

**通得科技**  
TONGDE TECHNOLOGY

**通得科技**

NEEQ:870112

杭州通得科技股份有限公司



**年度报告**

**2016**

## 公司年度大事记

### 1、通得科技顺利通过 CMMI3 级评估

2016 年 12 月,通得科技顺利通过了由美国软件工程学会 (software engineering institute, 简称 SEI) 授予的软件能力成熟度 (即: CMMI) 3 级评价证书,标志着公司的软件开发和管理能力进一步提升。

### 2、通得科技通过国家高新技术企业重新认定

公司于 2010 年 11 月 5 日首次获得高新技术企业证书,2013 年 9 月 26 日再次获得高新技术企业证书,2016 年 11 月第三次获得高新技术企业证书。

### 3、公司研究开发中心被认定为 2016 年省级高新技术企业研究开发中心

“杭州通得软件省级高新技术企业研究开发中心”被浙江省科学技术厅认定为浙江省 2016 年省级高新技术企业研究开发中心。表明公司软件研发中心的研究开发能力和研发水平获得专业机构认可,有利于提升公司知名度、行业竞争力及品牌影响力,对公司日后持续经营将产生积极影响。

### 4、荣获“2015-2016 年度大数据优秀案例”

公司凭借“海洋渔业大数据分析平台”将“2015-2016 年度大数据优秀案例”收入囊中。公司在大数据领域的研究成果获得了专业机构的认可,对公司日后布局大数据应用战略起到积极的影响。

### 5、通得科技荣获信息系统集成及服务资质四级

2016 年 12 月,中国电子信息行业联合会授予通得科技《信息系统集成及服务资质证书》四级,是对我公司计算机信息系统集成能力和水平的高度肯定。

### 6、通得科技成功挂牌新三板

2016 年 12 月 13 日,杭州通得科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌,证券简称:通得科技,证券代码:870112。

## 目 录

- 第一节 声明与提示
- 第二节 公司概况
- 第三节 主要会计数据和关键指标
- 第四节 管理层讨论与分析
- 第五节 重要事项
- 第六节 股本、股东情况
- 第七节 融资情况
- 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况
- 第九节 公司治理及内部控制
- 第十节 财务报告

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、通得科技	指	杭州通得科技股份有限公司
通得有限、有限公司	指	浙江通得软件有限公司，其设立时名称为杭州通得软件有限公司
通笛投资	指	杭州通笛投资合伙企业（有限合伙）
云算大数据	指	杭州云算大数据发展有限公司
云算信达	指	杭州云算信达数据技术有限公司
数谷科技	指	浙江数谷信息科技有限公司
主办券商、中信证券	指	中信证券股份有限公司
律师、盈科事务所	指	北京盈科（杭州）律师事务所
会计师事务所、中汇	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2016年1月1日-2016年12月31日的期间
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《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》
三会	指	指股东（大）会、董事会、监事会
《股东大会议事规则》	指	《杭州通得科技股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《杭州通得科技股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《杭州通得科技股份有限公司监事会议事规则》
三会议事规则	指	指《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
元、万元	指	人民币元、人民币万元
电子政务	指	电子政务指运用计算机、网络和通信等现代信息技术手段，实现政府组织结构和 workflows 的优化重组，超越时间、空间和部门分隔的限制，建成精简、高效、廉洁、公平的政务部门运作模式。
金审工程	指	金审工程是国家审计信息化系统建设项目的简称，英

		文名称为China's Golden Auditing Project，主要有应用系统、信息资源、网络系统、安全系统、运行服务体系、人员培训等六个方面的建设内容。根据审计业务和管理的需要，金审工程的应用系统规划了审计管理和审计实施两大系统。
数据采集	指	数据采集，又称数据获取，是利用一种装置，从系统外部采集数据并输入到系统内部的一个接口。数据采集技术广泛应用在各个领域。
数据交换	指	在多个数据终端设备（DTE）之间，为任意两个终端设备建立数据通信临时互连通路的过程称为数据交换。
数据分析	指	数据分析是指用适当的统计分析方法对收集来的大量数据进行分析，提取有用信息和形成结论而对数据加以详细研究和概括总结的过程。
数据挖掘	指	数据挖掘一般是指从大量的数据中通过算法搜索隐藏于其中信息的过程。数据挖掘通常与计算机科学有关，并通过统计、在线分析处理、情报检索、机器学习、专家系统（依靠过去的经验法则）和模式识别等诸多方法来实现上述目标。
数据存储	指	数据存储对象包括数据流在加工过程中产生的临时文件或加工过程中需要查找的信息。数据以某种格式记录在计算机内部或外部存储介质上。数据存储要命名，这种命名要反映信息特征的组成含义。数据流反映了系统中流动的数据，表现出动态数据的特征；数据存储反映系统中静止的数据，表现出静态数据的特征。
ISO	指	国际标准化组织（International Organization for Standardization, ISO）简称ISO，是一个全球性的非政府组织，是国际标准化领域中一个十分重要的组织。ISO负责目前绝大部分领域（包括军工、石油、船舶等垄断行业）的标准化活动。
CMM	指	CMM是指“能力成熟度模型”，其英文全称为Capability Maturity Model for Software，英文缩写为SW-CMM，简称CMM。它是对于软件组织在定义、实施、度量、控制和改善其软件过程的实践中各个发展阶段的描述。CMM的核心是把软件开发视为一个过程，并根据

	这一原则对软件开发和维护进行过程监控和研究，以使其更加科学化、标准化、使企业能够更好地实现商业目标。
--	--

## 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。

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了2016年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

1、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证的理由（如有）

无

2、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由（如有）

无

3、豁免披露事项及理由（如有）

无

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1. 客户行业集中风险	公司主营业务收入主要集中在以各级政府审计部门为服务对象的技术开发和服务收入，2016年度、2015年度和2014年度，公司来自各级政府审计部门的营业收入分别是7,232,463.75元、7,046,684.33元、5,332,867.04元，占公司当期主营业务收入的比例分别为48.83%、64.15%、64.64%。虽然公司近年来一直保持与各级政府审计部门的紧密合作，建立了良好的合作关系和日常沟通机制，但短期内仍无法改变依赖各级政府审计部门客户的现状。倘若国家各级政府审计部门或国家电子政务有关的政策出现不利变化，或者公司与各级政府审计部门的合作出现问题，公司将面临收入严重下降从而影响盈利能力的有利风险。

	<p>通得科技主营业务主要依托于金审工程在地方政府审计部门的具体部署和实施，公司一般通过单一来源采购、公开招标等形式取得项目合同，不同项目之间的获取不存在关联。另外，金审工程仍在地方性部署推进过程中，目前公司已将业务拓展至浙江省外的其他省份或直辖市（江苏、上海、山东、西藏等），业务具有可持续性。</p> <p>同时，公司亦在开拓除政府审计部门之外的其他电子政务领域，如海洋与渔业部门、国土资源部门等。公司与浙江省海洋与渔业执法总队签订的关于“海洋与渔业信息系统和数据整合”的一期和二期工程已经完成，三期工程正在进行中。同时公司与浙江索思科技有限公司签订的“温州市海洋与渔业局智慧海洋一期（主体工程）--智慧海洋渔业大数据分析系统”也正在进行中，接下去会进一步向全省，甚至全国范围内推广，将进一步加强和海洋与渔业部门的合作，以改善公司业务上对金审工程的依赖。</p>
2. 技术更新和知识产权保护的风险	<p>公司所处细分行业属于知识密集型行业，知识更新速度快，新技术、新应用层出不穷，行业内企业必须紧跟行业新技术的发展步伐，不断进行知识的储备与更新，并对产品与服务进行持续的改进和创新，才能满足不断变化的竞争环境和市场需求。若公司无法对行业相关的技术和市场变化趋势做出正确判断，无法及时跟进行业关键技术，则会导致企业发展偏离正确方向，面临相应的技术风险，进而降低企业的竞争力，存在技术更新和产品换代迅速的风险。软件开发具有前期开发投入较大、产品易复制的特点，我国目前在知识产权保护方面还无法达到发达国家的水平，始终存在盗版软件的问题。若公司不能加强自我保护意识，通过多种手段对自主创新的知识产权产品进行保护，公司的核心技术将会受到侵害，不利于公司的长远发展。</p>
3. 公司治理的风险	<p>股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风</p>

	险。
4.公司实际控制人不当控制的风险	<p>公司实际控制人许林伟直接持有通得科技 70.00% 的股份，同时通过通笛投资间接持有通得科技 30.00% 的股份，处于控股地位。虽然公司已建立起一整套公司治理制度，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，影响公司的正常经营，为公司持续健康发展带来风险。</p>
5.应收账款坏账风险	<p>报告期内，公司应收账款余额较大，占流动资产和总资产比重相对较高。2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，公司应收账款余额分别为 3,364,621.50 元、3,223,586.50 元以及 2,581,158.00 元，占比资产比例分别为 23.45%、21.23%、19.82%。账龄 1 年以内的分别占 45.48%、59.21%、59.15%，存在部分长账龄款项，虽然公司终端客户为各地审计部门、国土资源部门、海洋与渔业部门以及其他代理商等，信用较高，客户信用风险总体较低，且公司为了应对坏账风险，采取了包括积极催收账款、加强账期管理、充分计提坏账准备等在内的诸多管理措施，但公司应收账款余额占比相对较高，部分款项账龄较长，若发生坏账，将对公司经营和现金流产生不利影响。</p>
6.核心技术人员流失的风险	<p>软件行业的进入壁垒较高，具有严格的技术要求，相应的技术人才较为稀缺。电子政务企业所需的专业技术人员通常应精通软件开发、系统集成等技术，同时还应对政务领域具有一定的理解，需要具备软件技术能力、行业知识和综合管理能力等多方面才能。此类人才的培养需要较长时间，而且行业内对高端复合型人才争夺激烈，若出现人才流失的情况将不利于企业的发展。虽然公司为了稳定核心技术人员，采用了股权激励等措施，但仍存在一定的核心技术人员流失的风险。</p>
7.业务地区集中度过高的风险	<p>公司开展的业务主要集中在浙江区域，2016 年度、2015 年度和 2014 年度，浙江区域业务收入分别为 11,795,295.63 元、7,091,622.71 元和 6,710,482.68 元，占相应期间主营业务收入的比例分别为 79.64%、64.56%和 81.33%。尽管公司近年来积极拓展北京、江苏、西藏等市场以应对业务地区过于集中的风险，但该地区业务集中度仍较高，未来一旦出现浙江地区竞争加剧、业务规模饱和或该地区政府政策及经营环境出现不利变化时，将会对公司盈利能力产生不利影响。</p>

8.市场竞争加剧的风险	电子政务软件行业的竞争非常激烈，而且市场日益复杂，客户需求也在快速变化中，随着大数据、云计算时代的到来，公司面临的市场竞争更加激烈。如果公司在新产品研发、技术创新或者客户服务等方面落后于竞争对手，则其在日益加剧的市场竞争中，将面临更大的市场竞争风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否。本期删除了高新技术企业不能获批的风险，公司于 2016 年 11 月获得高新技术企业证书，一定时间内高新技术企业不能获批的风险已消除。

## 第二节公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	杭州通得科技股份有限公司
英文名称及缩写	无
证券简称	通得科技
证券代码	870112
法定代表人	李绍龙
注册地址	杭州市江干区城星路 59 号 901 室
办公地址	杭州市江干区城星路 59 号 901 室
主办券商	中信证券股份有限公司
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座
会计师事务所	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	任成、李虹
会计师事务所办公地址	杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 6 楼

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	许福萍
电话	0571-86463992
传真	0571-85013616
电子邮箱	xufuping@todosoft.com.cn
公司网址	http://www.todosoft.com.cn/
联系地址及邮政编码	杭州市江干区城星路59号901室，310020
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 12 月 13 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	从事电子政务领域的技术开发和服务、产品销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	5,000,000
做市商数量	0
控股股东	许林伟
实际控制人	许林伟

### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	913301047735922127	是
税务登记证号码	913301047735922127	是

组织机构代码	913301047735922127	是
--------	--------------------	---

注：根据《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》（国办发【2015】50号）、国家工商总局等六部门《关于贯彻落实的通知》（工商企注字【2015】12号）及《浙江省人民政府办公厅关于实行企业“五证合一”登记制度的通知》（浙政办发【2015】67号）等文件要求，2016年4月27日，公司已对原营业执照（注册号：330104000070807）、组织机构代码证（代码：773592212）、税务登记证（税号：330100773592212）等办理了“五证合一”，并更换了新的营业执照。合并后，公司统一社会信用代码为：913301047735922127。

### 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	14,810,044.84	10,984,667.02	34.82%
毛利率%	55.71%	59.78%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	962,837.91	2,624,697.52	-63.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	406,767.38	2,228,140.26	-81.74%
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）	11.29%	38.99%	-
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）	4.77%	33.10%	-
基本每股收益	0.19	0.52	-63.46%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	14,350,801.92	15,183,758.49	-5.49%
负债总计	5,344,044.11	7,139,838.59	-25.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,006,757.81	8,043,919.90	11.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.80	1.61	11.97%
资产负债率%（母公司）	37.24%	47.02%	-
资产负债率%（合并）	37.24%	47.02%	-
流动比率	2.34	1.93	-
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	423,640.78	2,637,994.65	-
应收账款周转率	4.50	3.78	-
存货周转率	6.54	2.73	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-5.49%	16.59%	-
营业收入增长率%	34.82%	33.14%	-
净利润增长率%	-63.32%	180.53%	-

#### 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	5,000,000	5,000,000	0.00%

计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	23,347.34
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,100.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	540,517.99
<b>非经常性损益合计</b>	<b>565,965.33</b>
所得税影响数	9,894.80
少数股东权益影响额(税后)	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>556,070.53</b>

## 七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况(如有)

单位：元

科目	本期期末(本期)		上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
无						

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

根据《国民经济行业分类标准》(GB/T 4754-2011)及《上市公司行业分类指引》(2012年修订版),公司属于“I 信息传输、软件和信息技术服务业”下的“I65 软件和信息技术服务业”大类,公司主要从事电子政务领域的技术开发和服务、产品销售以及大数据应用开发。

公司主要为审计部门、海洋与渔业部门、国土资源部门等政府部门提供技术开发和服务,目前主要服务于浙江省内的“金审工程”建设,在审计信息化领域积累了丰富的经验。公司报告期内的主要客户主要系省级、地市以及区县级政府机构和大中型企事业单位。

公司组建了一支以核心技术人员为主的项目研发和实施团队,目前集中面向浙江省内的“金审工程”建设,在审计信息化领域积累了丰富的经验,熟知审计数据规划和审计方法体系,具备数据采集和验证、数据存储和处理、数据分析与挖掘、数据展现和应用等数据处理能力和优秀的技术开发能力,通过单一来源采购、公开招标等形式取得项目合同,充分结合“金审工程”在地方性部署时的业务需求,为政府部门客户提供电子政务领域的技术开发和服务、产品销售,从而获得技术开发和服务收入、产品的销售收入。

公司的主营业务收入主要来自为各级政府审计部门、海洋与渔业部门、国土资源部门提供的电子政务应用软件、海洋与渔业信息大数据应用软件的技术开发及运维服务。

报告期内,公司商业模式未发生重大变化。

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:

公司紧跟行业发展趋势,在逐步提高电子政务应用软件开发的同时,加快推进大数据应用开发,全面布局大数据应用战略。报告期内公司收入、业务规模、客户数量均稳步上升,各业务领域解决方案及营销、产品取得突破性进展。

1、经营业绩:2016年实现营业收入14,810,044.84元,同比增长34.82%;实现利润总额809,465.86元,同比减少73.43%;实现净利润962,837.91元,同比减少63.32%。本报告期末,公司总资产14,350,801.92元,净资产9,006,757.81元。

2、科研创新：公司持续加入科技创新投入，自主研发能力进一步增强。报告期内，公司第三次通过高新技术企业认定，并获得 iso9001 资质、cmmi3 级认证、信息系统集成及服务资质四级等，且已基本应用于实际的业务和服务中。同时公司研究开发中心被认定为 2016 年省级高新技术企业研究开发中心。

3、管理能力：报告期内，公司治理结构进一步完善，内控制度不断健全，产品质量进一步提高，品牌效应不断提升，盈利能力持续增强，进一步巩固了市场地位。公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，加强新产品研发、强化技术改造优化，在做好应对行业政策变化的各项准备工作同时做好品牌建设工作，保证了销售收入和净利润的增长。

4、市场情况：公司在巩固现有客户的同时，不断开发新客户，培育潜在客户，采用多方式、多渠道开拓国内市场，满足不同客户的需求，同时公司积极拓展大数据应用领域。公司稳健经营，本年度基本完成年初设定的经营计划。

5、人才队伍建设：报告期内，公司努力优化人才结构，一方面加强对中、高层管理人员的培训；另一方面不断引进各种管理和技术人才。公司不断完善人力资源管理机制，保证公司的人才发展需要。

综上所述，报告期内，公司营业收入实现了稳步的增长，但由于公司业务扩展，加大了人工、房租、固定资产、研发费用等投入，同时本期发生了挂牌业务咨询等费用，公司规模相对较小，故营业利润和净利润呈下滑趋势。公司总体运营平稳，行业发展态势良好。

## 1、主营业务分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	14,810,044.84	34.82%	-	10,984,667.02	33.14%	-
营业成本	6,559,299.31	48.46%	44.29%	4,418,258.22	2.20%	40.22%
毛利率	55.71%	-	-	59.78%	-	-
管理费用	6,707,082.05	132.46%	45.29%	2,885,285.39	12.79%	26.27%
销售费用	1,376,749.64	125.99%	9.30%	609,217.93	28.02%	5.55%
财务费用	-67,429.49	-72.62%	-0.46%	-246,301.01	6285.75%	-2.24%
资产减值损失	-89,677.78	-145.65%	-0.60%	196,427.48	19.28%	1.79%
投资收益	521,820.77	-208.64%	3.52%	-480,316.42	2340.19%	-4.37%
营业利润	820,648.57	-68.31%	5.54%	2,589,882.45	201.52%	23.58%
营业外收入	16,250.94	-96.53%	0.11%	468,888.16	123.28%	4.27%
营业外支出	27,433.65	129.60%	0.19%	11,948.28	-66.85%	0.11%
所得税费用	-153,372.05	-136.33%	-10.36%	422,124.81	333.93%	3.84%
净利润	962,837.91	-63.32%	6.50%	2,624,697.52	180.53%	23.89%

### 项目重大变动原因：

1、营业收入：报告期营业收入 1,481.00 万元，较上期增长 34.82%。主要原因公司除继续保持政府审计部门优势业务外，海洋信息、媒体监测、医疗数据挖掘等领域的数据应用业务和各类行业监管解决方案和服务收入有较大提升。本期技术开发与服务业务较上期增加 366.82 万元，其中审计部门类业务收入 727.57 万元，较 2015 年 757.92 万元下降 30.35 万元。海洋信息、媒体监测、医疗数据挖掘等其他开发服务业务

收入 536.23 万元，较 2015 年 139.06 万元增长 397.17 万元。本期毛利润较 2015 年增长 168.43 万元，其中审计部门业务利润减少 36.92 万元，产品销售利润减少 81.58 万元，其他开发服务业务利润增长 286.94 万元，其他开发服务业务对整体利润增长贡献较大。

2、营业成本：报告期营业成本 655.93 万元，较上期增长 48.46%。主要原因公司销售规模扩大，营业成本相应增加，此外公司业务扩展，人员投入及待遇薪酬提升。

3、毛利率：报告期毛利率 55.71%，较上期下降 4.07 个百分点。主要由于公司 2015 年毛利率较高的自主研发产品销售在本期收入实现较少。2015 年产品销售收入 201.49 万，毛利率 62.39%，技术开发与服务收入 896.98 万，毛利率 59.19%；2016 年产品销售收入 217.20 万，毛利率 20.32%，技术开发与服务收入 1,263.80 万，毛利率 61.79%。产品销售收入毛利率下降系 2015 年自主研发的高毛利率产品销售“通得终端安全登录与监控审计软件”占 124.69 万，在 2016 年收入实现较少仅 3.42 万元，从而导致综合毛利率略有下降。

4、销售费用增加：报告期销售费用 137.67 万元，较上期增长 125.99%。主要原因系公司业务拓展，职工薪酬增长。

5、管理费用：报告期管理费用 670.71 万元，较上期增长 132.46%。主要系本期发生了挂牌业务咨询费用、研发支出增加和职工薪酬增长。

6、财务费用减少：上期向关联方非经营性资金占用按照同期银行贷款基准利率收取了资金占用利息，已于挂牌基准日清理完毕。

7、资产减值损失：报告期资产减值损失-8.97 万元，较上期减少 145.65%。主要系本期对账龄长的应收款项进行了清理，期末坏账准备冲回所致。

8、投资收益：报告期投资收益 52.18 万元，较上期减少 208.64%。主要系上年对联营企业投资按权益法核算确认投资损失 480,316.42 元，本期将持有股权转让，确认投资收益 50 万元。

9、营业利润减少：报告期营业利润 82.06 万元，较上期减少 68.31%主要原因系销售费用、管理费用增加所致。

10、营业外收入：报告期营业外收入 1.62 万元，较上期减少 96.53%。主要原因系上期收到项目政府补助及软件产品增值税退税，本期政府补助款减少所致。

11、营业外支出：报告期营业外支出 2.74 万元，较上期增加 129.60%，主要系本期固定资产报废清理所致。

12、所得税费用：较上期减少 136.33%，主要系本期利润总额较上期减少 2,237,356.47 元，同时研发费加计扣除金额较上期增加所致。

13、净利润减少：报告期净利润 96.28 万元，较上期减少 63.32%，主要系公司销售费用、管理费用等期间费用增加较多所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	14,810,044.84	6,559,299.31	10,984,667.02	4,418,258.22
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	14,810,044.84	6,559,299.31	10,984,667.02	4,418,258.22

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%
技术开发与服务业务	12,638,023.40	85.33%	8,969,795.31	81.66%
产品销售业务	2,172,021.44	14.67%	2,014,871.71	18.34%
合计	14,810,044.84	100%	10,984,667.02	100%

**收入构成变动的的原因：**

公司营业收入来源于公司技术开发与服务业务以及产品销售业务。公司收入构成较稳定，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	423,640.78	2,637,994.65
投资活动产生的现金流量净额	2,869,498.01	-862,191.67
筹资活动产生的现金流量净额	-	-

**现金流量分析：**

1、经营活动产生的现金流量净额减少：主要系购买商品、接受劳务支付的现金增加 213.35 万元，支付给职工以及为职工支付的现金增加 308.74 万元，销售商品、提供劳务收到的现金增加 383.87 万元，与收入成本费用增减匹配。

2、投资活动产生的现金流量净额增加：主要系本期收回并规范了关联方非经营性资金占用现金，资金占用净收回增加 5,449,935.61 元，同时长期股权投资转让收到现金 50 万元，投资支付的现金增加 176 万元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加 480,066.70 元。

**(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	杭州鑫网科技有限公司	2,177,117.39	14.70%	否
2	杭州全拓科技有限公司	2,028,301.83	13.70%	否
3	浙江省海洋与渔业执法总队	1,364,000.00	9.21%	否
4	苏州市审计局	740,566.03	5.00%	否
5	日喀则市审计局	720,940.16	4.87%	否
合计		<b>7,030,925.41</b>	<b>47.48%</b>	-

**(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	北京中软国际信息技术有限公司	1,804,952.83	27.52%	否
2	杭州嘉庆信息科技有限公司	1,275,440.18	19.44%	否
3	北京筑方略科技有限公司	388,349.52	5.92%	否
3	常熟飞全电子科技有限公司	128,205.13	1.95%	否
5	济南奥然信息技术有限公司	127,350.43	1.94%	否
合计		<b>3,724,298.09</b>	<b>56.78%</b>	-

**(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	2,886,823.43	1,603,627.10
研发投入占营业收入的比例	19.49%	14.60%

**专利情况:**

项目	数量
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的发明专利数量	0

**研发情况:**

公司目前技术研发人员 23 人，2016 年度公司内部立项研发项目共 6 项，投资研发资金 288.68 万元，主要围绕电子政务软件等产品优化及大数据应用开发展开。

通过本年度的研究开发，公司 2016 年度已取得通得数据整合存储管理系统等 2 项软件著作权，目前有 2 项软件著作权，1 项发明专利在申请。

公司拥有的数据分析系统为公司自主研发，公司所依赖的主要资源为技术资源。公司累计拥有的软件著作权共有 21 项，公司目前有 1 项专利正在申请。

**2、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本年末			上年末			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	6,767,790.34	94.78%	47.16%	3,474,651.55	104.53%	22.88%	24.28%
应收账款	2,863,010.60	11.81%	19.95%	2,560,690.07	24.57%	16.68%	3.27%
预付账款	56,090.42	124.36%	0.39%	25,000.00	400%	0.16%	0.23%
其他应收款	232,684.50	-96.30%	1.62%	6,287,944.11	12.64%	41.41%	-39.79%
存货	582,359.04	-59.11%	4.06%	1,424,258.69	-21.43%	9.38%	-5.34%
其他流动资产	2,010,000.00	-	14.01%	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	1,388,972.04	16.28%	9.68%	1,194,511.89	4.35%	7.87%	1.77%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
长期待摊费用	79,820.75	-	0.56%	0.00	-	0.00%	0.56%
递延所得税资产	370,074.23	70.78%	2.58%	216,702.18	-56.09%	1.43%	1.15%
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
预收账款	2,024,000.00	-40.37%	14.10%	3,394,152.30	1.99%	22.35%	-8.25%
应交税费	195,024.34	-55.89%	1.36%	442,103.54	6.32%	2.91%	-1.55%
其他应付款	63,655.20	-39.38%	0.44%	105,000.00	-	0.69%	-0.25%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	14,350,801.92	-5.49%	-	15,183,758.49	16.59%	-	-

**资产负债项目重大变动原因:**

1、货币资金：货币资金较上一期增加 94.78%，主要原因主要系投资活动产生的现金流量净额 286.95 万元，本期收回并规范了关联方非经营性资金占用现金，资金占用净收回 537.23 万元，同时长期股权投资

转让收到现金 50 万元。

2、预付账款：预付账款较上一期增加 124.36%，主要原因系增加了办公设备预付款。

3、其他应收款：其他应收款较上一期减少 96.30%，主要系公司规范治理，收回股东拆借款。

4、存货：存货减少 59.11%，主要是公司本年度完工验收项目较多，留存未完工项目在产品金额较少。

5、其他流动资产：其他流动资产本期末金额 201 万元，上期末无金额，主要系本期购买了短期理财产品所致。

6、长期待摊费用：长期待摊费用本期末金额 7.98 万元，上期末无金额，主要系本期更换办公场所，新办公地点装修支出增加所致。

7、递延所得税资产：递延所得税资产较上一期增加 70.78%，主要系未弥补亏损的所得税影响增加。

8、预收账款：预收账款较上一期减少 40.37%，主要系销售策略有所调整，后付款的客户增加。

9、应交税费：应交税费较上一期减少 55.89%，主要系本期应纳税所得额为负，应交所得税较上期减少 30.18 万元。

10、其他应付款：其他应付款较上一期减少 39.38%，主要系公司规范报销流程，费用报销及时结清。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司于2014年与其他投资方设立杭州云算大数据发展有限公司，以货币方式认缴出资50万元，占注册资本的25%，首期出资25万元，于2014年8月1日到位，二期出资25万元，于2015年8月1日到位。根据杭州云算大数据发展有限公司章程规定，股东会会议由股东按出资比例行使表决权，通得科技持股25%，能对云算大数据施加重大影响，根据企业会计准则的规定，该公司应作为联营企业不纳入合并报表范围，按权益法进行核算。杭州云算大数据发展有限公司2014年度、2015年度净利润分别为-78,734.31元以及-2,150,339.42元，公司按权益法进行长期股权投资损益调整，调整之后的2014年12月31日的长期股权投资账面余额为230,316.42元，2015年由于联营公司亏损较多按权益法将长期股权投资账面余额冲减至零，2016年2月云算大数据股东会决议同意通得科技将持有的云算大数据25%的50万元出资额全部转让给其他股东，故报告期末公司无对外投资企业。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

公司在报告期内购买的理财产品为如下：

根据公司现行有效的公司章程，公司总经理决定使用公司自有闲置资金购买低风险理财产品，2016年7月26日，公司购买了天天利财理财产品，风险为低风险，产品随时可赎回，期末持有成本为201万元。

#### (三) 外部环境的分析

##### 1、宏观环境和行业发展

近年来，我国软件和信息技术服务业持续快速发展，产业规模不断扩大，产业结构不断优化。新一代信息技术和通信技术加快融合，云计算、物联网、移动互联、大数据等蓬勃发展，信息通信技术的应用渗透到经济和社会生活各个领域，培育了众多新的产业增长点。电子政务软件市场是软件行业的细分市场。目前，对电子政务软件有需求的主体涉及多个部门，包括党委、人大、政府、政协、军队等各级政务部门。按照其行政级别，可以分为全国性需求与地方性需求。国家中央级部门的软件需求往往考虑

到全国性应用，要求标准化程度较高；地方省、市、县、乡级部门的软件需求，一部分来自于中央级部门需求的向下延伸，另一部分来自于本区域的个性化需要。我国电子政务建设投资主要可分为硬件投资、网络设备投资、软件投资以及服务费支出等四项。随着我国电子政务的逐步发展，大规模的硬件投入需求将逐步降低，软件及服务的需求比例将逐渐加大。根据中国产业信息网的数据，我国电子政务软件市场增长迅速，2014 年我国电子政务软件市场规模是 374.72 亿元，是 2008 年的 5.06 倍，2014 年之前一直维持在 27%-39%之间的高速增长，2015 年-2016 年开始增速放缓，也维持在 10%左右的增速。党的十八大报告强调，要建立健全权力运行制约和监督体系。权力阳光系统工程将继续是我国电子政务建设的重点内容。由此可见，我国电子政务软件市场将继续呈现稳步增长。

## 2、周期波动

由于电子政务的行业特性，客户中政府部门占比较高，此类客户对外采购一般遵循预算、招标、采购、付款等流程，其中预算、立项、招标一般在上半年进行，项目实施和验收付款一般在下半年完成，公司收入一般在项目验收后确认。因此，所在行业的公司下半年的营业收入一般高于上半年，存在较为明显的季节性特征。通得科技虽然主要客户为各级政府审计部门、海洋与渔业部门等，但由于项目实施过程中需不断与政府部门沟通需求并调整，故不同项目的完成周期差异较大，项目的验收和付款时间亦无特定季节规律可循。另，由于通得科技以项目最终验收作为主营业务收入确认时点，故通得科技的主营业务收入亦无季节性规律可循。除此之外，电子政务软件行业没有明显的周期性特征和地域性特征。

## 3、市场竞争现状及已知趋势

根据国家工业和信息化部统计数据，2016 年我国软件行业企业个数达到了 42,764 个，软件和信息技术服务业务收入达到 48,511 亿元。电子政务软件行业作为其细分市场，近年增长迅速。电子政务软件行业的竞争非常激烈，而且市场日益复杂，客户需求也在快速变化中，如果公司在新产品研发、技术创新或者客户服务等方面落后于竞争对手，则其在日益加剧的市场竞争中，将面临更大的市场竞争风险。

### （四）竞争优势分析

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

公司目前主要服务于浙江省内的“金审工程”建设，在审计信息化领域积累了丰富的经验。公司详细分析了国家金审工程的相关要求，结合各级政府审计部门的管理要求、业务需求等特点，在国家金审工程应用系统的基础上提供二次技术开发和服务。目前，公司拥有计算机软件著作权共计 21 项。公司持续地进行软件技术创新，在电子政务软件细分行业占有一定的竞争优势。

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

为了发挥自身的优势，弥补自身的劣势，公司将进一步进行人才储备培养和新一代产品研发。公司

将研发基于指标体系和指数的新产品、可视化新产品、数据分析挖掘的新产品等，使产品更具通用性和可适应性。另外，除了电子政务领域以外，公司还将积极开拓公共及民生领域、企业经营决策领域等新的市场领域，增强公司抵抗风险的能力。

#### （五）持续经营评价

1、公司建立了完善的治理机制，拥有持续经营所需的资源，所属细分行业将在“十三五”期间将成为国家政策重点扶持行业并步入高速发展期。未来五年国家将大力推动政务服务电子化，在政府购买服务的精神指引下，电子政务应用软件、大数据应用开发将被广泛运用在政府办公应用中，具有广阔的市场前景和发展机遇。

2、公司产品市场占有率稳定，经营业绩稳定，资产负债结构合理，公司具备持续经营能力，发展前景良好。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

#### （六）扶贫与社会责任

公司坚持诚信为本的经营原则，致力为客户提供优质、实效的技术服务，力争在业内创立卓越的企业形象。本年尚未参与扶贫活动。

#### （七）自愿披露（如有）

无

## 二、未来展望

### （一）行业发展趋势

电子政务领域的发展趋势

#### 1、电子政务系统将进一步实现互联互通

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

#### 2、电子政务更注重向应用发展

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

#### 3、电子政务信息资源的管理和社会化利用

政府部门将加强政务信息资源专业管理队伍建设，建立政务信息资源产生、传输、存储、管理、维护、服务等环节的管理规范和标准，加强政务信息资源管理系统运行维护，保障信息安全，强化信息服务，提高政务信息资源利用成效。政府部门将重点推进地理、人口、法人、金融、税收、统计等基础信息资源共享，推进宏观经济、财政、国土、投资、工业经济、科技创新、贸易、房地产、现代农业等宏观调控信息共享，推进食品药品监管、环境保护、公共安全、流动人口、安全生产监管、质量监管、社会信用、城镇

综合管理等社会管理信息共享，推进劳动就业、教育、文化、社会保障、医疗卫生、社会救助等公共服务信息共享，逐步建立起有利于社会化、市场化利用政务信息资源的机制。

#### 4、信息安全保障将成为电子政务建设的重点内容

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

### （二）公司发展战略

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

### （三）经营计划或目标

我国电子政务软件市场预计将继续呈现稳步增长。新一代信息技术和通信技术加快融合，随着中央地方政府对大数据市场的重视，电子政务市场中以数据分析服务为特点的市场将迎来爆发性增长。公司预计未来三年的业绩将随之有所增长。为了公司能够抓住时代发展的机遇，公司将进一步进行人才储备培养和新一代产品研发。公司将研发基于指标体系和指数的新产品、可视化新产品、数据分析挖掘的新产品等，使产品更具通用性和可适应性。另外，除了电子政务领域以外，公司还将积极开拓公共及民生领域、企业经营决策领域等新的市场领域。

### （四）不确定性因素

无

## 三、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、客户行业集中风险

公司主营业务收入主要集中在以各级政府审计部门为服务对象的技术开发和服务收入，2016 年度、2015 年度和 2014 年度，公司来自各级政府审计部门的营业收入分别是 7,232,463.75 元、7,046,684.33 元、5,332,867.04 元，占公司当期主营业务收入的比例分别为 48.83%、64.15%、64.64%。虽然公司近年来一直保持与各级政府审计部门的紧密合作，建立了良好的合作关系和日常沟通机制，但短期内仍无法改变依赖各级政府审计部门客户的现状。倘若国家各级政府审计部门或国家电子政务有关的政策出现不利变化，或者公司与各级政府审计部门的合作出现问题，公司将面临收入严重下降从而影响盈利能力的不利风险。

应对措施：公司积极开拓除政府审计部门之外的其他电子政务领域，如海洋与渔业部门、国土资源部门等。公司与浙江省海洋与渔业执法总队签订的关于“海洋与渔业信息系统和数据整合”的一期和二期工程

已经完成，三期工程正在进行中。同时公司与浙江索思科技有限公司签订的“温州市海洋与渔业局智慧海洋一期（主体工程）--智慧海洋渔业大数据分析系统”也正在进行中，接下来会进一步向全省，甚至全国范围内推广，将进一步加强和海洋与渔业部门的合作，以改善公司业务上对金审工程的依赖。

## 2、技术更新和知识产权保护的风险

公司所处细分行业属于知识密集型行业，知识更新速度快，新技术、新应用层出不穷，行业内企业必须紧跟行业新技术的发展步伐，不断进行知识的储备与更新，并对产品与服务进行持续的改进和创新，才能满足不断变化的竞争环境和市场需求。若公司无法对行业相关的技术和市场变化趋势做出正确判断，无法及时跟进行业关键技术，则会导致企业发展偏离正确方向，面临相应的技术风险，进而降低企业的竞争力，存在技术更新和产品换代迅速的风险。软件开发具有前期开发投入较大、产品易复制的特点，我国目前在知识产权保护方面还无法达到发达国家的水平，始终存在盗版软件的问题。若公司不能加强自我保护意识，通过多种手段对自主创新的知识产权产品进行保护，公司的核心技术将会受到侵害，不利于公司的长远发展。

应对措施：首先，公司将继续坚持以技术研发、技术创新为核心，加大对技术研发的投入，引入公司所需的高端技术人才，同时加强对行业核心技术的发展动态的了解掌握，保证公司在行业内的技术优势；其次，公司与核心技术人员签署了保密协议和竞业禁止协议，从人员着手，来保护公司的知识产权；第三，公司对研发成果及时申请相关知识产权，保护公司的技术成果。

## 3、公司治理的风险

股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司上下将加强对新制度的学习和贯彻执行，严格按照《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等规范运作，公司管理层将在实际工作中不断深化公司治理理念，以保证公司治理机制的有效运行。

## 4、公司实际控制人不当控制的风险

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

应对措施：公司已建立完善的三会议事程序，通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》等治理细则，“三会”及相关管理人员的权责通过一系列制度得到明确，以监督其按规定切实履行职责，保证公司及公司其他股东利益不受侵害。

## 5、应收账款坏账风险

报告期内，公司应收账款余额较大，占流动资产和总资产比重相对较高。2016年12月31日、2015年12月31日、2014年12月31日，公司应收账款余额分别为3,364,621.50元、3,223,586.50元以及2,581,158.00元，占比资产比例分别为23.45%、21.23%、19.82%。账龄1年以内的分别占45.48%、59.21%、59.15%，存在部分长账龄款项，虽然公司终端客户为各地审计部门、国土资源部门、海洋与渔业部门以及其他代理商等，信用较高，客户信用风险总体较低，但公司应收账款余额占比相对较高，部分款项账龄较长，若发生坏账，将对公司经营和现金流产生不利影响。

应对措施：公司为了应对坏账风险，采取了包括积极催收账款、加强账期管理、充分计提坏账准备等在内的诸多管理措施，尽量降低因坏账对公司产生的不利影响。

#### 6、核心技术人员流失的风险

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

应对措施：目前公司已经建立员工持股平台，公司的核心技术人员均已间接持股，核心技术队伍和经营管理团队较为稳定。公司将进一步加强对核心技术人员的激励，通过建立完善的绩效考核机制和员工激励政策，为员工提供良好的职业发展平台，使其自身利益与公司利益高度一致，从而充分提高其积极性、凝聚力，更好地稳定公司现有的核心技术人员。

#### 7、业务地区集中度过高的风险

公司开展的业务主要集中在浙江区域，2016年度、2015年度和2014年度，浙江区域业务收入分别为11,795,295.63元、7,091,622.71元和6,710,482.68元，占相应期间主营业务收入的比例分别为79.64%、64.56%和81.33%。尽管公司近年来积极拓展北京、江苏、西藏等市场以应对业务地区过于集中的风险，但该地区业务集中度仍较高，未来一旦出现浙江地区竞争加剧、业务规模饱和或该地区政府政策及经营环境出现不利变化时，将会对公司盈利能力产生不利影响。

应对措施：通得科技主营业务主要依托于金审工程在地方政府审计部门的具体部署和实施，公司一般通过单一来源采购、公开招标等形式取得项目合同，不同项目之间的获取不存在关联。另外，金审工程仍在地方性部署推进过程中，目前公司已将业务拓展至浙江省外的其他省份或直辖市（江苏、上海、山东、西藏等），业务具有可持续性。同时，公司积极开拓除政府审计部门之外的其他电子政务领域，如海洋与渔业部门、国土资源部门等，并将该类业务在全国进行积极推广，以降低公司业务地区集中度过高的风险。

#### 8、市场竞争加剧的风险

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

应对措施：公司将以多年研发和积累的核心技术为基础，以用户需求为导向，借助资本市场的力量，通过具有核心竞争力的技术产品和整体解决方案，在全国范围内寻找具有优势资源和共同目标的商业合作

伙伴，建立优势互补、互惠共赢的合作模式，实现公司在电子政务领域全国市场的快速扩张。

**(二) 报告期内新增的风险因素**

无

**四、董事会对审计报告的说明**

**(一) 非标准审计意见说明：**

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

**(二) 关键事项审计说明：**

无

## 第五节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	—
是否存在对外担保事项	否	—
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节重要事项之“二、重要事项详情”之“（三）”
是否存在日常性关联交易事项	否	
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节重要事项之“二、重要事项详情”之“（五）”
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节重要事项之“二、重要事项详情”之“（六）”
是否存在股权激励事项	是	第五节重要事项之“二、重要事项详情”之“（七）”
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节重要事项之“二、重要事项详情”之“（八）”
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	—
是否存在被调查处罚的事项	否	—
是否存在自愿披露的重要事项	否	—

### 二、重要事项详情

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例%	是否结案	临时公告披露时间
无				
总计				

未结案进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响，已结案执行情况：

无
---

#### （二）公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 （保证、抵押、 质押）	责任类型 （一般或者 连带）	是否履行 必要决策 程序	是否关 联担保
无						
总计						

#### 对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	

**清偿情况：**

不适用
-----

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

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、 资源)	占用性质 (借款、垫 支、其他)	期初余额	累计发生 额	期末余额	是否 归还	是否为 挂牌前 已清理 事项
许林伟	资金往来	非经营性资 金占用	5,314,510.41	621,917.91	0.00	是	是
<b>总计</b>			<b>5,314,510.41</b>	<b>621,917.91</b>	0.00	-	-

**占用原因、归还及整改情况：**

公司控股股东、实际控制人许林伟 2016 年年初占用资金余额 5,314,510.41 元，2016 年度占用累计发生金额（不含利息）621,917.91 元，2016 年度占用资金的利息 57,821.31，2016 年度偿还累计发生金额 5,994,249.63 元。上述关联方资金占用情况发生时，公司控股股东、实际控制人及其他关联方对关联资金占用及其规范认识不够，关联方与公司发生了资金往来款，且在有限公司阶段未履行相关决策程序，但公司已向关联方非经营性资金占用按照同期银行贷款基准利率收取了资金占用利息。随着公司规范运作的推进，至 2016 年 4 月 30 日所有关联方占用公司资金全部清理完毕，公司已经不存在关联方占用公司资金的情形。公司控股股东、实际控制人出具了关于避免资金占用的《承诺函》，承诺履行正常，截至本报告披露之日不存在违约情形。

**（四）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		
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		
<b>总计</b>		

**（五）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
许林伟	资金拆出	621,917.91	否
许林伟	资金拆回	5,936,428.32	否
许林伟	资金拆借利息	57,821.31	否
胡灵芳	股权转让	500,000.00	是

总计	-	7,058,346.23	-
----	---	--------------	---

#### 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：

公司于 2016 年 2 月 26 日与胡灵芳签订的《杭州云算大数据发展有限公司股权转让协议》，公司将持有的杭州云算大数据发展有限公司 25.00% 的 50 万元出资额转让给胡灵芳，每 1 元出资额作价 1 元，转让价款共计 50 万元，公司不再持有云算大数据的出资。

上述关联交易经公司第一届董事会第二次会议、2016 年第二次临时股东大会审议通过《关于确认公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1 至 4 月有关关联交易事项的议案》予以确认，公司履行了必要的决策程序。

有限公司阶段公司治理相对不规范，存在股东拆借公司款的情况，资金拆借已于本期 4 月底前清理完毕，占用的本金及利息已经归还，期末不存在关联资金占用，同时公司控股股东、实际控制人许林伟已出具了避免资金占用的承诺函。

上述关联交易具有偶发性，不具有持续性。

#### （六）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

2016 年 2 月 26 日，公司将持有的云算大数据 25.00% 的 50 万元出资额转让给胡灵芳，每 1 元出资额作价 1 元，转让价款共计 50 万元。公司不再持有云算大数据的出资。

公司整体变更为股份公司以前，对于与关联方发生的关联交易等事项并没有制定特别的决策程序。公司于 2016 年 6 月 9 日经股东大会批准通过了《杭州通得科技股份有限公司关联交易决策制度》，对公司未来发生关联交易事项的进行规定，完善公司治理。2016 年 7 月 10 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会，该关联出售资产事项进行补充确认，公司履行了必要的决策程序。

#### （七）股权激励计划在本年度的具体实施情况

为进一步完善公司治理结构，吸引和保留管理人才与业务骨干，激发和调动核心管理层和骨干员工的创造性、积极性，建立约束与激励相结合的长效激励机制，公司设立了员工持股平台——杭州通笛投资合伙企业（有限合伙）。通笛投资系由许林伟、李绍龙和丁天泽 3 人组建设立的合伙企业，设立目的为通得科技员工参与公司持股平台。2016 年 3 月 28 日，通笛投资全体合伙人决定同意颜泾、赵健、吴清友、许福萍、汪斌、郁林威、柯伟国入伙。通笛投资合伙人有原来的 3 人变为 10 人，注册资金未发生变化。

报告期内，本次股权激励计划已完成。

#### （八）承诺事项的履行情况

##### 1、关于避免同业竞争的承诺

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

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

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

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

公司股东通笛投资出具了关于避免同业竞争的《承诺函》：

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

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

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了关于避免同业竞争的《承诺函》：“本人及本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母）、本人和本人关系密切的家庭成员投资的企业、以及本人和本人关系密切的家庭成员担任董事、高级管理人员的企业均没有直接或通过其他企业间接从事构成与股份公司业务有同业竞争的经营活动。自本承诺函签署之日起，本人及本人关系密切的家庭成员将继续不从事与股份公司有同业竞争的经营活动；也不通过投资、担任重要职务、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与与股份公司相竞争的业务；不向业务与股份公司相同、类似或任何方面构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。如本人违反上述承诺，股份公司有权要求本人对股份公司因此遭受的损失承担赔偿责任，本人违反上述承诺所取得的收益归股份公司所有。”

## 2、避免资金占用的承诺

公司控股股东、实际控制人出具了关于避免资金占用的《承诺函》。

## 3、关于限售安排的承诺

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

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

公司董事、监事、高级管理人员均出具承诺：“本人担任通得科技董事、监事、高级管理人员期间，应向公司申报直接或间接持有通得科技的股份及其变动情况，每年转让的通得科技的股份不得超过本人直接或间接持有通得科技股份总数的百分之二十五。离职后半年内，本人不转让所直接或间接持有通得科技股份。同时，本人直接或间接持有的通得科技的股份自股份公司成立之日起一年内不得转让。若本人违反承诺转让直接或间接持有的通得科技股份的，由此所得收益归通得科技所有，由此所受的损失由本人自行承担。”

## 4、关于社会保险金和住房公积金的承诺

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

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

5、公司董事、监事、高级管理人员已作出承诺如下：

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

6、关联交易承诺

公司股东、董事、监事及高级管理人员等承诺将严格按照《关联交易决策制度》等规定，在未来的关联交易中严格履行董事会或股东大会审批等程序。

上述承诺均正常履行，报告期内，未出现违反上述承诺的情形。

#### （九）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
总计				-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

#### （十）调查处罚事项

#### （十一）自愿披露重要事项

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初【注】		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,000,000	100.00%	0	5,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,500,000	70.00%	0	3,500,000	70.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-
普通股股东人数		2 人				

注：公司 2016 年 6 月 23 日完成股改，并将此时间作为上表中有限售条件股份的期初。

#### (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【注】	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	许林伟	3,500,000	0	3,500,000	70.00%	3,500,000	0
2	杭州通笛投资合伙企业（有限合伙）	1,500,000	0	1,500,000	30.00%	1,500,000	0
合计		5,000,000	0	5,000,000	100.00%	5,000,000	0

注：公司 2016 年 6 月 23 日完成股改，并将此时间作为本表持股数的期初。

前十名股东间相互关系说明：

#### 1、许林伟与通笛投资的关联关系

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

#### 2、许林伟与许福萍的关联关系

公司股东许林伟之父与公司股东通笛投资的出资人许福萍之母系兄妹关系。除上述情形外，通得科技各股东之间不存在其他关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股			

计入负债的优先股			
优先股总股本			

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

许林伟先生为公司的控股股东和实际控制人。许林伟目前直接持有公司3,500,000股，占公司总股本的70.00%，通过杭州通笛投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司780,000股，占公司总股本15.60%，能够依其持有的股份所享有的表决权对股东大会的决议产生重大影响，为公司的控股股东。报告期内，许林伟的直接和间接持股比例始终保持在50%以上，能够对公司实施控制，为公司控股股东和实际控制人。

许林伟先生，1977年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，现任通得科技董事长、杭州云算信达数据技术有限公司董事长。许林伟先生于1999年9月至2001年4月任浙江财经学院理财公司技术员；2001年4月至2005年5月任绍兴用易软件有限公司经理；2005年6月至2014年6月任浙江通得软件有限公司执行董事兼总经理；2016年6月至今任杭州通得科技股份有限公司董事长。2014年7月至2016年6月任杭州云算信达数据技术有限公司董事长兼总经理；2014年8月至2016年8月任杭州长三角大数据研究院理事长；2016年6月至今，任杭州云算信达数据技术有限公司董事长。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变动。

#### (二) 实际控制人情况

同上。

## 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
无										

募集资金使用情况：

不适用
-----

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况（如有）

#### （一）基本情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集资金	票面股息率%	转让起始日	转让终止日
无							

#### （二）股东情况（不同批次分别列示，整张表格可复制自行添加）

单位：股

证券代码	证券简称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例%
无				

#### （三）利润分配情况

单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率%	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
无							

#### （四）回购情况（如有）

单位：元/股

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量	回购比例%	回购资金总额
无						

#### （五）转换情况（如有）

单位：元/股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
无					

#### （六）表决权恢复情况（如有）

单位：元/股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例%	有效期间
无				

### 三、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
无						
合计						

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

债券违约情况（如有）：

不适用

公开发行债券的特殊披露要求（如有）：

不适用

#### 四、间接融资情况单位：元

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

违约情况（如有）：

不适用

#### 五、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
无			
合计			

（二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
无			

## 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
许林伟	董事长	男	40	硕士	2016/06/09-2019/06/08	否
李绍龙	董事、总经理	男	38	博士	2016/06/09-2019/06/08	是
颜涇	董事	男	30	专科	2016/06/09-2019/06/08	是
赵健	董事	男	28	专科	2016/06/09-2019/06/08	是
吴清友	董事	男	38	专科	2016/06/09-2019/06/08	是
丁天泽	监事	男	26	专科	2016/06/09-2019/06/08	是
郁林威	监事	男	27	专科	2016/06/09-2019/06/08	是
陈亚华 【注】	监事	女	40	专科	2017/04/11-2019/06/08	是
许福萍	董事会秘书、 财务负责人	女	31	本科	2016/06/09-2019/06/08	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

【注】公司监事会于 2017 年 2 月 6 日收到职工代表监事陈艳递交的辞职报告，于 2017 年 4 月 11 日召开公司 2017 年第一次职工代表大会，选举新任职工代表监事陈亚华，陈艳不再担任公司职工代表监事。

#### 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:

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

#### (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
许林伟	董事长	3,500,000	0	3,500,000	70.00	0
合计	-	3,500,000	0	3,500,000	70.00	0

注：公司 2016 年 6 月 23 日完成股改，并将此时间作为本表持股数的期初。

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		是	
	总经理是否发生变动		是	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		是	
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
许林伟	无	新任	董事长	改制为股份公司

李绍龙	执行董事、总经理	新任	总经理、董事	改制为股份公司
颜泾	无	新任	董事	改制为股份公司
赵健	无	新任	董事	改制为股份公司
吴清友	无	新任	董事	改制为股份公司
丁天泽	无	新任	监事	改制为股份公司
郁林威	无	新任	监事	改制为股份公司
陈艳	无	新任	监事	改制为股份公司
许福萍	财务经理	新任	财务负责人、董事会秘书	改制为股份公司

注：本次期初职务均为担任浙江通得软件有限公司的职务，期末职务为担任杭州通得科技股份有限公司职务。

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

许林伟先生，1977年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，现任通得科技董事长、杭州云算信达数据技术有限公司董事长。许林伟先生于1999年9月至2001年4月任浙江财经学院理财公司技术员；2001年4月至2005年5月任绍兴用易软件有限公司经理；2005年6月至2014年6月任浙江通得软件有限公司执行董事兼总经理；2016年6月至今任杭州通得科技股份有限公司董事长。2014年7月至2016年6月任杭州云算信达数据技术有限公司董事长兼总经理；2014年8月至2016年8月任杭州长三角大数据研究院理事长；2016年6月至今，任杭州云算信达数据技术有限公司董事长。

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

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

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

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

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

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

陈亚华，女，1977 年 7 月 31 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。工作经历：2002 年 7 月毕业于台州科技职业学院市场营销专业，专科学历。2003 年 1 月至 2005 年 3 月就职于浙江银轮机械股份有限公司，担任质量检验员；2005 年 4 月至 2011 年 5 月为自由职业；2011 年 6 月至 2015 年 12 月就职于海盐高青食品有限公司，担任销售经理；2016 年 1 月至今就职于杭州通得科技股份有限公司，担任销售人员。

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

## 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
行政人员	9	10
实施人员	15	17
研发人员	22	23
销售人员	7	8
<b>员工总计</b>	<b>53</b>	<b>58</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	2	2
本科	27	29
专科	19	21
专科以下	4	5
<b>员工总计</b>	<b>53</b>	<b>58</b>

### 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、人员变动与人才引进

截至报告期末，公司在职工 58 人，较报告期初增加 5 人，增幅 9.43%。公司重视人才的引进，通过人才招聘会、网络招聘等方式吸纳优秀专业人才，提供相匹配的职位和福利待遇，并对新引进人才给予持续文化、专业上的引导与培养。

#### 2、员工培训

公司建立完善的培训体系，对不同层次人员搭建科学合理培训平台，培训内容涉及文化、技术、管理、市场等方面。

### 3、员工薪酬政策

公司依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》，办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金；另外，公司员工薪酬根据员工工作年限、工作绩效等因素进行不定期调整。

### 4、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

## (二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	4	4	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

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

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

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

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

报告期内，公司核心技术团队保持稳定，未发生重大变动。

## 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	是

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司管理机制的建立健全情况报告期内，公司按照《公司法》等相关法律法规要求，在由股东大会、董事会、监事会、和高级管理人员组成的公司法人治理结构的有效管理下，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《资金管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《总经理工作制度》等，进一步规范了公司治理、投资者关系管理及信息披露程序，提高了管理层及员工的信息披露责任意识。

##### 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

《公司章程》规定了公司股东依法享有资产收益、参与重大决策和选择管理者权利外，还有知情权、股东收益权、提案权及股东大会、董事会决议违法时的请求撤销权等权利。公司治理文件的修订和制定，为公司科学、规范决策，维护全体股东权益特别是中小股东充分行使其合法权利提供了制度保证。公司治理在实际运作过程中严格按《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统公司制定的相关法律法规及相关规范性文件和《公司章程》等各项制度的规定和要求，召集、召开股东大会，履行了内部流程，给予公司所有股东充分的知情权、话语权。董事会经过评估认为：公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统公司制定的相关法律法规的相关规范性文件要求和相关内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。上述机构成员均依法运作，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。未出现重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、公司章程的修改情况

2016年6月9日，通得科技召开创立大会，审议通过《关于制订杭州通得科技股份有限公司章程的议案》。

2016年7月10日，通得科技2016年第二次临时股东大会审议通过《关于制订公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让后所执行章程的议案》，制定了挂牌后适用的新的公司章程。

自股份公司挂牌后至报告期末，公司未修改该公司章程。

## （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	<p>2016年6月9日召开了通得科技第一届董事会第一次会议审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、审议《关于选举公司第一届董事会董事长的议案》；</li> <li>2、审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》；</li> <li>3、审议《关于确认公司法定代表人的议案》；</li> <li>4、审议《关于制定&lt;总经理工作制度&gt;的议案》；</li> <li>5、审议《关于制定&lt;董事会秘书工作制度&gt;的议案》。</li> </ol> <p>2016年6月24日，通得科技第一届董事会第二次会议审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》；</li> <li>2、《关于提请公司股东大会授权董事会办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》；</li> <li>3、《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取协议转让方式的议案》；</li> <li>4、《关于聘请公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的中介机构的议案》；</li> <li>5、《关于制订公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让后所执行章程的议案》；</li> <li>6、《关于制定&lt;杭州通得科技股份有限公司资金管理制度&gt;的议案》；</li> <li>7、《关于制定&lt;杭州通得科技股份有限公司投资者关系管理制度&gt;的议案》；</li> <li>8、《关于制定&lt;杭州通得科技股份有限公司信息披露管理制度&gt;的议案》；</li> <li>9、《关于确认公司信息披露负责人的议案》；</li> <li>10、《关于制定&lt;杭州通得科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度&gt;的议案》；</li> <li>11、《关于批准公司2014年度、2015年度和2016年1-4月份财务报告对外报出的议案》；</li> <li>12、《关于确认公司2014年度、2015年度和2016年1至4月有关关联交易事项的议案》；</li> <li>13、《关于报告期内及目前公司治理机制执行情况的评估报告》；</li> </ol>

		14、《关于召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》。
监事会	3	<p>2016 年 6 月 9 日召开了通得科技第一届监事会第一次会议审议通过选举丁天泽担任本届公司监事会主席。</p> <p>2016 年 6 月 24 日召开了通得科技第一届监事会第二次会议审议通过《关于确认公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1 至 4 月有关关联交易事项的议案》。</p> <p>2016 年 12 月 20 日召开了通得科技第一届监事会第三次会议审议通过了《关于 2016 年公司董事、高管任职勤勉情况》。</p>
股东大会	2	<p>2016 年 6 月 9 日，股份公司召开创立大会，审议通过了如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于股份公司筹建情况的报告的议案》；</li> <li>2、《关于整体变更设立股份公司的议案》；</li> <li>3、《关于制订杭州通得科技股份有限公司章程的议案》；</li> <li>4、《关于制订杭州通得科技股份有限公司股东大会会议事规则的议案》；</li> <li>5、《关于制订杭州通得科技股份有限公司董事会议事规则的议案》；</li> <li>6、《关于制订杭州通得科技股份有限公司监事会议事规则的议案》；</li> <li>7、《关于制订杭州通得科技股份有限公司关联交易决策制度的议案》；</li> <li>8、《关于制订杭州通得科技股份有限公司对外担保管理制度的议案》；</li> <li>9、《关于制订杭州通得科技股份有限公司对外投融资管理制度的议案》；</li> <li>10、《关于选举股份公司首届董事会董事的议案》；</li> <li>11、《关于选举股份公司首届监事会股东监事的议案》；</li> <li>12、《关于债权债务承继的议案》；</li> <li>13、《关于股份公司住所的议案》；</li> <li>14、《关于股份公司经营范围的议案》；</li> <li>15、《关于聘请中汇会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2016 年度财务审计机构的议案》。</li> </ol> <p>2016 年 7 月 10 日，通得科技 2016 年第二次临时股东大会审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》；</li> <li>2、《关于提请公司股东大会授权董事会办理申</li> </ol>

		<p>请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》；</p> <p>3、《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取协议转让方式的议案》；</p> <p>4、《关于聘请公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的中介机构的议案》；</p> <p>5、《关于制订公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让后所执行章程的议案》；</p> <p>6、《关于制定&lt;杭州通得科技股份有限公司资金管理制度&gt;的议案》；</p> <p>7、《关于制定&lt;杭州通得科技股份有限公司投资者关系管理制度&gt;的议案》；</p> <p>8、《关于确认公司信息披露负责人的议案》；</p> <p>9、《关于确认公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1 至 4 月有关关联交易事项的议案》。</p>
--	--	--

## 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

(1) 股东大会：截至报告期末，公司有 2 名股东，其中 1 名自然人股东，1 名合伙企业股东。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统公司制定的相关法律法规及相关规范性文件的要求、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定召集、召开、表决，确保平等对待平等所有股东享有平等权利地位。

(2) 截止报告期末，公司有 5 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》及《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事依法行使职权，勤勉履行职责。

(3) 监事会：截止报告期末，公司有 3 名监事，监事的人数及结构符合法律法规和《公司章程》及《监事会议事规则》的要求。监事会能够依法召集、召开会议，形成决议。监事会成员能够认真、依法履行职责，能够对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司的股东大会、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、表决和决议均符合相关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司按照《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等规定，公司股东大会、董事会、监事会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决、决议等运作程序较为规范，结合公司实际情况，注重对公司董事、监事、管理层人员在公司治理方面的培训，切实维护公司及股东的合法权益。公司董事、监事、管理层人员勤勉尽责的履行其义务，全面推行制度化管理，形成了股东大会、董事会、监事会、管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。

公司将根据发展需要，按照协调运转、有效制衡的要求，进一步树立公司决策层、经营层、监督层的关系，进一步强化董事会的精英决策权、公司内控机制建设，完善落实股东大会、三会议事规则，进一步提升公司的治理水平。

#### （四）投资者关系管理情况

公司在《公司章程》中特别将“投资者关系管理”单列一章，规定了公司与投资者沟通的主要内容、沟通方式等内容，公司还制定了《投资者关系管理制度》，进一步对投资者关系管理的目的、基本原则、投资者关系管理的工作对象、沟通内容、沟通方式、投资者关系工作的组织和实施、负责人及职能、工作内容、信息披露、投资者关系活动、相关机构与个人等具体事项进行了详细规定。

#### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议（如有）

不适用

## 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

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制制度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。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立年度报告差错责任追究制度，以确保信息披露的及时性、完整性和准确性，进一步提供年度报告的整体质量。截至报告期末，公司未发生重大拆错或遗漏信息补充等情况。

## 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	中汇会审[2017]2239 号
审计机构名称	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 6 楼
审计报告日期	2017 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	任成、李虹
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

审计报告

中汇会审[2017]2239号

杭州通得科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的杭州通得科技股份有限公司(以下简称通得科技公司)财务报表，包括2016年12月31日的资产负债表，2016年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，

以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

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

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)中国注册会计师：

中国·杭州中国注册会计师：

报告日期：2017年4月20日

## 二、财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、(一)	6,767,790.34	3,474,651.55
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、(二)	2,863,010.60	2,560,690.07
预付款项	五、(三)	56,090.42	25,000.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、(四)	232,684.50	6,287,944.11
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	582,359.04	1,424,258.69
划分为持有待售的资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(六)	2,010,000.00	
<b>流动资产合计</b>		12,511,934.90	13,772,544.42
<b>非流动资产：</b>			
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	五、(七)		
投资性房地产			
固定资产	五、(八)	1,388,972.04	1,194,511.89
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(九)	79,820.75	
递延所得税资产	五、(十)	370,074.23	216,702.18
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		1,838,867.02	1,411,214.07
<b>资产总计</b>		14,350,801.92	15,183,758.49
<b>流动负债：</b>			
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	五、(十二)	2,175,668.04	2,275,890.85
预收款项	五、(十三)	2,024,000.00	3,394,152.30
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十四)	885,696.53	922,691.90
应交税费	五、(十五)	195,024.34	442,103.54
应付利息			
应付股利			

其他应付款	五、(十六)	63,655.20	105,000.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		5,344,044.11	7,139,838.59
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		5,344,044.11	7,139,838.59
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(十七)	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(十八)	3,154,271.20	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(十九)	96,283.79	304,391.99
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十)	756,202.82	2,739,527.91
归属于母公司所有者权益合计		9,006,757.81	8,043,919.90
少数股东权益			
所有者权益合计		9,006,757.81	8,043,919.90
负债和所有者权益总计		14,350,801.92	15,183,758.49

法定代表人：李绍龙

主管会计工作负责人：许福萍

会计机构负责人：许福萍

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>			
其中：营业收入	五、(二十一)	14,810,044.84	10,984,667.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>			
其中：营业成本	五、(二十一)	6,559,299.31	4,418,258.22
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	五、(二十二)	25,193.31	51,580.14
销售费用	五、(二十三)	1,376,749.64	609,217.93
管理费用	五、(二十四)	6,707,082.05	2,885,285.39
财务费用	五、(二十五)	-67,429.49	-246,301.01
资产减值损失	五、(二十六)	-89,677.78	196,427.48
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）	五、(二十七)	521,820.77	-480,316.42
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）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		820,648.57	2,589,882.45
加：营业外收入	五、(二十八)	16,250.94	468,888.16
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、(二十九)	27,433.65	11,948.28
其中：非流动资产处置损失		23,347.36	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		809,465.86	3,046,822.33
减：所得税费用	五、(三十)	-153,372.05	422,124.81
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		962,837.91	2,624,697.52
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		962,837.91	2,624,697.52
少数股东损益			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			

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			
<b>七、综合收益总额</b>		962,837.91	2,624,697.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		962,837.91	2,624,697.52
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		0.19	0.52
(二)稀释每股收益		0.19	0.52

法定代表人：李绍龙

主管会计工作负责人：许福萍

会计机构负责人：许福萍

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,574,828.00	9,736,116.00
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			244,988.16
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十一)1	1,364,220.55	760,566.33
<b>经营活动现金流入小计</b>		14,939,048.55	10,741,670.49
购买商品、接受劳务支付的现金		4,291,657.68	2,158,162.33
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		6,628,808.90	3,541,395.08
支付的各项税费		470,329.01	613,395.10
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十一)2	3,124,612.18	1,790,723.33
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>14,515,407.77</b>	<b>8,103,675.84</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>423,640.78</b>	<b>2,637,994.65</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		500,000.00	
取得投资收益收到的现金		21,820.77	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、(三十一)3	5,994,249.63	7,113,283.81
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>6,516,070.40</b>	<b>7,113,283.81</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,014,654.48	534,587.78
投资支付的现金		2,010,000.00	250,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、(三十一)4	621,917.91	7,190,887.70
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,646,572.39</b>	<b>7,975,475.48</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,869,498.01</b>	<b>-862,191.67</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>3,293,138.79</b>	<b>1,775,802.98</b>
加：期初现金及现金等价物余额		3,474,651.55	1,698,848.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>6,767,790.34</b>	<b>3,474,651.55</b>

法定代表人：李绍龙

主管会计工作负责人：许福萍

会计机构负责人：许福萍

## (四) 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	5,000,000.00							304,391.99	2,739,527.91	8,043,919.90	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,000,000.00							304,391.99	2,739,527.91	8,043,919.90	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,154,271.20			-208,108.20	-1,983,325.09	962,837.91	
（一）综合收益总额									962,837.91	962,837.91	
（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								96,283.79	-96,283.79		
1. 提取盈余公积								96,283.79	-96,283.79		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转					3,154,271.20			-304,391.99	-2,849,879.21		

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					3,154,271.20			-304,391.99	-2,849,879.21	
<b>四、本年期末余额</b>	<b>5,000,000.00</b>				<b>3,154,271.20</b>			<b>96,283.79</b>	<b>756,202.82</b>	<b>9,006,757.81</b>

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	5,000,000.00								41,922.24	377,300.14	5,419,222.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,000,000.00								41,922.24	377,300.14	5,419,222.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									262,469.75	2,362,227.77	2,624,697.52
（一）综合收益总额										2,624,697.52	2,624,697.52
（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									262,469.75	-262,469.75		
1. 提取盈余公积									262,469.75	-262,469.75		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	5,000,000.00								304,391.99	2,739,527.91		8,043,919.90

法定代表人：李绍龙

主管会计工作负责人：许福萍

会计机构负责人：许福萍

## 一、公司基本情况

杭州通得科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由浙江通得软件有限公司整体变更成立,于2016年6月23日在杭州市市场监督管理局登记,取得统一社会信用代码为913301047735922127的营业执照。公司注册资本:人民币500.00万元,住所:杭州市江干区城星路59号901室,法定代表人:李绍龙。本公司于2016年12月13日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让,证券简称:通得科技,证券代码:870112。

公司成立时注册资本为人民币200.00万元,其中:许林伟以货币出资180.00万元,虞洪强以货币出资20.00万元。2009年4月28日,公司召开股东会,同意许福萍受让虞洪强持有本公司10%的股权,并于2009年4月30日完成股权转让工商变更登记手续。上述股权转让后,公司注册资本为人民币200.00万元,其中:许林伟货币出资人民币180.00万元,占注册资本的90%;许福萍货币出资人民币20.00万元,占注册资本的10%。

2011年3月25日,公司召开股东会,同意增加注册资本300.00万元,并于2011年3月30日完成工商变更登记手续。上述增资完成后,公司注册资本变更为人民币500.00万元,其中,许林伟出资人民币450.00万元,占注册资本的90%;范水琴出资人民币30.00万元,占注册资本的6%;许福萍出资人民币20.00万元,占注册资本的4%,上述出资均以货币出资。

2016年3月19日,公司召开股东会,同意许林伟、范水琴以及许福萍分别将其拥有本公司的20%、6%以及4%的股权转让给杭州通笛投资合伙企业(有限合伙),并于2016年3月25日完成股权转让工商变更登记手续。上述股权转让后,公司注册资本为人民币500.00万元,其中:许林伟货币出资人民币350.00万元,占注册资本的70%;杭州通笛投资合伙企业(有限合伙)货币出资人民币150.00万元,占注册资本的30%。

2016年6月9日,公司召开股东会,同意公司整体变更为股份有限公司,并以截至2016年4月30日止经审计的净资产人民币8,154,271.20元,按1.6309:1的折股比例折合股份总数500万股,每股面值1元,总计股本人民币500万元,超过折股部分的净资产3,154,271.20元计入资本公积。上述变更已于2016年6月23日在杭州市市场监督管理局办妥工商登记。

本公司属软件和信息技术服务业。公司经营范围:服务:计算机软硬件、网络设备的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让,承接计算机网络工程,计算机系统服务,数据处理技术服务;批发、零售:计算机软硬件,网络设备,电子设备;其他无需报经审批的一切合法项目。

本财务报表及财务报表附注已于2017年4月20日经公司董事会/第一届董事会第三次会议批准。

## 二、财务报表的编制基础

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

财务报表。

### 三、主要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

#### (二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### (五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起 3 个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (六) 金融工具的确认和计量

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### 1. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

##### (1)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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3)属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### (2)持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### (3)贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### (4)可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

取得时按照公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的

债券利息)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以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，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。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)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和；(2)所转移金融资产的账面价值。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)终止确认部分收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和；(2)终止确认部分的账面价值。

## 3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### (1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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初始确认时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，其分类与前述在初始确认时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的条件一致。对于此类金融负债，按照

公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### (2)其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (3)财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

## 4. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或者部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

## 5. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- (1)向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- (2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- (3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- (4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身

权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### 6. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### 7. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(七)。

#### 8. 金融资产的减值准备

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

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：①发行方或债务人发生严重财务困难；②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性

下跌；⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### (1)持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果表明其发生了减值的，以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### (2)可供出售金融资产减值

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

### 9. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (七) 公允价值

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者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易

在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力,优先使用相关可观察输入值,只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债,根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值,确定所属的公允价值层次: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;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[包括:活跃市场中有类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等];第三层次输入值,是相关资产或负债的不可观察输入值。每个资产负债表日,本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估,以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### (八) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——余额占应收账款账面余额 10%以上的款项; 其他应收款——余额占其他应收款账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备;经单独进行减值测试未发生减值的,将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
其他组合	应收本公司实际控制人款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

##### 以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年,下同)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

##### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

5. 如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

### (九) 存货的确认和计量

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

2. 公司取得存货按实际成本计量。

3. 存货发出的核算方法:

(1)发出存货采用个别计价法。

(2)低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

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

5. 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (十) 长期股权投资的确认和计量

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 包括对合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资, 作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算, 其会计政策详见本附注三(六)“金融工具的确认和计量”。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的, 被投资单位为本公

司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## 2. 长期股权投资的投资成本的确定

本公司长期股权投资按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

## 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对

于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

### (十一) 固定资产的确认和计量

#### 1. 固定资产确认条件

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

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入

企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

## 2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

## 3. 固定资产分类及折旧计提方法

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

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

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 4. 融资租入固定资产的认定依据和计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；

(2)本公司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本公司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；

(4)本公司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；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；

(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定

租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

#### 5. 其他说明

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

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

(3)固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4)本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### (十二) 借款费用的确认和计量

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

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

(2)暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3)停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

#### 3. 借款费用资本化金额

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

银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率),计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额,在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用,在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,予以资本化;在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,计入当期损益。一般借款发生的辅助费用,在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

### (十三) 长期待摊费用的确认和摊销

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

预付经营租入固定资产的租金,按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用,按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

### (十四) 职工薪酬

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

根据流动性,职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

#### 1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付,且财务影响重大的,则该负债将以折现后的金额计量。

#### 2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中,设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划;设定受益计划,是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3. 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

### 4. 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## (十五) 收入确认原则

### 1. 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3)收入的金额能够可靠地计量；4)相关的经济利益很可能流入企业；5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

### 2. 技术开发及服务收入

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

(2)日常维护服务收入根据合同约定期限按权责发生制确认收入。

### 3. 让渡资产使用权

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

## (十六) 政府补助的确认和计量

### 1. 政府补助的分类

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件未明确约定补助款项用于购建资产的，将其确认为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 2. 政府补助的确认和计量

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(2)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

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

公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。公司取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(1)用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；(2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## (十七) 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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。

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。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。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## **(十八) 租赁业务的确认和计量**

### **1. 租赁的分类**

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

融资租赁的确认条件见本附注三(十一)4“融资租入固定资产的认定依据和计价方法”之

说明。

## 2. 经营租赁的会计处理

(1)出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)租入人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 3. 融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (十九) 重大会计判断和估计说明

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1)坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (3) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (4) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (5) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### (二十) 主要会计政策和会计估计变更说明

#### 1. 会计政策变更

本期公司无会计政策变更事项。

#### 2. 会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

### (二十一) 前期差错更正说明

本期公司无重要前期差错更正事项。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

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

## (二) 税收优惠及批文

### 1. 增值税

(1)根据财政部、国家税务总局共同发布的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号),对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

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

### 2. 企业所得税

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心下发的国科火字[2016]149号文,本公司于2016年11月21日被认定为高新技术企业,有效期为三年。根据《企业所得税法》规定,减按15%的税率计缴企业所得税。

## 五、财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别说明,期初系指2016年1月1日,期末系指2016年12月31日;本期系指2016年度,上年系指2015年度。金额单位为人民币元。

### (一) 货币资金

#### 1. 明细情况

币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币						16,692.52
银行存款						
人民币			6,755,950.53			3,457,959.03
其他货币资金						
人民币			11,839.81			
合 计			6,767,790.34			3,474,651.55

**(二) 应收账款****1. 明细情况**

种类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	3,364,621.50	100.00	501,610.90	14.91	3,223,586.50	100.00	662,896.43	20.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	3,364,621.50	100.00	501,610.90	14.91	3,223,586.50	100.00	662,896.43	20.56

[注]应收账款种类的说明

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备：占应收账款账面余额10%以上，单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 按组合计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的应收账款。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的应收账款。

**2. 坏账准备计提情况**

期末按组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,530,225.00	76,511.25	5
1-2年	1,086,796.50	108,679.65	10
2-3年	437,400.00	131,220.00	30
3-4年	250,000.00	125,000.00	50
4-5年			
5年以上	60,200.00	60,200.00	100
小计	3,364,621.50	501,610.90	

**3. 期末应收账款金额前5名情况**

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
北京中软国际信息技术有限公司	128,000.00	1年以内	3.80
北京中软国际信息技术有限公司	808,361.00	1-2年	24.03
北京中软国际信息技术有限公司	240,000.00	2-3年	7.13
北京中软国际信息技术有限公司小计	1,176,361.00		34.96
绍兴市审计局	168,150.00	1年以内	5.00
绍兴市审计局	44,000.00	2-3年	1.31
绍兴市审计局	250,000.00	3-4年	7.43
绍兴市审计局小计	462,150.00		13.74

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
衢州市审计局	162,000.00	1年以内	4.81
衢州市审计局	230,600.00	1-2年	6.85
衢州市审计局小计	392,600.00		11.66
温州市审计局	289,900.00	1年以内	8.62
浙江省海洋与渔业执法总队	272,800.00	1年以内	8.11
小计	2,593,811.00		77.09

## 4. 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
成都捷创科技有限公司	货款	60,000.00	多次催讨,无法收回	否
玉环县审计局	货款	28,400.00	多次催讨,无法收回	否
杭州溢远网络技术有限公司	货款	10,000.00	多次催讨,无法收回	否
小计		98,400.00		

## (三) 预付款项

## 1. 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	56,090.42	100.00		56,090.42	25,000.00	100.00		25,000.00

## (四) 其他应收款

## 1. 明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	314,035.00	100.00	81,350.50	25.90	6,396,086.86	100.00	108,142.75	1.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	314,035.00	100.00	81,350.50	25.90	6,396,086.86	100.00	108,142.75	1.69

[注]其他应收款种类的说明

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备: 占其他应收款账面余额10%以上, 单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 按组合计提坏账准备: 除已包含在范围(1)以外, 按类似信用风险特征划分为若干组合, 按组合计提坏账准备的其他应收款。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备: 除已包含在范围(1)以外, 有确凿证据表明可收回性存在明显差异, 单项计提坏账准备的其他应收款。

## 2. 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合

账龄	账面余额	款项性质	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	18,400.00	保证金	960.00	5
1-2年	120,800.00	保证金	12,080.00	10
2-3年	106,035.00	保证金	31,810.50	30
3-4年	61,800.00	保证金	30,900.00	50
4-5年	7,000.00	保证金	5,600.00	80
小计	314,035.00		81,350.50	

## 3. 明细项目

项目	期末数	期初数
往来款		6,096,451.86
保证金	310,035.00	299,635.00
押金	4,000.00	0
合计	314,035.00	6,396,086.86

## 4. 期末其他应收款金额前5名情况

单位名称	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
湖州市公共资源交易中心政府采购分中心	68,800.00	1-2年	21.91
绍兴市公共资源交易中心保证金专户	60,000.00	3-4年	19.11
金华市财政局政府非税资金财政专户	40,000.00	1-2年	12.74
缙云县公共资源交易中心	26,000.00	2-3年	8.28
宿迁市公共资源中心	20,000.00	2-3年	6.37
小计	214,800.00		68.41

## (五) 存货

## 1. 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
定制开发项目	582,359.04		582,359.04	1,424,258.69		1,424,258.69

2. 期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

## (六) 其他流动资产

明细情况

项目	期末数	期初数
理财产品	2,010,000.00	

## (七) 长期股权投资

## (1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按权益法核算的长期股权投资						
其中：对联营企业投资						

## (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位名称	初始投资成本	期初余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备
杭州云算大数据发展有限公司	500,000.00	0.00	25.00	25.00		

## (续上表)

被投资单位名称	本期增加					
	追加投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	股权转让原确认的损益调整转回	其他
杭州云算大数据发展有限公司					500,000.00	

## (续上表)

被投资单位名称	本期减少					
	减少投资	权益法下确认的投资损失	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他
杭州云算大数据发展有限公司	500,000.00					

## (续上表)

被投资单位名称	期末余额	持股比例		持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备
		(%)	表决权比例 (%)			
杭州云算大数据发展						

有限公司						
------	--	--	--	--	--	--

(3)根据本公司与自然人胡灵芳于 2016 年 2 月 26 日签订的《杭州云算大数据发展有限公司股权转让协议》，本公司以 50 万元将杭州云算大数据发展有限公司 25%股权转让给胡灵芳，并于 2016 年 3 月 23 日收到股权转让款 50 万元。杭州云算大数据发展有限公司已于 2016 年 3 月 14 日办妥工商变更登记手续。

## (八) 固定资产

### 1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购置	在建工程转入	企业合并增加	处置或报废	其他	
(1)账面原值							
运输工具	1,602,350.17				327,057.30		1,275,292.87
电子及其他设备	1,145,451.68	775,286.79			133,783.80		1,786,954.67
合 计	2,747,801.85	775,286.79			460,841.10		3,062,247.54
(2)累计折旧		计提					
运输工具	1,120,899.20	224,684.20			310,704.60		1,034,878.80
电子及其他设备	432,390.76	332,795.08			126,789.14		638,396.70
合 计	1,553,289.96	557,479.28			437,493.74		1,673,275.50
(3)账面价值							
运输工具	481,450.97				16,352.70	224,684.20	240,414.07
电子及其他设备	713,060.92	775,286.79			6,994.66	332,795.08	1,148,557.97
合 计	1,194,511.89	775,286.79			23,347.36	557,479.28	1,388,972.04

[注]本期折旧额 557,479.28 元。期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 200,014.00 元。

### 2. 固定资产减值准备计提原因和依据说明

期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## (九) 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少原因
装修费		106,427.67	26,606.92		79,820.75	

## (十) 资产减值准备明细

### 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少
-----	-----	------	------

		转回	核销	期末数
坏账准备	771,039.18	89,677.78	98,400.00	582,961.40

### (十一) 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的未经抵销的递延所得税资产和负债：

递延所得税资产项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备的所得税影响	87,444.21	582,961.40	115,655.88	771,039.18
未来可抵扣费用的所得税影响	16,848.34	112,322.25	13,607.70	90,718.02
预收款项的所得税影响	41,244.00	274,960.00	87,438.60	582,924.00
未弥补亏损的所得税影响	224,537.68	1,496,917.88		
合计	370,074.23	2,467,161.53	216,702.18	1,444,681.20

### (十二) 应付账款

#### 1. 明细情况

账龄	期末数	期初数
1年以内	1,401,957.13	1,354,243.45
1-2年	276,368.19	119,886.79
2-3年	91,698.11	349,056.61
3-4年	349,056.61	452,704.00
4-5年		452,704.00
5年以上	56,588.00	
合计	2,175,668.04	2,275,890.85

#### 2. 账龄超过1年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末数	未偿还或结转的原因
浙江数软信息技术有限公司	148,286.11	未到合同结算期
北京中软国际信息技术有限公司	625,424.80	未到合同结算期
小计	773,710.91	

### (十三) 预收款项

#### 1. 明细情况

账龄	期末数	期初数
1年以内	1,541,500.00	2,848,725.00
1-2年	200,000.00	
2-3年		282,500.00
3-4年	282,500.00	262,927.30

账龄	期末数	期初数
合计	<u>2,024,000.00</u>	<u>3,394,152.30</u>

## 2. 账龄超过 1 年的大额预收款项未结转原因的说明

单位名称	期末数	未偿还或结转的原因
绍兴市柯桥区审计局	282,500.00	项目未验收
杭州擎洲软件有限公司	200,000.00	项目未验收
小计	<u>482,500.00</u>	

## (十四) 应付职工薪酬

## 1. 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 短期薪酬	920,514.93	6,369,842.14	6,431,660.54	858,696.53
(2) 离职后福利—设定提存计划	2,176.97	221,971.39	197,148.36	27,000.00
(3) 辞退福利				
(4) 其他一年内到期的其他福利				
合计	<u>922,691.90</u>	<u>6,591,813.53</u>	<u>6,628,808.90</u>	<u>885,696.53</u>

## 2. 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	825,210.17	5,760,624.17	5,885,048.06	700,786.28
(2) 职工福利费		207,802.31	207,802.31	
(3) 社会保险费				
其中：医疗保险费	1,669.02	155,096.59	136,065.61	20,700.00
工伤保险费	9.68	3,256.69	2,906.37	360.00
生育保险费	29.04	14,934.15	13,163.19	1,800.00
(4) 住房公积金	2,879.00	206,524.00	186,675.00	22,728.00
(5) 工会经费和职工教育经费	90,718.02	21,604.23		112,322.25
小计	<u>920,514.93</u>	<u>6,369,842.14</u>	<u>6,431,660.54</u>	<u>858,696.53</u>

## 3. 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 基本养老保险	2,031.83	204,919.99	181,751.82	25,200.00
(2) 失业保险费	145.14	17,051.40	15,396.54	1,800.00
小计	<u>2,176.97</u>	<u>221,971.39</u>	<u>197,148.36</u>	<u>27,000.00</u>

## (十五) 应交税费

## 1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	170,512.61	119,247.30
城市维护建设税	13,861.90	9,019.83
企业所得税		301,800.24
印花税	748.48	216.42
教育费附加	5,940.82	3,865.63
地方教育附加	3,960.53	2,577.09
水利建设专项资金		5,377.03
合 计	<u>195,024.34</u>	<u>442,103.54</u>

## (十六) 其他应付款

### 1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付暂收款		90,000.00
保证金		15,000.00
应付报销款	63,655.20	
合 计	<u>63,655.20</u>	<u>105,000.00</u>

2. 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

3. 期末无金额较大的其他应付款。

## (十七) 股本

### 1. 明细情况

投资人	期初数	出资比		本期增加	本期减少	期末数	出资比
		例 (%)	例 (%)				
许林伟	4,500,000.00	90.00				3,500,000.00	70.00
杭州通笛投资合伙企业(有限合伙)						1,500,000.00	30.00
许福萍	200,000.00	4.00			200,000.00	0	
范水琴	300,000.00	6.00			300,000.00	0	
合计	<u>5,000,000.00</u>	<u>100.00</u>				<u>5,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

### 2. 本期股权变动情况说明

2016 年 3 月 19 日，公司召开股东会，同意许林伟、范水琴以及许福萍分别将其拥有本公司的 20%、6%以及 4%的股权转让给杭州通笛投资合伙企业（有限合伙），并于 2016 年 3 月 25 日完成股权转让工商变更登记手续。上述股权转让后，公司注册资本为人民币 500.00 万元，其中：许林伟货币出资人民币 350.00 万元，占注册资本的 70%；杭州通笛投资合伙企业（有限合伙）货币出资人民币 150.00 万元，占注册资本的 30%。

2016 年 6 月 9 日，公司召开股东会，同意公司整体变更为股份有限公司，并以截至 2016

年 4 月 30 日止经审计的净资产人民币 8,154,271.20 元,按 1.6309:1 的折股比例折合股份总数 500 万股,每股面值 1 元,总计股本人民币 500 万元,超过折股部分的净资产 3,154,271.20 元计入资本公积。上述变更已于 2016 年 6 月 23 日在杭州市市场监督管理局办妥工商登记。

## (十八) 资本公积

### 1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价		3,154,271.20		3,154,271.20

### 2. 资本公积增减变动原因及依据说明

2016 年 6 月 9 日,公司召开股东会,同意公司整体变更为股份有限公司,并以截至 2016 年 4 月 30 日止经审计的净资产人民币 8,154,271.20 元,按 1.6309:1 的折股比例折合股份总数 500 万股,每股面值 1 元,总计股本人民币 500 万元,超过折股部分的净资产 3,154,271.20 元计入资本公积。

## (十九) 盈余公积

### 1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	304,391.99	96,283.79	304,391.99	96,283.79

### 2. 盈余公积增减变动原因及依据说明

2016 年 6 月 9 日,公司召开股东会,同意公司整体变更为股份有限公司,并以截至 2016 年 4 月 30 日止经审计的净资产人民币 8,154,271.20 元,按 1.6309:1 的折股比例折合股份总数 500 万股,每股面值 1 元,总计股本人民币 500 万元,超过折股部分的净资产 3,154,271.20 元计入资本公积,其中减少盈余公积 304,391.99 元。

本期增加系按净利润 10%提取法定盈余公积。

## (二十) 未分配利润

### 明细情况

项 目	金额
上年年末余额	2,739,527.91
加:年初未分配利润调整	
调整后本年初余额	<u>2,739,527.91</u>
加:本期净利润	962,837.91
减:提取法定盈余公积	96,283.79
净资产折股	2,849,879.21
期末未分配利润	<u>756,202.82</u>

**(二十一) 营业收入/营业成本**

## 1. 明细情况

项 目	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	14,810,044.84	6,559,299.31	10,984,667.02	4,418,258.22

## 2. 主营业务收入/主营业务成本(按业务类别分类)

业务类别	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
开发服务	12,638,023.40	4,828,589.04	8,969,795.31	3,660,480.44
产品销售	2,172,021.44	1,730,710.27	2,014,871.71	757,777.78
小 计	14,810,044.84	6,559,299.31	10,984,667.02	4,418,258.22

## 3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
杭州鑫网科技有限公司	2,177,117.39	14.70
杭州全拓科技有限公司	2,028,301.83	13.70
浙江省海洋与渔业执法总队	1,364,000.00	9.21
苏州市审计局	740,566.03	5.00
日喀则市审计局	720,940.16	4.87
小 计	7,030,925.41	47.48

**(二十二) 税金及附加**

项 目	本期数	上年数
城市维护建设税	13,753.52	30,088.41
教育费附加	5,894.38	12,895.04
地方教育附加	3,929.58	8,596.69
印花税	1,615.83	
合 计	25,193.31	51,580.14

[注] 计缴标准详见本附注四“税项”之说明。

**(二十三) 销售费用**

项 目	本期数	上年数
职工薪酬	1,307,874.74	560,018.23
业务招待费	8,262.50	18,707.00
差旅费	58,394.10	16,273.70
交通费	1,982.00	14,219.00
通讯费	236.30	
合 计	1,376,749.64	609,217.93

**(二十四) 管理费用**

项 目	本期数	上年数
职工薪酬	1,428,168.33	588,424.61
研发费	2,886,823.43	1,603,627.10
折旧费	225,599.40	285,462.62
中介机构费用	1,529,986.80	20,006.86
房租费	193,377.09	104,580.00
办公费	88,273.16	50,910.08
差旅费	104,603.92	39,197.75
业务招待费	24,401.30	24,867.00
汽车费用	47,734.09	107,589.77
其他	178,114.53	60,619.60
合 计	<u>6,707,082.05</u>	<u>2,885,285.39</u>

**(二十五) 财务费用**

项 目	本期数	上年数
利息支出		
减：利息收入	-67,737.77	246,302.49
手续费支出	308.28	1.48
合 计	<u>-67,429.49</u>	<u>-246,301.01</u>

**(二十六) 资产减值损失**

项 目	本期数	上年数
坏账损失	-89,677.78	196,427.48

**(二十七) 投资收益**

## 1. 明细情况

项 目	本期数	上年数
权益法核算的长期股权投资收益		-480,316.42
股权转让收益	500,000.00	
理财投资收益	21,820.77	
合 计	<u>521,820.77</u>	<u>-480,316.42</u>

## 2. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年数	本期比上年增减变动的原因
杭州云算大数据发展有限公司		-480,316.42	

## 3. 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

**(二十八) 营业外收入**

## 1. 明细情况

项 目	本期数	上年数	计入当期非经常性损益 的金额
其他资产处置	14,150.94		14,150.94
政府补助	2,100.00	468,888.16	2,100.00
合计	<u>16,250.94</u>	<u>468,888.16</u>	<u>16,250.94</u>

## 2. 政府补助说明

本期收到江干区软件著作权资助费 2,100.00 元。

**(二十九) 营业外支出**

项 目	本期数	上年数	计入当期非经常性损益的 金额
非流动资产处置损失			
其中：固定资产处置损失	23,347.36		23,347.36
罚款支出		100.00	
税收滞纳金	3,307.42	620.13	3,307.42
水利建设基金	778.87	11,228.15	
合 计	<u>27,433.65</u>	<u>11,948.28</u>	<u>26,654.78</u>

**(三十) 所得税费用**

## 1. 明细情况

项 目	本期数	上年数
本期所得税费用		145,302.60
递延所得税费用	-153,372.05	276,822.21
合 计	<u>-153,372.05</u>	<u>422,124.81</u>

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	809,465.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	121,419.88
按权益法下确认的投资收益的影响	
股权转让收益的影响	-75,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,719.82
研发费用加计扣除的影响	-216,511.76
所得税费用	-153,372.05

**(三十一) 现金流量表主要项目注释**

## 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
收到往来款	1,275,701.69	
收到保证金	58,250.00	533,849.00
存款利息收入	13,168.86	2,817.33
收到政府补助	2,100.00	223,900.00
其他	15,000.00	
合 计	<u>1,364,220.55</u>	<u>760,566.33</u>

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
期间费用付现支出	2,446,642.12	927,053.70
支付保证金	188,650.00	364,163.00
支付往来款	484,212.64	498,786.50
其他	5,107.42	720.13
合 计	<u>3,124,612.18</u>	<u>1,790,723.33</u>

## 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
拆出资金收回	5,936,428.32	6,855,189.54
收到拆借利息	57,821.31	258,094.27
合 计	<u>5,994,249.63</u>	<u>7,113,283.81</u>

## 4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
资金拆出	621,917.91	7,190,887.70

**(三十一) 现金流量表补充资料**

## 1. 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	962,837.91	2,624,697.52
加: 资产减值准备	-89,677.78	196,427.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	557,479.28	484,768.00
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	26,606.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	23,347.36	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-57,821.31	-258,094.27
投资损失(收益以“-”号填列)	-521,820.77	480,316.42

项 目	本期数	上年数
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-153,372.05	276,822.21
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)	841,899.65	388,433.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	497,016.03	-1,091,529.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,662,854.46	-463,847.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	423,640.78	2,637,994.65
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	6,767,790.34	3,474,651.55
减: 现金的期初余额	3,474,651.55	1,698,848.57
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,293,138.79	1,775,802.98

## 2. 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
(1) 现金		
其中: 库存现金		16,692.52
可随时用于支付的银行存款	6,755,950.53	3,457,959.03
可随时用于支付的其他货币资金	11,839.81	
(2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	6,767,790.34	3,474,651.55

## 六、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

### (一) 关联方关系

#### 1. 本公司的控股股东情况

实际控制人	关联关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
许林伟	控股股东	70.00	70.00

#### 2. 本公司的其他关联方情况

单位名称	与本公司的关系
杭州云算大数据发展有限公司	前联营企业
杭州云算信达数据技术有限公司	控股股东控制的企业
李绍龙	本公司之执行董事

单位名称	与本公司的关系
胡灵芳	控股股东、实际控制人配偶之母亲

## (二) 关联方交易情况

## 1. 关联方资金拆借

关联方	期初数	本期拆出	本期收回	期末余额	资金占用费收入
许林伟	5,314,510.41	621,917.91	5,936,428.32		54,548.40

[注]资金占用费按同期银行贷款基准利率计收。

## 2. 其他关联交易

本公司于 2016 年 2 月 26 日与自然人胡灵芳签订《杭州云算大数据发展有限公司股权转让协议》，以 50 万元将杭州云算大数据发展有限公司 25%股权转让给胡灵芳，并于 2016 年 3 月 23 日收到股权转让款 50 万元。

## 3. 关键管理人员薪酬

报告期间	本期数	上年数
关键管理人员人数	2	2
在本公司领取报酬人数	2	2
报酬总额(万元)	64.03	38.82

## (三) 关联方应收应付款项

## 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方名称	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	许林伟			5,314,510.41	
	李绍龙			19,611.00	980.55
小计				5,334,121.41	980.55

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方名称	期末数	期初数
(1) 应付账款			
	杭州云算大数据发展有限公司		267,000.00
	杭州云算信达数据技术有限公司		310,000.00
小计			577,000.00
(2) 其他应付款	李绍龙	21,940.20	

## 七、承诺及或有事项

## (一) 重要承诺事项

## 已签订的正在履行的租赁合同及财务影响

公司于 2016 年 2 月与杭州东杭房地产开发有限公司签订《房屋租赁合同》，承租杭州

市江干区域星路 59 号东杭大厦第 8 层（电梯 9F）西北方向房屋，租赁建筑面积为 313.15 平方米，租赁期间为 2016 年 2 月 25 日起至 2019 年 2 月 24 日止。第一年日租金标准为 2.4 元/平方米，其中：2016 年 2 月 25 日始至 2016 年 8 月 24 日止为免租期。自第二年开始在前一年的标准基础上增加 0.3 元/平方米。

截止资产负债表日，除上述承诺事项外，本公司无其他应披露的重大承诺事项。

## （二）或有事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大或有事项。

## 八、资产负债表日后非调整事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

## 九、补充资料

### （一）非经常性损益

#### 1. 当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《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)》的规定，本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为+，损失为-)：

项 目	本期数
非流动资产处置损益	-23,347.36
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	2,100.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	54,548.40
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	
非货币性资产交换损益	
委托投资损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	

项 目	本期数
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	21,820.77
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	10,843.52
其他符合非经常性损益定义的损益项目	500,000.00
小 计	565,965.33
减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	9,894.80
非经常性损益净额	556,070.53

## (二) 净资产收益率

### 1. 明细情况

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010修订)的规定，本公司本期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)
归属于公司普通股股东的净利润	11.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.77

### 2. 计算过程

#### (1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	962,837.91
非经常性损益	2	556,070.53
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	406,767.38
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	8,043,919.90
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	

项 目	序号	本期数
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	
报告期月份数	11	12
加权平均净资产	12[注]	8,525,338.86
加权平均净资产收益率	13=1/12	11.29
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	4.77

[注]12=4+1\*0.5+5\*6/11-7\*8/11±9\*10/11

杭州通得科技股份有限公司

2017年4月21日

附：

**备查文件目录**

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

杭州市江干区城星路 59 号 901 室