

# 浙江兴达讯软件股份有限公司



Zhe Jiang xingDaXun Software Co.Ltd

(台州市五联大厦 4 层 401 室)



## 公开转让说明书

主办券商



西南证券股份有限公司  
SOUTHWEST SECURITIES COMPANY, LTD.

二〇一七年四月

## 声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于所处行业及自身特点所决定，特提示投资者应  
对公司以下重大事项或可能出现的风险予以充分关注：

### 一、经营业绩波动风险

公司一直致力于根据不同行业特点，深刻钻研行业特性和用户内在的各项需求，开发出具有专业行业背景的能真正解决企业实际问题的专业行业版软件，从而为客户提供个性化的产品及服务。在这一过程中，公司将面对不同的行业客户，可能出现对客户行业了解不全面、技术不成熟、客户基础薄弱和经验不足的情况，造成公司在研发、营销和售后服务等方面出现经营失误，直接导致项目亏损，影响公司业绩。

### 二、核心人才流失及核心技术风险

公司为国家级高新技术企业，核心成果具有较高的技术含量，且申请了相应的软件著作权保护。但是由于公司规模相对较小，给予技术人员的各项待遇和发展平台与大企业存在一定的差距，一旦出现核心技术人员流失，则会削弱公司研发实力，从而对公司业务发展造成不利影响。

专业管理软件的研发需要公司投入大量研发人才和资金，有难开发、易复制的特点，产品附加值高。如果企业软件产品的核心技术被泄露，将给企业带来较大的经济损失。

### 三、主要产品和开发技术更新换代的风险

随着软件和信息服务业的快速发展，行业技术和产品将不断升级，公司原有的产品和技术存在更新的需求，这将对企业的技术储备、研发水平和差异化定制生产提出了更高的市场要求。软件企业必须准确把握市场动态，更加深入的挖掘客户潜在需求，加快技术研发与产品的更新，不断进行创新，保持先进性。若公司无法跟上产品和开发技术的更新速度，将会影响公司原有的市场份额，阻碍公司业务的进一步发展。

## 四、税收优惠政策变化的风险

本公司销售自主开发的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，根据财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》，对其增值税实际税负超过 3% 的部分，实行即征即退政策。依据《关于浙江省 2015 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2015]256 号）文件：本公司已作为高新技术企业备案，享受高新技术企业的所得税优惠税率 15%。若未来国家调整相关税收政策，或公司未能通过高新技术企业复审，公司将不再享受企业所得税优惠政策，公司盈利能力和经营成果可能受到一定影响。

## 五、公司规模较小，整体抗风险能力较弱的风险

2016 年 1-10 月、2015 年度、2014 年度公司的营业收入分别 447.90 万元、468.47 万元、214.90 万元，公司仍处于成长和发展阶段，规模较小，与同行业内的大公司相比，应对市场变化的反应能力相对较差，对外界和内部风险的抵抗能力相对较弱。市场的外界环境存在很多不确定性因素，公司可能会因规模较小而在市场变化中受到较大冲击，从而对公司业务造成不利影响。

## 六、客户地域较为集中的风险

公司地处我国经济发达的浙江省，信息技术咨询服务企业众多，公司通过多年的经营活动已在该区域建立较好的口碑，客户主要集中在浙江省。尽管公司依靠自身在信息技术咨询服务业积累的研发能力和技术领先优势在逐步开拓其他地域客户，但目前公司客户地域较为集中的情况将对公司业绩的持续增长构成不利影响。

## 七、政府补助不可持续性对公司业绩影响的风险

报告期内，2016 年 1-10 月、2015 年度和 2014 年度，公司政府补助金额分别为 640,000.00 元、146,750.00 元和 21,000.00 元，占当期利润总额的比例分别为 76.24%、11.57% 和 41.42%，占比较高，因政府补助事项受国家政策因素影响，存在较大的不确定性，所以若国家不再鼓励软件行业发展，则公司利润总额将会受到较大影响。

## 八、公司治理风险

有限公司阶段，公司虽制定了与日常生产经营管理相关的内部控制制度，但未制定“三会”议事规则、关联交易管理制度、对外担保管理制度、对外投资管理制度等规章制度，未形成完整的内部控制体系；尤其是资金管理及关联交易管理方面不够严密，报告期内，公司存在较大的关联方资金占用问题，且未收取资金占用费，虽于申报前已归还，但存在与关联方资金拆借不规范的情况。

# 目录

<b>声明 .....</b>	<b>1</b>
<b>重大事项提示 .....</b>	<b>2</b>
一、 经营业绩波动风险.....	2
二、 核心人才流失及核心技术风险.....	2
三、 主要产品和开发技术更新换代的风险.....	2
四、 税收优惠政策变化的风险.....	3
五、 公司规模较小，整体抗风险能力较弱的风险.....	3
六、 客户地域较为集中的风险.....	3
七、 政府补助不可持续性对公司业绩影响的风险.....	3
八、 公司治理风险.....	4
<b>目录 .....</b>	<b>5</b>
<b>释义 .....</b>	<b>7</b>
<b>第一节公司基本情况 .....</b>	<b>10</b>
一、 基本情况.....	10
二、 股票挂牌情况.....	11
三、 公司股东及股权结构情况.....	14
四、 公司股本形成及变化情况.....	27
五、 重大资产重组情况.....	37
六、 董事、监事及高级管理人员基本情况.....	38
七、 报告期主要会计数据及财务指标简表.....	40
八、 相关机构.....	43
<b>第二节公司业务 .....</b>	<b>45</b>
一、 公司主营业务、主要产品或服务及其用途.....	45
二、 公司组织结构及主要业务流程.....	52
三、 与业务相关的关键资源要素.....	55
四、 主营业务相关情况.....	64
五、 公司商业模式.....	70
六、 公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征.....	72
<b>第三节公司治理 .....</b>	<b>85</b>
一、 三会建立健全及运行情况.....	85
二、 公司及其股东违法违规及受处罚情况.....	89
三、 公司业务、资产、人员、财务、机构与股东投资及控制的企业分开情况.....	89
四、 同业竞争.....	90
五、 报告期资金占用和对外担保情况.....	92
六、 董事、监事、高级管理人员相关情况.....	93
<b>第四节公司财务 .....</b>	<b>97</b>
一、 财务报表.....	97
二、 审计意见.....	120
三、 财务报表编制基础及合并范围变化情况.....	120
四、 主要会计政策、会计估计及报告期变化情况.....	121
五、 主要税项.....	149

六、报告期主要财务数据及财务指标分析.....	150
七、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易.....	197
八、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	203
九、报告期资产评估情况.....	203
十、报告期股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策.....	204
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业主要财务数据.....	205
十二、风险因素.....	207
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>211</b>
一、公司全体董事、监事及高级管理人员签名及公司盖章.....	211
二、主办券商声明.....	212
三、律师声明.....	213
四、审计机构声明.....	214
五、资产评估机构声明.....	215
<b>第六节附件 .....</b>	<b>216</b>
一、主办券商推荐报告.....	216
二、财务报表及审计报告.....	216
三、法律意见.....	216
四、公司章程.....	216
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	216
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	216

## 释义

在本公开转让说明书中，除非另有所指或说明，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份 公司、兴达讯、兴达 软件	指	浙江兴达讯软件股份有限公司
有限公司/兴达有限	指	台州市兴达软件开发有限公司，系兴达讯前身
兴达智能	指	浙江兴达讯智能科技有限公司
杭州兴达	指	杭州兴达讯软件科技有限公司
兴达咨询	指	台州市兴达企业咨询管理有限公司
兴达股权	指	台州市兴达股权投资管理合伙企业（有限合伙）
台州云明	指	台州云明电子商务服务部（有限合伙）
讯达公司	指	台州市讯达软件科技有限公司
新模式公司	指	台州市新模式计算机系统集成有限公司
玉环强力	指	玉环强力件制造厂
上海云明	指	上海云明汽车部件有限公司
WMS	指	是一种通过扫描条码对企业入库业务、出库业务、库存调拨、库存盘点、批次管理、物料对应、即时库存管理、质检管理等功能综合运用的管理系统
D-MES	指	是一种基于大数据的面向制造企业车间执行层的生产信息化管理系统
BPM	指	是一种以规范化的构造端到端的卓越业务流程为中心，以持续的提高组织业务绩效为目的的系统化方法
JIT	指	是追求一种无库存的生产系统，或使库存达到最小的生产系统
MRP	指	是根据市场需求预测和顾客订单制定产品的生产计划，然后基于产品生产计划，组成产品的材料结构和库存状况，通过计算机计算来确定材料的加工进度和订货日程的一种实用技术

ERP	指	是指建立在信息技术基础上，以系统化的管理思想，为企业决策层及员工提供决策运行手段的管理平台
RFID	指	是一种通信技术，可通过无线电讯号识别特定目标并读写相关数据，而无需识别系统与特定目标之间建立机械或光学接触
本次挂牌	指	浙江兴达讯软件股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
中银律师	指	北京中银（台州）律师事务所
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
国融资产评估	指	北京国融兴华资产评估有限责任公司
《审计报告》	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）以2016年10月31日为审计基准日对浙江兴达讯软件股份有限公司的财务报表进行审计后出具的信会师报字[2016]第211884号《审计报告》
《评估报告》	指	北京国融兴华资产评估有限责任公司以2015年11月30日为评估基准日对兴达有限公司的整体资产价值进行评估后出具的国融兴华评报字[2015]第040146号《资产评估报告书》
《验资报告》	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 2 月 1 日出具的信会师报字[2016]第 250024 号《浙江兴达讯软件股份有限公司（筹）验资报告》
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》
两年一期	指	2014年度、2015年度、2016年1-10月
业务规则（试行）	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》(草案)	指	兴达讯 2016 年第一次临时股东大会审议通过，将

		自公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之日起生效的浙江兴达讯软件股份有限公司章程（草案）
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》

本转让说明书数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第一节公司基本情况

### 一、基本情况

公司中文名称	浙江兴达讯软件股份有限公司		
公司英文名称	<b>Zhe Jiang XingDaXun Software Co.Ltd</b>		
统一社会信用代码	91331000797613487F		
法定代表人	周建国		
有限公司成立日期	2006年12月20日		
股份公司成立日期	2016年3月4日		
注册资本	1080万元		
公司住所	台州市五联大厦4层401室		
董事会秘书或信息披露负责人	饶建平		
公司电话	0576-88602955		
公司传真	0576-88602956		
电子邮箱	4008891991@b.qq.com		
邮政编码	318000		
公司网址	<a href="http://www.xingdasoft.com">www.xingdasoft.com</a>		
主要业务	专业行业管理软件的开发及技术服务		
所属行业	根据《国民经济行业分类与代码》(GB/T4754-2011)分类	公司属于大类I65软件和信息技术服务业中的子类I6510软件开发	
	根据证监会《上市公司行业分类指引(2012年修订)》分类	公司属于大类“I 信息传输、软件和信息技术服务业”中的子类“I65 软件和信息技术服务业”	
	根据《挂牌公司管理型行业分类指引》分类	公司属于大类“I65 软件和信息技术服务业”中的子类“6510 软件开发”	
	根据《挂牌公司投资型行业分类指引》分类	公司所属行业为“信息技术”(行业代码:17)中的子类“17101211 系统软件”	

## 二、股票挂牌情况

### (一) 股票代码、股票简称、股票种类、挂牌日期等

股票代码	
股票简称	兴达软件
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币 1.00 元
股票总量	1080 万股
挂牌日期	
挂牌后的转让方式	协议转让

### (二) 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

#### 1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定”。

《业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定”。

《公司章程》第二十七条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让”。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

《公司章程》第二十八条：“公司董事、监事、高级管理人员、持有本公司股份 5%以上的股东，将其持有的本公司股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。但是，证券公司因包销购入售后剩余股票而持有 5%以上股份的，卖出该股票不受 6 个月时间限制。

公司董事会不按照前款规定执行的，股东有权要求董事会在 30 日内执行。公司董事会未在上述期限内执行的，股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

公司董事会不按照第一款的规定执行的，负有责任的董事依法承担连带责任。”

## 2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

除上述规定的股份锁定外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

## 3、股东所持股份的限售安排

股份公司成立于 2016 年 3 月 4 日，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立不足一年，无可转让股份，公司限售股份数额为 10,800,000.00 股，公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。具体情况如下：

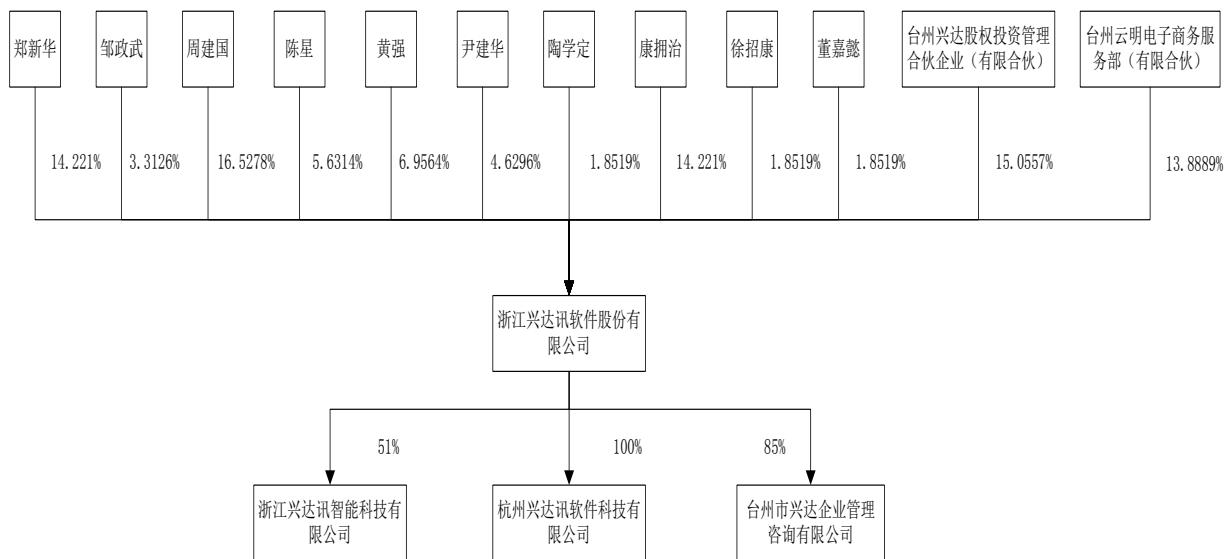
单位：股

序号	股东姓名 / 名称	任职情况	持股数量	持股比例 (%)	本次可进入全国股份转让系统转让的股份数量	是否存在质押或冻结情况
1	周建国	董事长	1,785,005.00	16.53	0	否
2	兴达投资	-	1,626,015.00	15.06	0	否
3	郑新华	董事	1,535,866.00	14.22	0	否
4	康拥治	董事	1,535,866.00	14.22	0	否

5	台州云明	-	1,500,000.00	13.89	0	否
6	黄强	董事	751,296.00	6.96	0	否
7	陈星	监事	608,192.00	5.63	0	否
8	尹建华	董事	500,000.00	4.63	0	否
9	邹政武	监事	357,760.00	3.31	0	否
10	徐招康	董事	200,000.00	1.85	0	否
11	陶学定	-	200,000.00	1.85	0	否
12	董嘉懿	-	200,000.00	1.85	0	否
总计			10,800,000.00	100.00	0	否

### 三、公司股东及股权结构情况

#### (一) 股权结构图



#### (二) 子公司和分公司情况

##### 控股子公司基本情况

###### 1、台州市兴达企业管理咨询有限公司

公司名称	台州市兴达企业管理咨询有限公司
注册资本	30 万元
注册地	台州经济开发区开发大道南侧创业服务中心大楼 605 室
注册号	331000000060957
成立日期	2014 年 3 月 14 日
企业类型	有限公司
法定代表人	郑新华
经营范围	企业管理咨询服务，软件销售。

截至公开转让说明书签署日，台州市兴达企业管理咨询有限公司的股权结构如下：

股东名称/姓名	认缴额(万元)	实缴额(万元)	持股比例(%)
兴达讯	25.50	16.00	85.00

黄红卫	4.50	1.00	15.00
合计	30.00	17.00	100.00

兴达咨询历史沿革情况如下：

#### 兴达咨询的设立情况

2014年3月6日，全体股东签署了《台州市兴达企业管理咨询有限公司章程》，约定出资设立台州市兴达企业管理咨询有限公司，注册资本人民币30万元；台州市兴达软件开发有限公司以货币方式认缴24万元；李杨州以货币方式认缴6万元。

2014年3月14日，台州市工商行政管理局核准公司设立登记，并核发了注册号为331000000060957的《企业法人营业执照》。

兴达咨询组织机构：郑新华任执行董事、经理；黄红卫任监事。

#### 兴达咨询设立时的股权结构：

股东	认缴出资额(万元)	出资比例 (%)	出资方式
台州市兴达软件开发有限公司	24.00	80.00	货币
李杨州	6.00	20.00	货币
合计	30.00	100.00	-

#### 兴达咨询第一次股权转让

2014年4月4日，兴达咨询召开股东会，会议经代表100%表决权的股东决议通过：“1、修改公司章程；2、同意兴达有限将其持有的公司的出资额4.5万元占出资总额的15%的股权作价4.5万元转让给高歌；3、同意兴达有限将其持有的公司的出资额0.9万元占出资总额的3%的股权作价0.9万元转让给李杨州；4、同意兴达有限将其持有的公司的出资额4.5万元占出资总额的15%的股权作价4.5万元转让给黄红卫。

2014年4月4日，兴达有限与高歌、李杨州、黄红卫签署了《股权转让协议》，本次股权转让情况如下：

序号	转让方	受让方	转让股权比例 (%)	转让价格 (万元)

1	兴达有限	高歌	15.00	4.50
2	兴达有限	李杨州	3.00	0.90
3	兴达有限	黄红卫	15.00	4.50

2014年4月11日，兴达咨询办理完毕本次股权变更的工商变更登记。

本次变更完成后，兴达咨询的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资形式	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
1	兴达有限	货币	14.10	9.40	47.00
2	李杨州	货币	6.90	4.60	23.00
3	黄红卫	货币	4.50	1.00	15.00
4	高歌	货币	4.50	2.00	15.00
合计			30.00	17.00	100.00

#### 兴达咨询第二次股权转让

2014年10月8日，兴达咨询召开股东会，会议经代表100%表决权的股东决议通过：“1、修改公司章程；2、同意高歌将其持有的公司的出资额4.5万元占出资总额的15%作价4.5万元转让给兴达有限”。

2014年10月8日，高歌与兴达有限签订《股权转让协议》，具体情况如下：

序号	转让方	受让方	转让股权比例（%）	转让价格（万元）
1	高歌	兴达有限	15.00	4.50

2014年10月16日，兴达咨询办理完毕本次股权变更的工商变更登记。

本次变更完成后，兴达咨询的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资形式	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
1	兴达有限	货币	18.60	11.40	62.00
2	李杨州	货币	6.90	4.60	23.00
3	黄红卫	货币	4.50	1.00	15.00
合计			30.00	17.00	100.00

注：主办券商项目组及律师调查公司自然人投资者高歌在投资经营理念不同导致的股权转让，本次转让时因为公司业务规模不大，故本次转让按照公司各股东原出资额实际支付了

转让价款。

### 兴达咨询第三次股权转让

2015年3月6日，兴达咨询召开股东会，会议经代表100%表决权的股东决议通过：“1、修改公司章程；2、同意李杨州将持有公司的出资额6.9万元占出资总额的23%作价4.6万元转让给兴达有限。

2015年3月6日，李杨州与兴达有限签订《股权转让协议》，具体情况如下：

序号	转让方	受让方	转让股权比例(%)	转让价格(万元)
1	李杨州	兴达有限	23.00	4.60

2015年4月17日，兴达咨询办理完毕本次股权变更的工商变更登记。

本次变更完成后，兴达咨询的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资形式	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)
1	兴达有限	货币	25.50	16.00	85.00
3	黄红卫	货币	4.50	1	15.00
<b>合计</b>			30.00	17.00	100.00

注：主办券商及律师调查公司自然人投资者李杨州由于投资经营理念不同导致的股权转让，本次转让时因为公司业务规模不大，故本次转让按照公司各股东原出资额实际支付了转让价款。

### 2、浙江兴达讯智能科技有限公司

公司名称	浙江兴达讯智能科技有限公司
注册资本	1008万元
注册地	台州市经济开发区开发大道南侧创业服务中心大楼628室（仅限办公用）
注册号	91331000MA28G7LR9A
成立日期	2016年2月2日
企业类型	有限责任公司
法定代表人	周建国
经营范围	工业自动控制系统装置、电子元件及组件、电气信号设备装置、通信终端装

	置、运输设备及生产用计数仪表、家用电力器具、电子测量仪器研发、制造；软件和信息技术服务。电子产品、塑料制品、机械设备销售。
--	---

截至公开转让说明书签署日，兴达讯智能科技公司的股权结构如下：

股东名称/姓名	认缴额（万元）	实缴额（万元）	持股比例（%）
兴达讯	514.08	0.00	51.00
陈礼刚	272.16	0.00	27.00
詹波	100.80	0.00	10.00
林野	50.40	0.00	5.00
黄红卫	20.16	0.00	2.00
王安平	50.40	0.00	5.00
合计	1008.00	0.00	100.00

### 3、杭州兴达讯软件科技有限公司

公司名称	杭州兴达讯软件科技有限公司
注册资本	200 万元
注册地	杭州经济开发区白杨街道 6 号大街 452 号 2 幢 C1704-1705 号房
注册号	91330101MA27Y2BR94
成立日期	2016 年 6 月 28 日
企业类型	有限公司
法定代表人	周建国
经营范围	技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让：计算机软硬件、计算机网络技术；批发、零售：计算机软件及辅助设备。

截至公开转让说明书签署日，杭州兴达讯软件有限公司的股权结构如下：

股东名称/姓名	认缴额（万元）	实缴额（万元）	持股比例（%）
兴达讯	200.00	0.00	100.00
合计	200.00	0.00	100.00

### （三）控股股东、实际控制人基本情况

#### 1、公司无单一股东持公司 30% 股份以上，公司无控股股东

截止至本公开转让说明书出具之日，公司共有 12 名股东，周建国直接持股

16.53%、康拥治直接持股 14.22%、郑新华直接持股 14.22%、兴达投资持股 15.06%、台州云明持股 13.89%、黄强持股 6.96%、陈星持股 5.63%、尹建华持股 4.63%、邹政武持股 3.31%、徐招康持股 1.85%、陶学定持股 1.85%、董嘉懿持股 1.85%，公司单一第一大股东周建国直接及间接持有的股份合计 18.68%，公司的单一股东合计持有的股份均未超过公司总股本的 30%，无法对董事会进行控制，无法单独对公司的决策形成决定性影响，因此，公司无控股股东。

## 2、公司实际控制人属于多名自然人股东签署一致行动协议下的共同控制

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东周建国、郑新华、康拥治、陈星、黄强、邹政武就公司未来发展的重大经营决策签署一致行动协议，本协议约定如下：

“本协议有效期三年，签署人在处理有关公司经营发展且根据《公司法》等有关法律法规和公司章程需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时，各方均应进行充分的沟通和协商，并采取一致行动；

有限公司阶段，上述股东一直持有公司超过 50%的股权，在公司经营上，执行董事、总经理先后由周建国、郑新华担任，其对公司的重大经营决策、人事任免有重大影响。股份公司阶段，周建国任董事长，郑新华任总经理，康拥治任副总经理。同时，上述股东合计直接持有公司 60.87%的股份，合计间接持有公司 66.53%的股份，合计控制公司 75.93%的股份，占公司董事会 4/7 的席位，其所影响的表决权足以对公司股东大会、董事会表决产生重大影响。”

主办券商经调查，周建国系兴达投资执行事务合伙人，周建国等一致行动人均直接持有或间接影响兴达投资合伙人的决议，且有限合伙人中有近半数为周建国等人的亲属好友，周建国等人能够在合伙人会议就重大决策及公司表决权履行上实施重大影响，故项目组认为周建国等人控制兴达投资所持公司股份的表决权。

综上，项目组认为周建国、郑新华、康拥治、陈星、黄强、邹政武系公司实际控制人，其六人对公司实施共同控制。

## 3、公司控股股东及实际控制人最近 2 年的变化及其影响

### (1) 公司控股股东及实际控制人最近 2 年变化情况

最近 2 年公司控股股东及实际控制人变化具体如下：

2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 29 日，公司股东由周建国持股 25.4%、郑新华持股 25.3%、康拥治持股 25.3%、黄强持股 10.5%、陈星持股 8.5%、邹政武持股 5.0%，公司由上述六名股东合计持有公司 100% 的股权。在公司重大经营决策、人事任免等重大事项上，上述六名股东通过协商一致后予以实施，任何一方都不能对公司形成实质控制，因此这一阶段公司无控股股东及实际控制人。

2014 年 12 月 30 至 2017 年 1 月 22 日，公司股东由股东周建国持股 16.53%、兴达投资持股 15.06%、郑新华持股 14.22%、康拥治持股 14.22%、台州云明持股 13.89%、黄强持股 6.96%、陈星持股 5.63%、尹建华持股 4.62%、邹政武持股 3.31%、徐招康持股 1.85%、陶学定持股 1.85%、董嘉懿持股 1.85%，公司由上述十二名股东合计持有公司 100% 的股份。在公司重大经营决策、人事任免等重大事项上，上述股东按照公司章程及三会制度协商一致后予以实施，因此这一阶段公司仍无控股股东及实际控制人。

2017 年 1 月 22 日，公司股东周建国、郑新华、康拥治、黄强、陈星、邹政武等六名股东签署了《一致行动协议》，明确六方的一致行动关系；周建国任公司董事长、郑新华任公司总经理、康拥治任公司副总经理、邹政武任公司监事会主席，六人签署一致行动协议后对公司的经营决策形成实质控制；周建国等六人直接持有 60.87% 的股份，合计间接持有 66.53% 的股份，实际控制公司股东大会 75.93% 的股份表决权足以影响公司的重大经营决策。

#### （2）公司控股股东及实际控制人的变化对公司的影响

公司控股股东及实际控制人的变化主要体现在公司内部治理结构的调整，由无实际控制人变为有实际控制人，加强了公司内部治理的稳定性，对公司持续经营、主营业务开展没有不良影响。截止至本公开转让说明书出具之日，公司最近两年内主营业务未发生变更，主要业务收入稳定增长，公司业务发展良好，不会对公司经营带来不利影响。

### （四）前十名股东及持有 5% 以上股份股东情况

截至本公开转让说明书签署之日，前十名股东及持股比例超过 5% 以上的股东如下：

序号	股东姓名 / 名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东性质	股份质押或其他争议事项
1	周建国	1,785,005.00	16.53	自然人	否
2	兴达投资	1,626,015.00	15.06	有限合伙	否
3	郑新华	1,535,866.00	14.22	自然人	否
4	康拥治	1,535,866.00	14.22	自然人	否
5	台州云明	1,500,000.00	13.89	有限合伙	否
6	黄强	751,296.00	6.96	自然人	否
7	陈星	608,192.00	5.63	自然人	否
8	尹建华	500,000.00	4.63	自然人	否
9	邹政武	357,760.00	3.31	自然人	否
10	徐招康	200,000.00	1.85	自然人	否
11	陶学定	200,000.00	1.85	自然人	否
12	董嘉懿	200,000.00	1.85	自然人	否
<b>合计</b>		<b>10,800,000.00</b>	<b>100.00</b>	-	-

各股东情况如下：

1、周建国，男，1966年5月13日出生，中国籍，无境外永久居留权，1981年7月高中毕业，1985年6月毕业于南京邮电大学计算机专业，本科学历。1981年8月至1981年11月，自由职业；1981年12月至2004年12月，任中国电信台州分公司计算机网络工程师；2005年1月至2006年11月，任台州讯达软件科技有限公司总经理；2006年12月至2016年2月，任台州兴达软件开发有限公司执行董事；2016年3月至今，任浙江兴达讯软件股份有限公司董事长。

2、郑新华，男，1980年6月1日出生，中国籍，无境外永久居留权。2003年7月毕业于武汉理工大学软件工程专业，本科学历。2003年7月至2004年3月，任深圳亿万德软件公司公司软件工程师；2004年4月至2006年12月，任台州市讯达软件科技有限公司软件工程师、技术总监；2007年1月至2016年2月，任台州兴达软件开发有限公司软件工程师、技术总监；2016年3月至今，任浙江兴达讯软件股份有限公司技术总监、总经理、董事。

3、康拥治，男，1977年11月20日出生，中国籍，无境外永久居留权。1999年7月毕业于华中师范大学计算机应用与开发专业，大专学历。1999年8

月至 2000 年 2 月，自由职业；2000 年 3 月至 2004 年 3 月，任台州企盛高科公司程序员；2004 年 4 月至 2006 年 12 月，任台州讯达软件科技有限公司销售总监；2007 年 1 月至 2016 年 2 月，任台州兴达软件开发有限公司销售总监；2016 年 3 月至今，任浙江兴达讯软件股份有限公司销售总监、副总经理、董事。

4、黄强，男，1984 年 4 月 20 日出生，中国籍，无境外永久居留权。2006 年 7 月毕业于九江学院可视化程序设计专业，大专学历。2006 年 8 月至 2006 年 11 月，自由职业；2006 年 12 月至 2016 年 2 月，任台州兴达讯软件开发有限公司程序员、开发部经理；2016 年 3 月至今，任浙江兴达讯软件股份有限公司董事。

5、陈星，男，1983 年 6 月出生，中国籍，无境外永久居留权。2004 年 7 月毕业于复旦大学计算机新机管理专业，专科学历。2004 年 8 月至 2005 年 2 月，自由职业；2005 年 3 月至 2008 年 6 月，任台州市讯达软件科技有限公司工程师；2008 年 7 月至 2016 年 2 月，任台州兴达软件开发有限公司工程师；2016 年 3 月至今，任浙江兴达讯软件股份有限公司实施部经理、监事。

6、尹建华，男，1963 年 6 月 13 日出生，中国籍，无境外永久居留权。1984 年 7 月毕业于杭州大学物理系无线电专业，本科学历。1984 年 7 月至 1984 年 8 月，自由职业；1984 年 9 月至 1993 年 3 月，任浙江科技学院教师；1993 年 4 月至 1995 年 2 月，任杭州高博技术贸易有限公司副总经理；1995 年 5 月至今，任杭州高圣技术开发有限公司总经理；2001 年 8 月至今，任宁波经济技术开发区高圣科技开发有限公司执行董事；2003 年 5 月至今，任杭州天圣塑料制品有限公司，执行董事；2016 年 3 月至今，任浙江兴达讯软件股份有限公司董事。

7、邹政武，男，1980 年 3 月出生，中国籍，无境外永久居留权。1998 年 7 月毕业于新干第二职业技术中学计算机专业，中专学历。1998 年 8 月至 2001 年 8 月，自由职业；2001 年 9 月至 2004 年 6 月，历任台州市企盛高科有限公司软件工程师；2004 年 7 月至 2006 年 12 月，任台州讯达软件科技有限公司项目经理；2007 年 1 月至 2016 年 2 月，任台州兴达软件开发有限公司项目经理、售后经理；2016 年 3 月至今任浙江兴达讯软件股份有限公司项目经理、售后服务经理、监事会主席。

8、徐招康，男，1973年10月出生，中国籍，无境外永久居留权。1991年7月毕业于东方中学，高中学历。1991年8月至1994年12月，自由职业；1995年01月至2002年12月，任玉环县康辉机械厂主管；2003年01月至2008年12月，任玉环县双牛铜业有限公司总经理；2009年01月至今，任浙江新颖铜业有限公司副总经理；2016年11月至今，任浙江兴达讯软件股份有限公司董事。

9、陶学定，男，1971年7月20日出生，中国籍，无境外永久居留权。1993年7月毕业于浙江水产学院水产养殖专业，本科学历。1993年8月至1995年10月，自由职业；1995年11月至2005年4月，任浙江爱信宏达汽车零部件有限公司董事；2005年5月至2005年10，自由职业；2005年11月至今，任浙江瑞铃企业管理股份有限公司总经理；2016年3月至2016年10月，任浙江兴达讯软件股份有限公司董事。

10、董嘉懿，男，1992年3月出生，中国籍，无境外永久居住权。2012年7月毕业于西南大学电子科学与技术专业，本科学历。2012年9月至今于米兰理工大学建筑学专业在读。

#### 11、台州兴达股权投资管理合伙企业（有限合伙）

台州兴达股权投资管理合伙企业（有限合伙）的统一社会征信代码为91331000MA28G0DY6U，成立于2015年10月12日，住所为台州市东环大道518号4层A区，执行事务合伙人为周建国，投资额为200.00万元，企业类型为有限合伙企业，经营范围为：“股权投资管理”，营业期限为2015年10月12日至2025年10月11日止。

兴达投资的合伙人出资情况如下：

序号	合伙人	合伙人类型	公司职务	兴达投资出资金额 (万元)	兴达投资出资比例 (%)
1	周建国	无限合伙人	董事长	28.59	14.29
2	康拥治	有限合伙人	董事、副总经理	23.91	11.96
3	郑新华	有限合伙人	董事、总经理	21.45	10.73
4	王慧英	有限合伙人	-	15.38	7.69
5	阮萍	有限合伙人	-	7.87	3.93

6	李征	有限合伙人	监事	7.49	3.75
7	吴丽娜	有限合伙人	财务负责人	6.89	3.44
8	王卫东	有限合伙人	-	6.40	3.20
9	章秀葱	有限合伙人	-	6.15	3.08
10	周杨明	有限合伙人	-	4.92	2.46
11	王乾	有限合伙人	-	4.61	2.31
12	郑新平	有限合伙人	-	4.17	2.08
13	林丽	有限合伙人	-	3.69	1.85
14	牟丽亚	有限合伙人	-	3.69	1.85
15	徐晨蕾	有限合伙人	-	3.69	1.85
16	朱震宇	有限合伙人	-	3.44	1.72
17	叶朝升	有限合伙人	-	3.44	1.72
18	张瑜	有限合伙人	-	3.27	1.64
19	黄红卫	有限合伙人	-	2.83	1.41
20	吴玉莉	有限合伙人	-	2.46	1.23
21	马超群	有限合伙人	-	2.46	1.23
22	汤强	有限合伙人	-	2.32	1.16
23	管辉辉	有限合伙人	-	2.28	1.14
24	陈晓	有限合伙人	-	1.97	0.98
25	朱文福	有限合伙人	-	1.73	0.87
26	冯俊鹏	有限合伙人	-	1.72	0.86
27	王丽娟	有限合伙人	-	1.60	0.80
28	黄丹	有限合伙人	-	1.54	0.77
29	虞敏奇	有限合伙人	-	1.54	0.77
30	张爱君	有限合伙人	-	1.54	0.77
31	饶建平	有限合伙人	董事会秘书	1.35	0.68
32	纪良宏	有限合伙人	-	1.25	0.63
33	王原东	有限合伙人	-	1.23	0.61
34	陈柱明	有限合伙人	-	1.23	0.61
35	黄丽红	有限合伙人	-	1.23	0.61
36	解雪敏	有限合伙人	-	1.23	0.61
37	林辉	有限合伙人	-	1.23	0.61

38	陈芳雅	有限合伙人	-	1.23	0.61
39	徐伟华	有限合伙人	-	1.05	0.52
40	汪哲丞	有限合伙人	-	0.98	0.49
41	李亚龙	有限合伙人	-	0.86	0.43
42	徐海胜	有限合伙人	-	0.63	0.31
43	方锡友	有限合伙人	-	0.63	0.31
44	黄利利	有限合伙人	-	0.62	0.31
45	杨海涛	有限合伙人	-	0.49	0.25
46	王维魁	有限合伙人	-	0.49	0.25
47	朱冬杰	有限合伙人	-	0.49	0.25
48	刘欢欢	有限合伙人	-	0.37	0.18
49	滕辉	有限合伙人	-	0.37	0.18
合计				200.00	100.00

兴达投资合伙人主要为公司员工，另存在少数的员工亲属，出资金额均系自有资金，不存在向他人募集资金情形，其对外投资系由执行合伙人决策，未委托基金管理人管理其资产，亦未接受委托管理他人资产，兴达投资不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金管理办法》和《私募投资基金备案办法》规范的私募投资基金管理人或私募投资基金，不需要按照前述规定办理私募投资基金管理人和私募投资基金备案手续。

## 12、台州云明电子商务服务部（有限合伙）

台州云明电子商务服务部（有限合伙）的统一社会征信代码91331021MA28G15E4C，成立于2015年10月22日，住所为玉环县玉城街道康育路，执行事务合伙人为叶尚云，投资额为150.00万元，企业类型为有限合伙企业，经营范围为：“利用互联网经营：汽车配件、金属切削机床用切削刀具。”，营业期限为2015年10月22日至2035年10月21日止。

台州云明的投资情况如下：

序号	合伙人	合伙人类型	公司职务	台州云明出资金额（万元）	台州云明出资比例（%）
1	叶尚云	无限合伙	董事	11.40	7.60
2	叶金慧	有限合伙	-	5.70	3.80
3	叶玲潇	有限合伙	-	14.25	9.50

4	叶剑虹	有限合伙	-	4.35	2.90
5	林爱明	有限合伙	-	10.05	6.70
6	叶剑松	有限合伙	-	4.35	2.90
7	王兴	有限合伙	-	4.35	2.90
8	叶琳	有限合伙	-	14.25	9.50
9	叶海波	有限合伙	-	5.70	3.80
10	林孔芳	有限合伙	-	14.25	9.50
11	叶环	有限合伙	-	14.25	9.50
12	叶相潇	有限合伙	-	17.1	11.40
13	叶黎	有限合伙	-	14.25	9.50
14	叶建伟	有限合伙	-	11.4	7.60
15	林兴志	有限合伙	-	4.35	3.90
合计				150.00	-

台州云明全体合伙人系叶尚云家族成员，全体合伙人均以自有资金出资，不存在向他人募集资金情形，其对外投资系由执行合伙人决策，未委托基金管理人管理其资产，亦未接受委托管理他人资产，兴达投资不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金管理办法》和《私募投资基金备案办法》规范的私募投资基金管理人或私募投资基金，不需要按照前述规定办理私募投资基金管理人和私募投资基金备案手续。

### （五）股东之间关联关系

公司股东周建国、郑新华、康拥治、黄强、陈星、邹政武为一致行动人，六人合计持有公司 60.87% 的股份。

周建国直接持有公司 16.53% 的股份，持有兴达投资 14.29% 投资份额（间接持有公司 2.15 % 的股份），其合计持有公司 18.68% 的股份，周建国系兴达投资执行事务合伙人；

郑新华支持持有持有 14.22% 的股份，持有兴达投资 10.73% 的投资份额（间接持有公司 1.61% 的股份），其合计持有公司 15.83% 的股份；

康拥治直接持有公司 14.22% 的股份，持有兴达投资 11.95% 的投资份额（间接持有公司 1.8% 的股份）其合计持有公司 16.02% 的股份；

黄强直接持有公司 6.96%的股份，其妻子饶建平间接持有公司 0.1%的股份，其夫妻共计持有公司 7.06%的股份。

除上述情形外，公司股东之间不存在其他关联关系。

#### (六) 股东股份质押情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东不存在股份质押情况。

#### (七) 私募基金备案情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司及其公司股东不属于私募投资基金或私募基金管理人，无需进行私募基金备案。

#### (八) 股东适格性

公司股东不存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形，也不存在不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题。

### 四、公司股本形成及变化情况

公司自设立以来的股本形成、变化以及股权转让情况如下表所示：

序号	项目	时间	注册资本 (万元)	股权结构
1	有限公司的设立	2006/12/20	10.00	周建国 100%
2	第一次转让	2008/1/3	10.00	周建国 70%；郑新华 30%
3	第二次转让	2010/6/11	10.00	周建国 28.4%；郑新华 28.3%；康拥治 28.3%；陈星 9.5%；邹政武 5.5%
4	第三次转让	2011/3/7	10.00	周建国 25.4%；郑新华 25.3%；康拥治 25.3%；黄强 10.5；陈星 8.5%；邹政武 5%
5	第一次增资	2013/2/22	50.00	周建国 25.4%；郑新华 25.3%；康拥治 25.3%；黄强 10.5；陈星 8.5%；邹政武 5%
6	第二次增资	2014/12/29	1,080.00	周建国 25.4%；郑新华 25.3%；康拥治 25.3%；黄强 10.5；陈星 8.5%；邹政武 5%
7	第四次转让	2015/11/24	1,080.00	周建国 16.5278%；台州兴达股权投资管理合伙企业(有限合伙) 15.0557%；郑新华 14.221%；康拥治 14.221%；台州云明电子商务服务部(有限合伙) 13.8889%；黄强 6.9564%；陈星 5.6314%；尹建华 4.6296%；邹政武 3.3126%；徐招康 1.8519%；陶学定

				1.8519%; 董嘉懿 1.8519%;
4	股份制改造	2016/3/4	1,080.00	周建国 16.5278%; 台州兴达股权投资管理合伙企业(有限合伙) 15.0557%; 郑新华 14.221%; 康拥治 14.221%; 台州云明电子商务服务部(有限合伙) 13.8889%; 黄强 6.9564%; 陈星 5.6314%; 尹建华 4.6296%; 邹政武 3.3126%; 徐招康 1.8519%; 陶学定 1.8519%; 董嘉懿 1.8519%

### (一) 兴达有限设立

2006年12月20日，台州市工商行政管理局核准成立并取得该局核发的《企业法人营业执照》，注册号为3310002001924，设立时公司名称为台州市兴达软件开发有限公司，法定代表人为周建国，住所为台州市东海大道607号，经营范围为“应用软件；计算机系统服务”。

有限公司设立时注册资本与实收资本均为10万元，出资方式为货币，2006年12月15日，台州中天会计师事务所有限公司出具了【2006】315号《验资报告》，对申请设立登记的注册资本的实收情况进行了审验。有限公司的出资情况如下：“截至2006年12月15日，公司已收到股东缴纳的注册资本合计人民币10万元，其中以货币出资10万元”。

兴达有限设立时股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例	出资方式
1	周建国	10.00	100.00	货币
	合计	10.00	100.00	-

### (二) 2008年1月，有限公司第一次股权转让

2007年12月13日，兴达有限召开股东会，会议经代表100%表决权的股东决议通过：“同意股东周建国将所持公司30%的股权作价3万元转让给郑新华”。

2007年12月13日，兴达有限股东会决议，公司因股东转让股权，新股东会由周建国、郑新华组成，公司执行董事、监事、经理不变。

2007年12月13日，周建国与郑新华签署《股权转让协议》，本次股权转让情况如下表所示：

序号	转让方	受让方	转让股权比例 (%)	转让价格 (万元)
1	周建国	郑新华	30.00	3.00

2008年1月3日，兴达有限就上述股权转让事项办理完毕工商变更。

本次股权转让后，兴达有限的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	周建国	7.00	70.00	货币
2	郑新华	3.00	30.00	货币
<b>合计</b>		<b>10.00</b>	<b>100.00</b>	

### (三) 2010年6月，兴达有限第二次股权转让

2010年5月19日，兴达有限召开股东会，会议经代表100%表决权的股东决议通过：“1、同意周建国将所持兴达有限的28.3%的股权作价2.83万元转让给康拥治；2、同意周建国将所持兴达有限的9.5%的股权作价0.95万元转让给陈星；3、同意周建国将所持兴达有限的3.8%的股权作价0.38万元转让给邹政武；郑新华将所持兴达有限的1.7%的股权作价0.17万元转让给邹政武”。

2010年5月19日，周建国、郑新华分别与康拥治、陈星、邹政武签署《股权转让协议》，本次股权转让情况如下

序号	转让方	受让方	转让股权比例 (万元)	转让价格 (万元)
1	周建国	康拥治	28.30	2.83
2	周建国	陈星	9.50	0.95
3	周建国	邹政武	3.80	0.38
4	郑新华	邹政武	1.70	0.17

2010年6月4日，公司经代表100%表决权的股东通过：“1、公司因股权转让组建新的股东会，新的股东会由周建国、郑新华、康拥治、陈星、邹政武组成；2、公司执行董事、监事、经理均不变；同意修改公司章程”。

2010年6月11日，公司就上述股权转让事项办理完毕工商变更。

本次股权转让后，兴达有限的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	周建国	2.84	28.40	货币

2	郑新华	2.83	28.30	货币
3	康拥治	2.83	28.30	货币
4	陈星	0.95	9.50	货币
5	邹政武	0.55	5.50	货币
<b>合计</b>		<b>10.00</b>	<b>100.00</b>	

#### (四) 2011 年 3 月，兴达有限第三次股权转让

2011 年 2 月 8 日，兴达有限召开股东会，会议经代表 100% 表决权的股东决议通过：“1、同意周建国将所持兴达有限的 3% 的股权作价 0.3 万元转让给黄强；2、同意郑新华将所持兴达有限的 3% 的股权作价 0.3 万元转让给黄强；3、同意康拥治将所持兴达有限的 3% 的股权作价 0.3 万元转让给黄强；4、同意陈星将所持兴达有限的 1% 的股权作价 0.1 万元转让给黄强；5、同意邹政武将所持兴达有限 0.5% 的股权作价 0.05 万元转让给黄强”。

2011 年 2 月 8 日，周建国、郑新华分别于康拥治、陈星、邹政武签署《股权转让协议》，本次股权转让情况如下

序号	转让方	受让方	转让股权比例 (%)	转让价格 (万元)
1	周建国	黄强	3.00	0.30
2	郑新华	黄强	3.00	0.30
3	康拥治	黄强	3.00	0.30
4	陈星	黄强	1.00	0.10
5	邹政武	黄强	0.50	0.05

2011 年 2 月 23 日，公司经代表 100% 表决权的股东通过：“1、公司因股权转让组建新的股东会，新的股东会由周建国、郑新华、康拥治、陈星、邹政武、黄强组成；2、公司执行董事、监事、经理均不变；同意修改公司章程”。

2011 年 3 月 7 日，公司就上述股权转让事项办理完毕工商变更。

本次股权转让后，兴达有限的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	周建国	2.54	25.40	货币
2	郑新华	2.53	25.30	货币
3	康拥治	2.53	25.30	货币

4	陈星	0.85	8.50	货币
5	邹政武	0.5	5.00	货币
6	黄强	1.05	10.50	货币
<b>合计</b>		<b>10.00</b>	<b>100.00</b>	-

### (五) 2013 年 2 月，兴达有限第一次增资

2013 年 2 月 18 日，兴达有限召开股东会，会议经代表 100% 表决权的股东决议通过：“1、同意增加注册资本 40 万元，注册资本由 10 万元变更为 50 万元；2、新增资本由周建国以货币出资 12.7 万元，占公司股权比例的 25.4%；3、郑新华以货币出资 12.65 万元，占公司股权比例的 25.3%；4、康拥治以货币出资 12.65 万元，占公司股权比例的 25.3%；5、黄强以货币出资 5.25 万元，占公司股权比例 10.5%；6、陈星以货币出资 4.25 万元，占公司股权比例的 8.5%；7、邹政武以货币出资 2.5 万元，占公司股权比例的 5%”。

2013 年 2 月 1 日，台州鑫泰会计师事务所（普通合伙）出具了台鑫泰会验字【2013】第 0051 号验资报告对本次增资的实收情况进行了审验。

2013 年 2 月 22 日，台州市工商局核发了公司本次变更完成后的《企业法人营业执照》。

本次增加注册资本后，兴达有限的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例	出资方式
1	周建国	12.70	25.40	货币
2	郑新华	12.65	25.30	货币
3	康拥治	12.65	25.30	货币
4	陈星	4.25	8.50	货币
5	邹政武	2.50	5.00	货币
6	黄强	5.25	10.50	货币
<b>合计</b>		<b>50.00</b>	<b>100.00</b>	

### (六) 2014 年 12 月，兴达有限第二次增资

2014 年 12 月 16 日，有限公司股东会经代表 100% 表决权的股东决议，同意增加注册资本 1030 万元，注册资本由 50 万元变更为 1080 万元，新增资本由周建国出资 274.32 万元，占总持股比例的 25.4%，其中 12.7 万元已缴付，其余 261.62

万元为认缴；郑新华出资 273.24 万元，占总持股比例的 25.3%，其中 12.65 万元已缴付，其余 260.59 万元为认缴；康拥治出资 273.24 万元，占总持股比例的 25.3%，其中 12.65 万元已缴付，其中 260.59 万元为认缴；黄强出资 113.4 万元，占总持股比例的 10.5%，其中 5.25 万元已缴付，剩余 108.15 万元为认缴；陈星出资 91.8 万元，占总持股比例的 8.5%，其中 4.25 万元已缴付，其余 87.55 万元为认缴；邹政武出资 54 万元，占总持股比例的 5%，其中 2.5 万元已缴付，其余 51.5 万元为认缴。

2014 年 12 月 29 日，台州市工商局核发了公司本次变更完成后的《企业法人营业执照》。

本次增加注册资本后，兴达有限的股权结构变更为：

序号	股东名称	认缴出资金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	出资比例	出资方式
1	周建国	274.32	12.70	25.40	货币
2	郑新华	273.24	12.65	25.30	货币
3	康拥治	273.24	12.65	25.30	货币
4	陈星	91.8	5.25	8.50	货币
5	邹政武	54.00	4.25	5.00	货币
6	黄强	113.40	2.5	10.50	货币
<b>合计</b>		<b>1,080.00</b>	<b>50.00</b>	<b>100.00</b>	-

主办券商经核查：本次增资中新增注册资本 1030 万元未实际缴纳，为股东认缴出资份额；本次增资中认缴的 1030 万元项目组经调查于 2015 年 11 月 30 日由公司全体股东足额实缴；公司就上述增资于 2016 年 2 月 1 日，由立信会计师事务所进行了审验并出具了《验资报告》。

### （七）2015 年 11 月，兴达有限第四次股权转让

2015 年 11 月 5 日，兴达有限召开股东会，会议经代表 100% 表决权的股东决议通过：“1、同意周建国将所持兴达有限的认缴出资额 95.8195 万元，占公司注册资本 8.87% 的股权作价 1 万元转让给兴达投资；2、同意郑新华将所持兴达有限的认缴出资额 66.7821 万元，占公司注册资本 6.18% 的股权作价 1 万元转让给兴达投资；3、同意郑新华将所持兴达有限的认缴出资额 2.8714 万元，占注册资本 0.27% 的股权作价 1 万元转让给台州云明；4、同意郑新华将所持兴达有限

的认缴出资额 50 万元，占注册资本 4.63% 作价 1 万元转让给尹建华；5、同意康拥治将所持兴达有限的认缴出资额 119.6534 万元，占注册资本 11.08% 的股权作价 1 万元转让给台州云明；6、同意黄强将所持兴达有限的认缴出资额 20 万元，占注册资本的 1.85% 作价 1 万元转让给徐招康；7、同意黄强将所持兴达有限的认缴出资额 1.77 万元，占注册资本 0.16% 作价 1 万元转让给董嘉懿；8、同意黄强将所持兴达有限的认缴出资额 16.4944 万元，占注册资本 1.53% 作价 1 万元转让给台州云明；9、同意陈星将所持兴达有限的认缴出资额 20 万元，占注册资本 1.85% 的股权作价 1 万元转让给陶学定；10、同意陈星将所持兴达有限的认缴出资额 10.98 万元，占注册资本 1.02% 作价 1 万元转让给台州云明；11、同意邹政武将所持兴达有限的认缴出资额 18.224 万元，占注册资本 1.69% 的股权作价 1 万元转让给董嘉懿”。

2015 年 11 月 5 日，周建国、郑新华等人分别与兴达投资、台州云明、尹建华、徐招康、陶学定、董嘉懿等人签署股权转让协议。

序号	转让方	受让方	转让出资份额 (万元)	转让股权比例 (%)	转让价格 (万元)
1	周建国	兴达投资	95.82	8.87	1.00
2	郑新华	兴达投资	66.78	6.18	1.00
3	郑新华	台州云明	2.87	0.27	1.00
4	郑新华	尹建华	50.00	4.63	1.00
5	康拥治	台州云明	119.65	11.08	1.00
6	黄强	徐招康	20.00	1.85	1.00
7	黄强	董嘉懿	1.77	0.16	1.00
8	黄强	台州云明	16.49	1.53	1.00
9	陈星	陶学定	20.00	1.85	1.00
10	陈星	台州云明	10.98	1.02	1.00
11	邹政武	董嘉懿	18.22	1.69	1.00

2015 年 11 月 24 日，公司就上述股权转让事项办理完毕工商变更。

本次股权转让后，兴达有限的股权结构变更为：

序号	股东名称	认缴金额(万元)	实缴金额(万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	周建国	178.50	12.70	16.53	货币

2	兴达投资	162.60	0	15.06	-
3	郑新华	153.59	12.65	14.22	-
4	康拥治	153.59	12.65	14.22	-
5	台州云明	150.00	0	13.89	-
6	黄强	75.13	2.50	6.96	-
7	陈星	60.82	5.25	5.63	-
8	尹建华	50.00	0	4.63	-
9	邹政武	35.78	4.25	3.31	-
10	徐招康	20.00	0	1.85	-
11	陶学定	20.00	0	1.85	-
12	董嘉懿	20.00	0	1.85	-
<b>合计</b>		<b>1080.00</b>	<b>50.00</b>	<b>100.00</b>	-

主办券商经核查：本次股权转让中，涉及转让部分均为认缴注册资本的转让，原股东未足额缴纳注册资本；本次股权转让后，公司股东就上述认缴部分 1030 万元出资于 2015 年 11 月 30 日全部缴纳完毕；本次转让中，涉及不同比例出资转让价款相同系代理机构地方工商的操作惯例完成，就转让事项不存在法律障碍；本次转让中受让方未实际支付股权转让款，上述各转让股东就本次转让不需要支付价款做了相应的说明承诺，确认本次转让不存在潜在纠纷；本次股权转让后，立信会计师事务所于 2016 年 2 月 1 日出具了《验资报告》对公司注册资本予以审验，公司股东出资已实缴到位。

#### （八）有限公司整体变更为股份有限公司

2015 年 10 月 21 日，台州市市场监督管理局向兴达有限核发了企业名称变更核准通知书[2015]第 330000195586 号《企业名称变更核准通知书》，核准企业名称变更为浙江兴达讯软件股份有限公司。

2015 年 11 月 27 日，兴达有限代表 100% 表决权的股东一致通过如下决议：“1、审议通过《关于确定公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司的议案》，同意将公司整体变更为股份有限公司，决定以 2015 年 11 月 30 日为公司整体变更为股份有限公司的改制审计基准日与评估基准日；2、审议通过了《关于公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司聘请中介机构议案》，同意聘请立信会计师事务所（特殊有限合伙）为公司整体变更进行审计并出具《审计报告》及对

股份有限公司设立进行验资并出具《验资报告》，聘请北京国融兴华资产评估有限责任公司为公司整体变更进行评估并出具《评估报告》”。

2015年12月15日，立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字[2015]第250533号《台州市兴达软件开发有限公司2014年1月至2015年11月财务报表审计报告》。确认，截至2015年11月30日，兴达有限经审计的账面净资产为13,465,870.95元人民币元。

2015年12月22日，北京国融兴华资产评估有限责任公司出具国融兴华评报字[2015]第040146号《台州市兴达软件开发有限公司拟整体变更为股份有限公司项目评估报告》确认，以2015年11月30日为评估基准日，兴达有限账面净资产评估值为1,363.87万元。

2015年12月23日，兴达有限代表100%表决权的股东一致通过如下决议：1、审议通过《关于台州市兴达软件开发有限公司整体变更为浙江兴达讯软件科技股份有限公司的议案》，决定将公司整体变更为股份有限公司；2、同意以有限公司截至2015年11月30日经立信会计师事务所(特殊普通合伙)2015年12月15日出具的（信会师报字[2015]第250533号《台州市兴达软件开发有限公司2014年1月至2015年11月财务报表审计报告》审计的账面净资产13,465,870.95元，按1:0.8的比例折合股份总额为1,080.00万股，每股面值人民币1元，折合股本后超出股本部分的余额人民币2,665,870.95元计入股份公司资本公积；3、审议通过《关于成立浙江兴达讯软件股份有限公司筹备组并授权筹备组办理公司整体变更相关事宜的议案》。审议通过上述事项后，全体股东就整体变更股份公司事项签署了《发起人协议》。

2016年1月29日，兴达有限召开职工代表大会，大会选举李征为公司职工代表监事，与股东大会选举的非职工监事组成公司第一届监事会。

2016年2月1日，立信出具了信会师报字[2016]第250024号《验资报告》。截至2015年11月30日止，贵公司（筹）已根据《公司法》有关规定及公司折股方案，将台州市兴达软件开发有限公司截止2015年11月30日止经审计的所有者权益(净资产)人民币13,465,870.95元，按1:0.8的比例折合股份总额1,080.00万股，每股1元，共计股本人民币10,800,000.00元，大于股本部分2,665,870.95

元计入资本公积。

2016年2月1日，股份公司全体发起人召开股份公司创立大会暨2016年第一次股东大会，审议并通过了《关于浙江兴达讯软件股份有限公司筹建情况报告的议案》、《关于制定“浙江兴达讯软件股份有限公司章程”的议案》等议案。并选举产生股份公司第一届董事会成员和第一届监事会成员中非职工代表出任的监事。

2016年2月1日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，会议审议并通过：1、选举周建国为董事长，聘任郑新华为总经理，聘任尹建华、康拥治为副总经理，聘任吴丽娜为财务负责人，聘任饶建平为董事会秘书；2、审议并通过了《关于制定<浙江兴达讯软件股份有限公司经理工作制度>的议案》、《关于制定<浙江兴达讯软件股份有限公司董事会秘书工作制度>的议案》等。

2016年2月1日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，会议选举邹政武为第一届监事会主席。

公司于2016年3月4日取得了台州市工商行政管理局换发的《营业执照》（统一社会信用代码：91331000797613487F）。

本次整体变更为股份有限公司后公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例	出资方式
1	周建国	178.50	16.53	净资产折股
2	兴达投资	162.60	15.06	净资产折股
3	郑新华	153.59	14.22	净资产折股
4	康拥治	153.59	14.22	净资产折股
5	台州云明	150.00	13.89	净资产折股
6	黄强	75.13	6.96	净资产折股
7	陈星	60.82	5.63	净资产折股
8	尹建华	50.00	4.63	净资产折股
9	邹政武	35.78	3.31	净资产折股
10	徐招康	20.00	1.85	净资产折股
11	陶学定	20.00	1.85	净资产折股
12	董嘉懿	20.00	1.85	净资产折股
<b>合计</b>		<b>1,080.00</b>	<b>100.00</b>	-

注：主办券商经核查后认为：

- 1、公司股东历次出资真实、并已足额缴纳；
- 2、公司历次出资、增资及改制，均依据当时的法律法规召开了股东会或股东大会，签署了相应的协议，并在法律规定的时间内在工商部门进行了相应的登记，出资履行程序完备、合法合规；
- 3、公司历次出资、增资，均经专业机构履行了验资及评估程序，并出具了相应专业报告，公司股东出资形式与比例合法合规；
- 4、公司不存在虚假出资事项，历次的增资均依法履行了必要程序，合法、合规，公司符合“股票发行和转让行为合法合规”的挂牌条件，公司历次增资的会计处理方式符合《企业会计准则》的规定；
- 5、公司系由兴达有限依据立信会计师事务所出具了信会师报字[2015]第250533号《审计报告》审计净资产整体变更设立的股份有限公司，设立时投入的资产已履行验资程序并由立信会计师事务所出具了信会师报字[2015]第250024号《验资报告》审验，不存在以评估值入资设立股份公司的情形；
- 6、公司历次股权转让合法合规，不存在纠纷及潜在纠纷，公司历次股权转让均为当事人真实意愿的表现，并已办理了相关登记，截止本公开转让说明书签署之日，公司不存在股份代持的情形，也不存在纠纷及潜在纠纷的情形，公司符合“股权明晰、股份发行转让合法合规”的挂牌条件。

### （九）公司股权明晰情况

公司各股东出资真实、足额，出资程序、出资形式及相应比例符合公司章程及当时有效的法律法规规定。

公司设立及历次股权变更均履行了必要的内部决议及外部审批程序，合法合规，历次股权转让均为当事人真实意愿的表现，并已办理了相关登记，不存在代持股等权属争议或潜在纠纷，公司符合“股权明晰、股份发行转让合法合规”的挂牌条件。

## 五、重大资产重组情况

公司自设立至本公开转让说明书签署之日，未发生重大资产重组情形。

## 六、董事、监事及高级管理人员基本情况

### (一) 公司董事

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事会由 7 名董事组成，董事的基本情况如下：

序号	姓名	任职情况	选聘日	任期	是否持有本公司股票
1	周建国	董事长	2016/2/1	3 年	是
2	郑新华	董事	2016/2/1	3 年	是
3	康拥治	董事	2016/2/1	3 年	是
4	黄强	董事	2016/2/1	3 年	是
5	叶尚云	董事	2016/2/1	3 年	是
6	尹建华	董事	2016/2/1	3 年	是
7	徐招康	董事	2016/11/16	3 年	是

董事简历如下：

周建国，详见本公开转让说明书“第一节”之“三”之“（四）前十名股东及持股 5%以上股份股东情况”。

郑新华，详见本公开转让说明书“第一节”之“三”之“（四）前十名股东及持股 5%以上股份股东情况”。

康拥治，详见本公开转让说明书“第一节”之“三”之“（四）前十名股东及持股 5%以上股份股东情况”。

黄强，详见本公开转让说明书“第一节”之“三”之“（四）前十名股东及持股 5%以上股份股东情况”。

尹建华，详见本公开转让说明书“第一节”之“三”之“（四）前十名股东及持股 5%以上股份股东情况”。

徐招康，详见本公开转让说明书“第一节”之“三”之“（四）前十名股东及持股 5%以上股份股东情况”。

叶尚云，男，1953年6月15日出生，中国籍，无境外永久居留权。1967年6月毕业于玉环县玉成中学，初中。1967年7月至1975年12月，自由职业；

1976年1月至1982年12月，任东岙村农机厂会计；1983年1月至1985年7月，自由职业；1985年8-至今，任玉环县强力件制造厂厂长；2004年5月至今，任上海云明汽车部件有限公司执行董事；2016年3月至今任浙江兴达讯软件股份有限公司董事。

## （二）公司监事

截至本公开转让说明书签署之日，公司监事会由3名监事组成，监事的基本情况如下：

序号	姓名	任职情况	选聘日	任期	是否持有本公司股票
1	邹政武	监事会主席	2016/2/1	3年	是
2	陈星	监事	2016/2/1	3年	是
3	李征	监事	2016/2/1	3年	是

监事简历如下：

邹政武，详见本公开转让说明书“第一节”之“三”之“（四）前十名股东及持股5%以上股份股东情况”。

李征，男，1978年5月出生，中国籍，2001年7月年毕业于江西外贸专修学院计算机及其应用专业，专科学历。2001年8月至2008年7月，任深圳罡正数码有限公司项目经理；2008年8月至2016年2月，就职于台州兴达讯软件开发有限公司；2016年3月至今，任浙江兴达讯软件股份有限公司项目经理、监事。

陈星，男，1983年6月出生，中国籍，2004年7月毕业于复旦大学计算机新机管理专业，专科学历。2004年8月至2005年2月，自由职业；2005年3月至2008年6月，任台州市讯达软件科技有限公司工程师；2008年7月2016年2月，任台州兴达讯软件开发有限公司工程师；2016年3月至今，任浙江兴达讯软件股份有限公司实施部经理、监事。

## （三）高级管理人员

序号	姓名	任职情况	是否持有本公司股票
1	郑新华	总经理	是
2	康拥治	副总经理	是

3	吴丽娜	财务负责人	是
4	饶建平	董事会秘书	是

高级管理人员简历如下：

郑新华，详见本公开转让说明书“第一节”之“三”之“（四）前十名股东及持股5%以上股份股东情况”。

康拥治，详见本公开转让说明书“第一节”之“三”之“（四）前十名股东及持股5%以上股份股东情况”。

吴丽娜，女，1982年9月出生，中国籍，无境外永久居留权。2003年毕业于浙江财政学院财务会计专业，大专学历；2011年1月毕业于华中科技大学会计学专业，本科学历；2003年7月至2005年11月，自由职业；2005年12月至2006年12月，任台州讯达软件科技有限公司财务；2007年1月至2016年2月，任台州兴达软件开发有限公司财务；2016年3月至今，任浙江兴达讯软件股份有限公司财务负责人。

饶建平，女，1987年8月出生，中国籍，无境外永久居留权。2008年7月毕业于亳州职业技术学院生化制药专业，专科学历。2008年8月至2009年10月，任浙江金利源药业质量检测员；2009年11月至2010年3月，自由职业；2010年4月至2011年5月，任浙江海翔药业有限公司任质量检测员；2011年6月至2013年8月，自由职业；2013年9月2016年2月，任台州兴达讯软件开发有限公司行政；2016年3月至今，任浙江兴达讯软件股份有限公司董事会秘书。

## 七、报告期主要会计数据及财务指标简表

单位：万元

项目	2016年10月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	1,650.00	1,522.21	269.91
股东权益合计（万元）	1,437.15	1,347.27	123.46
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	<b>1,417.42</b>	<b>1,346.94</b>	<b>1,188.86</b>
每股净资产（元）	1.33	1.25	2.47
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产	<b>1.31</b>	<b>1.25</b>	<b>2.38</b>

(元)			
<b>资产负债率(母公司)(%)</b>	<b>12.86</b>	<b>11.86</b>	<b>54.87</b>
流动比率(倍)	7.31	8.16	1.51
速动比率(倍)	7.20	8.10	1.50
项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
营业收入(万元)	447.90	468.47	214.90
净利润(万元)	65.37	114.58	10.88
<b>归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)</b>	<b>70.48</b>	<b>114.22</b>	<b>11.90</b>
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	13.34	102.27	8.94
<b>归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(万元)</b>	<b>18.45</b>	<b>101.91</b>	<b>9.58</b>
毛利率(%)	81.73	85.53	80.57
净资产收益率(%)	5.10	41.78	10.54
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	1.33	37.28	8.82
基本每股收益(元/股)	0.07	0.84	0.24
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.84	0.24
应收账款周转率(次/年)	5.13	6.30	3.10
存货周转率(次/年)	72.81	300.41	258.62
经营活动产生的现金流量净额(万元)	88.57	131.83	94.20
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.08	0.97	1.88

注：计算上述财务指标时，有限公司期间以实收资本模拟股本进行计算。

- 1、毛利率按照“(当期营业收入-当期营业成本)/当期营业收入”计算；
- 2、净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算；
- 3、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/加权平均净资产”计算；
- 4、每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
- 5、扣除非经常性损益后的每股收益按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
- 6、每股净资产按照“期末净资产/期末股本数”计算；
- 7、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/当期加

权平均股本”计算；

8、应收账款周转率按照“当期营业收入/(期初应收账款余额/2+期末应收账款余额/2)”计算；

9、存货周转率按照“当期营业收入/（期初存货/2+期末存货/2）”计算；

10、资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”计算；

11、流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算；

12、速动比率按照“（期末流动资产-期末存货-期末预付账款-期末一年内到期的非流动资产-期末其他流动资产）/期末流动负债”计算；

13、当期加权平均净资产=  $E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0$

其中：NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期内发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期内回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数；

14、当期加权平均股本 S=  $S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期内因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期内因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期内因回购等减少股份数；Sk 为报告期内缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

## 八、相关机构

### (一) 主办券商

名称：西南证券股份有限公司

法定代表人：吴坚

住所：重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦

联系电话：023-67095675

传真：023-67003783

项目小组负责人：丁宏娇

项目小组成员：丁宏娇、叶祺祯、朱泽林

### (二) 律师事务所

名称：北京中银（台州）律师事务所

负责人：徐先宝

住所：浙江省台州市椒江区经济开发区中心大道东港大厦 5 层

联系电话：13958666671

传真：0576-81812989

经办律师：徐先宝、潘新国

### (三) 会计师事务所

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：朱建弟

住所：上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

联系电话：13810770706

传真：010-88210608

经办注册会计师：田艳玲、田爱民

### (四) 资产评估机构

名称：北京国融兴华资产评估有限责任公司

法定代表人：赵向阳

住所：北京市西城区裕民路 18 号 23 层 2507 室

联系电话：13910179866

传真：010-82253743

经办注册评估师：张凯军、刘骥

#### （五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

#### （六）证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

邮编：100033

## 第二节公司业务

### 一、公司主营业务、主要产品或服务及其用途

#### (一) 主营业务

公司主要从事汽摩配行业、电机/水泵行业、塑料行业等专业行业版管理软件、WMS 条码扫描软件、D-MES 基于大数据的制造执行系统等管理软件的开发、销售及技术服务，以及相关配套硬件的销售。公司根据不同行业特点，深刻钻研行业特性和用户内在的各项需求，开发出具有专业行业背景的能真正解决企业实际问题的标准化专业行业版软件，从而为客户提供专业化的产品及服务。

公司主要子公司兴达咨询主要从事企业咨询管理工作，依托多年的行业经验，通过“落地式”管理咨询模式，针对民企管理无法落实采取的一系列专业咨询，使企业的各项管理真正落到实处。2016 年 1-10 月、2015 年度及 2014 年度的主营业务收入分别为 291,949.68 元、349,553.40 元、306,407.77 元，占公司全部收入的 6.52%、7.46% 和 14.26%。

公司在软件实施的过程中，有很多客户因自身管理问题导致软件无法达到原先预期的效果，在与客户协商一致后，兴达咨询可为客户提供相应的咨询服务，满足企业的相关需求，并收取一定的费用。兴达咨询开展业务主要是为了兴达软件的企业管理软件销售服务。

#### (二) 主要产品或服务及其用途

##### 1、汽摩配行业管理软件

汽摩配行业管理软件提供汽车零部件企业所需的全过程精益质量管理方法，全面支持 TS16949 质量体系管理要求，依据 PDCA 质量管理循环的要求，实现从采购、生产、销售、售后服务整个产品全过程的质量控制和管理，可对原材料、生产过程及产成品的质量进行全程跟踪。系统提供了专门的寄售管理业务，由于系统增加了寄售库的逻辑仓库，入库记录发出、出库记录开票情况，通过“寄售”仓库可以详细反映寄存情况、销货情况、结算情况。系统通过将产品、订单号、

批次号、条码号等信息进行有机联系；达成实物标识和系统信息标识的集成与统一，实现对每一批次甚至每一件采购的材料、生产加工的零件和产品都通过标识实现跟踪，最终实现服务和质量的追溯管理。系统支持 MRP 和 JIT 生产相结合精益制造管理，完全根据主机厂需要拉动各生产计划和采购计划，完全同步主机厂的生产计划，将生产计划分成月计划、周生产计划和日作业计划，在计划时同时考虑预测和发货需求，采用“推”、“拉”结合的计划方式使企业生产计划管理得到科学配置与安排，最大限度实现资源及时间的有效利用，在满足即时供货同时，库存还得到了有效降低控制，能够以最低的生产成本快速满足主机厂要货需求。





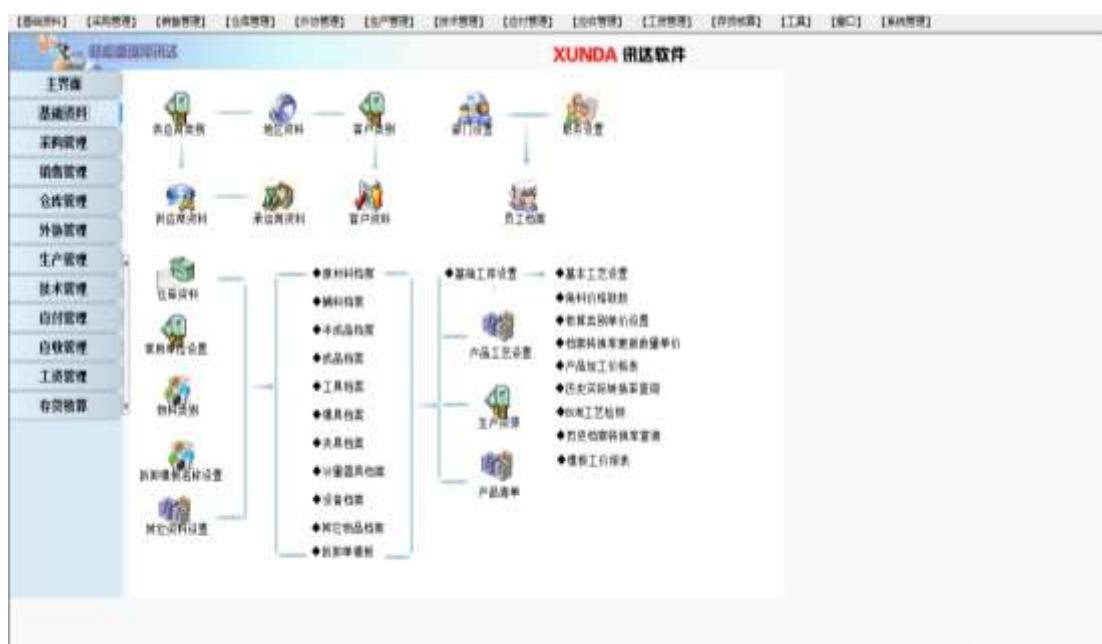
## 2、塑料行业管理软件

塑料制品行业主要是依靠模具、注塑机、吹塑机对塑料原料、色粉进行加工的一个行业。相对于其他行业有许多不同，他们原料单一，生产设备相对固定，因此公司塑料行业管理软件是针对注塑、吹塑、模具管理等重点资源进行全方位管控，结合众多先进管理理念开发而成的一体化计算机管理软件。该软件可满足用户对销售、采购、生产、仓库、计划、质量、外协、财务、人事等各项工作的全面管理，并根据塑料制品企业生产管控的特点，开发出具有鲜明行业特点的模具管理、注塑管理、注塑机排产、注塑记录单等功能，全面解决塑料制品行业的管理难题。



### 3、电机水泵行业管理软件

电机水泵行业管理软件是公司针对中小型电机水泵加工制造企业的管理特点，结合众多先进管理理念开发而成的一体化计算机管理软件。该软件满足用户对销售、采购、生产、仓库、计划、质量、外协、财务、人事等各项工作的全面管理，并根据电机水泵企业生产管控的特点，构建出了行业中对漆包线、矽钢片、绕组线圈全程的工序生产、质量控制管理，为生产计划跟踪及工资核算提供了及时准确的数据依据。



## 4、WMS 条码扫描系统

公司 WMS 系统是应用条码和自动识别技术的现代化仓库管理系统，它能有效的对仓库流程和空间进行管理，实现批次管理、快速出入库和动态盘点。并快速帮助企业的物流管理人员对库存物品的入库、出库、调拨、盘点等操作进行全面的控制和管理。并且操作简单，直接通过 PDA 手持设备进行扫描办理入库。可以通过扫描货位条码，识别托盘上的相关产品信息，并能实现产品的先进先出等功能。





## 5、D-MES 制造执行系统

该系统依托公司制造业工序级大数据管控平台，将工厂内的生产调度、工艺管理、质量管理、设备管理、物料管理、异常管理、数据采集、工装夹具等系统的生产信息进行集成，建立系统间的数据共享，有序协调，提升制造领域信息化的整体作用，让制造信息在工厂内部畅通无阻；促使公司级的业务管理系统及时准确的获取生产实际信息，把握生产现场的真实情况，保证生产现场的员工、设备及时得到切实可行的生产指令；有效集成公司级的业务管理系统和工厂级的生

产管理系统。



## 6、汇智造移动管理平台

公司汇智造移动平台通过移动技术，是一款针对中小企业业务移动办公管理的产品，以公共云计算平台为基础，构建数据交互平台，致力于解决中小型制造业企业生产经营过程中常见的“信息不对称”、“人机料管理不畅”、“数据处理不及时”的问题，它对整个生产现场进行实时监控和数据采集，信息共享，实现生产现场与职能部门互动，职能部门能实时管控现场，通过网络可在任何时间任何地点远程实时获取公司相关信息，提高企业核心竞争力，协助企业稳步发展。

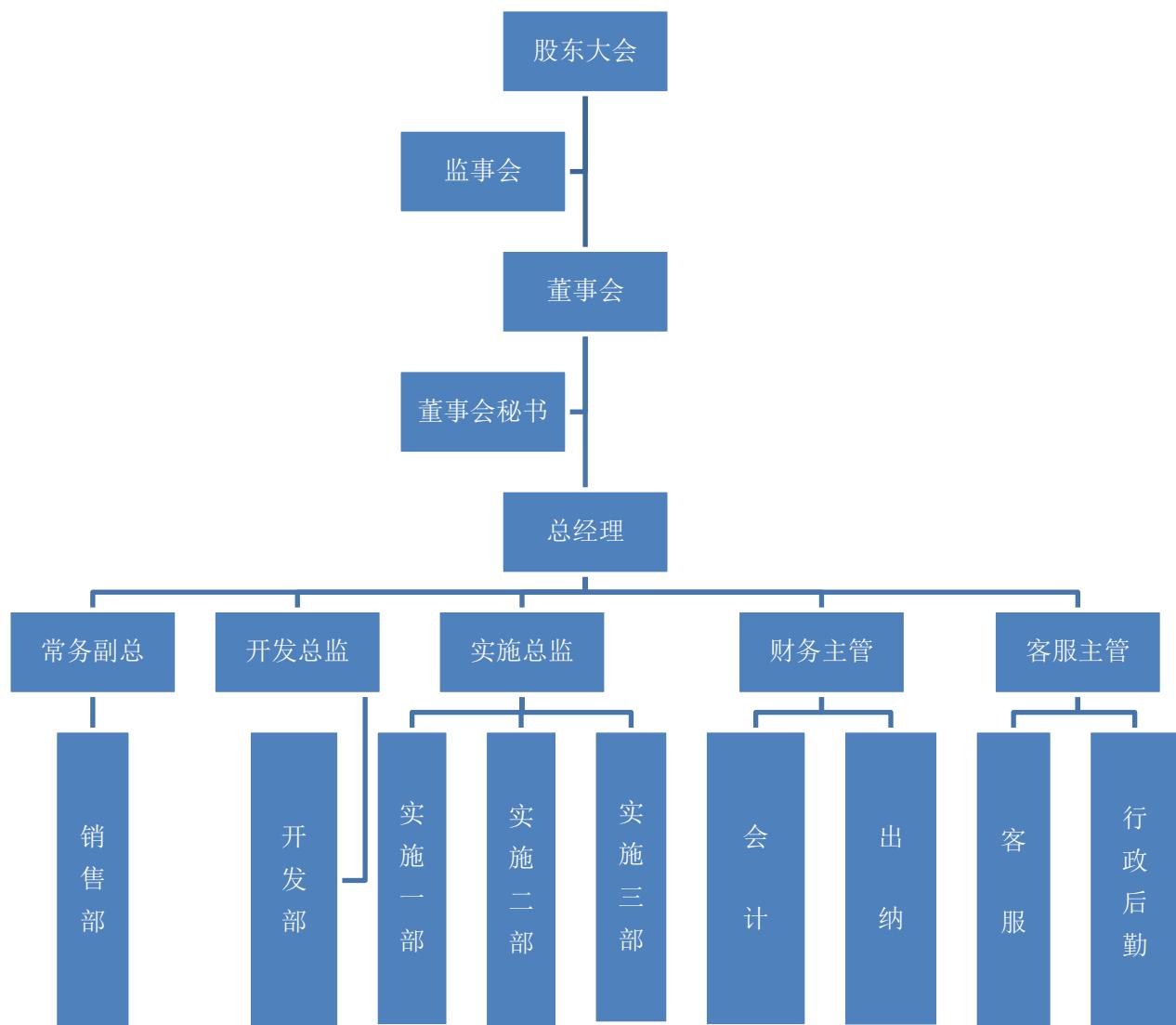


公司主要子公司兴达咨询主要从事企业咨询管理工作，依托多年的行业经验，通过“落地式”管理咨询模式，针对民企管理无法落实采取的一系列专业咨询，使企业的各项管理真正落到实处。公司根据企业内部管理实际情况进行调研，在企业规范化管理、精益生产、车间现场管理、企业体系辅导等方面做出咨询方案。在取得客户认可后，按照方案进行实施与培训，并进行过程跟踪与改善，从而提高企业管理水平，提高经济效益。

## 二、公司组织结构及主要业务流程

### (一) 公司组织结构图

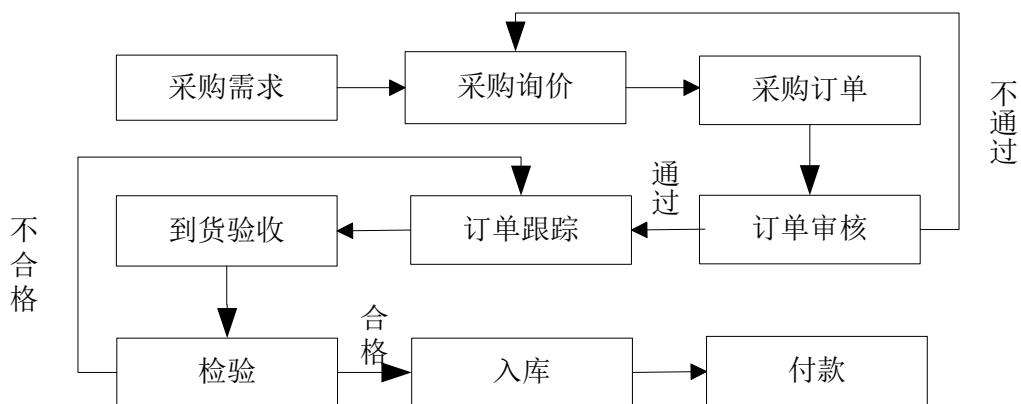
公司根据相关法律、法规及规范性文件和公司章程的要求，结合公司的实际情况，设置了有关各部门及职能机构。截至本公开转让说明书签署之日，公司内部组织结构情况如下：



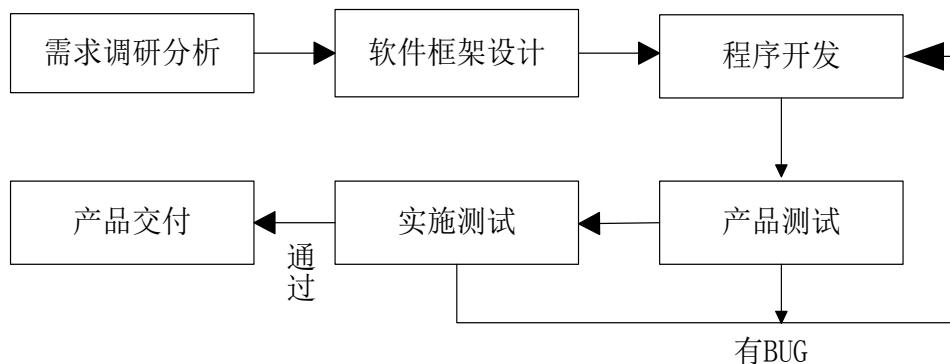
公司主要子公司兴达咨询未设置董事会、监事会，由郑新华任执行董事担任公司执行董事及总经理，由黄红卫担任监事。

## (二) 主要生产或服务流程及方式

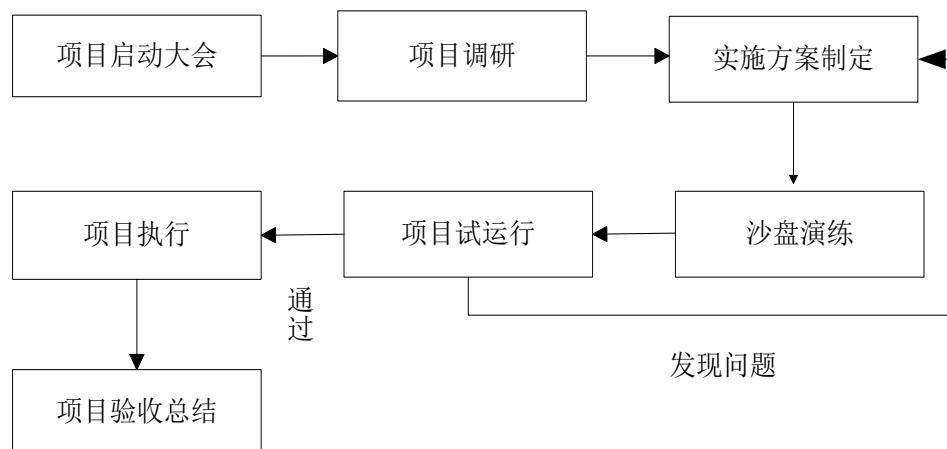
### 1、采购流程



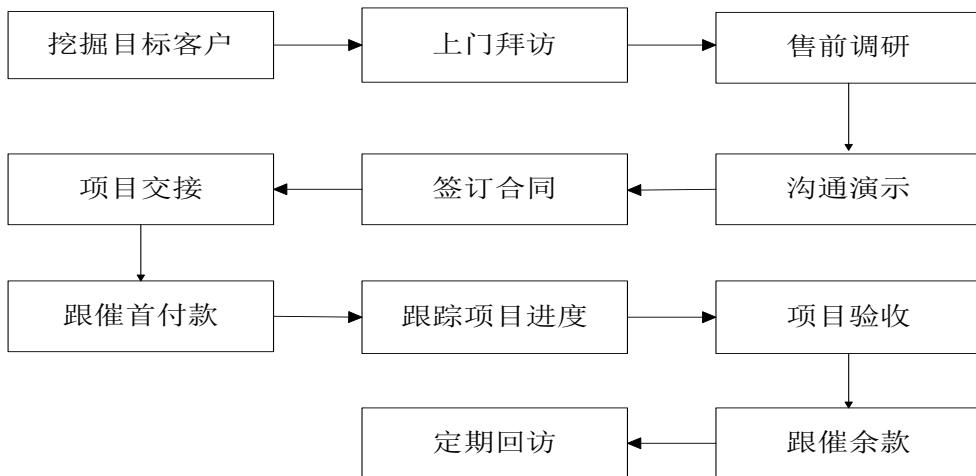
## 2、研发流程



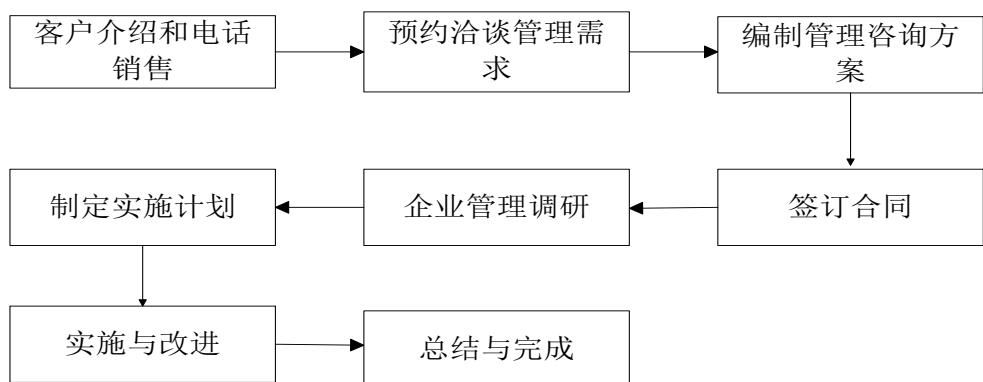
## 3、项目实施流程



## 4、产品销售流程



## 5、兴达咨询主要服务流程



## 三、与业务相关的关键资源要素

### (一) 主要产品或服务所使用的主要技术

公司自主研发了多项管理软件开发技术，目前所使用的主要技术包括：制造业工序级大数据管控技术、基于工业标准的组件化技术、支持企业业务流程重组技术、数据层访问组件封装技术、基于云服务的大数据采集和分析技术、物联中间层技术等。

#### 1、制造业工序级大数据管控技术

制造业工序级大数据管控技术是本企业的核心技术之一，它在企业生产过程中引入了有效客户反应方法，工序之间实现数据即时共享、动态管理和目视管理，各道工序相互协调和合作，生产过程中生产要素(人、机、料、法、环)全覆盖控制与管理，更快更好地完成产品生产；通过对每道工序数据进行采集，存储、处理和管控，应用MES，全面融合RFID、条码、工控屏、视频、工业传感器等物

联网技术，加强车间现场数据采集和生产实时监控，实现生产可视化、精细化管理和全过程质量追溯管理，同时为企业构建一体化计划协同体系、精益生产提供大数据的支持和保障。

## 2、基于工业标准的组件化技术

基于工业标准的组件技术是兴达软件多年在汽摩配、机械和塑胶等行业实施企业信息化管理过程中，摸索和研究出来的软件重用技术，是兴达软件行业管理软件的灵魂，它解决了庞大的企业管理软件复杂性、跨平台通用性、软件运行的稳定性和与工业自动化设备接口的通用性等问题。同时，提升了企业管理软件的开发效率，降低了投资成本和维护成本，增强了复用能力、可靠性和安全性，使得软件升级更简单。

## 3、支持企业业务流程重组技术

公司不断总结、完善，开发出完全支持企业业务流程重组技术的核心管理软件 BPM，使得企业在业务流程和组织结构重构时，以客户为中心，以人为本，注重整体流程最优化，将串行工作流程改造为并行工作流程，协调分散与集中之间的矛盾，保证企业成本、产品质量、生产效益等重要的经营指标取得显著改善。

## 4、数据层访问组件封装技术

该技术将对数据的访问封装起来，所有对数据库的访问都只通过访问组件执行，使系统能够支持多种数据库架构，而且可以通过访问组件的集群配置，减轻服务器负担运行效率更高，让数据库可以支持更多的客户端连接。

## 5、基于云服务的大数据采集和分析技术

MES 系统主要采用该技术，它能够快速帮助企业从信息量巨大的生产现场实时数据来源中，找到企业所需要的数据并进行精准分析，如对加工过程、设备状态、产品质量追溯等形成完整全面的实时精准数据分析。

## 6、物联中间层技术

通过物联中间层，可以对不同的设备进行协议转换，将下层的标准格式的数据统一封装，保证不同的感知网络的协议能够变成统一的数据和信令；将上层下发的数据包解析成感知层协议可以识别的信令和控制指令，让系统可以支持各类

数控设备、传感器、电机等。

## (二) 公司主要无形资产使用情况

### 1、商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司名下无注册商标。

### 2、软件著作权

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 14 项计算机软件著作权。根据《计算机软件保护条例》第十四条规定，法人或其他组织的软件著作权，保护期为 50 年，截止于软件首次发表后第 50 年的 12 月 31 日，但软件自开发完成之日起 50 年内未发表的，本条例不再保护。因此，公司目前拥有的 14 项软件著作权均在有效期内。具体情况如下：

序号	名称	登记号	取得方式	首次发表日期	登记日期	著作权人
1	兴达讯移动互联 D-MES 管控平台软件 V2.0	2016SR347014	原始取得	2016/06/07	2016/11/30	股份公司
2	兴达讯机关（单位）平时考核系统 V2.0	2016SR295415	原始取得	2016/08/12	2016/10/17	股份公司
3	兴达讯远程接入软件 V2.0	2016SR333740	原始取得	2015/11/02	2016/11/17	股份公司
4	兴达移动 PDA 管理软件 V2.0	2015SR139755	原始取得	2014/12/19	2015/7/22	有限公司
5	兴达 MES 数据采集管理软件 V2.0	2015SR139795	原始取得	2014/11/28	2015/7/22	有限公司
6	兴达制造业工序级大数据管控平台软件 V2.0	2015SR117061	原始取得	2014/11/01	2015/6/27	有限公司
7	兴达电机水泵行业管理软件 V2.0	2015SR117048	原始取得	2014/06/01	2015/6/27	有限公司
8	兴达企业管理咨询平台软件 V2.0	2015SR117055	原始取得	2014/05/26	2015/6/27	有限公司
9	兴达财务管理软件 V7.0	2015SR139758	原始取得	2014/04/30	2015/7/22	有限公司
10	兴达机械行业管理软件 V7.0	2015SR140467	原始取得	2013/02/26	2015/7/22	有限公司
11	兴达企业管理软件 V7.0	2015SR140117	原始取得	2013/01/30	2015/7/22	有限公司
12	兴达机械行业管理软件 V6.0	2010SR043156	原始取得	2010/03/06	2010/8/23	有限公司
13	兴达缝纫行业管理软件 V2.0	2010SR040199	原始取得	2009/06/20	2010/8/10	有限公司

14	兴达企业管理软件 V6.0	2011SR046355	原始取得	2008/12/08	2011/7/11	有限公司
						有限公司

注：截止 11 月 31 日，有限公司阶段取得的所有计算机软件著作权，著作权人均已变更至股份公司。

### 3、域名

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 1 项域名证书，具体如下：

序号	网址	网站/备案许可证	注册单位名称	到期时间
1	www.xingdasoft.com	浙 ICP 备 05052092 号	有限公司	2017-10-07

经主办券商核查后认为，公司的知识产权不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或权属不明的情形，不存在对他方的依赖，不影响公司资产、业务的独立性，未发生因知识产权原因被提起诉讼或被申请仲裁，也未产生相关的侵权之债。

### （三）业务许可资质情况

#### 1、相关业务许可情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司生产经营无需取得任何特殊业务许可。

#### 2、认证证书情况

序号	资质名称	发证机关	证书编号	取得时间	有效期
1	国家高新技术企业证书	浙江省科技技术厅， 浙江省财政厅，浙江省国家税务局，浙江省地方税务局	GR201533001339	2015-9-17	三年
2	台州市级高新技术企业证书	台州市科学技术局	TZGXQY2015007	2015-9	-
3	市级高新技术研究开发中心证书	台州市科学技术局	TZYFZX2015001	2015-5	-
4	软件企业认定证书	浙江省经济与信息化委员会	浙 R-2013-0063	2013-5-28	-
5	软件产品登记证书	浙江省经济与信息化委员会	浙 DGY-2012-0094	2012-1-20	五年

### （四）公司环境保护情况

根据国家环境保护部发布的《上市公司环保核查行业分类管理名录》中的相关规定，重污染行业的范围为：冶金、化工、石化、煤炭、火电、建材、造纸、

酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业。结合公司所处行业并参考《上市公司环保核查行业分类管理名录》之规定，公司及主要子公司行业不属于重污染行业。

公司主要从事专业行业管理软件的开发、销售及技术服务，及配套销售硬件；主要子公司兴达咨询主要从事企业管理咨询服务。经营活动不涉及环评批复、环评验收等批复文件；亦不需要办理排污许可证等。报告期内公司不存在环保违法和受处罚的情况。

### （五）公司安全生产情况

根据《中华人民共和国安全生产法》、《中华人民共和国安全生产许可证条例》等法律、法规的规定，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业实行安全生产许可制度。公司及主要子公司生产经营不涉及需要相关部门安全生产许可的审批，无需取得相关部门颁发的安全生产许可证。

根据台州市市场监督管理局 2016 年 11 月 14 日出具的台市监【2016】第 109 号《证明》：自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 11 月 10 日，未发现浙江兴达讯软件股份有限公司因违法违规而受到本局行政处罚的记录，特此证明。

根据台州市市场监督管理局 2016 年 11 月 14 日出具的台市监【2016】第 111 号《证明》：自 2014 年 3 月 14 日至 2016 年 11 月 10 日，未发现台州市兴达企业管理咨询有限公司因违法违规而受到本局行政处罚的记录，特此证明。

### （六）公司质量标准情况

公司采取的质量标准主要为国家标准和行业标准。

序号	标准编号	类别	标准名称
1	GB8566-88	国家标准	计算机软件开发规范
2	GB8567-88	国家标准	计算机软件产品开发文件编制指南
3	GB9385-88	国家标准	计算机软件需求说明编制指南
4	GB/T 12504-90	国家标准	计算机软件质量保证计划规范
5	HB/Z 177-1990	行业标准	软件项目管理基本要求
6	HB/Z 178-1990	行业标准	软件验收基本要求

7	HB/Z 179-1990	行业标准	软件维护基本要求
---	---------------	------	----------

### (七) 主要固定资产情况

#### 1、固定资产概况

公司固定资产主要为运输工具及办公设备。根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字【2016】第 211884 号《审计报告》显示，截至 2016 年 10 月 31 日，公司主要固定资产具体情况如下：

单位：元					
类别	折旧年限	账面原值	累计折旧	账面净值	成新率
运输工具	4-10 年	1,089,013.70	473,237.72	615,775.98	56.54%
电子设备	5-10 年	30,859.83	2,081.02	28,778.81	93.26%
办公设备	3-5 年	542,590.87	266,973.30	275,617.57	50.80%
合计		1,662,464.40	742,292.04	920,172.36	55.35%

主办券商经核查认为，截至 2016 年 10 月 31 日，公司固定资产总体成新率为 55.35%，与前一年度的固定资产成新率无重大变化。目前，公司在用的固定资产均使用状态良好，不存在淘汰、更新、大修、技术升级等情况。

#### 2、房屋及建筑物

截至本公开转让说明书签署之日，公司及子公司租赁房屋具体情况如下：

坐落位置	出租人	建筑面积	租赁期限	租赁价格(元)
台州市椒江区东环大道 518 号五联大厦四楼	台州经济开发区（台州绿心旅游度假区）管委会	440.14 m <sup>2</sup>	2016 年 6 月 1 日至 2017 年 5 月 31 日	173,345/年

台州市开发大道南侧创业服务中心大楼 605 室	台州市高新技术创业服务中心有限公司	23.4 m <sup>2</sup>	2016年7月21日-2019年9月21日	20 元/平方米/月
台州市开发大道南侧创业服务中心大楼 628 室	台州市高新技术创业服务中心有限公司	23.5 m <sup>2</sup>	2016年1月28日-2019年1月19日	20 元/平方米/月
杭州市经济技术开发区白杨街道 6号大街452号 2幢 C1701-1705 号	杭州市高科技术企业孵化器有限公司	266 m <sup>2</sup>	2016年5月30日-2019年6月5日	106,799 元/年

### 3、公司固定资产的权属

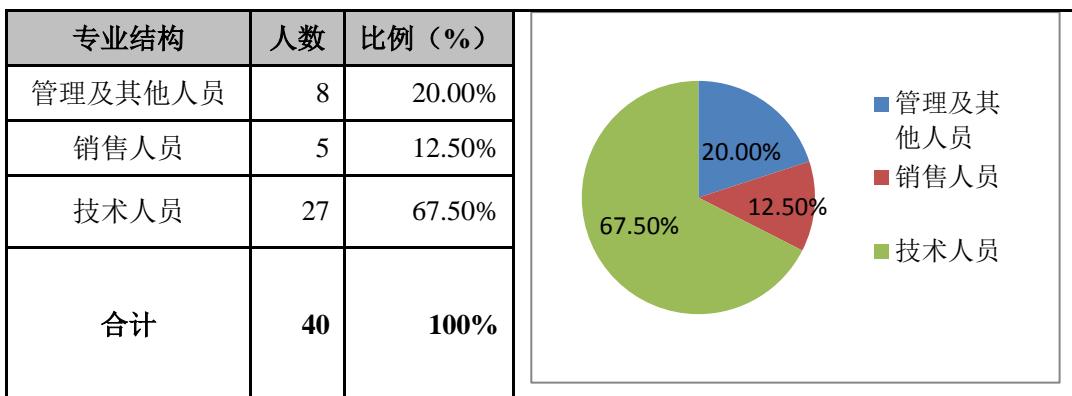
经主办券商核查后认为，公司的固定资产不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或其他权属不明的情形，公司不存在固定资产产权共有以及对他方重大依赖的情形，公司的固定资产不影响公司资产、业务的独立性。

## （八）公司人员结构及核心技术人员情况

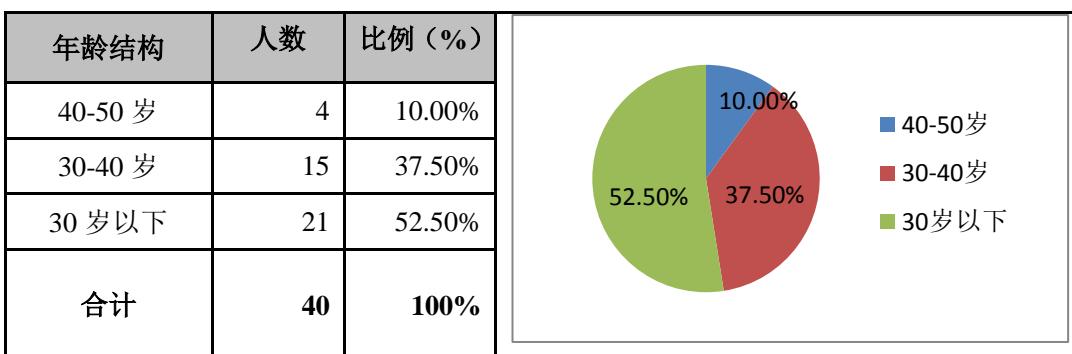
### 1、人员结构

截至 2016 年 10 月 31 日，公司员工总数 40 人。公司在职员工分布情况如下表：

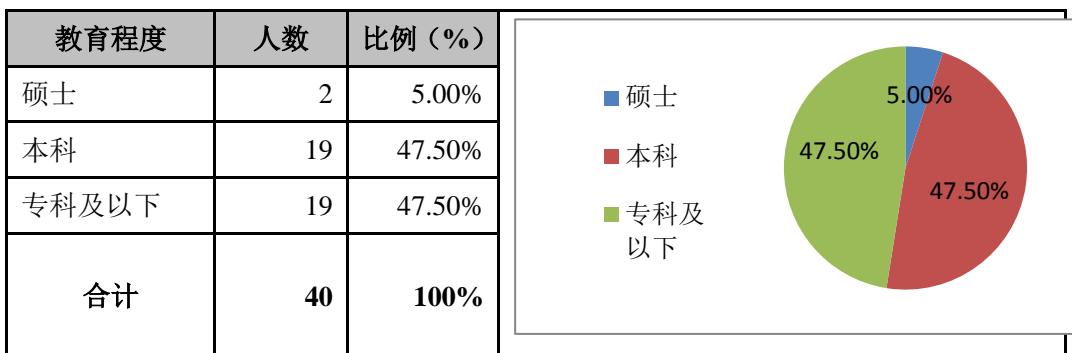
#### （1）按专业机构分类



(2) 按年龄结构分类



(3) 按教育程度分类



## 2、职工社会保障情况

根据《劳动法》、《劳动合同法》等有关法律法规的规定，公司实行劳动合同制，公司已与全体员工签订了劳动合同。员工按照劳动合同的规定享受权利和承担义务。

主办券商经核查认为：公司目前已按规定为员工缴纳社保及公积金，取得台州市人力资源和社会保障局、台州市住房公积金管理中心出具的无违法违规证明，因此，主办券商认为公司已依法缴纳社保及公积金。

### 3、核心技术人员情况

#### (1) 核心技术人员简历

李征，男，1978年5月出生，中国籍，2001年7月年毕业于江西外贸专修学院计算机及其应用专业，专科学历。2001年8月至2008年7月，任深圳罡正数码有限公司项目经理；2008年8月至2016年2月，就职于台州兴达讯软件开发有限公司；2016年3月至今，任浙江兴达讯软件股份有限公司项目经理、监事。

#### (2) 核心技术人员持有公司股份情况

核心技术人员名称	持股数量(股)	持股比例
李征	60,480.00	0.56%

注：上表中间接持股比例等于相关股东在间接股东中的持股比例乘以间接股东持有公司股份的比例；间接持股数量等于公司股份总数乘以间接持股比例。

### 4、公司研发费用投入情况

公司注重研发队伍的建设和研发人才的培养，现有技术人员共28名，占公司员工总部的70.00%。报告期内，公司研发费用投入情况如下：

项目	2016年1-10月	2015年度	2014年度
研发费用	1,239,370.71	1,307,828.64	643,145.23
营业收入	4,479,045.86	4,684,729.88	2,148,952.42
所占比例(%)	27.67	27.92	29.93

截至本公开转让说明书签署之日，公司本科及以上学历的员工占比52.50%，

报告期内，公司研发费用占营业收入的比例分别为27.67%、27.92%、29.93%。

公司于2015年9月取得了国家高新技术企业的认定。

### (九) 人员、资产、业务的匹配性

公司系由有限公司整体变更设立，有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更后，公司依法办理相关资产和产权的变更登记，公司具备与业务开展有关的配套设施，拥有与业务开展有关的机器设备及无形资产的所有权或使用权，具有独立的采购和销售系统。公司高级管理人员的业务经历和管理能力能保证公司目前经营管理之要求，核心团队的技术水平和研发能力能满足公司目前业务发

展之需要，高级管理人员和核心技术团队有较强的互补性。

综上所述，公司人员与公司业务具有合理的匹配性与互补性，能保证目前公司业务发展需要。

## 四、主营业务相关情况

### （一）主要产品或服务的营业收入情况

单位：元

类别	2016年1-10月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
软件销售	3,157,521.41	70.50	3,360,871.79	71.74	1,483,589.77	69.04
硬件销售	500,712.88	11.18	302,521.38	6.46	157,931.63	7.35
维护费收入	356,910.51	7.97	371,778.31	7.94	98,122.34	4.57
服务费收入	190,812.85	4.26	330,005.00	7.04	102,900.91	4.79
咨询收入	254,968.56	5.69	319,553.40	6.82	306,407.77	14.26
代销软件	18,119.65	0.40	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>4,479,045.86</b>	<b>100.00</b>	<b>4,684,729.88</b>	<b>100.00</b>	<b>2,148,952.42</b>	<b>100.00</b>

公司主要从事汽摩配行业、电机/水泵行业、塑料行业等专业行业版管理软件、WMS 条码扫描软件、D-MES 基于大数据的制造执行系统等管理软件的开发、销售及技术服务，以及相关配套硬件的销售。2016 年 1-10 月、2015 年度及 2014 年度的主营业务收入分别为 4,479,045.86 元、4,684,729.88 元、2,148,952.42 元，占公司各期收入的 100%，公司主营业务明确、突出，在报告期内未发生重大变化。

### （二）产品或服务的主要消费群体

#### 1、主要消费群体

公司主要从事汽摩配行业、电机/水泵行业、塑料行业等专业行业版管理软件、WMS 条码扫描软件、D-MES 基于大数据的制造执行系统等管理软件的开发、销售及技术服务，以及相关配套硬件的销售，主要消费群体包括汽车零部

件生产企业、塑料生产企业等企事业单位。

## 2、报告期内前五名客户情况

### (1) 2016年1-10月前五名客户销售金额及占比

客户名称	营业收入(元)	占公司营业收入的比例(%)
浙江卡博铜业有限公司	410,256.41	9.16
温岭市恒发空调部件有限公司	127,358.49	2.84
浙江俱进汽摩配件有限公司	116,239.32	2.60
浙江普赛斯传动机械有限公司	102,564.10	2.29
温岭市达昌电器厂	94,871.79	2.12
<b>前五名客户合计</b>	<b>851,290.11</b>	<b>19.01</b>

### (2) 2015年前五名客户销售金额及占比

客户名称	营业收入(元)	占公司营业收入的比例(%)
浙江汇丰汽配制造有限公司	1,100,854.70	23.50
浙江卡博铜业有限公司	271,794.86	5.80
玉环普天单向器有限公司	184,720.21	3.94
上海思普信息技术有限公司	152,382.36	3.25
台州万洲机械有限公司	115,384.62	2.46
<b>前五名客户合计</b>	<b>1,825,136.75</b>	<b>38.95</b>

### (3) 2014年前五名客户销售金额及占比

客户名称	营业收入(元)	占公司营业收入的比例(%)
浙江九隆机械有限公司	310,940.17	14.47
玉环县万全机械制造有限公司	293,927.47	13.68
浙江童氏汽车部件有限公司	135,042.74	6.28
玉环普天单向器有限公司	130,000.00	6.05
台州山源汽车零部件有限公司	85,470.09	3.98
<b>前五名客户合计</b>	<b>955,380.47</b>	<b>44.46</b>

其中兴达咨询报告期内前五大客户情况如下：

### (1) 2016年1-10月前五名客户销售金额及占比

客户名称	营业收入(元)	占公司营业收入的比例(%)

温岭市恒发空调部件有限公司	127,358.49	43.62%
浙江新颖铜业有限公司	52,830.19	18.10%
浙江大学台州研究院	39,308.18	13.46%
浙江兴达讯软件股份有限公司	23,396.22	8.01%
台州市华叶机械有限公司	21,886.79	7.50%
前五名客户合计	264,779.87	90.69%

### (2) 2015 年前五名客户销售金额及占比

客户名称	营业收入(元)	占公司营业收入的比例(%)
浙江新颖铜业有限公司	85,436.89	24.44%
玉环迪奥机械制造有限公司	77,669.91	22.22%
台州市华叶机械有限公司	33,786.41	9.67%
台州凯菲杰汽车配件有限公司	32,621.36	9.33%
台州环天机械有限公司	29,126.21	8.33%
前五名客户合计	258,640.78	73.99%

### (3) 2014 年客户销售金额及占比

客户名称	营业收入(元)	占公司营业收入的比例(%)
玉环县万全机械制造有限公司	281,553.40	91.89%
台州市华兴纺机厂	18,446.61	6.02%
台州艾特密封件制造有限公司	6,407.76	2.09%
客户合计	306,407.77	100.00%

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不在上述客户中占有权益。

## (三) 主要产品或服务的原材料、能源及供应情况

### 1、主要产品或服务的原材料及其供应情况

公司主要从事汽摩配行业、电机/水泵行业、塑料行业等专业行业版管理软件、WMS 条码扫描软件、D-MES 基于大数据的制造执行系统等管理软件的开发、销售及技术服务，以及相关配套硬件的销售，其主要对外采购为服务器等硬件设备，对上游原材料供应商的依赖较小。公司使用的能源主要为电力。公司日常生产所需要的原材料和能源不存在瓶颈性和限制性问题。

## 2、报告期内前五名供应商情况

### (1) 2016年1-10月前五名供应商的采购金额及占比

供应商名称	采购金额(元)	占当期采购总额的比例(%)
合肥柯金自动化科技有限公司	230,000.00	21.21%
杭州塔网科技有限公司	111,111.13	10.24%
浙江怡海电子科技有限公司	97,094.02	8.95%
上海戴鑫信息技术有限公司	77,179.48	7.12%
广州科启奥电子科技有限公司	66,850.60	6.16%
前五名供应商合计	582,235.23	53.68%

### (2) 2015年度前五名供应商的采购金额及占比

供应商名称	采购金额(元)	占当期采购总额的比例(%)
台州德星汽车有限公司	315,384.62	26.14%
玉环县童天计算机有限公司	290,598.29	24.09%
宁波国际投资咨询有限公司	97,050.00	8.04%
台州金桥汽车销售服务有限公司	75,470.09	6.26%
上海戴鑫信息技术有限公司	57,000.00	4.72%
前五名供应商合计	835,503.00	69.25%

### (3) 2014年度前五名供应商的采购金额及占比

供应商名称	采购金额(元)	占当期采购总额的比例(%)
上海戴鑫信息技术有限公司	156,538.46	33.06%
台州翔远汽车销售有限公司	122,900.00	25.95%
台州市福马汽车销售有限公司	60,000.00	12.67%
杭州骏杨明科技有限公司	19,658.12	4.15%
宁波佰汇软件有限公司	18,867.92	3.98%
前五名供应商合计	377,964.50	79.81%

其中兴达咨询主要从事企业咨询管理工作，成本费用主要为人工成本、外部服务费等，供应商情况如下：

### (1) 2016年1-10月前五名供应商的采购金额及占比

供应商名称	采购金额(元)	占当期采购总额的比例(%)
优克斯认证(杭州)有限公司沈阳分公司	15,000.00	33.33
浙江创为企业管理咨询有限公司	30,000.00	66.67
供应商合计	45,000.00	100.00

(2) 2015年度前五名供应商的采购金额及占比

供应商名称	采购金额(元)	占当期采购总额的比例(%)
宁波国际投资咨询有限公司	97,050.00	57.36
顾冉	47,783.05	28.24
黄长兵	24,363.22	14.40
供应商合计	169,196.27	100.00

(3) 2014年度前五名供应商的采购金额及占比

供应商名称	采购金额(元)	占当期采购总额的比例(%)
台州市福马汽车销售有限公司	60,000.00	100.00
供应商合计	60,000.00	100.00

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司5%以上股份的股东不在上述供应商中占有权益。

公司主要从事软件开发、销售及技术服务，并配套销售硬件，公司定位的客户群是中小企业。报告期内，公司不存在向个人客户销售的情况。

报告期内，公司存在向个人供应商采购的情况，采购金额及占比具体情况如下：

个人供应商	采购内容	2016年1-10月		2015年度		2014年度	
		金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
王振强	技术服务	50,000.00	4.80%	-	-	-	-
顾冉	劳务费			47,783.05	4.47		
黄长兵	劳务费			24,363.22	2.28		

2016年1-10公司向个人王振强采购技术服务费50,000.00元，占比4.80%。

2015年度公司与顾冉、黄长兵签订一年的劳务协议，为公司提供咨询劳务，采购金额分别为47,783.05元和24,363.22元，

**2014 年度不存在向个人供应商采购的情况。**

**(2) 公司向王振强采购技术服务的必要性：**因 2016 年立项的研发项目的功能和模块多，数据内容复杂化，为更快捷研发项目，公司决定向外聘请更专业的技术人员（王振强）为指定的部分模块的软件研发提供技术支持服务。

**公司向顾冉、黄长兵采购劳务的必要性：**2015 年承接了企业形象策划、企业销售策划的培训以及安全生产等咨询服务，而公司当时的自有员工无法胜任，故与顾冉、黄长兵签订一年的劳务协议，在协议生效期限内，咨询公司在遇到客户有公司自有专业以外的内部培训的时候将由签订劳务协议的相关讲师进行内部培训。

#### **（四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及其履行情况**

截至本公开转让说明书签署之日，公司将要履行和正在履行的可能对日常经营活动、资产、负债、权益产生重大影响的业务合同，具体如下：

##### **1、销售合同**

报告期内，将金额 15 万元以上的合同认定为重大合同，其履行情况如下：

客户对象	合同标的	合同时间	合同金额(含税)	执行情况
浙江易得力脚轮有限公司	管理软件	2016/6/28	900,000.00	正在执行
温岭市恒发空调部件有限公司	软件实施服务	2016/8/5	315,000.00	正在执行
浙江万邦汽车动力系统有限公司	管理软件	2016/8/17	308,600.00	正在执行
浙江方向汽车零部件有限公司	管理软件	2016/9/14	220,000.00	正在执行
浙江新菱电机有限公司	管理软件	2016/5/3	203,300.00	正在执行
三门县台力电机有限公司	管理软件	2016/5/11	200,000.00	正在执行
浙江苏强格液压股份有限公司	软件升级服务	2016/3/11	190,000.00	正在执行
温州伟望塑业电器有限公司	管理软件	2016/2/18	180,000.00	正在执行
浙江迎民泵业有限公司	管理软件	2016/9/20	162,000.00	正在执行
台州新永利电器有限公司	管理软件	2016/7/18	160,000.00	正在执行
浙江汇丰汽配制造有限公司	管理软件	2015/3/10	1,000,000.00	已完成

浙江卡博铜业有限公司	管理软件	2015/7/15	340,000.00	已完成
浙江俱进汽摩配有限公司	管理软件	2015/5/11	300,000.00	正在执行
温岭市联星机械有限公司	管理软件	2015/4/14	290,000.00	正在执行
台州市吉利永欣汽车配件有限公司	管理软件	2015/9/8	200,000.00	正在执行
浙江盛源空压机制造有限公司	管理软件	2015/11/19	180,000.00	正在执行
浙江普赛斯传动机械有限公司	管理软件	2015/4/29	180,000.00	正在执行
玉环珊瑚金属制品有限公司	管理软件	2015/11/7	160,000.00	正在执行
台州市洛克赛工具有限公司	管理软件	2015/1/5	150,000.00	正在执行
浙江兴宇汽车零部件有限公司	管理软件	2014/10/24	360,000.00	正在执行
浙江卡博铜业有限公司	管理软件	2014/11/15	318,000.00	正在执行
宁波市镇海阳光交通器材有限公司	管理软件	2014/7/22	250,800.00	正在执行
台州凌霄泵业有限公司	管理软件	2014/12/6	189,000.00	正在执行
湖北襄玉机械有限公司	管理软件	2014/11/11	168,000.00	正在执行
浙江童氏汽车部件有限公司	管理软件	2014/7/6	158,000.00	已完成

## 2、采购合同

报告期内，公司采购多为服务器、PDA 扫描设备等硬件，单笔金额较小，且这些产品在市场上有较多的供应商，市场竞争充分，不存在对企业持续经营能力产生重大影响的采购合同。

## 五、公司商业模式

### (一) 研发模式

兴达软件是一家致力于专业行业管理软件开发的高新技术公司，公司的研发战略为：在目前几个行业版产品开发持续投入的基础上，以市场需求为导向，以自主研发为核心，提炼行业版软件最佳实践和管理模型，力求快速创造出领先的新产品。

在企业对管理软件更加面向行业化、专业化发展的形势下，公司在产品研发和解决方案方面狠下功夫，深刻钻研行业特性和用户内在的各项需求，开发出具

有专业行业背景的能真正解决企业实际问题的专业行业版软件，公司研发的产品主要以工序级大数据为核心的行业版管理软件、WMS、MES、掌上工厂 APP 等为一体化的智能制造管理软件。公司目前拥有软件著作权 14 项，公司在汽摩配、阀门水暖、电机水泵、塑胶等行业均具有丰富的行业开发与实施经验，强大的技术团队及业务团队，高效的行业应用流程，可以为客户提供更好的产品及服务。另一方面，在公司标准行业版产品的基础上，为满足不同客户的专业化需求，对标准化行业版产品的各种功能进行优化，让公司产品更加符合不同的客户需求。

**公司十分注重研发队伍的建设和研发人才的培养，截止 2016 年 10 月 31 日，共有技术人员 28 名，占公司员工的 70%，研发费用占收入比例达 27% 以上。公司的开发模式均为自主开发，存在第三方提供技术服务支持的情况，不存在合作开发的情况。**

## （二）采购模式

公司采购的产品和服务主要包括操作系统、数据库、开发工具等软件产品、计算机设备、网络设备等电子设备以及相关的外包技术服务。软件产品和电子设备由于供应市场成熟，竞争充分，公司的采购量与市场供应量相比非常小，采购需求能得到充分满足。报告期内公司主营业务不断增长，客户类型多样，为了更好的为客户提供良好的产品及服务，为了交付合格的产品，公司会针对项目的特殊领域个别采购部分第三方软件及服务。

## （三）销售模式

公司销售模式以直销和渠道营销为主，并采取多渠道销售模式，公司的订单来源包括：营销部直销跟单渠道；自办研讨会、展会、推广宣传获得的订单渠道；潜在客户主动接触、现有客户介绍、网络推广、广告投放等。通过这几种销售渠道得到客户信息，销售人员一般通过直销模式，能够把公司最好的产品展现给客户。公司在行业管理软件方面开展业务多年，以其良好的服务质量积累了大量的客户资源，合理利用资源整合多产品销售起到了良好的助力效果；及时了解市场需求及客户需求，快速高效的研发出适应未来发展需求的产品，利用现有资源及渠道销售产品大大降低销售成本提高销售利润。

公司与渠道商的合作模式将是公司未来开拓外地市场的主要模式，公司渠道营销为信息分成模式，渠道商只要提供客户购买信息，协助所在地区营销人员展开前期沟通并演示签单，此模式即可以让合作伙伴以较小的风险就可以分得相应的利益，让更多的具有本地资源的企业参与我们的渠道合作，也可以保证本公司产品在客户处得到很好的应用，保证公司产品的口碑。

#### （四）盈利模式

报告期内，公司收入的主要来源于行业管理软件开发、销售、售后服务以及配套硬件销售收入。公司拥有丰富的行业应用资源与强大的自主研发的能力，拥有多个行业企业管理实施经验，未来公司将通过以工序级大数据管控技术为核心的行业应用软件，融合 WMS、MES、PDM 等为一体的汇智造企业应用平台，在国家以两化融合推动中国企业 2025 实现智能制造等大环境下，以智能化的全方面产品来抢占更多市场，为企业搭建智慧工厂和智能制造服务，更好地树立品牌形象、提高服务质量及满意度、进一步降低复制成本以增加销售收入，利用资源整合把公司的利益最大化。

报告期内，公司主要子公司兴达咨询的盈利模式比较简单，主要是为目标客户提供专业管理咨询建议。通过营销行为，公司与目标客户签订《管理咨询合同》，并进驻现场，以资料研究、访谈、问卷调查、标杆研究、现场环境研究等方式，提供专业管理咨询建议，并进行实施与改进。公司通过几年的积累和发展，已经形成了一套成熟的“专业化管理咨询+信息化落地”的业务体系，并完成了初步的客户积累。

### 六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

#### （一）行业概况

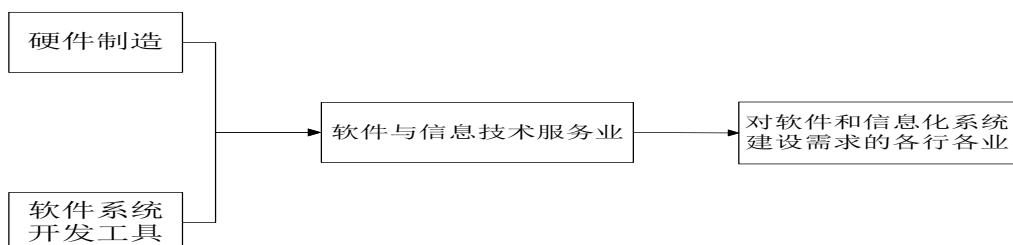
##### 1、行业分类

按照证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所处行业属于 I65 软件和信息技术服务业；根据国家统计局《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司从事的行业隶属于大类 I65 软件和信息技术服务业中的子类 I6510 软件开发；按照全国股份转让系统《挂牌公司管理型行业分

类指引》，公司所处行业属于 I6510 软件开发，根据股转系统《挂牌公司投资型行业分类指引》公司所属行业为“17101211 系统软件”。

## 2、与行业上下游的关系

软件与信息技术服务业的上游行业主要是各种硬件制造商，主要包括联想、HP、DELL 等厂商。计算机硬件设备制造业发展成熟、竞争激烈、设备价格稳定透明，可替代性较强，因此公司不存在对供应商的重大依赖情况。下游主要为各种对软件和信息化建设有需求的企事业单位及政府单位等。随着互联网的不断深化及国家政策的大力支持，为我国软件和信息技术服务业的发展提供了广阔空间。



## 3、行业壁垒

### (1) 资金壁垒

行业进入的资金壁垒主要体现在大规模系统集成项目执行过程中，通常需要企业先按照合同规定外购部分软硬件，项目实施后客户再分阶段按比例结算项目款，会占用企业较多的流动资金；行业应用软件开发，特别是定制开发，一般周期比较长，需要大量的研发人员、管理人员投入，人力成本较高；在一些重要的项目招投标过程中，招标单位为保证项目的顺利实施，一般会对投标企业的注册资本规模设置较高门槛，从而使资金实力较弱的企业失去参与资格。

### (2) 人才壁垒

软件和信息技术服务业具备典型的智力密集型特点。由于企业需要根据客户的特定化需求提供信息化服务，行业内企业不仅需要掌握软件研发核心技术的专家型研发团队，还需要掌握客户所处行业知识背景的人才，尤其是需要具备上述两个方面优势的复合型人才。行业内高素质的技术人才、管理人才和市场人才

相对有限的现状，构成进入本行业的人才壁垒。

### (3) 技术壁垒

软件和信息技术服务业是高科技行业，属于技术密集型产业，核心技术的积累和技术创新是推动软件企业取得竞争优势的关键因素。信息化服务的技术核心是资源的整合共享应用，企业是否具备整合资源、共享资源、应用资源的核心技术，是否具有在已积累的核心技术上实现创新的能力，是其在信息化服务领域能否持久发展的重要因素。

## 4、行业监管

### (1) 行业主管部门及监管体制

软件和信息技术服务业主管部门为工业和信息化部，其主要职责包括：拟订信息产业的规划、政策和标准并组织实施，指导行业技术创新和技术进步，以先进适用技术改造提升传统产业；指导并推动软件业、信息服务业发展；组织拟订行业技术规范和标准，指导行业质量管理工作；负责会同国家发展改革委员会、科学技术部、国家税务总局等有关部门制定软件企业认证标准并管理软件企业认证行业组织是中国软件行业协会及各地方协会等。

软件行业的行业自律组织是中国软件行业协会，其主要职责包括：对各地软件企业认定机构的认定工作进行业务指导、监督和检查；负责软件产品登记认证和软件企业资质认证工作；订立行业行规行约，约束行业行为，提高行业自律性；协助政府部门组织制定、修改本行业的国家标准和专业标准以及本行业的推荐性标准等。

软件著作权登记的业务主管部门是国家版权局中国版权保护中心和中国软件登记中心。由国家版权局授权中国软件登记中心承担计算机软件著作权登记工作。

### (2) 主要法律法规及政策

序号	发布日期	文件名称	主要内容
1	2000 年	《软件企业认定标准及管理办法》(信部联产(2000)968 号)	确定了软件企业的认定办法，规定了软件企业享受有关优惠政策的基础条件等

2	2000 年	关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税〔2000〕25 号）	自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，规定增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税，对实际税负超过 3% 的部分即征即退，由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产
3	2000 年	《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发〔2000〕18 号）	在投融资、税收、知识产权保护等方面为我国软件产业的发展提供了政策扶持和保障。提出 2000-2010 年的软件产业发展规划，表明了国家对软件产业发展的政策支持导向
4	2001 年	《计算机软件保护条例》（国务院令第 339 号）	保护计算机软件著作权人的权利，鼓励计算机软件的开发与应用，促进软件产业和国民经济信息化的发展等提供了法律依据
5	2004 年	《关于进一步提高我国软件企业技术创新能力的实施意见》（国科发高字〔2004〕124 号）	通过多项措施促进我国软件企业在基础软件和共性软件领域的突破
6	2005 年	《国家规划布局内重点软件企业认定管理办法》（发改高技〔2005〕2669 号）	经认定的年度国家规划布局内重点软件企业，当年未享受免税优惠的按 10% 的税率征收企业所得税
7	2006 年	《信息产业科技发展“十一五”规划和 2020 年中长期规划纲要》	明确“十一五”我国信息产业科技发展目标是初步建立以企业为主体，市场为导向，应用为主线
8	2007 年	《信息产业“十一五”规划》	明确提出了要壮大软件产业，大力发展战略自主品牌软件产品和服务；重点支持基础软件、行业应用软件、开发工具、中间件和软件外包等
9	2008 年	《软件产业“十一五”专项规划》	力争“十一五”期间，软件产业的国内市场销售额到 2010 年突破 10,000 亿元大关；出口超过 100 亿美元；重点发展行业应用软件等
10	2009 年	《软件产品管理办法》（工业和信息化部令第 9 号）	完善软件产品认证登记办法，加强对软件产品销售环节的监管等
11	2011 年	《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发〔2011〕4 号）	为财税、投融资、知识产权等方面进一步的发展提供政策扶持和保障；明确继续实施软件增值税优惠政策等
12	2011 年	《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）	增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税，对实际税负超过 3% 的部分即征即退，企业用于研究开发软件产品和扩大再生产
13	2012 年	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	重点发展信息系统设计、集成实施、系统运维等服务，提高信息系统的综合集成、应用集成能力等

14	2012 年	《十二五国家战略性新兴产业发展规划》(国发〔2012〕28 号)	制订了 2015-2020 年高端软件和新兴信息服务产业发展路线图。支持高端软件和新兴信息服务产业、研发关键技术和产品；实施高端软件产品的标准化和知识产权保护战略，提升产业竞争力
15	2013 年	《软件企业认定管理办法》(工信部联软〔2013〕64 号)	加强软件企业认定工作，促进我国软件产业发展，明确软件企业认定条件及程序，维护行业秩序
16	2016 年	关于修订印发《高新技术企业认定管理办法》的通知(国科发火〔2016〕32 号)	对高新技术企业认定条件、认定程序等做出一定的变化

## 5、影响行业的重要因素

### (1) 有利因素

#### ①国家对软件和信息技术服务业发展的政策扶持

软件和信息技术服务业是国家重点扶持和鼓励的产业，国家通过制定一系列的产业政策和法律法规，在税收、研发、知识产权等各方面予以大力支持，把推进信息化建设作为增强综合国力和国际竞争力的重要举措，并将其提升至国家战略的高度。我国政府也确立了“大力推进信息化，以信息化带动工业化，以工业化促进信息化，走新型工业化道路”的国家战略。例如在税收上，财政部、国家税务总局出具财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》，规定增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税，对实际税负超过 3% 的部分即征即退，由企业用于研究开发软件产品和扩大再生。因此，国家政策扶持成为影响该行业发展的一个有利因素。

#### ②市场需求的持续增长

随着信息技术不断更新升级，软件产业的应用已经遍及各行各业，不断提升企业的经营效率。根据工业与信息化部有关统计资料，2011 年～2015 年我国软件和信息技术服务业营业收入从 1.3 万亿元增长到 4.3 万亿元，保持着较高的增长速率。未来，随着金融、电力、社保、卫生、交通等国家重要信息化领域的需求数量进一步增加，本行业将迎来更加广阔的发展空间。

#### ③技术的不断发展与进步

软件和信息技术服务业属于技术密集型企业，具有技术更新快、产品生命周

期短、技术继承性和产品复用性强的特点。企业为保持自身的核心技术，增加企业核心竞争力，将投入更多的研发费用，用于技术研发与创新。客户需求的不断提升与企业技术的不断创新，相互促进，形成良性循环，从而推动该行业的持续强劲发展。

## （2）不利因素

### ①行业企业规模普遍相对较小，综合实力不强

近年来，国内软件企业的发展取得了一定的进步，出现了用友、金蝶等较大的企业。但总体来说，企业规模普遍相对较小，在经营理念、研发能力和资金实力等方面积累不足，难以进行较大规模的研发投入和研发基础环境建设。企业规模相对较小限制了技术能力、服务能力以及企业品牌的提升，不利于国内软件企业参与市场竞争。

### ②正常市场秩序有待建立

由于国内软件企业数量众多，且规模普遍较小，局部领域存在为占领市场相互压价的情况，不利于企业的规范和长期发展。另一方面，部分企业尚未充分认识到应用软件和服务给其经营和管理带来的价值，从而进一步对软件产品和服务的价格进行压低，不利于软件企业的长期发展。

### ③高端人才的匮乏

软件和信息技术服务业具备典型的智力密集型特点，高端复合型人才的培养往往需要一定的时期。尤其是对于一些开发专业领域的软件企业，不仅需要专业的计算机软件编程技能，还需要对专业的领域有着足够的了解。因此，在该行业快速发展的大背景下，行业高端复合型人才的匮乏，将会一定程度上制约着该行业的发展。

## （二）市场规模

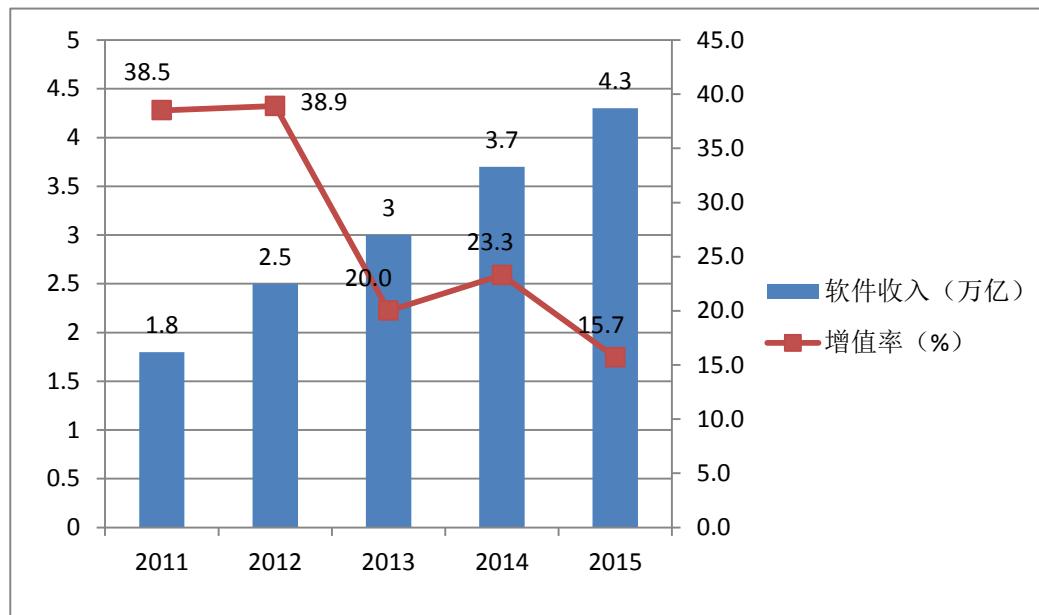
随着经济全球化逐步深入，软件行业正在成为国民经济和社会发展的先导性战略性行业，是推动世界经济增长和知识传播应用的重要引擎。从我国来看，软

件行业的发展对于优化我国产业结构，实现对传统产业的信息化改造，提高经济效益和国际市场竞争力，具有极其重要的作用。我国软件行业已进入快速成

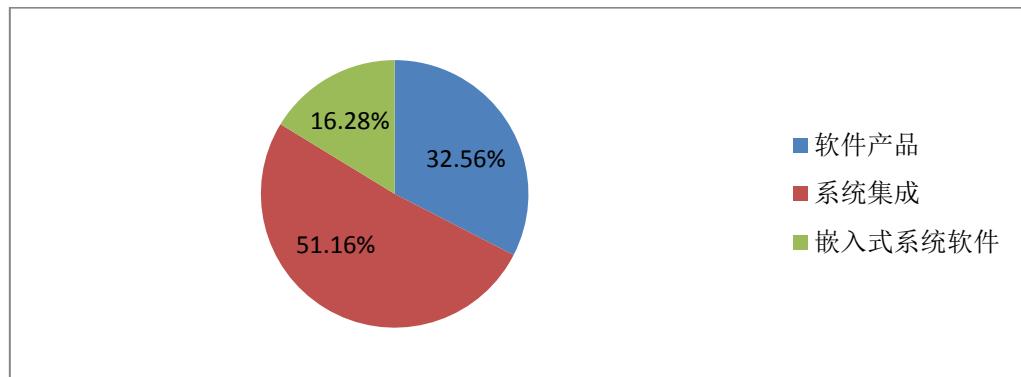
长期，正加速成长为信息产业中增长最快、潜力最大的行业。

根据工业与信息化部有关统计资料，2011 年~2015 年我国软件和信息技术服务业营业收入从 1.3 万亿元增长到 4.3 万亿元，增长幅度为 230.77%。2015 年我国软件和信息技术服务业实现软件业务收入 4.3 万亿元，同比增长 15.7%，其中软件产品收入为 1.4 万亿，信息技术服务收入 2.2 万亿，嵌入式系统软件收入 0.7 万亿。

2011-2015 年我国软件行业规模及增长速度



2015 年软件业务收入构成比例 (%)



### (三) 基本风险特征

#### 1、市场竞争加剧风险

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，众多软件企业正纷纷进入这个市场并拓展相关业务，同行业的竞争将日益激烈。另一方面，在全球一体化的经济趋势日益显著以及全球经济增速放缓的大背景下，一些跨国公司看好中国市场，加强对中国市场的布局，进一步加剧了该行业的竞争情况。

## 2、产品和技术更新风险

软件和信息技术服务业属于技术密集型企业，公司核心技术人员的技术创新和研发新产品的能力成为公司发展的关键因素。软件企业必须准确把握市场动态，更加深入的挖掘客户潜在需求，加快技术研发与产品的更新，不断进行创新，保持先进性。因此公司技术方面需要不断发展和更新才能适应行业日益变化的需求，否则将面临产品和技术被淘汰的风险。

## 3、人才流失的风险

软件和信息技术服务业是人才密集型行业，核心技术人员和管理人员是企业发展的核心要素之一。由于软件开发行业人才流动性较大，对于专业型人才的争夺一直是行业内普遍的竞争策略，因此如果不能对核心技术人员实行有效的激励和约束，该类人员的大量流失将对企业经营造成重大不利影响。

## 4、产业政策风险

软件和信息技术服务业是国家重点扶持和鼓励的产业，国家通过制定一系列的产业政策和法律法规，在税收、研发、知识产权等各方面予以大力支持。预计在较长时间内，政策面仍将继续推动信息化建设，从而为公司业务的发展提供良好的外部环境，但如果相关政策发生变化，将会对公司的经营业绩产生较大影响。

## 5、核心技术泄密风险

当前我国知识产权相关法律法规有待进一步完善，以及公众知识产权意识不强的现状，导致知识产权保护问题一直是国内软件信息行业的难题。尽管公司通过申请软件著作权、与公司员工签订保密协议等方式来保护公司自主知识产权，但目前仍有部分核心技术由公司核心技术人员掌握，如果公司相关核心技术信息泄露，将对公司的经营产生较大不利影响。

## （四）行业竞争格局

### 1、公司在行业中的竞争地位

ERP 进入中国市场已经有几十个年头，回顾 ERP 在中国的发展历程，我们把中国市场 1998 年前称之为“泛化”的 ERP 概念，这时候的应用以 DOS 平台财务软件为主，ERP 概念还没有被中国用户所接受。1998 年-2005 年是成长时期。这时候 ERP 是我们称之为“泛化”的 ERP 概念，实际上还是以 MRPII 为主，我们把有两个模块的应用就称之为 ERP 应用，它是财务业务一体化的软件为主，一些财务软件的提供商开始向管理软件厂商转型，用户开始接受了 ERP。2005 年以后到 2014 年左右，ERP 进入了高速成长时期，行业增长率进入了相对高速的时期；2014 年以后管理软件行业会进入转型提升期，随着工业 4.0、中国工业 2025 等概念的提出，对目前的 ERP 运用范围及功能又有了更高的要求，这个时期对管理软件的需求并不止步于一般的供应链、生产和财务的需求，而是将企业内部以及企业外部供需链上所有的资源与信息进行统一的管理，终端也不止局限于 PC 机，更多的应用会转向移动端上。

公司在行业内的主要竞争对手包括：

#### （1）用友网络科技股份有限公司（以下简称“用友网络”）

用友网络（股票代码：600588）成立于 1988 年，是中国最大的管理软件、ERP 软件、集团管理软件、人力资源管理软件客户关系管理软件等软件及服务的提供商，也是中国领先的企业云服务、医疗卫生软件、管理咨询及管理信息化人才培训提供商，公司为电力、烟草、医疗卫生、流通、零售、银行、证券等二十多个行业的客户提供产品和解决方案。2001 年月成功在上海证券交易所挂牌上市。

#### （2）金蝶国际软件集团有限公司（以下简称“金蝶软件”）

金蝶软件是香港联交所主板上市公司（股票代码：0268），始创于 1993 年，中国软件产业领导厂商、亚太地区企业管理软件及中间件软件龙头企业、全球领先的在线管理及电子商务服务商。

#### （3）鼎捷软件股份有限公司（股票代码：300378）

鼎捷软件股份有限公司（股票代码：300378）1982 年在台北成立，1997 年开始在国内提供 ERP 的专业服务。鼎捷软件完全整合两岸资源，自诞生之日起就致力于实现“让 ERP 在中国普遍成功”的理想，为国内外众多企业成功地提供了包括 ERP 在内的专业企业管理软件产品与服务。

在管理软件市场上，我们把软件分为通用型和行业版两类。通用型就是不分具体行业，按照标准软件流程进行推广实施如用友、金蝶等，行业版是按不同的行业性质，按照行业特点区分开发，使之适合不同的行业需求，公司的产品就是定位为行业版软件产品，在行业产品内处于领先地位。目前国内企业管理软件市场经过多年的沉淀，企业不再是以上 ERP 而上 ERP，更多的是关注软件的一些细化功能，越来越多的关注 ERP 是否适合自己的行业，是否能解决企业的实际问题，管理者不再是以财务为导向而更多的是以生产为导向来考虑软件的功能并推动整个软件的实施。

汽摩配、阀门、电机水泵、塑胶几个细分行业领域，行业集中度相对较高，公司具体从事核心业务管理软件的开发及相关技术服务，是国内较早提出以行业版解决方案的软件企业，通过多年的行业开发、实施经验积累和市场开拓，公司依托持续的产品和技术创新不断满足客户的业务和管理需求，产品和解决方案得到广大用户的认可，在几个细分行业市场具有非常强的竞争优势。

## 2、公司竞争优势与劣势

### （1）公司的竞争优势

#### ①技术与服务优势

公司具备快速的行业版软件产品和解决方案的提炼能力、快速的反应能力、综合性的技术服务支持能力，能够为客户提供贴身服务。公司能根据客户的行业特点和业务模式，结合行业内先进经验、技术，快速分析客户需求，形成行业版软件整体解决方案并加以实施，尤其是在工序流程管理、品质追溯和技术图纸几个方面，公司拥有较为丰富的适合中小企业行业特点的解决方案。

#### ②行业经验优势

行业经验的积累对企业管理软件解决方案的提供非常重要。公司自成立起一

直从事汽摩配、阀门、电机水泵、塑胶几个行业版系统的研发，在项目实施过程中积累了大量的经验。结合众多同中小企业的行业特点，公司总结出了一套切实可行的企业管理软件管理流程，公司能够提供相对完整的系统性软件解决方案。公司在为客户服务过程中不断积累，对不同管理模式、行业共性等进行总结归纳，提炼成最佳实践案例，积累了丰富的经验。

### ③创新能力优势

公司在行业版软件解决方案的过程中，不断探索，进行技术创新、应用创新和管理创新，有效解决了企业信息化建设中的瓶颈问题。公司通过技术创新，自主研发了大数据管控平台软件，并在平台软件基础上对 WMS、MES、掌上工厂 APP 系统进行集成，形成完整的行业版解决方案，能满足客户的不同需求。公司吸取行业内先进的研发管理经验，结合自身实际进行了研发、实施等方面的管理创新，产品实施过程中以行业版本为基准，以行业专业化配置或定制开发来满足用户的差异化需求，既保障了众多项目的成功实施，又保证了行业版本的稳定和持续更新。公司在服务和实践基础上，通过消化吸收和自主创新，对企业管理软件进行平台化和产品化，形成了系统性解决方案等标准化产品。

## （2）公司的竞争劣势

### ①人才储备相对不足

满足企业在智能制造方面的管理系统，是从企业内部、外部、人员、设备整个综合环境的一套复杂系统，是能够帮助企业挖掘市场机会、指导企业经营、发现企业经营中存在的问题及提供解决方案，因此需要具备业务、财务、管理和数据分析等方面的综合性知识人才，人才储备的不足将制约公司的进一步发展。随着公司业务规模不断扩大，公司在咨询服务、项目实施、技术研发等方面综合性人才储备已经相对不足，公司一方面需要不断完善内部人才培养机制，通过内部培训来满足对综合性高端人才的需求，另一方面需要加大外部人才的引进力度，快速充实综合性高端人才储备。

### ②研发环境薄弱

当前，公司正处于快速成长期，受企业规模较小和资源短缺地域等限制，研发环境和研发平台建设较国内外大型公司而言相对薄弱。为了及时把握市场机遇，

应对市场竞争，进一步增强行业领先优势，公司必须不断改善研发基础环境，建立完善的软件开发、测试和演示环境，以满足各类产品的研发需要。

### ③市场相对狭窄

公司目前主要服务区域主要集中在本地及周边县市区，地域仍相对较窄。随着我国经济的快速发展，国家对实现工业 2025 的规划和布局，国内各行业对精细化管理和智能制造上对行业软件的需求越来越迫切，公司需要把握当前市场机遇，一边不断加大研发投入、持续不断的进行技术创新和业务创新，一边加大其他市场领域拓展力度，在巩固本地市场领先地位的同时，加强对周边省市专业市场的重点突破，致力于成为国内自主知识产权技术水平高、应用能力强、行业软件系统解决方案专业服务商。

## 3、公司采取的竞争策略及应对措施

针对公司的竞争优势、劣势及公司在同行业中的竞争地位，公司采取以下竞争策略及措施。

### (1) 扩展产品应用领域

以现有的汽摩配、阀门、电机水泵、塑胶几个行业版软件为基础，向其它相关行业如整机装配、橡胶等行业开拓，拓宽公司产品线，使公司产品的应用范围更广，适应更多的公司需求。

### (2) 提升服务水平

公司服务人员包括实施服务人员和售后服务人员，服务能力的提升来源于两个方面:一是服务人员的专业熟练水平，另外一个是服务团队的人数。通过不断完善产品手册、视频、微信等多种手段加强学习，通过三方培训机构加强对服务人员的项目管理、企业管理等知识的学习，提高实施人员、售后人员的的实施服务水平。

### (3) 加大营销力度

公司目前销售部人员为 6 名，人手相对不足，公司将在提高现有销售人员能力的基础上，引进更多优秀的人才加入公司。此外，公司将增大产品宣传的投入，通过互联网宣传、行业研讨会等多种形式的宣传手段，提升公司和产品的知名度。

#### (4) 加强人才储备

软件行业属于人才密集型、知识密集型产业，人才是公司经营发展的重要战略资源。公司非常注重人才培养，目前已经形成了较为完善有效的人才培养及储备计划。公司通过对内挖掘和对外吸引，不断优化企业的人才结构，保障企业的人才储备。此外，公司通过员工持股的方式，加强与员工之间的联系，进一步减少员工流失，稳定企业核心人员。

## 第三节公司治理

### 一、三会建立健全及运行情况

#### (一) 有限公司阶段，股东会、董事会、监事会建立健全及运行情况

整体变更为股份公司前，有限公司初步建立了公司治理机制，公司未设股东会、董事会、监事会，设有执行董事 1 名、总经理 1 名和监事 1 名，有限公司制定了《公司章程》，在实际运作过程中，有限公司基本能够按照《公司法》和《公司章程》的规定进行运作。

#### (二) 股份公司阶段，股东会、董事会、监事会建立健全及运行情况

##### 1、股东大会的构成

股东大会由周建国、兴达投资、郑新华、康拥治、台州云明、黄强、陈星、尹建华、邹政武、徐招康、陶学定、董嘉懿十二名股东组成，行使重大决策。

##### 2、股东大会的运行情况

自创立大会暨 2016 年第一次股东大会至本公开转让说明书签署之日，兴达股份共召开了 2 次股东大会。公司股东大会召集、召开程序合法，股东认真履行职责，充分行使股东权利，运作规范；公司股东大会就《公司章程》的订立修改、董事、监事人员调整、申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让、股利分配等重大事项进行审议决策，为公司经营业务的长远发展奠定了坚实基础。

2016 年 2 月 1 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会

2016 年 2 月 1 日，股份公司全体发起人召开股份公司创立大会暨 2016 年度第一次股东大会，审议并通过了《关于制定“浙江兴达讯软件股份有限公司章程”的议案》及有限公司整体变更为股份有限公司的相关议案；选举周建国、郑新华、康拥治、黄强、叶尚云、尹建华、陶学定为公司董事，组成股份公司第一届董事会；选举邹政武、陈星、李征为公司监事，组成股份有限公司第一届监事会；审议并通过了《关于制定<浙江兴达讯软件股份有限公司股东大会议事规则>的议案》、《关于制定<浙江兴达讯软件股份有限公司董事会议事规则>的议案》、《关于制定<浙江兴达讯软件股份有限公司监事会议事规则>的议案》、《关于制定浙

江兴达讯软件股份有限公司对外投融资管理制度的议案》、《关于制定浙江兴达讯软件股份有限公司对外担保管理制度的议案》、《关于制定浙江兴达讯软件股份有限公司关联交易管理制度的议案》、《关于制定浙江兴达讯软件股份有限公司防范控股股东及关联方资金占用管理制度的议案》、《关于制定浙江兴达讯软件股份有限公司投资者关系管理制度的议案》等股份公司阶段重要议案。

#### 2016年11月16日，2016年第一次临时股东大会

审议并通过了：《浙江兴达讯软件股份有限公司向全国中小企业股份转让系统申报股票挂牌并公开转让的议案》、《关于浙江兴达讯软件股份有限公司股票采取协议转让的议案》、《关于浙江兴达讯软件股份有限公司在本次申请股票挂牌并公开转让中聘请相关中介机构的议案》、《关于授权第一届董事会负责公司向全国中小企业股份转让系统申请股票挂牌并公开转让之具体事宜议案》、《关于确认报告期内资金拆借构成关联交易的议案》、《关于认定公司员工李征为公司核心技术人员的议案》、《关于同意陶学定辞去公司董事一职并选举徐招康为公司董事的议案》。

#### 2016年12月23日，2016年第二次临时股东大会

审议并通过了：《关于报告期内确认对外投资的议案》。

### 3、董事会建立健全情况

兴达软件于2016年2月1日召开的创立大会暨2016年第一次临时股东大会审议通过了《董事会议事规则》，对公司董事会的运行进行规范。公司董事严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使权利，履行义务。

公司设董事会，董事会对股东大会负责。公司董事会由周建国、郑新华、康拥治、黄强、叶尚云、尹建华、陶学定7名董事组成，其中董事长由周建国担任。董事会设董事会秘书一人，由董事长提名，经董事会聘任或解聘。

### 4、董事会的运行情况

截至本公开转让书签署日，股份公司共召开三次董事会议。公司历次董事会均严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护了公司和股东的合法权益。公司全体董事能够遵守有关法律法规、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定对全体股东负责，勤勉尽责，独立履行相应的权利、义务、责任。

### 2016年2月1日，第一届董事会第一次会议

全体董事一致同意选举周建国为公司第一届董事会董事长，任期3年；聘请郑新华为总经理，康拥治、尹建华为副总经理，任期3年；聘请吴丽娜为公司财务负责人；聘请饶建平为董事会秘书；审议通过了《浙江兴达讯软件股份有限公司总经理工作制度的议案》、《浙江兴达讯软件股份有限公司董事会秘书工作制度的议案》、《浙江兴达讯软件股份有限公司信息披露制度的议案》、《浙江兴达讯软件股份有限公司资金管理制度的议案》等议案。

### 2016年4月15日，第一届董事会第二次会议

审议通过了《关于设立杭州兴达讯软件科技有限公司的议案》、《关于同意尹建华辞去公司副总经理一职的议案》。

### 2016年11月01日，第一届董事会第三次会议

审议并通过了《关于浙江兴达讯软件股份有限公司拟向全国中小企业股份转让系统申请股票挂牌并公开转让的议案》、《关于股票采取协议转让的议案》、《关于授权董事会办理浙江兴达讯软件股份有限公司股票挂牌并公开转让的议案》、《关于提名公司员工李征为公司核心技术人员的议案》、《关于确认报告期内资金拆借构成关联交易的议案》、《关于提议召开浙江兴达讯软件股份有限公司2016年第一次临时股东大会的议案》、《关于同意陶学定辞去公司董事一职并选举徐招康为董事的议案》等议案。

### 2016年12月8日，第一届董事会第四次会议

审议并通过了：《关于确认报告期内对外投资情况的议案》，《关于提议召开浙江兴达讯软件股份有限公司2016年第二次临时股东大会的议案》。

## 5、监事会建立健全情况

兴达股份于2016年2月1日召开的创立大会暨2016年第一次临时股东大会审议通过了《监事会议事规则》，对公司监事会的运行进行规范。公司监事严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使权利，履行义务。

监事会由邹政武、李征、陈星3名监事组成。邹武任监事会主席，李征为职工代表监事由公司职工代表大会民主选举产生。

## 6、监事会的运行情况

截至本公开转让书签署日，股份公司共召开二次监事会会议。公司历次监事会均严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护了公司和股东的合法权益。公司全体董事能够遵守有关法律法规、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定对全体股东负责，勤勉尽责，独立履行相应的权利、义务、责任。

2016年2月1日，公司召开第一届监事会第一次会议

审议并通过了：《关于选举邹政武为公司第一届监事会主席的议案》。

2016年11月10日，公司召开第一届监事会第二次会议

审议并通过了：《关于确认报告期内资金拆借构成关联交易的议案》、《关于公司股票通过协议方式进行转让的议案》等议案。

2016年12月13日，公司召开第一届监事会第三次会议

审议并通过了：《关于确认报告期对外投资情况的议案》。

### （三）上述机构和相关人员履行职责情况

公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，并能够按照《公司章程》及三会议事规则的要求勤勉、诚信地履行职责。

股份公司设立至今时间较短，尽管建立了较为完善的公司治理制度，但在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

### （四）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

有限公司阶段，公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，建立了公司的基本架构。有限公司阶段，公司能够按照相关的法律法规运作；公司历次股权转让、增资和减资等事项的变更均召开了股东会会议，相关的决议均得到全体股东的同意，且履行了工商登记的程序，符合法律法规和有限公司章程，合法有效。

有限公司整体变更为股份公司后，公司按照规范治理的要求，目前已形成了股东大会、董事会、监事会及高级管理人员在内的公司治理结构，建立了权力机构、决策机构、监督机构、经营层之间权责明确、运作规范、互相协调制衡的机制，为公司的高效运营提供了制度保证。公司上述机构的成员符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职

责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监管职责，保证公司治理的合法合规。但股份公司设立时间较短，虽然建立了完善的公司治理制度，但在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的长期、有效运行。

## 二、公司及其股东违法违规及受处罚情况

公司遵守国家相关法律法规的规定，依法经营，规范运作，报告期内未发生因违法违规行为受到的处罚情绪；报告期内，公司股东不存在违法违规，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼的情形。

## 三、公司业务、资产、人员、财务、机构与股东投资及控制的企业分开情况

### （一）业务分开情况

公司具备与经营有关的运营系统、管理系统及相关配套设施，拥有与经营有关的资产，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营活动。公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，无需依赖股东，具有直接面向市场的独立经营能力。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且持有公司 5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

### （二）资产分开情况

兴达软件系由台州市兴达软件开发有限公司整体变更设立，有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更设立后，公司正在依法办理相关资产权属的更名手续，不存在影响更名的障碍情形。公司的资产独立于股东资产，与股东资产权属关系界定明确，不存在资金、资产被公司持股 5%以上的股东占用的情形，也不存在公司股东利用公司资产为股东个人债务提供担保的情形。

### (三) 人员分开情况

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、财务总监等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在持公司 5%以上股份的股东控制的其他企业兼职的情形。

### (四) 财务分开情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系并依法独立纳税。公司已开立了独立的银行基本账户，不存在与持公司 5%以上股份股东投资及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

### (五) 机构分开情况

公司的业务、资产、人员、财务、机构与持公司 5%以上股份的股东投资及其控制的其他企业相互分开，拥有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

## 四、同业竞争

### (一) 持股 5%以上股东对外投资的其他企业

截至本说明书签署日，持股 5%以上的股东投资的其他企业如下：

#### 1、台州市知卓办公设备有限公司（前身系台州市讯达软件科技有限公司）

注册号	331003000054532
企业名称	台州市讯达软件科技有限公司
住所	台州市黄岩二环东路 331 号
法定代表人	周伟芬
注册资本	200 万元
股权结构	阮萍占 90%；周伟芬占 10%

成立日期	2004 年 10 月 11 日
经营范围	办公设备销售
主营业务	办公设备销售

注：主办券商经核查，讯达公司为周建国、康拥治、郑新华、邹政武于 2004 年共同成立的软件开发企业，截止至 2006 年 12 月兴达有限成立后公司逐步将讯达公司的业务及资产、人员全部转移至兴达有限，讯达公司不在经营同类业务。

截止至本公开转让说明书签署之日，周建国、康拥治、郑新华、邹政武等人已将所持讯达公司股权转让给阮萍、周伟芬，并完成了股权价款支付及工商变更。同时，上述股东也就本次真实转让及同业竞争出具《避免同业竞争的承诺》。

综上，主办券商认为，台州市讯达软件科技有限公司与兴达讯不构成同业竞争。

## 2、台州市新模式计算机系统集成有限公司（已转让）

注册号	331000000008516
企业名称	台州市新模式计算机系统集成有限公司
住所	台州经济开发区开发大道南侧创业服务中心大楼 402 室
法定代表人	郎小勇
注册资本	50 万元
股权结构	郎小勇 49%；阮萍 51%
成立日期	2008 年 04 月 01 日至 2028 年 03 月 31 日
经营范围	计算机及辅助设备、办公设备、通信设备销售
主营业务	电脑硬件、办公设备销售

注：主办券商经核查，台州市新模式计算机系统集成有限公司系周建国与郎小勇投资的公司主体，主营业务系电脑硬件及办公设备销售，报告期内与公司不存在关联交易。

综上，主办券商认为台州市新模式计算机系统集成有限公司与兴达讯不构成同业竞争。

注：主办券商经核查，除上述公司，兴达讯持股 5% 以上股东不存在其他对外投资情况。

## (二) 同业竞争分析

截止至本公开转让说明书签署之日，公司持股 5%以上的股东的外投资控制的企业，不存在同业竞争的情形。

## (三) 关于避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，持股 5%以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，内容如下：

“本人目前未从事或参与任何与公司存在同业竞争的行为，并承诺不直接或间接投资并控股与公司相同、相近或类似的公司，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他行为；不为自己或他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；保证不利用股东、董事、监事或高级管理人员的地位损害公司及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益；保证关系密切的家庭成员也能遵守以上承诺，如本人、本人关系密切的家庭成员或者本人实际控制的企业违法上述承诺和保证，本人将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。”

## 五、报告期资金占用和对外担保情况

### (一) 资金占用情况

由于有限公司时期，未建立完善的关联交易管理制度，报告期内，公司曾存在控股股东、实际控制人无偿占用公司资金的情况，具体情况见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“七、关联方关系及关联交易”之“（二）关联交易”之“2、偶发性关联交易”。

截至公开转让说明书签署之日，公司已将关联方占用的资金全部收回，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

### (二) 对外担保情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

### (三) 公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金采取的具体安排

公司成立后，通过制定《对外投资管理制度》、《对外担保决策管理办法》、《关联交易决策管理办法》、《投资者关系管理制度》、《重大投资决策管理办法》、等制度，对公司对外担保、关联方交易等重要事项均进行了相应规定，严格按照相关制度的规定对重大事项进行决策与执行，完善了专项治理制度，有利于防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为。

## 六、董事、监事、高级管理人员相关情况

### (一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

姓名	职务	直接持股		间接持股	
		数量(股)	比例	数量(股)	比例
周建国	董事长	1,785,005.00	16.53	232,200.00	2.15
郑新华	董事、总经理	1,535,866.00	14.22	173,880.00	1.61
康拥治	董事、副总经理	1,535,866.00	14.22	194,400.00	1.80
黄强	董事	751,296.00	6.96	-	-
叶尚云	董事	-	-	114,480.00	1.06
尹建华	董事	500,000.00	4.63	-	-
徐招康	董事	200,000.00	1.85	-	-
邹政武	监事会主席	357,760.00	3.31	-	-
陈星	监事	608,192.00	5.63	-	-
李征	职工监事	-	-	60,480.00	0.56
吴丽娜	财务负责人	-	-	56,160.00	0.52
饶建平	董事会秘书	-	-	10,800.00	0.10

除上述持股情况外，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属未持有本公司股份。

上述董事、监事、高级管理人员持有本公司的股份不存在质押、冻结或权属不清的情况。

## (二) 董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

公司董事黄强与董事会秘书饶建平系夫妻关系，除此公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

## (三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议与承诺

公司与受雇于本公司的董事、监事、高级管理人员签订了《劳动合同》，除此之外，未签订其他重要协议。截至本公开转让说明书出具之日，上述合同、协议等均履行正常，不存在违约情形。

## (四) 董事、监事、高级管理人员在外兼职情况

姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司关系
周建国	董事长	1、浙江兴达讯智能科技有限公司	执行董事	控股子公司
		2、杭州兴达讯软件科技有限公司		全资子公司
郑新华	董事、总经理	台州市兴达企业管理咨询有限公司	执行董事、总经理	控股子公司
叶尚云	董事	玉环县强力件制造厂	厂长	关联交易方
		台州云明电子商务服务部（有限合伙）	执行事务合伙人	公司股东
		上海云明汽车部件有限公司	总经理	一般关联方
尹建华	董事	杭州高圣技术开发有限公司	执行董事、总经理	关联交易方
		宁波经济技术开发区高圣科技开发有限公司	执行董事	关联交易方
		上海途腾信息技术有限公司	执行董事	一般关联方
徐招康	董事	浙江新颖铜业有限公司	副总经理	关联交易方
邹政武	监事会主席	杭州兴达讯软件科技有限公司	监事	控股子公司

除上述兼职情况以外，公司其他董事、监事、高级管理人员均未在其他单位兼任职务。

## (五) 董事、监事、高级管理人员对外投资情况

姓名	在本公司职务	被投资单位名称	出资额(万元)	出资比例(%)
周建国	董事长	-	-	-

郑新华	董事、总经理	-	-	-
康拥治	董事、副总经理	-	-	-
黄强	董事	-	-	-
叶尚云	董事	玉环县强力件制造厂	643.47	40.00
		上海云明汽车部件有限公司	1,000.00	40.00
尹建华	董事	杭州高圣技术开发有限公司	146.00	73.00
		宁波经济技术开发区高圣科技开发有限公司	27.50	55.00
徐招康	董事	浙江新颖铜业有限公司	171.60	11.00
邹政武	监事会主席	-	-	-
陈星	监事	-	-	-
李征	职工监事	-	-	-
吴丽娜	财务负责人	-	-	-
饶建平	董事会秘书	-	-	-

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员不存在与公司有利益冲突的个人投资的情况。

#### (六) 董事、监事、高级管理人员合法合规、竞业禁止、诚信情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员最近两年内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况；不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、等受到刑事、民事、行政处罚的情形；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；不存在负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚信行为。

公司董事、监事、高级管理人员在任职期间不存在违反竞业禁止的约定、法律规定的情形，不存在竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷，不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

## (七) 报告期董事、监事、高级管理人员变动情况

### 1、董事的变动情况

序号	时间	任职情况	备注
1	2006.12.20	未设董事会，执行董事：周建国	有限公司设立
2	2016.2.1	设董事会，董事长：周建国；董事：郑新华、康拥治、黄强、叶尚云、尹建华、陶学定	股份公司
3	2016.11.16	设董事会，董事长：周建国；董事：郑新华、康拥治、黄强、叶尚云、尹建华、徐招康	股份公司

### 2、监事会成员的变动情况

序号	时间	任职情况	备注
1	2006.12.20	未设监事会，监事：张微微	有限公司设立
2	2012.5.22	未设监事会，监事：李珍玲	有限公司
3	2016.1.29	设监事会，监事会主席：邹政武；监事：陈星，李征（职工监事）	有限公司

### 3、高级管理人员的变动情况

序号	时间	任职情况	备注
1	2006.12.20	经理：周建国	有限公司设立
2	2012.6.7	经理：郑新华	有限公司设立
3	2016.2.1	总经理：郑新华；副总经理：康拥治、尹建华；财务负责人：吴丽娜；董事会秘书：饶建平	股份公司
4	2016.4.15	尹建华辞去公司副总经理职务	股份公司

公司上述董事、监事和高级管理人员变化系为加强公司的治理水平，规范公司法人治理结构，且履行了必要的法律程序，符合法律、法规及有关规范性文件和《公司章程》的规定。

## 第四节公司财务

### 一、财务报表

#### (一) 合并报表 (单位: 元)

**合并资产负债表**

项目	2016年10月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	5,755,889.81	13,194,985.80	617,589.55
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	42,900.00	-	-
应收账款	897,497.50	847,449.50	640,693.50
预付款项	132,373.92	81,540.00	2,850.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	83,400.00	-	940,600.00
存货	105,984.26	17,053.42	14,135.70
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	8,543,720.83	132,714.15	-
<b>流动资产合计</b>	<b>15,561,766.32</b>	<b>14,273,742.87</b>	<b>2,215,868.75</b>
<b>非流动资产:</b>			
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	920,172.36	938,410.06	410,790.65
在建工程	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	18,040.70	9,962.65	72,398.38
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>938,213.06</b>	<b>948,372.71</b>	<b>483,189.03</b>
<b>资产总计</b>	<b>16,499,979.38</b>	<b>15,222,115.58</b>	<b>2,699,057.78</b>

合并资产负债表（续表）

项目	2016年10月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	146,479.89	30,890.00	69,540.00
预收款项	1,569,754.31	1,693,073.90	1,330,556.36
应付职工薪酬	40,124.96	-	1,546.94
应交税费	371,936.54	17,239.05	62,780.04
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	200.00	8,177.60	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>2,128,495.70</b>	<b>1,749,380.55</b>	<b>1,464,423.34</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-

<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	<b>2,128,495.70</b>	<b>1,749,380.55</b>	<b>1,464,423.34</b>
<b>所有者权益:</b>			
实收资本	10,800,000.00	10,800,000.00	500,000.00
资本公积	2,665,870.95	838,304.00	-
盈余公积	84,901.69	179,470.27	70,968.11
未分配利润	623,438.41	1,651,612.90	617,893.47
归属于母公司所有者权益合计	14,174,211.05	13,469,387.17	1,188,861.58
少数股东权益	197,272.63	3,347.86	45,772.86
<b>所有者权益合计</b>	<b>14,371,483.68</b>	<b>13,472,735.03</b>	<b>1,234,634.44</b>
<b>负责和所有者权益合计</b>	<b>16,499,979.38</b>	<b>15,222,115.58</b>	<b>2,699,057.78</b>

### 合并利润表

项目	2016年1-10月	2015年度	2014年度
<b>一、营业收入</b>	<b>4,479,045.86</b>	<b>4,684,729.88</b>	<b>2,148,952.42</b>
其中：主营业务收入	4,479,045.86	4,684,729.88	2,148,952.42
<b>二、营业总成本</b>	<b>4,734,809.67</b>	<b>3,924,549.05</b>	<b>2,316,698.51</b>
其中：营业成本	818,134.67	677,762.14	417,604.40
其中：主营业务成本	818,134.67	677,762.14	417,604.40
营业税金及附加	70,132.58	61,060.90	31,363.11
销售费用	606,521.48	712,753.27	478,461.52
管理费用	3,225,312.70	2,472,489.79	1,369,848.43
财务费用	-26,158.76	-6,409.85	-1,860.20
资产减值损失	40,867.00	6,892.80	21,281.25
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）	205,748.70	-	-
<b>三、营业利润</b>	<b>-50,015.11</b>	<b>760,180.83</b>	<b>-167,746.09</b>
加：营业外收入	913,130.07	509,566.39	218,651.16
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	23,643.96	1,684.58	204.95
其中：非流动资产处置损失	-	488.25	-

<b>四、利润总额</b>	<b>839,471.00</b>	<b>1,268,062.64</b>	<b>50,700.12</b>
减：所得税费用	185,722.35	122,266.05	-58,069.71
<b>五、净利润</b>	<b>653,748.65</b>	<b>1,145,796.59</b>	<b>108,769.83</b>
归属于母公司所有者的净利润	704,823.88	1,142,221.59	118,996.97
少数股东损益	-51,075.23	3,575.00	-10,227.14
<b>六、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益	0.07	0.84	0.24
(二) 稀释每股收益	0.07	0.84	0.24
<b>七、综合收益总额</b>	<b>653,748.65</b>	<b>1,145,796.59</b>	<b>108,769.83</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	704,823.88	1,142,221.59	118,996.97
归属于少数股东的综合收益总额	-51,075.23	3,575.00	-10,227.14

### 合并现金流量表

项目	2016年1-10月	2015年度	2014年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	6,014,634.59	7,989,554.96	4,601,322.17
收到的税费返还	261,070.07	362,816.39	192,490.59
收到其他与经营活动有关的现金	664,920.28	152,937.77	22,890.20
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>6,940,624.94</b>	<b>8,505,309.12</b>	<b>4,816,702.96</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	233,137.21	949,649.58	316,505.36
支付给职工以及为职工支付的现金	2,246,331.47	2,248,146.22	1,444,609.80
支付的各项税费	409,586.43	981,675.49	320,084.34
支付其他与经营活动有关的现金	3,165,919.18	3,007,584.89	1,793,547.36
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>6,054,974.29</b>	<b>7,187,056.18</b>	<b>3,874,746.86</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>885,650.65</b>	<b>1,318,252.94</b>	<b>941,956.10</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	23,800,000.00	-	-
取得投资收益收到的现金	205,748.70	-	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>24,005,748.70</b>	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	275,495.34	770,260.69	348,480.00
投资支付的现金	32,300,000.00	46,000.00	114,000.00
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>32,575,495.34</b>	<b>816,260.69</b>	<b>462,480.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-8,569,746.64</b>	<b>-816,260.69</b>	<b>-462,480.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金	245,000.00	11,138,304.00	170,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	245,000.00	-	76,000.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	4,940,000.00	3,589,923.76	665,800.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>5,185,000.00</b>	<b>14,728,227.76</b>	<b>835,800.00</b>
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	4,940,000.00	2,652,823.76	1,530,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>4,940,000.00</b>	<b>2,652,823.76</b>	<b>1,530,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>245,000.00</b>	<b>12,075,404.00</b>	<b>-694,200.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-7,439,095.99</b>	<b>12,577,396.25</b>	<b>-214,723.90</b>
加：期初现金及现金等价物余额	13,194,985.80	617,589.55	832,313.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>5,755,889.81</b>	<b>13,194,985.80</b>	<b>617,589.55</b>

## 合并股东权益变动表

2016年1-10月

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	10,800,000.00	838,304.00	179,470.27	1,651,612.90	3,347.86	13,472,735.03
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年年初余额</b>	10,800,000.00	838,304.00	179,470.27	1,651,612.90	3,347.86	13,472,735.03
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	1,827,566.95	-94,568.58	-1,028,174.49	193,924.77	898,748.65
(一)净利润	-	-	-	704,823.88	-51,075.23	653,748.65
(二)直接计入股东权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-
1.可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响	-	-	-	-	-	-
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-
<b>上述(一)和(二)小计</b>	-	-	-	704,823.88	-51,075.23	653,748.65
<b>(三)所有者投入和减少资本</b>	-	-	-	-	245,000.00	245,000.00
1.股东投入资本	-	-	-	-	245,000.00	245,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-

(四) 利润分配	-	-	-94,568.58	94,568.58	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-94,568.58	94,568.58	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	1,827,566.95	-	-1,827,566.95	-	-
1. 盈余公积转增资本（或股本）	-	1,827,566.95	-	-1,827,566.95	-	-
2. 其他	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	10,800,000.00	2,665,870.95	84,901.69	623,438.41	197,272.63	14,371,483.68

## 合并股东权益变动表

2015 年度

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	500,000.00	-	70,968.11	617,893.47	45,772.86	1,234,634.44
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	500,000.00	-	70,968.11	617,893.47	45,772.86	1,234,634.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,300,000.00	838,304.00	108,502.16	1,033,719.43	-42,425.00	12,238,100.59
(一)净利润	-	-	-	1,142,221.59	3,575.00	1,145,796.59
(二)直接计入股东权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-

1.可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响	-	-	-	-	-	-
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-
<b>上述(一)和(二)小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,142,221.59</b>	<b>3,575.00</b>	<b>1,145,796.59</b>
<b>(三)所有者投入和减少资本</b>	<b>10,300,000.00</b>	<b>838,304.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-46,000.00</b>	<b>11,092,304.00</b>
1. 股东投入资本	10,300,000.00	838,304.00	-	-	-46,000.00	11,092,304.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-
<b>(四)利润分配</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>108,502.16</b>	<b>-108,502.16</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. 提取盈余公积	-	-	108,502.16	-108,502.16	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-
<b>(五)所有者权益内部结转</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-
2. 其他	-	-	-	-	-	-
<b>(六)其他</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>四、本期期末余额</b>	<b>10,800,000.00</b>	<b>838,304.00</b>	<b>179,470.27</b>	<b>1,651,612.90</b>	<b>3,347.86</b>	<b>13,472,735.03</b>

## 合并股东权益变动表

2014 年度

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	500,000.00	-	56,986.46	512,878.15	-	1,069,864.61
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	500,000.00	-	56,986.46	512,878.15	-	1,069,864.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	13,981.65	105,015.32	45,772.86	164,769.83
(一)净利润		-	-	118,996.97	-10,227.14	108,769.83
(二)直接计入股东权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-
1.可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响	-	-	-	-	-	-
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	118,996.97	-10,227.14	108,769.83
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	56,000.00	56,000.00
1.股东投入资本	-	-	-	-	56,000.00	56,000.00
2.股份支付计入所有者权益的	-	-	-	-	-	-

金额							
3.其他	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	13,981.65	-13,981.65	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	13,981.65	-13,981.65	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>500,000.00</b>	<b>-</b>	<b>70,968.11</b>	<b>617,893.47</b>	<b>45,772.86</b>	<b>1,234,634.44</b>	

## (二) 母公司报表 (单位: 元)

母公司资产负债表

项目	2016年10月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	5,346,061.46	13,154,888.15	534,363.33
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	42,900.00	-	-
应收账款	842,847.50	781,519.50	640,693.50
预付款项	60,329.80	81,540.00	2,850.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	213,616.00	0.00	940,600.00
存货	105,984.26	17,053.42	14,135.70
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	8,500,000.00	132,714.15	-
<b>流动资产合计</b>	<b>15,111,739.02</b>	<b>14,167,715.22</b>	<b>2,132,642.53</b>
<b>非流动资产:</b>			
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	615,000.00	160,000.00	114,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	687,799.86	903,347.56	361,478.15
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	12,303.20	9,095.15	72,398.38
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,315,103.06</b>	<b>1,072,442.71</b>	<b>547,876.53</b>
<b>资产总计</b>	<b>16,426,842.08</b>	<b>15,240,157.93</b>	<b>2,680,519.06</b>

## 母公司资产负债表（续表）

项目	2016年10月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	54,479.89	30,890.00	69,540.00
预收款项	1,461,420.98	1,647,073.90	1,277,156.36
应付职工薪酬	32,799.45	-	-
应交税费	350,253.94	10,009.77	59,141.60
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	213,000.00	119,177.60	65,000.00
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>2,111,954.26</b>	<b>1,807,151.27</b>	<b>1,470,837.96</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>2,111,954.26</b>	<b>1,807,151.27</b>	<b>1,470,837.96</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本	10,800,000.00	10,800,000.00	500,000.00
资本公积	2,665,870.95	838,304.00	-
盈余公积	84,901.69	179,470.27	70,968.11
未分配利润	764,115.18	1,615,232.39	638,712.99

其他	-	-	-
所有者权益合计	<b>14,314,887.82</b>	<b>13,433,006.66</b>	<b>1,209,681.10</b>
负债和所有者权益总计	<b>16,426,842.08</b>	<b>15,240,157.93</b>	<b>2,680,519.06</b>

## 母公司利润表

项目	2016年1-10月	2015年度	2014年度
<b>一、营业收入</b>	<b>4,265,957.64</b>	<b>4,365,176.48</b>	<b>1,842,544.65</b>
其中：主营业务收入	4,265,957.64	4,365,176.48	1,842,544.65
<b>二、营业总成本</b>	<b>4,300,095.66</b>	<b>3,670,446.48</b>	<b>1,984,044.57</b>
其中：营业成本	741,541.67	437,962.14	241,202.75
其中：主营业务成本	741,541.67	437,962.14	241,202.75
营业税金及附加	67,389.55	60,623.31	30,332.05
销售费用	606,521.48	712,753.27	478,461.52
管理费用	2,888,733.92	2,461,978.77	1,214,253.60
财务费用	-25,477.96	-6,293.81	-1,486.60
资产减值损失	21,387.00	3,422.80	21,281.25
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）	205,748.70		
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	<b>171,610.68</b>	<b>694,730.00</b>	<b>-141,499.92</b>
加：营业外收入	913,130.07	509,566.39	218,650.59
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	23,575.00	1,384.58	-
其中：非流动资产处置损失	-	488.25	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>1,061,165.75</b>	<b>1,202,911.81</b>	<b>77,150.67</b>
减：所得税费用	179,284.59	117,890.25	-62,665.82
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	<b>881,881.16</b>	<b>1,085,021.56</b>	<b>139,816.49</b>
<b>六、其他综合收益</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>七、综合收益总额</b>	<b>881,881.16</b>	<b>1,085,021.56</b>	<b>139,816.49</b>

## 母公司现金流量表

项目	2016年1-10月	2015年度	2014年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	3,997,589.72	4,673,085.30	2,488,151.01
收到的税费返还	261,070.07	397,816.39	192,490.59
收到其他与经营活动有关的现金	2,449,639.30	6,247,033.35	2,235,316.49
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>6,708,299.09</b>	<b>11,317,935.04</b>	<b>4,915,958.09</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	44,130.75	599,381.49	140,151.71
支付给职工以及为职工支付的现金	2,082,094.85	2,109,177.29	1,296,163.10
支付的各项税费	349,377.36	968,171.95	308,249.03
支付其他与经营活动有关的现金	3,228,217.22	6,325,822.80	2,222,664.37
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>5,703,820.18</b>	<b>10,002,553.53</b>	<b>3,967,228.21</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,004,478.91</b>	<b>1,315,381.51</b>	<b>948,729.88</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金	23,800,000.00	-	-
取得投资收益收到的现金	205,748.70	-	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>24,005,748.70</b>	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,054.30	770,260.69	288,480.00
投资支付的现金	32,755,000.00	-	94,000.00
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>32,819,054.30</b>	<b>770,260.69</b>	<b>382,480.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-8,813,305.60</b>	<b>-770,260.69</b>	<b>-382,480.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金	-	11,138,304.00	-
取得借款收到的现金	-	-	-

收到的其它与筹资活动有关的现金	4,940,000.00	3,589,923.76	665,800.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>4,940,000.00</b>	<b>14,728,227.76</b>	<b>665,800.00</b>
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	4,940,000.00	2,652,823.76	1,530,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>4,940,000.00</b>	<b>2,652,823.76</b>	<b>1,530,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-</b>	<b>12,075,404.00</b>	<b>-864,200.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-7,808,826.69</b>	<b>12,620,524.82</b>	<b>-297,950.12</b>
加：期初现金及现金等价物余额	13,154,888.15	534,363.33	832,313.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>5,346,061.46</b>	<b>13,154,888.15</b>	<b>534,363.33</b>

## 母公司股东权益变动表

2016 年 1-10 月

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>10,800,000.00</b>	<b>838,304.00</b>	<b>179,470.27</b>	<b>1,615,232.39</b>	<b>13,433,006.66</b>
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
<b>二、本年年初余额</b>	<b>10,800,000.00</b>	<b>838,304.00</b>	<b>179,470.27</b>	<b>1,615,232.39</b>	<b>13,433,006.66</b>
<b>三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>	<b>-</b>	<b>1,827,566.95</b>	<b>-94,568.58</b>	<b>-851,117.21</b>	<b>881,881.16</b>
(一)净利润	-	-	-	881,881.16	881,881.16
(二)直接计入股东权益的利得和损失	-	-	-	-	-
1.可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响	-	-	-	-	-
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-
<b>上述(一)和(二)小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>881,881.16</b>	<b>881,881.16</b>
<b>(三)所有者投入和减少资本</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1.股东投入资本	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-

<b>(四) 利润分配</b>	-	-	<b>-94,568.58</b>	<b>94,568.58</b>	-
1. 提取盈余公积	-	-	-94,568.58	94,568.58	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-
<b>(五) 所有者权益内部结转</b>	-	<b>1,827,566.95</b>	-	<b>-1,827,566.95</b>	-
1. 盈余公积转增资本（或股本）	-	1,827,566.95	-	-1,827,566.95	-
2. 其他	-	-	-	-	-
<b>(六)其他</b>	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>10,800,000.00</b>	<b>2,665,870.95</b>	<b>84,901.69</b>	<b>764,115.18</b>	<b>14,314,887.82</b>

## 母公司股东权益变动表

2015 年度

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>500,000.00</b>	-	<b>70,968.11</b>	<b>638,712.99</b>	<b>1,209,681.10</b>
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
<b>二、本年年初余额</b>	<b>500,000.00</b>	-	<b>70,968.11</b>	<b>638,712.99</b>	<b>1,209,681.10</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>10,300,000.00</b>	<b>838,304.00</b>	<b>108,502.16</b>	<b>976,519.40</b>	<b>12,223,325.56</b>
(一)净利润	-	-	-	1,085,021.56	<b>1,085,021.56</b>
(二)直接计入股东权益的利得和损失	-	-	-	-	-
1.可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响	-	-	-	-	-
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-
<b>上述(一)和(二)小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,085,021.56</b>	<b>1,085,021.56</b>
<b>(三)所有者投入和减少资本</b>	<b>10,300,000.00</b>	<b>838,304.00</b>	-	-	<b>11,138,304.00</b>
1.股东投入资本	10,300,000.00	838,304.00	-	-	<b>11,138,304.00</b>
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-

<b>(四) 利润分配</b>	-	-	<b>108,502.16</b>	<b>-108,502.16</b>	-
1. 提取盈余公积	-	-	108,502.16	-108,502.16	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-
<b>(五) 所有者权益内部结转</b>	-	-	-	-	-
1. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-
2. 其他	-	-	-	-	-
<b>(六)其他</b>	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>10,800,000.00</b>	<b>838,304.00</b>	<b>179,470.27</b>	<b>1,615,232.39</b>	<b>13,433,006.66</b>

## 母公司股东权益变动表

2014 年度

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>500,000.00</b>	-	<b>56,986.46</b>	<b>512,878.15</b>	<b>1,069,864.61</b>
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
<b>二、本年年初余额</b>	<b>500,000.00</b>	-	<b>56,986.46</b>	<b>512,878.15</b>	<b>1,069,864.61</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13,981.65</b>	<b>125,834.84</b>	<b>139,816.49</b>
(一)净利润	-	-	-	139,816.49	<b>139,816.49</b>
(二)直接计入股东权益的利得和损失	-	-	-	-	-
1.可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响	-	-	-	-	-
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-
<b>上述(一)和(二)小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>139,816.49</b>	<b>139,816.49</b>
<b>(三)所有者投入和减少资本</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1.股东投入资本	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-

<b>(四) 利润分配</b>	-	-	<b>13,981.65</b>	<b>-13,981.65</b>	-
1. 提取盈余公积	-	-	13,981.65	-13,981.65	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-
<b>(五) 所有者权益内部结转</b>	-	-	-	-	-
1. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-
2. 其他	-	-	-	-	-
<b>(六) 其他</b>	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>500,000.00</b>	-	<b>70,968.11</b>	<b>638,712.99</b>	<b>1,209,681.10</b>

## 二、审计意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司2016年10月31日、2015年12月31日、2014年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2016年1-10月、2015年度、2014年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表，以及财务报表附注进行了审计，并出具了信会师报字[2016]第211884号标准无保留意见《审计报告》。

## 三、财务报表编制基础及合并范围变化情况

### （一）财务报表编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### （二）报告期合并范围变化情况

#### 1、2014年度合并范围变化

2014年3月14日出资设立台州市兴达企业管理咨询有限公司，自成立之日起该公司纳入本公司合并范围。

2014年新纳入合并范围的子公司：

名称	期末净资产	本期净利润
台州市兴达企业管理咨询有限公司	207,324.67	7,596.30

#### 2、2016年1-10月合并范围变化

2016年2月2日出资设立浙江兴达讯智能科技有限公司，自成立之日起该公司纳入本公司合并范围。

2016年6月28日出资设立杭州兴达讯软件科技有限公司，自成立之日起该公司纳入本公司合并范围。

2016年1-10月新纳入合并范围的子公司：

名称	期末净资产	本期净利润
浙江兴达讯智能科技有限公司	394,852.91	-105,147.09
杭州兴达讯软件科技有限公司	111,298.62	-88,701.38

## 四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况

### （一）主要会计政策和会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

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

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方

的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

## （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。

本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## 6、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予以确定，除有证据表明不能控制被投资单位的之外，本公司直接或间接持有被投资单位50%以上的表决权，或虽未持有50%以上表决权但满足以下条件之一的，将被投资单位纳入合并财务报表范围：通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位50%以上的表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

### （2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

### （3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，

调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### （1）合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

### （2）重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

### （3）共同经营参与方的会计处理

#### ①共同经营中，合营方的会计处理

##### A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第13号——或有事项》。

#### B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

#### C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

#### D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与本准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

#### ②对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处

理。

#### (4) 关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第2号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对该合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对该合营企业的投资。

### 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 9、外币业务和外币报表折算

#### (1) 外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

#### (2) 外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：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(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关的交易费用直接计入损益,对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产: A.取得该金融资产的目的,主要是为了近期内出售; B.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; C.属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂

钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

## ②持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

## ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

## （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因

转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

### (7) 金融资产和金融负债的抵销

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

### (8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

#### ①单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：单项金额大于应收款项余额10%（包含10%）且金额大于100万元的应收款项。

②单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合一账龄组合	具有类似信用风险特征的应收款项
组合二其他组合	特殊信用组合(关联方往来款、押金、保证金及备用金)
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合一账龄组合	账龄分析法
组合二其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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至2年	10.00%	10.00%
2至3年	30.00%	30.00%
3至4年	50.00%	50.00%
4至5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

## (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	金额虽然不重大，但预计未来现金流量存在重大流入风险的款项。
坏账准备的计提方法	根据实际情况对预计未来现金流量的现值进行减值测试，计提坏账准备；如发生减值，单独计提坏账准备，不再按照组合计提坏账准备；如未发生减值，包含在组合中按组合性质进行减值测试。

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项(包括以个别方式评估未发生减值的应收款项)的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，

计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 12、存货

### (1) 存货分类

本公司存货主要包括：库存商品、低值易耗品、包装物等。

### (2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，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。

### (4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销办法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法；

③其他周转材料采用一次转销法。

## 13、长期股权投资

### (1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的

差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

**B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：**

- a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；
- b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；
- c) 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相关管理费用，于发生时计入当期损益；
- d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金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。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

**(2) 后续计量**

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

①采用成本法核算的长期股权投资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。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采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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收益。本公司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，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，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。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 14、固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

### (1) 固定资产的分类

本公司固定资产分为运输工具、电子设备、其他设备。

### (2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，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。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

固定资产类别	预计净残值	预计使用寿命	年折旧率 (%)
房屋、建筑物	5%	20-40	2.37-4.75
运输工具	5%	4-10	9.50-23.75
电子设备	5%	5-10	9.50-19.00

办公设备	5%	3-5	19.00-31.67
------	----	-----	-------------

### (3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时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。

## 15、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程

序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

①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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

项目	预计使用寿命
软件著作权	5—10 年
软件使用权	10 年

## 18、长期待摊费用

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

## 19、职工薪酬

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

### (1) 短期薪酬

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

### (2) 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (3) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 20、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 21、收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

### (1) 销售商品收入

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

### (2) 提供劳务收入

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

### (3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

### (4) 本公司收入确认的原则

软件产品销售按合同约定的阶段分别确认，以收到客户对完成工作的验收单、预计相关的经济利益很可能流入企业的原则确认收入。

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。

## 22、政府补助

本公司的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。当政府文件未明确补助对象，根据补助资金的实际用途，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关。

### (1) 政府补助的确认时点

本公司取得政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量：

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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

### ③已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

#### （2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

### 24、租赁

#### （1）经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### （2）融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，

采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 25、持有待售的确认标准和会计处理方法

### (1) 持有待售的确认标准

本公司对同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：

- ①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- ②本公司相关权力机构已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- ③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ④该项转让将在一年内完成。

### (2) 持有待售的会计处理方法

持有待售的企业组成部分包括单项非流动资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组，一个资产组或某个资产组中的一部分。如果处置组是一个资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这

种资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中取得的商誉。

本公司对于被分类为持有待售的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额作为资产减值损失计入当期损益；如果持有待售的是处置组，则将资产减值损失首先分配至商誉，然后按比例分摊至属于持有待售资产范围内的其他非流动资产计入当期损益。递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行个别计量或是作为某一处置组的一部分进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之目的再收回金额。

## 26、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- （2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- （3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- （6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产(使用寿命不确定的除外)等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断,当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的,将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。

有迹象表明一项资产可能发生减值的,本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对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。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

## (二) 报告期会计政策、会计估计变更情况

### 1、会计政策变更

本公司2014年开始执行财政部于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)、

《企业会计准则第39号——公允价值计量》、  
 《企业会计准则第40号——合营安排》、  
 《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

## 2、会计估计变更

报告期内，公司无会计估计变更情况。

## 五、主要税项

### (一) 税项

税种	计税依据	2016年1-10月	2015年度	2014年度
增值税	销售软件或硬件收入	17%	17%	17%
增值税	服务费收入	6%	6%	6%
增值税	咨询费收入	17%	3%	3%
城建税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%	7%	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%	3%	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2%	2%	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%	15%、25%	25%

注：其中子公司台州市兴达企业管理咨询有限公司2014年和2015年的企业所得税为定额税率。

### (二) 税收优惠情况

1、本公司销售自行开发的软件产品，按17%税率征收增值税后，根据财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》，对其增值税实际税负超过3%的部分，实行即征即退政策。

2、依据《关于浙江省2015年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2015]256号）文件：本公司已作为高新技术企业备案，享受高新技术企业的所得税优惠税率15%。高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为三年。并要求企业在期满前三个月内提出复审申请。不提出复审申请或复审不合格的，其高新技术企业资格到期自动失效。

**主办券商及会计师经核查后认为：**

- 1、经过检查公司纳税申报表、税收缴纳情况、公司审定的财务报表，以及编制的税收测算表，未发现公司少缴或不缴纳税收的情况。
- 2、公司税收缴纳合法合规，已经取得了主管税务机关关于公司依法纳税、无税收违法违规的确认函，其所享有的税收优惠符合国家的税收方面法律法规的规定。

## 六、报告期主要财务数据及财务指标分析

### (一) 营业收入、营业成本及毛利率

#### 1、营业收入结构、变动趋势及原因

##### (1) 营业收入分类

类别	2016年1-10月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
主营业务收入	4,479,045.86	100.00	4,684,729.88	100.00%	2,148,952.42	100.00
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>4,479,045.86</b>	<b>100.00</b>	<b>4,684,729.88</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,148,952.42</b>	<b>100.00</b>

##### (2) 按产品及服务类别

类别	2016年1-10月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
软件销售	3,157,521.41	70.50	3,360,871.79	71.74	1,483,589.77	69.04
硬件销售	500,712.88	11.18	302,521.38	6.46	157,931.63	7.35
维护费收入	356,910.51	7.97	371,778.31	7.94	98,122.34	4.57
服务费收入	190,812.85	4.26	330,005.00	7.04	102,900.91	4.79
咨询收入	254,968.56	5.69	319,553.40	6.82	306,407.77	14.26
代销软件	18,119.65	0.40	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>4,479,045.86</b>	<b>100.00</b>	<b>4,684,729.88</b>	<b>100.00</b>	<b>2,148,952.42</b>	<b>100.00</b>

##### 1) 营业收入的主要类别及收入确认的具体方法

公司主要从事汽摩配行业、电机/水泵行业、塑料行业等专业行业版管理软

件、WMS条码扫描软件、D-MES基于大数据的制造执行系统等开发、销售及技术服务，并配套销售硬件。公司根据不同行业特点，深刻钻研行业特性和用户内在的各项需求，开发出具有专业行业背景的能真正解决企业实际问题的专业行业版软件，从而为客户提供专业化的产品及服务。

公司收入具体的确认方式如下：

公司收入主要分为软件销售、硬件销售、软件维护和服务费收入，其中软硬件销售为主要收入。

对于软硬件销售收入，企业根据客户需求，提供具有销售、采购、生产、存货管理等模块的软件，软件产品销售按合同约定分模块确认收入，根据客户需求一个模块软件开发并安装完毕，以收到客户对完成工作的验收单、预计相关的经济利益很可能流入企业的原则确认收入。硬件销售主要为客户提供软件的配套设施，根据客户订单发货并验收后确认销售收入。

对于维护费收入，依据签订的购买软件的合同规定，购买软件后1年为免费服务期，之后每年按销售软件价款的一定比例(一般10%)收取维护费，每月分摊确认收入。

对于服务费收入，为不固定的客户提供软件服务或计算机系统服务，按次确认收入，以该次服务完成当月确认收入。

公司主要从事汽摩配行业、电机/水泵行业、塑料行业等专业行业版管理软件、WMS条码扫描软件、D-MES基于大数据的制造执行系统等开发、销售及技术服务，并配套销售硬件。公司销售的软件基本是自主研发的，公司并未与相关的软件开发商签订经销协议或者代销协议。报告期内，公司 2016 年度有 18,119.65 元的软件销售款不是销售公司自主研发的软件，主要是因为客户购买公司自主研发的软件时有时需要配套购买加密软件，公司无该加密软件，所以向杭州杭谷信息技术有限公司或江苏敏捷科技股份有限公司采购杭谷虚拟图档管理软件或敏捷安全卫士软件 V8.0 等加密软件，公司采购加密软件后销售给该客户。该种情况属于偶发的，报告期内公司仅 2016 年 1-10 月有该种情况发生，且金额较小，占营业收入比仅 0.4%。公司是全额法确认该加密软件销售的收入，公司是先采购后销售，公司实质上承担了与该加密软件销售相关的风险与报酬。

公司硬件销售主要为客户提供销售软件的配套设施，软件、硬件是相辅相

成的，客户为了硬件的日常维护便利，更倾向于从我公司购买硬件设备。硬件主要以 DELL 和 IBM 服务器为主，公司在选择硬件供应商方面都是经过严格的甄选，供应商提供的产品也都是在该行业属于成熟应用广泛的产品。2016 年 1-10 月、2015 年度、2014 年度公司硬件销售收入分别为 500,712.88 元、302,521.38 元、157,931.63 元，占营业收入比分别为 11.18%、6.46%、7.35%。公司并未与相关的硬件生产商签订经销协议或者代销协议，客户购买公司自主研发的软件时需要配套购买相关硬件时，公司根据客户的需求采购相关硬件后再销售给客户。公司是全额法确认该配套硬件销售的收入，公司是先采购后销售，公司实质上承担了与该软件销售相关的风险与报酬。

## 2) 报告各期营业收入波动分析

公司报告期内收入规模较小，主要是因为①公司注册资金小，2016 年 2 月前，公司实缴注册资金仅 50 万元，不足以支撑公司快速拓展业务市场区域，公司为降低业务成本，就近销售。报告期内，公司主要营业收入主要来源于浙江省，2016 年 1-10 月、2015 年度和 2014 年度公司在浙江省地区营业收入占总营业收入比例分别为 96.90%、98.58% 和 91.68%。②报告期内公司的经营合同主要是管理软件，而且公司定位的客户群是中小企业，合同金额相对较小，且基本以本地市场为主，还没有进行大范围的渠道推广和销售。

在国家提出工业 2025 实际智能制造大的时代背景下，信息化行业正迎来大的变革，公司的产品定位就是实现智能制造的信息化软件，符合行业发展的趋势；市场前景非常广阔；而且公司的客户群定位是广大中小型制造企业，中小企业数量基数大，软件需求量大，这些企业在选择软件时非常注重软件的适应性和性价比，这些方面是公司在跟知名软件竞争时具有绝对优势的，目前公司除了行业版 ERP 之外，主要立足的就是 MES 智能制造执行软件，实施 MES 时不仅对软件有要求，更需要一些智能硬件做支撑，所以企业在运用 MES 软件时，合同金额相对就比较高，软件相对利润也比传统的 ERP 软件高很多。公司未来的市场战略是以现有客户为基础，通过杭州子公司及周边渠道，快速复制公司原有模式，扩大公司销售规模，以杭州为中心向长三角其它省市地区进行辐射。

2016 年 1-10 月公司主营业务收入占 2015 年度的比例为 95.61%。2016 年 1-10 月公司主营业务收入较 2015 年度平均值略有上升，主要原因是公司积极拓展市场，

并新增2名销售人员及增加对优质客户的授信所致。

2015年度公司主营业务收入较2014年度增加了2,535,777.46元，增长幅度为118.00%，主要原因如下：

①公司加大宣传力度，积极拓展市场，开拓新客户，其中15年新增的大客户浙江汇丰汽配制造有限公司为公司贡献1,100,854.70元收入。

②公司主要根据客户需求为客户提供具有销售、采购、生产、仓储等各种模块的软件，客户前期一般会先购买部分模块试用其对管理效率的提升性，在项目实施过程中，对于只购买了部分模块的客户，公司会根据客户的应用要求实时推荐新模块和新功能，客户后续会购买新模块的软件。

③公司扩大市场范围及投资力度，销售人员由4人新增到6人。

④市场环境所致，当地民营企业较多，且它们越来越意识到软件管理的重要性，且兴达讯的产品与当前主流的品牌相比有价格优势。

### (3) 按地区分布

地区	2016年1-10月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
浙江省	4,340,290.35	96.90	4,617,997.02	98.58	1,995,619.09	91.68
上海市	45,235.85	1.01	62,146.51	1.33	-	-
安徽省	42,735.04	0.96	1,509.43	0.03	84,615.38	4.59
江西省	50,784.62	1.13	-	-	-	-
四川省	-	-	3,076.92	0.07	-	-
湖北省	-	-	-	-	68,717.95	3.73
<b>合计</b>	<b>4,479,045.86</b>	<b>100.00</b>	<b>4,684,729.88</b>	<b>100.00</b>	<b>2,148,952.42</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司主要营业收入来源于浙江省，2016年1-10月、2015年度和2014年度公司在浙江省地区营业收入占总营业收入比例分别为96.90%、98.58%和91.68%，报告期内，公司业务在立足浙江省区域的基础上，逐步向其他地区迅速扩张，主要原因因为公司办公所在地系在浙江省，前期由于销售规模较小，公司为降低业务成本，就近销售，随着公司业务规模的迅速扩大，公司业务逐渐向其他地区扩张，为拓展公司业务市场区域，公司已于2016年6月设立杭州兴达讯软件科技有限公司，为公司（全资）子公司。

### (4) 报告期内收入确认真实性、准确性、完整性的核查情况

针对收入的真实性、准确性、完整性，主办券商及会计师执行了以下程序：

①主办券商及会计师对公司销售与收款循环进行了测试(通过抽查公司合同台帐、合同、发票、收款单据等)，检查了公司内部控制制度的设计及执行情况，公司内部控制制度设计合理并有效执行。

②检查了公司的凭证、发票以及出库单、访谈记录等内部证据，销售合同、销售订单、询证函、银行回单等外部证据，通过编制函证结果汇总表、替代测试汇总表等确认的2016年1-10月、2015年度及2014年度销售收入金额为3,117,149.19元，2,847,400.09元，1,314,102.77元，占公司总销售收入的比例分别为69.59%，60.78%，61.15%。

③通过抽查各期大额销售合同，检查合同条款、合同金额，追查至销售单、验收单、发票、汇款单等凭证检查程序确认2016年1-10月、2015年度及2014年度销售收入金额为3,117,149.19，2,847,400.09元，1,314,102.77元，占公司总销售收入的比例分别为69.59%，60.78%，61.15%；

④对公司报告期内的各期收入进行实质性分析程序，按收入类别对报告期内销售收入、毛利率等进行比较分析，公司收入、毛利率不存在异常波动的情况。

⑤对报告期内各期收入进行截止性测试，部分未完全根据合同条款确认而存在跨期收入的已进行审计调整。

通过上述程序，主办券商及会计师认为，经过细节测试、分析性复核、客户函证、截止性测试等程序，公司报表列支的销售收入真实、准确、完整，公司已建立了科学合理的销售及收款制度并得到有效执行。

## 2、营业成本结构、变动趋势及原因

业务类别	成本类别	2016年1-10月		2015年		2014年	
		金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
软件销售	实施人员工资及外购的直接材料	286,605.01	35.03	176,596.08	26.06	99,613.00	23.85
硬件销售	硬件采购成本	439,622.94	53.73	261,366.06	38.56	141,589.75	33.91
咨询收入	人员工资及外部服务费	76,593.00	9.36	239,800.00	35.38	176,401.65	42.24
代销软件	外购软件成本	15,313.72	1.87	-	-	-	-

业务类别	成本类别	2016年1-10月		2015年		2014年	
		金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
合计		818,134.67	100.00	677,762.14	100.00	417,604.40	100.00

(1) 公司销售的软件产品基本是自主研发，研发成本在投入当期费用化。

软件开发企业分为通用软件开发和客户定制软件开发，通用软件的研究开发阶段的支出按照无形资产准则的规定处理，在达到资本化条件之前发生的研究开发支出应直接计入管理费用处理；符合资本化条件的开发支出通过“开发支出——资本化支出”科目归集，开发完成后转入无形资产，在产品生命周期内摊销，摊销额计入各年度营业成本。因通用软件产品的销售周期多少年具有不确定，无形资产资本化确认的条件较苛刻且资本化的时点较难选择，目前实践中多数均将软件开发的成本在投入当期费用化。客户定制软件开发，采用提供劳务模式，开发支出通过“劳务成本”科目归集，最终转入营业成本。

自主研发通用软件成本归集的案例如下：

项目名称	成本归集的方法:
东华软件 (002065)	通用自制软件产品并无成本归集。软件开发成本在投入当期费用化。
远光软件 (002063)	通用软件产品成本主要包括软件产品光盘、软件保护卡的购置成本。软件开发成本在投入当期费用化。
信核数据 (870230)	根据公司营业成本核算方法，公司自产软件销售和技术服务相关的成本均计入管理费用或者销售费用。
北科天翼 (870072)	公司研发当期费用化，软件项目的成本主要是实施的人工及差旅费。

根据企业会计准则的规定及自主研发通用软件成本归集的案例，公司软件销售成本的归集：公司销售的软件产品均是自主研发，研发成本在投入当期费用化。软件销售成本为后续实施人员的安装和安装后对客户员工的培训产生的人工支出及外购的直接材料。

业务类别	成本类别	2016年1-10月		2015年		2014年	
		金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
软件销售	实施人员工资及外购的直接材料	286,605.01	35.03	176,596.08	26.06	99,613.00	23.85

(2) 硬件销售成本为向自第三方采购相关硬件的采购成本；咨询收入的成本主要是提供咨询服务人员的工资成本；代销软件成本为外购软件成本。

(3) 维护费收入和服务费收入没有结转相关的成本主要是因为维护和技术

服务均由技术开发人员兼任，这部分的人工成本无法单独分开核算，技术开发人员的工资已计入管理费用-研发费，该成本结转符合软件行业特点，成本的归集符合企业会计准则的规定。

(4) 报告期内，公司各期营业成本主要由硬件采购成本、实施人员和咨询人员的工资成本构成。

经核查后认为：

(1) 公司的成本的归集、分配和结转，符合公司的实际情况，真实、准确。不存在通过成本调整业绩的情形。

(2) 公司主营业务成本的结构合理，不存在异常的情况。

(3) 各期各项成本的占比波动合理，符合公司的实际情况。

(4) 公司的成本确认真实、完整，符合企业会计准则的规定。

综上所述，主办券商及会计师认为报告期内公司的采购真实、完整。

### 3、主营业务毛利率

(1) 报告期内，公司主营业务毛利率情况：

2016 年 1-10 月			
业务类别	营业收入(元)	营业成本(元)	毛利率 (%)
软件销售	3,157,521.41	286,605.01	90.92
硬件销售	500,712.88	439,622.94	12.20
维护费收入	356,910.51	-	100.00
服务费收入	190,812.85	-	100.00
咨询收入	254,968.56	76,593.00	69.96
代销软件	18,119.65	15,313.72	15.49
合计	<b>4,479,045.86</b>	<b>818,134.67</b>	<b>81.73</b>
2015 年度			
业务类别	营业收入(元)	营业成本(元)	毛利率(%)
软件销售	3,360,871.79	176,596.08	94.75
硬件销售	302,521.38	261,366.06	13.60
维护费收入	371,778.31	-	100.00
服务费收入	330,005.00	-	100.00
咨询收入	319,553.40	239,800.00	24.96
代销软件	-	-	-
合计	<b>4,684,729.88</b>	<b>677,762.14</b>	<b>85.53</b>
2014 年度			
业务类别	营业收入(元)	营业成本(元)	毛利率(%)
软件销售	1,483,589.77	99,613.00	93.29

硬件销售	157,931.63	141,589.75	10.35
维护费收入	98,122.34	-	100.00
服务费收入	102,900.91	-	100.00
咨询收入	306,407.77	176,353.65	42.44
代销软件	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,148,952.42</b>	<b>417,556.40</b>	<b>80.57</b>

公司2016年1-10月、2015年、2014年的毛利率分别为81.73%、85.53%、80.57%，毛利率基本保持稳定。公司自成立以来一直致力于软件开发、销售及技术服务，公司根据不同行业特点及用户内在的各项需求，开发专业行业版软件，公司属于软件和信息技术服务业，且公司为轻资产知识型企业，公司产品及服务附加值较高，这是公司毛利率较高的主要原因。

2016年1-10月公司综合毛利率较2015年度下降3.80个百分点，主要原因是公司产品销售结构调整及各品种毛利率变动所致。毛利率较低硬件销售业务2016年1-10月销售收入占比增加。

2015年度公司综合毛利率较2014年年度上升4.96个百分点，主要原因是公司产品销售结构调整及各品种毛利率变动所致。毛利率较高的软件销售业务2015年销售占比增加，硬件销售的毛利率因销量的增大毛利率上升3.25个百分点。

**维护业务和服务业务毛利率100%**主要是因为维护和技术服务均由技术开发人员兼任，这部分的人工成本无法单独分开核算，技术开发人员的工资已计入管理费用-研发费，没有结转相关的成本，该成本结转符合软件行业的特点，成本的归集符合企业会计准则的规定。

公司咨询收入的成本主要是由人员的工资及外部服务费构成。

业务类别	成本类别	2016年1-10月		2015年		2014年	
		金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
咨询收入	人员工资及外部服务费	76,593.00	9.36	239,800.00	35.38	176,401.65	42.24

报告期内，公司咨询业务的毛利率情况如下：

项目类别	2016年1-10月	2015年度	2014年度
营业收入(元)	254,968.56	319,553.40	306,407.77
营业成本(元)	76,593.00	239,800.00	176,353.65
毛利率(%)	69.96	24.96	42.44

注：上表披露的数据站在合并的角度，考虑合并抵消。业务部分披露的兴

达咨询收入是站在兴达咨询单体的角度，未考虑合并抵消。

为解决民营企业管理问题，与公司的专业行业的企业管理软件实现无缝链接，公司于2014年3月设立了台州市兴达企业管理咨询有限公司，为公司（控股）子公司，兴达软件持有其85%的股份。

报告期内，公司的咨询业务客户主要是购买兴达软件的企业，因公司服务的均是中小企业客户，部分客户的可信息化情况（包括管理水平、人员素质、业务流程管理）较为薄弱，部分企业在运行管理软件前，需要对该企业的业务流程进行梳理，对该企业的员工进行软件使用的培训，报告期内，公司做咨询业务主要是为了公司的企业管理软件销售服务，但也附带接一些其他咨询业务，咨询业务收入规模较小。

2014年度咨询公司成立时招聘了3名员工做咨询业务，因公司刚开始从事咨询业务，公司2015年较为注重这块业务的开展，新增1名咨询人员，除对企业的业务流程进行梳理，对企业的员工进行软件使用的培训等咨询业务外，2015年承接了企业形象策划、企业销售策划的培训以及安全生产等咨询服务，而公司当时的自有员工无法胜任，故与顾冉、黄长兵签订一年的劳务协议，在协议生效期限内，咨询公司在遇到客户有公司自有专业以外的内部培训的时候将由签订劳务协议的相关讲师进行内部培训，安全生产咨询服务与宁波国际投资咨询有限公司合作，因咨询业务的成本在提高，但2015年度咨询业务的收入并未得到大幅度的提升，客户主要还是来自于购买兴达软件需要进行相关培训的零星客户，2016年公司决定改变经营政策，缩减咨询人员剩黄红卫一人，如黄红卫没有能力和精力单独完成咨询业务时，公司采取与其他咨询公司合作的模式。

综上可知，咨询业务主要是辅助公司的企业管理软件销售业务，咨询收入是零星的，公司咨询业务2016年1-10月、2015年、2014年的收入分别为254,968.56元、319,553.40元、306,407.77元，收入规模较小，其毛利率波动主要是受公司咨询员工人数及咨询项目本身差异化影响。

## （2）与同行业可比公司毛利率比较：

可比公司	主营业务	毛利率 (%)	
		2015 年度	2014 年度
雨诺股份（837579）	ERP 软件开发（医药及鞋服流通领域）	82.68	69.94

云天软件 (430580)	ERP 软件开发(智能工程-水泥企业)	74.83	77..87
用友网络 (600588)	企业管理软件和企业移动应用、企业云服务提供商	67.31	67.10
联络互动 (002280)	应用软件开发与销售	71.44	80.09
<b>平均值</b>		<b>74.07</b>	<b>72.38</b>
兴达软件	企业管理软件开发、销售及技术服务（汽车零部件行业、电机/水泵行业、塑料行业）	<b>85.53</b>	<b>80.57</b>

通过与同行业公司毛利率对比分析可以看出，公司毛利率高于行业平均数，盈利能力较强，与新三板挂牌公司雨诺股份（837579）毛利率比较接近，主要原因系：①公司自成立以来一直致力于软件开发、销售及技术服务，公司根据不同行业特点及用户内在的各项需求，开发专业行业版软件，公司属于软件和信息技术服务业，且公司为轻资产知识型企业，公司产品及服务附加值较高，这是公司毛利率较高的主要原因；②雨诺股份（837579）为个别专业领域（医药流通及鞋服流通领域）的企业提供ERP软件的研发、咨询实施及运维服务，与公司主营业务更接近；③用友软件（600588）和联络互动（002280）均为上市公司，主营业务范围较宽，导致毛利率较低。

## （二）主要费用情况

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
营业收入（元）	4,479,045.86	4,684,729.88	2,148,952.42
销售费用（元）	606,521.48	712,753.27	478,461.52
管理费用（元）	3,225,312.70	2,472,489.79	1,369,848.43
其中：研发费用（元）	1,239,370.71	1,307,828.64	643,145.23
财务费用（元）	-26,158.76	-6,409.85	-1,860.20
销售费用占营业收入比重（%）	13.54	15.21	22.26
管理费用占营业收入比重（%）	72.01	52.78	63.74
研发费用占营业收入比重（%）	27.67	27.92	29.93
财务费用占营业收入比重（%）	-0.58	-0.14	-0.09
期间费用占营业收入比重（%）	84.97	67.86	85.92

### 1、销售费用

单位：元

项目	2016年1-10月	2015年度	2014年度
工资	347,725.97	472,297.68	305,292.00
差旅费	64,557.60	30,053.90	9,916.60
运杂费(油费和过路费)	91,717.00	79,767.50	54,346.97
汽车费用(保险费)	13,836.50	14,117.10	13,168.49
折旧	24,303.90	32,751.25	32,732.94
社保	56,134.51	25,765.84	14,004.52
广告费	8,246.00	58,000.00	49,000.00
销售费用合计	<b>606,521.48</b>	<b>712,753.27</b>	<b>478,461.52</b>
销售费用占营业收入比重(%)	<b>13.54</b>	<b>15.21</b>	<b>22.26</b>

公司在核算销售费用时，将各部门为支持销售活动发生的费用，如销售人员工资薪酬、社会保险、差旅费、为销售人员专用车辆的折旧费及相关运杂费、广告费等归集为销售费用。

公司2016年1-10月、2015年度、2014年度销售费用占营业收入的比重分别为13.54%、15.21%、22.26%。2016年1-10月公司销售费用占比较2015年度下降1.67个百分点，2015年度公司销售费用占比较2014年度下降7.05个百分点。销售费用占营业收入的比重逐年降低主要是因为公司营业规模扩大，基数的增长导致费用占比有所下降。

## 2、管理费用

单位：元

项目	2016年1-10月	2015年度	2014年度
工资	371,258.85	365,236.00	271,500.00
福利费	114,453.22	90,550.48	56,242.47
职工教育经费	720.00	2,000.00	-
工会费	5,869.09	5,510.15	-
社保	112,504.81	113,530.66	92,681.25
办公费	176,396.31	176,344.22	114,402.06
差旅费	163,789.98	74,233.70	45,708.30
残疾人保障金	8,046.00	5,831.24	3,807.00
税金	7,202.88	12,201.62	3,037.25
业务招待费	66,807.50	67,623.50	17,389.00

汽车费用	30,627.89	8,905.61	21,561.89
软件研发费	1,239,370.71	1,307,828.64	643,145.23
折旧	237,931.43	145,129.00	28,045.15
通讯费		683.16	2,501.00
中介机构费用	336,981.13	83,018.86	
咨询费	159,000.00	6,700.00	
房租费	96,826.58		
交通费	23,229.00		
服务费	4,828.00	5,000.00	20,150.00
地方水利建设专项资金		334.21	305.83
广告宣传费	25,358.00		45,352.00
代理记账费	7,400.00	1,800.00	3,000.00
保险费	3,715.25		
认证费	15,000.00		
劳务费	6,604.00		
行业会费	1,171.00		
物业费及水电费	7,437.30		
其他	2,783.77	28.74	1,020.00
<b>管理费用合计</b>	<b>3,225,312.70</b>	<b>2,472,489.79</b>	<b>1,369,848.43</b>
<b>管理费用占营业收入比重(%)</b>	<b>72.01</b>	<b>52.78</b>	<b>63.74</b>

管理费用主要包括研发支出、工资社保和福利费、办公费、差旅费和折旧费等。2016年1-10月、2015年度、2014年度公司的管理费用分别为3,225,312.70元、2,472,489.79元、1,369,848.43元，占收入比例分别为72.01%、52.78%、63.74%，其中，软件研发费用占比最大，金额分别为1,239,370.71元、1,307,828.64元、643,145.23元，分别占营业收入的比例为27.67%、27.92%、29.93%，研发费用占比较稳定，公司一直以来较为注重软件开发，深刻钻研行业特性和用户内在的各项需求，开发具有专业行业背景的能真正解决企业实际问题的专业行业版软件，研发费用占比较高。

2016年1-10月管理费用占比收入较2015年度上升17.11个百分点，主要原因如下：①2016年1-10月公司新增了3个软件开发人员，工资社保和福利费大幅增加。②公司为走资本市场道路，2016年增加336,981.13元的中介机构费用及159,000.00

的咨询费。③因业务发展的需要公司新增2辆汽车、2套研发电子屏、4台研发服务器等固定资产，导致折旧费大幅增加。

2015年度管理费用占收入比例较2014年度下降18.07个百分点，主要原因公司2015年度加强费用管控，营业收入增长幅度大于管理费用增长幅度所致。

公司的研发费用主要包括研发人员的工资福利费及差旅费、研发设备折旧款、研发设备软件购置费和技术服务费等。报告期内研发费的明细情况如下：

### 2016年1—10月

项目	工资及五险一金	折旧	研发费-其他	服务费
兴达讯移动互联 D-MES 管控平台	650,761.40	30,406.45	3,550.00	7,000.00
机关（单位）平时考核系统软件	415,677.12	20,271.01		

续上表：

项目	咨询费	差旅费	劳务费	合计
兴达讯移动互联 D-MES 管控平台	22,422.65	16,102.30	30,000.00	760,242.80
机关（单位）平时考核系统软件	18,916.98	4,262.80	20,000.00	479,127.91

### 2015年度

项目	工资及五险一金	折旧	服务费	软件	咨询费	合计
PLC 控制管理程序	350,499.05	24,851.72	13,000.00		131,200.00	519,550.77
制造业工序级大数据管控平台软件	533,350.52	35,892.31	17,000.00	5,235.04	196,800.00	788,277.87

### 2014年度

项目	工资及五险一金	折旧	研发费-其他	服务费	软件	合计
制造业工序级大数据管控平台软件	198,297.50	8,807.09	19,500.00			226,604.59
企业 MES 数据采集管理软件	115,215.00	13,667.88	10,500.00	3,500.00		142,882.88
移动 PDA 管理软件	193,981.00	23,176.76	40,000.00	6,500.00	10,000.00	273,657.76

注：以上研发项目除兴达讯 D-MES 管理系统软件还在研发过程中，其他项目均已研发完毕。

从以上明细表可得知，2015年度相较2014年度研发费大幅增加主要系研发人员的工资及研发项目咨询费大幅增长。2016年1-10月较2015年度研发费有

所增长主要系研发人员的工资大幅增长。公司在报告期内处于成长期，业务属于扩张阶段，在立足行业版的 ERP 基础上，为应对市场变化，2015 年和 2016 年公司加大研发投入，成立技术研究中心，投入相应的研发团队和经费，研发企业大数据管控平台以及 D-MES 智能制造执行软件等，报告期内软件研发的项目规模较大，模块内容较多，研发人员增多，购置的研发设备成本高，研发周期长，每年研发人员的工资标准有所提高，综上导致软件研发费在报告期内一直处于大幅增长。

公司研发支出在报告期内全部费用化，研发费用及相关费率情况如下图所示：

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
营业收入（元）	4,479,045.86	4,684,729.88	2,148,952.42
管理费用（元）	3,225,312.70	2,472,489.79	1,369,848.43
其中：研发费用（元）	1,239,370.71	1,307,828.64	643,145.23
研发费用占营业收入比重（%）	27.67	27.92	29.93

2016年1-10月、2015年度、2014年度公司的软件研发费分别为1,239,370.71元、1,307,828.64元、643,145.23元，分别占营业收入的比例为27.67%、27.92%、29.93%，研发费用占比较稳定，公司一直以来较为注重软件开发，深刻钻研行业特性和用户内在的各项需求，开发具有专业行业背景的能真正解决企业实际问题的专业行业版软件，研发费用占比较高。公司属于技术密集型行业，软件的开发及研发的投入决定着公司的核心竞争力，公司已经在研发D-MES车间制造执行系统与现有的专业行业版管理软件无缝集成，成为业内很少能够把ERP和MES进行打通同时实施的软件企业，目前市场一些品牌软件厂商自身都没有MES软件，而是通过一些三方软件进行合作外挂去实现，所以随着今后企业信息化的提升及企业对智能制造方向的需求，公司的产品优势会逐渐加强。

综上所述，研发费用占营业收入的比例较为稳定，公司属于技术密集型行业，软件的开发及研发的投入决定着公司的核心竞争力，公司研发费用较高具有合理性。

### 3、财务费用

单位：元

项目	2016年1-10月	2015年度	2014年度
利息支出	-	-	-
减：利息收入	26,198.76	6,439.85	1,890.20
利息净支出	-26,198.76	-6,439.85	-1,890.20
手续费支出	40.00	30.00	30.00
其他	-	-	-
财务费用合计	<b>-26,158.76</b>	<b>-6,409.85</b>	<b>-1,860.20</b>
财务费用占营业收入比重（%）	<b>-0.58</b>	<b>-0.14</b>	<b>-0.09</b>

公司的财务费用主要是利息收入及手续费支出。2016年1-10月、2015年度、2014年度公司的财务费用分别为-26,158.76元、-6,409.85元、-1,860.20元，占收入比例分别为-0.58%、-0.14%、-0.09%。财务费用中主要是利息收入，分别为26,198.76元、6,439.85元、1,890.20元，利息收入主要是银行存款利息收入。

### （三）非经常性损益

单位：元

项目	2016年1-10月	2015年度	2014年度
非流动资产处置损益（元）	-	-488.25	-
计入当期损益的政府补助（元）	640,000.00	146,750.00	21,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,643.96	-1,196.33	4,955.05
非经常性损益合计	616,356.04	145,065.42	25,955.05
所得税影响额（元）	96,000.00	21,939.26	6,540.14
非经常性损益净额（元）	520,356.04	123,126.16	19,414.91
当期净利润	653,748.65	1,145,796.59	108,769.83
扣除非经常性损益后的净利润	133,392.61	1,022,670.43	89,354.92
非经常性损益净额占当期净利润的比例（%）	79.60	10.75	17.85

2016年1-10月、2015年度和2014年度，公司的非经常性损益净额占当期净利润的比例分别为79.60%、10.75%、17.85%，扣除非经常性损益后的净利润分别为133,392.61元、1,022,670.43元、89,354.35元。2016年1-10月非经常性损益对公司影响较大，主要原因是①公司为扩大市场规模，新增了软件开发人员和销售人员，工资、社保福利费及相关的管理费用大幅增加，导致净利润较小。②公司2016年1-10月收到制造业工序级大数据管控平台软件项目补助400,000.00元、市级研

发中心奖励100,000.00元及省科技型中小企业补助140,000.00元。

其中政府补助明细：

补贴事由	2016年1-10月	2015年度	2014年度	单位：元 政府文号
创业园区对企业补助	-	-	21,000.00	台政发(2008)33#
中小企业服务体系项目建设项 目补助	-	100,000.00	-	台财企发(2015)6#
创业园区对企业补助	-	35,000.00	-	台政发(2008)33#
台州市科学技术局“创新 券”补助	-	11,750.00	-	台科(2015) 13#
市级研发中心奖励	100,000.00	-	-	台财企发(2015)43#
制造业工序级大数据管控 平台软件项目补助	400,000.00	-	-	台财企发(2015)45#
省科技型中小企业补助	140,000.00			台开[2016]85#

报告期内，公司政府补助都是与收益相关的政府补助，用于补偿公司已发生的损失和费用，直接计入当期损益。

#### (四) 适用的主要税收政策、缴纳的主要税种

##### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	2016年1-10月	2015年度	2014年度
增值税	销售软件或硬件收入	17%	17%	17%
增值税	服务费收入	6%	6%	6%
增值税	咨询费收入	17%	3%	3%
城建税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%	7%	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%	3%	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2%	2%	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%	15%、25%	25%

注：其中子公司台州市兴达企业管理咨询有限公司2014年和2015年的企业所得税为定额税率。

##### 2、税收缴纳合法合规性

1、经过检查公司纳税申报表、税收缴纳情况、公司审定的财务报表，以及编制的税收测算表，未发现公司少缴或不缴纳税收的情况。

2、公司税收缴纳合法合规，已经取得了主管税务机关关于公司依法纳税、无税收违法违规的确认函，其所享有的税收优惠符合国家的税收方面法律法规的规定。

### （五）主要资产情况

#### 1、货币资金

单位：元

项目	2016年10月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
库存现金	18,879.25	55,816.40	361,968.19
银行存款	5,737,010.56	13,139,169.40	255,621.36
其他货币资金	-	-	-
<b>合计</b>	<b>5,755,889.81</b>	<b>13,194,985.80</b>	<b>617,589.55</b>

公司货币资金包括库存现金和银行存款。公司2016年10月31日、2015年12月31日、2014年12月31日货币资金余额分别5,755,889.81元、13,194,985.80元、617,589.55元。

2016年10月31日余额较2015年12月31日余额减少7,439,095.99元，降低幅度56.38%，主要是因为公司购买了短期的固定银行理财8,543,720.83元，详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“六、报告期主要财务数据及财务指标分析”之“（四）主要资产情况”之“7、其他流动资产”。

2015年12月31日余额较2014年12月31日余额增加12,577,396.25元，增加幅度2,036.53%，主要是因为①公司注册资本由50万元增加到1080万元，2015年收到股东的增资款；②2015年收回关联方资金占用款及员工借款合计940,600.00元。

#### 2、应收票据

##### （1）应收票据分类

单位：元

项目	2016年10月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
银行承兑汇票	42,900.00	-	-
商业承兑汇票	-	-	-
<b>合计</b>	<b>42,900.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

报告期内，公司不存在无真实交易背景的票据融资情形，公司没有应付票据，未曾开具过银行承兑汇票。

**公司使用票据结算的交易具体情况如下：**

出票人	承兑人	出票日期	到期日	金额	公司背书转让情况
阜宁县嘉能电器配件有限公司	中国工商银行股份有限公司	2016.06.21	2016.12.20	30,000.00	无
浙江万邦汽车动力系统有限公司	台州银行	2016.09.08	2017.03.08	12,900.00	无
<b>合计</b>				<b>42,900.00</b>	

公司使用票据结算的金额不大，票据结算均有真实的交易背景，且该票据的出票人并非公司，均属于客户向公司采购软件款付给公司的货款。公司取得背书的票据到期后去相关的承兑银行承兑。

(2) 公司期末无已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(3) 公司无已质押的应收票据，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

### 3、应收账款

(1) 报告期各期末应收账款期末余额情况：

单位：元

项目	2016年10月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
应收账款余额	999,050.00	908,135.00	700,105.00
坏账准备	101,552.50	60,685.50	59,411.50
应收账款净额	897,497.50	847,449.50	640,693.50
应收账款净额占资产总额的比例(%)	5.44	5.57	23.74

报告期内，公司2016年10月31日、2015年12月31日、2014年12月31日公司应收账款净额分别为897,497.50元、847,449.50元、640,693.50元，各期末应收账款净额占当期末资产总额的比例分别为5.44%、5.57%、23.74%，应收账款占比较低。

2016年10月31日应收账款余额较2015年12月31日增加90,915.00元，增加幅度10.01%，主要原因是公司营业收入增加带来应收账款自发性的增加。

2015年12月31日应收账款余额较2014年12月31日增加208,030.00元，增加幅

度29.71%，主要是公司为抓住IT产业的发展趋势及对专业软件业务的市场需求，快速提高市场占有率，增加对优质客户的授信，公司在扩大销售的同时，也在加强客户信用风险的控制，强化应收账款的监督，加大催款执行力度，将应收账款金额控制在合理范围内。

公司多数客户与公司保持稳定的合作关系，公司自成立以来，制定并逐步完善了应收账款催收责任制度。公司采用备抵法核算应收款项的坏账，期末按账龄分析法计提坏账准备，计入当期损益。

经核查公司凭证、账簿、发票等相关资料，公司报告期内及期后不存在大额应收账款冲减情况。公司坏账政策及坏账准备合理且谨慎，公司报告期间销售收入的确认真实、准确，不存在提前确认收入情形。

## (2) 按类别分类

①截止到2016年10月31日应收账款按类别划分情况：

单位：元

账龄	2016 年 10 月 31 日			
	余额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	979,050.00	98.00	81,552.50	8.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	20,000.00	2.00	20,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>999,050.00</b>	<b>100.00</b>	<b>101,552.50</b>	<b>10.16</b>

②截止到2015年12月31日应收账款按类别划分情况：

单位：元

账龄	2015 年 12 月 31 日			
	余额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	908,135.00	100.00	60,685.50	6.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>908,135.00</b>	<b>100.00</b>	<b>60,685.50</b>	<b>6.68</b>

③截止到2014年12月31日应收账款按类别划分情况：

单位：元

账龄	2014年12月31日			
	余额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	700,105.00	100.00	59,411.50	8.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-
合计	<b>700,105.00</b>	<b>100.00</b>	<b>59,411.50</b>	<b>8.49</b>

## (3) 按账龄分类

①截止到2016年10月31日应收账款按账龄分类情况：

单位：元

账龄	2016年10月31日			
	金额(元)	比例	坏账准备(元)	净额
1年以内	727,450.00	74.30	36,372.50	691,077.50
1-2年	151,500.00	15.47	15,150.00	136,350.00
2-3年	100,100.00	10.22	30,030.00	70,070.00
3-4年	-	-	-	-
4-5年	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-
合计	<b>979,050.00</b>	<b>100.00</b>	<b>81,552.50</b>	<b>897,497.50</b>

各期末应收账款净额占当期末资产总额的比例分别为5.44%、5.57%、23.74%，应收账款占比较低，但部分应收账款账龄较长，主要是因为公司进行软件销售安装之前，会预收30%-50%，项目进行中收取进度款，项目完成验收确认收入时预留10%左右的尾款未收。

对于未收到尾款的应收账款，公司加大催款执行力度，将应收账款金额控制在合理范围内，公司多数客户与公司保持稳定的合作关系。对于未继续保持合作的客户单位且多次催款未果的款项企业已经全额计提坏账，因金额较小，不会对公司的财务状况及经营成果产生重大影响。

②截止到2015年12月31日应收账款按账龄分类情况：

单位：元

账龄	2015年12月31日			
	金额(元)	比例	坏账准备(元)	净额
1年以内	680,060.00	74.89	34,003.00	646,057.00
1-2年	208,700.00	22.98	20,870.00	187,830.00
2-3年	19,375.00	2.13	5,812.50	13,562.50
3-4年	-	-	-	-
4-5年	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-
合计	908,135.00	100.00	60,685.50	847,449.50

(3) 截止到 2014 年 12 月 31 日应收账款按账龄分类情况:

单位: 元

账龄	2014年12月31日			
	金额(元)	比例	坏账准备(元)	净额
1年以内	450,980.00	64.42	22,549.00	428,431.00
1-2年	216,875.00	30.98	21,687.50	195,187.50
2-3年	4,750.00	0.68	1,425.00	3,325.00
3-4年	27,500.00	3.93	13,750.00	13,750.00
4-5年	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-
合计	700,105.00	100.00	59,411.50	640,693.50

(4) 报告期内, 公司核销的应收账款情况:

单位: 元

序号	单位名称	核销金额	核销原因	款项性质	履行的程序
1	浙江嘉禾汽车有限公司	4,500.00	金额较小,挂账年限较长,经联系无果	软件款尾款	经相关负责人审批签字确认
2	浙江巨亚机械制造有限公司	2,000.00	金额较小,挂账年限较长,经联系无果	软件维护费	经相关负责人审批签字确认
3	浙江环方汽车电器有限公司	4,875.00	金额较小,挂账年限较长,经联系无果	软件维护费	经相关负责人审批签字确认
4	台州王野城市动力有限公司	400.00	金额较小,挂账年限较长,经联系无果	软件维护费	经相关负责人审批签字确认
5	台州吉利润达车轿制造有限公司	3,000.00	金额较小,挂账年限较长,经联系无果	软件款尾款	经相关负责人审批签字确认
6	黄岩振华塑料厂	1,200.00	金额较小,挂账年限较长,经联系无果	软件款尾款	经相关负责人审批签字确认

7	浙江嘉爵摩托车制造有限公司	3,000.00	金额较小,挂账年限较长,经联系无果	软件维护费	经相关负责人审批签字确认
8	台州正德制动器有限公司	4,500.00	金额较小,挂账年限较长,经联系无果	软件款尾款	经相关负责人审批签字确认
<b>合计</b>		<b>23,475.00</b>	-	-	-

注：该应收账款核销已计入营业外支出。

#### (5) 报告期各期末，应收账款前五名单位如下：

①截止到 2016 年 10 月 31 日，公司应收账款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	款项性质	占应收账款总额的比例(%)
台州吉利永欣汽车配件有限公司	非关联方	77,560.00	1 年以内	软件维护费	7.76
杭州高圣技术开发有限公司	非关联方	60,000.00	1 年以内	销售软件	6.01
浙江汇丰汽配制造有限公司	非关联方	57,600.00	1-2 年	软件服务费	5.77
浙江九隆机械有限公司	非关联方	18,000.00	1 年以内	销售软件	1.80
		30,000.00	1-2 年		3.00
浙江利中汽车底盘件有限公司	非关联方	30,000.00	1 年以内	销售软件	3.00
		17,200.00	1-2 年		1.72
<b>合计</b>		<b>290,360.00</b>			<b>29.06</b>

②截止到 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	款项性质	占应收账款总额的比例(%)
西格迈股份有限公司	非关联方	82,500.00	1 年以内	销售软件	9.08
台州万洲机械有限公司	非关联方	65,000.00	1 年以内	软件款	7.16
玉环普天单向器	非关联方	61,500.00	1 年以内	销售软件	6.77
浙江汇丰汽配制造有限公司	非关联方	57,600.00	1 年以内	销售软件	6.34
浙江九隆机械有限公司	非关联方	56,400.00	1 年以内	软件维护费	6.21
<b>合计</b>		<b>323,000.00</b>			<b>35.56</b>

③截止到 2014 年 12 月 31 日，公司应收账款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	款项性质	占应收账款总额的比例(%)
浙江童氏汽车部件有限公司	非关联方	98,000.00	1年以内	销售软件	14.00
西格玛集团公司	非关联方	74,700.00	1-2年	销售软件	10.67
台州山源汽车零部件有限公司	非关联方	70,000.00	1年以内	销售软件	10.00
浙江鲨鱼食品机械有限公司	非关联方	52,000.00	1年以内	销售软件	7.43
台州煌欣电子科技有限公司	非关联方	35,200.00	1年以内	销售软件	5.03
<b>合计</b>		<b>329,900.00</b>			<b>47.13</b>

(6) 报告期各期末，应收账款中持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项情况

详见本节“七”之“（三）”之“1、应收关联方款项余额”。

#### 4、预付账款

(1) 报告期各期末预付账款期末余额情况：

单位：元

项目	2016年10月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
预付账款	132,373.92	81,540.00	2,850.00
<b>合计</b>	<b>132,373.92</b>	<b>81,540.00</b>	<b>2,850.00</b>

各报告期末，预付账款余额较小。2016年10月31日预付账款余额较2015年12月31日增加50,833.92 元，2015年12月31日预付账款余额较2014年12月31日增加78,690.00元，预付账款呈逐年递增趋势主要是因为营业收入增长，采购规模扩大，采购合同预付款增加所致。

(2) 预付账款账龄情况：

①截止2016年10月31日，预付账款账龄情况：

单位：元

账龄	2016年10月31日			
	余额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	净额(元)
1年以内（含1年，下同）	132,373.92	100.00	-	132,373.92

1-2年	-	-	-	-
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>132,373.92</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>132,373.92</b>

②截止2015年12月31日，预付账款账龄情况：

单位：元

账龄	2015年12月31日			
	余额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	净额(元)
1年以内	80,890.00	99.20	-	80,890.00
1-2年	650.00	0.80	-	650.00
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>81,540.00</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>81,540.00</b>

③截止2014年12月31日，预付账款账龄情况：

单位：元

账龄	2014年12月31日			
	余额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	净额(元)
1年以内	2,850.00	100.00	-	2,850.00
1-2年	-	-	-	-
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,850.00</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>2,850.00</b>

(3) 预付账款前五名单位情况：

①截止到2016年10月31日，公司预付账款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	款项性质	占预付账款总额的比例(%)
杭州市高科技企业孵化器有限公司	非关联方	62,299.42	1年以内	2016年11-2017年5月房租	47.06
浙江大学台州研究院	非关联方	25,000.00	1年以内	货款	18.89

阿里云计算有限公司	非关联方	17,074.80	1年以内	货款	12.90
北京金万维科技有限公司	非关联方	10,000.00	1年以内	货款	7.55
杭州联宝电子有限公司	非关联方	3,990.00	1年以内	货款	3.01
<b>合计</b>		<b>118,364.22</b>			<b>89.42</b>

②截止到 2015 年 12 月 31 日，公司预付账款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	款项性质	占预付账款总额的比例(%)
浙江怡海电子科技有限公司	非关联方	34,300.00	1年以内	货款	42.07
浙江乐贝儿童用品有限公司	非关联方	20,000.00	1年以内	货款	24.53
上海戴鑫信息技术有限公司	非关联方	15,300.00	1年以内	货款	18.76
杭州骏杨明科技有限公司	非关联方	6,880.00	1年以内	货款	8.44
台州银河信息技术有限公司	非关联方	1,890.00	1年以内	货款	2.32
		650.00	1-2 年	货款	0.80
<b>合计</b>		<b>79,020.00</b>			<b>96.92</b>

③截止到 2014 年 12 月 31 日，公司预付账款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	款项性质	占预付账款总额的比例(%)
台州浩瀚网络有限公司	非关联方	2,200.00	1年以内	货款	77.19
台州银河信息技术有限公司	非关联方	650.00	1年以内	货款	22.81
<b>合计</b>		<b>2,850.00</b>			<b>100.00</b>

(4) 报告期内预付账款期末余额中包含持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及其他关联方的情况

详见本节“七”之“（三）”之“1、应收关联方款项余额”。

## 5、其他应收款

(1) 报告期各期末其他应收款期末余额情况：

单位：元

项目	2016年10月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
其他应收款	83,400.00	-	940,600.00
坏账准备	-	-	-
其他应收款净额	83,400.00	-	940,600.00
<b>合计</b>	<b>83,400.00</b>	-	<b>940,600.00</b>

公司2016年10月31日、2015年12月31日、2014年12月31日其他应收款余额分别为83,400.00元、0.00元、940,600.00元。

2014年12月31日其他应收款主要系应收公司股东周建国的款项，具体说明详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“七、关关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易”之“（三）报告期末应收应付关联方款项余额”之“1、应收关联方款项余额”。上述应收关联方款项已于2015年以银行存款的形式全部收回。

2016年10月31日其他应收款主要系公司员工的备用金及保证金。

## （2）按类别分类

①截止到2016年10月31日，其他应收款按类别划分情况：

单位：元

账龄	2016年10月31日			
	余额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-
账龄组合	-	-	-	-
其他组合	83,400.00	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>83,400.00</b>	<b>100.00</b>	-	-

②截止到2015年12月31日，其他应收款按类别划分情况：

无

③截止到2014年12月31日，其他应收款按类别划分情况：

单位：元

账龄	2014年12月31日			
	余额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-

账龄组合		-	-	-
其他组合	940,600.00	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>940,600.00</b>	<b>100.00</b>	-	-

## (3) 按账龄分类

①截止到2016年10月31日，其他应收款按账龄划分情况：

单位：元

账龄	2016 年 10 月 31 日			
	余额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	净额(元)
1 年以内（含 1 年，下同）	83,400.00	100.00	-	83,400.00
1—2 年	-	-	-	-
2—3 年	-	-	-	-
3 年以上				-
<b>合计</b>	<b>83,400.00</b>	<b>100.00</b>	-	<b>83,400.00</b>

②截止到2015年12月31日，其他应收款按账龄划分情况：

无

③截止到2014年12月31日，其他应收款按账龄划分情况：

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	余额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	净额(元)
1 年以内（含 1 年，下同）	940,600.00	100.00	-	940,600.00
1—2 年	-	-	-	-
2—3 年	-	-	-	-
3 年以上				-
<b>合计</b>	<b>940,600.00</b>	<b>100.00</b>	-	<b>940,600.00</b>

## (4) 报告期各期末，其他应收款前五名单位如下：

①截止2016年10月31日，公司其他应收款余额前五名的情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	款项性质	占其他收账款总额的比例(%)
杭州市高科技企业孵化器有限公司	非关联方	27,000.00	1 年之内	保证金	32.37
郑新平	非关联方 (员工)	21,400.00	1 年之内	备用金	25.66
管辉辉	非关联方 (员工)	20,000.00	1 年之内	备用金	23.98
赵妙香	非关联方 (员工)	15,000.00	1 年之内	备用金	17.99
<b>合计</b>		<b>83,400.00</b>			<b>100.00</b>

②截止2015年12月31日，公司其他应收款余额前五名的情况：

无

③截止2014年12月31日，公司其他应收款余额前五名的情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	款项性质	占其他收账款总额的比例(%)
周建国	关联方	907,100.00	1 年以内	借款	96.44
陈星	关联方	30,000.00	1 年以内	备用金	3.19
吴锦状	非关联方	3,500.00	1 年以内	备用金	0.37
<b>合计</b>		<b>940,600.00</b>			<b>100.00</b>

(5) 报告期各期末，其他应收款中应收持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项

详见本节“七”之“(三)”之“1、应收关联方款项余额”。

## 6、存货

截止 2016 年 10 月 31 日，公司存货情况如下：

单位：元

项目	2016 年 10 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	109,403.06	3,418.80	105,984.26
<b>合计</b>	<b>109,403.06</b>	<b>3,418.80</b>	<b>105,984.26</b>

截止 2015 年 12 月 31 日，公司存货情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	20,472.22	3,418.80	17,053.42
合计	20,472.22	3,418.80	17,053.42

截止 2014 年 12 月 31 日，公司存货情况如下：

单位：元

项目	2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	14,135.70	-	14,135.70
合计	14,135.70	-	14,135.70

报告期内，公司各期末存货余额较小。公司的存货主要库存商品，公司的库存商品全部为外部采购，无自行生产产品。截至2016年10月31日、2015年12月31日、2014年12月31日，公司存货余额分别为105,984.26元、17,053.42元、14,135.70元。公司2016年10月31日存货较2015年12月31日增加88,930.84元，主要系硬件销售收入占比增加，公司的硬件采购主要是以销定采，公司所采购的硬件商品大部分都有相对应的销售订单。公司的存货周转率较快，不存在库龄较长的库存商品，各报告期末，公司对存货均履行了减值测试程序。

通过计价测试、凭证抽查、存货盘点，公司期末存货履行了必要的监盘和核验程序，成本结转和实际业务订单相一致。

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	2016年10月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
银行理财产品	8,500,000.00	-	-
待抵扣进项税	43,720.83	132,714.15	-
合计	8,543,720.83	132,714.15	-

理财产品投资明细如下：

产品编号	投资金额	投资起始日	投资到期日	预期年收益率
台州银行理-QTLC1758	2,000,000.00	20160926	20161116	3.80%
民泰银行理财产品	500,000.00	20161008	20161125	4.25%

安鑫理财				
台州银行理 -QTLC1751	2,000,000.00	20160830	20161207	3.80%
台州银行理 -QTLC1717	4,000,000.00	20160608	20161214	3.90%

理财产品投资明细变动情况表：

项目	期初余额	增加	减少	期末余额
台州银行理 -XDLC1655	-	4,000,000.00	4,000,000.00	-
台州银行理 -XDLC1656	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-
台州银行理 -XDLC1667	-	2,000,000.00	2,000,000.00	-
台州银行理 -XDLC1666	-	2,000,000.00	2,000,000.00	-
台州银行理 -XDLC1705	-	6,000,000.00	6,000,000.00	-
台州银行理 -XDLC1706	-	2,800,000.00	2,800,000.00	-
台州银行理 -XDLC1720	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-
台州银行理 -XDLC1719	-	2,000,000.00	2,000,000.00	-
台州银行理 -QTLC1752	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-
安鑫理财计 划 185 号	-	500,000.00	500,000.00	-
安鑫理财计 划 189 号	-	500,000.00		500,000.00
台州银行理 -XDLC1717	-	4,000,000.00	-	4,000,000.00
台州银行理 -QTLC1751	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00
台州银行理 -QTLC1758	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00

公司投资理财的原因是公司有闲置资金，理财收益高于活期存款利率，可以增加公司投资收益，且上述理财产品具有风险小、收益稳定、期间短、变现灵活性高的特点，有助于公司提高闲置资金的使用效率。

履行的决策程序：综上截止至 2016 年 10 月 31 日，公司购买理财余额 8,500,000.00 元，符合公司《对外投资融资管理制度》第五条的规定中的“投资及融资金额一年内累计超过公司最近一期经审计总资产 50%”，故根据《公司

章程》及《对外投资融资管理制度》公司应当经董事会审议，并报股东大会批准。此前公司未履行相关的决策程序，项目组经与企业沟通，公司就上述问题于2016年12月23日，召开了临时股东大会，2016年12月8日，召开了董事会，2016年12月13日，召开了监事会就《关于确认报告期对外投资情况的议案》予以确认，公司就对外投资事项承诺未来会严格按照公司的各项制度严格执行相关的程序。

#### 投资收益情况：

项目	2016年1-10月	2015年度	2014年度
理财产品收益	205,748.70		
合计	205,748.70		

公司未来投资理财的规划：公司有闲置资金，增加了资金占用成本。公司在不影响企业正常运转的前提下，企业的闲置资金用来做理财。目前子公司处于成长期，需要投入的资金数额并不太多。随着总公司及子公司的逐渐成长，需要投入研发的成本相应增加后，公司对于购买理财产品的计划相应会大幅减少。

## 8、固定资产

### (1) 固定资产构成及变动情况

2016年1-10月固定资产构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	增加	减少	2016年10月31日
<b>一、固定资产原值</b>	<b>1,367,469.06</b>	<b>294,995.34</b>	-	<b>1,662,464.40</b>
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	854,905.99	234,107.71	-	1,089,013.70
办公设备	512,563.07	30,027.80	-	542,590.87
电子设备	-	30,859.83	-	30,859.83
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>429,059.00</b>	<b>313,233.04</b>	-	<b>742,292.04</b>
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	282,674.91	190,562.81	-	473,237.72

办公设备	146,384.09	120,589.21	-	266,973.30
电子设备	-	2,081.02	-	2,081.02
<b>三、固定资产净值</b>	<b>938,410.06</b>	-	-	<b>920,172.36</b>
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	572,231.08	-	-	615,775.98
办公设备	366,178.98	-	-	275,617.57
电子设备	-	-	-	28,778.81

2015年度固定资产构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2014年12月31日	增加	减少	2015年12月31日
<b>一、固定资产原值</b>	<b>604,488.37</b>	<b>766,760.69</b>	<b>3,780.00</b>	<b>1,367,469.06</b>
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	424,051.28	430,854.71	-	854,905.99
办公设备	180,437.09	335,905.98	3,780.00	512,563.07
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>193,697.72</b>	<b>238,653.03</b>	<b>3,291.75</b>	<b>429,059.00</b>
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	117,780.18	163,998.55	-	281,778.73
办公设备	75,917.54	74,654.48	3,291.75	147,280.27
<b>三、固定资产净值</b>	<b>410,790.65</b>	-	-	<b>938,410.06</b>
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	306,271.10	-	-	573,127.26
办公设备	104,519.55	-	-	365,282.80

2014年度固定资产构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2013年12月31日	增加	减少	2014年12月31日
<b>一、固定资产原值</b>	<b>277,931.11</b>	<b>326,557.26</b>	-	<b>604,488.37</b>
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-

运输工具	137,900.00	286,151.28	-	424,051.28
办公设备	140,031.11	40,405.98	-	180,437.09
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>87,267.90</b>	<b>106,429.82</b>	-	<b>193,697.72</b>
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	57,314.67	60,465.51	-	117,780.18
办公设备	29,953.23	45,964.31	-	75,917.54
<b>三、固定资产净值</b>	<b>190,663.21</b>	-	-	<b>410,790.65</b>
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	80,585.33	-	-	<b>306,271.10</b>
办公设备	110,077.88	-	-	<b>104,519.55</b>

#### (2) 固定资产的成新率情况

序号	固定资产类别	固定资产原值(元)	累计折旧(元)	固定资产净值(元)	成新率(%)
1	房屋及建筑物	-	-	-	-
2	机器设备	-	-	-	-
3	运输工具	1,089,013.70	473,237.72	615,775.98	56.54
4	办公设备	542,590.87	266,973.30	275,617.57	50.80
5	电子设备	30,859.83	2,081.02	28,778.81	93.26
<b>合计</b>		<b>1,662,464.40</b>	<b>742,292.04</b>	<b>920,172.36</b>	<b>55.35</b>

#### (3) 未获得产权证书的固定资产的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司名下固定资产不存在未办妥产权证书的情况。

#### (4) 固定资产抵押情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司无用于抵押担保借款的固定资产。

### 9、递延所得税资产

#### (1) 已确认的递延所得税资产明细

单位：元

项目	2016年10月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
----	-------------	-------------	-------------

可抵扣亏损	-	-	57,545.50
坏账准备（应收账款）	17,527.88	9,449.83	14,852.88
存货跌价准备	512.82	512.82	-
<b>合计</b>	<b>18,040.70</b>	<b>9,962.65</b>	<b>72,398.38</b>

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2016年10月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
可抵扣暂时性差异			
可抵扣亏损	48,462.12		
<b>合计</b>	<b>48,462.12</b>		

**10、减值准备**

2016年1-10月减值准备变动情况:

单位: 元

项目名称	2015年12月31日	本期增加	本期减少		2016年10月31日
			转回	冲销	
坏账准备	60,685.50	40,867.00	-	-	101,552.50
存货跌价	3,418.80	-	-	-	3,418.80
<b>合计</b>	<b>64,104.30</b>	<b>40,867.00</b>	-	-	<b>104,971.30</b>

2015年度减值准备变动情况:

单位: 元

项目名称	2014年12月31日	本年增加	本年减少		2015年12月31日
			转回	冲销	
坏账准备	59,411.50	3,474.00	-	-	60,685.50
存货跌价	-	3,418.80	-	-	3,418.80
<b>合计</b>	<b>59,411.50</b>	<b>6,892.80</b>	-	-	<b>64,104.30</b>

2014年度减值准备变动情况:

单位: 元

项目名称	2013年12月31日	本年增加	本年减少		2014年12月31日
			转回	冲销	
坏账准备	38,130.25	21,281.25	-	-	59,411.50
存货跌价	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>21,281.25</b>	-	-	<b>59,411.50</b>

公司已按《企业会计准则》的规定制定了切实可行的资产减值准备计提政策，

符合稳健性和公允性的要求，报告期内公司已严格按照资产减值准备政策的规定以及公司各项资产的实际情况，足额地计提了各项资产减值准备。

报告期内公司计提减值准备的资产为应收账款，存货计提了跌价准备，其他资产未发生减值迹象，未计提减值准备。公司资产减值准备计提政策稳健，相关的各项减值准备计提占比充分、合理，能够保障公司的资本保全和持续经营能力。

## （六）主要负债

### 1、应付账款

#### （1）账龄及期末余额变动分析

项目	2016年10月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额(元)	比例(%)	账面余额(元)	比例(%)	账面余额(元)	比例(%)
1年以内	142,519.89	97.30	20,160.00	65.26	69,540.00	100.00
1到2年	3,960.00	2.70	10,730.00	34.74	-	-
2到3年	-	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	<b>146,479.89</b>	<b>100.00</b>	<b>30,890.00</b>	<b>100.00</b>	<b>69,540.00</b>	<b>100.00</b>

公司2016年10月31日、2015年12月31日、2014年12月31日应付账款账面余额分别为146,479.89元、30,890.00元、69,540.00元，各期末应付账款账面余额占当期期末负债总额的比例分别为6.88%、1.77%、4.57%，应付账款余额较小。

公司2016年10月31日应付账款账面余额较2015年12月31日增加115,589.89元，主要是因为2016年公司购买了一辆奇瑞牌SQR710J520汽车及公司组织员工旅游相关的款项当时未支付，从而增加了应付账款。2015年12月31日较2014年12月31日减少38,650.00元，主要是因为公司对应付上海汇艺广告有限公司的49,000.00元服务费进行结转。

#### （2）报告期各期末，应付账款前五名单位如下：

截止到2016年10月31日，应付账款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	款项性质	占应付账款总额的比例(%)
浙江创为企业管理咨询有限公司	非关联方	69,000.00	1年以内	咨询费	47.11

杭州高圣技术开发有限公司	非关联方	13,000.00	1年以内	货款	8.87
王振强	非关联方	22,000.00	1年以内	劳务费	15.02
浙江爱信诺计算机工程有限公司	非关联方	5,500.00	1年以内	货款	3.75
合肥柯金自动化科技股份有限公司	非关联方	23,000.00	1年以内	车款	15.70
<b>合计</b>		<b>132,500.00</b>			<b>90.46</b>

截止到 2015 年 12 月 31 日，应付账款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	款项性质	占应付账款总额的比例（%）
杭州高圣技术开发有限公司	非关联方	13,000.00	1年以内	货款	42.08
宁波佰汇软件技术有限公司	非关联方	10,000.00	1-2 年	货款	32.37
台州鑫隆网络科技有限公司	非关联方	5,100.00	1年以内	货款	16.51
浙江新远方信息产业发展有限公司	非关联方	910.00	1年以内	货款	2.95
		730.00	1-2 年		2.36
台州市新模式计算机系统集成有限公司	非关联方	1,150.00	1年以内	货款	3.72
<b>合计</b>		<b>30,890.00</b>			<b>100.00</b>

截止到 2014 年 12 月 31 日，应付账款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	款项性质	占应付账款总额的比例（%）
上海汇艺广告有限公司	非关联方	49,000.00	1年以内	服务费	70.46
宁波佰汇软件技术有限公司	非关联方	10,000.00	1年以内	货款	14.38
上海戴鑫信息技术有限公司	非关联方	9,810.00	1年以内	货款	14.11
浙江新远方信息产业发展有限公司	非关联方	730.00	1年以内	货款	1.05
<b>合计</b>		<b>69,540.00</b>			<b>100.00</b>

(3) 报告期各期末，应付账款中应付持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项

详见本节“七”之“（三）”之“2、应付关联方款项余额”。

## 2、预收账款

### (1) 账龄及期末余额变动分析

项目	2016年10月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额(元)	比例%	账面余额(元)	比例%	账面余额(元)	比例%
1年以内	1,397,404.31	89.02	1,364,223.90	80.58	910,796.36	68.45
1到2年	132,100.00	8.42	215,750.00	12.74	367,520.00	-
2到3年	40,250.00	2.56	113,100.00	6.68	52,240.00	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,569,754.31</b>	<b>100.00</b>	<b>1,693,073.90</b>	<b>100.00</b>	<b>1,330,556.36</b>	<b>68.45</b>

公司进行软件开发服务和软件销售安装之前，均会按照合同收取首期款，首期款一般占合同总金额的30%-50%，项目进行中部分项目也会收取进度款，软件产品销售以收到客户对完成工作的验收单、预计相关的经济利益很可能流入企业的原则确认收入，在不满足收入确认原则前收到的款项计入预收账款。2016年10月31日、2015年12月31日、2014年12月31日，公司预收账款余额分别为1,569,754.31元、1,693,073.90元、1,330,556.36元。各期末预收账款账面余额占当期期末负债总额的比例分别为73.75%、96.78 %、90.86%，预收账款余额较大。

公司2016年10月31日预收账款余额较2015年12月31日减少123,319.58元，降低幅度7.28%，主要是因为根据合同要求验收完工结转导致预收账款有所降低。

公司2015年12月31日预收账款余额较2014年12月31日增加362,517.54元，增长幅度27.25%，主要是因为2015年公司业务规模扩大，新承接和开展较多项目，部分项目还未根据合同要求验收完工而没有结转导致预收账款增加。

### (2) 报告期各期期末，预收账款前五名单位如下：

截止到2016年10月31日，预收账款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	款项性质	占预收账款总额的比例(%)
浙江易得力脚轮有限公司	非关联方	150,000.00	1年以内	销售软件	9.56
浙江新菱电机有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	销售软	6.37

				件	
浙江大发齿轮有限公司	非关联方	64,800.00	1年以内	销售软件	4.13
浙江苏强格液压有限公司	非关联方	57,000.00	1年以内	软件款	3.63
浙江柏思达齿轮有限公司	非关联方	50,000.00	1年以内	销售软件	3.19
<b>合计</b>		<b>421,800.00</b>			<b>26.87</b>

截止到2015年12月31日，预收账款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	款项性质	占预收账款总额的比例(%)
玉环县卡博铜业制造有限公司	非关联方	340,000.00	1年以内	销售软件	20.08
浙江普赛斯传动机械有限公司	非关联方	80,000.00	1年以内	销售软件	4.73
温岭市达昌电器厂	非关联方	30,000.00	1年以内	销售软件	1.77
		40,800.00	1-2年		2.41
浙江俱进汽摩配件有限公司	非关联方	68,000.00	1年以内	软件服务费	4.02
台州立升灯饰电器有限公司	非关联方	67,220.00	1年以内	销售软件	3.97
<b>合计</b>		<b>626,020.00</b>			<b>36.98</b>

截止到2014年12月31日，预收账款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	款项性质	占预收账款总额的比例(%)
玉环县卡博铜业制造有限公司	非关联方	124,000.00	1年以内	销售软件	9.32
台州市万创夜光明工贸有限公司	非关联方	25,000.00	1年以内	销售软件	1.88
		81,200.00	1-2年		6.10
浙江汇丰汽配制造有限公司	非关联方	86,400.00	1-2年	销售软件	6.49
浙江三京汽配制造公司台州分公司	非关联方	50,000.00	1年以内	销售软件	3.76
		25,000.00	1-2年		1.88
台州比亲婴儿用品有限公司	非关联方	64,820.00	1年以内	软件维护费	4.87
<b>合计</b>		<b>456,420.00</b>			<b>34.30</b>

(3) 报告期各期末，预收账款中应付持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项

详见本节“七”之“（三）”之“2、应付关联方款项余额”。

### 3、应付职工薪酬

(1) 报告期内应付职工薪酬情况如下：

2016年1-10月应付职工薪酬明细如下：

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 10 月 31 日
短期薪酬	-	2,121,211.02	2,100,498.49	20,712.53
其中：工资、奖金、津贴 和补贴	-	1,873,844.66	1,867,627.02	6,217.64
职工福利费	-	114,453.22	114,453.22	
社会保险费	-	72,516.05	58,601.72	13,914.33
住房公积金		53,808.00	53,808.00	
工会经费和职工教育经费		6,589.09	6,008.53	580.56
离职后福利-设定提存计划	-	151,395.41	131,982.98	19,412.43
其中：基本养老保险	-	140,092.17	121,849.98	18,242.19
失业保险费	-	11,303.24	10,133.00	1,170.24
合计	-	<b>1,163,154.32</b>	<b>1,163,154.32</b>	-

2015年度应付职工薪酬明细如下：

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
短期薪酬	433.94	2,144,750.76	2,145,184.70	-
其中：工资、奖金、津贴 和补贴	-	2,007,251.65	2,007,251.65	-
职工福利费	-	90,550.48	90,550.48	-
社会保险费	433.94	41,438.48	41,872.42	-
工会经费和职工教育经费		5,510.15	5,510.15	
离职后福利-设定提存计划	1,113.00	101,848.52	102,961.52	-
其中：基本养老保险	979.44	93,593.06	94,572.50	-
失业保险费	133.56	8,255.46	8,389.02	-

<b>合计</b>	<b>1,546.94</b>	<b>2,246,599.28</b>	<b>2,248,146.22</b>	<b>-</b>
-----------	-----------------	---------------------	---------------------	----------

2014年度应付职工薪酬明细如下：

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
短期薪酬	-	1,361,190.14	1,360,756.20	433.94
其中：工资、奖金、津贴和补贴	-	1,283,228.50	1,283,228.50	-
职工福利费	-	48,838.17	48,838.17	-
社会保险费	-	29,123.47	28,689.53	433.94
离职后福利-设定提存计划	-	77,562.30	76,449.30	1,113.00
其中：基本养老保险	-	69,617.02	68,637.58	979.44
失业保险费	-	7,945.28	7,811.72	133.56
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>1,438,752.44</b>	<b>1,437,205.50</b>	<b>1546.94</b>

## (2) 与人员、工资及福利相关情况

详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“三、与业务相关的关键资源要素”之“（八）公司人员结构及核心技术人员情况”。

## 4、应交税费

单位：元

项目	2016年10月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	214,107.16	4,025.24	53,576.58
城市维护建设税	22,278.04	965.61	3,831.31
教育费附加	9,513.07	413.83	1,641.99
地方教育费附加	6,323.00	275.87	1,094.66
企业所得税	88,445.48	2,429.71	1,159.22
个人所得税	25,099.25	7,825.06	-
水利专项基金	3,087.81	193.83	559.82
印花税	2,245.73	1,082.90	889.46
残疾人保障金	837.00	27.00	27.00
<b>合计</b>	<b>371,936.54</b>	<b>17,239.05</b>	<b>62,780.04</b>

报告期内，根据税务主管部门出具的证明及公司的确认，截至本说明书出具之日，公司自成立以来，不存在偷税、漏税等的情形，没有受到有关税务方面的

行政处罚。

## 5、其他应付款

(1) 公司其他应付款账龄结构如下:

单位: 元

项目	2016年10月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额(元)	比例%	账面余额(元)	比例%	账面余额(元)	比例%
1年以内	200.00	100.00	8,177.60	100.00	-	-
1到2年	-	-	-	-	-	-
2到3年	-	-	-	-	-	-
3年以上	-		-	-	-	-
合计	<b>200.00</b>	<b>100.00</b>	<b>8,177.60</b>	<b>100.00</b>	-	-

其他应付款均是员工的报销款。

(2) 报告期各期期末，其他应付款前五名单位如下：

截止到2016年10月31日，其他应付款前五名单位如下：

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	款项性质	占其他应付款总额的比例(%)
周建国	关联方	200.00	1年以内	差旅费报销款	100.00
合计		<b>200.00</b>			<b>100.00</b>

截止到2015年12月31日，其他应付款前五名单位如下：

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	款项性质	占其他应付款总额的比例(%)
吴丽娜	关联方	668.50	1年以内	差旅费报销款	8.17
饶建平	非关联方	1,300.10	1年以内	差旅费报销款	15.90
周建国	关联方	1,203.00	1年以内	差旅费报销款	14.71

黄红卫	非关联方	1,517.50	1 年以内	差旅费报销款	18.56
康拥治	关联方	3,488.50	1 年以内	差旅费报销款	42.66
<b>合计</b>		<b>8,177.60</b>			<b>100.00</b>

截止到2014年12月31日，其他应付款余额为0.00元。

(3) 报告期各期末，其他应付款中应付持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项

详见本节“七”之“（三）”之“2、应付关联方款项余额”。

## (七) 股东权益情况

### 1、实收资本（或股本）

单位：万元

股东	2016 年 10 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
周建国	178.50	274.32	12.70
郑新华	153.59	273.24	12.65
康拥治	153.59	273.24	12.65
黄强	75.13	113.40	5.25
陈星	60.82	91.80	4.25
邹政武	35.78	54.00	2.50
董嘉懿	20.00	-	-
陶学定	20.00	-	-
徐招康	20.00	-	-
尹建华	50.00	-	-
台州兴达股权投资管理合伙企业 (有限合伙)	162.60	-	-
台州云明电子商务服务部(有限 合伙)	150.00	-	-
<b>合计</b>	<b>1,080.00</b>	<b>1,080.00</b>	<b>50.00</b>

公司实收资本的变动情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、公司设立以来的股本形成及其变化”。

## 2、资本公积

单位：元

项目	2016年10月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资本溢价	2,665,870.95	838,304.00	-
合计	<b>2,665,870.95</b>	<b>838,304.00</b>	-

公司资本公积的变动情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、公司设立以来的股本形成及其变化”。

## 3、盈余公积

单位：元

项目	2016年10月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
法定盈余公积	84,901.69	179,470.27	70,968.11
合计	<b>84,901.69</b>	<b>179,470.27</b>	<b>70,968.11</b>

## 4、未分配利润

单位：元

项目	2016年1-10月	2015年度	2014年度
年初未分配利润余额	1,651,612.90	617,893.47	511,198.15
加：本期净利润	704,823.88	1,142,221.59	118,996.97
减：提取法定盈余公积	-94,568.58	108,502.16	12,301.65
转增资本	1,827,566.95	-	-
分配股东股利	-	-	-
其他减少	-	-	-
年末未分配利润余额	623,438.41	1,651,612.90	617,893.47

## (八) 报告期主要财务指标分析

### 1、偿债能力分析

项目	2016年10月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产负债率（%）	12.90	11.49	54.26
流动比率（倍）	7.31	8.16	1.51
速动比率（倍）	7.20	8.10	1.50

注：（1）资产负债率按照“当期负债/当期资产”计算。

（2）流动比率按照“流动资产/流动负债”计算。

(3) 速动比率按照“流动资产-存货” / “流动负债”计算。

短期偿债而言，公司2016年10月31日、2015年12月31日、2014年12月31日的流动比率分别为7.31、8.16、1.51；速动比率分别为7.20、8.10、1.50。2015年短期偿债能力相对于2014年大幅增加，主要是2015年收到注册资本由50万元增加到1080万元的股东增资款且暂时以银行存款存于账户，增加了流动资产。

长期偿债而言，公司2016年10月31日、2015年12月31日、2014年12月31日的资产负债率分别为12.90%、11.49%、54.26%，2015年资产负债率较2014年度大幅下降，长期偿债能力大幅增加主要是因为2015年收到注册资本由50万元增加到1080万元的股东增资款，公司资产规模增加。公司负债均系流动负债，无非流动负债，因此公司不存在重大长期偿债风险。

总的来看，公司为轻资产行业，最大成本为人力成本，公司的运营模式使公司可保持较低的运营资金，不存在较大的短期和长期的偿债风险。

## 2、营运能力分析

项目	2016年1-10月	2015年度	2014年度
应收账款周转率(次)	5.13	6.30	3.10
应收账款周转天数	71.15	57.94	117.74
存货周转率(次)	72.81	300.41	258.62
存货周转天数	5.01	1.22	1.41

注：(1) 应收账款周转率按照“当期营业收入 / ((期初应收账款+期末应收账款) / 2)”计算。

(2) 应收账款周转天数按照“365/应收账款周转率”计算。

(3) 存货周转率按照“当期营业收入 / ((期初存货+期末存货) / 2)”计算。

(4) 存货周转天数按照“365/存货周转率”计算。

公司2016年1-10月、2015年度、2014年度应收账款周转率分别为5.13次、6.30次、3.10次，公司2016年1-10月应收账款周转率较2015年度降低，主要是因为公司2015年度应收账款随着营业收入的增长带来的自发性增长，2015年末应收账款余额较大，导致2016年1-10月应收账款平均余额较大。公司在扩大销售的同时，也在加强客户信用风险的控制，强化应收账款的监督，加大催款执行力度，将应收账款金额控制在合理范围内，制定并逐步完善了应收账款催收责任制度，保证公司应收账款能够及时收回。

公司2016年1-10月、2015年度、2014年度存货周转率分别为72.81次、300.41次、258.62次，公司2016年1-10月存货周转率较2015年度降低，主要是因为2016年1-10月硬件销售收入占比增加，公司的硬件采购主要是以销定采，公司所采购的硬件商品大部分都有相对应的销售订单，存货增加。总体而言，公司属于软件和信息技术服务业，主要向客户提供软件及后续服务，为轻资产知识型企业，主要成本为人力成本，公司在软件销售时附带为客户提供软件的配套设施(硬件)，公司的硬件采购主要是以销定采，公司的存货金额较小，公司能够有效控制存货的规模，公司存货周转率较高。

整体上看，应收账款周转率较高；报告期内存货余额很小，符合公司的业务经营特点。随着公司加强对对应收款项的回款管理，公司的整体营运能力有望得到进一步提升。

### 3、盈利能力分析

项目	2016年1-10月	2015年度	2014年度
净利润（元）	653,748.65	1,145,796.59	108,769.83
毛利率（%）	81.73	85.53	80.57
净资产收益率（%）	5.10	41.78	10.54
净资产收益率（%）（扣除非经常性损益）	1.33	37.28	8.82
每股收益（元/股）	0.0653	0.8409	0.2380
每股收益（元/股）（扣除非经常性损益）	0.0171	0.7503	0.1992
稀释每股收益（元/股）	0.0653	0.8409	0.2380
稀释每股收益（元/股）（扣除非经常性损益）	0.0171	0.7503	0.1992

注：（1）净资产收益率按照“净利润/加权平均净资产”计算。

（2）扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益的净利润/加权平均净资产”计算。

（3）基本每股收益按照“当期净利润/发行在外的普通股加权平均数”计算。

（4）公司没有发行在外的稀释性潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

公司2016年1-10月、2015年、2014年的毛利率分别为81.73%、85.53%、80.57%，毛利率基本保持稳定。公司自成立以来一直致力于软件开发、销售及技术服务，公司根据不同行业特点及用户内在的各项需求，开发专业行业版软件，公司属于软件和信息技术服务业，且公司为轻资产知识型企业，公司产品及服务附加值

较高，这是公司毛利率较高的主要原因。公司毛利率分析详见“第四节公司财务”之“六、报告期主要财务数据及财务指标分析”之“（一）营业收入、营业成本及毛利率”之“3、主营业务毛利率”。

**公司2016年1-10月、2015年、2014年的净利润分别为653,748.65元、1,145,796.59元、108,769.83元，波动较大。公司2016年1-10月净利润较2015年度减少492,047.94元，主要是因为①2016年1-10月确认的营业收入相较2015年全年有所降低；②因公司产品销售结构调整及软件销售业务毛利率降低，公司综合毛利率降低；③公司为业务发展需要，报告期内不断壮大研发团队，以及公司为走资本市场道路，2016年增加336,981.13元的中介机构费用及159,000.00的咨询费，导致公司管理费用大幅增加。**

**公司2015年度净利润较2014年度增加1,037,026.76元，主要是因为①2015年度公司主营业务收入较2014年度增加了2,535,777.46元；②公司综合毛利率有所提高；③公司2015年度加强费用管控，营业收入增长幅度大于管理费用增长幅度。**

随着公司管理水平的提高、软件产品的逐步升级、新软件产品的开发以及服务能力的提高，公司业务规模有望出现进一步增长，盈利水平有望得到进一步提高。

#### 4、获取现金能力分析

单位：元

项目	2016年1-10月	2015年度	2014年度
经营活动现金流入	6,940,624.94	8,505,309.12	4,816,702.96
经营活动现金流出	6,054,974.29	7,187,056.18	3,874,746.86
经营活动产生的现金流量净额	885,650.65	1,318,252.94	941,956.10
投资活动产生的现金流量净额	-8,569,746.64	-816,260.69	-462,480.00
筹资活动产生的现金流量净额	4,940,000.00	2,652,823.76	1,530,000.00
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	-7,439,095.99	12,577,396.25	-214,723.90
期初现金及现金等价物余额	13,194,985.80	617,589.55	832,313.45
期末现金及现金等价物余额	5,755,889.81	13,194,985.80	617,589.55
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.08	0.97	1.88

公司2016年1-10月、2015年度、2014年度经营活动产生的现金流量净额分别为885,650.65元、1,318,252.94元、941,956.10元，同期净利润分别为653,748.65元、1,145,796.59元、108,769.83元。经营活动产生的现金净流量变动与净利润变动趋势趋相同。报告期内，公司经营活动现金流量净额与公司净利润不完全相匹配，主要是受资产减值损失的计提和冲回、固定资产折旧、公司经营性应收、应付增减变动的影响。

经营活动现金流量净额与净利润的匹配情况如下：

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	653,748.65	1,145,796.59	108,769.83
加：资产减值准备	40,867.00	6,892.80	21,281.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	313,233.04	238,653.03	106,429.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		488.25	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）			
投资损失（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少	-8,078.05	62,435.74	-62,665.82
递延所得税负债增加			
存货的减少	-88,930.84	-6,336.52	-11,652.81
经营性应收项目的减少	-97,321.60	-407,767.35	95,010.00
经营性应付项目的增加	72,132.45	278,090.40	684,783.83
经营活动产生的现金流量净额	885,650.65	1,318,252.94	941,956.10

公司报告期投资活动产生的现金流量主要为理财产品的投资与收回及购置固定资产支付对价，投资活动产生的现金流量为净流出。

公司报告期筹资活动产生的现金流量主要为收到股东的增资款。筹资活动产生的现金流量为净流入。

综上，公司经营活动现金流量为净流入，投资活动现金流量为净流出，筹资活动现金流量为净流入，符合公司目前成长阶段的实际情况。随着公司业务的发展，客户群体的进一步扩展，销售规模不断扩大，公司的现金流量状况会得到改

善。

## 七、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

### (一) 关联方及关联关系

#### 1、控股股东、实际控制人

公司的控股股东和实际控制人具体情况详见“第一节公司基本情况”之“三、公司股东及股权结构情况”之“（三）控股股东、实际控制人基本情况”。

#### 2、持有公司 5% 及以上的其他股东

公司持有公司 5% 及以上的其他股东具体情况详见“第一节公司基本情况”之“三、公司股东及股权结构情况”之“（四）前十名股东及持有 5% 以上的股份股东情况”。

#### 3、董事、监事和高级管理人员及其对外投资的其他企业

公司的董事、监事和高级管理人员及其对外投资的其他企业具体情况详见“第三节公司治理”之“六、董事、监事及高级管理人员基本情况”。

### (二) 关联交易

#### 1、经常性关联交易

##### (1) 关联采购情况

项目名称	关联方	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
采购产品	杭州高圣技术开发有限公司	43,290.60		

##### (2) 关联销售情况

项目名称	关联方	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
销售商品	玉环强力件制造厂	1,811.97		
销售商品	宁波高圣科技开发有限公司	85,470.09	38,490.57	
提供劳务	玉环强力件制造厂	21,226.42	21,226.42	4,245.28
提供劳务	浙江新颖铜业有限公司	36,792.45	30,958.05	

## 2、偶发性关联交易

### (1) 关联方提供借款担保情况

关联方未为公司提供担保，公司也未为关联方提供担保。

### (2) 关联方提供生产场地情况

关联方未提供生产场地供公司使用。

### (3) 关联方提供专利情况

关联方未提供专利供公司使用。

### (4) 关联方资金拆借

**报告期初至股份有限公司成立前，公司存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形，资金占用情况如下：**

2016 年度					
关联方	拆入/拆出	借款金额	借款期间	拆借次数	资金占用费情况
郑新华	拆出	1,510,000.00	2016.1.1—2016.3.29	3	无息
周建国	拆出	1,200,000.00	2016.1.1—2016.3.29	2	无息
康拥治	拆出	1,170,000.00	2016.1.1—2016.3.31	3	无息
黄强	拆出	500,000.00	2016.1.1—2016.3.31	2	无息
陈星	拆出	400,000.00	2016.1.1—2016.3.31	2	无息
邹政武	拆出	160,000.00	2016.1.1—2016.3.31	2	无息
2015 年度					
关联方	拆入/拆出	借款金额	借款期间	拆借次数	资金占用费情况
郑新华	拆出	398,809.00	2015.11.30-2015.12.31	1	无息
周建国	拆出	1,506,888.00	2015.1.31-2015.12.31	8	无息
康拥治	拆出	398,809.00	2015.11.30-2015.12.31	1	无息
黄强	拆出	165,514.76	2015.11.30-2015.12.31	1	无息
陈星	拆出	103,987.00	2015.1.31-2015.12.31	1	无息
邹政武	拆出	78,816.00	2015.11.30-2015.12.31	1	无息
2014 年度					
关联方	拆入/拆出	借款金额	借款期间	拆借次数	资金占用费情况
周建国	拆出	1,500,000.00	2014.5.31-2015.3.31	5	无息
陈星	拆出	30,000.00	2014.10.31-2015.12.31	1	无息

有限公司阶段，公司虽制定了与日常生产经营管理相关的内部控制制度，但未制定《“三会”议事规则》、《关联交易管理制度》、《关联方资金占用管理制度》、《对外投融资管理制度》、《对外担保管理制度》等规章制度，未形成完整的内部控制体系，尤其是资金管理及关联交易管理方面不够严密，报告期初至股份有限公司成立前，公司存在关联方资金占用情况，与关联方之间的资金往来较为频繁，资金拆借行为未履行相关的决策程序，股份公司成立后，公司召开了《浙江兴达讯软件股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会决议》补充审议了报告期内关联交易的议案。

2016 年 3 月，公司完成股份制改造后，规范了关联方资金往来，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《关联方资金占用管理制度》，对日常经营活动中的资金往来原则、决策程序及相关责任进行了明确，建立了长效的规范机制，防范资金往来风险和控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金，维护公司利益。

股份公司成立后公司未再发生关联方资金拆出行为，且于 2016 年 3 月 31 日关联方资金拆借款均归还。报告期后至本次反馈意见回复签署之日，公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形。

### （三）报告期末应收应付关联方款项余额

#### 1、应收关联方款项余额

（1）截止2016年10月31日应收关联方款项为：

单位：元

会计科目	关联方单位	金额	占比（%）	款项性质
其他应付款	周建国	200.00	100.00	差旅费报销款

（2）截止2015年12月31日，公司无应收关联方款项。

（3）截止2014年12月31日应收关联方款项为：

单位：元

会计科目	关联方单位	金额	占比（%）	款项性质

其他应收款	周建国	907,100.00	96.44	拆借款
	陈星	30,000.00	3.19	备用金

## 2、应付关联方款项余额

(1) 截止2016年10月31日，公司无应付关联方款项。

(2) 截止2015年12月31日应付关联方款项为：

单位：元

会计科目	关联方单位	金额	占比 (%)	款项性质
其他应付 款	吴丽娜	668.50	8.17	报销款
	周建国	1,300.10	15.90	报销款
	康拥治	1,203.00	14.71	报销款
预付账款	杭州高圣技术开发有限公司	44,600.00	45.48	货款

(3) 截止2014年12月31日，公司无应付关联方款项。

## (四) 关联交易对公司财务状况及经营成果的影响

报告期内，公司发生的关联采购是向杭州高圣技术开发有限公司采购采集器、路由器硬盘、打印机等，该采购仅是公司的一些办公用品，非重大采购，采购价格公允。公司发生的关联销售是向玉环强力件制造厂、宁波高圣科技开发有限公司、浙江新颖铜业有限公司销售软件并后续提供软件维护劳务，该关联销售金额较小，对公司财务状况和经营成果不产生重大影响。

报告期内，公司不存在关联交易显失公允或存在其他利益安排。关联交易占比较小，公司对关联方不存在重大依赖。

## (五) 公司规范关联交易的制度安排

股份有限公司整体变更前，在《公司章程》中没有就关联交易决策程序作出规定。股份公司成立后，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》等内部管理制度，对关联交易事项进行了规定：

### 1、《公司章程》对关联交易的规定

第三十八条公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和公司社会公众股股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利。控股股东、实际控制人不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保或其他各种方式损害公司和其他股东的合法权益。控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及本章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。

第四十二条公司不得为关联方或其他任何企业、机构、个人提供担保。

第四十三条公司董事会及股东大会一律不得核准公司任何对外担保的议案。

第八十条股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

## 2、《股东大会议事规则》的相关规定

第五十一条股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与该关联事项的投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

## 3、《关联交易管理制度》的相关规定

第十二条公司的关联交易应当遵循以下基本原则：

- (1) 符合诚实信用的原则；
- (2) 尽量避免、减少并规范关联交易原则。对于无法回避的关联交易之审议、审批，必须遵循公开、公平、公正的原则；
- (3) 股东大会、董事会、监事会应当根据客观标准判断该关联交易是否对公司有利。对关联交易进行表决时应执行回避制度或作出公允声明，如因回避无法形成决议的，该关联交易视为无效；
- (4) 关联交易定价应不明显偏离市场独立第三方的公允标准，必须坚持依据公开及市场公允原则。对于难以比较市场价格或定价受到限制的关联交易，应

通过合同或协议明确有关成本和利润的标准。

主办券商经核查后认为：

(1) 公司已按照《公司法》等法律法规的规定，建立了规范健全的法人治理结构，公司控股股东及公司自身均按照有关法律法规的要求规范运作。

(2) 为规范和减少关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正，公司按照《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》等有关法律法规及相关规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》等规章制度，对关联交易的决策权限和决策程序进行了详细的规定。

(3) 公司制定了《关联交易管理制度》，对公司与关联方、关联交易、关联交易表决的回避制度、关联交易决策权限和表决程序及信息披露等方面的内容进行了规定。

(4) 公司已经建立健全了规范关联交易的相关制度，并能够得到切实履行。

## (六) 减少和规范关联交易的具体安排

为规范公司与关联方之间的关联交易，防止关联方占用公司的资金，保护股东特别是中小股东的合法利益，保证公司与关联方之间的关联交易公允、合理，公司根据有关法律、法规及规范性文件的规定，已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《资金管理制度》、《对外投融资管理制度》、《对外担保管理制度》中规定了关联方及关联交易的认定、关联交易定价应遵循的原则，规定了股东大会、董事会在审议有关关联交易事项时关联股东、关联董事对关联交易的回避表决制度，明确了关联交易公允决策的程序，采取了必要的措施对其他股东的利益进行保护。上述议事规则及决策制度均已经公司股东大会审议通过。

为了规范和减少关联交易，持有公司5%以上股份的股东及公司的董事、监事和高级管理人员已向公司出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》：

①自本承诺函出具之日起，本人及本人实际控制的除公司以外的任何公司（或企业）不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司的资金或要求公司为本人提供违规担保；

②自本承诺函出具之日起，本人及本人实际控制的除公司以外的任何公司（或企业）不与公司发生非公允的关联交易；

③自本承诺函出具之日起，如果本人及本人实际控制的除公司以外的任何公司（或企业）与公司之间无法避免发生关联交易，则该等关联交易必须按正常的商业条件进行，并按《公司章程》及其他内部管理制度严格履行审批程序。

④本人有关关联交易的承诺，将同样适用与本人有密切关系的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 岁的成年子女及其配偶、配偶的父母及其兄弟姐妹）等重要关联方，本人将在合法的权限内促成上述人员履行关联交易的承诺。

⑤本承诺函自本人签字之日起生效，是不可撤销的承诺。

## 八、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）期后事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需要披露的重大期后事项。

### （二）或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需要披露的重大或有事项。

### （三）其他重要事项说明

截至本公开转让说明书签署之日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 九、报告期资产评估情况

因本次挂牌需要，公司聘请了北京国融兴华资产评估有限责任公司作为公司整体变更为股份公司的资产评估机构，出具了国融兴华评字[2015]第040146号《资产评估报告书》，评估基准日为2015年11月30日，评估方法为资产基础法，评估情况如下：

单位：万元

项目	账面值	评估值	增减值	增值率（%）
----	-----	-----	-----	--------

流动资产	1,417.68	1,425.10	7.42	0.52
非流动资产	110.46	120.32	9.86	223.52
其中：可供出售金融资产				
长期股权投资	16.00	14.34	-1.66	-10.38
投资性房地产				
固定资产	93.35	105.98	12.63	13.53
无形资产				
递延所得税资产	1.11	0.00	-1.11	-100.00
其他非流动资产				
<b>资产总计</b>	<b>1,528.14</b>	<b>1,545.42</b>	<b>17.28</b>	<b>1.13</b>
流动负债	181.55	181.55	-	-
非流动负债	-	-	-	-
<b>负债总计</b>	<b>181.55</b>	<b>181.55</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>净资产（所有者权益）</b>	<b>1,346.59</b>	<b>1,363.87</b>	<b>17.28</b>	<b>1.28</b>

本次评估仅作为有限公司整体变更设立股份公司的工商登记提供参考，公司未根据该评估结果调账。

## 十、报告期股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策

### （一）报告期公司股利分配政策

根据公司原章程，公司报告期内缴纳所得税后的利润，根据《公司法》的相关规定按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按税后利润的 10% 提取，盈余公积金达到注册资本 50% 时不再提取；
- 3、提取任意盈余公积金；
- 4、分配股利。公司董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

### （二）报告期实际利润分配情况

报告期内，公司未进行股利分配。

### （三）公司股票公开转让后的股利分配政策

根据修订的《公司章程》（草案），公司公开转让后的股利分配政策如下：

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

2、公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。

3、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

4、公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合等法律法规允许的其他方式分配股利，并积极推行以现金方式分配股利；股东违规占有公司资金的，公司应当扣除该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

## 十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业主要财务数据

### （一）台州市兴达企业管理咨询有限公司

为解决民营企业管理问题，与公司的专业行业的企业管理软件实现无缝链接，公司于2014年3月设立了台州市兴达企业管理咨询有限公司，为公司（控股）子公司，兴达软件持有其85%的股份，纳入合并报表范围，其主要财务数据如下：

项目	2016年1-10月 金额(元)	2015年度 金额(元)	2014年度 金额(元)
营业收入	291,949.68	349,553.40	306,407.77
净利润	7,596.30	60,775.03	-31,046.66
项目	2016年10月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总额	315,953.91	252,957.65	197,538.72
负债总额	108,629.24	53,229.28	58,585.38
净资产	207,324.67	199,728.37	138,953.34

## (二) 浙江兴达讯智能科技有限公司

为延伸公司的产业链，成为智能化、自动化和信息化行业的服务商，公司于2016年2月设立了浙江兴达讯智能科技有限公司，为公司（控股）子公司，兴达软件持有其51%的股份，纳入公司合并报表范围，其主要财务数据如下：

项目	2016年1-10月 金额(元)	2015年度 金额(元)	2014年度 金额(元)
营业收入	6,792.45 -	-	-
净利润	-105,147.09	-	-
项目	2016年10月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总额	518,043.11	-	-
负债总额	123,190.20	-	-
净资产	394,852.91	-	-

## (三) 杭州兴达讯软件科技有限公司

为拓展公司业务市场区域及招募更好的软件开发人才，公司于2016年6月设立杭州兴达讯软件科技有限公司，为公司（全资）子公司，纳入合并报表范围，其主要财务数据如下：

项目	2016年1-10月 金额(元)	2015年度 金额(元)	2014年度 金额(元)
营业收入	-	-	-
净利润	-88,701.38	-	-
项目	2016年10月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总额	266,236.62	-	-
负债总额	154,938.00	-	-
净资产	111,298.62	-	-

## 十二、风险因素

### （一）经营业绩波动风险

公司一直致力于根据不同行业特点，深刻钻研行业特性和用户内在的各项需求，开发出具有专业行业背景的能真正解决企业实际问题的专业行业版软件，从而为客户提供专业化的产品及服务。在这一过程中，公司将面对不同的行业客户，可能出现对客户行业了解不全面、技术不成熟、客户基础薄弱和经验不足的情况，造成公司在研发、营销和售后服务等方面出现经营失误，直接导致项目亏损，影响公司业绩。

针对上述风险的应对措施：

公司不断加强与客户的接触，对客户在管理过程遇到的主要困难和障碍予以深刻的理解，在此基础上，去指导公司的研发和其他投入的方向，确保公司的产品和服务都在正确的方向上。此外，公司将专业行业版软件对该行业的所有客户进行推广和再应用，根据不同客户经营管理的特殊需求对软件进行微修订，以减少研发的投入和成本。

### （二）核心人才流失及核心技术泄露风险

公司为国家级高新技术企业，核心成果具有较高的技术含量，且申请了相应的软件著作权保护。但是由于公司规模相对较小，给予技术人员的各项待遇和发展平台与大企业存在一定的差距，一旦出现核心技术人员流失，则可会削弱公司研发实力，从而对公司业务发展造成不利影响。

专业管理软件的研发需要公司投入大量研发人才和资金，有难开发、易复制的特点，产品附加值高。如果企业软件产品的核心技术被泄露，将给企业带来较大的经济损失。

针对上述风险的应对措施：

公司对核心人才进行有效地激励，增强核心团队稳定性；优化薪酬结构，提供舒适工作环境和科学合理的晋升体系，营造主人翁式企业文化，增强员工的归属感；建立长效且有阶梯性的人才储备，包括以现有员工为基础的中层人才储备

库和以人力资源市场为基础的全面人才储备库。

建立健全保密管理制度，规范技术研究开发档案管理，防止职务成果成为非职务专利申请；及时做好知识产权的权利认证工作，避免权利瑕疵；做好知识产权监控，一旦发现侵权事项，及时启动维权程序。

### （三）主要产品和开发技术更新换代的风险

随着软件和信息服务业的快速发展，行业技术和产品将不断升级，公司原有的产品和技术存在更新的需求，这将对企业的技术储备、研发水平和差异化定制生产提出了更高的市场要求。软件企业必须准确把握市场动态，更加深入的挖掘客户潜在需求，加快技术研发与产品的更新，不断进行创新，保持先进性。若公司无法跟上产品和开发技术的更新速度，将会影响公司原有的市场份额，阻碍公司业务的进一步发展。

针对上述风险的应对措施：

公司在未来的经营发展中将始终重视技术研发，注重研发人员的薪酬设计、绩效评估和晋升通道的建设，对研发中解决重大技术难点、提出创新思路和产品创新的员工给予大力支持。同时，通过与国内先进的软件公司的交流与学习，及时采用最新的开发工具开发下代产品，以符合企业对未来管理上的更高要求。

### （四）税收优惠政策变化的风险

本公司销售自行开发的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，根据财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》，对其增值税实际税负超过 3% 的部分，实行即征即退政策。依据《关于浙江省 2015 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2015]256 号）文件：本公司已作为高新技术企业备案，享受高新技术企业的所得税优惠税率 15%。若未来国家调整相关税收政策，或公司未能通过高新技术企业复审，公司将不再享受企业所得税优惠政策，公司盈利能力和经营成果可能受到一定影响。

针对上述风险的应对措施：

通过加强研发，不断推出新产品，增加市场占有率，扩大业务规模，增加销售收入，目前公司已经研发出 D-MES 等相关产品；通过优化实施流程，降低项

目实施成本，在售价稳定的情况下提高毛利率，从而增强公司的盈利能力，降低税收优惠政策和政府补助对公司净利润的影响。

#### （五）公司规模较小，整体抗风险能力较弱的风险

2016 年 1-10 月、2015 年度、2014 年度公司的营业收入分别 447.90 万元、468.47 万元、214.90 万元，公司仍处于成长和发展阶段，规模较小，与同行业内的大公司相比，应对市场变化的反应能力相对较差，对外界和内部风险的抵抗能力相对较弱。市场的外界环境存在很多不确定性因素，公司可能会因规模较小而在市场变化中受到较大冲击，从而对公司业务造成不利影响。

针对上述风险的应对措施：

通过加强研发，不断推出新产品，增加市场占有率，扩大业务规模，增加销售收入，目前公司已经研发出 D-MES 等相关产品；通过优化实施流程，降低项目实施成本，在售价稳定的情况下提高毛利率，从而增强公司的盈利能力；通过与国内先进的软件公司的交流与学习，及时采用最新的开发工具开发下代产品，以及时应对市场变化。

#### （六）客户地域较为集中的风险

公司地处我国经济发达的浙江省，信息技术咨询服务企业众多，公司通过多年的经营活动已在该区域建立较好的口碑，客户主要集中在浙江省，2016 年 1-10 月、2015 年度和 2014 年度公司在浙江省地区营业收入占总营业收入比例分别为 93.12%、98.58% 和 91.68%。尽管公司依靠自身在信息技术咨询服务业积累的研发能力和技术领先优势在逐步开拓其他地域客户，但目前公司客户地域较为集中的情况将对公司业绩的持续增长构成不利影响。

针对上述风险的应对措施：

长三角地区由于经济比较发达，信息化意识较强，将是公司业务拓展的重点。公司在巩固好现有区域市场的基础上，逐渐向其他地区扩张。

#### （七）政府补助不可持续性对公司业绩影响的风险

报告期内，2016 年 1-10 月、2015 年度和 2014 年度，公司政府补助金额分别为 640,000.00 元、146,750.00 元和 21,000.00 元，占当期利润总额的比例分别

为 76.24%、11.57% 和 41.42%，占比较高，因政府补助事项受国家政策因素影响，存在较大的不确定性，所以若国家不再鼓励软件行业发展，则公司利润总额将会受到较大影响。

针对上述风险的应对措施：

公司将不断进取，积极开拓市场，逐步扩大企业规模，增加主营业务利润的比例，逐步减小对公司补助的依赖。

#### （八）公司治理风险

有限公司阶段，公司虽制定了与日常生产经营管理相关的内部控制制度，但未制定“三会”议事规则、关联交易管理制度、对外担保管理制度、对外投资管理制度等规章制度，未形成完整的内部控制体系；尤其是资金管理及关联交易管理方面不够严密，报告期内，公司存在较大的关联方资金占用问题，且未收取资金占用费，虽于申报前已归还，但存在与关联方资金拆借不规范的情况。

针对上述风险的应对措施：

公司制定了《公司关联交易管理办法》等内控制度，从而在制度基础上能够有效地保证公司经营业务的有效进行，保护资产的安全和完整，保证公司财务资料的真实、合法、完整。公司将加强管理层和员工在公司治理和内部控制方面的培训，提高董事、监事和高级管理人员对《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定的认识，强化规范运作的意识，严格履行职责，切实执行《公司法》、《公司章程》及各项制度等的规定，使公司规范治理更趋完善，并承诺在实际运作中严格要求、切实履行。

## 第五节 有关声明

### 一、公司全体董事、监事及高级管理人员签名及公司盖章

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签名：

周建国

周建国

郑新华

郑新华

康拥治

康拥治

黄强

黄强

叶尚云

叶尚云

尹建华

徐招康

徐招康

全体监事签名：

邹政武

邹政武

陈星

陈星

李征

李征

全体高级管理人员签名：

郑新华

郑新华

康拥治

康拥治

吴丽娜

吴丽娜

饶建平

饶建平



## 二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人： 吴坚  
吴坚

项目小组负责人： 丁宏娇  
丁宏娇

项目小组成员： 丁宏娇 叶祺祯  
丁宏娇 叶祺祯

朱泽林  
朱泽林



### 三、申请挂牌公司律师声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师： 徐先宝 潘新国  
徐先宝 潘新国

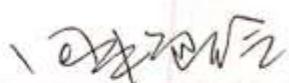
律师事务所负责人： 徐先宝  
徐先宝

北京中银（台州）律师事务所  
(盖章)  
2017年4月27日

#### 四、承担审计业务的会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师：



田艳玲

  
田爱民  
110000642317

田爱民

会计师事务所负责人：



朱建弟

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所  
(盖章)

2017年 04月 27 日

## 五、资产评估机构声明

本公司及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本公司出具的资产评估报告无矛盾之处。本公司及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办资产评估师：

资产评估师  
张凯军  
11000642

资产评估师  
刘强  
11060107

资产评估机构负责人：

王伟平

北京国融兴华资产评估有限责任公司  
(盖章)

2017年4月27日

## 第六节附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件