



九州量子

NEEQ : 837638

浙江九州量子信息技术股份有限公司



年度报告

— 2017 —

公司年度大事记

2017年4月，公司与杭州萧山区举行第一期量子通信商用示范城域网项目签约仪式，“萧山城域网项目一期”正式启动。公司将为萧山量子通信商用示范城域网项目提供相关量子通信设备及服务，探索量子通信网络商业新模式。

2017年5月，公司住所由“桐乡市梧桐街道320国道南康泾塘西7号楼4层”变更为“浙江省杭州市萧山区经济技术开发区北塘路436号-1”。

2017年6月，公司与镇江高新区管委会签署《镇江量子信息产业园项目投资协议书》。公司将在镇江打造量子信息产业园，建设量子通信示范城域网。

2017年12月，公司设立浙江省博士后工作站。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	18
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	27
第十一节	财务报告	32

释义

释义项目		释义
公司/本公司/九州量子/都飞通信/桐乡都飞通信科技股份有限公司	指	浙江九州量子信息技术股份有限公司
股东大会	指	浙江九州量子信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江九州量子信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	浙江九州量子信息技术股份有限公司监事会
三会议事规则	指	浙江九州量子信息技术股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	由股东大会会议通过的《浙江九州量子信息技术股份有限公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
股转系统/全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌/股份公开转让	指	公司股份在全国股份转让系统挂牌进行转让行为
主办券商、中天国富证券	指	中天国富证券有限公司
会计师	指	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
锦天城、律师	指	上海市锦天城律师事务所
报告期末/报告期间	指	2017年12月31日/2017年1月1日至2017年12月31日
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。

公司负责人郑韶辉、主管会计工作负责人包轶骏及会计机构负责人（会计主管人员）沈鹏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

1、豁免披露事项及理由

部分供应商和客户涉及商业秘密豁免披露其名称。

【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
国家政策变化的风险	报告期内，公司全面并积极推进量子通信相关业务。量子通信作为体现国家战略意图的重大科技项目之一，已被列入《“十三五”国家科技创新规划》，受国家、地方及行业等多方面的政策支持，政策导向影响大。若后续国家政策发生重大变化，将对公司量子通信业务开展产生一定影响。
新业务扩展不确定性风险	报告期内，公司将依托技术、产品、渠道、资本等优势，积极开拓量子通信相关业务，但在市场开拓过程中，可能会遇到产业政策、市场需求、技术应用、供应链等因素的不利变化，进而影响业务和项目的成本和预期效益，最终影响公司的盈利水平，甚至将造成公司业务扩展出现一定的不确定性。
技术研发不力的风险	量子通信行业作为战略新兴行业，主要依赖于技术创新突破，从而推动产业化进程。目前公司已建立一支科研实力强、专业背景丰富的研发团队，但若技术研发无法按进度完成，无法转化为产品输出、提供方案支持，则将对公司业务开拓产生重大影响。
市场开发不利的风险	量子通信作为一种以无条件安全为优势的信息加密技术，应用领域及客户群体相对集中于军队、政府、金融机构、电力能源企业、大型互联网公司，且未来进一步拓展至企业市场及消费市场，若相关市场潜在需求未能及时转化为实际订单，则将

	对公司产业化推进产生一定影响。
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	浙江九州量子信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	ZheJiang Quantum Technologies Co.,Ltd.
证券简称	九州量子
证券代码	837638
法定代表人	郑韶辉
办公地址	浙江省杭州市萧山区经济技术开发区北塘路 436 号-1

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	包轶骏
职务	董事会秘书
电话	0571-83735771 转 8532
传真	0571-83736656
电子邮箱	dmb@qtec.cn
公司网址	http://www.qtec.cn/
联系地址及邮政编码	浙江省杭州市萧山区经济技术开发区北塘路 436 号-1, 311200
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012-07-12
挂牌时间	2016-06-13
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-通信系统设备制造业（C3921）； 根据股转系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属通信设备行业（18111010）
主要产品与服务项目	通信类（含量子通信类）设备产品生产、研发及销售；量子加密安全服务及整体方案提供。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	420,213,006
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	浙江九州量子控股有限公司
实际控制人	郑韶辉

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330483050135528F	否
注册地址	浙江省杭州市萧山区经济技术开发区北塘路 436 号-1	是
注册资本	420,213,006	是

五、 中介机构

主办券商	中天国富证券
主办券商办公地址	贵州省贵阳市观山湖区长岭北路中天会展城 B 区金融商务区集中商业（北）
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	俞德昌，郑菲
会计师事务所办公地址	天津市南开区宾水西道 333 号万豪大厦 C 座十层

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

根据《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》，公司股票转让方式自 2018 年 1 月 15 日起由协议转让方式变更为集合竞价转让方式。

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	183,768,959.34	125,447,302.37	46.49%
毛利率%	65.34%	54.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,212,780.30	35,247,569.06	-54.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,090,487.56	27,390,680.04	-52.21%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.45%	10.52%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.98%	8.18%	-
基本每股收益	0.04	0.08	-54.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	781,616,210.32	778,659,881.70	0.38%
负债总计	82,359,260.87	86,212,720.47	-4.47%
归属于挂牌公司股东的净资产	669,054,036.90	652,841,256.60	2.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.59	2.80	-43.06%
资产负债率%（母公司）	24.11%	2.58%	-
资产负债率%（合并）	10.54%	11.07%	-
流动比率	6.74	8.42	-
利息保障倍数	18.41	97.94	-

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	-58,757,825.18	-17,759,023.72	-
应收账款周转率	2.63	4.92	-
存货周转率	3.97	15.34	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.38%	177.73%	-
营业收入增长率%	46.49%	2,473.87%	-
净利润增长率%	-79.50%	8,494.42%	-

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	420,213,006	233,451,670	80.00%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-313.32
计入当期损益的政府补助	927,567.73
委托他人投资或管理资产的损益	1,517,135.26
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	1,670,769.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-381,737.80
非经常性损益合计	3,733,421.14
所得税影响数	611,128.40
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	3,122,292.74

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

报告期内，公司主要从事量子通信相关业务，包括量子通信相关产品的研发生产及销售、量子加密信息安全服务及整体方案提供。

公司以技术为先导，以产品为载体，以市场为目标，聚集了一大批来自量子信息行业、光通信行业、信息安全领域的科学家及技术骨干，并通过与国内知名高校开展多种方式合作，与国际行业机构进行技术交流，建立公司杭州研发总部及北京、武汉研发中心，已初步形成了较为完整的量子通信核心技术体系、量子通信核心应用产品系列、量子加密安全服务整套方案。

在技术产品与市场对接方面，公司引进通信产品市场及渠道、通信系统服务及方案等方面专家及资深人员，组建专门化的行业、地域销售团队，提升了整体市场开拓及销售服务能力。公司已与多地政府或单位建立合作关系，参与提供量子通信核心及配套产品等组网设备及其他技术服务支持，成为量子通信网络设备供应商及组网解决方案服务商。公司与多家金融、能源、互联网等行业重点客户进行业务对接及嵌入测试，为客户使用提供便捷、有效、低成本的整体安全解决方案，满足客户实际需求。此外，公司也积极借助市场化渠道，推动智能安全应用终端类产品进入消费市场。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

公司 2017 年度实现营业收入 18,376.90 万元，较上年度增长 46.49%，主要以销售量子通信相关产品为主。从行业层面看，量子通信行业在国家政策及宏观环境的推动下，继续保持产业化进程，并精准切入信息安全领域，不断激发市场需求，带动行业整体向上发展，公司在此助力下，实现收入增长；从公司层面看，受益于为客户提供量子通信核心设备及其他组网设备，提供技术服务支持，实现收入增长。

公司 2017 年度归属于母公司的净利润 1,621.28 万元，较上年度下降 54.00%。主要原因系：一是公司持续加大研发投入；二是与市场开拓及产品销售相关的支出增加；三是随着公司整体规模扩张，运营成本开支增加。

截至 2017 年末，公司资产总额为 78,161.62 万元，较上年末增长 0.38%；负债总额 8,235.93 万元，较上年末下降 4.47%；归属于母公司所有者的净资产为 66,905.40 万元，较上年末增长 2.48%。公司资产总额及净资产状况变化较小，保持相对稳定。

截至本年报披露日，公司研发人员近 170 人，其中博士 17 人。截至本年报披露日，公司及控股子

公司已累计提交专利申请合计 115 项，包含发明专利 61 项，实用新型专利 51 项，外观专利 3 项。其中已有 25 项实用新型专利和 3 项外观专利获授权，其他 87 项专利正处于审查阶段。

(二) 行业情况

随着大数据、物联网、云计算等新一代信息技术的成熟和广泛应用，大量数据尤其是涉及用户隐私数据和安全数据，近年来将以指数形式爆发式增长，而且越来越多隐私数据和安全数据被窃取或公开，全球对信息安全的需求已到达了前所未有的高度，甚至已上升到国家战略层面。

量子通信是利用量子力学基本原理并基于物质量子特性的通信加密技术，目前已成熟的量子密钥分发技术，通过与一次一密相结合，在理论上可实现无条件安全的保密通信。

我国一直以来高度重视量子通信行业的发展，习近平总书记早在 2013 年 7 月 17 日考察就指出：“量子通信已经开始走向实用化，这将从根本上解决通信安全问题，同时将形成新兴通信产业”。而量子通信作为体现国家战略意图的重大科技项目之一，也已被列入《“十三五”国家科技创新规划》。2016 年 4 月，国家发改委、能源局推出的能源技术革命创新行动计划（2016-2030 年），提出要掌握量子级的通信安全工程应用技术。2016 年 11 月，《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》提出持续推动量子密钥技术。

在国家政策的推动和指引下，中国的量子通信产业化已势在必行。量子通信在军事、国防、金融等信息安全领域有着重大的应用价值和前景，不仅可用于军事、国防等领域的国家级保密通信，还可用于涉及产出大量保密数据的能源、电信、金融、政府以及企业云存储、数据中心等领域和部门。目前量子密钥分发技术已相对成熟，未来量子安全加密应用的市场前景看好。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	174,497,680.05	22.33%	468,809,880.61	60.21%	-62.78%
应收账款	89,839,403.24	11.49%	50,033,430.84	6.43%	79.56%
存货	25,127,029.37	3.21%	6,967,374.11	0.89%	260.64%
长期股权投资	101,363,083.64	12.97%	24,262,307.92	3.12%	317.78%
固定资产	58,377,545.09	7.47%	3,366,418.83	0.43%	1,634.11%
在建工程	233,243.26	0.03%	22,673,722.51	2.91%	-98.97%
短期借款	30,000,000.00	3.84%	-	-	
长期借款	-	-	-	-	
其他流动资产	100,664,131.54	12.88%	16,339,978.92	2.10%	516.06%
可供出售金融资产	145,044,627.91	18.56%	87,333,000.00	11.22%	66.08%
资产总计	781,616,210.32	-	778,659,881.70	-	0.38%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：2017 年末余额 17,449.77 万元，较上年末减少 29,431.22 万元，下降 62.78%，主要原因系：一是公司整体开支增加所致，二是公司对外进行量子通信产业链投资支出；三是公司为提高资金使用效率和收益，进行现金管理，转为短期投资。
- 2、应收账款：2017 年末金额 8,983.94 万元，较上年末增加 3,980.60 万元，增长 79.56%，主要原因系本年度公司量子通信相关业务拓展，量子通信产品销售增长，对应应收账款增加所致。
- 3、长期股权投资：2017 年末金额 10,136.31 万元，较上年末增加 7,710.08 万元，增长 317.78%，主要原因系公司继续保持在量子通信产业链上下游端的投资并购，通过投资方式实现业务、技术、渠道等全方面的延伸和拓展。
- 4、其他流动资产：2017 年末金额 10,066.41 万元，较上年末增加 8,432.42 万元，增长 516.06%，主要原因系暂时闲置资金进行现金管理，详见第四节二（四）2、委托理财及衍生品投资情况；
- 5、可供出售金融资产：2017 年末金额 14,504.46 万元，较上年末增加 5,771.16 万元，增长 66.08%，主要原因系新增投资联通新沃（上海）创业投资合伙企业（有限合伙）等。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	183,768,959.34	-	125,447,302.37	-	46.49%
营业成本	63,696,040.28	34.66%	56,908,614.71	45.36%	11.93%
毛利率%	65.34%	-	54.64%	-	-
管理费用	97,557,799.74	53.09%	29,011,956.37	23.13%	236.27%
销售费用	9,706,397.60	5.28%	434,756.64	0.35%	2,132.60%
财务费用	-2,619,000.00	-1.43%	-3,145,695.83	-2.51%	-16.74%
营业利润	12,673,364.70	6.90%	45,467,748.63	36.24%	-72.13%
营业外收入	30,000.81	0.02%	27,451.63	0.02%	9.29%
营业外支出	412,051.93	0.22%	19,995.65	0.02%	1,960.71%
净利润	6,809,788.22	3.71%	33,218,111.69	26.48%	-79.50%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：2017 年度营业收入 18,376.90 万元，较 2016 年度增加 5,832.17 万元，增长 46.49%，主要原因系销售量子通信核心设备及其他组网设备、提供技术服务支持等增长所致。
- 2、管理费用：2017 年度管理费用 9,755.78 万元，较 2016 年度增加 6,854.58 万元，增长 236.27%，主要原因系一是为保持公司核心竞争力，形成自主研发的技术和产品，公司持续加大研发投入，本年度研发费用较上年度增加 3,924.63 万元，占 2017 年度管理费用增加额的 57.26%；二是随着公司整体规模扩张，包括人员工资、办公费、差旅费、折旧费、租赁费等相关运营成本支出也快速增长。
- 3、净利润：2017 年度净利润较上年度下降 79.50%，主要原因系公司整体费用增幅大，导致利润额下降。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	183,746,923.44	125,428,302.84	46.50%

其他业务收入	22,035.90	18,999.53	15.98%
主营业务成本	63,691,760.21	56,891,556.52	11.95%
其他业务成本	4,280.07	17,058.19	-74.91%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
通信产品及配件	180,711,712.89	98.35	123,914,494.84	98.79
其他光通信器件	1,945,860.07	1.06	1,513,808.00	1.21
服务费	1,089,350.48	0.59		
合计	183,746,923.44	100.00	125,428,302.84	100.00

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

收入类别主要系通信产品及配件，本年度与上年相比收入构成情况变动较小。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户第一名	108,441,840.81	59.01%	否
2	客户第二名	43,837,179.49	23.85%	否
3	客户第三名	5,804,266.00	3.16%	否
4	客户第四名	1,846,964.04	1.01%	否
5	客户第五名	1,813,279.14	0.99%	否
	合计	161,743,529.48	88.02%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	ID Quantique SA	28,084,216.19	27.66%	是
2	供应商第二名	11,650,485.48	11.48%	否
3	供应商第三名	8,782,702.69	8.65%	否
4	四川长虹佳华信息产品有限责任公司	7,567,182.91	7.45%	否
5	昆山文泽庭电子有限公司	4,988,314.74	4.91%	否
	合计	61,072,902.01	60.15%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-58,757,825.18	-17,759,023.72	230.86%
投资活动产生的现金流量净额	-264,733,239.46	-186,488,916.88	41.96%

筹资活动产生的现金流量净额	29,178,864.08	424,972,406.83	-93.13%
---------------	---------------	----------------	---------

现金流量分析:

公司 2017 年度经营活动现金流量净额为-5,875.78 万元,造成经营性现金流暂时性净流出的主要原因系:一是因本年度销售收入的增长对应应收账款的增加,二是公司研发投入持续增加,运营成本、销售费用等随着公司整体规模扩张也快速增长。随着后续支出的增幅趋稳,投入逐步转化为产出,销售回款滚动实现,经营性现金流将逐步改善。

公司 2017 年度投资活动现金流量净额为-26,473.32 万元,投资性现金流大额流出主要原因系:一是公司收购量子通信产业链企业股权;二是新增干线类等重大资产;三是进行现金管理,合理保持资金的使用效率和回报。

公司 2017 年度筹资活动现金流量净额为 2,917.89 万元,主要原因系新增银行贷款。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1) 主要全资子公司:

A、江苏九州量子信息技术有限公司:江苏九州量子信息技术有限公司是本公司的全资子公司,注册资本为人民币 5,000 万元。经营范围:量子通信网络建设;商用密码产品的开发;信息系统技术、量子通信技术、融合通信技术、通用量子技术的技术开发、技术服务、技术咨询及技术成果转让;计算机系统集成服务;通信工程设计、施工;代理电信增值业务;网络安全系统集成;通信设备(卫星地面接收设施、无线电发射设备除外)、电子产品(除电子出版物)、计算机软硬件、计算机设备的销售。

B、杭州量展科技有限公司:杭州量展科技有限公司是本公司的全资子公司,注册资本为人民币 800 万元。经营范围:量子通信技术、通用量子技术、信息系统技术的技术开发、技术服务、技术咨询及技术成果转让、网络通信安全软件、硬件产品的开发;计算机系统集成服务、量子通信、网络安全硬件、软件系统、电子产品的销售。

C、杭州量通投资管理有限公司:杭州量通投资管理有限公司是本公司的全资子公司,注册资本为人民币 1,000 万元。经营范围:实业投资,非证券业务的投资管理,投资咨询(未经金融等监管部门批准,不得从事向公众融资贷款、融资担保、代客理财等金融服务)

2) 主要控股子公司:

A、浙江神州量子通信技术有限公司:浙江神州量子通信技术有限公司是公司的控股子公司,注册资本 17,000 万元。公司持有 51%股权。经营范围:量子通信干线、网站建设与运营;量子通信、经典通信、网络安全硬件、软件系统的销售。

B、浙江科易理想量子信息技术有限公司:浙江科易理想量子信息技术有限公司是本公司与 ID Quantique SA 共同出资设立的控股子公司。注册资本为人民币 10,000 万元,本公司持有 65%股权。经营范围研发、生产和销售与量子通信相关设备的产品。

3) 主要参股公司:

A、杭州沛卓投资管理有限公司:注册资本 1.5 亿元。主营业务为投资管理、项目投资,持股比例 49%。

B、武汉星际量子通信技术股份有限公司:注册资本 3,000 万元,主营业务为量子通信技术的研发、应用、推广及量子通信网络建设、运营;计算机、通信和其他电子设备、电线、电缆、光缆及电工器材等,持股比例 40%。

C、裕源大通(股票代码:836878):主营业务为网络覆盖产品及解决方案、宽带无线接入产品及解决方案、室内分布系统集成产品及服务、网络优化及代维服务、宽带接入网时点业务等。持股比例为 13.42%。

D、君信达科（股票代码：839555）：主营业务为通信运营商提供通信工程设计和通信工程施工等通信技术服务，持股比例为 17.07%。

2、委托理财及衍生品投资情况

截至 2017 年 12 月 31 日，公司委托理财期末余额为 8,000.00 万元，通知存款 3,063.97 万元，合计 11,063.97 万元。

1、理财产品一：中国农业银行推出的一款固定期限的保本保证收益型的理财产品，预期最高年化收益率（扣除各项费用后）为 4.05%，期末余额 4,000 万元。

2、理财产品二：天添开鑫，江苏银行推出的一款保本型理财产品，预计年化收益率在 2.4%-4.2%之间，期末余额 2,000 万元。

3、理财产品三：兴业银行“兴业金雪球—优先 3 号”人民币理财计划，预期最高年化收益率（扣除各项费用后）为 4.7%，期末余额 2,000 万元。

4、通知存款一：招商银行 7 天通知存款，年利率 1.1%，期末余额 563.97 万元。

5、通知存款二：华夏银行通知存款，年利率 1.6%，期末余额 2,500 万元。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、关于会计政策变更

①2017 年，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，要求自 2017 年 6 月 12 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

本公司于 2017 年 6 月 12 日起执行财政部于 2017 年修订及新颁布的《企业会计准则第 16 号——政府补助》准则，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。

本公司根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》，将与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益。

②2017 年，财政部发布了财会[2017]13 号文件，要求自 2017 年 5 月 28 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则。

本公司于 2017 年 5 月 28 日起执行财政部于 2017 年新颁布的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则，对该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营采用未来适用法处理，对 2017 年 5 月 28 日起存在的持有待售资产及对应的处置损益根据该准则进行调整。

本公司根据《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，将企业主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的划分为持有待售类别。

③本公司根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法。

因执行上述文件导致的会计政策变更对报表的影响如下：

影响报表科目	本期发生额影响金额	上期发生额影响金额
利润表科目		
其他收益	927,567.73	

营业外收入	-927,567.73	
-------	-------------	--

2、关于会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

3、关于重要前期差错更正

本报告期未发生重要前期差错更正事项。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本年度公司将 10 家子公司纳入合并财务报表范围，与去年比较增加了武汉量展信息技术有限公司和江苏九州量子信息技术有限公司。

(八) 企业社会责任

公司积极履行企业公民应尽的义务，在致力于生产经营、不断为股东创造价值的同时，充分尊重员工、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，积极与各方合作，加强沟通与交流，实现股东、员工、上下游合作者、社会等各方力量的均衡，推动公司持续、稳定、健康发展。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；产品市场占有率稳定，客户资源持续。公司加大研发，自主研发能力进一步增强，报告期内，公司已经将多项发明、实用新型等专利技术提交专利申请，为提升产品市场竞争力打下坚实基础；经营管理层、核心业务人员队伍稳定。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、国家政策变化的风险

报告期内，公司全面并积极推进量子通信相关业务。量子通信作为体现国家战略意图的重大科技项目之一，已被列入《“十三五”国家科技创新规划》，受国家、地方及行业等多方面的政策支持，政策导向影响大。若后续国家政策发生重大变化，将对公司量子通信业务开展产生一定影响。

应对措施：紧随国家的政策，时刻关注最新的政策导向并及时作出调整和寻找市场机会。

2、新业务扩展不确定性风险

报告期内，公司将依托技术、产品、渠道、资本等优势，积极开拓量子通信相关业务，但在市场开拓过程中，可能会遇到产业政策、市场需求、技术应用、供应链等因素的不利变化，进而影响业务和项

目的成本和预期效益，最终影响公司的盈利水平，甚至将造成公司业务扩展出现一定的不确定性。

应对措施：新业务开展前积极做好战略研究工作，分析新市场新业务中的风险，做好充足的准备和安排。

3、技术研发不力的风险

量子通信行业作为战略新兴行业，主要依赖于技术创新突破，从而推动产业化进程。目前公司已建立一支科研实力强、专业背景丰富的研发团队，但若技术研发无法按进度完成，无法转化为产品输出、提供方案支持，则将对公司业务开拓产生重大影响。

应对措施：分组分项目推动，制定项目计划时间表，明确任务和分工，制定实施相关激励政策。

4、市场开发不利的风险

量子通信作为一种以无条件安全为优势的信息加密技术，应用领域及客户群体相对集中于军队、政府、金融机构、电力能源企业、大型互联网公司，且未来进一步拓展至企业市场及消费市场，若相关市场潜在需求未能及时转化为实际订单，则将对公司产业化推进产生一定影响。

应对措施：积极开发行业、企业、家庭市场，让产品与市场需求贴近。

(二) 报告期内新增的风险因素

1、核心技术及专利泄露的风险

公司作为一家量子通信设备产品供应商、量子加密信息安全服务提供商和整体方案解决商，通过自主研发，掌握核心关键技术、组建了优秀的研发团队，提交了百余项专利申请，形成了公司的核心竞争力。若公司不能有效保护核心技术及专利，则可能会对公司的技术研发和业务经营造成不利影响，损害公司的竞争优势。

应对措施：公司已与员工签订了保密协议，规定员工(包括核心技术人员)对公司核心技术及专利负有严格的保密义务，未经许可，不得将所接触到的公司机密以任何形式向第三方泄露。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
-----------------	--

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	16,000,000.00	16,000,000.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		
总计	16,000,000.00	16,000,000.00

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
武汉量展信息技术有限公司	采购原材料及技术服务	1,939,882.49	是	2018年3月19日	2018-030
ID Quantique SA	采购原材料	12,084,216.19	是	2018年3月19日	2018-030
武汉星际量子通信技术股份有限公司	股权转让	3,000,000.00	是	2017年8月16日	2017-065
郑韶辉	接受担保	30,000,000.00	是	2018年4月20日	2018-050
总计	-	47,024,098.68	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

关联交易一：公司2017年度向武汉量展采购原材料及接受技术服务合计金额为1,939,882.49元。武汉量展原系九州量子全资子公司，故未对合并范围内的关联交易做预计。

关联交易二：公司向ID Quantique SA（以下简称“IDQ”）采购量子通信元器件及组件及支付技术转移费和咨询费合计金额28,084,216.19元。2017年6月29日，公司2016年年度股东大会会议审议通过了《关于2017年度日常性关联交易预计的议案》，预计2017年度向IDQ关联采购金额为1,600万元，实际2017年度发生金额较预计金额超出12,084,216.19元。超出预计金额为偶发性关联交易。

上述偶发性关联交易的关联方定价以市场价格为基础，并综合考虑采购数量、市场开发、合作关系等因素；同时该交易也是公司业务发展和日常经营的正常需求，符合公司和全体股东的利益，不存在任何损害本公司和其他股东利益的情形。

关联交易三：公司以人民币3,000,000.00元向星际量子出售持有的武汉量展100%股权，星际量子是公司湖北君信达科技股份有限公司共同出资设立的参股公司，公司持股比例40%。

该偶发性关联交易的关联方定价根据公司前次受让武汉量展100%的价格定价，结合交易实际情况，

符合双方利益，不存在显失公允的情形，不存在任何损害本公司和其他股东利益的情形。本次股权出售交易完成后，有利于公司组织结构优化，降低异地研发管理成本，提高研发效率，不会对公司未来主营业务、经营成果产生重大不利影响。

关联交易四：公司向江苏银行股份有限公司杭州分行借款 30,000,000.00 元，郑韶辉为公司该笔借款提供担保。

该偶发性关联交易结合交易实际情况，不存在任何损害本公司和其他股东利益的情形，不会对公司未来主营业务、经营成果产生重大不利影响。

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

经 2017 年 3 月 27 日召开的 2017 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司收购杭州沛卓投资管理有限公司股权的议案》。本次事项已披露于登载在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 的《浙江九州量子信息技术股份有限公司收购股权的公告》(公告编号: 2017-012)。

(四) 承诺事项的履行情况

公司挂牌时，为避免日后发生潜在同业竞争情况，实际控制人郑韶辉承诺：

1、本人直接或间接控制的企业现与都飞通信存在同业竞争的，本人承诺将通过注销、变更经营范围、转让股权给无关联第三方、将相关竞争业务的资产出售给都飞通信或无关联第三方等方式解决。2、本人愿意促使本人直接或间接控制的企业将来不直接或通过其他任何方式间接从事构成与都飞通信业务有同业竞争的经营活动。3、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对都飞通信构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。4、未来如有在都飞通信经营范围内相关业务的商业机会，本人将介绍给都飞通信；对都飞通信已进行建设或拟投资兴建的项目，本人将在投资方向与项目选择上避免与都飞通信相同或相似。5、如未来本人所控制的企业拟进行与都飞通信相同或相似的经营业务，本人将行使否决权，避免与都飞通信相同或相似，不与都飞通信发生同业竞争，以维护股份公司的利益。6、本人在作为都飞通信股东期间及担任都飞通信董事长期间及辞去在股份公司职务后六个月内，本承诺为有效之承诺。7、本人愿意承担因违反上述承诺而给都飞通信造成的全部经济损失。”

持股 5% 以上的主要股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：

“（1）本人目前未直接或间接从事与股份公司存在同业竞争的业务及活动；（2）在担任股份公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间及辞去前述职务后六个月内，本人不直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争或可能导致与股份公司产生竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；（3）本人保证本人的配偶、父母及配偶的父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、子女配偶的父母遵守本承诺；（4）本人愿意承担因本人及本人的配偶、父母及配偶的父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、子女配偶的父母违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”此外，董事、监事、高级管理人员已作出《关于减少和规范关联交易的承诺函》的承诺，其中持股 5% 以上的人员还出具了《规范资金往来的承诺函》。上述承诺目前均在履行中。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	141,878,336	60.77	168,534,670	310,413,006	73.87
	其中：控股股东、实际控制人	46,276,666	19.82	86,379,734	132,656,400	31.57
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	91,573,334	39.23	18,226,666	109,800,000	26.13
	其中：控股股东、实际控制人	88,853,334	38.06	20,946,666	109,800,000	26.13
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		233,451,670	-	186,761,336	420,213,006	-
普通股股东人数		420				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	浙江九州量子控股有限公司	35,130,000	207,326,400	242,456,400	57.70	109,800,000	132,656,400
2	杭州敦毅投资合伙企业（有限合伙）	50,202,700	40,162,160	90,364,860	21.50	0	90,364,860
3	秦岭	17,993,000	2,366,800	20,359,800	4.85	0	20,359,800
4	聚潮资管-宁波银行-杭州念寅投资合伙企业（有限合伙）	6,472,070	5,177,656	11,649,726	2.77	0	11,649,726
5	杭州念寅投资合伙企业（有限合伙）	4,744,000	3,795,200	8,539,200	2.03	0	8,539,200

合计	114,541,770	258,828,216	373,369,986	88.85	109,800,000	263,569,986
-----------	-------------	-------------	-------------	-------	-------------	-------------

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：杭州念寅投资合伙企业（有限合伙）系聚潮资管-宁波银行-杭州念寅投资合伙企业（有限合伙）之专项资管计划的出资人。除此之外，无其他相互关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

（一） 控股股东情况

浙江九州量子控股有限公司（原名杭州毅卓实信资产管理有限公司，于 2017 年 7 月 4 日完成公司名称工商变更）成立于 2015 年 10 月 13 日，注册于杭州市余杭区市场监督管理局，统一社会信用代码为 91330110MA27W1TGX8，住所为杭州市余杭区仓前街道文一西路 1500 号 6 幢 4 单元 866 室，法定代表人为郑韶辉，注册资本为 5,000 万元，公司类型为有限责任公司，经营范围：实业投资、投资管理、投资咨询（除证券、期货）、受托资产管理。（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）。营业期限为 2015 年 10 月 13 日至长期。

（二） 实际控制人情况

郑韶辉，男，1968 年 5 月出生，无境外永久居留权。毕业于中国科学技术大学管理工程专业，博士研究生学历。曾任 UT 斯达康通讯有限公司商务部经理、浙江吉利控股集团董事会秘书兼人事行政总监、德邦证券有限责任公司副总裁、北京福田产业控股集团总经理、福田汽车集团副总裁等职。现任公司董事长。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016-07-13	2016-12-12	23.18	17,328,970	401,685,524	0	0	5	4	2	是

募集资金使用情况：

本次股票发行实际募集资金金额为 40,168.55 万元，募集资金到位至 2017 年 12 月 31 日期间的使用情况和变更情况的内容详见公司于 2018 年 4 月 20 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《关于公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2018-045）。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
借款	江苏银行股份有限公司杭州分行	30,000,000.00	5.22%	2017年11月15日-2018年9月25日	否
借款	桐乡市科技创业园区投资开发有限公司	15,000,000.00	3%	2016年1月4日-2019年1月3日	否
合计	-	45,000,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017年6月29日			8
合计			8

公司 2016 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 233,451,670 股为基数，以资本公积-股本溢价向全体股东每 10 股转增 8 股。其中宣布股利日为 2017 年 6 月 29 日，股权登记日为 2017 年 7 月 14 日，除权除息日为 2017 年 7 月 17 日，股利发放日为 2017 年 7 月 17 日。

分红前本公司总股本为 233,451,670 股，分红后总股本增至 420,213,006 股。

(二) 利润分配预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
郑韶辉	董事长	男	50	博士研究生	2015/11/10-2018/11/10	是
曹文钊	董事、总经理	男	52	博士研究生	2016/7/16-2018/11/10	是
杨义先	董事	男	57	博士研究生	2016/9/18-2018/11/10	否
陈伟星	董事	男	35	本科	2016/7/16-2018/11/10	否
包轶骏	董事、董事会秘书、财务总监	男	36	本科	2015/11/10-2018/11/10	是
芮逸明	副总经理	男	49	硕士研究生	2017/2/28-2018/11/10	是
赵义博	副总经理	男	37	博士研究生	2017/2/28-2018/11/10	是
刘国中	副总经理	男	46	硕士研究生	2017/2/28-2018/11/10	是
黄翔	副总经理	男	40	本科	2018/3/19-2018/11/10	是
黄震宇	监事会主席	男	35	硕士研究生	2015/11/10-2018/11/10	是
宋萧天	监事	男	28	博士研究生	2018/4/3-2018/11/10	是
李丹	职工监事	女	36	本科	2018/3/19-2018/11/10	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
合计	-	0	0	0	0%	0

(三) 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、	期末职务	变动原因
----	------	----------	------	------

		换届、离任)		
邱稼文	监事	离任	无	因个人原因辞职
宋萧天	高级研发工程师	新任	监事	因原监事离职,监事会人数低于法定最低人数
王丽华	职工代表监事	离任	行政部门经理	因个人原因辞任
李丹	人力资源高管专员	新任	职工代表监事	因原职工代表监事离职,监事会人数低于法定最低人数,公司发展需要
黄翔	产品市场总监	新任	副总裁	公司发展需要

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

宋萧天,男,中国国籍,无境外永久居留权,毕业于中国科学技术大学,物理学博士,浙江九州量子信息技术股份有限公司高级研发工程师,现担任公司量子设备实验室负责人,主要负责公司量子密钥分配系统的研发工作,开展量子密钥分发的工程化、集成化实现等重要科学技术研究。任职期间:2018年4月3日-2018年11月10日。

李丹,女,1982年3月生,中国国籍,无境外永久居留权,毕业于湖北江汉大学。曾任骏龙包装集团有限公司行政人事部主管、浙江绿蔻生物技术有限公司行政人事部高级管理专员、现任浙江九州量子信息技术股份有限公司人力资源部高级管理专员。任职期间:2018年3月19日-2018年11月10日。

黄翔,男,1978年1月出生,中国国籍,无境外永久居留权,毕业于同济大学,信息技术学士学位。曾就职于阿尔卡特朗讯、飞利浦集团等单位,2016年起加入浙江九州量子信息技术股份有限公司,负责产品市场相关工作。2009年曾被上海市政府授予“科技进步奖”。任职期间:2018年3月19日-2018年11月10日。

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	21	59
生产人员	12	27
销售人员	12	50
技术人员	47	161
财务人员	8	11
其他	7	16
员工总计	107	324

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	6	17
硕士	20	59
本科	45	182
专科	6	23

专科以下	30	43
员工总计	107	324

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司实施全员劳动合同管理，依据《中华人民共和国劳动合同法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》；根据岗位、能力以及业绩确定员工薪酬，向员工支付的薪酬包括薪金及奖金；依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

公司尚未认定核心员工以及核心技术人员。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件及其他相关法律法规、规章制度的要求，结合本公司实际情况和经营特点，先后制定了《桐乡都飞通信科技股份有限公司承诺管理制度》、《桐乡都飞通信科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《桐乡都飞通信科技股份有限公司利润分配管理制度》、《信息披露事务管理制度》《募集资金管理制度》等一系列完善公司治理体系的规章制度。报告期内，公司运作规范良好，公司股东大会、董事会、监事会尽职尽责，未出现违法、违规现象和重大公司治理缺陷，各项工作和公司运营符合法律法规、部门规章及公司内控机制和《公司章程》的要求。公司积极地通过建立和完善制度管理体系，规范公司运作和治理。通过对制度的执行，监督检查公司重大事项决策、三会运作、内控执行等的规范性，为公司持续快速发展提供动力。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，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

报告期内，公司重大决策均已履行规定审批程序。

4、公司章程的修改情况

(1) 2017年4月4日召开的2017年第四次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》，公司对章程中公司的注册地址进行修改。(2) 2017年6月29日召开的2016年年度股东大会审议通过《公司2016年度权益分配预案》，公司对本次权益分派造成的公司总股本的变动进行修改。(3) 2018年4月3日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，公司对董事会、董事长和总经理的权限进行了修改。

(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）
董事会	9	1、《关于变更会计师事务所的议案》 2、《关于聘任公司副总裁的议案》 3、《关于收购杭州沛卓投资管理有限公司股权的议案》 4、《关于变更募集资金使用用途的议案》 5、《关于变更公司注册地址的议案》 6、《关于修改公司章程的议案》 7、《关于浙江九州量子信息技术股份有限公司控股子公司关联交易的议案》 8、《关于续聘2017年度审计机构的议案》 9、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》 10、《关于追认2016年度关联交易的议案》 11、《关于出售股权暨关联交易的议案》 12、《关于对外投资参与设立量子产业基金的议

		案》 13、《关于〈使用闲置募集资金进行现金管理〉的议案》 14、《关于部分变更募集资金投资项目实施主体的议案》
监事会	7	1、《关于变更募集资金使用用途的议案》 2、《关于变更公司注册地址的议案》 3、《关于修改公司章程的议案》 4、《关于浙江九州量子信息技术股份有限公司控股子公司关联交易的议案》 5、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》 6、《关于追认 2016 年度关联交易的议案》 7、《关于出售股权暨关联交易的议案》 8、《关于〈使用闲置募集资金进行现金管理〉的议案》 9、《关于部分变更募集资金投资项目实施主体的议案》
股东大会	8	1、《关于变更会计师事务所的议案》 2、《关于聘任公司副总裁的议案》 3、《关于收购杭州沛卓投资管理有限公司股权的议案》 4、《关于变更募集资金使用用途的议案》 5、《关于变更公司注册地址的议案》 6、《关于修改公司章程的议案》 7、《关于浙江九州量子信息技术股份有限公司控股子公司关联交易的议案》 8、《关于续聘 2017 年度审计机构的议案》 9、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》 10、《关于追认 2016 年度关联交易的议案》 11、《关于出售股权暨关联交易的议案》 12、《关于对外投资参与设立量子产业基金的议案》 13、《关于〈使用闲置募集资金进行现金管理〉的议案》 14、《关于部分变更募集资金投资项目实施主体的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定的评估意见。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照《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挂牌公司信息披露细则（试行）》及公司的《公司章程》、《信息披露管理制度》等相关法律法规及指引，真实、及时、准确、完整地编制并披露定期报告与临时公告，确保投资者及时了解公司经营状况及财务指标等信息。明确了投资者关系管理的机构及负责人，董事会办公室负责投资者关系管理工作，董事会秘书为信息披露负责人。公司与投资者建立了良好的沟通渠道，积极做好投资者来访接待工作，并积极参与股转系统公司、券商及投资机构举办的推介活动，便于投资者关注并及时了解公司，提升公司的知名度。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

截至报告期末，监事会未发现公司存在风险，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、公司业务独立

公司所业务均独立于控股股东及实际控制人、法人股东。公司与控股股东及实际控制人、法人股东未从事相同或相似的业务，未发生过显失公允的关联交易。公司具备独立完整的业务体系，在所有业务环节，配备了专职人员，拥有独立的业务流程，具备直接面向市场的独立经营能力。

2、公司资产独立

公司在股份公司改制时，公司整体承继了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务。公司资产完整，公司资产与发起人资产产权清晰、界定明确。公司拥有独立的经营场所、经营设备和配套设施。截至报告期末，本公司控股股东、实际控制人没有占用公司的资金、资产及其他资源的情况。

3、公司人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司的总经理、副总经理和财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，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，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司财务人员均只在公司任职并领薪，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪的情形。公司建立了独立的人事档案制度，建立了人事聘用、任免与考核奖惩制度，与公司员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障制度。

4、公司财务独立

公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企

业共用银行账户的情形。截至本报告披露之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

5、公司机构独立

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为公司最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人的干预，与控股股东、实际控制人控制的其他企业之间在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。综上所述，报告期内，公司在业务、资产、人员、机构、财务方面与公司股东、实际控制人及其控制的其他关联方均完全分开和独立，具有独立完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《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。随着公司业务的发展和经营管理的需求，会不断对现有内部控制进行测试，并根据公司实际情况对现有的内部控制制度进行完善和修改，对出现的新情况重新制订相适应的内部控制制度，以保障公司健康稳步运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司第一届董事会第八次会议审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	立信中联审字[2018]D-0587 号
审计机构名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	天津市南开区宾水西道 333 号万豪大厦 C 座十层
审计报告日期	2018 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	俞德昌，郑菲
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

浙江九州量子信息技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江九州量子信息技术股份有限公司（以下简称九州量子公司）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了九州量子公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于九州量子公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

九州量子公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估九州量子公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算九州量子公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督九州量子公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对九州量子公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致九州量子公司不能持续经营。

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

(6) 就九州量子公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：俞德昌

中国注册会计师：郑菲

中国天津市

二〇一八年四月二十日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	174,497,680.05	468,809,880.61
结算备付金	-	-	-

拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、2	89,839,403.24	50,033,430.84
预付款项	五、3	18,119,791.84	29,148,594.32
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	五、4	330,134.37	5,136.99
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、5	12,743,281.99	22,308,794.71
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	25,127,029.37	6,967,374.11
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、7	100,664,131.54	16,339,978.92
流动资产合计	-	421,321,452.40	593,613,190.50
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	五、8	145,044,627.91	87,333,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	五、9	101,363,083.64	24,262,307.92
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、10	58,377,545.09	3,366,418.83
在建工程	五、11	233,243.26	22,673,722.51
工程物资	五、12	-	16,577,354.30
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、13	645,032.21	16,181.25
开发支出	五、14	13,678,038.15	-
商誉	五、15	-	-
长期待摊费用	五、16	32,717,039.73	16,674,603.26
递延所得税资产	五、17	7,846,661.49	13,070,751.57
其他非流动资产	五、18	389,486.44	1,072,351.56
非流动资产合计	-	360,294,757.92	185,046,691.20
资产总计	-	781,616,210.32	778,659,881.70
流动负债：			
短期借款	五、19	30,000,000.00	-
向中央银行借款	-	-	-

吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、20	11,656,799.10	17,820,128.63
预收款项	五、21	3,329,091.72	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、22	12,266,049.36	2,639,199.74
应交税费	五、23	368,222.20	44,863,539.28
应付利息	五、24	47,850.00	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、25	4,608,035.98	4,529,383.24
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	五、26	278,720.61	639,146.31
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	62,554,768.97	70,491,397.20
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	五、27	15,892,602.75	15,721,323.27
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、28	3,911,889.15	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	19,804,491.90	15,721,323.27
负债合计	-	82,359,260.87	86,212,720.47
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、29	420,213,006.00	233,451,670.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、30	197,054,537.43	383,815,873.43

减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、31	618,505.88	618,505.88
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、32	51,167,987.59	34,955,207.29
归属于母公司所有者权益合计	-	669,054,036.90	652,841,256.60
少数股东权益	-	30,202,912.55	39,605,904.63
所有者权益合计	-	699,256,949.45	692,447,161.23
负债和所有者权益总计	-	781,616,210.32	778,659,881.70

法定代表人：郑韶辉

主管会计工作负责人：包轶骏

会计机构负责人：沈鹏

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	127,624,867.89	386,977,854.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十四、1	80,067,521.12	38,473,543.28
预付款项	-	10,112,801.21	28,756,864.32
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十四、2	107,850,225.11	110,230,051.35
存货	-	23,800,068.77	4,803,995.26
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	52,353,873.34	241,397.60
流动资产合计	-	401,809,357.44	569,483,705.94
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	34,400,000.00	4,400,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十四、3	322,063,083.64	53,750,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	19,376,490.33	1,910,868.49
在建工程	-	233,243.26	2,107,184.03
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	-	75,561.80	16,181.25
开发支出	-	13,678,038.15	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	22,862,761.06	6,650,724.61
递延所得税资产	-	3,383,271.60	654,283.88
其他非流动资产	-	387,486.44	1,018,777.56
非流动资产合计	-	416,459,936.28	70,508,019.82
资产总计	-	818,269,293.72	639,991,725.76
流动负债：			
短期借款	-	30,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	14,620,706.97	3,954,339.12
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	9,577,473.51	1,723,718.93
应交税费	-	304,122.04	7,197,878.06
应付利息	-	47,850.00	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	139,818,290.40	2,745,320.59
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	278,720.61	639,146.31
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	194,647,163.53	16,260,403.01
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	2,618,181.82	278,720.53
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	2,618,181.82	278,720.53
负债合计	-	197,265,345.35	16,539,123.54
所有者权益：			

股本	-	420,213,006.00	233,451,670.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	197,054,537.43	383,815,873.43
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	618,505.88	618,505.88
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	3,117,899.06	5,566,552.91
所有者权益合计	-	621,003,948.37	623,452,602.22
负债和所有者权益合计	-	818,269,293.72	639,991,725.76

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	183,768,959.34	125,447,302.37
其中：营业收入	五、33	183,768,959.34	125,447,302.37
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	175,458,672.38	90,548,439.60
其中：营业成本	五、33	63,696,040.28	56,908,614.71
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、34	1,543,532.84	2,143,550.51
销售费用	五、35	9,706,397.60	434,756.64
管理费用	五、36	97,557,799.74	29,011,956.37
财务费用	五、37	-2,619,000.00	-3,145,695.83
资产减值损失	五、38	5,573,901.92	5,195,257.20
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）	五、39	3,435,510.01	10,568,885.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-1,086,916.36	8,281,307.92

汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	五、40	927,567.73	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	12,673,364.70	45,467,748.63
加：营业外收入	五、41	30,000.81	27,451.63
减：营业外支出	五、42	412,051.93	19,995.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	12,291,313.58	45,475,204.61
减：所得税费用	五、43	5,481,525.36	12,257,092.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	6,809,788.22	33,218,111.69
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-2,448,653.85	5,838,865.47
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润	-	6,809,788.22	33,218,111.69
2. 终止经营净利润	-		
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益	-	-9,402,992.08	-2,029,457.37
2. 归属于母公司所有者的净利润	-	16,212,780.30	35,247,569.06
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	6,809,788.22	33,218,111.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	16,212,780.30	35,247,569.06
归属于少数股东的综合收益总额	-	-9,402,992.08	-2,029,457.37
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.04	0.08
（二）稀释每股收益	-	0.04	0.08

法定代表人：郑韶辉

主管会计工作负责人：包轶骏

会计机构负责人：沈鹏

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	-	107,895,037.95	51,250,068.69
减：营业成本	十四、4	28,932,159.52	22,093,094.34
税金及附加	-	1,173,800.29	443,035.33
销售费用	-	7,628,967.47	382,618.54
管理费用	-	70,140,709.26	22,064,035.77
财务费用	-	-2,245,996.85	-2,738,728.43
资产减值损失	-	7,128,798.39	2,567,138.73
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）	十四、5	-735,332.79	1,861,791.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-1,086,916.36	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	822,160.06	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-4,776,572.86	8,300,666.15
加：营业外收入	-	0.69	27,451.63
减：营业外支出	-	401,069.40	19,995.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-5,177,641.57	8,308,122.13
减：所得税费用	-	-2,728,987.72	2,469,256.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-2,448,653.85	5,838,865.47
（一）持续经营净利润	-	-2,448,653.85	5,838,865.47
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-2,448,653.85	5,838,865.47
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	170,724,109.92	104,127,379.70
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	-	440,341.88	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、44(1)	10,193,688.76	5,353,075.66
经营活动现金流入小计	-	181,358,140.56	109,480,455.36
购买商品、接受劳务支付的现金	-	83,652,046.03	81,787,728.73
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	-	42,998,669.62	10,968,029.94
支付的各项税费	-	68,122,471.07	518,349.90
支付其他与经营活动有关的现金	五、44(2)	45,342,779.02	33,965,370.51
经营活动现金流出小计	-	240,115,965.74	127,239,479.08
经营活动产生的现金流量净额	-	-58,757,825.18	-17,759,023.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	365,776,527.10	152,275,974.97
取得投资收益收到的现金	-	2,950,823.69	10,301,440.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	258,183.86	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	216,478.47	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、44(3)	13,000,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	382,202,013.12	162,577,415.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	72,637,604.59	52,457,357.83
投资支付的现金	-	571,912,219.37	273,608,974.97

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	-	2,385,428.62	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、44(4)	-	23,000,000.00
投资活动现金流出小计	-	646,935,252.58	349,066,332.80
投资活动产生的现金流量净额	-	-264,733,239.46	-186,488,916.88
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	410,360,052.91
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	10,000,000.00
取得借款收到的现金	-	30,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、44(5)	-	15,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	30,000,000.00	425,360,052.91
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	156,600.00	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、44(6)	664,535.92	387,646.08
筹资活动现金流出小计	-	821,135.92	387,646.08
筹资活动产生的现金流量净额	-	29,178,864.08	424,972,406.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	五、45	-294,312,200.56	220,724,466.23
加：期初现金及现金等价物余额	五、45	468,809,880.61	248,085,414.38
六、期末现金及现金等价物余额	五、45	174,497,680.05	468,809,880.61

法定代表人：郑韶辉

主管会计工作负责人：包轶骏

会计机构负责人：沈鹏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	81,972,212.30	24,181,752.01
收到的税费返还	-	440,341.88	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	112,354,297.60	2,800,417.50
经营活动现金流入小计	-	194,766,851.78	26,982,169.51
购买商品、接受劳务支付的现金	-	34,359,701.71	38,803,446.11
支付给职工以及为职工支付的现金	-	28,057,467.10	6,999,497.95
支付的各项税费	-	27,824,318.60	409,384.24
支付其他与经营活动有关的现金	-	39,059,793.34	83,612,889.03
经营活动现金流出小计	-	129,301,280.75	129,825,217.33
经营活动产生的现金流量净额	-	65,465,571.03	-102,843,047.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	72,000,000.00	30,400,000.00

取得投资收益收到的现金	-	351,583.57	1,861,791.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	661,928.89	116,867.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	300,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	13,000,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	86,313,512.46	32,378,658.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	56,510,933.81	10,913,825.75
投资支付的现金	-	413,800,000.00	81,700,000.00
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	-	-	23,000,000.00
投资活动现金流出小计	-	470,310,933.81	115,613,825.75
投资活动产生的现金流量净额	-	-383,997,421.35	-83,235,167.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	400,360,052.91
取得借款收到的现金	-	30,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	30,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	60,000,000.00	400,360,052.91
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	156,600.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	664,535.92	387,646.08
筹资活动现金流出小计	-	821,135.92	387,646.08
筹资活动产生的现金流量净额	-	59,178,864.08	399,972,406.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	十四、6	-259,352,986.24	213,894,192.00
加：期初现金及现金等价物余额	十四、6	386,977,854.13	173,083,662.13
六、期末现金及现金等价物余额	十四、6	127,624,867.89	386,977,854.13

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	233,451,670.00				383,815,873.43				618,505.88		34,955,207.29	39,605,904.63	692,447,161.23
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	233,451,670.00				383,815,873.43				618,505.88		34,955,207.29	39,605,904.63	692,447,161.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	186,761,336.00				-186,761,336.00						16,212,780.30	-9,402,992.08	6,809,788.22
（一）综合收益总额											16,212,780.30	-9,402,992.08	6,809,788.22
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	186,761,336.00				-186,761,336.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	186,761,336.00				-186,761,336.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	420,213,006.00				197,054,537.43			618,505.88		51,167,987.59	30,202,912.55	699,256,949.45	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	6,356,550.00				210,550,940.52				34,619.33		291,524.78	31,635,362.00	248,868,996.63
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	6,356,550.00				210,550,940.52				34,619.33		291,524.78	31,635,362.00	248,868,996.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	227,095,120.00				173,264,932.91				583,886.55		34,663,682.51	7,970,542.63	443,578,164.60
（一）综合收益总额											35,247,569.06	-2,029,457.37	33,218,111.69
（二）所有者投入和减少资本	17,328,970.00				383,031,082.91							10,000,000.00	410,360,052.91
1. 股东投入的普通股	17,328,970.00				383,031,082.91							10,000,000.00	410,360,052.91
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								583,886.55		-583,886.55		
1. 提取盈余公积								583,886.55		-583,886.55		
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	209,766,150.00				-209,766,150.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	209,766,150.00				-209,766,150.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	233,451,670.00				383,815,873.43			618,505.88		34,955,207.29	39,605,904.63	692,447,161.23

法定代表人：郑韶辉

主管会计工作负责人：包轶骏

会计机构负责人：沈鹏

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	233,451,670.00	-	-	-	383,815,873.43	-	-	-	618,505.88	-	5,566,552.91	623,452,602.22
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	233,451,670.00	-	-	-	383,815,873.43	-	-	-	618,505.88	-	5,566,552.91	623,452,602.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	186,761,336.00	-	-	-	-186,761,336.00	-	-	-	-	-	-2,448,653.85	-2,448,653.85
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,448,653.85	-2,448,653.85
（二）所有者投入和减少资本	186,761,336.00	-	-	-	-186,761,336.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	186,761,336.00	-	-	-	-186,761,336.00	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	420,213,006.00	-	-	-	197,054,537.43	-	-	-	618,505.88	-	3,117,899.06	621,003,948.37

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	6,356,550.00	-	-	-	210,550,940.52	-	-	-	34,619.33	-	311,573.99	217,253,683.84
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	6,356,550.00	-	-	-	210,550,940.52	-	-	-	34,619.33	-	311,573.99	217,253,683.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	227,095,120.00	-	-	-	173,264,932.91	-	-	-	583,886.55	-	5,254,978.92	406,198,918.38
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,838,865.47	5,838,865.47
（二）所有者投入和减少资本	17,328,970.00	-	-	-	383,031,082.91	-	-	-	-	-	-	400,360,052.91
1. 股东投入的普通股	17,328,970.00	-	-	-	383,031,082.91	-	-	-	-	-	-	400,360,052.91
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	-	-	-	-	-	-	-	-	583,886.55	-	-583,886.55	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	583,886.55	-	-583,886.55	-
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	209,766,150.00	-	-	-	-209,766,150.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	209,766,150.00	-	-	-	-209,766,150.00	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	233,451,670.00	-	-	-	383,815,873.43	-	-	-	618,505.88	-	5,566,552.91	623,452,602.22

浙江九州量子信息技术股份有限公司

2017 年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称: 浙江九州量子信息技术股份有限公司

公司住所: 浙江省杭州市萧山区经济技术开发区北塘路 436 号-1

统一社会信用代码: 91330483050135528F

营业期限: 2012 年 07 月 12 日至长期

法定代表人: 郑韶辉

注册资本: 42021.3006 万人民币

公司类型: 股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

(二) 公司历史沿革

浙江九州量子信息技术股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为桐乡都飞通信科技股份有限公司(以下简称“都飞通信”),都飞通信为桐乡市都飞通信科技有限公司于 2015 年 11 月 10 日整体变更设立的股份有限公司。

2016 年 6 月 13 日,都飞通信正式在新三板挂牌上市,证券简称:都飞通信,证券代码:837638。

根据 2016 年 6 月 12 日都飞通信 2015 年度股东大会决议,都飞通信申请新增注册资本人民币 209,766,150.00 元,都飞通信按每 10 股转增 330 股的比例,全部以资本公积向全体股东转增股份。转增后都飞通信总股本为 216,122,700.00 股,计人民币 216,122,700.00 元。该事项经北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于 2016 年 7 月 1 日出具[2016]京会兴验字第 55000002 号验资报告。

2016 年 7 月 16 日,都飞通信召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改公司名称及证券简称的议案》。2016 年 8 月 10 日,都飞通信正式在全国中小企业股份转让系统进行公司名称及证券简称变更,名称由“桐乡都飞通信科技股份有限公司”变更为“桐乡九州量子通信股份有限公司”,证券简称从“都飞通信”变更为“九州量子”,证券代码 837638,保持不变。

根据 2016 年 7 月 29 日公司 2016 年度第三次临时股东大会决议，公司向特定投资者发行股票 17,328,970.00 股，每股发行价格为 23.18 元，该事项经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具[2016]京会兴验第 55000003 号验资报告。

2016 年 10 月 25 日，公司召开的 2016 年度第五次临时股东大会审议通过了《关于修改公司名称的议案》。2017 年 1 月 12 日，公司正式在全国中小企业股份转让系统进行公司名称变更，公司名称由“桐乡九州量子通信股份有限公司”变更为“浙江九州量子信息技术股份有限公司”，公司证券简称及证券代码保持不变。

2017 年 6 月 29 日，公司召开的 2016 年年度股东大会审议通过了《公司 2016 年度权益分配预案》。公司以总股本 233,451,670.00 股为基数，以资本公积向全体股东实施每 10 股转增 8 股，全部由股本溢价转增，共计转增 186,761,336.00 股，转增后的公司总股本由 233,451,670.00 股增至 420,213,006.00 股。

截至 2017 年 12 月 31 日止，公司股本总数为 420,213,006.00 股。

（三）行业性质

本公司属于计算机、通信和其他电子设备制造业。

（四）经营范围

透镜光纤、光通信无源器件、光纤活动连接器、适配器、光纤到户产品的生产、销售；量子通信技术、通用量子技术、信息系统技术的技术开发、技术服务、技术咨询及技术成果转让；网络通信安全软件、硬件产品的开发；计算机系统集成服务；量子通信、经典通信、网络安全硬件、软件系统的销售，电子产品的销售；工业设计；实业投资。

（五）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会于 2018 年 4 月 20 日批准报出。

（六）本年度合并财务报表的范围及其变化

本公司本期纳入合并范围的子公司共 10 户，详见本附注六“合并范围的变更”及本附注七“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制财务报表。

2、持续经营

本公司拥有充足的营运资金，能自本财务报告批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，继续以持续经营为基础编制本公司截至 2017 年 12 月 31 日止的 2017 年度财务报表。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(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

以人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，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本公司的回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动，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。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的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变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化，则进行重新评估。

2、合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

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

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

② 分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;

- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

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的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权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。

（九）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得金融资产的目的，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；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融资产和金融负债的核算

（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。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应确认为投资收益，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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。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

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定,即初始确认金额扣除已偿还的本金,加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额,并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外,确认为其他综合收益,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利,计入投资收益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。通常采用实际利率法与摊余成本进行后续计量。

3、金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据,包括下列各项:

- (1) 发行人或债务人发生严重的财务困难;
- (2) 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- (3) 债权人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;

- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 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；
- (6) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (7) 其他表明应收款项发生减值的客观证据。

(十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额在 200 万元以上的款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 信用风险特征组合的确定依据：具有类似信用风险特征。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

组 合	依 据	坏账计提方法
组合 1	合并财务报表范围内的应收款项	不计提坏账准备
组合 2	以账龄作为信用风险特征	账龄分析法

账龄分析法具体如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	25.00	25.00
2-3 年 (含 3 年)	35.00	35.00
3-4 年 (含 4 年)	55.00	55.00
4-5 年 (含 5 年)	65.00	65.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与特定性质及特定对象款项和以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

（十一）存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据

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

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二）长期股权投资

1、投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

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；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。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试

对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三）固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、各类固定资产的折旧方法

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

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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	5	5	19.00
机器设备	3-10	5	9.50-31.67
办公设备	3-5	5	19.00-31.67
电子及其他设备	3-5	5	19.00-31.67

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

（十四） 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五）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各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

（十六）无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1） 初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

3、内部研究开发项目

(1) 划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

(2) 开发阶段的支出符合资本化的具体标准

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,应当证明其有用性;

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时,商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可回收金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉的减值损失一经确认,在以后的会计期间不再转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销,不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目,在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬

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

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

职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。

2、 辞退福利

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

3、 离职后福利

设定提存计划

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

(二十) 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

- 1、 该义务是本公司承担的现时义务;
- 2、 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司;
- 3、 该义务的金额能够可靠地计量。

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十一）收入

1、销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司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

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。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、确认让渡资产使用权收入的依据

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、建造合同

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用，若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

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

（二十二）政府补助

1、分类

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

2、会计处理

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。已确认的政府补助需要退回时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

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

1、递延所得税资产的确认

本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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。

2、递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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

3、递延所得税资产减值

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

（二十四）租赁

1、分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。

满足下列标准之一的，认定为融资租赁；除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

2、符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- （2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

3、经营租赁会计处理

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

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

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

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

4、融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(二十五) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

本公司采用估值技术时考虑了在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值,只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次:

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(二十六) 重要会计政策和会计估计变更

1、关于会计政策变更

①2017 年,财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助》,要求自 2017 年 6 月 12 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

本公司于 2017 年 6 月 12 日起执行财政部于 2017 年修订及新颁布的《企业会计准则第 16 号——政府补助》准则,对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理,对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。

本公司根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》,将与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益。

②2017 年,财政部发布了财会[2017]13 号文件,要求自 2017 年 5 月 28 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则。

本公司于 2017 年 5 月 28 日起执行财政部于 2017 年新颁布的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则,对该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营采用未来适用法处理,对 2017 年 5 月 28 日起存在的持有待售资产及对应的处置损益根据该准则进行调整。

本公司根据《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，将企业主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的划分为持有待售类别。

③本公司根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法。

因执行上述文件导致的会计政策变更对报表的影响如下：

影响报表科目	本期发生额影响金额	上期发生额影响金额
利润表科目		
其他收益	927,567.73	
营业外收入	-927,567.73	

2、关于会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

3、关于重要前期差错更正

本报告期未发生重要前期差错更正事项。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税额， 扣除允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	3%、6%、11%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

（二）税收优惠

1、企业所得税

子公司桐乡都飞光通信技术有限公司根据财政部和国家税务总局联合发布的财税[2017]43 号文《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 30 万元提高至 50 万元，对年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

2、增值税

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

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末余额	期初余额
现金	9,907.90	22,227.06
银行存款-人民币	174,485,511.78	468,123,662.78
其他货币资金	2,260.37	663,990.77
合 计	174,497,680.05	468,809,880.61

(2) 其他货币资金明细如下

项 目	期末余额	期初余额
存出投资款	2,260.37	663,990.77
合 计	2,260.37	663,990.77

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末余额			
	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	94,590,003.41	100.00	4,750,600.17	5.02
组合 1				
组合 2	94,590,003.41	100.00	4,750,600.17	5.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	94,590,003.41	100.00	4,750,600.17	

续：

种 类	期初余额			
	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	52,683,485.10	100.00	2,650,054.26	5.03
组合 1				
组合 2	52,683,485.10	100.00	2,650,054.26	5.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	52,683,485.10	100.00	2,650,054.26	

(2) 各类应收账款的坏账准备

①截至 2017 年 12 月 31 日止按组合 2 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	94,519,203.41	5.00	4,725,960.17
1-2 年	1,400.00	25.00	350.00
2-3 年	69,400.00	35.00	24,290.00
合 计	94,590,003.41		4,750,600.17

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：无。

(4) 截至 2017 年 12 月 31 日止应收账款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

(5) 截至 2017 年 12 月 31 日止应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	非关联方	83,034,900.00	1 年以内	87.78
客户 2	非关联方	5,564,902.00	1 年以内	5.88
客户 3	非关联方	2,157,242.59	1 年以内	2.28
客户 4	非关联方	2,121,536.59	1 年以内	2.24
客户 5	非关联方	473,927.47	1 年以内	0.50
合 计		93,352,508.65		98.68

3、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1年以内	12,219,790.60	67.44	29,148,594.32	100.00
1-2年	5,900,001.24	32.56		
合 计	18,119,791.84	100.00	29,148,594.32	100.00

(2) 截至2017年12月31日止预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
供应商 1	非关联方	5,900,000.00	1-2年	32.56
供应商 2	非关联方	4,292,100.00	1年以内	23.69
IDQuantique SA	关联方	3,185,949.75	1年以内	17.58
供应商 3	非关联方	1,600,000.00	1年以内	8.83
供应商 4	非关联方	604,963.70	1年以内	3.34
合 计		15,583,013.45		86.00

(3) 截至2017年12月31日止本公司无预付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 截至2017年12月31日止本公司预付款项余额中预付其他关联方款项详见附注九、（六）、1。

(5) 截至2017年12月31日止账龄超过一年的大额预付账款

单位名称	期末余额	未偿还或未结转的原因
供应商 1	5,900,000.00	按实际进度结算
合 计	5,900,000.00	

4、应收利息

项 目	期末余额	期初余额
固定收益理财产品利息	298,082.19	5,136.99
存款利息	32,052.18	
合 计	330,134.37	5,136.99

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	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	10,000,000.00	53.12	5,000,000.00	50.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,023,642.10	42.63	680,360.11	8.48
组合 1				
组合 2	8,023,642.10	42.63	680,360.11	8.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	800,000.00	4.25	400,000.00	50.00
合 计	18,823,642.10	100.00	6,080,360.11	

续：

种 类	期初余额			
	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	23,000,000.00	92.35	2,500,000.00	10.87
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,903,994.43	7.65	95,199.72	5.00
组合 1				
组合 2	1,903,994.43	7.65	95,199.72	5.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合 计	24,903,994.43	100.00	2,595,199.72	

(2) 各类其他应收款的坏账准备

①截至 2017 年 12 月 31 日止单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)	款项性质	理由
张洪亮[注 1]	10,000,000.00	5,000,000.00	50.00	预付份额转 让款	单独测试
合 计	10,000,000.00	5,000,000.00			

注 1：受对方实际还款进度影响，按余额的 50%计提坏账准备。

②截至2017年12月31日止按组合2采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。

账龄	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	6,627,752.10	5.00	331,387.61
1-2年	1,395,890.00	25.00	348,972.50
合计	8,023,642.10		680,360.11

③截至2017年12月31日止单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例(%)	款项性质	理由
黄天其	400,000.00	200,000.00	50.00	代付住房补贴退款	单独测试
陈光裕	400,000.00	200,000.00	50.00	代付住房补贴退款	单独测试
合计	800,000.00	400,000.00			

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无。

(4) 截至2017年12月31日止其他应收款余额中无应收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 截至2017年12月31日止其他应收款余额中应收其他关联方款项详见附注九、(六)、1。

(6) 截至2017年12月31日止其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
张洪亮	非关联方	10,000,000.00	1-2年	53.12	预付份额转让款
上海相中投资有限公司	非关联方	3,000,000.00	1年以内	15.94	保证金
武汉星际量子通信技术股份有限公司	关联方	2,700,000.00	1年以内	14.34	股权转让款
浙江省省直物资供应中心	非关联方	1,000,000.00	1-2年	5.31	房租押金
英库百特科技服务(北京)有限公司	非关联方	426,950.00	1年以内	2.27	房租押金
合计		17,126,950.00		90.98	

6、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	14,107,453.48		14,107,453.48
在产品	936,090.98		936,090.98
半成品	3,524,896.35		3,524,896.35
库存商品	6,374,874.25		6,374,874.25
发出商品	7,832.66		7,832.66
委托加工物资	175,881.65		175,881.65
合 计	25,127,029.37		25,127,029.37

续：

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,790,814.54		4,790,814.54
在产品	14,781.35		14,781.35
库存商品	45,702.98		45,702.98
发出商品	2,116,075.24		2,116,075.24
合 计	6,967,374.11		6,967,374.11

(2) 本公司存货可变现净值均不低于成本，故未计提存货跌价准备。

7、其他流动资产

单位名称	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	11,466,563.17	6,247,434.72
理财产品	80,000,000.00	10,000,000.00
待摊费用	403,118.45	92,544.20
预缴税费	8,794,449.92	
合 计	100,664,131.54	16,339,978.92

8、可供出售金融资产

(1) 分类情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	145,044,627.91		145,044,627.91
按公允价值计量的			
按成本计量的	145,044,627.91		145,044,627.91
可供出售债务工具			
合 计	145,044,627.91		145,044,627.91

续：

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	87,333,000.00		87,333,000.00
按公允价值计量的			
按成本计量的	87,333,000.00		87,333,000.00
可供出售债务工具			
合 计	87,333,000.00		87,333,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
湖北君信达科技股份有限公司[注 1]	30,400,000.00		2,288,372.09	28,111,627.91
北京裕源大通科技股份有限公司[注 1]	40,033,000.00			40,033,000.00
杭州仁敏投资合伙企业（有限合伙）[注 2]	12,500,000.00			12,500,000.00
北京信维科技股份有限公司[注 1]	4,400,000.00			4,400,000.00
长兴龙鑫晟睿投资合伙企业（有限合伙）[注 3]		30,000,000.00		30,000,000.00
联通新沃（上海）创业投资合伙企业（有限合伙）[注 4]		30,000,000.00		30,000,000.00
合 计	87,333,000.00	60,000,000.00	2,288,372.09	145,044,627.91

续：

被投资单位	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		
湖北君信达科技股份有限公司[注 1]					17.07	
北京裕源大通科技股份有限公司[注 1]					13.42	
杭州仁敏投资合伙企业(有限合伙)[注 2]					30.33	
北京信维科技股份有限公司[注 1]					1.67	
长兴龙鑫晟睿投资合伙企业(有限合伙)[注 3]					2.78	
联通新沃(上海)创业投资合伙企业(有限合伙)[注 4]					29.85	
合 计						

注 1：湖北君信达科技股份有限公司、北京裕源大通科技股份有限公司、北京信维科技股份有限公司均系新三板挂牌公司，本公司对上述挂牌公司不具控制及重大影响，且根据上述挂牌公司股票在新三板交易活跃程度、价格波动性等实际状况，按照成本法进行核算。

注 2：本公司系杭州仁敏投资合伙企业（有限合伙）有限合伙人，虽出资比例占总出资总额的 30.33%，但不参与日常管理经营，所以本公司对其无重大影响、共同控制或控制，且其公允价值无法可靠计量，因此按照成本法进行核算。

注 3：本公司系长兴龙鑫晟睿投资合伙企业（有限合伙）有限合伙人，不参与日常管理经营，所以本公司对其无重大影响、共同控制或控制，且其公允价值无法可靠计量，因此按照成本法进行核算。截至报告日止，长兴龙鑫晟睿投资合伙企业（有限合伙）合伙人变更手续尚未完成。

注 4：本公司系联通新沃（上海）创业投资合伙企业（有限合伙）有限合伙人，虽出资比例占总出资总额的 29.85%，但不参与日常管理经营，所以本公司对其无重大影响、共同控制或控制，且其公允价值无法可靠计量，因此按照成本法进行核算。

9、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业的投资	101,363,083.64		101,363,083.64
合 计	101,363,083.64		101,363,083.64

续:

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业的投资	24,262,307.92		24,262,307.92
合 计	24,262,307.92		24,262,307.92

(2) 明细情况

被投资单位	期初余额	核算方法	初始投资成本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本期增减变动		
						追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益
杭州沛卓投资管理有限公司		权益法	98,850,000.00	49.00	49.00	98,850,000.00		-2,350,676.13
武汉星际量子通信技术股份有限公司		权益法	3,600,000.00	40.00	40.00	3,600,000.00		1,263,759.77
合肥祥全创业投资合伙企业(有限合伙) [注]	24,262,307.92	权益法	24,000,000.00	99.99	50.00		24,262,307.92	
合 计	24,262,307.92		126,450,000.00			102,450,000.00	24,262,307.92	-1,086,916.36

续:

被投资单位	本期增减变动					期末余额	减值准备 期末余额
	其他综合 益变动	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	其 他	计提减 值准备		
杭州沛卓投资管理有限公司						96,499,323.87	
武汉星际量子通信技术股份有限公司						4,863,759.77	
合肥祥全创业投资合伙企业(有限合伙) [注]							
合 计						101,363,083.64	

注:本期减少系分配清算退出

10、固定资产

(1) 明细情况

项 目	机器设备	运输设备	办公设备	电子及其他设备	合 计
账面原值					
期初余额	382,892.29	1,885,635.38	633,286.32	1,094,388.09	3,996,202.08
本期增加金额	53,936,753.56	473,974.36	2,811,776.61	4,149,429.12	61,371,933.65
1) 购置	9,584,787.08	473,974.36	2,118,647.55	4,149,429.12	16,326,838.11
2) 在建工程转入	44,221,795.54		693,129.06		44,914,924.60
3) 其他	130,170.94				130,170.94
本期减少金额	116,520.92		23,795.62	105,416.15	245,732.69
1) 处置或报废	116,520.92		23,795.62	105,416.15	245,732.69
期末余额	54,203,124.93	2,359,609.74	3,421,267.31	5,138,401.06	65,122,403.04
累计折旧					
期初余额	90,552.35	349,456.17	36,608.08	153,166.65	629,783.25
本期增加金额	4,561,173.85	382,742.49	367,523.02	819,971.27	6,131,410.63
1) 计提	4,561,173.85	382,742.49	367,523.02	819,971.27	6,131,410.63
本期减少金额	11,233.52		1,669.77	3,432.64	16,335.93
1) 处置或报废	11,233.52		1,669.77	3,432.64	16,335.93
期末余额	4,640,492.68	732,198.66	402,461.33	969,705.28	6,744,857.95
减值准备					
期初余额					
本期增加金额					
1) 计提					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末余额					
账面价值					
期末余额账面价值	49,562,632.25	1,627,411.08	3,018,805.98	4,168,695.78	58,377,545.09
期初余额账面价值	292,339.94	1,536,179.21	596,678.24	941,221.44	3,366,418.83

(2) 本期由在建工程转入的固定资产原值为 44,914,924.60 元。

(3) 报告期末通过融资租赁租入的固定资产情况如下：

项 目	账面原值	累计折旧	账面价值
运输设备	1,085,911.82	275,039.68	810,872.14

- (4) 报告期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 报告期末无持有待售的固定资产情况。
- (6) 报告期末无未办妥产权证书的固定资产情况。
- (7) 报告期末无用于抵押担保的固定资产情况。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
科技研发展示中心			
恒业消防工程			
宿舍二期改造工程			
生产线			
车间装修工程			
科技展厅中央空调及新风 安装工程			
主楼装修工程			
食堂宿舍装修工程			
量子通信网络			
零星工程	233,243.26		233,243.26
合 计	233,243.26		233,243.26

续:

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
量子通信网络	20,566,538.48		20,566,538.48
主楼装修工程	1,387,184.03		1,387,184.03
食堂宿舍装修工程	720,000.00		720,000.00
合 计	22,673,722.51		22,673,722.51

(2) 在建工程重大项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定 资产	转入长期待摊 费用	其他减少	期末余额
科技研发展示中心	11,280,000.00		9,011,792.87		9,011,792.87		
恒业消防工程	760,000.00		688,151.37		688,151.37		
宿舍二期改造工程	1,060,000.00		742,000.00		742,000.00		
生产线	6,644,428.00		5,678,998.48	5,678,998.48			
车间装修工程	1,980,000.00		1,693,540.54		1,693,540.54		
科技展厅中央 空调及新风安 装工程	746,689.00		693,129.06	693,129.06			
主楼装修工程	1,500,000.00	1,387,184.03	144,798.57		1,531,982.60		
食堂宿舍装修 工程	800,000.00	720,000.00	230,878.00		516,915.74	433,962.26	
量子通信网络	61,000,000.00	20,566,538.48	17,976,258.58	38,542,797.06			
零星工程			550,081.58		316,838.32		233,243.26
合 计		22,673,722.51	37,409,629.05	44,914,924.60	14,501,221.44	433,962.26	233,243.26

续：

项目名称	工程投入占预 算数比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
科技研发展示中心		完工				自筹
恒业消防工程		完工				自筹
宿舍二期改造工程		完工				自筹
生产线		完工				自筹
车间装修工程		完工				自筹
科技展厅中央 空调及新风安 装工程		完工				自筹
主楼装修工程		完工				自筹
食堂宿舍装修 工程		完工				自筹
量子通信网络		完工				自筹
零星工程						自筹
合 计						

(3) 本期在建工程转入固定资产 44,914,924.60 元；转入长期待摊费用 14,501,221.44 元。

(4)截至 2017 年 12 月 31 日止未发现在建工程存在明显减值迹象,故未计提减值准备。

12、工程物资

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用设备	15,443,542.92		15,443,542.92	
一般设备	1,133,811.38		1,133,811.38	
合 计	16,577,354.30		16,577,354.30	

注：主要系组网设备。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软 件	合 计
账面原值		
期初余额	19,417.48	19,417.48
本期增加金额	664,483.55	664,483.55
1) 购置	664,483.55	664,483.55
本期减少金额		
1) 处置		
期末余额	683,901.03	683,901.03
累计摊销		
期初余额	3,236.23	3,236.23
本期增加金额	35,632.59	35,632.59
1) 计提	35,632.59	35,632.59
本期减少金额		
1) 处置		
期末余额	38,868.82	38,868.82
减值准备		
期初余额		
本期增加金额		
1) 计提		
本期减少金额		
1) 处置或报废		
期末余额		
账面价值		
期末余额账面价值	645,032.21	645,032.21
期初余额账面价值	16,181.25	16,181.25

(2) 本期无形资产摊销 35,632.59 元。

(3) 报告期末无未办妥产权证书的无形资产情况。

(4) 报告期末无用于抵押担保的无形资产情况。

14、开发支出

项目编码	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
JZ201702B001		2,459,318.71				2,459,318.71
JZ201702B002		1,309,838.19				1,309,838.19
JZ201701B001		4,746,693.01				4,746,693.01
JZ201702B003		2,428,155.17				2,428,155.17
JZ201703B002		1,467,527.65				1,467,527.65
JZ201703B003		1,266,505.42				1,266,505.42
合计		13,678,038.15				13,678,038.15

15、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期企业合并形成	本期减少处置	期末余额
武汉量展信息技术有限公司 [注]		2,867,979.61	2,867,979.61	
合计		2,867,979.61	2,867,979.61	

注：公司于 2017 年 1 月收购武汉量展信息技术有限公司 100% 股权，收购成本为 300.00 万元，股权购买日该公司可辨认净资产公允价值为 132,020.39 元，形成商誉 2,867,979.61 元。公司于 2017 年 7 月将武汉量展信息技术有限公司 100% 股权转让给联营公司武汉星际量子通信技术股份有限公司，股权转让定价 300.00 万元。

16、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
干线管道租赁费	5,568,261.29		354,054.62	5,214,206.67
装修费	5,265,474.53	18,499,377.85	3,318,727.96	20,446,124.42
房屋租赁费	2,821,333.33		1,435,764.08	1,385,569.25
绿化费	1,771,742.46	3,016,006.81	850,903.94	3,936,845.33
其他	1,247,791.65	980,675.08	494,172.67	1,734,294.06
合计	16,674,603.26	22,496,059.74	6,453,623.27	32,717,039.73

17、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 账面余额	递延所得税 资产减值	递延所得税资产 账面价值
资产减值准备	9,917,421.12	2,479,355.28		2,479,355.28
可弥补亏损	20,976,990.46	5,244,247.61		5,244,247.61
预计利润				
内部交易未实现损益	492,234.37	123,058.60		123,058.60
合 计	31,386,645.95	7,846,661.49		7,846,661.49

续:

项 目	期初余额			
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产账面 余额	递延所得税资 产减值	递延所得税资产 账面价值
资产减值准备	5,245,253.98	1,311,313.50		1,311,313.50
可弥补亏损	4,972,104.68	1,243,026.17		1,243,026.17
预计利润	30,178,974.37	7,544,743.59		7,544,743.59
内部交易未实现损益	11,886,673.22	2,971,668.31		2,971,668.31
合 计	52,283,006.25	13,070,751.57		13,070,751.57

18、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付购置长期资产款	389,486.44	1,072,351.56
合 计	389,486.44	1,072,351.56

19、短期借款

(1) 明细列示

借款类型	期末余额	期初余额
保证借款	30,000,000.00	
合 计	30,000,000.00	

(2) 期末保证借款明细如下

保证人名称	期末余额
郑韶辉	30,000,000.00
合 计	30,000,000.00

20、应付账款

(1) 按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	8,618,307.10	5,666,528.63
1-2年	92.00	12,153,600.00
2-3年	3,038,400.00	
合 计	11,656,799.10	17,820,128.63

(2) 截至 2017 年 12 月 31 日止账龄超过一年的大额应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或未结转的原因
供应商 1	3,038,400.00	未到结算期
合 计	3,038,400.00	

(3) 截至 2017 年 12 月 31 日止应付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)	性质或内容
供应商 1	非关联方	3,038,400.00	2-3 年	26.07	设备款
IDQuantique SA	关联方	2,500,337.85	1 年以内	21.45	技术转移费、特许权使用费等
供应商 2	非关联方	1,913,811.32	1 年以内	16.42	货款
供应商 3	非关联方	712,180.89	1 年以内	6.11	工程款
武汉量展信息技术有限公司	关联方	841,443.23	1 年以内	7.22	货款、研发费
合 计		9,006,173.29		77.27	

(4) 截至 2017 年 12 月 31 日止应付账款余额中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 截至 2017 年 12 月 31 日止应付账款余额中应付其他关联方款项详见附注九、(六)、2。

21、预收款项

(1) 按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	3,329,091.72	
合 计	3,329,091.72	

(2) 截至 2017 年 12 月 31 日止金额较大的预收款项情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占预收款项总额的比例 (%)	性质或内容
客户 1	非关联方	3,243,600.00	1 年以内	97.43	货款
合计		3,243,600.00			

(3) 截至 2017 年 12 月 31 日止预收款项余额中无应付本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东及其他关联单位款项。

22、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
短期薪酬	2,576,057.33	60,336,413.79	51,104,650.42	11,807,820.70
离职后福利-设定提存计划	63,142.41	3,631,432.61	3,236,346.36	458,228.66
辞退福利				
合计	2,639,199.74	63,967,846.40	54,340,996.78	12,266,049.36

(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
工资、奖金、津贴和补贴	2,516,959.03	45,437,582.74	37,453,019.84	10,501,521.93
职工福利费		9,076,149.68	8,480,052.18	596,097.50
社会保险费	59,098.30	2,673,456.01	2,378,526.04	354,028.27
其中：医疗保险费	52,709.43	2,283,996.26	2,027,783.40	308,922.29
生育保险费	4,109.78	239,426.04	214,427.70	29,108.12
工伤保险费	2,279.09	150,033.71	136,314.94	15,997.86
住房公积金		3,072,466.20	2,716,293.20	356,173.00
工会经费和职工教育经费		76,759.16	76,759.16	
合计	2,576,057.33	60,336,413.79	51,104,650.42	11,807,820.70

(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
基本养老保险	58,971.98	3,470,788.30	3,089,156.54	440,603.74
失业保险费	4,170.43	160,644.31	147,189.82	17,624.92
合计	63,142.41	3,631,432.61	3,236,346.36	458,228.66

23、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	43,664.28	17,325,487.52
城市维护建设税	3,056.50	1,212,784.12
教育费附加	2,183.22	866,274.38
企业所得税	6,266.51	25,310,159.25
个人所得税	304,280.02	143,821.31
印花税	5,643.69	5,012.70
残保金	3,127.98	
合 计	368,222.20	44,863,539.28

24、应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	47,850.00	
合 计	47,850.00	

25、其他应付款

(1) 按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	4,151,726.49	4,529,383.24
1-2 年	456,309.49	
合 计	4,608,035.98	4,529,383.24

(2) 其他应付款金额前五名情况

单位名称或款项性质	账面余额	账 龄	占其他应付款总额的比例 (%)	性质或内容
杭州兴达市政公用服务有限公司	2,074,466.28	1 年以内	54.40	租赁费
	432,180.48	1-2 年		
上海励展展览设计工程有限公司	508,108.12	1 年以内	11.03	质保金
技术转移费、特许权使用费代扣代缴所得税及附加税	262,915.92	1 年以内	5.71	技术转移费、特许权使用费代扣代缴所得税及附加税
杭州熹日网络科技有限公司	198,250.00	1 年以内	4.30	质保金
桐乡市濮院逸凡软件经营部	80,000.00	1 年以内	1.74	软件实施费
合 计	3,555,920.80		77.18	

(3) 截至 2017 年 12 月 31 日止其他应付款余额中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

26、一年内到期的非流动负债

(1) 明细列示

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	278,720.61	639,146.31
合 计	278,720.61	639,146.31

(2) 一年内到期的长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	278,720.61	639,146.31
合 计	278,720.61	639,146.31

27、长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		278,720.53
应付项目借款及利息[注]	15,892,602.75	15,442,602.74
合 计	15,892,602.75	15,721,323.27

注：2017 年 12 月 31 日，应付项目借款及利息中 1,500.00 万元系本公司之子公司浙江神州量子通信技术有限公司收到其股东桐乡市科技创业园区投资开发有限公司于 2016 年 1 月提供的专门用于项目运行的有息借款，借款期限为 3 年，可提前归还部分或全部借款，年利率 3%，剩余 892,602.75 元系利息。

28、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
装修补贴		1,386,115.00	92,407.67	1,293,707.33	科创园展厅补贴款
财政扶持资金		3,000,000.00	381,818.18	2,618,181.82	园区空调、电力、消防设施、照明灯恢复补贴款
合 计		4,386,115.00	474,225.85	3,911,889.15	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初 余额	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
装修补贴		1,386,115.00	92,407.67		1,293,707.33	与资产相关
财政扶持资金		3,000,000.00	381,818.18		2,618,181.82	与资产相关
合计		4,386,115.00	474,225.85		3,911,889.15	

29、股本

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	141,878,336.00	60.77	168,534,670.00	310,413,006.00	73.87
	其中：控股股东、 实际控制人	46,276,666.00	19.82	86,379,734.00	132,656,400.00	31.57
有限售条 件股份	有限售股份总数	91,573,334.00	39.23	18,226,666.00	109,800,000.00	26.13
	其中：控股股东、 实际控制人	88,853,334.00	38.06	20,946,666.00	109,800,000.00	26.13
普通股总股本		233,451,670.00	100.00	186,761,336.00	420,213,006.00	100.00

30、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价[注]	383,815,873.43		186,761,336.00	197,054,537.43
合 计	383,815,873.43		186,761,336.00	197,054,537.43

注： 本期减少系资本公积转增股本 186,761,336.00 元。

31、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	618,505.88			618,505.88

32、未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
本期期初余额	34,955,207.29	291,524.78
本期增加额	16,212,780.30	35,247,569.06
其中：本期归属于母公司股东的净利润转入	16,212,780.30	35,247,569.06
其他调整因素		
本期减少额		583,886.55
其中：本期提取盈余公积数		583,886.55
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		
转增股本		
本期期末余额	51,167,987.59	34,955,207.29

33、营业收入与营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	183,746,923.44	125,428,302.84
其他业务收入	22,035.90	18,999.53
合 计	183,768,959.34	125,447,302.37

续：

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	63,691,760.21	56,891,556.52
其他业务成本	4,280.07	17,058.19
合 计	63,696,040.28	56,908,614.71

(2) 主营业务（分类别）

产品名称	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
通信产品及配件	180,711,712.89	61,547,057.90	123,914,494.84	55,802,533.21
其他光通信器件	1,945,860.07	1,383,099.03	1,513,808.00	1,089,023.31
服务费	1,089,350.48	761,603.28		
合 计	183,746,923.44	63,691,760.21	125,428,302.84	56,891,556.52

34、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	664,288.47	1,219,858.20
教育费附加	474,491.78	871,327.30
印花税	402,592.59	52,365.01
车船税	2,160.00	
合 计	1,543,532.84	2,143,550.51

35、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,062,474.00	362,995.22
折旧及摊销	122,510.79	6,326.09
特许权使用费	564,023.31	
产品推广费	589,706.39	
广告宣传费	1,303,199.24	
其他	64,483.87	65,435.33
合 计	9,706,397.60	434,756.64

36、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,438,302.35	12,034,642.47
办公费	5,922,512.30	1,274,513.80
业务招待费	3,292,665.89	1,804,092.05
租赁费	4,385,024.14	1,115,176.31
折旧和摊销	2,692,822.71	972,273.53
税金		15,668.36
车辆费用及交通费	1,779,437.47	437,760.16
差旅费	4,947,353.14	1,542,150.66
中介机构费用	8,100,568.72	4,354,137.80
会务费	950,839.89	2,204,096.57
研发费用	41,778,817.67	2,512,552.09
其他	269,455.46	744,892.57
合 计	97,557,799.74	29,011,956.37

37、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	705,946.45	469,090.72
减：利息收入	3,318,683.51	3,622,175.66
银行手续费	29,805.54	7,389.11
汇兑损益	-36,068.48	
合 计	-2,619,000.00	-3,145,695.83

38、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	5,573,901.92	5,195,257.20
合 计	5,573,901.92	5,195,257.20

39、投资收益

(1) 明细情况

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	-1,086,916.36	8,281,307.92
处置长期股权投资产生的投资收益	1,334,521.84	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		100,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,670,769.27	
理财产品投资收益	1,517,135.26	2,187,577.94
合 计	3,435,510.01	10,568,885.86

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
杭州沛卓投资管理有限公司	-2,350,676.13	
武汉星际量子通信技术股份有限公司	1,263,759.77	
合肥祥全创业投资合伙企业（有限合伙）		8,281,307.92
合 计	-1,086,916.36	8,281,307.92

(3) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
合肥祥全创业投资合伙企业（有限合伙）	-180,507.92	
武汉量展信息技术有限公司	1,515,029.76	
合 计	1,334,521.84	

(4) 可供出售金融资产在持有期间的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
北京信维科技股份有限公司		100,000.00
合 计		100,000.00

(5) 处置可供出售金融资产取得的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
湖北君信达科技股份有限公司	1,670,769.27	
合 计	1,670,769.27	

40、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
即征即退增值税	440,341.88		与收益相关
财政扶持资金补助	381,818.18		与资产相关
桐乡市财政局科技项目奖励	10,000.00		与收益相关
高桥镇科技奖励	3,000.00		与收益相关
装修补贴	92,407.67		与资产相关
合 计	927,567.73		

41、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产报废利得合计		1,551.63
其中：固定资产报废利得		1,551.63
政府补助	30,000.00	25,900.00
其他	0.81	
合 计	30,000.81	27,451.63

记入当期损益的政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
财政扶持奖励		25,900.00
桐乡市科创园创先争优奖励	30,000.00	
合 计	30,000.00	25,900.00

42、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产报废损失合计	313.32	
其中：固定资产、投资性房地产报废损失	313.32	
水利基金		4,631.55
赞助支出	10,000.00	
退还桐乡市财政局补助	400,000.00	
其他	1,738.61	15,364.10
合 计	412,051.93	19,995.65

43、所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	257,435.28	25,303,782.88
递延所得税费用	5,224,090.08	-13,046,689.96
合 计	5,481,525.36	12,257,092.92

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期金额
利润总额	12,291,313.58
按法定税率计算的所得税费用	3,072,828.40
子公司适用不同税率的影响	-41,285.54
调整以前期间所得税的影响	1,873,077.18
非应税收入的影响	271,729.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,005,752.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	2,613,025.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异影响	-427,491.15
使用前期未确认递延所得税资产的内部交易未实现利润的影响	
加计扣除	-3,886,110.86
所得税费用	5,481,525.36

44、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
银行利息收入	3,286,631.33	3,622,175.66
政府补助	4,429,115.00	25,900.00
收取往来款、代垫款及保证金等	2,477,942.43	1,705,000.00
合 计	10,193,688.76	5,353,075.66

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用	1,219,029.20	63,021.37
管理费用	36,083,718.01	14,458,953.69
银行手续费	29,805.54	7,389.11
营业外支出	411,738.61	15,364.08
其他往来款、代垫款、保证金等	7,598,487.66	19,420,642.26
合 计	45,342,779.02	33,965,370.51

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
退回股份认购款	13,000,000.00	
合 计	13,000,000.00	

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
预付份额转让款		10,000,000.00
股份认购款		13,000,000.00
合 计		23,000,000.00

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
桐乡市科技创业园区投资开发有限公司借款		15,000,000.00
合 计		15,000,000.00

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	664,535.92	387,646.08
合 计	664,535.92	387,646.08

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	6,809,788.22	33,218,111.69
加：资产减值准备	5,573,901.92	5,195,257.20
固定资产折旧、投资性房地产折旧及摊销	5,289,552.06	350,622.31
无形资产摊销	35,632.59	3,236.23
长期待摊费用摊销	5,898,315.72	1,197,047.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失	313.32	-1,551.63
公允价值变动损失		
财务费用	705,946.45	469,090.72
投资损失	-3,435,510.01	-10,568,885.86
递延所得税资产减少	5,224,090.08	-13,046,689.96
递延所得税负债增加		
存货的减少	-18,061,540.29	-6,513,835.51
经营性应收项目的减少	-286,616,674.31	-127,936,178.00
经营性应付项目的增加	219,818,359.07	99,874,752.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-58,757,825.18	-17,759,023.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	174,497,680.05	468,809,880.61
减：现金的期初余额	468,809,880.61	248,085,414.38
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	-294,312,200.56	220,724,466.23

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
现金	174,497,680.05	468,809,880.61
其中：库存现金	9,907.90	22,227.06
可随时用于支付的银行存款	174,485,511.78	468,123,662.78
可随时用于支付的其他货币资金	2,260.37	663,990.77
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	174,497,680.05	468,809,880.61

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至出售日被购买方的收入	购买日至出售日被购买方的净利润
武汉量展信息技术有限公司	2017年1月13日	3,000,000.00	100.00	现金购买	2017年1月13日	股权转让协议	146,752.15	-1,515,029.76

(2) 合并成本及商誉

合并成本	武汉量展信息技术有限公司
--现金	3,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
合并成本合计	3,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	132,020.39
商誉	2,867,979.61

(3) 被购买方于购买日可辨认净资产、负债

	武汉量展信息技术有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	14,571.38	14,571.38
预付款项	6,840.00	6,840.00
其他应收款	296,838.84	296,838.84
固定资产	4,357.64	4,357.64
负债：		
应付职工薪酬	181,868.03	181,868.03
其他应付款	8,719.44	8,719.44
净资产	132,020.39	132,020.39
减：少数股东权益		
取得的净资产	132,020.39	132,020.39

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

(4) 公司于 2017 年 7 月底转让武汉量展信息技术有限公司 100% 股权给武汉星际量子通信股份有限公司，股权转让定价 300 万元，详见六、4。

2、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

3、反向购买

本期未发生反向购买。

4、处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 %	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
武汉量展信息技术有限公司	3,000,000.00	100.00	协议转让	2017年8月1日	股权交割日	1,515,029.76						

5、其他原因的合并范围变动

2017 年度新纳入合并范围的子公司

单位名称	变更原因	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	主要经营范围
江苏九州量子信息技术有限公司	投资设立	全资子公司	江苏	通信技术	5,000.00	量子通信技术、量子通信网络建设等

续：

项目	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末实际出资额(万元)
江苏九州量子信息技术有限公司	100.00	100.00	5,000.00

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		表决权比例(%)	取得方式
				直接(%)	间接(%)		
杭州量通投资管理有限公司	萧山	萧山	投资管理	100.00		100.00	设立
杭州量展科技有限公司	萧山	萧山	通信技术	100.00		100.00	设立
桐乡都飞光通信技术有限公司	桐乡	桐乡	通信技术	100.00		100.00	设立
杭州都飞通信科技有限公司	杭州	杭州	通信技术	100.00		100.00	设立
长兴量卓投资管理有限公司	长兴	长兴	投资管理	100.00		100.00	设立
浙江科易理想量子信息技术有限公司	萧山	萧山	通信技术	65.00		65.00	设立
浙江神州量子通信技术有限公司	桐乡	桐乡	通信技术	51.00		51.00	设立
桐乡量启投资管理有限公司	桐乡	桐乡	投资管理		51.00	100.00	设立
江苏九州量子信息技术有限公司	镇江	镇江	通信技术	100.00		100.00	设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	少数股东的表决权比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
浙江科易理想量子信息技术有限公司	35.00	35.00	-4,342,899.89		-4,342,896.23
浙江神州量子通信技术有限公司	49.00	49.00	-5,060,092.19		34,545,808.78
合计			-9,402,992.08		30,202,912.55

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江科易理想量子信息技术有限公司	50,234,609.79	7,475,812.28	57,710,422.07	5,118,697.01		5,118,697.01
浙江神州量子通信技术有限公司	92,910,480.59	45,829,652.88	138,740,133.47	7,702,172.83	17,186,310.08	24,888,482.91

续:

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江科易理想量子信息技术有限公司	300,010.46		300,010.46			
浙江神州量子通信技术有限公司	61,113,637.90	49,783,733.31	110,897,371.21	14,626,399.15	15,442,602.74	30,069,001.89

续:

子公司名称	本期发生额		
	营业收入	净利润	综合收益总额
浙江科易理想量子信息技术有限公司	13,369,718.34	-12,408,285.40	-12,408,285.40
浙江神州量子通信技术有限公司	29,971,229.75	-10,326,718.76	-10,326,718.76

续:

子公司名称	上期发生额		
	营业收入	净利润	综合收益总额
浙江科易理想量子信息技术有限公司		10.46	10.46
浙江神州量子通信技术有限公司	36,890,143.66	-4,136,943.47	-4,136,943.47

2、在合营企业或联营企业中的权益

项 目	期末余额/本期发生额
联营企业：	
杭州沛卓投资管理有限公司	96,499,323.87
武汉星际量子通信技术股份有限公司	4,863,759.77
投资账面价值合计	101,363,083.64
下列各项按持股比例计算的合计数	-1,086,916.36
--净利润	-1,086,916.36
--其他综合收益	
--综合收益总额	-1,086,916.36

八、与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。此外，对于应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 流动风险

流动风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。母公司财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上,在母公司层面持续监控短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

本公司持有金融负债按剩余到期日分类如下:

项 目	账面价值	期末余额				合计
		未折现合同金额	1 年以内	1-2 年	2-3 年	
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00
应付账款	11,675,679.44	11,675,679.44	11,675,679.44			11,675,679.44
应付利息	47,850.00	47,850.00	47,850.00			47,850.00
其他应付款	4,608,035.98	4,608,035.98	4,608,035.98			4,608,035.98
一年内到期的非流动负债	278,720.61	278,720.61	278,720.61			278,720.61
长期应付款	15,892,602.75	15,892,602.75		15,892,602.75		15,892,602.75
小 计	62,502,888.78	62,502,888.78	46,610,286.03	15,892,602.75		62,502,888.78

(三) 市场风险

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

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司暂无以浮动利率计息的借款,面临的利率变动风险不重大。

2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司于中国内地经营,且其主要活动以人民币计价。因此,本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、关联方及关联交易

（一）本公司的母公司情况

母公司名称	地址	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
浙江九州量子控股有限公司[注]	浙江杭州	资产管理	5,000.00 万元	57.6984	57.6984

注：浙江九州量子控股有限公司原名为杭州毅卓实信资产管理有限公司。

本公司实际控制人为郑韶辉。

（二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、1。

（三）本公司的合营和联营企业情况

本公司联营企业的情况详见附注五、9。

（四）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
IDQuantique SA	持股本公司之控股子公司浙江科易理想量子信息技术有限公司 35%股权的股东
浙江浙商厚泽投资管理有限公司	实际控制人有重大影响的公司
黄震宇	本公司监事
武汉星际量子通信技术股份有限公司	本公司联营企业
武汉量展信息技术有限公司	本公司联营企业武汉星际量子通信技术股份有限公司之全资子公司

（五）关联方交易

1、购买商品、接受劳务的情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江浙商厚泽投资管理有限公司	采购固定资产		27,697.76
IDQuantique SA[注]	采购量子通信元器件及组件	21,575,714.29	5,181,665.51
IDQuantique SA	技术转移费和咨询费	6,508,501.90	
武汉量展信息技术有限公司	采购原材料及开发支出	1,939,882.49	
合计		30,024,098.68	5,209,363.27

注：本公司委托浙江五矿汇金进出口有限公司代理进口量子通信元器件及组件，实际供应商为 IDQuantique SA。

2、关键管理人员薪酬

关联方	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	8,124,747.61	3,034,827.94
合计	8,124,747.61	3,034,827.94

3、关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉星际量子通信技术股份有限公司	武汉量展信息技术有限公司股权转让	3,000,000.00	
合计		3,000,000.00	

4、关联方为本公司提供担保

期末，本公司实际控制人郑韶辉为本公司的借款提供保证担保，具体明细如下

金额：人民币万元

贷款银行	担保事项	实际担保金额	债务期限
江苏银行股份有限公司杭州分行	短期借款	3,000.00	2017.9.26-2018.9.25

5、其他

其他详见本附注十一、1

(六) 关联方应收应付款项

1、应收关联方款项

项目名称	关联方名称	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项					
	IDQuantique SA[注]	3,185,949.75		10,581,267.56	
其他应收款					
	黄震宇			13,000.00	650.00
	IDQuantique SA	7,525.60	376.28		
	武汉星际量子通信技术股份有限公司	2,700,000.00	135,000.00		

注：上期本公司通过浙江五矿汇金进出口有限公司预付 IDQuantique SA 货款。

2、应付关联方款项

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
应付账款			
	IDQuantique SA	2,500,337.85	474,447.12
	武汉量展信息技术有限公司	841,443.23	

十、股份支付

- 1、股份支付总体情况：无。
- 2、以权益结算的股份支付情况：无。
- 3、以现金结算的股份支付情况：无。
- 4、以股份支付服务情况：无。
- 5、股份支付的修改、终止情况：无。

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

根据本公司与湖北君信达科技股份有限公司于 2016 年 12 月 29 日签订的合资协议，本公司承诺将于 2018 年 12 月 31 日前向合营企业武汉星际量子通信技术股份有限公司出资 12,000,000.00 元。本公司于 2017 年 4 月 5 日支付 3,600,000.00 元上述款项，剩余款项截止报告日尚未支付。

2、或有事项

本公司 2016 年向张洪亮预付份额转让款共计 1,000.00 万元。后双方协商一致，解除协议并由张洪亮退还 1,000.00 万元给本公司，但对方一直未予退还。2017 年 12 月，本公司向法院提起诉讼。截止 2017 年 12 月 31 日，法院尚未判决。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

截至报告日止，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

2、其他资产负债表日后事项说明

- ①2018 年 1 月 2 日长兴量卓投资管理有限公司注销。
- ②2018 年 3 月 6 日杭州都飞通信科技有限公司注销。

十三、其他重要事项

1、前期会计差错更正

本期无前期会计差错更正事项。

2、销售退回

本期无销售退回。

3、债务重组

本期无债务重组事项。

4、资产置换

本期无资产置换事项。

5、年金计划

本期无年金计划。

6、终止经营

本期无终止经营事项。

7、其他需要披露的重要事项

本期无其他需要披露的重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末余额			
	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	84,291,299.73	100.00	4,223,778.61	5.01
组合 1	237,727.50	0.28		
组合 2	84,053,572.23	99.72	4,223,778.61	5.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	84,291,299.73	100.00	4,223,778.61	

续：

种 类	期初余额			
	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	38,499,623.46	100.00	26,080.18	0.07
组合 1	38,295,619.86	99.47		
组合 2	204,003.60	0.53	26,080.18	12.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	38,499,623.46	100.00	26,080.18	

(2) 各类应收账款的坏账准备

①截至 2017 年 12 月 31 日止按组合 1 未计提坏账准备的应收账款

单位名称	款项性质	期末余额	账 龄	理 由
浙江科易理想量子信息技术有 限公司	货款	237,727.50	1 年以内	合并关联方不计提

②截至 2017 年 12 月 31 日止按组合 2 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	83,982,772.23	5.00	4,199,138.61
1-2 年	1,400.00	25.00	350.00
2-3 年	69,400.00	35.00	24,290.00
合 计	84,053,572.23		4,223,778.61

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：无。

(4) 截至 2017 年 12 月 31 日止应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	非关联方	83,034,900.00	1 年以内	98.51
客户 2	非关联方	473,927.47	1 年以内	0.56
客户 3	非关联方	460,312.76	1 年以内	0.55
浙江科易理想量子信息技术有 限公司	关联方	237,727.50	1 年以内	0.28
客户 4	非关联方	61,700.00	2-3 年	0.07
合 计		84,268,567.73		99.97

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	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	10,000,000.00	8.82	5,000,000.00	50.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	103,372,380.4	91.18	522,155.29	0.51
组合 1	98,512,834.66	86.89		
组合 2	4,859,545.74	4.29	522,155.29	10.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合 计	113,372,380.40	100.00	5,522,155.29	

续：

种 类	期初余额			
	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	23,000,000.00	20.39	2,500,000.00	10.87
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	89,821,106.68	79.61	91,055.33	0.10
组合 1	88,000,000.00	78.00		
组合 2	1,821,106.68	1.61	91,055.33	5.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合 计	112,821,106.68	100.00	2,591,055.33	

(2) 各类其他应收款的坏账准备

①截至 2017 年 12 月 31 日止单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)	款项性质	理 由
张洪亮	10,000,000.00	5,000,000.00	50.00	预付份额转让款	单独测试

②截至 2017 年 12 月 31 日止按组合 1 未计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	账 龄	理 由
浙江神州量子通信技术有限公司	395,842.16	1 年以内	合并关联方不计提
桐乡都飞光通信技术有限公司	340,640.50	1 年以内	合并关联方不计提
杭州量通投资管理有限公司	46,876,352.00	1 年以内	合并关联方不计提
	50,900,000.00	1-2 年	合并关联方不计提
合 计	98,512,834.66		

③截至 2017 年 12 月 31 日止按组合 2 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	3,463,655.74	5.00	173,182.79
1-2 年	1,395,890.00	25.00	348,972.50
合 计	4,859,545.74		522,155.29

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无。

(4) 截至 2017 年 12 月 31 日止其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公 司关系	期末余额	账 龄	占其他应收 款总额的比 例 (%)	性质或内容
杭州量通投资管理有限公司	关联方	46,876,352.00	1 年以内	41.35	往来款、股权转让 款
		50,900,000.00	1-2 年	44.90	
张洪亮	非关联方	10,000,000.00	1-2 年	8.82	预付份额转让款
武汉星际量子通信技术股份有限 公司	关联方	2,700,000.00	1 年以内	2.38	股权转让款
浙江省省直物资供应中心	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	0.88	房屋租赁押金
英库百特科技服务有限公司	非关联方	426,950.00	1 年以内	0.38	房屋租赁押金
合 计		111,903,302.00		98.71	

3、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	220,700,000.00		220,700,000.00
对合营企业投资			
对联营企业投资	101,363,083.64		101,363,083.64
合 计	322,063,083.64		322,063,083.64

续：

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	53,750,000.00		53,750,000.00
对合营企业投资			
对联营企业投资			
合 计	53,750,000.00		53,750,000.00

(2) 明细情况

被投资单位	期初余额	核算方法	初始投资成本	持股比例 (%)	表决权比 例 (%)	本期增减变动		
						追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资收益
浙江神州量子通信技术有限公司	43,350,000.00	成本法	43,350,000.00	51.00	51.00	43,350,000.00		
杭州量通投资管理有限公司	10,000,000.00	成本法	10,000,000.00	100.00	100.00	0		
浙江科易理想量子信息技术有限公司	300,000.00	成本法	300,000.00	65.00	65.00	64,700,000.00		
杭州量展科技有限公司	100,000.00	成本法	100,000.00	100.00	100.00	7,900,000.00		
桐乡都飞光通信技术有限公司		成本法	1,000,000.00	100.00	100.00	1,000,000.00		
武汉量展信息技术有限公司		成本法	3,000,000.00			3,000,000.00	3,000,000.00	
江苏九州量子信息技术有限公司		成本法	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00		
杭州沛卓投资管理有限公司		权益法	98,850,000.00	49.00	49.00	98,850,000.00		-2,350,676.13
武汉星际量子通信技术股份有限公司		权益法	3,600,000.00	40.00	40.00	3,600,000.00		1,263,759.77
合 计	53,750,000.00		210,200,000.00			272,400,000.00	3,000,000.00	-1,086,916.36

续：

被投资单位	本期增减变动					期末余额	减值准备 期末余额
	其他综合益变 动	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	其 他	计提减 值准备		
浙江神州量子通信技术有限公司						86,700,000.00	
杭州量通投资管理有限公司						10,000,000.00	
浙江科易理想量子信息技术有限公司						65,000,000.00	
杭州量展科技有限公司						8,000,000.00	
桐乡都飞光通信技术有限公司						1,000,000.00	
武汉量展信息技术有限公司							
江苏九州量子信息技术有限公司						50,000,000.00	
杭州沛卓投资管理有限公司						96,499,323.87	
武汉星际量子通信技术股份有限公司						4,863,759.77	
合 计						322,063,083.64	

4、营业收入与营业成本

(1) 明细列表

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	107,793,748.03	51,233,207.62
其他业务收入	101,289.92	16,861.07
合 计	107,895,037.95	51,250,068.69

续：

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	28,839,220.87	22,077,996.41
其他业务成本	92,938.65	15,097.93
合 计	28,932,159.52	22,093,094.34

(2) 主营业务（分类别）

产品名称	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
通信产品及配件	107,748,045.05	28,793,517.89	49,936,316.88	21,267,814.64
其他光通信器件	45,702.98	45,702.98	1,296,890.74	810,181.77
合 计	107,793,748.03	28,839,220.87	51,233,207.62	22,077,996.41

5、投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,086,916.36	
处置长期股权投资产生的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		100,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		263,137.46
理财产品投资收益	351,583.57	1,498,654.28
合 计	-735,332.79	1,861,791.74

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
杭州沛卓投资管理有限公司	-2,350,676.13	
武汉星际量子通信技术股份有限公司	1,263,759.77	
合 计	-1,086,916.36	

(3) 可供出售金融资产在持有期间的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
北京信维科技股份有限公司		100,000.00
合 计		100,000.00

(4) 处置可供出售金融资产取得的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
湖北君信达科技股份有限公司		263,137.46
合 计		263,137.46

6、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-2,448,653.85	5,838,865.47
加: 资产减值准备	7,128,798.39	2,567,138.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,940,450.92	197,957.31
无形资产摊销	3,883.44	3,236.23
长期待摊费用摊销	4,317,489.57	702,598.47
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)		-1,551.63
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)	691,058.87	26,487.98
投资损失(收益以“-”号填列)	735,332.79	-1,861,791.74
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,728,987.72	-641,784.68
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)	-18,529,789.19	-4,350,456.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-37,977,469.51	-124,798,266.67
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	112,333,457.32	19,474,519.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	65,465,571.03	-102,843,047.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	127,624,867.89	386,977,854.13
减: 现金的期初余额	386,977,854.13	173,083,662.13
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	-259,352,986.24	213,894,192.00

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	127,624,867.89	386,977,854.13
其中：库存现金		89.51
可随时用于支付的银行存款	127,624,511.89	386,313,773.85
可随时用于支付的其他货币资金	356.00	663,990.77
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	127,624,867.89	386,977,854.13

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-313.32	1,551.63
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）	927,567.73	25,900.00
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(理财产品收益)	1,517,135.26	2,187,577.94
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	1,670,769.27	
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		
其他		8,281,307.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-381,737.80	-15,364.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
当期非经常性损益合计	3,733,421.14	10,480,973.39
减：所得税影响额	611,128.40	2,624,084.37
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	3,122,292.74	7,856,889.02

2、净资产收益率及每股收益

2017 年 12 月 31 日

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.45	0.0386	0.0386
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.98	0.0312	0.0312

2016 年 12 月 31 日

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.52	0.0839	0.0839
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.18	0.0652	0.0652

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30% (含 30%) 以上, 且占公司报表日资产总额 5% (含 5%) 或报告期利润总额 10% (含 10%) 以上项目分析:

报表项目	期末余额 (或本期发生额)	期初余额 (或上期发生额)	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	174,497,680.05	468,809,880.61	-62.78	注 1
应收账款	89,839,403.24	50,033,430.84	79.56	注 2
存货	25,127,029.37	6,967,374.11	260.64	注 3
其他流动资产	100,664,131.54	16,339,978.92	516.06	注 4
可供出售金融资产	145,044,627.91	87,333,000.00	66.08	注 5
长期股权投资	101,363,083.64	24,262,307.92	317.78	注 6
固定资产	58,377,545.09	3,366,418.83	1634.11	注 7
开发支出	13,678,038.15		N/A	注 8
长期待摊费用	32,717,039.73	16,674,603.26	96.21	注 9
短期借款	30,000,000.00		N/A	注 10
股本	420,213,006.00	233,451,670.00	80.00	注 11
资本公积	197,054,537.43	383,815,873.43	-48.66	注 12
未分配利润	51,167,987.59	34,955,207.29	46.38	注 13
营业收入	183,768,959.34	125,447,302.37	46.49	注 14
销售费用	9,706,397.60	434,756.64	2132.60	注 15
管理费用	97,557,799.74	29,011,956.37	236.27	注 16
投资收益	3,435,510.01	10,568,885.86	-67.49	注 17
所得税费用	5,481,525.36	12,257,092.92	-55.28	注 18

变动原因明细：

注 1：货币资金期末余额较期初余额减少主要系 2017 年公司研发活动、日常生产经营、投资业务耗用大量资金；

注 2：应收账款期末余额较期初余额增加主要系 2017 年公司量子通信相关业务拓展，量子通信产品销售增长，对应收账款增加所致；

注 3：存货期末余额较期初余额增加主要系 2017 年公司量子通信相关业务拓展，采购量子通信元器件及组件采购款所致；

注 4：其他流动资产期末余额较期初余额增加主要系 2017 年公司购买理财产品所致；

注 5：可供出售金融资产期末余额较期初余额增加主要系 2017 年公司投资所致；

注 6：长期股权投资期末余额较期初余额增加主要系 2017 年公司投资联营单位所致；

注 7：固定资产期末余额较期初余额增加主要系 2017 年公司项目完成转为固定资产以及公司量子通信关联业务拓展，购置相关固定资产所致；

注 8：开发支出增加系 2017 年企业部分研发项目进入开发阶段所致；

注 9：长期待摊费用期末余额较期初余额增加主要系 2017 年公司装修费等增加所致；

注 10：短期借款增加系 2017 年公司向银行借款所致；

注 11：股本期末余额较期初余额增加系 2017 年公司资本公积转增股本所致；

注 12：资本公积期末余额较期初余额减少系 2017 年公司资本公积转增股本所致；

注 13：未分配利润期末余额较期初余额增加主要系 2017 年公司量子通信相关业务拓展及投资活动开展产生收益所致；

注 14：营业收入本期发生额较上期发生额增加主要系 2017 年公司量子通信业务的拓展，业务量上升，收入增加所致；

注 15：销售费用本期发生额较上期发生额增加主要系 2017 年公司量子通信相关业务拓展，业务推广费用上升所致；

注 16：管理费用本期发生额较上期发生额增加主要系 2017 年公司研发费用上升所致；

注 17：投资收益本期发生额较上期发生额减少主要系 2017 年公司投资取得收益以及公司购买理财产品取得投资收益较 2016 年少所致；

注 18：所得税费用本期发生额较上期发生额减少主要系 2017 年利润总额减少所致。

浙江九州量子信息技术股份有限公司

2018 年 4 月 20 日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室