



华是科技

NEEQ:838119

浙江华是科技股份有限公司

Zhejiang Whyis Technology Co.,Ltd.



智能感知 连接未来
华是科技 创新发展



半年度报告

2016

公 司 半 年 度 大 事 记



★公司于 2016 年 7 月 27 日在全国中小企业股份转让系统成功挂牌！

★公司于 2016 年 7 月 5 日获得“浙江华是科技高新技术研究开发中心”称号

★公司于 2016 年 6 月 27 日获得“工商总局 2014-2015 守合同重信用企业”称号

目录

声明与提示	1
第一节 公司概况	2
第二节 主要会计数据和关键指标	3
第三节 管理层讨论与分析	5
第四节 重要事项	10
第五节 股本变动及股东情况	13
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	16
第七节 财务报表	18
第八节 财务报表附注	31

声明与提示

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

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	浙江华是科技股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1、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。 2、报告期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

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	浙江华是科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Whyis Technology Co.,Ltd.
证券简称	华是科技
证券代码	838119
法定代表人	俞永方
注册地址	杭州市古墩路 7 号西湖广电中心 7 楼
办公地址	杭州市古墩路 7 号西湖广电中心 7 楼
主办券商	光大证券股份有限公司
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	叶海珍
电话	0571-28000066-8047
传真	0571-28000066-8832
电子邮箱	64992634@qq.com
公司网址	www.zjwhyis.com
联系地址及邮政编码	杭州市古墩路 7 号西湖广电中心 7 楼 310023

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-07-27
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	系统集成及物联网应用开发销售,包括系统设计、软件开发、设备销售、工程施工、安装调试、系统维护等,并基于客户的定制化需求提供整体解决方案涉及智慧城市业务、智慧港航业务、智慧安防业务、智慧反恐业务、智慧监所业务、软件研发销售及技术服务等六大部分
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	37,000,000
控股股东	俞永方、叶建标、章忠灿
实际控制人	俞永方、叶建标、章忠灿
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	18
公司拥有的“发明专利”数量	3

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	82,902,476.58	67,416,904.85	22.97%
毛利率%	31.81%	22.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,461,090.95	5,641,368.80	67.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,465,300.36	5,534,551.61	71.02%
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）	9.64%	10.09%	-
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）	9.64%	9.89%	-
基本每股收益	0.31	0.23	34.78%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	211,329,902.00	206,293,976.16	2.44%
负债总计	90,129,332.96	131,154,498.07	-31.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	121,200,569.04	75,139,478.09	61.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.28	3.01	8.97%
资产负债率%	42.65%	63.58%	-
流动比率	2.31	1.55	-
利息保障倍数	299,394.61	23.68	-

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	-12,632,856.51	-4,014,821.78	-

额			
应收账款周转率	2.62	2.01	—
存货周转率	1.54	1.56	—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.44%	10.42%	—
营业收入增长率%	22.97%	8.50%	—
净利润增长率%	66.67%	38.91%	—

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司所属行业为信息技术服务业务，自成立以来掌握了行业集成类及开发类通用技术，并拥有 10 多项自主核心技术，公司利用以上技术为客户提供信息系统集成服务、物联网及软件应用服务、设备销售服务、系统维护等服务。目前，公司已形成较为稳定的研发模式、采购模式、销售模式和盈利模式，具体如下：

（一）研发模式

公司自成立以来，坚持以客户需求为导向，致力于信息技术服务应用产品研发。公司为此设立研发部，总经理亲自负责，以开发立项作为任务点，形成每一个新产品立项、可行性分析、评审、下达项目任务单、成立研发小组，制订项目开发计划、方案设计评审、内部测试、文档编写到验收、生产推广等全过程管理模式，将一些有前瞻性市场需求迅速转化为实际应用。公司在产品和技术上形成了“生产一代、研制一代、预研一代、设想一代”的良性循环，新产品的开发周期一般为 6-12 个月。公司不仅拥有独立的研发团队，而且也注重利用外部资源，通过与浙江省港航管理局、杭州市港航管理局等海事、港航部门建立合作关系。

（二）采购模式

公司采用 JIT 采购模式，即准时化采购，以满足项目部的需求为依据的采购方法。各个项目部根据自己的需要，向采购部下达采购申请，采购部对供应商下达订货指令，要求供应商在指定的时间、将指定的品种、指定的数量送到指定的地点。这种采购模式做到了灵敏的市场反应，满足项目需求，又使得公司的库存量最小。此外，采购部会根据付款方式的不同，按公司财务制度办理货款支付手续。

（三）销售模式

目前公司的主要销售模式是以“投标方式”获取项目合同及设备供应合同。公司业务部门跟踪市场及客户，获取招投标或产品需求信息，市场部配合业务部门进行系统方案的设计和配置，制定投标书并组织投标，中标后公司与客户进行谈判签订合同，合同经审核批准后录入公司信息系统，并按合同类别进行立项，涉及设备采购由采购部承接，涉及工程实施由工程部承接，项目交付收款后，业务部门继续跟进客户，为客户提供持续售后服务及其它 IT 运维服务内容。

此外，公司近年来在大力发展 PPP 模式，也即公私合营模式。该模式中，公司主动参与地方政府基础性建设，利用自身技术和资金优势，对项目提供一揽子服务，并通过政府付费实现收益。

（四）盈利模式

公司以“信息技术服务”的方式，向行业客户提供全方位信息化解决方案的产品组合，坚持自主创新，为客户构建一体化软硬件应用平台，以招投标模式获取客户项目合同的业务模式，履行合同约定，按合同向客户收取项目设备及相关集成服务的费用，实现收入与利润。此外，公司在做好项目服务的同时，凭借“IT 技术+服务”理念，以“IT 运维服务”的模式，为客户提供一站式专业 IT、电脑、服务器、网络、办公设备等专业 IT 外包服务，打造 IT 技术服务竞争力，实现公司持续的长期的收入和利润。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 8290.25 万元，同比增长 22.97%；利润总额和净利润分别为 955.07 万元和 946.11 万元，分别同比增长 38.59%和 66.67%。截止 2016 年 6 月 30 日，公司总资产为 21132.99 万元，净资产 12120.06 万元，分别同比增加 2.44%和 61.30%。

报告期内营业收入、营业成本、营业利润、利润总额及净利润均呈增长趋势，其中，营业收入增长主要系公司充分利用核心技术优势导致系统集成业务规模扩大；营业成本的增速小于营业收入的增长，主要系规模效应摊薄了固定成本；营业利润增长，主要系营业收入和毛利率同步增长，导致营业利润增长的速度大于营业收入的增长速度。公司收入中系统集成增长较快，主要系公司在系统集成、智能软件开发及物联网应用等方面具有领先水平，公司通过加强研发，巩固公司的核心优势等举措重点发展系统集成业务和信息运维服务，提高了议价水平。报告期内公司继续加大市场开拓力度，不断拓展新的客户资源，获取了更多优质项目。

三、风险与价值

（一）业务区域过于集中的风险

国内软件和信息技术服务业的竞争日趋激烈，企业单凭技术、产品品质和价格等优势难以在激烈的市场竞争中胜出，前期的市场开拓和后期的升级维护服务逐渐成为市场竞争的关键因素。但由于公司目前的综合资源有限，公司业务主要集中于浙江地区，公司面临新市场开拓的压力。

应对措施：积极开拓外地市场，派有市场经验的人员去各省调研，开拓新市场。

（二）资金的风险

公司所处软件和信息技术服务业的发展主要依托于技术创新，而技术的开发与升级对资金和人力的投入要求较高。资金供应瓶颈将直接影响公司技术研发和人才储备，进而造成公司竞争力下降。另一方面，公司部分业务通过政府招标模式开展，该模式需要较强的资金垫付能力。随着业务的快速发展，公司有可能面临流动资金不足的情形，因此资金瓶颈的存在将遏制公司的持续创新及业务。

应对措施：公司通过金融机构融资，及灵活运用信用付款合理安排资金使用。

（三）政策风险

软件和信息技术行业是国家鼓励发展的产业，年均增速普遍高于其他行业和国家经济增速。但是行业的持续快速发展与国家宏观经济环境、信息技术产业政策息息相关。如果国家宏观经济增速疲软，企业信息化建设投入将减少，进而影响整体收入状况。此外，行业普遍受惠于产业政策，产业政策的变动将对行业的发展产生较大的影响。

应对措施：公司将在国家各项经济政策和产业政策的指导下，汇集各方信息，提炼最佳方案合理确定公司发展战略；加强内部管理，提高服务管理水平，降低营运成本，努力提高经营效率，形成公司的特有优势，增强抵御政策风险的能力。

（四）市场充分竞争的风险

软件行业所需编程语言的唯一性使得该行业在全球范围内高度开放，进而导致行业内部的充分竞争。而随着大数据时代的到来，客户的需求的变化将会被企业充分捕捉，因而当今软件和信息技术服务业面临的是一个开放的竞争性市场，这样的竞争在当下已不仅是同行业的竞争，有时更会跨行业存在。此外，国内软件市场以及物联网

应用市场均存在行业集中度低、竞争激烈、产品同质的现象。因而企业在发展过程中将面临一定的竞争风险。

应对措施：面对市场的激烈竞争，公司不断加强内部经营管理，提高企业管控水平，降低经营风险；提高创新能力，引进高级技术人员。

（五）产品或技术替代的风险

信息系统集成服务业的软件行业部分都对人才和技术有较高要求。而随着竞争的加剧，行业技术与产品的更新换代将会提速，这对企业人才储备、技术储备提出了更高要求。一旦出现研发端的滞后，将对于新市场的争夺和企业长远发展产生威胁，因而企业在面临产品技术更替风险的同时还将面临一定的研发压力。

应对措施：公司将不断提高对产品的研发，提高技术创新，同时加大研发投入，引进高级技术人员。

（六）核心技术人员流失的风险

公司属于技术密集型企业，技术人员的经验和研发能力对最终产品的品质特性具有重要作用。随着行业的发展，行业内企业对核心技术人才的争夺将日趋激烈，尽管公司核心技术人员直接或间接持有公司股份，且公司出台了一系列激励机制以避免核心技术人员流失，但如果出现核心技术人员流失，将对公司生产经营带来不利影响。

应对措施：公司对于现有核心技术人员了解并尽可能满足他们的工作及生活需求，制定合理规范的福利制度；另一方面通过各种有效途径，引进高级技术人员。

（七）税收优惠政策变化的风险

2014年9月29日，公司取得浙江省科技厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局核发的高新技术企业证书，证书号GF201433000023，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条，报告期内公司享受企业所得税15%的优惠税率。但如果国家或地方有关高新技术企业的优惠政策发生变化，或者其它原因导致公司不再符合高新技术企业的认定条件，则公司将不再继续享受上述优惠政策，公司的盈利水平将受到一定程度的影响。

应对措施：公司加强研发能力，增加研发投入，积极申请各项知识产权证书，以应对高新技术的复审。

（八）应收账款大幅增加导致的回收风险

报告期末，公司应收账款余额分别为 49,130,841.44 元和 69,137,604.60 元，占总资产的比重分别为 23.25%和 33.51%。随着公司业务的不断发展，应收账款期末余额持续增加。虽然公司主要客户属于信用度高的政府机构和国有单位，发生坏账的风险较低，但是由于系统集成业务单个项目金额大、垫资周期长，若应收账款无法及时收回，将对公司生产经营带来不利影响。

应对措施：未来公司在满足经营需要和客户的前提下，尽量加强应收账款的催收，提高应收账款管理能力。

（九）公司治理风险

公司于 2016 年 3 月整体变更为股份公司。虽然股份公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识，但由于股份公司成立时间较短，公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程，因此短期内公司治理存在一定的不规范风险。

应对措施：平时加强对相关制度的宣传，有计划的组织相关制度的培训和考试，并每月对部门经理及员工对制度的执行情况进行系列考核。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	是	本节二（一）
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	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	本节二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	本节二（三）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）收购、出售资产、对外投资事项

报告期内，公司购买以下银行理财产品：

- 1、宁波银行发行的“净值型理财 1 号•T+1”该产品为中风险开放式非保本浮动收益型金融机构理财产品。截至 2016 年 6 月 30 日，该产品余额为 500 万元。
- 2、宁波银行发行的“净值型理财 2 号•T+1”理财产品，该产品为中风险开放式非保本浮动收益型金融机构理财产品。截至 2016 年 6 月 30 日，该产品余额为 0 元。
- 3、上述理财产品可以根据资金周转情况进行即时赎回，不存在损害公司及股东利益的情形；该事项对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面不构成任何不利影响。
- 4、上述事项，经董事会、股东大会审议并一致同意通过。

（二）承诺事项的履行情况

（一）减少和避免关联交易的承诺为减少和规范关联交易，公司做出如下说明和承诺：

公司实际控制人俞永方、叶建标、章忠灿出具减少和避免关联交易的承诺：（1）本人及

本人控股或控制的企业将尽量减少、避免与华是科技之间发生关联交易；对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由华是科技与独立第三方进行；本人及本人控股或控制的企业不以向华是科技拆借，占用华是科技资金或采取由华是科技代垫款项，代偿债务等方式侵占华是科技资金。（2）对于本人及本人控股或控制的企业与华是科技之间必须的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着公平互利，等价有偿的一般原则，公平合理的进行。

（3）本人及本人控股或控制的企业与华是科技所发生的关联交易将以签订书面合同或协议等形式明确约定，并严格遵守有关法律、法规以及公司章程，关联交易管理制度等规定，履行各项批准程序和信息披露义务。（4）本人及本人控股或控制的企业不通过关联交易损害华是科技以及华是科技其他股东的合法权益，如因关联交易损害华是科技及华是科技其他股东合法权益的，本人自愿承担由此造成的一切损失。

履行情况：报告期内，公司实际控制人履行了上述承诺。

（二）避免同业竞争承诺

公司实际控制人俞永方、叶建标、章忠灿及持股 5%以上的股东天是投资、中是投资出具了《关于避免同业竞争的承诺》，为了保护公司及债权人的合法权益，就避免同业竞争事宜特郑重承诺如下：

1、承诺人目前没有在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对华是科技构成竞争的业务，目前未拥有与华是科技存在竞争关系的任何经济组织的权益，亦未存在以其他任何形式取得该经济组织的控制权。

2、在今后的业务中，承诺人及其控制的其他企业不与华是科技的业务产生同业竞争，即承诺人及其控制的其他企业不得以任何形式直接或间接的从事与华是科技业务相同或相似的业务。

3、如华是科技认定承诺人及其控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与华是科技存在同业竞争，则承诺人及其控制的其他企业将在华是科技提出异议后及时转让或终止该业务。

4、在华是科技认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。

5、承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给华是科技造成损失，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应的法律责任。

履行情况：报告期内，公司实际控制人俞永方、叶建标、章忠灿及持股 5%以上的股东天是投资、中是投资履行了上述承诺。

（三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限 类型	账面价值	占总资产的 比例	发生原因
其他货币资金	冻结	7,777,953.84	3.68%	保证金
累计值	-	7,777,953.84	3.68%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

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	25,000,000	100.00	-13,520,000	11,480,000	31.03
	其中：控股股东、实际控制人	24,250,000	97.00	-24,250,000	0	0.00
	董事、监事、高管	750,000	3.00	-750,000	0	0.00
	核心员工	0	0.00	0	0	0.00
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0.00	25,520,000	25,520,000	68.97
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00	24,250,000	24,250,000	65.54
	董事、监事、高管	0	0.00	750,000	750,000	2.03
	核心员工	0	0.00	0	0	0.00
总股本		25,000,000	-	12,000,000	37,000,000	-
普通股股东人数		6				

二、报告期期末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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	俞永方	9,200,000	0	9,200,000	24.87	9,200,000	0
2	叶建标	8,800,000	0	8,800,000	23.78	8,800,000	0
3	章忠灿	6,250,000	0	6,250,000	16.89	6,250,000	0
4	杭州天是投资管理合伙企业(有限合伙)	0	6,024,100	6,024,100	16.28	320,000	5,704,100
5	杭州中是投资管理合伙企业(有限合伙)	0	5,975,900	5,975,900	16.15	200,000	5,775,900
6	温志伟	750,000	0	750,000	2.03	750,000	0
合计		25,000,000	12,000,000	37,000,000	100.00	25,520,000	11,480,000

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：

股东俞永方、叶建标、章忠灿三人系一致行动人关系。

股东俞永方系天是投资的普通合伙人和执行事务合伙人，在天是投资的出资比例为 5.48%。

股东叶建标系中是投资的普通合伙人和执行事务合伙人，在中是投资的出资比例为 5.02%。

股东章忠灿系天是投资的有限合伙人，在天是投资的出资比例为 2.49%。

股东温志伟系天是投资的有限合伙人，在天是投资的出资比例为 29.93%。

报告期内，除上述关联关系外，公司现有股东间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

俞永方、叶建标、章忠灿共同为公司控股股东，基本情况如下：

俞永方，男，1970 年 10 月出生，中国国籍，中国党员，无境外永久居留权，硕士研究生学历，毕业于浙江大学自动化仪表及装置专业，身份证号码为 33012119701005****。拥有高级工程师、全国注册一级建造师、全国注册电气工程师、计算机系统集成高级项目经理等证书。1995 年 3 月至 1998 年 6 月，在浙江大学智能控制技术工程公司，历任公司工程部经理、副总经理；1998 年 6 月至 2016 年 3 月，创办华是有限，任公司执行董事兼经理；2016 年 3 月至今，在天是投资任执行事务合伙人；2016 年 3 月至今，任华是科技董事长；2009 年 4 月至今，任华是科技党支部书记。

叶建标，男，1973 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于浙江大学光学技术与光电仪器专业，身份证号码为 33082519730405****。拥有高级工程师、全国注册一级建造师、计算机系统集成高级项目经理、评标专家等证书。1995 年 8 月至 1998 年 5 月，在浙江大学智能控制技术工程公司任技术员；1998 年 6 月至 2016 年 3 月，创办华是有限，任公司副经理；2016 年 3 月至今，在中是投资任执行事务合伙人；2016 年 3 月至今，任华是科技总经理。

章忠灿，男，1970 年 11 月出生，中国国籍，有境外永久居留权（加拿大），本科学历，毕业于中国石油大学（北京）工商管理系，身份证号码为

33010619701101****。拥有房地产经济师证书。2001 年 10 月到 2004 年 2 月，在杭州六合房地产开发有限公司任副总经理；2004 年 3 月至 2016 年 3 月，在华是有限公司任监事；2008 年 5 月至今，在兴渊润滑油任监事；2015 年 5 月至今，创办核心资本管理（杭州）有限公司，任公司执行董事兼总经理；2016 年 3 月至今，在华是科技任监事。

报告期内，控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

俞永方、叶建标、章忠灿共同为公司实际控制人；报告期内，实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
俞永方	董事长	男	46	硕士研究生	2016.3.2-2019.3.1	是
叶建标	董事 总经理	男	43	本科	2016.3.2-2019.3.1	是
温志伟	董事 副总经理	男	41	本科	2016.3.2-2019.3.1	是
陈碧玲	董事 财务总监	女	34	大专	2016.3.2-2019.3.1	是
叶海珍	董事 董事会秘书	女	34	大专	2016.3.2-2019.3.1	是
章忠灿	监事会主席	男	46	本科	2016.3.2-2019.3.1	否
叶海龙	监事	男	36	大专	2016.3.2-2019.3.1	是
俞伟娜	职工代表监事	女	30	本科	2016.3.2-2019.3.1	是
陈江海	副总经理	男	40	本科	2016.3.2-2019.3.1	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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
俞永方	董事长	9,200,000	0	9,200,000	24.86%	0
叶建标	董事 总经理	8,800,000	0	8,800,000	23.78%	0
温志伟	董事 副总经理	750,000	0	750,000	2.03%	0
陈碧玲	董事 财务总监	0	0	0	0.00%	0
叶海珍	董事 董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
章忠灿	监事会主席	6,250,000	0	6,250,000	16.89%	0
叶海龙	监事	0	0	0	0.00%	0
俞伟娜	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
陈江海	副总经理	0	0	0	0.00%	0
合计		25,000,000	0	25,000,000	67.57%	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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	1	1
截止报告期末 的员工人数	134	155

核心员工变动情况：

报告期内，公司未认定核心员工。 报告期内，公司核心技术人员未发生变动。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

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）	26,134,428.57	23,935,287.67
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	五（二）	-	130,000.00
应收账款	五（三）	49,130,841.44	69,137,604.60
预付款项	五（四）	20,622,257.61	6,281,662.64
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五（五）	36,080,317.38	33,177,711.72
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（六）	76,273,532.13	70,825,274.67
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五（七）	-	96,033.14

流动资产合计	-	208,241,377.13	203,583,574.44
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（八）	1,535,960.80	1,286,987.46
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	五（九）	19,030.84	19,030.84
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五（十）	1,533,533.23	1,404,383.42
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	3,088,524.87	2,710,401.72
资产总计	-	211,329,902.00	206,293,976.16
流动负债：	-		
短期借款	五（十一）	-	100,000.00
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	五（十二）	18,395,819.60	20,950,976.00
应付账款	五（十三）	53,546,859.18	54,853,617.89
预收款项	五（十四）	11,952,305.65	37,230,194.06
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）	700,307.14	1,049,115.94
应交税费	五（十六）	4,277,890.96	14,267,198.23
应付利息	-	-	203.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（十七）	1,256,150.43	2,703,192.95
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-

代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	90,129,332.96	131,154,498.07
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	-	90,129,332.96	131,154,498.07
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五（十八）	37,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（十九）	74,843,070.47	120,396.20
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五（二十）	-	5,046,099.65
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（二十一）	9,357,498.57	44,972,982.24
归属于母公司所有者权益合计	-	121,200,569.04	75,139,478.09
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	121,200,569.04	75,139,478.09
负债和所有者权益总计	-	211,329,902.00	206,293,976.16

法定代表人：俞永方

主管会计工作负责人：陈碧玲

会计机构负责人：陈碧玲

(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	-	24,266,777.42	20,623,470.62
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	-	-	130,000.00
应收账款	十三（一）	45,444,844.49	66,723,717.37
预付款项	-	20,042,548.45	5,339,873.64
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十三（二）	29,816,072.21	26,599,897.83
存货	-	75,662,257.01	70,811,057.92
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	838,198.69	-
流动资产合计	-	196,070,698.27	190,228,017.38
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十三（三）	20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,491,426.73	1,232,204.60
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	1,242,350.09	1,234,279.76
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	22,733,776.82	22,466,484.36
资产总计	-	218,804,475.09	212,694,501.74
流动负债：	-		
短期借款	-	-	100,000.00
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	-	18,395,819.60	20,950,976.00
应付账款	-	51,085,784.27	52,367,864.18

预收款项	-	11,932,370.45	37,210,258.86
应付职工薪酬	-	542,421.00	1,003,021.99
应交税费	-	5,364,940.56	14,194,800.21
应付利息	-	-	203.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	8,600,675.73	11,744,703.23
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	95,922,011.61	137,571,827.47
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	-	95,922,011.61	137,571,827.47
所有者权益：	-		
股本	-	37,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	74,722,674.27	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	5,046,099.65
未分配利润	-	11,159,789.21	45,076,574.62
所有者权益合计	-	122,882,463.48	75,122,674.27
负债和所有者权益合计	-	218,804,475.09	212,694,501.74

(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	五(二十二)	82,902,476.58	67,416,904.85

其中：营业收入	-	82,902,476.58	67,416,904.85
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	73,497,650.30	61,094,598.04
其中：营业成本	五(二十二)	56,532,336.18	52,244,996.07
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五(二十三)	791,569.72	873,014.35
销售费用	五(二十四)	598,389.41	441,393.43
管理费用	五(二十五)	15,045,948.28	6,393,317.52
财务费用	五(二十六)	-50,621.32	298,233.94
资产减值损失	五(二十七)	580,028.03	843,642.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五(二十八)	150,782.19	317,895.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	9,555,608.47	6,640,202.22
加：营业外收入	五(二十九)	4,790.02	251,993.95
其中：非流动资产处置利得	-	4,790.00	4,791.00
减：营业外支出	五(三十)	9,742.27	700.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	9,550,656.22	6,891,496.17
减：所得税费用	五(三十一)	89,565.27	1,215,118.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	9,461,090.95	5,676,378.12
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净	-	9,461,090.95	5,641,368.80

利润			
少数股东损益	-	-	35,009.32
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	9,461,090.95	5,676,378.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	9,461,090.95	5,641,368.80
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	35,009.32
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.31	0.23
（二）稀释每股收益	-	0.31	0.23

法定代表人：俞永方

主管会计工作负责人：陈碧玲

会计机构负责人：陈碧玲

(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	十三（四）	79,975,838.90	62,487,858.37
减：营业成本	十三（四）	55,301,159.70	48,266,189.51
营业税金及附加	-	785,433.56	843,008.02

销售费用	-	594,739.41	441,393.43
管理费用	-	12,074,216.43	5,921,376.65
财务费用	-	-51,887.39	298,413.40
资产减值损失	-	53,802.16	607,335.22
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）	-	150,782.19	317,895.41
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以 “-”号填列）	-	11,369,157.22	6,428,037.55
加：营业外收入	-	4,790.00	151,993.95
其中：非流动资产 处置利得	-	4,790.00	4,791.00
减：营业外支出	-	9,742.20	700.00
其中：非流动资产 处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）	-	11,364,205.02	6,579,331.50
减：所得税费用	-	211,906.73	1,078,000.00
四、净利润（净亏损以 “-”号填列）	-	11,152,298.29	5,501,331.50
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	-	11,152,298.29	5,501,331.50
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.36	0.22
（二）稀释每股收益	-	0.36	0.22

(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	-	89,759,537.79	87,417,051.22
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	-	-	125,626.67
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十二) 1.	14,156,051.76	18,365,187.31
经营活动现金流入小计	-	103,915,589.55	105,907,865.20
购买商品、接受劳务支付的现金	-	89,003,676.09	62,938,088.26
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	-	9,746,659.45	3,321,324.61
支付的各项税费	-	12,603,115.93	1,800,468.76
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十二) 2.	5,194,994.59	41,862,805.35
经营活动现金流出小计	-	116,548,446.06	109,922,686.98
经营活动产生的现金流量净额	-	-12,632,856.51	-4,014,821.78
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	27,127,021.31	188,803,811.71
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	-	30,000.00	5,000.00
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	-	27,157,021.31	188,808,811.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	505,434.62	137,622.22
投资支付的现金	-	32,000,000.00	185,250,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	32,505,434.62	185,387,622.22
投资活动产生的现金流量净额	-	-5,348,413.31	3,421,189.49
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	36,600,000.00	-
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	-	-	2,000,000.00
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	-	36,600,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	14,770,755.65	5,259,286.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	234.90	303,819.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	14,770,990.55	5,563,105.66
筹资活动产生的现金流量净额	-	21,829,009.45	-3,563,105.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	3,847,739.63	-4,156,737.95
加：期初现金及现金等价物余额	五(三十三) 2.	14,508,735.10	11,235,208.32
六、期末现金及现金等价物余额	五(三十三) 2.	18,356,474.73	7,078,470.37

法定代表人：俞永方

主管会计工作负责人：陈碧玲

会计机构负责人：陈碧玲

(六)母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	88,023,321.79	80,114,408.62
收到的税费返还	-	-	125,626.67
收到其他与经营活动有关的现金	-	13,924,491.63	11,021,687.91
经营活动现金流入小计	-	101,947,813.42	91,261,723.20
购买商品、接受劳务支付的现金	-	86,512,448.29	60,112,273.91
支付给职工以及为职工支付的现金	-	9,203,633.21	3,016,591.97
支付的各项税费	-	12,189,871.34	1,183,332.15
支付其他与经营活动有关的现金	-	5,230,551.19	23,659,001.74

经营活动现金流出小计	-	113,136,504.03	87,971,199.77
经营活动产生的现金流量净额	-	-11,188,690.61	3,290,523.43
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	27,127,021.31	188,803,811.71
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	-	30,000.00	5,000.00
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	-	27,157,021.31	188,808,811.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	505,434.62	137,622.22
投资支付的现金	-	32,000,000.00	185,250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	32,505,434.62	185,387,622.22
投资活动产生的现金流量净额	-	-5,348,413.31	3,421,189.49
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	36,600,000.00	-
取得借款收到的现金	-		2,000,000.00
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	-	36,600,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	14,770,755.65	5,259,286.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	234.90	303,819.56
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	14,770,990.55	5,563,105.66
筹资活动产生的现金流量净额	-	21,829,009.45	-3,563,105.66
四、汇率变动对现金及现	-	-	-

金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-	5,291,905.53	3,148,607.26
加：期初现金及现金等价物余额	-	11,196,918.05	1,616,075.44
六、期末现金及现金等价物余额	-	16,488,823.58	4,764,682.70

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、报表项目注释

—

浙江华是科技股份有限公司
2016 年 1-6 财务报表附注
(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、企业基本情况

浙江华是科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由俞永方、叶建标、章忠灿和温志伟共同发起设立的股份公司，注册资本为人民币 3700 万元，均以货币出资。2016 年 4 月 8 日公司取得浙江省工商行政管理局向公司核发的统一社会信用代码为 913300007042039575 的《营业执照》。

统一社会信用代码：913300007042039575

公司住所：杭州市古墩路 7 号西湖广电中心 7 楼

法定代表人：俞永方

组织形式：股份有限公司（非上市）

注册资本：人民币 3700 万元

公司经营范围：计算机信息系统集成的设计、开发、安装和服务，软件开发、服务，建筑智能化工程、安全防范工程、计算机信息系统工程、通信信息网络系统集成工程、电子工程、工业自动化工程、机电设备安装工程、城市及道路照明工程、装饰装修工程、防雷工程、消防工程的设计、施工、技术开发及技术咨询服务，消防设施维护、保养、检测，建筑材料、机电设备、电子设备、照明设备的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司实际控制人为俞永方、叶建标、章忠灿。

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

公司自报告期末起至少 12 个月以内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“（十九）收入”、“五、（二十四）收入”。

(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，按照合并日在被合并方资产、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）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。

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额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。

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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

（九）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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

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

（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工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可

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

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十）应收款项坏账准备

1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大是指应收款项余额前五名；

单项金额重大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、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
合并关联方组合	财务报表合并范围内应收款项
账龄分析法组合	除已单独计提减值准备的应收款项及合并范围内应收款项外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
合并关联方组合	合并范围内应收款项，不计提坏账准备
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 3 年）	20	20
3—4 年（含 4 年）	50	50
4—5 年（含 5 年）	50	50
5 年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

（1）单项计提坏账准备的理由：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

（2）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。

（十一） 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、工程施工、库存商品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按个别计价法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、工程施工

在存货中列示的工程施工包括工程施工成本、工程毛利和工程结算，工程施工成本按实际成本计量，包括从项目合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入工程施工成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

(十二) 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

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

（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。

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。

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和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。

公司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；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。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之

间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在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。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十四) 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带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。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	年限平均法	4	5	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3	5	31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十五) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 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。

（十九）收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠

地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

系统集成销售收入确认原则：公司系统集成类产品的销售包括为客户提供方案设计、设备安装、调试及系统试运行等配套服务，经验收合格后确认销售收入。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(二十)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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、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分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

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

(二十二) 租赁

1、经营租赁会计处理

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

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

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

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收

入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(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) 执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、

《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）

《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、

《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、

《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、

《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）。

本公司执行上述企业会计准则对公司财务数据无影响。

(2) 公司无其他重要会计政策变更。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一)主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
	按税法规定计算的营改增应税服务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	11%
		6%
		3%
营业税	建筑业按应税收入为基础计征	3%
	其他按应税劳务、服务收入为基础计征	5%

城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
企业所得税	公司按应纳税所得额计征：	
	浙江华是科技有限公司	15%
	子公司浙江中起科技有限公司	25%
	子公司杭州振讯科技有限公司	10%
	子公司杭州惠航科技有限公司	10%
水利基金	按销售收入为基础计征	0.07%

(二)税收优惠

根据《关于浙江省 2014 年复审 432 家拟认定高新技术企业名单通知》，浙江华是科技有限公司通过高新技术企业复审认定，在 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日企业所得税减按 15%计征。

公司根据《杭国税西发【2014】80 号》文规定，销售下列计算机软件产品：华是屏幕墙软件 V2.0、华是高清视频监控平台软件 V2.0、华是自动跟踪激光热成像监控软件 V2.0、华是集中控制软件 V2.0、华是 GPS 自动核查系统软件 V2.0,自 2013 年 10 月 1 日至 2018 年 2 月 7 日内可享受软件产品增值税超税负退税优惠政策，实际增值税税负超过 3%部分予以即征即退。

根据《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》，子公司杭州振讯科技有限公司、杭州惠航科技有限公司符合小微企业，对年纳税所得额低于 20 万元，减按 50%计入应纳税所得额，并减按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释**(一)货币资金**

项目	期末余额	期初余额
库存现金	52,850.28	68,393.39
银行存款	18,303,624.45	14,440,341.71
其他货币资金	7,777,953.84	9,426,552.57
合计	26,134,428.57	23,935,287.67

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
农民工保证金	426,835.60	400,000.00
项目保证金	101,392.52	101,042.32
保函保证金	1,323,146.80	2,264,349.00
承兑保证金	5,926,578.92	6,661,161.25
合计	7,777,953.84	9,426,552.57

(二)应收票据**1、应收票据分类列示**

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0.00	130,000.00
合计	0.00	130,000.00

2、 期末公司无已质押的应收票据

3、 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末余额		期初余额	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	0.00		1,500,000.00	
合计	0.00		1,500,000.00	

4、 期末公司无已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

5、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(三)应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
账龄分析法组合	52,642,209.54	100.00	3,511,368.10	6.67	49,130,841.44	74,152,531.37	100	5,014,926.77	6.76	69,137,604.60
组合小计	52,642,209.54	100.00	3,511,368.10	6.67	49,130,841.44	74,152,531.37	100	5,014,926.77	6.76	69,137,604.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	52,642,209.54	100.00	3,511,368.10	6.67	49,130,841.44	74,152,531.37	100	5,014,926.77	6.76	69,137,604.60

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

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			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	45,239,838.20	2,261,991.91	5	57,979,410.46	2,898,970.52	5
1-2 年（含 2 年）	4,906,076.70	490,607.67	10	13,961,573.92	1,396,157.39	10
2-3 年（含 3 年）	1,882,265.36	376,453.07	20	1,590,441.48	318,088.30	20
3-4 年（含 4 年）	299,938.67	149,969.34	50	319,171.90	159,585.95	50
4-5 年（含 5 年）	163,489.00	81,744.50	50	119,618.00	59,809.00	50
5 年以上	150,601.61	150,601.61	100	182,315.61	182,315.61	100
合计	52,642,209.54	3,511,368.10	6.67	74,152,531.37	5,014,926.77	6.76

2、本报告期转回坏帐准备 1,503,558.67 元，无收回的坏账准备情况。

3、本报告期无实际核销的应收账款。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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
烟台市福山区公安局	8,471,829.00	16.09	423,591.45
杭州市杭甬运河工程建设处	3,541,466.80	6.73	177,073.34
中石化镇海炼化分公司	3,231,869.01	6.14	161,593.45
义乌市公安局	1,936,250.84	3.68	96,812.54
浙江万邦智能工程有限公司	1,652,630.05	3.14	145,169.26
合计	18,834,045.70	35.78	1,004,240.04

5、本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(四)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(%)	账面余额	比例(%)
1年以内（含1年）	18,700,299.36	90.68	4,999,443.60	79.59
1-2年（含2年）	893,564.97	4.33	541,595.66	8.62
2-3年（含3年）	474,314.65	2.30	584,298.60	9.30
3年以上	554,078.63	2.69	156,324.78	2.49
合计	20,622,257.61	100.00	6,281,662.64	100

2、本报告期账龄超过一年的重要预付款项

项目	期末余额	期初余额	款项性质
杭州麦松科技有限公司	397,700.00	437,700.00	预付货款
合计	397,700.00	437,700.00	

注：2-3年 56,000.00元，3年以上 341,700.00元。

主要原因系杭州麦松科技有限公司提供的商品不符合要求，公司对该部分商品作退回处理，并要求对方重新提供。除预付杭州麦松科技有限公司款项外，无其他账龄长且金额较大的预付款项。

3、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
杭州海康威视科技有限公司	2,125,576.00	10.31
浙江桥宝智慧科技有限公司	1,789,000.00	8.68
深圳英飞拓科技股份有限公司	1,715,810.00	8.32
浙江大华科技有限公司	1,102,719.01	5.35

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例（%）
杭州奕宏电子科技有限公司	1,014,979.00	4.92
合计	7,748,084.01	37.57

(五)其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
账龄分析法组合	42,052,875.69	100.00	5,972,558.31	14.20	36,080,317.38	37,079,303.33	100.00	3,901,591.61	10.52	33,177,711.72
组合小计	42,052,875.69	100.00	5,972,558.31	14.20	36,080,317.38	37,079,303.33	100.00	3,901,591.61	10.52	33,177,711.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	42,052,875.69	100.00	5,972,558.31	14.20	36,080,317.38	37,079,303.33	100.00	3,901,591.61	10.52	33,177,711.72

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

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			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	16,486,372.42	822,430.16	5	26,649,788.64	1,332,489.43	5
1 至 2 年（含 2 年）	15,744,017.32	1,574,551.74	10	5,123,112.66	512,311.27	10
2 至 3 年（含 3 年）	5,366,955.56	1,073,391.11	20	2,373,242.39	474,648.48	20
3 至 4 年（含 4 年）	2,375,175.65	1,187,587.83	50	2,139,754.25	1,069,877.13	50
4 至 5 年（含 5 年）	1,531,514.55	765,757.28	50	562,280.18	281,140.09	50
5 年以上	548,840.19	548,840.19	100	231,125.21	231,125.21	100
合计	42,052,875.69	5,972,558.31	14.20	37,079,303.33	3,901,591.61	10.52

组合中，无按其他方法计提坏账准备的其他应收款。

2、本报告期计提坏账准备 2,070,966.70 元，本报告期无转回或收回的坏账准备情况

3、本报告期无实际核销的其他应收款。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	账面余额	
	期末余额	期初余额
借款		
保证金	40,329,010.69	35,938,261.12
备用金	672,000.00	72,000.00
往来款	1,051,865.00	1,069,042.21
合计	42,052,875.69	37,079,303.33

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

期末数

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	与本公司关系
支付宝（中国）网络技术有限公司	保证金	6,099,434.37	2 年以内	14.50	非关联方
浙江省政府采购中心	保证金	4,042,164.05	1 年 以 内：	9.61	非关联方
			1997190.35 元		
			1-2 年：233565.2 元		
			2-3 年：1811408.5 元		
浙江省人民检察院	保证金	1,899,666.00	1 年以内	4.52	非关联方
义乌市政府非税收入汇缴专户	保证金	1,753,363.30	1 年以内	4.17	非关联方
浙江省乔司监狱	保证金	1,589,795.00	2 年以内	3.78	非关联方
合计		15,384,422.72		36.58	

6、本报告期无涉及政府补助的应收款项。

7、本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(六)存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	168,035.79		168,035.79	14,216.75		14,216.75
发出商品	49,696,287.76		49,696,287.76	47,083,189.74		47,083,189.74
建造合同形成的已完工未结算资产	26,409,208.58		26,409,208.58	23,727,868.18		23,727,868.18
合计	76,273,532.13		76,273,532.13	70,825,274.67		70,825,274.67

2、本报告期存货不存在跌价情况。

3、本报告期无计入期末存货余额的借款费用资本化金额。

(七)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税		96,033.14
合计		96,033.14

(八)固定资产**1、固定资产情况**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				
电子设备及其他	611,644.09	45,384.62		657,028.71
运输工具	3,692,264.02	460,050.00	541,529.00	3,610,785.02
合计	4,303,908.11	505,434.62	541,529.00	4,267,813.73
二、累计折旧				
电子设备及其他	352,674.08	38,299.45		390,973.53
运输工具	2,664,246.57	191,085.23	514,452.40	2,340,879.40
合计	3,016,920.65	229,384.68	514,452.40	2,731,852.93
三、账面净值				
电子设备及其他	258,970.01			266,055.18
运输工具	1,028,017.45			1,269,905.62
合计	1,286,987.46			1,535,960.80
四、减值准备				
电子设备及其他				
运输工具				
合计				
五、账面价值				
电子设备及其他	258,970.01			266,055.18

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输工具	1,028,017.45			1,269,905.62
合计	1,286,987.46			1,535,960.80

期末无用于抵押或担保的固定资产情况。

2、期末无暂时闲置的固定资产。

3、本报告期无通过融资租赁租入的固定资产情况

4、本报告期无通过经营租赁租出的固定资产。

5、期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(九) 商誉

1、商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期末余额	本期增加	本期减少	期初余额
		企业合并形成的	处置	
杭州惠航科技有限公司	19,030.84			19,030.84
合计	19,030.84			19,030.84

(十) 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	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,483,926.41	1,533,533.23	8,916,518.38	1,404,383.42
合计	9,483,926.41	1,533,533.23	8,916,518.38	1,404,383.42

(十一) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款		100,000.00
合计		100,000.00

2、本报告期无已逾期未偿还的短期借款。

(十二) 应付票据

1、应付票据列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	18,395,819.60	20,950,976.00

种类	期末余额	期初余额
合计	18,395,819.60	20,950,976.00

2、期末无已到期未支付的应付票据。

3、其他重要事项：公司于 2015 年 8 月 13 日与中信银行签订了编号为 2015 信银杭省权质字第 811088015909 号的《最高额应收账款质押合同》，以截止 2015 年 8 月 14 日其与浙江省第二女子监狱签订的编号为 HZZFGG-H72014-98011 的政府采购合同，合同金额 21,684,123.00 元，为公司在该行 2016 年 1 月 26 日至 2016 年 4 月 22 日开具的金额为 8,661,181.6 元的银行承兑汇票提供担保，该票据到期日截止 2016 年 10 月 22 日，截止本报告出具之日该票据尚有 3,592,965.7 元未兑付。该合同已于 2016 年 8 月 25 日竣工并验收，预计于 2016 年 9 月收到回款，届时该合同回款将优先偿还银行承兑汇票担保余额。

(十三) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	39,191,556.78	38,137,391.76
1-2 年（含 2 年）	9,842,536.38	11,833,729.33
2-3 年（含 3 年）	3,209,335.79	3,425,712.01
3 年以上	1,303,430.23	1,456,784.79
合计	53,546,859.18	54,853,617.89

2、本报告期账龄超过一年的重要应付账款。

项目	期末余额	期初余额	未偿还或结转的原因
石化盈科信息技术有限责任公司	1,843,316.23	1,843,316.23	未要求支付
杭州四方博瑞数字电力科技	1,160,984.00		信用帐期未到
上海市闵行区闽浦电器经营部	1,050,000.00		业主工程款未到位暂不支付
江苏江扬电缆有限公司	535,945.62	448,402.16	未要求支付
杭州优航信息技术有限公司	478,280.00	478,280.00	质保期未满
上海清锦建筑安装工程有限公司	400,000.00		业主工程款未到位暂不支付
绍兴七喜网络贸易有限公司		490,960.00	已于 2016 年支付

上海卓飞电子科技有限公司		465,982.89	已于 2016 年支付
合计	5,468,525.85	3,726,941.28	

(十四) 预收款项**1、预收款项列示**

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	7,982,292.97	34,475,657.67
1 至 2 年（含 2 年）	2,571,005.98	2,536,725.24
2 至 3 年（含 3 年）	1,376,469.40	217,811.15
3 年以上	22,537.30	
合计	11,952,305.65	37,230,194.06

2、本报告期账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	期初余额	未偿还或结转的原因
浙江省天正设计工程有限公司	1,033,153.94		预收工程款
象山县水利局城乡区域联网供水工	982,894.00		预收工程款
边防总队	672,236.30		预收工程款
杭州鹏盛建设有限公司	620,000.00		预收工程款
淳安县千岛湖绿城房屋建设管理有限公司	470,982.00		预收工程款
杭州高新（滨江）水务有限公司		887,114.94	已于 2016 年结转
中国财税博物馆		851,509.43	已于 2016 年结转
合计	3,779,266.24	1,738,624.37	

(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	988,014.94	8,967,966.14	9,330,561.03	625,420.05
离职后福利 - 设定提存计划	61,101.00	429,884.51	416,098.42	74,887.09
合计	1,049,115.94	9,397,850.65	9,746,659.45	700,307.14

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
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	928,324.35	8,096,671.18	8,463,125.53	561,870.00
(2) 职工福利费		217,002.09	217,002.09	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(3) 社会保险费	51,763.60	361,625.58	349,839.13	63,550.05
其中：医疗保险费	45,333.00	325,029.78	312,949.34	57,413.44
工伤保险费	1,700.20	7,519.66	8,075.72	1,144.14
生育保险费	4,730.40	29,076.14	28,814.07	4,992.47
(4) 住房公积金		236,952.00	236,952.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	7,926.99	55,715.29	63,642.28	
合计	988,014.94	8,967,966.14	9,330,561.03	625,420.05

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
基本养老保险	51,537.50	399,377.73	381,020.61	69,894.62
失业保险费	9,563.50	30,506.78	35,077.81	4,992.47
合计	61,101.00	429,884.51	416,098.42	74,887.09

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	1,743,650.90	1,887,839.21
营业税	274,864.95	302,522.88
所得税	1,629,367.50	11,438,991.44
城市维护建设税	317,444.67	341,413.35
个人所得税	66,705.04	5,390.47
印花税	1,118.97	4,425.75
水利建设资金	12,032.92	36,788.63
教育费附加	136,926.39	147,198.69
地方教育费附加	91,179.62	98,027.81
外经证税费	4,600.00	4,600.00
合计	4,277,890.96	14,267,198.23

(十七) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
备用金	1,800.00	2,148,532.93
保证金	1,254,350.43	521,300.00
往来款		33,360.02
合计	1,256,150.43	2,703,192.95

2、本期无账龄超过一年的重要其他应付款

(十八) 实收资本

1、明细情况

投资者名称	注册资 本币种	期初余额		本期增加	本 期 减 少	期末余额	
		期初余额	所占 比例 (%)			期末余额	所占比 例 (%)
俞永方	人民币	9,200,000.00	36.80			9,200,000.00	24.86
叶建标	人民币	8,800,000.00	35.20			8,800,000.00	23.78
章忠灿	人民币	6,250,000.00	25.00			6,250,000.00	16.89
温志伟	人民币	750,000.00	3.00			750,000.00	2.03
杭州天是投资管理合伙企业(有限合伙)	人民币			6,024,100.00		6,024,100.00	16.28
杭州中是投资管理合伙企业(有限合伙)	人民币			5,975,900.00		5,975,900.00	16.15
合计		25,000,000.00	100.00	12,000,000.00		37,000,000.00	100.00

2、实收资本变化情况

公司股东变化情况详见附注（一）

(十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	120,396.20	24,600,000.00		24,720,396.20
净资产股改折股		50,122,674.27		50,122,674.27
合计	120,396.20	74,722,674.27	0.00	74,843,070.47

注：1）.其中 50,122,674.27 元系公司 2016 年 3 月公司股改净资产折股所致。

2）.其中 24,600,000.00 元系公司 2016 年 4 月吸收股东溢价投资所致。

(二十) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,046,099.65		5,046,099.65	0.00
合计	5,046,099.65		5,046,099.65	0.00

注：系 2016 年 3 月股改折股减少。

(二十一) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	44,972,982.24	25,305,091.55
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	44,972,982.24	25,305,091.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,461,090.95	21,902,793.08
减：提取法定盈余公积		2,234,902.39
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
减：股改转增资本	45,076,574.62	
…所有者权益内部结转		
期末未分配利润	9,357,498.57	44,972,982.24

(二十二) 营业收入和营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	82,902,476.58	56,532,336.18	67,416,904.85	52,244,996.07
合计	82,902,476.58	56,532,336.18	67,416,904.85	52,244,996.07

(二十三) 营业税金及附加

项目	本期数	上年同期数
营业税	474,648.43	554,267.16
城市维护建设税	98,169.83	99,837.24
教育费附加	44,188.46	43,789.39
地方教育费附加	29,458.99	29,192.90
外经证税费	54136.94	73,016.22
印花税	19,337.89	17,817.37
水利建设基金	71,629.18	55,094.07
合计	791,569.72	873,014.35

(二十四) 销售费用

项目	本期数	上年同期数
投标费用	252,782.00	85,366.53
人员工资	110,996.11	129,300.00
业务宣传费	234,611.30	226,726.90
合计	598,389.41	441,393.43

(二十五) 管理费用

项目	本期数	上年同期数
交通费	231,610.61	270,284.30
汽车费用	220,099.00	205,069.85
宣传费	84,772.54	337,209.81
通讯费	221,893.13	216,955.64
办公费	138,203.61	69,295.87
保险	724,687.96	546,577.17
税金	15,293.50	
其他	350,496.64	432,393.67
职工薪酬	4,714,933.25	1,291,933.60
福利费	217,002.09	240,579.60
折旧	191,234.56	242,586.80
房租	388,838.43	163,716.00
教育经费	47,436.89	20,436.40
研发费	6,198,021.44	2,342,810.56
工会经费	8,278.40	13468.25
咨询服务费	1,293,146.23	
合计	15,045,948.28	6,393,317.52

(二十六) 财务费用

类别	本期数	上年同期数
利息支出	31.90	303,819.56
减：利息收入	75,934.66	17,018.08
手续费	25,281.44	11,432.46
合计	-50,621.32	298,233.94

(二十七) 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	580,028.03	843,642.73
合计	580,028.03	843,642.73

(二十八) 投资收益

项目	本期数	上年同期数
理财产品投资收益	150,782.19	317,895.41
合计	150,782.19	317,895.41

(二十九) 营业外收入

项目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性损
----	-----	-------	-----------

			益的金额
非流动资产处置利得合计	4,790.00	26,367.28	4,790.00
其中：固定资产处置利得	4,790.00	4,791.00	
政府补助		125,626.67	
奖励收入			
合并成本与子公司净资产公允价值份额差额			
其他	0.02	100,000.00	0.02
合计	4,790.02	251,993.95	4,790.02

根据《杭国税西发【2014】80号》文规定，销售下列计算机软件产品：华是屏幕墙软件 V2.0、华是高清视频监控平台软件 V2.0、华是自动跟踪激光热成像监控软件 V2.0、华是集中控制软件 V2.0、华是 GPS 自动核查系统软件 V2.0,自 2013 年 10 月 1 日至 2018 年 2 月 7 日内可享受软件产品增值税超税负退税优惠政策。公司于 2015 年 7 月收到增值税软件退税款 125,626.67 元计入营业外收入。

(三十) 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,866.60		1,866.60
罚款支出	750.00	700.00	750.00
税收滞纳金（外经证）	7,125.67		7,125.67
合计	9,742.27	700.00	9,742.27

注：罚款支出为公司车辆交通违章罚款支出。

(三十一) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	-39,584.54	1,064,940.89
递延所得税费用	129,149.81	150,177.16
合计	89,565.27	1,215,118.05

(三十二) 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	本期数	上年同期数
利息收入	87,742.36	334,913.49
收到的与经营活动相关的保证金	12,886,134.98	9,775,804.96
收回暂付款及收到暂收款	1,182,174.42	8,254,468.86

合计	14,156,051.76	18,365,187.31
----	---------------	---------------

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
研发费	126,880.24	1,473,031.96
交通费	231,610.61	270,284.30
汽车费用	220,099.00	205,069.85
房租	388,838.43	163,716.00
办公费	137,219.31	69,295.87
业务招待费	234,611.30	227,106.90
折旧	191,234.56	242,586.80
宣传费	11,309.81	-
教育经费	47,436.89	20,436.40
工会经费	8,278.40	13,468.25
手续费	25,281.44	11,432.46
其他	427,643.34	425,410.81
支付的与经营活动相关的保证金	2,129,481.79	13,678,011.11
支付暂付款及支付暂收款	1,015,069.47	25,062,954.64
合计	5,194,994.59	41,862,805.35

(三十三)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	9,461,090.95	5,676,378.12
加：计提的资产减值准备	543,168.03	784,565.85
固定资产折旧	-285,067.72	213,546.78
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
待摊费用减少（减：增加）	-857,821.60	-
预提费用增加（减：减少）	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	1,866.60	-26,367.28
固定资产报废损失	-	-
财务费用	234.90	303,819.56
投资损失（减：收益）	-150,782.19	-317,895.41
递延税款贷项（减：借项）	-129,149.79	-213,600.85
存货的减少（减：增加）	-5,448,257.46	-3,680,903.93

补充资料	本期数	上年同期数
经营性应收项目的减少（减：增加）	2,860,955.99	1,727,998.81
经营性应付项目的增加（减：减少）	-40,662,062.74	-4,481,019.08
其他	22,032,968.52	-4,001,344.35
经营活动产生的现金流量净额	-12,632,856.51	-4,014,821.78
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	18,356,474.73	7,078,470.37
减：现金的期初余额	14,508,735.10	11,235,208.32
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	3,847,739.63	-4,156,737.95

2、现金和现金等价物的构成

项目	本期数	上年同期数
一、现 金	18,356,474.73	7,078,470.37
其中：库存现金	52,850.28	54,161.22
可随时用于支付的银行存款	18,303,624.45	7,024,309.15
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	18,356,474.73	7,078,470.37

(三十四)所有权或使用权受到限制的资产

项目	2016 年 6 月 30 日账面价值	2015 年 12 月 31 日账面价值
货币资金	7,777,953.84	9,426,552.57

九、关联方及关联交易

(一) 控制本公司的关联方情况

1、主要关联自然人

名称	与本公司的关系
俞永方	董事长、控股股东、实际控制人、合计直接或直接持有公司 25.76%的股份
叶建标	董事、总经理、控股股东、实际控制人、合计直接或间接持有公司 24.59%的股份
章忠灿	监事会主席、控股股东、实际控制人、直接或间接持有公司 17.3%的股份
温志伟	董事、副总经理
陈碧玲	董事、财务总监
叶海珍	董事、董事会秘书、消防事业部总经理
叶海龙	监事、董事会秘书叶海珍之兄
俞伟娜	职工代表监事
陈江海	副总经理
汤益飞	公司董事长、控股股东、实际控制人俞永方之配偶
俞永权	公司董事长、控股股东、实际控制人俞永方之弟
宋春	公司董事、董事会秘书叶海珍之配偶
陈孝敢	公司董事、财务总监陈碧玲之弟
许水文	公司监事会主席、控股股东、实际控制人章忠灿配偶之母
裴焕潮	公司监事会主席、控股股东、实际控制人章忠灿配偶之父

2、主要关联法人

(1) 公司的机构股东

名称	与本公司的关系
天是投资	持股 5%以上的股东
中是投资	持股 5%以上的股东

(2) 公司之子公司

名称	与本公司的关系
中起科技	公司之全资子公司
振讯科技	子公司中起科技之全资子公司
惠航科技	子公司中起科技之全资子公司

(2) 其它关联法人

名称	与本公司的关系
兴港船舶	曾受公司实际控制人俞永方、叶建标控制的公司（注 1）
核心资本	公司实际控制人章忠灿持股 90%的公司
兴澜润滑油	公司实际控制人章忠灿持股 40%并任职企业
奥斯本科技	实际控制人俞永方之兄弟俞永权持股 25%的公司，公司曾持股 25%，后将其

名称	与本公司的关系
	转让给俞永权
爱琪医疗	实际控制人俞永方之兄弟俞永权持股 25%的公司，公司曾持股 25%，后将其转让给俞永权
平阳县联兴塑胶制品有限公司	公司董事、财务总监陈碧玲之弟陈孝敢持股 60%并任职公司
杭州汇体科技有限公司	公司董事会秘书之配偶宋春持股 15%的公司
杭州合诚得实业投资有限公司	公司监事会主席、控股股东、实际控制人章忠灿配偶之母许水文持股 40%并任职公司
杭州凤祥纺织实业有限公司	公司监事会主席、控股股东、实际控制人章忠灿配偶之母许水文持股 7.6087%并任职公司
添财投资管理（杭州）有限公司	公司监事会主席、控股股东、实际控制人章忠灿配偶之父裴焕潮持股 90%并任职公司（注 2）
杭州萧山区网物资经营部	公司实际控制人章忠灿持股 100%的企业

（二）、关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
俞永方、汤益飞	400.00	2015/4/30	2016/4/29	是	注 1
叶建标、吴珏	621.93	2015/4/30	2018/4/29	否	注 1
俞永方、汤益飞	800.00	2014/12/30	2016/12/30	否	注 2

关联担保情况说明：

注 1：俞永方、汤益飞于 2014 年 7 月 9 日与招商银行股份有限公司杭州深蓝支行签订了编号为 2014 年授抵字第 017 号，最高额为 2,760,000 元（期限为 2014 年 7 月 9 日至 2015 年 7 月 8 日）的以协议价为 276 万元的余房权证闲移字第 09059114 号、余房权证闲移字第 09106469 号的房产以及杭余商国用（2009）第 13956 号土地使用权作为抵押的《最高额抵押合同》；

叶建标、吴珏于 2015 年 4 月 30 日与中国建设银行股份有限公司杭州高新支行签订了编号为 X2015-123510-132，最高额为 6,219,300 元（期限为 2015 年 4 月 30 日至 2018 年 4 月 29 日）的以财产抵押价值为 621.93 万元的杭房权证西移字第 14804911、14804912 号；杭西国用（2014）第 014333 号的房产作为抵押的《最高额抵押合同》；

注 2：俞永方、汤益飞于 2014 年 12 月 10 日与中信银行签订了编号为 2014 信银杭省人最保字第 001415 号最高额为 8,000,000.00 元的《最高额保证合同》，为公司 2014 年 12 月 30 日至 2016 年 12 月 30 日期间在该行开具的票据、信用证、保函、商业承兑汇票等负债业务提供担保。截止 2016 年 6 月 30 日，公司在该行开具的银行承兑汇票余额为 8,153,082.60 元。

(三)、关联方资产转让、债务重组情况

无

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

- 1、公司没有需要披露的重要承诺事项。
- 2、公司没有需要披露的其他承诺事项。

(二) 或有事项

- 1、公司资产负债表日没有需要披露的重要或有事项。
- 2、公司没有需要披露的其他重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 无重要的非调整事项。

(二) 无利润分配情况。

(三) 无销售退回情况。

(四) 无其他资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

无

十三、母公司会计报表重要项目的说明

(一)应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	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										
账龄分析法	48,503,684.82	100	3,058,840.33	6.31	45,444,844.49	69,549,242.71	97.37	4,706,783.34	6.77	64,842,459.37
关联方组合						1,881,258.00	2.63			1,881,258.00
组合小计	48,503,684.82	100	3,058,840.33	6.31	45,444,844.49	71,430,500.71	100.00	4,706,783.34	6.59	66,723,717.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	48,503,684.82	100	3,058,840.33	6.31	45,444,844.49	71,430,500.71	100.00	4,706,783.34	6.59	66,723,717.37

(1) 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			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	43,867,984.14	2,193,399.21	5	54,175,701.80	2,708,785.09	5.00
1-2 年（含 2 年）	2,927,086.04	292,708.60	10	13,256,993.92	1,325,699.39	10.00
2-3 年（含 3 年）	1,189,585.36	237,917.07	20	1,590,441.48	318,088.30	20.00
3-4 年（含 4 年）	299,938.67	149,969.34	50	224,171.90	112,085.95	50.00
4-5 年（含 5 年）	68,489.00	34,244.50	50	119,618.00	59,809.00	50.00
5 年以上	150,601.61	150,601.61	100	182,315.61	182,315.61	100.00
合计	48,503,684.82	3,058,840.33	6.31	69,549,242.71	4,706,783.34	6.77

2、本期计提、收回或转回应收账款情况

本期转回坏账准备金额 1,647,943.01 元。

3、本期未发生应收账款核销的情况

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

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
烟台市福山区公安局	8,471,829.00	17.47	423,591.45
杭州市杭甬运河工程建设处	3,541,466.80	7.30	177,073.34
中石化镇海炼化分公司	3,231,869.01	6.66	161,593.45
义乌市公安局	1,936,250.84	3.99	96,812.54
浙江万邦智能工程有限公司	1,652,630.05	3.41	145,169.26
合计	18,834,045.70	38.83	1,004,240.04

5、期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

6、期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

7、本报告期应收账款质押情况说明

详见附注五（三）。

(二)其他应收款

1、其他应收款分类披露：

类别	期初余额					期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	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										
账龄分析法	35,039,565.81	100	5,223,493.60	14.91	29,816,072.21	30,121,646.26	100.00	3,521,748.43	11.69	26,599,897.83
关联方组合										
组合小计	35,039,565.81	100	5,223,493.60	14.91	29,816,072.21	30,121,646.26	100.00	3,521,748.43	11.69	26,599,897.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	35,039,565.81	100	5,223,493.60	14.91	29,816,072.21	30,121,646.26	100.00	3,521,748.43	11.69	26,599,897.83

(1) 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			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	16,231,403.12	811,570.16	5.00	20,331,338.08	1,016,566.90	5.00
1-2 年 (含 2 年)	9,607,883.25	960,788.33	10.00	4,483,906.15	448,390.62	10.00
2-3 年 (含 3 年)	4,744,749.05	948,949.81	20.00	2,373,242.39	474,648.48	20.00
3-4 年 (含 4 年)	2,375,175.65	1,187,587.83	50.00	2,139,754.25	1,069,877.13	50.00
4-5 年 (含 5 年)	1,531,514.55	765,757.28	50.00	562,280.18	281,140.09	50.00
5 年以上	548,840.19	548,840.19	100.00	231,125.21	231,125.21	100.00
合计	35,039,565.81	5,223,493.60	14.91	30,121,646.26	3,521,748.43	11.69

2、本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,701,745.17 元；本期无收回或转回坏账准备。

3、本期无实际核销的其他应收款情况。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收期末余 额合计数的 比例(%)	与本公司关系
浙江省政府采购中心	保证金	4,042,164.05	1 年以内：1997190.35 元	11.54	非关联方
			1-2 年：233565.2 元		
			2-3 年：1811408.5 元		
浙江省人民检察院	保证金	1,899,666.00	1 年以内	5.42	非关联方
义乌市政府非税收入汇缴专户	保证金	1,753,363.30	1 年以内	5	非关联方
浙江省乔司监狱	保证金	1,589,795.00	2 年以内	4.54	非关联方
诸暨市人民检察院基建户	保证金	1,024,840.00	1 年以内	2.92	非关联方
合计		10,309,828.35		29.42	

5、期末无涉及政府补助的应收款项。

6、期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7、期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
浙江中起科技有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	20,000,000.00		20,000,000.00	16,374,477.89		16,374,477.89

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	79,975,838.90	55,301,159.70	62,487,858.37	48,266,189.51
合计	79,975,838.90	55,301,159.70	62,487,858.37	48,266,189.51

三、补充资料**(一) 净资产收益率和每股收益**

年度	报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
2016 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	9.64%	0.31	0.31
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.64%	0.31	0.31
2015 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	10.09%	0.23	0.23
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.89%	0.22	0.22

(二) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	本期数	上年同期数
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,923.40	26,367.28
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		100,000.00
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

非经常性损益明细	本期数	上年同期数
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-7,875.65	-700.00
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	-4,952.25	125,667.28
减：所得税影响金额	-742.84	18,850.09
扣除所得税影响后的非经常性损益	-4,209.41	106,817.19
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-4,209.41	106,817.19
归属于少数股东的非经常性损益		

浙江华是科技股份有限公司

2016年8月26日