

江苏翔晟信息技术股份有限公司

公开转让说明书

(申报稿)



主办券商



中信证券股份有限公司
CITIC SECURITIES CO.,LTD

(住所：深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座)

声明

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

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

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

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

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意以下重大事项：

一、公司治理的风险

有限公司期间，公司的法人治理结构不够完善。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，但是由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步提高。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因公司治理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

二、公司实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为杨子晋、江静、杨雨婷，三人系近亲属，合计控制公司50.21%股份。虽然公司已建立起一整套公司治理制度，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，可能影响公司的正常经营，为公司持续健康发展带来风险。

三、高级管理人员、技术骨干流失及技术泄密的风险

公司在发展过程中积累了丰富的经验和技術。其中部分经验和技術由相关部门的高级管理人员及技術骨干掌握，虽然公司已与上述人员签订了长期劳动合同，并采取了员工持股等措施，但一旦上述人员发生离职的情况，仍有可能导致技术泄密，对公司经营造成不利影响。

四、市场竞争的风险

公司目前在电子签章的细分领域——电子招投标领域处于较为领先的地位，考虑到客户粘性较强、费用收取较为稳定的特点，公司在该领域的先发优势将为公司长久稳定的发展提供保障。不过，信息安全行业是一个竞争较为充分的行业，公司所处的整个市场中，存在着众多的电子签章供应商，这意味着，在电子招投

标领域中将会有新的竞争者加入，在其他新的领域，竞争已经比较激烈，并将随着新竞争者的加入竞争加剧。

五、 行业监管政策变化的风险

信息安全及招投标均属于国家强制性监管的行业，所以行业的参与者对相关政策的依存度较高。如果出现了新的国家政策，可能对现存的电子签章技术或系统影响重大，这需要电子签章提供商可以灵活地去适应各种变化。

六、 内部控制的风险

公司从有限公司整体变更为股份公司后，制定了现代化企业发展所需的内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短，一些新建立的内部控制制度执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司管理层的管理意识、管理水平也要适应股份公司治理形式的变化而不断改善提高。因此，公司短期内仍可能存在相关内部控制制度不能得到有效执行的风险。

七、 税收优惠政策变化风险

2010年5月18日公司被认定为双软企业，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。公司2012年开始盈利，报告期内2013年免征企业所得税，2014年、2015年按25%税率减半征收企业所得税。2013年12月3日公司被认定为高新技术企业，按应纳税所得额的15%税率计征所得税，有效期至2016年12月3日。公司之子公司南京翔晟信息科技有限公司2013年度和2014年度采用核定征收方法按收入的10%应税所得率计算应纳税所得额，25%税率征收企业所得税，自2015年1月1日起子公司已经申请查账征收，并获得税务局批准，按照应纳税所得额的25%税率计征所得税。母公司翔晟信息双软企业税收优惠持续到2016年，从2017年开始企业所得税将按照高新企业15%税率申请缴纳。若《高新技术企业证书》到期后母公司无法继续取得高新技术企业的认证，则存在无法继续享有税收优惠的风险。

目录

释义.....	
第一节基本情况.....	
一、公司概况.....	8
二、股票挂牌情况.....	9
三、公司股东情况.....	12
四、董事、监事、高级管理人员基本情况.....	24
五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表.....	27
六、本次挂牌相关机构的基本情况.....	29
第二节公司业务.....	
一、公司主要业务、主要产品及服务.....	32
二、公司组织结构及主要业务流程.....	33
三、公司关键业务资源要素.....	39
四、公司业务情况.....	55
五、公司商业模式.....	63
六、公司所处的行业概况、市场规模与发展空间及竞争地位.....	66
第三节公司治理.....	
一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	80
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	81
三、最近两年公司违法违规及受处罚情况.....	83
四、公司的独立性.....	84
五、同业竞争情况.....	86
六、公司权益不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的情况.....	89
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明.....	90
八、最近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因.....	93
第四节公司财务.....	
一、公司最近两年一期审计意见.....	95
二、财务报表的编制基础、合并报表范围及变化情况.....	95
三、最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表.....	96
四、报告期采用的主要会计政策和会计估计.....	118
五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明.....	137
六、最近两年一期的主要财务数据和财务指标分析.....	138
七、报告期内财务指标分析.....	139

八、报告期利润形成的有关情况.....	144
九、报告期内公司主要资产情况.....	152
十、报告期内公司主要负债情况.....	166
十一、报告期股东权益情况.....	172
十二、关联方及关联交易.....	176
十三、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项、承诺事项及其他重要事项.....	183
十四、报告期内的资产评估情况.....	183
十五、股利分配政策及实际股利分配情况.....	185
十六、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	187
十七、风险因素及管理措施.....	187
第五节有关声明.....	
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	189
二、主办券商声明.....	190
三、律师事务所声明.....	191
四、会计师事务所声明.....	192
五、资产评估机构声明.....	193
第六节附件.....	

释义

在本公开转让说明书中，除非另有说明，下面简称具有如下含义：

通用类释义		
公司、本公司、股份公司、翔晟信息	指	江苏翔晟信息技术股份有限公司
有限公司、翔晟有限	指	南京翔晟信息技术有限公司，江苏翔晟信息技术股份有限公司的前身
长顺投资	指	南京长顺投资管理合伙企业（有限合伙）
翔晟科技	指	南京翔晟信息科技有限公司
国家发改委	指	国家发展和改革委员会
保密局	指	国家保密局
工信部	指	国家工业和信息化部
国密局	指	国家密码管理局
证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、中信证券	指	中信证券股份有限公司
东恒、律师事务所	指	江苏东恒律师事务所
天职、会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
沃克森、资产评估机构	指	沃克森（北京）国际资产评估有限责任公司
报告期	指	2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-10 月份
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《电子签名法》	指	《中华人民共和国电子签名法》
《监督管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《发起人协议》	指	公司的全体发起人于 2015 年 7 月 3 日共同签订的《发起人协议》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《江苏翔晟信息技术股份有限公司章程》
《关联交易管理制度》	指	最近一次由股东大会会议通过的《江苏翔晟信息技术股份有限公司关联交易管理制度》

《对外担保管理制度》	指	最近一次由股东大会会议通过的《江苏翔晟信息技术股份有限公司对外担保管理制度》
《股东大会议事规则》	指	最近一次由股东大会会议通过的《江苏翔晟信息技术股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	最近一次由股东大会会议通过的《江苏翔晟信息技术股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	最近一次由股东大会会议通过的《江苏翔晟信息技术股份有限公司监事会议事规则》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
审计报告	指	天职于 2015 年 7 月 2 日作出的天职业字【2015】11228 号审计报告和天职于 2015 年 11 月 16 日作出的天职业字【2015】14576 号审计报告
《公开转让说明书》	指	《江苏翔晟信息技术股份有限公司公开转让说明书》
技术类释义		
数据电文	指	以电子、光学、磁或者类似手段生成、发送、接收或者储存的信息
可信数据电文	指	基于可靠电子签名技术，满足《电子签名法》关于原件形式、文件保存要求的数据电文
电子签名	指	数据电文中以电子形式所含、所附用于识别签名人身份并表明签名人认可其中内容的的数据
数字签名	指	使用公钥密码技术实现的电子签名
密码	指	一种编码和变换的规则，用来实现对通信双方的信息隐蔽或用来实现对信息来源或完整性的证明
公匙密码	指	Public Key Cryptography，是一种非对称加密体制，包含配对的公开密钥和私有密钥。使用一个密钥加密的信息，由与其配对的另一个密钥解密，但获得一个密钥无法推导出与其配对的另一个密钥，可实现数字签名、信息加解密等功能
商用密码	指	指对不涉及国家秘密内容的信息进行加密等保护或者安全认证所使用的密码技术和密码产品
密钥	指	参与密码“运算”，并对密码运算起特定控制作用的信息编码
CA	指	Certificate Authority，负责签发和管理数字证书的电子认证系统，是电子认证机构开展电子认证服务的基础设施系统
CFCA	指	China Financial Certification Authority，即中国金融认证中心。中国金融认证中心是经中国人民银行和国家信息安全管理机构批准成立的国家级权威安全认证机构，是国家重要的金融信息安全基础设施之一

PKI	指	Public Key Infrastructure, 公钥基础设施, 是利用公钥密码技术建立的提供安全服务的基础设施, 为用户提供证书管理和密钥管理等安全服务, 是电子认证服务的技术基础
数字证书	指	又叫“网络身份证”、“数字身份证”, 是由 CA 机构发放并经 CA 机构数字签名的、包含公开密钥拥有者以及公开密钥相关信息的一种电子文件。它可以用来证明数字证书持有者的真实身份, 是 PKI 体系中最基本的元素。证书是一个机构颁发给一个安全个体的证明, 所以证书的权威性取决于该机构的权威性
中间件	指	属于基础软件和可复用软件, 用于为处于自己上层的应用软件提供运行与开发的环境, 帮助用户开发和集成应用软件
CA 系统	指	数字证书认证系统, 是公司数字证书服务业务的核心技术系统
电子认证	指	为电子签名的真实性和可靠性提供证明的活动
电子认证服务机构、CA 机构	指	获得工信部《电子认证服务许可证》的机构, 作为独立第三方为电子认证用户提供数字证书的申请、签发、更新、撤销、查询以及签名验证等服务的机构
时间戳	指	对时间和其它待签名数据进行签名得到的数据, 用于证明数据、行为发生时间的真实性
USB KEY	指	一种 USB 接口的硬件设备, 内置安全芯片, 可安全存储用户密钥或数字证书, 利用内置的密码算法实现对用户身份的认证, 并实现数据加密

除特别说明外, 本公开转让说明书所有数值保留 2 位小数, 若出现总计数与各分项数值之和尾数不符的情况, 均为四舍五入原因所致。

第一节 基本情况

一、公司概况

中文名称:	江苏翔晟信息技术股份有限公司
英文名称:	Jiangsu Share-sun Information Technology Co., Ltd.
法定代表人:	杨子晋
有限公司设立日期:	2009 年 09 月 18 日
股份公司设立日期:	2015 年 7 月 16 日

注册资本:	2530 万元
住所:	南京市玄武区北京东路 40 号
邮编:	210008
信息披露事务负责人:	彭洁
所属行业:	行业代码 I65, 软件信息技术服务业
主要业务:	商用密码产品的研发、应用和服务
组织机构代码:	69461010-1

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:	翔晟信息
股票种类:	人民币普通股
每股面值:	人民币 1.00 元
股票总量:	25,300,000 股
挂牌日期:	【】

(二) 公司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

《公司法》第一百四十一条规定,“发起人持有的本公司股份,自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份,自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。”

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

《业务规则》第 2.8 条规定,“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制,每批解除转让限制的数量均为其挂牌

前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

“挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”

“因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十五条规定，“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起1年内不得转让。”

《公司章程》第二十六条规定，“公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起1年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

公司股东杨子晋、郭建、张健、长顺投资签署承诺：其所持公司股份，自公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之日起锁定三年。

根据以上规定和承诺，公司股东所持股份的限售安排如下：

序号	股东姓名或名称	持股数量(股)	持股比例(%)	解禁时间	备注
1	杨子晋	10,428,000	41.22	挂牌满三年解禁25%、此后每年解禁上年末持股余额的25%	实际控制人、董事、高级管理人员、发起人
2	侍丽云	1,513,000	5.98	股份公司设立满一年解禁100%	发起人
3	曾平	1,513,000	5.98	股份公司设立满一年解禁100%	发起人
4	南京长顺投资管理合伙企业(有限合伙)	1,500,000	5.93	挂牌满三年解禁100%	实际控制人控制的企业、发起人
5	郭建	1,013,000	4.00	挂牌满三年解禁25%、此后每年解禁上年末持股余额的25%	董事、高级管理人员、发起人
6	时玲	900,000	3.56	股份公司设立满一年解禁100%	发起人
7	江静	774,100	3.06	股份公司设立满一年、挂牌	实际控制人、董事、

				满一年、挂牌满两年各解禁1/3	发起人；
8	彭洁	730,000	2.89	股份公司设立满一年解禁25%、此后每年解禁上年末持股余额的25%	高级管理人员、发起人
9	高怀	700,000	2.77	股份公司设立满一年解禁100%	发起人
10	陆秀琴	500,000	1.98	股份公司设立满一年解禁100%	发起人
11	冯曦	480,000	1.90	股份公司设立满一年解禁100%	发起人
12	刘贵芝	460,000	1.82	股份公司设立满一年解禁100%	发起人
13	徐宝根	450,000	1.78	股份公司设立满一年解禁100%	发起人
14	毕天琪	400,000	1.58	股份公司设立满一年解禁100%	发起人
15	袁芳	400,000	1.58	股份公司设立满一年解禁100%	发起人
16	张健	303,900	1.20	挂牌满三年解禁25%、此后每年解禁上年末持股余额的25%	董事、高级管理人员、发起人
17	徐跃林	300,000	1.19	股份公司设立满一年解禁100%	发起人
18	顾晓军	300,000	1.19	股份公司设立满一年解禁100%	发起人
19	李连信	300,000	1.19	股份公司设立满一年解禁100%	发起人
20	曹毅	200,000	0.79	股份公司设立满一年解禁100%	发起人
21	徐前峰	200,000	0.79	股份公司设立满一年解禁100%	发起人
22	杨春宝	150,000	0.59	股份公司设立满一年解禁100%	发起人
23	唐午云	120,000	0.47	股份公司设立满一年解禁100%	发起人
24	尹君	105,000	0.42	股份公司设立满一年解禁100%	发起人
25	张晨星	100,000	0.40	股份公司设立满一年解禁100%	发起人
26	陈鸣	100,000	0.40	股份公司设立满一年解禁100%	发起人
27	姚博	100,000	0.40	股份公司设立满一年解禁100%	发起人
28	毕月琴	100,000	0.40	股份公司设立满一年解禁100%	发起人
29	王国平	100,000	0.40	股份公司设立满一年解禁100%	发起人
30	汪明芳	100,000	0.40	股份公司设立满一年解禁100%	发起人
31	刘孟苑	100,000	0.40	股份公司设立满一年解禁100%	发起人
32	张传海	80,000	0.32	股份公司设立满一年解禁100%	发起人
33	杨顺华	70,000	0.28	股份公司设立满一年解禁100%	发起人
34	蔡宇洁	60,000	0.24	股份公司设立满一年解禁	发起人

				100%	
35	刘婷婷	60,000	0.24	股份公司设立满一年解禁 100%	发起人
36	李蓁蓁	60,000	0.24	股份公司设立满一年解禁 100%	发起人
37	王秋红	60,000	0.24	股份公司设立满一年解禁 25%、此后每年解禁上年末持 股余额的 25%	高级管理人员、发起 人
38	蒋忠	60,000	0.24	股份公司设立满一年解禁 100%	发起人
39	钱敏瑜	50,000	0.20	股份公司设立满一年解禁 100%	发起人
40	夏崇华	50,000	0.20	股份公司设立满一年解禁 100%	发起人
41	丁毅	50,000	0.20	股份公司设立满一年解禁 100%	发起人
42	朱海威	50,000	0.20	股份公司设立满一年解禁 100%	发起人
43	傅德胜	50,000	0.20	股份公司设立满一年解禁 100%	发起人
44	吴洁	40,000	0.16	股份公司设立满一年解禁 100%	监事、发起人
45	张玲	40,000	0.16	股份公司设立满一年解禁 100%	发起人
46	胡敏	30,000	0.12	股份公司设立满一年解禁 100%	发起人
47	王海彬	30,000	0.12	股份公司设立满一年解禁 100%	发起人
48	李莲珠	20,000	0.08	股份公司设立满一年解禁 100%	发起人
合计	--	25,300,000	100		

上述依据不同规定和承诺产生的不同限售期，股东将遵循较严格的规定。有限公司于 2015 年 7 月 16 日整体变更为股份公司，截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立不足一年，无可公开转让的股份。

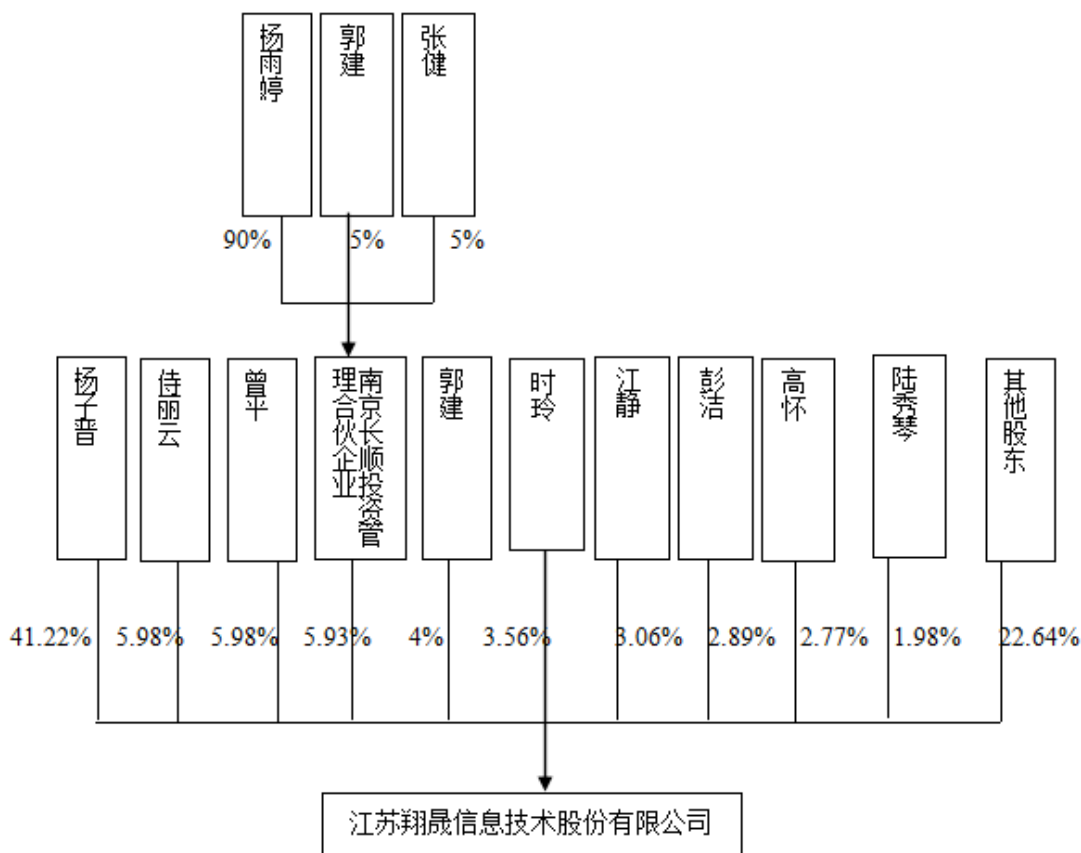
（三）公司股票挂牌及公开转让后的股票转让方式

2015 年 8 月 1 日，公司召开 2015 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于江苏翔晟信息技术股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采取协议转让方式公开转让的议案》，决定公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采取协议转让方式公开转让。

三、公司股东情况

（一）公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署日，公司的股权结构如下图所示：



（二）公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5% 以上股份股东的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司的控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5% 以上股份股东的情况如下：

1、控股股东、实际控制人

（1）公司共同控股股东为杨子晋、江静、长顺投资，共同实际控制人为杨子晋、江静、杨雨婷。

杨子晋、江静二人目前直接持有公司 1120.21 万股股份，持股比例均为 44.28%，杨雨婷通过长顺投资持有公司 150 万股股份，持股比例为 5.93%，三人合计控制公司 1270.21 万股股份，占公司总股本的 50.21%。上述三人简历如下：

杨子晋，中国国籍，无境外永久居留权，男，1962年8月生，大学本科学历，先后毕业于空军电讯工程学院、空军上海政治学院和空军指挥学院。1979年参加工作，1980年11月参军入伍，1985年加入中国共产党。历任解放军某部参谋、科长、主任，2008年退役，任江苏省电子商务集团执行总裁，2009年9月创立南京翔晟信息技术有限公司，任执行董事、总经理。2015年7月起任公司董事、董事长、总经理，任期三年。

江静，中国国籍，无境外永久居留权，女，1962年10月生，1983年获南京大学理学学士学位，1986年获南京大学理学硕士学位，2001年获南京大学理学博士学位，2004-2005年在加拿大海洋渔业部的Bedford海洋研究所进行访问研究。1986年起至今任南京大学讲师、教授、博士生导师。主持国家科技支撑项目课题、国家重点基础研究发展规划项目（973项目）课题、国家自然科学基金项目等多项课题的研究工作，2003年获教育部提名国家科学技术奖自然科学奖一等奖，2014年获江苏省科学技术一等奖。2015年7月起任公司董事，任期三年。

杨雨婷，中国国籍，无境外永久居留权，女，1988年5月生，硕士研究生学历，2014年至今任安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）南京分所审计员，曾参与多家澳大利亚上市公司、H股公司上市审计及常年审计，外商投资企业的法定审计、净资产审计等业务。2015年7月起任公司监事、监事会主席，任期三年。

南京长顺投资管理合伙企业（有限合伙）于2015年05月07日在江苏省南京市工商行政管理局登记成立，注册号320100000183322，企业类型为有限合伙企业，执行事务合伙人为杨雨婷，主要经营场所为南京市经济技术开发区恒达路3号科创基地102室，合伙期限至2025年05月05日，经营范围为投资管理；投资咨询；企业管理咨询；信息技术服务；电子产品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），登记状态为在业。其合伙人名册及基本信息如下：

序号	合伙人	身份	出资方式	出资额（万元）	比例（%）
1	杨雨婷	普通合伙人	货币	90	90
2	郭建	有限合伙人	货币	5	5

序号	合伙人	身份	出资方式	出资额（万元）	比例(%)
3	张健	有限合伙人	货币	5	5
合计				100	100

（2）杨子晋、江静、杨雨婷三人对公司生产经营有重大影响

有限公司阶段，杨子晋、江静二人及杨雨婷控制的长顺投资为公司控股股东，杨子晋直接参与公司经营管理并担任重要职务。股份公司阶段，自股份公司设立至今杨子晋一直担任公司董事长，江静、杨雨婷为其近亲属，具有事实上的一致行动关系。上述三人无论是在有限公司阶段还是在股份公司阶段均能够对公司的生产经营施加重大影响，能够通过股东大会、董事会决定公司的重大决策、人事任免。

2、前十名股东及持有 5% 以上股份股东

序号	姓名或名称	股东情况	持股数量（万股）	持股比例（%）	股东性质	证件号码	股份质押或其他争议事项
1	杨子晋	控股股东、实际控制人	1042.8	41.22	自然人	3201021962***** **	无
2	侍丽云	-	151.3	5.98	自然人	3209241965***** **	无
3	曾平	-	151.3	5.98	自然人	3201021962***** **	无
4	南京长顺投资管理合伙企业（有限合伙）	控股股东	150	5.93	有限合伙企业	320100000183322	无
5	郭建	-	101.3	4.00	自然人	3209231975***** **	无
6	时玲	-	90	3.56	自然人	3403041968***** **	无
7	江静	控股股东、实际控制人	77.41	3.06	自然人	3201061962***** **	无
8	彭洁	-	73	2.89	自然人	3211811988***** **	无
9	高怀	-	70	2.77	自然人	3201061961***** **	无

10	陆秀琴	-	50	1.98	自然人	3201031960***** **	无
----	-----	---	----	------	-----	-----------------------	---

（三）股东之间关联关系

截至本公开转让说明书签署日，杨子晋先生与江静女士为夫妻，南京长顺投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人杨雨婷为杨子晋、江静夫妇之女。郭建先生、张健先生为南京长顺投资管理合伙企业（有限合伙）的有限合伙人。

除上述情况外，公司股东间不存在其他关联关系。

（四）控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况

杨子晋先生最近二年一直为公司控股股东、实际控制人；2014年12月其配偶江静女士入股公司后，二人为公司共同控股股东、共同实际控制人；2015年5月其女儿杨雨婷担任执行事务合伙人的南京长顺投资管理合伙企业（有限合伙）入股公司后，杨子晋、江静、长顺投资为公司共同控股股东，杨子晋、江静、杨雨婷共同实际控制人。

综上所述，除增加江静、长顺投资为公司共同控股股东，增加江静、杨雨婷为公司共同实际控制人外，公司控股股东和实际控制人最近二年未发生变更。

（五）公司股本的形成及其变化和重大重组情况

1、公司股本的形成及其变化

（1）翔晟有限的设立

翔晟有限于2009年9月18日在南京市工商行政管理局玄武分局注册成立，由杨子晋、侍丽云、曾平和郭建四名自然人以货币方式出资设立，注册资本为人民币100万元。江苏天诚会计师事务所有限公司出具苏诚会验（2009）第169号《验资报告》予以验证。

有限公司设立时股权结构如下：

序号	股 东	出资方式	出资额（万元）	比例(%)
1	杨子晋	货币	60	60
2	侍丽云	货币	20	20
3	曾平	货币	10	10
4	郭建	货币	10	10
合计	--	--	100.00	100.00

（2）第一次增加注册资本，增资至 550 万元

2012 年 9 月 7 日，有限公司股东会决议增加注册资本，将公司的注册资本变更为 550 万元，新增的 450 万元由股东杨子晋以无形资产实缴 350 万元、以现金实缴 80 万元，曾平以现金实缴 10 万元，郭建以现金实缴 10 万元。2012 年 7 月 10 日，江苏华盛资产评估有限公司已对杨子晋出资的无形资产（著作权）进行了评估，并出具了苏华盛评报字[2012]第 1-020 号资产评估报告。杨子晋用于出资的“翔晟 PDF 电子签章软件”计算机软件著作权评估价为人民币 353.69 万元，全体股东确认评估价值为 353.69 万元，其中 350.00 万元作为投资投入公司。本次增资已经江苏华夏中天会计师事务所有限公司出具《验资报告》（华夏会验[2012]1-094 号）予以验证。

2012 年 9 月 24 日，翔晟有限完成了本次增资的工商变更登记手续，注册资本增至 550 万元。本次变更完成后股权结构如下：

序号	股 东	出资方式	出资额（万元）	比例(%)
1	杨子晋	货币（140 万元）、无形资产（350 万元）	490	89.09
2	侍丽云	货币	20	3.64
3	曾平	货币	20	3.64
4	郭建	货币	20	3.64
合计	--	--	550.00	100.00

（3）第一次股权转让

2012 年 10 月 9 日，翔晟有限股东会决议同意杨子晋将所持公司 35 万元、35 万元、35 万元出资（无形资产）分别转让给股东曾平、郭建、侍丽云。2012 年 10 月 19 日，翔晟有限完成了本次股权转让的工商变更登记手续。本次变更完成后股权结构如下：

序号	股 东	出资方式	出资额（万元）	比例(%)
1	杨子晋	货币（140 万元）、无形资产（245 万元）	385	70
2	侍丽云	货币（20 万元）、无形资产（35 万元）	55	10
3	曾平	货币（20 万元）、无形资产（35 万元）	55	10
4	郭建	货币（20 万元）、无形资产（35 万元）	55	10
合计	--	--	550.00	100.00

（4）第二次增加注册资本及第二次股权转让

2014 年 12 月 10 日，翔晟有限股东会会议决议增加公司注册资本至 1013 万元，新增注册资本 463 万元由江静以无形资产实缴 353 万元，杨子晋以货币实缴 73.7 万元，曾平以货币实缴 11 万元，郭建以货币实缴 11 万元，侍丽云以货币出资 11 万元，张健以货币出资 3.3 万元；江静将其所持 149.1 万元、35.3 万元、35.3 万元、27.09 万元、35.3 万元出资（无形资产）分别转让给杨子晋、侍丽云、曾平、张健、郭建。2014 年 11 月 18 日，江苏华盛资产评估有限公司已对江静用于出资的无形资产（著作权）进行了评估，并出具了苏华盛评报字[2014]第 1-019 号资产评估报告。江静用于出资的“数字签章签名软件”V1.0 计算机软件著作权评估价为人民币 353.52 万元，其中 353.00 万元作为投资投入公司。本次增资已经江苏鼎信会计师事务所有限公司《验资报告》（苏鼎验（2015）052 号）验证。有限公司于 2014 年 12 月 26 日办理了工商变更登记手续，注册资本变更为 1013 万元。

本次增资完成后，翔晟有限变更后的股权结构如下：

序号	股 东	出资方式	认缴出资额（万元）	认缴比例（%）
1	杨子晋	货币（213.7 万元）、无形资产（394.1 万元）	607.8	60.00
2	侍丽云	货币（31 万元）、无形资产（70.3 万元）	101.3	10.00
3	曾平	货币（31 万元）、无形资产（70.3 万元）	101.3	10.00
4	郭建	货币（31 万元）、无形资产（70.3 万元）	101.3	10.00
5	江静	无形资产（70.91 万元）	70.91	7.00
6	张健	货币（3.3 万元）、无形资产（27.09 万元）	30.39	3.00
合计	--	--	1013.00	100.00

（5）第三次增加注册资本及出资置换

2015 年 5 月 27 日，有限公司股东会决议公司注册资本增加至 2530 万元及部分股东的出资置换。本次增加的 1517 万元注册资本分别由杨子晋认缴 435 万

元，曾平认缴 50 万元，侍丽云认缴 50 万元，江静认缴 6.5 万元，冯曦认缴 48 万元，刘贵芝认缴 46 万元，徐宝根认缴 45 万元，时玲认缴 90 万元，彭洁认缴 73 万元，陆秀琴认缴 50 万元，杨春宝认缴 15 万元，毕天琪认缴 40 万元，袁芳认缴 40 万元，徐跃林认缴 30 万元，南京长顺投资管理合伙企业（有限合伙）认缴 150 万元，张晨星认缴 10 万元，陈鸣认缴 10 万元，张传海认缴 8 万元，唐午云认缴 12 万元，姚博认缴 10 万元，蔡宇洁认缴 6 万元，钱敏瑜认缴 5 万元，夏崇华认缴 5 万元，丁毅认缴 5 万元，尹君认缴 10.5 万元，刘婷婷认缴 6 万元，李蓁蓁认缴 6 万元，王秋红认缴 6 万元，朱海威认缴 5 万元，吴洁认缴 4 万元，胡敏认缴 3 万元，李莲珠认缴 2 万元，王海彬认缴 3 万元，傅德胜认缴 5 万元，顾晓军认缴 30 万元，李连信认缴 30 万元，毕月琴认缴 10 万元，蒋忠认缴 6 万元，张玲认缴 4 万元，高怀认缴 70 万元，王国平认缴 10 万元，汪明芳认缴 10 万元，刘孟苑认缴 10 万元，徐前锋认缴 20 万元，曹毅认缴 20 万元，杨顺华认缴 7 万元。上述股东均以货币认缴出资。

2012 年 9 月公司股东杨子晋先生用于出资的无形资产——“翔晟 PDF 电子签章软件”的著作权原为有限公司原始取得，在该次出资前有限公司无偿将该著作权无偿过户给杨子晋先生，因此该笔出资存在权属瑕疵。2012 年 10 月，杨子晋先生将该笔出资中的部分出资（105 万元）转让给曾平、郭建、侍丽云。为解决上述出资瑕疵，此次出资置换由杨子晋（245 万元）、曾平（35 万元）、郭建（35 万元）、侍丽云（35 万元）四人以货币合计 350 万元置换出存在瑕疵的无形资产。

2015 年 7 月 2 日，天职国际会计师事务所出具《出资置换说明》（天职业字【2015】11228-1），对上述出资置换予以验证。2015 年 7 月 6 日，江苏鼎信会计师事务所有限公司出具《验资报告》（苏鼎验（2015）053 号），对上述增资予以验证。有限公司已于 2015 年 5 月 28 日在南京市工商行政管理局玄武分局办理了增加注册资本的变更登记，注册资本变更为 2530 万元。本次变更后有限公司的股权结构如下：

序号	股东	出资方式	出资额（万元）	比例(%)
1	杨子晋	货币（893.7 万元）、无形资产（149.1 万元）	1042.8	41.22

序号	股东	出资方式	出资额（万元）	比例(%)
2	侍丽云	货币（116万元）、无形资产（35.3万元）	151.3	5.98
3	曾平	货币（116万元）、无形资产（35.3万元）	151.3	5.98
4	南京长顺投资管理合伙企业（有限合伙）	货币	150	5.93
5	郭建	货币（66万元）、无形资产（35.3万元）	101.3	4.00
6	时玲	货币	90	3.56
7	江静	货币（6.5万元）、无形资产（70.91万元）	77.41	3.06
8	彭洁	货币	73	2.89
9	高怀	货币	70	2.77
10	陆秀琴	货币	50	1.98
11	冯曦	货币	48	1.90
12	刘贵芝	货币	46	1.82
13	徐宝根	货币	45	1.78
14	毕天琪	货币	40	1.58
15	袁芳	货币	40	1.58
16	张健	货币（3.3万元）、无形资产（27.09万元）	30.39	1.20
17	徐跃林	货币	30	1.19
18	顾晓军	货币	30	1.19
19	李连信	货币	30	1.19
20	曹毅	货币	20	0.79
21	徐前峰	货币	20	0.79
22	杨春宝	货币	15	0.59
23	唐午云	货币	12	0.47
24	尹君	货币	10.5	0.42
25	张晨星	货币	10	0.40
26	陈鸣	货币	10	0.40
27	姚博	货币	10	0.40
28	毕月琴	货币	10	0.40
29	王国平	货币	10	0.40
30	汪明芳	货币	10	0.40
31	刘孟苑	货币	10	0.40
32	张传海	货币	8	0.32
33	杨顺华	货币	7	0.28
34	蔡宇洁	货币	6	0.24
35	刘婷婷	货币	6	0.24
36	李蓁蓁	货币	6	0.24
37	王秋红	货币	6	0.24
38	蒋忠	货币	6	0.24

序号	股东	出资方式	出资额（万元）	比例(%)
39	钱敏瑜	货币	5	0.20
40	夏崇华	货币	5	0.20
41	丁毅	货币	5	0.20
42	朱海威	货币	5	0.20
43	傅德胜	货币	5	0.20
44	吴洁	货币	4	0.16
45	张玲	货币	4	0.16
46	胡敏	货币	3	0.12
47	王海彬	货币	3	0.12
48	李莲珠	货币	2	0.08
合计	--	--	2530	100.00

(6) 整体变更设立股份有限公司

2015年7月2日，天职出具《审计报告》（天职业字[2015]11228号），截至2015年5月31日，翔晟有限经审计的账面净资产值为人民币26,734,217.80元。

2015年7月2日，沃克森对南京翔晟信息技术有限公司拟变更设立为股份有限公司事宜进行了评估，并出具沃克森评报字[2015]第0324号《南京翔晟信息技术有限公司拟变更设立股份有限公司项目资产评估报告书》，该次资产评估采用资产基础法对翔晟有限的净资产进行了评估。评估结果为：截至评估基准日2015年5月31日，翔晟有限的净资产价值评估值为2702.82万元，较账面净资产增值29.40万元，增值率为1.10%。公司整体变更后延续原账面值进行核算，本次资产评估未进行调账。

2015年7月3日，翔晟有限召开股东会，各股东一致同意以发起设立的方式，将有限公司整体变更设立为江苏翔晟信息技术股份有限公司，发起人为杨子晋、曾平、侍丽云、郭建、江静、张健、冯曦、刘贵芝、徐宝根、时玲、彭洁、陆秀琴、杨春宝、毕天琪、袁芳、徐跃林、南京长顺投资管理合伙企业（有限合伙）、张晨星、陈鸣、张传海、唐午云、姚博、蔡宇洁、钱敏瑜、夏崇华、丁毅、尹君、刘婷婷、李蓁蓁、王秋红、朱海威、吴洁、胡敏、李莲珠、王海彬、傅德胜、顾晓军、李连信、毕月琴、蒋忠、张玲、高怀、王国平、汪明芳、曹毅、杨顺华、刘孟苑、徐前峰四十八位股东发起设立股份有限公司。

2015年7月3日，翔晟有限取得江苏省南京市工商行政管理局核发的《名

称变更核准通知书》（（nj0006）名称变更【2015】第 07030020 号），核准变更后公司名称为“江苏翔晟信息技术股份有限公司”。

2015 年 7 月 3 日，上述发起人股东签署了《发起人协议书》，一致同意以翔晟有限经审计的账面净资产折股 2530 万股发起设立股份有限公司，并按照上述发起人在公司的股东权益比例持有股份有限公司股份。

2015 年 7 月 6 日，公司召开职工代表大会，会议选举吴洁为公司职工代表监事。

2015 年 7 月 6 日，公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，并于 2015 年 7 月 16 日取得南京市工商行政管理局核发的注册号为 320102000181564 的《企业法人营业执照》，股份公司正式成立。公司注册资本为 2530 万元。2015 年 7 月 18 日，天职出具天职业字[2015]11743 号《验资报告》对本次变更的出资情况予以验证。

股份公司设立时的股权结构如下：

序号	股东	出资方式	股份数（万股）	比例(%)
1	杨子晋	净资产折股	1042.8	41.22
2	侍丽云	净资产折股	151.3	5.98
3	曾平	净资产折股	151.3	5.98
4	南京长顺投资管理合伙企业（有限合伙）	净资产折股	150	5.93
5	郭建	净资产折股	101.3	4.00
6	时玲	净资产折股	90	3.56
7	江静	净资产折股	77.41	3.06
8	彭洁	净资产折股	73	2.89
9	高怀	净资产折股	70	2.77
10	陆秀琴	净资产折股	50	1.98
11	冯曦	净资产折股	48	1.90
12	刘贵芝	净资产折股	46	1.82
13	徐宝根	净资产折股	45	1.78
14	毕天琪	净资产折股	40	1.58
15	袁芳	净资产折股	40	1.58
16	张健	净资产折股	30.39	1.20
17	徐跃林	净资产折股	30	1.19
18	顾晓军	净资产折股	30	1.19
19	李连信	净资产折股	30	1.19
20	曹毅	净资产折股	20	0.79
21	徐前峰	净资产折股	20	0.79
22	杨春宝	净资产折股	15	0.59
23	唐午云	净资产折股	12	0.47

24	尹君	净资产折股	10.5	0.42
25	张晨星	净资产折股	10	0.40
26	陈鸣	净资产折股	10	0.40
27	姚博	净资产折股	10	0.40
28	毕月琴	净资产折股	10	0.40
29	王国平	净资产折股	10	0.40
30	汪明芳	净资产折股	10	0.40
31	刘孟苑	净资产折股	10	0.40
32	张传海	净资产折股	8	0.32
33	杨顺华	净资产折股	7	0.28
34	蔡宇洁	净资产折股	6	0.24
35	刘婷婷	净资产折股	6	0.24
36	李蓁蓁	净资产折股	6	0.24
37	王秋红	净资产折股	6	0.24
38	蒋忠	净资产折股	6	0.24
39	钱敏瑜	净资产折股	5	0.20
40	夏崇华	净资产折股	5	0.20
41	丁毅	净资产折股	5	0.20
42	朱海威	净资产折股	5	0.20
43	傅德胜	净资产折股	5	0.20
44	吴洁	净资产折股	4	0.16
45	张玲	净资产折股	4	0.16
46	胡敏	净资产折股	3	0.12
47	王海彬	净资产折股	3	0.12
48	李莲珠	净资产折股	2	0.08
合计	--	--	2530	100.00

(7) 对 2014 年 12 月无形资产出资的现金补正

2015 年 9 月 25 日，公司召开股东大会审议通过《关于〈同意杨子晋、侍丽云、曾平、江静、郭建、张健按原出资比例以现金补正江静于 2014 年 12 月以评估价值 353 万元的无形资产—软件著作权“数字签章签名软件 V1.0”对翔晟有限的增资〉的议案》，针对 2014 年 12 月江静以无形资产向公司出资的行为，结合其后发生的股权转让行为，决定为了夯实公司注册资本，使股东出资无任何风险因素，由公司股东杨子晋、曾平、侍丽云、郭建、江静、张健按照评估入账价值 353.52 万元以现金补正的方式，即向公司交付货币资金进行再出资，该部分现金全部计入资本公积，补正出资后，公司的注册资本不变，上述知识产权仍归公司所有。

2015 年 11 月 16 日，天职国际会计师事务所出具《资金补正说明》（天职业字【2015】14576-1 号），对上述现金补正予以验证。补正后，公司注册资本

和股权结构均未发生变化。

截至本公开转让说明书签署之日，公司及股东均不属于私募投资基金或私募投资基金管理人。

2、重大重组情况

为消除同业竞争情况，公司于 2015 年受让了南京翔晟信息科技有限公司股权，转让了南京赛时信息科技有限公司股权，详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”之“（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况”。

（六）子公司和分支机构情况

1、南京翔晟信息科技有限公司

南京翔晟信息科技有限公司为公司全资子公司，其历史沿革情况详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”之“（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况”之“1、与南京翔晟信息科技有限公司的同业竞争情况及规范措施”。

2、广州分公司

该分公司基本信息如下：

注册号	440106001198790
名称	江苏翔晟信息技术股份有限公司广州分公司
成立日期	2015 年 5 月 12 日
经营范围	联系总公司业务；
登记机关	广州市工商行政管理局天河分局
登记状态	存续
负责人	郭建
营业场所	广州市天河区广州大道中 918 号 512 房（仅限办公用途）
核准日期	2015 年 8 月 10 日

四、董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事基本情况

1、杨子晋先生

详见《公开转让说明书》本节之“三、公司股东情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东的情况”之“1、控股股东、实际控制人”。

2、江静女士

详见《公开转让说明书》本节之“三、公司股东情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东的情况”之“1、控股股东、实际控制人”。

3、郭建先生

郭建，中国国籍，无境外永久居留权，男，1975年1月生，大学本科学历，曾参与微软高级软件研发主管研修计划（Architect 2000）培训。历任江苏省供销合作总社职员，江苏省电子商务有限公司技术部经理、安全事业部总经理、金融支付事业部副总经理，翔晟有限市场部经理。2015年7月起任公司董事、副总经理，任期三年。

4、张健先生

张健，中国国籍，无境外永久居留权，男，汉族，1987年生，大学本科学历，南京大学数字媒体技术专业毕业，美国PMI学会认证项目管理专家。2009年9月至今任公司研发经理、技术总监。2015年7月起任公司董事、副总经理，任期三年。

5、张金星女士

张金星，中国国籍，无境外永久居留权，女，1971年3月生，大学本科学历。历任天津天士力制药集团销售主管、产品经理，江苏正大丰海制药有限公司市场部经理，江苏先联信息系统有限公司销售副总经理、常务副总经理，2015年4月起任南京翔晟信息技术有限公司副总经理。2015年7月起任公司董事、副总经理，任期三年。

（二）监事基本情况

1、杨雨婷女士

详见《公开转让说明书》本节之“三、公司股东情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东的情况”之“1、控股股东、实际控制人”。

2、曾诚女士

曾诚，中国国籍，无境外永久居留权，女，1987年8月生，南京林业大学学士、瑞典布京理工学院硕士，现为浙江大学在读博士研究生。2015年7月起任公司监事，任期三年。

3、吴洁女士

吴洁，中国国籍，无境外永久居留权，女，1986年3月生，大学本科学历。历任富士康（南京）软件有限公司EMS研发部配置管理员兼项目助理，南京翔晟信息技术有限公司产品研发部UI设计工程师、综合管理部经理、企业发展部经理。2015年7月至今任公司职工监事，任期三年。

（三）高级管理人员基本情况

1、总经理杨子晋先生

杨子晋先生简历请参见公司董事人员简历。

2、副总经理郭建先生

郭建先生简历请参见公司董事人员简历。

3、副总经理张健先生

张健先生简历请参见公司董事人员简历。

4、副总经理张金星女士

张金星女士简历请参见公司董事人员简历。

5、财务总监王秋红女士

王秋红，中国国籍，无境外永久居留权，女，1974年8月生，大专学历。历任永信财务咨询有限公司部门经理、南京翔晟信息技术有限公司财务部经理。2015年7月起任公司财务总监，任期三年。

6、董事会秘书彭洁女士

彭洁，中国国籍，无境外永久居留权，女，1988年12月生，大学本科学历。历任南京翔晟信息技术有限公司综合管理部文员。2015年7月至今任公司董事会秘书，任期三年。

截至本公开转让说明书签署之日，上述董事、监事和高级管理人员中，杨子晋董事长、江静董事为夫妇，杨雨婷监事会主席为杨子晋、江静夫妇之女，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

公司现任董事、监事、高级管理人员任职资格符合《公司法》等相关要求，不存在违反法律、法规规定的情形。

五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

单位：元

主要会计数据 或财务指标	2015年10月31日 /2015年1-10月	2014年12月31日 /2014年度	2013年12月31日 /2013年度
营业收入	14,966,208.35	12,645,183.56	11,415,013.84
净利润	2,624,169.19	1,259,323.66	794,489.44
归属于申请挂牌公司股东的净利润	2,624,169.19	1,259,323.66	794,489.44
净利润（扣除非经常性损益）	1,610,606.67	735,072.51	499,959.82
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	1,610,606.67	735,072.51	499,959.82
毛利率	70.39%	60.09%	59.50%
净资产收益率	12.42%	17.72%	13.07%
净资产收益率（扣除非经常性损益）	7.64%	11.54%	8.70%
应收账款周转率（次）	220.46	653.75	1,149.23
存货周转率（次）	-	-	-
基本每股收益（元/股）	0.1481	0.229	0.1445
稀释每股收益（元/股）	0.1481	0.229	0.1445
经营活动产生的现金流量净额	7,373,635.72	757,757.65	1,130,904.71
每股经营活动产生现金流量净额（元/股）	0.42	0.14	0.21
资产总额	35,316,302.33	14,097,718.80	7,724,435.32
股东权益合计	32,700,989.89	12,371,620.70	6,477,097.04
归属于公司股东的股东权益合计	32,700,989.89	12,371,620.70	6,477,097.04
每股净资产（元/股）	1.29	0.49	0.26
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.29	0.49	0.26
资产负债率（母公司）	5.95%	4.08%	0.24%
流动比率	11.49	5.49	5.19
速动比率	10.33	5.49	5.09

上述财务指标的计算方法如下：

（2015年1-10月应收账款周转率和存货周转率年化处理。）

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=(流动资产-其他流动资产-预付款项)/流动负债
- 3、资产负债率=总负债/总资产
- 4、应收账款周转率=主营业务收入/应收账款平均余额
- 5、存货周转率=主营业务成本/存货平均余额
- 6、净资产收益率=净利润/净资产平均余额
- 7、扣除非经常性损益后净资产收益率=扣除非经常性损益后净利润/净资产平均余额
- 8、每股净资产=净资产/股份总数
- 9、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=归属于申请挂牌公司股东的净资产/股份总数
- 10、毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入
- 11、基本每股收益=(税后利润-优先股股利)/普通股平均股数
- 12、稀释每股收益=(税后利润-优先股利+稀释性证券转化为普通股导致的利润变化)/(普通股平均股数+稀释性证券转化的普通股数)
- 13、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动现金流量净额/股份总数

六、本次挂牌相关机构的基本情况

（一）主办券商

名称：中信证券股份有限公司

法定代表人：王东明

住所：广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座

电话：010-65648623

传真：010-65648666

项目负责人：万永瑞

项目小组成员：施静怡、吴蔚扬、毛家宝、万永瑞

（二）律师事务所

名称：江苏东恒律师事务所

负责人：张利军

住所：南京市清江南路70号河海水资源大厦7楼

电话：025-83237688

传真：025-83237699

经办律师：张利军、殷建新

（三）会计师事务所

名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：陈永宏

住所：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

电话：010-88827799

传真：010-88018737

经办注册会计师：王传邦、郑斐

(四) 资产评估机构

名称：沃克森（北京）国际资产评估有限公司

法定代表人：徐伟健

住所：北京市海淀区车公庄西路乙 19 号外文文化创意园 12 楼二层

电话：010-88018767

传真：010-88019300

经办评估师：黄运荣、吕铜钟

(五) 证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

(六) 拟挂牌机构及公开转让场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

电话：010-63889583

传真：010-63889550

第二节公司业务

一、公司主要业务、主要产品及服务

（一）公司所处行业及细分行业

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订版），公司属于软件和信息技术服务业（I65）；根据我国《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为“I信息传输、软件和信息技术服务业”中“I65软件信息技术服务业”之“I6510软件开发”和“I6591数字内容服务”；根据“国家发展改革委关于修改《产业结构调整指导目录（2011年本）》有关条款的决定”（2013年），公司属于第“二十八信息产业”之“32信息产业信息安全产品、网络监察专用设备开发制造”和第“三十一科技服务业”之“7信息安全防护、信息安全风险评估与咨询服务，密码技术产品测试服务”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于软件开发业（I6510）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于应用软件业（17101210）。

（二）公司主要产品及服务

1、公司主营业务

公司是一家主要研发、生产信息安全领域软硬件系列产品的高新技术企业，主营业务是信息安全软硬件产品的研发生产销售及服务，提供基于PKI体系的电子签章产品、文档和数据安全应用产品及相关系统解决方案。

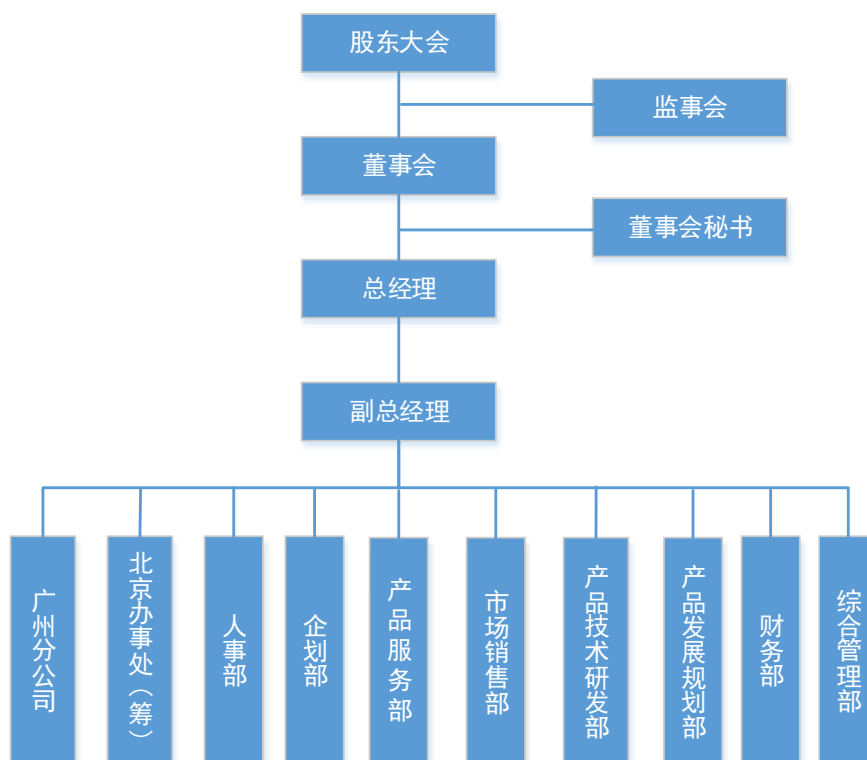
2、公司主要产品和服务

公司的产品一部分被集成或安装在客户的信息化系统中或客户的计算机、服务器等硬件设备上；另一部分，则根据客户要求，在软件产品销售的同时提供相应的设备，如电子签名终端、SSL数据安全网关、SVS签名验签服务器、智能密码钥匙（USB-KEY、蓝牙KEY、音频KEY）等，形成较完整的系统安全解决方案。公司电子签章技术可应用于电子政务、电子商务、集团公司的电子招投标、电子缔约、电子评审、电子申报等领域。公司提供的主要产品和服务如下所示：

类型	名称	具体产品/服务
软件类	电子签章开放平台	Microsoft OFFICE 签章、PDF 签章、永中 OFFICE 签章、WPS 签章、CAD 图纸签章、HTML 签章、图片签章、XML 签章、视频签章、FLASH 签章、域名签章、移动签章、云签章、数据流签章、多 CA 互联软件。
	电子文档处理	PDF 客户端浏览器、PDF 移动浏览器、PDF COM 组件、OFFICE 编辑组件、文档浏览服务、电子文档批阅系统、虚拟打印、电子文档转换服务。
硬件类	安全硬件产品	电子签名终端、SSL 数据安全网关、签名验签服务器。
服务类	基于电子签章业务的应用系统	电子签章系统、电子合同系统、电子发票系统、无纸化柜台系统。
	时间戳服务	时间戳签发系统、时间戳验证系统、时间戳集成 SDK。

二、公司组织结构及主要业务流程

（一）公司组织结构图



(二) 各部门组织职责划分

部门	职责
广州分公司	1、负责广东、福建、湖南地区市场开拓，搜集市场信息，开发新客户； 2、负责辖区内客户关系维护，协调客户投诉和改进完善事宜； 3、负责辖区内项目电子签章业务的办理和客户服务工作； 4、客户技术问题的解答和提供解决方案。
企划部	1、分析研究国家、省、市相关政策，整理研究国家扶持企业的优惠政策，提供项目对接服务； 2、负责公司对外项目的立项、申报、追踪、实施、验收管理工作； 3、公司形象宣传与维护，统筹安排企宣计划。
人事部	1、负责制定公司人力资源规划方案，建立完善公司人力资源管理规定和员工薪酬管理制度，制定绩效评价政策； 2、负责员工招聘、组织实施绩效管理；负责办理员工福利、五险一金、劳动年检； 3、负责人事档案的管理、保管、用工合同的签订； 4、负责制定员工培训计划和组织实施员工培训。

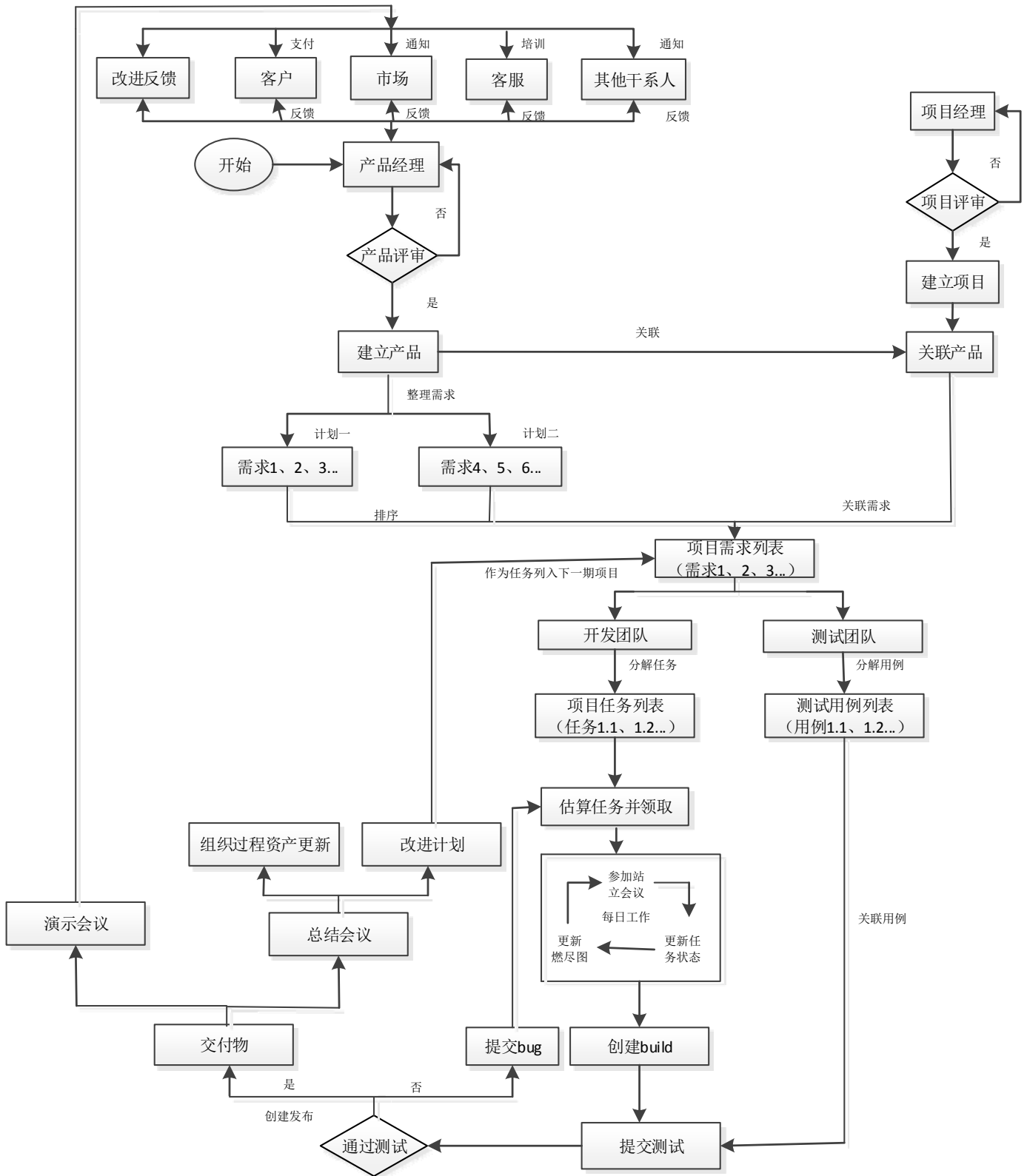
产品服务部	<ol style="list-style-type: none"> 1、负责受理客户问题请求（电话、电子邮件和即时通讯工具等），记录并跟踪事故和客户意见，及时跟踪和告知客户问题办理状况和进展，并对客户请求从提出至验证和终止的整个过程进行管理； 2、根据项目需要起草相应的办理须知或者教程文档； 3、负责产品售后服务、现场技术培训。
市场销售部	<ol style="list-style-type: none"> 1、负责公司市场的开发、宣传及销售工作； 2、掌握市场动态，了解市场行情，做出市场评估，对提高产品竞争能力，开发市场，开发新品提出建议； 3、制定销售计划和销售考核方案； 4、负责催收销售货款； 5、做好客户服务，建立建全客户服务档案； 6、加强信息反馈，收集用户意见及产品使用情况。
产品发展规划部	<ol style="list-style-type: none"> 1、产品发展规划，制定产品规范，产品路线； 2、需求管理，组织需求评审及监控需求实施； 3、产品发布，组织产品演示、总结、培训会议； 4、产品研发进度跟踪及反馈； 5、售前、售后服务支持； 6、运维管理及组织、配合公司产品资质申请。
产品技术研发部	<ol style="list-style-type: none"> 1、研发动态收集、新技术分析、预研； 2、制定产品研发规范、计划，组织产品技术升级、研发； 3、产品外观及用户体验设计； 4、组织改进测试方法，实施产品测试，配合产品交付； 5、研发资料、产品代码等组织过程资料管理。
财务部	<ol style="list-style-type: none"> 1、依法合规的开展财务工作，执行公司制定的财务管理制度； 2、负责公司会计核算，编制公司财务预算和财务报表； 3、负责公司对外各项审计、保税、纳税工作； 4、负责财务凭证、账册、报表的保管、装订、归档； 5、负责公司内部员工各项报销。
综合管理部	<ol style="list-style-type: none"> 1、建立完善公司规章制度，组织制定管理标准和工作标准，健全公司管理基础工作，负责执行公司内部制度； 2、了解公司内外部有关工作动态，向公司领导提供各种信息，安排公司召开各种会议，并对会议决议的贯彻予以监督； 3、每天进行各项目数据统计并填写相关报表，每月汇总报财务部负责

-
-
- | |
|---|
| 人；
4、根据各项目合同所约定的结算周期进行结算工作；
5、在线业务办理；
6、固定资产、办公用品的购置与管理，管理文件、资料，并按规定及时移交归档；
7、负责合同管理。 |
|---|
-
-

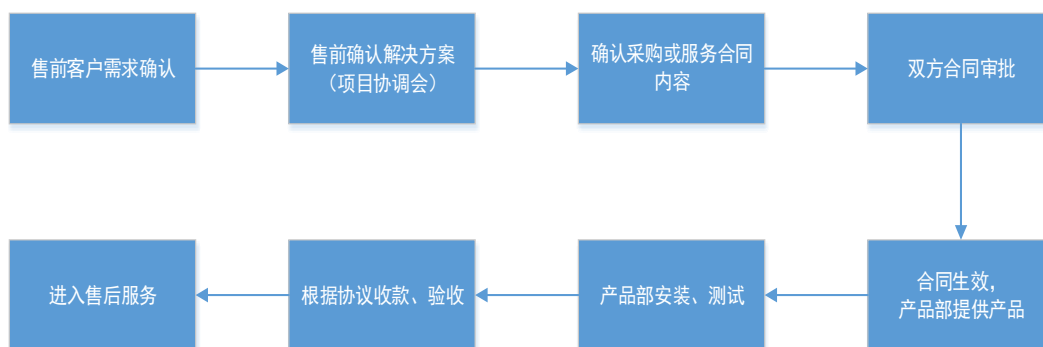
公司全资子公司南京翔晟信息科技有限公司主要业务是为公司外地项目提供人员管理、产品维护等辅助性运营服务。

（三）公司主要的业务流程

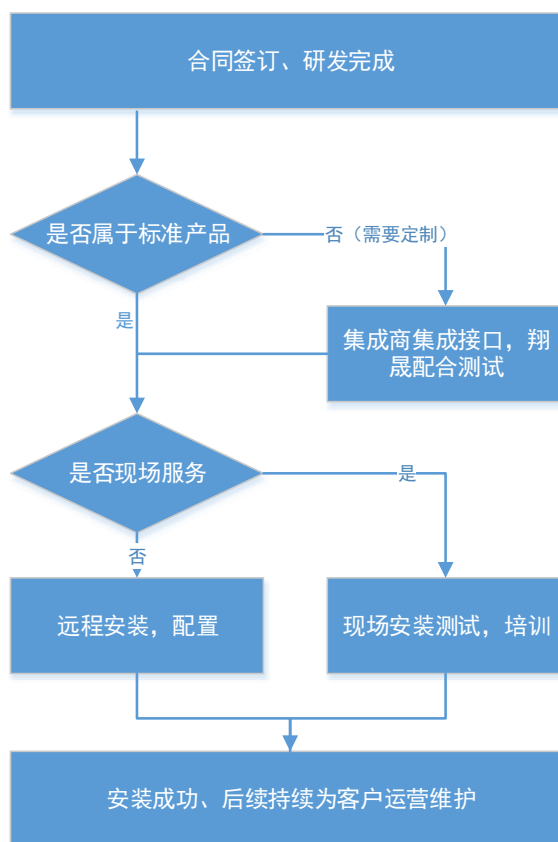
1、主要解决方案研发流程



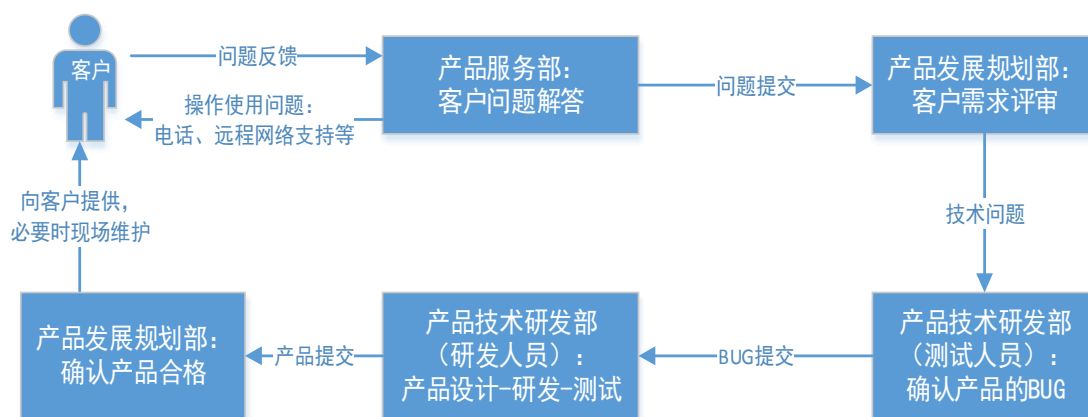
2、产品销售流程



3、安装测试流程



4、售后服务流程



三、公司关键业务资源要素

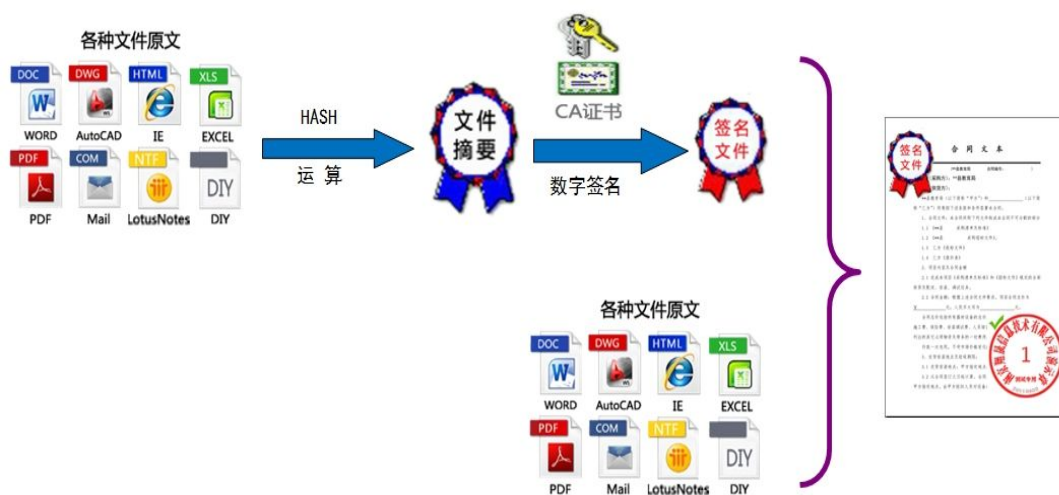
（一）公司产品所采用的技术

1、公司主要产品的技术含量

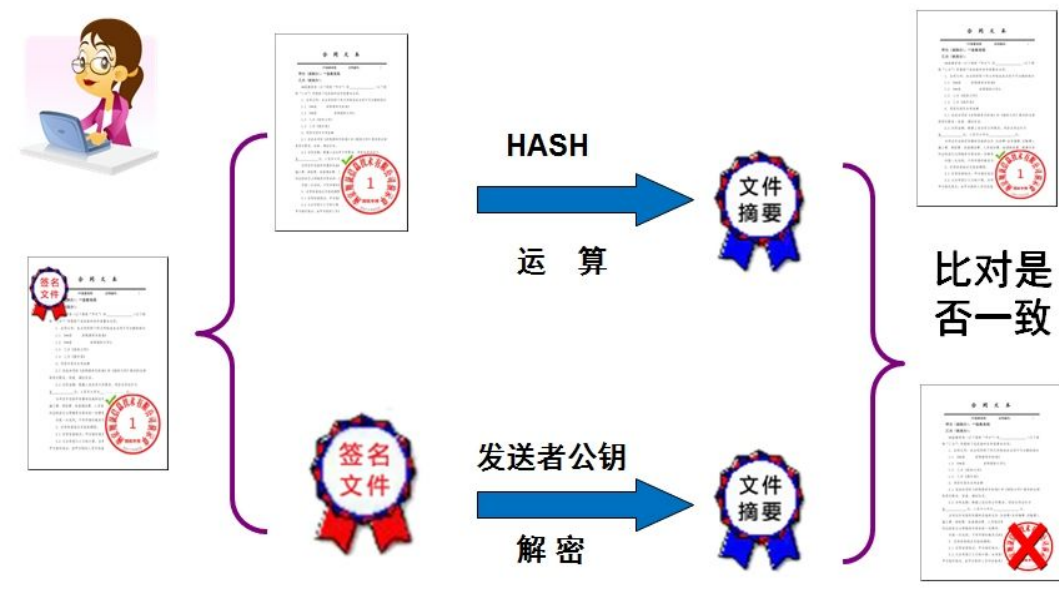
（1）电子签章开放平台

翔晟电子签章开放平台应用软件有 MicroSoft OFFICE 签章、PDF 签章、永中 OFFICE 签章、WPS 签章、CAD 图纸签章、HTML 签章、图片签章、XML 签章、视频签章、FLASH 签章、多 CA 互联软件、域名签章、移动签章、云签章、数据流签章。用户在对各种格式文档签章时，系统将数字证书、电子签章与文档捆绑在一起，通过密码验证、签名验证、数字证书验证等技术手段确保电子文档防伪造、防篡改、防抵赖，安全可靠。

电子签章流程



电子签章验证流程



(2) 基于电子签章业务的应用系统

基于电子签章业务的应用系统主要有电子签章系统、电子合同系统、电子发票系统、无纸化柜台系统。

1) 电子签章系统：翔晟电子签章管理系统是借助现代化网络通信技术，通过集中式管理系统建立企业决策完善的数据体系和信息共享机制，将电子签章管理系统安装在一台服务器上，每个系统用户通过固定地址来使用系统。实现对电子签章的挂失、补办、年检、吊销，以实现用户在指定的文件中正常盖章的功能，同时对登录到系统后的操作进行记录并能进行查询。

功能如下：

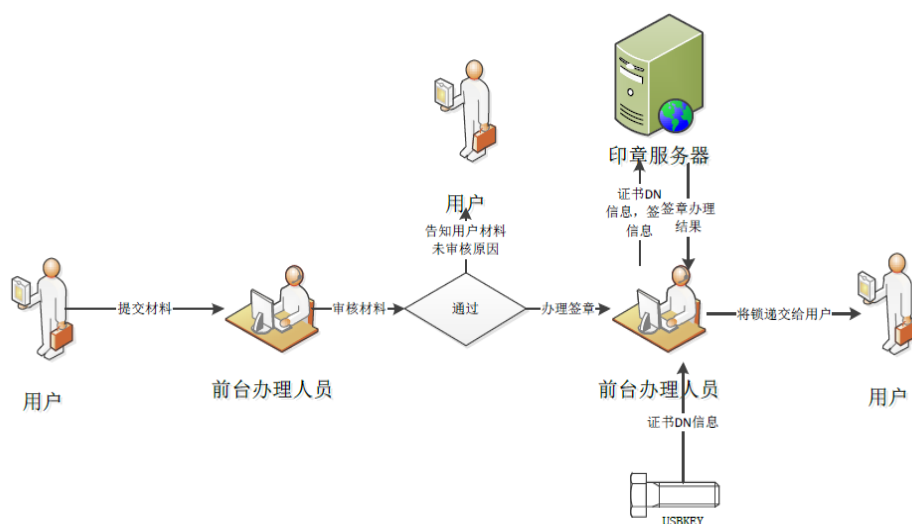
①支持一体化制章，操作员登录到电子签章系统中根据用户提供的资料信息进行办理电子签章，签章是采用集中存储机制，存放在服务器端统一监管；

②提供签章查询功能，可以根据信息签章序列号、签章标题、签章所属单位、签章状态、签章制作者、签章使用者、创建日期范围为条件进行查询签章；

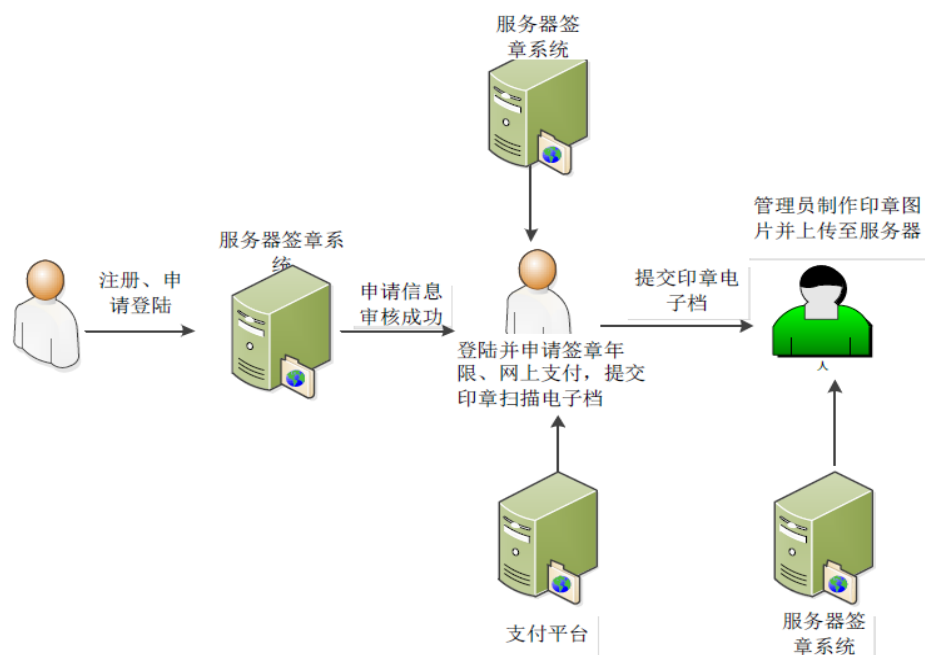
③水印管理功能，支持水印添加；

④提供签章的新办、补办、年检、名称变更、签章变更等业务功能。

现场办理流程图



电子签章在线申请流程图



2) 电子合同系统：针对当前纸质合同办公效率及安全方面考虑，将传统的合同签署过程电子化，实现合同的在线签署。基于数字签名技术，利用互联网平台建设一套电子化的合同签署系统。主要运用到的技术包括：电子认证技术、PKI体系、数字证书、基于数字摘要的数字签名。

功能如下：

①合同起草的功能，添加的合作方在系统中发起合同起草，对于已建立的合作草稿可以在线查询和删除；

②合同查看的功能，可以提供待签署合同、已签署合同、已生效合同；

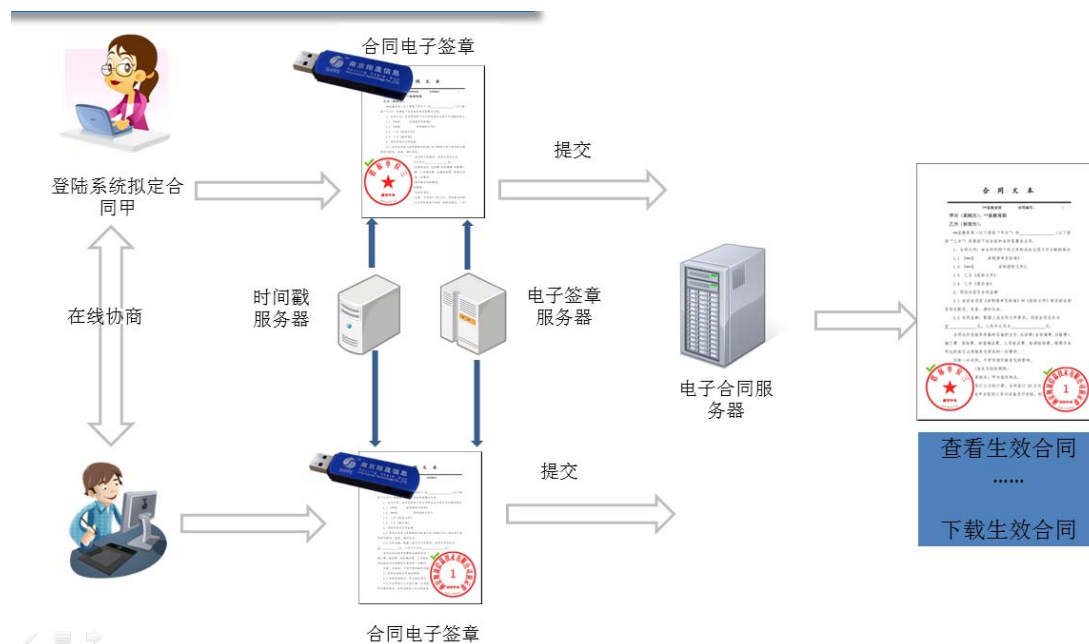
③提供文档解密的功能，选择需要解密的文档进行解密；

④提供合作企业管理的功能，可以添加合作企业、查看合作企业的列表等；

⑤提供查看日志的功能，可以查看用户的登录以及操作日志；

⑥提供系统的设置功能，包括：用户信息设置、密码修改、修改合同自动保存的时间等功能。

业务流程图



3) 电子发票系统：采用服务端签章模式，实现通过唯一 ID 号获取服务器上的对应电子签章图片进行电子签章，采用 java 语言开发并采用 PDF 标准对文档进行解析，同时也使用了数字签名技术。

功能如下：

- ①提供签章管理功能，包括签章的补办、年检、吊销、冻结等功能；
- ②提供在线查章的功能，用户登录签章管理系统可以进行签章的查询；
- ③提供日志管理的功能，操作员可以查看自己所有的操作日志；
- ④支持提供接口供第三方调用获得盖章完成 PDF 文件。

4) 无纸化柜台系统：无纸化柜台系统是使用 C++语言和三层架构的开发技术，针对当前业务办理及档案资料的电子化管理的一种想法的具体实现，可以减轻服务人员的负担，减少运行维护成本并提升客户服务质量。

功能如下：

- ①提供业务单模板功能，支持 HTML 格式的业务单模板的生成；
- ②提供语音提示及手写签名功能；
- ③提供电子单的归档功能，包括电子单的打印、预览、分类检索；
- ④支持身份鉴别标记功能，根据存放在硬件介质 USB_KEY 或服务器中的数字证书，保证身份的有效唯一性；

⑤提供时间标记的功能，通过时间戳服务器使用的标准事件源，在客户签名信息、业务单上传存储过程中添加时间戳的应用。

(3) 电子文档处理

电子文档处理包括 PDF 客户端浏览器、PDF 移动浏览器、PDF COM 组件、OFFICE 编辑组件、文档浏览服务、电子文档批阅系统、虚拟打印和电子文档转换服务。

1) PDF 客户端浏览器：满足 PDF 文档的正常阅读，具有打开关闭文档、上下首末页翻页、文档页面旋转、文档页面放缩、放大镜、全屏阅读、模拟真实书本翻页阅读、书签显示、缩略图显示、页码显示等功能。

2) PDF 移动浏览器：适用于移动终端，满足 PDF 文件的正常阅读功能，具有打开关闭文档、支持对页面手势放缩、手势翻页、滑动跳转到指定页等功能。

3) PDF COM 组件：支持多语言调用，支持在 C/C++、.net、Delphi、Java、PowerBuilder 等语言开发的应用程序里阅读 PDF 文档。

4) OFFICE 编辑组件：支持在 IE、Chrome、FireFox 等主流浏览器里打开 OFFICE 文件并支持文件在线编辑保存的功能。

5) 文档浏览服务：支持包括本地、服务端的 PDF、DOC、DOCX、PPT、XSL、XSLX、WPS、图片等格式文件浏览，支持 Windows、Linux、Mac OS、Android、Winphone、IOS 及中标麒麟、红旗等国产系统的文档阅读操作。

6) 电子文档批阅系统：跨平台、跨浏览器支持 PDF、DOC、图片等文件格式在线批阅。

7) 虚拟打印：提供所有可以打印的文件格式转换成 PDF 格式的功能。

8) 电子文档转换服务：提供组件实现 PDF、DWG、HTML、DOC、DOCX、XLS、XLSL、XML、JPEG 等文件格式的互相转换功能。

(4) 时间戳服务

时间戳服务有时间戳签发系统、时间戳验证系统、时间戳集成 SDK。

1) 时间戳签发系统

时间戳服务签发系统，是使用 java 语言并采用 rfc3161 标准进行开发，采

用包括 PKI、数字签名的技术来检测网上行为时间信任性的安全产品。将硬件加密设备、组件技术、PKI 技术以及可信时间同步等结合，保证了网上行为发生时间的不可否认性。

功能如下：

①签发时间戳用户将需要加盖时间戳的数据，经过消息摘要后发送至时间戳服务器，由时间戳服务器返回的包含时间元素的信息包给客户端，完成时间戳的签发；

②日志管理功能，管理时间戳服务器的访问日志和系统日志；

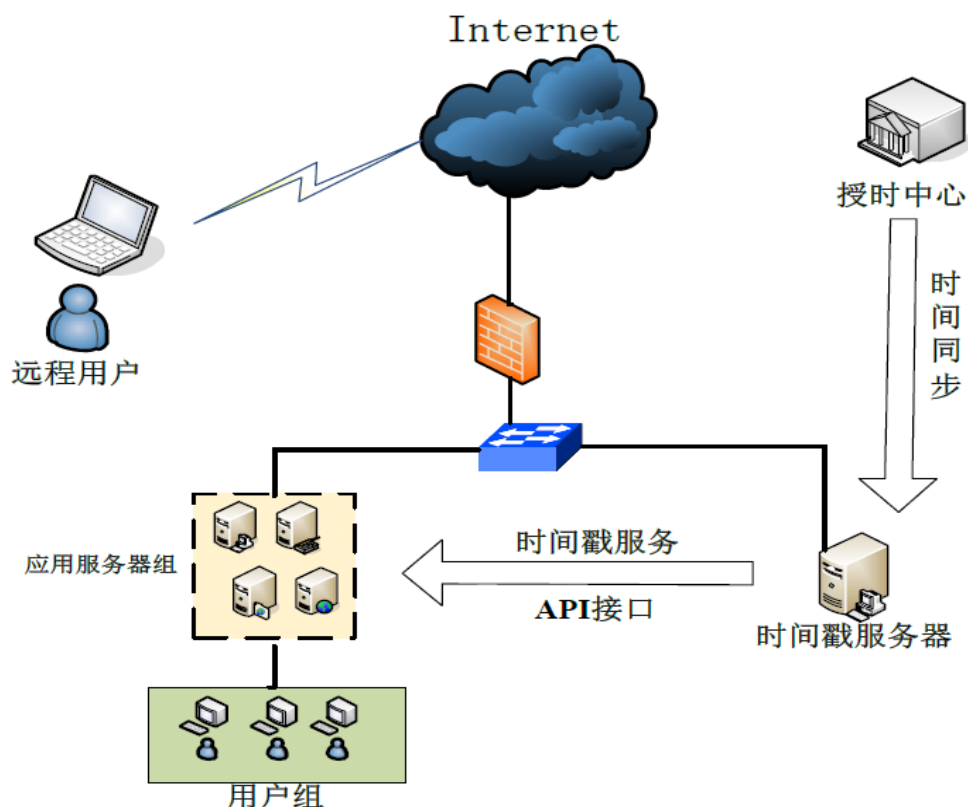
③同步可信时间，支持 NPT 协议，能够与第三方授时中心、卫星授权时间源进行时间同步，确保签发时间戳时所获取的时间的有效性；

④数据库管理支持外置 MySQL、MSSQLServer、Oracle 等数据库。

2) 时间戳验证系统：时间戳验证系统采用了签名验签的原理，使用 hash 函数对报文数据生成摘要，发送方使用私钥对摘要进行签名，生成签名数据，接收方收到数据报文和签名数据后，使用相同的 hash 函数对原始数据生成一个摘要，用发送方的公钥对签名数据进行解密，将包含时间元素的信息包进行验证，从而了解时间戳结果文件的真实性、完整性及电子文件的签署、发布时间。

3) 时间戳集成 SDK：提供获取时间戳时间、验证时间戳签名等接口供第三方平台调用。

时间戳服务示意图



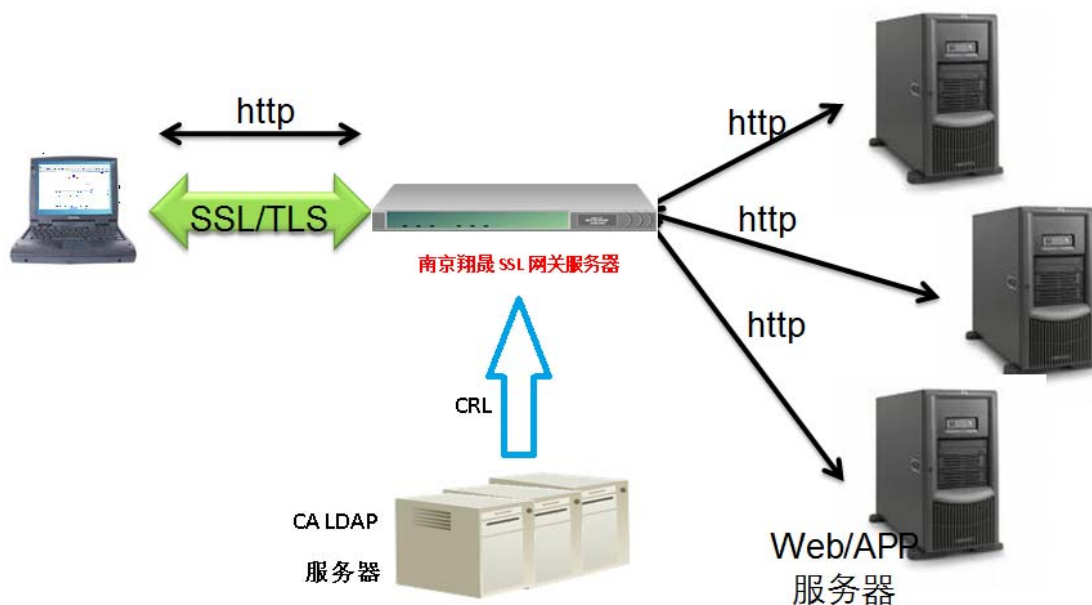
(5) 安全硬件产品

安全硬件产品有电子签名终端、SSL 数据安全网关、签名验签服务器。

1) 电子签名终端：内置单片机或智能卡芯片，有一定的存储空间，可以存储用户的私钥以及数字证书，利用终端内置的公钥算法实现对用户身份的认证。由于用户私钥保存在终端中，理论上使用任何方式都无法读取，因此保证了用户认证的安全性。

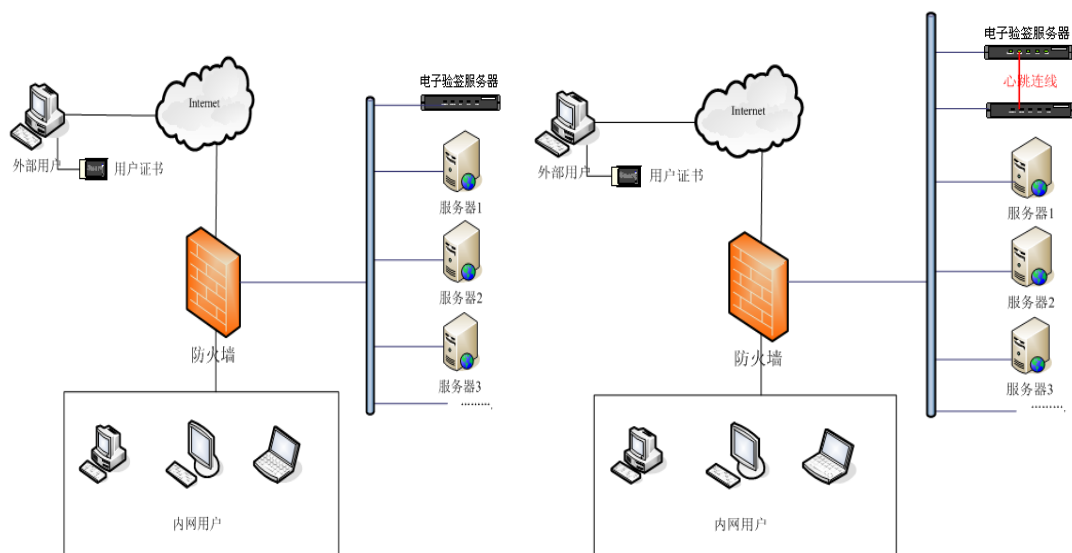
2) SSL 数据安全网关：提供在客户端浏览器和 Web 服务器之间建立基于数字证书的最低强度为 128 位加密安全连接、支持转发客户请求、C/S 代理、通过 SSL 通信的方式同时保护多个应用服务器、验证证书的有效性、身份认证、支持访问有重定向的网站、网络配置和调试、获取用户证书信息、日志、客户端开发接口的功能。

应用流程



3) 签名验签服务器：提供数据签名、签名验证、文件签名、文件签名验证、证书有效性验证、数字信封加密、签名数字信封加密、服务器证书管理、日志管理、系统管理、网络配置和调试、CRL 下载和验证、多 CA 证书链支持、客户端开发接口、系统备份恢复功能、双机热备功能、性能监测、产品升级的功能。

网络部署图，分别为并联部署（下面左图）和双机热备部署（下面右图）



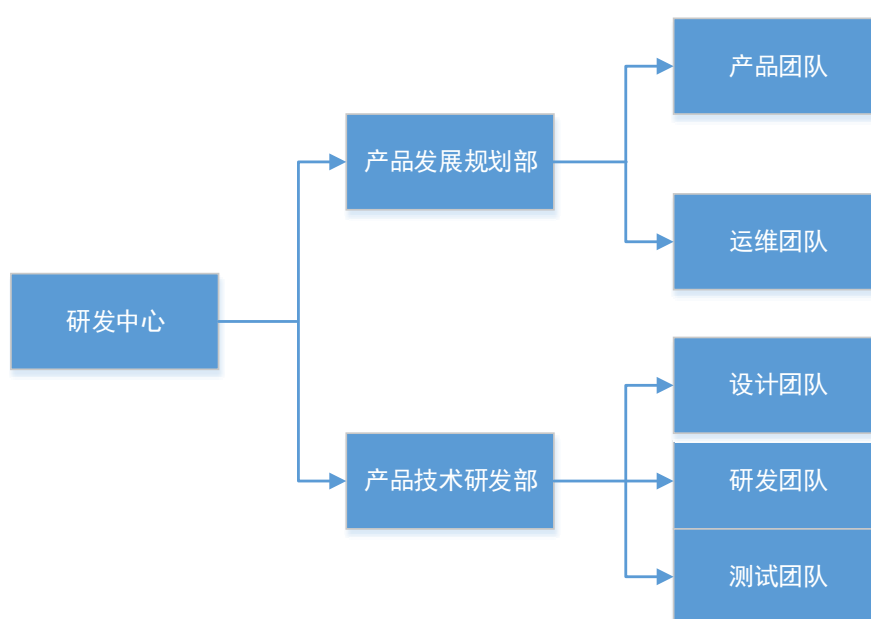
2、公司核心技术取得

公司核心技术均是自主研发取得或股东投入。

3、公司研发情况

技术创新能力是高新技术企业的核心竞争力，市场竞争也迫使企业不断开发新产品，公司所处的细分市场是充分竞争的市场，软件服务类产品的使用与客户体验密切相关，因此产品开发创新、升级换代是企业生存的基础。公司拥有一批经验丰富的软件研发专业人才，并与南京部分高校进行了长期紧密合作，以公司为基础成立了软件技术研发中心以及产学研培训基地，为公司培养了一批软、硬件实用型人才。

公司研发部门架构图



公司研发中心员工共计 25 人，包括技术部总监 1 人、技术人员 24 人，员工具有相关专业背景教育背景。公司十分重视技术研发力量的投入，研发中心是公司规模最大的部门。核心技术人员情况见本节“（四）公司员工情况”。

报告期内，公司研发开发费用及占主营业务收入的比例如下：

单位：元

费用项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
研发费用	2,319,621.80	1,241,796.82	1,025,571.27
主营业务收入	14,966,208.35	12,645,183.56	11,415,013.84

占比	15.49%	9.82%	8.98%
----	--------	-------	-------

（二）公司资质证书及无形资产

公司是从事商用密码生产和销售的企业，截至本公开转让说明书签署日，公司存在以下资质和无形资产：

1、商标

商标标识	注册人	注册有效期限	注册号	类别	商标状态
	南京翔晟信息技术有限公司	2012年2月21日— 2022年2月20日	9124741	42类	有效
	南京翔晟信息技术有限公司	2012年3月28日— 2022年3月27日	9124732	9类	有效

上述商标注册人信息正在变更中。

2、公司取得的著作权

序号	证书号	产品名称	著作权登记号	取得方式	保护限期
1	软著登字第0434595号	翔晟PDF电子签章软件V1.0	2012SR066559	受让取得	2010年7月1日— 2060年12月31日
2	软著登字第0192291号	翔晟电子签章系统软件V1.0	2010SR004018	原始取得	2009年11月1日— 2059年12月31日
3	软著登字第0402223号	翔晟电子签章服务管理系统软件V2.0	2012SR034187	原始取得	2012年3月1日— 2062年12月31日
4	软著登字第0402577号	翔晟制章软件V3.0【简称：制章软件】	2012SR034541	原始取得	2012年3月1日— 2062年12月31日
5	软著登字第0540985号	翔晟章助理软件V1.0	2013SR035223	原始取得	2012年11月15日— 2062年12月31日
6	软著登字第0540988号	翔晟浏览器软件V2.5	2013SR035226	原始取得	2013年1月25日— 2063年12月31日
7	软著登字第0606544号	翔晟电子签章安全中间件软件V1.0	2013SR100782	原始取得	2013年6月28日— 2063年12月31日

8	软著登字第0607139号	翔晟安全系统软件 V1.0	2013SR101377	原始取得	2013年6月12日—2063年12月31日
9	软著登字第0606852号	翔晟 CAD2007 电子签章软件 V1.0	2013SR101090	原始取得	2013年6月13日—2063年12月31日
10	软著登字第0832102号	翔晟移动签章软件 V1.0	2014SR162865	原始取得	2014年6月10日—2064年12月31日
11	软著登字第0832122号	翔晟电子柜台软件 V1.0.0.21	2014SR162885	原始取得	2014年6月12日—2064年12月31日
12	软著登字第0675751号	翔晟电子合同管理系统软件 V1.0	2014SR006507	原始取得	2013年11月5日—2063年12月31日
13	软著登字第0853154号	翔晟虚拟打印软件 V1.0	2014SR183918	原始取得	2014年7月13日—2064年12月31日
14	软著登字第0905523号	翔晟多 CA 互联互通组件软件 V1.0	2015SR018441	原始取得	2014年12月23日—2064年12月31日
15	软著登字第0675765号	翔晟时间戳国家标准服务系统软件 V1.0	2014SR006521	原始取得	2013年11月20日—2063年12月31日
16	软著登字第1014638号	数字签章签名软件 V1.0	2015SR127552	受让取得	2012年6月1日—2062年12月31日
17	软著登字第1095732号	翔晟华表电子签章软件 V1.0.0.13	2015SR208646	原始取得	2015年8月18日—2065年12月31日

报告期内公司研发上述软件著作权发生的费用在会计处理上均采用了费用化处理的方式，其中“翔晟 PDF 电子签章软件 V1.0”系股东杨子晋转让给公司（著作权取得详见《公开转让说明书》第一节之“三、公司股东情况”之“（五）公司股本的形成及其变化和重大重组情况”之“1、公司股本的形成及其变化”之“（5）第三次增加注册资本及出资置换”），登记日期 2012 年 7 月 23 日。

“数字签章签名软件 V1.0”系股东江静以 353.52 万元的无形资产（软件著作权）出资，该软件著作权为其个人持有，2015 年 6 月 29 日，江苏省软件协会已受理该软件著作权的过户申请。2015 年 7 月 8 日，该无形资产已经办妥过户手续。截止报告期末公司无形资产的账面价值为 3,211,140.00 元。

3、公司拥有的许可资质

序号	证书号	资质名称	颁发机构	有效期
----	-----	------	------	-----

1	国密局产字 SSC1158号	商用密码产品定点生 产单位证书	国家密码管 理局	2013年7月4日 -2016年7月4日
2	国密局销字 SXS1906号	商用密码产品销售许 可证	国家密码管 理局	2013年7月28日 -2016年7月28日

4、公司产品拥有的许可资质

序号	证书号	资质名称	产品名称	颁发机构	有效期
1	XKC71639	计算机信息系统 安全专用产品销售 许可证	翔晟电子签 章系统 V3.0	公安部公共信 息网络安全监 察局	2014年10月24日 -2016年10月24日
2	XKC71662	计算机信息系统 安全专用产品销售 许可证	时间戳服务 系统 V1.0	公安部公共信 息网络安全监 察局	2014年12月26日 -2016年12月26日
3	军密认字第 1465号	军用信息安全产 品认证证书	翔晟电子签 章系统软件 V2.0	中国人民解放 军信息安全测 评认证中心	2015年9月-2017年 9月
4	130102G05 20N	高新技术产品认 定证书	PDF 电子签 章软件 V2.0	江苏省科学技 术厅	2013年11月-2018 年11月
5	苏 DGY-2010- 0125	软件产品登记证 书	翔晟电子签 章系统软件 V1.0	江苏省经济和 信息化委员会	2010年5月18日 -2015年5月17日
6	(2013) 3201C0023	采用国际标准产 品标志证书	翔晟电子签 章服务管理 系统	中国国家标准 化管理委员 会、南京市质 量技术监督局	2013年8月26日 -2018年8月25日
7	(2013) 3201C0024	采用国际标准产 品标志证书	翔晟 PDF 电 子签章软件	中国国家标准 化管理委员 会、南京市质 量技术监督局	2013年8月26日 -2018年8月25日
8	国保测 2012C0238 6	涉密信息系统产 品检测证书	翔晟电子签 章系统 (PDF 版) V1.0	国家保密科技 测评中心	2012年5月28日 -2015年5月27日

软件产品登记证书于 2015 年 5 月 17 日到期。“翔晟电子签章系统（PDF 版）V1.0”的涉密信息系统产品检测证书已到期，公司正在积极办理落实续期事宜，2015 年 6 月 30 日，国家保密科技测评中心出具《产品资料审查合格通知书》（测通字[2015]752 号），现仍处于办理续期的进程中。

5、公司拥有的认证资质

序号	证书号	资质名称	颁发机构	有效期
1	GR201332001009	高新技术企业证书	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局	2013年12月3日-2016年12月2日
2	苏 R-2010-0035	软件企业认定证书	江苏省经济和信息化委员会	2010年5月18日-2015年5月17日
3	注册号： 06515Q20156ROS	质量管理体系认证证书 (GB/T19001-2008/ISO 9001: 2008)	CNAS IAF 北京中物联联合认证中心	2015年1月19日-2018年1月18日
4	苏民科企证字第 A-20130326号	江苏省民营科技企业	江苏省民营科技企业协会	2013年11月-2015年11月

软件企业认定证书于 2015 年 5 月 17 日到期。江苏省民营科技企业认证已续期，期限 2 年。

软件产品登记证书和软件企业认定证书（一般统称“双软证书”）未续期办理，系 2015 年 3 月 13 日国务院下发的《关于取消和调整一批行政审批项目等事项的决定》，取消了关于软件企业和软件产品的认证审批。

（三）主要固定资产情况

公司拥有的房产情况如下，其他固定资产为汽车和办公设备，公司资产运行良好。

序号	房屋所有权证	坐落地点	建筑面积 (m ²)	用途
1	宁房权证江转字第 JN00432965号	南京江宁区圣汤大道9号中盒 商务中心07幢312室	45.73	办公

土地证号：宁江国用（2015）第 31398 号，土地性质商务金融用地，土地使用年限 50 年。

（四）公司员工情况

截至 2015 年 10 月 31 日，公司共有 57 名员工。报告期内公司存在未为部分员工缴纳社保和住房公积金的情况，公司控股股东已就该事项可能产生的赔偿责任出具相应承诺，详见《公开转让说明书》“第三节公司治理”之“三、最近两年公司违法违规及受处罚情况”之“（三）其他需要说明的情况”。公司已自 2015 年 7 月起为全体员工缴纳社保和住房公积金。

1、员工结构分析

（1）岗位结构

岗位结构	人数	比例
技术研发人员	25	43.86%
销售服务人员	19	33.33%
管理行政人员	8	14.03%
财务部	3	5.26%
其他人员	2	3.52%
合计	57	100.00%

（2）年龄结构

年龄结构	人数	比例
30岁以下	43	75.44%
30-39岁	9	15.79%
40岁以上	5	8.77%
合计	57	100.00%

（3）学历结构

教育程度	人数	比例
本科及本科以上	24	42.11%
大专	26	45.61%
大专以下	7	12.28%
总计	57	100.00%

2、核心技术人员情况

公司共有 7 名核心技术人员，包括张健、李莲珠、陈尚浩、季成健、胡孝、张军军、尹杰。以上人员均与公司签订竞业禁止协议。

张健，男，汉族，1987 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，南京大学数字媒体技术专业毕业，美国 PMI 学会认证项目管理专家。2009 年 9 月至今任公司研发经理、技术总监。2015 年 7 月起任公司董事、副总经理，任期三年。

李莲珠，女，汉族，1988 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，淮阴工学院通信工程专业毕业，2011 年 6 月进入公司任产品测试工程师。2013 年 12 月至今任公司产品发展规划部部门经理。

陈尚浩，男，汉族，1989 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，北京交通大学计算机科学与技术专业毕业，2010 年进入公司任产品研发工程师，2014 年至今任公司产品技术研发部部门经理。

季成健，男，汉族，1987 年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，中国矿业大学管理科学与工程专业毕业，2011 年-2012 年就职于中国银行股份有限公司扬中支行，2013 年进入公司，负责产品研发工作。2014 年 1 月至今任公司产品技术研发部副经理。

胡孝，男，汉族，1990 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，重庆大学计算机科学与技术专业毕业，2011 年 8 月至 2012 年 7 月在江苏异博科技发展有限公司任职；2012 年 8 月至今任公司产品技术研发部副经理。

张军军，男，汉族，1989年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，南京邮电大学计算机通信专业毕业，2012年进入公司任公司产品技术研发部研发工程师至今。

尹杰，女，汉族，1989年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，南京信息工程大学信号与信息处理专业毕业，2014年7月进入公司任公司产品技术研发部测试工程师至今。

3、核心技术人员持股情况

序号	核心技术人员	任职	持股数量(万股)	持股比例 (%)
1	张健	研发总监	30.39	1.2
2	李莲珠	产品发展规划部经理	2	0.08
3	陈尚浩	产品技术研发部经理	0	0
4	季成健	产品技术研发部副经理	0	0
5	胡孝	产品技术研发部副经理	0	0
6	张军军	研发工程师	0	0
7	尹杰	测试工程师	0	0

公司董事、副总经理、研发中心总监张健持有南京长顺投资管理合伙企业(有限合伙) 5%的股权，南京长顺投资管理合伙企业(有限合伙)持有公司 5.93%的股权，张健间接持有公司 0.3%的股权。

四、公司业务情况

(一) 公司业务收入及构成情况

1、营业收入的业务构成

公司的主营业务是信息安全软硬件产品的研发生产销售及服务，提供基于PKI体系的电子签章产品、文档和数据安全应用产品及相关系统解决方案。公司目前主要为政府公共资源交易、电子政务提供电子签章系统建设及服务，同时销售与该平台对应的电子签章应用客户端软件。公司主营营业收入全部为服务费收

入,公司 2015 年 1-10 月、2014 年度、2013 年度主营业务收入分别为 14,966,208.35 元、12,645,183.56 元、11,415,013.84 元。2014 年公司主营业务收入较 2013 年增长了 10.78%, 2015 年 1-10 月较 2014 年同期保持较大幅度增长。

2、主营业务收入按区域分布构成

从产品销售区域分布看,公司产品市场以华东地区为主,公司设立在江苏南京,市场辐射半径主要为江苏、安徽等华东地区,长三角地区是我国传统的经济发达区域,信息化程度高,为公司的重点业务地区。

公司另一业务重点区域是华南地区即珠三角区域,该地区是我国最具活力的经济区之一,信息技术发展成熟,市场容量大,公司在华南地区的销售比例逐年增加,其中广东市场开拓取得显著成效。2015 年公司在广州设立分公司,致力于进一步开拓珠三角地区市场,为客户提供更便捷的售后服务和技术支持。

单位: 元

项目	2015 年 1-10 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
华东	7,542,143.59	50.41	7,049,490.91	55.75	6,706,350.58	58.76
华南	5,057,431.81	33.79	3,435,648.62	27.17	3,143,979.53	27.54
华北	1,012,452.38	6.76	814,155.37	6.44	630,633.14	5.52
华西	888,123.88	5.93	846,320.99	6.69	477,331.05	4.18
华中	466,056.69	3.11	499,567.67	3.95	456,719.54	4.00
合计	14,966,208.35	100.00	12,645,183.56	100.00	11,415,013.84	100.00

(二) 公司前五大客户情况

公司产品服务对象主要是政府公共资源交易中心、电子招投标机构,该类客户对公司产品需求稳定。报告期公司前五大客户均为这类客户且变化不大,具体销售情况如下。

单位: 元

序号	项目实施主体	2015年1-10月销售额	占比
1	广州公共资源交易中心	3,955,151.04	26.43%

2	江苏省建设工程招投标办公室	2,885,228.95	19.28%
3	合肥市政府采购中心	1,027,865.23	6.87%
4	呼和浩特公共资源交易中心	604,011.82	4.04%
5	合肥市招标投标中心	434,433.96	2.90%
	合计	8,906,691.00	59.52%

接上表

单位：元

序号	项目实施主体	2014年销售额	占比
1	广州公共资源交易中心	2,715,400.00	21.47%
2	江苏省建设工程招投标办公室	2,707,174.00	21.41%
3	合肥市政府采购中心	899,128.00	7.11%
4	呼和浩特公共资源交易中心	617,500.00	4.88%
5	江苏省水利工程建设招标投标管理办公室	452,052.00	3.57%
	合计	7,391,254.00	58.44%

接上表

单位：元

序号	项目实施主体	2013年销售额	占比
1	江苏省建设工程招投标办公室	2,874,356.50	25.18%
2	广州公共资源交易中心	2,443,600.00	21.41%
3	合肥市政府采购中心	696,280.00	6.10%
4	丹阳市招投标采购交易管理中心	318,000.00	2.79%
5	江苏省水利工程建设招标投标管理办公室	293,940.00	2.58%
	合计	6,626,176.50	58.06%

公司与上述各项目实施主体签订合作协议，明确服务内容、标准、价格并向参与各地招投标活动的电子签章终端用户收取服务费。报告期内公司项目运行稳定，客户数量稳中有升，呈现出客户量大的项目收入增速显著。2015年1-10月、2014年度、2013年度公司前五大客户的销售金额分别为8,906,691.00元、

7,391,254.00 元和 6,626,176.50 元，营业收入占比分别为 59.52%、58.44% 和 58.06%。

公司董事、监事、高级管理人员、核心业务人员、主要关联方以及持有公司 5% 以上股份的股东均未在前五大客户中占有权益。

（三）公司成本构成情况

公司电子签章产品的核心是自主研发的系统平台及各项应用软件，并不涉及传统的生产过程。电子签章的生产过程主要是软件的灌装以及用户系统的调试、检测等。公司在提供电子签章服务过程中，电子签章的生成、更新、年检、撤销等功能由电子签章系统在线完成。

公司报告期成本构成如下表：

单位：元

项目	明细	2015 年 1-10 月		2014 年度		2013 年度	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
电子 签章 产品 服务 成本	服务费	864,667.04	19.51	1,292,135.01	25.61	1,181,529.18	25.55
	直接人工	1,886,010.35	42.56	2,211,092.24	43.82	2,827,943.37	61.17
	数字证书	1,149,772.50	25.95	914,033.62	18.11	-	-
	硬件产品	530,649.57	11.98	628,974.34	12.46	614,141.89	13.28
合计		4,431,099.46	100.00	5,046,235.21	100.00	4,623,614.44	100.00

各成本确认时点与确认依据：

成本明细	确认时点	确认依据
服务费	按照系统中的发章数量，每月与代理公司进行核对，核对一致后，对方开具服务费发票	按照与代理公司签到的服务协议中的结算方法，一般为代理发章数量*单价，已对方开具的服务费发票为准
直接人工	人事部每月统计劳务派遣人员工资并将工资单提交劳务派遣公司，劳务派遣公司核	劳务派遣公司开具的劳务发票；本公司发放的现场

	对后开具劳务发票；人事部每月统计本公司全部员工工资，其中，现场发章人员工资计入成本	发章人员工资总额
数字证书	每月末，观察系统中显示的证书使用量并与对方进行核对确认	系统中全月使用数字证书的数量*单价
硬件产品	硬件采购时直接计入低值易耗品，实际领用时即结转至主营业务成本。	低值易耗品领料单

各项成本中，服务费成本按照代理发章数量*单价计算，并每月与代理公司结算；直接人工核算范围为本公司现场发章人员及劳务派遣人员，均为现场发章人员；数字证书成本按照系统中每月使用数字证书的数量*单价计算，按月与对方结算；硬件成本包括数据安全网关、电子签章调制解调器（MODEM）、签章服务器、手写板、光盘、usbkey等，均为公司产品的物理组成部分。

公司电子签章产品服务成本主要分为服务费、直接人工、数字证书和硬件产品成本。直接人工成本在成本构成中占比较高，直接人工成本主要是由电子签章销售及提供技术支持等后续服务产生的。（以下内容删除）直接人工成本在成本明细中占比较高，系公司目前的主要业务类型为电子签章销售及提供的后续服务。报告期内，公司成本的构成未发生较大波动，随着逐步解除与劳务派遣公司的用工关系，改由公司自行招聘委派现场发章人员，同时公司网上年检业务已经全面开通，节省大量人力，直接人工占总成本的比重正在逐步下降。

公司部分项目为节省成本，委托客户或第三方（共同为客户提供平台技术服务的公司）为公司提供场地、办理电子签章的年检或变更，公司按照合同约定向客户或第三方支付相关的服务费。服务费逐年下降是因为随着公司业务规模逐渐扩大，公司开始自行招聘人员驻现场办理上述业务。

公司是 CFCA 的授权分中心，可以代理办理 CFCA 数字证书业务，根据双方协议公司按单点计费原则支付给 CFCA 数字证书费。

公司硬件产品销售成本主要是：数据安全网关、电子签章调制解调器(MODEM)、签章服务器、手写板、光盘、usbkey 等硬件成本。

(四) 公司前五大供应商情况

报告期内公司发生的成本主要为支付给 CFCA 的代理证书费、硬件采购支出、代理销售费以及一些驻点服务的劳务费，前五大供应商情况如下：

单位：元

序号	供应商名称	2015 年 1-10 月采购	占当期比重
1	中金金融认证中心有限公司	1,149,772.50	25.95%
2	南京百仕捷人力资源管理有限公司	350,000.00	7.90%
3	上海华申智能卡应用系统有限公司	350,000.00	7.90%
4	深圳市斯维尔科技有限公司	166,294.52	3.75%
5	飞天诚信科技股份有限公司	85,470.08	1.93%
合计		2,101,537.10	47.43%

接上表

单位：元

序号	供应商名称	2014 年采购	占当期比重
1	中金金融认证中心有限公司	914,033.62	18.11%
2	南京聘达人力资源管理有限公司	484,040.92	9.59%
3	上海华申智能卡应用系统有限公司	306,324.78	6.07%
4	南京中聘劳务派遣管理有限公司	222,126.05	4.40%
5	南京赛时信息科技有限公司	194,174.76	3.85%
合计		2,120,700.13	42.02%

接上表

单位：元

序号	供应商名称	2013 年采购	占当期比重
1	南京中聘劳务派遣管理有限公司	1,197,543.37	25.90%

2	北京三和创联科技有限公司	400,000.00	8.65%
3	广州世信计算机科技有限公司	278,490.00	6.02%
4	飞天诚信科技股份有限公司	156,940.17	3.39%
5	深圳市斯维尔科技有限公司	125,258.72	2.71%
合计		2,158,232.26	46.67%

公司不存在严重依赖少数供应商情况，2015年1-10月、2014年、2013年公司向前五大供应商采购金额分别为2,101,537.10元、2,120,700.13元、2,158,232.26元，分别占比47.43%、42.02%、46.67%，报告期内公司董事、监事、高级管理人员、核心业务人员、主要关联方以及持有公司5%以上股份的股东均未在前五名供应商中占有权益。

（五）报告期内对持续经营有重大影响的合同及履行情况

报告期内，公司主要业务运营稳定，未发生银行借款，所有重大合同都正在履行，不存在纠纷情况，根据公司情况，报告期内收入金额排名前十的销售合同和支出金额排前十的采购服务合同被确定为重大合同。

1、主要销售合同

序号	客户名称	合同内容	合同结算方式	签订时间	履行状况
1	广州公共资源交易中心（原广州建设工程交易中心）	广州公共资源交易中心数字化交易平台电子签章合作合同	以单点计费方式向客户端收取	2011年7月 (2014年8月更名重签)	正在履行
2	江苏省建设工程招标投标办公室	江苏省住房和城乡建设厅建设工程网上招标投标系统项目电子签章合作合同	以单点计费方式向客户端收取	2011年7月	正在履行
3	合肥市招标投标市场管理委员会办公室	合肥市招管办电子身份认证ca开发与应用系统—合肥政府采购中心项目	以单点计费方式向客户端收取	2010年3月	正在履行
4	呼和浩特公共资源交易中心	翔晟电子签章应用服务端和客户端软件	以单点计费方式向客户端收取	2013年4月	正在履行
5	江苏省水利工程建设招标投标管理办公室	江苏省水利厅工程建设网上招投标平台电子签章合作合同	以单点计费方式向客户端收取	2013年5月	正在履行

序号	客户名称	合同内容	合同结算方式	签订时间	履行状况
6	合肥市招标投标中心	安徽省电子认证管理中心有限责任公司翔晟电子签章系统合作协议—合肥招投标中心项目	单点计费方式向协议签署方销售	2010年3月	正在履行
7	佛山市公共资源交易中心	佛山市公共资源交易一体化服务平台电子签章合作合同	以单点计费方式向客户端收取	2013年5月	正在履行
8	深圳市斯维尔科技有限公司	关于东莞市建设工程交易中心网上招投标电子签章系统应用战略合作协议	以单点计费方式向客户端收取	2012年7月	正在履行
9	蚌埠市公共资源交易中心	安徽省蚌埠市公共资源交易中心网上招投标平台数字证书及电子签章合作合同	以单点计费方式向客户端收取	2012年11月	正在履行
10	滁州市招标采购交易中心	滁州市招标采购交易中心网上招投标平台数字证书和电子签章系统合作合同	以单点计费方式向客户端收取	2013年5月	正在履行

2、主要采购服务合同

序号	客户名称	合同类型	合同结算方式	签订时间	履行状况
1	中金金融认证中心有限公司	代理合同	以单点计费方式定期结算	2010/5/10	正在履行
2	南京中聘劳务派遣管理有限公司	劳务派遣合同	按月支付工资	2012/8/1	履行完毕
3	上海华申智能卡应用系统有限公司	采购合同	到货30天内付款	2013/1/16	正在履行
4	南京聘达人力资源管理有限公司	劳务派遣合同	按月支付工资	2014/3/1	履行完毕
5	北京三和创联科技有限公司	技术支持外包	按项目进度分阶段付款	2012/12/30	履行完毕
6	广州世信计算机科技有限公司	服务合同	以单点计费方式定期结算	2011/12/28	正在履行
7	深圳市斯维尔科技有限公司	服务合同	以单点计费方式定期结算	2012/7/24	正在履行
8	飞天诚信科技股份有限公司	采购合同	先货后款	2012/10/1(2015/2/5续签)	正在履行

序号	客户名称	合同类型	合同结算方式	签订时间	履行状况
9	安徽省电子认证管理中心有限责任公司	服务合同	以单点计费方式定期结算	2013/7/8	正在履行
10	昆山博浪信息科技有限公司	服务合同	以单点计费方式定期结算	2010/9/3	正在履行

3、主要租赁合同

截至本公开转让说明书签署日，公司主要办公及生产场所均为租赁，合同均三年一签，公司续签租赁合同不存在障碍，具体情况如下：

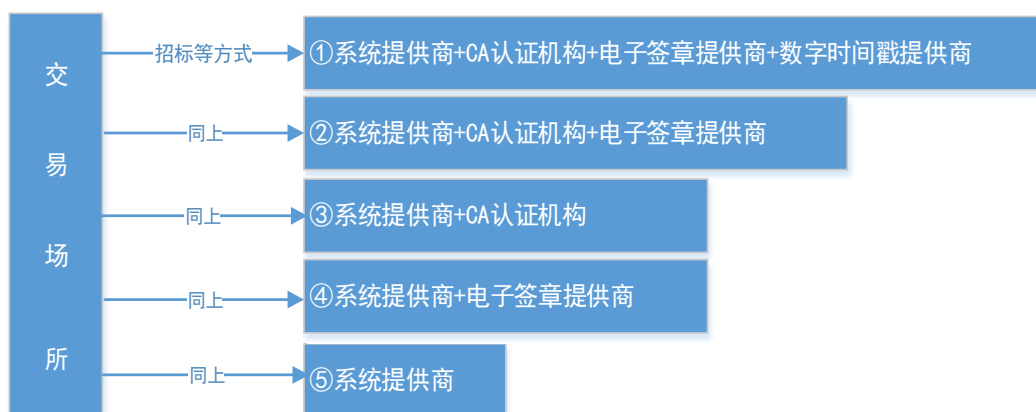
序号	出租方	承租方	租赁日期	金额	房屋坐落	用途	面积m ²
1	中国人民解放军九四七四八部队	南京翔晟信息技术有限公司	2013年7月1日 -2016年6月30日	租金总额 330000元	江苏省南京市玄武区北京东路40号华英大厦7层西	办公	300
2	中国人民解放军九四七四八部队	南京翔晟信息技术有限公司	2015年6月1日 -2018年5月31日	租金总额 252000元	江苏省南京市玄武区北京东路40号华英大厦8层西	办公	150
3	广州天龙大酒店	南京翔晟信息技术有限公司	2014年5月16日 -2017年4月30日	每月2200元，从第二年起第一个月起每年递增5%	广州天河区广州大道918号天龙大酒店五楼电梯正对面512房	办公	25

五、公司商业模式

（一）公司业务模式

公司基于PKI技术，开发符合国家密码管理办公室及相关部门技术规范的电子签章系列软、硬件产品，为电子政务公共服务的信息安全提供系统解决方案，整套解决方案取决于电子政务建设方（电子招投标一般为各交易场所，如公共资源交易中心）的需求，可提供软件、硬件、培训、现场服务等增值服务。在政府建设电子化的招投标系统过程中，对于技术支持单位（技术支持单位之间的关系见本节之“六、公司所处的行业概况、市场规模与发展空间及竞争地位”之“（一）”

行业基本概况”），交易场所会采用以下五种模式进行选择：



上述前四种模式中公司均可以直接向交易场所提供产品和服务，最后一种模式中公司向系统提供商提供产品和服务。

（二）公司销售模式

结合公司的业务模式，公司采取的销售模式有两种，分别为直销模式和渠道模式。

公司的销售主要采用直销方式，在部分地区附以渠道销售。公司的主要客户是政务领域的电子招投标客户，公司是第一批参与电子招投标系统建设的电子签章提供商之一，目前公司已成为国内领先的电子签章产品与服务提供商。电子招投标行业的特点是系统建设投入大，系统调试运行周期相对较长，这些特征也使得招投标应用系统、电子签章产品呈现使用周期长，终端客户粘性强的特点，在这个领域公司占据先发优势。

直销模式是由公司直接向客户提供电子签章系统解决方案，主要通过公司市场部根据已确定的重点发展行业，了解行业业务模式、挖掘行业需求，据此梳理出的目标客户基础信息，并进行响应等级管理，根据不同先后次序确定相应销售计划与动作，最终确保销售工作完成。

渠道销售是指和招投标行业系统平台开发商或者电子认证机构合作，直接将电子签章产品销售给上述机构，以单点计费方式向其定期收取服务费，这类渠道销售模式目前占比较小。

（三）公司盈利模式

公司以电子签章系列产品为核心，以电子招投标行业为基础，通过为客户提供满足其需求的各类文档与数据安全应用产品来实现盈利。公司自成立以来一直把对电子政务类电子招投标系统服务作为业务拓展的主要领域，公司改变了向政府和企业出售软件盈利的模式，抓住电子招投标发展的契机，采取“政府采购+用户付费”的模式，真正实现了“谁使用、谁受益、谁付费”的原则。付费模式的改变不仅改变了付费主体，也改变了公司的盈利模式。从政府角度来说，采购费用一次付清省却了每次维护费申请预算的繁琐流程，降低了财政负担。另一方面，对于投标企业来说，少量的年费支出增加了企业参与投标活动的选择权，实践表明在该付费模式下招投标企业不是减少而是稳定增长，有效提升了企业参与政府招投标活动的热情，推动了规范有序、公平竞争的公共资源交易场所的建设，同时用户付费也有利于促使信息安全服务提供商迅速解决各参与方在使用中遇到的问题，实现多方共赢。公司采用向企业收取年服务费的方式，为公司带来持续稳定的收入、利润和现金流，公司具有良好的持续经营能力。

（四）公司未来发展方向

1、业务范围

公司未来业务方面的发展方向分为三个方面：从电子招投标领域到其他电子政务细分领域；从电子政务行业到其他行业；从产品到平台。

（1）从电子招投标领域到电子政务其他领域

公司电子签章系列产品的客户主要集中于电子政务中的电子招投标领域，随着政府职能的转变，公司正积极拓展电子招投标以外的电子政务领域，比如电子报税、电子缴纳公积金、电子柜台、电子审批等。

（2）从电子政务行业到电子商务行业

公司除了电子政务行业，还在积极拓展电子商务行业如电子发票、电子保单等。目前公司的电子发票产品正在某一全国知名电商处上线测试。

（3）从产品到平台

经过多年的发展，公司围绕电子签章系列产品已经构建起庞大的建设领域的用户群（约 20 万左右），公司基于这些用户开发了“电子签章应用综合信息服

务平台”，该平台将首先用于投标用户的网上年审缴费等签章管理服务，同时还为用户提供交易撮合、电子合同、广告宣传、采购信息、招标信息发布等平台服务，力争在未来几年建成具有区域影响力甚至全国影响力的招投标信息提供平台。

2、组织架构

随着公司的发展，公司谋求在全国布局。除了已成立的广州分公司（辐射福建、湖南、广东三省），还在积极筹备北京办事处（辐射河南、河北、东北三省）、西南办事处（负责云南、贵州、四川、重庆四个省市）。

六、公司所处的行业概况、市场规模与发展空间及竞争地位

（一）行业基本概况

1、公司所处的行业概况-信息安全行业

公司所处行业为信息安全行业。信息安全是指为数据处理系统而采取技术的和管理的安全保护，保护计算机硬件、软件、数据不因偶然的或恶意的原因而遭到破坏、更改、显露。根据信息安全产业的特性，可以将信息安全产业的产品分为安全硬件、安全软件、安全服务三类，三部分构成了信息安全整个市场体系，如下图所示：

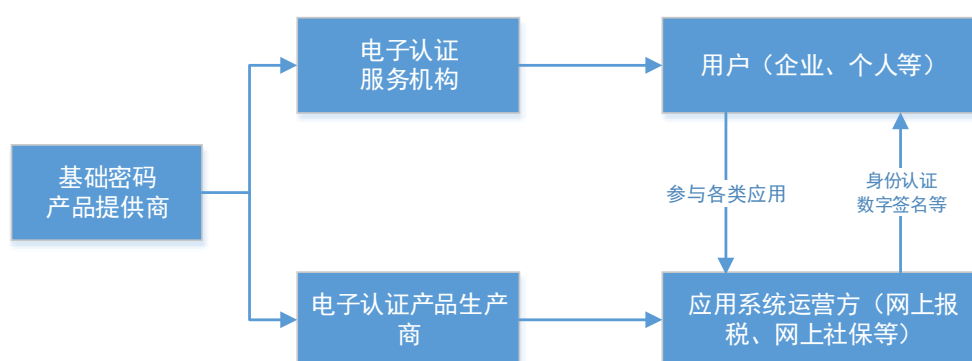


2、公司业务涉及的细分行业及相关行业

（1）电子认证和电子签章行业

公司研发的基于 PKI 体系的电子签章产品，是指通过加密运算建立唯一匹配的非对称公钥和私钥，通过使用非对称密钥系统对数据电文进行加密、解密来实现签名和验证。其涉及的是信息安全行业中的电子认证服务业。基于 PKI 体系的电子认证技术是网络安全保障的基础。电子认证服务是指为数字签名的真实性和可靠性提供证明的活动，认证包括签名人身份的真实性、签名过程的可靠性和数据电文的完整性三部分。涉及证书签发、证书访问及网络身份认证、电子签名认证、可信数据电文认证、电子数据保全、电子举证、网上仲裁等。数字签名是电子签名技术的一种，目前我国电子签名法提到的签名，一般指的是数字签名。数字签名可以较好地保证数据的安全性完整性并避免数据被非法篡改，是目前应用最广泛、技术最成熟、可操作性最强的电子签名形式。

电子认证服务业主要参与方为：基础密码产品提供商、电子认证服务机构（CA 认证机构）、电子认证产品生产商（提供电子签章系统、身份认证网关、时间戳服务等以集成化、可视化为目的的软硬件产品）、应用系统运营方和终端用户等，具体如下图所示：



（2）政府电子招投标行业

1) 政府电子招投标行业概述

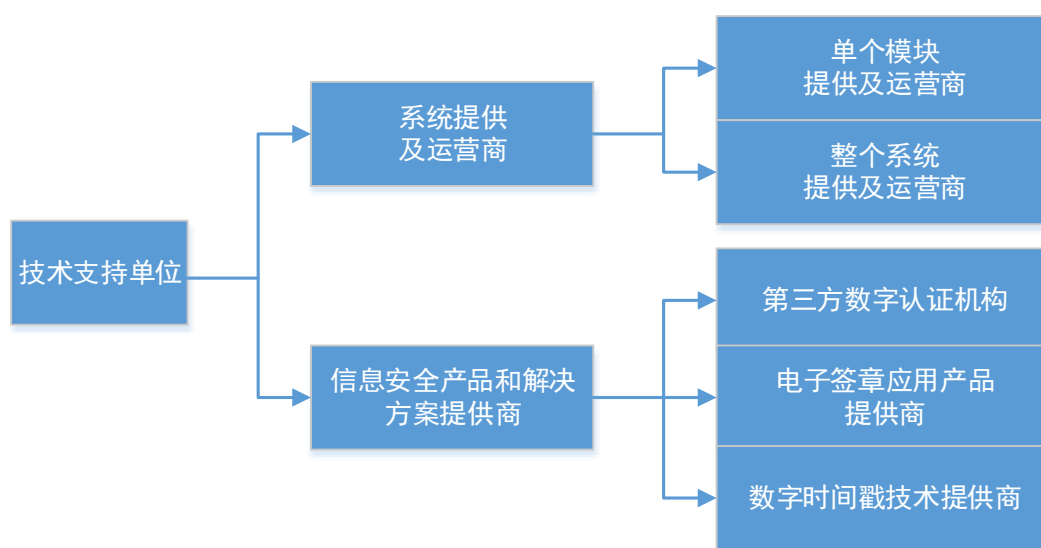
按照主体划分，电子招投标可分为政府电子招投标和企业电子招投标，后者是指一些大型企业集团自己搭建的电子招投标平台，如国网、神华等大型央企。

我国自 1999 年在外经贸纺织品配额招标工作中采用“电子招标”，随后的机电产品国际招标也使用了电子招标。2007 年中国国际招标网建立了当时国内规模最大、技术最先进的电子招标系统。同时政府在重大装备招标采购、政府采购、药品采购、建筑工程招标采购等领域大力推广电子招投标。目前电子招投标

在某些领域已经逐渐成为我国招标投标市场的重要组成部分。随着 2013 年国家发改委等八部委颁布《电子招标投标办法》（八部委[2013]20 号令）的实施，明确了新的电子招标投标系统架构（包括电子招标投标业务的参与主体、运作模式和技术要求等），政府电子招标投标行业进入新的发展阶段。

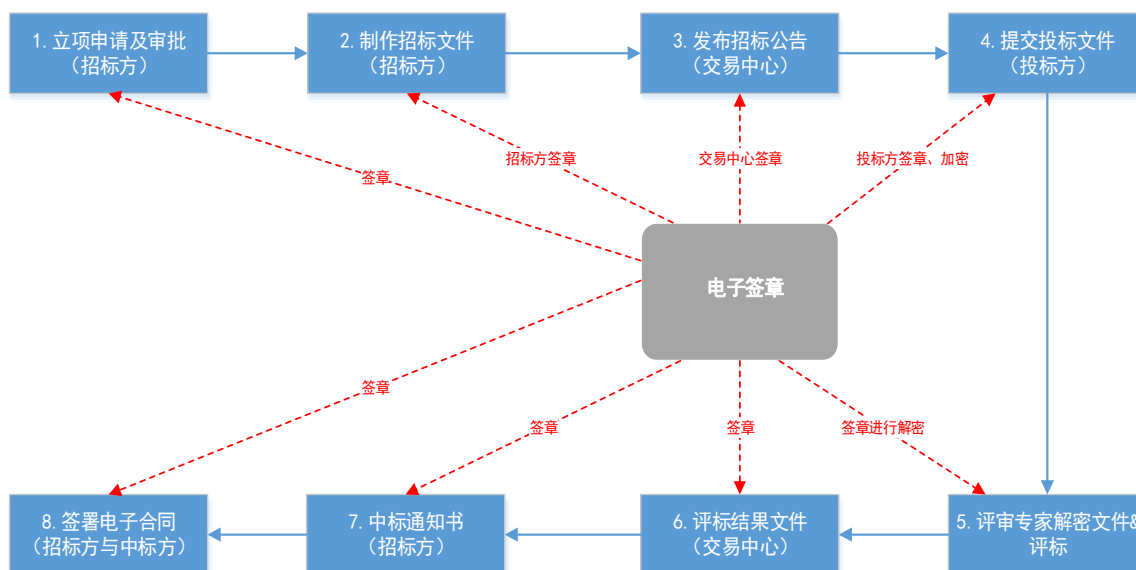
2) 政府电子招标投标技术支持单位分析

政府电子招标投标系统技术支持单位主要为两类主体：系统提供及运营商、信息安全提供商。系统运营商主要负责整个电子招标投标系统的搭建，解决系统运行问题，整个系统可以划分为不同的模块，具体为招标信息发布系统、投标信息系统、评标管理系统、开标信息发布系统、资质及信用管理系统等，整个系统可以全部仅由一个系统运营商提供，也可以由某一个系统运营商仅负责某一单独模块；信息安全产品和解决方案提供商主要负责解决平台使用者身份是否合法、访问权限、数据安全等问题，主要包括第三方数字认证机构（即 CA 认证）、电子签章应用产品的提供商、数字时间戳技术提供商三类主体。技术支持单位结构图如下所示：



(3) 电子签章在政府电子招标投标活动中的应用

电子签章在政府电子招标投标活动中的应用如下图所示：



主要流程描述如下：

1) 立项阶段——招投方

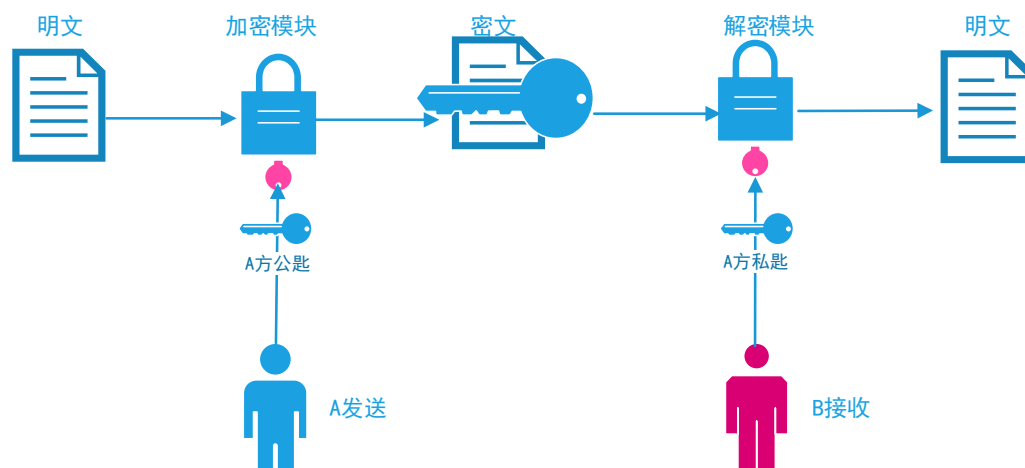
立项报告主要采用 PDF 文件格式，需加盖立项单位（一般就是采购单位）的电子签章。立项审批采用 WEB 网页或者 PDF 表单形式进行审批。

2) 招标阶段——招标方/交易中心

主要完成招标文件制作，招标文件采用 PDF 格式，在招标文件上加盖招标人相关电子签章，确保招标文件的不可篡改，以避免引起争议。

3) 投标阶段——投标方

投标方的投标文件一般以 PDF 格式文件提交，加盖投标方的电子签章。投标文件的制作可以采用专业化的电子标书制作工具，以电子文档方式传输到招投标系统中，并且采用约定的密钥进行加密，加密一般采用数字信封进行加密。数字信封是一种综合利用了对称加密技术和非对称加密技术两者优点进行信息安全传输的技术，通过数字信封加密机制，可以提升数据加密效率和加密强度。下图为文件的加密到解密的过程：



4) 评标阶段——评审专家

评标时，招标组织机构在公开的情况下，使用约定的密钥解密各投标方的投标文件，评委独立评标，各评委对自己的评标结果加上个人电子签章以承担相应的评标责任。最后的评标结果将形成一个含有各评委电子签章的 PDF 文件。

5) 合同签署阶段——采购方和中标方

中标后，招标方与中标方签署电子合同，整个招标过程完成。

3、行业主管部门和主要法律法规

(1) 行业主管部门

信息安全行业主管部门有国家发改委、工信部、公安部、国家保密局、国家密码管理局（商用密码管理办公室）、国家版权局。

各管理部门职责如下：

主管部门	主要职能
国家发改委	负责产业政策的制定与发布、产业发展规划，组织拟订综合性产业政策、建设项目的审批备案等。
工信部	负责产业政策的研究制定、产业标准的制定、信息化建设推动、软件企业认定和软件产品管理等。
公安部	负责公共信息网络的安全检察工作，信息安全及等级保护监督管理工作
国家保密局	负责计算机网络信息安全管理保密工作，负责对涉密计算机信息系

	统的审批和年审，组织实施对通信及办公自动化保密技术检查，负责对涉密计算机网络的设计、施工单位进行资格审查。
国家密码管理局(国家商用密码管理办公室)	是商用密码产业的主管部门，对商用密码的科研、生产、销售、使用实施监督管理，审批商用密码产品的生产、销售许可。
国家版权局	拟订国家版权战略纲要和著作权保护管理使用的政策措施并组织实施，承担国家享有著作权作品的管理和使用工作，对作品的著作权登记和法定许可使用进行管理，在本行业负责软件著作权管理

(2) 行业主要法律、法规及部门规章

实施日期	颁发单位	法律法规名称	相关内容
2013年	发改委等八部委	电子招标投标办法	明确了电子招投标的法律效应，行业主管部门，以及电子招标投标系统技术规范
2009年	工信部	软件产品管理办法	明确软件产品登记备案制度，负责软件产品登记备案和审查
2008年	国密局	信息安全等级保护商用密码管理办法	规范了信息安全等级保护中使用商业密码行为，使用的商业密码产品必须取得国家密码局销售许可，信息系统运营使用单位应当按照《商用密码产品目录》选用密码产品
2007年	公安部、国密局	信息安全等级保护管理办法	明确信息安全等级划分标准，责任主体、管理和分工等，制定统一的信息安全等级保护管理规范和技术标准，组织公民、法人和其他组织对信息系统分等级实行安全保护
2005年	国密局	商用密码产品生产管理规定	规定商业密码产品由国密局指定单位生产，商用密码产品的品种和型号必须经国家密码管理局批准
2005年	国密局	商用密码产品销售管理规定	规定国家对商用密码销售实行许可制度，必须取得《商用密码产品销售许可证》
2004年	全国人大常委会	中华人民共和国电子签名法	明确了电子签名和手写签名或盖章具有同等的法律效力，是电子签章行业的根本法律
1999年	国务院	商用密码管理条例	明确国家对商业密码产品在科研、生产、销售、使用实行专控管理

4、行业主要壁垒

公司所在细分市场为信息安全行业电子签章类细分市场，提供的是以电子形式存在的，能确认数据或电子文档内容的，当事人能通过电子签名表明其身份，并接受数据或电子文档项下的权利义务以及承担可能产生的责任的一种密码产品和服务。所有产品均属于定制化服务，具有很强的专用性特征，系统服务商需要深刻理解电子签章的服务内涵，具备行业准入资质，掌握电子签章行业核心技术，在充分了解客户多样化需求的基础上提供定制化的产品和服务。进入该行业存在着很多的门槛、壁垒和难题。行业的主要门槛和壁垒有：

（1）行业准入壁垒

作为特殊性和敏感性的信息安全行业，国家安全主管部门通过各类产品资质或许可来规范市场，保证我国信息安全产业的稳定健康发展，电子签章行业属于密码行业，生产和销售需获得国密局颁发的“商用密码产品生产定点单位证书”和“商业密码产品销售许可证”。获得相关证书需要具备一定的技术、人员、规模、产品等监管要求，新进入者很难在短期内取得准入资质，因此构成行业准入壁垒。

（2）客户忠诚度壁垒

政府公共资源中心和招投标中心，是对安全性和保密性要求较高的客户。这类客户终端用户数量庞大，与信息安全服务提供商保持长久的合作关系。更换产品和服务供应商不仅成本高而且会影响招投标参与企业对政务服务的满意度，因而构成客户忠诚度壁垒。目前竞争的市场主要在待开发的中西部地区，电子政务发展欠发达地区。

（3）技术人才壁垒

技术研发和经营管理团队是信息安全企业竞争的核心，没有具备一定时间项目经验积累的，懂市场会技术的高端人才，是很难进入这个行业的，因此行业内高端人才的稀缺也是新进入者无法在短期内突破壁垒。

5、影响行业发展主要有利及不利因素

行业的主要有利因素为：

(1) 国家重视并鼓励发展信息安全行业

党的十八大以来,党和国家高度关注严峻的网络安全形势,尤其 2013 年“棱镜”事件曝光后,2014 年 2 月,中央网络安全和信息化领导小组宣告成立,习近平主席任组长,凸显国家对网络安全、信息安全的重视。随后,2014 年 7 月,工信部颁布《关于加强电信和互联网行业网络安全工作的指导意见》;2014 年 10 月,中央军委印发了《关于进一步加强军队信息安全工作的意见》;2015 年 1 月,中央政治局审议通过《国家安全战略纲要》;2015 年 4 月,十二届全国人大常委会第十四次会议对国家安全法草案进行了二次审议。

(2) 信息化快速发展的现实需求

近年来,发生了多家知名连锁酒店泄露大量客户信息、超 30 省过 5000 万社保信息泄露、某保险公司大量客户保单信息泄露等重大泄露事件。电子签章作为电子商务安全中一个非常重要的分支,必将随着我国信息化的快速发展而发展。国家、企业、个人加强信息安全保障的需求越来越迫切,电子认证、电子签章能够为信息安全保驾护航。

(3) 行业应用日益广泛

近年来,电子签章在公共服务、电子商务等领域的应用不断扩大。电子签章产品在电子招投标、网上社保、网上公积金、电子税务、网上工商年检等电子政务领域获得了广泛应用;在电子发票、在线支付、在线合同等电子商务领域应用迅速增长,并逐步向知识产权保护和供应链管理等领域扩展。未来金融、医疗、保险等诸多公共服务领域将进一步深化电子签章产品的应用。

(4) 政策层面推动统一规范的公共资源交易市场的建设

体制改革方面,国家在积极建立统一规范的招投标和公共资源交易市场。《关于国务院有关部门实施招标投标活动行政监督的职责分工的意见》(国办发(2000)34 号),曾规定发改、住建、经贸、水利、交通、铁道、民航、信息产业等行政主管部门都具有招投标监督管理职责,这种多头监管已不适应目前市场经济发展状况。中纪委十七届七次全会、国务院第五次廉政工作会议强调,要推进公共资源配置市场化改革,建设统一规范的公共资源交易市场,进一步推进招投标管理改革,整合各部门分散设立的招投标市场,加快建立健全统一规范的招投标和

公共资源交易市场。不仅政府投资和使用国有资金的工程建设项目招投标进入有形市场，政府采购、国有产权交易、国有土地使用权和矿业权出让等也要进入有形市场。推进电子招投标系统建设，是建立公正透明的市场竞争环境、提高工作效率的重大举措，在十八大以来持续高强度反腐的背景下，这也是从源头上预防和惩治腐败的重要手段。

除了以上有利因素，行业有以下不利因素：

（1）政策变动增加了行业的不确定性

在政策变动方面，国家有关招投标方面的法律法规及行政规章制度处于不断完善之中，而电子招投标行业对相关政策的依存度较高。如果出现新的政策，可能对电子招投标行业相关的软件、硬件或服务提供商产生直接的影响。

（2）地方保护影响行业的市场化秩序

根据《招标投标法实施条例》，招投标交易场所不得与行政监督部门存在隶属关系，不得以营利为目的，但在现实中，各地有形市场绝大多数隶属于地方政府。有形市场的管理机构虽然大部分是独立法人，但仍属于政府的事业单位。实际上，电子招投标平台是有形市场的反映。由于没有全国或全省统一的信息发布平台、交易平台、监管机构，导致各省、市、县都有自己的招投标流程、评审细则、招投标平台等，存在一定程度的地方保护。

（3）高端人才匮乏制约行业快速发展

信息安全行业是技术密集型行业，具备电子签章功能模块开发能力的技术人员，需要精通信息安全技术、信息安全规范及相关管理技能，熟练掌握商用密码开发技术，了解各种类型电子签章的服务领域的业务流程是高端复合型人才。此外，一家信息技术公司的成功，除了高素质的软硬件开发人员，还离不开执行力强悍的销售和管理人员。可见，高端人才匮乏制约着行业的快速发展。

（二）行业市场规模与发展空间

1、行业市场规模情况

（1）信息安全行业正快速发展

2012年，我国信息安全产业的市场规模为16.61亿美元；2013年的市场规

模为 19 亿美元，同比增长 14%；IDC 预计 2014 年增长到 22 亿美元（数据来源：IDC，《China IT Security Software, Appliance and Service 2013-2017 Forecast and Analysis The Big Picture》；海通证券，2015 年中期投资策略报告会《信息安全永不眠》）。

（2）电子认证服务业规模持续上升

2011 年，电子认证服务业整体产业规模达到 43.4 亿元；2012 年达到 65.6 亿元；2013 年 94.1 亿元。截止到 2014 年底，电子认证服务业整体产业规模达到 129.9 亿元，同比增长 38%。其中，软硬件市场规模为 98 亿元，CA 机构营业额为 30 亿元，电子签名产品和服务市场规模为 1.9 亿元（数据来源：赛迪智库，工信部下属研究所，《我国电子认证服务业发展现状及趋势》）。

2、市场发展前景及趋势

（1）已形成规模的电子招投标频迎国家利好政策、未来将大有可为

2011 年《招标投标法实施条例》规定，“国家鼓励利用信息网络进行电子招标投标”。随着 2013 年《电子招标投标办法》（八部委[2013]20 号令）的颁布，电子招投标系统建设有了顶层制度保障。同时，也推动了各地加快建设电子招投标系统的步伐。

其后，国家发改委又下发了《关于做好〈电子招标投标办法〉贯彻实施工作的指导意见》（发改法规[2013]1284 号）、《关于进一步规范电子招标投标系统建设运营的通知》（发改法规[2014]1925 号）、《关于扎实开展国家电子招标投标试点工作的通知》（发改法规[2015]1544 号）三个文件来推动全国电子招投标健康有序发展。2015 年 7 月 31 日国务院总理李克强主持召开了国务院常务会议，会议决定，在不增加企业和群众负担的前提下，整合分散设立的工程建设项目招投标、土地使用权和矿业权出让、国有产权交易、政府采购等公共资源交易市场，2016 年 6 月底前，地方各级政府基本完成整合工作，2017 年 6 月底前，在全国范围形成规则统一、公开透明、服务高效、监督规范的公共资源交易平台体系。

由此可见，前几年仅是电子招投标行业的起步发展阶段，未来将迎来电子招投标行业的迅速发展。经济欠发达地区电子招投标系统的建设刚拉开帷幕，经济

发达地区电子招投标系统的建设将由工程建设交易中心向政府采购中心、产权交易中心、土地资源交易中心转移，最终在一个地区实现综合性的公共资源交易平台。

（2）电子政务领域潜在市场巨大

2011年，我国有效的数字证书总量为0.3526亿张，2012年为0.8731亿张，2013年为2.8944亿张，2014年为2.8295亿张其中1531万张数字证书应用在电子政务领域，包括税务、工商、质监、社保、行政审批、采购招投标、公积金等，其中采购招投标仅占3%，即约46万张。（数据来源：工信部网站；赛迪智库，工信部下属研究所，《我国电子认证服务业发展现状及趋势》）。

《电子签名法》第十六条“电子签名需要第三方认证的，由依法设立的电子认证服务提供者提供认证服务”。电子签名本身并不必须第三方认证，但是我国法律认可的电子签名是经过第三方数字认证机构即CA机构认证的。因此目前CA认证领域越来越广泛，电子签章的应用正在逐步渗透，从电子招投标领域向公积金、税务、工商等其他电子政务领域应用推广。目前，电子签章在电子政务中的应用主要集中在招投标、税务、工商等领域，未来随着电子政务不断深入发展和法律法规的完善，电子签章的应用将更加丰富，服务价值将进一步提升，吸引更多的用户使用电子签章产品和服务，市场规模也将进一步扩大。

（3）新应用领域不断拓展

随着社会信息化水平的不断提升和网络安全需求的持续增强，电子认证已成为建立网络信任体系的重要基础。电子签名作为电子认证的应用产品和服务，伴随着电子认证在传统的电子政务、电子商务、网上银行等领域规模持续扩大，同时正在向电子病历、互联网彩票、电子发票、网上保险等新应用领域拓展，社会整体认知度将大幅提升。

（三）公司在行业中的竞争地位

1、行业产业链情况

电子招投标行业产业链包括电子招投标硬件提供商、电子招投标系统提供商、电子招投标认证服务机构和以及参与招投标活动的最终用户等。其中，电子招投

标硬件提供商及系统提供商位于产业链上游，提供建设运行电子认证服务的软硬件技术和产品；电子招投标认证服务机构位于产业链中游，电子签章行业为电子认证应用端提供签章服务、时间戳服务，是产业链中游的核心；位于下游的是参与招投标活动的各终端用户包括投标方、招标方、评审委员等。

2、行业竞争情况

公司基于 PKI 体系的系列电子签章产品和服务为其主要产品，其中获得“采用国际标准产品标志证书”的“翔晟电子签章服务管理系统”和“翔晟 PDF 电子签章软件”是公司核心产品。公司的 PDF 签章技术能实现对 PDF 文档的阅读和编辑，支持 PDF 文档的批量签章、跨页签章、骑缝签章、添加数字水印、添加二维码、批注等功能，该项 PDF 电子签章技术处于行业领先的位置。

电子签章是使用密码技术的产品，遵循《商用密码管理条例》规定，须通过国家密码管理局批准。该行业是对外资限制行业，在电子签章行业，主要竞争对手是国内的厂商。

国内主打产品是电子签章的公司主要有：

(1) 北京点聚信息技术有限公司

北京点聚信息技术有限公司成立于 2004 年，研发和经营的范围涉及电子印章、手写签批、电子保单、安全文档等系列信息安全产品的技术开发和技术服务。

(2) 北京安证通信息科技股份有限公司

北京安证通信息科技股份有限公司成立于 2003 年，主要业务是为国内电子政务和电子商务应用系统提供信息安全产品与服务。产品涉及信息加密、身份认证等各类信息安全产品。于 2014 年在全国中小企业股份转让系统挂牌。

(3) 江西金格科技股份有限公司

江西金格科技股份有限公司成立于 2003 年，主要产品为网络信息安全领域的基础软件产品“电子签章系统”、和基于网页方式调用电子文档的“中间件软件”以及与电子签章相关的安全解决方案。于 2014 年在全国中小企业股份转让系统挂牌。

3、公司在行业竞争中的态势分析

(1) 专注。公司专注于电子招投标行业并深耕多年，更加了解招投标行业和具有更灵敏的行业触觉。

(2) 特色。公司开发了专门针对电子招投标行业 PDF 技术应用，该技术应用成熟且运行稳定，深受招投标企业的欢迎。PDF 签章技术是公司的主打并具有特色的产品。

(3) 创新。与一般软件企业主要销售软件产品不同，公司走了一条创新之路。创新分为三个方面：创新商业模式、创新盈利模式、创新的解决方案。创新商业模式是指不再向客户收费，改为向使用者收费；创新盈利模式是指公司不再靠销售软件或具体的产品盈利，而靠为客户、用户服务盈利；创新的解决方案是指根据客户需求，以客户问题为导向，以自身为连接点，围绕电子签章帮助客户解决问题，提供解决方案。

4、行业占有情况

从地域上看，公司客户涵盖了 19 个省、直辖市、自治区，100 多个地级市。下图中紫色的部分是公司客户涵盖的 19 个省、直辖市、自治区：



经过多年积累，公司已经拥有了广泛、稳定的客户基础，奠定了公司未来业务发展的基石。公司的客户资源具有以下特征：

（1）客户稳定性强。公司从 2009 年进入签章行业开始，就主要服务于建筑行业电子招投标系统。我国电子招投标系统建设起步于建筑行业，公司服务的第一个客户南京市建设工程交易中心，是我国最早开展网上电子招投标业务的单位之一。公司扎根于电子招投标行业，对该类客户需求有深入的了解，拥有行业先发优势。这类客户终端用户数量庞大，与信息安全服务提供商保持长久的合作关系。更换产品和服务供应商不仅成本高而且会影响招投标参与企业对政务服务的满意度，交易中心一般选定一个供应商后很少去主动更换。

（2）客户分布广泛。全国 32 个省级行政单位中，公司客户分布在 19 个省级行政单位，接近 60%。

公司产品或服务的使用者具有以下特征：

（1）使用者粘性强。使用者为参与投标的企业、招标单位、评审委员、建设管理人员、招标代理机构等，付费者也基本与使用者重叠。一般企业会持续性的参与一个地区同一类型的招投标活动，都需要使用到网上招投标系统及电子签章应用。

（2）信任度高。由于电子招投标平台建设是政府或代理政府的团体主导，公司向签章主体提供服务实际是公共服务的延伸，公司参与项目一般需要经过招标或竞争性谈判。

第三节公司治理

一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）“三会”的建立健全及运行情况

1、股东大会的建立健全和运行情况

有限公司设股东会，行使《公司法》及有限公司《公司章程》规定的职权。有限公司在报告期内共召开 5 次股东会，分别就章程修改、增资扩股、整体变更为股份有限公司等事项做出了有效决议。

股份公司设股东大会，行使《公司法》和《公司章程》规定的权利。股东大会由全体股东组成，公司股东中无专业投资机构。自公司设立以来，股东大会依法履行《公司法》、《公司章程》赋予的职责，2015 年 7 月，公司完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》等制度，对股东大会的职权、履职程序等规定进行了完备。股份公司设立以来至报告期末共召开 4 次股东大会，对公司创立、董事和监事选举、增加注册资本、制度建设、挂牌全国中小企业股份转让系统等重大事项进行了决策。股东大会规范运行，股东积极履行职责。股东大会的召开次数符合《公司章程》的规定，会议议题无违法违规情形。会议决议均得到有效执行。

2、董事会的建立健全和运行情况

有限公司阶段，公司不设董事会，只设一名执行董事，由股东会选举产生，负责执行股东会的决议并制定公司的经营投资方案。

股份公司设董事会，行使《公司法》和《公司章程》规定的权利。董事会由股东大会选举的 5 名董事组成，任期 3 年，董事会选举董事长 1 名。自股份公司设立以来，董事会依法履行《公司法》、《公司章程》赋予的职责，负责执行股东大会决议并制定公司经营投资方案。2015 年 7 月，公司完善了《公司章程》、《董事会议事规则》等制度，对董事会的职权、履职程序等规定进行了完备。股份公司设立以来至报告期末共召开 4 次董事会，对法人治理、董事长选举、高级

管理人员聘任、挂牌全国中小企业股份转让系统等重大事项进行了决策。董事积极履行职责，董事会规范运行，对需要股东大会审议的事项，按规定提交了股东大会审议。会议的召开次数符合《公司章程》的规定，会议议题无违法违规情形。会议决议均得到有效执行。

3、监事会的建立健全和运行情况

有限公司不设监事会，仅设监事 1 名，由股东会选举产生，负责检查公司财务、监督执行董事、经理的日常工作。

股份公司设监事会，行使《公司法》和《公司章程》规定的权利。监事会由股东大会选举的 2 名监事和职工代表大会选举的 1 名职工代表监事组成，任期 3 年，监事会选举监事会主席 1 名。自股份公司设立以来，监事会依法履行《公司法》、《公司章程》赋予的职责，行使检查公司财务、监督董事、管理层的职责。2015 年 7 月，公司完善了《公司章程》、《监事会议事规则》等制度，对监事会的职权、履职程序等规定进行了完善。股份公司设立以来至报告期末共召开 2 次监事会，对监事长选举等重大事项进行了决策。监事会规范运行，监事积极履行职责。会议的召开次数符合《公司章程》的规定，会议议题无违法违规情形。会议决议均得到有效执行。

（二）职工代表监事履行职责的实际情况

2015 年 7 月 6 日，公司召开职工代表大会选举职工代表监事，选举吴洁担任公司职工代表监事，与经股东大会选举的 2 位监事共同组成监事会。吴洁自担任监事以来，积极履行监事的职责，对公司的规范运行形成了有效监督。

二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

（一）董事会对现有公司治理机制能否给所有股东提供合适的保护的讨论

2015 年 8 月 1 日，公司召开董事会会议，全体董事充分讨论了现有公司治理机制能否给所有股东提供合适的保护以及能否保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，并形成了董事会就公司治理机制执行情况的说明和自我评价，具体内容如下：

1、公司治理机制能够对股东提供合适的保护

公司建立了股东大会、董事会、监事会和管理层“三会一层”的法人治理结构，制定了“三会”议事规则和管理层工作的相关制度，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。

公司明确了股东大会、董事会、管理层在对外担保、重大投资、委托理财、关联交易方面的权限范围和决策程序。公司制定了《关联交易管理制度》，保证公司与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益，并在一定程度上起到了控制经营风险的作用，进一步完善了公司治理。

2、公司治理机制对股东权利保障的规定

根据《公司章程》、《股东大会议事规则》等制度，公司建立了比较完善的股东保障机制。公司通过及时召开股东大会、及时通知股东，以及依照《公司法》股东可以查询公司账册等措施，保障股东享有知情权、参与权、质询权和表决权。股东通过查阅相关文件和参加股东大会行使知情权。股东通过股东大会参与公司的重大决策。公司股东享有对公司的经营进行监督、提出建议或质询的权利。股东有权出席股东大会、审议会议议案并对会议议案投票表决。

（二）公司内部管理制度的建设情况

截至本公开转让说明书签署日，公司已建立内部管理的相关制度，如投资者关系管理制度、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度、关联交易制度等。具体情况如下：

序号	制度	建设情况
1	投资者关系管理制度	已在《公司章程》中明确规定，并在《投资者关系管理制度》中予以细化
2	纠纷解决机制	已在《公司章程》中明确规定
3	关联股东和董事回避制度	已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中明确规定，并在《关联交易管理制度》中予以细化
4	关联交易制度	已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中明确规定，并在《关联交易管理

序号	制度	建设情况
		制度》中予以细化
5	防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理制度	已在《公司章程》中明确规定，并在《防范大股东及其他关联方资金占用制度》中予以细化

此外，公司还建立了与研发、市场、服务、人事、财务会计等相关的内部管理制度，确保公司运行的合法性、规范性。

（三）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

董事会认为现有公司治理机制在股东知情权、参与权、质询权和表决权等权利方面提供了充分而合适的保护，保证股东充分行使股东权利，保证股东大会、董事会、监事会正常履行决策和监督职能，保证董事、监事和管理层各司其职，依法履职。

三、最近两年公司违法违规及受处罚情况

（一）最近两年公司违法违规及受处罚情况

公司在 2013 年、2014 年、2015 年 1-10 月的营业外支出中分别存在 6.54 元、7,384.71 元、272.22 元滞纳金，上述滞纳金分别系公司未及时申报印花税、子公司所得税自查发现征收率错误、增值税进项抵扣误差的原因导致。经核查认定，上述滞纳金均不涉及重大违法违规情形，对公司本次挂牌转让亦不构成实质性障碍。

公司近两年不存在重大违法违规行为，除本公开转让说明书披露的情形外也不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分及诉讼费用的支出。

（二）最近两年控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

公司控股股东、实际控制人近两年无因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；无因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年无对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；个人无负有数额较大债务到

期未清偿的情形，无欺诈或其他不诚实行为。

（三）其他需要说明的情况

报告期内公司存在未为部分试用期员工缴纳社保和住房公积金的情况，见《公开转让说明书》“第二节公司业务”之“三、公司关键业务资源要素”之“（四）公司员工情况”。公司控股股东针对报告期内公司未为部分员工缴纳社保和住房公积金的情况做出承诺，一旦公司因此产生相应的赔偿义务，愿意向公司承担全额补偿或赔偿责任；公司亦作出承诺，同意在以后的劳动人事工作中严格按照国家有关法律、法规的规定为员工缴纳社保和住房公积金。

报告期内，公司不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁。

综上，最近两年不存在影响公司持续经营或本次挂牌的重大法律风险。

四、公司的独立性

（一）公司业务独立

公司依法登记的经营范围为：计算机软硬件开发、销售及技术服务；网络系统集成及技术服务；通讯产品、电子产品销售及技术服务；网络设备的研发、销售；网络信息咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司拥有开展主要业务相关的关键资源要素。公司注册资本 2530 万元整，拥有符合法律规定的、充裕的注册资本和必要的人员、办公场地、设备和知识产权；公司拥有独立的研发、销售、售后、财务和行政系统，以及完整的业务流程，配备了与上述经营活动相适应的工作人员和组织机构，拥有与其业务经营相适应的场所、人员、办公设备。公司不存在影响独立性的重大或频繁的关联交易。目前公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的企业，不存在同业竞争或业务受其控制的情况。

（二）公司资产独立

公司由翔晟有限整体变更设立，资产完整、权属清晰。公司的资产与发起人的资产在产权上明确界定并划清，公司拥有独立于发起人的生产经营系统和配套设施；拥有独立于发起人的与生产经营有关的办公设备设施、软件著作权、商标

权；拥有独立的产品研发和销售系统。公司股东及关联方未占有和支配公司资产，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况；不存在以公司资产、权益为股东及其他关联方负债提供担保的情况。

翔晟有限整体变更为股份公司后，公司即开始依据法律法规的规定将需要变更登记的资产或权利变更至公司名下的手续。截至本公开转让说明书出具之日，公司仍在办理相关资产变更登记至公司名下的手续，该等变更不存在实质性法律障碍，不影响公司的资产独立性。

（三）公司人员独立

公司拥有独立的劳动、人事和相应的社会保障等管理体系及独立的员工队伍。董事、监事及高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生。公司的高级管理人员专职在公司工作并领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务和领薪的情形，亦无在公司关联企业领取薪酬的情况。公司独立发放员工工资及缴纳社会保险费。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

（四）公司财务独立

公司设置了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，并制定了独立的财务会计核算体系和规范的财务会计制度；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。公司独立开具银行账户，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司独立缴纳税款，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况。截至本公开转让说明书签署之日，公司无资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情况。

（五）公司机构独立

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，建立健全了法人治理结构，设置了股东大会、董事会、监事会、聘任了高级管理人员，公司具有独立的办公机构和场所，不存在与控股股东或实际控制人及其控制的企业混合办公情形。公司

设置了企划部、人事部、产品服务部、市场营销部、财务部、产品研发部、综合管理部等职能部门及管理机构，公司已就各部门工作建立了相应的业务管理制度，公司独立行使经营管理权、机构设置权，不存在与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混合经营、合署办公的情形。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况

报告期内，公司存在与控股股东和实际控制人控制的其他企业之间的同业竞争情况，详情如下：

1、与南京翔晟信息科技有限公司的同业竞争情况及规范措施

该公司设立时的控股股东为杨智慧女士，为杨子晋先生之妹。该公司设立于2011年10月26日，设立时的经营范围为：许可经营项目：无。一般经营项目：软件开发、销售、技术咨询、技术转让及技术服务；经济信息咨询；提供劳务服务（不含涉外）。其经营范围中的“软件开发”等内容与公司的经营范围雷同。设立时的股本结构如下：

股东名称/姓名	出资额（万元）	持股比例	股份性质
南京翔晟信息技术有限公司	0.25	5%	法人股
杨智慧	4.75	95%	自然人股
合计	5	100%	

2012年7月27日，南京翔晟信息技术有限公司将所持0.25万元出资全部转让给杨雨婷，本次转让完成后，该公司的股权结构如下：

股东名称/姓名	出资额（万元）	持股比例	股份性质
杨雨婷	0.25	5%	自然人股

股东名称/姓名	出资额（万元）	持股比例	股份性质
杨智慧	4.75	95%	自然人股
合计	5	100%	

杨智慧、杨雨婷分别为公司控股股东杨子晋之妹、之女，因此该公司为公司的关联方，其经营范围与公司有所重复，存在同业竞争情况。

为解决同业竞争问题，2015年5月26日，原股东杨雨婷、杨智慧将所持全部出资转让给公司，本次转让完成后，南京翔晟信息科技有限公司成为公司的全资子公司，其股本结构如下：

股东名称/姓名	出资额（万元）	持股比例	股份性质
南京翔晟信息技术有限公司	5	100%	法人股
合计	5	100%	

2、与南京赛时信息科技有限公司的同业竞争情况及规范措施

该公司设立时的实际控制人为杨子晋（通过公司间接持股，出资比例30%）、杨雨婷（出资比例30%）父女。该公司（原名：南京翔晟通讯科技有限公司）设立于2013年03月12日，设立时的股本结构如下：

股东名称/姓名	出资额（万元）	持股比例	股份性质
杨雨婷	4	40%	自然人股
南京翔晟信息科技有限公司	3	30%	法人股
时玲	3	30%	自然人股
合计	10	100%	

杨雨婷为公司控股股东杨子晋之女，因此该公司为公司的关联方，其经营范围与公司有所重复，存在同业竞争情况。

设立时的经营范围为：许可经营项目：无；一般经营项目：计算机软硬件开发、销售及技术咨询服务；通讯设备、机电设备销售及技术服务；电子产品、电线、电缆、仪器仪表、电子元器件、礼品销售；计算机网络系统工程设计、施工及技术服务；企业形象策划；经济信息咨询；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。经营项目中“计算机软硬件开发”等内容与公司的经营范围雷同。为解决同业竞争问题，2015年5月20日，原股东杨雨婷和公司将所持全部出资转让给非关联自然人陈尚泉，本次转让完成后，南京赛时信息科技有限公司的股本结构如下：

股东名称/姓名	出资额（万元）	持股比例	股份性质
陈尚泉	7	70%	自然人股
时玲	3	30%	自然人股
合计	10	100%	

截至本公开转让说明书签署之日，公司已不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况。

（二）关于避免同业竞争的承诺

为避免未来可能发生的同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、持有公司5%以上股份的股东均出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：“目前从未从事或参与任何与公司存在同业竞争的行为，并承诺不直接或间接从事、参与与公司目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；如公司将来扩展业务范围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成或可能构成同业竞争，本人及本人实际控制的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争：本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务；本人保证不利用控股股东的地位损害公司及其中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。本人保证本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。如本人、本人关系密切的家庭成员或本人实际控制的其他企业违反上述承

诺与保证，本人将依法承担由此给公司造成的经济损失”。

六、公司权益不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的情况

（一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款情况

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

（二）为关联方担保情况

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

（三）为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

为了防止控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金，建立长效的防范机制，杜绝大股东及其关联方资金占用行为的发生，维护公司的独立性，《公司章程》规定：

“公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。”

“公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。”

“对于公司与控股股东或者实际控制人及关联方之间发生的资金、商品、服务、担保或者其他资产的交易，公司应严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会审议程序，防止公司控股股东、实际控制人及关联方占用公司资产的情形发生。”

“公司董事会对公司控股股东所持股份实行“占用即冻结”机制，即发现公司控股股东侵占公司资产应立即申请司法冻结，凡不能以现金清偿的，通过变现

股权偿还侵占资产。”

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见下表：

序号	职务	姓名	直接持股	间接持股情况
1	董事长、总经理	杨子晋	1042.8 万股	0
2	董事、副总经理	郭建	101.3 万股	持有长顺投资 5% 合伙份额
3	董事、副总经理	张健	30.39 万股	持有长顺投资 5% 合伙份额
4	董事	江静	77.41 万股	0
5	董事、副总经理	张金星	0	0
6	监事会主席	杨雨婷	0	持有长顺投资 90% 合伙份额
7	职工监事	吴洁	4 万股	0
8	监事	曾诚	0	0
9	财务总监	王秋红	6 万股	0
10	董事会秘书	彭洁	73 万股	0

上表中长顺投资持有公司 150 万股股份。

截至本公开转让说明书签署之日，除上述持股情况外，公司董事、监事、高级管理人员未以其他任何方式直接或间接持有公司股份；

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员所持有的公司股份不存在任何质押或冻结情形。

(二) 董事、监事、高级管理人员之间存在亲属关系情况

截至本公开转让说明书签署之日，杨子晋、江静为夫妻关系，杨雨婷为杨子晋、江静夫妇之女。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况

截至本公开转让说明书签署之日，除劳动合同、保密和竞业限制协议外，公司董事、监事、高级管理人员未与公司签订重要协议。

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员做出的重要承诺如下：

1、避免同业竞争的承诺

董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况（二）关于避免同业竞争的承诺”。

2、保持公司独立性、规范关联交易的承诺

董事、监事及高级管理人员出具了《承诺函》，承诺：“将不利用公司董事（监事、高级管理人员）的身份影响公司的独立性，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。截至承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本人任职或控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人任职或控制的企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。本人将促使本人任职或所控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不进行任何有损公司及其中小股东利益的关联交易”。同时，承诺“严格遵守公司相关管理制度，不以包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项或者其他直接或间接方式占用公司资产，并承诺不通过本人控制的其他企业占用公司资产”。

3、竞业限制协议

公司全体董事、监事和高级管理人员均与公司签订了竞业限制协议，协议约定公司现任董事、监事和高级管理人员承担的义务包括：未经公司同意，在公司工作期间不得自营或者为他人经营与公司同类的业务或与公司有竞争关系的业务；离职后半年内不得到与公司有竞争关系的单位就职；离职后半年内不得自营

与公司有竞争关系的企业或者从事与公司商业秘密有关的产品的生产；解除劳动关系后一定期间内须向公司人力资源部门如实披露就业情况。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员不存在违反竞业限制规定的情形。

（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况如下：

序号	职务	姓名	兼职单位职务	兼职单位与公司的关系
1	董事长、总经理	杨子晋	江苏康迪射电科技有限公司董事	--
			翔晟科技执行董事	子公司
2	董事、副总经理	郭建	无	
3	董事、副总经理	张健	无	--
4	董事	江静	南京大学教授、博士生导师	--
5	董事、副总经理	张金星	无	--
6	监事会主席	杨雨婷	长顺投资执行事务合伙人	持有公司5.93%股份的股东
7	职工监事	吴洁	无	--
8	监事	曾诚	无	--
9	财务总监	王秋红	无	--
10	董事会秘书	彭洁	无	--

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至本公开转让说明书签署之日，除上述对公司的投资外，公司董事、监事、高级管理人员其他对外投资情况如下：

序号	职务	姓名	对外投资公司名称	持股比例
1	董事长、总经理	杨子晋	上海必比登实业发展有限公司	20%
			江苏康迪射电科技有限公司	8.75%
			苏州英诺讯科技股份有限公司	6.29%
2	董事、副总经理	郭建	长顺投资	5%
3	董事、副总经理	张健	长顺投资	5%
4	董事	江静	--	--
5	董事、副总经理	张金星	--	--
6	监事会主席	杨雨婷	长顺投资	90%
			苏州英诺讯科技股份有限公司	2.12%
7	职工监事	吴洁	--	--
8	监事	曾诚	--	--
9	财务总监	王秋红	--	--
10	董事会秘书	彭洁	--	--

（六）董事、监事、高级管理人员最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国中小企业股份转让系统有限公司公开谴责情况

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

八、最近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

最近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因如下：

（一）公司董事的变化情况及其原因

时间	决策机构	变动情况	原因
2015年7月6日	创立大会、职工代表大会	股东大会选举杨子晋、江静、郭建、张健、张金星为董事	整体变更，选举董事会成员

(二) 公司监事的变化情况及其原因

时间	决策机构	变动情况	原因
2015年7月6日	创立大会、职工代表大会	股东大会选举杨雨婷、曾诚为监事；职工代表大会选举吴洁为职工代表监事	整体变更，选举监事会成员

(三) 公司高级管理人员变化情况及其原因

时间	决策机构	变动情况	原因
2015年7月6日	董事会	聘任郭建、张健、张金星为副总经理，王秋红为财务负责人，彭洁为董事会秘书	完善公司治理，聘任高级管理人员

第四节公司财务

一、公司最近两年一期审计意见

公司聘请具有证券期货相关业务资格的天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-10 月的财务报表进行了审计，并出具编号为“天职业字[2015]14576 号”的标准无保留意见《审计报告》。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）认为：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 10 月 31 日的财务状况和合并财务状况以及 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-10 月的经营成果和现金流量以及合并经营成果和合并现金流量。

二、财务报表的编制基础、合并报表范围及变化情况

（一）财务报表的编制基础

公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的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（以下统称“企业会计准则”）编制财务报表。

（二）合并报表范围及变化情况

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

报告期内，纳入合并范围的子公司情况如下：

子公司名称	注册地	主营业务	注册资本	期末实收出资额	持股比例	表决权比例
南京翔晟信息科技有限公司	南京市浦口区永宁镇侯冲村街南组 21	计算机软硬件研发、销售及技术咨询；通讯设备、机电设备	5 万元	5 万元	100%	100%

	号	销售及技术服务；电子产品、电线、电缆、仪器仪表、电子元器件、礼品销售				
--	---	------------------------------------	--	--	--	--

三、最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表

(一) 合并资产负债表

单位：元

资产	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
货币资金	26,778,998.33	2,195,332.92	1,066,187.78
应收票据			
应收账款	116,954.50	18,819.90	19,865.45
预付款项	32,000.01	2,797.00	132,000.00
其他应收款	120,284.90	7,266,174.47	5,259,638.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,000,000.00		
流动资产合计	30,048,237.74	9,483,124.29	6,477,691.28
非流动资产			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,156.04	14,415.74
投资性房地产			
固定资产	967,143.12	994,496.95	1,128,852.50
在建工程			
无形资产	3,211,140.00	3,505,740.00	
长期待摊费用	1,083,500.00	95,260.42	97,218.75
递延所得税资产	6,281.47	16,941.10	6,257.05
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,268,064.59	4,614,594.51	1,246,744.04
资产总计	35,316,302.33		

		14,097,718.80	7,724,435.32
--	--	---------------	--------------

合并资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债			
短期借款			
应付票据			
应付账款	1,949,295.08	405,522.58	
预收款项	24,732.51		
应付职工薪酬			
应交税费	564,155.01	74,229.18	99,821.04
应付利息			
应付股利			
其他应付款	77,129.84	1,246,346.34	1,147,517.24
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,615,312.44	1,726,098.10	1,247,338.28
非流动负债			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	2,615,312.44	1,726,098.10	1,247,338.28
所有者权益			
股本	25,300,000.00	10,130,000.00	5,500,000.00
资本公积	4,049,115.69	55,200.00	50,000.00
盈余公积	39,185.65	205,381.31	79,448.95
未分配利润	3,312,688.55	1,981,039.39	847,648.09
归属于母公司所有者权益合计	32,700,989.89	12,371,620.70	6,477,097.04

负债和所有者权益	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
少数股东权益			
所有者权益合计	32,700,989.89	12,371,620.70	6,477,097.04
负债及所有者权益合计	35,316,302.33	14,097,718.80	7,724,435.32

(二) 合并利润表

单位：元

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
一、营业总收入	14,966,208.35	12,645,183.56	11,415,013.84
其中：营业收入	14,966,208.35	12,645,183.56	11,415,013.84
二、营业总成本	11,810,478.86	11,259,769.33	10,491,802.55
其中：营业成本	4,431,099.46	5,046,235.21	4,623,614.44
营业税金及附加	67,514.83	56,351.83	43,847.46
销售费用	2,796,886.02	3,412,460.07	3,554,554.21
管理费用	4,716,594.08	2,641,162.28	2,244,510.06
财务费用	-15,419.15	-3,100.67	-1,727.77
资产减值损失	-186,196.38	106,660.61	27,004.15
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益	34,110.23	-12,259.70	-15,584.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,189,839.72	1,373,154.53	907,627.03
加：营业外收入	107,340.58	25,175.00	10,000.00
减：营业外支出	272.22	7,384.71	6.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,296,908.08	1,390,944.82	917,620.49
减：所得税费用	672,738.89	131,621.16	123,131.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,624,169.19	1,259,323.66	794,489.44
其中：被合并方在合并前实现的净利润	933,295.28	509,607.74	284,536.16
归属于母公司所有者的净利润	2,624,169.19	1,259,323.66	794,489.44
少数股东损益			

(三) 合并现金流量表

单位：元

项目	2015年1-10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	18,003,589.51	11,970,147.02	11,956,920.02
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	908,510.74	34,605.82	22,543.55
经营活动现金流入小计	18,912,100.25	12,004,752.84	11,979,463.57
购买商品、接受劳务支付的现金	2,137,315.80	3,352,420.15	3,064,762.71
支付给职工以及为职工支付的现金	4,635,396.41	3,765,195.31	3,594,957.29
支付的各项税费	876,736.11	644,840.32	485,056.23
支付其他与经营活动有关的现金	3,889,016.21	3,484,539.41	3,703,782.63
经营活动现金流出小计	11,538,464.53	11,246,995.19	10,848,558.86
经营活动产生的现金流量净额	7,373,635.72	757,757.65	1,130,904.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	13,036,266.27		
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,500,000.00	33,000.00	
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	107,340.58		
投资活动现金流入小计	16,643,606.85	33,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,088,326.16	307,778.01	222,342.10
投资支付的现金	16,000,000.00		30,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	18,088,326.16	307,778.01	252,342.10

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
投资活动产生的现金流量净额	-1,444,719.31	-274,778.01	-252,342.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	18,705,200.00	1,100,000.00	
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			
收到其他与筹资活动有关的现金	5,603,600.00	6,046,665.50	5,805,500.00
筹资活动现金流入小计	24,308,800.00	7,146,665.50	5,805,500.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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	5,654,051.00	6,500,500.00	6,677,269.00
筹资活动现金流出小计	5,654,051.00	6,500,500.00	6,677,269.00
筹资活动产生的现金流量净额	18,654,749.00	646,165.50	-871,769.00
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	24,583,665.41	1,129,145.14	6,793.61
加：期初现金及现金等价物的余额	2,195,332.92	1,066,187.78	1,059,394.17
六、期末现金及现金等价物余额	26,778,998.33	2,195,332.92	1,066,187.78

(四) 合并所有者权益变动表

1、2015年1-10月

单位：元

项目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	10,130,000.00	55,200.00		205,381.31		1,981,039.39		12,371,620.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	10,130,000.00	55,200.00		205,381.31		1,981,039.39		12,371,620.70
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,170,000.00	3,993,915.69		-166,195.66		1,331,649.16		20,329,369.19
（一）综合收益总额						2,624,169.19		2,624,169.19
（二）所有者投入和减少资本	15,170,000.00	3,480,000.00		-40,228.74		-904,571.26		17,705,200.00
1.所有者投入的普通股	15,170,000.00							15,170,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入股东权益的金额								
4.其他		3,480,000.00		-40,228.74		-904,571.26		2,535,200.00

项目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
(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		513,915.69		-125,966.92		-387,948.77		
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.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动								
5.其他		513,915.69		-125,966.92		-387,948.77		
(五) 专项储备提取和使用								
1.本年提取								
2.本年使用								
(六) 其他								
四、本年年末余额	25,300,000.00	4,049,115.69		39,185.65		3,312,688.55		32,700,989.89

2、2014 年度

单位：元

项目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	5,500,000.00	50,000.00		79,448.95		847,648.09		6,477,097.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	5,500,000.00	50,000.00		79,448.95		847,648.09		6,477,097.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,630,000.00	5,200.00		125,932.36		1,133,391.30		5,894,523.66
（一）综合收益总额						1,259,323.66		1,259,323.66
（二）所有者投入和减少资本	4,630,000.00	5,200.00						4,635,200.00
1.所有者投入的普通股	4,630,000.00							4,630,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入股东权益的金额								
4.其他		5,200.00						5,200.00
（三）利润分配				125,932.36		-125,932.36		-
1.提取盈余公积				125,932.36		-125,932.36		-

项目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
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.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动								
5.其他								
（五）专项储备提取和使用								
1.本年提取								
2.本年使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	10,130,000.00	55,200.00		205,381.31		1,981,039.39		12,371,620.70

3、2013 年度

单位：元

项目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	5,500,000.00	50,000.00				132,607.60		5,682,607.60
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	5,500,000.00	50,000.00				132,607.60		5,682,607.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				79,448.95		715,040.49		794,489.44
（一）综合收益总额						794,489.44		794,489.44
（二）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入的普通股								
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入股东权益的金额								
4.其他								
（三）利润分配				79,448.95		-79,448.95		
1.提取盈余公积				79,448.95		-79,448.95		

项目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
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.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动								
5.其他								
（五）专项储备提取和使用								
1.本年提取								
2.本年使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	5,500,000.00	50,000.00		79,448.95		847,648.09	-	6,477,097.04

(五) 母公司资产负债表

单位：元

资产	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产			
货币资金	24,460,888.90	1,755,031.86	915,063.63
应收票据			
应收账款	116,954.50		
预付款项	18,333.33	2,797.00	132,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	3,005,048.23	5,799,547.45	4,213,571.13
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	27,601,224.96	7,557,376.31	5,260,634.76
非流动资产			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,915,102.11	-	-
投资性房地产			
固定资产	868,941.00	794,427.07	752,181.98
在建工程		-	-
无形资产	3,211,140.00	3,505,740.00	-
长期待摊费用	419,055.55		
递延所得税资产	1,053.72	16,941.10	6,257.05
其他非流动资产			
非流动资产合计	6,415,292.38	4,317,108.17	758,439.03
资产总计	34,016,517.34	11,874,484.48	6,019,073.79

母公司资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债			
短期借款			
应付票据			
应付账款	1,829,295.08	405,522.58	
预收款项	24,732.51		
应付职工薪酬			
应交税费	109,087.75	6,258.19	13,949.60
应付利息			
应付股利			
其他应付款	59,329.84	72,889.84	226.24
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,022,445.18	484,670.61	14,175.84
非流动负债			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	2,022,445.18	484,670.61	14,175.84
所有者权益			
股本	25,300,000.00	10,130,000.00	5,500,000.00
其他权益工具			
资本公积	4,969,417.80	5,200.00	
专项储备			

负债和所有者权益	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
盈余公积		125,966.92	50,995.33
一般风险准备			
未分配利润	1,724,654.36	1,128,646.95	453,902.62
所有者权益合计	31,994,072.16	11,389,813.87	6,004,897.95
负债及所有者权益合计	34,016,517.34	11,874,484.48	6,019,073.79

(六) 母公司利润表

单位：元

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
一、营业总收入	10,676,506.36	9,085,979.67	6,444,159.47
其中:营业收入	10,676,506.36	9,085,979.67	6,444,159.47
二、营业总成本	9,599,365.13	8,318,852.59	5,945,396.94
其中:营业成本	3,639,099.46	4,029,835.21	2,993,214.44
营业税金及附加	51,876.33	43,537.70	28,935.88
销售费用	1,764,117.02	1,953,379.07	1,248,334.21
管理费用	4,285,043.03	2,206,665.21	1,684,763.52
财务费用	-13,671.64	-37.03	-325.13
资产减值损失	-127,099.07	85,472.43	-9,525.98
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	1,077,141.23	767,127.08	498,762.53
加:营业外收入		25,175.00	10,000.00
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出	272.22		
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	1,076,869.01	792,302.08	508,762.53
减:所得税费用	92,912.83	42,586.16	-1,190.75
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	983,956.18	749,715.92	509,953.28

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
六、其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	983,956.18	749,715.92	509,953.28
八、每股收益			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

(七) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2015年1-10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	13,371,795.78	8,186,731.75	6,999,392.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	509,071.23	30,853.60	20,526.01
经营活动现金流入小计	13,880,867.01	8,217,585.35	7,019,918.53
购买商品、接受劳务支付的现金	2,137,315.80	3,352,420.15	3,064,762.71
支付给职工以及为职工支付的现金	3,319,796.41	2,272,321.31	1,562,984.29
支付的各项税费	532,819.24	418,314.63	266,853.17
支付其他与经营活动有关的现金	3,220,859.21	2,089,783.02	1,334,586.19
经营活动现金流出小计	9,210,790.66	8,132,839.11	6,229,186.36
经营活动产生的现金流量净额	4,670,076.35	84,746.24	790,732.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,500,000.00	33,000.00	
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	3,500,000.00	33,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	453,026.16	227,778.01	209,342.10
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,000,000.00		

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	1,453,026.16	227,778.01	209,342.10
投资活动产生的现金流量净额	2,046,973.84	-194,778.01	-209,342.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	18,705,200.00	1,100,000.00	
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			
收到其他与筹资活动有关的现金	16,053,606.85	100,000.00	
筹资活动现金流入小计	34,758,806.85	1,200,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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	18,770,000.00	250,000.00	456,000.00
筹资活动现金流出小计	18,770,000.00	250,000.00	456,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	15,988,806.85	950,000.00	-456,000.00
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	22,705,857.04	839,968.23	125,390.07
加：期初现金及现金等价物的余额	1,755,031.86	915,063.63	789,673.56
六、期末现金及现金等价物余额	24,460,888.90	1,755,031.86	915,063.63

(八) 母公司所有者权益变动表

1、2015年1-10月

单位：元

项目	股本	资本公积	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
一、上年年末余额	10,130,000.00	5,200.00		125,966.92		1,128,646.95	11,389,813.87
加：会计政策变更							
其他							
二、本年初余额	10,130,000.00	5,200.00		125,966.92		1,128,646.95	11,389,813.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,170,000.00	4,964,217.80		-125,966.92		596,007.41	20,604,258.29
（一）综合收益总额						983,956.18	983,956.18
（二）所有者投入和减少资本	15,170,000.00	4,450,302.11					19,620,302.11
1.所有者投入的普通股	15,170,000.00	915,102.11					16,085,102.11
2.其他权益工具持有者投入资本							
3.股份支付计入股东权益的金额							
4.其他		3,535,200.00					3,535,200.00
（三）利润分配							
1.提取盈余公积							

项目	股本	资本公积	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
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		513,915.69		-125,966.92		-387,948.77	
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.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动							
5.其他		513,915.69		-125,966.92		-387,948.77	
（五）专项储备提取和使用							
1.本年提取							
2.本年使用							
（六）其他							
四、本年年末余额	25,300,000.00	4,969,417.80				1,724,654.36	31,994,072.16

2、2014 年度

单位：元

项目	股本	资本公积	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
一、上年年末余额	5,500,000.00			50,995.33		453,902.62	6,004,897.95
加：会计政策变更							
其他							
二、本年初余额	5,500,000.00			50,995.33		453,902.62	6,004,897.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,630,000.00	5,200.00		74,971.59		674,744.33	5,384,915.92
（一）综合收益总额						749,715.92	749,715.92
（二）所有者投入和减少资本	4,630,000.00	5,200.00					4,635,200.00
1.所有者投入的普通股	4,630,000.00	5,200.00					4,635,200.00
2.其他权益工具持有者投入资本							
3.股份支付计入股东权益的金额							
4.其他							
（三）利润分配				74,971.59		-74,971.59	
1.提取盈余公积				74,971.59		-74,971.59	
2.提取一般风险准备							
3.对所有者（或股东）的分配							

项目	股本	资本公积	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
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.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动							
5.其他							
(五)专项储备提取和使用							
1.本年提取							
2.本年使用							
(六) 其他							
四、本年年末余额	10,130,000.00	5,200.00		125,966.92		1,128,646.95	11,389,813.87

3、2013 年度

单位：元

项目	股本	资本公积	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
一、上年年末余额	5,500,000.00					-5,055.33	5,494,944.67
加：会计政策变更							
其他							
二、本年初余额	5,500,000.00					-5,055.33	5,494,944.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				50,995.33		458,957.95	509,953.28
（一）综合收益总额						509,953.28	509,953.28
（二）所有者投入和减少资本							
1.所有者投入的普通股							
2.其他权益工具持有者投入资本							
3.股份支付计入股东权益的金额							
4.其他							
（三）利润分配				50,995.33		-50,995.33	-0.00
1.提取盈余公积				50,995.33		-50,995.33	-0.00
2.提取一般风险准备							
3.对所有者（或股东）的分配							

项目	股本	资本公积	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
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.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动							
5.其他							
(五)专项储备提取和使用							
1.本年提取							
2.本年使用							
(六) 其他							
四、本年年末余额	5,500,000.00			50,995.33		453,902.62	6,004,897.95

四、报告期采用的主要会计政策和会计估计

（一）企业合并

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

（2）比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或者应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

（3）对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与其相关的其他综合收益转为投资收益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

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

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

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

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

（三）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（四）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（五）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

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

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

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）

按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

可供出售金融资产——权益工具投资减值认定标准：

公允价值发生“较大幅度”或“非暂时性”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%
成本的计算方法	初始购置成本
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的,采用活跃市场中的报价确定其公允价值;不存在活跃市场的,采用估值技术确定其公允价值
持续下跌期间的确定依据	已达到或超过 12 个月

6、本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

(1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

(2) 管理层没有意图持有至到期；

(3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

(4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

(六) 应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	一般以“金额 100 万元以上（含）的款项”等为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

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

按账龄分析法组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1-2年（含2年）	10	10
2-3年（含3年）	30	30
3-4年（含4年）	50	50
4-5年（含5年）	80	80
5年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

（七）存货

1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有的原材料、周转材料、包装物和低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时

估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

(八) 长期股权投资

1、投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2、后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同

控制这些政策的制定。

4、长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（九）固定资产

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产类别	预计使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
运输设备	4	5.00	23.75

固定资产类别	预计使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备及其他	3	5.00	31.67

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

（十）在建工程

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

2、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十一）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

3、借款费用资本化金额

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

（十二）无形资产

1、无形资产包括应用软件等，按成本进行初始计量。

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

项目	预计使用寿命（年）
软件	10

3、使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

- （1）使用和出售在技术上具备可行性；
- （2）已经有意向并已经有具体的使用方案或出售意向及市场进入计划；
- （3）有足够的技术、财务资源和其他资源完成开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （4）开发阶段支出能够可靠计量。

自创商誉以及内部产生的品牌、报刊名等，不应确认为无形资产。

（十三）长期待摊费用

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

（十四）职工薪酬

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

1、短期薪酬

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

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2、离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福

利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3、辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定

4、其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十五）预计负债

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

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

（十六）收入

1、销售商品

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

2、提供劳务

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

3、技术服务收入

技术服务在同时满足下列条件时，按从客户已收或应收的合同或协议价款的金额确认收入：①技术服务已提供，以提供检测报告并经客户签收后作为服务完成的标志；②收入的金额能够可靠地计量，其中如果委托方需要行政机关复核工作量及单价的检测服务以行政机关最终确认的结果为准；③相关的经济利益很可能流入企业；④相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

4、让渡资产使用权

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

5、具体原则

公司的主营业务是信息安全软硬件产品的研发生产销售及服务，提供基于 PKI 体系的电子签章产品、文档和数据安全应用产品及系统解决方案。公司软件产品销售和硬件产品销售都是在产品交付，得到客户确认后，确认收入的实现。

（十七）政府补助

1、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

资产相关的政府补助，是指企业取得的、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、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

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

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间内计入当期损益。但需经政府相关部门进行验收的项目，在通过验收后计入当期损益。

3、政府补助的确认时点

政府补助包括，指从政府无偿取得的货币性或非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的补助和与收益相关的补助。政府补助在满足政府补助所附条件并且企业能够收到时，予以确认。

4、政府补助的核算方法

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

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

(十九) 经营租赁、融资租赁

1、经营租赁

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

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

2、融资租赁

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

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

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

2014年1月26日起，财政部陆续修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》（财会[2014]14号）、《企业会计准则第9号—职工薪酬》（财会[2014]8号）、《企业会计准则第30号—财务报表列报》（财会[2014]7号）、《企业会计准则第33号—合并财务报表》（财会[2014]10号）四项准则，并公布了《企业会计准则第39号—公允价值计量》（财会[2014]6号）、《企业会计准则第40号—合营安排》（财会[2014]11号）、《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》（财会[2014]16号）三项准则。上述修订或公布的企业会计准则自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014年6月20日，财政部修订了《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会[2014]23号），执行企业会计准则的企业应当在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。2014年7月23日，财政部公布了《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》（财政部令第76号），自公布之日起施行。

本公司于上述新公布或修订的相关会计准则的施行日开始执行该准则，并补充、修订了相关会计政策，本次会计政策变更对本公司无重大影响。

（二）报告期内主要会计政策、会计估计变更情况和对利润的影响

报告期内公司不存在会计政策、会计估计变更情况，因此对利润也没有影响。

六、最近两年一期的主要财务数据和财务指标分析

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（元）	35,316,302.33	14,097,718.80	7,724,435.32
股东权益合计（元）	32,700,989.89	12,371,620.70	6,477,097.04
归属于申请挂牌公司股东权益合计（元）	32,700,989.89	12,371,620.70	6,477,097.04
每股净资产（元）	1.29	0.49	0.26
归属于申请挂牌公司股东每股净资产（元）	1.29	0.49	0.26
资产负债率（母公司）（%）	5.95%	4.08%	0.24%
流动比率（倍）	11.49	5.49	5.19
速动比率（倍）	10.33	5.49	5.09
项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
营业收入（元）	14,966,208.35	12,645,183.56	11,415,013.84
净利润（元）	2,624,169.19	1,259,323.66	794,489.44
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	2,624,169.19	1,259,323.66	794,489.44
扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,610,606.67	735,072.51	499,959.82
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后净利润（元）	1,610,606.67	735,072.51	499,959.82
毛利率（%）	70.39%	60.09%	59.50%
净资产收益率（%）	12.42%	17.72%	13.07%
扣除非经常性损益的净资产收益率（%）	7.64%	11.54%	8.70%
基本每股收益（元/股）	0.1481	0.229	0.1445
稀释每股收益（元/股）	0.1481	0.229	0.1445
应收账款周转率（次/年）	220.46	653.75	1,149.23

存货周转率（次/年）	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,373,635.72	757,757.65	1,130,904.71
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.42	0.14	0.21

上述财务指标的计算方法如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=（流动资产－其他流动资产-预付款项）/流动负债
- 3、资产负债率=总负债/总资产
- 4、应收账款周转率=主营业务收入/应收账款平均余额
- 5、存货周转率=主营业务成本/存货平均余额

- 6、净资产收益率=净利润/净资产加权平均余额
- 7、扣除非经常性损益后净资产收益率=扣除非经常性损益后净利润/净资产平均余额
- 8、每股净资产=净资产/股份总数
- 9、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=归属于申请挂牌公司股东的净资产/股份总数
- 10、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入
- 11、基本每股收益=（税后利润-优先股股利）/普通股平均股数
- 12、稀释每股收益=（税后利润-优先股利+稀释性证券转化为普通股导致的利润变化）/（普通股平均股数+稀释性证券转化的普通股数）
- 13、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动现金流量净额/股份总数

七、报告期内财务指标分析

（一）盈利能力分析

1、综合毛利率及盈利能力分析

财务指标	2015年1-10月	2014年度	2013年度
主营业务收入	14,966,208.35	12,645,183.56	11,415,013.84
主营业务利润	10,535,108.89	7,598,948.35	6,791,399.40
主营业务利润率	70.39%	60.09%	59.50%
其他业务利润	-	-	-
利润总额	3,296,908.08	1,390,944.82	917,620.49

财务指标	2015年1-10月	2014年度	2013年度
净利润	2,624,169.19	1,259,323.66	794,489.44
净资产收益率	12.42%	17.72%	13.07%
总资产收益率	10.62%	11.54%	10.29%
基本每股收益	0.1481	0.229	0.1445

公司的主营业务目前主要为向政府的公共资源交易中心或建设工程招投标平台提供电子签章系统建设，同时销售与该平台对应的电子签章应用客户端软件。公司2015年1-10月、2014年度、2013年度主营业务收入分别为14,966,208.35元、12,645,183.56元、11,415,013.84元。2015年1-10月较2014年度主营业务收入增长18.36%，2014年公司主营业务收入较2013年增长了10.78%。公司收入连年稳定增长和净利润大幅增长原因如下：

1、公司业务模式：客户的电子签章系统一经搭建，不会轻易更换系统服务商。例如广州公共资源交易中心数字化交易平台项目，电子签章应用客户端（即投标企业或个人）有2万多家。如果客户更换电子签章系统，相应的客户端用户 USBKEY就必须随之全部重新办理，经济上、时间上形成大量浪费，对客户声誉也会产生负面影响。客户考虑经济成本、时间成本、影响面等因素不会轻易更换系统服务商，电子招投标系统为市场的先行进入者构筑了较强的壁垒。公司在初始与客户合作时需要为客户搭建系统、提供解决方案等前期服务，一旦客户的系统或平台可以稳健运行，就无需再继续投入前期的服务。随着发放电子签章的数量越来越多，其固定成本不会再增加。

2、公司业务进入高速发展周期：2015年1-10月净利润较上年同期增长幅度较大，系由于企业经营体系已经稳定，行业知名度逐渐提升，在保持原有业务规模稳定发展同时积极开拓新业务，收入规模不断增长。公司的主要成本为直接人工成本，公司员工随着业务的发展和内部控制的完善，能熟练掌握工作技能，效率提升较高，所以公司的直接人工成本并未随收入的大幅增长而增长，反而有所下降，公司2015年1-10月、2014年度、2013年度直接人工成本占总成本的比例分别为42.56%、43.82%和61.17%。

3、前期固定成本投入趋于稳定，单位成本随着业务量增加逐渐减小：1) 公司电子签章产品服务成本主要分为服务费、直接人工、数字证书和硬件产品成本。直接人工成本在成本明细中占比较高，系公司目前的电子签章销售及提供的后续服务。报告期内，公司成本的构成未发生较大波动，随着逐步解除与劳务派遣公司的用工关系，改由公司自行招聘委派现场发章人员（公司自行招聘员工较派遣公司派遣要稳定，技术技能较熟练，能承担的工作量较多，综合成本低于派遣用工成本，且无需向劳务公司支付服务费用），同时公司网上年检业务已经全面开通，节省大量人力，直接人工占总成本的比重正在逐步下降。2) 公司业务已形成一定规模，前期抢占了招投标市场，除了数字证书费用与收入增长趋势相近外，固定成本（包括服务费、直接人工与硬件产品成本）均保持稳定，从而导致单位成本降低，净利润增加。公司报告期主营业务毛利率逐年稳定增长，2015年1-10月、2014年度和2013年度电子签章服务收入毛利率分别为70.39%、60.09%和59.50%。

公司2015年1-10月、2014年度、2013年度净资产收益率分别为12.42%、17.72%、13.07%。2015年1-10月净资产收益率有所下降是由于公司根据股东会决议于2015年5月增加实收资本1,517.00万元，从而导致公司的净资产收益率降低。

2、与同行业可比上市公司比较分析

公司名称	指标项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
金格科技 (430727)	毛利率(%)	88.20%	90.63%	84.23%
	净资产收益率(%)	15.75%	10.63%	15.13%
	基本每股收益(元/股)	0.19	0.29	0.37

江西金格科技股份有限公司主要从事软件产品的研发和销售，主要收入来源于网络信息安全领域的基础软件产品“电子签章系统”和基于网页方式调用电子文档的“中间件软件”等通用软件的销售收入，销售软件产品所附带少量硬件产品销售收入和提供技术服务收入。

公司名称	指标项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
金润科技	毛利率(%)	95.91%	96.05%	88.72%

(430120)	净资产收益率 (%)	19.86%	41.94%	41.00%
	基本每股收益 (元/股)	0.40	2.47	2.54

金润科技采用以电子招投标系统及建筑经济类产品双轮推进的模式。电子招投标产品分为中心端和客户端，中心端是指各个招投标交易中心使用的对标书进行开标、评标、清标、加密、盖章以及对专家进行管理的电子系统，客户端是指企业使用的实现标书制作、检验、盖章、上传的电子系统。大部分地区公司收取客户端服务费用，小部分地区收取电子招投标系统中心端开发费和年服务费。

报告期内，公司主营业务毛利率低于可比上市公司的平均水平。是由于公司与上市公司的收费模式不同，公司不是直接销售电子签章系统软件，而是向用户端客户收取电子签章的办理、变更、年检费用。公司电子签章的办理、发放人员工资等均计入相应项目的主营业务成本中，导致公司的毛利率较金格科技毛利率低。

公司 2015 年 1-10 月、2014 年度和 2013 年度的净利润分别为 2,624,169.19 元、1,259,323.66 元和 794,489.44 元。公司与金格科技相比，2013 年差异较大，是由于公司成立时间迟于金格科技，公司还在初步发展阶段。2014 年、2015 年公司业务稳定发展，与金格科技净利润差距大幅减小。公司在主营业务保持稳定增长的同时，加强内部管理减少成本费用、扩大业务规模降低边际费用等方式增加净利润。

金润科技由于成立时间早，产品涉及的范围广，公司与其差距较大。

(二) 偿债能力分析

财务指标	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
资产总额	35,316,302.33	14,097,718.80	7,724,435.32
其中：流动资产	30,048,237.74	9,483,124.29	6,477,691.28
负债总额	2,615,312.44	1,726,098.10	1,247,338.28
其中：流动负债	2,615,312.44	1,726,098.10	1,247,338.28
所有者权益	32,700,989.89	12,371,620.70	6,477,097.04
流动比率	11.49	5.49	5.19
速动比率	10.33	5.49	5.09

财务指标	2015年1-10月	2014年度	2013年度
资产负债率（母公司）	5.95%	4.08%	0.24%

2015年1-10月、2014年末、2013年末，公司的流动比率分别为11.49、5.49、5.19。由于公司为软件开发企业，期末无存货，所以速动比率与流动比率较为接近。公司的流动负债主要为应付款项和应交税费。公司的短期偿债能力较好，不存在短期偿债风险。

2015年1-10月、2014年末、2013年末，母公司资产负债率分别为5.95%、4.08%、0.24%。报告期内公司未发生债权融资行为，资产负债率较低。

公司总体负债水平较低，资产流动相好，与公司业务发展情况相匹配。

（三）营运能力分析

财务指标	2015年1-10月	2014年度	2013年度
总资产（元）	35,316,302.33	14,097,718.80	7,724,435.32
净资产（元）	32,700,989.89	12,371,620.70	6,477,097.04
应收账款周转率	220.46	653.75	1,149.23
存货周转率	-	-	-
每股净资产	1.29	0.49	0.26

公司2015年1-10月、2014年度和2013年度的应收账款周转率（次/年）分别为220.46、653.75和1,149.23，公司应收账款周转率较高，基本都在一年以内。2015年10月底公司应收账款周转率有所下降，是因为公司应收账款在年底前都会结算收回，在2014年底和2013年底时，公司均只有一笔应收账款未收回。2015年10月底属于正常业务周期，并未全部结算。

总体来说，公司营运能力较强。

（四）现金流量分析

单位：元

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
经营活动产生的现金流量净额	7,373,635.72	757,757.65	1,130,904.71
投资活动产生的现金流量净额	-1,444,719.31	-274,778.01	-252,342.10
筹资活动产生的现金流量净额	18,654,749.00	646,165.50	-871,769.00
现金及现金等价物净增加额	24,583,665.41	1,129,145.14	6,793.61

报告期内，公司经营活动现金流入主要为销售商品和提供服务取得。2015年1-10月、2014年度和2013年度，公司销售商品、提供劳务收到的现金分别为18,003,589.51元、11,970,147.02元、11,956,920.02元。销售收现比率(收到现金/销售收入)分别为1.20、0.95和1.05。2014年公司经营活动产生的现金流量金额较上年有所下降，是由于2014年底应收业务部代收款（其他应收款中核算）2,629,689.49元，较2013年增加了1,342,398.48元。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额均为正数，公司获取现金能力较强。

2015年1-10月、2014年度和2013年度，公司投资活动现金流量净额分别为-1,444,719.31元、-274,778.01元、-252,342.10元。2015年1-10月投资活动现金流量净额为负一方面是由于公司购入了固定资产并对办公室进行了装修，并投资理财产品1600万元，截止到2015年10月31日已经收回1300万元。另一方面是公司于翔晟科技进行同一控制下企业合并，公司取得翔晟科技100%股权，支付款项100万元。投资收到的30,000元现金为转让赛时科技的股权。2014年投资活动现金流量净额为负是由于公司购建了固定资产。2013年投资活动现金流量净额为负是公司购建固定资产并向赛时科技投资30,000元，取得赛时科技30%股权，该股权已经于2015年处置（详见本节之“九、报告期内公司主要资产情况（五）长期股权投资”）。

公司筹资活动现金流入主要为增加注册资本股东投入产生。

八、报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入、利润、毛利率情况分析

1、营业收入确认原则

公司的主营业务主营业务为是信息安全软硬件产品的研发生产销售及服务，提供基于 PKI 体系的电子签章产品、文档和数据安全应用产品及系统解决方案。公司软件产品销售和硬件产品销售都是在产品交付，得到客户确认后，确认收入的实现。

2、营业收入明细情况

单位：元

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
主营业务收入	14,966,208.35	12,645,183.56	11,415,013.84
其他业务收入			
合计	14,966,208.35	12,645,183.56	11,415,013.84

报告期内，公司营业收入均为主营业务收入，无其他业务收入。

3、主营业务收入按产品类别分析

单位：元

项目	2015年1-10月		2014年度		2013年度	
	收入金额	占比(%)	收入金额	占比(%)	收入金额	占比(%)
电子签章产品服务收入	14,966,208.35	100.00	12,645,183.56	100.00	11,415,013.84	100.00
合计	14,966,208.35	100.00	12,645,183.56	100.00	11,415,013.84	100.00

公司的主营业务为电子签章产品服务收入。

电子签章产品服务具体包括灌章、发章服务，工作远程电话、协助支持服务。根据业务要求提供多功能的二次开发接口用于招标代理、投标企业、项目经理、专家评委等客户端电子签名。公司目前主要为政府公共资源交易、电子政务提供电子签章系统建设及服务。

电子签章产品服务收入的收费方式是向每个平台终端用户（包括企业、个人、专家评委等）按照电子签章的个数单点计费，单点计费以单个 USB-KEY 为准，再收取年费。USB-KEY 是电子签章储存介质。

4、主营业务收入按区域分析（见“第二节公司业务”之“四、公司业务情况”之“（一）公司业务收入及构成情况”之“2、主营业务收入按区域分布构成”）

公司产品市场以华东地区为主，一方面由于华东地区经济发达，信息技术发展水平较高，为公司的重点业务区域；另一方面公司设立在江苏南京，市场辐射半径主要为江苏、安徽等华东地区。

华南地区的比例逐年增加，是由于广州经济较发达，信息技术发展成熟，市场容量大，公司投入较大精力开拓广州市场，取得效果显著。2015年公司在广州设立分公司，致力于进一步开拓广州市、对老客户提供更便捷的售后服务和技术支持。

5、主营业务收入和利润的变动原因分析

单位：元

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
主营业务收入	14,966,208.35	12,645,183.56	11,415,013.84
主营业务成本	4,431,099.46	5,046,235.21	4,623,614.44
主营业务毛利	10,535,108.89	7,598,948.35	6,791,399.40
主营业务毛利率（%）	70.39%	60.09%	59.50%
营业利润	3,189,839.72	1,373,154.53	907,627.03
利润总额	3,296,908.08	1,390,944.82	917,620.49
净利润	2,624,169.19	1,259,323.66	794,489.44

公司2015年1-10月、2014年度和2013年度的主营业务收入分别为14,966,208.35、12,645,183.56元、11,415,013.84元。2014年度主营业务收入较2013年增长了10.78%。根据公司客户平台用户规模估计，2015年1-10月主营业务收入较2014年度增长了18.36%。

公司报告期主营业务毛利率逐年稳定增长。2015年1-10月净利润较上年同期增长幅度较大，系由于企业经营体系已经稳定，行业知名度逐渐提升，在保持原有业务规模稳定发展同时积极开拓新业务，收入规模不断增长。但与此同时成本增加放缓，原因是公司业务已形成一定规模，前期抢占了招投标市场，除了数字证书费用与收入增长趋势相近外，服务费、直接人工与硬件产品成本均保持稳定，甚至某些成本项目小

幅缩减，从而净利润稳定增加。报告期内，公司毛利水平及其波动幅度合理，不存在异常现象。

6、销售毛利率分析

单位：元

年度	电子签章产品服务收入		
	收入	成本	毛利率
2015年1-10月	14,966,208.35	4,431,099.46	70.39%
2014年度	12,645,183.56	5,046,235.21	60.09%
2013年度	11,415,013.84	4,623,614.44	59.50%

公司2015年1-10月、2014年度和2013年度电子签章产品服务收入毛利率分别为70.39%、60.09%和59.50%，呈稳定增长趋势。

（二）主要成本费用及变动情况

单位：元

项目	2015年1-10月	2014年度		2013年度
	金额	金额	增长率	金额
营业收入	14,966,208.35	12,645,183.56	10.78%	11,415,013.84
销售费用	2,796,886.02	3,412,460.07	-4.00%	3,554,554.21
管理费用	4,716,594.08	2,641,162.28	17.67%	2,244,510.06
其中：研发费用	2,319,621.80	1,241,796.82	21.08%	1,025,571.27
财务费用	-15,419.15	-3,100.67	79.46%	-1,727.77
销售费用占营业收入比重	18.69%	26.99%		31.14%
管理费用占营业收入比重	31.51%	20.89%		19.66%
研发费用占营业收入比重	15.50%	9.82%		8.98%
财务费用占营业收入比重	-0.10%	-0.02%		-0.02%
期间费用占营业收入比重	50.10%	47.85%		50.79%

1、销售费用明细情况如下：

单位：元

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
职工薪酬	1,204,532.02	1,018,492.66	900,170.47
差旅费	662,249.60	848,420.20	788,545.50
业务招待费	500,593.00	670,646.50	1,130,389.90
车辆费	313,099.43	505,372.71	488,575.34
通讯费	47,005.13	88,762.50	70,176.00
房租	31,492.67	16,937.50	
交通费	29,384.17	47,763.00	64,394.00
宣传费	8,530.00	65,200.00	81,968.00
会务费		56,965.00	15,824.00
其他		93,900.00	14,511.00
合计	2,796,886.02	3,412,460.07	3,554,554.21

公司2015年1-10月、2014年度和2013年度销售费用分别为2,796,886.02元、3,412,460.07元、3,554,554.21元，占收入比重分别为18.69%、26.99%、31.14%。公司销售费用主要由销售人员薪酬、差旅费、业务招待费、车辆费等构成。报告期内，销售费用占营业收入的占比呈下降趋势。主要原因是随着业务拓展以及与劳务派遣公司用工关系的解除，部分销售人员被派往发章现场负责电子签章销售工作，该部分员工薪酬于主营业务成本核算。此外，前期为拓展市场，发生大量业务招待费，随着销售渠道的日渐成熟，销售客户的逐步稳定，业务招待费呈下降趋势。

2、管理费用明细情况如下：

单位：元

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
研发费用	2,319,621.80	1,241,796.82	1,025,571.27
咨询服务费	820,969.17	133,524.22	87,252.00
职工薪酬	533,290.45	440,359.75	283,022.60
折旧	249,972.13	294,321.74	263,221.72
房租水电物管费	199,372.99	218,296.00	220,144.00
长期待摊费用摊销	213,760.42	81,958.33	68,625.00
办公费	235,010.50	94,053.72	93,852.54
运杂费	43,893.37	21,789.50	19,981.00

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
会务费	10,000.00	88,597.10	109,296.00
劳动保护费	4,000.00	10,291.00	31,197.03
税金	45,029.25		
其他	41,674.00	16,174.10	42,346.90
合计	4,716,594.08	2,641,162.28	2,244,510.06

公司管理费用主要由研发费用、咨询服务费、管理人员薪酬、折旧费与摊销、办公费、运杂费等构成。2014年管理费用较2013年增加396,652.22元，主要系研发技术人员增加，且人均工资上调。2015年1-10月、2014年、2013年管理费用占营业收入比重分别为31.51%、20.89%和19.66%。公司2015年1-10月管理费用占营业收入比重增加较大，是一方面由于公司2015年准备挂牌，前期支付给证券公司、律师事务所、会计师事务所等第三方机构费用，导致2015年咨询服务费明显增加。另一方面公司研发力度加大，研发费用大幅增加导致管理费用增加。

公司2015年1-10月、2014年度、2013年度研发费用分别费2,319,621.80元、1,241,796.82元、1,025,571.27元。公司研发费用主要内容分为直接投入、人员工资、折旧费和摊销费、其他费用。其中直接投入如第三方提供的技术开发和服务费。2015年付给三合联创技术开发和服务费共计500,000元，导致2015年研发支出较大增长。另外，人员工资较2014年增加450,120.49元，主要系公司本期新招大量研发员工。

3、财务费用明细情况如下：

单位：元

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
利息支出			
减：利息收入	20,798.74	5,505.82	3,243.55
银行手续费	5,379.59	2,405.15	1,515.78
合计	-15,419.15	-3,100.67	-1,727.77

由于公司不存在债权融资行为，报告期内公司财务费用主要由利息收入和手续费构成。报告期财务费用占期间费用例较小，且波动幅度较小。

(三) 投资收益情况

单位：元

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
权益法核算的长期股权投资收益		-12,259.70	-15,584.26
处置长期股权投资产生的投资收益	27,843.96		
理财产品收益	6,266.27		
合计	34,110.23	-12,259.70	-15,584.26

2013年公司全资子公司南京翔晟信息科技有限公司（以下简称“翔晟科技”）向南京赛时信息科技有限公司（以下简称“赛时科技”）投资30,000.00元，持股比例为30%。2013年赛时科技发生亏损，公司按照权益法核算，确认-15,584.26元投资损益。2014年赛时科技继续亏损，公司确认-12,259.70元投资损益。2015年5月12日，翔晟科技与陈尚泉签订股权转让协议，转让翔晟科技持有的南京赛时信息科技有限公司30%的股权，转让价款为30,000.00元。翔晟科技于2015年5月22日收到股权转让款，并失去享有赛时科技的收益权，确认投资收益27,843.96元。

（四）非经常性损益情况

单位：元

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损益		5,175.00	
政府补助		20,000.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	933,295.28	509,607.74	284,536.16
除上述各项之外的其他营业外收入或支出	107,068.36	-7,384.71	9,993.46
小计	1,040,363.64	527,398.03	294,529.62
减：所得税影响金额	26,801.12	3,146.88	
扣除所得税后的非经常性损益	1,013,562.52	524,251.15	294,529.62
减：少数股东权益影响金额			
归属于申请挂牌公司股东的非经常性损益	1,013,562.52	524,251.15	294,529.62

公司2015年1-10月营业外收入107,340.58元为补偿款。2014年营业外收入为处

置固定资产（运输工具）原值 72,000.00 元，净值 27,825.00 元，处置固定资产损益 5,175.00 元。2014 年政府补助是根据《玄武区科技创新企业培养计划》（文件号为玄委字【2011】118 号）规定：“玄武区科技企业资质认定专项。通过国家高新技术企业认定的，给予每家企业 2 万元奖励”。公司与 2013 年 12 月取得高新技术企业认定，于 2014 年获得该部分奖励，该部分政府补助与收益相关，已于收到当前计入损益。2013 年营业外收入系收到培训补贴款。

公司 2015 年 1-10 月、2014 年、2013 年都发生了滞纳金，分别为 272.22 元、7,384.71 元和 6.54 元，均为交税时间或者税率的调整导致。

所得税影响金额说明：非经常损益中“同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益”不受所得税影响，其他非经常性损益对所得税的影响金额 2015 年 1-10 月、2014 年度、2013 年度分别为 26,801.12 元，3,146.88 元和 0 元，分别按照 12.5%、12.5%、0 税率缴纳所得税。

2015 年 1-10 月、2014 年度和 2013 年度公司发生的非经常性损益对同期净利润的影响金额分别为 1,013,562.52 元、524,251.15 元和 294,529.62 元，对公司各期净利润存在一定的影响，但公司经营成果不存在对非经常性损益有重大依赖的情况。

（五）公司主要税项及相关税收优惠政策

1、主要税种及税率

主要税种	适用税率	应税行为	计税依据
增值税	17%	销售货物收入	销售货物收入
	6%	签章办理服务收入	签章办理服务收入
城市维护建设税	7%	缴纳增值税或营业税	增值税缴税额
教育费附加	5%	缴纳增值税或营业税	增值税缴税额
企业所得税	25%	境内法人单位应税所得	应纳税所得额

2、税收优惠政策

（1）公司被认定为双软企业，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，

第三年至第五年减半征收企业所得税。软件企业认定证书于 2010 年 5 月 18 日取得，证书编号苏 R-2010-0035；软件产品登记证书于 2010 年 5 月 18 日取得，证书编号苏 DGY-2010-0125，有效期 5 年。

(2) 公司被认定为高新技术企业，按应纳税所得额的 15% 税率计征所得税（证书号：GR201332001009），有效期自 2013 年 12 月 3 日至 2016 年 12 月 3 日。

(3) 公司之子公司南京翔晟信息科技有限公司 2013 年和 2014 年采用核定征收方法按收入的 10% 应税所得率计算应纳税所得额，25% 税率征收企业所得税。2015 年 1 月日开始查账征收，税率为 25%。

(4) 公司报告期内 2013 年免征企业所得税，2014 年、2015 年按 25% 税率减半征收企业所得税。

九、报告期内公司主要资产情况

单位：元

财务指标	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产	30,048,237.74	9,483,124.29	6,477,691.28
非流动资产	5,268,064.59	4,614,594.51	1,246,744.04
总资产	35,316,302.33	14,097,718.80	7,724,435.32

(一) 货币资金

单位：元

项目	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
现金	79,726.88	132,509.68	233,283.12
银行存款	26,699,271.45	2,062,823.24	832,904.66
合计	26,778,998.33	2,195,332.92	1,066,187.78

2015 年 5 月公司股东会决议决定增加实收资本，本次增资 1,517.00 万元，全部以货币形式出资。

2015 年 10 月 31 日不存在抵押、冻结等对变现有限制款项。

（二）应收账款

1、按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	2015年10月31日			2014年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	123,110.00	100.00	6,155.50			
1-2年				20,911.00	100.00	2,091.10
合计	123,110.00	100.00	6,155.50	20,911.00	100.00	2,091.10
账龄	2014年12月31日			2013年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内				20,911.00	100.00	1,045.55
1-2年	20,911.00	100.00	2,091.10			
合计	20,911.00	100.00	2,091.10	20,911.00	100.00	1,045.55

2、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

账龄	2015年10月31日	比例(%)	坏账准备
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,911.00	100.00	20,911.00
合计	20,911.00	100.00	20,911.00

公司应收账款余额较小，账龄均在2年以内。公司应收账款回款期短，应收账款的周转率高，使用效率高，不存在产生大额坏账的风险。

公司应收合肥东联信息科技有限公司20,911.00元，为公司销售收入尾款，截至目前基本确认无法收回，已经于2015年10月100%计提坏账。

3、应收账款前五名情况

(1) 截至2015年10月31日，应收账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占比(%)
常州创业投资集团有限公司	非关联方	30,000.00	1年以内(含1年)	20.83
内蒙古云科互联信息服务外包有限公司	非关联方	93,110.00	1年以内(含1年)	64.65
合肥东联信息科技有限公司	非关联方	20,911.00	1-2年(含2年)	14.52
合计		144,021.00		100.00

(2) 截至2014年12月31日, 应收账款金额前五名情况如下:

单位: 元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占比(%)
合肥东联信息科技有限公司	非关联方	20,911.00	1-2年(含2年)	100.00
合计		20,911.00		100.00

(3) 截至2013年12月31日, 应收账款金额前五名情况如下:

单位: 元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占比(%)
合肥东联信息科技有限公司	非关联方	20,911.00	1年以内	100.00
合计		20,911.00		100.00

2015年10月31日应收账款中无关联方款项。

截至2015年10月31日、2014年12月31日、2013年12月31日, 公司应收账款前五大分别占当期期末余额的100%, 应收账款客户较为集中。公司报告期内前除应收合肥东联信息科技有限公司20,911.00元外, 应收账款客户的账龄全部处于1年以内, 公司对大客户的应收账款控制良好。

(三) 预付账款

1、预付账款账龄余额结构

单位: 元

账龄	2015年10月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1年以内(含1年)	32,000.01	100.00	2,797.00	100.00	132,000.00	100.00
合计	32,000.01	100.00	2,797.00	100.00	132,000.00	100.00

公司2015年10月31日、2014年12月31日、2013年12月31日预付账款余额分别为32,000.01元、2,797.00元、132,000.00元，账龄均在一年以内，主要为预付房租。

2、预付账款前五名情况

(1) 截至2015年10月31日，预付账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末数	内容	占比(%)
中国人民解放军九四七四八部队	非关联方	32,000.01	房租	100.00
合计		32,000.01		100.00

(2) 截至2014年12月31日，预付账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末数	内容	占比(%)
中国人民解放军九四七四八部队	非关联方	2,289.00	杂志款	81.84
江苏省涉密文件资料销毁	非关联方	108.00	其他	3.86
青海省政府采购中心	非关联方	400.00	水电费	14.30
合计		2,797.00		100.00

(3) 截至2013年12月31日，预付账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末数	内容	占比(%)
江苏省软件行业协会	非关联方	2,000.00	著作权申请费	1.52
江苏省湖南商会	非关联方	30,000.00	江苏省湖南商会会费	22.73
中金金融认证中心有限公司	非关联方	100,000.00	SSL网关	75.75

合计		132,000.00		100.00
----	--	------------	--	--------

(四) 其他应收款

1、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	2015年10月31日			2014年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	45,484.84	100.00	2,274.24	3,955,320.49	99.75	197,766.02
1-2年				8,800.00	0.22	880.00
2-3年				1,000.00	0.03	300.00
合计	45,484.84	100.00	2,274.24	3,965,120.49	100.00	198,946.02
账龄	2014年12月31日			2013年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	3,955,320.49	99.75	197,766.02	1,835,719.01	99.50	91,785.96
1-2年	8,800.00	0.22	880.00	6,150.00	0.33	615.00
2-3年	1,000.00	0.03	300.00	3,100.00	0.17	930.00
合计	3,965,120.49	100.00	198,946.02	1,844,969.01	100.00	93,330.96

2、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

单位名称	2014年12月31日余额	内容	不计提坏账理由
杨子晋	2,450,000.00	以现金进行置换无形资产出资	预计可全额收回
侍丽云	350,000.00	以现金进行置换无形资产出资	预计可全额收回
曾平	350,000.00	以现金进行置换无形资产出资	预计可全额收回
郭建	350,000.00	以现金进行置换无形资产出资	预计可全额收回
合计	3,500,000.00		预计可全额收回

续上表

单位名称	2013年12月31日余额	内容	不计提坏账理由
杨子晋	2,450,000.00	以现金进行置换无形资产出资	预计可全额收回
侍丽云	350,000.00	以现金进行置换无形资产出资	预计可全额收回
曾平	350,000.00	以现金进行置换无形资产出资	预计可全额收回
郭建	350,000.00	以现金进行置换无形资产出资	预计可全额收回
合计	3,500,000.00		预计可全额收回

3、按性质分类其他应收款的账面余额

单位：元

款项性质	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
业务部代收款		2,629,689.49	1,287,291.01
借款	10,000.00	950,000.00	400,000.00
备用金	69,318.00	398,738.00	179,700.00
押金、保证金	13,400.00		
其他	2,766.84	1,193.00	478.00
投资款		3,500,000.00	3,500,000.00
预缴税款	27,074.30		
合计	122,559.14	7,479,620.49	5,367,469.01

截至2015年10月31日、2014年12月31日、2013年12月31日，公司其他应收款净额分别为120,284.90元、7,266,174.47元、5,259,638.05元。公司2013年和2014年其他应收款较大，主要为业务部代收款和投资款。截止到2015年10月，公司经过整改，全面规范收款业务内部控制，已经不存在业务代收款情况。

公司2014年和2013年应收投资款350万元系股东对2012年无形资产出资瑕疵的现金置换，已经于2015年5月用现金缴足，2015年7月2日，天职国际会计师事务所出具《出资置换说明》（天职业字【2015】11228-1），对上述出资置换予以验证。

截至2015年10月31日，公司其他应收款余额较小，不存在无法收回的风险。

4、其他应收款前五名情况

(1) 截至 2015 年 10 月 31 日，其他应收款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关	账面余额	账龄	占比(%)	款项性质
预缴增值税	非关联方	27,074.30	1 年以内	22.09	预缴税款
李蓁蓁	非关联方	20,000.00	1 年以内	16.32	备用金
李相涛	非关联方	19,318.00	1 年以内	15.76	备用金
彭洁	关联方	11,000.00	1 年以内	8.98	备用金
南京长顺投资管理合伙企业	关联方	10,000.00	1 年以内	8.16	借款
合计		87,392.30		71.31	

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占比 (%)	款项性质
杨子晋	关联方	2,450,000.00	2-3 年	32.76	股款
上海必比登实业发展有限公司	关联方	700,000.00	1 年以内	9.36	借款
郭建	关联方	404,544.00	1 年以内 54,544 元， 2-3 年 350,000 元	5.41	35 万元股款， 其余为备用金
广州公共资源交易中心项目	非关联方	358,984.34	1 年以内	4.80	业务部代收款
侍丽云	关联方	350,000.00	2-3 年	4.68	股款
曾平	关联方	350,000.00	2-3 年	4.68	股款
合计		4,613,528.34		61.69	

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占比 (%)	款项性质
杨子晋	关联方	2,450,000.00	1-2 年	45.65	股款
南京普信环保科技有限公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	7.45	借款

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占比 (%)	款项性质
郭建	关联方	358,000.00	1年以内 8,000 元, 1-2 年 350,000 元	6.67	35 万元股款,其 余为备用金
侍丽云	关联方	350,000.00	1-2 年	6.52	股款
曾平	关联方	350,000.00	1-2 年	6.52	股款
合计		3,908,000.00		72.81	

(五) 长期股权投资

单位：元

被投资单位名称	2015 年 10 月 31 日账面价值	2014 年 12 月 31 日 账面价值	2013 年 12 月 31 日 账面价值
南京赛时信息科技有限公司		2,156.04	14,415.74

详见本节之“八、报告期利润形成的有关情况”之“(三) 投资收益情况”。

(六) 固定资产

1、分类列示

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 10 月 31 日
一、原价合计	1,903,201.35	254,712.70		2,157,914.05
其中：房屋及建筑物	498,864.00			498,864.00
运输工具	1,049,999.55			1,049,999.55
办公设备及其他	354,337.80	254,712.70		609,050.50
二、累计折旧合计	908,704.40	282,066.53		1,190,770.93
其中：房屋及建筑物	23,696.04	19,746.70		43,442.74
运输工具	604,352.47	219,687.40		824,039.87
办公设备及其他	280,655.89	42,632.43		323,288.32
三、固定资产减值准备 累计金额合计				
其中：房屋及建筑物				
运输工具				

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年10月31日
办公设备及其他				
四、固定资产账面价值合计	994,496.95			967,143.12
其中：房屋及建筑物	475,167.96			455,421.26
运输工具	445,647.08			225,959.68
办公设备及其他	73,681.91			285,762.18

续上表：

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、原价合计	1,747,423.34	227,778.01	72,000.00	1,903,201.35
其中：房屋及建筑物	498,864.00			498,864.00
运输工具	924,991.00	197,008.55	72,000.00	1,049,999.55
办公设备及其他	323,568.34	30,769.46		354,337.80
二、累计折旧合计	618,570.84	334,308.56	44,175.00	908,704.40
其中：房屋及建筑物		23,696.04		23,696.04
运输工具	406,120.64	242,406.83	44,175.00	604,352.47
办公设备及其他	212,450.20	68,205.69		280,655.89
三、固定资产减值准备累计金额合计				
其中：房屋及建筑物				
运输工具				
办公设备及其他				
四、固定资产账面价值合计	1,128,852.50			994,496.95
其中：房屋及建筑物	498,864.00			475,167.96
运输工具	518,870.36			445,647.08
办公设备及其他	111,118.14			73,681.91

续上表：

单位：元

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、原价合计	1,039,217.24	708,206.10		1,747,423.34
其中：房屋及建筑物		498,864.00		498,864.00
运输工具	744,991.00	180,000.00		924,991.00
办公设备及其他	294,226.24	29,342.10		323,568.34
二、累计折旧合计	305,298.07	313,272.77		618,570.84
其中：房屋及建筑物				
运输工具	176,935.32	229,185.32		406,120.64
办公设备及其他	128,362.75	84,087.45		212,450.20
三、固定资产减值准备 累计金额合计				
其中：房屋及建筑物				
运输工具				
办公设备及其他				
四、固定资产账面价值 合计	733,919.17			1,128,852.50
其中：房屋及建筑物				498,864.00
运输工具	568,055.68			518,870.36
办公设备及其他	165,863.49			111,118.14

2、固定资产抵押情况

截至 2015 年 10 月 31 日，固定资产不存在抵押的情况。

3、固定资产减值情况

截至 2015 年 10 月 31 日，固定资产不存在减值情况。

4、截至 2015 年 10 月 31 日未办妥产权证书的固定资产

截至 2015 年 10 月 31 日，固定资产不存在未办妥产权证书的固定资产。

（七）无形资产

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加/计提	本期减少	2015年10月31日
一、原价合计	3,535,200.00			3,535,200.00
1. 软件	3,535,200.00			3,535,200.00
二、累计摊销额合计	29,460.00	294,600.00		324,060.00
1. 软件	29,460.00	294,600.00		324,060.00
三、无形资产减值准备累计金额合计				
1. 软件				
四、无形资产账面价值合计	3,505,740.00			3,211,140.00
1. 软件	3,505,740.00			3,211,140.00

续上表：

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加/计提	本期减少	2014年12月31日
一、原价合计		3,535,200.00		3,535,200.00
1. 软件		3,535,200.00		3,535,200.00
二、累计摊销额合计		29,460.00		29,460.00
1. 软件		29,460.00		29,460.00
三、无形资产减值准备累计金额合计				
1. 软件				
四、无形资产账面价值合计				3,505,740.00
1. 软件				3,505,740.00

2014年12月10日，公司召开股东会并通过股东会决议，同意公司股东以评估价值为353.52万元的无形资产（软件著作权）-“数字签章签名软件V1.0”出资，该软件著作权为其个人持有，2015年7月8日，该无形资产已经办妥过户手续。

截止到2015年10月31日，无形资产不存在抵押情况，也不存在减值情况。

（八）长期待摊费用

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2015年10月31日
装修费	95,260.42	1,202,000.00	213,760.42		1,083,500.00
合计	95,260.42	1,202,000.00	213,760.42		1,083,500.00

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2014年12月31日
装修费	97,218.75	80,000.00	81,958.33		95,260.42
合计	97,218.75	80,000.00	81,958.33		95,260.42

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2013年5月31日
装修费	165,843.75		68,625.00		97,218.75
合计	165,843.75		68,625.00		97,218.75

长期待摊费用为公司及办事处装修费用，公司长期待摊费用按三年摊销/剩余租赁期摊销，费用明细及摊销剩余期间如下表：

项目	原始发生额	摊销总月数	开始摊销时间	剩余摊销时间	备注
办公室装修1	183,000.00	32	2012/10/1	0	按剩余租赁期摊销
办公室装修2	80,000.00	36	2014/7/1	25	按3年摊销
办公室装修3	72,000.00	36	2015/8/1	33	按3年摊销
办公室装修4	410,000.00	36	2015/6/1	31	按3年摊销
办公室装修5	720,000.00	36	2015/6/1	31	按3年摊销

（九）递延所得税

项目	2015年10月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	29,340.74	6,281.47	135,528.81	16,941.10	50,056.38	6,257.05
合计	29,340.74	6,281.47	135,528.81	16,941.10	50,056.38	6,257.05

（十）资产减值准备计提情况

2015年1-10月各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细

单位：元

项目	2014年12月31日	本期计提	本期减少	2015年10月31日
坏账准备	215,537.12		186,196.38	29,340.74
合计	215,537.12		186,196.38	29,340.74

2014年各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细

单位：元

项目	2013年12月31日	本期计提	本期减少	2014年12月31日
坏账准备	108,876.51	106,660.61		215,537.12
合计	108,876.51	106,660.61		215,537.12

2013年各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细

单位：元

项目	2013年1月1日	本期计提	本期减少	2013年12月31日
坏账准备	81,872.36	27,004.15		108,876.51
合计	81,872.36	27,004.15		108,876.51

公司各项资产减值准备的计提方法符合会计准则的相关规定，计提依据充分，比例合理，公司资产减值准备的计提情况与资产质量状况相符。

(十一) 母公司主要资产情况

1、报告期内应收账款余额、账龄及坏账准备情况

单位：元

项目	2015年10月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款			
按组合计提坏账准备的应收账款	123,110.00	85.48	6,155.50
账龄分析法	123,110.00	85.48	6,155.50
组合小计	123,110.00	85.48	6,155.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	20,911.00	14.52	20,911.00

账款			
合计	144,021.00	100.00	27,066.50

母公司 2013 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日无应收账款金额和应收账款坏账准备。

2、其他应收款

(1) 报告期内按账龄计提坏账准备的其他应收款余额、账龄及坏账准备情况

单位：元

账龄	2015 年 10 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	45,484.84	100.00	2,274.24	2,420,576.26	100.00	121,028.81
合计	45,484.84	100.00	2,274.24	2,420,576.26	100.00	121,028.81
账龄	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	2,420,576.26	100.00	121,028.81	711,127.51	100.00	35,556.38
合计	2,420,576.26	100.00	121,028.81	711,127.51	100.00	35,556.38

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2015 年 10 月 31 日 余额	坏账准备余额	计提比例 (%)	计提理由
南京翔晟信息科技有限公司	2,886,393.15			预计可全额收回
合计	2,886,393.15			

续上表

单位名称	2014 年 12 月 31 日余额	坏账准备余额	计提比例 (%)	计提理由
杨子晋	2,450,000.00			预计可全额收回
侍丽云	350,000.00			预计可全额收回
曾平	350,000.00			预计可全额收回
郭建	350,000.00			预计可全额收回

单位名称	2014年12月31日余额	坏账准备余额	计提比例(%)	计提理由
合计	3,500,000.00			

续上表

单位名称	2013年12月31日余额	坏账准备余额	计提比例(%)	计提理由
杨子晋	2,450,000.00			预计可全额收回
侍丽云	350,000.00			预计可全额收回
曾平	350,000.00			预计可全额收回
郭建	350,000.00			预计可全额收回
合计	3,500,000.00			

3、长期股权投资

截至2015年10月31日，公司长期股权投资情况：

单位：元

被投资单位名称	2015年10月31日 账面价值	2014年12月31日 账面价值	2013年12月31日 账面价值
南京翔晟信息科技有限公司	1,915,102.11		

母公司2013年12月31日和2014年12月31日无长期股权投资。

十、报告期内公司主要负债情况

单位：元

财务指标	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债	2,615,312.44	1,726,098.10	1,247,338.28
非流动负债	-	-	-
总负债	2,615,312.44	1,726,098.10	1,247,338.28

公司报告期内所有负债均为流动负债，其中主要为应付账款和其他应付款。

(一) 应付账款

1、应付账款账龄余额结构

单位：元

账龄	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	1,949,295.08	405,522.58	-
合计	1,949,295.08	405,522.58	-

公司应付账款主要为应付供应商服务费等。

截至2015年10月31日、2014年12月31日，公司应付账款余额分别为1,949,295.08元和405,522.58元。公司2013年年底无应付账款。

公司在获得供应商提供的产品和服务后都及时付款。报告期内应付账款余额账龄均在1年以内。

2、应付账款金额前五名情况

(1) 截至2015年10月31日，应付账款余额前五名情况如下：

单位：元

供应商名称	与公司关系	金额	占比(%)	款项性质
中金金融认证中心有限公司	非关联方	1,449,825.00	74.38	数字证书款
吴英杰	非关联方	148,000.00	7.59	工程装修款
上海华申智能卡应用系统有限公司	非关联方	70,000.00	3.59	key款
北京深思数盾科技有限公司	非关联方	40,000.00	2.05	key款
飞天诚信科技股份有限公司	非关联方	35,000.00	1.80	key款
合计		1,742,825.00	89.41	

(2) 截至2014年12月31日，应付账款余额前五名情况如下：

单位：元

供应商名称	与公司关系	金额	占比(%)	款项性质
中金金融认证中心有限公司	非关联方	385,522.58	95.07	数字证书款
北京深思数盾科技有限公司	非关联方	20,000.00	4.93	key款
合计		405,522.58	100.00	

(二) 应付职工薪酬

1、分类列示

单位：元

项 目	2014年12月31日	本期增加	本期支付	2015年10月31日
短期薪酬		4,492,839.62	4,492,839.62	
离职后福利中的设定提存计划负债		128,799.69	128,799.69	
合计		4,621,639.31	4,621,639.31	

续上表：

单位：元

项 目	2013年12月31日	本期增加	本期支付	2014年12月31日
短期薪酬		3,687,807.21	3,687,807.21	
离职后福利中的设定提存计划负债		77,388.10	77,388.10	
合计		3,765,195.31	3,765,195.31	

续上表：

单位：元

项 目	2013年1月1日	本期增加	本期支付	2013年12月31日
短期薪酬		3,456,819.36	3,456,819.36	
离职后福利中的设定提存计划负债		138,137.93	138,137.93	
合计		3,594,957.29	3,594,957.29	

2、短期薪酬

单位：元

项 目	2014年12月31日	本期增加	本期支付	2015年10月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴		3,879,337.53	3,879,337.53	
二、职工福利费		327,080.00	327,080.00	
三、社会保险费		237,559.09	237,559.09	
其中：1. 医疗保险费		225,928.65	225,928.65	

项 目	2014年12月31日	本期增加	本期支付	2015年10月31日
2. 工伤保险费		5,815.22	5,815.22	
3. 生育保险费		5,815.22	5,815.22	
四、住房公积金		42,811.00	42,811.00	
五、工会经费和职工教育经费		6,052.00	6,052.00	
合计		4,492,839.62	4,492,839.62	

续上表:

单位: 元

项 目	2013年12月31日	本期增加	本期支付	2014年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴		3,223,442.56	3,223,442.56	
二、职工福利费		230,147.50	230,147.50	
三、社会保险费		179,177.15	179,177.15	
其中: 1. 医疗保险费		162,922.32	162,922.32	
2. 工伤保险费		9,737.94	9,737.94	
3. 生育保险费		6,516.89	6,516.89	
四、住房公积金		12,021.00	12,021.00	
五、工会经费和职工教育经费		43,019.00	43,019.00	
合计		3,687,807.21	3,687,807.21	

续上表:

单位: 元

项 目	2013年1月1日	本期增加	本期支付	2013年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴		3,250,170.69	3,250,170.69	
二、职工福利费		129,722.00	129,722.00	
三、社会保险费		64,673.67	64,673.67	
其中: 1. 医疗保险费		56,510.97	56,510.97	
2. 工伤保险费		3,139.50	3,139.50	
3. 生育保险费		5,023.20	5,023.20	
四、住房公积金		4,962.00	4,962.00	

项 目	2013年1月1日	本期增加	本期支付	2013年12月31日
五、工会经费和职工教育经费		7,291.00	7,291.00	
合 计		3,456,819.36	3,456,819.36	

3、离职后福利中的设定提存计划负债

单位：元

项目	2015年1-10月		2014年度		2013年度	
	本期缴费金额	期末应付未付金额	本期缴费金额	期末应付未付金额	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	111,354.04		73,315.04		125,579.94	
失业保险	17,445.65		4,073.06		12,557.99	
合 计	128,799.69		77,388.10		138,137.93	

(三) 应交税费

单位：元

税费项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1. 企业所得税	485,202.06	119,129.95	83,504.76
2. 增值税	57,518.94	-46,024.99	14,677.29
3. 城市维护建设税	3,863.67	41.27	907.59
4. 教育费附加	2,915.15	184.86	678.89
5. 代扣代缴个人所得税	14,655.19	898.09	52.51
合 计	564,155.01	74,229.18	99,821.04

截至2015年10月31日、2014年12月31日、2013年12月31日，公司应交税费余额分别为564,155.01元、74,229.18元、99,821.04元，主要系计提的企业所得税尚未支付所致。

(四) 其他应付款

1、其他应付款账龄余额结构

单位：元

账龄	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	77,129.84	1,246,346.34	1,147,517.24
合计	77,129.84	1,246,346.34	1,147,517.24

其他应付款主要为向股东借款，具体内容如下：

款项性质	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
借款		1,243,456.50	1,147,291.00
房租		2,663.60	
押金保证金	56,075.00		
代垫款	17,800.00		
其他	3,254.84	226.24	226.24
合计	77,129.84	1,246,346.34	1,147,517.24

其他应付款主要包括向大股东的借款和房租。截至2015年10月31日、2014年12月31日、2013年12月31日，公司其他应付款余额分别为77,129.84元、1,246,346.34元、1,147,517.24元，报告期各期末余额较小，账龄均在一年以内。

2、其他应付款金额前五名情况

(1) 截至2015年10月31日，其他应付款余额前五名情况如下：

单位：元

名称	与公司关系	金额	占比(%)	款项性质
江苏国泰新点软件有限公司	非关联方	50,000.00	64.82	投标保证金
李相涛	非关联方	17,800.00	23.08	员工代垫款
滁州招标投标采购交易中心	非关联方	6,075.00	7.88	押金
广州天龙大酒店	非关联方	2,663.60	3.45	房租
其他	非关联方	591.24	0.77	其他
合计		77,129.84	100.00	

(2) 截至2014年12月31日，其他应付款余额前五名情况如下：

单位：元

名称	与公司关系	金额	占比 (%)	款项性质
杨子晋	关联方	1,243,456.50	99.77	借款
广州天龙大酒店	非关联方	2,663.60	0.21	房租
其他	非关联方	226.24	0.02	其他
合计		1,246,346.34	100.00	

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日，其他应付款余额前五名情况如下：

单位：元

名称	与公司关系	金额	占比 (%)	款项性质
杨子晋	关联方	1,147,291.00	99.98	借款
其他	非关联方	226.24	0.02	其他
合计		1,147,517.24	100.00	

(五) 预收款项

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
电子签章款	24,732.51		
合计	24,732.51		

十一、报告期股东权益情况

单位：元

项目	2015年10月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	占比%	金额	占比%	金额	占比%
实收资本 (股本)	25,300,000.00	77.37	10,130,000.00	81.88	5,500,000.00	84.91
资本公积	4,049,115.69	12.38	55,200.00	0.45	50,000.00	0.77
盈余公积	39,185.65	0.12	205,381.31	1.66	79,448.95	1.23
未分配利润	3,312,688.55	10.13	1,981,039.39	16.01	847,648.09	13.09
合计	32,700,989.89	100.00	12,371,620.70	100.00	6,477,097.04	100.00

(一) 实收资本（股本）

单位：元

股东名称	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
杨子晋	10,428,000.00	6,078,000.00	3,850,000.00
侍丽云	1,513,000.00	1,013,000.00	550,000.00
曾平	1,513,000.00	1,013,000.00	550,000.00
郭建	1,013,000.00	1,013,000.00	550,000.00
江静	774,100.00	709,100.00	
张健	303,900.00	303,900.00	
南京长顺投资管理合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00		
时玲	900,000.00		
彭洁	730,000.00		
高怀	700,000.00		
陆秀琴	500,000.00		
冯曦	480,000.00		
刘贵芝	460,000.00		
徐宝根	450,000.00		
袁芳	400,000.00		
毕天琪	400,000.00		
徐跃林	300,000.00		
顾晓军	300,000.00		
李连信	300,000.00		
徐前峰	200,000.00		
曹毅	200,000.00		
杨春宝	150,000.00		
唐午云	120,000.00		
尹君	105,000.00		
姚博	100,000.00		
王国平	100,000.00		

股东名称	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
张晨星	100,000.00		
毕月琴	100,000.00		
汪明芳	100,000.00		
陈鸣	100,000.00		
刘孟苑	100,000.00		
张传海	80,000.00		
杨顺华	70,000.00		
蒋忠	60,000.00		
蔡宇洁	60,000.00		
李蓁蓁	60,000.00		
王秋红	60,000.00		
刘婷婷	60,000.00		
钱敏瑜	50,000.00		
丁毅	50,000.00		
夏崇华	50,000.00		
傅德胜	50,000.00		
朱海威	50,000.00		
张玲	40,000.00		
吴洁	40,000.00		
胡敏	30,000.00		
王海彬	30,000.00		
李莲珠	20,000.00		
合计	25,300,000.00	10,130,000.00	5,500,000.00

详见“第一节基本情况”之“三公司股东情况”之“（五）公司股本的形成及其变化和重大重组情况”。

（二）资本公积

单位：元

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日

资本溢价（或股本溢价）	4,049,115.69	55,200.00	50,000.00
合计	4,049,115.69	55,200.00	50,000.00

2014年资本溢价变动系同一控制下企业控股合并南京翔晟信息科技有限公司追溯调整2013年报表而形成的资本公积在当期转回金额920,302.11元；合并南京翔晟信息科技有限公司账面净资产调整投资成本865,102.11元。

2015年资本溢价增加系：（1）2015年7月16日，公司将南京翔晟信息技术有限公司整体变更为江苏翔晟信息技术股份有限公司，并以股改基准日2015年5月31日公司全部留存收益513,915.69元（未分配利润387,948.77元，盈余公积125,966.92元）转增资本公积；（2）2015年9月25日，公司召开临时股东大会，决议通过股东杨子晋、曾平、侍丽云、郭建、江静、张健通过现金补正的方式，即向公司交付货币资金353.52万元进行再出资，全部计入资本公积。

（三）盈余公积

单位：元

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
法定盈余公积	39,185.65	205,381.31	79,448.95
合计	39,185.65	205,381.31	79,448.95

法定盈余公积系根据利润总额的10%提取。

（四）未分配利润

单位：元

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
上期期末未分配利润	1,128,646.95	453,902.62	-5,055.33
期初未分配利润调整合计数 （调增+，调减-）	852,392.44	393,745.47	137,662.93
调整后期初未分配利润	1,981,039.39	847,648.09	132,607.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,624,169.19	1,259,323.66	794,489.44

减：提取法定盈余公积		125,932.36	79,448.95
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他	1,292,520.03		
期末未分配利润	3,312,688.55	1,981,039.39	847,648.09

十二、关联方及关联交易

（一）关联方及关联方关系

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，结合公司的实际情况，公司关联方包括：公司控股股东；持有公司股份 5% 以上的其他股东；控股股东及其股东控制或参股的企业；对控股股东及主要股东有实质影响的法人或自然人；公司参与的合营企业、联营企业；公司的参股企业；主要投资者个人、关键管理人员或与上述人员关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业；其他对公司有实质影响的法人或自然人。截至本公开转让说明书签署之日，公司存在如下关联方：

1、关联自然人

关联方姓名	与公司关系	持股比例（%）
杨子晋	实际控制人、董事长、总经理	41.22
郭建	董事、副总经理	4.00
张健	董事、副总经理	1.20
江静	实际控制人、董事	3.06
张金星	董事、副总经理	0
杨雨婷	实际控制人、监事会主席	0
吴洁	职工监事	0.16
曾诚	监事	0
王秋红	财务总监	0.24
彭洁	董事会秘书	2.89

侍丽云	持有公司5%以上股份的股东	5.98
曾平	持有公司5%以上股份的股东	5.98

2、关联法人

关联方名称	与公司关系	持股比例（%）
南京长顺投资管理合伙企业（有限合伙）	持有公司5%以上股份的股东	5.93%
翔晟科技	子公司	0.00%
南京赛时信息科技有限公司	报告期内实际控制人杨子晋控制的公司（2015年5月已转让给非关联方）	0.00%
上海必比登实业发展有限公司	实际控制人杨子晋参股20%的公司	0.00%
苏州英诺迅科技股份有限公司	实际控制人杨子晋参股6.29%，且在2015年5月6日前担任董事的公司	0.00%
江苏康迪科技有限公司	实际控制人杨子晋参股8.75%，且担任董事的公司	0.00%

报告期内，主要关联方或持有公司5%以上股份股东不存在在主要客户或供应商中占有权益的情况。

（二）关联方交易情况

1、关联采购

关联方	采购内容	2015年1-10月	2014年度	2013年度
南京赛时信息科技有限公司	付证书费		194,174.76	

公司向关联方南京赛时信息科技有限公司采购的数字证书，按照市场公允价格定价，签订合同、开具发票，该关联交易价格公允、合法合规。

2、其他

报告期内，公司未发生出售商品/提供劳务、关联租赁、关联担保等经常性关联交易以及偶发性关联交易。

（三）关联方往来余额

单位：元

关联方	2015年10月31日	2014年度12月31日	2013年度12月31日
拆入			
杨子晋		1,243,456.50	1,147,291.00
拆出			
彭洁	11,000.00		
上海必比登实业发展有限公司		700,000.00	
南京长顺投资管理合伙企业	10,000.00		
张健	2,000.00		
郭建		404,544.00	358,000.00
侍丽云		350,000.00	350,000.00
曾平		350,000.00	350,000.00
杨子晋		2,450,000.00	2,450,000.00
曾诚		30,000.00	150,000.00

截至2015年10月31日公司应收关联方个人借款，均为员工借用备用金。应收关联方南京长顺投资管理合伙企业10,000.00元，为临时借款，截止到2015年11月24日，公司已经收回该笔款项。

有限公司阶段，公司存在关联方之间往来情况，股份公司成立后，公司大幅减少关联方之间资金往来，随着管理层对关联交易与资金往来的决策程序进行了进一步的规范，制定了《关联交易管理制度》，未来公司将严格按照《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定执行，规范和减少关联方交易与资金往来。

（四）关键管理人员报酬

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
关键管理人员报酬	580,771.80	343,140.00	295,690.00

（五）关联交易决策程序执行情况

1、关联交易内部决策机制

股份公司成立后，公司在《公司章程》、《关联交易管理制度》、《防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理制度》中对关联交易的回避制度、关联交易的决策权力和程序作出规定，具体情况如下：

（1）《公司章程》有关规定：

“第三十六条公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司应采取有效措施防止股东及其关联方以各种形式占用或转移公司的资金、资产及其他资源。

公司发现股东侵占公司资金的，应立即申请司法冻结其股份。凡不能以现金清偿的，应通过司法拍卖等形式将股东所持股权变现偿还。

如果公司与股东及其关联方有资金往来，应遵循以下规定：

（一）股东及关联方与公司发生的经营性资金往来，应该严格限制占用公司资金；

（二）公司不得以垫付工资、福利、保险、广告等期间费用、预付款等方式将资金、资产有偿或无偿、直接或间接地提供给股东及其关联方使用，也不得代其承担成本和其他支出。

第四十条公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过：

（一）本公司及本公司全资/控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的 50%以后提供的任何担保；

（二）为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；

（三）单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10%的担保；

（四）连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的 30%；

（五）连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的 50%且绝对金额超过 5000 万元的；

（六）对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。

第六十六条股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，

其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

第九十八条董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会会议的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。

第一百二十五条监事不得利用其关联关系损害公司利益，若给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。”

(2) 《关联交易管理制度》有关规定：

“第十五条公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所做决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将该交易提交股东大会审议。

第十六条股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有表决权股份总数；股东大会决议公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

关联股东明确表示回避的，由出席股东大会的其他股东对有关关联交易事项进行审议表决，表决结果与股东大会通过的其他决议具有同样法律效力。

第十七条公司与关联自然人发生的金额在30万元（含30万元）至300万元之间的关联交易由董事会批准，独立董事发表单独意见。前款交易金额在300万元以上（含300万元）的关联交易由股东大会批准。

第十八条公司与关联法人发生的金额在300万元以上（含300万元），且占公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%（含0.5%）至5%之间的关联交易由董事会批准。

第十九条公司与关联法人发生的金额在3,000万元以上（含3,000万元），且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上（含5%）的关联交易，由公司股东大会批准。

第二十条独立董事对公司拟与关联人达成的金额在300万元以上（含300万元），且占公司最近经审计净资产绝对值的0.5%以上（含0.5%）的关联交易发表单独意见。

第二十一条需股东大会批准的公司与关联法人之间的重大关联交易事项，公司应

当聘请具有执行证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行评估或审计。与公司日常经营有关的购销或服务类关联交易除外，但有关法律、法规或规范性文件有规定的，从其规定。

公司可以聘请独立财务顾问就需股东大会批准的关联交易事项对全体股东是否公平、合理发表意见，并出具独立财务顾问报告。

第二十二条不属于董事会或股东大会批准范围内的关联交易事项由公司总经理会议批准，有利害关系的人士在总经理会议上应当回避表决。

第二十三条监事会对需董事会或股东大会批准的关联交易是否公平、合理，是否存在损害公司和非关联股东合法权益的情形明确发表意见。

第二十六条股东大会、董事会、总经理会议依据《公司章程》和议事规则的规定，在各自权限范围内对公司的关联交易进行审议和表决，并遵守有关回避制度的规定。

第二十七条需董事会或股东大会批准的关联交易原则上应获得董事会或股东大会的事前批准。如因特殊原因，关联交易未能获得董事会或股东大会事前批准既已开始执行，公司应在获知有关事实之日起六十日内履行批准程序，对该等关联交易予以确认。

第二十八条关联交易未按《公司章程》和本制度规定的程序获得批准或确认的，不得执行；已经执行但未获批准或确认的关联交易，公司有权终止。

第二十九条公司为关联人提供担保的，按公司《重大经营决策管理办法》审议。”

(3) 《防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理制度》有关规定：

“第十一条公司要严格防止控股股东或实际控制人及关联方的非经营性资金占用的行为，做好防止非经营性占用资金长效机制的建设工作。

第十二条公司董事、监事及高级管理人员对维护公司资金和财产安全负有法定义务和责任，应按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规定勤勉尽职履行自己的职责。

第十三条公司董事长是防止资金占用、资金占用清欠工作的第一责任人。

第十四条公司董事会按照权限和职责审议批准公司与控股股东或实际控制人及关联方通过采购和销售等生产经营环节开展的关联交易事项。

第十五条公司与控股股东或实际控制人及关联方进行关联交易，其资金审批和支付流程必须严格执行关联交易协议和公司资金管理制度的有关规定。

第十六条公司财务部应定期对公司及子公司的资金往来情况进行检查。审计部定期以公司及子公司与控股股东或实际控制人及关联方经营性、非经营性资金往来情况进行审核，并将审核情况上报董事会审计委员会。

第十七条公司发生控股股东或实际控制人及关联方侵占公司资产、损害公司及社会公众股东利益情形时，公司董事会应采取有效措施要求控股股东或实际控制人及关联方停止侵害、赔偿损失。当控股股东或实际控制人及关联方拒不纠正时，公司董事会应及时依法对控股股东或实际控制人及关联方提起法律诉讼，以保护公司及各股东的合法权益。

第十八条公司控股股东或实际控制人及关联方对公司产生资金占用行为，经公司1/2以上独立董事提议，并经公司董事会审议批准，可立即申请对控股股东所持公司股份进行司法冻结，具体偿还方式根据实际情况执行。在董事会对前述事宜审议时，关联董事需回避表决。董事会怠于行使上述职责时，1/2以上独立董事、监事会，有权向证券监管部门报告，并根据公司章程规定提请召开临时股东大会，对相关事项作出决议。在该临时股东大会就相关事项进行审议时，公司控股股东或实际控制人及关联方应回避表决，其持有的表决权股份总数不计入该次股东大会有效表决权股份总数之内。

第十九条发生资金占用情形，公司应严格控制“以股抵债”或者“以资抵债”的实施条件，加大监管力度，以保护公司及全体股东的合法权益。”

2、减少和规范关联交易的具体安排

公司以维护股东利益为原则，尽量减少关联交易。公司通过《公司章程》、《关联交易管理制度》、《防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理制度》等文件明确规定了关联交易的回避制度、决策权力和程序，并在实际工作中充分发挥独立董事的作用，以保证关联交易的公平性和公正性。

公司未来将严格按照《关联交易管理制度》等规定履行关联交易决策程序，以有效措施防止关联人干预公司的经营，损害公司利益，确保关联交易活动遵循公平、公正的商业原则。

（六）减少和规范关联交易的具体安排

有限公司阶段的《公司章程》对关联交易没有特别的规定，变更为股份公司后，在《公司章程》中对关联交易的决策授权、程序做出了明确规定，另外，为了使决策管理落到实处，更具有操作性，管理层对关联交易的决策程序进行了进一步的规范，制定了《关联交易管理制度》。股份公司成立后，公司严格按照《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定执行，规范和减少关联方交易与资金往来。

十三、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项、承诺事项及其他重要事项

（一）期后事项

截至本公开转让说明书签署日，本公司不存在需要披露的其他资产负债表日后非调整事项。

（二）或有事项

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在需要披露的其他重大或有事项。

（三）承诺事项

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在需要披露的其他重大承诺事项。

（四）其他重要事项

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在其他重要事项。

十四、报告期内的资产评估情况

（一）第一次增资评估

2012年9月7日，有限公司股东会决议增加注册资本，将公司的注册资本变更为550万元，新增的450万元由股东杨子晋以无形资产实缴350万元、以现金实缴80万

元，曾平以现金实缴 10 万元，郭建以现金实缴 10 万元。2012 年 7 月 10 日，江苏华盛资产评估有限公司对杨子晋出资的无形资产（著作权）进行了评估，并出具了苏华盛评报字[2012]第 1-020 号资产评估报告。杨子晋用于出资的“翔晟 PDF 电子签章软件”计算机软件著作权评估价为人民币 353.69 万元，全体股东确认评估价值为 353.69 万元，其中 350.00 万元作为投资投入公司。

2012 年 9 月公司股东杨子晋先生用于出资的无形资产系无偿受让自公司，存在出资瑕疵。2012 年 10 月，杨子晋先生将其中的部分出资（无形资产）转让给曾平、郭建、侍丽云。此次出资置换是杨子晋、曾平、郭建、侍丽云四人以货币置换出存在瑕疵的全部出资，各股东已于 2015 年 5 月陆续用现金缴足。2015 年 7 月 2 日，天职国际会计师事务所出具《出资置换说明》（天职业字【2015】11228-1），对上述出资置换予以验证。

（二）第二次增资评估

2014 年 12 月 10 日，翔晟有限股东会会议决议增加公司注册资本至 1013 万元，新增注册资本 463 万元由江静以无形资产实缴 353 万元，杨子晋以货币实缴 73.7 万元，曾平以货币实缴 11 万元，郭建以货币实缴 11 万元，侍丽云以货币出资 11 万元，张健以货币出资 3.3 万元。江静将其所持 149.1 万元、35.3 万元、35.3 万元、27.09 万元、35.3 万元出资（无形资产）分别转让给杨子晋、侍丽云、曾平、张健、郭建。2014 年 11 月 18 日，江苏华盛资产评估有限公司已对江静用于出资的无形资产（著作权）进行了评估，并出具了苏华盛评报字[2014]第 1-019 号资产评估报告。江静用于出资的“数字签章签名软件”V1.0 计算机软件著作权评估价为人民币 353.52 万元，其中 353.00 万元作为投资投入公司。

（三）股份公司设立评估

2015 年 7 月 2 日，沃克森对南京翔晟信息技术有限公司拟变更设立为股份有限公司事宜进行了评估，并出具沃克森评报字[2015]第 0324 号《南京翔晟信息技术有限公司拟变更设立股份有限公司项目资产评估报告书》，该次资产评估采用资产基础法对翔晟有限的净资产进行了评估。评估结果为：截至评估基准日 2015 年 10 月 31 日，

翔晟有限的净资产价值评估值为 2702.82 万元，较账面净资产增值 29.40 万元，增值率为 1.10%。公司整体变更后延续原账面值进行核算，本次资产评估未进行调账。

十五、股利分配政策及实际股利分配情况

（一）报告期内的股利分配政策

根据《公司法》及《公司章程》的规定，公司股利分配政策如下：

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：1、弥补上一年度的亏损；2、提取法定公积金；3、提取任意公积金；4、支付股东股利。

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

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

提取法定公积金后，经股东会决议，可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，经股东会决议分配。

股东会或者董事会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但资本公积金不用于弥补公司的亏损。法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的 25%。

（二）报告期内实际股利分配情况

报告期公司未进行股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

2015 年 7 月 2 日，公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，审议通过股份

公司章程和挂牌后实施的股份公司章程。公司章程有关利润分配的主要规定如下：

第一百四十六条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

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

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百四十七条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

第一百四十九条 公司的税后利润按下列顺序分配：

- (一) 弥补亏损；
- (二) 提取法定公积金；
- (三) 提取任意公积金；
- (四) 支付股东股利。

公司董事会应根据国家法律、行政法规及公司的经营状况和发展的需要确定本条第（三）、（四）项所述利润分配的具体比例，并提交股东大会批准。

公司在弥补亏损和提取法定公积金前，不得分配利润。

十六、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

1、基本情况

公司名称:	南京翔晟信息科技有限公司
法定代表人:	杨子晋
成立日期:	2011年10月26日
注册资本:	5万元
持股比例:	100.00%
住所:	南京市浦口区永宁镇侯冲村街南组21号
经营范围:	计算机软硬件研发、销售及技术咨询服务；通讯设备、机电设备销售及技术服务；电子产品、电线、电缆、仪器仪表、电子元器件、礼品销售；计算机网路系统工程设计、施工及技术服务；网页设计；企业形象策划；经济信息咨询；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。
组织机构代码:	58505052-0

2、主要财务数据

单位：元

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
总资产	6,101,280.25	2,223,234.32	1,735,361.53
净资产	2,622,019.84	981,806.83	472,199.09
项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
营业收入	4,289,701.99	3,559,203.89	4,970,854.37
净利润	1,640,213.01	509,607.74	284,536.16

3、报告期内，股权结构及持股比例

股东名称	持股比例	表决权比例
江苏翔晟信息技术股份有限公司	100.00%	100.00%

十七、风险因素及管理措施

（一）内部控制的风险

公司从有限公司整体变更为股份公司后，建立健全了法人治理结构，制定了现代化企业发展所需的内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短，一些新建立的内部控制制度执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司管理层的管理意识、管理水平也要适应股份公司治理形式的变化而不断改善提高。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能得到有效执行的风险。

针对此风险，公司管理层承诺将严格执行内部相关规章管理制度的规定，不断改善公司治理结构，完善公司控制环境，加强内部控制的监督和评审，切实发挥内部控制在企业中的作用。

（二）税收优惠政策变化风险

2010年5月18日公司被认定为双软企业，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。公司2012年开始盈利，报告期内2013年免征企业所得税，2014年、2015年按25%税率减半征收企业所得税。2013年12月3日公司被认定为高新技术企业，按应纳税所得额的15%税率计征所得税，有效期至2016年12月3日。公司之子公司南京翔晟信息科技有限公司2013年度和2014年度采用核定征收方法按收入的10%应税所得率计算应纳税所得额，25%税率征收企业所得税，自2015年1月1日起子公司已经申请查账征收，并获得税务局批准，按照应纳税所得额的25%税率计征所得税。公司双软企业税收优惠持续到2016年，公司从2017年开始企业所得税将按照高新企业15%税率申请缴纳。若《高新技术企业证书》到期后公司无法继续取得高新技术企业的认证，则存在无法继续享有税收优惠的风险。

（三）技术与人才流失风险

公司作为软件开发型企业，人才和技术是保证公司具备持续核心竞争力的重要基石。长期以来，公司一直十分重视技术研发力量的持续投入，建立了科学有效的鼓励创新机制，打造了一支精干的技术研发队伍，并拥有多项核心技术的技术产权。如公司未来不能准确把握行业技术的发展方向，吸引高端技术性人才的持续流入并建立良好的技术研发机制，有可能会对技术成果转化与人才梯队培养产生一定不利影响，并使得公司面临技术与人才流失的风险。

第五节 有关声明

一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

董事：
杨子晋
江静
郭建

张健
张金星

监事：
杨雨婷
曾诚
吴洁

高级管理人员：
杨子晋
郭建
张健
张金星
王秋虹
彭洁

江苏翔晟信息技术股份有限公司



2016年1月24日

二、主办券商声明

中信证券已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目小组成员：
吴蔚扬 施静怡
万永瑞 毛家宝

项目负责人：
万永瑞

法定代表人或授权代表：
叶新江



2016年1月24日

三、律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办人员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：张利军 殷建新

律师事务所负责人：张利军



四、会计师事务所声明

本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：



会计师事务所负责人：



五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师：吕铜平 房斗

签字资产评估机构负责人：徐伟建

(资产评估机构盖章)

2016 年 1 月 24 日



第六节附件

- 一、主办券商推荐报告；
- 二、财务报表及审计报告；
- 三、法律意见书；
- 四、公司章程；
- 五、全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意挂牌的审查意见。