浙大网新科技股份有限公司
拟发行股份及支付现金购买资产涉及的
浙江华通云数据科技有限公司
股东全部权益评估报告

天源评报字[2017]第 0006 号

TIANYUAN

天源资产评估有限公司

二〇一七年二月二十日

目 录

资产评估师声明.....1
摘 要.....2
评 估 报 告.....6
一、委托人、被评估单位和其他评估报告使用者.....6
二、评估目的.....14
三、评估对象及评估范围.....14
四、价值类型及其定义.....15
五、评估基准日.....16
六、评估依据.....16
七、评估方法.....18
八、评估程序实施过程及情况.....25
九、评估假设.....26
十、评估结论.....28
十一、特别事项说明.....29
十二、评估报告使用限制说明.....31
十三、评估报告日.....31
附 件

资产评估师声明

一、我们在执行本资产评估业务中，遵循相关法律法规和资产评估准则，恪守独立、客观和公正的原则；根据我们在执业过程中收集的资料，评估报告陈述的内容是客观的，并对评估结论合理性承担相应的法律责任，但评估结论不应当被认为是对评估对象可实现价格的保证。

二、评估对象涉及的资产、负债清单以及盈利预测数据由被评估单位申报并经其签章确认；所提供资料的真实性、合法性、完整性，以及恰当使用评估报告是委托人和相关当事人的责任。

三、我们与评估报告中的评估对象没有现存或者预期的利益关系；与相关当事人没有现存或者预期的利益关系，对相关当事人不存在偏见。

四、我们已对评估报告中的评估对象及其所涉及资产进行现场调查；对设备、房屋建(构)筑物类实物资产履行了必要的核实程序，已对评估对象作了实地查勘(在未借助任何质量检测仪器的条件下)，并对勘察的客观性、真实性、公正性负责，但我们对房屋建(构)筑物类实物资产的现场勘察仅限于其区位、外观、户型和装修等可见部分以及使用状况，对设备的现场勘察仅限于其外观、部件的完整性等可见部分以及使用状况。

五、我们已对评估对象及其所涉及资产履行了必要的核实程序，对评估对象及其所涉及资产的法律权属状况给予必要的关注，对评估对象及其所涉及资产的法律权属资料进行了查验，但对评估对象法律权属进行确认或发表意见不属于我们的执业范围。

六、我们出具的评估报告中的分析、判断和结论受评估报告中假设和限定条件的限制，评估报告使用者应当充分考虑评估报告中载明的假设、限定条件、特别事项说明及其对评估结论的影响。

七、我们具备本评估业务所需的执业资质和相关专业评估经验，除已在评估报告中披露的运用评估机构或专家的工作外，评估过程中没有运用其他机构或专家工作成果。

摘 要

天源资产评估有限公司接受浙大网新科技股份有限公司的委托，根据有关法律法规和资产评估准则、资产评估原则，采用收益法和市场法，按照必要的评估程序，对浙大网新科技股份有限公司拟发行股份及支付现金购买资产涉及的浙江华通云数据科技有限公司股东全部权益在2016年10月31日的市场价值进行了评估。现将评估情况摘要如下：

一、委托人：浙大网新科技股份有限公司（以下简称：浙大网新）

二、被评估单位：浙江华通云数据科技有限公司（以下简称：华通云数据）

三、评估目的：浙大网新拟发行股份及支付现金购买华通云数据股权，本次评估目的系为该经济行为提供华通云数据股东全部权益的价值参考。

四、评估对象及评估范围

评估对象为华通云数据的股东全部权益，评估范围为华通云数据的全部资产及负债。

截至评估基准日，华通云数据账面资产总额725,980,424.42元，账面负债总额290,354,467.59元，账面股东权益435,625,956.83元。

五、价值类型：市场价值

六、评估基准日：2016年10月31日

七、评估方法：收益法和市场法

八、评估结论

本次评估选取收益法的评估结果作为评估结论。在本报告揭示的假设前提下，华通云数据的股东全部权益在评估基准日的市场价值为225,150.00万元，较审计审定后华通云数据母公司净资产 43,562.60 万元增值 181,587.40 万元，增值率为416.84%；较审计审定后华通云数据合并报表归属于母公司所有者权益51,155.96万元增值173,994.04万元，增值率为340.12%。

九、特别事项说明

1．2016年6月1日，华通云数据召开股东会作出决议，同意对全体股东以现金方式进行利润分配，分配9,322.29万元。截至评估报告日，华通云数据已向全体股东分配4,661.15万元，即50%，剩余的50%计划于2017年年底分配。本次评估结

论已考虑股利分配对评估结论的影响。

2. 2016 年 12 月 28 日，华数数字电视传媒集团有限公司（以下简称：华数集团）与华通云数据签署了《增资协议》，华数集团、华通云数据对杭州利云数据科技有限公司（以下简称：杭州利云）进行共同增资，杭州利云注册资金由 1,000 万元增至 3,000 万元，其中，华数集团增资 1,530 万元，持有杭州利云 51%股权；华通云数据增资 470 万元，合计出资 1,470 万元，持有杭州利云 49%股权。本次评估考虑杭州利云成立时间较短、目前尚处于亏损状态，且评估基准日后华通云数据已不再控股，因此收益法评估中未计算杭州利云的未来收益，按资产基础法对杭州利云的股东全部权益进行评估后作为非经营性资产。

3. 截至评估基准日，华通云数据的抵押担保事项如下：

1）质押情况：

质押权人	质押单位	质押标的物	借款余额（万元）	未确认融资费用余额（万元）	以后年度支付租金（不含税，万元）	
					1 年以内	1-3 年
招银金融租赁有限公司	华通云数据	应收账款		79.02	3,592.30	2,694.23
中国银行股份有限公司浙江省分行	临安云盈	应收账款	13,000			
招银金融租赁有限公司	上海云盈	应收账款		163.41	2,147.64	2,147.64
中国工商银行股份有限公司杭州之江支行	淳安华通	应收账款	21,680			

注：“临安云盈”全称为“临安云盈数据科技有限公司”，系华通云数据控股子公司；“上海云盈”全称为“上海云盈数据科技有限公司”，系华通云数据全资子公司；“淳安华通”全称为“淳安华通云数据科技有限公司”，系华通云数据全资子公司。

2）融资租赁担保情况：

租赁出租人	融资租入形式	租赁承租人	担保方	未确认融资费用余额（元）	以后年度支付租金（元）	
					1 年以内	1-3 年
思科系统（中国）融资租赁有限公司	直接融资租赁	临安云盈	华通云数据	53,236.51	4,250,998.85	
惠与租赁有限公司	直接融资租赁	临安云盈	华通云数据	812,010.07	7,264,957.26	7,264,957.26
思科系统（中国）融资租赁有限公司	直接融资租赁	临安云盈	华通云数据	63,008.03	2,709,662.22	
思科系统（中国）融资租赁有限公司	直接融资租赁	临安云盈	华通云数据	69,812.83	1,350,438.53	337,609.63
惠与租赁有限公司	直接融资租赁	临安云盈	华通云数据	940,918.08	6,127,798.29	7,659,747.86
惠与租赁有限公司	直接融资租赁	临安云盈	华通云数据	1,058,042.89	5,664,000.00	8,496,000.00
招银金融租赁有限公司	售后租回	上海云盈	华通云数据	1,634,074.87	21,476,378.00	21,476,378.00

3）借款担保情况：

担保人	被担保单位	借款余额（万元）
华通云数据	淳安华通	21,680.00
华通云数据[注]	临安云盈	13,000.00

注：临安云盈的少数股东杭州显达实业投资有限公司将其持有的临安云盈35%股权质押给华通云数据为该笔借款提供反担保。

本次评估未考虑以上质押、担保事项对评估结论的影响。

4．华通云数据全资子公司——淳安华通云数据科技有限公司固定资产中的机房楼（建筑面积28,061.25平方米）系向杭州骏华实业有限公司购买取得，截至评估基准日尚未办理房屋所有权证和国有土地使用证变更登记手续；淳安华通申明该项房屋所有权为其所有。本次评估以该房产不存在权属纠纷且合法取得为前提，评估时未考虑房地产完善产权所需支出对评估价值的影响。

5．本评估结论是依据评估目的、以评估报告中揭示的假设前提而确定的评估基准日市场价值，没有考虑特殊交易方式等因素对评估价值的影响，亦未考虑宏观经济环境、行业政策法规等发生变化以及遇有自然力和其它不可抗力对价值的影响。

6．对于被评估单位可能存在的其他影响评估结论的瑕疵事项，在进行资产评估时被评估单位未作特别说明而资产评估师根据其执业经验一般不能获悉的情况下，评估机构和资产评估师不承担相关责任。

7．本评估结论是被评估单位股东全部权益价值，股东部分权益价值并不必然等于股东全部权益价值与股权比例的乘积。特提请报告使用者在引用本评估报告结论作为交易参考时，需在本评估结论基础上考虑可能存在的控股权、少数股权以及流动性等因素产生的溢价或折价的影响。

报告使用者应关注上述事项对本次经济行为及评估结论可能产生的影响。

十、评估结论使用有效期

评估结论仅在评估报告载明的评估基准日成立。评估结论的使用期限应根据评估基准日后的资产状况和市场变化情况来确定，当资产状况和市场变化较小时，评估结论使用有效期原则上为评估基准日起一年内，即2016年10月31日至2017年10月30日。

十一、评估报告日

本评估报告日为2017年2月20日。

以上内容摘自评估报告正文，欲了解本评估项目的详细情况和合理理解评估结

论，应当阅读评估报告正文。

评 估 报 告

天源评报字[2017]第0006号

浙大网新科技股份有限公司：

天源资产评估有限公司接受贵公司的委托，根据有关法律法规和资产评估准则、资产评估原则，采用收益法和市场法，按照必要的评估程序，对贵公司拟发行股份及支付现金购买资产所涉及的浙江华通云数据科技有限公司的股东全部权益在2016年10月31日的市场价值进行了评估。现将评估情况报告如下：

一、委托人、被评估单位和其他评估报告使用者

（一）委托人概况

1．名　　称：浙大网新科技股份有限公司(以下简称：浙大网新)

2．住　　所：杭州市西湖区三墩镇西园一路18号浙大网新软件园A楼1501室

3．注 册 资 本：玖亿壹仟肆佰零肆万叁仟贰佰伍拾陆元

4．法定代表人：　史烈

5．企 业 性 质：股份有限公司（上市）

6．经 营 范 围：对外承包工程（范围详见《中华人民共和国对外承包工程资格证书》）。计算机及网络系统、计算机系统集成，电子工程的研究开发、咨询服务及产品的制造、销售；网络教育的投资开发；生物制药的投资开发；高新技术产业投资开发；经营进出口业务；承接环境保护工程，自有房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（二）被评估单位概况

1．名　　称：浙江华通云数据科技有限公司（以下简称：华通云数据）

2．住　　所：杭州市转塘科技经济区块2号3幢31203-31212室

3．注 册 资 本：贰亿玖仟玖佰捌拾陆万贰仟伍佰元

4．法定代表人 ：郑晓林

5．公 司 类 型：有限责任公司

6．经 营 范 围：第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服

务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、文化、广播电影电视节目、电子公告内容)(上述经营范围中涉及前置审批项目的,在批准的有效期内方可经营),开发、投资、建设、出租数据机房、提供机房业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

7. 历 史 沿 革

华通云数据系由华数网通信息港有限公司、Best Regent Group Hong Kong Limited、浙大网新科技股份有限公司、上海嘉信佳禾创业投资中心(有限合伙)、上海嘉信佳禾投资管理中心(有限合伙)及宁波嘉信上凯股权投资合伙企业(有限合伙)共同出资设立的有限责任公司。于2012年7月12日,杭州市对外贸易经济合作局出具了《杭州市对外贸易经济合作局准予设立中外合资企业浙江华通云数据科技有限公司行政许可决定书》(杭外经贸外促许[2012]014号)批准华通云数据设立,同日,浙江省人民政府核发了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》(商外资浙府资杭字[2012]08512号)。华通云数据于2012年7月16日在杭州市工商行政管理局核准登记,并取得了注册号为330100400043595的《企业法人营业执照》,现已更新为统一社会信用代码为91330106599552249G的《营业执照》。华通云数据成立时注册资本 27,260.23 万元,其中:华数网通信息港有限公司认缴出资8,314.37万元,包括实物出资6,396.52万元,货币出资1,917.85万元,占注册资本的30.50%;Best Regent Group Hong Kong Limited认缴出资人民币7,155.81万元,占注册资本的 26.25%;浙大网新科技股份有限公司出资认缴人民币 5,997.25万元,占注册资本的22.00%;上海嘉信佳禾创业投资中心(有限合伙)认缴出资人民币 2,862.32 万元,占注册资本的 10.50%;上海嘉信佳禾投资管理中心(有限合伙)认缴出资人民币1,908.22万元,占注册资本的7.00%;宁波嘉信上凯股权投资合伙企业(有限合伙)认缴出资人民币1,022.26万元,占注册资本的3.75%。

截至 2012 年 8 月 10 日,华通云数据收到全体股东首次缴纳的注册资本合计15,869.45 万元,本次注册资本缴纳情况业经浙江天平会计师事务所有限责任公司验资,并出具了文号为浙天验[2012]152号的《验资报告》。

截至2013年4月18日,华通云数据收到全体股东第二期缴纳的注册资本合计11,390.78 万元。本次注册资本缴纳情况业经浙江天平会计师事务所有限责任公司验资,并出具了文号为天平验[2013]0057 号的《验资报告》。本次出资连同第一期出资,累计实缴注册资本为27,260.23万元,占注册资本总额的100%。

2013年6月28日，华通云数据召开董事会作出决议，同意Best Regent Group Hong Kong Limited将其持有华通云数据26.25%的股权转让给杭州崇道科技有限公司，转让价格为10,710.68万元。2013年9月29日，杭州市对外贸易经济合作局出具《杭州市对外贸易经济合作局准予变更浙江华通云数据科技有限公司行政许可决定书》（杭外经贸外服许[2013]86号）批准了本次股权转让。2013年11月26日，杭州市工商行政管理局核准了本次变更登记。本次变更完成后，华通云数据的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	华数网通信息港有限公司	8,314.37	实物、货币	30.50
2	杭州崇道科技有限公司	7,155.81	货币	26.25
3	浙大网新科技股份有限公司	5,997.25	货币	22.00
4	上海嘉信佳禾创业投资中心（有限合伙）	2,862.32	货币	10.50
5	上海嘉信佳禾投资管理中心（有限合伙）	1,908.22	货币	7.00
6	宁波嘉信上凯股权投资合伙企业（有限合伙）	1,022.26	货币	3.75
合　计		**27,260.23**	-	**100.00**

2014年6月11日，华通云数据召开股东会作出决议，同意杭州崇道科技有限公司将其持有的华通云数据5.25%股权以2,142.14万元的价格转让给深圳思通盛达股权投资有限公司。2014年6月30日，杭州市工商行政管理局之江旅游度假区分局核准了本次变更登记。本次变更完成后，华通云数据的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	华数网通信息港有限公司	8,314.37	实物、货币	30.50
2	浙大网新科技股份有限公司	5,997.25	货币	22.00
3	杭州崇道科技有限公司	5,724.65	货币	21.00
4	上海嘉信佳禾创业投资中心（有限合伙）	2,862.32	货币	10.50
5	上海嘉信佳禾投资管理中心（有限合伙）	1,908.22	货币	7.00
6	深圳思通盛达股权投资有限公司	1,431.16	货币	5.25
7	宁波嘉信上凯股权投资合伙企业（有限合伙）	1,022.26	货币	3.75
合　计		**27,260.23**	-	**100.00**

2014年12月12日，华通云数据召开股东会作出决议，同意上海嘉信佳禾创业投资中心（有限合伙）、宁波嘉信上凯股权投资合伙企业（有限合伙）将其持有的华通云数据10.50%、3.75%股权分别以10,080.00万元、3,600.00万元的价格转让给宁波嘉越云通创业投资合伙企业（有限合伙）。2014年12月31日，杭州市工商行政管理局之江旅游度假区分局核准了本次变更登记。本次变更完成后，华通云数据

的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	华数网通信息港有限公司	8,314.37	实物、货币	30.50
2	浙大网新科技股份有限公司	5,997.25	货币	22.00
3	杭州崇道科技有限公司	5,724.65	货币	21.00
4	宁波嘉越云通创业投资合伙企业（有限合伙）	3,884.58	货币	14.25
5	上海嘉信佳禾投资管理中心（有限合伙）	1,908.22	货币	7.00
6	深圳思通盛达股权投资有限公司	1,431.16	货币	5.25
合 计		**27,260.23**	-	**100.00**

2015 年 11 月 25 日，华通云数据召开股东会作出决议，同意杭州崇道科技有限公司将其持有的华通云数据 21.00%的股权以 8,766.29 万元的价格转让给深圳如日升股权投资有限公司；同时，股东会决议同意增加注册资本 2,726.02 万元，同意接受杭州云径投资管理合伙企业（普通合伙）、杭州云计端视投资管理合伙企业（普通合伙）为华通云数据新股东并认缴上述新增注册资本。

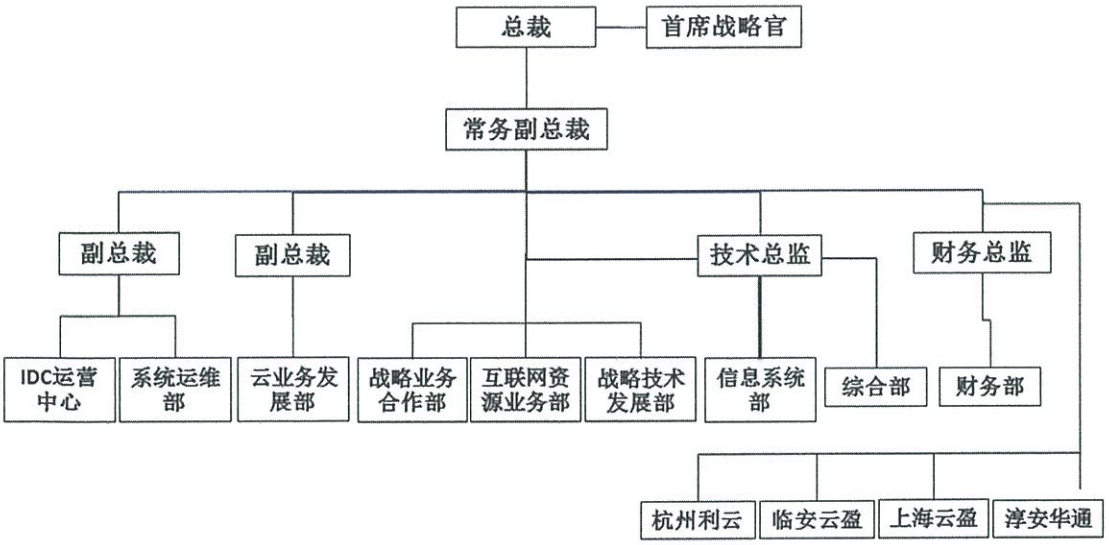
截止 2016 年 10 月 31 日，华通云数据注册资本为人民币 29,986.25 万元，实收资本为人民币 23,589.73 万元，实物 6,396.52 万元。股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	华数网通信息港有限公司	8,314.37	实物、货币	27.73
2	浙大网新科技股份有限公司	5,997.25	货币	20.00
3	深圳如日升股权投资有限公司	5,724.65	货币	19.09
4	宁波嘉越云通创业投资合伙企业（有限合伙）	3,884.58	货币	12.96
5	上海嘉信佳禾投资管理中心（有限合伙）	1,908.22	货币	6.36
6	杭州云径投资管理合伙企业（普通合伙）	1,499.31	货币	5.00
7	深圳思通盛达股权投资有限公司	1,431.16	货币	4.77
8	杭州云计端视投资管理合伙企业（普通合伙）	1,226.71	货币	4.09
合 计		**29,986.25**		**100.00**

8．组织结构及经营业务

(1) 内部结构及组织构架：

华通云数据内部具体结构如下：



(2) 主要经营业务简介

华通云数据是一家新型互联网综合服务提供商，技术研发实力雄厚，基于自身优质的带宽资源、丰富的 IDC 运维经验、完善的基础设施资源，华通云数据建立了以 IDC 托管服务为基础，大力拓展互联网资源加速服务、云计算服务等升级服务的业务体系。

1) IDC 托管服务

IDC 托管服务，即互联网数据中心服务，IDC 服务商通过利用运营商或者第三方建立的标准化机房、互联网通信线路、网络带宽资源，为企业或政府提供服务器托管、租用、带宽以及相关增值等方面的全方位服务。IDC 托管服务包括基础服务和增值服务，基础服务主要包括机房租用、带宽租用、服务器托管、供电和空调等资源类业务，增值服务主要包括网络监测、网络安全、网络管理、日常运维等服务。

2) 互联网资源加速服务

互联网资源加速服务是华通云数据依托于自有数据中心托管服务，引进了众多的互联网内容提供商（ICP），并结合自身的云计算资源，将这些资源通过网络互联方式输出至相应资源客户，主要服务对象为广电运营商及各类中小 ISP，解决了广电运营商发展宽带客户所急需的互联网应用资源。

3) 云计算服务

云计算服务是指云计算服务商为客户提供可用的、便捷的、按需的网络访问，客户进入可配置的计算资源共享池（资源包括网络、服务器、存储、应用软件、服务等），这些资源能够被快速提供，客户按使用量向云计算服务商付费的一种 IT 服务模式。云计算凭借其低成本、按需灵活配置和高资源利用的核心优势，成为未来 IDC 发展的趋势。

（3）主要技术简介

1）截至评估基准日，华通云数据拥有 1 项计算机软件著作权，具体情况如下：

产品名称	登记号	著作权人	首次发表日期	登记日期
华通大励业务定义数据中心管理系统软件	2016SR316697	华通云数据、杭州大励网络技术有限公司	2016.6.11	2016.11.2

2）截至评估基准日，华通云数据拥有 2 项域名，具体情况如下：

序号	网站备案号	网站域名	网站首页地址	审核通过时间
1	浙 ICP 备 12034216 号-1	watone.com.cn watone.net watone.cn	www.watone.com.cn	2016.9.21
2	浙 ICP 备 12034216 号-2	alknow.cn alknow.com.cn	www.alknow.com.cn	2016.9.21

3）截至评估基准日，华通云数据拥有 6 项注册商标，具体情况如下：

序号	商标样式	注册证号	注册类别	有效期	所有权人
1	云盈	11664213	第 38 类	2014.3.28-2024.3.27	华通云数据
2	云盈	11664113	第 9 类	2014.3.28-2024.3.27	华通云数据
3	云盈	11664244	第 42 类	2014.3.28-2024.3.27	华通云数据
4		11664133	第 9 类	2014.3.28-2024.3.27	华通云数据
5		11664190	第 38 类	2014.3.28-2024.3.27	华通云数据
6		11664267	第 42 类	2014.3.28-2024.3.27	华通云数据

9．长期股权投资情况

截至评估基准日，华通云数据拥有三家全资子公司和一家控股子公司，子公司均列入合并报表。评估基准日各被投资单位投资金额及持股比例见下表：

单位：万元

序号	被投资单位名称	投资日期	注册资本	出资额	持股比例
1	淳安华通云数据科技有限公司（以下简称：淳安华通）	2013.8	10,000.00	10,000.00	100.00%
2	上海云盈数据科技有限公司（以下简称：上海云盈）	2012.10	3,000.00	3,000.00	100.00%
3	临安云盈数据科技有限公司（以下简称：临安云盈）	2014.2	8,000.00	5,200.00	65.00%
4	杭州利云数据科技有限公司[注]（以下简称：杭州利云）	2015.12	1,000.00	1,000.00	100.00%

注：2016年12月28日，华数数字电视传媒集团有限公司（以下简称“华数集团”）与华通云数据签署了《增资协议》，华数集团、华通云数据对杭州利云进行共同增资，杭州利云注册资金由1,000万元增至3,000万元，其中，华数集团增资1,530万元，持有杭州利云51%股权；华通云数据增资470万元，合计出资1,470万元，持有杭州利云49%股权。截至评估报告日，杭州利云工商登记手续已完成。

10．主要经营资质

截至评估基准日，华通云数据主要业务资质情况如下：

序号	名称	编号	持证主体	发证单位	有效期
1	中华人民共和国增值电信业务经营许可证(业务种类：第一类增值电信业务中的因特网数据中心业务；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）。业务覆盖范围：(一)因特网数据中心业务：杭州；(二)信息服务业务(仅限互联网信息服务)：互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、文化、广播电影电视节目、电子公告内容)	浙B1.B2-20140295	华通云数据	浙江省通信管理局	2016.3.8-2019.9.23
2	中华人民共和国增值电信业务经营许可证(业务种类：第一类增值电信业务中的互联网数据中心业务。业务覆盖范围：机房所在地为杭州（不含互联网资源协作服务）)	浙B1-20170111	淳安华通	浙江省通信管理局	2017.1.24-2022.1.23
3	中华人民共和国增值电信业务经营许可证(业务种类：第一类增值电信业务中的互联网数据中心业务。业务覆盖范围：机房所在地为杭州（不含互联网资源协作服务）)	浙B1-20170112	临安云盈	浙江省通信管理局	2017.1.24-2022.1.23
4	中华人民共和国增值电信业务经营许可证（业务种类：第一类增值电信业务中的因特网数据中心业务。业务覆盖范围：上海市）	沪B1-20140043	上海云盈	上海市通信管理局	2014.4.24-2019.4.23

11．近两年一期华通云数据资产、财务及经营状况

(1) 合并口径的资产、经营及财务状况

单位：人民币元

项目名称	2014 年	2015 年	2016 年 1-10 月
营业收入	243,004,712.67	486,501,479.11	461,691,990.17
营业成本	169,682,710.74	334,999,695.18	282,839,086.93
利润总额	57,177,724.02	92,181,529.31	135,774,328.97
净利润	43,677,394.31	62,777,558.72	97,784,301.14
项目名称	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2016 年 10 月 31 日
总资产	1,044,373,710.22	1,476,908,854.24	1,436,079,359.92
总负债	591,839,813.84	921,597,399.14	876,206,528.99
净资产	452,533,896.38	555,311,455.10	559,872,830.93

(2) 母公司资产、经营及财务状况

单位：人民币元

项目名称	2014 年	2015 年	2016 年 1-10 月
营业收入	185,610,082.59	309,845,183.39	251,621,232.62
营业成本	139,172,690.70	231,223,507.30	174,312,475.15
利润总额	29,263,627.82	33,157,959.83	83,018,841.79
净利润	20,849,858.44	21,023,380.37	66,995,380.97
项目名称	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2016 年 10 月 31 日
总资产	692,697,787.69	722,296,960.17	725,980,424.42
总负债	291,867,666.89	260,443,459.00	290,354,467.59
净资产	400,830,120.80	461,853,501.17	435,625,956.83

上述财务数据业经注册会计师审计，摘自天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具天健审[2016]8147 号无保留意见审计报告。

华通云数据生产经营不存在国家政策、法规的限制。

12．执行的主要会计政策及其它特殊政策

(1) 会计制度：执行《企业会计准则》；

(2) 会计期间：会计年度采用公历年制，即公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止；

(3) 记账原则和计价基础：以权责发生制为记账原则，资产以实际成本为计价基础；

(4) 记账方法：采用借、贷复式记账法；

(5) 记账本位币：人民币；

(6) 执行的固定资产折旧办法为：年限平均法；

(7) 主要税项及税率：

① 企业所得税：适用税率为 25%；

② 增值税：适用税率为17%、6%；

③ 附加税费：城市维护建设税的适用税率为7%；教育费附加的适用税率为3%；地方教育附加率为2%；

④ 个人所得税：职工的个人所得税由个人承担，公司代扣代缴。

华通云数据生产经营不存在国家政策、法规的限制。

（三）委托人和被评估单位之间的关系

委托人拟发行股份及支付现金购买被评估单位股权。

（四）其他评估报告使用者

本评估报告的使用权归委托人所有。

本评估报告的其他使用者限制为国家法律法规规定的其他评估报告使用者。

二、评估目的

浙大网新拟发行股份及支付现金购买华通云数据股权，本次评估目的系为该经济行为提供华通云数据的股东全部权益的价值参考。

三、评估对象及评估范围

评估对象为华通云数据的股东全部权益，评估范围为华通云数据的全部资产及负债，具体包括流动资产、非流动资产（长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用、递延所得税资产）、流动负债及非流动负债（长期应付款、递延收益）。

截至评估基准日，华通云数据账面资产总额725,980,424.42元，账面负债总额290,354,467.59元，账面股东权益435,625,956.83元。

华通云数据财务报表反映如下：

金额单位：人民币元

项　目	合并报表金额	母公司报表金额
一、流动资产合计	**423,818,389.51**	**203,696,874.29**
货币资金	103,638,539.20	31,949,695.29
应收账款	106,542,335.89	80,091,742.44
预付款项	11,149,018.80	6,397,888.44
应收股利		7,900,000.00
其他应收款	45,152,458.97	36,803,470.07
一年内到期的非流动资产	65,915,782.71	

项　目	合并报表金额	母公司报表金额
其他流动资产	91,420,253.94	40,554,078.05
二、非流动资产合计	**1,012,260,970.41**	**522,283,550.13**
长期应收款	89,205,940.63	
长期股权投资		192,000,000.00
固定资产	826,191,826.87	286,146,494.38
在建工程	61,729,700.05	9,880,763.28
无形资产	25,099,933.54	25,099,933.54
长期待摊费用	9,084,049.41	8,413,657.15
递延所得税资产	949,519.91	742,701.78
三、资产总计	**1,436,079,359.92**	**725,980,424.42**
四、流动负债合计	**531,093,435.81**	**256,663,917.81**
应付账款	229,227,385.05	64,861,429.73
预收账款	6,757,112.00	1,719,229.94
应付职工薪酬	9,683,816.34	9,609,259.22
应交税费	6,820,776.30	1,799,722.23
应付利息	914,015.74	
应付股利	93,222,925.31	93,222,925.31
其他应付款	2,015,835.74	31,844,015.20
一年内到期的非流动负债	182,451,569.33	53,607,336.18
五、非流动负债合计	**345,113,093.18**	**33,690,549.78**
长期借款	266,800,000.00	
长期应付款	69,733,754.38	29,130,165.06
递延收益	8,579,338.80	4,560,384.72
六、负债总计	**876,206,528.99**	**290,354,467.59**
七、所有者权益（净资产）	**559,872,830.93**	**435,625,956.83**

华通云数据于基准日财务报表业经注册会计师审计，并由天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具无保留意见的审计报告(天健审[2016]8147号)。

除上述表内资产、负债及申报的无形资产外，华通云数据未申报其他账外资产、负债。

本次委托评估对象和评估范围与经济行为涉及的评估对象和评估范围一致。

四、价值类型及其定义

根据评估目的、市场条件及评估对象自身条件等因素，本评估项目选用的价值类型为市场价值。

市场价值是指自愿买方和自愿卖方在各自理性行事且未受任何强迫的情况下，评估对象在评估基准日进行正常公平交易的价值估计数额。

五、评估基准日

本评估项目的评估基准日为2016年10月31日。

评估基准日由委托人根据此次发行股份及支付现金购买资产的整体进度确定，并在评估业务约定书中作了相应约定。

本次评估工作中所采用的价格标准均为评估基准日有效的价格标准。

六、评估依据

（一）法律依据

1.《中华人民共和国公司法》（中华人民共和国主席令［2013］第8号）；

2.《中华人民共和国证券法》(2014年8月31日第十二届全国人民代表大会常务委员会第十次会议通过)；

3.《上市公司重大资产重组管理办法》(中国证券监督管理委员会令第109号)；

4.《上市公司证券发行管理办法》(中国证券监督管理委员会令第30号)；

5.《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》(中国证券监督管理委员会公告[2008]14号)；

6.《资产评估法》（中华人民共和国主席令[2016]第46号）；

7.《中华人民共和国增值税暂行条例》及实施细则(中华人民共和国国务院令[2008]第538号和财政部、国家税务总局令［2011］第65号)；

8.《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016］36号）；

9.《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例（中华人民共和国主席令[2007]第63号）；

10.《中华人民共和国专利法》(中华人民共和国主席令11届第8号)；

11.《机动车强制报废标准规定》(商务部、国家发展和改革委员会、公安部、环境保护部令2012年第12号)；

12. 其他与资产评估有关的法律、法规等。

（二）准则依据

1.《关于印发<资产评估准则—基本准则>和<资产评估职业道德准则—基本准则>》(财政部财企[2004]20号)；

2.《资产评估准则—企业价值》(中评协[2011]227 号);

3.《资产评估价值类型指导意见》(中评协[2007]189 号);

4.《资产评估准则—评估报告》(中评协[2011]230 号);

5.《资产评估准则—业务约定书》(中评协[2011]230 号);

6.《资产评估准则—评估程序》(中评协[2007]189 号);

7.《资产评估准则—工作底稿》(中评协[2007]189 号);

8.《资产评估准则—机器设备》(中评协[2007]189 号);

9.《资产评估准则—不动产》(中评协[2007]189 号);

10.《资产评估准则—无形资产》(中评协[2008]217 号);

11.《评估机构业务质量控制指南》(中评协[2010]214 号);

12.《注册评估师关注评估对象法律权属指导意见》(会协[2003]18 号);

13.《资产评估职业道德准则—独立性》(中评协[2012]248 号);

14.《资产评估准则——利用专家工作》(中评协[2012]244 号);

15.《资产评估专家指引第 6 号——上市公司重大资产重组评估报告披露》(中评协[2015]67 号);

16.《房地产估价规范》GB/T50291-2015;

17.《城镇土地估价规程》GB/T18508-2014。

(三) 权属依据

1. 华通云数据及其子公司《营业执照》;

2. 华通云数据及其子公司的公司章程和验资报告;

3. 车辆行驶证;

4. 主要资产购置合同及发票;

5. 经营资质;

6. 专利证书、权利说明书、专利申请文件、专利年费缴纳凭证等;

7. 与资产或权利取得与使用相关的经济业务合同、协议及发票等;

8. 其他产权证明文件。

(四) 取价依据及参考资料

1. 华通云数据提供的评估申报明细表及相关财务资料;

2. 评估基准日审计报告(天健审[2016]8147 号);

3. 《企业会计准则》;

4. 《2016 机电产品报价手册》机械工业出版社;

5. 《最新机电产品评估参数手册》科学技术出版社;

6. 向设备生产厂家或经销商询价的资料

7. 《资产评估常用数据与参数手册》科学技术出版社;

8. 评估基准日中国人民银行发布的基准利率;

9. Wind 中国金融数据库（互联网）;

10. 《浙江省建筑与装饰工程计价定额》;

11. 《浙江省安装工程预算定额》;

12. 《造价工程师常用数据手册》建筑工业出版社;

13. 建（构）筑物所在地房地产市场价格信息;

14. 《中华人民共和国车辆购置税暂行条例》及临时补充通知;

15. 华通云数据编制的盈利预测报告及历史经营与规划资料;

16. 行业统计、市场发展及趋势分析的相关资料;

17. 调查访谈收集的与估值相关的资料。

七、评估方法

(一) 企业价值评估的基本方法

企业价值评估基本方法分为市场法、收益法与资产基础法。

1. 市场法

企业价值评估中的市场法，是指将评估对象与可比上市公司或者可比交易案例进行比较，确定评估对象价值的评估方法。其使用的基本前提有:

(1) 存在一个活跃的公开市场;

(2) 公开市场上存在可比的交易案例或可比上市公司。

2. 收益法

企业价值评估中的收益法，是指将预期收益资本化或者折现，确定评估对象价值的评估方法。应用收益法必须具备的基本前提有:

(1) 投资者在投资某个企业时所支付的价格不会超过该企业(或与该企业相当且具有同等风险程度的同类企业)未来预期收益折算成的现值;

(2) 能够对企业未来收益进行合理预测;

(3) 能够对与企业未来收益的风险程度相对应的收益率进行合理估算。

3. 资产基础法

企业价值评估中的资产基础法，是指以被评估单位评估基准日的资产负债表为基础，合理评估企业表内及表外各项资产、负债价值，确定评估对象价值的评估方法。采用资产基础法的前提条件有：

(1) 被评估资产处于持续使用状态或设定处于持续使用状态；

(2) 可以调查取得购建被评估资产的现行途径及相应社会平均成本资料。

(二) 评估方法的选择

根据评估对象、价值类型、资料收集情况等相关条件，并分析了收益法、市场法和资产基础法三种资产评估基本方法的适用性。

经查询，证券市场上存在与华通云数据经营业务相同或相似的可比上市公司，可以通过与可比上市公司的比较分析计算确定评估对象的市场价值，故适用市场法进行评估。

华通云数据立足于长江三角洲地区，目前拥有 5 个数据中心，总面积超过 4 万平方米，为阿里巴巴、百度、腾讯、爱奇艺、1 号店、洋码头、搜狐等知名互联网企业以及杭州市政府等客户提供 IDC 服务。华通云数据基于 IDC 业务积累的客户资源，积极拓展了互联网资源加速业务和云计算业务，其中云计算的软件平台引入阿里云“飞天架构”，与阿里云签订《建立紧密合作伙伴关系战略合作备忘录》，在政务云方面进行战略合作；同时，华通云数据为全国 20 多个省广电网络 2,000 多万宽带用户提供互联网资源加速服务，推进华通云数据向云计算应用、大数据、智能化的产业升级。华通云数据经过多年的发展，已逐渐形成特有的经营理念、经营策略和经营方法，并拥有相对稳定的营销、管理团队和客户资源，结合所在行业的发展趋势，其未来年度收益与经营风险可以合理估计，因此本次评估适用收益法。

虽然华通云数据经审计后的资产、负债明确，但由于华通云数据作为一家新型互联网综合服务提供商，属于软件和信息技术服务类企业，公司经过多年经营所积累的技术、客户关系、业务渠道、人力资源等价值无法通过资产基础法合理体现，因此本次评估未采用资产基础法。

根据国家有关资产评估法律法规的规定及中国资产评估准则，结合本次资产评估的对象、评估目的和评估师所收集的资料，确定采用收益法和市场法对华通云数据股东全部权益进行评估。

（三）收益法

1．收益法概述

企业价值评估中的收益法，是指将预期收益资本化或者折现，确定评估对象价值的评估方法。收益法常用的具体方法包括股利折现法和现金流量折现法。

本次评估根据《资产评估准则——企业价值》，采用现金流折现方法对被评估单位的价值进行估算。现金流折现方法(DCF)是通过估算企业未来预期现金流和采用适宜的折现率，将预期现金流折算成现时价值，估计企业或股权价值的一种方法，通常包括企业自由现金流折现模型和股权自由现金流折现模型。

2．收益法应用前提条件

(1) 投资者在投资某个企业时所支付的价格不会超过该企业(或与该企业相当且具有同等风险程度的同类企业)未来预期收益折算成的现值；

(2) 能够对企业未来收益进行合理预测；

(3) 能够对与企业未来收益的风险程度相对应的收益率进行合理估算。

3．评估模型

本次评估对象是华通云数据的股东全部权益，根据华通云数据的业务分布、资产构成和资本结构等因素，考虑华通云数据下属子公司均从事与本级相同的业务，且统一调配人力、技术、资金等方面的资源，因此，本次评估采用合并口径的自由现金流折现模型。即将华通云数据及除杭州利云以外的子公司作为一个整体，以合并口径的财务报表为基础预测未来收益，采用企业自由现金流折现方法（DCF）计算华通云数据的经营性资产的价值，再加上基准日的其他非经营性或溢余性资产（负债）的价值，来得到华通云数据的企业整体价值（全投资资本价值），并由企业整体价值经扣减付息债务价值、少数股东权益价值后，得到评估对象的股东全部权益价值。计算公式如下：

公式 1：股东全部权益价值＝企业整体价值（全投资资本价值）－付息负债价值－少数股东权益价值

公式 2：企业整体价值（全投资资本价值）＝企业自由现金流现值（经营性资产价值）＋溢余及非营业性资产价值－溢余及非经营性负债价值

公式 3：企业自由现金流＝息税前利润×(1－所得税率)＋税后利息支出＋折旧与摊销－资本性支出－营运资金净增加额

经现场调查访谈，根据华通云数据所处行业特点、自身竞争优劣势以及未来发

展前景，考虑华通云数据具有一定的市场竞争力及持续经营能力，本次评估取华通云数据的经营期限为持续经营假设前提下的无限年期，并采用分段法对现金流进行预测，即将预测范围内华通云数据的未来现金流分为详细预测期现金流和永续稳定期的现金流。

由此，根据上述公式，设计本次评估采用的模型公式为：

公式 4：

$$P=\sum_{t=1}^{n}\frac{FCF_t}{(1+r)^t}+\frac{FCF_{n+1}}{r(1+r)^{n-1/2}}+\sum C-D-S$$

式中：P ——股东全部权益价值

FCF_t ——第 t 期企业自由净现金流

r ——折现率，采用加权平均资本成本(WACC)

t ——未来第 t 个收益期的折现期

n ——详细预测年限

ΣC ——基准日溢余资产或非经营性资产（负债）的价值

D ——基准日付息债务价值

S ——少数股东权益价值

4．各参数确定方法简介

结合企业经营业务特点，本次收益法测算时各主要参数分别按以下方式求取：

(1) 预测收益 FCF_t

FCF_t 的预测主要是通过对华通云数据及各子公司的历史经营情况、业务规模，结合目前已签订合同、意向性合同、未来拓展计划，以及结合宏观经济和所在行业相关经济要素及发展前景的分析，预测公司未来的企业自由现金流。

(2) 折现率 r

收益法要求企业价值内涵与应用的收益类型以及折现率的口径一致，本次采用的折现率为加权平均资本成本（WACC）。

公式 5：

$$WACC=K_e\times\frac{E}{E+D}+K_d\times(1-T)\times\frac{D}{E+D}$$

式中：WACC ——加权平均资本成本

Ke ——权益资本成本

Kd ——债务资本成本

T ——所得税率

D/E ——企业资本结构

权益资本成本 K_e 按国际通常使用的 CAPM 模型求取，计算公式如下：

公式 6：

$$K_e = R_f + \text{Beta} \times ERP + R_c = R_f + \text{Beta} \times (R_m - R_f) + R_c$$

式中：K_e ——权益资本成本

R_f ——无风险利率

R_m ——市场回报率

Beta ——权益的系统风险系数

ERP ——市场的风险溢价

R_c ——企业特定风险调整系数

其中：权益的系统风险系数方式如下：

$$\beta_e = \beta_u \times (1 + (1-t) \times \frac{D}{E})$$

β_e ——评估对象股权资本的预期市场风险系数

β_u ——可比公司的无杠杆市场风险系数

$$\beta_u = \frac{\beta_t}{(1 + (1-t)\frac{D_i}{E_i}}$$

β_t ——可比公司股票（资产）的预期市场平均风险系数

$$\beta_t = \frac{Cov(R_X; R_P)}{\sigma_P}$$

式中：

$Cov(R_X, R_P)$ ——一定时期内样本股票的收益率和股票市场组合收益率的协方差

σ_p ——一定时期内股票市场组合收益率的方差

D_i、E_i ——分别为可比公司的付息债务与权益资本

(3) 详细预测期的确定

根据与华通云数据管理层访谈，综合华通云数据目前经营状况、未来经营规划，

以及对华通云数据所在行业发展趋势的调查分析，详细预测期取5年1期，即详细预测期为2016年11月至2021年；自2022年起为永续期，并假设永续期稳定发展，即永续期增长率为零。

(4) 非经营性资产（负债）及付息债务的确定

通过对评估基准日华通云数据资产负债的分析判断，分别确定评估基准日存在的溢余或非经营性资产（负债）、付息债务；对于溢余或非经营性资产（负债）选用成本法确定其评估值，对于付息债务以核实后账面值确认评估值。

(5) 少数股东权益价值的确定

对于临安云盈少数股东拥有的权益，通过对临安云盈采用收益法进行评估，得到该公司的股东全部权益价值，乘以少数股权比例，计算得到少数股东权益价值。

（四）市场法

1．市场法简介

根据《资产评估准则——企业价值》中的定义：市场法是指将评估对象与可比上市公司或者可比交易案例进行比较，确定评估对象价值的评估方法。运用市场法评估企业价值需要满足两个基本前提条件：

一是要有一个活跃的公开的市场。在这个市场上成交价格基本上反映市场买卖双方的行情，因此可以排除个别交易的偶然性。

二是在这个公开市场上要有可比的企业及其交易活动，且交易活动应能较好反映企业价值的趋势。企业及其交易的可比性是指选择的可比企业及其交易活动是在近期公开市场上已经发生过的，且与待评估的目标企业及其即将发生的业务活动相似。

市场法中常用的两种具体方法是上市公司比较法和交易案例比较法。

上市公司比较法是指获取和分析公开市场上正常交易的、与被评估单位属于同一行业或受相同经济因素影响的可比上市公司的经营和财务数据，计算适当的价值比率，在与被评估单位比较分析的基础上，确定评估对象价值的具体方法。

交易案例比较法是指获取并分析可比企业的买卖、收购及合并案例资料，计算适当的价值比率，在与被评估单位比较分析的基础上，确定评估对象价值的具体方法。

2．评估方法选择

由于国内相关行业并购案例有限，与并购案例相关联的、影响交易价格的背景

和某些特定的条件无法通过公开渠道获知，无法对相关的折扣或溢价作出分析，故本次评估未采用交易案例比较法。

通过对同行业上市公司的筛选与分析，已有上市公司中存在与华通云数据行业相同，并且在经营业务、企业规模、所处经营阶段、成长性、经营风险等方面相似或可比的企业；同时，可比上市公司的经营业绩和财务数据可以通过上市公司各种公告、企业年报、证券机构的分析报告等方式获取，信息具有较好的参考性。

结合评估对象的特点、评估目的以及资料收集等具体情况，本次评估确定采用上市公司比较法评定估算评估对象在评估基准日的市场价值。

3．评估模型

本次采用的市场法评估模型及计算公式如下：

股权评估值＝全投资价值比率×被评估单位相应参数－付息债务＋溢余及非经营性资产价值－溢余及非经营性负债价值－少数股东权益价值

4．评估程序

(1) 基本情况调查

调查了解被评估单位的基本情况，包括企业性质、资本规模、业务范围、营业规模、市场份额、历史经营情况、成长性等。

(2) 可比企业选取

选择与被评估单位进行比较分析的可比上市公司。首先对同行业上市公司进行筛选，以确定合适的可比企业。对可比企业的具体情况进行详细的分析，包括经营业务范围、主要市场、收入构成、公司规模、盈利能力等方面，通过对可比企业的经营情况和财务情况的分析比较，选取最终作为可比对象的上市公司。

(3) 对比分析调整

对从公开渠道获得的可比上市公司的经营和财务信息进行分析调整，以使可比企业的财务信息尽可能准确及客观，使其与被评估单位的财务信息具有可比性。

(4) 价值比率的选取和计算

在对可比企业财务数据进行分析调整后，选择合适的价值比率，如企业价值倍数(EV/EBIT、EV/EBITDA、EV/NOIAT等)、市盈率(P/E)、市净率(P/B)、市销率(P/S)等价值比率，并对价值比率进行必要的分析和调整。

(5) 评定估算

在计算并调整参考企业的价值比率后，与评估对象相应的财务数据或指标相乘，

计算得到股东权益价值或企业价值。然后经调整付息债务、溢余及非经营性资产净值、少数股东权益价值后最终得到评估对象价值。

八、评估程序实施过程及情况

我公司于2016年11月2日接受委托，并着手前期准备工作，于11月8日正式进驻现场开始评估工作，2017年2月20日出具评估报告书。整个评估过程包括接受委托、核实资产、评定估算、编写评估报告、提交报告，具体过程如下：

（一）接受委托

1.我公司在洽谈项目时，在明确评估对象、评估目的及评估基准日等基本事项，并确认评估独立性不受影响、评估风险在可控制范围内的前提下，我们接受委托并签订业务约定书；

2．指定项目负责人并组建评估项目组；

3．与本次发行股票购买资产相关的券商、律师和会计师等中介机构进行充分沟通；

4．编制工作计划和拟定初步技术方案。

（二）核实资产

1．选派资产评估师指导华通云数据相关人员编制评估申报材料；

2．结合项目具体情况，向华通云数据提供所需资料明细清单；

3．辅助被评估单位财务和资产管理人员对评估范围内的资产和负债进行全面清查核实，同时按评估资料清单的要求收集审计报告、产权证明以及资产质量状况、历史经营状况、经营规划与盈利预测等相关评估资料。

4．现场调查、核实资产与验证相关评估资料

(1) 听取公司有关人员介绍被评估单位及其资产的历史和现状；

(2) 现场核实资产与验证相关评估资料，对被评估单位的资产进行了现场调查、资产核实，对被评估单位提供的评估对象法律权属资料和资料来源进行必要的查验。

5．经营情况调查

通过收集分析华通云数据的历史经营情况和未来经营规划，以及与管理层访谈等方式，对华通云数据的经营业务及持续经营能力进行调查。收集的资料和调查了解的主要内容具体如下：

(1) 历史年度权益资本的构成、变化情况，分析权益资本变化的原因；

(2) 历史年度各项业务和产品的构成，分析各业务对销售收入的贡献情况；

(3) 各项成本、费用的构成及其变化；

(4) 历史年度利润情况，分析利润变化的主要原因；

(5) 未来年度经营计划和财务预测信息；

(6) 以往的评估及交易情况；

(7) 影响经营的宏观、区域经济因素；

(8) 所在行业的发展状况与前景；

(9) 被评估单位非经营性资产和负债的内容及其状况；

(10) 被评估单位的税收政策及其它优惠政策；

(11) 其他与评估相关信息资料。

(三) 评定估算

各评估专业小组对调查收集的资料进行分析整理，并通过委托人、被评估单位、政府机关、供应商、中介机构、互联网、中评协及我公司数据库等渠道，开展市场调研和询价工作。根据评估对象、价值类型及所收集到的资料选择相适应的评估方法和计算模型，评定估算评估对象价值。

(四) 编写评估报告

汇集资产评估工作底稿，得出总体评估结果并对评估增减值原因进行分析。汇总编写评估报告及评估说明；资产评估机构内部逐级审核，并在不影响评估师独立判断的前提下，与委托人、券商、律师及会计师等进行沟通，听取意见。

(五) 出具报告

根据资产评估机构内部审核意见和委托人反馈意见，对评估报告进行必要的修改后，出具正式的评估报告。

九、评估假设

(一) 基本假设

1. 交易假设：假定评估对象已经处在交易过程中，根据评估对象的交易条件模拟市场进行估价；

2. 公开市场假设：有自愿的卖主和买主，地位是平等的；买卖双方都有获得足够市场信息的机会和时间，交易行为在自愿的、理智的而非强制或不受限制的条件下进行的；待估资产可以在公开市场上自由转让；不考虑特殊买家的额外出价或折

价；

3．持续经营假设：假设被评估单位的经营业务合法，并不会出现不可预见的因素导致其无法持续经营，被评估单位主要资产现有用途不变并原地持续使用；

4．宏观环境稳定假设：假定社会的货币政策、产业政策、税收政策和宏观环境保持相对稳定，如国家宏观政策无重大变化，现行的银行利率、税收政策等无重大变化；

5．行业环境稳定假设：假设被评估单位所属行业保持稳定发展态势，所遵循的国家现行法律、法规、制度及社会政治和经济政策与现时无重大变化；

6．资料真实完整假设：假设被评估单位提供的相关基础资料和财务资料真实、准确、完整。

7．假设不会出现其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对被评估单位造成重大不利影响。

（二）收益法特殊假设

1．假设华通云数据保持持续经营状态，公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前方向保持一致，同时假设未来可以通过追加投资实现生产能力的扩大；

2．假设被评估单位完全遵守所有有关的法律法规，经营管理者尽职尽责，且其有能力担当其职务，被评估单位的管理理念及管理水平无重大变化，能按照目前的经营方式和经营计划管理经营；

3．假设被评估单位可以获取正常经营所需的资质，所有与营运相关的现金流都将在相关的收入、成本、费用发生的同一年度内均匀产生；

4．假设财务预测期所基于的会计政策与公司目前所采用的会计政策在所有重大方面一致；

5．假设华通云数据在未来经营期内的资本结构基本稳定，不发生较大变化；

6．假设评估报告所依据的统计数据、对比公司的财务数据等真实可靠；

7．华通云数据于2016年3月8日取得《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》，有效期至2019年9月13日；淳安华通于2017年1月24日取得《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》，有效期至2022年1月23日；临安云盈于2017年1月24日取得《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》，有效期至2022年1月23日；上海云盈于2014年4月24日取得《中华人民共和国增值电信业务经营许

可证》，有效期至2019年4月23日。本次评估假设上述有效期满后华通云数据及其子公司仍可继续获得增值电信业务经营许可。

（三）市场法具体假设

1. 假设股票市场是一个公平、公正、公开的有效证券市场，股票价格已充分反映了市场参与者对上市公司业绩、预期收益等影响股价的基本因素和风险因素的预期；

2. 假设被评估单位现有和未来的经营者是负责的，且其公司管理层有能力担当其职务，稳步推进公司的发展计划，保持良好的经营态势；

3. 假设被评估单位在经营范围、方式与目前方向保持一致，不会发生重大变化；

4. 假设评估依据的被评估单位和同行业上市公司的相关基础资料和财务资料真实、准确、完整，不存在基准日附近未公开的对其价值产生重大影响的事件发生。

资产评估机构和资产评估师根据资产评估准则的要求，认定这些前提、假设条件在评估基准日时成立，当未来经济环境发生较大变化时，将不承担由于前提、假设条件改变而推导出不同评估结果的责任。

十、评估结论

本次分别采用收益法和市场法两种方法对华通云数据的股东全部权益进行评估。

（一）收益法评估结果

在本报告揭示的假设前提下，采用收益法评估的华通云数据股东全部权益在评估基准日的市场价值为225,150.00万元，较审计审定后华通云数据母公司净资产增值181,587.40万元，增值率为416.84%；较审计审定后华通云数据合并报表归属于母公司股东权益增值173,994.04万元，增值率为340.12%。

（二）市场法评估结果

在本报告揭示的假设前提下，采用市场法评估的华通云数据股东全部权益在评估基准日的市场价值为290,700.00万元，较审计审定后华通云数据母公司净资产增值247,137.40万元，增值率为567.32%；较审计审定后华通云数据合并报表归属于母公司股东权益增值239,544.04万元，增值率为468.26%。

（三）评估结论分析

本次华通云数据股东全部权益收益法评估结果为225,150.00万元，市场法评估结果为290,700.00万元，差异金额为65,550.00万元，差异率为29.11%。

市场法是从企业经营情况及整体市场的表现来评定企业的价值，而收益法是立足于企业本身的获利能力来预测企业的价值，两者相辅相成，市场法的结果是收益法结果的市场表现，而收益法结果是市场法结果的坚实基础，是企业的内在价值的合理反映。

本次收益法评估中综合分析了华通云数据历史经营业绩、自身竞争优劣势和行业发展趋势等因素，对华通云数据提供的未来收益预测数据进行了分析和核实，并以此为基础以现金流折现模型计算得到了收益法评估结果。该结果客观充分地体现了华通云数据的获利能力，合理反映了华通云数据的股权价值。

市场法需要在选择可比上市公司的基础上，对比分析被评估单位与可比上市公司的财务数据，并进行必要的调整，与收益法所采用的信息相比，市场法采用的可比上市公司公开的业务信息、财务资料相对受限；更重要的是，价值比率的计算受可比上市公司股价波动影响较大。因此，就本次评估而言，收益法评估结果更能合理体现被评估单位在评估基准日的市场价值。

（四）评估结论

经综合分析，本次评估以收益法确定的市场价值 225,150.00 万元作为华通云数据的股东全部权益价值，较审计审定后华通云数据母公司净资产 43,562.60 万元增值 181,587.40 万元，增值率为 416.84%；较审计审定后华通云数据合并报表归属于母公司所有者权益 51,155.96 万元增值 173,994.04 万元，增值率为 340.12%。

十一、特别事项说明

1．2016 年 6 月 1 日，华通云数据召开股东会作出决议，同意对全体股东以现金方式进行利润分配，分配 9,322.29 万元。截至评估报告日，华通云数据已向全体股东分配 4,661.15 万元，即 50%，剩余的 50%计划于 2017 年年底分配。本次评估结论已考虑股利分配对评估结论的影响。

2．2016 年 12 月 28 日，华数数字电视传媒集团有限公司（以下简称：华数集团）与华通云数据签署了《增资协议》，华数集团、华通云数据对杭州利云数据科技有限公司（以下简称：杭州利云）进行共同增资，杭州利云注册资金由 1,000 万元增至 3,000 万元，其中，华数集团增资 1,530 万元，持有杭州利云 51%股权；华通云数据增资 470 万元，合计出资 1,470 万元，持有杭州利云 49%股权。本次评估考虑杭州利云成立时间较短、目前尚处于亏损状态，且评估基准日后华通云数据已不

再控股，因此收益法评估中未计算杭州利云的未来收益，按资产基础法对杭州利云的股东全部权益进行评估后作为非经营性资产。

3. 截至评估基准日，华通云数据的抵押担保事项如下：

1）质押情况：

质押权人	质押单位	质押标的物	借款余额（万元）	未确认融资费用余额（万元）	以后年度支付租金（不含税，万元）	
					1年以内	1-3年
招银金融租赁有限公司	华通云数据	应收账款		79.02	3,592.30	2,694.23
中国银行股份有限公司浙江省分行	临安云盈	应收账款	13,000			
招银金融租赁有限公司	上海云盈	应收账款		163.41	2,147.64	2,147.64
中国工商银行股份有限公司杭州之江支行	淳安华通	应收账款	21,680			

注："临安云盈"全称为"临安云盈数据科技有限公司"，系华通云数据控股子公司；"上海云盈"全称为"上海云盈数据科技有限公司"，系华通云数据全资子公司；"淳安华通"全称为"淳安华通云数据科技有限公司"，系华通云数据全资子公司。

2）融资租赁担保情况：

租赁出租人	融资租入形式	租赁承租人	担保方	未确认融资费用余额（元）	以后年度支付租金（元）	
					1年以内	1-3年
思科系统（中国）融资租赁有限公司	直接融资租赁	临安云盈	华通云数据	53,236.51	4,250,998.85	
惠与租赁有限公司	直接融资租赁	临安云盈	华通云数据	812,010.07	7,264,957.26	7,264,957.26
思科系统（中国）融资租赁有限公司	直接融资租赁	临安云盈	华通云数据	63,008.03	2,709,662.22	
思科系统（中国）融资租赁有限公司	直接融资租赁	临安云盈	华通云数据	69,812.83	1,350,438.53	337,609.63
惠与租赁有限公司	直接融资租赁	临安云盈	华通云数据	940,918.08	6,127,798.29	7,659,747.86
惠与租赁有限公司	直接融资租赁	临安云盈	华通云数据	1,058,042.89	5,664,000.00	8,496,000.00
招银金融租赁有限公司	售后租回	上海云盈	华通云数据	1,634,074.87	21,476,378.00	21,476,378.00

3）借款担保情况：

担保人	被担保单位	借款余额（万元）
华通云数据	淳安华通	21,680.00
华通云数据[注]	临安云盈	13,000.00

注：临安云盈的少数股东杭州显达实业投资有限公司将其持有的临安云盈35%股权质押给华通云数据为该笔借款提供反担保。

本次评估未考虑以上质押、担保事项对评估结论的影响。

4. 华通云数据全资子公司——淳安华通云数据科技有限公司固定资产中的机房

楼（建筑面积 28,061.25 平方米）系向杭州骏华实业有限公司购买取得，截至评估基准日尚未办理房屋所有权证和国有土地使用证变更登记手续；淳安华通申明该项房屋所有权为其所有。本次评估以该房产不存在权属纠纷且合法取得为前提，评估时未考虑房地产完善产权所需支出对评估价值的影响。

5．本评估结论是依据评估目的、以评估报告中揭示的假设前提而确定的评估基准日市场价值，没有考虑特殊交易方式等因素对评估价值的影响，亦未考虑宏观经济环境、行业政策法规等发生变化以及遇有自然力和其它不可抗力对价值的影响。

6．对于被评估单位可能存在的其他影响评估结论的瑕疵事项，在进行资产评估时被评估单位未作特别说明而资产评估师根据其执业经验一般不能获悉的情况下，评估机构和资产评估师不承担相关责任。

7．本评估结论是被评估单位股东全部权益价值，股东部分权益价值并不必然等于股东全部权益价值与股权比例的乘积。特提请报告使用者在引用本评估报告结论作为交易参考时，需在本评估结论基础上考虑可能存在的控股权、少数股权以及流动性等因素产生的溢价或折价的影响。

报告使用者应关注上述事项对本次经济行为及评估结论可能产生的影响。

十二、评估报告使用限制说明

本评估报告的使用受以下限制：

（一）评估报告仅供评估报告中披露的评估报告使用者用于载明的评估目的和用途。资产评估师及其所在评估机构不承担因评估报告使用不当所造成后果的责任。

（二）评估报告的全部或者部分内容被摘抄、引用或者披露于公开媒体，需评估机构审阅相关内容，法律、法规规定以及相关当事人另有约定的除外。

（三）评估结论仅在评估报告载明的评估基准日成立。评估结论的使用期限应根据评估基准日后的资产状况和市场变化情况来确定，当资产状况和市场变化较小时，评估结论使用有效期原则上为评估基准日起一年内，即 2016 年 10 月 31 日至 2017 年 10 月 30 日。

十三、评估报告日

本评估报告日为 2017 年 2 月 20 日。

（以下无正文）

（本页无正文）

法定代表人：

资产评估师：

资产评估师：

天源资产评估有限公司

二〇一七年二月二十日

附　　件

一、被评估单位审计报告

二、委托人营业执照

三、被评估单位营业执照

四、委托人承诺函

五、被评估单位承诺函

六、签字资产评估师承诺函

七、评估机构资格证书

八、评估机构营业执照

九、签字资产评估师资格证书

浙江华通云数据科技有限公司

2014年-2016年10月审计报告

目　　录

一、审计报告 ……第 1—2 页

二、财务报表……第 3—10 页

（一）合并及母公司资产负债表 ……第 3—4 页

（二）合并及母公司利润表……第 5 页

（三）合并及母公司现金流量表……第 6 页

（四）合并及母公司所有者权益变动表……第 7—10 页

三、财务报表附注 ……第 11—70 页

审 计 报 告

天健审〔2016〕8147号

浙江华通云数据科技有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江华通云数据科技有限公司（以下简称浙江华通公司）财务报表，包括2014年12月31日、2015年12月31日、2016年10月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度、2015年度、2016年1－10月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有

地址：中国·杭州市西溪路128号
Add: 128 Xixi Rd.,Hangzhou,China
网址：www.pccpa.cn

效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，浙江华通公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浙江华通公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 10 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2014 年度、2015 年度、2016 年 1—10 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

四、编制基础

我们提醒财务报表使用者关注财务报表附注二对编制基础的说明。浙江华通公司编制财务报表是为了浙大网新科技股份有限公司向中国证券监督管理委员会申请发行股份及支付现金购买资产使用，因此，财务报表可能不适用于其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·杭州　　中国注册会计师：

二〇一六年十二月三十日

资 产 负 债 表（资产）

编制单位：浙江华通云数据科技有限公司

资	注释号	2016年10月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：							
货币资金		103,638,539.20	31,949,695.29	67,967,890.27	19,733,419.15	77,681,155.97	12,774,533.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产							
衍生金融资产							
应收票据							
应收账款	2	106,542,335.89	80,091,742.44	98,221,106.99	77,217,140.50	51,058,071.73	39,255,741.11
预付款项	3	11,149,018.80	6,397,888.44	5,203,568.54	487,157.00	2,752,524.13	1,135,478.38
应收利息							
应收股利			7,900,000.00				
其他应收款	4	45,152,458.97	36,803,470.07	53,531,202.83	23,146,991.24	10,577,265.03	39,508,192.30
存货							
划分为持有待售的资产							
一年内到期的非流动资产	5	65,915,782.71		69,112,699.63			
其他流动资产	6	91,420,253.94	40,554,078.05	93,029,136.66	40,628,555.88	63,832,155.72	29,728,677.21
流动资产合计		423,818,389.51	203,696,874.29	387,065,604.92	161,213,263.77	205,901,172.58	122,402,622.36
非流动资产：							
可供出售金融资产	7			3,000,000.00	3,000,000.00		
持有至到期投资							
长期应收款	8	89,205,940.63		144,600,167.51			
长期股权投资			192,000,000.00		187,000,000.00		162,000,000.00
投资性房地产							
固定资产	9	826,191,826.87	286,146,494.38	835,553,143.63	326,463,955.51	737,298,841.03	353,215,931.59
在建工程	10	61,729,700.05	9,880,763.28	63,640,992.02	1,825,493.16	54,248,340.72	18,400,695.41
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	11	25,099,933.54	25,099,933.54	34,043,247.67	34,043,247.67	32,582,990.97	32,582,990.97
开发支出							
商誉							
长期待摊费用	12	9,084,049.41	8,413,657.15	8,281,918.01	8,135,681.11	3,944,129.06	3,775,918.00
递延所得税资产	13	949,519.91	742,701.78	723,780.48	615,318.95	398,235.86	319,629.36
其他非流动资产						10,000,000.00	
非流动资产合计		1,012,260,970.41	522,283,550.13	1,089,843,249.32	561,083,696.40	838,472,537.64	570,295,165.33
资产总计		1,436,079,359.92	725,980,424.42	1,476,908,854.24	722,296,960.17	1,044,373,710.22	692,697,787.69

法定代表人：郑晓林 印

主管会计工作的负责人：洪智敏 印

会计机构负责人：方淑萍 印

资 产 负 债 表（负债和所有者权益）

编制单位：浙江恒通云数据科技有限公司

负债和所有者权益	注释号	2016年10月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：							
短期借款				30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债							
衍生金融负债							
应付票据							
应付账款	15	229,227,385.05	64,861,429.73	258,757,812.37	78,562,790.23	151,975,880.18	89,987,955.98
预收款项	16	6,757,112.00	1,719,229.94	6,503,183.26	2,244,037.13	10,180,515.67	5,441,237.89
应付职工薪酬	17	9,683,816.34	9,609,259.22	7,979,510.50	7,953,323.10	6,536,799.09	6,533,172.49
应交税费	18	6,820,776.30	1,799,722.23	10,595,472.14	1,966,286.71	8,276,524.16	3,456,472.20
应付利息	19	914,015.74		591,785.46	49,000.00	361,468.76	52,500.00
应付股利	20	93,222,925.31	93,222,925.31				
其他应付款	21	2,015,835.74	31,844,015.20	1,315,880.42	11,131,580.00	4,883,078.13	434,180.00
划分为持有待售的负债							
一年内到期的非流动负债	22	182,451,569.33	53,607,336.18	177,599,708.04	56,821,243.82	87,979,757.69	50,108,029.83
其他流动负债							
流动负债合计		531,093,435.81	256,663,917.81	493,343,352.19	188,728,260.99	300,194,023.68	186,013,548.39
非流动负债：							
长期借款	23	266,800,000.00		279,094,341.55		154,768,833.53	
应付债券							
其中：优先股							
永续债							
长期应付款	24	69,733,754.38	29,130,165.06	141,689,719.82	66,492,264.59	130,858,964.77	99,836,126.64
长期应付职工薪酬							
专项应付款							
预计负债							
递延收益	25	8,579,338.80	4,560,384.72	7,469,985.58	5,222,933.42	6,017,991.86	6,017,991.86
递延所得税负债							
其他非流动负债							
非流动负债合计		345,113,093.18	33,690,549.78	428,254,046.95	71,715,198.01	291,645,790.16	105,854,118.50
负债合计		876,206,528.99	290,354,467.59	921,597,399.14	260,443,459.00	591,839,813.84	291,867,666.89
所有者权益(或股东权益)：							
实收资本(或股本)	26	299,862,500.00	299,862,500.00	299,862,500.00	299,862,500.00	272,602,300.00	272,602,300.00
其他权益工具							
其中：优先股							
永续债							
资本公积	27	101,376,345.29	101,376,345.29	101,376,345.29	101,376,345.29	88,636,545.29	88,636,545.29
减：库存股							
其他综合收益							
专项储备							
盈余公积	28	6,061,465.58	6,061,465.58	6,061,465.58	6,061,465.58	3,959,127.54	3,959,127.54
一般风险准备							
未分配利润	29	104,259,316.79	28,325,645.96	107,292,770.42	54,553,190.30	56,666,683.39	35,632,147.97
归属于母公司所有者权益合计		511,559,627.66	435,625,956.83	514,593,081.29	461,853,501.17	421,864,656.22	400,830,120.80
少数股东权益		48,313,203.27		40,718,373.81		30,669,240.16	
所有者权益合计		559,872,830.93	435,625,956.83	555,311,455.10	461,853,501.17	452,533,896.38	400,830,120.80
负债和所有者权益总计		1,436,079,359.92	725,980,424.42	1,476,908,854.24	722,296,960.17	1,044,373,710.22	692,697,787.69

法定代表人：郭胜林　　主管会计工作的负责人：洪智毅　　会计机构负责人：方淑华

利润表

编制单位：浙江华通云数据科技有限公司

项目	注释号	2016年1-10月		2015年度		2014年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	1	461,691,990.17	251,621,232.62	486,501,479.11	309,845,183.39	243,004,712.67	185,610,082.59
减：营业成本	1	282,839,086.93	174,312,475.15	334,999,695.18	231,223,507.30	169,682,710.74	139,172,690.70
营业税金及附加	2	74,006.86	6,709.06	133,240.48	89,251.43	113,240.44	105,645.92
销售费用	3	12,324,308.74	9,222,920.90	11,318,602.67	9,180,481.27	5,891,033.85	5,522,189.45
管理费用	4	10,839,191.42	9,257,425.45	17,461,254.09	14,820,094.75	9,226,800.57	8,466,190.59
财务费用	5	22,395,943.68	5,187,064.16	21,898,199.59	9,188,233.33	2,568,237.02	1,633,651.97
资产减值损失	6	800,983.51	941,947.91	16,942,740.16	12,307,701.12	-1,877,531.74	1,244,426.94
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）	7	3,545,000.00	30,459,002.75				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益							
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		135,963,469.03	83,151,692.74	83,747,746.94	33,035,914.19	57,400,221.79	29,465,287.02
加：营业外收入	8	258,723.39	133,243.52	9,369,020.95	595,284.62	10,170.27	10,136.84
其中：非流动资产处置利得	8	86,368.58	86,368.58	9,110,491.34	445,791.66		
减：营业外支出	9	447,863.45	266,094.47	935,238.58	473,238.98	232,668.04	211,796.04
其中：非流动资产处置损失	9			279,000.63	32,250.00		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		135,774,328.97	83,018,841.79	92,181,529.31	33,157,959.83	57,177,724.02	29,263,627.82
减：所得税费用	10	37,990,027.83	16,023,460.82	29,403,970.59	12,134,579.46	13,500,329.71	8,413,769.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		97,784,301.14	66,995,380.97	62,777,558.72	21,023,380.37	43,677,394.31	20,849,858.44
归属于母公司所有者的净利润		90,189,471.68		52,728,425.07		41,008,154.15	
少数股东损益		7,594,829.46		10,049,133.65		2,669,240.16	
五、其他综合收益的税后净额							
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额							
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额							
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额							
六、综合收益总额		97,784,301.14	66,995,380.97	62,777,558.72	21,023,380.37	43,677,394.31	20,849,858.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		90,189,471.68		52,728,425.07		41,008,154.15	
归属于少数股东的综合收益总额		7,594,829.46		10,049,133.65		2,669,240.16	

法定代表人：林晓 印

主管会计工作的负责人：洪敏哲 印

会计机构负责人：方淑华 华方淑 印

现 金 流 量 表

编制单位：浙江华通云数据科技有限公司

项　　目	注释号	2016年1-10月		2015年度		2014年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：							
销售商品、提供劳务收到的现金		475,902,993.28	263,525,303.69	480,737,599.30	292,693,768.97	252,544,779.23	196,704,991.10
收到的税费返还							
收到其他与经营活动有关的现金	1	1,001,986.03	1,859,062.51	1,014,605.30	221,159.19	6,436,053.36	1,883,200.28
经营活动现金流入小计		476,904,979.31	265,384,366.20	481,752,204.60	292,914,928.16	258,980,832.59	198,588,191.38
购买商品、接受劳务支付的现金		165,791,022.12	98,686,789.11	202,061,380.32	178,044,951.65	110,242,131.71	105,528,250.07
支付给职工以及为职工支付的现金		22,515,042.74	19,147,979.07	20,974,225.64	20,652,666.95	19,261,092.12	18,401,471.22
支付的各项税费		43,152,270.35	16,769,099.03	30,521,209.12	14,811,727.69	8,705,023.81	7,605,194.21
支付其他与经营活动有关的现金	2	11,338,671.68	8,570,637.42	21,220,873.20	12,938,861.34	7,792,359.71	4,837,234.25
经营活动现金流出小计		242,797,006.89	143,174,504.63	274,777,688.28	226,448,207.63	146,000,607.35	136,372,149.75
经营活动产生的现金流量净额		234,107,972.42	122,209,861.57	206,974,516.32	66,466,720.53	112,980,225.24	62,216,041.63
二、投资活动产生的现金流量：							
收回投资收到的现金		6,545,000.00	6,545,000.00				
取得投资收益收到的现金			19,014,002.75				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		115,566.40	115,566.40	54,895,914.99	20,084,313.60		
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	3	106,416,673.71	21,484,145.35	14,909,288.31	53,073,444.81		12,066,016.08
投资活动现金流入小计		113,077,240.11	47,158,714.50	69,805,203.30	73,157,758.41		12,066,016.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		154,926,229.15	59,340,874.41	378,314,245.73	62,341,120.52	413,619,953.37	114,906,824.09
投资支付的现金			5,000,000.00	3,000,000.00	28,000,000.00		102,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额							
支付其他与投资活动有关的现金	4	16,400,900.00	25,500,000.00	40,000,000.00	31,883,992.56		8,119,734.90
投资活动现金流出小计		171,327,129.15	89,840,874.41	421,314,245.73	122,225,113.08	413,619,953.37	225,026,558.99
投资活动产生的现金流量净额		-58,249,889.04	-42,682,159.91	-351,509,042.43	-49,067,354.67	-413,619,953.37	-212,960,542.91
三、筹资活动产生的现金流量：							
吸收投资收到的现金				40,000,000.00	40,000,000.00	28,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金						28,000,000.00	
取得借款收到的现金		67,705,658.45	30,000,000.00	264,325,508.02	70,000,000.00	204,768,833.53	30,000,000.00
发行债券收到的现金							
收到其他与筹资活动有关的现金	5		36,619,287.66	60,000,000.00	50,270,854.79	130,000,000.00	143,000,000.00
筹资活动现金流入小计		67,705,658.45	66,619,287.66	364,325,508.02	160,270,854.79	362,768,833.53	173,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	60,000,000.00	90,000,000.00	71,784,351.95	30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,276,541.65	867,141.25	18,452,089.88	2,833,366.22	3,226,967.53	886,462.50
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	6	92,724,151.25	73,063,571.93	121,052,157.73	96,093,616.69	51,661,428.44	47,954,997.89
筹资活动现金流出小计		208,000,692.90	133,930,713.18	229,504,247.61	170,711,334.86	84,888,395.97	78,841,460.39
筹资活动产生的现金流量净额		-140,295,034.45	-67,311,425.52	134,821,260.41	-10,440,480.07	277,880,437.56	94,158,539.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响							
五、现金及现金等价物净增加额		35,563,048.93	12,216,276.14	-9,713,265.70	6,958,885.79	-22,759,290.57	-56,585,961.67
加：期初现金及现金等价物余额		67,967,890.27	19,733,419.15	77,681,155.97	12,774,533.36	100,440,446.54	69,360,495.03
六、期末现金及现金等价物余额		103,530,939.20	31,949,695.29	67,967,890.27	19,733,419.15	77,681,155.97	12,774,533.36

法定代表人：林郑晓印　　主管会计工作的负责人：洪敏哲印　　会计机构负责人：方淑华印

合并所有者权益变动表

编制单位：浙江华通云数据科技有限公司　　会合04表　　单位：人民币元

项目	2016年1-10月											2015年度										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他											优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	299,862,500.00				101,376,345.29				6,061,465.58		107,292,770.42	40,718,373.81	555,311,455.10	272,602,300.00				88,636,545.29				3,959,127.54		56,666,683.39	30,669,240.16	452,533,896.38
加：会计政策变更																									
前期差错更正																									
同一控制下企业合并																									
其他																									
二、本年期初余额	299,862,500.00				101,376,345.29				6,061,465.58		107,292,770.42	40,718,373.81	555,311,455.10	272,602,300.00				88,636,545.29				3,959,127.54		56,666,683.39	30,669,240.16	452,533,896.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-3,033,453.63	7,594,829.46	4,561,375.83	27,260,200.00				12,739,800.00				2,102,338.04		50,626,087.03	10,049,133.65	102,777,558.72
(一) 综合收益总额											90,189,471.68	7,594,829.46	97,784,301.14											52,728,425.07	10,049,133.65	62,777,558.72
(二) 所有者投入和减少资本														27,260,200.00				12,739,800.00								40,000,000.00
1. 所有者投入的资本														27,260,200.00				12,739,800.00								40,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																										
3. 股份支付计入所有者权益的金额																										
4. 其他																										
(三) 利润分配											-93,222,925.31		-93,222,925.31									2,102,338.04		-2,102,338.04		
1. 提取盈余公积																						2,102,338.04		-2,102,338.04		
2. 提取一般风险准备																										
3. 对所有者(或股东)的分配											-93,222,925.31		-93,222,925.31													
4. 其他																										
(四) 所有者权益内部结转																										
1. 资本公积转增资本(或股本)																										
2. 盈余公积转增资本(或股本)																										
3. 盈余公积弥补亏损																										
4. 其他																										
(五) 专项储备																										
1. 本期提取																										
2. 本期使用																										
(六) 其他																										
四、本期期末余额	299,862,500.00				101,376,345.29				6,061,465.58		104,259,316.79	48,313,203.27	559,872,830.93	299,862,500.00				101,376,345.29				6,061,465.58		107,292,770.42	40,718,373.81	555,311,455.10

法定代表人：郭性林　　主管会计工作的负责人：洪晓哲　　会计机构负责人：方淑萍

合并所有者权益变动表

编制单位：浙江恒越云数据科技有限公司

	2014年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	272,602,300.00				88,636,545.29				1,874,141.70		17,743,515.08		380,856,502.07
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	272,602,300.00				88,636,545.29				1,874,141.70		17,743,515.08		380,856,502.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,084,985.84		38,923,168.31	30,669,240.16	71,677,394.31
（一）综合收益总额											41,008,154.15	2,669,240.16	43,677,394.31
（二）所有者投入和减少资本													
1．所有者投入的资本												28,000,000.00	28,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									2,084,985.84		-2,084,985.84		
1．提取盈余公积									2,084,985.84		-2,084,985.84		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	272,602,300.00				88,636,545.29				3,959,127.54		56,666,683.39	30,669,240.16	452,533,896.38

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

天健会计师事务所（特殊普通合伙）审核之章

母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江华通云数据科技有限公司　　会企04表　　单位：人民币元

项	2016年1-10月										2015年度									
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	299,862,500.00				101,376,345.29				6,061,465.58	54,553,190.30	461,853,501.17	272,602,300.00				88,636,545.29				3,959,127.54	35,632,147.97	400,830,120.80
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年期初余额	299,862,500.00				101,376,345.29				6,061,465.58	54,553,190.30	461,853,501.17	272,602,300.00				88,636,545.29				3,959,127.54	35,632,147.97	400,830,120.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-26,227,544.34	-26,227,544.34	27,260,200.00				12,739,800.00				2,102,338.04	18,921,042.33	61,023,380.37
（一）综合收益总额										66,995,380.97	66,995,380.97										21,023,380.37	21,023,380.37
（二）所有者投入和减少资本												27,260,200.00				12,739,800.00						40,000,000.00
1．所有者投入的资本												27,260,200.00				12,739,800.00						40,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本																						
3．股份支付计入所有者权益的金额																						
4．其他																						
（三）利润分配										-93,222,925.31	-93,222,925.31									2,102,338.04	-2,102,338.04	
1．提取盈余公积																				2,102,338.04	-2,102,338.04	
2．对所有者（或股东）的分配										-93,222,925.31	-93,222,925.31											
3．其他																						
（四）所有者权益内部结转																						
1．资本公积转增资本（或股本）																						
2．盈余公积转增资本（或股本）																						
3．盈余公积弥补亏损																						
4．其他																						
（五）专项储备																						
1．本期提取																						
2．本期使用																						
（六）其他																						
四、本期期末余额	299,862,500.00				101,376,345.29				6,061,465.58	28,325,645.96	435,625,956.83	299,862,500.00				101,376,345.29				6,061,465.58	54,553,190.30	461,853,501.17

法定代表人：郑晓林　　主管会计工作的负责人：敏洪哲　　会计机构负责人：方淑华

母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江华通云数据科技有限公司

2014年度

项目	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	272,602,300.00				88,636,545.29				1,874,141.70	16,867,275.37	379,980,262.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	272,602,300.00				88,636,545.29				1,874,141.70	16,867,275.37	379,980,262.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									2,084,985.84	18,764,872.60	20,849,858.44
(一) 综合收益总额										20,849,858.44	20,849,858.44
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的资本											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									2,084,985.84	-2,084,985.84	
1. 提取盈余公积									2,084,985.84	-2,084,985.84	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	272,602,300.00				88,636,545.29				3,959,127.54	35,632,147.97	400,830,120.80

法定代表人：郑晓林 印

主管会计工作的负责人：洪哲敏 印

会计机构负责人：方淑华 印

天健会计师事务所(特殊普通合伙) 审核之章

浙江华通云数据科技有限公司

财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江华通云数据科技有限公司(以下简称公司或本公司)系由华数网通信息港有限公司、Best Regent Group Hong Kong Limited、浙大网新科技股份有限公司、上海嘉信佳禾创业投资中心(有限合伙)、上海嘉信佳禾投资管理中心(有限合伙)、宁波嘉信上凯股权投资合伙企业(有限合伙)共同出资组建，于 2012 年 7 月 16 日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330100400043595 的企业法人营业执照。公司成立时注册资本 15,869.45 万元。经过一系列股权转让和增资，公司现有注册资本 29,986.25 万元。公司现持有统一社会信用代码为 91330106599552249G 的营业执照。

本公司属信息传输行业。主要经营活动为第二类增值电信业务中的信息服务业务，开发、投资、建设、出租数据机房、提供机房业务。

本公司将上海云盈数据科技有限公司、淳安华通云数据科技有限公司、临安云盈数据科技有限公司和杭州利云数据科技有限公司等四家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。本财务报表系按浙大网新科技股份有限公司主要会计政策和会计估计进行编制，本财务报表附注之重要会计政策及会计估计已与浙大网新科技股份有限公司主要会计政策和会计估计保持一致。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2014 年 1 月 1 日起至 2016 年 10 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是

指企业持有的期限短、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。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动

形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；

除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6

个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（九）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账　龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含，下同）	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-5 年	50	50

5年以上	100	100

3．单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

（十）存货

1．存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2．发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3．存货可变现净值的确定依据

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

4．存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5．低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十一）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类　别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.38
通用设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
专用设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
运输工具	年限平均法	6-10	5	9.50-15.83

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分［通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）］；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值［90%以上（含90%）］；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值［90%以上（含90%）］；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

(十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

(十四) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项　目	摊销年限(年)
软件	5

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自

身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。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。

(十八) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余

的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3）期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十九）预计负债

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

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

（二十）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3）收入的金额能够可靠地计量；4）相关的经济利益很可能流入；5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司提供 IDC 数据中心服务、云服务等服务产品。公司根据与客户签订的合同、协议的约定，按月统计给客户提供的实际服务量，开具服务结算单，并通过邮件方式与客户进行服务量的确认后，根据合同约定单价及双方确认后的服务结算量确认相应收入。

(二十一) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十三) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

四、税项

主要税种及税率

税　种	计税依据	税　率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%

营业税	应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2016 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2016 年 10 月 31 日财务报表数，本期指 2016 年 1-10 月。母公司同。

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
库存现金	6,063.13	7,701.82
银行存款	103,524,876.07	67,960,188.45
其他货币资金	107,600.00	
合　计	103,638,539.20	67,967,890.27
其中：存放在境外的款项总额		

(2) 其他说明

期末其他货币资金系保函保证金 107,600.00 元。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	110,345,075.31	100.00	3,802,739.42	3.45	106,542,335.89

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	110,345,075.31	100.00	3,802,739.42	3.45	106,542,335.89

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	101,334,677.11	100.00	3,113,570.12	3.07	98,221,106.99
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	101,334,677.11	100.00	3,113,570.12	3.07	98,221,106.99

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	104,172,600.47	3,125,178.02	3.00	100,411,719.62	3,012,351.57	3.00
1-2 年	5,818,045.36	581,804.54	10.00	833,729.51	83,372.95	10.00
2 3 年	271,526.26	54,305.25	20.00	89,227.98	17,845.60	20.00
3-5 年	82,903.22	41,451.61	50.00			
小　计	110,345,075.31	3,802,739.42	3.45	101,334,677.11	3,113,570.12	3.07

(2) 本期计提坏账准备金额 689,169.30 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
阿里巴巴系列公司[注 1]	29,047,418.33	26.32	871,422.55
杭州市人民政府电子政务办公室	24,079,065.42	21.82	722,371.96
华数数字电视传媒集团有限公司[注 2]	23,938,578.32	21.70	772,815.62
中国电信股份有限公司上海分公司	5,565,600.00	5.04	166,968.00
北京中软国际信息技术有限公司	5,273,821.76	4.78	330,336.24

小　计	87,904,483.83	79.66	2,863,914.37

[注 1]:阿里巴巴系列公司包括浙江天猫技术有限公司、阿里云计算有限公司、淘宝（中国）软件有限公司，由于其都受同一实际控制人控制，故合并列示。

[注 2]：华数数字电视传媒集团有限公司包括其控股公司杭州华数传媒电视网络有限公司、浙江华数广电网络股份有限公司、华数传媒网络有限公司、浙江华数信息传媒科技有限公司、淳安华数数字电视有限公司，由于其都受华数数字电视传媒集团有限公司控制，故合并列示。

3. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账　龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	10,749,018.80	96.41		10,749,018.80	5,203,568.54	100.00		5,203,568.54
1-2 年	400,000.00	3.59		400,000.00				
合　计	11,149,018.80	100.00		11,149,018.80	5,203,568.54	100.00		5,203,568.54

2) 期末无账龄 1 年以上未及时结算的重要的预付款项。

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
上海恩际恩网络科技有限公司	5,650,000.00	50.68
国网浙江淳安县供电公司	2,428,318.50	21.78
杭州坤致投资管理有限公司	1,576,927.44	14.14
国网上海市电力公司	408,472.99	3.66
上海金桥出口加工区开发股份有限公司	187,692.39	1.68
小　计	10,251,411.32	91.95

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	10,800,000.00	23.13			10,800,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	35,897,758.73	76.87	1,545,299.76	4.30	34,352,458.97
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	46,697,758.73	100.00	1,545,299.76	3.31	45,152,458.97

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	10,800,000.00	19.65			10,800,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	44,164,688.38	80.35	1,433,485.55	3.25	42,731,202.83
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	54,964,688.38	100.00	1,433,485.55	2.61	53,531,202.83

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
招银金融租赁有限公司	10,800,000.00			系融资租赁保证金，经单独减值测试预计不存在减值，故未计提坏账准备。
小　计	10,800,000.00			

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账　龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	31,798,310.93	953,949.32	3.00	43,341,924.24	1,300,257.72	3.00
1-2 年	3,534,933.66	353,493.37	10.00	383,000.00	38,300.00	10.00
2-3 年	148,000.00	29,600.00	20.00	416,514.14	83,302.83	20.00
3-5 年	416,514.14	208,257.07	50.00	23,250.00	11,625.00	50.00
小　计	35,897,758.73	1,545,299.76	4.30	44,164,688.38	1,433,485.55	3.25

(2) 本期计提坏账准备金额 111,814.21 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	13,686,104.03	11,926,604.03
拆借款	32,879,618.70	42,919,332.77
应收暂付款	132,036.00	118,751.58
合　计	46,697,758.73	54,964,688.38

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
杭州云计端视投资管理合伙企业（普通合伙）	拆借款	19,213,150.64	1 年以内	41.14	576,394.52
招银金融租赁有限公司	融资租赁保证金	10,800,000.00	[注]	23.13	
石磊	拆借款	6,065,951.99	1 年以内	12.99	181,978.56
杭州云径投资管理合伙企业（普通合伙）	拆借款	3,691,310.28	1 年以内	7.90	110,739.31
浙江省采购中心	保证金	1,749,500.00	1 年以内	3.75	52,485.00
小　计		41,519,912.91		88.91	921,597.39

[注]：其中 1-2 年 3,000,000.00 元，2-3 年 7,800,000.00 元

5. 一年内到期的非流动资产

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
一年内到期的长期应收款	65,915,782.71		65,915,782.71	69,112,699.63		69,112,699.63
合　计	65,915,782.71		65,915,782.71	69,112,699.63		69,112,699.63

6. 其他流动资产

项　目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	90,901,002.87	92,365,166.96

预缴企业所得税	519,251.07	663,969.70
合　计	91,420,253.94	93,029,136.66

7. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
其中：按成本计量的				3,000,000.00		3,000,000.00
合　计				3,000,000.00		3,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京新奥特云视科技有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	
小　计	3,000,000.00		3,000,000.00	

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
北京新奥特云视科技有限公司					2.73	
小　计						

8. 长期应收款

项　目	期末数			期初数			折现率区间（%）
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	89,205,940.63		89,205,940.63	144,600,167.51		144,600,167.51	3.80
其中：未实现融资收益	8,342,919.99		8,342,919.99	14,896,575.21		14,896,575.21	
合　计	89,205,940.63		89,205,940.63	144,600,167.51		144,600,167.51	

9. 固定资产

(1) 明细情况

项　目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合　计
账面原值					
期初数	132,297,216.54	5,565,382.09	847,133,161.49	2,635,295.29	987,631,055.41
本期增加金额	3,650,834.26	372,443.00	75,741,051.23	552,530.77	80,316,859.26
1）购置		206,645.29	55,640.40	552,530.77	814,816.46
2）在建工程转入	3,650,834.26	165,797.71	75,685,410.83		79,502,042.80
本期减少金额			538,340.00		538,340.00
1）处置或报废			538,340.00		538,340.00
期末数	135,948,050.80	5,937,825.09	922,335,872.72	3,187,826.06	1,067,409,574.67
累计折旧					
期初数	2,718,600.38	1,359,684.18	133,440,800.87	450,171.21	137,969,256.64
本期增加金额	2,690,638.50	740,528.02	85,846,368.33	373,687.36	89,651,222.21
1）计提	2,690,638.50	740,528.02	85,846,368.33	373,687.36	89,651,222.21
本期减少金额			511,386.19		511,386.19
1）处置或报废			511,386.19		511,386.19
期末数	5,409,238.88	2,100,212.20	218,775,783.01	823,858.57	227,109,092.66
减值准备					
期初数		417,778.69	13,690,876.45		14,108,655.14
本期增加金额					
1）计提					
本期减少金额					
1）处置或报废					
期末数		417,778.69	13,690,876.45		14,108,655.14
账面价值					
期末账面价值	130,538,811.92	3,419,834.20	689,869,213.26	2,363,967.49	826,191,826.87
期初账面价值	129,578,616.16	3,787,919.20	700,001,484.19	2,185,124.08	835,553,143.63

(2) 融资租入固定资产

1）直接融资租入固定资产

项　目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	36,529,585.25	7,862,077.33		28,667,507.92
小　计	36,529,585.25	7,862,077.33		28,667,507.92

2）售后回租租入固定资产

项　目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	233,859,301.63	73,570,894.29		160,288,407.34
通用设备	764,156.98	239,328.39		524,828.59
小　计	234,623,458.61	73,810,222.68		160,813,235.93

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项　目	账面价值	未办妥产权证书原因
千岛湖 IDC 机房楼	107,231,927.20	尚在办理中
小　计	107,231,927.20	

10. 在建工程

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
千岛湖数据中心机房建设项目	54,930,172.64		54,930,172.64	50,028,659.85		50,028,659.85
杭州三墩 IDC 机房建设项目				1,065,890.99		1,065,890.99
其他	6,799,527.41		6,799,527.41	12,546,441.18		12,546,441.18
合　计	61,729,700.05		61,729,700.05	63,640,992.02		63,640,992.02

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数（万元）	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
千岛湖数据中心机房建设项目	57,834.00	50,028,659.85	13,097,462.59	8,195,949.80		54,930,172.64
杭州三墩 IDC 机房建设项目	6,065.00	1,065,890.99	46,813,494.90	47,879,385.89		
其他		12,546,441.18	17,679,793.34	23,426,707.11		6,799,527.41

小　计	63,899.00	63,640,992.02	77,590,750.83	79,502,042.80		61,729,700.05

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
千岛湖数据中心机房建设项目	54.13	54.13				自有资金+借款
杭州三墩 IDC 机房建设项目	78.94	78.94				自有资金
其他						自有资金
小　计						

11. 无形资产

项　目	软件	合　计
账面原值		
期初数	52,214,981.36	52,214,981.36
本期增加金额		
1) 购置		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	52,214,981.36	52,214,981.36
累计摊销		
期初数	18,171,733.69	18,171,733.69
本期增加金额	8,943,314.13	8,943,314.13
1) 计提	8,943,314.13	8,943,314.13
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	27,115,047.82	27,115,047.82
减值准备		
期初数		
本期增加金额		

1）计提		
本期减少金额		
1）处置		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	25,099,933.54	25,099,933.54
期初账面价值	34,043,247.67	34,043,247.67

12. 长期待摊费用

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
房租	6,010,161.60		1,455,367.80		4,554,793.80
经营租入固定资产改良	1,898,357.53	1,542,227.21	515,116.98		2,925,467.76
管道租费	280,660.36	472,407.21	34,876.91		718,190.66
其他	92,738.52	1,056,987.22	264,128.55		885,597.19
合　计	8,281,918.01	3,071,621.64	2,269,490.24		9,084,049.41

13. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项　目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,798,079.63	949,519.91	2,895,121.87	723,780.48
合　计	3,798,079.63	949,519.91	2,895,121.87	723,780.48

(2) 未确认递延所得税资产明细

项　目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	15,658,614.69	15,760,588.94
可抵扣亏损	4,027,627.18	888,431.00
小　计	19,686,241.87	16,649,019.94

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年　份	期末数	期初数	备注
2020年	888,431.00	888,431.00	
2021年	3,139,196.18		
小　计	4,027,627.18	888,431.00	

14. 短期借款

项　目	期末数	期初数
信用借款		30,000,000.00
合　计		30,000,000.00

15. 应付账款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
货款	45,737,700.77	16,577,821.32
工程设备款	183,489,684.28	242,179,991.05
合　计	229,227,385.05	258,757,812.37

(2) 账龄1年以上重要的应付账款

项　目	期末数	未偿还或结转的原因
杭州骏华实业有限公司	41,882,023.81	未达到合同付款要求
南京佳力图机电技术服务有限公司	5,816,692.86	未达到合同付款要求
浙江中通通信有限公司	4,547,008.54	未达到合同付款要求
浪潮电子信息产业股份有限公司	4,099,003.34	未达到合同付款要求
杭州卓润市政园林建设有限公司	3,496,273.00	未达到合同付款要求
小　计	59,841,001.55	

16. 预收款项

项　目	期末数	期初数
货款	6,757,112.00	6,503,183.26
合　计	6,757,112.00	6,503,183.26

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	7,474,751.22	19,824,118.06	17,751,059.50	9,547,809.78
离职后福利—设定提存计划	504,759.28	1,206,162.65	1,574,915.37	136,006.56
合　计	7,979,510.50	21,030,280.71	19,325,974.87	9,683,816.34

(2) 短期薪酬明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	7,043,160.79	16,571,415.46	14,489,158.89	9,125,417.36
职工福利费		914,389.98	914,389.98	
社会保险费	425,589.43	938,922.64	1,146,566.38	217,945.69
其中：医疗保险费	361,494.76	850,039.35	1,015,005.05	196,529.06
工伤保险费	27,917.52	19,321.01	27,281.83	19,956.70
生育保险费	36,177.15	69,562.28	104,279.50	1,459.93
住房公积金	6,001.00	1,053,084.00	1,053,527.00	5,558.00
工会经费和职工教育经费		346,305.98	147,417.25	198,888.73
小　计	7,474,751.22	19,824,118.06	17,751,059.50	9,547,809.78

(3) 设定提存计划明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	447,327.32	1,117,471.96	1,452,270.73	112,528.55
失业保险费	57,431.96	88,690.69	122,644.64	23,478.01
小　计	504,759.28	1,206,162.65	1,574,915.37	136,006.56

18. 应交税费

项　目	期末数	期初数
增值税	235,219.71	
营业税		13,674.97

企业所得税	6,398,674.71	10,357,140.26
代扣代缴个人所得税	113,504.06	82,124.05
城市维护建设税	531.96	366.77
印花税	26,066.69	89,854.00
教育费附加	1,595.89	411.84
地方教育附加	1,063.93	274.56
地方水利建设基金	44,119.35	51,625.69
合　计	6,820,776.30	10,595,472.14

19. 应付利息

项　目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	914,015.74	542,785.46
短期借款应付利息		49,000.00
合　计	914,015.74	591,785.46

20. 应付股利

项　目	期末数	期初数
华数网通信息港有限公司	25,848,176.87	
浙大网新科技股份有限公司	18,644,585.06	
深圳如日升股权投资有限公司	17,797,104.77	
宁波嘉越云通创业投资合伙企业（有限合伙）	12,076,598.82	
上海嘉信佳禾投资管理中心（有限合伙）	5,932,380.69	
深圳思通盛达股权投资有限公司	4,449,276.19	
杭州云径投资管理合伙企业（普通合伙）	4,661,138.49	
杭州云计端视投资管理合伙企业（普通合伙）	3,813,664.42	
合　计	93,222,925.31	

21. 其他应付款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
押金保证金	1,970,532.00	1,171,032.00
应付暂收款	45,303.74	144,848.42
合　计	2,015,835.74	1,315,880.42

(2) 期末无账龄1年以上重要的其他应付款。

22. 一年内到期的非流动负债

项　目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	80,000,000.00	70,000,000.00
一年内到期的购买资产分期支付款项	8,284,743.00	8,822,982.93
一年内到期的融资租入固定资产应付租赁款	94,166,826.33	98,776,725.11
合　计	182,451,569.33	177,599,708.04

23. 长期借款

项　目	期末数	期初数
质押借款[注]	266,800,000.00	279,094,341.55
合　计	266,800,000.00	279,094,341.55

[注]：截至2016年10月31日，长期借款由公司之子公司临安云盈数据科技有限公司130,000,000.00元和子公司淳安华通云数据科技有限公司216,800,000.00元组成。其中子公司临安云盈数据科技有限公司向中国工商银行股份有限公司杭州之江支行借款130,000,000.00元，其中计入长期借款90,000,000.00元，计入一年内到期的非流动负债40,000,000.00元。该借款以公司之子公司临安云盈数据科技有限公司与浙江天猫技术有限公司签订的设备租赁及机柜托管合作协议下临安云盈数据科技有限公司应收浙江天猫技术有限公司服务款项(其中设备租赁费转为长期应收款，机柜托管费作为应收账款)作为质押，同时公司为该笔借款提供保证式担保，临安云盈数据科技有限公司之少数股东杭州显达实业投资有限公司将其持有的临安云盈数据科技有限公司 35%股权质押给公司为该笔借款作为反担保。

子公司淳安华通云数据科技有限公司向中国工商银行股份有限公司杭州之江支行借款216,800,000.00元，其中计入长期借款176,800,000.00元，计入一年内到期的非流动负债

40,000,000.00 元。该借款以公司之子公司淳安华通云数据科技有限公司与阿里巴巴（中国）有限公司签订的关于千岛湖定制化 IDC 机房的合作合同下淳安华通云数据科技有限公司应收实际项目合作主体淘宝（中国）软件有限公司服务款项作为质押保证，同时公司为该笔借款提供保证式担保。

24. 长期应付款

项　目	期末数	期初数
购买资产分期支付款项	541,128.92	8,301,805.20
融资租入固定资产应付款	69,192,625.46	133,387,914.62
合　计	69,733,754.38	141,689,719.82

25. 递延收益

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
未实现售后租回损益	6,628,115.58		784,738.45	5,843,377.13	售后租回设备
政府补助	841,870.00	2,000,000.00	105,908.33	2,735,961.67	政府拨付与资产相关的补助
合　计	7,469,985.58	2,000,000.00	890,646.78	8,579,338.80	

(2) 政府补助明细情况

项　目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关/与收益相关
淳安县服务业建设项目扶持资金	841,870.00	2,000,000.00	105,908.33		2,735,961.67	与资产相关
小　计	841,870.00	2,000,000.00	105,908.33		2,735,961.67	

26. 实收资本

(1) 明细情况

股东类别	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
华数网通信息港有限公司	83,143,700.00	83,143,700.00	83,143,700.00
杭州崇道科技有限公司			57,246,480.00
深圳如日升股权投资有限公司	57,246,480.00	57,246,480.00	

浙大网新科技股份有限公司	59,972,500.00	59,972,500.00	59,972,500.00
宁波嘉越云通创业投资合伙企业（有限合伙）	38,845,800.00	38,845,800.00	38,845,800.00
上海嘉信佳禾投资管理中心（有限合伙）	19,082,200.00	19,082,200.00	19,082,200.00
杭州云径投资管理合伙企业（普通合伙）	14,993,100.00	14,993,100.00	
深圳思通盛达股权投资有限公司	14,311,620.00	14,311,620.00	14,311,620.00
杭州云计端视投资管理合伙企业（普通合伙）	12,267,100.00	12,267,100.00	
合　计	299,862,500.00	299,862,500.00	272,602,300.00

(2) 实收资本变动情况的说明

1）2015 年 11 月，经公司股东会决议批准，杭州崇道科技有限公司将其持有公司的 5,724.648 万元股权转让给深圳如日升股权投资有限公司，同时公司已于 2015 年 12 月办妥工商变更手续。

2）2015 年 11 月，经公司股东会决议批准，公司注册资本从 27,260.23 万元增加至 29,986.25 万元，由杭州云径投资管理合伙企业（普通合伙）以货币资金 2,200.00 万元认缴出资 1,499.31 万元、杭州云计端视投资管理合伙企业（普通合伙）以货币资金 1,800.00 万元认缴出资 1,226.71 万元，计入资本公积（资本溢价）12,739,800.00 元。

27. 资本公积

(1) 明细情况

项　目	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
资本溢价	101,376,345.29	101,376,345.29	88,636,545.29
合　计	101,376,345.29	101,376,345.29	88,636,545.29

(2) 其他说明

资本溢价 2015 年期末数较 2014 年期末数增加 12,739,800.00 元，详见本财务报表附注实收资本之说明。

28. 盈余公积

(1) 明细情况

项　目	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
法定盈余公积	6,061,465.58	6,061,465.58	3,959,127.54
合　计	6,061,465.58	6,061,465.58	3,959,127.54

(2) 其他说明

盈余公积2015年期末数较2014年期末数增加2,102,338.04元，系根据公司章程，按照母公司2015年度实现净利润的10%提取法定盈余公积2,102,338.04元。

29. 未分配利润

(1) 明细情况

项　目	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
期初未分配利润	107,292,770.42	56,666,683.39	17,743,515.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	90,189,471.68	52,728,425.07	41,008,154.15
减：提取法定盈余公积		2,102,338.04	2,084,985.84
应付普通股股利	93,222,925.31		
期末未分配利润	104,259,316.79	107,292,770.42	56,666,683.39

(2) 其他说明

1) 2014年根据公司章程规定，按照2014年度母公司实现净利润提取10%的法定盈余公积2,084,985.84元。

2) 2015年根据公司章程规定，按照2015年度母公司实现净利润提取10%的法定盈余公积2,102,338.04元。

3) 2016年6月，经公司股东会会议审议通过，向全体股东派发现金股利93,222,925.31元（含税）。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项　目	2016年1-10月		2015年度		2014年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	449,117,146.21	277,397,456.76	478,742,265.89	329,606,210.82	239,347,456.46	166,027,451.63
其他业务	12,574,843.96	5,441,630.17	7,759,213.22	5,393,484.36	3,657,256.21	3,655,259.11

收入						
合　计	461,691,990.17	282,839,086.93	486,501,479.11	334,999,695.18	243,004,712.67	169,682,710.74

(2) 公司前5名客户的营业收入情况

1) 2016年1-10月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
阿里巴巴系列公司[注1]	225,755,981.73	48.90
华数数字电视传媒集团有限公司[注2]	105,590,707.44	22.87
上海沙塔信息科技有限公司	31,235,808.43	6.76
杭州市人民政府电子政务办公室	26,625,095.85	5.77
中国电信股份有限公司上海分公司	26,586,329.87	5.76
小　计	415,793,923.32	90.06

2) 2015年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
阿里巴巴系列公司[注1]	245,228,112.74	50.41
华数数字电视传媒集团有限公司[注2]	117,968,086.51	24.25
上海沙塔信息科技有限公司	30,896,226.42	6.35
杭州市人民政府电子政务办公室	23,581,808.12	4.85
中国电信股份有限公司上海分公司	17,243,405.81	3.54
小　计	434,917,639.60	89.40

3) 2014年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
阿里巴巴系列公司[注1]	106,077,055.05	43.65
华数数字电视传媒集团有限公司[注2]	76,330,516.38	31.41
杭州市人民政府电子政务办公室	13,420,017.98	5.52
中国电信股份有限公司上海分公司	9,183,436.83	3.78

杭州市经济和信息化委员会	5,228,349.29	2.15
小　计	210,239,375.53	86.51

[注 1]:阿里巴巴系列公司包括阿里巴巴（中国）有限公司、浙江天猫技术有限公司、阿里云计算有限公司、淘宝（中国）软件有限公司，由于其都受同一实际控制人控制，故合并列示。

[注 2]：华数数字电视传媒集团有限公司包括其控股公司杭州华数传媒电视网络有限公司、浙江华数广电网络股份有限公司、华数传媒网络有限公司、浙江华数信息传媒科技有限公司、淳安华数数字电视有限公司、宁波华数广电网络有限公司，由于其都受华数数字电视传媒集团有限公司控制，故合并列示。

2. 营业税金及附加

项　目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
营业税	66,227.60	119,360.05	101,230.80
城市维护建设税	4,803.31	7,403.26	6,948.10
教育费附加	1,785.57	3,886.31	3,036.94
地方教育附加	1,190.38	2,590.86	2,024.60
合　计	74,006.86	133,240.48	113,240.44

3. 销售费用

项　目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
人工费用	6,987,828.10	4,167,910.51	2,901,579.50
代理服务费	2,177,583.93	2,642,554.49	1,650,431.93
业务招待费	1,809,429.64	1,526,250.83	708,061.96
差旅费	385,284.09	494,578.32	269,331.25
其他	964,182.98	2,487,308.52	361,629.21
合　计	12,324,308.74	11,318,602.67	5,891,033.85

4. 管理费用

项　目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度

人工费用	5,785,644.81	7,879,764.58	4,571,463.40
折旧、摊销费用	424,937.09	307,529.64	137,367.00
办公费	1,563,690.09	2,780,547.75	1,677,755.86
租赁费	1,193,847.25	2,331,835.34	992,057.00
业务招待费	647,511.69	503,696.85	349,242.08
其他	1,223,560.49	3,657,879.93	1,498,915.23
合　计	10,839,191.42	17,461,254.09	9,226,800.57

5. 财务费用

项　目	2016年1-10月	2015年度	2014年度
利息支出	15,598,771.93	9,952,270.12	769,983.44
利息收入	-2,261,174.98	-797,324.67	-766,389.64
未确认融资费用摊销	9,030,485.70	12,647,954.72	2,544,954.70
其他	27,861.03	95,299.42	19,688.52
合　计	22,395,943.68	21,898,199.59	2,568,237.02

6. 资产减值损失

项　目	2016年1-10月	2015年度	2014年度
坏账损失	800,983.51	2,834,085.02	-1,877,531.74
固定资产减值损失		14,108,655.14	
合　计	800,983.51	16,942,740.16	-1,877,531.74

7. 投资收益

项　目	2016年1-10月	2015年度	2014年度
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,545,000.00		
合　计	3,545,000.00		

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项　目	2016年1-10月	2015年度	2014年度
非流动资产处置利得合计	86,368.58	9,110,491.34	
其中：固定资产处置利得	86,368.58	8,865,208.39	
无形资产处置利得		245,282.95	
政府补助	125,468.33	222,730.00	
其他	46,886.48	35,799.61	10,170.27
合　计	258,723.39	9,369,020.95	10,170.27

(2) 政府补助明细

补助项目	2016年1-10月	2015年度	2014年度	与资产相关/与收益相关
信息软件和电子商务项目资助及奖励		25,600.00		与收益相关
企业扶持资金		88,100.00		与收益相关
递延收益摊销转入	105,908.33	109,030.00		与资产相关
浙江淳安经济开发区管委会固定资产投入奖	10,000.00			与收益相关
浙江淳安经济开发区管委会服务业优秀招商项目奖励	5,000.00			与收益相关
淳安报送统计报表奖励款	4,560.00			与收益相关
小　计	125,468.33	222,730.00		

9. 营业外支出

项　目	2016年1-10月	2015年度	2014年度
非流动资产处置损失合计		279,000.63	
其中：固定资产处置损失		279,000.63	
地方水利建设基金	383,616.18	538,353.20	205,404.24
罚款支出		88,275.00	
其他	64,247.27	29,609.75	27,263.80
合　计	447,863.45	935,238.58	232,668.04

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项　目	2016年1-10月	2015年度	2014年度
当期所得税费用	38,215,767.26	29,729,515.21	13,610,262.05
递延所得税费用	-225,739.43	-325,544.62	-109,932.34
合　计	37,990,027.83	29,403,970.59	13,500,329.71

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项　目	2016年1-10月	2015年度	2014年度
利润总额	135,774,328.97	92,181,529.31	57,177,724.02
按适用税率计算的所得税费用	33,943,582.24	23,045,382.33	14,294,431.01
子公司适用不同税率的影响			
调整以前期间所得税的影响			
非应税收入的影响			
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,220,894.43	2,226,340.09	829,088.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响			
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	825,551.16	4,132,248.17	-579,315.26
所得税抵免的影响			-1,043,874.35
所得税费用	37,990,027.83	29,403,970.59	13,500,329.71

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项　目	2016年1-10月	2015年度	2014年度
收到的政府补助	19,560.00	193,700.00	
收到履约保证金			5,260,000.00
其他	982,426.03	820,905.30	1,176,053.36
合　计	1,001,986.03	1,014,605.30	6,436,053.36

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项　目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
支付不符合现金及现金等价物定义的保证金	107,600.00		
付现经营费用	9,706,577.13	15,854,453.69	7,023,694.03
支付履约保证金		3,238,968.00	
其他	1,524,494.55	2,127,451.51	768,665.68
合　计	11,338,671.68	21,220,873.20	7,792,359.71

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项　目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
收到融资租出的租金	74,981,082.96	14,038,388.31	
往来借款	29,435,590.75		
收到与资产相关的补贴	2,000,000.00	870,900.00	
合　计	106,416,673.71	14,909,288.31	

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项　目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
往来借款	16,400,900.00	40,000,000.00	
合　计	16,400,900.00	40,000,000.00	

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项　目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
收到融资租赁公司融资租赁款		60,000,000.00	130,000,000.00
合　计		60,000,000.00	130,000,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项　目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
支付融资租赁租金及相关费用	92,724,151.25	118,052,157.73	43,861,428.44
支付融资租赁保证金		3,000,000.00	7,800,000.00

合　计	92,724,151.25	121,052,157.73	51,661,428.44

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016年1-10月	2015年度	2014年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	97,784,301.14	62,777,558.72	43,677,394.31
加：资产减值准备	800,983.51	16,942,740.16	-1,877,531.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	89,651,222.21	140,780,182.10	48,989,757.77
无形资产摊销	8,943,314.13	10,321,306.07	7,956,756.31
长期待摊费用摊销	2,269,490.24	549,203.90	461,576.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	-86,368.58	-8,831,490.71	
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)			
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)			
财务费用(收益以“－”号填列)	13,573,181.18	9,952,270.12	769,983.44
投资损失(收益以“－”号填列)	-3,545,000.00		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-225,739.43	-325,544.62	-109,932.34
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)			
存货的减少(增加以“－”号填列)			
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-25,489,544.15	-58,184,401.67	-57,922,649.40
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	50,432,132.17	32,992,692.25	71,034,870.82
其他			
经营活动产生的现金流量净额	234,107,972.42	206,974,516.32	112,980,225.24

2）不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3）现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	103,530,939.20	67,967,890.27	77,681,155.97
减：现金的期初余额	67,967,890.27	77,681,155.97	100,440,446.54
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	35,563,048.93	-9,713,265.70	-22,759,290.57

（2）现金和现金等价物的构成

项　目	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
1）现金	103,530,939.20	67,967,890.27	77,681,155.97
其中：库存现金	6,063.13	7,701.82	25,571.59
可随时用于支付的银行存款	103,524,876.07	67,960,188.45	77,655,584.38
可随时用于支付的其他货币资金			
可用于支付的存放中央银行款项			
存放同业款项			
拆放同业款项			
2）现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
3）期末现金及现金等价物余额	103,530,939.20	67,967,890.27	77,681,155.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物			

（3）现金流量表补充资料的说明

2016年10月31日合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为103,530,939.20元，合并资产负债表“货币资金”期末数为103,638,539.20元，差异107,600.00元，系合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的货币资金107,600.00元。

(四) 其他

所有权或使用权受到限制的资产

项　目	期末账面价值	受限原因
货币资金	107,600.00	用于开立保函保证金
应收账款	15,169,803.71	用于借款质押
	14,967,303.73	直接融资租入受限
一年内到期的非流动资产	65,915,782.71	用于借款质押
长期应收款	89,205,940.63	用于借款质押
固定资产	160,813,235.93	售后回租租入受限
	28,667,507.92	直接融资租入受限
合　计	374,847,174.63	

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

公司本期未发生非同一控制下企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

公司本期未发生同一控制下企业合并。

(三) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例(%)
(1) 2015 年度				
杭州利云数据科技有限公司	投资设立	2015 年 10 月	10,000,000.00	100.00
(2) 2014 年度				
临安云盈数据科技有限公司	投资设立	2014 年 3 月	52,000,000.00	65.00

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海云盈数据科技有限公司	上海	上海	数据处理和储存服务	100.00		投资设立
淳安华通云数据科技有限公司	淳安	淳安	数据处理和储存服务	100.00		投资设立
临安云盈数据科技有限公司	临安	临安	数据处理和储存服务	65.00		投资设立
杭州利云数据科技有限公司	杭州	杭州	数据处理和储存服务	100.00		投资设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	报告期归属于少数股东的损益		
		2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
临安云盈数据科技有限公司	35.00	7,594,829.46	10,049,133.65	2,669,240.16

(续上表)

子公司名称	报告期向少数股东宣告分派的股利			期末少数股东权益余额
	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度	
临安云盈数据科技有限公司				48,313,203.27

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数		
	流动资产	非流动资产	资产合计
临安云盈数据科技有限公司	140,223,606.99	202,198,231.91	342,421,838.90

(续上表)

子公司名称	流动负债	非流动负债	负债合计
临安云盈数据科技有限公司	93,622,829.08	110,761,286.19	204,384,115.27

子公司名称	期初数		
	流动资产	非流动资产	资产合计
临安云盈数据科技有限公司	145,905,865.46	265,479,798.69	411,385,664.15

(续上表)

子公司名称	流动负债	非流动负债	负债合计

临安云盈数据科技有限公司	123,885,909.01	171,161,544.25	295,047,453.26

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	2016年1-10月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
临安云盈数据科技有限公司	74,009,540.48	21,699,512.74	21,699,512.74	49,704,579.43

(续上表)

子公司名称	2015年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
临安云盈数据科技有限公司	125,735,506.81	28,711,810.43	28,711,810.43	76,036,512.75

(续上表)

子公司名称	2014年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
临安云盈数据科技有限公司	26,918,669.37	7,626,400.46	7,626,400.46	10,360,532.05

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2016 年 10 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 79.66%(2015 年 12 月 31 日：90.62%；2014 年 12 月 31 日：91.22%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项　目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	10,800,000.00				10,800,000.00
小　计	10,800,000.00				10,800,000.00

(续上表)

项　目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	10,800,000.00				10,800,000.00
小　计	10,800,000.00				10,800,000.00

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。金融负债按剩余到期日分类如下：

项　目	期末数

	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
应付账款	229,227,385.05	229,227,385.05	229,227,385.05		
应付利息	914,015.74	914,015.74	914,015.74		
其他应付款	2,015,835.74	2,015,835.74	2,015,835.74		
长期应付款	69,733,754.38	75,765,637.63		75,765,637.63	
一年内到期的非流动负债	182,451,569.33	184,345,713.17	184,345,713.17		
长期借款	266,800,000.00	295,366,530.08		218,612,872.55	76,753,657.53
小　计	751,142,560.24	787,635,117.41	416,502,949.70	294,378,510.18	76,753,657.53

(续上表)

项　目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
短期借款	30,000,000.00	30,178,816.44	30,178,816.44		
应付账款	258,757,812.37	258,757,812.37	258,757,812.37		
应付利息	591,785.46	591,785.46	591,785.46		
其他应付款	1,315,880.42	1,315,880.42	1,315,880.42		
长期应付款	141,689,719.82	157,406,965.17		157,406,965.17	
一年内到期的非流动负债	177,599,708.04	180,331,831.33	180,331,831.33		
长期借款	279,094,341.55	318,991,674.99		224,470,136.99	94,521,538.00
小　计	889,049,247.66	947,574,766.18	471,176,126.02	381,877,102.16	94,521,538.00

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年10月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币346,800,000.00元(2015年12月31日：人民币349,094,341.55元；2014年12月31日：人民币174,768,833.53元)，

在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

九、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司最终控制方及最终控制人情况

截至 2016 年 10 月 31 日，本公司没有母公司及最终控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
华数网通信息港有限公司	系本公司第一大股东
华数数字电视传媒集团有限公司	系华数网通信息港有限公司第一大股东的母公司
浙江华数广电网络股份有限公司	系华数数字电视传媒集团有限公司控制的公司
华数传媒控股股份有限公司	系华数数字电视传媒集团有限公司之子公司
华数传媒网络有限公司	系华数传媒控股股份有限公司之子公司
杭州华数传媒电视网络有限公司	系华数传媒网络有限公司之子公司
浙江华数视联科技有限公司	系华数传媒网络有限公司之合营企业
浙江华数信息传媒科技有限公司	系华数数字电视传媒集团有限公司之子公司
杭州骏华实业有限公司	系华数数字电视传媒集团有限公司之子公司
杭州富阳华数数字电视有限公司	系华数传媒网络有限公司之子公司
建德华数数字电视有限公司	系华数传媒网络有限公司之子公司
淳安华数数字电视有限公司	系华数传媒网络有限公司之子公司
宁波华数广电网络有限公司	系华数数字电视传媒集团有限公司之子公司
北京新奥特云视科技有限公司［注 1］	系本公司投资的公司
杭州云径投资管理合伙企业（普通合伙）	系本公司股东
杭州云计端视投资管理合伙企业（普通合伙）	系本公司股东
石磊	系本公司董事、高级管理人员
上海沙塔信息科技有限公司	系本公司高级管理人员任董事的公司
杭州华数智屏信息技术有限公司	系华数数字电视传媒集团有限公司子公司之联营企业

城云科技（中国）有限公司	系本公司股东之联营企业
浙江网新恩普软件有限公司	系本公司股东之子公司
浙江浙大网新图灵信息科技有限公司	系本公司股东之子公司
快威科技集团有限公司	系本公司股东之子公司
杭州网新云视科技有限公司[注 2]	系本公司高级管理人员任法定代表人的公司

[注 1]：本公司于 2016 年 3 月将持有该公司股权进行转让，转让后该公司与本公司不再具有关联关系。

[注 2]：原系本公司高级管理人员任法定代表人的公司，2016 年 4 月该公司工商变更后，公司名称变更为杭州骁永科技有限公司，本公司高级管理人员不再担任该公司法定代表人，该公司与本公司不再具有关联关系。

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
城云科技（中国）有限公司	采购设备	4,114,529.93		27,918,211.56
	采购商品		19,668,716.27	
浙江网新恩普软件有限公司	采购商品	235,849.06	878,083.80	283,018.87
浙江浙大网新图灵信息科技有限公司	采购商品			77,679.23
杭州华数传媒电视网络有限公司	采购商品	1,985,710.04	2,858,666.29	2,165,212.46
	接受劳务	360,377.40	144,150.96	
浙江华数广电网络股份有限公司	采购商品	3,472,435.29	4,278,441.78	3,995,952.87
	接受劳务	1,778.00	46,782.45	41,088.47
上海沙塔信息科技有限公司	采购商品	4,258,959.10	15,253,201.51	
	接受劳务	8,207,480.64		
杭州网新云视科技有限公司	采购商品		1,709,401.67	
淳安华数数字电视有限公司	管道资源费	250,000.00		
	电费			57,196.42

合计		22,887,119.46	44,837,444.73	34,538,359.88

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2016年1-10月	2015年度	2014年度
杭州华数传媒电视网络有限公司	互联网资源产品	16,272,735.84	25,105,617.93	23,429,622.64
	IDC服务产品	1,516,991.32	1,695,208.38	644,918.73
	云产品	17,472.45	20,966.91	425.51
	材料销售收入		51,625.30	
	电费	2,156,277.73	2,916,170.60	3,264,186.84
城云科技（中国）有限公司	IDC服务产品			55,089.62
浙江华数广电网络股份有限公司	云产品	1,677,450.97	2,116,299.53	90,124.63
	IDC服务产品	8,375,107.73	9,765,812.20	9,225,094.36
	互联网资源产品	31,449,310.90	28,335,405.65	16,488,773.60
华数传媒网络有限公司	其他服务收入	1,738,758.58	14,969,406.92	392,360.17
	云产品	3,419,001.10	3,468,290.67	646,680.23
	互联网资源产品	21,463,839.83	8,906,511.72	2,839,551.81
	IDC服务产品	15,483,626.49	18,237,359.90	17,930,936.82
	材料销售收入		75,426.67	
	维保收入		254,716.98	
	电费	1,762,771.24	1,722,056.62	382,035.52
浙江华数信息传媒科技有限公司	IDC服务产品	95,957.08	152,547.19	152,547.38
华数数字电视传媒集团有限公司	IDC服务产品	89,109.54	92,485.57	817,749.15
淳安华数数字电视有限公司	云产品	63,455.79	72,053.57	25,508.99
杭州华数智屏信息技术有限公司	IDC服务产品	11,478.11	20,849.28	13,774.09
北京新奥特云视科技有限公司	云产品	415,970.21	782,682.43	169,279.05
	其他服务收入			66,088.92
上海沙塔信息科技有限公司	其他服务收入	31,235,808.43	30,896,226.42	

宁波华数广电网络有限公司	云产品	8,840.85	10,124.20	
合 计		137,253,964.19	149,667,844.64	76,634,748.06

2. 本公司无关联担保情况。

3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
杭州云径投资管理合伙企业（普通合伙）	19,200,000.00	2015.12.09	2016.07.29	其中2015年资金拆出利息99,452.05元，2016年资金拆出利息1,001,858.23元。
	105,000.00	2015.12.09	2016.08.09	
	105,000.00	2015.12.09	2016.10.17	
	2,590,000.00	2015.12.09	2016.11.18	
杭州云计端视投资管理合伙企业（普通合伙）	8,000,000.00	2015.12.09	2016.03.14	其中2015年资金拆出利息85,068.49元，2016年资金拆出利息1,128,082.15元。
	10,000,000.00	2015.12.09	2016.11.17	
	8,000,000.00	2016.03.14	2016.11.17	
石磊	1,650,000.00	2016.09.20	2016年11月30日结清	其中2016年资金拆出利息15,951.99元。
	500,000.00	2016.09.30		
	3,900,000.00	2016.10.18		
小计	54,050,000.00			

4. 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	2016年1-10月	2015年度	2014年度
杭州骏华实业有限公司	公司向其购买房屋		111,882,023.81[注]	
浙江网新恩普软件有限公司	公司向其购置软件			3,300,000.00
上海沙塔信息科技有限公司	公司向其出售软件		18,679,245.28	
合计			130,561,269.09	3,300,000.00

[注]：该金额为暂估金额。

5. 公司自2014年1月7日至2014年12月17日为华数数字电视传媒集团有限公司及其控股公司代收代付款项合计566,667,040.00元。

（三）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款							
	北京新奥特云视科技有限公司	438,022.41	13,140.67	206,100.69	6,183.02		
	浙江华数信息传媒科技有限公司	101,714.51	3,051.44			40,425.18	1,212.76
	浙江华数视联科技有限公司	82,903.22	41,451.61	82,903.22	16,580.64	82,903.22	8,290.32
	浙江华数广电网络股份有限公司	9,784,228.38	293,526.85	5,697,760.84	170,932.83	2,781,669.24	83,450.08
	华数网通信息港有限公司			6,020.53	770.85	6,020.53	298.78
	华数数字电视传媒集团有限公司	444,028.25	63,375.79	357,464.46	61,073.50	253,270.56	7,598.12
	华数传媒网络有限公司	11,089,374.67	332,681.24	7,247,762.07	217,432.86	2,258,192.51	67,745.78
	杭州华数智屏信息技术有限公司	4,767.06	143.01	100.26	3.01		
	杭州华数传媒电视网络有限公司	2,421,329.79	75,098.45	1,919,698.19	57,590.95	4,880,214.97	146,406.45
	淳安华数数字电视有限公司	97,902.72	5,081.85	30,639.58	919.19		
	上海沙塔信息科技有限公司	2,114,956.98	63,448.71				
小　计		26,579,227.99	890,999.62	15,548,449.84	531,486.85	10,302,696.21	315,002.29
其他应收款							
	杭州华数传媒电视网络有限公司	774,317.41	23,229.52	847,270.91	25,418.13	277,177.99	8,315.34
	华数传媒网络有限公司	707,370.67	21,221.12	470,565.32	14,116.96	250,050.50	7,501.52
	华数数字电视传媒集团有限公司					201,614.14	6,048.42
	浙江华数广电网络股份有限公司	98,246.00	9,824.60	98,246.00	2,947.38	58,857.26	1,765.72
	石磊[注1]	6,065,951.99	181,978.56				
	杭州云径投资管理合伙企业（普通合伙）[注2]	3,691,310.28	110,739.31	22,099,452.05	662,983.56		
	杭州云计端视投资管理合伙企业（普通合伙）[注	19,213,150.64	576,394.52	18,085,068.49	542,552.05		

	3]						
小　计		30,550,346.99	923,387.63	41,600,602.77	1,248,018.08	787,699.89	23,631.00

[注 1]：公司对其应收款已于 2016 年 11 月 30 日全部收回。

[注 2]：公司对其应收款已于 2016 年 11 月 18 日全部收回。

[注 3]：公司对其应收款已于 2016 年 11 月 17 日全部收回。

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2016.10.31	2015.12.31	2014.12.31
应付账款				
	城云科技（中国）有限公司	3,704,049.09	5,191,983.82	13,427,944.15
	快威科技集团有限公司			278,800.00
	浙江网新恩普软件有限公司	632,801.18	538,461.54	
	杭州华数传媒电视网络有限公司	2,360,614.99	1,852,722.02	966,212.46
	浙江华数广电网络股份有限公司	1,833,982.55	925,744.24	2,155,952.90
	上海沙塔信息科技有限公司	3,495,470.39	3,190,645.18	
	杭州网新云视科技有限公司		683,760.64	
	淳安华数数字电视有限公司			66,919.81
	杭州骏华实业有限公司	41,882,023.81	41,882,023.81	
小　计		53,908,942.01	54,265,341.25	16,895,829.32
预收款项				
	杭州华数智屏信息技术有限公司			7,399.98
	淳安华数数字电视有限公司			24,042.07
	宁波华数广电网络有限公司	3,341.75		
小　计		3,341.75		31,442.05
长期应付款				
	浙江网新恩普软件有限公司	1,320,000.00	1,320,000.00	1,980,000.00
小　计		1,320,000.00	1,320,000.00	1,980,000.00

十、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

1. 截至 2016 年 10 月 31 日，公司及子公司向银行申请开立的尚处在有效期内的保函余额为 106,000.00 元。

2. 公司融资租入资产明细情况详见本财务报表附注报表项目注释固定资产之说明。截至 2016 年 10 月 31 日，融资租入资产以后年度支付租金及未确认融资费用余额情况如下：

租赁出租人	融资租入形式	租赁承租人	担保方
招银金融租赁有限公司	售后租回	浙江华通云数据科技有限公司	无
思科系统（中国）融资租赁有限公司	直接融资租赁	浙江华通云数据科技有限公司	无
思科系统（中国）融资租赁有限公司	直接融资租赁	浙江华通云数据科技有限公司	无
思科系统（中国）融资租赁有限公司	直接融资租赁	浙江华通云数据科技有限公司	无
思科系统（中国）融资租赁有限公司	直接融资租赁	临安云盈数据科技有限公司	浙江华通云数据科技有限公司
惠与租赁有限公司	直接融资租赁	临安云盈数据科技有限公司	浙江华通云数据科技有限公司
思科系统（中国）融资租赁有限公司	直接融资租赁	临安云盈数据科技有限公司	浙江华通云数据科技有限公司
思科系统（中国）融资租赁有限公司	直接融资租赁	临安云盈数据科技有限公司	浙江华通云数据科技有限公司
惠与租赁有限公司	直接融资租赁	临安云盈数据科技有限公司	浙江华通云数据科技有限公司
惠与租赁有限公司	直接融资租赁	临安云盈数据科技有限公司	浙江华通云数据科技有限公司
招银金融租赁有限公司	售后租回	上海云盈数据科技有限公司	浙江华通云数据科技有限公司
小　计			

（续上表）

租赁出租人	未确认融资费用余额	以后年度支付租金（不含税）		
		1 年以内	1-3 年	3 年以上
招银金融租赁有限公司	790,237.98	35,923,026.00	26,942,269.50	
思科系统（中国）融资租赁有限公司	34,107.26	2,628,988.50		
思科系统（中国）融资租赁有限公司	197,369.19	3,228,846.12	807,211.49	
思科系统（中国）融资租赁有限公司	339,570.53	3,541,732.56	2,200,839.96	
思科系统（中国）融资租赁有限公司	53,236.51	4,250,998.85		

惠与租赁有限公司	812,010.07	7,264,957.26	7,264,957.26	
思科系统（中国）融资租赁有限公司	63,008.03	2,709,662.22		
思科系统（中国）融资租赁有限公司	69,812.83	1,350,438.53	337,609.63	
惠与租赁有限公司	940,918.08	6,127,798.29	7,659,747.86	
惠与租赁有限公司	1,058,042.89	5,664,000.00	8,496,000.00	
招银金融租赁有限公司	1,634,074.87	21,476,378.00	21,476,378.00	
小　计	5,992,388.24	94,166,826.33	75,185,013.70	

3. 截至 2016 年 10 月 31 日，公司融资租出资产以后年度收取租金及未确认融资收益余额情况如下：

租赁出租人	联合出租人	租赁承租人
临安云盈数据科技有限公司	浙江华通云数据科技有限公司	浙江天猫技术有限公司

（续上表）

租赁出租人	未确认融资收益余额	以后年度收取租金（不含税）		
		1 年以内	1-3 年	3 年以上
临安云盈数据科技有限公司	8,342,919.99	65,915,782.71	97,548,860.62	

（二）或有事项

1. 公司融资租入资产情况及融资租出资产情况详见本财务报表附注重要承诺事项之说明。

2. 无未决诉讼仲裁形成的或有负债。

3. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 无为关联方提供的担保事项。

(2) 无为关联方以外单位提供的担保情况。

十一、资产负债表日后事项

2016 年 12 月 2 日，华数数字电视传媒集团有限公司与本公司签署了《增资框架协议》，华数数字电视传媒集团有限公司及本公司对子公司杭州利云数据科技有限公司进行共同增资，杭州利云数据科技有限公司注册资本由 1,000 万元增至 3,000 万元，其中，华数数字电

视传媒集团有限公司认缴新增注册资本中的1,530万元，增资后将持有杭州利云数据科技有限公司51%股权；公司认缴新注册资本中的470万元，增资后将持有杭州利云数据科技有限公司49%股权，双方计划在2016年12月31日前增资到位并完成相关工商变更登记。

十二、其他重要事项

（一）分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

(2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

(1) 2016年1-10月

产品分部

项　目	IDC托管服务	云计算服务	互联网资源加速服务	其他服务收入	分部间抵销	合　计
主营业务收入	290,636,217.71	35,915,800.14	86,860,495.93	35,704,632.43		449,117,146.21
主营业务成本	174,294,667.81	24,489,072.14	42,651,729.94	35,961,986.87		277,397,456.76

(2) 2015年度

产品分部

项　目	IDC托管服务	云计算服务	互联网资源加速服务	其他服务收入	分部间抵销	合　计
主营业务收入	231,082,897.86	113,770,902.90	81,955,977.76	51,932,487.37		478,742,265.89
主营业务成本	151,477,798.30	87,078,714.72	30,298,565.90	60,751,131.90		329,606,210.82

(3) 2014年度

产品分部

项　目	IDC 托管服务	云计算服务	互联网资源加速服务	其他服务收入	分部间抵销	合　计
主营业务收入	140, 148, 653. 46	41, 592, 538. 74	52, 452, 482. 79	5, 153, 781. 47		239, 347, 456. 46
主营业务成本	91, 840, 414. 93	32, 516, 045. 39	29, 154, 814. 70	12, 516, 176. 61		166, 027, 451. 63

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）明细情况

1）类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	83, 062, 549. 57	100. 00	2, 970, 807. 13	3. 58	80, 091, 742. 44
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	83, 062, 549. 57	100. 00	2, 970, 807. 13	3. 58	80, 091, 742. 44

（续上表）

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	79, 678, 416. 30	100. 00	2, 461, 275. 80	3. 09	77, 217, 140. 50
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	79, 678, 416. 30	100. 00	2, 461, 275. 80	3. 09	77, 217, 140. 50

2）组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	77, 082, 310. 60	2, 312, 469. 32	3. 00	78, 792, 694. 60	2, 363, 780. 83	3. 00

1-2 年	5,625,809.49	562,580.95	10.00	796,493.72	79,649.37	10.00
2-3 年	271,526.26	54,305.25	20.00	89,227.98	17,845.60	20.00
3-5 年	82,903.22	41,451.61	50.00			
小 计	83,062,549.57	2,970,807.13	3.58	79,678,416.30	2,461,275.80	3.09

(2) 本期计提坏账准备金额 509,531.33 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
杭州市人民政府电子政务办公室	24,079,065.42	28.99	722,371.96
华数数字电视传媒集团有限公司[注 1]	22,106,971.35	26.61	717,867.41
阿里巴巴系列公司[注 2]	11,295,328.73	13.60	338,859.86
北京中软国际信息技术有限公司	5,273,821.76	6.35	330,336.24
浙江省政府电子政务处	5,208,042.47	6.27	242,353.50
小 计	67,963,229.73	81.82	2,351,788.97

[注 1]：华数数字电视传媒集团有限公司包括其控股公司杭州华数传媒电视网络有限公司、浙江华数广电网络股份有限公司、华数传媒网络有限公司、淳安华数数字电视有限公司，由于其都受华数数字电视传媒集团有限公司控制，故合并列示。

[注 2]:阿里巴巴系列公司包括浙江天猫技术有限公司、阿里云计算有限公司、淘宝（中国）软件有限公司，由于其都受同一实际控制人控制，故合并列示。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	7,800,000.00	20.67			7,800,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	29,931,760.09	79.33	928,290.02	3.10	29,003,470.07
单项金额不重大但单项计提					

坏账准备					
合　计	37,731,760.09	100.00	928,290.02	2.46	36,803,470.07

（续上表）

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	7,800,000.00	32.99			7,800,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	15,842,864.68	67.01	495,873.44	3.13	15,346,991.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	23,642,864.68	100.00	495,873.44	2.10	23,146,991.24

2）期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
招银金融租赁有限公司	7,800,000.00			系融资租赁保证金，经单独减值测试预计不存在减值，故未计提坏账准备。
小　计	7,800,000.00			

3）组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账　龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	29,695,514.09	890,865.42	3.00	15,681,614.68	470,448.44	3.00
1-2 年	98,246.00	9,824.60	10.00	138,000.00	13,800.00	10.00
2-3 年	138,000.00	27,600.00	20.00			
3-5 年				23,250.00	11,625.00	50.00
小　计	29,931,760.09	928,290.02	3.10	15,842,864.68	495,873.44	3.13

（2）本期计提坏账准备金额 432,416.58 元。

（3）本期无实际核销的其他应收款情况。

（4）其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	9,574,189.89	7,824,689.89
拆借款	28,155,570.20	15,816,174.79

应收暂付款	2,000.00	2,000.00
合　计	37,731,760.09	23,642,864.68

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
招银金融租赁有限公司	融资租赁保证金	7,800,000.00	2-3 年	20.67	
石磊	拆借款	6,065,951.99	1 年以内	16.08	181,978.56
浙江省采购中心	押金保证金	1,749,500.00	1 年以内	4.64	52,485.00
杭州华数传媒电视网络有限公司	拆借款	774,317.41	1 年以内	2.05	23,229.52
华数传媒网络有限公司	拆借款	707,370.67	1 年以内	1.87	21,221.12
小　计		17,097,140.07		45.31	278,914.20

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	192,000,000.00		192,000,000.00	187,000,000.00		187,000,000.00
合　计	192,000,000.00		192,000,000.00	187,000,000.00		187,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
上海云盈数据科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
淳安华通云数据科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
临安云盈数据科技有限公司	52,000,000.00			52,000,000.00		
杭州利云数据科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00		
小　计	187,000,000.00	5,000,000.00		192,000,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项　目	2016 年 1-10 月		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	247,210,681.94	169,926,759.51	267,368,181.89	188,746,505.87
其他业务收入	4,410,550.68	4,385,715.64	42,477,001.50	42,477,001.43
合　计	251,621,232.62	174,312,475.15	309,845,183.39	231,223,507.30

（续上表）

项　目	2014 年度	
	收入	成本
主营业务收入	177,476,092.19	131,040,697.40
其他业务收入	8,133,990.40	8,131,993.30
合　计	185,610,082.59	139,172,690.70

2. 投资收益

项　目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,545,000.00		
成本法核算的长期股权投资收益	26,914,002.75		
合　计	30,459,002.75		

十四、非经常性损益

项　目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,631,368.58	8,831,490.71	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	125,468.33	222,730.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,145,892.37	184,520.54	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,360.79	-82,085.14	-17,093.53
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小　计	5,885,368.49	9,156,656.11	-17,093.53
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	1,471,342.12	2,289,164.03	-4,273.38
少数股东权益影响额(税后)	5.88	2,209,580.48	8.42
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,414,020.49	4,657,911.60	-12,828.57

（二）公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项　目	2016年1-10月	2015年度	2014年度	原因
地方水利建设基金	383,616.18	538,353.20	205,404.24	与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性

浙江华通云数据科技有限公司

二〇一六年十二月三十日

营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91330000143002679X (1/1)

名　　称	浙大网新科技股份有限公司
类　　型	股份有限公司（上市）
住　　所	杭州市西湖区三墩镇西园一路18号浙大网新软件园A楼1501室
法定代表人	史烈
注册资本	玖亿壹仟肆佰零肆万叁仟贰佰伍拾陆元
成立日期	1994年01月08日
营业期限	1994年01月08日 至 长期
经营范围	对外承包工程（范围详见《中华人民共和国对外承包工程资格证书》）。 计算机及网络系统、计算机系统集成，电子工程的研究开发、咨询服务及产品的制造、销售；网络教育的投资开发；生物制药的投资开发；高新技术产业投资开发；经营进出口业务；承接环境保护工程，自有房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

登记机关 3301085000482

仅供公司重大资产重组项目评估使用

2016年07月06日

应当于每年1月1日至6月30日通过浙江省企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告

企业信用信息公示系统网址：http://gsxt.zjaic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

营业执照

（副 本）

统一社会信用代码 91330106599552249G (1/1)

名　　称　浙江华通云数据科技有限公司

类　　型　有限责任公司

住　　所　杭州市转塘科技经济区块2号3幢31203-31212室

法定代表人　郑晓林

注册资本　贰亿玖仟玖佰捌拾陆万贰仟伍佰元

成立日期　2012年07月16日

营业期限　2012年07月16日 至 2062年07月16日止

经营范围　第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、文化、广播电影电视节目、电子公告内容）（上述经营范围中涉及前置审批项目的，在批准的有效期内方可经营），开发、投资、建设、出租数据机房、提供机房业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

登记机关

2015年12月15日

应当于每年1月1日至6月30日通过浙江省企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告

企业信用信息公示系统网址：http://gsxt.zjaic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

委托人承诺函

天源资产评估有限公司：

因本公司拟发行股份及支付现金购买资产的需要，委托贵公司对该经济行为所涉及的浙江华通云数据科技有限公司股东全部权益进行评估，评估基准日为2016 年 10 月 31 日。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，本公司承诺如下并承担相应的法律责任：

1. 评估目的所对应的经济行为符合国家法律规定；

2. 所提供的与资产评估相关资料真实、准确、完整、合规，有关重大事项如实地充分揭示；

3. 负责委托具备合法资质的注册会计师对被评估单位的财务报表进行审计；

4. 负责协调浙江华通云数据科技有限公司为贵公司及时提供符合评估规范要求的基础资料；

5. 浙江华通云数据科技有限公司提供的盈利预测表所载内容为经过本公司确认的评估范围；

6. 本公司及本公司主要负责人和协助评估工作的人员均与评估机构和评估机构参与本次评估的工作人员没有任何利益冲突或存在损害评估独立性的关系；

7. 在评估工作的整个过程中未采用任何方式干预评估工作。

法定代表人签字：

浙大网新科技股份有限公司（盖章）

2017年2月20日

被评估单位承诺函

天源资产评估有限公司：

因浙大网新科技股份有限公司拟发行股份及支付现金购买资产的需要，委托贵公司对该经济行为所涉及的本公司股东全部权益进行评估，评估基准日为2016年10月31日。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，本公司承诺如下并承担相应的法律责任：

1. 评估目的所对应的经济行为符合国家法律规定；

2. 本次委托评估机构评估的资产为本公司合法拥有，权属明确，不存在权属争议，出具的资产权属证明文件真实、完整、合法、有效；

3. 本公司及子公司有关资产的抵押、质押、担保、诉讼及其他或有负债等重大事项等在“关于进行资产评估有关事项说明”中已揭示充分，无任何隐瞒事项；

4. 本公司所提供的财务会计及其他与评估工作相关的资料真实、完整、合法、有效；

5. 本公司及本公司主要负责人和协助评估工作的人员均与评估机构和评估机构参与本次评估的工作人员没有任何利益冲突或存在损害评估独立性的关系；

6. 在评估工作整个过程中未采用任何方式干预评估工作。

法定代表人签字：

浙江华通云数据科技有限公司（盖章）

2017 年 2 月 20 日

资产评估师承诺函

浙大网新科技股份有限公司：

受贵公司委托，我们对贵公司拟发行股份及支付现金购买资产所涉及的浙江华通云数据科技有限公司的股东全部权益以2016年10月31日为基准日进行了评估，形成了评估报告。在本报告中披露的假设条件成立的前提下，我们承诺如下：

一、 具备相应的执业资格。

二、 评估对象和评估范围与评估业务约定书的约定一致。

三、 对评估对象及其所涉及的资产进行了必要的核实。

四、 根据资产评估准则和相关评估规范选用了评估方法。

五、 充分考虑了影响评估价值的因素。

六、 评估结论合理。

七、 评估工作未受到干预并独立进行。

资产评估师：

资产评估师
顾挂贤
33050013

资产评估师：

资产评估师
33030134

2017 年 2 月 20 日

证券期货相关业务评估资格证书

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

天源资产评估有限公司

从事证券、期货相关评估业务。

仅供天源评报字[2017]第0006号报告书使用

批准文号：财企[2009]41号
变更文号：财办企[2014]3号

证书编号：0571061003

发证时间：二〇〇九年一月十六日

序列号：000131

仅供天源评报字[2021]第0006号报告书使用

资产评估
资格证书
（副本）

批准文号：浙国资评[2000]26号

批准机关：浙江省财政厅

证书编号：33020139

发证时间：二〇〇〇年一月十日

机构名称	天源资产评估有限公司
首席合伙人（法定代表人、分支机构负责人）	钱幽燕

资产评估范围：

单项资产评估、资产组合评估、企业价值评估、其他资产评估，以及相关的咨询业务

序列号：00011128

中华人民共和国财政部印制

营业执照

(副本)

统一社会信用代码 9133000072658309XG (1/1)

名　　称	天源资产评估有限公司
类　　型	有限责任公司
住　　所	杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢1202室
法定代表人	钱幽燕
注册资本	壹仟万元整
成立日期	2000年02月22日
营业期限	2000年02月22日 至 长期
经营范围	资产评估（范围详见《资产评估资格证书》）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

仅供天源评报字[2017]第0006号报告书使用

登记机关

2016年09月14日

应当于每年1月1日至6月30日通过浙江省企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告

企业信用信息公示系统网址：http://gsxt.zjaic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

资产评估师职业资格证书
登 记 卡

（评估机构人员）



姓名：顾桂贤

性别：男

登记编号：33050013

单位名称：天源资产评估有限公司

初次登记时间：2005-06-06

年检信息：通过

（扫描二维码，查询评估师信息）

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：顾桂贤

本人印鉴：资产评估师 顾桂贤 33050013

打印时间：2016年12月20日

资产评估师职业资格证书
登 记 卡

（评估机构人员）



姓名：陆学南

性别：男

登记编号：33030134

单位名称：天源资产评估有限公司

初次登记时间：2003-11-10

年检信息：通过

（扫描二维码，查询评估师信息）

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：

本人印鉴：资产评估师 陆学南 33030134

打印时间：2016年12月16日