

# 杭州通得科技股份有限公司

## 公开转让说明书

(申报稿)

主办券商



(住所：深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座)

## 声 明

公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司对公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，公司经营与收益的变化，由公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意以下重大事项：

### 一、客户行业集中风险

报告期内，公司主营业务收入主要集中在以各级政府审计部门为服务对象的技术开发和服务收入，2016年1-4月、2015年度和2014年度，公司来自各级政府审计部门的营业收入分别是3,078,302.19元、7,046,684.33元、5,332,867.04元，占公司当期主营业务收入的比例分别为72.73%、64.15%、64.64%。虽然公司近年来一直保持与各级政府审计部门的紧密合作，建立了良好的合作关系和日常沟通机制，但短期内仍无法改变依赖各级政府审计部门客户的现状。倘若国家各级政府审计部门或国家电子政务有关的政策出现不利变化，或者公司与各级政府审计部门的合作出现问题，公司将面临收入严重下降从而影响盈利能力的不利风险。

通得科技主营业务主要依托于金审工程在地方政府审计部门的具体部署和实施，公司一般通过单一来源采购、公开招标等形式取得项目合同，不同项目之间的获取不存在关联。另外，金审工程仍在地方性部署推进过程中，目前公司已将业务拓展至浙江省外的其他省份或直辖市（江苏、上海、山东、西藏等），业务具有可持续性。

同时，公司亦在开拓除政府审计部门之外的其他电子政务领域，如海洋与渔业部门、国土资源部门等。公司与浙江省海洋与渔业执法总队签订的关于“海洋与渔业信息系统和数据整合”的一期工程已经完成，二期工程正在进行中，待完成后拟进一步向全省，甚至全国范围内推广，将进一步加强和海洋与渔业部门的合作，以改善公司业务上对金审工程的依赖。报告期内，2016年1-4月、2015年度、2014年度公司来自政府海洋与渔业部门的营业收入分别是0元、954,720.00元、0元，

期后营业收入是 1,364,000.00 元，截至本公开转让说明书签署之日仍在执行的此类合同金额为 1,364,000.00 元。

## 二、技术更新和知识产权保护的风险

公司所处细分行业属于知识密集型行业，知识更新速度快，新技术、新应用层出不穷，行业内企业必须紧跟行业新技术的发展步伐，不断进行知识的储备与更新，并对产品与服务进行持续的改进和创新，才能满足不断变化的竞争环境和市场需求。若公司无法对行业相关的技术和市场变化趋势做出正确判断，无法及时跟进行业关键技术，则会导致企业发展偏离正确方向，面临相应的技术风险，进而降低企业的竞争力，存在技术更新和产品换代迅速的风险。

软件开发具有前期开发投入较大、产品易复制的特点，我国目前在知识产权保护方面还无法达到发达国家的水平，始终存在盗版软件的问题。若公司不能加强自我保护意识，通过多种手段对自主创新的知识产权产品进行保护，公司的核心技术将会受到侵害，不利于公司的长远发展。

## 三、公司治理的风险

有限公司期间，公司制定了公司章程，设立了股东会，但是公司未设董事会、监事会，仅设执行董事和监事各一名。在公司治理实际执行过程中，公司历次重大决策均经过股东会会议决议通过（包括公司股权变更、增加注册资本、修改公司章程等），决议均由股东正常签署，决议均得到有效执行，公司管理者具有一定的规范治理意识。但是公司亦存在未按公司章程要求定期召开公司股东会、部分事项应经过股东会审议但未经股东会审议、未保存召开股东会的会议资料、未保存执行董事的决定、监事未履行其职责等情形，法人治理结构和内部控制仍存在不完善之处，需要进一步改进。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的快速发展，经营规模不断扩

大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

#### 四、公司实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人许林伟直接持有通得科技 70.00% 的股份，同时通过通笛投资间接持有通得科技 30.00% 的股份，处于控股地位。虽然公司已建立起一整套公司治理制度，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，影响公司的正常经营，为公司持续健康发展带来风险。

#### 五、应收账款坏账风险

报告期内，公司应收账款余额较大，占流动资产和总资产比重相对较高。2016 年 4 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，公司应收账款余额分别为 5,770,976.50 元、3,223,586.50 元以及 2,581,158.00 元，占总资产比例分别为 35.54%、21.23%、19.82%。账龄 1 年以内的分别占 73.02%、59.21%、59.15%，存在部分长账龄款项，虽然公司终端客户为各地审计部门、国土资源部门、海洋与渔业部门以及其他代理商等，信用较高，客户信用风险总体较低，实际发生坏账的可能性较小，且公司为了应对坏账风险，采取了包括积极催收账款、加强账期管理、充分计提坏账准备等在内的诸多管理措施，但公司应收账款余额占比相对较高，部分款项账龄较长，若发生坏账，将对公司经营和现金流产生不利影响。

#### 六、高新技术企业不能获批风险

公司于 2013 年 9 月 26 日取得高新技术企业证书(证书编号:GF201333000315)。《高新技术企业证书》有效期三年，将于 2016 年 9 月 25 日到期。公司已提交国家高新技术企业资质复审申请，如公司届时未能通过高新技术企业资质的审核，将不能享有高新技术企业按 15% 税率缴纳企业所得税的税收优惠，会对公司的税负、盈利带来不利影响。

## 七、核心技术人员流失的风险

软件行业的进入壁垒较高，具有严格的技术要求，相应的技术人员较为稀缺。电子政务企业所需的专业技术人员通常应精通软件开发、系统集成等技术，同时还应对政务领域具有一定的理解，需要具备软件技术能力、行业知识和综合管理能力等多方面才能。此类人才的培养需要较长时间，而且行业内对高端复合型人才争夺激烈，若出现人才流失的情况将不利于企业的发展。虽然公司为了稳定核心技术人员，采用了股权激励等措施，但仍存在一定的核心技术人员流失的风险。

## 八、业务地区集中度过高的风险

报告期内，公司开展的业务主要集中在浙江区域，2016年1-4月、2015年度和2014年度，浙江区域业务收入分别为2,457,477.63元、7,091,622.71元和6,710,482.68元，占相应期间主营业务收入的比例分别为58.06%、64.56%和81.33%。尽管公司近年来积极拓展北京、江苏、西藏等市场以应对业务地区过于集中的风险，且最近两年一期浙江收入占比在逐渐下降，但该地区业务集中度仍较高，未来一旦出现浙江地区竞争加剧、业务规模饱和或该地区政府政策及经营环境出现不利变化时，将会对公司盈利能力产生不利影响。

## 九、市场竞争加剧的风险

电子政务软件行业的竞争非常激烈，而且市场日益复杂，客户需求也在快速变化中，随着大数据、云计算时代的到来，公司面临的市场竞争更加激烈。如果公司在新产品研发、技术创新或者客户服务等方面落后于竞争对手，则其在日益加剧的市场竞争中，将面临更大的市场竞争风险。

## 目 录

声 明.....	1
重大事项提示 .....	2
目 录.....	6
释 义.....	9
<b>第一节 基本情况 .....</b>	<b>14</b>
一、公司基本情况.....	14
二、股票公开转让基本情况.....	15
三、公司股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺.....	15
四、公司股权结构图.....	17
五、公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持股 5%以上股东的基本情况.....	18
六、公司设立以来股本的形成及其变化情况.....	24
七、公司子公司的基本情况.....	29
八、公司分支机构的基本情况.....	30
九、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况.....	30
十、公司最近两年一期重大资产重组情况.....	34
十一、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表.....	34
十二、本次挂牌相关机构的基本情况.....	35
<b>第二节 公司业务 .....</b>	<b>38</b>
一、公司主营业务情况.....	38
二、公司内部组织结构图及主要生产或服务流程及方式.....	49
三、与业务相关的关键资源要素.....	58
四、公司主营业务相关情况.....	71

五、公司商业模式.....	77
六、公司所处行业情况.....	78
七、公司业务发展目标和计划.....	97
<b>第三节 公司治理 .....</b>	<b>100</b>
一、最近两年一期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	100
二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估.....	102
三、公司最近两年一期存在的违法违规及受处罚情况.....	104
四、公司控股股东、实际控制人最近两年一期存在的违法违规及受处罚情况.....	105
五、公司的独立性.....	105
六、同业竞争情况.....	106
七、公司报告期内资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况， 或者公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况说明.....	112
八、公司对外担保情况.....	115
九、公司董事、监事、高级管理人员.....	115
<b>第四节 公司财务 .....</b>	<b>121</b>
一、公司最近两年及一期的审计意见.....	121
二、最近两年及一期的财务报表.....	121
三、最近两年一期的主要会计数据和财务指标.....	148
四、报告期利润形成的有关情况.....	149
五、公司主要资产情况及重大变动分析.....	160
六、公司主要负债情况及重大变动分析.....	177
七、报告期股东权益情况.....	184
八、现金流量表补充资料.....	184
九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况.....	185
十、期后事项、或有事项、承诺事项及其他重要事项.....	191
十一、历次资产评估情况.....	191
十二、股利分配政策和最近两年及一期分配情况.....	192

十三、控股子公司或纳入合并范围的其他企业的基本情况.....	193
十四、管理层对公司最近两年及一期财务状况、经营成果和现金流量状况的分析 .....	193
十五、管理层对公司风险因素自我评估.....	199
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>204</b>
一、公司董事、监事、高级管理人员声明.....	204
二、主办券商声明.....	205
三、律师事务所声明.....	206
四、会计师事务所声明.....	208
五、资产评估机构声明.....	209
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>210</b>

## 释 义

一般类释义	
本次挂牌	指杭州通得科技股份有限公司申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的行为
公司、本公司、股份公司、通得科技	指杭州通得科技股份有限公司
通得有限、有限公司	指浙江通得软件有限公司，其设立时名称为杭州通得软件有限公司
通笛投资	指杭州通笛投资合伙企业（有限合伙）
云算大数据	指杭州云算大数据发展有限公司
云算信达	指杭州云算信达数据技术有限公司
弘晟投资	指杭州弘晟投资合伙企业（有限合伙）
<b>数谷科技</b>	<b>指浙江数谷信息科技有限公司</b>
主办券商、中信证券	指中信证券股份有限公司
天册律师、律师事务所	指浙江天册律师事务所
会计师事务所、中汇	指中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
资产评估机构、天源资产	指天源资产评估有限公司
报告期	指 2014 年 1 月 1 日-2016 年 4 月 30 日的期间
全国股份转让系统	指全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《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》

《劳动合同法》	指《中华人民共和国劳动合同法》
《业务规则》	指《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指《杭州通得科技股份有限公司章程（挂牌后适用）》，自公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起施行
《审计报告》	指中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中汇会审[2016]3643号《审计报告》
《股东大会议事规则》	指《杭州通得科技股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指《杭州通得科技股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指《杭州通得科技股份有限公司监事会议事规则》
《投资者关系管理制度》	指《杭州通得科技股份有限公司投资者关系管理制度》
《关联交易决策制度》	指《杭州通得科技股份有限公司关联交易决策制度》
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》
元、万元	指人民币元、人民币万元
<b>技术类释义</b>	
电子政务	电子政务指运用计算机、网络和通信等现代信息技术手段，实现政府组织结构和 workflows 的优化重组，超越时间、空间和部门分隔的限制，建成精简、高效、廉洁、公平的政务部门运作模式。
金审工程	金审工程是国家审计信息化系统建设项目的简称，英文名称为 <b>China's Golden Auditing Project</b> ，主要有应用系统、信息资源、网络系统、安全系统、运行服务体系、人员培训等六个方面的建设内容。根据审计业务和管理的需要，金审工程的应用系统规划了审计管理和审计实施两大系统。
审计管理系统	审计管理系统是审计机关管理审计业务和行政办公的信息系统，英文名称是 <b>Office Automation</b> ，简称 <b>OA 系统</b> 。审计管理系统具有对审计业务支撑、审计办公管理、领导决策支持、审计信息共享等管理内容和技术功能，以审计计划项目信息为先导，对

	审计项目实施信息、结果反馈、业务指导、公文流转、审计决策等各环节进行全面管理和技术支持，形成审计业务、管理、决策的一体化。
审计实施系统	审计实施系统是审计机关利用计算机技术开展审计项目的信息系统。根据审计实施方式的不同，审计实施系统分为现场审计实施系统和联网审计实施系统两大部分。
现场审计实施系统	现场审计实施系统是审计人员实施就地审计方式的信息系统，英文名称为 Auditor Office，简称 AO 系统。现场审计实施系统的业务功能规划为可以提供对财政、行政事业、固定资产投资、农业与资源环保、社会保障、外资运用、金融、企业和领导干部经济责任等审计项目的专业审计功能的技术支持和扩展；其技术功能规划为具有数据采集、数据转换、审计抽样、审计分析、审计取证、审计工作底稿编制、审计报告和统计汇总、审计项目质量控制、审计信息交互共享等技术功能的支持和扩展。
联网审计实施系统	联网审计实施系统是审计机关实施联网审计的信息系统，英文名称为 On-Line Auditing，简称 OLA 系统。联网审计是对需要经常性审计且关系国计民生的重要部门和行业实施“预算跟踪+联网核查”模式的计算机审计。
二次开发	二次开发是指在现有的软件上进行定制修改，功能的扩展，然后达到自己想要的功能，一般来说都不会改变原有系统的内核。
数据采集	数据采集，又称数据获取，是利用一种装置，从系统外部采集数据并输入到系统内部的一个接口。数据采集技术广泛应用在各个领域。
数据清洗	数据清洗是指发现并纠正数据文件中可识别的错误的最后一道程序，包括检查数据一致性，处理无效值和缺失值等，目的在于删除重复信息、纠正存在的错误，并提供数据一致性。
数据中心	数据中心是全球协作的特定设备网络，用来在 internet 网络基础设施上传递、加速、展示、计算、存储数据信息。
数据交换	在多个数据终端设备（DTE）之间，为任意两个终端设备建立数据通信临时互连通路的过程称为数据交换。
数据分析	数据分析是指用适当的统计分析方法对收集来的大量数据进

	行分析，提取有用信息和形成结论而对数据加以详细研究和概括总结的过程。
数据挖掘	数据挖掘一般是指从大量的数据中通过算法搜索隐藏于其中信息的过程。数据挖掘通常与计算机科学有关，并通过统计、在线分析处理、情报检索、机器学习、专家系统（依靠过去的经验法则）和模式识别等诸多方法来实现上述目标。
数据存储	数据存储对象包括数据流在加工过程中产生的临时文件或加工过程中需要查找的信息。数据以某种格式记录在计算机内部或外部存储介质上。数据存储要命名，这种命名要反映信息特征的组成含义。数据流反映了系统中流动的数据，表现出动态数据的特征；数据存储反映系统中静止的数据，表现出静态数据的特征。
数据管理	数据管理是利用计算机硬件和软件技术对数据进行有效的收集、存储、处理和应用的过程。其目的在于充分有效地发挥数据的作用。实现数据有效管理的关键是数据组织。随着计算机技术的发展，数据管理经历了人工管理、文件系统、数据库系统三个发展阶段。
数据共享	数据共享就是让在不同地方使用不同计算机、不同软件的用户能够读取他人数据并进行各种操作运算和分析。要实现数据共享，首先应建立一套统一的、法定的数据交换标准，规范数据格式，使用户尽可能采用规定的标准。其次，要建立相应的数据使用管理办法，制定出相应的数据版权保护、产权保护规定，各部门间签定数据使用协议，这样才能打破部门、地区间的信息保护，做到真正的信息共享。
ISO	国际标准化组织（International Organization for Standardization, ISO）简称 ISO，是一个全球性的非政府组织，是国际标准化领域中一个十分重要的组织。ISO 负责目前绝大部分领域（包括军工、石油、船舶等垄断行业）的标准化活动。
HTTP	超文本传输协议（HTTP, HyperText Transfer Protocol）是互联网上应用最为广泛的一种网络协议。所有的 WWW 文件都必须遵守这个标准。
OMG	对象管理组织，英文名称 Object Management Group，缩写

	<p>OMG。OMG 是一个国际化的、开放成员的、非盈利性的计算机行业标准协会，该协会成立于 1989 年。</p>
CMM	<p>CMM 是指“能力成熟度模型”，其英文全称为 Capability Maturity Model for Software，英文缩写为 SW-CMM，简称 CMM。它是对于软件组织在定义、实施、度量、控制和改善其软件过程的实践中各个发展阶段的描述。CMM 的核心是把软件开发视为一个过程，并根据这一原则对软件开发和维护进行过程监控和研究，以使其更加科学化、标准化、使企业能够更好地实现商业目标。</p>

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

中文名称:	杭州通得科技股份有限公司
法定代表人:	李绍龙
有限公司成立日期:	2005年6月9日
股份公司成立日期:	2016年6月23日
注册资本:	5,000,000.00元
统一社会信用代码:	913301047735922127
住所:	杭州市江干区城星路59号901室
营业期限:	2005年06月09日至长期
邮编:	310020
电话:	0571-86463992
传真:	0571-85013616
互联网网址:	<a href="http://www.todosoft.com.cn/">http://www.todosoft.com.cn/</a>
信息披露事务负责人:	许福萍
经营范围:	服务: 计算机软硬件、网络设备的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让; 承接计算机网络工程, 计算机系统服务, 数据处理技术服务; 批发、零售: 计算机软硬件, 网络设备, 电子设备; 其他无需报经审批的一切合法项目。(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)
所属行业:	根据《国民经济行业分类标准》(GB/T 4754-2011), 公司属于“I 信息传输、软件和信息技术服务业”下的“I65 软件和信息技术服务业”下的“I651 软件开发”下的“I6510 软件开发”; 根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订版), 公司属

	于“I 信息传输、软件和信息技术服务业”下的“I65 软件和信息技术服务业”。根据全国中小企业股份转让系统公司的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“I 信息传输、软件和信息技术服务业”下的“I65 软件和信息技术服务业”下的“I651 软件开发”下的“I6510 软件开发”。根据全国中小企业股份转让系统公司的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于”17 信息技术“下的”1710 软件与服务“下的”171012 软件”下的”17101210 应用软件”。
主要业务:	从事电子政务领域的技术开发和服务、产品销售。

## 二、股票公开转让基本情况

股票代码:	【 】
股票简称:	通得科技
股票种类:	人民币普通股
每股面值:	人民币 1.00 元
股票总量:	5,000,000.00 股
挂牌日期:	【 】年【 】月【 】日
转让方式:	协议转让

## 三、公司股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

### (一) 相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

公司股份总额为 5,000,000.00 股。

根据《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市之日起一年内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

根据《业务规则》第 28 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

根据《公司章程》第二十五条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。”

## （二）股东及实际控制人所持股份的限售安排

公司实际控制人许林伟承诺：“自股份公司成立之日起一年内不转让所持股份公司股份。本人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。本人在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年直接或间接转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。本人若自公司离职，在离职后半年内，不转让所持有的公司股份。”

公司股东杭州通笛投资合伙企业（有限合伙）承诺：“自股份公司成立之日起一年内不转让所持股份公司股份。本企业作为通得科技股东期间，本合伙企业每年转让的通得科技的股份不得超过本合伙企业所持有通得科技股份总数的百分之二十五。”

公司董事、监事、高级管理人员均出具承诺：“本人担任通得科技董事、监事、高级管理人员期间，应向公司申报直接或间接持有通得科技的股份及其变动情况，每年转让的通得科技的股份不得超过本人直接或间接持有通得科技股份总数的百分之二

十五。离职后半年内，本人不转让所直接或间接持有通得科技股份。同时，本人直接或间接持有的通得科技的股份自股份公司成立之日起一年内不得转让。若本人违反承诺转让直接或间接持有的通得科技股份的，由此所得收益归通得科技所有，由此所受损失由本人自行承担。”

### （三）公司股份冻结、质押或其他限制转让的情形

前述股票限售安排符合《公司法》、《业务规则》有关规定。股份公司于2016年6月23日成立，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立未满一年，因此，发起人许林伟、杭州通笛投资合伙企业（有限合伙）持有的公司股票不具备公开转让的条件。符合转让条件股份将于股份公司设立满一年之日起进入全国中小企业股份转让系统进行股份公开转让。

截至本公开转让说明书签署之日，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他限制转让的情形。

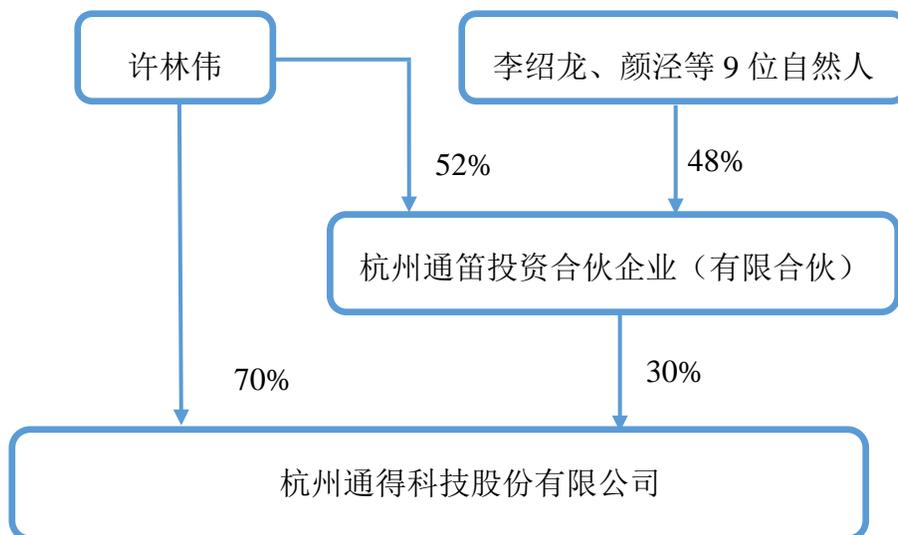
公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌前，未在区域股权市场及其他交易市场进行过权益转让。

### （四）公司股份限售情况表

本次挂牌进入全国中小企业股份转让系统的股份明细如下：

序号	股东名称	持股数（股）	持股比例	限售原因	挂牌日可转让股份数量（股）
1	许林伟	3,500,000.00	70.00%	发起人、实际控制人、董事长	-
2	杭州通笛投资合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	30.00%	发起人	-
合计		5,000,000.00	100.00%	-	-

## 四、公司股权结构图



## 五、公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持股 5%以上股东的基本情况

### （一）公司控股股东的基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东许林伟直接持有通得科技 70% 股权，同时持有通笛投资 52% 的出资，通笛投资持有通得科技 30% 股权，因此，许林伟为通得科技的控股股东。

#### 1. 基本情况

许林伟先生，1977 年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，现任通得科技董事长、杭州云算信达数据技术有限公司董事长。许林伟先生于 1999 年 9 月至 2001 年 4 月任浙江财经学院理财公司技术员；2001 年 4 月至 2005 年 5 月任绍兴用易软件有限公司经理；2005 年 6 月至 2014 年 6 月任浙江通得软件有限公司执行董事兼总经理；2016 年 6 月至今任杭州通得科技股份有限公司董事长。2014 年 7 月至 2016 年 6 月任杭州云算信达数据技术有限公司董事长兼总经理；2014 年 8 月至 2016 年 8

月任杭州长三角大数据研究院理事长；2016年6月至今，任杭州云算信达数据技术有限公司董事长。

## 2. 本公司控股股东控制企业的基本情况

本公司控股股东许林伟控制的除通得科技以外的企业为杭州云算信达数据技术有限公司、杭州通笛投资合伙企业（有限合伙）、杭州弘晟投资合伙企业（有限合伙）、浙江数谷信息科技有限公司。

### （1）杭州云算信达数据技术有限公司的基本情况

<b>公司名称:</b>	杭州云算信达数据技术有限公司
<b>注册号/统一社会信用代码:</b>	91330101311278616W
<b>法定代表人:</b>	许林伟
<b>成立日期:</b>	2014年7月17日
<b>注册资本:</b>	6,818,182.00元
<b>注册地址:</b>	杭州经济技术开发区白杨街道21号大街600号5幢207室
<b>经营范围:</b>	技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让：数据处理技术，计算机软硬件，物联网技术；批发、零售：计算机软硬件；其他无需报经审批的一切合法项目。（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）
<b>营业期限:</b>	2014年7月7日至长期
<b>股东情况:</b>	许林伟持有52.80%股权 杭州弘晟投资合伙企业（有限合伙）持有35.20%股权 杭州凯泰创富投资合伙企业（有限合伙）持有12.00%股权

### （2）杭州通笛投资合伙企业（有限合伙）的基本情况

<b>企业名称:</b>	杭州通笛投资合伙企业（有限合伙）
<b>注册号/统一社会信用代码:</b>	91330104MA27X5C4XB
<b>执行事务合伙人:</b>	许林伟

<b>成立日期:</b>	2016年3月18日
<b>注册资金:</b>	5,000,000.00元
<b>主要经营场所:</b>	杭州市江干区九盛路9号A3幢207室
<b>经营范围:</b>	实业投资；服务：投资管理，投资咨询（除证券、期货）。（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）
<b>合伙人情况:</b>	<p>许林伟持有 52.00% 的出资比例</p> <p>李绍龙持有 17.50% 的出资比例</p> <p>颜泾持有 10.30% 的出资比例</p> <p>赵健持有 5.40% 的出资比例</p> <p>吴清友持有 5.40% 的出资比例</p> <p>许福萍持有 2.40% 的出资比例</p> <p>丁天泽持有 2.10% 的出资比例</p> <p>汪斌持有 2.10% 的出资比例</p> <p>郁林威持有 2.10% 的出资比例</p> <p>柯伟国持有 0.70% 的出资比例</p>

## (3) 杭州弘晟投资合伙企业（有限合伙）的基本情况

<b>企业名称:</b>	杭州弘晟投资合伙企业（有限合伙）
<b>注册号/统一社会信用代码:</b>	91330104MA27W8W90F
<b>执行事务合伙人:</b>	许林伟
<b>成立日期:</b>	2015年11月11日
<b>注册资金:</b>	5,000,000.00元
<b>主要经营场所:</b>	杭州市江干区九盛路9号A03幢204室
<b>经营范围:</b>	实业投资；服务：投资管理（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务），投资咨询（除证券、期货）。（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）

<b>合伙人情况:</b>	许林伟持有 77.17% 的出资比例 张易持有 10.00% 的出资比例 施列松持有 2.50% 的出资比例 黄琪持有 5.00% 的出资比例 刘伟龙持有 2.50% 的出资比例 陈宏伟持有 2.83% 的出资比例
---------------	--

### (5) 浙江数谷信息科技有限公司

<b>公司名称:</b>	浙江数谷信息科技有限公司
<b>注册号/统一社会信用代码:</b>	91331000MA28GPUP9K
<b>法定代表人:</b>	黄琪
<b>成立日期:</b>	2016 年 09 月 14 日
<b>注册资本:</b>	10,000,000.00 元
<b>注册地址:</b>	台州市东环大道 638 号 2 幢北面 9 号
<b>经营范围:</b>	软件和信息技术服务, 计算机、软件和辅助设备销售(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)
<b>营业期限:</b>	2016 年 9 月 14 日至 2066 年 9 月 13 日止
<b>股东情况:</b>	杭州云算信达数据技术有限公司持股 100%

## (二) 公司实际控制人的基本情况

### 1. 本公司实际控制人基本情况

截至本公开转让说明书签署之日, 公司实际控制人为许林伟先生。许林伟先生直接持有通得科技 70% 股权, 同时持有通笛投资 52% 的出资, 通笛投资持有通得科技 30% 股权, 具体情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、公司的股权结构图”。

许林伟先生的履历信息详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持股 5%以上股东的基本情况”之“（一）公司控股股东的基本情况”。

公司实际控制人在报告期内一直为许林伟先生，未发生变化。

## 2. 本公司实际控制人控制企业的基本情况

本公司实际控制人许林伟先生控制的企业详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持股 5%以上股东的基本情况”之“（一）公司控股股东的基本情况”。

### （三）公司前十名股东及持股 5%以上股东的基本情况

#### 1. 截至本公开转让说明书签署之日，公司各股东持股情况如下：

序号	股东名称	持股数（股）	持股比例
1	许林伟	3,500,000.00	70.00%
2	杭州通笛投资合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	30.00%
合计		<b>5,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>

2. 许林伟的基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“五、公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持股 5%以上股东的基本情况”之“（一）公司控股股东的基本情况”。

#### 3. 杭州通笛投资合伙企业（有限合伙）

##### （1）基本情况

通笛投资的基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持股 5%以上股东的基本情况”之“（一）公司控股股东的基本情况”之“2.本公司控股股东控制企业的基本情况”。

##### （2）投资人及其投资比例情况

截至本公开转让说明书签署之日，通笛投资的投资人及其投资比例情况如下：

序号	合伙人姓名	投资额（元）	投资比例
1	许林伟	2,600,000	52.00%
2	李绍龙	875,000	17.50%
3	颜涇	515,000	10.30%
4	赵健	270,000	5.40%
5	吴清友	270,000	5.40%
6	许福萍	120,000	2.40%
7	丁天泽	105,000	2.10%
8	汪斌	105,000	2.10%
9	郁林威	105,000	2.10%
10	柯伟国	35,000	0.70%
合计		<b>5,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>

### （3）执行事务合伙人基本情况

许林伟系通笛投资的执行事务合伙人，简历详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持股5%以上股东的基本情况”之“（一）公司控股股东的基本情况”。

### （4）员工持股平台的设立

2016年3月18日，自然人许林伟、李绍龙和丁天泽共同签署《杭州通笛投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》，出资设立杭州通笛投资合伙企业（有限合伙），注册资金500万元，其中许林伟认缴出资250万元，李绍龙认缴出资200万元，丁天泽认缴出资50万元。

2016年3月28日，通笛投资全体合伙人决定同意颜泾、赵健、吴清友、许福萍、汪斌、郁林威、柯伟国入伙，其中颜泾认缴出资51.50万元，赵健认缴出资27万元，吴清友认缴出资27万元，许福萍认缴出资12万元，汪斌、郁林威各自认缴出资10.50万元，柯伟国认缴出资3.50万元；同意许林伟增加出资额、李绍龙、丁天泽减少出资额，其中许林伟由原认缴出资250万元增加至260万元，李绍龙由原认缴出资200万元减少至87.50万元，丁天泽由原认缴出资50万元减少至10.50万元。此次变更前后通笛投资的注册资金未发生变化。

经核查，通笛投资系依据通得科技员工持股安排设立，其全部有限合伙人均为公司员工，其未利用非公开方式向合格投资者募集资金，不存在其他对外投资，也没有任何对外投资的计划。天册律师认为，通笛投资不属于以非公开方式向投资者募集资金设立的投资基金或《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关规定规范的对象，无需履行私募投资基金管理人或私募投资基金的备案登记程序。

#### （四）股东相互间的关联关系

##### 1、许林伟与通笛投资的关联关系

公司股东许林伟同时持有公司股东通笛投资52%的出资，并担任通笛投资的执行事务合伙人。

##### 2、许林伟与许福萍的关联关系

公司股东许林伟之父与公司股东通笛投资的出资人许福萍之母系兄妹关系。

### 六、公司设立以来股本的形成及其变化情况

#### （一）2005年6月公司设立

2005年6月3日，自然人许林伟、虞洪强共同签署《杭州通得软件有限公司章程》。公司注册资本200万元，由许林伟以货币出资180万元，占注册资本90.00%；虞洪强以货币出资20万元，占注册资本10.00%。

2005年6月4日，杭州新纪元会计事务所有限公司出具了杭新会验字[2005]第0077号《验资报告》，截至2005年6月3日，公司已收到全体股东缴纳的注册资本人民币200万元整，出资方式均为货币资金。

2005年6月9日，杭州通得软件有限公司取得了杭州市江干区工商行政管理局核发的注册号为3301042000503的《企业法人营业执照》。

公司设立时股权结构如下表：

股东名称	出资方式	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	股权比例
许林伟	货币	1,800,000.00	1,800,000.00	90.00%
虞洪强	货币	200,000.00	200,000.00	10.00%
合计		2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%

## （二）2009年4月公司第一次股权转让

2009年4月28日，杭州通得软件有限公司股东会作出决议同意：虞洪强将其所持有的公司10.00%的20万元出资额转让给许福萍。

同日，转让方虞洪强和受让方许福萍签署了《股权转让协议》，许福萍受让虞洪强持有的公司10.00%的20万元出资额，每1元出资额作价1元，转让价款共计20万元。

2009年4月30日，公司办理了此次股权转让的工商变更登记手续。

本次股权转让完成后，公司的股权结构如下表：

股东名称	出资方式	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	股权比例
许林伟	货币	1,800,000.00	1,800,000.00	90.00%
许福萍	货币	200,000.00	200,000.00	10.00%
合计		2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%

### （三）2011年3月公司第一次增加注册资本

2011年3月25日，杭州通得软件有限公司股东会作出决议同意：公司增加注册资本300万元，许林伟原拥有公司180万元出资，现追加投资270万元，追加投资方式为货币；同意接收范水琴为公司新股东，同意该股东对公司投资30万元，投资方式为货币。

2011年3月29日，浙江新中天会计事务所有限公司出具了新中天验字（2011）第062号《验资报告》，截至2011年3月29日，公司已收到许林伟、范水琴缴纳的新增实收资本合计人民币300万元。各股东均以货币出资。

2011年3月30日，公司办理了此次增加注册资本的工商变更登记手续。

本次增加注册资本变更完成后，公司的股权结构如下表：

股东名称	出资方式	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	股权比例
许林伟	货币	4,500,000.00	4,500,000.00	90.00%
范水琴	货币	300,000.00	300,000.00	6.00%
许福萍	货币	200,000.00	200,000.00	4.00%
合计		5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%

### （四）2012年1月公司第一次变更名称

2012年1月10日，杭州通得软件有限公司股东会作出决议同意修改公司章程，将公司名称变更为“浙江通得软件有限公司”。

2012年1月10日，公司办理了此次变更公司名称的工商变更登记手续。

### （五）2016年3月公司第二次股权转让

2016年3月19日，浙江通得软件有限公司股东会作出决议同意：许林伟将拥有公司20.00%的100万元出资以250万元价款转让给杭州通笛投资合伙企业(有限合伙)，许福萍将拥有公司4.00%的20万元出资额以50万元价款转让给杭州通笛投资合伙企业（有限合伙），范水琴将拥有公司6.00%的30万元出资额以75万元价款转让给杭州通笛投资合伙企业（有限合伙）。

同日，转让方许林伟、许福萍、范水琴与受让方杭州通笛投资合伙企业（有限合伙）签署了《股权转让协议》，每 1 元出资额作价均为 2.5 元。

2016 年 3 月 25 日，公司办理了此次股权转让的工商变更登记手续。

本次股权转让完成后，公司的股权结构如下表：

股东名称	出资方式	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	股权比例
许林伟	货币	3,500,000.00	3,500,000	70.00%
杭州通笛投资合伙企业（有限合伙）	货币	1,500,000.00	1,500,000	30.00%
合计		5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%

## （六）2016 年 6 月整体变更设立股份公司

2016 年 5 月 9 日，有限公司召开临时股东会决定：同意公司变更设立为股份有限公司；同意确定 2016 年 4 月 30 日为公司整体变更设立股份有限公司的审计基准日和评估基准日，聘请中汇会计师事务所（特殊普通合伙）担任本次改制设立股份公司的审计机构，聘请天源资产评估有限公司担任本次改制设立股份公司的评估机构，对浙江通得软件有限公司截至 2016 年 4 月 30 日的净资产进行审计和评估。

2016 年 5 月 20 日，中汇会计师事务所出具了中汇会审[2016]3497 号《审计报告》。经中汇会计师事务所审计，通得有限于审计基准日 2016 年 4 月 30 日的总资产为 16,238,143.36 元，负债为 8,083,872.16 元，净资产为 8,154,271.20 元。

2016 年 5 月 21 日，天源资产评估有限公司出具了天源评报字[2016]第 0167 号《浙江通得软件有限公司拟变更设立股份有限公司评估报告》。经天源资产评估有限公司评估，通得有限于评估基准日 2016 年 4 月 30 日的资产评估价值为 1,661.89 万元，负债评估价值为 808.39 万元，所有者权益（净资产）评估价值为 853.50 万元。

2016 年 5 月 22 日，有限公司召开临时股东会作出决议：对 2016 年 5 月 20 日中汇会计师事务所出具的中汇会审[2016]3497 号《审计报告》和 2016 年 5 月 21 日天源资产评估有限公司出具的天源评报字[2016]第 0167 号《浙江通得软件有限公司拟变更设立股份有限公司评估报告》予以确认。并同意各发起人以经审计的截至 2016 年 4 月

30日的净资产 8,154,271.20 元以 1.6309:1 的比例折股投入，其中：人民币 5,000,000.00 元折合为股份公司股本，划分为等额股份共 5,000,000.00 股，每股面值人民币 1 元，上述净资产扣除折合实收资本后的余额 3,154,271.20 元计入资本公积。

2016年6月9日，股份公司召开创立大会，审议通过了如下议案：

- 1、《关于股份公司筹建情况的报告的议案》；
- 2、《关于整体变更设立股份公司的议案》；
- 3、《关于制订杭州通得科技股份有限公司章程的议案》；
- 4、《关于制订杭州通得科技股份有限公司股东大会议事规则的议案》；
- 5、《关于制订杭州通得科技股份有限公司董事会议事规则的议案》；
- 6、《关于制订杭州通得科技股份有限公司监事会议事规则的议案》；
- 7、《关于制订杭州通得科技股份有限公司关联交易决策制度的议案》；
- 8、《关于制订杭州通得科技股份有限公司对外担保管理制度的议案》；
- 9、《关于制订杭州通得科技股份有限公司对外投融资管理制度的议案》；
- 10、《关于选举股份公司首届董事会董事的议案》；
- 11、《关于选举股份公司首届监事会股东监事的议案》；
- 12、《关于债权债务承继的议案》；
- 13、《关于股份公司住所的议案》；
- 14、《关于股份公司经营范围的议案》；
- 15、《关于聘请中汇会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2016 年度财务审计机构的议案》。

2016年6月10日，中汇会计师事务所出具中汇会验[2016]3642号《验资报告》验证：截至2016年6月9日止，公司（筹）已收到全体股东拥有的浙江通得软件有限公司截至2016年4月30日止经审计的净资产人民币 8,154,271.20 元，根据公司折股方

案，将收到的净资产按 1.6309:1 的折股比例折合股份总数 500 万股，每股面值 1 元，总计股本人民币伍佰万元，超过折股部分的净资产 3,154,271.20 元计入公司（筹）资本公积。

本次整体变更后，股份公司的股权结构如下：

股东名称	出资方式	持股数（股）	持股比例
许林伟	净资产折股	3,500,000.00	70.00%
杭州通笛投资合伙企业 （有限合伙）	净资产折股	1,500,000.00	30.00%
合计		5,000,000.00	100.00%

## 七、公司子公司的基本情况

### （一）控股子公司

截至本公开转让说明书签署之日，公司无控股子公司。

### （二）参股子公司

报告期内，公司参股子公司为杭州云算大数据发展有限公司。2016 年 2 月 26 日，通得有限将其持有的云算大数据 25.00% 的 50 万元出资额转让给胡灵芳，每 1 元出资额作价 1 元，转让价款共计 50 万元。通得有限不再持有云算大数据的出资。2016 年 6 月 1 日，云算大数据已就成立清算组事宜向工商部门备案，并取得了杭州市江干区市场监督管理局出具《备案通知书》（（江）登记内备字[2016]第 000831 号）。截至本公开转让说明书签署之日，云算大数据的基本情况如下：

#### （1）基本情况

公司名称：	杭州云算大数据发展有限公司
法定代表人：	胡灵芳
统一社会信用代码：	91330104397503844K
成立日期：	2014 年 6 月 10 日

<b>注册资本:</b>	2,000,000.00 元
<b>注册地址:</b>	杭州市江干区九盛路 9 号 A03 幢 206 室
<b>经营范围:</b>	计算机软硬件的技术开发, 技术转让, 技术咨询, 技术服务, 计算机系统的集成, 计算机数据采集、分析与处理, 大数据应用平台的技术开发与技术服务, 物联网技术开发, 批发零售: 计算机软硬件, 网络设备。其他无需报经审批的一切合法项目。
<b>营业期限:</b>	2014 年 6 月 10 日至长期

## (2) 股权结构

序号	股东名称	投资额 (元)	持股比例
1	庞胜	600,000.00	30.00%
2	胡灵芳	1,400,000.00	70.00%
	合计	2,000,000.00	100.00%

## 八、公司分支机构的基本情况

截至本公开转让说明书签署之日, 公司无分公司。

## 九、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况

### (一) 董事

截至本公开转让说明书签署之日, 本公司共有董事 5 名。

姓名	本公司职务	任期期间	当选的股东大会
许林伟	董事长	2016/06/09-2019/06/08	创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会
李绍龙	董事	2016/06/09-2019/06/08	创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会

颜泾	董事	2016/06/09-2019/06/08	创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会
赵健	董事	2016/06/09-2019/06/08	创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会
吴清友	董事	2016/06/09-2019/06/08	创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会

本公司董事简历如下：

### 许林伟 先生

许林伟先生的简历详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持股 5%以上股东的基本情况”之“（一）公司控股股东的基本情况”。

### 李绍龙 先生

李绍龙先生，1979 年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，现任通得科技总经理。李绍龙先生于 2009 年 7 月至 2010 年 10 月任上海征途网络有限公司数值主策划；2010 年 10 月至 2011 年 10 月任上海联游网络公司策划总监；2011 年 10 月至 2012 年 12 月任趣游网络有限公司（上海子公司）副经理；2013 年 10 月至 2014 年 6 月任浙江通得软件有限公司技术总监；2014 年 6 月至 2016 年 6 月任浙江通得软件有限公司执行董事、总经理；2016 年 6 月至今任杭州通得科技股份有限公司总经理。

### 颜泾 先生

颜泾先生，1987 年生，中国国籍，无永久境外居留权，专科学历，现任通得科技销售总监。颜泾先生于 2008 年 7 月至 2009 年 6 月任浙江通得软件有限公司销售助理；2009 年 6 月至 2012 年 3 月任浙江通得软件有限公司销售经理；2012 年 3 月至 2016 年 6 月任浙江通得软件有限公司销售总监；2016 年 6 月至今任杭州通得科技股份有限公司销售总监。

### 赵健 先生

赵健先生，1989年生，中国国籍，无永久境外居留权，专科学历，现任通得科技实施部技术总监。赵健先生于2010年8月至2010年11月任杭州通得软件有限公司实施部工程师；2010年12月至2013年3月任浙江通得软件有限公司实施部项目经理；2013年4月至2016年6月任浙江通得软件有限公司实施部技术总监；2016年6月至今任杭州通得科技股份有限公司实施部技术总监。

### 吴清友 先生

吴清友先生，1979年生，中国国籍，无永久境外居留权，专科学历，现任通得科技研发部经理。吴清友先生于2003年6月至2004年4月任北京安博维科技发展有限公司程序员；2004年5月至2006年4月任北京中软国际信息技术有限公司程序员；2006年5月至2009年12月任北京中软国际信息技术有限公司审计事业部项目经理；2010年1月至2011年4月任北京中软国际信息技术有限公司审计事业部开发经理；2012年4月至2016年6月任浙江通得软件有限公司研发部经理；2016年6月至今任杭州通得科技股份有限公司研发部经理。

## （二）监事

截至本公开转让说明书签署之日，本公司共有3名监事，其中股东监事2名，职工代表监事1名。

姓名	本公司职位	任期期间	当选的股东大会/职工大会
丁天泽	监事会主席	2016/06/09-2019/06/08	创立大会暨2015年第一次临时股东大会
郁林威	监事	2016/06/09-2019/06/08	创立大会暨2015年第一次临时股东大会
陈艳	监事（职工代表）	2016/06/09-2019/06/08	2016年第一次职工代表大会

本公司监事简历如下：

### 丁天泽 先生

丁天泽先生，1991年生，中国国籍，无永久境外居留权，专科学历，现任通得科技销售经理。丁天泽先生于2012年3月至2016年6月任浙江通得软件有限公司销售经理；2016年6月至今任杭州通得科技股份有限公司销售经理。

### 郁林威 先生

郁林威先生，1990年生，中国国籍，无永久境外居留权，专科学历，现任通得科技实施项目部项目经理。郁林威先生于2011年5月至2013年6月任浙江通得软件有限公司实施部工程师；2013年7月至2016年6月任浙江通得软件有限公司实施部项目经理，2016年6月至今任杭州通得科技股份有限公司实施部项目经理。

### 陈艳 女士

陈艳女士，1970年出生，中国国籍，无永久境外居留权，专科学历，现任通得科技销售经理。陈艳女士于1993年4月至2002年10月任杭州丝绸厂质量检验管理；2002年11月至2010年3月自由职业；2010年4月至2011年3月任浙江聚网软件有限公司销售人员；2011年4月至2014年12月任杭州易审软件有限公司销售人员；2015年3月至2016年6月任浙江通得有限公司销售经理；2016年6月至今任杭州通得科技股份有限公司销售经理。

## （三）高级管理人员

截至本公开转让说明书签署之日，本公司高级管理人员包括本公司总经理、财务负责人及董事会秘书。

姓名	本公司职位	任期期间	当选的董事会
李绍龙	总经理	2016/06/09-2019/06/08	第一届董事会第一次会议
许福萍	董事会秘书、财务负责人	2016/06/09-2019/06/08	第一届董事会第一次会议

本公司高级管理人员简历如下：

### 李绍龙 先生

李绍龙先生的简历详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“九、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况”之“（一）董事”。

### 许福萍 女士

许福萍女士，1986年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，现任通得科技董事会秘书、财务负责人。许福萍女士于2008年1月至2009年3月任浙江荣事实业集团有限公司营销策划员；2009年4月至2010年3月任杭州通得软件有限公司出纳兼行政；2010年4月至2012年1月，任杭州通得软件有限公司会计助理；2012年2月至2012年3月任浙江通得有限公司会计；2012年4月至2016年6月任浙江通得有限公司财务经理，2016年6月至今任杭州通得科技股份有限公司董事会秘书、财务负责人。

## 十、公司最近两年一期重大资产重组情况

公司最近两年一期未发生重大资产重组情况。

## 十一、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计	16,238,143.36	15,183,758.49	13,022,908.30
股东权益合计	8,154,271.20	8,043,919.90	5,419,222.38
归属于申请挂牌公司的股东权益合计	8,154,271.20	8,043,919.90	5,419,222.38
每股净资产（元/股）	1.63	1.61	1.08
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.63	1.61	1.08
资产负债率（%）	49.78	47.02	58.39
流动比率（倍）	1.83	1.93	1.47
速动比率（倍）	1.71	1.73	1.23

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
----	-----------	--------	--------

营业收入	4,232,380.06	10,984,667.02	8,250,496.71
净利润	110,351.30	2,624,697.52	935,612.07
归属于申请挂牌公司股东的净利润	110,351.30	2,624,697.52	935,612.07
净利润（扣除非经常性损益）	-416,169.58	2,228,140.26	565,546.04
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-416,169.58	2,228,140.26	565,546.04
毛利率	32.22%	59.78%	47.60%
加权净资产收益率	1.36%	38.99%	18.90%
加权净资产收益率（扣除非经常性损益）	-5.14%	33.10%	11.42%
应收账款周转率（次）	0.94	3.78	3.98
存货周转率（次）	2.42	2.73	2.01
基本每股收益（元/股）	0.02	0.52	0.19
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.52	0.19
经营活动产生的现金流量净额	-708,096.52	2,637,994.65	798,516.72
每股经营活动产生现金流量净额（元/股）	-0.14	0.53	0.16

## 十二、本次挂牌相关机构的基本情况

### （一）主办券商

名称：中信证券股份有限公司

法定代表人：张佑君

住所：广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座

电话：010-65648623

传真：010-65648666

项目负责人：俞莹

项目小组成员：王金姣、徐峰林、邱慧琪

### （二）律师事务所

名称：浙江天册律师事务所

负责人：章靖忠

住所：浙江省杭州市杭大路1号黄龙世纪广场A-11

电话：0571-87901111

传真：0571-87901500

经办律师：黄廉熙、金臻

### （三）会计师事务所

名称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：余强

住所：杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢6楼

电话：0571-88879999

传真：0571-888790000

经办注册会计师：任成、李虹

### （四）资产评估机构

名称：天源资产评估有限公司

法定代表人：钱幽燕

住所：杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢1202室

电话：0571-88879777

传真：0571-88879992

经办评估师：梁雪冰、卢怡

### （五）证券交易场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

电话：010-63889512

传真：010-63889514

## （六）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

电话：010-58598980

传真：010-58598977

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务情况

#### （一）主营业务

公司主要从事电子政务领域的技术开发和服务、产品销售。公司报告期内专注于主营业务，业务稳定发展，未发生重大变化。

#### （二）主要产品或服务

电子政务指运用计算机、网络和通信等现代信息技术手段，实现政府组织结构和 workflows 的优化重组，超越时间、空间和部门分隔的限制，建成精简、高效、廉洁、公平的政务部门运作模式。

公司主要为审计部门、海洋与渔业部门、国土资源部门等政府部门提供技术开发和服务，目前主要服务于浙江省内的“金审工程”建设，在审计信息化领域积累了丰富的经验。

金审工程，是国家审计信息化系统建设项目的简称，内容详见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“六、公司所处行业情况”之“（一）行业概况”之“1、行业发展概况”。金审工程主要有应用系统、信息资源、网络系统、安全系统、运行服务体系、人员培训等六个方面的建设内容。其中，应用系统的分类示意图如下：

金审工程的应 用系统	审计管理系统 (OA 系统)	审计管理系统 (央版)
		审计管理系统 (地方版)
		审计管理系统 (“1 拖 N”版)
		审计管理系统 (2011 地方“1 拖 N 版”)

	审计实施系统	现场审计实施系统 (AO 系统)	单机版
			服务器版
		联网审计实施系统 (OLA 系统)	联网审计系统基础版(分行业)

公司详细分析了国家金审工程的相关要求，结合各级政府审计部门的管理要求、业务需求等特点，在国家金审工程应用系统的基础上提供二次技术开发和服务。公司主要产品和服务的列表如下：

公司主要产品和服务	技术开发和服务		基于审计管理系统的技术开发和服务	审计对象管理系统		
				审计整改督查系统		
		以各级政府审计部门为服务对象	基于审计实施系统的技术开发和服务	基于现场审计实施系统的技术开发和服务	部门预算执行审计专版	
					经济责任审计专版	
				联网审计实施系统相关产品	全过程审计质量控制系统	
					联网审计实施系统的数据服务	
			投资审计系统			
	以海洋与渔业部门为服务对象	海洋与渔业信息系统和数据整合				
	以国土资源部门为服务对象	档案信息化服务				
	产品销售	自主开发	通得终端安全登录与监控审计系统软件			
第三方外购		从无关联关系的第三方软件供应商购入软硬件进行销售				

按照上述列表分类，各项的详细介绍如下：

## 1. 技术开发和服务

(1) 以各级政府审计部门为服务对象

### 1) 基于审计管理系统的技术开发

基于国家金审工程前期的成果，结合各级政府审计部门的管理需求，公司对审计管理系统进行管理导向性开发扩展，包括审计对象管理系统和审计整改督查系统。

系统名称	系统功能
审计对象管理系统	审计对象管理系统是按照“人员、单位、项目、资金”四个维度，以及动态掌握审计对象各类信息要素的设计思路，建立起审计对象管理框架。完善充实被审计单位资料库，为审计单位掌握被审计单位单位信息、领导干部信息、项目信息提供全面的数据支撑，为领导干部经济责任审计对象选取以及经济责任审计项目计划制定提供数据参考。
审计整改督查系统	审计整改督查系统将审计报告中的问题按照审计问题进行归类，逐一挂号，整改一个，销号一个，遵循“边审边改、督查整改、公开促改、追责问改”的工作思路，以审计整改事项挂销号制度为核心，对审计结果和整改情况进行全过程动态管理，从而促进审计整改督查工作规范化，实现整改督查工作信息化管理。



图：未进行二次开发前的审计管理系统界面



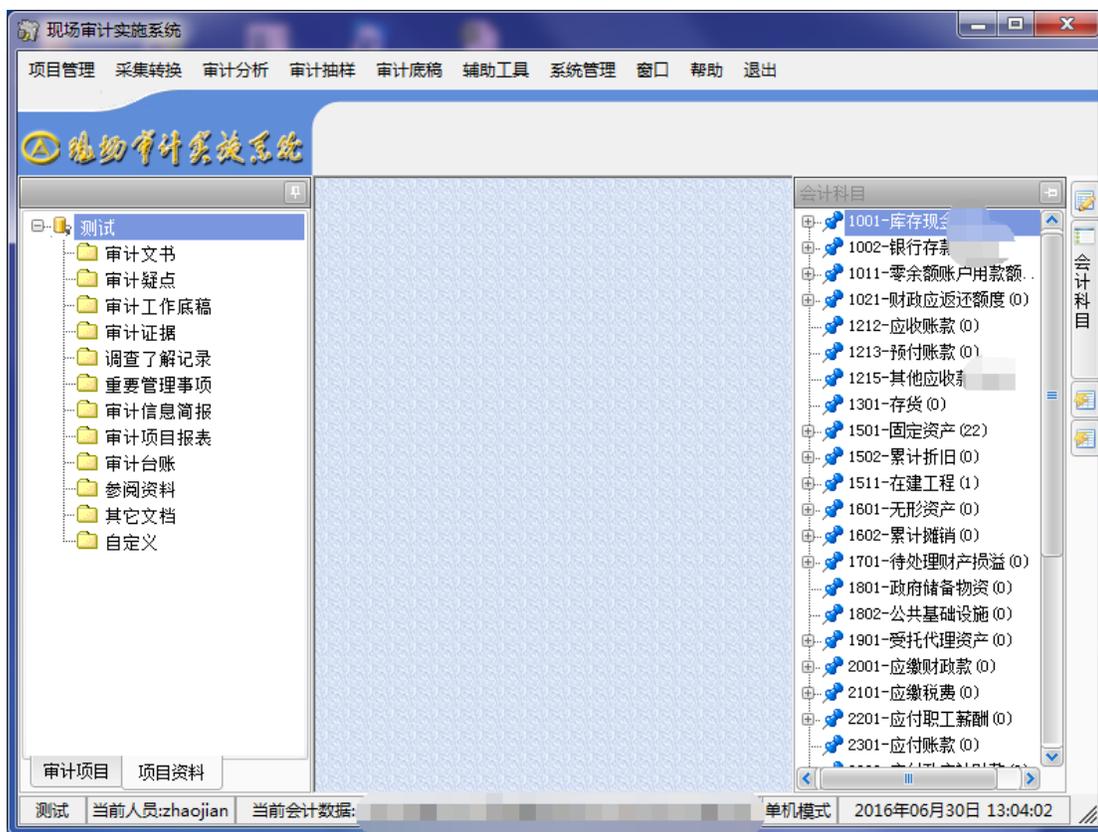
图：在审计管理系统中加入审计整改督查系统之后的界面

## 2) 基于审计实施系统的技术开发和服务

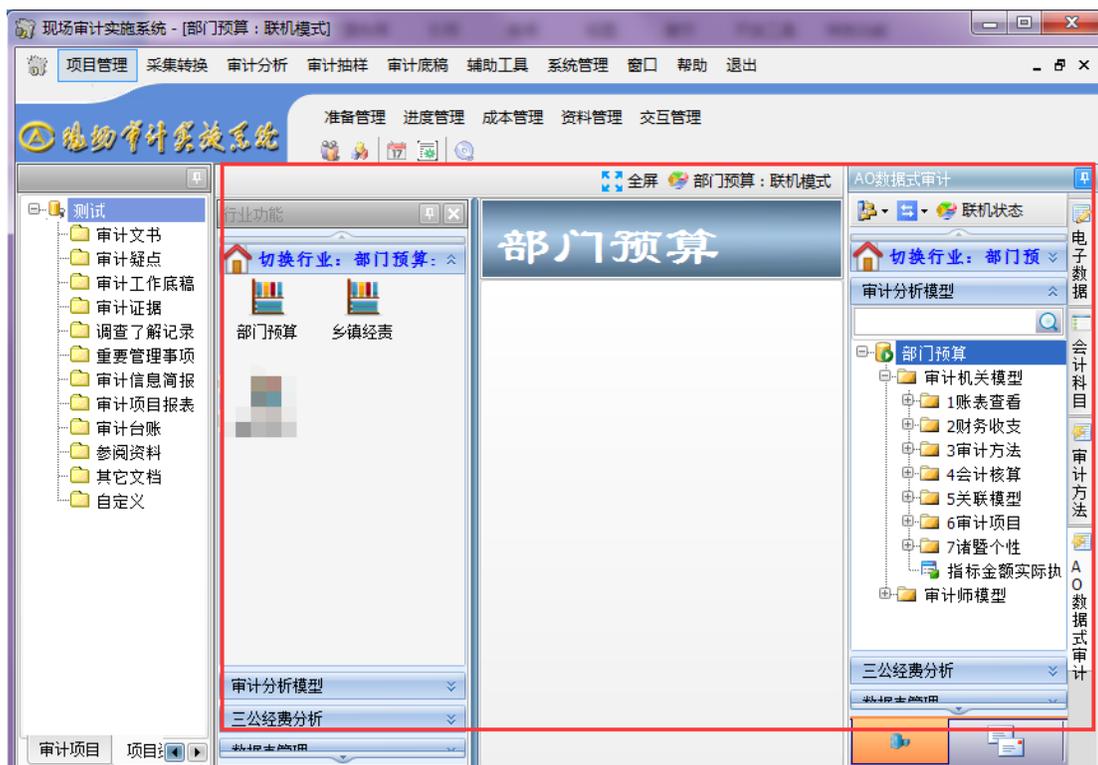
### I. 基于现场审计实施系统的技术开发

基于国家金审工程前期的成果，结合各级政府审计部门的业务需求，公司对现场审计实施系统进行业务导向性开发扩展，包括部门预算执行审计专版、经济责任审计专版和全过程审计质量控制系统。

系统名称	系统功能
部门预算执行审计专版	<p>部门预算执行审计，是指审计机关依法对本级各部门（含直属单位）预算执行和其它财政收支的真实、合法和效益情况进行审计监督。部门基本支出主要包括人员支出、公用支出和对个人和家庭补助支出。其中重点关注“五项费用”支出情况，即被审计单位的会议费、公务接待费、因公出国（境）费、公务用车运行维护费、培训费等。该专版针对“三公”数据进行分析查询，主要涉及部门的财务数据、国库集中支付等业务数据，严格了预算管理，增加了政府工作的透明度。</p>
经济责任审计专版	<p>经济责任审计专版包括评价指标管理、评价模型管理、报表采集、科目对比分析、绩效评价等几大功能模块。根据评价系统已建立的审计模型进行审计分析，得出评价结果报告，然后确定审计重点，进行现场审计的核实工作，从而降低审计风险、提高审计效率。</p>
全过程审计质量控制系统	<p>为保障审计过程中项目管理、项目实施、成果管理等各环节都能严格按照审计准则的要求有序、高效地完成审计工作，全过程审计质量控制系统将审计过程环节按照审计准则，利用计算机技术进行切分，通过数据式审计实现审计全过程的质量控制，从而实现审计技术在信息化条件下的转型和应用，整合了审计资源，提高了审计效率。</p>



图：未进行二次开发的现场审计实施系统界面



图：在现场审计实施系统加入部门预算执行审计专版之后的界面

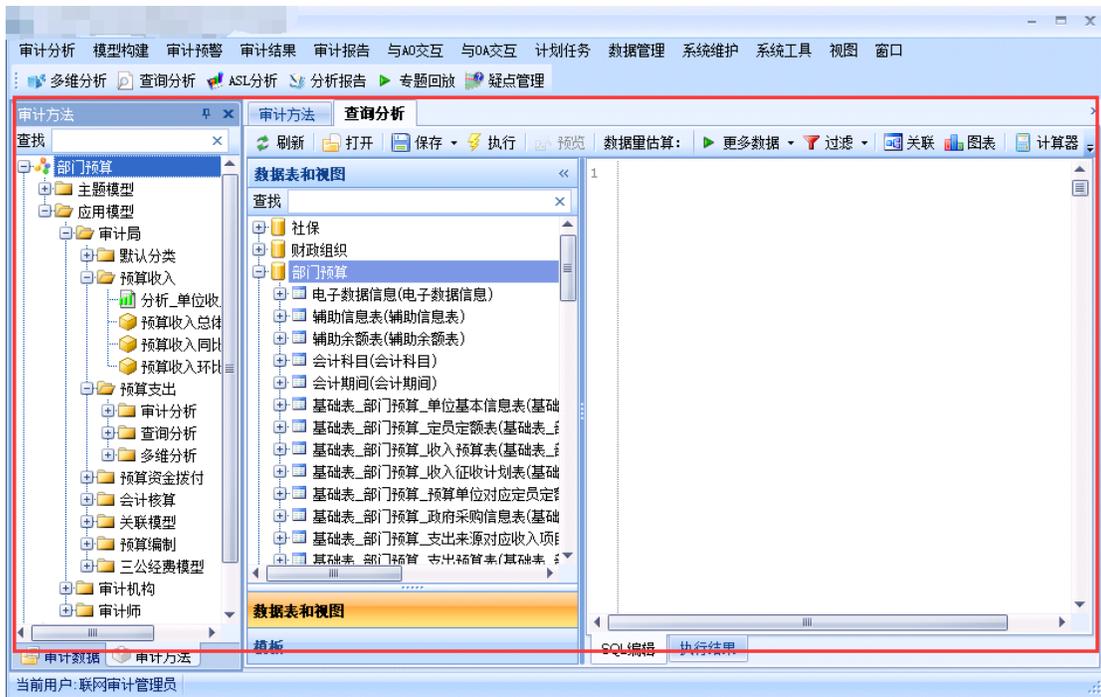
## II. 联网审计实施系统相关产品的技术开发和服务

联网审计实施系统是国家金审工程的建设成果，在其本地化部署建设过程中，审计署发布了关于建立地方财政审计数据规划和审计方法体系的计算机实务公告，公司根据审计署的相关要求，同时融合地方性导向政策，扩充了对应的数据规划和审计方法体系。

联网审计实施系统主要分析不同行业的数据，包括了财政组织预算执行、部门预算执行、环境资源保护、国有企业、专项资金、街镇、投资项目、部门绩效等数据，力图实现公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况的审计业务全覆盖。

### (I) 联网审计实施系统的数据服务

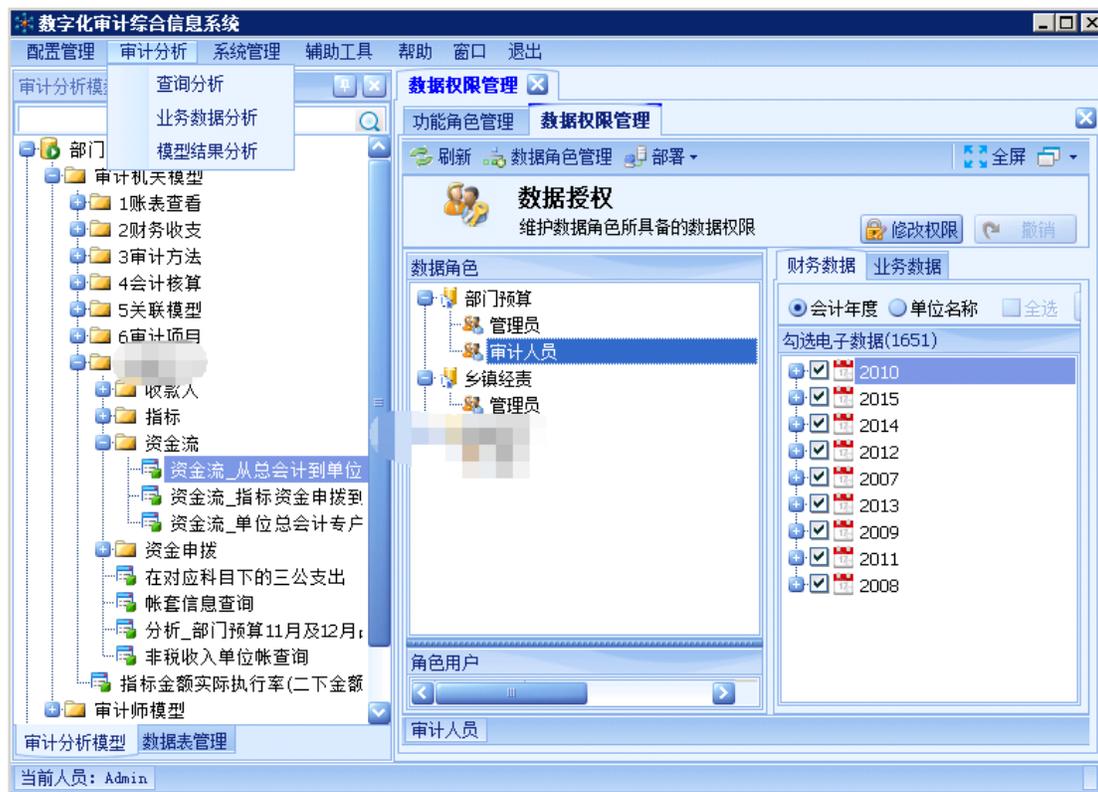
该项数据服务包括预算执行（财政组织预算执行和部门预算执行）、社会保险、住房公积金、地方税务等重点关注行业的数据库和审计方法模型建设。具体的数据服务方案按照《审计署计算机审计实务公告第 14 号——计算机审计方法体系基本规划》的要求进行设计。图示如下：



图：公司在联网审计实施系统上做的数据服务

## (II) 通得联网审计系统软件

通得联网审计系统软件是专门面向区县级政府审计部门的一套联网审计解决方案。按照投资小、见效快的总体思路，根据审计署联网审计系统的规格说明书和区县级机关使用需求设计了功能架构，其具体功能包括多行业部署、审计数据管理、审计方法管理、数据采集转换管理、实时预警管理、预警模型构建、分析模型展现、分析模型构建、疑点管理、与 OA 交互、与 AO 交互、分析报告管理等等。图示如下：

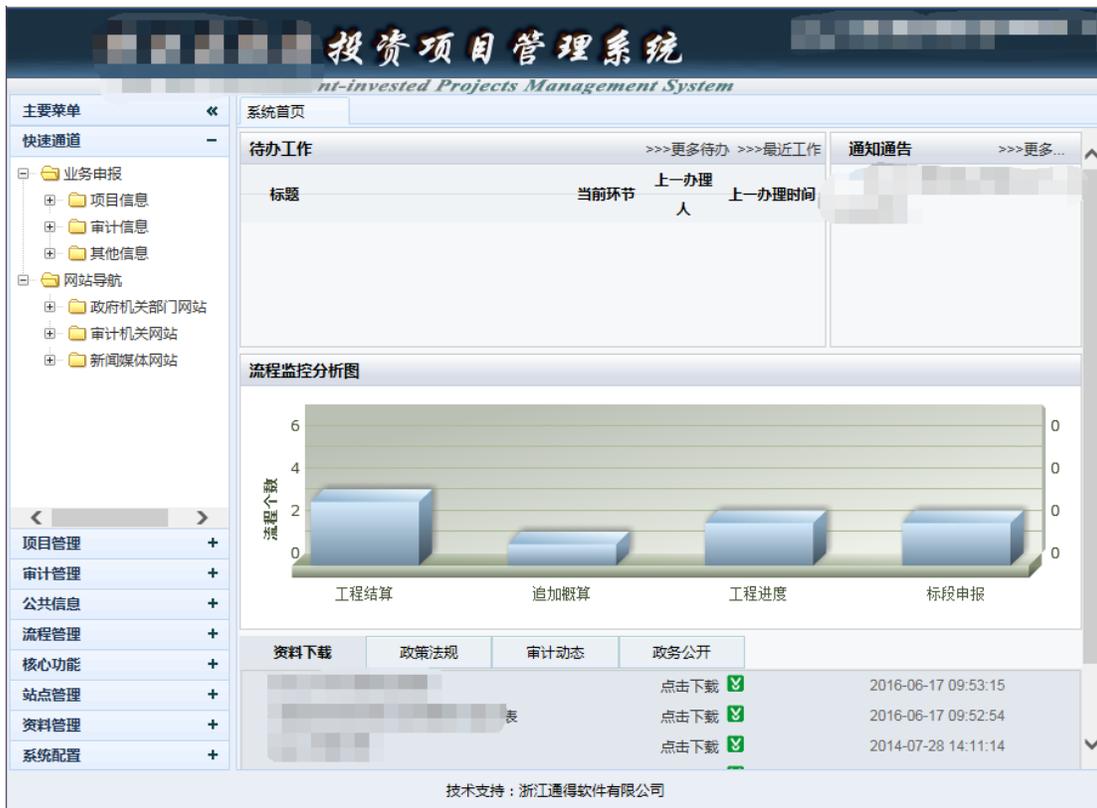


图：通得联网审计系统软件

### 3) 投资审计系统

政府投资审计是指审计机关依据国家法律、法规等规定，对使用财政资金、国有企业资金等投资的基本建设项目实施的监督行为。投资审计系统加强了对政府投资项目的规划、计划编制、资金安排、资金执行和竣工决算等全过程的监督管理，进一步提高投资项目管理效率，同时使政府投资项目管理模式得到进一步深化，项目质量进一步提升，并能有效地缓解当前政府审计人员任务繁重的问题。

公司根据政府投资审计的相关要求，设计开发了专门的投资审计系统。该系统的功能模块主要包括项目、合同、追加计划、项目分配、设计审计、结算审计、财务决算、跟踪审计、跟踪资料、协审延期，其主要流程是建设单位流程、审计机关流程、中介协审流程等，从而使得该系统的每个用户能起草和参与的流程都与各自的业务相关。图示如下：



图：投资审计系统

(2) 以海洋与渔业部门为服务对象：海洋与渔业信息系统和数据整合

随着各行业信息化进程的不断迈进和信息化程度的不断深入，用户的传统业务系统已经日趋完备。业务系统的持续运行，必然导致大量数据的产生。如何深入分析利用这些产生的大量数据，从数据中挖掘价值，从数据中挖掘出规律从而为用户的决策服务，形成了系统数据整合的迫切需求。

海洋与渔业信息系统和数据整合在海洋与渔业信息汇集、存储、处理和服务的过程中发挥了核心作用，是构成海洋与渔业信息化基础设施体系的重要部分。该系统采用了先进的信息技术，建成先进实用、安全可靠，集信息资源采集、传输、存储、共享与交换、发布、应用服务等功能为一体的海洋与渔业数据中心，形成持续稳定的数据汇集、管理、维护的运行机制，可以为海洋与渔业业务应用提供综合的信息共享和应用支撑服务。

该系统构建了海洋经济预测模型、海洋渔场分布算法研究、海洋救援路径模型、海产品价格模型预测等，完成了数据存储管理、数据共享交换、数据分析挖掘及监控展现等模块的基础框架建设，初步实现了信息资源的标准化、集约化管理，并在实际的应用中初显成效。图示如下：



图：海洋与渔业信息系统

(3) 以国土资源部门为服务对象：档案信息化服务

根据国土资源部门的要求进行相关的业务档案信息化建设，公司对土地登记档案、地籍类档案、其他类档案等进行数字化扫描加工，建立相应的影像数据库，做好数据库之间的软件整合和挂接等等。

## 2. 产品销售

公司产品销售主要系公司自主开发软件和公司采购的第三方产品销售。公司目前并未重点关注产品销售业务。公司在执行技术开发和服务项目过程（原客户的需求或者原客户介绍的其他需求）中或者其他的信息渠道了解到有自主开发软件或转卖第三方软件的商机，公司会视情况利用本身对软件行业和其他软件公司的了解，自主开发或者买进软件并卖出软件给较为传统行业的公司以赚取差价。

### （1）自主研发

公司自主研发的通得终端安全登录与监控审计系统软件 V1.0，其主要功能模块有：用户管理、权限管理、登录管理、客户端设置。该软件从根本上解决了客户端方面用户登录管理、非授权访问控制、端点准入控制、桌面运行环境的标准化和自动化等一系列问题，帮助用户创建一体化的运行环境。该软件可以进行二次开发。通得科技将此软件销售至其他软件开发商，其他软件开发商在此软件基础上进行二次开发之后主要面向检察院等政府部门销售。

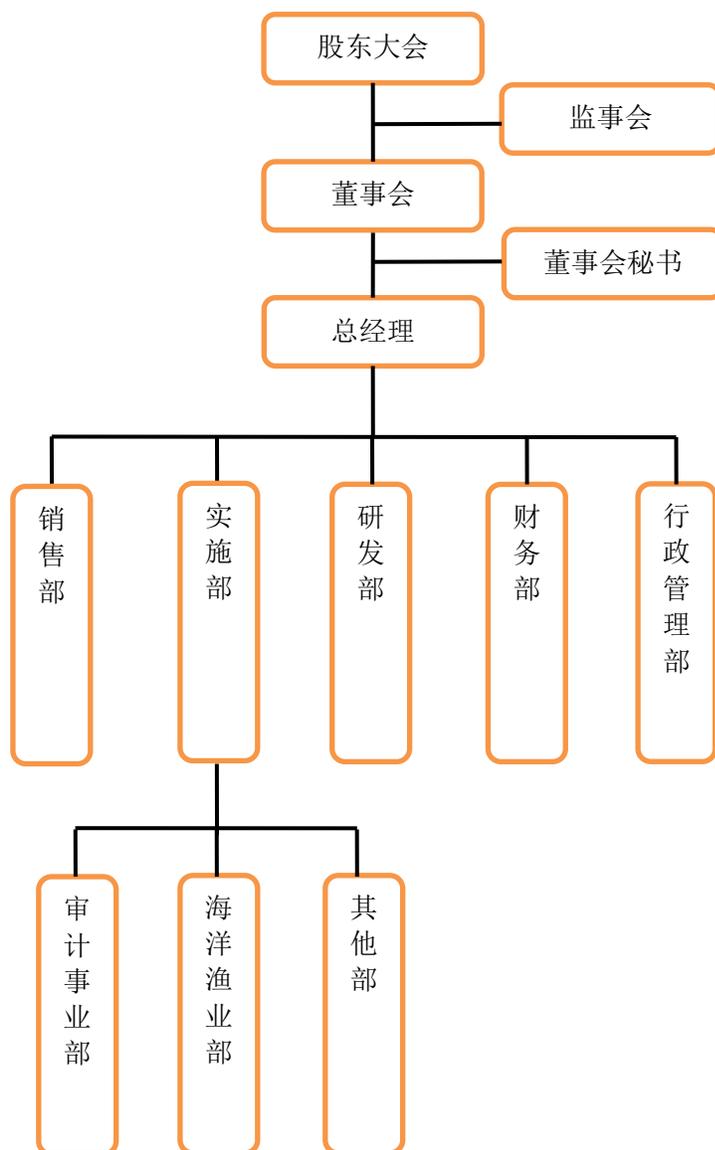
### （2）第三方外购

公司根据市场情况，从无关联关系的第三方软件供应商里购入软硬件，进行销售。

## 二、公司内部组织结构图及主要生产或服务流程及方式

### （一）内部组织结构图

截至本公开转让说明书签署之日，公司内部组织结构图如下：



图：通得科技组织结构图

公司各职能部门的职能如下：

**销售部：**负责市场渠道开拓与销售工作，执行并完成公司年度销售计划，根据公司市场营销战略，积极完成销售量指标，扩大产品市场占有率。

**研发部：**负责完成公司年度的自主研发项目任务；负责完成公司技术开发和服务业务的新项目的软件开发任务。

实施部：在研发部门完成技术开发和服务的新项目软件开发之后，到项目现场的为客户进行软件系统的部署工作，包括业务及数据分析、数据采集、数据加工处理、数据验证、模型验证、系统调优配置、用户培训、系统试运行和验收等。

财务部：负责公司日常财务核算，参与公司的经营管理；根据公司资金运作情况，合理调配资金，确保公司资金正常运转，根据公司经营情况、营业收入和费用开支的资料并进行分析、提出建议。

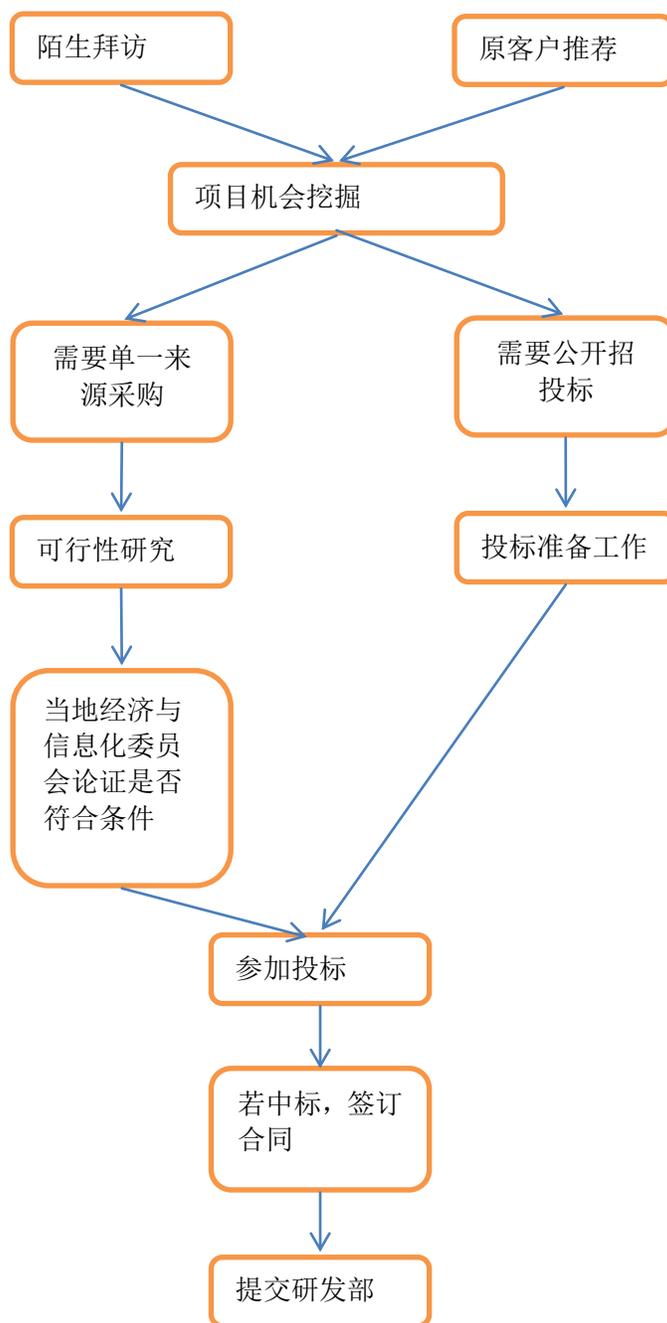
行政管理部：日常行政事务处理，公司制度建立与完善，员工招聘、部门沟通与人员协调，政府职能部门和合作伙伴的沟通交流，行政后勤及固定资产的采购、管理工作。

## （二）主要生产或服务流程及方式

报告期内，公司主要从事电子政务领域的技术开发和服务、产品销售，主要客户为政府单位，公司的重大合同通过单一来源采购、公开招投标等方式取得。在报告期内业务开展过程中，政府单位未对通得科技的涉密资质提出要求。因此，通得科技基于前述情形从事的电子政务领域的技术开发和服务、产品销售，不需要取得国家保密局颁发的相关资质。公司产品销售业务分为自主研发软件和第三方外购产品。通得科技将自主研发软件销售至其他软件开发商，其他软件开发商在此软件基础上进行二次开发之后主要面向检察院等政府部门销售；第三方外购产品主要面向一般企业销售。在公司产品销售业务中，无直接销售给政府客户的情形，不需要履行特定程序；公司自主研发的软件产品不属于计算机信息系统安全专用产品，无需取得计算机信息系统安全专用产品销售许可资质；公司销售的“网御星云安全产品”等产品系公司向第三方购买，公司并非该等产品的生产者，亦无需取得计算机信息系统安全专用产品销售许可证”。

### 1.关于“技术开发和服务”的主要生产或服务流程

#### （1）市场拓展与销售



公司销售部通过陌生拜访，或者原客户推荐，进行新客户拓展和老客户维护开发的相关工作，挖掘潜在的项目机会。若该项目采用的是单一来源采购方式<sup>1</sup>，那么公司

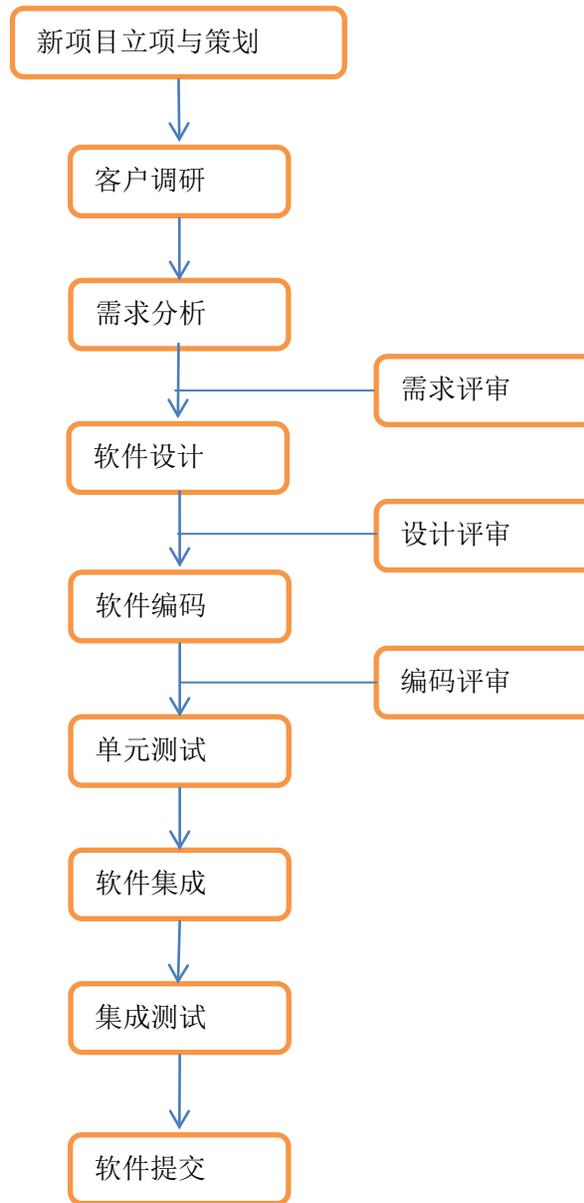
<sup>1</sup>单一来源采购，通常是指所购产品的来源渠道单一或属专利、艺术品、秘密咨询、属原形态或首次制造、合同追加、后续扩充等特殊的采购。我国在《政府采购法》第31条规定了采用单一方式采购的三种情形，即只能从唯一

销售部、研发部、实施部一起就项目进行可行性研究，提交给当地经济与信息化委员会，由其进行可行性研究的论证，判断公司提交的方案是否符合项目的采购条件，进行单一来源采购的投标。若该项目采用的是公开招投标方式，公司销售部准备相关的投标工作和文件，参加投标。若中标，则与客户签订项目合同，提交至公司研发部，准备项目的技术开发工作。

## (2) 软件开发

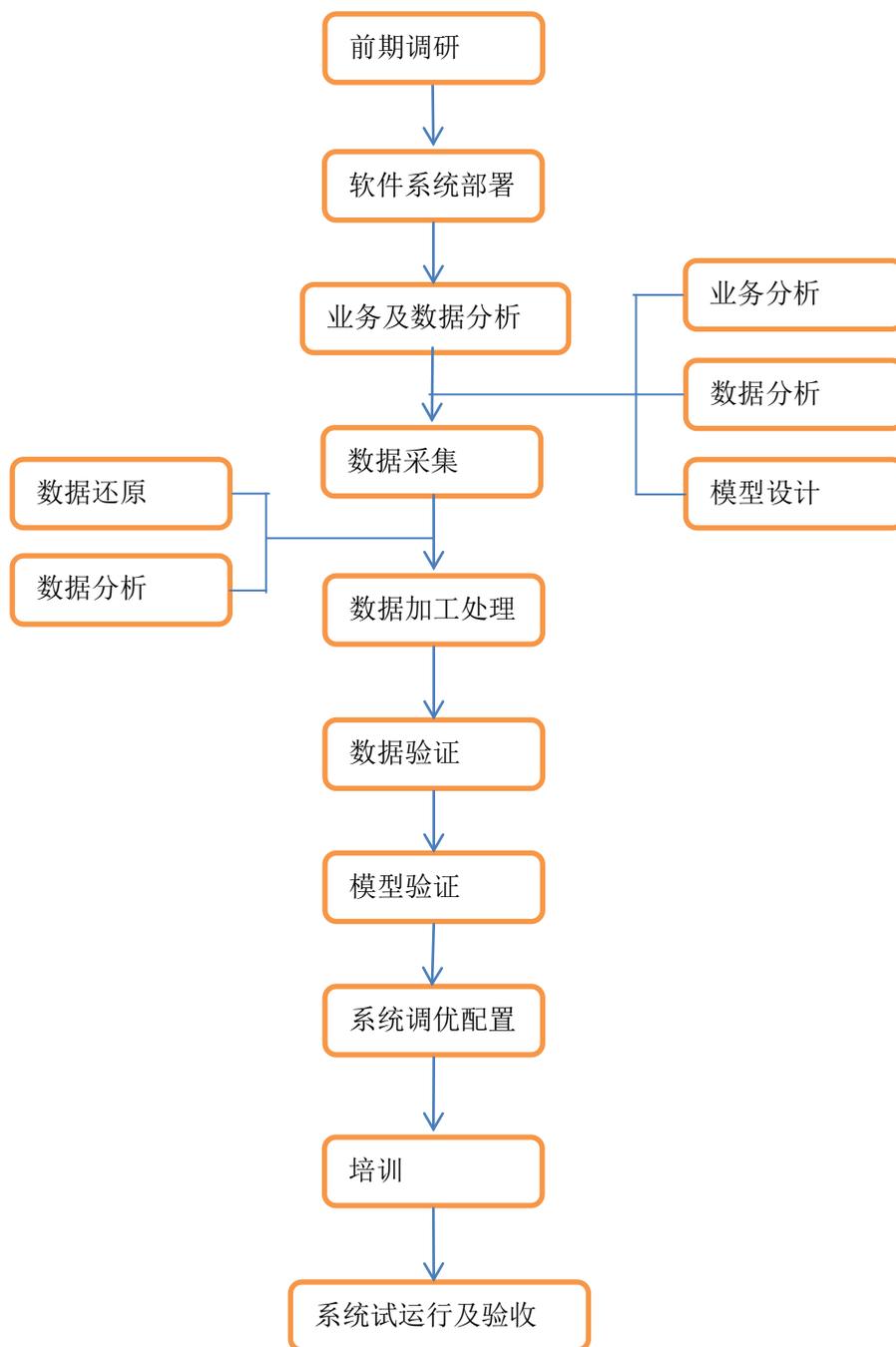
---

供应商处采购的；发生了不可预见的紧急情况不能从其他供应商处采购的；必须保证原有采购项目一致性或者服务配套的要求，需要继续从原供应商处添购，且添购资金总额不超过原合同采购金额 10%的。



公司研发部在接到销售部提交的项目之后，进行新项目的立项工作，开始项目策划。首先由研发部和实施部的人员去项目公司的现场进行深入的客户调研，分析客户的业务需求。将客户需求转化为系统开发的目标，进行需求评审工作，确保其可实现性。然后研发部人员进行相关的软件设计工作，通过设计评审之后，进行软件编码工作，通过编码评审之后，进行单元测试，然后软件集成，提交集成测试，测试成功之后，已形成软件的整体框架和结构，然后将该软件提交至公司实施部。

### (3) 软件实施



以各级政府审计部门为服务对象的实施流程如下：

(1) 前期调研工作：主要针对被审计单位业务需求、业务政策、信息系统应用情况进行详细、深入调研，针对审计机关的审计需求进行深入、详细调研，为项目实施奠定基础。

(2) 软件系统部署：针对需要部署的新系统，充分复用金审工程成果，实现本地化部署，确定审计机关的硬件环境、部署中间件、部署应用程序等，扩展其他行业审计数据分析应用。

(3) 业务及数据分析：通过研究被审计单位信息系统的设计手册、数据库设计手册、用户使用手册、数据字典等内容，对被审计单位信息系统从业务与技术整合的层面，充分掌握被审计单位信息系统功能。通过多种途径，分析财政提供的被审计机关的数据表、表字段、表之间逻辑关系、表内数据流等内容。为数据采集加工奠定基础。通过审计方法的需求调研、要素确认、业务逻辑确认，设计审计方法。

(4) 数据采集：进行被审计单位的数据还原和数据采集工作。

(5) 数据加工处理：基于对被审计单位数据分析基础，将原始数据与数据规划进行映射，形成审计数据规划表与原始数据的映射规则文档。然后进行相关的加工包开发。

(6) 数据验证：在整体数据分析结束后，按照标准的报表统计口径对业务数据进行加工和统计。将结果和采集到的报表数据进行比对，从整体角度判读全局数据分析的准确性和各业务模块数据清洗加工后的准确性，完成数据较粗粒度的验证。

(7) 模型验证：进行疑点数据验证，分析组内部模型配置检查，模型实用性检查。

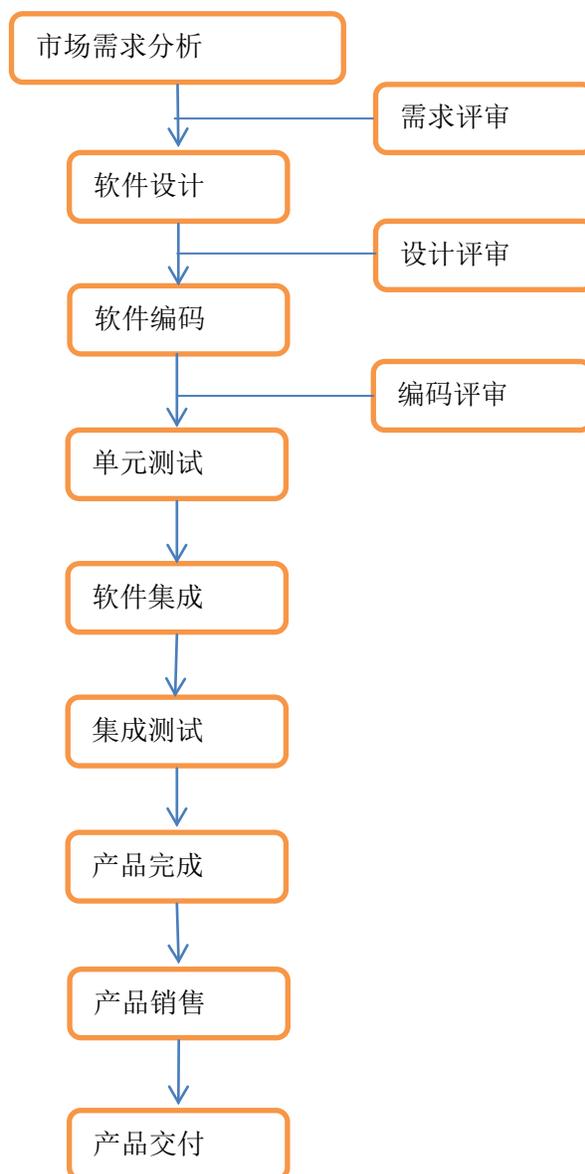
(8) 系统调优配置：进行数据加工优化和模型优化。

(9) 培训：针对系统管理人员、业务人员，开展系统使用、审计分析模型应用等培训。

(10) 系统试运行及验收：系统上线试运行后，系统用户基于现有审计数据，应用各模型，检验系统易用性、模型实用性、系统运行稳定性、系统快速反应能力等内容，向公司提出应用过程中发现的问题，包括模型展现调整需求、系统应用需求等内

容，由公司实施部人员进行相应的调整。待系统试运行成功后，通得科技将按照客户的具体要求提交有关资料申请验收。

## 2. 软件产品销售



公司研发部围绕着当前的市场需求进行分析，将市场需求转化为系统开发的目标，进行需求评审工作，确保其可实现性。然后研发部人员进行相关的软件设计工作，通过设计评审之后，进行软件编码工作，通过编码评审之后，进行单元测试，然后软件集成，提交集成测试，测试成功之后，软件已完成。由公司销售部门根据市场机会进行适时的销售，并交付软件产品。

### 三、与业务相关的关键资源要素

#### （一）产品或服务所使用的主要技术

公司的主营业务收入主要来自为各级政府审计部门、海洋与渔业部门提供的技术开发和服务。2016年1-4月、2015年度、2014年度，公司来自各级政府审计部门和海洋与渔业部门的收入占比分别为72.23%、72.63%和64.35%。实现上述两块收入涉及的主要技术如下：

##### 1. 为各级政府审计部门提供技术开发和服务所使用的主要技术

公司为各级政府审计部门提供的技术开发和服务，所使用的主要技术可以通过通得联网审计系统软件体现，目前该项软件已申请了计算机软件著作权。通得联网审计系统软件以审计行业数据标准和数据分析挖掘技术为导向，融合地方性导向政策和对应的审计行业的具体需求，扩充了审计数据规划和审计方法体系，解决了政府审计人员面临的如何直接使用被审计单位不同版本的数据库版本和数据类型的问题，从而有效利用审计数据，减少审计耗时，提高了审计效率。该系统所使用的主要技术为：

##### （1）数据采集和验证

利用ETL工具对分布的、异构的数据源中的数据（如关系数据、平面数据文件等）抽取到临时中间层后进行清洗、转换、集成，生成结果按照审计规划标准格式，存储到数据仓库。

将结果数据和报表数据进行比对，从整体角度判读全局数据分析的准确性和各业务模块数据清洗加工后的准确性，完成数据较粗粒度的验证。在此基础上对数据集市中的数据与原始数据进行比对，按照分析加工的流程反向关联业务数据，判断清洗加工过程的正确性，完成数据较细粒度的验证工作。

## （2）数据存储和处理

按照不同行业的审计规划标准格式，将数据存储于数据仓库中，根据数据分析和应用展现的主题方向，对数据表、数据元灵活管理配置组合，完成数据集市的建立。

## （3）数据分析与挖掘

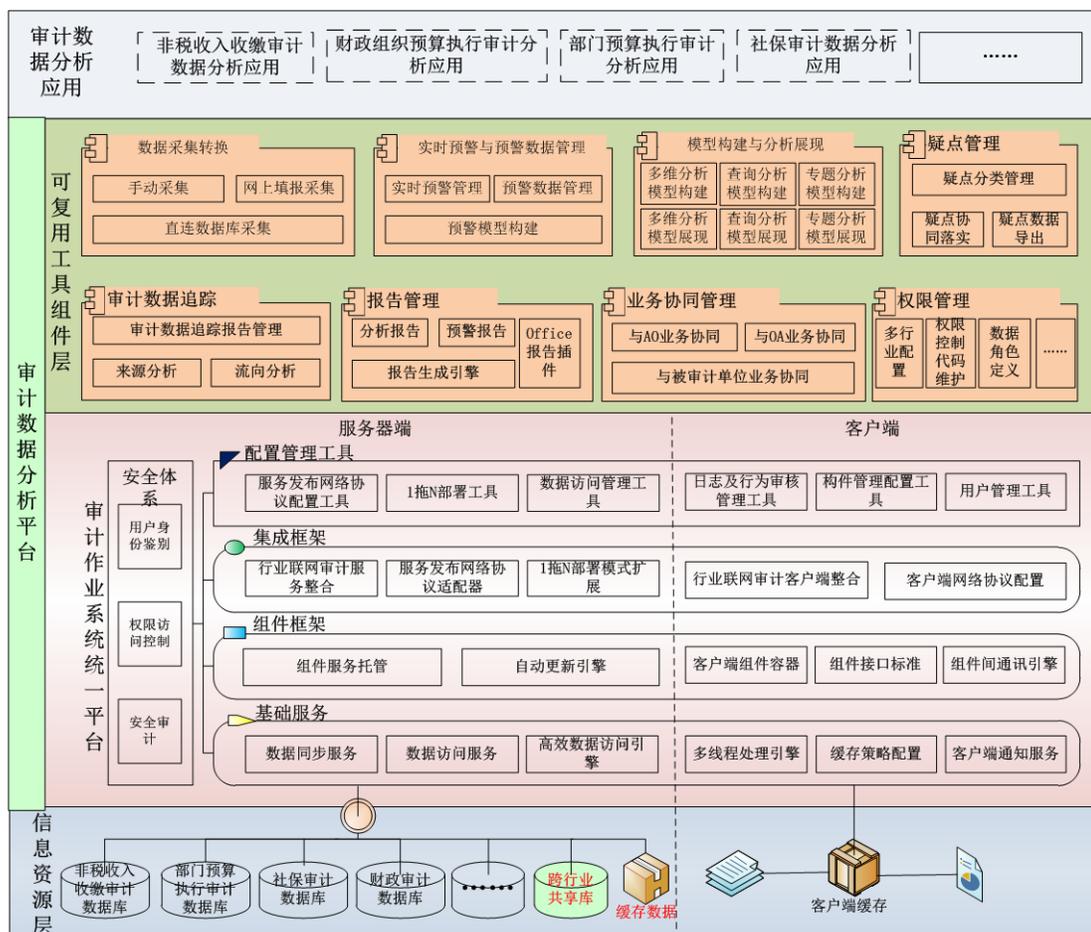
按照业务事项对数据的流动、变换、存贮分析。通过分析原始数据的数据表、表字段、表之间逻辑关系、表内数据流等内容，将原始数据存在的流程不畅、数据不匹配、数据处理过程不合理等问题进行梳理，同时对数据结构含义、关系分析研究，对不同行业的审计业务按照数据的流转、逻辑关系进行分析。

## （4）数据展现和应用

按照审计人员对行业的审计关注点和具体思路，根据《审计署计算机审计实务公告第 14 号——计算机审计方法体系基本规划》提及的十三要素，即审计方法代码、方法名称、审计事项、目标功能、所需素具、分析步骤、流程图、方法语言、适用法规、审计建议、作者单位、时间、标志，固化成计算机应用实现。

数据展现为多维展现和二维展现。多维是按照维度和度量值的设定展现的数据结构和图形。二维是在审计方法生成数据的结果上配置圆形图、柱形图、折线图等类型展现。

该软件的架构图如下：



## 2. 为海洋与渔业部门提供技术开发和服务所使用的主要技术

公司为海洋与渔业部门提供技术开发和服务所使用的主要技术，是海洋与渔业信息系统和数据整合，采用了 SOA 的技术路线，引进和构建 SOA 应用服务体系。

海洋与渔业数据中心由于数据资源复杂，数据量大，数据结构复杂，属于大数据应用场景，基于此，采用基于国际主流的 ORACLE 数据库进行数据存放及管理。

该系统的建设以基于 J2EE 的 B/S 构架为主的基本框架，基于基础应用框架开发和整合应用系统，其框架支持多种操作系统、多种数据源、多种应用开发工具。该系统的设计、开放和运行过程中，采用了下列技术：

- (1) 采用多层架构的 B/S 结构，后台运行或批量处理应用采用 C/S 结构；

- (2) 采用基于 J2EE 的分布式计算技术进行系统架构设计和系统开发；
- (3) 采用应用服务器和组件开发技术，提高系统的灵活性和可扩展性；
- (4) 依据 SOA 标准，采用 ESB 中间件技术，提高系统的兼容性、可靠性和稳定性；
- (5) 根据不同的应用类型，采用面向对象或面向过程的方法分析和设计系统；
- (6) 海洋与渔业数据整合和交换平台由于数据资源复杂，数据量大，数据结构复杂，属于大数据应用场景，基于此，采用基于国际主流的 ORACLE 数据库进行数据存放及管理。
- (7) 采用支持 Windows、UNIX 以及国产 Linux 等操作系统；
- (8) 采用 workflow 引擎技术提供系统的快速开发和更新；
- (9) 采用数据仓库技术实现统计分析和决策支持；
- (10) 采用参数驱动的设计思想。在应用程序中，凡是不能确定的因素，做到参数化，以达到通过对参数的设置就可适应不同的情况，不同应用时期的要求；

海洋与渔业数信息系统按照五层两翼的技术架构建设，具体内容包括基础设施层、数据资源存储层、应用平台支撑层、应用层和展现/交互层。总体技术架构如下图所示：



(1) 基础设施层：建设海洋与渔业数据中心平台和交换区所需要购置的硬件、系统软件、安全、网络等设备。

(2) 数据资源存储层：数据资源是数据中心的核​​心，解决数据“怎么存”的问题，主要包括基础数据、共享业务数据和统计分析数据。同时结合数据建设标准实施，可提供未来数据大共享。

(3) 应用平台支撑层：包括数据管理中心、数据交换中心。数据交换中心负责数据的分发工作，实现各业务部门之间、业务部门与数据中心之间的同构或者异构系统信息交换。数据管理中心负责数据的采集、数据转换、数据汇总、数据对比校验，为数据质量把关。

(4) 应用层：提供海洋与渔业各个业务处室的相关应用，以“高聚合低耦合”设计理念实现各应用数据“怎么用”的问题。

(5) 展现交互层：提供海洋与渔业局对外发布信息，包括各政府部门之间、上下级之间、公众等。

(6) 标准法规体系：数据中心标准法规体系包括政务数据共享试行规范、政务信息资源共享管理办法和实施细则、实施指南等，是促进政务信息资源共享的规范化、制度化，形成政务信息共享长效机制的保障。

(7) 安全保障体系：安全保障体系包括物理安全、网络安全、系统安全、应用程序安全、数据资源安全和安全认证，从安全技术和安全管理机制两个方面为数据中心提供安全保障。安全保障体系与数据中心的建设边界是：物理安全、网络安全、系统安全和安全认证由安全子系统项目负责，应用软件的安全和数据的安全由数据中心负责。

## (二) 主要无形资产情况

### 1. 专利权

截至本公开转让说明书签署之日，公司没有专利权。

## 2. 软件著作权

截至本公开转让说明书签署之日，公司已取得 19 项软件著作权，具体内容如下：

序号	软件著作权名称	登记号	首次发表日期	权利取得方式	权利范围	著作权人
1	通得 AO 数据分析系统软件 V1.0	2013SR021322	2011-09-01	原始取得	全部权利	通得有限
2	通得政府投资审计管理系统软件 V1.0	2013SR101998	2012-04-12	原始取得	全部权利	通得有限
3	通得部门预算执行联网审计系统软件 V1.0	2013SR021493	2012-05-01	原始取得	全部权利	通得有限
4	通得审计数据分析系统软件 V1.0	2013SR022270	2012-09-20	原始取得	全部权利	通得有限
5	通得社会保险联网审计数据分析系统软件 V1.0	2013SR022170	2013-01-10	原始取得	全部权利	通得有限
6	公积金审计数据分析系统软件 V1.0	2015SR224132	2013-12-12	原始取得	全部权利	通得有限
7	通得经济责任审计 AO 专版软件 V1.0	2015SR230140	2013-12-15	原始取得	全部权利	通得有限
8	通得终端安全登录与监控审计系统软件 V1.0	2014SR133959	2014-04-05	原始取得	全部权利	通得有限
9	通得医院医疗审计数据分析系统 V1.0	2015SR240981	2014-12-23	原始取得	全部权利	通得有限
10	通得医疗数据挖掘基础平台 V1.0	2016SR058788	2015-02-10	原始取得	全部权利	通得有限

序号	软件著作权名称	登记号	首次发表日期	权利取得方式	权利范围	著作权人
11	通得数据整合存储管理系统 V1.0	2016SR064413	2015-07-12	原始取得	全部权利	通得有限
12	数字档案管理系统软件 V1.0	2011SR070147	2011-5-20	原始取得	全部权利	杭州通得软件有限公司
13	通得乡镇政府资金监管系统软件 V1.0	2010SR019865	2010-1-20	原始取得	全部权利	杭州通得软件有限公司
14	通得乡镇政府资金监管系统软件 V3.0	2010SR000809	2009-7-16	原始取得	全部权利	杭州通得软件有限公司
15	通得政府投资项目审计管理软件 V1.0	2010SR000803	2009-10-29	原始取得	全部权利	杭州通得软件有限公司
16	通得领导干部经济责任评价软件 V1.0	2010SR000797	2009-7-1	原始取得	全部权利	杭州通得软件有限公司
17	通得联网审计系统软件 V1.0	2009SR037437	2009-3-1	原始取得	全部权利	杭州通得软件有限公司
18	通得全部政府性资金审计软件 V1.0	2009SR037435	2009-4-1	原始取得	全部权利	杭州通得软件有限公司
19	通得会计核算中心资金审计软件 V1.0	2008SR23093	2007-7-1	原始取得	全部权利	杭州通得软件有限公司

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的软件著作权均由公司自行研发、使用，所有权归属公司，不存在任何权属纠纷。目前，公司整体变更后，正在办理上述著作权人名称变更登记手续。

### 3. 软件产品登记证书

截至本公开转让说明书签署之日，公司共有 1 件软件产品取得了《软件产品登记证书》，具体情况如下：

序号	发证日期	证书号	软件名称	有效期	发证机关
1.	2014.10.8	浙	通得终端安全登录与监	5 年	浙江省经济

序号	发证日期	证书号	软件名称	有效期	发证机关
		DGY-2014-1803	控审计系统软件 V1.0		和信息化委员会

#### 4. 商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司没有商标。

#### 5. 网络域名

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的网络域名情况如下表所示：

证书	域名	所有者	有效日期
网络域名	todosoft.com.cn	浙江通得软件有限公司	2015-12-28 至 2020-12-28

### (三) 取得的业务许可资格或资质情况

#### 1. 公司取得的业务许可资质情况如下表：

序号	名称	发证机关	编号	发证日期	有效日期	所有者
1	软件企业认定证书	浙江省经济和信息化委员会	浙R-2014-0137	2014.8.1	-	通得有限
2	高新技术企业证书	浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局	GF201333000315	2013.9.26	2016.9.25	通得有限

#### 2. 公司取得的认证许可

序号	名称	认证范围	认证机关	持证单位	编号	发证日期	有效期/到期日
1	质量管理体系认证	数据分析系统软件	广东中鉴认证	通得有	0070016	2016.4.19	2018.9.

	证书	的开发和 技术服务	有限责任公司	限	Q11062 R0S		14
--	----	--------------	--------	---	---------------	--	----

#### (四) 特许经营权（如有）的取得、期限、费用标准

截至本公开转让说明书签署之日，公司未获得任何特许经营权。

#### (五) 主要经营设备情况

##### 1. 固定资产情况

本公司为软件技术开发型企业，对固定资产依赖程度较低，固定资产主要为电子设备和运输设备，资产状况良好，均正常使用。

截至 2016 年 4 月 30 日，根据中汇出具的中汇审字[2016]第 3643 号《审计报告》，本公司固定资产情况如下表：

资产类别	账面原值（元）	累计折旧（元）	账面价值（元）
电子设备	1,118,426.12	413,490.15	704,935.97
运输设备	1,275,292.87	888,541.55	386,751.32
合计	2,393,718.99	1,302,031.70	1,091,687.29

##### 2. 房产情况

本公司无自有的房屋建筑物，目前本公司用于办公的场所为租赁房屋，截止至本公开转让说明书签署之日，租赁情况如下：

承租人	出租人	坐落	产权证书	面积	租赁期限	备案号
通得有限	杭州东 杭房地 产开发 有限公 司	杭州市江干 区城星路 59 号 901 室	杭房权证江字第 10287399 号	313.15 平 方米	2016 年 2 月 25 日至 2019 年 2 月 24 日	杭江房租 证（2016） 第 3153 号

#### (六) 员工情况

##### 1. 员工人数及结构

截止至 2016 年 4 月 30 日，公司员工总人数为 43 人。

### (1) 岗位结构

岗位类别	人数	所占比例 (%)
行政人员	9	20.93
实施人员	15	34.88
研发人员	14	32.56
销售人员	5	11.63
<b>合计</b>	<b>43</b>	<b>100</b>

The pie chart illustrates the distribution of 43 employees across four job categories. The largest segment is Implementation at 34.88%, followed by R&D at 32.56%, Administrative at 20.93%, and Sales at 11.63%.

### (2) 教育程度结构

教育程度	人数	所占比例 (%)
研究生及以上	3	6.98
本科	25	58.14
专科	12	27.91
专科以下	3	6.98
<b>合计</b>	<b>43</b>	<b>100</b>

The pie chart shows the educational background of the 43 employees. The majority, 58.14%, hold a Bachelor's degree, followed by 27.91% with an Associate's degree, and 6.98% each with a Graduate degree or below an Associate's degree.

### (3) 年龄结构

年龄	人数	所占比例 (%)

24 周岁以下	5	11.63	
24-32 周岁	28	65.12	
33-40 周岁	9	20.93	
41 岁及以上	1	2.32	
<b>合计</b>	<b>43</b>	<b>100</b>	

## 2. 员工社会保障情况

### (1) 社会保险缴纳情况

报告期内，签署劳动合同员工的社保缴纳情况如下：

基准日	正式工人数	社保缴纳人数	未缴纳人数	差异原因
2014 年 12 月 31 日	24	23	1	个别员工新入职，办理社保手续存在时间差
2015 年 12 月 31 日	53	53	0	-
2016 年 4 月 30 日	43	43	0	-

截止至本公开转让说明书签署之日，通得有限依法为公司的正式员工缴纳了养老、医疗等社会保险。根据所在地的杭州市人力资源和社会保障局出具的证明，自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 5 月 17 日未发现有严重违反劳动保障法律法规行为，劳动保障书面审查等级 2014 年、2015 年分别为 A、A。（劳动保障信用等级标准：A：能遵守劳动保障法律、法规、规章的。）

公司实际控制人许林伟已就关于为公司员工缴纳社会保险金的有关事项出具书面承诺：“杭州通得科技股份有限公司已按相关规定缴纳社会保险金（包括基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费），如将来因任何原因出现需通得科技补缴报告期内社会保险和滞纳金之情形或被相关部门处罚之情形，本人将无条件支付所有需补缴的社会保险金、应缴纳的滞纳金及罚款款项。”

## (2) 住房公积金缴纳情况

基准日	正式工人数	缴纳公积金人数	未缴纳人数	差异原因
2014年12月31日	24	5	19	公司实行自愿缴纳住房公积金的政策，未缴纳员工已签署自愿放弃缴纳住房公积金的承诺书。
2015年12月31日	53	9	44	公司实行自愿缴纳住房公积金的政策，未缴纳员工已签署自愿放弃缴纳住房公积金的承诺书。
2016年4月30日	43	37	6	个别员工新入职，办理住房公积金手续存在时间差

报告期内，公司缴纳住房公积金的人数与员工人数存在差异的主要原因是：公司实行自愿缴纳住房公积金的政策，公司为申请缴纳公积金的员工缴纳了住房公积金，未缴纳的员工已签署自愿放弃缴纳住房公积金的承诺书。

截止公开转让书签署之日，通得科技依法为公司的正式员工缴纳了住房公积金。

根据2014年12月底缴纳数据统计，公司为员工缴纳公积金平均基数为5,320元，缴纳比例为12%，正式员工人数24人，缴纳公积金人数5人，未缴纳人数19人。如为未缴纳公积金的19人全部缴纳，经测算，将增加公司税后成本12,129.6元/月，占2014年度净利润的15.56%。

根据2015年12月底缴纳数据统计，公司为员工缴纳公积金平均基数为4,794.44元，缴纳比例为12%，正式员工人数53人，缴纳公积金人数9人，未缴纳人数44人。如为未缴纳公积金的44人全部缴纳，经测算，将增加公司税后成本25,314.64元/月，占2015年度净利润的11.57%。

根据2016年4月底缴纳数据统计，公司为员工缴纳公积金平均基数为5,929.73元，缴纳比例为12%，正式员工人数43人，缴纳公积金人数37人，未缴纳人数6人。如为未缴纳公积金的6人全部缴纳，经测算，将增加公司税后成本4,269.42元/月，2016年1-4月共计17,077.68元，占2016年4月底净利润的15.48%。

根据杭州住房公积金管理中心的证明文件，2014年1月1日至2016年5月18日期间，通得科技为员工正常缴纳住房公积金，无涉及违反住房公积金相关法律、法规的行政处罚记录。

公司实际控制人许林伟已就关于为公司员工缴纳住房公积金的有关事项出具书面承诺：“若通得科技被要求为其员工补缴或者被追偿报告期内的住房公积金和滞纳金，或者被相关部门处罚，本人将无条件支付所有需补缴的住房公积金、应缴纳的滞纳金及罚款款项。”

### 3. 核心技术人员情况

#### (1) 核心技术人员基本情况

李绍龙先生，简历详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“九、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况”之“（一）董事”。

吴清友先生，简历详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“九、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况”之“（一）董事”。

赵健先生，简历详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“九、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况”之“（一）董事”。

郁林威先生，简历详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“九、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况”之“（二）监事”。

#### (2) 核心技术人员变动情况及持股情况

公司核心技术人员中，所有人员在通得科技任职均超过两年，任职情况稳定，报告期未发生重大变化。公司核心技术人员持有通得科技股权的情况如下：李绍龙通过杭州通笛投资合伙企业（有限合伙）间接持股 5.25%，吴清友通过杭州通笛投资合伙企业（有限合伙）间接持股 1.62%，赵健通过杭州通笛投资合伙企业（有限合伙）间接持股 1.62%，郁林威通过杭州通笛投资合伙企业（有限合伙）间接持股 0.63%。

### (七) 研发费用情况

公司将研发视为企业的发展根本，近年来一直持续加大研发费用投入。公司报告期内的研发费用投入情况如下：

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
研发费用（元）	904,858.95	1,603,627.10	1,165,738.05
营业收入（元）	4,232,380.06	10,984,667.02	8,250,496.71
占营业收入比例	21.90%	14.60%	14.13%

#### 四、公司主营业务相关情况

##### （一）报告期主营业务收入的主要构成及各期主要产品或服务的规模、销售收入

公司主营业务收入来源主要为技术开发和服务、产品销售。报告期内，主营业务收入情况如下：

主营业务收入分类	2016年1-4月		2015年度			2014年度	
	销售收入	占主营业务收入的比例（%）	销售收入	占主营业务收入的比例（%）	增长率（%）	销售收入	占主营业务收入的比例（%）
技术开发和服务	3,238,115.12	76.51	8,969,795.31	81.66	19.82	7,475,966.82	90.61
产品销售	994,264.94	23.49	2,014,871.71	18.34	160.14	774,529.89	9.38
小计	4,232,380.06	<b>100.00</b>	10,984,667.02	<b>100.00</b>	33.14%	8,250,496.71	<b>100.00</b>

公司主营业务收入按区域分布情况如下：

营业收入地区分布	2016年1-4月		2015年度			2014年度	
	销售收入	占主营业务收入	销售收入	占主营业务收入	增长率（%）	销售收入	占主营业务收入的比例（%）

		入的比例 (%)		入的比例 (%)			
浙江	2,457,477.63	58.07	7,091,622.71	64.56	5.68	6,710,482.68	81.34
北京	87,735.85	2.07	2,237,195.30	20.37	255.03	630,143.25	7.64
四川	-	-	778,974.29	7.09	56.22	498,632.46	6.04
江苏	740,566.04	17.5	876,874.72	7.98	251.47	249,487.08	3.02
上海	-	-	-	-	-	161,751.24	1.96
山东	235,470.08	5.56	-	-	-	-	-
西藏	711,130.46	16.8	-	-	-	-	-
<b>小计</b>	<b>4,232,380.06</b>	<b>100.00</b>	<b>10,984,667.02</b>	<b>100.00</b>	<b>133.14</b>	<b>8,250,496.71</b>	<b>100.00</b>

注：收入区域按客户工商注册地划分

## (二) 产品或服务的主要消费群体，报告期内各期前五名客户情况

报告期内，公司 2014 度、2015 度和 2016 年 1-4 月前五大客户如下表：

### 1. 2016 年 1-4 月

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
杭州鑫网科技有限公司	752,344.29	17.78
苏州市审计局	740,566.04	17.50
日喀则市审计局	711,130.46	16.80
金华市审计局	662,264.16	15.65
温州市审计局	562,926.41	13.30
<b>小 计</b>	<b>3,429,231.36</b>	<b>81.03</b>

### 2. 2015 年度

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
北京中软国际信息技术有限公司	2,158,233.04	19.65
浙江省海洋与渔业执法总队	954,720.00	8.69
衢州市审计局	857,490.57	7.81
湖州市审计局	793,301.88	7.22
成都卫士通信息安全技术有限公司	778,974.29	7.09
<b>小 计</b>	<b>5,542,719.78</b>	<b>50.46</b>

### 3. 2014 年度

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
永嘉县国土资源局	1,979,150.98	23.99
北京中软国际信息技术有限公司	630,143.25	7.64
丽水市审计局	592,358.49	7.18

成都卫士通信息安全技术有限公司	498,632.46	6.85
瑞安市审计局	565,000.00	6.04
<b>小 计</b>	<b>4,265,285.18</b>	<b>51.70</b>

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5% 以上股份的股东均未在上述客户中占有权益。

北京中软国际信息技术有限公司（以下简称“北京中软”）于 2003 年与国家审计署签订金审工程总集成合同，确立其在金审工程中总咨询、总集成、总服务地位，2009 年中标国家审计署金审工程二期项目<sup>2</sup>。北京中软在取得省市级政府审计部门的项目合同之后，与公司签署合同，授权公司作为北京中软在浙江省的授权代理商，约定由公司负责执行项目的部署实施及本地化服务工作。

### （三）报告期内各期前五名供应商情况

报告期内，公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-4 月前五大供应商如下表：

#### 1. 2016 年 1-4 月

供应商名称	采购金额	占公司营业成本的比例 (%)
北京中软国际信息技术有限公司	1,116,273.59	38.91
杭州嘉庆信息科技有限公司	576,743.59	19.94
北京筑方略科技有限公司	291,262.14	10.15
济南奥然信息技术有限公司	127,350.43	4.44
杭州润君网络科技有限公司	55,555.56	1.94
<b>小 计</b>	<b>2,167,185.31</b>	<b>75.54</b>

#### 2. 2015 年度

供应商名称	采购金额	占公司营业成本的比例 (%)
北京中软国际信息技术有限公司	797,556.59	18.05
北京北信源软件股份有限公司	757,777.78	17.15
浙江数软信息技术有限公司	349,584.90	7.91
嵊州市中润电器商行	20,000.00	0.45
北京盈升创佳科技有限公司	7,692.31	0.18

<sup>2</sup>摘自北京中软的官方网站，<http://www.chinasofti.com/>。北京中软国际信息技术有限公司是中软国际（香港）有限公司的控股子公司。中软国际（香港）有限公司是中软国际有限公司的控股子公司。中软国际有限公司于 2000 年 2 月 16 日在开曼群岛注册成立，于 2003 年 6 月 20 日在香港联合交易所有限公司创业板上市，于 2008 年 12 月 29 日转至香港联合交易所有限公司主板上市，股票代码 354。

小 计	1,932,611.58	43.74
-----	--------------	-------

### 3. 2014 年度

供应商名称	采购金额	占公司营业成本的 比例 (%)
浙江数软信息技术有限公司	1,813,478.77	41.95
北京中软国际信息技术有限公司	630,000.00	14.57
杭州云算大数据发展有限公司	498,000.00	11.52
杭州云算信达数据技术有限公司	339,805.83	7.86
嵊州市东益电脑商行	20,000.00	0.46
小 计	3,301,284.60	76.36

报告期内，公司 2016 年 1-4 月、2015 年、2014 年前五大供应商的采购金额合计占公司营业成本的比例分别为 75.54%、43.74%、76.36%，不存在对单个供应商的采购比例超过 50% 的情形。其中杭州云算大数据发展有限公司、杭州云算信达数据技术有限公司是公司的关联方，详细内容请见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“（二）关联方交易”。

浙江数软信息技术有限公司是公司国土资源部门提供档案信息化建设服务的服务提供商，主要是协助公司进行数字化扫描加工等工作。

公司在为地方政府审计部门提供基于金审工程的二次技术开发和服务时，与地方政府审计部门签署销售合同之后，公司再与北京中软签署采购合同，由北京中软提供相应的软件系统支持和技术服务，以保证公司能够顺利完成项目的部署实施及本地化服务工作。

#### （四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，不存在纠纷。

##### 1. 采购合同

###### （1）报告期末正在履行的采购合同或重大框架合同

报告期内，公司正在履行的合同金额 20 万元及以上的采购合同或重大框架合同如下：

签订时间	合同对象	合同金额（元）	已执行金额（元）	合同内容
2015.7	北京筑方略科技有限公司	350,000.00	300,000.00	筑方略商业智能分析平台软件
2015.10	北京中软国际信息技术有限公司	280,000.00	-	吴中区审计局国资 EAS 云平台联网审计及审计数据分析管理平台项目部署实施
2015.11	北京中软国际信息技术有限公司	228,000.00	-	审计局 2015 年金审工程项目实施项目
2015.11	北京中软国际信息技术有限公司	框架合同	211,500.00	浙江省各地市审计局整改部署项目实施
2016.4	杭州嘉庆信息科技有限公司	1,919,797.00	674,790.00	网御星云安全产品
2016.2	杭州东杭房地产开发有限公司	789,795.62	43,877.53	房屋租赁

(2) 报告期内履行完毕的采购合同或重大框架合同

报告期内，公司履行完毕的合同金额 20 万元及以上的采购合同或重大框架合同如下：

签订时间	合同对象	合同金额（元）	已执行金额（元）	合同内容
2014.1	杭州云算信达数据技术有限公司	200,000.00	200,000.00	湖州市审计局金审工程应用软件项目实施
2014.6	北京中软国际信息技术有限公司	330,000.00	330,000.00	衢州市审计局审计数据分析系统开发部署实施
2014.9	北京北信源软件股份有限公司	227,120.00	227,120.00	北信源网络接入管理系统 V6.6
2015.1	浙江数软信息技术有限公司	278,400.00	278,400.00	档案扫描建库
2015.3	北京北信源软件股份有限公司	659,480.00	659,480.00	北信源网络接入管理系统 V6.6
2015.9	北京中软国际信息技术有限公司	506,750.00	506,750.00	苏州市审计局审计数据分析平台三期项目实施

2011.12	浙江数软信息技术有限公司	1,922,287.50	1,922,287.50	档案扫描建库
---------	--------------	--------------	--------------	--------

## 2. 销售合同

### (1) 报告期末正在履行的重大销售合同或重大框架合同

报告期内，公司正在履行的合同金额 50 万元及以上的销售合同或重大框架合同如下：

签订时间	合同对象	合同金额（元）	已执行金额（元）	合同内容
2015.1	浙江省海洋与渔业执法总队	1,364,000.00	-	海洋与渔业信息系统数据整合二期工程
2015.9	湖州市审计局	688,000.00	-	金审工程应用软件
2016.2	上海市浦东新区审计局	890,000.00	-	审计管理系统功能扩展
2016.4	杭州鑫网科技有限公司	2,007,997.00	702,790.00	网御星云安全产品

公司报告期末正在履行的重大销售合同或重大框架合同均正常履行，不存在纠纷情况。

### (2) 报告期内履行完毕的重大销售合同或重大框架合同

报告期内，公司履行完毕的合同金额 50 万元及以上的销售合同或重大框架合同如下：

签订时间	合同对象	合同金额（元）	已执行金额（元）	合同内容
2014.6	衢州市审计局	650,000.00	650,000.00	衢州市审计局审计数据分析系统开发部署项目
2014.12	浙江省海洋与渔业执法总队	954,720.00	954,720.00	海洋与渔业信息系统数据整合
2015.5	嵊州市审计局	535,000.00	535,000.00	嵊州市大数据审计综合分析平台
2015.6	日喀则市审计局	750,000.00	750,000.00	日喀则市审计局审计管理系统
2015.7	苏州市审计局	785,000.00	785,000.00	地税行业数据分析应用部署、社保行业数据分

				析应用部署、数据中心功能完善
2015.6	金华市审计局	660,000.00	660,000.00	市政府性资金一体化审计数据分析平台系统
2014.12	北京中软国际信息技术有限公司	732,000.00	732,000.00	浙江省审计厅经济责任审计信息系统
2012.10	温州市审计局	539,000.00	539,000.00	部门预算执行审计数据分析系统、住房公积金审计数据分析系统
2013.12	湖州市审计局	750,000.00	750,000.00	金审工程应用软件（投资+非税）
2013.12	瑞安市审计局	565,000.00	565,000.00	数据式审计平台应用软件研制开发（二期）
2011.10	永嘉县国土资源局	2,025,000.00	2,025,000.00	地籍档案整理、数字化

(3) 报告期末至本公开转让说明书签署之日，公司正在履行的合同金额 50 万元及以上的销售合同或重大框架合同如下：

签订时间	合同对象	合同金额（元）	已执行金额（元）	合同内容
2016.6	昆山市审计局	950,000.00	-	审计分析软件及管理平台
2016.5	杭州弋车车泰科技有限公司	650,000.00	-	B2B 电子商务平台开发

### 3. 银行借款合同

报告期内，公司不存在已履行完毕的银行借款合同。截至 2016 年 4 月 30 日，公司无存续的银行借款合同。

## 五、公司商业模式

公司报告期内的商业模式为：公司组建了一支以核心技术人员为主的项目研发和实施团队，目前集中面向浙江省内的“金审工程”建设，在审计信息化领域积累了丰富的经验，熟知审计数据规划和审计方法体系，具备数据采集和验证、数据存储和处理、数据分析与挖掘、数据展现和应用等数据处理能力和优秀的技术开发能力，通过

单一来源采购、公开招标等形式取得项目合同，充分结合“金审工程”在地方性部署时的业务需求，为政府部门客户提供电子政务领域的技术开发和服务、产品销售，从而获得技术开发和服务收入、产品的销售收入。

### （一）技术开发和服务

公司一般通过陌生拜访或者原客户推荐等方式进行新客户拓展和老客户维护开发，通过单一来源采购、公开招标等形式取得项目合同，合同生效后取得项目合同部分款项。由研发人员和实施人员组成项目小组，在客户处进行前期调研、收集客户需求，做好需求分析，进行软件设计、软件编码和测试，形成软件的整体框架和结构之后，由实施人员进行软件系统部署、业务及数据分析、数据采集、数据加工处理、数据验证、模型验证和系统调优配置，组织客户进行系统使用、审计分析模型应用等培训，最后进行系统试运行和验收。在客户进行项目的验收之后，按照合同约定收取项目合同的部分款项，留下项目合同 10% 的款项作为项目质保金。在项目验收合格一年之后，无重大质量问题，客户一次性支付 10% 的合同余款。

### （二）产品销售

公司研发部围绕着市场需求进行软件产品研发，软件完成之后，由公司销售部根据市场机会进行适时的销售，并交付软件产品，按照合同约定进行产品销售的结算、收款工作。或者公司根据市场情况，从无关联关系的第三方软件供应商里购入软件，再根据客户需求，与公司研发的其他软件和服务一起，形成综合性的信息化建设解决方案，进行产品销售，按照合同约定进行产品销售的结算、收款工作。

## 六、公司所处行业情况

### （一）行业概况

根据《国民经济行业分类标准》（GB/T 4754-2011），公司属于“I 信息传输、软件和信息技术服务业”下的“I65 软件和信息技术服务业”下的“I651 软件开发”下的

“I6510 软件开发”；根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订版），公司属于“I 信息传输、软件和信息技术服务业”下的“I65 软件和信息技术服务业”。根据全国中小企业股份转让系统公司的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“I 信息传输、软件和信息技术服务业”下的“I65 软件和信息技术服务业”下的“I651 软件开发”下的“I6510 软件开发”。根据全国中小企业股份转让系统公司的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于“17 信息技术”下的“1710 软件与服务”下的“171012 软件”下的“17101210 应用软件”。

## 1. 行业发展概况

公司主要从事的是电子政务领域的技术开发和服务、产品销售业务，属于软件和信息技术服务业。

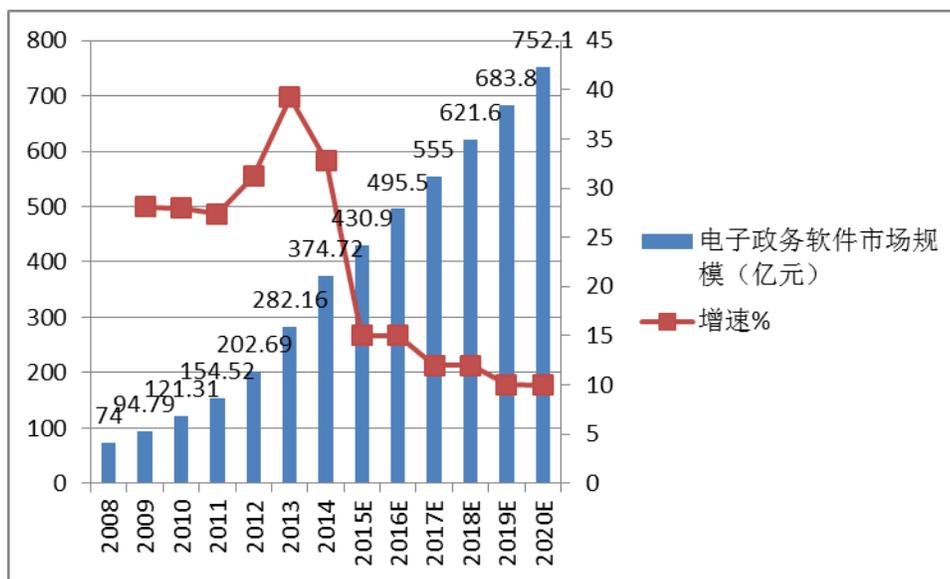
近年来，我国软件和信息技术服务业持续快速发展，产业规模不断扩大，产业结构不断优化。新一代信息技术和通信技术加快融合，云计算、物联网、移动互联、大数据等蓬勃发展，信息通信技术的应用渗透到经济和社会生活各个领域，培育了众多新的产业增长点。我国“十二五”时期（2016-2020 年），伴随信息通信技术的迅速发展和应用的不断深化，软件与网络深度耦合，软件与硬件、应用和服务紧密融合，软件和信息技术服务业加快向网络化、服务化、体系化和融合化方向演进。产业技术创新加速，商业模式变革方兴未艾，新兴应用层出不穷，将推动软件产业融合发展和转型升级。<sup>3</sup>

根据《国家电子政务“十二五”规划》，“十一五”期间，国家电子政务快速发展，电子政务在改善公共服务、加强社会管理、强化综合监管、完善宏观调控等方面发挥了重要作用。围绕经济和社会发展的需要，电子政务应用深入推进，富有成效的典型应用不断涌现。中央和省级政务部门主要业务电子政务覆盖率已经达到 70%。金关、金税、金盾、金审等一批国家电子政务重要业务信息系统应用进一步深化，取得很大的经济和社会效益。“十二五”时期，我国改革开放继续深化，加快转变政府职能，加大行政审批制度改革力度，对电子政务发展提出了更新更高要求。经济社会发展需求

<sup>3</sup> 摘自《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》

和技术创新为国家电子政务发展提供了难得的历史机遇，我国的电子政务市场快速增长。

根据中国产业信息网的数据，我国电子政务软件市场增长迅速，2014年我国电子政务软件市场规模是374.72亿元，是2008年的5.06倍，2014年之前一直维持在27%-39%之间的高速增长，2015年开始增速放缓，也将维持在10%左右的增速，如下图所示：



我国电子政务软件市场规模

数据来源：中国产业信息网

报告期内，公司详细分析了国家金审工程的相关要求，结合各级政府审计部门的管理要求、业务需求等特点，在国家金审工程应用系统的基础上提供二次技术开发和服务，2016年1-4月、2015年度、2014年度公司来自各级政府审计部门的营业收入分别是3,078,302.19元、7,046,684.33元和5,332,867.04元，占公司当期主营业务收入的比例分别为72.73%、64.15%和64.64%。下面，重点介绍国家金审工程的相关内容。

#### (1) 金审工程<sup>4</sup>

<sup>4</sup> 本小节关于金审工程的内容均摘自国家审计署的金审工程服务网站，www.audit.gov.cn

金审工程，是中国国家审计信息化建设项目的简称，英文名称为 **China's Golden Auditing Project**。在国务院的指导下，国家审计署作出了建设审计信息化工程的战略决策，于 1999 年开始编制审计信息化发展规划，并按国家基本建设项目程序组织实施。2002 年 7 月，国家发展和改革委员会批复了审计署申请的金审工程一期项目，成为列入国家基本建设投资计划的第一个电子政务建设项目。2002 年 8 月，《中共中央办公厅、国务院办公厅关于转发〈国家信息化领导小组关于我国电子政务建设指导意见〉的通知》（中办发[2002]17 号）确定，金审工程列为国家电子政务重点启动的 12 个重要业务系统之一。

根据《中华人民共和国宪法》的规定，国务院设立审计机关，县级以上的地方各级人民政府设立审计机关。审计机关对国务院各部门和地方各级人民政府及其各部门的财政收支，国有的金融机构和企业事业组织的财务，进行审计监督。《中华人民共和国审计法》规定，审计机关对国务院各部门和地方各级人民政府及其各部门的财政收支、国有的金融机构和企业事业组织的财务收支的真实、合法和效益，依法进行审计监督。国务院和县级以上地方人民政府应当每年向本级人民代表大会常务委员会提出审计机关对预算执行和其他财政收支的审计工作报告。

金审工程根据统一规划、统一指导、分期建设、分步实施的建设原则，由国家审计署统一规划，实行中央和地方审计机关分级建设，以“预算跟踪+联网核查”为审计模式，逐步实现审计监督的“三个转变”，即从单一的事后审计转变为事后审计与事中审计相结合，从单一的静态审计转变为静态审计与动态审计相结合，从单一的现场审计转变为现场审计与远程审计相结合。

金审工程主要有应用系统、信息资源、网络系统、安全系统、运行服务体系、人员培训等六个方面的建设内容。

根据审计业务和管理的需要，金审工程的应用系统规划了审计管理和审计实施两大系统。

## （2）金审工程的审计管理系统

审计管理系统是审计机关管理审计业务和行政办公的信息系统，英文名称是 **Office Automation**，简称 OA 系统。

审计管理系统具有对审计业务支撑、审计办公管理、领导决策支持、审计信息共享等管理内容和技术功能，以审计计划项目信息为先导，对审计项目实施信息、结果反馈、业务指导、公文流转、审计决策各环节进行全面管理和技术支持，形成审计业务、管理、决策的一体化。

审计管理系统有央版、地方版和“1 拖 N”版。审计管理系统（央版）包括领导决策、审计计划管理、审计统计管理、审计档案管理、公文管理、人力资源管理、网上培训、机关事务管理、电子资料柜、被审计单位资料库、审计专家经验库、审计文献资料库、宏观经济信息库等，可以实现审计机关之间、审计现场与机关之间、审计机关与政府其他部门之间的数据交互、资源共享。

审计管理系统（地方版）是根据部分地方审计机关的要求，在审计管理系统（央版）的基础上，听取地方审计机关的意见，结合地方实际情况，在金审工程一期后期开发完成的适合地方审计机关需求的审计管理系统，在设计思想、主要功能等方面与审计管理系统（央版）基本一致，在界面风格、操作流程方面略有不同。

另外，根据我国 3000 多个区（县）级审计机关信息化建设投资少、系统维护力量薄弱的现实情况，审计署在金审工程一期后期又设计了审计管理系统（“1 拖 N”版），“1 拖 N”版将系统部署在地（市）级审计机关，所属区（县）级审计机关只需部署远程接入终端，即可实现各地（市）、区（县）全体审计人员使用审计管理系统的需求。在金审工程二期建设中，审计署对金审工程一期建设的审计管理系统（地方版）和审计管理系统（“1 拖 N”版）进行了技术改造，合并形成了适应性更强的审计管理系统（2011 地方“1 拖 N 版”）。

### （3）金审工程的审计实施系统

审计实施系统是审计机关利用计算机技术开展审计项目的信息系统。根据审计实施方式的不同，审计实施系统分为现场审计实施系统和联网审计实施系统两大部分。

现场审计实施系统是审计人员实施就地审计方式的信息系统，英文名称为 Auditor Office，简称 AO 系统。现场审计实施系统的业务功能规划为，可以提供对财政、行政事业、固定资产投资、农业与资源环保、社会保障、外资运用、金融、企业和领导干部经济责任等审计项目的专业审计功能技术支持和扩展；其技术功能规划为具有数据

采集、数据转换、审计抽样、审计分析、审计取证、审计工作底稿编制、审计报告和统计汇总、审计项目质量控制、审计信息交互共享等技术功能的支持和扩展。现场审计实施系统又分为单机版（现场审计实施系统 2005 版）和服务器版（现场审计实施系统 2005 加强版）。单机版是适用于各类审计业务的现场审计软件，包括审计项目管理、数据采集转换、审计抽样、审计分析、审计底稿、辅助工具、系统管理等七个方面的功能，还设计了实现审计现场与审计机关信息交互功能。服务器版是在单机版的基础上改造、升级而完成的，保留、完善了单机版原有的主要功能。服务器端的主要功能是采集、存储、处理被审计单位的数据，并通过客户端分析存储在服务器上的数据，在服务器端通过安装 SQL Server 数据库，以全面提高数据处理能力。

联网审计实施系统是审计机关实施联网审计的信息系统，英文名称为 **On-Line Auditing**，简称 **OLA** 系统。联网审计是对需要经常性审计且关系国计民生的重要部门和行业实施“预算跟踪+联网核查”模式的计算机审计。联网审计以确定的采集周期在线获取对方系统中审计所需数据，进行实时的审计处理，及时发现问题并及时反馈，督促被审计单位及时规范管理，采用动态、远程审计的方式，达到事中审计的效果和效益，并对积累的历史数据进行趋势分析和预测评价，提出审计评价意见和审计建议。

#### (4) 金审工程的应用系统分类示意图

金审工程的应 用系统	审计管理系统 (OA 系统)	审计管理系统 (央版)	
		审计管理系统 (地方版)	
		审计管理系统 (“1 拖 N”版)	
		审计管理系统 (2011 地方“1 拖 N 版”)	
	审计实施系统	现场审计实施系统 (AO 系统)	单机版
			服务器版
		联网审计实施系统 (OLA 系统)	联网审计系统基础版 (分行业)

## 金审工程的应用系统分类示意图

**(5) 公司向北京中软采购及销售的业务背景**

金审工程一期结束后，国家审计署开始将金审工程的成果进行推广，由中央到地方，从国家审计署到地方各级审计部门。在金审工程的推广阶段，北京中软与通得科技开始建立合作关系。目前，通得科技持有北京中软的授权函，是北京中软审计及服务产品在浙江省的独家授权代理商，具有中软国际审计及服务产品在浙江省的咨询、销售、实施及服务的权利，授权日期为2016年1月1日起至2016年12月31日止（此授权书为一年期，到期到申请更新）。北京中软在取得省市级政府审计部门的项目合同之后，与通得科技签署合同，约定由通得科技负责执行项目的部署实施及本地化服务工作。此模式中，北京中软先与各级政府审计单位签订业务合同，而后北京中软再采购通得科技的服务。

北京中软为金审工程搭建了审计管理系统（OA系统）、现场审计实施系统（AO系统）和联网审计实施系统（OLA系统），其中现场审计实施系统（AO系统）是国家审计署跟北京中软买断的，审计署可自主进行再开发，不需要再向北京中软支付服务费用。其他系统，国家审计署并未买断，通得科技在北京中软搭建的审计管理系统（OA系统）和联网审计实施系统（OLA系统）上进行二次开发时，需要向北京中软采购软件服务，此采购软件服务实则为接入北京中软OA系统和OLA系统的通道费。此模式中，通得科技先与各级政府审计单位签订业务合同，而后向北京中软采购通道服务。

**2. 行业监管体制、主要法律法规及政策****(1) 行业主管部门与监管体制**

我国对软件行业实行企业认证制度，对软件产品、软件著作权实行登记制度。我国软件企业认证的业务主管部门是国家工业和信息化部。工业和信息化部会同国家发改委、科技部、国家税务总局等有关部门制定软件企业认证标准，软件企业的认证和年审由经上级软件产业主管部门授权的地（市）级以上的软件行业协会或相关协会具

体负责。国家知识产权局是专利权申报登记管理的部门；国家版权局和中国软件登记中心是软件著作权登记管理的部门。

软件行业的行政主管部门是国家工业和信息化部，其主要职责为：指导、监督和检查全国软件企业认定工作；对软件企业认定名单和年审名单进行公示和备案；受理和处理对软件企业认定结果和年审结果的复审申请；受理和处理对软件企业认定和年审的相关投诉和举报；指导和管理“中国双软认定网”，提供公共服务。

软件行业的行业组织是中国软件行业协会，其主要职能为：受工业和信息化部委托对各地软件企业认定机构的认定工作进行业务指导、监督和检查；负责软件产品登记认证和软件企业资质认证工作；订立行业行规行约，约束行业行为，提高行业自律性；协助政府部门组织制定、修改本行业的国家标准和专业标准以及本行业的推荐性标准等。

另外，国际性组织或标准化机构发布的技术标准、技术规范、管理方法对本行业的发展也具有重要影响。主要包括ISO（国际标准化组织）发布的系列质量管理标准、信息安全管理标准等；W3C<sup>5</sup>开发的一系列涉及通信和计算机领域的的数据交换和互联标准，包括HTML<sup>6</sup>/XML<sup>7</sup>、SOAP<sup>8</sup>/HTTP/WSDL<sup>9</sup>等；OMG（对象管理组）开发的企业级软件集成技术标准、软件的可视化设计、执行和维护的建模标准（UML<sup>10</sup>）、中间件标准（CORBA<sup>11</sup>）

---

<sup>5</sup>万维网联盟（World Wide Web Consortium, 简称 W3C），又称 W3C 理事会。万维网可以让 Web 客户端（常用浏览器）访问浏览 Web 服务器上的页面。是一个由许多互相链接的超文本组成的系统，通过互联网访问。万维网并不等同互联网，万维网只是互联网所能提供的服务其中之一，是靠着互联网运行的一项服务。

<sup>6</sup>超级文本标记语言，英文名称 HyperText Markup Language，缩写 HTML。超文本标记语言，标准通用标记语言下的一个应用。“超文本”就是指页面内可以包含图片、链接，甚至音乐、程序等非文字元素。超文本标记语言的结构包括“头”部分（英语：Head）、和“主体”部分（英语：Body），其中“头”部提供关于网页的信息，“主体”部分提供网页的具体内容。

<sup>7</sup>可扩展标记语言，英文名称 Extensible Markup Language，缩写 XML。可扩展标记语言，标准通用标记语言的子集，是一种用于标记电子文件使其具有结构性的标记语言。

<sup>8</sup>简单对象访问协议，英文名称 Simple Object Access Protocol，缩写 SOAP。简单对象访问协议是交换数据的一种协议规范，是一种轻量的、简单的、基于 XML（标准通用标记语言下的一个子集）的协议，它被设计成在 WEB 上交换结构化的和固化的信息。

<sup>9</sup>网络服务描述语言，英文名称 Web Services Description Language，缩写 WSDL。网络服务描述语言是 Web Service 的描述语言，它包含一系列描述某个 Web service 的定义。

<sup>10</sup> Unified Modeling Language (UML) 又称统一建模语言或标准建模语言，是始于 1997 年一个 OMG 标准，它是一个支持模型化和软件系统开发的图形化语言，为软件开发的所有阶段提供模型化和可视化支持，包括由需求分析到规格，到构造和配置。

<sup>11</sup> CORBA (Common Object Request Broker Architecture, 公共对象请求代理体系结构，通用对象请求代理体系结构) 是由 OMG 组织制订的一种标准的面向对象应用程序体系规范。

等；SEI<sup>12</sup>（美国软件工程研究所）开发的CMM/CMMI<sup>13</sup>，BSI<sup>14</sup>（英国标准化协会）开发的信息安全管理标准（BS7799）和IT服务与运营标准（ITIL<sup>15</sup>）等。

### （3）主要法律法规及产业政策

序号	颁布时间	法律法规及政策	颁布单位	相关内容
1.	2008年2月22日	《财政部 国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号）	财政部 国家税务总局	（一）软件生产企业实行增值税即征即退政策所退还的税款，由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。（二）我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。（三）国家规划布局内的重点软件生产企业，如当年未享受免税优惠的，减按10%的税率征收企业所得税。（四）软件生产企业的职工培训费用，可按实际发生额在计算应纳税所得额时扣除。
2.	2009年3月1日	《软件产品管理办法》	工信部	该办法对于软件产品、国产软件、进口软件进行了定义，并就下述方面进行了详细的规定：软件产品的登记和备案、生产、销售、监督管理等等。
3.	2011年6月23日	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年度）》	发改委、科技部、工信部、商务部、知识产权局	“软件及应用系统”被列为当前优先发展的高技术产业化重点领域，包括电子政务信息系统、电子商务信息系统、企业信息化系统、社会信息化系

<sup>12</sup>美国软件工程研究所，鉴于软件对国防装备和现代化战争的重要作用，1984年美国国防部建立了软件工程研究所。研究所设立在卡内基-梅龙大学，对外的名称是卡内基-梅龙软件工程研究所(Carnegie Mellon&reg; Software Engineering Institute (SEI))，研究所日常运作由国防部基金资助，研究所研究内容包括软件采办，软件体系结构和生产线，过程改进和性能测定，安全性，系统互操作性和可信性。是一个服务于军队同时面向社会的，软件工程领域国际顶级的研究机构，它所开发的软件能力成熟度模型（CMM）系列，在全球范围得到普遍的认可和应用。

<sup>13</sup> CMMI 全称是 Capability Maturity Model Integration，即能力成熟度模型集成（也有称为：软件能力成熟度集成模型），其目的是帮助软件企业对软件工程过程进行管理和改进，增强开发与改进能力，从而能按时地、不超预算地开发出高质量的软件。

<sup>14</sup>英国标准协会（BSI）成立于1901年，当时称为英国工程标准委员会。作为全球权威的标准研发和国际认证评审服务提供商，BSI 倡导制定了世界上流行的ISO9000系列管理标准，在全球多个国家拥有注册客户，注册标准涵盖质量、环境、健康和安全、信息安全、电信和食品安全等几乎所有领域。

<sup>15</sup> ITIL 即 IT 基础架构库(Information Technology Infrastructure Library, ITIL, 信息技术基础架构库)由英国政府部门 CCTA(Central Computing and Telecommunications Agency)在20世纪80年代末制订，现由英国商务部 OGC(Office of Government Commerce)负责管理，主要适用于 IT 服务管理（ITSM）。ITIL 为企业的 IT 服务管理实践提供了一个客观、严谨、可量化的标准和规范。

				统等。
4.	2011年10月13日	《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）	财政部、国家税务总局	明确软件产品增值税即征即退的相关政策：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。
5.	2011年12月12日	《国家电子政务“十二五”规划》（工信部规[2011]567号）	工信部	积极研究云计算模式在电子政务发展中的作用，全面分析新技术对电子政务公共平台发展的影响和全方位业务协同、信息资源共享及信息安全保障对电子政务公共平台发展的需求，加快电子政务发展创新。鼓励电子政务建设的运行维护走市场化、专业化的道路。
6.	2012年4月6日	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	工信部	初步建立安全可靠软件应用推广体系，推动安全可靠的基础软件进入自我良性发展阶段。操作系统、数据库、中间件、办公软件等基础软件的成熟度、可靠性、安全性全面提升，与整机和应用系统的集成应用能力、系统协同运行水平和综合服务保障水平得到显著提高，基于安全可靠关键软硬件的产业生态链基本形成，在国民经济重要领域得到规模化应用推广，对国家信息安全的保障能力得到实质性提高。 面向政府、金融、通信、交通、贸易、物流、能源等领域的行业信息化需求，提高关键核心应用的业务架构、应用架构、技术架构和信息架构的规划、设计与开发能力，重点突破核心业务信息系统、大型应用系统研发和应用。集中优势力量，提高应用系统与基础平台的整合能力、信息系统间的综合集成能力，形成结构完整、扩充性强、安全可靠的整体应用解决方案。
7.	2012年4月20日	《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）	财政部、国家税务总局	重申了软件行业主要的财税优惠政策，包括“两免三减半”、“五免五减半”、国家规划布局内重点企业所得税优惠、增值税部分即征即退等政策。
8.	2012年5月5日	《“十二五”国家政务信息化工程建设	发改委	继续加快推进金盾、金关、金财、金税、金审、金农等重要信息系统的建

		规划》(发改高技[2012]1202号)		设,强化金融、税收、统计等基础信息资源开发利用,逐步完善消费、投资、进出口以及经济运行、节能减排、知识产权等方面的业务信息资源。
9.	2013年2月6日	《软件企业认定管理办法》(工信部联软[2013]64号)	工信部、发改委、财政部、国家税务总局	该办法详细规定了软件企业的认定条件、企业申请认定的程序、行业规范、监督管理体制等等。
10.	2015年5月27日	《工业和信息化部国家税务总局关于2014年度软件企业所得税优惠政策有关事项的通知》(工信部联软函[2015]273号)	工信部、国家税务总局	(一)根据《国务院关于取消和调整一批行政审批项目等事项的决定》(国发[2015]11号)的规定,自该决定发布之日起软件企业认定及年审工作停止执行。(二)已认定的软件企业在2014年度企业所得税汇算清缴时,凡符合《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)规定的优惠政策适用条件的,可申报享受软件企业税收优惠政策,并向主管税务机关报送相关材料。(三)各地税务机关应会同当地软件行业主管部门加大对软件企业所得税优惠政策执行和监管力度,对于执行中遇到的情况、问题等及时报告。
11.	2016年1月29日	《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32号)	科技部、财政部、国家税务总局	高新技术企业是指在《国家重点支持的高新技术领域》内,持续进行研究开发与技术成果转化,形成企业核心自主知识产权,并以此为基础开展经营活动,在中国境内(不包括港、澳、台地区)注册的居民企业。
12.	2006年2月7日	国务院关于实施《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020年)》若干配套政策的通知(国发[2006]6号)	国务院	创新投入机制,整合政府资金,加大支持力度,激励企业开展技术创新和对引进先进技术的消化吸收与再创新。加大对科技型中小企业技术创新基金等的投入力度,鼓励中小企业自主创新。
13.	2006年2月9日	《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020年)》(国发[2005]44号)	国务院	重点研究开发金融、物流、网络教育、传媒、医疗、旅游、电子政务和电子商务等现代服务业领域发展所需的高可信网络软件平台及大型应用支撑软件、中间件、嵌入式软件、网格计算平台与基础设施,软件系统集成等关键技术,提供整体解决方案。
14.	2012年7	《“十二五”国家战	国务院	加强以网络化操作系统、海量数据处

	月 9 日	战略性新兴产业发展规划》（国发[2012]28 号）		理软件等为代表的基础软件、云计算软件、工业软件、智能终端软件、信息安全软件等关键软件的开发，推动大型信息资源库建设，积极培育云计算服务、电子商务服务等新兴服务业态，促进信息系统集成服务向产业链前后端延伸，推进网络信息服务体系变革转型和信息服务的普及，利用信息技术发展数字内容产业，提升文化创意产业，促进信息化与工业化的深度融合。
15.	2012 年 12 月 12 日	《国务院办公厅关于加快发展高技术服务业的指导意见》（国办发[2012]58 号）	国务院办公厅	加强软件工具开发和知识库建设，提高信息系统咨询设计、集成实施、运营维护、测试评估和信息安全服务水平，面向行业应用提供系统解决方案。推动电子信息产品制造企业由单纯提供产品向提供综合解决方案和信息服务转变，完善电子信息产品售后服务。进一步增强承接软件和信息服务外包能力，着力培育有国际影响力的服务外包品牌。
16.	2013 年 8 月 8 日	《国务院关于促进信息消费扩大内需的若干意见》（国发[2013]32 号）	国务院	加快启动政务信息共享国家示范省市建设，鼓励引导公共信息资源的社会化开发利用，挖掘公共信息资源的经济社会效益。支持电信和广电运营企业、互联网企业、软件企业和广电播出机构发挥优势，参与公共服务云平台建设运营。加快推进国家政务信息化工程建设，建立完善国家基础信息资源和政府信息资源，建立政府公共服务信息平台，整合多部门资源，提高共享能力，促进互联互通，有效提高公共服务水平。
17.	2015 年 1 月 6 日	《国务院关于促进云计算创新发展培育信息产业新业态的意见》（国发[2015]5 号）	国务院	发展安全可信的云计算外包服务，推动政府业务外包。 政府部门要加大采购云计算服务的力度，积极开展试点示范，探索基于云计算的政务信息化建设运行新机制，推动政务信息资源共享和业务协同，促进简政放权，加强事中事后监管，为云计算创造更大市场空间，带动云计算产业快速发展。

### 3. 行业上下游关系

软件产业链的上游是电子元器件、计算机、网络设备制造商，为软件产业提供必不可少的硬件设施，是产业链的基础环节和物质支撑。软件产业链的上游基本处于充分竞争状态，不存在产能供应瓶颈，电子类产品总体呈现价格下滑趋势，有利于软件行业控制自身的硬件设施采购成本。

软件产业链的下游是对软件产品和软件服务有需求的行业客户，行业客户对软件产品和软件服务的巨大需求，对于软件产业的发展有着很大的牵引和拉动作用。由于行业客户要求软件产品和软件服务同时具有技术先进性、安全可靠、成本经济性和业务匹配性，迫使软件产业不断加大在新产品开发和技术创新方面的投入，才能更好地满足下游行业客户的需求。

#### **4. 行业的周期性、季节性、区域性特点**

由于电子政务的行业特性，客户中政府部门占比较高，此类客户对外采购一般遵循预算、招标、采购、付款等流程，其中预算、立项、招标一般在上半年进行，项目实施和验收付款一般在下半年完成，公司收入一般在项目验收后确认。因此，所在行业的公司下半年的营业收入一般高于上半年，存在较为明显的季节性特征。

通得科技虽然主要客户为各级政府审计部门、海洋与渔业部门等，但由于项目实施过程中需不断与政府部门沟通需求并调整，故不同项目的完成周期差异较大，项目的验收和付款时间亦无特定季节规律可循。另，由于通得科技以项目最终验收作为主营业务收入确认时点，故通得科技的主营业务收入亦无季节性规律可循。

除此之外，电子政务软件行业没有明显的周期性特征和地域性特征。

#### **5. 行业进入壁垒**

##### **(1) 技术壁垒**

电子政务软件行业属于高科技 IT 行业，是知识密集、技术先导型产业，企业赢得竞争优势的关键因素是其技术和产品的研发和创新能力。为政府等部门提供符合其电子政务需求的信息化综合解决方案，需要企业持续不断地研发和创新，具有较高的技术门槛。

##### **(2) 客户资源壁垒**

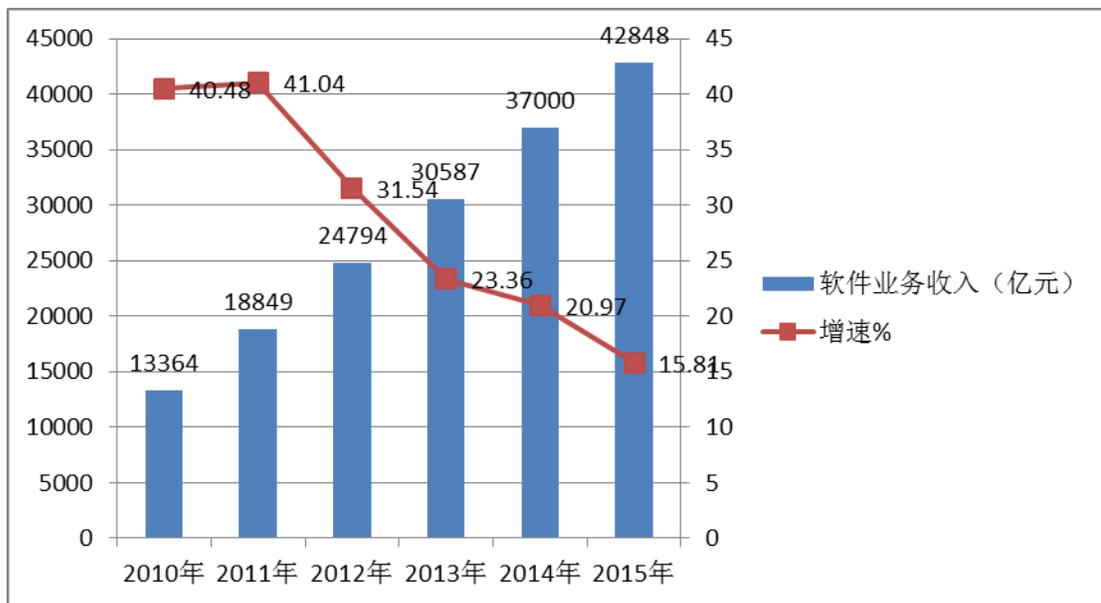
电子政务软件类企业一般需要通过长期的优质服务逐步建立起稳定、忠诚的客户资源。由于软件系统应用的复杂性和应用对象的广泛性，更换某一应用系统可能需要对相关的多个系统进行接口和功能的调整，并进行大量严格的测试，而这需要花费大量的人力、物力。电子政务软件的特点决定了政府部门对软件产品和服务具有一定的依赖性，政府部门更愿意与规模较大、熟悉自身情况的专业软件公司保持长期的合作关系，这将给新入和潜在的竞争者形成较大的进入壁垒。

## （二）行业市场规模

近年来，我国软件和信息技术服务业持续快速发展，产业规模不断扩大，产业结构不断优化。新一代信息技术和通信技术加快融合，云计算、物联网、移动互联、大数据等蓬勃发展，信息通信技术的应用渗透到经济和社会生活各个领域，培育了众多新的产业增长点。我国“十二五”时期（2016-2020年），伴随信息通信技术的迅速发展和应用的不断深化，软件与网络深度耦合，软件与硬件、应用和服务紧密融合，软件和信息技术服务业加快向网络化、服务化、体系化和融合化方向演进。产业技术创新加速，商业模式变革方兴未艾，新兴应用层出不穷，将推动软件产业融合发展和转型升级。<sup>16</sup>

根据国家工业和信息化部统计数据，2015年我国软件行业企业个数达到了38,222个，从业人员574万人，软件和信息技术服务业务收入达到42848亿元，是2010年的3.2倍，增速达到了15.81%，产业结构向服务化发展，信息技术服务所占比重稳步上升，新兴网络软件和应用服务快速发展。软件业实现出口545亿美元，同比增长5.3%。下图是我国2010年至2015年软件业务收入和增速趋势图：

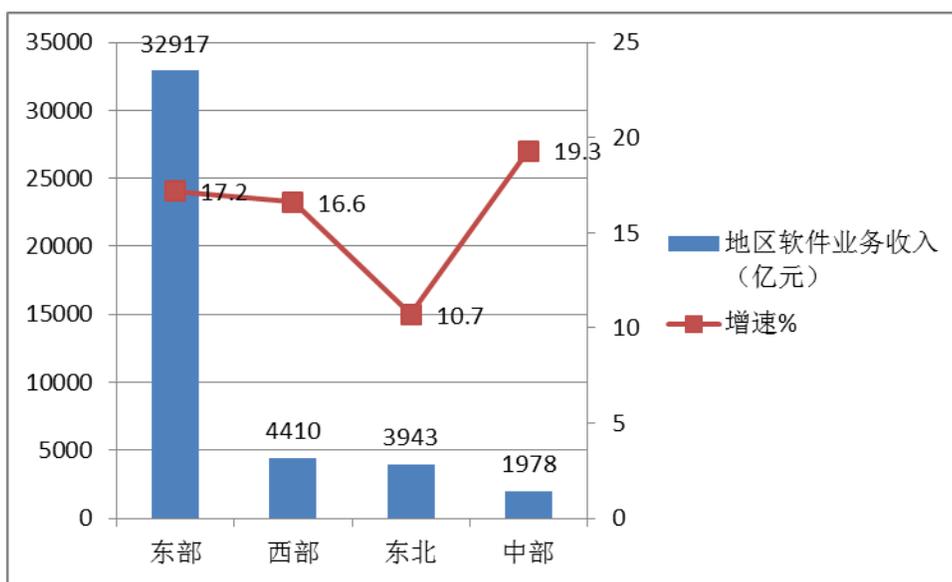
<sup>16</sup> 摘自《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》



我国 2010 年至 2015 年软件业务收入和增速趋势图

数据来源：国家工业和信息化部

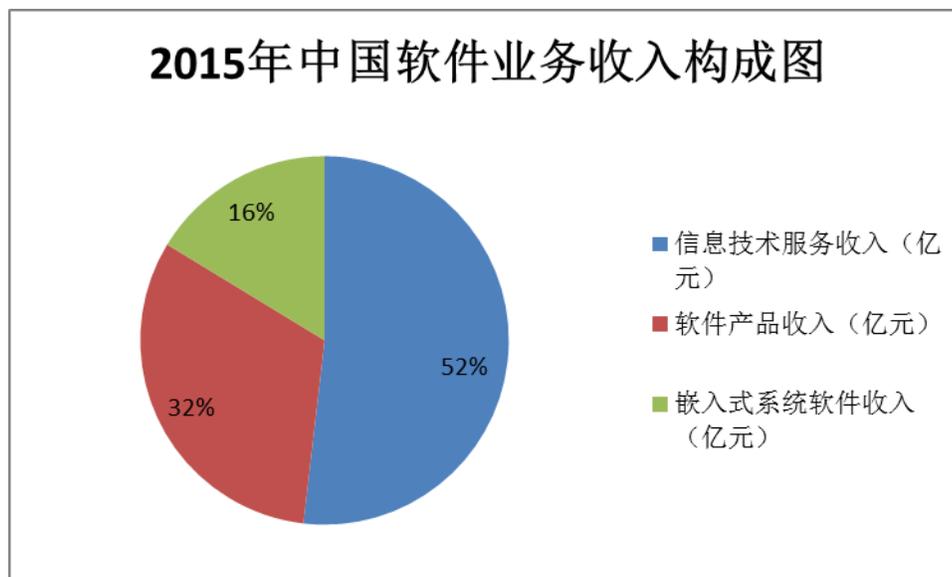
中国软件名城、软件和信息服务业示范基地的示范带动作用日益凸显，相关城市集聚资源发展软件产业，南京、济南、成都、广州和深圳、上海、杭州以及北京等试点城市逐步形成了软件产业集群和聚集区。目前，全国 4 个直辖市和 15 个副省级城市的软件企业占全国软件业务收入的 80% 以上。东部经济较为发达的城市，软件业务收入占全国软件业务收入也高达 80% 以上。在其他地区，中心城市软件业收入的增长速度也远高于二三线城市，如下图所示：



## 2015 年中国软件业分区域情况图

数据来源：国家工业和信息化部

2015 年，我国软件产业收入按构成分为信息技术服务收入、软件产品收入、嵌入式系统软件收入，其中信息技术服务收入占比最大，占据了软件业务收入的半壁江山，具体如下图所示：



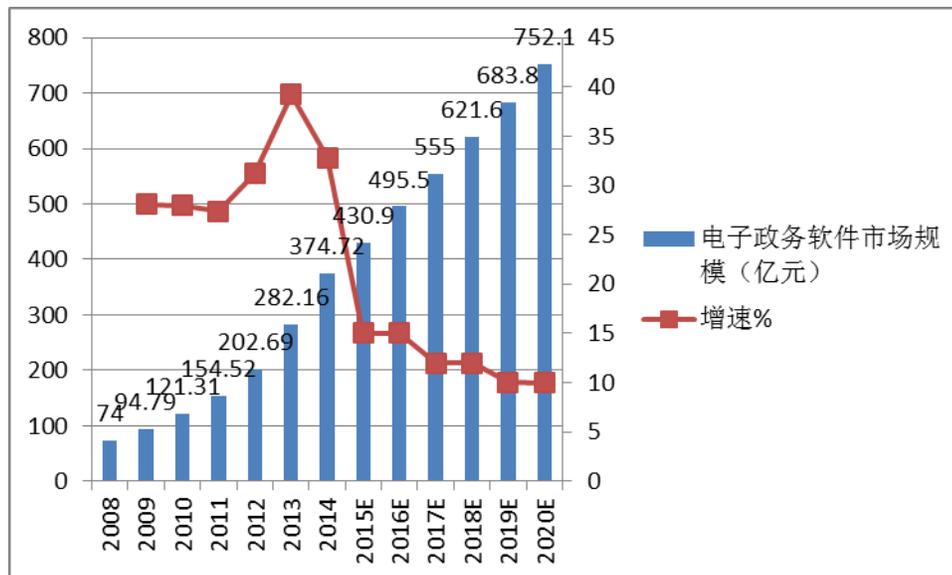
2015 年中国软件业务收入构成图

数据来源：国家工业和信息化部

电子政务软件市场是软件行业的细分市场。目前，对电子政务软件有需求的主体涉及多个部门，包括党委、人大、政府、政协、军队等各级政务部门。按照其行政级别，可以分为全国性需求与地方性需求。国家中央级部门的软件需求往往考虑到全国性应用，要求标准化程度较高，例如国家信息化领导小组提出的“十二金”工程等；地方省、市、县、乡级部门的软件需求，一部分来自于中央级部门需求的向下延伸，另一部分来自于本区域的个性化需要，例如面向地区的行政决策支持系统等。

我国电子政务建设投资主要可分为硬件投资、网络设备投资、软件投资以及服务费支出等四项。随着我国电子政务的逐步发展，大规模的硬件投入需求将逐步降低，软件及服务的需求比例将逐渐加大。根据中国产业信息网的数据，我国电子政务软件

市场增长迅速，2014 年我国电子政务软件市场规模是 374.72 亿元，是 2008 年的 5.06 倍，2014 年之前一直维持在 27%-39% 之间的高速增长，2015 年开始增速放缓，也将维持在 10% 左右的增速，如下图所示：



我国电子政务软件市场规模

数据来源：中国产业信息网

党的十八大报告强调，要建立健全权力运行制约和监督体系。权力阳光系统工程将继续是我国电子政务建设的重点内容。“权力阳光”系列电子政务应用系统是以服务于党和国家建设服务型政府、阳光政府、廉洁政府为目标，涉及行政审批、行政执法、电子监察、公共资源交易、信息公开、政务服务、政务协同办公、网站内容管理、信息公开、电子证照管理等业务应用领域，构成我国电子政务的主要业务应用系统。由此可见，我国电子政务软件市场将继续呈现稳步增长。

### （三）行业基本风险特征

#### 1. 技术更新风险

本行业属于知识密集型行业，知识更新速度快，新技术、新应用层出不穷，行业内企业必须紧跟行业新技术的发展步伐，不断进行知识的储备与更新，并对产品与服务

务进行持续的改进和创新，才能满足不断变化的竞争环境和市场需求。若无法对行业相关的技术和市场变化趋势做出正确判断，无法及时跟进行业关键技术，则会导致企业发展偏离正确方向，面临相应的技术风险，进而降低企业的竞争力。

## **2. 核心技术知识产权保护风险**

一方面，软件开发具有前期开发投入较大，但产品易复制的特点，另一方面，我国目前在知识产权保护方面还无法达到发达国家的水平，普通民众基本没有对知识产权的保护意识，始终存在盗版软件的问题，软件企业如果不能加强自我保护意识，通过多种手段对自主创新的知识产权产品进行保护，将会加大核心技术受到侵害的风险，不利于企业的长远发展。

## **3. 人才流失风险**

软件行业的进入壁垒较高，具有严格的技术要求，相应的技术人才较为稀缺。电子政务企业所需的专业技术人员通常应精通软件开发、系统集成等技术，同时还应对政务领域具有一定的理解，需要具备软件技术能力、行业知识和综合管理能力等多方面才能。此类人才的培养需要较长时间，而且行业内对高端复合型人才争夺激烈，若出现人才流失的情况将不利于企业的发展。

## **4. 市场竞争加剧的风险**

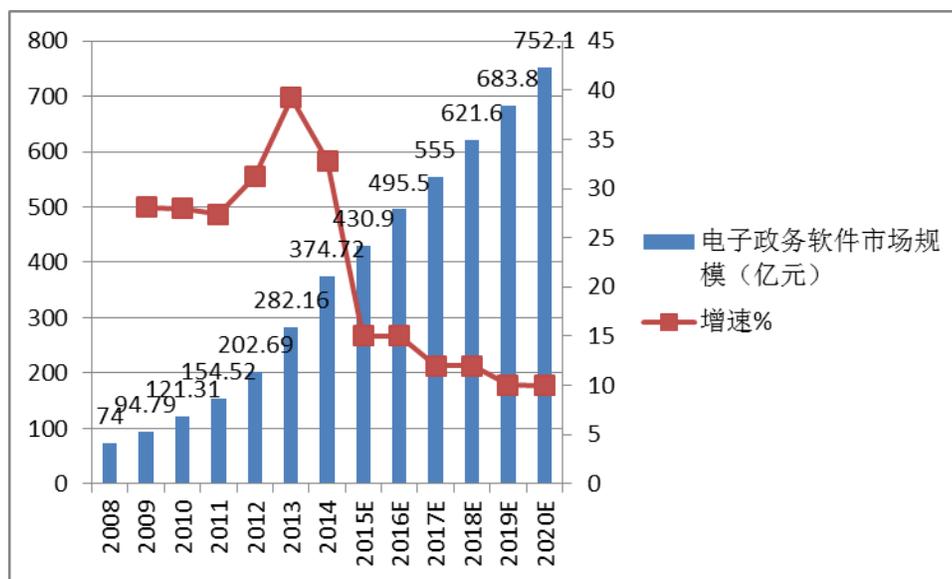
电子政务软件行业的竞争非常激烈，而且市场日益复杂，客户需求也在快速变化中，如果公司在新产品研发、技术创新或者客户服务等方面落后于竞争对手，则其在日益加剧的市场竞争中，将面临更大的市场竞争风险。

# **（四）公司竞争地位**

## **1. 行业竞争状况**

根据国家工业和信息化部统计数据，2015年我国软件行业企业个数达到了38,222个，从业人员574万人，软件和信息技术服务业务收入达到42,848亿元。电子政务软件行业作为其细分市场，近年增长迅速。2014年我国电子政务软件市场规模是

374.72 亿元，是 2008 年的 5.06 倍，2014 年之前一直维持在 27%-39% 之间的高速增长，2015 年开始增速放缓，也将维持在 10% 左右的增速，如下图所示：



我国电子政务软件市场规模

数据来源：中国产业信息网

总体而言，经历了之前的高速增长期，目前电子政务软件行业处于稳步增长时期，但是行业竞争非常激烈，而且市场日益复杂，政府客户需求也在快速变化中。

## 2. 公司的竞争地位

公司是浙江省高新技术企业、双软认定企业，在电子政务软件领域有多年的行业经验，具有一定的行业地位；以浙江省为主要业务基地，项目遍布浙江省内经济发达的城市，在浙江省内客户基础较为扎实，树立了良好的品牌形象，具有一定的区域竞争优势。除了浙江省以外，公司积极拓展国内其他省市的业务，目前业务区域已经拓展到北京、上海、江苏、西藏、山东、四川等地。

公司目前主要服务于浙江省内的“金审工程”建设，在审计信息化领域积累了丰富的经验。公司详细分析了国家金审工程的相关要求，结合各级政府审计部门的管理要求、业务需求等特点，在国家金审工程应用系统的基础上提供二次技术开发和服务。目前，公司拥有计算机软件著作权共计 19 项。公司持续地进行软件技术创新，在电子政务软件细分行业占有一定的竞争优势。

### 3. 公司经营的优劣势分析

#### (1) 经营优势

自公司成立以来，公司一直专注于电子政务领域的软件开发和运维，在客户服务过程中不断探索改进、总结归纳，积累了丰富的技术经验和团队实力，目前公司拥有计算机软件著作权共计 19 项；在政务数据应用领域积累了多年的行业经验，客户认可程度较高，浙江省是公司的主要业务基地，多年来一直由公司作为浙江省各级政府的审计部门提供技术开发和服务，公司能够较好地满足政府审计部门的管理要求和业务需求，在国家金审工程应用系统的基础上提供二次技术开发和服务，树立了良好的品牌形象，具有一定的区域竞争优势、技术优势、经验优势和综合服务优势。

#### (2) 经营劣势

目前，与同行业已经上市的公司相比，公司的规模仍然比较小。公司目前主要业务集中在浙江省范围内，资产规模较小、人员数量较少，影响了公司业务的扩张。另外，在电子政务软件领域，公司只在审计、国土资源、海洋与渔业等个别政府部门有项目实施经验，缺乏其他政府部门的项目实施经验，业务发展模式仍显单一，抗风险能力较弱。

## 七、公司业务发展目标 and 计划

### (一) 电子政务领域的发展趋势

#### 1. 电子政务系统将进一步实现互联互通

在国家层面，随着“金字工程”建设的深入推进和完成，我国的电子政务系统不断完善。在“智慧城市”的背景下，这些系统迫切需要进行整合、互联互通，以实现各部门信息共享和业务协同。另外，现在企业和社会公众对公共服务要求越来越高，政府部门通过政府门户网站提供“一站式服务”，为了应对超大的访问量和数据交换量，政府部门需要尽快采用大数据和云计算技术，政府部门之间进行信息共享和业务协同也越来越显得必要。

## 2. 电子政务更注重向应用发展

围绕解决经济和社会发展的重点难点问题，政府部门将优先推进经济运行、财政管理、综合治税、强农惠农、城市管理、国土管理、住房管理、应急指挥、信用监管等一批重要协同业务应用。围绕信息化环境下提升执政和履职能力的需要，政府部门也将推进国家级全民健康保障、住房保障、社会保障、药品安全监管、食品安全监管、能源安全、安全生产监管、市场价格监管、金融监管、社会信用体系等重点工程建设。

## 3. 电子政务信息资源的管理和社会化利用

政府部门将加强政务信息资源专业管理队伍建设，建立政务信息资源产生、传输、存储、管理、维护、服务等环节的管理规范和标准，加强政务信息资源管理系统运行维护，保障信息安全，强化信息服务，提高政务信息资源利用成效。政府部门将重点推进地理、人口、法人、金融、税收、统计等基础信息资源共享，推进宏观经济、财政、国土、投资、工业经济、科技创新、贸易、房地产、现代农业等宏观调控信息共享，推进食品药品监管、环境保护、公共安全、流动人口、安全生产监管、质量监管、社会信用、城镇综合管理等社会管理信息共享，推进劳动就业、教育、文化、社会保障、医疗卫生、社会救助等公共服务信息共享，逐步建立起有利于社会化、市场化利用政务信息资源的机制。

## 4. 信息安全保障将成为电子政务建设的重点内容

政府部门将加强信息安全防护体系建设，建立电子政务网络信任体系、应急处置体系和监管体系。加强政府网站安全管理，实施政务部门互联网安全接入防护工程。同时，按照安全可靠的要求，保护政府信息系统不被攻破和信息不被窃取泄漏，研究制定政府信息系统的信息安全标准规范。并且，建立完善政府信息系统安全管理制度规范，制定政务部门计算机安全配置和审计制度，建立信息系统安全检查制度，加强信息安全检查工作力度，加强对政务部门使用信息技术外包服务的安全管理，不断提高电子政务信息安全保障水平。

## （二）公司整体发展战略

历经十年的发展，通得有限以浙江省为主要业务基地，项目遍布浙江省内经济发达的城市，包括杭州市、宁波市、温州市、绍兴市、台州市以及省内全国经济百强县市，业务范围广，并获得广泛的客户好评和肯定。2010 之后，公司又成功拓展至其他省市及重要城市（上海、南京、成都、安徽、山东等），并在各地树立了优秀的品牌形象。公司始终围绕客户的需求持续创新，与合作伙伴开放合作，在金融、审计、国资、财政、司法、海洋等领域提供广泛的数据应用业务和各类行业监管解决方案和服务，持续提升客户体验，为客户创造最大价值。

### （三）公司整体经营目标

我国电子政务软件市场预计将继续呈现稳步增长。新一代信息技术和通信技术加快融合，随着中央地方政府对大数据市场的重视，电子政务市场中以数据分析服务为特点的市场将迎来爆发性增长。公司预计未来三年的业绩将随之有所增长。

为了公司能够抓住时代发展的机遇，公司将进一步进行人才储备培养和新一代产品研发。公司将研发基于指标体系和指数的新产品、可视化新产品、数据分析挖掘的新产品等，使产品更具通用性和可适应性。另外，除了电子政务领域以外，公司还将积极开拓公共及民生领域、企业经营决策领域等新的市场领域。

### 第三节 公司治理

#### 一、最近两年一期内股东（大）会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

##### （一）股东（大）会建立健全及运行情况

有限责任公司期间，公司制定了公司章程，设立了股东会。在公司治理实际执行过程中，公司历次重大决策均经过股东会会议决议通过（包括公司股权变更、增加注册资本、修改公司章程等），决议均由股东正常签署，决议均得到有效执行，公司管理者具有一定的规范治理意识。但是公司亦存在未按公司章程要求定期召开公司股东会、部分事项应经过股东会审议但未经股东会审议、未保存召开股东会的会议资料等情形，法人治理结构和内部控制仍存在不完善之处，需要进一步改进。

股份有限公司设立后，按照规范化公司管理的体系及相关的要求，完善并制定了股份公司《公司章程》、《股东大会议事规则》，其中对公司股东大会的召开、表决、决议等方面作出了较为细致的规定。公司聘任董事会秘书一名，负责公司股东大会、董事会通知、召开等事宜。股份有限公司成立后，公司召开股东大会符合要求，相关会议记录完整且有相关人员正常签署，会议文件已归档保存，会议决议能够得到有效执行。

自股份有限公司设立以来，股东大会一直根据《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定规范运作。截至本公开转让说明书签署之日，公司共召开了两次股东大会，具体情况如下：

序号	召开时间	届次
1	2016年6月9日	杭州通得科技股份有限公司创立大会暨2016年第一次临时股东大会
2	2016年7月10日	杭州通得科技股份有限公司2016年第二次临时股东大会

## （二）董事会建立健全及运行情况

有限公司期间，公司制定了公司章程，公司未设董事会，设执行董事一名，并对执行董事的职权作出了规定。虽然公司未保存执行董事的决定，亦无任何记录，但是公司历次重大决策均经过股东会会议决议通过（包括公司股权变更、增加注册资本、修改公司章程等），公司管理者具有一定的规范治理意识。

股份公司设立后，公司按照规定选举产生公司董事会，且建立了较为完善的“三会”治理机制与相应的“三会”议事规则。股份公司设立后，董事会能够正常召开，且召开的方式符合《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》等相关要求，会议记录完整且正常签署并予以归档保存。

自股份有限公司设立以来，董事会一直严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定规范运作。截至本公开转让说明书签署之日，公司共召开了两次董事会，具体情况如下：

序号	召开时间	届次
1	2016年6月9日	杭州通得科技股份有限公司第一届董事会第一次会议
2	2016年6月24日	杭州通得科技股份有限公司第一届董事会第二次会议

## （三）监事会建立健全及运行情况

有限公司期间，虽然公司选举了一名监事，但是监事执行管理过程中，未保留监事工作报告，监事未履行其职责，未能发挥正常的监督职能。

股份公司设立后，公司按照规定选举产生2名股东代表监事，召开职工代表大会选举了1名职工代表监事，设立监事会，且建立了较为完善的“三会”治理机制与对应“三会”议事规则。公司股改后，监事会能够正常召开，且召开的方式符合相关的要求，会议记录完整并予以归档保存。

自股份有限公司设立以来，监事会一直按照有关法律、法规和《公司章程》的规定规范运作。截至本公开转让说明书签署之日，公司共召开了两次监事会，具体情况

如下：

序号	召开时间	届次
1	2016年6月9日	杭州通得科技股份有限公司第一届监事会第一次会议
2	2016年6月24日	杭州通得科技股份有限公司第一届监事会第二次会议

综上，股份公司设立后，公司“三会”有序运行，董事、监事及高级管理人员各司其职、各尽其责，公司在资产、人员、机构、财务、业务上与实际控制人独立，公司治理基本规范。公司管理层将在实际工作中不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提供规范运作意识，以保证公司治理机制的有效运行。

## 二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估

股份公司设立以来，公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规规定，建立健全了与公司业务、规模等相适应的公司治理机制，截至本公开转让说明书签署之日，公司治理机制运行良好。

### （一）股东权利保护机制

公司对于公司股东，不论持股比例多少，均保护其合法权益的行使和不受侵犯。为保证公司股东充分行使参与权和表决权，《公司章程》和《股东大会议事规则》详细规定了股东大会的召集、提案和通知、召开、决议的执行等事项。

《公司章程》明确规定了公司股东享有的权利，其中包括：公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，公司按照股东持有的股份比例分配；依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应表决权的权利。

《股东大会议事规则》进一步规定了上述权利的实现途径、方式方法等内容。为保证公司股东充分行使质询权，《股东大会议事规则》规定董事、监事、高级管理人员在股东大会上就股东的质询和建议作出解释和说明。

### （二）投资者关系管理

公司制定了《投资者关系管理制度》，详尽规定了投资者关系管理的基本原则和宗旨、职责范围、内容和方式、突发事件处理等，进而加强公司与投资者和潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解，倡导理性投资，促进公司治理结构的改善，提升公司投资价值。

### （三）关联股东和董事回避制度

#### 1.关联股东回避制度

《股东大会议事规则》规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

#### 2.关联董事回避制度

《董事会议事规则》规定，出现后述情形的，董事应当对有关提案回避表决：董事本人认为应当回避的情形；公司《公司章程》规定的因董事与会议提案所涉及的企业有关联关系而须回避的其他情形；《公司章程》和《关联交易决策制度》规定董事应当回避的情形；法律、行政法规及其他规范性文件规定的董事应当回避的情形。在董事回避表决的情况下，有关董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，形成决议须经无关联关系董事过半数通过。出席会议的无关联关系董事人数不足三人的，不得对有关提案进行表决，而应当将该事项提交股东大会审议。

### （四）财务管理、风险控制机制

股份公司设立后，已建立一系列规章制度，涵盖公司的财务管理、资金管理、行政管理、业务管理、人力管理等各环节与过程，已形成较为规范的管理体系。公司的内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷。基于公司财务管理与风险控制机制的建立，可以保障公司财务资料的真实、合法、完整，保障公司资产的完整与安全，保障公司经营管理的实施。

### （五）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司目前已依法建立健全了股东大会、董事会、监事会、高级管理层、董事会秘书等公司法人治理结构架构，依法制定了《公司章程》、三会议事规则等公司治理规则，相关机构和人员能够依法履行职责、有效运行。董事会认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险；能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利；能有效控制各个业务环节的重大风险，发挥较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用，能够保证财务报告的真实、可靠，保护公司资产的安全与完整；便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

### 三、公司最近两年一期存在的违法违规及受处罚情况

2015年10月21日，公司因丢失发票事宜被杭州市江干区国家税务局出具杭国简罚[2015]13588号《简易处罚决定书》罚款100元。2016年5月24日杭州市江干区国家税务局出具的《证明》，认定该项处罚不属于重大违法违规行为。

最近两年一期，公司不存在因重大违法违规经营而被市场监督管理局、社保、公积金、国税、地税等主管部门处罚的情况。公司所属的市场监督管理局、社保、公积金、国税、地税等主要监管部门均出具了最近两年及一期无重大违法违规的书面证明。同时，公司及董事、监事、高级管理人员已就公司最近两年及一期不存在重大违法违规及处罚做出了书面声明，承诺其真实性。

天册律师认为：通得科技所从事的软件和信息技术服务业不属于重污染行业，通得科技的生产经营活动符合有关环境保护的要求，报告期内未因违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而受到环保部门的行政处罚。通得科技业务开展无需取得安全生产许可，公司日常业务开展中进行了正常的安全管理。自报告期至今未因违反安全生产发方面的法律法规而受到安监部门的行政处罚。通得科技的开展的业务符合法律法规的规定，报告期内未因违反有软件与信息服务业方面的法律法规而受到行政处罚。

## 四、公司控股股东、实际控制人最近两年一期存在的违法违规及受处罚情况

公司控股股东、实际控制人许林伟最近两年一期没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚的情况，没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形或其他不诚信行为。公司控股股东、实际控制人已对此作出了书面声明，承诺其真实性。

## 五、公司的独立性

在股份公司成立后，通得科技的法人治理结构逐步健全，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面互相独立，具有完整的业务体系及独立面对市场经营的能力。

### （一）公司的业务独立

公司主要从事电子政务领域的技术开发和服务、产品销售，设置了研发部、实施部、销售部、行政管理部、财务部等职能部门，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及业务渠道，取得了各项独立的业务资质证书，能够对外独立开展业务，不依赖于股东和其他任何关联方。公司具有独立的主营业务和面向市场自主经营的能力。

### （二）公司的资产独立

公司拥有独立的与其业务经营有关的业务体系及相关资产，与股东、实际控制人的资产不存在混同的情况；该等资产由本公司独立拥有，不存在被股东、实际控制人或其他关联方占用的情形。截至本公开转让说明书签署之日，公司股东及其关联方未占有和支配公司资产，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况；公司不存在以资产、权益或信誉为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业债务提供担保的情形。

### （三）公司的人员独立

公司董事、监事、总经理及其他高级管理人员，均以合法程序选举或聘任，不存在控股股东、实际控制人违规作出人事任免决定的情况。截至本公开转让说明书签署之日，公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务或领取薪酬的情形；公司的财务人员均只在公司任职并领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领取薪酬的情形。

#### **（四）公司的财务独立**

公司依法制定了财务内部控制制度，设立了独立的财务会计部门，建立了独立完善的财务会计核算体系和财务管理制度以及风险控制等内部管理制度。公司聘有专门的财务人员，且财务人员未在任何关联单位兼职，能够独立作出财务决策。本公司独立在银行开户，并无与实际控制人及其控制的其他企业共用一个银行账户的情况。公司独立纳税，不存在实际控制人干预本公司资金运用的情况。

#### **（五）公司的机构独立**

公司以《公司法》等法律、法规以及《公司章程》相关规定为依据，以建立权责分明、管理科学、激励和约束相结合的现代企业制度为目标，完善了以股东大会、董事会、监事会为基础的公司治理结构，聘任了总经理、财务负责人、董事会秘书等人员在内的高级管理人员。并根据自身经营管理需要设置了各业务及职能部门，本公司拥有机构设置自主权，组织机构健全。公司运营独立，与实际控制人控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面已分开。

## **六、同业竞争情况**

### **（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业之间的同业竞争情况**

#### **1、本公司的主营业务**

公司主要从事电子政务领域的技术开发和服务、产品销售。

#### **2、控股股东、实际控制人控制的其他企业的主营业务**

除本公司外，公司控股股东、实际控制人许林伟先生控制的其他企业列示如下：

序号	公司名称	注册资本/出资额 (元)	持股比例/投资 比例	经营范围	主营业务
1	杭州云算信达数据技术有限公司	6,818,182.00	52.80%	技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让；数据处理技术，计算机软硬件，物联网技术；批发、零售：计算机软硬件；其他无需报经审批的一切合法项目。（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）	系金融数据服务提供商，其主营业务为通过数据采集、分析工作，为客户提供信用评估服务
2	杭州通笛投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	52.00%	实业投资；服务：投资管理，投资咨询（除证券、期货）。（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）	无实际经营
3	杭州弘晟投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	40.00%	实业投资；服务：投资管理（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务），投资咨询（除证券、期货）。（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）	无实际经营
4	浙江数谷信息科技有限公司	10,000,000.00	通过云算信达间接控制浙江数谷信息科技有限公司 100% 的股权	软件和信息技术服务，计算机、软件和辅助设备销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	暂无实际经营

经核查，实际控制人控制的企业云算信达的经营范围与通得科技具有相同或相似之处，但通得科技与云算信达在主营业务、服务（产品）、市场范围和客户对象等方面存在较大差异，具体如下：

（1）两者主营业务存在实质性区别

通得科技系电子政务软件的专业供应商，其主营业务为电子政务领域的技术开发和服务、产品销售；云算信达系金融数据服务提供商，其主营业务为通过数据采集、分析提供信用评估服务。

### （2）两者服务（产品）存在的差别

通得科技根据客户的需求进行软件设计、软件编码和测试，并进行软件系统部署、业务及数据分析、数据采集、数据加工处理、数据验证、模型验证和系统调优配置，组织客户进行系统使用、审计分析模型应用等培训以及产品销售，按照项目或产品单价收费；云算信达主要通过数据采集、分析工作，为客户提供信用评估服务，向客户收取一定比例的服务费。

### （3）两者的市场范围、客户对象存在区别

通得科技从事电子政务领域的技术开发和服务、产品销售，主要面向的客户为政府机关单位、软件产品代理商，市场范围为非金融领域；而云算信达通过数据采集、分析提供信用评估服务，主要面向的客户为金融机构和电商客户，市场范围为金融领域。

综上所述，虽然通得科技与云算信达在经营范围中均包含“技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让”，但两者在主营业务、服务（产品）、市场范围、客户对象等方面存在较大差异。**经核查，数谷科技为云算信达的全资子公司，系云算信达为拓展台州地区的业务而设立，其主营业务与云算信达一致。据此，云算信达、数谷科技与通得科技不存在同业竞争。经核查，通笛投资系为通得科技设立的员工持股平台，除投资通得科技外，不存在其他对外投资；弘晟投资系为云算信达设立的员工持股平台，除投资云算信达外，不存在其他对外投资；两家合伙企业均不存在实际经营，故通笛投资、弘晟投资与通得科技不存在同业竞争。**

天册律师认为，通得科技控股股东、实际控制人及其控制的正常经营中的其他企业与通得科技均不存在同业竞争。

同时，公司控股股东、实际控制人许林伟出具避免同业竞争的《承诺函》承诺：“本人及本人直接或间接控股公司、参股公司目前没有以任何形式从事或参与与股份公司（含下属控股公司，下同）开展的业务构成或可能构成竞争关系的业务或活动；本人及本人直接或间接控股公司、参股公司将不会单独或与他人，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股）直接或间接从事或参与任何与股份公司开展的业务构成竞争或可能构成竞

争的业务或活动；本人及本人直接或间接控股公司、参股公司将不会以任何形式支持股份公司以外的他人从事与股份公司开展的业务构成竞争或可能构成竞争的业务及以其他方式参与（不论直接或间接）任何与股份公司开展业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。如本人及本人直接或间接的控股公司、参股公司获得的任何商业机会与股份公司主营业务或者主营产品相竞争或可能构成竞争，则本人将立即通知股份公司，并优先将该商业机会给予股份公司。本人目前及将来不会利用在股份公司的控股股东、实际控制人地位，损害股份公司及其他股份公司股东的利益。本人保证上述承诺的真实性，并同意赔偿股份公司由于本人或本人直接或间接控股公司、参股公司违反本承诺而遭受的一切损失、损害和支出。如本人因违反本承诺的内容而从中受益，本人统一将所得收益返还股份公司。”

云算信达亦出具避免同业竞争的《承诺函》承诺：“本企业及本企业直接或间接控股公司、参股公司目前没有以任何形式从事或参与与股份公司（含下属控股公司，下同）开展的业务构成或可能构成竞争关系的业务或活动；本企业及本企业直接或间接控股公司、参股公司将不会单独或与他人，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股）直接或间接从事或参与任何与股份公司开展的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；本企业及本企业直接或间接控股公司、参股公司将不会以任何形式支持股份公司以外的他人从事与股份公司开展的业务构成竞争或可能构成竞争的业务及以其他方式参与（不论直接或间接）任何与股份公司开展业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。如本企业及本企业直接或间接的控股公司、参股公司获得的任何商业机会与股份公司主营业务或者主营产品相竞争或可能构成竞争，则本企业将立即通知股份公司，并优先将该商业机会给予股份公司。本企业保证上述承诺的真实性，并同意赔偿股份公司由于本企业或本企业直接或间接控股公司、参股公司违反本承诺而遭受的一切损失、损害和支出。如本企业因违反本承诺的内容而从中受益，本企业统一将所得收益返还股份公司。”

数谷科技亦出具避免同业竞争的《承诺函》承诺：“本企业及本企业直接或间接控股公司、参股公司目前没有以任何形式从事或参与与股份公司（含下属控股公司，下同）开展的业务构成或可能构成竞争关系的业务或活动；本企业及本企业直接或间接

控股公司、参股公司将不会单独或与他人，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股）直接或间接从事或参与任何与股份公司开展的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；本企业及本企业直接或间接控股公司、参股公司将不会以任何形式支持股份公司以外的他人从事与股份公司开展的业务构成竞争或可能构成竞争的业务及以其他方式参与（不论直接或间接）任何与股份公司开展业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。如本企业及本企业直接或间接的控股公司、参股公司获得的任何商业机会与股份公司主营业务或者主营产品相竞争或可能构成竞争，则本企业将立即通知股份公司，并优先将该商业机会给予股份公司。本企业保证上述承诺的真实性，并同意赔偿股份公司由于本企业或本企业直接或间接控股公司、参股公司违反本承诺而遭受的一切损失、损害和支出。如本企业因违反本承诺的内容而从中受益，本企业统一将所得收益返还股份公司。”

## （二）关于避免同业竞争的承诺

### 1. 控股股东、实际控制人及其控制的企业承诺

公司控股股东、实际控制人许林伟先生出具了关于避免同业竞争的《承诺函》，内容详见“第三节公司治理”之“六、同业竞争情况”之“（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业之间的同业竞争情况”。

公司控股股东、实际控制人许林伟先生控制的企业云算信达出具了关于避免同业竞争的《承诺函》，内容详见“第三节公司治理”之“六、同业竞争情况”之“（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业之间的同业竞争情况”。

### 2. 持股 5%以上股东的承诺

公司股东通笛投资出具了关于避免同业竞争的《承诺函》：

“本企业及本企业直接或间接控股公司、参股公司目前没有以任何形式从事或参与与股份公司（含下属控股公司，下同）开展的业务构成或可能构成竞争关系的业务或活动；

本企业及本企业直接或间接控股公司、参股公司将不会单独或与他人，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股）直接或间接从事或参与任何与股份公司开展的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；

本企业及本企业直接或间接控股公司、参股公司将不会以任何形式支持股份公司以外的他人从事与股份公司开展的业务构成竞争或可能构成竞争的业务及以其他方式参与（不论直接或间接）任何与股份公司开展业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。

如本企业及本企业直接或间接的控股公司、参股公司获得的任何商业机会与股份公司主营业务或者主营产品相竞争或可能构成竞争，则本企业将立即通知股份公司，并优先将该商业机会给予股份公司。

本企业目前及将来不会利用在股份公司的股东地位，损害股份公司及其他股份公司股东的利益。

本企业保证上述承诺的真实性，并同意赔偿股份公司由于本企业或本企业直接或间接控股公司、参股公司违反本承诺而遭受的一切损失、损害和支出。如本企业因违反本承诺的内容而从中受益，本企业统一将所得收益返还股份公司。”

### **3.董事、监事、高级管理人员、核心技术人员承诺**

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了关于避免同业竞争的《承诺函》：“本人及本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母）、本人和本人关系密切的家庭成员投资的企业、以及本人和本人关系密切的家庭成员担任董事、高级管理人员的企业均没有直接或通过其他企业间接从事构成与股份公司业务有同业竞争的经营活动。

自本承诺函签署之日起，本人及本人关系密切的家庭成员将继续不从事与股份公司有同业竞争的经营活动；也不通过投资、担任重要职务、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与与股份公司相竞争的业务；不向业务与股份公司相同、

类似或任何方面构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。如本人违反上述承诺，股份公司有权要求本人对股份公司因此遭受的损失承担赔偿责任，本人违反上述承诺所取得的收益归股份公司所有。”

## 七、公司报告期内资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况，或者公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况说明

### （一）关联方资金占用情况

报告期内，公司关联方占用公司资金的情况如下：

## 2014 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况

资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2014 年期初占用资金余额 (元)	2014 年度占用累计发生金额 (不含占用资金利息) (元)	2014 年度偿还累计发生金额 (不含占用资金利息) (元)	2014 年度偿还占用资金利息 (元)	2014 年期末占用资金余额 (元)	占用形成原因	占用性质
许林伟	公司的实际控制人	其他应收款	1,562,024.00	6,661,760.00	3,244,971.75	268,069.12	4,978,812.25	资金往来	非经营性资金占用
合计			1,562,024.00	6,661,760.00	3,244,971.75	268,069.12	4,978,812.25		

## 2015 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况

资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2015 年期初占用资金余额 (元)	2015 年度占用累计发生金额 (不含占用资金利息) (元)	2015 年度偿还累计发生金额 (不含占用资金利息) (元)	2015 年度偿还占用资金利息 (元)	2015 年期末占用资金余额 (元)	占用形成原因	占用性质
许林伟	公司的实际控制人	其他应收款	4,978,812.25	7,190,887.70	6,855,189.54	258,094.27	5,314,510.41	资金往来	非经营性资金占用
李绍龙	公司的执行董事	其他应收款		19,611.00			19,611.00	备用金	经营性资金占用
合计			4,978,812.25	7,210,498.70	6,855,189.54	258,094.27	5,334,121.41		

## 2016年1-4月控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况

资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2016年1-4月期初占用资金余额(元)	2016年1-4月占用累计发生金额(不含占用资金利息)(元)	2016年1-4月偿还累计发生金额(不含占用资金利息)(元)	2016年1-4月偿还占用资金利息(元)	2016年1-4月期末占用资金余额(元)	占用形成原因	占用性质
许林伟	公司的实际控制人	其他应收款	5,314,510.41	621,917.91	5,936,428.32	57,821.31		资金往来	非经营性资金占用
李绍龙	公司的执行董事	其他应收款	19,611.00	187.00	19,798.00			备用金	经营性资金占用
合计			5,334,121.41	622,104.91	5,956,226.32	57,821.31			

上述关联方资金占用情况发生时，公司控股股东、实际控制人及其他关联方对关联资金占用及其规范认识不够，关联方与公司发生了资金往来款，且在有限公司阶段未履行相关决策程序，但公司已向关联方非经营性资金占用按照同期银行贷款基准利率收取了资金占用利息。公司报告期内2014年末、2015年末尚存在关联方占用资金余额的情形，随着公司规范运作的推进，至2016年4月30日所有关联方占用公司资金全部清理完毕，公司已经不存在关联方占用公司资金的情形。公司控股股东、实际控制人出具了关于避免资金占用的《承诺函》，承诺履行正常，截至本公开转让说明书签署之日不存在违约情形。

## （二）为防止关联方资金占用采取的措施

公司为防止控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，加强对公司关联交易、对外担保行为，健全与完善公司治理机制，股份公司已依法建立健全了股东大会、董事会、监事会、总经理及其他高级管理人员组成的公司法人治理架构，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等一系列公司治理制度，其中《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》就关联方及关联交易上对交易审批权限、审批程序、关联方回避表决等事项进行了明确规定，在制度上避免关联方占用公司资金或其他资产的情形。

公司控股股东、实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东、实际控制人应严格依法行使出资人的权利，控股股东、实际控制人不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。公司控股股东、实际控制人出具了关于避免资金占用的《承诺函》。

## 八、公司对外担保情况

报告期内，公司无对外担保事项。

## 九、公司董事、监事、高级管理人员

### （一）基本情况

公司董事、监事、高级管理人员的基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“九、公司董事、监事、高级管理人员”。

### （二）公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份情况

姓名	职位	持股数额（股）	持股比例/出资比例
许林伟	董事长	直接持有通得科技 3,500,000.00 股股份，占通得科技总股本 70.00%，同时通过通笛投资持有通得科技股份。通笛投资持有通得科技 1,500,000.00 股股份，占通得科技总股本 30.00%。	持有通得科技 70.00% 股权，同时持有通笛投资 52.00% 的出资额
李绍龙	董事	通过通笛投资持有通得科技股份，通笛投资持有通得科技 1,500,000.00 股股份，占通得科技总股本 30.00%	持有通笛投资 17.50% 出资额
颜泾	董事	通过通笛投资持有通得科技股份，通笛投资持有通得科技 1,500,000.00 股股份，占通得科技总股本 30.00%	持有通笛投资 10.30% 出资额
赵健	董事	通过通笛投资持有通得科技股份，通笛投资持有通得科技 1,500,000.00 股股份，占通得科技总股本 30.00%	持有通笛投资 5.40% 出资额
吴清友	董事	通过通笛投资持有通得科技股份，通笛投资持有通得科技 1,500,000.00 股股份，占通得科技总股本 30.00%	持有通笛投资 5.40% 出资额
丁天泽	监事会主席	通过通笛投资持有通得科技股份，通笛投资持有通得科技 1,500,000.00 股股份，占通得科技总股本 30.00%	持有通笛投资 2.10% 出资额
郁林威	监事	通过通笛投资持有通得科技股份，通笛投资持有通得科技 1,500,000.00 股股份，占通得科技总股本 30.00%	持有通笛投资 2.10% 出资额
陈艳	监事	无	无
许福萍	财务负责人、董事会秘书	通过通笛投资持有通得科技股份，通笛投资持有通得科技 1,500,000.00 股股份，占通得科技总股本 30.00%	持有通笛投资 2.40% 出资额

### （三）董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

公司董事长许林伟之父与公司财务负责人、董事会秘书许福萍之母系兄妹关系，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在亲属关系。

#### （四）董事、监事、高级管理人员签订重要协议或做出重要承诺情况

##### 1、董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议

（1）公司董事李绍龙、颜泾、赵健、吴清友、监事丁天泽、郁林威、陈艳、高级管理人员李绍龙、许福萍均在公司任职，且依法与公司签订了《劳动合同》。

（2）在公司任职的董事、监事、高级管理人员均与公司签订了《保密、知识产权保护和竞业限制协议》。

##### 2、董事、监事、高级管理人员做出的重要承诺

公司董事、监事、高级管理人员已作出承诺如下：

- （1）关于任职资格的声明和承诺；
- （2）关于同业竞争的声明和承诺；
- （3）不存在尚未了结（含尚未执行完毕）的诉讼、仲裁或类似法律程序，亦未受到过任何刑事处罚或行政处罚的声明；
- （4）未在与股份公司业务相同或相类似的其他企业任职的声明；
- （5）与股份公司不存在未经披露的关联交易的声明；
- （6）与股份公司之间不存在未披露的债权债务关系及其他重大承诺；
- （7）董事、监事、高级管理人员诚信情况的声明。

上述有关合同、协议及承诺均履行正常，不存在违约情形。

#### （五）董事、监事、高级管理人员对外兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员在除公司之外的企业兼职情况如下：

序号	姓名	在本公司担任职务	在外兼职情况	兼职单位与公司的关系
1	许林伟	董事长	杭州云算信达数据技术有限公司董事长	受同一实际控制人控制

		杭州通笛投资合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人	通得科技的股东、受同一实际控制人控制
		杭州弘晟投资合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人	受同一实际控制人控制

截至本公开转让说明书签署之日，除上述披露外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他兼职情况。

## (六) 董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情形

截至本公开转让说明书签署之日，公司实际控制人存在对外投资情况，但不存在与公司利益冲突的情形，详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“六、同业竞争情况”。

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员对外投资情况如下：

序号	姓名	被投资单位	注册资本/资金(元)	持股/出资比例
1	许林伟	杭州云算信达数据技术有限公司	6,818,182.00	52.80%
		杭州通笛投资合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00	52.00%
		杭州长三角大数据研究院(注)	100,000.00	-
		杭州弘晟投资合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00	77.17%
		浙江数谷信息科技有限公司	10,000,000.00	通过云算信达间接控制数谷科技100%的股权
2	李绍龙	杭州通笛投资合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00	17.50%
3	颜泾	杭州通笛投资合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00	10.30%
4	赵健	杭州通笛投资合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00	5.40%
5	吴清友	杭州通笛投资合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00	5.40%
6	丁天泽	杭州通笛投资合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00	2.10%

7	郁林威	杭州通笛投资合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00	2.10%
8	许福萍	杭州通笛投资合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00	2.40%

注：许林伟先生 2016 年 8 月 24 日退出杭州长三角大数据研究院，退出后许林伟不再担任该单位法定代表人。

上述董事、监事及高级管理人员对外投资的企业或其他组织与公司不存在利益冲突。

### **(七) 最近两年一期受到证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形**

公司董事、监事、高级管理人员最近两年一期不存在受到证监会行政处罚或被采取证券市场禁入措施，或受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

### **(八) 最近两年一期董事、监事、高级管理人员变动情况**

#### **1. 董事变动情况与原因**

报告期初，通得有限未设董事会，设执行董事一名，由许林伟担任。

2014 年 6 月 5 日，通得有限召开股东会，选举李绍龙担任公司执行董事兼任经理，上一届执行董事同时免去。

2016 年 6 月 9 日，公司召开创立大会，选举许林伟、李绍龙、颜泾、赵健、吴清友五名董事组成公司第一届董事会，同日，公司第一届董事会第一次会议选举许林伟为董事长。

公司董事因股份公司设立、为完善公司治理结构等原因引起的变化没有给公司的经营管理造成实质性影响。自股份公司设立以来，公司董事没有发生重大变动。

#### **2. 监事变动情况与原因**

报告期初，通得有限未设监事会，设监事 1 人，由许福萍担任。

2014 年 6 月 5 日，通得有限召开股东会，选举许福萍继续担任公司监事。

2016年6月9日，公司职工大会选举陈艳为公司整体变更为股份公司后的职工监事。2016年6月9日，公司召开创立大会，选举丁天泽、郁林威2人为股份公司第一届监事会股东监事，任期三年。同日，公司第一届监事会第一次会议选举丁天泽为监事会主席。

公司监事因股份公司设立、为完善公司治理结构等原因引起的变化没有给公司的经营管理造成实质性影响。自股份公司设立以来，公司监事没有发生重大变动。

### **3.高级管理人员变动情况与原因**

报告期初，通得有限聘任经理一人，由许林伟担任。

2014年6月5日，通得有限召开股东会，选举李绍龙担任公司执行董事兼任经理。

2016年6月9日，公司第一届董事会召开第一次会议，通过决议聘任李绍龙为公司总经理，聘任许福萍为公司董事会秘书、财务负责人。

公司高级管理人员因股份公司设立、为完善公司治理结构等原因引起的变化没有给公司的经营管理造成实质性影响。自股份公司设立以来，公司高级管理人员没有发生重大变动。

### **（九）其他对公司持续经营有不利影响的情形**

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

## 第四节 公司财务

本节除非特别指出，单位均指人民币元。

### 一、公司最近两年及一期的审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2014年12月31日、2015年12月31日、2016年4月30日的资产负债表，2014年度、2015年度、2016年1-4月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注实施了审计，并出具了编号为中汇会审[2016]3643号标准无保留意见的《审计报告》。

### 二、最近两年及一期的财务报表

#### （一）公司财务报表编制基础、合并财务报表范围及变化情况

公司按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照权责发生制编制财务报表。

合并财务报表范围及变化情况：

#### 1. 子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

截至本公开转让说明书签署之日，公司无通过设立或投资等方式取得的子公司。

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

截至本公开转让说明书签署之日，公司无通过同一控制下企业合并取得的子公司。

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

截至本公开转让说明书签署之日，公司无通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

## **2.报告期合并范围发生变更的说明**

公司报告期内无纳入合并范围的子公司。

## (二) 公司最近两年及一期的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

### 1. 资产负债表

资 产	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	8,493,428.51	3,474,651.55	1,698,848.57
交易型金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	4,968,623.07	2,560,690.07	2,055,585.10
预付款项	38,700.00	25,000.00	5,000.00
应收利息			
其他应收款	304,542.00	6,287,944.11	5,582,249.40
存货	949,798.12	1,424,258.69	1,812,692.31
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	14,755,091.70	13,772,544.42	11,154,375.38
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	-	-	230,316.42
投资性房地产	-	-	-
固定资产	1,091,687.29	1,194,511.89	1,144,692.11
在建工程	-	-	-
无形资产	-	-	-
长期待摊费用	106,575.49	-	-
递延所得税资产	284,788.88	216,702.18	493,524.39
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	1,483,051.66	1,411,214.07	1,868,532.92
资产总计	16,238,143.36	15,183,758.49	13,022,908.30
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	3,290,078.22	2,275,890.85	2,966,891.54
预收款项	2,873,052.30	3,394,152.30	3,327,940.80
应付职工薪酬	621,079.36	922,691.90	893,031.44
应交税费	621,196.74	442,103.54	415,822.14
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	678,465.54	105,000.00	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-

流动负债合计	8,083,872.16	7,139,838.59	7,603,685.92
<b>非流动负债:</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	8,083,872.16	7,139,838.59	7,603,685.92
<b>股东权益:</b>			
股本	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	-	-	-
减: 库存股	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	304,391.99	304,391.99	41,922.24
未分配利润	2,849,879.21	2,739,527.91	377,300.14
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司股东权益合计	8,154,271.20	8,043,919.90	5,419,222.38
少数股东权益	-	-	-
股东权益合计	8,154,271.20	8,043,919.90	5,419,222.38
负债和股东权益总计	16,238,143.36	15,183,758.49	13,022,908.30

## 2.利润表

项 目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
一、营业收入	4,232,380.06	10,984,667.02	8,250,496.71
减: 营业成本	2,868,769.87	4,418,258.22	4,322,955.90
营业税金及附加	31,813.92	51,580.14	28,417.77
销售费用	248,840.88	609,217.93	475,889.85
管理费用	1,491,120.93	2,885,285.39	2,558,026.95
财务费用	-56,521.67	-246,301.01	-256,752.44
资产减值损失	78,457.25	196,427.48	243,343.10
加: 公允价值变动损益	-	-	-
投资收益	500,000.00	-480,316.42	-19,683.58
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润	69,898.88	2,589,882.45	858,932.00
加: 营业外收入	-	468,888.16	210,000.00
减: 营业外支出	27,634.28	11,948.28	36,040.10
其中: 非流动资产处置损失	23,347.36	-	7,523.60
三、利润总额	42,264.60	3,046,822.33	1,032,891.90
减: 所得税费用	-68,086.70	422,124.81	97,279.83
四、净利润	110,351.30	2,624,697.52	935,612.07
归属于母公司所有者的净利润	110,351.30	2,624,697.52	935,612.07
少数股东损益	-	-	-

五、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.02	0.52	0.19
（二）稀释每股收益	0.02	0.52	0.19
六、其他综合收益	-	-	-
七、综合收益总额	110,351.30	2,624,697.52	935,612.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	110,351.30	2,624,697.52	935,612.07
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-

### 3.现金流量表

项 目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1,498,300.00	9,736,116.00	5,857,811.42
收到的税费返还	-	244,988.16	-
收到其他与经营活动有关的现金	1,284,817.40	760,566.33	492,051.98
经营活动现金流入小计	2,783,117.40	10,741,670.49	6,349,863.40
购买商品、接受劳务支付的现金	938,523.10	2,158,162.33	1,302,602.72
支付给职工以及为职工支付的现金	1,967,827.03	3,541,395.08	2,848,411.69
支付的各项税费	122,922.54	613,395.10	229,475.34
支付其他与经营活动有关的现金	461,941.25	1,790,723.33	1,170,856.93
经营活动现金流出小计	3,491,213.92	8,103,675.84	5,551,346.68
经营活动产生的现金流量净额	-708,096.52	2,637,994.65	798,516.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	500,000.00	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	5,994,249.63	7,113,283.81	3,513,040.87
投资活动现金流入小计	6,494,249.63	7,113,283.81	3,513,040.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	145,458.24	534,587.78	412,542.74
投资支付的现金	-	250,000.00	250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	621,917.91	7,190,887.70	6,661,760.00
投资活动现金流出小计	767,376.16	7,975,475.48	7,324,302.74
投资活动产生的现金流量净额	5,726,873.48	-862,191.67	-3,811,261.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收	-	-	-

到现金			
取得借款收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
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	5,018,776.96	1,775,802.98	-3,012,745.15
加：期初现金及现金等价物余额	3,474,651.55	1,698,848.57	4,711,593.72
六、期末现金及现金等价物余额	8,493,428.51	3,474,651.55	1,698,848.57

#### 4.所有者权益变动表

##### (1) 2016年1-4月所有者权益变动表

项 目	实收资本（股本）	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	304,391.99	2,739,527.91	8,043,919.90
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本年初余额	5,000,000.00	-	304,391.99	2,739,527.91	8,043,919.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	110,351.30	110,351.30
（一）净利润	-	-	-	110,351.30	110,351.30
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	110,351.30	110,351.30
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3、对所有者的分配	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-

(六) 专项储备	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	5,000,000.00	0.00	304,391.99	2,849,879.21	8,154,271.20

## (2) 2015 年度所有者权益变动表

项 目	实收资本(股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	41,922.24	377,300.14	5,419,222.38
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	41,922.24	377,300.14	5,419,222.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	262,469.75	2,362,227.77	2,624,697.52
(一) 净利润	-	-	-	2,624,697.52	2,624,697.52
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	2,624,697.52	2,624,697.52
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	262,469.75	-262,469.75	-
1、提取盈余公积	-	-	262,469.75	-262,469.75	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3、对所有者的分配	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-

3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	5,000,000.00	-	304,391.99	2,739,527.91	8,043,919.90

## (3) 2014 年度所有者权益变动表

项 目	实收资本(股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-516,389.69	4,483,610.31
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本年初余额	5,000,000.00	-	-	-516,389.69	4,483,610.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	41,922.24	893,689.83	935,612.07
(一) 净利润	-	-	-	935,612.07	935,612.07
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	935,612.07	935,612.07
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	41,922.24	-41,922.24	-
1、提取盈余公积	-	-	41,922.24	-41,922.24	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3、对所有者的分配	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-

1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	5,000,000.00	-	41,922.24	377,300.14	5,419,222.38

### (三) 主要会计政策、会计估计及其变更情况和对利润的影响

#### 1. 会计期间

公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 2. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 3. 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起 3 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。

#### 4. 金融工具的确认和计量

##### (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、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和计量方法

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，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其他综合收益；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。

### (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) 金融资产和金融负债的终止确认条件

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；当金融负债的现实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。

#### (5) 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。

#### (6) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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。已单项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。

#### 1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 2) 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产出现下列情形之一表明该资产发生减值：①发行方或债务人发生了严重财务困难；②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；⑤因发行方发生重大财务困难，该可供出售金融资产无法在活跃市场继续交易；⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高，担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；⑨其他表明可供出售金融资产发生减值的客观依据。

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。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已

收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

## 5. 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (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——占应收账款账面余额 10%以上的款项；其他应收款——占其他应收款账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，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；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
其他组合	应收本公司实际控制人款项	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

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

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,下同)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00

2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(4) 对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等), 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。

## 6. 存货的确认和计量

(1) 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于开发过程中的软件产品或定制开发项目实施过程中的开发成本, 在开发过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 公司取得存货按实际成本计量。

(3) 存货发出的核算方法:

- 1) 发出存货采用个别计价法。
- 2) 低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

(4) 资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 定制开发项目按单个存货项目的合同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其可变现净值。资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可

变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(5) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 7.长期股权投资的确认和计量

(1) 长期股权投资的投资成本的确定

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，在合并日按取得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。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。

## (2) 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

1)对实施控制的长期股权投资采用成本法核算；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。

2)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。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告发放的现金股利或利润外，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。

3)采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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，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享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现

内部交易损益予以抵销。

4) 公司因追加投资等原因对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。购买日之前持有的股权投资采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理的，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

5) 公司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，在个别财务报表中，对于处置的股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的相关规定进行会计处理；处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

### （4）长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试。如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失，计提长期股权投资减值准备。

## 8. 固定资产的确认和计量

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；2) 使用寿命超过一个会计年度。

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。

### (2) 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

### (3) 固定资产分类及折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率(%)
运输工具	5	5%	19.00
电子及其他设备	3	5%	31.67

### (4) 固定资产减值测试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，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。

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，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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (5) 其他说明

1) 因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

2) 若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

### 9. 借款费用的确认和计量

#### (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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### (2) 借款费用资本化期间

1) 当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) 暂停资本化：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) 停止资本化：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者

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(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。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。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或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，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

## 10. 长期待摊费用的确认和摊销

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。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。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## 11. 无形资产的确认和计量

### （1）无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

### （2）无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(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劳务的市场需求情况；(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)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

### (3) 无形资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明无形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。

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，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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (4) 内部研究开发项目支出的确认和计量

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，可证明其有用性；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。

## 12.职工薪酬

### 短期薪酬的会计处理方法

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，并计入当期损益，或根据其他相关会计准则要求或允许计入资产成本。

### 离职后福利的会计处理方法

公司对员工的离职后福利采取设定提存计划的形式。设定提存计划指由公司向单独主体缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。对于设定提存计划，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。

## 13.收入确认原则

### (1) 产品销售收入

软硬件产品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权

上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(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企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

## (2) 技术开发及服务收入

1)技术开发服务按照开发合同进行核算。根据委托单位签署的验收报告或完成报告，在合同的收入能够取得，相关的成本能够可靠计量时，采用完成合同法确认技术开发收入。

2)日常维护服务收入根据合同约定期限按权责发生制确认收入。

## (3) 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、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 14.政府补助的确认和计量

(1)政府补助在同时满足下列两个条件时予以确认：①能够满足政府补助所附条件；②能够收到政府补助。

(2)政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。

(3)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。

公司取得的用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助，划分为与资产相关的政府补助；公司取得的用于补偿以后期间或已经发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助；公司取得的既用于设备等长期资产的购置，也用于人工费、购买服务费、管理费等费用化支出的补偿的政府补助，属于与资产和收益均相关的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，

分别进行会计处理，若无法区分，则将整项政府补助归类为与收益相关的政府补助。

公司取得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。公司取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(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)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 15.递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

(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。

(5)当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债

转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 16. 租赁业务的确认和计量

(1) 租赁的分类：租赁分为融资租赁和经营租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[ 90%以上(含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

(2) 经营租赁的会计处理

出租人：在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

承租人：在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

(3) 融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

### 17.主要会计政策和会计估计变更说明

#### (1) 会计政策变更

本期公司无会计政策变更事项。

#### (2) 会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

### 18.前期差错更正说明

本期公司无前期差错更正事项。

## 三、最近两年一期的主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计	16,238,143.36	15,183,758.49	13,022,908.30
股东权益合计	8,154,271.20	8,043,919.90	5,419,222.38
归属于申请挂牌公司的股东权益合计	8,154,271.20	8,043,919.90	5,419,222.38
每股净资产（元/股）	1.63	1.61	1.08
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.63	1.61	1.08
资产负债率（%）	49.78	47.02	58.39
流动比率（倍）	1.83	1.93	1.47
速动比率（倍）	1.71	1.73	1.23

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
----	-----------	--------	--------

营业收入	4,232,380.06	10,984,667.02	8,250,496.71
净利润	110,351.30	2,624,697.52	935,612.07
归属于申请挂牌公司股东的净利润	110,351.30	2,624,697.52	935,612.07
净利润（扣除非经常性损益）	-416,169.58	2,228,140.26	565,546.04
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-416,169.58	2,228,140.26	565,546.04
毛利率	32.22%	59.78%	47.60%
加权净资产收益率	1.36%	38.99%	18.90%
加权净资产收益率（扣除非经常性损益）	-5.14%	33.10%	11.42%
应收账款周转率（次）	0.94	3.78	3.98
存货周转率（次）	2.42	2.73	2.01
基本每股收益（元/股）	0.02	0.52	0.19
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.52	0.19
经营活动产生的现金流量净额	-708,096.52	2,637,994.65	798,516.72
每股经营活动产生现金流量净额（元/股）	-0.14	0.53	0.16

注1：每股净资产以各期期末账面股本或模拟股本为基础计算。

注2：净资产收益率、每股收益两项指标是根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的相关规定计算。

注3：每股经营活动产生的现金流量净额分母计算方法参考每股收益

注4：主要财务指标分析见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“十四、管理层对公司最近两年及一期财务状况、经营成果和现金流量状况的分析”内容。

## 四、报告期利润形成的有关情况

### （一）营业收入的主要构成、变动趋势及原因

#### 1.报告期营业收入、利润及变动情况

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度	2015年度比上年增加	2015年度比上年增长比率
营业收入	4,232,380.06	10,984,667.02	8,250,496.71	2,734,170.31	33.14%
营业成本	2,868,769.87	4,418,258.22	4,322,955.90	95,302.32	2.20%

营业毛利	1,363,610.19	6,566,408.80	3,927,540.81	2,638,867.99	67.19%
营业毛利率	32.22%	59.78%	47.60%	12.17 个百分点	-
营业利润	69,898.88	2,589,882.45	858,932.00	1,730,950.45	201.52%
利润总额	42,264.60	3,046,822.33	1,032,891.90	2,013,930.43	194.98%
净利润	110,351.30	2,624,697.52	935,612.07	1,689,085.44	180.53%

总体来说，公司经营情况稳步拓展，业务收入呈上升趋势。2015 年度，公司营业收入同比增长 33.14%，营业成本同比增长 2.20%，营业毛利同比增长 67.19%，净利润同比增长 180.53%。2015 年收入上升既受益于传统审计行业规模的上升，2015 年审计部门收入 704.67 万，较 2014 年 307.83 万增长 128.92%，同时自主研发的登录软件、海洋渔业领域收入增长得益于公司对其他业务领域的开拓。净利润增长较多主要受益于收入规模及毛利率的提高。

## 2.收入构成分析

### (1) 收入类型构成分析

营业收入分类	2016 年 1-4 月		2015 年度			2014 年度	
	销售收入	占总收入的比例 (%)	销售收入	占总收入的比例 (%)	增长率 (%)	销售收入	占总收入的比例 (%)
技术开发与服务业务	3,238,115.12	76.51	8,969,795.31	81.66	19.98	7,475,966.82	90.61
产品销售业务	994,264.94	23.49	2,014,871.71	18.34	160.14	774,529.89	9.39
小计	<b>4,232,380.06</b>	<b>100.00</b>	<b>10,984,667.02</b>	<b>100.00</b>	<b>33.14</b>	<b>8,250,496.71</b>	<b>100.00</b>

各类收入确认方法详见下：

服务类型	收入确认时点及计量方法	收入确认依据
技术开发与服务业务	提供的技术开发与服务整体验收交付并满足其他收入确认条件时	招标文件、合同、发票、验收报告
产品销售业务	商品风险与报酬转移并满足收入其他收入确认条件时	合同、发票、验收单

公司营业收入来源于公司技术开发与服务业务以及产品销售业务。报告期内，

技术开发与服务业务实现收入占各期营业收入的比例均达 75% 以上，是公司主要的营业收入来源。

2015 年度，公司技术开发与服务业务收入较 2014 年增长 19.98%，产品销售业务收入较 2014 年增长 160.14%。技术开发与服务业务增长的原因是一方面受益于浙江省内市场规模的稳步增长，另一方面公司积极拓展包括北京、江苏等市场；而产品销售业务大幅增长一方面是由于 2014 年度该类业务实现收入金额较小（即基数较小），另一方面得益于公司自主研发的登录软件产品的销售有所增长（主要是通得科技销售至其他软件开发商，由其在此软件基础上进行二次开发之后卖给终端客户如检察院等政府部门）。

报告期内有，产品销售比重呈上升趋势。公司业务类型在保持主业突出的前提下从早期的技术开发服务向其他业务类型拓展。

## (2) 主营业务收入区域分布情况分析

营业收入地区分布	2016 年 1-4 月		2015 年度			2014 年度	
	销售收入	占主营业务收入的比例 (%)	销售收入	占主营业务收入的比例 (%)	增长率 (%)	销售收入	占主营业务收入的比例 (%)
浙江	2,457,477.63	58.06	7,091,622.71	64.56	5.68	6,710,482.68	81.33
北京	87,735.85	2.07	2,237,195.30	20.37	255.03	630,143.25	7.64
四川	-	-	778,974.29	7.09	56.22	498,632.46	6.04
江苏	740,566.04	17.50	876,874.72	7.98	251.47	249,487.08	3.02
上海	-	-	-	-	-	161,751.24	1.97
山东	235,470.08	5.56	-	-	-	-	-
西藏	711,130.46	16.81	-	-	-	-	-
小计	<b>4,232,380.06</b>	<b>100.00</b>	<b>10,984,667.02</b>	<b>100.00</b>	<b>33.14</b>	<b>8,250,496.71</b>	<b>100.00</b>

注：收入区域按客户工商注册地划分。

由上表可以看出，公司业务立足于浙江，辐射其他地区。报告期内，浙江地区实现营业收入占比在 50% 以上，辐射其他地区主要以北京和江苏为主。

报告期内，公司在浙江地区不断扩大地域内影响力，该区域内实现收入保持了平稳的增长速度。2015 年浙江地区实现收入较 2014 年增长 5.68% 的同时，浙江地

区收入的比重有所下降，主要是由于公司积极拓展其他地区业务机会，分散过度依赖浙江地区的地域风险，未来将择机扩大公司收入规模及地域分布。

### 3.毛利率分析

#### (1) 报告期内主营业务的毛利率

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
技术开发与服务业务	37.06%	59.19%	42.18%
产品销售业务	16.45%	62.39%	100.00%
主营业务毛利率	32.22%	59.78%	47.60%

公司2016年1-4月、2015年度和2014年度的主营业务毛利率分别为32.22%、59.78%和47.60%，呈现一定的波动，其中2015年度较2014年度上升12.17个百分点，2016年1-4月较2015年度下降27.56个百分点，波动较大，从不同收入结构分析毛利率波动的原因如下：

从不同收入结构分析毛利率波动的原因如下：1) 公司技术开发与服务业务收入占比较大，其毛利率对主营业务毛利率的变化影响较大，2016年1-4月、2015年度、2014年度技术开发与服务业务的毛利率分别为37.06%、59.19%、42.18%，毛利率波动较大系公司收入规模较小，易受个别大额合同影响，其中2014年永嘉县国土资源局提供档案信息化服务合同，由于基础工作繁重，公司采购浙江数软信息技术有限公司提供扫描、影像处理等无技术含量的繁琐性基础服务，项目毛利率较低只有5.07%，该合同收入占2014年技术开发与服务收入的26.47%，对毛利率影响较大。2016年1-4月苏州市审计局项目，该项目合同金额78.5万，应苏州审计局要求，需向第三方采购并加装智能分析平台软件以满足应用需求，毛利率较低，由于江苏地区为公司积极拓展的新市场，此项目为公司与江苏地区审计局的首次合作，公司旨在以技术拓展业务，预期未来江苏地区审计局的毛利会有所上升。剔除上述特殊合同外，2016年1-4月、2015年度、2014年度技术开发与服务业务的毛利率分别为50.02%、59.19%、55.96%，总体保持在一定的合理波动范围，符合行业水平。2) 软件产品销售业务的毛利率波动受公司自主研发产品销售比重影响，2014年产品销售收入为77.45万，均为自主研发产品，故毛利较高，2015年与2016年1-4月毛利

率下降系公司根据市场情况，从无关联关系的第三方软件供应商购入软硬件进行销售，该部分毛利率较低。

从行业角度分析毛利率波动的原因如下：剔除上述特殊合同，公司 2016 年 1-4 月、2015 年度、2014 年度技术开发与服务的毛利率为 50.02%、59.19%、55.96%，总体较为稳定，但仍有一定的波动，原因系公司终端客户主要为财政拨款单位，公司为了维护与加深政府客户合作，相对处于议价能力较弱的地位，加之人工成本的上升，公司的毛利率最近一期出现下降，公司积极投入研发以保持核心竞争力和议价能力，维持公司的盈利能力。

同行业可比挂牌公司基本情况：

公司名称	公司代码	主营业务
网盛数新	836294	主要从事电子政务领域的软件开发、销售和运维，以及商业智能领域软件的自主研发、销售及维护。
工大软件	831698	利用公司自有的信息化技术，为税务、社保等政府机构的信息化建设提供专业化的软件开发和技术服务；向企业法人和自然人提供专业化的信息技术服务和产品；面向网络信息安全领域提供整体解决方案；同时，提供系统集成服务及智能设备产品。
龙图信息	832272	主营业务为向税务机关提供出口退税软件技术开发和服务，向纳税人提供出口退税软件产品、技术服务及业务咨询服务。公司目前是国家税务总局出口退税申报、审核系统管理软件指定供应商。

同行业可比挂牌公司 2015 年度、2014 年度毛利率水平如下表所示：

公司名称	指标项目	2015 年度	2014 年度
网盛数新	毛利率	45.02%	54.47%
工大软件	毛利率	37.51%	44.10%
龙图信息	毛利率	50.40%	59.04%
平均值	毛利率	44.31%	52.54%
本公司	毛利率	59.78%	47.60%

同行业挂牌公司中，网盛数新（831181）主要从事电子政务领域的软件开发、销售和运维，工大软件（831607）主要税务、社保等政府机构提供软件开发和技术服务，龙图信息（832923）向税务机关提供出口退税软件技术开发和服务，都属于政务细分行业，通得科技的主要客户包括审计部门、海洋与渔业执法部门、国土资源部门等，虽然技术开发与服务类型及终端客户存在一定差异可能导致收入模式不尽相同，但仍有比较意义。由上表可看出，公司 2014 年度毛利率略低于行业平均水平，主要系 2014 年度受个别合同毛利率较低影响，2015 年度毛利率略高于行业平均水平。

## （2）技术开发与服务业务成本构成因素变动分析

项目	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
直接人工	556,956.43	27.33	1,970,375.30	53.83	997,396.76	23.07
采购费用	1,407,535.73	69.06	1,366,315.74	37.32	3,122,802.14	72.24
其他	73,602.50	3.61	323,789.40	8.85	202,757.00	4.69
<b>合计</b>	<b>2,038,094.66</b>	<b>100.00</b>	<b>3,660,480.44</b>	<b>100.00</b>	<b>4,322,955.90</b>	<b>100.00</b>

其中，采购费用明细如下：

采购项目	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
采购软件产品	830,675.21	59.02%	757,777.78	55.46%	-	-
采购技术服务	576,860.52	40.98%	608,537.96	44.54%	3,122,802.14	100.00%
<b>合计</b>	<b>1,407,535.73</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,366,315.74</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,122,802.14</b>	<b>100.00%</b>

技术开发与服务业务通过项目核算、归集实际发生的成本，待项目交付验收确认收入的同时结转至营业成本。由上表可看出，报告期内公司主营业务成本主要以直接人工、采购费用为主，合计占到主营业务成本总额的 90% 以上。直接人工系项目人员的工资奖金、社保等用工成本，因公司提供服务为知识密集型业务，人工成本占较大比例；采购费用系部分技术开发项目需要采购外部供应商的基础框架软件、技术服务等，同时部分产品销售业务也涉及对外采购软件产品；其他费用包括差旅费、折旧费、汽车费用等。

## (二) 公司最近两年一期主要费用及其变动情况

项目	2016年1-4月	2015年度		2014年度
	金额(元)	金额(元)	增长率	金额(元)
销售费用	248,840.88	609,217.93	28.02%	475,889.85
管理费用	1,491,120.93	2,885,285.39	12.79%	2,558,026.95
其中：研发费用	904,858.95	1,603,627.10	37.56%	1,165,738.05
财务费用	-56,521.67	-246,301.01	-26.99%	-256,752.44
营业收入	4,232,380.06	10,984,667.02	33.14	8,250,496.71
销售费用与营业收入比	5.88%		5.55%	5.77%
管理费用与营业收入比	35.23%		26.27%	31.00%
研发费用与营业收入比	21.90%		14.60%	14.13%
财务费用与营业收入比	-1.34%		-2.24%	-3.11%

报告期内公司费用支出占比总体较为稳定，2016年1-4月、2015年度、2014年度三项期间费用占营业收入的比重分别为39.77%、29.58%以及33.66%。

销售费用明细见下：

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
职工薪酬	243,464.08	560,018.23	455,708.75
业务招待费	2,315.50	18,707.00	-
差旅费	1,458.00	16,273.70	19,404.50
交通费	1,367.00	14,219.00	-
通讯费	236.30	-	-
广告费	-	-	776.60
合计	<b>248,840.88</b>	<b>609,217.93</b>	<b>475,889.85</b>

公司销售费用主要是销售部门的工资福利费、业务招待费、差旅费、交通费等，公司报告期销售费用与营业收入比基本保持一致，保持在5%左右，公司用于销售推广的费用较为稳定。

管理费用明细见下：

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
职工薪酬	258,535.32	588,424.61	630,831.49
研发费	904,858.95	1,603,627.10	1,165,738.05
折旧费	79,038.43	285,462.62	342,352.14
审计费	85,679.24	20,006.86	24,334.27

房租费	55,972.84	104,580.00	168,840.00
办公费	48,931.27	50,910.08	53,383.10
差旅费	14,269.10	39,197.75	9,386.50
业务招待费	7,244.70	24,867.00	17,276.16
汽车费用	23,115.00	107,589.77	78,055.14
其他	13,476.08	60,619.60	67,830.10
<b>合 计</b>	<b>1,491,120.93</b>	<b>2,885,285.39</b>	<b>2,558,026.95</b>

公司管理费用主要系管理部门的职工薪酬、研发费用、折旧费、审计费、房租办公费等，均为日常管理相关费用及研发投入，其中研发费用支出占管理费用总额50%左右。由于公司属于知识密集型企业，公司始终在研发项目进行投入以期保持在行业内的核心竞争力，2016年1-4月、2015年、2014年研发投入占营业收入比例在21.90%、14.60%、14.13%，研发投入总体呈上升趋势。报告期内2016年1-4月、2015年、2014年管理费用与营业收入比分别为35.23%、26.27%，31.00%，随着收入规模扩大，费用支出摊薄下降，规模效应显现，同时公司随着管理经验的提高，费用控制更加合理。2016年1-4月公司管理费用占营业收入比重较高是由于研发费的扩大投入以及中介费用支出增加。

财务费用明细见下：

单位：元

项 目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
利息支出			
减：利息收入	56,521.67	246,302.49	257,147.38
手续费		1.48	394.94
<b>合 计</b>	<b>-56,521.67</b>	<b>-246,301.01</b>	<b>-256,752.44</b>

公司财务费用主要系手续费支出、银行利息收入以及关联方拆借利息收入，公司无银行借款，未发生利息支出。

主要费用与同行业对比：

项目	网盛数新		工大软件	
	2015年度	2014年度	2015年度	2014年度
销售费用	539,652.98	539,582.79	34,762,747.47	32,731,220.89
管理费用	3,756,863.93	2,942,129.50	45,590,443.57	39,626,705.78
财务费用	-71,862.66	-41,031.38	1,022,459.85	1,071,149.50

营业收入	9,921,760.34	10,896,651.66	363,036,804.40	249,607,396.39
销售费用与营业收入比	5.44%	4.95%	9.58%	13.11%
管理费用与营业收入比	37.86%	27.00%	12.56%	15.88%
财务费用与营业收入比	-0.72%	-0.38%	0.28%	0.43%

续上表

项目	龙图信息		本公司	
	2015 年度	2014 年度	2015 年度	2014 年度
销售费用	622,989.51	365,452.07	609,217.93	475,889.85
管理费用	11,784,235.06	8,640,402.01	2,885,285.39	2,558,026.95
财务费用	202,430.09	215,776.01	-246,301.01	-256,752.44
营业收入	22,622,166.98	17,302,322.56	10,984,667.02	8,250,496.71
销售费用与营业收入比	2.75%	2.11%	5.55%	5.77%
管理费用与营业收入比	52.09%	49.94%	26.27%	31.00%
财务费用与营业收入比	0.89%	1.25%	-2.24%	-3.11%

可比挂牌公司网盛数新 2015 年度、2014 年度三项期间费用占营业收入比重分别为 42.58%、31.57%，工大软件 2015 年度、2014 年度三项期间费用占营业收入比重分别为 22.42%、29.42%，龙图信息 2015 年度、2014 年度三项期间费用占营业收入比重分别为 55.73%、53.30%。通得科技 2016 年 1-4 月、2015 年度、2014 年度三项期间费用占营业收入的比重分别为 39.77%、29.58%以及 33.66%，与同行业公司相比，公司费用支出占比处于平均水平，且年度之间占比稳定，波动较小。

### （三）非经常性损益

#### 1.非经常性损益明细表

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
非经常性损益项目			
其中：非流动资产处置损益	-23,347.36	-	-7,523.60
政府补助	-	223,900.00	210,000.00
资金占用费	54,548.40	243,485.16	252,895.40
投资收益	500,000.00	-	-
其他	-	-720.13	-20,000.00
小计	531,201.04	466,665.03	435,371.80
减：所得税影响数	4,680.16	70,107.77	65,305.77
<b>非经常性损益净额</b>	<b>526,520.88</b>	<b>396,557.26</b>	<b>370,066.03</b>
扣除非经常性损益后的净利润	-416,169.58	2,228,140.26	565,546.04

公司报告期内的非经常性损益主要系计入当期损益的政府补助（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)、非流动资产处置损益、处置参股公司的投资收益(按权益法核算的股权投资收益除外)、利息收入等。

## 2.政府补助情况

报告期内，公司取得的政府补助均为与收益相关的政府补助，用于补偿公司已发生的相关费用或损失，均已直接计入当期损益，详细情况如下：

(1) 2015 年度收到政府补助 468,888.16 元，明细情况如下：

项 目	2015 年度	依据性文件
杭州市工业统筹资金信息软件和电子商务项目资助	133,500.00	《江干区财政局、区发展改革和经济局、区科学技术局关于下达 2014 年度国家、省、市工业和信息类项目区级配套资助的通知(第三批)》(江财发[2015]59 号)
软件产品增值税退税	244,988.16	《关于浙江通得软件有限公司软件产品增值税超税负退税资格认定的批复》(杭国税江发[2014]101 号)
房租补助	90,400.00	《杭州市江干区科技经济园管理委员会入园协议书补充协议》
<b>合计</b>	<b>468,888.16</b>	

(3) 2014 年度收到政府补助 210,000.00 元，明细情况如下：

项 目	2014 年度	依据性文件
科技型中小企业技术创新基金项目补助	210,000.00	《浙江省财政厅关于下达 2013 年第三批科技型中小企业技术创新基金项目中央补助经费的通知》(浙财教[2013]261 号)
<b>合计</b>	<b>210,000.00</b>	

## (四) 报告期内营业外支出明细

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损失	23,347.36	-	7,523.60
其中：固定资产处置损失	23,347.36	-	7,523.60
捐赠支出	-	-	20,000.00
罚款支出	-	100.00	-

税收滞纳金	-	620.13	-
水利建设基金	4,286.92	11,228.15	8,516.50
<b>合 计</b>	<b>27,634.28</b>	<b>11,948.28</b>	<b>36,040.10</b>

税收滞纳金主要系公司增值税申报数填列有误进行事后补正导致的税务部门滞纳金，根据《税务行政复议规则》（国家税务总局令第 21 号）第十四条的规定，滞纳金不属于税务行政处罚。罚款支出系公司因保管不善导致一张增值税发票丢失形成的税务部门罚款，公司已取得税务部门开具的无重大违法违规证明，认定该行为不属于重大违法违规行为。

## （五）适用主要税种、税率及主要财政税收优惠政策

### 1.主要税种及税率

税种	计税依据	2016年1-4月	2015年度	2014年度
增值税	销售货物或提供应 收劳务过程中产生 的增值额	6%、17%	6%、17%	6%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%	7%	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%	3%	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%	2%	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%	15%	15%

### 2.税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局共同发布的《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（财税[2013]106号），试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。公司从事上述业务取得的收入免征增值税。

根据财政部、国家税务总局共同发布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。企业取得《关于浙江通得软件有限公司软件产品增值税超税负退税资格认定的批复》（杭国税江发[2014]101号），按上述政策享受增值税优惠政策。

公司是经国家认定的高新技术企业，浙江省财政厅、浙江省科学技术厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局下发的浙科发高[2013]294号文，公司于 2013 年

9月26日被认定为高新技术企业（证书编号：GF201333000315），有效期为三年，并享受相关税收优惠政策，故2014年、2015年度、2016年1-4月企业所得税减按15%的税率计缴。

## 五、公司主要资产情况及重大变动分析

报告期内，公司资产结构的具体情况如下：

单位：元

项目	2016年4月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
货币资金	8,493,428.51	52.31	3,474,651.55	22.88	1,698,848.57	13.05
应收账款	4,968,623.07	30.60	2,560,690.07	16.86	2,055,585.10	15.78
预付款项	38,700.00	0.24	25,000.00	0.16	5,000.00	0.04
其他应收款	304,542.00	1.88	6,287,944.11	41.41	5,582,249.40	42.86
存货	949,798.12	5.85	1,424,258.69	9.38	1,812,692.31	13.92
其他流动资产	-	-	-	-	-	-
流动资产合计	14,755,091.70	90.88	13,772,544.42	90.69	11,154,375.38	85.65
长期股权投资	-	-	-	-	230,316.42	1.77
固定资产	1,091,687.29	6.72	1,194,511.89	7.87	1,144,692.11	8.79
长期待摊费用	106,575.49	0.66	-	-	-	-
递延所得税资产	284,788.88	1.74	216,702.18	1.44	493,524.39	3.79
非流动资产合计	1,483,051.66	9.12	1,411,214.07	9.31	1,868,532.92	14.35
<b>资产总计</b>	<b>16,238,143.36</b>	<b>100.00</b>	<b>15,183,758.49</b>	<b>100.00</b>	<b>13,022,908.30</b>	<b>100.00</b>

公司资产主要以流动资产为主，报告期内流动资产占资产总额比例均在85%以上，其中流动资产主要以货币资金、应收账款、其他应收款为主，报告期内上述三项资产占资产总额比例在70%以上。报告期内非流动资产占资产总额比例在10%左右，非流动资产中主要以长期股权投资、固定资产为主。公司资产结构稳定，构成合理，流动资产占总资产的比例较高，公司资产的流动性较好。

### （一）应收账款

2016年4月30日、2015年12月31日、2014年12月31日，公司应收账款净额分别为4,968,623.07元、2,560,690.07元和2,055,585.10元，分别占资产总额比例为30.60%、16.86%和15.78%，占比相对较大。

## 1.应收账款分类

类别	2016年4月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	5,770,976.50	100.00	802,353.43	100.00	4,968,623.07
组合1: 账龄组合	5,770,976.50	100.00	802,353.43	100.00	4,968,623.07
组合2: 实际控制人等其他组合	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>5,770,976.50</b>	<b>100.00</b>	<b>802,353.43</b>	<b>100.00</b>	<b>4,968,623.07</b>

类别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	3,223,586.50	100.00	662,896.43	100.00	2,560,690.07
组合1: 账龄组合	3,223,586.50	100.00	662,896.43	100.00	2,560,690.07
组合2: 实际控制人等其他组合	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>3,223,586.50</b>	<b>100.00</b>	<b>662,896.43</b>	<b>100.00</b>	<b>2,560,690.07</b>

类别	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,581,158.00	100.00	525,572.90	100.00	2,055,585.10
组合1: 账龄组合	2,581,158.00	100.00	525,572.90	100.00	2,055,585.10
组合2: 实际控制人等其他组合	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,581,158.00</b>	<b>100.00</b>	<b>525,572.90</b>	<b>100.00</b>	<b>2,055,585.10</b>

## 2.应收账款账龄与质量分析

账龄	2016年4月30日
----	------------

	金额	占金额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	净值
1年以内	4,213,948.50	73.02	210,697.43	5.00	4,003,251.07
1-2年	885,150.00	15.34	88,515.00	10.00	796,635.00
2-3年	30,950.00	0.54	9,285.00	30.00	21,665.00
3-4年	92,288.00	1.60	46,144.00	50.00	46,144.00
4-5年	504,640.00	8.74	403,712.00	80.00	100,928.00
5年以上	44,000.00	0.76	44,000.00	100.00	0.00
合计	<b>5,770,976.50</b>	<b>100.00</b>	<b>802,353.43</b>	<b>13.90</b>	<b>4,968,623.07</b>

账龄	2015年12月31日				
	金额	占金额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	净值
1年以内	1,908,308.50	59.21	95,415.43	5.00	1,812,893.07
1-2年	643,400.00	19.96	64,340.00	10.00	579,060.00
2-3年	30,950.00	0.96	9,285.00	30.00	21,665.00
3-4年	92,288.00	2.86	46,144.00	50.00	46,144.00
4-5年	504,640.00	15.65	403,712.00	80.00	100,928.00
5年以上	44,000.00	1.36	44,000.00	100.00	0.00
合计	<b>3,223,586.50</b>	<b>100.00</b>	<b>662,896.43</b>	<b>20.56</b>	<b>2,560,690.07</b>

账龄	2014年12月31日				
	金额	占金额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	净值
1年以内	1,526,810.00	59.15	76,340.50	5.00	1,450,469.50
1-2年	198,000.00	7.67	19,800.00	10.00	178,200.00
2-3年	148,508.00	5.75	44,552.40	30.00	103,955.60
3-4年	604,640.00	23.43	302,320.00	50.00	302,320.00
4-5年	103,200.00	4.00	82,560.00	80.00	20,640.00
5年以上	-	-	-	100.00	-
合计	<b>2,581,158.00</b>	<b>100.00</b>	<b>525,572.90</b>	<b>20.36</b>	<b>2,055,585.10</b>

公司结算模式和业务特点对应收账款的影响在于：

公司主要从事电子政务领域的技术开发和服务、产品销售，终端客户主要为各地政府部门，包括审计部门、国土资源部门、海洋与渔业部门等，公司主要为审计部门、国土资源部门、海洋与渔业部门提供技术开发和服务。这些客户信誉度较高，合作期限较长且关系稳定，但较于一般企业而言，结算周期与付款流程也相对较长。公司在技术开发与服务项目验收交付并取得验收报告时实现风险与报酬转移，确认收入与应收账款。通常情况下，技术开发和服务流程主要分为项目取得、合同签订、

实施项目、项目验收、收取款项，按照约定，合同签订后公司通常会收取 30%-50% 的预收款，项目整体验收交付至客户后，客户按照内部程序启动后续尾款相应的付款流程，通常按约定，除质保金以外的款项结算期限在验收通过后的 3-6 月，部分合同由于存在 2 年左右的质保期，故该部分合同的尾款账龄较长。总体而言，应收账款与公司业务特点及结算方式相匹配。报告期内，公司应收账款回款情况良好。

2016 年 4 月末、2015 年末、2014 年末公司一年以内的应收账款余额占以账龄组合认定的应收账款余额的比例分别为 73.02%、59.21%和 59.15%，公司应收账款账期管理有待加强提高，账龄 1-2 年的多为项目履约质保金，2 年以上的为个别项目尾款及循环扣留的履约质保金，为了加强账期管理，公司已积极催收，其中北京中软国际信息技术有限公司 2 年以上的应收账款已于期后收回。为了抵御市场风险，尽量降低坏账损失对公司当期损益的影响，公司对应收款项采用更为谨慎的坏账准备计提政策。

公司的账龄组合认定的应收账款坏账计提原则如下：账龄 1 年以内的，按其余额的 5% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10% 计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 30% 计提；账龄 3-4 年的，按其余额的 50% 计提；账龄 4-5 年的，按其余额的 80% 计提；账龄 5 年以上的，按其余额的 100% 计提。

截至报告期末，公司两年以上应收账款明细如下：

单位名称	项目名称	余额（元）	账龄
慈溪市国土资源局	慈溪市国土资源局档案数字化扫描加工（三期）	481,600.00	4 年至 5 年
成都捷创科技有限公司	区县版联网审计系统	60,000.00	3 年至 4 年
玉环县审计局	政府投资项目审计管理系统	28,400.00	2 年至 3 年
北京中软国际信息技术有限公司	上虞市审计局数据式审计平台应用模块开发二期项目分包	44,000.00	5 年以上
北京中软国际信息技术有限公司	萧山区审计局联网审计系统平台开发集成项目分包	32,288.00	3 年至 4 年
北京中软国际信息技术有限公司	台州市审计局地税审计数据分析系统分包	23,040.00	4 年至 5 年
北京中软国际信息技术有限公司	义乌市审计局金审二期核心应用系统国产化示范项目分包	2,550.00	2 年至 3 年
合计		671,878.00	

接上表：

单位名称	未收回原因	截至公开转让说明书签署日款项收回情况
慈溪市国土资源局	客户原因延期支付	回款 42.14 万元, 剩余 5% 质保金 6.02 万元约定于 2017 年收回
成都捷创科技有限公司	客户财务状况申请展期	尚未收回
玉环县审计局	客户人事变动尚未办理付款流程	尚未收回
北京中软国际信息技术有限公司	履约质保金未催收	已无欠款

其中：

#### ① 慈溪市国土资源局

公司于 2011 年 6 月与慈溪市国土资源局签订 700 万页档案数字化扫描加工(三期)项目合同, 合同金额 120.40 万元, 合同约定完工时间 2011 年 12 月。公司已在合同约定时间内完成项目, 因客户原因延期支付, 剩余 40% 合同款 48.16 万元截至报告期末未收回, 期后已于 2016 年 6 月 22 日回款 42.14 万元, 剩余 5% 质保金 6.02 万元约定于 2017 年收回。

#### ② 成都捷创科技有限公司

公司于 2012 年向成都捷创科技有限公司销售区县版联网审计系统, 合同金额 20 万元, 已收回 70% 款项, 剩余 30% 款项 6 万元因客户财务状况申请展期尚未支付, 公司已积极催收, 期后尚未回款。

#### ③ 玉环县审计局

公司于 2012 年 8 月与玉环县审计局签订政府投资项目审计管理系统开发合同, 合同金额 14.20 万元, 并于 2013 年 1 月交付投入使用, 尚余 20% 合同款 2.48 万元

未收回，后续由于玉环县审计局相关人员人事变动，无人接手此项目，目前仍在沟通积极催收，期后尚未回款。

#### ④北京中软国际信息技术有限公司

北京中软同为公司供应商和客户，发生业务往来较为频繁，两年以上应收账款主要系项目质保金，以前年度的部分项目质保金就作为循环的履约质保金挂在账上，未进行结算。公司期后 2016 年 5 月已与北京中软沟通催收，截至公开转让说明书签署日已无 2 年以上的长账龄应收账款。

### 3.应收账款余额变动分析

项目	2016年4月 30日 /2016年1-4月	2015年12月 31日/2015年度	2014年12月 31日/2014年度	增长	变化率 (%)
应收账款余额	5,770,976.50	3,223,586.50	2,581,158.00	642,428.50	24.89
主营业务收入	4,232,380.06	10,984,667.02	8,250,496.71	2,734,170.31	33.14
应收账款周转次数	0.94	3.78	3.98	-	-
应收账款周转天数	127.51	96.44	91.65	-	-

2015 年末应收账款期末余额较 2014 年末增长 642,428.50 元，增长比例为 24.89%，主要系 2015 年业务规模扩大营业收入增长所致。2016 年 4 月末应收账款余额较 2015 年末提高 2,547,390.00 元，主要系部分项目在 2016 年 1-4 月当期进行验收确认以及公司的产品销售形成的应收账款增加，2016 年 1-4 月偿还 2015 年底的应收款共 75,400.00 元，并新增 1 年内的应收款项 2,622,790.00 元，其中技术开发和服务 1,864,900.00 元，产品销售 757,890.00 元。

总体来看，公司应收账款期末余额合理，60%左右的应收账款账龄在一年以内，由于公司主要客户均为政府部门，虽然个别项目尾款账龄较长，但实际发生坏账损失的可能性较小，应收账款质量总体较高。2015 年、2014 年公司的应收账款周转天数分别为 96.44 天、91.65 天，平均回款期在 3-6 月，回款较快，符合行业特征，2016 年 1-4 月应收账款周转天数增加主要由于期末应收账款增加所致。

### 4.应收账款客户分析

公司业务主要以技术开发与服务业务为主，客户主要为各地审计部门、国土资源部门、海洋与渔业部门以及其他代理商等，信用较高，客户信用风险总体较低。

截至 2016 年 4 月 30 日，应收账款余额前五名的情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
北京中软国际信息技术有限公司	非关联方	1,046,663.00	1 年以内	18.14
		420,000.00	1-2 年	7.28
		2,550.00	2-3 年	0.04
		32,288.00	3-4 年	0.56
		23,040.00	4-5 年	0.40
		44,000.00	5 年以上	0.76
杭州鑫网科技有限公司	非关联方	702,790.00	1 年以内	12.18
慈溪市国土资源局	非关联方	481,600.00	4-5 年	8.35
金华市审计局	非关联方	504,000.00	1 年以内	8.73
日喀则市审计局	非关联方	430,000.00	1 年以内	7.45
<b>合计</b>		<b>3,686,931.00</b>		<b>63.89</b>

截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款余额前五名的情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
北京中软国际信息技术有限公司	非关联方	1,046,663.00	1 年以内	32.47
		240,000.00	1-2 年	7.45
		2,550.00	2-3 年	0.08
		32,288.00	3-4 年	1.00
		23,040.00	4-5 年	0.71
		44,000.00	5 年以上	1.36
慈溪市国土资源局	非关联方	481,600.00	4-5 年	14.94
衢州市审计局	非关联方	356,600.00	1 年以内	11.06
南通凯夏国际贸易公司	非关联方	250,000.00	1-2 年	7.76
永嘉县国土资源局	非关联方	101,250.00	1-2 年	3.14
<b>合计</b>		<b>2,577,991.00</b>		<b>79.97</b>

截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款余额前五名的情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
北京中软国际信息技术有限公司	非关联方	240,000.00	1 年以内	9.30
		129,600.00	1-2 年	5.02
		88,508.00	2-3 年	3.43
		123,040.00	3-4 年	4.77

		103,200.00	4-5 年	4.00
慈溪市国土资源局	非关联方	481,600.00	3-4 年	18.66
成都卫士通信息安全技术有限 公司	非关联方	369,700.00	1 年以内	14.32
永嘉县国土资源局	非关联方	101,250.00	1 年以内	3.92
慈溪市审计局	非关联方	98,000.00	1 年以内	3.80
合 计		<b>1,734,898.00</b>		<b>67.21</b>

从上表可以看出，公司报告期内主要应收账款系 1 年以内，1 年以上的款项多为项目质保金，金额占比较小。其中北京中软国际信息技术有限公司部分账龄较长，系公司与北京中软国际信息技术有限公司以前项目的质保金尾款，为加强公司应收账款管理，公司积极催收账龄较长的应收款项。截至公开转让说明书签署日已无北京中软 2 年以上的款项，慈溪市国土资源局的应收账款除 5% 质保金以外的款项亦已收回。公司终端客户以各地政府机构为主，与公司合作关系稳定，公司应收账款发生坏账风险较小。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东未在应收账款的交易对手占有权益。

#### 5. 应收账款管控措施

公司对应收账款进行台帐管理，由专人对每个项目合同执行情况进行跟踪，规范各个客户应收账款的发生、增减变动、余额及每笔账龄等财务信息的记录，及时提醒业务人员催收。

由于公司主要客户为各地政府部门，包括审计部门、国土资源部门、海洋与渔业部门、检察院等，公司相对政府议价能力处于弱势一方，但政府部门信用较高，开发合同如约履行的情况下，一般均会按合同条款付款，因此公司对应收账款侧重在事中进行控制，除严格按照合同条款完成开发服务外，对于客户后续咨询、维护需求及时响应，定期回访，与服务过的各地政府部门均建立了融洽的合作关系，应收账款回款情况良好。

#### 6. 应收账款及对经营性现金流影响

报告期内公司应收账款和经营活动现金流情况如下：

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
经营活动产生的现金流量净额	-708,096.52	2,637,994.65	798,516.72
营业收入	4,232,380.06	10,984,667.02	8,250,496.71
期末应收账款余额	5,770,976.50	3,223,586.50	2,581,158.00
当期应收账款余额减少额(元)(增加以“-”填列)	-2,547,390.00	-642,428.50	-1,019,190.00

应收账款对公司当期经营性现金流的影响主要体现在应收账款当期的催收力度，在影响经营性现金流的其他因素不变时，应收账款余额的减少额直接影响经营性现金流金额。报告期2016年1-4月、2015年度、2014年度经营性现金流分别为-708,096.52元、2,637,994.65元以及798,516.72元，应收账款余额分别为5,770,976.50元、3,223,586.50元、2,581,158.00元，呈上升趋势。应收账款余额减少额分别为-2,547,390.00元、-642,428.50元、-1,019,190.00元，可见对当期经营性现金流都是负影响，其中2016年1-4月当期应收账款回款较少是经营性现金流为负的主要原因。虽然应收账款规模的上升受收入规模提高的影响，后者有助于提高经营性现金流，但应收账款的回款情况依然对经营性现金流影响较大。公司的主要客户为各地审计局、国土资源局等政府部门，受到财政资金计划、审批流程、拨付时间等影响，其回款多集中在年末，但政府部门信用风险总体较低，实际发生坏账的可能性较小，从完整会计年度考虑公司应收账款周转良好，尚未有对经营活动现金流不利影响的情形发生。公司将严格执行应收账款的管控措施，降低坏账损失发生的风险，提高资产质量及现金流状况。

## (二) 预付账款

公司报告期内预付账款余额较小，预付账款主要为预付部分货款，金额较小，2014年末为预付衢州市旗维科技有限公司网站设计款，2015年末为预付杭州知彼科技有限公司的技术开发款，2016年4月末为预付杭州帷幄电子有限公司电脑设备采购款。公司预付账款账龄均为1年以内。

### 1. 公司报告期内预付账款按照账龄列示

账龄	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
----	------------	-------------	-------------

	金额	占余额比例 (%)	金额	占余额比例 (%)	金额	占余额比例 (%)
1 年以内	38,700.00	100.00	25,000.00	100.00	5,000	100.00
合 计	<b>38,700.00</b>	<b>100.00</b>	<b>25,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>5,000</b>	<b>100.00</b>

## 2.报告期内，公司预付账款前 5 名单位具体情况

截至 2016 年 4 月 30 日，预付账款金额前五名的情况如下：

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	占预付账款余额比例 (%)
杭州帷幄电子有限公司	非关联方	38,700.00	1 年以内	100.00
合 计		<b>38,700.00</b>		<b>100.00</b>

截至 2015 年 12 月 31 日，预付账款金额前五名的情况如下：

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	占预付账款余额比例 (%)
杭州知彼科技有限公司	非关联方	25,000.00	1 年以内	100.00
合 计		<b>25,000.00</b>		<b>100.00</b>

截至 2014 年 12 月 31 日，预付账款金额前五名的情况如下：

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	占预付账款余额比例 (%)
衢州市旗维科技有限公司	非关联方	5,000.00	1 年以内	100.00
合 计		<b>5,000.00</b>		<b>100.00</b>

截至 2016 年 4 月 30 日，公司预付账款中无持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东未在预付账款的交易对手占有权益。

### （三）其他应收款

2016 年 4 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日公司其他应收款净额分别为 304,542.00 元、6,287,944.11 元和 5,582,249.40 元，分别占报告期内流动资产比例为 1.88%、41.41%和 42.86%。其他应收款 2014 年 12 月 31 日和 2015 年 12

月 31 日期末余额主要系股东拆借款、员工备用金、投标保证金等，2016 年 4 月末期末余额较 2015 年末减少较多主要系公司为了规范治理，股东将拆借款归还公司所致。

### 1.其他应收款分类明细如下：

类别	2016 年 4 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款	351,685.00	100.00	47,143.00	100.00	304,542.00
组合 1: 账龄组合	351,685.00	100.00	47,143.00	100.00	304,542.00
组合 2: 实际控制人等其他组合	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>351,685.00</b>	<b>100.00</b>	<b>47,143.00</b>	<b>100.00</b>	<b>304,542.00</b>

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,396,086.86	100.00	108,142.75	100.00	6,287,944.11
组合 1: 账龄组合	1,081,576.45	16.91	108,142.75	100.00	973,433.70
组合 2: 实际控制人等其他组合	5,314,510.41	83.09	-	-	5,314,510.41
<b>合计</b>	<b>6,396,086.86</b>	<b>100.00</b>	<b>108,142.75</b>	<b>100.00</b>	<b>6,287,944.11</b>

类别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,631,288.20	100.00	49,038.80	100.00	5,582,249.40
组合 1: 账龄组合	652,475.95	11.59	49,038.80	100	603,437.15
组合 2: 实际控制人等其他组合	4,978,812.25	88.41	-	-	4,978,812.25
<b>合计</b>	<b>5,631,288.20</b>	<b>100.00</b>	<b>49,038.80</b>	<b>100.00</b>	<b>5,582,249.40</b>

### 1.报告期内，按照账龄列示的其他应收款

账龄	2016年4月30日				
	金额	占金额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	净值
1年以内	169,850.00	48.30	8,492.50	5.00	161,357.50
1至2年	86,500.00	24.60	8,650.00	10.00	77,850.00
2至3年	88,335.00	25.12	26,500.50	30.00	61,834.50
3年以上	7,000.00	1.98	3,500.00	50.00	3,500.00
<b>合计</b>	<b>351,685.00</b>	<b>100.00</b>	<b>47,143.00</b>	<b>13.40</b>	<b>304,542.00</b>

账龄	2015年12月31日				
	金额	占金额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	净值
1年以内	619,498.00	57.28	30,974.90	5.00	588,523.10
1-2年	314,278.45	29.06	31,427.85	10.00	282,850.60
2-3年	140,800.00	13.02	42,240.00	30.00	98,560.00
3-4年	7,000.00	0.64	3,500.00	50.00	3,500.00
<b>合计</b>	<b>1,081,576.45</b>	<b>100.00</b>	<b>108,142.75</b>	<b>10.00</b>	<b>973,433.70</b>

账龄	2014年12月31日				
	金额	占金额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	净值
1年以内	383,775.95	58.82	19,188.80	5.00	364,587.15
1至2年	253,800.00	38.90	25,380.00	10.00	228,420.00
2至3年	14,900.00	2.28	4,470.00	30.00	10,430.00
3年以上	-	-	-	50.00	-
<b>合计</b>	<b>652,475.95</b>	<b>100.00</b>	<b>49,038.80</b>	<b>0.08</b>	<b>603,437.15</b>

公司的账龄组合认定的其他应收款坏账计提原则如下：账龄1年以内的，按其余额的5%计提；账龄1-2年的，按其余额的10%计提；账龄2-3年的，按其余额的30%计提；账龄3-4年的，按其余额的50%计提；账龄4-5年的，按其余额的80%计提；账龄5年以上的，按其余额的100%计提。

### 2.报告期内，公司其他应收款前5名单位具体情况

截至2016年4月30日，其他应收款金额前五名的情况如下：

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款余额的比
------	-------	------	----	------------

				例 (%)
湖州市公共资源交易中心政府采购分中心	非关联方	68,800.00	1 年以内	19.56
绍兴市公共资源交易中心保证金专户	非关联方	60,000.00	2-3 年	17.06
金华市财政局政府非税资金财政专户	非关联方	33,000.00	1 年以内	9.38
		7,000.00	1-2 年	1.99
浦江县公共资源交易中心保证金专户	非关联方	28,000.00	1 年以内	7.96
缙云县公共资源交易中心	非关联方	26,000.00	1-2 年	7.39
<b>合 计</b>		<b>222,800.00</b>		<b>63.34</b>

截至 2015 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名的情况如下：

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)
许林伟	关联方	4,219,236.65	1 年以内	65.97
		1,095,273.76	1-2 年	17.12
葛琼亮	非关联方	215,000.00	1 年以内	3.36
汪斌	非关联方	150,000.00	1-2 年	2.35
		30,000.00	2-3 年	0.47
王成光	非关联方	77,004.00	1 年以内	1.20
冯孝丽	非关联方	70,000.00	1 年以内	1.09
<b>合 计</b>		<b>5,856,514.41</b>		<b>91.56</b>

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名的情况如下：

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)
许林伟	关联方	4,666,492.25	1 年以内	82.87
		150,000.00	1-2 年	2.66
		162,320.00	2-3 年	2.88
汪斌	非关联方	150,000.00	1 年以内	2.66
		30,000.00	1-2 年	0.53
湖州市公共资源交易中心	非关联方	9,400.00	1 年以内	0.17
		64,700.00	1-2 年	1.15
绍兴市公共资源交易中心保证金专户	非关联方	69,400.00	1-2 年	1.23
金涛	非关联方	49,000.00	1-2 年	0.88

合 计		5,351,312.25		95.03
-----	--	--------------	--	-------

由上表可见，公司报告期内，2014 年末与 2015 年末其他应收款金额较大的为控股股东、实际控制人许林伟的拆借款，分别占当年其他应收款总额的 88.44%和 83.09%，有限公司阶段公司治理不规范，存在股东拆借公司款的情况，现公司已制定《关联交易决策制度》，公司今后将避免关联资金占用，规范公司治理，上述资金占用的本金及利息已于报告期内归还，报告期末不存在关联资金占用，同时公司控股股东、实际控制人许林伟已出具了避免资金占用的承诺函。2014 年末与 2015 年末前五大中除应收保证金外，其他个人款项为员工预支备用金及暂借款，金额较小，报告期末均已归还。

#### （四）存货

存货种类	2016 年 4 月 30 日	占存货总额的比例(%)	2015 年 12 月 31 日	占存货总额的比例(%)	2014 年 12 月 31 日	占存货总额的比例(%)
生产成本	949,798.12	100.00	1,424,258.69	100.00	1,812,692.31	100.00
<b>合 计</b>	<b>949,798.12</b>	<b>100.00</b>	<b>1,424,258.69</b>	<b>100.00</b>	<b>1,812,692.31</b>	<b>100.00</b>
减：存货跌价准备	-	-	-	-	-	-
<b>净 额</b>	<b>949,798.12</b>	<b>100.00</b>	<b>1,424,258.69</b>	<b>100.00</b>	<b>1,812,692.31</b>	<b>100.00</b>

公司的主营业务主要是技术开发与服务业务，属于信息技术服务业，以项目为单位开展业务。公司存货主要为项目生产成本，主要是投入到项目现场的员工工资、外部采购费用、差旅费等，项目未交付验收前体现为公司账面存货。

#### （五）长期股权投资

长期股权投资明细情况如下：

项目	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
	账面余额	账面余额	账面余额
对联营企业投资	-	-	230,316.42

通得科技于 2014 年与其他投资方设立杭州云算大数据发展有限公司，以货币方式认缴出资 50 万元，占注册资本的 25%，首期出资 25 万元，于 2014 年 8 月 1 日到位，二期出资 25 万元，于 2015 年 8 月 1 日到位。根据杭州云算大数据发展有限

公司章程规定，股东会会议由股东按出资比例行使表决权，通得科技持股 25%，能对云算大数据施加重大影响，根据企业会计准则的规定，该公司应作为联营企业不纳入合并报表范围，按权益法进行核算。杭州云算大数据发展有限公司 2014 年度、2015 年度净利润分别为-78,734.31 元以及-2,150,339.42 元，公司按权益法进行长期股权投资损益调整，调整之后的 2014 年 12 月 31 日的长期股权投资账面余额为 230,316.42 元，2015 年由于联营公司亏损较多按权益法将长期股权投资账面余额冲减至零，2016 年 2 月云算大数据股东会决议同意通得科技将持有的云算大数据 25% 的 50 万元出资额全部转让给其他股东，故 2016 年 4 月末通得科技无对外投资企业。

## （六）固定资产

### 1. 固定资产类别及预计使用年限、残值率和折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	5	5	19.00
电子及其他设备	3	5	31.67

### 2. 固定资产原值及累计折旧情况

#### （1）固定资产账面原值

类别	2016 年 4 月 30 日			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
运输工具	1,602,350.17	-	327,057.30	1,275,292.87
电子及其他设备	1,145,451.68	106,758.24	133,783.80	1,118,426.12
<b>合计</b>	<b>2,747,801.85</b>	<b>106,758.24</b>	<b>460,841.10</b>	<b>2,393,718.99</b>
类别	2015 年 12 月 31 日			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
运输工具	1,602,350.17	-	-	1,602,350.17
电子及其他设备	610,863.90	534,587.78	-	1,145,451.68
<b>合计</b>	<b>2,213,214.07</b>	<b>534,587.78</b>	<b>-</b>	<b>2,747,801.85</b>
类别	2014 年 12 月 31 日			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
运输工具	1,602,350.17	-	-	1,602,350.17
电子及其他设备	364,269.45	397,066.10	150,471.65	610,863.90
<b>合计</b>	<b>1,966,619.62</b>	<b>397,066.10</b>	<b>150,471.65</b>	<b>2,213,214.07</b>

#### （2）累计折旧

2016年4月30日				
类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
运输工具	1,120,899.20	78,346.95	310,704.60	888,541.55
电子及其他设备	432,390.76	107,888.53	126,789.14	413,490.15
<b>合计</b>	<b>1,553,289.96</b>	<b>186,235.48</b>	<b>437,493.74</b>	<b>1,302,031.70</b>
2015年12月31日				
类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
运输工具	839,252.67	281,646.53	-	1,120,899.20
电子及其他设备	229,269.29	203,121.47	-	432,390.76
<b>合计</b>	<b>1,068,521.96</b>	<b>484,768.00</b>	<b>-</b>	<b>1,553,289.96</b>
2014年12月31日				
类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
运输工具	521,335.47	317,917.20	-	839,252.67
电子及其他设备	202,475.79	169,741.55	142,948.05	229,269.29
<b>合计</b>	<b>723,811.26</b>	<b>487,658.75</b>	<b>142,948.05</b>	<b>1,068,521.96</b>

### (3) 固定资产账面净值

2016年4月30日		
类别	期初数	期末数
运输工具	481,450.97	386,751.32
电子及其他设备	713,060.92	704,935.97
<b>合计</b>	<b>1,194,511.89</b>	<b>1,091,687.29</b>
2015年12月31日		
类别	期初数	期末数
运输工具	763,097.50	481,450.97
电子及其他设备	381,594.61	713,060.92
<b>合计</b>	<b>1,144,692.11</b>	<b>1,194,511.89</b>
2014年12月31日		
类别	期初数	期末数
运输工具	1,081,014.70	763,097.50
电子及其他设备	161,793.66	381,594.61
<b>合计</b>	<b>1,242,808.36</b>	<b>1,144,692.11</b>

报告期内，公司的固定资产主要为电脑、服务器等电子设备以及车辆等运输工具，结构较为简单。2016年4月30日、2015年12月31日和2014年12月31日，公司固定资产净值分别为1,091,687.29元、1,194,511.89元和1,144,692.11元，占同期各期末资产总额的比重为6.72%、7.87%和8.79%，所占比重较小。报告期内，公司期末均对固定资产进行检查，公司主要固定资产整体运行情况良好。

### (七) 长期待摊费用

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
办公室装修费	106,575.49	-	-
合计	106,575.49	-	-

长期待摊费用系公司2016年搬入新经营场所的办公室装修费，按租赁期3年进行摊销。

## （八）递延所得税资产

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
递延所得税资产	284,788.88	216,702.18	493,524.39
可抵扣暂时性差异	1,898,592.52	1,444,681.20	3,290,162.57
其中：坏账准备	849,496.43	771,039.18	574,611.70
未来可抵扣费用	112,322.25	90,718.02	42,023.24
预收账款	505,564.00	582,924.00	2,673,527.63
未弥补亏损	431,209.84	-	-

递延所得税资产均由可抵扣暂时性差异形成，来源包括：1) 资产减值准备引起的暂时性差异；2) 未来可抵扣费用，主要为当期预提职工教育经费在未来实际列支时抵扣所产生的当期暂时性差异；3) 部分已开票预收账款引起的暂时性差异；4) 可弥补亏损所引起的暂时性差异。

## （九）其他非流动资产

公司报告期内无其他非流动资产。

## （十）资产减值准备计提情况

### 1. 主要资产减值准备计提依据

#### （1）坏账准备

参见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“二（三）5. 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法”。

#### （2）存货跌价准备

参见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“二（三）6. 存货的确认和计量”。

#### （3）长期股权投资减值准备

参见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“二（三）7（4）长期股权投资减值测试及减值准备计提方法”。

#### （4）固定资产减值准备

参见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“二（三）8（4）固定资产减值测试及减值准备计提方法”。

### 2.减值准备实际计提情况

项目	时间	期初数	本期计提	本期减少		期末数
				转回数	转销数	
应收款项坏账准备	2014年12月31日	331,268.60	243,343.10	-	-	574,611.70
	2015年12月31日	574,611.70	196,427.48	-	-	771,039.18
	2016年4月30日	771,039.18	78,457.25	-	-	849,496.43

公司对于单项金额重大的应收款项，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确认相应的坏账准备，经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，其中以账龄为信用风险组合的依据账龄分析法计提坏账，应收本公司实际控制人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。报告期内，公司的减值准备均系应收款项计提的坏账准备，存货及其他资产未计提减值，2016年4月末、2015年末以及2014年末公司计提的坏账准备余额分别为849,496.43元、771,039.18元和574,611.70元。

## 六、公司主要负债情况及重大变动分析

单位：元

项目	2016年4月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
应付账款	3,290,078.22	40.70	2,275,890.85	31.88	2,966,891.54	39.02
预收款项	2,873,052.30	35.54	3,394,152.30	47.54	3,327,940.80	43.77
应付职工薪酬	621,079.36	7.68	922,691.90	12.92	893,031.44	11.74
应交税费	621,196.74	7.68	442,103.54	6.19	415,822.14	5.47
其他应付款	678,465.54	8.40	105,000.00	1.47	-	-

流动负债合计	8,083,872.16	100.00	7,139,838.59	100.00	7,603,685.92	100.00
负债合计	8,083,872.16	100.00	7,139,838.59	100.00	7,603,685.92	100.00

报告期内，公司负债全部系流动负债，主要系应付账款、预收账款、应付职工薪酬、应交税费，2016年4月30日、2015年12月31日、2014年12月31日四项合计分别占负债总额91.60%、98.53%、100%，公司负债结构相对稳定。流动负债中金额较大的主要是应付账款、预收账款等经营性负债，公司报告期内无对外借款。综合分析来看，尽管流动负债比例较高，但总额不大，公司面临的短期偿债压力较低。

## （一）应付账款

### 1.报告期内，按账龄列示的应付账款情况

项目	2016年4月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,368,430.82	71.99	1,354,243.45	59.50	1,872,678.11	63.12
1至2年	119,886.79	3.64	119,886.79	5.27	589,622.64	19.87
2至3年	349,056.61	10.61	349,056.61	15.34	51,886.79	1.75
3至4年	-	-	-	-	452,704.00	15.26
4至5年	452,704.00	13.76	452,704.00	19.89	-	-
合计	3,290,078.22	100.00	2,275,890.85	100.00	2,966,891.54	100.00

公司应付账款主要核算技术开发费、固定资产设备款等费用。应付账款2015年期末数较2014年期末数下降69.10万元，下降比例为23.29%，主要系2015年应付北京中软国际信息技术有限公司采购款下降31.61万元，应付杭州云算大数据发展有限公司公司技术开发费减少21.1万。2016年4月末比2015年末增加102.22万，主要系增加应付北京中软国际信息技术有限公司采购款。浙江数软信息技术有限公司账龄较长主要系终端客户慈溪市国土资源局的结算期较长，公司已于期后2016年6月归还该笔应付款项。

### 2.报告期内，应付账款余额前5名的具体情况

截至2016年4月30日，应付账款余额前五名的情况如下：

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	占应付账款总额比例 (%)
北京中软国际信息技术有限公司	非关联方	1,647,264.15	1年以内	<b>50.07</b>
		28,188.68	1-2年	<b>0.86</b>
		349,056.61	2-3年	<b>10.61</b>
杭州嘉庆信息科技有限公司	非关联方	576,743.59	1年以内	<b>17.53</b>
浙江数软信息技术有限公司	非关联方	91,698.11	1-2年	<b>2.79</b>
		452,704.00	4-5年	<b>13.76</b>
北京筑方略科技有限公司	非关联方	50,000.00	1年以内	<b>1.52</b>
杭州润君网络科技有限公司	非关联方	45,500.00	1年以内	<b>1.37</b>
<b>合计</b>		<b>3,241,155.14</b>		<b>98.51</b>

截至2015年12月31日，应付账款余额前五名的情况如下：

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	占应付账款总额比例 (%)
北京中软国际信息技术有限公司	非关联方	578,160.37	1年以内	25.40
		28,188.68	1-2年	1.24
		349,056.61	2-3年	15.34
浙江数软信息技术有限公司	非关联方	92,160	1年以内	4.05
		91,698.11	1-2年	4.03
		452,704.00	4-5年	19.89
杭州云算信达数据技术有限公司	关联方	310,000	1-2年	13.62
杭州云算大数据发展有限公司	关联方	267,000	1年以内	11.73
北京筑方略科技有限公司	非关联方	50,000	1年以内	2.20
<b>合计</b>		<b>2,218,967.77</b>		<b>97.50</b>

截至2014年12月31日，应付账款余额前五名的情况如下：

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	占应付账款总额比例 (%)
北京中软国际信息技术有限公司	非关联方	630,000.00	1年以内	21.23
		589,622.64	1-2年	19.87
		51,886.79	2-3年	1.75
浙江数软信息技术有限公司	非关联方	91,698.11	1年以内	3.09
		452,704.00	3-4年	15.26
杭州云算大数据发展有限公司	关联方	478,000	1年以内	16.11
杭州云算信达数据技术有限公司	关联方	340,000	1年以内	11.46

北京北信源软件股份有限公司	非关联方	227,120	1年以内	7.66
<b>合 计</b>		<b>2,861,031.54</b>		<b>96.43</b>

截至 2016 年 4 月 30 日，公司应付账款中无应付持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

公司控股股东、实际控制人、董事长许林伟在 2014 年与 2015 年末应付账款的交易对方杭州云算大数据发展有限公司中占有权益，持有其 52.80% 股权，并担任董事长。

## （二）预收账款

### 1. 报告期内，按账龄列示的预收账款情况

项目	2016 年 4 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,289,325.00	79.68	2,848,725.00	83.93	1,917,513.50	57.62
1-2 年	200,000.00	6.96	-	-	1,147,500.00	34.48
2-3 年	282,500.00	9.83	282,500.00	8.32	262,927.30	7.90
3-4 年	101,227.30	3.53	262,927.30	7.75	-	-
<b>合 计</b>	<b>2,873,052.30</b>	<b>100.00</b>	<b>3,394,152.30</b>	<b>100.00</b>	<b>3,327,940.80</b>	<b>100.00</b>

公司预收账款主要核算预收客户的项目款，通常情况下公司在签订合同后预收客户 20%-50% 的款项，2016 年末账龄 3-4 年的为预收舟山市审计局的合同款，后应对方要求减少了服务内容，多收的预收款 101,227.30 元已于期后归还。2-3 年的为预收绍兴市柯桥区审计局款项，该项目由于实施期较长始终尚未验收确认，故挂账预收账款。

### 2. 报告期内，公司预收账款前五位情况

截至 2016 年 4 月 30 日，预收账款余额前五名的情况如下：

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	占预收账款总额比例 (%)
浙江省海洋与渔业执法总队	非关联方	682,000.00	1 年以内	23.74

上海市浦东新区审计局	非关联方	623,000.00	1年以内	21.68
湖州市审计局	非关联方	334,600.00	1年以内	11.65
德清县审计局	非关联方	292,000.00	1年以内	10.16
绍兴市柯桥区审计局	非关联方	282,500.00	2-3年	9.83
<b>合 计</b>		<b>2,214,100.00</b>		<b>77.06</b>

截至2015年12月31日，预收账款余额前五名的情况如下：

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	占预收账款总额比例（%）
浙江省海洋与渔业执法总队	非关联方	682,000.00	1年以内	20.09
湖州市审计局	非关联方	334,600.00	1年以内	9.86
日喀则市审计局	非关联方	320,000.00	1年以内	9.43
德清县审计局	非关联方	292,000.00	1年以内	8.60
温州市审计局	非关联方	291,100.00	1年以内	8.58
<b>合 计</b>		<b>1,919,700.00</b>		<b>56.56</b>

截至2014年12月31日，预收账款余额前五名的情况如下：

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	占预收账款总额比例（%）
湖州市审计局	非关联方	59,000.00	1年以内	1.77
	非关联方	373,500.00	1-2年	11.22
舟山市审计局	非关联方	200,000.00	1年以内	6.01
	非关联方	101,227.3	2-3年	3.04
浙江省海洋与渔业执法总队	非关联方	286,416.00	1年以内	8.61
绍兴市柯桥区审计局	非关联方	282,500.00	1年以内	8.49
衢州市审计局	非关联方	259,000.00	1年以内	7.79
<b>合 计</b>		<b>1,561,643.30</b>		<b>46.93</b>

报告期内，公司预收账款前五名均系预收客户的部分项目款项。

截至2016年4月30日，公司预收账款中无预收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东款项。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东未在预收账款的交易对手占有权益。

### (三) 应付职工薪酬

项目	2016年4月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
<b>一、短期薪酬</b>	604,416.86	97.32	920,514.93	99.76	893,031.44	100.00
其中：工资、奖金、津贴和补贴	461,458.11	74.30	825,210.17	89.44	849,412.20	95.12
职工福利费	-	-	-	-	-	-
医疗保险费	12,362.50	1.99	1,669.02	0.18	-	-
工伤保险费	-	-	9.68	-	-	-
生育保险费	860	0.14	29.04	-	-	-
住房公积金	17,414.00	2.80	2,879.00	0.31	1,596.00	0.18
职工教育经费和工会经费	112,322.25	18.09	90,718.02	9.83	42,023.24	4.70
<b>二、离职后福利</b>	16,662.50	2.68	2,176.97	0.24	-	-
其中：基本养老保险费	15,050.00	2.42	2,031.83	0.22	-	-
失业保险费	1,612.50	0.26	145.14	0.02	-	-
<b>合计</b>	<b>621,079.36</b>	<b>100.00</b>	<b>922,691.90</b>	<b>100.00</b>	<b>893,031.44</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司应付职工薪酬主要系期末应付工资、奖金、社保及职工教育经费。2014年末与2015年末的应付职工薪酬余额较大系预提待发的当年奖金，2016年4月末较2015年末减少32.69%计32.69万元，主要系奖金发放及职工教育经费计提增加所致。

### (四) 应交税费

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	301,320.73	119,247.30	161,486.33
企业所得税	273,224.43	301,800.24	229,051.98
个人所得税	-	-	-
城市维护建设税	23,018.46	9,019.83	11,304.04
印花税	56.14	216.42	216.42
教育费附加	9,865.06	3,865.63	4,844.59
地方教育费附加	6,576.69	2,577.09	3,229.73

项 目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
地方水利建设基金	7,135.23	5,377.03	5,689.05
<b>合 计</b>	<b>621,196.74</b>	<b>442,103.54</b>	<b>415,822.14</b>

报告期内，公司的主要税种为增值税与企业所得税，截至2016年4月30日，应交税金部分均为公司纳税申报、缴税过程中正常形成的应缴税款。

## （五）其他应付款

### 1.报告期内，按账龄列示的其他应付款情况

项目	2016年4月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	678,465.54	100.00	105,000.00	100.00	-	-
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>678,465.54</b>	<b>100.00</b>	<b>105,000.00</b>	<b>100.00</b>	-	-

报告期内公司其他应付款主要核算押金保证金、员工报销款、应付暂收款等。

公司2014年末其他应付款无余额，2015年末应付暂收款9万元为预收的客户合同款，后因项目未执行公司于2016年归还该笔暂收款。2016年4月末其他应付款金额较2015年末上升57.34万元主要为股东许林伟多归还拆借款，从而形成应付暂收款，该笔暂收款期限较短，公司未支付利息，已于2016年5月归还该笔应付款。由于有限公司阶段尚未建立起关联交易管理制度，公司与股东未签订相关协议，无利息约定，存在不规范之处。股份公司设立后，公司股东大会已审议通过《关联交易决策制度》，公司股东、董事、监事及高级管理人员等承诺将严格按照《关联交易决策制度》等规定，在未来的关联交易中严格履行董事会或股东大会审批等程序。应付工程款为应付的公司经营住所地装修款。

### 2.报告期内，按内容列示的其他应付款情况

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
----	------------	-------------	-------------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
应付暂收款	473,760.24	69.83	90,000.00	85.71	-	-
应付工程款	109,620.50	16.16	-	-	-	-
押金保证金	-	-	15,000.00	14.29	-	-
应付报销款	95,084.80	14.01	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>678,465.54</b>	<b>100.00</b>	<b>105,000.00</b>	<b>100.00</b>	-	-

报告期内公司其他应付款项目主要是押金保证金、员工报销款、应付暂收款等。

## 七、报告期股东权益情况

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
实收资本(股本)	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	-	-	-
盈余公积	304,391.99	304,391.99	41,922.24
未分配利润	2,849,879.21	2,739,527.91	377,300.14
<b>股东权益合计</b>	<b>8,154,271.20</b>	<b>8,043,919.90</b>	<b>5,419,222.38</b>

公司报告期内，实收资本为500万元，未发生变化。

2016年5月22日，通得有限股东会通过决议，根据中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中汇会审[2016]3497号《审计报告》，以2016年4月30日浙江通得软件有限公司账面净资产8,154,271.20元为基数，各发起人以持有的浙江通得软件有限公司的权益比例整体变更为股份有限公司，变更后的股本为500.00万元，公司股份总数为500万股，均为人民币普通股，每股面值人民币1元，账面净资产超过股本的部分3,154,271.20元计入公司资本公积。

2016年6月10日，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中汇验[2016]3642号验资报告对上述出资予以验证。

2016年6月23日，经杭州市市场监督管理局批准，有限公司完成了变更登记手续，并换领了统一社会信用代码为913301047735922127的《营业执照》。

## 八、现金流量表补充资料

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>			
净利润	110,351.30	2,624,697.52	935,612.07
加: 资产减值准备	78,457.25	196,427.48	243,343.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	186,235.48	484,768.00	487,658.75
无形资产摊销	-	-	-
长期待摊费用摊销	3,045.01	-	-
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)	23,347.36	-	7,523.60
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)	-57,821.31	-258,094.27	-268,069.12
投资损失(收益以“-”号填列)	-500,000.00	480,316.42	19,683.58
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-68,086.70	276,822.21	1,898.34
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)	474,460.57	388,433.62	673,678.95
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,792,498.55	-1,091,529.00	-1,194,790.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	834,413.07	-463,847.33	-108,022.55
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-708,096.52	2,637,994.65	798,516.72
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>	-	-	-
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	-	-	-
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>	-	-	-
现金的期末余额	8,493,428.51	3,474,651.55	1,698,848.57
减: 现金的期初余额	3,474,651.55	1,698,848.57	4,711,593.72
加: 现金等价物的期末余额	-	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	5,018,776.96	1,775,802.98	-3,012,745.15

## 九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

### (一) 关联方及关联方关系

根据《公司法》及《企业会计准则》的相关规定，公司的关联方及其他利益相关方如下：

### 1. 控股股东、实际控制人

控股股东、实际控制人	与本公司关系
许林伟	本公司董事长、直接持有公司 70% 股权，同时持有通笛投资 52% 的出资，通笛投资持有公司 30% 股权

具体详见本转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持股 5% 以上股东的基本情况”之“（二）实际控制人的基本情况”。

### 2. 除控股股东、实际控制人外，其他持股 5% 以上的股东

名称	与本公司关系	对本公司的持股比例（%）
杭州通笛投资合伙企业（有限合伙）	股东	30.00

### 3. 公司控股股东、实际控制人直接控制的除公司以外的其他企业

名称	注册资本（元）	备注
杭州云算信达数据技术有限公司	6,818,182.00	控股股东、实际控制人许林伟持有 52.80% 股权，担任董事长
杭州通笛投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	控股股东、实际控制人许林伟持有 52.00% 的出资比例，担任执行事务合伙人
杭州弘晟投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	控股股东、实际控制人许林伟持有 77.17% 的出资比例，担任执行事务合伙人
浙江数谷信息科技有限公司	10,000,000.00	控股股东、实际控制人许林伟通过云算信达间接控制数谷科技 100.00% 的股权

### 4. 通得科技的控股子公司

截至本公开转让说明书签署之日，本公司无控股子公司。

## 5.通得科技的合营和联营企业

报告期内通得科技曾对外参股投资杭州云算大数据发展有限公司。

名称	与本公司关系	报告期末持股比例 (%)
杭州云算大数据发展有限公司	报告期曾参股 25%，后转让	0

## 6.董事、监事、高级管理人员

姓名	本公司职务	任职期间
许林伟	董事	2016.6.9-2019.6.8
李绍龙	董事、总经理	2016.6.9-2019.6.8
吴清友	董事	2016.6.9-2019.6.8
颜泾	董事	2016.6.9-2019.6.8
赵健	董事	2016.6.9-2019.6.8
许福萍	财务负责人、董事会秘书	2016.6.9-2019.6.8
陈艳	监事	2016.6.9-2019.6.8
丁天泽	监事	2016.6.9-2019.6.8
郁林威	监事	2016.6.9-2019.6.8

此外，与公司董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员及其直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业也为公司关联方。报告期内与公司存在关联交易或往来的公司董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员，及其直接或间接控制的其他企业如下：

姓名	与本公司关系
胡灵芳	控股股东、实际控制人配偶之母亲
东阳市虎鹿镇爱华缝纫设备商行	控股股东、实际控制人配偶之母亲胡灵芳经营的个体工商户

## 7. 董事、监事、高级管理人员控制或重大影响的企业及其他组织

截至本公开转让说明书签署之日，董事、监事、高级管理人员控制或重大影响的企业及其他组织如下：

名称	注册资本/注册资金 (元)	备注
----	------------------	----

杭州云算信达数据技术有限公司	6,818,182.00	董事长许林伟持有 52.80% 股权，担任董事长
杭州通笛投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	董事长许林伟持有 52.00% 的出资比例，担任执行事务合伙人
杭州弘晟投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	董事长许林伟持有 77.17% 的出资比例，担任执行事务合伙人
杭州长三角大数据研究院（注）	100,000.00	董事长许林伟系开办人之一，并担任法定代表人
浙江数谷信息科技有限公司	10,000,000.00	控股股东、实际控制人许林伟通过云算信达间接控制数谷科技 100.00% 的股权

注：许林伟先生 2016 年 8 月 24 日退出杭州长三角大数据研究院，退出后许林伟不再担任该单位法定代表人。

## （二）关联方交易

### 1. 经常性关联交易

#### （1）销售商品、提供劳务的关联交易

报告期内公司未发生销售商品、提供劳务的关联交易。

#### （2）采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	定价方式及决策程序	2014 年	
			金额	占同类交易金额比例(%)
杭州云算大数据发展有限公司	软件开发	市场价	498,000.00	25.62
杭州云算信达数据技术有限公司	软件开发	市场价	339,805.83	17.48
<b>合计</b>			<b>837,805.83</b>	<b>43.10</b>

2016 年 1-4 月与 2015 年公司未发生采购商品、接受劳务的关联交易。

### 2. 关联担保

报告期内公司无对外担保事宜。

### 3.关联方资金拆借

#### (1) 2016年1-4月

关联方	期初数	本期拆出	本期收回	期末余额	资金占用费收入
许林伟	5,314,510.41	621,917.91	5,936,428.32		57,821.31

#### (2) 2015年度

关联方	期初数	本期拆出	本期收回	期末余额	资金占用费收入
许林伟	4,978,812.25	7,190,887.70	6,855,189.54	5,314,510.41	258,094.27

#### (3) 2014年度

关联方	期初数	本期拆出	本期收回	期末余额	资金占用费收入
许林伟	1,562,024.00	6,661,760.00	3,244,971.75	4,978,812.25	268,069.12

### 4.关联款项往来情况

#### (1) 应收关联方款项

项目及关联方名称	2016.4.30		2015.12.31		2014.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<b>其他应收款</b>						
许林伟	-	-	5,314,510.41	-	4,978,812.25	-
李绍龙	-	-	19,611.00	980.55	-	-
<b>小计</b>	-	-	<b>5,334,121.41</b>	<b>980.55</b>	<b>4,978,812.25</b>	-

#### (2) 应付关联方款项

项目及关联方名称	2016.4.30		2015.12.31		2014.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<b>应付账款</b>						
杭州云算大数据发展有限公司	-	-	267,000.00	-	478,000.00	-
杭州云算信达数据技术有限公司	-	-	310,000.00	-	340,000.00	-
<b>小计</b>	-	-	<b>577,000.00</b>	-	<b>818,000.00</b>	-
<b>其他应付款</b>						
许林伟	473,760.24	-	-	-	-	-
<b>小计</b>	<b>473,760.24</b>	-	-	-	-	-

### 5.其他关联交易

公司于2016年2月26日与胡灵芳签订的《杭州云算大数据发展有限公司股权

转让协议》，通得有限将持有的杭州云算大数据发展有限公司 25.00% 的 50 万元出资额转让给胡灵芳，每 1 元出资额作价 1 元，转让价款共计 50 万元，通得有限不再持有云算大数据的出资。

### （三）关联交易决策权限、程序及定价机制

公司整体变更为股份公司以前，对于与关联方发生的关联方资金拆借等事项并没有制定特别的决策程序。公司于 2016 年 6 月 9 日经股东大会批准通过了《杭州通得科技股份有限公司关联交易决策制度》，根据该制度规定，公司进入股份公司阶段后，“第九条（二）公司拟与关联法人达成的同一会计年度内单笔或累计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额，超过金额高于 300 万元或达到公司最近一期经审计净资产值的 0.5% 以上，而低于 1000 万元且未达到公司最近一期经审计净资产值的 5% 的，关联交易经公司董事会批准后实施；公司拟与关联自然人达成的同一会计年度内单笔或累计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额，超过金额高于 30 万元且不足 300 万元的，关联交易经公司董事会批准后实施。”；“公司拟与关联法人达成的同一会计年度内单笔或累计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额，超过金额高于 1000 万元且达到公司最近一期经审计净资产值的 5% 的，关联交易在公司股东大会决议通过后方可实施；公司拟与关联自然人达成的同一会计年度内单笔或累计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额，超过金额高于 300 万元的，关联交易在公司股东大会决议通过后方可实施。”；“第十条 对于第八条和第九条所述以外的所有其他关联交易，公司均应当经过股东大会审议并以临时公告的形式披露。”

根据《关联交易决策制度》规定，关联交易的定价应遵循以下原则：遵循市场定价的原则，并应符合企业财务会计制度等有关法律、法规和规范性文件的要求。

### （四）关联交易的合规性和公允性分析

报告期内，公司发生的各项关联交易均得到相应的确认，不存在违法违规的情形。公司关联交易主要为采购技术开发服务与转让股权，价格公允，不存在利益输送的行为。

## （五）规范关联交易的具体安排

公司有限公司阶段的《公司章程》对关联交易没有特别的规定，变更为股份公司后，在《公司章程》中对关联交易的决策授权、程序作出了明确规定，另外，为了使决策管理落实到实处，更具有操作性，管理层对关联交易的决策程序进行了进一步的规范，制定了《关联交易决策制度》。股份公司成立后，公司严格按照《公司章程》、《关联交易决策制度》的规定执行，规范关联方交易与资金往来。

## 十、期后事项、或有事项、承诺事项及其他重要事项

2016年5月22日，通得有限股东会通过决议，根据中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中汇会审[2016]3497号《审计报告》，以2016年4月30日浙江通得软件有限公司账面净资产8,154,271.20元为基数，各发起人以持有的浙江通得软件有限公司的权益比例整体变更为股份有限公司，变更后的股本为500.00万元，公司股份总数为500万股，均为人民币普通股，每股面值人民币1元，账面净资产超过股本的部分3,154,271.20元计入公司资本公积。2016年6月10日，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中汇验[2016]3642号验资报告对上述出资予以验证。2016年6月23日，经杭州市市场监督管理局批准，有限公司完成了变更登记手续，并换领了统一社会信用代码号为913301047735922127的《营业执照》。

根据公司现行有效的公司章程，公司总经理决定使用公司自有闲置资金购买低风险理财产品，2016年7月26日，公司购买了天天利理财产品，购买金额为200万元，风险为低风险，产品随时可赎回。

除上述事项外，公司未发生其他的期后事项、或有事项、承诺事项及其他重要事项。

## 十一、历次资产评估情况

天源资产评估有限公司以2016年4月30日为评估基准日，就有限公司整体变更为股份公司事宜对全部资产和负债进行了评估，用以验证股份公司全体发起人的

资产出资不存在高估的情形，并出具了报告号为天源评报字（2016）0167 号的评估报告。

截至评估基准日，在持续经营前提下，经资产基础法评估，浙江通得软件有限公司资产账面价值为 1,623.82 万元，评估价值为 1,661.89 万元，评估增值 38.07 万元，增值率 2.34%；负债账面价值为 808.39 万元，评估价值为 808.39 万元，无评估增减值；所有者权益（净资产）账面价值为 815.43 万元，评估价值为 853.50 万元，评估增值 38.07 万元，增值率 4.67%。经资产基础法评估，通得科技有限公司拟股份制改造项目的净资产评估值确认为 8,534,983.91 元。

公司整体变更后延续原账面值进行核算，本次资产评估未进行调账。

## 十二、股利分配政策和最近两年及一期分配情况

### （一）股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- （1）弥补上一年度的亏损；
- （2）提取法定公积金 10%；
- （3）提取任意公积金；
- （4）支付股东股利。

### （二）最近二年及一期分配情况

公司报告期内未发生利润分配情况。

### 十三、控股子公司或纳入合并范围的其他企业的基本情况

公司报告期内无子公司或纳入合并范围的其他企业。

### 十四、管理层对公司最近两年及一期财务状况、经营成果和现金流量状况的分析

#### (一) 财务状况分析

##### 1. 资产结构分析

单位：元

项目	2016年4月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
货币资金	8,493,428.51	52.31	3,474,651.55	22.88	1,698,848.57	13.05
应收账款	4,968,623.07	30.60	2,560,690.07	16.86	2,055,585.10	15.78
预付款项	38,700.00	0.24	25,000.00	0.16	5,000.00	0.04
其他应收款	304,542.00	1.88	6,287,944.11	41.41	5,582,249.40	42.86
存货	949,798.12	5.85	1,424,258.69	9.38	1,812,692.31	13.92
其他流动资产	-	-	-	-	-	-
流动资产合计	14,755,091.70	90.88	13,772,544.42	90.69	11,154,375.38	85.65
长期股权投资	-	-	-	-	230,316.42	1.77
固定资产	1,091,687.29	6.72	1,194,511.89	7.87	1,144,692.11	8.79
长期待摊费用	106,575.49	0.66	-	-	-	-
递延所得税资产	284,788.88	1.74	216,702.18	1.44	493,524.39	3.79
非流动资产合计	1,483,051.66	9.12	1,411,214.07	9.31	1,868,532.92	14.35
<b>资产总计</b>	<b>16,238,143.36</b>	<b>100.00</b>	<b>15,183,758.49</b>	<b>100.00</b>	<b>13,022,908.30</b>	<b>100.00</b>

公司资产主要以流动资产为主，报告期内流动资产占资产总额比例均在 85% 以上，其中流动资产主要以货币资金、应收账款、其他应收款为主，报告期内这三项资产占资产总额比例在 70% 以上。报告期内非流动资产占资产总额比例在 10% 左右，非流动资产中主要以长期股权投资、固定资产为主。公司资产结构稳定，构成合理，流动资产占总资产的比例较高，公司资产的流动性较好。

##### 2. 负债结构分析

单位：元

项目	2016年4月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
应付账款	3,290,078.22	40.70	2,275,890.85	31.88	2,966,891.54	39.02
预收款项	2,873,052.30	35.54	3,394,152.30	47.54	3,327,940.80	43.77
应付职工薪酬	621,079.36	7.68	922,691.90	12.92	893,031.44	11.74
应交税费	621,196.74	7.68	442,103.54	6.19	415,822.14	5.47
其他应付款	678,465.54	8.40	105,000.00	1.47	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>8,083,872.16</b>	<b>100.00</b>	<b>7,139,838.59</b>	<b>100.00</b>	<b>7,603,685.92</b>	<b>100.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>8,083,872.16</b>	<b>100.00</b>	<b>7,139,838.59</b>	<b>100.00</b>	<b>7,603,685.92</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司负债全部系流动负债，主要系应付账款、预收账款、应付职工薪酬、应交税费，2016年4月30日、2015年12月31日、2014年12月31日四项合计分别占负债总额91.60%、98.53%、100%，公司负债结构相对稳定。流动负债中金额较大的主要是应付账款、预收账款等经营性负债，公司报告期内无对外借款。综合分析来看，尽管流动负债比例较高，但总额不大，公司面临的短期偿债压力较低。

## （二）盈利能力分析

公司及同行业主要会计数据或财务指标	2015年度	2014年度
<b>毛利率：</b>		
网盛数新	45.02%	54.47%
工大软件	37.51%	44.10%
龙图信息	50.40%	59.04%
平均值	44.31%	52.54%
本公司	59.78%	47.60%
<b>净资产收益率：</b>		
网盛数新	8.57%	43.87%
工大软件	25.91%	24.47%
龙图信息	1.26%	8.86%
平均值	11.91%	25.73%

本公司	38.99%	18.90%
<b>每股收益:</b>		
网盛数新	0.10	0.42
工大软件	0.61	0.52
龙图信息	0.02	0.16
平均值	0.24	0.37
本公司	0.52	0.19

由上表可以看出，公司 2014 年毛利率低于同行业可比挂牌公司平均水平，2015 年高于平均水平，主要系 2014 年收入规模较小，受永嘉县国土资源局提供合同金额为 202.5 万的档案建库服务毛利率较低所影响，该笔合同占当年技术开发与服务收入的 27.09%，受该份合同影响，公司 2014 年毛利率较低。2015 年公司综合毛利率回归到 60.65%，除了技术开发及服务外，销售自主研发的软件产品亦为贡献了较大的毛利。2015 年公司净资产收益率和每股收益公司均高于同行业可比挂牌公司平均水平，可见公司整体盈利能力较高。2015 年度与 2014 年度相比，公司净资产收益率和每股收益有所提高，高于行业平均水平，公司总体盈利能力较好。

公司 2016 年 1-4 月、2015 年度以及 2014 年度的净利润分别为 110,351.30 元、2,624,697.52 元以及 935,612.07 元，但最近一期的利润贡献主要来源于处置联营企业的投资收益，剔除该收益影响，公司最近一期出现亏损，主要原因为：1) 毛利率水平的下降，最近两年一期的毛利率分别为 32.22%、59.78%、47.60%，通常情况下公司技术开发及服务项目的毛利率在 50%-60%之间，由于公司收入规模不大，综合毛利率易受到个别项目以及公司产品销售占比的影响，公司 2016 年 1-4 月毛利率相比 2015 年下降较多系受个别项目波动影响，主要因为 2016 年实施的项目外部采购费用较多，例如苏州审计项目，应审计局要求向第三方采购分析软件，增加了项目成本。受上述合同影响，2016 年的技术开发与服务业务的整体毛利率较低；2) 期间费用上升，最近两年一期三大期间费用占营业收入的比重分别为 39.77%、29.58%、33.66%，2016 年 1-4 月期间费用占比有较大的上升，一方面系公司人力成本上升，公司为轻资产类型的信息技术服务公司，人力成本为公司主要成本，为了吸引并留

住关键技术及管理人才，公司的单位人力成本有所上升。另一方面，研发费用占比上升，公司属于高新技术企业，为保持行业竞争力每年均对研发进行稳定投入，2016年1-4月、2015年度以及2014年度研发费用分别为90.49万、160.36万、116.57万，占当期营业收入比重为21.90%、14.60%、14.13%。最近一期公司收入规模较小，毛利率下降和未能覆盖期间费用是出现盈利能力下降的主要原因。

### （三）偿债能力分析

公司及同行业主要会计数据或财务指标	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>资产负债率：</b>		
网盛数新	16.51%	24.22%
工大软件	43.97%	46.84%
龙图信息	3.29%	20.50%
平均值	21.26%	30.52%
本公司	47.02%	58.39%
<b>流动比率：</b>		
网盛数新	5.90	4.04
工大软件	1.36	1.17
龙图信息	23.45	4.00
平均值	10.24	3.07
本公司	1.93	1.47
<b>速动比率：</b>		
网盛数新	5.90	4.04
工大软件	1.20	0.87
龙图信息	23.44	4.00
平均值	10.18	2.97
本公司	1.73	1.23

由上表可以看出，公司2015年末与2014年末资产负债率高于同行业可比挂牌

公司平均水平，从公司资产结构分析，公司属于轻资产行业，流动资产占总资产 90% 左右，公司负债均为流动负债，无对外举债及借款，长期资本均为权益资金，属于长资短用的稳健性资产结构，资产负债率分别为 48.07% 与 59.39%，虽高于行业水平，但仍保持在合理的偿债可控区间。

公司 2015 年末与 2014 年末的流动比率与速动比率均低于行业平均水平，主要系应付账款、预收账款等经营性流动负债较高所致，公司的短期偿债能力相比同行业有待加强，但流动比率与速动比率均大于 1，偿债风险总体较小。

#### （四）营运能力分析

公司及同行业主要会计数据或财务指标	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>应收账款周转率：</b>		
网盛数新	4.35	11.33
工大软件	6.38	6.95
龙图信息	9.11	12.68
平均值	6.61	10.32
本公司	3.78	3.98
<b>存货周转率：</b>		
网盛数新	-	-
工大软件	6.31	2.76
龙图信息	1,469.61	77.63
平均值	737.96	40.195
本公司	2.73	2.01

报告期公司应收账款周转率与存货周转率均低于行业平均水平，但总体保持在稳定的合理水平。2015 年度、2014 年度应收账款周转天数分别为 97 天和 92 天，回收期在 3-6 月，符合行业特征及公司的账期管理政策。同时，公司一年以内的应收账款在 60% 左右，存在部分长账龄应收款，综合来看，公司应收账款的质量与运营效率相比同行业有待提高。

公司存货主要是项目未验收前投入到现场的生产成本，主要是员工工资、差旅费、外包成本等。2015 年存货周转率相较于 2014 年度提高的原因系 2015 年产品销售收入占比上升，公司自主研发或外购的产品基本无存货留存，故提高了总体的存货周转率水平。总体而应，公司存货的运营效率尚可，但相比同行业公司仍需提高。

## （五）获取现金能力分析

单位：元

主要会计数据或财务指标	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
经营活动产生的现金流量净额	-708,096.52	2,637,994.65	798,516.72
投资活动产生的现金流量净额	5,726,873.48	-862,191.67	-3,811,261.87
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	5,018,776.96	1,775,802.98	-3,012,745.15

### 1.经营活动现金流量净额与净利润的匹配性分析

公司申报期各期经营活动现金流量净额与净利润情况如下：

单位：元

	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
经营活动现金流量净额	-708,096.52	2,637,994.65	798,516.72
净利润	110,351.30	2,624,697.52	935,612.07
差额	-818,447.82	13,297.13	-137,095.35

公司 2015 年与 2014 年经营活动现金流量净额与净利润之间的差异均较小，2016 年经营活动现金流量净额为负且与净利润相差较大一方面由于经营性应收项目增加的金额大于经营性应付项目增加的金额，包括 2016 年初支付了 2015 年预提的年终奖。另一方面 2016 年 1-4 月净利润部分贡献来源于投资活动，具体为处置联营业务的投资收益 50 万元，扩大了净利润与经营活动现金流量净额的差额。

### 2.报告期内现金流量项目说明

2016 年 1-4 月、2015 年度与 2014 年度经营活动现金流量净额分别为-708,096.52 元、2,637,994.65 元以及 798,516.72 元，大额影响项目主要是提供商品劳务收到的现

金、购买商品劳务支付的现金、为职工支付的现金以及支付其他与经营活动有关的现金，其中支付其他与经营活动有关的现金主要包括期间费用付现支出、支付保证金及往来款。

2016年1-4月、2015年度与2014年度投资活动现金流量净额分别为6,494,249.63元、7,113,283.81元以及3,513,040.87元，投资活动现金流量除了2016年收回联营企业股权投资款50万以外，其他均为收回股东资金拆借款的本金及利息。

公司报告期内未发生筹资活动现金流。

### 3. 同行业分析

单位：元/股

每股经营活动产生的现金流量净额	2015 年度	2014 年度
网盛数新	-0.05	0.28
工大软件	0.52	0.50
龙图信息	0.18	0.61
平均值	0.21	0.46
本公司	0.53	0.16

报告期公司每股经营活动产生的现金流量净额均为正数，与同行业相比，经营活动现金获取能力2014低于同行业，2015年高于同行业平均水平，现金获取能力有显著改善，主要得益于2015年营业收入的提高及经营性付现成本的降低。

### 4. 现金获取能力评价

公司报告期2016年1-4月、2015年度与2014年度经营活动产生的现金流量净额分别为-70.81万元、263.80万元以及79.85万元，累计净流入272.84万元。报告期2016年1-4月、2015年度与2014年度现金及现金等价物净增加额分别为501.88万元、177.58万元以及-30.13万元，累计净流入378.18万元。公司2016年4月30日货币资金金额为849.34万元，流动资产比例在90%以上，资产周转率较好。公司有能力获取日常经营所需的发展资金。

## 十五、管理层对公司风险因素自我评估

公司特别提醒投资者注意以下重大事项：

## （一）客户行业集中风险

报告期内，公司主营业务收入主要集中在以各级政府审计部门为服务对象的技术开发和服务收入，2014年度、2015年度和2016年1-4月，公司来自各级政府审计部门的营业收入分别是5,332,867.04元、7,046,684.33元、3,078,302.19元，占公司当期主营业务收入的比例分别为64.64%、64.15%、72.73%。虽然公司近年来一直保持与各级政府审计部门的紧密合作，建立了良好的合作关系和日常沟通机制，但短期内仍无法改变依赖各级政府审计部门客户的现状。倘若国家各级政府审计部门或国家电子政务有关的政策出现不利变化，或者公司与各级政府审计部门的合作出现问题，公司将面临收入严重下降从而影响盈利能力的不利风险。

通得科技主营业务主要依托于金审工程在地方政府审计部门的具体部署和实施，公司一般通过单一来源采购、公开招标等形式取得项目合同，不同项目之间的获取不存在关联。另外，金审工程仍在地方性部署推进过程中，目前公司已将业务拓展至浙江省外的其他省份或直辖市（江苏、上海、山东、西藏等），业务具有可持续性。

同时，公司亦在开拓除政府审计部门之外的其他电子政务领域，如海洋与渔业部门、国土资源部门等。公司与浙江省海洋与渔业执法总队签订的关于“海洋与渔业信息系统和数据整合”的一期工程已经完成，二期工程正在进行中，待完成后拟进一步向全省，甚至全国范围内推广，将进一步加强和海洋与渔业部门的合作，以改善公司业务上对金审工程的依赖。报告期内，2016年1-4月、2015年度、2014年度公司来自政府海洋与渔业部门的营业收入分别是0元、954,720.00元、0元，期后营业收入是1,364,000.00元，截至本公开转让说明书签署之日仍在执行的此类合同金额为1,364,000.00元。

## （二）技术更新和产品换代迅速的风险

公司所处细分行业属于知识密集型行业，知识更新速度快，新技术、新应用层出不穷，行业内企业必须紧跟行业新技术的发展步伐，不断进行知识的储备与更

新，并对产品与服务进行持续的改进和创新，才能满足不断变化的竞争环境和市场需求。若公司无法对行业相关的技术和市场变化趋势做出正确判断，无法及时跟进行业关键技术，则会导致企业发展偏离正确方向，面临相应的技术风险，进而降低企业的竞争力，存在技术更新和产品换代迅速的风险。

### （三）公司治理的风险

有限公司期间，公司制定了公司章程，设立了股东会，但是公司未设董事会、监事会，仅设执行董事和监事各一名。在公司治理实际执行过程中，公司历次重大决策均经过股东会会议决议通过（包括公司股权变更、增加注册资本、修改公司章程等），决议均由股东正常签署，决议均得到有效执行，公司管理者具有一定的规范治理意识。但是公司亦存在未按公司章程要求定期召开公司股东会、部分事项应经过股东会审议但未经股东会审议、未保存召开股东会的会议资料、未保存执行董事的决定、监事未履行其职责等情形，法人治理结构和内部控制仍存在不完善之处，需要进一步改进。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

### （四）公司实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人许林伟直接持有通得科技 70.00% 的股份，同时通过通笛投资间接持有通得科技 30.00% 的股份，处于控股地位。虽然公司已建立起一整套公司治理制度，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，影响公司的正常经营，为公司持续健康发展带来风险。

## （五）应收账款坏账风险

报告期内，公司应收账款余额较大，占流动资产和总资产比重相对较高。2016年4月30日、2015年12月31日、2014年12月31日，公司应收账款余额分别为5,770,976.50元、3,223,586.50元以及2,581,158.00元，占总资产比例分别为35.54%、21.23%、19.82%。账龄1年以内的分别占73.02%、59.21%、59.15%，存在部分长账龄款项，虽然公司终端客户为各地审计部门、国土资源部门、海洋与渔业部门以及其他代理商等，信用较高，客户信用风险总体较低，实际发生坏账的可能性较小，且公司为了应对坏账风险，采取了包括积极催收账款、加强账期管理、充分计提坏账准备等在内的诸多管理措施，但公司应收账款余额占比相对较高，部分款项账龄较长，若发生坏账，将对公司经营和现金流产生不利影响。

## （六）高新技术企业不能获批风险

公司于2013年9月26日取得高新技术企业证书(证书编号:GF201333000315)。《高新技术企业证书》有效期三年，将于2016年9月25日到期。公司已提交国家高新技术企业资质复审申请，如公司届时未能通过高新技术企业资质的审核，将不能享有高新技术企业按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠，会对公司的税负、盈利带来不利影响。

## （七）核心技术人员流失的风险

软件行业的进入壁垒较高，具有严格的技术要求，相应的技术人才较为稀缺。电子政务企业所需的技术人员通常应精通软件开发、系统集成等技术，同时还应对政务领域具有一定的理解，需要具备软件技术能力、行业知识和综合管理能力等多方面才能。此类人才的培养需要较长时间，而且行业内对高端复合型人才争夺激烈，若出现人才流失的情况将不利于企业的发展。虽然公司为了稳定核心技术人员，采用了股权激励等措施，但仍存在一定的核心技术人员流失的风险。

## （八）业务地区集中度过高的风险

报告期内，公司开展的业务主要集中在浙江区域，2016年1-4月、2015年度和

2014 年度，浙江区域业务收入分别为 2,457,477.63 元、7,091,622.71 元和 6,710,482.68 元，占相应期间主营业务收入的比例分别为 58.06%、64.56% 和 81.33%。尽管公司近年来积极拓展北京、江苏、西藏等市场以应对业务地区过于集中的风险，且最近两年一期浙江收入占比在逐渐下降，但该地区业务集中度仍较高，未来一旦出现浙江地区竞争加剧、业务规模饱和或该地区政府政策及经营环境出现不利变化时，将会对公司盈利能力产生不利影响。

### **（九）市场竞争加剧的风险**

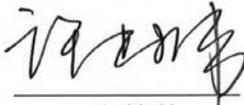
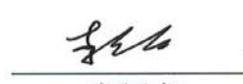
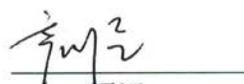
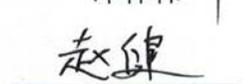
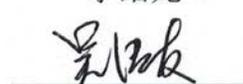
电子政务软件行业的竞争非常激烈，而且市场日益复杂，客户需求也在快速变化中，随着大数据、云计算时代的到来，公司面临的市场竞争更加激烈。如果公司在新产品研发、技术创新或者客户服务等方面落后于竞争对手，则其在日益加剧的市场竞争中，将面临更大的市场竞争风险。

### 第五节 有关声明

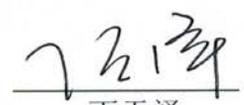
#### 一、公司董事、监事、高级管理人员声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

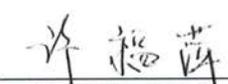
全体董事签字：

 许林伟	 李绍龙	 颜泾
 赵健	 吴清友	

全体监事签字：

 丁天泽	 郁林威	 陈艳
---	--	--

全体高级管理人员签字：

 李绍龙（总经理）
 许福萍（财务负责人兼董事会秘书）



## 二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目小组成员： 王金姣  
王金姣

徐峰林  
徐峰林

邱慧琪  
邱慧琪

项目负责人： 俞莹  
俞莹

法定代表人或授权代表： 叶新江  
叶新江



# 授 权 书

本人，张佑君，中信证券股份有限公司法定代表人，在此授权本公司董事总经理叶新江先生（身份证【330104196407161637】）作为被授权人，代表公司签署与全国中小企业股份转让系统（“新三板”）业务相关的合同协议等法律文件。被授权人签署的如下法律文件对我公司具法律约束力。

法律文件包括：

- 1.与新三板业务相关的合同协议、报告、意向书、备忘录、申请、声明、专项意见、申报文件、公司证照、授权委托书、付款通知单、资料等；
- 2.与新三板业务相关的需要法定代表人或授权代表签字的文件（必须法定代表人签署的文件除外）；
- 3.与新三板做市标的股东大会现场投票相关的文件；
- 4.与新三板业务相关，为证监会（局）、全国中小企业股份转让系统公司、登记公司、政府等机构出具的申请、报备、证明、说明、报告资料等。

未经授权人许可，被授权人不得转授权。

本授权的有效期限自 2016 年 2 月 25 日至 2016 年 12 月 31 日（或至本授权书提前解除之日）止。

授权人  
中信证券股份有限公司法定代表人



张佑君

张佑君(身份证 110108196507210058)  
2016 年 2 月 25 日

被授权人

叶新江

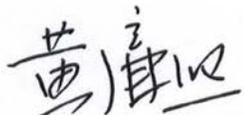
叶新江（身份证 330104196407161637）

1/1

此件仅供 杭州通得科技股份有限公司 使用。  
办理 新三板挂牌  
有效期 叁拾 天。  
中信证券股份有限公司  
2016 年 10 月 24 日

### 三、律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师签字：  
  
黄廉熙  
  
金臻

律师事务所负责人签字：  
  
章靖忠

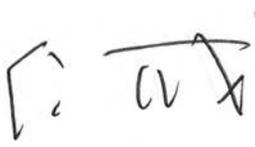
浙江天册律师事务所  
2016年 10月 24日

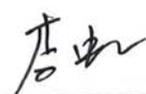


## 四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师签字：

  
任成

  
李虹

会计师事务所负责人签字：

  
余强

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

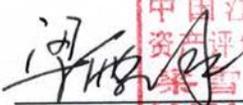
2016年10月24日



## 五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的本机构出具的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对本机构出具的资产评估报告的真实性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册资产评估师签字：

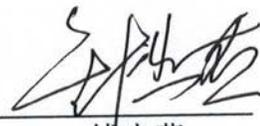
  
梁雪冰



  
卢怡



资产评估公司负责人签字：

  
钱幽燕

天源资产评估有限公司

2016 年 10 月 24 日



## 第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件