

上海延华智能科技（集团）股份有限公司
审计报告
天职业字[2017]7357号

目 录

审计报告	1
2016 年度财务报表	3
2016 年度财务报表附注	15

上海延华智能科技（集团）股份有限公司：

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“贵公司”）财务报表，包括2016年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2016年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表和股东权益变动表及合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

[此页无正文]

中国·北京
二〇一七年四月十四日

中国注册会计师： 叶 慧

中国注册会计师： 李靖豪

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

2016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	148,395,013.24	102,900,000.00	六.19
△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	30,084,375.29	52,457,744.14	六.20
应付账款	611,222,893.81	495,148,681.12	六.21
预收款项	111,979,906.57	46,179,738.48	六.22
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	3,371,828.41	2,574,767.46	六.23
应交税费	18,177,973.48	35,827,149.28	六.24
应付利息	179,308.41	344,949.79	六.25
应付股利			
其他应付款	80,121,496.12	108,968,625.05	六.26
△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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,497,312.98		六.27
流动负债合计	1,005,030,108.31	844,401,655.32	
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	11,377,750.00	2,006,333.33	六.28
递延所得税负债	1,928,128.65	2,581,855.59	六.17
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,305,878.65	4,588,188.92	
负 债 合 计	1,018,335,986.96	848,989,844.24	
股东权益			
股本	727,395,957.00	730,103,059.00	六.29
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	312,487,942.05	337,927,440.15	六.30
减：库存股	19,089,430.92	54,843,423.70	六.31
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	29,258,046.19	27,790,615.35	六.32
△一般风险准备			
未分配利润	111,694,333.69	112,501,866.12	六.33
归属于母公司股东权益合计	1,161,746,848.01	1,153,479,556.92	
少数股东权益	118,735,064.94	113,323,959.60	
股东权益合计	1,280,481,912.95	1,266,803,516.52	
负债及股东权益合计	2,298,817,899.91	2,115,793,360.76	

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

2016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	1,099,278,292.39	1,116,593,515.00	
其中：营业收入	1,099,278,292.39	1,116,593,515.00	六.34
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	1,083,824,866.64	1,021,106,537.55	
其中：营业成本	911,453,238.85	861,408,960.53	六.34
△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	4,455,373.12	20,570,709.95	六.35
销售费用	17,266,439.51	12,529,760.46	六.36
管理费用	127,983,462.98	119,055,130.08	六.37
财务费用	5,024,456.54	-3,436,312.59	六.38
资产减值损失	17,641,895.64	10,978,289.12	六.39
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益	5,062,315.72	4,857,801.43	六.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-336,996.23	4,857,801.43	六.40
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,515,741.47	100,344,778.88	
加：营业外收入	35,314,912.07	32,148,158.44	六.41
其中：非流动资产处置利得		598,477.36	六.41
减：营业外支出	242,275.43	5,046.75	六.42
其中：非流动资产处置损失	16,127.26	2,646.75	六.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	55,588,378.11	132,487,890.57	
减：所得税费用	7,114,187.71	17,830,718.70	六.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	48,474,190.40	114,657,171.87	
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润	44,463,764.81	102,223,874.51	
少数股东损益	4,010,425.59	12,433,297.36	
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者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	48,474,190.40	114,657,171.87	
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,463,764.81	102,223,874.51	
归属于少数股东的综合收益总额	4,010,425.59	12,433,297.36	
八、每股收益			
（一）基本每股收益	0.06	0.15	十七.1
（二）稀释每股收益	0.06	0.15	十七.1

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

2016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	747,499,624.90	874,203,054.34	
△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	10,689,442.12	7,955,069.70	
收到其他与经营活动有关的现金	36,003,809.78	35,756,477.11	六.44
经营活动现金流入小计	794,192,876.80	917,914,601.15	
购买商品、接受劳务支付的现金	596,263,503.48	678,641,201.22	
△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	103,984,228.92	75,696,579.71	
支付的各项税费	49,687,717.30	45,709,569.01	
支付其他与经营活动有关的现金	70,834,245.76	37,818,679.95	六.44
经营活动现金流出小计	820,769,695.46	837,866,029.89	
经营活动产生的现金流量净额	-26,576,818.66	80,048,571.26	六.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	10,000,000.00	1,493,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	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	3,040,300.00	3,454,068.00	
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	8,965,378.58	7,362,427.97	六.44
投资活动现金流入小计	24,439,678.58	1,503,816,495.97	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,206,017.82	15,524,613.97	
投资支付的现金		1,567,960,000.00	
△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		97,666,475.88	六.44
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	8,206,017.82	1,681,151,089.85	
投资活动产生的现金流量净额	16,233,660.76	-177,334,593.88	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	1,800,000.00	152,917,800.12	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,800,000.00	46,060,000.00	
取得借款收到的现金	152,411,790.49	117,900,000.00	
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5,369,226.77		六.44
筹资活动现金流入小计	159,581,017.26	270,817,800.12	
偿还债务支付的现金	106,916,777.25	168,900,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,239,685.08	31,609,443.55	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,067,904.63	3,477,657.56	
支付其他与筹资活动有关的现金	17,386,752.58	14,468,876.54	六.44
筹资活动现金流出小计	175,543,214.91	214,978,320.09	
筹资活动产生的现金流量净额	-15,962,197.65	55,839,480.03	
四、汇率变动对现金的影响	8,037.33	53,647.31	
五、现金及现金等价物净增加额	-26,297,318.22	-41,392,895.28	六.45
加：期初现金及现金等价物的余额	492,375,449.47	533,768,344.75	六.45
六、期末现金及现金等价物余额	466,078,131.25	492,375,449.47	六.45

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

编制单位：上海延华智能科技（集团）股份有限公司

2016年度

金额单位：元

项 目	本期金额												
	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										
一、上年年末余额	730,103,059.00				337,927,440.15	54,843,423.70			27,790,615.35		112,501,866.12	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、本年初余额	730,103,059.00				337,927,440.15	54,843,423.70			27,790,615.35		112,501,866.12	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	13,678,396.43
（一）综合收益总额											44,463,764.81	4,010,425.59	48,474,190.40
（二）股东投入和减少资本	-2,707,102.00				-25,439,498.10	-35,753,992.78						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					-4,216,834.91	-35,753,992.78							31,537,157.87
4. 其他	-2,707,102.00				-21,222,663.19							668,584.38	-23,261,180.81
（三）利润分配									1,467,430.84		-45,271,297.24	-1,067,904.63	-44,871,771.03
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											-43,803,866.40	-1,067,904.63	-44,871,771.03
4. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
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		111,694,333.69	118,735,064.94	1,280,481,912.95

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(续)

编制单位：上海延华智能科技（集团）股份有限公司

2016年度

金额单位：元

项目	上期金额												
	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										
一、上年年末余额	372,134,231.00				251,074,024.04				19,939,456.32		114,884,050.50	40,081,290.19	798,113,052.05
加：会计政策变更						35,801,451.00							-35,801,451.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	372,134,231.00				251,074,024.04	35,801,451.00			19,939,456.32		114,884,050.50	40,081,290.19	762,311,601.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	357,968,828.00				86,853,416.11	19,041,972.70			7,851,159.03		-2,382,184.38	73,242,669.41	504,491,915.47
（一）综合收益总额											102,223,874.51	12,433,297.36	114,657,171.87
（二）股东投入和减少资本	60,261,444.00				310,133,954.11	19,041,972.70						63,562,029.61	414,915,455.02
1. 股东投入的普通股	61,078,302.00				294,277,204.94							43,159,841.93	398,515,348.87
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					15,572,984.47								15,572,984.47
4. 其他	-816,858.00				283,764.70	19,041,972.70						20,402,187.68	827,121.68
（三）利润分配									7,851,159.03		-30,179,212.89	-2,752,657.56	-25,080,711.42
1. 提取盈余公积									7,851,159.03		-7,851,159.03		
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配											-22,328,053.86	-2,752,657.56	-25,080,711.42
4. 其他													
（四）股东权益内部结转	297,707,384.00				-223,280,538.00						-74,426,846.00		
1. 资本公积转增股本	223,280,538.00				-223,280,538.00								
2. 盈余公积转增股本													
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	74,426,846.00										-74,426,846.00		
（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	730,103,059.00				337,927,440.15	54,843,423.70			27,790,615.35		112,501,866.12	113,323,959.60	1,266,803,516.52

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

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

2016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	128,195,013.24	70,000,000.00	
△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	27,089,689.69	42,208,344.74	
应付账款	549,226,585.59	496,916,376.48	
预收款项	86,616,097.42	37,450,723.05	
△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	-4,635,102.38	15,373,587.28	
应付利息	149,800.91	105,966.67	
应付股利			
其他应付款	84,908,532.00	98,323,411.60	
△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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	871,550,616.47	760,378,409.82	
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	4,140,000.00	587,500.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,140,000.00	587,500.00	
负 债 合 计	875,690,616.47	760,965,909.82	
股东权益			
股本	727,395,957.00	730,103,059.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	317,413,066.34	336,309,551.83	
减：库存股	19,089,430.92	54,843,423.70	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	29,258,046.19	27,790,615.35	
一般风险准备			
未分配利润	20,084,970.01	50,681,958.88	
股东权益合计	1,075,062,608.62	1,090,041,761.36	
负债及股东权益合计	1,950,753,225.09	1,851,007,671.18	

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

利润表

编制单位：上海延华智能科技（集团）股份有限公司

2016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	831,397,233.61	917,557,294.93	
其中：营业收入	831,397,233.61	917,557,294.93	十六.4
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	843,864,748.75	867,307,917.66	
其中：营业成本	754,625,356.86	764,544,596.87	十六.4
△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	2,364,135.02	16,966,830.88	
销售费用	10,543,506.25	6,641,220.49	
管理费用	65,805,790.12	76,514,614.12	
财务费用	3,953,618.72	-3,776,923.62	
资产减值损失	6,572,341.78	6,417,578.92	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益	9,179,345.74	27,070,561.52	十六.5
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-372,805.80	4,461,575.17	十六.5
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,288,169.40	77,319,938.79	
加：营业外收入	18,840,919.51	9,840,977.36	
其中：非流动资产处置利得		598,477.36	
减：营业外支出	186,126.26	4,736.75	
其中：非流动资产处置损失	16,126.26	2,336.75	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,366,623.85	87,156,179.40	
减：所得税费用	692,315.48	8,644,589.14	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,674,308.37	78,511,590.26	
六、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			
七、综合收益总额	14,674,308.37	78,511,590.26	
八、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

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

2016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	639,613,114.83	735,640,812.33	
△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			
收到其他与经营活动有关的现金	39,155,852.97	15,787,001.66	
经营活动现金流入小计	678,768,967.80	751,427,813.99	
购买商品、接受劳务支付的现金	584,870,674.86	599,521,549.66	
△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	48,923,139.11	42,688,322.88	
支付的各项税费	21,077,336.68	26,980,042.09	
支付其他与经营活动有关的现金	50,236,626.02	21,837,596.33	
经营活动现金流出小计	705,107,776.67	691,027,510.96	
经营活动产生的现金流量净额	-26,338,808.87	60,400,303.03	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	10,000,000.00	1,493,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	20,439,493.48	13,016,986.35	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,040,300.00	3,453,918.00	
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	11,020,853.38		
投资活动现金流入小计	44,500,646.86	1,509,470,904.35	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,325,304.58	3,144,345.13	
投资支付的现金	9,200,000.00	1,695,558,642.97	
△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	27,374,341.90		
投资活动现金流出小计	40,899,646.48	1,698,702,988.10	
投资活动产生的现金流量净额	3,601,000.38	-189,232,083.75	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		106,857,800.12	
取得借款收到的现金	128,195,013.24	70,000,000.00	
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	2,242,258.64		
筹资活动现金流入小计	130,437,271.88	176,857,800.12	
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	134,900,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,837,933.81	26,355,737.21	
支付其他与筹资活动有关的现金	17,386,752.58	9,578,410.15	
筹资活动现金流出小计	135,224,686.39	170,834,147.36	
筹资活动产生的现金流量净额	-4,787,414.51	6,023,652.76	
四、汇率变动对现金的影响	1,113.50	42,842.10	
五、现金及现金等价物净增加额	-27,524,109.50	-122,765,285.86	
加：期初现金及现金等价物的余额	334,584,918.73	457,350,204.59	
六、期末现金及现金等价物余额	307,060,809.23	334,584,918.73	

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

编制单位：上海延华智能科技（集团）股份有限公司

2016年度

金额单位：元

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	730,103,059.00				336,309,551.83	54,843,423.70			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、本年年初余额	730,103,059.00				336,309,551.83	54,843,423.70			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		-30,596,988.87	-14,979,152.74
（一）综合收益总额											14,674,308.37	14,674,308.37
（二）股东投入和减少股本	-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股本												
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											-43,803,866.40	-43,803,866.40
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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				317,413,066.34	19,089,430.92			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

2016年度

金额单位：元

项目	上期金额											
	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	372,134,231.00				253,656,293.80				19,939,456.32		76,776,427.51	722,506,408.63
加：会计政策变更						35,801,451.00						-35,801,451.00
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	372,134,231.00				253,656,293.80	35,801,451.00			19,939,456.32		76,776,427.51	686,704,957.63
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	357,968,828.00				82,653,258.03	19,041,972.70			7,851,159.03		-26,094,468.63	403,336,803.73
（一）综合收益总额											78,511,590.26	78,511,590.26
（二）股东投入和减少股本	60,261,444.00				305,933,796.03	19,041,972.70						347,153,267.33
1. 股东投入的普通股	61,078,302.00				291,055,140.86							352,133,442.86
2. 其他权益工具持有者投入股本												
3. 股份支付计入股东权益的金额					15,572,984.47							15,572,984.47
4. 其他	-816,858.00				-694,329.30	19,041,972.70						-20,553,160.00
（三）利润分配									7,851,159.03		-30,179,212.89	-22,328,053.86
1. 提取盈余公积									7,851,159.03		-7,851,159.03	
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配											-22,328,053.86	-22,328,053.86
4. 其他												
（四）股东权益内部结转	297,707,384.00				-223,280,538.00						-74,426,846.00	
1. 资本公积转增股本	223,280,538.00				-223,280,538.00							
2. 盈余公积转增股本												
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	74,426,846.00										-74,426,846.00	
（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	730,103,059.00				336,309,551.83	54,843,423.70			27,790,615.35		50,681,958.88	1,090,041,761.36

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

上海延华智能科技(集团)股份有限公司

2016 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 72,739.5957 万元。

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: 胡黎明。

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、廖定焜，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>

（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胡黎明。

（六）财务报表报出

本财务报告于二〇一七年四月十四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。

本公司本期无计量属性发生变化的报表项目。

（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，按照合并日在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。

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

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。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。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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。

6. 重分类依据

本期未发生可供出售金融资产重分类情况。

(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. 单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同, 已有客观证据表明其发生了减值的应收款项, 按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。
坏账准备的计提方法	本公司单独进行减值测试, 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。

4. 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

存货是指本公司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, 包括原材料、周转材料、在产品、库存商品、工程施工等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法计价。

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）划分为持有待售资产及终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，本公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），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。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

（十四）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公允价值之和的差额，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。

（十五）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。具体年限如下：

项目	折旧年限（年）
房屋、建筑物	20-40

（十六）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、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

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
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。

（十七）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。

（十八）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。

(十九) 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等，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合理地摊销，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。

(二十) 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。

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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。

（二十一）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的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、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

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

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. 离职后福利

（1） 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2） 设定受益计划

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

的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十二) 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。

（二十三）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。

（二十四）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。

(二十五) 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。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。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 1 元计量。

3. 对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

4. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

5. 已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十六）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。

（二十七）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。

（二十八）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）。

（二十九）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%
营业税	建筑安装收入	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%

税 种	计 税 依 据	税 率
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：其他系堤防维护税和价格调控基金，其中：堤防维护费的计税依据为应缴流转税税额，税率为2%；价格调控基金的计税依据为销售收入，税率为0.07%。

（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：GR201431000783），2014年至2016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：GR201331000211）及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：GR201342000783），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。

（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%的征收率征税简易征收；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) 执行《增值税会计处理规定》

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

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将合并利润表及母公司利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
将自2016年5月1日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目,2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增合并利润表税金及附加本年金额1,414,537.88元,调减合并利润表管理费用本年金额1,414,537.88元。调增母公司利润表税金及附加本年金额1,113,755.44元,调减管理费用本年金额1,113,755.44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1月1日,期末指2016年12月31日,上期指2015年度,本期指2016年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	177,287.19	167,382.15
银行存款	465,900,844.06	486,207,958.99
其他货币资金	5,580,169.00	16,949,504.10
合计	<u>471,658,300.25</u>	<u>503,324,845.24</u>

(2) 其他货币资金期末包括银行承兑汇票保证金2,933,431.17元和保函保证金2,646,737.83元,合计5,580,169.00元。

(3) 期末使用有限制的款项见附注六.48。

(4) 期末无存放在境外的款项。

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	315,983.99	4,533,277.00
商业承兑汇票		185,436.76
合计	<u>315,983.99</u>	<u>4,718,713.76</u>

(2) 期末无质押的应收票据。

(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	3,544,696.77		
合计	<u>3,544,696.77</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	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例(%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)
单项金额重大并单 项计提坏账准备的 应收账款								
按组合计提坏账准 备的应收账款								
账龄组合	424,299,099.45	100.00	38,156,911.62	8.99	306,703,425.61	100.00	25,299,542.36	8.25
组合小计	<u>424,299,099.45</u>	<u>100.00</u>	<u>38,156,911.62</u>		<u>306,703,425.61</u>	<u>100.00</u>	<u>25,299,542.36</u>	
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款								
合计	<u>424,299,099.45</u>	<u>100</u>	<u>38,156,911.62</u>		<u>306,703,425.61</u>	<u>100</u>	<u>25,299,542.36</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)	291,879,063.45	8,743,729.07	3.00
1-2 年 (含 2 年)	69,683,506.41	6,968,350.65	10.00
2-3 年 (含 3 年)	38,154,324.89	7,630,864.97	20.00
3-4 年 (含 4 年)	18,596,621.33	9,298,310.67	50.00
4-5 年 (含 5 年)	2,349,635.54	1,879,708.43	80.00
5 年以上	3,635,947.83	3,635,947.83	100.00
合计	<u>424,299,099.45</u>	<u>38,156,911.62</u>	

(4) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	14,699,844.76

(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	1,842,475.50

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 (%)	坏账准备期末余额
客户 A	非关联方	26,740,000.00	6.30	802,200.00
客户 B	非关联方	18,810,216.14	4.43	564,306.48
客户 C	非关联方	12,720,000.00	3.00	381,600.00
客户 D	非关联方	11,028,173.43	2.60	330,845.20
客户 E	非关联方	11,019,912.33	2.60	2,203,982.47
合计		<u>80,318,301.90</u>	<u>18.93</u>	<u>4,282,934.15</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)	11,848,097.88	87.26	14,467,756.90	86.69
1-2 年 (含 2 年)	689,101.93	5.07	1,946,138.25	11.66
2-3 年 (含 3 年)	1,010,791.14	7.44	90,508.11	0.54

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
3 年以上	31,600.11	0.23	184,975.00	1.11
合计	<u>13,579,591.06</u>	<u>100</u>	<u>16,689,378.26</u>	<u>100</u>

(2) 期末无超过1年且金额重要的预付款项。

(3) 预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	年限	占预付款项总额的 比例 (%)
客户 A	非关联方	2,217,795.00	1 年以内	16.33
客户 B	非关联方	1,834,000.00	1 年以内	13.51
客户 C	非关联方	1,415,094.30	1 年以内	10.42
客户 D	非关联方	590,807.00	1 年以内	4.35
客户 E	非关联方	450,377.34	1 年以内	3.32
合计		<u>6,508,073.64</u>		<u>47.93</u>

5. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	金额	期末余额			期初余额			
		占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 准备 计提 比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备 计提 比例 (%)	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其 他应收款								
账龄组合	102,445,559.66	100.00	7,127,067.87	6.96	39,987,177.45	100.00	4,046,349.36	10.12
组合小计	<u>102,445,559.66</u>	<u>100.00</u>	<u>7,127,067.87</u>		<u>39,987,177.45</u>	<u>100.00</u>	<u>4,046,349.36</u>	
单项金额虽不重大但单项 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>39,987,177.45</u>	<u>100</u>	<u>4,046,349.36</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)	84,234,270.19	2,526,855.60	3.00
1-2年 (含2年)	9,640,285.24	964,028.53	10.00
2-3年 (含3年)	4,688,386.53	937,677.31	20.00
3-4年 (含4年)	1,880,562.20	940,281.10	50.00
4-5年 (含5年)	1,219,150.83	975,320.66	80.00
5年以上	782,904.67	782,904.67	100.00
合计	<u>102,445,559.66</u>	<u>7,127,067.87</u>	

(4) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	3,080,718.51

本期无重要的坏账准备转回或收回情况。

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 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	45,659,050.58	30,115,332.35
备用金	3,662,161.79	2,982,118.30
国库退税	6,957,869.21	2,315,071.29
股权转让款	40,000,000.00	
其他	6,166,478.08	4,574,655.51
合计	<u>102,445,559.66</u>	<u>39,987,177.45</u>

(7) 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	股权转让款	40,000,000.00	1年以内	39.05	1,200,000.00
客户 B	国库退税	6,957,869.21	1年以内	6.79	208,736.08
客户 C	履约保证金	5,340,121.29	1年以内、 1-2年	5.21	267,303.65
客户 D	履约保证金	3,782,675.40	1年以内	3.69	113,480.26
客户 E	履约保证金	3,000,000.00	1年以内	2.93	90,000.00

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
合计		<u>59,080,665.90</u>		<u>57.67</u>	<u>1,879,519.99</u>

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

(9) 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。

(10) 本期无应收政府补助情况。

6. 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	252,570.70		252,570.70
生产成本	2,711.94		2,711.94	168,627.78		168,627.78
库存商品	18,830,736.79		18,830,736.79	15,813,597.78	349,107.69	15,464,490.09
建造合同形成的已 完工未结算资产	308,157,583.77		308,157,583.77	278,281,714.66		278,281,714.66
劳务成本	3,408,782.49		3,408,782.49	433,117.99		433,117.99
开发成本	9,531,523.76		9,531,523.76	3,916,176.27		3,916,176.27
工程施工	374,683,897.89		374,683,897.89	310,281,217.13		310,281,217.13
合计	<u>714,855,783.85</u>		<u>714,855,783.85</u>	<u>609,147,022.31</u>	<u>349,107.69</u>	<u>608,797,914.62</u>

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少		合计	期末余额
			转回	转销		
库存商品	349,107.69			349,107.69	349,107.69	
合计	<u>349,107.69</u>			<u>349,107.69</u>	<u>349,107.69</u>	

(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	1,679,143,078.12
累计已确认毛利	416,089,390.52
减：预计损失	
已办理结算的金额	1,787,074,884.87
合计	<u>308,157,583.77</u>

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,266,890.95	
合计	<u>1,266,890.95</u>	

8. 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					
其中：未实现融资收 益	449,787.96		449,787.96	12.26%				
合计	<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。

9. 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	1,989,825.12		
海南智城科技发展股份有限公司	25,761,123.49		
新疆智慧城市信息科技股份有限公司	11,857,558.61		
上海东方数字社区发展有限公司	8,640,707.23		
上海普陀延华小额贷款股份有限公司	59,545,052.70		
深圳市世纪天源环保技术有限公司	48,861,341.94		48,861,341.94
武汉延华高金智慧城市产业投资基金 合伙企业（有限合伙）	10,279,978.63		
武汉延华高金智慧城市产业投资基金 管理有限公司	1,019,997.89		
合计	<u>167,955,585.61</u>		<u>48,861,341.94</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
-1,428,833.80			
-2,973,473.75			
-307,388.05			
1,229,396.11			700,000.00
2,929,107.88			1,734,000.00
		-10,279,978.63	
		-1,019,997.89	
<u>-551,191.59</u>		<u>-11,299,976.52</u>	<u>2,434,000.00</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			
			560,991.32	
			22,787,649.74	
			11,550,170.56	
			9,170,103.34	
			60,740,160.58	
			<u>104,809,075.54</u>	

10. 投资性房地产

(1) 成本法计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>49,669,891.78</u>	<u>3,050,878.42</u>	<u>9,353,439.62</u>	<u>43,367,330.58</u>
1. 房屋、建筑物	49,669,891.78	3,050,878.42	9,353,439.62	43,367,330.58
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>5,356,227.69</u>	<u>2,108,131.04</u>	<u>1,685,718.87</u>	<u>5,778,639.86</u>
1. 房屋、建筑物	5,356,227.69	2,108,131.04	1,685,718.87	5,778,639.86
三、投资性房地产减值准备累计金额				
合计				
1. 房屋、建筑物				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、投资性房地产账面价值合计	<u>44,313,664.09</u>			<u>37,588,690.72</u>
1. 房屋、建筑物	44,313,664.09			37,588,690.72

(2) 本期由固定资产转入投资性房地产原值为3,050,878.42元, 累计折旧409,615.05元。

(3) 本期投资性房地产折旧费用为1,698,515.99元。

(4) 本期由投资性房地产转入固定资产原值为5,805,059.00元, 累计折旧1,034,026.20元。

(5) 期末未办妥产权证书的投资性房地产情况

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>	

11. 固定资产

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	因合并范围变动	期末余额
一、原价合计	<u>144,875,167.72</u>	<u>24,484,011.72</u>	<u>3,573,292.03</u>	<u>1,523,679.00</u>	<u>167,309,566.41</u>
其中：房屋、建筑物	107,928,198.34	6,659,360.57	3,516,453.42		111,071,105.49
运输设备	4,787,174.78	682,075.21		68,500.00	5,537,749.99
电子设备	8,339,478.20	3,462,774.56	56,838.61	854,619.00	12,600,033.15
其他设备	23,820,316.40	13,679,801.38		600,560.00	38,100,677.78
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	<u>35,993,999.93</u>	<u>12,645,224.90</u>	<u>634,316.50</u>	<u>984,053.36</u>	<u>48,988,961.69</u>
其中：房屋、建筑物	25,293,183.58	6,401,222.03	593,905.15		31,100,500.46
运输设备	1,745,906.83	700,429.23		32,537.51	2,478,873.57
电子设备	4,534,620.00	1,370,230.46	40,411.35	515,624.05	6,380,063.16
其他设备	4,420,289.52	4,173,343.18		435,891.80	9,029,524.50
三、固定资产减值准备累计金额合计	<u>6,853.68</u>				<u>6,853.68</u>
其中：房屋、建筑物					
运输设备					
电子设备	6,853.68				6,853.68

项目	期初余额	本期增加	本期减少	因合并范围变动	期末余额
其他设备					
四、固定资产账面价值合计	<u>108,874,314.11</u>				<u>118,313,751.04</u>
其中：房屋、建筑物	82,635,014.76				79,970,605.03
运输设备	3,041,267.95				3,058,876.42
电子设备	3,798,004.52				6,213,116.31
其他设备	19,400,026.88				29,071,153.28

(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) 期末未办妥产权证书的固定资产

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	<u>1,322,301.50</u>	

(6) 本期由在建工程转入固定资产原值为13,635,322.26元。

(7) 本期由投资性房地产转入固定资产等情况详见附注六、10。

(8) 本期固定资产折旧费用为12,645,224.90元。

12. 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	2,601,503.37		2,601,503.37	13,309,707.81		13,309,707.81
合计	<u>2,601,503.37</u>		<u>2,601,503.37</u>	<u>13,309,707.81</u>		<u>13,309,707.81</u>

(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	13,309,707.81	2,927,117.82	13,635,322.26		
合计		<u>13,309,707.81</u>	<u>2,927,117.82</u>	<u>13,635,322.26</u>		

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	2,601,503.37
合计					<u>2,601,503.37</u>

13. 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>29,690,109.33</u>	<u>224,599.98</u>		<u>29,914,709.31</u>
软件著作权及商标权	26,645,833.34			26,645,833.34
软件及其他	3,044,275.99	224,599.98		3,268,875.97
二、累计摊销额合计	<u>8,701,072.39</u>	<u>5,444,641.18</u>		<u>14,145,713.57</u>
软件著作权及商标权	7,474,851.40	4,729,018.41		12,203,869.81
软件及其他	1,226,220.99	715,622.77		1,941,843.76
三、无形资产减值准备累计 金额合计				
软件著作权及商标权				
软件及其他				
四、无形资产账面价值合计	<u>20,989,036.94</u>			<u>15,768,995.74</u>
软件著作权及商标权	19,170,981.94			14,441,963.53
软件及其他	1,818,055.00			1,327,032.21

14. 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	
智慧建筑管理平台	259,273.09				259,273.09	
FindER 建筑能效管理微信 公众号开发项目		170,622.73				170,622.73
合计	<u>259,273.09</u>	<u>170,622.73</u>			<u>259,273.09</u>	<u>170,622.73</u>

15. 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)	297,233,340.05			297,233,340.05

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
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）		8,217,780.65		8,217,780.65
合计	<u>297,551,516.67</u>	<u>8,217,780.65</u>		<u>305,769,297.32</u>

注：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电医星75.238%股权，取得投资成本359,224,285.71元之和与合并中取得成电医星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。2016年末对商誉进行减值测试，采用收益法对公司价值进行评估，预计2016年以后年度带来足够的现金流量和利润，因此2016年末对商誉不计提减值准备。

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。2016年末对商誉进行减值测试，采用未来现金流量法对企业价值进行测试，预计2016年以后年度带来足够的现金流量和利润，因此2016年末对商誉不计提减值准备。

（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
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>318,176.62</u>

16. 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	103,773.57	513,923.58	231,088.67		386,608.48
装修工程款	2,415,986.63	439,697.91	655,368.69	854,301.57	1,346,014.28
合计	<u>2,519,760.20</u>	<u>953,621.49</u>	<u>886,457.36</u>	<u>854,301.57</u>	<u>1,732,622.76</u>

17. 递延所得税资产及递延所得税负债

（1）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

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

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>88,872,573.74</u>	<u>14,052,900.69</u>	<u>59,176,477.31</u>	<u>9,463,115.64</u>
资产减值准备	44,749,559.24	7,149,713.57	29,646,184.16	4,732,278.70
可抵扣亏损	2,847,349.45	711,837.36	3,012,929.66	753,232.42
递延收益	6,000,000.00	900,000.00	400,000.00	60,000.00
股份支付			2,230,200.00	334,530.00
股权激励成本			14,764,046.02	2,214,606.90
期末存货未实现毛利	7,435,249.60	1,115,287.44	9,123,117.47	1,368,467.62
暂估成本	27,840,415.45	4,176,062.32		
二、递延所得税负债				
合计	<u>12,854,191.04</u>	<u>1,928,128.65</u>	<u>17,212,370.60</u>	<u>2,581,855.59</u>
资产评估增值	12,854,191.04	1,928,128.65	17,212,370.60	2,581,855.59

(2) 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	541,273.93	55,668.93
可抵扣亏损	48,466,938.63	13,840,523.51
合计	<u>49,008,212.56</u>	<u>13,896,192.44</u>

(3) 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
2016		180,865.98	
2017	1,872,497.76	1,872,497.76	
2018	3,285,338.08	2,818,879.51	
2019	9,570,057.61	4,635,917.83	
2020	4,200,449.52	4,332,362.43	
2021	29,538,595.66		
合计	<u>48,466,938.63</u>	<u>13,840,523.51</u>	

18. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
购房款	12,874,251.69	
合计	<u>12,874,251.69</u>	

19. 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	78,195,013.24	29,900,000.00
保证借款	70,200,000.00	73,000,000.00
合计	<u>148,395,013.24</u>	<u>102,900,000.00</u>

(2) 本期末无重要的已逾期未偿还的短期借款。

20. 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	13,180,179.48	13,592,953.72
商业承兑汇票	16,904,195.81	38,864,790.42
合计	<u>30,084,375.29</u>	<u>52,457,744.14</u>

(2) 期末无已到期未支付的应付票据。

21. 应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	280,743,933.33	333,700,582.12
工程款	324,124,031.77	160,760,225.87
其他	6,354,928.71	687,873.13
合计	<u>611,222,893.81</u>	<u>495,148,681.12</u>

(2) 期末超过1年且金额重要的应付账款

项目	期末余额	未收回原因
供应商 A	6,654,803.78	工程未完工，项目未结算
供应商 B	4,391,666.60	工程未完工，项目未结算
供应商 C	3,074,969.57	工程未完工，项目未结算
供应商 D	2,264,000.00	工程未完工，项目未结算
供应商 E	2,035,000.00	工程未完工，项目未结算
合计	<u>18,420,439.95</u>	

22. 预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
工程款	27,894,806.87	43,533,381.58
材料款	82,072,200.40	2,626,356.90
咨询费及其他	2,012,899.30	20,000.00
合计	<u>111,979,906.57</u>	<u>46,179,738.48</u>

(2) 期末无超过1年且金额重要的预收款项。

(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
建造合同形成的已完工未结算项目	131,801,701.21	7,006,725.07		166,703,233.15
合计	<u>131,801,701.21</u>	<u>7,006,725.07</u>		<u>166,703,233.15</u>

23. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	合并范围变动	期末余额
短期薪酬	2,568,401.23	96,982,321.83	96,243,376.81	57,262.89	3,364,609.14
离职后福利中的设定提存计划负债	6,366.23	7,796,365.56	7,795,512.52		7,219.27
合计	<u>2,574,767.46</u>	<u>104,778,687.39</u>	<u>104,038,889.33</u>	<u>57,262.89</u>	<u>3,371,828.41</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	合并范围变动	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,488,788.80	86,783,282.06	85,998,529.56	57,262.89	3,330,804.19
二、职工福利费		1,962,942.71	1,962,942.71		
三、社会保险费	<u>4,091.45</u>	<u>3,876,077.69</u>	<u>3,874,339.79</u>		<u>5,829.35</u>
其中：1. 医疗保险费	3,594.10	3,335,481.34	3,333,743.24		5,332.20
2. 工伤保险费	497.35	254,413.51	253,533.36		1,377.50
3. 生育保险费		286,182.84	287,063.19		-880.35
四、住房公积金	665.00	2,802,933.42	2,775,622.82		27,975.60
五、工会经费和职工教育经费	74,855.98	1,164,335.57	1,239,191.55		
六、短期带薪缺勤		392,750.38	392,750.38		
七、短期利润分享计划					
八、其他短期薪酬					

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	合并范围变动	期末余额
合 计	<u>2,568,401.23</u>	<u>96,982,321.83</u>	<u>96,243,376.81</u>	<u>57,262.89</u>	<u>3,364,609.14</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	7,411,345.75	2,710.52
失业保险	384,166.77	4,508.75
合计	<u>7,795,512.52</u>	<u>7,219.27</u>

24. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	6,263,600.77	11,103,093.19
2. 增值税	11,488,006.43	11,670,904.39
3. 营业税		10,339,690.06
4. 城市维护建设税	531,042.41	1,874,556.71
5. 教育费附加	361,938.82	865,402.56
6. 代扣代缴个人所得税	-508,965.53	-187,163.06
7. 河道管理费	8,100.02	126,414.87
8. 其他	34,250.56	34,250.56
合计	<u>18,177,973.48</u>	<u>35,827,149.28</u>

25. 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	179,308.41	153,189.79
其他贷款利息		191,760.00
合计	<u>179,308.41</u>	<u>344,949.79</u>

(2) 本期无重要的已逾期未支付利息情况。

26. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

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	54,843,423.70
保证金	50,773,518.18	47,819,614.66
差旅费	1,729,804.30	5,513,805.94
股权转让款	5,000,000.00	
关联方往来	66,666.67	
其他	3,462,076.05	791,780.75
合计	<u>80,121,496.12</u>	<u>108,968,625.05</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	1,712,301.40	未到付款节点
供应商 C	1,024,000.00	未到付款节点

27. 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	1,497,312.98	
合计	<u>1,497,312.98</u>	

28. 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	2,006,333.33	12,274,000.00	2,902,583.33	11,377,750.00	政府补助
合计	<u>2,006,333.33</u>	<u>12,274,000.00</u>	<u>2,902,583.33</u>	<u>11,377,750.00</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
面向医疗行业的基于国产		4,140,000.00			4,140,000.00	与收益相关

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
安全可靠基础软硬件的多 应用系统研究与示范项目						
建筑节能产业基地建设费	500,000.00		500,000.00			与资产相关
普陀区高层次人才科研创 新项目	87,500.00		87,500.00			与收益相关
上海市软件和集成电路产 业发展专项资金	270,000.00	120,000.00	390,000.00			与收益相关
上海市浦江人才计划	150,000.00		100,000.00		50,000.00	与收益相关
闵行区重大产业技术攻关 计划项目	513,333.33		513,333.33			与收益相关
上海市软件和集成电路产 业发展专项资金一区政府 配套资金	85,500.00		85,500.00			与收益相关
燃气工业锅炉能效监测平 台子项目（含区配套）		1,144,000.00	357,500.00		786,500.00	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		870,000.00	468,750.00		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	与资产、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		400,000.00			与收益相关
合计	<u>2,006,333.33</u>	<u>12,274,000.00</u>	<u>2,902,583.33</u>		<u>11,377,750.00</u>	

29. 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（注）		
一、有限售条件股份	<u>163,461,779.00</u>				<u>24,336,062.00</u>	<u>24,336,062.00</u>	<u>187,797,841.00</u>

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				期末余额	
		发行 新股	送 股	公积 金转 股	其他(注)		合计
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	163,461,779.00				24,336,062.00	24,336,062.00	187,797,841.00
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	163,461,779.00				24,336,062.00	24,336,062.00	187,797,841.00
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	566,641,280.00				-27,043,164.00	-27,043,164.00	539,598,116.00
1. 人民币普通股	566,641,280.00				-27,043,164.00	-27,043,164.00	539,598,116.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	730,103,059.00				-2,707,102.00	-2,707,102.00	727,395,957.00

注：本期增减变动详见附注一、（二）。

30. 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（注1）	304,341,460.42		21,222,663.19	283,118,797.23
其他资本公积（注2）	33,585,979.73		4,216,834.91	29,369,144.82
合计	<u>337,927,440.15</u>		<u>25,439,498.10</u>	<u>312,487,942.05</u>

注1：资本公积-资本溢价本期减少系：

（1）本期资本公积-股本溢价减少14,679,650.58元详见附注一、（二）。

（2）本期因公司合并范围变动，公司对子公司武汉智城科技有限公司的持股比例增加，冲减资本公积-股本溢价6,543,012.61元。

注2：资本公积-其他资本公积本期减少系本期公司第三次解锁的非市场业绩条件未完成，导致原定在本年解锁的部分未能解锁的，冲回以往已经确认的就原定本年解锁部分对应的全部股权激励费用。

31. 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(注)	54,843,423.70		35,753,992.78	19,089,430.92
合计	<u>54,843,423.70</u>		<u>35,753,992.78</u>	<u>19,089,430.92</u>

注：本期减少系：

(1) 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》，公司回购注销首次授予的限制性股票1,378,602股，回购价格为1.79元/股，预留部分授予的限制性股票1,328,500股，回购价格为11.23元/股。公司就本次限制性股票回购事项支付回购价款共计人民币17,386,752.58元，因此限制性股票回购义务减少17,386,752.58元。

(2) 公司根据“授予、解锁或回购注销的调整原则”的规定：“1、资本公积转增股份、派送股票红利、股票拆细 $P=P_0 \times (1+n)$ ；3、派息 $P=P_0-V$ ；其中P为调整后的授予价格， P_0 为调整前的授予价格，n为每股的资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细的比率，V为每股的派息额”。故调整首次授予的限制性股票回购价格为1.79元/股，调整预留部分授予的限制性股票回购价格为11.23元/股。根据调整后的限制性股票回购价格调整限制性股票回购义务，因此限制性股票回购义务减少18,367,240.20元。

32. 盈余公积

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)	27,790,615.35	1,467,430.84		29,258,046.19
合计	<u>27,790,615.35</u>	<u>1,467,430.84</u>		<u>29,258,046.19</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。

33. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	112,501,866.12	114,884,050.50
期初未分配利润调整合计数		
调整后期初未分配利润	<u>112,501,866.12</u>	<u>114,884,050.50</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,463,764.81	102,223,874.51
减：提取法定盈余公积	1,467,430.84	7,851,159.03
提取任意盈余公积		
应付普通股股利(注)	43,803,866.40	22,328,053.86
转作股本的普通股股利		74,426,846.00
期末未分配利润	<u>111,694,333.69</u>	<u>112,501,866.12</u>

注：公司根据2016年5月12日的股东大会决定，以公司截止至2015年12月31日的总股本

730,103,059股为基数，向全体股东每10股派0.60元人民币现金，故本期分配普通股股利43,803,866.40元。

34. 营业收入、营业成本

(1) 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	1,092,093,509.55	1,107,310,126.39
其他业务收入	7,184,782.84	9,283,388.61
合计	<u>1,099,278,292.39</u>	<u>1,116,593,515.00</u>
主营业务成本	908,127,984.01	854,479,393.98
其他业务成本	3,325,254.84	6,929,566.55
合计	<u>911,453,238.85</u>	<u>861,408,960.53</u>

(2) 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	619,887,340.41	559,370,782.75	697,414,196.92	569,166,122.71
智慧医疗	176,345,339.79	115,296,441.34	215,958,801.49	149,101,251.88
智慧节能	75,803,151.53	47,428,052.46	57,354,856.55	29,680,814.70
软件与咨询	28,720,350.43	11,405,242.69	34,029,416.85	12,826,587.08
智能产品销售	191,337,327.39	174,627,464.77	102,552,854.58	93,704,617.61
合计	<u>1,092,093,509.55</u>	<u>908,127,984.01</u>	<u>1,107,310,126.39</u>	<u>854,479,393.98</u>

35. 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	16,359,908.20	详见 四、税项
城市维护建设税	1,160,705.41	2,456,656.63	详见 四、税项
教育费附加	845,997.35	1,754,145.12	详见 四、税项
房产税	977,217.78		详见 四、税项
土地使用税	24,514.97		详见 四、税项
车船使用税	7,020.00		详见 四、税项
河道管理费	5,212.03		详见 四、税项
印花税	400,573.10		详见 四、税项
价格调节基金	-17,140.94		详见 四、税项

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
合计	<u>4,455,373.12</u>	<u>20,570,709.95</u>	

36. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,633,588.13	3,405,839.20
折旧费	9,467.75	8,860.29
市内交通费	375,959.22	202,719.06
差旅费	2,296,595.89	1,942,526.91
广告宣传费	674,377.55	323,794.73
业务招待费	1,760,452.39	926,028.51
办公费	707,339.62	799,853.63
投标费用	1,142,663.37	1,107,328.05
修理/维保费	3,846,126.31	2,033,295.45
其他	1,567,627.66	459,067.85
服务费	252,241.62	1,320,446.78
合计	<u>17,266,439.51</u>	<u>12,529,760.46</u>

37. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,182,977.44	28,116,151.66
市内交通费	1,083,634.72	743,538.90
差旅费	3,428,398.42	2,836,949.53
办公费用	2,297,500.26	2,373,388.40
通讯费	948,060.02	1,118,893.64
汽车费用	1,024,913.55	1,206,650.33
业务招待费	2,224,930.62	2,157,337.12
物业租赁费	3,720,698.08	5,721,568.46
折旧费	7,848,186.43	6,978,118.29
税金	655,532.61	1,992,521.07
研发费用	62,254,629.80	37,176,870.12
咨询费	4,185,668.52	6,198,816.19
其他	2,901,737.48	3,431,402.49
会务费	2,282,402.00	1,884,773.93

费用性质	本期发生额	上期发生额
股权激励费用	-4,216,834.91	15,572,984.47
无形资产摊销	4,161,027.94	1,545,165.48
合计	<u>127,983,462.98</u>	<u>119,055,130.08</u>

38. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,202,272.67	5,902,736.72
利息收入	-1,541,348.16	-9,744,471.77
手续费	371,569.36	459,069.77
汇兑损益	-8,037.33	-53,647.31
合计	<u>5,024,456.54</u>	<u>-3,436,312.59</u>

39. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	17,641,895.64	10,629,181.43
2. 存货跌价损失		349,107.69
合计	<u>17,641,895.64</u>	<u>10,978,289.12</u>

40. 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	-336,996.23	4,857,801.43
理财产品利息收入	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>5,062,315.72</u>	<u>4,857,801.43</u>

41. 营业外收入

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. 非流动资产处置利得		<u>598,477.36</u>	

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
其中：固定资产处置利得		598,477.36	
2. 政府补助	35,192,551.63	31,368,713.13	24,503,109.51
3. 个税所得税返还		14,113.41	
4. 其他	122,360.44	166,854.54	122,360.44
合计	<u>35,314,912.07</u>	<u>32,148,158.44</u>	<u>24,625,469.95</u>

42. 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. 非流动资产处置损失	<u>16,127.26</u>	<u>2,646.75</u>	<u>16,127.26</u>
其中：固定资产处置损失	16,127.26	2,646.75	16,127.26
2. 公益性捐赠支出	170,000.00	2,400.00	170,000.00
3. 滞纳金	2,584.72		2,584.72
4. 其他	53,563.45		53,563.45
合计	<u>242,275.43</u>	<u>5,046.75</u>	<u>242,275.43</u>

43. 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>7,114,187.71</u>	<u>17,830,718.70</u>
其中：当期所得税	11,822,678.18	20,092,218.47
递延所得税	-5,208,845.08	-1,998,992.30
以前年度所得税	500,354.61	-262,507.47

(2) 所得税费用与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	55,588,378.11	132,487,890.57
按适用税率计算的所得税费用	8,338,256.71	19,873,183.60
某些子公司适用不同税率的影响	-2,036,278.36	-120,171.43
处置子公司的影响		
对以前期间当期所得税的调整	500,354.61	-262,507.47
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		33.26

项目	本期发生额	上期发生额
不可抵扣的费用	43,003.21	182,389.57
研发费用加计扣除	-3,923,060.27	-2,655,829.60
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
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	52,366.15	-112,413.47
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	4,139,545.66	926,034.24
所得税费用合计	<u>7,114,187.71</u>	<u>17,830,718.70</u>

44. 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	1,541,348.16	2,382,043.80
政府补助	33,874,526.18	19,482,423.50
押金及保证金		13,725,155.27
其他	587,935.44	166,854.54
合计	<u>36,003,809.78</u>	<u>35,756,477.11</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	371,569.36	459,069.77
期间费用	47,133,734.39	31,594,360.29
公益性捐赠	170,000.00	2,400.00
工会经费	376,462.88	404,789.26
投标保证金	22,726,330.96	4,277,700.15
其他	56,148.17	1,080,360.48
合计	<u>70,834,245.76</u>	<u>37,818,679.95</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	4,260,653.89	7,362,427.97
非同一控制下企业合并收到的现金	3,649,068.86	
融资租赁	1,055,655.83	
合计	<u>8,965,378.58</u>	<u>7,362,427.97</u>

(4) 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>	

(5) 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
非公开发行股票发行费用		5,606,289.68
受限资金		8,862,586.86
回购限制性股票	17,386,752.58	
合计	<u>17,386,752.58</u>	<u>14,468,876.54</u>

45. 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	48,474,190.40	114,657,171.87
加：资产减值准备	17,641,895.64	10,978,289.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,125,424.59	11,282,267.54
无形资产摊销	5,444,641.18	2,700,573.63
长期待摊费用摊销	886,457.36	650,257.58
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）	-127,184.79	-595,830.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,194,235.34	5,849,089.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,062,315.72	-4,857,801.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,555,118.14	-1,672,128.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-653,726.94	-326,863.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	-104,611,443.39	-218,500,426.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-133,671,811.20	-123,715,967.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	134,554,771.92	268,026,955.46
其他	-4,216,834.91	15,572,984.47
经营活动产生的现金流量净额	<u>-26,576,818.66</u>	<u>80,048,571.26</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	466,078,131.25	492,375,449.47
减：现金的期初余额	492,375,449.47	285,768,344.75
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		248,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	<u>-26,297,318.22</u>	<u>-41,392,895.28</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>	<u>113,948,642.97</u>
其中：成都成电医星数字健康软件有限公司		113,948,642.97
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>	<u>16,282,167.09</u>
其中：成都成电医星数字健康软件有限公司		16,282,167.09
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：成都成电医星数字健康软件有限公司		
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（注）	<u>-3,649,068.86</u>	<u>97,666,475.88</u>

注：处置日支付对价小于被处置单位持有的现金及等价物，因此在收到的其他与投资活动有关的现金中列报。

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	466,078,131.25	492,375,449.47
其中：1. 库存现金	177,287.19	167,382.15
2. 可随时用于支付的银行存款	465,900,844.06	486,207,958.99

项目	期末余额	期初余额
3. 可随时用于支付的其他货币资金		6,000,108.33
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>466,078,131.25</u>	<u>492,375,449.47</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	5,580,169.00	10,949,395.77

46. 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			<u>909,450.20</u>
其中：美元	131,101.37	6.9370	909,450.20

47. 套期项目及相关套期工具

无。

48. 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
1. 银行保函保证金	2,646,737.83	银行保函的保证金
2. 银行承兑汇票保证金	2,933,431.17	银行承兑汇票保证金
合计	<u>5,580,169.00</u>	

七、合并范围的变动

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方名称	股权取得成本	股权取得比例 (%)	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京美迪希兰数据有限公司 (以下简称“美迪希兰”)	8,000,000.00	51.00	2016-11-5	实际取得控制权	192,549.82	-484,092.57
武汉延华高金智慧城市产业	3,089,584.30	60.00	2016-1-6	工商变更	570,388.35	-536,160.73

被合并方名称	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	------------	---------	----------	---------------	----------------

投资基金管理有限公司（以下简称“高金管理”）（注）

注：本期分步实现的非同一控制下企业合并

子公司名称	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买价款与取得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
-------	--------	------------	--------	-----	----------	------------------------------------

高金管理	3,089,584.30	60.00	货币出资	2016-1-6	工商变更	
------	--------------	-------	------	----------	------	--

接上表：

取得控制权之日股权的比例	取得控制权之日股权的账面价值	取得控制权之日股权的公允价值	按照公允价值重新计量取得股权产生的利得或损失	取得控制权之日股权公允价值的确定方法及主要假设	与原公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
60.00	3,089,584.30	3,089,584.30		审计	

(2) 合并成本及商誉

项目	北京美迪希兰数据有限公司（注）	武汉延华高金智慧城市产业投资基金管理有限公司
合并成本	8,000,000.00	3,089,584.30
其中：现金	8,000,000.00	2,000,000.00
非现金资产的公允价值		
发行或承担的债务的公允价值		
发行的权益性证券的公允价值		
或有对价的公允价值		
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		1,089,584.30
小计	8,000,000.00	3,089,584.30
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-217,780.65	3,089,584.30
商誉	8,217,780.65	-

注：2016年8月，公司与王海鸣、唐宇、薛松太签订《北京美迪希兰数据有限公司》股权转让合同，协议约定，原股东王海鸣、唐宇、薛松太及美迪希兰承诺，美迪希兰2016年7月至2017年9月30日期间经具有证券从业资格的会计师事务所审计的扣非净利润不低于220万元。若美迪希兰2016年7月1日至2017年9月30日期间累计实现的经审计扣非净利润低于220万元，公司100%股权的交易对价作同比例调整，交易对价调整方案如下：

调整后的交易对价=（期末实际扣非后净利润数÷期末承诺扣非后净利润数）×收购对价

原股东及公司依据美迪希兰调整后的交易对价调整各方在美迪希兰的持股比例，如原股东所持的股份不足以向公司进行补偿，原股东须就不足部分使用现金进行补偿。

原股东应于该补偿年度或补偿期间审计报告出具后20天内完成补偿义务。

（3）被购买方于购买日可辨认资产和负债

项目	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	
	购买日	购买日	购买日	购买日
	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值
货币资金	800,084.94	800,084.94	2,495,318.92	2,495,318.92
应收款项	2,100,384.65	2,100,384.65		
其他应收款	2,383,202.16	2,383,202.16		
存货	1,446,425.84	1,413,419.52		
长期股权投资			5,153,988.24	5,153,988.24
固定资产	539,625.64	539,625.64		
递延所得税资产	34,666.91	34,666.91		
减：应付账款	2,483,352.61	2,483,352.61		
预收款项	336,357.31	336,357.31		
应付职工薪酬	57,262.89	57,262.89		
应交税费	514,747.75	514,747.75		
其他应付款	4,339,690.47	4,339,690.47	2,500,000.00	2,500,000.00
净资产	<u>-427,020.89</u>	<u>-460,027.21</u>	<u>5,149,307.16</u>	<u>5,149,307.16</u>
减：少数股东权益	-209,240.24	-225,413.33	2,059,722.86	2,059,722.86
取得的净资产	<u>-217,780.65</u>	<u>-234,613.88</u>	<u>3,089,584.30</u>	<u>3,089,584.30</u>

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
高金管理	1,089,584.30	1,089,584.30	-	审计	-

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

本期未发生处置子公司。

5. 其他原因的合并范围变动

(1) 武汉延华高金智慧城市产业投资基金合伙企业（有限合伙）

2015年12月17日，公司与西藏金缘投资管理有限公司（以下简称“西藏金缘”）签订了《股权转让协议》，公司收购西藏金缘持有高金管理的40%股权。公司原持有高金管理公司20%股权，本次收购后，公司持有高金管理公司60%股权，高金管理成为公司控股子公司。

2016年7月15日，公司与高金管理、西藏金缘及湖北省高新技术产业投资有限公司（以下简称“湖北高新产业投资”）签订《武汉延华高金智慧城市产业投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》（以下简称“高金合伙”），高金管理作为高金合伙的普通合伙人/执行事务合伙人/基金管理人，故本公司为被投资方第一大股东，对高金合伙的财务及经营实质控制。

(2) 上海长风延华智慧环保科技有限公司

上海长风延华智慧环保科技有限公司（以下简称“长风延华”）系由本公司与上海长风投资发展有限公司签订投资协议双方共同设立于2016年1月18日出资设立。长风延华注册资本为3,000.00万元。

注册资本投资比例如下：

公司投资认缴出资2,100.00万元，占注册资本70%；

上海长风投资发展有限公司认缴出资900.00万元，占注册资本30%。

截至2016年12月31日，长风延华实收资本为人民币600.00万元，其中：公司实缴420.00万元，占实收资本70%，资金来源为本公司自有资金；上海长风投资发展有限公司实缴180.00万元，占实收资本30%。

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		
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	新设
上海多昂电子科技有限公司	上海	上海	智能电子产品	100.00		100.00	新设
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	新设
深圳南方延华智能科技有限公司	深圳	深圳	智能电子产品	100.00		100.00	新设
上海延华物联网有限公司	上海	上海	智能电子产品	100.00		100.00	新设
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	新设
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建设投资有限公司	湖北	湖北	城市智能化系统 工程	60.00		60.00	新设
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	新设
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	新设
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	新设
上海函宁节能技术服务有限公司	上海	上海	节能技术服务	93.60		93.60	新设
上海投程节能技术服务有限公司	上海	上海	节能技术服务	93.60		93.60	新设
上海歌进电子科技有限公司	上海	上海	智能电子产品	100.00		100.00	新设
上海硕谷电子科技有限公司	上海	上海	智能电子产品	100.00		100.00	新设
上海朗延电子科技有限公司	上海	上海	智能电子产品	100.00		100.00	新设
上海延实电子科技有限公司	上海	上海	智能电子产品	100.00		100.00	新设
荆州市智慧城市科技股份有限公司	上海	上海	城市智能化系统 工程	60.00		60.00	新设
成都成电智创科技有限公司	上海	上海	医疗软件系统	100.00		100.00	新设
成都延华智慧医疗信息技术有限公司	上海	上海	医疗软件系统	70.00		70.00	新设
云南成电科技有限公司	上海	上海	医疗软件系统	100.00		100.00	新设
上海韬业电子科技有限公司	上海	上海	智能电子产品	100.00		100.00	新设
上海延智电子科技有限公司	上海	上海	智能电子产品	100.00		100.00	新设
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	新设

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		
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管理或受托管理	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	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

(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	本期向少数股东支付的股利	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	868,646.16		4,974,150.66
成都成电医星数字健康软件有限公司	24.762	24.762	8,532,690.02	1,067,904.63	37,228,871.24

(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	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	13,572,596.22	34,458,807.93
归属于母公司的所有者的净利润	12,703,950.06	25,926,117.91
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

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	96,003,584.27	146,211,591.72
非流动资产	45,025,091.75	13,535,524.73

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
资产合计	141,028,676.02	159,747,116.45
流动负债	75,861,334.87	50,776,977.89
非流动负债	1,018,833.33	400,000.00
负债合计	76,880,168.20	51,176,977.89
营业收入	80,228,559.66	119,985,382.60
净利润	17,774,587.14	42,413,550.64
归属于母公司的所有者的净利润	17,774,587.14	42,399,787.42
综合收益总额	17,774,587.14	42,413,550.64
经营活动现金流量	15,132,023.82	21,304,763.02

(4) 在子公司所有者权益份额发生变化

1) 不丧失控制权的情况

a. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况

本期公司非同一控制下合并高金管理，高金管理综合持有武汉智城 10.72%，导致公司对武汉智城的综合持股比例为 52.72%。

b. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	武汉智城科技有限公司
购买成本/处置对价	
其中：现金	18,546,228.15
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	12,003,215.54
差额	
其中：调整资本公积	6,543,012.61

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	163,303,050.63	160,000,273.26
非流动资产	15,510,073.19	14,949,277.14
资产合计	<u>178,813,123.82</u>	<u>174,949,550.40</u>
流动负债	2,327,415.27	1,955,026.00
非流动负债		
负债合计	<u>2,327,415.27</u>	<u>1,955,026.00</u>
净资产	176,485,708.55	172,994,524.40
按持股比例计算的净资产份额	60,005,140.91	58,818,138.29
调整事项	735,019.67	726,914.41
对联营企业权益投资的账面价值	<u>60,740,160.58</u>	<u>59,545,052.70</u>
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	17,339,329.82	19,121,418.18
净利润	8,615,023.18	9,441,125.07
其他综合收益		
综合收益总额	8,615,023.18	9,441,125.07
收到的来自联营企业的股利	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	44,068,914.98	82,649,409.42
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-3,480,299.47	337,224.40
其他综合收益		
综合收益总额	-3,480,299.47	337,224.40

(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	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
	变动计入当期损益的 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>

接上表：

金融资产项目	期初余额				合计
	以公允价值计量且其	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
	变动计入当期损益的 金融资产				
货币资金			503,324,845.24		<u>503,324,845.24</u>
应收票据			4,718,713.76		<u>4,718,713.76</u>
应收账款			281,403,883.25		<u>281,403,883.25</u>
其他应收款			35,940,828.09		<u>35,940,828.09</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		合计
	以公允价值计量且其变动计	其他金融负债	
	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>

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 入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		102,900,000.00	<u>102,900,000.00</u>
应付票据		52,457,744.14	<u>52,457,744.14</u>
应付账款		495,148,681.12	<u>495,148,681.12</u>
应付利息		344,949.79	<u>344,949.79</u>
其他应付款		108,968,625.05	<u>108,968,625.05</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、其他应收款等，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。

本公司单独认定没有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>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			

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>281,403,883.25</u>	281,403,883.25			
其他应收款	<u>35,940,828.09</u>	35,940,828.09			
应收票据	<u>4,718,713.76</u>	4,718,713.76			

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	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>

接上表：

项目	期初余额		合计
	1 年以内	1 年以上	
短期借款	102,900,000.00		<u>102,900,000.00</u>
应付账款	495,148,681.12		<u>495,148,681.12</u>
应付利息	344,949.79		<u>344,949.79</u>
其他应付款	73,167,174.05	35,801,451.00	<u>108,968,625.05</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。

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。2015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2016年12月31日，本公司的资产负债率为44.30%（2015年12月31日：40.13%）。

十、公允价值

无。

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. 本公司的实际控制人有关信息

本公司实际控制人为自然人胡黎明。

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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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%		权益法核算
海南智城科技发展股份有限公司	三亚	三亚	智能交通及城市一卡通运营	43.00%		权益法核算
吉林长发延华智能科技有限公司	吉林	吉林	软件系统开发与销售等	49.00%		权益法核算
新疆智慧城市信息科技股份有限公司	新疆	新疆	智慧城市的软硬件平台开发、销售及运行维护等	40.00%		权益法核算
上海东方数字社区发展有限公司	上海	上海	智能化系统建设、管理、维护，智能化社区信息服务等	35.00%		权益法核算

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
杨煜霞	股东胡黎明的妻子

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	2,715,320.07	1,811,498.58

(2) 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
吉林长发延华智能科技有限公司	房租收入	495,238.06	400,000.00

(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	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	4,900,000.00	2016.9.22	2017.9.22	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	5,300,000.00	2016.2.5	2017.1.25	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	10,000,000.00	2016.6.3	2017.6.2	否

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	海南智城科技发展股份有限公司			511,937.25	

(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	3,953,185.97	1,690,759.16
其他应付款	吉林长发延华智能科技有限公司	66,666.67	

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	1.79元/股，分三期，合同剩余期限分别为6个月，18个月
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	11.23元/股，分两期，合同剩余期限分别为5个月

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

项目	内容
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	-4,216,834.91

根据2016年度绩效评价初步评价结果，经测算2016年度应确认的股权激励费用为-4,216,834.91元。

同时根据公司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，其中：减少股本2,707,102元，减少资本公积-股本溢价14,679,650.58元。

3. 本期无以现金结算的股份支付情况。

4. 股份支付的修改、终止情况

根据公司股权激励计划的规定及公司2015年度实施每10股派发现金红利0.06元的利润分配方案，董事会决定对公司股权激励计划的行权价格作相应调整，调整的计算公式为：调整后的首次授予的限制性股票行权价格=调整前的行权价格-0.06。公司调整前的首次授予的限制性股票的行权价格为1.85元/股，据调整公式，调整后的行权价格为1.79元/股。调整后的预留部分授予的限制性股票行权价格=调整前的行权价格-0.06。公司调整前的预留部分授予的限制性股票行权价格为11.29元/股，据调整公式，调整后的行权价格为11.23元/股。

十三、承诺及或有事项

无。

十四、资产负债表日后事项

1、2016年10月28日，本公司与太极计算机股份有限公司（以下简称“太极计算机”）签订《股权转让合同》，本公司拟以1,200万元人民币将所持新疆智慧城市信息科技股份有限公司（以下简称“新疆智城”）40%股权转让给太极计算机。截至审计报告日，该股权尚未完成工商变更。

2、本公司于 2017 年 2 月 22 日和 2016 年 1 月 28 日接到公司大股东上海延华高科技有
限公司（以下简称“延华高科”）函告，获悉延华高科所持有本公司的部分股份被质押，具
体事项如下：

股东股份被质押的基本情况：

股东名称	是否为第 一大股东 及一致行 动人	质押股数 (万股)	质押开始 日期	质押到期 日	质权人	本次质 押占其 所持比 例	用途
上海延华高科 技术有限公司	是	650	2016年4月 27日	2017年2月 22日	江海证券有 限公司	4.96%	融资
合计		<u>650</u>					

本公司于 2017 年 1 月 17 日和 2017 年 1 月 25 日接到公司实际控制人胡黎明先生函告，
获悉延华高科和胡黎明先生所持有本公司的部分股份被解除质押，具体事项如下：

股东股份解除被质押的基本情况：

股东名称	是否为第 一大股东 及一致行 动人	质押股数 (万股)	质押开始日期	解除质押日期	质权人	本次解除质 押占其所持 股份比例
胡黎明	是	700	2016年6月1日	2017年1月17日	江海证券有限 公司	5.19%
胡黎明	是	1,207	2016年6月1日	2017年1月25日	江海证券有限 公司	9.00%
合计		<u>1,907</u>				

截至审计报告日，延华高科持有公司股份 131,001,321 股，占公司总股本的 18.01%。
其所持有公司股份累计被质押 93,616,600 股，占其持有公司股份总数的 71.46%，占公司总
股本的 12.87%。

截至审计报告日，胡黎明先生持有公司股份 134,778,273 股，占公司总股本的 18.53%。
其所持有公司股份累计被质押 18,750,000 股，占其持有公司股份总数的 13.91%，占公司总
股本的 2.58%。

3、本公司第四届董事会第二十一次会议决议通过 2016 年利润分配预案，以 2016 年末
总股本 727,395,957.00 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.16 元
(含税)，不送红股，不以公积金转增股本。在公司实施上述利润分配后，公司未分配利润

尚余 8,446,634.70 元，全额结转下一年度。

4、除上述事项外，截至本财务报告批准报出日止，公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

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、（二十九）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收益 8,037.33 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）	1,250,770.00

剩余租赁期	最低租赁收款额
1年以上2年以内(含2年)	1,517,789.00
合计	<u>2,768,559.00</u>

(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
1. 投资性房地产	37,588,690.72	44,313,664.09
合计	<u>37,588,690.72</u>	<u>44,313,664.09</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)	2,423,514.52
1年以上2年以内(含2年)	2,328,029.52
2年以上3年以内(含3年)	97,215.48
3年以上	
合计	<u>4,848,759.52</u>

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	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	181,277,377.40	100.00	17,432,684.01	9.62	139,955,861.45	100.00	13,629,080.49	9.74
组合小计	<u>181,277,377.40</u>	<u>100.00</u>	<u>17,432,684.01</u>		<u>139,955,861.45</u>	<u>100.00</u>	<u>13,629,080.49</u>	
单项金额虽不重大但单项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>139,955,861.45</u>	<u>100</u>	<u>13,629,080.49</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)	121,159,495.18	3,634,784.85	3.00
1-2 年 (含 2 年)	22,718,452.05	2,271,845.21	10.00
2-3 年 (含 3 年)	27,857,293.44	5,571,458.69	20.00
3-4 年 (含 4 年)	6,700,045.86	3,350,022.93	50.00
4-5 年 (含 5 年)	1,187,592.68	950,074.14	80.00
5 年以上	1,654,498.19	1,654,498.19	100.00
合计	<u>181,277,377.40</u>	<u>17,432,684.01</u>	

(3) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	3,803,603.52

(4) 本期无实际核销的应收账款情况。

(5) 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	账龄	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	11,028,173.43	1 年以内	6.08	330,845.20
客户 B	非关联方	11,019,912.33	2-3 年	6.08	2,203,982.47
客户 C	非关联方	8,450,500.00	1 年以内、1-2 年	4.66	260,180.96
客户 D	非关联方	7,503,444.33	1 年以内	4.14	225,103.33
客户 E	非关联方	6,312,543.71	1 年以内、1-2 年、2-3 年	3.48	477,008.30
合计		<u>44,314,573.80</u>		<u>24.44</u>	<u>3,497,120.26</u>

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 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。

2. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额			期初余额			坏账准备计提比例 (%)
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	
			坏账准备计提比例 (%)				

单项金额重大

类别	期末余额				期初余额			坏账准备计提比例 (%)
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	
并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	120,184,108.98	100.00	6,142,053.98	5.11	43,164,784.26	100.00	3,373,315.72	7.81
组合小计	<u>120,184,108.98</u>	<u>100.00</u>	<u>6,142,053.98</u>		<u>43,164,784.26</u>	<u>100.00</u>	<u>3,373,315.72</u>	
单项金额虽不重大但单项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>43,164,784.26</u>	<u>100</u>	<u>3,373,315.72</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	108,762,579.58	3,262,877.38	3.00
1-2年(含2年)	5,598,694.96	559,869.50	10.00
2-3年(含3年)	3,749,568.43	749,913.69	20.00
3-4年(含4年)	572,301.20	286,150.60	50.00
4-5年(含5年)	1,088,610.00	870,888.00	80.00
5年以上	412,354.81	412,354.81	100.00
合计	<u>120,184,108.98</u>	<u>6,142,053.98</u>	

(4) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	2,768,738.26

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 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	45,298,007.25	17,923,665.35
保证金	33,706,291.86	22,293,466.93
股权转让款	40,000,000.00	
其他	1,179,809.87	2,947,651.98
合计	<u>120,184,108.98</u>	<u>43,164,784.26</u>

(7) 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	股权转让款	40,000,000.00	1 年以内	33.28	1,200,000.00
客户 B	关联方往来	31,596,726.09	1 年以内	26.29	947,901.78
客户 C	关联方往来	9,867,397.46	1 年以内、1-2 年	8.21	303,021.92
客户 D	履约保证金	5,340,121.29	1 年以内、1-2 年	4.44	267,303.64
客户 E	履约保证金	3,782,675.40	1 年以内	3.15	113,480.26
合计		<u>90,586,920.24</u>		<u>75.37</u>	<u>2,831,707.60</u>

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

(9) 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。

(10) 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		
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		

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
-2,074,516.57			
-307,388.05			
1,229,396.11			700,000.00
2,929,107.88			1,734,000.00
-720,571.37			
	<u>-372,805.80</u>		<u>7,598,083.56</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	
			3,000,175.40	
			33,743,400.00	
			359,224,285.71	
			12,000,000.00	
			18,000,000.00	
			3,300,000.00	
			15,300,000.00	
			560,991.32	
			15,311,932.74	
			11,550,170.56	
			9,170,103.34	
			60,740,160.58	

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		
		9,559,407.26	
		3,019,997.89	
		4,200,000.00	
		8,000,000.00	
		<u>627,774,049.65</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	824,212,450.77	907,803,855.26
其他业务收入	7,184,782.84	9,753,439.67
合计	<u>831,397,233.61</u>	<u>917,557,294.93</u>
主营业务成本	751,540,156.62	757,890,770.64
其他业务成本	3,085,200.24	6,653,826.23
合计	<u>754,625,356.86</u>	<u>764,544,596.87</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	-372,805.80	4,461,575.17
成本法核算的长期股权投资收益	5,164,083.56	22,608,986.35
处置长期股权投资产生的投资收益	1,138,658.06	
理财产品利息收入	3,249,409.92	
合计	<u>9,179,345.74</u>	<u>27,070,561.52</u>

十七、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

1) 2016年度

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	3.89%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.86%	0.03	0.03

注：1. 净资产收益率和每股收益的计算公式均遵循《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的有关规定。

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	本期金额
(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	-16,127.26
(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	24,503,109.51
(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、联营企业及合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	
(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	-103,787.73
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,260,653.89
非经常性损益合计	28,643,848.41
减：所得税影响金额	4,393,094.69

非经常性损益明细	本期金额
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>24,250,753.72</u>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	23,163,707.97
归属于少数股东的非经常性损益	1,087,045.75

(2)对本集团根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

项目	涉及金额	原因
增值税即征即退	10,689,442.12	经营业务产生