



高事达

NEEQ :839179

苏州市高事达信息科技股份有限公司

GSD Information Technology Co., Ltd

年度报告

2016

公司年度大事记

公司于 2016 年 9 月 8 日成功在全国中小企业股份转让系统挂牌。



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、高事达 | 指 | 苏州市高事达信息科技股份有限公司 |
| 天智通 | 指 | 苏州天智通信息科技有限公司 |
| 高管、管理层 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 申万宏源、主办券商 | 指 | 申万宏源证券有限公司 |
| 天职 | 指 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 《审计报告》 | 指 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 2016 年 1 月 1 日—2016 年 12 月 31 日《审计报告》 |
| 报告期 | 指 | 2016 年度 |
| 《公司章程》 | 指 | 《苏州市高事达信息科技股份有限公司章程》 |
| 三会一层 | 指 | 公司股东大会、董事会、监事会和高级管理层 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元 |
| 股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《业务规则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则》（试行） |
| 《管理办法》 | 指 | 《非上市公众公司监督管理办法》 |

第一节 声明与提示

【声明】

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

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

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

| 事项 | 是或否 |
|---|-----|
| 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 |
|----------------|---|
| 控股股东及实际控制人变动风险 | 有限公司设立以来，高满良为公司的控股股东，并始终担任执行董事和总经理，对公司具有实际控制能力，能对公司的重大决策、人事任免和经营方针产生重大影响，有限公司另一股东季建珍为高满良的配偶，高满良与季建珍共同为公司的实际控制人。2016年1月7日，有限公司股东高满良将所持有有限公司35%的股权转让给高洋，季建珍将所持有有限公司15%的股权转让给高洋，自此，高洋成为有限公司第一大股东，并与其父亲高满良、母亲季建珍一起共同控制公司，实际控制人在报告期内发生变更。若新增实际控制人高洋对公司经营理念与原实际控制人产生差异，可能对公司业务经营产生影响。 |
| 公司治理风险 | 股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》等规章制度，明确了“三会”的职责划分。但股份公司成立时间较短，特别是公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，将对公司治理提出了更高的要求，而公司管理层对相关制度的完全理 |

| | |
|--------------------|---|
| | 解和全面执行有一个过程。因此，短期内公司治理仍存在不规范的风险。 |
| 控制人不当控制风险 | 公司的控股股东为高洋，实际控制人为高洋、高满良、季建珍，三人为直系亲属关系，合计持有公司 100%的股份，其中高洋持有公司 50%的股份，为公司的董事兼总经理，高满良持有公司 35%股份，为公司的董事长，季建珍为高满良的配偶，高洋的母亲。若高洋、高满良、季建珍利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司的经营和未来发展带来风险。因此，公司存在实际控制人不当控制的风险。 |
| 应收账款余额较高、未来发生坏账的风险 | 公司 2015 及 2016 年度的应收账款周转率分别为 2.38、1.74 报告期末，应收账款净额分别为 31,993,346.44 元、20,092,004.17 元，占当期资产总额的比例分别为 55.47%和 39.89%，报告期内应收账款余额较大，周转较慢，若公司客户不能及时回款，则会加大公司应收账款收回的风险。 |
| 市场竞争风险 | 公司所处行业属于技术密集型行业，相关技术处于快速发展变革时期，产品更新换代周期短，同时随着有线电视行业的发展，公司所处行业技术标准不断制定和完善，对于产品的功能、技术要求不断提高，这对于行业内企业提出了更高的技术开发要求。公司经过多年发展已培养出一批研发人才，设有独立的研发中心，掌握一系列核心技术。但是由于行业标准不断提高、客户需求不断改变、对于产品要求逐渐增多，如公司不能主动适应市场的新变化，则可能影响未来的市场。 |
| 外协加工和技术泄密风险 | 报告期内，公司生产采用独立开发和外协加工相结合的模式。公司掌握产品生产核心技术，根据客户需求独立完成产品研发、工艺设计，大部分产品由外协单位进行生产、组装和各项检测，然后将货物发送至公司仓库；公司在收到产品后对产品进行抽检，以确保产品质量和工艺符合公司要求。公司严格控制外协加工质量，同时外协厂的测试过程，公司亦会管理和控制，并与外协单位签订保密协议/条款，确保产品质量的稳定性和核心技术不泄密。如果公司未来内控制度缺失或管理不当，有可能产生外协加工质量控制不当或技术泄密，对公司经营产生一定影响。 |
| 对供应商依赖风险 | 报告期内，公司前五大供应商的采购总额占比较高，占采购总额的 47.27%，其中主要是公司业务模式决定公司外协加工供应商较集中，占比较高，存在一定的依赖，如公司供应商出现问题，而公司不能及时寻找替代供应商，对公司经营有一定的影响。 |
| 营业收入和净利润下降的风险 | 报告期内，公司的主营业务收入下降了 24.49%，净利润由 2015 年度的 636.75 万元下降到-8.15 万元，下降幅度较大。其中主要是广电省网招投标对注册资本的要求和以最低价为中标评分依据，有线电视网络同轴传输设备和有线电视光传输设备在江苏省网络公司招标中未中标入围，有线电视网络同轴传输设备和有线电视光传输设备 80%的业务集中在江苏省网络公司，客户 |

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| | |
|-----------------|--|
| | 依赖度较高，另外，三网融合设备中标价格下降 35%，对公司营业收入有较大的影响。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 是 |

第二节 公司概况

一、基本信息

| | |
|------------|-------------------------------------|
| 公司中文全称 | 苏州市高事达信息科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | GSD Information Technology Co., Ltd |
| 证券简称 | 高事达 |
| 证券代码 | 839179 |
| 法定代表人 | 高洋 |
| 注册地址 | 江苏省常熟市古里镇白茆工业区 |
| 办公地址 | 江苏省常熟市古里镇白茆工业区 |
| 主办券商 | 申万宏源证券有限公司 |
| 主办券商办公地址 | 上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层 |
| 会计师事务所 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 王兴华，刘丽 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域 |

二、联系方式

| | |
|---------------|-----------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 章冠华 |
| 电话 | 0512-52531161 |
| 传真 | 0512-52536788 |
| 电子邮箱 | zgh@gaoshida.com.cn |
| 公司网址 | www.gaoshida.com.cn |
| 联系地址及邮政编码 | 江苏省常熟市古里镇白茆工业区 215532 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 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 | 2016-09-08 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（证监会规定的行业大类） | C39 计算机、通信和其他电子设备制造业 |
| 主要产品与服务项目 | 研发、生产、销售通信设备及广播电视设备 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本（股） | 20,180,000 |
| 做市商数量 | - |
| 控股股东 | 高洋 |
| 实际控制人 | 高洋、高满良、季建珍 |

四、注册情况

| 项目 | 号码 | 报告期内是否变更 |
|----|----|----------|
|----|----|----------|

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| | | |
|-------------|--------------------|---|
| 企业法人营业执照注册号 | 913205817413056101 | 否 |
| 税务登记证号码 | 913205817413056101 | 否 |
| 组织机构代码 | 913205817413056101 | 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 | 49,712,231.42 | 65,834,115.87 | -24.49% |
| 毛利率% | 22.23 | 24.21 | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -81,502.81 | 6,286,016.19 | - |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -156,689.88 | 5,846,333.01 | - |
| 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） | -0.20% | 15.28% | - |
| 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） | -0.39% | 14.21% | - |
| 基本每股收益 | 0.00 | 0.62 | -100.00% |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 50,366,931.27 | 57,679,677.51 | -12.68% |
| 负债总计 | 10,702,103.60 | 15,433,347.03 | -30.66% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 39,664,827.67 | 42,246,330.48 | -6.11% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.97 | 4.15 | -52.53% |
| 资产负债率%（母公司） | 19.37 | 24.90 | - |
| 资产负债率%（合并） | 21.25 | 26.76 | - |
| 流动比率 | 452.72% | 360.47% | - |
| 利息保障倍数 | - | - | - |

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 | 7,731,642.97 | -376,066.23 | - |
| 应收账款周转率 | 1.74 | 2.38 | - |
| 存货周转率 | 8.30 | 15.50 | - |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|----------|---------|------|
| 总资产增长率% | -12.68% | 10.48% | - |
| 营业收入增长率% | -24.49% | -1.93% | - |
| 净利润增长率% | -101.30% | -10.07% | - |

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 | 20,180,000 | 10,180,000 | 98.23% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | - |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | - |

六、非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|------------------|
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 89,684.74 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,229.36 |
| 非经常性损益合计 | 88,455.38 |
| 所得税影响数 | 13,268.31 |
| 少数股东权益影响额（税后） | - |
| 非经常性损益净额 | 75,187.07 |

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司立足于广播电视设备及通信设备制造行业，主营业务为研发、生产、销售广播电视设备及通信设备。公司拥有 EOC 通信技术、PON 技术、FTTH 技术、VODS 技术、云健康管理技术、移动视频监控技术、视频会议直播技术等技术，同时形成了多项发明专利，软件著作权。公司主要技术均已应用于主要产品的生产中。公司采用直接销售及经销商渠道销售的模式销售产品，如江苏有线网络发展有限责任公司常熟分公司为广电网络运营企业，公司采用直接销售模式；武汉高事达科技有限公司为经销商，公司将产品直接销售给经销商，通过经销商推广公司产品，经过多年的合作，公司形成了一批稳定的客户群体。公司努力建立与上下游共同成长的良性生态链并滚动发展成一个生态圈，共存共赢，持续发展。公司基于客户对广电网络传输设备产品的需求，通过整合公司优势，在公司管理团队的领导下，以通过进行技术转化、保证安全与环保和质量的稳定性来支持公司产品发展，成熟产品在结构稳定的市场上为企业提供稳定的现金流，新型产品在不断发展的市场中利用价格优势进行竞争，为企业获得收入与利润。公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

公司 2016 年度的主营业务收入为 49,712,231.42 元，比上年度减少 16,121,884.45 元；归属于母公司的净利润为-81,502.81 元，比上年度减少 6,367,519.00 元。截至 2016 年末，公司总资产为 50,366,931.27 元，净资产为 39,664,827.67 元。报告期内，公司主营业务收入和净利润都未能实现年初的预定计划，且下降幅度较大，特别是净利润出现了亏本。主要原因是：1、随着全省一张网到最后全国一张网，广电行业的设备招投标门槛越来越高，参与厂家越来越多，设备的中标价格越来越低，造成公司的主营业务收入和利润大幅度下降；2、对公司的注册资本大部分省网招标要求在 5000 万元以上，由于公司挂牌注册资本实行实缴制，由原来的 5000 万元下降至 2018 万元，导致部分省网招标不能参与，也造成了公司 2016 年度主营业务收入大幅下降。

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 |
| | | | | | | |

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| | | | | | | |
|-------|---------------|---------|--------|---------------|---------|--------|
| 营业收入 | 49,712,231.42 | -24.49% | - | 65,834,115.87 | -1.93% | - |
| 营业成本 | 38,662,446.85 | -22.51% | 77.77% | 49,896,639.14 | 0.17% | 75.79% |
| 毛利率 | 22.23% | - | - | 24.21% | - | - |
| 管理费用 | 8,848,931.51 | 52.34% | 17.80% | 5,808,650.99 | -2.22% | 8.82% |
| 销售费用 | 2,960,070.91 | 17.39% | 5.95% | 2,521,646.92 | -26.24% | 3.83% |
| 财务费用 | -168,286.40 | 96.72% | -0.34% | -85,544.15 | 209.69% | -0.13% |
| 营业利润 | -114,769.12 | - | -0.23% | 6,836,754.37 | -12.00% | 10.38% |
| 营业外收入 | 119,085.74 | -77.91% | 0.24% | 539,154.20 | 21.64% | 0.82% |
| 营业外支出 | 30,630.36 | 39.99% | 0.06% | 21,879.87 | 100.00% | 0.03% |
| 净利润 | -81,502.81 | - | -0.16% | 6,286,016.19 | -10.07% | 9.55% |

项目重大变动原因:

1、管理费用：公司 2016 年度的管理费用为 8,848,931.51 元，比上年度增加了 3,040,280.52 元，变动比例为 52.34%，主要原因是：挂牌费用增加了 194 万元，因挂牌规范产生费用 20 万元，挂牌等其他费用 8 万元，共计 222 万元。

2、财务费用：公司 2016 年度的财务费用为-168,286.40 元，变动比例为 96.72%，主要原因是：存款利息增加了 85,429.80 元。

3、营业利润：公司 2016 年度的营业利润为-114,769.12 元，比上年度减少了 6,951,523.49 元，主要原因是：有线电视网络同轴电缆传输设备和光传输设备江苏省网 2016 年度未中标入围，导致营业收入下降，另外三网融合设备中标价格大幅下降，中标价格平均下降 35%，同时挂牌费用增加 222 万元。

4、营业外收入：公司 2016 年度的营业外收入为 119,085.74 元，比上年度减少了 420,068.46 元，变动比例为-77.91%，主要原因是：2016 年度政府补贴减少了 446,698.56 元。

5、营业外支出：公司 2016 年度的营业外支出为 30,630.36 元，比上年度增加了 8,750.49 元，变动比例为 39.99%，主要原因是：报告期内发生交通事故赔款 29,280.00 元。

6、净利润：公司 2016 年度的净利润为-81,502.81 元，比上年度减少了 6,367,519.00 元，主要原因是：有线电视网络同轴电缆传输设备和光传输设备江苏省网 2016 年度未中标入围，导致营业收入下降，另外三网融合设备中标价格大幅下降，中标价格平均下降 35%，同时挂牌费用增加 222 万元。

(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 | 49,712,231.42 | 38,662,446.85 | 65,834,115.87 | 49,896,639.14 |
| 其他业务收入 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 49,712,231.42 | 38,662,446.85 | 65,834,115.87 | 49,896,639.14 |

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% |
|--------------|---------------|----------|---------------|----------|
| 有线电视网络同轴传输设备 | 2,991,956.57 | 6.02% | 4,327,642.72 | 6.57% |
| 三网融合设备 | 39,053,741.71 | 78.56% | 56,559,930.43 | 85.91% |
| 有线电视网络光传输设备 | 2,354,986.90 | 4.74% | 4,946,542.72 | 7.51% |
| 软件及技术服务 | 5,311,546.24 | 10.68% | - | - |
| 合计 | 49,712,231.42 | 100% | 65,834,115.87 | 100% |

收入构成变动的的原因：

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

报告期内，公司的有线电视网络同轴传输设备占营业收入比例和 2015 年度相比下降了 0.55%；三网融合设备占营业收入比例和 2015 年度相比下降了 2.77%；有线电视网络光传输设备占营业收入比例和 2015 年度相比下降了 7.35%；2016 年度新增软件与技术服务的营业收入，占营业收入比例 10.68%，均是由公司全资子公司在 2016 年度新增开展若干软件与技术服务相关的项目并实现收入产生的。

本期公司收入构成较上期总体变动不大。

(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 | 7,731,642.97 | -376,066.23 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -47,434.19 | 8,396,587.19 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,500,000.00 | -3,909,996.00 |

现金流量分析：

1、公司在报告期内的经营活动产生的现金流量净额为 7,731,642.97 元，比上年度增加 8,107,709.20 元，主要原因为江苏省广电公司整合完成，成为江苏省广电一张网，省网统一按照合同付款，付款流程正常，报告期内资金回收良好，存款增加了 518 万元。

2、公司在报告期内的投资活动产生的现金流量净额为-47,434.19 元，比上年度减少 8,444,021.38 元，主要原因为 2015 年度关联方和高管借款的归还，2016 年度未发生此类借款。

3、公司在报告期内的筹资活动产生的现金流量净额为-2,500,000.00 元，比上年度减少 1,409,996.00 元，主要原因为 2015 年度股东分红资金流出，2016 年度分红 1250 万后增资 1000 万，产生的现金流量变化。

(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 | 武汉融通科技有限公司 | 4,804,000.00 | 9.66% | 否 |
| 2 | 江苏有线网络发展有限责任公司常熟分公司 | 4,417,226.50 | 8.89% | 否 |
| 3 | 武汉高事达科技有限公司 | 3,452,051.28 | 6.94% | 否 |
| 4 | 江苏有线网络发展有限责任公司吴江分公司 | 3,443,572.65 | 6.93% | 否 |
| 5 | 江苏有线网络发展有限责任公司姜堰分公司 | 2,826,818.80 | 5.69% | 否 |
| 合计 | | 18,943,669.23 | 38.11% | - |

(5) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商名称 | 采购金额 | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|---------------|--------|----------|
| 1 | 深圳市共进电子股份有限公司 | 12,541,666.67 | 24.58% | 否 |
| 2 | 深圳市西迪特科技有限公司 | 5,333,796.58 | 10.45% | 否 |
| 3 | 湖南致极网络科技股份有限公司 | 3,921,044.44 | 7.68% | 是 |
| 4 | 上海博达数据通信有限公司 | 1,254,504.27 | 2.46% | 否 |
| 5 | 深圳市亿联无限科技有限公司 | 1,072,225.87 | 2.10% | 否 |
| 合计 | | 24,123,237.83 | 47.27% | - |

(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 | 3,224,442.81 | 2,949,157.53 |
| 研发投入占营业收入的比例 | 6.49% | 4.48% |

专利情况：

| 项目 | 数量 |
|-------------|----|
| 公司拥有的专利数量 | 23 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 14 |

研发情况：

报告期内，公司的研发支出为 3,224,442.81 元，占营业收入的 6.49%。公司目前拥有研发人员 18 名。正在研发的项目主要有 FTTH 光终端、VDOS 光站、GPON OLT、700M 无线技术等，目前进度为中试阶段。研发项目对公司经营的影响较大，主要是为三网融合广电 FTTH 网络建设所需设备，是公司今后几年新的业绩增长点，可以为公司带来较高的效益和较大的市场占有率。

2、资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期末末 | | | 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 | 20,788,017.64 | 33.22% | 41.27% | 15,603,808.86 | 35.76% | 27.05% | 14.22% |
| 应收账款 | 20,092,004.47 | -37.20% | 39.89% | 31,993,346.44 | 35.51% | 55.47% | -15.58% |
| 存货 | 4,285,272.41 | -14.82% | 8.51% | 5,030,673.57 | 99.98% | 8.72% | -0.21% |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - | - | - |
| 固定资产 | 1,941,974.18 | -17.42% | 3.86% | 2,351,498.60 | -11.47% | 4.08% | -0.22% |
| 在建工程 | - | - | - | - | - | - | - |
| 短期借款 | - | - | - | - | - | - | - |
| 长期借款 | - | - | - | - | - | - | - |
| 资产总计 | 50,366,931.27 | -12.68% | - | 57,679,677.51 | 10.48% | - | - |

资产负债项目重大变动原因：

1、公司在报告期末的货币资金为 20,788,017.64 元，比上年度末增加 5,184,208.78 元，变动比例为 33.22%。主要原因为江苏省网 2015 年度整合时各分公司停止付款 330 万元，于 2016 年上半年进行付款；另外，公司于 2016 年底加强了款项的回收，回款情况良好。

2、公司在报告期末的应收账款为 20,092,004.47 元，比上年度末减少 11,901,341.97 元，变动比例为-37.20%。主要原因为江苏省网 2015 年度整合时各分公司停止付款 330 万元，于 2016 年上半年进行付款；另外，公司于 2016 年底加强了款项的回收，回款情况良好。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司在报告期内的主要控股子公司有 1 家，具体如下：

苏州天智通信信息科技有限公司，注册资本为 200 万元，主要业务为研发、销售：计算机、通信设备、电子产品、医疗器械设备的软硬件，并提供相关技术咨询、技术服务。报告期内的营业收入为 5,311,546.24 元，净利润为 510,264.04 元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

-

(三) 外部环境的分析

报告期内，三网融合战略的实施，给广电发展带来了历史性的机遇，特别是 FTTH 时代的到来，给运行商、设备厂商以及整个产品链带来了巨大的商机，FTTH 将成为三网融合的一个革命性转变，市场前景较为广阔。但是，商机的背后也带来了极大的挑战，随着全省一张网到最后全国一张网，广电行业的设备招投标门槛越来越高，参与厂家越来越多，设备的中标价格越来越低，公司的竞争压力也越来越大。特别是招标以最低价为评分标准，给公司的业绩产生了较大的不利影响，公司只能不断的投入巨大的资金进行产品的研发才能在市场的竞争中不断前进。

（四）竞争优势分析

（1）公司竞争优势：

①核心技术优势

从技术设备方面来讲，公司购置了国际先进的生产检测仪器设备。具备了对原材料、辅助材料、在成品和产成品的各种性能的全过程质量检测。公司在对生产、检测设备及整体工艺布局上，充分考虑人流、物流的合理性和操作的方便性，使整个生产线完整、顺畅、紧凑、高效。

从研发团队方面来讲，公司研发中心目前有研究工作人员 12 人，天智通具有研发人员 5 人，均在相关领域有丰富的工作经验。公司研发中心采用走出去的战略战术，曾先后与南京邮电大学、常熟理工学院、南京理工大学等进行合作，主要完成了技术开发、产品试制、技术改造、工艺攻关等方面的工作。

同时，公司是江苏省高新技术企业、江苏省创新型企业、苏州市创新先锋企业、常熟市专利优势企业，公司研发团队被授予“常熟市科技人员创新行动十佳科技创新团队”，公司技术中心为苏州市工程技术中心。公司的主导产品“广电 NGB 三网合一光通信站”列入国家创新基金项目、“NGB 局端控制器”列入国家火炬计划项目、“光纤射频传输光工作站”列入江苏省重点新产品计划项目、“基于以太网方式的 HFC 网络系统”“广电以太网数据同轴电缆传输终端”列入常熟市科技发展计划项目、“三网融合广电 EOC 网络系统”列入江苏省三网融合试点工程。公司主导产品还获得了“用于有线电视双向网络改造的光通信站”常熟市优秀专利奖、“GSDT3000 广电 NGB 三合一光通信站”苏州市科技进步三等奖和常熟市科技进步二等奖、“广电双向网络改造用 NGB 局端控制器的研发及产业化”苏州市科技进步三等奖和常熟市科技进步三等奖、“广电三网融合 NGB 光通信站”苏州市厂会协作优秀项目。

②产品和品牌优势

公司在服务国内广电运行商发展和运行的 10 多年间，通过有竞争力的设备产品、业务解决方案和专业服务，赢得了行业客户的信任。其优势体现在以下几点：第一，公司一直实施严格的质量控制和管理制度，通过了 ISO9001:2008 质量体系认证、CQC 产品质量认证、CCC 质量认证。且在执行国家标准的同时，还参考国外领先产品标准，致力成为有限电视双向网络改造行业的领先品牌；第二，公司产品具有较强的前瞻性。根据广电行业的发展趋势，公司能够快速作出反应，及早地研发、生产出适合有线电视网络发展变化的新产品，依靠市场先入优势扩大了公司产品的销售半径，通过抢占市场先机，树立了公司产品在行业中的技术权威性。第三，公司凭借自身强大的技术研发能力，针对各地区不同客户的实际要求，最大程度地满足不同客户、不同系统的个性化需求。

目前，公司的产品已服务了众多的省级、市级以及区县级有线电视网络运营商，树立了良好的企业形象，为品牌形象打下了坚实的基础。

③市场和行业积淀优势

公司凭借对行业发展的前瞻性眼光及快速的技术跟进能力，形成了公司对高端用户进入时间早、保有量大的市场优势。经过多年的市场开拓和积累，公司拥有了较广的市场和客户资源。公司产品的客户是各地方有线电视网络运营商，主导产品在江苏地区实现大规模应用后，逐步在全国建立营销网络，将积累的产品和服务经验推广到其他省份，市场占有率不断提升。主导产品现已覆盖浙江、山东、安徽、江西、湖南、湖北、河南、河北、云南、内蒙古等多家省级广电运营商，为客户提供便捷的售后服务，在广大客户中建立了可靠的信用度。丰富优质的客户资源将为公司未来成长性奠定良好的基础。

公司一直专注广播电视设备行业，服务于国内的有线电视网络的发展和建设，公司的创建者和业务骨干也都是行业内的资深人士，对广电行业有着深刻的理解。我国有线电视网络的安全运行很大程度上

取决于网络传输设备的性能和稳定性，广电网络运营商在选择设备供应商时，一般倾向于选择有较深行业积淀的企业。因此，公司依靠深厚的行业积淀优势赢得了众多客户的信任和产品订单，同时，公司还积极跟踪广电行业的运营模式变化和最新发展动态，及时调整业务结构，不断适应广电行业的发展。

④自主创新能力和“贴心服务”优势

在多年的经营发展过程中，公司积极捕捉行业发展趋势，依靠强大的技术跟进能力和自主创新能力，自主研发了多项核心技术。公司通过消化吸收国外先进技术，利用自主研发平台研发出了涵盖广电 NGB 网络建设所需的设备和方案，覆盖广电网络数据通信设备、有线视光网络测试设备、视频监控设备、FTTH 接入设备特别是 VODS 设备、智慧城市建设方案、无线城市建设方案、IP 存储系统等。

公司始终坚持“贴心服务”的服务理念，为用户提供五星级的服务。通过完整的解决方案，即标准的售前服务、专业的实施流程、多元化的培训、完善的售后支持以提供全流程服务，公司与客户结成长期合作伙伴，使得产品和服务互为依托，互为促进，提升用户满意度，成为客户可持续信赖的合作伙伴。

⑤人才激励优势

公司的企业文化是“诚信、执着、包容、自省、直面现实、开放进取”，为员工搭建一个“心有多大，舞台就有多大”的平台，以目标为导向，给员工充分的发挥空间，积极创新，不断开拓进取。在促进科技创新的同时，结合生产实际需要，公司积极拓展员工创新能力，大力开展员工的再创造，调动员工的创新积极性，发挥各个工种的优势、结合经验优势实现技术的不断改进和创新。同时，定时召开员工活动，在培养企业文化的前提下，从员工本身的提高带动企业文化的潜移默化的提升。

通过人性化企业文化和广阔的发展舞台，吸引了一批具有行业尖端技术水平的高素质人才队伍加入公司，在营销、研发领域发挥出良好的作用，使得公司近两年高速发展，陆续荣获“2010 年国家火炬计划高新技术企业”、“2009 年至今的江苏省高新技术企业”、“2011 年江苏省创新型企业”、“2012 年苏州市创新先锋企业”、“2011 年常熟市专利优势企业”、“2011 年常熟市科技人员创新行动十佳科技创新团队”、等荣誉称号。

⑥持续成长优势

公司目前成熟产品有光通信平台、光放大器、光接收机、局端控制器、光通信站、中转站和 EOC 终端等。局端控制器和 EOC 终端均处于成熟的产品周期，由于性价比较高，目前尚无强力替代产品，市场容量饱和，市场结构稳定。大功率光放大器处于成熟期的产品，目前作为替代普通光放大器进行 FTTH 建设，性价比极高，但由于广电 FTTH 建设还停留在试点阶段，市场推广一直比较缓慢，随着广电 FTTH 的不断推进，是公司新的增长点。其它产品利用公司自主的知识产权，为广电运行商提供整体方案的配套产品，目前市场结构相对稳定，可减弱产品互相替代带来的影响。

公司的新产品光通信站被列入国家创新基金项目（已完成）、局端控制器被列入国家火炬计划项目（已完成）、EOC 终端被列入常熟市科技计划项目（已完成）。公司现有新产品均主要面向国内广电运行商供货。局端控制器和 EOC 终端已经得到成功应用，已在全国推广应用，产品市场规模较大且仍有成长空间，为国内同行业生产厂商采用低价策略进行竞争提供了空间。大功率光放大器处在成长期，由于产品技术指标好且性价比高，替代了普通光放大器，该产品市场前景广阔，未来将推动公司业绩持续增长。

公司目前正在研发智慧城市平台，已经进入小试阶段并准备申请软件著作权，未来有望成为智慧城市智慧社区系统集成商，该项目将成为公司拳头产业。公司的项目将在国内市场进行建设，为公司持续发展提供保证。

（2）公司存在如下竞争劣势：

①规模偏下、资本实力相对较弱

公司在同行业中经营规模偏小、资本实力相对较弱。随着我国广电三网融合的全面推进，市场扩张迅速。资金是推动企业发展壮大的重要动力，尤其是在产品开发和市场拓展方面，通常需要持续的资金投入。公司主要收入来自于江苏省内市场，公司制定了向全国其他省份开拓发展并将自身定位于全国性企业的战略规划。报告期内，公司积极向北方广电、福建、四川、广东等省份开拓业务。随着业务规模

的扩大，对资金需求越大。而且由于公司原材料采购账期短，销售回款又较慢，这就需要更多的资金支持。

②吸引人才能力有待提高

作为中小型、科技型高新技术民营企业，公司需要大量人才充实到研发、供应链管理、营销网络建设等各个环节。然而公司规模相对较小，在吸引高级管理和研发人才方面的能力仍有待提高，这对公司的长远发展提出了挑战。

③盈利能力不足

由于公司营销网络建设的不足，产品销售的增长幅度不大。另外，产品规格的多样化导致产品成本难以控制，直接影响了公司整体盈利能力的提高。

（五）持续经营评价

报告期内，公司经营情况没有完成年初的计划，且营业收入和净利润下降较大。但公司管理层及核心技术团队稳定，生产工艺及生产自动化程度不断提高，公司后续储备新产品、新技术充足且技术含量不断提高，为公司的持续经营和发展提供重要保障。报告期内未发生对公司持续经营有重大不利影响的事项，公司持续发展能力良好。

（六）扶贫与社会责任

报告期内，公司诚信经营，按时纳税，积极保障员工合法权益。

2016 年度公司针对智慧社区项目，在山东、江苏等部分地区的社区建设了智慧健康项目，方便社区居民检查个人健康状况，通过数据的采集分析把个人健康档案推送给检查对象，便于家属和社区卫生室及时掌握居民健康情况，利用平台对高血压、高血糖等慢病人员进行管理。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、控股股东及实际控制人变动风险

风险详情见本报告内“第一节 声明与提示 重要风险提示表”之“控股股东及实际控制人变动风险”。

应对措施：高洋、高满良与季建珍于 2016 年 1 月 7 日签订《一致行动人协议》，约定“为了能够更好地发挥三方共同控制高事达的效果，促进高事达稳定、持续的发展，三方一致同意并确认在处理高事达日常经营管理事项时，共同行使股东权利，在作为高事达股东行使召集权、提案权，或在股东大会行使表决权时，均保持一致，采取一致行动。三方一致同意，在高事达召开股东大会时，行使提案权和在相关股东大会上行使表决权时保持一致：1、在高事达召开股东大会时，如任一方拟就有关事项向股东大会提出议案时，须事先与其他方充分进行沟通协商，在取得一致意见后，以三方共同名义向股东大会提出提案；如果三方进行充分沟通协商后，对有关事项行使提案权不能达成一致意见时，则任何一方不得单独将该事项提交股东大会审议。2、在高事达召开股东大会审议有关议案前，三方须充分沟通协商，就三方行使何种表决权达成一致意见，并按照该一致意见在股东大会上对该等事项行使表决权；如果协议三方进行充分沟通协商后，对有关议案行使何种表决权不能达成一致意见，则在表决事项的内容符合国家法律及相关规定的前提下，如一方投弃权票的，则最终三方意见应根据另两方的意见进行表决；如有一方投反对票，则三方均应投反对票。”根据该协议，新增实际控制人高洋与原实际控制人高满良、季建珍将保持一致行动，以维持公司经营理念及决策的一贯性。

2、公司治理风险

风险详情见本报告内“第一节 声明与提示 重要风险提示表”之“公司治理风险”。

应对措施：整体变更为股份公司后，公司法人治理机制得到进一步完善，制定并完善了三会制度及相关的管理制度。同时，随着业务规模的扩张，公司将适时考虑引进合适的高端管理与营销人才，不断充实、改进和完善公司的管理架构和管理制度，将有效降低公司经营管理与内部控制风险发生的可能性。

3、控制人不当控制风险

风险详情见本报告内“第一节 声明与提示 重要风险提示表”之“控制人不当控制风险”。

应对措施：为降低控股股东不当控制风险，公司在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，制定了《关联交易决策制度》，完善了公司内部控制制度。公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促大股东遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

4、应收账款余额较高、未来发生坏账的风险

风险详情见本报告内“第一节 声明与提示 重要风险提示表”之“应收账款余额较高、未来发生坏账的风险”。

应对措施：公司未来将会随着市场情况的变化以及公司经营策略，加强应收账款的回款管理，有效应对潜在的回款风险。

5、市场竞争风险

风险详情见本报告内“第一节 声明与提示 重要风险提示表”之“市场竞争风险”。

应对措施：公司会加大研发人员投入，不断研发新产品以适应新市场的需求。

6、外协加工和技术泄密风险

风险详情见本报告内“第一节 声明与提示 重要风险提示表”之“外协加工和技术泄密风险”。

应对措施：一方面公司会挑选信誉、产品质量好的大企业进行合作，与每家外协厂商均签有保密协议防止技术泄密，同时在产品生产过程中会派专人进行检测，保证产品质量；另一方面，公司对自主研发技术、产品会及时申请专利保护，利用法律保护公司核心技术。

7、对供应商依赖风险

风险详情见本报告内“第一节 声明与提示 重要风险提示表”之“对供应商依赖风险”。

应对措施：目前，外协加工市场供应充足，可替代性强。公司在选择供应商时，会选择 1-2 家备选的供应商，以备现有供应商出现问题，不影响公司的正常经营。

(二) 报告期内新增的风险因素

营业收入和净利润下降的风险

风险详情见本报告内“第一节 声明与提示 重要风险提示表”之“营业收入和净利润下降的风险”。

应对措施：公司 2017 年初新增销售人员 2 名，在巩固原有客户的同时，加大了对全国其他省份的销售力度，积极参与广东省、云南省和安徽省等省网公司的招投标，目前招标结果还未公示。另外公司在 2016 年度加大了研发投入，研发的新产品已进入中试阶段，随着新产品的不断推出，提高公司的竞争力，提高新产品的利润率和市场占有率。

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：- | |

(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 | 是 | - |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 是 | - |
| 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 | - |
| 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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易事项 | | |
|--------------------------------|------|--------------|
| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | - | 3,921,044.44 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | - | - |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | - | - |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | - | - |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | - | - |
| 6. 其他 | - | - |
| 总计 | - | 3,921,044.44 |

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 偶发性关联交易事项 | | | |
|-----------|------|------------|------------|
| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 |
| 高满良 | 拆入资金 | 200,000.00 | 否 |
| 总计 | - | 200,000.00 | - |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次关联交易属于偶发性关联交易，属于关联方为公司发展的支持行为，解决公司资金需求，不存在损害公司其他股东的利益，符合全体股东和公司的利益，也不影响公司的独立性。

(三) 承诺事项的履行情况

1. 避免同业竞争承诺

承诺人：控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员高洋、高满良、季建珍、章冠华、唐丽华、叶黎达、高文华、翁伟东、陈卫琴、陈鑫、盛伟君、陆炯；承诺事项：为避免潜在的同业竞争，公司实际控制人、控股股东、公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，详见公开转让说明书的第 76 页；该承诺在报告期内得到履行。

2. 避免关联交易的承诺

承诺人：控股股东、实际控制人高洋、高满良、季建珍；承诺事项：公司的实际控制人出具了《规范关联交易的承诺函》，详见公开转让说明书的第 77 页；该承诺在报告期内得到履行。

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 | 10,180,000 | 100.00% | -10,180,000 | - | - |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 10,180,000 | 100.00% | -10,180,000 | - | - |
| | 董事、监事、高管 | - | - | - | - | - |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | - | - | 20,180,000 | 20,180,000 | 100.00% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | - | - | 20,180,000 | 20,180,000 | 100.00% |
| | 董事、监事、高管 | - | - | 17,153,000 | 17,153,000 | 85.00% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 10,180,000 | - | 10,000,000 | 20,180,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 3 | | | | |

(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 | 高洋 | 5,090,000 | 5,000,000 | 10,090,000 | 50.00% | 10,090,000 | 0 |
| 2 | 高满良 | 3,563,000 | 3,500,000 | 7,063,000 | 35.00% | 7,063,000 | 0 |
| 3 | 季建珍 | 1,527,000 | 1,500,000 | 3,027,000 | 15.00% | 3,027,000 | 0 |
| 合计 | | 10,180,000 | 10,000,000 | 20,180,000 | 100.00% | 20,180,000 | 0 |

前十名股东间相互关系说明：

公司股东高洋与股东高满良为父子关系，股东高洋与股东季建珍为母子关系，股东高满良与股东季建珍为夫妻关系。

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

公司控股股东为高洋。

高洋，男，1989年8月20日出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2005年6月至2010年

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

8 月在江苏广播电视学校学习，专业为影视动画；2010 年 9 月至 2015 年 12 月就职于有限公司，任技术经理；2016 年 1 月至 2016 年 4 月就职于有限公司，任执行董事兼总经理；2016 年 4 月至今就职于股份公司，任董事兼总经理，任期三年。

报告期内公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为高洋、高满良、季建珍。

高洋，男，1989 年 8 月 20 日出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2005 年 6 月至 2010 年 8 月在江苏广播电视学校学习，专业为影视动画；2010 年 9 月至 2015 年 12 月就职于有限公司，任技术经理；2016 年 1 月至 2016 年 4 月就职于有限公司，任执行董事兼总经理；2016 年 4 月至今就职于股份公司，任董事兼总经理，任期三年。

高满良，男，1963 年 10 月 11 日出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。1981 年 1 月至 1987 年 6 月就职于天中村，任小队会计；1987 年 7 月至 1989 年 6 月就职于天中村塑料厂，任技术；1989 年 7 月至 1991 年 10 月，就职于白茆无线电厂，任销售；1991 年 11 月至 1995 年 3 月就职于常熟市电视设备厂，任销售、技术副厂长；1995 年 4 月至 2000 年 3 月就职于常熟市高事达电子设备有限公司任总经理；2000 年 4 月至 2002 年 7 月就职于苏州工业园区高事达电子设备有限公司，任总经理；2002 年 8 月至 2015 年 12 月就职于常熟市高事达光电科技有限公司，任总经理；2016 年 1 月至 2016 年 3 月，就职于常熟市高事达光电科技有限公司，任员工；2016 年 4 月至今就职于股份公司，任董事长，任期三年。

季建珍，1962 年 10 月 15 日出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。1978 年 11 月至 1991 年 12 月在家务农；1992 年 1 月至 2002 年 6 月就职于白茆李市村医塑厂，任职员；2002 年 8 月至 2012 年 10 月就职于有限公司，任职工。2012 年 11 月退休后至今为公司返聘员工。

实际控制人在报告期内未发生变动。

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 | 募集资金 | 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 |
|----------------|----------------|-----------|-----------|
| 2016 年 1 月 6 日 | 12.28 | - | - |
| 合计 | 12.28- | - | - |

(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 |
|-----------|---------------|----|----|----|-----------------|---------------|
| 高满良 | 董事长 | 男 | 54 | 高中 | 2016年4月-2019年4月 | 是 |
| 高洋 | 董事、总经理 | 男 | 28 | 大专 | 2016年4月-2019年4月 | 是 |
| 章冠华 | 董事、董事会秘书 | 男 | 46 | 大专 | 2016年4月-2019年4月 | 是 |
| 唐丽华 | 董事、财务总监 | 女 | 44 | 本科 | 2016年4月-2019年4月 | 是 |
| 叶黎达 | 董事、核心技术 人员 | 男 | 30 | 本科 | 2016年4月-2019年4月 | 是 |
| 翁伟东 | 监事会主席 | 男 | 45 | 本科 | 2016年4月-2019年4月 | 否 |
| 高文华 | 职工监事 | 女 | 46 | 大专 | 2016年4月-2019年4月 | 是 |
| 陈卫琴 | 监事 | 女 | 46 | 本科 | 2016年4月-2019年4月 | 否 |
| 陈鑫 | 副总经理 | 男 | 38 | 本科 | 2016年4月-2019年4月 | 是 |
| 盛伟君 | 副总经理 | 男 | 47 | 高中 | 2016年4月-2019年4月 | 是 |
| 陆炯 | 副总经理 | 男 | 47 | 大专 | 2016年4月-2019年4月 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 6 |

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:

公司股东、实际控制人高洋与股东、实际控制人高满良为父子关系，股东、实际控制人高洋与股东、实际控制人季建珍为母子关系，股东、实际控制人高满良与股东、实际控制人季建珍为夫妻关系。公司职工监事高文华是股东、实际控制人高满良的侄女。除此以外，其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间关系均不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股 股数 | 数量变动 | 期末持普通股 股数 | 期末普通股持 股比例% | 期末持有股票 期权数量 |
|-----|--------|--------------|-----------|--------------|----------------|----------------|
| 高洋 | 董事、总经理 | 5,090,000 | 5,000,000 | 10,090,000 | 50.00 | 10,090,000 |
| 高满良 | 董事长 | 3,563,000 | 3,500,000 | 7,063,000 | 35.00 | 7,063,000 |
| 合计 | | 8,653,000 | 8,500,000 | 17,153,000 | 85.00% | 17,153,000 |

(三) 变动情况

| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | | 否 | |
|------|-------------|--------------------|------|--------|
| | 总经理是否发生变动 | | 否 | |
| | 董事会秘书是否发生变动 | | 否 | |
| | 财务总监是否发生变动 | | 否 | |
| 姓名 | 期初职务 | 变动类型(新任、换届、 离任) | 期末职务 | 简要变动原因 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| - | - | - | - | - |
|---|---|---|---|---|

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

| |
|---|
| - |
|---|

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 | 5 | 6 |
| 技术人员 | 17 | 18 |
| 生产人员 | 22 | 22 |
| 销售人员 | 4 | 6 |
| 财务人员 | 4 | 4 |
| 行政后勤人员 | 4 | 4 |
| 员工总计 | 56 | 60 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|-----------|-----------|
| 博士 | - | - |
| 硕士 | 0 | 1 |
| 本科 | 15 | 16 |
| 专科 | 11 | 13 |
| 专科以下 | 30 | 30 |
| 员工总计 | 56 | 60 |

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

1、人员变动: 报告期内, 公司员工增加 4 人, 原因是为支撑公司业务发张, 增加了行政管理人员 1 名, 技术人员 1 名, 销售人员 2 名。

2、人才引进: 报告期内公司有针对性地招聘优秀专业人才, 引进的人员经验丰富, 同时公司为其提供与其自身价值相适应的待遇和职位, 以保障公司发展的需求。

3、人员培训: 公司一直很重视员工的培训和自身发展工作, 制定了系统的培训计划与人才培育制度及流程, 全面加强员工的培训。

4、薪酬政策: 公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金、津贴等。公司实行劳动合同制, 公司与员工签订《劳动合同》, 按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度, 为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险、住房公积金等, 报告期内, 公司薪酬政策未发生变更。

(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 | 4 | 4 | 0 |

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况:

公司有核心技术人员 4 名, 包括叶黎达、范金良、刘诚、杨伟。
报告期内没有发生变动。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

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》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构、制定了《信息披露事务管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《财务会计制度》、《投资者关系管理制度》等制度，构成的行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，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。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

股份公司成立后，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的事项均通过了公司董事会或股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。股份公司成立后，公司制定的各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、公司章程的修改情况

-

(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 | 2 | 选举了公司的董事长、总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书；审议通过《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《股票采取协议转 |

| | | |
|------|---|---|
| | | 让方式》、《公司治理机制》、《公司重大事项管理规定》、《信息披露管理制度》等议案。 |
| 监事会 | 2 | 选举了监事会主席；审议通过关于公司关联交易事项的意见。 |
| 股东大会 | 2 | 审议通过了《发起人出资情况》、《股份有限公司设立》、《股份有限公司章程》、《第一届董事会、监事会》、《股东大会、董事会、监事会议事规则》、《关联交易、投融资管理、对外担保、货币资金管理、投资者管理关系》、《股票协议转让方式》、《公司治理机制》、《公司重大事项管理》、《信息披露管理制度》等议案。 |

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

股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司持续加强公司治理，未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况。公司管理层未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司针对投资者关系制订了《投资者关系管理制度》，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，并在“三会”议事规则和总经理工作细则等其他制度中做出了具体安排。报告期内，公司与股东/或潜在投资者之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好。

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、公司业务具有独立性

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立研发、采购、业务部门和渠道；不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

2、公司资产具有独立性

公司资产产权关系明晰，截至本公开转让说明书签署日，公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或者为其提供担保的情形。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要设备、设施，具有与生产经营有关的知识产权，核心技术和产品具有自主知识产权。

3、公司人员具有独立性

公司高级管理人员、财务人员不存在在实际控制人控制的其他企业领取薪酬的情形。公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和公司章程的规定。公司现任总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员，均只在公司工作。公司现任总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员仅在公司领取薪酬。公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。公司依法独立与员工签署劳动合同，已依法缴纳社保，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

有限公司于 2015 年 11 月 26 日取得常熟市社会保险基金管理中心出具的《企业社会保险参保证明》，有限公司无社会保险欠缴情况。

4、公司财务具有独立性

公司设立了独立的财务会计机构，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，能够独立进行财务决

策；公司开具了独立的基本存款账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

5、公司机构具有独立性

公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会独立行使相应职权。公司拥有独立的经营和办公场所，不存在与控股股东及实际控制人控制的其他企业混合经营、合署办公的情况。

综上所述，公司资产完整，人员、财务、机构、业务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

（一）内部控制制度建设情况

根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司制定了内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。

（二）董事会关于内部控制的说明

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》和其他相关法律法规的规定，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的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（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事务，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，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年报重大差错责任追究制度》，但将尽快建立上述制度，更好地落实信息披露工作，提高披露质量。

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 | 天职业字（2017）10287 号 |
| 审计机构名称 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 北京海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域 |
| 审计报告日期 | 2017-04-18 |
| 注册会计师姓名 | 王兴华，刘丽 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 2 |
| 审计报告正文： | |
| 审计报告 | |
| 天职业字[2017]10287 号 | |
| 苏州市高事达信息科技股份有限公司： | |
| <p>我们审计了后附的苏州市高事达信息科技股份有限公司（以下简称“高事达”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2016 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表以及股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是高事达的责任，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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>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。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>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。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，高事达财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了高事达 2016 年 12 月 31 日的财务状况和合并财务状况以及 2016 年度的经营成果和合并经营成果以及现金流量和合并现金流量。</p> <p>中国·北京 二〇一七年四月十八日</p> <p style="text-align: right;">中国注册会计师：王兴华 中国注册会计师：刘丽</p> | |

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-----|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | - | | |
| 货币资金 | 六、1 | 20,788,017.64 | 15,603,808.86 |
| 结算备付金 | - | - | - |
| 拆出资金 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | - | - | - |
| 衍生金融资产 | - | - | - |
| 应收票据 | 六、2 | 250,000.00 | - |
| 应收账款 | 六、3 | 20,092,004.47 | 31,993,346.44 |
| 预付款项 | 六、4 | 578,869.60 | 613,337.53 |
| 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 | 六、5 | 1,836,915.95 | 1,645,153.01 |
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 存货 | 六、6 | 4,285,272.41 | 5,030,673.57 |
| 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 | 六、7 | 163,879.52 | - |
| 流动资产合计 | - | 47,994,959.59 | 54,886,319.41 |
| 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 | 六、8 | 1,941,974.18 | 2,351,498.60 |
| 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 | 六、9 | 429,997.50 | 441,859.50 |

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| | | | |
|------------------------|------|---------------|---------------|
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | - | - | - |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 2,371,971.68 | 2,793,358.10 |
| 资产总计 | - | 50,366,931.27 | 57,679,677.51 |
| 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 | 六、11 | 8,513,695.65 | 11,366,647.41 |
| 预收款项 | 六、12 | 251,283.01 | 1,082,434.83 |
| 卖出回购金融资产款 | - | - | - |
| 应付手续费及佣金 | - | - | - |
| 应付职工薪酬 | 六、13 | 1,232,726.82 | 717,620.36 |
| 应交税费 | 六、14 | 465,682.22 | 1,454,744.27 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | 六、15 | 138,141.99 | 604,790.04 |
| 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 | - | 10,601,529.69 | 15,226,236.91 |
| 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 | - | - | - |

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| | | | |
|----------------------|------|---------------|---------------|
| 递延收益 | 六、16 | 80,116.92 | 107,951.66 |
| 递延所得税负债 | 六、10 | 20,456.99 | 99,158.46 |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | 100,573.91 | 207,110.12 |
| 负债合计 | - | 10,702,103.60 | 15,433,347.03 |
| 所有者权益（或股东权益）： | - | | |
| 股本 | 六、17 | 20,180,000.00 | 10,180,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | 六、18 | 20,261,726.92 | - |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | 六、19 | - | 6,031,420.26 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | 六、20 | -776,899.25 | 26,034,910.22 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | - | 39,664,827.67 | 42,246,330.48 |
| 少数股东权益 | - | - | - |
| 所有者权益合计 | - | 39,664,827.67 | 42,246,330.48 |
| 负债和所有者权益总计 | - | 50,366,931.27 | 57,679,677.51 |

法定代表人：高洋

主管会计工作负责人：唐丽华

会计机构负责人：唐丽华

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|---------------|---------------|
| 流动资产： | - | | |
| 货币资金 | - | 20,318,126.51 | 15,344,412.41 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | - | - | - |
| 衍生金融资产 | - | - | - |
| 应收票据 | - | 250,000.00 | - |
| 应收账款 | 十六、1 | 18,975,556.87 | 31,746,821.44 |
| 预付款项 | - | 549,617.10 | 750,045.03 |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 十六、2 | 2,949,804.33 | 1,588,300.00 |
| 存货 | - | 3,228,438.23 | 3,923,688.29 |
| 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 | - | 62,188.45 | - |

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| | | | |
|------------------------|------|---------------|---------------|
| 流动资产合计 | - | 46,333,731.49 | 53,353,267.17 |
| 非流动资产： | - | | |
| 可供出售金融资产 | - | - | - |
| 持有至到期投资 | - | - | - |
| 长期应收款 | - | - | - |
| 长期股权投资 | 十六、3 | 250,000.00 | 250,000.00 |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | - | 1,829,739.60 | 2,194,643.59 |
| 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 | - | 429,997.50 | 441,859.50 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | - | - | - |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 2,509,737.10 | 2,886,503.09 |
| 资产总计 | - | 48,843,468.59 | 56,239,770.26 |
| 流动负债： | - | | |
| 短期借款 | - | - | - |
| 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 | - | 7,784,615.66 | 11,366,546.91 |
| 预收款项 | - | - | 277,104.00 |
| 应付职工薪酬 | - | 1,002,626.82 | 635,749.29 |
| 应交税费 | - | 465,257.22 | 1,430,968.82 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | - | 128,016.99 | 182,952.14 |
| 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 | - | 9,380,516.69 | 13,893,321.16 |
| 非流动负债： | - | | |
| 长期借款 | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| | | | |
|-------------------|---|---------------|---------------|
| 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 | - | 80,116.92 | 107,951.66 |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | 80,116.92 | 107,951.66 |
| 负债合计 | - | 9,460,633.61 | 14,001,272.82 |
| 所有者权益： | - | | |
| 股本 | - | 20,180,000.00 | 10,180,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | - | 20,261,726.92 | - |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | - | - | 6,031,420.26 |
| 未分配利润 | - | -1,058,891.94 | 26,027,077.18 |
| 所有者权益合计 | - | 39,382,834.98 | 42,238,497.44 |
| 负债和所有者权益合计 | - | 48,843,468.59 | 56,239,770.26 |

法定代表人：高洋

主管会计工作负责人：唐丽华

会计机构负责人：唐丽华

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | - | 49,712,231.42 | 65,834,115.87 |
| 其中：营业收入 | 六、21 | 49,712,231.42 | 65,834,115.87 |
| 利息收入 | - | - | - |
| 已赚保费 | - | - | - |
| 手续费及佣金收入 | - | - | - |
| 二、营业总成本 | - | 49,827,000.54 | 58,997,361.50 |
| 其中：营业成本 | 六、21 | 38,662,446.85 | 49,896,639.14 |
| 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 | - | - | - |
| 税金及附加 | 六、22 | 247,621.92 | 285,888.43 |
| 销售费用 | 六、23 | 2,960,070.91 | 2,521,646.92 |
| 管理费用 | 六、24 | 8,848,931.51 | 5,808,650.99 |
| 财务费用 | 六、25 | -168,286.40 | -85,544.15 |
| 资产减值损失 | 六、26 | -723,784.25 | 570,080.17 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | - | -114,769.12 | 6,836,754.37 |
| 加：营业外收入 | 六、27 | 119,085.74 | 539,154.20 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | - |
| 减：营业外支出 | 六、28 | 30,630.36 | 21,879.87 |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | 8,699.87 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | -26,313.74 | 7,354,028.70 |
| 减：所得税费用 | 六、29 | 55,189.07 | 1,068,012.51 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | - | -81,502.81 | 6,286,016.19 |
| 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 | - | -81,502.81 | 6,286,016.19 |
| 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 | - | - | - |

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| | | | |
|-------------------------------------|------|-------------|--------------|
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | - | - | - |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | - | - | - |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | - | - | - |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | - | - | - |
| 5. 外币财务报表折算差额 | - | - | - |
| 6. 其他 | - | - | - |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 七、综合收益总额 | - | -81,502.81 | 6,286,016.19 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | - | --81,502.81 | 6,286,016.19 |
| 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 | 十七、1 | 0.00 | 0.62 |
| (二) 稀释每股收益 | 十七、1 | 0.00 | 0.62 |

法定代表人：高洋

主管会计工作负责人：唐丽华

会计机构负责人：唐丽华

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十六、4 | 44,400,685.18 | 65,834,115.87 |
| 减：营业成本 | 十六、4 | 35,793,677.68 | 49,896,639.14 |
| 税金及附加 | - | 220,345.76 | 285,888.43 |
| 销售费用 | - | 2,542,859.85 | 2,521,646.92 |
| 管理费用 | - | 7,092,602.20 | 5,808,650.99 |
| 财务费用 | - | -169,213.36 | -85,544.15 |
| 资产减值损失 | - | -769,569.65 | 570,080.17 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | - | -310,017.30 | 6,836,754.37 |
| 加：营业外收入 | - | 118,875.74 | 531,321.16 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | - |
| 减：营业外支出 | - | 30,630.36 | 21,879.87 |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | 8,699.87 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | -221,771.92 | 7,346,195.66 |
| 减：所得税费用 | - | 133,890.54 | 1,068,012.51 |

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| | | | |
|-------------------------------------|---|-------------|--------------|
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | - | -355,662.46 | 6,278,183.15 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | - | - | - |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | - | - | - |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | - | - | - |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | - | - | - |
| 5. 外币财务报表折算差额 | - | - | - |
| 6. 其他 | - | - | - |
| 六、综合收益总额 | - | -355,662.46 | 6,278,183.15 |
| 七、每股收益： | - | | |
| （一）基本每股收益 | - | -0.02 | 0.62 |
| （二）稀释每股收益 | - | -0.02 | 0.62 |

法定代表人：高洋

主管会计工作负责人：唐丽华

会计机构负责人：唐丽华

(五) 合并现金流量表

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 | - | 69,573,919.45 | 68,645,575.89 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | - | - | - |
| 向中央银行借款净增加额 | - | - | - |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | - | - | - |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | - | - | - |
| 收到再保险业务现金净额 | - | - | - |
| 保户储金及投资款净增加额 | - | - | - |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | - | - | - |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | - | - | - |
| 拆入资金净增加额 | - | - | - |
| 回购业务资金净增加额 | - | - | - |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、30 | 234,830.26 | 590,116.34 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 69,808,749.71 | 69,235,692.23 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 45,693,006.43 | 54,828,235.95 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | - | - | - |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | - | - | - |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | - | - | - |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | - | - | - |
| 支付保单红利的现金 | - | - | - |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 6,524,088.95 | 5,276,089.39 |
| 支付的各项税费 | - | 3,466,366.87 | 4,462,027.87 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、30 | 6,393,644.49 | 5,045,405.25 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 62,077,106.74 | 69,611,758.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | 7,731,642.97 | -376,066.23 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | - | | |
| 收回投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | - | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | - | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 六、30 | - | 18,070,561.55 |
| 投资活动现金流入小计 | - | - | 18,070,561.55 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 47,434.19 | 23,974.36 |
| 投资支付的现金 | - | - | - |

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| | | | |
|---------------------------|------|---------------|---------------|
| 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 | 六、30 | - | 9,650,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | - | 47,434.19 | 9,673,974.36 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -47,434.19 | 8,396,587.19 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | - | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | 10,000,000.00 | - |
| 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 | 六、30 | 200,000.00 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 10,200,000.00 | - |
| 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 | - | 12,500,000.00 | 3,909,996.00 |
| 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 | 六、30 | 200,000.00 | - |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 12,700,000.00 | 3,909,996.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | -2,500,000.00 | -3,909,996.00 |
| 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 | 六、31 | 5,184,208.78 | 4,110,524.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 六、31 | 15,603,808.86 | 11,493,283.90 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 六、31 | 20,788,017.64 | 15,603,808.86 |

法定代表人：高洋

主管会计工作负责人：唐丽华

会计机构负责人：唐丽华

(六) 母公司现金流量表

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 | - | 65,182,349.45 | 68,645,575.89 |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | - | 233,699.72 | 590,116.34 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 65,416,049.17 | 69,235,692.23 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 43,092,032.00 | 54,828,235.95 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 5,312,130.48 | 5,276,089.39 |
| 支付的各项税费 | - | 3,109,094.76 | 4,462,027.87 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | - | 5,221,043.64 | 5,045,405.25 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 56,734,300.88 | 69,611,758.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | 8,681,748.29 | -376,066.23 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | - | | |
| 收回投资收到的现金 | - | - | - |

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| | | | |
|---------------------------|----------|----------------------|----------------------|
| 取得投资收益收到的现金 | - | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | - | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | - | 18,061,165.10 |
| 投资活动现金流入小计 | - | - | 18,061,165.10 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 38,034.19 | 23,974.36 |
| 投资支付的现金 | - | - | 250,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | 1,170,000.00 | 9,650,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | - | 1,208,034.19 | 9,923,974.36 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -1,208,034.19 | 8,137,190.74 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | - | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | 10,000,000.00 | - |
| 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 | - | 200,000.00 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 10,200,000.00 | - |
| 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 | - | 12,500,000.00 | 3,909,996.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | 200,000.00 | - |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 12,700,000.00 | 3,909,996.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | -2,500,000.00 | -3,909,996.00 |
| 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 | - | 4,973,714.10 | 3,851,128.51 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 15,344,412.41 | 11,493,283.90 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 20,318,126.51 | 15,344,412.41 |

法定代表人：高洋

主管会计工作负责人：唐丽华

会计机构负责人：唐丽华

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|-------------|--------|---|---------------|-----------------------|----------------|------------------|------|----------------|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权益 |
| | 股本 | 其他权益工 具 | | | 资本公积 | 减 ： 库 存 股 | 其他 综合 收益 | 专 项 储 备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | | |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 10,180,000.00 | - | - | - | - | - | - | 6,031,420.26 | - | 26,034,910.22 | - | 42,246,330.48 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 同一控制下企业合并 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 10,180,000.00 | - | - | - | - | - | - | 6,031,420.26 | - | 26,034,910.22 | - | 42,246,330.48 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 10,000,000.00 | - | - | - | 20,261,726.92 | - | - | -6,031,420.26 | - | -26,811,809.47 | - | -2,581,502.81 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -81,502.81 | - | -81,502.81 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 10,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 10,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 10,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 10,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | 70,322.95 | - | -12,570,322.95 | - | -12,500,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | 70,322.95 | - | -70,322.95 | - | - |

苏州市高事达信息科技股份有限公司
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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -12,500,000.00 | - | -12,500,000.00 |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | 20,261,726.92 | - | - | - | -6,101,743.21 | - | -14,159,983.71 | - | - |
| 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 | - | - | - | - | 20,261,726.92 | - | - | - | -6,101,743.21 | - | -14,159,983.71 | - | - |
| （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 | 20,180,000.00 | - | - | - | 20,261,726.92 | - | - | - | - | - | -776,899.25 | - | 39,664,827.67 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益 |
|----------|---------------|-------------|--------|---|----------|-----------|------------|------------------|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工 具 | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专 项 储 备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | | |
| | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 10,180,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 5,403,601.95 | - | 25,286,708.34 | - | 40,870,310.29 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|----------------------|---|---|---|---|---|---|---|---------------------|---|----------------------|---|----------------------|
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 同一控制下企业合并 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 10,180,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 5,403,601.95 | - | 25,286,708.34 | - | 40,870,310.29 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | 627,818.31 | - | 748,201.88 | - | 1,376,020.19 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 6,286,016.19 | - | 6,286,016.19 |
| （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 | - | - | - | - | - | - | - | - | 627,818.31 | - | -5,537,814.31 | - | -4,909,996.00 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 627,818.31 | - | -627,818.31 | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -4,909,996.00 | - | -4,909,996.00 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| | | | | | | | | | | | | |
|---------|---------------|---|---|---|---|---|---|--------------|---|---------------|---|---------------|
| 四、本期末余额 | 10,180,000.00 | - | - | - | - | - | - | 6,031,420.26 | - | 26,034,910.22 | - | 42,246,330.48 |
|---------|---------------|---|---|---|---|---|---|--------------|---|---------------|---|---------------|

法定代表人：高洋

主管会计工作负责人：唐丽华

会计机构负责人：唐丽华

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 10,180,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 6,031,420.26 | 26,027,077.18 | 42,238,497.44 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 10,180,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 6,031,420.26 | 26,027,077.18 | 42,238,497.44 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 10,000,000.00 | - | - | - | 20,261,726.92 | - | - | - | -6,031,420.26 | -27,085,969.12 | -2,855,662.46 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -355,662.46 | -355,662.46 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 10,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 10,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 10,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 10,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | 70,322.95 | -12,570,322.95 | -12,500,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 70,322.95 | -70,322.95 | - |

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------------|---|---|---|----------------------|---|---|---|---------------|----------------------|----------------------|
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -12,500,000.00 | -12,500,000.00 |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | 20,261,726.92 | - | - | - | -6,101,743.21 | -14,159,983.71 | - |
| 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 | - | - | - | - | 20,261,726.92 | - | - | - | -6,101,743.21 | -14,159,983.71 | - |
| （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 | 20,180,000.00 | - | - | - | 20,261,726.92 | - | - | - | - | -1,058,891.94 | 39,382,834.98 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------|----------------------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|---------------------|----------------------|----------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 10,180,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 5,403,601.95 | 25,286,708.34 | 40,870,310.29 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 10,180,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 5,403,601.95 | 25,286,708.34 | 40,870,310.29 |

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|---------------|---|---|---|---|---|---|---|--------------|---------------|---------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | 627,818.31 | 740,368.84 | 1,368,187.15 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 6,278,183.15 | 6,278,183.15 |
| （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 | - | - | - | - | - | - | - | - | 627,818.31 | -5,537,814.31 | -4,909,996.00 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 627,818.31 | -627,818.31 | - |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -4,909,996.00 | -4,909,996.00 |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （六）其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年期末余额 | 10,180,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 6,031,420.26 | 26,027,077.18 | 42,238,497.44 |

法定代表人：高洋

主管会计工作负责人：唐丽华

会计机构负责人：唐丽华

苏州市高事达信息科技股份有限公司

2016 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

苏州市高事达信息科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由 2002 年 8 月 1 日经苏州市工商行政管理局核准成立的有限责任公司。公司注册资本为人民币 50 万元, 其中高满良出资 30 万元, 季建珍出资 20 万元, 分别占注册资本的 60%、40%。企业法人营业执照注册号: 3205812104277。公司法定代表人: 高满良。注册地址: 常熟市白茆工业区。营业期限: 2002 年 8 月 1 日至 2017 年 7 月 30 日。

2004 年 2 月 21 日, 根据股东会决议及章程修订案的规定, 申请增加注册资本 208 万元, 其中高满良认缴人民币 150.60 万元, 季建珍认缴人民币 57.40 万元。变更后的注册资本为 258 万元, 高满良占 70% 股份(180.60 万元), 季建珍占 30% 股份(77.40 万元)。经北京永拓会计师事务所有限责任公司江苏分公司, 出具京永苏验字(2004)第 0121 号验资报告。

2005 年 4 月 26 日, 根据公司股东会决议及修改后章程的规定, 申请增加注册资本 260 万元人民币, 由高满良、季建珍共同缴足。出资方式为货币资金, 其中高满良认缴人民币 182 万元, 季建珍认缴人民币 78 万元。变更后的注册资本为人民币 518 万元, 其中高满良占 70% 股份(362.60 万元), 季建珍占 30% 股份(155.40 万元)。经北京永拓会计师事务所有限责任公司江苏分公司, 出具京永苏验字(2005)第 0148 号验资报告。

2008 年 8 月 7 日, 根据公司股东会决议及修改后章程的规定, 申请增加注册资本 500 万元人民币, 由高满良、季建珍共同缴足。出资方式为货币资金, 其中高满良认缴人民币 350 万元, 季建珍认缴人民币 150 万元。变更后的注册资本为人民币 1018 万元, 其中高满良占 70% 股份(712.60 万元), 季建珍占 30% 股份(305.40 万元)。经北京永拓会计师事务所有限责任公司江苏分公司, 出具京永苏内验字(2008)第 105 号验资报告。

2014 年 7 月 5 日, 根据公司股东会决议及修改后章程的规定, 申请增加注册资本 3982 万元, 出资时间为 2014 年 7 月 4 日。其中高满良认缴 2787.40 万元, 季建珍认缴 1194.60 万元。增资后注册资本变更为 5000 万元, 股东高满良、季建珍的出资比例分别为 70%、30%。

2015 年 11 月 2 日, 根据公司股东会决议及修改后章程的规定, 申请减少注册资本 3982 万元, 由原股东按比例减少。其中高满良减少注册资本 2787.40 万元, 季建珍减少注册资

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

本 1194.60 万元。减资后，公司注册资本变更为 1018 万元，股东高满良、季建珍的出资比例分别为 70%、30%。经江苏永拓会计师事务所有限责任公司对其出具了苏永专审字（2015）第 110 号。

2016 年 1 月 6 日，根据公司股东会决议及修改后的章程规定，高洋向原股东高满良、季建珍分别购买 35%、15% 股权，分别支付 356.30 万元、152.70 万元股权转让费用。至此，股东变更为高洋、高满良、季建珍。出资额分别为 509 万元、356.30 万元，152.70 万元，出资比例分别为 50%、35%、15%。

2016 年 1 月 12 日，根据公司股东会决议及修改后的章程规定，申请增加注册资本 1000 万元人民币，由高洋、高满良、季建珍共同缴足。出资方式为货币，其中高洋出资 500 万元，占注册资本的 50%；高满良出资 350 万元，占注册资本的 35%；季建珍出资 150 万元，占注册资本的 15%。变更后的注册资本为 2018 万元。法人变更为高洋，注册地址为常熟市古里镇白茆工业区，营业期限：2002 年 8 月 1 日至****。营业执照变更为统一社会信用代码 913205817413056101。经江苏永拓会计师事务所有限责任公司对其出具苏永内验字（2016）第 003 号验资报告。

2016 年 4 月 13 日根据股东会会议决议，同意各股东以截至 2016 年 1 月 31 日各自所持有的公司股权比例所对应的净资产作为对公司的出资，按账面净资产折合为公司的股本 2018 万股，净资产余额计入公司的资本公积。经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对其出具天职业字[2016]11347 号验资报告。

公司所处行业：计算机、通信和其他电子设备制造业。

公司类型：股份有限公司（非上市）。

公司的主要经营范围：广播电视设备、光器件、通信设备、电子器件、电子计算机、电子元件、一类医疗器械设备研发、生产、销售、维护；应用软件研发。（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）

本公司财务报告于 2017 年 4 月 18 日经公司管理当局批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

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

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司主要从事广播电视设备、光器件、通信设备的生产业务，属计算机、通信和其他电子设备制造业，营业周期与广播电视设备、光器件、通信设备生产流通周期有关，相关的资产和负债以相关业务的营业周期作为流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。本期没有计量属性发生变化的报表项目。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的,转为购买日所属当期收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉(或计入当期损益的金额)。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较,前者大于后者,差额确认为商誉;前者小于后者,差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指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。

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

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（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、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。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。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计

量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本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；本公司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。本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，与原直接计入其他综合收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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流

量折现法和期权定价模型等) 确定其公允价值; 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产, 期末有客观证据表明其发生了减值的, 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时, 将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降, 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, 确认其减值损失, 并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 金额 200 万元以上 (含) 且占应收款项账面余额 10% 以上的款项” 的应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

| | |
|----------------|---------------------------|
| 确定组合的依据 | |
| 账龄分析法组合 | 除单项进行减值测试的应收款项外, 以及其他应收款项 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 |

(2) 账龄分析法

| 账 龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|--------------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年, 以下同) | 5.00 | 5.00 |
| 1-2 年 | 10.00 | 10.00 |

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| | | |
|-------|--------|--------|
| 2-3 年 | 20.00 | 20.00 |
| 3-4 年 | 50.00 | 50.00 |
| 4-5 年 | 80.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

(3) 关联方组合

公司对合并报表范围内关联方之间由于关联方往来形成的双方确认并已入账的应收款项不计提坏账准备，但有确凿证据证明关联方（债务单位）已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行重组或无其他收回方式的，致使不能收回或收回可能性极小时，也应计提坏账准备。

(4) 其他组合

收回没有困难的其他应收款中的押金、保证金和备用金不计提坏账准备。

| 组合名称 | 方法说明 |
|------------------|---------|
| 组合1 押金、保证金、备用金组合 | 不计提坏账准备 |
| 组合2 代收代付组合 | 不计提坏账准备 |

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 | 该款项的风险与其他组合存在明显差异。 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

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

(十二) 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. 发出存货的计价方法

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

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；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。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 划分为持有待售资产及终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

(十四) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照所取得的被合并方所在最终控制方合并财务报表中净资产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（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

多次交易分步实现同一控制下企业合并的，本公司判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，本公司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，取得控制日，按照以下步骤进行会计处理：

1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股份溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性或债务性证券取得的，按照证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》和《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的原则确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期股权投资是否减

值。

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

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

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十五）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 净残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|------|------------|---------|------------|
| 房屋及建筑物 | 直线法 | 5.00-20.00 | 5.00 | 4.75-19.00 |
| 机器设备 | 直线法 | 3.00-10.00 | 5.00 | 9.50-31.67 |
| 办公及电子设备 | 直线法 | 3.00-10.00 | 5.00 | 9.50-31.67 |
| 运输工具 | 直线法 | 5.00 | 5.00 | 19.00 |

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十七）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权，按成本进行初始计量。

2. 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。具体年

限如下：

| 项 目 | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50.00 |

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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，能证明其有用性；（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。

（二十） 长期待摊费用

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

（二十一） 职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1、 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1） 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

（2） 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2、 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其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。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，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3、辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

4、其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按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。

（二十二）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十三）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计

量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十四）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。本公司的设备销售以取得对方客户签收单作为收入确认的时点，本公司的软件以及项目服务收入以取得验收报告作为收入确认的时点。

2. 提供劳务

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

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

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、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

(1)建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2)固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3)确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

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

(二十五) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

（二十七）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

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

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

四、税项

（一）主要税种及税率

| 税 种 | 计 税 依 据 | 税 率 |
|---------|-------------|---------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 17.00%、6.00% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 5.00%、7.00% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 5.00% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15.00%、25.00% |

（二）重要税收优惠政策及其依据

本公司于 2012 年 5 月 21 日取得经江苏省科学技术厅、江苏省财政局、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合批准核发的编号为 GF201232000154 号《高新技术企业证书》，有效期三年，随后于 2015 年 7 月 6 日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政局、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合批准核发的编号为 GR201532000341 号《高新技术企业证书》，有效期三年，即 2016 年度本公司享受减免 10%的企业所得税优惠税率。

本公司子公司苏州天智通信息科技有限公司于 2016 年 7 月 25 日取得经江苏省软件行业协会批准核发的编号为苏 RQ-2016-E0250 号《软件企业证书》，有效期一年，享受软件增值税即征即退的优惠政策。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

（1）执行《增值税会计处理规定》

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），适用于2016年5月1日起发生的相关交易。公司执行该规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|---|--|
| 将合并利润表及母公司利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。 | 税金及附加 |
| 将自2016年5月1日起公司经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税、车船使用税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。 | 调增合并利润表税金及附加本期金额51,319.99元，调减合并利润表管理费用本期金额51,319.99元。调增母公司利润表税金及附加本期金额49,995.19元，调减母公司利润表管理费用本期金额49,995.19元。 |

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2016年1月1日，期末指2016年12月31日，上期指2015年度，本期指2016年度。

1. 货币资金

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------------|----------------------|
| 现金 | 1,025.96 | 105,355.59 |
| 银行存款 | 20,786,991.68 | 15,498,453.27 |
| 合计 | <u>20,788,017.64</u> | <u>15,603,808.86</u> |

2. 应收票据

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-------------------|------|
| 银行承兑汇票 | 250,000.00 | |
| 合计 | <u>250,000.00</u> | |

(2) 期末已质押的应收票据：无。

(3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据：无。

(4) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况：无。

3. 应收账款

(1) 分类列示

| 类别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------------------------------------|----------------------|---------------|---------------------|------------------|----------------------|---------------|---------------------|------------------|
| | 金额 | 占总额 比例 (%) | 坏账 准备 | 坏账准备计 提比例 (%) | 金额 | 占总额 比例 (%) | 坏账 准备 | 坏账准备计 提比例 (%) |
| 按组合计提坏 账准备的应收 账款 | <u>21,541,975.99</u> | <u>97.33</u> | <u>1,449,971.52</u> | | <u>34,252,888.21</u> | <u>98.30</u> | <u>2,259,541.77</u> | |
| 账龄组合 | 21,541,975.99 | 97.33 | 1,449,971.52 | 6.73 | 34,252,888.21 | 98.30 | 2,259,541.77 | 6.60 |
| 单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备的 应收账款 | 592,000.00 | 2.67 | 592,000.00 | 100.00 | 592,000.00 | 1.70 | 592,000.00 | 100.00 |
| 合计 | <u>22,133,975.99</u> | <u>100.00</u> | <u>2,041,971.52</u> | | <u>34,844,888.21</u> | <u>100.00</u> | <u>2,851,541.77</u> | |

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| 单位名称 | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|--------------|-------------------|-------------------|----------|--------|
| 江苏幻影视讯科技有限公司 | 592,000.00 | 592,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | <u>592,000.00</u> | <u>592,000.00</u> | | |

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 计提比例 (%) |
|---------------|----------------------|---------------------|----------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 19,938,313.90 | 996,915.70 | 5.00 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 445,972.89 | 44,597.29 | 10.00 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 641,127.70 | 128,225.53 | 20.00 |
| 3-4 年 (含 4 年) | 472,657.00 | 236,328.50 | 50.00 |
| 4-5 年 (含 5 年) | | | |
| 5 年以上 | 43,904.50 | 43,904.50 | 100.00 |
| 合计 | <u>21,541,975.99</u> | <u>1,449,971.52</u> | |

(4) 本期度实际核销的应收账款情况

| 项目 | 本期发生额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 85,786.00 |

(5) 期末应收账款金额前五名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|---------------------|--------|---------------------|-------|----------------|
| 江苏省广电常州分公司 | 非关联方 | 1,613,818.00 | 1 年以内 | 7.29 |
| 江苏有线网络发展有限责任公司常熟分公司 | 非关联方 | 1,912,850.00 | 1 年以内 | 8.64 |
| 江苏有线网络发展有限责任公司吴江分公司 | 非关联方 | 1,265,960.00 | 1 年以内 | 5.72 |
| 金坛市金广电信息网络有限公司 | 非关联方 | 1,317,250.00 | 1 年以内 | 5.95 |
| 山东广电网络有限公司淄博分公司 | 非关联方 | 1,289,120.00 | 1 年以内 | 5.82 |
| 合计 | | <u>7,398,998.00</u> | | <u>33.42</u> |

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | 比例 (%) | 期初余额 | 比例 (%) |
|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 487,384.10 | 84.20 | 613,337.53 | 100.00 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 91,485.50 | 15.80 | | |
| 合计 | <u>578,869.60</u> | <u>100.00</u> | <u>613,337.53</u> | <u>100.00</u> |

(2) 预付款项金额前五名情况

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占预付 款项总 额的比例 (%) |
|-----------------|-------|-------------------|-------|---------------------------|
| 南京易鸣科技发展有限公司 | 项目服务费 | 202,311.31 | 1 年以内 | 34.95 |
| 苏州相城区太平欧润光网络服务部 | 项目服务费 | 91,485.50 | 1-2 年 | 15.80 |
| 中国石化江苏苏州石油分公司 | 油费充值 | 32,800.00 | 1 年以内 | 5.67 |
| 苏州缆讯通信技术有限公司 | 货款 | 33,600.00 | 1 年以内 | 5.80 |
| 苏州相城区太平嘉讯网络服务部 | 项目服务费 | 94,421.00 | 1 年以内 | 16.31 |
| 合计 | | <u>454,617.81</u> | | <u>78.53</u> |

5. 其他应收款

(1) 分类列示

| 类别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|---------------------|---------------------|---------------|----------|------------------|---------------------|---------------|----------|---------------------|
| | 金额 | 占总额 比例 (%) | 坏账 准备 | 坏账准备计 提比例 (%) | 金额 | 占总额 比例 (%) | 坏账 准备 | 坏账准备 计提比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的 其他应收款 | <u>1,836,915.95</u> | <u>100.00</u> | | | <u>1,645,153.01</u> | <u>100.00</u> | | |
| 押金、保证金 | 1,816,110.00 | 98.87 | | | 1,631,376.51 | 99.16 | | |
| 代收代付 | 20,805.95 | 1.13 | | | 13,776.50 | 0.84 | | |
| 组合小计 | <u>1,836,915.95</u> | <u>100.00</u> | | | <u>1,645,153.01</u> | <u>100.00</u> | | |
| 合计 | <u>1,836,915.95</u> | <u>100.00</u> | | | <u>1,645,153.01</u> | <u>100.00</u> | | |

(2) 期末其他应收款金额前五名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------------|------|---------------------|---------------------------|---------------------|----------|
| 江苏省国际招标公司 | 保证金 | 300,000.00 | 1 年以内 | 16.33 | |
| 江苏省广播电视信息网 络有限公司 | 保证金 | 830,000.00 | 1 年以内、 4-5 年、 5 年以上 | 45.18 | |
| 山东广电网络有限公司 | 保证金 | 300,000.00 | 4-5 年 | 16.33 | |
| 浙江国际招(投)公司 | 保证金 | 100,000.00 | 1 年以内 | 5.44 | |
| 合计 | | <u>1,530,000.00</u> | | <u>83.28</u> | |

6. 存货

(1) 分类列示

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | | | |
|------|---------------------|----------|---------------------|---------------------|----------|---------------------|
| | 账面 余额 | 跌价 准备 | 账面 价值 | 账面 余额 | 跌价 准备 | 账面 价值 |
| 原材料 | 2,062,800.78 | | 2,062,800.78 | 2,148,886.22 | | 2,148,886.22 |
| 在产品 | 267,316.25 | | 267,316.25 | 521,714.07 | | 521,714.07 |
| 库存商品 | 1,079,461.35 | | 1,079,461.35 | 2,360,073.28 | | 2,360,073.28 |
| 发出商品 | 392,184.60 | | 392,184.60 | | | |
| 开发成本 | 483,509.43 | | 483,509.43 | | | |
| 合计 | <u>4,285,272.41</u> | | <u>4,285,272.41</u> | <u>5,030,673.57</u> | | <u>5,030,673.57</u> |

(2) 存货跌价准备

本公司持有的存货类别成本低于其可变现净值，故不计提存货跌价准备。

7. 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------|------|
| 留抵增值税 | 11,857.65 | |
| 预缴待退企业所得税 | 152,021.87 | |
| 合计 | <u>163,879.52</u> | |

8. 固定资产

(1) 分类列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------|---------------------|-------------------|------|---------------------|
| 一、原价合计 | <u>5,473,544.60</u> | <u>47,434.19</u> | | <u>5,520,978.79</u> |
| 其中：房屋及建筑物 | 2,993,621.92 | | | 2,993,621.92 |
| 机器设备 | 509,466.35 | 30,769.23 | | 540,235.58 |
| 运输工具 | 1,598,749.78 | | | 1,598,749.78 |
| 办公及电子设备 | 371,706.55 | 16,664.96 | | 388,371.51 |
| 二、累计折旧合计 | <u>3,122,046.00</u> | <u>456,958.61</u> | | <u>3,579,004.61</u> |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,599,212.48 | 163,402.57 | | 1,762,615.05 |
| 机器设备 | 404,418.30 | 52,556.56 | | 456,974.86 |
| 运输工具 | 897,810.53 | 200,399.31 | | 1,098,209.84 |
| 办公及电子设备 | 220,604.69 | 40,600.17 | | 261,204.86 |
| 三、固定资产减值准备累计金额合计 | | | | |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------------|------|------|---------------------|
| 运输工具 | | | | |
| 办公及电子设备 | | | | |
| 四、固定资产账面价值合计 | <u>2,351,498.60</u> | | | <u>1,941,974.18</u> |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,394,409.44 | | | 1,231,006.87 |
| 机器设备 | 105,048.05 | | | 83,260.72 |
| 运输工具 | 700,939.25 | | | 500,539.94 |
| 办公及电子设备 | 151,101.86 | | | 127,166.65 |

(2) 暂时闲置固定资产情况：无。

(3) 融资租赁租入的固定资产情况：无。

(4) 经营租赁租出的固定资产情况：无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：公司食堂、宿舍、门卫未取得产权证书。

9. 无形资产

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------|-------------------|------------------|------|-------------------|
| 一、原价合计 | <u>593,100.00</u> | | | <u>593,100.00</u> |
| 1. 土地使用权 | 593,100.00 | | | 593,100.00 |
| 二、累计摊销额合计 | <u>151,240.50</u> | <u>11,862.00</u> | | <u>163,102.50</u> |
| 1. 土地使用权 | 151,240.50 | 11,862.00 | | 163,102.50 |
| 三、无形资产减值准备累计金额合计 | | | | |
| 1. 土地使用权 | | | | |
| 四、无形资产账面价值合计 | <u>441,859.50</u> | | | <u>429,997.50</u> |
| 1. 土地使用权 | 441,859.50 | | | 429,997.50 |

10. 递延所得税负债

(1) 未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 | 81,827.96 | 20,456.99 | 396,633.84 | 99,158.46 |
| 合计 | <u>81,827.96</u> | <u>20,456.99</u> | <u>396,633.84</u> | <u>99,158.46</u> |

11. 应付账款

(1) 分类列示

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------------|----------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 7,670,780.88 | 10,713,178.50 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 230,034.40 | 356,203.48 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 320,929.07 | 170,318.13 |
| 3 年以上 | 291,951.30 | 126,947.30 |
| 合计 | <u>8,513,695.65</u> | <u>11,366,647.41</u> |

(2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------|------------|-------------------------------|
| 江苏省国际招标公司 | 918,100.85 | 其中 758,914.30 元超过 1 年以上, 尚未结算 |

12. 预收款项

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|-------------------|---------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 251,283.01 | 1,055,084.40 |
| 2-3 年 (含 3 年) | | 27,350.43 |
| 合计 | <u>251,283.01</u> | <u>1,082,434.83</u> |

13. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期支付 | 期末余额 |
|-----------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 短期薪酬 | 699,305.85 | 6,585,623.06 | 6,068,858.96 | 1,216,069.95 |
| 离职后福利中的设定提存计划负债 | 18,314.51 | 455,210.51 | 456,868.15 | 16,656.87 |
| 合计 | <u>717,620.36</u> | <u>7,040,833.57</u> | <u>6,525,727.11</u> | <u>1,232,726.82</u> |

(2) 短期薪酬

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期支付 | 期末余额 |
|---------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 637,921.07 | 5,860,433.00 | 5,332,710.07 | 1,165,644.00 |
| 二、职工福利费 | | 192,507.20 | 192,507.20 | |
| 三、社会保险费 | <u>7,631.04</u> | <u>173,742.80</u> | <u>173,917.91</u> | <u>7,455.93</u> |
| 其中: 1. 医疗保险费 | 6,410.08 | 131,683.52 | 132,144.72 | 5,948.88 |
| 2. 工伤保险费 | 915.72 | 30,095.80 | 29,901.06 | 1,110.46 |
| 3. 生育保险费 | 305.24 | 11,963.48 | 11,872.13 | 396.59 |
| 四、住房公积金 | | 217,333.69 | 217,333.69 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 53,753.74 | 141,606.37 | 152,390.09 | 42,970.02 |
| 合计 | <u>699,305.85</u> | <u>6,585,623.06</u> | <u>6,068,858.96</u> | <u>1,216,069.95</u> |

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

| 项目 | 本期缴费金额 | 期末应付未付金额 |
|--------|-------------------|------------------|
| 基本养老保险 | 433,123.90 | 15,863.69 |
| 失业保险 | 23,744.25 | 793.18 |
| 合计 | <u>456,868.15</u> | <u>16,656.87</u> |

14. 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-------------------|---------------------|
| 1. 企业所得税 | | 468,915.05 |
| 2. 增值税 | 393,496.21 | 886,489.82 |
| 3. 土地使用税 | 8,849.00 | 8,849.01 |
| 4. 房产税 | 5,145.69 | 5,145.69 |
| 5. 城市维护建设税 | 19,674.81 | 33,755.04 |
| 6. 教育费附加 | 19,674.81 | 33,332.12 |
| 7. 代扣代缴个人所得税 | 17,606.10 | 15,967.94 |
| 8. 印花税 | 1,235.60 | 2,289.60 |
| 合计 | <u>465,682.22</u> | <u>1,454,744.27</u> |

15. 其他应付款

(1) 按性质列示

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 关联方资金往来款 | | 240,000.00 |
| 非关联方资金往来款 | | 10,000.00 |
| 保证金及押金 | 73,700.00 | 328,100.00 |
| 代扣代付款 | | 26,690.04 |
| 应付费用款 | 64,441.99 | |
| 合计 | <u>138,141.99</u> | <u>604,790.04</u> |

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款：无。

16. 递延收益

(1) 分类列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------------|-------------------|------|------------------|------------------|----------------|
| 常熟市科技局 项目补贴 | 107,951.66 | | 27,834.74 | 80,116.92 | 与资产相关的政府 补助 |
| 合计 | <u>107,951.66</u> | | <u>27,834.74</u> | <u>80,116.92</u> | |

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

(2) 政府补助情况

| 项目 | 期初余额 | 本期新增补助 金额 | 本期计入营业外 收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|----------------|-------------------|--------------|------------------|------|------------------|-----------------|
| 常熟市科技局 项目补贴 | 107,951.66 | | 27,834.74 | | 80,116.92 | 与资产相关 |
| 合计 | <u>107,951.66</u> | | <u>27,834.74</u> | | <u>80,116.92</u> | |

17. 股本

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动(+、-) | | | | 合计 | 期末余额 |
|-------------------------|----------------------|-------------|--------|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | 发行 新股 | 送 股 | 公积金 转股 | 其他 | | |
| 一、有限售条件 股份 | | | | | | | |
| | | | | | 20,180,000.00 | 20,180,000.00 | 20,180,000.00 |
| 1. 其他内资持股 | | | | | 20,180,000.00 | 20,180,000.00 | 20,180,000.00 |
| 其中：境内法 人持股 | | | | | 20,180,000.00 | 20,180,000.00 | 20,180,000.00 |
| 二、无限售条件 流通股份 | | | | | | -10,180,000.00 | |
| 1. 人民币普通股 | 10,180,000.00 | | | | -10,180,000.00 | -10,180,000.00 | |
| | 10,180,000.00 | | | | -10,180,000.00 | | |
| 股份合计 | <u>10,180,000.00</u> | | | | <u>10,000,000.00</u> | <u>10,000,000.00</u> | <u>20,180,000.00</u> |

注：2016年1月6日，高洋向原股东高满良、季建珍分别购买35%、15%股权，分别支付356.30万元、152.70万元股权转让费用。至此，股东变更为高洋、高满良、季建珍。出资额分别为509万元、356.30万元，152.70万元，出资比例分别为50%、35%、15%。

2016年1月12日，公司申请增加注册资本1000万元人民币，由高洋、高满良、季建珍共同缴足。出资方式为货币，其中高洋出资500万元，占新增注册资本的50%；高满良出资350万元，占新增注册资本的35%；季建珍出资150万元，占新增注册资本的15%。变更后的注册资本为2018万元。

注：公司全体股东于2016年4月13日将经审计的2016年1月31日的净资产40,441,726.92元折合为公司股本20,180,000.00元，原盈余公积6,101,743.21元以及未分配利润14,159,983.71元计入资本公积。

18. 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|------|----------------------|------|----------------------|
| 资本溢价 | | 20,261,726.92 | | 20,261,726.92 |
| 合计 | | <u>20,261,726.92</u> | | <u>20,261,726.92</u> |

注：公司全体股东于2016年4月13日将经审计的2016年1月31日的净资产

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

40,441,726.92元折合为公司股本20,180,000.00元,原盈余公积6,101,743.21元以及未分配利润14,159,983.71元计入资本公积。

19. 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------------|------------------|---------------------|------|
| 法定盈余公积 | 6,031,420.26 | 70,322.95 | 6,101,743.21 | |
| 合计 | <u>6,031,420.26</u> | <u>70,322.95</u> | <u>6,101,743.21</u> | |

注:公司全体股东于2016年4月13日将经审计的2016年1月31日的净资产40,441,726.92元折合为公司股本20,180,000.00元,原盈余公积6,101,743.21元以及未分配利润14,159,983.71元计入资本公积。

20. 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 上期期末未分配利润 | 26,034,910.22 | 25,286,708.34 |
| 期初未分配利润调整合计数(调增+,调减-) | | |
| 调整后期初未分配利润 | <u>26,034,910.22</u> | <u>25,286,708.34</u> |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润 | -81,502.81 | 6,286,016.19 |
| 减:提取法定盈余公积 | 70,322.95 | 627,818.31 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | 12,500,000.00 | 4,909,996.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 其他 | 14,159,983.71 | |
| 期末未分配利润 | <u>-776,899.25</u> | <u>26,034,910.22</u> |

21. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、成本

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 主营业务收入 | 49,712,231.42 | 65,834,115.87 |
| 合计 | <u>49,712,231.42</u> | <u>65,834,115.87</u> |
| 主营业务成本 | 38,662,446.85 | 49,896,639.14 |
| 合计 | <u>38,662,446.85</u> | <u>49,896,639.14</u> |

(2) 主营业务(分类别)

| 产品名称 | 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 |
| 有线电视网络同轴 | 2,991,956.57 | 2,320,355.12 | 4,327,642.72 | 3,693,401.32 |

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| 产品名称 | 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 |
| 电缆传输设备 | | | | |
| 三网融合设备 | 39,053,741.71 | 31,529,751.99 | 56,559,930.43 | 41,992,719.72 |
| 有线电视网络光传输设备 | 2,354,986.90 | 1,943,570.57 | 4,946,542.72 | 4,210,518.10 |
| 软件及技术服务 | 5,311,546.24 | 2,868,769.17 | | |
| 合计 | <u>49,712,231.42</u> | <u>38,662,446.85</u> | <u>65,834,115.87</u> | <u>49,896,639.14</u> |

22. 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 城市维护建设税 | 100,313.58 | 142,944.21 | 应缴流转税税额 7%、5% |
| 教育费附加 | 95,988.35 | 142,944.22 | 应缴流转税税额 5% |
| 房产税 | 13,721.84 | | 房产余值 70%的 1.2%计征 |
| 土地使用税 | 23,597.35 | | 定额征收 |
| 车船使用税 | 660.00 | | 定额征收 |
| 印花税 | 13,340.80 | | 按合同金额 0.024%、0.015% |
| 合计 | <u>247,621.92</u> | <u>285,888.43</u> | |

23. 销售费用

| 费用性质 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 708,975.80 | 317,126.88 |
| 差旅费 | 167,603.41 | 127,931.72 |
| 广告费 | 133,648.41 | 127,090.03 |
| 运费 | 189,016.29 | 149,322.85 |
| 会议费 | 65,520.00 | 60,300.00 |
| 招标服务费 | 167,677.12 | 206,226.00 |
| 售后服务费 | 1,162,659.07 | 1,220,164.73 |
| 招待费 | 273,394.70 | 253,319.00 |
| 其他 | 91,576.11 | 60,165.71 |
| 合计 | <u>2,960,070.91</u> | <u>2,521,646.92</u> |

24. 管理费用

| 费用性质 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,534,281.21 | 1,470,546.80 |

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| 费用性质 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 税金 | 6,851.00 | 116,331.40 |
| 研发费用 | 3,224,442.81 | 2,949,157.53 |
| 差旅费 | 247,428.84 | 211,848.50 |
| 办公费用 | 257,695.25 | 234,168.90 |
| 业务招待费 | 364,966.40 | 161,059.30 |
| 汽车费用 | 170,363.34 | 200,859.19 |
| 咨询顾问费 | 1,678,994.64 | 373,428.86 |
| 租赁费 | 151,837.76 | |
| 污水管道改造 | 83,000.00 | |
| 其他 | 129,070.26 | 91,250.51 |
| 合计 | <u>8,848,931.51</u> | <u>5,808,650.99</u> |

25. 财务费用

| 费用性质 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------------|-------------------|
| 利息收入 | -172,980.26 | -86,629.92 |
| 手续费 | 4,693.86 | 1,085.77 |
| 合计 | <u>-168,286.40</u> | <u>-85,544.15</u> |

26. 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------------|-------------------|
| 1. 坏账损失 | -723,784.25 | 570,080.17 |
| 合计 | <u>-723,784.25</u> | <u>570,080.17</u> |

27. 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 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 政府补助 | 89,684.74 | 526,669.54 | 89,684.74 |
| 2. 其他 | 29,401.00 | | 29,401.00 |
| 3. 未能支付的离职员工生育津贴 | | 4,651.62 | |
| 4. 企业取得子公司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 | | 7,833.04 | |
| 合计 | <u>119,085.74</u> | <u>539,154.20</u> | <u>119,085.74</u> |

28. 营业外支出

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| 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 |
|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 1. 非流动资产处置损失合计 | | <u>8,699.87</u> | |
| 其中：固定资产处置损失 | | 8,699.87 | |
| 2. 赔偿支出 | 29,280.36 | 13,180.00 | 29,280.36 |
| 3. 其他 | 1,350.00 | | 1,350.00 |
| 合计 | <u>30,630.36</u> | <u>21,879.87</u> | <u>30,630.36</u> |

29. 所得税费用

(1) 分类列示

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------------|---------------------|
| 所得税费用 | <u>55,189.07</u> | <u>1,068,012.51</u> |
| 其中：当期所得税 | 133,890.54 | 1,068,012.51 |
| 递延所得税 | -78,701.47 | |

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------|------------------|---------------------|
| 利润总额 | -26,313.74 | 7,354,028.70 |
| 按适用税率计算的所得税费用 | | 1,103,104.31 |
| 某些子公司适用不同税率的影响 | | |
| 对以前期间当期所得税的调整 | 133,890.54 | -3,826.39 |
| 归属于合营企业和联营企业的损益 | | |
| 无须纳税的收入 | | |
| 不可抵扣的费用 | | |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响 | | |
| 以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响 | -78,701.47 | |
| 未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响 | | -31,265.41 |
| 所得税费用合计 | <u>55,189.07</u> | <u>1,068,012.51</u> |

30. 合并现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|------------|
| 利息收入 | 172,980.26 | 86,629.92 |
| 政府补助 | 61,850.00 | 498,834.80 |
| 未能支付给离职员工的生育津贴 | | 4,651.62 |

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------------------|-------------------|
| 合计 | <u>234,830.26</u> | <u>590,116.34</u> |

(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 |
|------------------|---------------------|---------------------|
| 项目服务费等销售费用 | 2,300,695.11 | 2,204,520.04 |
| 差旅费、咨询费、招待费等管理费用 | 3,420,851.17 | 2,309,153.25 |
| 手续费等财务费用 | 4,693.86 | 1,085.77 |
| 支付备用金、保证金等往来款 | 636,773.99 | 517,466.19 |
| 赔款支出等 | 30,630.36 | 13,180.00 |
| 合计 | <u>6,393,644.49</u> | <u>5,045,405.25</u> |

(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 |
|---------------------|-------|----------------------|
| 购买天智通股权支付的现金净额负数重分类 | | 9,396.45 |
| 公司高管等关联方归还借款 | | 14,861,165.10 |
| 公司员工等归还借款 | | 3,200,000.00 |
| 合计 | | <u>18,070,561.55</u> |

(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 |
|------------|-------|---------------------|
| 公司高管等关联方借款 | | 8,550,000.00 |
| 公司员工等借款 | | 1,100,000.00 |
| 合计 | | <u>9,650,000.00</u> |

(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 |
|---------|-------------------|-------|
| 股东借款给公司 | 200,000.00 | |
| 合计 | <u>200,000.00</u> | |

(6) 支付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 |
|----------|-------------------|-------|
| 公司归还股东借款 | 200,000.00 | |
| 合计 | <u>200,000.00</u> | |

31. 合并现金流量表补充资料

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------------|----------------------------|---------------------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | -81,502.81 | 6,286,016.19 |
| 加：资产减值准备 | -809,570.25 | 570,080.17 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 456,958.61 | 476,650.84 |
| 无形资产摊销 | 11,862.00 | 11,862.00 |
| 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） | | 8,699.87 |
| 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） | | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 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） | 745,401.16 | -1,408,157.05 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 12,303,617.21 | -8,978,412.45 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -4,895,122.95 | 2,665,027.24 |
| 其他 | | -7,833.04 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>7,731,642.97</u> | <u>-376,066.23</u> |
| 二、不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 三、现金及现金等价物净增加情况： | | |
| 现金的期末余额 | 20,788,017.64 | 15,603,808.86 |
| 减：现金的期初余额 | 15,603,808.86 | 11,493,283.90 |
| 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 | <u>5,184,208.78</u> | <u>4,110,524.96</u> |

(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 | <u>20,788,017.64</u> | <u>15,603,808.86</u> |

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| 其中：1. 库存现金 | 1,025.96 | 105,355.59 |
| 2. 可随时用于支付的银行存款 | 20,786,991.68 | 15,498,453.27 |
| 3. 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 4. 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 5. 存放同业款项 | | |
| 6. 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 | <u>20,788,017.64</u> | <u>15,603,808.86</u> |
| 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 | | |

七、合并范围的变动

无。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

| 子公司全称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 表决权比例 (%) | 取得方式 |
|---------------|-------|-----|---------|----------|----|-----------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| 苏州天智通信息科技有限公司 | 苏州 | 苏州 | 技术咨询、服务 | 100.00 | | 100.00 | 购买 |

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、其他计息借款、货币资金、应收款项等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司管理特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

本公司其他金融资产包括货币资金、应收票据及其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，一般无需担保物。信用风险集中按照不同资信状况的客户进行管理。

2. 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

| 项目 | 期末余额 | | | | 合计 |
|-------|--------------|------------|------------|------------|---------------------|
| | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | |
| 应付账款 | 7,670,780.88 | 230,034.40 | 320,929.07 | 291,951.30 | <u>8,513,695.65</u> |
| 其他应付款 | 134,245.99 | 3,896.00 | | | <u>138,141.99</u> |

续上表：

| 项目 | 期初余额 | | | | 合计 |
|-------|---------------|------------|------------|------------|----------------------|
| | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | |
| 应付账款 | 10,713,178.50 | 356,203.48 | 170,318.13 | 126,947.30 | <u>11,366,647.41</u> |
| 其他应付款 | 604,790.04 | | | | <u>604,790.04</u> |

3. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

本公司无以浮动利率计息的长期负债和短期借款，因此未有相关的利率风险。

本公司的主营经营来源于国内，本公司部分商品主要通过外贸公司出口销售，相关业务收支以不同于本公司记账本位币的外币结算，故本公司面临汇率变动产生的外汇风险，但本公司一般均采用短期信用证结算方式，故本公司不存在重大的外汇风险。

本公司无持有的上市权益工具投资在上海、深圳和香港的证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量，故本公司无权益工具投资价格风险等其他市场风险。

十、公允价值

1. 公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值：（1）货币资金、应收票据、应收账款、应付账款、其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等；（2）非上市的可供出售权益性工具，采用估值技术确定公允价值。

2. 公司应当将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。公司应当在考虑相关资产或负债特征的基础上判断所使用的输入值是否重要。公允价值计量结果所属的层次，取决于估值技术的输入值，而不是估值技术本身。

3. 公司以公允价值计量负债，应当假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。

4. 公司以公允价值计量自身权益工具，应当假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

十一、关联方关系及其交易

1. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八。

2. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------|-------------|
| 高满良 | 股东 |
| 季建珍 | 股东 |
| 赵丽红 | 章冠华之配偶 |
| 高洋 | 股东 |
| 章冠华 | 董事、董事会秘书 |
| 陈卫琴 | 监事 |
| 叶黎达 | 董事 |
| 高文明 | 股东高满良的侄子 |
| 翁伟东 | 监事会主席 |

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------------------|---------------------------------|
| 唐丽华 | 董事、财务负责人 |
| 高文华 | 监事、职工监事 |
| 盛伟君 | 副总经理 |
| 陈鑫 | 副总经理 |
| 陆炯 | 副总经理 |
| 苏州久利源投资管理合伙企业（有限合伙） | 股东高满良控制的合伙企业 |
| 湖南致极网络科技股份有限公司 | 2015 年高洋持有其 1.29%股份，2016 年转让该股份 |

3. 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况

| 公司名称 | 关联交易内容 | 2016 年 | 2015 年 |
|----------------|--------|--------------|--------------|
| 苏州天智通信息科技有限公司 | 软件开发 | | 437,128.85 |
| 湖南致极网络科技股份有限公司 | 采购商品 | 3,921,044.44 | 3,047,982.91 |

(2) 关联方资金拆借

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------------|-----------|-----------|----|
| 拆入 | | | | |
| 高满良 | 200,000.00 | 2016.1.27 | 2016.4.30 | |

(3) 其他关联交易情况

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 交易类型 | 关联方定价原则 | 2016 年 | | 2015 年 | |
|-------|--------|------|---------|--------|----------------|------------|----------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 高洋 | 股权转让 | 购买 | 协议定价 | | | 120,000.00 | 48.00 |
| 陈鑫 | 股权转让 | 购买 | 协议定价 | | | 45,000.00 | 18.00 |
| 唐丽华 | 股权转让 | 购买 | 协议定价 | | | 12,500.00 | 5.00 |
| 叶黎达 | 股权转让 | 购买 | 协议定价 | | | 50,000.00 | 20.00 |
| 赵丽红 | 股权转让 | 购买 | 协议定价 | | | 12,500.00 | 5.00 |

(4) 关键管理人员薪酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,025,400.00 | 2,397,060.00 |

4. 关联方应收应付款项

(1) 应付关联方款项

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| 项目名称 | 关联方 | 2016-12-31 | 2015-12-31 |
|-------|----------|------------|--------------|
| 其他应付款 | 高洋 | | 120,000.00 |
| 其他应付款 | 陈鑫 | | 45,000.00 |
| 其他应付款 | 唐丽华 | | 12,500.00 |
| 其他应付款 | 叶黎达 | | 50,000.00 |
| 其他应付款 | 赵丽红 | | 12,500.00 |
| | 湖南致极网络 | | |
| 应付账款 | 科技股份有限公司 | 207,132.00 | 1,726,900.00 |

5. 关联方承诺事项：无。

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

无。

2. 或有事项

无。

十四、资产负债表日后事项

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

十五、其他重要事项

本公司2016年度企业所得税暂未汇算清缴完毕，本公司就2016年度所得税已进行合理会计估计，但最终数据以税务部门认定为准。

十六、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 分类列示

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| 类别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|------------------|----------------------|---------------|---------------------|------------------|
| | 金额 | 占总额 比例 (%) | 坏账 准备 | 坏账准备计 提比例 (%) | 金额 | 占总额 比例 (%) | 坏账 准备 | 坏账准备计 提比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | <u>20,366,767.99</u> | <u>97.18</u> | <u>1,391,211.12</u> | | <u>33,993,388.21</u> | <u>98.29</u> | <u>2,246,566.77</u> | |
| 账龄组合 | 20,366,767.99 | 97.18 | 1,391,211.12 | 6.83 | 33,993,388.21 | 98.29 | 2,246,566.77 | 6.61 |
| 组合小计 | <u>20,366,767.99</u> | <u>97.18</u> | <u>1,391,211.12</u> | | <u>33,993,388.21</u> | <u>98.29</u> | <u>2,246,566.77</u> | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 592,000.00 | 2.82 | 592,000.00 | 100.00 | 592,000.00 | 1.71 | 592,000.00 | 100.00 |
| 合计 | <u>20,958,767.99</u> | <u>100.00</u> | <u>1,983,211.12</u> | | <u>34,585,388.21</u> | <u>100</u> | <u>2,838,566.77</u> | |

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 计提比例 (%) |
|---------------|----------------------|---------------------|----------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 18,763,105.90 | 938,155.30 | 5.00 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 445,972.89 | 44,597.29 | 10.00 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 641,127.70 | 128,225.53 | 20.00 |
| 3-4 年 (含 4 年) | 472,657.00 | 236,328.50 | 50.00 |
| 5 年以上 | 43,904.50 | 43,904.50 | 100.00 |
| 合计 | <u>20,366,767.99</u> | <u>1,391,211.12</u> | |

(3) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|--------------|-------------------|-------------------|----------|--------|
| 江苏幻影视讯科技有限公司 | 592,000.00 | 592,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | <u>592,000.00</u> | <u>592,000.00</u> | | |

(4) 本期度实际核销的应收账款情况

| 项目 | 本期发生额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 85,786.00 |

(5) 期末应收账款金额前五名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|---------------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 江苏省广电常州分公司 | 非关联方 | 1,613,818.00 | 1 年以内 | 7.70 |
| 江苏有线网络发展有限责任公司常熟分公司 | 非关联方 | 1,912,850.00 | 1 年以内 | 9.13 |
| 江苏有线网络发展有限责任公司吴江分公司 | 非关联方 | 1,265,960.00 | 1 年以内 | 6.04 |
| 金坛市金广电信息网络有限公司 | 非关联方 | 1,317,250.00 | 1 年以内 | 6.28 |

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|---------------------|-------|---------------|
| 山东广电网络有限公司淄博分公司 | 非关联方 | 1,289,120.00 | 1 年以内 | 6.15 |
| 合计 | | <u>7,398,998.00</u> | | <u>35.30</u> |

2. 其他应收款

(1) 分类列示

| 类别 | 期末余额 | | | 期末余额 | | |
|--------------------|---------------------|---------------|--------------|---------------------|---------------|--------------|
| | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备计提比例 (%) | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备计提比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | <u>2,949,804.33</u> | <u>100.00</u> | | <u>1,588,300.00</u> | <u>100.00</u> | |
| 组合 1: 关联方组合 | 1,170,000.00 | 39.66 | | | | |
| 组合 2: 押金、保证金、备用金组合 | 1,769,695.00 | 60.00 | | 1,582,500.00 | 99.63 | |
| 组合 3: 代收代付组合 | 10,109.33 | 0.34 | | 5,800.00 | 0.37 | |
| 组合小计 | <u>2,949,804.33</u> | <u>100.00</u> | | <u>1,588,300.00</u> | <u>100.00</u> | |
| 合计 | <u>2,949,804.33</u> | <u>100.00</u> | | <u>1,588,300.00</u> | <u>100.00</u> | |

(2) 期末其他应收款金额前五名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|--------|---------------------|-------------------|-----------------|----------|
| 江苏省国际招标公司 | 保证金 | 300,000.00 | 1 年以内 | 10.17 | |
| 江苏省广播电视信息网络有限公司 | 保证金 | 830,000.00 | 1 年以内、4-5 年、5 年以上 | 28.14 | |
| 山东广电网络有限公司履约保证金 | 保证金 | 300,000.00 | 4-5 年 | 10.17 | |
| 浙江国际招(投)公司 | 保证金 | 100,000.00 | 1 年以内 | 3.39 | |
| 苏州天智通信息技术有限公司 | 关联方往来款 | 1,170,000.00 | 1 年以内 | 39.66 | |
| 合计 | | <u>2,700,000.00</u> | | <u>91.53</u> | |

3. 长期股权投资

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 本期增减变动 | |
|---------------|------------|--------|------|
| | | 追加投资 | 减少投资 |
| 苏州天智通信息科技有限公司 | 250,000.00 | | |

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 本期增减变动 | |
|---------|-------------------|--------|------|
| | | 追加投资 | 减少投资 |
| 合计 | <u>250,000.00</u> | | |

续上表：

| 权益法下确认的投资损益 | 本期增减变动 | | |
|-------------|----------|--------|------|
| | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 现金红利 |

合计

续上表：

| 本期增减变动 | | 期末余额 | 资产减值准备 |
|----------|----|-------------------|--------|
| 本期计提减值准备 | 其他 | | |
| | | 250,000.00 | |
| 合计 | | <u>250,000.00</u> | |

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、成本

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 主营业务收入 | 44,400,685.18 | 65,834,115.87 |
| 合计 | <u>44,400,685.18</u> | <u>65,834,115.87</u> |
| 主营业务成本 | 35,793,677.68 | 49,896,639.14 |
| 合计 | <u>35,793,677.68</u> | <u>49,896,639.14</u> |

(2) 主营业务（分类别）

| 产品名称 | 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 |
| 有线电视网络同轴 电缆传输设备 | 2,991,956.57 | 2,320,355.12 | 4,327,642.72 | 3,693,401.32 |
| 三网融合设备 | 39,053,741.71 | 31,529,751.99 | 56,559,930.43 | 41,992,719.72 |
| 有线电视网络光传 输设备 | 2,354,986.90 | 1,943,570.57 | 4,946,542.72 | 4,210,518.10 |
| 合计 | <u>44,400,685.18</u> | <u>35,793,677.68</u> | <u>65,834,115.87</u> | <u>49,896,639.14</u> |

十七、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 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 | -0.20% | -0.0042 | -0.0042 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.39% | -0.0081 | -0.0081 |

2. 按照证监会《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[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

| 非经常性损益明细 | 金额 | 说明 |
|--|-----------|----|
| (1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | | |
| (2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| (3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 89,684.74 | |
| (4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| (5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| (6) 非货币性资产交换损益 | | |
| (7) 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| (8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| (9) 债务重组损益 | | |
| (10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| (11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| (12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| (13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| (14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| (15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| (16) 对外委托贷款取得的损益 | | |
| (17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| (18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

| 非经常性损益明细 | 金额 | 说明 |
|-------------------------|-----------|----|
| (19) 受托经营取得的托管费收入 | | |
| (20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,229.36 | |
| (21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 非经常性损益合计 | 88,455.38 | |
| 减：所得税影响金额 | 13,268.31 | |
| 扣除所得税影响后的非经常性损益 | 75,187.07 | |
| 其中：归属于母公司所有者的非经常性损益 | 75,187.07 | |
| 归属于少数股东的非经常性损益 | | |

苏州市高事达信息科技股份有限公司
2016 年度报告

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