

证券代码：836294

证券简称：网盛数新

主办券商：金元证券



网 盛 数 新

NEEQ:836294

浙江网盛数新软件股份有限公司

年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

2016 年 4 月 1 日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2016 年 6 月，公司与恒生电子股份有限公司签署《合作框架协议》，成为其“大数据”和“政府公共支付”领域的合作伙伴。

2016 年 7 月，公司与支付宝（中国）网络技术有限公司签署了《合作框架协议》，成为其“政府公共支付”和“财政行业项目互联网+”领域的合作伙伴。2016 年 12 月，公司获得蚂蚁金服颁发的“互联网+城市服务”金牌合作伙伴称号。

2016 年 12 月，公司“企业个性化云 SaaS 平台”（乐创者）上线，围绕生意宝大战略的 DERP 项目入驻该平台。

目 录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

释义

释义项目		释义
公司、本公司、网盛数新	指	浙江网盛数新软件股份有限公司
主办券商、金元证券	指	金元证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	浙江智仁律师事务所
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、证券事务代表等
管理层、董监高	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
截止日	指	2016 年 12 月 31 日
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
生意宝	指	浙江网盛生意宝股份有限公司（股票代码：002095）

第一节 声明与提示

【声明】

本公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司负责人张永刚、主管会计工作负责人及会计机构负责人陈宇亚保证年度报告中财务报告的真实、完整。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、市场竞争风险	<p>电子政务市场中系统集成商和行业软件开发商数量众多，竞争相对激烈。随着国家陆续推出支持性的产业政策，该行业未来发展前景看好，可能会吸引更多企业加入。如果公司未来不能在产品研发和技术创新等方面保持已有优势，不能有效扩大销售规模和加大客户推广力度，则可能对公司未来经营产生不利影响。</p>
2、人力资源缺乏风险	<p>公司所在行业对技术人员的综合素质要求较高，尤其是高端人员，需要同时具备软件技术能力、行业知识和综合管理能力等多方面才能。此类人员的培养需要较长的时间，且行业中对高端复合型人才争夺日趋激烈，人员缺乏会阻碍公司的发展。</p>
3、内部治理及内部控制的风险	<p>公司虽逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，但各项管理控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司内部管理也需要在公司经营过程中逐渐完善。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，对公司内部管理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理未能适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p>
4、核心技术泄密风险	<p>公司拥有的核心技术是公司核心竞争力的关键构成要素。公司已经采取了诸如核心技术人员和优秀员工激励制度、建立健全内部保密制度、申请软件著作权保护等措施。同时，公司核心技术体系完备，个别技术失密并不能造成公司核心技术体系的失密，公司过往也未出现因技术人员流动而造成公司技术泄密之情形。但上述措施并不能彻底消除本公司所面临的技术泄密风险。</p>
5、上下半年业绩不均衡导致的经营风险	<p>公司的客户主要是浙江省各级财政部门，这类部门对信息化的采购有较为严格的预算管理制度，从通过预算、审批、招</p>

	<p>标、签订到最终付款，周期相对比较长，所以每年的第三和第四季度通常是合同签订和收款的高峰期。同时，由于公司与这些主要客户系长期合作关系，开发和运维工作的投入并不完全根据合同约定进度，特别是在上半年存在一些暂未签订合同但实际已进行工作的情形。出于谨慎性考虑这部分人工成本在出具中期报告时均结转至主营业务成本，导致公司上半年净利润相对较低，上下半年业绩不均衡。</p>
<p>6、税收优惠政策的风险</p>	<p>公司于 2004 年 4 月 18 日被认定为软件企业，之后一直依法享受自主研发的软件产品及技术开发业务免征营业税（2013 年 8 月后改为增值税）及附加税的优惠政策；2008 年公司被评为高新技术企业，定期复审至今一直享受 15% 的企业所得税优惠税率，高新技术企业证书有效期至 2017 年 9 月。若上述优惠政策发生变动或公司不能通过高新技术企业复审认定，公司将无法享受高新技术企业所得税税收优惠、技术开发业务免征营业税和自主研发的软件产品增值税即征即退等税收优惠政策，将对公司未来的盈利状况产生一定影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

第二节公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江网盛数新软件股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	网盛数新
证券代码	836294
法定代表人	张永刚
注册地址	杭州市启迪路 198 号杭州湾信息港 B1-1203 室
办公地址	杭州市启迪路 198 号杭州湾信息港 B1-1203 室
主办券商	金元证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市深南大道 4001 号时代金融中心 3、17、20 层
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈树华、朱佳明
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	周亦男
电话	0571-81180150
传真	0571-81180155
电子邮箱	zhouyinan@datanew.com
公司网址	http://www.datanew.com
联系地址及邮政编码	杭州市启迪路 198 号杭州湾信息港 B1-1203 室 310000
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-04-01
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业（I65）
主要产品与服务项目	电子政务软件和商业智能软件的开发及销售和服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,000,000
做市商数量	-
控股股东	张永刚
实际控制人	张永刚

四、 注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	913301007345379152	否

浙江网盛数新软件股份有限公司 2016 年度报告

税务登记证号码	913301007345379152	否
组织机构代码	913301007345379152	否

第三节会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例 (%)
营业收入	10,834,447.70	9,921,760.34	9.20
毛利率 (%)	43.70	45.02	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,224,066.61	808,550.05	-375.07
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,432,924.67	447,533.58	-643.63
加权平均净资产收益率 (%) (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-19.14	8.57	-
加权平均净资产收益率 (%) (归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-20.93	4.74	-
基本每股收益	-0.22	0.10	-320.00

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例 (%)
资产总计	14,634,308.99	15,254,111.67	-4.06
负债总计	4,123,374.52	2,519,110.59	63.68
归属于挂牌公司股东的净资产	10,510,934.47	12,735,001.08	-17.46
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.05	1.27	-17.32
资产负债率 (%)	28.18	16.51	-
流动比率	334.32%	589.89%	-
利息保障倍数	-	-	-

注：公司不存在利息费用支出，利息保障倍数因分母为 0，故未计算。

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-1,882,261.64	-439,918.13	-
应收账款周转率	3.58	4.35	-
存货周转率	21.69	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率 (%)	-4.06	50.58	-
营业收入增长率 (%)	9.20	-8.95	-
净利润增长率 (%)	-375.07	-61.12	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	10,000,000	10,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	245,715.37
所得税影响数	-36,857.31
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	208,858.06

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资本公积	1,250,000.00	1,987,224.66	1,250,000.00	1,987,224.66	-	-
盈余公积	657,208.41	80,855.01	657,208.41	80,855.01	576,353.40	576,353.40
未分配利润	-1,396,273.94	-1,557,145.20	827,792.67	666,921.41	100,097.63	100,097.63

第四节管理层讨论与分析

一、 经营分析

(一) 商业模式

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订版），公司所处行业为“软件和信息技术服务业（I65）”。公司主营业务为计算机软件开发，计算机软件运维。目前公司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。公司具备较强的自主研发、系统集成、方案设计、项目实施和后期运维能力，拥有多项自主知识产权。公司的客户主要为政府部门、银行、独立软件开发商和企业等，通过招投标、商业推广等方式获得订单，根据订单合同将产品和服务直接销售给客户。公司的收入来源于上述产品和服务，并以此获取利润和现金流量。

(一) 采购模式 报告期内，公司对外采购的主要内容为用于产品开发的硬件设备、办公家具和低值易耗品等，一般直接从市场采购，每年采购量较小。

(二) 销售模式 电子政务领域，公司立足于浙江省，客户主要为政府单位和银行，采用直销模式，由销售人员电话联系客户或上门拜访，沟通需求，通过参与招标、商业谈判等方式确定软件开发及服务的价格；主要由电子政务市场部组织市场推广、客户信息的收集分析及反馈、合同的跟踪及协调、公司品牌形象的建设等。商业智能领域主要由企业市场部负责客户的挖掘、培养及管理工作，用户购买产品后，或直接安装使用，或集成在对外销售的产品里，或在做项目集成时使用，或直接注册云资源使用。

(三) 盈利模式 公司通过长期专注于电子政务领域和商业智能的研究和总结，形成技术开发的领先地位。电子政务产品主要面向“金财工程”，通过项目开发及收取客户端、平台维护费的模式取得收入。这种长期稳定的收益能保证公司和其它项目的开发和发展，有利于公司保持较好的账面收益。商业智能产品包括标准化产品，通过销售软件（License）并收取后续维护费（产品费、升级费、技术支持费等）的模式，也包括云资源租用的方式获取收入。在企业领域，2016 年仍旧是研发和运营准备期，近年来该领域的需求越来越旺盛，未来将加强市场推广力度，成为公司的主要收入来源之一。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾**总体回顾:**

报告期内，公司主营业务和商业模式没有变化，但同时在积极探索和推进电子政务互联网+和基于 SaaS 模式的企业综合服务新业务，截至年底，新的业务和新的商业模式逐渐显露。报告期内公司实现销售收入 1,083 万元，同比增长了 9.20%；报告期内实现净利润 -222 万元（亏损 222 万元），同比下降了 375.07%。销售收入增长，主要原因是报告期市场在扩大；净利润下降系因报告期内人工投入增加以及挂牌中介服务费用支出因素导致。报告期内，由于公司加大投入和管理，公司的实力和影响力在提高，客户的认可度不断攀升，公司开发、产品和运维业务的推广进展顺利，所以传统业务稳中有增。报告期内新业务也在较好地发展，但是变成现金流的能力尚弱。

电子政务互联网+方面，公司参与建设的浙江政务服务网统一公共支付平台已经有超过 1,000 万人次在线办理公共款项缴纳，缴纳资金达 27 亿元。该平台依托浙江政务服务网，应用范围目前已覆盖浙江省所有市县区，接入公安交警罚款、学费、考试考务费、社会保险资金等百余个项目，打通了浙江省公安厅、浙江省人社保厅、浙江省财政厅等上千家执收单位。该平台目前支持线上线下各类支付渠道，包括银联、网上银行、支付宝等缴款途径。其中，通过支付宝线上完成缴费的占到公共支付平台总交易笔数的 80%。报告期内公司与恒生电子股份有限公司签署了合作框架协议，在“大数据”和“政府公共支付领域”牵手合作。与支付宝（中国）网络技术有限公司签署了《合作框架协议》，成为“政府公共支付”和“财政行业项目互联网+”领域的合作伙伴，并于年底获由蚂蚁金服颁发的“互联网+城市服务”金牌合作伙伴称号。报告期内，个性化云 SaaS 平台（乐创者）经历紧张的研发后于年底上线。该平台将从服务生意宝供应链综合服务生态圈开始，具体落地为云平台中的被称呼为 DERP 的具体应用，由生意宝关联企业、会员企业延伸到任何进入供应链的企业。“乐创者”平台后续将服务于有个性化需求的任何企业以及服务于“大众创业、万众创新”的创客们。综合报告期总体情况：作为公司二次创业元年的 2016 年，年初制订的“传统业务力争有较大幅度的增长，新的业务和商业模式也要基本成型”，结果有喜有忧。传统业务收入的增长幅度还不够，新的业务的变现能力尚弱。因战略发展需要，2016 年员工数量增加，公司出现了亏损。因此，公司存在一定程度的现金流风险，公司力争最大化发挥现有资金的效益，积极开拓市场，加大销售力度，并积极打通多种融资渠道以规避资金风险。

1、主营业务分析**(1) 利润构成**

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	10,834,447.70	9.20%	-	9,921,760.34	-8.95%	-

浙江网盛数新软件股份有限公司 2016 年度报告

营业成本	6,099,495.01	11.81%	56.30%	5,455,344.41	9.97%	54.98%
毛利率	43.70%	-	-	45.02%	-	-
管理费用	6,514,222.12	73.53%	60.13%	3,754,043.51	27.60%	37.84%
销售费用	1,099,807.24	103.80%	10.15%	539,652.98	0.01%	5.44%
财务费用	-8,460.42	-88.23%	-0.08%	-71,862.66	75.14%	-0.72%
营业利润	-2,828,905.93	-943.82%	-26.11%	335,250.76	-85.64%	3.38%
营业外收入	260,774.23	-60.77%	2.41%	664,668.70	1,693.01%	6.70%
营业外支出	41,992.07	-10.86%	0.39%	47,107.90	398.15%	0.47%
净利润	-2,224,066.61	-375.07%	-20.53%	808,550.05	-61.12%	8.15%

项目重大变动原因:

管理费用相比上年增加 73.53%，主要系本期企业挂牌发生了挂牌中介服务费用及研发支出增加所致。

销售费用相比上年增加 103.80%，主要系本期对企数据销售业务模块增加了人力成本所致。

财务费用相比上年减少 88.23%，主要系货币资金年内平均余额减少从而使利息收入减少所致。

营业利润相比上年减少 943.82%，主要系上述管理费用及销售费用大幅增加所致。

营业外收入相比上年减少 60.77%，主要系上年度根据杭州萧山区政府发展杭州湾信息港若干政策规定对公司补贴收入，而本年度不再享受相关政策，补贴收入减少所致。

净利润相比上年减少 375.07%，主要系总体收入未大幅增长，但费用支出大幅增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	10,834,447.70	6,099,495.01	9,921,760.34	5,455,344.41
其他业务收入	-	-	-	-
合计	10,834,447.70	6,099,495.01	9,921,760.34	5,455,344.41

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
软件开发	4,228,384.93	39.03%	6,092,910.11	61.41%
运维服务	6,235,037.14	57.55%	2,452,269.04	24.72%
软件销售	371,025.63	3.42%	1,376,581.19	13.87%

收入构成变动的原因:

公司收入均为主营业务收入，报告期内公司运维业务有较大增长，故本期运维服务收入有所上升；而软件销售业务（即上期所指的通用产品）在上期产品升级新老版本转换中已有增幅后在本报告期逐渐趋于稳定使本期同比收入减少。但公司业务总体运行平稳，不存在收入结构明显异常。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-1,882,261.64	-439,918.13
投资活动产生的现金流量净额	4,894,970.94	-4,921,526.90

筹资活动产生的现金流量净额	0.00	4,250,000.00
---------------	------	--------------

现金流量分析:

公司报告期经营活动产生的现金流量净额较上期减少主要系公司人员扩增比例达到 20%左右, 导致本期支付职工薪酬上涨所致。

公司报告期投资活动产生的现金流量净额较上期减少主要系本期理财产品购买金额有所减少所致。

公司报告期筹资活动产生的现金流量净额较上期减少主要系本期公司未进行相关业务。

(4) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比 (%)	是否存在关联关系
1	浙江省数字财政管理中心	2,468,586.85	22.78	否
2	义乌市数字管理中心	615,414.13	5.68	否
3	余杭区财政局	436,040.52	4.02	否
4	淳安县财政局	225,503.86	2.08	否
5	金华银行股份有限公司	221,515.53	2.04	否
合计		3,967,060.89	36.60	-

(5) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
合计		-	-	-

(6) 研发支出与专利**研发支出:**

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,000,830.51	450,267.00
研发投入占营业收入的比例	27.70%	4.54%

专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况:

公司围绕“电子政务+互联网”，特别是“企业个性化云 SaaS 平台”进行了大量的前期研发和投入工作。2016 年 12 月，公司“企业个性化云 SaaS 平台”（乐创者）上线，围绕生意宝大战略的 DERP 项目入驻该平台。

2、资产负债结构分析

单位: 元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	5,196,507.45	137.96%	35.51%	2,183,798.15	-33.73%	14.32%	147.97%

应收账款	2,725,538.56	-3.40%	18.62%	2,821,544.52	98.80%	18.50%	0.67%
存货	999,099.80	-	6.83%	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	432,426.10	18.87%	2.95%	363,778.08	73.49%	2.38%	24.15%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	14,634,308.99	-4.06%	-	15,254,111.67	50.58%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

货币资金相比上年末增加 137.96%，占公司资产总额比重 35.51%，主要系公司期末时收到应收账款，未将闲置资金购买理财产品所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

无

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司利用闲置资金购买了理财产品和货币型基金产品。2016 年度，公司购买的理财产品和货币型基金产品及投资收益如下：

名称	本期末余额/公允价值（元）	本期投资收益（元）
货币基金	4,739,130.51	299,130.51

公司在报告期内购买的投资产品包括理财产品和货币型基金，此类产品期限较短、流动性高、收益稳定、风险小。公司购买的保本理财产品期限均较短，产品收益起算日、到期日、产品预期收益率等均在合同中明确规定。

(三) 外部环境的分析

公司所处的行业外部环境未发生较大变化，公司所积累的产品、业务和技术符合外部大环境的发展趋势。软件产业是关系到国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业。加快发展软件产业对于促进信息消费、扩大内需、培育发展战略性的新兴产业、推动信息化和工业化深度融合，加快经济提质增效升级、提高国家信息安全保障能力，都具有重要意义。未来一个时期也是我国软件产业转型发展的关键时期。伴随着信息通信技术的迅速发展和广泛渗透，软件产业加快向网络化、服务化、体系化、融合化方向发展，云计算、大数据、物联网、移动互联网等新型业态层出不穷。国家不断加强政策引导和资金扶持，鼓励企业承担国家科技重大专项，提升基础软件创新能力。我国的电子政务建设从 20 世纪 90 年代起步，经历了办公自动化、“三金”工程、政府上网工程、“两网四库十二金”等阶段。目前，我国电子政务的基础建设已初具规模，但仍存在应用面较窄、功能性单一的问题，仅北京等发达地区实现了数据信息的资源整合、共享协同。我国电子政务的市场需求按照需求主体的行政级别，可以分为全国性需求与地方性需求。过去，电子政务建设以中央政府为主导，地方政府处于被动地位；随着

国家电子政务建设的深入推进和需求下延，以及地方性需求的增加，地方政府建设电子政务的积极性也被调动起来，地方政府在电子政务建设上逐渐加大投入，地方电子政务通用和应用平台建设成为一个重要的发展趋势。伴随城市发展方式的转型与新型智慧城市的演进，“互联网+政务服务”也在加速前进，并与新型智慧城市的发展交相融合。2016年9月，国务院印发《关于加快推进“互联网+政务服务”工作的指导意见》，明确提出要加快新型智慧城市建设，要求各地区各部门加强统筹，注重实效，分级分类推进新型智慧城市建设，打造透明高效的服务型政府。根据意见提出的目标，2017年底前，各省（区、市）人民政府、国务院有关部门建成一体化网上政务服务平台，全面公开政务服务事项，政府服务化标准、网络化水平显著提高。2020年底前，实现互联网与政务服务深度融合，建成覆盖全国的整体联动、部门协同、省级统筹、一网办理的“互联网+政务服务”体系，大幅提升政务服务智慧化水平，让政府服务更聪明，让企业和群众办事更方便、更快捷、更有效率。基于以上外部环境的分析，无论是政府还是企业，对互联网以及数据利用的需求不断加强，将是提供给公司快速发展的良好机遇。伴随行业发展的良好机遇和不断完善的政策环境，公司将积极调整战略布局，持续优化产品结构，促使公司市场竞争能力和经营业绩进一步提升。

（四） 竞争优势分析

（1）行业经验积累优势 十多年来，公司一直专注电子政务和商业智能领域的软件开发和运维，随着客户服务过程中不断的探索改进、总结归纳，积累了丰富的技术经验和团队实力，提高了客户的忠诚度。电子政务产品的核心业务大同小异，个性化的需求可以通过二次开发或配置来解决，这对公司向全国范围推广解决方案带来很大的便利，节约了技术成本。商业智能产品功能齐全，对于个性化的分析模型，系统提供了开放的二次开发功能，以满足客户需求。“乐创者”平台的设计理念超前，技术先进，具有明显的竞争优势。

（2）“电子政务+互联网”和“电子政务+数据利用”优势 报告期内，公司积极进行电子政务+互联网的探索。得益于浙江省发达的互联网资源和政府大数据应用环境，本报告期内公司加速建设浙江省政务服务网的电子支付项目。提供基于浙江省政府政务专有云的全省统一的非税管理平台，该平台定位为全省财政、代收机构、收款银行之间统一业务平台；提供基于浙江省政务共有云的浙江政务服务网公共支付平台移动端入口，该入口目前已经运用在浙江政务服务网 APP、支付宝城市服务以及地方交警移动处理平台中。公司在数据利用领域持续对通用产品研发和应用加大投入。由于具有自主研发的数据利用产品，在电子政务领域进行数据处理时更加得心应手。基于所积累的产品和应用实践，在把数据利用与电子政务相结合方面具有独特的优势。

（3）网盛生意宝平台优势 浙江网盛生意宝股份有限公司（股票代码：002095）是公司的第二大股东。融合到生意宝的电商、数据、金融战略中，公司成为其信息战略的重要组成部分。不仅通过基于“乐

创者”平台实现了生意宝信息化战略中的 DERP（供应链企业内部业务管理系统）产品，同时也为生意宝大数据提供数据挖掘和分析，快速提升公司的大数据应用能力，进一步完善公司自有的大数据应用解决方案。

（五） 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍稳定，客户资源稳定增长。综述，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

（六） 扶贫与社会责任

报告期内公司诚信经营，照章纳税，积极吸纳就业和保证员工的合法权益，提供就业岗位 100 个左右，尽到一个企业对社会的责任。

扶贫是中国民族的传统美德，公司在 2017 年将会逐步开展类似方面的活动，并长期持续下去。

二、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争风险 电子政务市场中系统集成商和行业软件开发商数量众多，竞争相对激烈。随着国家陆续推出支持性的产业政策，该行业未来发展前景看好，可能会吸引更多企业加入。如果公司未来不能在产品研发和技术创新等方面保持已有优势，不能有效扩大销售规模和加大客户推广力度，则可能对公司未来经营产生不利影响。

2、人力资源缺乏风险 公司所在行业对技术人员的综合素质要求较高，尤其是高端人员，需要同时具备软件技术能力、行业知识和综合管理能力等多方面才能。此类人员的培养需要较长的时间，且行业中对高端复合型人才争夺日趋激烈，人员缺乏会阻碍公司的发展。

3、内部治理及内部控制的风险 股份公司设立后，虽逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，但各项管理控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司内部管理也需要在公司经营过程中逐渐完善。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，对公司内部管理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理未能适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。有限公司阶段，公司的内部控制较为薄弱且存在执行不到位的情况。2014 年 6 月前存在部分工资以现金形式发放的情况，现已全部得到规范。同时公司控股股东、实际控制人已出具承诺，因现金发放工资产生的问题而受到相关部门处罚的，一切责任和损失由公司控股股东、实际控制人承担。

4、核心技术泄密风险 公司拥有的核心技术是公司核心竞争力的关键构成要素。公司已经采取了诸

如核心技术人员和优秀员工激励制度、建立健全内部保密制度、申请软件著作权保护等措施。同时，公司核心技术体系完备，个别技术失密并不能造成公司核心技术体系的失密，公司过往也未出现因技术人员流动而造成公司技术泄密之情形。但上述措施并不能彻底消除本公司所面临的技术泄密风险。

5、上下半年业绩不均衡导致的经营风险 公司的客户主要是浙江省各级财政部门，这类部门对信息化的采购有较为严格的预算管理制度，从通过预算、审批、招标、签订到最终付款，周期相对比较长，所以每年的第三和第四季度通常是合同签订和收款的高峰期。同时，由于公司与这些主要客户系长期合作关系，开发和运维工作的投入并不完全根据合同约定进度，特别是在上半年存在一些暂未签订合同但实际已进行工作的情形。出于谨慎性考虑这部分人工成本在出具中期报告时均结转至主营业务成本，导致公司上半年净利润相对较低，上下半年业绩不均衡。

6、税收优惠政策的风险 公司于 2004 年 4 月 18 日被认定为软件企业，之后一直依法享受自主研发的软件产品及技术开发业务免征营业税（2013 年 8 月后改为增值税）及附加税的优惠政策；2008 年公司被评为高新技术企业，定期复审至今一直享受 15%的企业所得税优惠税率，高新技术企业证书有效期至 2017 年 9 月。若上述优惠政策发生变动或公司不能通过高新技术企业复审认定，公司将无法享受高新技术企业所得税税收优惠、技术开发业务免征营业税和自主研发的软件产品增值税即征即退等税收优惠政策，将对公司未来的盈利状况产生一定影响。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

三、 董事会对审计报告的说明

（一） 非标准审计意见说明：

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

（二） 关键事项审计说明：

-	
---	--

第五节重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情

（一）承诺事项的履行情况

报告期公司承诺事项的履行情况如下：

承诺日期	承诺事项	承诺人	履行情况
2015 年 11 月	关于避免同业竞争的承诺	股东、董监高、核心技术人员	有效履行
2015 年 11 月	关于双重任职的声明	高级管理人员	有效履行
2015 年 11 月	关于资产使用情况的说明	控股股东、实际控制人	有效履行

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例 (%)		数量	比例 (%)
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00	-	10,000,000	100.00
	其中：控股股东、实际控制人	4,760,000	47.60	-	4,760,000	47.60
	董事、监事、高管	1,140,000	11.40	-	1,140,000	11.40
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		-				

注：至报告期末股份公司成立已满一年，但公司未在报告期向全国中小企业股份转让系统有限公司提出解限售申请，因此有限售条件的股份仍未变动。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例 (%)	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张永刚	4,760,000	-	4,760,000	47.60	4,760,000	-
2	浙江网盛生意宝股份有限公司	3,000,000	-	3,000,000	30.00	3,000,000	-
3	姚建荣	500,000	-	500,000	5.00	500,000	-
4	杭州数新投资管理合伙企业(有限合伙)	500,000	-	500,000	5.00	500,000	-
5	宋金永	400,000	-	400,000	4.00	400,000	-
6	梅运操	300,000	-	300,000	3.00	300,000	-
7	孙友群	200,000	-	200,000	2.00	200,000	-
8	戴柳杨	100,000	-	100,000	1.00	100,000	-
9	黄飞林	100,000	-	100,000	1.00	100,000	-
10	程政波	80,000	-	80,000	0.80	80,000	-
合计		9,940,000		-	99.40	9,940,000	-
前十名股东间相互关系说明：							

公司前十名股东中张永刚持有公司 47.60%的股份；张永刚持有杭州数新投资管理合伙企业（有限合伙）96%的财产份额；因此，公司与杭州数新投资管理合伙企业（有限合伙）为同一实际控制人控制下的关联企业。除此之外，股东之间无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

单位：股

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

三、 控股股东、实际控制人情况

（一） 控股股东情况

张永刚直接持有公司 47.60%的股权，同时通过杭州数新投资管理合伙企业间接持有公司 5.00%的股权。张永刚直接和间接持有/控制公司合计 52.60%的股权，为公司的控股股东。张永刚：董事长，任期三年，起任日期为 2015 年 11 月 3 日。汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1973 年 5 月 10 日出生，1997 年 4 月毕业于浙江大学，计算机应用专业，研究生学历。1997 年 5 月至 2001 年 11 月，就职于浙江省财政厅，任副主任科员；2001 年 12 月止今，就职于浙江网盛数新软件股份有限公司，历任总经理，现任公司董事长、总经理。报告期内，公司的控股股东不存在变动。

（二） 实际控制人情况

张永刚直接持有公司 47.60%的股权，同时通过杭州数新投资管理合伙企业间接持有公司 5.00%的股权。张永刚直接和间接持有/控制公司合计 52.60%的股权，为公司实际控制人。张永刚：董事长，任期三年，起任日期为 2015 年 11 月 3 日。汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1973 年 5 月 10 日出生，1997 年 4 月毕业于浙江大学，计算机应用专业，研究生学历。1997 年 5 月至 2001 年 11 月，就职于浙江省财政厅，任副主任科员；2001 年 12 月止今，就职于浙江网盛数新软件股份有限公司，历任总经理，现任公司董事长、总经理。报告期内，公司的实际控制人不存在变动。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更

募集资金使用情况：

-

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计	-	-	-	-	-	-

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计	-	-	-	-	-

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
合计	-	-	-

(二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张永刚	董事长、总经理	男	43	硕士	三年	是
姚建荣	董事、副总经理	男	34	大专	三年	是
梅运操	董事、副总经理	男	30	本科	三年	是
黄飞林	董事	男	34	大专	三年	是
程政波	董事	男	37	本科	三年	是
王建仁	监事会主席	男	40	本科	三年	是
褚飞鸽	监事	男	29	大专	三年	是
戴柳杨	监事	男	36	本科	三年	是
陈宇亚	财务负责人	女	39	本科	三年	是
周亦男	证券事务代表	女	26	大专	三年	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长兼总经理张永刚先生与财务负责人陈宇亚女士系夫妻关系；董事、副总经理梅运操先生与证券事务代表周亦男女士系夫妻关系，除上述已披露的情况之外，公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，无其他在外任职的情况。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例 (%)	期末持有股票期权数量
张永刚	董事长	4,760,000	-	4,760,000	47.60	-
姚建荣	董事、副总经理	500,000	-	500,000	5.00	-
梅运操	董事、副总经理	300,000	-	300,000	3.00	-
黄飞林	董事	100,000	-	100,000	1.00	-
程政波	董事	80,000	-	80,000	0.80	-
王建仁	监事会主席	-	-	-	-	-
褚飞鸽	监事	60,000	-	60,000	0.60	-
戴柳杨	监事	100,000	-	100,000	1.00	-
陈宇亚	财务负责人	-	-	-	-	-
周亦男	证券事务代表	-	-	-	-	-
合计		5,900,000	-	5,900,000	59.00	-

(三) 变动情况

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

无

二、 员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	11	8
生产人员	0	0
销售人员	4	9
技术人员	54	89
财务人员	3	2
员工总计	72	108

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科	38	54
专科	32	51
专科以下	0	0
员工总计	72	108

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

公司本着按劳分配、奖勤罚懒、效率优先三个基本原则；依照员工的胜任能力、所担任的职务/岗位及实际工作表现等综合情况划分岗位类别、岗位等级，确定工资职级职等标准。凡与公司订立劳动合同的全体员工，均要缴纳社会保险及住房公积金，社会保险及住房公积金缴纳比例根据国家及地方政策要求执行。结合公司业务特点、现有人力资源架构及岗位设置情况下，本着开发员工职业技能，提升员工职业素质，增强员工工作能力，提高工作效率的原则，以员工素质模型为基础，以培训需求为依据，制定人才培养规划，为员工提供准确的培训。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

公司未单独认定核心员工，核心技术团队或关键技术人员均在董监高之列。

第九节公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的规范性文件的要求及其他相关法律、法规、规定的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。为适应公司治理需要，公司需按照国家法律、法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于挂牌公司的要求进一步完善和强化法人治理结构。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对人事变动、对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程没有修改。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	审议并通过了《2015 年年度报告》；审议并通过了《2016 年半年度报告》；审议并通过了《关于更换会计师事务所的议案》；审议并通过了《关于购买理财产品的议案》
监事会	2	审议通过了《2015 年度报告》；审议并通过了

		《2016 年半年度报告》
股东大会	2	审议并通过了《2015 年度报告》；审议并通过了《关于更换会计师事务所的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，逐步引入职业经理人，为公司健康稳定的发展奠定基础。

（四） 投资者关系管理情况

报告期内，公司已经明确了投资者关系管理工作的负责人，公司证券事务代表作为投资者关系管理负责人，全面负责投资者关系管理工作。公司本着公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益，组织和安排了各类投资者关系管理活动。公司为加强与投资者和潜在投资者管理，组织对公司高管进行了《公司法》、《证券法》及相关法律法规的培训。同时，本着诚实信用原则，公司就经营状况、经营计划、经营环境、战略规划及发展前景等内容进行了客观、真实、准确、完整的介绍。

（五） 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会下未设专门委员会。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司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。公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。 2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。 3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。 4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。 5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有公司 2015 年度报告规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

（三） 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，严格遵守了公司已经制定的各项信息披露管理制度，执行情况良好。目前，公司已建立了完整的年度报告差错责任追究制度，该制度已披露公告。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	(2017)京会兴审字第 68000003 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
审计报告日期	2017-04-10
注册会计师姓名	陈树华、朱佳明
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	-

审计报告正文：

审 计 报 告

(2017)京会兴审字第 68000003 号

浙江网盛数新软件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江网盛数新软件股份有限公司(以下简称网盛数新公司)财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表,2016 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是网盛数新公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于

注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

二〇一七年四月十日

中国注册会计师：陈树华

中国注册会计师：朱佳明

二、财务报表

（一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、（一）	5,196,507.45	2,183,798.15
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、（二）	4,739,130.51	9,654,915.86
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、（三）	2,725,538.56	2,821,544.52
预付款项	五、（四）	22,641.51	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、（五）	22,625.00	199,092.00
买入返售金融资产	-	-	-

浙江网盛数新软件股份有限公司 2016 年度报告

存货	五、（六）	999,099.80	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、（七）	79,366.74	-
流动资产合计	-	13,784,909.57	14,859,350.53
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、（八）	432,426.10	363,778.08
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、（九）	416,973.32	30,983.06
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	849,399.42	394,761.14
资产总计	-	14,634,308.99	15,254,111.67
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	-	-
预收款项	五、（十）	1,750,738.30	1,446,201.69
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、（十一）	1,914,370.60	794,382.15
应交税费	五、（十二）	399,692.12	248,413.65
应付利息	-	-	-

浙江网盛数新软件股份有限公司 2016 年度报告

应付股利	-	-	-
其他应付款	五、（十三）	58,527.30	30,000.00
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	4,123,328.32	2,518,997.49
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	五、（九）	46.20	113.10
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	46.20	113.10
负债合计	-	4,123,374.52	2,519,110.59
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、（十四）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、（十五）	1,987,224.66	1,987,224.66
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、（十六）	80,855.01	80,855.01
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、（十七）	-1,557,145.20	666,921.41
归属于母公司所有者权益合计	-	10,510,934.47	12,735,001.08
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	10,510,934.47	12,735,001.08
负债和所有者权益总计	-	14,634,308.99	15,254,111.67

法定代表人：张永刚

主管会计工作负责人：陈宇亚

会计机构负责人：陈宇亚

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	-	-
其中：营业收入	五、（十八）	10,834,447.70	9,921,760.34
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	-	-
其中：营业成本	五、（十八）	6,099,495.01	5,455,344.41
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、（十九）	56,441.87	53,231.57
销售费用	五、（二十）	1,099,807.24	539,652.98
管理费用	五、（二十一）	6,514,222.12	3,754,043.51
财务费用	五、（二十二）	-8,460.42	-71,862.66
资产减值损失	五、（二十三）	56,062.46	36,906.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、（二十四）	-446.01	753.99
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二十五）	154,660.66	180,052.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-2,828,905.93	335,250.76
加：营业外收入	五、（二十六）	260,774.23	664,668.70
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、（二十七）	41,992.07	47,107.90
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-2,610,123.77	952,811.56
减：所得税费用	五、（二十八）	-386,057.16	144,261.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-2,224,066.61	808,550.05
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-2,224,066.61	808,550.05
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

浙江网盛数新软件股份有限公司 2016 年度报告

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-2,224,066.61	808,550.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	八、(二)	-0.22	0.10
(二) 稀释每股收益	八、(二)	-0.22	0.10

法定代表人：张永刚

主管会计工作负责人：陈宇亚

会计机构负责人：陈宇亚

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	11,547,947.32	9,384,233.79
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	135,774.17	383,043.63
收到其他与经营活动有关的现金	五、(二十九)	378,242.58	608,670.96
经营活动现金流入小计	-	12,061,964.07	10,375,948.38
购买商品、接受劳务支付的现金	-	374,131.00	575,367.75
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-

浙江网盛数新软件股份有限公司 2016 年度报告

支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	10,870,023.23	7,667,322.41
支付的各项税费	-	513,897.55	773,221.29
支付其他与经营活动有关的现金	五、（二十九）	2,186,173.93	1,799,955.06
经营活动现金流出小计	-	13,944,225.71	10,815,866.51
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,882,261.64	-439,918.13
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	154,660.66	180,052.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、（二十九）	6,070,000.00	9,950,000.00
投资活动现金流入小计	-	6,224,660.66	10,130,052.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	175,029.06	247,417.87
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、（二十九）	1,154,660.66	14,804,161.87
投资活动现金流出小计	-	1,329,689.72	15,051,579.74
投资活动产生的现金流量净额	-	4,894,970.94	-4,921,526.90
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（二十九）	-	1,250,000.00
筹资活动现金流入小计	-	-	4,250,000.00
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	-	0.00	4,250,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	3,012,709.30	-1,111,445.03
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,183,798.15	3,295,243.18
六、期末现金及现金等价物余额	-	5,196,507.45	2,183,798.15

法定代表人：张永刚

主管会计工作负责人：陈宇亚

会计机构负责人：陈宇亚

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其 他										
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	1,987,224.66	-	-	-	80,855.01	-	666,921.41	-	12,735,001.08
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	737,224.66	-	-	-	-576,353.40	-	-160,871.26	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	1,987,224.66	-	-	-	80,855.01	-	666,921.41	-	12,735,001.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,224,066.61	-	-2,224,066.61
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,224,066.61	-	-2,224,066.61
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

浙江网盛数新软件股份有限公司 2016 年度报告

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	1,987,224.66	-	-	-	80,855.01	-	-1,557,145.20	-	10,510,934.47

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	7,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	576,353.40	-	100,097.63	-	7,676,451.03
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	7,000,000.00	-	-	-	1,987,224.66	-	-	-	576,353.40	-	100,097.63	-	7,676,451.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-495,498.39	-	566,823.78	-	5,058,550.05
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	808,550.05	-	808,550.05
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00	-	-	-	1,250,000.00	-	-	-	-	-	-	-	4,250,000.00
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00	-	-	-	1,250,000.00	-	-	-	-	-	-	-	4,250,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	80,855.01	-	-80,855.01	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	80,855.01	-	-80,855.01	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

浙江网盛数新软件股份有限公司 2016 年度报告

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	737,224.66	-	-	-	-576,353.40	-	-160,871.26	-	-
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	-	-	-	-	737,224.66	-	-	-	-576,353.40	-	-160,871.26	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	1,987,224.66	-	-	-	80,855.01	-	666,921.41	-	12,735,001.08

法定代表人：张永刚

主管会计工作负责人：陈宇亚

会计机构负责人：陈宇亚

浙江网盛数新软件股份有限公司

2016年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、公司基本情况

浙江网盛数新软件股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系杭州数新软件技术有限公司，由张永刚、浙江网盛生意宝股份有限公司、姚建荣、杭州数新投资管理合伙企业（有限合伙）、宋金永、梅运操、孙友群、戴柳杨、黄飞林、程政波、褚飞鸽发起设立，于 2001 年 12 月 31 日在杭州市工商行政管理局高新区（滨江）分局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 913301007345379152 的营业执照，注册资本 1,000.00 万元，股份总数 1,000.00 万股（每股面值 1 元）。本公司属软件开发行业。经营范围：服务：计算机软、硬件、网络技术的技术开发、技术服务、成果转让，计算机网络工程的设计、安装；批发、零售：计算机软件，办公自动化设备及消耗材料；其他无需报经审批的一切合法项目。主要产品或提供的劳务：信息、技术服务。

公司基本情况如下：

(1) 2001 年 12 月 31 日，有限公司设立

2001 年 12 月，张永刚、季江民共同出资设立杭州数新软件技术有限公司。2001 年 12 月 28 日，浙江光大会计师事务所出具《验资报告》浙大会验（2001）193 号《验资报告》，验证截至 2001 年 12 月 28 日，有限公司已收到注册资本合计人民币 50 万元。根据张永刚与季江民的《股权代持协议》，季江民并未实际出资，其持有的 20% 的股权系替实际出资人张永刚代持。2001 年 12 月 31 日，经杭州市工商行政管理局核准，公司取得了注册号为 330108000011596 的企业法人营业执照。注册资本为 50 万元，法定代表人为张永刚，住所为杭州市西湖区文三路 251 号联强科技大厦 B-1203，经营范围为：技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；计算机软件、硬件、网络；组织生产：计算机软件；设计安装：计算机网络工程；批发零售：计算机软件、办公自动化设备及消耗材料。有限公司设立时，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例	出资方式
1	张永刚	400,000.00	80.00%	货币
2	季江民	100,000.00	20.00%	货币
合计		500,000.00	100.00%	-

(2) 有限公司股权转让（第一次）、增资（第一次）

2003 年 11 月 18 日，公司股东会作出如下决议，同意季江民将拥有公司 8% 的股权转让给张永刚；同意季江民将拥有公司 12% 的股权转让给吴润之。此次转让价格均为 0 元。此次股权转让系应实际出资人张永刚的要求，季江民将其代持的 20% 股权分别转让给张永刚和吴润之，张永刚与季江民签署了《股权代持解除协议》，解除了双方的代持关系。

2003 年 11 月 18 日，季江民与吴润之签订《股东转让出资协议》，季江民与张永刚签订《股东转让出资协议》。张永刚与吴润之签订《股权奖励协议》，约定考虑到吴润之能为公司发展提供业务，参与经营管理，帮助公司顺利成长。故同意给予吴润之一定数量的奖励股权，但吴润之需在公司担任经理一职，并需服务至 2014 年 12 月 31 日止，如吴润之提前离职的，则须将持有的奖励股权以 0 价格的方式转让给张永刚或张永刚指定人员。在此期间，张永刚应将原由季江民代持的 12% 共计 6 万元股权奖励给吴润之。并在增资后将吴润之的股权比例锁定为 10%，公司后

续如果增资，吴润之的股权比例保持不变，所需出资均由张永刚补足。按照前述《股权激励协议》之约定，2003 年 11 月，吴润之以 0 元价格从季江民处受让公司 12% 的 6 万元股权。

2003 年 12 月 1 日，根据《公司法》及本公司章程的有关规定，公司股东会作出决议，同意本次增资的总额为 50 万元人民币，增资价款在 2003 年 12 月 20 日前到位。张永刚原出资 44 万元股权，现增资 46 万元股权，追加投资方式为货币方式，前后共出资 90 万元股权，占总股本的 90%；吴润之原出资 6 万元股权，现增资 4 万元股权，但吴润之实际未出资，实际出资人为张永刚。追加投资方式为货币方式，前后共出资 10 万元股权，占总股本的 10%。股东增加注册资本后，其最新股本结构如下：张永刚股东，出资额为 90 万元人民币，占注册资本的 90%；吴润之股东，出资额为 10 万元人民币，占注册资本的 10%；同意修改公司章程。同意免去原领导班子成员，选举新一届领导班子成员。

本次增资依据浙江华夏会计师事务所有限公司审验，并由该所在 2003 年 12 月 9 日出具的浙华会验[2003]3 号《验资报告》载明，截至 2003 年 12 月 18 日止，公司已经收到股东缴纳的新增注册资本合计人民币伍拾万元。结合本次增资已履行了的内部决议程序并办理了工商变更登记，本次增资行为合法、有效。

本次股权转让及增资完成后，网盛数新有限股权比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例	出资方式
1	张永刚	900,000.00	90.00%	货币
2	吴润之	100,000.00	10.00%	货币
合计		1,000,000.00	100.00%	-

（3）有限公司增资（第二次）

2008 年 6 月 18 日，根据《公司法》及本公司章程的有关规定，公司股东会作出决议：同意本次增资的总额为 200 万元。其中首期 100 万元于 2009 年 6 月 17 日前出资到位，第二期 100 万元于 2010 年 6 月 17 日前出资到位。张永刚原拥有本公司 90 万元股权，现追加投资 180 万元股权，追加投资方式为货币，前后共出资 270 万元股权，占注册资本的 90%，吴润之原拥有本公司 10 万元股权，现追加投资 20 万元股权，追加投资方式为货币，前后共出资 30 万元股权，占注册资本的 10%。吴润之实际未出资，实际出资人为张永刚。股东增加注册资本后，其最新的股本结构如下：张永刚，出资额为 270 万元股权，占注册资本的 90%；吴润之，出资额为 30 万元股权，占注册资本的 10%。同意修改公司章程。

2010 年 5 月 7 日，浙江南方会计师事务所有限公司出具《验资报告》南方验[2010]186 号，确认截止 2010 年 5 月 7 日止，公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币 300 万元，均为货币出资。

本次增资完成后，网盛数新有限股权比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例	出资方式
1	张永刚	2,700,000.00	90.00%	货币
2	吴润之	300,000.00	10.00%	货币
合计		3,000,000.00	100.00%	-

（4）有限公司股权转让（第二次）

2011 年 7 月 12 日，公司股东会作出决议：同意吴润之将拥有公司 5% 的 15 万元股权转让给

姚建荣：同意吴润之将拥有公司的 5% 的 15 万元股权转让给陈宇亚。

2011 年 7 月 12 日，吴润之与姚建荣签订《股权转让协议》，吴润之将拥有杭州数新软件技术有限公司 5% 的 15 万元股权转让给姚建荣。2011 年 7 月 12 日，吴润之与陈宇亚签订《股权转让协议》，吴润之将拥有杭州数新软件技术有限公司 5% 的 15 万元股权转让给陈宇亚。转让价格均为 0 元。此次股权转让是由于吴润之个人原因从公司离职，经与张永刚协商后，将所持的全部股权合计 30 万元出资以 0 元价格转让给张永刚指定的陈宇亚及姚建荣，履行了 2003 年《股权激励协议》的约定。根据张永刚与姚建荣的《股权赠与协议》，姚建荣作为核心技术人员，此次 0 元受让股权系张永刚对其的赠与。陈宇亚系张永刚的配偶，此次 0 元受让股权系代持张永刚的股权。

2011 年 7 月 12 日，公司股东会作出决议，同意修改公司章程。选举姚建荣为公司本届监事。上一届监事人员同时免去。

本次股权转让完成后，网盛数新有限的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例	出资方式
1	张永刚	2,700,000.00	90.00%	货币
2	姚建荣	150,000.00	5.00%	货币
3	陈宇亚	150,000.00	5.00%	货币
合计		3,000,000.00	100.00%	-

（5）有限公司增资（第三次）

2014 年 6 月 1 日，公司股东会作出决议，同意本次增资的总额为 200 万元。同意接受浙江网盛生意宝股份有限公司为公司新股东，同意该股东对公司以货币方式出资 400 万元，其中 200 万元作为公司注册资本，占注册资本的 40%，其余 200 万元作为投资溢价计入公司资本公积，于 2014 年 6 月 15 日前足额缴纳出资。

2014 年 6 月 6 日，公司新股东召开股东会，股东会作出决议，同意修改公司章程。同意公司组织机构成员不变。同意公司名称变更为：杭州网盛数新软件有限公司。

2014 年 6 月 11 日，浙江网盛生意宝股份有限公司通过银行转账的方式向公司账户汇入 400 万元投资款，履行了相应的出资义务。

本次增资完成后，网盛数新有限的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例	出资方式
1	张永刚	2,700,000.00	54.00%	货币
2	姚建荣	150,000.00	3.00%	货币
3	陈宇亚	150,000.00	3.00%	货币
4	浙江网盛生意宝股份有限公司	2,000,000.00	40.00%	货币
合计		5,000,000.00	100.00%	-

（6）有限公司增资（第四次）

2014 年 6 月 11 日，公司股东会作出决议，同意增加公司注册资本，由原来的 500 万元增加至 1000 万元。新增注册资本 200 万元以公司资本公积按各股东持股比例转增，即浙江网盛生意宝股份有限公司增资 80 万元，张永刚增资 108 万元，姚建荣增资 6 万元，陈宇亚增资 6 万元；

新增注册资本 300 万元由各股东以货币资金出资，浙江网盛生意宝股份有限公司追加投资 120 万元，张永刚追加投资 162 万元，姚建荣追加投资 9 万元，陈宇亚追加投资 9 万元，各股东所追加投资均于 2017 年 6 月 1 日前以货币方式足额缴纳；同意修改公司章程。

2015 年 7 月 24 日，浙江网盛生意宝股份有限公司、陈宇亚、姚建荣、张永刚分别将前述各自出资通过银行转账方式汇入公司帐户，履行了相应的出资义务。

本次增资完成后，网盛数新有限的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例	出资方式
1	张永刚	5,400,000.00	54.00%	货币
2	姚建荣	300,000.00	3.00%	货币
3	陈宇亚	300,000.00	3.00%	货币
4	浙江网盛生意宝股份有限公司	4,000,000.00	40.00%	货币
合计		10,000,000.00	100.00%	-

（7）有限公司股权转让（第三次）

2015 年 7 月 28 日，公司股东会作出决议，同意浙江网盛生意宝股份有限公司将拥有本公司的 4% 的 40 万元股权转让给宋金永；同意浙江网盛生意宝股份有限公司将拥有本公司的 3% 的 30 万元股权转让给梅运操；同意浙江网盛生意宝股份有限公司将拥有本公司的 2% 的 20 万元股权转让给姚建荣；同意浙江网盛生意宝股份有限公司将拥有本公司的 1% 的 10 万元股权转让给黄飞林；同意陈宇亚将拥有本公司的 3% 的 30 万元股权转让给杭州数新投资管理合伙企业（有限合伙）；同意张永刚将拥有本公司的 2% 的 20 万元股权转让给杭州数新投资管理合伙企业（有限合伙）；同意张永刚将拥有本公司的 2% 的 20 万元股权转让给孙友群；同意张永刚将拥有本公司的 1% 的 10 万元股权转让给戴柳杨；同意张永刚将拥有本公司的 0.8% 的 8 万元股权转让给程政波；同意张永刚将拥有本公司的 0.6% 的 6 万元股权转让给褚飞鸽。

2015 年 7 月 27 日浙江网盛生意宝股份有限公司与宋金永、梅运操、姚建荣、黄飞林签订《股权转让协议》，浙江网盛生意宝股份有限公司分别将其持有本公司的 4% 股权作价 56 万元转让给宋金永，将其持有本公司的 3% 股权作价 42 万元转让给梅运操，将其持有本公司的 2% 股权作价 28 万元转让给姚建荣，将其持有本公司的 1% 股权作价 14 万元转让给黄飞林。

张永刚与孙友群、戴柳杨、程政波、褚飞鸽、杭州数新投资管理合伙企业（有限合伙）签订《股权转让协议》，张永刚分别将其持有本公司的 2% 股权作价 28 万元转让给孙友群，将其持有本公司的 1% 股权作价 14 万元转让给戴柳杨，将其持有本公司的 0.8% 股权作价 11.2 万元转让给程政波，将其持有本公司的 0.6% 股权作价 8.4 万元转让给褚飞鸽，将其持有本公司的 2% 股权作价 28 万元转让给杭州数新投资管理合伙企业（有限合伙）。

2015 年 7 月 28 日，陈宇亚与杭州数新投资管理合伙企业（有限合伙）签订《股权转让协议》，陈宇亚将其拥有本公司的 3% 股权作价 42 万元转让给杭州数新投资管理合伙企业（有限合伙）。至此，张永刚与陈宇亚的股权代持关系解除。2015 年 7 月 28 日，公司股东会作出决议，同意修改公司章程。会议同意公司组织机构成员不变。

本次股权转让完成后，网盛数新有限的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例	出资方式
1	张永刚	4,760,000.00	47.60%	货币
2	浙江网盛生意宝股份	3,000,000.00	30.00%	货币

	有限公司			
3	姚建荣	500,000.00	5.00%	货币
4	杭州数新投资管理合伙企业（有限合伙）	500,000.00	5.00%	货币
5	宋金永	400,000.00	4.00%	货币
6	梅运操	300,000.00	3.00%	货币
7	孙友群	200,000.00	2.00%	货币
8	戴柳杨	100,000.00	1.00%	货币
9	黄飞林	100,000.00	1.00%	货币
10	程政波	80,000.00	0.80%	货币
11	褚飞鸽	60,000.00	0.60%	货币
	合计	10,000,000.00	100.00%	-

（8）整体变更为股份公司

2015 年 8 月 5 日，有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意有限公司拟进行股份制改组，并聘请天健会计师事务所、中联资产评估集团有限公司为股份制改组相关的事宜提供服务。

2015 年 10 月 15 日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天健审（2015）7082 号《审计报告》（审计基准日为 2015 年 7 月 31 日），有限公司经审计的账面净资产值为 10,737,224.66 元。

2015 年 10 月 20 日，中联资产评估集团有限公司出具中联评报字〔2015〕第 1428 号《评估报告》。经评估，截至 2015 年 7 月 31 日，有限公司的净资产评估值为 1,097.10 万元。

2015 年 10 月 20 日，有限公司股东会通过决议，全体股东一致同意公司的类型由有限责任公司整体变更为股份有限公司，公司名称为：浙江网盛数新软件股份有限公司；根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天健审（2015）7082 号《审计报告》，截至 2015 年 7 月 31 日，公司的净资产总计为人民币 10,737,224.66 元。各发起人一致同意以其在公司所享有的净资产按 1:1 的比例折股，其中人民币 10,000,000.00 元折合为股份公司的股本，每股 1 元；超过股份总额部分的净资产人民币 737,224.66 元计入资本公积。由各发起人按照各自在有限公司的出资比例持有相应数额的股份，整体变更设立股份公司。

2015 年 11 月 3 日，发起人张永刚、浙江网盛生意宝股份有限公司、姚建荣、杭州数新投资管理合伙企业（有限合伙）、宋金永、梅运操、孙友群、戴柳杨、黄飞林、程政波、褚飞鸽共同签署了《浙江网盛数新软件有限公司整体变更设立股份有限公司的发起人协议书》。全体发起人一致同意，根据上述有限公司经审计的净资产值 10,737,224.66 元折 100,000,000 股，每股面值人民币 1 元，净资产大于股本部分共计 737,224.66 元计入股份公司资本公积。

2015 年 11 月 4 日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天健验（2015）442 号《验资报告》，验证有限公司已收到全体股东缴纳的注册资本人民币 1000 万元，净资产大于股本部分计入股份公司（筹）资本公积。

2015 年 11 月 3 日，公司召开职工代表大会，会议选举王建仁为职工代表监事，任期为三年。

2015 年 11 月 3 日，发起人张永刚、浙江网盛生意宝股份有限公司、姚建荣、杭州数新投资管理合伙企业（有限合伙）、宋金永、梅运操、孙友群、戴柳杨、黄飞林、程政波、褚飞鸽召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，审议并通过了《浙江网盛数新软件股份有限公司章程》及有限公司整体变更设立股份公司的相关议案；选举张永刚、姚建荣、梅运操、黄飞林、程政波为公司董事，组成股份公司第一届董事会；选举褚飞鸽、戴柳杨为公司监事，与职工代表监事王建仁组成股份公司第一届监事会。

2015 年 11 月 4 日，公司取得了浙江省杭州市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 913301007345379152 的《营业执照》，股份公司正式成立。公司的注册资本为 1000 万元，法定代表人为张永刚，住所为杭州萧山经济技术开发区启迪路 198 号 B1-1203，经营范围为：“服务：计算机软、硬件、网络技术的技术开发、技术服务、成果转让，计算机网络工程的设计、安装；批发、零售：计算机软件，办公自动化设备及消耗材料；其他无需报经审批的一切合法项目。”

股份公司设立时，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例	出资方式
1	张永刚	4,760,000.00	47.60%	净资产折股
2	浙江网盛生意宝股份有限公司	3,000,000.00	30.00%	净资产折股
3	姚建荣	500,000.00	5.00%	净资产折股
4	杭州数新投资管理合伙企业（有限合伙）	500,000.00	5.00%	净资产折股
5	宋金永	400,000.00	4.00%	净资产折股
6	梅运操	300,000.00	3.00%	净资产折股
7	孙友群	200,000.00	2.00%	净资产折股
8	戴柳杨	100,000.00	1.00%	净资产折股
9	黄飞林	100,000.00	1.00%	净资产折股
10	程政波	80,000.00	0.80%	净资产折股
11	褚飞鸽	60,000.00	0.60%	净资产折股
合计		10,000,000.00	100.00%	-

（9）企业变更名称

2015 年 11 月 4 日，企业名称由杭州网盛数新软件有限公司变更为浙江网盛数新软件股份有限公司。

本财务报表业经公司全体董事于 2016 年 4 月 10 日批准报出。

二、财务报表编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》及 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（六）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。在本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。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部

分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少,并且能够可靠计量,将认定其发生减值:

- ①债务人发生严重财务困难;
- 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;
- ③本公司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做出让步;
- 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,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- ⑥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;
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（七）应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值,则将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现

值相差很小，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。

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：	金额 100 万元以上（含）或占应收款项账面余额 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：	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法		
账龄组合		账龄分析法
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：		
账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5	5
1-2 年	20	20
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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

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

（八）存货

1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

发出存货采用月末一次加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(九) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：运输设备、办公设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	6	5	15.83
办公设备	年限平均法	5	5	19.00

(十) 职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十一) 收入

1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

3、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 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。

(2) 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。

4、收入确认的具体方法

公司主要提供定制软件开发、软件运行维护服务，并销售自主开发软件产品等。定制软件开发服务根据完工百分比法，按已发生成本占预计总成本的比例确认收入；软件运行维护服务在服务期限内根据直线法摊销确认收入；销售自主开发软件产品，在根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时确认收入。

(十二) 政府补助

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。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

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。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差

异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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，减记的金额予以转回。

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、清偿负债同时进行时，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（十四）租赁

1、经营租赁会计处理

（1）租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承租方承担了应由出租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（十五）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

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

（十六）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本报告期本公司主要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0%、6%、17%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税、营业税	7%
教育费附加	实缴增值税、消费税、营业税	3%
地方教育附加	实缴增值税、消费税、营业税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）税收优惠

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2014 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2015〕29 号），公司被认定为高新技术企业，资格有效期 3 年，自 2014 年起连续三年按 15% 的税率征收企业所得税。

2. 公司自 2001 年 12 月 1 日起被认定为软件企业，根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），公司销售自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

3. 根据《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（财税〔2016〕36 号）附件 3 第一条第（二十六）款规定，公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

五、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。）

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	128.51	5,765.00
银行存款	5,196,378.94	2,178,033.15
合计	5,196,507.45	2,183,798.15

（二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
1. 交易性金融资产	4,739,130.51	9,654,915.86
其中：债务工具投资		
权益工具投资	4,739,130.51	9,654,915.86
衍生金融资产		
其他		
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	4,739,130.51	9,654,915.86

(三) 应收账款

1、应收账款分类及披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,024,827.73	100.00	299,289.17	9.89	2,725,538.56	3,028,098.23	100.00	206,553.71	6.82	2,821,544.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	3,024,827.73	100.00	299,289.17	9.89	2,725,538.56	3,028,098.23	100.00	206,553.71	6.82	2,821,544.52

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,211,175.88	110,558.79	5.00
1—2 年	781,151.84	156,230.37	20.00
2—3 年	0.01	0.01	50.00
3 年以上	32,500.00	32,500.00	100.00
合计	3,024,827.73	299,289.17	9.89

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 92,735.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、本报告期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	35,000.00

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,307,260.84 元，占应收账款期末余额合计数的比例 43.22%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 121,314.62 元。

5、其他说明

无。

(四) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	22,641.51	100.00		
合计	22,641.51	100.00		

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)杭州分所	非关联方	22,641.51	100.00	2016 年 11 月 30 日	
合计		22,641.51	100.00	--	--

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	38,300.00	100.00	15,675.00	40.93	22,625.00	251,440.00	100.00	52,348.00	20.82	199,092.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	38,300.00	100.00	15,675.00	40.93	22,625.00	251,440.00	100.00	52,348.00	20.82	199,092.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	9,500.00	475.00	5.00
1-2 年	17,000.00	3,400.00	20.00
2-3 年			50.00
3 年以上	11,800.00	11,800.00	100.00
合计	38,300.00	15,675.00	40.93

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-36,673.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,200.00

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	38,300.00	85,640.00
借款		101,000.00
备用金		4,200.00
押金		7,600.00
代垫款		53,000.00
合计	38,300.00	251,440.00

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
杭州春晓投资有限公司	投标保证金	15,000.00	1-2 年	39.16%	3,000.00
绍兴市财政局	投标保证金	10,000.00	3 年以上	26.11%	10,000.00
浙江国际招(投)标公司	投标保证金	8,000.00	1 年以内	20.89%	400.00
江山市财政局	投标保证金	2,000.00	1-2 年	5.22%	400.00
淳安县财政局	投标保证金	1,500.00	1 年以内	3.92%	75.00
合计	--	36,500.00	--	95.30	13,875.00

(六) 存货

存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
劳务成本	999,099.80		999,099.80			
合计	999,099.80		999,099.80			

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	79,366.74	
合计	79,366.74	

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	865,084.28	488,646.00	1,353,730.28
2.本期增加金额	175,029.06		175,029.06
(1)购置	175,029.06		175,029.06
(2)在建工程转入			
(3)企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1)处置或报废			
4.期末余额	1,040,113.34	488,646.00	1,528,759.34
二、累计折旧			
1.期初余额	525,572.75	464,379.45	989,952.20
2.本期增加金额	106,381.04		106,381.04
(1)计提	106,381.04		106,381.04
3.本期减少金额			
(1)处置或报废			
4.期末余额	631,953.79	464,379.45	1,096,333.24
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置或报废			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	408,159.55	24,266.55	432,426.10
2.期初账面价值	339,511.53	24,266.55	363,778.08

(九) 递延所得税资产/递延所得税负债**1、未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	299,289.17	44,893.38	206,553.71	30,983.06
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	2,480,532.93	372,079.94		
合计	2,779,822.10	416,973.32	206,553.71	30,983.06

2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、衍生工具的估值	307.98	46.20	753.99	113.10
可供出售金融资产公允价值变动				
非同一控制企业合并资产评估增值				
合计	307.98	46.20	753.99	113.10

(十) 预收款项**1、预收款项列示**

项目	期末余额	期初余额
项目款	1,750,738.30	1,446,201.69
合计	1,750,738.30	1,446,201.69

2、账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青田县财政局	72,581.34	项目尚未结束
武义县财政局	62,705.59	项目尚未结束
江山市财政局	61,555.09	项目尚未结束
衢江区财政局	60,845.56	项目尚未结束

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
永嘉县财政局	53,662.63	项目尚未结束
合计	311,350.21	

(十一) 应付职工薪酬**1、应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	794,382.15	11,383,681.56	10,341,468.11	1,836,595.60
二、离职后福利-设定提存计划		768,641.15	690,866.15	77,775.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	794,382.15	12,152,322.71	11,032,334.26	1,914,370.60

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	782,572.00	10,211,206.73	9,223,091.78	1,770,686.95
二、职工福利费		240,182.18	240,182.18	-
三、社会保险费		567,143.65	504,405.15	62,738.50
其中：医疗保险费		476,883.57	422,441.07	54,442.50
工伤保险费		33,297.50	30,186.50	3,111.00
生育保险费		56,962.58	51,777.58	5,185.00
四、住房公积金		365,149.00	365,149.00	
五、工会经费和职工教育经费	11,810.15		8,640.00	3,170.15
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	794,382.15	11,383,681.56	10,341,468.11	1,836,595.60

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险		706,056.33	633,466.33	72,590.00
2.失业保险费		62,584.82	57,399.82	5,185.00
3.企业年金缴费				
合计		768,641.15	690,866.15	77,775.00

(十二) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	105,636.68	74,354.87
企业所得税	110,138.20	152,413.92

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴个人所得税	170,175.44	7,864.41
城市维护建设税	7,394.57	5,629.06
教育费附加	3,169.10	2,412.46
地方教育附加	2,112.73	1,026.79
地方水利建设基金		3,758.92
印花税	1,065.40	953.22
合计	399,692.12	248,413.65

(十三) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	58,527.30	30,000.00
合计	58,527.30	30,000.00

2、重要的账龄超过 1 年的其他应付款

无。

(十四) 股本

1、股本增减变动情况

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	小计	
张永刚	4,760,000.00					4,760,000.00
浙江网盛生意宝股份有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00
姚建荣	500,000.00					500,000.00
杭州数新投资管理合伙企业(有限合伙)	500,000.00					500,000.00
宋金永	400,000.00					400,000.00
梅运操	300,000.00					300,000.00
孙友群	200,000.00					200,000.00
戴柳杨	100,000.00					100,000.00
黄飞林	100,000.00					100,000.00
程政波	80,000.00					80,000.00
褚飞鸽	60,000.00					60,000.00
股份总数	10,000,000.00					10,000,000.00

(十五) 资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	737,224.66			737,224.66
其他资本公积	1,250,000.00			1,250,000.00
合计	1,987,224.66			1,987,224.66

（十六）盈余公积**盈余公积明细**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	80,855.01			80,855.01
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	80,855.01			80,855.01

（十七）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	827,792.67	100,097.63
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-160,871.26	
调整后期初未分配利润	666,921.41	100,097.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,224,066.61	808,550.05
减：提取法定盈余公积		80,855.01
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
转入其他资本公积		-160,871.26
期末未分配利润	-1,557,145.20	666,921.41

调整期初未分配利润明细：详见附注八。

（十八）营业收入和营业成本**1、营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	10,834,447.70	6,099,495.01	9,921,760.34	5,455,344.41
合计	10,834,447.70	6,099,495.01	9,921,760.34	5,455,344.41

（十九）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	30,866.05	29,406.50
教育费附加	13,228.29	12,602.79
地方教育附加	8,818.86	8,401.86

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	3,140.60	
合计	56,053.80	50,411.15

(二十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	794,718.11	353,217.00
差旅费	78,121.80	52,098.20
业务招待费	11,673.00	15,485.00
社保及公积金	123,817.76	86,952.17
福利费	25,697.00	202.50
广告费	65,779.57	31,698.11
合计	1,099,807.24	539,652.98

(二十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,216,637.10	349,804.61
福利费	179,885.18	199,367.39
办公费	176,303.52	398,587.34
咨询费	1,036,781.13	414,958.86
差旅费	116,350.63	133,443.05
折旧费	106,381.04	62,815.50
业务招待费	76,648.00	52,336.50
社保及公积金	226,101.15	1,042,409.83
租赁费		249,936.81
研发支出	3,000,830.51	450,267.00
税费	388.07	2,820.42
其他	378,303.86	400,116.62
合计	6,514,610.19	3,756,863.93

(二十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	11,275.22	77,499.89
手续费	2,814.80	5,637.23
合计	-8,460.42	-71,862.66

(二十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	56,062.46	36,906.60
合计	56,062.46	36,906.60

(二十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-446.01	753.99
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	-446.01	753.99

(二十五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	154,660.66	153,361.87
理财产品		26,690.97
合计	154,660.66	180,052.84

(二十六) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	260,774.17	664,438.70	129,700.66
其他	0.06	230.00	0.06
合计	260,774.23	664,668.70	129,700.72

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
即征即退退税	131,073.51	383,043.70	与收益相关
水利基金退税[注:1]	4,700.66		与收益相关
萧山财政 2016 上市挂牌补助[注:2]	125,000.00		与收益相关
政府扶持资金		281,395.00	与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
合计	260,774.17	664,438.70	

注 1: 根据《浙江省地方水利建设基金征收和减免管理办法》(浙财综 2012 (130) 号)的规定, 公司于 2016 年 8 月 2 日收到水利基金退税 4,700.66 元。

注 2: 根据杭州市人民政府关于进一步推动企业利用资本市场加速发展的实施意见(杭政(2014)39 号), 公司于 2016 年 12 月 23 日收到萧山财政 2016 年上市挂牌补助 125,000.00 元。

(二十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		30,506.57	
其中: 固定资产处置损失		30,506.57	
地方水利建设基金	3,792.07	9,401.33	
其他	38,200.00	7,200.00	38,200.00
合计	41,992.07	47,107.90	38,200.00

(二十八) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		157,672.41
递延所得税费用	-386,057.16	-13,410.90
合计	-386,057.16	144,261.51

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-2,610,123.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	-391,518.57
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,461.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	

项目	本期发生额
的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	-386,057.16

(二十九) 现金流量表项目**1、收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、往来款	247,967.30	249,546.00
政府补助	125,000.00	281,395.00
其他	5,275.28	77,729.96
合计	378,242.58	608,670.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：本期其他项目中为利息收入。

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	176,303.52	398,587.34
差旅费	194,472.43	185,541.25
业务招待费	88,321.00	67,821.50
房租、物业费	267,012.79	272,903.44
保证金、往来款	9,500.00	
咨询费	1,036,781.13	414,958.86
水电费	45,424.17	15,976.03
其他	368,358.89	444,166.64
合计	2,186,173.93	1,799,955.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明：本期其他项目中含绿化费、会务费、修理费、低值易耗品摊销、中介费、研发费、广告宣传费、金融机构手续费及其他。

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	6,070,000.00	9,950,000.00
合计	6,070,000.00	9,950,000.00

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	1,154,660.66	14,804,161.87
合计	1,154,660.66	14,804,161.87

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还超额利润分配		1,250,000.00
合计		1,250,000.00

(三十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-2,224,066.61	808,550.05
加: 资产减值准备	56,062.46	36,906.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,381.04	62,815.50
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		30,506.57
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)	446.01	-753.99
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-154,660.66	-180,052.84
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-385,990.26	-13,524.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-66.90	113.10
存货的减少(增加以“-”号填列)	-999,099.80	
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	114,402.25	-1,249,964.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,604,330.83	65,485.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,882,261.64	-439,918.13
2. 不涉及现金收支的重大活动:		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	5,196,507.45	2,183,798.15
减: 现金的期初余额	2,183,798.15	3,295,243.18
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,012,709.30	-1,111,445.03

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,196,507.45	2,183,798.15
其中：库存现金	128.51	5,765.00
可随时用于支付的银行存款	5,196,378.94	2,178,033.15
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,196,507.45	2,183,798.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	4,739,130.51			4,739,130.51
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

根据市场直接报价确定

七、关联方及关联交易

(一) 本企业的控股股东情况

控股股东名称	控股股东对本公司的持股比例 (%)	控股股东对本公司的表决权比例 (%)
张永刚	47.60	52.60

注：张永刚为本公司董事长，实际控制人。

本企业的母公司情况的说明：无。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江网盛生意宝股份有限公司	系公司股东
姚建荣	系公司股东、董事、副总经理
杭州数新投资管理合伙企业（有限合伙）	系公司股东
宋金永	系公司股东
梅运操	系公司股东、董事、副总经理
孙友群	系公司股东

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
戴柳杨	系公司股东、监事
黄飞林	系公司股东、董事、产品运维部经理
程政波	系公司股东、董事、行业运维部经理
褚飞鸽	系公司股东、监事
王建仁	系公司职工代表监事、监事会主席
陈宇亚	系公司实际控制人近亲属、公司财务负责人
周亦男	系公司证券事务代表

八、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、采取追溯重述法的前期会计差错

会计差错更正的内容	批准程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
杭州网盛数新软件有限公司净资产折合浙江网盛数新软件股份有限公司股份差错	经 x 届 x 次董事会审议通过。	资本公积	737,224.66
		盈余公积	-576,353.40
		未分配利润	-160,871.26

上述会计差错更正的累积影响数如下：

	2016.01.01				2015.01.01			
	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润
追溯调整前余额	1,250,000.00		657,208.41	827,792.67				
追溯调整	737,224.66		-576,353.40	-160,871.26				
追溯调整后余额	1,987,224.66		80,855.01	666,921.41				

注：根据杭州网盛数新软件有限公司（以下简称有限公司）股东会决议及浙江网盛数新软件股份有限公司（以下简称股份公司）出资者签署的发起人协议和章程的规定，由有限公司全体出资者以其拥有的截止至 2015 年 7 月 31 日经审计的净资产 10,737,224.66 元，其中实收资本 10,000,000.00 元，盈余公积 576,353.40 元，未分配利润 160,871.26 元（经天健会计师事务所审计并于 2015 年 10 月 15 日出具天健（2015）7082 号审计报告）折合股份公司的股份 10,000,000.00 股，资本公积 737,224.66 元。

以上变更经天健会计师事务所审验并于 2015 年 11 月 4 日出具天健验（2015）442 号验资报告，股份公司于同日办妥工商登记手续，但未作出相应会计处理。

九、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	129,700.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项目	金额	说明
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-38,200.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	154,214.65	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	245,715.37	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	36,857.31	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	208,858.06	

其他说明：公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因：

项目	涉及金额	原因
营业外收入-政府补助	129,700.66	企业正常经营业务不密切相关
公允价值变动收益	-446.01	企业正常经营业务不密切相关
投资收益	154,660.66	企业正常经营业务不密切相关
营业外支出-其他	-38,200.00	企业正常经营业务不密切相关
营业外收入-其他	0.06	企业正常经营业务不密切相关
合计	245,715.37	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的 净利润	-19.14	-0.22	-0.22
扣除非经常性损益后归属 于公司普通股股东的净利 润	-20.93	-0.24	-0.24

浙江网盛数新软件股份有限公司

二〇一七年四月十日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室