



上海科技网络通信有限公司

审计报告及财务报表

2016 年度

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

WWW.BDO.COM.CN

上海科技网络通信有限公司

审计报告及财务报表

2016 年度



上海科技网络通信有限公司

审计报告及财务报表

(2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表	1-2
	利润表	3
	现金流量表	4
	所有者权益变动表	5-6
	财务报表附注	1-29

审计报告

信会师报字[2017]第 ZA11779 号

上海科技网络通信有限公司:

我们审计了后附的上海科技网络通信有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表、2016 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2016年12月31日的财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量。



中国注册会计师：何旭春



中国注册会计师：项一敏



中国·上海

二〇一七年三月十六日

上海科技网络通信有限公司

资产负债表

2016年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	56,172,295.78	28,861,238.52
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	(二)	8,240,915.45	5,986,922.18
预付款项	(三)	201,554.68	287,174.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(四)	6,530,425.90	711,472.11
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(五)	3,721,390.19	6,110,367.73
流动资产合计		74,866,582.00	41,957,174.54
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(六)	123,472,849.01	130,323,370.27
在建工程	(七)	276,233.34	109,109.84
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(八)	15,542,548.76	20,926,029.56
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		139,291,631.11	151,358,509.67
资产总计		214,158,213.11	193,315,684.21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

报表 第1页

上海科技网络通信有限公司

资产负债表(续)

2016年12月31日

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益	附注五	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(九)	18,152,854.47	14,420,587.01
预收款项	(十)	5,875,632.51	5,454,020.99
应付职工薪酬	(十一)	4,203,827.29	3,185,091.36
应交税费	(十二)	1,040,254.49	1,849,978.64
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(十三)	2,141,387.44	6,318,523.26
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		31,413,956.20	31,228,201.26
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		31,413,956.20	31,228,201.26
所有者权益:			
实收资本	(十四)	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	(十五)	2,344,739.67	2,344,739.67
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	(十六)	-19,600,482.76	-40,257,256.72
所有者权益合计		182,744,256.91	162,087,482.95
负债和所有者权益总计		214,158,213.11	193,315,684.21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

(Handwritten signature)

上海科技网络通信有限公司

利润表

2016 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	(十七)	203,346,629.51	183,240,853.94
减: 营业成本	(十七)	136,886,705.73	127,801,253.19
税金及附加	(十八)	37,515.59	
销售费用	(十九)	9,138,798.07	9,194,999.44
管理费用	(二十)	46,112,263.32	31,869,601.05
财务费用	(二十一)	-160,650.56	-252,037.19
资产减值损失	(二十二)	128,615.56	415,278.34
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		11,203,381.80	14,211,759.11
加: 营业外收入	(二十三)	10,794,000.00	4,590,000.00
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出	(二十四)	35,801.84	14,220.25
其中: 非流动资产处置损失		35,801.84	9,220.25
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		21,961,579.96	18,787,538.86
减: 所得税费用	(二十五)	1,304,806.00	2,066,529.31
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		20,656,773.96	16,721,009.55
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净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		20,656,773.96	16,721,009.55
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

(Handwritten signature)

上海科技网络通信有限公司

现金流量表

2016 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本年发生额	上年发生额
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			
收到的税费返还		219,453,155.12	196,575,016.64
收到其他与经营活动有关的现金	(二十六)	8,342,616.09	4,856,568.00
经营活动现金流入小计		227,795,771.21	201,431,584.64
购买商品、接受劳务支付的现金		123,257,999.53	115,565,101.83
支付给职工以及为职工支付的现金		22,725,349.92	20,150,433.01
支付的各项税费		3,266,207.46	1,601,420.17
支付其他与经营活动有关的现金	(二十六)	35,602,044.76	27,508,272.58
经营活动现金流出小计		184,851,601.67	164,825,227.59
经营活动产生的现金流量净额		42,944,169.54	36,606,357.05
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		26,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,662,355.76	25,561,084.42
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,662,355.76	25,561,084.42
投资活动产生的现金流量净额		-15,636,355.76	-25,561,084.42
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,243.48	
五、现金及现金等价物净增加额		27,311,057.26	11,045,272.63
加: 期初现金及现金等价物余额		28,861,238.52	17,815,965.89
六、期末现金及现金等价物余额		56,172,295.78	28,861,238.52

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

成邓印玉

主管会计工作负责人:

成邓印玉

会计机构负责人:

报表 第 4 页

上海科技网络通信有限公司
所有者权益变动表 (续)

2016 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	实收资本	其他权益工具		资本公积	库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	200,000,000.00									
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	200,000,000.00									
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										
(一) 综合收益总额					2,344,739.67				-56,978,266.27	145,366,473.40
(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. 对所有者 (或股东) 的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本年年末余额	200,000,000.00				2,344,739.67				-40,257,256.72	162,087,482.95

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

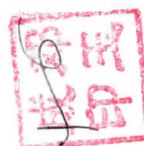
企业法定代表人:



[Handwritten signature]

主管会计工作负责人:

[Handwritten signature]



会计机构负责人:

[Handwritten signature]

上海科技网络通信有限公司
二〇一六年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

上海科技网络通信有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)成立于 2000 年 11 月 30 日。公司注册地址为上海市宝山区长江西路 255 号 2 号楼、3 号楼, 法定代表人: 邓玉成为, 统一社会信用代码: 91310113703096985R。公司经营范围: 信息采集、信息加工、信息发布、经济信息服务、系统集成; 计算机软件技术开发、销售、服务; 计算机网络产品及其应用产品的开发、生产和销售; 技术服务与咨询。【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】

(1) 2000 年 11 月设立

本公司系由上海广电(集团)有限公司和上海科技创业投资有限公司(原名: 上海科技投资公司)共同出资成立的有限责任公司, 公司成立时注册资本为 6 亿元, 其中: 上海广电(集团)有限公司出资 5 亿元, 占比 83.33%, 上海科技创业投资有限公司出资 1 亿元, 占比 16.67%。2000 年 11 月 14 日, 上海建信八达会计师事务所出具沪建八所验(2000)第 047 号《验资报告》。

公司设立时的股东和股权状况如下表所示:

股东	出资额(万元)	股权比例(%)
上海广电(集团)有限公司	50,000.00	83.33
上海科技创业投资有限公司	10,000.00	16.67
合计	60,000.00	100.00

(2) 2004 年 4 月减资

2004 年 4 月 12 日, 经上海申洲会计师事务所有限公司沪申洲(2004)验字第 271 号验资报告验证, 本公司减资人民币 4.8 亿元, 减资后实收资本变更为人民币 1.2 亿元, 其中: 上海广电(集团)有限公司出资人民币 1 亿元, 投资比例 83.33%, 上海科技创业投资有限公司出资人民币 0.2 亿元, 投资比例 16.67%。

本次减资后, 公司的股东和股权状况如下表所示:

股东	出资额(万元)	股权比例(%)
上海广电(集团)有限公司	10,000.00	83.33
上海科技创业投资有限公司	2,000.00	16.67
合计	12,000.00	100.00

(3) 2004 年 8 月增资

2004 年 8 月 9 日, 经上海申洲会计师事务所有限公司沪申洲 (2004) 验字第 544 号验资报告验证, 本公司增资人民币 0.8 亿元, 增资后实收资本变更为人民币 2 亿元, 其中: 上海广电 (集团) 有限公司出资人民币 1.6 亿元, 投资比例 80%, 上海科技创业投资有限公司出资 0.4 亿元, 投资比例 20%。

本次增资后, 公司的股东和股权状况如下表所示:

股东	出资额 (万元)	股权比例 (%)
上海广电 (集团) 有限公司	16,000.00	80.00
上海科技创业投资有限公司	4,000.00	20.00
合计	20,000.00	100.00

(4) 2009 年 11 月第一次股权转让

2009 年 11 月, 上海广电 (集团) 有限公司将其持有的股权全部转让给百视通新媒体股份有限公司 (原名: 上海广电信息产业股份有限公司)。

本次股权转让后, 公司的股东和股权状况如下表所示:

股东	出资额 (万元)	股权比例 (%)
百视通新媒体股份有限公司	16,000.00	80.00
上海科技创业投资有限公司	4,000.00	20.00
合计	20,000.00	100.00

(4) 2011 年 12 月第二次股权转让

2011 年 12 月, 百视通新媒体股份有限公司将其持有的股权全部转让给云赛信息 (集团) 有限公司 (原名: 上海仪电信息 (集团) 有限公司)。

本次股权转让后, 公司的股东和股权状况如下表所示:

股东	出资额 (万元)	股权比例 (%)
云赛信息 (集团) 有限公司	16,000.00	80.00
上海科技创业投资有限公司	4,000.00	20.00
合计	20,000.00	100.00

(5) 2015 年 11 月第三次股权转让

2015 年 11 月云赛智联股份有限公司 (原名: 上海仪电电子股份有限公司) 向云赛信息 (集团) 有限公司非公开发行股票购买其持有的上海科技网络通信有限公司 80% 股权, 并于 2015 年 11 月 30 日办理了产权交割手续, 2015 年 12 月 4 日完成了工商变更手续。

本次股权转让后，公司的股东和股权状况如下表所示：

股东	出资额（万元）	股权比例（%）
云赛智联股份有限公司	16,000.00	80.00
上海科技创业投资有限公司	4,000.00	20.00
合计	20,000.00	100.00

本公司财务报告于 2017 年 3 月 16 日经公司管理当局批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

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

（二） 持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截止 2016 年 12 月 31 日止的 2016 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

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

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三） 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四） 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 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。

(六) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项余额前五名。

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，如有客观证据表明其已发生减值，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法：

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法	除已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项（应收账款和其他应收款）组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备计提的比例。
-------	---

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	不计提	不计提
1-2 年	30.00	30.00
2-3 年	50.00	50.00
3 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：

单独计提坏账准备的理由：

对于存在明显减值迹象的应收款项单独计提坏账准备。

坏账准备的计提方法:

计提依据是根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

(七) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
专用设备	年限平均法	5-20	5.00	4.75—19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00

(八) 在建工程

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

(九) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

(十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要为经营租入固定资产改良支出。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

经营租入固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

(十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

2、 离职后福利的会计处理方法

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。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(十三) 收入

1、 销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准
产品销售收入：在产品已发出，买方已确认收货，并将发票结算账单提交买方，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入实现。

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则
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。
按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供

劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

(十四) 政府补助

1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建 或以其他方式形成长期资产。

2、 确认时点

政府补助在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。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号), 适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目, 2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额 37,515.59 元, 调减管理费用本年金额 37,515.59 元。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	6%、17%
城市建设维护税	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

(二) 税收优惠

本公司被批准认定为高新技术企业, 有效期为三年 (2014 年-2016 年), 报告期内企业所得税按优惠税率 15%征收。

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	388.00	36.50
银行存款	56,171,907.78	28,861,202.02
合计	56,172,295.78	28,861,238.52

截止 2016 年 12 月 31 日，公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

(二) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,473,912.25	100.00	232,996.80	2.75	6,121,922.18	100.00	135,000.00	2.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款								
合计	8,473,912.25	100.00	232,996.80	2.75	6,121,922.18	100.00	135,000.00	2.21
								5,986,922.18

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,997,256.25		不计提
1 至 2 年	26,656.00	7,996.80	30.00
2 至 3 年	450,000.00	225,000.00	50.00
合计	8,473,912.25	232,996.80	

2、 本年计提、转回或收回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 97,996.80 元，无收回或转回坏账准备。

3、 本报告期无实际核销的应收账款。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款：

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
北京万国长安科技有限公司	1,708,334.00	20.16	
上海数元通讯科技有限公司	1,309,000.00	15.45	
上海东方明珠新媒体股份有限公司	1,017,900.00	12.01	
中企网络通信技术有限公司	957,863.00	11.30	
上海天臣计算机软件有限公司	700,000.00	8.26	
合计	5,693,097.00	67.18	

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	201,554.68	100.00	287,174.00	100.00

2、 无账龄超过一年的重要预付款项。

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类披露:

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,494,450.00	100.00	964,024.10	12.86	1,644,877.45	100.00	933,405.34	56.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款								
合计	7,494,450.00	100.00	964,024.10	12.86	1,644,877.45	100.00	933,405.34	56.75
								711,472.11

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	6,409,090.00		不计提
1 至 2 年	173,337.00	52,001.10	30.00
3 年以上	912,023.00	912,023.00	100.00
合计	7,494,450.00	964,024.10	

2、 本年计提、转回或收回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 30,618.76 元，本年公司无收回或转回的坏账准备。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
国资云平台项目款	5,000,000.00	
保证金、押金	2,493,650.00	1,552,177.45
备用金	800.00	37,300.00
其他		55,400.00
合计	7,494,450.00	1,644,877.45

4、 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收期末 余额合计数的比 例(%)	坏账准备年 末余额
上海市国有资产监督管理委 员会	国资云平台项 目款	5,000,000.00	1 年以内	66.72	
上海和想科贸有限公司	保证金、押金	1,408,290.00	1 年以内	18.79	
上海东方明珠新媒体股份有 限公司	保证金、押金	484,135.00	3 年以上	6.46	484,135.00
上海国际节能环保公司	保证金、押金	360,000.00	1-2 年、3 年以上	4.80	339,000.00
上海怡汇投资管理有限公司	保证金、押金	143,337.00	1-2 年	1.91	43,001.10
合计		7,395,762.00		98.68	866,136.10

5、 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	年末余额	年末账龄	预计收取的时间、金额及依据
上海市国有资产监督管理委员会	国资企业专享云平台建设项目	5,000,000.00	1 年以内	预计收取时间：2017 年 金额：5,000,000.00 元 依据：项目任务书及项目验收报告
合计		5,000,000.00		

(五) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	3,721,390.19	6,110,367.73

(六) 固定资产

固定资产情况

项目	专用设备	运输设备	电子设备	合计
1. 账面原值				
（1）年初余额	125,762,738.26	977,708.56	96,941,795.70	223,682,242.52
（2）本年增加金额	6,223,583.80		8,070,139.30	14,293,723.10
—购置	6,223,583.80		8,070,139.30	14,293,723.10
（3）本年减少金额	43,600.00		312,929.86	356,529.86
—处置或报废	43,600.00		312,929.86	356,529.86
（4）年末余额	131,942,722.06	977,708.56	104,699,005.14	237,619,435.76
2. 累计折旧				
（1）年初余额	47,439,567.17	745,412.15	39,962,859.78	88,147,839.10
（2）本年增加金额	8,188,430.03	91,128.60	12,802,883.89	21,082,442.52
—计提	8,188,430.03	91,128.60	12,802,883.89	21,082,442.52
（3）本年减少金额	36,000.00		230,465.15	266,465.15
—处置或报废	36,000.00		230,465.15	266,465.15
（4）年末余额	55,591,997.20	836,540.75	52,535,278.52	108,963,816.47
3. 减值准备				
（1）年初余额	5,102,803.28		108,229.87	5,211,033.15
（2）本年增加金额				
—计提				
（3）本年减少金额	26,152.59		2,110.28	28,262.87
—处置或报废	26,152.59		2,110.28	28,262.87

上海科技网络通信有限公司
2016 年度
财务报表附注

项目	专用设备	运输设备	电子设备	合计
(4) 年末余额	5,076,650.69		106,119.59	5,182,770.28
4. 账面价值				
(1) 年末账面价值	71,274,074.17	141,167.81	52,057,607.03	123,472,849.01
(2) 年初账面价值	73,220,367.81	232,296.41	56,870,706.05	130,323,370.27

(七) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
SVA 地块信息管道设计工程	645,000.00	645,000.00		645,000.00	645,000.00	
科技网光缆接入工程				109,109.84		109,109.84
医联网数字电路项目	276,233.34		276,233.34			
合计	921,233.34	645,000.00	276,233.34	754,109.84	645,000.00	109,109.84

2、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数(万元)	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
SVA 地块信息管道设计工程	123.00	645,000.00				645,000.00	50.00	50.00				自筹
科技网光纤接入工程	26.00	109,109.84			109,109.84		59.73	50.00				自筹
医联网数字电路项目	415.00		276,233.34			276,233.34	7.00	7.00				自筹
合计		754,109.84	276,233.34		109,109.84	921,233.34						

(八) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
经营租入固 定资产改良 支出	20,926,029.56	2,994,963.79	8,378,444.59		15,542,548.76

(九) 应付账款

1、 应付账款列示:

项目	年末余额	年初余额
应付款项	18,152,854.47	14,420,587.01

2、 无账龄超过一年的重要应付账款。

(十) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
预收货款	5,875,632.51	5,454,020.99

2、 无账龄超过一年的重要预收款项。

(十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	3,185,091.36	21,003,700.25	19,984,964.32	4,203,827.29
离职后福利-设定提存计划		2,740,385.60	2,740,385.60	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	3,185,091.36	23,744,085.85	22,725,349.92	4,203,827.29

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,165,872.46	16,662,092.51	15,646,351.97	4,181,613.00
(2) 职工福利费		373,513.78	373,513.78	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(3) 社会保险费		1,568,589.50	1,568,589.50	
其中: 医疗保险费		1,403,757.60	1,403,757.60	
工伤保险费		45,409.70	45,409.70	
生育保险费		119,422.20	119,422.20	
(4) 住房公积金		1,010,734.00	1,010,734.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	19,218.90	1,388,770.46	1,385,775.07	22,214.29
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬				
合计	3,185,091.36	21,003,700.25	19,984,964.32	4,203,827.29

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		2,597,799.40	2,597,799.40	
失业保险费		142,586.20	142,586.20	
合计		2,740,385.60	2,740,385.60	

(十二) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
企业所得税	853,728.34	1,757,679.03
个人所得税	149,010.56	92,299.61
其他	37,515.59	
合计	1,040,254.49	1,849,978.64

(十三) 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
保证金及押金	1,812,000.00	402,678.53
往来款	227,212.84	160,203.00
代扣代缴款项	102,174.60	95,259.60
搬迁补偿费及安置费		2,485,391.51
其他		3,174,990.62
合计	2,141,387.44	6,318,523.26

2、 无账龄超过一年的重要其他应付款。

(十四) 实收资本

项目	年初余额		本年 增加	本年 减少	年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
上海科技创业投资有限公司	40,000,000.00	20.00			40,000,000.00	20.00
云赛智联股份有限公司	160,000,000.00	80.00			160,000,000.00	80.00
合计	200,000,000.00	100.00			200,000,000.00	100.00

(十五) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	2,344,739.67			2,344,739.67
合计	2,344,739.67			2,344,739.67

(十六) 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	-40,257,256.72	-56,978,266.27
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-40,257,256.72	-56,978,266.27
加：本年归属于母公司所有者的净利润	20,656,773.96	16,721,009.55
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	-19,600,482.76	-40,257,256.72

(十七) 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	203,346,629.51	136,886,705.73	183,240,853.94	127,801,253.19

(十八) 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
印花税	37,515.59	

(十九) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资及劳动保险费	4,187,258.13	4,321,501.60
服务费	3,383,030.91	3,870,541.10
招待费	695,497.17	397,058.84
差旅费	438,014.09	233,118.60
广告费	290,139.52	241,941.91
通讯费	65,930.58	45,205.28
办公费	41,483.25	55,811.15
折旧费	35,286.78	29,820.96
其他	2,157.64	
合计	9,138,798.07	9,194,999.44

(二十) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
技术开发费	29,545,843.09	15,721,610.93
工资及劳动保险费	12,016,472.33	11,090,733.50
安保费	1,572,369.76	1,428,484.35
租赁费	1,055,752.32	1,050,516.00
其他	443,401.14	201,452.56
中介费咨询费	323,348.84	233,814.52
办公费	281,437.95	342,965.14
折旧及摊销费	214,178.31	234,269.33
差旅费	190,730.02	575,113.35
通讯费	142,245.51	156,528.78
业务招待费	115,788.17	246,336.13
水电费	94,516.80	66,163.26
其他税金	65,603.88	466,225.39
修理费	31,226.38	35,204.73

上海科技网络通信有限公司
2016 年度
财务报表附注

项目	本年发生额	上年发生额
运输及汽车费用	19,348.82	20,183.08
合计	46,112,263.32	31,869,601.05

(二十一) 财务费用

类别	本年发生额	上年发生额
利息支出		
减：利息收入	166,596.00	266,568.00
汇兑损益	-3,243.48	
其他	9,188.92	14,530.81
合计	-160,650.56	-252,037.19

(二十二) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	128,615.56	415,278.34

(二十三) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
政府补助	10,794,000.00	4,590,000.00
其他		
合计	10,794,000.00	4,590,000.00

计入当期损益的政府补助

补助项目	本年发生金额	上年发生金额	与资产相关/ 与收益相关
国资企业专享云平台项目	8,000,000.00	2,740,000.00	与收益相关
大数据云项目	2,264,000.00		与收益相关
宝山区淞南镇人民政府产业发展专项资金	530,000.00	250,000.00	与收益相关
上海市数字博物馆群公共服务应用示范项目		480,000.00	与收益相关
软件和集成电路专项资金		1,120,000.00	与收益相关
合计	10,794,000.00	4,590,000.00	

(二十四) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	35,801.84	9,220.25
其中：固定资产处置损失	35,801.84	9,220.25
其他		5,000.00
合计	35,801.84	14,220.25

(二十五) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	1,304,806.00	2,066,529.31

(二十六) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收到补贴款	2,794,000.00	4,590,000.00
收到利息收入	166,596.00	266,568.00
收到往来款及备用金	2,656,881.64	
收到押金保证金	2,725,138.45	
合 计	8,342,616.09	4,856,568.00

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
费用性支出	28,217,201.30	20,172,389.88
支付往来款及备用金	7,384,843.46	7,335,882.70
合 计	35,602,044.76	27,508,272.58

(二十七) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	20,656,773.96	16,721,009.55
加：资产减值准备	128,615.56	415,278.34
固定资产等折旧	21,082,442.52	19,925,687.23

补充资料	本年金额	上年金额
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	8,378,444.59	8,594,121.88
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)	35,801.84	9,220.25
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)	-3,243.48	
投资损失 (收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)		
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)		
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-5,726,965.76	-748,156.90
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-1,607,699.69	-8,310,803.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,944,169.54	36,606,357.05
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	56,172,295.78	28,861,238.52
减：现金的期初余额	28,861,238.52	17,815,965.89
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	27,311,057.26	11,045,272.63

2、现金和现金等价物的构成

项目	本年余额	上年余额
一、现金	56,172,295.78	28,861,238.52
其中：库存现金	388.00	36.50
可随时用于支付的银行存款	56,171,907.78	28,861,202.02
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

上海科技网络通信有限公司
2016 年度
财务报表附注

项目	本年余额	上年余额
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	56,172,295.78	28,861,238.52

六、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例(%)	母公司对本 公司的表决 权比例(%)
云赛智联股份有限公司	上海	制造业	132,683.51	80.00	80.00

本公司最终控制方是：上海仪电（集团）有限公司。

(二) 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
上海南洋万邦信息技术有限公司	受同一母公司控制
上海南洋软件系统集成有限公司	受同一母公司控制
上海仪电光显技术有限公司	受同一母公司控制
上海仪电信息网络有限公司	受同一母公司控制
上海鑫森电子科技有限公司	受同一母公司控制
上海广电通信技术有限公司	受同一母公司控制
上海塞嘉电子科技有限公司	受同一母公司控制
上海宝通汎球电子有限公司	受同一母公司控制
上海南洋万邦软件技术有限公司	受同一母公司控制
上海仪电金槐显示技术有限公司	受同一母公司控制
华鑫证券有限责任公司	受同一集团控制
华鑫置业（集团）有限公司	受同一集团控制
上海华鑫股份有限公司	受同一集团控制
上海仪电资产管理（集团）有限公司	受同一集团控制
上海亿人通信终端有限公司	受同一集团控制
云赛信息（集团）有限公司	受同一集团控制
上海华田置业有限公司	受同一集团控制
上海华鑫资产管理有限公司	受同一集团控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
云智视像科技（上海）有限公司	受同一集团控制
上海仪电物联技术股份有限公司	受同一集团控制
上海仪电电子（集团）有限公司	受同一集团控制
上海亚明照明有限公司	受同一集团控制
上海华鑫物业管理顾问有限公司	受同一集团控制
上海国际节能环保发展有限公司	受同一集团控制
上海怡汇投资管理有限公司	受同一集团控制
上海仪电（集团）有限公司中央研究院	受同一集团控制

（三）关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海塞嘉电子科技有限公司	采购商品/接受劳务	105,894.02	
上海仪电信息网络有限公司	采购商品/接受劳务	94,339.62	
上海宝通汎球电子有限公司	采购商品/接受劳务	14,564.96	6,714.27
上海南洋万邦信息技术有限公司	采购商品/接受劳务	6,698.11	18,396.23
上海南洋软件系统集成有限公司	采购商品/接受劳务		839,558.49
上海亿人通信终端有限公司	采购商品/接受劳务		433,602.16
上海仪电光显技术有限公司	采购商品/接受劳务		152,307.69

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海仪电（集团）有限公司	出售商品/提供劳务	3,445,248.24	3,776,569.92
云赛智联股份有限公司	出售商品/提供劳务	2,232,447.17	1,077,783.02
华鑫证券有限责任公司	出售商品/提供劳务	1,924,424.94	2,265,596.23
上海宝通汎球电子有限公司	出售商品/提供劳务	288,688.58	2,937,032.34
上海仪电金槐显示技术有限公司	出售商品/提供劳务	209,401.71	
上海华田置业有限公司	出售商品/提供劳务	168,158.48	112,941.51
上海华鑫股份有限公司	出售商品/提供劳务	165,212.70	35,849.06
上海仪电电子（集团）有限公司	出售商品/提供劳务	154,716.94	154,716.98
上海华鑫物业管理顾问有限公司	出售商品/提供劳务	147,339.44	131,501.05
上海华鑫资产管理有限公司	出售商品/提供劳务	118,867.92	15,892.49

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海仪电物联技术股份有限公司	出售商品/提供劳务	90,566.04	90,566.04
上海鑫森电子科技有限公司	出售商品/提供劳务	45,283.02	39,592.31
上海亚明照明有限公司	出售商品/提供劳务	7,546.38	19,811.32
上海塞嘉电子科技有限公司	出售商品/提供劳务	6,792.45	4,856.60
上海广电通信技术有限公司	出售商品/提供劳务	5,660.38	6,132.08
云赛信息（集团）有限公司	出售商品/提供劳务		519,540.40
华鑫置业（集团）有限公司	出售商品/提供劳务		340,153.46
上海仪电信息网络有限公司	出售商品/提供劳务		293,974.36
上海仪电资产管理（集团）有限公司	出售商品/提供劳务		22,641.51
云智视像科技（上海）有限公司	出售商品/提供劳务		4,806.60
上海亿人通信终端有限公司	出售商品/提供劳务		4,528.30

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
上海华鑫物业管理顾问有限公司	房屋	505,970.72	891,348.00

(四) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海仪电电子（集团）有限公司	266,400.00	133,200.00	281,096.00	79,920.00
	上海华田置业有限公司			119,718.00	
	上海仪电物联技术股份有限公司			50,718.00	
预收款项					
	上海华鑫物业管理顾问有限公司	239,085.00		4,715.00	
	上海华鑫股份有限公司	136,746.00		1,887.00	
	上海仪电（集团）有限公司	192,007.00		50,644.00	
其他应收款					
	上海国际节能环保发展有限公司	360,000.00	339,000.00	360,000.00	330,000.00
	上海华鑫物业管理顾问有限公司			159,168.00	159,168.00
	上海怡汇投资管理有限公司	143,337.00	43,001.10	143,337.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	上海南洋万邦软件技术有限公司		333,180.75
其他应付款			
	上海仪电（集团）有限公司中央研究院	1,512,000.00	

七、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本报告期公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

本报告期公司无需要披露的重要或有事项。

八、 资产负债表日后事项

本报告期公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、 其他重要事项

本报告期公司无需要披露的其他重要事项。

上海科技网络通信有限公司
二〇一七年三月十六日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201605190002

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路65号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营】



登记机关



2016年05月19日

立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

BDO 立信