

杭州交智科技有限公司
2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月
模拟财务报表审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

审计报告	
模拟合并资产负债表	1-2
模拟合并利润表	3
模拟合并现金流量表	4
模拟合并所有者权益变动表	5
公司资产负债表	6-7
公司利润表	8
公司现金流量表	9
公司所有者权益变动表	10
模拟财务报表附注	11-68

审计报告

致同审字(2017)第 110ZA6649 号

杭州交智科技有限公司董事会：

我们审计了后附的杭州交智科技有限公司（以下简称“交智科技公司”）模拟财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2017 年 6 月 30 日的模拟合并及公司资产负债表，2015 年度、2016 年度、2017 年 1-6 月的模拟合并及公司利润表、模拟合并及公司现金流量表、模拟合并及公司股东权益变动表以及模拟财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

模拟财务报表是根据模拟财务报表附注二、2 的方法编制的，编制和公允列报财务报表是交智科技公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



三、审计意见

我们认为，交智科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了交智科技公司 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2017 年 6 月 30 日的模拟合并及公司财务状况以及 2015 年度、2016 年度、2017 年 1-6 月的模拟合并及公司经营成果和模拟合并及公司现金流量。



中国·北京

中国注册会计师

中国注册会计师
王俏娜
110000153248

中国注册会计师

中国注册会计师
傅召勇
110000152566

二〇一七年十一月六日

模拟合并资产负债表

编制单位：杭州交智科技有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：				
货币资金	五、1	314,317,525.59	536,447,087.25	80,541,599.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
应收票据	五、2	205,153,491.46	210,702,619.44	137,714,739.72
应收账款	五、3	244,546,396.53	319,874,532.47	294,744,035.60
预付款项	五、4	25,123,064.58	14,083,464.26	8,836,593.94
应收利息	五、5	302,488.94	134,365.94	191,344.57
应收股利				
其他应收款	五、6	13,733,722.17	6,007,362.75	62,002,262.69
存货	五、7	484,056,423.02	244,246,783.92	193,989,384.68
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	五、8	102,350,550.94	20,005,481.87	107,197,839.54
流动资产合计		1,389,583,663.23	1,351,501,697.90	885,217,800.37
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款	五、9	2,870,692.80	2,870,692.80	1,003,105.60
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	五、10	30,914,285.64	27,936,079.73	32,060,271.18
在建工程	五、11	456,893.75	94,900.62	94,900.62
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	五、12	220,999,606.07	238,314,145.81	240,513,254.50
开发支出	五、13	20,033,292.07	7,790,161.96	12,859,651.66
商誉	五、14	3,105,235,765.55	3,105,235,765.55	3,105,235,765.55
长期待摊费用	五、15	6,409,214.43	9,346,434.25	13,867,211.31
递延所得税资产	五、16	50,732,222.01	40,865,707.96	35,676,305.32
其他非流动资产	五、17	20,231,518.86	20,017,262.25	19,805,565.55
非流动资产合计		3,457,883,491.18	3,452,471,150.93	3,461,116,031.29
资产总计		4,847,467,154.41	4,803,972,848.83	4,346,333,831.66

模拟合并资产负债表（续）

编制单位：杭州交智科技有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：				
短期借款				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应付票据	五、18		99,398,443.75	58,872,603.65
应付账款	五、19	424,737,272.15	302,016,780.67	190,806,432.75
预收款项	五、20	69,128,292.36	37,187,878.38	21,639,263.71
应付职工薪酬	五、21	90,681,082.55	128,109,039.99	124,637,745.86
应交税费	五、22	16,274,169.38	29,079,543.81	25,768,349.22
应付利息				
应付股利				
其他应付款	五、23	16,553,588.26	163,458,917.40	19,140,870.24
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	五、24	207,984,430.94	186,842,192.50	161,368,407.01
流动负债合计		825,358,835.64	946,092,796.50	602,233,672.44
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债	五、25	80,242,450.22	59,978,460.50	23,843,902.93
递延所得税负债	五、16	6,793,863.34	7,491,697.39	8,945,301.25
递延收益	五、26	5,235,000.00	6,427,500.00	
其他非流动负债	五、27	13,386,147.43	23,387,814.80	55,680,562.40
非流动负债合计		105,657,460.99	97,285,472.69	88,469,766.58
负债合计		931,016,296.63	1,043,378,269.19	690,703,439.02
所有者权益：				
实收资本	五、28	100,648,800.00	100,648,800.00	100,648,800.00
资本公积	五、29	3,840,205,523.87	3,462,170,523.87	3,462,170,523.87
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积				
未分配利润	五、30	-24,403,466.09	197,775,255.77	92,811,068.77
归属于母公司所有者权益合计		3,916,450,857.78	3,760,594,579.64	3,655,630,392.64
少数股东权益				
所有者权益合计		3,916,450,857.78	3,760,594,579.64	3,655,630,392.64
负债和所有者权益总计		4,847,467,154.41	4,803,972,848.83	4,346,333,831.66

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



模拟合并利润表

编制单位：杭州交智科技有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2017年1-6月	2016年度	2015年度
一、营业收入	五、31	1,219,718,978.54	2,061,110,278.50	1,577,414,626.07
减：营业成本	五、31	709,051,755.69	1,257,796,510.70	885,163,240.72
税金及附加	五、32	12,925,423.74	19,393,507.46	15,560,367.50
销售费用	五、33	221,923,713.60	396,972,545.95	392,334,052.40
管理费用	五、34	547,931,942.42	320,896,993.84	278,976,848.68
财务费用	五、35	11,091,276.64	12,812,759.54	17,465,467.79
资产减值损失	五、36	15,818,325.66	9,770,713.27	10,852,382.75
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、37			-234,040.84
投资收益（损失以“-”号填列）	五、38	1,725,964.93	2,213,883.42	2,636,662.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
其他收益	五、39	95,005,355.14		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-202,292,139.14	45,681,131.16	-20,535,111.98
加：营业外收入	五、40	2,149,506.02	101,113,536.13	101,213,994.34
其中：非流动资产处置利得		80,205.11		28,616.01
减：营业外支出	五、41	19,710.36	549,826.02	71,170.43
其中：非流动资产处置损失		4,505.79	199,628.91	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-200,162,343.48	146,244,841.27	80,607,711.93
减：所得税费用	五、42	22,016,378.38	1,323,654.27	4,136,521.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-222,178,721.86	144,921,187.00	76,471,190.26
（一）归属所有者的净利润		-222,178,721.86	144,921,187.00	76,471,190.26
归属于母公司所有者的净利润		-222,178,721.86	144,921,187.00	76,471,190.26
少数股东损益				
（二）来自持续经营和终止经营的净利润		-222,178,721.86	144,921,187.00	76,471,190.26
其中：持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-222,178,721.86	144,921,187.00	76,471,190.26
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
归属于母公司股东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				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
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		-222,178,721.86	144,921,187.00	76,471,190.26
归属于母公司股东的综合收益总额		-222,178,721.86	144,921,187.00	76,471,190.26
归属于少数股东的综合收益总额				
七、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



模拟合并现金流量表

编制单位：杭州交智科技有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2017年1-6月	2016年度	2015年度
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		1,523,182,864.16	2,322,068,163.76	1,854,343,636.37
收到的税费返还		122,387,178.04	109,403,348.46	94,502,411.76
收到的其他与经营活动有关的现金	五、43	11,379,544.77	37,725,184.48	22,406,163.58
经营活动现金流入小计		1,656,949,586.97	2,469,196,696.70	1,971,252,211.71
购买商品、接受劳务支付的现金		1,052,951,243.44	1,316,456,535.38	928,818,290.92
支付给职工以及为职工支付的现金		319,441,348.14	462,115,996.75	405,647,023.52
支付的各项税费		133,693,516.93	164,864,520.14	169,468,772.21
支付的其他与经营活动有关的现金	五、43	122,873,589.61	242,322,506.31	247,967,624.22
经营活动现金流出小计		1,628,959,698.12	2,185,759,558.58	1,751,901,710.87
经营活动产生的现金流量净额		27,989,888.85	283,437,138.12	219,350,500.84
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金		902,050,000.00	902,354,070.71	362,628,363.87
取得投资收益收到的现金		1,453,598.80	2,979,736.94	2,635,954.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		80,205.11	49,886.05	105,199.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		903,583,803.91	905,383,693.70	365,369,518.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		33,930,246.65	64,945,088.26	88,114,817.68
投资支付的现金		975,770,000.00	815,156,231.17	328,157,909.72
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,744,515,575.77		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		4,754,215,822.42	880,101,319.43	416,272,727.40
投资活动产生的现金流量净额		-3,850,632,018.51	25,282,374.27	-50,903,209.39
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		3,600,000,000.00	200,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		3,600,000,000.00	200,000,000.00	
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			39,957,000.00	157,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的现金股利				
支付其他与筹资活动有关的现金	五、43		5,499,522.89	3,225,010.36
其中：子公司减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计			45,456,522.89	160,225,010.36
筹资活动产生的现金流量净额		3,600,000,000.00	154,543,477.11	-160,225,010.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,662,432.00	-525,446.31	-1,629,533.14
五、现金及现金等价物净增加额		-227,304,561.66	462,737,543.19	6,592,747.95
加：期初现金及现金等价物余额		536,447,087.25	73,709,544.06	67,116,796.11
六、期末现金及现金等价物余额		309,142,525.59	536,447,087.25	73,709,544.06

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

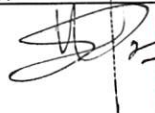


模拟合并所有者权益变动表

编制单位：杭州交智科技有限公司

项 目	2017年1-6月								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本	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	其他		
一、上年年末余额	100,648,800.00	3,462,170,523.87					197,775,255.77			3,760,594,579.64
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、本年年初余额	100,648,800.00	3,462,170,523.87					197,775,255.77			3,760,594,579.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		378,035,000.00					-222,178,721.86			155,856,278.14
（一）综合收益总额							-222,178,721.86			-222,178,721.86
（二）所有者投入和减少资本		378,035,000.00								378,035,000.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额		378,035,000.00								378,035,000.00
3. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
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（以负号填列）										
（六）其他										
四、本年年末余额	100,648,800.00	3,840,205,523.87					-24,403,466.09			3,916,450,857.78

公司法定代表人：


东夏印曙

主管会计工作的公司负责人：


东夏印曙

公司会计机构负责人：



模拟合并所有者权益变动表

编制单位：杭州交智科技有限公司

单位：人民币元

2016年度									
项 目	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	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		
一、上年年末余额	100,648,800.00	3,462,170,523.87					92,811,068.77		3,655,630,392.64
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、本年年初余额	100,648,800.00	3,462,170,523.87					92,811,068.77		3,655,630,392.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							104,964,187.00		104,964,187.00
（一）综合收益总额							144,921,187.00		144,921,187.00
（二）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者的分配									
3. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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（以负号填列）									
（六）其他							-39,957,000.00		-39,957,000.00
四、本年年末余额	100,648,800.00	3,462,170,523.87					197,775,255.77		3,760,594,579.64

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



模拟合并所有者权益变动表

编制单位：杭州交智科技有限公司

单位：人民币元

项 目	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
	实收资本	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		
一、上年年末余额	100,648,800.00	3,462,170,523.87					173,339,878.51		3,736,159,202.38
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、本年初余额	100,648,800.00	3,462,170,523.87					173,339,878.51		3,736,159,202.38
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-80,528,809.74		-80,528,809.74
（一）综合收益总额							76,471,190.26		76,471,190.26
（二）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者的分配									
3. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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（以负号填列）									
（六）其他							-157,000,000.00		-157,000,000.00
四、本年年末余额	100,648,800.00	3,462,170,523.87					92,811,068.77		3,655,630,392.64

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



公司资产负债表

编制单位：杭州交智科技有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：				
货币资金		53,342,754.50	199,821,327.51	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
应收票据				
应收账款				
预付款项				
应收利息				
应收股利				
其他应收款				
存货				
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计		53,342,754.50	199,821,327.51	
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	十三、1	3,744,515,575.77		
投资性房地产				
固定资产				
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计		3,744,515,575.77		
资产总计		3,797,858,330.27	199,821,327.51	

公司资产负债表（续）

编制单位：杭州交智科技有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：				
短期借款				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应付票据				
应付账款				
预收款项				
应付职工薪酬				
应交税费				
应付利息				
应付股利				
其他应付款		100.00	100.00	
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		100.00	100.00	
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计		100.00	100.00	
所有者权益：				
实收资本		100,648,800.00	23,557,100.00	
资本公积		3,699,351,200.00	176,442,900.00	
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积				
未分配利润		-2,141,769.73	-178,772.49	
所有者权益合计		3,797,858,230.27	199,821,227.51	
负债和所有者权益总计		3,797,858,330.27	199,821,327.51	

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



公司利润表

编制单位：杭州交智科技有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2017年1-6月	2016年度	2015年度
一、营业收入				
减：营业成本				
营业税金及附加		3,741,959.40		
销售费用				
管理费用		37,895.00	200,000.00	
财务费用		-1,816,857.16	-21,227.51	
资产减值损失				
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
其他收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,962,997.24	-178,772.49	
加：营业外收入				
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出				
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,962,997.24	-178,772.49	
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,962,997.24	-178,772.49	
五、其他综合收益的税后净额				
归属于母公司股东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				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
外币财务报表折算差额				
六、其他综合收益				
七、综合收益总额		-1,962,997.24	-178,772.49	

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



公司现金流量表

编制单位：杭州交智科技有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2017年1-6月	2016年度	2015年度
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				
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金		1,822,622.16	21,327.51	
经营活动现金流入小计		1,822,622.16	21,327.51	
购买商品、接受劳务支付的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金				
支付的各项税费		3,741,959.40		
支付的其他与经营活动有关的现金		43,660.00	200,000.00	
经营活动现金流出小计		3,785,619.40	200,000.00	
经营活动产生的现金流量净额		-1,962,997.24	-178,672.49	
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金				
投资支付的现金		3,744,515,575.77		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		3,744,515,575.77		
投资活动产生的现金流量净额		-3,744,515,575.77		
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		3,600,000,000.00	200,000,000.00	
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		3,600,000,000.00	200,000,000.00	
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计				
筹资活动产生的现金流量净额		3,600,000,000.00	200,000,000.00	
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		-146,478,573.01	199,821,327.51	
加：期初现金及现金等价物余额		199,821,327.51		
六、期末现金及现金等价物余额		53,342,754.50	199,821,327.51	

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



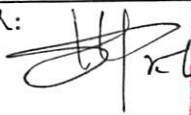
公司所有者权益变动表

编制单位：杭州交智科技有限公司

2017年1-6月

项 目	实收资本	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	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	23,557,100.00	176,442,900.00					-178,772.49		199,821,227.51
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、本年年初余额	23,557,100.00	176,442,900.00					-178,772.49		199,821,227.51
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	77,091,700.00	3,522,908,300.00					-1,962,997.24		3,598,037,002.76
（一）综合收益总额							-1,962,997.24		-1,962,997.24
（二）所有者投入和减少资本	77,091,700.00	3,522,908,300.00							3,600,000,000.00
1. 所有者投入资本	77,091,700.00	3,522,908,300.00							3,600,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者的分配									
3. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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（以负号填列）									
（六）其他									
四、本年年末余额	100,648,800.00	3,699,351,200.00					-2,141,769.73		3,797,858,230.27

公司法定代表人：


东夏印曙

主管会计工作的公司负责人：


东夏印曙

公司会计机构负责人：



公司所有者权益变动表

编制单位：杭州交智科技有限公司

单位：人民币元

项 目	2016年度							
	实收资本	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
一、上年年末余额								
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、本年年初余额								
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,557,100.00	176,442,900.00					-178,772.49	199,821,227.51
（一）综合收益总额							-178,772.49	-178,772.49
（二）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本	23,557,100.00	176,442,900.00						200,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者的分配								
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
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（以负号填列）								
（六）其他								
四、本年年末余额	23,557,100.00	176,442,900.00					-178,772.49	199,821,227.51

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



公司所有者权益变动表

编制单位：杭州交智科技有限公司

单位：人民币元

项 目	2015年度							
	实收资本	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
一、上年年末余额								
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、本年年初余额								
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）综合收益总额								
（二）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者的分配								
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
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（以负号填列）								
（六）其他								
四、本年年末余额								

公司法定代表人：


东夏印曙

主管会计工作的公司负责人：


东夏印曙

公司会计机构负责人：



模拟财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

杭州交智科技有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由北京千方集团有限公司、北京千方科技股份有限公司、芜湖建信鼎信投资管理中心（有限合伙）、芜湖宇昆股权投资合伙企业（有限合伙）、芜湖宇仑股权投资合伙企业（有限合伙）、北京慧通联合科技有限公司、宁波杭州湾新区人保远望启迪科技股权投资中心（有限合伙）和深圳市创新投资集团有限公司于 2016 年 10 月 25 日投资成立，并取得由杭州市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（统一社会信用代码：91330108MA27YX6A2T）。

2016 年 10 月 19 日，公司设立时的注册资本为 2,200.00 万元。2016 年 10 月 25 日，杭州市高新区（滨江）市场监督管理局核准了本公司的设立，并下发《准予设立登记通知书》（（滨）准予设立[2016]第 088311 号）。

公司设立时的股权结构如下：

股东名称	认缴出资（万元）	出资比例（%）
北京千方集团有限公司	2,200.00	100.00

2016 年 12 月 26 日，本公司与北京千方集团有限公司、北京千方科技股份有限公司、芜湖建信鼎信投资管理中心（有限合伙）、芜湖宇昆股权投资合伙企业（有限合伙）和芜湖宇仑股权投资合伙企业（有限合伙）签署《增资协议》，约定北京千方集团有限公司、北京千方科技股份有限公司、芜湖建信鼎信投资管理中心（有限合伙）、芜湖宇昆股权投资合伙企业（有限合伙）和芜湖宇仑股权投资合伙企业（有限合伙）签署《增资协议》向本公司增资。

2016 年 12 月 29 日，杭州市高新区（滨江）市场监督管理局下发《准予变更登记通知书》。本次变更完成后，公司股权结构如下

股东名称	认缴出资（万元）	出资比例（%）
北京千方集团有限公司	2,355.71	26.31
北京千方科技股份有限公司	329.80	3.68
芜湖建信鼎信投资管理中心（有限合伙）	4,306.44	48.11
芜湖宇昆股权投资合伙企业（有限合伙）	980.00	10.95
芜湖宇仑股权投资合伙企业（有限合伙）	980.00	10.95
合计	8,951.95	100.00

2017 年 1 月，北京千方集团有限公司、北京千方科技股份有限公司、芜湖建信鼎信投资管理中心（有限合伙）、芜湖宇昆股权投资合伙企业（有限合伙）、芜湖宇仑股权投资合伙企业（有限合伙）和北京慧通联合科技有限公司与本公司签署《增资协议》，约定芜

湖宇昆股权投资合伙企业（有限合伙）、芜湖宇仑股权投资合伙企业（有限合伙）和北京慧通联合科技有限公司向本公司增资。

2017 年 1 月 12 日，杭州市高新区（滨江）市场监督管理局下发《准予变更登记通知书》。本次变更完成后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资（万元）	出资比例（%）
北京千方集团有限公司	2,355.71	23.41
北京千方科技股份有限公司	329.80	3.28
芜湖建信鼎信投资管理中心（有限合伙）	4,306.44	42.79
芜湖宇昆股权投资合伙企业（有限合伙）	1,006.49	10.00
芜湖宇仑股权投资合伙企业（有限合伙）	1,006.49	10.00
北京慧通联合科技有限公司	1,059.95	10.53
合计	10,064.88	100.00

2017 年 3 月 28 日，北京慧通联合科技有限公司与深圳市创新投资集团有限公司签署《股权转让协议》，约定将北京慧通联合科技有限公司所持本公司 2.34% 的股权转让给深圳市创新投资集团有限公司；同日，北京慧通联合科技有限公司与人保远望签署《股权转让协议》，约定将北京慧通联合科技有限公司所持本公司 4.68% 的股权转让给人保远望。

2017 年 4 月 7 日，杭州市高新区（滨江）市场监督管理局下发《准予变更登记通知书》。本次变更完成后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资（万元）	出资比例（%）
北京千方集团有限公司	2,355.71	23.41
北京千方科技股份有限公司	329.80	3.28
芜湖建信鼎信投资管理中心（有限合伙）	4,306.44	42.79
芜湖宇昆股权投资合伙企业（有限合伙）	1,006.49	10.00
芜湖宇仑股权投资合伙企业（有限合伙）	1,006.49	10.00
北京慧通联合科技有限公司	353.36	3.51
宁波杭州湾新区人保远望启迪科技股权投资中心（有限合伙）	471.02	4.68
深圳市创新投资集团有限公司	235.57	2.34
合计	10,064.88	100.00

本公司注册资本人民币 10,064.88 万元，注册地址：杭州市滨江区滨安路 1197 号 2 幢 321 室。法定代表人：夏曙东。

本公司业务性质：计算机、通信和其他电子设备制造业。

本公司及子公司主要经营活动：技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让、生产、销售：电子产品（安防设备、网络通信设备、智能化系统设备、计算机软硬件）；安防系

统集成、电子设备安装及维修服务；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营）。

本模拟财务报表及模拟财务报表附注业经本公司于 2017 年 11 月 6 日批准。

2、合并财务报表范围

本公司报告期内合并范围包括全资子公司浙江宇视科技有限公司（以下简称“浙江宇视”）以及全资孙公司西安宇视信息科技有限公司。

二、模拟财务报表的编制基础和方法

1、模拟财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

2、模拟财务报表的编制方法

本公司于 2017 年 2 月底实际完成对浙江宇视的收购，为了本次重大资产重组之目的，本公司在假设于 2015 年 1 月 1 日完成对浙江宇视收购的基础上编制了本模拟财务报表。

本模拟财务报表中的编制方法为：

（1）假设本公司于 2015 年 1 月 1 日已成立，且各股东的出资合计 380,000 万元已投入，在 2015 年 1 月 1 日本公司的实收资本为 10,064.88 万元，资本公积为 369,935.12 万元。

（2）假设本公司已于 2015 年 1 月 1 日完成对浙江宇视的收购，并已支付了股权转让款，并于 2015 年底、2016 年底分别作了以下处理：

①2015 年底支付了股权转让款 374,451.56 万元，股东入资款和股权转让款的差额 5,548.44 万元计入了其他应收款中。

②由于 2016 年底本公司股东北京千方科技集团已向本公司入资 20,000 万元，因此在编制 2016 年底模拟财务报表时假设其余 360,000 万元的增资款已投入，收购浙江宇视的股权转让款 374,451.56 万元中的 360,000 万元已支付，其余 14,451.56 万元计入其他应付款中。

在编制模拟合并财务报表时，在以上假设基础上进行合并会计处理。

商誉的计算过程如下：

项目	浙江宇视
合并成本：	
现金	3,744,515,575.77
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	639,279,810.22
商誉	3,105,235,765.55

浙江宇视于购买日可辨认资产、负债

项目	购买日 公允价值	购买日 账面价值
流动资产	944,705,607.02	944,705,607.02
非流动资产	345,322,899.47	297,119,399.47
其中：无形资产	155,514,131.45	107,310,631.45
流动负债	571,700,663.86	571,700,663.86
非流动负债	79,048,032.41	71,817,507.41
其中：递延所得税负债	7,230,525.00	
净资产	639,279,810.22	598,306,835.22
本次购买的股权比例	100%	--
合并取得的净资产	639,279,810.22	--

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本模拟财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司假设 2015 年 1 月 1 日合并杭州交智科技有限公司后 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2017 年 6 月 30 日的模拟合并及公司财务状况以及 2015 年度、2016 年度、2017 年 1-6 月的模拟合并及公司经营成果和模拟合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计

政策不同而进行的调整以外，按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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积（股本溢价/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收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）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价/资本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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，是指本公司持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率（或按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差

额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的

金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，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，不得转回。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本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转入方的，终止确认该金融

资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的高低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(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：期末余额达到 1,000 万元（含 1,000 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联方组合	本公司合并范围内关联方款项	不计提
备用金组合	资产类型	不计提
保证金组合	资产类型	不计提
押金组合	资产类型	不计提

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	1.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

13、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品、发出商品、在产品、半成品、原材料、委托加工物资、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采

用标准成本计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差

额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判

断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、20。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机器设备	10 年	--	10.00
电子设备	3-9 年	--	11.11-33.33
运输设备	2-5 年	--	20.00-50.00
其他设备	3-5 年	--	20.00-33.33

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（5）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（6）大修理费用

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

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

18、无形资产

本公司无形资产包括专利权、外购软件、自行开发软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（月）	摊销方法
专利权	60-181	直线法
外购软件	120	直线法
自行开发软件	24-60	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

20、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

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

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

（2）短期薪酬

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

（3）离职后福利

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（4）辞退福利

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

③让渡资产使用权

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

④建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

（2）收入确认的具体方法

本公司销售商品、提供劳务等各项收入确认的具体方法如下：

①销售商品：本公司通过直销与经销相结合的方式销售商品，即本公司与客户确定所需产品后，根据本公司与客户商定的产品提交订单并根据合同约定的交货方式交付，不涉及验收于交货时确认收入，合同约定需要验收于验收完成后确认收入。

②提供劳务收入确认原则：提供维保服务在维保期限内平均确认收入，提供其他劳务在劳务完成时确认收入。

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

27、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）本公司作为出租人

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

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

28、重大会计判断和估计

(1) 重要会计政策变更

无

29、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）修订的规定，自 2017 年 1 月 1 日起，与企业日常活动有关的政府补助计入“其他收益”或冲减相关成本费用，与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）的规定，2016 年 5 月 1 日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费，自 2016 年 5 月 1 日起调整计入“税金及附加”。	董事会	税金及附加	888,423.00
		管理费用	-888,423.00
根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017），政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。	董事会	其他收益	95,005,355.14
		营业外收入	-95,005,355.14

上述会计政策的累积影响数如下：

受影响的项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
税金及附加	--	888,423.00	--
管理费用	--	-888,423.00	--
其他收益	95,005,355.14	--	--
营业外收入	-95,005,355.14	--	--

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

纳税主体名称	所得税税率%
杭州交智科技有限公司	25
浙江宇视科技有限公司	10、15
西安宇视信息科技有限公司	25

2、税收优惠及批文

（1）增值税

根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）的规定：“对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。”

（2）企业所得税

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362 号）等规定，本公司之子公司浙江宇视科技有限公司 2016 年重新通过高新技术企业认证，于 2016 年 11 月 21 日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局核发的编号为 GR201633001931 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2016 至 2018 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司之子公司浙江宇视科技有限公司获取了由浙江省经济和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》（证书编号：浙 R-2012-0113），认定本公司之子公司浙江宇视科技有限公司为软件企业。根据财税[2012]27 号“财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知”，我国境内新办的集成电路设计企业和符

合条件的软件企业，经认定后，自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止；实际免税年度为 2012 年度、2013 年度，实际减半年度为 2014 年度、2015 年度、2016 年度。

根据财政部、税务总局、发展改革委、工业和信息化部联合发布了《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税〔2016〕49 号)文件，本公司之子公司浙江宇视科技有限公司符合国家规划布局内重点软件企业有关企业所得税税收优惠条件，2015 年度、2016 年实际执行 10% 的税率。

五、模拟合并财务报表项目注释

本模拟财务报表的报告期为 2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月，附注中期末指 2017 年 6 月 30 日，本期特指 2017 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	2017.6.30	2016.12.31
库存现金	25,851.11	20,547.33
银行存款	309,116,674.48	536,426,539.92
其他货币资金	5,175,000.00	--
合计	314,317,525.59	536,447,087.25

说明：期末其他货币资金中包括远期产品保证金 5,175,000.00 元。

2、应收票据

种类	2017.6.30	2016.12.31
银行承兑汇票	205,153,491.46	210,702,619.44

说明：期末本公司无已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	2017.6.30				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	260,616,537.62	100.00	16,070,141.09	6.17	244,546,396.53
组合小计	260,616,537.62	100.00	16,070,141.09	6.17	244,546,396.53

单项金额虽不重大但单项
计提坏账准备的应收账款

-- -- -- -- --

合计 260,616,537.62 100.00 16,070,141.09 6.17 244,546,396.53

应收账款按种类披露（续）

种类	2016.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应 收账款	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	330,488,999.00	100.00	10,614,466.53	3.21	319,874,532.47
组合小计	330,488,999.00	100.00	10,614,466.53	3.21	319,874,532.47
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	330,488,999.00	100.00	10,614,466.53	3.21	319,874,532.47

① 账龄组合按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.6.30				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	213,562,334.47	81.95	2,135,623.34	1.00	211,426,711.13
1 至 2 年	31,411,432.51	12.05	3,141,143.25	10.00	28,270,289.26
2 至 3 年	3,137,331.58	1.20	627,466.32	20.00	2,509,865.26
3 至 4 年	287,802.65	0.11	143,901.33	50.00	143,901.32
4 至 5 年	10,978,147.79	4.21	8,782,518.23	80.00	2,195,629.56
5 年以上	1,239,488.62	0.48	1,239,488.62	100.00	--
合计	260,616,537.62	100.00	16,070,141.09	6.17	244,546,396.53

账龄	2016.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	310,006,687.61	93.80	3,100,066.88	1.00	306,906,620.73
1 至 2 年	6,192,001.50	1.87	619,200.15	10.00	5,572,801.35
2 至 3 年	2,072,673.48	0.63	414,534.70	20.00	1,658,138.78
3 至 4 年	10,978,147.79	3.32	5,489,073.90	50.00	5,489,073.89
4 至 5 年	1,239,488.62	0.38	991,590.90	80.00	247,897.72
合计	330,488,999.00	100.00	10,614,466.53	3.21	319,874,532.47

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,455,674.56 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
石家庄冠润通信工程有限公司	14,079,674.90	5.40	140,796.75
天通精电新科技有限公司	13,496,222.44	5.18	134,962.22
北京尚易德科技有限公司	12,800,767.50	4.91	1,280,076.75
深圳市全球锁安防系统工程有限公司	12,343,566.89	4.74	10,068,949.99
紫光数码（苏州）集团有限公司	11,753,944.13	4.51	117,539.44
合计	64,474,175.86	24.74	11,742,325.15

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	2017.6.30		2016.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	24,333,959.48	96.86	13,558,288.41	96.27
1 至 2 年	473,530.74	1.88	525,175.85	3.73
2 至 3 年	315,574.36	1.26	--	--
合计	25,123,064.58	100.00	14,083,464.26	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
嘉里大通物流有限公司杭州分公司	4,431,495.09	17.64
公安部第一研究所	2,855,166.08	11.36
深圳市普路通供应链管理股份有限公司	2,343,478.11	9.33
杭州易才人力资源管理有限公司	1,743,177.99	6.94
公安部第三研究所	1,593,068.86	6.34
合计	12,966,386.13	51.61

5、应收利息

项目	2017.6.30	2016.12.31
保证金	30,122.81	--
理财产品	272,366.13	134,365.94
合计	302,488.94	134,365.94

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2017.6.30				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	1,727,359.65	12.49	94,414.81	5.47	1,632,944.84
备用金组合	5,027,229.60	36.36	--	--	5,027,229.60
押金组合	4,972,837.73	35.96	--	--	4,972,837.73
保证金组合	2,100,710.00	15.19	--	--	2,100,710.00
组合小计	13,828,136.98	100.00	94,414.81	0.68	13,733,722.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	13,828,136.98	100.00	94,414.81	0.68	13,733,722.17

其他应收款按种类披露（续）

种类	2016.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	1,094,595.50	18.06	54,729.78	5.00	1,039,865.72
备用金组合	2,196,919.55	36.24	--	--	2,196,919.55
押金组合	1,680,422.29	27.72	--	--	1,680,422.29
保证金组合	1,090,155.19	17.98	--	--	1,090,155.19
组合小计	6,062,092.53	100.00	54,729.78	0.90	6,007,362.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	6,062,092.53	100.00	54,729.78	0.90	6,007,362.75

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017.6.30				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	1,566,423.16	90.68	78,321.16	5.00	1,488,102.00
1 至 2 年	160,936.49	9.32	16,093.65	10.00	144,842.84
合计	1,727,359.65	100.00	94,414.81	5.47	1,632,944.84

账龄	2016.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	1,094,595.50	100.00	54,729.78	5.00	1,039,865.72

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 39,685.03 元。

（3）其他应收款按款项性质披露

项目	2017.6.30	2016.12.31
往来款	1,727,359.65	1,094,595.50
备用金	5,027,229.60	2,196,919.55
押金	4,972,837.73	1,680,422.29
保证金	2,100,710.00	1,090,155.19
合计	13,828,136.98	6,062,092.53

（4）按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
浙江万轮车业集团有限公司	押金	2,942,600.46	1-4 年	21.28	--
克孜勒苏柯尔克孜自治州公共 资源交易中心	投标保证金	480,000.00	1 年以下	3.47	--
中国石化国际事业有限公司 华南招标中心	投标保证金	433,000.00	1-2 年	3.13	--
中华人民共和国杭州海关	押金	420,000.00	1 年以下	3.04	--
杭州奥斯奇汽车零部件有限 公司	押金	300,000.00	2-3 年	2.17	--
合计		4,575,600.46		33.09	

7、存货

（1）存货分类

存货种类	2017.6.30			2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	166,531,946.46	9,505,604.67	157,026,341.79	123,066,722.83	3,936,887.58	119,129,835.25
发出商品	75,600,435.12	--	75,600,435.12	22,922,756.65	--	22,922,756.65
在产品	10,467,781.88	37,448.45	10,430,333.43	14,487,017.18	215,968.07	14,271,049.11
半成品	35,522,372.61	1,387,666.67	34,134,705.94	20,933,417.88	133,395.95	20,800,021.93
原材料	160,355,931.02	713,550.09	159,642,380.93	65,022,020.51	272,236.71	64,749,783.80
委托加工物资	45,089,352.51	--	45,089,352.51	--	--	--
低值易耗品	2,132,873.30	--	2,132,873.30	2,373,337.18	--	2,373,337.18
合计	495,700,692.90	11,644,269.88	484,056,423.02	248,805,272.23	4,558,488.31	244,246,783.92

(2) 存货跌价准备

存货种类	2016.12.31	本期增加		本期减少		2017.6.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,936,887.58	6,689,729.63	--	1,121,012.54	--	9,505,604.67
在产品	215,968.07	1,162,485.76	--	1,341,005.38	--	37,448.45
半成品	133,395.95	1,398,980.35	--	144,709.63	--	1,387,666.67
原材料	272,236.71	1,071,770.33	--	630,456.95	--	713,550.09
合计	4,558,488.31	10,322,966.07	--	3,237,184.50	--	11,644,269.88

存货跌价准备（续）

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	预计销售价格减生产加工成本及相关税费、销售费用	出售
在产品	预计销售价格减生产加工成本及相关税费、销售费用	出售
半成品	预计销售价格减生产加工成本及相关税费、销售费用	出售
库存商品	预计销售价格减生产加工成本及相关税费、销售费用	出售

8、其他流动资产

项 目	2017.6.30	2016.12.31
理财产品	93,720,000.00	20,000,000.00
待抵扣增值税	7,708,268.26	5,481.87
城市维护建设税	538,176.84	--
教育费附加	230,463.47	--
地方教育附加	153,642.37	--
合计	102,350,550.94	20,005,481.87

9、长期应收款

(1) 长期应收款按性质披露

项目	2017.6.30			2016.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	2,870,692.80	--	2,870,692.80	2,870,692.80	--	2,870,692.80

说明：本公司及其子公司管理层认为无需计提长期应收款坏账准备。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.2016.12.31	1,309,468.97	63,279,523.45	1,787,320.75	24,076,350.05	90,452,663.22
2.本期增加金额	22,307.69	10,620,864.13	71,196.58	1,117,362.93	11,831,731.33

杭州交智科技有限公司

模拟财务报表附注

2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 购置	22,307.69	10,620,864.13	71,196.58	1,117,362.93	11,831,731.33
(2) 在建工程转入	--	--	--	--	--
(3) 企业合并增加	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	1,208,879.10	73,181.99	173,367.96	1,455,429.05
(1) 处置或报废	--	1,208,879.10	73,181.99	173,367.96	1,455,429.05
(2) 其他减少	--	--	--	--	--
4.2017.6.30	1,331,776.66	72,691,508.48	1,785,335.34	25,020,345.02	100,828,965.50
二、累计折旧					
1.2016.12.31	343,745.44	47,715,288.70	981,274.22	13,476,275.13	62,516,583.49
2.本期增加金额	63,140.04	5,487,687.64	171,639.12	2,926,367.94	8,648,834.74
(1) 计提	63,140.04	5,487,687.64	171,639.12	2,926,367.94	8,648,834.74
(2) 其他增加	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	1,134,779.53	73,181.99	42,776.85	1,250,738.37
(1) 处置或报废	--	1,134,779.53	73,181.99	42,776.85	1,250,738.37
(2) 其他减少	--	--	--	--	--
4.2017.6.30	406,885.48	52,068,196.81	1,079,731.35	16,359,866.22	69,914,679.86
三、减值准备					
1.2016.12.31	--	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--	--
(1) 计提	--	--	--	--	--
(2) 其他增加	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--	--
(2) 其他减少	--	--	--	--	--
4.2017.6.30	--	--	--	--	--
四、账面价值					
1.2017.6.30	924,891.18	20,623,311.67	705,603.99	8,660,478.80	30,914,285.64
2.2016.12.31	965,723.53	15,564,234.75	806,046.53	10,600,074.92	27,936,079.73

11、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	2017.6.30			2016.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
办公楼	456,893.75	--	456,893.75	94,900.62	--	94,900.62

12、无形资产

无形资产情况

项目	外购软件	专利权	自行开发软件	合计
一、账面原值				

杭州交智科技有限公司

模拟财务报表附注

2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

1.2016.12.31	11,075,209.52	220,031,683.33	142,842,030.16	373,948,923.01
2.本期增加金额	2,169,678.83	--	12,434,479.60	14,604,158.43
（1）购置	2,169,678.83	--	--	2,169,678.83
（2）内部研发	--	--	12,434,479.60	12,434,479.60
（3）企业合并增加	--	--	--	--
（4）其他增加	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--
（1）处置	--	--	--	--
（2）其他减少	--	--	--	--
4.2017.6.30	13,244,888.35	220,031,683.33	155,276,509.76	388,553,081.44
二、累计摊销				
1.2016.12.31	2,849,778.03	70,150,681.65	62,634,317.52	135,634,777.20
2.本期增加金额	643,294.25	9,823,885.90	21,451,518.02	31,918,698.17
（1）计提	643,294.25	9,823,885.90	21,451,518.02	31,918,698.17
（2）其他增加	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--
（1）处置	--	--	--	--
（2）其他减少	--	--	--	--
4.2017.6.30	3,493,072.28	79,974,567.55	84,085,835.54	167,553,475.37
三、减值准备				
1.2016.12.31	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--
（1）计提	--	--	--	--
（2）其他增加	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--
（1）处置	--	--	--	--
（2）其他减少	--	--	--	--
4.2017.6.30	--	--	--	--
四、账面价值				
1.2017.6.30	9,751,816.07	140,057,115.78	71,190,674.22	220,999,606.07
2.2016.12.31	8,225,431.49	149,881,001.68	80,207,712.64	238,314,145.81

13、开发支出

项目	2016.12.31	本期增加		本期减少		2017.6.30
		内部开发支出	其他增加	确认为无形资产	计入当期损益	
A 产品-视频综合平台	--	752,741.31	--	752,741.31	--	--
H265 解码器、解码卡 （海思 3536）	--	241,699.59	--	241,699.59	--	--
智能分析服务器系列	--	300,394.37	--	300,394.37	--	--
CVS 系列高端安防平 台	--	3,281,467.60	--	3,281,467.60	--	--

高清智能解码器	--	1,060,020.66	--	1,060,020.66	--	--
工程商一体机	--	3,864,663.52	--	3,864,663.52	--	--
XEON-E5/ 大盘位存储产品	--	2,933,492.55	--	2,933,492.55	--	--
多路解码器	1,087,918.85	822,450.85	--	--	--	1,910,369.70
云存储项目	3,850,907.16	4,444,199.99	--	--	--	8,295,107.15
标准视图库一体机	1,433,680.32	4,442,706.12	--	--	--	5,876,386.44
智能视图库一体机	1,417,655.63	2,533,773.15	--	--	--	3,951,428.78
合计	7,790,161.96	24,677,609.71	--	12,434,479.60	--	20,033,292.07

续：

项目	金额	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
多路解码器	1,910,369.70	2016 年 4 月	可研已完成，项目已立项	开发阶段
云存储项目	8,295,107.15	2016 年 7 月	可研已完成，项目已立项	开发阶段
标准视图库一体机	5,876,386.44	2016 年 10 月	可研已完成，项目已立项	开发阶段
智能视图库一体机	3,951,428.78	2016 年 10 月	可研已完成，项目已立项	开发阶段
合计	20,033,292.07			

14、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.6.30
收购浙江宇视科技有限公司	3,105,235,765.55	--	--	3,105,235,765.55

说明：本公司 2017 年 2 月份收购浙江宇视科技有限公司 100% 股权，该事项导致商誉增加 3,105,235,765.55 元。

(2) 商誉减值准备

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率为 0%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率时考虑了本公司的债务成本、长期国债利率、市场预期报酬率等因素，已反映了相对于有关分部的风险，在测试商誉减值准备时，采用的折现率为 12.51%。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

15、长期待摊费用

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少		2017.6.30
			本期摊销	其他减少	
装修费	9,346,434.25	51,164.15	2,988,383.97	--	6,409,214.43

16、递延所得税资产与递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

杭州交智科技有限公司

模拟财务报表附注

2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2017.6.30		2016.12.31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
存货跌价准备	11,644,269.88	1,746,640.48	4,558,488.31	683,773.25
固定资产折旧差异	660,142.17	99,021.33	1,114,318.84	167,147.82
坏账准备	16,164,555.90	2,424,683.39	10,669,196.31	1,600,379.45
收入准备和现金折扣	25,285,205.87	3,792,780.88	26,602,243.41	3,990,336.52
退货准备	17,246,782.97	2,587,017.45	14,238,933.67	2,135,840.05
未到期票据贴现利息收入	1,504,335.94	225,650.39	1,778,760.22	266,814.03
未付职工薪酬	9,781,676.22	1,467,251.43	14,066,921.47	2,110,038.22
无形资产摊销差异	53,374,879.53	8,006,231.93	39,665,229.04	5,949,784.35
未支付费用	87,554,788.45	13,133,218.27	73,713,158.25	11,056,973.74
质量保证金和 CM 物料回购准备	109,763,176.41	16,464,476.46	80,674,553.56	12,101,183.03
政府补助	5,235,000.00	785,250.00	6,427,500.00	803,437.50
小计	338,214,813.34	50,732,222.01	273,509,303.08	40,865,707.96
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产评估增值	44,989,933.33	6,748,490.00	49,810,283.33	7,471,542.50
应收利息	302,488.94	45,373.34	134,365.94	20,154.89
小计	45,292,422.27	6,793,863.34	49,944,649.27	7,491,697.39

17、其他非流动资产

项目	2017.6.30	2016.12.31
预付土地款	15,210,000.00	15,210,000.00
一年以上到期收回的押金	1,740,318.86	4,807,262.25
员工借款	3,281,200.00	--
合计	20,231,518.86	20,017,262.25

18、应付票据

种类	2017.6.30	2016.12.31
银行承兑汇票	--	99,398,443.75

19、应付账款

项目	2017.6.30	2016.12.31
货款	424,737,272.15	302,016,780.67

期末，无账龄超过 1 年的重要应付账款。

20、预收款项

项目	2017.6.30	2016.12.31
货款	69,128,292.36	37,187,878.38

期末，无账龄超过 1 年的重要预收款项。

21、应付职工薪酬

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.6.30
短期薪酬	124,916,110.29	269,552,117.82	306,748,672.61	87,719,555.50
离职后福利-设定提存计划	3,192,929.70	12,461,272.88	12,692,675.53	2,961,527.05
合计	128,109,039.99	282,013,390.70	319,441,348.14	90,681,082.55

(1) 短期薪酬

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.6.30
工资、奖金、津贴和补贴	122,436,633.47	228,709,655.63	265,822,543.03	85,323,746.07
职工福利费	--	15,867,139.00	15,867,139.00	--
社会保险费	1,961,963.30	10,279,377.88	10,368,903.99	1,872,437.19
其中：1. 医疗保险费	1,794,827.04	9,304,207.55	9,387,325.78	1,711,708.81
2. 工伤保险费	37,052.91	175,336.88	176,404.68	35,985.11
3. 生育保险费	130,083.35	799,833.45	805,173.53	124,743.27
住房公积金	517,513.52	14,695,945.31	14,690,086.59	523,372.24
工会经费和职工教育经费	--	--	--	--
合计	124,916,110.29	269,552,117.82	306,748,672.61	87,719,555.50

(2) 设定提存计划

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.6.30
离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费	3,013,333.30	11,782,508.61	11,943,464.85	2,852,377.06
2. 失业保险费	179,596.40	678,764.27	749,210.68	109,149.99
合计	3,192,929.70	12,461,272.88	12,692,675.53	2,961,527.05

22、应交税费

税项	2017.6.30	2016.12.31
增值税	--	20,696,431.65
企业所得税	14,154,159.28	4,167,231.54
个人所得税	2,001,428.06	1,234,454.85
城市维护建设税	--	1,401,442.27
土地使用税	--	449,910.00
教育费附加	--	600,801.88
地方教育附加	--	400,534.51

印花税	118,582.04	128,737.11
合计	16,274,169.38	29,079,543.81

23、其他应付款

项目	2017.6.30	2016.12.31
押金	2,269,000.00	2,258,000.00
房租及物业	1,796,484.14	1,092,921.60
模拟股权收购款	--	144,515,675.77
员工报销款	6,347,042.85	7,491,994.49
其他	6,141,061.27	8,100,325.54
合计	16,553,588.26	163,458,917.40

24、其他流动负债

项目	2017.6.30	2016.12.31
CM 物料回购	--	10,625.08
未到期票据贴现利息收入	1,504,335.94	1,778,760.22
未支付费用	87,554,788.45	73,713,158.25
收入准备	23,136,255.16	23,990,984.70
一年以内质量保证金	46,767,509.16	34,924,401.65
售后维修递延收益	49,021,542.23	52,424,262.60
合计	207,984,430.94	186,842,192.50

25、预计负债

项目	2017.6.30	2016.12.31	形成原因
产品质量保证金	62,995,667.25	45,739,526.83	质保金
其他（退货准备）	17,246,782.97	14,238,933.67	退货准备
合计	80,242,450.22	59,978,460.50	

26、递延收益

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.6.30
政府补助	6,427,500.00	--	1,192,500.00	5,235,000.00

递延收益-政府补助情况

补助项目	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/收益相关
云工程与云服务产业技术创新	6,427,500.00	--	1,192,500.00	--	5,235,000.00	与收益相关

说明：根据杭州市滨江区人民政府为贯彻落实《中共中央国务院关于深化科技体制改革加快国家创新体系建设的意见》（中发【2012】6号）、《浙江省人民政府关于建设信息化和工业化深度融合国家示范区的实施意见》（浙政发【2014】18号）和《浙江省人民政

府办公厅关于启动云工程与云服务产业培育工作的若干意见》（浙政办发【2014】67 号）精神，构建政府引导、企业主题、市场导向、产学研用相结合的产业技术创新体系，突破和掌控核心技术，壮大龙头企业，培育发展云工程与云服务产业，抢占大数据、物联网与移动互联网产业制高点，按照《浙江省重点企业研究院建设与管理试行办法》（浙政办发[2014]114 号）要求，开展云工程与云服务产业技术创新综合试点，本公司收到政府补助共计 750.00 万元，该项目 2016 年实际确认收入 1,072,500.00 元、计入当年营业外收入，2017 年 1-6 月份实际确认收入 1,192,500.00 元，计入当年其他收益。

27、其他非流动负债

项目	2017.6.30	2016.12.31
售后维修递延收益	13,386,147.43	23,387,814.80

28、实收资本（单位：万元）

股东名称	2015.01.01		本期增加	本期减少	2015.12.31	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
北京千方集团有限公司	2,355.71	23.41	--	--	2,355.71	23.41
北京千方科技股份有限公司	329.80	3.28	--	--	329.80	3.28
芜湖建信鼎信投资管理中心（有限合伙）	4,306.44	42.79	--	--	4,306.44	42.79
芜湖宇昆股权投资合伙企业（有限合伙）	1,006.49	10.00			1,006.49	10.00
芜湖宇仑股权投资合伙企业（有限合伙）	1,006.49	10.00	--	--	1,006.49	10.00
北京慧通联合科技有限公司	353.36	3.51	--	--	353.36	3.51
宁波杭州湾新区人保远望启迪科技股权投资中心（有限合伙）	471.02	4.68	--	--	471.02	4.68
深圳市创新投资集团有限公司	235.57	2.33	--	--	235.57	2.33
合计	10,064.88	100.00	--	--	10,064.88	100.00

续 1

股东名称	2016.01.01		本期增加	本期减少	2016.12.31	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
北京千方集团有限公司	2,355.71	23.41	--	--	2,355.71	23.41
北京千方科技股份有限公司	329.80	3.28	--	--	329.80	3.28
芜湖建信鼎信投资管理中心（有限合伙）	4,306.44	42.79	--	--	4,306.44	42.79
芜湖宇昆股权投资合伙企业（有限合伙）	1,006.49	10.00			1,006.49	10.00
芜湖宇仑股权投资合伙企业（有限合伙）	1,006.49	10.00	--	--	1,006.49	10.00
北京慧通联合科技有限公司	353.36	3.51	--	--	353.36	3.51
宁波杭州湾新区人保远望启迪科技股权投资中心（有限合伙）	471.02	4.68	--	--	471.02	4.68

杭州交智科技有限公司

模拟财务报表附注

2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

深圳市创新投资集团有限公司	235.57	2.33	--	--	235.57	2.33
合计	10,064.88	100.00	--	--	10,064.88	100.00

续 2

股东名称	2017.01.01		本期增加	本期减少	2017.06.30	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
北京千方集团有限公司	2,355.71	23.41	--	--	2,355.71	23.41
北京千方科技股份有限公司	329.80	3.28	--	--	329.80	3.28
芜湖建信鼎信投资管理中心（有限合伙）	4,306.44	42.79	--	--	4,306.44	42.79
芜湖宇昆股权投资合伙企业（有限合伙）	1,006.49	10.00			1,006.49	10.00
芜湖宇仑股权投资合伙企业（有限合伙）	1,006.49	10.00	--	--	1,006.49	10.00
北京慧通联合科技有限公司	353.36	3.51	--	--	353.36	3.51
宁波杭州湾新区人保远望启迪科技股权投资中心（有限合伙）	471.02	4.68	--	--	471.02	4.68
深圳市创新投资集团有限公司	235.57	2.33	--	--	235.57	2.33
合计	10,064.88	100.00	--	--	10,064.88	100.00

29、资本公积

项目	股本溢价	其他资本公积	金额
2015.01.01	3,462,170,523.87	--	3,462,170,523.87
本期增加	--	--	--
本期减少	--	--	--
2015.12.31	3,462,170,523.87	--	3,462,170,523.87
本期增加	--	--	--
本期减少	--	--	--
2016.12.31	3,462,170,523.87	--	3,462,170,523.87
本期增加	--	378,035,000.00	378,035,000.00
本期减少	--	--	--
2017. 6.30	3,462,170,523.87	378,035,000.00	3,840,205,523.87

说明：本期资本公积增加系股份支付形成。

30、未分配利润

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度
调整前上期末未分配利润	197,775,255.77	92,811,068.77	173,339,878.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--	--
调整后期初未分配利润	197,775,255.77	92,811,068.77	173,339,878.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-222,178,721.86	144,921,187.00	76,471,190.26
减：提取法定盈余公积	--	--	--
提取任意盈余公积	--	--	--

提取一般风险准备	--	--	--
应付普通股股利	--	--	--
应付其他权益持有者的股利	--	--	--
转作股本的普通股股利	--	--	--
其他	--	39,957,000.00	157,000,000.00
期末未分配利润	-24,403,466.09	197,775,255.77	92,811,068.77
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	--	--	--

说明：2015 年度、2016 年度其他为本公司之子公司宇视科技分配现金股利。

31、营业收入和营业成本

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
营业收入	1,219,718,978.54	2,061,110,278.50	1,577,414,626.07
营业成本	709,051,755.69	1,257,796,510.70	885,163,240.72

（1）主营业务（分行业）

行业	2017 年 1-6 月		2016 年度		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
安防行业	1,219,718,978.54	709,051,755.69	2,061,110,278.50	1,257,796,510.70	1,577,414,626.07	885,163,240.72

（2）主营业务（分产品）

产品名称	2017 年 1-6 月		2016 年度		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
产品销售	1,191,387,225.22	695,193,274.06	2,007,275,549.31	1,225,986,685.84	1,538,487,070.23	861,615,034.97
服务	28,331,753.32	13,858,481.63	53,834,729.19	31,809,824.86	38,927,555.84	23,548,205.75
合计	1,219,718,978.54	709,051,755.69	2,061,110,278.50	1,257,796,510.70	1,577,414,626.07	885,163,240.72

（3）主营业务（分地区）

地区名称	2017 年 1-6 月		2016 年度		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,009,240,547.70	578,572,616.85	1,768,970,355.20	1,074,274,268.61	1,498,798,938.21	834,673,560.54
海外	210,478,430.84	130,479,138.84	292,139,923.30	183,522,242.09	78,615,687.86	50,489,680.18
合计	1,219,718,978.54	709,051,755.69	2,061,110,278.50	1,257,796,510.70	1,577,414,626.07	885,163,240.72

32、税金及附加

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
营业税	--	8,949.12	94,331.53
城市维护建设税	4,942,946.18	10,789,412.30	9,021,854.29
教育费附加	2,118,405.49	4,624,033.83	3,866,509.05
地方教育附加	1,412,270.34	3,082,689.21	2,577,672.63

印花税	4,301,831.73	688,463.00	--
土地使用税	149,970.00	199,960.00	--
合计	12,925,423.74	19,393,507.46	15,560,367.50

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

33、销售费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
人工费用	126,975,283.21	215,805,709.36	208,674,399.27
差旅费	17,340,127.89	39,869,971.23	34,798,527.62
办公费	8,070,292.17	17,651,534.36	21,402,511.37
业务招待费	19,921,324.17	51,750,468.34	52,456,228.72
咨询费	85,138.49	349,952.53	454,737.62
车辆费用	2,676,382.14	9,828,827.35	9,286,151.01
招投标费	222,002.36	123,140.39	337,879.81
折旧及摊销	1,794,194.07	4,839,077.71	5,914,773.67
房租及物业水电费	9,665,391.42	21,060,707.16	20,550,907.89
市场推广费	29,703,210.34	26,698,344.00	31,173,425.19
劳务费	87,370.53	241,463.34	217,505.21
其他	5,382,996.81	8,753,350.18	7,067,005.02
合计	221,923,713.60	396,972,545.95	392,334,052.40

34、管理费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
人工费用	18,629,012.25	23,370,139.11	24,580,380.13
折旧及摊销	11,152,198.26	22,744,189.53	22,609,844.48
房租及物业水电费	1,499,404.63	2,980,859.76	2,954,820.51
劳务费	30,376.04	16,176.75	46,886.99
上市费用	--	--	5,124,331.50
差旅费	1,151,255.42	730,700.67	1,112,866.47
中介机构服务费	753,629.32	4,703,670.73	5,358,114.00
车辆费用	737,014.39	1,266,133.53	1,202,847.92
办公费	2,573,734.11	1,951,323.34	1,783,007.34
市场推广费	962,464.23	1,275,125.72	873,952.88
研发费用	131,013,324.01	257,241,555.67	204,748,202.43
股份支付	378,035,000.00	--	--
其他	1,394,529.76	4,617,119.03	8,581,594.03
合计	547,931,942.42	320,896,993.84	278,976,848.68

35、财务费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
利息支出	--	5,499,522.89	3,225,010.36
减：利息收入	5,551,121.68	6,162,574.94	7,059,400.27
手续费及其他	290,741.32	512,426.96	274,146.87
汇兑损失	4,662,432.00	-5,849,492.37	963,507.83
现金折扣	11,689,225.00	18,812,877.00	20,062,203.00
合计	11,091,276.64	12,812,759.54	17,465,467.79

36、资产减值损失

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
(1) 坏账损失	5,495,359.59	4,853,559.29	4,898,547.08
(2) 存货跌价损失	10,322,966.07	4,917,153.98	5,953,835.67
合计	15,818,325.66	9,770,713.27	10,852,382.75

37、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	--	--	-234,040.84

38、投资收益

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
理财产品投资收益	1,725,964.93	2,213,883.42	2,636,662.63

39、其他收益

补助项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	与资产相关/ 与收益相关
2016 年杭州市第二批科技创新服务平台专项补助经费	11,300.00	--	--	收益相关
2016 年省专利示范企业省级资助	50,000.00	--	--	收益相关
201670 号 115 引进国外智力经费	50,000.00	--	--	收益相关
201729115 引进国外智力经费	50,000.00	--	--	收益相关
国家知识产权优势企业省级资助	100,000.00	--	--	收益相关
第十八届中国专利优秀奖省级资助	100,000.00	--	--	收益相关
2016 年 07-09 月授权发明专利市资助	115,000.00	--	--	收益相关
2016 年 07-09 月授权专利区资助	243,000.00	--	--	收益相关
杭州市滨江区国家税务局补贴-代扣代缴手续费	353,006.66	--	--	收益相关
杭州市创新链产业链重大科技创新项目	439,000.00	--	--	收益相关

《关于印发<杭州大学生见习训练实施办法>的通知》	604,509.93	--	--	收益相关
云工程与云服务产业技术创新	1,192,500.00	--	--	收益相关
《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）	91,697,038.55	--	--	收益相关
合计	95,005,355.14	--	--	

40、营业外收入

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置利得合计	80,205.11	--	28,616.01
其中：固定资产处置利得	80,205.11	--	28,616.01
政府补助	--	98,538,613.11	99,422,393.40
其他	2,069,300.91	2,574,923.02	1,762,984.93
合计	2,149,506.02	101,113,536.13	101,213,994.34

（1）计入非经常性损益的金额

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度
固定资产处置	80,205.11	--	28,616.01
政府补助	--	21,334,762.75	9,856,398.83
其他	2,069,300.91	2,574,923.02	1,762,984.93
合计	2,149,506.02	23,909,685.77	11,647,999.77

（2）政府补助明细

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	与资产相关/与收益相关
《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）	--	77,203,850.36	89,565,994.57	与收益相关
《关于对浙江宇视科技有限公司给予房租补贴的通知》（高新（滨）商务[2015]58 号、区财[2015]157 号）	--	--	4,665,500.00	与收益相关
《浙江省科技计划项目合同书》	--	--	900,000.00	与收益相关
《关于受理 2015 年度地方水利建设基金优惠申请的通知》	--	--	807,768.12	与收益相关
《关于组织申报 2014 年杭州市工业统筹资金项目的通知》	--	--	600,000.00	与收益相关
《关于印发<杭州大学生见习训练实施办法>的通知》	--	904,991.40	554,704.20	与收益相关
《关于进一步加强知识产权工作的实施意见》（杭高新[2014]9 号）	--	2,131,200.00	1,182,600.00	与收益相关
《关于下达 2015 年瞪羚企业资助资金的通知》（区发改[2016]61 号、区财[2016]72 号）	--	7,141,000.00	--	与收益相关

杭州交智科技有限公司

模拟财务报表附注

2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

《关于下达中央财政 2015 年战略性新兴产业发展专项（区域集聚发展试点补助）的通知》（杭财企[2016]119 号）	--	2,660,000.00	--	与收益相关
《关于失业保险支持企业稳定岗位有关问题的通知》（杭人社发[2015]307 号）	--	3,542,921.83	--	与收益相关
《关于在浙江宇视科技有限公司开展云工程与云服务产业技术创新综合试点的责任书》、《关于下达 2016 年省工业和信息化财政专项资金的通知》（区发改[2016]106 号、区财[2016]145 号）	--	1,072,500.00	--	与收益相关
《关于下达 2016 年杭州市高技术产业化项目专项资金的通知》（区发改[2016]150 号、区财[2016]221 号）	--	736,300.00	--	与收益相关
《关于下达 2016 年第一批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金的通知》（杭科计[2016]40 号、杭财教会[2016]13 号）、《浙江省科技计划项目合同书》	--	600,000.00	--	与收益相关
《财政部、国家税务总局、中国人民银行关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知》（财行[2005]365 号）	--	530,625.13	--	与收益相关
《关于下达 2014 年度滨江区重点展展位费补助资金的通知》（高新（滨）商务[2016]24 号、区财[2016]69 号）、《关于下达 2015 年度滨江区外贸增量补贴的通知》（高新（滨）商务[2016]86 号、区财[2016]209 号）、《关于下达 2015 年度滨江区重点展展位费补助资金的通知》（高新（滨）商务[2016]94 号、区财[2016]231 号）、《关于下达 2015 年度滨江区出口信保保费补贴的通知》（高新（滨）商务[2016]85 号、区财[2016]207 号）	--	504,200.00	--	与收益相关
《关于下达 2016 年省、市部分工业和信息化发展财政专项资金的通知》（区发改[2016]143 号、区财[2016]215 号）	--	500,000.00	--	与收益相关
其他	--	1,011,024.39	1,145,826.51	与收益相关
合计	--	98,538,613.11	99,422,393.40	--

41、营业外支出

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损失合计	4,505.79	199,628.91	--
其中：固定资产处置损失	4,505.79	199,628.91	--
对外捐赠	--	--	--
其他	15,204.57	350,197.11	71,170.43
合计	19,710.36	549,826.02	71,170.43

说明：上述营业外支出项目全部计入非经常性损益。

42、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	32,580,726.48	7,966,660.77	5,937,800.41
递延所得税费用	-10,564,348.10	-6,643,006.50	-1,801,278.74
合计	22,016,378.38	1,323,654.27	4,136,521.67

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
利润总额	-200,162,343.48	146,244,841.27	80,607,711.93
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	-50,040,585.87	36,561,210.32	20,151,927.98
某些子公司适用不同税率的影响	18,841,412.48	-23,468,123.12	-13,537,261.79
对以前期间当期所得税的调整	--	-3,030,522.68	--
不可抵扣的成本、费用和损失	61,206,887.20	4,555,508.62	8,060,820.82
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-7,991,335.43	-13,294,418.87	-10,538,965.34
所得税费用	22,016,378.38	1,323,654.27	4,136,521.67

43、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	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
政府补助	2,115,816.59	27,762,262.75	9,856,398.83
利息收入	5,551,121.68	6,162,574.94	7,059,400.27
往来款	2,810,440.96	1,579,167.24	5,066,711.97
保证金	902,165.54	2,221,179.55	423,652.51
合计	11,379,544.77	37,725,184.48	22,406,163.58

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
付现管理费用和销售费用	102,256,644.22	193,868,868.41	204,783,301.10
往来款	12,624,978.19	29,883,821.80	17,247,544.42
备用金	2,961,746.00	2,196,919.55	4,998,504.49
手续费支出	290,741.32	512,426.96	274,146.87
其他	4,739,479.88	15,860,469.59	20,664,127.34
合计	122,873,589.61	242,322,506.31	247,967,624.22

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
票据贴现利息支出	--	5,499,522.89	3,225,010.36

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	-222,178,721.86	144,921,187.00	76,471,190.26
加：资产减值准备	15,818,325.66	9,770,713.27	10,852,382.75
固定资产折旧	8,648,834.74	19,525,371.38	18,611,938.94
无形资产摊销	31,918,698.17	56,101,510.00	38,432,883.59
长期待摊费用摊销	2,988,383.97	5,979,681.00	5,587,852.35
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）	-75,699.32	199,628.91	-28,616.01
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）	--	--	234,040.84
财务费用（收益以“-”号填列）	--	5,499,522.89	3,225,010.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,725,964.93	-2,213,883.42	-2,636,662.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,866,514.05	-5,189,402.64	-355,173.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-697,834.05	-1,453,603.86	-1,446,105.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-246,895,420.78	-48,237,432.34	-50,683,865.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	39,744,045.46	-133,775,523.69	-65,678,751.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	32,276,755.84	232,309,369.62	186,764,375.61
其他	378,035,000.00	--	-
经营活动产生的现金流量净额	27,989,888.85	283,437,138.12	219,350,500.84
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	309,142,525.59	536,447,087.25	73,709,544.06
减：现金的期初余额	536,447,087.25	73,709,544.06	67,116,796.11
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	-227,304,561.66	462,737,543.19	6,592,747.95

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度
一、现金	309,142,525.59	536,447,087.25	73,709,544.06
其中：库存现金	25,851.11	20,547.33	--
可随时用于支付的银行存款	309,116,674.48	536,426,539.92	73,709,544.06

可随时用于支付的其他货币资金	--	--	--
二、现金等价物	--	--	--
其中：可随时用于支付的理财产品	--	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	309,142,525.59	536,447,087.25	73,709,544.06

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	2017年1-6月	2016年度	2015年度
期末货币资金	314,317,525.59	536,447,087.25	80,541,599.63
减：使用受到限制的存款	5,175,000.00	--	6,832,055.57
加：可随时用于支付的理财产品	--	--	--
期末现金及现金等价物余额	309,142,525.59	536,447,087.25	73,709,544.06

45、所有权或使用权受到限制的资产

项目	金额	受限原因
货币资金	5,175,000.00	远期产品保证金

46、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	23,011,139.38	6.7744	155,886,662.62
预付账款			
其中：美元	157,348.16	6.7744	1,065,939.38
英镑	56,731.50	8.8144	500,054.13
应收账款			
其中：美元	9,154,394.81	6.7744	62,015,532.20
应付账款			
其中：美元	11,777,310.63	6.7744	79,784,213.13
港币	362,578.72	0.8679	314,682.07
预收账款			
其中：美元	1,986,908.18	6.7744	13,460,110.77

六、合并范围的变动

报告期内无合并范围发生变更的情况。

七、在其他主体中的权益

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	
浙江宇视科技有限公司	杭州市滨江区西兴街道江陵路 88 号 10 幢南座 1-11 层、2 幢 A 区 1-3 楼、2 幢 B 区 2 楼	杭州	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00	--	收购

八、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、其他应收款、其他流动资产、长期应收款、应付账款、应付票据、应付职工薪酬、其他应付款、预计负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（主要为汇率风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，指定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存

在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 24.74%（2016 年：36.18%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 33.09%（2016 年：78.96%）。

（2）流动性风险

流动性风险，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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

期末本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	2017.6.30			合计
	一年以内	一年至二年	二年以上	
金融资产：				
货币资金	314,317,525.59	--	--	314,317,525.59
应收票据	205,153,491.46	--	--	205,153,491.46
应收账款	260,616,537.62	--	--	260,616,537.62
其他应收款	13,828,136.98	--	--	13,828,136.98
应收利息	302,488.94	--	--	302,488.94
其他流动资产	102,350,550.94	--	--	102,350,550.94
其他非流动资产	--	705,761.47	4,315,757.39	5,021,518.86
金融资产合计	896,568,731.53	705,761.47	4,315,757.39	901,590,250.39
金融负债：				

应付账款	424,737,272.15	--	--	424,737,272.15
其他应付款	16,553,588.26	--	--	16,553,588.26
其他流动负债（不含递延收益）	158,962,888.71	--	--	158,962,888.71
预计负债	80,242,450.22	--	--	80,242,450.22
金融负债合计	680,496,199.34	--	--	680,496,199.34

期初本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	2016.12.31			合计
	一年以内	一年至二年	二年以上	
金融资产：				
货币资金	536,447,087.25	--	--	536,447,087.25
应收票据	210,702,619.44	--	--	210,702,619.44
应收账款	330,488,999.00	--	--	330,488,999.00
其他应收款	6,062,092.53	--	--	6,062,092.53
应收利息	134,365.94	--	--	134,365.94
其他流动资产	20,005,481.87	--	--	20,005,481.87
其他非流动资产	--	4,139,573.84	667,688.41	4,807,262.25
资产合计	1,103,840,646.03	4,139,573.84	667,688.41	1,108,647,908.28
金融负债：				
应付票据	99,398,443.75	--	--	99,398,443.75
应付账款	302,016,780.67	--	--	302,016,780.67
其他应付款	163,458,917.40	--	--	163,458,917.40
其他流动负债（不含递延收益）	134,417,929.90	--	--	134,417,929.90
预计负债	59,978,460.50	--	--	59,978,460.50
负债合计	759,270,532.22	--	--	759,270,532.22

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险和其他价格风险。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司持有以美

元、英镑、港币为结算货币的资产但持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、英镑、港币）依然存在外汇风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2017 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 19.21%（2016 年 12 月 31 日：21.72%）。

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%
北京千方集团有限公司	北京	增内股权投资	15,000.00	23.4052	23.4052

本公司实际控制人是：夏曙东。夏曙东通过其控股下属公司千方集团和千方科技，间接持有交智科技 38.00% 股权，系本公司的实际控制人。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
贝恩投资顾问（中国）有限公司	同受香港宇视控股股东控制的公司
杭州迪普科技有限公司	郑树生控制的公司
杭州宏杉科技有限公司	郑树生控制的公司
郑树生	原香港宇视的董事长
UNV Digital Technologies (Hong Kong) Company Limited（简称香港宇视）	宇视科技原控股股东
紫光捷通科技股份有限公司	同一最终控制方
夏曙东	董事长
张鹏国	董事、总经理
虞凡	董事

吴海	董事
夏曙锋	董事
王兴安	董事
屈山	董事
杨黎波	监事

4、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

① 采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	2017.6.30	2016.12.31	2015.12.31
杭州迪普科技有限公司	货款	3,428,179.64	3,103,548.68	236,267.64
杭州宏杉科技有限公司	货款	--	--	215,384.62
合 计		3,428,179.64	3,103,548.68	451,652.26

② 出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	2017.6.30	2016.21.31	2015.12.31
紫光捷通科技股份有限公司	销售商品	1,528,461.52	--	--
杭州迪普科技有限公司	货款	--	11,494.02	14,974.36
杭州宏杉科技有限公司	货款	--	19,529.85	159,230.77
合 计		--	31,023.87	174,205.13

(2) 接受关联方劳务

关联方	关联交易内容	2017.6.30	2016.21.31	2015.12.31
贝恩投资顾问（中国）有限公司	咨询费	--	3,500,000.00	3,500,000.00
郑树生	咨询费	--	--	500,000.00
合 计		1,528,461.52	3,500,000.00	4,000,000.00

(3) 向关联方提供贷款

关联方	关联交易内容	2017.6.30	2016.21.31	2015.12.31
香港宇视科技	提供借款	--	--	32,467,954.13

(4) 收回关联方贷款

关联方	关联交易内容	2017.6.30	2016.21.31	2015.12.31
香港宇视科技	收回借款	--	33,454,000.00	--

(5) 关联方贷款利息收入

关联方	关联交易内容	2017.6.30	2016.21.31	2015.12.31
香港宇视科技	借款利息	--	694,419.23	187,249.31

(6) 关键管理人员薪酬

本公司 2015 年度关键管理人员 6 人，2016 年度关键管理人员 7 人，2017 年 1-6 月关键管理人员 8 人，支付薪酬情况见下表：

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
关键管理人员薪酬	8,756,800.00	10,097,600.00	7,686,800.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2017.6.30		2016.12.31		2015.12.31	
		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	紫光捷通科技股份有限公司	13,500.00	135.00	--	--	--	--

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2017.6.30	2016.12.31	2015.12.31
应付账款	杭州迪普科技有限公司	652,247.78	500,683.72	10,256.41
其他应付款	贝恩投资顾问（中国）有限公司	--	1,802,500.00	875,000.00
预收账款	紫光捷通科技股份有限公司	--	952,469.22	--
合 计		652,247.78	3,255,652.94	885,256.41

6、关联方承诺

无

十、股份支付

1、股份支付总体情况

	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
公司报告期授予的各项权益工具总额	760,000,000.00	--	--
公司报告期行权的各项权益工具总额	760,000,000.00	--	--
公司报告期失效的各项权益工具总额	--	--	--
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用	不适用	不适用
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用	不适用	不适用

2、以权益结算的股份支付情况

	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	按杭州交智科技有限公司各股东的入资总额	不适用	不适用

可行权权益工具数量的确定依据	股东会决议	不适用	不适用
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无	不适用	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	378,030,500.00	--	--
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	378,030,500.00	--	--

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、股份支付的修改、终止情况

无

十一、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2017.06.30	2016.12.31
资产负债表日后第 1 年	29,421,806.52	26,027,068.15
资产负债表日后第 2 年	5,703,873.42	11,745,045.71
资产负债表日后第 3 年	3,323,467.10	572,743.48
以后年度	669,982.67	--
合 计	39,119,129.71	38,344,857.34

2、或有事项

无

十二、资产负债表日后事项

(1) 本公司股权结构变更情况

2017 年 10 月，根据芜湖建信鼎信投资管理中心（有限合伙）与北京千方集团有限公司（以下简称“千方集团”）、芜湖宇昆股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“宇昆投资”）、芜湖宇仑股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“宇仑投资”）、北京千方科技股份有限公司的 2 位高管、浙江宇视科技有限公司（以下简称“浙江宇视”）的 8 位高管签订的股权转让协议，芜湖建信鼎信投资管理中心（有限合伙）将其持有的本公司的 11.3191% 的股权（对应出资额 1,139.2588 万元）转让给千方集团，将其持有的本公司的 4.4681% 的股权（对应出资额 449.7074 万元）转让给北京千方科技股份有限公司给作为千方高管之一的屈山，将其持有的本公司的 2.5532% 的股权（对应出资额 256.9757 万元）转让给作为千方高管之一的张兴明；将其持有的本公司的 2.5000% 的股权（对应出资额 251.6220 万元）转让给宇昆投资，将其持有的本公司的 2.5000% 的股权（对应出

资额 251.6220 万元）转让给宇仑投资，将其持有的本公司的 6.2766%的股权（对应出资额 631.7318 万元）转让给浙江宇视高管，其中，将其持有的本公司的 3.5106%的股权（对应出资额 353.3415 万元）转让给作为浙江宇视高管之一的张鹏国，将其持有的本公司的 0.4681%的股权（对应出资额 47.1122 万元）转让给作为浙江宇视高管之一的王兴安，将其持有的本公司的 0.4681%的股权（对应出资额 47.1122 万元）转让给作为浙江宇视高管之一的林凯，将其持有的本公司的 0.4681%的股权（对应出资额 47.1122 万元）转让给作为浙江宇视高管之一的王玉波，将其持有的本公司的 0.3617%的股权（对应出资额 36.4049 万元）转让给作为浙江宇视高管之一的刘常康，将其持有的本公司的 0.3617%的股权（对应出资额 36.4049 万元）转让给作为浙江宇视高管之一的闫夏卿，将其持有的本公司的 0.3617%的股权（对应出资额 36.4049 万元）转让给作为浙江宇视高管之一的李林，将其持有的本公司的 0.2766%的股权（对应出资额 27.8390 万元）转让给作为浙江宇视高管之一的张浙亮。受让方同意按照本协议的条款并以本协议载列的条件从甲方相应受让上述股权。上述股权转让完成后，本公司的股权架构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
北京千方集团有限公司	3,494.97	34.72%
北京千方科技股份有限公司	329.80	3.28%
芜湖建信鼎信投资管理中心（有限合伙）	1,582.50	15.72%
芜湖宇昆股权投资合伙企业（有限合伙）	1,258.11	12.50%
芜湖宇仑股权投资合伙企业（有限合伙）	1,258.11	12.50%
北京慧通联合科技有限公司	353.36	3.51%
宁波杭州湾新区人保远望启迪科技股权投资中心（有限合伙）	471.02	4.68%
深圳市创新投资集团有限公司	235.57	2.34%
屈山	192.7317	1.91%
张兴明	256.9757	2.55%
张鹏国	353.3415	3.51%
王兴安	47.1122	0.47%
林凯	47.1122	0.47%
王玉波	47.1122	0.47%
刘常康	36.4049	0.36%
闫夏卿	36.4049	0.36%
李林	36.4049	0.36%
张浙亮	27.839	0.28%
合计	10,064.88	100.00%

（2）其他资产负债表日后事项说明

截至 2017 年 11 月 6 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

无

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、长期股权投资

项目	2017.6.30			2016.12.31		
	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	3,744,515,575.77	--	3,744,515,575.77	--	--	--
对子公司投资						
被投资单位	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.6.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江宇视科技有限公司	--	3,744,515,575.77	--	3,744,515,575.77	--	--

十五、补充资料

当期非经常性损益明细表

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度
非流动性资产处置损益	75,699.32	-199,628.91	28,616.01
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	3,308,316.59	21,334,762.75	9,856,398.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,054,096.34	2,224,725.91	1,691,814.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-376,309,035.07	2,213,883.42	2,636,662.63
非经常性损益总额	-370,870,922.82	25,573,743.17	14,213,491.97
减：非经常性损益的所得税影响数	1,074,611.58	2,557,374.32	1,421,349.20
非经常性损益净额	-371,945,534.40	23,016,368.85	12,792,142.77
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	--	--	--
归属于公司所有者的非经常性损益	-371,945,534.40	23,016,368.85	12,792,142.77





姓名 卫俏妮
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1970-05-20
Date of birth
工作单位 京都天华会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 442601700520132
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110000150246
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 一九九零年十二月三日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
/ /



1. 本证书自2016年起有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
/ /



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

李喜明
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

李喜明
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/ /



姓名 傅智勇
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1971/08/21
Date of birth
工作单位 北京京都会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 432624710821411
Identity card No.

证书编号: 110000152566
No. of Certificate

批准注册协会: 北京市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002年 09月 03日
Date of issuance

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



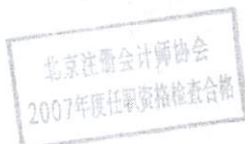
年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2008年2月20日
20/ 月 20/ 日

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
This certificate is valid for another year after this renewal.



2012.3.1

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年 3月 1日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年 3月 1日

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年 6月 15日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年 6月 15日



会计师事务所 执业证书

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：徐华

办公场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010156

注册资本(出资额)：5000万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0130号

批准设立日期：2011-12-13



证书序号：NO. 019877

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



二〇一七年三月一日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000443

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：徐华

证书号：11

发证时间：二〇一六年四月十五日

证书有效期至：二〇一八年四月十五日





编号: 0 03278434

营业执照

统一社会信用代码 91110105592343655N

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层
执行事务合伙人 徐华
成立日期 2011年12月22日
合伙期限 2011年12月22日至 长期
经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(下期出资时间为2019年12月31日。企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2017 年 06 月 20 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。