

关于对已披露财务报表数据进行追溯调整说明

根据本公司 2018 年 2 月 13 日第八届董事会第四次会议决议、2018 年 3 月 6 日 2018 年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于终止发行股份及支付现金购买资产暨关联交易事项改为现金收购深圳桑达电子设备有限公司 51%股权的议案》，公司于 2018 年 3 月购买了深圳桑达电子设备有限公司（以下简称“桑达设备”）51%的股权，使其成为本公司的控股子公司。根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定，公司在 2018 年 1 季度报告中，该公司纳入公司合并报表范围。

由于桑达设备原控股股东中国中电国际信息服务有限公司为本公司的控股股东，因此该合并属于同一控制下的企业合并行为，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定，公司在本年度财务报告中追溯调整了各项报表的 2018 年度期初数及上年同期相关财务报表数据。

根据《企业会计准则》及其相关指南、解释等规定，同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的净资产的入账价值相对于为进行企业合并支付的对价账面价值之间的差额，应调整资本公积（资本溢价）项目或其他所有者权益项目，在合并当期编制合并财务报表时，应对报表的期初数进行调整，同时应对比较报表的有关项目进行调整。在编制比较报表时，应将被合并方的有关资产、负债并入，同时因合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的资本公积（资本溢价或股本溢价）。对于被合并方在企业合并前实现的留存收益（盈余公积和未分配利润之和）中归属于合并方的部分，自资本公积转入

留存收益。

公司按照上述规定，对 2018 年一季度财务报表的期初数及上年同期相关财务数据进行了追溯调整，具体情况如附表（1-3）。

公司 2018 年度报告披露的相关会计数据和经营指标已按调整后的数据进行修改，该项追溯调整符合《企业会计准则》的要求，有利于报告使用者对财务报告可比信息的理解和使用。

附表 1：合并利润表项目上年同期数的调整过程

单位：人民币元

项目	调整前	调整后	差异
一、营业总收入	298,269,059.84	318,985,355.74	20,716,295.90
其中：营业收入	298,269,059.84	318,985,355.74	20,716,295.90
二、营业总成本	290,745,155.27	306,304,970.56	15,559,815.29
其中：营业成本	240,130,820.26	252,447,119.25	12,316,298.99
税金及附加	5,750,077.42	6,424,012.01	673,934.59
销售费用	14,853,609.40	16,322,383.37	1,468,773.97
管理费用	29,153,822.94	30,277,502.21	1,123,679.27
财务费用	1,022,010.71	1,108,478.73	86,468.02
资产减值损失	-165,185.46	-274,525.01	-109,339.55
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）	642,297.75	642,297.75	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	654.15	654.15	-
其他收益		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,166,856.47	13,323,337.08	5,156,480.61
加：营业外收入	1,822,850.19	1,830,280.19	7,430.00
减：营业外支出	554,547.46	554,661.46	114.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,435,159.20	14,598,955.81	5,163,796.61
减：所得税费用	2,174,262.21	2,958,201.87	783,939.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,260,896.99	11,640,753.94	4,379,856.95
归属于母公司股东的净利润	10,182,344.31	12,416,071.35	2,233,727.04
少数股东损益	-2,921,447.32	-775,317.41	2,146,129.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	7,450,747.61	11,830,604.56	4,379,856.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-189,850.62	-189,850.62	-
六、其他综合收益的税后净额	86,183.42	86,183.42	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	86,183.42	86,183.42	-
（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	86,183.42	86,183.42	-
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	86,183.42	86,183.42	-
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	7,347,080.41	11,726,937.36	4,379,856.95
归属于母公司股东的综合收益总额	10,268,527.73	12,502,254.77	2,233,727.04
归属于少数股东的综合收益总额	-2,921,447.32	-775,317.41	2,146,129.91
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.0241	0.0294	0.0053
（二）稀释每股收益	0.0241	0.0294	0.0053

附表 2：合并资产负债表项目年初数的调整过程

单位：人民币元

项 目	调整前	调整后	差异
流动资产：			
货币资金	774,431,629.59	798,415,809.63	23,984,180.04
应收票据	13,822,989.46	13,822,989.46	-
应收账款	164,762,614.02	214,662,678.93	49,900,064.91
预付款项	115,603,299.02	116,387,345.66	784,046.64
应收利息	3,317,428.94	3,317,428.94	-
其他应收款	60,416,436.68	67,739,562.90	7,323,126.22
存货	121,241,840.43	304,126,916.23	182,885,075.80
其他流动资产	153,667,028.39	153,667,028.39	-
流动资产合计	1,407,263,266.53	1,672,139,760.14	264,876,493.61
非流动资产：			
投资性房地产	140,941,496.89	140,941,496.89	-
固定资产	84,395,388.27	85,494,302.38	1,098,914.11
在建工程	745,000.00	745,000.00	-
无形资产	256,936,561.14	256,936,561.14	-
长期待摊费用	8,757,231.10	8,931,293.70	174,062.60
递延所得税资产	6,356,752.68	7,316,060.89	959,308.21
其他非流动资产	21,943,168.93	21,943,168.93	-
非流动资产合计	520,075,599.01	522,307,883.93	2,232,284.92
资产总计	1,927,338,865.54	2,194,447,644.07	267,108,778.53
流动负债：			
短期借款	31,090,000.00	31,090,000.00	-
应付票据	2,793,644.17	3,820,864.17	1,027,220.00
应付账款	84,068,795.64	198,450,274.25	114,381,478.61
预收款项	114,018,063.16	121,880,902.03	7,862,838.87
应付职工薪酬	30,949,277.95	33,297,786.95	2,348,509.00
应交税费	20,120,201.87	44,538,399.06	24,418,197.19
应付股利	5,600,000.00	5,600,000.00	-
其他应付款	50,586,327.59	52,886,017.56	2,299,689.97
流动负债合计	339,226,310.38	491,564,244.02	152,337,933.64
非流动负债：			
预计负债	9,209,529.17	9,209,529.17	-
递延收益	3,222,641.10	3,222,641.10	-
递延所得税负债	6,915,737.94	6,915,737.94	-
其他非流动负债		10,292,968.80	10,292,968.80
非流动负债合计	19,347,908.21	29,640,877.01	10,292,968.80
负 债 合 计	358,574,218.59	521,205,121.03	162,630,902.44
股东权益：			
股本	422,254,134.00	422,254,134.00	-

项 目	调整前	调整后	差异
资本公积	289,990,198.89	303,335,047.31	13,344,848.42
其他综合收益	1,237,871.60	1,237,871.60	-
盈余公积	246,570,033.02	252,177,741.68	5,607,708.66
未分配利润	512,508,275.99	546,839,435.72	34,331,159.73
归属于母公司股东权益合计	1,472,560,513.50	1,525,844,230.31	53,283,716.81
少数股东权益	96,204,133.45	147,398,292.73	51,194,159.28
股东权益合计	1,568,764,646.95	1,673,242,523.04	104,477,876.09
负债和股东权益总计	1,927,338,865.54	2,194,447,644.07	267,108,778.53

附表 3：合并现金流量表项目上年同期数的调整过程

单位：人民币元

项 目	调整前	调整后	差异
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	345,825,317.24	401,364,282.90	55,538,965.66
收到的税费返还	21,496,366.82	21,496,366.82	-
收到其他与经营活动有关的现金	10,088,487.24	10,581,904.52	493,417.28
经营活动现金流入小计	377,410,171.30	433,442,554.24	56,032,382.94
购买商品、接受劳务支付的现金	275,620,690.13	295,057,544.34	19,436,854.21
支付给职工以及为职工支付的现金	40,253,996.14	43,266,924.97	3,012,928.83
支付的各项税费	23,853,031.68	29,799,103.89	5,946,072.21
支付其他与经营活动有关的现金	26,610,437.46	28,574,886.02	1,964,448.56
经营活动现金流出小计	366,338,155.41	396,698,459.22	30,360,303.81
经营活动产生的现金流量净额	11,072,015.89	36,744,095.02	25,672,079.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	80,000,000.00	80,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	680,835.62	680,835.62	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	74,220.00	74,220.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	50,000,000.00	-
投资活动现金流入小计	130,755,055.62	130,755,055.62	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,060,751.36	2,379,470.36	318,719.00
投资支付的现金	70,000,000.00	70,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计	72,060,751.36	72,379,470.36	318,719.00
投资活动产生的现金流量净额	58,694,304.26	58,375,585.26	-318,719.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	12,520,000.00	12,520,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	12,520,000.00	12,520,000.00	-
取得借款所收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计	12,520,000.00	12,520,000.00	-
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	356,438.80	484,582.55	128,143.75
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计	356,438.80	484,582.55	128,143.75
筹资活动产生的现金流量净额	12,163,561.20	12,035,417.45	-128,143.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-734,319.86	-734,319.86	-

项 目	调整前	调整后	差异
五、现金及现金等价物净增加额	81,195,561.49	106,420,777.87	25,225,216.38
加：期初现金及现金等价物余额	388,974,749.02	407,993,179.19	19,018,430.17
六、期末现金及现金等价物余额	470,170,310.51	514,413,957.06	44,243,646.55

二〇一八年四月二十四日