下管网开发；通讯器材销售；计算机软件开发。2015 年度，该公司营业收入 1,505,180.79 元，净利润 -45,768.14 元；截至 2015 年 12 月 31 日，该公司总资产 3,559,072.94 元，总负债 354,336.03 元，净资产 3,204,736.91 元。

孟州市星通城网共用管道有限公司，2006 年 5 月 16 日设立，注册资本 200 万，经营范围：城市地下管网开发，通讯器材销售，计算机软件开发。2015 年度，该公司营业收入 2,716,960.8 元，净利润 193,789.35 元；截至 2015 年 12 月 31 日，该公司总资产 1,810,308.24 元，总负债 874,283.23 元，净资产 936,025.01 元。

## (2) 委托理财及衍生品投资情况

无

## (三) 外部环境的分析

### 1、行业发展现状及发展趋势

在过去 10 年，我国的通信行业稳步发展，服务能力显著提升。截至 2014 年底，全国固定电话用户 2.49 亿户，移动电话用户达到 12.86 亿户；固定宽带接入用户突破 2 亿户，其中 8M 以上用户达到 8206.7 万户；移动宽带用户达到 5.83 亿户，其中 4G 用户达到 9728.4 万户。

城市通信管线作为通信基础设施的重要组成部分，是实现“宽带中国”战略构建国家信息基础设施的关键要素，是经济社会发展的战略性公共基础设施。加快城市通信管线建设对推动宽带网络升级改造，提高信息网络安全保障能力，推进工业化和信息化深度融合，促进信息消费，提升城市信息化水平具有重要的战略意义。同时，随着物联网、云计算等新技术的应用，作为城市未来的发展方向，政府现在大力提倡智慧城市建设，而智慧城市的建设必将强力驱动智能化行业的发展。

2015 年 5 月，国务院在《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》中，要求加快推进全光纤网络城市和 4G 网络建设，提出了包括宽带提速和电信资费下降的 14 条具体意见，并提出为实现这些目标，三年内的网络建设投资不低于 1.1 万亿元，其中 2015 年网络建设投资超过 4,300 亿元，2016-2017 年累计投资不低于 7,000 亿元。

2015 年 8 月，国务院在《关于推进城市地下综合管廊建设的指导意见》中，提出适应新型城镇化和现代化城市建设的要求，把地下综合管廊建设作为履行政府职能、完善城市基础设施的重要内容，在继续做好试点的基础上，总结国内外先进经验，逐步提高城市道路配建地下综合管廊的比例，全面推动地下综合管廊建设。

为此，国务院召开常务会议部署在城市建造用于集中敷设电力、通信、广电、给排水、热力、燃气等市政管线的地下综合管廊，作为国家重点支持的民生工程。会议要求各城市政府编制地下综合管廊建

设专项规划,开展地下综合管廊建设示范,创新投融资机制,鼓励社会资本参与管廊建设和运营管理

十八大以来,国家大力提倡“互联网+”经济,积极推进信息系统基础设施建设,三年内的网络建设投资不低于 1.1 万亿元,其中 2015 年网络建设投资超过 4,300 亿元,2016 年-2017 年累计投资不低于 7,000 亿元。电信运营商未来对基础通信管道等基础设施的需求巨大。

## 2、行业的竞争格局

为适应市场规律,合理有效利用资源,各地在进行城市快速路、地铁、海河综合开发等基础设施建设时,多依照城市整体规划的要求,同步实施相应的通信管道建设,统一规划通信路网,合理安排施工,保质保量地完成通信管道的建设并提供有偿使用。从而做到了充分利用了地下空间资源,减少重复投资,避免重复建设、重复破路,降低建设成本和运营成本,实现了管线建设的集约化,也改善了城市整体市容环境。

在工信部等部门强调开放与竞争的大背景下,以往统建模式的垄断式承包建设逐渐向政企合作模式转变。逐渐形成了城市为核心,各地方行政管理部门统一组织建设基础通信管道并以政企合作的方式进行建设,消除了管线合一对城市发展的不利影响,并有利于通信产业的统一管理和运营商的公平竞争。

随着“互联网+”战略的实施,国家强力要求互联网提速降费,通信设施基础建设将迎来爆发期,极大推动公司主营业务的发展。此外,社会资本参与公共基础设施建设的“PPP”模式开始在全国推广,作为社会资本参与政府项目建设的先行者,“PPP”模式的推广拓宽了星通科技的发展道路。

基础通信管网建设需要随着市政规划而定,与政府签订特许经营权合同的履约期较长,一般为 10-30 年,因此对企业本地化要求较强,这也使得该行业跨地域竞争较少,行业竞争呈现区域化特点,从事该行业的没有大中型公司,主要为小型企业,行业竞争格局较为稳定。

## 3、影响行业的因素

### (1) 有利因素

#### ①良好的产业政策环境

城市通信管线作为通信基础设施的重要组成部分,是实现“宽带中国”战略构建国家信息基础设施的关键要素,是经济社会发展的战略性公共基础设施。我国政府对通信基础设施建设行业给予了高度的重视,国务院及有关部门先后颁布了一系列优惠政策,国家产业政策的大力支持为该行业的发展建立了优良的政策环境。

#### ②高速发展的城市化、城镇一体化为基础通信管网开拓了广阔的市场

随着我国城市化水平的提高、城镇一体化的推进、大中心城市的卫星城市辐射圈的扩大,为完善城市通信管线体系,使城市通信管线管理水平能够适应通信发展需要,安全和应急保障能力大幅提升,基

础通信管网的建设必将迎来一个高峰。

### ③全光纤网络城市和 4G 网络建设为基础通信管网开拓了广阔的市场

随着全光纤网络城市和 4G 网络建设的逐步发展及实施，目前的基础通信设施难以满足其需求，从而为基础通信管网建设行业带来巨大机会。

## (2) 不利因素

### ①企业规模普遍较小，行业发展还存在一定程度的不规范，影响了行业的健康发展。

国内现阶段的通信管线、管道的市场格局仍处于竞争较为混乱的局面，各地市均有从事相关行业的建筑公司进行相关的业务，且管理混乱，行业内未形成稳定的竞争体系，行业发展还存在一定程度的不规范。

### ②行业投资金额较大

基础通信管网建设行业属于典型的资本密集型行业，投资巨大且建设周期较长。前期通信管道建设将投入较多资金，后续仍将继续投入，若相关配套资金不能及时到位将影响公司项目的建设进度及业务开展。

### ③技术更新较快

通信行业技术更新快，而且近年来涌现出了 4G 网络、宽带提速等诸多新技术要求。同时，为了应对市场和客服的需求，需要不断提供新的服务。这就要求企业不断加大研发力度，一方面紧跟自身所处的行业的发展潮流，另一方面把握用户需求，提供更好的基础设施服务。如果公司不能及时更新自身技术，所提供的技术不能很好的满足用户的需求，公司的业务开展可能受到不利影响。

## (四) 竞争优势分析

### 1、市场在位优势

依托自身过硬的业务能力、丰富的行业经验以及与政府良好的合作关系，公司与山东大部分以及河南部分地区签订了 10-30 年的独家建设特许经营权。由于基础通信管网建设属于市政基础建设范畴，通常当地政府本着责任到位，保证施工质量等原则，会持续沿用同一家公司。加之与当地政府长期良好的合作关系以及工程施工质量的优势，公司对所处地区的独家建设权将长期得以维持。

### 2、管理优势

公司在管理方式上，施行“统一管理，自主经营；统一保障，独立核算”的方针，公司下设多个分公司，每个分公司独立经营，自我管理，但在组织和保障方面，则由公司实施“统一计划调控、统一资金保障、统一调配材料”的办法。既加强了对整个公司组织架构的控制监管，有利的整合公司资源，

又能够激发分公司的能动性和业务拓展能力,有效提高分公司的经营效益与工作效率,从而使公司在组织架构与管理结构上有别于现在行业管理混乱的现状。

### (五) 持续经营评价

公司具备持续经营能力且逐步增强,从以下角度进行具体说明:

#### 1、营业收入情况

2015 年公司实现营业收入 7,949.87 万元,较上年同期增长 48.85%,基础通信管网收入 6,451.58 万元,增长率 54.68%,智能化工程收入 1,251.40 万元,增长率 35.56%,公司主营业务明确,报告期公司的营业收入呈增长趋势。

#### 2、现金流量分析

2015 年公司经营活动产生的现金流量净额为 1,552.58 万元,比上年同期增长 247.12%,公司经营活  
动现金流量状况良好,具备较强的获取现金流的能力,良好的经营活动现金流状况为公司持续稳定发展和扩大生产经营提供了坚实的资金支持。

#### 3、合同签订情况

2015 年公司分别与电信、联通、移动、广电等签订基础通信管网合同额达 6,700.00 万元,与泰安公安交通警察支队、高密医院等签订智能化工程业务合同额达 1,200.00 万元,同时为配合政府推动城市建设,2015 年公司与济南轨道交通集团建设投资有限公司签订了全市道路管道线路改迁合同。2016 年预计合同签订总额在 8500 万左右,目标客户规模大、信誉好,公司与其保持了长期战略合作关系,业务具有可持续性。

#### 4、行业政策及行业发展方面

国务院及地方政府相继出台了一些列政策文件及指导意见,为网络、通信基础设施建设行业建立了优良的政策环境,促进基础通信管网建设行业快速发展。通信管网建设顺应了行业发展趋势,在政策扶持的助推下,通信管网建设行业将迎来发展的黄金期。

#### 5、公司治理方面

股份公司设立后,公司治理结构逐步完善,内部控制制度被有效执行,公司的业务、资产、人员、机构、财务均独立于控股股东与实际控制人及其控制的其他企业,具有完整的业务体系和直接面向市场独立自主经营的能力。公司治理机构的完善,为公司持续稳定发展和扩大生产经营提供坚实的保障。

## 二、未来展望

### (一) 行业发展趋势

城市通信管线作为通信基础设施的重要组成部分,是实现“宽带中国”战略 构建国家信息基础设施的关键要素,是经济社会发展的战略性公共基础设施。加快城市通信管线建设对推动宽带网络升级改造,提高信息网络安全保障能力,推进工业化和信息化深度融合,促进信息消费,提升城市信息化水平具有重要的战略意义。

同时,随着物联网、云计算等新技术的应用,平安城市正逐步融入智慧城市建设中。作为城市未来的发展方向,政府现在大力提倡智慧城市建设,而智慧城市建设中。作为城市未来的发展方向,政府现在大力提倡智慧城市建设,而智慧城市的建设必将强力驱动智能化行业的发展。

十八大以来,国家大力提倡“互联网+”经济,积极推进信息系统基础设施建设,三年内的网络建设投资不低于 1.1 万亿元,其中 2015 年网络建设投资超过 4,300 亿元,2016 年-2017 年累计投资不低于 7,000 亿元。电信运营商未来对基础通信管道等基础设施的需求巨大。

### (二) 公司发展战略

为加快企业发展速度,壮大企业规模,星通科技立足自身优势,紧抓发展机遇,拟借助于资本市场募集资金投资于公司主营业务项目进一步推进公司的战略发展布局,提升公司的竞争力,提高公司的盈利水平,将为公司及全体股东带来持续、良好的投资回报,进而提升公司的持续经营能力。5 年内公司争取成为国内基础通信管网建设行业的一流企业。

### (三) 经营计划或目标

星通科技是鲁、豫两省知名的基础通信设施投资建设商,经营中探索出以“与政府合作、自主投资、互惠共赢”为核心的通信管网建设模式,实现了企业十多年的持续稳定健康发展。十八大以来,国家大力提倡“互联网+”经济,积极推进信息系统基础设施建设。为加快企业发展速度,壮大企业规模,星通科技立足自身优势,紧抓发展机遇,5 年内公司争取成为国内基础通信管网建设行业的一流企业。具体内容:

- 1、积极并购或投资同类型企业,巩固公司在鲁豫两省的市场地位,满足公司做大做强的需要;
- 2、实施走出去战略,在鲁豫两省以外的地区复制现有星通科技业务模式,提高企业的市场占有率;
- 3、与各运营商合作引入电信运营增值业务,实现工程与运营两条腿走路;
- 4、做好资质升级工作,提升现有资质水平,为公司智能化业务发展铺平道路;

5、加强与山东大学等高校合作，引入外部人才和技术，横向拓展公司业务范围。

#### （四）不确定性因素

无

### 三、风险因素

#### （一）持续到本年度的风险因素

##### 1、股权集中以及实际控制人控制的风险

公司控股股东吕明庆持有公司 80.77%的股份，任公司董事长，吕明庆之女吕云倩持有公司 9.62%的股份，吕明庆之子吕运林持有公司 5.77%的股份，吕明庆、吕云倩及吕运林共计持有公司股份 96.16%，为公司的实际控制人。作为实际控制人，其行为将对公司发展战略、经营决策、利润分配等重大事项产生影响，可能出现实际控制人经营决策失误对公司产生重大不利影响的情况，从而对其他股东的利益带来损害，公司存在股权集中以及实际控制人控制的风险。

应对措施：一方面公司通过建立较为完备的治理机制和完善的内部控制制度，保证公司在人员、资产、业务、财务和机构方面“五独立”。同时公司通过制订关联交易回避制度等对控股股东的限制条款和聘请外部董事，充分发挥外部董事的作用，提高公司决策的科学性，更好地维护本公司及中小股东的利益。

##### （2）公司治理的风险

由于股份公司成立时间短，各项管理控制制度的执行需要经过实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业阶段发展的内部控制体系和管理制度，加强各项管理控制制度的执行，提高公司整体管理水平。

##### （3）重大客户依赖风险

我国基础通信管网建设主要面向电信运营商，并在整个产业链中处于核心地位，因此基础通信管网的主要购买方为中国移动、中国联通、中国电信三大电信运营商。但是如果公司不能维持与客户的良好合作关系，有可能导致公司业务不能得到充分的发展机会，从而对公司经营带来不利影响。

应对措施：公司在立足于提供专业、优质的技术服务同时，加强与中国移动、中国联通、中国电信良

好的合作关系，赢得了客户认可和信任。公司也在积极拓展智能化业务，以减少对重大客户的依赖风险。

#### （4）人力资源管理及技术失密引致的风险

随着技术水平的不断提高和市场竞争的不断加剧，行业内企业对优秀技术人才和管理人才的需求也日益强烈。未来随着公司资产和经营规模的扩张，公司可能面临一定的核心技术人员流失或者短缺的风险。

应对措施：积极引进技术人才，加强团队建设稳定现有核心技术人员队伍。

#### （5）劳务施工工程发包风险

公司在工程承包项目的执行中，施工劳务部分一般按照行业惯例发包给具有长期合作关系的施工劳务承包商，施工劳务承包商按照施工合同的约定对公司负责，而公司需要管理施工劳务承包商的工作成果并向客户负责。虽然公司已建立了较为完善的施工劳务承包商选择及管理制度，但仍存在因施工劳务承包商素质参差不齐、发包价格波动等。对公司工程承包项目的工程质量、成本效益产生影响的可能性。此外，若公司发包方式不当或对施工劳务承包商监管不力，也可能引发安全事故、质量问题或经济纠纷。

应对措施：公司修订了《供应商管理制度》、《工程分包商选择与管理制度》等规章制度，对劳务供应商的甄选从公司制度层面加以完善，未来公司将减少与施工劳务承包商的合作业务，与有相应资质的公司签订合同，不再与不具备劳务分包资质的主体进行劳务合作。

#### （6）偿债能力风险

2013 年、2014 年、2015 年公司资产负债率分别为 95.44%、87.17%、70.44%，主要为短期借款、应付账款、其他应付款等，由于行业特点，公司先期需投入大量资金进行通信管网建设，而报告期内公司融资渠道较为单一，所需资金主要来源于公司自身积累及银行借款，公司存在一定的偿债风险。

应对措施：2015 年公司资产负债率为 70.44%，较上年度有较大改善，未来公司在提升主营业务的同时积极拓展融资渠道，拟借助于资本市场吸引致力于国内网络、通信基础设施建设行业发展的投资者。

### （二）报告期内新增的风险因素

无

## 四、对非标准审计意见审计报告的说明

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

## 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	是	第五节二（一）
是否存在对外担保事项	是	第五节二（二）
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	第五节二（三）
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节二（四）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	是	第五节二（七）
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（九）
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（十）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额（元）	占期末净资产比例%	是否结案	临时公告披露时间
关于中驰润信借款诉讼	2,650,268.04	6.54	否	-
总计	2,650,268.04	6.54	-	-

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

2015年4月9日，原告星通有限因与被告山东中驰润信工贸有限公司（以下简称“中驰润信”）、宋士格追偿权纠纷向济南市天桥区人民法院提起诉讼，星通有限于2015年4月9日代被告中驰润信向齐鲁银行偿还借款150万元，被告宋士格为原告的代偿行为提供连带保证责任；2015年4月15日，原告星通有限向济南市天桥区人民法院提出变更诉讼请求，称其于2015年4月15日再次代被告中驰润信向齐鲁银行偿还借款115.0268万元，此次变更后的诉讼请求为：要求两被告偿还欠款265.0268万元及自起诉之日起至实际偿还之日止的利息。

截至本报告签署日，上述欠款尚未追回。本案正在一审审理过程中。

报告期末，对超过法院已查封资产价值的部分计提减值准备。在附注六、其他应收款中做了详细披露。

## (二) 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
科赛基农	10,000,000.00	2015. 8. 5 至 2016. 6. 16	保证	连带	是	否
吕明庆	800,000.00	2015. 01. 07 至 2016. 01. 06	保证	连带	是	是
吕明庆	3,000,000.00	2014. 10. 28 至 2016. 10. 28	保证	连带	是	是
总计	13,800,000.00	-	-	-	-	-

注: ①公司对科赛基农的担保, 系公司为了经营的需要采用银行贷款互保方式的担保, 公司为其新增贷款续保; ②公司作为关联方的担保, 在公司推荐挂牌申报材料之前已经全部解除。

## 对外担保分类汇总:

单位: 元

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)	10,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	3,800,000.00
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	-
公司担保总额超过净资产 50% (不含本数) 部分的金额	-

## (三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位: 元

占用者	占用形式 (资金、资产、 资源)	期初余额	期末余额	是否无偿占用	是否履行必要 决策程序
吕明庆	资金	36,674,731.53	-	是	是
张娜	资金	-	10,000.00	是	是
博曼建材	资金	-	-	是	是
博曼建材	资产	32,191.78	-	否	是
合计	-	36,706,923.31	10,000.00	-	-

占用原因、归还及整改情况:

1、与吕明庆资金往来, 为资金拆借款, 由于公司在有限公司阶段尚未建立股东资金占用等内控制度, 公司向股东拆借资金等关联资金往来未履行有关审议程序以及约定收取相应资金占用费用, 存在一定的瑕疵。股改时, 在创立大会上公司全体股东对公司以前年度的关联资金往来进行了确认。截至 2015 年 10 月 30 日, 上述资金往来已经全部清理完毕。

2、张娜系实际控制人之侄媳，资金往来余额 10,000.00 元为日常备用金借款。

3、与博曼建材资金往来，为资金拆借款 50 万，当期借当期归还。由于公司在有限公司阶段尚未建立股东资金占用等内控制度，公司向股东拆借资金等关联资金往来未履行有关审议程序以及约定收取相应资金占用费用，存在一定的瑕疵。股改时，在创立大会上公司全体股东对公司以前年度的关联资金往来进行了确认。截至 2015 年 10 月 30 日，上述资金往来已经全部清理完毕。

4、与博曼建材资产占用款为房屋租赁款，2013 年度，博曼建材与星通有限签订《房屋租赁协议》，约定博曼建材租赁星通有限坐落于济南市高新区新泺大街 2008 号银荷大厦 C 座 3-301-3 室，面积 50 平方米，租赁价格 32,191.78 元；2014 年度，博曼建材与星通有限签订《房屋租赁协议》，约定博曼建材租赁星通有限坐落于济南市高新区新泺大街 2008 号银荷大厦 C 座 3-301-3 室，面积 50 平方米，租赁价格 50,000.00 元；2015 年度，博曼建材与星通有限签订《房屋租赁协议》，约定博曼建材租赁星通有限坐落于济南市高新区新泺大街 2008 号银荷大厦 C 座 3-301-3 室，面积 50 平方米，租赁价格 50,000.00 元。

**(四) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况**

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型	预计金额	发生金额	
1 购买原材料、燃料、动力	-	-	
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	117,627.33	117,627.33	
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-	
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-	
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-	
<b>总计</b>	<b>117,627.33</b>	<b>117,627.33</b>	
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
吕明庆	资金拆借	47,861,366.86	是
博曼建材	资金拆借	500,000.00	是
张娜	日常备用金	10,000.00	是
吕明庆	对公司借款提供担保	56,700,000.00	是
总计	-	105,071,366.86	-

**(七) 企业合并事项**

报告期内，公司纳入合并报表的有 2 家全资子公司分别为：济源市星通城网共用管道有限公司、孟州市星通城网共用管道有限公司。

**1、济源子公司收购、合并情况**

2015 年 07 月 14 日，济源子公司召开股东会，同意股东吕明庆将其持有济源公司的 50% 股权，以 100

万元价格转让给星通有限。并通过了新的公司章程。

2015 年 07 月 14 日, 股东吕明庆与星通有限签订《济源市星通城网共用管道有限公司股权转让协议》, 将其持有的济源公司 50% 股权以 100 万元价格转让给星通有限。

2015 年 07 月 14 日, 济源市工商行政管理局核准了本次股权转让的工商变更登记事项。本次变更后, 济源公司的股权结构如下:

序号	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	星通有限	200.00	100.00	货币
合计		200.00	100.00	

本次股权转让已经履行了股东会审批、工商变更登记等手续。本次股权转让是各方真实的意思表示、不存在潜在纠纷和争议, 本次股权转让合法、合规、真实、有效。

## 2、孟州子公司收购、合并情况

2015 年 07 月 15 日, 孟州子公司召开股东会, 同意股东吕明庆、吕运林将其分别持有的孟州公司的 80% 股权、20% 股权, 转让给星通有限, 并通过了新的公司章程。

2015 年 07 月 15 日, 股东吕明庆、吕运林分别与星通有限签订《股权转让协议》, 吕明庆将其持有的孟州公司 80% 股权以 160 万元价格转让给星通有限、吕运林将其持有的孟州公司 20% 股权以 40 万元价格转让给星通有限。

2015 年 07 月 15 日, 孟州市工商行政管理局核准了本次股权转让的工商变更登记事项。本次变更后, 孟州公司的股权结构如下:

序号	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	星通有限	200	100	货币
合计		200	100	

本次股权转让已经履行了股东会审批、工商变更登记等手续。本次股权转让是各方真实的意思表示、不存在潜在纠纷和争议, 本次股权转让合法、合规、真实、有效。

## (九) 承诺事项的履行情况

2015 年 9 月 23 日, 公司的股东、董事、高级管理人员出具了《股东对所持股份自愿锁定的承诺》、《避免同业竞争承诺函》和《关于减少与规范关联交易的承诺函》。报告期内, 公司董事、监事、高级管理人员均严格遵守了相关承诺事项。

## (十) 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
固定资产（房屋）	抵押	6,055,208.08	4.42%	以房产抵押取得银行借款
投资性房地产（房屋）	抵押	16,360,898.64	11.94%	以房产抵押取得银行借款
<b>累计值</b>	-	22,416,106.72	16.36%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

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	30,000,000	100.00%	1,200,000	31,200,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	30,000,000	100.00%	-	30,000,000	96.15%
	董事、监事、高管	30,000,000	100.00%	-3,000,000	27,000,000	86.54%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,000,000	-	1,200,000	31,200,000	-
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	吕明庆	28,200,000	-3,000,000	25,200,000	80.77%	25,200,000	-
2	吕云倩	-	3,000,000	3,000,000	9.62%	3,000,000	-
3	吕运林	1,800,000	-	1,800,000	5.77%	1,800,000	-
4	华科创业	-	1,200,000	1,200,000	3.84%	1,200,000	-
合计		30,000,000	1,200,000	31,200,000	100.00%	31,200,000	-

前十名股东间相互关系说明：

- 1、公司股东吕云倩为公司董事长吕明庆之女；
- 2、公司股东吕运林为公司董事长吕明庆之子。

### 二、优先股股本基本情况

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	-	-	-
<b>优先股总计</b>	-	-	-

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司董事长兼总经理吕明庆持有公司 2,520.00 万股，占公司股本比例为 80.77%，为公司的控股股东。

吕明庆，男，1964 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1980-1985 年任济南军区坦克八师技术人员，1985-1996 年供职于山东省水利勘测院，任通信工程技术员。1996-2000 年供职于山东省讯通电信工程有限公司，任技术管理人员。2000-2003 年供职于山东省讯通电信工程有限公司，任监事。2003-2015 年 9 月供职于山东星通电讯科技有限公司，任执行董事、总经理。2015 年 10 月至今任山东星通电讯科技有限公司董事长、总经理。

#### (二) 实际控制人情况

吕明庆持有公司 80.77% 的股份、其女吕云倩持有公司 9.62% 的股份、其子吕运林持有公司 5.77% 的股份，因此，吕明庆、吕云倩及吕运林为公司实际控制人。

1、吕明庆，男，1964 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1980-1985 年任济南军区坦克八师技术人员，1985-1996 供职于山东省水利勘测院，任通信工程技术员。1996-2000 年供职于山东省讯通电信工程有限公司，任技术管理人员。2000-2003 年供职于山东省讯通电信工程有限公司，任监事。2003-2015 年 9 月供职于山东星通电讯科技有限公司，任执行董事、总经理。2015 年 10 月至今任星通科技董事长、总经理。

2、吕云倩，女，中国籍，无境外永久居留权，1988 年 8 月出生。2010 年 11 月至 2012 年 3 月任山东省立医院东院护士，2012 年 3 月至 2013 年 12 月任济南海韵投资有限公司会计，2013 年 12 月至今任济南华岳投资管理有限公司会计。

3、吕运林，男，1986 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009 年 5 月至 2010 年 9 月任职于山东省全运会组委会宣传部职员，2010 年 10 月至 2012 年 2 月供职于齐鲁电视台，任记者。2012 年 3 月至今任济南博曼建材科技有限公司总经理。2015 年 10 月至今任星通科技董事。

#### 四、股份代持情况

报告期内，公司不存在股份代持行为。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

无

### 二、存续至本年度的优先股股票相关情况

无

### 三、债券融资情况

无

### 四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
银行借款	齐鲁银行	12,000,000.00	7.00%	2015-08-06 至 2016-08-05	否
银行借款	齐鲁银行	6,700,000.00	7.00%	2015-05-13 至 2016-05-12	否
银行借款	齐鲁银行	5,000,000.00	7.20%	2015-08-18 至 2016-08-17	否
银行借款	齐鲁银行	10,000,000.00	7.80%	2015-01-08 至 2016-01-07	否
银行借款	齐鲁银行	5,000,000.00	7.35%	2015-04-17 至 2016-04-16	否
银行借款	齐鲁银行	5,000,000.00	7.00%	2015-09-17 至 2016-09-16	否
银行借款	莱商银行	10,000,000.00	7.49%	2015-04-02 至 2016-03-30	否
银行借款	民生银行	3,000,000.00	8.00%	2015-10-23 至 2016-10-23	否
合计	-	56,700,000.00	-	-	-

### 五、利润分配情况

无

## 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	在公司是否领取薪水
吕明庆	董事长/总经理	男	52	本科	2015 年 9 月至 2018 年 9 月	是
吕运林	董事	男	30	本科	2015 年 9 月至 2018 年 9 月	是
张良民	董事	男	49	本科	2015 年 9 月至 2018 年 9 月	否
周传波	董事	男	38	本科	2015 年 9 月至 2018 年 9 月	是
张娜	董事/董事会秘书	女	37	专科	2015 年 9 月至 2018 年 9 月	是
温丽珺	监事会主席	女	35	本科	2015 年 9 月至 2018 年 9 月	是
吕国庆	监事	男	39	专科	2015 年 9 月至 2018 年 9 月	是
张力华	监事	女	33	本科	2015 年 9 月至 2018 年 9 月	是
田志成	副总经理	男	59	研究生	2015 年 9 月至 2018 年 9 月	是
张艳	副总经理	女	44	本科	2015 年 9 月至 2018 年 9 月	是
孙立艳	财务总监	女	44	专科	2015 年 9 月至 2018 年 9 月	是
董事会人数: 5						
监事会人数: 3						
高级管理人员人数: 5						

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

吕运林为吕明庆之子, 张娜为吕明庆之侄媳, 其他董事、监事、高级管理人员不存在其他亲属关系

#### (二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
吕明庆	董事长、总经理	28,200,000	-3,000,000	25,200,000	80.77%	25,200,000
吕运林	董事	1,800,000	-	1,800,000	5.77%	1,800,000
合计	-	30,000,000	-3,000,000	27,000,000	86.54%	27,000,000

#### (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			是
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
吕明庆	执行董事、总经理	新任	董事长、总经理	公司股份改制

吕运林	无	新任	董事	公司股份改制
张良民	无	新任	董事	公司股份改制
周传波	总经理助理	新任	董事	公司股份改制
张娜	工程部经理	新任	董事、董事会秘书	公司股份改制
温丽珺	综合部经理	新任	监事会主席	公司股份改制
吕国庆	分公司经理	新任	监事	公司股份改制
张力华	行政主管	新任	监事	公司股份改制
张艳	无	新任	副总经理	公司股份改制
孙立艳	财务经理	新任	财务总监	公司股份改制

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

1、吕明庆，男，1964年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。主要从业经历:

从业期间	就职单位	任职
1980年至1985年	济南军区坦克八师	技术人员
1985年至1996年	山东省水利勘测院	通信工程技术员
1996年至2000年	山东省讯通电信工程有限公司	技术管理人员
2000年至2003年5月	山东省讯通电信工程有限公司	监事
2003年6月至2015年9月	星通有限	执行董事、总经理
2015年10月至今	星通科技	董事长、总经理

2、吕运林，男，1986年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。主要从业经历:

从业期间	就职单位	任职
2009年5月至2010年9月	山东省全运会组委会宣传部	职员
2010年10月至2012年2月	齐鲁电视台	记者
2012年3月至今	济南博曼建材科技有限公司	总经理
2015年10月至今	星通科技	董事

3、张良民，男，1967年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。主要从业经历:

从业期间	就职单位	任职
1985年10月至2001年8月	济南军区通讯团	参谋
2001年9月至2012年5月	中国光大银行济南分行	经理
2012年6月至2013年11月	中国光大证券济南营业部	经理
2013年12月至今	济南华岳投资管理有限公司	投资总监

2015 年 10 月至今

星通科技

董事

4、周传波，男，1978 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。主要从业经历：

从业期间	就职单位	任职
2000 年 7 月至 2008 年 5 月	山东省粮油工业公司	技术员
2008 年 6 月至 2012 年 8 月	济南艾嘉热泵有限公司	经理
2012 年 9 月至 2015 年 9 月	星通有限	总经理助理
2015 年 10 月至今	星通科技	董事

5、张娜，女，1979 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。主要从业经历：

从业期间	就职单位	任职
2003 年 6 月至 2015 年 9 月	星通有限	工程部经理
2015 年 10 月至今	星通科技	董事、董事会秘书

6、温丽珺，女，1981 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。主要从业经历：

从业期间	就职单位	任职
2005 年 7 月至 2009 年 9 月	济南光阳新兴科技有限公司	总经理助理
2009 年 10 月至 2015 年 9 月	星通有限	综合部经理
2015 年 10 月至今	星通科技	监事会主席

7、吕国庆，男，1977 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。主要从业经历：

从业期间	就职单位	任职
1999 年 10 月至 2003 年 5 月	山东省讯通电信工程有限公司	职员
2003 年 6 月至 2015 年 9 月	星通有限	分公司经理
2015 年 10 月至今	星通科技	监事

8、张力华，女，1983 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。主要从业经历：

从业期间	就职单位	任职
2006 年 9 月至 2010 年 10 月	济南凌志众成有限公司	行政助理

2010年11月至2015年9月	星通有限	行政主管
2015年10月至今	星通科技	监事

9、张艳，女，1972年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。主要从业经历：

从业期间	就职单位	任职
2007年09月至2013年09月	深圳汇洁集团股份有限公司中原区域公司	财务总监
2013年09月至2014年04月	宁波GQY视讯股份有限公司	山东分公司渠道总监
2014年5月至2015年10月	山东崇峻房地产经纪股份有限公司	财务总监
2015年11月至今	星通科技	副总经理

10、孙立艳，女，1972年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。主要从业经历：

从业期间	就职单位	任职
1994年6月至1999年7月	济南军区东方制药厂	会计员
1999年7月至2003年10月	济南科苑标准件有限公司	主管会计
2003年7月至2014年3月	山东源泽冶金工程技术有限公司	财务经理
2014年3月至2015年9月	星通有限	财务经理
2015年10月至今	星通科技	财务总监

## 二、员工情况

### (一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
工程管理人员	26	23
工程技术人员	67	75
管理人员	13	14
财务人员	15	15
员工总计	121	127

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	34	39
专科	65	66
专科以下	22	22

员工总计	121	127
------	-----	-----

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、人员变动和人才引进

报告期内，公司正式员工流失率低，人员变动处于合理水平。为确保公司生产经营的稳健发展，公司采取一系列措施确保核心技术团队的稳定，包括强化劳动合同管理、与核心技术人员签署保密协议等管理手段。在人才引进方面，公司优化薪酬福利，制定可行绩效考核方案，利用更有竞争优势的薪酬福利及符合实际的绩效考核方案吸引优秀的人才加入公司。

### 2、员工培训

公司重视员工培训和对企业文化的理解，根据不同岗位的要求，制定了包括新员工培训、岗位技能、知识产权等系列培训计划。同时，鼓励员工在线学习相关专业知 识，持续不断的提升员工素质和能力。

### 3、员工薪酬政策

公司致力于制定科学合理的薪酬制度，对公司员工全部实行底薪加绩效考核制度，有效调动员工的工作积极性。

## （二）核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	-	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况 及变动情况：

公司核心技术人员包括陈福宁、高建华、隋常伟、战胜。上述人员基本情况如下：

陈福宁：1989 年 9 月—1992 年 7 月就读于天津轻工学院动力电子专业。1992 年 7 月至 1993 年 11 月在济宁声远集团从事值班主任工作；1993 年 11 月至 2001 年 4 月济宁啤酒厂担任动力处长；2001 年 4 月至 2003 年 6 月在山东省讯通电信工程有限公司担任副总经理；2003 年 6 月至 2015 年 9 月在星通有限担任菏泽分公司经理；2015 年 10 月至今在星通科技担任菏泽分公司经理。

高建华：2005 年 05 月毕业于山东大学，大专学历，工程师、注册二级建造师。2003 年 03 月至 2005 年 03 月在济南大通力科技有限公司担任工程主管；2005 年 03 月至 2015 年 9 月在星通有限潍坊分公司担任副经理；2015 年 10 月至今在星通科技潍坊分公司担任副经理。

隋常伟：2002 年 6 月毕业于黑龙江大学，本科学历，注册二级建造师。1997 年至 2002 年在牡丹江市柴河林业局第二小学任教职人员；2003 年 2006 年在林口市古城林业局向阳子弟学校任教职人员；2006 年至 2015 年 9 月在星通有限担任济源子公司经理；2015 年 10 月至今在星通科技担任济源子公司经理。

战 胜：2001 年 12 月毕业于山东大学，大专学历，注册二级建造师。2002 年至 2006 年 1 月在济南

信儒科技有限公司任业务员；2006 年 2 月至 2009 年 12 月在山东科瑞电子有限公司任技术员；2010 年 1 月至 2014 年 2 月在山东可尼宽带网络器材有限公司任业务员 2014 年 3 月至 2015 年 9 月在星通有限担任项目经理；2015 年 10 月至今在星通科技担任项目经理。

公司的核心技术人员均未在公司持有股份，报告期内，公司核心技术团队较为稳定，未发生变化。

## 第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
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	是
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

公司本年度内建立《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外投资管理制度》、《对外担保决策制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等各项公司治理制度。

公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》的相关规定，逐步建立并完善符合现代企业管理理念的创新管理制度与模式，在人力资源管理、业务管理、财务管理等方面逐步探索和改善，建立符合现代企业管理理念的各项管理制度，不断优化法人治理结构，建立科学有效的内控管理体系，并不断提高公司规范运作水平，确保内控管理制度的有效落实。公司已建立有以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、高级管理层为执行机构的治理结构，并严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等基本管理制度执行。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策等均按照《公司章程》、《对外投资管理制度》、《对外担保决策制度》、《关联交易决策制度》等相关内控制度规定的程序和规则实施。公司股东大会、董事会、监事会和高级管理层均严格遵照相关法律法规的规定和要求履行职责，未出现违法、违规现象或重大缺陷，各机构和人员权责明确、各司其职相互制衡、协调运作，为公司的持续、稳定、蓬勃发展奠定了扎实的基础。经董事会评估认为，公司治理结构完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够为股东提供足够的保护、保障股东的平等权益。

##### 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

公司董事会对公司现有治理制度进行了充分的讨论,对报告期内公司治理制度的落实与执行进行了评估,董事会认为:公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等规定所制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等一系列规章制度,明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序,基本实现了制度建设上的完备。同时,公司制定了《对外投资管理制度》、《对外担保决策制度》、《关联交易决策制度》、《人事制度》、《会计核算管理制度》等一系列与财务管理、风险控制相关的内部管理制度以最大限度地保证股东权益。

公司规章制度完善、治理机构健全、治理机构运作规范,确保各股东的合法权利受到保护,特别是中小股东充分行使其合法权利。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大经营生产决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》、《对外担保决策制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》等相关内控制度所规定的程序和规则进行。报告期内,公司重大决策均履行规定程序,未出现违法、违规现象或重大缺陷。

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项履行规定程序,公司重大决策治理机制完备,符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等法律法规及规范性文件的要求。

### 4、公司章程的修改情况

1、2015年6月3日,有限公司召开股东会,决议通过公司将注册资本减少至3,000万元,并通过新的公司章程,公司章程按照决议进行了修改。

2、2015年7月20日,有限公司召开股东会,决议通过吕明庆将其持有的星通有限10.00%的股权转让给吕云倩,并通过新的公司章程,公司章程按照决议进行了修改。

3、2015年7月22日,有限公司召开股东会,决议通过将有限公司的注册资本增至3,120万元。经双方协商确定,济南华科创业投资合伙企业(有限合伙)以每股5元的价格认购120万股,并通过了新的公司章程,公司章程按照决议进行了修改。

4、2015年9月2日,有限公司召开股东会,全体股东一致同意由星通有限全体股东作为发起人,整体变更设立股份公司。根据北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的(2015)京会兴审字第52000114号《审计报告》,星通有限截至2015年7月31日净资产为32,904,236.53元,按1.05462297:1折合股份总额3,120万股,每股面值人民币1元,共计股本3,120万元,各发起人按原持股比例持有,并通过新的公

司章程，公司章程按照决议进行了修改。

## （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）
股东（大）会	5	<p>（1）有限公司股东会审议通过公司注册资本由 5000 万元减至 3000 万元；</p> <p>（2）有限公司股东会审议通过董事监事的任免决定，审议通过吕明庆将其持有的 10%股权转让给吕云倩，审议通过修改有限公司章程；</p> <p>（3）有限公司股东会审议通过注册资本增至 3120 万元，增加新股东济南华科创业投资合伙企业（有限合伙）；</p> <p>（4）有限公司股东会审议通过《同意聘请北京兴华会计师事务所为本次股份制改制折审计机构并出具&lt;审计报告&gt;》，《同意聘请北京中企华资产评估有限责任来本次股份制改制的评估机构并出真&lt;评估报告&gt;》；</p> <p>（5）有限责任公司股东会审议通过《公司由有限公司整体变更设立为股份有限公司》、《公司股份制改造的方案》、《授权执行董事成立筹备委员会筹备本次有限公司整体变更为股份有限公司事项并办理有关工商变更手续的议案。</p> <p>（6）股东大会审议通过公司股票挂牌时采取协议转让方式。</p>
董事会	2	<p>（1）2015 年 9 月 23 日，股份公司第一届董事第一次会议，选举产生了董事长，审议通过了《关于聘任总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书的议案》；审议通过《关于〈经理工作细则〉的议案》、《关于〈董事会秘书工作细则〉的议案》、《关于〈公司投资者关系管理制度〉的议案》、《关于〈公司信息披露管理制度〉的议案》、《关于〈公司防止控股</p>

		<p>股东或实际控制人及其关联方占用公司资金的制度》的议案》《关于〈高级管理人员薪酬〉的议案》、《关于〈公司年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的相关具体事宜的议案》；</p> <p>(2) 2015 年 12 月 22 日，股份公司第一届董事第二次会议，审议通过《关于对公司治理机制运行情况进行评估的议案》。</p>
监事会	1	<p>(1) 2015 年 9 月 23 日，股份公司第一届监事第一次会议，审议通过《关于豁免本次监事会通知时限的议案》、《关于选举公司第一届监事会主席的议案》。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

本年度公司共召开了 5 次股东（大）会、2 次董事会及 1 次监事会会议。公司“三会”会议召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范。公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利和义务。“三会”决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，“三会”决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利。

公司上述机构和相关人员均能够按照“三会”议事规则履行其义务。股份公司成立以来，公司管理层增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行。

报告期内，公司召开的历次股东（大）会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、“三会”议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### （三）公司治理改进情况

星通科技于 2015 年 10 月 22 日设立, 股份公司设立前, 公司制订了公司章程, 并根据章程规定设立股东会、设立 1 名执行董事和 1 名监事。有限公司阶段, 公司股东会、执行董事及监事运行中存在一定的瑕疵, 如会议届次有所欠缺, 会议记录内容不规范, 保存不完整; 章程未明确规定股东会、执行董事等对关联交易的权限范围, 造成有限公司时期部分关联交易未履行适当的程序等。但有限公司增加注册资本、股权转让、收购资产、变更经营范围、章程修订、整体变更等重大事项均履行了股东会会议决策程序。

股份公司成立后, 公司按照《公司法》等相关法律法规的要求, 建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构, 并建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《投资者关系管理制度》等一系列规章制度, 公司现有治理机制能够得到有效执行。

股份公司现设有股东大会、董事会和监事会, 现有董事 5 名, 监事 3 名。股份公司能够根据《公司章程》的要求按期召开股东大会、董事会、监事会, 根据“三会”议事规则的规定提前发出通知, 召开会议, 审议相关议案。股份公司成立后, 公司“三会”有序运行、运作规范。公司股东、董事、监事和高级管理人员能各尽其责, 履行勤勉忠诚的义务, 未发生损害股东、债权人和其他第三人合法权益的情形。

公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构, 并建立健全了内部经营管理机构, 制定了相应的内部管理制度, 比较科学地划分了每个部门的责任权限, 形成了互相制衡的机制。

报告期内, 公司建立健全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《公司法》、《证券法》、《公司章程》和其他有关规定的要求, 履行各自的权利和义务; 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, 公司治理的实际情况符合相关规定的要求。

#### (四) 投资者关系管理情况

报告期内, 公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定, 专门制定了《投资者关系管理制度》, 对投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式等做出规定。公司设立并公告了联系电话和电子邮箱, 由公司董事会秘书负责管理, 以便保持与投资者及潜在投资者之间的沟通, 在沟通过程中遵循《信息披露管理制度》的规定, 依据公告事项给予投资者以耐心的解答。同时, 公司还建立并维护与全国中小企业股份转让系统有限责任公司、行业协会、媒体以及其他公司和相关机构之间良好的公共关系。公司本着公平、公正、公开原则, 平等对待全体投资者, 保障所有投资者享有知情权及其他合法权益, 组织和安排了各类投资者关系管理工作事宜。

#### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议 (如有)

公司董事会未下设专门委员会

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

#### 1、公司依法运作情况

报告期内, 监事会依照有关法律、法规和《公司章程》对股东大会、董事会的决策程序以及董事和高级管理人员进行了监督。监事会认为: 报告期内, 公司依据国家有关法律、法规和公司章程的规定, 建立了较完善的内部控制制度, 决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时, 不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。

#### 2、检查公司财务情况

报告期内, 监事会对公司的财务制度、内控制度和财务状况等进行了认真的检查, 认为公司财务会计内控制度执行良好, 能够真实、准确、完整的反应公司财务状况、经营成果及现金流量情况。

#### 3、关联交易情况

报告期内, 存在关联交易, 主要为房屋租赁交易、备用金借款等, 股东的资金拆借已全部清理完毕。目前公司关联交易情况符合《公司章程》等制度的规定。

#### 4、公司对外担保及股权、资产置换情况

报告期内, 公司为科赛基农在齐鲁银行 1000 万元的借款提供担保, 该担保已于 2015 年 8 月 14 日到期并履行完毕, 未损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

上述担保履行完毕后, 公司为了经营的需要采用银行贷款互保的方式担保, 公司为其新增 1000 万贷款续保, 至 2016 年 6 月 16 日结束。

#### 5、监事会对本年度内的监督事项无异议

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

公司由山东星通电讯科技有限公司整体变更而来, 变更后严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规及规章制度规范运作, 逐步健全和完善公司法人治理结构, 在业务、资产、人员、财务、机构方面年均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业, 具体情况如下:

#### 1、业务独立情况

公司主营业务为基础通信管网的投资建设与销售、建筑智能化工程的规划设计与方案实施。公司主营业务突出, 拥有独立的工程及技术部门, 具有完整的业务流程; 公司拥有自己独立的市场渠道和技术, 不依赖于股东和其他任何关联方, 有独立的主营业务及面向市场自主经营的能力。

#### 2、资产独立情况

公司拥有经营所必需的办公场所、与经营范围相适应的办公设备等资产，不存在依赖股东资产生产经营的情况。公司对其所有的资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东单位、公司高管人员及其关联人员非经营性占用而损害公司利益的情况。

### 3、人员独立情况

公司的总经理、副总经理、财务负责人及财务会计人员、董事会秘书、其他高级管理人员、核心技术人员等人员的劳动人事关系都在本公司，并在本公司工作和领薪，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领薪。同时，公司已建立并独立执行劳动、人事及工资管理制度。

### 4、机构独立情况

公司机构设置完整，按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据经营的需要设置了完整的内部组织机构，设立有财务部、行政部、人力资源部、工程部、项目部、董事会办公室，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织结构和内部经营管理机构的设置自主独立，不受控股股东、实际控制人的影响。

### 5、财务独立情况

公司设置了独立的财务部门，建立了独立的、规范的会计核算体系和财务管理制度，依法独立进行财务决策。公司财务会计人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行帐户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

## （三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，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。在公司运营中内部控制制度能够得到贯彻执行，对公司的经营风险能够起到有效的控制作用。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

## （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

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，2015年9月23日公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并严格依照《公司法》、《证券法》及相关信息披露规则的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护公司股东的利益，执行情况良好。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	[2016]京会兴审字第 52000088 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
审计报告日期	2016 年 4 月 4 日
注册会计师姓名	杨书夏、潘涛
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

#### 审计报告正文：

#### 山东星通电讯科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东星通电讯科技股份有限公司（以下简称星通电讯公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是星通电讯公司管理层的责任，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。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，星通电讯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，公允反映了星通电讯公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京兴华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 杨书夏

中国·北京  
二〇一六年四月四日

中国注册会计师： 潘 涛

## 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	六、(一)	14,949,204.89	6,302,256.54
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		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据	六、(二)	-	112,712.58
应收账款	六、(三)	28,145,604.44	23,780,792.39
预付款项	六、(四)	2,302,932.93	1,100,101.03
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	六、(五)	6,964,233.19	66,401,515.07
存货	六、(六)	50,994,809.71	69,352,912.98
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	六、(七)	-	19,210.35
<b>流动资产合计</b>		<b>103,356,785.16</b>	<b>167,069,500.94</b>
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	六、(八)	10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产	六、(九)	16,360,898.64	17,329,486.05
固定资产	六、(十)	6,922,686.80	7,767,874.10
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		-	-
递延所得税资产	六、(十一)	396,532.12	784,989.42
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>33,680,117.56</b>	<b>35,882,349.57</b>
<b>资产总计</b>		<b>137,036,902.72</b>	<b>202,951,850.51</b>

<b>流动负债:</b>			
短期借款	六、(十二)	56,700,000.00	48,700,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
应付短期融资款		-	-
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	六、(十三)	1,200,000.00	1,600,000.00
应付账款	六、(十四)	29,257,139.60	97,249,637.22
预收款项	六、(十五)	234,623.13	1,024,003.06
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、(十六)	1,531,257.78	31,261.88
应交税费	六、(十七)	2,895,125.66	2,030,718.97
应付利息	六、(十八)	130,291.36	-
应付股利		-	-
其他应付款	六、(十九)	1,079,623.79	19,283,702.44
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		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>93,028,061.32</b>	<b>169,919,323.57</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	六、(二十)	3,500,000.00	7,000,000.00
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		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,500,000.00</b>	<b>7,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>96,528,061.32</b>	<b>176,919,323.57</b>
<b>所有者权益 (或股东权益):</b>			

股本	六、(二十一)	31,200,000.00	30,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、(二十二)	106,226.32	3,006,376.32
减: 库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	六、(二十三)	1,511,109.52	1,079,764.40
盈余公积	六、(二十四)	761,400.31	-
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、(二十五)	6,930,105.25	-8,053,613.78
归属于母公司所有者权益合计		40,508,841.40	26,032,526.94
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益总计</b>		<b>40,508,841.40</b>	<b>26,032,526.94</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>137,036,902.72</b>	<b>202,951,850.51</b>

法定代表人: 吕明庆

主管会计工作负责人: 孙立艳

会计机构负责人: 张利平

## (二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		14,921,194.35	6,019,746.47
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		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据		-	112,712.58
应收账款	十三、(一)	27,159,164.98	22,801,308.84
预付款项		2,302,932.93	1,094,882.45
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三、(二)	6,952,283.19	66,363,694.72
存货		48,052,434.77	63,673,446.39
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		-	19,210.35
<b>流动资产合计</b>		<b>99,388,010.22</b>	<b>160,085,001.80</b>
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三、(三)	4,325,610.55	1,000,000.00
投资性房地产		16,360,898.64	17,329,486.05

固定资产		6,908,446.34	7,689,173.30
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		-	-
递延所得税资产		393,278.60	764,493.68
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>37,988,234.13</b>	<b>36,783,153.03</b>
<b>资产总计</b>		<b>137,376,244.35</b>	<b>196,868,154.83</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款		56,700,000.00	48,700,000.00
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		1,200,000.00	1,600,000.00
应付账款		28,444,203.52	90,531,198.50
预收款项		100,000.00	640,243.06
应付职工薪酬		1,324,656.04	-
应交税费		2,862,000.68	2,044,256.08
应付利息		130,291.36	-
应付股利		-	-
其他应付款		2,421,402.72	23,306,426.46
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		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>93,182,554.32</b>	<b>166,822,124.10</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		3,500,000.00	7,000,000.00
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		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,500,000.00</b>	<b>7,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>96,682,554.32</b>	<b>173,822,124.10</b>
<b>所有者权益:</b>			
股本		31,200,000.00	30,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		431,836.87	6,376.32
减: 库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		1,447,850.03	1,022,749.41
盈余公积		761,400.31	-
一般风险准备		-	-
未分配利润		6,852,602.82	-7,983,095.00
<b>所有者权益合计</b>		<b>40,693,690.03</b>	<b>23,046,030.73</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>137,376,244.35</b>	<b>196,868,154.83</b>

法定代表人: 吕明庆

主管会计工作负责人: 孙立艳

会计机构负责人: 张利平

**(三) 合并利润表**

单位: 元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>		<b>79,498,715.39</b>	<b>53,409,717.56</b>
其中: 营业收入	六、(二十六)	79,498,715.39	53,409,717.56
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>69,316,790.20</b>	<b>51,180,083.52</b>
其中: 营业成本	六、(二十六)	52,357,881.69	35,356,364.15
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	六、(二十七)	2,713,343.14	1,874,135.04
销售费用		-	-
管理费用	六、(二十八)	10,986,096.03	7,647,978.17
财务费用	六、(二十九)	4,813,298.57	5,066,384.61
资产减值损失	六、(三十)	-1,553,829.23	1,235,221.55
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)	六、(三十一)	3,950,000.00	-

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)		-	-
<b>三、营业利润 (亏损以“-”号填列)</b>		<b>14,131,925.19</b>	<b>2,229,634.04</b>
加: 营业外收入	六、(三十二)	327,839.72	131,939.32
其中: 非流动资产处置利得		-	-
减: 营业外支出	六、(三十三)	202,540.30	62,551.86
其中: 非流动资产处置损失		201,382.46	-
<b>四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b>		<b>14,257,224.61</b>	<b>2,299,021.50</b>
减: 所得税费用	六、(三十四)	3,212,255.27	970,090.44
<b>五、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>		<b>11,044,969.34</b>	<b>1,328,931.06</b>
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		11,044,969.34	1,328,931.06
少数股东损益		-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属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		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		<b>11,044,969.34</b>	<b>1,328,931.06</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,044,969.34	1,328,931.06
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益		0.35	0.04
(二) 稀释每股收益		0.35	0.04

法定代表人: 吕明庆

主管会计工作负责人: 孙立艳

会计机构负责人: 张利平

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三、(四)	75,276,573.80	52,889,344.26

减: 营业成本	十三、(四)	49,340,971.01	34,965,575.75
营业税金及附加		2,571,479.16	1,856,658.29
销售费用		-	-
管理费用		10,105,694.03	7,183,156.25
财务费用		4,810,889.15	5,065,018.40
资产减值损失		-1,484,860.31	1,198,747.66
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-
投资收益(损失以“-”号填列)		3,950,000.00	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		<b>13,882,400.76</b>	<b>2,620,187.91</b>
加: 营业外收入		327,839.72	125,070.72
其中: 非流动资产处置利得		-	-
减: 营业外支出		165,382.28	62,551.86
其中: 非流动资产处置损失		164,227.40	-
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		<b>14,044,858.20</b>	<b>2,682,706.77</b>
减: 所得税费用		3,147,910.07	972,782.59
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		<b>10,896,948.13</b>	<b>1,709,924.18</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
(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		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>10,896,948.13</b>	<b>1,709,924.18</b>
<b>七、每股收益:</b>			
(一)基本每股收益		0.35	0.06
(二)稀释每股收益		0.35	0.06

法定代表人: 吕明庆

主管会计工作负责人: 孙立艳

会计机构负责人: 张利平

**(五) 合并现金流量表**

单位: 元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		74,349,618.00	53,273,574.88
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	六、(三十二)	64,303,679.36	8,252,281.31
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>138,653,297.36</b>	<b>61,525,856.19</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		106,021,557.18	48,375,364.66
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		4,215,457.82	3,693,652.72
支付的各项税费		5,174,887.94	2,561,465.58
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十二)	7,715,566.91	17,448,646.45
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>123,127,469.85</b>	<b>72,079,129.41</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>15,525,827.51</b>	<b>-10,553,273.22</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		3,950,000.00	-
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,950,000.00</b>	<b>0.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		175,280.00	186,443.00
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>175,280.00</b>	<b>186,443.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,774,720.00</b>	<b>-186,443.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		6,000,000.00	15,000,000.00
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		56,700,000.00	55,700,000.00
发行债券收到的现金		-	-

收到其他与筹资活动有关的现金	六、(三十二)	3,500,000.00	19,056,590.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>66,200,000.00</b>	<b>89,756,590.00</b>
偿还债务支付的现金		52,200,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,697,009.16	4,891,213.31
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	六、(三十二)	21,236,590.00	7,104,130.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>78,133,599.16</b>	<b>81,995,343.31</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-11,933,599.16</b>	<b>7,761,246.69</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>7,366,948.35</b>	<b>-2,978,469.53</b>
加: 期初现金及现金等价物余额		6,302,256.54	9,280,726.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>13,669,204.89</b>	<b>6,302,256.54</b>

法定代表人: 吕明庆

主管会计工作负责人: 孙立艳

会计机构负责人: 张利平

**(六) 母公司现金流量表**

单位: 元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		70,203,602.80	51,107,087.38
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		64,303,111.98	8,251,725.72
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>134,506,714.78</b>	<b>59,358,813.10</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		99,149,270.82	46,187,573.67
支付给职工以及为职工支付的现金		3,880,900.08	3,399,974.72
支付的各项税费		5,030,353.98	2,476,386.31
支付其他与经营活动有关的现金		7,665,862.86	17,954,208.52
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>115,726,387.74</b>	<b>70,018,143.22</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>18,780,327.04</b>	<b>-10,659,330.12</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		3,950,000.00	-
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,950,000.00</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		175,280.00	186,443.00
投资支付的现金		3,000,000.00	-
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,175,280.00</b>	<b>186,443.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>774,720.00</b>	<b>-186,443.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		6,000,000.00	15,000,000.00

取得借款收到的现金		56,700,000.00	55,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,500,000.00	19,056,590.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>66,200,000.00</b>	<b>89,756,590.00</b>
偿还债务支付的现金		52,200,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,697,009.16	4,891,213.31
支付其他与筹资活动有关的现金		21,236,590.00	7,104,130.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>78,133,599.16</b>	<b>81,995,343.31</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-11,933,599.16</b>	<b>7,761,246.69</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>7,621,447.88</b>	<b>-3,084,526.43</b>
加：期初现金及现金等价物余额		6,019,746.47	9,104,272.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>13,641,194.35</b>	<b>6,019,746.47</b>

(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	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		
一、上年期末余额	30,000,000.00	3,006,376.32	-	-	1,079,764.40	-	-	-8,053,613.78	-	26,032,526.94
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	30,000,000.00	3,006,376.32	-	-	1,079,764.40	-	-	-8,053,613.78	-	26,032,526.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,200,000.00	-2,900,150.00	-	-	431,345.12	761,400.31	-	14,983,719.03	-	14,476,314.46
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	11,044,969.34	-	11,044,969.34
（二）所有者投入和减少资本	1,200,000.00	4,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	6,000,000.00
1. 股东投入的普通股	1,200,000.00	4,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	6,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,000,000.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	761,400.31	-	-761,400.31	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	761,400.31	-	-761,400.31	-	-
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	-	-4,700,150.00	-	-	-	-	-	4,700,150.00	-	-

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	-	-4,700,150.00	-	-	-	-	-	4,700,150.00	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	431,345.12	-	-	-	-	431,345.12
1. 本期提取	-	-	-	-	431,345.12	-	-	-	-	431,345.12
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-3,000,000.00
<b>四、本年期末余额</b>	<b>31,200,000.00</b>	<b>106,226.32</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,511,109.52</b>	<b>761,400.31</b>	<b>-</b>	<b>6,930,105.25</b>	<b>-</b>	<b>40,508,841.40</b>

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	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			
一、上年期末余额	15,000,000.00	3,006,376.32	-	-	505,538.61	-	-	-9,382,544.84	-	9,129,370.09	
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	15,000,000.00	3,006,376.32	-	-	505,538.61	-	-	-9,382,544.84	-	9,129,370.09	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,000,000.00	-	-	-	574,225.79	-	-	1,328,931.06	-	16,903,156.85	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	1,328,931.06	-	1,328,931.06	
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00	
1. 股东投入的普通股	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	574,225.79	-	-	-	574,225.79
1. 本期提取	-	-	-	-	574,225.79	-	-	-	574,225.79
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>3,006,376.32</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,079,764.40</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-8,053,613.78</b>	<b>26,032,526.94</b>

法定代表人：吕明庆

主管会计工作负责人：孙立艳

会计机构负责人：张利平

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期							所有者权益合计
	股本	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	
一、上年期末余额	30,000,000.00	6,376.32	-	-	1,022,749.41	-	-7,983,095.00	23,046,030.73
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-

其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	30,000,000.00	6,376.32	-	-	1,022,749.41	-	-7,983,095.00	23,046,030.73	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	1,200,000.00	425,460.55	-	-	425,100.62	761,400.31	14,835,697.82	17,647,659.30	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	10,896,948.13	10,896,948.13	
（二）所有者投入和减少资本	1,200,000.00	4,800,000.00	-	-	-	-	-	6,000,000.00	
1. 股东投入的普通股	1,200,000.00	4,800,000.00	-	-	-	-	-	6,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	761,400.31	-761,400.31	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	761,400.31	-761,400.31	-	
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）所有者权益内部结转	-	-4,700,150.00	-	-	-	-	4,700,150.00	-	
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	-	-4,700,150.00	-	-	-	-	4,700,150.00	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	425,100.62	-	-	425,100.62	
1. 本期提取	-	-	-	-	425,100.62	-	-	425,100.62	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）其他	-	325,610.55	-	-	-	-	-	325,610.55	
<b>四、本年年末余额</b>	31,200,000.00	431,836.87	-	-	1,447,850.03	761,400.31	6,852,602.82	40,693,690.03	

项目	上期								
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--

	股本	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
一、上年期末余额	15,000,000.00	6,376.32	-	-	481,555.37	-	-9,693,019.18	5,794,912.51
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,000,000.00	6,376.32	-	-	481,555.37	-	-9,693,019.18	5,794,912.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,000,000.00	-	-	-	541,194.04	-	1,709,924.18	17,251,118.22
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	1,709,924.18	1,709,924.18
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00
1. 股东投入的普通股	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	541,194.04	-	-	541,194.04
1. 本期提取	-	-	-	-	541,194.04	-	-	541,194.04
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>6,376.32</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,022,749.41</b>	<b>-</b>	<b>-7,983,095.00</b>	<b>23,046,030.73</b>

法定代表人：吕明庆

主管会计工作负责人：孙立艳

会计机构负责人：张利平

# 山东星通电讯科技股份有限公司

## 2015年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式、总部地址

- 1、名称：山东星通电讯科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）
- 2、类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)
- 3、住所：济南市高新区新泺大街 2008 号银荷大厦 3-801-3 室
- 4、法定代表人：吕明庆
- 5、注册资本：叁仟壹佰贰拾万元整
- 6、成立日期：2003 年 06 月 26 日
- 7、营业期限：长期

#### (二) 经营范围

信息网络基础设施、通信、电力工程施工，通信线路、通信设备安装、维护；建筑智能化工程、消防工程的设计、施工与维护、计算机系统集成。（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）

#### (三) 公司业务性质和主要经营活动

公司主要从事基础通信网络的投资建设与销售（以下简称“基础通信管网工程”）和建筑智能化工程的规划设计与方案实施（以下简称“建筑智能化工程”）。本年度，公司主要业务未发生变化。

基础通信网络的投资建设与销售，主要是指为运营商提供网络平台建设与通道支持，包括通信管网建设、光缆线路工程、室内分布工程。公司为电信运营商实现通讯移动信号全覆盖提供基础平台与通道支持，与中国移动、中国联通、中国电信、中国铁塔及各地广电局有长期战略合作关系。

建筑智能化工程的规划设计与方案实施，主要包括信息系统集成、平安城市建设、政务信息化平台。自 2011 年以来公司积极布局智能化业务，通过 4 年的发展，目前公司智能化业务推进顺利，已成功实施了济南西客站安置区智能化工程、龙奥天街城市综合体智能化工程、泰安交警机房设备安装及道路诱导智能系统工程等多项工程建设。

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 4 月 4 日批准报出。

## 二、合并财务报表范围

2015 年纳入合并财务报表范围的主体 2 家，具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

## 三、财务报表编制基础

### （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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

### （二）持续经营

公司盈利能力、偿债能力较强，不存在自报告期末起 12 个月内对持续经营能力产生重大影响的事项。

## 四、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、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

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

### （四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

(1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。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。

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

## 2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方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。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

### 3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

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

#### (六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料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，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司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，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及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，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。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），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的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得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与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，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之

间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

#### （七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、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；
- 2、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；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其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，以及按其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，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## （九）外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务折算

外币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。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2、外币报表折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## （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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及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。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

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，计入投资损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和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

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。

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公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，将原直接计入其他综合收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。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

债务人发生严重财务困难；

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；

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做出让步；

债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

权益工具发行方经营所处的技术、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；

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

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，不得通过损益转回。

## (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

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准：</p>	<p>单项金额在 100 万元以上的部分（包含 100 万元）确认为单项金额重大。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：</p>	<p>期末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。</p>

## 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1 账龄组合	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征
组合 2 合并范围内关联方组合	应收合并范围内关联方往来款
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1 账龄组合	账龄分析法
组合 2 应收合并范围内关联方往来款	不计提坏账准备

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)	1	1
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

## 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观原因表明未来现金流量现值有可能低于其账面价值
坏账准备的计提方法	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，计提坏账准备。如无客观证据表明其已发生减值，按账龄分析法计提坏账准备。

## (十二) 存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

公司主要从事基础通信网络的投资建设与销售、建筑智能化工程的规划设计与方案实施。

公司主要经营项目包括基础通信管网和建筑智能化工程。其中基础通信管网工程按路段进行建设，建设周期短可分段出售，因此基础通信管网工程项目未出售成本在库存商品科目列示；公司按照完工百分比法结转建筑智能化工程的成本，尚未完工的工程的建设成本在在产品科目列示。

## 2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按先进先出法个别认定法计价。

## 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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 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) 划分为持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

### (十四) 长期股权投资

#### 1、长期股权投资的分类及其判断依据

##### (1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

## (2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注七、(一)；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

① 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

## 2、长期股权投资初始成本的确定

### (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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或

股本溢价)；资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、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。

## (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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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为基础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、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联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，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，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；本公司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；本公司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。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，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。

### （十五）投资性房地产

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

### （十六）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。固定资产分类为：房屋及建筑物、运输设备、办公设备、其他设备。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经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75%
运输设备	年限平均法	5	5	19%
办公设备	年限平均法	3-5	3-5	19%-32.67%

#### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

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。

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。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### （十七）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按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。

## （十八）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、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月

的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、借款费用资本化金额的计算方法

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及其辅助费，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

#### （十九）长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## （二十）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 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。

## （二十一）职工薪酬

职工薪酬是指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。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1、短期薪酬的会计处理方法

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

### 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司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对所有设定受益计划义务予以折现，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。

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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；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，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### 3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### (二十二) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

#### (二十三) 股份支付

##### 1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

##### (1) 以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授

予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内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，相应增加资本公积。

## **(2) 以现金结算的股份支付**

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应增加负债。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。

## **2、权益工具公允价值的确定方法**

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

## **3、确认可行权权益工具最佳估计的依据**

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

## **4、修改和终止股份支付计划的处理**

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应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。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应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。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非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，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，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，将其作为授予权益工具的取消处理。

## **(二十四) 收入**

### **1、销售商品收入的确认**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留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；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，确认商品销售收入实现。

## 2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

## 3、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 4、本公司的营业收入主要包括基础通信网络工程收入、运营维护和建筑智能化工程收入。

公司主要从事基础通信网络的投资建设与销售（以下简称“基础通信管网工程”）和建筑智能化工程的规划设计与方案实施（以下简称“建筑智能化工程”）。

(1) 基础通信管网收入：基础通信网络工程属于城市配套设施，公司为承接基础通信网络工程的政府许可单位。每年公司根据道路新建、整改、升级改造规划，来确认建设任务。施工前公司根据运营商的需求和城市发展需求，确定施工量。公司客户主要为三大电信运营商（包括中国移动、中国联通、中国电信）。项目竣工后，由市场人员拿着完工道路数据，去运营商处确认购买数量，签订购买合同，有客户组织验收，出具验收报告（买卖双方及第三方监理签字盖章确认，部分存在运营单位确认），审计报告出具后，成本收入能够可靠计量，且相关经济利益很可能流入公司时确认收入的实现。

(2) 建筑智能化工程收入：公司通过招投标的方式取得订单，承接中标工程。建设内容为安全防范工程。客户根据完工进度与公司进行结算，公司按照完工百分比确认收入的实现。

## （二十五）政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

### 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，

分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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，可以按应收金额予以确认和计量。

## (二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

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，本公

司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。

## （二十七）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、 母公司；
- 2、 子公司；
- 3、 受同一母公司控制的其他企业；
- 4、 实施共同控制的投资方；
- 5、 施加重大影响的投资方；
- 6、 合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、 联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。
- 11、 除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：
  - 12、 持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
  - 13、 直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
  - 14、 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

15、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

16、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

## （二十八）重要会计政策、会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

本年度公司主要会计政策未发生变更。

### 2、重要会计估计变更

本年度本公司主要会计估计未发生变更。

## 五、税项

### （一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率（%）
营业税	应纳税营业额	3.00
城市维护建设税	实缴营业税	7.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

## 六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元。）

### （一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	111,318.44	112,481.35
银行存款	13,557,886.45	4,589,775.19
其他货币资金	1,280,000.00	1,600,000.00
合计	14,949,204.89	6,302,256.54

其他说明：公司本期实收资本增加、收回往来款项以及受到投资收益款等，导致 2015 年 12 月 31 日货币资金余额较 2014 年大幅增加。

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,200,000.00	1,600,000.00
保函保证金	80,000.00	
合计	1,280,000.00	1,600,000.00

### （二）应收票据

**1、应收票据分类**

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据		112,712.58
商业承兑票据		
合计		112,712.58

**2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑票据		1,800,000.00
商业承兑票据		
合计		1,800,000.00

**(三) 应收账款****1、应收账款分类及披露**

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	28,432,820.57	100.00	287,216.13	1.01	28,145,604.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	28,432,820.57	100.00	287,216.13	1.01	28,145,604.44

**续表 1**

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	24,321,161.01	100.00	540,368.62	2.22	23,780,792.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	24,321,161.01	100.00	540,368.62	2.22	23,780,792.39

**组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款**

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	28,400,732.45	284,007.32	1.00
1—2 年	32,088.12	3,208.81	10.00
2—3 年			30.00
3—4 年			50.00
4—5 年			80.00

5 年以上			100.00
合计	28,432,820.57	287,216.13	1.01

公司各期末账龄 1 年期以内的比例相对较高，公司的客户主要为中国移动、中国电信、中国联通、山东广电等，客户信用度较高，一般当年度的款项当年收回。由于国内暂无同行业上市公司财务数据做参考对比，为保证会计核算的谨慎性，公司针对应收账款制定了谨慎的坏账准备计提政策，对于 1 年以内的按 1% 计提坏账，对于账龄较长的应收账款提取较高比例的坏账准备。

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 253,152.49 元。

## 3、本期无实际核销的应收账款情况

## 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	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
中国移动通信集团山东有限公司日照分公司	3,110,650.13	1 年以内	10.94	31,106.50
中国移动通信集团山东有限公司济南分公司	3,088,526.26	1 年以内	10.86	30,885.26
济南轨道交通集团建设投资有限公司	2,474,088.34	1 年以内	8.70	24,740.88
中国移动通信集团山东有限公司济南分公司	1,850,610.92	1 年以内	6.51	18,506.11
济南市西客站片区工程建设指挥部	1,674,722.70	1 年以内	5.89	16,747.23
合计	12,198,598.35		42.90	121,985.98

## (四) 预付款项

### 1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	2,302,932.93	100.00	1,100,101.03	100.00
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合计	2,302,932.93	100.00	1,100,101.03	100.00

注：期末预付账款余额主要为公司预付的材料款、施工款等。

## (五) 其他应收款

### 1、其他应收款分类及披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提	3,518,836.68	5.73	881,836.36	25.06	2,637,000.32

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	4,244,308.81	51.36	68,549.69	1.62	4,175,759.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	6.05	348,526.25	69.71	151,473.75
合计	8,263,145.49	100.00	1,298,912.30	15.72	6,964,233.19

续表 1

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	69,001,104.11	100.00	2,599,589.04	3.77	66,401,515.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	69,001,104.11	100.00	2,599,589.04	3.77	66,401,515.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东大工建设工程有限公司	868,568.64	434,284.32	50.00	借款逾期未偿还，还款最佳估计数确认为 50%，超过预计还款的部分计提坏账准备。
山东中驰润信工贸有限公司	2,650,268.04	447,552.04	16.89	借款到期未偿还，已提起诉讼。对超过法院已查封资产价值的部分计提减值准备。
合计：	3,518,836.68	881,836.36	25.06	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	4,104,568.81	41,045.69	1.00
1—2 年	77,340.00	7,734.00	10.00
2—3 年	60,900.00	18,270.00	30.00
3—4 年			50.00
4—5 年			80.00
5 年以上	1,500.00	1,500.00	100.00
合计	4,244,308.81	68,549.69	1.62

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
计提坏账准备金额	
收回或转回坏账准备金额	1,300,676.74

本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式
吕明庆	36,674,731.53	银行回款
济南华勤投资管理有限公司	11,000,000.00	银行回款
山东中电电气有限公司	2,517,250.00	银行回款
山东港联通讯科技有限公司	1,497,120.00	银行回款
山东富达装饰工程有限公司	921,000.00	银行回款
合计	52,610,101.53	

### 3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
借款		41,486,346.67
往来款	6,167,836.68	24,904,563.51
保证金	1,997,326.00	2,055,207.71
备用金	13,765.81	357,330.74
押金	51,840.00	17,735.00
代垫款项	32,377.00	179,920.48
合计：	8,263,145.49	69,001,104.11

### 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	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
山东中驰润信工贸有限公司	往来款	2,650,268.04	1年以内	32.13	447,552.04
济南工正物资有限公司	往来款	1,800,000.00	1年以内	21.82	18,000.00
山东大工建设工程有限公司	往来款	868,568.64	1年以内	10.53	434,284.32
中电科二十二所（青岛）天博信息科技有限公司	保证金	618,750.00	1年以内	7.50	6,187.50
迟滨利	往来款	500,000.00	1年以内	6.06	5,000.00
合计		6,437,586.68		78.05	911,023.86

## （六）存货

### 1、存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
周转材料			
在产品	4,356,890.90		4,356,890.90
库存商品	46,637,918.81		46,637,918.81
合计	50,994,809.71		50,994,809.71

续表 1

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
周转材料	49,346.50		49,346.50

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	4,007,745.60		4,007,745.60
库存商品	65,295,820.88		65,295,820.88
合计	69,352,912.98		69,352,912.98

其他说明：公司库存商品核算的内容为基础通信管网工程项目。基础通信网络工程项目属市政配套工程，主要销售对象为联通、移动、电信等电信运营商。项目建设完成后，电信运营商根据当期项目建设情况进行采购（主要用途为基站建设）。基础通信管网工程为市政基础配套工程，在各路段具有独占和排他性，尚未出售的部分其销售价格未发生变化，因此期末存货不存在减值迹象，公司未对存货提取减值准备。

### （七）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用		19,210.35
合计		19,210.35

### （八）可供出售金融资产

#### 1、可供出售金融资产的情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：			
可供出售权益工具：			
按公允价值计量的			
按成本计量的	10,000,000.00		10,000,000.00
其他			
合计	10,000,000.00		10,000,000.00

#### 续表 1

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：			
可供出售权益工具：			
按公允价值计量的			
按成本计量的	10,000,000.00		10,000,000.00
其他			
合计	10,000,000.00		10,000,000.00

**2、按成本计量的可供出售金融资产**

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
青岛华耀资本创业投资企业（有限合伙）	10,000,000.00			10,000,000.00					3.33	3,950,000.00
合计	10,000,000.00			10,000,000.00					3.33	3,950,000.00

可供出售金融资产的说明：

青岛华耀资本创业投资企业（有限合伙）2015 年 12 月 31 日的账面净资产金额为 301,791,144.91 元，公司出资比例为 3.33%，按照出资比例公司享有的净资产份额为 10,049,645.13 元；

期末，公司可供出售金融资产未发现减值迹象，未提取减值准备。

(九) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1.期初余额	19,337,186.66
2.本期增加金额	
(1) 外购	
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	
(3) 企业合并增加	
3.本期减少金额	
(1) 处置	
(2) 其他转出	
4.期末余额	19,337,186.66
二、累计折旧和累计摊销	
1.期初余额	2,007,700.61
2.本期增加金额	968,587.41
(1) 计提或摊销	968,587.41
3.本期减少金额	
(1) 处置	
(2) 其他转出	
4.期末余额	2,976,288.02
三、减值准备	
1.期初余额	
2.本期增加金额	
(1) 计提	
3、本期减少金额	
(1) 处置	
(2) 其他转出	
4.期末余额	
四、账面价值	
4.期末账面价值	16,360,898.64
2.期初账面价值	17,329,486.05

(十) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备	合计
----	--------	------	------	----

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备	合计
<b>一、账面原值:</b>				
1.期初余额	7,119,412.67	5,912,649.54	2,290,960.84	15,323,023.05
2.本期增加金额		86,837.00	88,443.00	175,280.00
(1) 购置		86,837.00	88,443.00	175,280.00
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		2,496,427.38	1,372,614.20	3,869,041.58
(1) 处置或报废		2,496,427.38	1,372,614.20	3,869,041.58
4.期末余额	7,119,412.67	3,503,059.16	1,006,789.64	11,629,261.47
<b>二、累计折旧</b>				
1.期初余额	809,286.39	4,839,584.01	1,906,278.55	7,555,148.95
2.本期增加金额	254,918.20	357,480.63	213,705.98	826,104.81
(1) 计提	254,918.20	357,480.63	213,705.98	826,104.81
3.本期减少金额		2,386,297.82	1,288,381.27	3,674,679.09
(1) 处置或报废		2,386,297.82	1,288,381.27	3,674,679.09
4.期末余额	1,064,204.59	2,810,766.82	831,603.26	4,706,574.67
<b>三、减值准备</b>				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1.期末余额	6,055,208.08	692,292.34	175,186.38	6,922,686.80
2.期初余额	6,310,126.28	1,073,065.53	384,682.29	7,767,874.10

**(十一) 递延所得税资产**

项目	期末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,586,128.43	396,532.12
内部交易未实现利润		
合计	1,586,128.43	396,532.12

**续表 1**

项目	期初余额
----	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,139,957.66	784,989.42
内部交易未实现利润		
合计	3,139,957.66	784,989.42

**(十二) 短期借款****1、短期借款分类**

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	18,700,000.00	18,700,000.00
保证借款	18,000,000.00	10,000,000.00
信用借款		
抵押&保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	56,700,000.00	48,700,000.00

**(十三) 应付票据**

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,200,000.00	1,600,000.00
合计	1,200,000.00	1,600,000.00

**(十四) 应付账款****1、应付账款列示**

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	28,990,480.03	73,631,751.84
1-2 年	179,690.18	9,656,297.37
2-3 年	25,690.00	5,833,446.03
3 年以上	61,279.39	8,128,141.98
合计	29,257,139.60	97,249,637.22

**2、期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。****(十五) 预收款项****1、预收账款项列示**

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	234,623.13	1,024,003.06
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上		
合计	234,623.13	1,024,003.06

**(十六) 应付职工薪酬****1、应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,261.88	5,157,982.06	3,657,986.16	1,531,257.78
二、离职后福利-设定提存计划		557,471.66	557,471.66	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	31,261.88	5,715,453.72	4,215,457.82	1,531,257.78

## 2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		4,678,722.52	3,163,546.02	1,515,176.50
二、职工福利费	10,863.59	112,764.41	118,628.61	4,999.39
三、社会保险费		298,036.16	298,036.16	
其中：医疗保险费		254,277.14	254,277.14	
工伤保险费		15,759.50	15,759.50	
生育保险费		27,999.52	27,999.52	
四、住房公积金		37,930.00	37,930.00	
五、工会经费和职工教育经费	20,398.29	30,528.97	39,845.37	11,081.89
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	31,261.88	5,157,982.06	3,657,986.16	1,531,257.78

## 3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		528,236.94	528,236.94	
2、失业保险费		29,234.72	29,234.72	
3、企业年金缴费				
合计		557,471.66	557,471.66	

## (十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
营业税	398,758.31	406,449.75
城建税	29,362.18	28,832.29
教育费附加	12,195.59	12,206.33
地方教育费附加	8,130.39	8,066.16
地方水利建设基金	4,122.29	4,184.68
房产税	11,474.00	1,134.98
城镇土地使用税	5,111.60	70.00
个人所得税	994.35	14,497.94
所得税	2,424,976.95	1,552,109.39
印花税		3,167.45
合计	2,895,125.66	2,030,718.97

## (十八) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	130,291.36	
合计	130,291.36	

## (十九) 其他应付款

## 1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
借款	1,000,000.00	19,155,792.45
往来款		65,061.10
其他	79,623.79	62,848.89
合计:	1,079,623.79	19,283,702.44

## 2、本期无重要的账龄超过 1 年的其他应付款

## (二十) 长期借款

## 1、长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	3,500,000.00	7,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	3,500,000.00	7,000,000.00

## (二十一) 实收资本(或股本)

## 1、有限公司阶段，实收资本增减变动情况

股东名称	2015 年 1 月 1 日	本期增减变动(+、-)			2015 年 7 月 31 日
		新增注册资本	其他	小计	
吕明庆	28,200,000.00		-3,000,000.00	-3,000,000.00	25,200,000.00
吕运林	1,800,000.00				1,800,000.00
济南华科创业投资合伙企业(有限合伙)		1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000.00
吕云倩			3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	30,000,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00	31,200,000.00

实收资本变动情况说明:

2015 年 06 月 03 日, 公司召开股东会, 同意将公司注册资本由 5,000 万元减少至 3,000 万元; 2015 年 07 月 20 日, 公司召开股东会, 同意股东吕明庆将其持有的本公司出资 300 万元转让给吕云倩; 2015 年 07 月 22 日, 公司召开股东会, 同意将公司注册资本由 3,000

万元增加至 3,120 万元, 新股东济南华科创业投资合伙企业(有限合伙)以货币出资 600 万元, 其中 120 万元作为新增注册资本, 其余 480 万元计入公司资本公积金。

## 2、股份公司阶段, 股本增减变动情况

股东名称	2015 年 7 月 31 日	本期增减变动(+、-)			2015 年 12 月 31 日
		发行新股	其他	小计	
吕明庆	25,200,000.00	25,200,000.00	-25,200,000.00		25,200,000.00
吕运林	1,800,000.00	1,800,000.00	-1,800,000.00		1,800,000.00
济南华科创业 投资合伙企业 (有限合伙)	1,200,000.00	1,200,000.00	-1,200,000.00		1,200,000.00
吕云倩	3,000,000.00	3,000,000.00	-3,000,000.00		3,000,000.00
合计	31,200,000.00	31,200,000.00	-31,200,000.00		31,200,000.00

2015 年 9 月 2 日, 公司召开股东会, 全体股东一致同意由星通有限全体股东作为发起人, 整体变更设立股份公司。根据北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的(2015)京会兴审字第 52000114 号《审计报告》, 星通有限截至 2015 年 7 月 31 日净资产为 32,904,236.53 元, 按 1.05462297:1 折合股份总额 3,120 万股, 每股面值人民币 1 元, 共计股本 3,120 万元, 各发起人按原持股比例持有。

2015 年 9 月 22 日, 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了(2015)京会兴验字第 52000031 号《验资报告》。

2015 年 10 月 22 日, 股份公司在山东省工商行政管理局注册登记, 并领取统一社会信用代码为 9137000075177444454 的《营业执照》, 注册资本为人民币 3,120 万元。

## (二十二) 资本公积

### 1、资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(注 1)	6,376.32	4,800,000.00	4,806,376.32	-
股份溢价(注 2)		431,836.87		431,836.87
同一控制下企业合并, 合并方支付的对价与被合并方账面价值的差额			325,610.55	-325,610.55
其他资本公积	3,000,000.00		3,000,000.00	-
合计	3,006,376.32	5,231,836.87	8,131,986.87	106,226.32

### 2、其他说明

注 1: 2015 年 07 月 22 日, 公司召开股东会, 同意将公司注册资本由 3,000 万元增加至 3,120

万元, 新股东济南华科创业投资合伙企业(有限合伙)以货币出资 600 万元, 其中 120 万元作为新增注册资本, 其余 480 万元计入公司资本公积。公司本期整体变更为股份有限公司导致资本溢价减少 4,806,376.32 元。

注 2: 公司本期整体变更为股份有限公司导致股本溢价增加 431,836.87 元。

### (二十三) 专项储备

#### 1、专项储备增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,079,764.40	431,345.12		1,511,109.52
合计	1,079,764.40	431,345.12		1,511,109.52

### (二十四) 盈余公积

#### 1、盈余公积明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积		761,400.31		761,400.31
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计		761,400.31		761,400.31

其他说明: 公司以整体变更为股份有限公司后(2015 年 8-12 月份)累计实现的净利润为基数, 按法定 10%计提盈余公积金。

### (二十五) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	-8,053,613.78	-9,382,544.84
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-8,053,613.78	-9,382,544.84
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	11,044,969.34	1,328,931.06
减: 提取法定盈余公积	761,400.31	
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(注 1)	-4,700,150.00	
期末未分配利润	6,930,105.25	-8,053,613.78

注 1: 转作股份的普通股股利为公司本期整体变更为股份有限公司所致。

注 2: 由于同一控制导致的合并范围变更, 影响 2015 年期初未分配利润-70,518.78 元。

**(二十六) 营业收入和营业成本****1、营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	77,029,815.39	51,389,294.28	50,940,817.56	34,248,784.50
其他业务	2,468,900.00	968,587.41	2,468,900.00	1,107,579.65
合计	79,498,715.39	52,357,881.69	53,409,717.56	35,356,364.15

其他说明：公司其他业务收入为房屋出租收入。

**(二十七) 营业税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,401,685.98	1,659,250.76
城建税	167,598.92	115,758.90
教育费附加	72,269.43	49,777.52
地方教育附加	48,724.68	32,916.81
地方水利基金	23,064.13	16,431.05
合计	2,713,343.14	1,874,135.04

**(二十八) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,718,137.32	3,674,422.72
中介机构费用	1,417,500.00	88,316.80
折旧费	818,484.84	1,094,913.18
办公费	664,092.88	374,581.23
车辆使用费	683,295.77	725,992.12
业务招待费	605,835.89	514,559.72
税金	502,153.52	538,217.97
租赁费	139,020.47	155,504.00
差旅费	166,213.60	155,472.40
低值易耗品摊销	64,504.50	35,190.50
通讯费	71,743.08	70,386.54
会议费	42,858.90	38,392.00
其他	92,255.26	182,028.99
合计	10,986,096.03	7,647,978.17

**(二十九) 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,697,009.16	4,891,213.31
减：利息收入	39,851.47	35,333.70
银行手续费	156,140.88	20,505.00
其他	-	190,000.00
合计	4,813,298.57	5,066,384.61

其他说明：其他核算的内容为担保费。

### (三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,553,829.23	1,235,221.55
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,553,829.23	1,235,221.55

其他说明：本期资产减值损失较上期大幅减少，主要原因为收回前期往来款所致。

### (三十一) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	3,950,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	3,950,000.00	

其他说明：根据青岛华耀资本创业投资企业（有限合伙）2015 年度第一次临时合伙人会议决议“华耀合伙字 2015 第（1）号”，决议按各合伙人的出资比例分配项目收益，本公司应得收益为 395 万元并于 2015 年 12 月收到该款项。

### (三十二) 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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	270,500.00		270,500.00
其他	57,339.72	131,939.32	57,339.72
合计	327,839.72	131,939.32	327,839.72

计入当期损益的政府补助：

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
中小企业融资费用补助	270,500.00		与收益相关
合计	270,500.00		

**(三十三) 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	201,382.46		201,382.46
其中：固定资产处置损失	201,382.46		201,382.46
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	1,157.84	62,551.86	1,157.84
合计	202,540.30	62,551.86	202,540.30

**(三十四) 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	2,823,797.96	1,278,895.83
递延所得税费用	388,457.31	-308,805.39
合计	3,212,255.27	970,090.44

**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	14,257,224.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,564,306.15
子公司适用不同税率的影响	-33,237.27
调整以前期间所得税的影响	293,154.75

项目	本期发生额
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,002,792.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	2,367.16
本期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	388,457.31
所得税费用	3,212,255.27

**(三十五) 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
收回往来款项	63,988,256.23	8,183,913.40
政府补助	270,500.00	
银行存款利息收入	39,851.47	35,333.70
代征税款手续费	5,071.66	1,988.99
赔偿收入		31,045.22
合计	64,303,679.36	8,252,281.31

**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
支付往来款项	6,501,901.58	16,193,317.54
期间费用	1,212,507.49	1,192,777.05
税收罚款、滞纳金及其他	1,157.84	62,551.86
合计	7,715,566.91	17,448,646.45

**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
收回银行汇票保证金	2,500,000.00	
非金融机构借款	1,000,000.00	19,056,590.00
合计	3,500,000.00	19,056,590.00

**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
存入银行存款保证金	2,180,000.00	1,600,000.00
偿还非金融机构借款	19,056,590.00	5,314,130.00
支付贷款担保费用		190,000.00
合计	21,236,590.00	7,104,130.00

**(三十六) 现金流量表补充资料****1、现金流量表补充资料表**

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	11,044,969.34	1,328,931.06

补充资料	本期发生额	上期发生额
加：资产减值准备	-1,553,829.23	1,235,221.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,794,692.22	2,202,492.83
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	201,382.46	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,697,009.16	5,081,213.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,950,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	388,457.30	-308,805.39
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）	18,358,103.27	-2,685,009.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	53,982,350.51	-4,908,799.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-69,437,307.52	-12,498,517.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,525,827.51	-10,553,273.22
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	13,669,204.89	6,302,256.54
减：现金的期初余额	6,302,256.54	9,280,726.07
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	7,366,948.35	-2,978,469.53

## 2、本期支付的取得子公司的现金净额

项目	本期发生额	上期发生额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,000,000.00	
其中：济源市星通城市共享管道有限公司	1,000,000.00	
孟州市星通城网共享管道有限公司	2,000,000.00	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	197,841.67	
其中：济源市星通城市共享管道有限公司	100,212.16	
孟州市星通城网共享管道有限公司	97,629.51	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,000,000.00	
其中：济源市星通城市共享管道有限公司		

项目	本期发生额	上期发生额
孟州市星通城网共享管道有限公司	1,000,000.00	
取得子公司支付的现金净额	3,802,158.33	

**3、现金和现金等价物的构成**

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	13,669,204.89	6,302,256.54
其中：库存现金	111,318.44	112,481.35
可随时用于支付的银行存款	13,557,886.45	4,589,775.19
可随时用于支付的其他货币资金		1,600,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	13,669,204.89	6,302,256.54
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		

**(三十七) 所有权或使用权受到限制的资产**

项目	2015 年 12 月 31 日	受限原因
货币资金	1,280,000.00	银行承兑汇票及保函保证金
固定资产净值	6,055,208.08	以房产为抵押取得银行贷款
投资性房地产净值	16,360,898.64	以房产为抵押取得银行贷款
合计	23,696,106.72	

**七、合并范围的变更**

**(一) 同一控制下企业合并**

**1. 本期发生的同一控制下企业合并**

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例 (%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润
济源市星通城市共享管道有限公司	100	同一控股股东	2015-7-14	工商登记日期	759,741.79	35,062.94
孟州市星通城网共享管道有限公司	100	同一控股股东	2015-7-15	工商登记日期	1,698,969.10	304,051.40

**2. 合并成本**

合并成本	济源市星通城市共享管道有限公司	孟州市星通城网共享管道有限公司
------	-----------------	-----------------

--现金	2,000,000.00	2,000,000.00
------	--------------	--------------

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	济源市星通城市共享管道有限公司	
	合并日	上期期末
<b>资产:</b>	<b>5,240,312.53</b>	<b>6,826,210.25</b>
货币资金	100,212.16	177,841.24
应收款项	3,025,549.98	4,098,681.00
存货	2,111,902.16	2,486,138.36
其他流动资产		
固定资产	47.60	43,053.91
无形资产		
递延所得税资产	2,600.63	20,495.74
<b>负债:</b>	<b>1,956,498.04</b>	<b>3,577,458.70</b>
借款		
应付款项	1,956,498.04	3,577,458.70
净资产:	3,283,814.49	3,248,751.55
减: 少数股东权益		
<b>取得的净资产</b>	<b>3,283,814.49</b>	<b>3,248,751.55</b>

项目	孟州市星通城网共享管道有限公司	
	合并日	上期期末
<b>资产:</b>	<b>3,704,873.22</b>	<b>4,312,209.45</b>
货币资金	97,629.51	104,668.83
应收款项	1,591,966.63	978,565.50
存货	1,992,374.89	3,193,328.23
其他流动资产		
固定资产	22,741.62	35,646.89
无形资产		
递延所得税资产	160.57	-
<b>负债:</b>	<b>2,663,077.16</b>	<b>3,574,464.79</b>
借款		
应付款项	2,663,077.16	3,574,464.79
净资产:	1,041,796.06	737,744.66
减: 少数股东权益		
<b>取得的净资产</b>	<b>1,041,796.06</b>	<b>737,744.66</b>

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、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	

子公司名称	主要经	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方
济源市星通城市共享管道有限公司	河南省 济源市	河南省济 源市	基础通信网络 工程项目	100	转让
孟州市星通城网共享管道有限公司	河南省 孟州市	河南省孟 州市	基础通信网络 工程项目	100	转让

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### （一）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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

#### 2、信用风险

2015 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其

他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

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。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 本企业的控股股东情况

控股股东名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
吕明庆	不适用	不适用	不适用	80.77	80.77

### (二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、(一)。

### (三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吕祥庆	公司控股股东之兄
吕运林	公司控股股东之子
吕云倩	公司控股股东之女
吕云洋	公司控股股东之侄
李香玉	公司控股股东之配偶
张良民	公司董事
周传波	公司董事
张娜	公司董事、董事会秘书
温丽珺	公司监事会主席
吕国庆	公司监事
张力华	公司职工监事
田志成	公司副总经理
张艳	公司副总经理
孙立艳	公司财务总监
济南星丰机电科技有限公司	公司控股股东之子 (吕运林) 控制的企业
山东晶华光电科技有限公司	公司控股股东之女 (吕云倩) 参股的企业
济南博曼建材科技有限公司	公司控股股东之女 (吕云倩) 控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
济南华科创业投资合伙企业(有限合伙)	公司股东
济南祁连电子科技有限公司	公司控股股东控制的企业
临邑大正特纤新材料有限公司	公司董事张良民参股 6.16%的企业
深圳钱来网金融信息服务有限公司	公司董事张良民任职董事的企业
山东盛世联华旅游开发有限公司	公司董事张良民任职董事的企业
山东深蓝机器股份有限公司	公司董事张良民任职董事的企业
济南玖泰投资管理有限公司	公司董事张良民参股 19%的企业
济南华勤投资管理有限公司	公司董事张良民参股 5%的企业

**(四) 关联交易情况**

**1、关联租赁情况**

(1) 本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期发生额	上期发生额
济南星丰机电科技有限公司	房屋	32,000.00	32,000.00
济南博曼建材科技有限公司	房屋	50,000.00	50,000.00

(2) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额	上期发生额
吕祥庆	分公司办公用房	13,930.00	23,880.00
吕明庆	分公司办公用房	16,697.33	28,624.00
吕云倩	济源子公司办公用房	5,000.00	

**2、关联担保情况**

(1) 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
吕明庆	12,000,000.00	2014.8.5	2017.8.5	否
吕明庆	3,000,000.00	2014.10.28	2016.10.28	否
吕明庆	6,700,000.00	2015.5.12	2018.5.12	否
吕明庆	5,000,000.00	2014.8.3	2017.8.3	否
吕明庆	10,000,000.00	2015.1.7	2018.1.7	否
吕明庆	5,000,000.00	2015.4.16	2018.4.16	否
吕明庆	5,000,000.00	2014.9.17	2017.9.17	否
吕明庆	10,000,000.00	2015.4.2	2018.4.2	否
合计:	56,700,000.00			

(2) 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
吕明庆	3,000,000.00	2014.10.28	2016.10.28	是
吕明庆	800,000.00	2015.1.7	2016.1.6	是
合计:	3,800,000.00			

上述公司作为担保方的关联担保, 在公司推荐挂牌申报材料之前已经全部解除。目前公司不存在对外担保事项。

### (五) 关联方应收应付款项

#### 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额	
		账面余额	坏账准备
其他应收款	张娜	10,000.00	100.00
应收账款	无		

#### 续表 1

项目名称	关联方	期初余额	
		账面余额	坏账准备
其他应收款	吕明庆	36,674,731.53	366,747.32
应收账款	济南博曼建材科技有限公司	32,191.78	321.92

#### 2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	济南星丰机电科技有限公司		5,920,000.00
	山东晶华光电科技有限公司		1,500,000.00

### 十一、承诺及或有事项

#### (一) 重要承诺事项

截至 2015 年 12 月 31 日, 本公司不存在应披露的重要承诺事项。

#### (二) 或有事项

1、山东科赛基农控股有限公司在齐鲁银行取得银行借款 1000 万元, 借款期限为 2015 年 8 月 5 日至 2016 年 6 月 16 日。

公司为上述山东科赛基农控股有限公司取得的银行贷款提供担保, 担保方式为连带责任, 保证期间为借款合同生效之日起至贷款到期后两年。

2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况详见附注六(二) 应收票据。

#### (三) 其他

### 十二、资产负债表日后事项

截至 2015 年 12 月 31 日, 本公司不存在应披露的重要的资产负债表日后事项。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1、应收账款分类及披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单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	27,436,417.08	100.00	277,252.10	1.01	27,159,164.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	27,436,417.08	100.00	277,252.10	1.01	27,159,164.98

## 续表 1

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单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	23,263,396.77	100.00	462,087.93	1.99	22,801,308.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	23,263,396.77	100.00	462,087.93	1.99	22,801,308.84

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	27,404,328.96	274,043.29	1.00
1—2 年	32,088.12	3,208.81	10.00
2—3 年			30.00
3—4 年			50.00
4—5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	27,436,417.08	277,252.10	1.01

公司各期末账龄 1 年期以内的比例相对较高，公司的客户主要为中国移动、中国电信、中国联通、山东广电等，客户信用度较高，一般当年度的款项当年收回。由于国内暂无同行业上市公司财务数据做参考对比，为保证会计核算的谨慎性，公司针对应收账款制定了谨慎的坏账准备计提政策，对于 1 年以内的按 1% 计提坏账，对于账龄较长的应收账款提取较高比例的坏账准备。

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
计提坏账准备金额	-
收回或转回坏账准备金额	184,835.83

**3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
中国移动通信集团山东有限公司日照分公司	3,110,650.13	1 年以内	11.34	31,106.50
中国移动通信集团山东有限公司济南分公司	3,088,526.26	1 年以内	11.26	30,885.26
济南轨道交通集团建设投资有限公司	2,474,088.34	1 年以内	9.02	24,740.88
中国移动通信集团山东有限公司济南分公司	1,850,610.92	1 年以内	6.75	18,506.11
济南市西客站片区工程建设指挥部	1,674,722.70	1 年以内	6.10	16,747.23
合计	12,198,598.35	-	44.47	121,985.98

**(二) 其他应收款**

**1、其他应收款分类及披露**

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,518,836.68	5.73	881,836.36	25.06	2,637,000.32
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,229,308.81	51.28	65,499.69	1.55	4,163,809.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	6.06	348,526.25	69.71	151,473.75
合计	8,248,145.49	100.00	1,295,862.30	15.71	6,952,283.19

续表 1

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单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	68,959,581.50	100.00	2,595,886.78	3.76	66,363,694.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

合计	68,959,581.50	100.00	2,595,886.78	3.76	66,363,694.72
----	---------------	--------	--------------	------	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东大工建设工程有限公司	868,568.64	434,284.32	50.00	借款逾期未偿还, 还款最佳估计数确认为 50%, 超过预计还款的部分计提坏账准备。
山东中驰润信工贸有限公司	2,650,268.04	447,552.04	16.89	借款到期未偿还, 已提起诉讼。对超过法院已查封资产价值的部分计提减值准备。
合计:	3,518,836.68	881,836.36	25.06	

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	4,099,568.81	40,995.69	1.00
1-2 年	77,340.00	7,734.00	10.00
2-3 年	50,900.00	15,270.00	30.00
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上	1,500.00	1,500.00	100.00
合计	4,229,308.81	65,499.69	1.55

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
计提坏账准备金额	
收回或转回坏账准备金额	1,300,024.48

其中: 坏账准备收回或转回金额重要的:

单位名称	收回或转回金额	收回方式
吕明庆	36,674,731.53	银行回款
济南华勤投资管理有限公司	11,000,000.00	银行回款
山东中电电气有限公司	2,517,250.00	银行回款
山东港联通讯科技有限公司	1,497,120.00	银行回款
山东富达装饰工程有限公司	921,000.00	银行回款
合计	52,610,101.53	

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	本期发生额	上期发生额
借款		41,486,346.67
往来款	6,167,836.68	24,904,563.51
保证金	1,982,326.00	2,013,685.10
备用金	13,765.81	357,330.74
押金	51,840.00	17,735.00

款项性质	本期发生额	上期发生额
代垫款项	32,377.00	179,920.48
合计:	8,248,145.49	68,959,581.50

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	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
山东中驰润信工贸有限公司	往来款	2,650,268.04	1 年以内	32.13	447,552.04
济南工正物资有限公司	往来款	1,800,000.00	1 年以内	21.82	18,000.00
山东大工建设工程有限公司	往来款	868,568.64	1 年以内	10.53	434,284.32
中电科二十二所(青岛)天博信息科技有限公司	保证金	618,750.00	1 年以内	7.50	6,187.50
迟滨利	往来款	500,000.00	1 年以内	6.06	5,000.00
合计		6,437,586.68		78.04	911,023.86

(三) 长期股权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,325,610.55		4,325,610.55
对联营、合营企业投资			
合计	4,325,610.55		4,325,610.55

续表 1

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00		1,000,000.00
对联营、合营企业投资			
合计	1,000,000.00		1,000,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
济源市星通城市共享管道有限公司	1,000,000.00	2,283,814.49		3,283,814.49		
孟州市星通城网共享管道有		1,041,796.06		1,041,796.06		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
有限公司						
合计	1,000,000.00	3,325,610.55		4,325,610.55		

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	72,807,673.80	48,372,383.60	50,420,444.26	33,857,996.09
其他业务	2,468,900.00	968,587.41	2,468,900.00	1,107,579.65
合计	75,276,573.80	49,340,971.01	52,889,344.26	34,965,575.74

其他说明：公司其他业务收入为房租出租收入。

#### 十四、补充资料

##### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动资产处置损益	-201,382.46
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）	270,500.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	339,114.34
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	3,950,000.00
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	

项目	本期发生额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,181.88
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-81,959.93
少数股东权益影响额	
合计	4,332,453.83

其他说明：公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因：

项目	本期发生额	原因
非流动资产处置损益	-201,382.46	偶发交易
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）	270,500.00	偶发交易
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	339,114.34	偶发交易
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	3,950,000.00	偶发交易
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,181.88	偶发交易

**（二）净资产收益率及每股收益**

项目	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	34.46	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.94	0.22	0.22

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。