



智坤科技

NEEQ:837508

深圳市智坤科技股份有限公司

Shenzhen Zhikun Technology Co., Ltd.

年度报告

—2016—

公司年度大事记

1、2016 年 2 月 25 日成功取得广东省安全技术防范系统设计、施工、维修资格证叁级证书。



2、2016 年 3 月 1 日成功取得 ISO9001:2008 质量管理体系认证、ISO14001:2004 环境管理体系认证、OHSAS18002:2007 职业健康安全管理体系认证。



3、2016 年 3 月 21 日原“建筑智能化工程设计与施工贰级资质”成功换证，现更名为“电子与智能工程专业承包贰级资质”与“建筑智能化系统设计专项乙级”。



4、2016年5月16日，公司正式在全国中小企业股份转让系统成功挂牌公开转让。



5、2016年6月24日成功举办“情系智坤·智慧未来生活+”新三板挂牌上市庆典暨爱屋智能品牌发布会活动。



6、2016 年 11 月 15 日成功取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、深圳市地方税务局颁发的高新技术企业证书。



目录

第一节声明与提示	2
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	10
第五节重要事项	17
第六节股本变动及股东情况	19
第七节融资及分配情况	21
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	22
第九节公司治理及内部控制	25
第十节财务报告	31

释义

释义项目		释义
公司、本公司、智坤科技、股份公司	指	深圳市智坤科技股份有限公司
主办券商	指	国海证券股份有限公司
会计师事务所	指	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《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》
《系统业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	《深圳市智坤科技股份有限公司章程》
爱屋智能	指	深圳市爱屋智能设备有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日

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。

亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所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
应收账款较高的风险	2016 年末公司应收账款余额为 17,539,237.45 元,期末应收账款余额占当期营业收入的比重为 65.15%。尽管公司应收账款账龄较短,客户信用良好,但如果公司对应收账款催收不力,或者公司客户经营状况出现恶化,导致应收账款无法及时收回,将可能给公司带来坏账损失,影响公司资金周转及利润情况。
客户比较集中的风险	公司主要从事建筑智能化业务,客户主要为建筑业、房地产行业企业。2016 年公司对前五大客户的收入占营业收入总额的比重为 80.36%。尽管客户集中度呈下降趋势,但对重大客户的收入占比仍然较高。单一重大客户的项目完工后,如果没有大型的项目储备,公司经营业绩可能受到影响。
营运资金不足的风险	公司主要从事建筑智能化业务,该业务对公司的资本实力有较高的要求。由于项目款一般是按进度分阶段支付,因此前期公司需要垫付较多的资金。此外,建筑智能化工程与其他施工工序的进度密切相关因此,土建工程、机电安装工程、装修装饰工程任何一个环节出现停滞,均会对项目进度造成影响,从而导致公司垫付的资金可能无法及时收回。报告期内,公司经营活动现金净流量均为负。2016 年公司业务发展较快,应收账款增长较快,导致公司资金较为紧张。为了解决资金短缺的问题,公司一方面根据合同合理预计工程款项收回时间,并加紧款项催收;另一方面,合理规划资金使用,并充分利用供应商给予的信用期。
实际控制人不当控制的风险	郭明鹏先生直接持有公司 67.23%的股份,并通过担任鹏坤达普通合伙人 and 执行事务合伙人控制本公司 6.98%的股份,为公司的控股股东、实际控制人。同时,郭明鹏先生担任公司董事长兼总经理,可以对公司经营决策可施予重大影响。虽然公司建立了关联交易回避表决制度、监事会制度等各项规定对公司治理结构进行规范,但实际控制人仍可能凭借其控股地位,影响公司人事管理、生产运营和重大事项决策,给公司生产经营带来不利影响。若郭明鹏利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能损害公司或其他股东利益。
核心技术人员流失的风险	公司拥有一支高素质的核心技术人员队伍,在建筑智能化工程施工、项目管理、系统集成、系统调试和运行维护等方面具有较为丰富的经验。但在行业竞争加剧的背景下,行业内企业对高层次技术人才的需求日益增大,公司可能面临核心技术人员流失的风险。如果不能设计有效的激励制度,导致核心技术人员流失,将对公司的业务发展造成不利影响。
市场竞争加剧的风险	建筑智能化行业集中度较低,行业内企业规模普遍较小,在市场中所占份额较低,市场竞争相对无序。随着技术的不断提高和行业管理的日益规范,行业进入壁垒将会日益提高,同时,市场对建筑智能化企业的规模和资金实力的要求也会越来越高,经营不善、技术落后的企业面临着被市场淘汰的局面。此外,新进入者通过产业转型、直接投资、收购兼并、投资参股及组建新公

	司等方式涉足智能化行业,行业的市场竞争呈逐步加剧的态势。本公司成立时间较短,虽然在珠三角区域积累了一定客户资源,但尚未取得绝对市场优势。公司如不能保持核心竞争力并实现业绩的快速增长,则可能因市场竞争力的下降而影响公司业绩。
宏观政策风险	智能建筑产业下游为建筑业及房地产业,而建筑业自身亦在较大程度上与房地产业的发展状况相关联,因此智能建筑产业的发展与房地产业的景气度息息相关。近年来,国家出台了一系列房地产行业调控政策,房地产行业的发展存在一定不确定性,进而可能对建筑智能化行业产生影响。
技术更新风险	先进的技术是建筑智能化企业参与市场竞争、提供高质量服务的重要保障。公司目前掌握了消防自动化、安保自动化、办公自动化、智能家居等方面的关键技术。由于建筑智能化行业的技术更新较快,如果公司不能保持持续的技术创新,将面临技术落后的风险,从而影响公司的长远发展。
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	深圳市智坤科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Zhikun Technology Co., Ltd.
证券简称	智坤科技
证券代码	837508
法定代表人	郭明鹏
注册地址	深圳市南山区兴华路 6 号华建工业大厦(南海意库)1 号楼 208
办公地址	深圳市南山区兴华路 6 号华建工业大厦(南海意库)1 号楼 208
主办券商	国海证券
主办券商办公地址	广西壮族自治区南宁市滨湖路 46 号
会计师事务所	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	李欢、周铁华
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(B2)座 301 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈恒树
电话	0755-23933778
传真	0755-23933790
电子邮箱	574990725@qq.com
公司网址	http://www.zkkjgf.com/
联系地址及邮政编码	深圳市南山区兴华路 6 号华建工业大厦(南海意库)1 号楼 208/518067
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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 5 月 16 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	E50 建筑装饰和其他建筑业
主要产品与服务项目	建筑智能化工程设计与施工业务、建筑智能化相关产品销售、基于 IEST 智慧生态系统的智能家居业务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	10,750,000
做市商数量	0
控股股东	郭明鹏
实际控制人	郭明鹏

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	9144030059302818XD	否
税务登记证号码	9144030059302818XD	否
组织机构代码	9144030059302818XD	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	28,457,973.15	25,641,529.45	10.98%
毛利率	23.54%	26.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-418,020.65	870,816.21	-148.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-963,006.42	872,306.67	-210.40%
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）	-3.83%	8.71%	-
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）	-8.83%	8.73%	-
基本每股收益	-0.04	0.09	-144.44%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	26,651,562.91	20,717,308.53	28.64%
负债总计	15,888,473.00	10,286,197.97	54.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	10,763,089.91	10,431,110.56	3.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.00	1.04	-4.02%
资产负债率（母公司）	55.91%	49.15%	-
资产负债率（合并）	59.62%	49.65%	-
流动比率	1.65	2.04	-
利息保障倍数	-3.17	4.09	-

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	2,264,923.03	4,095.86	-
应收账款周转率	2.00	4.20	-
存货周转率	8.12	9.84	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	28.65%	32.20%	-
营业收入增长率	10.98%	207.71%	-
净利润增长率	-148.00%	148.00%	-

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	10,750,000	10,000,000	7.50%
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
(1) 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	0.00
(2) 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	730,800.00
(3) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,152.31
(4) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00
非经常性损益合计	726,647.69
所得税影响数	181,661.92
少数股东权益影响额 (税后)	0.00
非经常性损益净额	544,985.77

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

不适用

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司是一家建筑智能化综合解决方案提供商，主要从事建筑智能化工程设计与施工、建筑智能化相关产品销售以及基于 IEST 智慧生态系统的智能家居业务。公司业务服务主要分布在办公写字楼、物流园、工业园区、高档小区、学校、大型商业综合体等领域。公司所属行业为《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011) 中“建筑装饰和其他建筑业”，可以具体细分为建筑智能化行业。公司立足于建筑智能化行业，通过持续的技术积累和发展，目前已经拥有了一支高素质的技术及工程团队，掌握了一系列建筑智能化领域的核心技术。公司一直致力于为客户提供建筑智能化系统设计、施工、调试、项目管理和运行维护等综合性工程技术服务。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

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：

2016 年，面对经营中遇到的各种机遇与挑战，公司董事会审时度势、科学决策，经营管理班子精诚团结、攻坚克难，全体员工奋勇拼搏。公司认真落实了年初提出的“四个标准、六个一标”的经营方针，在“精细化管理、军队化执行力、培养自身企业文化、享受团队力量”，以“我的智慧生活”为经营宗旨，通过“工程+产品+服务”的商业模式，在智能建筑、智慧生活等诸多领域，向客户提供智慧城市建设及运营服务，逐步实现由建筑智能化集成商向智慧家居、智慧社区及智慧城市建设和运营服务提供商的转型。

截至报告期末，公司总资产规模 26,651,562.91 元，比期初增长 28.64%；公司总负债为 15,888,473.00 元，比期初增长 54.47%，资产负债率为 59.62%，归属于挂牌公司股东的净资产为 10,763,089.91 元，比期初增加 3.18%。净资产变动原因主要是由于公司上半年经营性亏损，下半年经营情况有所好转，另外收到政府补贴等合计 730,800.00 元。

2016 年全年实现收入 28,457,973.15 元，净利润-418,020.65 元，公司收入实现同比增加 10.98%，净利润比去年同期 870,816.21 元减少，公司净利润下滑的主要原因系收入增幅小于预期；同时营业成本由去年的 18,967,235.61 增加到 21,759,486.47，增幅 14.72%；增加原因为受国际大宗商品价格波动影响，采购成本增加，同期对于营业成本的增加，减少成本波动影响；公司在拓展业务方面，加大人力物力投入，同期销售费用增幅 53.94%；管理费用增幅 39.31%；2016 年上半年产品业务收入比重增长较快。此外，公司今年在股转系统挂牌，支付了较大金额的中介费用，同时发生较大金额的费用，已经在管理费用中列支。

在创新研发上，公司积极引进研发人才，并和施耐德知名品牌签署战略合作协议，加大智能家居 IEST 产品的推广力度，并成功获得半岛城邦三期~四期样板房智能化家居项目、华侨城天鹅湖样板房智能家居项目、招商中环样板房智能化家居项目等实施。

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	28,457,973.15	10.98%	-	25,641,529.45	207.71%	-
营业成本	21,759,486.47	14.72%	76.46%	18,967,235.61	221.92%	73.97%
毛利率	23.54%	-	-	26.03%	-	-
管理费用	5,113,703.64	39.31%	17.97%	3,670,758.25	51.91%	14.31%
销售费用	1,834,652.80	53.94%	6.45%	1,191,810.79	23.36%	4.65%
财务费用	352,183.34	1.76%	1.24%	346,098.09	186.68%	-
营业利润	-1,274,020.17	-222.74%	-4.48%	1,037,965.96	-152.35%	1.35%
营业外收入	730,800.00	-	2.57%	-	-	-
营业外支出	4,152.31	108.94%	0.01%	1,987.28	975.25%	-
净利润	-418,020.65	-148.00%	-1.47%	870,816.21	148.00%	3.40%

项目重大变动原因：

在 2016 年新签约项目进入实施阶段，使得收入增加 2,816,443.70，同比增幅 10.98%；

在 2016 年成功挂牌后，挂牌费用增加；另外公司组建销售团队和研发团队，人员成本增加，使得管理费用和销售费用均比上一年度有大幅增加；

财务费用与 2015 年基本持平，未有较大变动；

2016 年收到政府补贴等合计 730,800.00，而 2015 年度公司未收到此类补贴。公司营业外支出方面同比增加，总体金额变动不大；

营业利润方面，公司 2016 年施工项目受到下半年成本涨价影响，毛利率降低，同时管理费用和销售费用的增加，使得 2016 年公司营业利润亏损 1,274,020.17。公司净利润为亏损 418,020.65 同比去年减少 148.00%。

(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	28,411,326.35	21,759,486.47	25,641,529.45	18,967,235.61
其他业务收入	46,646.80	0.00	0.00	0.00
合计	28,457,973.15	21,759,486.47	25,641,529.45	18,967,235.61

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
智能化工程施工	20,387,784.83	71.64%	21,615,649.09	84.30%
一般销售及其他	8,070,188.32	28.36%	4,025,880.36	15.70%
合计	28,457,973.15	100.00%	25,641,529.45	100.00%

收入构成变动的的原因：

公司在 2016 年全力开发智能家居业务，由传统的智能化施工向智能家居转型，并初见成效。在产品销售方面，逐步提高业务收入占比。

(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	2,264,923.03	4,095.86

投资活动产生的现金流量净额	0.00	-40,247.51
筹资活动产生的现金流量净额	-2,011,721.66	-768,040.64

现金流量分析：

公司经营活动现金流量净额净增加 2,260,827.17, 主要因为公司下半年进行的海上世界文化艺术中心项目, 因工期要求紧, 公司加大催款力度, 业主方付款流程时间缩短; 其他工程项目回款进展情况较顺利。公司与深圳农村商业银行签订授信合同(编号为 2014K001346), 在 2015 年 8 月 6 日, 公司于深圳农村商业银行借入 2,000,000.00 元, 期限一年, 借款利率为 10.80%, 截止 2015 年 12 月 31 日, 该笔借款尚未归还, 截止 2016 年 12 月 31 日, 该笔借款已经全部归还。

(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	江苏省华建建设股份有限公司深圳分公司	9,887,077.89	34.74%	否
2	佛山市凯达城投资发展有限公司	6,076,286.63	21.35%	否
3	深圳光启智慧科技有限公司	3,358,038.82	11.80%	否
4	北京国安电气有限责任公司	2,743,662.58	9.64%	否
5	深圳招商华侨城投资有限公司	809,909.91	2.85%	否
合计		22,874,975.83	80.38%	-

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	深圳市建筑工程劳务有限公司	1,806,984.94	8.30%	否
2	深圳市高捷智能科技有限公司	1,197,200.00	5.50%	否
3	深圳英飞拓科技有限公司	442,370.00	2.03%	否
4	深圳市华亿电讯实业有限公司	427,435.00	1.97%	否
5	深圳市裕德嘉海科技有限公司	385,719.20	1.77%	否
合计		4,259,709.14	19.57%	-

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	763,105.07	1,278,043.20
研发投入占营业收入的比例	2.68%	4.98%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的发明专利数量	1

研发情况：

2016 年度, 公司研发支出总额为 763,105.07 元, 占公司营业收入的 2.68%。公司研发支出的构成主要为研发人员工资及福利、社会保险、住房公积金、研发设备折旧费等, 公司能够将发生的与研发活动直

接相关的支出按照项目与费用性质归类，并由此确保研发费用准确核算，报告期内，公司研发投入占营业收入的比例准确、合理，符合高新技术企业认定的规定。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			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	308,174.97	460.59%	1.17%	54,973.60	-1,460.63%	0.27%	0.90%
应收账款	17,539,237.45	86.35%	66.31%	9,411,902.37	302.81%	45.43%	20.88%
存货	2,865,193.08	14.85%	10.83%	2,494,720.81	83.28%	12.04%	-1.21%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
固定资产	189,923.49	-29.08%	0.72%	267,816.69	-0.30%	1.29%	-0.57%
在建工程	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
短期借款	200,000.00	-90.00%	0.76%	2,000,000.00	0.00%	9.65%	-8.90%
长期借款	0.00	0.00%	0.00%	344,226.15	-58.36%	1.66%	-1.66%
资产总计	26,651,562.91	28.64%	-	20,717,308.53	32.20%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金方面，公司因所处建筑安装行业，年底工程收款及付款较集中，2016年新项目施工回款总体理想，货币资金较年初稍有增加。

2、应收账款方面，公司目前在建实施项目，目前处于工程验收结算阶段，在验收结束前，工程款尚未支付，因而使得2016年应收账款余额较年初有大幅增加。

3、短期借款方面，公司2016年12月31日前，已经还清公司于深圳农村商业银行借入2,000,000.00元，期限一年，借款利率为10.80%。2016年公司新增一笔短期借款200,000.00元。

3、投资状况分析

（1）主要控股子公司、参股公司情况

报告期内公司全资子公司有：

深圳市爱屋智能设备有限公司于2015年6月11日注册成立，注册资金为人民币500万元整，经营范围：智能化产品、工业自动化产品、机电一体化产品、节能产品的研发及销售；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易；经营进出口业务。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。截至2016年12月31日，公司持有控股子公司深圳市爱屋智能设备有限公司100%的股权。

主要产品及服务：智能化产品、工业自动化产品、机电一体化产品、节能产品的研发及销售，拥有“爱屋 IEST”优质品牌，服务于住宅、酒店、别墅，提供了一整套的智能家居综合解决方案。爱屋智能是以物联网技术和互联网技术为支撑，智慧生活APP为体验入口，构造了全方面的智慧生态圈，为消费者创建了以社区O2O便捷服务、家庭理财和移动医疗为核心的新型居家模式，同时爱屋智能拥有一支强大的商务运营团队，为广大智能家居用户搭建了丰富的消费商圈，提供了最为优质的服务体验。

（2）委托理财及衍生品投资情况

无。

（三）外部环境的分析

自 2009 年以来，中央和地方政府不断出台各项政策来支持智能家居市场的发展。2012 年住建部制定了《国家智慧城市试点暂行管理办法》和《国家智慧城市（区、镇）试点指标体系（试行）》；2013 年 11 月，全国智能建筑及居住区数字化标准技术委员会正式发布了《中国智慧城市标准体系研究》。这些政策的出台为智能家居的发展提供了强大的后方保障。“十二五”规划也明确表示，智能家居作为培育战略性新兴产业的方向之一，在物联网时代的大力支持下，我国智能家居控制系统将迎来一个新的繁荣时期。

另外 2016 年发表的《国务院办公厅关于印发消费品标准和质量提升规划（2016—2020 年）的通知》中也指出要“提升多品种、多品牌家电产品深度智能化水平，推动智能家居快速发展。”可见我国政策对智能家居行业的支持力度越来越大。2016 年全国居民人均可支配收入 23,821.00 元，同比上年名义增长 8.4%。分城乡看，城乡居民均保持较快增速，城乡居民收入差距将继续缩小。从全国居民人均可支配收入可以看到，人们的生活水平日益提高，消费能力也逐步增强，有能力消费类似智能家居产品这种介入度较高的产品。

近年来，中国社会正在发生日新月异的变化，人们的消费观念也在随着社会的进步不断的发展升级，人们的生活方式已从关注衣、食、住、行等基本生活需求逐步向精神层面迈进，也就是人们从讲究吃得饱穿得暖，转变为更加关注生活品质、绿色建筑、安全保障的生活。从当前智能建筑的发展趋势来看，智能建筑的另外一个明显的趋势就是绿色化。不管是新建筑还是老建筑，通过建立其能耗实时监控历史数据的方式将为建筑物设备运行状态的自我诊断、建筑能耗的估计提供条件，从而为建筑内部设备及系统的运行参数调试、运行方式的选择提供科学依据，有效避免能源的浪费。

在和谐社会的构建中，建筑安全，尤其是住宅安全成为了安全管理工作的核心。在公共建筑、工业建筑以及住宅建筑的设计施工中，消防安全工程、安防工程建设等已经成为了常规的建设内容。安防系统主要以视频监控以及放到报警系统为主，智能建筑中需要对这些系统的性能予以提升。例如，可以通过采用智能传感技术的方式，诸如能够在超低照度下正常工作的 CCD、采集生物特征的探测设备等，提高智能建筑中安防设备的灵敏度。另外，因为智能建筑中布置了大量的探测设备，在信息处理过程中必须设置智能分析系统，诸如人体分析系统、面容对比分析系统、街景分析系统、人流密度分析系统以及人数统计系统等。这些都将提高智能建筑的综合“感知能力”。

（四）竞争优势分析

（1）技术优势

作为技术密集型企业，公司一直注重技术研究和开发，报告期内，公司研发费用为 76.31 万元。通过技术开发与项目经验积累，公司掌握了智能照明、智能安全监管、智能出入口控制、智能停车场管理等建筑智能化领域的关键技术。目前公司已经取得了 9 项软件著作权及自主研发的一种面板的快拆结构专利。

依托原建筑智能化领域的技术和经验优势，公司通过整合网络通信技术、安全防范技术、自动控制技术以及音频技术，推出了基于 IEST 智慧生态系统的智能家居解决方案和管理系统，并得到客户认可。随着云、无线网络及各智能终端的出现与发展，萌生了“云+端”的智能家居模式，即采用一个位于互联网中的基于云计算技术的专用功能的服务平台，此服务平台提供了大众需要的各种生活服务功能，如家庭医疗、金融服务、服务管家等，也可在此服务平台设置或开发个性化服务，智能终端通过注册的方式连接到此服务云上，进而实现智能家居管理的云端化。同时，智能手机和小白公子机器人的推出，可使得此模式呈现出掌上化和更加智能生动性的特性。

（2）优质客户优势

公司自成立以来，凭借在建筑智能化领域积累的技术优势，承接了多项大型建筑智能化业务，如深圳招商局广场智能化工程、海上世界双玺花园智能家居项目、佛山依云置地中心智能化综合体项目以及深圳梦工场智能化综合体项目、文化艺术中心智能化项目等。公司凭借扎实的技术实力和良好的服务，获得了客户的认可。公司与地产巨头招商地产建立了长期合作关系，优质客户资源的积累为公司的长远发展奠定了良好的客户基础。目前，公司正逐步将业务范围拓展至全国，发掘潜在优质客户，扩大客户群体，加大项目储备，进一步提升公司竞争力。

（3）企业文化优势

公司实行人性化管理，工作氛围轻松，提供多样化、个性化的培训，建立多个员工成长通道，帮助员工快速成长。提供多种福利，关怀员工，提供节日礼品、员工生日礼物、员工生育礼品、员工住院慰问金、年度旅游、年度体检、每周休闲户外活动等。公司为每位在职员工购买“五险一金”、补充意外伤害保险。同时还具有富有吸引力的薪酬制度、绩效考核制度，确保公平、公正的工作环境。

（4）区域优势

公司位于改革开放的前沿广东省深圳市。深圳市作为全国经济发展最快的城市之一，在城市信息化、智能化建设方面也走在全国前列。新增的商业地产和住宅将有效拉动建筑智能化市场的增长。此外，深圳市高新技术企业众多，建筑智能化产业链完整，同时高层次人才队伍庞大，能够为企业发展提供必要的人才资源。

（五）持续经营评价

2016 年，公司业务中标率及签订合同额有所增长，2016 年度收入同比增加 10%，营业收入相对稳定；净资产稳定增长，资产负债结构合理；不存在债务无法按期偿还的情况；

内控风险事项：不存实际控制人失联或高级管理人员无法履职情况；

公司拥有较强的技术团队，专利及资质证书，为公司的持续生产、经营发挥了重要作用；公司应继续加大研发力度，提高产品竞争力，提高公司核心竞争力。

公司 2016 年在业务发展的同时，应收帐款及应付帐款同比有较大幅度增加，需要管控好风险。同时公司的大的客户占营业收入比重比去年同期有所提高，在以后的业务发展中，要多开发其他客户，避免因个别大客户流失造成对公司业绩的大幅波动。另外加快由智能化向智能家居的转型，丰富业态，增强自身竞争力。

公司不存在对持续经营能力有重大不利影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

报告期内，公司没有扶贫事项。报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

（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、应收账款余额较大的风险：

2016年12月31日，公司合并口径的应收账款账面价值为1,753.92万元，占同期总资产的66.31%，占营业收入的比重为61.63%。尽管公司的主要客户为实力较雄厚的中大型房地产企业客户，其资本实力强、信誉度高，历史上应收账款回款质量良好，应收账款发生大面积、大比例坏账的可能性较小，但由于公司应收账款数额较大，一旦发生坏账，将会对公司经营造成不利影响。

应对措施：公司将加强应收账款管理，优化应收账款授信期限，提升应收账款周转率。建立绩效考核制度和责任追究制度，将应收账款的回收率作为业务人员业绩考核的重要依据，减少呆账、坏账的发生，公司将追究主要责任人的责任。

2、主要客户相对集中的风险：

2016年度，按合并口径计算公司向前五大客户销售实现的营业收入占全部营业收入的比重为83%。要在以后的业务发展中，要多开发其他客户，避免因个别大客户流失造成对公司业绩的大幅波动。对潜在客户的开发加大力度，增强自身竞争力。

应对措施：公司将通过努力增加新客户，与核心客户建立长期稳定的合作关系，实现业务销售收入的快速增长，将有利于公司降低对单一客户的依赖。

3、对经营资金使用运作中存在可能的较大的风险：

公司所处的建筑安装行业，在实施项目过程中，受行业特点的影响，需要公司垫付一定的启动资金才能顺利实施工程。公司在承接新的工程的同时，尤其是多个工程同时启动，要充分考虑的公司实际现金流对后期公司运营的影响，做好充分的预算，避免可能潜伏的资金短缺问题出现。

应对措施：提前做好资金规划，严格按资金使用计划来执行项目；预留一定的资金垫，做应急之用；拓宽融资渠道，为今后的业务发展作好资金保证；及时回收工程款，充分利用资金，提高使用效率；

4、新产品研发及销售中可能存在的风险：

目前公司在爱屋 IEST 品牌持续投入研发，目前进展较顺利，已经实施多个样板房。但市场激烈的竞争下，要想在市场上有竞争力，必须加大产品研发投入，但同时如果竞争对手推出更有竞争力的产品，那么将对我们的智能家居市场份额造成冲击。另外新产品的更新换代，可能存在使我们前期产品研发投入造成或有损失。

应对措施：加快研发力度和速度；准确把握智能家居市场的走向，产品研发要具备前瞻性；根据客户需求开发，增大与客户的粘度，提高其他竞争对手的准入门槛；对研发出的新产品，尽快推入到市场，增加变现能力，扩大市场份额。

（二）报告期内新增的风险因素

公司报告期内无新增风险因素。

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	是	第五节 二（三）
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（五）
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	否	
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（八）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
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

(三) 控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式	占用性质	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
深圳市鹏坤达建筑安装合伙企业(有限合伙)	资金	垫支	0.00	521.00	521.00	是	否
总计	-	-	0.00	521.00	521.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

公司为股东深圳市鹏坤达建筑安装合伙企业（有限合伙）代垫中介服务费，系相关人员对法规认识不清。由于金额较小，不存在损害公司及股东利益的情况。未来公司将规范经营，避免与股东发生关联交易，该笔费用已在 2017 年年初结清。

(五) 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
深圳市鹏坤达建筑安装合伙企业(有限合伙)	代垫款	521.00	否
总计	-	521.00	-

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：

关联方深圳市鹏坤达建筑安装合伙企业（有限合伙）为公司的股东，公司代垫股东鹏坤达中介服务费。截至报告期末，对公司持续经营不存在重大影响。

上述偶发性关联交易经公司第一届董事会第八次会议决议审议通过《关于补充确认 2016 年度偶发性关联交易公告》并提请《公司 2016 年年度股东大会》审议确认。

（八）承诺事项的履行情况

1、公司的全体董事承诺，公司股票进入全国中小企业股份转让系统公开转让的申请文件不存在任何虚假、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

2、公司的董事、监事、高级管理人员在履行职责时，将遵守国家法律、行政法规和部门规章等有关规定，履行忠实、勤勉尽责的义务。

3、公司的股东、董事、监事、高级管理人员对同行业竞争的承诺，目前为止不存在同行业竞争的任何行为。

4、为防范控股股东及实际控制人违规占用公司资金，公司控股股东已出具承诺，不占用公司的资金和资产，不会滥用实际控制人地位损害公司或其他股东的利益。

5、若违反上述承诺，本人将对此给公司造成的损失给予赔偿。

综上所述，报告期内，公司、公司控股股东及实际控制人、公司持股 5%以上的股东、董事、监事及高级管理人员均信守承诺，未发生违反承诺的事项。

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	750,000	10,750,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	7,227,000	72.27%	0	7,227,000	67.23%
	董事、监事、高管	2,113,000	21.13%	0	2,113,000	19.66%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		10,000,000	-	750,000	10,750,000	-
普通股股东人数		9				

（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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郭明鹏	7,227,000	0	7,227,000	67.23%	7,227,000	0
2	吴静波	800,000	0	800,000	7.44%	800,000	0
3	深圳市鹏坤达建筑安装合伙企业(有限合伙)	0	750,000	750,000	6.98%	750,000	0
4	高志贝	500,000	0	500,000	4.65%	500,000	0
5	黄钟	480,000	0	480,000	4.46%	480,000	0
6	譙晓琼	460,000	0	460,000	4.28%	460,000	0
7	王荣	333,000	0	333,000	3.10%	333,000	0
8	刘振玉	100,000	0	100,000	0.93%	100,000	0
9	李红喜	100,000	0	100,000	0.93%	100,000	0
合计		10,000,000	750,000	10,750,000	100.00%	10,750,000	0

前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东和实际控制人为郭明鹏。郭明鹏直接持有公司 7,227,000 股，占公司总股本的 67.23%，并通过担任深圳市鹏坤达建筑安装合伙企业（有限合伙）普通合伙人和执行事务合伙人控制本公司 6.98% 的股份。

郭明鹏，男，1982 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。2004 年 3 月至 2006 年 3 月，任深圳外代国际货运有限公司项目主管；2006 年 3 月至 2007 年 12 月，任深圳市顺丰速递有限公司项目主管；2007 年 12 月至 2010 年 12 月，任深圳市招商局地产控股股份公司项目经理；2010 年 12 月至 2012 年 3 月，

任深圳市华为技术有限公司项目经理；2012年3月至2015年12月，任智坤有限执行董事、总经理；2015年12月至今，任智坤科技董事长、总经理。

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

公司控股股东和实际控制人为郭明鹏。自2012年3月至今，郭明鹏一直为公司第一大股东。截至本年报签署日，郭明鹏直接持有公司7,227,000股，占公司总股本的67.23%，并通过担任深圳市鹏坤达建筑安装合伙企业（有限合伙）普通合伙人和执行事务合伙人控制本公司6.98%的股份，同时担任公司董事长兼法定代表人，对公司经营管理和决策具有控制力。因此，郭明鹏系公司实际控制人。

报告期内，公司控股股东及实际控制人无变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人与控股股东为郭明鹏。

报告期内，公司实际控制人无变化。

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
短期借款	深圳农村商业银行	2,000,000.00	10.80%	2015/8/6-2016/8/6	否
合计	-	2,000,000.00	-	-	-

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
郭明鹏	董事长、总经理	男	34	本科	2015.12-2018.12	是
黄钟	董事	男	39	本科	2015.12-2018.12	否
王荣	董事	男	51	本科	2015.12-2018.12	否
郭颂军	董事	男	39	中专	2015.12-2018.12	是
李东英	董事、财务负责人	女	39	大专	2015.12-2017.03	是
陈恒树	董事、董秘	女	31	本科	2015.12-2018.12	是
高志贝	监事会主席	男	33	本科	2015.12-2018.12	是
涂翼	监事	男	29	中专	2015.12-2018.12	是
彭光妹	监事	女	31	中专	2016.01-2018.12	是
吴静波	副总经理	男	43	大专	2015.12-2018.12	是
罗玉峰	副总经理	男	40	大专	2015.12-2017.03	是
董事会人数：						6
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、实际控制人关系：

公司董事长、总经理郭明鹏与公司董事郭颂军为兄弟关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。公司于2017年2月22日经第一届董事会第五次会议审议通过《关于选举郑超为公司董事的议案》、《关于公司聘任宋亮为财务负责人的议案》、《关于公司聘任郑超为副总经理的议案》，原董事李东英因个人原因请辞去董事职务和公司财务负责人职务，李东英女士将不在公司任职财务负责人职位，仍在公司财务部门担任其他职务。原副总经理罗玉峰因个人原因请辞去公司副总经理职务，仍在公司担任其他职务。

（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
郭明鹏	董事长、总经理	7,227,000	0	7,227,000	67.23%	-
黄钟	董事	480,000	0	480,000	4.46%	-
王荣	董事	333,000	0	333,000	3.10%	-
高志贝	监事会主席	500,000	0	500,000	4.65%	-
吴静波	副总经理	800,000	0	800,000	7.44%	-
合计	-	9,340,000	0	9,340,000	86.88%	-

（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	否
	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
彭光妹	监事	新任	监事	新任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

- 1、彭光妹，女，1985年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2010年7月至2012年4月就职于深圳市森格达电子有限公司，担任行政文员；2012年5月至2013年4月就职于深圳市迪尔园林设计有限公司，担任行政助理；2013年5月~至今，就职于深圳市智坤科技股份有限公司，担任商务助理。2016年1月新任深圳市智坤科技股份有限公司监事。
- 2、2017年2月22日经第一届董事会第五次会议审议，宋亮担任财务负责人。

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
行政管理人员	8	8
销售人员	3	4
技术人员	23	21
财务人员	5	5
商务人员	6	6
研发人员	4	8
员工总计	49	52

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	33	35
专科	10	10
专科以下	5	6
员工总计	49	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：

报告期内，公司员工人数由49人增加到52人。关于人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策等情况如下：

- 1、员工变动和人才引进：公司人员变动属于正常人才流动，公司内部进行了岗位优化调整，结合公司实际需求与员工个人意愿进行了变动。公司面向市场，基于公司发展需求招聘、配置人才，日常工作中利用各种方式主动与部门及员工沟通交流，了解员工的思想动态，并配合部门进行必要的支持与引导。
- 2、员工培训：本年新员工的培训主要在内部开展，由老员工向新员工讲解公司的业务和公司文化。同时为了更好地适应挂牌以后全国股份转让系统对企业的更高的要求，本公司的财务负责人李东英、董秘陈恒树参加了股转公司的培训。
- 3、招聘政策：公司通过多种渠道进行招聘工作，比如网络招聘、高校招聘等。
- 4、员工薪酬政策 公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同》；并按照国家地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。
- 5、在报告期内，公司没有需要承担费用的离退休员工。

（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	3	3	1,300,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司核心技术人员共 3 名，基本情况如下：

吴静波，男，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997 年 7 月至 1998 年 12 月，任吉林辽源市电信局运营主管；1999 年 1 月至 2002 年 12 月，任通广北电有限公司产品工程师；2003 年 1 月至 2010 年 2 月，任中航电脑系统工程有限公司项目经理；2010 年 3 月至 2011 年 6 月，任深圳市广宁实业有限公司工程部经理；2011 年 7 月至 2015 年 6 月，任深圳市创捷科技有限公司工程中心总监；2013 年 10 月至 2015 年 8 月，任深圳市普力创达科技有限公司监事；2015 年 7 月至 2015 年 12 月，任智坤有限公司副总经理；2015 年 12 月至今，任智坤科技副总经理。

罗玉峰，男，1976 年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1992 年 8 月至 2005 年 6 月，任深圳市华远信智能工程有限公司工程师、项目经理；2005 年 7 月至 2012 年 2 月，任深圳市天盈隆科技有限公司项目经理、工程部经理；2012 年 3 月至 2013 年 11 月，任深圳市创捷科技有限公司项目经理、工程部经理；2013 年 11 月至 2014 年 5 月，任智坤有限公司工程总监；2014 年 5 月至 2015 年 12 月，任智坤有限公司工程副总；2015 年 12 月至今，任智坤科技副总经理。

高志贝，男，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005 年 9 月至 2009 年 3 月，任武汉市鑫浪科技有限公司工程师；2009 年 3 月至 2012 年 3 月，任深圳市广宁实业有限公司项目经理；2012 年 3 月至 2015 年 12 月，任智坤有限公司技术总监、监事；2015 年 12 月至今，任智坤科技监事会主席。

报告期内核心技术团队技术人员无变动。

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	否
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	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等有关法律法规及规范性文件的要求以及《公司章程》的规定，建立较为完善的内控管理制度，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的要求，公司董事、监事和高级管理人员按照《公司章程》的规定履行职责，公司的重大生产经营决策、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授权范围、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、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利，保证了所有股东充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关规定组织召开股东大会。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项都按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

4、公司章程的修改情况

一、根据 2016 年 1 月 18 日的股东大会决议，对公司章程作如下修改：

第一项：在公司章程第二条第三款 原为：

有限公司整体变更设立股份有限公司时的发起人为郭明鹏、吴静波、高志贝、黄钟、谯晓琼、王荣、刘振玉、李红喜。

修改为：

有限公司整体变更设立股份有限公司时的发起人为郭明鹏、吴静波、高志贝、黄钟、谯晓琼、王荣、刘振玉、李红喜；公司当前股东9名，包含郭明鹏、吴静波、高志贝、黄钟、谯晓琼、王荣、刘振玉、李红

喜等8名自然人及1名有限合伙企业深圳市鹏坤达建筑安装合伙企业（有限合伙）。

第二项：在公司章程第五条 原为：

公司注册资本：人民币1,000万元。

修改为：

公司注册资本：人民币1,075万元。

第三项：公司章程第十七条 原为：

公司设立时发起人为原有限公司全体股东，各发起人认购的股份数、持股比例为：

序号	发起人姓名	认购股份（万股）	持股比例（%）
1	郭明鹏	722.7	72.27
2	吴静波	80	8
3	高志贝	50	5
4	黄钟	48	4.8
5	譙晓琼	46	4.6
6	王荣	33.3	3.33
7	刘振玉	10	1
8	李红喜	10	1
合计		1,000	100

出资方式为公司全体发起人以其持有的原深圳市智坤科技有限公司截至2015年9月30日经审计的净资产出资。

修改为：

公司设立时发起人为原有限公司全体股东，各发起人认购的股份数、持股比例为：

序号	发起人姓名	认购股份（万股）	持股比例（%）
1	郭明鹏	722.7	72.27
2	吴静波	80	8
3	高志贝	50	5
4	黄钟	48	4.8
5	譙晓琼	46	4.6
6	王荣	33.3	3.33
7	刘振玉	10	1

8	李红喜	10	1
合计		1,000	100

出资方式为公司全体发起人以其持有的原深圳市智坤科技有限公司截至 2015 年 9 月 30 日经审计的净资产出资。

截止本修订案签署之日，公司新增股东深圳市鹏坤达建筑安装合伙企业（有限合伙），增资后，公司股东情况如下：

序号	股东姓名或名称	持股数（万股）	持股比例（%）
1	郭明鹏	722.7	67.23
2	吴静波	80	7.44
3	高志贝	50	4.65
4	黄钟	48	4.46
5	譙晓琼	46	4.28
6	深圳市鹏坤达建筑安装合伙企业（有限合伙）	75	6.98
7	王荣	33.3	3.10
8	刘振玉	10	0.93
9	李红喜	10	0.93
合计		1,075	100

（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	3	第一届董事会第二次会议审议通过：1.《关于深圳市智坤科技股份有限公司股票发行方案的议案》；2.《关于提请召开 2016 年第一次临时股东大会的议案》。第一届董事会第三次会议审议通过：1.《深圳市智坤科技股份有限公司 2015 年度审计报告》；2.《深圳市智坤科技股份有限公司 2015 年度总经理工作报告》；3.《深圳市智坤科技股份有限公司 2015 年度董事会工作报告》；4.《深圳市智坤科技股份有限公司 2015 年度财务决算报告》；5.《深圳市智坤科技股份有限公司关于 2016 年度财务预算报告的议

		案》;6.《关于对深圳市智坤科技股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用的专项审计说明》;7.《深圳市智坤科技股份有限公司 2015 年利润分配方案》;8.《深圳市智坤科技股份有限公司关于补充确认 2015 年度关联交易的议案》;9.《深圳市智坤科技股份有限公司关于预计公司 2016 年度日常性关联交易的议案》;10.《深圳市智坤科技股份有限公司关于续聘公司 2016 年度财务审计机构的议案》;11.《深圳市智坤科技股份有限公司股票发行方案》;12.《深圳市智坤科技股份有限公司关于因本次股票发行修改公司章程的议案》;13.《深圳市智坤科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》;14.《关于提请公司股东大会授权公司董事会全权办理本次定向增发工作相关事宜的议案》;15.《深圳市智坤科技股份有限公司提请召开公司 2015 年年度股东大会的议案》。第一届董事会第四次会议审议通过:1.《关于公司〈2016 年半年度报告〉的议案》。
监事会	2	第一届监事会第二次会议审议通过:1.《深圳市智坤科技股份有限公司 2015 年度审计报告》;2.《深圳市智坤科技股份有限公司 2015 年度监事会工作报告》;3.《深圳市智坤科技股份有限公司 2015 年度财务决算报告》;4.《深圳市智坤科技股份有限公司关于 2016 年度财务预算报告的议案》;5.《深圳市智坤科技股份有限公司 2015 年利润分配方案》;6.《深圳市智坤科技股份有限公司关于补充确认 2015 年度关联交易的议案》;7.《深圳市智坤科技股份有限公司关于预计公司 2016 年度日常性关联交易的议案》;8.《深圳市智坤科技股份有限公司关于续聘公司 2016 年度财务审计机构的议案》;9.《深圳市智坤科技股份有限公司股票发行方案》。第一届监事会第三次会议审议通过:1.《关于公司〈2016 年半年度报告〉的议案》。
股东大会	2	2016 年第一次临时股东大会审议通过:1.《关于修订深圳市智坤科技股份有限公司章程的议案》;2.《关于深圳市智坤科技股份有限公司股票发行方案的议案》;3.《关于确认公司职工代表监事变更的议案》;4.

	《关于批准公司与新股东签署的〈增发股份认购合同〉的议案》;5.《关于授权公司董事会全权办理本次股票发行及工商变更登记相关事宜的议案》。2015 年度股东大会审议通过:1.《深圳市智坤科技股份有限公司 2015 年度审计报告》;2.《深圳市智坤科技股份有限公司 2015 年度总经理工作报告》;3.《深圳市智坤科技股份有限公司 2015 年度董事会工作报告》;4.《深圳市智坤科技股份有限公司 2015 年度财务决算报告》;5.《深圳市智坤科技股份有限公司 2016 年度财务预算报告》;6.《关于对深圳市智坤科技股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项审计说明》;7.《深圳市智坤科技股份有限公司 2015 年利润分配方案》;8.《深圳市智坤科技股份有限公司关于补充确认 2015 年度关联交易的议案》;9.《深圳市智坤科技股份有限公司关于预计公司 2016 年度日常性关联交易的议案》;10.《深圳市智坤科技股份有限公司关于续聘公司 2016 年度财务审计机构的议案》;11.《深圳市智坤科技股份有限公司股票发行方案》;12.《深圳市智坤科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》;13.《深圳市智坤科技股份有限公司提请召开公司 2015 年年度股东大会的议案》。
--	--

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

三会会议的召集、召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席相关会议，履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，会议决议能够得到执行。

（三）公司治理改进情况

2016 年度公司按照《公司法》、《公司章程》等文件的相关要求，结合公司自身实际情况全面推行制度化规范化管理，公司股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、勤勉尽职，公司管理工作能够科学有效地开展。在《公司章程》和公司股东大会的具体授权范围内，董事会负责审议公司的经营战略和重大决策，公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。公司的各项内部控制制度较为健全，通过日常工作的检验不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

公司暂未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台及时、充分地按照相关法律法规的要求进行信息披露，保护投资

者权益。同时在日常工作中，建立了电话、电子邮件等有效途径以进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的投资者与潜在投资者之间畅通有效的沟通。

（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

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规范文件，逐步建立健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东及实际控制人分开，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平衡运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

2016年6月公司已建立《年度信息重大差错责任追究制度》，建立制度后，年度报告内尚未出现重大差错，2017年公司将逐步建立相关制度。

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	亚会 B 审字(2017)1437 号
审计机构名称	亚太(集团)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(B2)座 301 室
审计报告日期	2017 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	李欢、周铁华
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

深圳市智坤科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市智坤科技股份有限公司（以下简称“智坤科技股份”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2016 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及合并财务报表附注。

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）在所有重大方面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职业道德守则，计划和实施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 日的财务状况及合并财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
中国 北京

中国注册会计师：李欢

中国注册会计师：周铁华

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		308,174.97	54,973.60
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			
应收账款		17,539,237.45	9,411,902.37
预付款项		2,592,009.33	481,550.55
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		2,645,136.30	7,403,071.76
买入返售金融资产			
存货		2,865,193.08	2,494,720.81
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		202,964.19	445,028.63
流动资产合计		26,152,715.32	20,291,247.72
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			
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产			
固定资产		189,923.49	267,816.69
在建工程		0.00	0.00
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			
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		308,924.10	158,244.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		498,847.59	426,060.81
资产总计		26,651,562.91	20,717,308.53
流动负债：			
短期借款		200,000.00	2,000,000.00
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			
应付账款		12,375,587.81	5,189,945.09
预收款项		18,622.00	47,062.35
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		402,666.69	313,431.22
应交税费		1,329,952.49	1,048,610.29
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,561,644.01	856,474.85
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			486,448.02
其他流动负债			
流动负债合计		15,888,473.00	9,941,971.82
非流动负债：			
长期借款		0.00	344,226.15
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			344,226.15
负债合计		15,888,473.00	10,286,197.97
所有者权益（或股东权益）：			
股本		10,750,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		485,460.13	485,460.13
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		74,073.91	74,073.91
一般风险准备			
未分配利润		-546,444.13	-128,423.48
归属于母公司所有者权益合计		10,763,089.91	10,431,110.56
少数股东权益			
所有者权益总计		10,763,089.91	10,431,110.56
负债和所有者权益总计		26,651,562.91	20,717,308.53

法定代表人：郭明鹏

主管会计工作负责人：宋亮

会计机构负责人：李东英

（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		254,895.14	53,941.85
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			
应收账款		16,205,487.44	9,353,150.59
预付款项		1,092,669.90	305,546.15
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,679,696.41	4,484,848.76
存货		1,162,959.72	2,276,869.73
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		176,706.96	381,550.05
流动资产合计		20,572,415.57	16,855,907.13
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			

长期股权投资		3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		189,923.49	267,816.69
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		290,491.06	135,226.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,480,414.55	3,403,042.96
资产总计		24,052,830.12	20,258,950.09
流动负债：			
短期借款		200,000.00	2,000,000.00
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			
应付账款		10,189,430.88	4,092,423.37
预收款项			47,062.35
应付职工薪酬		362,563.92	264,988.54
应交税费		1,292,814.96	981,186.13
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,402,281.57	1,741,582.06
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			486,448.02
其他流动负债			
流动负债合计		13,447,091.33	9,613,690.47
非流动负债：			
长期借款			344,226.15
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			344,226.15
负债合计		13,447,091.33	9,957,916.62
所有者权益：			
股本		10,750,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		485,460.13	485,460.13
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		74,073.91	74,073.91
未分配利润		-703,795.25	-258,500.57
所有者权益合计		10,605,738.79	10,301,033.47
负债和所有者权益总计		24,052,830.12	20,258,950.09

(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		28,457,973.15	25,641,529.45
其中：营业收入		28,457,973.15	25,641,529.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		29,731,993.32	24,603,564.49
其中：营业成本		21,759,486.47	18,967,235.61
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		69,247.13	821,322.76
销售费用		1,834,652.80	1,191,810.79
管理费用		5,113,703.64	3,670,758.25
财务费用		352,183.34	346,098.09
资产减值损失		602,719.94	-393,661.01
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）		-1,274,020.17	1,037,965.96
加：营业外收入		730,800.00	-
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		4,152.31	1,987.28
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-547,372.48	1,035,978.68
减：所得税费用		-129,351.83	165,162.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-418,020.65	870,816.21
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		-418,020.65	870,816.21
少数股东损益			
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		-418,020.65	870,816.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		-418,020.65	870,816.21

归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.04	0.09
（二）稀释每股收益		-0.04	0.09

法定代表人：郭明鹏

主管会计工作负责人：宋亮

会计机构负责人：李东英

（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		24,010,733.71	23,359,472.61
减：营业成本		18,357,149.04	17,202,073.26
营业税金及附加		62,648.14	814,944.49
销售费用		1,213,478.53	1,023,214.78
管理费用		4,724,751.16	3,595,507.77
财务费用		349,478.24	345,312.21
资产减值损失		621,059.15	-485,732.40
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）			1.00
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）		-1,317,830.55	864,153.50
加：营业外收入		730,800.00	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		4,152.31	1,981.28
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-591,182.86	862,172.22
减：所得税费用		-145,235.66	121,433.10
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-445,947.20	740,739.12
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		-445,294.68	
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.04	0.07
（二）稀释每股收益		-0.04	0.07

（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		24,540,446.63	18,690,009.28
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,933,764.09	2,462,366.49
经营活动现金流入小计		30,474,210.72	21,152,375.77
购买商品、接受劳务支付的现金		18,558,150.38	14,880,829.68
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		4,874,896.17	3,682,244.89
支付的各项税费		954,738.58	613,706.67
支付其他与经营活动有关的现金		3,821,502.56	1,971,498.67
经营活动现金流出小计		28,209,287.69	21,148,279.91
经营活动产生的现金流量净额		2,264,923.03	4,095.86
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			1.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			1.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			40,248.51
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			40,248.51
投资活动产生的现金流量净额		0.00	-40,247.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		750,000.00	
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		200,000.00	2,000,000.00
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		950,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,830,674.17	2,432,963.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		131,047.49	335,077.14
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			
筹资活动现金流出小计		2,961,721.66	2,768,040.64
筹资活动产生的现金流量净额		-2,011,721.66	-768,040.64
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		253,201.37	-804,192.29
加：期初现金及现金等价物余额		54,973.60	859,165.89
六、期末现金及现金等价物余额		308,174.97	54,973.60

法定代表人：郭明鹏

主管会计工作负责人：宋亮

会计机构负责人：李东英

（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		18,156,185.73	16,328,615.55
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,365,877.69	6,355,934.10
经营活动现金流入小计		21,522,063.42	22,684,549.65
购买商品、接受劳务支付的现金		11,207,344.05	13,669,101.52
支付给职工以及为职工支付的现金		4,344,322.63	3,503,010.82

支付的各项税费		803,188.79	554,176.13
支付其他与经营活动有关的现金		2,954,533.00	1,955,197.07
经营活动现金流出小计		19,309,388.47	19,681,485.54
经营活动产生的现金流量净额		2,212,674.95	3,003,064.11
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			1.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			1.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			40,248.51
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			3,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			3,040,248.51
投资活动产生的现金流量净额			-3,040,247.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		750,000.00	
取得借款收到的现金		200,000.00	2,000,000.00
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		950,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,830,674.17	2,432,963.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		131,047.49	335,077.14
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,961,721.66	2,768,040.64
筹资活动产生的现金流量净额		-2,011,721.66	-768,040.64
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		200,953.29	-805,224.04
加：期初现金及现金等价物余额		53,941.85	859,165.89
六、期末现金及现金等价物余额		254,895.14	53,941.85

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	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	10,000,000.00	—	—	—	485,460.13	—	—	—	74,073.91	—	-128,423.48	—	10,431,110.56
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
同一控制下企业合并	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年期初余额	10,000,000.00	—	—	—	485,460.13	—	—	—	74,073.91	—	-128,423.48	—	10,431,110.56
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	750,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-418,020.65	—	331,979.35
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-418,020.65	—	-418,020.65
（二）所有者投入和减少资本	750,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	750,000.00
1. 股东投入的普通股	750,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	750,000.00
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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（三）利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 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. 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	10,750,000.00	—	—	—	485,460.13	—	—	74,073.91	—	—546,444.13	—	—	10,763,089.91

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	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	10,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	137,461.09	—	-577,166.74	—	9,560,294.35
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
同一控制下企业合并	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年期初余额	10,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	137,461.09	—	-577,166.74	—	9,560,294.35
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

（一）综合收益总额					485,460.13				-63,387.18		448,743.26		870,816.21
（二）所有者投入和减少资本											870,816.21		870,816.21
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									74,073.91		-74,073.91		
1. 提取盈余公积									74,073.91		-74,073.91		
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					485,460.13				-137,461.09		-347,999.04		
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					485,460.13				-137,461.09				
（五）专项储备													
1. 本期提取								432,312.98					
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	10,000,000.00				485,460.13				74,073.91		-128,423.48		10,431,110.56

法定代表人：郭明鹏

主管会计工作负责人：宋亮

会计机构负责人：李东英

（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	10,000,000.00	—	—	—	485,460.13	—	—	—	74,073.91	-258,500.57	10,301,033.47
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年期初余额	10,000,000.00	—	—	—	485,460.13	—	—	—	74,073.91	-258,500.57	10,301,033.47
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	750,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	-445,294.68	304,705.32
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-445,294.68	-445,294.68
（二）所有者投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	750,000.00
1. 股东投入的普通股	750,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	750,000.00
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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（三）利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
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	10,750,000.00				485,460.13				74,073.91	-703,795.25	10,605,738.79

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	10,000,000.00								137,461.09	-577,166.74	9,560,294.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	10,000,000.00								137,461.09	-577,166.74	9,560,294.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					485,460.13				-63,387.18	318,666.17	740,739.12
（一）综合收益总额										740,739.21	
（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									74,073.91	-74,073.91	
1. 提取盈余公积									74,073.91	-74,073.91	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转					485,460.13				-137,461.09	-347,999.04	
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					485,460.13				-137,461.09	-347,999.04	
（五）专项储备											
1. 本期提取								432,312.98			432,312.98
2. 本期使用								-432,312.98			-432,312.98
（六）其他											
四、本年期末余额	10,000,000.00				485,460.13				74,073.91	-258,500.57	10,301,033.47

财务报表附注

一、公司基本情况

（一）公司概况

公司名称：深圳市智坤科技股份有限公司

公司注册地：深圳市南山区兴华路6号华建工业大厦（南海意库）1号楼208

注册资本：人民币一千零七十五万元

企业法人营业执照注册号：9144030059302818XD

企业法定代表人：郭明鹏

（二）公司历史沿革

深圳市智坤科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系深圳市智坤科技有限公司（以下简称“智坤科技”），由自然人郭明鹏、高志贝共同出资组建的有限责任公司，于2012年3月28日经深圳市市场监督管理局批准，并取得注册号为440306106108868的《企业法人营业执照》，注册资本1,000,000.00元。各股东均以货币出资，截至2012年3月28日止，公司已收到上述出资款，上述出资业经深圳博众会计师事务所验证，并出具深博众会验字[2012]366号验资报告。经上述出资后，各股东出资金额及出资比例列示如下：

股东名称	出资金额	出资比例(%)
郭明鹏	800,000.00	80.00
高志贝	200,000.00	20.00
合计	1,000,000.00	100.00

2013年6月4日，根据股东会决议及修改后的公司章程规定，公司申请增加注册资本至10,000,000.00元，新增注册资本由郭明鹏以货币资金出资8,700,000.00元，高志贝以货币资金出资300,000.00元。截至2013年6月5日止，公司已收到上述款项，该项出资业经深圳博众会计师事务所验证，并出具深博众所验字[2013]169号《验资报告》。经上述增资后，各股东出资金额及出资比例列示如下：

股东名称	出资金额	出资比例(%)
郭明鹏	9,500,000.00	95.00
高志贝	500,000.00	5.00
合计	10,000,000.00	100.00

2015年6月17日，根据股东会决议及修改后的公司章程规定，原股东郭明鹏将其持有本公司22.73%的股权（每股单价1.1元）分别转让予吴静波、黄钟、谯晓琼、王荣、李红喜、刘振玉，经上述股权转让后，各股东出资金额及出资比例列示如下：

股东名称	出资金额	出资比例(%)
郭明鹏	7,227,000.00	72.27
吴静波	800,000.00	8.00
高志贝	500,000.00	5.00
黄钟	480,000.00	4.80
谯晓琼	460,000.00	4.60
王荣	333,000.00	3.33
李红喜	100,000.00	1.00
刘振玉	100,000.00	1.00
合计	10,000,000.00	100.00

2015年12月12日，智坤科技原股东签署《深圳市智坤科技股份有限公司发起人协议》，以各发起人所享有的公司截至2015年9月30日止的净资产折资入股，共同发起设立深圳市智坤科技股份有限公司。2015年9月30日的净资产业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，为10,485,460.13元，其中10,000,000.00元按照1:1的比例折合为股份公司股份总额10,000,000.00股，每股面值1元，股份有限公司注册资本（股本总额）为10,000,000.00元，净资产折股后剩余部分全部计入资本公积。本次净资产折股业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具天职业字[2015]15474号《验资报告》。本公司于2015年12月18日在深圳市市场监督管理局办妥相关变更登记手续，同时智坤科技名称变更为深圳市智坤科技股份有限公司。

本次整体变更后各股东的出资金额及出资比例列示如下：

股东名称	出资金额	出资比例(%)
郭明鹏	7,227,000.00	72.27
吴静波	800,000.00	8.00
高志贝	500,000.00	5.00
黄钟	480,000.00	4.80
谯晓琼	460,000.00	4.60
王荣	333,000.00	3.33
李红喜	100,000.00	1.00
刘振玉	100,000.00	1.00
合计	10,000,000.00	100.00

2016年1月18日,智坤科技2016年第一次临时股东大会决定同意增加股本750,000.00元,股本增加至10,750,000.00元。本次增资由鹏坤达以货币资金750,000.00元认购。本次增资由深圳卫亚会计师事务所(普通合伙)进行审验,并出具编号为卫亚验字[2016]第001号《验资报告》。公司于2016年1月22日办理完毕工商变更登记手续。

本次整体变更后各股东的出资金额及出资比例列示如下:

股东名称	出资金额	出资比例(%)
郭明鹏	7,227,000.00	67.23
吴静波	800,000.00	7.44
深圳市鹏坤达建筑安装合伙企业(有限合伙)	750,000.00	6.98
高志贝	500,000.00	4.65
黄钟	480,000.00	4.47
譙晓琼	460,000.00	4.28
王荣	333,000.00	3.10
李红喜	100,000.00	0.93
刘振玉	100,000.00	0.93
合计	10,750,000.00	100.00

注册地址: 深圳市南山区兴华路6号华建工业大厦(南海意库)1号楼208

经营范围: 一般经营项目: 承接交通智能化、能源智能化、公共安全防范工程等设计、施工、维修, 计算机网络系统集成, 智能家居产品、节能产品的技术开发、销售、上门安装及上门维修, 国内贸易(以上根据法律、行政法规、国务院决定等规定需要审批的, 依法取得相关审批文件后方可经营)。许可经营项目: 承接楼宇智能化工程的设计、施工、维修。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定, 包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司, 是指被本公司控制的企业或主体。本公司将深圳市爱屋智能设备有限公司纳入报告期合并财务报表范围, 具体情况详见本财务报表附注八之说明。

本财务报告于2017年4月24日经本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

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《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其

应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》（2014年修订）（以下简称“第15号文（2014年修订）”）的列报和披露要求。

四、主要会计政策、会计估计

（一）会计期间和经营周期

本公司的会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为自2016年1月1日起至2016年12月31日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

（三）现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

（四）记账基础和计量属性

本公司以权责发生制为记账基础。在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，根据企业会计准则的要求采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其

差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应当享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

1) 判断分布交易处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购

买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未来丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

1.合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。如果公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，也将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。

2.合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

3.购买子公司少数股权的处理

企业在取得对子公司的控制权，形成企业合并后，购买少数股东全部或部分权益的，实质上是股东之间的权益性交易，应当分别母公司个别财务报表以及合并财务报表两种情况进行处理：

母公司个别财务报表中对于自子公司少数股东处新取得的长期股权投资，应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》第四条的规定，确定长期股权投资的入账价值。

在合并财务报表中，子公司的资产、负债应以购买日（或合并日）开始持续计算的金额反映。母公司新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，应当调整合并财务报表中的资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，调

整留存收益。

（七）现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短(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）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,因汇率不同而产生的汇兑差额,除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外,计入当期损益;以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额;以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用交易发生日的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,确认为其他综合收益。

（九）金融资产

金融工具是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:① 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,

按摊余成本计量；② 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；② 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③ 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。② 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：① 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；② 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：① 所转移金融资产的账面价值；② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：① 终止确认部分的账面价值；② 终止确认部分的对价，与原直接计入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之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收账款

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额在 20 万元以上（含）的款项；其他应收款金额在 50 万元以上（含）的款项。
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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	
账龄分析法组合	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	
账龄分析法组合	账龄分析法

② 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年，以下同)	3.00	3.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(续上表)

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量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量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

4. 对于应收款项中的合并范围内关联方应收款项，本公司不计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类和初始计量

存货主要为工程施工等。存货在取得时按实际成本计价。

2. 发出存货的计价方法

各类存货的发出采用加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。可变现净值是指在日常活动过程中，存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额。对于工程施工成本，公司对预计工程总成本超过预计总收入(扣除相关税费)的工程项目，按照预计工程总成本超过预计总收入(扣除相关税费)的部分，计提存货跌价准备，在工程项目完工时，转销存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

6. 工程施工的具体核算方法

工程施工的具体核算方法为：以单个工程项目为核算对象，分别核算工程施工成本。项目完工前，按单个工程项目归集所发生的实际施工成本（包括材料、人工、其他费用等）。期末，未完工工程项目的工程施工成本及累计确认的工程施工毛利与对应的工程结算对抵，余额列示于存货项目。

（十二）长期股权投资

1. 投资成本的确定

① 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

② 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

③ 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利

或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

① 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

② 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的予以确认：① 与该固定资产有关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地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产以取得时的实际成本入账。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

类别	预计残值率(%)	预计使用寿命(年)	年折旧率(%)
办公设备及其他	5.00	5	19.00

3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。
3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十六）职工薪酬

1. 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。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

① 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

② 设定受益计划存在资产的，将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，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；

③ 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十七）资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价

值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或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；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：① 资产支出已经发生；② 借款费用已经发生；③ 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存

入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十九）股份支付

股份支付，是指为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（二十）收入

1. 建造合同

建造合同的收入，按以下原则予以确认：

① 合同的结果能够可靠的估计（即合同总收入能够可靠地计量，与合同相关的经济利益很可能流入企业，实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠地计量，合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定）时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。

完工百分比根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

公司首先按照项目合同所确定的总造价（合同金额）作为公司在该项目实施过程中可实现的合同收入的总额；根据上述方法确定的完工百分比确认每个会计期间实现的营业收入（当期确认的合同收入=合同总收入×完工进度-以前会计期间累计已确认的收入）。对当期完成决算的工程项目，按决算收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入；对当期完工但暂未决算的工程项目，按合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入，若实际已收到的工程款超过合同总价，则按已实现的收款确认总收入。

入。

② 合同的结果不能可靠的估计时，则区别情况处理：合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在发生的当期确认为合同费用；合同成本不能够收回的，在发生时即确认为合同费用，不确认合同收入。

④ 在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入和合同费用。

④ 资产负债表日，合同预计总成本超过合同预计总收入，则将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

3. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

部分合同金额较小的设计项目在项目施工图交付或现场服务后一次性确认收入并结算款项。

4. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十一）政府补助

1. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本；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。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府

补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

2. 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

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。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，并在确认相关费用的期间计入当期损益。

3. 政府补助的确认时点

政府补助在公司能够收到且能够满足政府补助所附条件时予以确认。

4. 政府补助的核算方法

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

① 用于补偿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；

② 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

① 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

② 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十二）预计负债

1. 确认原则：当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③ 该义务的金额能够可靠的计量。

2. 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资

产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：① 企业合并；② 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十四）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

五、税项

1. 企业所得税

本公司及其子公司报告期内企业所得税税率的变化情况列示如下：

公司名称/基本税率/期间	2015 年度 (%)	注释
本公司	25.00	
爱屋智能	25.00	

2. 其他税项

税项	计税基础	税率	注释
增值税	商品销售收入或提供应税劳务	3.00%/17.00%/6.00%/11.00%	(1)
营业税	应纳税营业额	3.00%	
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00%	
教育费附加	应纳流转税额	3.00%	
地方教育费附加	应纳流转税额	按各地政策执行	

(1) 根据2013年8月13日《深圳市国家税务局税种核定通知书规定》，公司商业、研发和技术服务中的技术服务、研发和技术服务中的咨询服务自2013年7月1日起适用3%的增值税征收率；根据深国税蛇认正[2014]1212号《深圳市国家税务局增值税一般纳税人认定通知书》，公司从2014年9月1日起按增值税一般纳税人规定征管；根据《深圳市国家税务局税务事项

通知书（税（费）种认定通知》），公司自2014年9月1日起商业适用17%增值税率，研发和技术服务中研发服务、研发和技术服务中技术咨询服务适用6%增值税率；根据财政部国家税务总局关于全面推开营业税改增值税试点的通知财税〔2016〕36号文件提供交通运输、邮政、基础电信、建筑、不动产租赁服务，销售不动产，转让土地使用权，税率为11%。一般纳税人跨县(市)提供建筑服务，适用一般计税方法计税的，应以取得的全部价款和价外费用为销售额计算应纳税额。纳税人应以取得的全部价款和价外费用扣除支付的分包款后的余额，按照2%的预征率在建筑服务发生地预缴税款后，向机构所在地主管税务机关进行纳税申报，一般纳税人跨县(市)提供建筑服务，选择适用简易计税方法计税的，应以取得的全部价款和价外费用扣除支付的分包款后的余额为销售额，按照3%的征收率计算应纳税额。纳税人应按照上述计税方法在建筑服务发生地预缴税款后，向机构所在地主管税务机关进行纳税申报。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2015年12月31日，期末指2016年12月31日，本期指2016年度，上期指2015年度。

1. 货币资金

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	7,033.92	11,512.28
银行存款	301,141.05	43,461.32
<u>合计</u>	<u>308,174.97</u>	<u>54,973.60</u>

2. 应收账款

（1）类别明细情况

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	18,623,747.26	100.00	1,084,509.81	5.82
其中：账龄分析法组合	18,623,747.26	100.00	1,084,509.81	5.82
<u>小计</u>	<u>18,623,747.26</u>	<u>100.00</u>	<u>1,084,509.81</u>	<u>5.82</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>18,623,747.26</u>	<u>100.00</u>	<u>1,084,509.81</u>	<u>5.82</u>

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	9,794,138.86	100.00	382,236.49	3.90
其中:账龄分析法组合	9,794,138.86	100.00	382,236.49	3.90
不计提坏账准备的内部往来				
<u>小计</u>	<u>9,794,138.86</u>	<u>100.00</u>	<u>382,236.49</u>	<u>3.90</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>9,794,138.86</u>	<u>100.00</u>	<u>382,236.49</u>	<u>3.90</u>

(2) 组合中, 采用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			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	12,923,722.41	69.39	387,711.66	3.00	8,535,581.56	87.15	256,067.45	3.00
1-2 年 (含 2 年)	4,441,467.55	23.85	444,146.76	10.00	1,255,424.20	12.82	125,542.42	10.00
2-3 年 (含 3 年)	1,255,424.20	6.74	251,084.84	20.00	3,133.10	0.03	626.62	20.00
3-4 年 (含 4 年)	3133.10	0.02	1,566.55	50.00				
<u>合计</u>	<u>18,623,747.26</u>	<u>100.00</u>	<u>1,084,509.81</u>		<u>9,794,138.86</u>	<u>100.00</u>	<u>382,236.49</u>	

(3) 本报告期未发现需单独计提减值的应收账款。

(4) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
江苏省华建建设股份有限公司深圳分公司	非关联方	4,865,000.00	1 年以内	26.12	145,950.00
北京国安电气有限公司	非关联方	4,348,142.25	1 年以内及 1-2 年	23.35	236,957.93
佛山市凯达城投资发展有限公司	非关联方	1,820,112.38	1 年以内	9.77	54,603.37
深圳光启智慧科技有限公司	非关联方	1,510,000.00	1 年以内	8.11	45,300.00
招商商置投资有限公司	非关联方	1,128,170.54	1 年以内及 1-2 年	6.06	104,919.86
<u>合计</u>		<u>13,671,425.17</u>		<u>73.41</u>	<u>587,731.16</u>

注：以上客户排名均系集团合并口径，包括母公司及其控股公司。

(5) 期末应收账款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(6) 期末应收账款余额中无应收关联方款项。

3. 预付款项

(1) 账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	2,351,399.33	90.72	481,550.55	100.00
1-2年(含2年)	240,610.00	9.28	-	-
<u>合计</u>	<u>2,592,009.33</u>	<u>100.00</u>	<u>481,550.55</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末预付款项余额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	款项性质	占预付款项 总额的比例 (%)
深圳市南山区宏科利建材商行	非关联方	1,450,344.50	1年以内	材料款	55.95
深圳市荣昌达贸易有限公司	非关联方	326,550.00	1年以内	材料款	12.60
深圳市宝安区新安贵龙阀门经销部	非关联方	256,379.60	1年以内	材料款	9.89
贵阳经开区川蜀陶瓷建材经营部	非关联方	152,400.00	1年以内	材料款	5.88
深圳市福田区鑫艺盛音响器材店	非关联方	84,000.00	1年以内	材料款	3.24
<u>合计</u>		<u>2,269,674.10</u>			<u>87.56</u>

(3) 期末预付款项余额中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 期末预付款项余额中无预付关联方款项。

4. 其他应收款

(1) 类别明细情况

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-

按组合计提坏账准备的应收款项	2,796,322.88	100.00	151,186.58	5.41
其中：账龄分析法组合	2,795,801.88	99.98	151,186.58	5.41
不计提坏账准备的内部往来	521.00	0.02		
<u>小计</u>	<u>2,796,322.88</u>	<u>100.00</u>	<u>151,186.58</u>	<u>5.41</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>2,796,322.88</u>	<u>100.00</u>	<u>151,186.58</u>	<u>5.41</u>

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	7,653,811.72	100.00	250,739.96	3.28
其中：账龄分析法组合	7,653,811.72	100.00	250,739.96	3.28
<u>小计</u>	<u>7,653,811.72</u>	<u>100.00</u>	<u>250,739.96</u>	<u>3.28</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>7,653,811.72</u>	<u>100.00</u>	<u>250,739.96</u>	<u>3.28</u>

(2) A. 组合中，采用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			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,892,480.05	66.68	56,774.40	3.00	7,480,717.92	97.74	224,421.54	3.00
1-2 年 (含 2 年)	862,521.83	30.84	86,252.18	10.00	83,003.40	1.08	8,300.34	10.00
2-3 年 (含 3 年)	40,800.00	1.46	8,160.00	20.00	90,090.40	1.18	18,018.08	20.00
<u>合计</u>	<u>2,795,801.88</u>	<u>99.98</u>	<u>151,186.58</u>		<u>7,653,811.72</u>	<u>100.00</u>	<u>250,739.96</u>	

B. 组合中，不计提坏账准备的内部往来

账龄	期末余额		期初余额			
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	521.00	100.00				
<u>合计</u>	<u>521.00</u>	<u>100.00</u>				

(3) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
押金	176,001.83	207,464.32
保证金	1,341,500.00	7,361,300.00
社保及住房公积金	24,802.26	42,626.50
往来款及其他	1,254,018.79	42,420.90
<u>合计</u>	<u>2,796,322.88</u>	<u>7,653,811.72</u>

(4) 本报告期末未发现需单独计提减值的其他应收款。

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)	款项性质	坏账准备
深圳市罗奥门业工程有限公司	非关联方	1,070,000.00	1年以内	38.26	往来款	0.00
深圳市泰克建筑自动化工程有限公司	非关联方	20,000.00	1-2年	0.72	往来款	2,000.00
四川广厦建筑工程有限公司	非关联方	20,000.00	1-2年	0.72	往来款	2,000.00
深圳市鹏坤达建筑安装合伙企业(有限合伙)	关联方	521.00	1年以内	0.01	往来款	0.00
<u>合计</u>		<u>1,110,521.00</u>		<u>39.71</u>		<u>4,000.00</u>

(6) 期末其他应收款余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

5. 存货

(1) 明细情况

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
工程施工	1,151,778.85	-	1,151,778.85	2,216,370.58	-	2,216,370.58
原材料	1,713,414.23	-	1,713,414.23	278,350.23	-	278,350.23
<u>合计</u>	<u>2,865,193.08</u>	<u>-</u>	<u>2,865,193.08</u>	<u>2,494,720.81</u>	<u>-</u>	<u>2,494,720.81</u>

(2) 本公司在报告期内，存货无跌价迹象，未计提存货跌价准备。

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
未抵扣进项税	202,964.19	445,028.63
<u>合计</u>	<u>202,964.19</u>	<u>445,028.63</u>

7. 固定资产

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<u>一、账面原值小计</u>	<u>410,829.35</u>	—	—	<u>410,829.35</u>
其中：办公设备及其他	410,829.35	—	—	410,829.35
<u>二、累计折旧小计</u>	<u>143,012.66</u>	<u>77,893.20</u>	—	<u>220,905.86</u>
其中：办公设备及其他	143,012.66	77,893.20	—	220,905.86
<u>三、减值准备小计</u>	—	—	—	—
其中：办公设备及其他	—	—	—	—
<u>四、账面价值合计</u>	<u>267,816.69</u>			<u>189,923.49</u>
其中：办公设备及其他	267,816.69			189,923.49

(2) 期末固定资产未发现减值迹象，未计提固定资产减值准备。

(3) 2016 年度固定资产累计折旧增加额中，计提的折旧金额为 77,893.20 元。

8. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	308,924.10	158,244.12
<u>合计</u>	<u>308,924.10</u>	<u>158,244.12</u>

(2) 引起暂时性差异的资产对应的暂时性差异

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	1,235,696.40	632,976.45
<u>合计</u>	<u>1,235,696.40</u>	<u>632,976.45</u>

9. 短期借款

(1) 借款类别

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	0.00	2,000,000.00
担保借款	200,000.00	0.00
<u>合计</u>	<u>200,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>

(2) 抵押借款说明

2014年7月17日，本公司与深圳农村商业银行签订编号为2014K001346的授信合同，授信额度为3,400,000.00元，授信期间为2014年8月6日起至2017年8月5日止。在此授信期间，公司与深圳农村商业银行可进行2,000,000.00元的一年期循环贷款。公司于2014年8月6日借款2,000,000.00元，期限一年，借款利率为10.80%，截止2015年12月31日，公司已全部归还上述借款。同时2015年8月6日，公司于深圳农村商业银行借入2,000,000.00元，期限一年，借款利率为10.80%，截至2015年12月31日，该笔借款尚未归还，截至2016年12月31日，该笔借款已全部归还，并已解除抵押。

抵押物明细如下：

抵押物明细	坐（座）落	抵押物面积	抵押人
首地容御花园1栋C座22D	南山区华侨城北缘路北	87.42平方米	郭明鹏

2016年10月26日，本公司与深圳市中天网络金融服务有限公司签订借款协议书，公司于2016年10月26日借款200,000.00元，借款利率为10%，截至2016年12月31日，公司该笔款项尚未归还。

10. 应付账款

(1) 账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	11,270,360.48	4,884,424.58
1-2年(含2年)	802,227.82	50,099.70
2-3年(含3年)	47,578.70	245,942.61
3-4年(含4年)	245,942.61	9,478.20
4-5年(含5年)	9,478.20	
<u>合计</u>	<u>12,375,587.81</u>	<u>5,189,945.09</u>

(2) 期末应付账款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	款项性质	占总额比例 (%)
深圳市众志建筑工程劳务有限公司	非关联方	732,940.10	劳务款	5.92
深圳市高捷智能科技有限公司	非关联方	727,800.00	材料款	5.88
深圳市荣源兴科技有限公司	非关联方	393,065.51	材料款	3.18
贵阳花溪蜀陶建材经营部	非关联方	201,996.00	材料款	1.63
国海证券股份有限公司	非关联方	200,000.00	中介费	1.62
合 计		2,255,801.61		18.23

(3) 期末应付账款余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 期末应付账款余额中应付关联方款项详见本财务报表附注十、4 关联方交易之说明。

11. 预收款项

(1) 账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	18,622.00	47,062.35
合 计	18,622.00	47,062.35

(2) 期末预收款项余额中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 期末预收款项余额中无预收关联方款项。

12. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	313,431.22	4,511,689.53	4,422,454.06	402,666.69
离职后福利中的设定提存计划负债	-	457,252.86	457,252.86	-
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分	-	-	-	-
其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债	-	-	-	-
合 计	313,431.22	4,968,942.39	4,879,706.92	402,666.69

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	313,431.22	4,005,410.04	3,916,174.57	402,666.69
二、职工福利费	-			-
三、社会保险费	-			-
其中：1. 医疗保险费	-	247,037.49	247,037.49	-
2. 工伤保险费	-	3,353.00	3,353.00	-
3. 生育保险费	-	7,043.00	7,043.00	-
4. 其他	-			-
四、住房公积金	-	248,846.00	248,846.00	-
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	-			-
八、其他短期薪酬	-			-
合计	313,431.22	4,511,689.53	4,422,454.06	402,666.69

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	452,462.86	-
失业保险	4,790.00	-
合计	457,252.86	-

13. 应交税费

(1) 明细情况

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	451,482.45	575,239.79
营业税	-	360,222.06
城市维护建设税	42,280.10	26,338.83
教育费附加	29,665.75	18,312.59
代扣代缴个人所得税	40,645.95	13,616.62
计提增值税	758,569.80	54,880.40
其他	7,308.44	
合计	1,329,952.49	1,048,610.29

14. 其他应付款

(1) 账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,555,506.49	856,474.85
1-2年(含2年)	6,137.52	-
<u>合计</u>	<u>1,561,644.01</u>	<u>856,474.85</u>

(2) 按性质分类其他应付款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	0.00	50,000.00
往来款及其他	1,561,644.01	806,474.85
<u>合计</u>	<u>1,561,644.01</u>	<u>856,474.85</u>

(3) 期末其他应付款前五名单位情况

项目	期末余额	账龄	占总额比例(%)	款项内容
深圳市建安(集团)股份有限公司	600,000.00	1年以内	38.42	往来款
深圳唐彩装饰设计工程有限公司	300,000.00	1年以内	19.21	往来款
黄文结	252,284.54	1年以内	16.16	垫付费用
兰天	170,000.00	1年以内	10.89	垫付费用
深圳市万博装饰设计工程有限公司	50,000.00	1年以内	3.20	定金
<u>合计</u>	<u>1,372,284.54</u>		<u>87.88</u>	

(4) 期末其他应付款余额中应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项详见本财务报表附注十、4 关联方交易之说明。

15. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	0.00	486,448.02
<u>合计</u>	<u>0.00</u>	<u>486,448.02</u>

16. 长期借款

(1) 借款类别

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	0.00	344,226.15
<u>合计</u>	<u>0.00</u>	<u>344,226.15</u>

(2) 抵押借款说明

2014年7月17日，本公司与深圳农村商业银行签订编号为2014K001346的授信合同，授信额度为3,400,000.00元，授信期间为2014年8月6日起至2017年8月5日止。在此授信期间，公司与深圳农村商业银行可进行1,400,000.00元的期限为三年的长期借款。公司于2014年8月6日借款1,400,000.00元，期限三年，借款利率为10.80%，截止2014年12月31日公司归还借款136,362.33元，截止2015年12月31日，公司归还借款432,963.50元，截至2016年12月31日，公司已全部归还，并已解除抵押。

抵押物明细如下：

抵押物明细	坐（座）落	抵押物面积	抵押人
首地容御花园1栋C座22D	南山区华侨城北缘路北	87.42平方米	郭明鹏

17. 股本

(1) 明细情况

投资者名称	期末余额		期初余额	
	投资金额	所占比例(%)	投资金额	所占比例(%)
郭明鹏	7,227,000.00	67.23	7,227,000.00	72.27
吴静波	800,000.00	7.44	800,000.00	8.00
深圳市鹏坤达建筑安装合 伙企业（有限合伙）	750,000.00	6.98		
高志贝	500,000.00	4.65	500,000.00	5.00
黄钟	480,000.00	4.47	480,000.00	4.80
譙晓琼	460,000.00	4.28	460,000.00	4.60
王荣	333,000.00	3.10	333,000.00	3.33
李红喜	100,000.00	0.93	100,000.00	1.00
刘振玉	100,000.00	0.93	100,000.00	1.00
<u>合计</u>	<u>10,750,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

(2) 股本变动详见本财务报表附注一、公司的基本情况。

18. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本公积	485,460.13	-	-	485,460.13
<u>合计</u>	<u>485,460.13</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>485,460.13</u>

19. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	74,073.91	-	-	74,073.91
<u>合计</u>	<u>74,073.91</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>74,073.91</u>

20. 未分配利润

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
上期期末未分配利润	-128,423.48	-577,166.74
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	-128,423.48	-577,166.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-418,020.65	870,816.21
减：提取法定盈余公积	-	74,073.91
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
对所有者（或股东）的分配	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
其他	-	347,999.04
期末未分配利润	-546,444.13	-128,423.48

21. 营业收入及成本

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
1. 主营业务收入	28,411,326.35	25,641,529.45
2. 其他业务收入	46,646.80	-
<u>合计</u>	<u>28,457,973.15</u>	<u>25,641,529.45</u>

3. 主营业务成本	21,759,486.47	18,967,235.61
4. 其他业务成本	-	-
合计	<u>21,759,486.47</u>	<u>18,967,235.61</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本（按业务类别）

项目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
智能化工程施工	20,387,784.83	15,612,904.99	21,615,649.09	15,903,397.21
一般销售及其他	8,070,188.32	6,146,581.48	4,025,880.36	3,063,838.40
合计	<u>28,457,973.15</u>	<u>21,759,486.47</u>	<u>25,641,529.45</u>	<u>18,967,235.61</u>

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占营业收入总额的比例(%)
江苏省华建建设股份有限公司深圳分公司	9,887,077.89	34.74
佛山市凯达城投资发展有限公司	6,076,286.63	21.35
深圳光启智慧科技有限公司	3,358,038.82	11.80
北京国安电气有限责任公司	2,743,662.58	9.64
深圳招商华侨城投资有限公司	809,909.91	2.85
合计	<u>22,874,975.83</u>	<u>80.38</u>

注：以上客户排名均系集团合并口径，包括母公司及其控股公司。

22. 营业税金及附加

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
营业税	559.33	648,469.47
城建税	40,093.38	48,738.13
教育费附加	28,594.42	35,081.08
其他		89,034.08
合计	<u>69,247.13</u>	<u>821,322.76</u>

23. 销售费用

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,367,082.67	773,941.82
业务招待及差旅费	63,538.61	42,839.46
租赁及水电费	77,787.04	75,587.77
办公通讯及邮费	4,944.67	160,094.72
培训及中介服务费	60,000.00	87,030.00
其他	261,299.81	52,317.02
<u>合计</u>	<u>1,834,652.80</u>	<u>1,191,810.79</u>

24. 管理费用

（1）明细情况

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,453,166.55	1,084,988.20
业务招待及差旅费	61,992.00	41,748.90
汽车、维修及劳保费	11,226.39	11,793.92
办公、通讯、宣传及邮费	54,949.78	150,605.24
折旧及无形资产摊销	43,670.52	38,050.27
咨询及中介服务费	2,166,350.52	664,863.10
培训及会务费	10,849.06	38,170.00
租赁及水电费	355,916.01	345,055.75
印花税及其他税费	952.54	7,820.67
研发费用	763,105.07	1,278,043.20
其他	191,525.20	9,619.00
<u>合计</u>	<u>5,113,703.64</u>	<u>3,670,758.25</u>

25. 财务费用

（1）明细情况

项目	本期金额	上期金额
利息支出	131,047.49	335,077.14
减：利息收入	303.25	350.06
手续费及其他	221,439.10	11,371.01
<u>合计</u>	<u>352,183.34</u>	<u>346,098.09</u>

26. 资产减值损失

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	602,719.94	-393,661.01
<u>合计</u>	<u>602,719.94</u>	<u>-393,661.01</u>

27. 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
处置长期股权投资收益	0.00	1.00
<u>合计</u>	<u>0.00</u>	<u>1.00</u>

28. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期金额	上期金额	是否计入当期非经常性 损益
政府补助	730,800.00		是
<u>合计</u>	<u>730,800.00</u>		

(2) 与营业外收入相关的非经常性损益情况详见本财务报表附注十六、2 报告期非经常损益明细的说明。

29. 营业外支出

(1) 明细情况

项 目	本期金额	上期金额	是否计入当期非经常性 损益
滞纳金	4,152.31	1,969.28	是
公益性捐赠	0.00	18.00	是
<u>合计</u>	<u>4,152.31</u>	<u>1,987.28</u>	

(2) 与营业外支出相关的非经常性损益情况详见本财务报表附注十六、2 报告期非经常损益明细的说明。

30. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
所得税费用	-129,351.83	165,162.47
其中：当期所得税	21,328.14	66,747.22
递延所得税	-150,679.97	98,415.25

31. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	303.25	350.06
备用金、保证金及往来款	5,202,660.84	2,462,016.43
营业外收入	730,800.00	-
合计	5,933,764.09	2,462,366.49

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
备用金、保证金及往来款	-	-
付现管理费用	3,192,498.56	1,540,271.41
付现销售费用	493,804.30	417,868.97
付现财务费用	131,047.39	11,371.01
付现营业外支出	4,152.31	1,987.28
合计	3,821,502.56	1,971,498.67

32. 将净利润调节为经营活动现金流量净额

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节表经营活动现金流量		
净利润	-418,020.65	870,816.21
加：资产减值准备	602,719.94	-393,661.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,893.20	72,272.95
无形资产摊销	-	-

项目	本期金额	上期金额
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）	131,047.49	335,077.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-1.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-150,679.98	98,415.25
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）	-370,472.27	-1,133,532.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,397,839.37	-4,427,863.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,790,274.67	4,582,572.16
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	<u>2,264,923.03</u>	<u>4,095.86</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

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	-	-

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	308,174.97	54,973.60
减：现金的期初余额	54,973.60	-
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	859,165.89
现金及现金等价物净增加额	253,201.37	-804,192.29

（续上表）

（2）现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	308,174.97	54,973.60
其中：1. 库存现金	7,033.92	11,512.28
2. 可随时用于支付的银行存款	301,141.05	43,461.32
3. 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	308,174.97	54,973.60

七、在其他主体中的权益

1. 通过设立取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
深圳市爱屋智能设备有限公司（以下简称“爱屋智能”）	全资子公司	深圳市	建筑智能化	5,000,000.00	智能化产品、工业自动化产品、机电化产品及节能产品的研发及销售；兴办实业；国内贸易；经营进出口业务。（同意登记机关调整规范经营范围表述，以登记机关登记为准）。	3,000,000.00
实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
爱屋智能	100.00	100.00	是	-	-	-

八、报告期纳入合并范围的主体

(1) 报告期纳入合并范围的子公司

2016 年度

名称	当期末净资产	合并当期净利润（合并日至当期期末）
爱屋智能	3,157,351.13	27,437.16

九、关联方关系及其交易

1. 本公司实际控制人情况

本公司实际控制人为郭明鹏。

2. 本公司的子公司情况

子公司有关信息见“附注七、在其他主体中的权益”。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本企业关系	备注
深圳市鹏坤达建筑安装合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东	
郭颂军	实际控制人之兄弟	
彭光妹	自 2016 年 1 月 19 日起担任公司监事	
罗玉峰	自 2015 年 12 月 12 日起担任公司副总经理	
涂翼	自 2015 年 12 月 12 日起担任公司监事	
陈恒树	公司董事	
吴静波	公司股东	

4. 关联方交易

(1) 关联方应收应付款项余额

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	郭明鹏	12,345.21	349,185.31
	高志贝	1,599.07	25,248.77
	郭颂军	6,049.20	6,049.20
	彭光妹	0.00	1,036.30
	罗玉峰	3,703.97	43,111.00
	涂翼	212.00	212.00
其他应收款	深圳市鹏坤达建筑安装合伙企业 (有限合伙)	521.00	-
	吴静波	493.40	

(续上表)

十、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司已经签订或中标的合同： 单位：元

序号	项目名称	建设单位	项目金额	签订日期
1	湾景商务中心智能化工程	深圳市金颐投资发展有限公司	3,044,945.00	2017 年 3 月 15 日
3	双玺花园项目智能家居设备采购	深圳市涅田电子有限公司	20,029,650.00	2017 年 2 月

十三、非货币性资产交换

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需要说明的非货币性资产交换。

十四、债务重组

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需要说明的债务重组。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 类别明细情况

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	17,248,747.26	100.00	1,043,259.82	6.05
其中:账龄分析法组合	17,248,747.26	100.00	1,043,259.82	6.05
<u>小计</u>	<u>17,248,747.26</u>	<u>100.00</u>	<u>1,043,259.82</u>	<u>6.05</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>17,248,747.26</u>	<u>100.00</u>	<u>1,043,259.82</u>	<u>6.05</u>

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	9,733,570.01	100.00	380,419.42	3.91
其中:账龄分析法组合	9,733,570.01	100.00	380,419.42	3.91
不计提坏账准备的内部往来	-	-	-	-
<u>小计</u>	<u>9,733,570.01</u>	<u>100.00</u>	<u>380,419.42</u>	<u>3.91</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>9,733,570.01</u>	<u>100.00</u>	<u>380,419.42</u>	<u>3.91</u>

(2) 组合中, 采用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			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	11,548,722.41	66.95	346,461.67	3.00	8,475,012.71	87.07	254,250.38	3.00
1-2 年(含 2 年)	4,441,467.55	25.75	444,146.76	10.00	1,255,424.20	12.90	125,542.42	10.00
2-3 年(含 3 年)	1,255,424.20	7.28	251,084.84	20.00	3,133.10	0.03	626.62	20.00
3-4 年(含 4 年)	3,133.10	0.02	1,566.55	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<u>合计</u>	<u>17,248,747.26</u>	<u>100.00</u>	<u>1,043,259.82</u>		<u>9,733,570.01</u>	<u>100.00</u>	<u>380,419.42</u>	

(3) 本报告期未发现需单独计提减值的应收账款。

(4) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款总 额的比例(%)	坏账准备
北京国安电气有限责任公司	非关联方	4,348,142.25	2年以内	25.21	236,957.93
江苏省华建建设股份有限公司深圳分公司	非关联方	3,490,000.00	1年以内	20.23	104,700.00
佛山市凯达城投资发展有限公司	非关联方	1,820,112.38	1年以内	10.55	54,603.37
深圳光启智慧科技有限公司	非关联方	1,589,500.00	2年以内	9.22	49,610.00
招商商置（贵州毕节）投资有限公司	非关联方	1,128,170.54	2年以内	6.54	104,919.87
合计		12,375,925.17		71.75	550,791.17

注：以上客户排名均系集团合并口径，包括母公司及其控股公司。

（5）期末应收账款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

（6）期末应收账款余额中无应收关联方款项。

2. 其他应收款

（1）类别明细情况

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	1,798,400.80	100.00	118,704.39	6.60
其中：账龄分析法组合	1,798,400.80	100.00	118,704.39	6.60
不计提坏账准备的内部往来				
小计	1,798,400.80	100.00	118,704.39	6.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
合计	1,798,400.80	100.00	118,704.39	6.60

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	4,645,334.40	100.00	160,485.64	3.45
其中：账龄分析法组合	4,645,334.40	100.00	160,485.64	3.45
小计	4,645,334.40	100.00	160,485.64	3.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
合计	4,645,334.40	100.00	160,485.64	3.45

(2) 组合中，采用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			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比 例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比 例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	895,078.97	49.77	24,292.21	3.00	4,472,240.60	96.27	134,167.22	3.00
1-2 年 (含 2 年)	862,521.83	47.96	86,252.18	10.00	83,003.40	1.79	8,300.34	10.00
2-3 年 (含 3 年)	40,800.00	2.27	8,160.00	20.00	90,090.40	1.94	18,018.08	20.00
合计	<u>1,798,400.80</u>	<u>100.00</u>	<u>118,704.39</u>		<u>4,645,334.40</u>	<u>100.00</u>	<u>160,485.64</u>	

(3) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
押金	176,001.83	207,464.32
保证金	1,381,500.00	4,361,300.00
社保及住房公积金	18,730.12	34,370.75
往来款及其他	222,168.85	42,199.33
合计	<u>1,798,400.80</u>	<u>4,645,334.40</u>

(4) 本报告期未发现需单独计提减值的其他应收款。

(5) 期末其他应收款金额前五名情况。

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)	款项性 质	坏账准备
深圳市涅田电子有限公司	非关联方	360,000.00	1 年以内	20.02	保证金	10,800.00
深圳市潮锦智能科技有限公司	非关联方	320,000.00	2 年以内	17.79	保证金	32,000.00
深圳招商建设有限公司	非关联方	200,000.00	2 年以内	11.12	保证金	20,000.00
北京国安电气有限责任公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	8.34	保证金	4,500.00
招商商置/房租水电管理 费及装修押金	非关联方	119,579.13	2 年以内	6.65	押金	6,036.61
合计		<u>1,149,579.13</u>		<u>63.92</u>		<u>73,336.61</u>

(6) 期末其他应收款余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(7) 期末其他应收款余额中无应收关联方款项。

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资金额	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
爱屋智能	成本法	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00
<u>合计</u>		<u>3,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,000,000.00</u>

被投资单位	在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
爱屋智能	100.00	100.00	-	-	-
<u>合计</u>			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

4. 营业收入、营业成本

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
1. 主营业务收入	24,010,733.71	23,359,472.61
2. 其他业务收入	-	-
<u>合计</u>	<u>24,010,733.71</u>	<u>23,359,472.61</u>
3. 主营业务成本	18,357,149.04	17,202,073.26
4. 其他业务成本	-	-
<u>合计</u>	<u>18,357,149.04</u>	<u>17,202,073.26</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本（按业务类别）

项目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
智能化工程施工	20,387,784.83	15,612,904.99	21,615,649.09	15,903,397.21
一般销售及其他	3,622,948.88	2,744,244.05	1,743,823.52	1,298,676.05
<u>合计</u>	<u>24,010,733.71</u>	<u>18,357,149.04</u>	<u>23,359,472.61</u>	<u>17,202,073.26</u>

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占营业收入总额的比例 (%)
江苏省华建建设股份有限公司深圳分公司	8,784,817.52	36.59
佛山市凯达城投资发展有限公司	6,076,286.63	25.31
深圳光启智慧科技有限公司	1,789,320.39	7.45
北京国安电气有限责任公司	1,753,398.05	7.30

客户名称	营业收入	占营业收入总额的比例(%)
深圳招商华侨城投资有限公司	1,391,048.54	5.79
<u>合计</u>	<u>19,794,871.13</u>	<u>82.44</u>

注：以上客户排名均系集团合并口径，包括母公司及其控股公司。

(续上表)

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
处置的长期股权投资收益	0.00	1.00
<u>合计</u>	<u>0.00</u>	<u>1.00</u>

6. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-445,947.20	740,739.12
加：资产减值准备	621,059.15	-485,732.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,893.20	72,272.95
无形资产摊销		-
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)	131,047.49	335,077.14
投资损失(收益以“-”号填列)		-1.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	155,264.79	121,433.10
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)	1,113,910.01	-915,680.95
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,094,246.85	-1,119,334.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,653,694.37	4,254,290.81
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>2,212,674.95</u>	<u>3,003,064.11</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

项目	本期金额	上期金额
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	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	254,895.14	53,941.85
减：现金的期初余额	53,941.85	-
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	859,165.89
现金及现金等价物净增加额	200,953.29	-805,224.04
(续上表)		

十六、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资	每股收益	
	产收益率(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.83	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.83	-0.10	-0.10

2. 报告期非经常损益明细的说明

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	1.00
(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	730,800.00	-
(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	-	-

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(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	-4,152.31	-1,987.28
(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	726,647.69	-1,986.28
减：所得税影响金额	181,661.92	-1.50
扣除所得税影响后的非经常性损益	544,985.77	-1,984.78
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	544,985.77	-1,984.78
归属于少数股东的非经常性损益	-	-

深圳市智坤科技股份有限公司

二〇一七年四月二十四日



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：

深圳市南山区兴华路6号华建工业大厦(南海意库)1号楼208董秘办公室