

上海仪电信息网络有限公司

审计报告及财务报表

2016 年度

上海仪电信息网络有限公司

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	1-33

审计报告

信会师报字[2017]第 ZA12809 号

上海仪电信息网络有限公司全体股东:

我们审计了后附的上海仪电信息网络有限公司(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

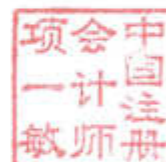
我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2016年12月31日的财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量。



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

上海仪电信息网络有限公司
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)	84,439,717.09	77,576,853.08
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)	32,359,688.34	4,629,496.80
预付款项	(三)	12,331,196.30	6,841,691.80
应收利息			
应收股利	(四)	2,427,300.00	
其他应收款	(五)	429,019.14	951,496.75
存货	(六)	11,261,798.16	11,909,025.59
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	(七)	550,227.34	2,513,848.51
流动资产合计		143,798,946.37	104,422,412.53
非流动资产:			
可供出售金融资产	(八)	5,490,630.90	5,490,630.90
持有至到期投资			
长期应收款	(九)	500,480.00	1,410,960.00
长期股权投资			
投资性房地产	(十)	10,927,035.23	11,440,848.47
固定资产	(十一)	1,988,512.19	2,779,299.95
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		18,906,658.32	21,121,739.32
资产总计		162,705,604.69	125,544,151.85

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:



上海仪电信息网络有限公司
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	(十二)	6,977,129.07	
应付账款	(十三)	14,021,093.63	3,810,712.82
预收款项	(十四)	26,242,445.64	17,102,162.64
应付职工薪酬	(十五)	1,482,577.09	996,420.51
应交税费	(十六)	181,779.66	75,094.84
应付利息			
应付股利	(十七)	7,603,866.59	
其他应付款	(十八)	5,724,029.89	6,381,026.27
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		62,232,921.57	28,365,417.08
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		62,232,921.57	28,365,417.08
所有者权益:			
实收资本	(十九)	60,869,372.07	60,869,372.07
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积			
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二十)	26,536,477.64	25,446,696.15
未分配利润	(二十一)	13,066,833.41	10,862,666.55
所有者权益合计		100,472,683.12	97,178,734.77
负债和所有者权益总计		162,705,604.69	125,544,151.85

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:



上海仪电信息网络有限公司
利润表
2016 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	(二十二)	334,565,027.73	305,670,571.56
减: 营业成本	(二十二)	309,096,485.85	270,870,933.01
税金及附加	(二十三)	282,344.17	393,549.47
销售费用	(二十四)	1,565,895.38	2,150,647.01
管理费用	(二十五)	19,717,933.44	25,219,948.46
财务费用	(二十六)	-168,780.33	-456,694.41
资产减值损失	(二十七)	201,363.46	-59,288.00
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)	(二十八)	4,619,700.00	2,114,100.00
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)		8,489,485.76	9,665,576.02
加: 营业外收入	(二十九)	2,740,100.17	3,019,919.35
其中: 非流动资产处置利得		0.16	
减: 营业外支出	(三十)	11,184.66	16,789.84
其中: 非流动资产处置损失		11,184.66	16,789.84
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		11,218,401.27	12,668,705.53
减: 所得税费用	(三十一)	320,586.33	584,719.92
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		10,897,814.94	12,083,985.61
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		10,897,814.94	12,083,985.61
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:

(Handwritten signature)

会计机构负责人:



上海仪电信息网络有限公司
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		371,283,622.63	361,669,874.40
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(三十二)	6,015,247.16	5,820,165.54
经营活动现金流入小计		377,298,869.79	367,490,039.94
购买商品、接受劳务支付的现金		349,980,986.33	324,710,045.13
支付给职工以及为职工支付的现金		8,687,646.18	7,927,015.22
支付的各项税费		1,032,648.08	1,492,149.29
支付其他与经营活动有关的现金	(三十二)	13,317,922.75	20,732,619.14
经营活动现金流出小计		373,019,203.34	354,861,828.78
经营活动产生的现金流量净额		4,279,666.45	12,628,211.16
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		2,192,400.00	2,114,100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,201.00	98,763.72
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		2,194,601.00	2,212,863.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,403.44	118,411.75
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		61,403.44	118,411.75
投资活动产生的现金流量净额		2,133,197.56	2,094,451.97
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			10,196,821.15
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			10,196,821.15
筹资活动产生的现金流量净额			-10,196,821.15
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		6,412,864.01	4,525,841.98
加: 年初现金及现金等价物余额		77,576,853.08	73,051,011.10
六、年末现金及现金等价物余额		83,989,717.09	77,576,853.08

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:

(Handwritten signature)

会计机构负责人:



上海仪电信息网络有限公司
所有者权益变动表

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	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	60,869,372.07								24,238,095.71	10,184,102.53	95,291,570.31
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	60,869,372.07								24,238,095.71	10,184,102.53	95,291,570.31
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)									1,208,600.44	678,564.02	1,887,164.46
(一) 综合收益总额										12,083,985.61	12,083,985.61
(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									1,208,600.44	-11,405,421.59	-10,196,821.15
2. 对所有者 (或股东) 的分配									1,208,600.44	-1,208,600.44	
3. 其他										-10,196,821.15	-10,196,821.15
(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. 本年提取											
2. 本年使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	60,869,372.07								25,446,696.15	10,862,666.55	97,178,734.77

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:



上海仪电信息网络有限公司 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

上海仪电信息网络有限公司(原“上海传真机公司”, 以下简称“公司”和“本公司”)成立于 1992 年 12 月 21 日, 公司统一社会信用代码 91310000132216268C。公司注册地址为上海市金桥出口加工区金豫路 251 号; 注册资本人民币 6,086.94 万元; 法定代表人: 唐修鸿; 经营范围: 信息通讯网络和安防监控系统集成, 网络通讯产品、设备及相关的工程设计、安装、调试和维护, 上述领域的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询, 传真机及配套件、计算机硬件及配件、通讯产品、电子产品的销售, 从事货物与技术的进出口业务, 设备租赁(除金融租赁), 自有房屋租赁。【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】

2015 年云赛智联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本公司 73.30%股权, 并于 2015 年 11 月 30 日办理了产权交割手续, 2015 年 12 月 7 日完成了工商变更手续。

本年度公司股东上海环球通讯电子有限公司将其持有本公司 4.92%的股权转予云赛智联股份有限公司, 2016 年 11 月 10 日, 完成股权交割手续, 并于 2016 年 12 月 23 日完成了工商变更手续。

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) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公

允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：资产负债表日如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的 50%，或持续下跌时间超过 12 个月以上，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应将下跌部分全额计提减值准备，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益工具投资，公允价值下跌幅度超过其持有成本 50%的则认为属于严重下跌；

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间持续在 12 个月以上，则认为属于非暂时性下跌。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（七） 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，则按账龄分析法计提坏账准备。

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、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	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，结合现时情况确定以下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：

单项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。

(八) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：库存商品、发出商品、在产品。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按个别计价法。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(九) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30	4	3.20
电子设备	年限平均法	5	4	19.20
运输设备	年限平均法	8	4	12.00

(十一) 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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

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

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) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金

收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

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

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

(十六) 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 30,000.00 元，调减管理费用本年金额 30,000.00 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	17%、6%、5%

税种	计税依据	税率
	为应交增值税	
营业税	按应税营业收入计缴（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增交 纳增值税）	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

(二) 税收优惠

本公司于 2015 年被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局批准认定为高新技术企业，有效期为三年（2015 年-2017 年），报告期内企业所得税按优惠税率 15%征收。

五、 财务报表项目附注

(一) 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	7,671.74	28,618.41
银行存款	82,586,619.55	77,548,234.67
其他货币资金	1,845,425.80	
合计	84,439,717.09	77,576,853.08

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

项目	年末余额	年初余额
保函保证金	450,000.00	

(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								
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	32,500,612.34	100.00	140,924.00	0.43	4,630,920.80	100.00	1,424.00	0.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款								
合计	32,500,612.34	100.00	140,924.00		4,630,920.80	100.00	1,424.00	
					32,359,688.34			4,629,496.80

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	32,034,188.34		不计提
1-2 年	465,000.00	139,500.00	30.00
2-3 年			50.00
3 年以上	1,424.00	1,424.00	100.00
合计	32,500,612.34	140,924.00	

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为 139,500.00 元；本年无收回或转回坏账准备。

3、 本年实际核销的应收账款情况：无

4、 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

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
江苏现代办公设备集团有限公司	6,228,614.10	19.16	
沈阳市铁西区教育局	5,411,278.37	16.65	
宁波秋田数码产品有限公司	5,445,073.00	16.75	
杭州盛瑞办公用品有限公司	3,334,127.00	10.26	
北京时代凌宇科技股份有限公司	2,962,740.00	9.12	
合计	23,381,832.47	71.94	

(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	12,331,196.30	100.00	6,841,691.80	100.00
合计	12,331,196.30	100.00	6,841,691.80	100.00

2、 按预付对象归集的年末余额重要的预付款情况

预付对象	年末余额	占预付款年末余额合计数的比例 (%)
南京诚企佳网络科技有限公司	11,531,174.03	93.51
合计	11,531,174.03	93.51

(四) 应收股利

应收股利明细

项目	年末余额	年初余额
山东华菱电子股份有限公司	2,427,300.00	
合 计	2,427,300.00	

(五) 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								
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	524,382.60	100.00	95,363.46	18.19	984,996.75	100.00	33,500.00	3.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款								
合计	524,382.60	100.00	95,363.46		984,996.75	100.00	33,500.00	951,496.75

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	284,671.06		不计提
1-2 年	206,211.54	61,863.46	30.00
2-3 年			50.00
3 年以上	33,500.00	33,500.00	100.00
合计	524,382.60	95,363.46	

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为 61,863.46 元；本年无收回或转回坏账准备。

3、 本年实际核销的其他应收款情况：无

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	92,862.60	235,933.21
保证金、押金	431,520.00	658,520.00
其 他		90,543.54
合计	524,382.60	984,996.75

5、 按主要欠款方归集的年末余额情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收年 末余额合计数 的比例(%)	坏账准备 年末余额
上海丹谷投资管理有限公司	押金	246,570.00	1 年以内	47.02	
合计		246,570.00		47.02	

(六) 存货

存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品				7,408,615.34		7,408,615.34
发出商品	10,538,591.30		10,538,591.30	4,500,410.25		4,500,410.25
在产品	723,206.86		723,206.86			
合计	11,261,798.16		11,261,798.16	11,909,025.59		11,909,025.59

(七) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税	550,227.34	2,513,848.51
合计	550,227.34	2,513,848.51

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	5,490,630.90		5,490,630.90	5,490,630.90		5,490,630.90
其中：按公允价值计量						
按成本计量	5,490,630.90		5,490,630.90	5,490,630.90		5,490,630.90
合计	5,490,630.90		5,490,630.90	5,490,630.90		5,490,630.90

2、 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
山东华菱电子股份有限公司	5,490,630.90			5,490,630.90					8.70	2,192,400.00
合计	5,490,630.90			5,490,630.90						2,192,400.00

(九) 长期应收款

长期应收款情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	500,480.00		500,480.00	1,410,960.00		1,410,960.00
合计	500,480.00		500,480.00	1,410,960.00		1,410,960.00

(十) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	16,056,661.06	16,056,661.06
(2) 本年增加金额		
— 外购		
(3) 本年减少金额		
— 处置		
(4) 年末余额	16,056,661.06	16,056,661.06
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 年初余额	4,615,812.59	4,615,812.59
(2) 本年增加金额	513,813.24	513,813.24
— 计提或摊销	513,813.24	513,813.24
(3) 本年减少金额		
— 处置		
(4) 年末余额	5,129,625.83	5,129,625.83
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本年增加金额		
— 计提		
(3) 本年减少金额		
— 处置		
(4) 年末余额		

项目	房屋及建筑物	合计
4. 账面价值		
(1) 年末账面价值	10,927,035.23	10,927,035.23
(2) 年初账面价值	11,440,848.47	11,440,848.47

(十一) 固定资产

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	782,700.00	567,672.01	4,032,330.35	5,382,702.36
(2) 本年增加金额			59,601.76	59,601.76
—购置			59,601.76	59,601.76
(3) 本年减少金额			107,981.63	107,981.63
—处置或报废			107,981.63	107,981.63
(4) 年末余额	782,700.00	567,672.01	3,983,950.48	5,334,322.49
2. 累计折旧				
(1) 年初余额	425,788.80	464,402.12	1,713,211.49	2,603,402.41
(2) 本年增加金额	25,046.40	38,563.20	773,394.42	837,004.02
—计提	25,046.40	38,563.20	773,394.42	837,004.02
(3) 本年减少金额			94,596.13	94,596.13
—处置或报废			94,596.13	94,596.13
(4) 年末余额	450,835.20	502,965.32	2,392,009.78	3,345,810.30
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本年增加金额				
—计提				
(3) 本年减少金额				
—处置或报废				
(4) 年末余额				
4. 账面价值				
(1) 年末账面价值	331,864.80	64,706.69	1,591,940.70	1,988,512.19
(2) 年初账面价值	356,911.20	103,269.89	2,319,118.86	2,779,299.95

(十二) 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,977,129.07	
合 计	6,977,129.07	

本年末无已到期未支付的应付票据。

(十三) 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	14,021,093.63	3,810,712.82
合 计	14,021,093.63	3,810,712.82

2、 账龄超过一年的重要应付账款：无

(十四) 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	26,242,445.64	17,102,162.64
合 计	26,242,445.64	17,102,162.64

2、 本报告期无账龄超过一年的重要预收款项。

(十五) 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	996,420.51	7,586,097.65	7,104,594.47	1,477,923.69
离职后福利-设定提存计划		1,587,705.11	1,583,051.71	4,653.40
合 计	996,420.51	9,173,802.76	8,687,646.18	1,482,577.09

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	970,000.00	5,470,797.85	4,971,702.04	1,469,095.81
(2) 职工福利费		545,304.37	545,304.37	
(3) 社会保险费		578,068.70	576,973.90	1,094.80
其中：医疗保险费		522,739.20	521,644.40	1,094.80
工伤保险费		12,686.30	12,686.30	
生育保险费		42,643.20	42,643.20	
(4) 住房公积金		882,680.00	882,680.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	26,420.51	109,246.73	127,934.16	7,733.08
合计	996,420.51	7,586,097.65	7,104,594.47	1,477,923.69

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		1,196,945.20	1,192,567.50	4,377.70
失业保险费		70,167.50	69,891.80	275.70
企业年金缴费		320,592.41	320,592.41	
合计		1,587,705.11	1,583,051.71	4,653.40

(十六) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
营业税		22,161.62
企业所得税	78,342.88	21,405.59
个人所得税	42,307.24	-23.50
城市维护建设税	161.36	221.52
教育费附加	806.82	1,108.08
河道管理费	161.36	221.53
印花税	60,000.00	30,000.00
合计	181,779.66	75,094.84

(十七) 应付股利

项 目	年末余额	年初余额
云赛智联股份有限公司	5,573,634.21	
上海电信实业(集团)有限公司	1,656,122.14	
上海环球通讯电子有限公司	374,110.24	
合 计	7,603,866.59	

(十八) 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
搬迁补偿费及安置费	4,245,110.37	4,946,150.91
押金及保证金	707,181.18	600,204.32
往来款	601,738.34	234,671.04
预提费用	170,000.00	600,000.00
合 计	5,724,029.89	6,381,026.27

2、 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
搬迁补偿费及安置费	4,245,110.37	相关费用尚未发生
合 计	4,245,110.37	

(十九) 实收资本

投资者名称	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 (%)
上海电信实业(集团)有限公司	13,255,985.02	21.78			13,255,985.02	21.78
上海环球通讯电子有限公司	2,994,769.00	4.92		2,994,769.00		
云赛智联股份有限公司	44,618,618.05	73.30	2,994,769.00		47,613,387.05	78.22
合 计	60,869,372.07	100.00	2,994,769.00	2,994,769.00	60,869,372.07	100.00

(二十) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	25,446,696.15	1,089,781.49		26,536,477.64
合 计	25,446,696.15	1,089,781.49		26,536,477.64

(二十一) 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上期末未分配利润	10,862,666.55	10,184,102.53
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	10,862,666.55	10,184,102.53
加：本年归属于母公司所有者的净利润	10,897,814.94	12,083,985.61
减：提取法定盈余公积	1,089,781.49	1,208,600.44
应付普通股股利	7,603,866.59	10,196,821.15
年末未分配利润	13,066,833.41	10,862,666.55

(二十二) 营业收入和营业成本

1、 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	329,932,130.82	305,722,257.53	297,801,630.63	267,977,306.75
其他业务	4,632,896.91	3,374,228.32	7,868,940.93	2,893,626.26
合 计	334,565,027.73	309,096,485.85	305,670,571.56	270,870,933.01

2、 主营业务（分产品）

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
网络终端业务	98,512,074.55	95,417,726.39	91,580,199.50	88,246,919.90
智慧城市业务	177,842,732.68	169,357,053.72	142,751,742.77	138,469,190.49
系统集成业务	53,577,323.59	40,947,477.42	63,469,688.36	41,261,196.36
合 计	329,932,130.82	305,722,257.53	297,801,630.63	267,977,306.75

(二十三) 营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	92,793.69	179,459.93
房产税	68,619.93	135,523.14
土地使用税	64,908.00	64,898.25
教育费附加	18,178.95	9,433.85

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	4,207.72	2,439.75
河道管理费	3,635.88	1,794.55
印花税	30,000.00	
合计	282,344.17	393,549.47

(二十四) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资及劳动保险费	1,263,238.16	1,687,475.16
差旅费	131,687.86	250,420.73
招待费	131,190.17	175,457.20
通讯费	17,288.95	16,171.00
其他	3,738.94	11,343.46
办公费	10,165.20	7,070.78
运输费	7,286.10	2,708.68
修理费	1,300.00	
合计	1,565,895.38	2,150,647.01

(二十五) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
技术开发费	17,440,888.05	22,027,928.33
工资及劳动保险费	1,069,882.02	1,604,619.27
租赁费	534,526.63	287,501.98
办公费	131,364.76	186,357.69
安保费	111,593.22	45,594.62
差旅费	100,832.84	174,658.82
业务招待费	84,427.12	63,058.27
其他	84,284.38	520,839.93
中介费咨询费	47,169.81	54,716.98
运输及汽车费用	39,390.54	30,252.69
通讯费	33,678.98	20,802.50
水电费	32,284.06	94,602.00
会务费	3,950.00	

项目	本年发生额	上年发生额
修理费	3,661.03	109,015.38
合计	19,717,933.44	25,219,948.46

(二十六) 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	243,754.26	465,955.54
汇兑损益		
其他	74,973.93	9,261.13
合计	-168,780.33	-456,694.41

(二十七) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	201,363.46	-59,288.00
合计	201,363.46	-59,288.00

(二十八) 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,619,700.00	2,114,100.00
合计	4,619,700.00	2,114,100.00

(二十九) 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	0.16	
其中：固定资产处置利得	0.16	
无需支付款项		251,037.23
政府补助	2,740,000.00	2,761,132.08
其他	100.01	7,750.04
合计	2,740,100.17	3,019,919.35

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
上海浦东新区经济和信息化委员会	400,000.00	1,132.08	与收益相关
基于移动终端微学习的企业服务平台项目补助	1,440,000.00	2,160,000.00	与收益相关
智能水务示范区一期建设项目		600,000.00	与收益相关
企业人才培训云服务平台	900,000.00		与收益相关
合计	2,740,000.00	2,761,132.08	

(三十) 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	11,184.66	16,789.84
其中：固定资产处置损失	11,184.66	16,789.84
合计	11,184.66	16,789.84

(三十一) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	320,586.33	584,719.92
合计	320,586.33	584,719.92

(三十二) 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	2,740,000.00	2,761,132.08
收到往来款及备用金	847,106.04	2,266,582.36
收到保证金及押金	2,184,386.86	326,495.56
收到利息收入	243,754.26	465,955.54
合计	6,015,247.16	5,820,165.54

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	11,387,922.75	17,133,812.14
支付保证金	1,737,000.00	2,731,825.54
支付往来款及备用金	193,000.00	866,981.46
合计	13,317,922.75	20,732,619.14

(三十三) 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	10,897,814.94	12,083,985.61
加：资产减值准备	201,363.46	-59,288.00
固定资产等折旧	1,350,817.26	1,351,454.97
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	11,184.50	16,789.84
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)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,619,700.00	-2,114,100.00
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)	647,227.43	-9,435,700.84
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-30,022,679.04	7,575,548.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	26,263,637.90	3,209,521.41
其他	-450,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	4,279,666.45	12,628,211.16
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		

补充资料	本年金额	上年金额
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	83,989,717.09	77,576,853.08
减：现金的年初余额	77,576,853.08	73,051,011.10
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,412,864.01	4,525,841.98

2、 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	83,989,717.09	77,576,853.08
其中：库存现金	7,671.74	28,618.41
可随时用于支付的银行存款	82,586,619.55	77,548,234.67
可随时用于支付的其他货币资金	1,395,425.80	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	83,989,717.09	77,576,853.08

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	78.22	78.22

本公司的最终控制方为上海仪电（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
上海科技网络通信有限公司	受同一母公司控制
上海仪电鑫森科技发展有限公司	受同一母公司控制
上海仪电电子光显技术有限公司	受同一母公司控制
上海仪电电子多媒体有限公司	受同一母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海仪电电子工程管理有限公司	受同一母公司控制
杭州智诺科技股份有限公司	受同一母公司控制
云赛信息（集团）有限公司	受同一集团控制
上海云瀚科技股份有限公司	受同一集团控制
上海飞乐音响股份有限公司	受同一集团控制
华鑫证券有限责任公司	受同一集团控制
上海飞乐工程建设发展有限公司	受同一集团控制
上海仪电显示材料有限公司	受同一集团控制
上海卫生远程医学网络有限公司	母公司之联营公司

(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
上海卫生远程医学网络有限公司	采购商品/接受劳务	2,551,207.26	377,358.49
上海科技网络通信有限公司	采购商品/接受劳务		293,974.36
上海仪电鑫森科技发展有限公司	采购商品/接受劳务		227,076.92
上海云瀚科技股份有限公司	采购商品/接受劳务		59,696.19
杭州智诺科技股份有限公司	采购商品/接受劳务	31,777.78	
上海仪电电子光显技术有限公司	采购商品/接受劳务		
上海仪电金槐显示技术有限公司	采购商品/接受劳务	94,429.91	
上海飞乐工程建设发展有限公司	采购商品/接受劳务	1,837,653.39	

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
上海飞乐音响股份有限公司	销售商品/提供劳务	1,889,247.11	2,929,245.28
上海仪电（集团）有限公司	销售商品/提供劳务		932,500.39
华鑫证券有限责任公司	销售商品/提供劳务	715,573.98	745,039.32
上海卫生远程医学网络有限公司	销售商品/提供劳务		341,880.34
云赛信息（集团）有限公司	销售商品/提供劳务		85,470.09
上海仪电显示材料有限公司	销售商品/提供劳务	188,034.19	
上海仪电电子多媒体有限公司	销售商品/提供劳务	1,886,792.45	

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海科技网络通信有限公司	销售商品/提供劳务	94,339.62	

(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					
	上海仪电电子多媒体有限公司	2,000,000.00			
	上海科技网络通信有限公司	94,339.62			
	上海飞乐音响股份有限公司			1,705,000.00	

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			
	上海仪电金槐显示技术有限公司	77,338.10	
	上海科技网络通信有限公司		37,073.00
	上海飞乐工程建设发展有限公司	2,150,054.47	
预收账款			
	上海卫生远程医学网络有限公司	1,033,450.00	
	上海仪电电子工程管理有限公司	900,000.00	

七、 承诺及或有事项

公司本年无需要披露的承诺事项及或有事项。

八、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、 其他重要事项

公司本年无需要披露的其他重要事项。

上海仪电信息网络有限公司

二〇一七年三月十六日

