

海南智城科技发展股份有限公司

专项审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）
海南分所

防伪编号: 08982017110024621994

报告文号: 致同专字【2017】第
460FC0139号

委托单位: 海南智城科技发展股份有限
公司

事务所名称: 致同会计师事务所(特殊普
通合伙)海南分所

报告日期: 2017-11-28

报备时间: 2017-11-28 15:51

被审单位所在地: 海口

签名注册会计师: 刘金凤

张丰伟



防伪二维码

海南智城科技发展股份有限公司

专项审计报告

事务所名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)海南分所

事务所电话: 0898-68556208

传 真: 0898-68542303

通 讯 地 址: 海南海口市国贸大道48号新达商务大厦803室

电 子 邮 件: jinfeng.liu@cn.gt.com

事务所网址:

如对上述报备资料有疑问的,请与海南省注册会计师协会联系。

防伪查询电话号码: 0898-68531740

防 伪 查 询 网 址: <http://www.hicpa.org.cn>

目 录

一、管理层对财务报表的责任	1
二、注册会计师的责任	1
三、企业基本情况及历史沿革	1
四、财务报表的编制基础和主要会计政策	2
五、税项	6
六、资产、负债、净资产情况	6
七、关联方及其交易	16

专项审计报告

致同专字【2017】第 460FC0139 号

海南智城科技发展股份有限公司

我们接受委托，对海南智城科技发展股份有限公司（以下简称“海南智城”）截至 2017 年 9 月 30 日的资产、负债、净资产状况进行专项审计。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是海南智城管理层的责任，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截至 2017 年 9 月 30 日海南智城财务状况发表审计意见。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，我们考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、企业基本情况及历史沿革

1、企业基本情况

海南智城成立于 2013 年 1 月 4 日，注册资本 6000 万元，法定代表人：胡黎明，公司类型：股份有限公司，统一社会信用代码：91460000056386803E。



Grant Thornton

致同

公司地址：海南省三亚市崖城创意产业园区内。主要经营范围：智能交通及城市一卡通运营，建筑工程，弱电工程，网络工程，装饰安装工程，建筑智能化工程的勘测、设计、监理及咨询服务。

2、企业历史沿革

2013年1月4日，海南智城由上海燊乾投资有限公司、上海延华智能科技（集团）股份有限公司、江苏金茂创业投资管理有限公司、武汉光谷软件有限公司、三亚智慧城市一卡通发展有限公司共同出资组建，其中：上海燊乾投资有限公司认缴出资780万元，持股比例13%；上海延华智能科技（集团）股份有限公司出资1800万元，持股比例30%；江苏金茂创业投资管理有限公司出资720万元，持股比例12%；武汉光谷软件有限公司出资780万元，持股比例13%；三亚智慧城市一卡通发展有限公司出资1920万元，持股比例32%。根据《股权转让协议》，2014年1月14日股东武汉光谷软件有限公司将持有海南智城的780万股（持股13%）转让给上海业智电子科技有限公司。

截止2017年9月30日，海南智城已全部收到股东认缴的注册资本6000万元。同时，股东上海业智电子科技有限公司为上海延华智能科技（集团）股份有限公司全资子公司，上海延华智能科技（集团）股份有限公司全资子公司及其子公司累计直接和间接持有海南智城2580万股（持股43%）为公司第一大股东。

四、财务报表的编制基础和主要会计政策

（一）编制基础

海南智城财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

财务报表的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。海南智城会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

财务报表以持续经营为基础列报。

海南智城会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二）公司主要会计政策、会计估计

2、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（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：期末余额达到100万元（含100万元）以上

的应收款项为单项金额重大的应收款项。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

除单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项外，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联方组合	关联方	除有客观证据表明发生了减值外不计提
押金、备用金组合	款项性质	除有客观证据表明发生了减值外不计提

账龄分析法计提坏账准备

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	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

3、存货

(1) 存货的分类

海南智城存货分为工程成本、原材料等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

海南智城存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用个别计价法，低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(3) 存货跌价准备计提方法

海南智城期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。海南智城通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

4、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

海南智城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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

海南智城固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

海南智城采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，海南智城确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
电子设备	3年	5	31.67
办公家具	5年	5	19.00
专用设备	3-7年	0-5	14.28-31.67
公交一卡通设备	5年	5	19.00
一卡通研发用设备	3年	5	31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产

所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，海南智城对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

5、无形资产

海南智城无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

海南智城于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

海南智城期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

6、收入的确认原则

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，海南智城确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，海南智城在期末按完工百分比法确认收入。

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

海南智城与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，海南智城确认收入。

7、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

海南智城根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	3/6/11
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠

无

六、资产、负债、净资产情况

经审计，截止 2017 年 9 月 30 日海南智城资产总额为 57,382,741.05 元，负债总额为 9,869,320.79 元，净资产为 47,513,420.26 元。具体情况如下：

（一）资产情况

经审计，截止 2017 年 9 月 30 日海南智城资产总额为 57,382,741.05 元。主要包括：货币资金 38,116,097.07 元，占资产总额的 66.42%；应收账款 8,516,713.89 元，占资产总额的 14.84%；预付账款 145,513.25，占资产总额的 0.25%；其他应收款 180,791.03 元，占资产总额 0.32%；存货 1,213,748.93 元，占资产总额的 2.12%；其他流动资产 35,997.48 元，占资产总额的 0.06%；固定资产 8,142,629.39 元，占资产总额的 14.19%；无形资产 1,031,250.01 元，占资产总额的 1.80%。

6.1、货币资金

项目	期末余额
现金	1,098.00
银行存款	38,114,999.07
合计	38,116,097.07

不存在受限货币资金

6.1.1、银行存款明细

开户银行	账号	币种	期末原币	备注
中国工商银行公积金户	2201080000202	人民币		公积金户
农业银行三亚迎宾支行	21756001040004503	人民币	627.97	基本户
中国农业银行三亚迎宾支行理财专户		人民币	7,880,000.00	理财虚拟账户
海南农商行三亚阳光支行	1009014100000114	人民币	28,686.01	公交充值
中国农业银行三亚临春支行	21776001040000028	人民币	5,685.09	一般户
中国农业银行三亚临春支行理财专户		人民币	30,200,000.00	理财虚拟账户
合计			38,114,999.07	

上述两个理财专户余额系公司购买的中国农业银行“金钥匙安心快钱”天天利滚利第2期短期理财产品，该产品每天为一个投资周期，随时可赎回。

6.2、应收账款（按风险分类）

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	9,298,750.94	92.59	782,037.05	8.41	8,516,713.89
账龄组合	4,647,901.66	49.98	782,037.05	16.83	3,865,864.61
关联方组合	4,650,849.28	50.02			4,650,849.28

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	744,607.00	7.41	744,607.00	100.00	
合计	10,043,357.94	100.00	1,526,644.05	15.20	8,516,713.89

6.2.1、按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	867,901.66	18.67	26,037.05	3.00
2至3年	3,780,000.00	81.33	756,000.00	20.00
合计	4,647,901.66	100.00	782,037.05	16.83

6.2.2、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%
海南仲裁委员会三亚仲裁院	331,500.00	331,500.00	2-3年	100.00
鄂尔多斯市市民卡建设有限公司	361,000.00	361,000.00	2-3年	100.00
北京北大千方科技有限公司	52,107.00	52,107.00	1-2年	100.00
合计	744,607.00	744,607.00		

6.2.3、应收账款前5名

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	是否关联方	坏账准备年末余额
上海延华智能科技(集团)股份有限公司	工程款	4,650,849.28	1-3年	46.53	是	
上海光易楼宇智能工程有限公司	工程款	3,780,000.00	2-3年	37.82	否	756,000.00
中粮酒店(三亚)有限公司三亚美高梅度假酒店	节能效益	847,026.64	1年以内	8.47	否	25,410.80

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	是否关联方	坏账准备年末余额
鄂尔多斯市市民卡建设有限公司	工程款	361,000.00	2-3年	3.61	否	361,000.00
海南仲裁委员会三亚仲裁院	工程款	331,500.00	2-3年	3.32	否	331,500.00
合计		9,970,375.92		99.75		1,473,910.80

6.3 预付账款

账龄	金额	比例%
1年以内	95,513.25	65.64
1至2年	50,000.00	34.36
合计	145,513.25	100.00

6.3.1、预付账款前5名

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	是否关联方
海南新东方房地产开发有限责任公司	预付房租	88,013.25	1年以内	否
海南智企联科技发展有限公司	服务费	50,000.00	1-2年	否
北京华誉维诚技术服务有限公司	服务费	7,500.00	1年以内	否
合计		145,513.25		

6.4、其他应收款（按风险分类）

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	220,000.41	100.00	39,209.38	17.82	180,791.03
账龄组合	60,561.72	27.53	39,209.38	64.74	21,352.34
押金、备用金	159,438.69	72.47			159,438.69
单项金额不重大但单独计					

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
提坏账准备的其他应收款					
合计	220,000.41	100.00	39,209.38	17.82	180,791.03

6.4.1、按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	12,000.00	19.81	360.00	3.00
4至5年	48,561.72	80.19	38,849.38	80.00
合计	60,561.72	100.00	39,209.38	64.74

6.4.2、其他应收款前5名单位明细:

单位名称	款项性质	2017.9.30	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	是否关联方	坏账准备年末余额
海南义耕物业服务 有限公司	押金	58,675.50	4-5年	26.67	否	
北京亿速码数据处 理有限责任公司	往来款	48,561.72	4-5年	22.07	否	38,849.38
谭元	备用金	26,840.00	1年以内	12.20	否	
王文斐	备用金	18,394.48	1年以内	8.36	否	
杜鑫	备用金	15,950.00	1年以内	7.25	否	
合计		168,421.70		76.56		38,849.38

6.5、存货

项目	账面余额	跌价准备	账面价值	结构比%
工程项目	1,366,286.73	165,900.80	1,200,385.93	98.90
原材料	13,363.00		13,363.00	1.10
合计	1,379,649.73	165,900.80	1,213,748.93	100.00

项目	账面余额	跌价准备	账面价值
椰风路项目	165,900.80	165,900.80	
葛洲坝*海棠福湾项目（南区度假式酒店）AV系统工程	128,030.33		128,030.33
海口汇通大厦装修改造项目智能化工程	49,778.24		49,778.24
红塘湾 C-06、C-07、D-01 地块项目一期弱点智能化工程	176,048.10		176,048.10
三亚海棠湾亚特兰蒂斯酒店一期及水上乐园项目影音系统（AV）安装工程	483,177.01		483,177.01
远大购物广场项目 A 区（含 AB 区地下室）弱点智能化工程	349,126.26		349,126.26
合计	1,352,060.74	165,900.80	1,186,159.94

6.6、其他流动资产

项目	期末余额
预交企业所得税	35,997.48

6.7、固定资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值	14,239,209.38	20,184.87	20,020.00	14,239,374.25
电子设备	145,799.00	12,774.02		158,573.02
办公家具	151,401.00			151,401.00
专用设备	10,439,455.88	7,410.85		10,446,866.73
公交一卡通设备	3,485,600.50		20,020.00	3,465,580.50
一卡通研发用设备	16,953.00			16,953.00
二、累计折旧	4,441,252.60	1,655,492.26		6,096,744.86
电子设备	123,286.72	10,138.11		133,424.83
办公家具	101,379.81	21,574.71		122,954.52

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
专用设备	3,011,262.56	1,123,055.08		4,134,317.64
公交一卡通设备	1,197,270.85	496,698.03		1,693,968.88
一卡通研发用设备	8,052.66	4,026.33		12,078.99
三、减值准备				
电子设备				
办公家具				
专用设备				
公交一卡通设备				
一卡通研发用设备				
四、账面价值				
电子设备	22,512.28			25,148.19
办公家具	50,021.19			28,446.48
专用设备	7,428,193.32			6,312,549.09
公交一卡通设备	2,288,329.65			1,771,611.62
一卡通研发用设备	8,900.34			4,874.01
合计	9,797,956.78			8,142,629.39

上述专用设备主要指海南智城与中粮酒店（三亚）有限公司三亚美高梅度假酒店合作的“酒店节能改造项目—合同能源管理”项目投入。按照合同约定：合同期限为7年6个月（其中建设期6个月），自2013年11月至2021年5月；海南智城负责节能改造全部投入，项目建成后合作双方按照约定的节能效益分配方式分配收益；合同到期后，节能项目所有投入归三亚美高梅酒店所有。

6.8、无形资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值	1,595,000.00	235,000.00		1,830,000.00
软件	1,570,000.00	235,000.00		1,805,000.00
其他	25,000.00			25,000.00

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
二、累计摊销	551,125.02	247,624.97		798,749.99
软件	543,833.47	245,750.00		789,583.47
其他	7,291.55	1,874.97		9,166.52
三、减值准备				
软件				
其他				
四、账面价值				
软件	1,026,166.53			1,015,416.53
其他	17,708.45			15,833.48
合计	1,043,874.98			1,031,250.01

(二) 负债情况

经审计，截止 2017 年 9 月 30 日海南智城负债总额为 9,869,320.79 元，主要包括：应付账款 507,844.77 元，占负债总额的 5.15%；预收账款 200,000.00 元，占负债总额的 2.03%；应付职工薪酬 316,288.99 元，占负债总额的 3.20%；应交税费 47,923.12 元，占负债总额的 0.49%；其他应付款 8,797,263.91 元，占负债总额的 89.14%。

6.9、应付账款

账龄	期末余额	比例%
1 年以内	128,370.90	25.28
1 至 2 年	78,733.87	15.50
2 至 3 年	740.00	0.15
3 年以上	300,000.00	59.07
合计	507,844.77	100.00

6.9.1、应付账款前五名单位明细：

项目	金额	账龄	款项性质
上海华腾软件系统有限公司	300,000.00	3 年以上	货款
深圳市雄帝科技股份有限公司	75,095.00	1-2 年	货款

海南科霖科技有限公司	45,655.00	1年以内	服务费
上海驭轶智能科技有限公司	75,198.17	1年以内	工程款
海南永佳信科技有限公司	7,517.73	1年以内	工程款

6.10、预收账款

账龄	期末余额	比例%
1年以内	200,000.00	100.00

6.10.1、预收账款明细:

项目	金额	款项性质
三亚天涯行城市通卡科技有限公司	200,000.00	销售的软、硬件款

6.11、应交税费

税种	期末余额
增值税	35,836.03
城市维护建设税	329.19
教育费附加	141.09
地方教育附加	94.06
代扣代缴个人所得税	11,522.75
合计	47,923.12

6.12、应付职工薪酬

截止 2017 年 9 月 30 日，应付职工薪酬期末余额 316,288.99 元，已于 2017 年 10 月支付。

6.13、其他应付款

(1) 按性质分类

性质	金额	比例%
公交卡结算	8,770,098.33	99.69

往来款	15,869.54	0.18
其他	11,296.04	0.13
合计	8,797,263.91	100.00

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
公交卡卡费	2,800,390.00	未刷卡结算
第一批、第二批老年卡卡费	388,870.00	未刷卡结算
合计	3,189,260.00	

(三) 净资产情况

经审计，截止 2017 年 9 月 30 日海南智城净资产总额为 47,513,420.26 元，主要包括：实收资本 60,000,000.00 元，占净资产总额的 121.76%；未分配利润-12,486,579.74 元，占净资产总额的-21.76%。

6.14、实收资本

股东	2017.9.30	持股比例%
三亚智慧城市一卡通发展有限公司	19,200,000.00	32.00
上海延华智能科技（集团）股份有限公司	18,000,000.00	30.00
上海燊乾投资有限公司	7,800,000.00	13.00
上海业智电子科技有限公司	7,800,000.00	13.00
江苏金茂创业投资管理有限公司	7,200,000.00	12.00
合计	60,000,000.00	100.00

截止 2017 年 9 月 30 日，股东已全部缴足认缴的注册资本，并经海南明志会计师事务所（特殊普通合伙）审验出具“明志验字（2013）第 001B013 号”验资报告、经海口普信永和会计师事务所（普通合伙）审验出具“琼普验字（2014）第 14004 号”验资报告。

项目	期末余额
未分配利润	-12,486,579.74

七、关联方及其交易

1、海南智城的母公司情况

母公司名称	注册资本	注册地	直接持股比例	间接持股比例	表决权比例
上海延华智能科技（集团）股份有限公司	71603.83 万元	上海	30.00%	13.00%	43.00%

母公司经营范围：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，建筑装饰装饰建设工程专业施工，环保建设工程专业施工，信息系统集成服务等。

2、海南智城最终控制方为上海延华智能科技（集团）股份有限公司。

3、海南智城的子公司情况

无

4、海南智城的合营和联营企业情况

无

5、关联方期末余额

项目名称	关联方名称	2017.9.30 账面余额
应收账款	上海延华智能科技（集团）股份有限公司	4,650,849.28

附件一、2017年9月30日资产负债表

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)
海南分所

中国注册会计师

中国
注册会计师
张玮
460000310006

中国注册会计师

中国
注册会计师
刘宇光
230400102093

中国·海口

二〇一七年十一月二十八日

资产负债表

单位名称：海南智城科技发展股份有限公司

单位：元

项 目	2017/9/30	项 目	2017/9/30
流动资产：		流动负债：	
货币资金	38,116,097.07	短期借款	
交易性金融资产		交易性金融负债	
应收票据		应付票据	
应收账款	8,516,713.89	应付账款	507,844.77
预付款项	145,513.25	预收款项	200,000.00
应收利息		应付职工薪酬	316,288.99
应收股利		应交税费	47,923.12
其他应收款	180,791.03	应付利息	
存货	1,213,748.93	应付股利	
一年内到期的非流动资产		其他应付款	8,797,263.91
其他流动资产	35,997.48	一年内到期的非流动负债	
流动资产合计	48,208,861.65	其他流动负债	
		流动负债合计	9,869,320.79
非流动资产：		非流动负债：	
可供出售金融资产		长期借款	
持有至到期投资		应付债券	
长期应收款		长期应付款	
长期股权投资		专项应付款	
投资性房地产		预计负债	
固定资产	8,142,629.39	递延所得税负债	
在建工程		其他非流动负债	
工程物资		非流动负债合计	
固定资产清理		负债合计	9,869,320.79
生产性生物资产		股东权益：	
油气资产		股本	60,000,000.00
无形资产	1,031,250.01	资本公积	
开发支出		减：库存股	
商誉		盈余公积	
长期待摊费用		未分配利润	-12,486,579.74
递延所得税资产		外币报表折算差额	
其他非流动资产		归属于母公司股东权益合计	47,513,420.26
非流动资产合计	9,173,879.40	少数股东权益	
		股东权益合计	47,513,420.26
资产总计	57,382,741.05	负债和股东权益总计	57,382,741.05



姓名: 杨益民
Full Name: Yang Yimin
性别: 女
Sex: Female
出生日期: 1975-12-17
Date of Birth: 1975-12-17
工作单位: 普华永道会计师事务所
Workplace: PwC
身份证号: 23082219741111654X
ID Card No.: 23082219741111654X

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 230800102091
No. of Certificate: 230800102091

发证机构: 海南省注册会计师协会
Issued by: Hainan Provincial Association of CPAs

发证日期: 2014年 9月 2日
Date of Issue: 2014-9-2

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 张艳伟
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1961-12-10
Date of birth
工作单位 致同会计师事务所(特殊普通合伙) 海南分所
Working unit
身份证号码 42010619611210084X
Identity card No.

证书编号: 420800310006
No. of Certificate
批准注册协会: 海南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2017 年 6 月 26 日
Date of issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

第五期

证书序号: NO. 503421

说明

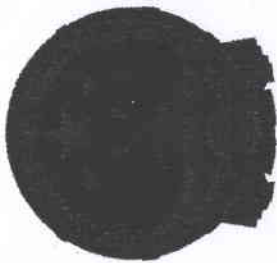
1. 《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批, 准予设立分所执行业务的凭证。
2. 《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所分所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。



发证机关:

二〇一四年一月二十三日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所分所 执业证书

名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
海南分所

负责人: 徐华

办公场所: 海南省海口市国贸大道新达商务大厦803室

分所编号: 110101564601

批准设立文号: 琼财会[2014]70号

批准设立日期: 2014-01-26



营业执照

(副本) 1-1

统一社会信用代码 91460106090511567R

名称 致同会计师事务所（特殊普通合伙）海南分所
类型 特殊普通合伙企业分支机构
营业场所 海南省海口市龙华区国贸大道48号新达商务大厦803室
负责人 徐华
成立日期 2014年01月24日
营业期限 2014年01月24日至长期
经营范围 审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（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。）



登记机关

