

上海延华智能科技（集团）股份有限公司
审计报告
天职业字[2018]8110号

审计报告	1
2017年度财务报表	7
2017年度财务报表附注	19

上海延华智能科技（集团）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的上海延华智能科技（集团）股份有限公司（以下简称延华智能）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了延华智能2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于延华智能，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>（一）收入的确认</p> <p>2017 年度延华智能收入类型及账面金额如财务报表附注六、（37）营业收入、营业成本披露，其中建造合同收入约占延华智能总收入的 62%。根据企业会计准则及公司会计政策的规定，工程项目适用《会计准则第 15 号-建造合同》的规定。在资产负债表日按照完工百分比法确认工程项目的收入和成本。其中完工百分比的确定基础方法采用已经发生的成本占合同预计总成本的比例，相关会计政策详见财务报表附注“三、（二十五）收入”。由于相关核算涉及重大会计估计和判断，所以我们将建造合同收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>针对上述收入确认事项，我们实施的审计程序包括但不限于：</p> <p>了解和评估了管理层对建造合同收入及成本入账相关内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性，其中包括与实际发生工程成本及合同预估总成本相关的内部控制。</p> <p>采用抽样方式，将已完工项目实际发生的总成本与项目完工前管理层估计的合同总成本进行对比分析，评估管理层做出此项会计估计的经验和能力。</p> <p>抽取工程项目进行实地监盘，对比现场形象进度与账面记录的完工百分比。</p> <p>获取了管理层准备的建造合同收入成本计算表，将总金额核对至收入成本明细账，并检查了计算表的准确性。</p> <p>针对实际发生的工程成本，我们采用抽样方式，执行了以下程序：检查实际发生工程成本的合同、发票、设备签收单、进度确认单等支持性文件；针对资产负债表日前后确认的实际发生的工程成本核对至设备签收单、进度确认单等支持性文件，以评估实际成本是否在恰当的期间确认。</p> <p>此外，我们采用抽样方式，对项目预估总成本执行了以下程序：将预估总成本的组成项目核对至采购合同等支持性文件，以识别预估总成本是否存在遗漏的组成项目；通过与项目工程师讨论及审阅相关支持性文件，评估预估成本的合理性。</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>（二）商誉的减值</p>	
<p>截至 2017 年 12 月 31 日止，延华智能资产负债表中的商誉净值为人民币 302,481,673.48 元，占总资产的 13.56%，其中主要是于 2015 年以发行股份及支付现金的方式非同一控制下合并取得成都成电医星数字健康软件有限公司 75.238% 股权形成的商誉 297,233,340.05 元。延华智能于每年年度终了对商誉进行减值测试，减值测试要求估计包含商誉的相关资产组或者资产组组合的可收回金额。为评估重大的包含商誉的相关资产组或者资产组组合的可收回金额，管理层委聘外部估值专家采用预计未来现金流量折现的模型计算相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值。由于管理层在确定商誉是否减值时所采用的主观判断以及估计未来现金流量的固有不确定性，我们将商誉减值作为关键审计事项。</p>	<p>针对商誉减值的评估，我们执行的审计应对程序包括但不限于：</p> <p>评价与编制折现现金流预测（估计相关资产组或者资产组组合可收回金额的基础）相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>评价由管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质。</p> <p>我们评价了管理层估计各相关资产组或者资产组组合可收回金额时采用的假设和方法</p> <p>通过将收入增长率、永续增长率和成本上涨等关键输入值与过往业绩、管理层预算和预测及行业报告进行比较，审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断；</p> <p>通过将折现率与同行业类似企业的折现率进行比较，评价折现的现金流量预测中采用的风险调整折现率；</p> <p>获取管理层的关键假设敏感性分析，包括折现现金流预测运用的收入增长率和风险调整折现率，评价关键假设变动对管理层在其减值评估发表的结论造成的影响，以及是否存在管理层偏好的任何迹象；</p> <p>通过对比上一年度的预测和本年度的业绩进行追溯性审核，以评估管理层预测过程的可靠性和历史准确性。</p>

四、其他信息

延华智能管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括延华智能 2017 年度财务报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、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，管理层负责评估延华智能的持续经营能力，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。

治理层负责监督延华智能的财务报告过程。

六、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，就可能对延华智能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延华智能不能持续经营。

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并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。

审计报告（续）

天职业字[2018]8110号

[此页无正文]

中国·北京

二〇一八年三月二十八日

中国注册会计师
(项目合伙人):

中国注册会计师:

合并资产负债表（续）

编制单位：上海延华智能科技(集团)股份有限公司

2017年12月31日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债			
短期借款	109,220,266.71	148,395,013.24	六、21
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存款			
△拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	29,809,354.56	30,084,375.29	六、22
应付账款	629,262,195.70	611,222,893.81	六、23
预收款项	88,932,689.82	111,979,906.57	六、24
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	3,942,715.23	3,371,828.41	六、25
应交税费	11,336,676.77	18,177,973.48	六、26
应付利息	131,815.22	179,308.41	六、27
应付股利			
其他应付款	55,499,738.49	80,121,496.12	六、28
△应付分保账款			
△保险合同准备金			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	3,796,559.84	1,497,312.98	六、29
流动负债合计	931,932,012.34	1,005,030,108.31	
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	60,000.00		六、30
预计负债			
递延收益	8,487,333.33	11,377,750.00	六、31
递延所得税负债	1,274,401.72	1,928,128.65	六、19
其他非流动负债			
非流动负债合计	9,821,735.05	13,305,878.65	
负 债 合 计	941,753,747.39	1,018,335,986.96	
股东权益			
股本	716,038,334.00	727,395,957.00	六、32
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	283,716,070.37	312,487,942.05	六、33
减：库存股		19,089,430.92	六、34
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	29,604,517.13	29,258,046.19	六、35
△一般风险准备			
未分配利润	124,914,381.12	111,694,333.69	六、36
归属于母公司股东权益合计	1,154,273,302.62	1,161,746,848.01	
少数股东权益	133,992,914.03	118,735,064.94	
股东权益合计	1,288,266,216.65	1,280,481,912.95	
负债及股东权益合计	2,230,019,964.04	2,298,817,899.91	

法定代表人：顾燕芳

主管会计工作负责人：王菁

会计机构负责人：黄慧玲

合并利润表

编制单位：上海延华智能科技(集团)股份有限公司

2017年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	1,190,991,964.16	1,099,278,292.39	
其中：营业收入	1,190,991,964.16	1,099,278,292.39	六、37
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	1,224,801,549.20	1,083,824,866.64	
其中：营业成本	1,048,287,915.69	911,453,238.85	六、37
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	5,493,080.90	4,455,373.12	六、38
销售费用	18,227,924.87	17,266,439.51	六、39
管理费用	135,191,285.41	127,983,462.98	六、40
财务费用	3,981,119.79	5,024,456.54	六、41
资产减值损失	13,620,222.54	17,641,895.64	六、42
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）	2,523,744.25	5,062,315.72	六、43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,008,118.83	-336,996.23	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	1,173,926.95		六、44
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	13,818,600.34		六、45
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-16,293,313.50	20,515,741.47	
加：营业外收入	54,690,003.30	35,314,912.07	六、46
减：营业外支出	590,235.71	242,275.43	六、47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,806,454.09	55,588,378.11	
减：所得税费用	6,023,050.47	7,114,187.71	六、48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,783,403.62	48,474,190.40	
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	31,783,403.62	48,474,190.40	十五、4
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	6,580,157.82	4,010,425.59	
2. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	25,203,245.80	44,463,764.81	
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	31,783,403.62	48,474,190.40	
归属于母公司股东的综合收益总额	25,203,245.80	44,463,764.81	
归属于少数股东的综合收益总额	6,580,157.82	4,010,425.59	
八、每股收益			
（一）基本每股收益	0.03	0.06	
（二）稀释每股收益	0.03	0.06	

法定代表人：顾燕芳

主管会计工作负责人：王菁

会计机构负责人：黄慧玲

合并现金流量表

编制单位：上海延华智能科技(集团)股份有限公司

2017年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	1,255,248,768.17	747,499,624.90	
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
收到的税费返还	15,139,706.79	10,689,442.12	
收到其他与经营活动有关的现金	23,313,212.31	36,003,809.78	六、49
经营活动现金流入小计	1,293,701,687.27	794,192,876.80	
购买商品、接受劳务支付的现金	975,207,673.31	596,263,503.48	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	124,372,177.10	103,984,228.92	
支付的各项税费	66,403,564.83	49,687,717.30	
支付其他与经营活动有关的现金	48,251,400.65	70,834,245.76	六、49
经营活动现金流出小计	1,214,234,815.89	820,769,695.46	
经营活动产生的现金流量净额	79,466,871.38	-26,576,818.66	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	40,000,000.00	10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,986,197.08	2,434,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,296,129.91	3,040,300.00	
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	14,514,894.66	8,965,378.58	六、49
投资活动现金流入小计	64,797,221.65	24,439,678.58	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,430,105.69	8,206,017.82	
投资支付的现金	18,402,400.00		
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	24,000,000.00		六、49
投资活动现金流出小计	68,832,505.69	8,206,017.82	
投资活动产生的现金流量净额	-4,035,284.04	16,233,660.76	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	10,800,000.00	1,800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,800,000.00	1,800,000.00	
取得借款收到的现金	139,370,266.71	152,411,790.49	
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,369,226.77	六、49
筹资活动现金流入小计	150,170,266.71	159,581,017.26	
偿还债务支付的现金	178,545,013.24	106,916,777.25	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,992,175.61	51,239,685.08	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,122,308.73	1,067,904.63	
支付其他与筹资活动有关的现金	37,450,780.37	17,386,752.58	六、49
筹资活动现金流出小计	235,987,969.22	175,543,214.91	
筹资活动产生的现金流量净额	-85,817,702.51	-15,962,197.65	
四、汇率变动对现金的影响	-3,844.69	8,037.33	
五、现金及现金等价物净增加额	-10,389,959.86	-26,297,318.22	六、50
加：期初现金及现金等价物的余额	466,078,131.25	492,375,449.47	六、50
六、期末现金及现金等价物余额	455,688,171.39	466,078,131.25	六、50

法定代表人：顾燕芳

主管会计工作负责人：王菁

会计机构负责人：黄慧玲

合并股东权益变动表

金额单位：元

编制单位：上海蓝华智能科技(集团)股份有限公司

2017年度

本期金额

项 目	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他	其他									
一、上年年末余额	727,395,937.01				312,487,942.05	19,089,430.92			29,258,046.19		111,404,333.49	1,209,481,912.85	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	727,395,937.01				312,487,942.05	19,089,430.92			29,258,046.19		111,404,333.49	1,209,481,912.85	
三、本年年末余额	-11,357,623.00				-28,771,871.68	-19,089,430.92			346,470.94		13,220,947.43	7,784,303.70	
(一) 综合收益总额											25,303,245.90	31,783,403.62	
(二) 股东投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额	-7,773,948.00				-12,071,946.18	-19,089,430.92							
4. 其他	-3,583,675.00				-16,699,925.50								
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积									346,470.94				
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配													
4. 其他													
(四) 股东权益内部结转													
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. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动													
5. 其他													
(五) 专项储备提取和使用													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	716,038,314.01				283,716,070.37				29,604,517.13		124,914,381.12	1,289,266,216.65	

主管会计工作负责人：王菁

法定代表人：顾德芳

会计机构负责人：黄慧玲

合并股东权益变动表(续)

2017年度

金额单位:元

编制单位:上海逐华智能科技(集团)股份有限公司

项 目	上期金额											
	股本		其他权益工具		归属于母公司股东权益		少数股东权益		股东权益合计			
	优先股	永续债	其他	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	730,103,059.00			337,927,440.15	54,843,423.70			27,790,615.35		112,301,056.12	113,323,959.60	1,266,803,516.52
加:会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	730,103,059.00			337,927,440.15	54,843,423.70			27,790,615.35		112,301,056.12	113,323,959.60	1,266,803,516.52
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-2,707,102.00			-25,439,498.10	-35,753,992.78			1,467,430.84		-807,532.43	5,411,105.34	13,679,296.43
(一)综合收益总额										44,463,754.81	4,010,425.59	48,474,190.40
(二)股东投入和减少资本											2,468,584.38	10,075,977.06
1.股东投入的普通股											1,800,000.00	1,800,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他				-4,216,834.91	-35,753,992.78							31,537,157.87
(三)利润分配											668,584.38	-23,261,180.81
1.提取盈余公积								1,467,430.84		-65,271,297.24	-1,067,904.63	-44,871,771.03
2.提取一般风险准备								1,467,430.84		-1,467,430.84		
3.对股东的分配												
4.其他												
(四)股东权益内部结转												
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.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
5.其他												
(五)专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
(六)其他												
四、本年年末余额	727,395,957.00			312,487,942.05	19,089,430.92			29,258,046.19		111,494,323.69	118,735,064.94	1,280,181,912.95

主管会计工作负责人:王菁

法定代表人:周磊芳

会计机构负责人:黄慧玲

资产负债表（续）

编制单位：上海延华智能科技(集团)股份有限公司

2017年12月31日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债			
短期借款	100,000,000.00	128,195,013.24	
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存款			
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			
△拆入资金			
应付票据	25,756,131.06	27,089,689.69	
应付账款	594,896,584.61	549,226,585.59	
预收款项	67,568,744.88	86,616,097.42	
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬			
应交税费	-1,034,982.81	-4,635,102.38	
应付利息	119,864.25	149,800.91	
应付股利			
其他应付款	67,606,949.04	84,908,532.00	
△应付分保账款			
△保险合同准备金			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	854,913,291.03	871,550,616.47	
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	1,700,000.00	4,140,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,700,000.00	4,140,000.00	
负 债 合 计	856,613,291.03	875,690,616.47	
股东权益			
股本	716,038,334.00	727,395,957.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	288,641,194.66	317,413,066.34	
减：库存股		19,089,430.92	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	29,604,517.13	29,258,046.19	
一般风险准备			
未分配利润	11,566,481.03	20,084,970.01	
股东权益合计	1,045,850,526.82	1,075,062,608.62	
负债及股东权益合计	1,902,463,817.85	1,950,753,225.09	

法定代表人：顾燕芳

主管会计工作负责人：王菁

会计机构负责人：黄慧玲

现金流量表

编制单位：上海延华智能科技(集团)股份有限公司

2017年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	977,558,319.47	639,613,114.83	
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
收到的税费返还	1,321,106.45		
收到其他与经营活动有关的现金	49,501,880.80	39,155,852.97	
经营活动现金流入小计	1,028,381,306.72	678,768,967.80	
购买商品、接受劳务支付的现金	837,482,762.51	584,870,674.86	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	53,438,654.16	48,923,139.11	
支付的各项税费	27,278,050.45	21,077,336.68	
支付其他与经营活动有关的现金	42,446,365.29	50,236,626.02	
经营活动现金流出小计	960,645,832.41	705,107,776.67	
经营活动产生的现金流量净额	67,735,474.31	-26,338,808.87	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	42,462,734.06	10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	8,280,892.82	20,439,493.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,928.63	3,040,300.00	
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	13,366,647.97	11,020,853.38	
投资活动现金流入小计	64,113,203.48	44,500,646.86	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,782,168.32	4,325,304.58	
投资支付的现金	26,592,400.00	9,200,000.00	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	53,000,000.00	27,374,341.90	
投资活动现金流出小计	81,374,568.32	40,899,646.48	
投资活动产生的现金流量净额	-17,261,364.84	3,601,000.38	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	130,000,000.00	128,195,013.24	
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,242,258.64	
筹资活动现金流入小计	130,000,000.00	130,437,271.88	
偿还债务支付的现金	158,195,013.24	70,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,038,835.40	47,837,933.81	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	26,102,998.63	17,386,752.58	
筹资活动现金流出小计	201,336,847.27	135,224,686.39	
筹资活动产生的现金流量净额	-71,336,847.27	-4,787,414.51	
四、汇率变动对现金的影响	3,545.03	1,113.50	
五、现金及现金等价物净增加额	-20,859,192.77	-27,524,109.50	
加：期初现金及现金等价物的余额	307,060,809.23	334,584,918.73	
六、期末现金及现金等价物余额	286,201,616.46	307,060,809.23	

法定代表人：顾燕芳

主管会计工作负责人：王菁

会计机构负责人：黄慧玲

股东权益变动表

金额单位：元

2017年度

编制单位：上海延华智能科技(集团)股份有限公司

项目	本期金额											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	727,395,957.00				317,413,066.34	19,089,430.92			29,258,046.19		20,084,970.01	1,075,062,608.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	727,395,957.00				317,413,066.34	19,089,430.92			29,258,046.19		20,084,970.01	1,075,062,608.62
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-11,357,623.00				-28,771,871.68	-19,089,430.92			346,470.94		-8,518,488.98	-29,212,081.80
（一）综合收益总额											3,464,709.39	3,464,709.39
（二）股东投入和减少资本	-11,357,623.00				-28,771,871.68	-19,089,430.92						-21,040,063.76
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额	-7,773,948.00				-12,071,946.18	-19,089,430.92						-756,463.26
4. 其他	-3,583,675.00				-16,699,925.50				346,470.94		-11,983,198.37	-20,283,600.50
（三）利润分配											-346,470.94	-11,636,727.43
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
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. 结转重新计量设定受益计划净资产或净负债所产生的变动												
5. 其他												
（五）专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	716,038,334.00				288,641,194.66				29,604,517.13		11,566,481.03	1,045,850,526.82

法定代表人：顾燕芳 主管会计工作负责人：王菁 会计机构负责人：黄慧玲

股东权益变动表(续)

编制单位: 上海延华智能科技(集团)股份有限公司

2017年度

金额单位: 元

项目	股本			其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
	730,103,059.00	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	730,103,059.00				336,309,551.83	54,843,423.70	27,790,615.35				27,790,615.35		50,681,958.88	1,090,041,761.36
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	730,103,059.00				336,309,551.83	54,843,423.70	27,790,615.35				27,790,615.35		50,681,958.88	1,090,041,761.36
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-2,707,102.00				-18,896,485.49	-35,753,992.78	1,467,430.84				1,467,430.84		-30,596,988.87	-14,979,152.74
(一) 综合收益总额													14,674,308.37	14,674,308.37
(二) 股东投入和减少资本	-2,707,102.00				-18,896,485.49	-35,753,992.78								14,150,405.29
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入股东权益的金额					-4,216,834.91	-35,753,992.78								31,537,157.87
4. 其他	-2,707,102.00				-14,679,650.58									-17,386,752.58
(三) 利润分配											1,467,430.84		-45,271,297.24	-43,803,866.40
1. 提取盈余公积											1,467,430.84		-1,467,430.84	
2. 提取一般风险准备														
3. 对股东的分配														
4. 其他														
(四) 股东权益内部结转														
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. 结转重新计量设定受益计划净资产或净负债所产生的变动														
5. 其他														
(五) 专项储备提取和使用														
1. 本年提取														
2. 本年使用														
(六) 其他														
四、本年年末余额	727,395,957.00				317,413,066.34	19,089,430.92	29,258,046.19				29,258,046.19		20,084,970.01	1,075,062,608.62

法定代表人: 顾燕芳

主管会计工作负责人: 王青

会计机构负责人: 黄慧玲

上海延华智能科技(集团)股份有限公司

2017 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

公司名称: 上海延华智能科技(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)。

注册资本: 人民币 71,603.8334 万元整。

法定代表人: 顾燕芳。

注册地址: 上海市普陀区西康路 1255 号 6 楼 602 室。

总部地址: 上海市普陀区西康路 1255 号 6 楼 602 室。

最终实际控制人: 潘晖。

统一社会信用代码: 91310000734057153P。

企业类型: 股份有限公司(上市、自然人投资或控股)。

主要业务活动: 专注于智慧城市顶层设计、电子政务、智慧医疗、智慧节能、智慧环保、智能建筑、智慧交通、智慧养老等智慧城市各专业领域。

经营范围: 工程管理, 云平台服务、云软件服务, 机电设备安装建设工程专业施工, 消防设施建设工程设计施工一体化, 建筑智能化建设工程设计施工一体化, 建筑装饰装修建设工程专业施工, 环保建设工程专业施工, 信息系统集成服务, 计算机网络系统集成, 计算机专业四技服务, 智能化、信息化与节能的设备与系统的运行维护服务, 从事节能领域、医疗信息化领域的技术咨询、技术服务与技术开发、技术转让, 合同能源管理, 医疗软件、交通软件、能源软件、旅行软件、智能化管理系统的开发与销售, 销售电子产品、通信设备、机电产品、仪器仪表、计算机及配件, 承包境外建筑智能化工程和境内国际招标工程的勘测、咨询、设计、施工和监理项目, 对外派遣实施境外智能化工程所需的劳务人员, 从事货物及技术的进出口业务, 商务咨询服务, 国内贸易(除专项规定)。【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】

经营期限: 自 2001 年 12 月 4 日至不约定期限。

(二) 历史沿革

上海延华智能科技(集团)股份有限公司是由上海延华智能科技有限公司整体变更设立的股份有限公司,并已于2006年9月6日取得上海市工商行政管理局核发的工商注名变核字第01200609060355号《企业名称预先核准通知书》;公司于2006年10月19日召开的股东会,确定以公司2006年8月31日经审计的净资产,按发起人原拥有的上海延华智能科技有限公司的股权比例以每股1.6475元折价入股,折合股本6,000万元,根据上海市中华沪银会计师事务所于2006年10月18日出具的“沪众会字(2006)第2212号”审计报告,截至2006年8月31日止的净资产为9,885.17万元;根据安徽国信评估事务所出具的“皖国信评报字(2006)第185号”资产评估报告,公司截至2006年8月31日止经评估的净资产为10,047.42万元。本次出资业经上海众华沪银会计师事务所审验并于2006年10月19日出具沪众会字(2006)2230号验资报告。变更后各股东出资额及出资比例为:

股东名称	投入资本金额(元)	出资金额合计(元)	出资比例(%)
上海延华高科技有限公司	34,687,071.60	21,054,000.00	35.09
胡黎明	34,687,071.60	21,054,000.00	35.09
缪国庆	5,891,563.03	3,576,000.00	5.96
胡美珍	17,694,459.45	10,740,000.00	17.90
俞惠娟	5,891,563.03	3,576,000.00	5.96
合计	<u>98,851,728.71</u>	<u>60,000,000.00</u>	<u>100</u>

根据公司2006年度股东大会决议和修改后公司章程的规定,并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]351号文核准,本公司首次向社会公开发行人民币普通股股票2,000万股,每股面值1元,增加注册资本为人民币2,000.00万元,变更后注册资本为人民币8,000.00万元。截至2007年10月25日止,公司采用网下向询价对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股股票2,000万股,每股发行价为人民币7.89元,募集资金总额为人民币15,780万元,扣除券商承销佣金、保荐费、审计费、律师费、发行手续费等发行费用概算人民币1,743.80万元,募集资金净额为14,036.20万元,其中股本为人民币2,000.00万元,资本公积为人民币12,036.20万元。本次出资业经安徽华普会计师事务所审验并于2007年10月25日出具华普验字(2007)0809号验资报告。变更后各股东出资额及出资比例为:

股份情况	以货币资金出资金额(元)	出资金额合计(元)	出资比例(%)
有限售条件流通股	64,000,000.00	64,000,000.00	80.00
无限售条件流通股	16,000,000.00	16,000,000.00	20.00
合计	<u>80,000,000.00</u>	<u>80,000,000.00</u>	<u>100</u>

2008年,股东胡美珍、缪国庆、俞惠娟三个自然人按照《公司法》第一百四十二条要求,其持有的本公司股份自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不进行转让,至2008年11月1日其所持股份解除限售条件;股东胡美珍于2008年6月18日辞去董事及副董事长职务,根据《公司法》等有关法律法规的规定,公司高管离职后6个月内不得转让其所持的本公司股份,至2008年12月18日,胡美珍离职满6个月,其所持股份解除限售条

件。

变更后各股东出资额及出资比例为：

股份情况	以货币资金出资金额（元）	出资金额合计（元）	出资比例（%）
有限售条件流通股	42,108,000.00	42,108,000.00	52.64
无限售条件流通股	37,892,000.00	37,892,000.00	47.36
合计	<u>80,000,000.00</u>	<u>80,000,000.00</u>	<u>100</u>

根据公司 2009 年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币 1,600.00 万元，由资本公积转增股本，以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 8,000 万股为基数，按每 10 股转增 2 股的比例，向全体股东实施资本公积转增股本总额 1,600 万股，每股面值 1 元，转增基准日为 2010 年 6 月 3 日，变更后注册资本为人民币 9,600.00 万元，本次出资业经华普天健会计师事务所审验并于 2010 年 6 月 4 日出具会验字（2010）3888 号验资报告。

2010 年 11 月 1 日，公司首次公开发行前已发行股份本次解除限售的数量为 31,581,000 股，占公司股本总额的 32.90%。

2010 年 11 月 12 日，本公司控股股东胡黎明通过深圳证券交易所大宗交易系统减持公司无限售条件流通股 2,500,000 股，占公司总股本的 2.60%，减持价格为 18.05 元/股。本次减持前，胡黎明持有公司股份 25,264,800 股，占公司总股本的 26.32%。本次减持后，胡黎明先生尚持有公司股份 22,764,800 股，占公司总股本的 23.71%，仍为公司控股股东。胡黎明先生承诺自本次减持之日起未来连续六个月内通过证券交易系统出售的股份低于公司股份总数的 5%。变更后各股东出资额及出资比例为：

股份情况	以货币资金出资金额（元）	出资金额合计（元）	出资比例（%）
有限售条件流通股	18,948,600.00	18,948,600.00	19.74
无限售条件流通股	77,051,400.00	77,051,400.00	80.26
合计	<u>96,000,000.00</u>	<u>96,000,000.00</u>	<u>100</u>

根据公司 2010 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 3,840.00 万元，由资本公积转增股本，以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 9,600 万股为基数，按每 10 股转增 4 股的比例，向全体股东实施资本公积转增股本总额为 3,840 万股，每股面值 1 元，转增基准日为 2011 年 5 月 18 日，变更后注册资本为人民币 13,440.00 万元，本次出资业经华普天健会计师事务所审验并于 2011 年 5 月 19 日出具会验字（2011）4309 号验资报告。变更后各股东出资额及出资比例为：

股份情况	以货币资金出资金额（元）	出资金额合计（元）	出资比例（%）
有限售条件流通股	23,903,040.00	23,903,040.00	17.79
无限售条件流通股	110,496,960.00	110,496,960.00	82.21
合计	<u>134,400,000.00</u>	<u>134,400,000.00</u>	<u>100</u>

根据公司 2013 年度第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准上海延华智能科技（集团）股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2013]955 号文）的核准，公司向特定投资者发行人民币普通股股票 3,777.7777 万股，每股面值 1 元，申请增加注册资本人民币 3,777.7777 万元，变更后注册资本为人民币 17,217.7777 万元。本次出资业经华普天健会计师事务所审验并于 2013 年 8 月 9 日出具会验字（2013）2268 号验资报告。变更后各股东出资额及出资比例为：

股份情况	以货币资金出资金额（元）	出资金额合计（元）	出资比例（%）
有限售条件流通股	61,680,817.00	61,680,817.00	35.82
无限售条件流通股	110,496,960.00	110,496,960.00	64.18
合计	<u>172,177,777.00</u>	<u>172,177,777.00</u>	<u>100</u>

根据 2014 年 4 月 29 日公司 2013 年度股东大会审议通过的《2013 年度利润分配预案》，以现有总股本 172,177,777 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股，同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 189,395,554 股，转增后总股本为 361,573,331 股。根据本公司第三次临时股东大会决议和第三届董事会第十七次（临时）会议决议，首次授予激励对象许星，王东伟，金震，翁志勇，张泰林，伍朝晖等 76 人限制性股票 10,695,300 股，限制性股票来源为本公司向激励对象定向发行的 A 股股票，授予价格为每股人民币 3.39 元，本次实际认购数量为 10,560,900 股，实际授予对象共 68 人，共计增加注册资本人民币 10,560,900 元，变更后的注册资本为人民币 372,134,231 元。截至 2014 年 6 月 13 日止，本公司已按每 10 股送红股 1 股以及用资本公积按每 10 股转增 10 股的比例向全体股东转增股本，转增股份总额 189,395,554 股，每股面值 1 元，合计增加股本人民币 189,395,554 元；同时本公司已收到许星、王东伟、金震、翁志勇、张泰林、伍朝晖等 68 人以货币缴纳的出资合计人民币 35,801,451 元，其中计入股本人民币 10,560,900 元，计入资本公积人民币 25,240,551 元。本次出资业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2014 年 6 月 16 日出具中兴财光华审验字（2014）07042 号验资报告。变更后各股东出资额及出资比例为：

股份情况	以货币资金出资金额（元）	出资金额合计（元）	出资比例（%）
有限售条件流通股	60,757,284.00	60,757,284.00	16.33
无限售条件流通股	311,376,947.00	311,376,947.00	83.67
合计	<u>372,134,231.00</u>	<u>372,134,231.00</u>	<u>100</u>

公司原注册资本为人民币 372,134,231.00 元，股本为人民币 372,134,231.00 元。根据公司 2014 年年度股东大会审议通过的《2014 年度利润分配方案》，以公司现有股本 372,134,231 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，派 0.60 元人民币现金；同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 6 股。分红前公司总股本为 372,134,231 股，分红后总股本增至 669,841,615 股。公司 2014 年年度权益分派股权登记日为：2015 年 4 月 7 日，除权除息日为 2015 年 4 月 8 日。根据公司 2015 年 4 月 30 日第三届董事会第二十八次（临时）会议审议通过的《关于回购注销部分首次授予的限制性股票的议案》，决定对 9 名激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票进行回购注销，限制性股票回购股数为 816,858 股，限

制性股票回购价格为 1.85 元/股，公司应就本次限制性股票回购事项向 9 人支付回购价款共计人民币 1,511,187.30 元。本公司申请减少注册资本人民币 816,858 元，其中减少股权激励限售股 816,858 元，变更后的注册资本为人民币 669,024,757 元。截至 2015 年 5 月 14 日止，公司实际已减少股本人民币 816,858 元，其中减少股权激励限售股 816,858 元（公告编号：2015-049）。本次出资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2015 年 5 月 14 日出具天职业字[2015]10253 号验资报告。变更后各股东出资额及出资比例为：

股份情况	以货币资金出资金额（元）	出资金额合计（元）	出资比例（%）
有限售条件流通股	107,692,976.00	107,692,976.00	16.10
无限售条件流通股	561,331,781.00	561,331,781.00	83.90
合计	<u>669,024,757.00</u>	<u>669,024,757.00</u>	<u>100</u>

根据公司 2015 年 4 月 30 日第三届董事会第二十八次会议决议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，向饶芳，周吉，方竞，林美洁，刘扬，朱海燕，李国敬，朱懿俊 8 个激励对象授予预留限制性股票 2,103,400 股，授予价格 11.29 元/股，限制性股票的来源为公司向激励对象定向发行人民币普通股股票，确定预留限制性股票激励计划授予日为 2015 年 4 月 30 日。本次实际认购数量为 1,876,600 股，实际授予对象共 7 人，共计增加注册资本人民币 1,876,600 元，变更后的注册资本为人民币 670,901,357 元。截止 2015 年 5 月 19 日，公司已经收到饶芳，周吉，方竞，林美洁，朱海燕，李国敬，朱懿俊 7 人以货币缴纳的出资合计人民币 21,186,814 元，其中计入股本人民币 1,876,600 元，计入资本公积 19,310,214 元。本次出资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2015 年 5 月 16 日出具天职业字[2015]10310 号验资报告。变更后各股东出资额及出资比例为：

股份情况	以货币资金出资金额（元）	出资金额合计（元）	出资比例（%）
有限售条件流通股	109,569,576.00	109,569,576.00	16.33
无限售条件流通股	561,331,781.00	561,331,781.00	83.67
合计	<u>670,901,357.00</u>	<u>670,901,357.00</u>	<u>100</u>

根据公司 2015 年 2 月 12 日召开的第三届董事会第二十五次会议决议，2015 年 3 月 2 日召开的 2015 年第一次临时股东大会决议，2015 年 6 月 26 日中国证券监督管理委员会向本公司下发《关于核准上海延华智能科技（集团）股份有限公司向廖邦富等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1418 号），公司以发行股份及支付现金的方式购买成都成电医星数字健康软件有限公司 75.238% 股权，核准本公司向廖邦富、廖定鑫、廖定焯，罗太模，胡安邦，安旭，张森，熊贤瑗，吴慕容，吕霞，何永连，郭三发，胡刚，文磊，邓强，喻波，余炼，陈胜波和彭杰合计发行 43,334,920 股人民币普通股，每股面值为人民币 1 元，发行价格为 5.66 元/股，股份对价总额为人民币 245,275,642.74 元，各股东出资方式为股权出资，公司向公司实际控制人胡黎明发行 15,866,782 股人民币普通股，每股面值人民币 1 元，发行价格 5.66 元/股，募集资金为人民币 89,805,986.12 元，各股东出资方式为货币资金，变更后注册资本为人民币 730,103,059 元。本次出资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2015 年 8 月 13 日出具天职业字[2015]12167 号验资报告。变更后各股东出资额及出资比例为：

股份情况	以货币资金出资金额（元）	出资金额合计（元）	出资比例（%）
有限售条件流通股	168,771,278.00	168,771,278.00	23.12
无限售条件流通股	561,331,781.00	561,331,781.00	76.88
合计	<u>730,103,059.00</u>	<u>730,103,059.00</u>	<u>100</u>

2015年6月28日，公司召开第三届董事会第二十九次（临时）会议，审议通过了《关于首次授予的限制性股票第一期解锁条件成就的议案》，公司本次解锁的限制性股票激励对象为64人，解锁的限制性股票数量为5,309,499股，占公司股本总额的0.73%。变更后各股东出资额及出资比例为：

股份情况	以货币资金出资金额（元）	出资金额合计（元）	出资比例（%）
有限售条件流通股	163,461,779.00	163,461,779.00	22.39
无限售条件流通股	566,641,280.00	566,641,280.00	77.61
合计	<u>730,103,059.00</u>	<u>730,103,059.00</u>	<u>100</u>

根据公司2016年5月31日第四届董事会第九次（临时）会议审议通过的《关于回购注销部分首次授予和预留部分授予的限制性股票的议案》，决定对36名激励对象已获授但尚未解锁的全部或部分限制性股票进行回购注销，限制性股票回购股数为2,707,102股，其中：首次授予的限制性股票回购股数为1,378,602股，预留部分授予的限制性股票回购股数为1,328,500股，首次授予的限制性股票回购价格为1.79元/股，预留部分授予的限制性股票回购价格为11.23元/股，公司应就本次限制性股票回购事项向36人支付回购价款共计人民币17,386,752.58元。合计减少股权激励限售股2,707,102股，变更后总股本为727,395,957股。

截至2016年6月2日止，公司实际已减少股本人民币2,707,102.00元，其中减少股权激励限售股2,707,102.00元（公告编号：2016-048）。本次出资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于2016年6月2日出具天职业字[2016]12582号验资报告。

同时，2016年解锁限制性股票27,043,164.00股。

变更后各股东出资额及出资比例为：

股份情况	以货币资金出资金额（元）	出资金额合计（元）	出资比例（%）
有限售条件流通股	187,797,841.00	187,797,841.00	25.82
无限售条件流通股	539,598,116.00	539,598,116.00	74.18
合计	<u>727,395,957.00</u>	<u>727,395,957.00</u>	<u>100</u>

根据公司2017年4月27日第四届董事会第二十三次（临时）会议审议通过的《关于公司向限制性股票激励对象回购注销限制性股票的议案》，决定将67名激励对象已获授但尚未解锁的全部限制性股票进行回购注销。限制性股票回购股数为7,773,948股，其中：首次授予的限制性股票回购股数为7,225,848股，预留部分授予的限制性股票回购股数为548,100股，首次授予的限制性股票回购价格为1.79元/股，预留部分授予的限制性股票回购价格为11.23元/股，公司应就本次限制性股票回购事项向67人支付回购价款共计人民币

19,845,894.18 元。合计减少股权激励限售股 7,773,948 股，减少资本公积-其他资本公积 12,071,946.18 元，减少库存股 19,089,430.92 元。变更后总股本为 719,622,009.00 股。

根据公司 2017 年 4 月 27 日第四届董事会第二十三次（临时）会议审议通过的《关于公司回购廖邦富等 19 名补偿义务人 2016 年度应补偿股份及返还现金的议案》，由于成都成电医星数字健康软件有限公司 2016 年度未完成业绩承诺，2016 年度成都成电医星数字健康软件有限公司需补偿的股份数量为 3,583,675 股，公司应就本次补偿股份回购事项支付回购价款为人民币 1.00 元。本次回购减少首发后个人类限售股 3,583,675 股，减少资本公积-其他资本公积 16,699,925.50 元，变更后总股本为 716,038,334.00 股。

截至 2017 年 6 月 27 日止，公司实际已减少股本人民币 11,357,623.00 元，其中减少股权激励限售股 7,773,948.00 元（公告编号：2017-032），减少首发后个人类限售股 3,583,675 股（公告编号：2017-033）。本次出资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2017 年 5 月 17 日出具了天职业字【2017】第 13513 号《验资报告》。

同时，2017 年解锁限制性股票 67,467,396.00 股。

变更后各股东出资额及出资比例为：

股份情况	以货币资金出资金额（元）	出资金额合计（元）	出资比例（%）
有限售条件流通股	108,972,822.00	108,972,822.00	15.22
无限售条件流通股	607,065,512.00	607,065,512.00	84.78
合计	<u>716,038,334.00</u>	<u>716,038,334.00</u>	<u>100</u>

（三）各会计期间财务报表主体及其确定方法

财务报表涉及的会计主体的确定方式为：母公司财务报表以法人主体为会计主体，合并财务报表以包括母公司及控股子公司的合并主体为会计主体。

（四）合并财务报表范围及其变化情况

报告期内合并财务报表范围及其变化情况见附注七、合并范围的变动及附注八、在其他主体中的权益。

（五）实际控制人

公司的实际控制人为潘晖。

（六）财务报表报出

本财务报告于二〇一八年三月二十八日经本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价了自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

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

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司

自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业

的投资进行会计处理。

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发

生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

于资产负债表日，可供出售金融资产的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%），或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）认定其公允价值发生严重或非暂时性下跌，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十一）应收款项

1. 单项金额重大并单项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	本公司将 300 万元以上应收账款，100 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，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，并据此计提相应的坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	依据应收账款的账龄

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合

账龄分析法

(2) 账龄分析法

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)	3.00	3.00
1—2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2—3 年 (含 3 年)	20.00	20.00
3—4 年 (含 4 年)	50.00	50.00
4—5 年 (含 5 年)	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由

对于单项金额不重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的。

坏账准备的计提方法

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，并据此计提相应的坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

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

(十二) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十四）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（十五）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利

或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十七）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20-40	5.00	2.38-4.75
运输设备	平均年限法	5-8	5.00	11.88-19.00
电子设备	平均年限法	5-8	5.00	11.88-19.00
其他设备	平均年限法	5-8	5.00	11.88-19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十八）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
软件著作权及商标权	10
软件及其他	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：已经存在有意向的客户或者销售/市场部门有比较大的把握能够销售出去的时候，进行内部审核批准进入开发阶段。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

4. 设定受益计划

(1) 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指,向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止,向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利,本公司比照辞退福利进行会计处理,在符合辞退福利相关确认条件时,将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利,确认为负债,计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(2) 其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利,该等补充退休福利属于设定受益计划,资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和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。

(二十三) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出本公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十四) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不

利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十五）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

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

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

（3）确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

本公司建造合同收入确认的具体方法

A. 确定完工进度

期末根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度,计算公式如下:

合同完工进度=累计实际发生的合同成本÷合同预计总成本×100%

其中,合同预计总成本包括项目产品成本和材料成本、劳务费及其他费用。

实际发生的合同成本是指已安装的产品成本和材料成本、劳务费及其他费用。

B. 计算当期合同收入和合同成本

当期确认的建造合同收入=合同总收入×完工进度-以前会计期间累计已确认的收入

当期确认的建造合同成本=合同预计总成本×完工进度-以前会计期间累计已确认的费用

当期确认的建造合同毛利=当期确认的建造合同收入-当期确认的建造合同成本

(4)资产负债表日,合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同,按其差额计提存货跌价准备;待执行的亏损合同,按其差额确认预计负债。

(二十六) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法:

(1) 与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用;将与本公司日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理:

(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，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 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。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十八) 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，

采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十九）回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

（三十）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售产品收入、设计收入	17%、11%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	5%
河道管理费	应缴流转税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
价格调节基金	销售收入	0.07%
其他（注）	销售收入	地区不同，税率不同

注：其他系提防维护税，计税依据为应缴流转税税额，税率为2%。

（二）重要税收优惠政策及其依据

（1）所得税

本公司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、上海市地方税务

局认定为高新技术企业（高新技术企业资格证书编号：GR201731000175），2017年至2019年减按15%的税率征收企业所得税。

本公司控股子公司上海东方延华节能技术服务股份有限公司（以下简称“东方延华”）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、上海市地方税务局认定为高新技术企业（高新技术企业资格证书编号：GR201631000395），企业所得税执行15%税率。

本公司控股子公司武汉智城科技有限公司（以下简称“武汉智城”）被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务厅、湖北省地方税务局认定为高新技术企业（高新技术企业资格证书编号：GR201642000311），企业所得税执行15%税率。

本公司控股子公司成都成电医星数字健康软件有限公司（以下简称“成电医星”）被四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定为高新技术企业（高新技术企业资格证书编号：GR201551000144），企业所得税执行15%税率。

本公司控股子公司遵义智城科技有限公司（以下简称“遵义智城”）被贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局认定为高新技术企业（高新技术企业资格证书编号：GR201752000235），企业所得税执行15%税率。

本公司控股子公司贵州贵安智城科技有限公司（以下简称“贵安智城”）被贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局认定为高新技术企业（高新技术企业资格证书编号：GR201752000217），企业所得税执行15%税率。

本公司控股子公司上海长风延华智慧环保科技有限公司（以下简称“长风延华”）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、上海市地方税务局认定为高新技术企业（高新技术企业资格证书编号：GR201731001416），企业所得税执行15%税率。

（2）增值税

本公司控股子公司成电医星为软件企业，根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）及《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）规定，成电医星销售自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策；本公司软件技术开发收入免征增值税。

本公司及下属子公司属于建筑服务业，根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知（财税〔2016〕36号）》规定，本公司及下属子公司的增值税税率按照11%的适用税率征收，但对老项目按照3%的征收率简易征收；对异地报验管理项目在项目地预缴税款（具体为简易征收项目按3%的预征率预缴，一般征收项目按照2%的预征率预缴），由企业在机构所在地申报纳税，但其预缴的税款可以从应纳税额中抵减。本公司下属控股子公司东方延华的合同能源管理业务，其增值税税率按照6%的适用税率征收。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 本公司于自 2017 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 16 号——政府补助》(财会〔2017〕15 号) 相关规定, 采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下:

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
将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算	合并其他收益 13,818,600.34 元, 增加合并营业利润 13,818,600.34 元

(2) 本公司自 2017 年 5 月 28 日采用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》(财会〔2017〕13 号) 相关规定, 采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下:

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
区分终止经营损益、持续经营损益列报	增加上年合并持续经营净利润 48,474,190.40 元、增加合并上年终止经营净利润 0.00 元; 增加本年合并持续经营净利润 31,783,403.62 元、增加本年合并终止经营净利润 0.00 元。

(3) 本公司自 2017 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号) 相关规定。会计政策变更导致影响如下:

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
利润表新增“资产处置收益”行项目, 并追溯调整。	增加上年合并营业外收入 0.00 元; 减少本年合并营业外收入 1,173,926.95 元。
非流动资产毁损报废按利得、损失总额分别列示, 并追溯调整。	增加上年合并营业外收入 0.00 元; 增加本年合并营业外收入 0.00 元。

2. 会计估计的变更

报告期内, 本公司无重大会计估计的变更。

3. 前期会计差错更正

报告期内, 本公司无前期会计差错更正事项。

六、合并财务报表主要项目注释

说明: 期初指 2016 年 12 月 31 日, 期末指 2017 年 12 月 31 日, 上期指 2016 年度, 本期指 2017 年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	64,294.84	177,287.19

项目	期末余额	期初余额
银行存款	467,623,876.55	465,900,844.06
其他货币资金	11,185,055.19	5,580,169.00
合计	<u>478,873,226.58</u>	<u>471,658,300.25</u>

(2) 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项23,185,055.19元。

(3) 期末无存放在境外的款项。

(4) 期末使用受到限制的款项详见附注六、51。

2. 应收票据

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,139,937.00	315,983.99
商业承兑汇票	955,960.31	
合计	<u>3,095,897.31</u>	<u>315,983.99</u>

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	1,580,510.00		
合计	<u>1,580,510.00</u>		

(4) 本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

3. 应收账款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		坏账准备 计提比例(%)	账面价值
	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	459,582,853.17	100.00	46,868,661.48	10.20		412,714,191.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						
合计	<u>459,582,853.17</u>	<u>100</u>	<u>46,868,661.48</u>			<u>412,714,191.69</u>

续上表:

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备	
				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	424,299,099.45	100.00	38,156,911.62	8.99	386,142,187.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>424,299,099.45</u>	<u>100</u>	<u>38,156,911.62</u>		<u>386,142,187.83</u>

(2) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	301,202,477.76	9,036,074.30	3.00
1-2年(含2年)	83,630,123.74	8,363,012.38	10.00
2-3年(含3年)	44,651,501.09	8,930,300.21	20.00
3-4年(含4年)	15,052,402.31	7,526,201.16	50.00
4-5年(含5年)	10,166,374.22	8,133,099.38	80.00
5年以上	4,879,974.05	4,879,974.05	100.00
合计	<u>459,582,853.17</u>	<u>46,868,661.48</u>	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	8,891,434.86

(5) 本期实际核销的应收账款情况

项目	本期发生额
实际核销的应收账款	179,685.00

本期无重要的应收账款核销情况。

(6) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 A	非关联方	16,840,721.82	3.66	505,221.65
客户 B	非关联方	14,511,020.70	3.16	435,330.62
客户 C	非关联方	13,019,543.00	2.83	390,586.29
客户 D	非关联方	12,495,659.60	2.72	374,869.79

单位名称	与本公司关系	期末金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 E	非关联方	10,055,265.83	2.19	959,509.32
合计		<u>66,922,210.95</u>	<u>14.56</u>	<u>2,665,517.67</u>

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(8) 本期无转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	10,944,269.54	77.96	11,848,097.88	87.26
1-2年(含2年)	2,049,555.36	14.60	689,101.93	5.07
2-3年(含3年)	262,044.26	1.87	1,010,791.14	7.44
3年以上	782,191.75	5.57	31,600.11	0.23
合计	<u>14,038,060.91</u>	<u>100</u>	<u>13,579,591.06</u>	<u>100</u>

(2) 期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(3) 预付款项金额前五名情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
客户 A	1,934,529.30	13.78	
客户 B	1,500,000.00	10.69	
客户 C	1,100,000.00	7.84	
客户 D	795,150.00	5.66	
客户 E	660,377.34	4.70	
合计	<u>5,990,056.64</u>	<u>42.67</u>	

5. 应收利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
委托贷款利息	100,000.00	
合计	<u>100,000.00</u>	

(2) 无重要的逾期利息

6. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	53,134,168.73	99.36	8,543,136.33	16.08	44,591,032.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	343,272.00	0.64	343,272.00	100	
合计	<u>53,477,440.73</u>	<u>100</u>	<u>8,886,408.33</u>		<u>44,591,032.40</u>

续上表:

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	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	102,445,559.66	100.00	7,127,067.87	6.96	95,318,491.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>102,445,559.66</u>	<u>100</u>	<u>7,127,067.87</u>		<u>95,318,491.79</u>

(2) 本期无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(3) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	24,387,011.98	731,610.36	3.00
1-2年(含2年)	15,518,899.26	1,551,889.92	10.00
2-3年(含3年)	6,025,747.06	1,205,149.42	20.00
3-4年(含4年)	3,641,042.73	1,820,521.37	50.00
4-5年(含5年)	1,637,512.20	1,310,009.76	80.00
5年以上	1,923,955.50	1,923,955.50	100.00
合计	<u>53,134,168.73</u>	<u>8,543,136.33</u>	

(4) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	期末余额	坏账准备期末余额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
-------	------	----------	----	----------	------

武汉鑫云系统工程有限公司	343,272.00	343,272.00	1年以内、1-2年、 2-3年	100	客户企业经营 异常
合计	<u>343,272.00</u>	<u>343,272.00</u>		100	

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	1,759,340.46
本期收回或转回其他应收款坏账准备	

(6) 本期无实际核销的其他应收款情况

(7) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	38,726,788.35	45,659,050.58
备用金	5,529,353.63	3,662,161.79
国库退税	4,764,504.49	6,957,869.21
股权转让款		40,000,000.00
其他	4,456,794.26	6,166,478.08
合计	<u>53,477,440.73</u>	<u>102,445,559.66</u>

(8) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 A	保证金	5,873,799.30	2年以内	10.98	441,001.26
客户 B	即征即退增值税	4,701,624.15	1年以内	8.79	141,048.72
客户 C	保证金	3,825,722.45	1-3年	7.15	384,132.36
客户 D	保证金	2,500,000.00	1-2年	4.67	250,000.00
客户 E	保证金	2,000,000.00	1年以内	3.74	60,000.00
合计		<u>18,901,145.90</u>		<u>35.33</u>	<u>1,276,182.34</u>

(9) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

(10) 本期无转移其他应收款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

(11) 本期无应收政府补助情况。

7. 存货

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
原材料				240,547.21		240,547.21
生产成本	2,820.54		2,820.54	2,711.94		2,711.94
库存商品	15,953,166.65		15,953,166.65	18,830,736.79		18,830,736.79
劳务成本	13,070,325.71		13,070,325.71	12,940,306.25		12,940,306.25
工程施工	297,217,685.42		297,217,685.42	374,683,897.89		374,683,897.89
建造合同形成的已 完工未结算资产	262,893,497.89		262,893,497.89	308,157,583.77		308,157,583.77
合计	<u>589,137,496.21</u>		<u>589,137,496.21</u>	<u>714,855,783.85</u>		<u>714,855,783.85</u>

(2) 本期无存货跌价准备。

(3) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	期末余额
累计已发生成本	1,141,739,151.18
累计已确认毛利	248,426,387.02
减：预计损失	
已办理结算的金额	1,127,272,040.31
建造合同形成的已完工未结算资产	262,893,497.89
合计	<u>262,893,497.89</u>

8. 一年内到期的其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	1,520,939.93	
合计	<u>1,520,939.93</u>	

9. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	17,227,932.05	1,266,890.95
待摊费用	4,152.00	
合计	<u>17,232,084.05</u>	<u>1,266,890.95</u>

10. 长期应收款

(1) 分类列示

项目	期末余额				期初余额			
	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	折现率 区间	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	折现率 区间
融资租赁款					2,317,135.21		2,317,135.21	

项目	期末余额				期初余额			
	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	折现率 区间	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	折现率 区间
其中：未实现融资收益					449,787.96		449,787.96	12.26%
分期收款提供劳务	779,201.20		779,201.20	8.00%				
合计	<u>779,201.20</u>		<u>779,201.20</u>		<u>2,317,135.21</u>		<u>2,317,135.21</u>	

(2) 本期无因资产转移而终止确认的长期应收款情况。

(3) 本期无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

11. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
吉林长发延华智能科技有限公司	560,991.32		
海南智城科技发展股份有限公司	22,787,649.74		
新疆智慧城市信息科技股份有限公司	11,550,170.56		
上海东方数字社区发展有限公司	9,170,103.34		
上海普陀延华小额贷款股份有限公司	60,740,160.58		
上海延华大数据科技有限公司（注1）		13,635,600.00	
湖北鄂东智城科技有限公司（注2）		4,000,000.00	
湖北延华高投智慧城市投资中心（有限合伙）（注3）		10,000.00	
荆州市智谷创业园管理有限公司（注4）		1,000,000.00	
合计	<u>104,809,075.54</u>	<u>18,645,600.00</u>	

接上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利
-560,991.32			
-2,182,328.98			
-102,343.56			
651,947.79			350,000.00
184,413.38			2,636,197.09
1,205,694.46			
-204,510.60			

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利
	<u>-1,008,118.83</u>		<u>2,986,197.09</u>

接上表：

本期计提减值准备	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	其他			
			20,605,320.76	
			11,447,827.00	
			9,472,051.13	
			58,288,376.87	
			14,841,294.46	
			3,795,489.40	
			10,000.00	
			1,000,000.00	
			<u>119,460,359.62</u>	

注 1：2017 年 9 月本公司以 600 万总价款受让上海延华大数据科技有限公司（以下简称“延华大数据”）16.5%股权，其中受让深圳市新泰科投资股份有限公司持有的 13.75%股权，受让刘耀辉持有的 2.75%股权。2017 年 10 月公司及延华大数据其他所有股东签订增资协议，公司以自有资金 763.56 万元对延华大数据进行增资，本次增资后公司拥有延华大数据 34.04%的股权。

注 2：2016 年 12 月本公司下属子公司湖北省延华高投智慧城市投资管理有限公司（以下简称“湖北延华”）与黄石市城市发展投资集团有限公司、湖北奔腾科技有限公司签订投资协议，共同出资设立湖北鄂东智城科技有限公司，注册资本 2,000 万元人民币。其中湖北延华认缴出资 800 万元，股权占比 40%；黄石市城市发展投资集团有限公司认缴出资 900 万元，股权占比 45%；湖北奔腾科技有限公司认缴出资 300 万元，股权占比 15%。截止本期末，湖北延华实际出资 400 万元。

注 3：2017 年 6 月 27 日本公司下属子公司湖北省延华高投智慧城市投资管理有限公司出资设立私募基金湖北延华高投智慧城市投资中心（有限合伙）。湖北延华作为唯一普通合伙人，出资 1 万元；湖北正煊联慧股权投资基金管理有限公司作为有限合伙人认缴 1,000 万元。执行合伙事务人由本公司担任。

注 4：2017 年 11 月本公司下属子公司荆州市智慧城市科技股份有限公司（以下简称“荆州智慧”）与荆州市长大校友创业孵化器服务中心（有限合伙）、武汉光谷金融服务有限公司共同出资设立荆州市智谷创业园管理有限公司，注册资本 1,000 万元人民币，其中荆州智慧现金认缴 400 万元，股权占比 40%；荆州市长大校友创业孵化器服务中心（有限合伙）现金认缴 300 万，股权占比 30%；武汉光谷金融服务有限公司现金认缴出资 300

万，股权占比 30%。截止本期末，荆州智慧实际出资 100 万元。

12. 投资性房地产

(1) 成本法计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	43,367,330.58	<u>43,367,330.58</u>
2. 本期增加金额	<u>53,305,283.52</u>	<u>53,305,283.52</u>
(1) 外购		
(2) 存货、固定资产、在建工程转入	53,305,283.52	<u>53,305,283.52</u>
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	<u>96,672,614.10</u>	<u>96,672,614.10</u>
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	5,778,639.86	<u>5,778,639.86</u>
2. 本期增加金额	<u>16,205,577.07</u>	<u>16,205,577.07</u>
(1) 计提或摊销	3,184,671.17	<u>3,184,671.17</u>
(2) 存货、固定资产、在建工程转入	13,020,905.90	<u>13,020,905.90</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	<u>21,984,216.93</u>	<u>21,984,216.93</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>74,688,397.17</u>	<u>74,688,397.17</u>
2. 期初账面价值	<u>37,588,690.72</u>	<u>37,588,690.72</u>

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	期末余额	未办妥产权证书原因
绿地长春房屋	19,880,235.00	产证尚在办理中
合计	<u>19,880,235.00</u>	

13. 固定资产

(1) 分类列示

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	111,071,105.49	5,537,749.99	12,600,033.15	38,100,677.78	<u>167,309,566.41</u>
2. 本期增加金额	<u>199,997.94</u>	<u>948,792.02</u>	<u>23,758,311.44</u>	<u>629,645.93</u>	<u>25,536,747.33</u>
(1) 购置		948,792.02	2,965,908.46	129,101.39	<u>4,043,801.87</u>
(2) 投资性房地产 转入					
(3) 在建工程转入	199,997.94		20,792,402.98	500,544.54	<u>21,492,945.46</u>
(4) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	<u>58,140,269.99</u>	<u>62,820.51</u>	<u>33,947.44</u>	<u>462,044.00</u>	<u>58,699,081.94</u>
(1) 处置或报废	4,834,986.47	62,820.51	33,947.44	462,044.00	<u>5,393,798.42</u>
(2) 转出至投资性 房地产	53,305,283.52				<u>53,305,283.52</u>
4. 期末余额	<u>53,130,833.44</u>	<u>6,423,721.50</u>	<u>36,324,397.15</u>	<u>38,268,279.71</u>	<u>134,147,231.80</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	31,100,500.46	2,478,873.57	6,380,063.16	9,029,524.50	<u>48,988,961.69</u>
2. 本期增加金额	<u>3,589,270.29</u>	<u>786,841.11</u>	<u>2,496,785.86</u>	<u>5,650,925.07</u>	<u>12,523,822.33</u>
(1) 计提	3,589,270.29	786,841.11	2,496,785.86	5,650,925.07	<u>12,523,822.33</u>
3. 本期减少金额	<u>13,671,614.39</u>	<u>59,679.48</u>	<u>27,499.70</u>	<u>228,293.99</u>	<u>13,987,087.56</u>
(1) 处置或报废	650,708.49	59,679.48	27,499.70	228,293.99	<u>966,181.66</u>
(2) 转出至投资性 房地产	13,020,905.90				<u>13,020,905.90</u>
4. 期末余额	<u>21,018,156.36</u>	<u>3,206,035.20</u>	<u>8,849,349.32</u>	<u>14,452,155.58</u>	<u>47,525,696.46</u>
三、减值准备					
1. 期初余额			6,853.68		<u>6,853.68</u>

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	其他设备	合计
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额			6,853.68		6,853.68
四、账面价值					
1. 期末账面价值	32,112,677.08	3,217,686.30	27,468,194.15	23,816,124.13	86,614,681.66
2. 期初账面价值	79,970,605.03	3,058,876.42	6,213,116.31	29,071,153.28	118,313,751.04

(2) 期末无闲置的固定资产。

(3) 期末无融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无经营租赁租出的固定资产。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	固定资产净值	未办妥产权证书原因
江阴万达广场三期-365 号楼 3202 室	1,322,301.50	产证尚在办理中
合计	1,322,301.50	

14. 在建工程

(1) 按项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
合同能源管理	17,989,659.66		17,989,659.66	2,601,503.37		2,601,503.37
合计	17,989,659.66		17,989,659.66	2,601,503.37		2,601,503.37

(2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	工程累计投入占预算的比例 (%)
合同能源管理	变动管理	2,601,503.37	18,427,975.82	3,039,819.53		
档案室改造工程	73,337.62		73,337.62	73,337.62		100
多媒体会议室改造(7 楼)	199,997.94		199,997.94	199,997.94		100
荆楚云项目	18,179,790.37		18,179,790.37	18,179,790.37		100
合计		2,601,503.37	36,881,101.75	21,492,945.46		

接上表：

工程进度	累计利息资本 化金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率（%）	资金来源	期末余额
				自筹	17,989,659.66
				自筹	
				自筹	
				自筹	
合计					<u>17,989,659.66</u>

(3) 本期无计提在建工程减值准备情况。

15. 无形资产

(1) 分类列示

项目	软件著作权及商标权	软件及其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	26,645,833.34	3,268,875.97	<u>29,914,709.31</u>
2. 本期增加金额	<u>299,293.88</u>	<u>1,242,435.22</u>	<u>1,541,729.10</u>
(1) 购置		1,071,812.49	<u>1,071,812.49</u>
(2) 内部研发	299,293.88	170,622.73	<u>469,916.61</u>
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	<u>26,945,127.22</u>	<u>4,511,311.19</u>	<u>31,456,438.41</u>
二、累计摊销			
1. 期初余额	12,203,869.81	1,941,843.76	<u>14,145,713.57</u>
2. 本期增加金额	<u>4,953,941.04</u>	<u>533,144.74</u>	<u>5,487,085.78</u>
(1) 计提	4,953,941.04	533,144.74	<u>5,487,085.78</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	<u>17,157,810.85</u>	<u>2,474,988.50</u>	<u>19,632,799.35</u>
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

项目	软件著作权及商标权	软件及其他	合计
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	9,787,316.37	2,036,322.69	11,823,639.06
2. 期初账面价值	14,441,963.53	1,327,032.21	15,768,995.74

(2) 通过内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为3.97%。

(3) 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

16. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
FindER 建筑能效管理微信公众号开发项目	170,622.73			170,622.73		
能源账单扫描识别模块研发		57,864.15				57,864.15
在线图像识别抄表系统研发		185,617.24				185,617.24
重点污染源排污许可证核发与证后监管系统		299,293.88		299,293.88		
“三废”排放企业的排污总量申请系统		250,300.17				250,300.17
合计	170,622.73	793,075.44		469,916.61		493,781.56

17. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
成都成电医星数字健康软件有限公司（注1）	297,233,340.05			297,233,340.05
琦昌建筑工程（上海）有限公司	316,927.96			316,927.96
上海震旦消防工程有限公司	1,248.66			1,248.66
北京美迪希兰数据有限公司（注2）	8,217,780.65			8,217,780.65
合计	305,769,297.32			305,769,297.32

注1：本公司2015年度以发行股份及支付现金的方式非同一控制下合并取得成都成电医星数字健康软件有限公司75.238%股权，取得投资成本359,224,285.71元之和与合并中取得

成都成电医星数字健康软件有限公司可辨认净资产公允价值61,990,945.66元的差额297,233,340.05元确认为商誉。

注2：本公司2016年度以支付现金的方式非同一控制下企业合并取得北京美迪希兰数据有限公司51.00%股权，取得投资成本8,000,000.00元与合并中取得可辨认净资产公允价值-217,780.65元的差额8,217,780.65元确认为商誉。

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
成都成电医星数字健康软件有限公司		2,969,447.22		2,969,447.22
琦昌建筑工程（上海）有限公司	316,927.96			316,927.96
上海震旦消防工程有限公司	1,248.66			1,248.66
合计	<u>318,176.62</u>	<u>2,969,447.22</u>		<u>3,287,623.84</u>

(3) 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

经沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的评估报告，该评估报告分别采用了收益法和市场法评估成都成电医星数字健康软件有限公司在2017年12月31日的全部资产与负债形成的资产组组合权益的可回收价值。经测试，最终选取收益法的评估结果作为评估结论，评估价值为581,120,000.00元，评估价值对应所占份额小于被投资单位净资产所占份额与合并层面商誉之和，差额为2,969,447.22元，计提商誉减值准备2,969,447.22元。

2017年末对北京美迪希兰数据有限公司商誉进行减值测试，采用未来现金流量法对企业价值进行测试，预计2017年以后年度带来足够的现金流量和利润，因此2017年末对商誉不计提减值准备。

18. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
信息服务费	386,608.48	169,811.32	248,473.59		307,946.21
装修工程款	1,346,014.28	273,457.20	750,726.08		868,745.40
合计	<u>1,732,622.76</u>	<u>443,268.52</u>	<u>999,199.67</u>		<u>1,176,691.61</u>

19. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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
一、递延所得税资产				
合计	<u>104,566,642.22</u>	<u>16,334,698.25</u>	<u>88,872,573.74</u>	<u>14,052,900.69</u>

项目	期末余额		期初余额	
	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	48,790,530.81	7,630,550.93	44,749,559.24	7,149,713.57
可抵扣亏损	3,377,306.14	844,326.53	2,847,349.45	711,837.36
递延收益	6,500,000.00	975,000.00	6,000,000.00	900,000.00
股份支付				
股权激励成本				
期末存货未实现毛利	9,702,727.60	1,455,409.14	7,435,249.60	1,115,287.44
暂估成本	36,196,077.67	5,429,411.65	27,840,415.45	4,176,062.32

(2) 未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并				
资产评估增值	8,496,011.48	1,274,401.72	12,854,191.04	1,928,128.65
合计	<u>8,496,011.48</u>	<u>1,274,401.72</u>	<u>12,854,191.04</u>	<u>1,928,128.65</u>

(3) 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,971,392.68	541,273.93
可抵扣亏损	73,128,181.01	48,466,938.63
合计	<u>80,099,573.69</u>	<u>49,008,212.56</u>

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2017	1,970,864.69	1,872,497.76	
2018	2,706,431.57	3,285,338.08	
2019	4,450,997.80	9,570,057.61	
2020	5,455,809.44	4,200,449.52	
2021	30,280,017.19	29,538,595.66	
2022	28,264,060.32		未经税务局认证
合计	<u>73,128,181.01</u>	<u>48,466,938.63</u>	

20. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
购房款	12,874,251.69	12,874,251.69
委托贷款	24,000,000.00	
合计	<u>36,874,251.69</u>	<u>12,874,251.69</u>

21. 短期借款

(1) 按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	73,120,266.71	78,195,013.24
保证借款	36,100,000.00	70,200,000.00
合计	<u>109,220,266.71</u>	<u>148,395,013.24</u>

(2) 本期末无重要的已逾期未偿还的短期借款。

22. 应付票据

(1) 分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,852,481.64	13,180,179.48
商业承兑汇票	18,956,872.92	16,904,195.81
合计	<u>29,809,354.56</u>	<u>30,084,375.29</u>

(2) 期末无已到期未支付的应付票据。

23. 应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	289,676,503.81	280,743,933.33
工程款	338,178,111.01	324,124,031.77
其他	1,407,580.88	6,354,928.71
合计	<u>629,262,195.70</u>	<u>611,222,893.81</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 A	7,130,000.00	工程未完工，项目未结算
供应商 B	6,654,803.78	工程未完工，项目未结算
供应商 C	6,268,502.73	工程未完工，项目未结算
供应商 D	6,437,774.70	工程未完工，项目未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商E	5,945,071.72	工程未完工，项目未结算
合计	<u>32,436,152.93</u>	

24. 预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
工程款	54,766,778.96	27,894,806.87
材料款	30,861,898.53	82,072,200.40
咨询费及其他	3,304,012.33	2,012,899.30
合计	<u>88,932,689.82</u>	<u>111,979,906.57</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要预收账款。

(3) 预收款项期末余额中含有建造合同形成的已结算未完工项目

项目	累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	建造合同形成的已结算未完工项目
建造合同形成的已 结算未完工项目	414,399,118.11	31,270,414.41		459,071,165.52	13,401,633.00
合计	<u>414,399,118.11</u>	<u>31,270,414.41</u>		<u>459,071,165.52</u>	<u>13,401,633.00</u>

25. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,364,609.14	115,538,262.93	114,967,466.66	3,935,405.41
离职后福利中的设定提存计划负债	7,219.27	9,404,800.99	9,404,710.44	7,309.82
合计	<u>3,371,828.41</u>	<u>124,943,063.92</u>	<u>124,372,177.10</u>	<u>3,942,715.23</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,330,804.19	103,748,207.20	103,122,878.40	3,956,132.99
二、职工福利费		1,885,947.52	1,882,364.72	3,582.80
三、社会保险费	<u>5,829.35</u>	<u>4,602,347.45</u>	<u>4,602,281.35</u>	<u>5,895.45</u>
其中：1. 医疗保险费	5,332.20	4,077,695.98	4,077,629.88	5,398.30
2. 工伤保险费	1,377.50	149,484.27	149,484.27	1,377.50

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3. 生育保险费	-880.35	375,167.20	375,167.20	-880.35
四、住房公积金	27,975.60	3,464,603.42	3,527,204.42	-34,625.40
五、工会经费和职工教育经费		841,822.06	837,402.49	4,419.57
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		995,335.28	995,335.28	
合计	<u>3,364,609.14</u>	<u>115,538,262.93</u>	<u>114,967,466.66</u>	<u>3,935,405.41</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	2,710.52	9,128,362.55	9,128,259.99	2,813.08
失业保险	4,508.75	276,438.44	276,450.45	4,496.74
合计	<u>7,219.27</u>	<u>9,404,800.99</u>	<u>9,404,710.44</u>	<u>7,309.82</u>

26. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	5,451,429.37	6,263,600.77
2. 增值税	4,943,393.14	11,488,006.43
3. 城市维护建设税	667,569.22	531,042.41
4. 教育费附加	447,181.26	361,938.82
5. 代扣代缴个人所得税	-226,068.70	-508,965.53
6. 河道管理费	9,837.62	8,100.02
7. 其他	43,334.86	34,250.56
合计	<u>11,336,676.77</u>	<u>18,177,973.48</u>

27. 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款利息	131,815.22	179,308.41
合计	<u>131,815.22</u>	<u>179,308.41</u>

(2) 本期无重要的已逾期未支付利息情况。

28. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务		19,089,430.92
保证金	42,898,215.40	50,773,518.18
差旅费	2,158,338.59	1,729,804.30
股权转让款		5,000,000.00
关联方往来	5,535,066.67	66,666.67
其他	4,908,117.83	3,462,076.05
合计	<u>55,499,738.49</u>	<u>80,121,496.12</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 A	2,894,592.40	未到付款节点
供应商 B	2,717,030.02	未到付款节点
合计	<u>5,611,622.42</u>	

29. 其他流动负债

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,796,559.84	1,497,312.98
合计	<u>3,796,559.84</u>	<u>1,497,312.98</u>

30. 专项应付款

项目类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
(专项) 基于大数据挖掘的建筑能效与故障诊断平台研究		60,000.00		60,000.00	政府补助
合计		<u>60,000.00</u>		<u>60,000.00</u>	

31. 递延收益

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,377,750.00	8,000,000.00	10,890,416.67	8,487,333.33	政府补助
合计	<u>11,377,750.00</u>	<u>8,000,000.00</u>	<u>10,890,416.67</u>	<u>8,487,333.33</u>	

(2) 政府补助情况

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变 动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
上海市建筑智能专业技术服务平台		1,700,000.00			1,700,000.00	与收益相关
面向医疗行业的基于国产安全可靠基础硬件的多应用系统研究与示范项目	4,140,000.00		4,140,000.00			与收益相关
基于认知计算的智能医疗云服务研发及产业化应用		4,800,000.00	4,800,000.00			与收益相关
上海市浦江人才计划-太阳能光热吸附式冰蓄冷新型节能空调系统的产业化可行性研究	50,000.00		50,000.00			与收益相关
基于“互联网+”的公共建筑绿色化节能运维服务平台		240,000.00	240,000.00			与收益相关
（专项）在线图像识别抄表系统研发		190,000.00	31,666.67		158,333.33	与收益相关
燃气工业锅炉能效监测平台子项目（含区配套）	786,500.00		715,000.00		71,500.00	与收益相关
城市智慧救护车云服务平台建设及应用示范项目	401,250.00		401,250.00			与收益相关
健康移动互联网大数据关键技术研发及产业化	6,000,000.00				6,000,000.00	与收益相关
云计算智慧医疗大数据平台		1,000,000.00	500,000.00		500,000.00	与收益相关
排污口规范化管理及信息化建设项目		70,000.00	12,500.00		57,500.00	与收益相关
合计	<u>11,377,750.00</u>	<u>8,000,000.00</u>	<u>10,890,416.67</u>		<u>8,487,333.33</u>	

32. 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）				合计	期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他		
一、有限售条件股份	<u>187,797,841.00</u>				<u>-78,825,019.00</u>	<u>-78,825,019.00</u>	<u>108,972,822.00</u>
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	187,797,841.00				-78,825,019.00	-78,825,019.00	108,972,822.00
其中：境内法人持股							

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他		
境内自然人持股	187,797,841.00				-78,825,019.00	-78,825,019.00	108,972,822.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	539,598,116.00				67,467,396.00	67,467,396.00	607,065,512.00
1. 人民币普通股	539,598,116.00				67,467,396.00	67,467,396.00	607,065,512.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	727,395,957.00				-11,357,623.00	-11,357,623.00	716,038,334.00

注：本期增减变动详见附注一、（二）。

33. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	283,118,797.23			283,118,797.23
其他资本公积（注1）	29,369,144.82		28,771,871.68	597,273.14
合计	<u>312,487,942.05</u>		<u>28,771,871.68</u>	<u>283,716,070.37</u>

注1：资本公积-其他资本公积详见附注一、（二）。

34. 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	19,089,430.92		19,089,430.92	
合计	<u>19,089,430.92</u>		<u>19,089,430.92</u>	

注：本期减少系公司2017年4月28日第四届董事会第二十三次（临时）会议审议通过的《关于公司向限制性股票激励对象回购注销限制性股票的议案》，决定对67名激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票进行回购注销，减少股本7,773,948元，同时，公司拟按照本次董事会召开当日的中国人民银行一年期存款基准利率（1.5%/年）*资金实际占用天数计算并向被回购对象支付资金占用利息。公司应就本次限制性股票回购事项向被回购对象支付回购价款共计人民币19,845,894.18元，因此限制性股票回购义务减少19,089,430.92元。

35. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积(注)	29,258,046.19	346,470.94		29,604,517.13
合计	<u>29,258,046.19</u>	<u>346,470.94</u>		<u>29,604,517.13</u>

注：法定盈余公积本期增加系按母公司净利润的10%提取法定盈余公积。

36. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	111,694,333.69	112,501,866.12
期初未分配利润调整合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	<u>111,694,333.69</u>	<u>112,501,866.12</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,203,245.80	44,463,764.81
减：提取法定盈余公积	346,470.94	1,467,430.84
提取任意盈余公积		
应付普通股股利(注1)	11,636,727.43	43,803,866.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>124,914,381.12</u>	<u>111,694,333.69</u>

注1：公司根据2017年5月8日的2016年度股东大会决定，以公司截止至2016年12月31日的总股本727,395,937股为基数，向全体股东每10股派0.16元人民币现金，故本期分配普通股股利11,636,727.43元。

37. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,186,471,833.02	1,092,093,509.55
其他业务收入	4,520,131.14	7,184,782.84
合计	<u>1,190,991,964.16</u>	<u>1,099,278,292.39</u>
主营业务成本	1,045,541,540.59	908,127,984.01
其他业务成本	2,746,375.10	3,325,254.84
合计	<u>1,048,287,915.69</u>	<u>911,453,238.85</u>

(1) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智慧建筑	655,292,875.73	644,310,229.51	619,887,340.41	559,370,782.75
智慧医疗	250,378,922.44	163,445,022.67	176,345,339.79	115,296,441.34

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智慧节能	66,636,039.66	47,980,099.12	75,803,151.53	47,428,052.46
软件与咨询	40,119,301.21	22,602,398.97	28,720,350.43	11,405,242.69
智能产品销售	174,044,693.98	167,203,790.32	191,337,327.39	174,627,464.77
合计	<u>1,186,471,833.02</u>	<u>1,045,541,540.59</u>	<u>1,092,093,509.55</u>	<u>908,127,984.01</u>

38. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		1,051,273.42	详见四、税项
城市维护建设税	2,244,229.30	1,160,705.41	详见四、税项
教育费附加	1,641,112.57	845,997.35	详见四、税项
房产税	1,095,788.75	977,217.78	详见四、税项
土地使用税	46,602.37	24,514.97	详见四、税项
车船使用税	9,172.50	7,020.00	详见四、税项
河道管理费		5,212.03	详见四、税项
印花税	456,175.41	400,573.10	详见四、税项
价格调节基金		-17,140.94	详见四、税项
合计	<u>5,493,080.90</u>	<u>4,455,373.12</u>	

39. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,228,406.67	4,633,588.13
折旧费	1,328.84	9,467.75
市内交通费	389,494.66	375,959.22
差旅费	2,363,563.95	2,296,595.89
广告宣传费	1,004,354.45	674,377.55
业务招待费	1,179,018.02	1,760,452.39
办公费	529,967.66	707,339.62
投标费用	2,034,106.95	1,142,663.37
修理/维保费	5,855,700.11	3,846,126.31
其他	556,003.56	1,567,627.66
服务费	85,980.00	252,241.62
合计	<u>18,227,924.87</u>	<u>17,266,439.51</u>

40. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,326,047.34	33,182,977.44
市内交通费	1,095,808.68	1,083,634.72
差旅费	2,196,371.28	3,428,398.42
办公费用	1,829,537.97	2,297,500.26
通讯费	1,142,858.82	948,060.02
汽车费用	1,422,277.59	1,024,913.55
业务招待费	3,853,636.45	2,224,930.62
物业租赁费	5,660,614.20	3,720,698.08
折旧费	4,592,226.76	7,848,186.43
税金	6,430.29	655,532.61
研发费用	58,784,174.37	62,254,629.80
咨询费	4,307,422.55	4,185,668.52
其他	3,055,029.47	2,901,737.48
会务费	1,606,149.94	2,282,402.00
股权激励费用		-4,216,834.91
无形资产摊销	4,312,699.70	4,161,027.94
合计	<u>135,191,285.41</u>	<u>127,983,462.98</u>

41. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,185,646.26	6,202,272.67
利息收入	-2,715,460.55	-1,541,348.16
手续费	507,089.39	371,569.36
汇兑损益	3,844.69	-8,037.33
合计	<u>3,981,119.79</u>	<u>5,024,456.54</u>

42. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	10,650,775.32	17,641,895.64
2. 商誉减值损失	2,969,447.22	
合计	<u>13,620,222.54</u>	<u>17,641,895.64</u>

43. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,008,118.83	-336,996.23
理财产品利息收入	3,531,863.08	4,260,653.89
处置长期股权投资产生的投资收益		1,138,658.06
合计	<u>2,523,744.25</u>	<u>5,062,315.72</u>

44. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	1,173,926.95	
合计	<u>1,173,926.95</u>	

45. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	13,818,600.34	
合计	<u>13,818,600.34</u>	

46. 营业外收入

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 债务重组利得			
2. 捐赠利得			
3. 政府补助	24,720,408.26	35,192,551.63	24,720,408.26
4. 盘盈利得			
5. 非流动资产毁损报废利得	19,127.77		19,127.77
6. 其他	29,950,467.27	122,360.44	29,950,467.27
合计	<u>54,690,003.30</u>	<u>35,314,912.07</u>	<u>54,690,003.30</u>

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
战略性新兴产业重点项目	7,050,000.00	12,690,000.00	与收益相关
基于认知计算的智能医疗云服务研发及产业化应用项目	4,800,000.00		与收益相关
面向医疗行业的基于国产安全可靠基础软硬件的多应用系统研究与示范项目	4,140,000.00		与收益相关
小巨人市财政拨款	1,500,000.00		与收益相关
燃气工业锅炉能效监测平台子项目(含区配套)	715,000.00	357,500.00	与收益相关
互联网+智慧旅游综合管理系统开发与应用项目	500,000.00		与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
小巨人区配套拨款	500,000.00		与收益相关
云计算智慧医疗大数据平台补助	500,000.00		与收益相关
城市智慧救护车云服务平台建设及应用示范项目	401,250.00	588,750.00	与收益相关
基于互联网+旅游数据处理技术研究与应用项目	400,000.00		与收益相关
瞪羚企业贷款利息补贴	393,548.63	383,016.80	与收益相关
高新技术企业补助	300,000.00		与收益相关
高新企业认定省科技局奖励	300,000.00		与收益相关
收到贷款贴息	242,800.00		与收益相关
闵行区重大产业技术公关计划项目-基于“互联网+”的公共建筑绿色化节能运维服务平台	240,000.00	513,333.33	与收益相关
收到人才发展资金资助	200,000.00		与收益相关
创新基金项目收入	200,000.00		与收益相关
普陀区 2017 年“软件和信息服务业企业扶持专项”资金	188,000.00		与收益相关
高新科技认定市科技局奖励	100,000.00		与收益相关
收到 2017 年度市网络信息化专项资金	100,000.00		与收益相关
普陀区清洁发展智慧管理平台的应用示范项目	75,000.00		与收益相关
科技发展基金及创新基金	70,000.00		与收益相关
成都市武侯区财政支付中心政府补助	66,000.00		与收益相关
成都市武侯区就业服务管理局稳岗补贴	55,056.64	72,001.72	与收益相关
闵行科技进步奖	50,000.00	500,000.00	与收益相关
上海市浦江人才计划-太阳能光热吸附式冰蓄冷新型节能空调系统的产业化可行性研究	50,000.00	120,000.00	与收益相关
上海市科技进步三等奖国家和市级科学技术奖激励	50,000.00		与收益相关
（专项）在线图像识别抄表系统研发	31,666.67		与收益相关
收到瞪羚企业国际交流计划补贴	29,000.00		与收益相关
个税返还	1,348,584.99	4,978.15	与收益相关
东湖开发区落户奖励	20,000.00		与收益相关
收到武汉东湖开发区高新技术企业认定奖励	20,000.00		与收益相关
排污口规范化管理及信息化建设项目	12,500.00		与收益相关
城市清洁发展智慧管理平台区配套补助	12,000.00		与收益相关
医星临床路径信息管理系统科学技术配套奖励	12,000.00		与收益相关
上海市科技创新券	15,500.00		与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
收遵义市大数据发展办公室“数博会”参展企业展位费补助	5,500.00		与收益相关
收到2016年度第二批中国发明专利授权资助	5,000.00		与收益相关
收到其他应付款同城清算过渡资金(提出收)鄂国退000274566	4,736.83		与收益相关
收到信用评级报告费补贴	3,000.00		与收益相关
节能热水系统和智慧物联网项目专利补贴	2,895.00		与收益相关
知识产权费(3件)	2,592.00		与收益相关
3个软件著作权补贴	6,400.00		与收益相关
排油烟发明专利资助	1,480.00		与收益相关
区级知识产权资助款	897.50		与收益相关
增值税即征即退		10,689,442.12	与收益相关
2016年度市软件和集成电路产业发展专项资金		2,177,519.51	与收益相关
用户侧智慧能源大数据挖掘与能效诊断服务平台		1,400,000.00	与收益相关
公共建筑绿色化设施管理服务体系建设		1,150,000.00	与收益相关
建筑节能产业基地建设费		500,000.00	与收益相关
区长质量奖		500,000.00	与收益相关
医养结合大数据云平台关键技术研究及应用示范补贴		500,000.00	与收益相关
扶持资金		490,000.00	与收益相关
武汉市科技局2016年高新技术产业贷款贴息拨款		461,300.00	与收益相关
基于智能化电子病历的医疗数据集成平台产业化		400,000.00	与收益相关
上海市软件和集成电路产业发展专项资金-城市清洁发展智慧管理平台		365,000.00	与收益相关
技术资助资金		250,000.00	与收益相关
2016年东湖高新区软件和信息服务业发展专项发展专项资金拨款		102,000.00	与收益相关
成都市企业认证奖励专项资金		100,000.00	与收益相关
建筑智能与节能专业技术服务(研发平台项目)		100,000.00	与收益相关
上海名牌奖励		100,000.00	与收益相关
收到黄鹤英才计划资助金		100,000.00	与收益相关
智慧城市创建办公经费-遵义市城市管理局		100,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
普陀区高层次人才科研创新项目		87,500.00	与收益相关
智能电子病历系统-成都市科学技术进步一等奖		80,000.00	与收益相关
2015年高新技术		70,000.00	与收益相关
武汉市科技局2016年高新技术研发与产业化补贴		63,000.00	与收益相关
技术交易吸纳方补贴		55,500.00	与收益相关
中心款(22个软著资助4.4万和一个国家十大创新产品资质奖励3万)		53,810.00	与收益相关
2014年度高新技术企业人员奖励		50,000.00	与收益相关
上海市软件著作权登记费资助		6,400.00	与收益相关
其他奖励		4,800.00	与收益相关
赵聪申请计算机软件著作权代理费		3,000.00	与收益相关
各类资助费、补贴		2,500.00	与收益相关
2016年市版权登记支助经费		1,200.00	与收益相关
合计	<u>24,720,408.26</u>	<u>35,192,551.63</u>	

47. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 公益性捐赠支出	542,397.40	170,000.00	542,397.40
2. 非流动资产毁损报废损失	1,382.74	16,127.26	1,382.74
3. 滞纳金	45,246.65	2,584.72	45,246.65
4. 其他	1,208.92	53,563.45	1,208.92
合计	<u>590,235.71</u>	<u>242,275.43</u>	<u>590,235.71</u>

48. 所得税费用

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>6,023,050.47</u>	<u>7,114,187.71</u>
其中：当期所得税	9,113,821.43	11,822,678.18
递延所得税	-2,935,524.49	-5,208,845.08
以前年度所得税	-155,246.47	500,354.61

(2) 所得税费用(收益)与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	37,806,454.09	55,588,378.11
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	5,670,968.11	8,338,256.71
某些子公司适用不同税率的影响	-371,292.05	-2,036,278.36
处置子公司的影响	-81,171.39	
对以前期间当期所得税的调整	-155,246.47	500,354.61
归属于合营企业和联营企业的损益	199,440.81	
无须纳税的收入	-1,726,102.68	
不可抵扣的费用	743,312.86	43,003.21
研发费用加计扣除	-4,548,436.49	-3,923,060.27
税率变动对期初递延所得税余额的影响	16,984.40	
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	47,755.33	52,366.15
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	6,226,838.04	4,139,545.66
所得税费用合计	<u>6,023,050.47</u>	<u>7,114,187.71</u>

49. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,715,460.55	1,541,348.16
政府补助	20,537,751.76	33,874,526.18
其他	60,000.00	587,935.44
合计	<u>23,313,212.31</u>	<u>36,003,809.78</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	507,089.39	371,569.36
期间费用	38,936,883.51	47,133,734.39
公益性捐赠	542,397.40	170,000.00
工会经费		376,462.88
投标保证金	7,875,302.78	22,726,330.96
其他	389,727.57	56,148.17
合计	<u>48,251,400.65</u>	<u>70,834,245.76</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品利息收入	3,431,863.08	4,260,653.89

项目	本期发生额	上期发生额
非同一控制下企业合并收到的现金		3,649,068.86
融资租赁	1,445,031.43	1,055,655.83
业绩对赌补偿	9,638,000.15	
合计	<u>14,514,894.66</u>	<u>8,965,378.58</u>

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
委托贷款	24,000,000.00	
合计	<u>24,000,000.00</u>	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
受限资金		5,369,226.77
合计		<u>5,369,226.77</u>

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
受限资金	17,604,886.19	
回购限制性股票	19,845,894.18	17,386,752.58
合计	<u>37,450,780.37</u>	<u>17,386,752.58</u>

50. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	31,783,403.62	48,474,190.40
加：资产减值准备	13,276,950.54	17,641,895.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,708,493.50	13,125,424.59
无形资产摊销	5,487,085.78	5,444,641.18
长期待摊费用摊销	999,199.67	886,457.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-1,191,671.98	-127,184.79
财务费用(收益以“-”号填列)	6,189,490.95	6,194,235.34
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,523,744.25	-5,062,315.72
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,281,797.56	-4,555,118.14
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-653,726.93	-653,726.94

项目	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“-”号填列）	125,718,287.64	-104,611,443.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-45,798,892.58	-133,671,811.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-33,976,946.39	134,554,771.92
其他	-33,269,260.63	-4,216,834.91
经营活动产生的现金流量净额	<u>79,466,871.38</u>	<u>-26,576,818.66</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

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

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	455,688,171.39	466,078,131.25
减：现金的期初余额	466,078,131.25	492,375,449.47
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	<u>-10,389,959.86</u>	<u>-26,297,318.22</u>

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

项目	本期发生额	上期发生额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		<u>5,000,000.00</u>
其中：北京美迪希兰数据有限公司		3,000,000.00
武汉延华高金智慧城市产业投资基金管理有限公司		2,000,000.00
武汉延华高金智慧城市产业投资基金合伙企业（有限合伙）		
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物		<u>8,649,068.86</u>
其中：北京美迪希兰数据有限公司		800,084.94
武汉延华高金智慧城市产业投资基金管理有限公司		2,495,318.92
武汉延华高金智慧城市产业投资基金合伙企业（有限合伙）		5,353,665.00
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		
其中：北京美迪希兰数据有限公司		
武汉延华高金智慧城市产业投资基金管理有限公司		
武汉延华高金智慧城市产业投资基金合伙企业（有限合伙）		
取得子公司支付的现金净额		<u>-3,649,068.86</u>

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

项目	本期发生额	上期发生额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		
其中：上海延华物联网有限公司		
云南成电科技有限公司		
处置子公司收到的现金净额		

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	455,688,171.39	466,078,131.25
其中：1. 库存现金	64,294.84	177,287.19
2. 可随时用于支付的银行存款	455,623,876.55	465,900,844.06
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
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	<u>455,688,171.39</u>	<u>466,078,131.25</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	23,185,055.19	5,580,169.00

51. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,583,036.84	银行保函的保证金
货币资金	4,602,018.35	银行承兑汇票保证金
货币资金	12,000,000.00	有权机关额度冻结（注）
合计	<u>23,185,055.19</u>	

注：12,000,000.00元系琦昌建筑工程（上海）有限公司在招商银行上海曹家渡支行于2015年8月5日被有权机关额度冻结的银行存款，冻结原因系诉讼，冻结期限为2015年8月5日至2018年7月31日。

52. 外币货币性项目

(1) 分类列示

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	129,238.70	6.5342	844,471.51
其中：美元	129,238.70	6.5342	844,471.51

53. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
科研补贴	10,577,300.00	营业外收入	10,577,300.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
个税返还	1,348,584.99	营业外收入	1,348,584.99
政府奖励款	1,133,000.00	营业外收入	1,133,000.00
瞪羚企业贷款贴息补助	393,548.63	营业外收入	393,548.63
人才发展资金资助	200,000.00	营业外收入	200,000.00
其他零星补贴	177,557.97	营业外收入	177,557.97
增值税即征即退	13,818,600.34	其他收益	13,818,600.34
上海市建筑智能专业技术服务平台	1,700,000.00	递延收益	
面向医疗行业的基于国产安全可靠基础硬件的多应用系统研究与示范项目	4,140,000.00	递延收益、营业外收入	4,140,000.00
基于认知计算的智能医疗云服务研发及产业化应用	4,800,000.00	递延收益、营业外收入	4,800,000.00
上海市浦江人才计划-太阳能光热吸附式冰蓄冷新型节能空调系统的产业化可行性研究	200,000.00	递延收益、营业外收入	50,000.00
基于“互联网+”的公共建筑绿色化节能运维服务平台	800,000.00	递延收益、营业外收入	240,000.00
（专项）在线图像识别抄表系统研发	190,000.00	递延收益、营业外收入	31,666.67
燃气工业锅炉能效监测平台子项目（含区配套）	1,144,000.00	递延收益、营业外收入	715,000.00
城市智慧救护车云服务平台建设及应用示范项目	870,000.00	递延收益、营业外收入	401,250.00
健康移动互联网大数据关键技术研发及产业化	6,000,000.00	递延收益	
云计算智慧医疗大数据平台	1,000,000.00	递延收益、营业外收入	500,000.00
排污口规范化管理及信息化建设项目	70,000.00	递延收益、营业外收入	12,500.00
合计	<u>48,562,591.93</u>		<u>38,539,008.60</u>

七、合并范围的变动

1. 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

2. 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

3. 反向购买

本期未发生反向购买。

4. 处置子公司

无。

5. 其他原因的合并范围变动。

(1) 本期注销子公司

子公司名称	股权处 置价款	股权处置 比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制 权的时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处置投资对应的 合并财务报表层面享有该子 公司净资产份额的差额
上海延华物联 网有限公司		100%	注销	2017年12 月	工商注销	537,441.34
云南成电医星 科技有限公司		100%	注销	2017年6月	工商注销	3,201.28

接上表:

丧失控制权 之日剩余股 权的比例	丧失控制权之 日剩余股权的 账面价值	丧失控制权之 日剩余股权的 公允价值	按照公允价值重新 计量剩余股权产生 的利得或损失	丧失控制权之日 剩余股权公允价 值的确定方法及 主要假设	与原子公司股权 投资相关的其他 综合收益转入投 资损益的金额
------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------------	---------------------------------------	---

(2) 本期新设子公司

2017年10月24日,本公司与河北亿邦医疗设备股份有限公司签订投资协议,共同出资设立河北延华智城信息科技有限公司,注册资本1,000.00万元,其中本公司出资510.00万元,股权占比51%,河北亿邦医疗设备股份有限公司出资490.00万元,股权占比49%。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
上海业智电子科技有限公司	上海	上海	智能电子产品	100.00		100.00	设立
上海多昂电子科技有限公司	上海	上海	智能电子产品	97.72	2.28	100.00	设立
琦昌建筑工程（上海）有限公司	上海	上海	建筑工程安装	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
上海震旦消防工程有限公司	上海	上海	消防建设工程与安装	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
长春延华智能科技有限公司	长春	长春	城市智能化系统工程	100.00		100.00	设立
深圳南方延华智能科技有限公司	深圳	深圳	智能电子产品	80.00	20.00	100.00	设立
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	上海	上海	节能技术服务	93.60		93.60	设立
成都成电医星数字健康软件有限公司	成都	成都	医疗软件系统	75.238		75.238	非同一控制下企业合并
湖北省延华高投智慧城市投资管理有限公司	湖北	湖北	城市智能化系统工程	60.00		60.00	设立
武汉智城科技有限公司	武汉	武汉	城市智能化系统工程	42.00	10.72	52.72	设立
遵义智城科技有限公司	遵义	遵义	城市智能化系统工程	55.00		55.00	设立
贵州贵安智城科技有限公司	贵安	贵安	城市智能化系统工程	51.00		51.00	设立
上海长风延华智慧环保科技有限公司	上海	上海	节能技术服务	70.00		70.00	设立
武汉延华高金智慧城市产业投资基金管理有限公司	武汉	武汉	非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务	60.00		60.00	非同一控制下企业合并
武汉延华高金智慧城市产业投资基金合伙企业（有限合伙）	武汉	武汉	管理或受托管理股权类投资并从事相关咨询服务业务	32.00	21.60	53.60	非同一控制下企业合并
北京美迪希兰数据有限公司	北京	北京	医疗软件系统	51.00		51.00	非同一控制下企业合并
三亚延华智慧城市建设服务有限公司	海南	海南	城市智能化系统工程	51.00		51.00	设立
河北延华智城信息科技有限公司	河北	河北	信息技术服务	51.00		51.00	设立

(2) 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	6.40	6.40	169,090.74		5,143,241.40
成都成电医星数字健康软件有限公司	24.762	24.762	11,311,640.39	1,487,008.73	47,053,502.90

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	
	上海东方延华节能技术服务股份有限公司	成都成电医星数字健康软件有限公司
流动资产	99,095,396.57	255,010,336.62
非流动资产	41,646,113.06	30,884,158.29
资产合计	<u>140,741,509.63</u>	<u>285,894,494.91</u>
流动负债	60,088,529.46	85,131,064.60
非流动负债	289,833.33	7,774,401.72
负债合计	<u>60,378,362.79</u>	<u>92,905,466.32</u>
营业收入	57,369,712.07	159,688,826.19
净利润（净亏损）	2,642,042.80	45,704,669.45
综合收益总额	2,642,042.80	45,704,669.45
经营活动现金流量	11,368,434.60	32,228,919.74

接上表：

项目	期初余额或上期发生额	
	上海东方延华节能技术服务股份有限公司	成都成电医星数字健康软件有限公司
流动资产	129,756,938.24	206,367,510.66
非流动资产	41,435,243.32	32,903,280.81
资产合计	<u>171,192,181.56</u>	<u>239,270,791.47</u>
流动负债	92,233,327.52	78,053,099.22
非流动负债	1,237,750.00	7,928,128.65
负债合计	<u>93,471,077.52</u>	<u>85,981,227.87</u>
营业收入	100,109,840.08	118,408,381.58
净利润（净亏损）	13,572,596.22	34,458,807.93
综合收益总额	13,572,596.22	34,458,807.93
经营活动现金流量	13,300,325.99	26,385,152.43

2. 在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要合营企业或联营企业

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		本公司在被投资单位表决权比例(%)	对公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
一、联营企业							
1. 上海普陀延华小额贷款股份有限公司	上海	上海	发放贷款以及相关咨询活动	34.00		34.00	是

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	上海普陀延华小额贷款股份有限公司		上海普陀延华小额贷款股份有限公司	
流动资产	153,986,429.20		163,303,050.63	
其中：现金和现金等价物	100,575,506.54		68,259,188.50	
非流动资产	17,084,910.44		15,510,073.19	
资产合计	<u>171,071,339.64</u>		<u>178,813,123.82</u>	
流动负债	1,796,759.58		2,327,415.27	
非流动负债				
负债合计	<u>1,796,759.58</u>		<u>2,327,415.27</u>	
净资产	169,274,580.06		176,485,708.55	
按持股比例计算的净资产份额	57,553,357.22		60,005,140.91	
调整事项	735,019.65		735,019.67	
对联营企业权益投资的账面价值	58,288,376.87		60,740,160.58	
营业收入	7,575,112.40		17,339,329.82	
财务费用	-79,508.82		54,994.99	
所得税费用	-236,111.63		2,882,589.14	
净利润	542,392.37		8,615,023.18	
综合收益总额	542,392.37		8,615,023.18	
收到的来自联营企业的股利	2,636,197.09		1,734,000.00	

(3) 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额	期初余额
联营企业：		
投资账面价值合计	61,171,982.75	44,068,914.98
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-1,192,532.21	-3,480,299.47
其他综合收益		

项目	期末余额	期初余额
综合收益总额	-1,192,532.21	-3,480,299.47

(4) 在合营企业和联营企业中权益相关的风险信息

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				合计	
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		持有至到期投资	贷款和应收款项		可供出售金融资产
货币资金			478,873,226.58		<u>478,873,226.58</u>	
应收票据			3,095,897.31		<u>3,095,897.31</u>	
应收账款			412,714,191.69		<u>412,714,191.69</u>	
其他应收款			44,591,032.40		<u>44,591,032.40</u>	

接上表：

金融资产项目	期初余额				合计	
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		持有至到期投资	贷款和应收款项		可供出售金融资产
货币资金			471,658,300.25		<u>471,658,300.25</u>	
应收票据			315,983.99		<u>315,983.99</u>	
应收账款			386,142,187.83		<u>386,142,187.83</u>	
其他应收款			95,318,491.79		<u>95,318,491.79</u>	

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		其他金融负债	合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

金融负债项目	期末余额		
	以公允价值计量且其变动计	其他金融负债	合计
	入当期损益的金融负债		
短期借款		109,220,266.71	<u>109,220,266.71</u>
应付票据		29,809,354.56	<u>29,809,354.56</u>
应付账款		629,262,195.70	<u>629,262,195.70</u>
应付利息		131,815.22	<u>131,815.22</u>
其他应付款		55,499,738.49	<u>55,499,738.49</u>

接上表：

金融负债项目	期初余额		
	以公允价值计量且其变动计	其他金融负债	合计
	入当期损益的金融负债		
短期借款		148,395,013.24	<u>148,395,013.24</u>
应付票据		30,084,375.29	<u>30,084,375.29</u>
应付账款		611,222,893.81	<u>611,222,893.81</u>
应付利息		179,308.41	<u>179,308.41</u>
其他应付款		80,121,496.12	<u>80,121,496.12</u>

2. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
应收账款	<u>412,714,191.69</u>	412,714,191.69			
其他应收款	<u>44,591,032.40</u>	44,591,032.40			

项目	期末余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
应收票据	<u>3,095,897.31</u>	3,095,897.31			

接上表:

项目	期初余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
应收账款	<u>386,142,187.83</u>	386,142,187.83			
其他应收款	<u>95,318,491.79</u>	95,318,491.79			
应收票据	<u>315,983.99</u>	315,983.99			

3. 流动风险

本公司及各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司财务部门在汇总各公司现金流量预测的基础上,在合并层面持续监控短期和长期的资金需求,运用银行借款等融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡,确保维持充裕的现金储备。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析:

项目	期末余额			合计
	1年以内	1年以上		
短期借款	109,220,266.71			<u>109,220,266.71</u>
应付账款	629,262,195.70			<u>629,262,195.70</u>
应付利息	131,815.22			<u>131,815.22</u>
其他应付款	55,499,738.49			<u>55,499,738.49</u>

接上表:

项目	期初余额			合计
	1年以内	1年以上		
短期借款	148,395,013.24			<u>148,395,013.24</u>
应付账款	611,222,893.81			<u>611,222,893.81</u>
应付利息	179,308.41			<u>179,308.41</u>
其他应付款	80,121,496.12			<u>80,121,496.12</u>

4. 市场风险

市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险,如权益工具投资价格风险。

本公司暂不面临市场风险。

5. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2017年度和2016年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2017年12月31日，本公司的资产负债率为42.23%（2016年12月31日：44.30%）

十、公允价值

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。货币资金、应收票据、应收账款、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。非上市的长短期借款等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。非上市的可供出售权益性工具，采用估值技术确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

1. 以公允价值计量的资产和负债

无。

2. 不以公允价值计量但以公允价值披露的金融资产和金融负债

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、应收票据、短期借款、应付票据、应付款项等。

十一、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准:

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
上海雁塔科技有限公司	有限责任公司 (自然人投资或控股)	上海市普陀区宜 昌路458弄8号2 楼266室	潘晖	软件和信息技术 服务	50,000万人民币

接上表:

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 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
9.41	18.82	潘晖	91310107MA1G0HWJ91

本公司实际控制人为自然人潘晖。

3. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、1。

4. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八、2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本公司关系
上海普陀延华小额贷款股份有限公司	本公司的联营企业
海南智城科技发展股份有限公司	本公司的联营企业
吉林长发延华智能科技有限公司	本公司的联营企业
新疆智慧城市信息科技股份有限公司	本公司的联营企业
上海东方数字社区发展有限公司	本公司的联营企业
上海延华大数据科技有限公司	本公司的联营企业
湖北鄂东智城科技有限公司	本公司的联营企业
荆州市智谷创业园管理有限公司	本公司的联营企业
湖北延华高投智慧城市投资中心(有限合伙)	本公司的联营企业

5. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海延华高科技有限公司	非控股股东

6. 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海南智城科技发展股份有限公司	工程分包	2,412,766.99	2,715,320.07

(2) 关联方租赁情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
吉林长发延华智能科技有限公司	房租收入	355,333.31	495,238.06

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
胡黎明、杨煜霞	上海延华智能科技（集团）股份有限公司	50,000,000.00	2016.5.31	2017.5.30	是
上海延华智能科技（集团）股份有限公司	上海东方延华节能技术服务股份有限公司	4,900,000.00	2016.9.22	2017.9.22	是
上海延华智能科技（集团）股份有限公司	上海东方延华节能技术服务股份有限公司	5,300,000.00	2016.2.5	2017.1.25	是
上海延华智能科技（集团）股份有限公司	武汉智城科技有限公司	10,000,000.00	2016.6.3	2017.6.2	是
上海延华高科技有限公司	上海延华智能科技（集团）股份有限公司	20,000,000.00	2017.3.30	2018.3.30	否
上海延华高科技有限公司	上海延华智能科技（集团）股份有限公司	30,000,000.00	2017.9.4	2018.9.4	否
上海延华智能科技（集团）股份有限公司	上海东方延华节能技术服务股份有限公司	1,000,000.00	2017.11.2	2018.10.31	否
上海延华智能科技（集团）股份有限公司	上海东方延华节能技术服务股份有限公司	2,100,000.00	2017.2.24	2018.2.24	否
上海延华智能科技（集团）股份有限公司	上海东方延华节能技术服务股份有限公司	1,020,266.71	2017.1.19	2018.1.19	否
上海延华智能科技（集团）股份有限公司	武汉智城科技有限公司	22,000,000.00	2017.8.10	2018.8.10	否

(7) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,881,695.44	6,415,744.11

7. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海延华大数据科技有限公司	333,083.00	9,992.49		
应收账款	吉林长发延华智能科技有限公司	355,333.31	10,660.00		
其他应收款	湖北鄂东智城科技有限公司	118,623.19	3,558.70		

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	海南智城科技发展股份有限公司	5,750,815.55	3,953,185.97
应付账款	上海延华大数据科技有限公司	2,681,466.58	
其他应付款	吉林长发延华智能科技有限公司	66,666.67	66,666.67
其他应付款	上海延华大数据科技有限公司	5,468,400.00	

8. 本期无关联方承诺事项。

十二、股份支付

1. 股份支付总体情况

项目	内容
公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	7,773,948.00
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	-
本期估计与上期估计有重大差异的原因	未达到行权条件, 已失效
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	20,705,909.56
以权益结算的股份支付确认的费用总额	-

公司 2017 年 4 月 28 日第四届董事会第二十三次(临时)会议审议通过的《关于公司向限制性股票激励对象回购注销限制性股票的议案》, 决定对 67 名激励对象已获授但尚未解锁

的全部限制性股票进行回购注销，其中首次授予的限制性股票回购股数为 7,225,848 股，限制性股票回购价格为 1.79 元/股，预留部分授予的限制性股票回购股数为 548,100 股，限制性股票回购价格为 11.23 元/股，同时，公司按照本次董事会召开当日的中国人民银行一年期存款基准利率（1.5%/年）*资金实际占用天数计算向被回购对象支付资金占用利息。公司应就本次限制性股票回购事项支付回购价款共计人民币 19,845.894.18 元，其中：减少股本 7,773,948.00 元，减少资本公积—股本溢价 12,071,946.18 元。

本次回购注销后，公司无股份支付情况。

3. 本期无以现金结算的股份支付情况。

4. 本期无股份支付的修改、终止情况。

十三、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

无。

2. 或有事项

无。

十四、资产负债表日后事项

1. 2018 年 3 月 4 日，上海延华智能科技（集团）股份有限公司（以下简称“延华智能”或“公司”）召开第四届董事会第三十三次（临时）会议，审议通过《关于拟协议转让参股公司上海东方数字社区发展有限公司股权的议案》。公司拟将持有的上海东方数字社区发展有限公司（以下简称“东方数字”）35%的股权，在上海文化产权交易所内采取协议转让方式转让给上海东方网股份有限公司（以下简称“东方网”）。参照上海东洲资产评估有限公司出具的【2018】第 0098 号《上海东方网股份有限公司拟股权收购所涉及的上海东方数字社区发展有限公司股东全部权益价值评估报告》的评估值，双方协商股权转让价格将不低于 2,100 万元，董事会授权董事长根据与交易对方商谈的结果确定最终成交价格。本次交易不构成关联交易，亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

十五、其他重要事项

1. 债务重组

无。

2. 资产置换

无。

3. 年金计划

无。

4. 终止经营

无。

5. 分部报告

本公司根据附注三、(三十)所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据,本公司的经营及策略均以一个整体运行,向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此,管理层认为本公司仅有一个经营分部,本公司无需编制分部报告。

6. 借款费用

无。

7. 外币折算

计入当期损益的汇兑损益为3,844.69元。

8. 租赁

(1) 融资租赁出租人最低租赁收款额情况

剩余租赁期	最低租赁收款额
1年以内(含1年)	1,517,789.00
1年以上2年以内(含2年)	
2年以上3年以内(含3年)	
3年以上	
合计	<u>1,517,789.00</u>

注:截至本期末未实现融资收益的余额为168,267.72元。

(2) 经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
投资性房地产	74,688,397.17	37,588,690.72
合计	<u>74,688,397.17</u>	<u>37,588,690.72</u>

(3) 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	3,102,102.10
1年以上2年以内(含2年)	432,693.03
2年以上3年以内(含3年)	

剩余租赁期

最低租赁付款额

3 年以上

合计

3,534,795.13

十六、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	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	218,674,751.52	100.00	20,953,336.58	9.58			197,721,414.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款							
合计	<u>218,674,751.52</u>	<u>100</u>	<u>20,953,336.58</u>				<u>197,721,414.94</u>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	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	181,277,377.40	100.00	17,432,684.01	9.62			163,844,693.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款							
合计	<u>181,277,377.40</u>	<u>100</u>	<u>17,432,684.01</u>				<u>163,844,693.39</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	160,461,309.67	4,813,839.29	3.00
1-2 年 (含 2 年)	28,759,602.14	2,875,960.21	10.00
2-3 年 (含 3 年)	13,591,622.07	2,718,324.42	20.00
3-4 年 (含 4 年)	8,793,288.37	4,396,644.19	50.00
4-5 年 (含 5 年)	4,601,803.98	3,681,443.18	80.00

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
5 年以上	2,467,125.29	2,467,125.29	100.00
合计	<u>218,674,751.52</u>	<u>20,953,336.58</u>	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	3,520,652.57

(4) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期 末余额
客户 A	非关联方	16,840,721.82	7.70	505,221.65
客户 B	非关联方	14,511,020.70	6.64	435,330.62
客户 C	非关联方	13,019,543.00	5.95	390,586.29
客户 D	非关联方	10,055,265.83	4.60	959,509.32
客户 E	非关联方	6,298,475.53	2.88	1,055,068.18
合计		<u>60,725,026.88</u>	<u>27.77</u>	<u>3,345,716.06</u>

2. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	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	45,454,639.99	100	5,818,879.84	12.80	39,635,760.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备 的其他应收款					
合计	<u>45,454,639.99</u>	<u>100</u>	<u>5,818,879.84</u>		<u>39,635,760.15</u>

续上表:

类别	账面余额		期初余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
	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	120,184,108.98	100	6,142,053.98	5.11		114,042,055.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						
合计	<u>120,184,108.98</u>	<u>100</u>	<u>6,142,053.98</u>			<u>114,042,055.00</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例(%)
1年以内(含1年)	26,668,838.62	800,065.16	3.00
1-2年(含2年)	10,938,986.93	1,093,898.69	10.00
2-3年(含3年)	2,868,880.00	573,776.00	20.00
3-4年(含4年)	3,104,668.43	1,552,334.22	50.00
4-5年(含5年)	372,301.20	297,840.96	80.00
5年以上	1,500,964.81	1,500,964.81	100.00
合计	<u>45,454,639.99</u>	<u>5,818,879.84</u>	

(3) 本期收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	323,174.14

(4) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	16,471,827.05	45,298,007.25
保证金、押金	25,910,658.96	33,706,291.86
其他	1,031,368.83	1,179,809.87
备用金	2,040,785.15	
股权转让款		40,000,000.00
合计	<u>45,454,639.99</u>	<u>120,184,108.98</u>

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末余 额
客户A	关联方往来	7,414,078.62	1年以内	16.31	222,422.36

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余 额
客户 B	履约保证金	5,873,799.30	1 年以内、1-2 年	12.92	441,001.26
客户 C	关联方往来	5,508,000.00	1 年以内	12.12	165,240.00
客户 D	履约保证金	3,825,722.45	1-2 年、2-3 年	8.42	384,132.36
客户 E	关联方往来	3,500,000.00	1 年以内	7.70	105,000.00
合计		<u>26,121,600.37</u>		<u>57.47</u>	<u>1,317,795.98</u>

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

(7) 本期无转移其他应收款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

(8) 本期无应收政府补助情况。

3. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
上海业智电子科技有限公司	7,188,204.81		
上海多昂电子科技有限公司	15,662,729.04		
琦昌建筑工程(上海)有限公司	24,533,691.00		
上海震旦消防工程有限公司	9,698,800.00		
长春延华智能科技有限公司	2,010,000.00		
深圳南方延华智能科技有限公司	2,000,000.00		
上海延华物联网有限公司	3,000,175.40		3,000,175.40
上海东方延华节能技术服务股份有限公司	33,743,400.00		
成都成电医星数字健康软件有限公司	359,224,285.71		
湖北省延华高投智慧城市投资管理有限公司	12,000,000.00		
武汉智城科技有限公司	18,000,000.00		
遵义智城科技有限公司	3,300,000.00	13,200,000.00	
贵州贵安智城科技有限公司	15,300,000.00		
上海长风延华智慧环保科技有限公司	4,200,000.00		

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
武汉延华高金智慧城市产业投资基金管理有限公司	3,019,997.89		
北京美迪希兰数据有限公司	8,000,000.00		
河北延华智城信息科技有限公司		5,100,000.00	
吉林长发延华智能科技有限公司	560,991.32		
海南智城科技发展股份有限公司	15,311,932.74		
新疆智慧城市信息科技有限公司	11,550,170.56		
上海东方数字社区发展有限公司	9,170,103.34		
上海普陀延华小额贷款股份有限公司	60,740,160.58		
武汉延华高金智慧城市产业投资基金合伙企业(有限合伙)	9,559,407.26		
上海延华大数据科技有限公司		13,635,600.00	
合计	<u>627,774,049.65</u>	<u>31,935,600.00</u>	<u>3,000,175.40</u>

接上表

本期增减变动

权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利
-------------	----------	--------	------

权益法下确认的投资 损益	本期增减变动		现金红利
	其他综合收益调整	其他权益变动	
-560,991.32			
-1,522,555.10			
-102,343.56			
651,947.79			350,000.00
184,413.38			2,636,197.09
1,205,694.46			
<u>-143,834.35</u>			<u>2,986,197.09</u>

接上表

本期计提减值准备	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	其他			
			7,188,204.81	
			15,662,729.04	
			24,533,691.00	
			9,698,800.00	
			2,010,000.00	
			2,000,000.00	
			0.00	
			33,743,400.00	
			359,224,285.71	
			12,000,000.00	
			18,000,000.00	
			16,500,000.00	
			15,300,000.00	
			4,200,000.00	
			3,019,997.89	
			8,000,000.00	

本期增减变动		期末余额	资产减值准备
本期计提减值准备	其他		
		5,100,000.00	
		0.00	
		13,789,377.64	
		11,447,827.00	
		9,472,051.13	
		58,288,376.87	
		9,559,407.26	
		14,841,294.46	
		<u>653,579,442.81</u>	

4. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	941,173,188.09	824,212,450.77
其他业务收入	1,803,293.14	7,184,782.84
合计	<u>942,976,481.23</u>	<u>831,397,233.61</u>
主营业务成本	910,172,956.04	751,540,156.62
其他业务成本	1,711,290.59	3,085,200.24
合计	<u>911,884,246.63</u>	<u>754,625,356.86</u>

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-143,834.35	-372,805.80
成本法核算的长期股权投资收益	5,294,695.73	5,164,083.56
处置长期股权投资产生的投资收益	-537,441.34	1,138,658.06
理财产品利息收入	5,377,403.36	3,249,409.92
合计	<u>9,990,823.40</u>	<u>9,179,345.74</u>

十七、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.17%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司	-2.03%	-0.03	-0.03

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
普通股股东的净利润			

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,191,671.98
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	24,720,408.26
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
(5) 企业取得子公司、联营企业及联营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
(6) 非货币性资产交换损益	
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
(9) 债务重组损益	
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
(16) 对外委托贷款取得的损益	
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	

非经常性损益明细	金额
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一 次性调整对当期损益的影响	
(19) 受托经营取得的托管费收入	
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-559,986.35
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	33,453,463.73
非经常性损益合计	<u>58,805,557.62</u>
减：所得税影响金额	8,880,130.00
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>49,925,427.62</u>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	48,705,692.39
归属于少数股东的非经常性损益	1,219,735.23