

上海新城系统集成有限公司
审计报告

上会师报字(2017)第 4105 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 上海



上海会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

审计报告

上会师报字(2017)第 4105 号

上海新域系统集成有限公司:

我们审计了后附的上海新域系统集成有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日及 2017 年 4 月 30 日的合并及母公司资产负债表,2015 年度、2016 年度及 2017 年 1 月至 4 月的合并及母公司利润表、所有者权益变动表和现金流量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。



上会会计师事务所（特殊普通合伙）

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日及 2017 年 4 月 30 日的财务状况以及 2015 年度、2016 年度及 2017 年 1 月至 4 月的经营成果和现金流量。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 上海

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一七年六月九日

合并资产负债表

编制单位：上海新城系统集成有限公司 货币单位：人民币元

项目	附注	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	项目	附注	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：					流动负债：				
货币资金	五、1	6,066,627.68	8,205,617.44	2,522,371.72	短期借款				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融资产					衍生金融负债				
应收票据					应付票据				
应收账款	五、2	8,545,588.09	5,893,192.00	3,918,420.90	应付账款	五、13	5,159,923.38	4,708,128.23	5,100,574.97
预付款项	五、3	150,130.95	1,042,743.94	128,770.17	预收款项	五、14	2,009,343.42	2,223,176.22	26,192.00
应收利息					应付职工薪酬	五、15	1,188,437.02	1,517,508.04	870,338.03
应收股利					应交税费	五、16	181,661.58	103,696.84	64,475.95
其他应收款	五、4	1,030,547.71	978,586.53	733,497.95	应付利息				
存货	五、5	360,585.69	506,079.11	1,583,350.34	应付股利				
划分为持有待售的资产					其他应付款	五、17	312,331.01	160,408.50	160,896.71
一年内到期的非流动资产					划分为持有待售的负债				
其他流动资产	五、6	2,024,100.57	542,907.29	3,709.14	一年内到期的非流动负债				
流动资产合计		18,177,580.69	17,169,126.31	8,890,120.22	其他流动负债				
					流动负债合计		8,851,696.41	8,712,917.83	6,222,477.66
非流动资产：					非流动负债：				
可供出售金融资产					长期借款				
持有至到期投资					应付债券				
长期应收款					长期应付款				
长期股权投资	五、7	621,053.91	486,910.58		专项应付款				
投资性房地产					预计负债				
固定资产	五、8	491,296.36	515,035.03	143,476.73	递延收益				
在建工程					递延所得税负债				
工程物资					其他非流动负债				
固定资产清理					非流动负债合计				
生产性生物资产					负债合计		8,851,696.41	8,712,917.83	6,222,477.66
油气资产									
无形资产	五、9	125,757.80	127,693.56	82,169.48	所有者权益：				
开发支出	五、10	801,444.22	600,000.00		股本				
商誉					其他权益工具				
长期待摊费用					其中：优先股				
递延所得税资产	五、11	152,039.66	221,388.22	21,658.27	永续债				
其他非流动资产	五、12	21,690.56	14,928.13	10,963.19	资本公积				
					减：库存股				
非流动资产合计		2,213,284.51	1,965,055.52	258,267.67	其他综合收益				
					专项储备				
					盈余公积				
					未分配利润				
					归属于母公司所有者权益合计				
					少数股东权益				
					所有者权益合计				
资产总计		20,390,865.20	19,135,081.83	9,148,387.89	负债和所有者权益总计		20,390,865.20	19,135,081.83	9,148,387.89

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

曹晓

杨敏

杨敏

合并利润表

编制单位：上海新城系统集成有限公司 货币单位：人民币元

项目	附注	2017年1月至4月	2016年度	2015年度	项目	附注	2017年1月至4月	2016年度	2015年度
一、营业收入	五、21	17,008,143.70	41,191,228.90	27,998,389.12	五、其他综合收益的税后净额				
减：营业成本	五、21	14,250,799.20	33,380,428.30	24,186,415.88	(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益				
税金及附加	五、22	8,678.04	78,014.62	59,332.44	1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
销售费用					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				
管理费用	五、23	1,862,575.69	5,976,090.41	3,616,832.61	(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益				
财务费用	五、24	-97,134.14	-185,376.45	28,095.19	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				
资产减值损失	五、25	27,049.72	2,991.48	28,252.32	2、可供出售金融资产公允价值变动损益				
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
投资收益（损失以“-”号填列）	五、26	148,025.04	86,009.58		4、现金流量套期损益的有效部分				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					5、外币财务报表折算差额				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,104,200.32	2,025,090.12	79,460.68	6、其他				
加：营业外收入	五、27	8,629.20	2,320,219.14	40,131.69					
其中：非流动资产处置利得		3,311.80							
减：营业外支出	五、28	60.44	3,439.23		六、综合收益总额		1,117,004.79	4,342,617.90	126,655.45
其中：非流动资产处置损失					归属于母公司所有者的综合收益总额		869,459.34	2,971,558.26	126,655.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,112,769.08	4,341,870.03	119,592.37	归属于少数股东的综合收益总额		247,545.45	1,371,059.64	
减：所得税费用	五、29	-4,235.71	-747.87	-7,063.08					
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,117,004.79	4,342,617.90	126,655.45	七、每股收益：				
归属于母公司所有者的净利润		869,459.34	2,971,558.26	126,655.45	(一) 基本每股收益		0.12	0.68	0.04
少数股东损益		247,545.45	1,371,059.64		(二) 稀释每股收益		0.12	0.68	0.04

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

黄晓

杨晓

张

合并现金流量表

货币单位：人民币元

项目	附注	2017年1月至4月	2016年度	2015年度	项目	附注	2017年1月至4月	2016年度	2015年度
一、经营活动产生的现金流量：					三、筹资活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		15,789,282.54	45,709,376.85	27,540,750.20	吸收投资收到的现金			3,045,000.00	2,100,000.00
收到的税费返还					取得借款收到的现金				
收到其他与经营活动有关的现金	五、30	146,629.93	202,009.54	209,214.40	收到其他与筹资活动有关的现金				
经营活动现金流入小计		15,935,912.47	45,911,386.39	27,749,964.60	筹资活动现金流入小计			3,045,000.00	2,100,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金		11,744,688.81	32,392,928.25	22,746,180.48	偿还债务支付的现金				1,000,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		3,567,674.79	7,439,785.06	4,901,332.05	分配股利、利润或偿付利息支付的现金				23,833.33
支付的各项税费		181,997.17	704,877.27	243,484.47	支付其他与筹资活动有关的现金				
支付其他与经营活动有关的现金	五、30	955,673.48	3,704,115.85	1,048,119.82	筹资活动现金流出小计				1,023,833.33
经营活动现金流出小计		16,450,034.25	44,241,706.43	28,939,116.82	筹资活动产生的现金流量净额			3,045,000.00	1,076,166.67
经营活动产生的现金流量净额		-514,121.78	1,669,679.96	-1,189,152.22	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		102,396.30	189,011.76	-6,614.00
二、投资活动产生的现金流量：					五、现金及现金等价物净增加额		-2,138,989.76	5,683,245.72	-787,864.08
收回投资收到的现金					加：期初现金及现金等价物余额		8,205,617.44	2,522,371.72	3,310,235.80
取得投资收益收到的现金		13,879.71			六、期末现金及现金等价物余额		6,066,627.68	8,205,617.44	2,522,371.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,223.30							
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	五、30	33,103.01	2,057,707.33						
投资活动现金流入小计		33,103.01	2,057,707.33	168,264.53					
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		260,367.29	778,153.33						
投资支付的现金		1,500,000.00	500,000.00						
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	五、30	1,760,367.29	1,278,153.33	500,000.00					
投资活动现金流出小计		-1,727,264.28	779,554.00	-668,264.53					
投资活动产生的现金流量净额									

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

董晓

张欣

张欣



合并所有者权益变动表

编制单位：上海新城系统集成有限公司 2017年1月至4月 货币单位：人民币元

2017年1月至4月														
项目	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	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	7,400,000.00									1,497,468.49	8,897,468.49	1,524,095.51	10,422,164.00	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	7,400,000.00									1,497,468.49	8,897,468.49	1,524,095.51	10,422,164.00	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									47,979.89	821,479.45	869,459.34	247,545.45	1,117,004.79	
（一）综合收益总额										869,459.34	869,459.34	247,545.45	1,117,004.79	
（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									47,979.89	-47,979.89				
1、提取盈余公积									47,979.89	-47,979.89				
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、本期末余额	7,400,000.00								47,979.89	2,318,947.94	9,766,927.83	1,772,240.96	11,539,168.79	

法定代表人： 财务总监： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人： 杨波

合并所有者权益变动表 (续2)

货币单位: 人民币元

项目	2015年度									
	归属于母公司所有者权益									
	股本	优先股	永续债	其他权益工具	其他	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积
一、上年期末余额	2,300,000.00									
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	2,300,000.00									
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,100,000.00									
(一) 综合收益总额										
(二) 所有者投入和减少资本	2,100,000.00									
1、股东投入的普通股	2,100,000.00									
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、本期期末余额	4,400,000.00									

法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 

资产负債表

编制单位: 上海新城系统集成有限公司	附注	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	项目	附注	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产:					流动资产:				
货币资金		506,802.03	3,468,932.87	2,522,371.72	短期借款				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融资产					衍生金融负债				
应收票据					应付票据				
应收账款	十二、1	7,818,853.93	5,330,771.88	3,918,420.90	应付账款		5,031,887.53	4,065,255.40	5,100,574.97
预付款项		90,632.33	961,095.58	128,770.17	预收款项		5,450.00	1,027,325.00	26,102.00
应收利息					应付职工薪酬		425,488.34	672,208.86	870,338.03
应收股利					应交税费		119,265.81	61,416.11	64,475.95
其他应收款	十二、2	949,049.57	946,937.00	733,497.95	应付利息				
存货		340,585.69	506,079.11	1,583,350.34	其他应付款		93,004.88	81,525.18	160,896.71
划分为持有待售的资产					划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动资产		2,015,009.13	526,733.06	3,709.14	一年内到期的非流动负债				
其他流动资产		11,741,022.68	11,740,549.50	8,990,120.22	其他流动负债				
流动资产合计					流动负债合计				
非流动资产:					非流动负债:				
可供出售金融资产					长期借款				
持有至到期投资					应付债券				
长期应收款					长期应付款				
长期股权投资	十二、3	676,055.91	541,910.58		专项应付款				
投资性房地产					预计负债				
固定资产		199,888.91	164,607.77	143,476.73	递延收益				
在建工程					递延所得税负债				
工程物资					其他非流动负债				
固定资产清理					非流动负债合计				
生产性生物资产					负债合计				
油气资产					所有者权益:				
无形资产		125,757.80	127,693.56	82,109.48	股本		5,675,096.56	5,907,730.55	6,222,477.66
开发支出		801,444.22	600,000.00		其他权益工具		7,400,000.00	7,400,000.00	4,400,000.00
商誉					其中: 优先股				
长期待摊费用				21,658.27	资本公积				
递延所得税资产		19,725.90	13,441.66	10,953.19	减: 库存股				
其他非流动资产		1,813,872.74	1,447,653.57	238,267.67	其他综合收益				
非流动资产合计					专项储备				
					盈余公积		47,979.89		
					未分配利润		431,818.97	-119,527.48	-1,474,089.77
资产总计		13,554,856.42	13,188,203.07	9,148,157.89	所有者权益合计		7,879,798.86	7,280,472.52	2,925,910.23
					负债和所有者权益总计		13,554,856.42	13,188,203.07	9,148,157.89

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

曹晓

杨敏

冯敏

利润表

货币单位：人民币元									
项目	附注	2017年1月至4月	2016年度	2015年度	项目	附注	2017年1月至4月	2016年度	2015年度
一、营业收入	十二、4	13,738,699.41	34,548,132.11	27,998,389.12	五、其他综合收益的税后净额				
减：营业成本	十二、4	12,277,632.68	29,285,240.76	24,186,415.88	(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益				
税金及附加		2,972.22	63,597.26	59,332.44	1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
销售费用					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				
管理费用		989,225.10	3,839,425.10	3,616,832.61	(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益				
财务费用		1,494.02	846.91	28,095.19	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				
资产减值损失		25,136.96	9,913.88	28,252.32	2、可供出售金融资产公允价值变动损益				
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	148,025.04	-236,074.26		4、现金流量套期损益的有效部分				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					5、外币财务报表折算差额				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		590,263.47	1,113,033.94	79,460.68	6、其他				
加：营业外收入		5,305.35	241,286.85	40,131.69	六、综合收益总额		599,326.34	1,354,562.29	126,655.45
其中：非流动资产处置利得			2,236.97		七、每股收益：				
减：营业外支出					(一) 基本每股收益		0.08	0.31	0.04
其中：非流动资产处置损失					(二) 稀释每股收益		0.08	0.31	0.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		595,568.82	1,352,083.82	119,592.37					
减：所得税费用		-3,757.52	-2,478.47	-7,063.08					
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		599,326.34	1,354,562.29	126,655.45					

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

董晓

杨成

杨成

现金流量表

编制单位: 上海新城系统集成有限公司		货币单位: 人民币元							
项目	附注	2017年1月至4月	2016年度	2015年度	项目	附注	2017年1月至4月	2016年度	2015年度
一、经营活动产生的现金流量:					三、筹资活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金		11,386,204.65	36,118,176.15	27,540,750.20	吸收投资收到的现金			3,000,000.00	2,100,000.00
收到的税费返还					取得借款收到的现金				
收到其他与经营活动有关的现金		5,323.97	107,584.11	209,214.40	收到其他与筹资活动有关的现金				
经营活动现金流入小计		11,391,528.62	36,225,760.26	27,749,964.60	筹资活动现金流入小计			3,000,000.00	2,100,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金		10,457,219.52	29,684,049.85	22,746,180.48	偿还债务支付的现金				1,000,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		1,459,815.34	4,753,124.86	4,901,332.05	分配股利、利润或偿付利息支付的现金				23,833.33
支付的各项税费		160,900.56	607,758.73	243,484.47	支付其他与筹资活动有关的现金				
支付其他与经营活动有关的现金		544,403.49	2,455,980.47	1,048,119.82	筹资活动现金流出小计				1,023,833.33
经营活动现金流出小计		12,622,338.91	37,500,913.91	28,935,116.82	筹资活动产生的现金流量净额			3,000,000.00	1,076,166.67
经营活动产生的现金流量净额		-1,230,810.29	-1,275,153.65	-1,189,152.22	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		590.36	306.56	-6,614.00
二、投资活动产生的现金流量:					五、现金及现金等价物净增加额		-2,962,040.84	946,561.15	-787,864.08
收回投资收到的现金					加: 期初现金及现金等价物余额		3,468,932.87	2,522,371.72	3,310,235.80
取得投资收益收到的现金		13,879.71			六、期末现金及现金等价物余额		506,892.03	3,468,932.87	2,522,371.72
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		13,879.71	500,000.00						
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		245,700.62	723,591.76	168,264.53					
投资支付的现金		1,500,000.00	555,000.00						
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		1,745,700.62	1,278,591.76	500,000.00					
投资活动产生的现金流量净额		-1,731,820.91	-778,591.76	668,264.53					
				-668,264.53					

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

黄晓

李永

李永

所有者权益变动表

货币单位：人民币元

编制单位：上海新城系统集成有限公司

项目	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	7,400,000.00									-119,527.48	7,280,472.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,400,000.00									-119,527.48	7,280,472.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									47,979.89	551,346.45	599,326.34
（一）综合收益总额										551,346.45	599,326.34
（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									47,979.89	-47,979.89	
1、提取盈余公积									47,979.89	-47,979.89	
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、本期末余额	7,400,000.00								47,979.89	431,818.97	7,879,798.86

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王健

王健

王健

所有者权益变动表 (续1)

货币单位: 人民币元

项目	2016年度					其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积	减: 库存股					
		优先股	永续债	其他						
一、上年期末余额	4,400,000.00								-1,474,089.77	2,925,910.23
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	4,400,000.00								-1,474,089.77	2,925,910.23
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,000,000.00								1,354,562.29	4,354,562.29
(一) 综合收益总额									1,354,562.29	1,354,562.29
(二) 所有者投入和减少资本	3,000,000.00									3,000,000.00
1、股东投入的普通股	3,000,000.00									3,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入所有者权益的金额										
4、其他										
(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、本期期末余额	7,400,000.00								-119,527.48	7,280,472.52

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

张峰

杨敏

黄晓

一、公司基本情况

1、公司概况

公司全称：上海新域系统集成有限公司

注册地址：中国(上海)自由贸易试验区博云路 2 号 105 室

法定代表人：黄晓

注册资金：人民币 740.0000 万元整

公司类型：有限责任公司(国内合资)

统一社会信用代码：91310000572741306B

2、公司历史沿革

(1) 上海新域系统集成有限公司(以下简称“本公司”),原系由上海新域信息系统有限公司、维杰思科技(杭州)有限公司共同出资组建的有限责任公司(外商独资企业与内资合资)。成立于 2011 年 4 月 21 日,取得由上海市工商行政管理局浦东新区分局核发的注册号为 310115001815887 的《企业法人营业执照》,经营期限为 20 年。公司成立时注册资本为人民币 230 万元,其中:上海新域信息系统有限公司出资 117.3 万元,股权比例为 51%,维杰思科技(杭州)有限公司出资 112.7 万元,股权比例为 49%。经上海信捷会计师事务所审验,并出具信捷会师字(2011)第 9B258 号验资报告。股东的出资及所占注册资本的比例情况如下:

股东名称	认缴额(人民币元)	实缴额(人民币元)	股权比例
上海新域信息系统有限公司	1,173,000.00	1,173,000.00	51.00%
维杰思科技(杭州)有限公司	1,127,000.00	1,127,000.00	49.00%
合计	2,300,000.00	2,300,000.00	100.00%

(2) 2015 年 4 月 20 日,经公司股东会决议通过,公司新增注册资本 510 万元,全部由上海新域信息系统有限公司认缴。变更后注册资本为 740 万元,其中:上海新域信息系统有限公司认缴出资 627.3 万元,股权比例为 84.77%,维杰思科技(杭州)有限公司认缴出资 112.7 万元,股权比例为 15.23%。各股东的认缴及实缴注册资本的情况如下:

股东名称	认缴额(人民币元)	实缴额(人民币元)	股权比例
上海新域信息系统有限公司	6,273,000.00	3,273,000.00	84.77%
维杰思科技(杭州)有限公司	1,127,000.00	1,127,000.00	15.23%
合计	7,400,000.00	4,400,000.00	100.00%

(3) 2015 年 8 月 27 日,经公司股东会决议通过,上海新域信息系统有限公司受让维杰思科技(杭州)有限公司持有的 15.23%股权,公司成为一人有限责任公司(法人独资),取得上海市工商行政管理局自由贸易试验区分局核发的营业执照,统一社会信用代码为 91310000572741306B。上述股权转让后,各股东的认缴及实缴注册资本的情况如下:

股东名称	认缴额(人民币元)	实缴额(人民币元)	股权比例
上海新域信息系统有限公司	7,400,000.00	4,400,000.00	100.00%

(4) 2016 年 1 月 26 日，经公司股东决定，将上海新域信息系统有限公司持有的 40.54% 股权(对应实收资本 300 万尚未实缴出资)以人民币 0 元的价格转让给上海梅松商务咨询合伙企业(有限合伙)。转让后上海新域信息系统有限公司出资 440 万元，占比 59.46%；上海梅松商务咨询合伙企业(有限合伙)出资 300 万元，占比 40.54%，公司变更为有限责任公司(国内合资)。完成上述股权转让后，各股东的认缴及实缴注册资本的情况如下：

股东名称	认缴额(人民币元)	实缴额(人民币元)	股权比例
上海新域信息系统有限公司	4,400,000.00	4,400,000.00	59.46%
上海梅松商务咨询合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00	-	40.54%
合计	7,400,000.00	4,400,000.00	100.00%

(5) 2016 年 12 月 27 日，上海梅松商务咨询合伙企业(有限合伙)实缴 300 万元注册资本。截止 2017 年 4 月 30 日，公司注册资本人民币 740 万元，实收资本人民币 740 万元，各股东的认缴及实缴注册资本的情况如下：

股东名称	认缴额(人民币元)	实缴额(人民币元)	出资比例
上海新域信息系统有限公司	4,400,000.00	4,400,000.00	59.46%
上海梅松商务咨询合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00	3,000,000.00	40.54%
合计	7,400,000.00	7,400,000.00	100.00%

3、公司的经营范围

通信系统设计，通信工程，系统集成的安装、调试、维护，信息技术研发、数据处理服务，计算机软件的开发、设计、制作、销售，计算机硬件的研发、销售，建筑装饰装修建设工程设计与施工，水电安装，建材、五金机械、服装、鞋帽、玩具、工艺美术品、旅游产品、化妆品、日用百货、针纺织品、办公用品、通讯设备、电子产品、文教体育用品、机械设备的销售，电子商务(不得从事金融业务)，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】

4、主要产品、营业收入构成

公司属信息科技咨询和系统集成服务行业，主要经营活动包括网络专线租赁、数据运营维护、BPO 业务流程外包服务(主要涉及财务、人力资源及信息系统)、系统集成及其他硬件销售。公司营业收入分为：网络专线租赁、数据运营维护、BPO 外包服务、系统集成及其他硬件销售。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

本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、重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：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，详见本附注五、19“收入”的各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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]》以及相关补充规定的要求编制，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、会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

记账本位币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并, 按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本:

- ① 一次交换交易实现的企业合并, 长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值;
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并, 长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和;
- ③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益; 作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额;
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的, 在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的, 将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并, 对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资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, 按照下列方法处理:

- ① 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;
- ② 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, 其差额应当计入当期损益。

5、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。

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，其余额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。

6、外币折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(3) 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(4) 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，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

7、现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可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及价值变动风险很小的投资。

8、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，公允价值变动计入其他综合收益，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。

1) 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。

2) 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：

- 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

1) 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。

2) 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。

9、应收款项

应收款项[包括应收账款和其他应收款]本公司对外销售或提供劳务形成的应收账款，按照从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。坏账损失的核算采用备抵法，坏账准备的计提范围为应收款项，其他应收款；年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明无法收回的应收账款，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(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	将单项金额超过 500 万元的应收账款视为重大应收账款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据

组合 1：账龄组合

以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合 2：非贸易往来款组合

以应收款项性质为信用风险特征划分组合
(关联方、保证金、押金、备用金)

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1：账龄组合

按账龄分析法计提坏账准备

组合 2：非贸易往来款组合

个别认定法

(3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	1%	1%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

10、存货

(1) 存货的分类

本公司的存货主要包括库存商品、生产成本等, 按成本与可变现净值孰低列示。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按个别计价法核算, 库存商品成本为外购产品价格, 生产成本为系统集成产品集成过程中发生的人员成本及所耗用的软硬件设备等。

(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

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中, 以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。公司确定存货的可变现净值以取得的确凿证据为基础, 并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响。

(4) 存货盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

11、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资, 以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外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, 按照下列规定确定其初始投资成本:

- ① 以支付现金取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出;
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本;
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资, 其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定;
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算:

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。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。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资, 按照采用权益法核算。长期股权投资采用权益法核算时, 对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 不调整长期股权投资的投资成本; 对长期股权投资的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, 对长期股权投资的账面价值进行调整, 差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时, 当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。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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, 应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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, 公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的, 投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。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所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时, 先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整, 再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分, 在抵销基础上确认投资损益。

12、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, 使用寿命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, 才能予以确认:

- 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。

(2) 固定资产初始计量和后续计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、办公及电子设备以及与其他与生产经营有关的设备等, 购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量, 投资者投入的固定资产, 按投资各方确认的价值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出, 在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时, 计入固定资产成本; 对于被替换的部分, 终止确认其账面价值; 所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
办公及电子设备	3-5 年	0-10%	18-33.33%

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

13、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

借款费用已经发生；

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。

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

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

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，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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据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的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

14、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

类别	预计使用寿命
软件使用权	5 年

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。在每年年度终了进行减值测试, 当无形资产的可收回金额低于其账面价值时, 计提减值准备, 将账面价值记至可收回金额。

(5) 内部研究开发

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准: 研究阶段支出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所发生的支出; 开发阶段支出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某项计划或设计, 以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。公司内部自行开发的无形资产, 在研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出, 只有同时满足下列条件的, 才能确认为无形资产:

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③ 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能够证明其有用性;
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

开发项目开发阶段的支出, 经过前期市场调研和项目可行性论证, 报经公司批准立项后, 相关费用开始资本化。

15、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销, 如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的, 则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用按照(直线法)平均摊销, 摊销年限如下:

名称	摊销年限
室内装修费	5 年
业务资质鉴证费	3 年

16、长期资产减值

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

17、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司将预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内全部予以支付的职工薪酬计入短期薪酬, 因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司在职工为其提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并计入相关资产成本或当期损益。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后, 提供的各种形式的报酬和福利计入离职后福利, 属于短期薪酬和辞退福利的除外。离职后福利计划, 是指公司与职工就离职后福利达成的协议, 或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。离职后福利计划按照本公司承担的风险和义务情况, 分为设定提存计划和设定受益计划。其中, 设定提存计划, 是指公司向独立的基金缴存固定费用后, 不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。设定受益计划, 是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金, 确认为职工薪酬负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

18、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，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。

预计负债应当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。

19、收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

(1) 销售商品收入的确认

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

公司商品销售主要包括：外购硬件销售及系统集成业务中所包含的软硬件销售。

外购硬件销售以产品交付并经购货方签收后确认收入；

系统集成业务中所包含的软硬件销售在系统集成项目验收合格时确认收入。

(2) 提供服务收入的确认

公司提供服务后，于收取款项或取得收款权时确认营业收入的实现。

公司提供劳务主要包括：数据运营维护、BPO 外包服务、系统集成业务中的集成实施服务。

数据运营维护、BPO 外包服务在提供服务期限内平均确认服务收入；

系统集成业务中的集成实施服务在系统集成项目验收合格时确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认

本公司让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

公司让渡资产使用权主要包括：网络专线租赁。

网络专线租赁在租赁期间内平均确认收入。

20、政府补助

政府补助是指企业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。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

(1) 公司能够满足政府补助所附条件；

(2) 公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，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贴，应当分别下列情况处理：

① 用于补偿企业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 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产和递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

四、税项

主要税种及税率

税种	税率	计税基数
营业税	3%	应纳税营业额
增值税	6%、11%、17%	应纳税增值额
企业所得税	25%	应纳税所得额
城市维护建设税	1、7%	应纳流转税
教育费附加	3%	应纳流转税
地方教育费附加	2%	应纳流转税
河道管理费	1%	应纳流转税
水利基金	0.07%	营业收入额

五、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	2017 年 4 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
现金	33,744.25	6,340.76	21,470.92
银行存款	6,032,883.43	8,199,276.68	2,500,900.80
合计	6,066,627.68	8,205,617.44	2,522,371.72

2、应收账款

(1) 应收账款按种类分析如下：

种类	2017 年 4 月 30 日			
	账面金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	8,631,974.62	100.00%	86,386.53	1.00%
组合 1	8,631,974.62	100.00%	86,386.53	1.00%
组合 2	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=
合计	8,631,974.62	100.00%	86,386.53	1.00%

种类	2016 年 12 月 31 日			
	账面金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	5,952,719.20	100.00%	59,527.20	1.00%
组合 1	5,952,719.20	100.00%	59,527.20	1.00%
组合 2	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=
合计	5,952,719.20	100.00%	59,527.20	1.00%

上海新域系统集成有限公司
2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	3,962,273.64	100.00%	43,852.74	1.11%
组合 1	3,962,273.64	100.00%	43,852.74	1.11%
组合 2	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=
合计	<u>3,962,273.64</u>	<u>100.00%</u>	<u>43,852.74</u>	<u>1.11%</u>

应收账款种类的说明：“单项金额重大的应收账款”为单笔金额大于 500 万的应收账款；“按组合计提坏账准备的应收账款”系以应收货款账龄为组合特征。

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017 年 4 月 30 日			
	期末余额	比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	8,631,232.62	99.99%	86,312.33	1.00%
1-2 年	<u>742.00</u>	<u>0.01%</u>	<u>74.20</u>	<u>10.00%</u>
合计	<u>8,631,974.62</u>	<u>100.00%</u>	<u>86,386.53</u>	<u>1.00%</u>

账龄	2016 年 12 月 31 日			
	期末余额	比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,952,719.20	100.00%	59,527.20	1.00%
1-2 年	=	=	=	=
合计	<u>5,952,719.20</u>	<u>100.00%</u>	<u>59,527.20</u>	<u>1.00%</u>

账龄	2015 年 12 月 31 日			
	期末余额	比例	坏账准备	坏账计提比例
1 年以内	3,915,273.64	98.81%	39,152.74	1.00%
1-2 年	<u>47,000.00</u>	<u>1.19%</u>	<u>4,700.00</u>	<u>10.00%</u>
合计	<u>3,962,273.64</u>	<u>100.00%</u>	<u>43,852.74</u>	<u>1.11%</u>

(3) 应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款情况见本财务报表附注(七、3)。

(4) 应收关联方款项情况详见本财务报表附注(七、3)。

上海新域系统集成有限公司
2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

(5) 应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	2017 年 4 月 30 日				
	与本公司关系	金额	账龄	款项性质	占总金额比例
中国银行股份有限公司上海市分行	非关联方	2,475,000.00	1 年以内	经营性款项	28.67%
贵阳百年科技信息技术有限公司	关联方	1,709,735.00	1 年以内	经营性款项	19.81%
广东永旺天河城商业有限公司	非关联方	584,825.00	1 年以内	经营性款项	6.77%
维杰思科技(杭州)有限公司	非关联方	359,050.15	1 年以内	经营性款项	4.16%
永旺幻想(中国)儿童游乐有限公司	非关联方	<u>322,499.14</u>	1 年以内	经营性款项	<u>3.74%</u>
合计		<u>5,451,109.29</u>			<u>63.15%</u>

单位名称	2016 年 12 月 31 日				
	与本公司关系	金额	账龄	款项性质	占总金额比例
贵阳百年科技信息技术有限公司	关联方	1,709,735.00	1 年以内	经营性款项	28.72%
永旺梦乐城(三河)商业管理有限公司	非关联方	640,670.00	1 年以内	经营性款项	10.76%
广东永旺天河城商业有限公司	非关联方	600,661.00	1 年以内	经营性款项	10.09%
永旺华东(苏州)商业有限公司	非关联方	489,168.16	1 年以内	经营性款项	8.22%
永旺幻想(中国)儿童游乐有限公司	非关联方	<u>302,194.21</u>	1 年以内	经营性款项	<u>5.08%</u>
合计		<u>3,742,428.37</u>			<u>62.87%</u>

单位名称	2015 年 12 月 31 日				
	与本公司关系	金额	账龄	款项性质	占总金额比例
维杰思科技(杭州)有限公司	关联方	525,595.00	1 年以内	经营性款项	13.27%
贵阳百年科技信息技术有限公司	关联方	459,000.00	1 年以内	经营性款项	11.58%
高丝化妆品销售(中国)有限公司	非关联方	449,440.00	1 年以内	经营性款项	11.34%
罗森(中国)投资有限公司	非关联方	340,858.00	1 年以内	经营性款项	8.60%
永旺华南商业有限公司	非关联方	<u>267,665.00</u>	1 年以内	经营性款项	<u>6.76%</u>
合计		<u>2,042,558.00</u>			<u>51.55%</u>

(6) 各期计提、收回或转回的坏账准备情况

2017 年 1-4 月计提坏账准备 26,859.33 元；当期收回或转回坏账准备 0 元。

2016 年度计提坏账准备 2,859.99 元；当期合并转入坏账准备 12,814.47 元；当期收回或转回坏账准备 0 元。

2015 年度计提坏账准备 28,252.32；当期收回或转回坏账准备 0 元。

上海新域系统集成有限公司
2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3、预付账款

(1) 预付账款按账龄列示

账龄	2017 年 4 月 30 日	
	金额	比例
1 年以内	150,108.69	99.99%
1-2 年	22.26	0.01%
合计	<u>150,130.95</u>	<u>100.00%</u>

账龄	2016 年 12 月 31 日	
	金额	比例
1 年以内	1,042,343.94	99.96%
1-2 年	400.00	0.04%
合计	<u>1,042,743.94</u>	<u>100.00%</u>

账龄	2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例
1 年以内	103,359.33	80.27%
1-2 年	25,410.84	19.73%
合计	<u>128,770.17</u>	<u>100.00%</u>

(2) 无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算。

(3) 无预付关联方款项。

(4) 预付账款余额前五名单位情况

单位名称	2017 年 4 月 30 日				
	与本公司关系	金额	账龄	款项性质	占总金额比例
上海有孚计算机网络有限公司	非关联方	72,016.29	1 年以内	网络使用费	47.97%
杭州东忠科技股份有限公司	非关联方	34,871.98	1 年以内	办公室房租	23.23%
张玉刚	非关联方	8,400.00	1 年以内	房屋租金	5.60%
前锦网络信息技术(上海)有限公司	非关联方	6,745.28	1 年以内	招聘费	4.49%
杭州分公司					
中国电信股份有限公司上海分公司	非关联方	<u>6,447.30</u>	1 年以内	网络费	<u>4.29%</u>
合计		<u>128,480.85</u>			<u>85.58%</u>

上海新城系统集成有限公司

2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

单位名称	2016 年 12 月 31 日				
	与本公司关系	金额	账龄	款项性质	占总金额比例
上海炫恒网络系统有限公司	非关联方	857,500.00	1 年以内	网络使用费	82.23%
上海有孚计算机网络有限公司	非关联方	70,575.39	1 年以内	网络使用费	6.77%
杭州东忠科技股份有限公司	非关联方	52,307.97	1 年以内	办公室房租	5.02%
FMS ソリューション株式会社	非关联方	12,638.53	1 年以内	住宿费	1.21%
张玉刚	非关联方	12,600.00	1 年以内	房屋租金	1.21%
合计		1,005,621.89			96.44%

单位名称	2015 年 12 月 31 日				
	与本公司关系	金额	账龄	款项性质	占总金额比例
上海有孚计算机网络有限公司	非关联方	83,081.80	1 年内、1-2 年	网络使用费	64.53%
武汉高新瑞太科技发展有限公司	非关联方	22,552.34	1-2 年	弱电费	17.51%
中国电信股份有限公司杭州分公司	非关联方	12,416.00	1 年以内	网络使用费	9.64%
中国联通网络通信有限公司	非关联方	4,120.03	1 年以内	网络使用费	3.20%
上海浦东软件园股份有限公司	非关联方	2,800.00	1 年以内	房屋租金	2.17%
合计		124,970.17			97.05%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类分析如下:

种类	2017 年 4 月 30 日			
	账面金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,030,923.37	100.00%	375.66	0.04%
组合 1	37,566.00	3.64%	375.66	1.00%
组合 2	993,357.37	96.36%	-	0.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	=
合计	1,030,923.37	100.00%	375.66	0.04%

种类	2016 年 12 月 31 日			
	账面金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	978,771.80	100.00%	185.27	0.02%
组合 1	18,527.00	1.89%	185.27	1.00%
组合 2	960,244.80	98.11%	-	0.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	=
合计	978,771.80	100.00%	185.27	0.02%

上海新域系统集成有限公司

2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	733,497.95	100.00%	-	-
组合 1	-	0.00%	-	-
组合 2	733,497.95	100.00%	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	=
合计	<u>733,497.95</u>	<u>100.00%</u>	=	=

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收账:

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账:

项目	2017 年 4 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	37,566.00	375.66	1.00%

项目	2016 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	18,527.00	185.27	1.00%

组合中，按个别认定法计提坏账准备的其他应收账:

项目	2017 年 4 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
押金保证金等	150,044.80	-	-
备用金、暂支款等	34,448.57	-	-
关联方款项	<u>808,864.00</u>	=	=
合计	<u>993,357.37</u>	=	=

项目	2016 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
押金保证金等	150,044.80	-	-
备用金、暂支款等	6,000.00	-	-
关联方款项	<u>804,200.00</u>	=	=
合计	<u>960,244.80</u>	=	=

项目	2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
押金保证金等	134,237.00	-	-
备用金、暂支款等	22,660.42	-	-
关联方款项	<u>576,600.53</u>	=	=
合计	<u>733,497.95</u>	=	=

上海新城系统集成有限公司
2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

(3) 应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款情况见本财务报表附注(七、3)。

(4) 应收关联方款项情况详见本财务报表附注(七、3)。

(5) 按款项性质列示其他应收款

项目	2017 年 4 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
待结算款项	37,566.00	18,527.00	-
押金保证金等	150,044.80	150,044.80	134,237.00
备用金、暂支款等	34,448.57	6,000.00	22,660.42
暂借关联方款项	808,864.00	804,200.00	576,600.53
合计	1,030,923.37	978,771.80	733,497.95

(6) 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	2017 年 4 月 30 日				
	与本公司关系	金额	年限	款项性质	占总金额比例
黄 晓	关联方	800,000.00	1 年以内	暂借关联方款项	77.60%
上海华敏置业(集团)有限公司	非关联方	130,737.00	1-2 年、4-5 年	租赁押金保证金	12.68%
永旺幻想(中国)儿童游乐有限公司	非关联方	37,566.00	1 年以内	待结算款项	3.64%
吴君明	非关联方	30,000.00	1 年以内	备用金、暂支款等	2.91%
杭州东忠科技有限公司	非关联方	18,307.80	1-2 年	押金保证金等	1.78%
合计		1,016,610.80			98.61%

单位名称	2016 年 12 月 31 日				
	与本公司关系	金额	年限	款项性质	占总金额比例
黄 晓	关联方	800,000.00	1 年以内	暂借关联方款项	81.74%
上海华敏置业(集团)有限公司	非关联方	130,737.00	1-2 年、4-5 年	租赁押金保证金	13.36%
永旺幻想(中国)儿童游乐有限公司	非关联方	18,527.00	1 年以内	待结算款项	1.89%
杭州东忠科技有限公司	非关联方	18,307.80	1-2 年	押金保证金等	1.87%
赵 勤	非关联方	6,000.00	1 年以内	备用金、暂支款等	0.61%
合计		973,571.80			99.47%

单位名称	2015 年 12 月 31 日				
	与本公司关系	金额	年限	款项性质	占总金额比例
贵阳百年科技信息技术有限公司	关联方	500,000.00	1 年以内	投资保证金	68.18%
上海华敏置业(集团)有限公司	非关联方	130,737.00	1 年内、3-4 年	租赁押金保证金	17.82%
杨 琰	关联方	56,849.93	1 年以内	备用金、暂支款等	7.75%
骆文杰	非关联方	20,935.92	1 年以内	备用金、暂支款等	2.85%
黄 晓	关联方	19,750.60	1 年以内	备用金、暂支款等	2.69%
合计		728,273.45			99.29%

(7) 各期计提、收回或转回的坏账准备情况

2017 年 1-4 月计提坏账准备 190.39 元；当期收回或转回坏账准备 0 元。

2016 年度计提坏账准备 131.49 元；当期合并转入坏账准备 53.78 元；当期收回或转回坏账准备 0 元。

2015 年度无其他应收款坏账准备计提或转回的情况。

5、存货

(1) 存货分类

项目	2017 年 4 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
生产成本	302,005.15	-	302,005.15	447,498.57	-	447,498.57
库存商品	<u>58,580.54</u>	-	<u>58,580.54</u>	<u>58,580.54</u>	-	<u>58,580.54</u>
合计	<u>360,585.69</u>	-	<u>360,585.69</u>	<u>506,079.11</u>	-	<u>506,079.11</u>

(续上表)

项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
生产成本	1,519,360.36	-	1,519,360.36
库存商品	<u>63,989.98</u>	-	<u>63,989.98</u>
合计	<u>1,583,350.34</u>	-	<u>1,583,350.34</u>

6、其他流动资产

项目	2017 年	2016 年	2015 年
	4 月 30 日	12 月 31 日	12 月 31 日
银行理财产品-中国银行日积月累	1,500,000.00	-	-
预缴所得税	295,177.85	295,177.85	-
待认证进项税额	219,831.28	40,676.00	-
增值税留抵税额	7,941.44	205,673.44	802.11
预缴营业税	-	-	2,716.84
增值税可减免税款	1,150.00	1,380.00	-
预缴教育费附加	-	-	81.51
预缴地方教育费附加	-	-	54.34
预缴城建税	-	-	27.17
预缴河道管理费	-	-	<u>27.17</u>
合计	<u>2,024,100.57</u>	<u>542,907.29</u>	<u>3,709.14</u>

上海新域系统集成有限公司
2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

7、长期股权投资

被投资单位	2016/12/31	本期增减变动				其他综合收益调整	其他权益变动
		增加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益			
联营企业							
贵阳百年科技信息技术有限公司	486,910.58	-	-	134,145.33		-	-

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			2017/4/30	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
贵阳百年科技信息技术有限公司	-	-	-	621,055.91	-

被投资单位	2015/12/31	本期增减变动				其他综合收益调整	其他权益变动
		增加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益			
联营企业							
贵阳百年科技信息技术有限公司	-	500,000.00	-	-13,089.42		-	-

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			2016/12/31	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
贵阳百年科技信息技术有限公司	-	-	-	486,910.58	-

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	办公及电子设备
① 账面原值	
2016 年 12 月 31 日	1,104,127.84
本期增加(外购)	73,832.85
本期增加(合并范围变化增加)	-
本期减少	49,696.58
2017 年 4 月 30 日	1,128,264.11

上海新域系统集成有限公司
2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	办公及电子设备
② 累计折旧	
2016 年 12 月 31 日	589,092.81
本期增加(计提)	64,541.59
本期增加(外购)	14,909.78
本期增加(合并范围变化增加)	-
本期减少	31,576.43
2017 年 4 月 30 日	<u>636,967.75</u>
③ 账面价值	
2016 年 12 月 31 日	<u>515,035.03</u>
2017 年 4 月 30 日	<u>491,296.36</u>

项目	办公及电子设备
① 账面原值	
2015 年 12 月 31 日	293,516.76
本期增加(外购)	125,822.57
本期增加(合并范围变化增加)	684,788.51
本期减少	-
2016 年 12 月 31 日	1,104,127.84
② 累计折旧	
2015 年 12 月 31 日	150,040.03
本期增加(计提)	135,182.99
本期增加(外购)	-
本期增加(合并范围变化增加)	303,869.79
本期减少	-
2016 年 12 月 31 日	<u>589,092.81</u>
③ 账面价值	
2015 年 12 月 31 日	<u>143,476.73</u>
2016 年 12 月 31 日	<u>515,035.03</u>

项目	办公及电子设备
① 账面原值	
2014 年 12 月 31 日	48,957.48
本期增加(外购)	244,559.28
本期增加(合并范围变化增加)	-
本期减少	-
2015 年 12 月 31 日	293,516.76

上海新域系统集成有限公司
2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	办公及电子设备
② 累计折旧	
2014 年 12 月 31 日	26,517.95
本期增加(计提)	22,661.61
本期增加(外购)	100,860.47
本期增加(合并范围变化增加)	-
本期减少	-
2015 年 12 月 31 日	150,040.03
③ 账面价值	
2014 年 12 月 31 日	22,439.53
2015 年 12 月 31 日	143,476.73

(2) 期末暂无已提足折旧仍继续使用的固定资产

(3) 期末无暂时闲置的固定资产。

(4) 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况

(5) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

9、无形资产

项目	软件使用权
账面原值	
2016 年 12 月 31 日	148,500.24
本期增加金额	-
本期减少金额	-
2017 年 4 月 30 日	148,500.24
累计摊销	
2016 年 12 月 31 日	20,806.68
本期增加金额	1,935.76
本期减少金额	-
2017 年 4 月 30 日	22,742.44
账面价值	
2016 年 12 月 31 日	127,693.56
2017 年 4 月 30 日	125,757.80

上海新城系统集成有限公司
2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	软件使用权
账面原值	
2015 年 12 月 31 日	96,169.48
本期增加金额	52,330.76
本期减少金额	-
2016 年 12 月 31 日	148,500.24
累计摊销	
2015 年 12 月 31 日	14,000.00
本期增加金额	6,806.68
本期减少金额	-
2016 年 12 月 31 日	20,806.68
账面价值	
2015 年 12 月 31 日	82,169.48
2016 年 12 月 31 日	127,693.56

项目	软件使用权
账面原值	
2014 年 12 月 31 日	71,603.76
本期增加金额	24,565.72
本期减少金额	-
2015 年 12 月 31 日	96,169.48
累计摊销	
2014 年 12 月 31 日	11,000.00
本期增加金额	3,000.00
本期减少金额	-
2015 年 12 月 31 日	14,000.00
账面价值	
2014 年 12 月 31 日	60,603.76
2015 年 12 月 31 日	82,169.48

10、开发支出

项目	2016 年	本期增加金额	本期减少金额	2017 年
	12 月 31 日	内部开发支出	外购	4 月 30 日
药妆 ERP 软件	600,000.00	201,444.22	-	801,444.22

项目	2015 年	本期增加金额	本期减少金额	2016 年
	12 月 31 日	内部开发支出	外购	12 月 31 日
药妆 ERP 软件	-	-	600,000.00	600,000.00

资本化研发项目说明

药妆 ERP 软件项目经过前期市场调研和项目可行性论证后，报经公司批准立项，项目开发周期预计为 2017 年 1 月至 2017 年 12 月。2017 年 1 月项目开发正式启动，相关费用开始资本化。

11、长期待摊费用

项目	原值	2016 年 12 月 31 日	本期增加	合并 范围增加	本期摊销	其他减少	2017 年 4 月 30 日
杭州办公室装修	764,372.00	189,205.12	-	-	50,958.16	-	138,246.96
业务资质鉴证费	165,513.50	32,183.10	=	=	18,390.40	=	13,792.70
合计	929,885.50	221,388.22	=	=	69,348.56	=	152,039.66

项目	原值	2015 年 12 月 31 日	本期增加	合并 范围增加	本期摊销	其他减少	2016 年 12 月 31 日
上海办公室装修	489,185.67	21,658.27	-	-	21,658.27	-	-
杭州办公室装修	764,372.00	-	-	291,121.44	101,916.32	-	189,205.12
业务资质鉴证费	165,513.50	=	=	68,963.9	36,780.80	=	32,183.10
合计	1,419,071.17	21,658.27	=	360,085.34	160,355.39	=	221,388.22

项目	原值	2014 年 12 月 31 日	本期增加	合并 范围增加	本期摊销	其他减少	2015 年 12 月 31 日
上海办公室装修	489,185.67	126,111.55	-	-	104,453.28	-	21,658.27

12、递延所得税资产

项目	2017 年 4 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	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	86,762.19	21,690.56	59,712.47	14,928.13

(续上表)

项目	2015 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	43,852.74	10,963.19

13、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	2017 年 4 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,159,923.38	100.00%	4,582,628.23	97.33%
1-2 年	=	=	125,500.00	2.67%
合计	<u>5,159,923.38</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,708,128.23</u>	<u>100.00%</u>

(续上表)

账龄	2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例
1 年以内	5,065,124.29	99.30%
1-2 年	35,450.68	0.70%
合计	<u>5,100,574.97</u>	<u>100.00%</u>

(2) 应付关联方款项情况详见本财务报表附注(七、3)。

(3) 应付账款余额前五名单位情况

单位名称	2017 年 4 月 30 日				
	与本公司关系	金额	年限	款项性质	占总金额比例
维杰思科技(杭州)有限公司	非关联方	3,708,557.71	1 年以内	技术服务费	71.87%
株式会社ユニックス	非关联方	500,000.00	1 年以内	技术服务费	9.69%
中国电信股份有限公司深圳分公司	非关联方	422,553.00	1 年以内	技术服务费	8.19%
东忠服务外包有限公司	非关联方	137,221.84	1 年以内	技术服务费	2.66%
上海五蕴信息科技有限公司	非关联方	<u>89,622.64</u>	1 年以内	技术服务费	<u>1.74%</u>
合计		<u>4,857,955.19</u>			<u>94.15%</u>

单位名称	2016 年 12 月 31 日				
	与本公司关系	金额	年限	款项性质	占总金额比例
维杰思科技(杭州)有限公司	非关联方	3,310,230.76	1 年以内	技术服务费	70.31%
株式会社ユニックス	非关联方	500,000.00	1 年以内	技术服务费	10.62%
东忠服务外包有限公司	非关联方	299,525.43	1 年以内	技术服务费	6.36%
TECHLINK 株式会社	关联方	202,609.40	1 年以内	技术服务费	4.30%
青岛海瑞电子工程有限公司	非关联方	<u>125,500.00</u>	1-2 年	技术服务费	<u>2.67%</u>
合计		<u>4,437,865.59</u>			<u>94.26%</u>

上海新城系统集成有限公司
2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

单位名称	2015 年 12 月 31 日				
	与本公司关系	金额	年限	款项性质	占总金额比例
维杰思科技(杭州)有限公司	关联方	2,949,337.27	1 年以内	技术服务费	57.82%
青岛海瑞电子工程有限公司	非关联方	1,004,000.00	1 年以内	技术服务费	19.68%
高丝化妆品销售(中国)有限公司	非关联方	325,000.00	1 年以内	技术服务费	6.37%
中国电信股份有限公司深圳分公司	非关联方	284,416.31	1 年以内	技术服务费	5.58%
重庆九方科技有限公司	非关联方	165,094.34	1 年以内	技术服务费	3.24%
合计		<u>4,727,847.92</u>			<u>92.69%</u>

14、预收账款

(1) 账龄分析

账龄	2017 年 4 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,009,343.42	100.00%	2,223,176.22	100.00%

(续上表)

账龄	2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例
1 年以内	26,192.00	100.00%

(2) 预收关联方款项情况详见本财务报表附注(七、3)

(3) 预收账款余额前五名单位情况

单位名称	2017 年 4 月 30 日				
	与本公司关系	金额	年限	款项性质	占总金额比例
FMS ソリューション株式会社	非关联方	2,003,893.42	1 年以内	经营性款项	99.73%
贝那商务咨询(上海)有限公司	非关联方	<u>5,450.00</u>	1 年以内	经营性款项	<u>0.27%</u>
合计		<u>2,009,343.42</u>			<u>100.00%</u>

单位名称	2016 年 12 月 31 日				
	与本公司关系	金额	年限	款项性质	占总金额比例
FMS ソリューション株式会社	非关联方	1,195,851.22	1 年以内	经营性款项	53.79%
贵阳百年科技信息技术有限公司	关联方	866,075.00	1 年以内	经营性款项	38.96%
资生堂丽源化妆品有限公司	非关联方	<u>161,250.00</u>	1 年以内	经营性款项	<u>7.25%</u>
合计		<u>2,223,176.22</u>			<u>100.00%</u>

单位名称	2015 年 12 月 31 日				
	与本公司关系	金额	年限	款项性质	占总金额比例
永旺华东苏州商业有限公司	非关联方	26,192.00	1 年以内	经营性款项	100.00%

上海新域系统集成有限公司
2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 4 月 30 日
短期薪酬	1,458,573.32	3,205,960.01	3,542,818.11	1,121,715.22
离职后福利-设定提存计划	58,934.72	241,465.27	233,678.19	66,721.80
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	=	=	=	=
合计	<u>1,517,508.04</u>	<u>3,447,425.28</u>	<u>3,776,496.30</u>	<u>1,188,437.02</u>

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
短期薪酬	822,839.06	7,448,898.13	6,813,163.87	1,458,573.32
离职后福利-设定提存计划	47,498.97	635,931.13	624,495.38	58,934.72
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	=	=	=	=
合计	<u>870,338.03</u>	<u>8,084,829.26</u>	<u>7,437,659.25</u>	<u>1,517,508.04</u>

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
短期薪酬	366,881.37	4,807,303.59	4,351,345.90	822,839.06
离职后福利-设定提存计划	22,440.50	580,043.93	554,985.46	47,498.97
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	=	=	=	=
合计	<u>389,321.87</u>	<u>5,387,347.52</u>	<u>4,906,331.36</u>	<u>870,338.03</u>

(2) 短期薪酬列示

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 4 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	1,420,600.78	2,763,929.43	3,106,772.77	1,077,757.44
职工福利费	60.00	105,902.38	105,902.38	60.00
社会保险费	37,912.54	166,585.20	160,959.96	43,537.78
医疗保险费	34,054.88	150,219.35	144,970.67	39,303.56
工伤保险费	727.04	3,274.51	3,353.07	648.48
生育保险费	3,130.62	13,091.34	12,636.22	3,585.74
住房公积金	-	167,278.00	166,918.00	360.00
工会经费和职工教育经费	=	<u>2,265.00</u>	<u>2,265.00</u>	=
合计	<u>1,458,573.32</u>	<u>3,205,960.01</u>	<u>3,542,818.11</u>	<u>1,121,715.22</u>

上海新城系统集成有限公司
2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	779,243.93	6,280,669.94	5,639,313.09	1,420,600.78
职工福利费	6,120.00	296,610.10	302,670.10	60.00
社会保险费	26,361.13	394,655.98	383,104.57	37,912.54
医疗保险费	23,343.40	354,785.93	344,074.45	34,054.88
工伤保险费	1,061.09	8,515.79	8,849.84	727.04
生育保险费	1,956.64	31,354.26	30,180.28	3,130.62
住房公积金	11,114.00	396,846.00	407,960.00	-
工会经费和职工教育经费	=	80,116.11	80,116.11	=
合计	822,839.06	7,448,898.13	6,813,163.87	1,458,573.32

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	354,427.27	3,978,807.78	3,553,991.12	779,243.93
职工福利费	-	150,424.18	144,304.18	6,120.00
社会保险费	12,454.10	321,914.63	308,007.60	26,361.13
医疗保险费	11,028.40	285,063.01	272,748.01	23,343.40
工伤保险费	501.30	12,957.65	12,397.86	1,061.09
生育保险费	924.40	23,893.97	22,861.73	1,956.64
住房公积金	-	355,757.00	344,643.00	11,114.00
工会经费和职工教育经费	=	400.00	400.00	=
合计	366,881.37	4,807,303.59	4,351,345.90	822,839.06

(3) 设定提存计划

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 4 月 30 日
基本养老保险	55,637.51	228,373.93	221,041.97	62,969.47
失业保险费	3,297.21	13,091.34	12,636.22	3,752.33
合计	58,934.72	241,465.27	233,678.19	66,721.80

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
基本养老保险	44,562.52	601,317.59	590,242.60	55,637.51
失业保险费	2,936.45	34,613.54	34,252.78	3,297.21
合计	47,498.97	635,931.13	624,495.38	58,934.72

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
基本养老保险	21,053.20	544,184.88	520,675.56	44,562.52
失业保险费	1,387.30	35,859.05	34,309.90	2,936.45
合计	22,440.50	580,043.93	554,985.46	47,498.97

上海新城系统集成有限公司
2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

16、应交税费

项目	2017 年 4 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
企业所得税	2,526.72	-	-
增值税	60,759.35	-	-
印花税	205.35	1,328.67	-
城市维护建设税	1,415.80	-	-
教育费附加	1,880.58	-	-
地方教育费附加	1,253.72	-	-
个人所得税	113,620.06	102,368.17	64,475.95
合计	181,661.58	103,696.84	64,475.95

17、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	2017 年 4 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	余额	比例	余额	比例
1 年以内	312,331.01	100.00%	160,396.50	99.99%
1-2 年	-	-	-	-
2-3 年	-	-	12.00	0.01%
3 年以上	=	=	=	=
合计	312,331.01	100.00%	160,408.50	100.00%

(续上表)

账龄	2015 年 12 月 31 日	
	余额	比例
1 年以内	160,896.71	100.00%

(2) 无金额重大的账龄超过 1 年的其他应付款

(3) 应付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款情况见本财务报表附注(七、3)。

(4) 应付关联方款项情况详见本财务报表附注(七、3)。

(5) 按款项性质列示其他应付款

项目	2017 年 4 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
待结算款项	308,331.01	122,451.54	15,285.00
关联方往来	4,000.00	37,956.96	145,611.71
合计	312,331.01	160,408.50	160,896.71

上海新城系统集成有限公司
2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

(6) 其他应付款前五名单位情况

单位名称	2017 年 4 月 30 日			
	金额	占总金额比例	年限	经济内容
FMS ソリューション株式会社	142,749.10	45.70%	1 年以内	待结算款项-差旅费
西泽亮介	33,270.40	10.65%	1 年以内	待结算款项-差旅费
金哲	27,472.23	8.80%	1 年以内	待结算款项-项目款
肖恬	23,578.30	7.55%	1 年以内	待结算款项-差旅费
杭州臻言财务咨询有限公司	22,360.00	7.16%	1 年以内	待结算款项-咨询费
合计	249,430.03	79.86%		

单位名称	2016 年 12 月 31 日			
	金额	占总金额比例	年限	经济内容
肖恬	43,067.00	26.84%	1 年以内	待结算款项-差旅费
黄晓	34,887.96	21.75%	1 年以内	关联方款项
FMS ソリューション株式会社	34,497.47	21.51%	1 年以内	待结算款项-差旅费
杭州觉成物业管理有限公司	18,820.48	11.73%	1 年以内	待结算款项-物业费
杭州百川会计服务有限公司	5,400.00	3.37%	1 年以内	待结算款项-服务费
合计	136,672.91	85.20%		

单位名称	2015 年 12 月 31 日			
	金额	占总金额比例	年限	经济内容
黄晓	126,211.71	78.44%	1 年以内	关联方款项
维杰思科技(杭州)有限公司	19,400.00	12.06%	1 年以内	关联方款项
上海首邑信息技术有限公司	8,370.00	5.20%	1 年以内	待结算款项-服务费
杭州云橙智能科技有限公司	4,700.00	2.92%	1 年以内	待结算款项-服务费
保洁员	1,000.00	0.62%	1 年以内	待结算款项-清洁费
合计	159,681.71	99.24%		

18、实收资本

投资者名称	2016 年	比例	本期变动	2017 年	比例
	12 月 31 日		增(+)减(-)	4 月 30 日	
上海新城信息系统有限公司	4,400,000.00	59.46%	-	4,400,000.00	59.46%
上海梅松商务咨询合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00	40.54%	=	3,000,000.00	40.54%
合计	7,400,000.00	100.00%	=	7,400,000.00	100.00%

上海新域系统集成有限公司
2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

投资者名称	2015 年 12 月 31 日	比例	本期变动 增(+)减(-)	2016 年 12 月 31 日	比例
上海新域信息系统有限公司	3,273,000.00	74.39%	1,127,000.00	4,400,000.00	59.46%
维杰思科技(杭州)有限公司	1,127,000.00	25.61%	-1,127,000.00	-	-
上海梅松商务咨询合伙企业(有限合伙)	-	-	3,000,000.00	3,000,000.00	40.54%
合计	4,400,000.00	100.00%	3,000,000.00	7,400,000.00	100.00%

投资者名称	2014 年 12 月 31 日	比例	本期变动 增(+)减(-)	2015 年 12 月 31 日	比例
上海新域信息系统有限公司	1,173,000.00	51.00%	2,100,000.00	3,273,000.00	74.39%
维杰思科技(杭州)有限公司	1,127,000.00	49.00%	-	1,127,000.00	25.61%
合计	2,300,000.00	100.00%	2,100,000.00	4,400,000.00	100.00%

19、盈余公积

项目	2016/12/31	本期增加	本期减少	2017/4/30
法定盈余公积	-	47,979.89	-	47,979.89

20、未分配利润

项目	2017 年 4 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
年初未分配利润	1,497,468.49	-1,474,089.77	-1,600,745.22
加：本期净利润	869,459.34	2,971,558.26	126,655.45
减：提取法定盈余公积	47,979.89	-	-
期末未分配利润	2,318,947.94	1,497,468.49	-1,474,089.77

21、营业收入及营业成本

项目	2017 年 1 月至 4 月份		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,971,707.49	11,384,745.84	40,582,310.94	32,775,401.43
其他业务	3,036,436.21	2,866,053.36	608,917.96	605,026.87
合计	17,008,143.70	14,250,799.20	41,191,228.90	33,380,428.30

(续上表)

项目	2015 年度	
	收入	成本
主营业务	25,595,236.98	21,972,064.75
其他业务	2,403,152.14	2,214,351.13
合计	27,998,389.12	24,186,415.88

上海新域系统集成有限公司
2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

(1) 营业收入按类别列示

项目	2017 年 1 月至 4 月		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
网络专线租赁	2,727,580.10	2,138,773.92	8,129,753.53	6,073,082.26
数据运维业务	5,789,700.40	5,128,570.16	16,653,200.29	15,016,818.63
其他系统集成业务	3,565,062.92	2,633,544.29	12,370,634.69	9,029,237.29
BPO 业务	1,889,364.07	1,483,857.47	3,428,722.43	2,656,263.25
硬件销售(其他业务)	<u>3,036,436.21</u>	<u>2,866,053.36</u>	<u>608,917.96</u>	<u>605,026.87</u>
合计	<u>17,008,143.70</u>	<u>14,250,799.20</u>	<u>41,191,228.90</u>	<u>33,380,428.30</u>

(续上表)

项目	2015 年度	
	收入	成本
网络专线租赁	7,434,274.62	5,727,487.78
数据运维业务	7,922,910.56	7,582,401.80
其他系统集成业务	10,238,051.80	8,662,175.17
BPO 业务	-	-
硬件销售(其他业务)	<u>2,403,152.14</u>	<u>2,214,351.13</u>
合计	<u>27,998,389.12</u>	<u>24,186,415.88</u>

(2) 公司销售前五名客户情况

2017 年 1 月至 4 月公司销售前五名客户情况:

客户名称	2017 年 1 月至 4 月营业收入	占公司营业收入的比例
广东永旺天河城商业有限公司	2,214,422.65	13.01%
中国银行股份有限公司上海市分行	2,115,384.50	12.44%
FMS ソリューション株式会社	1,578,292.73	9.28%
永旺华南商业有限公司	1,050,437.73	6.18%
贵阳百年科技信息技术有限公司	<u>908,067.10</u>	<u>5.34%</u>
合计	<u>7,866,604.71</u>	<u>46.25%</u>

2016 年度公司销售前五名客户情况:

客户名称	2016 年度营业收入	占公司营业收入的比例
广东永旺天河城商业有限公司	6,705,104.80	16.28%
FMS ソリューション株式会社	3,387,111.16	8.22%
永旺华南商业有限公司	3,071,586.78	7.46%
罗森(中国)投资有限公司	2,653,965.15	6.44%
贵阳百年科技信息技术有限公司	<u>2,394,491.48</u>	<u>5.81%</u>
合计	<u>18,212,259.37</u>	<u>44.21%</u>

上海新域系统集成有限公司
2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

2015 年度公司销售前五名客户情况：

客户名称	2015 年度营业收入	占公司营业收入的比例
广东永旺天河城商业有限公司	3,965,307.82	14.16%
罗森(中国)投资有限公司	3,495,637.80	12.49%
中国银行股份有限公司上海市分行	2,125,641.03	7.59%
永旺华南商业有限公司	2,072,188.66	7.40%
永旺华东(苏州)商业有限公司	1,987,757.40	7.10%
合计	13,646,532.71	48.74%

22、税金及附加

项目	2017 年 1 月至 4 月	2016 年度	2015 年度
营业税	-	38,315.04	47,969.82
城市建设维护税	3,774.82	6,725.77	1,893.79
教育费附加	2,891.59	10,377.81	5,681.30
地方教育费附加	1,927.75	6,918.56	3,787.53
河道费	-	828.13	-
水利基金	-	4,322.87	-
印花税	83.88	10,526.44	=
合计	8,678.04	78,014.62	59,332.44

23、管理费用

项目	2017 年 1 月至 4 月	2016 年度	2015 年度
研发费用	720,227.48	2,685,385.65	572,468.73
职工薪酬	329,730.00	1,304,561.48	1,691,992.88
咨询费	263,391.13	618,145.25	30,900.00
社会保险费及住房公积金	113,644.25	279,210.57	406,426.60
专业服务费	101,035.44	314,664.89	300,098.30
交通差旅费	82,069.63	148,386.01	184,916.93
租赁及物业管理费	81,284.32	112,932.58	43,442.91
长期待摊费用摊销	50,958.16	79,512.53	97,287.12
折旧费用	31,858.46	84,752.94	19,946.89
业务招待费	29,295.08	49,119.92	109,900.33
办公费用	26,284.60	50,591.40	68,441.35
水电费	12,209.06	34,534.33	18,588.33
通信费	10,307.72	44,703.57	29,191.85
修理费	4,490.17	3,814.78	185.00
其他	3,854.34	22,396.54	29,602.60
无形资产摊销	1,935.76	6,806.68	3,000.00
税费	-	33,118.05	10,442.79
会务费	=	103,453.24	=
合计	1,862,575.60	5,976,090.41	3,616,832.61

上海新城系统集成有限公司

2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

24、财务费用

项目	2017 年 1 月至 4 月	2016 年度	2015 年度
利息支出	-	-	23,833.33
减：利息收入	869.72	8,068.29	8,686.00
减：汇兑净收益	102,396.30	189,011.76	-6,614.00
银行手续费	6,131.88	11,703.60	6,333.86
合计	<u>-97,134.14</u>	<u>-185,376.45</u>	<u>28,095.19</u>

25、资产减值损失

项目	2017 年 1 月至 4 月	2016 年度	2015 年度
坏账准备	27,049.72	2,991.48	28,252.32

26、投资收益

项目	2017 年 1 月至 4 月	2016 年度	2015 年度
权益法核算的长期股权投资收益	134,145.33	86,009.58	-
银行理财产品收益	13,879.71	=	=
合计	<u>148,025.04</u>	<u>86,009.58</u>	<u>=</u>

27、营业外收入

项目	2017 年 1 月至 4 月	2016 年度	2015 年度
对联营企业贵阳百年科技信息技术有限公司投资， 投资成本小于其可辨认净资产公允价值部分	-	222,984.84	-
非同一控制下合并杭州集效科技有限公司， 投资成本小于其可辨认净资产公允价值部分	-	2,064,079.62	-
非流动资产处置利得	3,311.80	-	-
政府补助	800.00	23,371.99	-
银行溢收款	-	-	5,301.33
代扣境外税金结算差异	-	-	30,785.00
个税手续费收入	4,505.05	9,782.68	4,045.36
其他	12.35	0.01	=
合计	<u>8,629.20</u>	<u>2,320,219.14</u>	<u>40,131.69</u>

政府补助明细

补助项目	2017 年 1 月至 4 月	2016 年度	2015 年度	与资产相关 /收益相关
杭州市就业管理服务局稳定岗位补贴	-	14,852.66	-	与收益相关
企业员工培训费补贴	-	8,185.78	-	与收益相关
上海市版权协会版权资助金	800.00	-	-	与收益相关
营改增税收差异返还	-	323.83	-	与收益相关
教育费附加返还	=	9.72	=	与收益相关
合计	<u>800.00</u>	<u>23,371.99</u>	<u>=</u>	与收益相关

上海新域系统集成有限公司
2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

28、营业外支出

项目	2017 年 1 月至 4 月	2016 年度	2015 年度
发票遗失损失	-	2,236.97	-
赔偿损失	60.44	1,198.28	-
滞纳金	=	3.98	=
合计	60.44	3,439.23	=

29、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	2017 年 1 月至 4 月	2016 年度	2015 年度
当期所得税费用	2,526.72	-	-
递延所得税费用	-6,762.43	-747.87	-7,063.08
合计	-4,235.71	-747.87	-7,063.08

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2017 年 1 月至 4 月	2016 年度	2015 年度
利润总额	1,112,769.08	4,341,870.03	119,592.37
按法定(或适用)税率计算的所得税费用	278,192.27	1,085,467.52	29,898.09
某些子公司适用不同税率的影响	-	-	-
对以前期间当期税项的调整	-	-	-
归属于合营企业和联营企业的损益	-33,536.33	-13,979.39	-
无需纳税的收入	-	-571,766.12	-
不可抵扣的费用	3,917.81	20,335.57	142,581.14
以前年度不可抵扣的费用转回影响	-	-49,547.29	-
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-	-	-
研发费用加计扣除的影响	-88,959.79	-255,360.79	-
利用以前期间的税务亏损	-167,067.75	-225,218.05	-179,542.31
未确认递延所得税的税务亏损	3,218.08	9,320.68	-
其他	=	=	=
合计	-4,235.71	-747.87	-7,063.08

30、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	2017 年 1 月至 4 月	2016 年度	2015 年度
政府补助	800.00	23,371.99	-
个税手续费收入	4,505.05	9,782.68	4,045.36
银行溢收款	-	-	5,301.33

上海新城系统集成有限公司
2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	2017 年 1 月至 4 月	2016 年度	2015 年度
代扣境外税金结算差异	-	-	30,785.00
银行存款利息收入	869.72	8,068.29	8,686.00
收取的押金、保证金	-	14,960.42	-
收到其他往来	3,710.49	3,598.23	-
收到股东关联方往来-杨琰	-	56,849.93	-
收到股东关联方往来-黄晓	-	-	126,211.71
收回备用金	136,744.67	85,378.00	34,185.00
合计	146,629.93	202,009.54	209,214.40

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1 月至 4 月	2016 年度	2015 年度
研发费用	220,223.11	925,620.44	124,162.92
中介机构费用	301,976.04	763,345.25	30,900.00
支付关联方往来-黄晓	-	871,573.15	13,426.05
交通、差旅费	124,863.56	220,232.23	184,916.93
服务费	67,428.83	314,664.89	-
租赁及物业管理费	60,893.92	201,484.96	37,442.91
信息系统服务费	33,606.61	-	232,672.02
业务招待费	29,295.08	49,119.92	109,900.33
会务费	-	103,453.24	-
办公费用	18,638.26	28,456.69	50,760.82
通讯费	10,723.82	44,703.57	29,191.85
支付备用金	31,000.00	29,331.14	18,639.46
水电费	12,209.06	34,534.33	18,588.33
支付关联方往来-杨琰	-	-	56,849.93
银行手续费支出	6,131.88	11,703.60	6,333.86
支付其他往来款	21,151.57	13,327.00	-
易耗品	7,646.34	15,732.39	9,230.53
残疾人保障金	-	-	19,701.10
支付劳务费支出	2,000.00	6,000.00	6,000.00
支付押金、保证金支出	-	-	13,440.00
修理费	4,490.17	3,814.78	185.00
赔偿损失	60.44	3,439.23	-
其他	3,334.79	63,579.04	85,777.78
合计	955,673.48	3,704,115.85	1,048,119.82

上海新城系统集成有限公司
2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	2017 年 1 月至 4 月	2016 年度	2015 年度
非同一控制下合并取得子公司杭州集效科技有限公司，子公司账面现金大于所支付的股权收购款金额	-	1,557,707.33	-
收到贵阳百年科技信息技术有限公司退回投资保证金	=	500,000.00	=
合计	=	2,057,707.33	=

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	2017 年 1 月至 4 月	2016 年度	2015 年度
支付贵阳百年科技信息技术有限公司投资保证金	-	-	500,000.00

31、现金流量表附注

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量

项目	2017 年 1 月至 4 月	2016 年度	2015 年度
净利润	1,117,004.79	4,342,617.90	126,655.45
加：资产减值准备	27,049.72	2,991.48	28,252.32
固定资产折旧	64,541.59	135,182.99	22,661.61
无形资产摊销	1,935.76	6,806.68	3,000.00
长期待摊费用摊销	69,348.56	160,355.39	104,453.28
处置固定资产的损失	-3,311.80	-	-
固定资产报废损失	-	-	-
公允价值变动损失	-	-	-
财务费用	-102,396.30	-189,011.76	30,447.33
投资损失	-148,025.04	-86,009.58	-
递延所得税资产减少	-6,762.43	-747.87	-7,063.08
递延所得税负债增加	-	-	-
存货的减少	145,493.42	1,077,271.23	-1,460,393.04
经营性应收项目的减少	-1,918,002.70	-2,732,761.58	-2,565,361.42
经营性应付项目的增加	239,002.65	917,965.70	2,528,195.33
其他	-	-1,964,980.62	-
经营活动产生的现金流量净额	-514,121.78	1,669,679.96	-1,189,152.22

(2) 现金流量附表其他明细

项目	2017 年 1 月至 4 月	2016 年度	2015 年度
对联营企业贵阳百年科技信息技术有限公司投资，投资成本小于其可辨认净资产公允价值部分	-	-222,984.84	-
非同一控制下合并杭州集效科技有限公司，投资成本小于其可辨认净资产公允价值部分	-	-2,064,079.62	-
对联营企业贵阳百年科技信息技术有限公司发生关联方顺流交易，按享有权益比例合并抵消关联方交易未实现收入、成本	=	322,083.84	=
合计	=	-1,964,980.62	=

上海新城系统集成有限公司
2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

(3) 现金及现金等价物净变动情况

项目	2017 年 1 月至 4 月	2016 年度	2015 年度
现金的年末余额	6,066,627.68	8,205,617.44	2,522,371.72
减：现金的年初余额	8,205,617.44	2,522,371.72	3,310,235.80
加：现金等价物的年末余额	-	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	-2,138,989.76	5,683,245.72	-787,864.08

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式
杭州集效科技有限公司	2016 年 5 月 1 日	2.00	95.00%	股权转让

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被 购买方的收入	购买日至期末被 购买方的净利润
杭州集效科技有限公司	2016 年 5 月 1 日	控制权转移、杭州 高新技术产业开发区 管理委员会批复	8,170,315.06	961,258.72

(2) 合并成本及商誉

合并成本	杭州集效科技有限公司
现金	2.00
合并成本合计	2.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,064,081.62
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2,064,079.62

2、其他原因的合并范围变动

新设子公司名称	纳入合并范围时点	持股比例
上海集效投资管理合伙企业(有限合伙)	2016 年 3 月	55.00%

七、关联方关系及其交易

1、关联方

(1) 公司的控股股东及实际控制人情况

股东名称	与本公司关系	持股比例
上海新城信息系统有限公司	母公司	59.46%
曾君伟	实际控制人	38.24%

(2) 本企业的子公司情况

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	
上海集效投资管理 合伙企业(有限合伙)	上海市延安西路 728 号华敏翰尊 国际广场 4 层 F 座	上海市金山 工业区夏宁路 818 弄 70 号 823 室	投资管理	55%	-	设立
杭州集效科技有限公司	杭州市滨江区 长河路 590 号 2 号楼 6 层 B 座	杭州市滨江区 长河路 590 号 2 号楼 6 层 B 座	软件技术 服务外包	95%	-	非同一控制下 控股合并

(3) 不存在控制关系的关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
维杰思科技(杭州)有限公司	原参股股东
上海梅松商务咨询合伙企业(有限合伙)	参股股东
贵阳百年科技信息技术有限公司	联营企业
TECHLINK 株式会社	关联自然人担任董事及高管的企业
黄晓	董事长兼总经理
黄炜	董事会秘书
杨琰	财务负责人
胡颖	监事

2、关联方交易

(1) 关联方担保情况

无

(2) 关联销售与采购情况

企业名称	交易内容	2017 年	2016 年度	2015 年度
		1 月至 4 月		
维杰思科技(杭州)有限公司	提供服务收入	-	794,801.28	1,529,146.23
维杰思科技(杭州)有限公司	采购劳务服务	-	10,371,859.98	10,315,634.76
上海梅松商务咨询合伙企业(有限合伙)	提供服务收入	448,113.21	-	-
上海梅松商务咨询合伙企业(有限合伙)	采购咨询服务	198,530.68	265,000.00	-
贵阳百年科技信息技术有限公司	提供服务收入	-	2,394,491.48	873,113.24
贵阳百年科技信息技术有限公司	销售商品收入	908,067.10	-	-
上海新域信息系统有限公司	采购劳务服务	80,037.74	467,381.07	303,188.14
TECHLINK 株式会社	采购劳务服务	185,579.77	202,609.40	-

3、关联方应收应付款项余额

企业名称	款项性质	2017 年 4 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
维杰思科技(杭州)有限公司	应收账款	-	-	525,595.00
维杰思科技(杭州)有限公司	应付账款	-	-	2,949,337.27
维杰思科技(杭州)有限公司	其他应付款	-	-	19,400.00
贵阳百年科技信息技术有限公司	应收账款	1,709,735.00	1,709,735.00	459,000.00
贵阳百年科技信息技术有限公司	其他应收款	4,664.00	-	500,000.00
贵阳百年科技信息技术有限公司	预收账款	-	866,075.00	-
上海梅松商务咨询合伙企业(有限合伙)	应付账款	49,820.00	-	-
TECHLINK 株式会社	应付账款	59,542.08	202,609.40	-
胡颖	其他应付款	4,000.00	3,069.00	-
黄炜	其他应收款	4,200.00	4,200.00	-
杨琰	其他应收款	-	-	56,849.93
黄晓	其他应收款	800,000.00	800,000.00	19,750.60
黄晓	其他应付款	-	34,887.96	126,211.71

八、或有事项

截至 2017 年 4 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的或有事项。

九、承诺事项

截至 2017 年 4 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、其他重要事项

截至 2017 年 4 月 30 日，本公司未发生重大的债务重组等影响本财务报表阅读和理解的重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

种类	2017 年 4 月 30 日			
	账面金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	7,897,757.51	100.00%	78,903.58	1.00%
组合 1	7,890,357.51	99.91%	78,903.58	1.00%
组合 2	7,400.00	0.09%	-	0.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=
合计	<u>7,897,757.51</u>	<u>100.00%</u>	<u>78,903.58</u>	<u>1.00%</u>

上海新城系统集成有限公司
2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

种类	2016 年 12 月 31 日			
	账面金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	5,384,538.50	100.00%	53,766.62	1.00%
组合 1	5,376,661.50	99.85%	53,766.62	1.00%
组合 2	7,877.00	0.15%		0.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	<u>5,384,538.50</u>	<u>100.00%</u>	<u>53,766.62</u>	<u>1.00%</u>

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	3,962,273.64	100.00%	43,852.74	1.11%
组合 1	3,962,273.64	100.00%	43,852.74	1.11%
组合 2	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	<u>3,962,273.64</u>	<u>100.00%</u>	<u>43,852.74</u>	<u>1.11%</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017 年 4 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	期末余额	比例	坏账准备	期末余额	比例	坏账准备
1 年以内	7,890,357.51	100.00%	78,903.58	5,376,661.50	100.00%	53,766.62
1-2 年	-	-	-	-	-	-
合计	<u>7,890,357.51</u>	<u>100.00%</u>	<u>78,903.58</u>	<u>5,376,661.50</u>	<u>100.00%</u>	<u>53,766.62</u>

(续上表)

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	期末余额	比例	坏账准备
1 年以内	3,915,273.64	98.79%	39,152.74
1-2 年	<u>47,000.00</u>	<u>1.21%</u>	<u>4,700.00</u>
合计	<u>3,962,273.64</u>	<u>100.00%</u>	<u>43,852.74</u>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2017 年 1 月至 4 月计提坏账准备 25,136.96 元；当期收回或转回坏账准备 0.00 元。

2016 年度计提坏账准备 9,913.88 元；当期收回或转回坏账准备 0.00 元。

2015 年度计提坏账准备 28,252.32 元；当期收回或转回坏账准备 0.00 元。

上海新城系统集成有限公司
2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

(4) 本报告期无重要坏账准备转回或收回金额

(5) 本报告期无重大实际核销的应收账款

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2017 年 4 月 30 日				
	与本公司关系	金额	账龄	款项性质	占总金额比例
中国银行股份有限公司上海市分行	非关联方	2,475,000.00	1 年以内	应收服务费	31.34%
贵阳百年科技信息技术有限公司	关联方	1,695,735.00	1 年以内	应收服务费	21.47%
广东永旺天河城商业有限公司	非关联方	584,825.00	1 年以内	应收服务费	7.40%
永旺华南商业有限公司	非关联方	267,665.00	1 年以内	应收服务费	3.39%
维杰思科技(杭州)有限公司	非关联方	<u>227,568.00</u>	1 年以内	应收服务费	<u>2.88%</u>
合计		<u>5,250,793.00</u>			<u>66.48%</u>

单位名称	2016 年 12 月 31 日				
	与本公司关系	金额	账龄	款项性质	占总金额比例
贵阳百年科技信息技术有限公司	关联方	1,695,735.00	1 年以内	应收服务费	31.49%
永旺梦乐城(三河)商业管理有限公司	非关联方	640,670.00	1 年以内	应收服务费	11.90%
广东永旺天河城商业有限公司	非关联方	600,661.00	1 年以内	应收服务费	11.16%
永旺华东(苏州)商业有限公司	非关联方	455,665.00	1 年以内	应收服务费	8.46%
永旺华南商业有限公司	非关联方	<u>267,665.00</u>	1 年以内	应收服务费	<u>4.97%</u>
合计		<u>3,660,396.00</u>			<u>67.98%</u>

单位名称	2015 年 12 月 31 日				
	与本公司关系	金额	账龄	款项性质	占总金额比例
维杰思科技(杭州)有限公司	关联方	525,595.00	1 年以内	应收服务费	13.27%
贵阳百年科技信息技术有限公司	关联方	459,000.00	1 年以内、1-2 年	应收服务费	11.58%
高丝化妆品销售(中国)有限公司	非关联方	449,440.00	1 年以内	应收服务费	11.34%
罗森(中国)投资有限公司	非关联方	340,858.00	1 年以内	应收服务费	8.60%
永旺华南商业有限公司	非关联方	<u>267,665.00</u>	1 年以内	应收服务费	<u>6.76%</u>
合计		<u>2,042,558.00</u>			<u>51.55%</u>

上海新域系统集成有限公司
2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

2、其他应收款

(1)其他应收款分类披露

种类	2017 年 4 月 30 日			
	账面金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	949,049.57	100.00%	-	-
组合 1	-	-	-	-
组合 2	949,049.57	100.00%	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	=
合计	<u>949,049.57</u>	<u>100.00%</u>	=	=

种类	2016 年 12 月 31 日			
	账面金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	946,937.00	100.00%	-	-
组合 1	-	-	-	-
组合 2	946,937.00	100.00%	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	=
合计	<u>946,937.00</u>	<u>100.00%</u>	=	=

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	733,497.95	100.00%	-	-
组合 1	-	-	-	-
组合 2	733,497.95	100.00%	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	=
合计	<u>733,497.95</u>	<u>100.00%</u>	=	=

(2) 组合中，按个别认定法计提坏账准备的其他应收账：

项目	2017 年 4 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	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
押金保证金等	131,737.00	-	-	131,737.00	-	-
备用金、暂支款等	3,448.57	-	-	6,000.00	-	-
关联方款项	<u>813,864.00</u>	=	=	<u>809,200.00</u>	=	=
合计	<u>949,049.57</u>	=	=	<u>946,937.00</u>	=	=

上海新城系统集成有限公司
2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

(续上表)

项目	2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
押金保证金等	134,237.00	-	-
备用金、暂支款等	22,660.42	-	-
关联方款项	<u>576,600.53</u>	=	=
合计	<u>733,497.95</u>	=	=

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

报告期内无计提、收回或转回的坏账准备情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017 年	2016 年	2015 年
	4 月 30 日	12 月 31 日	12 月 31 日
押金保证金等	131,737.00	131,737.00	134,237.00
备用金、暂支款等	3,448.57	6,000.00	22,660.42
暂借关联方款项	<u>813,864.00</u>	<u>809,200.00</u>	<u>576,600.53</u>
合计	<u>949,049.57</u>	<u>946,937.00</u>	<u>733,497.95</u>

(5) 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	2017 年 4 月 30 日				
	与本公司关系	金额	年限	款项性质	占总金额比例
黄晓	关联方	800,000.00	1 年以内	暂借关联方款项	84.29%
上海华敏置业(集团)有限公司	非关联方	130,737.00	1-2 年、4-5 年	押金保证金等	13.78%
上海集效投资管理合伙企业(有限合伙)	关联方	5,000.00	1-2 年	暂借关联方款项	0.53%
贵阳百年科技信息技术有限公司	关联方	4,664.00	1 年以内	暂借关联方款项	0.49%
黄炜	关联方	<u>4,200.00</u>	1 年以内	暂借关联方款项	<u>0.44%</u>
合计		<u>944,601.00</u>			<u>99.53%</u>

单位名称	2016 年 12 月 31 日				
	与本公司关系	金额	年限	款项性质	占总金额比例
黄晓	关联方	800,000.00	1 年以内	暂借关联方款项	84.48%
上海华敏置业(集团)有限公司	非关联方	130,737.00	1-2 年、4-5 年	押金保证金等	13.81%
赵勤	非关联方	6,000.00	1 年以内	备用金、暂支款等	0.63%
上海集效投资管理合伙企业(有限合伙)	关联方	5,000.00	1 年以内	暂借关联方款项	0.53%
黄炜	关联方	<u>4,200.00</u>	1 年以内	暂借关联方款项	<u>0.44%</u>
合计		<u>945,937.00</u>			<u>99.89%</u>

上海新域系统集成有限公司
2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

单位名称	2015 年 12 月 31 日				
	与本公司关系	金额	年限	款项性质	占总金额比例
贵阳百年科技信息技术有限公司	关联方	500,000.00	1 年以内	暂借关联方款项	68.17%
上海华敏置业(集团)有限公司	非关联方	130,737.00	1 年以内、3-4 年	押金保证金等	17.82%
杨 琰	关联方	56,849.93	1 年以内	备用金、暂支款等	7.75%
骆文杰	非关联方	20,935.92	1 年以内	备用金、暂支款等	2.85%
黄 晓	关联方	19,750.60	1 年以内	暂借关联方款项	2.69%
合计		728,273.45			99.29%

(6) 本报告期无重要坏账准备转回或收回金额

(7) 本报告期无重大实际核销的其他应收款

3、长期股权投资

项目	2017 年 4 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	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	55,000.00	-	55,000.00	55,000.00	-	55,000.00
对联营企业投资	621,055.91	-	621,055.91	486,910.58	-	486,910.58
合计	676,055.91	-	676,055.91	541,910.58	-	541,910.58

(1) 对子公司投资

被投资单位	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 4 月 30 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
上海集效投资管理 合伙企业(有限合伙)	55,000.00	-	-	55,000.00	-	-

(续上表)

被投资单位	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
上海集效投资管理 合伙企业(有限合伙)	-	55,000.00	-	55,000.00	-	-

(2) 对联营公司投资

被投资单位	2016/12/31	本期增减变动				
		增加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动
贵阳百年科技信息 技术有限公司	486,910.58	-	-	134,145.33	-	-

上海新城系统集成有限公司
2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			2017/4/30	减值准备 期末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
贵阳百年科技信息技术有限公司	-	-	-	621,055.91	-

被投资单位	2015/12/31	本期增减变动			
		增加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整
贵阳百年科技信 息技术有限公司	-	500,000.00	-	-13,089.42	-

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			2016/12/31	减值准备 期末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
贵阳百年科技信息技术有限公司	-	-	-	486,910.58	-

4、营业收入和营业成本

项目	2017 年 1 月至 4 月		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,248,297.75	8,957,613.87	33,939,214.15	28,680,213.89
其他业务	<u>3,490,401.66</u>	<u>3,320,018.81</u>	<u>608,917.96</u>	<u>605,026.87</u>
合计	<u>13,738,699.41</u>	<u>12,277,632.68</u>	<u>34,548,132.11</u>	<u>29,285,240.76</u>

(续上表)

项目	2015 年度	
	收入	成本
主营业务	25,595,236.98	21,972,064.75
其他业务	<u>2,403,152.14</u>	<u>2,214,351.13</u>
合计	<u>27,998,389.12</u>	<u>24,186,415.88</u>

(1) 主营业务按品种列示

项目	2017 年 1 月至 4 月		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
网络专线租赁	2,755,504.62	2,138,773.92	8,185,602.57	6,073,082.26
数据运维业务	5,070,895.08	4,817,349.88	15,012,395.73	14,261,346.79
其他系统集成业务	2,421,898.05	2,001,490.07	10,741,215.85	8,345,784.84
硬件销售(其他业务)	<u>3,490,401.66</u>	<u>3,320,018.81</u>	<u>608,917.96</u>	<u>605,026.87</u>
合计	<u>13,738,699.41</u>	<u>12,277,632.68</u>	<u>34,548,132.11</u>	<u>29,285,240.76</u>

上海新城系统集成有限公司
2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

(续上表)

项目	2015 年度	
	收入	成本
网络专线租赁	7,434,274.62	5,727,487.78
数据运维业务	7,922,910.56	7,582,401.80
其他系统集成业务	10,238,051.80	8,662,175.17
硬件销售(其他业务)	<u>2,403,152.14</u>	<u>2,214,351.13</u>
合计	<u>27,998,389.12</u>	<u>24,186,415.88</u>

2017 年 1 月至 4 月公司销售前五名客户情况:

客户名称	2017 年 1 月至 4 月营业收入	占公司营业收入的比例
广东永旺天河城商业有限公司	2,214,422.65	16.12%
中国银行股份有限公司上海市分行	2,115,384.50	15.40%
贵阳百年科技信息技术有限公司	1,362,032.55	9.91%
永旺华南商业有限公司	1,050,437.73	7.65%
罗森(中国)投资有限公司	<u>523,632.08</u>	<u>3.81%</u>
合计	<u>7,265,909.51</u>	<u>52.89%</u>

2016 年度公司销售前五名客户情况:

客户名称	2016 年度营业收入	占公司营业收入的比例
广东永旺天河城商业有限公司	6,705,104.80	19.41%
贵阳百年科技信息技术有限公司	3,319,313.32	9.61%
永旺华南商业有限公司	3,071,586.78	8.89%
罗森(中国)投资有限公司	2,653,965.15	7.68%
永旺华东(苏州)商业有限公司	<u>1,968,279.33</u>	<u>5.70%</u>
合计	<u>17,718,249.38</u>	<u>51.29%</u>

2015 年度公司销售前五名客户情况:

客户名称	2015 年度营业收入	占公司营业收入的比例
广东永旺天河城商业有限公司	3,965,307.82	14.16%
罗森(中国)投资有限公司	3,495,637.80	12.49%
中国银行股份有限公司上海市分行	2,125,641.03	7.59%
永旺华南商业有限公司	2,072,188.66	7.40%
永旺华东(苏州)商业有限公司	<u>1,987,757.40</u>	<u>7.10%</u>
合计	<u>13,646,532.71</u>	<u>48.74%</u>

上海新域系统集成有限公司
2017 年 1 月至 4 月、2016 年度及 2015 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5、投资收益

项目	2017 年 1 月至 4 月	2016 年度	2015 年度
权益法核算的长期股权投资收益	134,145.33	-236,074.26	-
银行委托理财收益	13,879.71	=	=
合计	148,025.04	-236,074.26	=

十三、补充资料

1、非经常性损益

类别	2017 年 1 月至 4 月	2016 年度	2015 年度
非流动性资产处置损益	3,311.80	-	-
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	-	2,287,064.46	-
除上述各项之外的其他营业外收支净额	5,256.96	29,715.45	40,131.69
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
非保本理财产品投资收益	13,879.71		
非经营性损益对利润总额的影响的合计	22,448.47	2,316,779.91	40,131.69
减：所得税影响数	4,796.27	-	-
减：少数股东影响数	1,558.28	935,353.90	-
归属于普通股股东的非经常性损益影响数	16,093.92	1,381,426.01	40,131.69
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	853,365.42	1,590,132.25	86,523.76

2、净资产收益率及每股收益

报告期年利润

	2017 年 1 月至 4 月		
	加权平均净资产收益率	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	9.32%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.14%	0.12	0.12

报告期年利润

	2016 年度		
	加权平均净资产收益率	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	67.36%	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	36.04%	0.36	0.36

报告期年利润

	2015 年度		
	加权平均净资产收益率	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	6.37%	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	4.35%	0.02	0.02

上海新域系统集成有限公司
二〇一七年六月九日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年12月25日
/m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年12月25日
/m /d

11

姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号
Identity card No.

冯 明
男
1980-08-28
众华会计师事务所(特殊普通合伙)
310104198008280415



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

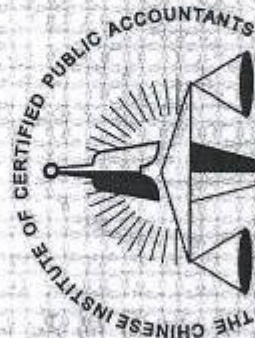
证书编号:
No. of Certificate
310000870015
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
上海市注册会计师协会
发证日期:
Date of Issuance
2008 年 05 月 23 日
/y /m /d



2017年4月30日
/y /m /d

本复印件已审核与原件一致





姓名 施创春
Full name 男
性别
出生日期 1973-02-28
Sex
Date of birth
工作单位 上海会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 310221197302282419
Identity card No.



年度检验登记 Annual Renewal Registration

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

证书编号: 310000030078
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 12 月 31 日
Date of Issuance



2017年4月30日

本复印件已审核与原件一致





证书序号: 000439

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张晓荣



证书号: 32

发证时间: 二〇〇七年十二月三十日

证书有效期至: 二〇〇七年十二月三十日

本复印件已审核与原件一致

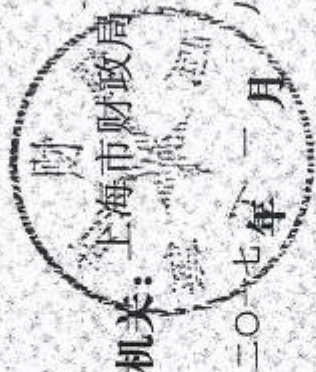


证书序号: NO. 017398

说明

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

发证机关:



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

称: 上会会计师事务所(特殊普通合伙)

会 计 师: 张晓荣

场 所: 上海市静安区威海路 755 号 25 层

组织形式: 特殊普通合伙制

会计师事务所编号: 31000008

注册资本(出资额): 人民币 1320 万元整

批准设立文号: 沪财会(98)160号 (转制批文 沪财会(2013)71号)

批准设立日期: 1998 年 12 月 28 日 (转制日期 2013 年 12 月 11 日)

本复印件已审核附件一





营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310106086242261L

证照编号 06000000201612130068

名称 上会会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层

执行事务合伙人 张健, 张晓荣, 耿磊, 巢序, 朱清滨, 杨滢

成立日期 2013年12月27日

合伙期限 2013年12月27日至2033年12月26日

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分离、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。

【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关



2016年12月13日

本复印件已审核与原件一致