

杭州高达软件系统股份有限公司

（杭州市余杭区五常创意产业园）



公开转让说明书

推荐主办券商



浙商证券股份有限公司
ZHESHANG SECURITIES CO., LTD.

（浙江省杭州市杭大路 1 号）

二〇一五年九月

挂牌公司声明

本公司及全体董事、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。

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

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

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

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

一、业务转型和继续亏损的风险

公司传统 ERP 产品的主要客户为大宗贸易商，并以钢铁贸易企业为主，2014 年度随着国内宏观经济的疲软，各类企业面临的生产经营形势较为严峻，导致下游需求减弱。同时 2014 年度虽新签订电商支持系统的开发与维护业务合同 50 余个，并使预收款项较 2013 年末增加 663.04 万元达 1,431.67 万元，但由于未验收而未确认收入，造成公司营业收入大幅度下降。同时为加快转型升级，公司加大对研发支出的投入，致使 2014 年度亏损。

为适应行业发展和客户需求，公司积极调整业务结构，在保持传统 ERP 业务的同时，大力开拓电商系统开发和定制新业务。电商系统开发和定制业务对资金、渠道、人才和技术的要求更高，市场竞争激烈。若公司在未来经营过程中不能充分发挥自身在软件和信息技术行业服务、管理、客户满意度等方面的现有优势，不排除后续会出现其他企业加入竞争，公司市场份额减少。

随着电商支持系统的验收，2015年度公司收入逐渐好转，1-5月实现收入和净利润分别为2,010.33万元和101.95万元。但不排除公司继续亏损的风险。

二、市场竞争风险

公司是专业的电子商务、移动互联及供应链管理软件系统供应商和服务商，产品和技术服务在电商系统平台和大宗物资 ERP 管理软件领域具有明显的竞争优势，在行业内具有较好的企业品牌形象和口碑优势，获得下游客户的一致认可。若公司在未来经营过程中不能充分发挥自身在软件和信息技术行业服务、管理、客户满意度等方面的现有优势，不排除后续会出现其他企业加入竞争，公司市场份额减少的风险。

三、产品和技术不能及时升级换代的风险

电商平台、大宗物资ERP系统等具有系统规模大型化、处理信息种类多样化

等特点，对企业的技术创新能力要求较高。随着互联网、云计算、海量数据处理、物联网等技术的迅速发展，软件和信息技术行业产品更新换代速度加快。若公司不能紧跟软件和信息技术行业的技术革新潮流和发展趋势，将面临无法保持细分行业内核心技术领先优势的风险。

四、核心技术人员流失的风险

软件行业属于技术密集型行业，公司产品涉及电商系统的开发与维护、大宗物资企业管理软件、物流企业管理系统、办公自动化管理系统和商务智能化决策管理系统等多项信息技术，技术复杂且难度系数较高，掌握这些技术需要多年的经验积累和技术沉淀，因此对从业人员的专业性要求较高。公司通过长期生产经营，培养了一支具备丰富实务经验的核心团队，若核心技术人员流失，将对公司相应业务领域的技术服务水平造成影响。

五、知识产权被侵犯的风险

公司目前拥有89项计算机软件著作权，在软件开发领域具有较高的研发能力和技术水平，拥有较大的市场竞争力。目前国内对于软件著作权等知识产权的保护力度非常大，但依然存在着很多软件著作权被侵犯的情况，因此软件著作权等知识产权的保护是软件开发企业面临的重大挑战。如因公司技术人员的流动和其他不正当竞争情况的出现导致公司核心技术机密被泄露或者软件著作权被侵权，则会对公司经营产生不利影响。

六、公司独立性缺失的风险

公司主要从事开发和销售专业的电子商务、移动互联及供应链管理软件系统。目前公司已经具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，具有独立的原料采购和产品销售系统，可以根据《公司章程》及相关内部制度的规定，独立行使管理职权，同时公司人事和财务独立，因此公司目前业务、资产、机构、人员、财务等资源要素独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。但是，上海钢联作为创业板上市的公司，占有公司10%的股权，之后可能会通过收购股份控制公司，影响公司独立性。

七、公司的收入、毛利率和扣非后净利润波动较大的风险

公司2013、2014年度及2015年1-5月，公司收入分别为4,597.24万元、

3,128.00万元和2,010.33万元；毛利率分别为63.49%、52.50%和58.42%；扣非后净利润分别为432.14万元、-911.16万元和15.47万元。原ERP业务出现萎缩时，公司积极调整业务结构，公司不断加大研发创新和技术投入，大力拓展电商支持系统项目，培养核心技术人员和专业营销人员，完善销售网络，积极维护现有客户并拓展新客户新业务。虽然电商支持系统项目市场反应良好，但部分规模较大的项目跨年度实施，公司的收入、毛利率和扣非后净利润存在波动较大的风险。

目 录

挂牌公司声明.....	I
重大事项提示.....	2
释 义.....	7
第一节 基本情况.....	9
一、公司概况.....	9
二、股票挂牌情况.....	10
三、公司股权及股东情况.....	11
四、报告期内公司的子公司.....	29
五、董事、监事、高级管理人员基本情况.....	34
六、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表.....	36
七、有关机构情况.....	38
第二节 公司业务.....	41
一、公司的业务基本情况.....	41
二、业务关键资源要素.....	47
三、公司业务相关情况简介.....	65
四、公司商业模式情况.....	73
五、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征.....	75
第三节 公司治理.....	87
一、报告期内“三会”建立健全及运行情况.....	87
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	90
三、报告期内公司及控股股东、实际控制人存在的违法违规及受处罚情况.....	90
四、公司的独立性.....	91
五、同业竞争情况及其承诺.....	92
六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明.....	94
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明.....	94
八、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因.....	97
第四节 公司财务.....	95
一、公司的财务报表.....	99
二、审计意见.....	120
三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计.....	121
四、报告期内主要财务指标.....	142
五、报告期内主要会计数据.....	144
六、关联方、关联方关系及关联方交易情况.....	182
七、需提请投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	185
八、报告期内资产评估情况.....	185
九、股利分配政策.....	186
十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	187
十一、可能影响公司持续经营的风险因素.....	189
第五节 有关声明.....	192
挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明.....	192
主办券商声明.....	错误!未定义书签。
律师事务所声明.....	错误!未定义书签。

会计师事务所声明.....	195
资产评估机构声明.....	196
第六节 附件	197
一、主办券商推荐报告.....	197
二、财务报表及审计报告.....	197
三、法律意见书.....	197
四、公司章程.....	197
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	197
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	197

释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有以下含义：

公司、本公司、股份公司、高达软件	指	杭州高达软件系统股份有限公司
高达有限、有限公司	指	杭州高达软件系统有限公司
上海高达星	指	上海高达星软件系统有限公司
北京金高桥	指	北京金高桥软件系统有限公司
广州高达	指	广州高达软件科技有限公司
天津高软	指	天津高软软件系统有限公司
武汉高达	指	武汉高达软件系统有限公司
大连高德	指	大连高德联合信息技术有限公司
杭州高达云	指	杭州高达云计算有限公司
中拓电商	指	湖南中拓电子商务有限公司
上海钢联	指	上海钢联电子商务股份有限公司
上海钢联宝	指	上海钢联宝网络科技有限公司
杭州高投	指	杭州高投投资管理合伙企业（有限合伙）
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
主办券商、浙商证券	指	浙商证券股份有限公司
内核小组	指	浙商证券股份有限公司内核小组
立信会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
金杜律师	指	金杜律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

《业务规则》	指	2013年2月8日起施行的《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
说明书、本说明书	指	申请在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的公开转让说明书
《公司章程》或章程	指	最近一次股东大会通过的《章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期	指	2013年度、2014年度、2015年1月-5月
ERP 软件	指	企业资源计划(Enterprise Resource Planning)的简称，指建立在信息技术基础上，以系统化的管理思想，为企业决策层及员工提供决策运行手段的管理平台。
供应链	指	通过对商流、信息流、物流、资金流的控制，将供应商，制造商，分销商，零售商，直到最终用户连成一个整体的功能网链结构。
供应链管理	指	使供应链运作达到最优化，以最少的成本，令供应链从采购开始，到满足最终客户的所有过程。
CMMI 软件能力成熟度等级认证	指	Capability Maturity Model Integration（能力成熟度集成模型），是一套融合多学科、可扩充的产品集合，其研制的初步动机是为了利用两个或多个单一学科模型实现一个组织的集成化过程改进，共分为五个等级。
物联网	指	利用局部网络或互联网等通信技术把传感器、控制器、机器、人员和物等通过新的方式联在一起，形成人与物、物与物相联，实现信息化、远程管理控制和智能化的网络。
电子商务	指	以信息网络技术为手段，以商品交换为中心的商务活动。即在互联网（Internet）、企业内部网（Intranet）和增值网（VAN，Value Added Network）上以电子交易方式进行交易活动和相关服务的活动，是传统商业活动的电子化、网络化和信息化。
微笑曲线	指	微笑嘴型的一条曲线，两端朝上。在产业链中，附加值更多体现在两端（设计和销售），处于中间环节的制造附加值最低。

本公开转让说明书中任何表格中若出现总计数与所列数值总和不符，均为四舍五入所致。

第一节 基本情况

一、公司概况

中文名称：杭州高达软件系统股份有限公司

法定代表人：李七生

有限公司成立日期：1997 年 8 月 19 日

股份公司成立日期：2013 年 8 月 29 日

注册资本：3,180 万元

注册住所：杭州市滨江区滨安路 1197 号 7 幢 396 室

邮政编码：310012

电话：0571-56505022

传真：0571-56505056

电子邮箱：golden@golden-soft.com

信息披露负责人：翁彩平

根据中国证监会《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（代码 I）中的软件和信息技术服务业（代码 I65）；根据《国民经济行业分类》（GBT4754—2011），公司所处细分行业为 I65 软件和信息技术服务业。根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》（股转系统公告[2015]23 号），公司所处行业为“I65 软件和信息技术服务业”中的“I651 软件开发”。

主营业务：开发和销售专业电子商务、移动互联及供应链管理软件系统。

经营范围：服务：计算机软件、计算机系统集成及系统集成技术的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；批发、零售：电子计算软、硬件及外部设备；其他无需报经审批的一切合法项目。（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）。

组织机构代码：25630848—X

二、股票挂牌情况

（一）股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期

股票代码：【】

股票简称：高达软件

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量： 3,180 万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

挂牌时采取的股票转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

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

同时，根据《业务规则》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”因此，公司股东亦将根据该规定实施限售。

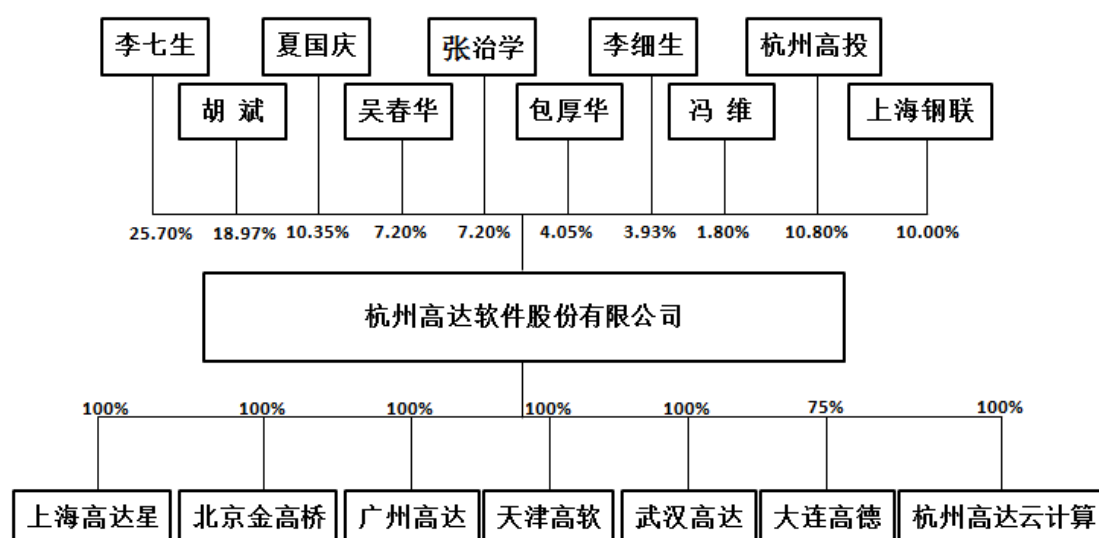
除上述股份锁定的规定以外，公司股东对所持公司股份无自愿锁定的其它承诺和安排，全体股东所持股份不存在质押或冻结等转让受限情况。

序号	股东姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）	挂牌时可转让股份（股）
1	李七生	董事长	8,171,964.00	25.70	2,040,991.00
2	胡斌	董事兼总经理	6,033,096.00	18.97	1,508,274.00
3	夏国庆	董事兼副总经理	3,291,300.00	10.35	822,825.00
4	吴春华	-	2,289,600.00	7.20	2,289,600.00
5	张治学	董事	2,289,600.00	7.20	572,400.00
6	包厚华	-	1,287,900.00	4.05	1,287,900.00
7	李细生	监事会主席	1,249,740.00	3.93	312,435.00
8	冯 维	董事	572,400.00	1.80	143,100.00
9	杭州高投	-	3,434,400.00	10.80	1,144,800.00
10	上海钢联	-	3,180,000.00	10.00	3,180,000.00
合计			31,800,000.00	100.00	13,304,325.00

三、公司股权及股东情况

（一）公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署日，公司股权结构如下：



（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况

公司现有 8 名自然人股东，1 名法人股东，1 名非法人合伙企业，持有股份的情况如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质	是否存在质押或冻结
1	李七生	8,171,964.00	25.70	自然人	否
2	胡斌	6,033,096.00	18.97	自然人	否
3	夏国庆	3,291,300.00	10.35	自然人	否
4	吴春华	2,289,600.00	7.20	自然人	否
5	张治学	2,289,600.00	7.20	自然人	否
6	包厚华	1,287,900.00	4.05	自然人	否
7	李细生	1,249,740.00	3.93	自然人	否
8	冯 维	572,400.00	1.80	自然人	否
9	杭州高投	3,434,400.00	10.80	有限合伙	否
10	上海钢联	3,180,000.00	10.00	法人	否
合 计		31,800,000.00	100.00	-	-

1、李七生

李七生，男，1970 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，毕业于浙江大学机械专业。1995 年 9 月—1997 年 1 月，任杭州新利商用机器有限公司技术员；1997 年 8 月—2008 年 12 月，任杭州高达软件系统有限公司总经理；2009 年 1 月—2013 年 7 月，任杭州高达软件系统有限公司执行董事；2013 年 8 月起，任杭州高达软件系统股份有限公司董事长。

2、胡斌

胡斌，男，1968 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，毕业于浙江大学化工专业。1995 年 8 月—1998 年 10 月，任杭州恒生电子股份有限公司技术员；1998 年 11 月—2008 年 12 月，任杭州高达软件系统有限公司市

场总监；2009年1月—2013年7月，任杭州高达软件系统有限公司总经理；2013年8月起，任杭州高达软件系统股份有限公司董事兼总经理。

3、夏国庆

夏国庆，男，1975年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，毕业于南昌大学市场营销专业。2003年1月起，任上海高达星软件系统有限公司总经理；2007年1月起，任杭州高达软件系统股份有限公司副总经理；2013年8月起，任杭州高达软件系统股份有限公司董事。

4、吴春华

吴春华，男，1975年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于江西科技师范学院工商管理专业。1999年10月—2001年12月，任杭州萧山集成广告有限公司文案管理；2002年1月—2002年11月，任杭州金蝶软件有限公司销售工程师；2002年12月—2004年10月，任杭州高达软件系统有限公司业务经理；2004年11月—2011年6月，任天津高软软件系统有限公司总经理；2011年起，任北京金高桥软件系统有限公司总经理。

5、张治学

张治学，男，1975年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于甘肃工业大学市场会计学专业。2001年10—2002年8月，任武汉科明广告有限公司业务员；2002年9月—2004年7月，任杭州高达软件系统有限公司销售经理；2004年8月至今，任武汉高达软件系统有限公司总经理；2013年8月起，任杭州高达软件系统股份有限公司董事。

6、包厚华

包厚华，男，1977年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，毕业于中国科技大学工商管理专业。2003年7月—2005年12月，任杭州高达软件系统有限公司华南大区经理；2006年1月—2014年8月，任广州高达软件科技有限公司总经理；2013年9月—2014年8月，任杭州高达软件系统股份有限公司副总经理。

7、李细生

李细生，男，1971年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，毕业于中国计算机函授学院。1994年10月—1998年12月，任杭州新中大计算机工程有限公司有限公司技术员；1999年10月—2013年12月，任杭州高达软件系统股份有限公司实施总监；2013年8月起，任杭州高达软件系统股份有限公司监事会主席。

8、冯维

冯维，男，1978年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于浙江大学数学系。2003年3月至2008年12月，于杭州高达软件系统股份有限公司任物流研发部部门经理；2009年1月起，任杭州高达软件系统股份有限公司任技术总监；2013年8月起，任杭州高达软件系统股份有限公司董事。

9、杭州高投

杭州高投成立于2013年5月30日，现持有浙江省工商行政管理局颁发的注册号为330100000180845的《合伙企业营业执照》，其法律现状为：

公司名称：杭州高投投资管理合伙企业（有限合伙）

公司住所：杭州市西湖区龙申综合发展中心1幢606室

执行事务合伙人：李七生

合伙企业类型：有限合伙企业

注册资本：343.44万元

经营范围：服务：投资管理，投资咨询（除证券、期货）。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

营业期限：2013年5月30日至2033年5月29日

杭州高投目前股权结构为：

序号	合伙人姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	李七生	139.72	40.60
2	夏国庆	16.26	4.73
3	徐静萍	11.80	3.44
4	吴杰	10.00	2.91
5	黄铁英	8.30	2.42

序号	合伙人姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
6	陈军荣	7.50	2.18
7	葛鹏	7.30	2.13
8	许伦	1.60	0.47
9	蔡峰	3.50	1.02
10	曹玉林	2.50	0.73
11	盛迪良	3.00	0.87
12	姜一维	10.00	2.91
13	于红钢	6.30	1.83
14	包帅	4.40	1.28
15	薛军军	4.40	1.28
16	虞常明	3.70	1.08
17	卢伟文	3.73	1.09
18	赵南平	5.00	1.46
19	杨珍	1.00	0.29
20	黄路	1.00	0.29
21	吴京梁	3.20	0.93
22	翁学劝	1.00	0.29
23	郑兴峰	1.20	0.35
24	黎陈锋	2.00	0.58
25	刘正天	3.73	1.09
26	赵耀	2.00	0.58
27	刘胜娥	5.00	1.46
28	翁彩平	5.00	1.46
29	王荣华	15.00	4.37
30	徐林光	16.00	4.66
31	常海明	3.00	0.87
32	苏佳萍	3.00	0.87
33	常远	3.00	0.87
34	徐银丰	2.00	0.58
35	汪利兵	3.60	1.05
36	童辉	2.00	0.58
37	唐旭	1.00	0.29

序号	合伙人姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
38	许伟俊	1.00	0.29
39	周勇	1.00	0.29
40	蔡敏	19.00	5.53
合 计		343.44	100.00

10、上海钢联

上海钢联成立于 2000 年 4 月 30 日，现持有上海市工商行政管理局颁发的注册号为 310115000562504 的《营业执照》，其法律现状为：

公司名称：上海钢联电子商务股份有限公司

公司住所：上海市宝山区园丰路 68 号

法定代表人：朱军红

公司类型：股份有限公司（上市）

注册资本：12,000 万元

经营范围：计算机软件、网络技术的开发、销售，网络系统集成，金属材料、耐火材料、建材、化工原料（除危险品）、机电设备、橡胶制品、木材、黑色金属矿石、五金交电的销售，广告的设计，利用自有媒体发布广告，会展服务，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），附设分支机构，从事货物及技术的进出口业务，企业管理咨询，投资咨询，企业形象策划，市场营销策划；第二类增值电信业务中的呼叫中心业务（业务范围详见许可证附件），第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务，互联网信息服务限上海）。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】。

营业期限：2000 年 4 月 30 日至不约定期限

截至 2015 年 6 月 30 日，上海钢联的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	上海兴业投资发展有限公司	2962.80	24.69
2	朱军红	559.20	4.66
3	陈希	439.20	3.66
4	中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	284.40	2.37

序号	股东姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
5	贾良群	270.00	2.25
6	中国建设银行股份有限公司—交银施罗德 稳健配置混合型证券投资基金	270.00	2.25
7	中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券 投资基金	250.80	2.09
8	中国工商银行—浦银安盛价值成长股票型 证券投资基金	220.80	1.84
9	毛杰	169.20	1.41
10	中国工商银行股份有限公司—广发主题领 先灵活配置混合型证券投资基金	123.60	1.03
11	其他	6450.00	53.75
合 计		12,000.00	100.00

（三）股东之间关联关系

截至本公开转让说明书签署日，股东李细生系李七生的弟弟，杭州高投系公司核心员工的持股平台（李七生系合伙事业执行人）。

（四）控股股东和实际控制人基本情况及实际控制人最近两年内发生变化情况

1、控股股东、实际控制人和其他重要股东的基本情况

（1）控股股东及实际控制人及认定依据

公司的控股股东为李七生、胡斌。截至报告期末，李七生直接持有高达软件 25.7%的股份，同时通过担任杭州高投执行事务合伙人而持有公司 10.8%的股权，一共拥有高达软件 36.5%的股权；胡斌持有公司 18.97%的股份。李七生、胡斌共同直接和间接持有高达软件 55.47%的股权，同时双方已签订《一致行动协议》。因此，公司的控股股东为李七生、胡斌。

公司的实际控制人为李七生、胡斌。截至报告期末，李七生直接持有高达软件 25.7%的股份，同时通过担任杭州高投执行事务合伙人而持有公司 10.8%的股权，一共拥有高达软件 36.5%的股权，担任公司董事长；胡斌持有公司 18.97%的股份，任公司董事兼总经理。李七生、胡斌共同持有高达软件 55.47%的股权，双方已签订《一致行动协议》。同时两人自公司有限责任阶段以来在股东会或股东大会的表决中均意思表示一致，两人能够实际控制公司，影响公司的经营理念及实际决策。因此，公司实际控制人是李七生和胡斌。

（2）控股股东及实际控制人简介

李七生，（简历详见本节之“三、公司股权及股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”。）

胡斌，（简历详见本节之“三、公司股权及股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”。）

2、实际控制人最近两年内发生变化情况

最近两年内公司的实际控制人未发生变化。

（五）股本的形成及其变化

1、1997 年 8 月，有限责任公司成立

高达有限于 1997 年 8 月由自然人李七生、王宝文共同出资设立，注册资本为 10 万元。其中李七生以货币出资 7 万元，占注册资本总额的 70.00%；王宝文以货币出资 3 万元，占注册资本总额的 30.00%。杭州西湖会计师事务所对股东出资进行了验证，并于 1997 年 8 月 5 日出具了“杭西会验[1997]第 245 号”《验资报告》。

1997 年 8 月 19 日，杭州工商局批准高达有限设立登记，颁发了注册号为 3301062000725 的《企业法人营业执照》，高达有限依法成立。

高达有限设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
----	------	----------	---------	------

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	李七生	7.00	70.00	货币出资
2	王宝文	3.00	30.00	货币出资
合 计		10.00	100.00	--

2、2000 年 7 月，第一次股权转让、第一次增资

2000 年 6 月 30 日，高达有限召开股东会，审议同意股东王宝文将其所持高达有限 30%的股权以 3 万元的价格转让给李七生。同时将高达有限注册资本由 10 万元增加至 50 万元。新增资本由股东李七生、自然人胡斌、陈喜树、李细生认缴。2000 年 7 月 6 日，王宝文与李七生就股权转让事宜签订了《股份转让协议》，就上述股权转让事宜作了约定。

浙江中州会计师事务所对股东出资进行了验证，于 2000 年 7 月 11 日出具了“浙中州验字[2000]第 287 号”《验资报告》。

2000 年 7 月 13 日，高达有限办理完毕上述股权转让相关的工商变更登记手续。

此次股权转让、增资完成后，高达有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	李七生	25.00	50.00	货币出资
2	胡斌	17.50	35.00	货币出资
3	陈喜树	3.75	7.50	货币出资
4	李细生	3.75	7.50	货币出资
合 计		50.00	100.00	--

3、2002 年 2 月，高达有限第二次增资

2002 年 2 月 1 日，高达有限召开股东会，同意公司注册资本由人民币 50 万元增加到人民币 100 万元，新增注册资本由股东李七生、胡斌、陈喜树、李细生等四人按持股比例认缴。

浙江天平会计师事务所对股东出资进行了验证，于 2002 年 2 月 21 日出具了“浙天验[2002]077 号”《验资报告》。

2002 年 2 月 28 日，高达有限办理完毕上述股权转让相关的工商变更登记手

续。

此次增资完成后，高达有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	李七生	50.00	50.00	货币出资
2	胡斌	35.00	35.00	货币出资
3	陈喜树	7.50	7.50	货币出资
4	李细生	7.50	7.50	货币出资
合 计		100.00	100.00	--

4、2003 年 5 月，高达有限第二次股权转让

2003 年 5 月 17 日，高达有限召开股东会，审议同意股东李七生将其持有的 3%股权以 3 万元的价格转让给张文。同日，上述人员分别就股权转让事宜签订了《股权转让协议》，就上述股权转让事宜作了约定。

高达有限已就本次股权转让事宜履行了公司变更登记程序。

本次股份转让完成后，高达有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	李七生	47.00	47.00	货币出资
2	胡斌	35.00	35.00	货币出资
3	陈喜树	7.50	7.50	货币出资
4	李细生	7.50	7.50	货币出资
5	张文	3.00	3.00	货币出资
合 计		100.00	100.00	--

5、2004 年 7 月，高达有限第三次股权转让

2004 年 7 月 20 日，高达有限召开股东会，审议同意李七生将其持有的 3%股权以 3 万元的价格转让给张文；同意胡斌将其持有的 2%股权以 2 万元的价格转让给夏国庆；同意陈喜树将其持有的 0.2%股权以 0.2 万元的价格转让给夏国庆；同意李细生将其持有的 0.2%股权以 0.2 万元的价格转让给夏国庆。同日，上述人员分别就股权转让事宜签订了《股权转让协议》，就上述股权转让事宜作了约定。

高达有限已就本次股权转让事宜履行了公司变更登记程序。

本次股权转让完成后，高达有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	李七生	44.00	44.00	货币出资
2	胡斌	33.00	33.00	货币出资
3	陈喜树	7.30	7.30	货币出资
4	李细生	7.30	7.30	货币出资
5	张文	6.00	6.00	货币出资
6	夏国庆	2.40	2.40	货币出资
合 计		100.00	100.00	--

6、2005 年 4 月，高达有限第四次股权转让

2005 年 3 月 28 日，高达有限召开股东会，审议同意李七生将其持有的 2.3% 股权以 2.3 万元的价格转让给张文；同意胡斌将其持有的 1.7% 股权以 1.7 万元的价格转让给张文；同意李七生将其持有的 0.34% 股权以 0.34 万元的价格转让给夏国庆；同意胡斌将其持有的 0.26% 股权以 0.26 万元的价格转让给夏国庆。同日，上述人员分别就股权转让事宜签订了《股权转让协议》，就上述股权转让事宜作了约定。

2005 年 4 月 14 日，高达有限办理完毕上述股权转让相关的工商变更登记手续。

本次股权转让完成后，高达有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	李七生	41.36	41.36	货币出资
2	胡斌	31.04	31.04	货币出资
3	陈喜树	7.30	7.30	货币出资
4	李细生	7.30	7.30	货币出资
5	张文	10.00	10.00	货币出资
6	夏国庆	3.00	3.00	货币出资
合 计		100.00	100.00	--

7、2005 年 4 月，高达有限第三次增资

2005 年 3 月 31 日，高达有限召开股东会，同意公司注册资本由人民币 100

万元增加到人民币 300 万元，新增注册资本由全体股东按持股比例认缴。

杭州中际会计师事务所对股东出资进行了验证，于 2005 年 4 月 12 日出具了“杭中际会验[2005]第 013077 号”《验资报告》。

2005 年 4 月 14 日，高达有限办理完毕上述股权转让相关的工商变更登记手续。

此次增资完成后，高达有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	李七生	124.08	41.36	货币出资
2	胡斌	93.12	31.04	货币出资
3	陈喜树	21.90	7.30	货币出资
4	李细生	21.90	7.30	货币出资
5	张文	30.00	10.00	货币出资
6	夏国庆	9.00	3.00	货币出资
合 计		300.00	100.00	--

8、2006 年 8 月，高达有限第五次股权转让

2006 年 7 月 30 日，股东张文与李七生就股权转让事宜签订了《股权转让协议》，协议约定张文将其持有的 10%的股权以 30 万元的价格转让给李七生。

2006 年 8 月 7 日，高达有限召开股东会，审议同意张文将其持有的 10%股权以 30 万元的价格转让给李七生。

2006 年 8 月 18 日，高达有限办理完毕上述股权转让相关的工商变更登记手续。

本次股权转让完成后，高达有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	李七生	154.08	51.36	货币出资
2	胡斌	93.12	31.04	货币出资
3	陈喜树	21.90	7.30	货币出资
4	李细生	21.90	7.30	货币出资
5	夏国庆	9.00	3.00	货币出资
合 计		300.00	100.00	--

9、2007 年 8 月，高达有限第六次股权转让

2007 年 7 月 20 日，高达有限召开股东会，审议同意李七生将其持有的 3% 股权以 9 万元的价格转让给吴春华；同意李七生将其持有的 3% 股权以 9 万元的价格转让给张治学；同意李七生将其持有的 2% 股权以 6 万元的价格转让给夏国庆。同日，上述人员分别就股权转让事宜签订了《股权转让协议》，就上述股权转让事宜作了约定。

2007 年 8 月 6 日，高达有限办理完毕上述股权转让相关的工商变更登记手续。

本次股权转让完成后，高达有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	李七生	130.08	43.36	货币出资
2	胡斌	93.12	31.04	货币出资
3	陈喜树	21.90	7.30	货币出资
4	李细生	21.90	7.30	货币出资
5	夏国庆	15.00	5.00	货币出资
6	吴春华	9.00	3.00	货币出资
7	张治学	9.00	3.00	货币出资
合 计		300.00	100.00	--

10、2009 年 10 月，高达有限第七次股权转让

2009 年 10 月 20 日，高达有限召开股东会，审议同意陈喜树将其持有的 7.3% 股权以 21.9 万元的价格转让给李七生。同日，上述人员就股权转让事宜签订了《股权转让协议》，就上述股权转让事宜作了约定。

2009 年 12 月 4 日，高达有限办理完毕上述股权转让相关的工商变更登记手续。

本次股权转让完成后，高达有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	李七生	151.98	50.66	货币出资
2	胡斌	93.12	31.04	货币出资
3	李细生	21.90	7.30	货币出资

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
4	夏国庆	15.00	5.00	货币出资
5	吴春华	9.00	3.00	货币出资
6	张治学	9.00	3.00	货币出资
合 计		300.00	100.00	--

11、2010 年 10 月，高达有限第四次增资

2010 年 9 月 8 日，高达有限召开股东会，同意公司注册资本由人民币 300 万元增加到人民币 1000 万元，新增注册资本由全体股东按持股比例认缴。

浙江天誉会计师事务所对股东出资进行了验证，于 2010 年 10 月 11 日出具了“浙天誉验内字[2010]第 A1190 号”《验资报告》。

2010 年 10 月 15 日，高达有限办理完毕上述股权转让相关的工商变更登记手续。

此次增资完成后，高达有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	李七生	506.60	50.66	货币出资
2	胡斌	310.40	31.04	货币出资
3	李细生	73.00	7.30	货币出资
4	夏国庆	50.00	5.00	货币出资
5	吴春华	30.00	3.00	货币出资
6	张治学	30.00	3.00	货币出资
合 计		1,000.00	100.00	--

12、2011 年 7 月，高达有限第八次股权转让

2011 年 6 月 25 日，高达有限召开股东会，审议同意李七生将其持有的 1% 股权以 10 万元的价格转让给冯维；李七生将其持有的 2% 股权以 20 万元的价格转让给包厚华。同日，上述人员就股权转让事宜签订了《股权转让协议》，就上述股权转让事宜作了约定。

浙江天誉会计师事务所对股东出资进行了验证，于 2011 年 7 月 22 日出具了“浙天誉验内字[2011]第 B0731 号”《验资报告》。

2011 年 7 月 25 日，高达有限办理完毕上述股权转让相关的工商变更登记手

续。

本次股权转让完成后，高达有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	李七生	476.60	47.66	货币出资
2	胡斌	310.40	31.04	货币出资
3	李细生	73.00	7.30	货币出资
4	夏国庆	50.00	5.00	货币出资
5	吴春华	30.00	3.00	货币出资
6	张治学	30.00	3.00	货币出资
7	包厚华	20.00	2.00	货币出资
8	冯维	10.00	1.00	货币出资
合 计		1,000.00	100.00	--

13、2013 年 4 月，高达有限第五次增资

2012 年 12 月 20 日，高达有限召开股东会，同意公司注册资本由人民币 1,000 万元增加到人民币 1,500 万元，新增注册资本由股东李七生、胡斌、夏国庆、吴春华、张治学、包厚华、冯维七人认缴。

浙江天誉会计师事务所对股东出资进行了验证，于 2013 年 4 月 1 日出具了“浙天誉验内字[2013]第 A0228 号”《验资报告》。

2013 年 4 月 2 日，高达有限办理完毕上述股权转让相关的工商变更登记手续。

此次增资完成后，高达有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	李七生	555.80	37.05	货币出资
2	胡斌	316.20	21.08	货币出资
3	李细生	73.00	4.87	货币出资
4	夏国庆	217.50	14.50	货币出资
5	吴春华	120.00	8.00	货币出资
6	张治学	120.00	8.00	货币出资
7	包厚华	67.50	4.50	货币出资

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
8	冯维	30.00	2.00	货币出资
合 计		1,500.00	100.00	--

14、2013 年 6 月，高达有限第九次股权转让

2013 年 6 月 16 日，高达有限召开股东会，审议同意李七生将其持有的 8.5% 股权以 127.5 万元的价格转让给杭州高投；李细生将其持有的 0.5% 股权以 7.5 万元的价格转让给杭州高投；夏国庆将其持有的 3% 股权以 45 万元的价格转让给杭州高投。同日，上述人员就股权转让事宜签订了《股权转让协议》，就上述股权转让事宜作了约定。

2013 年 6 月 25 日，高达有限办理完毕上述股权转让相关的工商变更登记手续。

本次股权转让完成后，高达有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	李七生	428.30	28.55	货币出资
2	胡斌	316.20	21.08	货币出资
3	李细生	65.50	4.37	货币出资
4	夏国庆	172.50	11.50	货币出资
5	吴春华	120.00	8.00	货币出资
6	张治学	120.00	8.00	货币出资
7	包厚华	67.50	4.50	货币出资
8	冯维	30.00	2.00	货币出资
9	杭州高投	180.00	12.00	货币出资
合 计		1,500.00	100.00	--

15、高达有限整体变更为股份公司

2013 年 7 月 1 日，高达有限召开股东会，审议同意以 2013 年 6 月 30 日为变更基准日对公司账面净资产进行审计，并以经审计净资产折股依法整体变更为股份有限公司。

根据立信出具《审计报告》(信会师报字[2013]第 610315 号)。根据该《审计报告》，截至 2013 年 6 月 30 日，高达有限经审计的账面净资产为 19,918,732.09

元。

2013年8月2日，高达有限召开股东会，审议同意将《审计报告》（信会师报字[2013]第610315号）账面净资产19,918,732.09元以1.00599657:1的折股比例折为高达软件1,980万股本，每股面值人民币1元，股份公司成立后的注册资本为人民币1,980万元，超过注册资本的净资产118,732.09元计入高达软件资本公积。全体股东按照各自在高达有限的持股比例，确认自己对高达软件的持股比例，高达软件的全体股东为高达软件的发起人。

2013年8月18日，高达有限召开创立大会，审议同意按照其账面净资产值折股整体变更为股份有限公司，经审计的账面净资产值超过股份有限公司注册资本的部分（即118,732.09元），计入股份有限公司资本公积。根据立信出具《验资报告》（信会师报字[2013]第610322号），截至2013年8月18日，公司已将高达有限截至2013年6月30日经审计的净资产19,918,732.09元中的1,980万元折合股份总额1,980万股，共计股本1,980万元，净资产大于股本部分118,732.09元计入资本公积。

2013年8月29日，高达软件在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为330108000003221的《营业执照》。企业名称为杭州高达软件系统股份有限公司，法定代表人为李七生，住所为杭州市滨江区滨安路1197号7幢396室，注册资本为1,980万元，经营范围为：服务：计算机软件、计算机系统集成及系统集成技术的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；批发、零售：电子计算机软、硬件及外部设备；其他无需报经审批的一切合法项目。（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）。

股份公司设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数（股）	出资比例（%）	出资方式
1	李七生	5,653,560	28.55	净资产折股
2	胡斌	4,173,840	21.08	净资产折股
3	李细生	864,600	4.37	净资产折股
4	夏国庆	2,277,000	11.50	净资产折股
5	吴春华	1,584,000	8.00	净资产折股
6	张治学	1,584,000	8.00	净资产折股

序号	股东姓名	持股数（股）	出资比例（%）	出资方式
7	包厚华	891,000	4.50	净资产折股
8	冯维	396,000	2.00	净资产折股
9	杭州高投	2,376,000	12.00	净资产折股
合 计		19,800,000	100.00	--

16、2013 年 11 月，高达软件第六次增资

2013 年 10 月 12 日，高达软件召开股东大会，同意公司注册资本由人民币 1,980 万元增加到人民币 2,200 万元，新增注册资本由上海钢联以 1,200 万元现金认缴，其中 220 万元计入股本，980 万元计入资本公积。

2013 年 11 月 4 日，立信会计师事务所出具了《验资报告》(信会师报字[2013]第 650026 号)。根据该《验资报告》，截至 2013 年 11 月 3 日止，高达软件已收到上海钢联缴纳的新增注册资本 220 万元，均为货币出资。

2013 年 11 月 11 日，高达软件办理完毕上述股权转让相关的工商变更登记手续。

此次增资完成后，高达软件的股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数（股）	出资比例（%）	出资方式
1	李七生	5,653,560	25.70	货币出资
2	胡斌	4,173,840	18.97	货币出资
3	李细生	864,600	3.93	货币出资
4	夏国庆	2,277,000	10.35	货币出资
5	吴春华	1,584,000	7.20	货币出资
6	张治学	1,584,000	7.20	货币出资
7	包厚华	891,000	4.05	货币出资
8	冯维	396,000	1.80	货币出资
9	杭州高投	2,376,000	10.80	货币出资
10	上海钢联	2,200,000	10.00	货币出资
合 计		22,000,000	100.00	--

17、2013 年 11 月，高达软件第七次增资

2013 年 11 月 15 日，高达软件召开股东大会，同意公司注册资本由人民币 2,

200 万元增加到人民币 3,180 万元，新增注册资本由资本公积转增股本。

2013 年 11 月 21 日，立信出具了《验资报告》(信会师报字[2013]第 610362 号)。根据该《验资报告》，截至 2013 年 11 月 15 日止，高达软件已将资本公积 980 万元转增实收资本。

2013 年 11 月 25 日，高达软件办理完毕上述股权转让相关的工商变更登记手续。

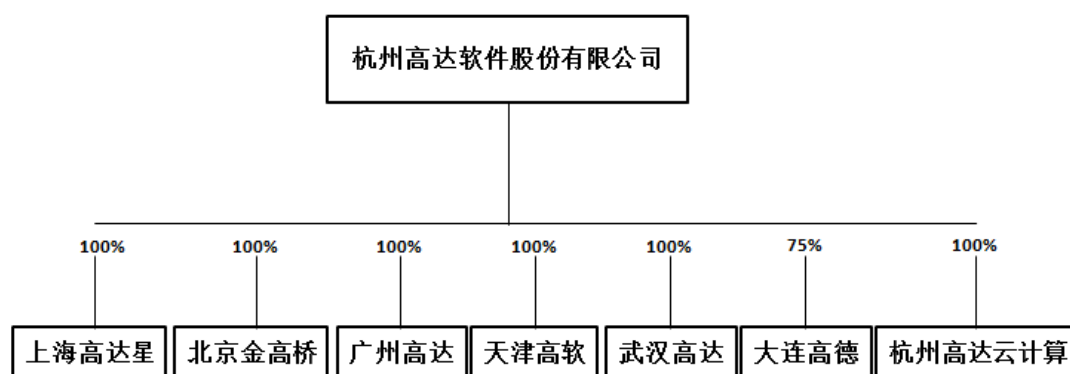
此次增资完成后，高达软件的股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数（股）	出资比例（%）	出资方式
1	李七生	8,171,964	25.70	资本公积转增股本
2	胡斌	6,033,096	18.97	资本公积转增股本
3	李细生	1,249,740	3.93	资本公积转增股本
4	夏国庆	3,291,300	10.35	资本公积转增股本
5	吴春华	2,289,600	7.20	资本公积转增股本
6	张治学	2,289,600	7.20	资本公积转增股本
7	包厚华	1,287,900	4.05	资本公积转增股本
8	冯维	572,400	1.80	资本公积转增股本
9	杭州高投	3,434,400	10.80	资本公积转增股本
10	上海钢联	3,180,000	10.00	资本公积转增股本
合 计		31,800,000	100.00	--

综上，公司系由高达软件经审计后的净资产值折股整体变更设立股份有限公司，设立和变更过程符合法律、法规及规范性文件的规定。

四、报告期内公司的子公司

报告期内，公司拥有 6 家全资子公司，1 家控股子公司。



（一）全资子公司

1、上海高达星软件系统有限公司

成立时间：2003 年 08 月 14 日

注册资本：500 万元

法定代表人：夏国庆

住所：上海市赤峰路 65 号（同济科技园大楼 614V 室）

经营范围：计算机软硬件领域内的四技服务；计算机软硬件销售。（以上经营范围设计许可经营的凭许可证经营）。

报告期内主要财务数据如下：

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计	7,527,110.71	7,450,224.31	6,735,674.57
负债合计	2,244,707.09	2,850,416.46	1,920,250.91
所有者权益合计	5,282,403.62	4,599,807.85	4,815,423.66
营业收入	4,434,259.13	5,893,732.42	7,948,379.10
净利润	682,595.77	-215,615.81	1,167,208.22

2、北京金高桥软件系统有限公司

成立时间：2011 年 06 月 21 日

注册资本：100 万元

法定代表人：吴春华

住所：北京市石景山区阜石路 166 号 1 号楼 4 层 417 室

经营范围：应用软件开发；技术服务、技术咨询；计算机系统集成；销售计算机软硬件及外围设备。

报告期内主要财务数据如下：

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计	3,592,001.43	2,667,968.47	2,004,312.53
负债合计	4,731,134.57	4,678,109.04	1,945,885.14
所有者权益合计	-1,139,133.14	-2,010,140.57	58,427.39
营业收入	2,922,651.80	2,515,893.95	2,277,818.13
净利润	871,007.43	-2,068,567.96	-1,227,617.91

3、广州高达软件科技有限公司

成立时间：2005 年 07 月 26 日

注册资本：50 万元

法定代表人：李七生

住所：广州市天河区燕岭路 89 号 1614A1 房

经营范围：信息系统集成服务；信息技术咨询服务；软件开发；数据处理和储存服务；软件服务；计算机技术开发、技术服务；计算机零售；计算机零配件零售；软件零售。

报告期内主要财务数据如下：

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计	1,163,174.20	1,282,581.87	1,054,264.97
负债合计	1,409,859.68	1,293,848.88	772,063.37
所有者权益合计	-246,685.48	-11,267.01	282,201.60
营业收入	775,517.88	1,624,441.66	1,665,212.50
净利润	-235,418.47	-293,468.61	64,111.96

4、天津高软软件系统有限公司

成立时间：2004 年 11 月 05 日

注册资本：50 万元

法定代表人：吴春华

住所：北辰区天津奥林匹克花园橄榄苑 1-2-502

经营范围：电子计算机软件技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期限内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）。

因公司业务规划，天津高软软件系统有限公司已于 2015 年 8 月 12 日完成地方税务局注销，目前正在办理工商注销。

报告期内主要财务数据如下：

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计	852,319.90	1,567,299.15	1,362,064.62
负债合计	154,850.23	1,213,541.68	808,646.50
所有者权益合计	697,469.67	353,757.47	553,418.12
营业收入	954,563.10	864,504.88	944,802.49
净利润	343,712.20	-199,660.65	-577,075.14

5、武汉高达软件系统有限公司

成立时间：2004 年 08 月 18 日

注册资本：500 万元

法定代表人：张治学

住所：武汉市洪山区徐东路时尚欧洲 9 栋/座 16 层 B1606 室

经营范围：计算机软件开发及服务；软件销售；计算机及配件、电子原器件、办公自动化设备、通讯设备（不含无限发射装置）销售（国家有专项规定的项目经审批后方可经营）。

报告期内主要财务数据如下：

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计	2,690,381.23	3,104,241.82	2,796,062.27
负债合计	1,702,811.50	2,275,342.95	1,796,592.89

所有者权益合计	987,569.73	828,898.87	999,469.38
营业收入	1,467,889.81	4,381,719.65	3,859,691.82
净利润	158,670.86	-170,570.51	18,498.78

6、杭州高达云计算有限公司

成立时间：2014 年 04 月 22 日

注册资本：200 万元

法定代表人：胡斌

住所：杭州市余杭区仓前街道龙潭路 20 号 4 幢 123 室

经营范围：技术研发，技术咨询，技术服务，技术成果转让：云计算平台、计算机硬件、数据处理技术、系统集成技术、物联网产品；批发、零售：计算机软硬件、办公设备及配件；服务：计算机系统集成。

报告期内主要财务数据如下：

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日
资产总计	1,884,642.77	1,984,583.72
负债合计	14,775.40	31,699.00
所有者权益合计	1,869,867.37	1,952,884.72
营业收入	33,962.26	-
净利润	-83,017.35	-47,115.28

（二）控股子公司

1、大连高德联合信息技术有限公司

成立时间：2012 年 04 月 23 日

注册资本：1000 万元

法定代表人：李七生

住所：辽宁大连高兴技术产业园区黄浦路 537 号泰德大厦 4 层 09、10 单元

经营范围：计算机网络技术开发、计算机软件技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；经济信息咨询（以上涉及行政许可的，凭许可证经营）；国内一般贸易（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可

后方可经营)。(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。)

报告期内主要财务数据如下:

单位: 元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计	5,095,987.32	5,763,222.87	5,418,781.84
负债合计	206,208.80	530,296.57	348,037.47
所有者权益合计	4,889,778.52	5,232,926.30	5,070,744.37
营业收入	1,048,611.94	4,373,388.00	3,823,087.20
净利润	-343,147.78	162,181.93	300,566.09

五、 董事、监事、高级管理人员基本情况

(一) 董 事

李七生, (简历详见本节之“三、公司股权及股东情况”之“(二) 控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”)。

胡斌, (简历详见本节之“三、公司股权及股东情况”之“(二) 控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”)。

夏国庆, (简历详见本节之“三、公司股权及股东情况”之“(二) 控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”)。

冯维, (简历详见本节之“三、公司股权及股东情况”之“(二) 控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”)。

张治学, (简历详见本节之“三、公司股权及股东情况”之“(二) 控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”)。

毛杰, 男, 1976 年 11 月生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 市场营销本科学历, 2004 年 11 月至今, 任上海钢联电子商务股份有限公司钢材事业部总经理、总裁助理、公司监事、副总裁, 兼任上海钢联电子商务股份有限公司董事会董事, 兼任参股公司山东隆众信息技术有限公司董事。2013 年 11 月起, 任杭州高达软件系统股份有限公司董事。

（二）监 事

李细生，（简历详见本节之“三、公司股权及股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”）。

吴杰，男，1982 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于中国计量学院无线电计量专业。2005 年 7 月—2008 年 12 月，任杭州高达软件系统股份有限公司实施工程师；2009 年 1 月至今，任杭州高达软件系统股份有限公司首席咨询师；2013 年 8 月起，任杭州高达软件系统股份有限公司监事。

王荣华，男，1980 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，毕业于江西科技师范大学市场营销专业。2003 年 3 月—2013 年 12 月，任杭州高达软件系统股份有限公司上海办事处销售员；2014 年 1 月—2014 年 12 月，任上海高达星软件系统有限公司销售经理；2015 年 1 月至今，任上海高达星软件系统有限公司副总经理；2013 年 8 月起，任杭州高达软件系统股份有限公司监事。

（三）高级管理人员

胡斌，任公司总经理。（简历详见本节之“三、公司股权及股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”）。

夏国庆，任副总经理。（简历详见本节之“三、公司股权及股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”）。

刘胜娥，任公司财务总监。女，1978 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于浙江财经学院会计学专业。2001 年 9 月—2002 年 2 月，任上海泰拓药业公司杭州分公司费用管理会计；2002 年 2 月—2006 年 2 月，任杭州大友计算机网络有限公司主办会计；2006 年 2 月—2007 年 12 月，任杭州锦江科技有限公司财务主管；2008 年 1 月—2013 年 7 月，任杭州高达软件系统有限公司财务经理；2013 年 8 月起，任杭州高达软件系统有限公司财务总监。

翁彩平，任董事会秘书。女，1980 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于中国计量学院计算机科学与技术专业。2004 年 7 月—2011 年 2 月，任杭州高达软件系统有限公司综合管理部助理；2011 年 3 月—2013 年

7月，任杭州高达软件系统有限公司行政经理；2013年8月起，任杭州高达软件系统股份有限公司董事会秘书。

（四）董事、监事、高级管理人员适格性

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员具备和遵守《公司法》规定的任职资格和义务，不存在最近24个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场进入措施的情形，经营行为合法、合规，不存在重大违法违规行为，任职资格合法有效。

六、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	5,082.98	5,417.13	4,919.83
股东权益合计（万元）	2,783.46	2,681.50	3,476.85
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	2,661.21	2,550.68	3,350.08
每股净资产（元）	0.88	0.84	1.09
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	0.84	0.80	1.05
资产负债率（母公司）	33.20%	35.43%	17.79%
流动比率（倍）	1.83	1.64	2.55
速动比率（倍）	1.65	1.49	2.47
项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	2,010.33	3,128.00	4,597.24
净利润（万元）	101.95	-795.35	480.63
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	110.53	-799.40	404.32
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	15.47	-911.16	432.14
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）	24.07	-915.21	355.84

毛利率（%）	61.00%	52.50%	63.49%
加权平均净资产收益率（%）	4.24%	-27.09%	21.65%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）	0.92%	-31.02%	19.06%
基本每股收益（元/股）	0.03	-0.25	0.21
稀释每股收益（元/股）	0.03	-0.25	0.21
应收账款周转率（次）	2.22	3.09	4.16
存货周转率（次）	2.61	7.02	15.69
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-182.37	-406.65	236.19
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.06	-0.13	0.07

注：1、以上指标除资产负债率是以母公司报表为基础，及特别指出的指标计算外，其他各项指标的计算均以合并报表为基础；净资产收益率、每股收益两项指标计算公式引用中国证监会颁布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）；

2、有限公司阶段每股指标以有限公司实收资本计算，计算过程如下：

项 目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
归属于公司普通股股东的净利润	1,105,329.85	-7,994,023.68	4,043,225.19
非经常性损益	864,618.60	1,158,122.58	484,822.50
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	240,711.25	-9,152,146.26	3,558,402.69
期初股份总数	31,800,000.00	31,800,000.00	10,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	-	-	4,800,000.00[注 1]
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	-	-	17,000,000.00[注 2]
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	-	-	0.25
报告期因回购等减少股份数	-	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	-	-	-
报告期缩股数	-	-	-

报告期月份数	5	12	12
发行在外的普通股加权平均数	31,800,000.00	31,800,000.00	19,133,333.33
基本每股收益	0.03	-0.25	0.21

注 1：2013 年 8 月 18 日，高达有限召开创立大会，审议同意按照其账面净资产值折股整体变更为股份有限公司。根据立信出具《验资报告》(信会师报字[2013]第 610322 号)，截至 2013 年 8 月 18 日，高达有限截至 2013 年 6 月 30 日经审计的净资产为 19,918,732.09 元，折合股本 1,980 万股，每股面值 1 元。

注 2：2012 年 12 月 20 日，高达有限召开股东会，同意公司注册资本由人民币 1,000 万元增加到人民币 1,500 万元，新增注册资本由股东李七生、胡斌、夏国庆、吴春华、张治学、包厚华、冯维七人缴足。

2013 年 10 月 12 日，高达软件召开股东大会，同意公司注册资本由人民币 1,980 万元增加到人民币 2,200 万元，新增注册资本由上海钢联以 1,200 万元现金认缴，其中 220 万元计入股本，980 万元计入资本公积。

2013 年 11 月 15 日，高达软件召开股东大会，同意公司注册资本由人民币 2,200 万元增加到人民币 3,180 万元，新增注册资本 980 万元由资本公积转增股本。

七、有关机构情况

(一) 主办券商

名称：浙商证券股份有限公司

法定代表人：吴承根

住所：杭州市杭大路 1 号黄龙世纪广场 A 座 6/7 层

邮政编码：310007

电话：0571-87902535

传真：0571-87901955

项目负责人：倪秀娟

项目小组成员：倪秀娟、席薇薇、洪俊杰

(二) 律师事务所

名称：北京市金杜律师事务所

负责人：王玲

住所：北京市朝阳区东三环中路 7 号北京财富中心写字楼 A 座 40 层

邮政编码：100020

电话：0571-56718016

传真：0571-56718008

经办律师：冯艾、叶国俊

（三）会计师事务所

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：朱建弟

住所：上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

联系地址：杭州市江干区庆春东路 1-1 号西子联合大厦 19-20 楼

邮政编码：310016

电话：0571-85800402

传真：0571-86949133

经办注册会计师：魏琴、范国荣

（四）资产评估机构

名称：银信资产评估有限公司

法定代表人：梅惠民

住所：嘉定工业区叶城路 1630 号 4 幢 1477 室

办公地址：上海市九江路 69 号

邮政编码：201821

电话：021-63391088

传真：021-63391116

经办注册资产评估师：唐媛媛、程永海

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券中央登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

邮政编码：100033

电话：010-50939980

传真：010-50939716

（六）证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

负责人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号

邮政编码：100033

电话：010-6388951

第二节 公司业务

一、公司的业务基本情况

（一）主营业务情况

公司是一家专业的电子商务、移动互联及供应链管理软件系统供应商，主要为大宗物资企业客户提供专业全面的解决方案、高度成熟的软件系统平台和软件定制化开发服务。公司总部设在浙江杭州，在北京、上海、大连、武汉、广州、杭州等地设有6个子公司和28个客户服务中心。

（二）主要产品

公司多年来专注于大宗物资行业内的企业信息化研究、管理和服务，主要产品和服务基于自主知识产权的高达集成开发软件平台 GoldenBIP，包括大宗商品行业软件、钢铁电子商务解决方案、物流企业管理系统、办公自动化管理系统和商务智能化决策管理系统等。

目前，公司主要产品包括：

（1）电子交易系统（ECP）全面解决方案：

是专业解决生产资料网上现货交易，并提供供应链在线融资等增值服务的第三方 B2B 和 B2C 电子交易系统平台，集网上社区、网上交易、在线结算支付、物流交收、在线配送于一体。同时，该产品基于云计算、移动互联和大数据三位一体的技术应用架构，支持创建多品类、多服务、多终端、全流程开放的电子商务生态社区。

（2）供应链集成管理平台（BDP）全面解决方案：

是公司在总结国内众多生产资料流通、仓储加工、运输物流等企业的经营和管理智慧的基础上，为钢铁、煤炭、矿石、化工等生产资料高端企业提供的集成式的信息化管理解决方案和软件产品。

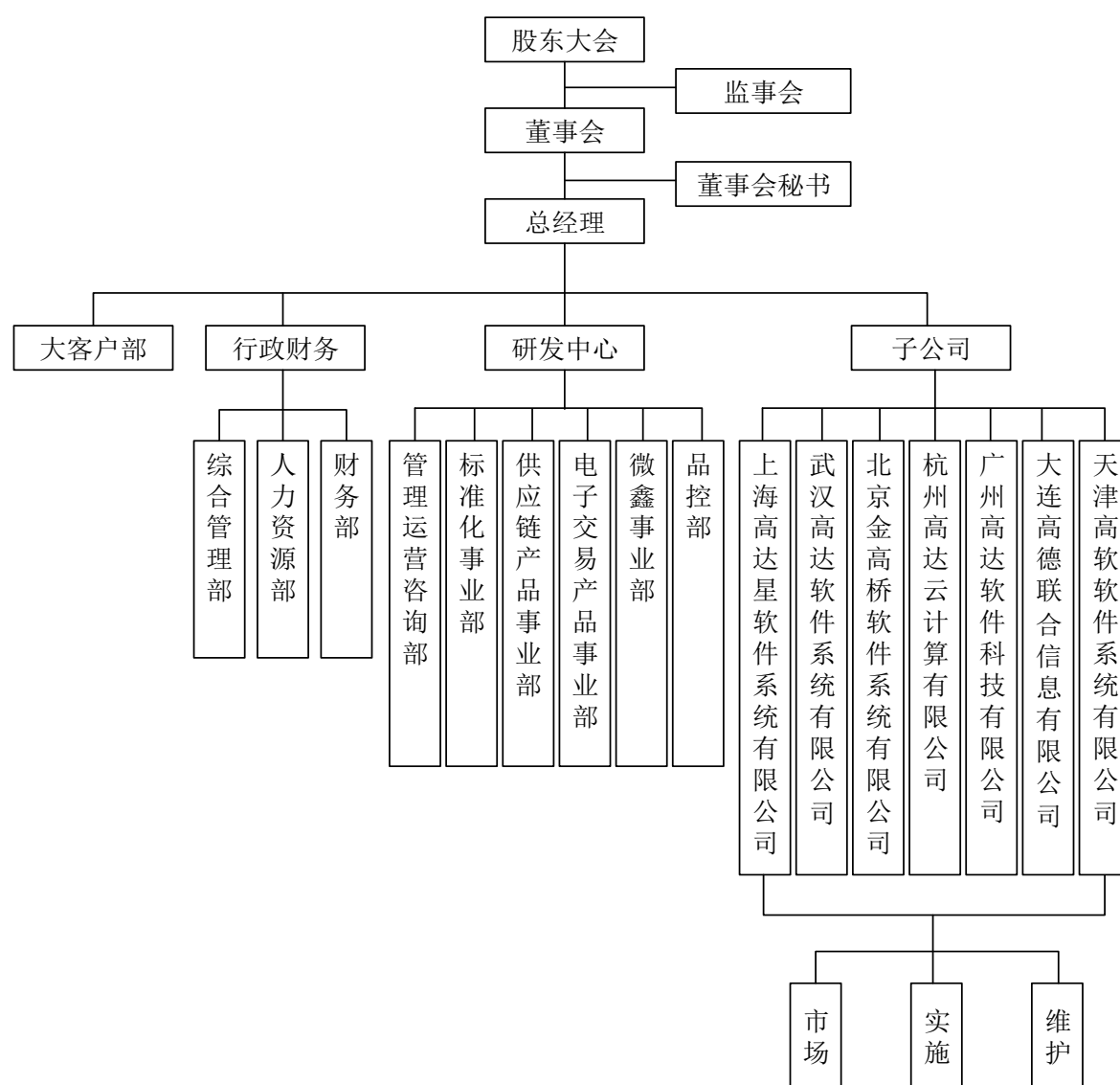
（3）鑫典版（EC5188.com）交易系统解决方案：

是一款行业领先的以“众筹智慧+圆梦电商”为理念的电子商务平台产品，以客户为核心，融合线上线下渠道业务，充分利用互联网技术，帮助电商平台运营商真正打通供应商、平台商、经销商、消费者的链条化商业管道，为入驻商家扩展线上销售渠道、建立品牌形象带来了更加高回报率。

二、公司内部组织结构及主要业务流程

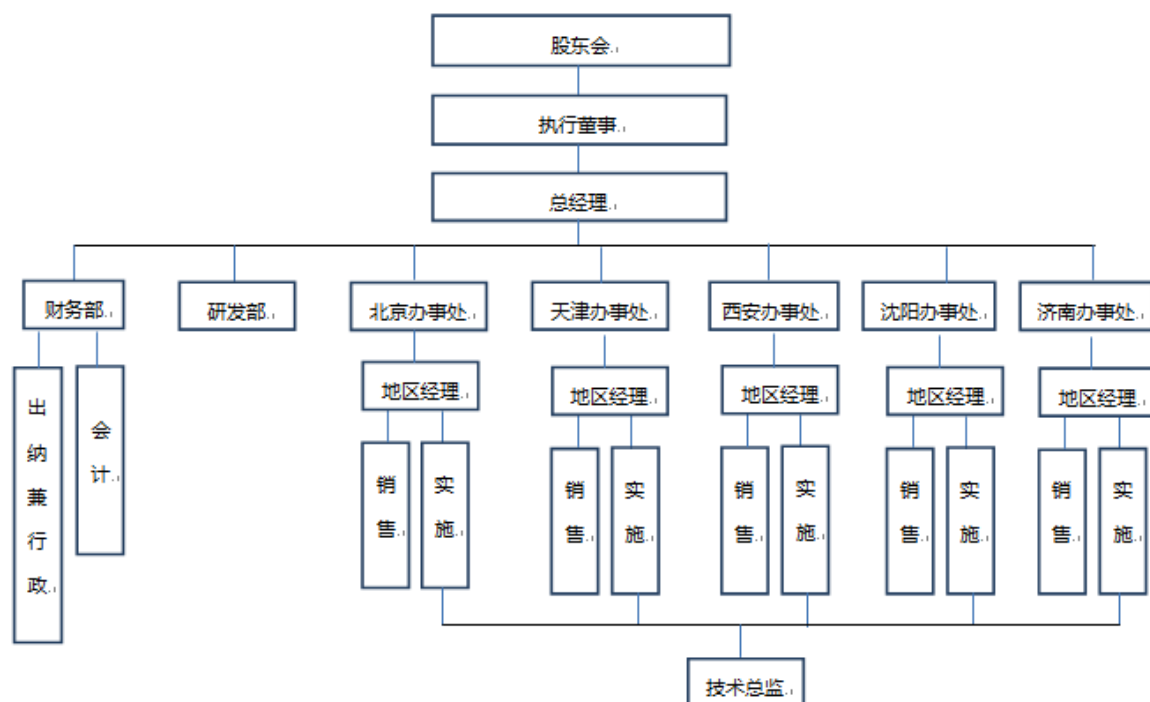
（一）公司内部组织结构

1、杭州高达软件系统股份有限公司

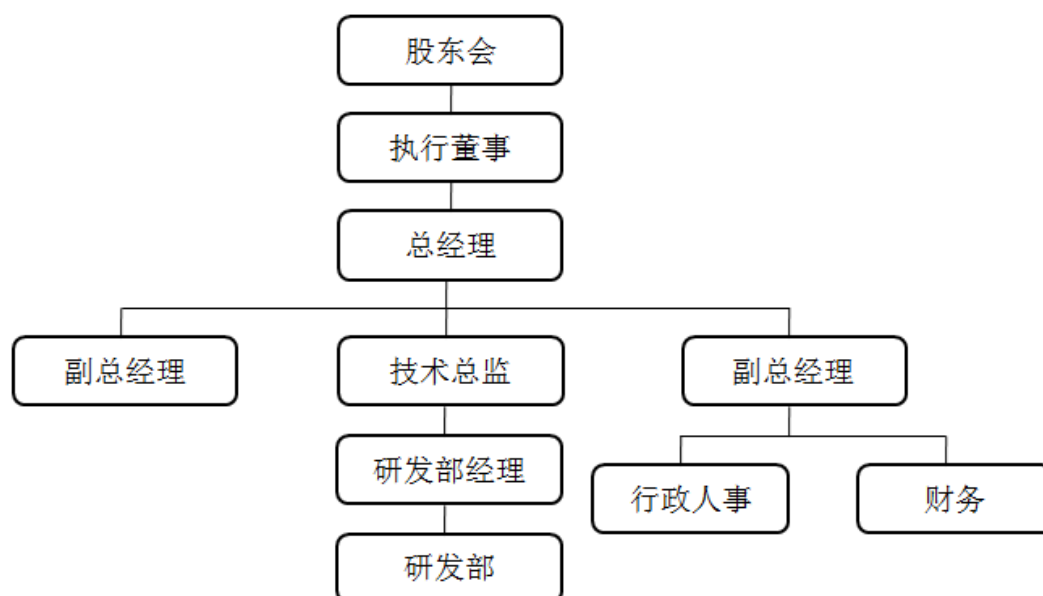


2、杭州高达软件系统股份有限公司全资子公司和控股子公司

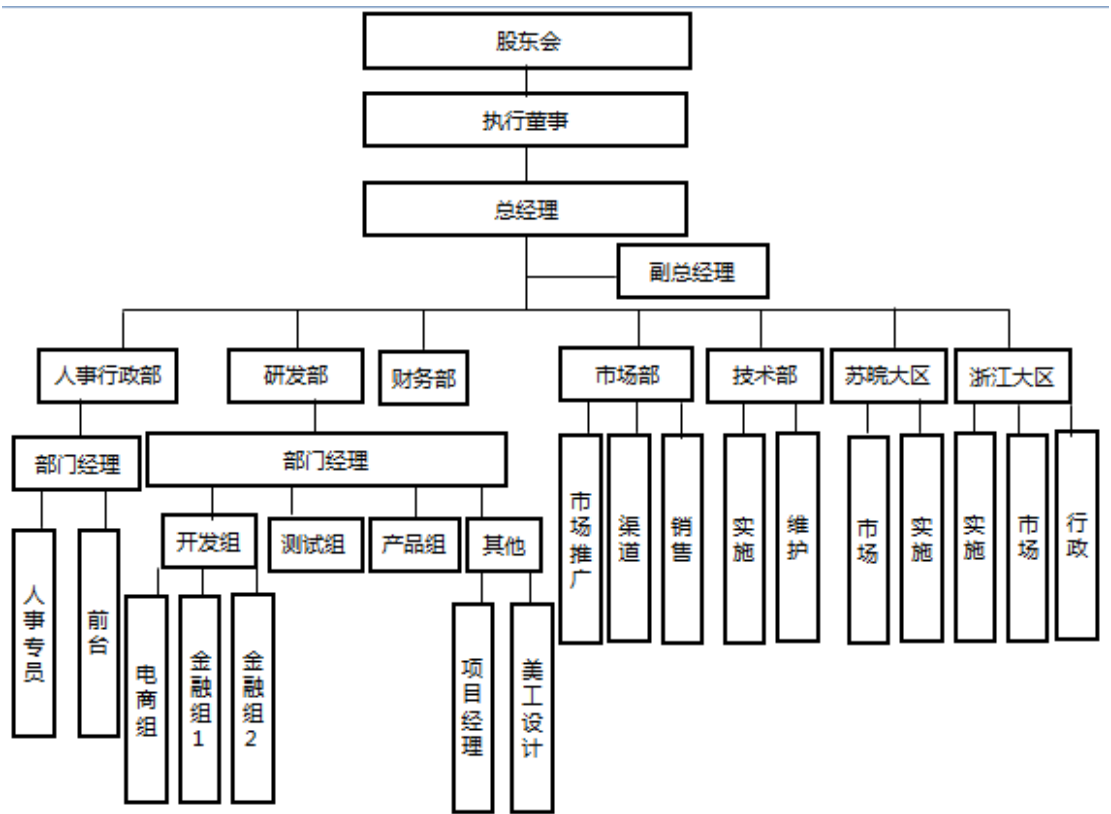
（1）北京金高软件系统有限公司



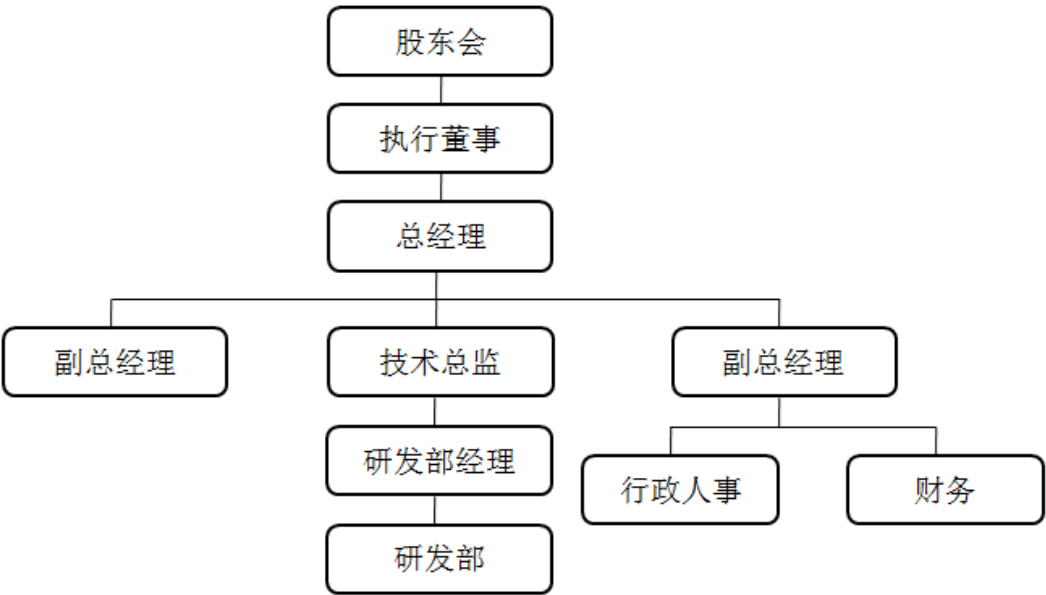
(2) 大连高德联合信息技术有限公司



(3) 上海高达星软件系统有限公司



(4) 武汉高达软件系统有限公司



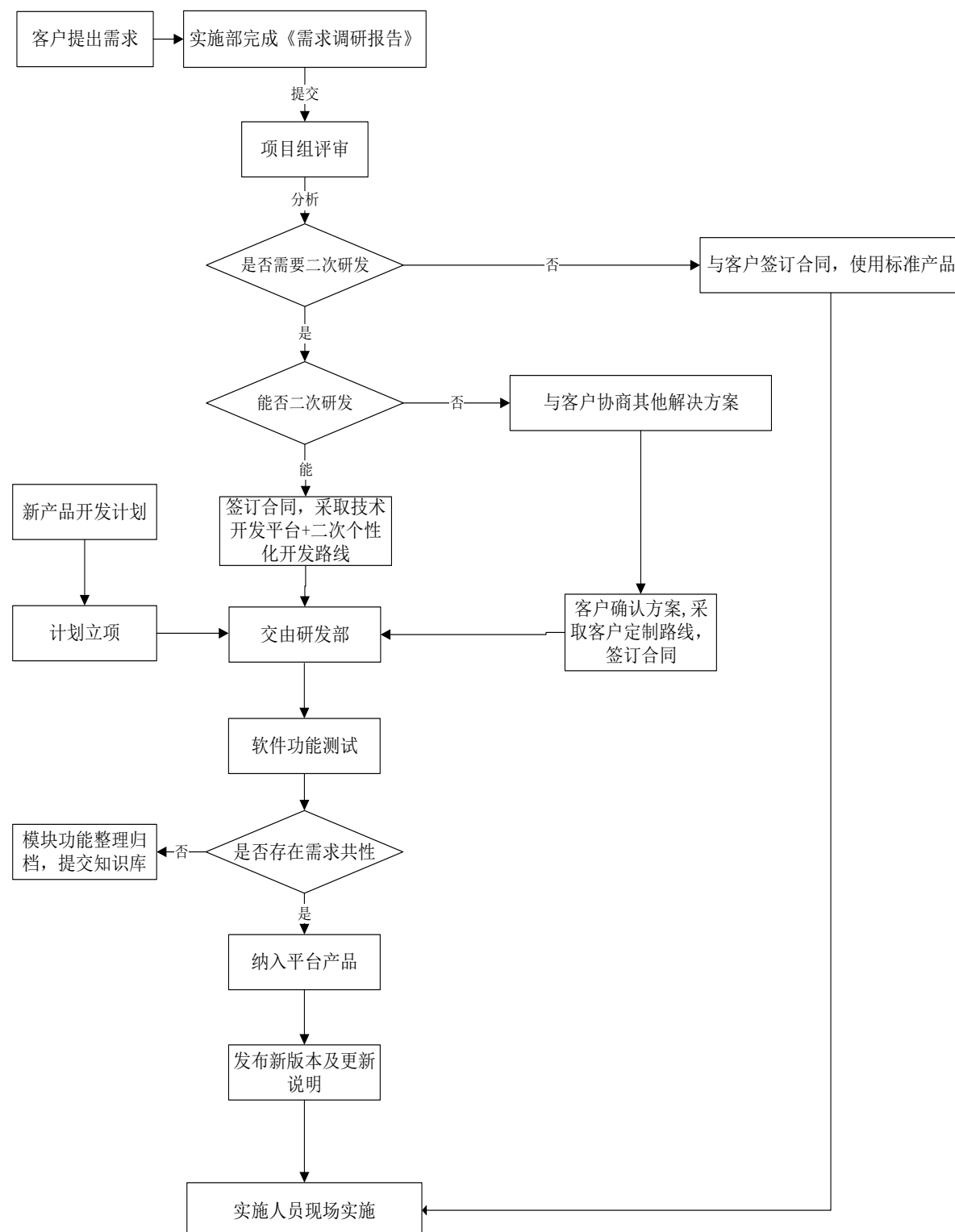
(二) 公司主要业务流程

报告期内,北京金高桥软件系统有限公司、大连高德联合信息技术有限公司、上海高达星软件系统有限公司、武汉高达软件系统有限公司(业务收入占公司

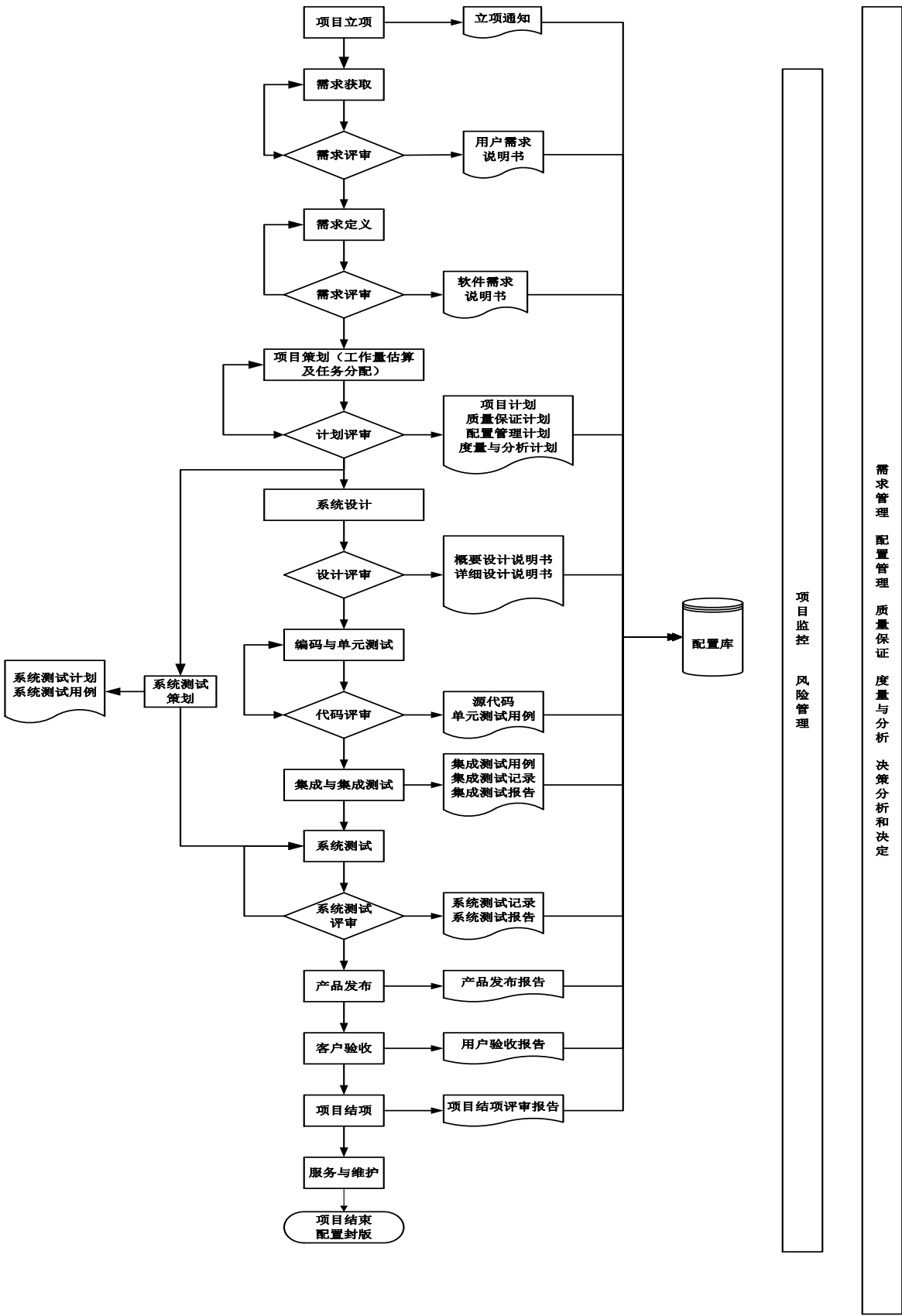
10%以上) 与公司主营业务、主营产品相同, 所用业务关键资源要素均基于自主知识产权的高达集成开发软件平台, 且主要业务流程和商业模式保持一致。

1、整体业务流程

公司整体业务流程按产品生命周期进行管理, 具体流程如下:

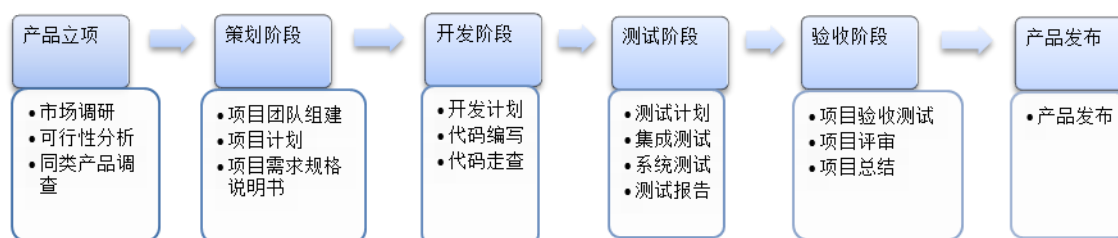


2、具体项目流程示例

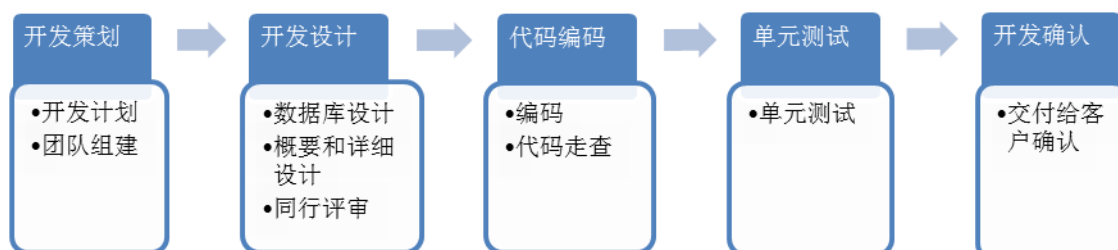


公司实施项目化管理，各个环节的具体流程如下：

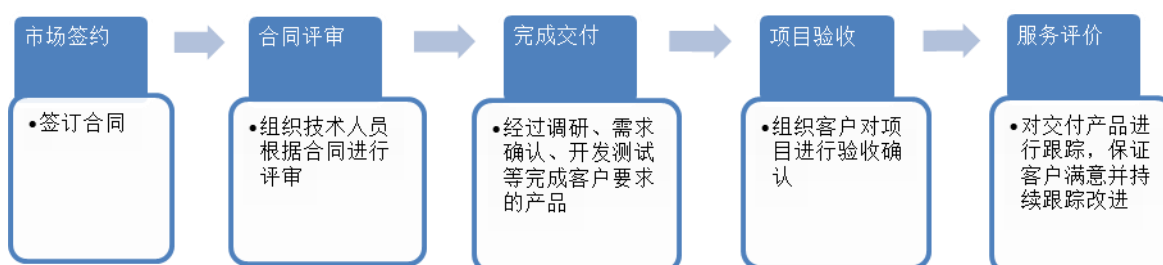
(1) 产品立项发布流程



(2) 研发内部开发流程



(3) 销售和售后服务流程



三、业务关键资源要素

(一) 产品运用的主要技术

1、产品所使用的核心技术

(1) GoldenECP 产品所使用的核心技术

GoldenECP 基于云计算、移动互联和大数据等技术应用架构，是集网上社区、网上交易、在线结算支付、物流交收、在线配送于一体的电子商务系统集成开发平台。其中，公司自主研发和改进的主要核心技术如下：

技术名称	技术来源	技术水平	成熟程度	创新类别
------	------	------	------	------

跨系统平台的远程数据调用 GRS 技术	自主开发	国内领先	大规模应用	集成创新
支持电商 SAAS 架构模式	自主开发	国内领先	大规模应用	集成创新
基于 IM 的商务报价协同技术	自主开发	国内领先	大规模应用	集成创新
可二次开发的电商平台	自主开发	国内领先	大规模应用	集成创新
支持异构系统的互联互通	自主开发	国内领先	大规模应用	集成创新

①跨系统平台的远程数据调用 GRS 技术

GRS 为 Golden High Speed Remote Service 的简称，中文全称为高达高速远程服务系统组件，是面向远程服务的高效通讯组件，其主要采用长连接加高速连接池管理技术来实现远程服务的快速调用和服务复用问题，是 GoldenECP 平台重要的组件之一，也平台分布式及云计算实现的主要支撑组件之一。

②支持电商 SAAS 架构模式

GoldenECP 平台支持 SAAS 部署模式，为电商行业运营企业提供云机房、云服务、云运维及软硬件技术保障，可以极大的降低电商公司的运维成本，缩短电商系统的上线周期，节省电商公司的初期投资。在该模式下，电商公司只需一键开通电商平台服务，同时绑定其自有独立域名，即可进行电商运营，简单方便。

③基于 IM 的商务报价协同技术

GoldenECP 平台集成了高达自有知识产权即时通讯系统，实现 PC、移动端的消息互联互通；IM 可对商务信息的精准推送。IM 支持与电商系统的深度整合，在 IM 中，买卖双方可以在线自有洽谈合同的要素，如运输条款、交货方式、结算模式、付款方式等作为电子合同的附件，同时，IM 还支持买卖双方在线对商品的价格进行洽谈，并同步生成合同订单，极大的优化买卖双方实现网上电子商务的过程和体验。

④可二次开发的电商平台

GoldenECP 平台支持电商企业自行二次开发的功能，电商企业可在 GoldenECP 平台提供的标准、稳定、健壮的交易模型基础上，快速、高效的进行二次开发，以快速实现电商企业个性化模块的开发及使用。同时，电商企业也可以根据 GoldenECP 开发平台的规范，自行开发独立的应用系统，并可以很方便快捷的集成到 GoldenECP 平台环境中。

⑤支持异构系统的互联互通

GoldenECP 平台整合多种异构系统的接口标准，基于高达自有专利“第三方异构数据上传与下发的算法”，实现多系统跨平台多系统、非对称的异构数据的交互与集成，现已集成的系统类型包括：商贸系统、仓储系统、高达微鑫平台、征信系统及物联网终端设备的互联互通。

（2）GoldenBDP 产品所使用的核心技术

GoldenBDP 为多分支大型贸易商，多物流基地的大型仓储物流企业，多业态的大型运输物流企业和大型连锁经营企业提供物联网集成信息化解决方案，系统平台进行行业应用顶层设计，满足集团化客户组织机构、业务模型多变的需求。其中，公司自主研发和改进的主要核心技术如下：

技术名称	技术来源	技术水平	成熟程度	创新类别
全数据自动化排序分组的 UI 技术	自主开发	国内领先	大规模应用	集成创新
多行业属性和流程自定义技术	自主开发	国内领先	大规模应用	集成创新
基于 RFID、PDA 等物联网技术的一体化二次开发平台	自主开发	国内领先	大规模应用	集成创新
一站式企业 SAAS 服务	自主开发	国内领先	大规模应用	集成创新

①全数据自动化排序分组的 UI 技术

一般情况下，B/S 报表的排序和分组功能主要是针对当前页面的数据进行操作，而不是报表的所有数据。如果对报表所有数据进行排序和分组操作，往往也只能支持几个字段的排序和分组。这远远不能满足企业进行数据分析和决策。GoldenBDP 平台自主开发的全数据自动排序分组 UI 前端技术，支持报表全数据的所有字段的排序和分组，能灵活多变的实现报表多样化，为企业大数据分析和经营决策提供依据。

②多行业属性和流程自定义技术

每个行业都具备自己独特的行业烙印，各行业在物流、资金流和票据流等方面都会有较明显的差异，尤其是大宗商品行业，对物资属性的关注点各不相同。GoldenBDP 采用多行业属性的专业化展示，能够根据不同行业进行流程自定义，满足企业在不同行业不同产品中的多变需求，实现企业经营和流程的规范性。

③ 基于 RFID、PDA 等物联网一体化二次开发平台

GoldenBDP 基于开源成熟的系统框架进行行业的顶层设计，实现企业资源全流程的跟踪与溯源。该技术结合了物联网技术，预置集成了 RFID，PDA，北斗/GPS 等标准接口组件，为企业提供一站式的物联网技术服务支撑，系统平台进行组件标准化集成，支持企业业务系统快速建模的二次开发和迭代，同时配套提供移动 APP 开发平台，保障企业移动办公的需求。

④ 一站式企业 SAAS 服务平台

高达企业 SAAS 服务提供云商贸，云仓储，云运输，云 OA 和云机房等一站式企业管理解决方案，为企业从源头上缩减信息化建设的大量硬件和维护成本。结合高达物联网一体化技术平台，实现企业互联网+的信息化平台快速构建，提升企业的综合竞争力。基于标准组件的集成，高达企业 SAAS 服务平台与高达微鑫、电商平台等实现实时互联，使企业商圈快速组建，帮助企业拓展新的业务。

(3) 高达微鑫产品所使用的核心技术

公司在互联网+的移动应用服务中综合应用了一系列分布式、大数据、即时通讯和精准推送等创新和改进技术，自主研发和改进的主要核心技术如下：

技术名称	技术来源	技术水平	成熟程度	创新类别
非固定 IP 的局域网数据穿透交互技术	自主开发	国内领先	大规模应用	集成创新
基于 EDI 的非对称数据转发与绑定技术	自主开发	国内领先	大规模应用	集成创新
基于 Html5 技术的 App 快速开发平台	自主开发	国内领先	大规模应用	集成创新

① 非固定 IP 的局域网数据穿透交互技术

企业管理的 APP 应用往往需要应用服务器提供固定 IP 地址，该技术就是为了降低应用服务器的网络环境而研发，通过在企业应用服务器上部署高达 APP 查询器（APP 应用服务），在 SOCKET 通讯层面采用随机有效端口与外部固定端口协议匹配，结合高达 EDI 的路由表信息，绑定路由 ID；APP 应用访问高达路由表，路由表解析企业的 SOCKET 通道，线程跳转、实时链接到企业的 APP 查询器，实现无固定 IP 情况下数据穿透技术，从而实现企业没有固定 IP 的情况下，也能轻松使用 APP 应用。

② 基于 EDI 的非对称数据转发与绑定技术

EDI 在高达微鑫产品中起着至关重要的作用。该技术支持 HTTP 协议与 SOCKET 协议之间的无缝转换，与 APP 应用采用 HTTP 协议进行通讯，与企业 APP 查询器（APP 应用服务）端采用 SOCKET 协议进行通讯，EDI 作为两端应用的桥梁实现多种协议的无缝转换。同时，EDI 记录所有链接的路由信息，形成各链接的地址、协议列表，绑定各个服务的链接路由 ID。该技术支持多个 HTTP 的请求接入，接入的同时通过路由 ID 与线程 ID 实现关系匹配，保证每个 HTTP 请求能实时快速寻找到对应的 APP 查询其路由链接。

③ 基于 Html5 技术的 App 快速开发平台

高达 App 快速开发平台包含前端移动应用开发系统、Golden SDK、后端服务系统三部份，该开发平台为客户提供了丰富完整的企业级开发管理能力。前端移动应用开发系统基于业内领先的 Hybrid App 开发引擎，采用 Html5 标准作为开发语言，支持一次开发多平台适配，客户可以在现有应用功能基础上实现灵活扩展，满足客户多样化需求。Golden SDK 提供标准 API 接口，客户无须在了解底层的基础上直接调用标准的 API 就可以很轻松的实现与底层硬件的交互以及外部 API 的调用。后端服务系统主要包含了配置服务、推送服务、文件服务、第三方接入、即时通讯等服务，通过使用后端服务系统降低了企业对现有后端业务移动化的改造成本，实现了企业业务系统后端向移动端服务延伸的平滑过渡。

2、研发投入情况

公司自成立以来，一直高度重视研发投入与技术创新，报告期内的研发投入分别达到当期营业收入的 25.87%、29.99%和 16.38%，报告期内研发费用及其占营业收入的比例如下：

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
研发费用（元）	5,200,330.01	9,379,885.92	7,528,350.81
当期营业收入（元）	20,103,264.10	31,279,966.37	45,972,430.06
所占比例（%）	25.87%	29.99%	16.38%

（二）公司拥有主要无形资产情况

1、公司拥有专利情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司共拥有 1 项发明专利，详细情况如下：

序号	权利人	名称	专利号	专利申请日	授权公告日	专利类型
1	高达软件	基于第三方平台的数据上传方法、下载方法及系统	200910162173	2009.08.06	2012.11.21	发明

2、商标

截至本公开转让说明书出具之日，公司共拥有 13 项详细情况如下：

序号	权利人	商标图样	注册号	核定使用商品类别	专用权期限
1	高达软件	高达金软	10739589	35	2013.06.14-2023.06.13
2	高达软件	高达金软	4078989	9	2006.09.28-2016.09.27
3	高达软件	Goldensoft	10739611	35	2014.04.21-2024.04.20
4	高达软件	Goldensoft	9795303	42	2014.01.07-2024.01.06
5	高达软件	搜钢网	5232841	38	2009.09.21-2019.09.20
6	高达软件		5701396	38	2010.01.07-2020.01.06
7	高达软件		10739628	42	2013.06.14-2023.06.13
8	高达软件	高达零	10739563	9	2014.07.28-2024.07.27
9	高达软件		10739568	9	2013.06.14-2023.06.13
10	高达软件	高达金软	10739634	42	2013.06.14-2023.06.13
11	上海高达星	百炼钢	10145464	42	2012.12.28-2022.12.27
12	上海高达星		8704562	42	2011.10.14-2021.10.13

13	上海高达星		8704540	42	2011.11.28-2021.11.27
----	-------	---	---------	----	-----------------------

3、软件著作权

截至本公开转让说明书签署日，公司已获授权软件著作权 89 项，具体情况如下表所示：

序号	权利人	名称	首次发表日期	登记日期	版本号	登记号
1	高达有限	企业及事业单位资金管理软件	1999.10.01	2000.07.21	V1.0	2000SR1305
2	高达有限	钢材流通行业企业管理软件	1998.11.01	2000.07.21	V1.0	2000SR1306
3	高达有限	钢材市场集中交易平台管理信息系统	2003.06.30	2004.03.30	V1.0	2004SR02756
4	高达有限	高达企业管理软件工业制造版	1998.07.10	2004.03.31	V4.0	2004SR02809
5	高达有限	钢铁物流企业管理系统	1998.04.08	2004.03.31	V3.0	2004SR02810
6	高达有限	高达仓储加工管理系统	2004.01.31	2004.08.31	V1.0	2004SR08599
7	高达有限	高达客户关系管理系统	2003.10.31	2004.11.15	V1.0	2004SR10973
8	高达有限	杭州高达软件系统有限公司智能化办公系统	2004.01.31	2005.01.17	V2.0	2005SR00740
9	高达有限	高达钢铁物流商务平台	2004.10.31	2005.12.08	V4.0	2005SR14797
10	高达有限	高达钢铁制造管理系统软件	2007.01.01	2007.09.29	V5.0	2007SR15223
11	高达有限	百炼钢钢业电子商务服务软件	2008.03.10	2008.10.22	V1.0	2008SR26405
12	高达有限	高达冷轧涂镀生产管理系统金典版软件	2010.11.15	2011.08.04	V5.1	2011SR054549
13	高达有限	高达面向钢铁行业的多模式电子商务交易与服务软件	2011.08.08	2012.05.18	V5.1	2012SR040597
14	高达有限	高达基于 RFID 技术的供应链管理软件	2013.02.26	2014.11.27	V2.0	2014SR182768

15	高达有限	Goldensoft	2010.01.20	2012.09.13	-	国作登字 -2012-F-00070 806
16	高达有限	高达云系列图标	2011.01.20	2012.07.14	-	国作登字 -2012-F-00066 509
17	高达软件	高达电子商务运营 和集成系统软件	2013.03.06	2013.11.22	V6.0	2013SR131099
18	高达软件	高达塑料行业多模 式电子交易软件	2013.01.10	2013.06.22	V2.0	2013SR060655
19	高达软件	高达运力信息交易 及调度系统软件	2013.01.04	2013.05.04	V1.0	2013SR040750
20	高达软件	高达大宗资料社区 系统软件(web 版)	2012.07.10	2013.01.05	V1.0	2013SR000643
21	高达软件	高达大宗资料社区 系统软件(iphone 版)	2012.07.10	2012.12.24	V1.0	2012SR124709
22	高达软件	高达大宗物资套期 保值系统软件	2012.04.02	2012.12.08	V4.0	2012SR121022
23	高达软件	高达仓储物流管理 系统金典版软件	2012.03.10	2012.11.28	V5.1	2012SR115750
24	高达软件	高达一体化物流综 合信息管理软件	2012.01.01	2012.10.12	V3.0	2012SR095709
25	高达软件	高达 B2B 支付平台 管理软件	2012.02.20	2012.08.27	V5.1	2012SR079124
26	高达软件	高达钢铁电子交易 系统软件	2011.04.14	2012.04.25	V5.1	2012SR032796
27	高达软件	高达钢铁物流商务 平台软件	2011.12.15	2012.03.30	V6.0	2012SR024837
28	高达软件	高达基于银行监管 模式下的大宗商品 在线融资管理系统 软件	2011.10.13	2012.02.17	V5.1	2012SR010861
29	高达软件	高达仓储加工管理 系统软件	2009.06.30	2012.01.05	V5.1	2012SR000718
30	高达软件	高达物流集成管理 平台软件	2011.09.06	2012.01.05	V8.5	2012SR000459
31	高达软件	高达电子交易仓储 接口软件	2010.10.12	2011.06.14	V2.0	2011SR037178

32	高达软件	高达钢贸兴管理软件	2010.09.01	2011.05.18	V2.0	2011SR029515
33	高达软件	高达煤炭现货电子交易系统软件	2009.08.01	2011.05.14	V5.1	2011SR028317
34	高达软件	高达供应链集成管理平台软件	2010.10.29	2011.03.01	V8.5	2011SR009573
35	高达软件	高达电子商务运营和管理系统软件	2009.09.01	2011.01.26	V5.1	2011SR003760
36	高达软件	高达运输配送管理系统金典版软件	2010.03.04	2010.08.26	V3.1	2010SR043821
37	高达软件	高达仓储管理系统金典版软件	2009.06.12	2009.11.03	V5.1	2009SR051051
38	高达软件	高达钢铁物流 ERP 远程商务协同系统软件	2007.09.10	2007.11.23	V2.0	2007SR18518
39	高达软件	高达钢铁电子交易系统软件	2007.02.20	2007.11.23	V3.0	2007SR18519
40	高达软件	高达钢铁物流商务平台软件	2007.03.01	2007.09.29	V5.6	2007SR15225
41	高达软件	高达钢铁物流金典版管理软件	2006.04.01	2007.09.29	V3.6	2007SR15226
42	高达软件	高达钢铁物流集团版管理软件	2005.11.01	2007.09.29	V3.6	2007SR15227
43	高达软件	高达仓储加工管理系统软件	2006.01.01	2007.09.29	V5.0	2007SR15224
44	高达软件	高达集团财务管理系统软件	2006.03.18	2007.03.23	V5.0	2007SR04586
45	高达软件	高达钢铁物流商务平台软件	2005.09.30	2006.03.22	V5.0	2006SR03462
46	高达软件	高达钢铁物流集团版软件	2014.03.13	2015.02.25	V6.0	2015SR035150
47	高达软件	高达钢铁物流金典版软件	2014.03.13	2015.02.25	V6.0	2015SR034882
48	高达软件	高达仓储物流集成管理平台软件	2013.10.21	2014.12.23	V9.0	2014SR206881
49	高达软件	高达电子采购平台	2013.11.20	2014.08.26	V9.0	2014SR127268
50	高达软件	高达内容管理系统	2013.10.23	2014.06.26	V1.0	2014SR085810
51	武汉高达	高达人力资源管理软件	2005.03.20	2006.10.30	V3.0	2006SR15059
52	武汉高达	高达废钢企业 ERP 管理系统	2011.07.01	2011.12.19	V1.0	2011SR097422

53	武汉高达	高达企业协同综合管理平台系统	2011.10.12	2011.12.21	V1.0	2011SR098862
54	武汉高达	高达集团财务管理系统	2010.01.20	2012.03.16	V5.0	2012SR020518
55	武汉高达	高达仓储管理系统	2009.08.18	2012.03.16	V5.1	2012SR020636
56	武汉高达	高达物流企业商务平台	2011.04.10	2012.03.16	V5.6	2012SR020775
57	武汉高达	GoldenERP 集团版管理软件	2010.10.20	2012.03.19	V3.6	2012SR021103
58	武汉高达	高达组织社团管理平台系统	2012.10.10	2013.08.09	V1.0	2013SR082814
59	武汉高达	高达铁路巡更作业系统	2012.10.20	2013.08.09	V1.0	2013SR082929
60	武汉高达	高达供应链集成平台	未发表	2014.07.25	V8.5	2014SR105151
61	武汉高达	高达电子交易管理系统	未发表	2014.07.25	V8.5	2014SR105302
62	武汉高达	高达物流企业商务平台	未发表	2014.07.25	V6.0	2014SR105307
63	武汉高达	GoldenERP 金典版管理软件	未发表	2014.07.25	V3.6	2014SR105546
64	武汉高达	高达燃气行业备件管理系统	未发表	2015.03.12	V1.1	2015SR043927
65	武汉高达	高达煤炭企业管理系统	2014.11.15	2015.03.12	V2.1	2015SR044059
66	武汉高达	高达船舶物流管理系统	未发表	2015.04.14	V1.1	2015SR062501
67	大连高德	高德移动社区平台系统软件	2012.05.30	2012.09.05	V1.0	2012SR083847
68	上海高达星	高达钢铁物流配送管理软件	2005.05.25	2006.02.13	V3.0	2006SR01556
69	上海高达星	高达星网上交易管理系统软件	2007.10.22	2009.03.24	V3.0	2009SR013329
70	上海高达星	高达星网上交易管理软件	2007.10.22	2010.05.24	V1.0	2010SR024575
71	上海高达星	高达星财务管理软件	2008.01.18	2010.06.12	V1.0	2010SR028897
72	上海高达星	高达企业管理软件	2008.01.18	2010.06.12	V5.0	2010SR028898
73	上海高达星	高达星企业管理软件	2008.01.18	2010.06.23	V1.0	2010SR030402

74	上海高达星	高达钢铁制造管理系统软件	2007.01.01	2011.06.10	V5.0	2011SR036527
75	上海高达星	高达星资源搜索引擎软件	2010.03.10	2011.07.16	V1.0	2011SR049223
76	上海高达星	高达星钢诚通自助网店管理软件	2010.03.10	2011.07.18	V1.0	2011SR049481
77	上海高达星	高达星全程电子商务服务管理软件	2010.03.10	2011.07.19	V5.0	2011SR049605
78	上海高达星	高达星协同办公管理软件	2010.01.10	2011.07.19	V5.0	2011SR049947
79	上海高达星	高达星 SAAS 平台管理软件	2010.03.10	2011.07.22	V1.0	2011SR050881
80	上海高达星	高达星协同客户关系管理系统软件	2010.03.10	2011.07.28	V5.0	2011SR052580
81	上海高达星	高达星企业人力资源管理系统软件	2010.03.10	2011.07.28	V1.0	2011SR052588
82	上海高达星	高达星集成供应链管理系统软件	2010.03.10	2011.07.28	V1.0	2011SR052610
83	上海高达星	高达星数字化物流仓储管理系统软件	2010.03.10	2011.08.01	V1.0	2011SR053591
84	上海高达星	高达星供应链管理软件	2013.01.08	2013.03.15	V2.0	2013SR024065
85	上海高达星	高达星电子交易软件	2013.01.08	2013.03.15	V5.0	2013SR024114
86	上海高达星	高达星网站管理软件	2013.01.08	2013.03.15	V2.0	2013SR024241
87	上海高达星	高达星互联网金融管理软件	2012.06.30	2015.05.27	V3.0	2015SR091571
88	上海高达星	高达星 P2P 网贷系统软件	2012.06.30	2015.05.27	V3.0	2015SR091591
89	上海高达星	高达星众筹系统软件	2012.06.30	2015.05.27	V3.0	2015SR092082

注：部分软件著作权因升级换代或不再使用，公司将不再变更至股份公司，不会对公司经营和研发产生影响。

4、互联网域名

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有互联网域名 19 项，具体情况如下表所示：

序号	权利人	网站域名	域名备案号	注册日期	到期日期
1	高达有限	golden-soft.com	浙 ICP 备 09109482 号-3	1999.11.04	2015.11.04
2	高达有限	ecloud123.cn	浙 ICP 备 09109482 号-4	2013.08.19	2016.08.19
3	高达有限	ecloud123.com		2013.08.19	2014.08.19
4	高达有限	steel56.com.cn		2005.01.05	2017.01.05
5	高达有限	gaodasteel.com	浙 ICP 备 09109482 号-5	2004.01.30	2016.01.30
6	高达软件	ec5188.com	浙 ICP 备 09109482 号-6	2015.01.20	2018.01.20
7	高达软件	ec5188.net		2015.01.20	2018.01.20
8	高达软件	ec5188.cn		2015.01.20	2018.01.20
9	高达软件	ex1588.com		2015.01.20	2018.01.20
10	高达软件	ex1588.net		2015.01.20	2018.01.20
11	高达软件	ex5188.com		2015.01.20	2018.01.20
12	高达软件	ex5188.net		2015.01.20	2018.01.20
13	高达软件	ex5188.cn	浙 ICP 备 09109482 号-7	2015.04.28	2016.04.28
14	武汉高达	whgolden.com	鄂 ICP 备 15008194 号-1	2014.03.14	2016.03.14
15	大连高德	gaodesoft.com	辽 ICP 备 12010546 号-1	2012.05.18	2016.05.18
16	上海高达星	mysteelm.com	沪 ICP 备 08107854 号-6	2011.06.16	2016.06.16
17	上海高达星	eroo.cn	沪 ICP 备 08107854 号-11	2012.04.13	2017.04.13
18	上海高达星	p2p121.com	沪 ICP 备 08107854 号-14	2014.06.11	2016.06.11
19	上海高达星	gaodabank.com	沪 ICP 备 08107854 号-15	2015.02.06	2016.02.06

（三）取得的业务许可资格或资质情况

报告期内公司取得的许可、认证及资质情况如下：

序号	持有人	证书名称	核发机关	证书编号	发证日期
1	高达软件	软件企业认定证书	浙江省经济和信息化委员会	浙 R-2013-0216	2013. 05. 28
2		CMMI Level 5	Excellence in Measurement Technology LLC	-	2014. 01. 21
3		高新技术企业证书	浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局	GR201433000049	2014. 09. 29
4		质量管理体系认证证书	北京天一正认证中心	02613Q20176R1M	2014. 02. 20
5	上海高达	软件企业认定证书	上海市经济和信息化委员会	沪 R-2008 -0197	2013. 10. 24

序号	持有人	证书名称	核发机关	证书编号	发证日期
6	星	高新技术企业证书	上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局	GF201431000343	2014. 10. 23
7		软件企业认定证书	湖北省经济和信息化委员会	鄂 R-2014-0221	2014. 06. 27
8	武汉高达	高新技术企业证书	湖北省科学技术委员会、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局	GR201242000370	2012. 11. 20

根据《企业法人营业执照》，公司的主营业务为开发和销售专业的电子商务、移动互联及供应链管理软件系统，主要产品为电子商务、移动互联及供应链管理软件系统。根据《中华人民共和国认证认可条例》、《强制性产品认证管理规定》、《强制性产品认证目录描述与界定表(2014年修订)》的相关规定并经核查，公司及其控股子公司的相关产品，不属于必须经过强制性产品认证，并标注认证标志后，方可出厂、销售、进口或者其他经营活动中使用的产品。

(四) 特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在特许经营权的情况。

(五) 主要固定资产情况

截至 2015 年 5 月 31 日，公司主要固定资产的使用情况如下：

序号	项 目	原 值 (元)	净 值 (元)	成新率 (%)
1	房屋建筑物	15,727,756.84	15,727,756.84	100.00%
2	交通工具	4,053,880.00	1,104,811.30	27.25%
3	电子设备	4,580,475.47	877,643.21	19.16%
4	办公设备	908,596.50	140,775.35	15.49%
	小 计	25,270,708.81	17,850,986.70	70.05%

1、房产

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有的房屋所有权情况如下：

序号	房产证号	房屋所有权人	座落	建筑面积 (平方米)	规划用途	他项权利
1	正在办理	公司	五常街道创意路东侧 (五常创意产业园)	2126.65	商业办公	抵押

2、主要运输工具情况

单位：辆、元

名 称	数量	原 值 (元)	净 值 (元)	成新率
别克牌轿车 SGM7205ATA	1	238,206.00	56,824.29	23.86%
奔驰汽车	1	681,675.00	152,809.18	22.42%
宝马汽车	1	880,200.00	253,057.50	28.75%
尼桑天籁汽车	1	266,100.00	13,305.00	5.00%
雅阁汽车	1	216,000.00	10,800.00	5.00%
沃尔沃越野车	1	671,500.00	203,688.33	30.33%
别克汽车	1	146,899.00	-	0.00%
天籁	1	209,000.00	-	0.00%
途锐越野车	1	744,300.00	414,327.00	55.67%
合 计		4,053,880.00	1,104,811.30	27.25%

(六) 公司人员结构以及核心技术人员情况

1、员工情况

(1) 岗位结构

截至 2015 年 5 月 31 日，公司拥有研发人员 160 人，技术实施人员 43 人，管理及其他人员 86 人，结构如下：

岗位	人数	比例 (%)
研发人员	160	55.36
技术实施人员	43	14.88

管理及其他人员	86	29.76
合 计	289	100.00

(2) 学历结构

本科学历 166 人，专科学历 112 人，中专及以下学历 11 人，结构如下：

学历	人数	比例 (%)
本科	166	57.44%
专科	112	38.75%
中专及以下	11	3.81%
合 计	289	100.00

(3) 年龄结构

30 岁（含）以下 180 人，31 至 40 岁（含）96 人，41-50 岁（含）10 人，51 岁以上 3 人，结构如下：

岗位	人数	比例 (%)
30 岁以下	180	62.28
31-40 岁	96	33.22
41-50 岁	10	3.46
51 岁以上	3	1.04
合 计	289	100

2、核心技术人员基本情况

(1) 核心技术人员基本情况

冯维，（简历详见“第一节 基本情况”之“五、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事”）。

吴杰，（简历详见“第一节 基本情况”之“五、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（二）监事”）。

赵南平，1983年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，毕业于浙江经贸职业技术学院软件开发与设计专业。2007年3月—2013年7月，任杭州高达软件系统有限公司品控部部门经理；2013年8月起，任杭州高达软件系统股份有限公司品控部部门经理。

姜一维，男，1981年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于淮海工学院计算机专业，2002年7月—2004年11月，任杭州迪科信息技术有限公司技术员；2004年11月—2013年7月，任杭州高达软件系统有限公司电子交易研发部经理；2013年8月起，任杭州高达软件系统股份有限公司电子交易研发部经理。

葛鹏，男，1980年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于湖北汽车工业学院计算机科学与技术专业。2004年7月—2007年3月，任杭州高达软件系统股份有限公司技术员；2007年4月—2010年7月，任杭州高达软件系统有限公司产品经理；2010年8月—2013年7月，任杭州高达软件系统有限公司部门经理；2013年8月起，任杭州高达软件系统股份有限公司部门经理。

陈军荣，男，1979年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于湖南科技大学计算机科学与技术专业。2003年7月—2004年12月，任杭州高达软件系统股份有限公司软件研发员；2005年1月—2013年7月，任杭州高达软件系统有限公司仓储研发部经理，2013年8月起，任杭州高达软件系统股份有限公司微鑫事业部总经理。

黄铁英，男，1979年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，毕业于浙江工业大学计算机专业。2002年07月—2004年12月，任杭州华泰科技有限公司技术员；2005年1月—2013年7月，任杭州高达软件系统有限公司部门经理；2013年8月起，任杭州高达软件系统股份有限公司部门经理。

(2) 核心技术人员变动情况

公司核心技术人员均与公司签订了《劳动合同》。报告期内，公司主要技术及业务团队较为稳定，核心技术人员自入职以来未发生重大变化。

（3）核心技术人员持股情况

截至本公开转让说明书签署日，吴杰、赵南平、姜一维、葛鹏、陆军荣、黄铁英五人未直接持有公司股份，而是通过持有杭州高投（参股公司 10.8%股权）股权而间接持有本公司股份，上述人员对高达软件的持股情况如下：

姓名	任职情况	持有杭州高投股权数量（万股）	持有高达软件股权数量（万股）	对高达软件持股比例（%）
冯 维	董事、技术总监	-	57.24	1.80
吴 杰	监事、首席咨询师	10.80	-	0.34
赵南平	品控部部门经理	5.00	-	0.16
姜一维	电子交易研发部经理	10.00	-	0.31
葛 鹏	部门经理	7.30	-	0.23
陈军荣	微鑫事业部总经理	7.50	-	0.24
黄铁英	部门经理	8.30	-	0.26
合计		48.90	57.24	3.34

（七）公司获得资质与荣誉情况

1、公司近年来获得的主要资质与荣誉情况如下：

序号	荣誉名称	授予单位	授予时间
1	CMMI ML5 能力成熟度评估证书	美国卡梅隆	2014.01.21
2	2011 中国电子商务领域金软件奖——高达电子商务运营和管理系统软件 V5.1	中国软件行业协会、中国计算机行业协会、中国计算机用户协会、中国信息化推进联盟、软件和信息编辑部	2011.01
3	高新技术企业认定证书	浙江省科技技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局	2011.10.14
4	2011 年度中国物流管理优秀案例奖	中国物流与采购联合会、中国物流学会	2011.11
5	成就十年 2010-2011 年度中国软件和信息服务物流园区信息化领军企业	中国软件行业协会、中国电子信息产业发展研究院、软件和信息杂志社	2011.11
6	2011 年度优秀软件产品—高达钢铁物流金典版管理软件 V3.6	中国软件行业协会	2011
7	（2007-2011 年度）副会长单位--中国金属材料流通协会	中国金属材料流通协会	2012.3

8	2012 中国能源物流最佳技术装备大奖	中国交通运输协会运输与物流研究分会、中国能源物流产业大会组委会	2012.8.29
9	IBM Power Linux 应该服务器软件开发商 应用认证计划	IBM	2013.5
10	软件企业认定证书	浙江省经济和信息化委员会	2013.05.28
11	浙江省科技型中小企业	浙江省科学技术厅	2013.12
12	信用等级 AAA 证书	浙江中瑞江南信用评估有限公司	2014.06
13	2014 中国能源物流最佳技术装备大奖	中国交通运输协会能源物流产业联盟、中国交通运输协会物流技术装备专业委员会	2014.08.08
14	2014 年度中国行业信息化创新产品奖（电子商务和供应链物流软件系统集成运营平台）	中国计算机报社、中国信息化推进联盟、中国计算机行业协会	2014.09
15	中国大宗商品解决方案领先奖	中国大宗商品年会组委会	2015.01.17

2、子公司近年来获得的主要资质与荣誉情况如下：

序号	荣誉名称	授予单位	所属子公司
1	2010 年度先进会员单位	武汉市金属材料市场商会	武汉高达软件系统有限公司
2	2011 年度先进会员单位	武汉市工商业联合会 金属材料市场商会	
3	2012 年度先进会员单位	武汉市工商业联合会 金属材料市场商会	
4	武汉市金属材料市场商会常务副会长单位	武汉市工商业联合会 武汉市总商会	
5	2012 年度中国钢贸企业百强榜 湖北钢贸百强权威软件供应商	我的钢铁网	
6	湖北省软件行业协会团体会员	湖北省软件行业协会	
7	高新技术企业认定证书	上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局	上海高达星软件系统有限公司
8	“企业诚信创建”荣誉证书	上海市“企业诚信创建”活动组委会	
9	上海市高新技术成果转化项目认定	上海市高新技术成果转化项目认定办公室	
10	上海钢铁服务业协会第一代表大会员证	上海市钢铁服务业协会	
11	明星软件企业证书（创新、快速增长型）	上海市软件行业协会	

序号	荣誉名称	授予单位	所属子公司
1	2010 年度先进会员单位	武汉市金属材料市场商会	武汉高达
12	"二星级诚信创建企业"证书	上海市“企业诚信创建”活动组委会、上海钢铁服务业行业协会	
13	"一星级诚信创建企业"证书	上海市“企业诚信创建”活动组委会、上海钢铁服务业行业协会	
14	软件企业认证	上海市信息化委员会	
15	成新创建企业信用识别征信系统	上海市企业诚信创建活动组委会、上海钢铁服务业行业协会	
16	明星软件企业证书（创新型）	上海市软件行业协会	

四、公司业务相关情况简介

（一）报告期公司业务收入的主要构成及各期主要产品的规模、销售收入

报告期内，公司主营业务收入主要构成如下：

单位：元

项 目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
软件产品开发与销售	16,417,560.96	81.67%	27,307,257.63	87.30%	40,521,097.74	88.14%
技术维护及培训	1,807,946.64	8.99%	2,070,254.04	6.62%	4,426,887.87	9.63%
硬件销售收入	1,877,756.50	9.34%	1,902,454.70	6.08%	1,024,444.45	2.23%
合 计	20,103,264.10	100.00%	31,279,966.37	100.00%	45,972,430.06	100.00%

公司产品型收入为大宗商品企业信息化研究、生产资料物流 ERP 软件，项目型收入为专业定制的电商支持系统的开发与维护业务。报告期内，主营业务收入按产品类别分类如下：

单位：元

项 目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
产品型	2,731,225.44	13.59%	5,432,750.82	17.37%	9,764,945.83	21.24%
项目型	15,494,282.16	77.07%	23,944,760.86	76.55%	35,183,039.78	76.53%

硬件销售收入	1,877,756.50	9.34%	1,902,454.70	6.08%	1,024,444.45	2.23%
合 计	20,103,264.10	100.00%	31,279,966.37	100.00%	45,972,430.06	100.00%

公司传统 ERP 产品的主要客户为大宗贸易商，并以钢铁贸易企业为主，2014 年度钢铁行业开始处于产能过剩阶段，钢材价格大幅下跌，钢铁行业有关的各类企业面临的生产经营形势较为严峻，导致下游需求减弱，**公司积极利用公司内部技术及客户资源优势，调整业务结构，在原 ERP 基础上，积极拓展电商支持系统项目。**2014 年度虽新签订电商支持系统的开发与维护业务合同 50 余个，并使预收款项较 2013 年末增加 663.04 万元达 1,431.67 万元，但由于未验收而未确认收入，造成公司营业收入较大幅度下降。

公司业务主要集中在华北和华东，主营业务收入按地域分类如下：

单位：元

项 目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
华北	6,371,849.63	31.70%	7,849,407.83	25.09%	12,281,244.09	26.71%
华东	10,059,019.81	50.04%	10,533,256.74	33.67%	22,425,151.12	48.78%
华南	841,033.53	4.18%	4,551,363.51	14.55%	3,436,819.08	7.48%
华中	696,742.68	3.47%	3,655,704.01	11.69%	4,023,307.37	8.75%
西南	853,884.80	4.25%	4,297,795.04	13.74%	3,156,707.03	6.87%
西北	1,280,733.65	6.37%	392,439.25	1.25%	649,201.37	1.41%
合 计	20,103,264.10	100.00%	31,279,966.37	100.00%	45,972,430.06	100.00%

（二）公司产品的消费群体，报告期内各期向前五名客户的销售额及占当期销售总额的百分比

公司多年来专注于大宗物资行业内的企业信息化研究、管理和服务。

报告期内公司对前五大客户的销售额占营业收入总额的比例分别为37.01%、29.76%和22.60%。

报告期内，公司前五大客户销售额及占销售总额的比例如下：

单位：元

序号	客户名称	销售金额	销售内容	占当期销售金额比例
2015年1-5月				
1	天津渤海物贸电子商务有限公司	2,149,572.63	电商支持系统的开发与维护	10.69%
2	嘉吉投资（中国）有限公司	1,669,988.35	电商支持系统的开发与维护	8.31%
3	中国兵工物资集团有限公司	1,341,880.35	电商支持系统的开发与维护	6.67%
4	甘肃省物产集团有限责任公司	1,230,261.95	电商支持系统的开发与维护	6.12%
5	东北亚煤炭交易有限公司	1,048,611.94	电商支持系统的开发与维护	5.22%
合 计		7,440,315.21		37.01%
2014年度				
1	东北亚煤炭交易有限公司	4,373,388.00	电商支持系统的开发与维护	13.98%
2	攀枝花市攀青物流有限公司	1,411,535.04	电商支持系统的开发与维护	4.51%
3	广东广物金属产业集团有限公司	1,410,256.41	电商支持系统的开发与维护	4.51%
4	上海钢联宝网络科技有限公司	1,300,000.00	电商支持系统的开发与维护	4.16%
5	北京住总物流科技有限公司	812,099.29	电商支持系统的开发与维护	2.60%
合 计		9,233,693.83		29.76%
2013年度				
1	辽宁营口港务集团有限公司	3,846,153.85	电商支持系统的开发与维护	8.37%
2	大丰海港港口有限责任公司	1,965,811.92	电商支持系统的开发与维护	4.28%
3	张家港玖隆电子商务有限公司	1,769,230.77	电商支持系统的开发与维护	3.85%
4	云南泛亚物流集团有限公司	1,422,222.22	电商支持系统的开发与维护	3.09%
5	山东能源国际贸易有限公司	1,384,615.46	电商支持系统的开发与维护	3.01%
合 计		10,388,034.22		22.60%

公司的收入主要为软件产品的开发与销售，大额合同通过招投标取得，该类合

同金额较高。报告期内，公司销售集中度较低，对大客户不具备依赖性。

上海钢联宝网络科技有限公司成立于2014年2月，注册资本为人民币1亿元，截至2015年6月30日止，上海钢联持股60.80%，上海钢联的子公司上海钢银电子商务有限公司持股29.40%。与上海钢联宝的交易价格通过对方询价取得，价格公允。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员或持有公司5%以上股份的股东未在上述客户中拥有权益。

（三）报告期内主要产品的原材料、能源及供应情况

1、主营业务成本构成

公司主营业务成本构成如下：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
人工成本	5,020,755.55	64.03%	10,352,044.91	69.67%	11,569,431.26	68.92%
硬件成本	1,792,472.82	22.86%	1,816,679.45	12.23%	919,487.17	5.48%
其他成本	1,027,678.14	13.11%	2,689,230.34	18.10%	4,296,999.84	25.60%
合 计	7,840,906.51	100.00%	14,857,954.70	100.00%	16,785,918.27	100.00%

报告期内，公司主营业务成本由人工成本、硬件成本和其他成本构成。由于公司主要产品为软件产品开发，因此人工成本占比为60%以上，符合公司的实际情况。硬件成本的占比逐渐上升，主要是因为公司以前在项目开发时由客户自行采购硬件，近年来，逐渐由公司为客户采购，造成硬件的收入和成本均呈现上升趋势。其他成本主要是机器折旧、差旅、培训、软件外包和技术服务等。

2、报告期内前五大供应商

报告期内，公司对前五大供应商的采购额占采购总额的比例分别为81.71%、81.30%、98.87%。

报告期内，公司前五大供应商采购额及占采购总额的比例如下：

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	采购内容	占当期采购金额比例
2015年1-5月				
1	杭州彝本信息科技有限公司	1,000,063.20	硬件设备	35.42%
2	北京泰晴伟业科技发展有限公司	556,000.00	硬件设备	19.69%
3	杭州德港科技有限公司	356,630.00	硬件设备	12.63%
4	江西迅腾贸易有限公司	220,000.00	硬件设备	7.79%
5	杭州互杭网络科技有限公司	174,500.00	硬件设备	6.18%
合 计		2,307,193.20		81.71%
2014年度				
1	攀枝花市日昊自动化工程信息有限责任公司	600,338.46	硬件设备	31.21%
2	北京泰晴伟业科技发展有限公司	595,726.50	硬件设备	30.97%
3	南京华胜天成计算机技术有限公司	163,675.21	硬件设备	8.51%
4	杭州孚立计算机软件有限公司	135,939.32	硬件设备	7.07%
5	苏州快速软件科技有限公司	68,376.07	成品软件	3.55%
合 计		1,564,055.56		81.30%
2013年度				
1	武汉合创伟业科技有限公司	512,820.51	硬件设备	52.38%
2	南京华胜天成计算机技术有限公司	307,777.78	硬件设备	31.44%
3	北京泰得互联科技中心	56,410.26	硬件设备	5.76%
4	北京青铜鼎软件科技开发有限公司	48,290.60	硬件设备	4.93%
5	达孜帆软软件有限公司	42,735.04	成品软件	4.36%
合 计		968,034.19		98.87%

公司采购集中度相对较高，是综合考虑供货合作的便利性、及时性、产品质量和价格等因素的结果。公司主要采购为硬件设备和少量成品软件，供货商可替代性较高，不存在对单一供货商的重大依赖。

公司目前董事、监事、高级管理人员和核心技术人员或持有公司5%以上股份的股东未在上述供应商中拥有权益。

（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

1、采购合同

2013 年 1 月 1 日至本公开转让说明书签署之日，公司的重大采购合同如下：

序号	合同对方	合同标的	合同金额（万元）	签订日期	履行情况
1	南京华胜天成计算机技术有限公司	IBM 服务器	14.55	2013.09.27	履行完毕
2	南京华胜天成计算机技术有限公司	IBM 服务器及相关配件	21.46	2013.11.20	履行完毕
3	北京青铜鼎软件科技开发有限公司	甲骨文数据库软件	11.30	2013.11.22	履行完毕
4	攀枝花市日昊自动化工程信息有限责任公司	IBM 服务器及相关配件	59.80	2014.4.12	履行完毕
5	南京华胜天成计算机技术有限公司	IBM 服务器	10.35	2014.10.28	履行完毕
6	上海浙大网新图灵信息科技有限公司	甲骨文数据库软件	11.10	2015.01.19	履行完毕
7	杭州彝本信息科技有限公司	三安钢铁应急中心 PC 设备采购	36.2871	2015.1.28	正在履行

2、销售合同

2013 年 1 月 1 日至本公开转让说明书签署之日，公司已履行完毕和正在履行的重大销售合同如下：

序号	合同对方	合同标的	合同金额（万元）	签订日期	履行情况
1	上海斯迪尔电子交易市场经营管理有限公司	上海斯迪尔现货交易系统	180	2013.01.11	上线
2	辽宁麦基科技有限公司	陌贝网交易平台	108	2013.01.30	上线
3	山东能源国际贸易有限公司	钢铁现货交易系统	162	2013.03.25	上线
4	营口港务集团有限公司	营口港现代物流服务中心工程应用平台	450	2013.04.02	上线
5	玖隆钢铁物流有限公司	玖隆电子商务平台	230	2013.06.08	上线
6	广东广物金属产业集团有限公司	信息化项目	165	2013.11.05	达成一致意见，合同变更

7	中国兵工物资集团有限公司	中国兵器采购管理及电子商务平台	142	2013.11.19	上线
8	嘉吉投资(中国)有限公司	高达供应链集成管理平台	150	2013.11.22	正在履行
9	东北亚煤炭交易有限公司	东煤交易门户改版及交易新增功能项目	111.73	2013.07.01	上线
10	东北亚煤炭交易有限公司	东煤交易二期功能项目	157.92	2013.09.02	上线
11	攀枝花市攀青物流有限公司	攀西煤炭电子商务平台	120	2014.03.04	上线
12	小羽数码科技(长沙)有限公司	高达钢铁电子交易系统	128	2014.04.25	正在履行
13	中建材集团进出口公司	中建材集团进出口公司大宗网平台	105	2014.06.25	上线
14	天津渤海物贸电子商务有限公司	高达电子商务运营管理平台	484	2014.07.20	上线
15	日照大宗商品交易中心有限公司	电子交易平台	130	2014.08.01	上线
16	张家港玖隆电子商务有限公司	玖隆电子商务平台二期	160	2014.10.30	上线
17	中国兵工物资集团有限公司	中国兵器销售管理电子商务平台	125	2014.11	上线
18	杭州热联集团股份有限公司	高达物流集成管理平台	120	2014.05.20	上线
19	广西荣宝龙电子商务有限公司	高达钢铁电子交易系统和高达物流集成管理平台	126	2014.10.29	上线
20	天津建龙钢铁实业有限公司	信息系统建设	288	2014.06.23	上线
21	东北煤炭交易有限公司	东煤交易核心平台建设一期	145	2014.09.05	上线
22	武汉汇通达信息有限公司	武汉汇通达煤炭交易平台系统	100	2014.06.05	上线
23	湖南大宗商品交易中心有限公司	电子交易系统	140	2014.09.30	上线
24	陕西钢谷电子商务股份有限公司	电子交易平台	409	2015.04.20	上线
25	中物动产信息服务股份有限公司	担保存货管理公共信息平台	200	2015.04.16	上线
26	宁波大红鹰学院	大宗商品电子商务综合教学软件	140	2015.07.07	正在履行
27	广东万方投资有限公司	高达电子交易与物流集成管理平台	118	2015.06.06	正在履行

28	南京华能南方实业开发股份有限公司	高达供应链集成管理平台	130	2015.07.24	正在履行
29	天津宝仓物流有限公司	高达供应链集成管理平台	100	2015.04.08	上线
30	东北亚煤炭有限公司	东煤交易核心平台建设二期	104.86	2015.01.05	上线

3、借款合同

合同号	借款人	贷款银行	借款金额 (万元)	借款期限	年利率	担保	履行 状态
002C31120 1400001	高达软件	杭州银行股份有限公司官巷口支行	720	2014.01.27 - 2024.01.26	中国人民银行公布的5年以上期贷款基准利率上浮15%	杭州豪波置业有限公司提供连带责任保证	正在履行

4、租房合同

2013年1月1日至本公开转让说明书签署之日，公司已履行完毕和正在履行的租房合同如下：

序号	承租方	出租方	坐落地址	建筑面积 (平方米)	租赁期限	租金	是否 备案
1[注]	天津高软	冯志芳、刘士全	天津北辰区翡翠城16-402室	198.67	2015.03.01-2017.02.28	3,500元/月	否
2	广州高达	李永林	广西南宁市秀安路1-3号棕榈湾小区21号楼3单元301室	116.00	2015.07.06-2016.07.05	1,800元/月	否
3	广州高达	黄海颜	佛山市禅城区丽日豪庭一区8座605号	95.00	2014.12.22-2016.12.21	2,000元/月	否
4	广州高达	陈凯婷	广州天河区燕岭路89号1613(1614)房	140.00	2014.11.01-2017.10.31	2014.11-2015.08, 9,500元/月；之后10,200元/月	否
5	上海高达星	上海复宝软件科技发展有限公司	上海市长逸路15号B座第13层04号	211.85	2015.04.01-2017.03.31	12180元/月	否
6	上海高达星	上海复宝软件科技发展有限公司	上海市长逸路15号B座第15层03-05号	382.99	2015.08.15~2018.10.31	24,463元/月	否
7	武汉高达	吴珊	武昌区友谊大道万利广场16楼6号房	95.72	2013.01.08-2016.01.07	第一年3000元/月，之后另定	否
8	武汉高达	石红雨	成都市金牛区金桔二期南苑2幢1单元6楼	90.86	2015.01.22-2016.01.22	1,500元/月	否

			B 座				
9	武汉高达	宋春玲	郑州市城东南路 86 号院	120.00	2013.07.07-2016.07.06	39,600 元/年	否
10	武汉高达	杨海文	长沙市天兴区大托镇中信文化广场 4 栋 908 号	86.92	2014.05.11-2018.05.11	3,800 元/月	否
11	武汉高达	黄跃楷	重庆市九龙坡区杨家坪珠江路 48 号西街星座 B1711 号	62.19	2013.06.17-2016.06.16	2,600 元/月	否
12	武汉高达	符煜	昆明市美树星城 A 幢 2 单元 301	160.10	2013.06.08-2015.06.07	50,600 元/年	否
13	大连高德	大连泰德集团有限公司	大连市高新区黄浦路 537 号泰德大厦 4 层 08C、09-12 单元	368.40	2015.04.13-2016.04.12	188,252.4 元/年	否
14	北京金高桥	郝进明	北京市石景山阜石路 166 号泽洋大厦 4 曾 402 室	132.92	2014.12.15-2017.12.14	150,398.98 元/年	否
15	北京金高桥	王志国	石景山区黄南苑 4 号楼 3 曾 301 室	92.54	2015.02.05-2017.02.04	4,000 元/月	否
16	高达软件	杭州高新东方科技园有限公司	杭州市万塘路 30 号第 12 幢 3 层	1046.34	2014.02.01-2015.01.31	744732.5 元/年	否

注：天津高软即将注销，相关人员划归北京金高桥，天津高软租赁的房屋作为办事处继续使用。

5、担保合同

2013 年 1 月 1 日至本公开转让说明书签署之日，公司无对外担保合同。

五、公司商业模式情况

公司是一家专业的电子商务、移动互联及供应链管理软件系统供应商，主要向客户提供包括供应链电商管理平台、仓储物流管理、供应链ERP管理等企业信息化管理软件和后续维护服务，主要客户集中于大宗物资企业。为保证公司管理软件项目实施成功率，公司主要通过招投标和直销方式进行软件销售及服务，并派专业人员负责项目实施，获取相应的产品营收和后续运营维护收入。

一、研发模式

公司产品和技术服务研发主要以行业趋势和市场需求为导向。公司设有自己的研发中心，在市场需求及产品销售反馈的基础上进行自主研发与创新，研发全过程按照 CMMI ML5 规范进行监督管理，使产品质量得到充分保证。经过多年的自主研发创新，公司在电子商务、移动互联及供应链管理软件系统等方面积累了丰富的技术经验，在行业内研发优势明显。

二、采购模式

公司原材料采购主要由综合管理部门负责，主要包括服务器、交换机、局域网/广域网路由器、存储设备等软件企业常用硬件设备。综合管理部门根据市场部的销售计划、订单合同、客户个性化定制需求以及项目实施进度，确定采购进程并制定详细的采购方案，并根据综合指标评估确定合格的供应商名录。

三、销售模式

公司销售模式主要分为产品型软件销售和项目型软件销售。其中，产品型软件销售主要采用直销模式，即母公司开发通用产品软件，子公司在钢铁贸易和物流集聚地设立销售网点直接进行销售。销售部门通过广告宣传、展会、客户转介绍、陌拜等各种商业途径寻找目标客户，若公司现有软件产品可以满足客户需求，则直接与客户签订合同；若现有软件无法完全满足客户需求，则在公司原产品基础上根据客户要求要求进行二次开发的可行性评估，若可行则与客户签订合同，进行软件开发。获取订单合同后，公司技术人员上门为客户进行产品软件安装和演示培训服务，客户产品验收完成后支付公司软件款。

项目型软件销售是指公司根据客户提出的要求进行软件个性化定制。公司结合自身技术优势，开始拓展大宗物资企业个性化定制软件的开发及运营服务，并把该业务作为公司未来重点发展方向。

四、盈利模式

公司互联网运营平台主要采用租赁、会员费用、提供增值服务等方式实现盈利。目前，公司互联网运营平台主要包括：微鑫 APP 应用、云贸易平台、云仓储平台。其中，微鑫 APP 是公司互联网运营的重点产品，是一款针对商贸企业、仓储企业、物流企业、终端用户快速接入移动互联网的 APP 应用；云贸易和云仓储平台是针对贸易企业、仓储企业实现企业内部业务信息化管理的云平台。

六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

（一）行业基本情况

1、行业监管体制、主要政策及法律法规

（1）监管体制

根据中国证监会《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（代码 I）中的软件和信息技术服务业（代码 I65）；根据《国民经济行业分类》（GBT4754—2011），公司所处细分行业为 I65 软件和信息技术服务业。根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》（股转系统公告[2015]23 号），公司所处行业为“I65 软件和信息技术服务业”中的“I651 软件开发”。

公司所处软件行业的主管部门是国家工业和信息化部，其主要职责为研究拟定国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划；起草相关法律法规草案、制定行业规章，拟订行业技术规范和标准并组织实施，指导行业质量管理工作等。

软件行业的全国性行业自律组织是中国软件行业协会，主要职能为根据政府主管部门的授权，按照公开、公平、公正的原则承担软件企业和软件产品认定职能及其他行业管理职能。中国软件行业协会旨在通过市场调查、信息交流、咨询评估、行业自律、知识产权保护、资质认定、政策研究等方面的工作，促进我国软件产业健康有序发展。

软件产品登记的业务主管部门是工业和信息化部。经审查合格的软件产品由省级信息产业主管部门批准，核发国产软件产品登记证书，并报税务部门和信息化部软件服务业司备案。软件著作权登记的业务主管部门是国家版权局中国版权保护中心和中国软件登记中心，由国家版权局授权中国软件登记中心承担计算机软件著作权登记工作。

（2）行业主要法律法规及产业政策

近年来，政府部门为促进我国软件行业健康发展，先后颁布了一系列优惠政策和法律法规。

发布时间	发文机构	政策法规	主要内容
------	------	------	------

2012 年 4 月	工信部	《软件和信息服务业“十二五”发展规划》	在“十二五”时期，将基本形成以企业为主体的产业创新体系，软件业务收入前百家企业的研发投入超过业务收入的 10%。拥有自主知识产权的基础软件、业务支撑工具和核心技术取得重大突破，自主发展能力显著提升。技术水平和产业化能力进一步提高，具备主要应用领域安全可靠解决方案的提供和实施能力。
2011 年 12 月	国务院	《国务院关于加强培育和发展战略性新兴产业的决定》和《国务院关于加强发展服务业的若干意见》	重点发展高技术的延伸服务和相关科技支撑服务，加强政府引导，推动体制机制创新，培育市场需求，拓展服务领域，不断提升高技术服务业的比重和水平，推动高技术服务业做强做大。
2011 年 3 月	国务院	《中国国民经济和社会发展的第十二个五年规划纲要》	面向国内国际两个市场，发挥科技创新对产业结构优化升级的驱动作用，加快国家创新体系建设，强化企业在技术创新中的主体地位，引导资金、人才、技术等创新资源向企业聚集，推进产学研战略联盟，提升产业核心竞争力，推动三次产业在更高水平上协同发展。
2011 年 2 月	国务院	《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》国发[2011]4 号	为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。
2010 年 10 月	国务院	中共中央关于制定国民经济和社会发展的第十二个五年规划的建议	坚持把科技进步和创新作为加快转变经济发展方式的重要支撑。深入实施科教兴国战略和人才强国战略，充分发挥科技第一生产力和人才第一资源作用，提高教育现代化水平，增强自主创新能力，壮大创新人才队伍，推动发展向主要依靠科技进步、劳动者素质提高、管理创新转变，加快建设创新型国家。
2011 年 2 月	发改委等部门	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2010 年度）征求意见稿》	突出了自主创新成果，体现了发展高技术产业、推进产业结构优化升级、建设社会主义新农村、建设资源节约型社会和环境友好型社会的需求。
2008 年 5 月	商务部等部门	《国家重点支持的高新技术领域》	将企业管理软件作为国家重点支持的高新技术领域。

2007 年 3 月	国务院	国务院关于加强发展服务业的若干意见	依托产业集聚规模大、装备水平高、科研实力强的地区，加快培育建成功能互补、支撑作用大的研发设计、财务管理、信息咨询等公共服务平台，充分发挥国家软件产业基地的作用，建设一批工业设计、研发服务中心，不断形成带动能力强、辐射范围广的新增长极。
2007 年 10 月	发改委等部门	《关于支持中小企业技术创新的若干政策》（发改企业[2007]2797 号）	对中小企业用于研究与开发所需的、符合国家相关政策和信贷原则的核心技术软件的进口及运用新技术所生产设备的出口，相关金融机构应按照规定积极提供必要的资金支持。
2005 年 12 月	发改委等部门	《国家规划布局内重点软件企业认定管理办法》（发改高技[2005] 2669 号）	为软件企业按规定享受税收优惠创造了前提条件。
2004 年 4 月	科技部等部门	《关于进一步提高我国软件企业技术创新能力的实施意见》	通过多项措施促进我国软件企业在基础软件和共性 软件领域的突破。

2、行业发展概况

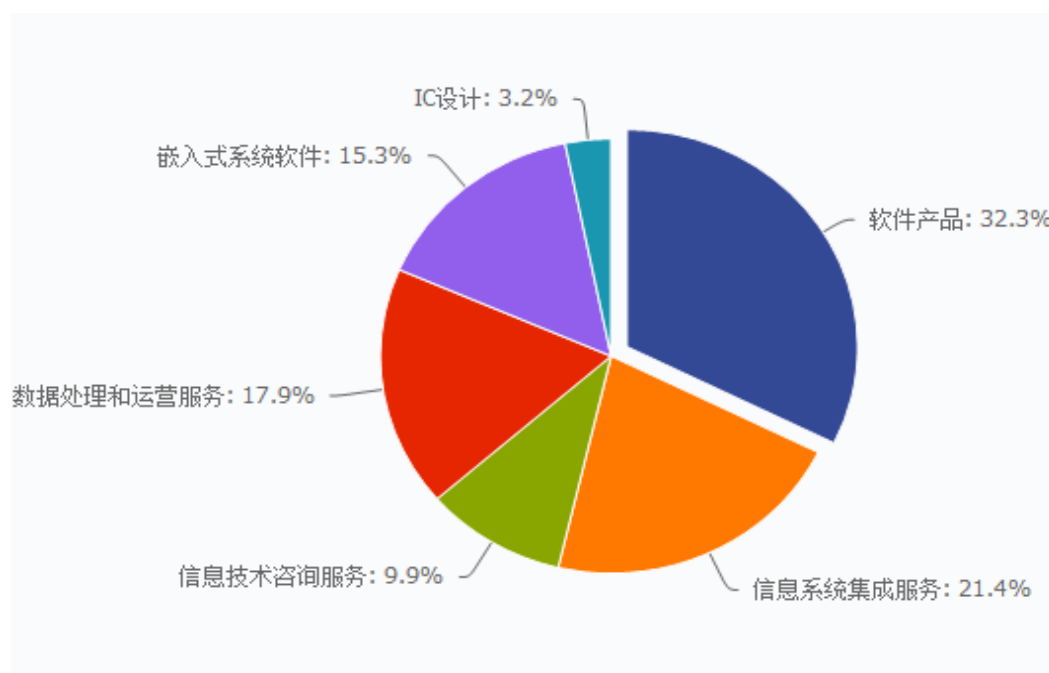
（1）软件和信息技术服务行业概况

我国软件业发展主要历经了三个阶段。第一阶段（1989-1992 年）：萌芽阶段，主要以个人开发软件为主，典型代表为 WPS 中文汉字处理系统及其开发者求伯君；第二阶段（1992-1994 年）：出现了一部分依靠国外软件汉化和简单工具软件开发的专业软件公司，自身实力和软件开发技术能力有限；第三阶段（1994 年以后）：这一时期国外软件产品不断涌入中国，促使我国软件产业快速发展，出现了一批以科研院校为核心的软件产业企业，具备较强的综合性和专业化。这些企业抓住市场机遇，依靠自身技术优势，先后开展了财务管理、商务管理、教育和游戏娱乐等软件和工具的设计和开发。20 世纪 90 年代以来，随着科学技术和信息技术的高速发展，信息化已广泛渗透到国民经济的各行各业，软件和信息技术服务业的大力发展带动了传统产业转型升级，催生了一批高附加值、绿色低碳的新兴产业，为社会经济发展和管理战略转型提供了技术保证。

据工信部统计，“十二五”时期我国软件和信息技术服务业持续快速发展，产业规模不断扩大，创新能力显著增强，年均增速达 28.3%，为国民经济和社会发

展起到了重要作用。根据 wind 数据库，2013 年中国软件和信息技术服务业业务收入 3.06 万亿元，同比增长 23.4%，其中占比最高的为软件产品（32.3%），其次为信息系统集成服务（21.4%）、数据处理和运营服务（17.9%）。

2013 年中国软件和信息技术服务业收入占比



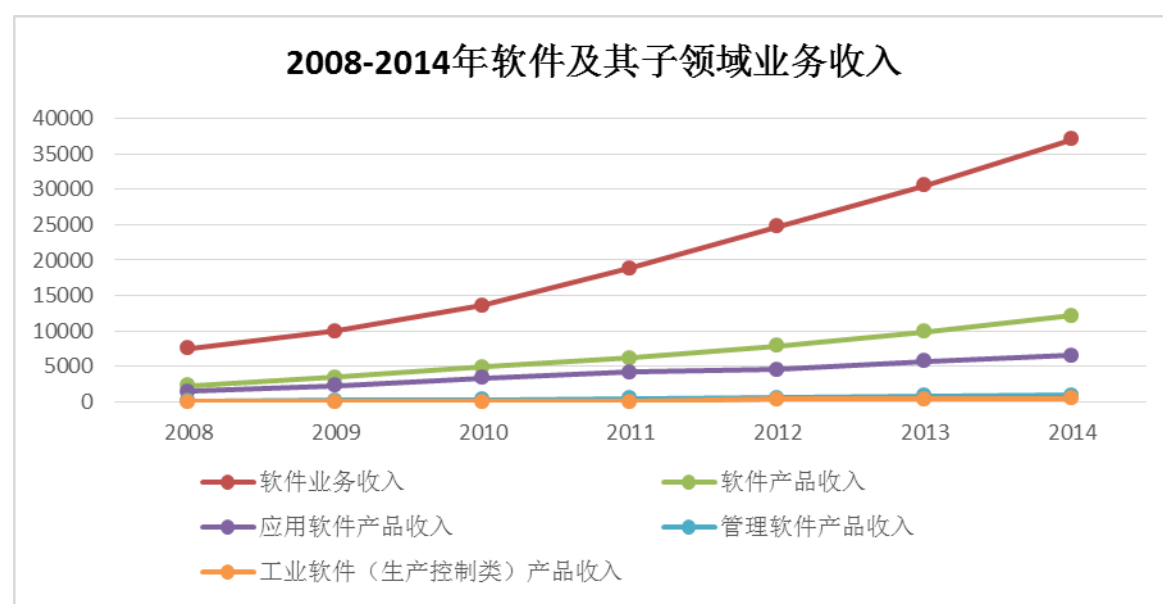
数据来源：wind 资讯

（2）企业信息化应用软件行业概述

我国企业信息化进程起步较晚，初期企业软件功能单一，只能完成基础应用，主要为政府及部分大型企业日常办公应用。但随着信息时代的到来以及互联网技术的飞速发展，2000 年以后，企业信息化管理软件开始向专业化、系统化发展，软件功能也逐步趋于稳定成熟，能够完成较为复杂的流程管理控制功能。但是，各系统之间仍然相互独立，信息不能及时共享，这不利于企业的统一决策和协同管理。“十二五”时期以来，企业规模逐步扩大，为了更好地体现产业集群效益，企业对内部各部门间的统一管理和协同效应要求越来越高，企业信息化应用软件行业朝着自动化流程管理和信息协同共享快速发展。

根据《中国电子信息产业统计年鉴》，我国企业生产经营中主要使用的软件产品可分为应用软件、管理软件和工业（生产控制类）软件等。其中，应用软件占比最高，约为 60%；同时，应用软件和管理软件每年保持着稳定快速的增长速

度，市场前景较好。



2008-2014 年全国软件业务收入情况

单位：亿元

年份	软件业务收入	软件产品收入	应用软件产品收入	管理软件产品收入	工业软件（生产控制类）产品收入
2008	7572.89	2294.77	1498.43	87.81	-
2009	9970.49	3422.02	2274.97	203.23	-
2010	13588.55	4930.53	3388.25	283.76	-
2011	18848.99	6192.15	4156.97	481.96	-
2012	24793.75	7857.24	4562.01	597.79	373.88
2013	30587.47	9876.84	5760.35	837.49	404.41
2014	37026.00	12198.00	6500.77	928.37	434.94

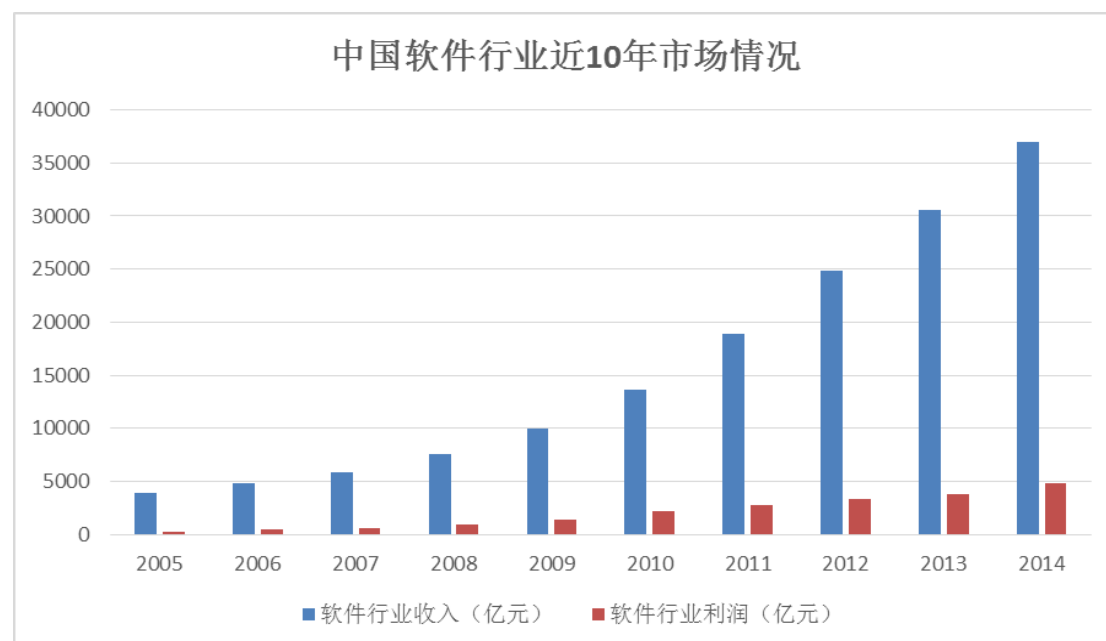
数据来源：《中国电子信息产业统计年鉴》

（二）市场规模与发展趋势

近年来，我国软件行业一直保持快速增长态势，软件行业整体收入水平、软件行业利润、软件行业销售额占国内生产总值（GDP）比重均保持稳定增长。根据《中国电子信息产业统计年鉴》统计结果，2014 年中国软件行业完成销售收入 37,026 亿元，同比增长 21.05%；行业整体利润为 4,826 亿元，同比增长 25.99%。

《信息安全产业“十二五”发展规划》指出，到 2015 年，我国信息安全产业规模突破 670 亿元，保持年均 30%以上的增长速度，占信息产业的比重稳步提高，行

业信息化应用软件存在巨大的市场空间。

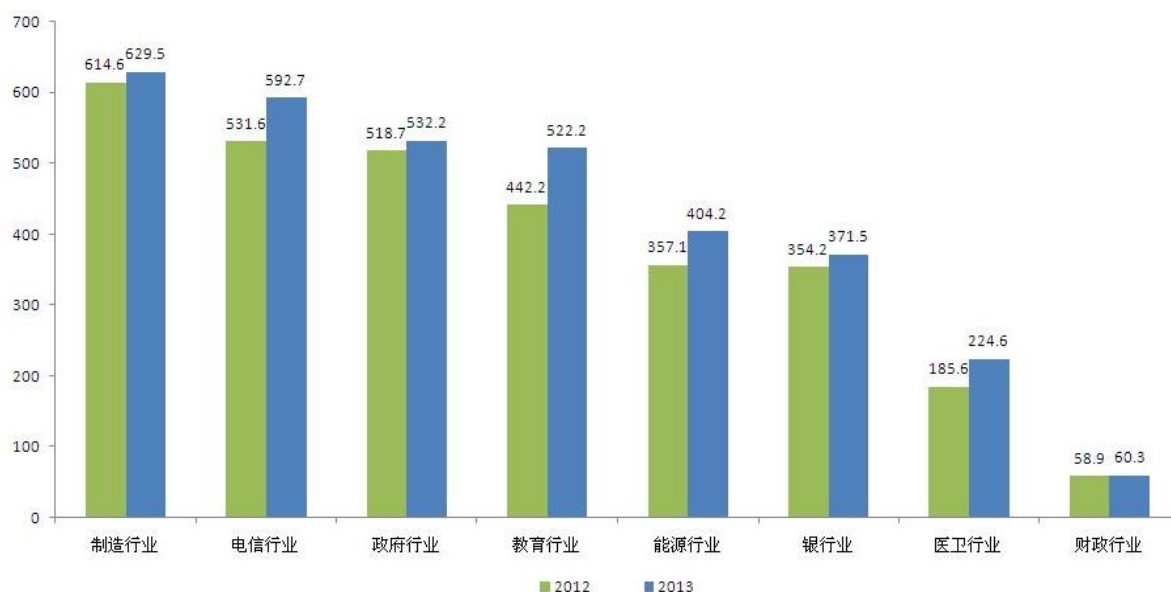


数据来源：《中国电子信息产业统计年鉴》

据统计，2013 年，我国软件和信息技术服务业从业人员约 470 万人，业务收入超过 3.3 万亿元，实现利润总额 3,830.5 亿元，同比增长 13.8%。2013 年，我国 8 个重点行业软件投资规模合计达 3,337 亿元，同比增长 9%。其中制造业软件投资规模最大（629.6 亿元），接下去依次为电信行业（592.7 亿元）、政府行业（532.2 亿元）、教育行业（522.2 亿元）和能源行业（404.2 亿元）。随着大数据、云计算时代的来临，软件投资规模将不断拓展，将在更多的领域发挥更大作用。

中国重点行业软件投资规模

单位：亿元



数据来源：wind 资讯

（三）影响行业发展的有利和不利因素

1、有利因素

（1）国家产业政策推动

在信息技术服务行业飞速发展的背景下，我国有关部门先后出台了《2006-2020 年国家信息化发展战略》、《电子信息产业调整和振兴规划》、《当前优先发展的高新技术产业化重点领域指南（2011 年度）》、《关于加快推进信息化与工业化深度融合的若干意见》、《产业结构调整指导目录（2011 年本）》等多项政策，规范和推动了电子信息产业和相关细分市场的发展。同时，《信息安全产业“十二五”发展规划》指出，到 2015 年我国信息安全产业规模突破 670 亿元，保持年均 30%以上的增长速度，占信息产业的比重稳步提高，我国行业信息化应用软件领域存在着巨大的市场空间。

（2）产业规模持续增长

在相关政策调整和推动下，我国服务业发展大大提高，信息技术服务产业运行态势良好，产业规模不断扩大。统计数据显示，2014 年我国软件和信息技术服务业实现业务收入 37,026 亿元，同比增长 21.05%。在产业规模快速增长的同时，产业布局结构不断优化，数据处理和运营、信息技术咨询、数字内容服务等

高端环节所占比重进一步增加。受企业对数据挖掘运用需求快速增长的推动，数据处理与运营服务将继续保持突出增势。

(3) 企业加速跨界发展

随着经济全球化一体化进程的加速，信息技术服务综合化、集成化不断提高，互联网和新兴技术已逐渐渗透到人们日常生活的各个方面，市场也从单一企业竞争逐渐转变成以聚合生态系统的协同效应参与全产业链竞争。在此形式下，企业加速跨界发展，通过并购合作等方式提升企业实力，以此来抢占市场和弥补短板。同时，市场上多元化并购、收购等合作也频频发生，主要体现在大数据、云计算、物联网等新兴技术领域。

2、不利因素

(1) 软件行业信息技术更新换代较快

就目前我国软件行业构成来看，大多数软件属于应用型软件，大多依赖于国外软件开发系统为平台开发，缺少自主研发的核心竞争力。随着市场竞争的加剧和相关技术的不断进步，工业企业管理软件、物流企业管理系统、办公自动化管理系统和商务智能化决策管理系统等技术更新速度逐渐加快，如产品功能升级，数据结构优化，处理效率提高以及新型数据处理和采集技术的出现等。在此形式下，一些技术实力较弱的企业将逐渐被市场淘汰，剩下的企业也要面临不断加大技术投入的风险。

(2) 行业内竞争激烈

我国信息技术服务业业绩分化较为严重，龙头企业凭借技术与资金优势，业绩情况良好，但是众多中小企业的生存前景不容乐观。据行业内相关调查数据显示，约 67% 的软件企业少于 50 人，26% 的软件企业规模在 50-300 人之间。大多数中型软件小企业仍处于模仿、附加工阶段，缺乏研究创新能力和核心竞争力，在资金、技术、人才等方面存在着制约，无法满足市场需求。随着整个软件与信息技术服务行业新产品新技术的不断出现，企业必须加大研发投入，引进技术人才，不断更新和升级产品，以适应软件行业不断持续快速发展的要求。

(3) 信息安全形势严峻

随着商业机密、信息泄露等问题的出现，网络信息安全问题越来越受到人们的关注。网络信息安全问题逐渐从产业隐患上升到关系全局的战略性问题，尤其是在高速发展的新兴技术领域。现阶段，我国在信息安全方面缺少法律法规和制度规范，相关的条例、法规、章程、意见较少，并且约束力不够，尚难建立起能够兼顾安全与效率的数据开放、管理与信息安全保障体系。

（四）基本风险特征情况

1、市场竞争风险

公司是专业的电子商务、移动互联及供应链管理软件系统供应商和服务商，产品和技术服务在电商系统平台和大宗物资 ERP 管理软件领域具有明显的竞争优势，在行业内具有较好的企业品牌形象和口碑优势，获得下游客户的一致认可。若公司在未来经营过程中不能充分发挥自身在软件和信息技术行业服务、管理、客户满意度等方面的现有优势，不排除后续会其他企业加入竞争，公司市场份额减少的风险。

2、产品和技术不能及时升级换代的风险

电商平台、大宗物资 ERP 系统等具有系统规模大型化、处理信息种类多样化等特点，对企业的技术创新能力要求较高。随着互联网、云计算、海量数据处理、物联网等技术的迅速发展，软件和信息技术行业产品更新换代速度加快。若公司不能紧跟软件和信息技术行业的技术革新潮流和发展趋势，将面临无法保持细分行业内核心技术领先优势的风险。

3、核心技术人员流失的风险

软件行业属于技术密集型行业，公司产品涉及电商系统的开发与维护、大宗物资企业管理软件、物流企业管理系统、办公自动化管理系统和商务智能化决策管理系统等多项信息技术，技术复杂且难度系数较高，掌握这些技术需要多年的经验积累和技术沉淀，因此对从业人员的专业性要求较高。公司通过长期生产经营，培养了一支具备丰富实务经验的核心团队，若核心技术人员流失，将对公司相应业务领域的技术服务水平造成影响。

（五）公司在行业中的竞争地位

1、市场占有率和市场地位

我国软件行业 2014 年整体市场规模约为 37,026 亿元，市场规模较大且前景看好。同时，行业内企业众多，市场竞争激烈。根据工信部统计，截至 2014 年，全国软件企业共有 37,102 家，公司 2014 年总营收约为 3,100 万元，属于软件行业内众多的中小服务企业之一。

在钢铁行业管理软件这一细分领域，公司产品优势明显，具有领先地位。公司作为专业的大宗商品企业管理软件提供商和服务商，和多家大型企业建立了长期稳定的合作关系，服务区域遍及全国主要钢铁产地和物流集散地。同时，公司是国家级软件认证企业和高新技术企业，先后通过 ISO9001:2008 质量体系认证和 CMMI ML5 软件能力成熟度等级认证，并取得了一系列国内领先的技术应用成果和软件产品。

2、主要竞争对手

行业内典型的代表企业基本情况如下：

上海钢软信息技术工程股份有限公司：成立于 2001 年 12 月，注册资本 1000 万，是上海股权托管交易中心首批挂牌企业，是中国钢铁工业协会、钢铁工业信息及自动化推进中心正式会员，主要产品有钢软 SE 管理软件、钢材营销管理软件、钢材圈网站平台、钢材仓储加工配送管理软件、电子交易管理软件、自动化工程、企业 ERP 软件等。钢软钢铁行业集成应用解决方案（SIAS）系列产品以资金管理、成本核算为核心，能有效帮助企业迅速改善库存结构，加快资金利用，避免赊销坏账，全方位的降低企业成本，为用户提供自动化解决方案。

上海宝信软件股份有限公司：成立于 1994 年 8 月，注册资本 3.64 亿。公司为客户全面提供具有自主知识产权的企业信息化解决方案和自动化系统集成服务，产品及业务包含钢铁、交通、服务外包、装备制造（含造船）、金融、公共服务、资源、医药等多个行业。公司累计申请专利、软件著作权、技术秘密认定数百项，承担国家发改委高新技术产业化示范项目、国家科技部 863 项目、国家工信部电子基金项目等诸多重大项目，于 2008 年在上海证券交易所上市，股票

代码 600845。

（资料来源：各公司网站）

3、公司竞争优势

（1）完善的销售网络和稳定的客户资源

完善的销售网络和稳定的客户资源是公司未来发展的坚实基础。经过近 18 年的经营发展，公司在大宗物资企业管理软件领域和电商平台领域建立了良好的企业品牌形象，和多家大型企业长期合作，积累了稳定的客户资源。公司业务市场和服务区域遍及全国主要钢铁产地和物流集散地，总部设在浙江杭州，在北京、上海、大连、武汉、广州、杭州等地设有 6 个子公司和 28 个客户服务中心，销售网络完善。

（2）领先的技术积累和研发能力

公司在电子商务和大宗商品企业信息化管理领域深耕多年，主要产品和服务基于自主研发的高达集成开发软件平台 GoldenBIP，并在此基础上形成了多项核心技术，在大宗物资行业信息化领域具备较强的竞争优势。

公司十分注重科研创新，积极与浙江大学、浙江工商大学、杭师大阿里商学院等科研院校开展多方面多层次的软件技术合作，先后承担多项国家创新基金、国家火炬计划、科技部重大课题攻关、省市级重大物流科技信息系统攻关项目，并取得了一系列国内领先的技术应用成果和软件产品。

（3）较强的业务盈利能力

软件行业的“微笑曲线”左上端的是软件产品研发，是整个软件业技术和专利最集中的部分；“微笑曲线”的底部是软件外包产业，创新成分较低，属于低层次、重复性劳动；“微笑曲线”的右上端是软件服务，对应增值服务模式，包括管理咨询、二次开发等内容。公司业务模式属于软件行业微笑曲线的两端，具有较强的盈利空间，发展前景看好。

4、公司竞争劣势

（1）规模较小，融资渠道单一

公司属于轻资产的软件服务企业，目前规模较小，融资渠道较为单一，规模和资金的限制使得公司尚不能在短期内建立全国范围的服务网点，很大程度上制约了公司的业务拓展。同时，由于软件项目结算周期的影响，使得公司在前期软件研发需要投入较大资金，进一步增加了公司的资金压力，因此，公司需要拓展新的融资渠道来增强运营能力和产品研发能力。

（2）易受下游大宗物资行业发展影响

公司作为大宗物资企业管理软件提供商和服务商，下游客户以钢铁等大宗物资行业内企业为主。2008 年以来，受金融危机影响，我国经济增速趋缓，国内经济发展继续承受下行压力，大宗物资行业供求矛盾、产能过剩问题进一步显现。宏观经济及下游大宗物资行业不景气使得公司业务拓展受限，利润空间被压缩。

（六）公司未来发展规划

公司多年来在大宗物资领域积累了大量市场资源、客户数据和业务技术。经过近几年面向互联网+软件产品的集成研发，公司主营产品市场已不仅仅局限于钢铁和大宗物资行业。

目前，公司业务可分为产品型和项目型业务，主要集中在华北和华东地区。其中，产品型业务主要为大宗商品企业信息化研究、生产资料物流 ERP 软件；项目型业务指为客户个性化定制的电商支持系统的开发与维护业务。公司传统 ERP 产品的主要客户为大宗贸易商，并以钢铁贸易企业为主，随着钢铁行业景气度持续下降，钢铁行业的各类企业生产经营形势较为严峻，导致下游需求减弱，公司该业务占比逐渐下降。报告期内，公司不断加大电商支持系统的开发与维护定制业务，2015 年 1-7 月，公司签订定制合同 30 余个（2014 年度签订合同 50 余个，2013 年度仅签订定制合同 20 余个），业务不断转型升级，使得客户行业类型呈现多元化且营收逐渐好转，电商平台和软件产品定制化技术服务前景较好。

未来，公司业务将依托 B2B 电商平台不断转型升级，减少传统的大宗物资 ERP 系统业务，加大电子交易系统（ECP）业务的开发和市场拓展，完善现有的服务平台（高达云等）和技术，进行供应链资源整合，不断拓展客户市场，为客户提供自动化集成管理的全面解决方案，产品业务覆盖交易、物流、仓储、金融服务、供应链、营销推广、云计算、运维服务等全电商生态链。

第三节 公司治理

一、报告期内“三会”建立健全及运行情况

(一) “三会”的建立健全情况

有限公司时期，公司制定了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定建立了股东会，设董事会和一名监事。股东会、董事会和监事行使相应的决策、执行和监督职能。

股份公司成立后，为积极完善法人治理结构，建立现代企业管理制度，促进公司的规范运作，管理层进一步加强完善公司治理工作。根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会等组织机构，并制定了健全的股东大会、董事会、监事会议事规则，该等议事规则符合相关法律、法规和规范性文件的规定。

(二) 报告期内“三会”的运行情况

股份公司成立后，公司按照规范化公司的要求，建立健全了治理结构，完善了各项规章制度。公司严格依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则的规定召开了股东大会、董事会、监事会；历次会议召开程序合法，决议有效并能得到切实执行，各股东、董事、监事能够客观、独立履行职权，公司决策、执行、监督等机制运行良好。

自公司整体变更为股份公司至本说明书签署日，公司共召开七次股东大会、八次董事会、六次监事会，历次会议召开情况如下：

1. 截至本说明书签署日，公司召开了七次股东大会会议，具体如下：

序号	会议名称	召开时间
1	创立大会	2013 年 8 月 18 日

2	2013 年第二次临时股东大会	2013 年 9 月 12 日
3	2013 年第三次临时股东大会	2013 年 9 月 12 日
4	2013 年第四次临时股东大会	2013 年 11 月 15 日
5	2013 年度股东大会	2014 年 4 月 22 日
6	2014 年度股东大会	2015 年 5 月 25 日
7	2015 年第一次临时股东大会	2015 年 8 月 21 日

2. 截至本说明书签署日，公司召开了八次董事会会议，具体如下：

序号	会议名称	召开时间
1	第一届董事会第一次会议	2013 年 8 月 18 日
2	第一届董事会第二次会议	2013 年 8 月 29 日
3	第一届董事会第三次会议	2013 年 9 月 13 日
4	第一届董事会第四次会议	2013 年 10 月 31 日
5	第一届董事会第五次会议	2014 年 4 月 2 日
6	第一届董事会第六次会议	2014 年 12 月 15 日
7	第一届董事会第七次会议	2015 年 5 月 5 日
8	第一届董事会第八次会议	2015 年 8 月 3 日

3. 截至本说明书签署日，公司召开了六次监事会会议，具体如下：

序号	会议名称	召开时间
----	------	------

1	第一届监事会第一次会议	2013 年 8 月 18 日
2	第一届监事会第一次会议	2013 年 10 月 31 日
3	第一届监事会第一次会议	2014 年 4 月 22 日
4	第一届监事会第一次会议	2014 年 12 月 15 日
5	第一届监事会第一次会议	2015 年 5 月 5 日
6	第一届监事会第一次会议	2015 年 8 月 3 日

公司“三会”历次会议的通知方式、召开方式、表决方式符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议记录完整规范。

(三) 上述机构和人员履行职责的情况

有限公司阶段，公司股东能够按照《公司法》、《公司章程》中的相关规定，在涉及变更经营范围、整体变更等事项上召开股东会并形成相应的股东会决议。

股份公司成立后，公司能够根据《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》等规定和要求，按时召开股东大会、董事会、监事会会议，“三会”召开程序合法，会议文件完整、齐备，“三会”决议均能够得到有效执行。

上述机构的相关人员均符合《公司法》及《公司章程》的任职要求，并能按照“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行其权利和义务。公司董事、监事和高级管理人员增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

(四) 投资者参与公司治理以及职工代表监事履行职责情况

自股份公司成立以来，公司设立了监事会，监事会成员由三人组成，职工代

表监事为吴杰。为了保证和规范监事的职责，公司制定了《监事会议事规则》，对监事会会议的召开、审议内容、表决程序均进行了明确的规定，监事会运作机制较为健全、规范，公司监事能够按照《公司法》、《监事会议事规则》等有关法人治理制度，履行相应的职责，对公司和管理层的日常经营进行相应的监督。

二、 董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司董事会于 2015 年 8 月 3 日召开了第一届董事会第八次会议，对公司治理机制建立健全及运作情况进行了自我评估。

公司董事会认为，公司已建立了完善的《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《防范控股股东及其他关联方资金占用管理制度》等管理制度，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。

股份公司成立之初，由于公司各项内部管理制度刚刚建立，公司及管理层对于公司治理运行经验尚显不足。经过近两年的发展，公司目前已经对各项管理制度进行了完善，有效地执行各项管理制度，保护全体股东的合法权益。同时，加强了董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范意识方面的培训，充分发挥了监事会的作用，股东、董事和高级管理人员均能按照《公司法》、《公司章程》等有关规定各尽其职，履行勤勉忠诚的责任。

三、 报告期内公司及控股股东、实际控制人存在的违法违规及受处罚情况

（一） 报告期内公司存在的违法违规及受处罚情况

报告期内公司及其下属子公司没有发生因违反国家法律、行政法规、部门规章而受到工商、税务、安监等部门处罚的情况。不存在尚未了结的或者可预见的严重影响公司发展的重大诉讼、仲裁。

(二) 报告期内控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

报告期内没有发生控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况。

(三) 报告期内公司的诉讼或仲裁情况

报告期内，公司不存在诉讼或仲裁情况。

四、公司的独立性

公司严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

(一) 业务独立性

公司拥有独立完整的研发系统、采购系统和销售系统，拥有与上述经营相适应的生产和管理人员及组织机构，具有与其经营相适应的场所、机器、设备。

公司与控股股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，且公司控股股东、实际控制人均出具了避免同业竞争的承诺。因此，公司的业务独立于控股股东及其控制的其他企业。

(二) 资产独立性

公司资产与股东或关联方的资产严格分开，并完全独立运营。公司目前业务和生产经营必需的机器设备、设施、专利权及其他资产的所有权或使用权完全由公司独立享有，不存在与股东单位或关联方共用的情况。截至本公开转让说明书出具日，公司对所有资产拥有充分的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

(三) 人员独立性

公司建立了独立的劳动、人事、工资管理体系，拥有独立运行的人力资源部门，对员工按照有关规定和制度实施管理。截至 2015 年 7 月 31 日，高达软件拥有在册员工共计 142 人，高达软件已与全部员工签订劳动合同，并向其发放工资薪酬，高达软件已为全部员工缴纳社会保险，并为 111 名员工缴纳公积金（公司目前的做法是在员工试用期转正后为员工缴纳公积金）。同时，公司实际控制人也出具了承诺“本人将督促高达软件依法为员工缴纳社会保险；如果高达软件所在地社会保险主管部门因社保事宜对高达软件进行处罚或要求补缴，本人将按主管部门核定的金额无偿代高达软件支付，并承担相关费用”。

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在本公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务。

（四） 财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司依法独立纳税，内部控制完整、有效。

（五） 机构独立性

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

五、 同业竞争情况及其承诺

（一） 公司与公司控股股东之间的同业竞争情况

截至 2015 年 5 月 31 日，公司与控股股东之间不存在同业竞争。

（二） 公司与实际控制人及其实际控制的企业之间同业竞争的情况

截至 2015 年 5 月 31 日，公司与实际控制人及其实际控制的企业之间不存在同业竞争。

（三） 关于避免同业竞争的承诺

2015 年 8 月，实际控制人李七生、胡斌出具了避免同业竞争的承诺如下：

本人及本人目前控制的以及未来控制的其他公司，不会在中国境内及/或境外单独或与他人以任何形式直接或间接从事、参与、协助从事或参与任何与杭州高达软件系统股份有限公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；

本人及本人目前控制的以及未来控制的其他公司，不会在中国境内及/或境外，以任何形式支持除杭州高达软件系统股份有限公司以外的他人从事与杭州高达软件系统股份有限公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务；本人将不利用对杭州高达软件系统股份有限公司的控制关系进行损害杭州高达软件系统股份有限公司及该公司其他股东利益的经营活动；

本人确认并向杭州高达软件系统股份有限公司声明，本人在签署本承诺函时是代表本人和本人目前控制的以及未来控制的公司签署的；

本人确认本承诺函旨在保障杭州高达软件系统股份有限公司之权益而作出；

如本人未履行在本承诺函中所作的承诺而给杭州高达软件系统股份有限公司造成损失的，本人将赔偿杭州高达软件系统股份有限公司的实际损失；

本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。

2015 年 8 月，董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了避免同业竞争的承诺如下：

本人及本人目前控制的以及未来控制的其他公司，不会在中国境内及/或境外单独或与他人以任何形式直接或间接从事、参与、协助从事或参与任何与杭州高达软件系统股份有限公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；

本人及本人目前控制的以及未来控制的其他公司，不会在中国境内及/或境外，以任何形式支持除杭州高达软件系统股份有限公司以外的他人从事与杭州高

达软件系统股份有限公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务；本人将不利用对杭州高达软件系统股份有限公司的控制关系进行损害杭州高达软件系统股份有限公司及该公司其他股东利益的经营活动；

本人确认并向杭州高达软件系统股份有限公司声明，本人在签署本承诺函时是代表本人和本人目前控制的以及未来控制的公司签署的；

本人确认本承诺函旨在保障杭州高达软件系统股份有限公司之权益而作出；

如本人未履行在本承诺函中所作的承诺而给杭州高达软件系统股份有限公司造成损失的，本人将赔偿杭州高达软件系统股份有限公司的实际损失；

本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。

（四） 竞业禁止情况

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形。

公司董事、监事、高级管理人员不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

六、 公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明

（一） 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款情况

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业资金占用情况详见本说明书第四节公司财务之“六、关联方、关联关系及关联交易”之详细说明。

（二） 为关联方担保情况

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的企业提供担保的情形。

七、 董事、监事、高级管理人员有关情况说明

（一） 董事、监事、高级管理人员持股情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员共持有公司**23,559,738**股股份，占公司股本总额的74.08%，其中李七生直接持有公司25.70%股份，通过杭州高投间接持有公司4.38%股份；胡斌直接持有公司18.97%股份；夏国庆直接持有公司10.35%股份，通过杭州高投间接持有公司0.51%股份；张治学直接持有公司7.2%股份；李细生直接持有公司3.93%股份；冯维直接持有公司1.8%股份；毛杰通过上海钢联间接持有公司0.14%股份；吴杰通过杭州高投间接持有公司0.31%股份；王荣华通过杭州高投间接持有公司0.31%股份；刘胜娥通过杭州高投间接持有公司0.16%股份；通过杭州高投间接持有公司0.16%股份。公司董事、监事、高级管理人员的持股情况如下：

序号	股东	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
1	李七生	董事长	9,566,164.00	30.08
2	胡斌	董事兼总经理	6,033,096.00	18.97
3	夏国庆	董事兼副总经理	3,453,900.00	10.86
4	张治学	董事	2,289,600.00	7.20
5	李细生	监事长	1,249,740.00	3.93
6	冯维	董事	572,400.00	1.80
7	毛杰	董事	44,838.00	0.14
8	吴杰	监事	100,000.00	0.31
9	王荣华	监事	150,000.00	0.47
10	刘胜娥	财务总监	50,000.00	0.16
11	翁彩平	董事会秘书	50,000.00	0.16
合计			23,559,738.00	74.08

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系情况

李七生和李细生系兄弟关系，李七生是李细生的哥哥。除此之外，公司董事、监事及高级管理人员间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺情况

为有效避免同业竞争，公司的控股股东、实际控制人李七生、胡斌作出的承诺详见本节之“五、同业竞争”之“（三）关于避免同业竞争的承诺”。

（四）董事、监事、高级管理人员兼职情况

序号	人 员	于公司任职情况	兼职单位	兼任职务
1	李七生	董事长	广州高达软件科技有限公司	执行董事
			大连高德联合信息技术有限公司	董事长兼总经理
2	胡斌	董事兼总经理	广州高达软件科技有限公司	监事
			上海高达星软件系统有限公司	监事
			杭州高达云计算有限公司	执行董事
			大连高德联合信息技术有限公司	董事
3	夏国庆	董事兼副总经理	上海高达星软件系统有限公司	执行董事兼总经理
			杭州高达云计算有限公司	总经理
4	张治学	董事	武汉高达软件系统有限公司	执行董事兼总经理
5	李细生	监事长	武汉高达软件系统有限公司	监事
			杭州高达云计算有限公司	监事
6	冯维	董事	大连高德联合信息技术有限公司	董事
7	毛杰	董事	上海钢联电子商务股份有限公司	董事
			山东隆众信息技术有限公司	董事

为保证切实履行对公司勤勉尽责的义务，上述兼职董事、高管分别作出《承诺》，向公司保证在任职期间能够忠于公司与股东的利益，投入足够的时间和精力于公司事务，勤勉尽责、诚实守信地履行其应负的职责。

(五) 对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

截至本公开转让说明签署日，公司董事、监事和高级管理人员不存在对外投资与公司利益冲突的情况。

(六) 报告期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、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员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的情形，不存在受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。公司董事、监事和高级管理人员不存在法律、法规规定的不得担任董事、监事和高级管理人员的情形，任职资格合法合规。

八、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

(一) 董事变动情况

2013年8月18日，因高达有限整体变更为股份公司，公司创立大会选举李七生、胡斌、夏国庆、冯维、张治学为公司第一届董事会成员，李七生任公司董事长，任期三年。

2013年9月13日，公司召开2013年度第二次临时股东大会，会议调整了高达软件董事会人数，由原来的5人增加到6人。会议选举毛杰为董事，任期三年。

(二) 监事变动情况

2013年8月18日，因高达有限整体变更为股份公司，公司创立大会选举李细生、王荣华为公司股东代表监事，与由职代会选举产生的职工代表监事吴杰组成公司第一届监事会，李细生任监事会主席，任期三年。

(三) 高级管理人员变动情况

2013年8月18日，因高达有限整体变更为股份公司，公司第一届董事会第一次会议聘任胡斌为总经理，聘任夏国庆为副总经理，聘任刘胜娥为财务总监，聘任翁彩平为董事会秘书。

(四) 董事、监事、高级管理人员的变动原因

报告期内，除了 2013 年第一次临时股东大会通过了上海钢联对高达软件的增资，公司 2013 年第二次临时股东大会选举上海钢联代表毛杰为董事，其他公司董事、监事和高级管理人员的变动主要为股份有限公司设立后，为保证公司运作规范、治理有序而增补董事、监事和高级管理人员。

第四节 公司财务

一、公司的财务报表

(一) 合并财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

资 产	2015.5.31	2014.12.31	2013.12.31
流动资产：			
货币资金	13,668,147.42	17,283,346.84	21,067,837.30
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	47,528.00	31,096.00	16,490.00
衍生金融资产			
应收票据	905,000.00	1,625,000.00	710,000.00
应收账款	8,939,050.86	9,210,022.82	11,043,438.35
预付款项	1,074,096.42	856,576.81	138,726.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,631,365.85	1,494,754.04	1,675,556.28
买入返售金融资产			
存货	2,843,445.32	3,162,339.66	1,069,542.08
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	55,974.51	104.62	5,241.67
流动资产合计	29,164,608.38	33,663,240.79	35,726,832.53
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			1,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	17,850,986.70	1,884,757.95	2,947,697.01

资 产	2015.5.31	2014.12.31	2013.12.31
在建工程		14,901,415.62	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	102,376.32	116,377.08	79,633.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	485,362.09	486,615.54	644,972.54
递延所得税资产	3,226,493.30	3,118,850.28	1,037,923.57
其他非流动资产			7,261,220.00
非流动资产合计	21,665,218.41	20,508,016.47	13,471,446.52
资产总计	50,829,826.79	54,171,257.26	49,198,279.05

(续)

负债和所有者权益（或股东权益）	2015.5.31	2014.12.31	2013.12.31
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	108,400.00	166,400.00	586,057.47
预收款项	11,679,988.68	14,316,651.85	7,686,260.37
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	3,031,194.99	4,302,060.80	4,024,688.21
应交税费	969,303.53	1,509,781.17	1,484,643.30
应付利息			
应付股利			
其他应付款	156,725.00	180,865.50	246,773.58
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

负债和所有者权益（或股东权益）	2015.5.31	2014.12.31	2013.12.31
流动负债合计	15,945,612.20	20,475,759.32	14,028,422.93
非流动负债：			
长期借款	6,553,009.66	6,779,500.72	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	493,200.00	100,000.00	400,000.00
递延所得税负债	3,447.60	982.80	1,363.50
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,049,657.26	6,880,483.52	401,363.50
负债合计	22,995,269.46	27,356,242.84	14,429,786.43
所有者权益：			
股本	31,800,000.00	31,800,000.00	31,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	830,398.37	830,398.37	830,398.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	503,015.20	503,015.20	503,015.20
一般风险准备			
未分配利润	-6,521,300.87	-7,626,630.72	367,392.96
归属于母公司所有者权益合计	26,612,112.70	25,506,782.85	33,500,806.53
少数股东权益	1,222,444.63	1,308,231.57	1,267,686.09
所有者权益合计	27,834,557.33	26,815,014.42	34,768,492.62
负债和所有者权益总计	50,829,826.79	54,171,257.26	49,198,279.05

2、合并利润表

单位：元

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
一、营业总收入	20,103,264.10	31,279,966.37	45,972,430.06
其中：营业收入	20,103,264.10	31,279,966.37	45,972,430.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
二、营业总成本	21,057,025.72	44,850,510.93	44,300,993.02
其中：营业成本	7,840,906.51	14,857,954.70	16,785,918.27
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	192,437.77	474,129.42	828,120.63
销售费用	2,351,967.02	6,824,595.38	7,231,349.33
管理费用	10,796,243.75	21,909,931.33	18,884,667.29
财务费用	-115,262.98	-158,378.73	-134,987.54
资产减值损失	-9,266.35	942,278.83	705,925.04
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	16,432.00	-2,538.00	65,955.45
投资收益（损失以“-”号填列）		204,025.81	-40,804.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-937,329.62	-13,369,056.75	1,696,588.38
加：营业外收入	2,021,918.20	3,592,931.99	3,614,510.30
其中：非流动资产处置利得			513.01
减：营业外支出	6,614.31	33,328.58	54,479.84
其中：非流动资产处置损失			17,643.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,077,974.27	-9,809,453.34	5,256,618.84
减：所得税费用	58,431.36	-1,855,975.14	450,325.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,019,542.91	-7,953,478.20	4,806,293.22
归属于母公司所有者的净利润	1,105,329.85	-7,994,023.68	4,043,225.19
少数股东损益	-85,786.94	40,545.48	763,068.03
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	1,019,542.91	-7,953,478.20	4,806,293.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,105,329.85	-7,994,023.68	4,043,225.19
归属于少数股东的综合收益总额	-85,786.94	40,545.48	763,068.03
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	0.03	-0.25	0.13
（二）稀释每股收益（元/股）	0.03	-0.25	0.13

3、合并现金流量表

单位：元

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	20,755,056.39	41,879,410.33	43,930,632.70
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还	1,020,760.15	2,431,457.04	3,052,485.11
收到其他与经营活动有关的现金	2,384,641.47	2,052,323.89	2,187,070.12
经营活动现金流入小计	24,160,458.01	46,363,191.26	49,170,187.93
购买商品、接受劳务支付的现金	3,822,866.80	5,818,907.39	4,090,042.83
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	14,884,071.82	29,878,037.23	26,545,856.75
支付的各项税费	2,268,103.43	4,334,497.43	6,056,078.67
支付其他与经营活动有关的现金	5,009,136.50	10,398,228.55	10,116,293.73
经营活动现金流出小计	25,984,178.55	50,429,670.60	46,808,271.98
经营活动产生的现金流量净额	-1,823,720.54	-4,066,479.34	2,361,915.95

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,514,025.81	201,736.12
取得投资收益收到的现金		190,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			513.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,704,025.81	202,249.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,320,919.20	7,744,198.03	8,211,107.58
投资支付的现金	50,100.00	17,144.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	1,371,019.20	7,761,342.03	8,211,107.58
投资活动产生的现金流量净额	-1,371,019.20	-6,057,316.22	-8,008,858.45
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			17,000,000.00
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		7,200,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,200,000.00	17,000,000.00
偿还债务支付的现金	226,491.06	420,499.28	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	193,968.62	440,195.62	
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			2,215,000.00
筹资活动现金流出小计	420,459.68	860,694.90	2,215,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-420,459.68	6,339,305.10	14,785,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-3,615,199.42	-3,784,490.46	9,138,057.50
加：期初现金及现金等价物余额	17,283,346.84	21,067,837.30	11,929,779.80
六、期末现金及现金等价物余额	13,668,147.42	17,283,346.84	21,067,837.30

4、合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2015 年 1-5 月												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	31,800,000.00				830,398.37				503,015.20		-7,626,630.72	1,308,231.57	26,815,014.42
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	31,800,000.00				830,398.37				503,015.20		-7,626,630.72	1,308,231.57	26,815,014.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											1,105,329.85	-85,786.94	1,019,542.91
（一）综合收益总额											1,105,329.85	-85,786.94	1,019,542.91
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													

项 目	2015 年 1-5 月												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	31,800,000.00				830,398.37				503,015.20		-6,521,300.87	1,222,444.63	27,834,557.33

(续)

项 目	2014 年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	31,800,000.00				830,398.37				503,015.20		367,392.96	1,267,686.09	34,768,492.62
加：会计政策变更													
前期差错更正													

项 目	2014 年度												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	31,800,000.00				830,398.37				503,015.20		367,392.96	1,267,686.09	34,768,492.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-7,994,023.68	40,545.48	-7,953,478.20
（一）综合收益总额											-7,994,023.68	40,545.48	-7,953,478.20
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

项 目	2014 年度												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	31,800,000.00				830,398.37				503,015.20		-7,626,630.72	1,308,231.57	26,815,014.42

(续)

项 目	2013 年度												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	10,000,000.00				1,057,862.42						-292,972.96	3,922,309.94	14,687,199.40
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	10,000,000.00				1,057,862.42						-292,972.96	3,922,309.94	14,687,199.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,800,000.00				-227,464.05				503,015.20		660,365.92	-2,654,623.85	20,081,293.22
（一）综合收益总额											4,043,225.19	763,068.03	4,806,293.22
（二）所有者投入和减少资本	7,200,000.00				9,800,000.00							-3,417,691.88	13,582,308.12

项 目	2013 年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
1. 股东投入的普通股	7,200,000.00				9,800,000.00								17,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-3,417,691.88	-3,417,691.88
（三）利润分配									503,015.20		-503,015.20		
1. 提取盈余公积									503,015.20		-503,015.20		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	14,600,000.00				-11,720,155.93						-2,879,844.07		
1. 资本公积转增资本（或股本）	9,800,000.00				-9,800,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	4,800,000.00				-1,920,155.93						-2,879,844.07		
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					1,692,691.88							-3,417,691.88	-1,725,000.00
四、本期期末余额	31,800,000.00				830,398.37				503,015.20		367,392.96	1,267,686.09	34,768,492.62

（二）母公司财务报表

1、资产负债表

单位：元

资 产	2015.5.31	2014.12.31	2013.12.31
流动资产：			
货币资金	3,076,730.43	4,234,731.74	9,531,433.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	47,528.00	31,096.00	16,490.00
衍生金融资产			
应收票据	500,000.00	1,400,000.00	710,000.00
应收账款	5,009,559.70	5,739,757.68	8,581,149.70
预付款项	800,014.66	724,720.00	50,300.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	599,592.21	726,767.22	425,500.99
存货	1,009,985.95	1,308,563.95	562,016.79
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	11,043,410.95	14,165,636.59	19,876,890.64
非流动资产：			
可供出售金融资产			1,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	13,080,231.87	13,080,231.87	11,080,231.87
投资性房地产			
固定资产	16,634,055.02	741,748.07	1,230,649.00
在建工程		14,901,415.62	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,018,362.26	1,945,697.36	492,386.26
其他非流动资产			7,261,220.00
非流动资产合计	31,732,649.15	30,669,092.92	21,564,487.13

资 产	2015.5.31	2014.12.31	2013.12.31
资产总计	42,776,060.10	44,834,729.51	41,441,377.77

(续)

负债和所有者权益	2015.5.31	2014.12.31	2013.12.31
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	36,400.00	36,400.00	585,080.00
预收款项	4,896,119.64	5,712,066.01	3,322,486.60
应付职工薪酬	1,751,501.82	2,295,867.69	2,131,975.09
应交税费	458,409.47	584,688.63	923,444.61
应付利息			
应付股利			
其他应付款	110,453.00	476,845.00	7,988.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	7,252,883.93	9,105,867.33	6,970,974.30
非流动负债：			
长期借款	6,553,009.66	6,779,500.72	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	393,200.00		400,000.00
递延所得税负债	3,447.60	982.80	1,363.50
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,949,657.26	6,780,483.52	401,363.50
负债合计	14,202,541.19	15,886,350.85	7,372,337.80
所有者权益：			
股本	31,800,000.00	31,800,000.00	31,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	118,732.09	118,732.09	118,732.09

负债和所有者权益	2015.5.31	2014.12.31	2013.12.31
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	503,015.20	503,015.20	503,015.20
未分配利润	-3,848,228.38	-3,473,368.63	1,647,292.68
所有者权益合计	28,573,518.91	28,948,378.66	34,069,039.97
负债和所有者权益总计	42,776,060.10	44,834,729.51	41,441,377.77

2、利润表

单位：元

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	9,170,839.62	13,185,884.25	26,972,945.52
减：营业成本	3,693,413.73	7,199,880.48	9,768,223.59
营业税金及附加	102,735.95	242,019.87	448,635.72
销售费用	726,051.05	2,078,735.65	3,537,822.15
管理费用	6,716,778.59	12,690,121.11	10,242,395.46
财务费用	-2,163.88	-35,768.70	-27,916.57
资产减值损失	-39,718.73	634,538.22	542,821.91
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	16,432.00	-2,538.00	65,955.45
投资收益（损失以“-”号填列）		204,025.81	-40,804.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,009,825.09	-9,422,154.57	2,486,114.60
加：营业外收入	1,564,765.24	2,866,571.86	3,110,676.86
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		18,770.40	26,983.15
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-445,059.85	-6,574,353.11	5,569,808.31
减：所得税费用	-70,200.10	-1,453,691.80	509,207.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-374,859.75	-5,120,661.31	5,060,601.22
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额	-374,859.75	-5,120,661.31	5,060,601.22
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

3、现金流量表

单位：元

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	10,982,222.50	19,468,243.65	23,121,871.98
收到的税费返还	564,765.24	1,902,691.86	2,875,876.86
收到其他与经营活动有关的现金	1,733,717.18	1,233,145.38	1,078,170.69
经营活动现金流入小计	13,280,704.92	22,604,080.89	27,075,919.53
购买商品、接受劳务支付的现金	1,819,165.70	4,139,286.08	3,350,526.94
支付给职工以及为职工支付的现金	8,139,467.91	15,855,715.12	14,089,131.01
支付的各项税费	1,027,885.61	2,658,498.95	4,545,576.44
支付其他与经营活动有关的现金	2,077,444.96	3,851,109.20	3,637,665.64
经营活动现金流出小计	13,063,964.18	26,504,609.35	25,622,900.03
经营活动产生的现金流量净额	216,740.74	-3,900,528.46	1,453,019.50
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,514,025.81	201,736.12
取得投资收益收到的现金		190,000.00	
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			
投资活动现金流入小计		1,704,025.81	201,736.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	954,282.37	7,422,359.87	7,306,682.19
投资支付的现金		2,017,144.00	4,015,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	954,282.37	9,439,503.87	11,321,682.19
投资活动产生的现金流量净额	-954,282.37	-7,735,478.06	-11,119,946.07
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			17,000,000.00
取得借款收到的现金		7,200,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,200,000.00	17,000,000.00

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
偿还债务支付的现金	226,491.06	420,499.28	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	193,968.62	440,195.62	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	420,459.68	860,694.90	
筹资活动产生的现金流量净额	-420,459.68	6,339,305.10	17,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-1,158,001.31	-5,296,701.42	7,333,073.43
加：期初现金及现金等价物余额	4,234,731.74	9,531,433.16	2,198,359.73
六、期末现金及现金等价物余额	3,076,730.43	4,234,731.74	9,531,433.16

4、所有者权益变动表

单位：元

项 目	2015 年 1-5 月										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	31,800,000.00				118,732.09				503,015.20	-3,473,368.63	28,948,378.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	31,800,000.00				118,732.09				503,015.20	-3,473,368.63	28,948,378.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-374,859.75	-374,859.75
（一）综合收益总额										-374,859.75	-374,859.75
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

项 目	2015 年 1-5 月										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	31,800,000.00				118,732.09				503,015.20	-3,848,228.38	28,573,518.91

(续)

项 目	2014 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	31,800,000.00				118,732.09				503,015.20	1,647,292.68	34,069,039.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	31,800,000.00				118,732.09				503,015.20	1,647,292.68	34,069,039.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-5,120,661.31	-5,120,661.31
（一）综合收益总额										-5,120,661.31	-5,120,661.31
（二）所有者投入和减少资本											

项 目	2014 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	31,800,000.00				118,732.09				503,015.20	-3,473,368.63	28,948,378.66

(续)

项 目	2013 年度
-----	---------

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年年末余额	10,000,000.00				2,038,888.02					-30,449.27	12,008,438.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	10,000,000.00				2,038,888.02					-30,449.27	12,008,438.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,800,000.00				-1,920,155.93				503,015.20	1,677,741.95	22,060,601.22
（一）综合收益总额										5,060,601.22	5,060,601.22
（二）所有者投入和减少资本	7,200,000.00				9,800,000.00						17,000,000.00
1. 股东投入的普通股	7,200,000.00				9,800,000.00						17,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									503,015.20	-503,015.20	
1. 提取盈余公积									503,015.20	-503,015.20	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	14,600,000.00				-11,720,155.93					-2,879,844.07	
1. 资本公积转增资本（或股本）	9,800,000.00				-9,800,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	4,800,000.00				-1,920,155.93					-2,879,844.07	
（五）专项储备											

项 目	2013 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	31,800,000.00				118,732.09				503,015.20	1,647,292.68	34,069,039.97

（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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)的披露规定编制财务报表。

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

（四）合并财务报表范围及变化情况

1、合并财务报表范围

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海高达星软件系统有限公司	上海	上海	计算机服务业	100.00		受让
北京金高桥软件系统有限公司	北京	北京	计算机服务业	100.00		设立
广州高达软件科技有限公司	广州	广州	计算机服务业	100.00		设立
天津高软软件系统有限公司	天津	天津	计算机服务业	100.00		受让
武汉高达软件系统有限公司	武汉	武汉	计算机服务业	100.00		受让
大连高德联合信息技术有限公司	大连	大连	计算机服务业	75.00		设立
杭州高达云计算有限公司	杭州	杭州	计算机服务业	100.00		设立

2、合并财务报表范围变化情况

2014 年新增合并单位 1 家,原因系公司投资新设杭州高达云计算有限公司。

二、审计意见

立信会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司的审计机构,对公司 2015 年 1-5 月、2014 年度和 2013 年度的会计报表进行了审计,并出具了信会师报字[2015]第 610583 号标准无保留意见的审计报告。

三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期为 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合

并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差

额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未

领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报

酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（九）应收款项坏账准备

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	有客观证据表明其风险特征与账龄分析组合存在显著差异的应收款项（不含单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款）。
组合 2	其他不重大应收账款及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项（不含组合 1）。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	单独进行减值测试，如属于基本无信用风险款项，不计提坏账准备，其他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。
组合 2	按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：

结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

（十）存货

1、存货的分类

存货分类为：处于开发过程中的软件产品、硬件及耗材等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按个别计价法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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。

(十一) 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制

或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

（十二）固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
交通工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3.00	5.00	31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

（十三）在建工程

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

（十四）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本

化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十五）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；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，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
管理软件	5 年	预期使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断

依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

（十六）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租入的固定资产改良支出、租入的车辆、租入的房屋。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按租赁资产尚可使用年限摊销。

经营租赁方式租入的车辆，按租赁资产尚可使用年限摊销。

经营租赁方式分别租入的房屋，按租赁资产尚可使用年限摊销。

（十八）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

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

（十九）收入

1、销售商品收入的确认一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售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本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、确认提供劳务收入的依据

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

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

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

4、收入确认的具体方法

本公司业务收入主要来自自行开发研制的软件产品销售、定制软件的销售、系统集成业务以及技术服务收入。

(1) 自行开发研制的软件产品销售

自行开发研制的软件产品是指经过信息产业部认证并获得著作权, 销售时不转让所有权的软件产品, 由此开发出来的软件具有自主知识产权、无差异化、可批量复制的特性。不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入; 需安装调试的按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

(2) 定制软件产品销售

定制软件是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同, 对用户的业务进行充分实地调查, 并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发, 由此开发出来的软件不具有通用性。定制软件项目按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

(3) 硬件产品销售收入

硬件产品销售收入是指与客户订立软件产品销售的同时, 为其提供软件嵌入所需的设备配件。对于硬件产品销售业务, 如果软件收入与设备配件收入能分开核算, 则硬件收入按一般商品销售的原则进行确认, 软件收入按上述软件产品销售的原则进行确认。如果软件收入与设备配件收入不能分开核算, 则将其一并核算, 待安装完成后确认收入, 或根据合同约定的完工确认条件确认收入。

（4）技术服务收入

技术服务收入，主要是指按合同要求向客户提供产品售后服务业务。技术服务收入在合同约定的售后服务受益期内，收到价款或取得收取款项的证据时，分期确认收入。

（二十）政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、确认时点

以实际取得政府补助款项作为确认时点。

3、会计处理

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

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

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

（二十二）租赁

1、经营租赁会计处理

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

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

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

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

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

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

（二十三）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要的会计政策变更

（1）执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、

《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、

《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、

《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、

《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、

《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、

《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、

《企业会计准则第 40 号——合营安排》、

《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则无重大追溯调整事项。

2、重要的会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

四、报告期内主要财务指标

财务指标	2015年1-5月 /2015.05.31	2014年度 /2014.12.31	2013年度 /2013.12.31
毛利率	61.00%	52.50%	63.49%
加权平均净资产收益率	4.24%	-27.09%	21.65%
扣除非经常损益后的加权平均净资产收益率	0.92%	-31.02%	19.06%
每股收益	0.03	-0.25	0.21
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.06	-0.13	0.07
应收账款周转率（次）	2.22	3.09	4.16
存货周转率（次）	2.61	7.02	15.69

每股净资产	0.84	0.80	1.05
资产负债率	33.20%	35.43%	17.79%
流动比率	1.83	1.64	2.55
速动比率	1.65	1.49	2.47

2014 年度公司营业收入较 2013 年度下降 31.96%，金额为 1,469.25 万元，公司传统 ERP 产品的主要客户为大宗贸易商，并以钢铁贸易企业为主，2014 年度随着国内宏观经济的疲软，各类企业面临的生产经营形势较为严峻，导致下游需求减弱。同时 2014 年度虽新签订电商支持系统的开发与维护业务合同 50 余个，并使预收款项较 2013 年末增加 663.04 万元达 1,431.67 万元，但由于未验收而未确认收入，造成公司营业收入较大幅度下降，并导致毛利率较 2013 年度下降 10.99 个百分点。

但 2014 年度公司管理层积极采取措施稳定员工结构，提供有竞争性的薪酬水平，期间费用中职工薪酬较 2013 年度增加 137.81 万元。同时为加快转型升级，由传统 ERP 系统逐渐转为电商定制的支持系统的开发和维护合同。公司对研发投入较 2013 年度增加 185.15 万元，上述原因致使 2014 年度亏损 795.35 万元，导致加权平均净资产收益率为-27.09%，扣除非经常损益后的加权平均净资产收益率为-31.02%，每股收益为-0.25 元，净资产为 0.80 元/股，均出现较大幅度的下降，此外也致使经营活动现金流入项目均出现下降，但支付的职工薪酬并未减少，导致经营活动产生的现金流量净额为负数。

下游行业的不景气致使公司应收账款的回收期增加，2014 年度的应收账款周转率较 2013 年度有所下降。同时公司加大对新产品的开发，致使 2014 年末存货较 2013 年末增加 209.28 万元，导致存货周转率下降。

2015 年 5 月 31 日和 2015 年末公司资产负债率较 2013 年末有所上升、流动比率和速动比率较 2013 年末呈现下降，主要是因为 2014 年末预收账款较 2013 年末增加 663.04 万元，增长幅度为 86.26%。主要是公司签订较多的电商支持系统开发和维护合同，该类合同金额较大，一般为几万元到几百万元不等，根据合同约定需预收的款项。2014 年新增长期借款 677.95 万元，公司于 2014 年 1 月 27 日与杭州银行股份有限公司官巷口支行签订合同编号为 201111 号的房产按揭贷款合同，贷款金额 720.00 万元整，贷款期限 2014 年 1 月 27 日至 2024 年 1 月

26 日。上述事项导致公司负债增加 1,340.99 万元，其中预收款项将随着合同的履行转为营业收入，而长期借款每月归还等额本息，共 120 期，公司将逐渐偿还，不会对公司的偿债能力造成影响。

五、报告期内主要会计数据

（一）营业收入

1、营业收入构成

单元：元

项目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
主营业务收入	20,103,264.10	100.00%	31,279,966.37	100.00%	45,972,430.06	100.00%

公司的收入均为主营业务收入，主营业务突出。

本公司业务收入主要来自自行开发研制的软件产品销售、定制软件的销售、系统集成业务以及技术服务收入。

（1）软件产品开发与销售

① 产品型

自行开发研制的软件产品是指经过信息产业部认证并获得著作权，销售时不转让所有权的软件产品，由此开发出来的软件具有自主知识产权、无差异化、可批量复制的特性。不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入；需安装调试的按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

② 项目型

定制软件是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。定制软件项目按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

（2）技术维护及培训

技术服务收入，主要是指按合同要求向客户提供产品售后服务业务。技术服务收入在合同约定的售后服务受益期内，收到价款或取得收取款项的证据时，分

期确认收入。

(3) 硬件销售收入

硬件产品销售收入是指与客户订立软件产品销售的同时，为其提供软件嵌入所需的设备配件。对于硬件产品销售业务，如果软件收入与设备配件收入能分开核算，则按一般商品销售的原则进行确认，软件收入按上述软件产品销售的原则进行确认。如果软件收入与设备配件收入不能分开核算，则将其一并核算，待安装完成后确认收入，或根据合同约定的完工确认条件确认收入。

2、主营业务收入按类别列示

单元：元

主要产品名称	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）
2015年1-5月			
软件产品开发与销售	16,417,560.96	5,670,239.32	65.46%
技术维护及培训	1,807,946.64	378,194.37	79.08%
硬件销售收入	1,877,756.50	1,792,472.82	4.54%
合 计	20,103,264.10	7,840,906.51	61.00%
2014年度			
软件产品开发与销售	27,307,257.63	11,719,741.50	57.08%
技术维护及培训	2,070,254.04	1,321,533.75	36.17%
硬件销售收入	1,902,454.70	1,816,679.45	4.51%
合 计	31,279,966.37	14,857,954.70	52.50%
2013年度			
软件产品开发与销售	40,521,097.74	13,975,424.34	65.51%
技术维护及培训	4,426,887.87	1,891,006.76	57.28%
硬件销售收入	1,024,444.45	919,487.17	10.25%
合 计	45,972,430.06	16,785,918.27	63.49%

(1) 主营业务收入

2014 年度公司营业收入较 2013 年度下降 31.96%，金额为 1,469.25 万元，公司传统 ERP 产品的主要客户为大宗贸易商，并以钢铁贸易企业为主，2014 年度随着国内宏观经济的疲软，各类企业面临的生产经营形势较为严峻，导致下游需求减弱。同时 2014 年度虽新签订电商支持系统的开发与维护业务合同 50 余个，

并使预收款项较 2013 年末增加 663.04 万元达 1,168.00 万元，但由于未验收而未确认收入，造成公司营业收入较大幅度下降。

但随着公司加大电商支持系统的开发与维护定制业务，2014 年度签订合同 50 余个，金额达 3700 余万元，并使预收款项较 2013 年末增加 663.04 万元。2013 年度仅签订定制合同 20 余个，金额为 2600 余万元；2015 年 1-7 月，公司签订定制合同 30 余个，金额达 2,117.90 万元。公司业务转型使得客户行业类型呈现多元化且收入逐渐好转，并使 1-5 月实现收入 2,010.33 万元，2015 年度有望实现收入超 4,000 万元。

（2）主营业务成本

公司的主要收入类别分为软件产品销售、技术服务以及硬件产品销售，其相对应的生产成本归集、分配、结转情况如下：

（1）软件产品开发与销售

① 产品型

标准化软件产品成本分为研究开发阶段成本和项目安装调试成本。公司在市场开拓过程中发现客户需求，设立研发项目，积极组织研发团队解决技术难关，最终形成产品，主要是人员成本投入，计入管理费用。项目安装调试为公司销售该成型软件产品具体实施成本，主要是人员成本及差旅费，金额较小，发生时直接计入营业成本。

② 项目型

软件产品销售的成本主要系人工成本及差旅交通费。公司按照不同项目分类登记台账，于发生时进行归集，按项目进行分配，月末根据是否完工、未完工的根据成本是否预计可以得到补偿按项目进行相应结转，已完工项目结转至营业成本，未完工项目结转至存货。

（2）技术维护及培训

技术服务的成本主要系人工成本及差旅交通费，公司按照服务项目发生时进行归集，在技术服务的受益期内进行分配，分期结转至营业成本。

（3）硬件销售

硬件销售的成本主要系代用户采购硬件系统的采购成本，公司在发生采购时进行归集，未完成销售的硬件结转至存货，已完成销售的硬件结转至营业成本。

根据公司的业务流程，公司的存货核算全部为库存商品，主要为处在开发过程中的软件以及尚未实现销售的硬件。处在开发过程中的软件按项目进行管理，

根据项目实施过程中分摊的人工成本等计入软件成本，在软件开发完毕并经客户验收，确认销售收入的同时将对应项目的存货结转至营业成本，不保留余额。尚未实现销售的硬件的按照实际采购价格入账，于产品销售时结转营业成本。

公司的硬件产品一般应客户要求而发生，外购的硬件设备大部分由供货商直接发送给客户，很少存在经公司库存周转的情形，因此公司各期末存货中硬件产品较少，报告期各期末占存货总金额的 5% 以下。

（3）毛利率

2014 年度公司营业收入和毛利率有所下降，导致营业毛利下降。近两年一期，公司综合毛利率分别为 63.49%、52.50% 和 61.00%。公司毛利率 2014 年度较 2013 年度下降幅度较大，而 2015 年 1-5 月与 2013 年相比，有所上升。

公司软件产品毛利率 2014 年度较 2013 年度下降幅度较大主要是因为：1）公司 2014 年度部分大型软件定制开发业务尚未完工，收入尚未确认。同时公司的主要客户为钢铁行业企业，2014 年度钢铁行业依旧处于产能过剩阶段，由于下游需求减弱，钢材价格大幅下跌，钢铁行业有关的各类企业面临的生产经营形势较为严峻，造成公司营业收入有较大幅度下降。2）公司主要成本为人员工资及差旅费等。2014 年度在公司销售情况有较大下滑的情况下，公司管理层积极采取措施稳定员工结构，提供有竞争性的薪酬水平，为后续公司经营状况的改善保留基础，因此营业成本的降幅 11.49% 远低于营业收入的降幅 31.96%，导致 2014 年度毛利率下降幅度较大。

公司技术维护及培训毛利率 2014 年度较 2013 年度下降，2015 年度又提升较多，主要系维护培训收入与成本金额不大，成本金额变动，易引起毛利较大变动，且其工作量年度分布不均匀，公司向已经购买软件的客户提供质保期外的维护服务。正常情况下，如果软件不存在使用问题，即不存在人工成本与差旅费用，而 2013 年度和 2014 年度由于客户要求，实际提供的服务工时较多，导致成本较高，而 2015 年 1-5 月发生的服务工时相对较少，因此成本较小，使得毛利率有所提高。

公司硬件销售收入毛利率 2014 年度较 2013 年度下降较多，2015 年度与 2014 年度基本持平。主要系 2014 年度销售业绩较差，为了保留客户，降低了软件和硬件销售价格，因此毛利率下降较多，2015 年度延续了 2014 年度的政策。

（二）营业收入和利润的变动趋势及原因

公司报告期内营业收入及利润情况如下：

单位：元

项 目	2015年1-5月	2014年度		2013年度
	金额	金额	增长率	金额
营业收入	20,103,264.10	31,279,966.37	-31.96%	45,972,430.06
营业成本	7,840,906.51	14,857,954.70	-11.49%	16,785,918.27
营业利润	-937,329.62	-13,369,056.75	-888.00%	1,696,588.38
利润总额	1,077,974.27	-9,809,453.34	-286.61%	5,256,618.84
净利润	1,019,542.91	-7,953,478.20	-265.48%	4,806,293.22

2014 年度公司营业收入较 2013 年度下降 31.96%，金额为 1,469.25 万元，公司传统 ERP 产品的主要客户为大宗贸易商，并以钢铁贸易企业为主，2014 年度钢铁行业开始处于产能过剩阶段，钢材价格大幅下跌，钢铁行业有关的各类企业面临的生产经营形势较为严峻，导致下游需求减弱。同时 2014 年度虽新签订电商支持系统的开发与维护业务合同 50 余个，并使预收款项较 2013 年末增加 663.04 万元达 1,431.67 万元，但由于未验收而未确认收入，造成公司营业收入大幅度下降。

但 2014 年度公司管理层积极采取措施稳定员工结构，提供有竞争性的薪酬水平，期间费用中职工薪酬较 2013 年度增加 137.81 万元。同时为加快转型升级，由传统 ERP 系统逐渐转为电商支持系统的开发和维护，公司对研发投入较 2013 年度增加 185.15 万元，上述原因致使 2014 年度亏损 795.35 万元。

随着电商支持系统的验收，2015 年度公司收入逐渐好转，1-5 月实现收入和净利润分别为 2,010.33 万元和 101.95 万元。公司将加大电商支持系统的开发与维护定制业务，2013 年度仅签订定制合同 20 余个，金额为 2600 余万元；2015 年 1-7 月，公司签订定制合同 30 余个，金额达 2,117.90 万元。公司业务转型使得收入逐渐好转，并使 1-5 月实现收入 2,010.33 万元，2015 年度有望实现收入超 4,000 万元。

（三）主要费用及变化情况

1、公司报告期内主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项 目	2015年1-5月	2014年度		2013年度
	金额	金额	增长率	金额
销售费用	2,351,967.02	6,824,595.38	-5.62%	7,231,349.33
管理费用	10,796,243.75	21,909,931.33	16.02%	18,884,667.29
财务费用	-115,262.98	-158,378.73	17.33%	-134,987.54
营业收入	20,103,264.10	31,279,966.37	-31.96%	45,972,430.06
销售费用占营业收入比例	11.70%	21.82%	6.09 个百分点	15.73%
管理费用占营业收入比例	53.70%	70.04%	28.97 个百分点	41.08%
财务费用占营业收入比例	-0.57%	-0.51%	-0.21 个百分点	-0.29%

2015 年 1-5 月、2014 年和 2013 年公司期间费用合计金额分别为 1,303.29 万元、2,857.61 万元和 2,598.10 万元，2014 年较 2013 年有所上升，主要是因为 2014 年度公司管理层积极采取措施稳定员工结构，提供有竞争性的薪酬水平，期间费用中职工薪酬较 2013 年度增加 137.81 万元。同时公司对研发投入较 2013 年度增加 185.15 万元；2015 年 1-5 月、2014 年和 2013 年公司期间费用合计金额占当期主营业务收入的比重分别为 64.83%、91.35%和 56.52%，主要是根据公司业务性质，每年度的薪酬支出和研发支出较大所致。

(1) 销售费用

销售费用的主要结构及波动分析：

项目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
薪酬支出	1,329,492.52	56.53%	3,501,827.68	51.31%	3,201,444.19	44.27%
服务费	266,082.53	11.31%	937,800.28	13.74%	1,190,405.00	16.46%
差旅费	264,339.90	11.24%	974,035.89	14.27%	604,243.86	8.36%
汽车费用	98,868.79	4.20%	201,972.86	2.96%	218,651.57	3.02%
房租物业费	94,640.37	4.02%	362,999.13	5.32%	181,963.50	2.52%
折旧费	76,356.64	3.25%	240,062.61	3.52%	320,028.37	4.43%
业务招待费	70,143.80	2.98%	90,481.22	1.33%	112,935.00	1.56%

办公费	21,503.08	0.91%	144,531.83	2.12%	82,094.54	1.14%
广告宣传费	7,169.81	0.30%	118,485.54	1.74%	888,523.06	12.29%
其他费用	123,369.58	5.25%	252,398.34	3.70%	431,060.24	5.96%
合 计	2,351,967.02	100.00%	6,824,595.38	100.00%	7,231,349.33	100.00%

销售费用以薪酬支出、服务费和差旅费为主；报告期内，销售费用各项目金额及占比均未发生较大变动。2013 年度广告宣传费主要是公司付给鞍山钢材现货市场的广告费。

（2）管理费用

管理费用的主要结构及波动分析：

项目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
研究开发费	5,200,330.01	48.17%	9,379,885.92	42.81%	7,528,350.81	39.86%
薪酬支出	2,834,961.10	26.26%	5,393,372.58	24.62%	4,315,643.26	22.85%
房租物业费	672,796.23	6.23%	1,692,521.04	7.72%	1,710,372.42	9.06%
差旅费	374,133.20	3.47%	968,393.56	4.42%	753,333.61	3.99%
审计顾问费	330,880.94	3.06%	308,146.39	1.41%	1,052,020.58	5.57%
办公费	292,835.01	2.71%	626,970.87	2.86%	579,442.03	3.07%
汽车费用	185,205.62	1.72%	606,419.72	2.77%	520,708.92	2.76%
服务费	149,733.52	1.39%	989,004.20	4.51%	753,175.00	3.99%
折旧	116,720.89	1.08%	687,459.38	3.14%	621,535.64	3.29%
会务费	98,829.96	0.92%	360,744.18	1.65%	283,693.30	1.50%
业务招待费	69,099.00	0.64%	96,744.00	0.44%	68,645.70	0.36%
其他费用	470,718.27	4.36%	800,269.49	3.65%	697,746.02	3.69%
合 计	10,796,243.75	100.00%	21,909,931.33	100.00%	18,884,667.29	100.00%

管理费用以研究开发费和薪酬支出为主，占比超过管理费用总额的 60%，公司对研发投入较大，2014 年度研发支出较 2013 年度增加 185.15 万元，增长幅度为 24.59%；同时公司员工 2014 年度较 2013 年度有所增加和调整薪酬，致使薪酬支出 2014 年度较 2013 年度增加 107.77 万元，增长幅度为 24.97%；报告期内，各项目金额及占比均未发生较大变动。

（3）财务费用

财务费用以利息收入和金融机构手续费为主，利息收入金额较小；公司于 2014 年 1 月 27 日与杭州银行股份有限公司官巷口支行签订合同编号为 201111 号的房产按揭贷款合同，贷款金额 720.00 万元整，贷款期限 2014 年 1 月 27 日至 2024 年 1 月 26 日，用于购置办公楼，由于未达到预定可使用状态，利息支出已资本化。

（四）非经常性损益情况

单位：元

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置损益			-17,130.71
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,001,158.05	1,161,474.95	561,512.18
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	16,432.00	201,487.81	25,151.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-395.77	-778.42
所得税影响额	-152,754.31	-204,444.41	-83,819.39
少数股东权益影响额	-217.14		-112.50
合 计	864,618.60	1,158,122.58	484,822.50

1、公司报告期内营业外收入的构成内容如下：

项 目	本期发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置利得合计			513.01			513.01
其中：固定资产处置利得			513.01			513.01
政府补助	2,021,918.20	3,592,931.99	3,613,997.29	2,021,918.20	3,592,931.99	3,613,997.29
合 计	2,021,918.20	3,592,931.99	3,614,510.30	2,021,918.20	3,592,931.99	3,614,510.30

报告期内，公司获得的主要政府补助具体明细如下：

补助项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度	与资产相关/
------	--------------	---------	---------	--------

				与收益相关
软件企业增值税即征即退（注 1）	1,020,760.15	2,431,457.04	3,052,485.11	与收益相关
SAAS 项目补助（注 2）			307,000.00	与资产相关
科技型中小企业技术创新基（资）金项目（注 3）			200,000.00	与收益相关
2012 年基于数据集中的多行业化电子交易平台配套资金（注 4）	300,000.00	300,000.00		与资产相关
产学研合作项目补助经费（注 5）		100,000.00		与资产相关
股改奖励（注 6）		300,000.00		与收益相关
杭州信息服务业发展专项资助（注 7）		258,000.00		与收益相关
技术专利补贴（注 8）		100,000.00		与收益相关
通过 CMMI 评估（或升级）的奖励（注 9）	700,000.00			与收益相关
合 计	2,020,760.15	3,489,457.04	3,559,485.11	

注 1：增值税返还系根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策所收到的增值税返还；

注 2：根据上海市科学技术委员会规定，公司“基于供应链管理的 SaaS 模式的全程电子商务在线服务平台”项目申请上海市创新基金补助，公司于 2011 年 11 月收到 100,000.00 元、2012 年 8 月收到 57,000.00 元、2012 年 12 月收到 100,000.00 元、2013 年 6 月收到 50,000.00 元，共计 307,000.00 元，项目于 2013 年完成验收，计入营业外收入。

注 3：根据杭州高新技术产业开发区科学技术局、杭州市滨江区科学技术局、杭州高新技术产业区财政局、杭州市滨江区财政局《关于下达 2010 年杭州高新区第二批科技型中小企业技术创新基（资）金项目配套经费的通知》（区科技[2010]18、区财[2010]85 号）文件，公司于 2013 年 12 月 9 日收到项目补助资金 200,000.00 元，计入营业外收入。

注 4：根据中共杭州市委宣传部、杭州市财政局、杭州市文化创意展业办公室《关于拨付 2012 年度第五批市文化创意产业专项资金的通知》（杭财教[2012]1464 号）文件，公司于 2013 年 1 月 9 日收到项目补助资金 300,000.00 元、2015 年 2 月收到项目补助资金 300,000.00 元，项目于 2014 年完成验收，计入营业外收入。

注 5：根据杭州市科学技术委员会、杭州市财政局《关于下达 2012 年杭州市产学研合

作项目补助经费的通知》（杭科计[2012]213号、杭财教[2012]1170号），公司于2012、2013年累计收到项目补助经费100,000.00元，项目于2014年完成验收，计入营业外收入。

注6：根据杭州市高新技术产业开发区管理委员会文件《关于发展新兴产业，推进自主创新，打造人才特区的若干政策》，公司于2014年4月30日收到补助资金300,000.00元，计入当期营业外收入。

注7：根据杭州市财政局，杭州市信息化办公室文件《关于下达2010年度第二批杭州市信息服务业发展专项首次资助项目资金的通知》（杭财企[2010]1134号），公司于2014年1月31日收到项目补助资金258,000.00元，计入营业外收入。

注8：根据洪山区科技局，洪山区财政局《关于组织申报2014年科技创新基金、产学研基地及专利技术转化等计划项目的通知》文件，子公司武汉高达软件系统有限公司于2014年12月29日收到金额为100,000.00元的科技创新基金，计入营业外收入。

注9：根据杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会《关于下达2014年杭州市工业统筹资金信息软件和电子商务项目资助及奖励资金的通知》（杭财企[2014]1245号）文件，公司于2015年2月收到项目奖励资金700,000.00元，计入营业外收入。

2、公司报告期内营业外支出的构成内容如下：

项 目	本期发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2015年1-5月	2014年度	2013年度	2015年1-5月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损失合计			17,643.72			17,643.72
其中：固定资产处置损失			17,643.72			17,643.72
水利建设基金	6,614.31	32,932.81	36,057.70			
其他		395.77	778.42		395.77	778.42
合 计	6,614.31	33,328.58	54,479.84		395.77	18,422.14

3、公司报告期内公允价值变动收益的构成内容如下：

产生公允价值变动收益的来源	2015年1-5月	2014年度	2013年度
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	16,432.00	-2,538.00	65,955.45
合 计	16,432.00	-2,538.00	65,955.45

4、公司报告期内投资收益的构成内容如下：

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		14,025.81	-40,804.11
处置可供出售金融资产取得的投资收益		190,000.00	
合 计		204,025.81	-40,804.11

（五）适用税率和税收优惠

1、适用税率

税 种	计税依据	税率
增值税[注 1]	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%、3%
营业税	按应税营业收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
企业所得税[注 2]	按应纳税所得额计缴	15%、25%、20%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%

注 1：天津高软软件系统有限公司系小规模纳税人，根据销售额的 3%计缴；2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日大连高德联合信息技术有限公司系小规模纳税人，根据销售额的 3%计缴；2013 年 1 月 1 日至 2014 年 5 月 31 日武汉高达软件系统有限公司系小规模纳税人，根据销售额的 3%计缴；2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日北京金高桥软件系统有限公司系小规模纳税人，根据销售额的 3%计缴。其他公司以及 2015 年 1 月 1 日后大连高德联合信息技术有限公司、2014 年 6 月 1 日后武汉高达软件系统有限公司、2014 年 1 月 1 日后北京金高桥软件系统有限公司的增值税除下方规定外按 17%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳。

本公司、上海高达星软件系统有限公司、武汉高达软件系统有限公司、北京金高桥软件系统有限公司、大连高德联合信息技术有限公司、杭州高达云计算有限公司所属的信息技术服务业税率为 6%。

注 2：杭州高达云计算有限公司所得税率为 25%。

2、税收优惠

(1) 根据国务院 2011 年 1 月发布的国发[2011]4 号《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》和财政部、国家税务总局发布的财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》中的有关规定, 本公司、上海高达星软件系统有限公司、武汉高达软件系统有限公司销售自行开发生产的软件产品时对增值税实际税负超过 3% 的部分即征即退。

(2) 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科高发[2011]263 号文件批准, 本公司通过高新技术企业复审, 资格有效期 3 年, 企业所得税优惠期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。根据企业所得税法规定, 2013 年度本公司企业所得税税率减按 15% 执行。

根据浙江省科学技术厅发布的《关于公示浙江省 2014 年第一批 722 家拟认定高新技术企业名单的通知》(浙高企认[2014]03 号), 并经《关于浙江省 2014 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2015]29 号) 备案, 本公司通过高新技术企业审核, 企业所得税优惠期为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。根据企业所得税法规定, 本公司 2014 年度至 2015 年度 1-5 月企业所得税税率减按 15% 征收。

(3) 根据湖北省科学技术委员会、湖北省财政局、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局批准并于 2012 年 11 月 20 日颁发的《高新技术企业证书》, 子公司武汉高达软件系统有限公司通过高新技术企业审核, 资格有效期 3 年, 企业所得税优惠期为 2012 年 1 月 1 日到 2014 年 12 月 31 日, 根据企业所得税法规定, 子公司武汉高达软件系统有限公司 2013 年-2014 年度企业所得税税率减按 15% 征收。

2015 年公司已提交高新技术企业认定复审申请, 参考国家税务总局《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》(国家税务总局公告 2011 年第 4 号), 2015 年 1-5 月暂按 15% 的税率确认当期所得税费用。

(4) 根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准并于 2011 年 11 月 28 日颁发的《高新技术企业证书》, 子

公司上海高达星软件系统有限公司通过高新技术企业审核，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2011 年 1 月 1 日到 2013 年 12 月 31 日；

根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准并于 2014 年 10 月 23 日颁发的《高新技术企业证书》，子公司上海高达星软件系统有限公司通过高新技术企业审核，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2014 年 1 月 1 日到 2016 年 12 月 31 日，据此上海高达星软件系统有限公司 2013 年度至 2015 年 1-5 月企业所得税税率减按 15%征收。

(5) 根据《中华人民共和国企业所得税法》（主席令第六十三号）规定，符合条件的小型微利企业，减按 20%的税率征收企业所得税。

根据《财政部 国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2011]117 号)规定：自 2012 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 6 万元(含 6 万元)的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2014]34 号)规定：自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 10 万元(含 10 万元)的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》(财税[2015]34 号)规定：自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 20 万元(含 20 万元)的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

大连高德联合信息技术有限公司、北京金高桥软件系统有限公司 2013 年度符合小型微利企业条件，企业所得税税率减按 20%征收。

北京金高桥软件系统有限公司、广州高达软件科技有限公司 2014 年度符合小型微利企业条件，企业所得税税率减按 20%征收。

天津高软软件系统有限公司 2015 年 1-5 月符合小型微利企业条件，企业所得税税率减按 20%征收。

（六）报告期内主要资产情况

1、货币资金

单位：元

项 目	2015.5.31	2014.12.31	2013.12.31
库存现金	191,147.37	100,532.97	292,749.01
银行存款	13,476,582.91	17,182,397.10	20,771,553.33
其他货币资金	417.14	416.77	3,534.96
合 计	13,668,147.42	17,283,346.84	21,067,837.30

截至2015年5月31日，货币资金余额中不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或有潜在回收风险款项；报告期内公司货币资金余额基本稳定。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	2015.5.31	2014.12.31	2013.12.31
交易性金融资产	47,528.00	31,096.00	16,490.00
其中：权益工具投资	47,528.00	31,096.00	16,490.00
合 计	47,528.00	31,096.00	16,490.00

公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为以公司名义开具的证券账户进行的小额股票投资资产。

3、应收票据

年度	票据种类	发生额	到期托收	背书转让	贴现	期末余额
2015.1-5	银行承兑	614,256.70	1,514,256.70		614,256.70	500,000.00
	商业承兑	180,000.00			180,000.00	405,000.00
2014	银行承兑	2,200,000.00	1,510,000.00		2,200,000.00	1,400,000.00
	商业承兑	225,000.00			225,000.00	225,000.00
2013	银行承兑	3,882,000.00	2,176,000.00	996,000.00	3,882,000.00	710,000.00
	商业承兑					

截至2015年5月31日，公司应收票据50万元为银行承兑汇票，承兑信用良好，40.5万元出票人为武汉钢信软件有限公司，承兑信用良好，至今未发生追索权纠纷或其他重大风险因素。

截至2015年5月31日，应收票据前五名情况如下：

单位：元

票号	前手	金额	期限	对应销售产品	期后承兑情况（截至2015年7月31日）
NO20308843	巨化集团公司物资装备分公司	150,000.00	2014/11/19-2015/9/30	软件产品开发与销售	未承兑
NO27444411	张家港玖隆电子商务有限公司	350,000.00	2014/11/14-2015/11/29	软件产品开发与销售	未承兑
№23608865	武汉钢信软件有限公司	225,000.00	2014/12/5-2015/6/5	软件产品开发与销售	已承兑
№23608885	武汉钢信软件有限公司	180,000.00	2015/3/26-2015/9/26	软件产品开发与销售	未承兑
	合计	905,000.00			

截至2015年5月31日，公司无已质押的应收票据，无已贴现未到期的银行承兑汇票，无应收持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东票据，无应收关联方票据，无已背书但尚未到期的汇票。

4、应收账款

单位：元

项目	2015年1-5月 /2015.05.31	2014年度/2014.12.31		2013年度 /2013.12.31
	金额	金额	增长率	金额
应收账款余额	10,954,540.96	11,266,093.23	-8.03%	12,250,280.70
应收账款净额	8,939,050.86	9,210,022.82	-16.60%	11,043,438.35
主营业务收入	20,103,264.10	31,279,966.37	-31.96%	45,972,430.06
应收账款余额占主营业务收入的比重	54.49%	36.02%	9.37个百分点	26.65%
总资产	50,829,826.79	54,171,257.26	10.11%	49,198,279.05
应收账款净额占总资产的比重	17.59%	17.00%	-5.45个百分点	22.45%

(1) 公司应收账款占主营业务收入和总资产的比重

2014年末公司应收账款余额较2013年末下降了8.03%，2014年度公司营业收入较2013年度下降31.96%，金额为1,469.25万元，公司传统ERP产品的主要客户为大宗贸易商，并以钢铁贸易企业为主，2014年度钢铁行业开始处于产能过剩阶段，钢材价格大幅下跌，钢铁行业有关的各类企业面临的生产经营形势较为严峻，导致下游需求减弱，应收账款的回收期增加，导致应收账款占主营业务收入的比重增加。

(2) 公司应收账款及其坏账准备计提情况

单位：元

账龄	余额	比例	坏账准备	净额
2015.05.31				
1年以内(含1年)	6,611,820.57	60.36%	330,591.02	6,281,229.55
1-2年(含2年)	2,890,870.39	26.39%	578,174.08	2,312,696.31
2-3年(含3年)	690,250.00	6.30%	345,125.00	345,125.00
3年以上	761,600.00	6.95%	761,600.00	0.00
合 计	10,954,540.96	100.00%	2,015,490.10	8,939,050.86
2014.12.31				
1年以内(含1年)	6,326,498.00	56.16%	316,324.90	6,010,173.10
1-2年(含2年)	3,676,840.37	32.64%	735,368.08	2,941,472.29
2-3年(含3年)	516,754.86	4.59%	258,377.43	258,377.43
3年以上	746,000.00	6.61%	746,000.00	0.00
合 计	11,266,093.23	100.00%	2,056,070.41	9,210,022.82
2013.12.31				
1年以内(含1年)	10,434,758.61	85.18%	521,737.93	9,913,020.68
1-2年(含2年)	1,010,522.09	8.25%	202,104.42	808,417.67
2-3年(含3年)	644,000.00	5.26%	322,000.00	322,000.00
3年以上	161,000.00	1.31%	161,000.00	0.00
合 计	12,250,280.70	100.00%	1,206,842.35	11,043,438.35

从总体上来看，公司应收账款账龄以 1 年以内为主，公司传统 ERP 产品的主要客户为大宗贸易商，并以钢铁贸易企业为主，2014 年度钢铁行业开始处于产能过剩阶段，钢材价格大幅下跌，钢铁行业有关的各类企业面临的生产经营形势较为严峻，下游行业的不景气致使公司应收账款的回收期增加。公司加强了对应收账款的管理，严格按照账龄计提坏账准备，并密切关注客户的实际经营情况，评估应收账款的可收回性，暂未发现有明确证据表明应收账款不可收回的情形。

截至2015年5月31日，公司账龄分布较2014年末趋向好转，1年以内的占比有所增加；公司较少存在长期未收回款项，资信情况良好，目前暂未发现重大的回收风险，应收账款整体质量相对较好。

截至2015年7月31日，已收回2014年末应收账款金额5,980,031.43元，回款率达53.08%；已收回2015年5月31日应收账款金额1,156,176.00元，回款率10.55%，公司收款集中在下半年。

截至2015年5月31日，公司应收账款中不含持公司5%以上（含5%）表决权股东单位及个人款项。

（3）报告期期末应收账款余额前五名客户情况

单位：元

单位名称	关系	应收账款	占应收账款合计数的比例	坏账准备	期后回收金额
杭州慧泉信息科技有限公司	非关联方	1,014,104.09	9.26%	50,705.20	1,014,104.09
东北亚煤炭交易有限公司	非关联方	651,439.67	5.95%	36,321.98	651,439.67
杭州热联集团股份有限公司	非关联方	590,170.94	5.39%	29,508.55	250,000.00
浙江中源电子商务有限公司	非关联方	580,000.00	5.29%	116,000.00	
中建一局集团物流有限公司	非关联方	560,000.00	5.11%	560,000.00	
合 计		3,395,714.70	31.00%	792,535.73	1,915,543.76

5、预付款项

（1）报告期各期末，预付款项账龄情况如下：

单位：元

账 龄	2015.5.31	2014.12.31	2013.12.31
-----	-----------	------------	------------

	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内(含1年)	1,073,096.42	99.91	855,576.81	99.88	137,726.85	99.28
1-2年(含2年)					1,000.00	0.72
2-3年(含3年)	1,000.00	0.09	1,000.00	0.12		
合 计	1,074,096.42	100.00	856,576.81	100.00	138,726.85	100.00

截至2015年5月31日,预付款项的账龄均在1年以内。预付账款内容主要为预付北京泰晴伟业科技发展有限公司硬件款项72.30万元,截至2015年7月31日,该部分预付账款随着合同的履行已结清。预付给济南华冠信息科技有限公司20.00万元,对方将提供中国路桥蒙内铁路信息化建设的咨询服务款项。

截至2015年5月31日,公司预付账款中不含持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项,不含预付关联方款项。

(2) 报告期期末预付账款余额前五名客户情况

单位:元

预付对象	余额	占预付款期末余额 合计数的比例
北京泰晴伟业科技发展有限公司	723,000.00	67.31%
济南华冠信息科技有限公司	200,000.00	18.62%
浙江绿升物业服务有限公司	63,914.66	5.95%
大连泰德集团有限公司	31,375.40	2.92%
中国石油化工股份有限公司上海石油分公司	28,259.76	2.63%
合 计	1,046,549.82	97.43%

6、其他应收款

(1) 公司其他应收款及其坏账准备计提情况

单位:元

账龄	余额	比例	坏账准备	净额
2015.05.31				
1年以内(含1年)	1,110,063.47	55.64%	55,503.18	1,054,560.29
1-2年(含2年)	671,286.20	33.64%	134,257.24	537,028.96

2-3年（含3年）	79,553.20	3.99%	39,776.60	39,776.60
3年以上	134,325.00	6.73%	134,325.00	0.00
合 计	1,995,227.87	100.00%	363,862.02	1,631,365.85
2014.12.31				
1年以内（含1年）	1,007,779.40	55.15%	50,388.98	957,390.42
1-2年（含2年）	644,440.90	35.27%	128,888.18	515,552.72
2-3年（含3年）	43,621.80	2.39%	21,810.90	21,810.90
3年以上	131,460.00	7.19%	131,460.00	0.00
合 计	1,827,302.10	100.00%	332,548.06	1,494,754.04
2013.12.31				
1年以内（含1年）	1,470,128.86	76.77%	73,506.45	1,396,622.41
1-2年（含2年）	274,571.71	14.34%	54,914.34	219,657.37
2-3年（含3年）	118,553.00	6.19%	59,276.50	59,276.50
3年以上	51,800.00	2.70%	51,800.00	0.00
合 计	1,915,053.57	100.00%	239,497.29	1,675,556.28

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2015.5.31	2014.12.31	2013.12.31
员工借款	1,233,955.00	1,155,789.30	1,123,800.32
备用金	506,120.24	161,014.40	435,251.91
押金	227,972.40	258,972.40	336,508.69
社保及其他	27,180.23	31,526.00	19,492.65
往来款		220,000.00	
合 计	1,995,227.87	1,827,302.10	1,915,053.57

公司其他应收款主要为员工借款和备用金，根据公司2013年4月发布的《关于员工因买房买车向公司借款的规定》（高达行政字[2013]2号），员工满足一定工作年限和级别要求的，在买房或者买车时可以向公司申请一定期间和一定数额的无息借款。

截至2015年5月31日，公司其他应收款中应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项详见本公开转让说明书之“第四节

公司财务”之“六、关联方、关联方关系及关联方交易情况”之“（三）关联方应收应付款项”。

报告期期末其他应收款余额前五名客户情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
张治学	备用金	156,418.00	1 年以内	7.84%	7,820.90
包厚华	借款	100,000.00	1-2 年	5.01%	20,000.00
胡昌龙	借款	100,000.00	1 年以内	5.01%	5,000.00
林跃	借款	87,500.00	5 万元 1-2 年，其余 1 年以内	4.39%	11,875.00
杭州高新东方科技园	押金	80,000.00	1 万元 1 年以内，1 万元 1-2 年，6 万元三年以上	4.01%	62,500.00
合 计		523,918.00		26.26%	107,195.90

7、存货

项 目	2015.5.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
处于开发过程中的软件产品	2,843,445.32		2,843,445.32
合 计	2,843,445.32		2,843,445.32
项 目	2014.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
处于开发过程中的软件产品	3,162,339.66		3,162,339.66
合 计	3,162,339.66		3,162,339.66
项 目	2013.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
处于开发过程中的软件产品	1,069,542.08		1,069,542.08
合 计	1,069,542.08		1,069,542.08

公司存货主要是为履行合同而开发的软件产品。公司存货均和未完工项目一一对应，且根据项目进度做出调整，不存在减值迹象，故未计提存货跌价准备。

8、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

项 目	2013.12.31
-----	------------

	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	1,500,000.00		1,500,000.00
其中：按成本计量	1,500,000.00		1,500,000.00
合 计	1,500,000.00		1,500,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31		
湖南中拓电子商务有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00		5.00	
合 计	1,500,000.00		1,500,000.00			

被投资单位	账面余额				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31		
湖南中拓电子商务有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00	5.00	
合 计	1,500,000.00			1,500,000.00		

2010年12月，公司与南方建材股份有限公司、湖南海仑国际实业有限公司签订合资组建中拓电商的协议。根据协议约定，高达软件出资150万元，占中拓电商5%股权。

2013年，公司与物产中拓股份有限公司签订股权转让协议，公司将持有的中拓电商5%股权以170万元转让给物产中拓股份有限公司。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

2013年度变动情况

项 目	交通工具	电子及办公设备	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	3,504,747.00	4,392,586.94	7,897,333.94
(2) 本期增加金额	744,300.00	183,624.47	927,924.47
—购置	744,300.00	183,624.47	927,924.47
(3) 本期减少金额	195,167.00	25,508.00	220,675.00
—处置或报废	195,167.00	25,508.00	220,675.00

(4) 期末余额	4,053,880.00	4,550,703.41	8,604,583.41
2. 累计折旧			
(1) 年初余额	1,409,439.52	2,889,719.76	4,299,159.28
(2) 本期增加金额	688,165.21	772,593.19	1,460,758.40
—计提	688,165.21	772,593.19	1,460,758.40
(3) 本期减少金额	78,798.68	24,232.60	103,031.28
—处置或报废	78,798.68	24,232.60	103,031.28
(4) 期末余额	2,018,806.05	3,638,080.35	5,656,886.40
3. 账面价值			
(1) 期末账面价值	2,035,073.95	912,623.06	2,947,697.01
(2) 年初账面价值	2,095,307.48	1,502,867.18	3,598,174.66

2014年度变动情况

项 目	交通工具	电子及办公设备	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	4,053,880.00	4,550,703.41	8,604,583.41
(2) 本期增加金额		345,821.96	345,821.96
—购置		345,821.96	345,821.96
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额	4,053,880.00	4,896,525.37	8,950,405.37
2. 累计折旧			
(1) 年初余额	2,018,806.05	3,638,080.35	5,656,886.40
(2) 本期增加金额	662,259.34	746,501.68	1,408,761.02
—计提	662,259.34	746,501.68	1,408,761.02
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额	2,695,876.66	4,369,770.76	7,065,647.42
3. 账面价值			
(1) 期末账面价值	1,358,003.34	526,754.61	1,884,757.95
(2) 年初账面价值	2,035,073.95	912,623.06	2,947,697.01

2015年1-5月变动情况

项 目	房屋建筑物	交通工具	电子及办公设备	合计
1. 账面原值				
（1）年初余额		4,053,880.00	4,896,525.37	8,950,405.37
（2）本期增加金额	15,727,756.84		592,546.60	16,320,303.44
—在建工程转入	15,727,756.84			15,727,756.84
—购置			592,546.60	592,546.60
（3）本期减少金额				
—处置或报废				
（4）期末余额	15,727,756.84	4,053,880.00	5,489,071.97	25,270,708.81
2. 累计折旧				
（1）年初余额		2,695,876.66	4,369,770.76	7,065,647.42
（2）本期增加金额		253,192.04	100,882.65	354,074.69
—计提		253,192.04	100,882.65	354,074.69
（3）本期减少金额				
—处置或报废				
（4）期末余额		2,949,068.70	4,470,653.41	7,419,722.11
3. 账面价值				
（1）期末账面价值	15,727,756.84	1,104,811.30	1,018,418.56	17,850,986.70
（2）年初账面价值		1,358,003.34	526,754.61	1,884,757.95

2015年5月31日固定资产原值较2014年末增加1,596.62万元，主要是公司购置办公楼于2015年5月交付正式启用所致。

（2）报告期内固定资产无减值迹象，未计提减值准备；无暂时闲置的固定资产；无通过融资租赁租入的固定资产的情况；报告期内无通过经营租赁租出的固定资产的情况。

（3）截至 2015年5月31日未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	15,727,756.84	正在办理中

10、在建工程

（1）在建工程情况

项 目	2015.5.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
办公用商品房			
项 目	2014.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
办公用商品房	14,901,415.62		14,901,415.62
项 目	2013.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
办公用商品房			

公司购买的位于余杭区五常创意产业园的新办公楼于2014年底交付，2015年5月新办公室正式启用，公司将其金额从在建工程转为固定资产。

(2) 重要的在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2013.12.31	本期增加	转入 固定资产	其他减少	2014.12.31	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
办公用商 品房			14,901,415.62			14,901,415.62		95%	440,195.62	440,195.62	6.49	自有资金、银 行借款
合 计			14,901,415.62			14,901,415.62			440,195.62	440,195.62		

项目名称	预算数	2014.12.31	本期增加	转入 固定资产	其他减少	2015.5.31	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
办公用商 品房		14,901,415.62	326,341.22	15,227,756.84				100%	634,164.24	193,968.62	6.49	自有资金、银 行借款
合 计		14,901,415.62	326,341.22	15,227,756.84					634,164.24	193,968.62		

公司于 2014 年 1 月 27 日与杭州银行股份有限公司官巷口支行签订合同编号为 201111 号的房产按揭贷款合同，贷款金额 720.00 万元整，贷款期限 2014 年 1 月 27 日至 2024 年 1 月 26 日。根据公司会计政策，该合同相关的利息费用资本化。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

2013年度变动情况：

项 目	管理软件	合计
1. 账面原值		
（1）年初余额	77,669.90	77,669.90
（2）本期增加金额	21,963.11	21,963.11
—购置	21,963.11	21,963.11
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）期末余额	99,633.01	99,633.01
2. 累计摊销		
（1）年初余额	5,177.99	5,177.99
（2）本期增加金额	14,821.62	14,821.62
—计提	14,821.62	14,821.62
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）期末余额	19,999.61	19,999.61
3. 减值准备		
（1）年初余额		
（2）本期增加金额		
—计提		
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）期末余额		
4. 账面价值		
（1）期末账面价值	79,633.40	79,633.40
（2）年初账面价值	72,491.91	72,491.91

2014年度变动情况：

项 目	管理软件	合计
-----	------	----

1. 账面原值		
（1）年初余额	99,633.01	99,633.01
（2）本期增加金额	68,376.07	68,376.07
—购置	68,376.07	68,376.07
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）期末余额	168,009.08	168,009.08
2. 累计摊销		
（1）年初余额	19,999.61	19,999.61
（2）本期增加金额	31,632.39	31,632.39
—计提	31,632.39	31,632.39
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）期末余额	51,632.00	51,632.00
3. 减值准备		
（1）年初余额		
（2）本期增加金额		
—计提		
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）期末余额		
4. 账面价值		
（1）期末账面价值	116,377.08	116,377.08
（2）年初账面价值	79,633.40	79,633.40

2015年1-5月变动情况：

项 目	管理软件	合计
1. 账面原值		
（1）年初余额	168,009.08	168,009.08
（2）本期增加金额		
—购置		
（3）本期减少金额		
—处置		

(4) 期末余额	168,009.08	168,009.08
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	51,632.00	51,632.00
(2) 本期增加金额	14,000.76	14,000.76
—计提	14,000.76	14,000.76
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	65,632.76	65,632.76
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	102,376.32	102,376.32
(2) 年初账面价值	116,377.08	116,377.08

(2) 截至2015年5月31日无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

(3) 截至 2015年5月31日公司无未办妥产权证书的无形资产。

12、长期待摊费用

项 目	2012.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2013.12.31
装修款	327,289.46		77,746.92		249,542.54
租车费	508,410.00		112,980.00		395,430.00
租赁费	251,193.00		251,193.00		
合 计	1,086,892.46		441,919.92		644,972.54

项 目	2013.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2014.12.31
装修款	249,542.54	130,000.00	175,377.00		204,165.54
租车费	395,430.00		112,980.00		282,450.00
合 计	644,972.54	130,000.00	288,357.00		486,615.54

项 目	2014.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2015.5.31
装修款	204,165.54		34,178.45		169,987.09
租车费	282,450.00		47,075.00		235,375.00
租赁费		96,000.00	16,000.00		80,000.00
合 计	486,615.54	96,000.00	97,253.45		485,362.09

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2015.5.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,343,306.49	351,931.88
政府补助递延	493,200.00	73,980.00
可抵扣亏损	13,634,846.93	2,021,802.17
会计和税法收入确认时点差异	4,867,313.05	668,048.68
会计和税法职工薪酬确认时点差异	738,203.83	110,730.57
合 计	22,076,870.30	3,226,493.30
项 目	2014.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,269,226.57	349,032.89
政府补助递延	100,000.00	15,000.00
可抵扣亏损	11,448,673.07	1,717,300.96
会计和税法收入确认时点差异	6,758,657.73	843,643.70
会计和税法职工薪酬确认时点差异	1,292,484.83	193,872.73
合 计	21,869,042.20	3,118,850.28
项 目	2013.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,446,339.64	207,399.64
政府补助递延	400,000.00	60,000.00
可抵扣亏损	1,994,470.69	299,170.60
会计和税法收入确认时点差异	2,426,549.06	261,376.10
会计和税法职工薪酬确认时点差异	1,399,848.22	209,977.23

合 计	7,667,207.61	1,037,923.57
-----	--------------	--------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2015.5.31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	22,984.00	3,447.60
合 计	22,984.00	3,447.60
项 目	2014.12.31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	6,552.00	982.80
合 计	6,552.00	982.80
项 目	2013.12.31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	9,090.00	1,363.50
合 计	9,090.00	1,363.50

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2015.5.31	2014.12.31	2013.12.31
资产减值准备	36,045.63	119,391.90	
未弥补亏损	128,272.63	193,216.51	
合 计	164,318.26	312,608.41	

注 1：由于子公司天津高软软件系统有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此其 2014 年 12 月 31 日可抵扣暂时性差异 265,493.13 元、2015 年 5 月 31 日可抵扣暂时性差异 34,245.63 元暂未确认递延所得税资产；

注2：由于子公司杭州高达云计算有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此其2014年12月31日可抵扣暂时性差异47,115.28 元、2015年5月31日可抵扣暂时性差异130,072.63元暂未确认递延所得税资产。

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	2015.5.31	2014.12.31	2013.12.31
2019	47,115.28	193,216.51	
2020	81,157.35		
合计	128,272.63	193,216.51	

14、其他非流动资产

项 目	2015.5.31	2014.12.31	2013.12.31
预付购房款			7,261,220.00
预付装修款			
合 计			7,261,220.00

2013年12月31日预付购房款余额7,261,220.00元，系根据公司与杭州豪波置业有限公司签订的房屋预约转让合同（2013年11月签订）预付的首付款。

（七）报告期内主要负债情况

1、应付账款

项 目	2015.5.31	2014.12.31	2013.12.31
1 年以内（含 1 年）	108,400.00	166,400.00	586,057.47
合 计	108,400.00	166,400.00	586,057.47

2、预收款项

（1）明细情况

项 目	2015.5.31	2014.12.31	2013.12.31
1 年以内（含 1 年）	10,749,236.29	13,053,122.73	7,046,575.01
1-2 年（含 2 年）	788,523.26	1,238,729.12	634,885.36
2-3 年（含 3 年）	137,429.13	20,000.00	4,800.00
3 年以上	4,800.00	4,800.00	
合 计	11,679,988.68	14,316,651.85	7,686,260.37

随着公司加大电商支持系统的开发与维护定制业务，2014 年度签订合同 50 余个，金额达 3700 余万元，使预收款项较 2013 年末增加 663.04 万元，2013 年度仅签订定制合同 20 余个，金额为 2600 余万元。

（2）报告期期末预收账款余额前五名客户情况

客户名称	余额（元）	账龄
陕西东岭物资有限责任公司	1,227,000.00	1 年以内
小羽数码科技（长沙）有限公司	720,600.00	1 年以内
广西荣宝龙电子商务有限公司	484,615.39	1 年以内

天津宝仓物流有限公司	500,000.00	1 年以内
天津建龙钢铁实业有限公司	1,901,886.74	1 年以内
小 计	4,834,102.13	

3、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2015.5.31	2014.12.31	2013.12.31
短期薪酬	2,974,805.46	4,204,809.94	3,953,490.82
离职后福利-设定提存计划	56,389.53	97,250.86	71,197.39
合 计	3,031,194.99	4,302,060.80	4,024,688.21

(2) 短期薪酬列示

项 目	2015.5.31	2014.12.31	2013.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,913,606.15	4,082,346.16	3,859,707.69
(2) 职工福利费			
(3) 社会保险费	47,386.31	79,624.14	58,292.85
(4) 住房公积金			
(5) 工会经费和职工教育经费	13,813.00	42,839.64	35,490.28
合 计	2,974,805.46	4,204,809.94	3,953,490.82

(3) 设定提存计划列示

项 目	2015.5.31	2014.12.31	2013.12.31
基本养老保险	50,976.01	85,094.50	62,297.72
失业保险费	5,413.52	12,156.36	8,899.67
合 计	56,389.53	97,250.86	71,197.39

4、应交税费

税费项目	2015.5.31	2014.12.31	2013.12.31
增值税	641,655.75	965,416.48	978,799.66
营业税	2,935.00	10,705.00	34,060.00
城市维护建设税	50,558.00	67,398.58	70,895.34
企业所得税	163,191.37	361,801.62	307,430.32
代扣代交个人所得税	71,230.29	50,587.89	38,876.11
教育费附加	21,667.72	28,885.11	30,383.72

地方教育费附加	14,445.14	19,256.74	20,255.81
水利建设专项基金	1,743.73	2,572.18	995.87
印花税	17.61	64.20	1,246.50
河道管理费	1,858.92	3,093.37	1,699.97
合 计	969,303.53	1,509,781.17	1,484,643.30

5、其他应付款

项 目	2015.5.31	2014.12.31	2013.12.31
社保及其他	139,046.00	32,554.60	104,284.00
报销待付款	17,679.00	148,310.90	142,489.58
合 计	156,725.00	180,865.50	246,773.58

6、长期借款

项 目	2015.5.31	2014.12.31	2013.12.31
保证、抵押	6,553,009.66	6,779,500.72	
合 计	6,553,009.66	6,779,500.72	

公司于2014年1月27日与杭州银行股份有限公司官巷口支行签订合同编号为201111号的房产按揭贷款合同，贷款金额720.00万元整，贷款期限2014年1月27日至2024年1月26日，每月归还等额本息，共120期。

7、递延收益

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31	形成原因
融合无线网络和室内定位技术的融资仓储管理系统（注1）	50,000.00	50,000.00		100,000.00	资产相关政府补助
多行业化电子交易平台系统（注2）		300,000.00		300,000.00	资产相关政府补助
SAAS项目（注3）	257,000.00		257,000.00		资产相关政府补助
合 计	307,000.00	350,000.00	257,000.00	400,000.00	

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31	形成原因
融合无线网络和室内定位技术的融资仓储管理系统（注1）	100,000.00		100,000.00		资产相关政府补助
多行业化电子交易平台系统（注2）	300,000.00		300,000.00		资产相关

					政府补助
科技企业培育项目（注 4）		100,000.00		100,000.00	资产相关 政府补助
合 计	400,000.00	100,000.00	400,000.00	100,000.00	

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.5.31	形成原因
科技企业培育项目	100,000.00			100,000.00	资产相关 政府补助
工业统筹资金信息软件和电子商务项目资助（注 5）		393,200.00		393,200.00	资产相关 政府补助
合 计	100,000.00	393,200.00		493,200.00	

注 1：根据杭州市科学技术委员会、杭州市财政局《关于下达 2012 年杭州市产学研合作项目补助经费的通知》（杭科计[2012]213 号、杭财教[2012]1170 号），公司于 2012、2013 年累计收到项目补助经费 100,000.00 元，项目于 2014 年完成验收，计入营业外收入。

注 2：根据中共杭州市委宣传部、杭州市财政局、杭州市文化创意产业办公室《关于拨付 2012 年度第五批市文化创意产业专项资金的通知》（杭财教[2012]1464 号）文件，公司于 2013 年 1 月 9 日收到项目补助资金 300,000.00 元、2015 年 2 月收到项目补助资金 300,000.00 元，项目于 2014 年完成验收，计入营业外收入。

注 3：根据上海市科学技术委员会规定，公司“基于供应链管理的 SaaS 模式的全程电子商务在线服务平台”项目申请上海市创新基金补助，公司于 2011 年 11 月收到 100,000.00 元、2012 年 8 月收到 57,000.00 元、2012 年 12 月收到 100,000.00 元、2013 年 6 月收到 50,000.00 元，共计 307,000.00 元，项目于 2013 年完成验收，计入营业外收入。

注 4：上海高达星软件系统有限公司于 2014 年 6 月收到上海市科学技术委员会拨付的科技企业培育项目资金 100,000.00 元，项目尚未完成验收，计入递延收益；

注 5：根据杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会《关于下达 2014 年杭州市工业统筹资金信息软件和电子商务项目资助及奖励资金的通知》（杭财企[2014]1245 号）文件，公司于 2015 年 2 月收到项目补助资金 393,200.00 元，项目尚未完成验收，计入递延收益。

（八）报告期内股东权益情况

单位：元

项 目	2015.05.31	2014.12.31	2013.12.31
实收资本	31,800,000.00	31,800,000.00	31,800,000.00
资本公积	830,398.37	830,398.37	830,398.37
盈余公积	503,015.20	503,015.20	503,015.20
未分配利润	-6,521,300.87	-7,626,630.72	367,392.96
股东权益合计	26,612,112.70	25,506,782.85	33,500,806.53

未分配利润变动说明

按母公司净利润的 10%计提法定盈余公积；

根据公司 2013 年 8 月发起人决议，杭州高达软件系统有限公司整体改制变更为股份有限公司。公司将未分配利润 2,879,844.07 元转入股本。

（九）经营性现金流量分析

单位：元

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	20,755,056.39	41,879,410.33	43,930,632.70
收到的税费返还	1,020,760.15	2,431,457.04	3,052,485.11
收到其他与经营活动有关的现金	2,384,641.47	2,052,323.89	2,187,070.12
1、经营活动现金流入小计	24,160,458.01	46,363,191.26	49,170,187.93
购买商品、接受劳务支付的现金	3,822,866.80	5,818,907.39	4,090,042.83
支付给职工以及为职工支付的现金	14,884,071.82	29,878,037.23	26,545,856.75
支付的各项税费	2,268,103.43	4,334,497.43	6,056,078.67
支付其他与经营活动有关的现金	5,009,136.50	10,398,228.55	10,116,293.73
2、经营活动现金流出小计	25,984,178.55	50,429,670.60	46,808,271.98
3、经营活动产生的现金流量净额	-1,823,720.54	-4,066,479.34	2,361,915.95

2014年度公司营业收入较2013年度下降31.96%，金额为1,469.25万元，2014年度公司管理层积极采取措施稳定员工结构，提供有竞争性的薪酬水平，期间费用中职工薪酬较2013年度增加137.81万元。同时为加快转型升级，公司对研发投入较2013年度增加185.15万元，致使经营活动现金流入项目均出现下降，但支付的职工薪酬并未减少，导致经营活动产生的现金流量净额为负数。

随着公司加大电商支持系统的开发与维护定制业务，2014年度签订合同50余个，金额达3700余万元，并使预收款项较2013年末增加663.04万元。2013年度仅签订定制合同20余个，金额为2,600余万元；2015年1-7月，公司签订定制合同30余个，金额达2,117.90万元。公司业务转型使得收入逐渐好转，并使1-5月实现收入2,010.33万元，2015年度有望实现收入超4,000万元。

截至2015年5月31日，公司货币资金为1,366.81万元，公司有足够的资金余额以维持公司的正常生产经营。

（十）同行业挂牌上市公司比较分析

公司名称	高达金软			金和网络		久其软件	
板块	-			新三板		中小板	
代码	-			430024		002279	
年份	2015年1-5月	2014年	2013年	2014年	2013年	2014年	2013年
总资产（万元）	5,082.98	5,417.13	4,919.83	11,477.79	8,003.97	82465.44	76232.29
总资产增长率	-6.17%	10.11%	57.94%	30.27%	16.48%	8.18%	8.08%
净资产（万元）	2,783.46	2,681.50	3,476.85	3,288.79	2,877.46	75915.41	70984.96
净资产增长率	3.80%	-22.88%	110.73%	12.51%	8.20%	6.95%	6.21%
净利润（万元）	101.95	-795.35	480.63	411.33	236.07	7,267.92	5,943.39
净利润增长率	-112.82%	-265.48%	323.14%	42.61%	58.79%	22.29%	209.80%
加权平均净资产收益率	4.24%	-27.09%	21.65%	13.34%	8.56%	10.04%	8.66%
毛利率	61.00%	52.50%	63.49%	87.44%	92.00%	94.99%	97.29%
每股收益（元）	0.03	-0.25	0.21	0.18	0.1	0.41	0.34
每股净资产（元）	0.84	0.80	1.05	1.46	1.27	4.27	4.03
每股经营活动产生的现	-0.06	-0.13	0.07	0.54	1.27	0.47	0.41

现金流量净额（元）							
资产负债率	33.20%	35.43%	17.79%	71.35%	64.05%	7.94%	6.88%
流动比率（倍）	1.83	1.64	2.55	0.66	0.62	6.70	7.91
速动比率（倍）	1.65	1.49	2.47	0.66	0.62	6.70	7.89
应收账款周转率（次）	2.22	3.09	4.16	1.93	2.72	4.94	4.52
存货周转率（次）	2.61	7.02	15.69	59.06	16.38	25.54	9.05

（1）盈利能力分析：公司传统 ERP 产品的主要客户为大宗贸易商，并以钢铁贸易企业为主，2014 年度随着国内宏观经济的疲软，各类企业面临的生产经营形势较为严峻，导致下游需求减弱。同时 2014 年度签订的电商支持系统的开发与维护业务合同，由于未验收而未确认收入，造成公司营业收入较大幅度下降，并导致毛利率较 2013 年度下降 10.99 个百分点。2014 年度公司管理层积极采取措施稳定员工结构，提供有竞争性的薪酬水平，期间费用中职工薪酬较 2013 年度增加 137.81 万元。同时为加快转型升级，由传统 ERP 系统逐渐转为电商支持系统的开发和维护定制业务，公司对研发投入较 2013 年度增加 185.15 万元，上述原因致使 2014 年度亏损 795.35 万元。

金和网络主要产品为协同办公管理软件的研发、销售、实施。久其软件主要产品为电子政务软件、集团管控软件、大数据软件等管理软件以及移动互联网领域的研究和开发。其下游行业无明显下滑情形，因此 2014 年度仍总体盈利。久其软件规模较大，研发能力强，其产品适用面广，主营业务继续围绕面向政府客户的电子政务信息化，以及面向企业客户的集团管控信息化两大业务板块展开。

金和网络和久其软件的毛利率高于本公司，主要系客户群体的差异导致。久其软件毛利率与本公司的差异主要系久其软件成本归集范围与本公司不同，其人工工资主要体现在管理费用和销售费用中，营业成本主要由光盘、印刷品等原材料、硬件商品及服务外包费用，因此成本较低。

（2）偿债能力分析：2015 年 5 月 31 日和 2014 年末公司资产负债率较 2013 年末有所上升、流动比率和速动比率较 2013 年末呈现下降，主要是因为 2014 年末预收账款较 2013 年末增加 663.04 万元，增长幅度为 86.26%。随着公司加大电商支持系统的开发与维护定制业务，2014 年度签订合同 50 余个，金额达 3700

余万元，使预收款项较 2013 年末增加 663.04 万元，2013 年度仅签订定制合同 20 余个，金额为 2,600 余万元。2014 年新增长期借款 677.95 万元，公司于 2014 年 1 月 27 日与杭州银行股份有限公司官巷口支行签订合同编号为 201111 号的房产按揭贷款合同，贷款金额 720.00 万元整，贷款期限 2014 年 1 月 27 日至 2024 年 1 月 26 日。上述事项导致公司负债增加 1,340.99 万元，其中预收款项将随着合同的履行转为营业收入，而长期借款每月归还等额本息，共 120 期，公司将逐渐偿还，不会对公司的偿债能力造成影响。

与同行业上市公司相比，公司资产负债率较高，流动比率和速动比率较低，主要原因系公司为非上市公司，直接融资能力弱于上市公司。

（3）营运能力分析：下游行业的不景气致使公司应收账款的回收期增加，2014 年度的应收账款周转率较 2013 年度有所下降。截至 2015 年 5 月 31 日，公司账龄分布较 2014 年末趋向好转，1 年以内的占比有所增加；公司较少存在长期未收回款项，资信情况良好，目前暂未发现重大的回收风险，应收账款整体质量相对较好。截至 2015 年 7 月 31 日，已收回 2014 年末应收账款金额 5,980,031.43 元，回款率达 53.08%；已收回 2015 年 5 月 31 日应收账款金额 1,156,176.00 元，回款率 10.55%，公司收款集中在下半年。

同时公司加大对新产品的开发，致使 2014 年末存货较 2013 年末增加 209.28 万元，导致存货周转率下降。

与同行业上市公司相比，公司应收账款周转率和存货周转率较低，主要是因为对存货的开发核算和日常管理不一致所致。

（4）发展能力分析：随着公司加大电商支持系统的开发与维护定制业务，2014 年度签订合同 50 余个，金额达 3,700 余万元，并使预收款项较 2013 年末增加 663.04 万元。2013 年度仅签订定制合同 20 余个，金额为 2,600 余万元；2015 年 1-7 月，公司签订定制合同 30 余个，金额达 2,117.90 万元。公司业务转型使得收入逐渐好转，并使 1-5 月实现收入 2,010.33 万元，2015 年度有望实现收入超 4,000 万元。公司具有较好的发展能力。

六、关联方、关联方关系及关联方交易情况

（一）公司主要关联方

1、存在控制关系的关联方

关联方姓名	与本公司关系
李七生	实际控制人、董事长
胡斌	实际控制人、董事兼总经理

2、本公司子公司

子公司名称	与本公司关系
上海高达星	全资子公司
北京金高桥	全资子公司
广州高达	全资子公司
天津高软	全资子公司
武汉高达	全资子公司
大连高德	控股子公司
杭州高达云	全资子公司

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
夏国庆	持股 10.35%，董事兼副总经理
吴春华	持股 7.2%
张治学	持股 7.2%，董事
包厚华	持股 4.05%
冯维	董事
毛杰	董事
刘胜娥	财务总监
翁彩平	董事会秘书
李细生	监事会主席

王荣华	监事
吴杰	监事
上海钢联	持股 10%
杭州高投	持股 10.8%
上海钢联宝	上海钢联之子公司
北京钢联麦迪电子商务有限公司	上海钢联之子公司
上海钢联物联网有限公司	上海钢联之兄弟公司
上海钢联资讯科技有限公司	上海钢联之子公司

以上自然人关联方基本情况详见本说明书第一节之“三、公司股权及股东情况”之“（四）控股股东和实际控制人基本情况及实际控制人最近两年内发生变化情况”和第一节之“五、董事、监事、高级管理人员基本情况”。

（二）关联交易情况

1、经常性关联交易

（1）关联租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	2015 年 1-5 月租赁费	2014 年度租赁费	2013 年度租赁费
吴春华	交通工具	47,075.00	112,980.00	112,980.00

2、偶发性关联交易

（1）出售商品、固定资产/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
北京钢联麦迪电子商务有限公司	产品销售	协商定价	32,478.63	0.16	292,307.70	0.93		
上海钢联宝网络科技有限公司	产品销售	协商定价			1,300,000.00	4.16		
上海钢联物联网有限公司	产品销售	协商定价	683,760.70	3.40	427,350.47	1.37		
上海钢联电子商务股份有限公司	产品销售	协商定价			17,094.02	0.05	487,179.51	1.06
吴春华	固定资产转让	协商定价					100,000.00	99.49

(2) 采购商品/劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海钢联资讯科技有限公司	会务广告	协商定价	-	-	118,339.62	22.05	10,547.17	0.74
上海钢联电子商务股份有限公司	会务广告	协商定价	-	-	-	-	50,722.64	3.56
北京钢联麦迪电子商务有限公司	会务广告	协商定价	7,169.81	5.86	64,528.30	12.02	-	

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
李七生	1,199,000.00	2013 年 4 月 18 日	2013 年 6 月 22 日	-

(4) 收购子公司股权交易

股权受让方	股权出让方	转让子公司股权	发生年度	转让股权比例 (%)	转让价格	关联交易定价方式及决策程序
高达软件	夏国庆	上海高达星软件系统有限公司	2013 年	66.00	990,000.00	协商定价
	吴春华	天津高软软件系统有限公司	2013 年	49.00	245,000.00	协商定价
	吴春华	北京金高桥软件系统有限公司	2013 年	49.00	490,000.00	协商定价

(三) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	2015.5.31		2014.12.31		2013.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项							
	上海钢联资讯科技有限公司					50,000.00	
其他应收款							
	张治学	156,418.00	7,820.90				
	包厚华	100,000.00	20,000.00	100,000.00	5,000.00		
	吴春华	60,000.00	3,000.00	100,000.00	20,000.00	100,000.00	5,000.00
	胡斌	17,379.80	868.99	11,740.20	587.01		

	李七生	13,609.00	680.45	100,459.30	5,022.97	4,045.00	202.25
	夏国庆	9,918.20	495.91				
	冯维	4,000.00	200.00				
	刘胜娥	50,000.00	10,000.00	50,000.00	10,000.00	50,000.00	2,500.00
	翁彩平	42,781.20	2,139.06	17,781.00	3,556.20	18,741.00	937.05

（四）关联交易决策程序执行过程

有限公司阶段，公司没有专门的关联交易管理制度。股份公司成立后，公司专门制定了《关联交易管理制度》，进一步严格规范关联交易行为，管理层承诺未来与公司发生关联交易，将严格按照公司相关的关联交易制度执行。

七、需提请投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

公司于 2014 年 1 月 27 日与杭州银行股份有限公司官巷口支行签订合同编号为 201111 号的房产按揭贷款合同，贷款金额 720.00 万元整，贷款期限 2014 年 1 月 27 日至 2024 年 1 月 26 日，每月归还等额本息，共 120 期。截至 2015 年 5 月 31 日贷款余额为 6,553,009.66 元。

八、报告期内资产评估情况

2013年8月3日，银信资产评估有限公司以2013年6月30日为评估基准日进行了评估，并出具了银信评报字（2013）沪第437号《资产评估报告》。此次资产评估采用资产基础法对高达软件账面净资产价值进行了评估。评估结果如下：

项目	账面价值（万元）	评估值（万元）	增值率
资产总额	2,624.28	2,873.57	9.50%
负债总额	632.41	592.41	-6.32%
净资产额	1,991.87	2,281.16	14.52%

九、股利分配政策

（一）股利分配的一般政策

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入法定公积金，公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度公司亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应该先用当年利润弥补亏损。

公司在从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，可以提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东实缴的出资比例分配。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

（二）最近两年分配情况

公司最近两年未进行股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司应以现金、股票或其他合法的方式分配股利。

公司的利润分配政策为：

（1）利润分配原则：公司实行持续稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展；

（2）利润分配形式：公司采取积极的现金或股票股利分配政策，视公司经营和财务状况，可以进行中期分配；

(3) 公司董事会未作出现金利润分配预案的，应当在近期定期报告中披露原因。

(4) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司董事会在考虑对全体股东持续、稳定、科学回报的基础上，制定利润分配方案；监事会应当对利润分配方案进行审核并发表审核意见。

董事会审议通过利润分配方案后，按照《公司法》及章程规定提交股东大会审议。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

2015 年 5 月 31 日

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海高达星软件系统有限公司	上海	上海	计算机服务业	100.00		受让
北京金高桥软件系统有限公司	北京	北京	计算机服务业	100.00		设立
广州高达软件科技有限公司	广州	广州	计算机服务业	100.00		设立
天津高软软件系统有限公司	天津	天津	计算机服务业	100.00		受让
武汉高达软件系统有限公司	武汉	武汉	计算机服务业	100.00		受让
大连高德联合信息技术有限公司	大连	大连	计算机服务业	75.00		设立
杭州高达云计算有限公司	杭州	杭州	计算机服务业	100.00		设立

2014 年 12 月 31 日

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海高达星软件系统有限公司	上海	上海	计算机服务业	100.00		受让

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得
北京金高桥软件系统有限公司	北京	北京	计算机服务业	100.00		设立
广州高达软件科技有限公司	广州	广州	计算机服务业	100.00		设立
天津高软软件系统有限公司	天津	天津	计算机服务业	100.00		受让
武汉高达软件系统有限公司	武汉	武汉	计算机服务业	100.00		受让
大连高德联合信息技术有限公司	大连	大连	计算机服务业	75.00		设立
杭州高达云计算有限公司	杭州	杭州	计算机服务业	100.00		设立

2013 年 12 月 31 日

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得 方式
				直接	间接	
上海高达星软件系统有限公司	上海	上海	计算机服务业	100.00		受让
北京金高桥软件系统有限公司	北京	北京	计算机服务业	100.00		设立
广州高达软件科技有限公司	广州	广州	计算机服务业	100.00		设立
天津高软软件系统有限公司	天津	天津	计算机服务业	100.00		受让
武汉高达软件系统有限公司	武汉	武汉	计算机服务业	100.00		受让
大连高德联合信息技术有限公司	大连	大连	计算机服务业	75.00		设立

子公司的具体情况详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“四、报告期内公司的子公司”。

2、公司无重要的非全资子公司。

(二) 报告期内在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

2013 年公司收购子公司北京金高桥软件系统有限公司、天津高软软件系统有限公司以及上海高达星软件系统有限公司少数股东股权，收购完成后公司持有上述子公司 100.00%股权。

2014 年新增合并单位 1 家，原因系公司投资新设杭州高达云计算有限公司。

2014 年度、2015 年 1-5 月公司在子公司所有者权益份额未发生变化。

2、交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

子公司名称	北京金高桥软件系统 有限公司	天津高软软件系统有 限公司	上海高达星软件系统 有限公司
购买成本	490,000.00	245,000.00	990,000.00
—现金	490,000.00	245,000.00	990,000.00
购买成本合计	490,000.00	245,000.00	990,000.00
减：按购买的股权比例计 算的子公司净资产份额	630,162.20	553,941.70	2,146,417.09
差额	-140,162.20	-308,941.70	-1,243,588.00
其中：调增资本公积	140,162.20	308,941.70	1,243,588.00

（三）报告期内无在合营安排或联营企业中的权益。

（四）报告期内无重要的共同经营。

（五）报告期内无未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

十一、可能影响公司持续经营的风险因素

（一）业务转型和继续亏损的风险

公司传统 ERP 产品的主要客户为大宗贸易商，并以钢铁贸易企业为主，2014 年度随着国内宏观经济的疲软，各类企业面临的生产经营形势较为严峻，导致下游需求减弱。同时 2014 年度虽新签订电商支持系统的开发与维护业务合同 50 余个，并使预收款项较 2013 年末增加 663.04 万元达 1,431.67 万元，但由于未验收而未确认收入，造成公司营业收入大幅度下降。同时为加快转型升级，公司加大对研发支出的投入，致使 2014 年度亏损。

为适应行业发展和客户需求，公司积极调整业务结构，在保持传统 ERP 业务的同时，大力开拓电商系统开发和定制新业务。电商系统开发和定制业务对资金、渠道、人才和技术的要求更高，市场竞争激烈。若公司在未来经营过程中不能充分发挥自身在软件和信息技术行业服务、管理、客户满意度等方面的

现有优势，不排除后续会出现其他企业加入竞争，公司市场份额减少。

随着电商支持系统的验收，2015年度公司收入逐渐好转，1-5月实现收入和净利润分别为2,010.33万元和101.95万元。但不排除公司继续亏损的风险。

（二）市场竞争风险

公司是专业的电子商务、移动互联及供应链管理软件系统供应商和服务商，产品和技术服务在电商系统平台和大宗物资 ERP 管理软件领域具有明显的竞争优势，在行业内具有较好的企业品牌形象和口碑优势，获得下游客户的一致认可。若公司在未来经营过程中不能充分发挥自身在软件和信息技术行业服务、管理、客户满意度等方面的现有优势，不排除后续会出现其他企业加入竞争，公司市场份额减少的风险。

（三）产品和技术不能及时升级换代的风险

电商平台、大宗物资ERP系统等具有系统规模大型化、处理信息种类多样化等特点，对企业的技术创新能力要求较高。随着互联网、云计算、海量数据处理、物联网等技术的迅速发展，软件和信息技术行业产品更新换代速度加快。若公司不能紧跟软件和信息技术行业的技术革新潮流和发展趋势，将面临无法保持细分行业内核心技术领先优势的风险。

（四）核心技术人员流失的风险

软件行业属于技术密集型行业，公司产品涉及电商系统的开发与维护、大宗物资企业管理软件、物流企业管理系统、办公自动化管理系统和商务智能化决策管理系统等多项信息技术，技术复杂且难度系数较高，掌握这些技术需要多年的经验积累和技术沉淀，因此对从业人员的专业性要求较高。公司通过长期生产经营，培养了一支具备丰富实务经验的核心团队，若核心技术人员流失，将对公司相应业务领域的技术服务水平造成影响。

（五）知识产权被侵犯的风险

公司目前拥有89项计算机软件著作权，在软件开发领域具有较高的研发能力

和技术水平，拥有较大的市场竞争力。目前国内对于软件著作权等知识产权的保护力度非常大，但依然存在着很多软件著作权被侵犯的情况，因此软件著作权等知识产权的保护是软件开发企业面临的重大挑战。如因公司技术人员的流动和其他不正当竞争情况的出现导致公司核心技术机密被泄露或者软件著作权被侵权，则会对公司经营产生不利影响。

六、公司独立性缺失的风险

公司主要从事开发和销售专业的电子商务、移动互联及供应链管理软件系统。目前公司已经具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，具有独立的原料采购和产品销售系统，可以根据《公司章程》及相关内部制度的规定，独立行使管理职权，同时公司人事和财务独立，因此公司目前业务、资产、机构、人员、财务等资源要素独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。但是，上海钢联作为创业板上市的公司，占有公司10%的股权，之后可能会通过收购股份控制公司，影响公司独立性。

七、公司的收入、毛利率和扣非后净利润波动较大的风险

公司2013、2014年度及2015年1-5月，公司收入分别为4,597.24万元、3,128.00万元和2,010.33万元；毛利率分别为63.49%、52.50%和58.42%；扣非后净利润分别为432.14万元、-911.16万元和15.47万元。原ERP业务出现萎缩时，公司积极调整业务结构，公司不断加大研发创新和技术投入，大力拓展电商支持系统项目，培养核心技术人员和专业营销人员，完善销售网络，积极维护现有客户并拓展新客户新业务。虽然电商支持系统项目市场反应良好，但部分规模较大的项目跨年度实施，公司的收入、毛利率和扣非后净利润存在波动较大的风险。

第五节 有关声明

挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明

本公司及全体董事、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。

1、杭州高达软件系统股份有限公司（盖章）



2、全体董事签字

李七生： 李七生 胡 斌： 胡斌 夏国庆： 夏国庆
冯 维： 冯维 张治学： 张治学 毛 杰： 毛杰

3、全体监事签字

李细生： 李细生 吴杰： 吴杰 王荣华： 王荣华

4、全体高级管理人员签字

胡 斌： 胡斌 夏国庆： 夏国庆
刘胜娥： 刘胜娥 翁彩平： 翁彩平

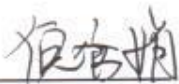
5、签署日期：2015.11.3

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。

（以下无正文，为在《杭州高达软件系统股份有限公司公开转让说明书主办券商声明》签字页）。

项目负责人签名：

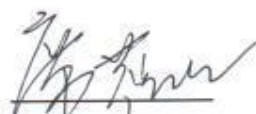


倪秀娟

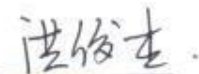
项目小组成员签名：



倪秀娟



席薇薇



洪俊杰

法定代表人：



（以上无正文，为在《杭州高达软件系统股份有限公司公开转让说明书主办券商声明》签字页）。

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所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师签名：



冯 艾



叶国俊

律师事务所负责人签名：



王 玲



承担审计业务的会计师事务所声明

本所及经办注册会计师已阅读公开转让说明书, 确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本所及经办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 (签名):

魏琴



范国荣



会计师事务所负责人 (签名):

朱建弟



立信会计师事务所(特殊普通合伙)



2015 年 11 月 3 日

承担评估业务的资产评估机构声明

本机构及经办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“银信评报字（2013）沪第 437 号”资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办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）：

唐振振
中国注册
资产评估师
唐振振
31100010

程海
中国注册
资产评估师
程海
33100010

资产评估机构负责人（签名）：

程海



第六节 附件

- 一、 主办券商推荐报告**
- 二、 财务报表及审计报告**
- 三、 法律意见书**
- 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**
- 六、 其他与公开转让有关的重要文件**