

广东飞企互联科技  
股份有限公司



Guangdong Flyrise Internet Technology Co., Ltd

公开转让说明书



主办券商



二零一五年十一月

## 声明

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

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

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

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

# 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

## 一、核心技术人才流失风险

软件开发企业依赖核心技术人员的专业能力与经验，特别是系统集成服务和专业服务需要技术人员掌握不同品牌厂商产品的特性，而成熟的专业技术人员相对稀缺。随着市场竞争的加剧，行业对上述人才的争夺也日趋激烈，公司面临人才吸引、保留的风险。如果公司的核心人才流失将会导致公司丧失竞争优势，虽然公司已采取了包括核心技术人员持股，提高核心技术人员待遇等措施，但如果公司人才出现大量流失，将对公司的生产经营造成一定的负面影响。

## 二、实际控制人不当控制风险

公司股东史玉洁直接持有公司 46.75%的股份，并担任公司董事长。同时，史玉洁为公司股东珠海远东恒基投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，并占合伙企业 25.92%的合伙份额，可对公司的战略、生产经营、财务施加重大影响。虽然股份公司成立后公司已建立健全公司治理机制及内部控制体系，股份公司成立以来也未发生实际控制人利用控制地位损害公司或其他股东利益的情形，但仍不能排除实际控制人未来通过行使表决权、管理职能或其他方式对公司的发展战略、经营决策、人事安排等方面进行不当控制并造成公司及其他股东权益受损的风险。

## 三、对用友网络及其子公司重大依赖的风险

报告期内，公司前五大客户与供应商中，北京用友政务软件有限公司为用友网络与财政部财政科学研究所等其他机构共同控制的企业；浙江用友软件有限公司为用友网络及其子公司沈阳用友软件有限公司共同控制的企业；用友优普信息技术有限公司为用友网络全资子公司；深圳用友软件有限公司为用友网络及其子公司浙江用友共同控制的企业。

其中 2015 年 1-6 月用友网络及其子公司北京用友、用友优普分别为公司第一、第二大及第五大客户，合计占公司销售收入的 12.26%；用友网络及其子公

司用友优普分别为公司第三大及第二大供应商，合计占公司采购总额的 12.98%。2014 年度用友网络及其子公司为飞企互联的前三大客户，合计占公司销售收入的 21.69%；用友网络及其子公司占据了公司向供应商采购的第一第三与第五位，合计占公司采购总额的 21.06%。2013 年度用友网络及其子公司深圳用友分别为飞企互联第一大及第四大客户，合计占公司销售收入 23.01%；由于公司销售外购软件的子公司设立时间较短，其前五大供应商中无用友网络及其子公司。

公司网络及其子公司既为公司的重要客户，又为公司的重要供应商，公司业务对其依赖性较强。用友网络及其子公司对公司的影响不仅仅体现在交易金额上，一方面公司销售的外购软件主要为用友网络及其子公司的产品；另一方面，公司自产软件及服务收入主要依托于对外购软件的整合，公司业务对用友网络及其子公司依赖性较强，给公司的发展带来较大的风险。

#### 四、税收优惠政策变动的风险

公司 2012 年被认定为软件企业，取得广东省经济和信息化委员会 2012 年 8 月 14 日颁发的《软件企业认定证书》，证书号：粤 R-2012-0045（现换新证书号：粤 R-2013-0621），经珠海市高新技术开发区国家税务局对《企业所得税优惠事项备案表》批准，公司自 2011 年开始获利年度起，第一年和第二年免缴企业所得税，第三年至第五年减半缴纳企业所得税。报告期内，公司企业所得税税率为 12.5%，税收优惠截止 2015 年度。

2015 年 1-6 月、2014 年度、2013 年度公司合并层面实现利润总额分别为 362.50 万元、384.68 万元、-226.57 万元，报告期内实现利润总额合计 520.61 万元；报告期内，母公司享受二免三减半的税收优惠，共节税 139.08 万元，占合并层面实现净利润的 26.72%，占比较大。由于公司税收优惠政策到期，未来企业所得税将不再减半征收，对合并层面净利润影响较大。

# 目录

声明.....	1
重大事项提示.....	2
释义.....	6
<b>第一节 基本情况</b> .....	<b>8</b>
一、公司基本情况.....	8
二、公司股票情况.....	9
三、公司的股权结构.....	10
四、公司股东情况.....	11
五、公司股本形成及变化.....	17
六、分公司、子公司基本情况.....	26
七、公司重大资产重组情况.....	36
八、公司董事、监事、高级管理人员.....	36
九、最近两年及一期的主要财务数据和财务指标.....	40
十、与本次挂牌有关的机构.....	41
<b>第二节 公司业务</b> .....	<b>43</b>
一、业务情况.....	43
二、公司主要生产流程及方式.....	52
三、与业务相关的关键资源要素.....	58
四、公司主营业务相关情况.....	67
五、业务模式.....	73
六、公司所处行业基本情况.....	75
七、公司面临的主要竞争状况.....	86
<b>第三节 公司治理</b> .....	<b>91</b>
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	91
二、股东大会、董事会、监事会及相关人员履行职责的情况.....	92

三、董事会对公司治理机制执行情况的评估 .....	92
四、公司及其控股股东、实际控制人最近两年的违法违规情况 .....	93
五、公司的独立性 .....	94
六、同业竞争情况 .....	96
七、公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争采取的措施及作出的承诺	100
八、公司最近两年及一期资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业 提供担保情况 .....	101
九、公司董事、监事、高级管理人员的相关情况 .....	102
十、近两年及一期公司董事、监事、高级管理人员的变动情况 .....	106
<b>第四节 公司财务会计信息 .....</b>	<b>109</b>
一、审计意见 .....	109
二、财务报表 .....	109
三、财务报表的编制基础 .....	132
四、合并财务报表范围及变化情况 .....	132
五、报告期内采用的主要会计政策和会计估计 .....	133
六、盈利能力和财务状况分析 .....	151
七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况 .....	187
八、期后事项、或有事项及其他重要事项 .....	194
九、报告期内的资产评估情况 .....	194
十、股利分配政策及最近两年的分配情况 .....	195
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况 .....	196
十二、风险因素 .....	203
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>206</b>
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>211</b>

## 释义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

公司、飞企互联	指	广东飞企互联科技股份有限公司及其前身
有限公司、珠海飞企	指	珠海飞企软件有限公司及其前身
股份公司	指	广东飞企互联科技股份有限公司
FE	指	Flying Enterprise，公司注册商标
远东恒基	指	珠海远东恒基投资管理合伙企业（有限合伙）
东莞尺度	指	东莞市尺度实业投资有限公司
东莞远东	指	东莞远东软件有限公司
惠州远东	指	惠州远东软件有限公司
北京宇能	指	北京宇能恒泰科技有限公司
杭州宇艾能	指	杭州宇艾能科技有限公司
深圳宇能	指	深圳市百年宇能科技有限公司
重庆宇能	指	重庆宇能诚开科技有限公司
珠海校里	指	珠海校里信息服务有限公司
珠海泰恒	指	珠海市泰恒投资管理有限公司
用友教育	指	珠海市香洲区用友教育培训中心
富华置业	指	信阳市富华置业有限公司
珠海远东	指	珠海远东科技有限公司
汕头远东	指	汕头市远东软件有限公司
珠海宇能	指	珠海市宇能科技有限公司
杭州吉宝	指	杭州吉宝科技有限公司
用友网络	指	用友软件有限公司\用友软件股份有限公司\用友网络科技股份有限公司及其分公司
久其软件	指	北京久其软件股份有限公司
金和网络	指	北京金和网络股份有限公司
致远协创	指	北京致远协创软件有限公司
今目标	指	北京今目标信息技术有限公司
万户网络	指	北京万户网络技术有限公司
XML	指	语言可扩展标记语言，标准通用标记语言的子集，是一种用于标记电子文件使其具有结构性的标记语言。

SQL 语法	指	结构化查询语言，是用于执行查询的语法
Web	指	互联网网页
PLM	指	产品生命周期管理
GMP	指	生产质量管理规范
ERP	指	企业资源计划
OA	指	办公自动化
HTML	指	超级文本标记语言
国家工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
商务部	指	中华人民共和国商务部
国家发改委	指	中华人民共和国发展与改革委员会
知识产权局	指	中华人民共和国国家知识产权局
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	广东飞企互联科技股份有限公司章程
说明书、本说明书	指	广东飞企互联科技股份有限公司公开转让说明书
报告期、最近两年及一期	指	2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-6 月
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
广发证券、主办券商	指	广发证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

1. 中文名称：广东飞企互联科技股份有限公司
2. 英文名称：Guangdong Flyrise Internet Technology Co., Ltd
3. 法定代表人：袁志远
4. 设立日期：2009年5月7日
5. 股份公司设立日期：2015年7月13日
6. 注册资本：20,000,000元
7. 住所：珠海市唐家湾镇软件园路1号生产加工中心1#五层1单元、3单元
8. 邮编：519080
9. 董事会秘书：刘琴
10. 电话：0756-6866882
11. 传真：0756-6866900
12. 互联网网址：<http://www.flyrise.cn/>
13. 电子邮箱：[liuqin@flyrise.cn](mailto:liuqin@flyrise.cn)
14. 所属行业：根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所属行业为软件和信息技术服务业（I65）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为软件开发类（I6510）。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为软件开发（I6510）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为应用软件（17101210）。
15. 主营业务：标准的企业运营管理平台软件产品、基于企业运营管理平台的定制化解决方案的研究与开发，以及相关的专业IT服务（包括与之相关的管理咨询、业务优化咨询、运维支持服务等）。

16. 组织机构代码：68863517-7

## 二、公司股票情况

### （一）股票挂牌情况

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元

股票总量：20,000,000 股

挂牌日期：【】年【】月【】日

### （二）股票限售安排及锁定承诺

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前述规定执行。”

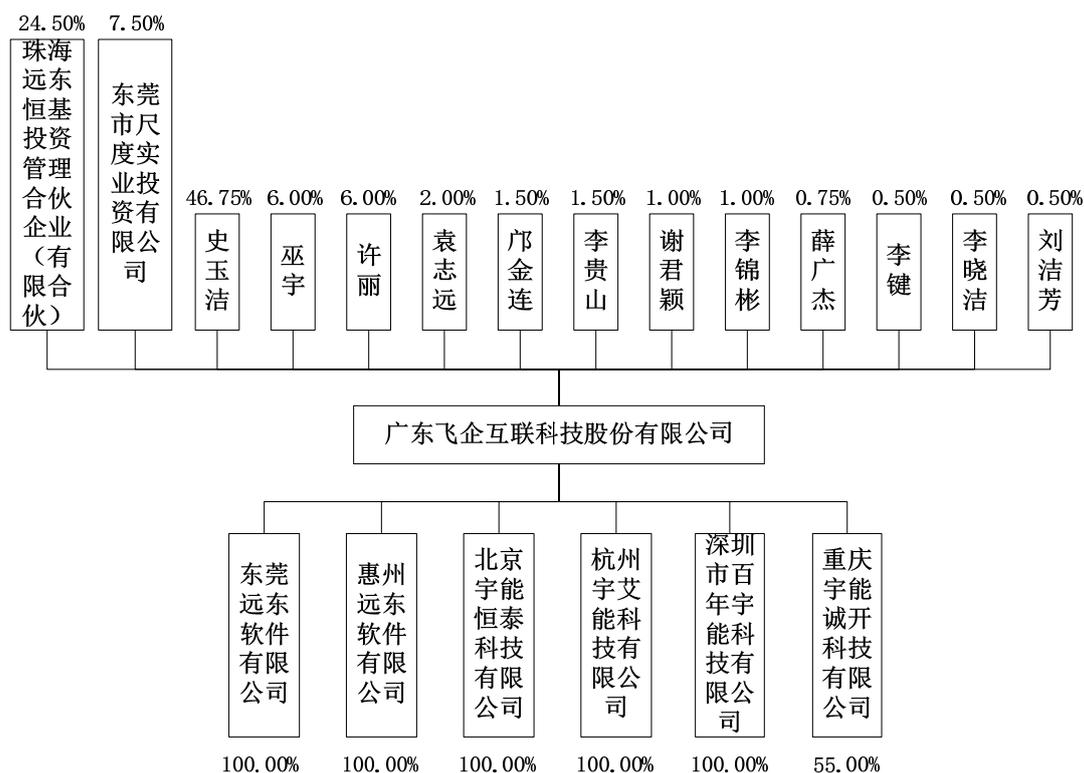
除以上限制转让情形外，《公司章程》未就股份转让作出其他限制，股东未就股票限售及锁定作出其他安排或承诺。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立未满一年，发起人股东持有的股份转让受上述规定限制；公司股东持股及挂牌后可转让股份基本情况如下：

序号	姓名	持股数量（股）	本次可转让股份数量（股）
1	史玉洁	9,350,000	0
2	珠海远东恒基投资管理合伙企业（有限合伙）	4,900,000	0
3	东莞市尺度实业投资有限公司	1,500,000	0
4	巫宇	1,200,000	0
5	许丽	1,200,000	0
6	袁志远	400,000	0
7	邝金连	300,000	0
8	李贵山	300,000	0
9	谢君颖	200,000	0
10	李锦彬	200,000	0
11	薛广杰	150,000	0
12	李键	100,000	0
13	李晓洁	100,000	0
14	刘洁芳	100,000	0
合计		20,000,000	0

### 三、公司的股权结构

公司股东史玉洁、珠海远东恒基投资管理合伙企业（有限合伙）、东莞市尺度实业投资有限公司、巫宇、许丽、袁志远、邝金连、李贵山、谢君颖、李锦彬、薛广杰、李键、李晓洁、刘洁芳持有公司股份 20,000,000 股，股权结构如下图：



## 四、公司股东情况

### (一) 公司股东基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东持股情况如下：

序号	姓名	持股数量（股）	持股比例	股份性质
1	史玉洁	9,350,000	46.75%	自然人持股
2	珠海远东恒基投资管理合伙企业（有限合伙）	4,900,000	24.50%	有限合伙持股
3	东莞市尺度实业投资有限公司	1,500,000	7.50%	法人持股
4	巫宇	1,200,000	6.00%	自然人持股
5	许丽	1,200,000	6.00%	自然人持股
6	袁志远	400,000	2.00%	自然人持股
7	邝金连	300,000	1.50%	自然人持股
8	李贵山	300,000	1.50%	自然人持股
9	谢君颖	200,000	1.00%	自然人持股
10	李锦彬	200,000	1.00%	自然人持股
11	薛广杰	150,000	0.75%	自然人持股

序号	姓名	持股数量（股）	持股比例	股份性质
12	李键	100,000	0.50%	自然人持股
13	李晓洁	100,000	0.50%	自然人持股
14	刘洁芳	100,000	0.50%	自然人持股
	合计	20,000,000	100.00%	—

公司的上述股东中，股东史玉洁同时为珠海远东恒基投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，持有 25.92% 的合伙份额。

## （二）控股股东及实际控制人的基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，股东史玉洁直接持有公司 46.75% 的股份，并担任公司董事长。同时，史玉洁为公司股东珠海远东恒基投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，并占合伙企业 25.92% 的合伙份额，可对公司的战略、生产经营、财务施加重大影响。

综上所述，股东史玉洁为公司控股股东、实际控制人。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

公司控股股东及实际控制人的基本情况如下：

**史玉洁：**男，1970 年 6 月生，中国国籍，无境外永久居留权，在职研究生学历。1992 年 7 月至 1992 年 12 月就职于珠海市文化开发总公司，任培训讲师；1993 年 1 月至 2000 年 7 月就职于珠海广播电视大学，任财经部主任；1998 年 7 月至 2010 年 7 月就职于珠海用友软件有限公司，任董事长、总经理、法定代表人；2002 年 3 月至 2009 年 12 月就职于珠海经济特区远东财务电脑信息服务有限公司，任执行董事、总经理、法定代表人；2010 年 7 月至 2011 年 12 月就职于用友软件股份有限公司珠海分公司，任总经理；2010 年 7 月至 2013 年 5 月就职于信阳市富华置业有限公司，任董事长；2014 年 1 月至 2015 年 2 月就职于珠海远东科技有限公司，任董事长；2014 年 1 月至 2015 年 2 月就职于珠海市宇能科技有限公司，任董事长；2014 年 2 月至今就职于杭州宇艾能科技有限公司，任监事；2014 年 3 月至 2015 年 2 月就职于杭州吉宝科技有限公司，任执行董事；2014 年 3 月至今就职于惠州远东软件有限公司，任监事；2014 年 6 月至 2015 年 7 月就职于珠海校里信息服务有限公司，任副董事长；2014 年 6 月至今

就职于深圳市百年宇能科技有限公司，任监事；2014年7月至今就职于珠海市香洲区用友教育培训中心，任法定代表人；2014年12月至今就职于珠海远东恒基投资管理合伙企业（有限合伙），任执行事务合伙人；2014年2月至今就职于飞企互联及其前身，现任公司董事长，董事任期三年。

### （三）除了控股股东以外，持有公司 5%以上股份股东的基本情况

#### 1、珠海远东恒基投资管理合伙企业（有限合伙）

珠海远东恒基投资管理合伙企业（有限合伙）成立于2014年12月18日，出资总额为490万元，注册号为440003000053851，执行事务合伙人为史玉洁，住所为珠海市横琴新区三塘村76号305单元，经营范围为“投资管理，工程项目投资，实业投资，创业投资，教育投资，技术开发、转让，企业管理咨询，投资、融资咨询服务，助贷咨询服务，投资咨询，经济贸易咨询，财务信息咨询，人才信息咨询，物业管理咨询，商务等”。

远东恒基是公司员工持股平台，合伙人均为公司员工，其资产未委托基金管理人进行管理，不属于私募投资基金管理人或私募投资基金，无需履行私募投资基金备案程序。

截止本公开转让说明书签署之日，合伙人出资结构如下：

序号	合伙人名称	合伙人性质	认缴出资（万元）	出资比例
1	史玉洁	普通合伙人	127.00	25.92%
2	蔡江维	有限合伙人	31.00	6.33%
3	敬官奎	有限合伙人	30.00	6.12%
4	陈修灯	有限合伙人	26.00	5.31%
5	李浩	有限合伙人	25.00	5.10%
6	赵欣	有限合伙人	20.00	4.08%
7	蒲可伟	有限合伙人	16.50	3.37%
8	陈小英	有限合伙人	15.00	3.06%
9	吴拓	有限合伙人	12.50	2.55%
10	刘琴	有限合伙人	11.00	2.24%
11	王伟	有限合伙人	10.00	2.04%

序号	合伙人名称	合伙人性质	认缴出资（万元）	出资比例
12	汤欢欢	有限合伙人	10.00	2.04%
13	邱显然	有限合伙人	10.00	2.04%
14	吴恺	有限合伙人	10.00	2.04%
15	欧志坚	有限合伙人	10.00	2.04%
16	姚燕芳	有限合伙人	10.00	2.04%
17	喻勋勋	有限合伙人	7.50	1.53%
18	戴桂文	有限合伙人	7.00	1.43%
19	谢潮华	有限合伙人	6.00	1.22%
20	刘济辉	有限合伙人	6.00	1.22%
21	肖波	有限合伙人	5.00	1.02%
22	杨玉峰	有限合伙人	5.00	1.02%
23	李孟科	有限合伙人	5.00	1.02%
24	陈亮	有限合伙人	5.00	1.02%
25	邓新凯	有限合伙人	5.00	1.02%
26	李海波	有限合伙人	5.00	1.02%
27	曾俊皓	有限合伙人	5.00	1.02%
28	李炽洪	有限合伙人	5.00	1.02%
29	王佳伟	有限合伙人	5.00	1.02%
30	魏勇	有限合伙人	5.00	1.02%
31	钟文君	有限合伙人	5.00	1.02%
32	谢建民	有限合伙人	5.00	1.02%
33	邝卓文	有限合伙人	4.00	0.82%
34	苏金牛	有限合伙人	3.00	0.61%
35	陆鸿睿	有限合伙人	3.00	0.61%
36	谭叶爱	有限合伙人	3.00	0.61%
37	赵永刚	有限合伙人	3.00	0.61%
38	刘健	有限合伙人	3.00	0.61%
39	李婷	有限合伙人	3.00	0.61%
40	肖育东	有限合伙人	3.00	0.61%
41	欧阳少海	有限合伙人	1.50	0.31%
42	吴志锋	有限合伙人	1.50	0.31%
43	李权锋	有限合伙人	1.50	0.31%

序号	合伙人名称	合伙人性质	认缴出资（万元）	出资比例
合计			490.00	100.00%

## 2、东莞市尺度实业投资有限公司

东莞市尺度实业投资有限公司成立于2014年12月2日，公司类型为有限责任公司，注册资本150万元，注册号为441900002263902，法定代表人为陈志明，住所为东莞市常平镇朗贝村朗北八街20号，公司经营范围为“实业投资、企业管理策划及咨询服务（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）”。该公司股东不属于私募投资基金管理人或私募投资基金。

东莞市尺度实业投资有限公司为公司引入的外部投资者，股东出资及股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	出资金额（万元）	所占比例
1	黄碧霞	货币	40.00	26.67%
2	陈佩珍	货币	25.00	16.67%
3	陈志明	货币	20.00	13.33%
4	黄吉就	货币	20.00	13.33%
5	邓飞	货币	20.00	13.33%
6	李秀梅	货币	15.00	10.00%
7	黄瑞冰	货币	10.00	6.67%
合计			150.00	100.00%

## 3、巫宇

**巫宇：**男，1978年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，获美国赫斯莱茵大学工商管理硕士（MBA）学位。2001年至2003年11月就职于珠海市华伦超级计算机有限公司，任研发工程师；2003年11月至2010年6月就职于珠海用友软件有限公司，任研发部门经理；2010年7月至2013年12月就职于珠海市宇能科技有限公司，任执行董事、总经理、法定代表人；2013年4月至今就职于北京宇能恒泰科技有限公司，任监事；2013年5月至今就职于重庆宇能诚开科技有限公司，任执行董事、经理、法定代表人；2014年1月至2015年2月就职于珠海市宇能科技有限公司，任董事、总经理、法定代表人；2014年2月至今就职于杭州宇艾能科技有限公司，任执行董事、经理、法定代

表人；2014年3月至2015年2月就职于杭州吉宝科技有限公司，任监事；2014年6月至今就职于深圳市百年宇能科技有限公司，任执行董事、经理、法定代表人；2015年7月至今就职于飞企互联，现任公司董事、副总经理、宇能事业部总经理，董事任期三年。

#### 4、许丽

**许丽：**女，1970年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，获加拿大皇家大学工商管理硕士（MBA）学位。1990年1月至1994年12月就职于核工业部江西二十五公司，任仓管员；1995年1月至1996年12月就职于东莞伟名电子厂，任办公室文员；1997年1月至1997年11月就职于珠海中坚实业有限公司，任会计；1997年12月至2007年2月就职于珠海金蝶软件有限公司，任经理；2007年3月至2010年8月就职于珠海用友软件有限公司，任经理；2010年9月至2010年12月就职于珠海经济特区远东财务电脑信息服务有限公司，任总经理；2011年1月至2013年12月就职于珠海经济特区远东财务电脑信息服务有限公司，任执行董事、总经理、法定代表人；2014年1月至2015年2月就职于珠海远东科技有限公司，任执行董事、总经理、法定代表人；2015年7月至今就职于飞企互联，现任公司董事、远东事业部总经理，董事任期三年。

### （四）公司股东间的关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东间的关联关系如下：

#### 1、远东恒基与飞企互联的关联关系

- （1）普通合伙人史玉洁为飞企互联的实际控制人；
- （2）有限合伙人陈小英为飞企互联的董事、财务负责人；
- （3）有限合伙人刘琴为飞企互联的董事、董事会秘书；
- （4）有限合伙人敬官奎、吴恺为飞企互联的监事；
- （5）有限合伙人欧志坚为飞企互联控股股东、实际控制人史玉洁配偶的妹妹的配偶。

#### 2、东莞尺度与飞企互联的关联关系

东莞尺度的股东、执行董事邓飞为飞企互联的董事。

除上述关联关系外，公司股东之间不存在其他关联关系，也不存在委托持股关系。

## （五）股东持有公司股份是否存在质押或其他争议的情况

截至本公开转让说明书签署之日，上述股东持有的公司股份不存在质押或其他有争议的情况。

## 五、公司股本形成及变化

### 1、有限公司的设立

2009年3月11日，珠海市工商局核发《企业名称预先核准通知书》（珠名称预核字[2009]第0900029530号），核准公司名称为“珠海飞企软件有限公司”。

2009年3月10日，公司召开股东会，同意史玉洁以货币出资80万元、袁志远以货币出资20万元共同设立珠海飞企软件有限公司。

2009年4月17日，珠海国睿会计师事务所出具了珠海国睿2009-1034-1号《验资报告》验证：“截至2009年3月16日，公司已收到股东史玉洁、袁志远缴纳的注册资本合计人民币100万元，全部以货币出资。”

2009年5月7日，经珠海市工商行政管理局登记注册，有限公司取得注册号为440400000160436的企业法人营业执照，有限公司正式成立。有限公司成立时注册资本100万，法定代表人为袁志远，住所为珠海市软件园路1号南方软件园生产加工中心4号楼一层101室。经营范围为计算机软件、硬件开发；计算机咨询、企业管理咨询；系统集成；计算机软、硬件及办公机械设备的批发、零售。

有限公司设立时股东及出资情况如下表所示：

序号	股东名称	出资方式	出资金额（万元）	所占比例
1	史玉洁	货币	80.00	80.00%
2	袁志远	货币	20.00	20.00%
合计			100.00	100.00%

### 2、有限公司第一次增资及第一次股权转让

2010年4月24日，有限公司召开股东会，同意注册资本由100万元变更为150万元，增加注册资本50万元人民币，其中公司股东史玉洁出资44万元，公司股东袁志远出资6万元；同意原股东史玉洁将持有的公司6.67%的股权转让给原股东袁志远，原股东史玉洁将持有的公司6%的股权转让给新股东张大志，原股东史玉洁将持有的公司6%的股权转让给新股东肖海华，原股东史玉洁将持有的公司5%的股权转让给新股东戴剑伟，原股东史玉洁将持有的公司4%的股权转让给新股东李孟科，原股东史玉洁将持有的公司2%的股权转让给新股东杨玉峰，原股东史玉洁将持有的公司2%的股权转让给新股东肖波。

2010年4月24日，史玉洁与袁志远签订《股权转让协议》，史玉洁将持有的公司6.67%的股权（即占公司注册资本150万元中10万元出资部分）转让给袁志远，袁志远以10万元的价格购买史玉洁的上述股权。

2010年4月24日，史玉洁与张大志签订《股权转让协议》，史玉洁将持有的公司6%的股权（即占公司注册资本150万元中9万元出资部分）转让给张大志，张大志以9万元的价格购买史玉洁的上述股权。

2010年4月24日，史玉洁与肖海华签订《股权转让协议》，史玉洁将持有的公司6%的股权（即占公司注册资本150万元中9万元出资部分）转让给肖海华，肖海华以9万元的价格购买史玉洁的上述股权。

2010年4月24日，史玉洁与戴剑伟签订《股权转让协议》，史玉洁将持有的公司5%的股权（即占公司注册资本150万元中7.5万元出资部分）转让给戴剑伟，戴剑伟以7.5万元的价格购买史玉洁的上述股权。

2010年4月24日，史玉洁与李孟科签订《股权转让协议》，史玉洁将持有的公司4%的股权（即占公司注册资本150万元中6万元出资部分）转让给李孟科，李孟科以6万元的价格购买史玉洁的上述股权。

2010年4月24日，史玉洁与杨玉峰签订《股权转让协议》，史玉洁将持有的公司2%的股权（即占公司注册资本150万元中3万元出资部分）转让给杨玉峰，杨玉峰以3万元的价格购买史玉洁的上述股权。

2010年4月24日，史玉洁与肖波签订《股权转让协议》，史玉洁将持有的公司2%的股权（即占公司注册资本150万元中3万元出资部分）转让给肖波，

肖波以 3 万元的价格购买史玉洁的上述股权。

2010 年 4 月 28 日，珠海衡赋会计师事务所有限公司出具珠海国赋内验字（2010）Z073 号《验资报告》验证：“截至 2010 年 4 月 27 日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本合计人民币 50 万元，全部以货币资金出资。”

2010 年 5 月 18 日，公司就上述事项在珠海市工商行政管理局办理了变更登记手续，取得了新的企业法人营业执照，注册号不变。

此次增资及股权变更后，有限公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资方式	出资金额（万元）	所占比例
1	史玉洁	货币	76.50	51.00%
2	袁志远	货币	36.00	24.00%
3	张大志	货币	9.00	6.00%
4	肖海华	货币	9.00	6.00%
5	戴剑伟	货币	7.50	5.00%
6	李孟科	货币	6.00	4.00%
7	杨玉峰	货币	3.00	2.00%
8	肖波	货币	3.00	2.00%
合计			150.00	100.00%

### 3、有限公司第二次增资、第二次股权转让及第一次变更住所

2011 年 6 月 9 日，有限公司召开股东会议，通过如下决议：同意注册资本由 150 万元变更为 300 万元，增加注册资本 150 万元人民币，由公司股东史玉洁出资；同意原股东肖海华将持有的公司 6%的股权转让给原股东史玉洁，原股东袁志远将持有的公司 14.6%的股权转让给原股东史玉洁，原股东李孟科将持有的公司 2%的股权转让给原股东史玉洁，原股东张大志将持有的公司 5.4%的股权转让给原股东史玉洁，原股东戴剑伟将持有的公司 3%的股权转让给原股东史玉洁；同意公司住所迁至珠海市唐家湾镇软件园路 1 号生产加工中心 1#五层 1 单元。

2011 年 5 月 20 日，肖海华与史玉洁签订《股权转让协议》，肖海华同意将持有的公司 6%的股权（即占公司注册资本 150 万元中 9 万元出资部分）转让给史玉洁，史玉洁同意以 9 万元的价格购买肖海华的上述股权。

2011 年 5 月 20 日，袁志远与史玉洁签订《股权转让协议》，袁志远同意将

持有的公司 14.6%的股权（即占公司注册资本 150 万元中 21.9 万元出资部分）转让给史玉洁，史玉洁同意以 21.9 万元的价格购买袁志远的上述股权。

2011 年 5 月 20 日，李孟科与史玉洁签订《股权转让协议》，李孟科同意将持有的公司 2%的股权（即占公司注册资本 150 万元中 3 万元出资部分）转让给史玉洁，史玉洁同意以 3 万元的价格购买李孟科的上述股权。

2011 年 5 月 20 日，张大志与史玉洁签订《股权转让协议》，张大志同意将持有的公司 5.4%的股权（即占公司注册资本 150 万元中 8.1 万元出资部分）转让给史玉洁，史玉洁同意以 8.1 万元的价格购买张大志的上述股权。

2011 年 5 月 20 日，戴剑伟与史玉洁签订《股权转让协议》，戴剑伟同意将持有的公司 3%的股权（即占公司注册资本 150 万元中 4.5 万元出资部分）转让给史玉洁，史玉洁同意以 4.5 万元的价格购买戴剑伟的上述股权。

2011 年 5 月 18 日，珠海衡赋会计师事务所有限公司出具珠海国赋内验字（2011）Z042 号《验资报告》验证：“截至 2011 年 3 月 15 日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本合计人民币 150 万元，全部以货币资金出资。”

2011 年 6 月 20 日，公司就上述事项在珠海市工商行政管理局办理了变更登记手续，取得了新的企业法人营业执照，注册号不变。

此次增资及股权变更后，有限公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资方式	出资金额（万元）	所占比例
1	史玉洁	货币	273.00	91.00%
2	袁志远	货币	14.10	4.70%
3	杨玉峰	货币	3.00	1.00%
4	戴剑伟	货币	3.00	1.00%
5	李孟科	货币	3.00	1.00%
6	肖波	货币	3.00	1.00%
7	张大志	货币	0.90	0.30%
合计			300.00	100.00%

#### 4、有限公司第三次股权转让

2014 年 2 月 1 日，有限公司召开股东会议，通过如下决议：同意原股东戴

剑伟将持有的公司 1%的股权转让给原股东史玉洁；同意公司住所迁至珠海市唐家湾镇软件园路 1 号生产加工中心 1#五层 1、3 单元。

2014 年 2 月 1 日戴剑伟与史玉洁签订《股权转让协议》，2014 年 2 月 3 日戴剑伟与史玉洁签订《股权转让协议补充协议》，将全部持有的公司 1%的股权（即占公司注册资本 300 万元中 3 万元出资部分）以 3 万元的价格转让给原股东史玉洁。

2014 年 2 月 14 日，公司就上述事项在珠海市工商行政管理局办理了变更登记手续，取得了新的企业法人营业执照，注册号不变。

此次股权变更后，有限公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资方式	出资金额（万元）	所占比例
1	史玉洁	货币	276.00	92.00%
2	袁志远	货币	14.10	4.70%
3	杨玉峰	货币	3.00	1.00%
4	李孟科	货币	3.00	1.00%
5	肖波	货币	3.00	1.00%
6	张大志	货币	0.90	0.30%
合计			300.00	100.00%

#### 5、有限公司第四次股权转让

2014 年 12 月 18 日，有限公司召开股东会议，通过如下决议：同意原股东李孟科将持有公司 1%的股权转让给原股东史玉洁，同意原股东杨玉峰将持有公司 1%的股权转让给原股东史玉洁，同意原股东肖波将持有公司 1%的股权转让给原股东史玉洁，同意原股东张大志将持有公司 0.3%的股权转让给原股东史玉洁。

2014 年 12 月 18 日，李孟科与史玉洁签订《股权转让协议》，李孟科同意将持有的公司 1%的股权（即占公司注册资本 300 万元中 3 万元出资部分）转让给史玉洁，史玉洁同意以 3 万元的价格购买李孟科的上述股权。

2014 年 12 月 18 日，张大志与史玉洁签订《股权转让协议》，张大志同意将持有的公司 0.3%的股权（即占公司注册资本 300 万元中 0.9 万元出资部分）转让给史玉洁，史玉洁同意以 0.9 万元的价格购买张大志的上述股权。

2014年12月18日，杨玉峰与史玉洁签订《股权转让协议》，杨玉峰同意将持有的公司1%的股权（即占公司注册资本300万元中3万元出资部分）转让给史玉洁，史玉洁同意以3万元的价格购买杨玉峰的上述股权。

2014年12月18日，肖波与史玉洁签订《股权转让协议》，肖波同意将持有的公司1%的股权（即占公司注册资本300万元中3万元出资部分）转让给史玉洁，史玉洁同意以3万元的价格购买肖波的上述股权。

2014年12月22日，公司就上述事项在珠海市工商行政管理局办理了变更登记手续，取得了新的企业法人营业执照，注册号不变。

此次股权变更后，有限公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资方式	出资金额（万元）	所占比例
1	史玉洁	货币	285.90	95.30%
2	袁志远	货币	14.10	4.70%
合计			300.00	100.00%

## 6、有限公司第三次增资

2014年12月29日，有限公司召开股东会议，通过如下决议：同意注册资本由300万元变更为2000万元，增加注册资本1700万元人民币，由公司原股东袁志远认缴增资25.90万元，原股东史玉洁认缴增资649.10万元；由公司新股东巫宇认缴增资120万元，由公司新股东许丽认缴增资120万元，由公司新股东邝金连认缴增资30万元，由公司新股东李贵山认缴增资30万元，由公司新股东谢君颖认缴增资20万元，由公司新股东李锦彬认缴增资20万元，由公司新股东李键认缴增资10万元，由公司新股东李晓洁认缴增资10万元，由公司新股东薛广杰认缴增资15万元，由公司新股东刘洁芳认缴增资10万元，由公司新股东珠海远东恒基投资管理合伙企业（有限合伙）认缴增资490万元，由公司新股东东莞市尺度实业投资有限公司认缴增资150万元。根据《公司章程》规定，未缴出资由各认缴股东于2020年12月31日前缴足。

2014年12月30日，公司就上述事项在珠海市工商行政管理局办理了变更登记手续，取得了新的企业法人营业执照，注册号不变。

此次增资后，有限公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	认缴出资额 所占比例	实缴出资额 (万元)
1	史玉洁	货币	935.00	46.75%	285.90
2	珠海远东恒基投资管理合伙企业(有限合伙)	货币	490.00	24.50%	0.00
3	东莞市尺度实业投资有限公司	货币	150.00	7.50%	0.00
4	巫宇	货币	120.00	6.00%	0.00
5	许丽	货币	120.00	6.00%	0.00
6	袁志远	货币	40.00	2.00%	14.10
7	邝金连	货币	30.00	1.50%	0.00
8	李贵山	货币	30.00	1.50%	0.00
9	谢君颖	货币	20.00	1.00%	0.00
10	李锦彬	货币	20.00	1.00%	0.00
11	薛广杰	货币	15.00	0.75%	0.00
12	李键	货币	10.00	0.50%	0.00
13	李晓洁	货币	10.00	0.50%	0.00
14	刘洁芳	货币	10.00	0.50%	0.00
合计			2000.00	100.00%	300.00

### 7、有限公司第三次增资的实收资本全部到位

2015年1月20日，有限公司召开股东会议，通过如下决议：同意增加实收注册资本1700万元人民币，由公司股东袁志远实缴增资25.90万元，由公司股东史玉洁实缴增资649.10万元，由公司股东巫宇实缴增资120万元，由公司股东许丽实缴增资120万元，由公司股东邝金连实缴增资30万元，由公司股东李贵山实缴增资30万元，由公司股东谢君颖实缴增资20万元，由公司股东李锦彬实缴增资20万元，由公司股东李键实缴增资10万元，由公司股东李晓洁实缴增资10万元，由公司股东薛广杰实缴增资15万元，由公司股东刘洁芳实缴增资10万元，由公司股东珠海远东恒基投资管理合伙企业（有限合伙）实缴增资490万元，由公司股东东莞市尺度实业投资有限公司实缴增资150万元。

2015年1月13日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字[2015]030003号《验资报告》验证：“截至2015年1月12日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本合计人民币1700万元，全部以货币资金出资。”

2015年1月21日，公司就上述事项在珠海市工商行政管理局高新区分局办理了变更登记手续，取得了新的企业法人营业执照，注册号不变。

此次实收注册资本变更后，有限公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	本期认缴注册资本额 (万元)	出资方式	实缴出资总额 (万元)	实缴出资额 所占比例
1	史玉洁	649.10	货币	935.00	46.75%
2	珠海远东恒基投资管理合伙企业 (有限合伙)	490.00	货币	490.00	24.50%
3	东莞市尺度实业投资有限公司	150.00	货币	150.00	7.50%
4	巫宇	120.00	货币	120.00	6.00%
5	许丽	120.00	货币	120.00	6.00%
6	袁志远	25.90	货币	40.00	2.00%
7	邝金连	30.00	货币	30.00	1.50%
8	李贵山	30.00	货币	30.00	1.50%
9	谢君颖	20.00	货币	20.00	1.00%
10	李锦彬	20.00	货币	20.00	1.00%
11	薛广杰	15.00	货币	15.00	0.75%
12	李键	10.00	货币	10.00	0.50%
13	李晓洁	10.00	货币	10.00	0.50%
14	刘洁芳	10.00	货币	10.00	0.50%
	合计	1700.00		2000.00	100.00%

## 8、有限公司整体变更为股份有限公司

2015年6月12日，有限公司召开临时股东会，审议并通过将有限公司按照2015年4月30日经审计的净资产整体变更成立股份有限公司的决议。

根据大华会计师事务所(特殊普通合伙)2015年6月12日出具大华审字[2015]005491号《审计报告》，有限公司截至2015年4月30日经审计的净资产值为20,164,110.05元；根据广东中广信资产评估有限公司2015年6月12日出具中广信评报字[2015]第243号《评估报告》，有限公司2015年4月30日经评估的净资产为22,734,153.92元。

2015年6月12日，公司全体发起人股东签订了《发起人协议》，约定以有限公司截至2015年4月30日经审计的净资产折股整体变更为股份公司，按1:

0.99186 的比例折合股份总额 20,000,000 股，每股 1 元，余额 164,110.05 元转为资本公积；同时，明确了各发起人在股份公司设立过程中的权利和义务。大华会计师事务所(特殊普通合伙)于 2015 年 6 月 29 日出具的大华验字[2015] 000482 号《验资报告》，截至 2015 年 6 月 29 日，公司已收到全体股东按净资产折合的股本，净资产超过注册资本的部分计入资本公积。

2015 年 6 月 29 日，飞企互联召开创立大会暨第一次股东大会，全体股东一致同意设立广东飞企互联科技股份有限公司。本次大会审议通过了公司章程，选举了公司第一届董事会成员及第一届监事会股东代表监事。本次选举产生的股东代表监事与 2015 年 6 月 10 日职工代表大会选举的职工监事共同组成股份公司第一届监事会。

2015 年 7 月 13 日，公司在珠海市工商行政管理局办理了工商变更登记，并领取了新的企业法人营业执照，注册号不变，变更后企业类型为股份有限公司(非上市)，法定代表人为袁志远。

股份公司成立时的股东及持股比例如下：

序号	发起人名称	认购股份数 (万股)	实缴股份数 (万股)	出资比例	出资方式
1	史玉洁	935.00	935.00	46.75%	净资产
2	珠海远东恒基投资管理合伙企业(有限合伙)	490.00	490.00	24.50%	净资产
3	东莞市尺度实业投资有限公司	150.00	150.00	7.50%	净资产
4	巫宇	120.00	120.00	6.00%	净资产
5	许丽	120.00	120.00	6.00%	净资产
6	袁志远	40.00	40.00	2.00%	净资产
7	邝金连	30.00	30.00	1.50%	净资产
8	李贵山	30.00	30.00	1.50%	净资产
9	谢君颖	20.00	20.00	1.00%	净资产
10	李锦彬	20.00	20.00	1.00%	净资产
11	薛广杰	15.00	15.00	0.75%	净资产
12	李键	10.00	10.00	0.50%	净资产
13	李晓洁	10.00	10.00	0.50%	净资产
14	刘洁芳	10.00	10.00	0.50%	净资产

序号	发起人名称	认购股份数 (万股)	实缴股份数 (万股)	出资比例	出资方式
	合计	2000.00	2000.00	100.00%	-

## 六、分公司、子公司基本情况

### (一) 分公司基本情况

本公司未开设分公司。

### (二) 子公司基本情况

#### 1、东莞远东软件有限公司

##### (1) 基本情况

东莞远东软件有限公司成立于 2012 年 10 月 15 日，目前持有东莞市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为 441900001432218，注册资本 100 万元，法定代表人李浩，公司住所为东莞市南城区元美莞太路与鸿福路交汇处腾龙商务大厦 1203 与 1204 房。经营范围为：计算机、软件及辅助设备的批发、零售；电子计算机软硬件开发及网络工程的咨询服务（不含互联网上网服务）（法律、行政法规规定禁止的项目除外，法律、行政法规规定限制的项目须取得许可证后方可经营）。

##### (2) 股本形成及变化

2012 年 10 月 15 日，东莞远东软件有限公司成立，注册资本为 100 万元，由珠海经济特区远东财务电脑信息服务有限公司出资 100 万元。

2012 年 9 月 25 日，东莞兴邦会计师事务所出具《验资报告》（兴邦验字[2012]第 0126 号）验证：“截至 2012 年 9 月 17 日，东莞远东软件有限公司已收到珠海经济特区远东财务电脑信息服务有限公司缴纳的注册资本合计人民币 100 万元，珠海经济特区远东财务电脑信息服务有限公司以货币出资 100 万元。”

设立时东莞远东股东出资及股权比例如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	所占比例
1	珠海经济特区远东财务电脑信息服务有限公司	货币	100.00	100.00%

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	所占比例
合计			100.00	100.00%

2012年10月15日，经东莞市工商行政管理局登记注册，取得注册号为441900001432218的企业法人营业执照。

2013年11月7日，公司股东“珠海经济特区远东财务电脑信息服务有限公司”变更名称为“珠海远东科技有限公司”。2014年12月29日，东莞市工商行政管理局出具《核准变更登记通知书》（粤莞核变通内字[2014]第1400855346号）。

本次变更后股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	所占比例
1	珠海远东科技有限公司	货币	100.00	100.00%
合计			100.00	100.00%

2015年1月6日，珠海飞企召开股东会，同意以100万元的价格收购珠海远东持有的东莞远东100%股权，收购后东莞远东成为珠海飞企的全资子公司。2015年1月8日，东莞远东软件有限公司召开股东会，同意原股东珠海远东科技有限公司将持有100%的股权转让给珠海飞企软件有限公司。

2015年1月8日，珠海远东与珠海飞企签订《股权转让协议》，将其持有的东莞远东100%的股权以100万元的价格全部转让给新股东珠海飞企。2015年1月15日，东莞远东就上述事项在东莞市工商行政管理局办理了变更登记手续，取得了新的企业法人营业执照，注册号不变。该股权转让价款已经支付，股权转让合法、有效。

本次股权变更后股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	所占比例
1	珠海飞企软件有限公司	货币	100.00	100.00%
合计			100.00	100.00%

## 2、惠州远东软件有限公司

### （1）基本情况

惠州远东软件有限公司成立于2014年3月26日，目前持有惠州市惠城区工

商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为 441302000124109，注册资本 100 万元，法定代表人敬官奎，公司住所为惠州市江北文明一路三号中信城市时代 1 单元 10 层 01 号。经营范围为：开发、销售：计算机软硬件；销售：计算机周边设备（不含商场，仓库）；网络工程、商务信息咨询、企业电脑化管理。

## （2）股本形成及变化

2014 年 3 月 18 日，惠州远东召开股东会，同意由敬官奎货币认缴 30 万元、史玉洁货币认缴 70 万元共同设立惠州远东软件有限公司，注册资本 100 万元。

2014 年 3 月 26 日，惠州市惠城区工商行政管理局核发了企业法人营业执照，注册号为 441302000124109，惠州远东正式成立。

设立时惠州远东股东出资及股权比例如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	认缴出资额 所占比例	实缴出资额 (万元)
1	史玉洁	货币	70.00	70.00%	0.00
2	敬官奎	货币	30.00	30.00%	0.00
合计			100.00	100.00%	0.00

2015 年 1 月 6 日，珠海飞企召开股东会，同意以 1 元的价格收购史玉洁持有的惠州远东的 70% 的股权，同意以 1 元的价格收购敬官奎持有的惠州远东的 30% 的股权，收购后惠州远东成为珠海飞企的全资子公司。2015 年 1 月 12 日，惠州远东召开股东会，同意公司原股东史玉洁、敬官奎将其分别持有的 70%、30% 的股权转让给新股东珠海飞企软件有限公司。

2015 年 1 月 16 日，史玉洁，敬官奎分别与珠海飞企签订《股权转让协议》，其中史玉洁将其持有的 70% 的股权以 1 元的价格转让给新股东珠海飞企，敬官奎将其持有的 30% 的股权以 1 元的价格转让给新股东珠海飞企，且《股权转让协议》中约定，股份受让方承认惠州远东的《公司章程》，保证按照章程规定履行义务和责任。根据 2015 年 1 月 12 日签署的《惠州远东软件有限公司章程》，股东飞企软件认缴出资须在 2018 年 12 月 31 日前以货币方式缴足。2015 年 1 月 27 日，惠州远东就上述事项在惠州市惠城区工商行政管理局办理了变更登记手续，取得了新的企业法人营业执照，注册号不变。该股权转让价款已经支付，股权转让合法、有效。

本次股权变更后股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	认缴出资额 所占比例	实缴出资额 (万元)
1	珠海飞企软件 有限公司	货币	100.00	100.00%	0.00
合计			100.00	100.00%	0.00

2015年3月16日，惠州远东召开股东会，同意公司实收资本由0万元变更为100万元。2015年2月3日，惠州市安信会计师事务所有限公司出具了编号为惠安信验字[2015]004号《验资报告》验证：“截止2015年1月30日止，公司已收到全体股东缴纳的注册资本100万元，全部以货币方式缴足。”2015年3月23日，惠州远东就上述事项在惠州市惠城区工商行政管理局办理了备案登记手续。

本次股权变更后股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	认缴出资额 所占比例	实缴出资额 (万元)
1	珠海飞企软件 有限公司	货币	100.00	100.00%	100.00
合计			100.00	100.00%	100.00

### 3、北京宇能恒泰科技有限公司

#### (1) 基本情况

北京宇能恒泰科技有限公司成立于2013年4月9日，目前持有北京市工商行政管理局昌平分局核发的《企业法人营业执照》，注册号为110108015767582，注册资本100万元，法定代表人王佳伟，公司住所为北京市昌平区回龙观西大街16号院1号楼6层609室。经营范围为：专业承包；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；计算机技术培训；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统服务、计算机维修；数据处理；销售计算机、软件及辅助设备。（未取得行政许可的项目除外）（领取本执照后，应到住房城乡建设部门取得行政许可。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。）

#### (2) 股本形成及变化

2013年4月9日，北京宇能恒泰科技有限公司登记成立，认缴注册资本为100万，实缴注册资本100万元，由史玉洁出资65万、巫宇出资35万。公司注

册号为 110108015767582，法定代表人为戴桂文，公司住所为北京市海淀区上地十街 1 号院 5 号楼 8 层 815。

设立时北京宇能股东及出资情况如下表所示：

序号	股东名称	出资方式	出资金额(万元)	所占比例
1	史玉洁	货币	65.00	65.00%
2	巫宇	货币	35.00	35.00%
合计			100.00	100.00%

2015 年 1 月 6 日，珠海飞企召开股东会，同意以 65 万元的价格收购史玉洁持有的北京宇能 65%的股权，同意以 35 万元的价格收购巫宇持有的北京宇能 35%的股权，收购后北京宇能成为珠海飞企的全资子公司。2015 年 1 月 19 日，北京宇能公司召开股东会，同意原股东史玉洁与巫宇将分别持有的 65%与 35%的股权转让给珠海飞企。

2015 年 1 月 19 日，史玉洁，巫宇分别与珠海飞企签订《股权转让协议》，史玉洁将其持有的北京宇能 65%的股权以 65 万元的价格全部转让给新股东珠海飞企，巫宇将其持有的北京宇能 35%的股权以 35 万元的价格全部转让给新股东珠海飞企。2015 年 1 月 22 日，北京宇能就上述事项在北京市工商行政管理局昌平分局办理了变更登记手续，取得了新的企业法人营业执照，注册号不变。该股权转让价款已经支付，股权转让合法、有效。

本次股权变更后股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额(万元)	所占比例
1	珠海飞企软件有限公司	货币	100.00	100.00%
合计			100.00	100.00%

#### 4、杭州宇艾能科技有限公司

##### (1) 基本情况

杭州宇艾能科技有限公司成立于 2014 年 2 月 11 日，目前持有杭州市西湖区工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为 330106000304495，注册资本 200 万元，法定代表人巫宇，公司住所为西湖区天目山路 398 号 1 幢 2163 室，经营范围为：许可经营范围：无；一般经营项目：服务：计算机软硬件、电

子产品的技术开发、技术咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后在有效期内方可开展经营活动）

## （2）股本形成及变化

2014年2月11日，杭州宇艾能科技有限公司成立，注册资本200万元，股东史玉洁以货币出资140元，占注册资本的70%，其中首期出资28万，在2014年1月14日前缴付，其余部分在公司成立两年内缴足；股东巫宇以货币出资50万元，占注册资本的25%，其中首次出资10万元，在2014年1月14日前缴付，其余部分在公司成立两年内缴足；股东王重远以货币出资10万元，占注册资本的5%，其中首次出资2万元，在2014年1月14日前缴付，其余部分在公司成立两年内缴足。

2014年1月14日，杭州中联天和会计师事务所有限公司出具《验资报告》（杭中联验字14400007号）验证：“截至2014年1月14日，杭州宇艾能科技有限公司已收到全体股东首次缴纳的注册资本合计人民币40万元，全体股东以货币方式出资。其中，股东史玉洁出资人民币28万元，股东巫宇出资人民币10万元，王重远出资人民币2万元。”

设立时杭州宇艾能出资及股权比例如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	认缴出资额 所占比例	实缴出资额 (万元)
1	史玉洁	货币	140.00	70.00%	28.00
2	巫宇	货币	50.00	25.00%	10.00
3	王重远	货币	10.00	5.00%	2.00
合计			200.00	100.00%	40.00

2015年1月6日，珠海飞企召开股东会，同意以28万元的价格收购史玉洁持有的杭州宇艾能70%的股权，同意以10万元的价格收购巫宇持有的杭州宇艾能25%的股权，同意以2万元的价格收购王重远持有的杭州宇艾能5%的股权，收购后杭州宇艾能成为珠海飞企的全资子公司。2015年1月20日，杭州宇艾能召开股东会，同意公司原股东史玉洁、巫宇与王重远将分别持有的公司70%、25%、5%的股权转让给新股东珠海飞企。

2015年1月20日，史玉洁、巫宇、王重远分别与珠海飞企签订《股权转让

协议》，史玉洁将其持有的杭州宇艾能 70%的股权以 28 万元的价格全部转让给新股东珠海飞企，巫宇将其持有的杭州宇艾能 25%的股权以 10 万元的价格全部转让给新股东珠海飞企，王重远将其持有的杭州宇艾能 5%的股权以 2 万元的价格全部转让给新股东珠海飞企。2015 年 1 月 30 日，杭州宇艾能就上述事项在杭州市西湖区工商行政管理局办理了变更登记手续，取得了新的企业法人营业执照，注册号不变。该股权转让价款已经支付，股权转让合法、有效。

此次股权变更后股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	认缴出资额 所占比例	实缴出资额 (万元)
1	珠海飞企软件有限公司	货币	200.00	100.00%	40.00
合计			200.00	100.00%	40.00

2015 年 2 月 6 日，杭州中联天和会计师事务所有限公司出具《验资报告》（杭中联专审字 15130010 号）验证：“截至 2015 年 2 月 4 日，杭州宇艾能科技有限公司已收到股东珠海飞企软件有限公司缴纳的注册资本人民币 160 万元。本次出资连同第一期出资，累计实缴注册资本为 200 万元，公司的实收资本为 200 万元，占已登记注册资本总额的 100%。”杭州宇艾能就上述事项已办理工商变更登记。

本次实收资本变更后杭州宇艾能出资及股权比例如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	认缴出资额 所占比例	实缴出资额 (万元)
1	珠海飞企软件有限公司	货币	200.00	100.00%	200.00
合计			200.00	100.00%	200.00

## 5、深圳市百年宇能科技有限公司

### (1) 基本情况

深圳市百年宇能科技有限公司成立于 2014 年 6 月 23 日，目前持有深圳市市场监督管理局宝安分局核发的《企业法人营业执照》，注册号为 440301109666789，注册资本 500 万元，法定代表人巫宇，公司住所为深圳市宝安区西乡街道 8 号明月花都 F 座 16 层 07-08 号房，经营范围为：电子计算机软件、硬件及外部设备的技术开发、技术咨询、技术服务；企业管理咨询、系统集成设计、打印机耗材；

电子计算机软件、硬件及外部设备批发、零售。

## (2) 股本形成及变化

2014年6月23日，深圳市百年宇能科技有限公司成立，注册资本为500万元，股东史玉洁以货币出资人民币225万元，股东巫宇以货币出资人民币220万元，股东周惠荣以货币出资人民币25万元，公司注册资本于公司注册登记之日起十年内分期缴足，首期出资额为零。

设立时深圳宇能出资及股权比例如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	认缴出资额 所占比例	实缴出资额 (万元)
1	史玉洁	货币	255.00	51.00%	0.00
2	巫宇	货币	220.00	44.00%	0.00
3	周惠荣	货币	25.00	5.00%	0.00
合计			500.00	100.00%	0.00

2014年8月20日，深圳喜年会计师事务所（普通合伙）出具《验资报告》（深喜验字[2014]19号）验证：“截至2014年8月19日，深圳市百年宇能科技有限公司已收到其股东首次缴纳的注册资本合计人民币25万元，股东周惠荣以货币方式出资人民币25万元。”深圳宇能就上述事项已办理工商变更登记。

本次实收资本变更后深圳宇能出资及股权比例如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	认缴出资额 所占比例	实缴出资额 (万元)
1	史玉洁	货币	255.00	51.00%	0.00
2	巫宇	货币	220.00	44.00%	0.00
3	周惠荣	货币	25.00	5.00%	25.00
合计			500.00	100.00%	25.00

2015年1月6日，珠海飞企召开股东会，同意以25万元的价格收购周惠荣持有的深圳宇能5%的股权，同意以1元的价格收购巫宇持有的深圳宇能44%的股权，同意以1元的价格收购史玉洁持有的深圳宇能51%的股权，收购后深圳宇能成为珠海飞企的全资子公司。2015年1月8日，深圳宇能召开股东会，同意公司原股东史玉洁、巫宇与周惠荣将其各自分别持有的51%、44%、5%的股权转让给新股东珠海飞企。

2015年1月12日，史玉洁、巫宇、周惠荣与珠海飞企签订《股权转让协议》，史玉洁将其持有的深圳宇能51%的股权以1元的价格全部转让给新股东珠海飞企，巫宇将其持有的深圳宇能44%的股权以1元的价格全部转让给新股东珠海飞企，周惠荣将其持有的深圳宇能5%的股权以25万元的价格全部转让给新股东珠海飞企。2015年2月2日，深圳宇能就上述事项在深圳市市场监督管理局办理了变更登记手续，取得了新的企业法人营业执照，注册号不变。该股权转让价款已经支付，股权转让合法、有效。

本次股权变更后股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	认缴出资额 所占比例	实缴出资额 (万元)
1	珠海飞企软件有限公司	货币	500.00	100.00%	25.00
合计			500.00	100.00%	25.00

2015年2月4日，深圳宇能召开股东会，同意公司实收资本由25万元变更为500万元。2015年2月5日，深圳喜年会计师事务所（普通合伙）出具《验资报告》（深喜验字[2015]02号）验证：“截至2015年2月5日，深圳市百年宇能科技有限公司已收到股东第二期缴纳的注册资本合计人民币475万元，由股东珠海飞企以货币方式出资人民币475万元。本次出资连同第一期出资，累计实缴注册资本为500万元，公司的实收资本为500万元，占已登记注册资本总额的100%。”2015年2月13日，深圳宇能就上述事项已办理工商变更登记。

本次实收资本变更后深圳宇能出资及股权比例如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	认缴出资额 所占比例	实缴出资额 (万元)
1	珠海飞企软件有限公司	货币	500.00	100.00%	500.00
合计			500.00	100.00%	500.00

## 6、重庆宇能诚开科技有限公司

### (1) 基本情况

重庆宇能诚开科技有限公司成立于2013年5月21日，目前持有重庆两江新区市场和质量技术监督局核发的《企业法人营业执照》，注册号为500903000064703，注册资本100万元，法定代表人巫宇，公司住所为重庆市渝

北区洪湖西路 22 号 16-14 号，经营范围为：从事计算机信息领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；基础软件服务；应用软件服务；计算机系统服务；销售计算机软件及辅助设备。（以上经营范围法律、法规禁止的不得经营；法律、法规限制的取得许可或审批后方可经营）

## （2）股本形成及变化

2013 年 5 月 21 日，重庆宇能诚开科技有限公司成立，注册资本 100 万，由唐华芳出资人民币 45 万元、史玉洁资人民币 35 万、巫宇出资人民币 20 万元。

2013 年 5 月 14 日，重庆立信会计师事务所出具《验资报告》（重立会验（2013）第 590 号）验资，截至 2013 年 5 月 14 日，重庆宇能已收到全体股东缴纳注册资本（实收资本），合计人民币 100 万元，各股东均以货币出资。

2013 年 5 月 21 日，重庆市工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》，注册号为 500903000064703，公司法定代表人为巫宇，注册资本为 100 万元，住所为重庆市渝北区洪湖西路 22 号 16-14 号。

设立时重庆宇能出资以股权比例如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	所占比例
1	史玉洁	货币	35.00	35.00%
2	巫宇	货币	20.00	20.00%
3	唐华芳	货币	45.00	45.00%
合计			100.00	100.00%

2015 年 1 月 6 日，珠海飞企召开股东会，同意以 35 万元的价格收购史玉洁持有的重庆宇能 35% 的股权，同意以 20 万元的价格收购巫宇持有的重庆宇能 20% 的股权，收购后重庆宇能成为珠海飞企的控股子公司。2015 年 1 月 23 日，重庆宇能召开股东会，同意公司原股东史玉洁、巫宇将各自分别持有的 35%、20% 的股权转让给新股东珠海飞企软件有限公司。

2015 年 1 月 23 日，史玉洁、巫宇分别与珠海飞企签订《股权转让协议》，史玉洁将其持有的重庆宇能 35% 的股权以 35 万元的价格全部转让给新股东珠海飞企，巫宇将其持有的重庆宇能 20% 的股权以 20 万元的价格全部转让给新股东珠海飞企。2015 年 1 月 30 日，重庆宇能就上述事项在重庆两江新区市场和质量

监督管理局办理了变更登记手续，取得了新的企业法人营业执照，注册号不变。该股权转让价款已经支付，股权转让合法、有效。

本次股权变更后股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	所占比例
1	珠海飞企软件有限公司	货币	55.00	55.00%
2	唐华芳	货币	45.00	45.00%
合计			100.00	100.00%

## 七、公司重大资产重组情况

公司设立以来，未发生重大资产重组事项。

## 八、公司董事、监事、高级管理人员

### 1、董事

公司共有董事 7 名，任期 3 年，任期届满可连选连任：

序号	姓名	职位	任期
1	史玉洁	董事长	2015 年 6 月 29 日-2018 年 6 月 28 日
2	袁志远	董事	2015 年 6 月 29 日-2018 年 6 月 28 日
3	巫宇	董事	2015 年 6 月 29 日-2018 年 6 月 28 日
4	许丽	董事	2015 年 6 月 29 日-2018 年 6 月 28 日
5	刘琴	董事	2015 年 6 月 29 日-2018 年 6 月 28 日
6	陈小英	董事	2015 年 6 月 29 日-2018 年 6 月 28 日
7	邓飞	董事	2015 年 6 月 29 日-2018 年 6 月 28 日

**史玉洁：**董事长，简历详见本节说明书之“四、公司股东情况”之“（二）控股股东及实际控制人的基本情况”。

**袁志远：**男，1976 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000 年 9 月至 2001 年 3 月就职于江西东方科技有限公司，任开发组长；2001 年 3 月至 2002 年 3 月就职于中山丽达精细化工有限公司，任主程序员；2002 年 4 月至 2004 年 1 月就职于珠海泰坦软件有限公司；任研发部门经理；2004 年 2 月至 2009 年 5 月就职于珠海用友软件有限公司；任产品事业部部门总监；2014 年 2 月至 2015 年 6 月就职于珠海飞企软件有限公司任董事、总经理、法定代表人；

2014年6月至2015年7月就职于珠海校里信息服务有限公司，任董事；2009年6月至今就职于飞企互联及其前身，现任公司总经理、飞企事业部总经理、董事、法定代表人，董事任期三年。

**巫宇：**董事，简历详见本节说明书之“四、公司股东情况”之“（三）除了控股股东以外，持有公司5%以上股份股东的基本情况”。

**许丽：**董事，简历详见本节说明书之“四、公司股东情况”之“（三）除了控股股东以外，持有公司5%以上股份股东的基本情况”。

**刘琴：**女，1971年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1992年8月至1992年12月就职于广西桂林隐山饭店，任翻译；1993年1月至1998年12月就职于珠海裕新织染厂有限公司，任人事行政助理；1999年1月至2010年7月就职于珠海用友软件有限公司，任办公室主任；2009年1月至2010年7月就职于珠海用友软件有限公司，任监事；2009年5月至2010年5月就职于珠海飞企软件有限公司，任监事；2010年7月至2013年12月就职于珠海市宇能科技有限公司，任监事；2010年8月至2012年5月就职于用友软件股份有限公司珠海分公司，任行政人事部经理；2013年2月至2015年4月就职于汕头市远东软件有限公司，任监事；2014年1月至2015年2月就职于珠海市宇能科技有限公司，任董事；2014年1月至2015年2月就职于珠海远东科技有限公司，任董事；2012年6月至今就职于飞企互联及其前身，现任公司董事、行政人事部总监、董事会秘书，董事任期三年。

**陈小英：**女，1976年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998年7月至2002年4月就职于中国石油长庆油田分公司第三采油厂，任资产管理会计；2002年5月至2003年5月就职于上海立信会计师事务所珠海分所，任项目经理；2003年6月至2007年4月就职于珠海宏桥高科技有限公司，任财务分析师；2007年5月至2010年7月自主创业；2010年8月至今就职于飞企互联及其前身，现任公司董事、财务负责人，董事任期三年。

**邓飞：**男，1975年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996年9月至1999年4月就职于中山嘉华电子集团有限公司，任财务部主管；1999年5月至2000年3月就职于广州TCL电子销售有限公司，任财务部审计主

管；2000年3月至2001年1月就职于重庆康佳通信科技股份有限公司，任财务部经理；2001年2月至2015年4月就职于东莞业基工业有限公司，任财务部高级经理；2014年12月至今就职于东莞市尺度实业投资有限公司，任执行董事；2015年7月至今就职于飞企互联，现任公司董事，任期三年。

## 2、监事

公司共有监事3名，其中股东代表监事2名，职工代表监事1名。监事任期3年，任期届满可连选连任：

序号	姓名	职位	任期
1	敬官奎	监事会主席	2015年6月29日-2018年6月28日
2	吴恺	监事	2015年6月29日-2018年6月28日
3	颜丽萍	监事	2015年6月29日-2018年6月28日

**敬官奎：**男，1970年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1990年6月至1995年9月就职于四川义旺食品公司，任会计；1995年10月至1998年12月就职于珠海协和电子有限公司，任会计；1999年1月至2001年12月就职于珠海柏力电子有限公司，任会计；2002年1月至2010年5月就职于珠海远东科技有限公司，任实施服务中心经理；2010年6月至2011年1月就职于珠海远东科技有限公司，任执行董事、经理、法定代表人；2011年2月至2014年2月就职于珠海远东科技有限公司，任实施服务中心经理、副总经理；2013年4月至2015年4月就职于汕头市远东软件有限公司，任执行董事、经理、法定代表人；2014年3月至今就职于惠州远东软件有限公司，任公司执行董事、经理、法定代表人；2015年7月至今就职于飞企互联，现任公司监事会主席，监事任期三年。

**吴恺：**男，1979年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001年9月至2002年10月就职于中山飞卓科技有限公司，任高级程序员；2002年10月至2003年11月就职于珠海泰坦软件有限公司，任高级程序员；2003年12月至2004年12月就职于珠海用友软件有限公司，任高级程序员；2005年1月至2010年5月就职于珠海用友软件有限公司，任大客户部经理；2009年12月至2010年6月就职于珠海经济特区远东财务电脑信息服务有限公司，任执行董事、经理、法定代表人；2010年5月至2011年12月就职于用友软件股份有

限公司珠海分公司，任副总经理；2012年1月至2014年1月就职于用友软件股份有限公司珠海分公司，任总经理；2014年1月至今就职于飞企互联科及其前身，现任公司监事、研发部总经理，监事任期三年。

**颜丽萍：**女，1979年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001年8月至2006年4月就职于珠海用友软件有限公司，任技术支持部维护顾问；2006年5月至2007年12月就职于北京和盛友邦信息科技有限公司，任实施部项目经理；2008年1月至2010年8月就职于珠海用友软件有限公司，任实施部组长；2010年9月至2013年2月就职于用友软件股份有限公司珠海分公司，任实施及服务部经理；2013年3月至2015年2月就职于珠海宇能科技有限公司，任集团行业事业部总监；2015年7月至今就职于飞企互联科，现任公司监事、宇能事业部客户经理，监事任期三年。

### 3、高级管理人员

公司共有高级管理人员4名，基本情况如下：

序号	姓名	职位	任期
1	袁志远	总经理	2015年6月29日-2018年6月28日
2	巫宇	副总经理	2015年6月29日-2018年6月28日
3	刘琴	董事会秘书	2015年6月29日-2018年6月28日
4	陈小英	财务负责人	2015年6月29日-2018年6月28日

**袁志远：**总经理，简历详见本节说明书之“八、公司董事、监事、高级管理人员”之“1、董事”。

**巫宇：**副总经理，简历详见本节说明书之“四、公司股东情况”之“（三）除了控股股东以外，持有公司5%以上股份股东的基本情况”。

**刘琴：**董事会秘书，简历详见本节说明书之“八、公司董事、监事、高级管理人员”之“1、董事”。

**陈小英：**财务负责人，简历详见本节说明书之“八、公司董事、监事、高级管理人员”之“1、董事”。

截至本公开转让说明书签署之日，公司现任董监高不存在违反关于竞业禁止的约定、法律规定以及因该等事宜发生的纠纷或潜在纠纷，亦不存在因侵犯原任职单位知识产权、商业秘密而发生的纠纷或潜在纠纷。

## 九、最近两年及一期的主要财务数据和财务指标

公司最近两年及一期的财务报告已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了大华审字[2015]006210号标准无保留意见的《审计报告》。公司主要财务数据及财务指标如下：

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	3,884.47	3,163.01	1,562.55
股东权益合计（万元）	1,845.41	102.91	-346.77
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,788.09	60.91	-377.00
每股净资产（元）	0.92	0.34	-1.16
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	0.89	0.20	-1.26
资产负债率（%）（母公司）	40.22	93.74	139.14
流动比率（倍）	1.18	0.85	0.73
速动比率（倍）	0.97	0.82	0.67
项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	2,305.05	4,363.18	2,454.38
净利润（万元）	362.50	384.68	-226.57
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	347.18	372.91	-211.80
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	361.82	476.08	-200.40
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	338.49	472.98	-196.41
毛利率（%）	69.86	75.59	82.76
净资产收益率（%）	21.03	——	——
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	20.50	——	——
基本每股收益（元/股）	0.20	1.24	-0.71
稀释每股收益（元/股）	0.20	1.24	-0.71
应收帐款周转率（次）	2.35	6.12	6.34

存货周转率（次）	2.57	9.97	4.13
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-1,076.58	527.76	274.04
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.54	1.76	0.91

注：表中财务指标引用公式：

1. 每股净资产=期末所有者权益/期末注册资本（股本）
  2. 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=期末归属于母公司所有者权益/期末注册资本（股本）
  3. 资产负债率=总负债/总资产
  4. 流动比率=流动资产/流动负债
  5. 速动比率=（流动资产-存货）/流动负债
  6. 毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入
  7. 净资产收益率= $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$
  8. 扣除非经常性损益后净资产收益率=  $(P - \text{非经常性损益净额}) / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$
- 其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。
9. 基本每股收益=归属于母公司所有者的净利润/普通股加权平均数
  10. 稀释每股收益=基本每股收益（公司不存在稀释性潜在普通股）
  11. 应收账款周转率=营业收入/（应收账款期初余额+应收账款期末余额）×2
  12. 存货周转率=营业成本/（存货期初余额+存货期末余额）×2
  13. 每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/当期期末股本总额。

## 十、与本次挂牌有关的机构

一、主办券商：	广发证券股份有限公司
法定代表人：	孙树明
住所：	广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼（4301-4316 房）
联系电话：	020-87555888
传真：	020-87555303

项目负责人:	杨文
项目小组成员:	杨文、吴霜、朱耿樟、刘蓉
<b>二、律师事务所:</b>	<b>北京大成律师事务所</b>
单位负责人:	彭雪峰
住所:	北京市朝阳区东大桥路9号侨福芳草地D座7层
联系电话:	010-58137799
传真:	010-58137788
经办律师:	唐宏杰、刘晓红、刘骥
<b>三、会计师事务所:</b>	<b>大华会计师事务所(特殊普通合伙)</b>
执行事务合伙人:	梁春
住所:	北京海淀区西四环中路16号院7号楼1101
联系地址:	珠海市康宁路16号
联系电话:	0756-2114788
传真:	0756-2217643
签字注册会计师:	汤凤玲、余东红
<b>四、资产评估机构</b>	<b>广东中广信资产评估有限公司</b>
法定代表人:	汤锦东
住所:	广州市越秀区东风中路300号金安大厦11楼
联系电话:	020-83637841
传真:	020-83637840
注册资产评估师:	罗育文、王东升
<b>五、证券登记结算机构:</b>	<b>中国证券登记结算有限责任公司北京分公司</b>
地址:	北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层
联系电话:	010-58598980
传真:	010-58598977
<b>六、证券交易场所:</b>	<b>全国中小企业股份转让系统有限责任公司</b>
法定代表人:	杨晓嘉
地址:	北京市西城区金融大街丁26号
联系电话:	010-63889512
传真:	010-63889694
邮编:	100033

## 第二节 公司业务

### 一、业务情况

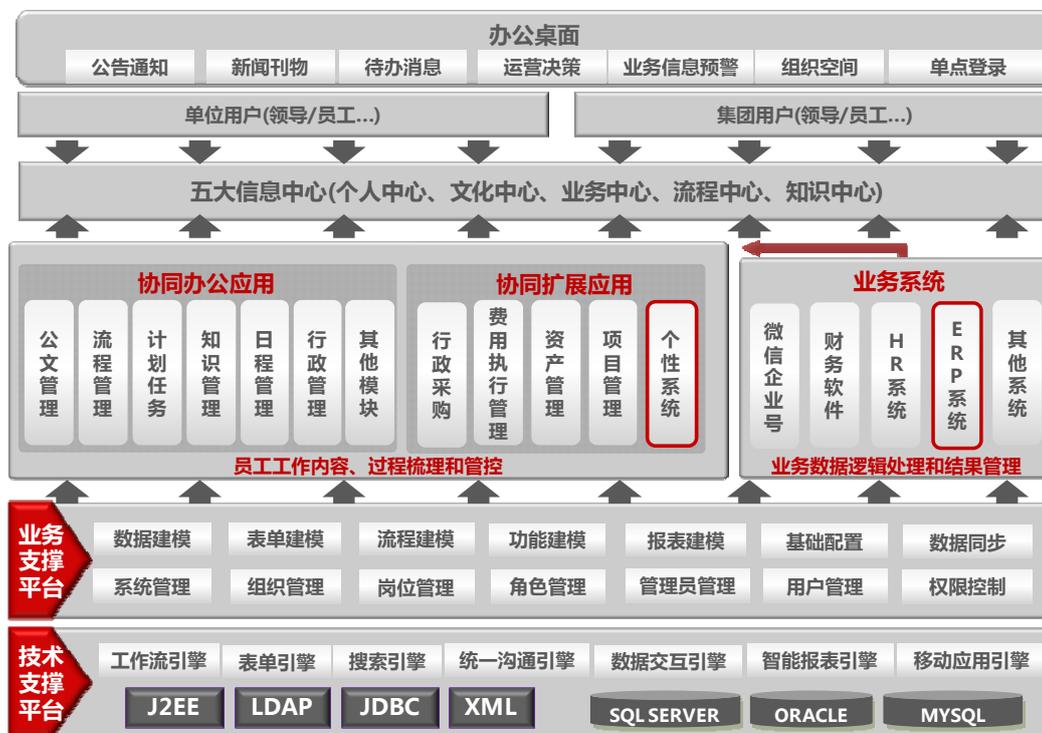
#### (一) 公司主营业务

公司主营业务为标准的企业运营管理平台软件产品、基于企业运营管理平台的定制化解决方案的研究与开发，以及相关的专业 IT 服务（包括与之相关的管理咨询、业务优化咨询、运维支持等）。

#### (二) 公司主要产品和服务

公司主要产品和服务根据不同的客户及行业特点，分为：FE 企业运营管理平台、FE 智慧政务平台、FE 行业解决方案、FE 智慧园区解决方案等，并可为企业提供基础信息化建设、个性开发、异构系统集成及全面移动化业务服务。

##### 1、FE 企业运营管理平台



FE 企业运营管理平台是面向中型企业推出的一款产品，该产品以企业业务

为主线，以 workflow 为中心，业务深度融合为基础，全面抽象管理业务要素，组合、关联各管理要素和经营资源，将信息和应用紧密集成在一个平台，并实现各个业务彼此之间的协作贯通，成为企业运营管理综合平台，方便企业各级管理者及时掌握各纬度决策信息，支持企业在快速发展的过程中顺利变革。

FE 业务协作平台历经多年沉淀，由 200 多位软件工程师精心打造，久经项目历练考验，专业化达到业界一定水平，荣获客户的高度认可。平台采用分布式多层系统框架，由业务应用层、业务支撑层、技术支撑层及平台支撑层组成，安全支撑体系贯穿于各个层面中，以实现企业关键办公应用为导向，以企业业务为主线，搭建全面覆盖企业办公的信息平台，并通过网络技术实现企业移动办公、资源共享、高效协同的事务处理机制，为企业建立一个即时有效的信息交流管道，建立高质量、高效率的信息网络；为企业领导提供一个方便有效的事件跟踪和监督手段，实现办公现代化、信息资源共享化、传输网络化和管理人人性化。FE 企业运营管理平台真正和业务系统全面融合，涵盖传统 OA 的基础功能，具备强大的二次开发及异构系统整合能力、拓展功能，真正与 ERP、CRM、HR、财务等各类业务系统进行深度整合，已实现与微信企业号的全面整合，辅助企业打造实时企业，快速响应客户各种需求。

具体能为企业带来以下价值：

#### （1）打造高效的管理体系

加强战略及策略执行的过程控制，形成高效、规范、程序化的管理机制，支持企业完整执行战略步骤，实现战略目标。

#### （2）实现跨地域管控

企业办事处分布各地，企业管控受地域影响，成本高，协作难，通过分布式办公和移动办公，让企业管控摆脱时间和地域限制。

#### （3）让制度落地，使管理更轻松

企业高层领导能力强，企业中很多事情都需要高层领导决策，慢慢地形成了“一手抓”现象，费心费力，而中层管理人员也失去了岗位价值。通过 workflow 驱动与智能化处理，将企业管理制度分解到各类业务审批中，便于各层管理人员按职权规范化处理，同时工作处理过程透明化，便于员工跟进、领导监控，让管理

更轻松。

#### (4) 提高工作效率，提升组织敏捷度

企业传统的办公方式流通慢、工作效率低，领导监管也不方便。通过电子化办公手段，将事项审批、办理等工作按流程自动、有序地流转，将以往流程上需要几天处理的事情，在系统上能在几小时、甚至几十分钟内处理完，并且，所有事项处理均有痕迹，方便日后跟踪、追溯。

#### (5) 加强内部沟通，降低沟通成本

企业采用的零散沟通工具，使沟通过程难以管控，沟通信息难以保存。通过内部沟通交流平台，如在线消息、工作邮件、通讯录、移动办公等工具，帮助企业实现内外沟通一体化，避免沟通信息的流失、难以查找。

#### (6) 沉淀无形资料，塑造学习型组织

企业的规章制度、业务资料、工作报告、培训资料等一般分散存储，没有进行集中管理，资料经常丢失、经验得不到传承，新员工进入角色慢，极大地影响信息的管理、查找、利用效率。通过知识管理功能，对企业核心的业务资料形成自动化管理，促进员工的思想 and 技能不断积累和创新，及时共享信息与经验，有效提升知识的应用价值。

#### (7) 构人文社区，建企业文化

企业注重企业文化的建设，而企业文化的好坏在于领导思想传递顺畅度、员工参与的积极性、企业活动组织情况、员工对企业归属感、员工对企业信息的关注度等。因此，通过对企业公共信息的有效管理，让企业建立信息有效传递通道，让创新来自于员工的积极讨论，面临问题能快速征集员工意见、让员工能主动分享经验，从而有效提高企业凝聚力。

#### (8) 打通各种应用系统孤立

企业现在多套系统运行存在数据孤立、操作重复、信息流通不畅的情况。通过引入 FE 业务协作平台能有效解决系统整合与集成的问题，让企业所有管理系统互联互通，帮助企业领导建立有效的决策支撑体系。

## 2、FE 智慧政务协作平台



针对电子政务市场，FE 智慧政务平台以先进的计算机和通信技术为主要手段，以实现行政事业单位行政办公应用为导向，通过互联网建立行政事业单位的智慧政务平台，整合现有电子政务资源，统一规划、统一标准、分级建设，形成上通下达的电子政务体系。通过网络技术实现单位移动办公、资源共享、高效协同的事务处理机制，为行政事业单位建立一个即时有效的信息交流管道，建立高质量、高效率的信息网络，为领导提供一个方便有效的事件跟踪和监督手段，实现办公现代化、信息资源化、传输网络化和人性化管理。通过该平台的搭建具体能为行政事业单位带来以下价值：

(1) 实现单位内部高效、透明的协作式办公。通过公文、协同的流程梳理、系统建设，实现跨地域、跨单位的高效协作与信息共享；实现机关内部公文从拟文到发文全自动流转，替代现行的手工流转模式；实现公文拟稿、审阅、修改都在线上进行，同时保留各文件处理人的修改痕迹，保证文件资料的完整性和连续性，做到有据可依、有文可查，为档案管理和资料查询提供了便利；提高文件的传阅速度，特别是承办件，相关领导和业务处室能及时看到文件，并及时处理，

公文处理和办公效率明显提高。

(2) 通过 FE 智慧政务平台为行政事业单位搭建高效的内部办公管理平台，实现行政事业单位内部管理向无纸化办公转变，从而规范单位内部管理，实现信息集中式管理和分布式应用。

(3) 规范行政事业单位内部管理行为。通过 FE 智慧政务平台的信息流程约束，规范管理过程，追求理想管理结果，实现管理规范化和流程制度化。

(4) 提高效率、节约开支。通过 FE 智慧政务平台的实施应用，可以使行政事业单位的办公效率大大提高，人员沟通实时快捷，任务传递高效清晰，单位领导可以及时了解下达任务、布置工作的进度情况。节约单位在日常办公中的纸张、消耗品、通讯等费用，达到增产增效的目的。

(5) 通过建立统一的工作平台、扩展接口、整合应用，形成长期发展的 IT 工作平台，成为办公和政务应用的公共接入口。

(6) 将行政事业单位内部的行政审批流与业务系统中的业务审批流合二为一，实现行政办公与业务办理统一办理，既提高工作效率，又提高工作质量。

(7) 将单位内部行政办公平台与单位外部门户网站、本级政府行政审批、纪检监察等业务系统实现数据互通互联，实现单位外部承办事项直接在内部办理并实时反馈办理结果。

(8) 引入互联网+的理念，将互联网上与本单位相关的行业动态、舆情信息实时接入到单位内部行政办公平台，为单位领导提供决策依据。

### 3、FE 制药质量控制系统

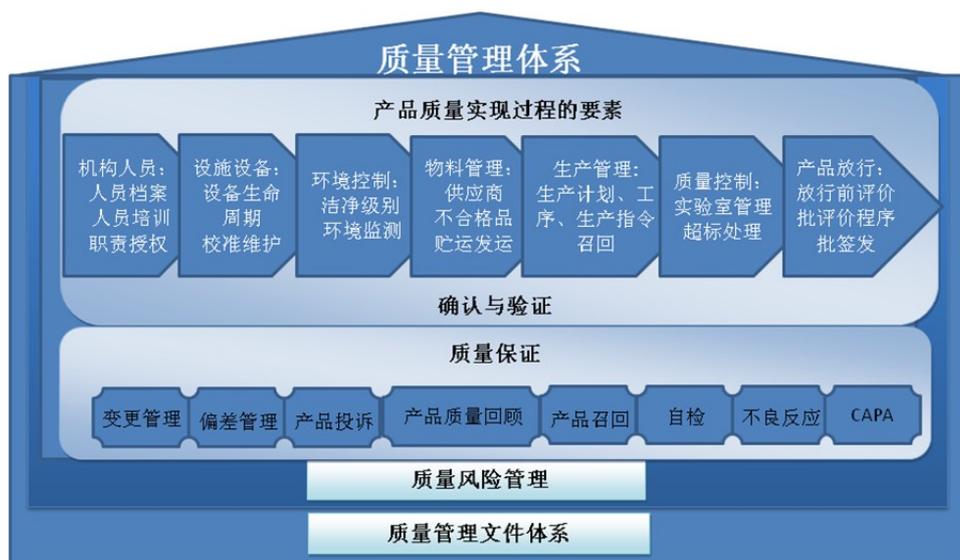


制药质量管控系统

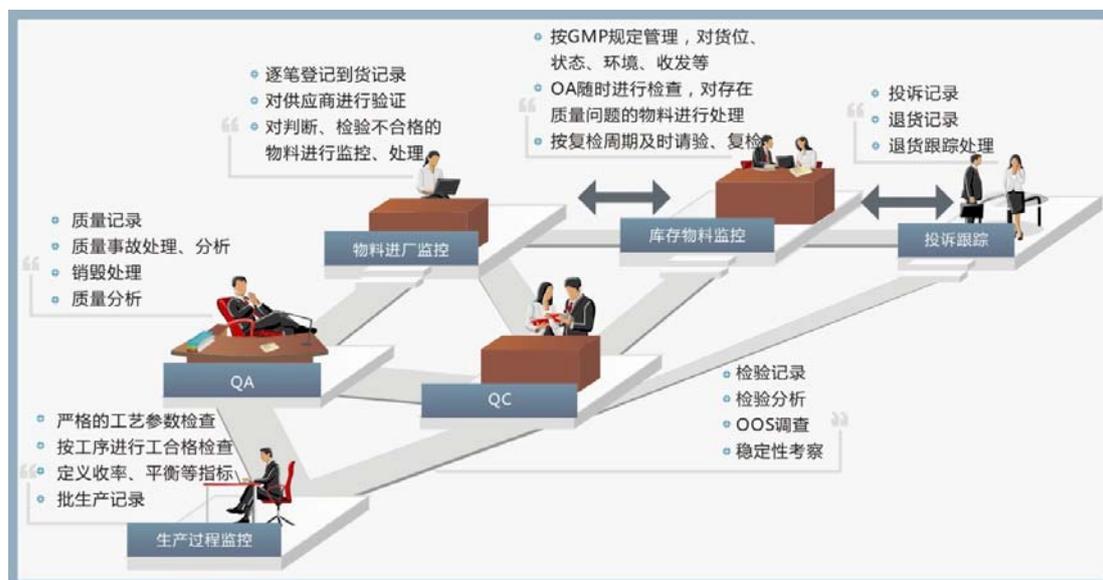
面对制药行业对质量控制越来越严格的大时代背景下，通过与国内知名企业（丽珠医药、桂林三金、以岭药业等）多年卓有成效的合作，锐意进取并遵循新版 GMP 对制药企业全面质量管理的要求，隆重推出符合 2010 版 GMP 质量体系建设需求的信息化管理软件——FE 制药质量控制系统，以质量控制与质量保证为核心，对生产和物料管理进行集中管控，为企业关键负责人提供最为客观、及时、准确、可靠的产品质量信息和过程控制参数，帮助企业降低成本，实现药品的全生命周期管理。

FE 制药质量控制系统组成一个开放的分布式体系，为实现实验室管理水平整体提高、风险评估管理、文件体系管理、产品质量回顾、生产管理、物料管理、设备管理、信息整合共享、成本严格控制和仪器数据自动采集等各方面提供了技术性支持，同时还可满足质量管理体系建设要求、人员绩效管理及 OA 办公的需要。

FE 制药质量控制系统协助企业依据 2010 版 GMP 规范要求，确保企业具备良好的生产设备、合理的生产过程、完善的质量管理和严格的检测系统，最终使产品的质量符合法规的要求。FE 制药质量控制系统以质量控制和质量保证为两大体系，包括生产管理、物料与产品管理和设备管理，是连接实验室、生产车间、质量管理部门、中高层管理领导及相关部门的统一业务监管信息化平台。



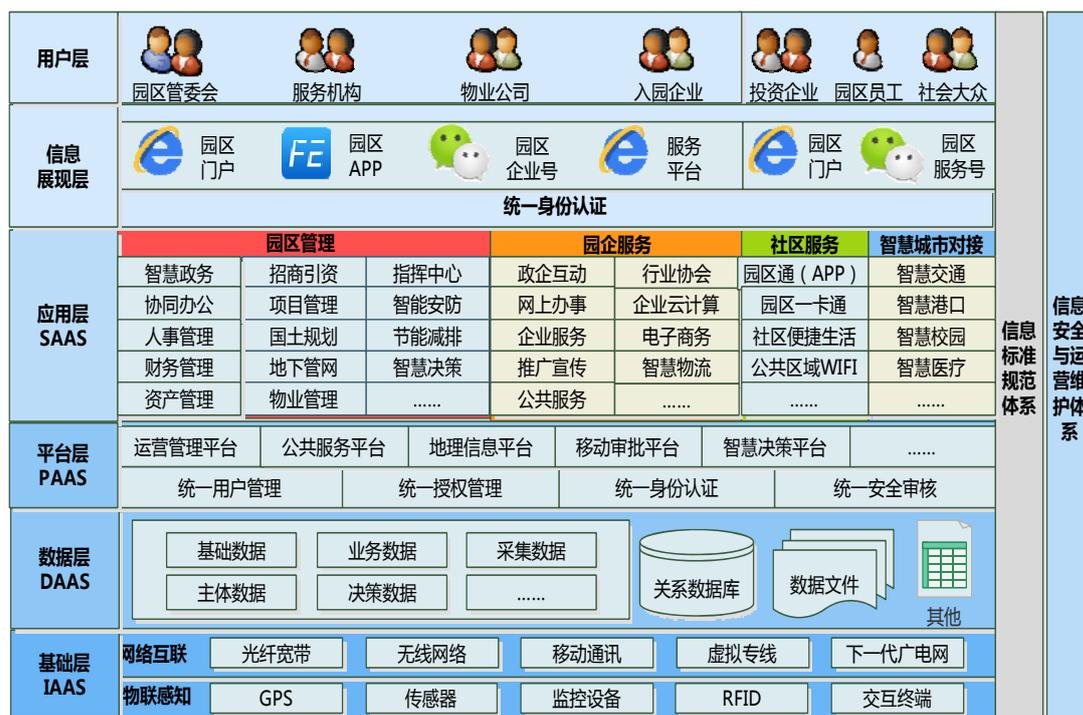
质量管理体系



质量过程控制流程

FE 制药质量控制系统以质量控制与质量保证为核心，从物料进厂、QC 检验、生产过程控制、成品检验、产品放行、稳定性考察和质量投诉跟踪等环节进行质量监控。其检验流程包括任务登记与评审、任务下达、采样、样品登记与分配、数据输入、数据审核、报告编制与签发等过程，辅助完成文件控制、产品回顾趋势分析、偏差处理、验证管理、变更控制、风险评估管理和质量投诉处理等质量保证功能，确保企业质量管理体系得到持续改进和提高，把质量风险最小化，确保产品质量符合新版 GMP 要求。

#### 4、FE 智慧园区



FE 智慧园区是飞企互联根据多年园区信息化建设和 IT 管理软件的丰富经验沉淀，坚持以园区管委会、企业、员工三大主体需求作为智慧园区建设工作的出发点和落地点，以云计算、物联网、大数据、移动互联网等现代信息技术为基础，通过感知化、互联化、智能化、平台化、一体化的手段，帮助园区建设成为高效运营管理、和谐政企互动、人文社区服务、创新健康发展、低碳节能减排的现代化智慧园区。

产品运用先进的信息技术，通过园区物联化、互联化、信息化、数字化、移动化建设，促进“两化”融合，；同时整合政策、土地、能源、客户、资金、人力、物资、知识等核心资源信息，建立一个具备公共性质的园区运营、管理、决策、服务、交流综合一体化平台，加强园区管委会、企业、员工多方之间的信息沟通交流，实现园区的精细化和先进化的管理、服务，提升园区的运行效率和服务能效，为战略决策提供强有力支持。增强园区企业的核心竞争力，助力园区产业聚集和产业集群，从而实现园区的品牌化和可持续发展。整个方案具体涵盖了以下三个大的方面：

(1) 运营管理体系

园区从开始零散的基于部门的内部信息化走向整体的基于整个园区的管理信息化，从单纯的信息管理走向以服务为本的协同一体化服务，做到随时、随地、

按需获取服务。用户在任何时间、地点通过服务平台、手机等便可查看信息、移动办公、自助服务。园区各管理系统将整合为一体，形成统一的运营管理体系。

## （2）园企服务体系

该服务体系平台为企业提供一个和政府涉企部门快捷沟通渠道。通过登录平台，企业可以根据自身发展所遇到的问题进行咨询，政府相关部门针对企业所提出的问题进行回答，帮助企业更清晰地了解政府各部门的职能、服务和相关扶持政策。为广大中小企业、行业协会和政府涉企职能部门提供便捷高效的政企信息沟通渠道，打造集政府涉企部门、行业协会（商会）、企业以及各类涉企中介服务机构“四位一体”的信息共享互动平台，支持各涉企职能部门集中发布政策信息，打造政府政策信息的统一发布渠道，实现信息资源共享。

## （3）社区服务体系

构建以信息技术应用为支撑的园区员工社区生活服务体系，提供便捷的“一卡通”身份识别和消费支付的服务，开设园区地图导航、公共配套、社区活动、医疗教育等生活服务，建设园区企业员工生活福利网，提供消费、娱乐、文化、体育、卫生等综合福利服务，不断完善园区生活信息化体系，满足员工休闲性、科技性、文化性等高品位消费需求，为园区居民构建亲民、便民的智慧化生活环境。

## 5、技术服务

伴随着企业个性信息化需求的不断增加，客户的服务诉求越来越多样化，公司针对不同客户提供个性化贴身服务：

### （1）厂商支持服务

为确保客户购买的许可软件正常使用和持续改进，提供基于标准产品的支持服务。主要包括：更新升级（软件补丁更新与产品升级）、问题解决（产品问题在线或热线解析）、知识转移（飞企到客户的知识传递）、系统体检（安全检查、保证系统稳定性）。

### （2）云服务平台

云服务平台基于云计算新技术，采取“云+端”模式，在传统管理软件服务

的基础上，增加云协同服务、网络营销服务、移动应用服务等多项云业务，通过云服务实现对客户的更好支持。

### （3）VIP 重点客户驻厂服务

对于重要优质的VIP客户进行长期驻厂服务，保证服务的即时性。

### （4）现场支持服务

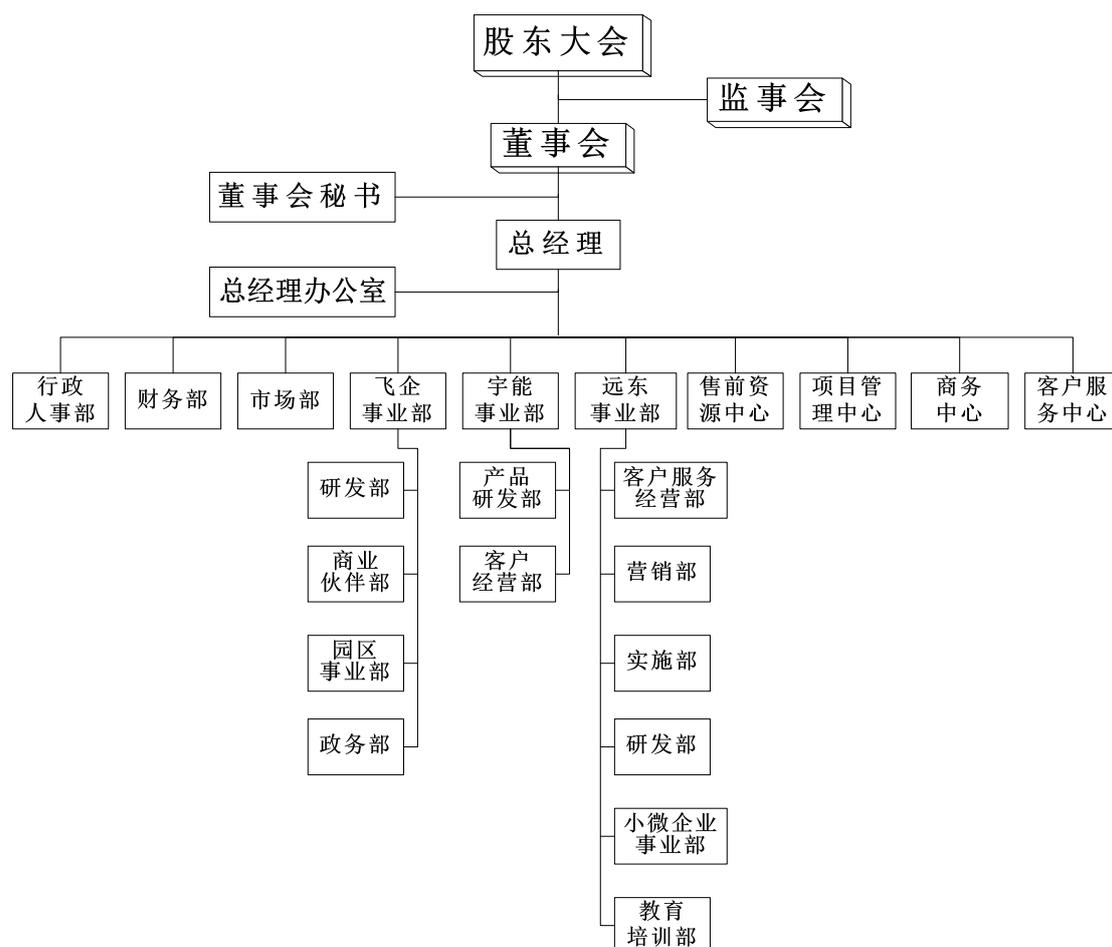
对于远程支持无法解决的问题，通过现场服务方式，进行诊断并提供解决方案。

## 二、公司主要生产流程及方式

### （一）公司组织结构图

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，并结合公司业务发展的需要，建立了规范的法人治理结构和健全的内部管理机构。

公司现行组织结构图如下：

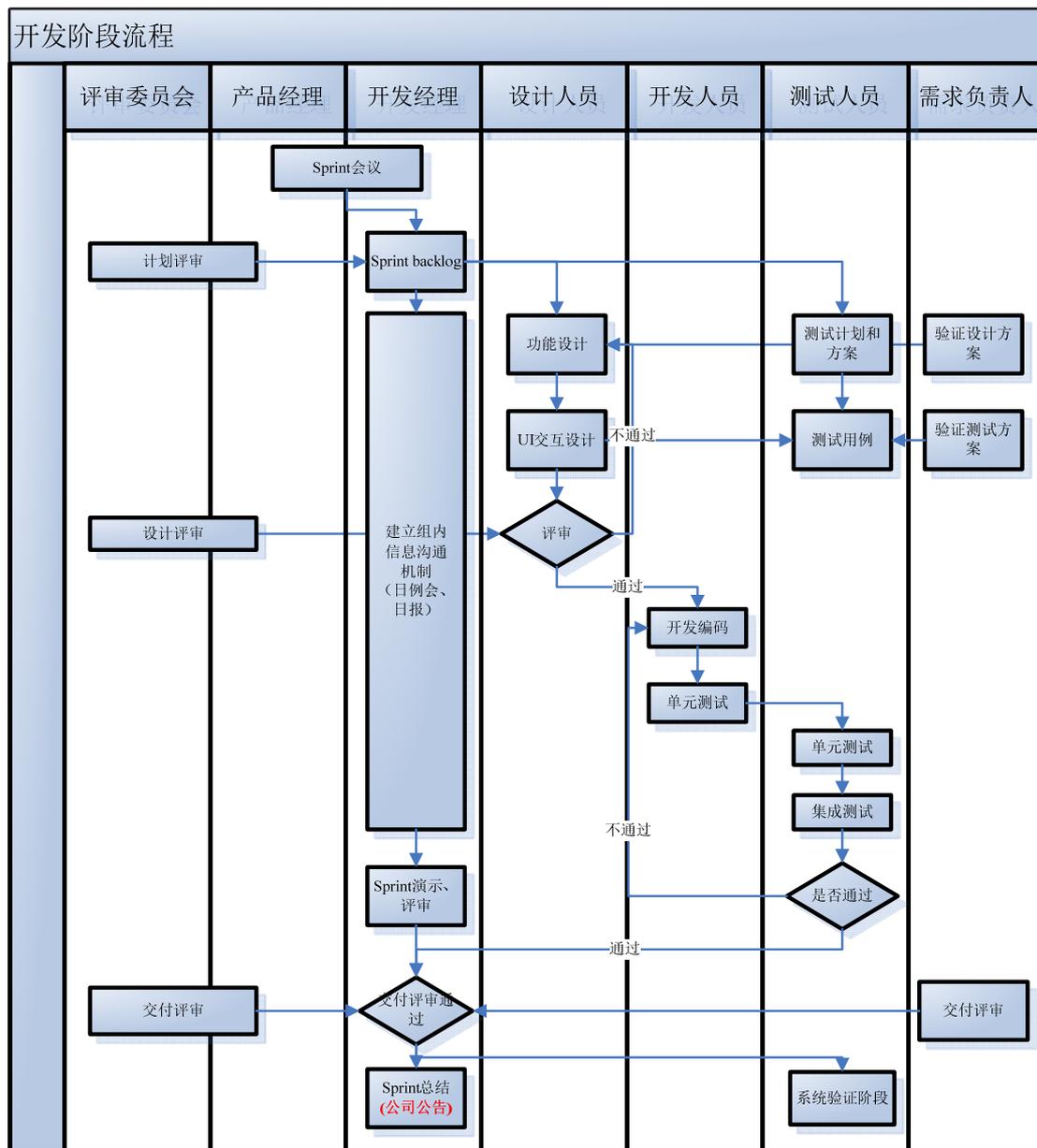


公司的最高权力机构为股东大会，股东大会下设董事会、监事会，董事会和监事会向股东大会负责。公司实行董事会领导下的总经理负责制。在董事会的领导下，由总经理负责公司日常经营与管理。

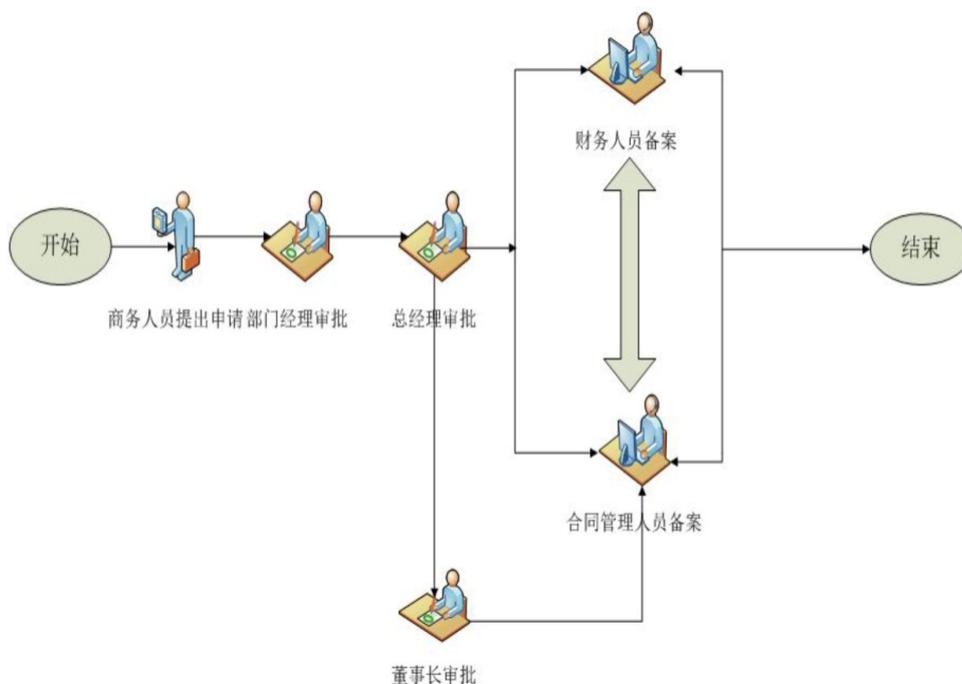
## （二）公司的主营业务流程

### 1、研发流程

公司产品研发流程包括规划、计划、开发、验证、发布和维护六个阶段。其中开发阶段流程如下：



## 2、采购流程



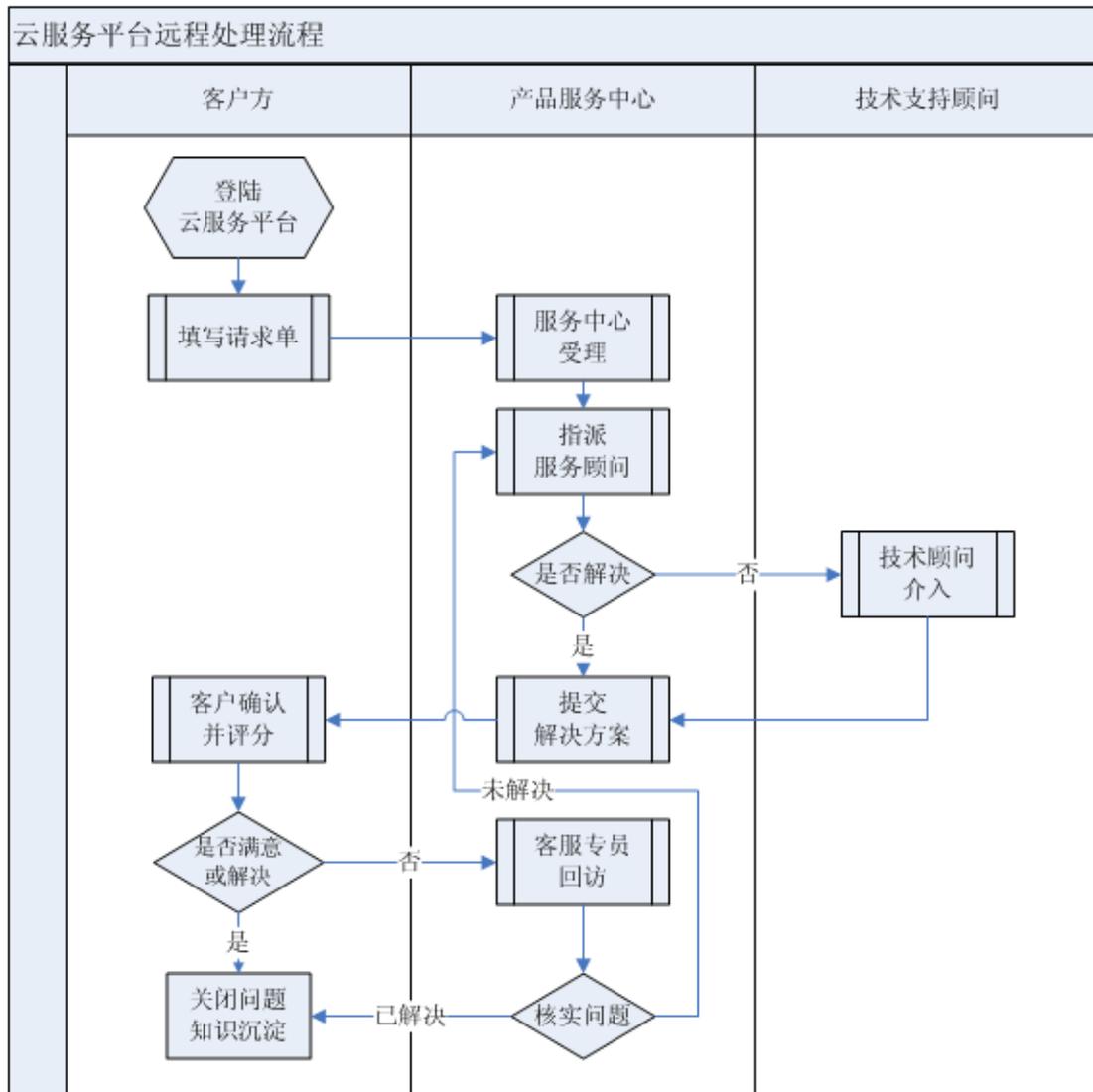
### 3、销售流程

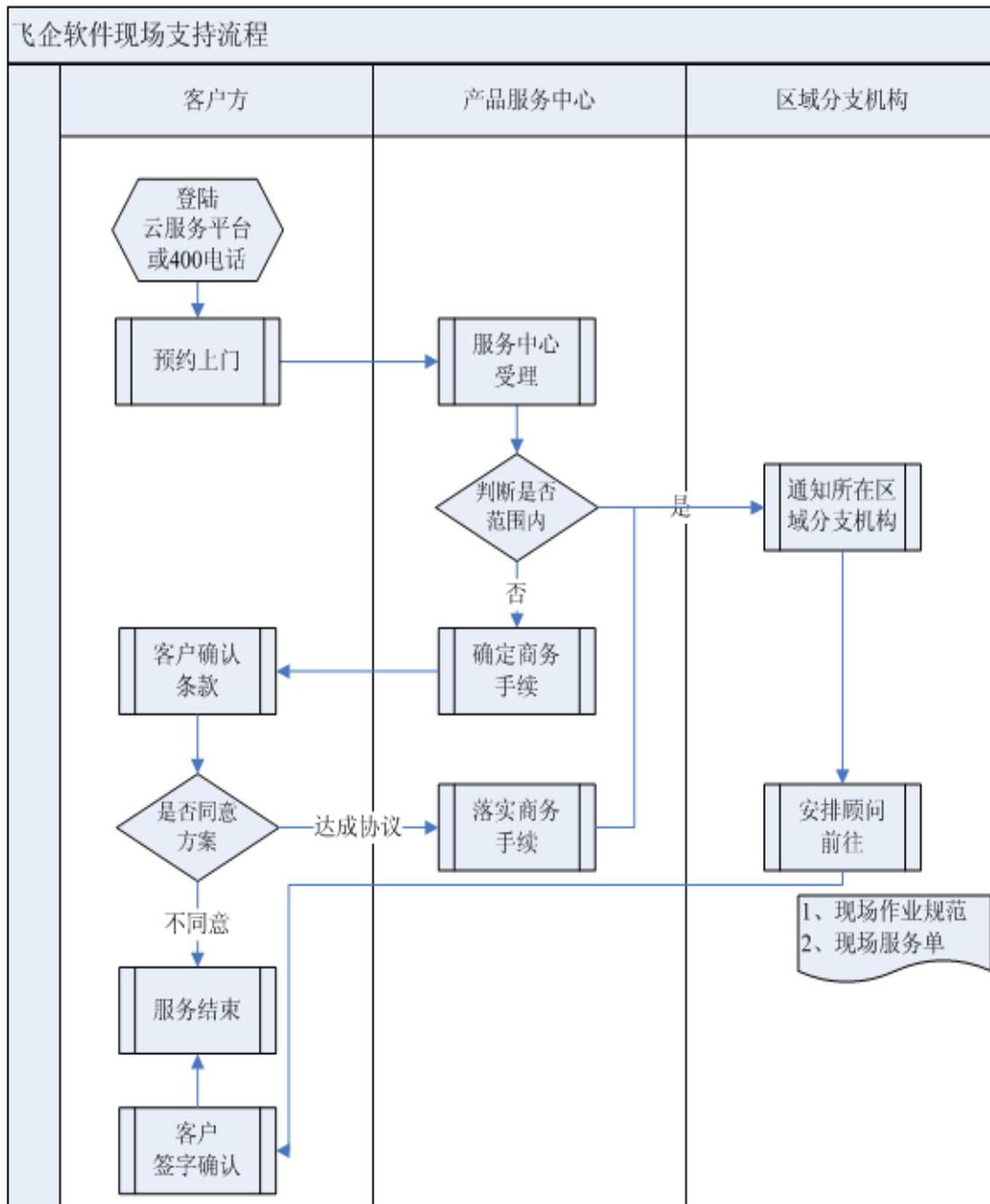
飞企互联产品销售工作流程主要分为四个阶段：商机阶段（提问）-需求阶段（诊断）-方案阶段（设计）-商务阶段（实现），如下：

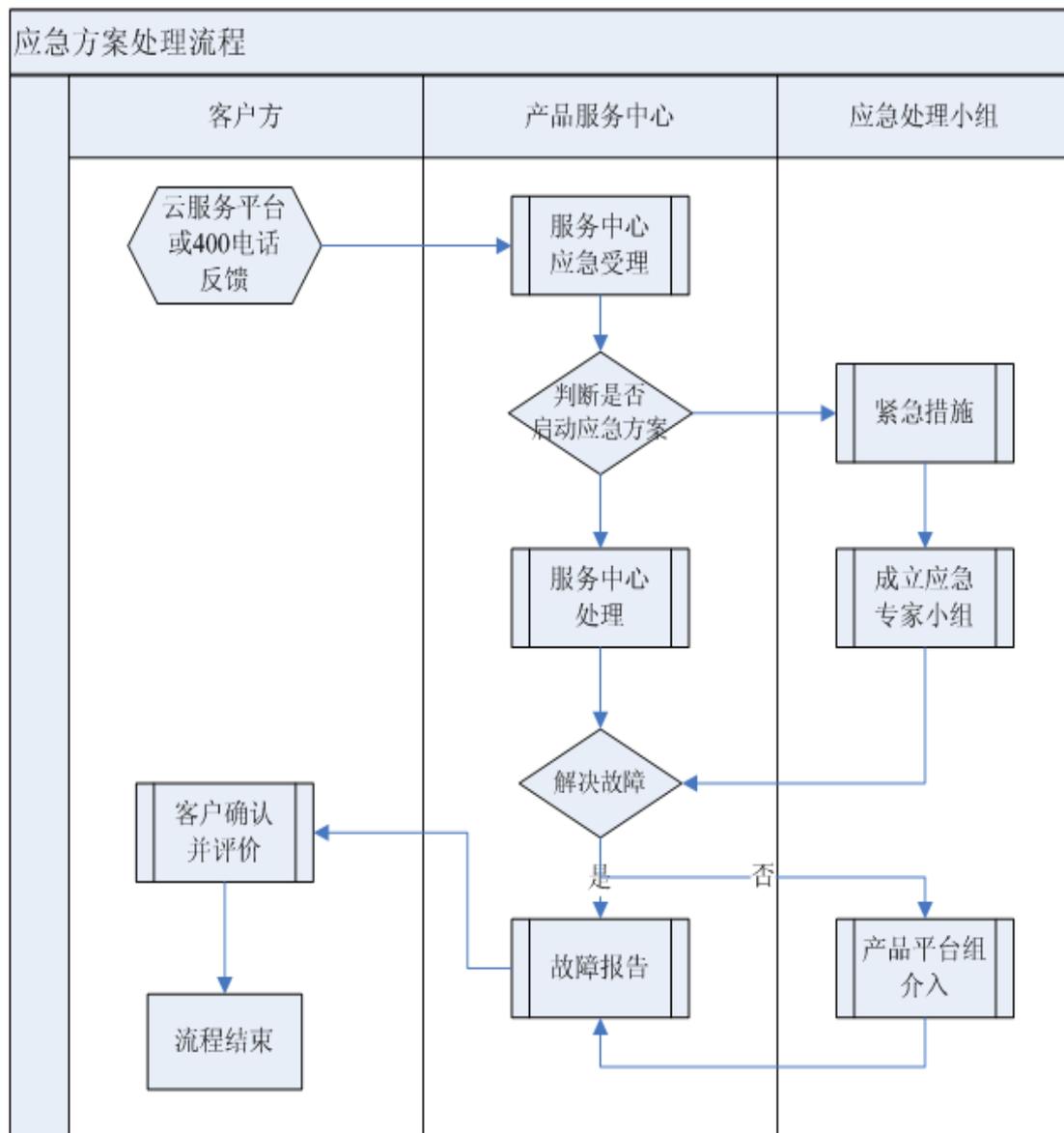


### 4、服务流程

飞企互联服务包括平台远程处理、现场支持和应急方案处理三种服务方式。







### 三、与业务相关的关键资源要素

#### (一) 产品或服务所使用的主要技术

##### 1、公司主要产品的技术含量

FE 企业运营管理平台（业务协作平台）以 workflow 引擎、移动化应用、云计算存储、大数据利用为核心，全面、抽象管理业务要素，组合、关联各管理要素和经营资源，将信息和应用紧密集成在一起，并实现业务彼此之间的协作贯通和统一管理的系统平台，它最终通过信息门户的方式进行展现。该平台是构建政府或企业管理信息系统的基石，协作系统为信息系统的规划、设计、构建、集成、

运行、维护和管理提供了强大、统一的公用基础平台。政府或企业的各类业务系统，都直接构架或连接到这个统一的协作平台上，通过协作平台将分散的业务系统整合起来，形成一个有机的、紧密联系的整体，真正帮助企业实现连接人、链接端、连通内外，从而帮助客户获得业务协作和整体信息化的最大化效益。平台采用以下几项关键技术：

#### （1）基于业务应用模型驱动开发技术

业务应用模型驱动开发的思想是基于模型驱动架构（Model Driven Architecture, MDA）技术的设计理念，简化了其中的建模的符号语义，并将关注点转移到业务流程上面。业务应用模型驱动开发是将业务摆在软件开发过程的最前端，让开发人员更加关注业务的变化过程。通过快速建模进行业务原型，在软件开发的前期让软件处于“可见”状态，可以和领域专家进行讨论，获取专家经验，将业务问题转化为软件解决方案，通过不断的迭代开发，到达满足客户需求的目的。

业务应用的关键是将业务的工作过程使用建模工具表现出来，从而进一步产生业务需要的元数据。对元数据的再加工、整理、简化，帮助客户进行业务流程的再定义、再探求，达到优化的目的、从中可以将业务问题最终演变成软件业务原型。通过不断的快速迭代开发，满足客户需求的业务系统。

业务应用模型开发关注于可运行的软件，与传统开发过程关注文档不同，业务应用模型开发要搭建可以快速运行的模型，模型本身通过部署工具能立即运行在运行环境中，进行快速的原型开发。而文档由建模工具来自动按照指定的格式生成，这既确保了一致性，又使得开发人员每天处理的模型中的信息可用，而不是在很难导航的文档中搜寻。使用业务应用模型驱动开发可以提高生产率、增加复用、提高可维护性及灵活性、更强的一致性、提高沟通性、保留专家经验，总体降低了系统开发的风险。

#### （2）可视化元数据建模技术

元数据描述数据的结构和意义，经常被定义为“关于数据的数据”。在 FE 企业运营管理平台开发中，元数据代表数据与存储数据的应用程序和数据库结

构，可以概括为开发和设计人员能够理解的元数据分类方案，使用元数据可以完整的描述系统结构。

FE 企业运营管理平台使用 XML 语言描述元数据，XML 具有描述本身的抽象语义，但是 XML 语言不能很好的让开发人员和客户识别系统本身。所以使用可视化技术进行业务建模，最终生成系统所需要的元数据。FE 协作业务平台的可视化建模是围绕现实想法组织模型的一种思考问题的方法，以图形的方式描述所开发的系统的过程，使问题更容易理解。

FE 企业运营管理平台，提供了一个完整的建模平台，包括了对象建模、报表建模、 workflow 建模、业务流建模、组件建模、表单建模。基本涵盖了软件工程的需求，设计、开发、维护等过程。

### （3）引擎驱动模型技术

引擎驱动模型技术是飞企开发的独特技术，引擎为运行平台提供了各种业务模型的运行环境，负责将 XML 元数据模型解释成为 J2EE 规范技术，系统的性能由引擎的性能所决定。当基于 FE 平台构建的企业应用系统需要执行某种业务时，将会提供一系列的服务以及工具来解释并解析该业务流程中的执行规则，反映相应的业务流程并转换相应的 SQL 语法，把相关的业务数据存储到数据库中。其中包括：

Web 驱动引擎：将对象模型、web 页面进行整体调度。

workflow 引擎：驱动表单模型的流转，将系统的人和资源联系起来。

数据引擎：驱动对象模型的持久化，进行数据的读取、存储等。

业务规则引擎：负责平台的业务逻辑的解释。

展示引擎：驱动页面的展示，生成最终的 HTML 代码。

报表引擎：驱动报表模型的解释。

## （二）主要无形资产

截至本公开转让说明书签署之日，公司及子公司无形资产如下：

### 1、专利技术情况

公司共有 3 项发明专利正在申请中，具体情况如下：

序号	专利号	名称	类型	专利申请日 <sup>1</sup>	权利人
1	201310114836X	一种可定位拖拉式流程图生成方法及流程图生成器	发明公布	2013/4/3	珠海飞企
2	201310114748X	一种周视图拖拉式时间控制方法及时间控制器	发明公布	2013/4/3	珠海飞企
3	2013101743613	一种可视化 MVC 功能建模控制方法	发明公布	2013/5/13	珠海飞企

## 2、公司商标

公司已取得 10 项注册商标，具体情况如下：

序号	商标名称	注册号	取得方式	使用类别	商标有效期
1		第 11626745 号	原始取得	第 9 类	2015/8/7-2025/8/6
2		第 11626718 号	原始取得	第 9 类	2014/10/7-2024/10/6
3		第 11626835 号	原始取得	第 35 类	2014/6/21-2024/6/20
4		第 11626794 号	原始取得	第 35 类	2014/6/21-2024/6/20
5		第 11626757 号	原始取得	第 9 类	2014/3/21-2024/3/20
6		第 11626894 号	原始取得	第 42 类	2014/3/21-2024/3/20
7		第 11626821 号	原始取得	第 35 类	2014/3/21-2024/3/20
8		第 11626917 号	原始取得	第 42 类	2014/3/21-2024/3/20
9		第 11626877 号	原始取得	第 42 类	2014/3/21-2024/3/20
10		第 9392908 号	原始取得	第 42 类	2012/5/14-2022/5/13

<sup>1</sup>根据我国专利法的规定，发明专利的保护期限为 20 年，实用新型、外观设计专利为 10 年，均自申请日算起，即从向知识产权局递交“专利申请书”并且从申请日起就已起到相应的保护作用。

### 3、计算机软件著作权

序号	软件名称	权利人	登记号	首次发表期	取得方式
1	020 维修管理平台软件 V1.0	飞企互联	2015SR157194	2015/7/1	原始取得
2	飞企移动协作平台启航版管理软件 V1.0	珠海飞企	2014SR181155	2014/8/2	原始取得
3	飞企移动协作平台管理软件 V6.0	珠海飞企	2013SR125314	2013/9/16	原始取得
4	飞企业务协作平台管理软件 V6.0	珠海飞企	2013SR084918	2013/6/27	原始取得
5	疫苗冷链无线温度监控软件 V1.0	珠海飞企	2013SR064512	2013/4/25	原始取得
6	飞企智慧园区管理软件 V1.0	珠海飞企	2013SR107051	2013/4/15	原始取得
7	业务协作平台管理软件 V5.5	珠海飞企	2012SR071228	2012/5/8	原始取得
8	飞企云协同管理软件 V1.0	珠海飞企	2012SR071262	2012/5/18	原始取得
9	支付中心文件管理软件 V1.0	珠海飞企	2012SR043845	2011/7/7	原始取得
10	财务付款审批软件 V1.0	珠海飞企	2011SR104178	2011/6/7	原始取得
11	飞企协同资产管理软件 V1.0	珠海飞企	2012SR105863	2011/5/3	原始取得
12	飞企企业知识管理软件 V2.0	珠海飞企	2012SR105876	2011/3/8	原始取得
13	飞企协同项目管理软件 V1.5	珠海飞企	2012SR105879	2011/2/15	原始取得
14	飞企执行费用预算软件 V1.0	珠海飞企	2012SR105874	2010/12/15	原始取得
15	FE 手机移动办公系统 1.0	珠海飞企	2010SR067929	2010/9/8	原始取得
16	会所经营管理系统 V1.0	珠海飞企	2011SR030555	2010/6/15	原始取得
17	数字房产信息管理系统 V2.0	珠海飞企	2010SR055988	2009/3/5	受让
18	饮用水营销管理系统 V1.0	珠海飞企	2010SR055986	2009/2/23	受让
19	集团资金管理系统 V2.3	珠海飞企	2010SR055928	2008/8/31	受让
20	实验室信息管理系统 V1.1	珠海飞企	2011SR093877	2008/8/1	受让
21	FE 业务协作平台系统 V3.0	珠海飞企	2010SR058250	2007/7/31	受让
22	财政基建项目管理系统 V1.0	珠海飞企	2010SR058204	2006/3/25	受让
23	珠海用友液化气销售管理系统 V2.0	珠海飞企	2010SR055990	1999/1/10	受让

### 4、软件产品证书

序号	证书编号	软件名称	发证日期	证书有效期	权利人
1	粤 DGY-2013-2160	飞企业业务协作平台管理软件 V6.0	2013/11/29	2018/11/28	珠海飞企
2	粤 DGY-2012-1619	飞企业业务协作平台管理软件 V5.5	2012/11/6	2017/11/5	珠海飞企
3	粤 DGY-2012-1620	飞企云协同管理软件 V1.0	2012/11/6	2017/11/5	珠海飞企
4	粤 DGY-2011-0946	飞企会所经营管理软件 V1.0	2011/8/17	2016/8/16	珠海飞企

## 5、域名

序号	备案号	域名	域名有效期	权利人
1	粤 ICP 备 13083055 号-2	flyrise.cn	2011/2/19-2019/2/19	珠海飞企

## 6、土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，公司及其子公司无土地使用权。

截止本公开转让说明书签署之日，上述无形资产权利人更名为股份公司的手续正在办理中。

## （三）业务资质

### 1、《信息安全管理体系认证证书》

公司于 2012 年 12 月 25 日取得了北京新世纪认证有限公司颁发的《信息安全管理体系认证证书》，注册号为 01612I10042R0S，有效期至 2015 年 11 月 14 日，该证书指出公司的企业信息化管理软件研发及维护相关的 IT 服务所涉及的信息安全管理活动符合 GB/T22080-2008/ISO/IEC27001:2005 标准。

### 2、《信息技术服务管理体系认证证书》

公司于 2012 年 11 月 15 日取得了北京新世纪认证有限公司颁发的《信息技术服务管理体系认证证书》，注册号为 02512ITSM0005R0S，有效期至 2015 年 11 月 14 日。

### 3、《软件企业认定证书》

2012 年 8 月 14 日，广东省经济和信息技术委员会核发《软件企业认定证书》，证书编号为粤 R-2012-0045。2013 年 12 月 31 日换发新证，证书编号为粤 R-2013-0621，2014 年已通过年审。

#### 4、《CMMI 3 级资质认证证书》

公司于 2015 年 7 月 19 日取得了《CMMI 3 级资质认证证书》，证书编号为 24859，有效期为自 2015 年 7 月 19 日至 2018 年 7 月 19 日。

#### 5、《质量管理体系认证证书》

公司与 2014 年 12 月 22 日获得《质量管理体系认证证书》，注册号为 04314Q21706ROS，认证范围为应用软件的开发和服务，公司质量管理体系符合 GB/T19001-2008/ISO9001: 2008 标准，有效期至 2017 年 12 月 21 日。

### (四) 重要固定资产情况

公司生产经营使用的主要固定资产有电子设备、办公设备等，均为公司拥有并已取得相关权属证明、经营所必备的资产，各类固定资产维护和运行状况良好。截至 2015 年 6 月 30 日，公司及子公司主要固定资产情况如下：

类别	固定资产原值（元）	固定资产净值（元）	成新率
电子设备	1,683,647.14	866,869.30	51.49%
办公家具	123,918.00	81,354.92	65.65%
合计	1,807,565.14	948,224.22	52.46%

#### 1、公司及子公司拥有的房产使用权

截至本公开说明书签署之日，公司及子公司房屋承租情况如下：

序号	承租方	出租方	地址	面积 (M <sup>2</sup> )	租赁期限	用途
1	飞企互联	珠海南方软件园发展有限公司	广东省珠海市软件园路 1 号生产加工中心 1#五层 1 单元、3 单元	1264.71	2013/5/1-2016/4/30	办公
2	飞企互联	珠海南方软件园发展有限公司	广东省珠海市软件园 1 号生产加工中心 4#一层 1、3 单元	855.07	2015/4/1-2018/3/31	办公、科研
3	东莞远东	林宜蓁	东莞市莞太路与鸿福路交汇处腾龙商务大厦 1203 与 1204 房	229.60	2015/8/10-2018/8/9	办公
4	惠州远东	惠州市东江电气设备消防工程安装有限公司	惠城区江北文明一路 3 号中信城市时代 A 单元 10 层 01 号	224.96	2015/4/1-2017/4/30	办公
5	北京宇能	北京乐邦乐成科技孵化器有限公司	北京昌平去回龙观西大街龙冠商务中心六层 609 室	280.00	2015/3/19-2016/3/18	办公

序号	承租方	出租方	地址	面积 (M <sup>2</sup> )	租赁期限	用途
6	杭州宇艾能	杭州同茂资产管理 有限公司	杭州市西湖区余杭塘路冠苑双子座 13 幢 606、608、609、611 室	192.00	2014/7/25-2017/9/24	办公
7	深圳宇能	卢德万	深圳市宝安区西乡街道共乐社区共和工业路明月花都 F 栋 1607	142.98	2014/8/27-2017/8/26	办公
8	重庆宇能	刘亚	重庆市渝北区洪湖西路 22 号 16 层 14 号	71.98	2015/4/3-2014/4/2	办公

## (五) 特许经营权情况

报告期内，公司暂不涉及特许经营权的情况。

## (六) 员工情况

截止 2015 年 6 月 30 日，公司共有员工 446 人，具体结构如下：

### 1、按年龄划分：

类别	人数	比重
19-24 岁	107	23.99%
25-30 岁	200	44.84%
31-40 岁	123	27.58%
41-52 岁	16	3.59%
合计	446	100.00%

### 2、按任职情况划分

类别	人数	比重
管理人员	46	10.31%
研发及技术人员	293	65.70%
客户及运维人员	28	6.28%
销售及采购人员	55	12.33%
行政及后勤人员	24	5.38%
合计	446	100.00%

### 3、按教育程度划分

类别	人数	比重
本科及以上	181	40.58%

类别	人数	比重
大专	248	55.61%
中专及高中	12	2.69%
初中及以下	5	1.12%
合计	446	100.00%

#### 4、核心技术人员简介

**李海波：**男，1979年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2006年6月至2007年6月就职于广州市开宇计算机科技有限公司，任程序员；2007年6月至2008年9月就职于广州市开宇计算机科技有限公司，任开发经理；2008年12月至2010年3月就职于广州市开宇计算机科技有限公司，任售后服务部部门经理；2010年9月至2012年1月就职于珠海飞企软件有限公司，任项目经理；2012年1月至2012年12月就职于珠海飞企软件有限公司，任高级程序员；2013年3月至今就职于飞企互联科及其前身，现任公司飞企事业部政务部主管。

**李孟科：**男，1981年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年1月至2006年1月就职于珠海斯坦德软件有限公司，任研发员；2006年2月至2006年5月就职于珠海市创我科技发展有限公司，任研发员；2006年6月至2009年5月就职于珠海用友软件有限公司，任项目经理；2009年6月至今就职于飞企互联科及其前身，现任公司飞企事业部商业伙伴部 LYMS 行业总监。

**欧阳少海：**男，1982年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年8月至今就职于飞企互联科及其前身，现任公司飞企事业部研发部创新平台组主管。

**李焯洪：**男，1985年9月27日，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年12月至2015年6月就职于珠海市宇能科技有限公司，任高级项目经理；2015年7月至今就职于飞企互联及其前身，现任公司宇能事业部项目经理。

**刘济辉：**男，1981年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年3月至2010年9月就职于珠海用友软件有限公司，任技术工程师；2010年9月至2013年3月就职于用友软件股份有限公司珠海分公司，任部门经理；2013年3月至2015年6月就职于珠海远东科技有限公司，任客户经营中心经理；

2015年7月至今就职于飞企互联及其前身，现任公司远东事业部客户服务经营部经理。

**吴恺：**简历详见本节说明书之“第一节基本情况”之“八、公司董事、监事、高级管理人员”之“2、监事”。

截至本公开转让说明书签署之日，公司的核心技术人员均未直接持有飞企互联股权。

## （七）公司研发情况

### 1、研发机构设置

公司的研发机构设置是根据软件和项目研发需求及不同软件的应用领域，实行的是总部事业部与子公司研发部相结合的研发模式，公司设立两个事业部及四个子公司负责公司研发。研发人员占公司人员的比例超过60%，绝大多数拥有程序员以上的专业资格。飞企互联不断加大自主研发力度，报告期内研发投入保持较高水平。经过长期技术积累、人才储备和鼓励创新的机制安排，飞企互联已取得4个软件产品证书和22个计算机软件著作权。

### 2、研发费用情况

公司以市场为导向，结合行业发展趋势，根据下游领域客户的产品需求进行技术研发。作为软件和信息技术服务业企业，公司每年会制定全年的研发计划，定期投入研发资金。

报告期内，公司研发费用情况如下：

单位：元

期间	2015年1-6月	2014年度	2013年度
研发费用总额	459,155.46	4,641,527.10	6,904,822.76
营业收入	23,050,490.88	43,631,848.63	24,543,769.61
占营业收入比例	1.99%	10.64%	28.13%

## 四、公司主营业务相关情况

### （一）报告期内公司前五名客户销售情况

#### 1、报告期内营业收入的构成

报告期内公司的营业收入来自软件销售及收入，外购软件的销售收入主要为公司代理用友网络及其关联公司的 ERP 等通用软件的收入。公司营业收入情况如下：

单位：元

产品名称	2015年1-6月		2014年度		2013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
自产软件	8,593,180.58	1,270,037.94	9,750,824.54	25,242.80	10,571,789.37	40,811.93
外购软件	4,015,253.23	1,759,360.74	6,582,659.74	3,949,258.49	1,586,914.23	630,683.49
服务收入	10,442,057.07	3,917,095.98	27,298,364.35	6,674,358.15	12,385,066.01	3,560,470.27
合计	23,050,490.88	6,946,494.66	43,631,848.63	10,648,859.44	24,543,769.61	4,231,965.69

## 2、报告期内，公司前五大客户情况

(1) 2015年1-6月，公司前五大客户情况：

单位：元

序号	客户名称	销售金额 (不含税)	占总销售额的比例
1	用友网络科技股份有限公司	1,151,079.55	4.99%
2	北京用友政务软件有限公司	1,011,228.98	4.39%
3	珠海市财政国库支付中心	767,521.40	3.33%
4	惠州东风易进工业有限公司	708,030.95	3.07%
5	用友优普信息技术有限公司	662,813.73	2.88%
	合计	4,300,674.61	18.66%

(2) 2014年度，公司前五大客户情况：

单位：元

序号	客户名称	销售金额 (不含税)	占总销售额的比例
1	用友网络科技股份有限公司	3,670,004.14	8.41%
2	北京用友政务软件有限公司	3,363,726.33	7.71%
3	浙江用友软件有限公司	2,428,952.19	5.57%
4	珠海远东科技有限公司	2,022,558.61	4.64%
5	珠海市宇能科技有限公司	1,580,550.03	3.62%
	合计	13,065,791.30	29.95%

## (3) 2013 年度，公司前五大客户情况：

单位：元

序号	客户名称	销售金额 (不含税)	占总销售额的比例
1	用友网络科技股份有限公司	4,708,538.33	19.18%
2	珠海远东科技有限公司	1,976,187.58	8.05%
3	珠海市斗门区财政局	1,005,660.36	4.10%
4	深圳用友软件有限公司	940,928.83	3.83%
5	珠海中富实业股份有限公司	829,301.62	3.38%
合计		9,460,616.72	38.55%

报告期前五大客户为用友网络科技股份有限公司及其相关关联公司、政府机构以及其他软件代理商，其中用友网络科技股份有限公司及其相关关联公司均为与公司合作多年的伙伴，合作关系相对稳定，报告期内公司不存在对单一大客户重大依赖。随着公司技术的研发、市场的拓展，公司在稳定原有客户关系的基础上积极开拓新市场、新客户，公司对第一大客户销售比重不断降低，客户结构不断优化。

## (二) 报告期内公司前五名供应商采购情况

公司主营业务为以企业运营管理平台为核心的管理软件的研发、生产、销售和服务。企业采购金额较小，主要原材料为电脑耗材、操作软件及软件开发用电脑及服务器设备，该部分采购价格透明；此外在为客户提供整体信息化服务时，会根据客户需求，采购非本公司生产开发的软件、硬件产品。

## 1、2015 年 1-6 月，公司前五大供应商情况：

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	占总采购额的比例
1	珠海远东科技有限公司	3,313,638.23	41.09%
2	用友优普信息技术有限公司	704,871.79	8.74%
3	用友网络科技股份有限公司	341,880.34	4.24%
4	深圳市联信永达科技有限公司	269,401.71	3.34%
5	东莞远东软件有限公司	193,162.39	2.40%
合计		4,822,954.47	59.81%

**2、2014 年度，公司前五大供应商情况：**

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	占总采购额的比例
1	用友优普信息技术有限公司	954,310.26	11.66%
2	湛江市光进电脑有限公司	615,072.65	7.51%
3	用友网络科技股份有限公司	449,011.11	5.49%
4	肇庆立方信息管理软件有限公司	330,188.68	4.03%
5	北京用友政务软件有限公司	320,171.04	3.91%
合计		2,668,753.74	32.60%

**3、2013 年度，公司前五大供应商情况：**

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	占总采购额的比例
1	南京飞企软件有限公司	207,336.79	6.21%
2	成都龙欣软件有限公司	199,533.98	5.98%
3	深圳市智慧达信息技术有限公司	173,675.21	5.20%
4	深圳市法本信息技术有限公司	173,400.00	5.20%
5	南京烽火星空通信发展有限公司	129,743.59	3.89%
合计		883,689.57	26.48%

报告期内，公司主要采购软件及劳务服务，其中公司主要向用友网络及其子公司采购软件，市场上能提供公司所需服务的企业数目较多，且彼此间相互替代性较高，公司供应商相对分散不存在对单一供应商过度依赖的问题。2015年1-6月向关联方珠海远东科技有限公司采购额较大，关联公司与公司同业，主要销售外购软件，为消除同业竞争，关联公司已申请工商注销登记，公司将其库存商品按成本价采购导致向其采购金额增大。

**（三）公司与前五大供应商、前五大客户关联情况**

报告期内，公司股东史玉洁、许丽分别持有供应商珠海远东科技有限公司65%、10%的股份，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及持有公司5%以上股份的股东均不在供应商或客户中任职或拥有权益。

#### （四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

公司致力于企业运营管理平台应用软件的开发、行业解决方案及 IT 服务，属于典型的轻资产行业，主营业务成本主要由人工成本、基础软件和硬件、差旅费、房租等构成。公司最主要成本为人工成本。同时，公司存在一部分代理销售业务，报告期内公司的采购额主要来源于该项业务。

报告期内公司签订的合作协议、销售合同和采购合同（销售合同标的金额在50万元以上、采购合同标的金额在5万元以上或者虽未达到前述标准但对公司生产经营活动、未来发展或财务状况具有重要影响的合同）及履行情况如下：

##### 1、合作协议

（1）公司及子公司签署的合作协议如下：

序号	客户名称	合作标的	合同期限	履行情况
1	北京用友政务软件有限公司	业务协作平台	2015/1/1-2016/12/31	履行中
2	畅捷通信技术股份有限公司	T+/T3/T6 系列（含 G 系列）、T1 系列、教育产品珠海、惠州、东莞授权经销协议书	2015/1/1-2015/12/31	履行中
3	用友优普信息技术有限公司	U8+标准套件中山市注册经销商合作协议	2015/1/1-2015/12/31	履行中
4	用友优普信息技术有限公司	U8+标准套件江门市注册经销商合作协议	2015/1/1-2015/12/31	履行中
5	用友优普信息技术有限公司	U8+标准套件台山、鹤山、恩平、开平、江门市注册经销商合作协议	2015/5/25-2015/12/31	履行中
6	用友网络科技股份有限公司	NC-V6X、NC-15X、NC-CE 分销版产品链营销伙伴合作协议	2015/1/1-2015/12/31	履行中

（2）公司与商业伙伴签署的合作协议书如下：

序号	客户名称	合同标的	合同期限	履行情况
1	成都四财科技有限公司	FE 业务协作平台系列产品（标准版/集团版/政务版）四川地区商业伙伴合作	2015/1/1-2015/12/31	履行中
2	上海萃颠信息科技有限公司	FE 业务协作平台系列产品（标准版/集团版/政务版）上海地区商业伙伴合作	2015/1/1-2015/12/31	履行中

3	北京至诚益友科技有限公司	FE 业务协作平台系列产品（标准版/集团版/政务版）北京地区商业伙伴合作	2015/1/1-2015/12/31	履行中
4	中山中友计算机科技有限公司	FE 业务协作平台系列产品（标准版/集团版/政务版）北京地区商业伙伴合作	2015/1/1-2015/12/31	履行中

## 2、销售合同

序号	客户名称	合同标的	合同金额（元）	签订日期	履行情况
1	珠海市财政国库支付中心	财务核算信息集中监管系统升级	898,000.00	2015/5/25	履行中
2	阿克苏市新网科技有限责任公司	阿拉尔经济技术开发区智慧园区信息化管理服务平台项目	496,000.00	2015/4/15	履行中
3	广东磅礴实业有限公司	电子政务协同办公系统一期建设采购项目	497,520.00	2015/3/13	履行中
4	珠海市财政局	珠海市财政局财政软件综合服务合同	655,000.00	2014/11/28	履行中
5	珠海市斗门区国有资产管理委员会办公室	斗门区国有企业监管平台应用系统集成服务采购项目技术开发合同	885,000.00	2014/9/17	履行中
6	东风本田汽车零部件有限公司	飞企FE业务协作平台系统 V6.0	590,000.00	2014/8/25	履行中
7	南京烽火星空通信发展有限公司	广东省中国旅行社股份有限公司 OA 系统项目	550,000.00	2014/3/7	履行中
8	北京盛威南宁信息科技有限公司	飞企FE业务协作系统及相关系统	2,000,000.00	2014/7/22	履行中
9	珠海远东科技有限公司	FE 专项合作协议书	1,300,000.00	2014/3/10	履行完毕
10	珠海中富实业股份有限公司	珠海中富实业股份有限公司资产设备管理项目	1,440,000.00	2013/11/30	履行中

## 3、采购合同

序号	供应商名称	合同标的	合同金额（元）	签订日期	履行情况
1	北京华睿傲游科技有限公司	江西民政行政办公系统实施外包	44,000.00	2015/3/30	履行完毕
2	深圳市联信永达科技有限公司	广东进出口医药有限公司珠海分公司 40 台联想电脑	315,200.00	2015/3/25	履行完毕

3	广州恒友软件有限公司	珠海市财政局 A++ 财务集中核算系统升级项目	70,000.00	2015/3/24	履行中
4	广州粤盈信息科技有限公司	蓝海之略公司购服务器	20,100.00	2015/2/2	履行完毕
5	畅捷通信息技术股份有限公司	畅捷通订货	210,000.00	2015/1/1	履行完毕
6	北京万方通达科技有限公司	联想电脑	30,000.00	2015/1/21	履行完毕
7	深圳市鼎尊汇通科技有限公司	修正药业集团股份有限公司质量控制系统	130,000.00	2015/1/13	履行中
8	广州辉海计算机科技有限公司	广州君逸伟晟仪器有限公司	51,250.00	2015/1/5	履行完毕
9	深圳市星巢软件有限公司	东方本田汽车零部件有限公司	80,000.00	2014/9/28	履行中

#### 4、借款合同

贷款银行	借款日	约定还款日	还款日	利率	本金
珠海市农村信用合作联社	2012/5/31	2013/2/28	2013/2/28	基准利率上浮 101.22%	70.00
兴业银行股份有限公司珠海分行	2012/6/25	2013/6/24	2013/6/30	7.80%，基准利率上浮 30%	300.00
	2013/12/10	2014/12/9	2014/10/30	8.40%，基准利率上浮 40%	300.00
	2014/10/27	2015/10/26		基准利率 +5.4%	300.00
珠海华润银行股份有限公司	2014/4/22	2015/4/22	2014/11/30	10.00%	100.00
	2014/11/5	2016/2/5		10.00%	100.00

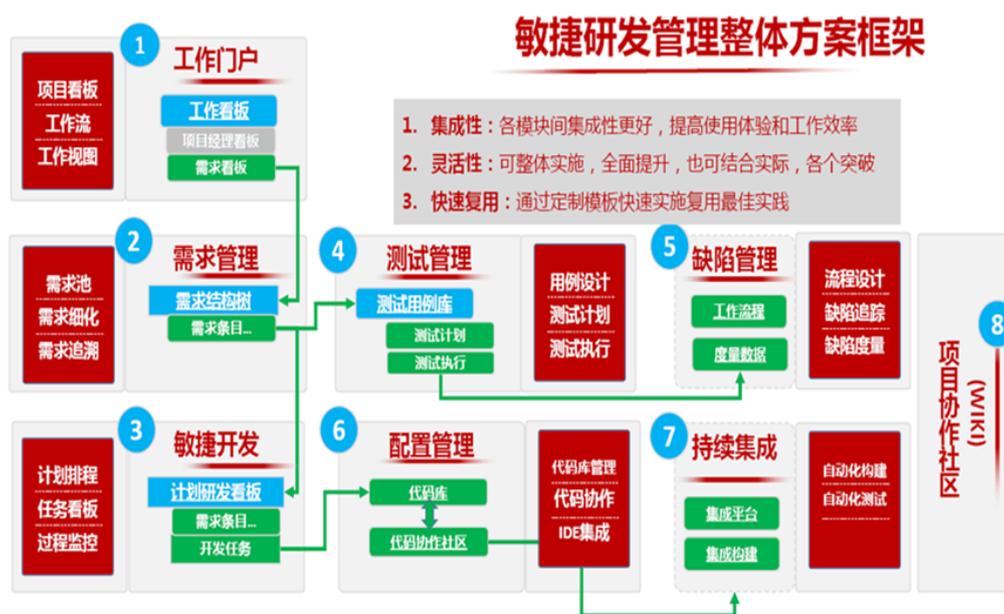
## 五、商业模式

公司立足于标准的企业运营管理平台软件产品、基于企业运营管理平台的定制化解决方案的研究与开发，以及相关的专业 IT 服务，是国内早期从事运营管理软件的主要公司之一。公司研发投入较为稳定，拥有自主研发能力，公司目前拥有 23 项软件著作权，4 项软件产品登记证书；销售方面公司采用直销及代理销售模式，并在北京、重庆和杭州等重点城市设立 6 家子公司负责公司销售和研发工作，通过招投标、协议议价等方式，获得合同订单。公司通过多年的技术创新和市场开拓，市场竞争能力得以不断增强，公司产品先后在制造业、企事业单位、医药、食品、教育与培训等众多领域广泛应用。作为运营管理平台软件产品的生产商，公司与用友网络科技股份有限公司保持长期稳定的合作关系，公司产

品已被东风本田汽车零部件有限公司、珠海中富实业股份有限公司及珠海斗门财政局等在内的企事业单位和政府管理部门广泛采购,最终实现产品销售收入和后期产品服务收入,获取现金流及利润。

## (一) 研发模式

从 2011 年开始,公司研发体系为满足多产品线、多项目并行管理,以及市场对于开发过程更迅速响应的特点,在研发管理方面公司内部推行 FE 敏捷开发 V1.5 管理模式。基于此研发模式,公司强调以用户的需求进化为核心,采用迭代、循序渐进的方法进行软件开发。在敏捷开发中,软件项目在构建初期被切分成多个子项目,各个子项目的成果都经过测试,具备可视、可集成和可运行使用的特征。换言之,就是把一个大项目分为多个相互联系但也可独立运行的小项目,并分别完成,在此过程中软件一直处于可使用状态。



## (二) 销售模式

公司自成立以来,坚持直销和代销相结合的销售模式。公司在全国范围内建立营销服务网络,提升客户拓展能力和客户服务的快速响应能力,与产业链上下游的合作伙伴形成战略联盟,如整合国内知名厂商用友网络等渠道资源,为客户提供所需要的软件产品以及咨询、实施安装服务,加快产品进入市场的进程,得到客户的高度认可。飞企互联产品标准销售工作流程主要分为四个阶段:商机阶

段（提问）-需求阶段（诊断）-方案阶段（设计）-商务阶段（实现），最后通过参与行内的招标或直接协商的方式获得订单，并签订销售合同。

自 2011 年开始渠道建设至今，经过近 3 年的渠道拓展，目前已经形成以自有签约代理、合作运营等多种方式并存的立体式的渠道体系。

### （三）服务模式

公司的技术服务是指为项目解决方案、数据中心提供的运行维护、数据迁移、软件开发与升级等服务，包括年度运维服务、单次服务和技术开发服务。其中年度运维服务为客户的数据中心提供系统维护、性能优化、软件升级、硬件维修、备件保障、定期巡检、技术培训等一揽子的运行保障服务。该类服务一般按年度签订合同，单次服务根据客户的要求，就某一具体问题提供的服务，服务内容除了包括单次运维服务之外，还包括业务流程和 IT 咨询、系统评估、数据迁移等服务，单次服务一般需要单独签订合同；技术开发服务是根据客户的某个具体需求而承担的软件定制开发等工作。

## 六、公司所处行业基本情况

根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为：信息传输、软件和信息技术服务业（I）--软件和信息技术服务业（I65）。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类和代码表》，公司所属行业为：I6510 软件开发类。

按照《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为：信息传输、软件和信息技术服务业（I）--软件和信息技术服务业（I65）--软件开发（I651）--软件开发（I6510）。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为：信息技术（17）--软件与服务（1710）--软件（171012）--应用软件（17101210）。

### （一）公司所处行业概况

#### 1、行业主管部门及管理体制

公司属于软件开发企业，行业的行政主管部门为工业和信息化部以及各地的经济和信息化委员会。工业和信息化部对全国软件企业实行行业管理和监督，组织协调并管理全国软件企业认定工作。

主要由政府部门和行业协会共同进行管理，国家对该行业的监管机制为：该行业的行政主管部门是国家工业和信息化部，其主要职责是统筹推进国家软件开发行业发展工作，组织制定相关政策并协调行业发展中的重大问题；国家工业和信息化部下属软件服务业司具体负责指导软件业发展，拟订并组织实施软件的技术规范和标准、推进软件服务外包；指导、协调软件安全技术开发。

国家版权局是国务院著作权行政管理部门，主管包括软件著作权登记在内的全国著作权管理工作。中国版权保护中心作为国家设立的版权公共服务机构，负责计算机软件著作权的登记工作；保护著作权人合法权益。

软件行业的行业组织为中国软件行业协会，其主要负责各地及各领域内的产业和市场研究、对会员企业的公共服务、对产业政策和方向的协助落实、代表会员企业向主管部门提出产业相关的意见和建议以及行业内部的自律管理等。

## 2、行业主要法律法规、产业规划及政策

软件及信息服务行业是目前国家所鼓励发展的战略型基础支柱产业，各级政府部门高度重视其发展，陆续颁布了一系列旨在促进行业发展的法律法规和产业政策文件：

政策名	文号	颁发机构	时间	对行业的影响
《鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》	国发[2000]18号	国务院	2000/6/24	通过政策引导，鼓励资金、人才等资源投向软件产业和集成电路产业，进一步促进我国信息产业快速发展；鼓励国内企业充分利用国际、国内两种资源，努力开拓两个市场。
《中国软件行业基本公约》		中国软件行业协会	2002/6/26	制定在我国境内从事软件研究、开发、生产、销售、服务、培训、媒体宣传以及产品和技术进出口等各项软件经营活动的行为准则和行业规范。促进我国软件产业的健康发展，创造和维护公平的软件市场环境，保障软件企业和广大用户的合法权益。
《软件产品管理办法》	中华人民共和国工业和信息化部令 第9号	工业和信息化部	2009/3/1	制定软件产品登记、备案、生产、销售及监督管理办法，加强软件产品管理，促进我国软件产业发展。
《关于加快培育和发展的战略》	国发[2000]3	国务院	2010/10/10	加快发展新一代信息技术产业。着力发展集成电路、新型显示、高端软件、高

性新兴产业的决定》	2号			端服务器等核心基础产业。提升软件服务、网络增值服务等信息服务能力。营造良好市场环境；加大财税金融政策扶持力度。
《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》	国发[2011]4号	国务院	2011/1/28	进一步优化软件产业和集成电路产业发展环境，提高产业发展质量和水平，培育一批有实力和影响力的行业领先企业。制定财税政策、投融资政策、研究开发政策、进出口政策、人才政策、知识产权政策、市场政策等一系列措施促进行业发展。
《关于软件产品增值税政策的通知》	财税[2011]100号	财政部、国家税务总局	2011/10/13	制定软件产品增值税优惠政策，进一步促进软件产业发展。
《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》		工业和信息化部	2012/4/6	总结行业发展趋势环境，制定发展思路和目标，选定发展重点及重大工程，出台相应保障措施。
《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》		财政部、国家税务总局	2012/4/20	制定鼓励软件产业和集成电路产业发展的企业所得税政策，进一步推动科技创新和产业结构升级，促进信息技术产业发展。
《计算机软件保护条例》	中华人民共和国国务院令 第632号	国务院	2013/1/30	修改部门条款，保护计算机软件著作权人的权益，调整计算机软件在开发、传播和使用中发生的利益关系，鼓励计算机软件的开发与应用，促进软件产业和国民经济信息化的发展。
《软件企业认定管理办法》	工信部联软[2013]64号	工业和信息化部、国家发展和改革委员会、财政部、国家税务总局	2013/2/6	制定软件企业认定条件和程序，加强软件企业认定工作，促进我国软件产业发展。
《信息产业发展规划》	工信部联规[2013]55号	工业和信息化部、国家发展和改革委员会	2013/2/7	回顾发展形势，制定发展目标，培育壮大新一代信息技术产业，调整和优化产业布局结构。

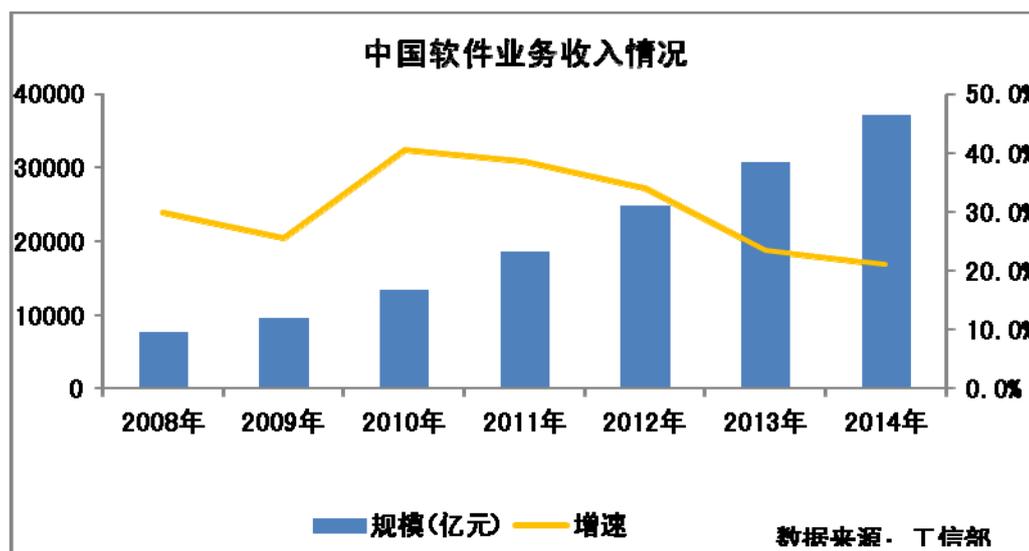
《国务院关于促进信息消费扩大内需的若干意见》	国发[2013]32号	国务院	2013/8	提出面向企业信息化需求，突破核心业务信息系统、大型应用系统等的关键技术，开发基于开放标准的嵌入式软件和应用软件，加快产品生命周期管理（PLM）、制造执行管理系统（MES）等工业软件产业化。加强工业控制系统软件开发和安全应用。加快推进企业信息化，提升综合集成应用和业务协同创新水平，促进制造业服务化。大力支持软件应用商店、软件即服务（SaaS）等服务模式创新。
------------------------	-------------	-----	--------	---

### 3、行业发展情况

#### (1) 软件和信息服务业领域发展概况

软件与信息技术服务业是过去几年中国增长最快的行业之一，根据工业和信息化部统计数据显示，2014年全国规模以上软件和信息技术服务企业达37102家，共完成软件业务收入37026亿元，同比增长21.1%；全行业业务利润总额实现4826亿元，增速达到26.0%；上缴税金1786亿元，同比增长14.8%。

根据《软件与信息服务业“十二五”规划》，到2015年，行业业务收入突破4万亿元，占信息产业比重达到25%，年均增长24.5%以上。信息技术服务收入超过2.5万亿元，占软件和信息信息技术服务业总收入比重超过60%。



近年来软件技术服务发展迅速，2014年，我国软件和信息信息技术服务业中，信息技术咨询服务、数据处理和运营类服务收入分别增长22.5%和22.1%，增速

高出全行业平均水平 2.3 和 1.9 个百分点；占软件业比重分别达 10.3%和 18.4%，同比提高 0.2 和 0.3 个百分点。

2014 年我国软件业出口增长

单位：亿美元



2014 年，软件和信息技术服务业实现出口 545 亿美元，同比增长 15.5%，比上年下降 3.5 个百分点。其中嵌入式系统软件出口和外包服务出口增长平稳，同比增长 11.1%和 14.9%，分别比上年提高 8.9 和 1 个百分点。（数据来源：运行监测协调局《2014 年电子信息产业统计公报》）

## （2）企业运营管理平台行业发展现状

随着办公和管理自动化产品向运营管理软件平台演进，同时我国网络基础设施的不断完善，以物联网、大数据、智能化、移动互联网、云计算等为技术支撑的软件产品逐步成熟。伴随着“互联网+”理念的日益深入，充分发挥互联网在生产要素配置中的优化和集成作用，提升实体经济的创新力和生产力，对整个企业客户市场产生深刻的影响。数千万的广大中小企业成为信息化市场争夺的焦点。目前，传统大型信息化厂商开始逐步重视相应的市场，并且推出了适合中小型企业客户实现办公和管理自动化的产品及解决方案，同时在市场策略上做出了针对性的调整，开始发力更加广阔的中小型企业市场。而一直保持在针对中小型企业客户市场耕耘的厂商，随着其企业客户自身规模和业务需求的发展，原先所提供的产品（基于标准化的产品和服务）已经很难满足客户需求，为了避免现有客户资源的流失，已经开始基于自身的优势和产品理念积极探索适合中小型企业客户的产品或解决方案，逐步形成了不同优势和市场地位的厂商开始纷纷集中于中小型企业市场竞争的局面。

### （3）行业发展趋势

①市场逐步分化，形成以平台型产品为基础的大型客户市场和以云服务模式为主的中小型客户市场

伴随着运营管理平台产品功能完善度的不断提升，针对不同客户提供差异化服务水平的业务能力快速增长，不同规模企业客户自主选择适用的运营管理平台产品逐步成为可能。对于大型企业客户而言，简单、单一的办公和管理自动化办公套件型产品已经难以适应快节奏需求变化和复杂的业务流等，更加需要构建基于平台型的信息化管理系统，实现更为个性化的应用功能和更为开放性的整合功能，而充足的资金预算也为大型企业客户构建运营管理平台提供了保障，而对于中小型企业而言，一方面缺乏较大规模的资金构建定制化的办公和管理自动化产品，另一方面，业务经营的不确定性和业务模式的不规范性，使得其更需要调整现有业务以适应先进的办公和管理自动化产品流程，进而提升业务经营水平。因此，中小型企业更倾向于选择优秀厂商品牌的云端运营管理平台产品。

②安全性的应用需求尤为突出，国产厂商将大为受益

办公和管理自动化系统作为政府和企业办公不可或缺的管理系统，承载着党政机关、军队和大型企事业单位等涉密单位的重要信息。政府客户在办公和管理自动化采购中对信息安全的关注度将前所未有的提高，机密信息在存取中不被监听，防数据窃取或篡改、是否选用了国外厂商的相关产品等均将作为办公和管理自动化采购中的重要考察因素。

这在一定程度上提升了国产办公和管理自动化厂商与操作系统、国外软件产品供应商的谈判地位。整体来看，信息安全关注度的提升对于国产办公和管理自动化厂商具有重大机遇。

③一体化的移动工作台应用将逐步成为主流

移动办公和管理自动化对于用户办公效率的巨大提升有目共睹，向移动端全面升级也是用户和厂商的共识。然而目前大多数厂商提供的移动办公和管理自动化产品中存在较高的转换壁垒。一方面，移动办公和管理自动化产品自身开放性依然不足，大多数产品与用户其他系统不能互联互通，或需要用户付出高昂的转换费用；另一方面，单一的移动办公和管理自动化产品又难以完全满足用户对移

移动互联网时代的协同办公、智能办公的应用需求。因此，单一的移动办公和管理自动化解方案未来市场定位将逐步边缘化，而具备更为强大的整合性、用户友好性、开放性等特点的移动办公门户将成为用户首选产品。（参考资料：移动信息化研究中心《2014-2015 年中国 OA 市场及客户满意度研究报告》）

#### （4）行业上下游情况

##### ①行业上游

软件和信息技术服务业行业上游为计算机及辅助产品、系统软件行业和网络设备供应商。当前，电子类产品性能不断提升，推动本行业解决方案和服务持续完善，上游行业基本处于充分竞争状态，产品价格总体下滑趋势明显，降低了本行业的采购成本。

##### ②行业下游

公司下游客户主要为制造行业、政府事业单位、食品医药等行业，下游客户的需求对本行业的发展具有较大的推动作用。当前，我国经济结构转型的重要时期，国家已将大力推进信息化进程作为促进我国现代化建设的战略举措，高效的办公管理已日渐成为企业重要的核心竞争力之一，公司的 FE 业务协作平台及 FE 政务协作平台等产品市场空间较大。

## （二）影响行业发展的主要因素

### 1、有利因素

#### （1）产业政策支持

软件产业作为国家的基础性、战略性产业，对于促进信息产业、制造业、服务业等产业的发展起到极强的辐射、渗透和带动作用，因此政府先后制定和发布了多项政策法规，从多方面为产业发展创造良好环境。

软件产业属于国家鼓励发展的战略性、基础性和先导性支柱产业。自 2000 年以来，国家出台了一系列法规和政策，从投融资体制、税收、产业技术、收入分配、人才吸引与培养、知识产权保护、行业组织与管理等多方面为软件产业发展提供了政策保障和扶持，营造了良好的发展环境。

我国把信息产业列为鼓励发展的战略性新兴产业，为此，国务院连续颁布了鼓励扶持该产业发展的重要政策性文件：2011年2月，国务院发布《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2011]4号），为信息产业发展营造了优良的政策环境，为中国软件与信息服务外包产业发展创造了持续良好的政策环境。中国国民经济和社会发展十二五规划纲要明确将新一代信息技术作为战略性新兴产业进行培育发展，并重点发展新一代移动通信、下一代互联网、三网融合、物联网、云计算、高端软件、高端服务器和信息服务等内容，从而推动中国软件外包行业快速发展。

今年以来，国务院印发了《关于促进云计算创新发展培育信息产业新业态》、《中国制造2025》和《“互联网+”行动指导意见》等政策文件，将积极推动大数据、云计算、移动互联网等以现代技术的融合发展，为软件产业发展提供了重大机遇。同时，软件和大数据产业“十三五”（2016—2020年）发展规划即将编制实施，以培育一批竞争力强的龙头企业集团，推动软件产业由大变强，提升全行业支撑服务中国制造2025的能力。另外，从国务院办公厅在今年4月份印发了关于2015年全国打击侵犯知识产权和制售假冒伪劣商品工作要点的通知，到目前政府机关采用软件的趋势来看，软件正版化工作的推进，势必推动软件系统的国产化进度。

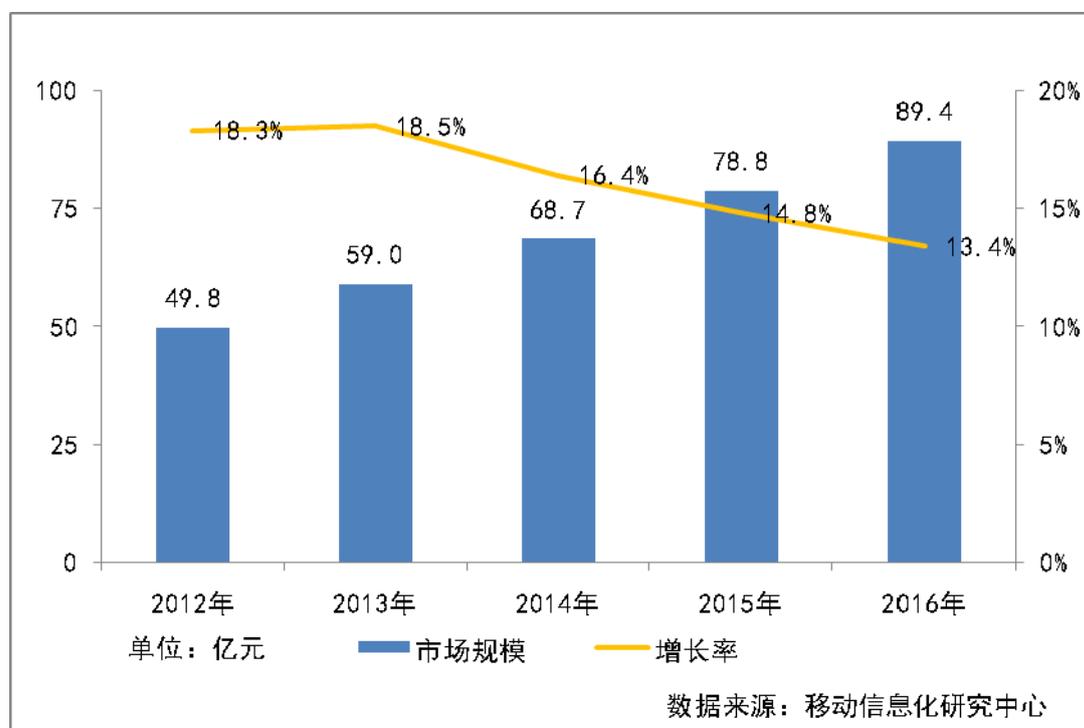
## （2）下游需求旺盛

办公管理软件最核心的功能是让企业全员参与协作和沟通，全程参与业务流程的管理。在移动互联网时代，移动办公也渐渐成为一种趋势，移动技术的结合可以帮助用户摆脱时间和地域的限制，建立一套随时、随地、随手的信息管理系统，使得公司的管理者不管在哪儿都能方便的和单位内部联系，在任何地理位置都能将碎片时间利用起来进行任务处理。

企业运营管理平台以物联网、大数据、企业社交、移动互联网、云计算等为技术支撑，为包括企事业单位在内的组织，以运营管理平台的形式，提供软件和服务于一体的整体解决方案，通过帮助提供并构建“互联企业”强大的信息计算处理和分析能力，替代传统的办公与管理自动化产品。企业运营管理平台产品强调企业数据的联动和深度利用、强调企业社交化应用管理、强调对智能终端和传统桌面端的覆盖、强调基于统一入口门户的构建，从而帮助企业实现办公与管理

的全面“互联网+”。

企业运营管理平台产品的前身是办公和管理自动化软件产品，是国内发展应用最为久远、需求最为直接、用户接受度最高的信息化应用软件产品之一，与财务管理软件等一起被称为企业信息化的“标配”产品。2014年，办公和管理自动化产品市场规模达到68.7亿元，较2013年增长16.4%；预计2015年整体市场规模将达到78.8亿元，同比增长14.8%；而预计到2016年，办公和管理自动化产品市场规模将达到89.4亿元，这一成长的驱动因素主要基于应用的日益成熟而带来的广大中小企业客户市场的有效增长。（数据来源：移动信息化研究中心《2014-2015年中国OA市场及客户满意度研究报告》）



企业客户的内生式应用升级需求是办公和管理自动化产品存量市场增长的核心驱动力。我国经济结构处于转型的重要时期，经济增速日渐趋稳，绝大多数企业的经营重点逐步由外延式的扩张发展转向内生精细化管理，高效的办公管理已日渐成为企业重要的核心竞争力之一。伴随着我国经济社会信息化全面推进，企业间的信息系统业务关联度持续提升，越来越多的中小企业在日常经营中不可避免的需要构建各种信息化系统以满足客户沟通和内部管理的应用需求。办公和管理自动化产品作为企业信息化标准化套件之一，正渗透至越来越多的中小企业客户中去。

## 2、不利因素

本行业内运营管理软件企业绝大多数为民营企业，规模小、自主创新能力薄弱，企业规模相对较小，资金来源单一，业内大部分企业主要依靠经营利润的积累发展。公司规模小，研究、设计、开发和市场开拓能力有限。而软件企业技术创新，则势必影响其产品创新和业务创新，使公司市场竞争力减弱。受规模的制约，目前国内公司研发费用的投入普遍不足，产品开发跟不上市场需求快速发展的需要，特别是操作系统及数据库等基础软件受制于国外厂商，严重制约了国内公司核心竞争能力进一步的提升。

### （三）进入本行业的主要障碍

#### 1、技术与人员壁垒

软件开发行业属于知识技术密集产业，特别是运营管理平台软件开发，需要对云计算、移动互联网新兴技术以及现代企业管理流程的复杂性等具有充分的理解。同时，各个行业用户在实际应用中具有较大的差异，应用模式也可能不同，这些因素客观上造成了运营管理平台产品与服务市场的多样性。因此，经验积累和技术创新是推动行业企业取得竞争优势的关键因素。这一方面需要企业建立持续有效的研发和创新体系，另一方面需要销售技术团队深入了解行业客户，具有较高的技术门槛。

#### 2、资金投入和生产规模壁垒

运营管理平台产品的研发和市场开拓需要大量的资金投入，因此资金投入成为制约软件企业发展的瓶颈之一。特别是国内软件企业融资困难也是不争的事实，这主要集中在中小软件企业身上。虽然国家在软件行业相关政策及十二五规划都提到了融资的问题，但是比较而言，大型企业更容易获得投资。实现资本市场融资，增强市场抗风险能力，是软件企业持续发展的必由之路。资金壁垒也是阻碍软件产业发展的主要因素之一。

#### 3、客户资源壁垒

运营管理平台软件行业通过长期的优质服务才能逐步建立长期的客户资源。客户对运营管理平台产品的使用习惯，对服务商的熟悉，以及对服务和软件应用

功能的延续性需要，使其对原有服务厂商和产品容易形成依赖。新的行业进入者很难在短期内获得运营管理平台客户资源。

#### （四）行业基本风险特征

##### 1、核心技术人才流失及人力成本上涨风险

软件开发依赖工程师的专业能力与经验，需要较长时间的积累，成熟的专业技术人员相对稀缺，行业内企业需要通过长期积累和不断投入培养较为成熟的技术队伍。随着市场竞争的加剧，国内对有关人才的需求日益增加，对人才的争夺也日趋激烈，行业内企业面临人才吸引、保留和发展的风险。另外，人才的争夺导致员工薪酬上升，一旦人工成本快速上涨，将对软件企业的盈利能力产生较大负面影响。

##### 2、知识产权风险

软件产品是典型的知识密集型产品，产品的研究开发需要大量高级专业人才和大量资金的投入，产品附加值高，但产品内容复制简单，容易被盗版。从国内盗版软件的存在状态看，软件的通用性越强，用户越普及，被盗版的现象就越严重。盗版成为软件行业最典型的风险因素。企业自身的知识产权管理制度是企业生存与发展非常重要的管理手段，通过制度管理，有效地控制和管理企业有关知识产权保护方面的资料，掌握主动权，以确保企业在技术发展中处于有利的地位。

##### 3、技术更新风险

目前软件和信息技术服务业正处于快速发展阶段，产品更新换代快，用户对产品的技术要求不断提高。若行业内的企业对技术、产品和市场的发展趋势不能正确判断，对行业关键技术的发展动态不能及时掌控，在新产品的研发方向、重要项目的方案制定等方面不能适应用户的需求，将导致企业的市场竞争力下降，从而带来一定的技术风险。

#### （五）行业周期性、季节性、区域性特征

公司所处行业涉及众多下游产业，受单一行业的影响较小，不具有明显周期性的特征，主要受宏观经济周期影响。本行业不具有明显的区域性与季节性特征。

## 七、公司面临的主要竞争状况

### （一）行业竞争格局

作为优势的运营管理平台软件提供商，公司先后推出了 FE 移动开发平台、FE 业务基础平台、FE 企业产品方案、FE 政务产品方案、FE 移动产品方案、FE 行业产品方案、FE LIMS 以及智慧园区解决方案等。公司在办公协同软件市场占有率连续多年稳步提升，在珠海市财政、税务系统市场占有率稳居区域电子政务市场前列。

公司自成立以来，一直专注于运营管理软件，是国内早期从事运营管理软件的主要公司之一。通过多年的技术创新和市场开拓，市场竞争能力得以不断增强，公司在运营管理软件领域的研发技术能力、行业专业经验和客户服务能力均具有较强市场竞争力。

目前，在整个企业运营管理平台软件产品市场并未形成聚集垄断的格局，行业内的优秀企业市场份额占比未来仍具有较大的提升空间。企业运营管理平台软件产品市场占据领先地位的主要厂商包括久其软件、金和网络、致远协创、今目标、万户网络。

#### 1、北京久其软件股份有限公司（证券代码：002279）

北京久其软件股份有限公司是中国领先的管理软件供应商，主要从事报表管理软件、大数据、集团管控、电子政务和移动互联领域软件的研发与推广，长期致力于为政府部门和企业集团提供咨询及信息化管理解决方案。久其软件于 2009 年 8 月 11 日在深圳证券交易所上市。

#### 2、北京金和网络股份有限公司（证券代码：430024）

金和网络成立于 2000 年，主要从事企业内部运营管理研究和管理软件研发，全面提供具有自主知识产权的协同 OA 管理软件、咨询服务与解决方案，是国内较大的协同管理软件服务商。

#### 3、北京致远协创软件有限公司

致远协创成立于 2002 年，是一家专业的协同管理软件供应商。其主要产品包括：面向企业、政府和行政事业单位的协同管理软件。用友网络科技股份有限

公司（股票代码：600588）持有其 35%的股份。

#### 4、北京今目标信息技术有限公司

今目标成立于 2005 年，是中国企业互联网行业的标杆企业之一。其主要提供整合后的常用信息工具，为企业构建一个基于互联网的专属工作平台，涵盖了企业内部的人员沟通、观点分享、信息发布、文档管理、知识积累、信息搜索、团队协作、工作主线、企业社交和综合办公等各方面的内容。

#### 5、北京万户网络技术有限公司

万户网络技术有限公司成立于 1998 年 2 月，万户网络主要产品包括：ezOFFICE 协同管理平台、ezWORK 协同工作系统、ezSITE 网站管理系统等产品系列。2015 年 5 月华宇软件收购北京万户网络技术有限公司，并持有万户网络 100% 股权，北京万户网络技术有限公司已成为其全资子公司。

注：资料来源于全国企业信用信息公示系统、公司网站及互联网公开资料。

## （二）公司的竞争优势

### 1、技术优势

公司作为从事软件和信息技术服务业的企业，始终将技术创新作为企业发展的核心驱动力，不断加大自主研发力度，报告期内，公司研发投入保持较高水平。

公司历来重视自有技术的积累和沉淀，抽调主要技术人员成立研究团队，专门负责核心技术和公用组件的研发，并建立了完善的技术研发流程体系，取得了丰硕的技术成果。公司经过多年技术积累，公司已取得 4 个软件产品证书，23 个计算机软件著作权。

### 2、广泛稳定的客户基础

经过多年努力，公司建立起了广泛稳定的客户基础和良好的品牌形象，新老客户对产品和服务的需求不断增长使公司取得了良好的经营业绩。公司先后在制造业、企事业单位、医药、食品、教育与培训、园区等众多领域拥有了大量成功案例，为不同行业、不同性质的客户提供基于运营管理平台的创新行业应用。

另外政府部门和事业单位是公司产品应用最广泛的客户群之一，公司所提供

的软件平台产品、委托开发服务、运维服务等，已被最高人民法院、江苏省人力资源和社会保障厅、江西省民政厅、云南省人力资源和社会保障厅等在内的多级政府管理部门广泛采购。

### 3、丰富的销售渠道

公司自成立以来，坚持本地经营及外地渠道分销的经营策略，同时在除珠海以外区域坚定不移地走渠道分销的道路，得到行业内的合作伙伴的高度认可。自2011年开始渠道建设至今，经过近4年的渠道拓展，目前已经形成以自有签约代理、OEM、合作运营等多种方式并存的立体式的渠道体系。

## （三）公司的竞争劣势

### 1、人才队伍有待加强

公司所处行业属于人才和技术密集型行业，人才和技术是公司核心资源，是公司经营稳定增长的重要保障。公司自设立以来，依靠自身的积累，初步取得了一定的优势，但是受制于资本规模，与国内外优势管理软件企业相比，公司在营销网络覆盖纵深、人才梯次储备方面还需要加强。随着公司规模逐步扩大和市场竞争的增强，企业需要吸引、培养和留住大量的各类优秀人才，才能保证企业技术的领先地位及企业的竞争优势。

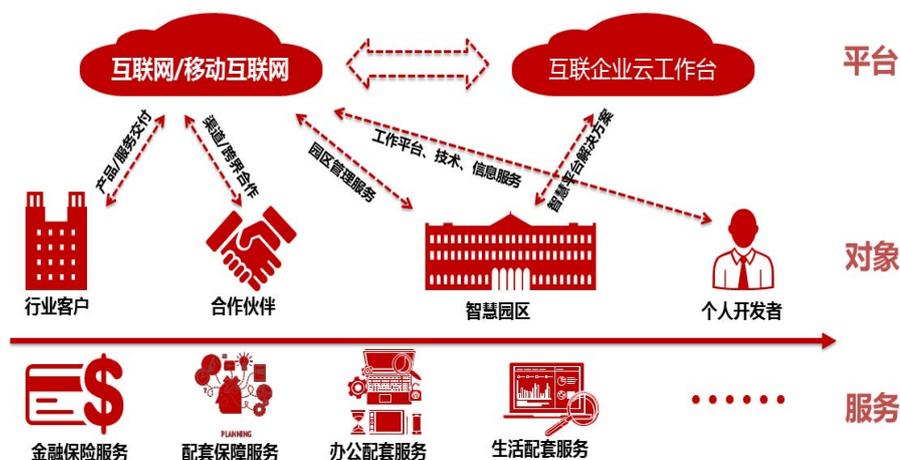
### 2、资金实力有限

作为民营企业，公司融资平台较为单一，外部融资渠道较少，公司对生产设备和研究开发投入要求较高，单一依赖银行贷款和公司现有资金难以充分满足公司日益扩大的研发投资和市场开拓资金的需要，从而难以继续巩固、扩大在产品、技术等方面的竞争优势，使得公司在竞争中处于一定的劣势。

## （四）公司采取的竞争策略和发展规划

公司基于平台化软件开发的发展方向，本着技术创新与用户需求相结合的原则，立足于政府部门和大中型企业集团用户市场，同时积极开拓中小企业用户市场，在继续保持企业运营管理平台软件领域优势的基础上，不断延伸产品研发和应用领域，打造成为领先的帮助传统组织提升工作流程效率以及快速向互联网转型的软件产品和服务供应商。

未来公司将逐步推出以互联企业云工作台为基础的一系列标准产品套件、行业解决方案、专业服务等。



## 1、产品研发计划

公司产品研发将围绕“专注平台及核心产品研发，建立互联企业云工作台生态链”的思路来展开，整合产品体系，基于敏捷式研发管理，结合用户需求，构建新一代产品平台框架，使核心产品更易于定制和扩展，能快速适应需求的变化。作

同时，作为企业运营管理平台软件领域的领先者之一，公司将立足既有的竞争优势，进一步开发现有产品的升级产品，或者基于现有产品展开跨界合作，例如，“政务协作平台”、“制药质量控制系统”等。这些产品都围绕着公司长期以来在政府机构及其相关领域形成的品牌优势和客户网络，对现有产品进行改造升级，适应因组织互联网转型而导致的应用环境变化，同时增强产品功能，适应因经济、政策环境变化导致的客户需求变化，有助于进一步巩固和扩大公司在企业运营管理平台软件领域的领先地位。

## 2、人员培养计划

人力资源是公司最重要的战略资源，公司实施“招贤纳士、德才兼备”的人才战略，根据公司业务发展需要，在提高工作效率、优化人力资源结构的原则下，尤其是扩充高级技术人员，加强对现有技术、营销及管理岗位的岗位培训，进一步提高员工的整体素质，满足募集资金投资项目和营销服务体系建设的需要。通

过激励机制，为人才的发展提供空间，吸引更多的优秀人才加入，培养一支高素质、高水平的优秀团队。

### 3、市场开发与营销网络建设计划

为了适应并促进公司的快速发展，全面提升本地化服务水平，深度挖掘外埠市场，公司计划加大渠道建设力度，启动铺设全国性的销售服务网络工程，未来2-3年，将全部覆盖主要中心城市，实现全国性战略市场布局。完善营销服务网络，提升市场拓展能力和市场竞争力，增强客户服务的快速响应能力，提升服务水平。

同时，公司基于服务响应能力提升、不同区域业务分布和定位特点的差异化考虑，将在各中心区域围绕核心产业建立各类研发和支持服务基地，并以此辐射全国其他地区。目前公司在重点城市设立6家子公司负责公司销售和研发工作，例如，在北京子公司针对高端智能分析、大数据分析，建立大数据研发与支持服务基地；在重庆子公司针对制造企业产品研发前端打造移动PLM研发与支持服务基地；在杭州子公司针对电子商务产业建立电子商务行业解决方案研发与支持服务基地；在深圳子公司建立综合化行业解决方案研发与支持服务基地，在东莞和惠州设立两家子公司负责当地的管理软件的代理和销售。

## 第三节 公司治理

### 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### （一）有限公司阶段三会建立及运行情况

有限公司阶段，公司建立了股东会、执行董事和监事的法人治理结构，并依照有限公司《公司章程》的规定行使相应的决策、执行和监督职能。股东会基本上依照有限公司《公司章程》的规定进行运作，公司增资、股权转让、变更住所、整体变更等事项均履行了股东会决议程序，公司股东会决议均正常签署。但是，公司未建立完善的表决权回避制度及对外投资管理制度，存在公司验资报告截至日期及出具日期均早于股东会召开日期、股权转让协议的签订日期早于股东会决议日期、股东会决议签署时股东签名不齐全等不规范的情况。有限公司治理结构不够健全，在公司治理机制的执行方面存在不足。

#### （二）股份公司阶段三会建立及运行情况

股份公司成立后，公司按照规范化治理机制的要求，逐步建立健全公司治理机制。股份公司建立了股东大会、董事会和监事会（以下简称“三会”）的法人治理结构，并形成总经理领导下的高级管理层；股份公司创立大会暨第一次股东大会和第一届董事会第一次会议审议通过了《公司章程（草案）》《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《内部审计制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》；2015年7月14日公司召开第一届董事会第二次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，2015年8月3日公司召开2015年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，明确了股东大会、董事会、监事会、高级管理层的职责划分及运行机制。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开股东大会2次、董事会2次、监事会2次，上述会议的召开严格遵守《公司法》、《公司章程》、《股东

大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关规定，决策程序、决策内容合法有效，没有发生损害股东、债权人或第三人合法权益的情况。

## 二、股东大会、董事会、监事会及相关人员履行职责的情况

股份公司成立以来，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议，相关董事、监事和高级管理人员均出席了会议。公司的“三会”相关人员均符合《公司法》规定的任职要求，能按照“三会”议事规则履行其权利和义务，执行“三会”决议。公司董事、监事分别通过出席董事会、监事会及列席股东大会、董事会等形式参与公司重大事项的决策或监督；职工代表监事通过参加监事会会议、列席股东大会、董事会会议等形式对公司经营管理及董事、高级管理人员的行为进行监督，并维护职工合法权益。但是，由于股份公司成立时间较短，公司董事、监事及高级管理人员主动履行职责的意识仍有不足，需进一步强化。

## 三、董事会对公司治理机制执行情况的评估

有限公司阶段，公司治理结构较为简单，存在一些不规范之处。股份公司成立后，完善了《公司章程》，制定了三会议事规则、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等系列规章制度，建立健全公司治理结构，完善公司内部控制体系。公司建立了由股东大会、董事会、监事会、总经理等高级管理人员组成的比较科学规范的法人治理结构，设立了相应的职能部门。公司各部门均制定了适合自身发展要求的一系列规章制度，确保在公司经营、人事管理、财务等各个环节都有章可循。

另外，公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利；《公司章程》明确规定了纠纷解决机制：公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先通过协商解决。协商不成的，通过公司所在地法院解决；制定三会议事规则、《关联交易决策制度》等制度，对

公司关联交易的审批权限、审批程序及内容作了细致规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能独立于实际控制人规范运行。

公司董事会认为，公司现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护公司股东尤其中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。公司已初步建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系，但随着国家法律法规的逐步深化及公司生产经营的需要，公司内部控制体系仍需不断调整与优化，满足公司发展的要求。

#### 四、公司及其控股股东、实际控制人最近两年的违法违规情况

公司已依法建立健全法人治理结构，自成立至今，公司及其董事、监事和高级管理人员严格按照相关法律法规及公司章程的规定开展经营活动，不存在重大违法违规行为。公司于报告期内在工商、税务、质监、社保等方面不存在违反相关法律、法规及规范性文件的重大违法违规行为。

公司的实际控制人史玉洁，最近两年不存在违法违规及受到相应处罚的情况，并且做出声明，不存在下列违反诚信的情形：

“1、最近二年内因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；

2、因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论；

3、最近二年内对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；

4、个人负有数额较大债务到期未清偿；

5、最近 24 个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施；

6、存在欺诈或其他不诚实行等。”

## 五、公司的独立性

公司自成立以来，坚持按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、机构和财务方面均与主要股东及其控制的其他企业相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### （一）业务的独立性

公司设立了独立的行政人事部、财务部、市场部、售前资源中心、项目管理中心、商务中心、客户服务中心，分别负责公司行政事务、财务管理、市场营销、售前管理、项目管理、商务管理、客户服务等职能。同时，公司设立了飞企事业部、宇能事业部及远东事业部等三大业务部门，其中飞企事业部主要负责 FE 业务协作平台系列产品的研发、销售、实施、服务；宇能事业部主要负责珠海地区老客户维护与经营，BI 商业智能分析的研发、实施和技术支持，远东事业部主要负责 ERP、FE 系列产品的代理、销售、实施、服务、培训，客户个性化开发或定制开发。公司已形成清晰的研发、采购、销售、实施、服务流程，并建立了独立的采购、销售渠道。

公司主营业务为标准的企业运营管理平台软件产品、基于企业运营管理平台的定制化解决方案的研究与开发，以及相关的专业 IT 服务（包括与之相关的管理咨询、业务优化咨询、运维支持服务等）。公司主要产品和服务为企业协同产品线（标准版、集团版）、政务协同产品线及行业产品中的制药企业质量管理解决方案、经销商管控平台解决方案以及售后服务系统解决方案等，并可为企业提供基础信息化建设、个性开发、异构系统整合及全面移动化业务服务。产品广泛应用于各行业企事业单位和政府机关，公司业务独立。

### （二）资产的独立性

股份公司由有限公司整体变更设立，原有限公司的业务、资产、债权、债务均已整体进入股份公司。公司拥有独立的生产经营场所，合法拥有与其生产经营相关的专利、商标、计算机软件著作权等资产的所有权或使用权。公司对其所有的资产具有完全的控制支配权，公司的资产独立于股东资产，与股东产权关系明确。截至本公开转让说明书签署之日，公司未以资产、信用为公司股东及其他关

联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方，公司股东及其关联方不存在占用公司资金或其他资产的情况。

### （三）人员的独立性

公司独立招聘经营所需工作人员，具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放、福利支出与主要股东及其关联方严格分离，公司按照《劳动法》和《劳动合同法》的相关要求，建立健全公司的劳动、人事管理制度。公司的董事、监事、经理级其他高级管理人员的任职，均严格按照《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规和规范性文件规定的程序推选和任免，不存在控股股东、其他任何部门、单位或人士违反《公司章程》规定干预公司人事任免的情况。公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司员工独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业。

### （四）财务的独立性

公司设置了独立的财务部门，配备有专职的财务人员，依据《会计法》、《企业会计准则》等建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司在银行单独开立账户，未与控股股东、实际控制人及其控制的企业或任何其他单位、个人共用银行账户。公司作为独立纳税人，办理了国税和地税的税务登记证，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业或任何其他单位混合纳税的现象。

### （五）机构的独立性

公司依据《公司法》、《公司章程》设立了股东大会、董事会、监事会，具备完善的法人治理结构。公司依据自身生产经营特点设置了完整的内部组织机构，各部门之间职责明确且协调合作。公司实行董事会领导下的总经理负责制，各机构在各自职责范围内独立决策、运行良好，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

## 六、同业竞争情况

报告期内，除对公司持有投资外，公司控股股东、实际控制人实际控制或投资的其他企业基本情况如下：

姓名	投资企业	出资比例/持股比例
史玉洁	珠海远东恒基投资管理合伙企业（有限合伙）	25.92%
史玉洁	珠海市泰恒投资管理有限公司	50.00%
史玉洁	珠海市香洲区用友教育培训中心	100.00%
史玉洁	信阳市富华置业有限公司	36.00%
史玉洁	珠海远东科技有限公司	65.00%
史玉洁	汕头市远东软件有限公司	80.00%
史玉洁	珠海市宇能科技有限公司	65.00%
史玉洁	杭州吉宝科技有限公司	55.00%

### 1、珠海远东恒基投资管理合伙企业（有限合伙）

珠海远东恒基投资管理合伙企业（有限合伙）成立于 2014 年 12 月 18 日，出资总额为 490 万元，注册号为 440003000053851，执行事务合伙人为史玉洁，住所为珠海市横琴新区三塘村 76 号 305 单元，经营范围为“投资管理，工程项目投资，实业投资，创业投资，教育投资，技术开发、转让，企业管理咨询，投资、融资咨询服务，助贷咨询服务，投资咨询，经济贸易咨询，财务信息咨询，人才信息咨询，物业管理咨询，商务等”。

远东恒基是公司员工持股平台，合伙人均为公司员工，其中史玉洁持有远东恒基 25.92%。远东恒基自成立至今，实际未开展业务，未从事与飞企互联相同或相近的业务，与公司不存在实质同业竞争。同时，公司实际控制人史玉洁已出具《避免同业竞争承诺函》，详见本章之“七、公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争采取的措施及作出的承诺”。

### 2、珠海市泰恒投资管理有限公司

珠海泰恒成立于 2012 年 8 月 30 日，注册号为 440400000353907，注册资本 500 万元，住所为珠海市唐家湾镇软件园路 1 号生产加工中心 4#一层 1 单元 102 室，法定代表人为欧志坚，经营范围为“项目投资、项目投资咨询（不含许可经营项目）；房地产开发、物业管理、室内外装饰设计、园林绿化工程（以上凭资

质证经营)；自有物业租赁；餐饮管理；酒店管理；其他商务服务(不含许可经营项目)；建筑材料的批发、零售。”珠海泰恒股东为史玉洁、欧志坚，其中史玉洁持有珠海泰恒 50%的股权，欧志坚持有珠海泰恒 50%的股权。

珠海泰恒自成立至今，实际未开展业务，未从事与飞企互联相同或相近的业务，与公司不存在实质同业竞争。同时，公司实际控制人史玉洁已出具《避免同业竞争承诺函》，详见本章之“七、公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争采取的措施及作出的承诺”。

### 3、珠海市香洲区用友教育培训中心

2014年7月3日，珠海市香洲区教育局核发《民办学校办学许可证》(教民144040270030760号)，单位名称为珠海市香洲区用友教育培训中心，地址为珠海市香洲区香溪路110号兴利华庭二楼201-202号，学校类型为非学历教育培训，办学内容为“非全日制，短期培训”，主管部门为珠海市香洲区教育局，有效期限为四年(2014年7月3日至2018年7月2日)。

2014年7月4日珠海市香洲区民政局核发《民办非企业单位登记证书》((法人)粤珠香民证字第010270号)，单位名称为珠海市香洲区用友教育培训中心，住所为珠海市香洲区香溪路110号兴利华庭二楼201-202号，法定代表人为史玉洁，开办资金为20万元，出资人为史玉洁，业务范围为成人财务软件培训。

用友教育自成立至今，主营业务为成人财务软件培训，未从事与飞企互联相同或相近的业务，与公司不存在实质同业竞争。同时，公司实际控制人史玉洁已出具《避免同业竞争承诺函》，详见本章之“七、公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争采取的措施及作出的承诺”。

### 4、信阳市富华置业有限公司

富华置业成立于2010年7月12日，注册号为411500000004926，注册资本2000万元，住所为信阳市礼节路(信阳宾馆6号楼2楼)，法定代表人为周丽娟，经营范围为房地产开发及销售。富华置业股东为史玉洁、珠海市理易网络科技有限公司、信阳创新置业有限公司、陈盛平，其中史玉洁持有富华置业36%的股权，珠海市理易网络科技有限公司持有富华置业30%的股权，信阳创新置业有限公司持有富华置业20%的股权，陈盛平持有富华置业14%的股权。

富华置业自成立至今，主营业务为房地产开发及销售，未从事与飞企互联相同或相近的业务，与公司不存在实质同业竞争。同时，公司实际控制人史玉洁已出具《避免同业竞争承诺函》，详见本章之“七、公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争采取的措施及作出的承诺”。

## 5、珠海远东科技有限公司

珠海远东成立于 1993 年 7 月 1 日，注册号为 440400000199649，注册资本 200 万元，住所为珠海市唐家湾镇软件园路 1 号生产加工中心 1#五层 2、4 单元，法定代表人为许丽，经营范围为“软件的研发；计算机、软件及辅助设备的批发、零售；企业电脑化管理、电子计算机软硬件开发及网络工程的咨询服务（不含互联网上网服务）”。珠海远东股东为史玉洁、许丽、蔡江维、姚燕芳、李浩、陈修灯、赵欣，其中史玉洁持有珠海远东 65%的股权，许丽持有珠海远东 10%的股权，蔡江维持有珠海远东 6%的股权，姚燕芳持有珠海远东 5%的股权，李浩持有珠海远东 5%的股权，陈修灯持有珠海远东 5%的股权，赵欣持有珠海远东 4%的股权。

珠海远东主营业务为管理软件推广及服务，并为客户提供专业的信息化解决方案及服务，与公司之间存在同业竞争。为解决珠海远东与公司之间的同业竞争问题，2015 年 2 月 11 日珠海远东召开股东会决定注销公司。2015 年 2 月 11 日，珠海远东在珠海市工商行政管理局高新区分局办理了清算组成员备案手续。2015 年 2 月 14 日，珠海远东在《珠海特区报》刊登《注销声明》。目前注销手续正在办理中。同时，公司实际控制人史玉洁已出具《避免同业竞争承诺函》，详见本章之“七、公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争采取的措施及作出的承诺”。

## 6、汕头市远东软件有限公司

汕头远东成立于 2013 年 2 月 27 日，注册号为 440500000143357，注册资本 50 万元，住所为汕头市龙湖区长江路 8 号 10 层 01 号房之一，法定代表人为敬官奎，经营范围为“电子计算机软件、硬件及外部设备的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；电子计算机网络、电子计算机系统集成设计、开发；销售：电子计算机及配件，文具用品，电子产品；企业管理咨询。（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)”。汕头远东股东为史玉洁、敬官奎，其中史玉洁持有汕头远东 80%的股权，敬官奎持有汕头远东 20%的股权。

汕头远东主营业务为管理软件推广及服务，与公司之间存在同业竞争。为解决汕头远东与公司之间的同业竞争问题，2015 年 4 月 2 日汕头远东召开股东会决定注销公司。2015 年 4 月 2 日，汕头远东在汕头市工商行政管理局办理了清算组成员备案手续。2015 年 4 月 4 日，汕头远东在《汕头日报》刊登《注销声明》。目前注销手续正在办理中。同时，公司实际控制人史玉洁已出具《避免同业竞争承诺函》，详见本章之“七、公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争采取的措施及作出的承诺”。

## 7、珠海市宇能科技有限公司

珠海宇能成立于 1998 年 6 月 4 日，注册号为 440400000093489，注册资本 300 万元，住所为珠海市唐家湾镇软件园路 1 号生产加工中心 4#一层 1 单元、3 单元 302 室，法定代表人为巫宇，经营范围为“电子计算机软件、硬件及外部设备的技术开发、技术咨询、技术服务；企业管理咨询；系统集成；打印机耗材、电子计算机软、硬件及外部设备的批发、零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)”。珠海宇能股东为史玉洁、巫宇，其中史玉洁持有珠海宇能 65%的股权，巫宇持有珠海宇能 35%的股权。

珠海宇能主营业务是为客户提供专业的信息化解决方案及服务，与公司之间存在同业竞争。为解决珠海宇能与公司之间的同业竞争问题，2015 年 2 月 11 日珠海宇能召开股东会决定注销公司。2015 年 2 月 11 日，珠海宇能在珠海市工商行政管理局高新区分局办理了清算组成员备案手续。2015 年 2 月 14 日，珠海宇能在《珠海特区报》刊登《注销声明》。目前注销手续正在办理中。同时，公司实际控制人史玉洁已出具《避免同业竞争承诺函》，详见本章之“七、公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争采取的措施及作出的承诺”。

## 8、杭州吉宝科技有限公司

杭州吉宝成立于 2014 年 3 月 19 日，注册号为 330106000311477，注册资本 200 万元，住所为杭州市西湖区古荡街道天目山路 398 号 1 幢 2173 室，法定代表人为赵永刚，经营范围为“服务：计算机软硬件、电子产品的技术开发、技术

咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后在有效期内方可开展经营活动）”。杭州吉宝股东为史玉洁、巫宇、赵永刚，其中史玉洁持有杭州吉宝 55% 的股权，巫宇持有杭州吉宝 40% 的股权，赵永刚持有杭州吉宝 5% 的股权。

杭州吉宝主营业务是为管理软件推广及服务，并为客户提供专业的信息化解决方案及服务，与公司之间存在同业竞争。为解决杭州吉宝与公司之间的同业竞争问题，2015 年 2 月 5 日杭州吉宝召开股东会决定注销公司。截至本公开转让说明书签署之日，杭州吉宝已完成国税、地税、组织机构代码、工商、银行账户等注销手续。同时，公司实际控制人史玉洁已出具《避免同业竞争承诺函》，详见本章之“七、公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争采取的措施及作出的承诺”。

## 七、公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争采取的措施及作出的承诺

为避免同业竞争，持有公司 5% 以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。承诺如下：

“1、除在公开转让说明书、法律意见书、尽职调查报告及其他挂牌文件中披露的情况外，本人（或公司）目前不存在与公司及其控股子公司进行同业竞争的情况；

2、本人（或公司）不会在中国境内外以任何方式（包括但不限于独资经营、合资经营、租赁经营、承包经营、委托经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益等方式）从事与公司及其控股子公司的业务有竞争或可能构成同业竞争的业务或活动；

3、本人（或公司）如果将来有从事与公司及其控股子公司构成同业竞争的业务之商业机会，本人（或公司）或本人（或公司）所控制的企业将无偿将该商业机会让给公司及其控股子公司；

4、如公司及其控股子公司进一步拓展其产品及业务范围，本人（或公司）或本人（或公司）所控制的企业将不与拓展的产品、业务相竞争；

5、如违反以上承诺导致公司及其控股子公司遭受直接或者间接经济损失，本人（或公司）将向公司及其控股子公司予以充分赔偿或补偿。”

## 八、公司最近两年及一期资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况

### （一）关联方资金占用情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

### （二）公司为关联方担保的情况

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

### （三）为防止关联方资金占用采取的措施

为防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产等行为的发生，2015年6月29日，公司创立大会暨第一次股东大会通过了《关联交易决策制度》，对关联方资金占用做了严格规定。公司股东严格依照《公司法》等法律法规的规定以及《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策制度》的规定，履行股东的责任和义务，防治关联方资金占用。

为防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产等行为的发生，全体股东、董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范和减少关联交易的承诺》。承诺如下：

“1、本人（或公司）将尽可能的避免和减少本人（或公司）及与本人（或公司）关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的其他企业、组织、机构（以下简称“关联企业”）与公司之间的关联交易。

2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人（或公司）或关联企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护公司及其

他股东的利益。

3、本人（或公司）保证不利用在公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益，不利用本人（或公司）在公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求公司违规提供担保。

4、本承诺书自签字盖章之日即行生效并不可撤销，并在公司存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本人（或公司）被认定为公司关联人期间内有效。”

## 九、公司董事、监事、高级管理人员的相关情况

### （一）董事、监事、高级管理人员持股情况

公司董事长史玉洁直接持有公司股份 9,350,000 股，占公司股本总额的 46.75%；公司董事兼副总经理巫宇直接持有公司股份 1,200,000 股，占公司股本总额的 6.00%；公司董事许丽直接持有公司股份 1,200,000 股，占公司股本总额的 6%；公司董事兼总经理袁志远直接持有公司股份 400,000 股，占公司股本总额的 2%。

股东名称	职务	持股数量（股）	持股所占公司股本的比例	股份是否冻结 / 质押
史玉洁	董事长	9,350,000	46.75%	否
巫宇	董事、副总经理	1,200,000	6.00%	否
许丽	董事	1,200,000	6.00%	否
袁志远	董事、总经理	400,000	2.00%	否
合计		12,150,000	60.75%	否

同时，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股东珠海远东恒基投资管理合伙企业（有限合伙）的合伙份额，具体情况如下：

珠海远东恒基投资管理合伙企业（有限合伙）持有公司股份 4,900,000 股，占公司股本总额的 24.50%。

序号	合伙人名称	合伙人性质	认缴出资（万元）	出资比例	与公司的关系
1	史玉洁	普通合伙人	127.00	25.92%	在职员工
2	蔡江维	有限合伙人	31.00	6.33%	在职员工

序号	合伙人名称	合伙人性质	认缴出资（万元）	出资比例	与公司的关系
3	敬官奎	有限合伙人	30.00	6.12%	在职员工
4	陈修灯	有限合伙人	26.00	5.31%	在职员工
5	李浩	有限合伙人	25.00	5.10%	在职员工
6	赵欣	有限合伙人	20.00	4.08%	在职员工
7	蒲可伟	有限合伙人	16.50	3.37%	在职员工
8	陈小英	有限合伙人	15.00	3.06%	在职员工
9	吴拓	有限合伙人	12.50	2.55%	在职员工
10	刘琴	有限合伙人	11.00	2.24%	在职员工
11	王伟	有限合伙人	10.00	2.04%	在职员工
12	汤欢欢	有限合伙人	10.00	2.04%	在职员工
13	邱显然	有限合伙人	10.00	2.04%	在职员工
14	吴恺	有限合伙人	10.00	2.04%	在职员工
15	欧志坚	有限合伙人	10.00	2.04%	在职员工
16	姚燕芳	有限合伙人	10.00	2.04%	在职员工
17	喻勋勋	有限合伙人	7.50	1.53%	在职员工
18	戴桂文	有限合伙人	7.00	1.43%	在职员工
19	谢潮华	有限合伙人	6.00	1.22%	在职员工
20	刘济辉	有限合伙人	6.00	1.22%	在职员工
21	肖波	有限合伙人	5.00	1.02%	在职员工
22	杨玉峰	有限合伙人	5.00	1.02%	在职员工
23	李孟科	有限合伙人	5.00	1.02%	在职员工
24	陈亮	有限合伙人	5.00	1.02%	在职员工
25	邓新凯	有限合伙人	5.00	1.02%	在职员工
26	李海波	有限合伙人	5.00	1.02%	在职员工
27	曾俊皓	有限合伙人	5.00	1.02%	在职员工
28	李炽洪	有限合伙人	5.00	1.02%	在职员工
29	王佳伟	有限合伙人	5.00	1.02%	在职员工
30	魏勇	有限合伙人	5.00	1.02%	在职员工
31	钟文君	有限合伙人	5.00	1.02%	在职员工
32	谢建民	有限合伙人	5.00	1.02%	在职员工
33	邝卓文	有限合伙人	4.00	0.82%	在职员工
34	苏金牛	有限合伙人	3.00	0.61%	在职员工
35	陆鸿睿	有限合伙人	3.00	0.61%	在职员工

序号	合伙人名称	合伙人性质	认缴出资（万元）	出资比例	与公司的关系
36	谭叶爱	有限合伙人	3.00	0.61%	在职员工
37	赵永刚	有限合伙人	3.00	0.61%	在职员工
38	刘健	有限合伙人	3.00	0.61%	在职员工
39	李婷	有限合伙人	3.00	0.61%	在职员工
40	肖育东	有限合伙人	3.00	0.61%	在职员工
41	欧阳少海	有限合伙人	1.50	0.31%	在职员工
42	吴志锋	有限合伙人	1.50	0.31%	在职员工
43	李权锋	有限合伙人	1.50	0.31%	在职员工
合计			490.00	100.00%	

公司董事、监事、高级管理人员中，除上述情况外，不存在直接、间接持有公司股份的情况。

## （二）董事、监事、高级管理人员兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

姓名	在飞企互联的职务	任职、兼职单位	所任、兼职务	兼职单位与公司的关系
史玉洁	董事长	珠海远东恒基投资管理合伙企业（有限合伙）	普通合伙人	公司参股股东
		杭州宇艾能科技有限公司	监事	全资子公司
		惠州远东软件有限公司	监事	全资子公司
		深圳市百年宇能科技有限公司	监事	全资子公司
		珠海市香洲区用友教育培训中心	负责人	实际控制人控制的企业
巫宇	董事、副总经理	杭州宇艾能科技有限公司	执行董事、经理	全资子公司
		深圳市百年宇能科技有限公司	执行董事、经理	全资子公司
		北京宇能恒泰科技有限公司	监事	全资子公司
		重庆宇能诚开科技有限公司	执行董事、经理	全资子公司
邓飞	董事	东莞市尺度实业投资有限公司	执行董事	公司参股股东
敬官奎	监事	惠州远东软件有限公司	执行董事、经理	全资子公司

公司董事、监事、高级管理人员中，除上述情况外，不存在兼职的情况，也未发现公司董监高、核心技术人员有违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形。

### （三）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

姓名	被投资公司名称	出资额（万元）	出资占比	所投资公司与飞企互联关系
史玉洁	珠海远东恒基投资管理合伙企业（有限合伙）	127.00	25.92%	公司参股股东
	信阳市富华置业有限公司	720.00	36.00%	实际控制人投资的企业
	珠海市香洲区用友教育培训中心	20.00	100.00%	实际控制人控制的企业
刘琴	珠海远东恒基投资管理合伙企业（有限合伙）	11.00	2.24%	公司参股股东
陈小英	珠海远东恒基投资管理合伙企业（有限合伙）	15.00	3.06%	公司参股股东
邓飞	东莞市尺度实业投资有限公司	20.00	13.33%	公司参股股东
敬官奎	珠海远东恒基投资管理合伙企业（有限合伙）	30.00	6.12%	公司参股股东
吴恺	珠海远东恒基投资管理合伙企业（有限合伙）	10.00	2.04%	公司参股股东

### （四）董事、监事、高级管理人员的其他相关情况

#### 1、相互之间的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

#### 2、最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。

公司董事、监事、高级管理人员最近两年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。

#### 3、其它对公司持续经营有不利影响的情形。

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

## 十、近两年及一期公司董事、监事、高级管理人员的变动情况

根据《公司法》等相关法律、法规及规范性文件的要求，股东大会是公司的最高权力机构，由全体股东组成；董事会是公司的经营决策机构，由七名董事组成；监事会是公司的监督机构，由三名监事组成，其中职工代表监事一名；公司总经理、副总经理、董事会秘书及财务负责人为公司高级管理人员，由董事会聘任或解聘。

报告期内公司的董事、监事、高级管理人员基本保持稳定，其变动情况如下：

### （一）董事变动情况

2009年5月，有限公司设立时未设立董事会，设一名执行董事，经股东会选举由袁志远担任。

2014年2月1日，有限公司召开股东会，免去袁志远执行董事职务，设立董事会，成员3人，分别是史玉洁、袁志远、刘琴，选举史玉洁为董事长。

2015年6月12日，有限公司召开股东会，免去史玉洁董事长职务，免去袁志远董事职务，免去刘琴董事职务，以上各职务人员履行职务至2015年6月29日止。

2015年6月29日，股份公司创立大会暨2015年第一次股东大会选举史玉洁、袁志远、巫宇、许丽、刘琴、陈小英、邓飞七名董事组成公司第一届董事会；2015年6月29日，公司第一届董事会第一次会议选举史玉洁为董事长；董事任期三年。

### （二）监事变动情况

2009年5月，有限公司设立时未设监事会，设监事一名，经股东会选举由刘琴担任监事。

2010年4月24日，有限公司召开股东会，免去刘琴监事职务，任命杨玉峰为公司监事。

2015年6月12日，有限公司召开股东会，免去杨玉峰监事职务，以上职务人员履行职务至2015年6月29日止。

2015年6月29日，股份公司第一次股东大会选举第一届非职工监事2人，分别为敬官奎、吴恺；敬官奎、吴恺与公司职工代表大会选举产生的职工监事颜丽萍共同组成公司第一届监事会。2015年6月29日，公司第一届监事会第一次会议选举敬官奎为监事会主席。监事任期三年。

### （三）高级管理人员变动情况

有限公司自2009年5月设立以来，一直由袁志远担任公司经理。

2015年6月12日，有限公司召开股东会，免去袁志远经理职务，以上职务人员履行职务至2015年6月29日止。

2015年6月29日，公司第一届董事会第一次会议聘任袁志远为总经理，任期三年；聘任巫宇为副总经理，任期三年；聘任陈小英为财务负责人（财务总监），任期三年；聘任刘琴为董事会秘书，任期三年。

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事会、监事会成员、高级管理人员情况具体如下：

分类	姓名	所任职务	性别	产生方式
董事	史玉洁	董事长	男	选举
	袁志远	董事	男	选举
	许丽	董事	女	选举
	刘琴	董事	女	选举
	陈小英	董事	女	选举
	巫宇	董事	男	选举
	邓飞	董事	男	选举
监事	敬官奎	监事会主席	男	选举
	吴恺	监事	男	选举
	颜丽萍	监事	女	选举
高级管理人员	袁志远	总经理	男	聘任
	巫宇	副总经理	男	聘任
	刘琴	董事会秘书	女	聘任

分类	姓名	所任职务	性别	产生方式
	陈小英	财务负责人	女	聘任

公司的董事、监事、高级管理人员报告期内未发生重大变化。上述人员变动为公司根据相关人员意愿或公司实际情况作出的调整和增补，不会对公司持续经营产生不利影响。

## 第四节 公司财务会计信息

本节的财务会计数据及有关分析说明反映了公司最近两年及一期经审计的财务报表及有关附注的重要内容，引用的财务数据，非经特别说明，均引自经审计的财务报表，并以合并数反映。

### 一、 审计意见

大华会计师事务所（特殊普通合伙）接受委托，对公司报告期会计报表进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（大华审字[2015]006210号），认为：公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了飞企互联2015年6月30日、2014年12月31日、2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年1-6月、2014年度、2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 财务报表

#### （一） 合并财务报表范围

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。拥有实际控制权是指公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额50%以上（不含50%），或虽不足50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

纳入公司财务报表合并范围的主体共6户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
东莞远东软件有限公司	全资子公司	一级	100	100
惠州远东软件有限公司	全资子公司	一级	100	100
北京宇能恒泰科技有限公司	全资子公司	一级	100	100
重庆宇能诚开科技有限公司	控股子公司	一级	55	55
杭州宇艾能科技有限公司	全资子公司	一级	100	100

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
深圳市百年宇能科技有限公司	全资子公司	一级	100	100

## (二) 最近两年及一期合并财务报表

### 1、合并资产负债表

单位：元

资产	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：			
货币资金	2,108,957.58	11,812,236.44	5,826,433.43
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	9,619,420.23	8,935,574.16	4,366,521.64
预付款项	6,358,094.59	2,625,095.58	1,276,573.64
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,671,964.59	1,503,232.29	1,396,832.08
存货	4,312,555.87	1,095,613.48	1,040,830.62
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			
<b>流动资产合计</b>	<b>24,070,992.86</b>	<b>25,971,751.95</b>	<b>13,907,191.41</b>
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		568,264.62	
投资性房地产			
固定资产	948,224.22	902,954.23	630,993.85
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	2,493,160.97	2,625,541.19	
开发支出	10,319,309.66	265,005.80	
商誉			
长期待摊费用	270,497.27	320,094.78	153,840.85
递延所得税资产	742,553.88	976,437.96	933,478.83
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>14,773,746.00</b>	<b>5,658,298.58</b>	<b>1,718,313.53</b>
<b>资产总计</b>	<b>38,844,738.86</b>	<b>31,630,050.53</b>	<b>15,625,504.94</b>

(续)

负债和所有者权益	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债:			
短期借款	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
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	5,179,645.23	1,259,710.43	560,969.03
预收款项	3,591,924.56	4,398,282.20	3,702,752.75
应付职工薪酬	2,440,252.86	3,687,710.73	2,777,652.36
应交税费	1,485,517.06	2,147,667.49	895,361.74
应付利息	7,569.58		
应付股利			
其他应付款	4,136,900.29	15,170,456.54	8,156,460.35
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	548,798.04	854,365.80	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>20,390,607.62</b>	<b>30,518,193.19</b>	<b>19,093,196.23</b>
非流动负债:			
长期借款		82,770.38	
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付职工薪酬			

长期应付款			
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			
<b>非流动负债合计</b>		<b>82,770.38</b>	
<b>负债合计</b>	<b>20,390,607.62</b>	<b>30,600,963.57</b>	<b>19,093,196.23</b>
所有者权益：			
实收资本	20,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	164,110.05	3,200,000.00	2,550,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	-2,283,218.91	-5,590,861.19	-9,319,972.04
归属于母公司所有者权益合计	17,880,891.14	609,138.81	-3,769,972.04
少数股东权益	573,240.10	419,948.15	302,280.75
<b>所有者权益合计</b>	<b>18,454,131.24</b>	<b>1,029,086.96</b>	<b>-3,467,691.29</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>38,844,738.86</b>	<b>31,630,050.53</b>	<b>15,625,504.94</b>

## 2、合并利润表

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
一、营业总收入	23,050,490.88	43,631,848.63	24,543,769.61
二、营业总成本	21,074,536.13	41,157,622.69	29,918,566.56
其中：营业成本	6,946,494.66	10,648,859.44	4,231,965.69
营业税金及附加	231,522.30	395,595.21	320,095.72
销售费用	5,660,182.80	8,565,663.80	12,056,876.77
管理费用	7,781,503.31	19,530,261.28	12,917,266.86
财务费用	157,416.33	323,869.68	118,422.15

资产减值损失	297,416.73	1,693,373.28	273,939.37
加：公允价值变动收益			
投资收益	1,911,735.38	-331,735.38	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,911,735.38	-331,735.38	
<b>三、营业利润</b>	<b>3,887,690.13</b>	<b>2,142,490.56</b>	<b>-5,374,796.95</b>
加：营业外收入	1,037,803.31	2,254,905.03	2,189,945.35
其中：非流动资产处置利得	9,719.43	499,535.26	
减：营业外支出	2,839.67	198.15	12,291.80
其中：非流动资产处置损失	2,773.12		
<b>四、利润总额</b>	<b>4,922,653.77</b>	<b>4,397,197.44</b>	<b>-3,197,143.40</b>
减：所得税费用	1,297,609.49	550,419.19	-931,470.14
<b>五、净利润</b>	<b>3,625,044.28</b>	<b>3,846,778.25</b>	<b>-2,265,673.26</b>
归属于母公司所有者的净利润	3,471,752.33	3,729,110.85	-2,117,954.01
少数股东损益	153,291.95	117,667.40	-147,719.25
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
<b>七、综合收益总额</b>	<b>3,625,044.28</b>	<b>3,846,778.25</b>	<b>-2,265,673.26</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,471,752.33	3,729,110.85	-2,117,954.01
归属于少数股东的综合收益总额	153,291.95	117,667.40	-147,719.25

### 3、合并现金流量表

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	24,454,989.73	42,910,889.33	27,519,440.78
收到的税费返还	923,684.54	1,244,970.76	1,284,711.58
收到其他与经营活动有关的现金	798,206.78	7,428,413.77	6,214,861.31
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>26,176,881.05</b>	<b>51,584,273.86</b>	<b>35,019,013.67</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	9,676,745.59	9,501,081.88	5,015,896.79
支付给职工以及为职工支付的现金	9,994,224.76	18,588,775.89	15,310,636.43
支付的各项税费	3,794,526.19	3,261,929.26	2,265,572.94
支付其他与经营活动有关的现金	13,477,228.48	14,954,875.14	9,686,534.25
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>36,942,725.02</b>	<b>46,306,662.17</b>	<b>32,278,640.41</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-10,765,843.97</b>	<b>5,277,611.69</b>	<b>2,740,373.26</b>

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金	2,480,000.00		
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>2,480,000.00</b>		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,525,022.83	4,334,389.30	339,792.75
投资支付的现金	3,200,000.00	400,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>13,725,022.83</b>	<b>4,734,389.30</b>	<b>339,792.75</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-11,245,022.83</b>	<b>-4,734,389.30</b>	<b>-339,792.75</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	12,850,000.00	4,800,000.00	2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	3,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>12,850,000.00</b>	<b>9,810,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	388,338.14	4,062,863.82	3,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	154,073.92	294,555.56	127,604.16
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>542,412.06</b>	<b>4,357,419.38</b>	<b>3,827,604.16</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>12,307,587.94</b>	<b>5,452,580.62</b>	<b>1,172,395.84</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-9,703,278.86</b>	<b>5,995,803.01</b>	<b>3,572,976.35</b>
加：年初现金及现金等价物余额	11,812,236.44	5,816,433.43	2,243,457.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>2,108,957.58</b>	<b>11,812,236.44</b>	<b>5,816,433.43</b>

## 4、合并所有者权益变动表

## (1) 2015年1-6月所有者权益变动表

单位：元

项目	2015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	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	3,000,000.00	3,200,000.00				-5,590,861.19	419,948.15	1,029,086.96	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	3,000,000.00	3,200,000.00				-5,590,861.19	419,948.15	1,029,086.96	
三、本年增减变动金额	17,000,000.00	-3,035,889.95				3,307,642.28	153,291.95	17,425,044.28	
（一）综合收益总额						3,471,752.33	153,291.95	3,625,044.28	
（二）股东投入和减少资本	17,000,000.00							17,000,000.00	
1. 股东投入的普通股	17,000,000.00							17,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									

项目	2015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	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）股东权益内部结转		164,110.05				-164,110.05			
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. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动									
5. 其他		164,110.05				-164,110.05			
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他		-3,200,000.00						-3,200,000.00	
<b>四、本年期末余额</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>164,110.05</b>				<b>-2,283,218.91</b>	<b>573,240.10</b>	<b>18,454,131.24</b>	

## (2) 2014 年度所有者权益变动表

单位：元

项目	2014 年度							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	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	3,000,000.00	2,550,000.00				-9,319,972.04	302,280.75	-3,467,691.29	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	3,000,000.00	2,550,000.00				-9,319,972.04	302,280.75	-3,467,691.29	
三、本年增减变动金额		650,000.00				3,729,110.85	117,667.40	4,496,778.25	
（一）综合收益总额						3,729,110.85	117,667.40	3,846,778.25	
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配									

项目	2014 年度							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	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
3. 其他									
(四) 股东权益内部结转									
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. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动									
5. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他		650,000.00						650,000.00	
四、本年期末余额	3,000,000.00	3,200,000.00				-5,590,861.19	419,948.15	1,029,086.96	

## (3) 2013 年度所有者权益变动表

单位：元

项目	2013 年度						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	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	3,000,000.00					-7,202,018.03		-4,202,018.03
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他		2,550,000.00					450,000.00	3,000,000.00
二、本年初余额	3,000,000.00	2,550,000.00				-7,202,018.03	450,000.00	-1,202,018.03
三、本年增减变动金额						-2,117,954.01	-147,719.25	-2,265,673.26
（一）综合收益总额						-2,117,954.01	-147,719.25	-2,265,673.26
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入股东权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								

项目	2013 年度						少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
3. 其他								
(四) 股东权益内部结转								
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. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动								
5. 其他								
(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他								
<b>四、本年期末余额</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>2,550,000.00</b>				<b>-9,319,972.04</b>	<b>302,280.75</b>	<b>-3,467,691.29</b>

### (三) 最近两年及一期母公司财务报表

#### 1、资产负债表

单位：元

资产	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：			
货币资金	1,271,218.85	10,913,249.53	4,922,315.81
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	6,124,484.43	3,795,800.06	4,088,380.89
预付款项	2,803,427.18	495,963.18	448,799.98
应收利息			
应收股利			
其他应收款	9,112,632.49	241,855.91	983,989.57
存货	2,279,373.91	300.24	1,017,282.94
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			
<b>流动资产合计</b>	<b>21,591,136.86</b>	<b>15,447,168.92</b>	<b>11,460,769.19</b>
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	8,565,871.42	568,264.62	
投资性房地产			
固定资产	481,553.82	323,322.61	485,853.19
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	2,493,160.97	2,625,541.19	

开发支出	3,723,524.83		
商誉			
长期待摊费用	127,994.77	234,680.72	135,376.99
递延所得税资产	42,720.88	25,897.47	793,547.68
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>15,434,826.69</b>	<b>3,777,706.61</b>	<b>1,414,777.86</b>
<b>资产总计</b>	<b>37,025,963.55</b>	<b>19,224,875.53</b>	<b>12,875,547.05</b>

(续)

负债和所有者权益	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：			
短期借款	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	3,659,615.35	303,803.03	307,469.03
预收款项	2,828,424.20	3,643,193.00	3,001,424.75
应付职工薪酬	1,380,949.47	2,776,268.62	2,594,122.67
应交税费	1,368,985.82	1,980,596.93	888,378.57
应付利息	7,569.58		
应付股利			
其他应付款	2,095,932.15	5,379,636.25	8,123,104.85
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	548,798.04	854,365.80	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>14,890,274.61</b>	<b>17,937,863.63</b>	<b>17,914,499.87</b>
非流动负债：			
长期借款		82,770.38	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付职工薪酬			
长期应付款			
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			
<b>非流动负债合计</b>		<b>82,770.38</b>	
<b>负债合计</b>	<b>14,890,274.61</b>	<b>18,020,634.01</b>	<b>17,914,499.87</b>
所有者权益：			
实收资本	20,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	164,110.05		
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	1,971,578.89	-1,795,758.48	-8,038,952.82
<b>所有者权益合计</b>	<b>22,135,688.94</b>	<b>1,204,241.52</b>	<b>-5,038,952.82</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>37,025,963.55</b>	<b>19,224,875.53</b>	<b>12,875,547.05</b>

## 2、利润表

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
<b>一、营业收入</b>	<b>18,077,842.36</b>	<b>29,588,281.44</b>	<b>23,315,549.49</b>
减：营业成本	5,168,958.28	5,168,840.39	3,864,836.66
营业税金及附加	214,966.68	320,972.76	299,298.19
销售费用	4,714,361.13	6,887,978.02	11,653,701.33
管理费用	3,790,531.40	9,854,412.71	10,967,251.70
财务费用	149,910.39	314,627.26	116,215.14
资产减值损失	134,587.31	1,433,873.02	259,319.12
加：公允价值变动收益			
投资收益	1,911,735.38	-331,735.38	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,911,735.38	-331,735.38	
<b>二、营业利润</b>	<b>5,816,262.55</b>	<b>5,275,841.90</b>	<b>-3,845,072.65</b>

加：营业外收入	954,991.38	2,253,348.32	2,188,315.75
其中：非流动资产处置利得		499,000.00	
减：营业外支出			12,186.17
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额</b>	<b>6,771,253.93</b>	<b>7,529,190.22</b>	<b>-1,668,943.07</b>
减：所得税费用	855,677.93	1,285,995.88	-793,547.68
<b>四、净利润</b>	<b>5,915,576.00</b>	<b>6,243,194.34</b>	<b>-875,395.39</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
<b>六、综合收益总额</b>	<b>5,915,576.00</b>	<b>6,243,194.34</b>	<b>-875,395.39</b>

### 3、现金流量表

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	17,170,964.71	32,745,514.42	25,779,601.63
收到的税费返还	923,684.54	1,244,970.76	1,284,711.58
收到其他与经营活动有关的现金	985,538.24	522,142.78	4,989,374.34
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>19,080,187.49</b>	<b>34,512,627.96</b>	<b>32,053,687.55</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	6,498,950.44	4,760,400.81	4,010,898.55
支付给职工以及为职工支付的现金	7,456,111.94	10,078,504.50	13,796,898.00
支付的各项税费	3,207,703.20	2,847,032.78	2,203,098.42
支付其他与经营活动有关的现金	11,971,932.22	11,545,547.01	8,219,035.27
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>29,134,697.80</b>	<b>29,231,485.10</b>	<b>28,229,930.24</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-10,054,510.31</b>	<b>5,281,142.86</b>	<b>3,823,757.31</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金	2,480,000.00		
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>2,480,000.00</b>		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,825,108.31	3,682,789.76	304,733.25
投资支付的现金	10,550,000.00	400,000.00	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>14,375,108.31</b>	<b>4,082,789.76</b>	<b>304,733.25</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-11,895,108.31</b>	<b>-4,082,789.76</b>	<b>-304,733.25</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	12,850,000.00	4,150,000.00	
取得借款收到的现金		5,000,000.00	3,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>12,850,000.00</b>	<b>9,160,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	388,338.14	4,062,863.82	3,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	154,073.92	294,555.56	127,604.16
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>542,412.06</b>	<b>4,357,419.38</b>	<b>3,827,604.16</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>12,307,587.94</b>	<b>4,802,580.62</b>	<b>-827,604.16</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-9,642,030.68</b>	<b>6,000,933.72</b>	<b>2,691,419.90</b>
加：年初现金及现金等价物余额	10,913,249.53	4,912,315.81	2,220,895.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,271,218.85</b>	<b>10,913,249.53</b>	<b>4,912,315.81</b>

#### 4、所有者权益变动表

##### (1) 母公司 2015 年 1-6 月所有者权益变动表

单位：元

项目	2015 年 1-6 月					
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,000,000.00				-1,795,758.48	1,204,241.52
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	3,000,000.00				-1,795,758.48	1,204,241.52
三、本年增减变动金额	17,000,000.00	164,110.05			3,767,337.37	20,931,447.42
（一）综合收益总额					5,915,576.00	5,915,576.00
（二）股东投入和减少资本	17,000,000.00					17,000,000.00
1. 股东投入的普通股	17,000,000.00					17,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入股东权益的金额						
4. 其他						
（三）利润分配						
1. 提取盈余公积						

项目	2015年1-6月					
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
2. 对股东的分配						
3. 其他						
(四) 股东权益内部结转		164,110.05			-164,110.05	
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. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动						
5. 其他		164,110.05			-164,110.05	
(五) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(六) 其他					-1,984,128.58	-1,984,128.58
<b>四、本年期末余额</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>164,110.05</b>			<b>1,971,578.89</b>	<b>22,135,688.94</b>

## (2) 母公司 2014 年度所有者权益变动表

单位：元

项目	2014 年度					
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,000,000.00				-8,038,952.82	-5,038,952.82
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	3,000,000.00				-8,038,952.82	-5,038,952.82
三、本年增减变动金额					6,243,194.34	6,243,194.34
（一）综合收益总额					6,243,194.34	6,243,194.34
（二）股东投入和减少资本						
1. 股东投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入股东权益的金额						
4. 其他						
（三）利润分配						
1. 提取盈余公积						

项目	2014 年度					
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
2. 对股东的分配						
3. 其他						
(四) 股东权益内部结转						
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. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动						
5. 其他						
(五) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(六) 其他						
<b>四、本年期末余额</b>	<b>3,000,000.00</b>				<b>-1,795,758.48</b>	<b>1,204,241.52</b>

## (3) 母公司 2013 年度所有者权益变动表

单位：元

项目	2013 年度					
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,000,000.00				-7,163,557.43	-4,163,557.43
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	3,000,000.00				-7,163,557.43	-4,163,557.43
三、本年增减变动金额					-875,395.39	-875,395.39
（一）综合收益总额					-875,395.39	-875,395.39
（二）股东投入和减少资本						
1. 股东投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入股东权益的金额						
4. 其他						
（三）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对股东的分配						

3. 其他						
（四）股东权益内部结转						
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. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动						
5. 其他						
（五）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（六）其他						
<b>四、本年期末余额</b>	<b>3,000,000.00</b>				<b>-8,038,952.82</b>	<b>-5,038,952.82</b>

### 三、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 四、合并财务报表范围及变化情况

#### （一）合并财务报表编制方法

##### 1、合并范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

##### 2、合并财务报表所采用的会计方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由公司编制。

合并财务报表时抵销公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、

费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将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；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

## （二）合并财务报表范围变化情况

公司在报告期内合并范围未发生变化。

# 五、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

## （一）外币折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生当月月初汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金

额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

报告期内，公司外币折算方法没有发生变更。

## （二）收入确认与计量

公司的营业收入主要为销售商品收入，收入确认原则如下：

### 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，并按已完工作的测量/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

公司收入分为产品销售收入、定制化服务收入及维护服务收入，公司与客户签订合同时对产品销售收入、定制化服务收入及维护服务收入分别进行约定，并严格按照会计准则进行核算。

#### （1）产品销售收入

产品销售包括自产软件与外购软件销售，其中自产软件为拥有自主知识产权、无差异化、可批量复制的软件产品，产品销售于交付时确认收入。

#### （2）定制化服务收入

定制化服务为针对客户需求，为客户提供技术开发服务，一般为单次服务，流程包括售前咨询、项目准备、项目建设、项目交付、运行支持，内容包括需求调研与匹配、数据库建立、流程梳理及培训等，于产品上线经客户试用并验收后确认收入。

#### （3）维护服务收入

维护服务合同，包括年度运维服务及单次维护服务，主要负责客户产品日常维护、故障排除及培训等，年度运维服务在年度内分期确认收入，单次维护服务在服务完成后确认收入。

报告期内，收入确认方法未发生变更。

### （三）应收款项

#### 1、信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

账龄分析法组合	对非关联方应收款项（公司员工除外），公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
---------	--

<b>其他组合</b>	对公司员工、关联方及保证金性质的应收款项，基于回收风险小，按照个别认定法计提坏账准备
-------------	--

## 2、根据信用风险特征组合确定的计提方法

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5%	5%
1—2年	10%	10%
2—3年	20%	20%
3—4年	60%	60%
4年以上	100%	100%

(2) 采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
公司员工、关联方往来及保证金性质的应收款项	按照个别认定法计提坏账准备，除非有确凿证据表明无法收回全额计提坏账准备外，一般不计提坏账准备

## 3、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为：存在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。如涉及诉讼或对应收款项金额存在争议的应收款项。

坏账准备的计提方法为：单独进行减值测试，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提确认减值损失。

## 4、其他计提方法说明

对应收票据、预付款项、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。

报告期内，公司应收款项的认定及核算方法没有发生变更。

## （四）存货

### 1、存货的分类

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、

发出商品等。

## 2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法或个别计价法进行计价。

## 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

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

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

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

## 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

报告期内，公司存货的认定及核算方法没有发生变更。

## （五）固定资产

### 1、固定资产确认条件

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

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

### 2、固定资产初始计量

公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 3、固定资产后续计量及处置

#### （1）固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	平均年限法	3	10	30
运输设备	平均年限法	8	10	11.25
办公家具	平均年限法	5	10	18

#### （2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

#### （3）固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当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公司。

（2）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公司将行使这种选择权。

（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）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。

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

报告期内，公司固定资产的认定及核算方法没有发生变更。

## （六）无形资产与开发支出

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、软件等。

### 1、无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2、无形资产的后续计量

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

### (1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
软件	3-5	受益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## 3、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为开发支出：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

报告期内，公司无形资产与开发支出的认定及核算方法没有发生变更。

## (七) 长期股权投资

### 1、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现金、转让的非现金资产以及所承担

债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

(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，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

②在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

### (3) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认

### （1）成本法

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

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### （2）权益法

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

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3、长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

### （3）权益法核算转公允价值计量

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### （4）成本法转权益法

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

### （5）成本法转公允价值计量

公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定

进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### 4、长期股权投资的处置

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

(2) 处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，

减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(4) 处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 5、共同控制、重大影响的判断标准

如果公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

报告期内，公司长期股权投资的认定及核算方法没有发生变更。

## （八）政府补助

### 1、类型

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3、会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

报告期内，公司政策补助的认定及核算方法没有发生变更。

## （九）递延所得税资产和递延所得税负债

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

### 1、确认递延所得税资产的依据

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

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

### 2、确认递延所得税负债的依据

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

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

**3、同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示**

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

报告期内，公司递延所得税资产和递延所得税负债的核算方法没有发生变更。

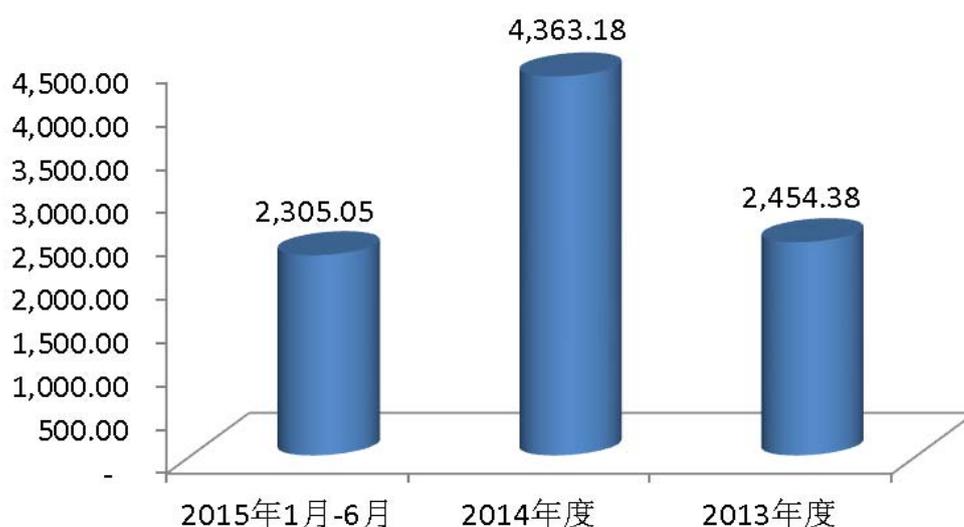
## 六、盈利能力和财务状况分析

### (一) 营业收入构成及变动分析

#### 1、营业收入变化趋势

最近两年及一期，公司营业收入变化趋势如下图所示：

单位：万元



报告期内，公司营业收入波动较大，其中 2014 年度较 2013 年度大幅增长 77.77%，一方面因公司业务处于快速增长期，设立时间较短，产品与客户正在逐渐走向成熟与稳定；另一方面，合并范围内 6 家子公司成立时间较短，其中 1 家成立于 2012 年度、2 家成立于 2013 年度、3 家成立于 2014 年度，子公司业务收入增长较快，对公司收入的贡献逐步增大。

#### 2、营业收入构成分析

## (1) 产品构成分析

公司最近两年及一期营业收入按产品分类情况如下：

单位：万元

产品名称	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	营业收入	占比	营业收入	占比	营业收入	占比
自产软件	859.32	37.28%	975.08	22.35%	1,057.18	43.07%
外购软件	401.53	17.42%	658.27	15.09%	158.69	6.47%
服务收入	1,044.21	45.30%	2,729.84	62.57%	1,238.51	50.46%
合计	2,305.05	100.00%	4,363.18	100.00%	2,454.38	100.00%

公司自产软件主要为母公司飞企互联销售产品，为了业务开展的需要，公司自产软件销售逐步向服务转型，对部分客户实行自产软件免费赠送，增加服务收费及外购软件的销售，因此公司自产软件销售收入占比有所下降。公司服务收入主要为个性化服务实施费用及客户年度维护服务收费，2015年1-6月、2014年度、2013年度，公司服务收入占营业收入的比重分别为45.30%、62.57%、50.46%，为公司收入的主要组成部分。

随着公司各地子公司的成立并投入运营，公司收入逐步增加，外购软件销售收入增长明显。2015年1-6月、2014年度、2013年度，子公司收入占营业收入（合并抵销前）的比重分别为22.64%、32.45%、5.00%，母子公司收入构成情况如下表：

单位：万元

公司	产品名称	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
		营业收入	占比	营业收入	占比	营业收入	占比
飞企互联	自产软件	783.75	33.54%	975.08	22.26%	1,057.18	43.07%
	外购软件	377.04	16.13%	191.88	4.38%	131.09	5.34%
	服务收入	647.00	27.69%	1,791.87	40.91%	1,143.28	46.58%
小计		1,807.78	77.36%	2,958.83	67.55%	2,331.55	95.00%
子公司	自产软件	75.57	3.23%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
	外购软件	24.49	1.05%	466.39	10.65%	27.60	1.12%
	服务收入	429.03	18.36%	954.95	21.80%	95.22	3.88%
小计		529.09	22.64%	1,421.34	32.45%	122.82	5.00%

合计	2,336.87	100.00%	4,380.17	100.00%	2,454.38	100.00%
----	----------	---------	----------	---------	----------	---------

## (2) 地域构成分析

单位：万元

地区名称	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	营业收入	占比	营业收入	占比	营业收入	占比
华东大区	188.60	8.18%	620.48	14.22%	200.22	8.16%
华南大区	1,727.21	74.93%	2,610.73	59.84%	1,437.02	58.55%
华中大区	101.57	4.41%	393.91	9.03%	344.84	14.05%
北方大区	161.64	7.01%	403.01	9.24%	322.93	13.16%
西南大区	126.03	5.47%	335.05	7.68%	149.37	6.09%
合计	2,305.05	100.00%	4,363.18	100.00%	2,454.38	100.00%

注：1、华东大区（包括上海市、浙江、江苏、安徽）；

2、华南大区（包括广东省广州、深圳、东莞、汕头、江门、中山）；

3、华中大区（包括湖北、湖南）；

4、北方大区（包括北京市、天津市、河北、陕西、山西、河南）；

5、西南大区（包括重庆市、四川、云南、贵州、广西）。

报告期内，公司营业收入主要集中在华南地区，2015年1-6月、2014年度、2013年度公司华南地区营业收入占比分别为74.93%、59.84%、58.55%，公司母公司地处华南，六家子公司中三家地处华南，在该区域具有一定的影响力，其收入占比逐年提升。

## (二) 经营成果变动分析

### 1、毛利率变动分析

报告期内，公司各类产品毛利率及毛利贡献率如下：

单位：万元

产品名称	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	毛利率	毛利贡献率	毛利率	毛利贡献率	毛利率	毛利贡献率
自产软件	85.22%	45.47%	99.74%	29.49%	99.61%	51.85%

产品名称	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	毛利率	毛利贡献率	毛利率	毛利贡献率	毛利率	毛利贡献率
外购软件	56.18%	14.01%	40.01%	7.98%	60.26%	4.71%
服务收入	62.49%	40.52%	75.55%	62.53%	71.25%	43.45%
合计	69.86%	100.00%	75.59%	100.00%	82.76%	100.00%

随着公司收入的逐年增加，毛利率逐年下降，主要系自产软件与服务收入毛利率的下降。公司自产软件主要为飞企业务协作平台管理软件，全部为企业自主研发，其成本主要为人工成本，由于其批量复制性，单位产品成本低、毛利率高。2015年1-6月，自产软件毛利率显著下降，主要系公司改变销售政策，将部分自产软件产品及插件免费赠送，导致成本增加，毛利率下降。

公司服务收入与销售自产软件是同时进行的，服务类业务的主要成本为人工成本，其毛利率与销售自产软件毛利率的变动比较一致，主要系公司对市场的开拓力度加大，市场竞争的增加降低了公司的超额收益。

公司外购软件毛利率波动较大，主要系公司主要供应商用友网络、用友优普、畅捷通执行的订货预付款政策，订货预付款越多，享受的采购折扣越大，进货成本越低。公司2014年公司订货预付款较少，采购成本较高，毛利率略低；2015年公司增加了订货预付款，因此毛利率有所提高。

## 2、主营业务成本分析

报告期内，公司主要产品营业成本构成情况如下：

单位：万元

项目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
材料成本	302.94	43.61%	397.45	37.32%	67.15	15.87%
人工成本	391.71	56.39%	667.44	62.68%	356.05	84.13%
合计	694.65	100.00%	1,064.89	100.00%	423.20	100.00%

2015年1-6月、2014年度、2013年度，公司外购软件销售额占营业收入的比重分别为17.42%、15.09%、6.47%，随着公司外购软件销售额占比的逐年提高，公司材料成本亦逐年提升。

### （三）报告期内的期间费用情况

最近两年及一期公司期间费用及变动趋势如下：

单位：万元

项目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额	占收入比	金额	占收入比	金额	占收入比
销售费用	566.02	24.56%	856.57	19.63%	1,205.69	49.12%
管理费用	778.15	33.76%	1,953.03	44.76%	1,291.73	52.63%
财务费用	15.74	0.68%	32.39	0.74%	11.84	0.48%
合计	1,359.91	59.00%	2,841.98	65.14%	2,509.26	102.24%

公司三项期间费用占比较高，主要由于公司成立时间短，业务规模仍然较小，因此期间费用占营业收入的比重较大，随着公司收入规模的提高，期间费用占比逐年下降。

#### 1、销售费用

最近两年及一期，公司的销售费用具体构成如下：

单位：万元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
职工工资	303.94	392.38	490.94
职工奖金	34.32	105.86	181.48
职工福利费	19.04	32.34	40.46
社会保障费	27.69	26.31	43.57
住房公积金	7.07	7.58	13.76
招待费	3.46	5.76	28.58
差旅费	74.44	184.92	222.79
办公费	28.21	19.91	43.98
会务费	11.29	9.72	37.62
折旧费	2.71	8.31	14.32
其他	53.85	63.48	88.19
合计	566.02	856.57	1,205.69

2014年度公司销售费用较2013年度下降28.96%，主要系职工薪酬及差旅费减少，公司成立初期积极开拓市场，市场销售人员占比较高，因此2013年度销

售人员薪酬占比较高。由于各子公司成立时间较晚，因此 2015 年体现的销售费用较 2014 年度有所提升。

## 2、管理费用

最近两年及一期，公司管理费用的主要构成情况如下：

单位：万元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
职工工资	185.30	600.04	229.87
职工奖金	9.79	27.13	18.89
职工福利费	22.99	49.89	33.33
社会保障费	15.94	66.49	13.18
招待费	4.05	14.71	7.03
差旅费	155.29	317.43	107.17
办公费	36.47	90.43	31.09
租赁费	101.22	81.28	61.94
折旧费	12.97	14.30	8.18
长期待摊费用摊销	12.46	9.62	12.38
交通费	12.83	22.55	7.38
通讯费	19.05	22.04	10.57
水电费	8.62	17.00	13.47
物业管理费	9.96	19.10	7.71
中介机构聘请费	4.91	18.38	4.02
研发费用	45.92	464.15	690.48
其他	120.38	118.48	35.03
合计	778.15	1,953.03	1,291.73

2014 年度公司管理费用较 2013 年度增长 51.19%，主要系管理人员薪酬及差旅费大幅增长。2015 年 1-6 月管理费用发生额减少，主要系公司开发支出大幅增加，研发费用大幅减少。

## 3、财务费用

最近两年及一期，公司财务费用的主要构成情况如下：

单位：万元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
利息支出	16.16	29.46	12.80
减：利息收入	1.74	0.50	2.12
加：汇兑损失			
加：手续费及其他	1.32	3.43	1.16
合计	15.74	32.39	11.84

公司财务费用利息支出均为银行借款利息支出，公司2014年度银行借款规模有所增长，利息支出相应有所增加。

#### （四）适用税率及主要财政税收优惠政策

##### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%
营业税	应纳税营业额	5%
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%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

（续）

税种	公司名称	税率
企业所得税	广东飞企互联科技股份有限公司	25%，2011-2015年享受软件企业两免三减半税收优惠
	东莞远东软件有限公司	25%
	惠州远东软件有限公司	25%
	北京宇能恒泰科技有限公司	25%
	重庆宇能诚开科技有限公司	25%
	杭州宇艾能科技有限公司	25%
	深圳市百年宇能科技有限公司	25%

##### 2、主要财政税收优惠

依据《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）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%的法定税率征收增值税后，对其增

增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。软件企业自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2008 年《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1 号）重申了软件企业上述所得税优惠政策。2011 年《国务院关于印发进一步激励软件产品和集成电路产品发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）继续实施软件企业增值税和所得税税收优惠政策。

公司 2012 年被认定为软件企业，取得广东省经济和信息化委员会 2012 年 8 月 14 日颁发的《软件企业认定证书》，证书号：粤 R-2012-0045（现换新证书号：粤 R-2013-0621），经珠海市高新技术开发区国家税务局对《企业所得税优惠事项备案表》批准，公司自 2011 年开始获利年度起，第一年和第二年免缴企业所得税，第三年至第五年减半缴纳企业所得税。本报告期公司企业所得税税率为 12.5%。

## （五）重大投资收益和非经常性损益情况

### 1、重大投资收益

2014 年 6 月 9 日，公司以货币资金 40 万元、以知识产权（无形资产成本 0.10 万元）作价 50 万元投资设立珠海校里信息服务有限公司，占有珠海校里 45% 的股权。公司对此投资采用权益法进行核算，其投资收益情况如下：

单位：万元

被投资单位	2014 年 12 月 31 日	本期增减变动								2015 年 6 月 30 日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一. 联营企业											
珠海校里信息服务有限公司	56.83		85.54	28.71							
合计	56.83		85.54	28.71							

(续)

被投资单位	2013年12月31日	本期增减变动								2014年12月31日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一. 联营企业											
珠海校里信息服务有限公司		90.00		-33.17						56.83	
合计		90.00		-33.17						56.83	

2015年6月12日，珠海飞企召开股东会，同意珠海飞企将其持有的珠海校里45.00%的股权转让给珠海校里原股东珠海市丹田物业管理股份有限公司，本次转让后珠海飞企不再持有珠海校里的股份。

2015年6月12日，珠海飞企与珠海市丹田物业管理股份有限公司签订《股权转让协议》，珠海飞企将其持有的珠海校里45.00%的股权以248.00万元的价格全部转让给原股东珠海市丹田物业管理股份有限公司。公司确认投资收益191.17万元，其中权益法核算的长期股权投资收益28.71万元，处置长期股权投资产生的投资收益162.46万元。

## 2、非经常性损益情况

### (1) 报告期内的非经常性损益

报告期内，公司最近两年及一期非经常性损益的具体内容如下：

单位：万元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损益	0.69	49.95	
计入当期损益的政府补助	2.25	49.71	89.73
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
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			
同一控制下企业合并产生的子公司期初		-239.64	-139.03

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8.21	1.31	-0.44
非经常性损益合计	11.16	-138.67	-49.73
减：所得税影响额	2.39	-47.27	-23.57
非经常性损益净额（影响净利润）	8.77	-91.40	-26.16
减：少数股东权益影响额	0.08	8.67	-10.78
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	8.69	-100.07	-15.38
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	338.49	472.98	-196.41

公司非经常性损益主要为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，不存在公司对非经常性重大依赖的情形。

### （2）最近两年及一期非经常性损益对当期净利润的影响

单位：万元

项目	编号	2015年1-6月	2014年度	2013年度
归属于母公司所有者的净利润	1	347.18	372.91	-211.80
归属于母公司所有者的非经常性损益	2	8.69	-100.07	-15.38
占归属于母公司所有者的净利润的比例	3=2/1	2.50%	-26.83%	7.26%

扣除同一控制下企业合并产生的非经常性损益，公司非经常性损益对净利润的影响较小。

### （3）政府补助明细

单位：万元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
高校毕业生社保补贴			10.49

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
珠海市科学技术奖			3.00
珠海高新技术产业开发区发展改革和财政局软件信息服务企业认证补贴收入			75.00
残疾人就业保障金返还款			1.04
科工贸服务贸易发展基金款		2.36	
高新区房租补贴		27.15	
服务外包专项补助		20.00	
其他	2.25	0.20	0.20
合计	2.25	49.71	89.73

公司政府补助主要为 2013 年度获得珠海高新技术产业开发区发展改革和财政局软件信息服务企业认证补贴收入 75.00 万元。

根据珠海市科技工贸和信息化局《关于加快我市高新技术产业发展的若干政策意见》（珠科工贸信[2013]721号）第（十四）点：“实施标准化战略。……对主导或参与上述综合标准体系建设的企业，根据《珠海市实施技术标准战略专项资金管理办法》给予最高 50 万元的资金资助。”根据《珠海高新技术产业开发区促进自主创新和产业发展暂行办法》（2011 年 11 月 4 日公布）第二十九条：“大力支持软件产业的发展，对通过 CMMI-3 级以上认证的企业，积极协助其向市申请科技经费资助，并给予企业 25 万元的奖励。”

## （六）主要资产情况

### 1、货币资金

单位：万元

项目	2015年6月30日		
	原币	汇率	折合人民币
现金			
人民币	5.89	1.00	5.89
银行存款			
人民币	205.01	1.00	205.01
其他货币资金			
人民币			
合计	210.90	1.00	210.90

(续)

项目	2014年12月31日			2013年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
人民币	29.50	1.00	29.50	14.92	1.00	14.92
银行存款						
人民币	1,151.73	1.00	1,151.73	566.72	1.00	566.72
其他货币资金						
人民币				1.00	1.00	1.00
合计	1,181.22		1,181.22	582.64		582.64

其中，公司受限制的货币资金明细如下：

单位：万元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票保证金			1.00
合计			1.00

## 2、应收账款

### (1) 应收账款规模分析

报告期内，公司应收账款余额及其占流动资产与总资产的比重情况：

单位：万元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
账面价值（万元）	961.94	893.56	436.65
占流动资产比例（%）	39.89%	34.40%	31.40%
占总资产的比例（%）	24.73%	28.25%	27.94%

报告期内，公司应收账款期末余额较大，是构成流动资产与总资产的重要组成部分，其占流动资产与总资产的比重逐年上升，主要系公司业务快速发展。公司应收账款回款正常，不存在持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

### (2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

报告期内，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款账龄及坏账准备计提情况：

单位：万元

账龄结构	2015年6月30日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1年以内	849.30	83.49%	42.47
1—2年	167.95	16.51%	16.8
2—3年			
合计	1,017.26	100.00%	59.26

(续)

账龄结构	2014年12月31日			2013年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	922.96	98.05%	46.15	398.45	82.34%	19.92
1—2年	18.32	1.95%	1.83	23.55	4.87%	2.35
2—3年				30.40	6.28%	6.08
3—4年				31.53	6.51%	18.92
合计	941.28	100.00%	47.98	483.92	100.00%	47.27

从账龄看，公司的应收账款账龄均较短，2015年6月30日、2014年12月31日、2013年12月31日账龄在1年以内的应收账款占比分别为83.49%、98.05%、82.34%，公司应收账款回收情况良好，已经严格按照会计政策计提了坏账准备。

### (3) 应收账款坏账准备计提及核销情况

2015年1-6月计提坏账准备金额17.31万元；本期收回或转回坏账准备金额6.03万元。2014年度计提坏账准备金额195.18万元；本期收回或转回坏账准备金额25.09万元。2013年度计提坏账准备金额26.49万元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中2014年度实际核销应收账款169.38万元，相关款项预计无法收回，其中重要的应收账款核销情况如下：

单位：万元

单位名称	应收账款性质	2014年度核销金额	是否因关联交易产生
用友网络科技股份有限公司	货款	62.32	否
梅州市开源资讯有限公司	货款	29.90	否
珠海汇达丰电力发展（集团）有限公司	货款	10.12	否
珠海华丰纸业有限公司	货款	9.35	否
珠海金红基贸易有限公司	货款	9.20	否
深圳市兰亭科技有限公司	货款	9.00	否
用友网络科技股份有限公司佛山分公司	货款	6.30	否
用友网络科技股份有限公司珠海分公司	货款	5.39	否
珠海港股份有限公司	货款	3.80	否
珠海市审计局	货款	3.30	否
珠海市申大信息技术有限公司	货款	2.80	否
徐州润发一世超纯水有限公司	货款	2.70	否
用友网络科技股份有限公司绍兴分公司	货款	2.40	否
天津用友软件技术有限公司	货款	2.34	否
其他单位小计	货款	10.46	否
合计		169.38	

公司核销之应收账款，主要系客户要求或人员变动等原因，与公司之间产生纠纷，部分款项无法收回，其中主要为合同尾款无法收回。用友网络为公司非常重要的客户之一，公司一方面向其采购软件产品，另一方面，用友网络委托公司为其客户实施定制化服务，公司与用友网络之间签订框架协议，而未与终端客户签订具体的协议，导致项目回款较慢，部分款项因用友网络与最终客户之间的纠纷而无法收回；公司与梅州市开源资讯有限公司签订了服务合同，但合同执行效果不理想，客户要求比合同约定高，但不愿意追加投入，导致项目流产，相关款项无法收回。

公司于2014年末对应收账款进行了清理，通过在后续业务中与客户直接签订合同并在合同中对服务内容进行更为具体的约定，以避免可能产生的纠纷，提高公司应收账款回款效率。

### （3）报告期内，各期末大额应收账款情况

截至2015年6月30日，应收账款余额前五名单位情况：

单位：万元

单位名称	与公司关系	余额	账龄	占应收账款总额的比例
用友网络科技股份有限公司	非关联方	109.69	1年以内	11.96%
		12.41	1-2年	
深圳市百年名企科技有限公司	非关联方	93.00	1年以内	9.11%
珠海市华帝贸易有限公司	非关联方	60.00	1年以内	5.88%
用友优普信息技术有限公司	非关联方	25.41	1年以内	3.03%
		5.59	1-2年	
广东用友软件有限公司	非关联方	24.53	1年以内	2.40%
合计		330.63		32.38%

截至2014年12月31日，应收账款余额前五名单位情况：

单位：万元

单位名称	与公司关系	余额	账龄	占应收账款总额的比例
浙江用友软件有限公司	非关联方	162.73	1年以内	17.28%
用友网络科技股份有限公司	非关联方	151.95	1年以内	16.76%
		5.87	1-2年	
深圳市百年名企科技有限公司	非关联方	93.00	1年以内	9.88%
北京用友政务软件有限公司	非关联方	72.34	1年以内	7.68%
用友优普信息技术有限公司	非关联方	56.82	1年以内	6.03%
合计		542.72		57.63%

截至2013年12月31日，应收账款余额前五名单位情况：

单位：万元

单位名称	与公司关系	余额	账龄	占应收账款总额的比例
用友网络科技股份有限公司	非关联方	181.73	1年以内	37.55%
梅州市开源资讯有限公司	非关联方	5.20	1-2年	6.18%
		7.80	2-3年	
		16.90	3-4年	
珠海市万山区万山镇财政所	非关联方	29.50	1年以内	6.10%

单位名称	与公司关系	余额	账龄	占应收账款总额的比例
珠海市万山区担杆镇财政所	非关联方	29.50	1年以内	6.10%
上海企源科技股份有限公司	非关联方	26.73	1年以内	5.52%
合计		297.36	1年以内	61.45%

公司主要应收账款均为主要客户货款，其中账龄较长的占比较小，主要系合同尾款，其中部分款项因项目执行不理想或其他纠纷导致无法收回。每期前五大应收账款余额中，公司主要客户用友网络、用友优普及其关联公司余额占比较大。

截至 2015 年 6 月 30 日，公司的应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

### 3、预付款项

#### （1）预付款项账龄分析

报告期内，公司预付款项账龄情况：

单位：万元

账龄结构	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1 年以内	635.77	99.99%	262.51	100.00%	126.61	99.18%
1—2 年	0.04	0.01%			0.98	0.77%
2—3 年					0.07	0.05%
合计	635.81	100.00%	262.51	100.00%	127.66	100.00%

公司预付款项均为对供应商付款，账龄主要集中在 1 年以内，无需要重分类至其他应收款的账龄较长的预付款项情况。

#### （2）报告期内，各期末大额预付款项情况

截至 2015 年 6 月 30 日预付款项前五名单位情况：

单位：万元

项目	与公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例
用友优普信息技术有限公司	非关联方	330.35	1 年以内	51.96%
用友网络科技股份有限公司	非关联方	170.00	1 年以内	26.74%
北京用友政务软件有限公司	非关联方	48.57	1 年以内	7.64%

项目	与公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例
畅捷通信息技术股份有限公司	非关联方	30.18	1年以内	4.75%
深圳华企合强移动互联网有限公司	非关联方	10.00	1年以内	1.57%
合计		589.11		92.66%

截至 2014 年 12 月 31 日预付款项前五名单位情况：

单位：万元

项目	与公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例
用友优普信息技术有限公司	非关联方	122.66	1年以内	46.73%
用友网络科技股份有限公司	非关联方	60.00	1年以内	22.86%
北京用友政务软件有限公司	非关联方	37.66	1年以内	14.35%
北京乐邦乐成科技孵化器有限公司	非关联方	15.03	1年以内	5.72%
东莞邦正实业投资有限公司	非关联方	5.47	1年以内	2.08%
合计		240.82	1年以内	91.74%

截至 2013 年 12 月 31 日预付款项前五名单位情况：

单位：万元

项目	与公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例
用友网络科技股份有限公司	非关联方	79.23	1年以内	62.06%
北京用友政务软件有限公司	非关联方	34.38	1年以内	26.93%
南京飞企软件有限公司	非关联方	4.50	1年以内	3.53%
广州市埃恩软件科技有限公司	非关联方	2.80	1年以内	2.19%
天津聪友科技有限公司	非关联方	1.00	1年以内	0.78%
合计		121.90	1年以内	95.49%

公司预付款项账龄均比较短，集中度较高，其中主要为预付用友网络、用友优普及其关联公司款项，由于用友网络、用友优普销售模式的影响，公司需向其支付一定的预付款以获取更低的采购折扣，因此向其支付的预付款项随着公司业务规模的扩大而不断增加。

截至 2015 年 6 月 30 日，公司的预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

#### 4、其他应收款

## (1) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

报告期内，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款及坏账准备计提情况：

单位：万元

账龄结构	2015年6月30日		
	金额	比例	坏账准备
1年以内	47.36	27.93%	2.37
1-2年			
2-3年			
合计	47.36	27.93%	2.37

(续)

账龄结构	2014年12月31日			2013年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	2.98	1.98%	0.15	6.36	4.53%	0.32
1-2年	0.01	0.01%		0.21	0.15%	0.02
2-3年						
3-4年				0.94	0.67%	0.56
合计	2.99	1.99%	0.15	7.51	5.34%	0.90

## (2) 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

单位：万元

账龄结构	2015年6月30日		
	金额	比例	坏账准备
公司员工、关联方往来及保证金性质的应收款项	122.21	72.07%	
合计	122.21	72.07%	

(续)

账龄结构	2014年12月31日			2013年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
公司员工、关联方往来及保证金性质的应收款项	147.48	98.01%		133.08	94.66%	
合计	147.48	98.01%		133.08	94.66%	

其他应收款主要为公司员工、关联方往来及保证金性质的应收款项，2015年6月30日、2014年12月31日、2013年12月31日分别占比72.81%、98.01%、94.66%。根据公司坏账计提的会计政策，公司员工、关联方往来及保证金性质的应收款项按照个别认定法计提坏账准备，除非有确凿证据表明无法收回全额计提坏账准备外，一般不计提坏账准备。

公司向与关联方之间往来详见本节之“七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“（二）关联交易”。

截至2015年6月30日，公司的其他应收款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

### （3）应收账款坏账准备计提及核销情况

2015年1月-6月计提坏账准备金额18.46万元；本期收回或转回坏账准备金额0元；2014年度计提坏账准备金额0.15万元；本期收回或转回坏账准备金额0.90万元；2013年度计提坏账准备金额0.90万元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中2015年1-6月核销应收账款16.24万元，主要系关联公司杭州吉宝科技有限公司借款因注销而无法归还。

### （4）报告期内，各期末大额其他应收款情况

截至2015年6月30日，其他应收款余额前五名单位情况：

单位：万元

单位名称	与公司关系	余额	账龄	占比	款项性质
用友优普信息技术有限公司	非关联方	20.00	1年以内	11.79%	保证金
珠海远东科技有限公司	关联方	19.98	1年以内	11.78%	往来款
无锡公勤科技有限公司	非关联方	9.00	1年以内	5.31%	保证金
浙江用友软件有限公司	非关联方	8.46	1年以内	4.99%	往来款
广东省内蒙古商会	非关联方	5.00	1年以内	2.95%	保证金
合计		62.44		36.82%	

截至2014年12月31日，其他应收款余额前五名单位情况：

单位：万元

单位名称	与公司关系	余额	账龄	占比	款项性质
王重远	职工	42.31	1年以内	28.12%	往来款
珠海市宇能科技有限公司	关联方	30.25	1年以内	20.10%	往来款
蒲可伟	职工	16.36	1年以内	10.87%	备用金
李浩	职工	15.14	1年以内	10.06%	备用金
深圳市东景润物业投资有限公司	非关联方	3.75	1年以内	2.50%	押金
合计		107.81		71.65%	

截至2013年12月31日，其他应收款余额前五名单位情况：

单位：万元

单位名称	与公司关系	余额	账龄	占比	款项性质
珠海市宇能科技有限公司	关联方	24.05	1年以内	17.10%	往来款
梅习平	职工	20.00	1年以内	14.23%	备用金
李浩	职工	11.58	1年以内	8.24%	备用金
袁志远	职工	8.85	1年以内	6.29%	备用金
珠海远东科技有限公司	关联方	7.25	1年以内	5.16%	往来款
合计		71.72		51.02%	

## 5、存货

报告期内，公司存货分类余额及构成情况：

单位：万元

项目	2015年6月30日		
	金额	跌价准备	账面价值
库存商品	430.96		430.96
周转材料	0.30		0.30
合计	431.26		431.26

(续)

项目	2014年12月31日			2013年12月31日		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
库存商品	109.53		109.53	102.93		102.93

项目	2014年12月31日			2013年12月31日		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
周转材料	0.03		0.03	1.15		1.15
合计	109.56		109.56	104.08		104.08

公司存货余额较小，主要为软件产品，2015年6月30日存货余额较大，主要系珠海远东科技有限公司、珠海市宇能科技有限公司两家公司的注销，公司购买了关联公司库存商品，详见本节之“七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“（二）关联交易”。

## 6、固定资产

### （1）固定资产情况

报告期内，公司固定资产及累计折旧构成情况如下表：

单位：万元

项目	2014年12月31日	本期增加		本期减少	2015年6月30日
一、账面原值合计	159.35	42.93		21.52	180.76
1. 电子设备	136.76	42.93		11.33	168.36
2. 办公家具	22.59			10.19	12.39
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	69.05	0.05	18.94	2.10	85.93
1. 电子设备	66.24	0.05	17.45	2.06	81.68
2. 办公家具	2.81		1.49	0.05	4.26
三、减值准备合计					
1. 电子设备					
2. 办公家具					
四、账面价值合计	90.30				94.82
1. 电子设备	70.52				86.68
2. 办公家具	19.77				8.14

注：本期从办公家具调入电子设备原值101,934.70元，累计折旧453.00元。

（续）

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
----	-------------	------	------	-------------

一、账面原值合计	117.05	73.78		159.35
1. 电子设备	111.98	56.26		136.76
2. 办公家具	5.06	17.52		22.59
二、累计折旧合计	53.95	34.14		69.05
1. 电子设备	53.37	31.90		66.24
2. 办公家具	0.58	2.23		2.81
三、减值准备合计				
1. 电子设备				
2. 办公家具				
四、账面价值合计	63.10			90.30
1. 电子设备	58.61			70.52
2. 办公家具	4.49			19.77

(续)

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、账面原值合计	118.66	21.68		117.05
1. 电子设备	115.87	19.40		111.98
2. 办公家具	2.79	2.28		5.06
二、累计折旧合计	29.53	36.41		53.95
1. 电子设备	29.53	35.84		53.37
2. 办公家具		0.58		0.58
三、减值准备合计				
1. 电子设备				
2. 办公家具				
四、账面价值合计	89.12			63.10
1. 电子设备	86.34			58.61
2. 办公家具	2.79			4.49

公司固定资产主要为办公用电子设备及办公家具，固定资产余额较小。

## 7、无形资产与开发支出

### (1) 无形资产

报告期内，公司无形资产构成情况如下表：

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
一、无形资产原价合计	264.76			264.76
1. 软件	264.76			264.76
二、无形资产累计摊销额合计	2.21	13.24		15.44
1. 软件	2.21	13.24		15.44
三、无形资产减值准备累计金额合计				
1. 软件				
四、无形资产账面价值合计	262.55			249.32
1. 软件	262.55			249.32

(续)

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、无形资产原价合计		264.86	0.10	264.76
1. 软件		264.86	0.10	264.76
二、无形资产累计摊销额合计		2.21		2.21
1. 软件		2.21		2.21
三、无形资产减值准备累计金额合计				
1. 软件				
四、无形资产账面价值合计				262.55
1. 软件				262.55

(2) 开发支出

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期减少额		2015年6月30日
			计入当期损益	确认为无形资产	
移动应用		191.03			191.03
互联网+供应商门户	26.50	211.00			237.50
制造业售后服务平台		92.52			92.52
培训教育一体化服务平台		75.70			75.70
移动 PLM		62.83			62.83
E-store 零售分销管理软件		110.14			110.14
售后管理软件		65.61			65.61

飞企移动云业务开发平台		95.55			95.55
智能费用控制管理软件		71.60			71.60
基于电子栅栏的外勤管理软件		29.45			29.45
合计	26.50	1,005.43			1,031.93

(续)

项目	2013年12月31日	本期增加额	本期减少额		2014年12月31日
			计入当期损益	确认为无形资产	
飞企移动协作平台启航版管理软件 V1.0		264.86		264.86	
互联网+供应商门户		26.50			26.50
合计		291.36		264.86	26.50

公司无形资产均为自主研发的软件著作权，公司开发支出按项目进行归集，于项目完成时符合资本化条件的结转为无形资产。

## 8、资产减值准备

公司计提的资产减值准备均为应收账款及其他应收款的坏账准备，公司未对存货、固定资产及无形资产计提减值准备，2015年1-6月、2014年度、2013年度公司计提的资产减值准备情况如下：

单位：万元

项目	2014年12月31日	本年增加额	本年减少额		2015年6月30日
			转回	转销	
坏账准备	48.13	35.77	6.03	16.24	61.63
合计	48.13	35.77	6.03	16.24	61.63

(续)

项目	2013年12月31日	本年增加额	本年减少额		2014年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	48.17	195.33	25.99	169.38	48.13
合计	48.17	195.33	25.99	169.38	48.13

(续)

项目	2013年1月1日	本年增加额	本年减少额		2013年12月31日
			转回	转销	

项目	2013年1月1日	本年增加额	本年减少额		2013年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	20.78	27.39			48.17
合计	20.78	27.39			48.17

公司于报告期末对资产进行减值测试，严格按照会计政策提取资产减值准备。

## （七）报告期内各期末的主要债务情况

### 1、银行借款

报告期内，公司银行借款明细：

贷款银行	借款日	约定还款日	还款日	利率	本金
珠海市农村信用合作联社	2012/5/31	2013/2/28	2013/2/28	基准利率上浮 101.22%	70.00
兴业银行股份有限公司珠海分行	2012/6/25	2013/6/24	2013/6/30	7.80%，基准利率上浮 30%	300.00
	2013/12/10	2014/12/9	2014/10/30	8.40%，基准利率上浮 40%	300.00
	2014/10/27	2015/10/26		基准利率 +5.4%	300.00
珠海华润银行股份有限公司	2014/4/22	2015/4/22	2014/11/30	10.00%	100.00
	2014/11/5	2016/2/5		10.00%	100.00

报告期内，公司银行借款均为信用借款，公司股东史玉洁、袁志远等关联方为公司银行借款提供保证担保，详见本节之“七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“（二）关联交易”。

报告期内，公司银行借款在财务报告中披露情况如下：

#### （1）短期借款

单位：万元

借款类别	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
保证借款	300.00	300.00	300.00
合计	300.00	300.00	300.00

#### （2）一年内到期的非流动负债

单位：万元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
一年内到期的长期借款	54.88	85.44	
合计	54.88	85.44	

### (3) 长期借款

单位：万元

借款类别	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
保证借款		8.28	
合计		8.28	

## 2、应付账款

### (1) 应付账款账龄分析

报告期末，公司应付账款账龄情况：

单位：万元

项目	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
1年以内	494.44	95.46%	96.18	76.35%	52.46	93.51%
1年以上	23.53	4.54%	29.79	23.65%	3.64	6.49%
合计	517.96	100.00%	125.97	100.00%	56.10	100.00%

报告期内，公司应付账款期末余额较小，账龄主要集中在1年以内，公司对供应商付款均比较及时。

截至2015年6月30日，公司的应付账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

### (2) 报告期内，各期末大额应付账款情况

截至2015年6月30日，应付账款余额前五名情况：

单位：万元

项目	与公司关系	金额	账龄	占应付账款余额的比例
珠海远东科技有限公司	关联方	338.07	1年以内	63.26%
湛江市光进电脑有限公司	非关联方	71.96	1年以内	13.89%
用友软件股份有限公司	非关联方	40.00	1年以内	7.72%

项目	与公司关系	金额	账龄	占应付账款余额的比例
用友优普信息技术有限公司	非关联方	17.90	1年以内	3.46%
珠海市蓝光电子科技有限公司	非关联方	2.67	1年以内	2.58%
		10.69	1-2年	
合计		468.96		90.91%

截至2014年12月31日，应付账款余额前五名情况：

单位：万元

项目	与公司关系	金额	账龄	占应付账款余额的比例
湛江市光进电脑有限公司	非关联方	71.96	1年以内	57.13%
珠海市蓝光电子科技有限公司	非关联方	2.67	1年以内	14.20%
		15.21	1-2年	
深圳市智慧达信息技术有限公司	非关联方	9.00	1-2年	7.14%
合肥合勤软件有限公司	非关联方	0.86	1年以内	2.13%
		1.82	1-2年	
成都龙欣软件有限公司	非关联方	2.16	1年以内	1.71%
合计		103.68		82.31%

截至2013年12月31日，应付账款余额前五名情况：

单位：万元

项目	与公司关系	金额	账龄	占应付账款余额的比例
深圳市智慧达信息技术有限公司	非关联方	18.00	1年以内	32.09%
珠海市蓝光电子科技有限公司	非关联方	17.89	1年以内	31.88%
成都龙欣软件有限公司	非关联方	4.07	1年以内	7.25%
合肥合勤软件有限公司	非关联方	3.41	1年以内	6.08%
广东因豪信息科技有限公司	非关联方	1.29	1-2年	2.30%
合计		44.65		79.60%

### 3、预收款项

#### (1) 预收款项账龄分析

单位：万元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
----	------------	-------------	-------------

	金额	占比	金额	占比	金额	占比
1年以内	197.50	54.99%	290.88	66.13%	345.98	93.44%
1年以上	161.69	45.01%	148.95	33.87%	24.30	6.56%
合计	359.19	100.00%	439.83	100.00%	370.28	100.00%

公司预收款项账龄较长，主要为公司预收分销或代理商款项。

截至 2015 年 6 月 30 日，公司的预收款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

(2) 报告期内，各期末大额预收款项情况

2015 年 6 月 30 日预收款项前五名情况：

单位：万元

项目	与公司关系	金额	账龄	占预收款项余额的比例
用友网络科技股份有限公司	非关联方	24.10	1年以内	6.71%
深圳市飞企科技有限公司	非关联方	0.69	1年以内	6.64%
		23.18	1-2年	
深圳依格欣计算机技术有限公司	非关联方	20.00	1-2年	5.57%
成都四财同创网络科技有限公司	非关联方	20.00	1年以内	5.57%
江苏公勤会计师事务所有限公司	非关联方	18.00	1-2年	5.01%
合计		105.97		29.50%

2014 年 12 月 31 日预收款项前五名情况：

单位：万元

项目	与公司关系	金额	账龄	占预收款项余额的比例
用友网络科技股份有限公司	非关联方	21.52	1年以内	4.89%
珠海市宇能科技有限公司	关联方	25.56	1年以内	5.81%
北京航天时代光电科技有限公司	非关联方	10.00	1-2年	2.27%
东莞市美尚服饰有限公司	非关联方	8.82	1年以内	2.01%
江苏威尔曼科技股份有限公司	非关联方	7.46	1年以内	1.70%
合计		73.36		16.68%

2013 年 12 月 31 日预收款项前五名情况：

单位：万元

项目	与公司关系	金额	账龄	占预收款项余额的比例
----	-------	----	----	------------

东莞市益友软件科技有限公司	非关联方	46.04	1年以内	12.43%
珠海远东科技有限公司	关联方	20.46	1年以内	5.53%
北京航天时代光电科技有限公司	非关联方	10.00	1年以内	2.70%
东莞隆富精密模具有限公司	非关联方	2.50	1年以内	0.68%
南京市公共资源交易中心	非关联方	1.00	1年以内	0.27%
合计		80.00		21.61%

#### 4、应交税费

2015年6月30日、2014年12月31日、2013年12月31日，公司应交税费情况如下：

单位：万元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
企业所得税	107.43	58.35	0.20
增值税	18.32	108.55	69.44
营业税			0.25
城市维护建设税	2.50	9.50	4.88
教育费附加	1.09	4.14	2.09
地方教育附加	0.73	2.76	1.40
代扣个人所得税	18.10	29.54	10.65
堤围费	0.39	1.12	0.62
印花税		0.81	
合计	148.55	214.77	89.54

#### 5、其他应付款

##### (1) 其他应付款账龄分析

报告期内，各期末其他应付款账龄情况如下：

单位：万元

项目	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
1年以内	358.66	86.70%	1,510.47	99.57%	8.63	1.06%
1年以上	55.03	13.30%	6.58	0.43%	807.01	98.94%
合计	413.69	100.00%	1,517.05	100.00%	815.65	100.00%

公司其他应付款主要为关联方款项，由于公司注册资本较少，前期通过向关联方借款的方式来维持生产经营，同时子公司在设立初期，由于银行账户尚无法使用，相关装修款等前期支出主要由子公司负责人垫付。2014年末公司其他应付款余额较大，主要系公司2014年12月29日作出增资决议，相关股东提前将款项存入公司账户所致。

截至2015年6月30日，公司的其他应付款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

2015年6月30日其他应付款前五名情况：

单位：万元

项目	与公司关系	金额	账龄	占比	款项性质
珠海市宇能科技有限公司	关联方	124.86	1年以内	29.85%	往来款
史玉洁	关联方	55.47	1年以内	13.26%	往来款
珠海市总工会	关联方	18.96	1年以内	4.53%	往来款
敬官奎	关联方	1.35	1年以内	3.63%	往来款
		13.84	1-2年		
员工重大困难基金	关联方	3.99	1年以内	2.18%	往来款
		5.12	1-2年		
合计		223.59		53.45%	

2014年12月31日其他应付款前五名情况：

单位：万元

项目	与公司关系	金额	账龄	占比	款项性质
珠海市宇能科技有限公司	关联方	534.19	1年以内	35.21%	往来款
周惠荣	非关联方	125.00	1年以内	8.24%	股权收购款
许丽	关联方	120.00	1年以内	7.91%	投资款
珠海远东科技有限公司	关联方	115.85	1年以内	7.64%	往来款
史玉洁	关联方	82.47	1年以内	5.44%	往来款
合计		977.51		64.44%	

2013年12月31日其他应付款前五名情况：

单位：万元

项目	与公司关系	金额	账龄	占比	款项性质
----	-------	----	----	----	------

珠海市宇能科技有限公司	关联方	303.63	1年以内	22.13%	往来款
		32.12	1-2年		
珠海市泰恒投资管理有限公司	关联方	325.00	1年以内	21.42%	往来款
侯少燕	关联方	50.00	1-2年	3.30%	往来款
珠海市香洲区用友教育培训中心	关联方	24.00	1-2年	1.58%	往来款
许丽	关联方	10.00	1年以内	1.32%	往来款
		10.00	1-2年		
合计		754.75		49.75%	

## (八) 报告期内各期末的所有者权益情况

报告期内，公司所有者权益情况如下表：

单位：万元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
股本	2,000.00	300.00	300.00
其他权益工具			
资本公积	16.41	320.00	255.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	-228.32	-559.09	-932.00
归属于母公司股东权益合计	1,788.09	60.91	-377.00
少数股东权益	57.32	41.99	30.23
股东权益合计	1,845.41	102.91	-346.77

资本公积形成原因皆为同一控制下企业合并对合并前的财务报表进行合并产生。

## (九) 报告期内现金流量情况分析

公司现金流量表详见本节之“二、财务报表”之“(二)最近两年及一期合并财务报表”，公司现金流量表简要情况如下：

单位：万元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
经营活动产生的现金流量净额	-1,076.58	527.76	274.04
投资活动产生的现金流量净额	-1,124.50	-473.44	-33.98
筹资活动产生的现金流量净额	1,230.76	545.26	117.24
现金及现金等价物净增加额	-970.33	599.58	357.30
期末现金及现金等价物余额	210.90	1,181.22	581.64

2015年1-6月、2014年度、2013年度公司经营活动产生的现金流量净额为-1,076.58万元、527.76万元、274.04万元，公司实现净利润362.50万元、384.68万元、-226.57万元，公司经营活动产生的现金流量净额与公司实现的净利润之间并不匹配，一方面系公司2015年因关联公司注销关联公司珠海远东、珠海宇能，购买其库存商品导致购买商品、接受劳务支付的现金大幅增加；其次，因关联公司的注销，公司对关联方往来账款进行了清理导致支付其他与经营活动有关的现金亦大幅增加；最后，公司转让珠海校里产生的投资收益预缴所得税导致支付的各项税费大幅增加。除以上偶发性事项影响外，公司经营活动产生的现金流量充足，销售商品、提供劳务收到的现金与公司营业收入基本匹配。

公司投资活动现金持续流出，且逐年增大，主要系公司对子公司及联营企业的投资支出，以及固定资产购置、无形资产及开发支出的投入，其中投资支付的现金均为对子公司及联营企业投资支出。

公司筹资活动现金流量主要为吸收股东投资收到的现金，以及向银行借款筹集资金及银行借款的归还，其中吸收投资收到的现金均为投资者对母公司及母公司对子公司投入的资金。

## （十）财务指标分析

报告期内，公司主要财务数据及财务指标如下：

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	3,884.47	3,163.01	1,562.55
股东权益合计（万元）	1,845.41	102.91	-346.77
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,788.09	60.91	-377.00
每股净资产（元）	0.92	0.34	-1.16

归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	0.89	0.20	-1.26
资产负债率（%）（母公司）	40.22	93.74	139.14
流动比率（倍）	1.18	0.85	0.73
速动比率（倍）	0.97	0.82	0.67
<b>项目</b>	<b>2015年1-6月</b>	<b>2014年度</b>	<b>2013年度</b>
营业收入（万元）	2,305.05	4,363.18	2,454.38
净利润（万元）	362.50	384.68	-226.57
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	347.18	372.91	-211.80
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	361.82	476.08	-200.40
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	338.49	472.98	-196.41
毛利率（%）	69.86	75.59	82.76
净资产收益率（%）	21.03	——	——
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	20.50	——	——
基本每股收益（元/股）	0.20	1.24	-0.71
稀释每股收益（元/股）	0.20	1.24	-0.71
应收帐款周转率（次）	2.35	6.12	6.34
存货周转率（次）	2.57	9.97	4.13
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-1,076.58	527.76	274.04
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.54	1.76	0.91

可比公司主要财务数据及财务指标摘录如下：

金和网络（430024）			
项目	2015年6月30日	2013年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	12,390.03	8,003.97	11,477.79
股东权益合计（万元）	9,789.95	2,877.46	3,288.79
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	9,789.95	2,877.46	3,288.79
每股净资产（元）	1.48	1.27	1.46
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.48	1.27	1.46
资产负债率（%）	20.99	64.05	71.35
流动比率（倍）	2.19	0.62	0.66

速动比率（倍）	2.18	0.62	0.66
<b>项目</b>	<b>2015年1-6月</b>	<b>2013年度</b>	<b>2014年度</b>
营业收入（万元）	5,067.60	7,246.53	8,329.06
净利润（万元）	734.76	236.07	411.33
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	734.76	236.07	411.33
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	739.43	205.08	369.99
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	739.43	205.08	369.99
毛利率（%）	88.40	92.00	87.44
净资产收益率（%）	11.24	8.56	13.34
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	0.11	7.43	12.00
基本每股收益（元/股）	0.11	0.10	0.18
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.10	0.18
应收帐款周转率（次）	1.05	3.15	2.23
存货周转率（次）	30.71	16.38	59.06
经营活动产生的现金流量净额（万元）	48.76	679.89	1,217.02
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.01	0.30	0.54

## 久其软件（002279）

<b>项目</b>	<b>2015年6月30日</b>	<b>2013年12月31日</b>	<b>2014年12月31日</b>
资产总计（万元）	130,174.85	76,232.29	82,465.44
股东权益合计（万元）	125,924.16	70,984.96	75,915.41
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	124,799.44	70,875.03	74,978.63
每股净资产（元）	6.37	4.04	4.32
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	6.31	4.03	4.27
资产负债率（%）	3.27	6.88	7.94
流动比率（倍）	13.87	7.91	6.70
速动比率（倍）	13.85	7.89	6.70
<b>项目</b>	<b>2015年1-6月</b>	<b>2013年度</b>	<b>2014年度</b>
营业收入（万元）	15,860.48	28,954.55	32,667.85
净利润（万元）	465.11	5,911.41	7,164.67

归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	726.53	5,943.39	7,267.92
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-438.54	5,321.32	5,009.33
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-177.09	5,319.55	5,010.19
毛利率（%）	77.01	97.29	94.99
净资产收益率（%）	0.01	8.66	10.04
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-0.00	7.75	6.92
基本每股收益（元/股）	0.04	0.34	0.41
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.34	0.41
应收帐款周转率（次）	1.61	4.45	4.76
存货周转率（次）	93.23	9.05	25.54
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-5,956.75	7,210.09	8,334.30
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.30	0.41	0.47

## 1、盈利能力分析

2015年1-6月、2014年度、2013年度公司毛利率分别为69.86%、75.59%、82.76%，公司毛利率较高，拥有较强的盈利能力。2015年1-6月公司加权平均净资产收益率为21.03%，由于公司成立时间较短，前期投入较大，相关子公司刚刚成立，因此净资产收益率波动较大，不具备比较意义。与可比公司相比，公司毛利率略低，但与可比公司基本保持一致，2015年1-6月均有较大幅度下滑。

2015年1-6月、2014年度、2013年度公司实现净利润分别为362.50万元、384.68万元、-226.57万元，公司2013年度亏损主要系公司子公司成立时间较晚，初创阶段开办运营管理费用、团队建设与培训费用、产品研发及市场拓展费用等开支较大，属于公司正常经营发展过程中的合理现象。首先，公司布局覆盖全国的营销服务渠道体系，加强品牌建设与市场投入，销售费用大幅增加；其次，公司2013年管理费用中研发支出690.48万元，占当年营业收入2454.38万元的28.13%，主要用于公司平台管理等新产品的研发。

## 2、偿债能力分析

2015年6月30日、2014年12月31日、2013年12月31日母公司资产负债率分别为40.22%、93.74%、139.14%；流动比率分别为1.18、0.85、0.73，资产负债率较高、流动比率较低。公司成立初期主要资金来源为关联方往来，公司长期负债占比极少。公司2015年度进行了1,700.00万元的增资，对关联方往来款进行了清理，因此资产负债率下降而流动比率相应提高。与可比公司相比，公司偿债能力与新三板挂牌公司金和网络（430024）比较相似，增资后，公司的偿债能力有了较大幅度改善，公司保持了较大规模的货币资金比例，能够应对短期债务风险。

**报告期内公司合并层面每股净资产均低于1，2015年6月30日、2014年12月31日、2013年12月31日，公司每股净资产分别为0.92元、0.34元、-1.16元，主要系公司及子公司成立时间较短，设立初期支出较大，随着公司收入的增加，盈利能力有所增强，每股净资产逐年增加。2015年6月30日、2014年12月31日、2013年12月31日，母公司飞企互联每股净资产分别为1.11元、0.40元、-1.68元，母公司股改时（2015年4月30日）净资产为20,164,110.05元，公司按1:0.99186的比例折合股份总额20,000,000股，每股1元，余额164,110.05元转为资本公积，不存在股改时净资产低于注册资本的情形。**

### 3、营运能力分析

2015年1-6月、2014年度、2013年度公司应收账款周转率分别为2.35、6.12、6.34；存货周转率分别为2.57、9.97、4.13，公司应收账款与存货周转率均比较高，表明公司销售效率和存货使用效率均比较高。与可比公司相比，公司应收账款周转速度表现良好，存货周转速度较低，主要系公司外购软件销售占比较大，因此存货余额较大，而可比公司主要销售自产软件，因此其存货规模小，存货周转速度较快。

### 4、获取现金能力分析

2015年1-6月、2014年度、2013年度公司每股经营活动产生的现金流量净额分别为-0.54、1.76、0.91，公司通过经营活动获取现金的能力较强，2015年1-6月公司经营活动现金流量为负，主要系偶发性事件的影响，详见本节之“六、

盈利能力和财务状况分析”之“（九）报告期内现金流量情况分析”。与可比公司相比，公司每股经营活动产生的现金流量较高，主要系公司股份数量较少。

## 七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

### （一）关联方及关联关系

据《公司法》和《企业会计准则第 36 号——关联方披露》相关规定，公司主要的关联方及关联关系如下表：

#### 1、关联方公司

序号	关联方名称	与公司关系
1	珠海远东恒基投资管理合伙企业（有限合伙）	公司股东（持股 24.50%）
2	东莞市尺度实业投资有限公司	公司股东（持股 7.5%）
3	珠海校里信息服务有限公司	参股子公司（持股 45%）
4	珠海市宇能科技有限公司	股东史玉洁持股 65%
5	珠海远东科技有限公司	股东史玉洁持股 65%
6	杭州吉宝科技有限公司	股东史玉洁持股 55%
7	汕头市远东软件有限公司	股东史玉洁持股 80%
8	珠海市香洲区用友教育培训中心	股东史玉洁持股 100%
9	珠海市泰恒投资管理有限公司	股东史玉洁持股 50%
10	信阳市富华置业有限公司	股东史玉洁持股 36%

#### 2、关联方个人

序号	关联方名称	与公司关系
1	史玉洁	公司股东（持股 46.75%）、董事长
2	巫宇	公司股东（持股 6.00%）、董事、副总经理
3	许丽	公司股东（持股 6.00%）、董事
4	袁志远	公司股东（持股 2.00%）、董事、总经理
5	邝金连	公司股东（持股 1.50%）
6	李贵山	公司股东（持股 1.50%）
7	谢君颖	公司股东（持股 1.00%）
8	李锦彬	公司股东（持股 1.00%）
9	薛广杰	公司股东（持股 0.75%）

序号	关联方名称	与公司关系
10	李健	公司股东（持股 0.50%）
11	李晓洁	公司股东（持股 0.50%）
12	刘洁芳	公司股东（持股 0.50%）
13	刘琴	董事、董事会秘书
14	陈小英	董事、财务负责人
15	邓飞	董事
16	敬官奎	监事会主席
17	吴恺	监事
18	颜丽萍	监事
19	李浩	子公司负责人
20	蒲可伟	子公司负责人
21	王重远	子公司负责人
22	欧志坚	珠海宇能监事、珠海远东监事、远东恒基有限合伙人

## （二）关联交易

报告期内，存在控制关系且已纳入公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销，其他关联交易如下表：

### 1、经常性关联交易

#### （1）销售商品、提供劳务的关联交易

单位：万元

关联方	交易内容	2015年1-6月	2014年度	2013年度
珠海远东科技有限公司	技术服务		202.26	197.62
珠海市宇能科技有限公司	技术服务	5.64	158.06	
珠海校里信息服务有限公司	技术服务	2.10	8.79	
合计		7.74	369.10	197.62

主要关联方珠海远东与珠海宇能主要从事外购软件产品的销售，公司为其提供软件产品定制化及其他服务，相关服务价格均参照市场公允价格协商确认。珠海远东与珠海宇能已经提交注销申请，目前处于清算阶段，2015年1-6月发生额大幅减少。

公司为珠海校里提供软件产品销售及技术服务，2015年6月12日，公司已将持有的珠海校里45.00%的股权转让给原股东珠海市丹田物业管理股份有限公司，已不再持有珠海校里股权，亦未再与其发生交易。

## (2) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位：万元

关联方	交易内容	2015年1-6月	2014年度	2013年度
珠海远东科技有限公司	采购商品	331.36		
汕头市远东软件有限公司	技术服务	8.35		1.83
珠海市宇能科技有限公司	技术服务	10.79		7.64
合计		350.51		9.48

上表关联方主要从事外购软件的销售，公司通过其进行了部分软件产品的采购，发生额均比较小。2015年1-6月，由于上述关联方均已向工商局提交注销登记申请，相关业务已经终止，公司按照关联公司原实际采购价格购买了关联公司剩余存货，该存货为公司日常经营过程中销售的外购软件，该关联交易价格公允，不存在损害股东利益或利用关联交易调节利润的情形。

## 2、偶发性关联交易

### (1) 关联方担保

单位：万元

担保方	担保金额	借款合同起始日	借款合同结束日	担保是否已经履行完毕
侯凤莲、袁志远、史玉洁和侯少燕	100.00	2014/11/5	2016/2/5	否
史玉洁、侯少燕	300.00	2014/10/26	2015/10/26	否
珠海远东科技有限公司	300.00	2014/10/26	2015/10/26	否

2013年11月28日，公司与兴业银行股份有限公司珠海分行签订编号为兴银粤授字（拓三）第201311230406号的《基本额度授信合同》，约定合同项下基本额度授信最高本金额度为人民币300万元整，额度授信有效期为2013年11月28日至2014年11月27日。

史玉洁、侯少燕与银行签订的编号为兴银粤保字（拓三）第201311230406-01号的《最高额保证合同》、珠海经济特区远东财务电脑信息服务有限公司（现已

更名为珠海远东科技有限公司)与银行签订的编号为兴银粤保字(拓三)第201311230406-02号的《最高额保证合同》作为该《基本额度授信合同》及分合同的担保合同。

2013年12月10日,本公司与兴业银行股份有限公司珠海分行签订兴银粤借字(拓三)第201311230406-03号流动资金借款合同作为该《基本额度授信合同》的分合同,授信额度为300万元整,授信有效期自2013年11月28日至2014年11月27日止,该次借款金额计入授信额度。

2014年10月27日,公司与兴业银行股份有限公司珠海分行签订兴银粤借字(小企一)第201311230406-04号《流动资金借款合同》,银行同意给予公司借款人民币300万元整,借款期限为2014年10月27日至2015年10月26日。该合同为公司与银行签订的独立的法律文本,不属于兴银粤授字(拓三)第201311230406号《基本额度授信合同》下的分合同。

2013年11月28日史玉洁、侯少燕与银行签订的编号兴银粤保字(拓三)第201311230406-01号《最高额保证合同》以及2013年12月31日珠海远东科技有限公司与银行签订的编号为兴银粤保字(小企一)第201311230406-05号《最高额保证合同》为该《流动资金借款合同》的担保合同,担保期间为借款合同期限届满之日后两年止。截至本报告期末短期借款余额为3,000,000.00元。

保证人珠海远东已经递交工商注销登记申请,公司已经及时通知债权人,并取得了银行的认可,该笔借款将于2015年10月27日到期,公司已经向兴业银行提出了新的贷款申请,不存在被银行提前收回的风险。

2014年11月5日,公司与珠海华润银行股份有限公司签订华银(2014)珠流贷字(小微M)第0406号流动资金借款合同,借款金额100.00万元,合同期限自2014年11月5日至2016年2月5日。袁志远、史玉洁和侯少燕与银行签订了编号为华银(2014)珠保字(小微M)第0406A的《保证合同》、侯凤莲与银行签订了编号为华银(2014)珠保字(小微M)第0406B的《保证合同》,对该笔借款提供连带责任保证,保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起二年。截至本报告期末1年内到期的长期借款余额为680,398.42元。

### 3、关联方往来款项余额

## (1) 应收账款

单位：万元

关联方名称	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
珠海市宇能科技有限公司	3.94					
合计	3.94					

## (2) 其他应收款

单位：万元

关联方名称	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
珠海市宇能科技有限公司			30.25		24.05	
珠海远东科技有限公司	19.98				7.25	19.98
珠海校里信息服务有限公司	0.24		0.44			0.24
袁志远					8.85	
李浩	0.60		15.14		11.58	0.60
蒲可伟	5.05		16.36		1.15	5.05
王重远			42.31			
合计	25.86		104.50		52.88	25.86

## (3) 应付账款

单位：万元

关联方名称	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
珠海远东科技有限公司	327.66		
珠海市宇能科技有限公司	11.44		
合计	339.10		

## (4) 其他应付款

单位：万元

关联方名称	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
珠海市宇能科技有限公司	121.95	534.19	335.75
珠海远东科技有限公司		115.85	

珠海市香洲区用友教育培训中心			24.00
珠海市泰恒投资管理有限公司			325.00
东莞市尺度实业投资有限公司		150.00	
史玉洁	55.47	82.47	
许丽		120.00	20.00
邝金连		30.00	
李贵山		30.00	
李锦彬		20.00	
谢君颖		20.00	
薛广杰		15.00	
刘洁芳		10.00	
李晓洁		10.00	
李键		10.00	
刘琴	1.05	2.77	1.00
敬官奎	15.19	13.84	
杭州吉宝科技有限公司		7.30	
李浩			
蒲可伟			
巫宇	0.03		
合计	193.69	1,171.41	705.75

## (5) 预收款项

单位：万元

关联方名称	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
珠海远东科技有限公司			20.46
珠海市宇能科技有限公司	11.16	25.56	
合计	11.16	25.56	20.46

公司其他应收关联方款项主要为子公司成立初期，银行账户尚未开立，为了开展业务的需要，由子公司负责人以个人名义借款，用于当地租房、办公室装修、购买办公用品等事项，截至2015年6月30日余额已大幅减少。

公司其他应付关联方往来款项主要系公司成立初期，注册资本较小，向关联方寻求流动性支持。其中2014年度应付关联方款项大幅增加，主要为公司增

资款，相关股东提前将款项存入公司账户所致，股东东莞市尺度实业投资有限公司、许丽、邝金连、李贵山、李锦彬、谢君颖、薛广杰、刘洁芳、李晓洁、李键共存入增资款项 415.00 万元。

公司与珠海远东、珠海宇能及珠海校里之间均有交易，应收账款、应付账款及预收账款均核算业务往来款项，其他应收款及其他应付款核算往来款项。由于公司及各子公司与关联方珠海远东、珠海宇能均有往来，在合并层面未予抵销，导致关联方往来款项在多个科目均有余额。

### （三）规范关联交易的制度安排及执行情况

公司已在《公司章程》中对关联交易决策权力与程序作出了规定，同时也就关联方在关联交易表决中的回避制度作出了规定。此外，《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《关联交易管理制度》等公司治理文件中已对关联交易基本原则、关联交易回避制度与措施、关联交易决策权限、关联交易定价等事项作出了明确规定，以确保关联交易的公允。

公司产供销系统独立、完整，生产经营上不存在依赖关联方的情形；报告期内公司的关联交易均严格履行了关联交易的决策程序的规定，不存在损害公司及其他股东权益的情形。

### （四）关于规范关联交易的承诺

公司股东、董事、监事及高级管理人员就规范关联交易做出如下承诺：

“1、本人将尽可能的避免和减少本人及与本人关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的其他企业、组织、机构（以下简称“关联企业”）与公司之间的关联交易。

2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或关联企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护公司及其他股东的利益。

3、本人保证不利用在公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益，不利用本人在公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求公司违规提供担保。

4、本承诺书自签字盖章之日即行生效并不可撤销，并在公司存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为公司关联人期间内有效。

如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人违反上述承诺所取得的收益归公司所有。”

### **（五）规范和减少关联交易的措施**

公司已在《公司章程》中对关联交易决策程序进行规定，以确保关联交易的公开、公允、合理，从而保护公司全体股东及公司利益。对于正常的、有利于公司发展的关联交易，公司将继续遵循公开、公平、公正的市场原则，严格按照《公司章程》等制度的规定，认真履行关联交易决策程序并予以充分及时地披露。同时，通过进一步规范运作、完善经营成果，寻求资本市场的支持，逐步减少关联交易与关联往来。

## **八、期后事项、或有事项及其他重要事项**

### **（一）期后事项**

报告期内无需要披露的期后事项。

### **（二）或有事项**

报告期内无需要披露的或有事项。

### **（三）其他重要事项**

报告期内无需要披露的其他重要事项。

## **九、报告期内的资产评估情况**

2014年6月9日，公司以货币资金40万元、以知识产权（无形资产成本0.10万元）作价50万元投资设立珠海校里信息服务有限公司，占有珠海校里45%的

股权。根据珠海立信资产评估事务所 2014 年 4 月 29 日出具的立信评报字[2014]第 012 号《资产评估报告》，公司用于投资的软件著作权——移动化社会性网络服务平台管理软件（简称 SNS 平台软件）评估价值为人民币 215.00 万元。

2014 年 12 月 29 日，有限公司召开股东会议，同意注册资本由 300 万元变更为 2000 万元，增加注册资本 1700 万元人民币。2015 年 1 月 19 日，珠海立信资产评估事务所出具立信评报字[2014]第 042 号《资产评估报告》，评估基准日为 2014 年 11 月 30 日，评估结论为：评估基准日时，珠海飞企软件有限公司因股东之股权转让投资所得清缴所涉及的珠海飞企软件有限公司股东全部权益价值为人民币 1,993,279.48 元。

2015 年 1 月 19 日，北京宇能公司召开股东会，同意原股东史玉洁与巫宇将分别持有的 65%与 35%的股权转让给珠海飞企。2015 年 4 月 15 日，珠海立信资产评估事务所出具立信评报字[2015]第 007 号《资产评估报告》，评估基准日为 2014 年 12 月 31 日，评估结论为：评估基准日时，北京宇能恒泰科技有限公司因股东之股权转让投资所得税清缴所涉及的北京宇能恒泰科技有限公司股东全部权益评估价值为人民币 189,542.30 元。

2015 年 6 月 29 日，飞企互联召开创立大会暨第一次股东大会，全体股东一致同意设立广东飞企互联科技股份有限公司。2015 年 6 月 12 日，广东中广信资产评估有限公司出具中广信评报字[2015]第 243 号《评估报告书》，评估基准日为 2015 年 6 月 30 日，评估结论为：公司净资产账面价值为 20,164,110.05 元，经评估的净资产为 22,734,153.92 元，评估增值 2,570,043.87 元。

## 十、股利分配政策及最近两年的分配情况

### （一）股利分配政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

- （1）公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，弥补上一年度的亏损；
- （2）提取利润的百分之十列入法定公积金；
- （3）经股东大会决议，根据公司发展需要提取任意公积金；

(4) 公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，支付股东股利。

## (二) 最近两年股利分配情况

公司最近两年无股利分配情况。

## (三) 公开转让后的股利分配政策

根据中国证监会《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》（证监会公告[2013]3号），2015年6月29日，公司各发起人依法召开了股份公司创立大会，审议并通过了《关于审议广东飞企互联股份有限公司章程的议案》的议案。

根据《公司章程》第一百六十三条，公司利润分配政策为：公司重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，并符合法律法规的相关规定；利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司公开转让后的股利分配政策按照公司一般股利分配政策执行。利润分配方式：公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合等方式分配股利，可以进行中期分红。

利润分配的条件和现金分红比例：在依法足额提取法定公积金、任意公积金以后，在公司可供分配利润为正、无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，公司可以采取现金方式分配利润。在确保现金股利分配、公司股本规模及股权结构合理等前提下，公司可以考虑另行采取股票股利分配或公积金转增股本的方式进行利润分配。对于当年盈利但未提出现金利润分配预案的，公司董事会应在定期报告中说明不进行分配的原因，以及未分配利润的用途和使用计划。

## 十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，飞企互联的控股子公司或纳入合并报表的其他企业共6户，其基本情况如下：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
-------	-------	----	---------	----------

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
东莞远东软件有限公司	全资子公司	一级	100	100
惠州远东软件有限公司	全资子公司	一级	100	100
北京宇能恒泰科技有限公司	全资子公司	一级	100	100
重庆宇能诚开科技有限公司	控股子公司	一级	55	55
杭州宇艾能科技有限公司	全资子公司	一级	100	100
深圳市百年宇能科技有限公司	全资子公司	一级	100	100

### 1、东莞远东软件有限公司

设立时间：2012年10月15日

注册号：441900001432218

注册资本：100万元

实收资本：100万元

法定代表人：李浩

注册地址：东莞市南城区元美莞太路与鸿福路交汇处腾龙商务大厦1203与1204房

经营范围：计算机、软件及辅助设备的批发、零售；电子计算机软硬件开发及网络工程的咨询服务（不含互联网上网服务）。

公司目前的股权结构：

序号	股东名称	出资额（万元）	所占比例
1	珠海飞企软件有限公司	100.00	100.00%
	合计	100.00	100.00%

报告期内的主要财务数据如下表：

单位：万元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产合计	336.09	232.93	120.55
非流动资产合计	2.89	4.55	5.27
资产总计	338.98	237.49	125.81
流动负债合计	292.91	184.23	90.11

非流动负债合计			
负债合计	292.91	184.23	90.11
股东权益合计	46.06	53.25	35.70
<b>项目</b>	<b>2015年1-6月</b>	<b>2014年度</b>	<b>2013年度</b>
营业收入	157.32	477.56	50.22
营业利润	-6.56	21.87	-60.33
净利润	-7.19	17.55	-60.45

## 2、惠州远东软件有限公司

设立时间：2014年03月26日

注册号：441302000124109

注册资本：100万元

实收资本：100万元

法定代表人：敬官奎

注册地址：惠州市江北文明一路三号中信城市时代1单元10层01号

经营范围：开发、销售：计算机软硬件；销售：计算机周边设备（不含商场、仓库）；网络工程、商务信息咨询、企业电脑化管理。

公司目前的股权结构：

序号	股东名称	出资额（万元）	所占比例
1	珠海飞企软件有限公司	100.00	100.00%
	合计	100.00	100.00%

报告期内的主要财务数据如下表：

单位：万元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产合计	204.25	206.86	
非流动资产合计	12.96	11.63	
资产总计	217.20	218.49	
流动负债合计	204.71	220.31	
非流动负债合计			

负债合计	204.71	220.31	
股东权益合计	12.49	-1.83	
<b>项目</b>	<b>2015年1-6月</b>	<b>2014年度</b>	<b>2013年度</b>
营业收入	84.42	130.71	
营业利润	-86.06	-1.55	
净利润	-85.68	-1.83	

### 3、北京宇能恒泰科技有限公司

设立时间：2013年04月09日

注册号：110108015767582

注册资本：100万元

实收资本：100万元

法定代表人：王佳伟

注册地址：北京市昌平区回龙观西大街16号院1号楼6层609室

经营范围：专业承包；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；计算机技术培训；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统服务、计算机维修；数据处理；销售计算机、软件及辅助设备。（未取得行政许可的项目除外）（领取本执照后，应到住房城乡建设部门取得行政许可。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。）

公司目前的股权结构：

序号	股东名称	出资额（万元）	所占比例
1	珠海飞企软件有限公司	100.00	100.00%
	合计	100.00	100.00%

报告期内的主要财务数据如下表：

单位：万元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产合计	65.93	73.88	59.38
非流动资产合计	233.89	102.62	19.25
资产总计	299.82	176.50	78.63

流动负债合计	555.75	357.60	24.38
非流动负债合计			
负债合计	555.75	357.60	24.38
股东权益合计	-255.94	-181.10	54.25
<b>项目</b>	<b>2015年1-6月</b>	<b>2014年度</b>	<b>2013年度</b>
营业收入	64.46	153.88	39.18
营业利润	-19.35	-305.63	-59.65
净利润	-74.84	-235.35	-45.75

#### 4、重庆宇能诚开科技有限公司

设立时间：2013年5月21日

注册号：500903000064703

注册资本：100万元

实收资本：100万元

法定代表人：巫宇

注册地址：重庆市渝北区洪湖西路22号16-14号

经营范围：从事计算机信息领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统服务；销售计算机软件及辅助设备（以上经营范围法律、法规禁止的不得经营；法律、法规限制的取得许可或审批后方可经营）。

公司目前的股权结构：

序号	股东名称	出资额（万元）	所占比例
1	珠海飞企软件有限公司	55.00	55.00%
2	唐华芳	45.00	45.00%
合计		100.00	100.00%

报告期内的主要财务数据如下表：

单位：万元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产合计	112.44	100.91	65.72

非流动资产合计	68.08	7.75	5.84
资产总计	180.52	108.66	71.56
流动负债合计	53.13	15.33	4.38
非流动负债合计			
负债合计	53.13	15.33	4.38
股东权益合计	127.39	93.32	67.17
<b>项目</b>	<b>2015年1-6月</b>	<b>2014年度</b>	<b>2013年度</b>
营业收入	84.44	199.35	33.42
营业利润	45.54	25.49	-32.99
净利润	34.06	26.15	-32.83

### 5、杭州宇艾能科技有限公司

设立时间：2014年2月11日

注册号：330106000304495

注册资本：200万元

实收资本：200万元

法定代表人：巫宇

注册地址：西湖区天目山路398号1幢2163室

经营范围：许可经营范围：无一般经营项目：服务：计算机软硬件、电子产品的技术开发、技术咨询。

公司目前的股权结构：

序号	股东名称	出资额（万元）	所占比例
1	珠海飞企软件有限公司	200.00	100.00%
	合计	200.00	100.00%

报告期内的主要财务数据如下表：

单位：万元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产合计	99.24	238.39	
非流动资产合计	281.34	47.46	

资产总计	380.59	285.85	
流动负债合计	314.80	290.49	
非流动负债合计			
负债合计	314.80	290.49	
股东权益合计	65.79	-4.64	
<b>项目</b>	<b>2015年1-6月</b>	<b>2014年度</b>	<b>2013年度</b>
营业收入	3.49	359.02	
营业利润	-126.71	-51.50	
净利润	-89.57	-44.64	

## 6、深圳市百年宇能科技有限公司

设立时间：2014年06月23日

注册号：440301109666789

注册资本：500万元

实收资本：500万元

法定代表人：巫宇

注册地址：深圳市宝安区西乡街道8号明月花都F座16层07-08号房

经营范围：电子计算机软件、硬件及外部设备的技术开发、技术咨询、技术服务；企业管理咨询、系统集成设计、打印机耗材；电子计算机软件、硬件及外部设备批发、零售。

公司目前的股权结构：

序号	股东名称	出资额（万元）	所占比例
1	珠海飞企软件有限公司	500.00	100.00%
	合计	500.00	100.00%

报告期内的主要财务数据如下表：

单位：万元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产合计	529.08	203.44	
非流动资产合计	191.32	14.05	

资产总计	720.40	217.49	
流动负债合计	227.77	194.02	
非流动负债合计			
负债合计	227.77	194.02	
股东权益合计	492.63	23.48	
<b>项目</b>	<b>2015年1-6月</b>	<b>2014年度</b>	<b>2013年度</b>
营业收入	134.97	100.82	
营业利润	0.29	-2.03	
净利润	-5.85	-1.52	

## 十二、风险因素

提醒投资者关注本节以下各项风险因素，以下风险因素可能直接或间接对公司生产经营状况、财务状况和持续盈利能力产生不利影响。

### （一）经营风险

#### 1、核心技术人才流失风险

软件开发企业依赖核心技术人员的专业能力与经验，特别是系统集成服务和专业服务需要技术人员掌握不同品牌厂商产品的特性，而成熟的专业技术人员相对稀缺。随着市场竞争的加剧，行业对上述人才的争夺也日趋激烈，公司面临人才吸引、保留的风险。如果公司的核心人才流失将会导致公司丧失竞争优势，虽然公司已采取了包括核心技术人员持股，提高核心技术人员待遇等措施，但如果公司人才出现大量流失，将对公司的生产经营造成一定的负面影响。

#### 2、实际控制人不当控制风险

公司股东史玉洁直接持有公司 46.75%的股份，并担任公司董事长。同时，史玉洁为公司股东珠海远东恒基投资管理合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，并占合伙企业 25.92%的合伙份额，可对公司的战略、生产经营、财务施加重大影响。虽然股份公司成立后公司已建立健全公司治理机制及内部控制体系，股份公司成立以来也未发生实际控制人利用控制地位损害公司或其他股东利益的情形，但仍不能排除实际控制人未来通过行使表决权、管理职能或其他方式对

公司的发展战略、经营决策、人事安排等方面进行不当控制并造成公司及其他股东权益受损的风险。

## （二）财务风险

### 1、对用友网络及其子公司重大依赖的风险

报告期内，公司前五大客户与供应商中，北京用友政务软件有限公司为用友网络与财政部财政科学研究所等其他机构共同控制的企业；浙江用友软件有限公司为用友网络及其子公司沈阳用友软件有限公司共同控制的企业；用友优普信息技术有限公司为用友网络全资子公司；深圳用友软件有限公司为用友网络及其子公司浙江用友共同控制的企业。

其中 2015 年 1-6 月用友网络及其子公司北京用友、用友优普分别为公司第一、第二大及第五大客户，合计占公司销售收入的 12.26%；用友网络及其子公司用友优普分别为公司第三大及第二大供应商，合计占公司采购总额的 12.98%。2014 年度用友网络及其子公司为飞企互联的前三大客户，合计占公司销售收入的 21.69%；用友网络及其子公司占据了公司向供应商采购的第一第三与第五位，合计占公司采购总额的 21.06%。2013 年度用友网络及其子公司深圳用友分别为飞企互联第一大及第四大客户，合计占公司销售收入 23.01%；由于公司销售外购软件的子公司设立时间较短，其前五大供应商中无用友网络及其子公司。

用友网络及其子公司既为公司的重要客户，又为公司的重要供应商，公司业务对其依赖性较强。用友网络及其子公司对公司的影响不仅仅体现在交易金额上，一方面公司销售的外购软件主要为用友网络及其子公司的产品；另一方面，公司自产软件及服务收入主要依托于对外购软件的整合，公司业务对用友网络及其子公司依赖性较强，给公司的发展带来较大的风险。

### 2、税收优惠政策变动的风险

公司 2012 年被认定为软件企业，取得广东省经济和信息化委员会 2012 年 8 月 14 日颁发的《软件企业认定证书》，证书号：粤 R-2012-0045（现换新证书号：粤 R-2013-0621），经珠海市高新技术开发区国家税务局对《企业所得税优惠事项备案表》批准，公司自 2011 年开始获利年度起，第一年和第二年免缴企

业所得税，第三年至第五年减半缴纳企业所得税。报告期内，公司企业所得税税率为 12.5%，税收优惠截止 2015 年度。

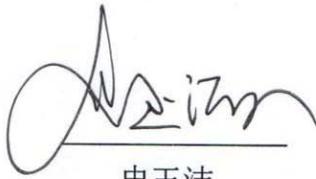
2015 年 1-6 月、2014 年度、2013 年度公司合并层面实现利润总额分别为 362.5 万元、384.68 万元、-226.57 万元，报告期内实现利润总额合计 520.61 万元；报告期内，母公司享受二免三减半的税收优惠，共节税 139.08 万元，占合并层面实现净利润的 26.72%，占比较大。由于公司税收优惠政策到期，未来企业所得税将不再减半征收，对合并层面净利润影响较大。

## 第五节 有关声明

### 公司全体董事、监事、高级管理人员声明

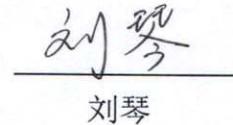
公司全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

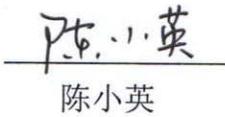
全体董事签名：

  
史玉洁

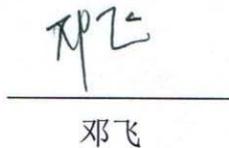
  
袁志远

  
许丽

  
刘琴

  
陈小英

  
巫宇

  
邓飞

全体监事签名：

  
敬官奎

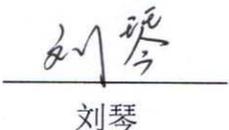
  
吴恺

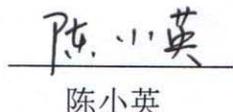
  
颜丽萍

全体高级管理人员签名：

  
袁志远

  
巫宇

  
刘琴

  
陈小英

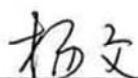
广东飞企互联科技股份有限公司



## 主办券商声明

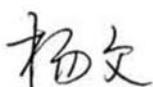
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人签名：



杨文

项目小组成员签名：



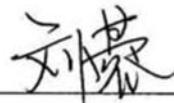
杨文



吴霜

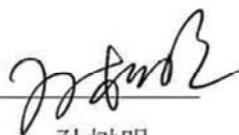


朱耿樟



刘蓉

法定代表人签名：



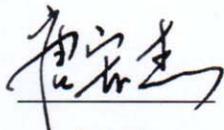
孙树明

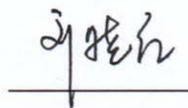


## 律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的专业报告法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

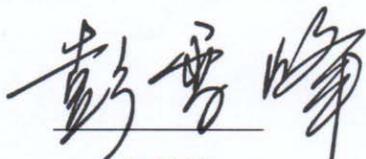
经办律师签名：

  
唐宏杰

  
刘晓红

  
刘骥

律师事务所负责人签名：

  
彭雪峰



2015年11月12日

# 声 明

大华特字[2015]004025号

本机构及签字注册会计师已阅读《广东飞企互联科技股份有限公司公开转让说明书》，确认公开转让说明书与本机构出具的大华审字[2015]006210号审计报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：余康红

签字注册会计师：陈凤玲

会计师事务所负责人：梁春

中国注册会计师  
梁春  
15000001001

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



### 资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师签名：



中国注册  
资产评估师  
王东升  
44130019

王东升



中国注册  
资产评估师  
罗育文  
44130033

罗育文

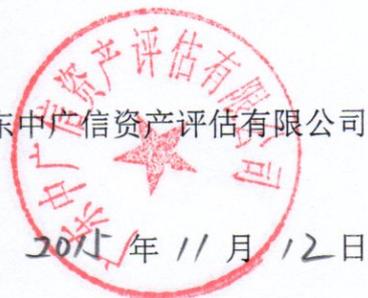
机构负责人签名：



汤锦东

汤锦东

广东中广信资产评估有限公司



## 第六节 附件

本公开转让说明书附件包括：

- （一）主办券商推荐报告；
- （二）财务报表及审计报告；
- （三）法律意见书；
- （四）公司章程；
- （五）全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件；
- （六）其他与公开转让有关的重要文件（如有）。

广东飞企互联科技股份有限公司

2015年11月12日