

深圳桑达电子设备有限公司

审 计 报 告

信会师报字[2018]第 ZI20001 号

深圳桑达电子设备有限公司

审计报告及财务报表

(2016 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表及附注	
	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	1-44
三、	事务所及注册会计师执业资质证明	

审计报告

信会师报字[2018]第 ZI20001 号

深圳桑达电子设备有限公司董事会：

一、审计意见

我们审计了深圳桑达电子设备有限公司（以下简称桑达设备）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度、2017 年度的利润表、现金流量表、所有者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，公允反映了桑达设备 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度、2017 年度的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，我们独立于桑达设备，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

桑达设备管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括《深圳市桑达实业股份有限公司关于现金收购深圳桑达电子设备有限公司 51% 股权的公告》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，管理层负责评估桑达设备的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督桑达设备的财务报告过程。

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。

（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，就可能导致对桑达设备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桑达设备不能持续经营。

（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) 就桑达设备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。

从与治理层沟通过的事项中,我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要,因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项,除非法律法规禁止公开披露这些事项,或在极少数情形下,如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处,我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇一八年二月十二日

深圳桑达电子设备有限公司 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

(一) 公司概况

公司名称: 深圳桑达电子设备有限公司

统一社会信用代码: 91440300771622086T

公司住所: 深圳市南山区科技园科技路 1 号桑达科技大厦 5 层北

注册资本: 人民币 2,536.20 万元

公司类型: 有限公司

法定代表人: 吴海

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

经营范围: 电子信息系统工程、建筑智能化工程、机电设备安装工程、变配电工程的规划、设计、安装、调试、集成及技术咨询服务; 智能交通设备及产品、通信设备及产品、安防系统产品的技术开发、调试、销售; 软件及网络通讯产品的技术开发、技术服务、技术咨询; 电器机械及器材、电子产品及通信设备的购销; 物业管理; 经营进出口业务。(法律、行政法规规定禁止的项目除外; 法律、行政法规规定限制的项目须取得许可证后方可经营)^智能交通设备及产品、通信设备及产品、安防系统产品的生产制造。

(三) 公司历史沿革

深圳桑达电子设备有限公司(以下简称本公司)于 2005 年 2 月 17 日成立, 取得深圳市工商行政管理局核发的注册号为 4403011167163 企业法人营业执照, 注册资本为人民币 800 万元, 其中: 中国中电国际信息服务有限公司(原深圳桑达电子集团有限公司, 2014 年更名, 以下简称“中电信息”)出资人民币 720 万元, 出资比例为 90%, 深圳迪富宾馆出资 80 万元, 出资比例为 10%。本次股东出资业经深圳枫桦会计师事务所深枫桦验字(2005)第 040 号验资报告验证。

2006 年 3 月 9 日根据公司 2006 年股东会决议, 中电信息以货币形式增资人民币 400 万元, 增资后本公司注册资本变更为 1,200.00 万元。本次增资完成后, 股东出资情况及股权结构为: 中电信息出资人民币 1120 万元, 出资比例为 93.33%, 深圳迪富宾馆出资 80 万元, 出资比例为 6.67%。本次出资业经深圳中瑞泰会计师事务所深中瑞泰验字(2006)第 042 号验资报告验证。

2008 年 7 月根据 2008 年第一次股东会决议，深圳迪富宾馆将其持有的本公司 6.67% 的股权划转给中电信息，并于 2008 年 8 月 12 日办理工商变更登记手续。至此中电信息持有本公司 100% 的股权，公司类型变更为有限责任公司（法人独资）。

2009 年 4 月 27 日根据 2009 年第一次股东会决议，中电信息以货币形式增资人民币 800 万元，增资后本公司注册资本变更为人民币 2000 万元。

2011 年 4 月，根据中国电子信息产业集团有限公司中电资【2011】278 号“关于同意深圳桑达电子设备有限公司吸收合并深圳市南方电子系统工程有限公司的批复”和深圳桑达电子集团有限公司桑达企【2011】27 号“关于深圳桑达电子设备有限公司与深圳市南方电子系统工程有限公司合并的决定”，本公司吸收合并深圳市南方电子系统工程有限公司。吸收合并后深圳市南方电子系统工程有限公司注销，合并后本公司名称仍为深圳桑达电子设备有限公司。

2014 年 7 月，本公司依据中国电子出具《关于深圳桑达电子设备有限公司分立和引入外部战略投资者的批复》（中电资[2014]369 号）分立为两个公司，存续公司为深圳桑达电子设备有限公司，新设公司为深圳市桑达资产管理有限公司。根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所出具的编号为致同专字（2014）441FC0048 号《深圳桑达电子设备有限公司清产核资审计报告》的清产核资审计报告，剥离注册资本 15,160,535.81 元给深圳市桑达资产管理有限公司，留存注册资本 4,839,464.19 元，留存资本公积 8,899,505.25 元。

2014 年 9 月 10 日，根据本公司股东决定，公司注册资本变更为 13,738,969.44 元（注册资本从原来的 20,000,000 元减资 6,261,030.56 元），即分立后的资本公积转增实收资本。

2014 年 10 月 16 日根据公司股东会关于变更注册资本的决议，扬中科中信息技术有限公司（原南京科中信息技术有限公司，以下简称扬中科中）增资 1,242.74 万元，公司注册资本由 1,373.89 万元变更为 2,616.63 万元，股东于 2014 年 10 月 24 日支付了全部认缴投资款。本次增资的作价依据为截止 2014 年 5 月 31 日分立后留存的净资产以国众联于 2014 年 10 月 29 日出具“国众联评报字（2014）第 2-371 号”资产评估报告为价值参考依据。

2014 年 10 月 28 日根据股东会关于变更注册资本的决议，公司认缴注册资本由 2,616.63 万元减至 2,536.20 万元，其中股东中电信息减资 80.43 万元，减少的注册资本转入资本公积。此次减资由深圳华起会计师事务所出具《验资报告》，报告号为华起验字[2015]第 001 号。

截止 2017 年 12 月 31 日，各股东的出资金额及持股比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）
1	中电信息	1,293.46	51.00
2	扬中科中	1,242.74	49.00
合计		2,536.20	100.00

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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二） 持续经营

公司应评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力，若评价结果表明对持续经营能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

（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) 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。

(七) 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。

(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。

(八) 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：单项金额重大的应收款项是指年末余额 100 万元及以上的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
无信用风险组合	保证金、押金以及应收出口退税款等可以确定收回的应收款项
正常信用风险组合	除无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）	
无信用风险组合	不计提坏账
正常信用风险组合	按账龄分析法计提

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）	2	2
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

(九) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：库存商品、工程施工、工程结算等。

2、 发出存货的计价方法

购入库存商品、低值易耗品等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算，专为单个项目采购的库存商品按个别计价法核算。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量。

①存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货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，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

②可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的存货，其可变现净值按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；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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备

③工程施工形成的存货，按照《企业会计准则第 15 号-建造合同》的规定，将合同预计总成本超过合同预计总收入的预计损失确认为存货跌价准备。

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

低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

包装物采用一次性摊销法摊销。

(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：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	6	5	15.83
办公设备及其他	6	5	15.83

(十一) 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。

(十二) 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。

(十三) 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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。

(十四) 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

(1) 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。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(十五) 应付职工薪酬”。

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。

(十五)收入

1、 销售商品收入确认标准

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。

销售商品收入的具体确认方法：

销售商品，公司根据销售合同，在将货物发出送达至约定地点并取得对方验收确认时确认收入。

2、 提供劳务收入的确认依据和方法

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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

公司采用已发生的成本占预计总成本的比例确定劳务交易的完工进度。公司在劳务尚未完成时，资产负债表日按照合同金额乘以完工进度扣除以前会计期间已确认提供劳务收入后的金额，确认当期劳务收入；同时结转当期已发生劳务成本。劳务已经完成尚未办理决算的，按合同金额扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认劳务完成当期提供劳务收入；

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

3、 建造合同收入的确认方法：

建造合同的结果能够可靠估计的情况下，公司在资产负债表日采用完工百分比法确认收入的实现，公司采用已发生的成本占预计总成本的比例确定完工进度。建造合同的结果能够可靠估计是指：合同总收入能够可靠计量；与合同相关经济利益很可能流入公司；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确定。完工百分比按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例计算确定。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

对于结算周期较长（除质保金外的工程款项结算周期在三年以上）的合同，比照具有融资性质的分期收款确认收入的处理，按合同或协议的公允价值（折现值）作为完工百分比法确认收入的金额，折现值与合同或协议金额之间的差额确认未实现融资收益，并在收款期内采用实际利率法进行摊销，冲减当期财务费用。

4、 使用费收入根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(十六) 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。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：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；

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：是否用于购建或已其他方式形成长期资产。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十七)递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(十八) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(十九) 其他重要会计政策和会计估计

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

（1）应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(3) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(4) 建造合同

本公司根据个别合同的完工百分比确认收益。管理层根据已发生实际成本确认完工进度，即已经实际发生的成本占合同预计总成本的比例，亦估计有关合同收益。鉴于建造合同中所进行活动性质，进行活动之日及活动完成之日通常会归入不同的会计期间。本公司会随着合同进程检讨并修订预算（若实际合同收益小于预计或实际合同成本，则计提合同预计损失准备）中的合同收益及合同成本估计。

(二十)重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 本公司已执行财政部于 2016 年修订的《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)，

本公司执行上述企业会计准则，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	
	2017 年度	2016 年度
(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	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 10,824.46 元，调减管理费用本年金额 10,824.46 元。	调增税金及附加本年金额 27,447.16 元，调减管理费用本年金额 27,447.16 元。
(3) 将已确认收入（或利得）但尚未发生增值税纳税义务	调增其他非流动负债期末	调增其他非流动负债期末

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	
务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额从“应交税费”项目重分类至“其他流动负债”（或“其他非流动负债”）项目。比较数据不予调整。	余额 10,292,968.80 元，调减应交税费期末余额 10,292,968.80 元。	余额 7,086,105.74 元，调减应交税费期末余额 7,086,105.74 元。

（2）本公司已执行财政部于 2017 年度修订的《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》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》：

财政部于 2017 年度发布了《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》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述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	
	2017 年度	2016 年度
（1）在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	列示持续经营净利润金额 41,003,536.17 元；列示终止经营净利润本年金额 0 元。	列示持续经营净利润金额 22,080,430.93 元；列示终止经营净利润本年金额 0 元。
（2）在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”或“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	营业外支出减少 14,392.35 元，营业外支出减少 0 元，重分类至资产处置收益。	营业外收入减少 6,805.86 元，营业外支出减少 0 元，重分类至资产处置收益。

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。

3、 重要会计估计变更

本报告期未发生重要的前期会计差错更正事项。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率	
		2017 年度	2016 年度
增值税	销项税抵消进项税的余额	17%、11%、6%、3%	17%、11%、6%、3%
营业税	应税营业收入	-	3%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税、营业税	7%、5%	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的增值税、营业税	5%	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%	15%

(二) 税收优惠

2012 年 9 月 12 日，本公司收到深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GF201244200548 有效期为三年。2015 年 11 月 2 日，经高新技术企业复核，本公司重新取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201544201256 有效期为三年。故，本报告期本公司适用的所得税税率为 15%。

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2017.12.31	2016.12.31
库存现金	-	38,683.51
银行存款	23,984,180.04	18,979,746.66
合计	23,984,180.04	19,018,430.17
其中：存放在境外的款项总额	-	-

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2017.12.31	2016.12.31
银行承兑汇票	-	1,422,663.07
合计	-	1,422,663.07

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2017.12.31		2016.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	-	-	2,303,645.58	-
合计	-	-	2,303,645.58	-

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	2017.12.31					2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	55,933,436.52	100.00	6,033,371.61	10.79	49,900,064.91	74,497,620.02	100.00	6,932,846.28	9.31	67,564,773.74
其中：无信用风险组合	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正常信用风险组合	55,933,436.52	100.00	6,033,371.61	10.79	49,900,064.91	74,497,620.02	100.00	6,932,846.28	9.31	67,564,773.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						-	-	-	-	-
合计	55,933,436.52	100.00	6,033,371.61	10.79	49,900,064.91	74,497,620.02	100.00	6,932,846.28	9.31	67,564,773.74

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.12.31			2016.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	26,998,990.93	539,979.82	2.00	21,673,430.52	433,468.61	2.00
1-2 年	15,508,111.26	1,550,811.13	10.00	46,821,445.09	4,682,144.51	10.00
2-3 年	10,238,501.93	2,047,700.39	20.00	2,953,373.44	590,674.69	20.00
3-4 年	736,705.28	221,011.58	30.00	2,152,760.72	645,828.22	30.00
4-5 年	1,554,516.87	777,258.44	50.00	631,760.00	315,880.00	50.00
5 年以上	896,610.25	896,610.25	100.00	264,850.25	264,850.25	100.00
合计	55,933,436.52	6,033,371.61	10.79	74,497,620.02	6,932,846.28	9.31

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2017.12.31	2016.12.31
计提坏账准备	-899,474.67	3,757,500.73
收回/转回坏账准备		-

3、 本期无实际核销的应收账款情况。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2017 年 12 月 31 日期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京中电兴发科技有限公司	25,923,441.80	46.35	1,447,050.84
中国电子系统技术有限公司	6,262,566.00	11.20	1,452,513.20
滨海县财政局	3,888,000.00	6.95	388,800.00
宿迁市公安局	2,776,975.83	4.96	55,539.52
响水公安局	2,514,515.00	4.50	61,200.50
合计	41,365,498.63	73.95	3,405,104.06

单位名称	2016 年 12 月 31 日期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京中电兴发科技有限公司	40,675,510.00	54.60	3,190,895.40
中国电子系统技术有限公司	10,262,566.00	13.78	1,130,256.60
滨海县财政局	5,188,000.00	6.96	103,760.00
扬中市公安局	3,210,625.02	4.31	232,594.38
中国移动宿迁分公司	1,980,000.00	2.66	198,000.00
合计	61,316,701.02	82.31	4,855,506.38

5、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、 本报告期应收账款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款详见附注七、（四）所示。

7、 本报告期应收其他关联方款项详见附注七、（四）所示。

（四） 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2017.12.31		2016.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	16,989.04	2.17	7,143,072.29	64.58
1 至 2 年	-	-	2,546,173.54	23.02
2 至 3 年	4,167.00	0.53	-	-
3 年以上	762,890.60	97.30	1,370,905.60	12.40
合计	784,046.64	100.00	11,060,151.43	100.00

2、 无账龄超过一年的重要预付款项。

3、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2017 年 12 月 31 日

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
南京索友科技有限公司	291,500.00	37.18
扬州国脉通信发展有限责任公司智能交通分公司	276,000.00	35.20
南京求实电子有限公司	175,545.60	22.39
盐城高力家居港智茗建材商行	19,845.00	2.53
宿迁中瑞祥和网络科技有限公司	10,194.17	1.30
合计	773,084.77	98.60

2016 年 12 月 31 日

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
江苏迪利进机电设备工程有限公司	3,450,000.00	31.19
宿迁中瑞祥和网络科技有限公司	2,850,000.00	25.77
深圳市晟祥通讯技术有限公司	2,110,350.94	19.08
盐城高力家居港智茗建材商行	501,000.00	4.53
南京宁保视频科技开发有限公司	400,000.00	3.62
合计	9,311,350.94	84.19

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	2017.12.31					2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	7,858,140.65	100.00	362,016.43	4.61	7,496,124.22	8,146,434.00	100	260,643.67	3.20	7,885,790.33
其中：无信用风险组合	6,342,963.10	80.72	-	-	6,342,963.10	5,325,933.91	65.38	-	-	5,325,933.91
正常信用风险组合	1,515,177.55	19.28	362,016.43	23.89	1,153,161.12	2,820,500.09	34.62	260,643.67	9.24	2,559,856.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	7,858,140.65	100.00	362,016.43	4.61	7,496,124.22	8,146,434.00	100	260,643.67	3.20	7,885,790.33

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

组合中，按款项性质列示不计提坏账准备的其他应收款：

项目	2017.12.31	2016.12.31
押金、保证金	6,339,843.60	5,324,379.79
其他	3,119.50	1,554.12
合计	6,342,963.10	5,325,933.91

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017.12.31			2016.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	149,725.04	2,994.50	2.00	1,656,329.29	33,126.59	2.00
1 至 2 年	253,069.12	25,306.91	10.00	79,170.80	7,917.08	10.00
2 至 3 年	25,000.00	5,000.00	20.00	1,080,000.00	216,000.00	20.00
3 至 4 年	1,082,383.39	324,715.02	30.00	2,000.00	600.00	30.00
4 至 5 年	2,000.00	1,000.00	50.00	-	-	-
5 年以上	3,000.00	3,000.00	100.00	3,000.00	3,000.00	100.00
合计	1,515,177.55	362,016.43	23.89	2,820,500.09	260,643.67	9.24

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2017.12.31	2016.12.31
计提坏账准备	101,372.76	125,009.50
收回/转回坏账准备	-	-

3、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

项目	账面余额	
	2017.12.31	2016.12.31
备用金、押金、保证金、专项金	6,754,889.89	6,739,514.61
往来款	1,100,131.26	1,405,365.27
其他	3,119.50	1,554.12
合计	7,858,140.65	8,146,434.00

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2017 年 12 月 31 日

单位名称/项目名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
滨海县财政局	履约保证金	1,773,500.00	1 年以内	22.57	-
北京中电兴发科技有限公司	履约保证金	1,320,000.00	1 年以内	16.80	-
北京易华录信息技术股份有限公司	往来款	1,080,000.00	3-4 年	13.74	324,000.00
扬中市公共资源交易中心	履约保证金	947,000.00	1-2 年	12.05	-
句容市公共资源交易中心	履约保证金	340,000.00	5 年以上	4.33	-
合计	/	5,460,500.00	/	69.49	324,000.00

2016 年 12 月 31 日

单位名称/项目名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京易华录信息技术股份有限公司	往来款	1,080,000.00	2-3 年	13.26	216,000.00
扬中市公共资源交易中心	履约保证金	931,000.00	1 年以内	11.43	-
宿迁市市区道路监控网及智能交通提升工程	履约保证金	800,000.00	1-2 年	9.82	-
滨海县财政局	履约保证金	773,500.00	2-3 年	9.49	-
珠海交通集团有限公司	履约保证金	434,152.80	1 年以内	5.33	-
合计	/	4,018,652.80	/	49.33	216,000.00

6、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7、 本报告期其他应收款无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

8、 本报告期应收其他关联方款项详见附注七、（四）所示。

(六) 存货

1、 存货分类

项目	2017.12.31			2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	1,859,887.86	-	1,859,887.86	2,783,976.65	-	2,783,976.65
建造合同形成的已完工未结算资产	181,025,187.94	-	181,025,187.94	146,107,970.51	-	146,107,970.51
合计	182,885,075.80	-	182,885,075.80	148,891,947.16	-	148,891,947.16

2、 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	2017.12.31	2016.12.31
累计已发生成本	200,042,346.64	173,773,311.38
累计已确认税金	19,489,223.05	11,365,226.14
累计已确认毛利	95,381,518.45	62,810,451.89
减：预计损失	-	-
已办理结算的金额	133,887,900.20	101,841,018.90
建造合同形成的存货	181,025,187.94	146,107,970.51

(七) 其他流动资产

项目	2017.12.31	2016.12.31
待摊费用	-	870,000.00
合计	-	870,000.00

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	运输工具	办公设备	合计
1. 账面原值			
(1) 2016.1.1	904,139.00	1,880,238.09	2,784,377.09
(2) 本期增加金额	132,658.13	59,844.17	192,502.30
—购置	132,658.13	59,844.17	192,502.30
(3) 本期减少金额	-	1,272,330.86	1,272,330.86
—处置或报废	-	1,272,330.86	1,272,330.86
(4) 2016.12.31	1,036,797.13	667,751.40	1,704,548.53
2. 累计折旧			

项目	运输工具	办公设备	合计
(1) 2016.1.1	692,759.50	1,673,227.83	2,365,987.33
(2) 本期增加金额	36,220.94	35,031.97	71,252.91
—计提	36,220.94	35,031.97	71,252.91
(3) 本期减少金额	-	1,191,544.61	1,191,544.61
—处置或报废	-	1,191,544.61	1,191,544.61
(4) 2016.12.31	728,980.44	516,715.19	1,245,695.63
3. 减值准备	-	-	-
4. 账面价值			
(1) 2016.12.31 账面价值	307,816.69	151,036.21	458,852.90
(2) 2016.1.1 账面价值	211,379.50	207,010.26	418,389.76

项目	运输工具	办公设备	合计
1. 账面原值			
(1) 2016.12.31	1,036,797.13	667,751.40	1,704,548.53
(2) 本期增加金额	757,935.92	33,244.10	791,180.02
—购置	757,935.92	33,244.10	791,180.02
—在建工程转入	-	-	-
(3) 本期减少金额	287,847.00	-	287,847.00
—处置或报废	287,847.00	-	287,847.00
(4) 2017.12.31	1,506,886.05	700,995.50	2,207,881.55
2. 累计折旧			
(1) 2016.12.31	728,980.44	516,715.19	1,245,695.63
(2) 本期增加金额	97,908.70	38,817.76	136,726.46
—计提	97,908.70	38,817.76	136,726.46
(3) 本期减少金额	273,454.65	-	273,454.65
—处置或报废	273,454.65	-	273,454.65
(4) 2017.12.31	553,434.49	555,532.95	1,108,967.44
3. 减值准备	-	-	-
4. 账面价值			
(1) 2017.12.31 账面价值	953,451.56	145,462.55	1,098,914.11
(2) 2016.12.31 账面价值	307,816.69	151,036.21	458,852.90

(九) 长期待摊费用

项目	2016.1.1	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2016.12.31
办公室装修	355,695.32	-	90,816.36	-	264,878.96
其他	132,059.86	-	105,018.72	-	27,041.14
合计	487,755.18	-	195,835.08	-	291,920.10

项目	2016.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2017.12.31
办公室装修	264,878.96	-	90,816.36	-	174,062.60
其他	27,041.14	-	27,041.14	-	-
合计	291,920.10	-	117,857.50	-	174,062.60

(十) 递延所得税资产

项目	2017.12.31		2016.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,395,388.04	959,308.21	7,193,489.95	1,079,023.49
合计	6,395,388.04	959,308.21	7,193,489.95	1,079,023.49

(十一) 短期借款

项目	2017.12.31	2016.12.31
保理借款	-	40,000,000.00
质押担保	-	10,000,000.00
合计	-	50,000,000.00

2016 年 4 月 18 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分公司签订了合同编号为 79172016280529 的 1,000.00 万元借款合同，该借款合同为深圳市高新投融资担保有限公司以本公司知识产权为质押替我公司提供担保，担保合同编号为质 A201501665。

(十二) 应付票据

种类	2017.12.31	2016.12.31
商业承兑汇票	1,027,220.00	985,705.00
合计	1,027,220.00	985,705.00

(十三) 应付账款

1、 应付账款列示：

项目	2017.12.31	2016.12.31
1 年以内	75,408,684.82	50,551,745.11
1-2 年	13,810,727.47	10,974,652.41
2-3 年	6,523,253.06	22,083,037.47
3 年以上	18,638,813.26	4,602,927.88
合计	114,381,478.61	88,212,362.87

2、 截止 2017 年 12 月 31 日，账龄超过一年的重要应付账款：

项目	金额	未偿还或结转的原因
扬中科中信息技术有限公司	12,802,752.47	实施项目尚未结算
无锡市宝安智能电子设备工程有限公司	5,944,015.58	实施项目尚未结算
合计	18,746,768.05	/

3、 本报告期应付账款中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项详见附注七、（四）所示。

4、 本报告期应付账款中欠其他关联方款项详见附注七、（四）所示。

(十四) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	2017.12.31	2016.12.31
1 年以内	4,689,497.11	9,240,962.86
1-2 年	1,514,248.14	827,552.32
2-3 年	343,171.82	781,167.80
3 年以上	1,315,921.80	534,754.00
合计	7,862,838.87	11,384,436.98

2、 无账龄超过一年的重要预收款项。

3、 本报告期预收账款中预收本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项详见附注七、（四）所示。

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2016.1.1	本期增加	本期减少	2016.12.31
短期薪酬	1,282,800.00	8,088,974.06	6,945,383.06	2,426,391.00
离职后福利-设定提存计划	-	412,762.71	412,762.71	-
辞退福利	-	-	-	-
合计	1,282,800.00	8,501,736.77	7,358,145.77	2,426,391.00

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.6.30
短期薪酬	2,426,391.00	10,091,147.34	10,169,029.34	2,348,509.00
离职后福利-设定提存计划	-	514,488.80	514,488.80	-
辞退福利	-	-	-	-
合计	2,426,391.00	10,605,636.14	10,683,518.14	2,348,509.00

2、 短期薪酬列示

项目	2016.1.1	本期增加	本期减少	2016.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,282,800.00	7,698,894.51	6,555,303.51	2,426,391.00
(2) 职工福利费	-	47,464.60	47,464.60	-
(3) 社会保险费	-	216,553.31	216,553.31	-
其中：医疗保险费	-	194,716.87	194,716.87	-
工伤保险费	-	7,751.37	7,751.37	-
生育保险费	-	14,085.07	14,085.07	-
(4) 住房公积金	-	78,565.40	78,565.40	-
(5) 工会经费和职工教育经费	-	47,496.24	47,496.24	-
合计	1,282,800.00	8,088,974.06	6,945,383.06	2,426,391.00

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,426,391.00	9,691,993.35	9,769,875.35	2,348,509.00
(2) 职工福利费	-	21,817.00	21,817.00	-
(3) 社会保险费	-	262,414.90	262,414.90	-
其中：医疗保险费	-	231,490.44	231,490.44	-
工伤保险费	-	12,793.63	12,793.63	-
生育保险费	-	18,130.83	18,130.83	-
(4) 住房公积金	-	78,365.45	78,365.45	-
(5) 工会经费和职工教育经费	-	36,556.64	36,556.64	-
合计	2,426,391.00	10,091,147.34	10,169,029.34	2,348,509.00

3、 设定提存计划列示

项目	2016.1.1	本期增加	本期减少	2016.12.31
基本养老保险	-	398,384.36	398,384.36	-
失业保险费	-	14,378.35	14,378.35	-
合计	-	412,762.71	412,762.71	-

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
基本养老保险	-	500,847.26	500,847.26	-
失业保险费	-	13,641.54	13,641.54	-
合计	-	514,488.80	514,488.80	-

(十六) 应交税费

税费项目	2017.12.31	2016.12.31
增值税	19,590,261.42	14,955,397.21
企业所得税	4,571,839.27	4,999,682.92
个人所得税	256,096.50	29,633.12
合计	24,418,197.19	19,984,713.25

(十七) 应付股利

投资者名称	2017.12.31	2016.12.31
中国中电国际信息服务有限公司	-	4,604,500.00
扬中科中信息技术有限公司	-	6,345,500.00
合计	-	10,950,000.00

(十八) 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款

项目	2017.12.31	2016.12.31
保证金	1,279,830.37	992,074.47
往来款	1,154,636.10	4,216,004.16
其他	38,221.50	13,385.14
合计	2,472,687.97	5,221,463.77

2、 无账龄超过一年的重要其他应付款。

3、 本报告期其他应付款中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项详见附注七、（四）所示。

4、 本报告期其他应付款中欠关联方款项详见附注七、（四）所示。

(十九) 其他非流动负债

项目	2017.12.31	2016.12.31
待转销项税	10,292,968.80	7,086,105.74
合计	10,292,968.80	7,086,105.74

(二十) 实收资本

投资者名称	2016.1.1		本年 增加	本年 减少	2016.12.31	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
中国中电国际信息服务有限公司	12,934,600.00	51.00	-	-	12,934,600.00	51.00
扬中科中信息技术有限公司	12,427,400.00	49.00	-	-	12,427,400.00	49.00
合计	25,362,000.00	100.00	-	-	25,362,000.00	100.00

投资者名称	2016.12.31		本年 增加	本年 减少	2017.12.31	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
中国中电国际信息服务有限公司	12,934,600.00	51.00	-	-	12,934,600.00	51.00
扬中科中信息技术有限公司	12,427,400.00	49.00	-	-	12,427,400.00	49.00
合计	25,362,000.00	100.00	-	-	25,362,000.00	100.00

(二十一) 资本公积

项目	2016.1.1	本期增加	本期减少	2016.12.31
资本溢价（股本溢价）	804,369.44	-	-	804,369.44
合计	804,369.44	-	-	804,369.44

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
资本溢价（股本溢价）	804,369.44	-	-	804,369.44
合计	804,369.44	-	-	804,369.44

(二十二) 盈余公积

项目	2016.1.1	本期增加	本期减少	2016.12.31
法定盈余公积	4,568,913.85	2,208,043.09	-	6,776,956.94
合计	4,568,913.85	2,208,043.09	-	6,776,956.94

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	6,776,956.94	4,218,550.23	-	10,995,507.17
合计	6,776,956.94	4,218,550.23	-	10,995,507.17

(二十三) 未分配利润

项目	2017 年度	2016 年度
年初未分配利润	29,349,047.40	22,426,659.56
加：本期净利润	42,185,502.31	22,080,430.93
减：提取法定盈余公积	4,218,550.23	2,208,043.09
应付普通股股利	-	12,950,000.00
期末未分配利润	67,315,999.48	29,349,047.40

(二十四) 营业收入和营业成本

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	162,423,812.39	99,920,458.13	107,392,162.32	63,731,707.79
其他业务	1,415,094.34	87,103.10	1,886,792.45	-
合计	163,838,906.73	100,007,561.23	109,278,954.77	63,731,707.79

(二十五) 税金及附加

项目	2017 年度	2016 年度
营业税	-	328,357.70
城市建设维护税	440,587.36	78,499.08
教育费附加	315,801.51	48,993.62
其他	28,070.75	27,447.16
合计	784,459.62	483,297.56

(二十六)销售费用

项目	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	3,444,425.25	3,190,396.08
差旅费	438,109.40	484,859.08
办公费用	51,630.22	123,342.53
业务招待费	313,799.84	853,060.04
汽车费用	118,269.19	81,112.77
折旧摊销	45,746.65	17,525.84
维修费	377,445.78	22,166.91
其他	488,714.39	104,699.25
合计	5,278,140.72	4,877,162.50

(二十七)管理费用

项目	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	5,420,559.99	5,407,551.57
折旧摊销	208,837.31	253,547.15
业务招待费、差旅费等	200,419.14	221,538.99
办公费用	218,596.64	335,680.14
中介咨询费	45,298.47	94,833.32
税费	324,492.95	43,461.35
租赁费用	1,302,741.46	1,275,198.81
其他	479,579.50	368,294.88
合计	8,200,525.46	8,000,106.21

(二十八) 财务费用

类别	2017 年度	2016 年度
利息支出	1,154,743.75	2,201,085.42
减：利息收入	482,762.07	244,108.93
汇兑损益	-	-
其他	13,470.58	207,236.62
合计	685,452.26	2,164,213.11

(二十九)资产减值损失

项目	2017 年度	2016 年度
坏账损失	-798,101.91	3,882,510.23
合计	-798,101.91	3,882,510.23

(三十)资产处置收益

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2017 年度	2016 年度	2017 年度	2016 年度
固定资产处置利得	-14,392.35	-64,805.86	-14,392.35	-64,805.86
合计	-14,392.35	-64,805.86	-14,392.35	-64,805.86

(三十一)其他收益

补助项目	2017 年度	2016 年度	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	29,614.97	-	与收益相关
合计	29,614.97	-	/

(三十二)营业外收入

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2017 年度	2016 年度	2017 年度	2016 年度
政府补助	-	63,590.18	-	63,590.18
其他	11,030.29	45,319.51	11,030.29	45,319.51
合计	11,030.29	108,909.69	11,030.29	108,909.69

计入营业外收入的政府补助

补助项目	2017 年度	2016 年度	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	-	13,590.18	与收益相关
2016 年南山区自主创新产业发展专项资金扶持项目	-	50,000.00	与收益相关
合计	-	63,590.18	/

(三十三)营业外支出

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2017 年度	2016 年度	2017 年度	2016 年度
其他	114.00	175,210.43	114.00	175,210.43
合计	114.00	175,210.43	114.00	175,210.43

(三十四)所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2017 年度	2016 年度
当期所得税费用	7,424,751.17	4,559,086.47
递延所得税费用	96,754.78	-582,376.53
前期所得税差异调整	-	-48,290.10
合计	7,521,505.95	3,928,419.84

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2017 年度	2016 年度
利润总额	49,707,008.26	26,008,850.77
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	7,456,051.23	3,901,327.63
调整以前期间所得税的影响	-	-48,290.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	65,454.72	75,382.31
所得税费用	7,521,505.95	3,928,419.84

(三十五)现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
利息收入	390,136.29	244,108.93
政府补助	29,614.97	63,590.18
保证金及押金	1,337,964.77	11,805,800.70
往来款及其他	2,717,307.99	8,065,498.90
合计	4,475,024.02	20,178,998.71

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
销售费用	1,322,567.33	1,641,710.15
管理费用	872,765.44	2,117,260.88
财务费用	12,343.08	6,831.51
保证金及押金	4,426,811.20	9,927,784.07
往来款及其他	3,693,275.42	7,378,396.66
合计	10,327,762.47	21,071,983.27

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017.12.31	2016.12.31
关联方往来款	-	71,345,743.44
合计	-	71,345,743.44

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017.12.31	2016.12.31
关联方往来款	-	74,345,743.44
合计	-	74,345,743.44

(三十六)现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2017 年度	2016 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	42,185,502.31	22,080,430.93
加：资产减值准备	-798,101.91	3,882,510.23
固定资产等折旧	136,726.46	71,252.91
长期待摊费用摊销	117,857.50	195,835.08
处置固定资产的损失（收益以“-”号填列）	14,392.35	64,805.86
财务费用（收益以“-”号填列）	1,154,743.75	2,201,085.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	119,715.28	-491,333.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,993,128.64	-30,701,316.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	28,832,561.24	-2,747,573.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,067,844.28	9,279,376.21
经营活动产生的现金流量净额	68,838,112.62	3,835,072.84
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	23,984,180.04	19,018,430.17
减：现金的期初余额	19,018,430.17	10,490,872.75
现金及现金等价物净增加额	4,965,749.87	8,527,557.42

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2017.12.31	2016.12.31
一、现金	23,984,180.04	19,018,430.17
其中：库存现金	-	38,683.51
可随时用于支付的银行存款	23,984,180.04	18,979,746.66
三、期末现金及现金等价物余额	23,984,180.04	19,018,430.17

(三十七)所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值		受限原因
	2017.12.31	2016.12.31	
应收账款	-	40,000,000.00	保理借款质押
合计	-	40,000,000.00	\

六、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2017.12.31				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付票据	1,027,220.00	-	-	-	1,027,220.00
应付账款	114,381,478.61	-	-	-	114,381,478.61
合计	115,408,698.61	-	-	-	115,408,698.61

项目	2016.12.31				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	50,000,000.00	-	-	-	50,000,000.00
应付票据	985,705.00	-	-	-	985,705.00
应付账款	88,212,362.87	-	-	-	88,212,362.87
合计	139,198,067.87				139,198,067.87

七、 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(%)
中国中电国际信息服务有限公司	深圳	电子信息服务业	64,000.00	51.00	51.00

本公司最终控制方是：中国电子信息产业集团有限公司。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
扬中科中信息技术有限公司	本公司之股东
中国电子财务有限责任公司	同一最终控制方控制
深圳市桑达实业股份有限公司	同一最终控制方控制
中国电子系统技术有限公司	同一最终控制方控制
深圳南方信息企业有限公司	同一最终控制方控制
珠海南方软件园发展有限公司	同一最终控制方控制
深圳桑达科技发展有限公司	同一最终控制方控制
深圳市桑达资产管理有限公司	同一最终控制方控制
深圳中电桑飞智能照明科技有限公司	同一最终控制方控制
深圳市中电联合置业有限公司	同一最终控制方控制

(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	2017 年度	2016 年度
深圳中电桑飞智能照明科技有限公司	商品采购	1,119,734.06	1,406,075.32
深圳南方信息企业有限公司	接受劳务	1,053,287.15	-

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2017 年度	2016 年度
深圳市中电联合置业有限公司	提供劳务	8,385.26	-
深圳市桑达实业股份有限公司	提供劳务	1,008,535.94	-
珠海南方软件园发展有限公司	提供劳务	204,246.75	-
深圳桑达科技发展有限公司	提供劳务	21,621.62	300,000.00
中国中电国际信息服务有限公司	建造合同	66,752,125.30	30,993,201.85

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	定价政策	确认的租赁费	
			2017 年度	2016 年度
深圳桑达实业股份有限公司	房租管理及水电	市场价格	1,463,700.39	1,318,288.43

3、 关联方利息收支

向关联方收取利息

关联方	2017 年度	2016 年度
中国中电国际信息服务有限公司	68.33	10,419.09
中国电子财务有限责任公司	280,597.13	572.30

向关联方支付利息

关联方	2017 年度	2016 年度
中国中电国际信息服务有限公司	13,956.25	529,634.17
中国电子财务有限责任公司	960,625.00	913,500.00

4、 关联方资金拆借

关联方	项目	2017 年度	2016 年度
中国中电国际信息服务有限公司	收到金额	-	71,345,743.44
	偿还金额	-	74,345,743.44

5、 关联担保情况

本公司作为担保方

被担保方	债权人	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
中国中电国际信息服务有限公司	中国银行深圳上步支行	2,500.00	2015-4-13	2017-10-20	否

2015年4月13日，本公司与中国银行股份有限公司上步支行签署的《最高额保证合同》（2015圳中银上高保字第000033102），为中电信息与中国银行股份有限公司上步支行签署的《授信额度协议》（2015圳中银上额协字第0000331）（以下简称额度合同）提供连带责任保证，保证的担保范围为不超过2,500.00万元。根据2018年1月11日在中国人民银行征信中心查询所得的企业信用报告显示，本公司所担保主营业务余额为零。

本公司作为被担保方

担保方	债权人	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
中国中电国际信息服务有限公司	中国电子财务有限责任公司	3,000.00	2017-6-26	2018-5-26	否

2017年6月26日，本公司与中国电子财务有限责任公司签署编号为CECF贷（2017）第31166号《借款合同》，借款金额为3,000万元。中电信息于2017年6月26日向中国电子财务有限责任公司出具编号为中电信息2017（018）的《确认函》，确认为前述借款提供连带保证担保，期限至2018年5月26日。

(四) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	2017.12.31		2016.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国电子系统技术有限公司	6,262,566.00	1,452,513.20	10,262,566.00	1,130,256.60
	中国中电国际信息服务有限公司	1,500,000.00	30,000.00	-	-
其他应收款	中国电子系统技术有限公司	220,000.00	-	220,000.00	-
	深圳市桑达实业股份有限公司	172,998.00	-	172,998.00	-

2、 应付项目

项目名称	关联方	账面余额	
		2017.12.31	2016.12.31
应付账款	深圳中电桑飞智能照明科技有限公司	-	224,624.22
	扬中科中信息技术有限公司	12,802,752.47	19,606,065.87
	深圳南方信息企业有限公司	183,334.00	-
预收账款	中国中电国际信息服务有限公司	-	3,421,665.46
其他应付款	中国中电国际信息服务有限公司	30,000.00	479.41
	深圳中电桑飞智能照明科技有限公司	-	20,000.00
	深圳市桑达资产管理有限公司	1,046,721.53	1,643,401.20
应付股利	中国中电国际信息服务有限公司	-	4,604,500.00
	扬中科中信息技术有限公司	-	6,345,500.00

3、 向关联方贷款

项目名称	关联方名称	2017.12.31	2016.12.31
短期借款	中国电子财务有限责任公司	-	40,000,000.00

4、 在关联方存款

关联方名称	2017.12.31	2016.12.31
中国电子财务有限责任公司	20,190,544.43	8,000,572.30

八、 政府补助

与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2017 年度	2016 年度	
当期损益	29,614.97	29,614.97	13,590.18	2016 年度、2017 年度稳岗补贴
当期损益	-	-	50,000.00	2016 年南山区自主创新产业发展专项资金扶持项目
合计	29,614.97	29,614.97	63,590.18	

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

2、 本公司无对外提供担保形成的或有负债。

十、 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。

十一、 其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的重要前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的重要前期会计差错更正事项。

(二) 其他事项

1、2014 年 10 月，本公司之母公司中国中电国际信息服务有限公司（以下简称中电信息）与泰州市海陵区政府签订了《战略合作架构协议》，由中电信息全面负责泰州市海陵区智慧城市建设的规划和实施。2015 年 1 月，双方又签订了《泰州市海陵区智慧城市一期建设项目委托合同》，暂估的项目总投资额为 98,000.00 万元。其中本公司参与泰州市海陵区智慧城市一期建设项目中标的合同金额为 2,975.89 万元，具体明细如下：

序号	项目名称	合同签订单位	合同签订时间	项目完工时间	合同金额
1	泰州市海陵区智慧城市道路一期建设（开发路）智慧系统采购安装工程	南京大陶路桥建设有限公司	2016/4/22	2016/11/26	7,678,818.59
2	泰州市海陵区智慧城市道路	江苏佳宇建设工程有限公司	2016/4/22	2016/11/26	4,742,210.24

序号	项目名称	合同签订单位	合同签订时间	项目完工时间	合同金额
	路一期建设（兴晨路、兴园路）智慧系统采购安装工程	公司			
3	泰州市海陵区智慧城市道路一期建设（海光路及支路）智慧系统采购安装工程	江苏姜堰市政建设工程有限公司	2016/4/22	2016/11/22	1,405,012.19
4	泰州市海陵区智慧城市道路一期建设（路灯监控中心）智慧系统采购安装工程	江苏启安建设集团有限公司	2016/9/20	2016/11/22	15,932,863.73
	合计				29,758,904.75

2、2015 年 4 月，本公司之母公司中电信息与江苏扬中经济开发区签订了《战略合作架构协议》，双方进行战略合作，共同建设扬中经济开发区的智慧交通、智慧照明、智慧城管和智慧社区，由中电信息作为项目的总承包商，承担项目的总体方案设计、系统总集成。该项目投资概算总额为人民币 50.93 亿元，截止 2017 年 12 月 31 日，其中本公司该项目的招投标的中标金额为 13,402.15 万元，具体明细如下：

序号	项目名称	合同签订单位	合同签订时间	项目完工时间	合同金额
1	江苏扬中经济开发区智慧安防工程	江苏扬中经济开发区管理委员会和中电信息	2016 年 12 月	2017 年 3 月	81,601,280.40
2	扬中市智慧园区一期项目电气及智慧公共设施管理系统工程	江苏启安建设集团有限公司	2017 年 8 月	未完工	52,420,240.14
	合计				134,021,520.54

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	2017 年度	2016 年度	说明
非流动资产处置损益	-14,392.35	-64,805.86	
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）	29,614.97	63,590.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,916.29	20,039.08	
其他	1,327,991.24	1,886,792.45	
所得税影响额	-203,119.52	-263,352.88	
合计	1,151,010.63	1,642,262.97	

(此页无正文)

深圳桑达电子设备有限公司
(加盖公章)
二〇一八年二月十二日



深圳桑达电子设备有限公司

资产负债表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	附注五	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产:			
货币资金	(一)	23,984,180.04	19,018,430.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
应收票据	(二)	-	1,422,663.07
应收账款	(三)	49,900,064.91	67,564,773.74
预付款项	(四)	784,046.64	11,060,151.43
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	(五)	7,496,124.22	7,885,790.33
存货	(六)	182,885,075.80	148,891,947.16
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	(七)	-	870,000.00
流动资产合计		265,049,491.61	256,713,755.90
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	(八)	1,098,914.11	458,852.90
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	(九)	174,062.60	291,920.10
递延所得税资产	(十)	959,308.21	1,079,023.49
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		2,232,284.92	1,829,796.49
资产总计		267,281,776.53	258,543,552.39

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司法定代表人:

吴海

主管会计工作负责人:

顺许印聚

会计机构负责人:

房凌

深圳桑达电子设备有限公司

资产负债表（续）

（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	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：			
短期借款	（十一）	-	50,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
应付票据	（十二）	1,027,220.00	985,705.00
应付账款	（十三）	114,381,478.61	88,212,362.87
预收款项	（十四）	7,862,838.87	11,384,436.98
应付职工薪酬	（十五）	2,348,509.00	2,426,391.00
应交税费	（十六）	24,418,197.19	19,984,713.25
应付利息		-	-
应付股利	（十七）	-	10,950,000.00
其他应付款	（十八）	2,472,687.97	5,221,463.77
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		152,510,931.64	189,165,072.87
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
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	（十九）	10,292,968.80	7,086,105.74
非流动负债合计		10,292,968.80	7,086,105.74
负债合计		162,803,900.44	196,251,178.61
所有者权益：			
实收资本	（二十）	25,362,000.00	25,362,000.00
资本公积	（二十一）	804,369.44	804,369.44
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	（二十二）	10,995,507.17	6,776,956.94
未分配利润	（二十三）	67,315,999.48	29,349,047.40
所有者权益合计		104,477,876.09	62,292,373.78
负债和所有者权益总计		267,281,776.53	258,543,552.39

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司法定代表人：

吴海

主管会计工作负责人：

顺许
印聚

会计机构负责人：

房波

深圳桑达电子设备有限公司

利润表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项	附注五	2017年度	2016年度
一、营业收入	(二十四)	163,838,906.73	109,278,954.77
减: 营业成本	(二十四)	100,007,561.23	63,731,707.79
税金及附加	(二十五)	784,459.62	483,297.56
销售费用	(二十六)	5,278,140.72	4,877,162.50
管理费用	(二十七)	8,200,525.46	8,000,106.21
财务费用	(二十八)	685,452.26	2,164,213.11
资产减值损失	(二十九)	-798,101.91	3,882,510.23
加: 公允价值变动收益		-	-
投资收益		-	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(三十)	-14,392.35	-64,805.86
其他收益	(三十一)	29,614.97	-
二、营业利润		49,696,091.97	26,075,151.51
加: 营业外收入	(三十二)	11,030.29	108,909.69
减: 营业外支出	(三十三)	114.00	175,210.43
三、利润总额		49,707,008.26	26,008,850.77
减: 所得税费用	(三十四)	7,521,505.95	3,928,419.84
四、净利润		42,185,502.31	22,080,430.93
持续经营损益		42,185,502.31	22,080,430.93
终止经营损益		-	-
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		42,185,502.31	22,080,430.93

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司法定代表人:

吴海

主管会计工作负责人:

顺许
印聚

会计机构负责人:

高波



深圳桑达电子设备有限公司
现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	2017年度	2016年度
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		167,746,420.24	80,647,005.58
收到的税费返还		-	48,290.10
收到其他与经营活动有关的现金	(三十五)	4,475,024.02	20,178,998.71
经营活动现金流入小计		172,221,444.26	100,874,294.39
购买商品、接受劳务支付的现金		69,787,323.02	63,627,781.22
支付给职工以及为职工支付的现金		9,051,989.84	7,358,145.77
支付的各项税费		14,216,256.31	4,981,311.29
支付其他与经营活动有关的现金	(三十五)	10,327,762.47	21,071,983.27
经营活动现金流出小计		103,383,331.64	97,039,221.55
经营活动产生的现金流量净额		68,838,112.62	3,835,072.84
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		637,619.00	-
投资所支付的现金		-	-
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		637,619.00	-
投资活动产生的现金流量净额		-637,619.00	-
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		30,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十五)	-	71,345,743.44
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	141,345,743.44
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,234,743.75	2,307,515.42
支付其他与筹资活动有关的现金	(三十五)	-	74,345,743.44
筹资活动现金流出小计		93,234,743.75	136,653,258.86
筹资活动产生的现金流量净额		-63,234,743.75	4,692,484.58
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		4,965,749.87	8,527,557.42
加: 期初现金及现金等价物余额		19,018,430.17	10,490,872.75
六、期末现金及现金等价物余额		23,984,180.04	19,018,430.17

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司法定代表人:

吴海

主管会计工作负责人:

顺许
印聚

会计机构负责人:

房波

深圳桑达电子设备有限公司

所有者权益变动表

2017年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	实收资本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	25,362,000.00	804,369.44	-	-	6,776,956.94	29,349,047.40	62,292,373.78
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	25,362,000.00	804,369.44	-	-	6,776,956.94	29,349,047.40	62,292,373.78
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	-	-	-	-	4,218,550.23	37,966,952.08	42,185,502.31
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	42,185,502.31	42,185,502.31
(二)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	4,218,550.23	-4,218,550.23	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	4,218,550.23	-4,218,550.23	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-
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	25,362,000.00	804,369.44	-	-	10,995,507.17	67,315,999.48	104,477,876.09

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司法定代表人:

吴海

主管会计工作负责人:

顺许
印聚

会计机构负责人:

房海

深圳桑达电子设备有限公司
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	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	25,362,000.00	804,369.44	-	-	4,568,913.85	22,426,659.56	53,161,942.85
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	25,362,000.00	804,369.44	-	-	4,568,913.85	22,426,659.56	53,161,942.85
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	-	-	-	-	2,208,043.09	6,922,387.84	9,130,430.93
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	22,080,430.93	22,080,430.93
(二)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	2,208,043.09	-15,158,043.09	-12,950,000.00
1、提取盈余公积	-	-	-	-	2,208,043.09	-2,208,043.09	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-12,950,000.00	-12,950,000.00
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-
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	25,362,000.00	804,369.44	-	-	6,776,956.94	29,349,047.40	62,292,373.78

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

邱凌