

深圳市欣横纵数码科技有限公司

审计报告

CHW 证审字[2016] 0493 号

审计机构：中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)

天津市2016年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码: 0221201001120161028079980
报告编号: CHW证审字[2016]0493号
报告单位: 深圳市欣横纵数码科技有限公司
报备日期: 2016-10-28
报告日期: 2016-09-20
签字注师: 庾自斌 何华

事务所名称: 中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)
事务所电话: 022-23193866
事务所传真: 022-23559045
通讯地址: 天津市和平区解放北路188号信达广场35层
电子邮件: chw@chwcpallp.com
事务所网址: <http://www.chwcpallp.com>

防伪监制单位: 天津市注册会计师协会
防伪查询网址: <http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有: 天津市注册会计师协会

津ICP备05002894号

目 录

目 录	页 次
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
1、合并资产负债表	3
2、合并利润表	4
3、合并现金流量表	5
4、合并所有者权益变动表	6-8
5、母公司资产负债表	9
6、母公司利润表	10
7、母公司现金流量表	11
8、母公司所有者权益变动表	12-14
9、财务报表附注	15-76
三、附件	
1、审计机构营业执照及执业许可证复印件	
2、审计机构证券、期货相关业务许可证复印件	
3、签字注册会计师证复印件	



中审华寅五洲会计师事务所
天津市和平区解放北路188号
津达广场35层
邮政编码：300042
电话：022-23193866
传真：022-23559045
电子信箱：chw@chwcpa.com

CHW CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
35/F Centre Plaza, No. 188 Jiefang
Road, Heping District, Tianjin, P.R.C.
Post: 300042
Tel: 022-23193866
Fax: 022-23559045
Http://www.chwcpa.com

审计报告

CHW 证审字[2016]0493 号

深圳市欣横纵数码科技有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市欣横纵数码科技有限公司（以下简称欣横纵数码公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 7 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-7 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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科瑞变流公司管理层的责任，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，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



CHW

中审华寅五洲会计师事务所
天津市和平区解放北路188号
信达广场35层
邮政编码: 300042
电话: 022-23193866
传真: 022-23559045
电子信箱: chw@chwcpa.com

CHW CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
35/F Centre Plaza, No. 188 Jiefang
Road, Heping District, Tianjin, P.R.C.
Post: 300042
Tel: 022-23193866
Fax: 022-23559045
Http://www.chwcpa.com

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, 欣横纵数码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, 公允反映了欣横纵数码公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 7 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-7 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审华寅五洲会计师事务所



中国 天津

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一六年九月二十日

合并资产负债表

金额单位：元

编制单位：深圳市佳微科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	附注六	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	项 目	附注六	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：					流动负债：				
货币资金	(一)	8,916,864.26	44,711,456.01	748,995.89	短期借款	(十一)	7,561,000.00	15,267,000.00	18,048,000.00
应收账款					应付票据				
应收票据					应付账款	(十二)	4,475,798.26	15,602,573.88	3,103,630.71
其他应收款	(二)	49,109,790.87	34,503,761.89	6,902,891.65	预收款项	(十三)	1,659,557.52	2,548,818.02	10,384,758.58
预付账款	(三)	2,530,284.93	1,663,035.92	536,243.12	应付职工薪酬	(十四)	716,387.10	1,152,530.00	671,236.71
应收利息					应交税费	(十五)	2,701,437.15	5,503,617.94	596,024.17
应收股利					应付利息				
其他应收款	(四)	12,429,369.96	3,756,149.33	9,729,531.43	应付股利				
存货	(五)	1,931,025.76	1,283,756.87	15,532,653.96	其他应付款	(十六)	107,216.00	640,320.67	1,403,954.46
划分为持有待售的资产					划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动资产	(六)			27,764.51	一年内到期的非流动负债				
其他流动资产	(七)	2,372.96	45,585.20	5,625.33	其他流动负债				
流动资产合计		74,919,678.74	85,963,746.22	33,183,915.89	流动负债合计		17,205,405.03	40,714,869.51	34,177,594.65
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					长期应付职工薪酬				
投资性房地产					专项应付款				
固定资产原价	(八)	7,711,783.22	7,583,798.94	1,110,386.07	预计负债				
减：累计折旧	(八)	1,546,075.47	727,869.05	490,375.88	递延收益	(十七)	4,047,333.00		
固定资产净值	(八)	6,165,627.75	6,855,929.89	611,010.39	递延所得税负债				
减：固定资产减值准备					其他非流动负债				
固定资产净额	(八)	6,165,627.75	6,855,929.89	611,010.39	其中：专项储备基金				
在建工程					非流动负债合计		4,047,333.00		
工程物资					负债合计		21,252,738.03	40,714,869.51	34,177,594.65
固定资产清理					所有者权益（或股东权益）：				
生产性生物资产					实收资本（股本）	(十八)	11,590,042.00	11,590,042.00	10,020,000.00
油气资产					其他权益工具				
无形资产	(九)	20,445.93	23,366.14		其中：优先股				
开发支出					永续债				
商誉					资本公积	(十九)	28,458,958.00	28,458,958.00	
长期待摊费用					减：库存股				
递延所得税资产	(十)	991,255.06	407,342.33	127,565.91	其他综合收益				
其他非流动资产					其中：外币报表折算差额				
其中：特殊准备物资					专项储备				
非流动资产合计		7,177,328.76	7,285,658.36	738,576.30	盈余公积	(二十)	1,251,554.41	1,251,554.41	
					其中：法定公积金	(二十)	1,251,554.41	1,251,554.41	
					任意公积金				
					未分配利润	(二十一)	19,572,714.06	11,263,989.66	-8,931,089.71
					归属于母公司所有者权益合计		60,844,268.47	52,535,544.07	1,088,916.29
					少数股东权益				-444,912.75
					所有者权益合计		60,844,268.47	52,535,544.07	444,887.54
资产总计		82,097,007.50	93,250,404.58	34,622,492.19	负债和所有者权益总计		82,097,007.50	93,250,404.58	34,622,492.19

企业法定代表人：

李和



主管会计工作负责人：

李方



会计机构负责人：

李秀兰



合并利润表

全附02表

金额单位：元

编制单位：深圳前海微众银行股份有限公司

项 目	附注六	2016年1-7月	2015年度	2014年度
一、营业总收入	(二十二)	28,453,797.47	103,059,649.08	27,610,147.88
二、营业总成本		25,807,510.67	83,704,094.60	26,245,130.42
其中：营业成本	(二十二)	14,642,948.42	62,483,228.07	13,640,928.69
营业税金及附加	(二十三)	56,143.12	297,637.65	411,079.99
销售费用	(二十四)	2,586,137.57	3,902,855.22	3,097,600.66
管理费用	(二十五)	8,336,935.31	12,096,536.45	8,324,740.25
财务费用	(二十六)	429,927.52	2,243,910.74	2,573,870.88
资产减值损失	(二十七)	-154,581.27	2,649,926.47	-1,803,098.06
其他				
投资收益（损失以“-”号填列）	(二十八)	-	1,238,010.26	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,556,286.80	20,593,564.74	1,365,017.46
加：营业外收入	(二十九)	7,311,972.94	6,473,788.00	2,940,624.40
减：营业外支出	(三十)	56,093.89	101,959.44	4,628.84
其中：非流动资产处置损失				
非货币性资产交换损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,812,165.85	26,965,393.30	4,301,013.02
减：所得税费用	(三十一)	1,503,441.45	4,874,746.77	714,236.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,308,724.40	22,090,646.53	3,586,776.53
归属于母公司所有者的净利润		8,308,724.40	21,446,633.78	3,677,963.83
*少数股东损益			644,012.75	-91,207.30
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			-	-
其中：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）以后能重分类进损益的其他综合收益			-	-
其中：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			-	-
6.一揽子交易处置对子公司股权投资在丧失控制权之前产生的投资收益			-	-
七、综合收益总额		8,308,724.40	22,090,646.53	3,586,776.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,308,724.40	21,446,633.78	3,677,963.83
*归属于少数股东的综合收益总额			644,012.75	-91,207.30
八、每股收益：				
基本每股收益				
稀释每股收益				

企业法定代表人：

王松



主管会计工作负责人：

王松



会计机构负责人：

秀兰





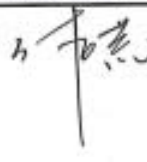

合并现金流量表

财会年企03表
金额单位：元

编制单位：深圳市欣禧数数码科技有限公司

项目	附注四	2016年1-7月	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		16,747,995.44	73,605,114.53	28,705,506.61
收到的税费返还		-	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	(三十二) 1、	998,506.26	16,080,112.43	8,967,871.29
经营活动现金流入小计		17,746,501.70	89,685,226.96	37,673,377.90
购买商品、接受劳务支付的现金		28,056,718.35	46,160,146.03	12,853,794.98
支付给职工以及为职工支付的现金		6,899,507.39	9,151,124.42	8,077,275.42
支付的各项税费		5,395,495.57	2,543,271.57	4,233,352.73
支付的其他与经营活动有关的现金	(三十二) 2、	7,944,689.096	8,961,876.26	6,972,714.01
经营活动现金流出小计		48,096,410.40	66,806,418.27	32,137,137.14
经营活动产生的现金流量净额		-30,349,908.70	22,858,808.69	5,526,240.76
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金		-	-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	1,496,988.73	-
收到其他与投资活动有关的现金		13,501,197.14	23,045,896.31	8,966,292.67
投资活动现金流入小计		13,501,197.14	24,542,885.04	8,966,292.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		127904.28	6,579,637.26	430,742.19
投资支付的现金		-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金		10,498,197.14	21,837,007.65	16,045,808.65
投资活动现金流出小计		10,626,101.42	28,416,644.91	16,476,550.85
投资活动产生的现金流量净额		2,875,095.72	-3,873,759.87	-7,510,258.18
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资所收到的现金		-	30,000,000.00	-
取得借款收到的现金		5,000,000.00	27,500,000.00	30,880,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	200,000.00	-
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	57,700,000.00	30,880,000.00
偿还债务所支付的现金		12,716,000.00	30,281,000.00	26,732,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		503,780.77	1,564,780.26	2,262,960.16
支付其他与筹资活动有关的现金		100,000.00	1,576,806.44	500,893.84
筹资活动现金流出小计		13,319,780.77	33,522,586.70	29,495,854.00
筹资活动产生的现金流量净额		-8,319,780.77	24,177,413.30	1,384,146.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额				
加：期初现金及现金等价物余额		43,711,458.01	548,995.89	1,148,867.31
六、期末现金及现金等价物余额		7,916,864.26	43,711,458.01	548,995.89

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




合并所有者权益变动表

金额单位：元

项目	2016年1-7月											
	归属于母公司所有者权益											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
实收资本	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	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	11,560,142.00	-	28,459,958.00	-	-	-	-	-	-	52,020,100.00	-	52,020,100.00
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	11,560,142.00	-	28,459,958.00	-	-	-	-	-	-	52,020,100.00	-	52,020,100.00
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.因权益法确认被投资单位净资产变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	11,560,142.00	-	28,459,958.00	-	-	1,251,554.41	-	19,572,714.66	-	50,844,268.47	-	50,844,268.47

企业法定代表人：张方

主管会计工作负责人：张方

会计机构负责人：张方



合并所有者权益变动表 (续1)

附注六	2015年度											所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			11
实收资本	其他权益工具	资本公积	库存股权	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	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
一、上年年末余额	10,320,000.00	-	-	-	-	-	-	-8,091,880.71	-	1,888,910.29	-	-444,012.75	644,887.54
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,320,000.00	-	-	-	-	-	-	-8,091,880.71	-	1,888,910.29	-	-444,012.75	644,887.54
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,540,042.00	-	28,459,568.00	-	-	1,251,554.41	-	20,195,079.37	-	51,448,633.78	-	644,912.75	52,095,646.53
(一) 综合收益总额	1,540,042.00	-	28,459,568.00	-	-	-	-	21,446,633.78	-	30,000,000.00	-	-	22,095,646.53
1.所有者投入和减少资本	1,540,042.00	-	28,459,568.00	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(二) 专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-1,251,554.41	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-1,251,554.41	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-1,251,554.41	-	-	-	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者 (或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.专项储备转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	11,860,042.00	-	28,459,568.00	-	-	1,251,554.41	-	11,263,389.56	-	52,535,544.07	-	52,535,544.07	



6 市总



主管会计工作负责人:



会计



合并所有者权益变动表 (续2)

金额单位: 元

附注六	2014年度												
	归属于母公司所有者权益												所有者权益合计
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
实收资本	其他权益工具	资本公积	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	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
一、上年年末余额	18,028,000.00	-	-	-	-	-	-	-12,888,073.54	-	-2,599,073.54	-	-552,935.45	-3,141,878.99
二、本年期初余额	18,028,000.00	-	-	-	-	-	-	-12,869,073.54	-	-2,589,073.54	-	-652,866.45	-3,141,878.99
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	3,677,983.83	-	3,677,983.83	-	-91,207.30	3,586,776.53
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	3,677,983.83	-	3,677,983.83	-	-91,207.30	3,586,776.53
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中: 法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者 (或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.结转重新计量设定受益计划净资产变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	18,028,000.00	-	-	-	-	-	-	-4,951,289.71	-	1,088,919.29	-	-644,612.75	444,897.54



法定代表人: [Signature]

主管会计工作负责人: [Signature]

会计机构负责人: [Signature]

资产负债表

资产负债表

金额单位：元

编制单位：深圳市东信网络科技股份有限公司

项 目	附注十一	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	项 目	附注十二	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：					流动负债：				
货币资金		8,946,894.05	44,711,458.01	739,696.28	短期借款		7,551,000.00	15,267,000.00	18,048,000.00
应收票据					应付票据				
应收账款		48,109,790.97	34,503,761.89	6,896,281.77	应付账款		4,475,798.26	15,092,573.88	3,098,137.71
预付款项		2,530,254.93	1,663,035.92	2,043,881.12	预收款项		1,699,557.52	2,548,818.02	10,384,798.59
应收利息					应付职工薪酬		710,397.10	1,152,530.00	671,226.71
其它应收款	(二)	12,428,380.96	3,756,148.33	12,004,370.69	应交税费		2,701,437.15	5,503,617.94	565,970.41
存货		1,931,025.76	1,283,799.87	14,801,370.76	应付利息				
					其他应付款		907,216.00	640,320.67	1,341,854.48
					一年内到期的非流动负债				
一年内到期的非流动资产				27,784.51	其他流动负债				
其他流动资产		2,372.96	45,585.20	5,825.33	流动负债合计		17,265,406.03	40,714,860.51	34,166,947.87
流动资产合计		74,919,678.74	85,983,746.22	36,519,110.46	非流动负债：				
非流动资产					长期借款				
可供出售金融资产					应付债券				
持有至到期投资					长期应付款				
长期应收款					递延收益		4,047,333.00		
长期股权投资	(三)			2,000,000.00	预计负债				
投资性房地产					递延所得税负债				
固定资产原价		7,711,703.22	7,583,798.94	1,110,386.07	其他非流动负债				
减：累计折旧		1,546,075.47	727,869.05	469,375.68	其中：特准储备基金				
固定资产净值		6,165,627.75	6,855,929.89	611,010.39	非流动负债合计		4,047,333.00		
减：固定资产减值准备					负债合计		21,252,739.03	40,714,860.51	34,166,947.87
固定资产净额		6,165,627.75	6,855,929.89	611,010.39	所有者权益（或股东权益）：				
在建工程					实收资本（股本）		11,560,042.00	11,560,042.00	10,020,000.00
工程物资					国家资本				
固定资产清理					集体资本				
生产性生物资产					法人资本				
油气资产					其中：国有法人资本				
无形资产		20,445.93	23,386.14		集体法人资本				
开发支出					个人资本				
商誉					外商资本				
长期待摊费用					实收资本（或股本）净额		11,560,042.00	11,560,042.00	10,020,000.00
递延所得税资产		991,255.08	407,342.33	124,504.15	资本公积		28,459,958.00	28,459,958.00	
其他非流动资产					减：库存股				
其中：特准储备物资					专项储备				
非流动资产合计		7,177,328.76	7,286,658.36	2,735,514.54	盈余公积		1,251,554.41	1,251,554.41	
					其中：法定公积金		1,251,554.41	1,251,554.41	
					任意公积金				
					储备基金				
					企业发展基金				
					利润归还投资				
					未分配利润		19,572,714.06	11,263,989.66	-4,875,322.67
					外币报表折算差额				
					所有者权益合计		60,844,268.47	52,535,544.07	5,144,677.13
资产总计		82,097,007.50	93,250,404.58	39,254,625.00	负债和所有者权益总计		82,097,007.50	93,250,404.58	39,254,625.00

企业法定代表人：

李志刚



主管会计工作负责人：

张有方



会计机构负责人：

李志刚



利润表

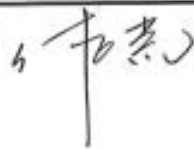
财会年企02表

金额单位：元

编制单位：深圳市欧博数码科技有限公司

项 目	附注十二	2016年1-7月	2015年度	2014年度
一、营业总收入	(四)	28,453,797.47	103,059,649.08	27,610,147.88
二、营业总成本		25,897,510.67	87,784,280.88	25,873,067.16
其中：营业成本	(四)	14,642,948.42	62,256,189.45	13,423,184.84
营业税金及附加		56,143.12	297,637.65	411,079.99
销售费用		2,586,137.57	3,982,855.22	2,957,875.57
管理费用		8,336,935.31	11,874,585.32	8,325,303.25
财务费用		429,927.52	2,241,471.82	2,570,604.72
资产减值损失		-154,581.27	7,122,541.42	-1,814,981.21
其他			-	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-500,000.00	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,556,286.80	14,775,368.20	1,737,080.72
加：营业外收入		7,311,972.94	6,473,788.00	2,940,624.40
减：营业外支出		56,093.89	101,950.44	-
其中：非流动资产处置损失				
非货币性资产交换损失				
其他				
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		9,812,165.85	21,147,196.76	4,677,705.12
减：所得税费用		1,503,441.45	3,756,329.82	714,894.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,308,724.40	17,390,866.94	3,962,810.71
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			-	-
其中：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）以后能重分类进损益的其他综合收益			-	-
其中：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			-	-
6.一揽子交易处置对子公司股权投资在丧失控制权之前产生的投资收益			-	-
七、综合收益总额		8,308,724.40	17,390,866.94	3,962,810.71
八、每股收益				
基本每股收益				
稀释每股收益				

企业法定代表人：





主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





现金流量表

附会年企03表
金额单位：元

编制单位：深圳市欧信纵横科技股份有限公司

项目	附注十二	2016年1-7月	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		16,747,995.44	74,579,703.71	34,388,362.87
收到的税费返还		-	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金		998,906.26	12,321,023.13	5,981,505.84
经营活动现金流入小计		17,746,901.70	86,900,726.84	40,369,868.71
购买商品、接受劳务支付的现金		28,056,718.35	44,532,400.73	15,221,605.52
支付给职工以及为职工支付的现金		6,699,507.39	9,145,924.42	8,077,275.42
支付的各项税费		5,395,495.57	2,543,008.36	4,226,261.02
支付的其他与经营活动有关的现金		7,944,689.10	10,078,654.19	6,974,312.11
经营活动现金流出小计		48,096,410.41	66,299,987.70	34,499,455.07
经营活动产生的现金流量净额		-30,349,508.70	20,600,739.14	5,870,413.64
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金		-	-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-	-	-
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		-	1,490,988.73	-
收到其他与投资活动有关的现金		13,501,197.14	40,930,959.54	22,870,974.19
投资活动现金流入小计		13,501,197.14	42,421,948.27	22,870,974.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		127,904.28	6,585,813.32	507,318.53
投资支付的现金		-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金		10,458,197.14	37,448,585.66	30,219,508.16
投资活动现金流出小计		10,586,101.42	44,034,398.98	30,726,826.69
投资活动产生的现金流量净额		2,915,095.72	-1,612,450.71	-7,855,852.50
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资所收到的现金		-	30,000,000.00	-
取得借款收到的现金		5,000,000.00	27,500,000.00	30,880,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	200,000.00	-
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	57,700,000.00	30,880,000.00
偿还债务所支付的现金		12,716,000.00	30,281,000.00	26,732,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		903,780.77	1,564,780.26	2,262,960.16
支付其他与筹资活动有关的现金		100,000.00	1,576,805.44	500,893.84
筹资活动现金流出小计		13,319,780.77	33,522,585.70	29,495,854.00
筹资活动产生的现金流量净额		-8,319,780.77	24,177,414.30	1,384,146.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
		-35,794,593.75	43,171,761.73	-401,292.86
五、现金及现金等价物净增加额				
加：期初现金及现金等价物余额		43,711,458.01	539,696.28	1,140,989.14
六、期末现金及现金等价物余额		7,916,864.26	43,711,458.01	539,696.28

企业法定代表人：

李书志



主管会计工作负责人：

张万有

会计机构负责人：



所有者权益变动表

金额单位：元

	2016年1-7月										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	实收资本	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	其他	所有者权益合计
0	11,555,042.00	-	28,453,933.00	-	-	-	1,251,554.41	-	11,253,583.66	-	52,535,544.87
二、本年初余额	11,555,042.00	-	28,453,933.00	-	-	-	1,251,554.41	-	11,253,583.66	-	52,535,544.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											
1.所有者投入和减少资本											
1.所有者投入资本											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（二）专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
其中：提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配											
4.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动											
5.其他											
四、本年末余额	11,555,042.00	-	28,453,933.00	-	-	-	1,251,554.41	-	19,572,714.06	-	60,844,758.47

会计机构负责人：


主管会计工作负责人：


法定代表人：




所有者权益变动表(续1)

附注十二	2015年度										
	实收资本	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	其他	所有者权益合计
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
一、上年年末余额	10,828,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-4,875,322.87	-	5,952,677.13
二、本年年初余额	10,828,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-4,875,322.87	-	5,952,677.13
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,540,042.00	-	28,455,938.00	-	-	-	1,251,554.41	-	16,139,312.53	-	47,380,886.94
(一)综合收益总额	1,540,042.00	-	28,455,938.00	-	-	-	-	-	17,390,866.94	-	30,000,000.00
(二)所有者投入和减少资本	1,540,042.00	-	28,455,938.00	-	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00
1.所有者投入资本											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备									-1,251,554.41	-	-
(四)利润分配									-1,251,554.41	-	-
1.提取盈余公积									-1,251,554.41	-	-
其中:法定公积金									-1,251,554.41	-	-
任意公积金									-	-	-
2.提取一般风险准备									-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配									-	-	-
4.其他									-	-	-
(五)所有者权益内部结转									-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)									-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)									-	-	-
3.盈余公积弥补亏损									-	-	-
4.结转重新计量设定受益计划净资产或净资产变动产生的变动									-	-	-
5.其他									-	-	-
四、本年年末余额	11,560,042.00	-	28,455,938.00	-	-	-	1,251,554.41	-	11,253,988.98	-	57,221,544.07

企业法定代表人:

1. 李杰



主管会计工作负责人:

李力

会计机构负责人:



所有者权益变动表(续2)

金额单位:元

	2014年度										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	实收资本	其他权益工具	资本公积	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	其他	所有者权益合计
附注十二											
一、上年年末余额	10,828,099.00	-	-	-	-	-	-	-	-4,238,133.58	-	1,181,666.42
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,828,099.00	-	-	-	-	-	-	-	-4,238,133.58	-	1,181,666.42
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	3,982,810.71	-	3,982,810.71
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	3,982,810.71	-	3,982,810.71
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中:法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,828,099.00	-	-	-	-	-	-	-	-4,238,133.58	-	5,164,477.13

法定代表人: 李书亮

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



深圳市欣横纵数码科技有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2016年7月31日

(本附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、 公司基本情况

(一) 公司简介

中文名称：深圳市欣横纵数码科技有限公司

成立日期：2003年5月22日

注册资本：11,560,042.00元

法定代表人：付备荒

法定住所：深圳市南山区高新北区朗山一路6号意中利科技园2栋4楼西头

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：军事安防、软件开发。

经营范围：安全技术防范系统设计、施工、维修（凭资格证书经营）；计算机信息系统集成（凭有效的资质证书经营）；监控产品、广播产品、会议产品、视频网络产品及相关电子产品的生产及技术开发（凭深南环批[2008]53622号经营）；安防软件开发（不含限制项目）；兴办实业（具体项目另行申报）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。

主要产品或提供的劳务：全技术防范系统设计、施工、维修；计算机信息系统集成；；监控产品、广播产品、会议产品、视频网络产品及相关电子产品的生产及技术开发。

(三) 历史沿革

1、2003年5月22日，公司于深圳市工商行政管理局注册成立，注册资本100万元，实收资本50万元，由付备荒和韩跃胜认缴。深圳一飞致远会计师事务所对公司设立时的注册资本进行验资并出具了“深飞验报字[2003]580号”《验资报告》。公司于2003年5月22日在深圳市工商行政管理局领取了注册号为440301103853550的《企业法人营业执照》。公司成立时的股权结构如下：

股东名称	注册资本(元)	股权比例(%)	实收资本(元)	出资比例(%)
付备荒	400,000.00	40.00	200,000.00	40.00
韩跃胜	600,000.00	60.00	300,000.00	60.00

合计	1,000,000.00	100.00	500,000.00	100.00
----	--------------	--------	------------	--------

2、2003年12月9日公司的注册资本由100.00万元增加到800.00万元，本次出资由原股东认缴，并经深圳中鹏会计师事务所以“深鹏会验字[2003]第926号”《验资报告》进行审验，本次变更后注册资本的实缴情况如下：

股东名称	注册资本(元)	股权比例(%)	实收资本(元)	出资比例(%)
付备荒	7,200,000.00	90.00	7,200,000.00	90.00
韩跃胜	800,000.00	10.00	800,000.00	10.00
合计	8,000,000.00	100.00	8,000,000.00	100.00

3、2009年12月17日公司的注册资本800.00万元增加到1002.00万元，本次出资由原股东认缴，并经深圳中皓华盈会计师事务所以“中皓华盈验字(2009)第123号”《验资报告》进行审验，本次变更后注册资本的实缴情况如下：

股东名称	注册资本(元)	股权比例(%)	实收资本(元)	出资比例(%)
付备荒	9,220,000.00	92.02	9,220,000.00	92.02
韩跃胜	800,000.00	7.98	800,000.00	7.98
合计	10,020,000.00	100.00	10,020,000.00	100.00

4、根据2012年4月10日股东会决议，公司股东韩跃胜将持有公司7.98%的股权以80万元人民币的价格转让给谷建军，股东付备荒放弃优先购买权，本次股权转让经广东省深圳市福田公证处出具“(2012)深福证字第6079号”予以公证。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

股东名称	转让前注册资本(元)	出资比例(%)	转让后注册资本(元)	出资比例(%)
付备荒	9,220,000.00	92.02	9,220,000.00	92.02
韩跃胜	800,000.00	7.98	-	-
谷建军	-	-	800,000.00	7.98
合计	10,020,000.00	100.00	10,020,000.00	100.00

5、根据2015年8月25日股东会决议，公司股东付备荒将持有公司的30.74%股权，分别转让给谷建军、万长有、任重、刘清，本次股权转让经广东省深圳市南山公证处出具“(2015)深南证字第17876、17877、17878、17879号”予以公证。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

股东名称	转让前注册资本(元)	出资比例(%)	转让后注册资本(元)	出资比例(%)
付备荒	9,220,000.00	92.02	6,150,276.00	61.38
谷建军	800,000.00	7.98	1,983,960.00	19.80
万长有	-	-	100,200.00	1.00

任重	-	-	793,584.00	7.92
刘清	-	-	991,980.00	9.90
合计	10,020,000.00	100.00	10,020,000.00	100.00

6、根据 2015 年 12 月 22 日公司股东会决议，公司股东付备荒、谷建军、万长有、任重、刘清分别将持有公司的 6.04%、1.98%、0.10%、0.79%、0.99% 股权，转让给深圳市欣核投资管理企业（普通合伙），本次股权转让经广东省深圳市福田区公证处出具“（201）深福证字第 042901、042902、042903、042904、042905 号”予以公证。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

股东名称	转让前注册资本(元)	出资比例(%)	转让后注册资本(元)	出资比例(%)
付备荒	6,150,276.00	61.38	5,535,248.00	55.24
谷建军	1,983,960.00	19.80	1,785,564.00	17.82
万长有	100,200.00	1.00	90,180.00	0.90
任重	793,584.00	7.92	714,226.00	7.13
刘清	991,980.00	9.90	892,782.00	8.91
深圳市欣核投资管理企业（普通合伙）	-	-	1,002,000.00	10.00
合计	10,020,000.00	100.00	10,020,000.00	100.00

7、根据 2015 年 12 月 29 日公司股东会决议，注册资本由人民币 10,020,000.00 元增至人民币 11,560,042 元，由山东江诣创业投资有限公司出资 1,500.00 万元，其中 770,021.00 元作为注册资本，14,229,979.00 元计入资本公积；由华夏天仑资本有限公司出资 1,500.00 万元，其中 770,021.00 元作为注册资本，14,229,979.00 元计入资本公积。2015 年 12 月 31 日，公司完成上述增资事项的工商变更登记。本次出资经恒平会计师事务所（普通合伙）于 2015 年 12 月 31 日出具了“深恒平所验字[2015]第 020 号”《验资报告》予以验证。

本次注册资本变更后，公司股权结构如下：

股东名称	注册资本(元)	股权比例(%)	实收资本(元)	出资比例(%)
付备荒	5,535,248.00	47.88	5,535,248.00	47.88
谷建军	1,785,564.00	15.45	1,785,564.00	15.45
万长有	90,180.00	0.78	90,180.00	0.78
任重	714,226.00	6.18	714,226.00	6.18
刘清	892,782.00	7.72	892,782.00	7.72
深圳市欣核投资管理企业（普通合伙）	1,002,000.00	8.67	1,002,000.00	8.67
山东江诣创业投资有限公司	770,021.00	6.66	770,021.00	6.66
华夏天仑资本有限公司	770,021.00	6.66	770,021.00	6.66

合 计	11,560,042.00	100.00	11,560,042.00	100.00
-----	---------------	--------	---------------	--------

8、根据 2016 年 7 月 12 日公司股东会决议，公司股东谷建军将持有公司的 2.50% 股权，转让给深圳市汇博成长创业投资有限公司，本次股权转让经广东省深圳市深圳公证处出具“(2016)深证字第 107368 号”予以公证。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

股东名称	转让前注册资本	出资比例 (%)	转让后注册资本	出资比例 (%)
付备荒	5,535,248.00	47.88	5,535,248.00	47.88
谷建军	1,785,564.00	15.45	1,496,562.00	12.95
万长有	90,180.00	0.78	90,180.00	0.78
任重	714,226.00	6.18	714,226.00	6.18
刘清	892,782.00	7.72	892,782.00	7.72
深圳市欣核投资管理企业 (普通合伙)	1,002,000.00	8.67	1,002,000.00	8.67
山东江诣创业投资有限公司	770,021.00	6.66	770,021.00	6.66
华夏天仑资本有限公司	770,021.00	6.66	770,021.00	6.66
深圳市汇博成长创业投资有 限公司	-	-	289,002.00	2.50
合计	11,560,042.00	100.00	11,560,042.00	100.00

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2016 年 9 月 20 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 41 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表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) 持续经营

本公司已评价自本报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，未发现影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

(三) 营业周期。

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

以人民币作为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的资本溢价；资本公积中的资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。

本公司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；本公司对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时，应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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，本公司将其所控制的全部主体（包括

企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

2、合并财务报表编制方法

本公司以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

3、少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

4、当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司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其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，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。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司

以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，则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。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具的确认和计量

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

（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，包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

（2）持有至到期投资；

（3）应收款项；

（4）可供出售金融资产；

（5）其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量标准

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括：应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移的金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

本公司在每个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，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

(1) 持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(2) 可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售权益工具投资发生的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

(九) 应收款项

坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行其偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项。

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单笔余额 250 万元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

确定组合的依据如下：

组合 1：账龄组合	应收第三方款项
组合 2：无风险组合	应收关联方款项

按组合计提坏账准备的计提方法如下：

组合 1：账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
组合 2：无风险组合	单独测试无特别风险的不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	3	3
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 年以上	50	50

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	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，计提坏账准备

（十）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。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，其他项目采用发生时的即期汇率折算；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；产生的外币财务报表折算差额，在“其他综合收益”项目列示。

（十一）存货

1、存货的分类

本公司存货分为：原材料、库存商品、委托加工物资种类。

2、存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量，各类存货的购入与入库按实际成本计价；发出按加权平均法计价。

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

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕。

（十二）长期股权投资

1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并中形成的长期股权投资

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为实收资本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价

值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位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，除非投资符合持有待售资产的条件。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，不调整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。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益调整

成本法下，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，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关

利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业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。投资企业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，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置超额亏损子公司的经济业务按照《上市公司执行企业会计准则监管问题解答》(2009年第1期)处理，政策问题3解答：公司对超额亏损子公司在2006年12月31日前根据有关规定未确认的投资损失，公司在新会计准则实施后转让上述超额亏损子公司时，转让价款与上述未确认投资损失的差额应调整未分配利润，不能在合并利润表中确认为当期投资收益；对于新会计准则实施后已在利润表内确认的子公司超额亏损，在转让该子公司时可以将转让价款与已确认超额亏损的差额作为投资收益计入当期合并利润表。

（十三）固定资产

1、固定资产的确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

2、固定资产按照实际成本作为初始计量

外购固定资产在取得时，按取得时的成本入账。取得时的成本包括买价、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。购买价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定，现值与实际支付价款之间的差额，除按借款费用原则应予以资本化以外，在信用期内计入当期损益。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出购成。包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用。

投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第20号—企业合并》和《企业会计准则第21号—租赁》确定。

3、固定资产折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，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。具体如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	5	5.00	19.00
运输工具	5	5.00	19.00
办公设备及其他	5	5.00	19.00

4、固定资产的后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间内摊销。

(十四) 在建工程

1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

（十五）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

(十六) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

3、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（十七）长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

（十八）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工

提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

本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）本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）本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。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。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、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司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，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于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。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：（1）服务成本。（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。（3）重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

（十九）收入确认原则

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；收入的金额能够可靠地计量；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

1、收入确认和计量原则

(1) 产品销售业务系公司与客户签定销售合同，根据销售合同约定的交货方式，公司将货物发给客户或客户上门提货，通过公司前期与客户的技术交流和安装调试，公司产品已经基本满足客户在技术和质量上的要求，而且根据公司历年合同履行情况，公司项目通过初验后未发生退货现象，因此公司在收到验收单或验收报告的同时已将商品的所有权上主要风险和报酬转移给客户，确认为收入。

(2) 软件销售业务系公司基于其已自主研发成功的标准化系统软件基础之上，集成至产品内，与产品一同销售给客户，在产品发出确认收入时，一同确认软件销售收入。

(3) 工程业务系公司合作的客户需要建立某个项目的安防设施，与公司根据具体项目情况，签订相关工程合同，由于施工期间较短，公司按工程合同完工，经交付验收获取竣工验收报告或验收单并确认验收金额后确认收入。

(4) 售后服务收入系安防系统维护等收入，其收入确认具体标准如下：按合同约定的售后期间分期确认相应的劳务收入。

(5) 技术服务收入是指对系统软件升级提供服务，其收入确认具体标准如下：与客户签订软件技术升级服务合同，包括向客户提供技术系统升级软件，以及派遣技术人员为客户安装、调试，在完成技术升级改造服务后，与客户进行验收，经客户验收合格后确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供售后服务时，销售商品部分和提供售后服务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供售后服务部分作为提供售后服务处理。销售商品部分和提供售后服务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供售后服务部分全部作为销售产品处理。

(二十) 政府补助的会计处理

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，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。对于非货币性资产的，按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司对取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十一）递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

（二十二）公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

(二十三) 关联方

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受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、 本公司的母公司；
- 2、 本公司的子公司；
- 3、 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、 对本公司实施共同控制的投资方；
- 5、 对本公司施加重大影响的投资方；
- 6、 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、 本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十四) 重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本报告期无会计政策变更事项。

2、重要会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

四、 利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

-
- A、弥补亏损
 - B、按 10%提取盈余公积金
 - C、分配利润
-

五、 税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%
城市维护建设税	按应纳的增值税计算缴纳	7%
教育费附加	按应纳的增值税计算缴纳	3%
地方教育费附加	按应纳的增值税计算缴纳	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%

(二) 税收优惠

(1) 企业所得税税收优惠：根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。本公司于2012年9月获得高新技术企业认定资格。2012年9月12日，公司高新技术资格复审通过，获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合向本公司颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GF201244200391，有效期为三年（2012年-2014年）。本公司于2015年11月2日，公司高新技术资格复审通过，2016年3月获得高新技术企业认定资格。获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合向本公司颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201544200953，有效期为三年（2015年-2017年）。

(2) 增值税税收优惠：根据国家税务总局下发的《关于发布中美核安保示范中心采购包合同清单（第二批）的通知》（财税[2016]77号），公司作为中美核安保项目的供应商之一，深圳市欣横纵数码科技有限公司于2015年8月14日签订的编号为ZB-CG-J-2015-25，金额为49,564,910.00元的合同享受免增值税的优惠政策。

六、 合并财务报表项目附注**(一) 货币资金**

项 目	2016.7.31	2015.12.31	2014.12.31
现金	12,355.93	4,428.77	13,596.82
银行存款	7,904,508.33	43,707,029.24	535,399.07
其他货币资金	1,000,000.00	1,000,000.00	200,000.00
合 计	8,916,864.26	44,711,458.01	748,995.89

其他货币资金系银行贷款保证金。

(二) 应收账款

1、应收账款分类披露：

类别	2016-7-31				
	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	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	51,519,220.53	100.00	2,409,459.66	4.68	49,109,760.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	51,519,220.53	100.00	2,409,459.66	4.68	49,109,760.87

类别	2015-12-31				
	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	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,982,053.95	100.00	2,478,292.06	6.70	34,503,761.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	36,982,053.95	100.00	2,478,292.06	6.70	34,503,761.89

类别	2014-12-31				
	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	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,628,022.05	100.00	725,140.40	9.51	6,902,881.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	7,628,022.05	100.00	725,140.40	9.51	6,902,881.65

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016-7-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	48,602,925.89	1,458,087.78	3
1至2年	749,963.40	74,996.34	10

2至3年	689,300.26	137,860.05	20
3年以上	1,477,030.98	738,515.49	50
合计	51,519,220.53	2,409,459.66	4.68

账龄	2015-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	32,399,145.31	971,974.35	3
1至2年	908,496.66	90,849.67	10
2至3年	1,405,793.18	281,158.64	20
3年以上	2,268,618.80	1,134,309.40	50
合计	36,982,053.95	2,478,292.06	6.70

账龄	2014-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,784,624.07	113,538.72	3
1至2年	1,570,779.18	157,077.92	10
2至3年	2,272,618.80	454,523.76	20
合计	7,628,022.05	725,140.40	9.51

2、2014年末、2015年末和2016年7月31日应收账款质押给中国银行股份有限公司深圳分行高新区支行。

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2016年1-7月转回坏账准备金额68,832.40元。

2015年度计提坏账准备金额1,753,151.66元。

2014年度计提坏账准备金额383,696.82元。

4、2015年度因北京分公司注销核销应收账款518,152.96元。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

2016年7月31日：

债务人名称	账龄	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
中核第四研究设计工程有限公司	1年以内	21,673,457.96	42.07	650,203.74
中核兰州铀浓缩有限公司	1年以内	10,158,717.94	19.72	304,761.54
深圳市博远交通设施有限公司	1年以内	7,086,826.25	13.76	212,604.79
四川爱克迅安防消防工程有限公司	1年以内	1,910,000.00	3.71	57,300.00
台山核电合营有限公司	1年以内	1,431,122.48	2.78	42,933.67

合计		42,260,124.63	82.04	1,267,803.74
----	--	---------------	-------	--------------

2015年12月31日:

债务人名称	账龄	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
中核第四研究设计工程有限公司	1年以内	13,257,388.64	35.85	397,721.66
中核兰州铀浓缩有限公司	1年以内	10,158,717.94	27.47	304,761.54
台山核电合营有限公司	1年以内	4,058,437.48	10.97	121,753.12
中国人民武装警察部队*	1年以内	798,700.00	2.16	23,961.00
北京达明平安科技有限公司	3年以上	745,934.20	2.02	372,967.10
合计		29,019,178.26	78.47	1,221,164.42

2014年12月31日:

债务人名称	账龄	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
中国核电工程有限公司郑州分公司	1年以内	1,536,896.90	20.15	46,106.91
北京达明平安科技有限公司	2-3年	745,934.20	9.78	149,186.84
合肥科大立安安全技术有限公司	2-3年	551,710.00	7.23	110,342.00
中国人民武装警察部队**	1-2年	495,000.00	6.49	49,500.00
中核辽宁核电有限公司	1年以内	387,061.60	5.07	11,611.85
合计		3,716,602.70	48.72	366,747.60

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示:

账龄	2016-7-31		2015-12-31		2014-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,530,264.93	100.00	1,591,161.00	95.68	874,058.96	93.36
1至2年	-	-	9,690.75	0.58	1,700.96	0.18
2至3年	-	-	1,700.97	0.10	60,483.20	6.46
3年以上	-	-	60,483.20	3.64	-	-
合计	2,530,264.93	100.00	1,663,035.92	100.00	936,243.12	100.00

2、按预付对象归集的前五名单位情况:

2016年7月31日:

单位名称	账龄	金额	占预付款项总额比例(%)
深圳市科劳德科技有限公司	1年以内	1,210,256.15	47.83
深圳市政浦立科技有限公司	1年以内	525,585.39	20.77
广东亿源科技股份有限公司	1年以内	257,871.53	10.19
深圳市道达通网络科技有限公司	1年以内	100,000.00	3.95

忻铁军	1 年以内	56,110.00	2.22
合计		2,149,823.07	84.96

2015 年 12 月 31 日:

单位名称	账龄	金额	占预付款项总额比例 (%)
北京用天正友科技有限责任公司	1 年以内	350,000.00	21.05
北京民用航空保安器材公司	1 年以内	183,222.22	11.02
北京裕隆兴达装饰工程有限公司	1 年以内	178,934.00	10.76
甘肃明森通讯设备安装工程有限责任公司	1 年以内	156,000.00	9.38
深圳市道达通网络科技有限公司	1 年以内	100,000.00	6.01
合计		968,156.22	58.22

2014 年 12 月 31 日:

单位名称	账龄	金额	占预付款项总额比例 (%)
深圳市博友电子有限公司	1 年以内	202,340.70	21.61
深圳艾迪数通电子有限公司	1 年以内	189,999.99	20.29
深圳市联胜光电有限公司	2 至 3 年	60,483.16	6.46
深圳市杨可雨电子有限公司	1 年以内	57,981.00	6.19
葫芦岛市天骄电子科技有限责任公司	1 年以内	55,200.00	5.90
合计		566,004.85	60.45

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类披露:

类别	2016-7-31				
	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	11,270,000.00	90.15	-	-	11,270,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,231,864.51	9.85	72,474.55	5.88	1,159,389.96
其中:					
组合 1: 账龄组合	1,231,864.51	9.85	72,474.55	5.88	1,159,389.96
组合 2: 无风险组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	12,501,864.51	100.00	72,474.55	0.58	12,429,389.96

类别	2015-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,914,371.75	100.00	158,223.42	4.04	3,756,148.33
其中：					
组合 1：账龄组合	911,371.75	23.28	158,223.42	17.36	753,148.33
组合 2：无风险组合	3,003,000.00	76.72	-	-	3,003,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	3,914,371.75	100.00	158,223.42	4.04	3,756,148.33

类别	2014-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	2,700,000.00	100.00	-	-	2,700,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,146,205.62	100.00	116,674.19	1.63	7,029,531.43
其中：					
组合 1：账龄组合	1,924,149.96	26.93	116,674.19	6.06	1,807,475.77
组合 2：无风险组合	5,222,055.66	73.07	-	-	5,222,055.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	9,846,205.62	100.00	116,674.19	1.63	9,729,531.43

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

账龄	2016-7-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	724,455.70	21,733.67	3
1至2年	507,408.81	50,740.88	10
2至3年	-	-	-
3年以上	-	-	-
合计	1,231,864.51	72,474.55	5.88

账龄	2015-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	457,269.51	13,718.09	3
1至2年	79,906.97	7,990.70	10

2至3年	168,610.00	33,722.00	20
3年以上	205,585.27	102,792.64	50
合计	911,371.75	158,223.43	17.36

账龄	2014-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,478,204.69	44,346.14	3
1至2年	168,610.00	16,861.00	10
2至3年	277,335.27	55,467.05	20
3年以上	-	-	-
合计	1,924,149.96	116,674.19	6.06

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2016年1-7月转回坏账准备金额85,748.87元。

2015年度计提坏账准备金额41,549.23元。

2014年度计提坏账准备金额14,715.86元。

3、2015年度因北京分公司注销核销其他应收款258,432.77元。

4、其他应收款按款项性质分类：

款项性质	2016-7-31	2015-12-31	2014-12-31
押金、保证金	441,735.51	574,582.63	967,185.77
服务费	-	57,649.00	55,000.00
往来款等	426,770.27	3,003,000.00	5,363,361.47
备用金	342,825.45	268,606.84	740,928.83
代扣代缴社保	20,533.28	10,533.28	19,729.55
政府补助	11,270,000.00	-	2,700,000.00
合计	12,501,864.51	3,914,371.75	9,846,205.62

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

2016年7月31日：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期 末余额
深圳市财政委员会	政府补助	11,270,000.00	1年以内	90.15	-
深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	保函押金	285,519.00	1-2年	2.28	28,551.90
中国核电工程有限公司郑州分公司	保证金	120,000.00	1年以内	0.96	3,600.00

深圳意中利实业有限公司	房租押金	106,878.51	1年以内	0.85	3,206.36
刘元纲	个人借款	93,338.00	1年以内	0.75	2,800.14
合计		11,875,735.51		94.99	38,158.40

2015年12月31日:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市备安信息技术有限公司	关联方往来款	3,003,000.00	1年以内	76.72	-
深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	保函押金	36,070.00	2-3年	0.92	7,214.00
		143,449.00	3-4年	3.66	71,724.50
深圳意中利实业有限公司	押金	113,019.36	1年以内	2.89	3,390.58
刘元纲	员工借款	87,665.35	1年以内	2.24	2,629.96
中国人民武装警察部***	保证金	80,000.00	1年以内	2.04	2,400.00
合计		3,463,203.71		88.47	87,359.04

2014年12月31日:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
付备荒	员工借款	4,128,337.57	1年以内	41.93	-
		939,718.09	1-2年	9.54	-
深圳市财政委员会	政府资助	2,700,000.00	1年以内	27.42	
深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	保函押金	34,336.10	1-2年	0.35	3,433.61
		166,932.90	2-3年	1.70	33,386.58
四川君逸数码科技发展有限公司	投标保证金	200,000.00	1年以内	2.03	6,000.00
中核第四研究设计工程有限公司	投标保证金	200,000.00	1年以内	2.03	6,000.00
合计		8,369,324.66	-	85.00	48,820.19

(五) 存货

1、存货分类:

单位名称	2016-7-31	2015-12-31	2014-12-31
原材料	1,477,510.59	829,326.82	5,865,753.87
库存商品	526,865.69	533,530.05	9,667,360.24
委托加工物资	5,749.48	-	-
小计	2,010,125.76	1,362,856.87	15,533,114.11

存货跌价准备	79,100.00	79,100.00	460.15
合 计	1,931,025.76	1,283,756.87	15,532,653.96

2、存货报告期内无借款费用资本化金额。

(六) 一年内到期的非流动资产

项 目	2016-7-31	2015-12-31	2014-12-31
厂房装修费	-	-	27,784.51
合 计	-	-	27,784.51

(七) 其他流动资产

项 目	2016-7-31	2015-12-31	2014-12-31
税费负债重分类	2,372.96	45,585.20	5,825.33
合 计	2,372.96	45,585.20	5,825.33

(八) 固定资产

1、固定资产情况：

2016年7月31日：

项目	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：	-	-	-	-
1.2016年1月1日余额	99,158.00	205,425.75	7,279,215.19	7,583,798.94
2.本期增加金额	-	-	127,904.28	127,904.28
(1) 购置	-	-	127,904.28	127,904.28
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4.2016年7月31日余额	99,158.00	205,425.75	7,407,119.47	7,711,703.22
二、累计折旧	-	-	-	-
1.2016年1月1日余额	73,450.18	4,537.68	649,881.19	727,869.05
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	9,832.62	22,759.06	785,614.74	818,206.42
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4.2016年7月31日余额	83,282.80	27,296.74	1,435,495.93	1,546,075.47
三、账面价值	-	-	-	-

1.2016年7月31日账面价值	15,875.20	178,129.01	5,971,623.54	6,165,627.75
2.2016年1月1日账面价值	25,707.82	200,888.07	6,629,334.00	6,855,929.89

2015年12月31日:

项目	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值:	-	-	-	-
1.2015年1月1日余额	99,158.00	1,550.00	1,009,678.07	1,110,386.07
2.本期增加金额	-	203,875.75	6,350,559.93	6,554,435.68
(1) 购置	-	203,875.75	6,350,559.93	6,554,435.68
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	81,022.81	81,022.81
4.2015年12月31日余额	99,158.00	205,425.75	7,279,215.19	7,583,798.94
二、累计折旧	-	-	-	-
1.2015年1月1日余额	54,928.73	1,015.17	443,431.78	499,375.68
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	18,521.45	3,522.51	287,472.22	309,516.18
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	81,022.81	81,022.81
4.2015年12月31日余额	73,450.18	4,537.68	649,881.19	727,869.05
三、账面价值	-	-	-	-
1.2015年12月31日账面价值	25,707.82	200,888.07	6,629,334.00	6,855,929.89
2.2015年1月1日账面价值	44,229.27	534.83	566,246.29	611,010.39

2014年12月31日:

项目	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值:	-	-	-	-
1.2014年1月1日余额	99,158.00	1,550.00	578,935.88	679,643.88
2.本期增加金额	-	-	430,742.19	430,742.19
(1) 购置	-	-	430,742.19	430,742.19
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4.2014年12月31日余额	99,158.00	1,550.00	1,009,678.07	1,110,386.07
二、累计折旧	-	-	-	-
1.2014年1月1日余额	36,088.85	720.69	302,839.29	339,648.83
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	18,839.88	294.48	140,592.49	159,726.85

3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4.2014年12月31日余额	54,928.73	1,015.17	443,431.78	499,375.68
三、账面价值	-	-	-	-
1.2014年12月31日账面价值	44,229.27	534.83	566,246.29	611,010.39
2.2014年1月1日账面价值	63,069.15	829.31	276,096.59	339,995.05

2、本公司报告期内无用于抵押借款的固定资产。

3、本公司报告期内固定资产无明显迹象表明已发生减值，未计提固定资产减值准备。

(九) 无形资产

1、无形资产情况：

2016年度无形资产分类：

项目	2016-1-1	本期增加额	本期减少额	206-7-31
一、原价合计	25,201.58	-	-	25,201.58
其中：软件	25,201.58	-	-	25,201.58
二、累计摊销合计	1,815.44	2,940.21	-	4,755.65
其中：软件	1,815.44	2,940.21	-	4,755.65
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：软件	-	-	-	-
四、账面价值合计	23,386.14	-	-	20,445.93
其中：软件	23,386.14	-	-	20,445.93

2015年度无形资产分类：

项目	2015-1-1	本期增加额	本期减少额	2015-12-31
一、原价合计	-	25,201.58	-	25,201.58
其中：软件	-	25,201.58	-	25,201.58
二、累计摊销合计	-	1,815.44	-	1,815.44
其中：软件	-	1,815.44	-	1,815.44
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：软件	-	-	-	-
四、账面价值合计	-	23,386.14	-	23,386.14
其中：软件	-	23,386.14	-	23,386.14

2、报告期内公司无形资产无明显迹象表明已发生减值，未计提无形资产减值准备。

3、报告期内无用于抵押的无形资产情况。

(十) 递延所得税资产

1、递延所得税资产列示：

项目	2016-7-31	2015-12-31	2014-12-31
----	-----------	------------	------------

	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	2,561,034.21	384,155.13	2,715,615.48	407,342.33	842,274.74	127,565.91
递延收益	4,047,333.00	607,099.95	-	-	-	-
合计	6,608,367.21	991,255.08	2,715,615.48	407,342.33	842,274.74	127,565.91

(十一) 短期借款

1、短期借款分类：

项 目	2016-7-31	2015-12-31	2014-12-31
质押借款	3,211,000.00	4,667,000.00	2,000,000.00
质押担保借款	-	-	1,748,000.00
保证借款	4,340,000.00	10,600,000.00	14,300,000.00
合 计	7,551,000.00	15,267,000.00	18,048,000.00

2、报告期内无已逾期未偿还的短期借款。

3、借款信息：

(1) 2014年7月，公司与兴业银行股份有限公司深圳科技园支行签订《流动资金借款合同》，(合同编号：兴银深科技园流借字(2014)第0044号)，借款金额为100万元，借款期限1年，截至2014年12月31日借款金额为75万。本次借款为保证借款，编号兴银深科技园保证字(2014)第0011号的《保证合同》，担保人为付备荒。

(2) 2014年5月，公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订《贷款合同》，(合同编号：平银深分行金五贷字20140417第001号)，借款金额为1000万元，借款期限1年，截至2014年12月31日借款金额为790万。本次借款为质押借款，质押物为付备荒的自有房产。同时由平安银行股份有限公司深圳分行分别与深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司、股东付备荒签订《保证合同》(合同编号：平银深分行金五保字20140417第001号、平银深分行金五保字20140128第002号)，由深圳市中小企业融资担保有限公司、股东付备荒进行担保。此外，深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司与本公司、股东付备荒分别签订《保证反担保合同》(合同编号：深担(2014)年反担字(0353-1)号)，与本公司签订《抵押反担保合同》(合同编号：深担(2014)年反担字(0353-2)号)，抵押物为付备荒的房产，对该笔贷款进行反担保。本次借款为保证借款。

(3) 2014年2月，公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订《贷款合同》，(合同编号：平银深分行金五贷字20140128第001号)，借款金额为500万元，借款期限1年，截至2014年12月31日借款金额为365万。同时由平安银行股份有限公司深圳分行分别与深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司、股东付备荒签订《保证合同》(合同编号：平银深分行金五保字20140128第001号、平银深分行金五保字20140128第002号)，由深圳市中小企业融资担保有限公司、股东付备荒进行担保。此外，深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司与股东付备荒、本公司分别签订《保证反担保合同》(合同编号：深担(2014)年反担字

(0143-1)号),与本公司签订《质押反担保合同》(合同编号:深担(2014)年反担字(0143-2)号),质押物为深圳市欣横纵数码科技有限公司的著作权,对该笔贷款进行反担保。本次借款为保证借款。

(4) 2014年8月,公司与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签订《中小企业业务最高额质押合同》(合同编号:2015圳中银高小质字第000310A号、2015圳中银高小质字第000310B号)及《中小企业业务授信额度协议》(合同编号:2015圳中银高额协字第7000310号),质押物分别为公司自合同上生效期起贰年内产生的所有应收账款及20万定期存款存单,同时由深圳市欣横纵安防设备有限公司及股东付备荒进行担保。此笔主合同下的《流动资金借款合同》(合同编号:2014圳中银高小借字第000310号),借款金额分别为300万及200万,借款期限均为1年,截至2014年12月31日借款金额分别为174.80万元,为质押担保借款。

(5) 2013年12月26日,公司与深圳市西奇西小额贷款有限公司签订《借款合同》(合同编号:深西小贷(2013)年借字(0155)号),借款金额为200万元,借款期限1年,月利率1.3%,截止到2014年12月31日借款金额为200万元。本次借款为深圳市中小企业融资担保有限公司提供担保。

(6) 2014年12月,公司与前海股权交易中心(深圳)有限公司签订《企业资产收益权转让与回购协议》(合同编号:TRB02-2014227-X),借款金额为200万元,借款期限3个月,截至2014年12月31日借款金额为200万元,本次借款为质押借款。

(7) 2015年4月,公司与兴业银行股份有限公司深圳科技园支行签订《流动资金借款合同》(合同编号:兴银深科技园流借字(2015)第0037号),借款金额为500万元,借款期限1年,截至2015年12月31日借款金额为360万元。该笔借款为保证借款。同时由兴业银行股份有限公司深圳科技园支行分别与深圳市中小企业融资担保有限公司、股东付备荒及股东谷建军签订《保证合同》(合同编号:兴银深科技园保证字(2015)第0059号、兴银深科技园保证字(2015)第0058号、兴银深科技园保证字(2015)第0063号),由深圳市中小企业融资担保有限公司、股东付备荒及股东谷建军进行担保。此外,深圳市中小企业融资担保有限公司与股东付备荒、谷建军签订《保证反担保合同》(合同编号:深担(2015)年反担字(0398-1)号),与本公司签订《质押反担保合同》(合同编号:深担(2015)年反担字(0398-2)号、深担(2015)年反担字(0398-3)号),质押物分别为深圳市欣横纵数码科技有限公司的专利权,对该笔贷款进行反担保。

(8) 2015年4月,公司与兴业银行股份有限公司深圳科技园支行签订《流动资金借款合同》(合同编号:兴银深科技园流借字(2015)第0038号),借款金额为800万元,借款期限1年,截至2015年12月31日借款余额为625万元。本次借款的质押物为付备荒的自有房产。同时由兴业银行股份有限公司深圳科技园支行分别与深圳市中小企业融资担保有限公司、股东付备荒及股东谷建军签订《保证合同》(合同编号:兴银深科技园保证字(2015)第

0061号、兴银深科技园保证字(2015)第0060号、兴银深科技园保证字(2015)第0064号),由深圳市中小企业融资担保有限公司、股东付备荒及股东谷建军进行担保。此外,深圳市中小企业融资担保有限公司与股东付备荒、谷建军签订《保证反担保合同》(合同编号:深担(2015)年反担字(0439-1)号),对该笔贷款进行反担保。

(9) 2015年7月,公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订《流动资金借款合同》(合同编号:兴银深科北流借字(2015)第0039号),借款金额为100万元,借款期限1年,截至2015年12月31日借款金额为75万元。同时签订《保证合同》(合同编号:兴银深科北保证字(2015)第0062号),由股东付备荒进行担保,本次借款为保证借款。

(10) 2015年9月,公司与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签订《中小企业业务最高额质押合同》(合同编号:2015圳中银高小质字第000357A号、2015圳中银高小质字第000357号)及《中小企业业务授信额度协议》(合同编号:2015圳中银高额协字第7000357号),质押物分别为公司自合同上生效期起贰年内产生的所有应收账款及编号为1314579的100万定期存款存单。此笔主合同下包含两笔《流动资金借款合同》(合同编号:2015圳中银高小借字第000357号、合同编号:2015圳中银高小借字第000357B号),借款金额分别为300万及200万,借款期限均为1年,截至2015年12月31日借款金额分别为275万元及191.70万元,截至2016年7月31日借款金额分别为187.50万元及133.60万元,均为质押借款。

(11) 2016年6月,公司与招商银行股份有限公司深圳科技园支行签订《借款合同》(合同编号:2016年小金三字第1016661394号),借款金额为200万元,借款期限1年,截止到2016年7月31日借款金额为194万元,同时签订《授信协议》(合同编号:2016年小金三字第0116660511号),授信额度为500万元。该笔贷款为保证借款,由股东付备荒提供连带保证责任。

(12) 2015年12月,公司与广发银行股份有限公司深圳分行签订《授信额度合同》(合同编号:银授合字第10205215044号),借款金额为300万元,借款期限1年,截至2016年7月31日借款金额为240万元。同时签订《最高额保证合同》(合同编号:银最保字第1020521504402),最高额度为600万元,由深圳南北互联网金融服务有限公司提供最高额不超过600万元的担保,同时由付备荒、谷建军、万长有、李艳提供连带责任反担保。该笔贷款为保证借款。

(十二) 应付账款

1、应付账款列示:

账龄	2016-7-31	2015-12-31	2014-12-31
1年以内	4,187,670.76	15,196,469.31	2,089,735.79
1至2年	72,644.70	187,705.65	972,077.42
2至3年	173,371.30	176,581.42	41,817.50
3年以上	42,111.50	41,817.50	-

合 计	4,475,798.26	15,602,573.88	3,103,630.71
-----	--------------	---------------	--------------

2、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末数中无欠关联方款项。

4、按应付对象归集的本报告期各期末前五名的应付款情况

单位名称	与本公司关系	2016-7-31	账龄	占应付账款期末余额比例（%）
深圳市博远交通设施有限公司	非关联方	822,306.20	1 年以内	18.37
深圳市久虹盛科技有限公司	非关联方	327,159.51	1 年以内	7.31
深圳市航天华拓科技有限公司	非关联方	272,557.60	1 年以内	6.09
深圳市赛威特实业有限公司	非关联方	248,931.91	1-2 年	5.56
深圳市安保五金设备有限公司	非关联方	246,325.47	1 年以内	5.50
合 计		1,917,280.69		42.83

单位名称	与本公司关系	2015-12-31	账龄	占应付账款期末余额比例（%）
杭州海康威视数字技术有限公司深圳分公司	非关联方	3,281,157.71	1 年以内	21.03
深圳市菲斯普科技有限公司	非关联方	2,803,879.58	1 年以内	17.97
中国电子进出口总公司	非关联方	1,652,746.70	1 年以内	10.59
北京洛达世安电子设备有限公司	非关联方	632,665.83	1 年以内	4.05
深圳市航天华拓科技有限公司	非关联方	631,125.50	1 年以内	4.05
合 计		9,001,575.32		57.69

单位名称	与本公司关系	2014-12-31	账龄	占应付账款期末余额比例（%）
华枫信通(北京)科技有限公司	非关联方	543,999.99	1-2 年	17.53
深圳市金宇达五金制品有限公司	非关联方	465,735.01	1 年以内	15.01
成都强达科技信息有限公司	非关联方	338,904.00	1 年以内	10.92
深圳市多伦斯视讯科技有限公司	非关联方	210,798.00	1-2 年	6.79
深圳市啡格尔机电设备有限公司	非关联方	152,627.00	1 年以内	4.92
合 计		1,712,064.00	-	55.17

（十三）预收款项

1、预收款项列示:

账龄	2016-7-31	2015-12-31	2014-12-31
1年以内	662,406.44	1,470,914.94	9,100,558.50
1至2年	940,921.90	282,924.90	481,999.90
2至3年	18,018.00	184,038.00	802,200.18
3年以上	38,211.18	610,940.18	-
合计	1,659,557.52	2,548,818.02	10,384,758.58

2、期末数中无预收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

3、期末数中无预收关联方款项。

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示:

项目	2015-12-31	本期增加额	本期减少额	2016-7-31
一、短期薪酬	1,152,530.00	5,991,778.77	6,433,911.67	710,397.10
二、离职后福利—设定提存计划	-	181,733.72	181,733.72	-
三、辞退福利	-	83,862.00	83,862.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,152,530.00	6,257,374.49	6,699,507.39	710,397.10

项目	2014-12-31	本期增加额	本期减少额	2015-12-31
一、短期薪酬	671,226.71	9,318,141.86	8,836,838.57	1,152,530.00
二、离职后福利—设定提存计划	-	309,085.85	309,085.85	-
三、辞退福利	-	5,200.00	5,200.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	671,226.71	9,632,427.71	9,151,124.42	1,152,530.00

项目	2014-1-1	本期增加额	本期减少额	2014-12-31
一、短期薪酬	637,744.87	7,860,149.93	7,826,668.09	671,226.71
二、离职后福利—设定提存计划	-	250,607.33	250,607.33	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	637,744.87	8,110,757.26	8,077,275.42	671,226.71

2、短期薪酬列示:

项目	2015-12-31	本期增加额	本期减少额	2016-7-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,152,530.00	5,504,320.73	5,946,453.63	710,397.10

二、职工福利费	-	363,560.80	363,560.80	-
三、社会保险费	-	63,962.34	63,962.34	-
其中：医疗保险费	-	55,649.92	55,649.92	-
工伤保险费	-	2,023.62	2,023.62	-
生育保险	-	6,288.80	6,288.80	-
四、住房公积金	-	59,934.90	59,934.90	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	1,152,530.00	5,991,778.77	6,433,911.67	710,397.10

项目	2014-12-31	本期增加额	本期减少额	2015-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	663,906.66	8,565,517.37	8,076,894.03	1,152,530.00
二、职工福利费	7,320.05	590,095.23	597,415.28	-
三、社会保险费	-	87,178.06	87,178.06	-
其中：医疗保险费	-	67,364.88	67,364.88	-
工伤保险费	-	7,925.28	7,925.28	-
生育保险	-	11,887.90	11,887.90	-
四、住房公积金	-	75,351.20	75,351.20	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	671,226.71	9,318,141.86	8,836,838.57	1,152,530.00

项目	2014-1-1	本期增加额	本期减少额	2014-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	630,424.82	7,416,983.82	7,383,501.98	663,906.66
二、职工福利费	7,320.05	317,785.13	317,785.13	7,320.05
三、社会保险费	-	70,684.13	70,684.13	-
其中：医疗保险费	-	54,619.53	54,619.53	-
工伤保险费	-	6,425.83	6,425.83	-
生育保险	-	9,638.77	9,638.77	-
四、住房公积金	-	54,696.85	54,696.85	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	637,744.87	7,860,149.93	7,826,668.09	671,226.71

3、离职后福利-设定提存计划:

项目	2015-12-31	本期增加额	本期减少额	2016-7-31
一、基本养老保险费	-	171,149.30	171,149.30	-
二、失业保险费	-	10,584.42	10,584.42	-
合计	-	181,733.72	181,733.72	-

项目	2014-12-31	本期增加额	本期减少额	2015-12-31
一、基本养老保险费	-	277,384.74	277,384.74	-
二、失业保险费	-	31,701.11	31,701.11	-
合计	-	309,085.85	309,085.85	-

项目	2014-1-1	本期增加额	本期减少额	2014-12-31
一、基本养老保险费	-	224,904.00	224,904.00	-
二、失业保险费	-	25,703.33	25,703.33	-
合计	-	250,607.33	250,607.33	-

(十五) 应交税费

项目	2016-7-31	2015-12-31	2014-12-31
增值税	443,170.97	1,103,356.60	131,191.36
营业税	-	-	10,965.00
企业所得税	2,204,154.57	4,260,929.85	405,000.00
城市维护建设税	31,565.11	80,623.18	10,882.33
教育费附加	13,527.90	34,552.79	4,591.36
地方教育费附加	9,018.60	23,035.19	3,250.05
其他税金	-	1,120.33	144.07
合计	2,701,437.15	5,503,617.94	566,024.17

(十六) 其他应付款

1、按账龄列示其他应付款

项目	2016-7-31	2015-12-31	2014-12-31
1年以内	15,800.00	548,904.67	1,127,157.70
1至2年	-	50,000.00	259,039.78
2年以上	91,416.00	41,416.00	17,757.00
合计	107,216.00	640,320.67	1,403,954.48

2、按款项性质列示其他应付款

项 目	2016-7-31	2015-12-31	2014-12-31
往来款	57,216.00	187,820.67	231,454.48
质保金	50,000.00	452,500.00	52,500.00
个人借款	-	-	1,120,000.00
合 计	107,216.00	640,320.67	1,403,954.48

3、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(十七) 递延收益

1、按款项性质列示递延收益

项 目	2016-7-31	2015-12-31	2014-12-31
核材料实物保护技术攻关实验室	1,560,000.00	-	-
实物保护系统有效性评价系统	1,317,333.00	-	-
核安保 3D 应用仿真示范系统	1,170,000.00	-	-
合 计	4,047,333.00	-	-

本期递延收益为公司收到深圳市国防科技工业办公室和深圳市财政委员会于 2016 年 7 月 18 日下发的《市国防科工办 市财政委关于下达 2016 年深圳市未来产业发展专项资金（军工专项）第一批项目资助计划通知》（文号：深军工字【2016】72 号）文件,关于核材料实物保护技术攻关实验室、实物保护系统有效性评价（风险测量）系统、核安保 3D 应用仿真示范系统的项目资金。

(十八) 实收资本

1、 明细情况

股东名称	2016-7-31	2015-12-31	2014-12-31
付备荒	5,535,248.00	5,535,248.00	9,820,000.00
谷建军	1,496,562.00	1,785,564.00	200,000.00
山东江诣创业投资有限公司	770,021.00	770,021.00	-
华夏天仑资本有限公司	770,021.00	770,021.00	-
刘清	892,782.00	892,782.00	-

任重	714,226.00	714,226.00	-
万长有	90,180.00	90,180.00	-
深圳市欣核投资管理企业（普通合伙）	1,002,000.00	1,002,000.00	-
深圳市汇博成长创业投资有限公司	289,002.00		
合计	11,560,042.00	11,560,042.00	10,020,000.00

注：（1）公司实收资本的具体变化情况详见“一、公司基本情况”中有关公司历史沿革的描述”。

（十八）资本公积

1、明细情况

项目	2016-7-31	2015-12-31	2014-12-31
资本溢价	28,459,958.00	28,459,958.00	-
合计	28,459,958.00	28,459,958.00	-

注：2015年12月31日的资本公积是由于股东新增投资所致的资本溢价

（二十）盈余公积

1、盈余公积明细情况：

项目	2015-12-31	本年增加	本年减少	2016-7-31
法定盈余公积	1,251,554.41	-	-	1,251,554.41

项目	2014-12-31	本年增加	本年减少	2015-12-31
法定盈余公积	-	1,251,554.41	-	1,251,554.41

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

（二十一）未分配利润

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
调整前上年末未分配利润	11,263,989.66	-8,931,089.71	-12,609,073.54
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-	-	-

调整后期初未分配利润	11,263,989.66	-8,931,089.71	-12,609,073.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,308,724.40	21,446,633.78	3,677,983.83
其他转入	-	-	-
减：提取法定盈余公积	-	1,251,554.41	-
提取任意盈余公积	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-
期末未分配利润	19,572,714.06	11,263,989.66	-8,931,089.71

(二十二) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本：

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,453,797.47	14,642,948.42	103,059,649.08	62,483,228.07	27,610,147.88	13,640,928.69
合计	28,453,797.47	14,642,948.42	103,059,649.08	62,483,228.07	27,610,147.88	13,640,928.69

2、主营业务按业务类别列示如下：

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
实物保护集成	21,768,629.43	12,185,067.28	75,682,368.41	44,233,405.44	15,670,186.35	6,640,147.32
武警产品销售	3,786,372.77	2,141,031.68	26,843,374.03	18,161,822.63	11,841,008.07	6,977,041.98
运维及售后服务	2,898,795.27	316,849.46	533,906.64	88,000.00	98,953.46	23,739.39
合计	28,453,797.47	14,642,948.42	103,059,649.08	62,483,228.07	27,610,147.88	13,640,928.69

3、公司前五名客户营业收入情况：

2016年1-7月内前五名收入客户：

客户名称	收入金额	占营业收入的比例(%)
中核第四研究设计工程有限公司	14,202,924.95	49.92
深圳市博远交通设施有限公司	6,057,116.50	21.29
深圳市公安局交通警察局	2,015,385.78	7.08
四川爱克迅安防消防工程有限公司	1,632,478.63	5.74
国家核安保技术中心	701,886.77	2.47
合计	24,609,792.63	86.50

2015年度内前五名收入客户：

客户名称	收入金额	占营业收入的比例 (%)
中核第四研究设计工程有限公司	59,817,901.44	58.04
中核兰州铀浓缩有限公司	12,503,984.14	12.13
台山核电合营有限公司	5,100,109.97	4.95
中国人民武装警察部队*	3,409,145.30	3.31
南京成创工贸有限公司	2,648,480.35	2.57
合计	83,479,621.20	81.00

2014 年度内前五名收入客户:

客户名称	收入金额	占营业收入的比例 (%)
中国核电工程有限公司郑州分公司	5,864,426.50	21.24
深圳市冠辉电子有限公司	5,547,008.52	20.09
中国人民武装警察部****	2,217,830.00	8.03
中国人民武装警察部****	2,089,528.80	7.57
中核辽宁核电有限公司	1,853,866.95	6.71
合计	17,572,660.77	63.64

4、主营业务收入、成本按业务地区分类:

区域	2016 年 1-7 月		2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
东北地区	-	-	535,914.81	313,719.85	2,023,380.73	1,601,248.72
华北地区	15,200,188.75	5,454,302.77	64,401,112.14	33,874,594.89	4,587,103.95	2,972,560.47
华东地区	516,826.55	340,468.30	4,123,947.72	3,089,826.76	711,323.13	338,939.48
西北地区	936,307.12	629,846.68	16,229,382.96	12,767,251.47	3,429,895.72	2,212,746.12
西南地区	1,992,982.92	499,714.69	1,658,973.50	702,336.71	1,040,823.08	584,876.47
华中地区	8,185,028.78	6,441,717.53	12,111,303.88	8,822,432.16	8,414,614.19	2,828,152.35
华南地区	1,622,463.35	1,276,898.45	3,999,014.07	2,913,066.23	7,403,007.08	3,102,405.08
总计	28,453,797.47	14,642,948.42	103,059,649.08	62,483,228.07	27,610,147.88	13,640,928.69

(二十三) 营业税金及附加

项目	2016 年 1-7 月	2015 年度	2014 年度
营业税	1,813.84	21,619.36	228,889.85
城市维护建设税	31,692.08	160,720.38	104,503.87
教育费附加	13,582.32	69,057.74	46,268.06
地方教育附加	9,054.88	46,038.51	30,845.41
堤围防护费	-	201.66	572.80
合计	56,143.12	297,637.65	411,079.99

(二十四) 销售费用

项目	2016 年 1-7 月	2015 年度	2014 年度
工资	1,126,708.17	2,040,318.11	663,200.41
差旅费	544,002.80	580,305.77	802,644.71
运输费	237,873.24	384,978.46	187,475.53

租赁费	172,155.03	185,193.92	723,428.34
业务招待费	165,347.30	124,553.09	150,634.20
办公费	103,606.76	110,005.68	85,409.70
社会保险费	73,023.53	106,041.32	80,665.05
快递费	26,162.65	21,854.00	45,510.89
汽车费用	20,968.90	25,627.98	86,513.85
住房公积金	17,716.85	18,457.90	8,020.90
电话费	15,019.48	29,270.77	75,222.82
福利费	14,613.90	101,538.93	26,162.23
服务费	10,895.95	125,849.00	35,073.96
其他	58,043.01	138,860.29	127,638.07
合计	2,586,137.57	3,992,855.22	3,097,600.66

(二十五) 管理费用

项 目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
工资	3,734,404.21	5,371,402.67	4,621,574.84
固定资产折旧费	803,331.30	279,101.68	127,750.53
服务费	1,013,443.15	606,070.16	640,616.95
差旅费	433,333.57	944,190.65	628,082.54
办公费	427,835.93	668,104.68	265,885.38
租赁费	372,315.49	594,834.88	529,765.05
福利费	348,946.90	481,196.30	271,301.03
材料费	307,568.21	1,236,162.87	254,495.63
业务招待费	221,360.67	106,760.11	149,404.73
知识产权费	188,299.00	305,062.28	31,660.00
劳动保险费	140,047.67	257,400.22	186,118.45
水电费	34,896.66	72,276.01	79,108.35
住房公积金	34,799.20	46,135.30	31,152.75
研发测试费	25,879.49	725,242.13	66,170.34
其他	250,473.86	342,596.51	441,661.69
合计	8,336,935.31	12,036,536.45	8,324,748.26

(二十六) 财务费用

项 目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
利息支出	503,780.77	1,564,780.26	2,262,960.16
减：利息收入	81,762.76	12,479.73	4,511.59
手续费支出	7,909.51	14,803.77	14,528.47
融资费-担保费支出	-	676,806.44	300,893.84
合 计	429,927.52	2,243,910.74	2,573,870.88

(二十七) 资产减值损失

项 目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
坏账损失	-154,581.27	2,571,286.62	398,412.68
存货跌价	-	78,639.85	-2,201,510.74
合 计	-154,581.27	2,649,926.47	-1,803,098.06

(二十八) 投资收益

项 目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
处置子公司产生的投资收益	-	1,238,010.26	--

合 计	-	1,238,010.26	**
-----	---	--------------	----

(二十九) 营业外收入

项 目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
政府补助	7,222,667.00	6,468,000.00	2,900,000.00
其他	89,305.94	5,788.00	40,624.40
合 计	7,311,972.94	6,473,788.00	2,940,624.40

计入当期损益的政府补助:

补助项目	相关批准文件	批准机关	2016年1-7月	2015年度	2014年度	与资产相关/ 与收益相关
核材料实物保护技术攻关实验室	深军工[2016]57号	深圳市国防科技工业办公室和深圳市财政委员会	2,250,000.00	-	-	与收益相关
实物保护系统有效性评价系统	深军工[2016]57号	深圳市国防科技工业办公室和深圳市财政委员会	1,340,000.00	-	-	与收益相关
核安保 3D 应用仿真示范系统	深军工[2016]57号	深圳市国防科技工业办公室和深圳市财政委员会	3,010,000.00	-	-	与收益相关
核材料实物保护技术攻关实验室	深军工[2016]57号	深圳市国防科技工业办公室和深圳市财政委员会	240,000.00	-	-	与资产相关
实物保护系统有效性评价系统	深军工[2016]57号	深圳市国防科技工业办公室和深圳市财政委员会	202,667.00	-	-	与资产相关
核安保 3D 应用仿真示范系统	深军工[2016]57号	深圳市国防科技工业办公室和深圳市财政委员会	180,000.00	-	-	与资产相关
基于全局联动的核军工处所智能控制调度系统	深军工字[2015]92号	深圳市国防科技工业办公室和深圳市财政委员会	-	2,611,000.00	-	与收益相关
应用于智慧军营机器人哨位控制系统	深军工字[2015]92号	深圳市国防科技工业办公室和深圳市财政委员会	-	1,857,000.00	-	与收益相关
核材料实物保护技术攻关联合实验室	深南科[2015]15号	深圳市南山区科技创新局	-	2,000,000.00	-	与收益相关
军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书	深军工字[2014]58号	深圳市国防科技工业办公室和深圳市财政委员会	-	-	200,000.00	与收益相关
数字化单兵勤务基站管理系统	深军工字[2014]58号	深圳市国防科技工业办公室和深圳市财政委员会	-	-	760,000.00	与收益相关
核盾涉核实施实物保护综合管理平台产业化项目	深军工字[2014]58号	深圳市国防科技工业办公室和深圳市财政委员会	-	-	1,740,000.00	与收益相关

关于核盾涉核设施实物保护综合管理平台项目	深南科[2014]34号	深圳市南山区科技创新局	-	-	200,000.00	与收益相关
合计			7,222,667.00	6,468,000.00	2,900,000.00	

(三十) 营业外支出

项 目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
违约金、罚款	-	101,150.77	-
滞纳金	56,093.89	808.67	-
其他	-	-	4,628.84
合 计	56,093.89	101,959.44	4,628.84

注：2015年营业外支出主要是因前期公司内控不完善导致违约金和罚款发生，公司总结经验教训，加强了公司整体内控体系建设。其中支付合同违约金81,230.77元，为延期付款导致；其中人民银行处罚19,920.00元，为空头支票处罚。

(三十一) 所得税费用

1、所得税费用表：

项 目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
当期所得税费用	2,087,354.20	5,154,523.19	445,051.06
递延所得税费用	-583,912.75	-279,776.42	269,185.43
合 计	1,503,441.45	4,874,746.77	714,236.49

2、所得税费用计算表：

	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
利润总额	9,812,165.85	26,965,393.30	4,301,013.02
按本公司适用税率计算的所得税费用	1,471,824.88	4,044,809.00	645,151.95
不得扣除的成本、费用和损失	31,616.57	865,164.38	21,625.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损影响		-155,067.40	-46,021.41
汇算清缴差异调整		485,605.25	116,963.83
研发费用加计扣除		-365,764.46	-23,483.75
所得税费用	1,503,441.45	4,874,746.77	714,236.49

(三十二) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金：

项 目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
财务费用—利息收入	81,762.76	12,479.73	4,511.59
政府补助收入	-	9,168,000.00	200,000.00
往来款	916,743.50	6,879,632.70	8,753,359.70

合 计	998,506.26	16,060,112.43	8,957,871.29
-----	------------	---------------	--------------

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

项 目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
付现销售费用	1,363,963.79	1,714,944.51	2,308,561.27
付现管理费用	3,415,453.70	5,858,700.50	3,154,893.31
支付银行手续费其他	7,909.51	14,803.77	14,528.47
支付罚款、捐赠及其他支出	56,093.89	101,959.44	4,628.84
往来款	3,101,268.21	1,261,468.03	1,490,102.12
合 计	7,944,689.10	8,951,876.25	6,972,714.01

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
第三方资金拆借		9,229,833.00	6,358,799.00
关联方资金拆借	13,501,197.14	13,816,063.31	2,607,493.67
合 计	13,501,197.14	23,045,896.31	8,966,292.67

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
第三方资金拆借	-	10,440,000.00	7,966,800.00
关联方资金拆借	10,498,197.14	11,397,007.65	8,079,008.66
合 计	10,498,197.14	21,837,007.65	16,045,808.66

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
贷款保证金	-	200,000.00	-
合 计	-	200,000.00	-

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
支付担保费	100,000.00	676,806.44	300,893.84
贷款保证金	-	1,000,000.00	200,000.00
合 计	100,000.00	1,676,806.44	500,893.84

(三十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料：

补充资料	2016年1-7月	2015年度	2014年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	8,308,724.40	22,090,646.53	3,586,776.53
加：资产减值准备	-154,581.27	2,649,926.47	-1,803,098.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	818,206.42	309,516.18	159,726.85
无形资产摊销	2,940.21	1,815.44	-

长期待摊费用摊销			
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）			-
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）	503,780.77	2,241,586.70	2,563,854.00
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,238,010.26	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-583,912.75	-279,776.42	269,185.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-647,268.89	14,170,257.24	-4,439,943.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,904,343.11	-27,300,639.36	5,045,150.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,693,454.48	10,213,486.17	144,588.15
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-30,349,908.70	22,858,808.69	5,526,240.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			-
债务转为资本			-
一年内到期的可转换公司债券			-
融资租入固定资产			-
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末金额	7,916,864.26	43,711,458.01	548,995.89
减：现金的期初金额	43,711,458.01	548,995.89	1,148,867.31
加：现金等价物的期末金额			-
减：现金等价物的期初金额			-
现金及现金等价物净增加额	-35,794,593.75	43,162,462.12	-599,871.42

2、现金和现金等价物的构成

项 目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
一、现金	7,916,864.26	43,711,458.01	548,995.89
其中：库存现金	12,355.93	4,428.77	13,596.82
可随时用于支付的银行存款	7,904,508.33	43,707,029.24	535,399.07
可随时用于支付的其他货币资金		-	-
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资		-	-
三、期末现金及现金等价物余额	7,916,864.26	43,711,458.01	548,995.89

七、合并范围的变更

(一) 处置子公司

(1). 单次处置对子公司投资即丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据
1) 2015 年度					
深圳市欣横纵安防设备有限公司	1,500,000.00	75.00	出售	2015.12.23	工商登记完毕
北京金欣备安信息技术有限公司	0.00	100.00	出售	2015.11.05	工商登记完毕

八、关联方及关联交易

(一) 本企业的的第一大股东

关联方名称	与本公司的关系
付备荒	第一大股东

本企业的实际控制人是付备荒。

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

(三) 关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	统一社会信用代码
付备荒	公司法人及股东	--
谷建军	公司股东	--
万长有	公司股东	-
任重	公司股东	-
刘清	公司股东	-
深圳市欣核投资管理企业(普通合伙)	公司股东	-
山东江诣创业投资有限公司	公司股东	91370613559926306Y
华夏天仑资本有限公司	公司股东	91440300358228552J
深圳市汇博成长创业投资有限公司	公司股东	91440300050487179C
深圳市备安信息技术有限公司	深圳市备安信息技术有限公司的前法人及前股东李莎为本公司采购部员工,备安公司的前股东付锐为本公司的法人及本公司股东付备荒的亲戚;已于2016/7/20转让该公司	440301112787302
深圳市欣横纵安防设备有限公司	原子公司,已于2015/12/23转让该公司	440301103330906
北京金欣备安信息技术有限公司	原子公司,已于2015/11/05转让该公司,现更名为北京嘉杰诚文化传播有限公司	911101085621295270
深圳市欣横纵数码科技有限公司北京分公司	原分公司,已于2015/11/12注销该公司	110108006729721

(四) 关联交易情况

1、存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

购销商品、接受和提供劳务

2015 年度

关联方名称	关联交易内容	2016 年 1-7 月	2015 年度	2014 年度
深圳市欣纵横安防设备有限公司	采购商品	-	14,990.00	1,060,150.00

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目：

关联方	2016 年 7 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
	账面余额	账面余额	账面余额
付备荒	-	-	5,068,055.66
谷建军	-	-	154,000.00
深圳市备安信息技术有限公司	-	3,003,000.00	-

2、关联方资金拆借：

关联方	2016 年 1-7 月	2015 年度	2014 年度	备注
付备荒	1,650,862.15	2,519,657.65	8,050,508.66	股东拆借资金
谷建军	-	12,000.00	24,000.00	股东拆借资金
万长有	530,494.99	187,350.00	-	股东拆借资金
任重	-	250,000.00	-	股东拆借资金
刘清	22,340.00	-	4,500.00	股东拆借资金
深圳市备安信息技术有限公司	8,294,500.00	8,428,000.00	-	关联方拆借资金

2、关联方资金归还：

关联方	2016 年 1-7 月	2015 年度	2014 年度	备注
付备荒	1,650,862.15	7,587,713.31	2,582,993.67	股东归还资金
谷建军	-	166,000.00	20,000.00	股东归还资金
万长有	530,494.99	187,350.00	-	股东归还资金

任重		250,000.00		股东归还资金
刘清	22,340.00		4,500.00	股东归还资金
深圳市备安信息技术有限公司	11,297,500.00	5,425,000.00		关联方归还资金

(六) 关联方担保信息

截止 2016 年 7 月 31 日，本公司作为被担保方：

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
付备荒，谷建军，万长有，李艳	6,000,000.00	2016.3.31	2017.3.31	否

九、 承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

报告期内本公司向深圳意中利实业有限公司租用深圳市南山区高新园北区朗山路 6 号意中利科技园 2 栋四楼，租赁期限为 2013 年 7 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日，月租金总额为 29,000.63 元。

报告期内本公司向深圳意中利实业有限公司租用深圳市南山区高新园北区朗山路 6 号意中利科技园 2 栋六楼，租赁期限为 2015 年 11 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日，月租金总额为 19,492.00 元。

(二) 或有事项

报告期内，2016 年 4 月 18 日关于深圳市劳动人事争议仲裁委员会，仲裁裁决书深劳人仲案[2016]1616 号，仲裁裁决如下：深圳市欣横纵数码科技有限公司支付申请人卜小明 2015 年 2 月至 2015 年 7 月未签订书面劳动合同的二倍工资差额人民币 23,862 元。

2016 年 6 月 8 日深圳市南山区人民法院，民事判决书（2016）粤 0305 民初 5689 号，判决如下：深圳市欣横纵数码科技有限公司应于本判决书生效之日起十日内向原告卜小明支付 2015 年 2 月至 2015 年 7 月期间未签订书面劳动合同的二倍工资 23,862 元。原告卜小明正在上诉中。

十、 资产负债表日后事项

深圳市财政委员会、深圳市国防科技工业办公室于 2016 年 7 月 18 日下发的《市国防科工办 市财政委关于下达 2016 年深圳市未来产业发展专项资金（军工专项）第一批项目资助计划通知》（文号：深军工字【2016】72 号）文件，根据权责发生制予以在当月确认营业外收入，款项于 2016 年 9 月 20 日收到。

十一、 其他重要事项

报告期内本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露：

类别	2016-7-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	51,519,220.53	100.00	2,409,459.66	4.68	49,109,760.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	51,519,220.53	100.00	2,409,459.66	4.68	49,109,760.87

类别	2015-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,982,053.95	100.00	2,478,292.06	6.70	34,503,761.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	36,982,053.95	100.00	2,478,292.06	6.70	34,503,761.89

类别	2014-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,621,218.05	100.00	724,936.28	9.51	6,896,281.77
单项金额不重大但单独计提	-	-	-	-	-

坏账准备的应收账款					
合计	7,621,218.05	100.00	724,936.28	9.51	6,896,281.77

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016-7-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	48,602,925.89	1,458,087.78	3
1至2年	749,963.40	74,996.34	10
2至3年	689,300.26	137,860.05	20
3至4年	1,477,030.98	738,515.49	50
合计	51,519,220.53	2,409,459.66	4.68

账龄	2015-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	32,399,145.31	971,974.35	3
1至2年	908,496.66	90,849.67	10
2至3年	1,405,793.18	281,158.64	20
3至4年	2,268,618.80	1,134,309.40	50
合计	36,982,053.95	2,478,292.06	6.70

账龄	2014-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,777,820.07	113,334.60	3
1至2年	1,570,779.18	157,077.92	10
2至3年	2,272,618.80	454,523.76	20
合计	7,621,218.05	724,936.28	9.51

2、2014年末、2015年末和2016年7月31日应收账款质押给中国银行股份有限公司深圳分行高新区支行。

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2016年1-7月转回坏账准备金额68,832.40元。

2015年度计提坏账准备金额1,753,355.78元。

2014年度计提坏账准备金额383,696.82元。

4、2015年度因北京分公司注销核销应收账款518,152.96元

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

2016年7月31日：

债务人名称	账龄	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
中核第四研究设计工程有限公司	1年以内	21,673,457.96	42.07	650,203.74
中核兰州铀浓缩有限公司	1年以内	10,158,717.94	19.72	304,761.54
深圳市博远交通设施有限公司	1年以内	7,086,826.25	13.76	212,604.79
四川爱克迅安防消防工程有限公司	1年以内	1,910,000.00	3.71	57,300.00
台山核电合营有限公司	1年以内	1,431,122.48	2.78	42,933.67
合计		42,260,124.63	82.04	1,267,803.74

2015年12月31日:

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
中核第四研究设计工程有限公司	13,257,388.64	35.85	397,721.66
中核兰州铀浓缩有限公司	10,158,717.94	27.47	304,761.54
台山核电合营有限公司	4,058,437.48	10.97	121,753.12
中国人民武装警察部队*	798,700.00	2.16	23,961.00
北京达明平安科技有限公司	745,934.20	2.02	372,967.10
合计	29,019,178.26	78.47	1,221,164.42

2014年12月31日:

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
中国核电工程有限公司郑州分公司	1,536,896.90	20.17	46,106.91
北京达明平安科技有限公司	745,934.20	9.79	149,186.84
合肥科大立安安全技术有限公司	551,710.00	7.24	110,342.00
中国人民武装警察部队**	495,000.00	6.50	49,500.00
中核辽宁核电有限公司	387,061.60	5.08	11,611.85
合计	3,716,602.70	48.77	366,747.60

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露:

类别	2016-7-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	11,270,000.00	90.15	-	-	11,270,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,231,864.51	9.85	72,474.55	5.88	1,159,389.96
其中:					
组合1: 账龄组合	1,231,864.51	9.85	72,474.55	5.88	1,159,389.96
组合2: 无风险组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

合计	12,501,864.51	100.00	72,474.55	0.58	12,429,389.96
----	---------------	--------	-----------	------	---------------

类别	2015-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,914,371.75	100.00	158,223.42	4.04	3,756,148.33
其中：					
组合 1：账龄组合	911,371.75	23.38	158,223.42	17.36	753,148.33
组合 2：无风险组合	3,003,000.00	76.72	-	-	3,003,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	3,914,371.75	100.00	158,223.42	4.04	3,756,148.33

类别	2014-12-31				
	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	2,700,000.00	100.00	-	-	2,700,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,409,001.98	100.00	104,631.29	1.11	9,304,370.69
其中：账龄组合	1,522,719.96	16.18	104,631.29	6.87	1,418,088.67
无风险组合	7,886,282.02	83.82	-	-	7,886,282.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	12,109,001.98	100.00	104,631.29	1.11	12,004,370.69

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016-7-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	724,455.70	21,733.67	3
1至2年	507,408.81	50,740.88	10
2至3年	-	-	-
3年以上	-	-	-
合计	1,231,864.51	72,474.55	5.88

账龄	2015-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	457,269.51	13,718.09	3
1至2年	79,906.97	7,990.70	10
2至3年	168,610.00	33,722.00	20
3年以上	205,585.27	102,792.63	50
合计	911,371.75	158,223.42	17.36

账龄	2014-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,076,774.69	32,303.24	3
1至2年	168,610.00	16,861.00	10
2至3年	277,335.27	55,467.05	20
3年以上	-	-	-
合计	1,522,719.96	104,631.29	6.87

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2016年1-7月转回坏账准备金额85,748.87元。

2015年度计提坏账准备金额53,592.13元。

2014年度计提坏账准备金额2,832.71元。

3、2015年度因北京分公司注销核销其他应收款258,432.77元。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

2016年7月31日：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期 末余额
深圳市财政委员会	政府补助	11,270,000.00	1年以内	90.15	-
深圳市中小企业信用融资担保 集团有限公司	保函押金	285,519.00	1-2年	2.28	28,551.90
中国核电工程有限公司郑州分 公司	保证金	120,000.00	1年以内	0.96	3,600.00
深圳意中利实业有限公司	房租押金	106,878.51	1年以内	0.85	3,206.36
刘元纲	个人借款	93,338.00	1年以内	0.75	2,800.14
合计		11,875,735.51		94.99	38,158.40

2015年12月31日：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
深圳市备安信息技术有限公司	关联方往来款	3,003,000.00	1年以内	76.72	-
深圳市中小企业信用融资担保 集团有限公司	保函押金	36,070.00	2-3年	0.92	7,214.00
		143,449.00	3-4年	3.66	71,724.50
深圳意中利实业有限公司	押金	113,019.36	1年以内	2.89	3,390.58
刘元纲	员工借款	87,665.35	1年以内	2.24	2,629.96
中国人民武装警察部***	保证金	80,000.00	1年以内	2.04	2,400.00
合计		3,463,203.71		88.47	87,359.04

2014年12月31日:

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
付备荒	员工借款	4,128,337.57	1年以内	34.09	-
		939,718.09	1-2年	7.76	-
深圳市财政委员会	政府资助	2,700,000.00	1年以内	22.3	
深圳市中小企业信用融资担保集 团有限公司	保函押金	34,336.10	1-2年	0.28	3,433.61
		166,932.90	2-3年	1.38	33,386.58
四川君逸数码科技发展有限公司	投标保证金	200,000.00	1年以内	1.65	6,000.00
中核第四研究设计工程有限公司	投标保证金	200,000.00	1年以内	1.65	6,000.00
合计		8,369,324.66	-	69.12	48,820.19

(三) 长期股权投资

项 目	2016-7-31			2015-12-31			2014-12-31		
	账面 余额	减值 准备	账面 价值	账面 余额	减值 准备	账面 价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投 资	-	-	-	-	-	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00
对联营、合 营企业投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-	-	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	2014-12-31	本期 增加	本期减少	2015-12-31	持股比例 (%)	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
深圳市欣横纵安防设备有限公司	1,500,000.00	-	1,500,000.00	-	-	-	-
北京金欣备安信息技术有限公司	500,000.00	-	500,000.00	-	-	-	-
合 计	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-	-	-	-

被投资单位	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-12-31	持股比例 (%)	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市欣横纵安防设备有限公司	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	75.00	-	-
北京金欣备安信息技术有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00	100.00	-	-
合计	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-	-

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本:

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,453,797.47	14,642,948.42	103,059,649.08	62,255,189.45	27,610,147.88	13,423,184.84
合计	28,453,797.47	14,642,948.42	103,059,649.08	62,255,189.45	27,610,147.88	13,423,184.84

2、主营业务按业务类别列示如下:

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
实物保护集成	21,768,629.43	12,185,067.28	75,682,368.41	44,233,405.44	15,670,186.35	6,640,147.32
武警产品销售	3,786,372.77	2,141,031.68	26,843,374.03	17,933,784.01	11,841,008.07	6,759,298.13
运维及售后服务	2,898,795.27	316,849.46	533,906.64	88,000.00	98,953.46	23,739.39
合计	28,453,797.47	14,642,948.42	103,059,649.08	62,255,189.45	27,610,147.88	13,423,184.84

3、公司前五名客户营业收入情况:

2016年1-7月内前五名收入客户:

客户名称	收入金额	占营业收入的比例 (%)
中核第四研究设计工程有限公司	14,202,924.95	49.92
深圳市博远交通设施有限公司	6,057,116.50	21.29
深圳市公安局交通警察局	2,015,385.78	7.08
四川爱克迅安防消防工程有限公司	1,632,478.63	5.74
国家核安保技术中心	701,886.77	2.47
合计	24,609,792.63	86.50

2015年度内前五名收入客户:

客户名称	收入金额	占营业收入的比例 (%)
------	------	--------------

中核第四研究设计工程有限公司	52,616,162.39	51.05
中核兰州铀浓缩有限公司	12,503,984.14	12.13
台山核电合营有限公司	5,100,109.92	4.95
中国人民武装警察部队*	3,409,145.30	3.31
南京成创工贸有限公司	2,648,480.34	2.57
合 计	76,277,882.09	74.01

2014 年度内前五名收入客户:

客户名称	收入金额	占营业收入的比例 (%)
中国核电工程有限公司郑州分公司	5,864,426.50	21.24
深圳市冠辉电子有限公司	5,111,111.11	18.51
中国人民武装警察部****	1,895,581.20	6.87
中国人民武装警察部*****	1,785,922.05	6.47
中核辽宁核电有限公司	1,747,084.62	6.33
合 计	16,404,125.48	59.42

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	2016 年 1-7 月	2015 年度	2014 年度
1、非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	1,238,010.26	-
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	7,222,667.00	6,468,000.00	2,900,000.00
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	33,212.05	-96,171.44	35,995.56
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
非经常性损益合计	7,255,879.05	7,609,838.82	2,935,995.56
减：企业所得税影响数	1,088,381.86	1,141,475.82	440,399.33
非经常性损益净额	6,167,497.19	6,468,363.00	2,495,596.23
其中：归属于少数股东的非经常性损益净额	-	-	867.91
归属于母公司普通股股东的非经常性损益净额	6,167,497.19	6,468,363.00	2,494,728.32
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	2,141,227.21	14,978,270.78	1,183,255.51



深圳市欣横纵数码科技有限公司

二〇一六年九月二十日



BH140074449

营业执照

注册号 120000000002929

名 称	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
类 型	特殊普通合伙企业
主要经营场所	天津开发区广场东路20号滨海金融街E7106室
执行事务合伙人	方文森;赵建中;黄庆林;龙晖;史世利;王建国;高绮云;尹琳;王勤;成志城;姚运海
成 立 日 期	二000年九月十九日
合 伙 期 限	2000年09月19日至长期
经 营 范 围	审查企业会计报表,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,出具有关的报告;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、法规规定的其它业务。(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)

仅供报告使用
再次使用无效



登记机关



2015年01月13日

证书序号: NO. 019214

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:  二〇〇七年十二月三十日

中华人民共和国财政部制

仅供报告使用
再次使用无效



会计师事务所 执业证书

名称: 中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 方文森

办公场所: 天津开发区区广场东路20号
滨海金融街E7106室

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 12010011

注册资本(出资额): 壹仟陆佰贰拾万元

批准设立文号: 津财会(2007)27号

批准设立日期: 二〇〇七年十二月二十七日



证书序号:000374

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：方文森



证书号：29

发证时间：二〇一七年十二月五日

证书有效期至：二〇一七年十二月五日

仅供报告
再行使用无效





姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.



仅供报告使用
再次使用无效

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.

证书编号: 120100114841
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 12 月 31 日
Date of Issuance

年 月 日



CHW

中审华寅五洲会计师事务所

天津市和平区解放北路188号

信达广场35层

邮政编码: 300042

电话: 022-23193866

传真: 022-23559045

电子信箱: chw@chwcpallp.com

CHW CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP

35/F Centre Plaza, No. 188 Jiefang

Road, Heping District, Tianjin, P.R.C.

Post: 300042

Tel: 022-23193866

Fax: 022-23559045

Http://www.chwcpallp.com

关于中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙） 使用电子印章的声明

中国证券监督管理委员会：

根据中华人民共和国 18 号令《中华人民共和国电子签名法》及相关法律法规的规定，为提高工作效率、规范事务所的内部管理，中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）采用了电子印章。此电子印章使用软件，是经过中共江西省委机要局商用密码管理办公室的鉴定备案（见附件），并通过中审华寅五洲管理系统实现具体的申请、审批和使用，法律效力与实体公章一致。

本所的电子公章样式如下：



特此声明。

中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）



公文签发权限授权书

中审华寅五洲业务其他[2016]1118号

签发人：方文森

全国中小企业股份转让系统有限责任公司：

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)负责人方文森授权分管中审华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所的合伙人庾自斌（执业证书号：430600040004）签署新三板申报项目《深圳市欣横纵技术股份有限公司公开转让说明书》的会计师事务所声明、验资机构声明、相关承诺函及无异议函。

授权人：

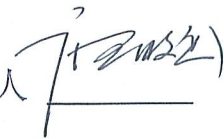
中审华会计师事务所(特殊普通合伙)执行事务合伙人



同意上述授权。

被授权人：

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所负责人



中审华会计师事务所(特殊普通合伙)(公章)



2016年10月18日