

NLX[®]新立讯

新立讯

NEEQ : 870224

南京新立讯科技股份有限公司
(Nanjing Newlixon Tech.Co.,Ltd.)



年度报告

2016

公司年度大事记

公司于 2016 年 4 月与贵州省遵义市红花岗区教育局签订了“红花岗区教育局义务教育均衡发展所需班班通设备采购项目”合同，并于 2016 年 12 月 9 日全面高评价通过验收。进一步推进义务教育均衡发展，提升教学质量。

2016 年 4 月 12 日，公司与中国电信集团系统集成贵州公司签署战略合作协议，宣布新立讯 ICT 项目技术团队与中国电信的电信基础设施和信息通信技术服务对接，形成信息技术整体解决方案，推动 ICT 在教育、交通、城市基础设施建设等相关领域的应用，以创新成就非凡，助力中西部地区信息技术腾飞，推动产业升级

2016 年 8 月公司携手中国电信与贵州省遵义市汇川区人民政府签订了“汇川区平安城市（三期）工程”。构建汇川区公共安全视频监控和综合应急指挥调度体系。

公司在报告期内，共进行了两次增资，分别于 2016 年 8 月 6 日，公司进行了第一次增资，公司注册资本由 2,067 万元增加至 2,115 万元。2016 年 9 月 16 日，公司进行了第二次增资，公司注册资本由 2,115 万元增加至 2,150.46 万元。

2016 年公司共获得 3 项资质：安防工程企业一级资质、江苏省发展民营科技企业、信息系统集成三级资质。16 项软件著作权：智慧城市综合管理系统初始数据标准化应用系统、网络化的数据管理系统等。

2016 年 11 月 30 日全国中小企业股份转让系统下发挂牌函，公司于 2016 年 12 月 16 日正式登入新三板，标志着公司正式迈入资本市场。

目 录

第一节 声明与提示	3
第二节 公司概况	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项	21
第六节 股本变动及股东情况	24
第七节 融资及分配情况	26
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节 公司治理及内部控制	30
第十节 财务报告	36

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、新立讯	指	南京新立讯科技股份有限公司
主办券商、国联证券	指	国联证券股份有限公司
中天运、会计师事务所	指	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
南京华富	指	南京华富企业管理中心(有限合伙)
龟兔科技	指	南京龟兔赛跑网络科技有限公司
贵州新立讯	指	贵州新立讯信息技术有限公司
盛世铭传	指	南京盛世铭传通讯技术有限公司
深圳立讯	指	深圳市立讯实业有限公司
股东大会	指	南京新立讯科技股份有限公司股东大会
董事会	指	南京新立讯科技股份有限公司董事会
监事会	指	南京新立讯科技股份有限公司监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《暂行办法》	指	《全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《南京新立讯科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《南京新立讯科技股份有限公司股东大会议事规则》、《南京新立讯科技股份有限公司董事会议事规则》和《南京新立讯科技股份有限公司监事会议事规则》
管理层	指	对公司管理、经营、决策负有领导职责的人员,包括董事、监事和高级管理人员等
高级管理人员	指	总经理、董事会秘书、财务总监等的统称
公开转让说明书	指	南京新立讯科技股份有限公司公开转让说明书
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制风险	公司股东毛霖直接加间接持有公司股份共计 19,198,500.00 股, 占公司股本总额的 89.28%, 系公司控股股东、实际控制人; 且毛霖担任公司的董事长兼总经理, 能够对公司决策产生重大影响, 并能够实际支配公司的经营决策。如果实际控制人利用其特殊地位, 通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行干预控制, 可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。
技术人员流失风险	公司业务主要涉及信息系统集成及软件产品开发, 对研发人员, 尤其是核心研发人员的要求较高, 研发人员参与公司产品、方案的研发、升级、优化。信息系统集成项目的开发、维护要求公司有一定数量复合型人才储备。如果公司不能优化内部人才结构、不能持续稳定人才团队、不能有效执行人才管理机制, 将对公司的持续发展造成不利影响。
知识产权保护风险	公司信息系统集成项目所涉的软件产品开发、维护服务属于知识密集型业务, 产品、方案的设计和研发需要公司投入大量的人力及财力, 而且公司若想在竞争中获得充分的优势, 就必须进一步加大研发的投入。因此, 如果公司的软件著作权等知识产权遭到侵害, 将会对公司业务发展造成不利影响。
行业政策风险	信息系统集成属于多行业领域, 自身不存在直接的主管部门和明确的监管体制, 参与企业在符合国家行业改革方向和方针政策的前提下开展业务, 主要涉及了智慧教育行业、智慧城市行业、蓝色海洋行业、智慧热源行业、软件行业等, 因此也受到上述行业的法律法规、监管体制的约束, 尤其是教育、城市、海洋等主管部门出台的相关规定。虽然我国近年来出台了多项利于系统集成行业发展的政策, 各级政府主管部门也较为鼓励系统集成化的发展, 但仍存在未来产业政策调整影响公司发展的可能。
竞争加剧的风险	目前, 信息系统集成行业仍处于快速发展阶段, 竞争企业多在各自区域内深耕挖掘, 整体竞争格局较为分散。但是随着国家产业政策的不断完善、资本市场的进一步介入, 将会加速系统集成化行业的发展, 并打乱现有的竞争格局, 使得行业竞争更为充分。因此, 对公司来说存在一定的竞争风险。
现金流短缺的风险	公司目前的业务大多为政府采购、企业垫资建设的模式。由于公司市场占有率逐年增加, 在建垫资项目越来越多而资金回款往往需要一定的周期, 这导致公司自身的现金流对在建项目的支撑力度明显不够。如果公司不能实施有效措施, 则存在现金流短缺的风险。
公司治理风险	有限公司阶段, 公司管理层规范治理意识相对薄弱, 公司治理结构较为简单, 公司治理机制不够健全, 治理机制运行中曾存在不规范的情形。股份公司阶段, 公司“三会”程序规范、管理层的规范意识也大为提高, 但由于股份公司成立的时间较短, 管

	理层对相关制度的完全理解和全面执行将有个过程。因此,公司短期内仍可能存在治理不规范的风险。
租赁厂房无法办理产权证导致的经营稳定性风险	公司租赁了位于南京市江宁街道江宁社区的的厂房作为生产场地,租赁期限为2007年4月1日至2017年6月1日,后续租至2027年6月1日。根据南京市江宁区江宁街道办事处开具的《厂房租赁情况说明》,该厂房所属地块产权归属于江宁社区,由于江宁街道工业集中区为集资分块建设模式,故该厂房因历史原因无法办理相关产权手续。如果在租赁期内该厂房另作规划,公司将面临搬迁风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	南京新立讯科技股份有限公司
英文名称及缩写	Nanjing Newlixon Tech. Co., Ltd.
证券简称	新立讯
证券代码	870224
法定代表人	毛霖
注册地址	南京市雨花台区安德门大街 57 号 7 幢 8 层
办公地址	南京市雨花台区安德门大街 57 号 7 幢 8 层
主办券商	国联证券
主办券商办公地址	无锡市金融一街 8 号
会计师事务所	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	陈晓龙 娄新洁
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	赵倜
电话	025-52466515
传真	025-52466519
电子邮箱	zhaoti@newlixon.com
公司网址	http://www.newlixon.com/
联系地址及邮政编码	南京市雨花台区安德门大街 57 号 7 幢 8 层 210000
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司档案室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 12 月 16 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	信息系统集成服务的研发、设计、施工, 相关软件技术的开发和 维护等, 核心业务致力于智慧教育, 延伸业务至智慧城市、智慧海 洋、智慧热源的系统集成及运营服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	21,504,600
做市商数量	0
控股股东	毛霖
实际控制人	毛霖

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91320114663769291T	否
税务登记证号码	91320114663769291T	否
组织机构代码	91320114663769291T	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	104,320,543.24	66,085,645.82	57.86%
毛利率	41.84%	38.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,180,469.52	12,573,927.09	-26.99%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,497,651.64	12,536,346.35	31.60%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	21.41%	123.65%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	38.48%	123.28%	-
基本每股收益	0.54	2.51	-78.49%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	186,813,491.59	97,327,923.89	91.94%
负债总计	122,745,677.53	80,871,877.31	51.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	64,067,814.06	16,456,136.58	289.33%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.98	3.29	-9.42%
资产负债率（母公司）	67.95%	83.09%	-
资产负债率（合并）	65.70%	83.09%	-
流动比率	1.20	0.52	-
利息保障倍数	7.80	41.30	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-38,662,588.72	8,605,273.38	-
应收账款周转率	1.53	9.32	-
存货周转率	10.59	5.72	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	91.94%	285.10%	-
营业收入增长率	57.86%	202.92%	-
净利润增长率	-27.04%	1,387.12%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
--	------	------	------

普通股总股本	21,504,600	20,670,000	4.04%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,102,000.00
股份支付金额	-11,548,750.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	838,300.45
非经常性损益合计	-8,608,449.55
所得税影响数	-1,291,267.43
少数股东权益影响额(税后)	0.00
非经常性损益净额	-7,317,182.12

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末(本期)		上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	-	-	10,050,699.60	7,124,944.12	6,184,540.22	6,179,272.52
存货	-	-	7,010,252.01	6,151,631.89	8,040,464.76	8,040,464.76
长期应收款	-	-	46,800,000.00	47,018,797.00	-	-
递延所得税资产	-	-	100.00	322,604.20	107,701.56	60,298.53
应付账款	-	-	14,135,664.71	14,311,304.71	8,163,206.57	8,682,293.85
其他应付款	-	-	41,022,105.36	41,642,105.36	1,710,063.70	1,700,063.70
盈余公积	-	-	1,544,681.78	1,145,634.66	107,106.70	-
未分配利润	-	-	13,901,926.04	10,310,501.92	963,960.33	-1,117,790.51
营业收入	-	-	68,916,848.82	66,085,645.82	21,729,528.89	21,816,345.22
营业成本	-	-	41,205,369.84	40,607,454.38	17,714,740.77	20,039,013.05
资产减值损失	-	-	1,843,466.25	1,547,042.72	-594,433.72	-422,254.71
所得税费用	-	-	3,748,750.94	2,351,841.50	341,549.35	-50,562.41

其他流动资产	-	-	609,365.85	-	-	-
应交税费	-	-	1,127,097.16	4,110,638.13	724,200.47	369,203.69
递延所得税负债	-	-	3,641,149.38	-	-	-
税金及附加	-	-	394,980.64	1,706,489.77	260,336.33	229,156.40
管理费用	-	-	6,700,865.60	6,651,015.60	2,131,326.40	2,053,600.40

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

所处行业

按照证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订）标准，公司所属行业为 I65 软件和信息技术服务业；按国家统计局《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》标准，公司所属行业为信息系统集成服务（I6520）；按照全国股份转让系统的《挂牌公司管理型行业分类指引》公司所处行业属于 I6520 信息系统集成服务。

主营业务

公司业务为信息系统集成的研发、设计、施工，以及相关软件技术的开发和维护。公司的主要业务包括智慧教育、智慧城市、智慧海洋、智慧热源的信息系统集成及运营服务。

智慧教育是信息系统集成在教育领域的应用。为学校提供硬件与软件相结合的智慧教育解决方案，以电信网络为基础，构建 K12 基础教育阶段数字校园综合管理平台。

智慧城市是信息系统集成在城市智能化领域的应用。主要包括博物馆智能化、城市管理系统、平安城市建设、智慧物流管理系统、智慧城市综合管理系统，通过前述系统进行数据分析，实现城市的智能化管理。

智慧海洋是信息系统集成在海洋信息化领域的应用。信息化云平台将海洋探测技术、海洋开发技术、海洋通讯技术进行有效融合，在大数据基础上综合利用所有信息资源，集数据存储、数据分析、数据预测为一体，建成具有海洋特色、体现先进技术水平的“智慧水网”，为海洋事业的可持续发展提供强有力的技术支持。

智慧热源是信息系统集成在热源领域的应用。主要包括热能转换与控制技术的研发，节能精密温控、节能开关、家用电器节能核心部件的研发、设计、生产、销售。

商业模式

公司主营业务为信息系统集成的研发、设计、施工，以及相关软件技术的开发和维护。公司拥有系统集成方面的核心技术，在智慧教育、智慧城市、智慧海洋、智慧热源等领域提供信息系统集成及运营服务。

公司智慧教育、智慧城市、智慧海洋等业务项目主要通过参与政府采购进行销售。而公司智慧热源主要通过直销方式进行销售。公司从事提供不同类型信息系统集成服务，需要的各类信息计算类和通讯类电子设备，由公司统一采购。

公司的研发和服务紧盯客户需求，通过与客户全面、及时的沟通，主动掌握客户的具体需求。公司通过对行业、主管部门、客户本身进行多方面调研分析，形成客户及产品的需求报告；研发部门根据需求报告制定产品开发计划，并按计划完成相关开发工作；最后按既定方案完成生产和服务。

随着公司开发运营的项目增加，公司在信息系统集成积累的方案和经验越来越丰富，开发和实施能力将逐步提高，未来可获得更高级别的信息系统集成资质，进而持续提升盈利能力。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否

收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，坚持以市场需求为导向，专注于主营业务的稳健发展，同时进一步完善经营管理体系。加大企业自身以及与高校等科研机构关于智慧教育、智慧城市、茅台技改、蓝色海洋等综合数据应用的研发，稳步实施各项技术研发和市场拓展工作。研发工作取得了进一步的提升，为公司的业务发展奠定了基础。公司的经营业绩稳定，加强了内部管理，公司总体发展保持良好的势头，取得的经营成果较好。

报告期内，公司的营业收入 104,320,543.24 元，比上年增加 38,234,897.42 元，相比于上年同期增加 57.86%。

报告期内，公司实现净利润 9,173,267.48 元，比上年减少了 3,400,569.61 元，相比于上年同期降低了 27.04%，主要原因为股份支付 11,548,750.00 元。

报告期内，公司的技术研发费用支出 4,374,062.42 元，占营业收入的 4.19%。确保了公司在技术研发方面不断进步、技术质量优良稳定，在客户群体中树立了良好的企业形象。

1、主营业务分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	104,320,543.24	57.86%	-	66,085,645.82	202.92%	-
营业成本	60,677,688.45	49.42%	58.16%	40,607,454.38	102.64%	61.45%
毛利率	41.84%	-	-	38.55%	-	-
管理费用	23,239,952.90	249.42%	22.28%	6,651,015.60	223.87%	10.06%
销售费用	1,510,594.89	1,265.99%	1.45%	110,586.14	-34.22%	0.17%
财务费用	1,863,907.55	220.48%	1.79%	581,591.26	-33.92%	0.88%
营业利润	9,872,670.38	-33.66%	9.46%	14,881,465.95	-1,415.33%	22.52%
营业外收入	2,940,300.45	6,434.00%	2.82%	45,000.00	-57.14%	0.07%
营业外支出	0.00	-100.00%	0.00%	787.36	-26.88%	0.00%
净利润	9,173,267.48	-27.04%	8.79%	12,573,837.09	-1,387.11%	19.03%

项目重大变动原因：

营业收入变动原因：2016 年公司扩大销售规模，承接新订单。

营业成本变动原因：2016 年公司重新选择供应商，降低了采购成本。

管理费用变动原因：公司股份支付费用计入当期的管理费用。

销售费用变动原因：公司持续加大对市场开拓力度。

财务费用变动原因：公司承接更多业务，更多采用金融杠杆，流动资金使用率提高的同时，增加了财务费用。

营业利润变动原因：公司股份支付费用计入当期的管理费用，影响了营业利润。

营业外收入变动原因：公司获得多项政府补助资金，计入营业外收入。

净利润变动原因：公司股份支付费用计入当期的管理费用，影响了净利润。

（2）收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	104,320,543.24	60,677,688.45	66,085,645.82	40,607,454.38
其他业务收入	-	-	-	-
合计	104,320,543.24	60,677,688.45	66,085,645.82	40,607,454.38

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
信息系统集成服务	98,499,837.19	94.42%	58,311,620.05	88.24%
智慧热源生产	5,820,706.05	5.58%	7,774,025.77	11.76%
合计	104,320,543.24	100.00%	66,085,645.82	100.00%

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司收入构成稳定，不存在重大变动。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-38,662,588.72	8,605,273.38
投资活动产生的现金流量净额	-4,538,717.84	-6,472,317.20
筹资活动产生的现金流量净额	46,225,996.67	402,438.61

现金流量分析：

公司经营活动产生的现金流量净额为-38,662,588.72元，比上年度减少47,267,862.10元，主要原因为公司大规模承接新业务，投入资金增加；

公司投资活动产生的现金流量净额为-4,538,717.84元，比上年度增加1,933,599.36元，主要原因为公司在报告期内对无形资产投入增加；

公司筹资活动产生的现金流量净额为46,225,996.67元，比上年度增加45,823,558.06元，主要原因为公司为业务需要，增加银行贷款和金融机构融资租赁款。

本年度公司经营活动产生的现金流量净额与本年度净利润存在重大差异，主要原因为：公司承接项目在年底验收，业主方提交支付流程需要时间，导致回款产生跨期，未能及时体现为经营性现金回流。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	红花岗区教育局	43,174,498.05	41.39%	否
2	中国电信集团系统集成公司贵州分公司	25,443,041.21	24.39%	否
3	桐梓县教育局	14,579,424.86	13.98%	否
4	北京同天科技有限公司	9,434,088.89	9.04%	否
5	深圳威玛克工贸有限公司	4,754,358.97	4.56%	否
	合计	97,385,411.98	93.35%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	杭州海康威视数字技术股份有限公司贵州分公司	25,604,222.23	44.03%	否
2	深圳市欧艾智能技术有限公司	10,950,427.02	18.83%	否
3	郭光平	1,837,872.00	3.16%	否

4	西安誉赛教具有限公司	1,083,300.00	1.86%	否
5	郭光群	900,000.00	1.55%	否
合计		40,375,821.25	69.43%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	4,374,062.42	5,107,796.18
研发投入占营业收入的比例	4.19%	7.73%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	36
公司拥有的发明专利数量	1

研发情况：

公司加大研发费用的投入，并与高校、行业协会、行业专家保持专业交流，在信息系统集成服务技术方面进行深入合作。与南京师范大学签订产学研合作协议，为公司在专业领域技术的研发提供了基础。公司现拥有一支专业技术人员组成的研发团队，能够根据用户需求及时调整产品内容，注重用户体验，使得公司产品的更新迭代和技术进步有了坚实的保障。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	10,854,039.84	-28.85%	5.81%	15,255,432.73	384.36%	15.67%	-9.86%
应收账款	121,112,414.91	1,599.84%	64.83%	7,124,944.12	15.30%	7.32%	57.51%
存货	5,184,916.62	-15.71%	2.78%	6,151,631.89	-23.49%	6.32%	-3.54%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	6,398,790.61	8.90%	3.43%	5,876,027.18	195.85%	6.04%	-2.61%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	14,000,000.00	75.00%	7.49%	8,000,000.00	14.29%	8.22%	-0.73%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	186,813,491.59	91.94%	-	97,327,923.89	285.10%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

因公司 2016 年度承接业务增加，业绩增长，因此应收账款增加较大；为了保证承接业务的实施，公司增加了向银行的借款，导致短期借款增加；应收账款和短期借款的增加导致资产总计的增加。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

2015 年 7 月 22 日公司投资 1000 万成立南京龟兔赛跑网络科技有限公司，住所为南京市雨花台区安德门大街 57 号 7 幢 8 层，法定代表人为毛霖，注册资本为 1,000 万元人民币，营业期限为 2015 年 7 月 22 日至长期，经营范围为：“网络技术服务；软件开发、技术服务；信息系统集成服务；互联网信息技术

服务；电子产品、通讯设备、机电产品、计算机及配件销售；商务信息咨询。（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）”。

2016年1月18日公司投资2000万成立贵州新立讯信息技术有限公司，住所为贵州省遵义市汇川区珠海路米兰公寓C栋1单元6楼C-603号，法定代表人为毛霖，注册资本为2,000万元人民币，营业期限为2016年1月18日至长期，经营范围为：“法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（计算机系统集成服务；网络技术、信息技术服务；软件开发、技术服务；教学仪器及设备、电子产品、通讯设备、机电产品、计算机及配件销售。（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）”。

（2）委托理财及衍生品投资情况

无

（三）外部环境的分析

1、市场现状

中国信息系统集成市场已经告别过去的飞速成长期，进入一种相对平稳的发展时期，呈现出一些不同于以往的新特点。

（1）区域市场不平衡，中心城市占据主要地位

由于以北京为中心的北方地区、以深圳和广州为中心的华南地区、以上海和南京为中心的华东地区IT应用需求规模一直占据重要位置，形成这些地区占据系统集成市场的大部分份额。同时，信息系统集成商大部分是从硬件代理商发展而来，并形成了大大小小的割据势力，尤其是在北京、深圳、广州、上海等城市，聚集了一大批系统集成商。

（2）软件和服务成为集成厂商竞争的焦点

随着信息系统集成在各类行业中的不同应用，信息系统集成的分工也越来越细，信息系统集成商也展开了专业化的多种服务。在信息系统集成的价值链中，每一个环节都成了集成商的利润点。各大、中集成商找准了自身的优势，不断开拓新的利润增长点。越来越多的集成商改变了过去以硬件代理为主的经营模式，投入大量的力量在目前市场需求增长最快的业务——软件和服务上。信息系统集成商提供更多的是对某一个或某几个行业开发出的、有信息系统集成商本身标识的应用软件产品和解决方案产品。通过过去的客户积累，研究某一类客户群体各自个性化需求掩盖下的共性需求，并通过研发将这些共性需求用应用软件和解决方案这样的产品形式表达出来，从而在再面对同类客户时，信息系统集成商可以只对客户的纯个性方面进行产品的再加工和改进。

（3）参与者不断增多导致市场整体利润水平逐渐下降

在许多上游软硬件厂商向“以客户为中心”的服务转型、经销渠道扁平化的大趋势下，许多经销单一软硬产品的传统渠道商也开始向集成业务转型，这类企业的数量众多，素质参差不齐，在市场上，它们大多立足于各自的优势市场，围绕着自己所熟悉的软硬件产品开展集成业务，业务类型大多属于关系型。因此给现有还不够规范的市场带来了很大的冲击，致使市场利润不断趋薄，即使许多技术力量很强的集成商也受到波及。

2、市场发展趋势

（1）服务的水平和能力成为企业生存的基础

随着企业信息化的逐步深入，客户对服务需求的广度和深度都会大幅提高，这些服务包括硬件采购、测试及安装、售后维修、培训、为客户量身定做软件开发、IT技术及策略咨询等等。因此，信息系统集成商开始朝专业化服务的方向发展。集成市场分工越来越细，客户需求也越来越专业，从而要求信息系统集成商的定位更细致，服务正向着产品化的方向发展。如今，信息系统集成服务已成为信息服务市场中一个专业化程度相当高的行业，服务收费将逐渐成为集成商获取利润的主要来源，服务费用也成为用户对

集成商工作的一种认同标志。目前信息系统集成服务还是系统集成商的主要业务内容，同时，IT 咨询服务和外包服务正在逐渐成为信息系统集成商主要业务内容。

（2）集成商和分销商的渠道开始结合，并相互渗透

在目前中国整体信息系统集成市场中，国内信息系统集成厂商占 88.7%，外资系统集成商占 3.7%，合资系统集成商占 7.6%。市场上的信息系统集成商正在面临优胜劣汰的重新组合。随着改革开放的更加深入，国外信息系统集成商相继进入国内市场，特别是拥有先进技术和实践经验优秀的集成商将对国内厂家形成严重威胁。以往客户招标往往只选定一家集成商，客户的软、硬集成业务及服务都交给一家公司来做，现在越来越多的客户倾向于分开招标，今后这种现象还将更加明显。一个工程会有很多相互合作的集成商或是软件的开发商，同时用户对软件开发也开始提出非常详细的要求。在选择服务公司时，客户不但要考察公司的品牌、规模等因素，更关心服务公司的综合能力（如管理能力、留住人才的能力、公司整个品牌在社会的影响力等）。用户需求的变化趋势给厂商带来了新的挑战。

（3）行业的专业化与多元化成为集成商的两种选择

一方面行业信息化建设的不断推进，对集成商专业化程度的要求越来越高。集成商更多地专注于自己的优势行业，深入研究行业规律与现状。许多集成商在优势行业经验积累的基础上，拓展相关行业，实现跨行业运作。凭借原有软件开发能力、市场推广经验、服务体系在其它行业市场共享，做到企业资源的最大增值。现在，大型集成商基本上都有自己专注的行业，然后发展几个相关行业。这时候行业之间开发资源的共享、成熟方案的复制就成为可能。一旦能够成功复制到相关行业，就将实现在核心行业长期积累起来的软件开发能力、市场推广经验、服务体系的共享，做到公司资源、发展空间和利润的最大增值。因此，行业市场的专业化与多元化成为集成商今后发展的两个方向。

3、市场规模

信息系统集成作为一种新兴的服务业，是近年来信息服务业中发展势头最为强劲的一个行业。信息系统集成行业的快速发展是各行业 IT 软硬件设备被大量普及应用的必然结果之一。近年来，它已经成为全球发展最快的 IT 服务产业。信息系统集成技术已经渗透到航空器设计、电子监控、通讯技术、数码技术、数控机床、CAD 软件工程、管理软件集成、办公软件集成、工业制造、电信、金融、教育、交通、能源等各主要领域。以政府、金融、电信应用为主的信息系统集成产业格局将转向以企业、家庭应用为主的新格局。在这种新格局下，信息系统集成可望成为 IT 支柱产业之一。中国信息系统集成行业市场未来十年中年平均增长率为 20%，预计 2019 年突破 2 万亿。

尽管近年来信息系统集成服务市场已经涌现了一定的大型上市企业，但就行业整体业务水平来说，仍旧停留在较低层级上：至 2009 年 10 月份为止通过中国信息系统集成资质的 3422 家企业中，只有 6.3% 的企业拥有一级信息系统集成资质，大量存在的是业务水平较低的三级、四级系统集成商，合并占比达到 67.8%。未来信息系统集成市场增长较快的几个行业主要有政府、金融、电信、教育等，另外中小企业信息化建设在未来几年也会迅速增长，年预计增长 25%。2015 年-2019 年，将是信息系统集成商整合最频繁的五年。因为信息系统集成技术已日趋成熟，信息系统集成服务自诞生之日起，就一直随着 IT 行业的大势而发展。从最初的硬件主导，到今天的硬件软化，再到将来的软件服务化、服务产品化，信息系统集成行业发展大势有着一个清晰的演进脉络。

在整个系统集成领域中，信息系统集成将是产品转型、服务转型最快、最为彻底的一个部分。中国商用系统集成市场仍然占据主导地位，大、中、小型企业系统集成市场占据了近 80% 的市场份额，其中大型企业以 18.0% 的增长速度继续领跑商用系统集成市场。由于受市场景气度影响较小，非商用系统继续以平稳的态势发展，政府信息系统集成市场则以 18.4% 的增长率继续带动整个系统集成市场快速发展，教育市场增长速度达到 16.1%。中国金融行业信息系统集成市场的增长速度逐渐放缓，但仍然占据信息系统集成行业市场的最大份额，而电信行业信息系统集成市场则维持平稳增长速度，成为国内大型系统集成厂商竞争的一个主战场。制造、交通、能源、教育等行业的系统集成市场继续保持 15% 以上的增长速度。

（四）竞争优势分析

公司在行业中的竞争地位

1、公司在行业中的竞争地位

公司致力于信息系统集成服务的开拓及建设，具有良好的客户口碑，通过自身积累的信息系统集成经验，为客户提供了非常优质的服务。目前，公司的业务逐步向全国延伸，先后在贵州、陕西、湖南、山东等地设立分公司和办事处，并在上述地区逐渐开展业务。由于多年来积累的经验、技术、品牌，使得公司在行业中具备较为明显的竞争力。

2、公司的竞争优势

（1）市场资源优势

公司信息系统集成业务，先后在贵州、陕西、湖南、山东等地设立分公司和办事处，并在上述地区逐渐开展业务，与当地政府、电信运营商保持着良好的合作关系。过往工程的优异质量，为公司赢得了不错的口碑，也为公司在全国的信息系统集成服务项目打下了扎实的基础，取得了较为明显的市场优势。

（2）技术研发优势

公司与高校、行业协会、行业专家保持专业交流，在信息系统集成服务技术方面进行深入合作。与南京师范大学签订产学研合作协议，为公司在专业领域技术的研发提供了基础。公司现拥有一支专业技术人员组成的研发团队，能够根据用户需求及时调整产品内容，注重用户体验，使得公司产品的更新迭代和技术进步有了坚实的保障。

3、公司的竞争劣势

（1）人才积累欠缺

公司转型信息系统集成时间不长，虽然客户评价较高，但各岗位专业人才的积累略慢于业务发展节奏，使得公司项目承做能力有限，在一定程度上制约了公司的快速发展。目前，公司正致力于龟兔赛跑软件平台的独立营销，将软硬件产品进行分离，着力打造智慧教育、智慧城市、智慧海洋平台，未来将多维度地提高产品知名度，进而提高市场覆盖率。当然，公司的种种进步都离不开专业人才的支撑，所以人才制度的完善及人才结构的优化将会成为公司下一步的工作重点。

（2）政府采购准入门槛

信息系统集成行业正处于高速发展期，新产品新业务更替频率较高，智慧教育、智慧城市、智慧海洋体系的采购方式主要为政府采购。公司目前主要以招投标形式参与系统集成工程，同时提供专业的软件平台，但政府采购通常采取公开招标和竞争性谈判的方式，增加了竞争的激烈程度和结果的其不确定性。

（3）流动资金不足

公司目前的业务大多为政府采购、企业垫资建设的模式。由于公司市场占有率逐年增加，在建垫资项目越来越多而资金回款往往需要一定的周期，这导致公司自身的现金流对在建项目的支撑力度明显不够。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立。公司拥有完善的治理机制与独立经营所需的各种资源，所属行业未发生重大变化。公司经营保持稳步健康的发展，主营业务稳定，整体盈利能力较强。公司管理层及核心技术团队稳定，技术研发及市场开拓能力显著增强。公司持续发展能力较好。报告期内未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

企业积极响应“精准扶贫、精准脱贫”的政策号召，积极承担社会责任，深刻扎根在自身业务领域，致力于 K12 基础（中小学）教育信息化建设，合力改变中西部因经济差异导致的教育不均衡的痛点：

企业在多个省市布局“智慧教育”市场，为中小学提供硬件与软件相结合的智慧教育解决方案，为留守儿童综合关爱计划提供解决方案，通过教育信息化，逐步缩小区域、城乡数字差距，大力促进教育公平，

让亿万孩子同在蓝天下共享优质教育，通过知识改变命运。现已构建九年义务教育（小学，初中）数字校园综合管理平台，系统包含：光网校园、教育云、网络传输系统、平安校园系统、电子书包、多媒体电教室、触控式班班通以及龟兔赛跑网络教育平台等。企业通过业务的具体开展，切实履行社会责任，助力西部教育“脱贫攻坚战”。

企业充分响应国家十三五规划，助力偏远落后地区与欠发达地区完善天网工程建设并着力构建智慧城市，提供综合数据信息服务，切实把社会责任与企业自身发展巧妙融合，真正化社会责任为匹夫之责。

企业以部级-省厅级-市县级自上而下的模式推动业务，以贵州省为核心代表，使其公安、交通、安防水平达到国家公安部要求，为政府、公安、武警与现代城市管理提供综合信息服务解决方案。

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

不适用

（二）公司发展战略

不适用

（三）经营计划或目标

不适用

（四）不确定性因素

不适用

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制风险

公司股东毛霖直接加间接持有公司股份共计 19,198,500.00 股，占公司股本总额的 89.28%，系公司控股股东、实际控制人；且毛霖担任公司的董事长兼总经理，能够对公司决策产生重大影响，并能够实际支配公司的经营决策。如果实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行干预控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

应对措施：严格执行公司管理制度，促使实际控制人依制度规范行使股东权利；建立完善的投资者保护制度和运行管理体系。

2、技术人员流失风险

公司目前业务主要涉及信息系统集成及软件产品开发，对研发人员，尤其是核心研发人员的要求较高，研发人员参与公司产品、方案的研发、升级、优化。系统集成项目的开发、维护要求公司有一定数量复合型人才储备。虽然公司目前拥有一支较为稳定的研发及管理团队，但随着公司规模不断扩大，公司需要继续引进技术熟练、行业经验丰富的技术人才、营销人才和运营管理人才。如果公司不能优化内部人才结构、不能持续稳定人才团队、不能有效执行人才管理机制，将对公司的持续发展造成不利影响。

应对措施：公司将进一步加强人才队伍建设，通过完善的人力资源管理制度进行人才结构优化，积

极推动员工激励制度，利用薪酬、股权、理念多方位地留住人才，并努力培养优秀人才，加速现有人才的能力提升，以充足的准备应对未来的激烈竞争。

3、知识产权保护风险

公司业务所涉的软件产品开发、维护服务属于知识密集型业务，产品、方案的设计和研发需要公司投入大量的人力及财力，而且公司若想在竞争中获得充分的优势，就必须进一步加大研发的投入。因此，如果公司的软件著作权等知识产权遭到侵害，将会对公司业务发展造成不利影响。

应对措施：公司将通过管理手段、技术手段加强对公司产品或方案的保密、保护，如知识产权保管人定岗、专业自有的服务器保密措施、保密机房的建立等，同时将公司产品申请知识产权保护，并加快技术研发的速度，不断更新换代，增加侵权的难度，从而主动避免被侵权的风险。

4、行业政策风险

信息系统集成属于多行业领域，自身不存在直接的主管部门和明确的监管体制，参与企业在符合行业改革方向和方针政策的前提下开展业务，主要涉及了教育行业、城建行业、软件行业等，因此也受到上述行业的法律法规、监管体制的约束，尤其是教育、城建、海洋主管部门出台的相关规定对本业务的发展有较大影响。虽然我国近年来出台了多项利于系统集成信息化发展的政策，各级主管部门也较为鼓励行业信息化的推动，但仍存在未来产业政策调整影响公司发展的可能。

应对措施：公司将通过提高软件平台服务、互联网数据业务的占比，扩大学生、教师、家长的用户数量，来应对信息系统集成化本身的政策风险。

5、竞争加剧的风险

目前，公司行业仍处于快速发展阶段，竞争企业多在各自区域内深耕挖掘，整体竞争格局较为分散。但是随着国家产业政策的不断完善、资本市场的进一步介入，将会加速信息系统集成化行业的发展，并打乱现有的竞争格局，使得行业竞争更为充分。因此，对公司来说存在一定的竞争风险。

应对措施：公司在保持现有业务的同时，将通过客户服务深挖等手段，提升公司整体的竞争力及盈利能力。公司将加大营销推广队伍的建设，加强本地品牌优势，拓宽品牌的地域影响力，并会不断丰富整体解决方案内容，为客户提供更加多元化的选择，提升客户粘性，增加公司的竞争优势。

6、现金流短缺的风险

公司目前的业务大多为政府采购、企业垫资建设的模式。由于公司市场占有率逐年增加，在建垫资项目越来越多而资金回款往往需要一定的周期，这导致公司自身的现金流对在项目的支撑力度明显不够。如果公司不能实施有效措施，则存在现金流短缺的风险。

应对措施：实施股权融资和债权融资齐头并进，保证企业现金流的充足和稳定。

7、公司治理风险

有限公司阶段，公司管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理结构较为简单，公司治理机制不够健全，治理机制运行中曾存在不规范的情形。股份公司阶段，公司“三会”程序规范、管理层的规范意识也大为提高，但由于股份公司成立的时间较短，管理层对相关制度的完全理解和全面执行将有个过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范的风险。

应对措施：加大对公司制度的培训，提高公司制度的执行力度，依据公司章程和各项管理制度逐步规范公司治理。

8、租赁厂房无法办理产权证导致的经营稳定性风险

公司租赁了位于南京市江宁街道江宁社区的的厂房作为生产场地，租赁期限为 2007 年 4 月 1 日至 2017 年 6 月 1 日，后续租至 2027 年 6 月 1 日。根据南京市江宁区江宁街道办事处开具的《厂房租赁情况说明》，该厂房所属地块产权归属于江宁社区，由于江宁街道工业集中区为集资分块建设模式，故该厂房因历史原因无法办理相关产权手续。如果在租赁期内该厂房另作规划，公司将面临搬迁风险。

应对措施：虽然相关部门确认租赁厂房短期内无拆迁规划，但公司依然采取了相关的应对措施：一方面积极与现厂方出租方沟通加速房产证的办理，另一方面寻找产权明晰、手续齐备的场地，在现租赁场地无法正常使用变迁至新的生产场地，保证生产的顺利展开。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增风险因素。

四、董事会对审计报告的说明**(一) 非标准审计意见说明：**

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明： 不适用	

(二) 关键事项审计说明：

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节二(二)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
毛霖	保证担保	1,000,000.00	否
毛霖	保证担保	5,000,000.00	否
毛霖	保证担保	3,000,000.00	否
毛霖	保证担保	5,000,000.00	否
毛霖	保证担保	5,610,100.00	否
毛霖	财务资助	9,744,520.45	否
总计	-	29,354,620.45	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内偶发性关联交易主要为关联担保，均以公司作为被担保方向银行申请借款，依法签订担保合同，担保方系控股股东和公司实际控制人。根据银行融资程序，该关联担保是满足公司向银行融资所必须的交易，预计公司在未来的银行借款中还将持续发生类似关联担保。该类交易使公司更加便捷地获得银行贷款，补充公司流动资金用于经营周转，有利于公司日常经营和稳定发展，且公司未对关联方提供反担保，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事

项

2016年1月18日，公司经股东会审议通过投资2000万成立贵州新立讯信息技术有限公司，负责贵州当地的项目实施和属地运维。住所为贵州省遵义市汇川区珠海路米兰公寓C栋1单元6楼C-603号，法

定代表人为毛霖，注册资本为2,000万元人民币，营业期限为2016年1月18日至长期，经营范围为：“法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。计算机信息系统集成服务；网络技术、信息技术服务；软件开发、技术服务；教学仪器及设备、电子产品、通讯设备、机电产品、计算机及配件销售。（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）”。

2016年3月24日，公司经股东会审议通过收购控股子公司南京龟兔赛跑网络科技有限公司30%股权，该部分股权原为自然人毛霖所有。收购后，南京龟兔赛跑网络科技有限公司成为公司的全资子公司。

（三）承诺事项的履行情况

为避免未来发生同业竞争的可能，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争、利益冲突承诺函》，具体内容如下：

1、截至本承诺函出具之日，本人未直接或间接投资任何与公司存在相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；自身未经营、亦没有为他人经营与公司相同或类似的业务，与公司不存在同业竞争或利益冲突的情形。

2、为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争或利益冲突，本人（或本公司）及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

3、如公司进一步拓展业务范围，本人承诺本人及本人控制的企业将不与公司拓展后的业务相竞争；若出现可能与公司拓展后的业务产生竞争的情形，本人将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入公司、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护公司利益，消除潜在的同业竞争。

4、本人确认，本承诺函旨在保障公司全体股东之权益作出，本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人违反上述承诺所取得的收益归公司所有。

公司股东出具了《关于防止占用公司资金等事项的承诺函》，具体内容如下：

本人承诺将严格遵照《公司章程》、《南京新立讯科技股份有限公司关联交易管理办法》、《南京新立讯科技股份有限公司对外担保管理制度》、《南京新立讯科技股份有限公司重大投资业务管理办法》等有关规定进行决策和执行，履行相应程序。不利用本人股东地位为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构进行违规担保、以借款、代偿债务、代垫款项、对外投资或其他方式占用或者转移公司资金、资产及其他资源。并同时承诺如果违反本承诺，愿意向公司承担赔偿责任及相关法律责任。

公司董事长兼总经理毛霖、董事兼副总经理韩荣、董事兼副总经理夏煜江、监事马艳华、监事李伟、财务总监王宗兰与公司签署了《劳动合同》和《保密协议》。公司全体董事、监事、高级管理人员作出《避免同业竞争/利益冲突承诺函》、《关于最近二年不存在重大诉讼、仲裁或其他违法事宜的承诺函》等承诺。

截至本报告出具日，未发现承诺方违背相关承诺的情况。

（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因

货币资金	质押	5,144,345.00	2.75%	银行承兑汇票保证金
房屋及建筑物	抵押	1,347,082.05	0.72%	借款抵押担保
总计	-	6,491,427.05	3.47%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	834,600	834,600	3.88%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	20,670,000	100.00%	-	20,670,000	96.12%
	其中：控股股东、实际控制人	15,670,000	75.81%	-	15,670,000	72.87%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,670,000	-	834,600	21,504,600	-
普通股股东人数		4				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	毛霖	15,670,000	0	15,670,000	72.87%	15,670,000	-
2	南京华富企业管理中心(有限合伙)	5,000,000	0	5,000,000	23.25%	5,000,000	-
3	丁力	0	480,000	480,000	2.23%	-	480,000
4	上海千唐投资新立讯私募股权投资基金	0	354,600	354,600	1.65%	-	354,600
合计		20,670,000	834,600	21,504,600	100.00%	20,670,000	834,600

前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东、实际控制人毛霖系股东南京华富的执行事务合伙人，并直接出资 352.85 万元，占南京华富出资的 70.57%。除以上关联关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。

-

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

毛霖，男，1978年1月6日出生，中国国籍，无境外居留权，土家族，国家一级安全防范设计师，中国科学技术大学电子工程学士，EMBA在读。2001年8月至2002年3月任深圳市傲视达数码科技有限公司技术工程师；2002年4月至2005年4月任中国高科集团股份有限公司总经理助理；2005年5月至2007年6月筹备有限公司成立事项；2007年7月至2016年6月任有限公司总经理，并先后担任执行董事、监事、董事、董事长。2015年7月至今任龟兔科技执行董事，2016年1月至今任贵州新立讯执行董事兼总经理，2016年3月至今任墨鱼科技执行董事；2016年7月至今任股份公司董事长、总经理。报告期内，控股股东无变动情况。

（二）实际控制人情况

毛霖，男，1978年1月6日出生，中国国籍，无境外居留权，土家族，国家一级安全防范设计师，中国科学技术大学电子工程学士，EMBA在读。2001年8月至2002年3月任深圳市傲视达数码科技有限公司技术工程师；2002年4月至2005年4月任中国高科集团股份有限公司总经理助理；2005年5月至2007年6月筹备有限公司成立事项；2007年7月至2016年6月任有限公司总经理，并先后担任执行董事、监事、董事、董事长。2015年7月至今任龟兔科技执行董事，2016年1月至今任贵州新立讯执行董事兼总经理，2016年3月至今任墨鱼科技执行董事；2016年7月至今任股份公司董事长、总经理。报告期内，实际控制人无变动情况。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
流动资金借款	南京银行珠江支行	5,000,000.00	6.50%	2016年8月18日至2017年8月18日	否
流动资金借款	南京银行珠江支行	3,000,000.00	4.35%	2016年9月2日至2017年9月2日	否
流动资金借款	南京银行珠江支行	1,000,000.00	8.00%	2016年7月5日至2017年2017年7月1日	否
流动资金借款	杭州银行软件大道支行	5,000,000.00	5.22%	2016年11月16日至2017年5月15日	否
融资租赁	江苏金融租赁股份有限公司	5,610,000.00	6.85%	2016年8月22日至2019年5月19日	否
合计	-	19,610,000.00	-	-	-

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
毛霖	董事长兼总经理、核心技术人员	男	39	EMBA 在读	2016年7月21日至2019年7月20日	是
韩荣	董事兼副总经理	男	49	大专	2016年7月21日至2019年7月20日	是
夏煜江	董事兼副总经理、核心技术人员	男	43	高中	2016年7月21日至2019年7月20日	是
齐丽华	董事	女	61	高中	2016年7月21日至2019年7月20日	否
张骁	董事	男	39	博士	2016年7月21日至2019年7月20日	否
徐艺乙	监事会主席	男	61	硕士	2016年7月21日至2019年7月20日	否
李伟	监事兼内控部总经理	女	28	硕士	2016年7月21日至2019年7月20日	是
马艳华	职工监事	女	44	高中	2016年7月21日至2019年7月20日	是
王宗兰	财务总监	女	46	高中	2016年7月21日至2019年7月20日	是
赵侗	董事会秘书	男	34	EMBA 在读	2016年12月20日至2019年7月20日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

报告期内，董事长兼总经理、核心技术人员毛霖为公司的控股股东、实际控制人，除此之外，董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
毛霖	董事长兼总经理、核心技术人员	15,670,000	0	15,670,000	72.87%	0
合计	-	15,670,000	0	15,670,000	72.87%	0

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
赵侗	董事长助理	新任	董事会秘书	新聘任
梁启涛	副总经理、核心技术人员	离任	无	个人原因
伍瑞璟	董事会秘书	离任	无	个人原因

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

赵侗，男，1983年11月2日出生，中国国籍，无境外居留权，汉族，南京财经大学会计学本科专业及亚洲工商管理EMBA，研究生学历，会计师、注册理财师。2006年进入南京玄武饭店财务部工作，2008年9月进入江苏金钥匙担保股份有限公司业务部工作。2010年10月担任南京新立讯电器有限责任公司董事长助理，2016年7月担任南京新立讯科技股份有限公司董事长助理，2016年12月获任为南京新立讯科技股份有限公司董事会秘书。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
研发、技术人员	6	8
工程人员	8	18
管理人员	10	16
财务人员	4	5
生产监控人员	4	5
员工总计	32	52

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	5	13
专科	12	18
专科以下	14	20

员工总计	32	52
------	----	----

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动情况

报告期内，由于公司进行了业务转型及新三板上市，公司业务及规模扩大，所以在研发人员、工程人员及财务人员等方面进行了扩充。

2、人才引进

公司通过招聘网站，外部人才机构推荐，内部员工推荐等渠道进行招聘和引进。

3、薪酬政策

公司根据国家规定按时为员工缴纳五险一金。

4、报告期内，无公司需承担费用的离职退休员工。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	5	4	15,670,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期初，公司拥有 5 名核心技术人员，分别为：毛霖、夏煜江、梁启涛、李剑、李鹏。报告期内，李剑与梁启涛先后离职，公司现有核心技术团队为：

1、毛霖，男，1978 年 1 月 6 日出生，中国国籍，无境外居留权，土家族，国家一级安全防范设计师，中国科技大学电子工程学士，EMBA 在读。2001 年 8 月至 2002 年 3 月任深圳市傲视达数码科技有限公司技术工程师；2002 年 4 月至 2005 年 4 月任中国高科集团股份有限公司总经理助理；2005 年 5 月至 2007 年 6 月筹备有限公司成立事项；2007 年 7 月至 2016 年 6 月任有限公司总经理，并先后担任执行董事、监事、董事、董事长。2015 年 7 月至今任龟兔科技执行董事，2016 年 1 月至今任贵州新立讯执行董事兼总经理，2016 年 3 月至今任墨鱼科技执行董事；2016 年 7 月至今任股份公司董事长、总经理。

2、夏煜江，男，1974 年 11 月 24 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，高中学历，中级工程师。1996 年 5 月至 2003 年 1 月任长丰电器（深圳）科技有限公司工程师；2003 年 2 月至 2007 年 6 月任新东裕科技（深圳）有限公司生产部、设计部经理；2007 年 7 月至 2016 年 6 月任新立讯有限副总经理兼智慧热源事业部经理；2016 年 2 月至 2016 年 6 月任有限公司董事；2016 年 7 月至今任股份公司董事、副总经理。

3、李鹏，男，1981 年 6 月 28 日出生，中国国籍，无境外居留权，汉族，中专学历。1999 年 9 月到 2001 年 8 月任江苏中矿超蓝网络科技有限公司技术部工程师、技术部主管；2001 年 9 月至 2002 年 6 月任中国矿业大学附属中学计算机学科教师；2002 年 7 月到 2005 年 3 月任南京腾坤宁科技有限公司技术主管；2005 年 4 月至 2015 年 9 月任南京腾普信息科技有限公司技术部工程师、部门主管、部门经理；2015 年 11 月至 2016 年 6 月任有限公司智慧数据事业部副总经理，2016 年 7 月至今任股份公司智慧数据事业部副总经理。

4、陈红屹，男，1986 年 8 月 1 日出生，中国国籍，无境外居留权，汉族，大专学历。国家安全防范设计评估师二级/技师。2007 年遵义市浩宇科技有限公司，负责网络系统建设和系统维护。2008 年至 2013 年，在中兴公司做技术工程师及项目经理，（负责动环监控系统、城市平安报警与监控系统、城市智能交通系统）。2014 至今，在全资子公司贵州新立讯信息技术有限公司负责项目的建设及运维工作。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

2016年7月21日，有限公司整体变更为股份公司。根据股份公司设立当天各发起人签署的《公司章程》，股份公司设股东大会、董事会、监事会；公司高级管理人员设总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书。

股份公司设立之后，上述组织机构的设置未发生变化。

股份公司设立以来，公司管理层重视加强公司的规范治理，不断强化公司内部控制制度的完整性和制度执行的有效性。公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，制订了《南京新立讯科技股份有限公司股东大会议事规则》、《南京新立讯科技股份有限公司董事会议事规则》和《南京新立讯科技股份有限公司监事会议事规则》，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员等组成的公司治理结构。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

股份公司设立后，依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》修订了《公司章程》，其中第二十九条规定，公司股东享有下列权利：

- （一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；
- （二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；
- （三）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；
- （四）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；
- （五）查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；
- （六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；
- （七）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；
- （八）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

《公司章程》第四章第三十二条规定了公司权益受损的股东救济：

董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续180日以上单独或合并持有公司1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起30日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依

照前两款的规定向人民法院提起诉讼。

第三十三条规定了股东权益受损的诉讼权利：董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。

公司重要的人事变动、对外投资、担保等事项通过了股东大会、董事会、监事会的审议，会议的召集、召开、表决程序及发布的公告符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及《公司章程》等法律、法规要求，合法合规。

4、公司章程的修改情况

2016年12月20日召开了第一届董事会第三次会议，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，公司章程由原“第九十七条，董事会由5名董事组成，董事会设董事长1名。”修改为“第九十七条，董事会由5至13名董事组成，董事会设董事长1名。”

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>2016年7月21日，公司董事会召开了第一届第一次会议，审议并通过了《选举南京新立讯科技股份有限公司第一届董事会董事长的议案》；审议并通过《聘任南京新立讯科技股份有限公司总经理的议案》；审议并通过《聘任南京新立讯科技股份有限公司董事会秘书的议案》；审议并通过《聘任南京新立讯科技股份有限公司财务总监的议案》；审议并通过《聘任南京新立讯科技股份有限公司副总经理的议案》；审议并通过《聘任南京新立讯科技股份有限公司总经理工作细则》；审议并通过《聘任南京新立讯科技股份有限公司董事会秘书工作规则》；审议并通过《聘任南京新立讯科技股份有限公司委托理财管理办法》。</p> <p>2016年7月22日，公司董事会召开了第一届第一次临时会议，审议并通过了《关于〈南京新立讯科技股份有限公司股份发行方案〉的议案》，并决定交股东大会决议；审议并通过了《关于因本次定向发行股份而修改公司章程的议案》，并决定交股东大会决议；审议并通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股份定向发行相关事宜的议案》，并决定交股东大会决议；审议并通过《关于公司在全国股份转让系统公开</p>

		<p>转让采用协议转让的议案》，并决定交股东大会决议；审议并通过《关于公司以亚会 B 审字(2016)1547 号〈审计报告〉作为全国中小企业股份转让系统报送挂牌申请文件的议案》，并决定提交股东大会决议；审议并通过《关于提议召开南京新立讯科技股份有限公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>2016 年 9 月 1 日，公司董事会召开了第一届第二次临时会议，审议并通过了《关于〈南京新立讯科技股份有限公司股份发行方案〉的议案》，并决定交股东大会决议；审议并通过了《关于因本次股份发行而修改公司章程的议案》，并决定交股东大会决议；审议并通过《关于签署与本次股份发行相关的增资协议的议案》，并决定交股东大会表决；；审议并通过了《关于授权董事会全权办理本次股份发行相关事宜的议案》，并决定交股东大会决议；审议并通过《关于提议召开南京新立讯科技股份有限公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>2016 年 12 月 20 日，公司董事会召开了第一届第三次临时会议，审议并通过了《关于董事会秘书伍瑞璟辞职的议案》；审议并通过了《关于副总经理梁启涛辞职的议案》；审议并通过了《关于选举赵倜担任公司董事会秘书的议案》；审议并通过了《关于修改公司章程的议案》，并决定交股东大会决议；审议并通过了《关于公司全资子公司签订重大合同的议案》；审议并通过了《关于拟与贵州新立讯信息技术有限公司签订遵义市汇川区天网工程三期工程建设项目采购框架合同的议案》，并决定交股东大会决议；审议并通过了《关于公司为全资子公司提供担保的议案》，并决定交股东大会决议；审议并通过了《关于提请召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	1	<p>2016 年 7 月 21 日，公司监事会召开第一届监事会第一次会议，审议并通过了《选举南京新立讯科技股份有限公司第一届监事会主席的议案》。</p>
股东大会	3	<p>2016 年 7 月 21 日，公司全体发起人召开南京新立讯科技股份有限公司创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会，审议并通</p>

	<p>过了《关于整体变更设立南京新立讯科技股份有限公司的筹建工作的报告》、《关于设立南京新立讯科技股份有限公司的议案》、《南京新立讯科技股份有限公司章程》、《关于选举南京新立讯科技股份有限公司第一届董事会董事的议案》、《关于选举南京新立讯科技股份有限公司第一届监事会股东代表监事的议案》、《关于制定南京新立讯科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会议事规则的议案》、《关于制定〈关联交易管理办法〉、〈对外担保管理制度〉、〈重大投资业务管理办法〉、〈信息披露管理办法〉、〈筹资管理办法〉、〈防范大股东及关联方占用公司资金管理制度〉的议案》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》、《关于公司在全国股份转让系统公开转让采用做市转让的议案》等一系列议案。</p> <p>2016年8月6日,股份公司召开第二次临时股东大会,决议同意将公司注册资本由2,067万元增加至2,115万元。</p> <p>2016年9月16日,股份公司召开第三次临时股东大会,决议同意将公司注册资本由21,150,000元增加至21,504,600元。</p>
--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内,公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合《公司法》、《证券法》、行政法规和公司章程的相关规定,会议程序及表决结果合法有效。

(三) 公司治理改进情况

报告期内,公司不断改善规范公司治理结构,股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求,履行各自的权利和义务,公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行,截至报告期末,上述机构和人员依法运作,未出现违法、违规现象,能够切实履行应尽的职责和义务,公司治理的实际状况符合相关法规的要求。报告期内,公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况,也未发生公司管理层引入职业经理人的情况。

(四) 投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询,严格按照有关法律法规以及各类规章制度的要求,真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息,确保所有投资者公平获取信息。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会对公司依法运作的情况报告期内所监督事项无异议。公司按照国家相关法律、法规和公司章程的规定，建立了完整的内部控制制度，决策程序符合相关规定。

公司董事、总经理、其他高级管理人员在履行职务时，不存在违反法律、法规和《公司章程》，损害公司利益的行为。

监事会对定期报告进行审核并提出书面审核意见：公司对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统的规定和公司章程的规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司的资产独立完整，且公司在业务、人员、机构、财务等方面完全独立于公司控股股东及关联方，具有完整的业务体系和直接面向市场自主经营能力。

1、业务独立

本公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东之间不存在同业竞争关系，控股股东不存在直接或间接干预公司正常经营运作的情况。

2、人员独立

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作，均在公司领取薪酬。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3、资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的商标、专利技术等无形资产。

4、机构独立

公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门，不存在与控股股东混合经营、合署办公等情况。

5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业任意占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东混合纳税的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、和国家有关法律、法规的规定，结合公司自身实际情况制的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1. 会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2. 财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3. 风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。报告期内，公司未发生上述管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	中天运[2017] 审字第 90768 号
审计机构名称	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704
审计报告日期	2017 年 5 月 26 日
注册会计师姓名	陈晓龙 娄新洁
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	0

审计报告正文：

南京新立讯科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南京新立讯科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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、审计意见

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

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	10,854,039.84	15,255,432.73
结算备付金		-	-

拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	五、2	108,823.46	350,000.00
应收账款	五、3	121,112,414.91	7,124,944.12
预付款项	五、4	113,218.14	202,253.24
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、5	5,561,477.36	13,142,017.16
买入返售金融资产		-	-
存货	五、6	5,184,916.62	6,151,631.89
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、7	1,400,179.42	-
流动资产合计		144,335,069.75	42,226,279.14
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款	五、8	26,969,623.68	47,018,797.00
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、9	6,398,790.61	5,876,027.18
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、10	3,560,832.35	37,234.15
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、11	1,462,670.88	1,846,982.22
递延所得税资产	五、12	1,586,504.32	322,604.20
其他非流动资产	五、13	2,500,000.00	-
非流动资产合计		42,478,421.84	55,101,644.75
资产总计		186,813,491.59	97,327,923.89
流动负债：			
短期借款	五、14	14,000,000.00	8,000,000.00

向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	五、15	6,144,345.00	12,570,428.00
应付账款	五、16	41,574,026.17	14,311,304.71
预收款项	五、17	8,411.80	58,993.60
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、18	563,917.89	150,307.88
应交税费	五、19	14,313,633.35	4,110,638.13
应付利息	五、20	23,008.33	28,099.63
应付股利		-	-
其他应付款	五、21	42,141,690.89	41,642,105.36
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债	五、22	1,764,000.00	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		120,533,033.43	80,871,877.31
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	五、23	2,212,644.10	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,212,644.10	-
负债合计		122,745,677.53	80,871,877.31
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、24	21,504,600.00	5,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积	五、25	36,879,340.42	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、26	349,979.50	1,145,634.66
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、27	5,333,894.14	10,310,501.92
归属于母公司所有者权益合计		64,067,814.06	16,456,136.58
少数股东权益		-	-90.00
所有者权益总计		64,067,814.06	16,456,046.58
负债和所有者权益总计		186,813,491.59	97,327,923.89

法定代表人：毛霖

主管会计工作负责人：毛霖

会计机构负责人：王宗兰

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		10,830,115.80	15,255,432.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		108,823.46	350,000.00
应收账款	十三、1	121,112,414.91	7,124,944.12
预付款项		113,218.14	202,253.24
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三、2	6,079,007.36	13,142,017.16
存货		5,174,702.94	6,151,631.89
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		1,327,365.82	-
流动资产合计		144,745,648.43	42,226,279.14
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		26,969,623.68	47,018,797.00
长期股权投资	十三、3	20,000,000.00	-
投资性房地产		-	-
固定资产		6,275,521.05	5,876,027.18
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-

油气资产		-	-
无形资产		23,096.60	37,234.15
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,462,670.88	1,846,982.22
递延所得税资产		1,229,997.89	322,504.20
其他非流动资产		2,500,000.00	-
非流动资产合计		58,460,910.10	55,101,544.75
资产总计		203,206,558.53	97,327,823.89
流动负债：			
短期借款		14,000,000.00	8,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		6,144,345.00	12,570,428.00
应付账款		47,816,921.04	14,311,304.71
预收款项		8,411.80	58,993.60
应付职工薪酬		445,786.63	150,307.88
应交税费		9,893,976.80	4,110,638.13
应付利息		23,008.33	28,099.63
应付股利		-	-
其他应付款		55,760,051.51	41,641,705.36
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		1,764,000.00	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		135,856,501.11	80,871,477.31
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		2,212,644.10	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,212,644.10	-
负债合计		138,069,145.21	80,871,477.31
所有者权益：			
股本		21,504,600.00	5,000,000.00
其他权益工具		-	-

其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		36,886,632.46	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		349,979.50	1,145,634.66
未分配利润		6,396,201.36	10,310,711.92
所有者权益合计		65,137,413.32	16,456,346.58
负债和所有者权益总计		203,206,558.53	97,327,823.89

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		104,320,543.24	66,085,645.82
其中：营业收入	五、28	104,320,543.24	66,085,645.82
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		94,447,872.86	51,204,179.87
其中：营业成本	五、29	60,677,688.45	40,607,454.38
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	五、30	293,595.12	1,706,489.77
销售费用	五、31	1,510,594.89	110,586.14
管理费用	五、32	23,239,952.90	6,651,015.60
财务费用	五、33	1,863,907.55	581,591.26
资产减值损失	五、34	6,862,133.95	1,547,042.72
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）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,872,670.38	14,881,465.95
加：营业外收入	五、35	2,940,300.45	45,000.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五、36	0.00	787.36

其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,812,970.83	14,925,678.59
减：所得税费用	五、37	3,639,703.35	2,351,841.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,173,267.48	12,573,837.09
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		9,180,469.52	12,573,927.09
少数股东损益		-7,202.04	-90.00
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		9,173,267.48	12,573,837.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,180,469.52	12,573,927.09
归属于少数股东的综合收益总额		-7,202.04	-90.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.54	2.51
（二）稀释每股收益		0.54	2.51

法定代表人：毛霖

主管会计工作负责人：毛霖

会计机构负责人：王宗兰

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三、4	104,320,543.24	66,085,645.82
减：营业成本	十三、5	60,831,804.22	40,607,454.38
营业税金及附加		287,452.56	1,706,489.77
销售费用		1,058,594.15	110,586.14
管理费用		22,120,791.95	6,651,015.60
财务费用		1,861,640.34	581,191.26
资产减值损失		6,861,883.95	1,547,042.72
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）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		11,298,376.07	14,881,865.95
加：营业外收入		2,940,300.45	45,000.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		-	787.36
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		14,238,676.52	14,926,078.59
减：所得税费用		3,996,109.78	2,351,941.50
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,242,566.74	12,574,137.09
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		10,242,566.74	12,574,137.09

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		10,630,101.67	19,251,026.14
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	173,933.14
收到其他与经营活动有关的现金	五、38（1）	10,625,665.88	39,885,979.54
经营活动现金流入小计		21,255,767.55	59,310,938.82
购买商品、接受劳务支付的现金		28,721,165.59	37,470,146.64
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		4,782,631.33	1,399,083.32
支付的各项税费		4,720,998.77	963,162.28
支付其他与经营活动有关的现金	五、38（2）	21,693,560.58	10,873,273.20
经营活动现金流出小计		59,918,356.27	50,705,665.44
经营活动产生的现金流量净额		-38,662,588.72	8,605,273.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的		4,538,717.84	6,472,317.20

现金			
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		4,538,717.84	6,472,317.20
投资活动产生的现金流量净额		-4,538,717.84	-6,472,317.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		26,889,750.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		29,179,750.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		56,069,500.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		543,503.33	357,561.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、38（3）	1,300,000.00	240,000.00
筹资活动现金流出小计		9,843,503.33	7,597,561.39
筹资活动产生的现金流量净额		46,225,996.67	402,438.61
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		3,024,690.11	2,535,394.79
加：期初现金及现金等价物余额		2,685,004.73	149,609.94
六、期末现金及现金等价物余额	五、39（2）	5,709,694.84	2,685,004.73

法定代表人：毛霖

主管会计工作负责人：毛霖

会计机构负责人：王宗兰

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		10,630,101.67	19,251,026.14
收到的税费返还		-	173,933.14
收到其他与经营活动有关的现金		24,243,766.71	39,885,579.54
经营活动现金流入小计		34,873,868.38	59,310,538.82
购买商品、接受劳务支付的现金		23,431,376.83	37,470,146.64
支付给职工以及为职工支付的现金		4,144,227.71	1,399,083.32
支付的各项税费		4,710,998.77	963,162.28
支付其他与经营活动有关的现金		21,900,652.96	10,872,873.20
经营活动现金流出小计		54,187,256.27	50,705,265.44
经营活动产生的现金流量净额		-19,313,387.89	8,605,273.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,911,842.71	6,472,317.20
投资支付的现金		20,000,000.00	-
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		-	-
投资活动现金流出小计		23,911,842.71	6,472,317.20
投资活动产生的现金流量净额		-23,911,842.71	-6,472,317.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		26,889,750.00	-
取得借款收到的现金		29,179,750.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		56,069,500.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		543,503.33	357,561.39
支付其他与筹资活动有关的现金		1,300,000.00	240,000.00
筹资活动现金流出小计		9,843,503.33	7,597,561.39
筹资活动产生的现金流量净额		46,225,996.67	402,438.61
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		3,000,766.07	2,535,394.79
加：期初现金及现金等价物余额		2,685,004.73	149,609.94
六、期末现金及现金等价物余额		5,685,770.80	2,685,004.73

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	1,544,681.78	-	-13,901,926.04	-90.00	20,446,517.82	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-403,871.44	-	-3,634,842.96	-	-4,038,714.40	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	4,824.32	-	43,418.84	-	48,243.16	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-1,145,634.66	-	-10,310,501.92	-90.00	16,456,046.58	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	16,504,600.00	-	-	-	36,879,340.42	-	-	-795,655.16	-	-4,976,607.78	90.00	47,611,767.48	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,180,469.52	-7,202.04	9,173,267.48	
(二) 所有者投入和减少资本	16,504,600.00	-	-	-	21,926,607.96	-	-	-	-	-	7,292.04	38,438,500.00	
1. 股东投入的普通股	16,504,600.00	-	-	-	10,385,150.00	-	-	-	-	-	-	26,889,750.00	
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	-	-	-	-	11,548,750.00	-	-	-	-	-	-	11,548,750.00	
4. 其他	-	-	-	-	-7,292.04	-	-	-	-	-	7,292.04	-	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	699,618.09	-	-699,618.09	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	699,618.09	-	-699,618.09	-	-	

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	-	-	-	-	14,952,732.46	-	-	-1,495,273.25	-	-13,457,459.21	-	-	-
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. 其他	-	-	-	-	14,952,732.46	-	-	-1,495,273.25	-	-13,457,459.21	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	21,504,600.00	-	-	-	36,879,340.42	-	-	349,979.50	-	-5,333,894.14	-	-	64,067,814.06

项目	上期										少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	107,106.70	-	963,960.33	-	6,071,067.03
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-118,888.44	-	-2,317,264.32	-	-2,436,152.76
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	11,781.74	-	235,513.48	-	247,295.22
同一控制下企业合	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-1,145,634.66	-10,310,501.92	-90.00	16,456,046.58	-	-

法定代表人：毛霖

主管会计工作负责人：毛霖

会计机构负责人：王宗兰

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	1,544,681.78	13,902,136.04	20,446,817.82	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-403,871.44	-3,634,842.96	-4,038,714.40	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	4,824.32	43,418.84	48,243.16	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	1,145,634.66	10,310,711.92	16,456,346.58	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	16,504,600.00	-	-	-	36,886,632.46	-	-	-795,655.16	-3,914,510.56	48,681,066.74	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	10,242,566.74	10,242,566.74	
(二) 所有者投入和减少资本	16,504,600.00	-	-	-	21,933,900.00	-	-	-	-	38,438,500.00	
1. 股东投入的普通股	16,504,600.00	-	-	-	10,385,150.00	-	-	-	-	26,889,750.00	
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	-	-	-	-	11,548,750.00	-	-	-	-	-	11,548,750.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	699,618.09	-699,618.09	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	699,618.09	-699,618.09	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	14,952,732.46	-	-	-	-1,495,273.25	-13,457,459.21	-
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. 其他	-	-	-	-	14,952,732.46	-	-	-	-1,495,273.25	-13,457,459.21	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	21,504,600.00	-	-	-	36,886,632.46	-	-	-	349,979.50	6,396,201.36	65,137,413.32

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	107,106.70	963,960.33	6,071,067.03	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-118,888.44	-2,317,264.32	-2,436,152.76	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	11,781.74	235,513.48	247,295.22	

其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,117,790.51	3,882,209.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,145,634.66	11,428,502.43	12,574,137.09	12,574,137.09
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,574,137.09	12,574,137.09
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,145,634.66	-1,145,634.66	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,145,634.66	-1,145,634.66	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,145,634.66	10,310,711.92	16,456,346.58

财务报表附注

南京新立讯科技股份有限公司

2016 年度财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司历史

南京新立讯电器有限责任公司(以下简称“公司”或“本公司”)成立于 2007 年 7 月 30 日，2016 年 7 月 6 日，经公司临时股东会决议，公司整体变更设立为股份公司，并更名为南京新立讯科技股份有限公司，变更后公司注册资本为人民币 2,067.00 万元，股本结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
毛霖	1,567.00	75.81
南京华富企业管理中心 （有限合伙）	500.00	24.19
合计	2,067.00	100.00

2016 年 8 月 6 日，经公司 2016 年度第二次临时股东大会决议，公司注册资本增加 48 万元，新增注册资本由丁力认缴，本次出资业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）亚会 B 验字（2016）0577 号验资报告验证，变更后的出资明细如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
毛霖	1,567.00	74.09
南京华富企业管理中心 （有限合伙）	500.00	23.64
丁力	48.00	2.27
合计	2,115.00	100.00

2016 年 9 月 16 日，经公司 2016 年度第三次临时股东大会决议，公司注册资本增加 35.46 万元，新增注册资本由上海千唐投资管理有限公司认缴，本次出资业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）亚会 B 验字（2016）0630 号验资报告验证，变更后的出资明细如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
毛霖	1,567.00	72.87
南京华富企业管理中心 （有限合伙）	500.00	23.25
丁力	48.00	2.23
上海千唐投资管理有限	35.46	1.65

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
公司		
合计	2,150.46	100.00

2、公司行业性质和业务范围

公司属于系统集成及运营服务行业，主要业务范围：精密温度控制器、电器开关、教学设备、家用电器配件及家用小电器的开发、生产、销售；计算机信息系统集成服务；安防工程的涉及与施工；软件研发与销售；数字化监控设备、移动视讯技术、生物识别技术、3D 技术、动漫技术的研发及相关设备的生产、销售、安装；自营和代理各类商品和技术的进出口业务；汽车零配件、汽车用品零售。

3、公司注册地及实际经营地、企业法人营业执照注册号

公司注册地及实际经营地均位于南京市雨花台区安德门大街 57 号 7 幢 8 楼 801-810 室，社会信用代码：91320114663769291T。

4、公司法定代表人

公司法定代表人：毛霖

5、合并报表范围

本公司 2016 年度纳入合并报表范围的子公司共 2 户，详见本附注七“在其他主体中权益的披露”。2016 年度合并范围较 2015 年度增加 1 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

6、财务报表之批准

本财务报告经公司第一届第六次董事会于 2017 年 5 月 26 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、24“收入”等各项描述。关于管理

层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注三、28“重大会计判断和估计”各项描述。

1、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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、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。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、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

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。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；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的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的

股权，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、其他所有者权益变动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。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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，其余部分应当冲减少数股东权益。

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，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，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。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的

外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

10、金融工具

（1）金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本法计量。

④金融资产减值

本公司在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不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。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款为期末余额大于等于100万元的应收款项；单项金额重大的其他应收款为期末余额大于等于100万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计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。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

①确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
组合一	合并内关联方款项
组合二	除合并内关联方款项外，其余相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合一	根据实际损失率确定
组合二	根据其账龄按公司制定的坏账准备比例计提坏账准备

②组合二中，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（%）
一年以内	5	5
一至二年	10	10
二至三年	30	30
三至四年	50	50
四至五年	70	70
五年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计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
--	------------------------

（4）长期应收款

本公司将分期收款销售商品的应收款项在长期应收款核算。

长期应收款单独进行减值测试，根据其预计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。

合同约定的收款期满日为账龄计算的起始日，长期应收款应转入应收账款，按应收款项的减值方法计提坏账准备。

（5）应收票据、预付款项：

本公司单独进行减值测试，若有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

（1）本公司存货包括原材料、自制半成品、在产品、产成品、工程施工等。

（2）原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

（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

存货可变现净值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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

（4）本公司存货盘存采用永续盘存制。

（5）低值易耗品在领用时采用一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

14、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

④本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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》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。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《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应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，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。被投资企业以后实现净利润的，在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。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

（4）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，处置时，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

15、投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20 年	5%	4.75%
土地使用权	法定使用年限	-	按法定使用年限确定

16、固定资产

（1）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。

（2）本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	4.75-2.375
机器设备	5-10	5	19-9.50
运输设备	10	5	9.50
电子及其他设备	3-5	5	31.67-19.00

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

17、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

18、借款费用

（1）借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

（2）当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用

的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

19、无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类 别	使用寿命
土地使用权	法定使用年限

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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：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；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。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

23、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

24、收入

（1）销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

（2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

- ②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

（4）公司收入确认的依据：

①智慧教育收入、智慧城市收入、海洋监测收入

按照合同约定履行完毕合同义务，客户向公司签发验收报告时确认收入。

②热源产品收入

客户收货验收后确认收入。

25、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

26、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

27、经营租赁

（1）经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

28、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收账款款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在

估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（4）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

29、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

根据公司实际经营业务模式，为能够提供更可靠、更谨慎的会计信息，更能恰当地反映财务状况及经营成果，公司将智慧教育、智慧城市收入确认的方法完工百分比法更改为按照完工验收确认收入，对未能获取完工验收报告的收入不予以确认，同时根据配比性原则相应结转营业成本。公司 2016 年度财务报表因会计政策变更对期初数进行了追溯调整，追溯

调整影响数调整如下：

受影响的报表项目名称	影响金额
应收账款	-2,925,755.48
存货	-858,620.12
长期应收款	218,797.00
递延所得税资产	322,504.20
应付账款	175,640.00
其他应付款	620,000.00
盈余公积	-403,871.44
未分配利润	-3,634,842.96
营业收入	-2,831,203.00
营业成本	-670,012.16
资产减值损失	-296,423.53
所得税费用	-262,205.67

(2) 重要会计估计变更

无

30、前期差错更正

公司 2015 年度企业所得税及流转税核算存在一定差异，2016 年度财务报表对以前年度存在的会计差错进行了更正，并追溯调整了期初数，追溯调整影响数如下：

受影响的报表项目名称	影响金额
其他流动资产	-609,365.85
应交税费	2,983,540.37
递延所得税负债	-3,641,149.38
盈余公积	4,824.32
未分配利润	43,418.84
营业成本	72,096.70
税金及附加	1,311,509.13
管理费用	-49,850.00
所得税费用	-1,134,703.77

四、税项

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%/6%
	“营改增”前项目	3%
企业所得税 [注]	应纳税所得额	15%/25%

税 种	计税依据	税率
城市维护建设税	应缴流转税	7%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%

[注]公司于 2015 年 10 月被认定为高新技术企业，有效期为 3 年，根据国家税务总局国税函[2009]203 号通知，公司 2016 年度企业所得税率为 15%；子公司 2016 年企业所得税率均为 25%。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2016 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

（1）明细项目

项 目	期末余额	期初余额
现金	109,987.45	36,431.72
银行存款	5,599,707.39	2,648,573.01
其他货币资金	5,144,345.00	12,570,428.00
合计	10,854,039.84	15,255,432.73
其中：存放在境外的款项总额	-	-

（2）截止 2016 年 12 月 31 日，其他货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	5,144,345.00	12,570,428.00
合 计	5,144,345.00	12,570,428.00

（3）截止 2016 年 12 月 31 日，货币资金余额中除上述其他货币资金外无其他抵押、冻结等对使用有限制或存在潜在回收风险的款项情况。

2、应收票据

（1）分类情况

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	70,000.00	350,000.00
商业承兑汇票	38,823.46	-
合计	108,823.46	350,000.00

（2）期末无已质押的应收票据。

（3）期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

(4) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,986,788.19	-
商业承兑汇票	-	-
合计	2,986,788.19	-

3、应收账款

(1) 分类情况

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合一					
组合二	128,351,456.16	100.00	7,239,041.25	5.64	121,112,414.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	128,351,456.16	100.00	7,239,041.25	5.64	121,112,414.91

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项		-			
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合一					
组合二	7,667,788.42	100.00	542,844.30	7.08	7,124,944.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	7,667,788.42	100.00	542,844.30	7.08	7,124,944.12

组合二中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例

一年以内	124,131,860.82	6,206,593.04	5.00	4,596,610.94	229,830.55	5.00
一至二年	1,196,631.94	119,663.19	10.00	3,041,697.48	304,169.75	10.00
二至三年	2,993,483.40	898,045.02	30.00	29,480.00	8,844.00	30.00
三至四年	29,480.00	14,740.00	50.00	-	-	
四至五年	-	-		-	-	
五年以上	-	-		-	-	
合计	128,351,456.16	7,239,041.25	5.64	7,667,788.42	542,844.30	7.08

确定该组合依据的说明：已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

(2) 本期内计提、收回或转回的坏账准备情况：

2016 年度计提坏账准备 6,696,196.95 元；本期收回或转回的坏账准备 0.00 元。

(3) 本期内无实际核销的应收账款情况。

(4) 截止 2016 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 122,565,722.99 元，占应收账款期末余额合计数的比例 95.49%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 6,662,036.15 元。

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

4、预付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	83,139.39	73.43	188,253.24	93.08
1 至 2 年	30,078.75	26.57	5,000.00	2.47
2 至 3 年	-	-	9,000.00	4.45
3 年以上	-	-	-	-
合计	113,218.14	100.00	202,253.24	100.00

期末无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。

(2) 预付款项金额前五名单位情况：

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为 108,817.69 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 96.11%。

5、其他应收款

(1) 分类情况

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款		-			
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合一					
组合二	6,403,294.85	100.00	841,817.49	13.15	5,561,477.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,403,294.85	100.00	841,817.49	13.15	5,561,477.36

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	811,926.00	5.50	811,926.00	100.00	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合一					
组合二	13,937,274.85	94.50	795,257.69	5.71	13,142,017.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	14,749,200.85	100.00	1,607,183.69	10.90	13,142,017.16

组合二中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
一年以内	3,841,756.00	192,087.80	5.00	11,969,395.85	598,469.79	5.00
一至二年	593,659.85	59,365.99	10.00	1,967,879.00	196,787.90	10.00
二至三年	1,967,879.00	590,363.70	30.00	-	-	
三至四年	-	-		-	-	
四至五年	-	-		-	-	
五年以上	-	-		-	-	
合计	6,403,294.85	841,817.49	13.15	13,937,274.85	795,257.69	5.71

确定该组合依据的说明：已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2016 年度计提坏账准备 0.00 元；本报告期收回或转回的坏账准备金额-765,366.2 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末余额	期初余额
职工备用金	-	58,387.00
保证金及押金	6,387,794.85	13,813,054.85
其他	15,500.00	877,759.00
关联往来	-	-
合 计	6,403,294.85	14,749,200.85

(5) 截止 2016 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款金额为 6,362,794.85 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 99.37%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 838,792.49 元。

(6) 期末余额无涉及政府补助的其他应收款。

(7) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

6、存货

(1) 分类情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,056,170.11	39,780.21	1,016,389.90	1,207,818.16		1,207,818.16
自制半成品	480,181.21	38,414.50	441,766.71	429,144.78		429,144.78
产成品	514,781.18	41,182.49	473,598.69	1,084,945.33		1,084,945.33
在产品	390,887.54	-	390,887.54	-		-
工程施工	2,862,273.78	-	2,862,273.78	3,429,723.62		3,429,723.62
合 计	5,304,293.82	119,377.20	5,184,916.62	6,151,631.89		6,151,631.89

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

		额	转回	转销	
原材料	-	39,780.21	-	-	39,780.21
自制半成品	-	38,414.50	-	-	38,414.50
产成品	-	41,182.49	-	-	41,182.49
在产品	-	-	-	-	-
工程施工	-	-	-	-	-
合计	-	119,377.20	-	-	119,377.20

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。存货可变现净值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确定。

7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
房租费	72,813.60	-
待抵扣增值税进项税额	1,327,365.82	-
合 计	1,400,179.42	-

8、长期应收款

项 目	期末余额	期初余额
分期收款销售商品	26,969,623.68	47,018,797.00
合 计	26,969,623.68	47,018,797.00

9、固定资产及累计折旧

(1) 分类情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,519,474.00	3,792,100.34	515,120.95	1,544,685.62	7,371,380.91
2.本期增加金额	-	152,222.23	755,053.12	584,717.94	1,491,993.29
（1）购置	-	152,222.23	755,053.12	584,717.94	1,491,993.29
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	1,519,474.00	3,944,322.57	1,270,174.07	2,129,403.56	8,863,374.20
二、累计折旧					
1.期初余额	138,335.45	815,449.98	76,474.78	465,093.52	1,495,353.73
2.本期增加金额	34,056.50	516,822.23	70,013.08	348,338.05	969,229.86
(1) 计提	34,056.50	516,822.23	70,013.08	348,338.05	969,229.86
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	172,391.95	1,332,272.21	146,487.86	813,431.57	2,464,583.59
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,347,082.05	2,612,050.36	1,123,686.21	1,315,971.99	6,398,790.61
2.期初账面价值	1,381,138.55	2,976,650.36	438,646.17	1,079,592.10	5,876,027.18

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日，无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 截止 2016 年 12 月 31 日，无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 截止 2016 年 12 月 31 日，无通过经营租赁租出的固定资产情况。

(5) 截止 2016 年 12 月 31 日，无尚未办妥产权证书的固定资产情况。

(6) 截止 2016 年 12 月 31 日，抵押的固定资产情况如下：

项目	固定资产原值	累计折旧	固定资产净值
房屋及建筑物	1,519,474.00	172,391.95	1,347,082.05

根据 601015-单融保委字 00265-00 的《融资担保委托合同》，瀚华担保股份有限公司

江苏分公司为公司借款进行担保,根据 601015-单反抵押字 00265-03 的《抵押反担保合同》,公司以宁房权证建转字第 466974 号、宁房权证建转字第 466975 号房产证抵押给瀚华担保股份有限公司江苏分公司。

10、无形资产

(1) 分类情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额		42,412.52	42,412.52
2.本期增加金额		4,245,282.90	4,245,282.90
(1) 购置		4,245,282.90	4,245,282.90
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4.期末余额		4,287,695.42	4,287,695.42
二、累计摊销			
1.期初余额		5,178.37	5,178.37
2.本期增加金额		721,684.70	721,684.70
(1) 计提		721,684.70	721,684.70
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额		726,863.07	726,863.07
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值		3,560,832.35	3,560,832.35
2.期初账面价值		37,234.15	37,234.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日,无形资产不存在需计提减值准备的情况。

11、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费	1,846,982.22		384,311.34		1,462,670.88	-
合计	1,846,982.22		384,311.34		1,462,670.88	-

12、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产：

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,200,235.94	1,230,060.39	2,150,027.99	322,504.20
可抵扣亏损	1,425,775.69	356,443.93	400.00	100.00
合计	9,626,011.63	1,586,504.32	2,150,427.99	322,604.20

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日无未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

13、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	2,500,000.00	-
合计	2,500,000.00	-

14、短期借款

(1) 明细构成

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	-	-
保证借款	6,000,000.00	8,000,000.00
抵押借款	8,000,000.00	-
质押借款	-	-
合计	14,000,000.00	8,000,000.00

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日，公司无已到期未偿还的短期借款。

15、应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,144,345.00	12,570,428.00
商业承兑汇票	-	-
合计	6,144,345.00	12,570,428.00

期末无到期未付的应付票据。

16、应付账款

(1) 应付账款列示：

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	41,574,026.17	14,311,304.71
合计	41,574,026.17	14,311,304.71

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的应付账款 1,481,864.49 元，占应付账款余额的 3.56%，主要系应付供应商的采购款。

17、预收款项

(1) 预收款项列示：

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	8,411.80	58,993.60
合计	8,411.80	58,993.60

(2) 无重要的账龄超过 1 年的预收款项。

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	134,487.32	4,890,688.92	4,461,258.35	563,917.89
二、离职后福利-设定提存计划	15,820.56	308,070.07	323,890.63	-
三、辞退福利	-			-
四、一年内到期的其他福利	-			-
合 计	150,307.88	5,198,758.99	4,785,148.98	563,917.89

(2) 短期薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	126,908.28	4,374,513.47	3,941,153.86	560,267.89
2、职工福利费	-	281,025.13	277,375.13	3,650.00
3、社会保险费	7,579.04	162,588.32	170,167.36	-
其中：医疗保险费	6,622.56	141,786.42	148,408.98	-
工伤保险费	588.56	13,741.76	14,330.32	-
生育保险费	367.92	7,060.14	7,428.06	-
4、住房公积金	-	72,562.00	72,562.00	-
5、工会经费和职工教	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
育经费				
6、短期带薪缺勤	-			-
7、短期利润分享计划	-			-
合 计	134,487.32	4,890,688.92	4,461,258.35	563,917.89

(3) 设定提存计划列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	14,716.80	292,825.23	307,542.03	-
2、失业保险费	1,103.76	15,244.84	16,348.60	-
3、企业年金缴费	-			
合 计	15,820.56	308,070.07	323,890.63	-

19、应交税费

(1) 明细情况

税 种	期末余额	期初余额
企业所得税	4,655,938.23	2,379,781.32
增值税	9,568,496.30	277,253.06
个人所得税	3,962.49	1,444.84
印花税	38,319.97	915.00
城建税	24,055.38	-
教育费附加	22,110.98	-
土地使用税	750.00	-
营业税	-	1,451,243.91
合 计	14,313,633.35	4,110,638.13

(2) 公司执行的各项税率及税收优惠政策参见本附注四。

20、应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款利息	23,008.33	28,099.63
合 计	23,008.33	28,099.63

21、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款：

项 目	期末余额	期初余额
职工报销款	57,657.00	54,885.00
保证金及押金	50,000.00	-
外部单位借款及往来款	41,858,289.49	41,411,095.20

其他费用	175,744.40	176,125.16
合 计	42,141,690.89	41,642,105.36

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的其他应付款 8,082,238.40 元，占其他应付款总额 19.18%，主要系外部单位借款。

22、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	1,764,000.00	
合 计	1,764,000.00	-

23、长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	2,212,644.10	
合 计	2,212,644.10	-

24、股本

(1) 按类别列示：

单位：股

股份类别	期末余额	期初余额
股本	21,504,600.00	5,000,000.00

(2) 期末公司股本结构：

股东名称	持 股	持股比例
毛霖	15,670,000.00	72.87
南京华富企业管理中心（有限合伙）	5,000,000.00	23.25
丁力	480,000.00	2.23
上海千唐投资管理有限公司	354,600.00	1.65
合 计	21,504,600.00	100.00

(3) 股本形成过程详见本财务报表附注之一：1、公司历史。

25、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	-	10,385,150.00	7,292.04	10,377,857.96

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份支付计入所有者权益的金额	-	11,548,750.00	-	11,548,750.00
净资产折股	-	14,952,732.46	-	14,952,732.46
合 计	-	36,886,632.46	7,292.04	36,879,340.42

26、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,145,634.66	699,618.09	1,495,273.25	349,979.50
合 计	1,145,634.66	699,618.09	1,495,273.25	349,979.50

27、未分配利润

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额	提取或分配 比例
调整前上期末未分配利润	10,310,501.92	-1,117,790.51	
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	10,310,501.92	-1,117,790.51	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,180,469.52	12,573,927.09	
减：提取法定盈余公积	699,618.09	1,145,634.66	
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
净资产折股	13,457,459.21		
期末未分配利润	5,333,894.14	10,310,501.92	

28、营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
一、主营业务收入	104,320,543.24	66,085,645.82
二、其他业务收入	-	-
合 计	104,320,543.24	66,085,645.82

29、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
一、主营业务成本	60,677,688.45	40,607,454.38
二、其他业务成本	-	-
合 计	60,677,688.45	40,607,454.38

30、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	-	1,659,510.14
城市维护建设税		27,404.78
教育费附加		19,574.85
其他		-
合 计	293,595.12	1,706,489.77

31、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	545,105.97	-
业务招待费	579,433.05	-
差旅费	168,736.00	6,600.00
售后服务费	10,763.00	-
房租、物业及水电费	32,836.29	-
汽车费	106,131.57	2,445.00
办公费	35,602.70	-
其他费用	5,986.31	101,541.14
合 计	1,510,594.89	110,586.14

32、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	666,339.95	292,189.82
研发费	4,374,062.42	5,107,796.18
折旧费	270,928.32	236,965.96
无形资产摊销费	721,684.70	5,178.37
税费	22,654.00	15,433.09
差旅费	208,004.95	61,763.60
办公费	139,008.02	194,139.81
业务招待费	255,596.55	118,044.00
房租、物业及水电费	3,344,595.32	46,825.68
通讯费	54,016.89	10,470.00
汽车费	180,383.13	116,368.46
中介机构服务费	763,058.28	-
其他费用	265,421.03	361,266.17
广告费	41,138.00	10,000.00
股份支付	11,548,750.00	-
长期待摊费用摊销	384,311.34	74,574.46
合计	23,239,952.90	6,651,015.60

33、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,883,711.92	370,407.38
减：利息收入	144,777.43	44,484.34
手续费支出	24,973.06	15,668.22
其他	100,000.00	240,000.00
合 计	1,863,907.55	581,591.26

34、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账准备	6,696,196.95	208,583.64
其他应收款坏账准备	46,559.80	1,338,459.08
存货跌价准备	119,377.20	-
合 计	6,862,133.95	1,547,042.72

35、营业外收入

(1) 分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
政府补助	2,102,000.00	45,000.00	2,102,000.00
增值税返还			
其他	838,300.45	-	838,300.45
合 计	2,940,300.45	45,000.00	2,940,300.45

(2) 计入当期损益的政府补助明细：

补助项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
2016 年度省级工业和信息产业专项升级专项补贴	1,600,000.00	与收益相关
2016 年南京市软件产业领军人物和成长型软件企业家补贴	500,000.00	与收益相关
2015 年度专利补助	2,000.00	与收益相关
合 计	2,102,000.00	

(3) 营业外收入-其他中有 826,855.50 元系收到南京宁南房地产开发有限公司房租补贴。

36、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
捐赠支出			
其他		787.36	
合 计		787.36	

37、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,903,603.47	2,614,147.17
递延所得税费用	-1,263,900.12	-262,305.67
合 计	3,639,703.35	2,351,841.50

38、现金流量表项目**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期发生额	上期发生额
保证金、备用金还款及往来款		39,796,495.20
利息收入		44,484.34
政府补贴收入		45,000.00
其他		-
合 计		39,885,979.54

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
各项费用	5,727,349.08	2,192,434.22
保证金、备用金及往来款	15,966,211.50	8,680,838.98
合 计	21,693,560.58	10,873,273.20

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的金融机构融资费用	100,000.00	240,000.00
支付的融资租赁押金及手续费	1,200,000.00	-
合 计	1,300,000.00	240,000.00

39、现金流量表补充资料**(1) 补充资料**

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,173,267.48	12,573,837.09
加：资产减值准备	6,050,207.95	1,547,042.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	969,229.86	232,261.33
无形资产摊销	721,684.70	5,178.37
长期待摊费用摊销	384,311.34	74,574.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	1,983,711.92	610,407.38
投资损失	-	-
递延所得税资产减少	-1,263,900.12	-262,305.67
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	847,338.07	1,888,832.87
经营性应收项目的减少	-85,932,473.20	-66,918,556.20
经营性应付项目的增加	16,855,283.28	58,854,001.03
其他	11,548,750.00	-
经营活动产生的现金流量净额	-38,662,588.72	8,605,273.38
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：	-	-
现金的期末余额	5,709,694.84	2,685,004.73
减：现金的期初余额	2,685,004.73	149,609.94
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	3,024,690.11	2,535,394.79

(2) 现金和现金等价物

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	5,709,694.84	2,685,004.73
其中：库存现金	109,987.45	36,431.72
可随时用于支付的银行存款	5,599,707.39	2,648,573.01
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	5,709,694.84	2,685,004.73

40、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	金 额	受限制的原因
货币资金	5,144,345.00	银行承兑汇票保证金
固定资产	1,347,082.05	担保抵押

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

无

5、其他原因导致的合并范围变动

子公司名称	成立时间	注册资本	主要经营地	业务性质
贵州新立讯信息技术有限公司	2016年1月18日	2000万	遵义市	系统集成

七、在其他主体中权益的披露

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
贵州新立讯信息技术有限公司	遵义市	遵义市	系统集成	100	-	投资设立
南京龟兔赛跑网络科技有限公司[注]	南京市	南京市	软件开发	100	-	投资设立

[注]：2016年4月，南京新立讯公司向毛霖购买南京龟兔赛跑网络科技有限公司30%股权，股权比例变更为100%。

八、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括权益投资，货币资金、应收及其他应收款，借款、应付账款及其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

1、市场风险

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（1）利率风险—公允价值变动风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款（详见附注五、14）。由于固定利率借款主要为短期借款，因此本公司之董事认为公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

（2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款（详见附注五、14）有关。本公司短期借款为固定利率，不产生现金流量变动风险。

（3）其他价格风险

无

2、信用风险

于2016年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：现金及银行存款、应收款项等、长期应收款。

本公司对银行存款的管理措施，是将大部分现金及银行存款存储在中国境内的国有银行。本公司管理层认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司对应收款项信用风险的管理措施主要有：1、本公司主要与经认可的、信誉良好、资信状况优秀的客户进行交易；2、按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核，对于新增客户或量小的客户采取预收款项的方式进行销售；3、本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险；4、根据公司会

计政策，计提充分的坏账准备；5、持续关注客户财务及运营状况，对资信状况出现恶化迹象的客户计提特别坏账准备。

因此本公司管理层认为本公司信用风险是有限的。

3、流动风险

流动性风险是指公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

(1) 本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

科目名称	1 年以内	1-3 年	3-5 年	5 年以上
短期借款	14,000,000.00			
应付票据	6,144,345.00			
应付账款	41,574,026.17	-	-	-
应付利息	23,008.33			
其他应付款	42,141,690.89	-	-	-
长期应付款和一年内到期的非流动负债	1,764,000.00	2,212,644.10	-	-

(2) 管理金融负债流动性的方法：

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为重要的资金来源。管理层有信心如期偿还到期借款，并取得新的循环借款。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

九、关联方及关联方交易

1、本公司的控股股东情况

关联方	关联方关系
毛霖	公司实际控制人

2、本公司的子公司情况

参见本财务报表附注七。

3、其他关联方情况

关联方	关联方关系
南京盛世铭传通讯技术有限公司	实际控制人控制的其他企业
深圳市立讯实业有限公司	实际控制人控制的其他企业

南京墨鱼数据科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
夏煜江	公司高管
王宗兰	公司财务总监

4、关联交易情况

(1) 关联资金交易

关联方	拆入金额	拆出金额	说明
毛霖	9,744,520.45	25,005,731.95	本期公司向毛霖借入资金 974.45 万元，归还借款 2,500.57 万元。

(2) 关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占公司同类业务的比例(%)	金额	占公司同类业务的比例(%)
南京盛世铭传通讯技术有限公司	销售监控器	-	-	2,649,572.63	86.83
合计				2,649,572.63	86.83

(3) 关联担保

2016 年 07 月 05 日，公司与南京银行股份有限公司珠江支行签定编号为 Ba1002731607050936 的借款合同，公司自然人股东毛霖为公司在 2016 年 07 月 05 日至 2017 年 07 月 01 日止的期间内与南京银行股份有限公司珠江支行签订的借款提供保证担保，贷款金额为 100 万元。截止 2016 年 12 月 31 日，在上述保证下，公司向南京银行股份有限公司珠江支行借款余额为 100 万元。

2016 年 09 月 02 日，公司自然人股东毛霖和公司委托的瀚华担保股份有限公司江苏分公司分别与南京银行股份有限公司珠江支行签定编号为 Ea1002731608171376 和 Ea1002731608171377 的保证合同，为公司在 2016 年 08 月 18 日至 2017 年 08 月 18 日止的期间内与南京银行股份有限公司珠江支行签订的借款合同提供保证担保，保证金额为 500 万元，保证期间为主债权清偿届满之日起两年。截止 2016 年 12 月 31 日，在上述保证额度下公司向南京银行珠江支行借款余额为 500 万元。

2016 年 09 月 23 日，公司自然人股东毛霖与南京银行股份有限公司珠江支行签定编号为 Ea100273160911460 的保证合同，为公司在 2016 年 09 月 02 日至 2017 年 09 月 02 日止的期间内与南京银行股份有限公司珠江支行签订的借款合同提供保证担保，保证金额为 300 万元，保证期间为主债权清偿届满之日起两年。截止 2016 年 12 月 31 日，在上述保证额度下公司向南京银行股份有限公司珠江支行借款余额为 300 万元。

2016 年 11 月 24 日，公司自然人股东毛霖和公司董事会秘书赵倜分别与杭州银行

股份有限公司南京分行签定编号为 169C1102016000742 和 169C1102016000743 的最高额保证合同，为公司在 2016 年 11 月 09 日至 2019 年 11 月 08 日止的期间内与杭州银行股份有限公司南京分行签订的借款合同提供保证担保，保证金额分别为 550 万元整和 302 万元整，保证期间为主债权履行期起始日至履行期届满之日后两年。截止 2016 年 12 月 31 日，在上述保证额度下公司向杭州银行股份有限公司南京分行借款余额为 500 万元。

2016 年 08 月 19 日，公司自然人股东毛霖与江苏金融租赁股份有限公司签订编号为苏租[2016]保证字第 707-2 号的保证合同，为公司在 2016 年 8 月 22 日至 2019 年 5 月 19 日止的期间内与江苏金融租赁股份有限公司签订的融资租赁合同提供保证担保，保证金额为 5,610,100.00 元，保证期间为自保证合同生效之日起至租赁合同期限届满后两年。截止 2016 年 12 月 31 日，在上述保证额度下公司向江苏金融租赁股份有限公司借款余额为 5,610,100.00 元。

（4）关键管理人员薪酬

单位：万元

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数（人）	7	3
在本公司领取报酬人数（人）	5	1
关键管理人员报酬总额（万）	59.38	5.12

5、关联往来余额

往来名称	科目名称	期末余额	备注
毛霖	其他应付款	1,149,883.70	
王宗兰	其他应付款	700.00	
夏煜江	其他应付款	15,248.00	

十、或有事项

截止 2016 年 12 月 31 日，公司无需要披露的或有事项。

十一、承诺事项

截止 2016 年 12 月 31 日，公司无需要披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

无

十三、母公司财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以 2016 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位)

1、应收账款

(1) 分类情况

类 别	期末余额				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款项					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合一					
组合二	128,351,456.16	100.00	7,239,041.25	5.64	121,112,414.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	128,351,456.16	100.00	7,239,041.25	5.64	121,112,414.91

(续)

类 别	期初余额				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款项					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合一					
组合二	7,667,788.42	100.00	542,844.30	7.08	7,124,944.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	7,667,788.42	100.00	542,844.30	7.08	7,124,944.12

组合二中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
一年以内	124,131,860.82	6,206,593.04	5.00	4,596,610.94	229,830.55	5.00
一至二年	1,196,631.94	119,663.19	10.00	3,041,697.48	304,169.75	10.00
二至三年	2,993,483.40	898,045.02	30.00	29,480.00	8,844.00	30.00

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
三至四年	29,480.00	14,740.00	50.00	-	-	
四至五年	-	-		-	-	
五年以上	-	-		-	-	
合计	128,351,456.16	7,239,041.25	5.64	7,667,788.42	542,844.30	7.08

确定该组合依据的说明：已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2016 年度计提坏账准备 6,696,196.95 元；本期收回或转回的坏账准备 0.00 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 截止 2016 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 122,565,722.99 元，占应收账款期末余额合计数的比例 95.49%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 6,662,036.15 元。

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2、其他应收款

(1) 分类情况

类别	期末余额				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					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合一	522,280.00	7.55	-	-	522,280.00
组合二	6,398,294.85	92.45	841,567.49	13.15	5,556,727.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,920,574.85	100.00	841,567.49	12.16	6,079,007.36

(续)

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	811,926.00	5.50	811,926.00	100.00	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合一					
组合二	13,937,274.85	94.50	795,257.69	5.71	13,142,017.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	14,749,200.85	94.50	1,607,183.69	10.90	13,142,017.16

组合二中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
一年以内	3,836,756.00	191,837.80	5.00	11,969,395.85	598,469.79	5.00
一至二年	593,659.85	59,365.99	10.00	1,967,879.00	196,787.90	10.00
二至三年	1,967,879.00	590,363.70	30.00	-	-	
三至四年	-	-		-	-	
四至五年	-	-		-	-	
五年以上	-	-		-	-	
合计	6,398,294.85	841,567.49	13.15	13,937,274.85	795,257.69	5.71

确定该组合依据的说明：已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2016 年度计提坏账准备 46,309.8 元；收回或转回的坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末余额	期初余额
职工备用金	-	58,387.00
保证金及押金	6,382,794.85	13,813,054.85
关联往来	522,280.00	-
其他	15,500.00	877,759.00
合计	6,920,574.85	14,749,200.85

(5) 截止 2016 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：
按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款金额为 6,472,020.00 元，占其他应收账

款期末余额合计数的比例 93.52%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 797,487.00 元。

- (6) 期末余额无涉及政府补助的其他应收款。
 (7) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。
 (8) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额			期初余额		
	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	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-	-
合计	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-	-

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贵州新立讯信息技术有限公司	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-
南京龟兔赛跑网络科技有限公司	-	-	-	-	-	-
合计	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-

4、营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
一、主营业务收入	104,320,543.24	66,085,645.82
二、其他业务收入	-	-
合 计	104,320,543.24	66,085,645.82

5、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
一、主营业务成本	-	40,607,454.38
二、其他业务成本	-	-
合 计	-	40,607,454.38

十四、其他重要事项（如无特别注明，以下货币单位为人民币元）

1、本期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
非流动资产处置损益			
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照 国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,102,000.00	45,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
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			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
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			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
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			
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			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
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			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
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			
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			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	838,300.45	-787.36	
股份支付金额	-11,548,750.00	-	
减：所得税影响金额	-1,291,267.43	6,631.90	
合计	-7,317,182.12	37,580.74	

2、净资产收益率、每股收益及稀释每股收益

时间	本期发生额	上期发生额
加权平均净资产收益率（%）		
归属于公司普通股股东的净利润	21.41	123.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	38.48	123.28
基本每股收益		

时间	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	0.5387	2.5148
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.9680	2.5073

南京新立讯科技股份有限公司

2017年5月26日

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室