



中呼科技

NEEQ : 831557

浙江中呼科技股份有限公司
(China Zohu Technology Co.,Ltd.)

年度报告

—2017—

公司年度大事记

- 1、2017年5月，全国股转系统发布了第二届《关于正式发布2017年创新层挂牌公司名单的公告》，公司凭借全优的业绩实力维层成功。
- 2、2017年，公司实现营收116,578,948元，净利润37,644,006元。
- 3、2017年5月10日，公司完成了2016年度权益分派，以资本公积向全体股东每10股送红股10股，以未分配利润向全体股东每10股转增10股，并每10股派现金1元人民币。【公告编号：2017-013】
- 4、公司定向发行股票总股数1,220,000股，新增股份于2017年3月16日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。【公告编号：2017-004】
- 5、2017年下半年，公司变更经营范围并完成工商登记，变更后的公司经营范围为：智慧城市智能化及信息化技术开发、技术服务、成果转让；工业自动化工程及产品、电力及电子工程及产品设计、技术开发、技术服务、成果转让；停车服务；城市给排水系统设施的建设、管理；城市地下综合管廊工程的施工、管理；安全技术防范工程的设计、施工、维护；计算机系统集成及技术服务；数据处理技术服务；软件开发；电子产品、计算机软硬件及设备的销售；货物及技术的进出口；实业投资；展览展示服务；电信增值业务；移动电话及平板电脑的研发、生产、销售；通信产品及其软件技术的开发、制造、销售；设计、制作、发布、代理国内广告业务。【公告编号：2017-023】
- 6、2017年下半年，公司对全资子公司浙江汉腾物联科技有限公司增资1500万元。【公告编号：2017-025】

目 录

第一节 声明与提示	3
第二节 公司概况	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 管理层讨论与分析	10
第五节 重要事项	21
第六节 股本变动及股东情况.....	22
第七节 融资及利润分配情况.....	25
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节 行业信息	30
第十节 公司治理及内部控制.....	31
第十一节 财务报告.....	36

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、中呼科技	指	浙江中呼科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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》
《公司章程》	指	《浙江中呼科技股份有限公司章程》
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
律师、律师事务所	指	北京市中银律师事务所
会计师、会计师事务所	指	中准会计师事务所(特殊普通合伙)

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。

公司负责人虞啸华、主管会计工作负责人虞啸华及会计机构负责人(会计主管人员) 刘清荣保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中准会计师事务所会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述,不构成公司对投资者的实质承诺,投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识,并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、实际控制人不当控制和公司治理风险	截至2017年12月31日,自然人股东虞啸华直接持有中呼科技30,069,000股股份,间接控制6,810,000股股份,虞啸华通过直接和间接方式共持有本公司78.33%的股份,为中呼科技的控股股东和实际控制人。虞啸华担任公司董事长兼总经理,在公司决策、监督日常经营管理上可施予重大影响。公司正积极通过定向增发,引进战略投资者,扩大股东人数以稀释实际控制人股份。
2、客户集中的风险	报告期内,公司顺应行业发展趋势,利用公司长期积累的研发和技术优势、团队优势,不断加大对研发、销售、资金的投入,销售收入继续增长。随着公司影响力的不断加大,公司大客户的数量不断增加,公司综合考虑成本效益原则,在接受订单时会优先考虑订单额较大的客户,因此导致公司销售前五名客户占公司总收入的比重较高。2017年度,前五名主要客户收入占比为34.44%。
3、税收政策风险	根据财政部、国家税务总局《关于将铁路运输和邮政业纳入营

	<p>业税改征增值税试点的通知》(财税[2013]106号),本公司取得的技术开发收入经认定及备案后免征增值税。母公司系国家高新技术企业,子公司汉腾物联也取得了国家高新技术企业资质,在企业所得税上也有较大优惠。如果税收政策发生变化,将对公司经营业绩产生一定影响。</p>
4、人才流失和技术创新失败的风险	<p>软件企业最核心的资源是技术人才,技术人才对公司起着关键作用,人员的稳定对公司的发展具有重要影响。公司经过多年的积累,形成了一支高素质的专业技术人才队伍,拥有较为丰富的行业经验及技术水平,正是由于人才和核心技术使本公司在业内树立了良好的口碑,取得了较大的竞争优势。随着市场竞争的加剧,行业对上述人才的竞争也日趋激烈,公司面临人才吸引、保留的风险。公司如果不能做好专业技术人才的稳定工作,将对公司的业务发展造成不利影响。</p>
5、市场竞争风险	<p>公司属于软件行业中的管理软件开发企业,中国软件市场是一个高度开放的市场,随着中国软件行业近年来的快速发展、市场规模的增长,众多软件企业正在纷纷进入这个市场并拓展相关业务,同行竞争将日益激烈,而且,客户的需求和偏好也在快速变化和不断提升中。因此,公司在未来将会面临一定的行业竞争风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	浙江中呼科技股份有限公司
英文名称及缩写	China Zohu Technology Co.,Ltd.
证券简称	中呼科技
证券代码	831557
法定代表人	虞啸华
办公地址	浙江省金华市双龙南街 276 号金华日报大楼 17 楼

二、联系方式

董事会秘书	卿礼新
是否通过董秘资格考试	是
电话	0579-82399906
传真	0579-82056869
电子邮箱	1449016339@qq.com
公司网址	www.zohu.com.cn
联系地址及邮政编码	321000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

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
成立时间	2002 年 5 月 18 日
挂牌时间	2014 年 12 月 23 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-6510 软件开发
主要产品与服务项目	移动互联网软件开发及其平台商业模式设计、物联网技术开发及呼叫中心系统软件开发。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	68,128,125
优先股总股本（股）	0
做市商数量	3
控股股东	虞啸华
实际控制人	虞啸华

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330700738434235U	否
注册地址	浙江省金华市双龙南街 276 号	否

	金华日报大楼 17 楼	
注册资本	68,128,125.00	是
<i>2017 年，公司对经营范围进行变更并通过工商备案。（公告编号：2017-023）</i>		

五、中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市杭州大路 15 号嘉华国际商务中心 201, 501, 502, 1103, 1601-1615, 1701-1706
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中准会计师事务所
签字注册会计师姓名	孟令全、张力强
会计师事务所办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

六、报告期后更新情况

√ 不适用

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	116,578,948.03	107,556,289.01	8.39%
毛利率	68.87%	61.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	37,670,807.73	47,258,820.26	-20.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	36,161,150.83	38,920,702.47	-7.09%
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）	18.97%	40.30%	-
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）	18.21%	33.19%	-
基本每股收益	0.55	2.25	-75.56%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	249,116,056.44	213,480,334.45	16.69%
负债总计	29,333,026.83	62,947,354.78	-53.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	218,012,342.37	148,735,491.01	46.58%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.20	6.92	-53.77%
资产负债率（母公司）	9.57%	39.78%	-
资产负债率（合并）	11.77%	32.64%	-
流动比率	5.69	2.24	-
利息保障倍数	15.69	137.81	-

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	13,654,662.70	1,342,480.18	917.12%
应收账款周转率	6.52	2.77	-
存货周转率	68.62	53.77	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	17.00%	70.44%	-
营业收入增长率	8.39%	43.44%	-
净利润增长率	-20.77%	55.13%	-

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	68,128,125	21,489,375	217.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
政府补助	2,217,350.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-568,835.60
非经常性损益合计	1,648,514.40
所得税影响数	87,317.50
少数股东权益影响额（税后）	51,540.00
非经常性损益净额	1,509,656.90

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

√适用

单位：元

科目	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
资产负债表项目	-	-	-	-
应交税费	7,703,478.22	971,062.65	-	-
未分配利润	84,720,289.84	91,452,705.41	-	-
利润表项目			-	-
所得税费用	8,138,350.53	1,405,934.96	-	-
净利润	40,781,733.77	47,514,149.34	-	-

八、业绩预告、业绩快报的差异说明

√适用

本公司子公司浙江掌中信息科技有限公司在 2016 年度审计报告日后认定为“软件、集成电路企业”，根据《财税〔2016〕49 号 财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于软件和集成

电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》及相关规定，2016 年度免征企业所得税，本期对原已计提所得税费用 6,326,197.90 元按会计差错调整，调减 2016 年度所得税费用 6,326,197.90 元。

本公司孙公司浙江物云科技有限公司在 2016 年度审计报告日后认定为“软件、集成电路企业”，根据《财税〔2016〕49 号 财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》及相关规定，2016 年度免征企业所得税，本期对原已计提所得税费用 406,217.67 元按会计差错调整，调减 2016 年度所得税费用 406,217.67 元。

因此，业绩快报披露的公司经营性净利润由增长 11.91%变成降低-20.29%。

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

公司以传统生产企业、商贸企业、微商、电子商务企业、公共事业单位、政府部门为目标客户，以丰富的行业经验、强大的研发团队和项目人员为其提供互联网+平台、互联网+管理、互联网+营销、物联网技术、呼叫中心技术及商业模式整体解决方案。系国家高新技术企业，已拥有 129 项的各类专利和软件著作权证，并持续增强研发团队和研发投入为客户提供优质的服务。

一、业务特点：

1、移动互联网技术开发业务特点：互联网+平台技术及互联网+营销以“商业模式设计+技术开发+跟踪服务”为客户提供更专业的服务，互联网+管理方面，公司以全行业的技术和流程积累为客户快速进行技术输出。

2、物联网技术业务特点：采用 Linux 系统开发，拓展性更强，在线升级，实时在线，即时通讯，互联互通，多账号同平台管理，为传统生产制造业客户提供物联网云服务平台技术及无线通用模块，不改变原有产品的工业设计，用物联网技术为中国传统制造业低成本实现完美转型。

3、呼叫中心技术开发特点：率先在行业内采取开放表层源码，客户可按需定制呼叫中心功能，基础技术人员就能维护，提升了双方的工作效率，节省了双方成本。

二、采购方面：

1、公司的采购对象主要是软件开发过程所需的计算机备件、物联网无线通用模块的代加工及代客户采购呼叫中心系统集成业务中的呼叫中心硬件设备。

2、计算机硬件设备市场竞争激烈，公司通过询价方式获取供应商，可满足客户的备件需求，使故障设备迅速得到恢复。

3、物联网无线通用模块采取供应商提供硬件代加工，硬件程序自行设置，进行技术保密防范。

三、生产方面：

公司属于信息传输、软件和信息技术服务行业下的软件开发行业。公司通过长时间的经验积累，采取软件核心基础模块自我研发，部分数据模块委托研发的方式，形成公司自我的软件模块池，并及时取得软件模块池中软件著作权，根据客户的不同需求，将软件模块或进行重新组合、或进行重新研发搭建，以最快速度满足客户的信息化建设需求。

四、销售方面：公司通过产品发布会、网络营销、各类大中型招投标会、直销模式、客户转介绍等方式直接面对目标市场的客户开拓业务。

五、盈利模式：公司收入主要来源于基础软件及系统平台销售收入，软件技术服务收入、物联网技术平台服务收入、物联网无线通用模块销售收入、商业模式设计服务增值收入。其中，公司后续的技术支持服务收入采取 SaaS 模式（Software-as-a-Service，软件运营服务）即通过提供软件服务收取软件服务费和物联网用户服务收入。

核心竞争力分析：

1、管理团队优势

公司中高层管理人员大部分从基层员工中提拔，具有深厚的技术背景，熟悉公司行业及公司情况，管理经验丰富。公司关键技术人员均拥有多年的先进研发技术与管理经验。报告期内，公司核心管理团队、关键技术人员稳定。

2、技术研发优势

(一)、截至报告期末，公司共获得 61 项软件著作权登记证书、新增 21 项，48 项实用新型专利证、2017 年度新增 23 项，发明专利 7 项，新增 3 项，共 5 项外观专利，新增 3 项，各类专利合计 89 项；在系统集成与产品运营方面拥有多项核心技术。这将为公司带来更多的核心技术资源，进一步增强公司核心核心竞争力。在系统集成与产品运营方面拥有多项核心技术。这将为公司带来更多的核心技术资源，进一步增强公司核心核心竞争力。

(二)、报告期内，公司加大了研发投入，已经成功开发了智能家居、智慧园区、智慧景区、智慧路灯等不同维度的解决方案，并自主研发设计了 lora 小功率通讯基站，实现了宽窄带一体化、语音、多终端管理，掌握了语音控制的核心算法、模组、低功耗硬件的设计技术，增强了公司解决方案的核心竞争力，同时为公司逐步向“智能集成+互联网”转型。

3、客户资源优势

凭借着公司良好的信誉与过硬的产品质量，公司多年来积累了大量优质客户资源，广泛覆盖地产、酒店、医疗、教育等众多领域，依托十几年来建立起的良好合作关系，公司从为客户提供定制个性化的解决方案到持续服务，与客户之间保持了高度的粘性，为公司的业务发展提供了大量客户资源。

4、客户需求的把握能力

凭借十多年的提供个性化定制方案，拥有十多年软件开发、实施经验的智能化系统集成商，公司具备深入快速挖掘客户需求的把握能力，为公司不断挖掘客户、拓展市场提供了有力保障。

报告期内变化情况：

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、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司管理层紧紧围绕制定的经营目标，加强团队管理，鼓励技术创新，不断提升服务意识，完善销售渠道，合理配置资源，注重风险防控，提升核心竞争力，促进企业持续快速稳定发展。随着资本市场对全国中小企业股份转让系统挂牌企业关注度的显著提升。在传统企业转型升级的迫切需求下，以及产业政策的持续支持下，公司主营业务发展前景良好，品牌知名度进一步扩大。

1、财务业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 11,658 万元，同比增长 8.39%；净利润 3764 万元，同比下降 20.77%；截至 2017 年 12 月 31 日，公司总资产为 24,912 万元，同比增长 16.69%；净资产为 21,801 万元，同

比增长 46.58%。

报告期内，公司净利润下降 20.77%：一是报告期内会计师进行 2016 年度会计差错更正，导致 2016 年净利润增加，主要原因是 2016 年度，公司拟享受国家“两免三减半”的所得税优惠政策，需经过政府有关部门认定后方可享受，会计师按谨慎性原则对 2016 年所得税进行了计提，2017 年，政府有关部门对 2016 年公司享受的政策进行了认定，故于 2017 年进行差错更正，将 2016 年计提的所得税部门计入 2016 年度净利润。二是 2017 年非经常损益降低导致 2017 年度公司利润总额降低，原因是 2016 年度政府三年有关补贴和奖励集中发放。

2、业务拓展情况

2017 年度，公司通过加大研发投入，具有自主知识产权产品不断增加，产品用户体验度的提高，使得公司产品市场前景更为广阔。

(1) 技术创新：公司持续引进技术人才，加强行业内技术交流，不断进行市场调研，技术持续向上游延伸，在个语音控制领域，在语音控制算法上取得了新的突破，公司已经具备为行业下游提供性价比高，产品性能佳，应用简便的语音模组产品。

(2) 产品供应：报告期内，公司各项业务满负荷运转，重点加强了互联网技术开发老客户的市场运维服务；物联网市场拓展也初步取得成效，按照“以销定产”的供应思路，公司较好的满足了客户的需求。

(3) 客户拓展：报告期内，公司在保持原有市场客户的同时，市场销售团队不断开发和辐射周边市场，较去年同期，区域外业务量有着明显的增长，客户集中度明显降低，为后期进一步开拓全国市场奠定了基础。

3、客户服务与技术研发情况

公司强化内部管理，恪守客户至上的原则，不断对产品进行优化，提升用户体验，建立了较好的客情关系。

报告期内，公司继续加大研发投入，在技术上取得重大突破，公司软件著作权登记证书新增 21 项，实用新型专利证新增 23 项，发明专利新增 3 项，外观专利，新增 3 项，截止目前共拥有各类专利 89 项，软件著作权证 61 项。

(二) 行业情况

信息产业是决定 21 世纪国际竞争地位的先导性和战略性产业，是国民经济的支柱产业之一，软件与信息技术服务产业是信息产业的核心，是国家提高自主创新能力取得突破的关键领域。

2017 年我国软件和信息技术服务业继续呈现稳中向好运行态势，收入和效益同步加快增长，出口有所恢复，吸纳就业人数平稳增加，创新能力不断提升，产业结构持续调整优化，服务和支撑保障能力显著增强。

2017 年全国软件和信息技术服务业完成软件业务收入 5.5 万亿元，从全年增长情况看，走势基本平稳。2017 年，全行业实现利润总额 7020 亿元，比上年增长 15.8%，比 2016 年提高 2.1 个百分点，高出收入增速 1.9 个百分点。在出口方面，2017 年，全国软件业实现出口 538 亿美元，同比增长 3.4%。其中，外包服务出口增长 5.1%，比上年提高 4.4 个百分点；嵌入式系统软件出口增长 2.3%。

（三）财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	30,792,789.63	12.36%	52,529,427.78	24.61%	-41.38%
应收账款	72,337,330.71	29.04%	56,777,316.39	26.60%	27.41%
存货	799,412.43	0.32%	258,499.64	0.12%	209.25%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	16,583,033.04	6.66%	18,956,828.58	8.88%	-12.52%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	9,000,000.00	3.61%	9,000,000.00	4.22%	0.00%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	249,116,056.44	100%	213,480,334.45	-	16.69%

资产负债项目重大变动原因

货币资金降低41.38%，是因为上年公司进行定向增发，增发资金于上年底到账，公司资金余额较大；报告期内，公司持续进行投入，导致货币资金余额降低。

应收账款增加27.41%：是因为报告期内，一是营业收入小幅增长，导致应收账款增加，二是公司涉及较大比例的定制化智能软硬件业务，合同账期的延长，导致应收账款增加；

存货增加209.25%：是因为公司业务智能硬件增加，增加存货是保障售后的需要，保修期内，公司采取硬件故障直接进行换货的模式。

2. 营业情况分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	116,578,948.03	100%	107,556,289.01	100%	8.39%
营业成本	36,295,241.18	31.13%	41,764,004.92	38.83%	-13.09%
毛利率	68.87%	-	61.17%	-	-
管理费用	39,503,681.87	33.89%	23,549,692.57	21.90%	67.75%
销售费用	394,338.23	0.34%	280,896.78	0.26%	40.39%
财务费用	235,190.19	0.20%	254,252.71	0.24%	-7.50%
营业利润	40,628,812.22	34.85%	39,110,533.96	36.36%	3.88%
营业外收入	-	-	9,818,566.72	9.13%	-100.00%
营业外支出	568,835.60	0.49%	9,016.38	0.01%	6,208.91%
净利润	37,644,006.31	32.29%	47,514,149.34	44.18%	-20.77%

项目重大变动原因：

管理费用增加67.75%：主要是报告期内为更好的提升公司核心竞争力和行业地位，持续进行研发费用的投入，导致管理费用增加。

销售费用增加40.39%：报告期内，新产品上线推广，公司销售部门加大鼓励力度，提升相应的销售费用，以促进销售的增长。

营业外收入降低77.42%：主要是因为2016年度，政府集中发放2014年度、2015年度及2016年有关政府补贴和奖励，三年合计导致2016年度政府补贴金额较高；2017年政府补助收入为当年补贴，因此报告期内，营业外收入降低。

营业外支出：义乌办事处项目提前完工，办事处场租提前撤离，导致违约金产生。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	116,578,948.03	103,684,624.78	12.44%
其他业务收入	0.00	3,871,664.23	-100.00%
主营业务成本	36,295,241.18	41,029,004.92	-11.54%
其他业务成本	0.00	735,000.00	-100.00%

按产品分类分析：

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
技术开发收入	84,791,906.92	72.73%	72,608,950.44	67.51%
硬件销售收入	19,234,929.09	16.50%	24,404,414.70	22.69%
服务收入	12,552,112.02	10.77%	6,671,259.64	6.20%
其他业务收入			3,871,664.23	3.60%

按区域分类分析：

√ 不适用

收入构成变动的的原因：

其他业务收入：2016年义乌办事处项目提早完成，未到期场租进行了临时转租，因而产生了营业外成本，转租客户撤离，公司协商接触租房合同，因而未产生起其他业务收入。

其他业务成本：2017年无其他收入，进而无其他业务成本。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	上海淘气牛网络有限公司	10,210,571.83	8.76%	否
2	合发(上海)网络技术有限公司	8,244,150.88	7.07%	否
3	上海锐众信息科技有限公司	7,877,358.34	6.76%	否
4	北京东邦御厨科技股份有限公司	7,057,236.72	6.05%	否
5	浙江欧意智能厨房股份有限公司	5,187,991.47	5.80%	否
	合计	38,577,309.24	34.44%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	杭州围绕科技有限公司	10,739,411.29	10.50%	否
2	浙江家丁智能科技有限公司	7,788,773.49	7.63%	否
3	盐城德荣电子科技有限公司	6,854,957.32	6.71%	否
4	浙江易网科技股份有限公司	5,346,226.32	5.24%	否
5	金华摩铁商贸有限公司	5,135,328.80	5.03%	否
合计		35,864,697.22	35.11%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	13,654,662.70	1,342,480.18	917.12%
投资活动产生的现金流量净额	-32,379,490.17	-19,532,632.34	65.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,010,404.81	33,802,410.42	-108.91%

现金流量分析：

经营性现金流增加：报告期内，主要是公司应收账款回款较好，现金流大幅增加。

投资现金流增加：报告期内，公司产生的无形资产增加。

筹资现金流：报告期内，公司进行的现金分红导致筹资现金流出增加。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

报告期内，子公司浙江汉腾物联科技有限公司营业收入 3185.14 万元，净利润 49.80 万元；子公司浙江掌中信息科技有限公司营业收入 1170.23 万元，净利润 454.88 万元；子公司浙江物云科技有限公司营业收入 1776.19 万元，净利润 1477.69 万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 研发情况**研发支出情况：**

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	28,640,072.62	14,854,596.15
研发支出占营业收入的比例	34.86%	13.81%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0.00%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	6

本科以下	26	30
研发人员总计	32	36
研发人员占员工总量的比例	-	-

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	89	50
公司拥有的发明专利数量	7	2

研发项目情况：

报告期内，公司以持续扩大物联网平台及物联网产品的自主知识产权数量，提高产品的核心技术，提升产品的用户体验为目的。以智能家居，智慧养老，智慧园区、智慧路灯及局域网通信技术为方向，形成以自主知识产权，兼容性后装与前装产品的业务形态，形成具备公司行业竞争闭环。报告期内，各项研发工作进展顺利。报告期内，公司软件著作权登记证书新增 21 项，实用新型专利证新增 23 项，发明专利新增 3 项，外观专利，新增 3 项，截止目前共拥有各类专利 89 项，软件著作权证 61 项。

2017 年，作为公司的技术突破年，所积累研发的技术将为公司后期进行持续的营收增长和行业地位的提升打下了良好的基础。

（六）非标准审计意见说明

√ 不适用

2、关键审计事项说明

无

（七）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√ 适用

前期会计差错更正：

本公司子公司浙江掌中信息科技有限公司在 2016 年度审计报告日后认定为“软件、集成电路企业”，根据《财税〔2016〕49 号 财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》及相关规定，2016 年度免征企业所得税，本期对原已计提所得税费用 6,326,197.90 元按会计差错调整，调减 2016 年度所得税费用 6,326,197.90 元。

本公司孙公司浙江物云科技有限公司在 2016 年度审计报告日后认定为“软件、集成电路企业”，根据《财税〔2016〕49 号 财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》及相关规定，2016 年度免征企业所得税，本期对原已计提所得税费用 406,217.67 元按会计差错调整，调减 2016 年度所得税费用 406,217.67 元。

(八) 合并报表范围的变化情况

√ 不适用

(九) 企业社会责任

- 1、建立了供应商良好的信用评价体制，制定了按照供应产品或服务的质量的进行奖惩的措施，建立了供应商资金平衡保障措施。
- 2、保障消费者权益方面：对渠道商进行严格的消费者服务管理，做到软件 7x24 小时服务制，硬件故障无论理由直接换货。
- 3、社会责任：连续五年参加本地“春雷助学”计划。

三、持续经营评价**1、加强实用型人才培养、完善考核机制**

公司计划在未来三年内，加强技术开发人才、市场人才和管理人才的培养和选拔,报告期内，2016 年底技术团队已扩大至 32 人。继续完善人才引进的机制，建立科学的考核体系和用人体系，做到人尽其才。做好人才的职业规划，打造科学的人才晋升通道，做到招得进，留得住。做好一系列的人才能力提升、价值观提升的培训计划。继续加大在人才引进和人才培养方面的资金投入。建立健全科学的人力资源管理体系、人员测评体系、人员考核机制、人员激励机制、人员培训体制以有效提供人员的积极性及工作效率。

2、增强自身核心竞争力

在移动互联网技术开发领域。通过多年的行业经验积累和技术储备，公司目前在互联网+平台、互联网+营销的服务模式上采取商业模式设计+技术开发+持续服务，为客户提供更为专业的服务，产业互联网运营模式日趋成熟，形成防火墙。互联网+管理上公司以全行业的技术和流程积累为客户快速进行技术输出。公司将在现有的基础上不断细化服务分类，在业务的拓展中不断积累相关行业、企业、单位的定制需求及行业经验。

在物联网技术领域，一是聚集全球尖端物联网人才，敢于对目前物联网技术壁垒进行攻关，打造一流的以物联网技术输出团队。二是进行物联网领域知识产权的储备，目前正以每月 2 个发明专利速度进行申报，打造防火墙。三是在技术上，公司同时输出物联网云平台及物联网无线通用模块，采用 Linux 系统，使产品拓展性更强，在线升级，实时在线，即时通讯，互联互通，多账号同平台管理，在不改变产品工业设计前提下实现产品智能化的完美转型。

在呼叫中心软件开发领域，率先在行业内采取开放表层源码，客户可按需定制呼叫中心功能，基础技术人员就能维护，提升了双方的工作效率，节省了双方成本。

3、创新业务拓展

为客户提供“移动互联网技术开发+商业模式打造+持续服务”整体解决方案将成为公司未来服务的重心。随着移动互联网市场的不断成熟，仅仅是技术开发已经不能满足大多客户的需求，客户

更多的是需要将其碎片化的商业灵感通过专业的团队进行梳理和整合，形成一套适应市场需求的商业模式，并给予一定的市场支持。如此，客户与开发公司的粘合度也将更高，合作将更为紧密，有效的降低了客户流失率。这将是未来技术开发公司的一个趋势。中呼科技作为一家十三年互联网技术开发，五年移动互联网技术开发的公司参与了各类众多互联网平台开发和平台运作，积累了丰富的运作经验，同时，作为金华互联网协会会长单位，中呼科技在互联网平台技术和平台经验上掌握最前沿信息渠道和行业的话语权，为客户提供移动互联网平台整体解决方案即是中呼科技的创新点也是中呼科技打造的行业壁垒。

四、未来展望

（一）行业发展趋势

2017年，我国信息技术技术服务业仍有望延续稳中趋缓发展态势，面向制造业的信息技术服务成为重要发展方向，大数据、人工智能等新兴领域为产业发展增添新动能，企业创新助推产业升级，开源成为基础和新兴领域创新的重要模式。

随着国家级规划文件的实施和落实，各地将结合自身优势出台促进大数据、云计算等新兴信息技术发展的配套措施和支持政策，信息技术服务业的政策环境将得到进一步优化，为信息技术服务业突破式发展提供新机遇。同时，随着面向制造业信息技术服务的发展，构建适合行业特点的智能工厂解决方案将成为企业内部纵向集成的方向，工业云通过将技术、工艺、模型等各类制造资源的虚拟化将成为支持产业链协同的核心。打造完备的数据采集、分析和利用体系成为推动制造业转型升级的重要着力点。大数据与人工智能、云计算、物联网等新兴技术的融合创新将更加深入。云计算技术体系将不断完善，移动云应用普及加速，混合云服务持续发力，工业云平台发展迅猛，整体云计算行业发展水平将大幅提升。人工智能、虚拟/增强现实、区块链等前沿科技的关键技术有望取得突破，行业应用广度和深度持续加大，多环节、多技术协作创新和应用将成为新兴信息技术促进行业发展的重要方式。信息技术服务业在这些新技术、新应用、新业态的带动下将获得新的发展动力。

随着信息技术服务加快向网络化、智能化、融合化方向演进，企业将进一步加快在分布式远程服务、大数据服务等领域布局，不断扩展业务领域。面向行业的网络平台建设和服务改造创新加速推进，服务交付将逐步实现全面网络化。基于人工智能产业应用化的快速铺陈，平台智能化结构开始布局，新服务，新产品，新应用加速发展，推动产业链结构不断向高端攀升。

（二）公司发展战略

- 1、以核心模组和平台为依托,为智能产品生产厂家提供核心模组和 SDK 开发包,为品牌客户提供 OEM 整体解决方案。
- 2、公司技术向行业上游芯片、MEMS 领域延伸。

（三）经营计划或目标

一、从公司技术角度：

- 1、重点从物联网控制平台上加大开发力度，结合物联网及智能产品的功耗特征，完善宽窄带一体化控制平台的搭建，提升产品的兼容性，打造开发平台，服务国内智能硬件生产厂家。
- 2、在智能家居、智慧养老、智能园区等领域不断研发核心技术，为国内硬件厂商提供核心产品模组。
- 3、向技术上游延伸，通过技术合作，技术交流，股权投资等与上游芯片制造商、MEMS 设计公司进行合作，掌控产业上游，掌握核心技术，打造公司的行业核心地位。

二、从经营管理角度：

- 1、以公司核心技术为支撑，为品牌客户提供 OEM 整体解决方案。

- 2、打造行业应用特色的产品，服务大型客户。
 - 3、为硬件厂家输入产品核心模组，与厂家共享 OEM 品牌客户。
 - 4、做好人才引进及人才管理工作，通过股权激励，销售分红，职业规划等引进高端技术人才和经营管理人才。
 - 5、引进与公司产业协同的战略投资者，同时进行技术与市场的合作。
- 三、从财务角度：
- 1、未来三年营收实现连续增长。
 - 2、客户分散度进一步提高。
 - 3、产品及服务的议价能力有效提升。

（四）不确定性因素

- 1、行业环境的变化导致市场格局变化。
- 2、研发失败的不确定因素，导致产品不能顺利完成。
- 3、人才流失风险：公司技术研发主要是靠人才，人才流失因素客观存在，导致研发滞后的风险。
请投资者注意投资风险！

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制和公司治理风险

截至 2017 年 12 月 31 日，自然人股东虞啸华直接持有中呼科技 30,069,000 股股份，间接控制 20,430,000 股股份，虞啸华通过直接和间接方式共持有本公司 78.33%的股份为中呼科技的控股股东和实际控制人。虞啸华担任公司董事长兼总经理，在公司决策、监督日常经营管理上可施予重大影响。

对应的措施：公司正积极通过定向增发，吸引战略投资者，扩大股东人数以稀释实际控制人股份。

2、客户集中的风险

报告期内，公司顺应行业发展趋势，公司对商业模式进行优化，同时利用公司长期积累的研发和技术优势、团队优势，不断加大对研发、销售、资金的投入，销售收入大幅增长。随着公司影响力的不断加大，公司大客户的数量不断增加，公司综合考虑成本效益原则，在接受订单时会优先考虑订单额较大的客户，因此导致公司销售前五名客户占公司总收入的比重较高。2017 年度，前五名主要客户收入占比为 34.44%。

对应的措施：报告期内，公司产品或服务持续优化，客户契合度进一步提升，客户集中风险进一步释放，前五客户收入占比已从上一年的 52.57%降低至 34.44%。

3、税收政策风险

根据财政部、国家税务总局《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106 号），本公司取得的技术开发收入经认定及备案后免征增值税。

公司系国家高新技术企业，在企业所得税上也有较大优惠。如果税收政策发生变化，将对公司经营业绩产生一定影响。

对应的措施：公司属于技术开发企业，研发投入较大，每年研发类项目都超出国家高新技术审核要求，公司对技术部门的实际要求是每年不得低于 10 个项目研发。目前执行较好。未来三年，公司不

依靠政策优惠，依然能保持较好的增长。

4、人才流失和技术创新失败的风险

软件企业最核心的资源是技术人才，技术人才对公司起着关键作用，人员的稳定对公司的发展具有重要影响。公司经过多年的积累，形成了一支高素质的专业技术人才队伍，拥有丰富的行业经验及优秀的技术水平，正是由于人才和核心技术使本公司在业内树立了良好的口碑，取得了较大的竞争优势。随着市场竞争的加剧，行业对上述人才的竞争也日趋激烈，公司面临人才吸引、保留的风险。公司如果不能做好专业技术人才的稳定工作，将对公司的业务发展造成不利影响。

对应的措施：公司一方面正积极筹备核心员工股权激励方案，通过股权以激励员工的忠诚度和责任心；一方面建立项目立项决策委员会，实施严格的立项程序；一方面项目开发实行技术人员分离，各行其责。

5、市场竞争风险

公司属于软件行业中的管理软件开发企业，中国软件市场是一个高度开放的市场，随着中国软件行业近年来的快速发展、市场规模的增长，众多软件企业正在纷纷进入这个市场并拓展相关业务，同行竞争将日益激烈，而且，客户的需求和偏好也在快速变化和不断提升中。因此，公司在未来将会面临一定的行业竞争风险。

对应措施：报告期内，公司始终以重技术，强服务为核心，利用多年行业和技术开发积累对商业模式、服务模式进行了优化，使与客户合作更紧密，以客户结果为导向，提升客户的认可度，形成商业模式闭环，2017年，公司营业收入继续保持稳定增长。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

避免同业竞争承诺

为避免未来可能发生的同业竞争，维护公司全体股东的利益，保证公司长期稳健发展，公司所有股东、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员向公司出具了《避免同业竞争承诺书》，承诺不未存在同业竞争情况。

防范关联资金占用承诺

为了较好的规避关联方占用资金，公司出具《承诺函》，承诺将认真执行《公司章程》及《股东大会议事规则》等公司治理制度，不为控股股东、实际控制人及其关联方提供违规资金、资产或其他资源占用；公司实际控制人虞啸华出具《承诺函》，承诺不占用公司资金、资产或其他资源。

股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

2016年5月27日，公司召开第一届董事会第十五次会议审议通过《股票发行方案》，并于2016年6月15日召开2016年第一次临时股东大会审议通过；2016年11月07日，公司召开第二届董事会第五次会议审议通过《股票发行方案》修订版，并于2016年11月23日召开2016年第五次临时股东大会审议通过本次股票发行新增股份不存在自愿限售安排。

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	9,166,666	42.66%	26,384,957	35,551,623	52.18%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,523,000	11.74%	4,994,300	7,517,250	11.03%	
	董事、监事、高管	2,523,000	11.74%	4,994,300	7,591,300	11.03%	
	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	12,322,709	57.34%	20,253,793	32,576,502	47.82%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,500,000	34.90%	15,051,700	22,551,700	33.10%	
	董事、监事、高管	7,500,000	34.90%	15,051,700	22,571,700	33.10%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		21,489,375	100%	46,638,750	68,128,125	100%	
普通股股东人数						90	

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	虞啸华	10,023,000	20,046,000	30,069,000	44.14%	22,551,750	7,517,250
2	金华中呼权投资管理有 限公司	5,000,000	10,000,000	15,000,000	22.02%	5,000,001	9,999,999
3	金华浙中人力 资源开发有 限公司	3,315,000	6,665,000	9,980,000	14.65%	5,000,001	4,979,999
4	光大证券股 份有限公司	0	2,634,000	2,634,000	3.87%	0	2,634,000

5	中科招商投资管理集团股份有限公司-金钥匙中科新三板一号基金	500,000	10,000,000	1,500,000	2.20%	0	1,500,000
6	李真	457,000	712,000	1,169,000	1.72%	0	1,169,000
7	刘旭健	150,000	840,000	990,000	1.45%	0	990,000
8	应珠花	100,000	500,000	600,000	0.88%	0	600,000
9	北京天星荣耀投资中心(有限合伙)	200,000	400,000	600,000	0.88%	0	600,000
10	金华善余投资管理合伙企业(有限合伙)	159,375	318,750	478,125	0.70%	0	478,125
合计		19,904,375	52,115,750	63,020,125	92.51%	32,551,752	30,468,373

前十名股东间相互关系说明：
虞啸华为金华浙中人力资源开发有限公司、金华中呼股权投资管理有限公司实际控制人、控股股东。

二、优先股股本基本情况

√ 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

虞啸华，男，出生于1971年，中国国籍，无永久境外居留权，在职硕士研究生学历，中级工程师，1993年7月至1996年7月任职于惠州金迪有限公司，担任办公室主任；1996年7月至2000年5月任职于金信集团，任人力资源部主管；2000年5月至2002年5月任职于中国吉通有限公司金华分公司，担任副总经理；2002年5月至2009年11月任职于金华信息港数码科技有限公司，担任董事长兼总经理；2009年12月至2013年5月任职于浙江中呼科技有限公司，担任董事长兼总经理；2013年6月至今任本公司董事长兼总经理，任期自2013年6月至2019年5月。

(二) 实际控制人情况

虞啸华，男，出生于1971年，中国国籍，无永久境外居留权，在职硕士研究生学历，中级工程师，1993年7月至1996年7月任职于惠州金迪有限公司，担任办公室主任；1996年7月至2000年5月任职于金信集团，任人力资源部主管；2000年5月至2002年5月任职于中国吉通有限公司金华分公司，担任副总经理；2002年5月至2009年11月任职于金华信息港数码科技有限公司，担任董事长兼总经理；2009年12月至2013年5月任职于浙江中呼科技有限公司，担任

董事长兼总经理；2013年6月至今任本公司董事长兼总经理，任期自2013年6月至2019年5月。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用

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	募集资金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	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
2015年10月14日	2016年4月21日	16.00	1,489,375	23,830,000.00	0	0	4	1	0	是
2016年11月7日	2017年3月16日	28.00	1,220,000	34,160,000.00	0	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

（一）报告期内，募集资金用途如下：

募集资金将用于公司主营业务发展，拓展移动互联网技术开发和商业模式整体输出服务的全国市场，加大公司物联网核心技术、物联网应用技术层面的研发投入和公司配套设施标准化物联网云中心的建设；招募和培养公司核心管理层和核心技术人员；补充流动资金，增加公司的核心竞争力。

（二）报告期内，参与公司定向增发的股东有光大证券股份有限公司认购 89,000 股，认购金额 24,920,000 元，黑晶资本管理有限公司认购 50,000 股，认购金额 1,400,000 元，刘旭健认购 180,000 股，认购金额 5,040,000 元，应珠花认购 100,000 股，认购金额 2,800,000 元，公司共募集资金 34,160,000 元。

（三）募集资金使用情况：

截至 2017 年 12 月 31 日，公司累计已使用募集资金人民币 34,213,077.83 元，募集资金余额为人民币 174,708.32 元，公司同时披露《2017 年度募集专项报告》。

（四）变更募集资金投资项目的资金使用情况

2016 年 2 月 14 日，招商银行股份有限公司金华分行自动扣除公司账户余额合计 301.40 万元用于归还到期的银行贷款 300 万元及利息 1.40 万元。上述情况发生时是银行自动扣款，但在公司实际在取得该股份登记函前（2016 年 3 月 18 日），存在提前使用募集资金偿还银行贷款及利息的情形。

根据《股票发行方案》披露的募集资金使用用途，偿还银行贷款及其利息 301.40 万元和对子公司浙江掌中信息科技有限公司增资 200 万元属于改变部分募集资金使用用途情况，且发生时未及时进行审议。

根据《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）》等规定，公司应当按照发行方案中披露的募集资

金用途使用募集资金，改变募集资金用途的，应当在董事会审议后及时披露，并提交股东大会审议。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√ 不适用

三、债券融资情况

√ 不适用

债券违约情况：

√ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√ 不适用

四、可转换债券情况

√ 不适用

五、间接融资情况

√ 适用

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
银行信用贷款	招商银行金华分行	3,000,000.00	5.00%	2017-10-30 到 2018-10-29	否
银行信用贷款	招商银行金华分行	6,000,000.00	5.00%	2017-10-31 到 2018-10-29	否
合计	-	9,000,000.00			

违约情况：

√ 不适用

六、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

√ 适用

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
2017 年 5 月 10 日	1.00	10.00	10.00
合计	1.00	10.00	10.00

（二）利润分配预案

√ 适用

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	0.50	0.00	0.00

未提出利润分配预案的说明：

√ 不适用

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	年度薪酬
虞啸华	董事长兼总经理	男	46	硕士研究生	2016.6-2019.6	125,000.00
卿礼新	董事兼董事会秘书	男	35	大专	2016.6-2019.6	120,000.00
潘睿勇	董事/副总经理	男	46	本科	2016.6-2019.6	100,000.00
金闻广	董事/副总经理	男	43	大专	2016.6-2019.6	105,000.00
刘清荣	董事/财务总监	男	48	大专	2016.6-2019.6	125,000.00
李丽	监事会主席	女	32	本科	2016.6-2019.6	70,000.00
范利勇	监事	男	47	本科	2016.6-2019.6	60,000.00
周群慧	职工代表监事	女	35	大专	2016.6-2019.6	60,000.00
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(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
虞啸华	董事长兼总经理	10,023,000	20,046,000	30,069,000	44.14%	0
合计		10,023,000	20,046,000	30,069,000	44.14%	0

(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

二、员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)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	16	16
生产人员	0	0
销售人员	34	34
技术人员	32	32
财务人员	6	7
员工总计	88	89

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	6
本科	38	39
专科	35	35
专科以下	9	9
员工总计	88	89

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、员工薪酬政策，公司员工薪酬主要由工资、奖金、补助及福利收入等组成，并依据相关法规，参与政府机构推行的社会保险计划，按照员工月薪的一定比例缴纳社会保险。
- 2、培训计划，公司制定了系统的培训计划和人才培育项目，多层次、多渠道、多领域地加强员工培训，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者能力培训等，企业文化培训，专业技能培训，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。
- 3、报告期内不存在需公司承担费用的离退休职工情况。

(二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工：

√ 不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：

√ 不适用

第九节 行业信息

√适用

信息产业是决定 21 世纪国际竞争地位的先导性和战略性产业，是国民经济的支柱产业之一，软件与信息技术服务产业是信息产业的核心，是国家提高自主创新能力取得突破的关键领域。

2017 年我国软件和信息技术服务业继续呈现稳中向好运行态势，收入和效益同步加快增长，出口有所恢复，吸纳就业人数平稳增加，创新能力不断提升，产业结构持续调整优化，服务和支撑保障能力显著增强。

2017 年全国软件和信息技术服务业完成软件业务收入 5.5 万亿元，从全年增长情况看，走势基本平稳。2017 年，全行业实现利润总额 7020 亿元，比上年增长 15.8%，比 2016 年提高 2.1 个百分点，高出收入增速 1.9 个百分点。在出口方面，2017 年，全国软件业实现出口 538 亿美元，同比增长 3.4%。其中，外包服务出口增长 5.1%，比上年提高 4.4 个百分点；嵌入式系统软件出口增长 2.3%。

根据全国股份转让系统公司最新发布的《挂牌公司行业分类结果（截止 2018 年 3 月底）》，公司归属于“信息传输、软件和信息技术服务业”（I 类）中的“互联网和相关服务”（I65），细分行业为软件和信息服务业。

中呼科技是一家以硬件信息服务整体解决方案提供商，主要以如下三种业务形态：

1、基于物联网核心传输技术 lora 应用和平台开发。

lora 是一项窄带传输技术，与宽带进行融合，是物联网“万物互联”中的最高效、最实惠、最稳定的通信技术。其在智慧交通、智慧路灯、智慧乡村、智慧景区、智慧养老、智慧环保、智慧应急、智慧水、电、气表等智慧城市建设领域的应用十分广泛。截止目前，中呼科技已经拥有 Lora 基站生产的核心技术、Lora 业务服务器的核心技术、Lora 宽窄带一体的终端应用技术、Lora 产品生产的核心模块，解决方案已经在辽宁、江西、福建、江苏及浙江省多个城市进行应用。

2、基于离线语音的开发和应用。

离线语音作为时下和未来智能产品生产控制的核心组成部分具有十分重要的应用价值。中呼科技已经充分掌握离线语音的程序语言和控制模块的研发的与设计，截止目前，中呼科技基于离线语音的应用产品声控灯光、声控晾衣机、声控音箱、声控新风系统等产品均已进入市场销售。除此以外，离线语音应用技术也在根据客户需求开展配套产品、礼品的定制业务。

3、互联网软件的销售与定制开发。

公司已拥有 16 年互联网软件开发及销售的经验，伴随着金华市软件和信息服务业的壮大而成长。中呼科技基于 saas 模式的软件开发包括电子政务、云 CRM、云 ERP、云 OA 业务上已在全国建立了稳定的销售通道，积累了千余家中小企业客户。

第十节 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	否
董事会是否设置专门委员会	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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规范性文件的要求，建立健全了股份公司的“三会”等公司治理机制。

公司股东大会、董事会、监事会会议召开符合法定程序，各项经营决策也都按《公司章程》和各项其他规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产、经营健康发展。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。截至报告期末，未出现违法现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关规定的要求。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

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

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理机制，确保中小股东利益不受损害。公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司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，公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

公司制订内部控制制度以来，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。公司三会的相关人员均符合《公司法》规定的任职要求，按照三会议事规则履行其权利和义务，严格执行三会决议，保证公司在治理过程中的重大决策合法、合理、有效。

4、公司章程的修改情况

2017年10月10日董事会提议修改公司章程，经股东大会审议通过，同意修改公司章程中公司经营范围的内容。

公司原经营范围：第二类增值电信业务中的信息服务业务和呼叫中心业务；移动电话及平板电脑

的研发、生产、销售；数码产品开发、制造、销售；计算机系统集成网络工程、软件开发、销售；通信产品及其软件技术的开发、制造、销售；货物及技术的进出口；设计制作、代理、发布国内各类广告业务。

变更后的经营范围：智慧城市智能化及信息化技术开发、技术服务、成果转让；工业自动化工程及产品、电力及电子工程及产品设计、技术开发、技术服务、成果转让；停车服务；城市给排水系统设施的建设、管理；城市地下综合管廊工程的施工、管理；安全技术防范工程的设计、施工、维护；计算机系统集成及技术服务；数据处理技术服务；软件开发；电子产品、计算机软硬件及设备的销售；货物及技术的进出口；实业投资；展览展示服务；电信增值业务；移动电话及平板电脑的研发、生产、销售；通信产品及其软件技术的开发、制造、销售；设计、制作、发布、代理国内广告业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>1、2017年3月31日召开第二届董事会第七次会议,审议通过了： 2016年年度报告及摘要； 公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告； 2016年度总经理工作报告； 2016年度董事会工作报告； 2016年度财务决算报告； 2017年度财务预算报告； 关于续聘中准会计师事务所(特殊普通合伙)的议案； 关于提请召开公司2016年年度股东大会的议案； 浙江中呼科技股份有限公司2016年度权益分派预案； 关于提请股东大会授权董事会全权办理公司2016年年度权益分派相关事宜的议案。</p> <p>2、2017年8月28日召开第二届董事会第八次会议,审议通过了： 2017年半年度报告； 公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告。</p> <p>3、2017年10月10日召开第二届董事会第九次会议,审议通过了： 关于变更公司经营范围的议案； 关于修改公司章程的议案； 关于提请股东大会授权董事会全权办理工商登记相关事宜的议案；</p>

		<p>关于提请召开 2017 年第一次临时股东大会的议案。</p> <p>4、2017 年 12 月 1 日召开第二届董事会第十次会议,审议通过了: 关于同意公司对全资子公司进行增资的议案。</p>
监事会	2	<p>1、2017 年 3 月 31 日召开第二届监事会第三次会议,审议通过了:2016 年度监事会工作报告;2016 年年度报告及摘要;公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告;2016 年度财务决算报告;2017 年度财务预算报告;关于续聘中准会计师事务所(特殊普通合伙)的议案;浙江中呼科技股份有限公司 2016 年度权益分派预案。</p> <p>2、2017 年 8 月 28 日召开第二届监事会第四次会议,审议通过了:2017 年半年度报告;公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告。</p>
股东大会	2	<p>1、2017 年 4 月 21 日召开 2017 年度股东大会,审议通过了:关于 2016 年年度报告及摘要的议案;、关于 2016 年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告;关于 2016 年度董事会工作报告的议案;关于 2016 年度监事会工作报告的议案;2016 年度财务决算报告;2017 年度财务预算报告的议案;关于续聘中准会计师事务所(特殊普通合伙)的议案;关于浙江中呼科技股份有限公司 2016 年度权益分派的议案》;关于提请股东大会授权董事会全权办理公司 2016 年度权益分派相关事宜的议案。2、2017 年 10 月 25 日召开 2016 年度临时股东大会第一次会议,审议通过了:关于公司经营范围变更的议案;关于修改公司章程的议案;关于提请股东大会授权董事会全权办理工商变更相关事宜的议案。</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：公司严格按照《公司法》《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

(2) 董事会：目前公司董事会为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，

按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

(3) 监事会：公司严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地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。

截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

(三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。

公司各项内部控制制度自制定以来，各项制度得到了有效的实施和完善。目前，公司股东大会、董事会、监事会运行正常，各位董事、监事、高级管理人员履行职责情况良好。由于公司治理结构和内部控制体系完善时间不长，其运行尚需进一步实践；公司相关人员需要不断深化公司治理理念、加强学习、提高规范运作意识，以保证公司运作规范、治理有序，促进公司持续、稳定、健康发展。今后公司还会不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》、《投资者关系管理制度》等规范性文件，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、确保对外联系方式（电话、邮箱）的畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会认为公司定期报告的编制和审核程序符合法律、法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司的相关规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

监事会对本年度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

(一) 业务独立情况

公司具有完整的业务流程、独立的经营场所以及包含研发策划、采购、销售在内的业务体系。公司能独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性及有失公允的关联交易。

(二) 资产独立情况

公司独立拥有开展业务所需的技术、场所、无形资产和其他必要设施等资产。

（三）人员独立情况

公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等各项管理制度，公司与全体员工均签订了《劳动合同》。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障能够独立管理，不存在与股东单位混合管理、人员相互任职的情况。公司董事、监事及其他高级管理人员的推荐和任免均根据《公司法》和《公司章程》的规定，独立地通过合法程序进行。

（四）财务独立情况

公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

（五）机构独立情况

公司已建立《公司法》规定的必要的权力机构和经营管理机构，建立了股东大会、董事会、监事会等公司治理制度，并且在公司内部根据日常经营的需要，设立了销售部、产品研发部、市场推广部、财务部、综合部等部门。公司的组织机构不受控股股东和其他关联方的控制，独立于控股股东和其他关联方，能独立地分工、合作并且行使经营管理职权。股份公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。公司机构独立运作，拥有独立的办公场所，不存在混合经营、合署办公的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司已经逐步建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并将在公司经营中导入执行。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，公司在经营过程中需要不断改进、不断完善。今后公司还会根据发展情况，不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展，保障公司健康平稳运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

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。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 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
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	中准审字【2018】3220号
审计机构名称	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区首体南路22号楼4层
审计报告日期	2018年4月24日
注册会计师姓名	孟令全、张力强
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	100,000.00

审计报告正文：

浙江中呼科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江中呼科技股份有限公司(以下简称“中呼科技”)财务报表,包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表,2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中呼科技2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于中呼科技,并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

收入确认：中呼科技主要收入为技术开发、服务收入及硬件销售收入，2017 年度，上述收入总额为人民币 116,578,948.03 元，占中呼科技合并营业收入 100.00%。

根据财务报表附注三（二十），销售商品收入：对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，相关的经济利益很可能流入企业，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，中呼科技确认商品销售收入的实现。提供劳务收入：在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。中呼科技技术开发收入在项目已完工并经客户认可后确认收入；中呼科技服务费收入在服务已经提供并经客户认可后确认收入。

营业收入确认是否恰当对中呼科技经营成果产生很大影响，我们关注了技术开发、技术服务及产品销售收入的确认。技术开发、技术服务及产品销售收入的发生和完整，会对中呼科技的经营成果产生很大影响。进而可能存在销售收入未在恰当期间确认的风险。因此我们将销售收入作为关键审计事项。

（二）审计应对

对于产品销售收入的发生和完整，我们执行的主要审计程序如下：

对中呼科技销售收入相关的内部控制的设计与执行进行评估；采取抽样方式，检查中呼科技与销售收入相关的销售合同、销售发票、快递单、客户签收单等文件，并抽取主要客户对销售发生额执行函证程序。评估销售收入的发生。

对中呼科技资产负债表日前后确认的销售收入，核对销售合同、快递单、客户签收单等文件，评估销售收入的完整。根据我们所实施的审计程序，我们未发现影响合并财务报表的与收入确认截止性相关的重大差异。

四、其他信息

中呼科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括北教传媒 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他

信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估中呼科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中呼科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，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审计意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，

就可能对导致对中呼科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中呼科技不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就中呼科技实体或业务活动中财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发布审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

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	五、（一）	30,792,789.63	52,529,427.78
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）	72,337,330.71	56,777,316.39

预付款项	五、(三)	61,833,611.93	44,820,815.52
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)	85,345.72	298,060.30
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、(五)	799,412.43	258,499.64
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、(六)	944,232.13	1,226,828.90
流动资产合计		166,792,722.55	155,910,948.53
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	五、(七)	8,000,000.00	8,000,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、(八)	16,583,033.04	18,956,828.58
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	五、(九)	56,661,357.29	29,851,455.86
开发支出	五、(十)		
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十一)	1,078,943.56	761,101.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		82,323,333.89	57,569,385.92
资产总计		249,116,056.44	213,480,334.45
流动负债：			
短期借款	五、(十二)	9,000,000.00	9,000,000.00
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、(十三)	12,763,001.00	11,950,632.00
预收款项	五、(十四)	5,956,091.90	4,479,056.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十五)		
应交税费	五、(十六)	1,414,149.23	971,062.65
应付利息	五、(十七)	12,364.62	12,506.25
应付股利			
其他应付款	五、(十八)	187,420.08	36,534,096.90
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	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	29,333,026.83	62,947,354.78
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	29,333,026.83	62,947,354.78
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(十九)	68,128,125.00	21,489,375.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十)	41,739,128.88	31,791,522.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十一)	7,410,727.22	4,001,887.85
一般风险准备			

未分配利润	五、(二十二)	100,734,361.27	91,452,705.41
归属于母公司所有者权益合计		218,012,342.37	148,735,491.01
少数股东权益		1,770,687.24	1,797,488.66
所有者权益总计		219,783,029.61	150,532,979.67
负债和所有者权益总计		249,116,056.44	213,480,334.45

法定代表人：虞啸华 主管会计工作负责人：虞啸华 会计机构负责人：刘清荣

(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	-	17,427,627.42	39,193,087.56
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	十一、(一)	22,829,038.86	11,019,075.42
预付款项		24,839,423.76	19,686,547.10
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十一、(二)	3,841,379.82	1,804,113.16
存货		668,009.99	137,685.21
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	341,931.56	335,297.32
流动资产合计	-	69,947,411.41	72,175,805.77
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	8,000,000.00	8,000,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十一、(三)	70,900,000.00	55,900,000.00
投资性房地产			
固定资产		12,538,510.93	13,589,604.53
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	-	13,720,532.31	4,411,665.23
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-

递延所得税资产	-	229,224.59	128,214.40
其他非流动资产	-		
非流动资产合计	-	105,388,267.83	82,029,484.16
资产总计	-	175,335,679.24	154,205,289.93
流动负债：			
短期借款	-	9,000,000.00	9,000,000.00
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	-	3,518,594.00	537,252.00
预收款项	-	1,577,999.20	2,419,056.98
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	-	1,298,065.15	926,628.31
应付利息	-	12,364.62	12,506.25
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	1,364,442.69	48,440,070.16
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	-	16,771,465.66	61,335,513.70
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	16,771,465.66	61,335,513.70
所有者权益：			
股本	-	68,128,125.00	21,489,375.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	41,739,128.88	31,791,522.75
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-

专项储备	-	-	-
盈余公积	-	7,410,727.22	4,001,887.85
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	41,286,232.48	35,586,990.63
所有者权益合计	-	158,564,213.58	92,869,776.23
负债和所有者权益总计	-	175,335,679.24	154,205,289.93

（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	-	116,578,948.03	107,556,289.01
其中：营业收入	五、(二十三)	116,578,948.03	107,556,289.01
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本		78,167,485.81	68,445,755.05
其中：营业成本	五、(二十三)	36,295,241.18	41,764,004.92
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、(二十四)	54,134.07	345,808.90
销售费用	五、(二十五)	394,338.23	280,896.78
管理费用	五、(二十六)	39,503,681.87	23,549,692.57
财务费用	五、(二十七)	235,190.19	254,252.71
资产减值损失	五、(二十八)	1,684,900.27	2,251,099.17
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）	-	-	-
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其他收益	五、(二十九)	2,217,350.00	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	40,628,812.22	39,110,533.96
加：营业外收入	五、(三十)	-	9,818,566.72
减：营业外支出	五、(三十一)	568,835.60	9,016.38

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		40,059,976.62	48,920,084.30
减：所得税费用	五、(三十二)	2,415,970.31	1,405,934.96
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	37,644,006.31	47,514,149.34
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润	-	37,644,006.31	47,514,149.34
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-26,801.42	255,329.08
归属于母公司所有者的净利润	-	37,670,807.73	47,258,820.26
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属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	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额		37,644,006.31	47,514,149.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		37,670,807.73	47,258,820.26
归属于少数股东的综合收益总额		-26,801.42	255,329.08
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十二、(二)	0.55	2.25

(二) 稀释每股收益	十二、(二)	0.55	2.25
------------	--------	------	------

法定代表人：虞啸华 主管会计工作负责人：虞啸华 会计机构负责人：刘清荣

(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	十一、(四)	47,976,927.25	47,291,185.14
减：营业成本	十一、(四)	13,075,666.85	24,380,730.44
税金及附加		6,212.80	275,845.94
销售费用		370,186.95	150,667.87
管理费用		12,880,607.71	9,166,122.49
财务费用		235,547.39	250,984.85
资产减值损失		673,401.25	367,652.06
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）	-	16,000,000.00	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其他收益	-	174,400.00	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	36,909,704.30	12,699,181.49
加：营业外收入	-	-	3,342,360.00
减：营业外支出	-	568,827.00	4,053.45
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	36,340,877.30	16,037,488.04
减：所得税费用	-	2,252,483.58	1,787,049.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	34,088,393.72	14,250,438.05
（一）持续经营净利润	-	34,088,393.72	14,250,438.05
（二）终止经营净利润	-	-	-
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	-	34,088,393.72	14,250,438.05
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

(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	-	108,105,186.24	72,269,115.27
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	五、(三十三)	11,457,791.24	13,287,830.19
经营活动现金流入小计		119,562,977.48	85,556,945.46
购买商品、接受劳务支付的现金		33,425,665.33	59,551,876.18
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		3,936,606.88	2,713,921.86

支付的各项税费		2,584,486.73	4,283,738.03
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十三)	65,961,555.84	17,664,929.21
经营活动现金流出小计		105,908,314.78	84,214,465.28
经营活动产生的现金流量净额		13,654,662.70	1,342,480.18
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	32,379,490.17	12,532,632.34
投资支付的现金	-	-	7,000,000.00
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	32,379,490.17	19,532,632.34
投资活动产生的现金流量净额	-	-32,379,490.17	-19,532,632.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	34,160,000.00
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	-	18,000,000.00	9,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	18,000,000.00	43,160,000.00
偿还债务支付的现金	-	18,000,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,727,385.94	357,589.58
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	五、(三十三)	283,018.87	-
筹资活动现金流出小计	-	21,010,404.81	9,357,589.58
筹资活动产生的现金流量净额	-	-3,010,404.81	33,802,410.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-1,405.87	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-21,736,638.15	15,612,258.26
加：期初现金及现金等价物余额	-	52,529,427.78	36,917,169.52
六、期末现金及现金等价物余额	-	30,792,789.63	52,529,427.78

法定代表人：虞啸华 主管会计工作负责人：虞啸华 会计机构负责人：刘清荣

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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	-	108,105,186.24	72,269,115.27
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十三)	11,457,791.24	13,287,830.19
经营活动现金流入小计		119,562,977.48	85,556,945.46
购买商品、接受劳务支付的现金		33,425,665.33	59,551,876.18
支付给职工以及为职工支付的现金		3,936,606.88	2,713,921.86
支付的各项税费		2,584,486.73	4,283,738.03
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十三)	65,961,555.84	17,664,929.21
经营活动现金流出小计		105,908,314.78	84,214,465.28
经营活动产生的现金流量净额		13,654,662.70	1,342,480.18
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	32,379,490.17	12,532,632.34
投资支付的现金	-	-	7,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	32,379,490.17	19,532,632.34
投资活动产生的现金流量净额	-	-32,379,490.17	-19,532,632.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	34,160,000.00
取得借款收到的现金	-	18,000,000.00	9,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	18,000,000.00	43,160,000.00
偿还债务支付的现金	-	18,000,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,727,385.94	357,589.58
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三十三)	283,018.87	-
筹资活动现金流出小计		21,010,404.81	9,357,589.58
筹资活动产生的现金流量净额		-3,010,404.81	33,802,410.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,405.87	-
五、现金及现金等价物净增加额		-21,736,638.15	15,612,258.26

加：期初现金及现金等价物余额		52,529,427.78	36,917,169.52
六、期末现金及现金等价物余额		30,792,789.63	52,529,427.78

(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			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	21,489,375.00				31,791,522.75				4,001,887.85		91,452,705.41	1,797,488.66	150,532,979.67
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	21,489,375.00				31,791,522.75				4,001,887.85		91,452,705.41	1,797,488.66	150,532,979.67
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	46,638,750.00				9,947,606.13				3,408,839.37		9,281,655.86	-26,801.42	69,250,049.94
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37,670,807.73	-26,801.42	37,644,006.31
(二) 所有者投入和减少资本	1,220,000.00	-	-	-	32,656,981.13	-	-	-	-	-	-	-	33,876,981.13
1. 股东投入的普通股	1,220,000.00	-	-	-	32,656,981.13	-	-	-	-	-	-	-	33,876,981.13
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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,408,839.37	-	-5,679,776.87	-	-2,270,937.50

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,408,839.37	-3,408,839.37	-	-			
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,270,937.50	-	-2,270,937.50			
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
（四）所有者权益内部结转	45,418,750.00										-22,709,375.00	-			
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	45,418,750.00										-22,709,375.00	-			
（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	68,128,125.00										41,739,128.88	7,410,727.22	100,734,361.27	1,770,687.24	219,783,029.61

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				
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	20,000,000.00				9,808,347.75				2,576,844.04		45,618,928.96	1,542,159.58	79,546,280.33	
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	20,000,000.00			9,808,347.75			2,576,844.04		45,618,928.96	1,542,159.58		79,546,280.33	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,489,375.00			21,983,175.00			1,425,043.81		45,833,776.45	255,329.08		70,986,699.34	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-47,258,820.26	255,329.08		47,514,149.34	
(二) 所有者投入和减少资本	1,489,375.00			21,983,175.00								23,472,550.00	
1. 股东投入的普通股	1,489,375.00			21,983,175.00								23,472,550.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-1,425,043.81		1,425,043.81				
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-1,425,043.81		1,425,043.81				
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	21,489,375.00				31,791,522.75			4,001,887.85		91,452,705.41	1,797,488.66	150,532,979.67	

法定代表人：虞啸华 主管会计工作负责人：虞啸华 会计机构负责人：刘清荣

(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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	21,489,375.00				31,791,522.75		-		4,001,887.85		-35,586,990.63	92,869,776.23
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	21,489,375.00			31,791,522.75			4,001,887.85		-35,586,990.63	92,869,776.23	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	46,638,750.00			9,947,606.13			3,408,839.37		-5,699,241.85	65,694,437.35	
(一) 综合收益总额									-34,088,393.72	34,088,393.72	
(二) 所有者投入和减少资本	1,220,000.00			32,656,981.13		-	-	-	-	33,876,981.13	
1. 股东投入的普通股	1,220,000.00			32,656,981.13						33,876,981.13	
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							3,408,839.37		-5,679,776.87	-2,270,937.50	
1. 提取盈余公积							3,408,839.37		3,408,839.37		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-2,270,937.50		

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	45,418,750.00				22,709,375.00						22,709,375.00	
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	45,418,750.00				22,709,375.00						22,709,375.00	
(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	68,128,125.00				41,739,128.88			7,410,727.22		-41,286,232.48	158,564,213.58	

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00				9,808,347.75			2,576,844.04		-22,761,596.39	55,146,788.18	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,000,000.00				9,808,347.75				2,576,844.04	-	22,761,596.39	55,146,788.18
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,489,375.00				21,983,175.00				1,425,043.81	-	12,825,394.24	37,722,988.05
(一) 综合收益总额					0.00					-	14,250,438.05	14,250,438.05
(二) 所有者投入和减少资本	1,489,375.00				21,983,175.00							23,472,550.00
1. 股东投入的普通股	1,489,375.00				21,983,175.00							23,472,550.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,425,043.81	-	-1,425,043.81	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,425,043.81	-	1,425,	-

										043.81		
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年期末余额	21,489,375.00				31,791,522.75				4,001,887.85	-	35,586,990.63	92,869,776.23

财务报表附注

浙江中呼科技股份有限公司

2017 年度财务报表附注

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称：浙江中呼科技股份有限公司

统一社会信用代码：91330700738434235U

发证机关：金华市工商行政管理局

注册资本：人民币 6812.8125 万元

法定代表人：虞啸华

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

注册地址：金华市双龙南街 276 号金华日报社大楼 17 楼

营业期限：二〇〇二年五月八日至长期

(二) 公司历史沿革

浙江中呼科技股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）成立于 2002 年 5 月 8 日，首次设立时公司名称为金华信息港数码科技有限公司（以下简称“信息港数码”），首次出资情况如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
金华市吉通网络科技有限公司	150,000.00	30.00
金华电视台职工技术协会	100,000.00	20.00
金华日报社计算机工程有限公司	50,000.00	10.00
虞啸华	100,000.00	20.00
叶永富	50,000.00	10.00
王兆龙	20,000.00	4.00
潘睿勇	10,000.00	2.00

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
王震杰	15,000.00	3.00
徐建红	5,000.00	1.00
合 计	500,000.00	100.00

本次出资实收资本 50.00 万元业经金华安泰会计师事务所有限责任公司审验，并出具金安会验(2002)第 167 号验资报告。

2005 年 5 月 8 日，信息港数码股东会决议，同意股东金华市吉通网络科技有限公司、金华电视台职工技术协会、叶永富、王震杰所持全部股份以现金 1:1 的价格转让给股东虞啸华，至此，虞啸华持有信息港数码 83.00%股份。转股后的出资情况如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
金华日报社计算机工程有限公司	50,000.00	10.00
虞啸华	415,000.00	83.00
王兆龙	20,000.00	4.00
潘睿勇	10,000.00	2.00
徐建红	5,000.00	1.00
合 计	500,000.00	100.00

2006 年 3 月 29 日，信息港数码股东会决议，同意金华日报社计算机工程有限公司将所持 3.00%股权转让与潘睿勇、7.00%股权转让与虞啸华。股权变更后出资情况如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
虞啸华	450,000.00	90.00
王兆龙	20,000.00	4.00
潘睿勇	25,000.00	5.00
徐建红	5,000.00	1.00
合 计	500,000.00	100.00

2007 年 11 月 28 日信息港数码股东会决议，同意公司增加注册资本 50.00 万元，增资价格为 1:1，增资方式为货币，其中虞啸华增加股本金 45.00 万元，潘睿勇增加股本金 1.50 万元，王兆龙增加股本金 0.50 万元，罗智俊认购股本金 2.00 万元，曹云认购股本金 1.00 万元。增资后出资情况如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
虞啸华	900,000.00	90.00
王兆龙	25,000.00	2.50
潘睿勇	40,000.00	4.00

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
徐建红	5,000.00	0.50
罗智俊	20,000.00	2.00
曹云	10,000.00	1.00
合 计	1,000,000.00	100.00

本次增加实收资本 50.00 万元业经金华中健联合会计师事务所审验，并出具了金华中健验字（2007）第 312 号验资报告。

2008 年 6 月 26 日，信息港数码股东会决议，同意增加注册资本 900.00 万元，其中虞啸华认缴 810.00 万元，许霄九认缴 90.00 万元。增资后出资情况如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
虞啸华	9,000,000.00	90.00
王兆龙	25,000.00	0.25
潘睿勇	40,000.00	0.40
徐建红	5,000.00	0.05
罗智俊	20,000.00	0.20
曹云	10,000.00	0.10
许霄九	900,000.00	9.00
合 计	10,000,000.00	100.00

本次增加实收资本 900.00 万元业经金华金正大联合会计师事务所审验，并出具了金正大验（2008）第 126 号验资报告。

2009 年 8 月 10 日，信息港数码股东会决议，同意股东许霄九将其股本金 90.00 万元转让与金华百腾商贸有限公司，股东潘睿勇股本金 4.00 万元、王兆龙股本金 2.50 万元、罗智俊股本金 2.00 万元、曹云股本金 1.00 万元、徐建红股本金 0.50 万元，以 1:1 的价格转让与金华信息港数字传媒有限公司。转股后的出资情况如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
虞啸华	9,000,000.00	90.00
金华信息港数字传媒有限公司	100,000.00	1.00
金华百腾商贸有限公司	900,000.00	9.00
合 计	10,000,000.00	100.00

2009 年 12 月 3 日股东会决议，同意股东金华百腾商贸有限公司将其股本金 90.00 万元，以 1:1 的价

格转让与金华信息港数字传媒有限公司。同意公司名称由原来的“金华信息港数码科技有限公司”变更为“浙江中呼科技有限公司”。转股后的出资情况如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
虞啸华	9,000,000.00	90.00
金华信息港数字传媒有限公司	1,000,000.00	10.00
合 计	10,000,000.00	100.00

2011年8月30日，本公司股东会决议，同意金华信息港数字传媒有限公司将其股本金100.00万元，以1:1的价格转让与金华中呼股权投资管理有限公司。转股后的出资情况如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
虞啸华	9,000,000.00	90.00
金华中呼股权投资管理有限公司	1,000,000.00	10.00
合 计	10,000,000.00	100.00

2012年2月6日，本公司股东会决议，同意增加注册资本金1,000.00万元，其中虞啸华增加股本金100.00万元，金华中呼股权投资管理有限公司增加股本金400.00万元，金华浙中人力资源开发有限公司认购股本金500.00万元。增资后的出资情况如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
虞啸华	10,000,000.00	50.00
金华中呼股权投资管理有限公司	5,000,000.00	25.00
金华浙中人力资源开发有限公司	5,000,000.00	25.00
合 计	20,000,000.00	100.00

本次增加实收资本1,000.00万元业经金华中健联合会计师事务所审验，并出具了金华中健验字【2012】24号验资报告。

2013年5月4日，本公司股东会决议，以截至2012年12月31日止，以经审计的公司净资产为基准整体改制变更为股份有限公司。经本次变更后，本公司目前股权结构如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
虞啸华	10,000,000.00	50.00
金华中呼股权投资管理有限公司	5,000,000.00	25.00
金华浙中人力资源开发有限公司	5,000,000.00	25.00
合 计	20,000,000.00	100.00

上述出资业经中准会计师事务所有限公司审验，出具了中准验字[2013]1019号验资报告，并于2013

年 6 月 27 日完成工商变更登记。

2014 年 12 月 9 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意浙江中呼科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2014]2292 号），同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，挂牌后纳入非上市公众公司监管。本公司股票于 2014 年 12 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成股份初始登记，登记股份总量为 20,000,000.00 股，本公司股票于 2014 年 12 月 23 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让，股份代码：831557，股份名称：中呼科技。

2015 年 10 月 30 日，本公司召开 2015 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于中呼科技股份有限公司股票发行方案的议案》，实际发行 1,489,375.00 股，股本变更为人民币 21,489,375.00 元。本次出资股本业经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具中准验字[2015]1175 号验资报告。

2016 年 11 月 23 日，本公司召开 2016 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于中呼科技股份有限公司股票发行方案的议案》，拟发行不超过 2,000,000.00 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 28.00 元。本公司已收到投资者缴付的认购资金 34,160,000.00 元（其中股本 1,220,000.00 元），本次增加股本业经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具中准验字[2016]1197 号验资报告。2017 年度，此次增发取得全国中小企业股份转让系统批复，本次定向增发完成，公司注册资本（股本）变更为 22,709,375.00 元。

2017 年 4 月 21 日，本公司召开 2016 年度股东大会，审议通过了《关于中呼科技股份有限公司 2016 年度权益分派的议案》，拟以总股本 22,709,375.00 股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转 10 股，共计转增 22,709,375.00 股；以未分配利润向全体股东每 10 股送 10 股，合计送股 22,709,375.00 股，权益分派完成后，公司注册资本（股本）变更为 68,128,125.00 元。

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司股份总量为 68,128,125.00 股（有限售条件流通股数量为 32,576,502.00 股，占总股份比例为 47.82%，无限售条件流通股数量为 35,551,623.00 股，占总股份比例为 52.18%）。

（三）本公司经营范围

智慧城市智能化及信息化技术开发、技术服务、成果转让；工业自动化工程及产品、电力及电子工程及产品的设计、技术开发、技术服务、成果转让；停车服务；城市给排水系统设施建设、管理；城市地下综合管廊工程的施工、管理；安全技术防范工程的设计、施工、维护；计算机系统集成及技术服务；数据处理技术服务；软件开发；电子产品、计算机软硬件及设备的销售；货物及技术进出口；实业投资；展览展示服务；电信增值业务；移动电话及平板电脑的研发、生产、销售；通信产品及其软件技术的开

发、制造、销售；设计、制作、发布、代理国内广告业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(四) 合并财务报表范围

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
浙江汉腾物联科技有限公司
金华信息港数字传媒有限公司
浙江掌中信息科技有限公司

本报告期合并财务报表范围没有变化。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之

日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司将各项交易作为一项

处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（九）外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计

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，不改变其记账本位币金额。

2、 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 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) 属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（3）应收款项

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。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原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，计入投资损益。

本公司对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。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍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。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （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）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

（6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

（7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将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从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，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差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

(十一) 应收款项坏账准备**1、 单项金额重大并单独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：金额在 100 万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按照组合计提坏账准备的应收款项

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

3、根据信用风险特征组合确定的计提方法：按账龄分析法计提坏账准备。

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
3年以上	100.00	100.00

4、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

5、对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息等），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。

(十二) 存货

1、 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价：领用或发出存货，采用移动加权平均法确定其实际成本；原材料、在产品、库存商品等发出时采用移动加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4、 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时均采用一次摊销法摊销。

(十三) 持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、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净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注三、(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备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为基础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。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照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。

(2) 权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并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。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，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，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

4. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的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转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，在终止采用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。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

5. 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之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投

资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

（2）在合并财务报表中，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，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。

（十五）固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	平均年限法	5.00	5.00	19.00
电子设备	平均年限法	5.00	5.00	19.00
办公设备及其他	平均年限法	3.00	5.00	31.67

（十六）无形资产

1、 无形资产的计价方法

- （1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项 目	预计使用寿命	依 据
软件	3-10 年	预计使用年限
非专利技术	3-10 年	预计使用年限
商标权	3-10 年	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十七) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2、 摊销年限

- a. 固定资产改良支出按该固定资产的剩余使用年限摊销；
- b. 其他费用按受益年限分 3-5 年平均摊销。

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地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，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或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），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十) 收入

1、销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，相关的经济利益很可能流入企业，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

2、提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工程度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

本公司技术开发收入在项目已完工并经客户认可后确认收入；本公司服务费收入在服务已经提供并经客户认可后确认收入。

3、使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4、让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(二十一) 政府补助

1、 类型

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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

2、 确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、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。

(二十三) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 根据财政部制定的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会【2017】30号)的要求,针对2017年实施的《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会【2017】13号)和《企业会计准则第16号—政府补助》(财会【2017】15号)的相关规定,对一般企业财务报表格式进行了修订。

根据财政部制定的《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会【2017】13号)的规定,调整增加了“持有待售资产”、“持有待售负债”、“资产处置收益”、“持续经营净利润”、“终止经营净利润”等财务报表列报项目。自2017年5月28日起实施。

(2) 根据财政部指定的《企业会计准则第16号—政府补助》(财会【2017】15号)的规定,政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与企业日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。自2017年6月12日开始实施。

对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

2、 重要会计估计变更

报告期内,本公司未发生会计估计变更事项。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17.00%、6.00%、3.00%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7.00%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3.00%
地方教育附加	实际缴纳流转税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、15.00%、12.50%、0.00%

本公司及本公司子公司浙江汉腾物联科技有限公司执行所得税优惠税率15.00%,本公司子公司浙江掌中信息科技有限公司享受软件企业减半征收企业所得税,优惠税率为12.50%,本公司孙公司浙江物云科技有限公司享受软件企业免征企业所得税,优惠税率为0.00%。其他主体执行25%所得税税率。

(二) 税收优惠及批文

（1）增值税

根据财政部、国家税务总局《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106号），本公司取得的技术开发收入经认定及备案后免征增值税。

（2）企业所得税

本公司 2009 年 4 月 16 日被认定为高新技术企业，取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国税局、浙江省地税局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR200933000044，有效期三年，所得税税率按 15.00%征收，优惠期为 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。本公司 2012 年 10 月 29 日经复审后被认定为高新技术企业，取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国税局、浙江省地税局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GF201233000691，有效期三年，所得税税率按 15.00%征收，优惠期为 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。本公司 2015 年 9 月 17 日经复审后被认定为高新技术企业，取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国税局、浙江省地税局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GF201533000198，有效期三年，所得税税率按 15.00%征收，优惠期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

本公司子公司浙江汉腾物联科技有限公司于 2016 年 11 月 21 日被认定为高新技术企业，取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国税局、浙江省地税局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201633001753，有效期三年，所得税税率按 15.00%征收，优惠期为 2016 年 1 月 1 至 2018 年 12 月 31 日。

本公司子公司浙江掌中信息科技有限公司 2017 年度符合“软件、集成电路企业”相关认定条件，根据《财税〔2016〕49号 财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》及相关规定本年度减半征收企业所得税。

本公司孙公司浙江物云科技有限公司 2017 年度符合“软件、集成电路企业”相关认定条件，根据《财税〔2016〕49号 财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》及相关规定，本年度免征企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	2,873.92	3,172.48
银行存款	30,789,915.71	52,526,255.30
其他货币资金		
合 计	30,792,789.63	52,529,427.78

项 目	期末余额	年初余额
其中：存放在境外的款项总额		

注：截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无因抵押或冻结等使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	77,380,168.92	100.00	5,042,838.21	6.52	72,337,330.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	77,380,168.92	100.00	5,042,838.21	6.52	72,337,330.71

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	60,127,004.29	100.00	3,349,687.90	5.57	56,777,316.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	60,127,004.29	100.00	3,349,687.90	5.57	56,777,316.39

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	57,821,048.12	2,891,052.41	5.00%
1 至 2 年	19,339,150.00	1,933,915.00	10.00%

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
2至3年	3,000.00	900.00	30.00%
3年以上	216,970.80	216,970.80	100.00%
合计	77,380,168.92	5,042,838.21	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,693,150.31 元。

3、 本期无实际核销的应收账款情况

4、 按欠款方归集的期末余额较大的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海锐众信息科技有限公司	3,900,000.00	5.04	195,000.00
广州名家电器有限公司	3,870,000.00	5.00	193,500.00
上海淘气牛网络科技有限公司	3,600,000.00	4.65	360,000.00
浙江掌交信息科技有限公司	3,460,000.00	4.47	173,000.00
金华起跑线网络科技有限公司	3,150,000.00	4.07	157,500.00
合计	17,980,000.00	23.23	1,079,000.00

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	44,499,901.23	71.97		36,881,953.97	82.29	
1至2年	12,362,857.00	19.99		7,556,894.00	16.86	
2至3年	4,588,900.00	7.42		116,848.70	0.26	
3年以上	381,953.70	0.62		265,118.85	0.59	
合计	61,833,611.93	100.00		44,820,815.52	100.00	

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 14,900,000.00 元，主要为预付开发款项，因为合同未执行完毕，该款项尚未结算。

2、 按预付对象归集的期末余额较大的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例
金华摩铁商贸有限公司	7,815,405.00	12.64%
盐城德荣电子科技有限公司	4,600,000.00	7.44%
金华摩铁商贸有限公司	3,754,320.00	6.07%
浙江法仁信息科技有限公司	3,450,000.00	5.58%
金华满天星光电有限公司	3,380,000.00	5.47%
合 计	22,999,725.00	37.20%

(四) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计 提坏账准备的其他应收 款					
按信用风险特征组合计 提坏账准备的其他应收 款	148,521.38	100.00	63,175.66	42.54	85,345.72
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的其他应 收款					
合 计	148,521.38	100.00	63,175.66	42.54	85,345.72

续表

种 类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计 提坏账准备的其他应收 款					
按信用风险特征组合计	369,486.00	100.00	71,425.70		298,060.30

提坏账准备的其他应收款				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合 计	369,486.00	100.00	71,425.70	298,060.30

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	42,457.38	2,122.86	5.00%
1 至 2 年	31,240.00	3,124.00	10.00%
2 至 3 年	24,136.00	7,240.80	30.00%
3 年以上	50,688.00	50,688.00	100.00%
合 计	148,521.38	63,175.66	

2、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金及备用金	148,521.38	369,486.00
合 计	148,521.38	369,486.00

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
浙江尚格置业有限公司	20,000.00	13.47	20,000.00
金华商盟电子商务有限公司	20,000.00	13.47	1,000.00
中小商贸流通企业服务中心	13,886.00	9.35	4,165.80
罗智俊	11,060.00	7.45	1,106.00
金华商盟电子商务有限公司	10,000.00	6.73	500.00
合 计	74,946.00	50.47	26,771.80

(五) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,000,113.34	200,700.91	799,412.43	459,200.55	200,700.91	258,499.64
合 计	1,000,113.34	200,700.91	799,412.43	459,200.55	200,700.91	258,499.64

2、 存货跌价准备

项 目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	200,700.91					200,700.91
合 计	200,700.91					200,700.91

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税额	811,099.73	1,226,828.90
预缴所得税	133,132.40	
合 计	944,232.13	1,226,828.90

(七) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
其他						
合 计	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
浙江布偶信息科技有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
金华商盟电子商务有限公司	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
合 计	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00

续表：

被投资单位	在被投资单位持股比例（%）	本年现金红利
浙江布偶信息科技有限公司	6.67	
金华商盟电子商务有限公司	16.67	

(八) 固定资产**1、 固定资产情况**

项 目	电子设备	办公设备	运输工具	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	35,663,533.22	107,817.10	1,357,321.03	37,128,671.35
2、本期增加金额	1,438,897.29	16,194.18	-	1,455,091.47
（1）购置	1,438,897.29	16,194.18	-	1,455,091.47
（2）在建工程转入	-	-	-	-
3、本期减少金额				-
（1）处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	37,102,430.51	124,011.28	1,357,321.03	38,583,762.82
二、累计折旧				-
1、年初余额	17,129,420.74	103,411.47	939,010.56	18,171,842.77
2、本期增加金额	3,743,539.76	4,475.41	80,871.84	3,828,887.01
（1）计提	3,743,539.76	4,475.41	80,871.84	3,828,887.01
3、本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	20,872,960.50	107,886.88	1,019,882.40	22,000,729.78
三、减值准备				-
四、账面价值				-
1、期末账面价值	16,229,470.01	16,124.40	337,438.63	16,583,033.04
2、年初账面价值	18,534,112.48	4,405.63	418,310.47	18,956,828.58

(九) 无形资产

项 目	域名	软件	商标	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	7,300,000.00	29,528,613.01	1,800,000.00	38,628,613.01
2、本期增加金额		30,931,521.21		30,931,521.21
（1）购置		30,931,521.21		30,931,521.21
（2）内部研发				-
3、本期减少金额				-

项 目	域名	软件	商标	合 计
4、期末余额	7,300,000.00	60,460,134.22	1,800,000.00	69,560,134.22
二、累计摊销				-
1、年初余额	4,890,001.19	3,302,155.96	585,000.00	8,777,157.15
2、本期增加金额	695,831.86	3,245,787.92	180,000.00	4,121,619.78
（1）计提	695,831.86	3,245,787.92	180,000.00	4,121,619.78
3、本期减少金额				-
4、期末余额	5,585,833.05	6,547,943.88	765,000.00	12,898,776.93
三、减值准备				-
四、账面价值				-
1、期末账面价值	1,714,166.95	53,912,190.34	1,035,000.00	56,661,357.29
2、年初账面价值	2,409,998.81	26,226,457.05	1,215,000.00	29,851,455.86

(十) 开发支出

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
基于移动互联网的智慧掌控系统		3,925,848.70	3,925,848.70		
基于智能家居应用的语音控制系统		239,651.59	239,651.59		
智能晾衣机嵌入式控制系统		1,255,396.98	1,255,396.98		
基于 AI 的智能语音互动机器人系统		2,997,585.54	2,997,585.54		
基于远程移动控制的门窗安防系统		71,935.67	71,935.67		
“智造社”智能物联网软件开发测试一体化公共服务平台	-	5,477,867.96	5,477,867.96		-
老年养老监管装置和应急救援系统	-	681,227.83	681,227.83		-
智能家居云服务开放平台		3,519,842.21	3,519,842.21		
基于 SAAS 模式的国际服务贸易订单处理平台	-	345,829.72	345,829.72		-
“智慧城市”公共服务平台		3,982,951.33	3,982,951.33		
基于移动互联网的众筹服务平台		2,310,390.58	2,310,391.58		
基于 SAAS 的教育教研应用系统		2,705,436.80	2,705,436.80		
中国掌购移动电子商务平台		7,547.17	7,548.17		
基于 LORA 物联网技术的养老安居系统	-	983,345.54	983,345.54		-

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
基于教育系统的数据交换通用云平台的研发	-	135,215.00	135,216.00	-	-
合计		28,640,072.62	28,640,075.62		

(十一) 递延所得税资产**1、 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	1,078,943.56	5,106,013.87	761,101.48	3,421,113.60
可抵扣亏损			-	
合计	1,078,943.56	5,106,013.87	761,101.48	3,421,113.60

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	1,410,295.07	
合计	1,410,295.07	

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2018			
2019			
2020			
2021			
2022	1,410,295.07		子公司研发费用加计扣除导致的可弥补亏损
合计	1,410,295.07		

(十二) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	9,000,000.00	9,000,000.00
合计	9,000,000.00	9,000,000.00

注：本公司保证借款的保证人为本公司子公司金华信息港数字传媒有限公司。

(十三) 应付账款

1、 应付账款列示：

项 目	期末余额	期初余额
采购款	12,763,001.00	11,950,632.00
合 计	12,763,001.00	11,950,632.00

2、 本公司无账龄超过一年的重要应付账款。**(十四) 预收款项****1、 预收款项列示**

项 目	期末余额	期初余额
预收销售款	5,956,091.90	4,479,056.98
合 计	5,956,091.90	4,479,056.98

2、 本公司报告期内无账龄超过一年的重要预收款项**(十五) 应付职工薪酬****1、 应付职工薪酬列示**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬		3,704,319.55	3,704,319.55	
离职后福利-设定提存计划		233,159.56	233,159.56	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计		3,937,479.11	3,937,479.11	

2、 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		3,507,310.11	3,507,310.11	
职工福利费		57,518.74	57,518.74	
社会保险费		83,062.70	83,062.70	
其中：医疗保险费		70,677.38	70,677.38	
工伤保险费		5,465.64	5,465.64	
生育保险费		6,919.68	6,919.68	
住房公积金		55,428.00	55,428.00	
工会经费和职工教育经费		1,000.00	1,000.00	
累计短期带薪缺勤				

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期利润（奖金）分享计划				
其他短期薪酬				
合 计		3,704,319.55	3,704,319.55	

3、 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
养老保险费		223,114.90	223,114.90	
失业保险费		10,044.66	10,044.66	
企业年金				
合 计		233,159.56	233,159.56	

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	100,826.45	182,827.62
城建税	-	
教育费附加	7,057.85	12,797.93
地方教育附加	3,024.79	5,484.83
企业所得税	2,016.53	3,656.55
个人所得税	1,297,520.51	766,011.16
印花税	2,814.36	150.00
合 计	1,414,149.23	971,062.65

(十七) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	12,364.62	12,506.25
合 计	12,364.62	12,506.25

(十八) 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
未付费用及保证金	187,420.08	174,096.90
增资款		36,360,000.00
合 计	187,420.08	36,534,096.90

2、 本公司无账龄超过一年的重要其他应付款

(十九) 股本

项 目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	21,489,375.00	1,220,000.00	22,709,375.00	22,709,375.00		46,638,750.00	68,128,125.00

本期变动情况见附注一、（二）

截至2017年12月31日，本公司股份总量为68,128,125.00股（有限售条件流通股数量为32,576,502.00股，占总股份比例为47.82%，无限售条件流通股数量为35,551,623.00股，占总股份比例为52.18%）。

(二十) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	31,791,522.75	32,656,981.13	22,709,375.00	41,739,128.88
合 计	31,791,522.75	32,656,981.13	22,709,375.00	41,739,128.88

本期变动情况见附注一、（二）

(二十一) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,001,887.85	3,408,839.37		7,410,727.22
合 计	4,001,887.85	3,408,839.37		7,410,727.22

(二十二) 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	91,452,705.41	45,618,928.96
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	91,452,705.41	45,618,928.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,670,807.73	47,258,820.26
减：提取法定盈余公积	3,408,839.37	1,425,043.81
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,270,937.50	
转作股本的普通股股利	22,709,375.00	
期末未分配利润	100,734,361.27	91,452,705.41

由于会计差错更正，年初未分配利润调减6,732,415.57元影响，变动详见十、（一）重要会计差错更

正。

(二十三) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	116,578,948.03	36,295,241.18	103,684,624.78	41,029,004.92
其他业务			3,871,664.23	735,000.00
合 计	116,578,948.03	36,295,241.18	107,556,289.01	41,764,004.92

2、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
技术开发收入	84,791,906.92	72,608,950.44
硬件销售收入	19,234,929.09	24,404,414.70
服务收入	12,552,112.02	6,671,259.64
主营业务收入合计	116,578,948.03	103,684,624.78
主营业务成本		
技术开发成本	19,779,907.05	17,853,866.79
硬件销售成本	14,284,061.97	22,597,143.94
服务成本	2,231,272.16	577,994.19
主营业务成本合计	36,295,241.18	41,029,004.92

(二十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	-	193,583.21
城市维护建设税	8,097.67	28,354.38
教育费附加	3,470.43	12,151.89
地方教育附加	2,313.62	8,101.25
水利建设基金	-	72,322.18
印花税	23,987.83	25,485.23
残疾人就业保障金	15,814.52	5,450.76
车船税	450.00	360.00
合 计	54,134.07	345,808.90

(二十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
薪酬类	223,244.57	227,365.69
广告宣传费	17,242.54	40,898.29
差旅费	153,851.12	12,632.80
合 计	394,338.23	280,896.78

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
薪酬类	1,626,887.28	830,674.00
通讯费	44,808.30	3,193.84
差旅费	61,453.15	278,919.91
办公费	351,158.34	120,477.21
邮电费	36,463.17	50,036.20
中介服务费	767,516.36	955,450.17
业务招待费	63,857.31	39,302.60
折旧费	2,905,091.94	2,651,248.79
无形资产摊销	3,983,686.55	3,075,754.35
租赁费	687,444.44	376,371.43
研发费	28,640,072.62	14,854,596.15
会员会务费	75,998.12	138,360.83
其他	259,244.29	175,307.09
合 计	39,503,681.87	23,549,692.57

(二十七) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	456,306.81	352,459.14
减：利息收入	240,441.06	113,263.47
汇兑损益	1,405.87	2,629.21
手续费	17,918.57	12,427.83
合 计	235,190.19	254,252.71

(二十八) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,684,900.27	2,251,099.17

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	1,684,900.27	2,251,099.17

(二十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,217,350.00	
合 计	2,217,350.00	

政府补助明细

政府补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
金华市科学技术局 2017 年金华市区第一批科技创新资金	131,400.00		与收益相关
金华市经济技术开发区管理委员会 2016 年度开发区支持服务业、科技发展和招引人才等扶持资金	25,000.00		与收益相关
2016 年度省级商务促进财政专项资金	15,600.00		与收益相关
金华市经济技术开发区管理委员会 2016 年度开发区支持服务业、科技发展和招引人才等扶持资金	2,400.00		与收益相关
金华市科学技术局 2017 年金华市区第一批科技创新资金	184,300.00		与收益相关
金华市经济技术开发区管理委员会 2016 年度开发区支持服务业、科技发展和招引人才等扶持资金	10,500.00		与收益相关
金华市商务局现代服务业综合试点服务贸易项目第四次扶持资金	682,600.00		与收益相关
金华市经济技术开发区管理委员会 2016 年度开发区支持服务业、科技发展和招引人才等扶持资金	150,000.00		与收益相关
金华市经济技术开发区管理委员会 2017 年度开发区支持服务业、科技发展和招引人才等扶持资金	1,200.00		与收益相关
金华市科学技术局 2017 年金华市区第一批科技创新资金	121,500.00		与收益相关
金华市经济技术开发区管理委员会 2016 年度开发区支持服务业、科技发展和招引人才等扶持资金	3,200.00		与收益相关
金华市商务局现代服务业综合试点服务贸易项目第四次扶持资金	390,700.00		与收益相关
金华市科学技术局 2017 年金华市区第一批科技创新资金	47,800.00		与收益相关
金华市网络经济发展局 2016 年度市区信息经济发展房租补助	10,800.00		与收益相关

政府补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
金华市网络经济发展局 2016 年度市区网络经济发展扶持政策资金	18,500.00		与收益相关
金华市网络经济发展局 2016 年度市区信息经济发展房租补助扶持政策资金	10,800.00		与收益相关
金华市经济技术开发区管理委员会 2016 年度开发区支持服务业、科技发展和招引人才等扶持资金	2,300.00		与收益相关
金华市网络经济发展局 2016 年度市区网络经济发展扶持政策资金	18,500.00		与收益相关
金华市网络经济发展局现代服务业综合试点电子商务项目第四次扶持资金	384,400.00		与收益相关
金华市网络经济发展局 2016 年度市区信息经济发展房租补助扶持政策资金	2,925.00		与收益相关
金华市网络经济发展局 2017 年度市区信息经济发展房租补助扶持政策资金	2,925.00		与收益相关
合 计	2,217,350.00		

(三十) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		8,961,685.00	
其他		856,881.72	
合 计		9,818,566.72	

(三十一) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	3,200.00	1,600.00	3,200.00
罚款、滞纳金	8.60	7,416.38	8.60
违约金	565,627.00		565,627.00
合 计	568,835.60	9,016.38	568,835.60

(三十二) 所得税费用**1、 所得税费用表**

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

当期所得税费用	2,487,875.49	1,838,899.09
以前期间所得税影响	245,936.90	34,169.53
递延所得税费用	-317,842.08	-467,133.66
合 计	2,415,970.31	1,405,934.96

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	40,059,976.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,008,996.50
子公司适用不同税率的影响	-2,457,241.66
调整以前期间所得税的影响	245,936.90
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	88,562.48
税率变动对递延所得税资产的影响	-
研发费加计扣除的影响	-2,880,578.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,410,295.07
税收优惠的影响	-
权益法确认投资损失的影响	-
权益法合算的长期股权投资之股权转让的影响	-
所得税费用	2,415,970.31

(三十三)合并现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款及备用金	9,000,000.18	3,606,000.00
利息收入	240,441.06	113,263.47
补贴收入等	2,217,350.00	9,568,566.72
保证金	-	-
合 计	11,457,791.24	13,287,830.19

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
往来款及备用金	11,461,232.07	10,180.00

付现费用	53,934,688.17	17,645,732.83
罚款及滞纳金	565,635.60	9,016.38
保证金	-	
合 计	65,961,555.84	17,664,929.21

3、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
定增中介费用	283,018.87	
合 计	283,018.87	

(三十四) 合并现金流量表补充资料

1、 合并现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	37,644,006.31	47,514,149.34
加：资产减值准备	1,684,900.27	2,251,099.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,801,905.12	3,838,611.39
无形资产摊销	4,847,997.27	3,075,754.35
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）		
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）	457,712.68	352,459.14
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）	-317,842.08	-467,133.66
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）	-540,912.79	-77,842.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,283,496.42	-60,553,751.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,922,204.43	6,233,546.61
其他	282,596.77	-824,412.15
其中：经营性其他流动资产项目的减少（增加以“-”号填列）	282,596.77	-824,412.15
经营活动产生的现金流量净额	13,654,662.70	1,342,480.18

补充资料	本期金额	上期金额
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	30,792,789.63	52,529,427.78
减：现金的期初余额	52,529,427.78	36,917,169.52
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	-21,736,638.15	15,612,258.26

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	30,792,789.63	52,529,427.78
其中：库存现金	2,873.92	3,172.48
可随时用于支付的银行存款	30,789,915.71	52,526,255.30
可随时用于支付的其他货币资金		
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	30,792,789.63	52,529,427.78
其中：母公司或子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得时间	取得方式
				直接	间接		
浙江汉腾物联科技有限公司	浙江省	浙江省	软件开发和服务	100.00		2010年	发起设立
金华信息港数字传媒有限公司	浙江省	浙江省	软件开发和服务	90.00		2010年	并购
浙江掌中信息科技有限公司	浙江省	浙江省	软件开发和服务	100.00		2014年	发起设立

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分配的股利	年末少数股东权益余额
金华信息港数字传媒有限公司	90.00	-26,801.42		1,770,687.24

3、重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
金华信息港数字传媒有限公司	16,858,843.28	4,177,912.52	21,036,755.80	3,329,883.40		3,329,883.40

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
金华信息港数字传媒有限公司	18,892,357.53	4,870,597.36	23,762,954.89	5,788,068.24		5,788,068.24

(续)

子公司名称	本期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
金华信息港数字传媒有限公司	7,286,437.08	-268,014.25	-268,014.25	-2,118,447.48

(续)

子公司名称	上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
金华信息港数字传媒有限公司	8,857,004.57	2,553,290.81	2,553,290.81	2,992,677.57

七、关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

本公司的控股股东为虞啸华。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注六、(一)在子公司中的权益。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
浙江物云科技有限公司	孙公司

(四) 关联交易情况

无。

(五) 关联方应收应付款项

无。

八、 承诺及或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的承诺及或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

(一) 重要会计差错更正

本公司子公司浙江掌中信息科技有限公司 2016 年度审计报告日后认定为“软件、集成电路企业”，根据《财税〔2016〕49 号 财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》及相关规定，2016 年度免征企业所得税，本期对原已计提所得税费用 6,326,197.90 元按会计差错调整，调减 2016 年度所得税费用 6,326,197.90 元。

本公司孙公司浙江物云科技有限公司 2016 年度审计报告日后

认定为“软件、集成电路企业”，根据《财税〔2016〕49 号 财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》及相关规定，2016 年度免征企业所得税，本期对原已计提所得税费用 406,217.67 元按会计差错调整，调减 2016 年度所得税费用 406,217.67 元。

公司对上述事项做会计差错追溯调整 2016 年 12 月 31 日资产负债表、2016 年度利润表相关报表项目：

会计差错更正原因	受影响的报表	科目	影响金额
2016 年度汇算清缴差异	2016 年 12 月 31 日合并资产负债表	应交税费	调减 6,732,415.57 元
		未分配利润	调增 6,732,415.57 元
	2016 年度合并利润表	所得税费用	调减 6,732,415.57 元
		净利润	调增 6,732,415.57 元

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,133,128.12	100.00	1,304,089.26	5.40	22,829,038.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	24,133,128.12	100.00	1,304,089.26	5.40	22,829,038.86

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,632,423.36	100.00	613,347.94	5.27	11,019,075.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	11,632,423.36	100.00	613,347.94	5.27	11,019,075.42

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	22,251,725.12	1,112,586.26	5.00%
1 至 2 年	1,876,500.00	187,650.00	10.00%
2 至 3 年	1,500.00	450.00	30.00%
3 年以上	3,403.00	3,403.00	100.00%
合 计	24,133,128.12	1,304,089.26	

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 690,741.32 元。

3、 本期无实际核销的应收账款情况

4、 按欠款方归集的期末余额较大的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
广州名家电器有限公司	3,870,000.00	16.04	193,500.00
浙江掌交信息科技有限公司	3,460,000.00	14.34	173,000.00
金华起跑线网络科技有限公司	3,150,000.00	13.05	157,500.00
上海淘气牛网络有限公司	2,851,520.00	11.82	142,576.00
浙江材猫网络科技有限公司	2,810,000.00	11.64	140,500.00
合 计	16,141,520.00	66.89	807,076.00

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	3,864,753.49	100.00	23,373.67	0.60	3,841,379.82
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,864,753.49	100.00	23,373.67	0.60	3,841,379.82

续表

种 类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,844,826.90	100.00	40,713.74	1,804,113.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,844,826.90	100.00	40,713.74	1,804,113.16

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金备用金	50,021.42	294,826.90
关联方拆借组合	3,814,732.07	1,550,000.00
合计	3,864,753.49	1,844,826.90

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
浙江汉腾物联科技有限公司	3,499,232.07	90.54	
金华信息港数字传媒有限公司	315,500.00	8.16	
中小商贸流通企业服务中心	13,886.00	0.36	4,165.80
金华商盟电子商务有限公司	10,000.00	0.26	500.00
王春东	4,540.00	0.12	4,540.00
合计	3,843,158.07	99.44	9,205.80

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	70,900,000.00		70,900,000.00	55,900,000.00		55,900,000.00
合计	70,900,000.00		70,900,000.00	55,900,000.00		55,900,000.00

对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江汉腾物联科技有限公司	20,000,000.00	15,000,000.00		35,000,000.00		

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
金华信息港数字传媒有限公司	7,200,000.00	-		7,200,000.00		
浙江掌中信息科技有限公司	28,700,000.00	-		28,700,000.00		
合计	55,900,000.00	15,000,000.00		70,900,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	47,976,927.25	13,075,666.85	43,419,520.91	23,645,730.44
其他业务			3,871,664.23	735,000.00
合计	47,976,927.25	13,075,666.85	47,291,185.14	24,380,730.44

2、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
技术开发收入	12,670,000.00	23,833,667.82
硬件销售收入	4,591,042.83	19,394,598.00
服务收入	30,715,884.42	191,255.09
主营业务收入合计	47,976,927.25	43,419,520.91
主营业务成本		
技术开发成本	8,915,094.14	5,552,371.79
硬件销售成本	4,134,906.10	17,999,846.86
服务成本	25,666.61	93,511.79
主营业务成本合计	13,075,666.85	23,645,730.44

(五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	34,088,393.72	14,250,438.05
加：资产减值准备	673,401.25	367,652.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,866,875.73	1,808,684.22

补充资料	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	791,116.59	750,000.24
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）		
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）	457,712.68	352,459.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,000,000.00	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-101,010.19	-55,147.80
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）	-530,324.78	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,673,508.01	-16,818,817.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,403,906.41	-5,217,187.76
其他	-6,634.24	-335,297.32
其中：经营性其他流动资产项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,634.24	-335,297.32
经营活动产生的现金流量净额	-8,837,883.66	-4,897,216.48
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	17,427,627.42	39,193,087.56
减：现金的期初余额	39,193,087.56	34,296,261.14
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	-21,765,460.14	4,896,826.42

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	17,427,627.42	39,193,087.56
其中：库存现金	1,343.52	1,522.08
可随时用于支付的银行存款	17,426,283.90	39,191,565.48
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		

项目	期末余额	期初余额
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	17,427,627.42	39,193,087.56
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
政府补助	2,217,350.00	
对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
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		
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		

项目	本期发生额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-568,835.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	1,648,514.40	
减：非经常性损益的所得税影响数	87,317.50	
非经常性损益净额	1,561,196.90	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响	51,540.00	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,509,656.90	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益 率（%）	每股收益（元）	
		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	18.97	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	18.21	0.53	0.53

法定代表人：虞啸华

主管会计工作的负责人：虞啸华

会计机构负责人：刘清荣

浙江中呼科技股份有限公司

2018年4月24日

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