

安徽金禾软件股份有限公司
AnhuiJinheSoftware Corp.,Ltd.



公开转让说明书



主办券商



二零一六年七月

挂牌公司声明

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

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

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

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

重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

一、技术创新风险

公司自成立以来一直从事地理信息系统的开发、应用及服务，公司已拥有较为完善的技术开发及应用体系，研发能力在同行业中处于先进水平。但由于新产品的研究开发周期较长，成本较高，预期效果存在不确定性。如果公司未能及时跟上行业技术更新换代的速度，不能将新技术有效应用于软件产品中，将可能削弱技术创新对公司发展带来的积极作用。

二、人才流失风险

公司所处行业属于技术密集型行业，对工作人员的技术水平和工作经验要求较高，公司通过长期生产经营，培养了一只具备丰富实务经验的核心团队，未来公司若出现大量核心技术人员流失的情况，势必会影响公司原有产品的升级和新产品的研发工作，从而对公司经营产生不利影响。

三、公司治理的风险

公司系由有限公司整体变更成立。2016年4月6日，公司召开创立大会，审议通过了股份公司《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度，进一步健全与完善了公司法人治理结构。

但由于股份公司成立时间较短，管理层规范运作意识的提高是一个循序渐进的过程，且相关制度在后期是否能够严格得以执行也需要时间检验。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有效执行的风险。

四、抵抗重大经营风险能力较弱的风险

截至2016年1月31日，公司总资产和净资产分别为9,573,618.00元和

7,979,332.41 元，公司 2014 年度、2015 年度、2016 年 1 月营业收入分别为 9,997,472.55 元、10,446,424.00 元、1,171,073.54 元，净利润分别为 1,531,691.17 元、2,415,663.61 元、125,116.72 元，虽然报告期内公司各项业务运行情况较为稳定，且也不存在需要偿还的大额借款，但公司总体资产规模仍然较小，盈利较少，故公司存在抵抗经营风险能力较弱的风险。

五、业务区域较为集中的风险

2016 年 1 月、2015 年度、2014 年度公司销售收入主要来源于华东地区，对该地区实现收入占营业收入比例分别为 99.29%、95.05%、94.70%，占比较大，目前安徽市场是公司最主要的市场，如果未来公司不能顺利拓展安徽省外市场，会对公司的持续增长产生较大的影响。

六、净利润对非经常性损益依赖的风险

公司 2015 年度净利润为 2,415,663.61 元，非经常损益净额为 1,846,735.73 元，非经常损益净额占当期净利润的比例为 76.45%。2015 年度，公司非经常性损益主要系政府补贴，占净利润比例较高。软件产业属于国家鼓励发展的战略性、基础性和先导性支柱产业，各级政府都给予了一定的财政支持，为软件行业营造了良好的政策环境，促进了行业的持续稳定发展。如果未来国家及地方政府税收优惠政策或政府补助政策出现不可预测的调整，将对本公司的盈利状况产生影响。

七、政府项目收入占比较高的风险

公司客户主要为政府机关及集团企业，2015 年度、2014 年度公司向政府提供软件开发、技术服务合计产生的收入占当年营业收入的比例分别为 26.83%、45.57%，报告期内公司存在政府项目收入占比较高的风险。政府采购主要受国家政策、政府财政预算、经济增长及社会发展等多重因素的影响，未来若上述因素发生变化，会导致政府对地理信息系统的开发、应用及服务的需求减少，可能对公司的业务开展情况产生影响。

八、项目毛利率变动较大的风险

2016年1月、2015年度、2014年度公司综合毛利率分别为51.80%、55.47%、56.52%，从数据来看，报告期内公司综合毛利率变化不大，但是具体项目的综合毛利率变动幅度较大，主要是因为公司提供的软件开发项目和技术服务项目并非标准化，且人工成本在主营业务成本的占比较高，所以不同项目的毛利率受合同签订金额、项目开发耗费人工工时长短的影响较大。未来若公司承接高毛利项目减少，可能对公司的盈利状况产生影响。

九、公司所得税征收方式变更导致需补缴税款及滞纳金的风险

经安徽省马鞍山市花山区国家税务局批准，公司在2014年度、2015年1-3月份按照核定征收方式缴纳企业所得税，2014年度及2015年1-3月份应税所得率为2.5%，即按照应税收入额与核定应税所得率10%的乘积计算应纳税所得额并据此按25%的税率计算缴纳企业所得税。2015年5月26日，经安徽省马鞍山市花山区国家税务局批准，至2015年4月1日起，公司按照查账征收方式计算并缴纳企业所得税。

2016年4月8日，安徽省马鞍山市花山区国家税务局、马鞍山市地方税务局均出具《证明》，2014年1月1日至今，公司依法纳税，不存在税收违法违规行为；2016年7月13日，安徽省马鞍山市花山区国家税务局出具《证明》，2014年度、2015年1-3月份公司按照核定征收方式缴纳企业所得税，符合国家税收法律法规的规定。

根据公司控股股东及实际控制人承诺，若公司所得税征缴方式变化、核定征收及其他税收申报缴纳等方面的情形，导致存在补缴或处罚款、滞纳金等潜在风险的，由其无条件代为缴纳，承担相关法律责任，保证公司或其他股东不因此受到损失。

虽然，主管税务机关已经出具公司核定征收企业所得税符合国家税收法律法规的规定及公司依法纳税，不存在税收违法违章的证明文件，同时，控股股东及实际控制人已对报告期内可能存在的税务风险作出承诺，但仍无法排除可能受到主管税务机关的处罚风险。

目录

挂牌公司声明.....	2
重大事项提示.....	3
一、技术创新风险.....	3
二、人才流失风险.....	3
三、公司治理的风险.....	3
四、抵抗重大经营风险能力较弱的风险.....	3
五、业务区域较为集中的风险.....	4
六、净利润对非经常性损益依赖的风险.....	4
七、政府项目收入占比较高的风险.....	4
八、项目毛利率变动较大的风险.....	4
九、公司所得税征收方式变更导致需补缴税款及滞纳金的风险.....	5
目录.....	6
释义.....	8
第一节公司概况.....	9
一、公司基本情况.....	9
二、股份挂牌情况、限售安排及锁定情况.....	10
三、公司股权结构和股东情况.....	13
四、公司的组织结构.....	17
五、公司股本形成及变化情况.....	18
六、重大资产重组情况.....	25
七、子公司基本情况.....	25
八、公司董事、监事及高级管理人员情况.....	28
九、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表.....	31
十、本次挂牌的相关中介机构.....	32
第二节公司业务.....	35
一、主营业务与产品.....	35
二、公司业务流程及方式.....	49
三、业务关键资源要素.....	54
四、公司业务经营情况.....	61
五、公司商业模式.....	68
六、公司所处行业概况.....	69
第三节公司治理.....	84
一、挂牌公司三会建立健全及运行情况.....	84
二、公司管理层对公司治理机制执行情况的评估.....	86
三、报告期内公司存在的违法违规及受处罚的情况.....	88
四、公司独立性.....	88
五、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况.....	90
六、同业竞争.....	91
七、报告期内公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况.....	93
八、董事、监事、高级管理人员.....	94

九、董事、监事、高级管理人员最近两年变动情况.....	99
第四节公司财务.....	100
一、财务报表.....	100
二、审计意见类型及会计报表编制基础.....	124
三、主要会计政策、会计估计及其变更情况.....	125
四、主要税项.....	150
五、营业收入情况.....	153
六、期间费用及变动情况.....	162
七、非经常性损益情况.....	165
八、主要资产.....	167
九、主要负债.....	190
十、股东权益情况.....	198
十一、财务指标分析.....	199
十二、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易.....	208
十三、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	213
十四、资产评估情况.....	213
十五、股利分配政策和近两年一期的分配情况.....	213
十六、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	214
十七、风险因素及自我评价.....	218
第五节有关声明.....	222
一、申请挂牌公司全体董事、监事及高级管理人员声明.....	222
二、主办券商声明.....	223
三、律师事务所声明.....	225
四、会计师事务所声明.....	226
五、资产评估机构声明.....	227
第六节附件.....	228
一、主办券商推荐报告.....	228
二、财务报表及审计报告.....	228
三、法律意见书.....	228
四、公司章程.....	228
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	228
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	228

释义

除非本公开转让说明书另有所指，下列词语具有的含义如下：

公司、股份公司、本公司、金禾股份、金禾软件	指	安徽金禾软件股份有限公司
金禾有限、有限公司	指	马鞍山金禾软件有限责任公司
南京宁图	指	南京宁图信息技术有限责任公司
阳光网络	指	马鞍山阳光网络信息技术有限公司
亚微软件	指	山东亚微软件股份有限公司
易构软件	指	山东易构软件技术股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司及其管理的股份转让平台
招商证券、主办券商	指	招商证券股份有限公司
报告期	指	2014年度、2015年度、2016年1月
《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》
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》
《公司章程》	指	《安徽金禾软件股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
律师事务所	指	安徽承义律师事务所
会计师	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
湖北众联/资产评估机构	指	湖北众联资产评估有限公司
GIS	指	地理信息系统，是指在计算机硬、软件系统支持下，对整个或部分地球表层（包括大气层）空间中的有关地理分布数据进行采集、储存、管理、运算、分析、显示和描述的技术系统

注：1、本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均系四舍五入所致；

2、除特别说明外，本公开转让说明书中相关财务数据皆以合并口径列示。

第一节公司概况

一、公司基本情况

公司名称：安徽金禾软件股份有限公司

法定代表人：殷志炜

注册资本：1,150 万元

住所：马鞍山市花山区霍里山大道北段698号马鞍山软件园2栋6层

有限公司成立日期：2005年3月24日

股份公司成立日期：2016年4月13日

邮政编码：243000

董事会秘书兼信息披露负责人：万海军

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为信息传输、软件和信息技术服务业（I）——软件和信息技术服务业（I65）；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，公司所处行业为软件和信息技术服务业（I65）——软件开发（I6510）。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，本公司所属行业为软件开发（I6510）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，本公司所处行业属于应用软件（17101210）。

主营业务：地理信息系统的开发、应用及服务，公司产品主要应用于智慧城市、数字水利、数字矿山等领域。

经营范围：软件开发（地理信息系统、地图数字系统、智能电子产品），网络工程（不含互联网信息服务），生产自动化、物流系统软件开发，计算机软件、硬件、网络配件销售，计算机系统服务。

电话：0555-2111985

传真：0555-2111985

电子邮箱：jinhesoft@163.com

互联网网址：www.jinhesoft.com

统一社会信用代码：913405007728058456

二、股份挂牌情况、限售安排及锁定情况

（一）股票代码、股票简称、股票种类、挂牌日期等

股票代码：

股票简称：

股票种类：人民币普通股

每股面值：每股人民币 1.00 元

股票总量：11,500,000 股

挂牌日期：

股票转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股自愿锁定的承诺

1、公司股份分批进入全国股份转让系统转让的时间和数量

根据《公司法》第 141 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，自公司在证券交易所上市之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有的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做出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“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。”“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 25 条，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%；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、董事、监事、高级管理人员的股份转让限制，需按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司的规定执行。

2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东就股份自愿锁定事项承诺如下：

一、自金禾软件股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起一年内，本人在挂牌前直接或间接持有的金禾软件股票不转让，也不委托他人管理。

二、本人同意相关证券登记结算机构采取一切必要的措施将本人所持处于转让限制期的金禾软件股票依法锁定。

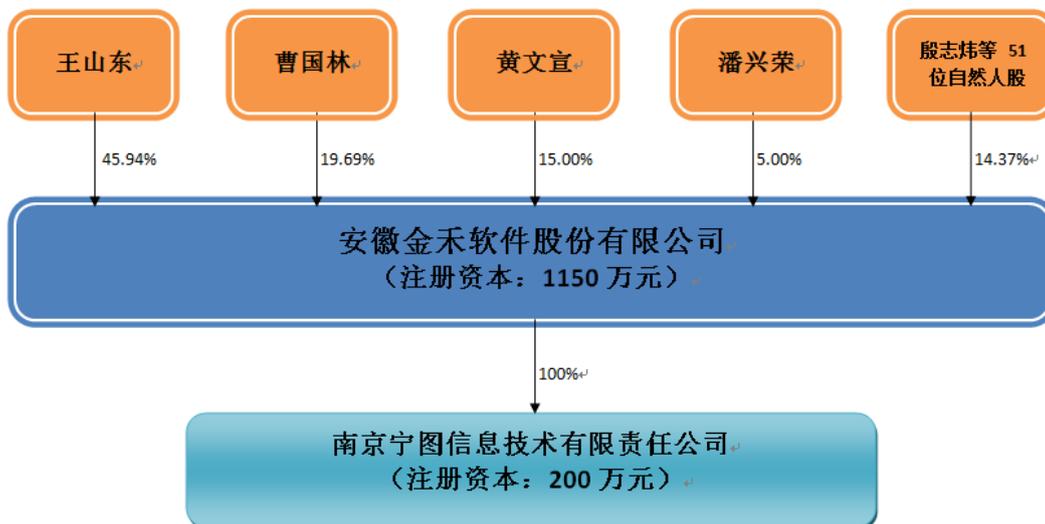
金禾股份设立于 2016 年 4 月 13 日，根据上述规定，公司股东持股情况以及本次可进行公开转让的股份数量如下：

序号	姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	是否存在质押或冻结	本次可进行转让股份数量（股）
1	王山东	5,282,760	45.94	否	0
2	曹国林	2,264,040	19.69	否	0
3	黄文宣	1,725,000	15.00	否	0
4	潘兴荣	575,000	5.00	否	0
5	殷志炜	95,500	0.83	否	0
6	刘会强	80,000	0.70	否	0
7	芦园园	80,000	0.70	否	0
8	王晓霞	80,000	0.70	否	0
9	郝方平	80,000	0.70	否	0
10	万海军	63,700	0.55	否	0
11	张益东	50,000	0.43	否	0
12	华志魁	45,500	0.40	否	0
13	金明	45,500	0.40	否	0
14	周洪嫣	45,500	0.40	否	0
15	罗月琴	45,500	0.40	否	0
16	孔毛毛	45,500	0.40	否	0
17	徐强	45,500	0.40	否	0
18	杨梅	45,500	0.40	否	0
19	叶桂芝	45,500	0.40	否	0

20	王玲	45,500	0.40	否	0
21	黎敏	45,500	0.40	否	0
22	黄如意	45,500	0.40	否	0
23	郑屹	36,400	0.32	否	0
24	全丽娟	36,400	0.32	否	0
25	谢婷	36,400	0.32	否	0
26	仝俊	36,400	0.32	否	0
27	刘恒瑞	36,400	0.32	否	0
28	魏巍	31,900	0.28	否	0
29	王小芳	31,900	0.28	否	0
30	项兰	27,300	0.24	否	0
31	郑萍	18,200	0.16	否	0
32	杨杨	18,200	0.16	否	0
33	魏梅	18,200	0.16	否	0
34	王芳	18,200	0.16	否	0
35	李海红	18,200	0.16	否	0
36	苏寅锋	18,200	0.16	否	0
37	翟福雷	18,200	0.16	否	0
38	吴其霞	18,200	0.16	否	0
39	王继康	18,200	0.16	否	0
40	李桂龙	18,200	0.16	否	0
41	陈小马	18,200	0.16	否	0
42	徐志远	18,200	0.16	否	0
43	征程	18,200	0.16	否	0
44	姚春龙	13,700	0.12	否	0
45	谷慎莉	9,100	0.08	否	0
46	董莹莹	9,100	0.08	否	0
47	邢俊	9,100	0.08	否	0
48	徐群	9,100	0.08	否	0
49	朱永	9,100	0.08	否	0
50	李慧	9,100	0.08	否	0
51	王国报	9,100	0.08	否	0
52	于大超	9,100	0.08	否	0
53	严有慧	9,100	0.08	否	0
54	林奇	9,100	0.08	否	0
55	张杰	9,100	0.08	否	0
合计		11,500,000	100.00	—	0

三、公司股权结构和股东情况

(一) 公司股权结构图



(二) 股东持股情况

序号	股东	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质	质押情况
1	王山东	5,282,760	45.94	自然人股东	无
2	曹国林	2,264,040	19.69	自然人股东	无
3	黄文宣	1,725,000	15.00	自然人股东	无
4	潘兴荣	575,000	5.00	自然人股东	无
5	殷志炜	95,500	0.83	自然人股东	无
6	刘会强	80,000	0.70	自然人股东	无
7	芦园园	80,000	0.70	自然人股东	无
8	王晓霞	80,000	0.70	自然人股东	无
9	郝方平	80,000	0.70	自然人股东	无
10	万海军	63,700	0.55	自然人股东	无
11	张益东	50,000	0.43	自然人股东	无
12	华志魁	45,500	0.40	自然人股东	无
13	金明	45,500	0.40	自然人股东	无
14	周洪嫣	45,500	0.40	自然人股东	无
15	罗月琴	45,500	0.40	自然人股东	无
16	孔毛毛	45,500	0.40	自然人股东	无
17	徐强	45,500	0.40	自然人股东	无
18	杨梅	45,500	0.40	自然人股东	无
19	叶桂芝	45,500	0.40	自然人股东	无

20	王玲	45,500	0.40	自然人股东	无
21	黎敏	45,500	0.40	自然人股东	无
22	黄如意	45,500	0.40	自然人股东	无
23	郑屹	36,400	0.32	自然人股东	无
24	全丽娟	36,400	0.32	自然人股东	无
25	谢婷	36,400	0.32	自然人股东	无
26	仝俊	36,400	0.32	自然人股东	无
27	刘恒瑞	36,400	0.32	自然人股东	无
28	魏巍	31,900	0.28	自然人股东	无
29	王小芳	31,900	0.28	自然人股东	无
30	项兰	27,300	0.24	自然人股东	无
31	郑萍	18,200	0.16	自然人股东	无
32	杨杨	18,200	0.16	自然人股东	无
33	魏梅	18,200	0.16	自然人股东	无
34	王芳	18,200	0.16	自然人股东	无
35	李海红	18,200	0.16	自然人股东	无
36	苏寅锋	18,200	0.16	自然人股东	无
37	翟福雷	18,200	0.16	自然人股东	无
38	吴其霞	18,200	0.16	自然人股东	无
39	王继康	18,200	0.16	自然人股东	无
40	李桂龙	18,200	0.16	自然人股东	无
41	陈小马	18,200	0.16	自然人股东	无
42	徐志远	18,200	0.16	自然人股东	无
43	征程	18,200	0.16	自然人股东	无
44	姚春龙	13,700	0.12	自然人股东	无
45	谷慎莉	9,100	0.08	自然人股东	无
46	董莹莹	9,100	0.08	自然人股东	无
47	邢俊	9,100	0.08	自然人股东	无
48	徐群	9,100	0.08	自然人股东	无
49	朱永	9,100	0.08	自然人股东	无
50	李慧	9,100	0.08	自然人股东	无
51	王国报	9,100	0.08	自然人股东	无
52	于大超	9,100	0.08	自然人股东	无
53	严有慧	9,100	0.08	自然人股东	无
54	林奇	9,100	0.08	自然人股东	无
55	张杰	9,100	0.08	自然人股东	无
合计		11,500,000	100.00	——	——

（三）公司控股股东、实际控制人的认定

1、控股股东、实际控制人

根据《公司法》的规定，控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。

2016年4月28日，王山东和曹国林签署了《一致行动人协议》，约定双方在公司经营管理重大事项上采取一致行动。王山东持有公司5,282,760股股份，曹国林持有公司2,264,040股股份，王山东和曹国林合计持有公司7,546,800股股份，占公司股份总数的65.62%。同时王山东担任股份公司董事长，曹国林担任股份公司董事，对公司生产经营活动产生重大影响。因此，截止本公开转让说明书出具之日，公司控股股东及实际控制人为王山东和曹国林。

2、实际控制人最近两年内是否发生变化

金禾有限系由王山东和曹国林共同创立，2014年1月1日至2016年4月27日，王山东持有金禾软件70%的股权，曹国林持有30%的股权，其中王山东为公司控股股东及实际控制人。

股份公司决定进行第一次增资扩股后，为确保公司经营管理的稳定，王山东和曹国林于2016年4月28日签署了《一致行动人协议》，同意在公司经营管理重大事项上采取一致行动；王山东和曹国林合计持有公司65.62%的股份，公司实际控制人相应的变更为王山东和曹国林。

报告期内，公司实际控制人变化系公司创始人为公司经营管理的稳定在公司控制权上作出安排所致，该等变化不构成公司实际控制人实质性变更。公司的管理方针和管理模式并未发生重大改变，对公司经营、管理等方面没有重大影响，不存在影响公司持续经营能力的情形。

（四）主要股东情况

1、控股股东和实际控制人

王山东，男，汉族，1967年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1988年7月至1991年8月在马鞍山市向山硫铁矿担任技术员、助理工程师；1991年9月至1994年4月在北京科技大学矿产普查与勘探专业攻读硕士学位；1994年4月至2006年8月在安徽马钢工程技术集团有限公司矿山设计研究院担任工程师；其中，2000年2月至2004年6月在南京大学地图学与地理信息系统专业攻读博士学位；2005年3月至2016年3月，担任金禾有限执行董事、总经理。现任股份公司董事长，同时担任河海大学副教授、硕士生导师。

曹国林，男，汉族，1965年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1986年7月至2005年6月，历任安徽马钢工程技术集团有限公司矿山设计研究院采矿所技术员、工程师、高级工程师；2005年7月至今，先后担任安徽马钢工程技术集团有限公司矿山设计研究院采矿所主任工程师、副所长，同时担任金禾有限监事。现任股份公司董事、安徽马钢工程技术集团有限公司矿山设计研究院采矿所副所长。

2、其他持股5%以上股东情况

黄文宣，男，汉族，1976年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1999年5月至2004年7月，历任易力达电子（深圳）有限公司工程师、经理、厂长。2004年7月至2015年8月，担任易力声科技（深圳）有限公司厂长，副总经理。2015年9月至今，担任深圳市乔宁科技有限公司执行董事、总经理。现任股份公司董事。

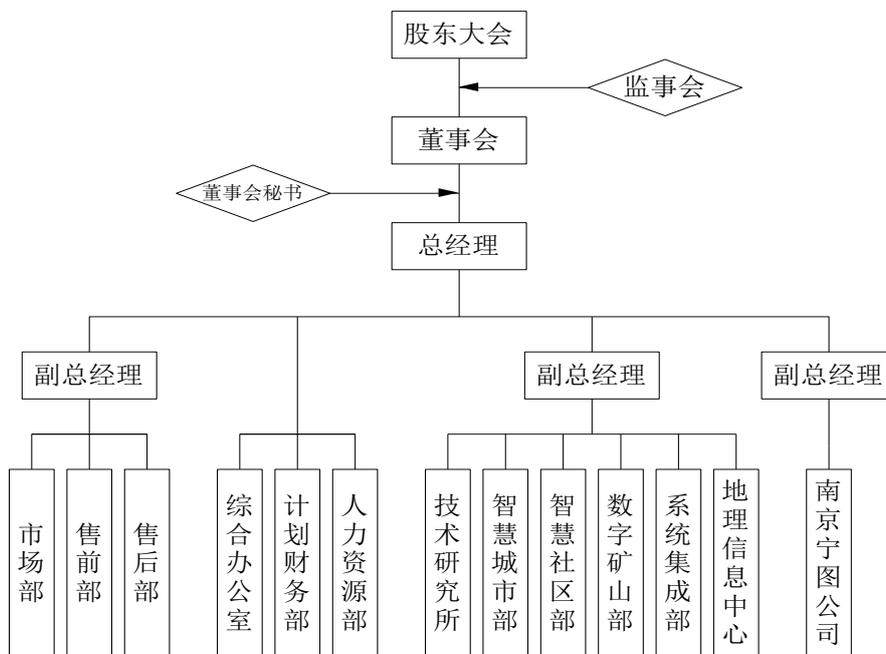
潘兴荣，男，汉族，1957年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生结业。1980年2月至1987年6月在马钢桃冲矿工作；1987年7月至1999年1月在马鞍山钢铁公司矿山公司工程管理处工作，历任工程师、科长；1999年1月至2012年6月任马钢集团测绘有限责任公司和马钢矿山岩土工程勘探联合公司经理。现任股份公司董事。

3、公司股东之间的关联关系情况

截至本公开转让说明书签署日，王山东、曹国林签署了一致行动协议，系一致行动人，除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

四、公司的组织结构

（一）公司的组织结构图



（二）公司各部门的职责

职能部门名称	部门主要职责
计划财务部	负责公司日常财务核算，参与公司的经营管理；根据公司资金运作情况，合理调配资金，确保公司资金正常运转；搜集公司经营活动情况、资金动态、营业收入和费用开支的资料并进行分析、提出建议，定期向总经理报告；组织各部门编制收支计划，编制公司的月、季、年度营业计划和财务计划，定期对执行情况进行检查分析；收入有关单据审核及帐务处理等。
市场部	负责市场信息收集和调研；竞争者分析；品牌建设与推广；市场活动的策划与组织；公关关系的维护、合作伙伴关系维护、客户关系维护；产品销售及资料管理；新产品市场可行性分析；市场和客户挖掘等工作。
售前部	负责公司市场、售前、方案品质保障工作；负责重点客户的关系维护，了解并整理重点客户的需求；收集、分析用户需求，提供解决方案；各地市招投标信息获取；招投标标书编写、国家、省、市、区科技计划项目相关、省市经信委、科技局、财政局、创新基金等专项资金的申报事宜；公司宣传材料、公司大事记、著作权、产品登记、专利申请、相关荣誉申报；合同商务拟定、合同确认、合同款催缴，合同调档审核。
综合管理部	负责公司行政、董事会和工会日常工作；负责督查督办、接待管理、公

	文管理、保密工作、档案管理、公积金管理、印鉴管理、物资采购、设备维护、公务用车、企业文化建设管理等工作。
人力资源部	负责制定公司人力资源规划和计划；制订人力资源管理的各项规章制度；负责员工招聘、入职、培训、晋升、离职等管理工作；负责薪酬福利管理工作、劳动合同签订、续签与解除；员工职称申报；劳动纠纷处理和劳动保护；社会保险管理等工作。
售后部	负责公司软件产品项目实施计划书、使用手册及相关帮助文档编写；现场安装、培训；各类产品的更新；客户使用情况反馈；处理客户遇到的各类产品问题；客户技术支持、建立最终用户技术支持档案；售后服务合同的签订及尾款回收等工作。
技术研究所	负责根据公司产品路线的战略规划、市场调研结果，制订产品开发方向；负责公司基础技术框架、新产品研发、组织新技术在项目推广和应用，及时做出科技成果总结报告；制定公司软件产品的发展方向，确定公司产品框架及开发实施计划；全面监控产品开发质量；组织完成公司重点项目的前端开发和系统测试工作；建立项目技术档案，完成代码审查，维护内部源代码管理系统；负责培训公司软件开发人员的整体开发技能。
智慧城市部	负责运用信息和通信技术手段，感测、分析、整合城市运行核心系统的各项关键信息，为城市建立数字化模型，从而提供对交通、国土、规划、城市管理等活动在内的智慧城市解决方案；承担项目平台的业务框架设计。
智慧社区部	负责根据居民公共服务需求和基层社会管理需求，提供信息化支撑，推动基层社会服务管理创新的软件产品；核心目标是为居民提供各种服务以及进行相关的管理，实现“一站式”服务等。
数字矿山部	负责三维矿业软件、矿山应用软件和矿山综合调度管理等软件产品的研发、技术咨询服务，同时承接矿山储量估算、矿山三维建模、无人机测绘、矿山虚拟现实建模等业务。
系统集成部	负责组织编写系统集成方案、集成项目招投标文件技术部分编写，参与设备询价、采购；协助市场部开展对公司产品的推广及应用工作；负责对公司管辖维护范围内的系统设备的运行维护管理。负责系统集成设计和开发全过程的组织、协调、实施工作。承建智能楼宇设计、安防监控、机房建设、自动化数据采集等业务。
地理信息中心	负责城市地理信息数据的汇集与处理、建库与维护、分发与服务；负责城市基础地理信息系统建设、运行与维护；负责管理公司测绘、地图成果资料管理、归档；负责公司已建电子地图、三维地图制作、发布、更新。为有关管理部门或企事业单位提供地理信息技术咨询和服务等工作。

五、公司股本形成及变化情况

（一）2005年3月，金禾有限的设立

2005年3月14日，王山东与曹国林签署投资协议，决定共同出资设立金禾

有限，其中，王山东以现金出资 7 万元，曹国林以现金出资 3 万元。

2005 年 3 月 15 日，安徽江南会计师事务所出具《验资报告》（皖江会验字[2005]113 号），审验确认，截至 2005 年 3 月 14 日，金禾有限收到股东缴纳的注册资本 10 万元，全部为货币出资。

2005 年 3 月 26 日，金禾有限取得了马鞍山市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：3405002303751）。金禾有限设立时的股权结构为：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	王山东	7.00	7.00	70.00
2	曹国林	3.00	3.00	30.00
合计		10.00	10.00	100.00

（二）2006 年 2 月，金禾有限第一次增资

2006年2月20日，金禾有限召开股东会议，决定新增注册资本40万元，其中，王山东认缴28万元，曹国林认缴12万元。

2006年2月21日，安徽江南会计师事务所出具《验资报告》（皖江会验字[2006]77号），审验确认，截至2006年2月21日，金禾有限收到股东缴纳的注册资本40万元，全部为货币出资。

2006年2月23日，金禾有限就本次增资事宜办理了工商变更登记手续。本次增资完成后，金禾有限股权结构变更为：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	王山东	35.00	35.00	70.00
2	曹国林	15.00	15.00	30.00
合计		50.00	50.00	100.00

（三）2014 年 3 月，金禾有限第二次增资

2014年3月21日，金禾有限召开股东会议，决定新增注册资本950万元，其中，王山东认缴新增注册资本665万元，曹国林认缴新增注册资本285万元。

2014年3月26日，金禾有限就本次增资事宜办理了工商变更登记手续。本次增资完成后，金禾有限股权结构变更为：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	王山东	700.00	35.00	70.00
2	曹国林	300.00	15.00	30.00
合计		1000.00	50.00	100.00

（四）2015年12月，金禾有限第一次减资

2015年12月6日，金禾有限召开股东会议，决定将注册资本减少至200万元，金禾有限股东认缴出资额同比例减少，其中，王山东认缴出资额减少至140万元，曹国林认缴出资额减少至60万元。

2015年12月7日，金禾有限在《皖江日报》上刊登了《减资公告》，就本次减资事宜对债权人进行了公告通知。

2016年1月22日，安徽华林会计师事务所出具《验资报告》（华林验字[2016]004号），审验确认，截止2016年1月22日，金禾有限已减少注册资本人民币8,000,000.00元，其中，王山东减少5,600,000.00元，曹国林减少2,400,000.00元。金禾有限变更后的注册资本为人民币2,000,000.00元。

2016年1月29日，安徽华林会计师事务所出具《验资报告》（华林验字[2016]005号），审验确认，截止2016年1月29日，金禾有限已收到股东缴纳的注册资本人民币1,500,000.00元，其中，王山东以货币资金出资1,050,000.00元，曹国林以货币资金出资450,000.00元。

2016年1月25日，金禾有限就本次减资事宜办理了工商变更登记手续。本次减资及增资完成后，金禾有限股权结构变更为：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	王山东	140.00	140.00	70.00
2	曹国林	60.00	60.00	30.00

合计		200.00	200.00	100.00
----	--	--------	--------	--------

（五）2016年4月，金禾有限整体变更为股份公司

2016年2月22日，马鞍山市工商行政管理局核发了《企业名称变更核准通知书》（（皖工商）登记名预核变字[2016]第666号），核准企业名称为“安徽金禾软件股份有限公司”。

2016年3月21日，股份公司的全体发起人共同签署《发起人协议书》，该协议对于发起设立股份公司的相关内容进行约定，约定采取有限责任公司依法变更方式发起设立股份公司，并规定了股份公司的名称和住所、经营范围、股本、发起人权利和义务等事项。

2016年3月21日，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具了众环审字（2016）090005号标准无保留意见《审计报告》。审计报告确认，截止2016年1月31日，金禾有限净资产为7,853,572.61元。

2016年3月21日，湖北众联资产评估有限公司出具众联评报字[2016]第1060号《评估报告》。截止2016年1月31日，金禾有限净资产的评估价值为878.06万元。

2016年3月21日，金禾有限召开股东会，全体股东审议通过了将金禾有限的企业类型变更为股份有限公司，同意金禾有限以2016年1月31日经审计的账面净资产人民币7,853,572.61元以1:0.955的比例折股变更为股份公司，变更后股份公司总股本为750万股，每股面值为1元，超出部分353,572.61元作为资本公积。

2016年4月6日，股份公司创立大会召开，全体发起人审议通过了关于股份公司设立的相关议案，并且审议通过了《公司章程》。

2016年4月8日，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（众环验字(2016)090001号），确认截至2016年4月6日，股份公司（筹）的全体发起人已按发起人协议、章程之规定以有限公司截至2016年1月31日经审计的净资产人民币7,853,572.61元，作价人民币7,853,572.61元，其中人民币

7,500,000 元折合为股份公司（筹）的股本，股本总额为 7,500,000 股，每股面值人民币 1 元，缴纳注册资本人民币 7,500,000 元整，余额人民币 353,572.61 元作为资本公积。

金禾股份设立时，股本情况如下：

序号	股东姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）	出资方式
1	王山东	525.00	70.00	净资产折股
2	曹国林	225.00	30.00	净资产折股
合计		750.00	100.00	—

2016 年 4 月 13 日，马鞍山市工商行政管理局核准本次变更，并向股份公司核发了新的《营业执照》（统一社会信用代码为 913405007728058456）。

（六）2016 年 4 月，股份公司第一次增资

2016年4月28日，金禾软件召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司增资扩股的议案》，同意新增注册资本400万元，对应400万股股份；并同意新增股份由王山东、曹国林、黄文宣、潘兴荣、殷志炜等55名自然人以现金方式认购，认购价格为1.10元/股，认购价款总额为440万元（计入注册资本400万元，其余40万元计入资本公积）。金禾软件本次新增股份认缴情况：

序号	认购方姓名	认购股份数额（股）	认购价款金额（元）
1	王山东	32,760	36,036
2	曹国林	14,040	15,444
3	黄文宣	1,725,000	1,897,500
4	潘兴荣	575,000	632,500
5	殷志炜	95,500	105,050
6	刘会强	80,000	88,000
7	芦园园	80,000	88,000
8	王晓霞	80,000	88,000
9	郝方平	80,000	88,000
10	华志魁	45,500	50,050
11	万海军	63,700	70,070
12	金明	45,500	50,050
13	张益东	50,000	55,000
14	周洪嫣	45,500	50,050
15	罗月琴	45,500	50,050
16	孔毛毛	45,500	50,050

17	魏巍	31,900	35,090
18	徐强	45,500	50,050
19	杨梅	45,500	50,050
20	叶桂芝	45,500	50,050
21	王小芳	31,900	35,090
22	王玲	45,500	50,050
23	黎敏	45,500	50,050
24	郑屹	36,400	40,040
25	全丽娟	36,400	40,040
26	谢婷	36,400	40,040
27	仝俊	36,400	40,040
28	刘恒瑞	36,400	40,040
29	项兰	27,300	30,030
30	郑萍	18,200	20,020
31	杨杨	18,200	20,020
32	魏梅	18,200	20,020
33	王芳	18,200	20,020
34	李海红	18,200	20,020
35	苏寅锋	18,200	20,020
36	翟福雷	18,200	20,020
37	吴其霞	18,200	20,020
38	王继康	18,200	20,020
39	李桂龙	18,200	20,020
40	陈小马	18,200	20,020
41	徐志远	18,200	20,020
42	征程	18,200	20,020
43	姚春龙	13,700	15,070
44	谷慎莉	9,100	10,010
45	董莹莹	9,100	10,010
46	邢俊	9,100	10,010
47	徐群	9,100	10,010
48	朱永	9,100	10,010
49	李慧	9,100	10,010
50	王国报	9,100	10,010
51	于大超	9,100	10,010
52	严有慧	9,100	10,010
53	林奇	9,100	10,010
54	张杰	9,100	10,010
55	黄如意	45,500	50,050
合计		4,000,000	4,400,000

截至2016年5月5日，本次新增股份以现金方式将股份认购款缴存至金禾软件

指定的账户。

2016年5月6日，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（众环皖验字（2016）0002号），审验确认，截至2016年5月6日，金禾股份收到股东缴纳的股份认购款440万元，全部为货币资金，其中注册资本新增400万元，资本公积增加40万元。

2016年5月6日，金禾软件就本次增资事宜办理了工商变更登记手续。本次增资完成后，金禾软件注册资本变更为1,150万元，股份总数变更为1,150万股，股本结构变更为：

序号	股东姓名	持股数额（股）	持股比例（%）
1	王山东	5,282,760	45.94
2	曹国林	2,264,040	19.69
3	黄文宣	1,725,000	15.00
4	潘兴荣	575,000	5.00
5	殷志炜	95,500	0.83
6	刘会强	80,000	0.70
7	芦园园	80,000	0.70
8	王晓霞	80,000	0.70
9	郝方平	80,000	0.70
10	万海军	63,700	0.55
11	张益东	50,000	0.43
12	华志魁	45,500	0.40
13	金明	45,500	0.40
14	周洪嫣	45,500	0.40
15	罗月琴	45,500	0.40
16	孔毛毛	45,500	0.40
17	徐强	45,500	0.40
18	杨梅	45,500	0.40
19	叶桂芝	45,500	0.40
20	王玲	45,500	0.40
21	黎敏	45,500	0.40
22	黄如意	45,500	0.40
23	郑屹	36,400	0.32
24	全丽娟	36,400	0.32
25	谢婷	36,400	0.32
26	全俊	36,400	0.32

27	刘恒瑞	36,400	0.32
28	魏巍	31,900	0.28
29	王小芳	31,900	0.28
30	项兰	27,300	0.24
31	郑萍	18,200	0.16
32	杨杨	18,200	0.16
33	魏梅	18,200	0.16
34	王芳	18,200	0.16
35	李海红	18,200	0.16
36	苏寅锋	18,200	0.16
37	翟福雷	18,200	0.16
38	吴其霞	18,200	0.16
39	王继康	18,200	0.16
40	李桂龙	18,200	0.16
41	陈小马	18,200	0.16
42	徐志远	18,200	0.16
43	征程	18,200	0.16
44	姚春龙	13,700	0.12
45	谷慎莉	9,100	0.08
46	董莹莹	9,100	0.08
47	邢俊	9,100	0.08
48	徐群	9,100	0.08
49	朱永	9,100	0.08
50	李慧	9,100	0.08
51	王国报	9,100	0.08
52	于大超	9,100	0.08
53	严有慧	9,100	0.08
54	林奇	9,100	0.08
55	张杰	9,100	0.08
合计		11,500,000	100.00

六、重大资产重组情况

报告期内，公司不存在重大资产重组事项。

七、子公司基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共设立 1 家全资子公司。

1、南京宁图信息技术有限责任公司

(1) 基本情况

公司名称	南京宁图信息技术有限责任公司
统一社会信用代码	91320115690427342B
注册资本	200 万元
实缴注册资本	200 万元
成立日期	2009 年 07 月 29 日
法定代表人	王晓霞
住所地	南京市江宁经济技术开发区秣周东路 9 号
经营范围	测绘服务；地理信息系统、地图数字系统、智能电子产品、生产自动化软件、物流系统的软件开发；网络工程施工；计算机系统集成服务；计算机软硬件研发、销售、技术服务、技术转让、技术咨询。

(2) 南京宁图设立及其历次股权变更

① 设立

2009 年 7 月 13 日，王山东、曹国林、王晓霞召开股东会议，并共同签署《公司章程》，决定共同出资设立南京宁图，其中，王山东认缴 34.50 万元，曹国林认缴 14.75 万元，王晓霞认缴 0.75 万元。

2009 年 7 月 14 日，江苏天宁会计师事务所有限公司出具《验资报告》（苏宁 [2009]C-056 号），审验确认，截至 2009 年 7 月 14 日，南京宁图收到股东缴纳的注册资本共计 10 万元，全部为货币出资。

2009 年 7 月 29 日，南京宁图领取了南京市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。南京宁图设立时股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	王山东	34.50	6.90	69.00
2	曹国林	14.75	2.95	29.50
3	王晓霞	0.75	0.15	1.50
合计		50.00	10.00	100.00

② 实收资本增加

2010年6月3日，江苏天宁会计师事务所有限公司出具《验资报告》（苏宁[2010]K-028号），审验确认，截至2010年6月3日，南京宁图收到股东缴纳的新增实收资本共计40万元，全部为货币出资。

2010年6月12日，南京宁图就本次实收资本增加事宜办理了工商变更登记。变更完成后，南京宁图股权结构变更为：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	王山东	34.50	34.50	69.00
2	曹国林	14.75	14.75	29.50
3	王晓霞	0.75	0.75	1.50
合计		50.00	50.00	100.00

③增资

2012年8月1日，南京宁图召开股东会议，同意将注册资本增加至500万元，新增注册资本由股东按持股比例认缴。

2012年10月16日，南京永宁会计师事务所有限公司出具《验资报告》（永宁验字[2012]第152号），审验确认，截至2012年10月10日，南京宁图收到股东缴纳的第一期新增注册资本合计90万元，全部为货币出资。

2012年11月1日，南京宁图就本次增资事宜办理了工商变更登记。本次增资完成后，南京宁图股权结构变更为：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	王山东	345.00	96.60	69.00
2	曹国林	147.50	41.30	29.50
3	王晓霞	7.50	2.10	1.50
合计		500.00	140.00	100.00

④股权转让

2015年9月15日，经南京宁图股东会同意，南京宁图全体股东将各自持有的南京宁图全部股权全部转让给金禾有限。同日，转让双方签署了股权转让协议。

2015年11月10日，南京宁图就股权转让事宜办理了工商变更登记。本次股权转让完成后，南京宁图成为金禾有限全资子公司。

⑤减资

2015年12月16日，南京宁图召开股东会议，同意将注册资本由500万减少至200万元。

2015年12月17日，南京宁图在《东方卫报》上刊登了《减资公告》，就本次减资事宜对债权人进行了公告通知。

2015年12月25日，金禾软件向南京宁图中国工商银行南京宁海路支行存入投资款60万元，履行了全部出资义务。

2016年3月4日，南京宁图就本次减资事宜办理了工商变更登记。本次减资完成后，南京宁图股权结构变更为：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)
1	马鞍山市金禾软件有限责任公司	200.00	200.00	100.00
合计		200.00	200.00	100.00

八、公司董事、监事及高级管理人员情况

(一) 公司董事情况

公司本届董事会共有5名董事构成，全体董事均由公司股东大会选举产生，起任日期为2016年4月6日，任期三年。

序号	姓名	性别	年龄	现任职位	任职期限
1	王山东	男	49	董事长	2016/4/6--2019/4/6
2	曹国林	男	51	董事	2016/4/6--2019/4/6
3	黄文宣	男	40	董事	2016/4/6--2019/4/6
4	潘兴荣	男	59	董事	2016/4/6--2019/4/6
5	殷志炜	男	35	董事、总经理	2016/4/6--2019/4/6

王山东，董事长，具体情况详见本公开转让说明书之“第一节公司概况”之

“三、公司股权结构和股东情况”之“（四）主要股东情况”部分。

曹国林，董事，具体情况详见本公开转让说明书之“第一节公司概况”之“三、公司股权结构和股东情况”之“（四）主要股东情况”部分。

黄文宣，董事，具体情况详见本公开转让说明书之“第一节公司概况”之“三、公司股权结构和股东情况”之“（四）主要股东情况”部分。

潘兴荣，董事，具体情况详见本公开转让说明书之“第一节公司概况”之“三、公司股权结构和股东情况”之“（四）主要股东情况”部分。

殷志炜，男，1981年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年7月至2005年2月，在马钢（集团）控股有限公司测队大队任软件工程师；2005年3月至2016年3月在金禾有限任工程师、总经理助理；现任股份公司董事、总经理。

（二）公司监事情况

公司本届监事会共有3名监事构成，起任日期为2016年4月6日，任期均为三年。

序号	姓名	性别	年龄	现任	任职期限
1	罗月琴	女	52	监事会主席	2016/4/6--2019/4/6
2	王玲	女	50	监事	2016/4/6--2019/4/6
3	马梅荣	女	36	职工监事	2016/4/6--2019/4/6

罗月琴，女，1964年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1985年5月至1993年5月在任环球照相馆彩片制作部任主管；1994年6月至1997年5月在江东湖路商场门市部任主任；2008年5月至2016年3月在金禾有限任行政部主管、工会主席。现任股份公司监事会主席、行政部主管。

王玲，女，1966年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1988年7月至1996年4月在江苏省乡镇企业股份有限公司任办公室文员；1996年4月至2003年6月在江苏宝华仓储运输有限责任公司海运部任单证员兼出纳；2003年6月至2005年8月在南京可成贸易有限公司任单证员兼出纳；2005年8

月至 2007 年 5 月在南京鼎盟进出口贸易有限公司任业务员，2012 年 9 月至 2016 年 3 月，在南京宁图信息技术有限责任公司任财务部经理。现任股份公司监事。

马梅荣，女，1980 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1999 年 6 月至 2004 年 12 月在任马钢（集团）控股有限公司测绘大队任数据员、2008 年 10 月至 2016 年 3 月在金禾有限数字矿业部任数据员。现任股份公司监事、数字矿业部数据员。

（三）高级管理人员

公司共有 5 名高级管理人员，起任日期为 2016 年 4 月 6 日，任期均为三年。

序号	姓名	性别	年龄	现任职务
1	殷志炜	男	35	董事、总经理
2	芦园园	女	33	副总经理
3	王晓霞	女	33	副总经理
4	郝方平	男	32	副总经理
5	万海军	男	36	董事会秘书、财务负责人

殷志炜，董事兼总经理，情况详见本公开转让说明书之“第一节公司概况”之“八、公司董事、监事及高级管理人员情况”之“(一)公司董事情况”部分。

芦园园，女，1983 年 2 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003 年 6 月至 2005 年 5 月在马钢（集团）控股有限公司测绘大队任软件开发技术员；2005 年 5 月至 2016 年 3 月在金禾有限售后部任研发工程师、副总经理；现任股份公司副总经理、研发工程师。

王晓霞，女，1983 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年 3 月至 2016 年 3 月历任金禾有限软件工程师、售前部经理，其中 2009 年 7 月至今任南京宁图法定代表人；现任股份公司副总经理。

郝方平，男，1984 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2010 年 5 月至 2012 年 9 月在金禾有限任研发工程师；2012 年 10 月至今在南京宁图水利部任研发工程师；现任股份公司副总经理。

万海军，男，1980年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权、本科学历。2003年8月至2013年8月在北京科技经营管理学院任教师兼辅导员；2014年4月至2015年4月在北京同仁堂安徽连锁有限责任公司马鞍山分公司任财务经理；2015年7月至2016年3月在金禾有限任财务经理。现任股份公司财务总监、董事会秘书。

九、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2016年1月31 日	2015年12月31 日	2014年12月31 日
资产总计（万元）	957.36	861.62	729.91
股东权益合计（万元）	797.93	635.42	541.29
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	797.93	635.42	525.66
每股净资产（元）	15.96	12.71	10.83
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	15.96	12.71	10.51
资产负债率（母公司）	14.48	24.99	25.47
流动比率（倍）	5.13	3.27	3.62
速动比率（倍）	5.12	3.26	3.61
项目	2016年1月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	117.11	1,044.64	999.75
净利润（万元）	12.51	241.57	153.17
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	12.51	247.34	157.69
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	12.51	55.94	155.66
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	12.51	62.66	159.99
毛利率（%）	51.80	55.47	56.52
净资产收益率（%）	1.58	40.22	35.29
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	1.58	11.95	47.15
基本每股收益（元/股）	0.02	1.32	0.84

稀释每股收益（元/股）	0.02	1.32	0.84
应收帐款周转率（次）	0.23	2.38	2.79
存货周转率（次）	31.88	277.17	168.48
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-144.34	201.84	-128.79
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-2.89	4.04	-2.58

根据本公司股改方案，本公司整体变更为股份公司后，股本为 750.00 万股。上述每股收益按照本公司拟折合的股本数量与原实收资本的比例模拟折算后计算。

备注：1、毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算；

2、“净资产收益率”、“扣除非经常性损益后的净资产收益率”、“每股收益”、“扣除非经常性损益后的每股收益”均按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）计算；

3、每股净资产按照“期末净资产/期末股本（或实收资本额）”计算；

4、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/股本（或实收资本额）（注：分母以上述“每股收益”计算公式中的分母为参考依据）”计算；

5、应收账款周转率按照“当期营业收入/（（期初应收账款+期末应收账款）/2）”计算；

6、资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”计算；

7、流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算；

8、速动比率按照“（期末流动资产-期末存货-期末一年内到期的非流动资产-期末其他流动资产）/期末流动负债”计算。

十、本次挂牌的相关中介机构

（一）主办券商

名称：招商证券股份有限公司

法定代表人：宫少林

住所：深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层

联系电话：0755-82943666

传真：0755-82943100

项目小组负责人：王俊

项目小组成员：王俊、翟小康、王磊

（二）律师事务所

名称：安徽承义律师事务所

负责人：鲍金桥

住所：安徽省合肥市怀宁路 200 号置地栢悦中心 5 层

联系电话：0551-65609615

传真：0551-65608051

经办律师：蒋宝强、孙庆龙

（三）会计师事务所

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：石文先

住所：武汉市武昌区东湖路 169 号

联系电话：0551-63510727

传真：0551-65567307

经办注册会计师：王宏、陈水兵

（四）资产评估机构

名称：湖北众联资产评估有限公司

法定代表人：胡家望

住所：武汉市武昌区东湖路 169 号知音集团东湖办公 3 号楼 4 层

联系电话：027-85826771

传真：027-85834816

经办注册评估师：胡月、王开应

（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 号金阳大厦五层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）拟挂牌场所

名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号

联系电话：010-63889513

传真：010-63889514

第二节公司业务

一、主营业务与产品

(一) 主营业务情况

公司经营范围为软件开发（地理信息系统、地图数字系统、智能电子产品），网络工程（不含互联网信息服务），生产自动化、物流系统软件开发，计算机软件、硬件、网络配件销售，计算机系统服务。

公司主营业务为地理信息系统的开发、应用及服务，公司产品主要应用于智慧城市、数字水利、数字矿山等领域。

(二) 主要产品或服务

公司销售收入主要来源于销售商品、软件开发、技术服务，其中软件开发收入及技术服务收入合计占营业收入的比例在90%以上。报告期内，公司软件开发收入主要系公司为客户提供系统开发，平台建设等；软件服务收入主要来源于基于现有或已有系统及平台提供数据采集及建库、数据维护及升级、模型建立等。由于软件开发及技术服务涉及应用领域不同，公司按照智慧城市、数字水利、数字矿山等应用领域对产品进行分类。

1、智慧城市类

智慧城市就是运用信息和通信技术手段感测、分析、整合城市运行核心系统的各项关键信息，从而对包括民生、环保、公共安全、城市服务、工商业活动在内的各种需求做出智能响应。¹公司提供智慧城市类的产品主要涵盖智慧社区、综合执法、国土、规划、房产、不动产等领域。

(1) 智慧社区——社区网格化综合管理平台

社区网格化管理系统项目是依靠信息化管理平台，将城市社区按照管理需要划分为若干个单元网格，纳入社区管理各项事务，确定专人负责，建立完整的量化考核评价机制，以网格化的方式，来整合社区资源，强化社区职能，提

¹《列数国外智慧城市经典案例》.中国云计算

升社区服务，从而实现社区管理科学化、精细化和长效化。

系统主要包含移动终端信息采集功能、受理指挥、处置反馈、监督考核、基础信息管理、人户管理、信息整合、数据交换、2.5维地图展示、应用维护、居民互动、社区服务、网上家园等功能模块。



图：社区网格化综合管理平台

(2) 智慧社区——社区公共服务综合信息平台

社区公共服务综合信息平台主要满足居民公共服务需求和基层社会管理需求，提供信息化支撑，推动基层社会服务管理创新；社区公共服务综合信息平台的建设核心目标是为居民提供各种服务以及进行相关的管理，实现就业服务、救助服务、安全服务、文体服务、社会保障服务、卫生和计生服务、流动人口管理服务、为老服务、党员服务等“一站式”服务。



图：社区公共服务综合信息平台

(3) 综合执法——工商移动监管执法系统

工商移动监管执法系统是以新一代移动网络技术为载体，将多重业务整合延伸到移动无线终端，利用电子地图、卫星定位、无线通讯网络等技术手段应用于工商行政管理日常监管工作，为提高行政执法办公效率和公众服务水平发挥积极的作用。



图：工商移动监管执法系统

(4) 国土——国土资源局视频监控系统

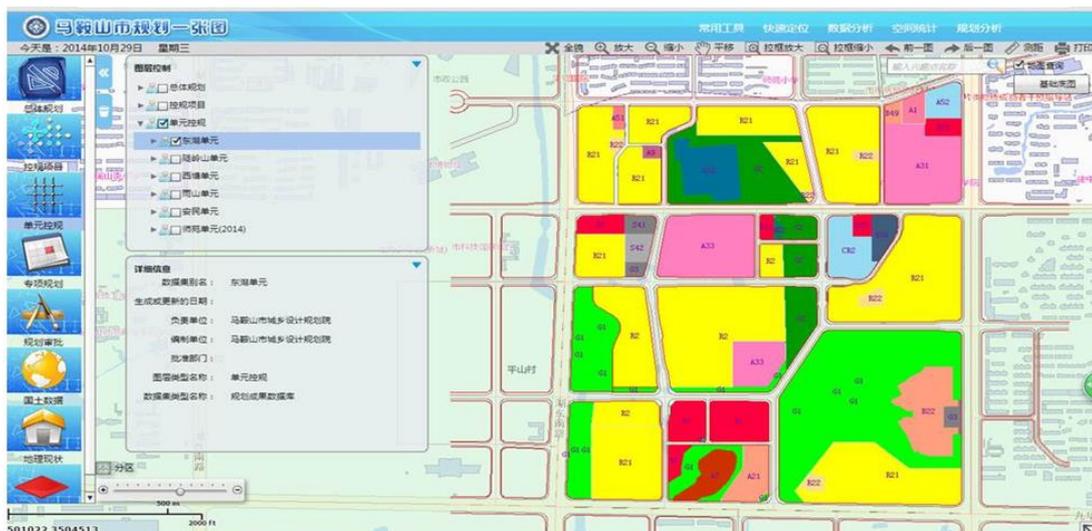
国土资源局视频监控系统是一种新型土地管理模式，将城市土地划分为若干个管理部门和一系列监控点摄像头，纳入国土管理系统，确定专人负责，搭建国土视频监控管理平台，以视频监控的方式，来整合国土资源、强化管理单位职能、提升对国土的服务，从而实现国土管理科学化、精细化和长效化。



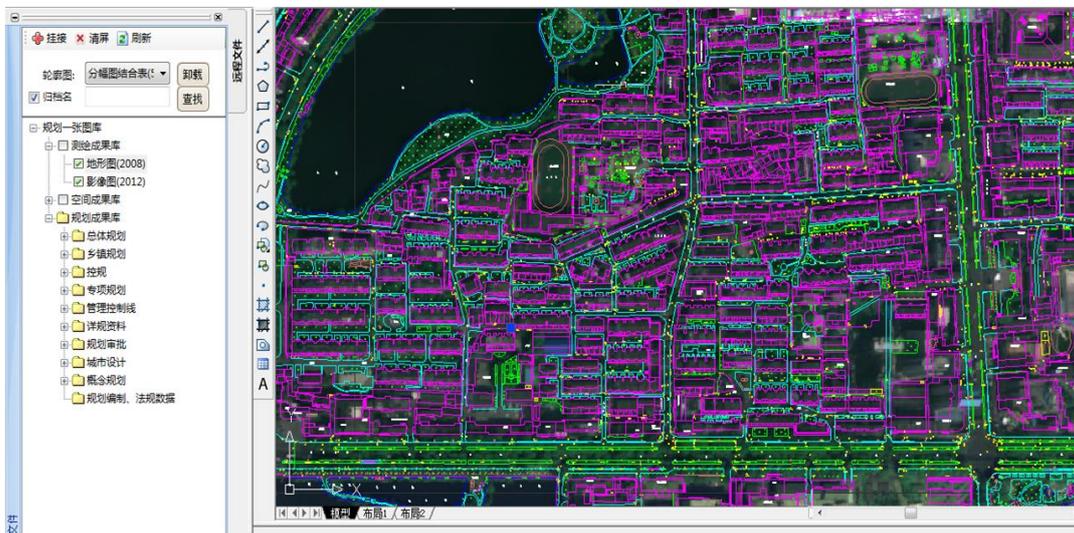
图：国土资源局视频监控系统

(5) 规划——规划一张图系统

规划一张图系统是以规划制图标准、规划成果数据规整及入库标准为基础，贴合规划管理模式，以“数字规划”为目标，确定以服务规划编制、管理为目的，综合运用信息平台、GIS技术、CAD技术、网络技术等手段，整合基础地理、规划编制、规划审批等信息资源，建成交互、安全、高效、一体的规划成果信息综合应用体系，从而进一步提升规划编制、管理的科学性和高效性。



图一



图二

(6) 资产——资产管理系统

“资产管理系统”旨在建立一个方便对资产的全面管理和控制的系统，使得资产管理部门、财务部门等相关管理人员能够准确把握资产运营状态，实现科学化、制度化、信息化的管理，减轻管理人员的工作强度、加快业务处理效率，快速、准确、便捷地提供资产综合信息服务，从而提高资产管理部门的管理水平。



图：资产管理信息系统

(7) 房产——房产地理信息系统

房产地理信息系统是以房地产数据为管理对象的数字化、网络化、智能化的应用系统，是对房产信息系统和相关数据基础设施建设的总称。它以房产信息为核心，充分利用地理信息系统、管理信息系统、办公自动化、工作流、空间信息挖掘与分析，以及网络等技术，最大限度地集成和利用各类房产信息资源，提高房产信息共享和综合利用水平。建立以GIS技术为基础，集成房产GIS、房产测绘、房地产业务管理为一体的数字房产信息系统，可以极大的减轻房地产业务管理人员的工作强度、加快业务处理效率，快速、准确、便捷地提供房产综合信息服务，从而提高房地产管理部门的管理水平和决策能力，促进房地产业的优化发展。



图：房产地理信息系统

(8) 不动产——不动产登记信息管理系统

系统主要包括不动产权属调查系统, 不动产统一登记信息平台, 不动产统一登记共享服务系统等内容, 为实现不动产登记的制度化、规范化提供技术支持。



图：不动产登记信息管理系统

(9) 智慧交通——智能交通管理系统

智能交通管理系统是建立在以GIS技术为基础,用于城市道路、交通设施、公共站点、监控点、信号点等为管理对象的地理信息系统。实现交通基础地理信息的管理、维护、更新、共享与发布、综合查询、统计分析方面的应用,同时集成现有交通管理信息子系统使交通管理像智能发展。



图：智能交通管理系统

2、数字水利类

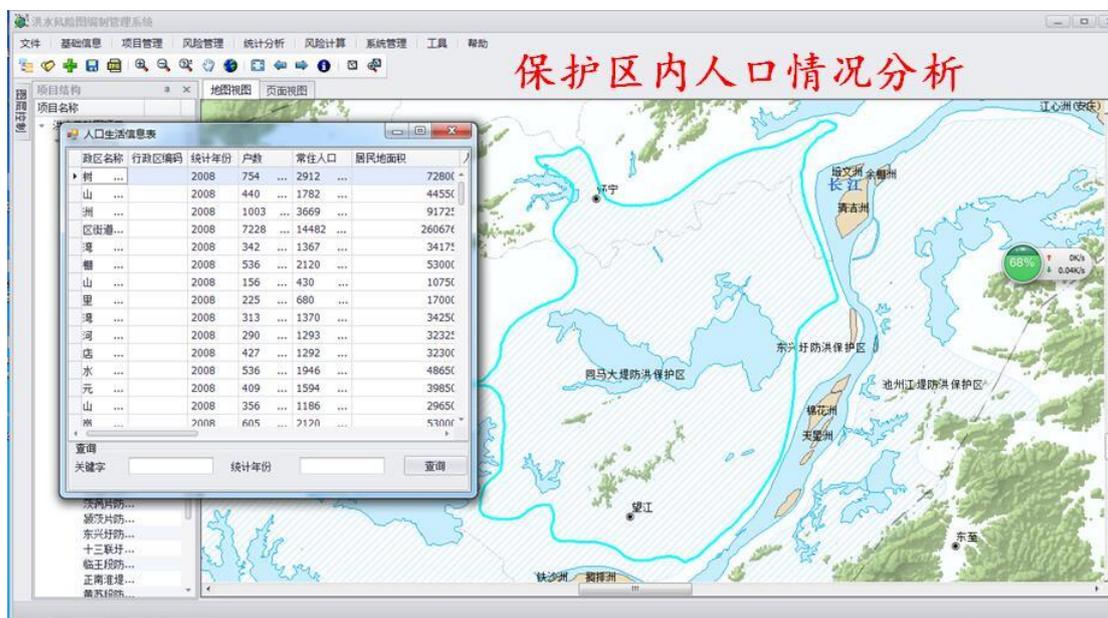
数字水利是指以可持续发展理念为指导,以人水和谐作为终极目标,采用以信息技术为核心的一系列高新技术手段,对水利行业进行技术升级和改造以全面提升水事活动效率和效能的发展战略和发展过程。

(1) 洪水风险图及共享管理平台

洪水风险图主要是根据《洪水风险图编制导则》和《洪水风险图编制技术细则(试行)》等的要求,通过调查、分析与计算,编制计算范围洪水风险图,进行洪水分析、洪水影响分析、避险转移分析等,为该防洪保护区的洪水风险管理、防洪减灾、减轻或避免生命财产损失等提供技术支持。

洪水风险共享与管理平台作为洪水数值模拟和GIS技术相结合的应用型系统,紧密结合防汛抗旱及其他水利主管部门工作的特点,以国家相应规范为准

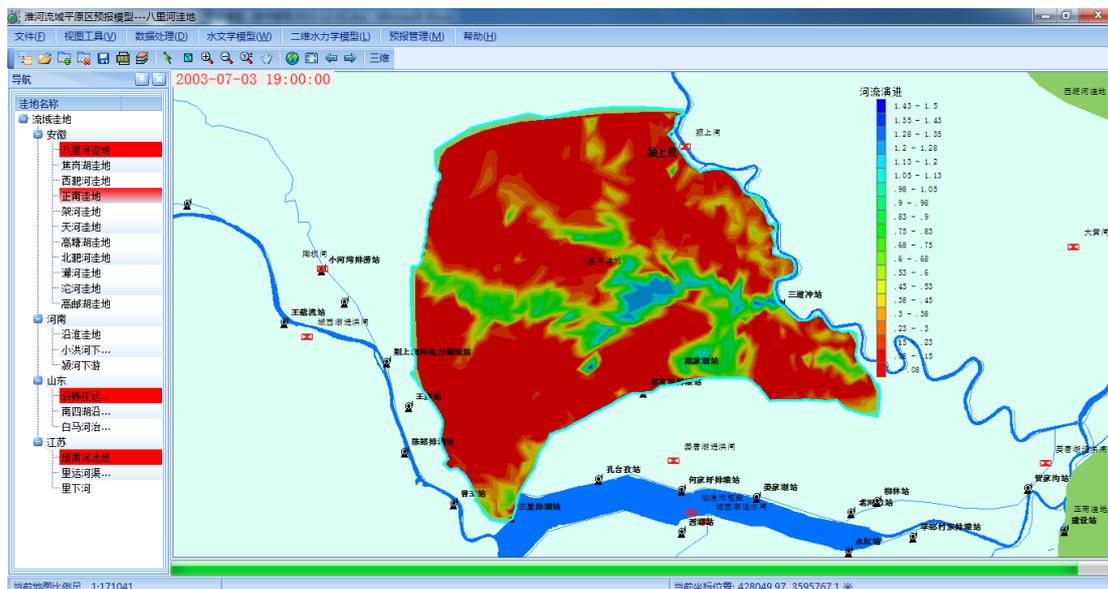
则，实地进行需求调研和技术分析，旨在利用组件式GIS技术搭建高效、稳定的平台可以生成和管理各类洪水风险图，并能按照要求向不同部门发布。



图：洪水风险图及共享管理平台

(2) 基于DEM的数字水文预报模型

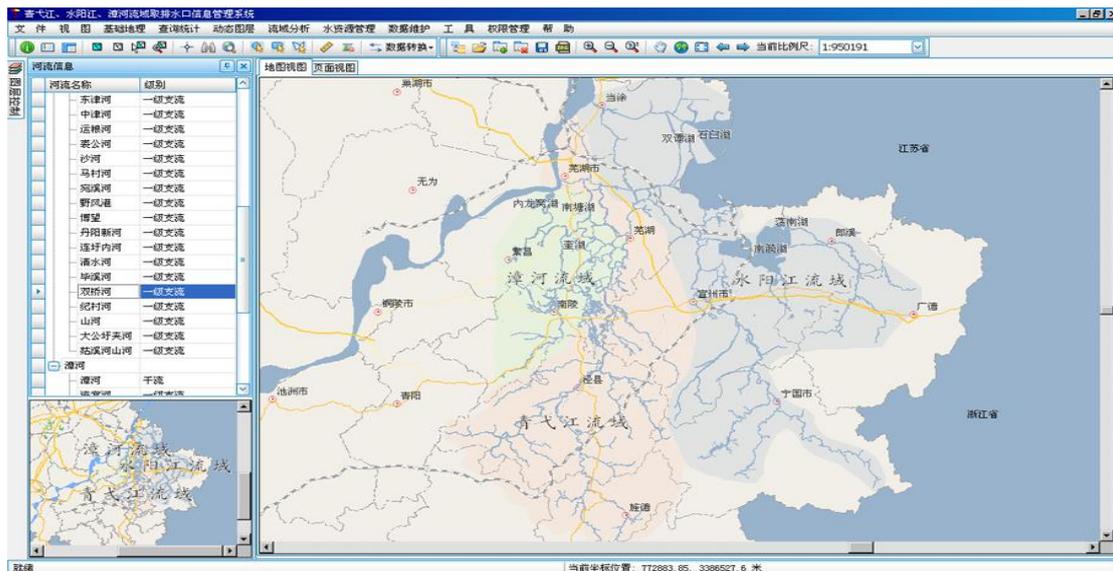
该预报模型系统能准确、迅速地进行灾情预测，改善防洪除涝调度手段，增强决策的科学性，有关淮河重大防洪除涝方案可以在淮河防洪除涝减灾实体模型与数字模拟环境下进行论证，从而促进防汛管理和防洪除涝调度决策水平的提高。



图：基于DEM的数字水文预报模型

(3) 取排水口信息管理系统

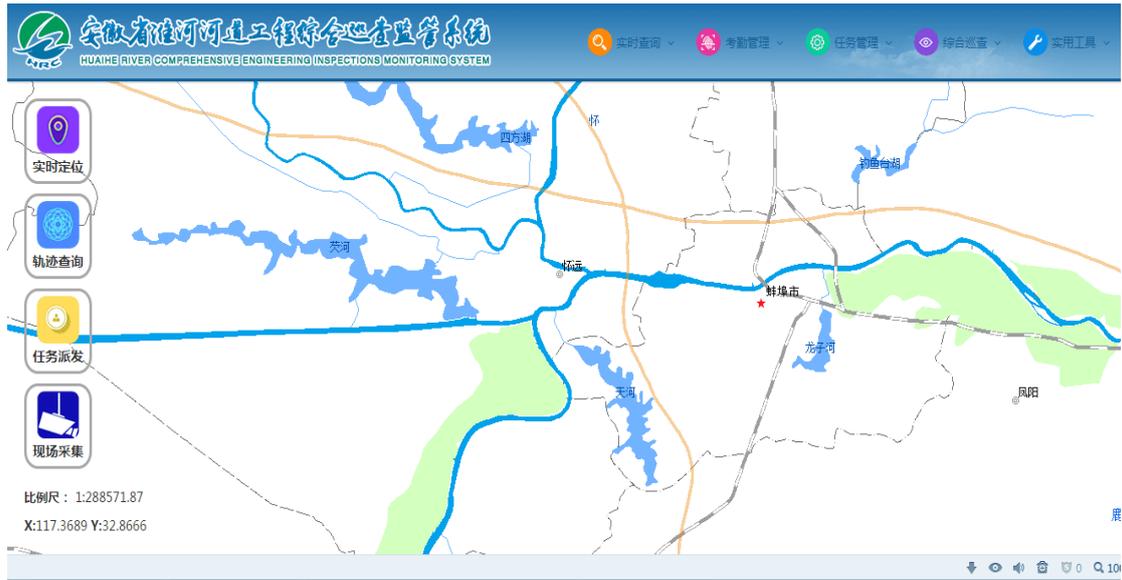
取排水口信息管理系统是将安徽省各地区各类取排水工程进行数字化、信息化处理,把建立的信息纳入正在建设的水资源调查与管理信息系统,全面、准确、直观、快捷地反映每个取排水工程的各种属性,提高水资源管理水平。



图：取排水口信息管理系统

(4) 淮河河道监测与管理信息系统

运用“3S”（即GPS、GIS、RS）、“互联网+智慧水利”、无人机、移动视频、全景等方面的先进技术,对安徽省淮河河道及水工程数字化、信息化,分析、研究淮河河道特性及其演变规律,加强对河道及水工程监管,提高安徽省淮河河道管理的科技含量,不断推进河道管理信息化、规范化、科学化,为构建“安澜淮河、美丽淮河、智慧淮河、幸福淮河”服务。



图：淮河河道监测与管理系统

(5) 数字流域

“数字流域”是综合运用遥感 RS、地理信息系统 GIS、全球定位系统 GPS、网络技术、多媒体及虚拟现实等现代高新技术对全流域的地理环境、自然资源、生态环境、人文景观、社会和经济状态等各种信息进行采集和数字化管理，构建全流域综合信息平台 and 三维影像模型，使各级部门能够有效管理整个流域的经济建设，做出宏观的资源利用与开发决策。

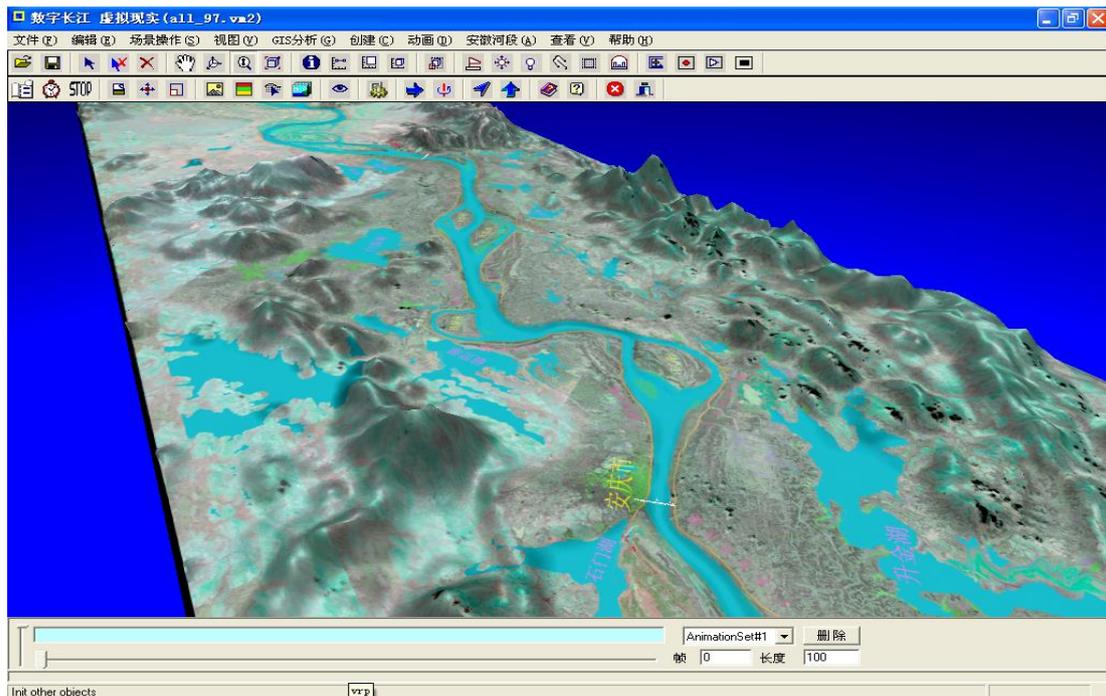


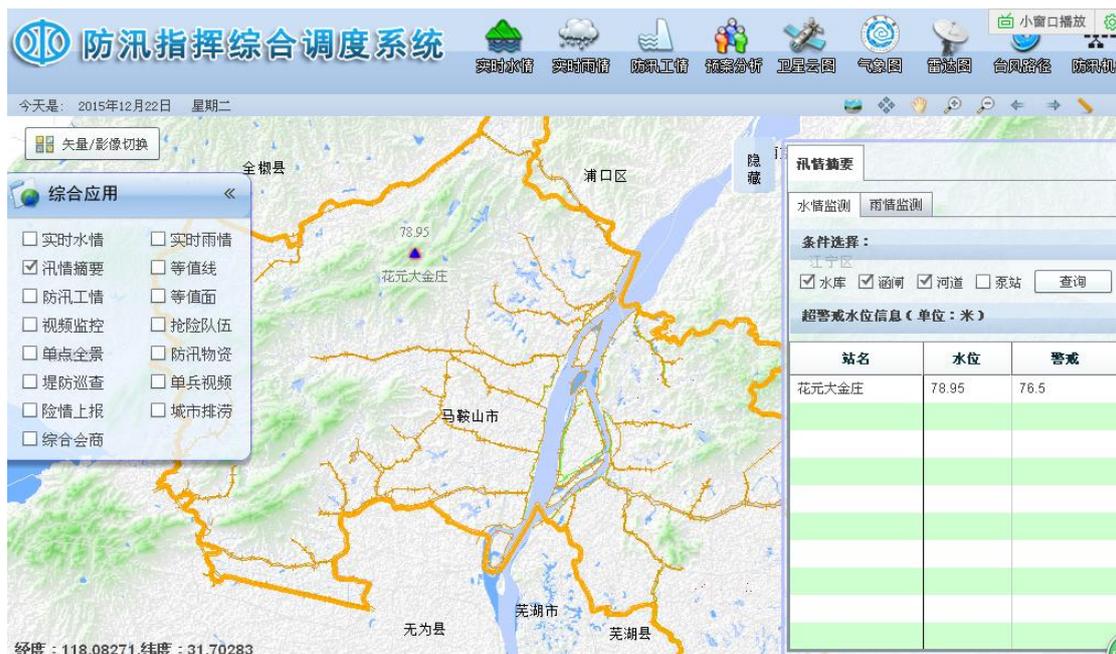
图1



图2

(6) 防汛指挥综合调度系统

采用先进的GIS、GPS及GPRS技术，构建完善水利信息化体系，建成满足防汛业务需要的水、雨情自动采集设施，建成覆盖全市主要江河湖库的视频监视系统，建成满足防汛业务需求的应用系统，实现信息采集自动化，数据传输网络化，防汛指挥决策智能化、远程监控管理可视化，为防汛业务现代化提供有力支撑和保障。



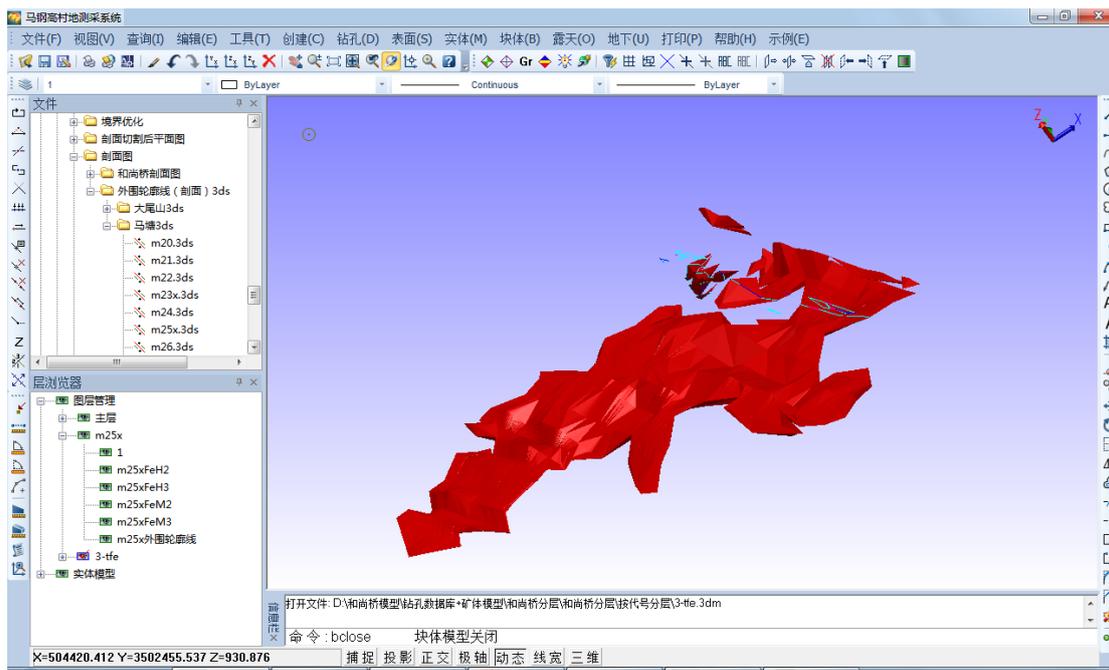
图：防汛指挥综合调度系统

3、数字矿山类

数字矿山是用现代信息技术，数据库技术、传感器网络技术和过程智能化控制技术，在矿山企业生产活动的三维尺度范围内对矿山生产、经营与管理的各个环节与生产要素实现网络化、数字化、模型化、可视化、集成化和科学化管理，使矿山企业生产呈现安全、高效、低耗的局面。

(1) 矿山地测采系统

以建设数字化矿山为出发点，从矿山生产实际出发，以解决设计、生产、管理需求为原则，提供矿山地质、测量、采矿、爆破生产设计过程中从勘探到生产设计一整套解决方案，全面实现了从矿床三维地质建模、储量计算与动态管理、测量验收、采掘计划与爆破。真正实现提高工作效率、满足技术人员的应用和技术需求，具实用性、兼容性和前瞻性。主要功能包括：基础数据管理、矿山地质系统、矿山测量系统、矿山爆破系统、露天采场设计与采矿计划编制。



图：地测采数字化建模

(2) 综合配矿的地质预判系统

综合配矿的地质预判系统是以计算机网络为载体、CAD、GIS、地测采软件为基础平台，数据库作为各个应用系统的数据交换中心，使分布于企业范围的地质科、技术科、生产调度、决策部门等通过该系统紧密联系在一起，完成任务下达、穿孔品位管理、爆区矿岩划分、现场找矿、配矿指导等。主要功能包括：基于穿孔品位快报系统、基于CAD的爆堆管理系统、基于WEBGIS的生产配矿系统、基于平板电脑的现场生产指导系统。



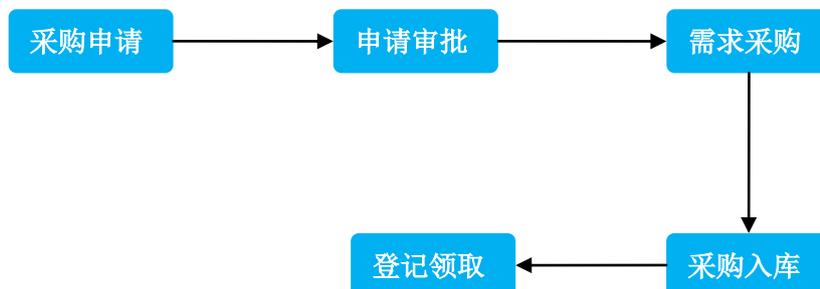
图：综合配矿的地质预判系统

二、公司业务流程及方式

(一) 采购业务流程

公司在经营活动中采购的主要为项目所需的云计算服务器、云计算存取阵列、接入交换机及其他项目所需配套设备等。

(1)对于公司办公设备和办公用品的采购，公司制定了物资采购审批流程，由具体人员或部门提出需求，经办公室审核后由公司总经理批准后，交由办公室采购员进行采购，并入库登记，个人或者部门根据需求到办公室采购部门填写物品领取登记表并签字后，方可领取。



采购申请：由具体人员或部门提出采购申请；

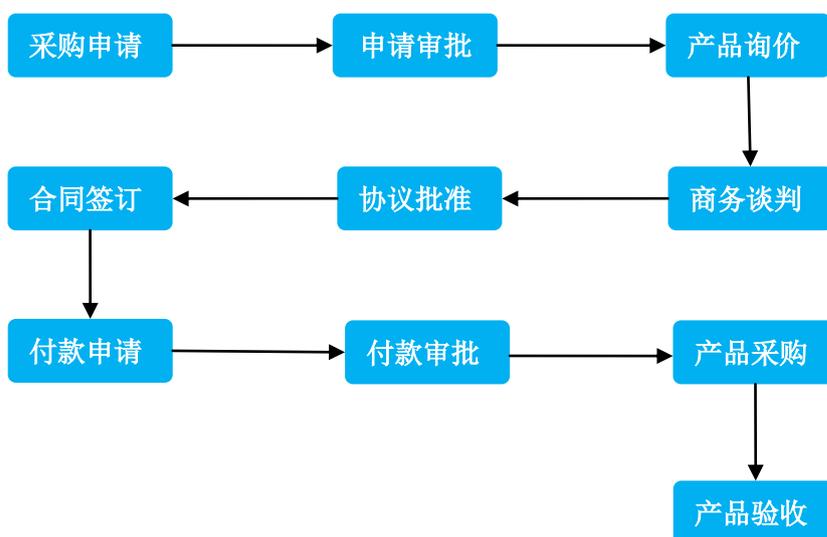
申请审批：由办公室审核后由公司总经理审批；

需求采购：办公室采购员根据批准后的申请单采购相应的产品；

采购入库：采购的产品进行登记入库；

登记领取：个人或者部门到办公室填写物品领取登记表后领取。

(2)对于项目配套硬件设施的采购,公司制定了严格的设备采购审批流程。由具体部门根据项目合同或者协议提出采购需求,经公司系统集成部审核后由系统集成部安排采购人员进行询价采购,确定供应商后,由商务部门谈判确定采购协议并报总经理批准后签订采购合同,申请部门根据采购合同及发票填写相应的付款申请单,经总经理签字后交由财务部门汇款,收到产品后由系统集成部验收后交付申请部门。



采购申请：由具体部门根据项目合或者协议提出采购申请；

申请审批：系统集成部组织人员过对项目合同中的需求进行核对；

产品询价：系统集成部核对无误后，对外进行产品询价；

商务谈判：产品询价结束后，售前部组织商务人员对供应商（不少于 2 家），进行商务谈判；

协议批准：商务谈判结束，确定商务合同，报公司总经理审批；

合同签订：商务条款通过审批后，与确定供应商签订采购合同；

付款申请：根据合同内容，由需求部门填写付款申请单；

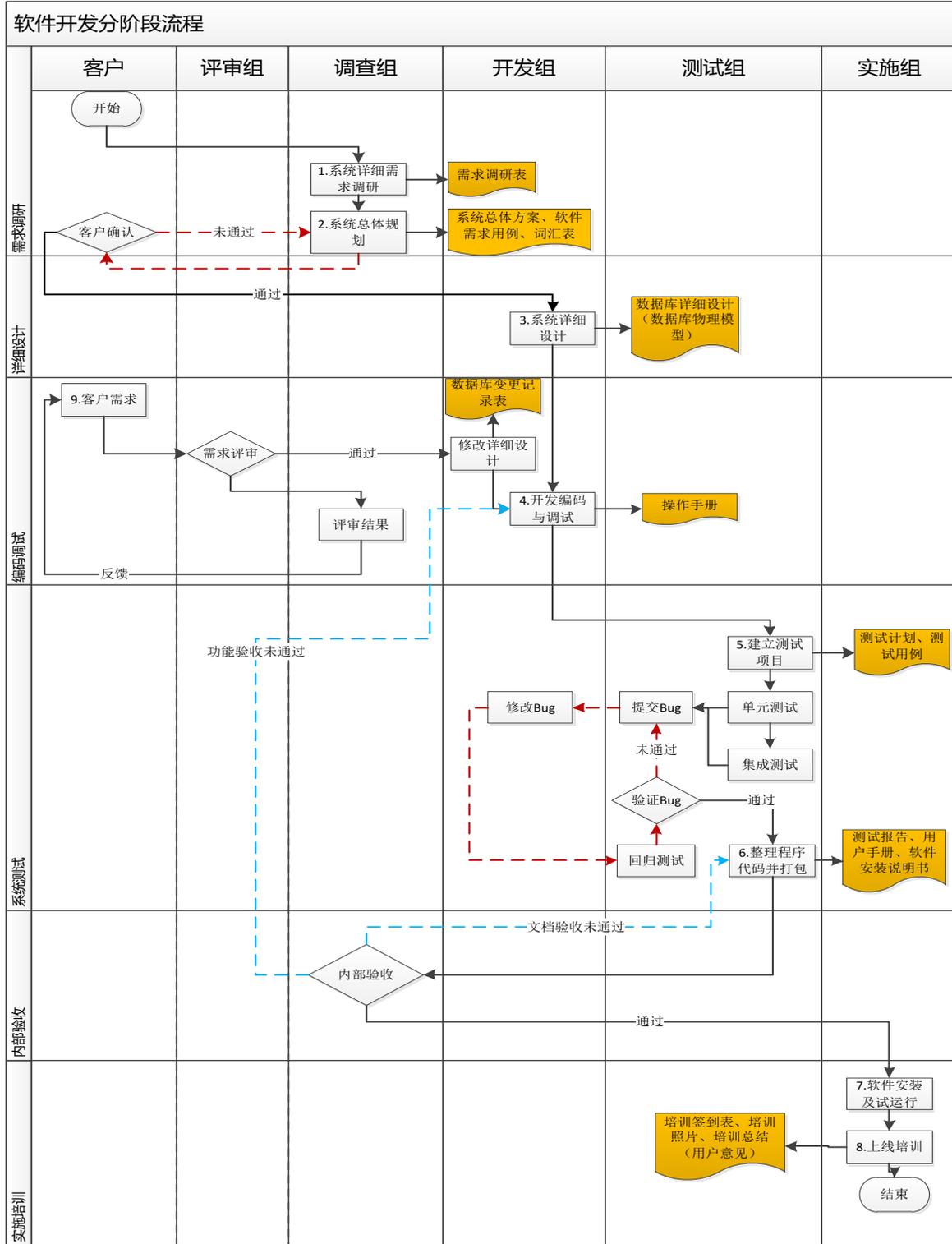
付款审批：付款申请单（需附项目合同及采购合同）报总经理审批，

产品采购：审批通过后由财务部门根据合同要求付款，完成产品采购；

产品验收：系统集成部收到产品并通过验收后交付需求部门或客户。

（二）软件开发业务流程

软件产品的开发主要是客户需求提出、可行性研究与分析、详细需求调研、设计、编码、测试、内部验收、安装试运行和上线培训的管理过程。整个软件产品开发管理流程如下：



需求调研：是系统开发的开始阶段，调研人员通过听取用户需求、分析用户需求，输出《软件需求分析报告》等文档，并由公司内部需求评审组成员完成需求评审。

详细设计：主要是通过需求分析的结果，详细设计每个模块实现算法，满足

用户需求的产品。

编码调试：开发人员根据系统详细设计编码并完成单元测试，同时定期定时提交最新版本的代码到源码管理服务器，在完成开发后提交进行系统测试。

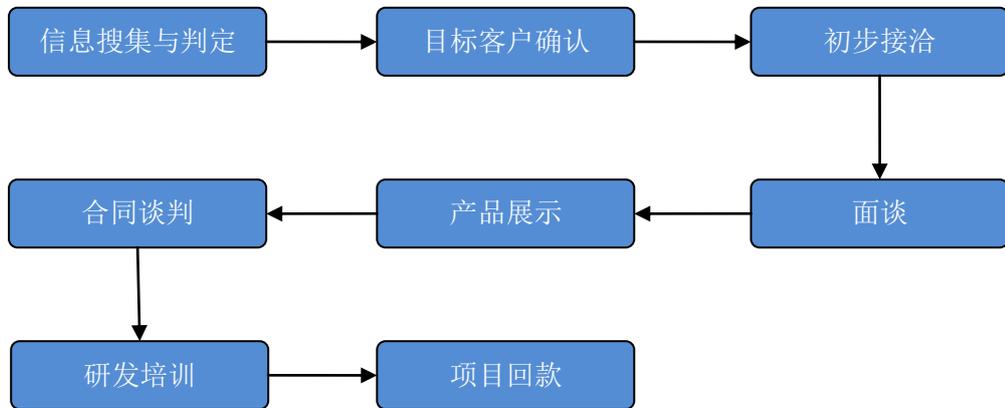
系统测试：测试人员搭建测试环境，根据制定《测试计划》并编写《测试用例》，按《测试用例》完成测试工作并输出测试报告，针对测试的问题提交开发人员完成缺陷确认和修复。

内部验收：对完成开发与测试的产品，由公司组织需求、开发、测试相关人员，对产品功能、源代码质量、文档完整性，进行内部验收，通过后提交实施人员实施。

实施培训：实施人员根据软件安装说明书完成上线部署，并组织用户完成上线培训，对实施、培训过程进行照片留档，收集用户体验报告。

（三）销售业务流程

销售流程如下：



流程说明：

信息搜集与判定：结合既定标准、自身所处地域、自身技能掌握水平、公司实际等情况对搜集到的信息进行高效、快速的分析整合和判定。

目标客户确认：依据客户信息搜集和分析的程度由项目工程师独立判定该企业是否可作为我们的目标客户。

初步接洽环节：通过电话拜访的方式，用最短的时间将自己的基本信息和意

图传递出去。

面谈：通过面谈，了解和引导客户需求，并提供产品合理化建议和解决方案

产品展示：通过携带的设备将我们产品的主要功用结合对方需求演示出来。

合同谈判：通过商务谈判，确定合同书中双方权利义务。

安装与培训：确定安装环境，将正式版软件安全、合理的安装在客户指定的设备载体上。同时，按我公司提供的软件产品服务方案与合同书中既定的条款，我方将安排专业人员对用户的产品操作培训。

项目回款：该流程主要为一项工作，即敦促回款，具体情况视实际情况与合同规定为准。

三、业务关键资源要素

（一）产品或服务所使用的主要技术

公司主要产品系列所使用的关键技术、技术指标及技术水平如下表所示：

序号	产品大类	关键技术	技术指标及技术水平
1	智慧城市	基于移动终端的 GPS 的定位、基于 GIS 的建模与仿真技术、二三维数据一体化、异构数据整合	全平台的二三维一体化，提供真实感的三维体验；移动端轨迹回溯与分析。该技术处于行业领先水平。
		语音呼叫、工作流、大数据应用、分布式数据库及缓存技术	2000+审批业务的 48 小时快速部署与实施。该技术处于行业领先水平。
		分布式数据库、建设领域工时和工资计算模型、基于 SaaS 云考勤服务、基于中国银联银行卡联网联合技术规范的文件接口技术	大于 10 万人、大于 2000 台考勤机的工地在线考勤与在线档案在线下发；不限定地区、行别的银联银行卡工资代发系统。该技术处于行业领先水平，全国首例《国办发（2016）1 号》文的具体全面实现。
2	数字水利	损失率加权计算、灾害评估	实现洪灾损失动态计算、灾害影响分析。该技术处于行业领先水平。
		河道全景监测、河道三维导航、河道集成展示	1、首次利用全景影像的方式对河道进行空间 360 度全方位监测，能方便、快捷的查询全河道任意点的实际状况； 2、利用虚拟现实技术实现船只在河道中的三维导航，并可对航迹的

			水深和河道断面作出及时提示与警告； 3、建立包含河道管理各方面的空间数据库，采用虚拟现实技术实现了河道二维、三维的一体化集成展示。
		利用定向 DTM 构建水下地形模型、采用重心线分析河道演变、结合 GPS 和无线通讯技术进行采砂监管	系统基于水利理论和 CAD、GIS 技术，构建了水下地形测绘、冲淤分析、河道演变等计算模型。系统采用空间数据管理引擎管理空间与属性数据，实现了空间与属性数据的一体化。系统技术先进、设计合理，实用性强。该项成果总体技术达到同类系统的国内领先水平。
		基于移动终端的 GPS 的定位、移动端信息采集	实时定位、轨迹查询、考勤管理、差旅管理、任务派发、任务汇报、工作日志、信息采集、考勤设置。
3	数字矿山	三维可视化、矿体三维建模、克里格储量估算、三维实体布尔运算	兼容性强：Excel、Micromine、Datamine、Surpac、AutoCAD、MapGIS 等数据和图形转换；使用习惯类似于 AutoCAD 和 Office，具有方便实用的图层管理和右键功能，可直接上手；资源数据库是多平台共享的基础，为后续的三维动态展示和矿山资源数据查询提供基础数据源。
		基于移动终端的 GPS 的定位、速度计算、移动 GIS、智能矿车调度	系统主要用来指导矿山生产，矿车实时生产调度，专业性强；可用性、可靠性高。国内首家将平板电脑、露天矿山现状、GIS 地图相结合应用于指导矿山实时生产的一套系统。
		无人机摄影测量的 GIS 应用、基于 GIS 的灾害快速评估	全省范围内的农业灾害监测、预警、评估。

报告期内，公司主要产品系列所使用的关键技术均为公司自有技术，公司为利用该等技术形成的产品申请了软件著作权；该等技术属于行业通用技术，公司使用该等技术不存在侵犯第三方知识产权的风险。

（二）主要无形资产情况

1、软件著作权

截至本公开转让说明书出具之日，公司及下属子公司拥有 30 项软件著作权，具体情况如下：

序号	著作权人	软件名称	登记号	首次发表日期	取得方式
1	金禾有限	基于 PGIS 的重点机动车和驾驶人网格化管控服务系统	2016SR022634	2015-10-12	原始取得
2	金禾有限	金禾电子商务平台 V1.0	2015SR094319	2014-10-10	原始取得
3	金禾有限	金禾呼叫中心服务平台 V1.0	2015SR094275	2014-05-12	原始取得
4	金禾有限	金禾规划一张图系统 V1.0	2015SR092642	2014-06-02	原始取得
5	金禾有限	金禾志愿者服务管理系统	2015SR064083	2014-01-24	原始取得
6	金禾有限	金禾宗教基础信息管理系统	2015SR064081	2014-04-01	原始取得
7	金禾有限	金禾智慧党建信息平台软件 V1.0	2015SR063858	2014-11-14	原始取得
8	金禾有限	金禾社区网格化管理信息系统 V1.0	2012SR017994	2011-11-16	原始取得
9	金禾有限	金禾测绘软件 V3.0	2011SR059968	2006-06-28	原始取得
10	金禾有限	金禾集体土地上房产测绘与权属管理系统 V1.5	2011SR058759	2009-12-07	原始取得
11	金禾有限	金禾电子竞价交易系统 V1.5.2	2011SR051484	2006-03-29	原始取得
12	金禾有限	金禾采购评审专家管理系统	2011SR051482	2005-12-15	原始取得
13	金禾有限	金禾社区矫正移动管理系统 V1.0	2009SR02112	2008-04-01	原始取得
14	金禾有限	金禾工商移动监管执法系统 V1.0	2011SR022720	2010-06-30	原始取得
15	南京宁图	社区网格化管理平台 V1.0	2015SR122612	2015-02-19	原始取得

16	南京宁图	堤防巡查管理系统软件(PC版)V1.0	2015SR121996	2014-01-28	原始取得
17	南京宁图	网格化营销系统软件	2015SR117686	2013-12-25	原始取得
18	南京宁图	堤防巡查管理系统软件 V1.0	2015SR117375	2014-01-28	原始取得
19	南京宁图	资产管理系统软件	2015SR117239	2014-05-20	原始取得
20	南京宁图	数字化城市管理信息系统软件 V1.0	2014SR079011	2013-11-05	原始取得
21	南京宁图	水资源调查管理系统软件 V1.0	2014SR031685	2011-07-28	原始取得
22	南京宁图	洪水风险图管理系统软件 V1.0	2014SR024266	2013-07-13	原始取得
23	南京宁图	灾害分析决策管理系统软件	2014SR011156	2012-07-25	原始取得
24	南京宁图	公安交管地理信息系统软件 V1.0	2014SR011134	2011-12-14	原始取得
25	南京宁图	工商绩效考核管理系统软件 V1.0	2014SR011106	2013-09-05	原始取得
26	南京宁图	宁图商品房预售资金监管系统软件 V1.0	2013SR019547	2012-09-10	原始取得
27	南京宁图	宁图车险移动查勘系统软件 V1.0	2012SR085306	2011-09-30	原始取得
28	金禾有限、南京宁图	建设领域工程款和农民工工资监管平台	2016SR022635	2015-12-08	原始取得
29	金禾有限、南京宁图	不动产统一登记信息平台	2015SR287106	2015-06-30	原始取得
30	南京宁图、安徽省淮河河道管理局、安徽工业大学	基于无人机的河道实时影像数据采集与监控系统	2016SR078472	2014-02-05	原始取得

2016年4月29日，公司申请一项名为“基于PGIS的重点机动车和驾驶人网格化管控服务系统”发明专利，目前国家知识产权局已受理该项申请；2016

年 5 月 18 日，公司有一项软件名称为“金禾宗教事务管理信息系统”正在申请软件著作权。

（三）业务许可资格或资质情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司及其控股子公司南京宁图业务资质情况如下：

1、公司于 2013 年 5 月 29 日获得安徽省经济和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》（编号：皖 R-2013-0109）。

2、公司于 2007 年 10 月 8 日获得马鞍山市科学技术局颁布的《安徽省民营科技企业证书》（编号：340503175）。

3、南京宁图于 2015 年 12 月获得江苏省民营科技协会颁布的《江苏省民营科技企业证书》（苏民科企证字第 A-20150486 号），证书有效期为五年。

4、南京宁图于 2013 年 10 月 9 日获得国家测绘地理信息局颁发的《测绘资质证书》（编号：丙测资字 32001128），有效期至 2015 年 10 月 8 日，2015 年 1 月 12 日，南京宁图换发了新的测绘资质证书（编号：丙测资字 3221728），有效期至 2019 年 12 月 31 日。

5、南京宁图于 2015 年 10 月 10 日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（编号：GR201532003124）。证书有效期为三年。

6、南京宁图于 2013 年 5 月 20 日获得由江苏省经济和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》（编号苏 R-2013-A0007）。

7、南京宁图于 2014 年 10 月 23 日获得江苏省社会信用体系建设领导小组办公室颁发的《江苏省企业信用管理贯标证书》（编号 2014-3201-00226）。

（四）重要固定资产情况

表：截至2016年1月31日固定资产情况表

固定资产类型	金额（元）	比例（%）
--------	-------	-------

固定资产原值合计	2,248,011.47	100.00
其中：运输工具	1,139,358.93	50.68
办公家具	176,136.08	7.84
电子设备及其他	932,516.46	41.48
固定资产账面价值合计	535,777.85	100.00
其中：运输工具	182,010.45	33.97
办公家具	42,259.13	7.89
电子设备及其他	311,508.27	58.14

公司主营业务为地理信息系统的开发、应用及服务，属于软件开发行业，具有轻资产的特点，截至2016年1月31日，公司主要固定资产为电子设备等。

（五）员工情况

截至2016年1月31日，公司共有正式员工87名，其中已经办理缴纳社保人员83名（含自行缴纳人员4名），正在办理社保的新入职人员1名，退休返聘人员3名。年龄、学历及专业分布如下所示：

（1）年龄结构

公司各年龄段人员及占比如下所示：

年龄结构	人数	比例（%）
50岁以上（含）	4	4.60
40（含）—50岁	4	4.60
30（含）—40岁	25	28.74
30岁以下	54	62.07
合计	87	100.00

（2）学历结构

员工学历结构如下所示：

教育程度	人数	比例（%）
硕士及以上	11	12.64

本科	38	43.68
大专	28	32.18
大专以下	10	11.49
合计	87	100.00

(3) 按专业分布

员工任职按专业分布结构如下所示：

工作种类	人数	比例 (%)
行政管理人员	10	11.49
财务会计人员	3	3.45
技术研发人员	32	36.78
数据测绘人员	23	26.44
售前市场人员	6	6.90
售后支持人员	13	14.94
合计	87	100.00

公司实行劳动合同制，员工的聘用和解聘依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》的规定办理。公司按国家法律法规的规定及安徽省社会保险政策为员工办理相关社会保险。

(4) 核心技术人员情况

序号	姓名	性别	年龄	专业	学历	主要业务经历及职务	持股比例 (%)
1	王山东	男	49	地图学与地理信息系统	博士	情况详见本公开转让说明书之“第一节公司概况”之“三、公司股权结构和股东情况”之“（四）主要股东情况”部分。	45.94
2	曹国林	男	51	采矿工程	本科		19.69

3	殷志炜	男	35	计算机及应用	本科	情况详见本公开转让说明书之“第一节公司概况”之“八、公司董事、监事及高级管理人员情况”之“（一）公司董事情况”部分。	0.83
4	芦园园	女	33	计算机应用与维护	本科	详见本公开转让说明书之“第一节公司概况”之“八、公司董事、监事及高级管理人员情况”之“（三）高级管理人员”部分。	0.70
5	王晓霞	女	33	计算机科学与技术	本科		0.70
6	郝方平	男	32	信息管理与信息系统	硕士		0.70
7	华志魁	男	29	计算机科学与技术	本科	2008年5月至今担任公司技术总监。	0.40
8	金明	男	36	计算机科学与技术	大专	2006年11月至今担任公司智慧社区部经理。	0.40
9	张益东	男	30	计算机科学与技术	本科	2009年5月至今担任公司智慧城市部经理。	0.43
10	徐强	男	32	计算机及应用	大专	2006年7月至今担任公司售后部门经理。	0.40
11	魏巍	男	34	计算机	本科	2006年5月至今担任公司智慧城市部副经理。	0.28
12	孔毛毛	男	34	计算机科学与技术	本科	2005年3月至今担任智慧城市部副经理。	0.40

近两年内，公司核心技术团队稳定，没有发生重大变动。

四、公司业务经营情况

（一）各期主要业务的收入构成、规模

1、报告期内，公司按照产品应用领域收入分类：

单位：元

应用领域	2016年1月		2015年		2014年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
智慧城市	1,040,059.19	88.81	7,728,525.71	73.98	7,773,781.84	77.76
数字矿山	-		1,008,413.15	9.65	1,695,609.97	16.96
数字水利	131,014.35	11.19	1,709,485.15	16.36	528,080.74	5.28

合计	1,171,073.54	100.00	10,446,424.00	100.00	9,997,472.55	100.00
----	--------------	--------	---------------	--------	--------------	--------

2、公司主要从事地理信息系统的开发、应用及服务，按照销售商品、软件开发与技术服务划分，报告期内公司主要业务收入、规模及占比如下：

表：近两年一期主要业务收入情况

单位：元

产品或服务类别	2016年1月		2015年		2014年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
销售商品	20,940.16	1.79	1,006,130.38	9.63	438,520.26	4.39
软件开发	120,000.00	10.25	3,919,610.85	37.52	5,761,848.75	57.63
技术服务	1,030,133.38	87.96	5,520,682.77	52.85	3,797,103.54	37.98
合计	1,171,073.54	100.00	10,446,424.00	100.00	9,997,472.55	100.00

（二）公司主要客户情况

1、公司主要服务对象

公司的服务对象和内容主要有两大类：第一，政府及事业单位，目前金禾软件的销售业务大部分为政府及事业单位，例如马鞍山城乡规划局、马鞍山市水利局、淮北市相山区民政局等；第二，集团客户，主要是为其提供定制软件开发和相关技术服务，例如马钢（集团）控股有限公司。

2、公司前五名客户情况

报告期内各期前五名客户营业收入及其占当期营业收入比重情况：

2016年1月前五大客户

单位：元

客户名称	2016年1月	占当期营业收入的比例(%)
含山县经济和信息化委员会	409,689.07	34.98
马鞍山市幸福便民服务有限公司	153,596.63	13.12
南京科弘测绘工程有限公司	120,000.00	10.25
中水珠江规划勘测设计有限公司安徽分公司	116,011.05	9.91
中国移动通信集团安徽有限公司马鞍山分公司	115,212.26	9.84

客户名称	2016年1月	占当期营业收入的比例(%)
合计	914,509.01	78.09

2015年度前五大客户

单位：元

客户名称	2015年度	占当期营业收入的比例(%)
马钢（集团）控股有限公司 ^注	1,378,079.17	13.19
中共马鞍山市委员会办公室	719,607.03	6.89
皖江职业教育中心学校	659,461.57	6.31
中国移动通信集团安徽有限公司马鞍山分公司	576,061.32	5.51
中水珠江规划勘测设计有限公司安徽分公司	541,324.60	5.18
合计	3,874,533.69	37.09

注：2015年度公司实现对马钢（集团）控股有限公司营业收入系马钢（集团）控股有限公司全资子公司及控股子公司合并数据列式，具体明细如下：

单位：元

客户名称	2015年度	占当期营业收入的比例(%)
马钢（集团）控股有限公司南山矿业公司	1,052,767.85	10.08
马钢集团测绘有限责任公司	244,179.24	2.34
马钢集团资产经营管理公司	81,132.08	0.78
合计	1,378,079.17	13.19

2014年度前五大客户

单位：元

客户名称	2014年度	占当期营业收入的比例(%)
马钢（集团）控股有限公司 ^注	2,368,755.83	23.69
马鞍山市商务局	826,000.00	8.26
马鞍山市城乡规划局	760,000.00	7.60
南京国图信息产业股份有限公司	434,504.55	4.35
池州市贵池区民政局	315,000.00	3.15
合计	4,704,260.38	47.05

注：2014 年度公司实现对马钢（集团）控股有限公司营业收入系马钢（集团）控股有限公司全资子公司及控股子公司合并数据列式，具体明细如下：

单位：元

客户名称	2014 年度	占当期营业收入的比例(%)
马钢（集团）控股有限公司南山矿业公司	1,225,221.62	12.26
马钢集团测绘有限责任公司	517,145.86	5.17
马钢集团设计研究院有限责任公司	320,388.35	3.20
马钢集团矿业有限公司	306,000.00	3.06
合计	2,368,755.83	23.69

公司董事、监事、高级管理人员、持有公司 5%以上股份的股东不在上述客户中占有权益。

（三）公司主要服务的原材料、能源及前五大供应商情况

1、主要服务的原材料、能源及其供应情况

公司专业从事 GIS 信息系统服务和相关应用软件开发，主营业务主要为地理信息系统的开发、应用及服务。该业务的主要成本为项目建设时公司所支付的人工费、技术服务费、材料费、折旧费等。

单位：元

项目	2016 年 1 月份		2015 年度		2014 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
人工费	385,867.76	68.35	2,715,584.79	58.37	2,538,110.75	58.39
技术服务费	132,010.76	23.39	773,833.23	16.63	1,168,317.54	26.88
材料费	11,152.77	1.98	861,095.12	18.51	273,511.43	6.29
折旧费等	35,476.17	6.28	301,550.04	6.48	366,520.85	8.43
合计	564,507.46	100.00	4,652,063.18	100.00	4,346,460.56	100.00

2、报告期内主要供应商情况

2016年1月前五大供应商

单位：元

供应商名称	采购金额	占当期采购总额的比重(%)
南京索迪科技实业有限公司	21,794.87	96.23
马鞍山市花山区金荷办公用品中心	854.70	3.77
合计	22,649.57	100.00

2015年度前五大供应商

单位：元

供应商名称	采购金额	占当期采购总额的比重(%)
合肥泰格网络技术有限公司	478,632.48	54.90
安徽沃特水务科技有限公司	122,222.22	14.02
安徽山立信息工程有限公司	32,905.98	3.77
安徽讯英信息科技有限公司	31,196.58	3.58
南京懋毅科技有限公司	20,085.47	2.30
合计	685,042.73	78.58

2014年度前五大供应商

单位：元

供应商名称	采购金额	占当期采购总额的比重(%)
南京清开恒电子科技有限公司	140,170.94	38.14
合肥信息技术服务有限公司	136,752.14	37.21
马鞍山市恒通科技有限公司	25,880.34	7.04
宁波中研瑞华数字技术有限公司	23,076.92	6.28
安徽中科大国祯信息科技有限责任公司	18,717.95	5.09
合计	344,598.29	93.77

公司董事、监事、高级管理人员、持有公司5%以上股份的股东都不在上述供应商中占有权益。

(四) 重大业务合同及履行情况

1、重大业务合同

截至2016年4月30日，公司已履行完毕以及正在履行的，单个合同标的金

额为 50 万以上的大额服务合同如下：

序号	收入类型	合同相对方	合同标的	合同金额 (元)	合同签订日期	履行情况
1	技术服务	北京超图软件股份有限公司	马鞍山市数字化城市管理数据信息软件平台	1,165,000.00	2013/6/25	正在履行
2	软件开发	马鞍山市城乡规划局	控制性详细规划一张图	1,452,000.00	2013/12/30	正在履行
3	软件开发	马鞍山市水利局	马鞍山市防汛指挥综合调度系统建设项目	846,780.00	2014/5/27	履行完毕
4	技术服务	马钢(集团)控股有限公司南山矿业公司	和尚桥东矿段、丁山、梅子山铁矿数据建库及矿体建模构建项目	1,800,000.00	2014/8/16	履行完毕
5	软件开发	马鞍山市商务局	市名特优产品电子商务平台建设运维项目	826,000.00	2014/8/26	履行完毕
6	软件开发	中共马鞍山市委员会办公室	马鞍山市社区公共服务综合信息平台	838,000.00	2014/10/21	履行完毕
7	销售商品	皖江职业教育中心学校	皖江职业教育中心学校云教学平台项目	771,570.00	2014/11/6	履行完毕
8	技术服务	中国移动通信集团安徽有限公司马鞍山分公司	马鞍山市 12345 市长热线系统平台升级维护服务	995,500.00	2015/8/1	正在履行
				470,000.00	2015/12/11	
9	技术服务	中水珠江规划勘测设计有限公司安、徽分公司	洪水风险图避险转移分析模块开发	1,500,000.00	2015/12/18	正在履行

2、借款合同

序号	合同类型	借款方	委托方	贷款方	金额 (万元)	合同期限	履行情况
1	委托贷	金禾有	安徽省高新	安徽马鞍山	500	2015/5/12	履行完

	款借款合同	限	创业投资有 限责任公司	农村商业银 行股份有限 公司		~2016/5/11	毕
--	-------	---	----------------	----------------------	--	------------	---

2015年5月12日，金禾有限与安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司、安徽省高新创业投资有限责任公司签订委托贷款借款合同，由安徽省高新创业投资有限责任公司（委托人）委托马鞍山农村商业银行股份有限公司（受托人）发放贷款给金禾有限，金额为500万元，贷款利率为：12个月内年利率8%，逾12个月年利率10%，贷款期限为2015年5月12日至2016年5月11日。王山东、曹国林以马鞍山市金禾软件有限责任公司100%股权提供质押担保。公司于2015年12月28日将借款金额提前偿还，上述借款合同履行完毕。

3、房屋租赁合同

(1) 2015年6月24日，金禾软件与马鞍山软件园管理委员会签署《一般型企业入驻协议》（注：补充续签协议），约定马鞍山软件园管理委员会将马鞍山市花山区城市发展投资集团有限责任公司委托其管理的位于霍里山大道698号的马鞍山软件园2栋6层出租给金禾软件，租赁面积约1061平方米，月租金为10元/m²，租赁期限为2013年7月1日至2016年6月30日，其中2013年7月1日至2013年12月31日为免租期限。

(2) 南京宁图与南京无线谷科技园发展有限公司签订《房屋租赁合同》，南京无线谷科技园发展有限公司将其位于南京市江宁开发区秣周东路9号的无线谷科技园中心楼B区9436#、9419#房间出租给南京灵图，租赁面积为196平方米，租赁期限自2013年4月4日至2015年6月30日止，租赁期租赁价格为人民币1.3元/平方米/天，经双方协商租赁期间从2013年4月4日至2014年6月30日免收租金。

(3) 南京宁图与南京顺天世界之窗企业孵化器发展有限公司签订《房屋租赁合同》，南京顺天世界之窗企业孵化器发展有限公司将其位于南京江宁区将军大道55号D幢302室出租给南京宁图，租赁面积为185平方米，租赁期限自2014

年 12 月 22 日至 2017 年 1 月 10 日，年租金为 108,040.00 元。^注

(4) 南京宁图与南京天存创意产业有限公司签订《房屋租赁合同》，南京天存创意产业有限公司将其位于南京江宁区将军大道 55 号 D 幢 302 室出租给南京宁图，租赁面积为 185 平方米，租赁期限自 2015 年 7 月 11 日至 2017 年 1 月 10 日，年租金为 91,159.00 元。^注

(5) 南京宁图与裕廊腾飞置业（南京）有限公司签订《房屋租赁合同》，裕廊腾飞置业（南京）有限公司将其位于南京江宁区将军大道 55 号 D 幢 302 室出租给南京宁图，租赁面积为 185 平方米，租赁期限自 2016 年 1 月 11 日至 2017 年 1 月 10 日，年租金为 111,281.20 元。^注

(6) 2013 年 10 月 8 日，南京宁图和王山东签订《房屋租赁合同》，合同约定王山东将位于马鞍山市雨山区汇翠名邸 1205 室，面积为 30 平方米的一套房屋租赁给南京宁图，租期 3 年，年租金为 9,600 元。

(注：报告期内，南京宁图先后分别与 3 家不同的公司签署了位于南京江宁区将军大道 55 号 D 幢 302 室的《租赁合同》，主要是由于房屋管理方发生了变化，公司和变更后的管理方重新签订房屋租赁合同导致。)

五、公司商业模式

公司从事地理信息系统服务和相关应用软件开发，为各类用户提供最佳的 GIS 信息技术解决方案和配套的相关技术服务。公司基于核心的应用开发平台，专注于 GIS 信息技术解决方案和政府公共服务信息化解决方案，致力成为国内 GIS 领域领头企业和政府公共服务信息化一流软件服务商。公司采取直销的模式将产品直接销售给终端客户，主要服务的客户有马钢（集团）控股有限公司南山矿业公司、马钢集团测绘有限责任公司、马鞍山市商务局、马鞍山市城乡规划局、中水珠江规划勘测设计有限公司安徽分公司等。

2016 年 1 月、2015 年度、2014 年度公司综合毛利率分别为 51.80%、55.47%、

56.52%，报告期内，公司毛利率接近于同行业公司易构软件，略高于亚微软件。由于软件开发及技术服务受客户个性化需求的影响较大，上述两家同行业公司和公司主营业务相似，但是主要软件产品不同，并且资产、负债、收入规模和公司相比均存在一定差异。

六、公司所处行业概况

（一）行业概况

1、行业分类

根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为（I）信息传输、软件和信息技术服务业——（I65）软件和信息技术服务业；根据《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——（I6510）软件开发；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为应用软件（17101210）。

2、行业监管体制与主管部门

本行业主管部门主要是工业和信息化部（以下简称“工信部”）。行业自律组织为中国软件行业协会。

工信部研究拟定国家信息产业发展战略、方针政策、方针策略和总体规划；拟定本行业的法律、法规，发布行政规章；组织制定本行业的技术政策和技术标准等，工信部下设软件服务业司，专门负责指导软件及信息技术服务业发展，拟订并组织实施软件、系统集成及服务的技术规范和标准，推动软件公共服务体系建设，推进软件研发，指导、协调信息安全技术开发。

中国软件业协会受工信部委托对各地软件企业认定机构的认定工作进行业务指导、监督和检查；负责软件产品登记认证和软件企业资质认证工作；制定行业行规行约，约束行业行为，提高行业自律性；协助政府部门组织制定、修改本行业的国家标准和专业标准以及本行业的推荐性标准等。

3、行业主要法律、法规及产业政策

软件行业属于国家鼓励发展的战略性、基础性和先导性支柱产业，我国现行

的软件和信息服务行业主要法律法规及产业政策如下：

法律法规	发布日期	主要内容
《计算机软件保护条例修订版》	2013年1月30日	通过软件登记和软件著作权的管理条例保护计算机软件著作权人的权益，促进软件产业和国民经济信息化的发展。
《软件企业认定标准及管理办法》	2012年4月20日	确定了软件企业和软件产品的认证、登记办法，建立了以软件行业协会为执行单位，信息产业主管部门和税务部门为监督审批单位的双软认定机制。
《国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业认定管理试行办法》	2012年8月9日	为软件企业按规定享受税收优惠创造了前提条件。
《软件出口管理和统计办法》	2001年10月25日	建立国家有关管理部门间软件出口协调机制，为软件出口企业提供便利服务，落实国家对软件出口的鼓励政策，同时对软件出口进行统计和分析而制定的办法。
《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）	2011年1月28日	加强了对软件服务的政策支持，软件与信息服务外包产业得到高度重视；对从事软件开发与测试、信息系统集成、咨询和运营维护的软件服务企业提出了“免征营业税”的优惠，扩大了此前国家在离岸外包业务免征营业税的政策，对大范围的软件服务企业实行营业税优惠；政务部门要积极采用外包、政府采购等方式从市场获取信息商品和服务的具体实现，有利于软件和信息服务外包企业拓展内需市场，培育和做强软件服务企业；提出大力发展国际服务外包业务、支持企业“走出去”建立境外营销网络和研发中心等一系列政策。
《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》（国发[2010]32号）	2010年10月10日	着力发展集成电路、新型显示、高端软件、高端服务器等核心基础产业。提升软件服务、网络增值服务等信息服务能力，加快重要基础设施智能化改造。
《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	2012年4月6日	以培育龙头企业为抓手，提升行业核心竞争力，培育一批有实力和有影响力的行业领先企业；拓展服务外包业务领域，重点发展软件开发、软件测试、系统租赁、系统托管等信息技术外包（ITO），扶持基于信息技术的业务流程外包（BPO），推动工业设计、研发服务、知识产权服务等知识流程外包（KPO），促

		进业务向规模化、高端化方向发展。
《电子信息产业调整和振兴规划》	2009年4月	强调以应用带发展，大力推动业务创新和服务模式创新，强化信息技术在经济社会各领域的运用；并提出加强政策扶持，加大鼓励软件和集成电路产业发展政策实施力度。
《关于发展软件及相关信息服务出口的指导意见》（商服贸发[2006]520号）	2006年9月	从财政金融税收政策、人才培养、知识产权保护和国际合作等8个方面明确了今后促进我国软件及相关信息服务产品出口的努力方向。
《关于进一步鼓励软件长夜和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》	2011年1月	为进一步推动科技创新和产业结构升级，促进信息技术产业发展，再次强调软件行业的主要财税优惠政策，符合条件的软件企业认定量化标准更严格。

（二）行业基本情况

1、软件与信息技术服务行业概念

软件与信息技术服务业是指利用计算机、通信网络等技术对信息进行生产、收集、处理、加工、存储、运输、检索和利用，并提供信息服务的业务活动，是国家战略性新兴产业。

软件与信息技术服务是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性，具有技术更新快、产品附加值高、应用领域广、渗透能力强等突出的特点，对经济社会发展具有重要的引领作用。发展和提升软件和信息技术服务业，对于培育和发展战略性新兴产业，建设创新型国家，提高国际竞争力具有重要作用。

2、公司所处细分行业概念

公司主要提供地理信息系统软件开发和技术服务，因此，公司处于软件和信息技术服务业中的地理信息系统软件开发细分行业。地理信息系统（简称GIS），是国际上近几年发展起来的一门新兴边缘科学，是集地理学、计算机、遥感技术、地图学和各类应用模型于一体的综合性高新技术。GIS的最大特点就在于它能够把现实生活中的各种信息邮寄地与反映地理位置的图形信息结合在一起，可根据查询统计与分析需要将这些信息真实、图文并茂的展示在用户面前。

目前，在地理信息系统这个细分行业中，GIS地理信息产业是高速增长的新兴产业。近年来，地理信息产业迅猛发展，不仅在国家信息化、现代化建设中发

挥了显著作用，而且在促进经济增长和保持社会稳定中作出了重要贡献。随着经济社会快速发展，特别是人民群众对地理信息的需求日益旺盛，地理信息产业应用在各个行业，显现了巨大发展潜力和无限广阔的前景。

3、行业特点

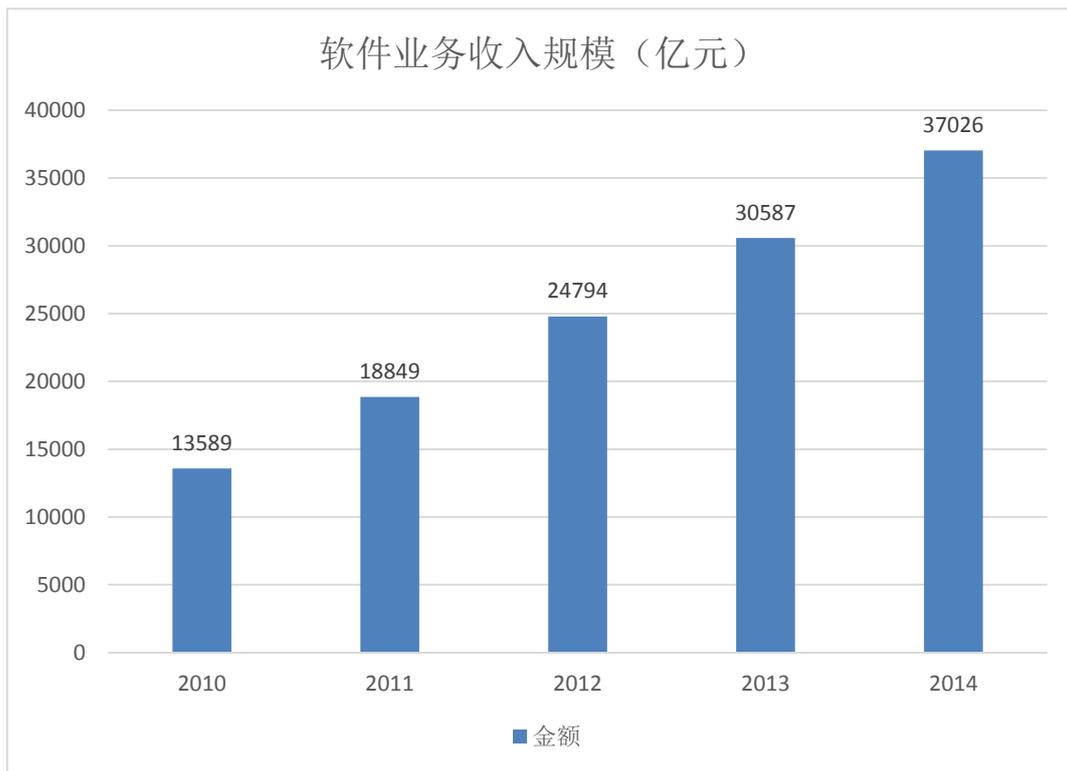
从行业发展特点来看，总体来说地理信息产业和 GIS 产业发展现状呈现两个特点：一是行业发展速度快，产业规模急剧增大。根据公开数据，2009 年整个产业产值为 931.9 亿元，至 2013 年产值为 2600 亿元，4 年复合增长率为 29.24%；二是就 GIS 技术而言，国内地理信息系统软件技术水平已迎头赶上，与国外同类软件相当，国内市场占有率已经超过 50%；三是地理信息调查和应用与 IT 技术深度结合，IT 企业在 GIS 产业的硬件和网络、软件开发、数据采集和处理服务、地理信息系统工程、培训与咨询等五个环节中出了硬件和网络之外几乎全程深度参与；四是 GIS 的 B2G 市场应用加速，除了传统应用领域如国土、农业、水利、环保等进一步深化，新领域如数字城市、财政、金融等 GIS 应用逐步兴起。此外，地理信息技术在农地确权、不动产登记活动中也起着重要作用。²

4、行业发展现状分析

(1) 软件与信息技术服务行业现状

“十一五”时期，我国软件和信息技术服务业持续快速发展，行业收入平均增速达到 28.3%，产业规模不断扩大，创新能力显著增强，产业集聚日益明显，国家化水平持续提高，人才队伍不断壮大，对国民经济和社会发展的支撑作用进一步增强。“十二五”期间，收入增速进入相对平稳的新阶段，根据工信部公布的《2015 年电子信息产业统计公报》显示，2010 年至 2015 年间，我国软件和信息技术服务业实现软件业务收入规模由 1.3 万亿元增长至 4.3 万亿元，培育了一批具有国际竞争力的龙头企业，并扶持了一批具有创新活动的中小企业。

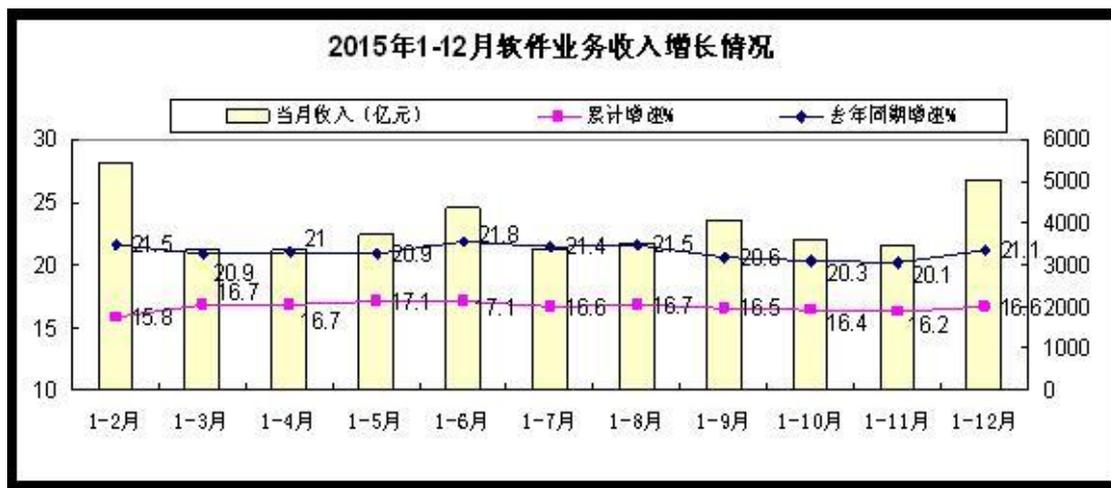
² 《地理信息技术产业：软件和信息技术服务业重要增长极》，汤涛，华融证券，2015 年 9 月



数据来源：工信部《2015年电子信息产业统计公报》

1) 收入增长情况

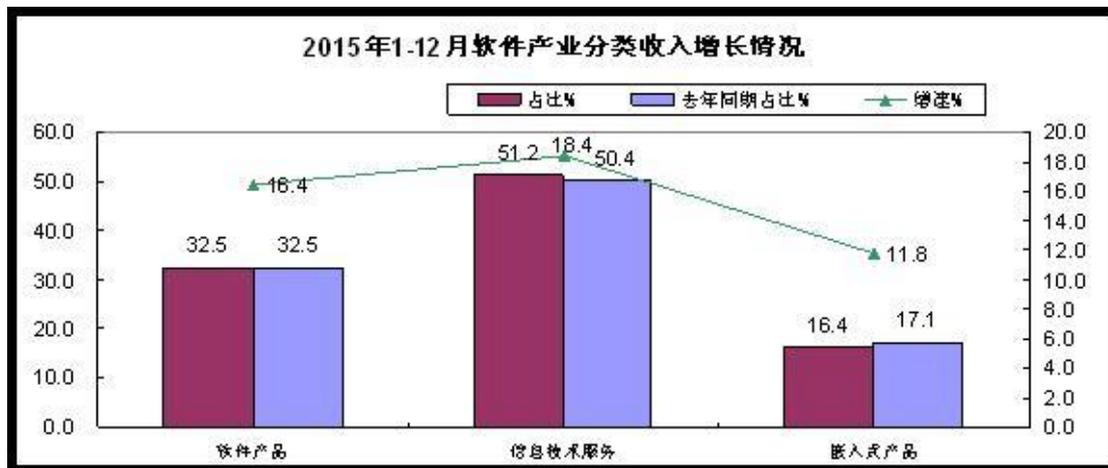
2015年1-12月，我国软件和信息技术服务业共完成软件业务收入4.3万亿元，同比增长16.6%，增速低于2014年4.5个百分点。



数据来源：工信部《2015年1-12月软件业经济运行快报》

2) 分领域发展情况

2015年1-12月，软件产品实现收入14048亿元，同比增长16.4%；信息技术服务实现收入22123亿元，同比增长18.4%，增速比2014年提高1.7个百分点。嵌入式系统软件实现收入7077亿元，同比增长11.8%，增速低于2014年18.9个百分点。



数据来源：工信部《2015年1-12月软件业经济运行快报》

3) 软件出口情况

2015年1-12月，软件业实现出口545亿美元，同比增长5.3%，增速比2014年提高1.6个百分点。其中外包服务出口额与去年同期基本持平，增速比1-11月回落1.1个百分点。嵌入式系统软件出口增长4.2%，增速比1-11月回升0.2个百分点。



数据来源：工信部《2015年1-12月软件业经济运行快报》

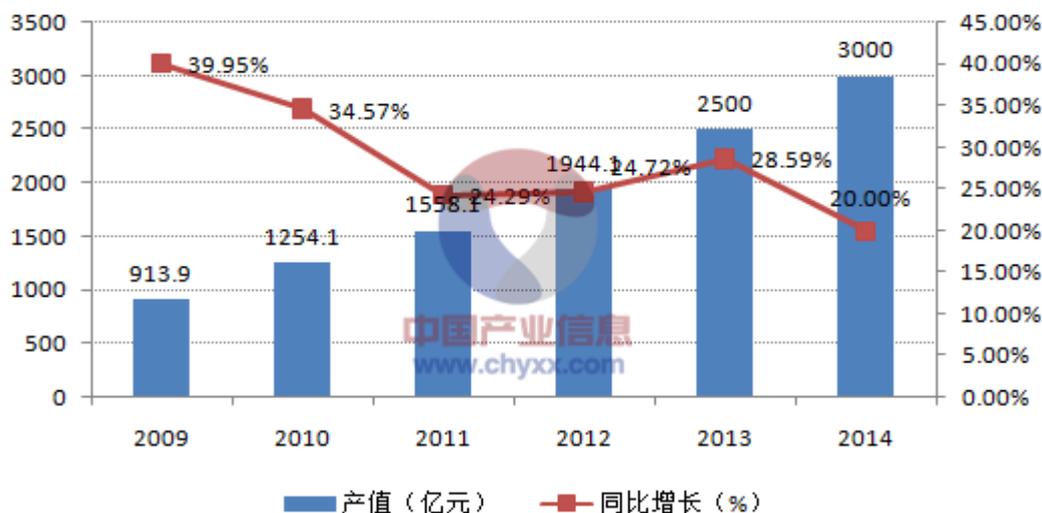
(2) 地理信息系统行业现状

根据《国家地理信息产业发展规划（2014-2020年）》，“十二五”以来，地理信息产业服务总值年增长率 30%左右，截至 2013 年底，企业达 2 万多家，从业人员超过 40 万人，年产值近 2600 亿元。新应用、新服务不断产生，互联网搜索和电子商务提供商、通信服务提供商、汽车厂商等纷纷涉足地理信息应用领域，形成了遥感应用、导航定位和位置服务等产业增长点。³

从近年来的产值分布来看，根据前瞻网发布的研究报告，产业细分市场中遥感占比最大，为 26%，而 GIS 软件仅为 7%；而根据中航证券研究报告，占比最大的是测量与地图，占总产值 47.5%，GIS 软件占比 12.5%，遥感占比仅 5%。可见，地理信息产业中的遥感、卫星定位、GIS 等各种技术交叉综合运用，行业边界并不十分清晰，产业分类标准各有不同侧重，细分产业之间的发展整体良性互动。⁴

目前，我国地理信息产业正面临着前所未有的战略发展机遇。2012 年以来，国家和地方陆续出台了多个有关促进测绘与信息服务业、导航与位置服务业、智慧城市建设等与地理信息产业相关的科技规划、产业规划等，明确将地理信息产业纳入国家战略性新兴产业。未来 10 年，地理信息产业总产值将保持 25%以上的年均增长率，到 2020 年形成万亿元的年产值。⁵

2009-2014 年我国地理信息产业产值及增速（亿元，%）



数据来源：智源数据中心整理

³ 《国家地理信息产业发展规划（2014-2020年）》

⁴ 《地理信息技术产业：软件和信息技术服务业重要增长极》，汤涛，华融证券，2015年9月

⁵ 《2015-2020年中国地理信息市场研究及未来前景预测报告》，中国产业信息网

5、行业进入壁垒

(1) 核心技术壁垒

软件行业属于高科技行业，技术密集型行业，行业进入需要具有较高的技术层次，需要建立持续有效的创新体系、研发体系和高水平的技术团队，具有很高的技术门槛。拥有一批技术过硬、精通行业经验、熟悉项目管理和实施方法论的技术专家队伍，是企业进入软件行业的关键因素。

(2) 专业人才壁垒

人才是软件企业的核心资源之一，是软件企业核心竞争力的主要体现。企业研发、项目管理的形成是一个逐步发展、长期积累的过程，是进入本行业的重要壁垒之一。目前，软件行业的人才结构是“金字塔”型分布，需要 IT 知识与行业专业知识相结合，也需要产业劳动大军，这两方面的人才在国内都比较匮乏。

(3) 市场壁垒

公司所针对的客户基本都是从事特定行业或领域的企业，开发软件需要在对客户业务、组织结构、行业特点等充分了解的基础上对客户管理和业务流程进行梳理。因此，不仅需要配备既有行业知识背景又掌握软件研发核心技术的研发团队，还需要配备具有丰富管理经验、掌握先进管理思想的专家型团队，行业经验、技能素质、语言沟通已成为行业选择软件提供商的关键因素之一。

(4) 资金壁垒

软件和信息技术服务行业需要大量的研发资金投入，同时，大型智能工程、IT 整体解决方案、系统集成项目对软件和信息技术服务商的资金实力要求较高，较大的资金需求对行业新进入者构成了壁垒。

6、行业发展的有利因素

(1) 有利因素

1) 国家的政策扶持为地理信息系统行业创造了良好的发展环境

我国政府重视软件和信息技术服务业的发展。2000 年国务院相继颁布了鼓励该行业的重要政策文件《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（简

称国发[2000]18号文)、《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(简称国发[2011]4号文)、《电子信息产业调整和振兴规划》等。2012年财政部、国家税务总局下发了《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号),从财税多方面为我国的软件行业发展提供了政策保障。此外,地理信息技术相关产业属于国家多个产业政策中重点发展领域,已成为软件和信息服务业重要增长极,国家发展改革委员会和国家测绘地理信息局联合印发了《国家地理信息产业规划(2014-2020年)》,这对于推进我国地理信息蓬勃发展具有重要指导意义。

2) 信息技术的进步

软件行业具有技术更新快、产品生命周期短、技术继承性和产品复用性强的特点。在国家信息化进程和信息技术快速发展的背景下,GIS行业应用范围加速扩大,同时在某种程度上提高了GIS行业的技术水平,对应用软件的开发产生了巨大的促进作用,应用软件的不断升级更好的满足了客户需求。

3) 市场需求空间大

目前地理信息系统产业仍然处于行业发展的成长阶段,未来发展前景良好。GIS已经在土地、交通、国防、设备管理、电力、农业、电信、商业、旅游等众多行业中得到了应用。随着金融、交通、卫生、电力等国家重要信息化领域的需求进一步增加,地理信息系统行业将会吸引更多技术、人才和资金的注入,该行业将会迎来更广阔的发展空间。

7、行业发展的不利因素

(1) 软件行业信息技术更新换代较快

目前,我国软件行业构成来看,大多数软件属于应用型软件。地理信息系统行业保持高速发展态势,随着市场竞争的加剧和相关技术的不断进步,地理信息系统软件、遥感、现代测绘等技术更新速度逐渐加快,一些技术实力较弱的企业将逐渐被市场淘汰,剩下的企业也要面临不断加大技术投入的风险。

(2) 企业规模较小

目前,我国已经形成了500家GIS企业群体,但是具有一定规模,在市场

上对国外软件造成能造成威胁的 GIS 平台厂家还比较少。较小规模的 GIS 企业在项目建设中与国内大公司的合作与交流比较频繁,但规模企业之间的交流与合作还远远不够。这在一定程度上造成了社会成本的增加,并客观上削弱了我国地理信息系统行业应对巨大国际竞争的能力。

(3) 核心技术由外国掌握, 基础数据不完善

软件和信息技术服务业的快速发展, 国外行业巨头纷纷开始部署国内市场。在地理信息系统遥感数据方面, 我国目前使用的卫星遥感数据 90% 以上来自美国、法国、加拿大等国家。提升技术创新能力, 促进技术成果的转化, 对于地理信息系统行业已非常迫切。此外, 基础数据不完善也是影响我国地理信息系统行业发展的重要制约因素。

(4) 行业管理的不确定性, 主管部门条块分割

目前, 地理信息系统行业缺乏统一公共服务平台, 由于信息资源开发不足、利用不够、共享机制不完善, 地理信息产业还存在这一些亟待解决的问题。地理信息系统行业管理的标准要统一, 需要自上而下和自下而上的双向努力, 一是自上而下的政策协调与支持; 二是自下而上的市场推动, 主动与各行业, 各部门沟通, 通过行业和区域试点, 将地理信息应用于数字行业, 数字社区和政府信息化管理, 以实现全部空间信息的更新和维护。

(三) 行业未来发展趋势

公司从事地理信息系统的开发、应用及服务, 地理信息技术产业是软件和信息技术服务业的重要增长极。根据《国务院办公厅关于促进地理信息产业发展的意见》, 地理信息产业是以现代测绘和地理信息系统 (GIS)、遥感 (RS)、卫星导航定位 (GPS/北斗) 等技术为基础, 以地理信息开发利用为核心, 从事地理信息获取、处理、应用的高技术服务业, 目前地理信息产业仍然处于行业发展的成长阶段, 未来发展前景良好。

1、地理信息系统(GIS)与无线通讯技术相结合

移动 GIS 是以移动互联网为支撑、以 GPS 智能手机为终端的 GIS 系统。在无线通讯技术高速发展的今天, GIS 技术、无线通信技术与 Internet 技术相结合

变为现实，逐渐形成无线定位技术。这种结合可以让人们通过手机就能查询自己所要了解的地理信息。GIS 与无线通讯的结合，让 GIS 借助于无线通讯等技术手段融入到我们的日常生活中。移动 GIS 所应用的行业由：交通、公安、物流、国土、通信林业、农业、海洋等。互联网高速发展，带动经济社会各领域对信息技术服务的需求进一步加强，智慧城市、智能制造、智能交通、远程教育等领域的应用层出不穷。

2、三维 GIS 与虚拟现实技术相结合

相比于二维 GIS，三维 GIS 对我们更加准确真实地认识我们的客观世界更有帮助。三维 GIS 对数据模型、三维空间操作以及解决分析问题方面有很大的支持作用，未来发展前景非常广阔。

3、GIS 网络化

网络 GIS 是 Internet 与 GIS 的结合，这使得地理信息在高速发展的网络环境中可以实现共享和漫游，这是地理信息系统领域巨大的进步。利用网络上发布的空间数据，可以为客户提供空间数据查询、浏览和分析等功能，这样一个网络化的地理信息空间平台就会慢慢形成。

4、GIS 专业化

随着互联网、移动技术的发展，地理信息服务业态将呈现多元化形态。未来几年，地理信息产业将与物联网等应用深度融合，全面应用在社会管理、城市管理、休闲娱乐、电子商务、智能出行等各个领域，为用户提供全面的 GIS 功能。地理信息技术将不断改善，通过各种方式逐步融入到普通人的日常生活、行政管理中，实现专业普及应用。

5、GIS 深度渗透生活生产领域

智慧城市领域，新一代信息技术在城市主体范围内的创新应用对于我国城市化进程尤为重要。经过 2013 年的大范围试点，2014 年智慧城市进入大力推广阶段，相关企业与各地政府签署众多框架协议，主要围绕政务、交通、医疗等方面，并逐步由小部分项目开始实质性落地。2015 年将是智慧城市订单落地与建设的高峰期，据互联网数据中心（IDC）预计，2015 年我国智慧城市市场规模将达到

150 亿美元。基于智慧城市发展的趋势，GIS 在智慧医疗、社保、教育、平安城市、电子政务、工商管理等领域的应用将不断增加。

（四）行业竞争格局

1、竞争格局概况

软件和信息技术服务业务处于成长阶段，总的市场规模稳步递增。我国软件行业 2014 年完成业务收入约为 37,026 亿元⁶，市场规模较大且前景看好。同时，行业内企业众多，市场竞争激烈。作为现代技术与传统学科相结合的产物，软件和信息服务业企业数量众多，根据工信部统计，截至 2014 年底，全国软件企业共有 37,102 家，国内 IT 市场在地域和行业上相对分散。

软件行业根据性质不同可细分为软件产品、系统集成、软件服务、嵌入式系统软件等子行业。在地理信息系统软件这一细分领域，公司产品具备一定优势，在区域内处于领先地位。公司从事地理信息系统服务和相关应用软件研发，为各类用户提供最佳的 GIS 信息技术解决方案和服务，研发的软件产品涵盖智慧城市、数字水利、数字矿山等领域，现为华东地区 GIS 领域龙头企业，在安徽区域内的直接竞争对手较少。

2、行业主要企业简要概括

公司专业从事 GIS 服务和相关应用软件开发，主营业务为地理信息系统的开发、应用及服务。行业内竞争企业主要有：

北京超图软件股份有限公司：公司主要从事 GIS 平台软件、GIS 应用软件和 GIS 云服务等的研发与应用推广，是国内规模最大、产品最全和客户最多的 GIS 平台软件厂商。自成立以来，超图软件一直致力于自主 GIS 平台软件的研发与推广，持续创新，围绕客户需求做不一样的 GIS 平台。超图软件为智慧城市、不动产管理、资源环境和国防等领域提供了优秀的应用平台产品和解决方案，并支持华为、浪潮、中兴和用友等 500 余家合作伙伴实现其他数十个行业的深度应用，成为了中国 GIS 走向国际的先行者和领导者。

广州哈图信息技术有限公司：公司是一家致力于智慧城市和地理信息系统

⁶ 《2015 年软件行业发展概况》，中国产业信息网

(GIS) 行业应用的高新技术企业。公司以地理信息系统 (GIS)、遥感 (RS) 和全球卫星定位系统 (GPS) 为基础, 专注 3S 技术的研发与应用, 拥有专业的地图数据制作团队和软件开发团队, 从 GIS 数据采集、制图、建模、建库到应用系统的开发、维护、系统集成, 为客户提供一体化的解决方案。经过多年探索创新, 积累了丰富的行业经验和业务知识, 研制和开发了具有自有版权的多项行业应用产品和底层地图引擎平台, 在交通运输、矿产资源、农林水利、教育医疗、电力通讯、金融税务等行业建立了完善的解决方案, 开发实施了大量 GIS 应用案例。

(五) 公司在行业中的竞争地位

公司成立于 2005 年 3 月, 住所为马鞍山市软件园, 是专业从事 GIS 信息系统服务和相关应用软件开发的高科技企业。公司本着以客户需求为中心, 以产品服务创品牌的经营理念, 注重软件产品研究开发, 提高企业核心竞争力, 通过股份制改造、引进管理层等方式推进企业现代化的制度体系建设, 全力打造安徽一流的软件开发企业。公司研发团队由有多名博士、硕士和资深的行业解决方案专家组成。自成立以来先后荣获“安徽省科研单位”、“安徽省民营科技企业”、“双软认定企业”以及马鞍山市政府授予的“专、精、特、新”企业、“两化融合示范企业先进单位”等称号。

公司专业从事地理信息系统的开发、应用及服务, 公司产品主要应用于智慧城市、数字水利、数字矿山等领域。经过十多年的发展, 公司在业内具有一定的知名度和影响力。相比于同行业公司, 公司在行业中的优劣势情况如下:

1、公司的竞争优势

(1) 技术优势

公司自成立以来一直致力于地理信息产业软件产品的开发和服务, 在系统定制、性能优化、应用开发等方面拥有丰富的技术和经验积累。其中, 农业保险地理信息系统入围 2013 年度“徽商杯”安徽省信息化十件大事, 该项目在安徽省率先使用, 当时在国内尚属首例。公司多项产品获得《软件产品登记证书》。

(2) 研发团队优势

公司研发团队具有多年的行业研发经验，研发团队由多名博士、硕士和资深的行业解决方案专家组成，经历了公司从定制化开发软件到软件产品化再到开发平台互联网化的重要发展。公司的研发团队稳定、专业、高素质且具有较强的研发能力。

（3）政府支持优势

公司作为马鞍山市政府智慧城市等社会服务与管理信息化建设的承建单位，政府对公司业务、技术、人员等各方面给予了大力的支持。

（4）产品组合优势

公司已经开发了拥有自主知识产权的七套应用软件，另有三套应用软件正在申请之中，并将进一步完善产品结构，可为各省市信息化建设提供全面解决方案。

2、公司的竞争劣势

（1）企业规模小

公司自 2005 年成立以来，一直专注于地理信息系统软件的开发，采取轻资产的运作模式，公司凭借创始人的技术及资金投入保持平稳发展，近年来营业收入一直维持在 1000 万元左右的水平，截至 2016 年 1 月 31 日，公司总资产 9,573,618.00 元，净资产 7,979,332.41 元，资产规模较小，抗风险能力较弱。

（2）融资途径较少

目前，资金是推动企业发展壮大的重要动力，尤其是在软件开发和市场开拓方面，需要持续的资金投入。公司资金来源主要依靠自身积累，自有资金有限，在技术开发、市场推广、承接大型项目等方面会受到较大的制约。公司没有房屋土地等不动产，无法从银行取得借款，缺乏有效的融资途径。在未来的发展过程中，公司将借助于资本市场开展多渠道融资，缓解资金限制带来的企业发展制约，提升公司整体竞争力。

（3）人才储备劣势

对于软件行业来说，人才是最核心的竞争力之一，随着公司业务快速增长，对具有丰富行业经验的营销和技术人才的需求逐渐加强，特别是目前营销人员的

储备不足。公司将建立一个适合公司发展的人力资源体系，采取多种措施吸引优秀的研发、销售、管理等方面的人才，满足公司发展对人才的需求，迎接公司在未来竞争中面临的挑战。

第三节公司治理

一、挂牌公司三会建立健全及运行情况

（一）三会建立健全情况

有限公司阶段，公司依据《公司法》的规定制订了《公司章程》，构建了适应有限公司发展的组织结构。有限公司依据公司章程的规定建立了股东会，股东会由全体股东组成，为有限公司的最高权力机构。2016年4月6日之前，有限公司未设立董事会，仅设一名执行董事，对股东会负责，执行股东会的决定。公司在有限公司阶段，未设监事会，设有一名监事。有限公司阶段，对于涉及公司股权变更、增资、住所和经营范围变更等重要事项一般通过股东会表决通过，相关记录较为完整。

股份公司设立之后，制定了适应现代企业管理要求的《公司章程》，对公司经营中的一些重大问题都做了较为详细的规定，建立了较为完备的治理机制，成立了股东大会，选举产生了董事会、监事会，聘任了董事会秘书和总经理，建立了完备的三会体系，制定了符合《公司法》、《公司章程》规定的一系列规则，包括《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会秘书工作细则》等。公司在章程中明确约定了纠纷解决机制，同时已建立健全了投资者关系管理制度。

2016年4月6日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，表决通过了股份《公司章程》、三会（股东大会、董事会、监事会）议事规则等规章制度，选举产生了股份公司第一届董事会和监事会成员。2016年4月6日，公司职工代表大会选举产生了职工代表监事，与股东大会选举的两名监事一起组成公司监事会。2016年4月6日股份公司第一届董事会第一次会议选举产生了董事长；根据董事长提名，聘任了总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员。2016年4月6日股份公司第一届监事会第一次会议选举产生了监事会主席。至此，股份公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了健全的股东大会、董事会、监事会制度。随着公司不断发展，公司的治理机制将进一

步健全、完善和有效执行。

有限公司在实际运作过程中，能够按照《公司法》和《公司章程》的规定要求就增加注册资本、股权转让、变更出资方式等重大事项召开股东会议进行决议。报告期内，公司存在偶发性的关联方交易事项，不存在损害公司及其他股东权益的关联交易行为。详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“十二、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易”部分。

股份公司设立三会制度以来，共召开了 2 次股东大会、2 次董事会会议、1 次监事会会议，决议得到了有效执行。三会召开程序严格依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，未发生损害公司股东、债权人及第三人合法权益的情形。

1、股东大会制度的建立健全及运行情况

股东大会是公司的最高权力机构，决定公司经营方针和投资计划，审议批准公司的年度财务预算方案和决算方案。《公司章程》规定了股东的权利和义务，以及股东大会的职权。公司还根据《公司章程》和相关法律法规，制定了《股东大会议事规则》，规范了股东大会的运行。自股份公司设立以来，公司股东大会运行规范。

2、董事会制度的建立健全及运行情况

公司制定了《董事会议事规则》，董事会运行规范。公司董事严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使自己的权利和履行自己的义务。

3、监事会制度的建立健全及运行情况

公司制定了《监事会议事规则》，监事会运行规范。公司监事严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的权利和履行自己的义务。

(二) 上述机构和相关人员履行职责情况

有限公司阶段，公司股东、股东会及相关管理人员能够按照《公司法》、《公司章程》中的相关规定，在增加或减少注册资本、股份公司整体变更等事项上依法召开股东会，并形成相关决议。有限公司阶段，执行董事能够履行《公司章程》

赋予的权利和义务，勤勉尽职，监事能够对公司的运作进行监督。

股份公司成立后，通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。公司三会的相关人员均符合《公司法》规定的任职要求，能按照三会议事规则履行其权利和义务，严格执行三会决议。

自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工代表监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权，并列席了公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议。

二、公司管理层对公司治理机制执行情况的评估

（一）公司现有治理机制与投资者权利保护情况

股份公司成立后，建立了包括股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的法人治理结构，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》等一系列公司治理规章制度。此外，公司在《公司章程》中对投资者纠纷解决机制进行了规定，同时公司已在《公司章程》及股东大会议事规则中规定了回避表决制度。

公司的治理制度与组织结构符合《公司法》及其它现行有关法律、法规的规定，能够满足公司经营管理需要，并为股东（投资者）提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

为推动公司完善治理结构，规范公司投资者关系管理工作，进一步保护投资者的合法权益，建立公司与投资者之间及时、互信的良好沟通关系，完善公司治理，根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的相关规定，公司制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的基本原则与目的、工作对象与工作内容、管理部门设置及人员配置等方面做出规定。通过建立《投资者关系管理制度》，将有利于加强与投资者和潜在投资者之间的沟通和交流，增进投资者对公司的了解，以

实现公司、股东及其他相关利益者合法权益的最大化。

（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

现行公司治理机制是依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等有关规定，并参照上市公司治理要求建立起来的，现行公司治理机制以保护股东尤其是中小股东的权利为根本出发点。《公司章程》明确规定了股东享有的参与决策权、选择监督管理者权、知情权、资产收益权等各项股东权利，基本能够给所有股东提供合适的保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

1、投资者关系管理

公司在《公司章程》和《投资者关系管理制度》中制定了投资者关系制度，将通过公告（包括定期报告和临时报告）、股东大会、公司网站、电话咨询、媒体采访和报道、邮寄资料、实地考察和现场参观、广告和其他宣传资料、走访投资者等公司认为适当的其他方式与投资者进行沟通，增进投资者对公司管理行为的了解。

2、关联股东和董事回避制度

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。

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。

3、内部管理制度建设

公司根据自身实际情况及相关内部控制规定要求建立了一套包含公司主要业务的程序、标准、制度、规范。公司内部控制制度主要包括采购业务管理制度、销售管理制度、人事与薪酬管理制度、对外投资管理制度、关联交易决策制度、投资者利益保护制度及对外担保管理制度等。这些制度基本是以公司内部管理文

件形式公布、执行，涵盖了公司管理的主要环节，符合公司的特点和现实情况。

4、纠纷解决机制

《公司章程》规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，任何一方均有权向有管辖权的人民法院提起诉讼。

有限公司在实际运作过程中，基本能够按照《公司法》和《公司章程》的规定进行运作，就增加或减少注册资本、股权转让、变更住所、变更经营范围等重大事项召开股东会议进行决议，但也存在管理制度不健全，审批程序不完善的情况。股份公司成立后，随着管理层对规范运作公司意识的提升，公司积极针对不规范的情况进行了整改，未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范。

三、报告期内公司存在的违法违规及受处罚的情况

公司自设立以来，严格遵守国家法律法规，合法经营。报告期内，公司不存在因违法违规经营而被工商、税务、社保等部门处罚的情况，公司不存在重大违法违规行为。

四、公司独立性

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立情况

公司的主要业务是地理信息系统的开发、应用及服务，公司产品主要应用于智慧城市、数字水利、数字矿山等领域。公司业务完全独立于控股股东及其控

制的其他企业；公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作；公司拥有独立的组织架构体系，具有独立自主地进行经营活动的权力，包括经营决策权和实施权，独立开展业务，形成了独立完整的业务体系；公司具备面向市场自主经营的能力，不依赖公司控股股东及其控制的其他企业。

公司经营的业务与控股股东及控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到公司控股股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与公司控股股东及其他关联方存在关联关系而使得公司经营的完整性、独立性受到不利影响。

（二）资产独立情况

股份公司拥有日常经营所必需的办公场所、办公设备及其他辅助和相关的配套设施、权利，不存在依赖股东资产生产经营的情况。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。

公司主要资产权利清晰，权属完整，不存在权属纠纷或者潜在纠纷，也不存在被控股股东及其控制的其它企业占用，或者为控股股东及其控制的其它企业提供担保的情形。

综上，公司的主要财产权属明晰，由公司实际控制和使用，截至本公开转让说明书签署之日，公司的主要资产不存在被实际控制人或关联方占用的情况。公司资产独立完整。

（三）人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在公司实际控制人及其控制的其他企业中兼职。截至 2016 年 1 月 31 日，公司共有正式员工 87 名。公司与上述员工均签订有劳动合同，按照法律规定为员工缴纳社会保险。公司严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，建立了独立的劳动人事管理制度和独立的工资管理制度，与员工签订《劳动合同》。

（四）财务独立情况

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司独立运营资金，未与控股股东控制的其他企业共用银行账户。

（五）机构独立情况

公司已按照《公司法》、《公司章程》、股东大会和董事会决议及机构内部规章制度的规定，建立健全了法人治理结构及内部经营管理机构。

公司根据自身经营管理需要设置了综合办公室、计划财务部、人力资源部、市场部、售前部、售后部、技术研发中心、系统集成部、智慧城市部、智慧社区部、数字矿山部和地理信息中心等职能部门。公司上述各内部组织机构的设立符合法律、法规、规范性文件、《公司章程》及其他内部制度的规定，其设置不受任何股东或其他单位或个人的控制；公司独立行使经营管理职权，与控股股东及其控制的其他企业间不存在混合经营、合署办公的情形，可以完全自主决定机构设置。同时，公司具有独立的办公机构和场所，上述机构独立运作，与控股股东及其控制的其他企业之间不存在机构混同的情形。

五、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况

（一）公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策情况

有限公司阶段，《公司章程》条款相对简单，公司未制定相应的对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等管理制度。股份公司成立后，公司完善了法人治理机构，重新制定了《公司章程》，对公司经营中对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重大事项做出了明确的规定，并制定了《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》。

公司在上述管理办法中制定了具体事项的审批权限及程序,符合公司治理的规范要求,能保障公司及中小股东的利益。

(二) 公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项执行情况

1、对外担保

报告期内,公司不存在对外担保事项。

2、重大投资

报告期内,公司不存在重大投资事项。

3、委托理财

报告期内,公司不存在委托理财的事项。

4、关联交易

有限公司阶段,公司对关联交易未专门制定相应的制度规则,故导致对关联交易的管理不规范。股份公司成立后,公司制定了《关联交易决策制度》,规定了关联交易相关决策程序,并要求严格执行,以更好地保护中小股东和公司的利益。

报告期内,公司存在偶发性的关联交易,主要系公司与关联方之间的资金往来及关联方为公司借款发生的担保行为,关联交易在当时具备一定的必要性。详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“十二、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易”部分介绍。

六、同业竞争

(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日,公司的控股股东、实际控制人王山东和曹国林先生除控制本公司外,不存在控制其他企业的情形。

故，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争的情况。

(二) 关于避免同业竞争的承诺

1、控股股东关于避免同业竞争的承诺

本公司控股股东王山东和曹国林先生表示目前未从事或参与与金禾股份存在同业竞争的行为，不存在与金禾股份之间存在利益冲突的情形，并出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

“一、截至本承诺函签署日，本人及本人控制的其他企业未直接或间接从事与股份公司主营业务相同或相似的业务，未拥有与股份公司主营业务相同或相似的控股公司及联营、合营企业。

二、对于股份公司正在经营的业务、产品，本人保证现在和将来不直接经营或间接经营、参与投资与股份公司业务、产品有竞争或可能有竞争的企业、业务和产品，保证不利用实际控制人地位损害股份公司及其他股东的正当权益；同时，本人将保证本人控制的其他企业遵守上述承诺。

三、若违反上述承诺，则本人及本人控制的其他企业从事同业竞争所获得的收益全部归股份公司所有，并赔偿由此给股份公司造成的一切经济损失。”

2、董事、监事、高管关于避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，公司的董事、监事、高级管理人员已作出如下承诺：

“一、截至本承诺函签署日，本人未直接或间接从事与股份公司主营业务相同或相似的业务，未拥有与股份公司主营业务相同或相似的控股公司及联营、合营企业。

二、对于股份公司正在经营的业务、产品，本人保证现在和将来不直接经营或间接经营、参与投资与股份公司业务、产品有竞争或可能有竞争的企业、业务和产品，保证不利用职务便利损害股份公司及其股东的正当权益；同时，本人将保证所控制的企业遵守上述承诺。

三、若违反上述承诺，则本人从事同业竞争所获得的收益全部归股份公司所

有，并赔偿由此给股份公司造成的一切经济损失。”

七、报告期内公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况

（一）资金占用和担保情况的说明

1、报告期内本公司的资金占用情况

报告期内公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

2、报告期内本公司的担保事项

公司在报告期内不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

（二）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

公司在《公司章程》第三十六条规定：公司控股股东及实际控制人对公司和其他股东负有诚信义务。公司控股股东及实际控制人不得利用各种方式损害公司和其他股东的合法权益；控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。

公司在《公司章程》第三十七条规定：公司董事、监事、高级管理人员有义务维护公司资金、资产及其他资源不被股东及其关联方占用或转移。如出现公司董事、高级管理人员协助、纵容股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情形，公司董事会应视情节轻重对直接责任人给予处分和对负有严重责任的董事予以罢免。

如发生公司股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情形，公司董事会应立即以公司名义向人民法院申请对股东及其关联方所占用或转移

的公司资金、资产及其他资源以及股东所持有的公司股份进行司法冻结。凡股东及其关联方不能对占用或转移的公司资金、资产及其他资源恢复原状或现金清偿的，公司有权按照有关法律、法规、规章的规定及程序，通过变现股东所持公司股份偿还所占用或转移的公司资金、资产及其他资源。

公司在《公司章程》第七十四条规定：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。

关联股东回避和表决程序如下：

- （一）关联交易协议不应由同一人代表双方签署；
- （二）关联董事不应在股东大会上对关联交易进行说明；
- （三）股东大会就关联交易进行表决时，关联股东不应当参与投票。

另外，公司还制定了《关联交易决策制度》，建立了严格的资金管理制度，以规范关联资金往来。

八、董事、监事、高级管理人员

（一）直接或间接持有公司股份的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员持有公司股份情况如下：

序号	姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
1	王山东	董事长	5,282,760	45.94
2	曹国林	董事	2,264,040	19.69
3	黄文宣	董事	1,725,000	15.00
4	潘兴荣	董事	575,000	5.00
5	殷志炜	董事、总经理	95,500	0.83
6	罗月琴	监事会主席	45,500	0.40
7	王玲	监事	45,500	0.40
8	马梅荣	职工监事	-	-
9	芦园园	副总经理	80,000	0.70
10	王晓霞	副总经理	80,000	0.70

11	郝方平	副总经理	80,000	0.70
12	万海军	董事会秘书、财务负责人	63,700	0.55
合计			10,337,000	89.91

（二）亲属关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）与公司签订的协议与承诺

1、避免同业竞争的承诺

董事、监事、高级管理人员签署了避免同业竞争的承诺，具体内容参见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“六、同业竞争”部分介绍。

2、保密及竞业禁止协议

公司与核心技术人员签订了《保密及竞业禁止协议》，就其保守公司保密信息及竞业禁止等有关事项进行了约定。

3、诚信状况的承诺函

公司董事、监事、高级管理人员出具了《董事、监事、高级管理人员相关事项的承诺》，承诺如下：

一、本人不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的下列情形；

二、本人不存在根据中国证监会、股转系统的规定，不得担任公司董事、监事、高级管理人员的下列情形；

三、本人不存在违反《公司法》第 147 条、第 148 条规定的诚实、勤勉义务的下列情形；

四、本人不存在下列违法违规及诚信不良行为：

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

(二) 因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形;

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

(四) 存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形,也不存在应履行而未履行的民事裁决或判决;

(五) 有欺诈或其他不诚实行为等情况。

五、截至本承诺书出具日,本人不存作为一方当事人的重大诉讼或仲裁事项,不存在违反竞业禁止的法律规定或与原任职单位约定的情形,也不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷;

六、本人向各中介服务机构、股转系统、相关证券监督管理部门、相关政府主管部门提供的涉及本人情况的全部文件资料均是真实、准确、完整的,不存在虚假陈述、误导性陈述或重大遗漏。

七、本人在公司历次股东会、股东大会、董事会、监事会等会议文件及公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌的相关文件上的签字均是真实的。

八、本人在作为公司的董事/监事/高级管理人员期间,将尽可能避免与公司发生关联交易,如发生不可避免的关联交易时,本人将严格按照公司章程及公司关联交易制度的规定公平合理地进行交易,不利用职务便利谋取不正当利益。

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

十、上述各项承诺持续有效且不可变更或撤销。

十一、本人承诺以上关于本人的信息及声明是真实、准确和完整的,不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

(四) 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、监事及高级管理人员在本公司、子公司以外的单位兼职情况如下:

序号	姓名	在本公司职务	兼职单位	兼职单位与本公司关系	兼职单位职务
1	王山东	董事长	河海大学	无	教师、硕士生导师
2	曹国林	董事	安徽马钢工程技术集团有限公司矿山设计研究院	无	采矿所主任工程师、副所长
3	黄文宣	董事	深圳市乔宁科技有限公司	无	执行董事、总经理
			深圳市蓝游网络科技有限公司	无	监事
4	潘兴荣	董事	马钢集团测绘有限责任公司	无	职工
			合肥华宏科技咨询有限公司	无	监事
5	殷志炜	董事、总经理	-	-	-
6	罗月琴	监事会主席	-	-	-
7	王玲	监事	-	-	-
8	马梅荣	职工监事	-	-	-
9	芦园园	副总经理	-	-	-
10	王晓霞	副总经理	-	-	-
11	郝方平	副总经理	-	-	-
12	万海军	董事会秘书、财务负责人	-	-	-

金禾股份的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中领薪。金禾股份的财务人员也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。除上述兼职情况外，公司董事、监事及高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。

（五）对外投资情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员对外投资情况如下：

序号	姓名	职务	对外投资情况
1	王山东	董事长	无

2	曹国林	董事	无
3	黄文宣	董事	持有深圳市乔宁科技有限公司 100% 股权；持有深圳市蓝游网络科技有限公司 60% 股权；持有深圳市柏利亨投资管理有限公司 18% 股权
4	潘兴荣	董事	持有深圳市绿泽环保科技工程有限公司 5% 股权；持有合肥华宏科技咨询有限公司 5% 股权
5	殷志炜	董事、总经理	-
6	罗月琴	监事会主席	-
7	王玲	监事	-
8	马梅荣	职工监事	-
9	芦园园	副总经理	-
10	王晓霞	副总经理	-
11	郝方平	副总经理	-
12	万海军	董事会秘书、财务负责人	-

报告期内公司董事、监事和高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

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

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形，公司董事、监事、高级管理人员已就此出具承诺。

（七）其他对公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员最近三年内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；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；不存在对所任职（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；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等对公司持续经营有不利影响的情形。

九、董事、监事、高级管理人员最近两年变动情况

依据有限公司股东会决议以及股份公司历次股东大会、董事会、监事会和职工大会决议，金禾股份近两年以来董事、监事及高级管理人员变化情况如下：

（一）董事的变化情况

2014年1月1日至股份公司成立前，公司未设立董事会，由王山东先生担任公司执行董事；2016年4月6日，金禾股份召开了创立大会暨第一次股东大会通过决议，选举王山东、曹国林、黄文宣、潘兴荣、殷志炜为股份公司第一届董事会成员，并于当日召开第一届董事会第一次会议选举产生了董事长，由王山东先生担任。

（二）监事的变化情况

2014年1月1日至股份公司成立前，公司未设立监事会，只设一名监事，由曹国林先生担任；2016年4月6日，公司职工代表大会选举产生了职工代表监事马梅荣，与股东大会选举的股东监事罗月琴和王玲一起组成股份公司第一届监事会。2016年4月6日股份公司第一届监事会第一次会议选举产生了监事会主席，由罗月琴女士担任。

（三）高级管理人员的变化

股份公司设立前，由王山东先生担任有限公司总经理。2016年4月6日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，会议决议：（1）聘任殷志炜为公司总经理；（2）根据总经理提名，聘任芦园园、王晓霞、郝方平为公司副总经理、万海军为公司财务总监；（3）聘任万海军为公司董事会秘书。

第四节公司财务

一、财务报表

(一) 合并财务报表

合并资产负债表

单位：元

项目	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	2,172,827.03	2,153,614.77	2,069,457.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			
应收账款	5,089,423.54	4,430,432.24	3,865,787.48
预付款项	195,022.05	107,212.99	21,374.00
应收利息	1,634.59	10,108.58	
应收股利			
其他应收款	704,072.10	675,622.10	851,223.10
存货	16,489.24	18,247.96	13,665.20
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	8,179,468.55	7,395,238.64	6,821,506.88
非流动资产：			
可供出售金融资产	780,000.00	780,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	535,777.85	371,466.41	432,943.08
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	6,890.00	7,020.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			41,302.75
递延所得税资产	71,481.60	62,504.30	3,361.55
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,394,149.45	1,220,990.71	477,607.38
资产总计	9,573,618.00	8,616,229.35	7,299,114.26
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款	48,984.50	41,784.50	29,362.00
预收款项	3,770.00		148,565.20
应付职工薪酬	584,653.27	575,060.53	459,552.00
应交税费	458,401.26	1,299,057.81	507,738.43
应付利息	236,493.16	236,493.16	
应付股利			
其他应付款	261,983.40	109,617.66	740,955.37
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,594,285.59	2,262,013.66	1,886,173.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	1,594,285.59	2,262,013.66	1,886,173.00

所有者权益：			
股本	2,000,000.00	500,000.00	500,000.00
资本公积	3,260.76	3,260.76	1,409,567.62
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积	327,839.92	327,839.92	177,976.28
未分配利润	5,648,231.73	5,523,115.01	3,169,052.91
归属于母公司所有者权益合计	7,979,332.41	6,354,215.69	5,256,596.81
少数股东权益			156,344.45
所有者权益合计	7,979,332.41	6,354,215.69	5,412,941.26
负债和所有者权益总计	9,573,618.00	8,616,229.35	7,299,114.26

合并利润表

单位：元

项目	2016年1月	2015年度	2014年度
一、营业总收入	1,171,073.54	10,446,424.00	9,997,472.55
其中：营业收入	1,171,073.54	10,446,424.00	9,997,472.55
二、营业总成本	999,150.48	9,313,643.96	8,232,919.37
其中：营业成本	564,507.46	4,652,063.18	4,346,460.56
营业税金及附加	4,780.46	43,005.84	35,712.67
销售费用	22,758.09	338,933.05	450,799.23
管理费用	366,549.98	3,969,404.88	3,255,165.42
财务费用	-1,226.69	198,992.57	-25,074.20
资产减值损失	41,781.18	111,244.44	169,855.69
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		871,848.71	-181,295.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-181,295.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	171,923.06	2,004,628.75	1,583,257.39
加：营业外收入		1,111,999.46	148,333.20
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		23,421.25	1,967.36
其中：非流动资产处置损失		13,021.25	1,967.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	171,923.06	3,093,206.96	1,729,623.23
减：所得税费用	46,806.34	677,543.35	197,932.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	125,116.72	2,415,663.61	1,531,691.17
归属于母公司所有者的净利润	125,116.72	2,473,358.12	1,576,940.60
少数股东损益		-57,694.51	-45,249.43
六、其他综合收益的税后净额			

（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
七、综合收益总额	125,116.72	2,415,663.61	1,531,691.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	125,116.72	2,473,358.12	1,576,940.60

合并现金流量表

单位：元

项目	2016年1月	2015年度	2014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	550,693.91	10,185,872.10	8,906,803.19
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1,671.32	1,141,165.17	175,748.48
经营活动现金流入小计	552,365.23	11,327,037.27	9,082,551.67
购买商品、接受劳务支付的现金	327,781.47	2,021,106.26	4,002,443.81
支付给职工以及为职工支付的现金	621,338.59	5,249,719.88	4,196,076.92
支付的各项税费	940,896.25	326,581.40	453,798.53
支付其他与经营活动有关的现金	105,759.37	1,711,184.82	1,618,170.41
经营活动现金流出小计	1,995,775.68	9,308,592.36	10,270,489.67
经营活动产生的现金流量净额	-1,443,410.45	2,018,444.91	-1,287,938.00
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金	8,473.99		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		591,558.90	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	8,473.99	591,558.90	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	180,851.28	157,846.14	116,560.51
投资支付的现金		600,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,400,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	180,851.28	2,157,846.14	116,560.51
投资活动产生的现金流量净额	-172,377.29	-1,566,287.24	-116,560.51
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	1,500,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现			

金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	135,000.00	290,000.00	450,000.00
筹资活动现金流入小计	1,635,000.00	5,290,000.00	450,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
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		658,000.00	47,858.00
筹资活动现金流出小计		5,658,000.00	47,858.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,635,000.00	-368,000.00	402,142.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	19,212.26	84,157.67	-1,002,356.51
加：期初现金及现金等价物余额	2,153,614.77	2,069,457.10	3,071,813.61
六、期末现金及现金等价物余额	2,172,827.03	2,153,614.77	2,069,457.10

合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2016年1月							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润			
一、上年期末余额	500,000.00	3,260.76			327,839.92	5,523,115.01		6,354,215.69	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年期初余额	500,000.00	3,260.76			327,839.92	5,523,115.01		6,354,215.69	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,500,000.00					125,116.72		1,625,116.72	
(一)综合收益总额						125,116.72		125,116.72	
(二)所有者投入和减少资本	1,500,000.00							1,500,000.00	
1. 所有者投入资本	1,500,000.00							1,500,000.00	
2. 股份支付计入股东权益的									

金额								
3. 其他								
(三) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 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. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五) 其他								
四、本期期末余额	2,000,000.00	3,260.76			327,839.92	5,648,231.73		7,979,332.41

单位：元

项目	2015 年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	500,000.00	30,567.62			177,976.28	3,535,089.16	140,918.61	4,384,551.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并		1,379,000.00				-366,036.25	15,425.84	1,028,389.59
二、本年期初余额	500,000.00	1,409,567.62			177,976.28	3,169,052.91	156,344.45	5,412,941.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-1,406,306.86			149,863.64	2,354,062.10	-156,344.45	941,274.43
（一）综合收益总额						2,473,358.12	-57,694.51	2,415,663.61
（二）所有者投入和减少资本		3,260.76					-24,260.76	-21,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								

3. 其他		3,260.76					-24,260.76	-21,000.00
(三) 利润分配					149,863.64	-149,863.64		
1.提取盈余公积					149,863.64	-149,863.64		
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. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五) 其他		-1,409,567.62				30,567.62	-74,389.18	-1,453,389.18
四、本期期末余额	500,000.00	3,260.76			327,839.92	5,523,115.01		6,354,215.69

单位：元

项目	2014 年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	500,000.00	30,567.62				2,013,880.01	184,306.44	2,728,754.07
加：会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并		1,379,000.00				-243,791.42	17,287.44	1,152,496.02
二、本年期初余额	500,000.00	1,409,567.62				1,770,088.59	201,593.88	3,881,250.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					177,976.28	1,398,964.32	-45,249.43	1,531,691.17
（一）综合收益总额						1,576,940.60	-45,249.43	1,531,691.17
（二）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								

3. 其他								
(三) 利润分配					177,976.28	-177,976.28		
1.提取盈余公积					177,976.28	-177,976.28		
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. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五) 其他								
四、本期期末余额	500,000.00	1,409,567.62			177,976.28	3,169,052.91	156,344.45	5,412,941.26

(二) 母公司财务报表

母公司资产负债表

单位：元

项目	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	2,068,624.90	1,801,914.00	1,199,284.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			
应收账款	4,097,915.64	3,619,044.34	3,460,891.78
预付款项	8,322.05	7,212.99	13,050.00
应收利息	1,634.59	10,108.58	
应收股利			
其他应收款	475,012.10	441,362.10	583,823.10
存货	16,489.24	18,247.96	7,875.20
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	6,667,998.52	5,897,889.97	5,264,924.67
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	2,214,123.46	2,214,123.46	580,000.00
投资性房地产			
固定资产	234,701.22	192,730.72	234,479.98
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	6,890.00	7,020.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			41,302.75
递延所得税资产	59,866.48	53,091.18	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,515,581.16	2,466,965.36	855,782.73
资产总计	9,183,579.68	8,364,855.33	6,120,707.40
流动负债：			

短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款	48,984.50	41,784.50	79,362.00
预收款项	3,770.00		108,565.20
应付职工薪酬	579,553.27	575,060.53	459,552.00
应交税费	446,259.98	1,236,536.52	499,601.09
应付利息	236,493.16	236,493.16	
应付股利			
其他应付款	14,946.16	293.61	411,700.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,330,007.07	2,090,168.32	1,558,780.29
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	1,330,007.07	2,090,168.32	1,558,780.29
所有者权益：			
实收资本	2,000,000.00	500,000.00	500,000.00
资本公积	214,123.46	214,123.46	
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积	327,839.92	327,839.92	177,976.28
未分配利润	5,311,609.23	5,232,723.63	3,883,950.83
所有者权益合计	7,853,572.61	6,274,687.01	4,561,927.11
负债和所有者权益总计	9,183,579.68	8,364,855.33	6,120,707.40

母公司利润表

项目	2016年1月	2015年度	2014年度
一、营业收入	946,356.56	7,734,045.36	7,614,267.74
减：营业成本	553,716.43	3,941,109.94	3,666,494.32
营业税金及附加	4,553.28	34,585.39	22,545.90
销售费用	18,232.09	200,399.36	224,927.70
管理费用	226,713.03	2,316,586.55	1,719,474.83
财务费用	-1,347.69	198,709.84	-16,147.25
资产减值损失	27,101.18	2,400.64	123,391.79
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		70,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	117,388.24	1,110,253.64	1,873,580.45
加：营业外收入		1,051,342.71	100,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		23,421.25	1,744.96
其中：非流动资产处置损失		13,021.25	1,744.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	117,388.24	2,138,175.10	1,971,835.49
减：所得税费用	38,502.64	639,538.66	192,072.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	78,885.60	1,498,636.44	1,779,762.83
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额	78,885.60	1,498,636.44	1,779,762.83

母公司现金流量表

单位：元

项目	2016年1月	2015年度	2014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	502,793.16	7,835,474.06	6,399,132.79
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1,671.32	1,079,514.12	116,558.43
经营活动现金流入小计	504,464.48	8,914,988.18	6,515,691.22
购买商品、接受劳务支付的现金	209,948.56	1,681,433.83	2,564,750.57
支付给职工以及为职工支付的现金	510,494.37	3,681,596.84	2,781,732.95
支付的各项税费	887,121.97	255,411.98	312,921.04
支付其他与经营活动有关的现金	89,435.32	1,269,604.30	1,943,826.39
经营活动现金流出小计	1,697,000.22	6,888,046.95	7,603,230.95
经营活动产生的现金流量净额	-1,192,535.74	2,026,941.23	-1,087,539.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		650,000.00	
取得投资收益收到的现金	8,473.99	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	8,473.99	650,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,227.35	74,311.82	87,209.79
投资支付的现金		600,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,400,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	49,227.35	2,074,311.82	87,209.79
投资活动产生的现金流量净额	-40,753.36	-1,424,311.82	-87,209.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	1,500,000.00		
取得借款收到的现金		5,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计	1,500,000.00	5,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	-	5,000,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	1,500,000.00	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	266,710.90	602,629.41	-1,174,749.52
加：期初现金及现金等价物余额	1,801,914.00	1,199,284.59	2,374,034.11
六、期末现金及现金等价物余额	2,068,624.90	1,801,914.00	1,199,284.59

母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2016年1月						
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额	500,000.00	214,123.46			327,839.92	5,232,723.63	6,274,687.01
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年期初余额	500,000.00	214,123.46			327,839.92	5,232,723.63	6,274,687.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,500,000.00					78,885.60	1,578,885.60
（一）综合收益总额						78,885.60	78,885.60
（二）所有者投入和减少资本	1,500,000.00						1,500,000.00
1. 所有者投入资本	1,500,000.00						1,500,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额							

3. 其他							
(三) 利润分配							
1.提取盈余公积							
2.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. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(五) 其他							
四、本期期末余额	2,000,000.00	214,123.46			327,839.92	5,311,609.23	7,853,572.61

单位：元

项目	2015 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额	500,000.00				177,976.28	3,883,950.83	4,561,927.11
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年期初余额	500,000.00				177,976.28	3,883,950.83	4,561,927.11
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)		214,123.46			149,863.64	1,348,772.80	1,712,759.90
(一)综合收益总 额		214,123.46				1,498,636.44	1,712,759.90
(二)所有者投入 和减少资本							
1. 所有者投 入资本							
2. 股份支付 计入股东权益的 金额							
3. 其他							
(三)利润分配					149,863.64	-149,863.64	
1.提取盈余公积					149,863.64	-149,863.64	

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. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（五）其他							
四、本期期末余额	500,000.00	214,123.46			327,839.92	5,232,723.63	6,274,687.01

单位：元

项目	2014 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额	500,000.00					2,282,164.28	2,782,164.28
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年期初余额	500,000.00					2,282,164.28	2,782,164.28
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)					177,976.28	1,601,786.55	1,779,762.83
（一）综合收益总 额						1,779,762.83	1,779,762.83
（二）所有者投入 和减少资本							
1. 所有者投 入资本							
2. 股份支付 计入股东权益的 金额							
3. 其他							
（三）利润分配					177,976.28	-177,976.28	
1.提取盈余公积					177,976.28	-177,976.28	

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. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（五）其他							
四、本期期末余额	500,000.00				177,976.28	3,883,950.83	4,561,927.11

二、审计意见类型及会计报表编制基础

（一）近两年财务会计报告的审计意见

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年 1 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年 1 月、2015 年度、2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注进行了审计，并出具了众环审字（2016）090005 号标准无保留意见《审计报告》。

（二）本年度合并财务报表范围及其变化情况

1、截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 1 家，基本情况如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
南京宁图信息技术有限责任公司	南京	南京	软件开发与服务	100		100	同一控制企业合并

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

本公司于 2015 年 9 月向少数股东王晓霞购买南京宁图信息技术有限责任公司的投资（占上述公司股份的 1.5%）。

（三）财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2014 年，财政部修订了《企业会计准则——基本准则》，并新发布或修订了 8 项具体企业会计准则及《企业会计准则解释第 6 号》。本公司已于 2014 年执行了这些新发布或修订的企业会计准则和解释。

2015年，财政部新发布了《企业会计准则解释第7号》。本公司已于本报告期执行了新发布或修订的企业会计准则和解释。

上述会计准则的变化对本公司财务报表未产生重大影响。

（四）遵循企业会计准则的声明

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

三、主要会计政策、会计估计及其变更情况

（一）报告期内公司的主要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方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。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计

入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2016年1月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方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其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公

积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的

相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本公司对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本公司分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）12。

（2）共同经营的会计处理方法

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按其承担的份额确认该部分损失。

本公司属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本公司制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般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。

8、金融工具的确认和计量

(1) 金融工具的确认

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。

(2) 金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分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。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的都是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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投资，不得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。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。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。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;

e) 因发行方发生重大财务困难, 该金融资产无法在活跃市场继续交易;

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少, 但根据公开的数据对其进行总体评价后发现, 该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量, 如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化, 或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化, 使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项(以摊余成本后续计量的金融资产)的减值准备, 按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提, 计入当期损益。

本公司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, 单独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, 无论单项金额重大与否, 仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产, 不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后, 如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日, 判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌: 如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的30%, 或者持续下跌时间达6个月以上, 则认定

该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，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，本公司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，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，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的减值损失，不予转回。

（3）金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计

量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本公司的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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按

照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

（5）金融负债的终止确认

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

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

9、应收款项坏账准备的确认和计提

（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	单项金额在前5名的应收款项或其他不属于前5名，但期末单项金额占应收账款（或其他应收款）总额10%（含10%）以上或期末单项金额达到100万元及以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据	
账龄组合	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，划入其他组合的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
保证金组合	公司根据业务需要支付给相关单位的投标保证金款项或者履约保证金额款项。
其他组合	公司合并范围内关联方之间的往来款项。
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
保证金组合	一般不计提坏账准备
其他组合	一般不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1—2年	10	10
2—3年	30	30
3—4年	50	50
4—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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

10、存货的分类和计量

(1) 存货分类: 本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、库存商品、周转材料等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 周转材料的摊销方法：周转材料在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

11、长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担

债务方式作为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以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长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

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

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金

股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位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。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。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) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

12、固定资产的确认和计量

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

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
办公家具	5	5	19
电子设备	3	5	31.67
运输工具	4	5	23.75

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

13、在建工程的核算方法

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2)本公司在在建工程达到预定可使用状态时,将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产,按照估计价值确认为固定资产,并计提折旧;待办理了竣工决算手续后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

(3)在建工程的减值,按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

14、借款费用的核算方法

(1)借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的,在同时满足下列条件时予以资本化,计入相关资产成本:

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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用,计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序,借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

(2)借款费用资本化金额的计算方法

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,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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,根据累计资产

支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

15、无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(3) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

16、长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

17、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18、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各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。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。

(2) 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利

计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、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。

B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利

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

(4) 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

19、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、软件开发收入、软件销售收入、技术服务收入。

(1) 销售商品收入

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

本公司在销售硬件产品时，在交付使用后取得相关收款权利时确认商品销售收入。

本公司将自有软件交付客户后，上线运行并经客户验收确认后确认收入。

（2）软件开发收入

本公司结合销售业务的主要合同条款，公司在将产品移交给购买方时，在交付并经购买方验收后确认收入。如果开发项目周期跨度较长，开始和完成分属不同会计年度，在资产负债表日根据完工百分比法确认收入，完工百分比按照已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

（3）技术服务收入

公司技术服务收入合同主要分为两类，一类是数据建库及处理服务，一类是系统维护及运营服务，对于数据建库及处理服务根据对方验收确认或经双方确认的完工进度确认收入，对于系统维护及运营服务，根据合同额和已提供服务期间占合同约定服务期间的比例确认收入。

20、政府补助的确认和计量

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

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

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确

认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，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。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

22、经营租赁和融资租赁会计处理

(1) 经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为

当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

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

本公司作为出租人，在租赁期开始日将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；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

23、主要会计政策和会计估计的变更

（1）会计政策变更

本公司在报告期内无会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

四、主要税项

（一）公司主要税项

公司主要税项如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	0、6%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税 ^注	应纳税所得额	25%

本公司增值税销项税率分别为 0、6%、17%，按扣除进项税额后的余额缴纳；本公司的子公司南京宁图信息技术有限责任公司 2014 年 10 月之前为小规模纳税人，适用 3% 增值税率，2014 年 10 月至 2016 年 1 月为增值税一般纳税人，增值税销项税率分别为 0、6%、17%，按扣除进项税额后的余额缴纳。

本公司 2014 年度为核定征收企业所得税，按照收入总额的 10% 为征收所得额，税率为 25%；2015 年度及 2016 年 1 月适用查账征收，企业所得税税率为 25%。报告期内，本公司的子公司南京宁图信息技术有限责任公司均为查账征收企业所得税，2014 年度适用 10% 的企业所得税税率，2015 年及 2016 年 1 月适用 15% 企业所得税税率。

2016 年 4 月 8 日，安徽省马鞍山市花山区国家税务局、马鞍山市地方税务局均出具《证明》，2014 年 1 月 1 日至今，马鞍山市金禾软件有限责任公司依法纳税，不存在税收违法违规行为”。

2016 年 7 月 13 日，安徽省马鞍山市花山区国家税务局出具《证明》，2014 年度、2015 年 1-3 月份公司按照核定征收企业所得税符合国家相关税收法律法规的规定。

根据公司控股股东及实际控制人承诺，若公司所得税征缴方式变化、核定征收及其他税收申报缴纳等方面的情形，导致存在补缴或处罚款、滞纳金等潜在风险的，由其无条件代为缴纳，承担相关法律责任，保证公司或其他股东不因此受到损失。

申报会计师认为，经申报会计师核查，未发现在报告期内公司的会计核算

基础与内部控制制度设计及执行存在重大缺陷的情况。

根据安徽承义律师事务所出具的《安徽承义律师事务所为安徽金禾软件股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的补充法律意见书（一）》，公司在2014年度、2015年1-3月份按照核定征收方式缴纳企业所得税取得了税务机关的审查同意，符合国家相关税收法律法规的规定；报告期内，公司依法纳税，不存在税收违法违规行为，符合“合法合规经营”的挂牌条件。

（二）报告期公司享受的税收优惠政策

（1）根据《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106号）附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（四）试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税，需将书面技术合同原件（一式两份）提交给科技主管部门审核备案，科技主管部门审核后的意见证明文件转交国税局办理免税。本公司部分业务符合此项税收优惠政策。

（2）经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合认证，本公司的子公司南京宁图信息技术有限责任公司于2015年10月10日，被核准为高新技术企业，并取得了证号为GR201532003124号《高新技术企业证书》，依规定，本公司在2015年至2016年1月期间可按照高新技术企业的优惠税率15%缴纳企业所得税。

（3）子公司南京宁图信息技术有限责任公司于2013年5月22日通过双软认定，被江苏省经济和信息化委员会认定为软件企业，2012年10月10日和2013年5月22日分别取得“宁图车险移动查勘系统软件V1.0”和“宁图商品房预售资金监管系统软件V1.0”软件产品登记证书。根据财政部、国家税务总局发布的《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，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2014年属于减半期。同时，根据《财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2014〕34号）及其相关的规定，子公司南京宁图2014年度被认

定为小型微利企业，按20%的所得税优惠税率缴纳企业所得税。2014年度企业所得税适用税率为10%。

五、营业收入情况

（一）主营业务收入情况与收入确认原则

报告期内，公司的营业收入构成情况如下：

单位：元

项目	2016年1月		2015年		2014年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
主营业务收入	1,171,073.54	100.00	10,446,424.00	100.00	9,997,472.55	100.00
合计	1,171,073.54	100.00	10,446,424.00	100.00	9,997,472.55	100.00

公司主营业务主要为地理信息系统的开发、应用及服务。主营业务收入主要来源于软件开发收入、技术服务收入。报告期内，公司营业收入全部来源于主营业务收入，公司主营业务突出。

公司商品销售收入确认的原则如下：

一般原则：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

本公司的收入包括销售商品收入、软件开发收入、技术服务收入。收入确认的具体原则如下：

（1）销售商品收入

本公司在销售硬件产品时，在交付使用后取得相关收款权利时确认商品销售收入；本公司将自有软件交付客户后，上线运行并经客户验收确认后确认收入。

（2）软件开发收入

本公司结合销售业务的主要合同条款，公司在将产品移交给购买方时，在交付并经购买方验收后确认收入。如果开发项目周期跨度较长，开始和完成分属不同会计年度，在资产负债表日根据完工百分比法确认收入，完工百分比按照已经

发生的成本占估计总成本的比例确定，即项目完工进度=累计实际发生的项目成本/项目预计总成本*100%。其项目预计总成本按照以下方法确定：

①项目启动后，该项目负责人根据前期调研确定的初步业务解决方案制定项目实施计划，对项目在不同阶段的任务进行分解，项目阶段任务大致分为需求对接、方案编制、需求分析和设计及项目管理、材料归档、数据库设计和程序模块编码、数据、实施和培训、客服等；

②公司营业收入主要来源于软件开发收入、技术服务收入，营业成本主要由人工费、技术服务费、材料费等构成，其中人工预计成本由项目负责人根据各任务阶段所需任务量计划配置相应数量的数据员和程序员，数据员和程序员的工时成本根据上一年度实际发生的平均工时成本确定；技术服务费、材料费主要根据公司和第三方单位签订合同金额确定。

（3）技术服务收入

技术服务收入是指本公司利用自有平台和技术为客户提供档案扫描、数据建库、模型建立、技术咨询和其他服务。报告期内，公司技术服务收入合同主要分为两类，一类是数据建库及处理服务，一类是系统维护及运营服务，对于数据建库及处理服务根据对方验收确认或经双方确认的完工进度确认收入，对于系统维护及运营服务，根据合同额和已提供服务期间占合同约定服务期间的比例确认收入。

（二）主营业务收入结构

1、按产品应用领域分类

单位：元

产品或服务类别	2016年1月		2015年		2014年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
智慧城市	1,040,059.19	88.81	7,728,525.71	73.98	7,773,781.84	77.76
数字矿山	-		1,008,413.15	9.65	1,695,609.97	16.96
数字水利	131,014.35	11.19	1,709,485.15	16.36	528,080.74	5.28
合计	1,171,073.54	100.00	10,446,424.00	100.00	9,997,472.55	100.00

2、公司主要从事地理信息系统的开发、应用及服务，按照销售商品、软件开发与技术服务划分，报告期内公司主要业务收入、规模及占比如下：

单位：元

产品或服务类别	2016年1月		2015年		2014年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
销售商品	20,940.16	1.79	1,006,130.38	9.63	438,520.26	4.39
软件开发	120,000.00	10.25	3,919,610.85	37.52	5,761,848.75	57.63
技术服务	1,030,133.38	87.96	5,520,682.77	52.85	3,797,103.54	37.98
合计	1,171,073.54	100.00	10,446,424.00	100.00	9,997,472.55	100.00

公司销售收入主要来源于销售商品、软件开发、技术服务，其中软件开发收入及技术服务收入合计占营业收入的比例在90%以上。报告期内，公司软件开发收入主要系公司为客户提供系统开发，平台建设等；软件服务收入主要来源于基于现有或已有系统及平台提供数据采集及建库、数据维护及升级、模型建立等。由于软件开发及技术服务涉及应用领域不同，公司按照智慧城市、数字水利、数字矿山等应用领域对产品进行分类。

3、按地区分布

单位：元

地区	2016年1月		2015年		2014年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
华东地区	1,108,963.83	94.70	9,929,148.81	95.05	9,926,187.97	99.29
华北地区	62,109.71	5.30	517,275.19	4.95	61,731.18	0.61
华中地区					9,553.40	0.10
合计	1,171,073.54	100.00	10,446,424.00	100.00	9,997,472.55	100.00

报告期内，公司销售收入主要来源于华东地区。未来公司除维系现有客户，巩固既有领域成果，深挖现有区域的市场潜力外，还将有选择性的开发全国市场，不断扩大公司产品在全国的影响力。

4、按销售模式分类

单位：元

模式	2016年1月		2015年		2014年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
直销	1,171,073.54	100.00	10,446,424.00	100.00	9,997,472.55	100.00
合计	1,171,073.54	100.00	10,446,424.00	100.00	9,997,472.55	100.00

(三) 主营业务收入变动趋势及原因

单位：元

项目	2016年1月	2015年度		2014年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
主营业务收入	1,171,073.54	10,446,424.00	4.49	9,997,472.55

报告期内，公司主营业务收入趋于稳步增长。

(四) 营业毛利与毛利率情况

1、报告期内，公司营业毛利情况如下表：

单位：元

项目	2016年1月	2015年度		2014年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
营业收入	1,171,073.54	10,446,424.00	4.49	9,997,472.55
营业成本	564,507.46	4,652,063.18	1.75	4,346,460.56
营业毛利	606,566.08	5,794,360.82	6.60	5,651,011.99
营业利润	171,923.06	2,004,628.75	26.61	1,583,257.39
利润总额	171,923.06	3,093,206.96	78.84	1,729,623.23
净利润	125,116.72	2,415,663.61	57.71	1,531,691.17

从上表可以看出，报告期内，公司营业收入、营业毛利、利润总额均趋于增长。

2、报告期内，按产品应用领域分类毛利率情况如下表：

单位：元

项目	2016年1月

	收入	成本	毛利率 (%)
智慧城市	1,040,059.19	533,460.01	48.71
数字矿山	-	-	-
数字水利	131,014.35	31,047.45	76.30
合计	1,171,073.54	564,507.46	51.80
项目	2015 年度		
	收入	成本	毛利率 (%)
智慧城市	7,728,525.71	3,651,086.96	52.76
数字矿山	1,008,413.15	532,111.32	47.23
数字水利	1,709,485.15	468,864.90	72.57
合计	10,446,424.00	4,652,063.18	55.47
项目	2014 年度		
	收入	成本	毛利率 (%)
智慧城市	7,773,781.84	2,946,697.80	62.09
数字矿山	1,695,609.97	1,123,837.05	33.72
数字水利	528,080.74	275,925.71	47.75
合计	9,997,472.55	4,346,460.56	56.52

2016年1月、2015年度、2014年度公司综合毛利率分别为51.80%、55.47%、56.52%，从数据来看，报告期内公司综合毛利率变化不大，但是具体项目的综合毛利率变动幅度较大，主要是因为公司提供的软件开发项目和技术服务项目并非标准化，且人工成本在主营业务成本的占比在60%左右，所以不同项目的毛利率受合同签订金额、项目开发耗费人工工时长短的影响较大。各类业务毛利率变动分析如下：

(1) 智慧城市领域类产品

①2016年1月、2015年度、2014年度公司智慧城市领域内产品毛利率分别为48.71%、52.76%、62.09%。具体项目毛利率区间如下：

单位：元

项目	2015 年				2014 年			
	收入	成本	毛利率 (%)	销售占比 (%)	收入	成本	毛利率 (%)	销售占比 (%)
智慧城市	7,728,525.71	3,651,086.96	52.76		7,773,781.84	2,946,697.80	62.09	

项目毛利率区间如下：								
50%以下	3,112,792.83	2,371,579.23	23.81	40.28	2,481,933.66	1,646,772.75	33.65	31.93
50%-60%	1,182,550.57	490,675.07	58.51	15.30	363,087.00	158,293.56	56.40	4.67
60%-70%	435,523.54	159,148.13	63.46	5.64	1,540,247.81	572,896.30	62.80	19.81
70%-80%	1,258,846.65	303,973.99	75.85	16.29	1,655,100.08	397,052.52	76.01	21.29
80%以上	1,738,812.12	325,710.54	81.27	22.50	1,733,413.29	171,682.67	90.10	22.30
合计	7,728,525.71	3,651,086.96	52.76	100.00	7,773,781.84	2,946,697.80	62.09	100.00

由上表可知，2015年智慧城市领域类毛利率在50%以上的项目占销售收入的比例合计为59.73%较2014年68.07%减少8.34%。另外2015年智慧城市领域类毛利率在50%以上的项目平均毛利率为23.81%较2014年33.65%减少9.84%。

②报告期内，智慧城市领域类高毛利项目主要明细如下：

单位：元

年份	项目	合同金额	营业收入	营业成本	毛利率(%)
2014年度	马鞍山市名特优产品电子商务平台建设运维项目	826,000.00	826,000.00	312,800.65	62.13
	池州市贵池区社区综合服务与管理二期	288,000.00	288,000.00	113,010.48	60.76
	马钢矿业公司生产报表系统与科技成果管理系统	306,000.00	306,000.00	134,302.04	56.11
	控制性详细规划一张图	1,452,000.00	760,000.00	183,556.48	75.85
	渝水区社区网格化管理系统	297,740.00	289,067.97	44,877.59	84.48
	小计		2,469,067.97	788,547.24	68.06
2015年度	控制性详细规划一张图	1,452,000.00	350,000.00	84,171.19	75.95
	马鞍山市社区公共服务综合信息平台	838,000.00	719,607.03	176,042.62	75.54
	马鞍山市便民服务中心软件系统开发	265,000.00	265,000.00	108,484.82	59.06
	皖江职业教育中心学校云教学平台项目	771,570.00	659,461.57	271,472.06	58.83
	土地承包经营权软件开发	600,000.00	480,000.00	57,126.23	88.10
	小计		2,474,068.60	697,296.92	71.82

(2) 数字矿山领域类产品

2015年度、2014年度公司数字矿山领域类产品毛利率分别为47.23%、33.72%。

2015年该领域产品毛利率较2014年增加13.51%，主要是由于受不同项目毛利率高

低差异的影响，具体分析如下：

单位：元

年份	项目	合同金额	营业收入	占当年收入比例 (%)	营业成本	毛利率 (%)
2014年度	和尚桥东矿段、丁山、梅子山铁矿数据建库及矿体建模构建	1,800,000.00	1,025,665.42	60.49	618,594.04	39.69
	小计	1,800,000.00	1,025,665.42	60.49	618,594.04	39.69
2015年度	和尚桥东矿段、丁山、梅子山铁矿数据建库及矿体建模构建	1,800,000.00	672,447.74	66.68	405,563.21	39.69
	小计	1,800,000.00	672,447.74	66.68	405,563.21	39.69

由上表可以看出，报告期内，公司数字矿山领域类产品主要为2014年8月16日承接马钢（集团）控股有限公司南山矿业有限公司“和尚桥东矿段、丁山、梅子山铁矿数据建库及矿体建模构建项目”，项目毛利率为39.69%，2015年度、2014年度该项目收入占当年收入的比例分别为66.68%、60.49%。

（3）数字水利领域类产品

2016年1月、2015年度、2014年度公司数字水利领域类产品毛利率分别为76.30%、72.57%、47.75%，报告期内，该领域类产品毛利率大幅增长，具体分析如下：

①2014年5月27日，公司承接了马鞍山市水利局“马鞍山市防汛指挥综合调度系统建设项目”，该项目分为两部分，第一部分为公司按照甲方要求采购该项目所需设备并进行安装，第二部分为公司对该防汛指挥综合调度系统进行开发，该项目与当年实现收入和毛利如下：

单位：元

年份	项目	合同金额	营业收入	占当年收入比例 (%)	营业成本	毛利率 (%)
马鞍山市防汛指挥综合调度系统建设项目	第一部分	225,000.00	181,871.98	34.44	171,359.63	5.78
	第二部分	436,140.00	196,208.75	37.16	89,065.66	54.61
	小计		378,080.73	71.60	260,425.29	31.12

由上表可知，该项目第一部分主要是硬件安装，营业成本中主要为材料费，毛利率较低，第二部分为系统开发，营业成本主要为人工费，毛利率较高。

②2015年度，公司承接了部分毛利率较高的项目，具体明细如下：

单位：元

年份	项目	合同金额	营业收入	占当年收入比例 (%)	营业成本	毛利率 (%)
2015年度	洪水风险图避险转移分析模块开发	1,500,000.00	541,324.60	31.67	80,332.57	85.16
	十四个水文模型在湿润和半湿润半干旱流域应用测试	290,000.00	273,584.90	16.00	16,335.52	94.03
	洪水预报系统模块开发	280,000.00	180,000.00	10.53	25,679.52	85.73
	小计		994,909.50		122,347.61	

3、公司主要从事地理信息系统的开发、应用及服务，报告期内，按照销售商品、软件开发与技术服务划分毛利率分类情况如下：

单位：元

项目	2016年1月		
	收入	成本	毛利率 (%)
销售商品	20,940.16	10,611.72	49.32
软件开发	120,000.00	10,791.03	91.01
技术服务	1,030,133.38	543,104.71	47.28
合计	1,171,073.54	564,507.46	51.80
项目	2015年度		
	收入	成本	毛利率 (%)
销售商品	1,006,130.38	431,000.64	57.16
软件开发	3,919,610.85	1,403,756.19	64.19
技术服务	5,520,682.77	2,817,306.35	48.97
合计	10,446,424.00	4,652,063.18	55.47
项目	2014年度		
	收入	成本	毛利率 (%)
销售商品	438,520.26	205,972.31	53.03
软件开发	5,761,848.75	2,439,318.44	57.66
技术服务	3,797,103.54	1,701,169.81	55.20
合计	9,997,472.55	4,346,460.56	56.52

报告期内，公司软件开发收入主要系公司为客户提供系统开发，平台建设等；软件服务收入主要来源于基于现有或已有系统及平台提供数据采集及建库、数据

维护及升级、模型建立等。由于软件开发及技术服务涉及应用领域不同，按照产品或服务类别进行毛利率变动分析可比性较差，故报告期内按照产品应用领域进行毛利率波动分析，详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“五、营业收入情况”之“（四）营业毛利与毛利率情况”。

4、公司营业成本具体如下：

单位：元

项目	2016年1月	2015年度		2014年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
主营业务成本	564,507.46	4,652,063.18	7.03	4,346,460.56
合计	564,507.46	4,652,063.18	-	4,346,460.56

报告期内公司营业成本全部系主营业务成本，2015年主营业务成本为4,652,063.18元，较2014年主营业务成本4,346,460.56元增加305,602.62元，增幅7.03%。主营业务成本增加主要是因为销售收入增加，对应结转成本增加。

报告期内公司主营业务成本构成情况如下：

单位：元

项目	2016年1月		2015年度		2014年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
人工费	385,596.38	68.31	2,850,405.15	61.27	2,283,515.45	52.54
技术服务费	131,917.92	23.36	661,489.48	14.22	1,246,719.31	28.68
材料费	11,324.24	2.01	842,193.59	18.10	523,224.28	12.04
折旧费等	35,668.92	6.32	297,974.96	6.41	293,001.52	6.74
合计	564,507.46	100.00	4,652,063.18	100.00	4,346,460.56	100.00

公司2016年1月、2015年、2014年营业成本分别为564,507.46元、4,652,063.18元、4,346,460.56元，公司营业成本与营业收入的变动趋势一致。报告期内，公司营业成本主要由人工费、技术服务费、材料费、折旧费构成。其中营业成本中技术服务费及材料费变动较大，主要原因是：（1）技术服务费系公司委托外部第三方予以提供某一项技术而并支付给外部第三方的款项，受公司承接

的项目影响较大；(2) 2015 年度营业成本中材料费占比上升，主要是公司与 2014 年 11 月 6 日承接了皖江职业教育中心学校云教学平台供货及安装项目，该项目主要系公司受甲方委托进行云教学平台相关设备采购及安装，项目发生成本 271,472.06 元，其中材料费发生额 169,230.76 元，材料费占比 62.34%。2016 年 1 月份，公司营业收入主要来源于技术服务和软件开发，对应发生的成本主要为人工费和技术服务费，所以导致材料费占比较小。

报告期内，公司主营业务收入主要来源于软件开发和技术服务，其对应的生产成本归集、分配、结转情况如下：

公司根据客户要求进行软件开发、技术服务，按照项目进行成本归集、分配、结转。成本主要包括人工费、技术服务费、材料费、折旧费等。与项目相关的技术服务费、材料费，直接进入项目成本；人工成本由员工所在部门每月统计其在每个项目耗费的工时，财务部根据每位员工在某个项目实际耗费工时除以该名员工当月总工时得出工时分配率，各项目的人工成本等于该项目工时分配率乘以该员工当月工资。开发项目周期跨度短，开始和完工属于同一会计年度，则在当年确认项目收入并结转成本，如果开发项目周期跨度较长，开始和完成分属不同会计年度，在资产负债表日根据完工百分比法确认收入并结转成本，完工百分比按照已经发生的成本占预计总成本的比例确定。

六、期间费用及变动情况

单位：元

项目	2016 年 1 月	2015 年度	2014 年度
主营业务收入	1,171,073.54	10,446,424.00	9,997,472.55
主营业务成本	564,507.46	4,652,063.18	4,346,460.56
主营业务毛利	606,566.08	5,794,360.82	5,651,011.99
销售费用	22,758.09	338,933.05	450,799.23
管理费用	366,549.98	3,969,404.88	3,255,165.42
其中：研发费用	75,292.58	963,489.47	510,459.08
财务费用	-1,226.69	198,992.57	-25,074.20

销售费用占主营收入比重 (%)	1.94	3.24	4.51
管理费用占主营收入比重 (%)	31.30	38.00	32.56
其中：研发费用占主营收入比重 (%)	6.43	9.22	5.11
财务费用占主营收入比重 (%)	-	1.90	-
营业利润	171,923.06	2,004,628.75	1,583,257.39
利润总额	171,923.06	3,093,206.96	1,729,623.23
净利润	125,116.72	2,415,663.61	1,531,691.17

1、销售费用具体明细如下：

单位：元

项目	2016年1月	2015年度	2014年度
职工薪酬	14,646.96	165,866.73	207,798.67
业务费	3,198.50	22,475.90	31,920.10
维修费	2,255.46	13,381.04	14,874.09
车辆费用	1,130.00	70,737.93	101,019.91
差旅费	866.00	14,166.00	19,478.30
折旧费	584.17	15,700.85	29,822.60
其他	77.00	9,604.60	9,885.56
汽车租赁费	-	27,000.00	36,000.00
合计	22,758.09	338,933.05	450,799.23

报告期内，公司销售费用主要为职工薪酬和车辆费用，2016年1月、2015年度、2014年度公司销售费用发生额分别为22,758.09元、338,933.05元、450,799.23元，2015年度销售费用较2014年度略有下降，主要是因为车辆费用及其他零星费用较2014年度有所下降。

2、管理费用的具体明细如下：

单位：元

项目	2016年1月	2015年度	2014年度
职工薪酬	201,045.13	1,761,060.13	1,542,930.35
研发费用	75,292.58	963,489.47	510,459.08

项目	2016年1月	2015年度	2014年度
房租	20,134.48	233,437.50	206,891.67
车辆费用	16,906.37	188,309.03	153,776.97
物业及水电费	15,140.11	81,103.38	125,853.28
其他	14,457.46	294,414.18	121,784.69
业务招待费	8,008.00	100,653.60	145,349.03
折旧费及摊销	6,064.88	80,840.25	168,797.25
办公费	3,984.29	167,874.72	145,133.05
差旅费	3,397.50	82,955.30	109,628.40
税金	2,119.18	15,267.32	24,561.65
合计	366,549.98	3,969,404.88	3,255,165.42

报告期内，公司管理费用主要包含职工薪酬、研发费用、房租、车辆费用等，其中管理费用其他主要为支付的中介费、通讯费等。2016年1月、2015年度、2014年度公司管理费用发生额分别为366,549.98元、3,969,404.88元、3,255,165.42元，2015年度管理费用较2014年度增长主要是研发费用增加，研发费用增加主要是公司增加研发投入所致。2015年度公司折旧费及摊销金额80,840.25元较2014年度减少87,957.00元，主要系部分资产与2014年末已摊销完毕。

3、财务费用明细如下：

单位：元

项目	2016年1月	2015年度	2014年度
利息支出	-	236,493.16	-
减：利息收入	1,671.32	39,274.29	27,415.28
利息净支出	-1,671.32	197,218.87	-27,415.28
银行手续费及其他	444.63	1,773.70	2,341.08
合计	-1,226.69	198,992.57	-25,074.20

报告期内，公司财务费用发生额较小，主要系利息支出、利息收入。2015年度公司财务费用发生额为198,992.57元较2014年度大幅增加，主要是因为公

司 2015 年向安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司借款 500 万元增加了当期的利息支出。

七、非经常性损益情况

(一) 非经常性损益明细

单位：元

项目	2016 年 1 月	2015 年度	2014 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		498,827.46	-1,967.36
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		1,051,162.56	100,000.00
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		588,994.63	-124,106.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-8,241.05	1,205.53
非经常性损益总额		2,130,743.60	-24,868.26
减：非经常性损益的所得税影响数		274,480.37	-
少数股东损益的影响数		9,527.50	-1,861.60
非经常性损益净额		1,846,735.73	-23,006.66

2015 年度合并报表非经常性损益项下非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分金额为 498,827.46 元，主要系报告期内公司处置阳光网络 65% 股权处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额部分。处置阳光网络股权具体过程详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“十六、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况”。

2015 年度、2014 年度合并报表非经常性损益项下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分别为 588,994.63 元、-124,106.43 元，系南京宁图 2015 年 1-9 月份经审定净利润和 2014 年经审定净利润，上述同一控制下企业合并具体过程详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“十六、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况”。

报告期内，计入当期损益的主要政府补助如下：

单位：元

补助项目	2015 年度	2014 年度
技术与开发资金		100,000.00
产业政策兑现资金	619,500.00	
科技项目补贴	250,000.00	
税收奖励	123,662.56	
科技创新券资金	58,000.00	
合计	1,051,162.56	100,000.00

报告期内，公司取得的政府补助文件如下：

(1) 马鞍山市科学技术局、马鞍山市财政局与 2014 年 11 月 11 日下发《关于下达 2014 年度市科技计划项目的通知》(马科[2014]83 号)，公司与 2014 年 12 月收到技术与开发资金 100,000.00 元。

(2) 马鞍山市经济和信息化委员会、马鞍山市财政局、马鞍山市商务局与 2014 年 5 月 20 日下发《关于印发促进软件产业发展若干政策的通知》(马经信信产[2014]91 号)，公司与 2015 年 7 月收到科技项目补贴 619,500.00 元。

(3) 花山区人民政府办公室与 2014 年 6 月 16 日下发《花山区科技创新奖励办法的通知》(花政办[2014]31 号)，公司与 2015 年 5 月收到科技项目补贴 50,000.00 元；安徽省财政厅与 2015 年 5 月 14 日下发《关于下达 2015 年科技攻关计划项目资金的通知》(财教[2015]584 号)，公司与 2015 年 8 月收到科技项目补贴 200,000.00 元。

(4) 中共马鞍山市委、马鞍山市人民政府与 2011 年 12 月 30 日下发《关于印发促进产业转移若干政策的通知》，公司与 2015 年 7 月收到税收奖励 103,322.80 元，与 2015 年 9 月收到税收奖励 20,339.76 元。

(5) 马鞍山市创新券管理委员会办公室与 2014 年 6 月 17 日下发《马鞍山市科技创新券实施管理办法(暂行)》，公司与 2015 年 3 月收到科技创新券资金 58,000.00 元。

(二) 非经常损益对经营成果的影响

单位：元

项目	2016年1月	2015年度	2014年度
非经常性损益金额	-	1,846,735.73	-23,006.66
净利润	125,116.72	2,415,663.61	1,531,691.17
非经常损益占净利润比重(%)	-	76.45	-

2015年度，非经常性损益金额占净利润的比例为76.45%，主要系收到的政府补助，虽然非经常性损益占净利润的比重较高，但公司盈利不依赖于对非经常性损益。

八、主要资产

(一) 货币资金

单位：元

项目	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
库存现金	13,926.51	189,838.89	70,012.80
银行存款	2,158,900.52	1,963,775.88	1,999,444.30
合计	2,172,827.03	2,153,614.77	2,069,457.10

截至2016年1月31日货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收账款

1、应收账款按种类列示如下：

单位：元

类别	2016年1月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	

类别	2016年1月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	5,381,913.55	100.00	292,490.01	5.43	5,089,423.54
组合小计	5,381,913.55	100.00	292,490.01	5.43	5,089,423.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-		-		-
合计	5,381,913.55	100.00	292,490.01	5.43	5,089,423.54

单位：元

种类	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	4,686,841.07	100.00	256,408.83	5.47	4,430,432.24
组合小计	4,686,841.07	100.00	256,408.83	5.47	4,430,432.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-		-		-
合计	4,686,841.07	100.00	256,408.83	5.47	4,430,432.24

单位：元

种类	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合					
组合小计					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计					

种类	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	4,074,457.87	100.00	208,670.39	5.12	3,865,787.48
组合小计	4,074,457.87	100.00	208,670.39	5.12	3,865,787.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款			-		-
合计	4,074,457.87	100.00	208,670.39	5.12	3,865,787.48

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	2016年1月31日			
	应收账款	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,962,746.95	92.21	248,137.35	5.00
1—2年	415,686.60	7.72	41,568.66	10.00
4—5年	3,480.00	0.06	2,784.00	80.00
合计	5,381,913.55	100.00	292,490.01	5.43

单位：元

账龄	2015年12月31日			
	应收账款	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,273,345.55	91.18	213,667.28	5.00
1—2年	410,015.52	8.75	41,001.55	10.00
3—4年	3,480.00	0.07	1,740.00	50.00
合计	4,686,841.07	100.00	256,408.83	5.47

单位：元

账龄	2014年12月31日

	应收账款	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,029,427.87	98.89	201,471.39	5.00
1—2 年	31,550.00	0.77	3,155.00	10.00
2—3 年	13,480.00	0.33	4,044.00	30.00
合计	4,074,457.87	100.00	208,670.39	5.12

2、报告期内计提、核销的坏账准备情况

单位：元

项目	2016 年 1 月	2015 年度	2014 年度
计提的坏账准备	36,081.18	48,738.44	96,351.69
核销应收账款转销坏账准备			-47,400.00
合并报表范围变更的影响 ^注		-1,000.00	
合计	36,081.18	47,738.44	48,951.69

注：2015年度由于处置子公司马鞍山阳光网络信息技术有限公司导致应收账款坏账准备余额减少1,000.00元。

截止2015年9月30日，阳光网络应收账款余额20,000.00元，账龄1年以内，系应收马鞍山荣安置业有限公司货款，公司采用账龄分析法计提坏账准备，账龄1年以内按照5%计提坏账准备，上述款项计提坏账准备1,000.00元。因公司与2015年度处置持有的阳光网络股权，2015年12月31日公司编制合并财务报表，被处置子公司的资产负债表不在纳入合并范围，其年初至处置日期间的利润表纳入合并范围，故合并层面会导致应收账款坏账准备余额减少。

3、报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	2016 年 1 月	2015 年度	2014 年度
实际核销的应收账款	-	-	47,400.00
合计	-	-	47,400.00

2014年度应收账款核销情况如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

马鞍山市朗科科技发展有限责任公司	技术开发	40,000.00	破产清算	总经理审批	否
中国联合网络通信有限公司马鞍山市分公司	技术服务	7,400.00	久未收回	总经理审批	否
合计		47,400.00			

公司从事地理信息系统服务和相关应用软件开发，为各类用户提供最佳的GIS信息技术解决方案和配套的相关技术服务。公司基于核心的应用开发平台，专注于GIS信息技术解决方案和政府公共服务信息化解决方案。软件开发及技术服务受客户个性化需求的影响较大，如果开发项目周期跨度较长，公司按照企业会计准则的规定，对开始和完成分属不同会计年度的项目，在资产负债表日根据完工百分比法确认收入，完工百分比按照已经发生的成本占估计总成本的比例确定，即项目完工进度=累计实际发生的项目成本/项目预计总成本*100%。

公司主要客户多为党政机关、大型企事业单位，公司结算方式主要分为两种：（1）客户为党政机关、事业单位的，一般按照项目安装调试完毕、验收合格之日起10个工作日内支付合同总价的90%—95%，从验收合格之日起满12个月后，10个工作日内支付合同总价的5%—10%。公司在项目开发完成交于政府机关验收完毕后，会向政府部门提交《付款通知书》及《项目验收申请单》，政府机关验收完毕报财政审批后予以付款。由于政府项目均为招投标项目，项目合同的主要条款及项目付款进度受政府预算的影响程度较大。（2）客户为国企及民营企业的，公司按照项目完成进度情况分阶段收款的行业通行结算方式，由于所承接的项目不同、合同收款进度具体约定不同。公司一直以来与主要客户均保持了良好的合作关系，客户资信情况良好，公司应收账款不存在重大的回收风险。

报告期内，公司各年末应收账款余额与收入变动情况一致，各期应收账款占营业收入的比例情况如下：

单位：元

科目	2015 年度	2014 年度
应收账款	4,430,432.24	3,865,787.48
营业收入	10,446,424.00	9,997,472.55
占比 (%)	42.41	38.67

报告期内，公司各年末应收账款余额与收入变动情况一致，表现为：2015年收入较2014年增长4.49%，2015年末应收账款余额较2014年末增长15.03%。主要是由于南京宁图应收账款增长，南京宁图与2015年6月承接南京科弘测绘工程有限公司“土地承包经营权软件开发项目”，合同约定“该项目整体完工后，甲方向乙方支付本项目全部费用”，南京宁图于2015年按进度确认收入480,000.00元，截止2015年末该项目尚未全部完工。同时，报告期内公司客户有部分为政府职能部门，款项支付通常需要等待年末财政拨款后再予以支付。

2016年1月末、2015年末、2014年末公司应收账款账面原值账龄在一年以内占比分别为92.21%、91.18%、98.89%，。截止2016年1月31日，公司应收账款账面余额5,381,913.55元，在2016年2-4月共计回款2,182,672.99元。公司客户多为国有企业、行政单位、事业单位，客户信用情况良好，报告期内，公司应收账款质量较高，回款风险较低。

公司应收账款增长，和公司自身的经营特点及行业特点相适应，同时，公司的主要客户资信良好，应收账款总体质量较好，近一年一期应收账款余额较高时合理的。

4、报告期各期末应收账款前五名单位情况

截至2016年1月31日，应收账款前5名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额	账龄
皖江职业教育中心学校	非关联方	771,570.00	14.34	38,578.50	1年以内
中水珠江规划勘测设计有限公司安徽分公司	非关联方	696,775.79	12.95	34,838.79	1年以内
含山县经济和信息化委员会	非关联方	688,000.00	12.78	34,400.00	1年以内
南京科弘测绘工程有限公司	非关联方	600,000.00	11.15	30,000.00	1年以内
北京超图软件股份有限公司	非关联方	330,083.05	6.13	16,504.15	1年以内
合计	—	3,086,428.84	57.35	154,321.44	—

截至2015年12月31日，应收账款前5名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额	账龄
皖江职业教育中心学校	非关联方	771,570.00	16.46	38,578.50	1年以内
中水珠江规划勘测设计有限公司安徽分公司	非关联方	573,804.07	12.24	28,690.20	1年以内
南京科弘测绘工程有限公司	非关联方	480,000.00	10.24	24,000.00	1年以内
马鞍山市水利局	非关联方	458,640.00	9.79	25,414.05	注
北京超图软件股份有限公司	非关联方	264,246.76	5.64	13,212.34	1年以内
合计	—	2,548,260.83	54.37	129,895.09	—

注：1年以内金额408,998.97元，1-2年金额49,641.03元。

截至2014年12月31日，应收账款前5名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额	账龄
马鞍山市城乡规划局	非关联方	810,000.00	19.88	40,500.00	1年以内
马钢集团控股有限公司南山矿业公司	非关联方	707,552.26	17.37	35,377.61	1年以内
淮北市相山区民政局	非关联方	482,829.96	11.85	24,141.50	1年以内
马鞍山市水利局	非关联方	408,998.97	10.04	20,449.95	1年以内
马钢集团矿业有限公司	非关联方	306,000.00	7.51	15,300.00	1年以内
合计	—	2,715,381.19	66.64	135,769.06	—

（三）预付账款

1、预付账款账龄及余额

单位：元

账龄	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
----	------------	-------------	-------------

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	195,022.05	100.00	107,212.99	100.00	21,374.00	100.00
合计	195,022.05	100.00	107,212.99	100.00	21,374.00	100.00

报告期内，公司预付账款主要系南京宁图预付南京懋毅科技有限公司应用服务器、数据服务器采购款。

2、报告期各期末，预付账款主要单位如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	2016年1月31日	占预付账款总额的比例(%)	款项性质	账龄
南京懋毅科技有限公司	非关联方	186,700.00	95.73	货款	1年以内
合计	—	186,700.00	95.73	—	—

单位：元

单位名称	与本公司关系	2015年12月31日	占预付账款总额的比例(%)	款项性质	账龄
南京懋毅科技有限公司	非关联方	100,000.00	93.27	货款	1年以内
合计	—	100,000.00	93.27	—	—

单位：元

单位名称	与本公司关系	2014年12月31日	占预付账款总额的比例(%)	款项性质	账龄
马鞍山旭诚装饰工程有限公司	非关联方	13,050.00	61.06	劳务费	1年以内
南京顺天世界之窗企业孵化器发展有限公司	非关联方	8,324.00	38.94	房租	1年以内
合计	—	21,374.00	100.00	—	—

3、报告期各期末，预付账款中不存在预付关联方单位款项。

(四) 应收利息

应收利息分类

单位：元

项目	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
定期存款	1,634.59	10,108.58	
合计	1,634.59	10,108.58	

(五) 其他应收款

1、其他应收账款按种类列示如下：

单位：元

类别	2016年1月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
账龄组合	338,200.00	46.43	24,410.00	7.22	313,790.00
保证金组合	390,282.10	53.57	-	-	390,282.10
组合小计	728,482.10	100.00	24,410.00	3.35	704,072.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	728,482.10	100.00	24,410.00	3.35	704,072.10

单位：元

类别	2015年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
账龄组合	338,200.00	48.71	18,710.00	5.53	319,490.00
保证金组合	356,132.10	51.29	-	-	356,132.10
组合小计	694,332.10	100.00	18,710.00	2.69	675,622.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

类别	2015年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
合计	694,332.10	100.00	18,710.00	2.69	675,622.10

单位：元

类别	2014年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
账龄组合	822,080.00	84.11	126,204.00	15.35	695,876.00
保证金组合	155,347.10	15.89	-	-	155,347.10
组合小计	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	977,427.10	100.00	126,204.00	12.91	851,223.10

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	2016年1月31日			
	其他应收款	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	300,200.00	88.76	15,010.00	5
1-2年	10,000.00	2.96	1,000.00	10
2-3年	28,000.00	8.28	8,400.00	30
合计	338,200.00	100.00	24,410.00	

单位：元

账龄	2015年12月31日			
	其他应收款	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	310,200.00	91.72	15,510.00	5
1-2年	26,000.00	7.69	2,600.00	10
2-3年	2,000.00	0.59	600.00	30
合计	338,200.00	100.00	18,710.00	

单位：元

账龄	2014年12月31日			
	其他应收款	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	480,080.00	58.40	24,004.00	5
1-2年	2,000.00	0.24	200.00	10
2-3年	340,000.00	41.36	102,000.00	30
合计	822,080.00	100.00	126,204.00	

2、报告期计提的坏账准备情况

单位：元

项目	2016年1月	2015年度	2014年度
计提的坏账准备	5,700.00	62,506.00	73,504.00
合并报表范围变更的影响 ^注		-170,000.00	
合计	5,700.00	-107,494.00	73,504.00

注：2015年度由于处置子公司马鞍山阳光网络信息技术有限公司导致其他应收款坏账准备余额减少170,000.00元。

3、按款项性质分类情况

单位：元

项目	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
保证金	390,282.10	356,132.10	155,347.10
股权转让款	180,000.00	180,000.00	
往来款	158,200.00	158,200.00	822,080.00
合计	728,482.10	694,332.10	977,427.10

①报告期内，保证金系公司根据业务需要支付给相关单位的投标保证金款项或者履约保证金款项。

②股权转让款系2015年9月22日南京宁图将其持有的马鞍山市宁图网络科技有限责任公司15%的股权转让给李小萌，股权转让价款为人民币18万元。2016年3月15日，南京宁图已经收到该笔股权转让款。

4、报告期内，其他应收款中应付关联方款项如下：

单位：元

关联方名称	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
马鞍山市宁图网络科技有限公司			397,700.00
王昌民			340,000.00
合计			737,700.00

截止2016年1月31日，其他应收款中无应收关联方款项。

5、报告期各期末，其他应收款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	2016年1月31日余额	占其他应收款期末余额的比例(%)	款项性质	账龄	坏账准备期末余额
李小萌	180,000.00	24.71	股权转让款	1年以内	9,000.00
马鞍山市国家集中支付中心往来资金户	126,972.10	17.43	履约保证金	1-2年	
北京天下图数据技术有限公司	120,200.00	16.50	往来款	1年以内	6,010.00
花山区国库集中支付中心	75,000.00	10.3	投标保证金	1年以内	
马鞍山市公共资源交易中心	57,000.00	7.82	投标保证金	1-2年	
合计	559,172.10	76.76	—	—	15,010.00

单位：元

单位名称	2015年12月31日余额	占其他应收款期末余额的比例(%)	款项性质	账龄	坏账准备期末余额
李小萌	180,000.00	25.92	股权转让款	1年以内	9,000.00
北京天下图数据技术有限公司	120,200.00	17.31	往来款	1年以内	6,010.00
马鞍山市国家集中	77,472.10	11.16	履约保证金	注	

支付中心往来资金户					
花山区国库集中支付中心	75,000.00	10.80	投标保证金	1年以内	
马鞍山市公共资源交易中心	54,000.00	7.78	投标保证金	1年以内	
合计	506,672.10	72.97	—	—	15,010.00

注：1年以内 12,425.00 元，1-2 年 65,047.10 元。

单位：元

单位名称	2014年12月31日余额	占其他应收款期末余额的比例(%)	款项性质	账龄	坏账准备期末余额
马鞍山市宁图网络科技有限公司	397,700.00	40.69	往来款	1年以内	19,885.00
王昌民	340,000.00	34.79	往来款	2-3年	102,000.00
马鞍山市国家集中支付中心往来资金户	65,047.10	6.65	履约保证金	1年以内	
马鞍山市公共资源交易中心	32,000.00	3.27	投标保证金	1年以内	
刘玮	26,000.00	2.66	往来款	1年以内	1,300.00
合计	860,747.10	88.06	—	—	123,185.00

(六) 存货

报告期内存货按种类列示如下：

单位：元

项目	2016年1月31日		
	金额	跌价准备	账面价值
库存商品	15,908.04		15,908.04
周转材料	581.20		581.20
合计	16,489.24		16,489.24

单位：元

项目	2015年12月31日
----	-------------

	金额	跌价准备	账面价值
库存商品	18,247.96		18,247.96
合计	18,247.96		18,247.96

单位：元

项目	2014年12月31日		
	金额	跌价准备	账面价值
库存商品	13,665.20		13,665.20
合计	13,665.20		13,665.20

截至2016年1月31日止, 存货无用于抵押、担保和其他所有权受限的情况。

(七) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

单位：元

项目	2016年1月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	780,000.00		780,000.00
其中：按成本计量的权益工具	780,000.00		780,000.00
合计	780,000.00		780,000.00

单位：元

项目	2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	780,000.00		780,000.00
其中：按成本计量的权益工具	780,000.00		780,000.00
合计	780,000.00		780,000.00

单位：元

项目	2014年12月31日

	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	-	-	-
其中：按成本计量的权益工具	-	-	-
合计	-	-	-

2、期末按成本计量的可供出售金融资产

本公司对在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资以成本计量，并在可预见的将来无对有关权益性投资的处置计划。截至报告期末，以成本计量的权益工具情况如下：

单位：元

被投资单位名称	账面余额				在被投资单位持股比例(%)
	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年1月31日	
马鞍山市宁图网络科技有限公司 ^注	780,000.00			780,000.00	15.00
合计	780,000.00			780,000.00	

(续表)

被投资单位名称	减值准备				本期现金红利
	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年1月31日	
马鞍山市宁图网络科技有限公司	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

单位：元

被投资单位名称	账面余额				在被投资单位持股比例(%)
	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日	
马鞍山市宁图网络		780,000.00		780,000.00	15.00

科技有限责任公司					
合计		780,000.00		780,000.00	

(续表)

被投资单位名称	减值准备				本期现金红利
	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日	
马鞍山市宁图网络科技有限公司	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

3、报告期内公司投资收益情况

单位：元

产生投资收益的来源	2016年1月	2015年度	2014年度
权益法核算的长期股权投资收益	-	-	-181,295.79
处置长期股权投资损益（损失“-”）	-	360,000.00	-
处置子公司损益	-	511,848.71	-
合计	-	871,848.71	-181,295.79

注：马鞍山市宁图网络科技有限公司成立于2013年7月24日，注册资本600万元，南京宁图认缴30%股权，实缴出资36万元，2015年7月7日，南京宁图和李小萌签订《马鞍山市宁图网络科技有限公司股权转让协议》，协议约定南京宁图将其持有马鞍山市宁图网络科技有限公司15%的股权转让给李小萌，转让价款18万元，经上述股权转让后，南京宁图剩余持有马鞍山宁图15%股权，同日，马鞍山宁图股东会决议通过将公司注册资本由600万元人民币增加至700万元人民币，南京宁图认缴其15%股权。2015年8月10日、2015年9月1日，南京宁图继续履行认缴出资义务，分别出资45万元、15万元。

(八) 固定资产

1、固定资产变动情况

单位：元

项目	运输工具	办公家具	电子设备及其他	合计
一、账面原值	-	-	-	-
1. 2015年12月31日	1,007,735.00	176,136.08	883,289.11	2,067,160.19
2. 本期增加金额	131,623.93	-	49,227.35	180,851.28
(1) 购置	131,623.93	-	49,227.35	180,851.28
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 2016年1月31日	1,139,358.93	176,136.08	932,516.46	2,248,011.47
二、累计折旧	-	-	-	-
1. 2015年12月31日	957,348.48	132,516.79	605,828.51	1,695,693.78
2. 本期增加金额	-	1,360.16	15,179.68	16,539.84
(1) 计提	-	1,360.16	15,179.68	16,539.84
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 2016年1月31日	957,348.48	133,876.95	621,008.19	1,712,233.62
三、减值准备	-	-	-	-
1. 2015年12月31日	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 2016年1月31日	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-
1. 2016年1月31日	182,010.45	42,259.13	311,508.27	535,777.85
2. 2015年12月31日	50,386.52	43,619.29	277,460.60	371,466.41

单位：元

项目	运输工具	办公家具	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1. 2014年12月31日	1,184,992.00	183,989.80	836,116.06	2,205,097.86
2. 本期增加金额	-	11,591.28	138,454.86	150,046.14
(1) 购置	-	11,591.28	138,454.86	150,046.14
3. 本期减少金额	177,257.00	19,445.00	91,281.81	287,983.81
(1) 处置或报废	177,257.00	19,445.00	63,724.81	260,426.81

(2) 企业合并减少			27,557.00	27,557.00
4. 2015 年 12 月 31 日	1,007,735.00	176,136.08	883,289.11	2,067,160.19
二、累计折旧	-	-	-	-
1. 2014 年 12 月 31 日	1,125,742.56	129,235.08	517,177.14	1,772,154.78
2. 本期增加金额	-	21,754.51	172,266.23	194,020.74
(1) 计提	-	21,754.51	172,266.23	194,020.74
3. 本期减少金额	168,394.08	18,472.80	83,614.86	270,481.74
(1) 处置或报废	168,394.08	18,472.80	60,538.68	247,405.56
(2) 企业合并减少			23,076.18	23,076.18
4. 2015 年 12 月 31 日	957,348.48	132,516.79	605,828.51	1,695,693.78
三、减值准备	-	-	-	-
1. 2014 年 12 月 31 日	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 2015 年 12 月 31 日	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-
1. 2015 年 12 月 31 日	50,386.52	43,619.29	277,460.60	371,466.41
2. 2014 年 12 月 31 日	59,249.44	54,754.72	318,938.92	432,943.08

单位：元

项目	运输工具	办公家具	电子设备及其他	合计
一、账面原值	-	-	-	-
1. 2013 年 12 月 31 日	1,184,992.00	209,189.80	733,705.55	2,127,887.35
2. 本期增加金额	-	2,580.00	113,980.51	116,560.51
(1) 购置	-	2,580.00	113,980.51	116,560.51
3. 本期减少金额	-	27,780.00	11,570.00	39,350.00
(1) 处置或报废	-	27,780.00	11,570.00	39,350.00
4. 2014 年 12 月 31 日	1,184,992.00	183,989.80	836,116.06	2,205,097.86
二、累计折旧	-	-	-	-

1. 2013年12月31日	1,045,123.11	121,745.25	372,557.99	1,539,426.35
2. 本期增加金额	80,619.45	33,880.83	155,610.79	270,111.07
(1) 计提	80,619.45	33,880.83	155,610.79	270,111.07
3. 本期减少金额	-	26,391.00	10,991.64	37,382.64
(1) 处置或报废	-	26,391.00	10,991.64	37,382.64
4. 2014年12月31日	1,125,742.56	129,235.08	517,177.14	1,772,154.78
三、减值准备	-	-	-	-
1. 2013年12月31日	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 2014年12月31日	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-
1. 2014年12月31日	59,249.44	54,754.72	318,938.92	432,943.08
2. 2013年12月31日	139,868.89	87,444.55	361,147.56	588,461.00

2、期末无暂时闲置的固定资产。

3、截止2016年1月31日止，公司无用于抵押的固定资产。

4、截至2016年1月31日，固定资产使用状态良好，不存在减值的迹象，故未计提减值准备。

（九）无形资产

1、无形资产变动情况

单位：元

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 2015年12月31日	107,800.00	107,800.00
2. 本期增加金额		-
3. 本期减少金额		-
4. 2016年1月31日	107,800.00	107,800.00
二、累计摊销		-

项目	软件	合计
1. 2015年12月31日	100,780.00	100,780.00
2. 本期增加金额		-
(1) 摊销	130.00	130.00
3. 本期减少金额		-
4. 2016年1月31日	100,910.00	100,910.00
三、减值准备		-
1. 2015年12月31日		-
2. 本期增加金额		-
3. 本期减少金额		-
4. 2016年1月31日		-
四、账面价值		-
1. 2016年1月31日	6,890.00	6,890.00
2. 2015年12月31日	7,020.00	7,020.00

单位：元

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 2014年12月31日	100,000.00	100,000.00
2. 本期增加金额	7,800.00	7,800.00
3. 本期减少金额		
4. 2015年12月31日	107,800.00	107,800.00
二、累计摊销		
1. 2014年12月31日	100,000.00	100,000.00
2. 本期增加金额		
(1) 摊销	780.00	780.00
3. 本期减少金额		
4. 2015年12月31日	100,780.00	100,780.00
三、减值准备		
1. 2014年12月31日		

项目	软件	合计
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2015年12月31日		
四、账面价值		
1. 2015年12月31日	7,020.00	7,020.00
2. 2014年12月31日	-	-

单位：元

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 2013年12月31日	100,000.00	100,000.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2014年12月31日	100,000.00	100,000.00
二、累计摊销		
1. 2013年12月31日	93,333.33	93,333.33
2. 本期增加金额	6,666.67	6,666.67
(1) 摊销	6,666.67	6,666.67
3. 本期减少金额		
4. 2014年12月31日	100,000.00	100,000.00
三、减值准备		
1. 2013年12月31日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2014年12月31日		
四、账面价值		
1. 2014年12月31日	-	-
2. 2013年12月31日	6,666.67	6,666.67

2、截止2016年1月31日止，公司无用于抵押的无形资产。

(十) 长期待摊费用

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2016年1月31日
房屋装修费	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2015年12月31日
房屋装修费	41,302.75	-	41,302.75	-	-
合计	-	-	-	-	-

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2014年12月31日
房屋装修费	86,196.79	-	44,894.04	-	41,302.75
合计	86,196.79	-	44,894.04	-	41,302.75

(十一) 递延所得税资产

单位：元

项目	2016年1月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	316,900.01	71,481.60
合计	316,900.01	71,481.60

单位：元

项目	2015年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	275,118.83	62,504.30
合计	275,118.83	62,504.30

单位：元

项目	2014年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	22,410.30	3,361.55
合计	22,410.30	3,361.55

(十二) 资产减值准备计提情况

1、主要资产减值准备计提依据

报告期内各项坏账准备的计提依据见本节“三、（一）报告期内公司的主要会计政策、会计估计”。

2、报告期内各项资产减值准备实际计提与转回情况

单位：元

项目	2015年 12月31日	本期计提额	本期减少额		2016年 1月31日
			转回	核销	
应收账款坏账准备	256,408.83	36,081.18			292,490.01
其他应收账款坏账准备	18,710.00	5,700.00			24,410.00
合计	275,118.83	41,781.18			316,900.01

单位：元

项目	2014年 12月31日	本期计提额	本期减少额			2015年 12月31日
			转回	核销	合并范围减少	
应收账款坏账准备	208,670.39	48,738.44			1,000.00	256,408.83
其他应收账款坏账准备	126,204.00	62,506.00			170,000.00	18,710.00
合计	334,874.39	111,244.44	-	-	171,000.00	275,118.83

单位：元

项目	2013年 12月31日	本期计提额	本期减少额		2014年 12月31日
			转回	核销	
应收账款坏账准备	159,718.70	96,351.69		47,400.00	208,670.39
其他应收账款坏账准备	52,700.00	73,504.00			126,204.00
合计	212,418.70	169,855.69		47,400.00	334,874.39

九、主要负债

(一) 应付账款

1、应付账款按照账龄列示如下：

单位：元

账龄	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	32,413.50	25,213.50	24,952.00
1-2年	16,571.00	16,571.00	4,410.00
合计	48,984.50	41,784.50	29,362.00

报告期内，公司应付账款主要系应付服务费、劳务费。

2、报告期各期末，应付账款余额前五名单位如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	2016年1月31日	账龄	占应付账款期末余额的比例(%)
山东威尔数据股份有限公司	非关联方	22,311.11	1年以内	45.55
合肥信息技术服务有限公司	非关联方	16,000.00	1-2年	32.66
合肥亿图网络科技有限公司	非关联方	3,952.00	注1	8.07
安徽山立信息工程有限公司	非关联方	3,850.00	1年以内	7.86
马鞍山市智诚电子有限公司	非关联方	2,842.00	1年以内	5.80
合计	—	48,955.11	—	99.94

单位：元

单位名称	与公司关系	2015年12月31日	账龄	占应付账款期末余额的比例(%)
合肥信息技术服务有限公司	非关联方	16,000.00	1-2年	38.29
山东威尔数据股份有限公司	非关联方	15,111.11	1年以内	36.16
合肥亿图网络科技有限公司	非关联方	3,952.00	注2	9.46

安徽山立信息工程有限公司	非关联方	3,850.00	1年以内	9.21
马鞍山市智诚电子有限公司	非关联方	2,842.00	1年以内	6.80
合计	—	41,755.11	—	99.93

单位：元

单位名称	与公司关系	2014年12月31日	账龄	占应付账款期末余额的比例(%)
合肥信息技术服务有限公司	非关联方	16,000.00	1年以内	54.49
合肥亿图网络科技有限公司	非关联方	13,362.00	注3	45.51
合计	—	29,362.00	—	100.00

注1：1年以内3,381.00元，1-2年571.00元。

注2：1年以内3,381.00元，1-2年571.00元。

注3：1年以内8,952.00元，1-2年4,410.00元。

（二）预收账款

1、预收账款按照账龄列示如下：

单位：元

账龄	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	3,770.00		148,565.20
合计	3,770.00		148,565.20

报告期内，公司预收款项主要系预收的技术劳务费。

2、报告期各期末，预收账款余额前五名单位如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	2016年1月31日	账龄	占预收账款期末余额的比例(%)
马鞍山市三姚建筑安装有限责任公司	非关联方	2,870.00	1年以内	76.13
马鞍山市太白建筑安装有限责任公司	非关联方	900.00	1年以内	23.87
合计	—	3,770.00	—	100.00

单位：元

单位名称	与公司关系	2014年12月31日	账龄	占预收账款期末余额的比例(%)
马鞍山市土地整治中心	非关联方	62,938.14	1年以内	42.36
马鞍山市公安局	非关联方	45,627.06	1年以内	30.71
安徽学府信息科技有限公司	非关联方	29,000.00	1年以内	19.52
马鞍山市农村商业银行	非关联方	11,000.00	1年以内	7.41
合计	—	148,565.20	—	100.00

3、预收款项中不存在预收关联方款项。

(三) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年1月31日
一、短期薪酬	575,060.53	570,993.48	561,400.74	584,653.27
二、离职后福利—设定提存计划		61,538.81	61,538.81	
合计	575,060.53	632,532.29	622,939.55	584,653.27

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、短期薪酬	459,552.00	4,876,325.45	4,760,816.92	575,060.53
二、离职后福利—设定提存计划		516,601.70	516,601.70	
合计	459,552.00	5,392,927.15	5,277,418.62	575,060.53

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、短期薪酬	166,971.00	4,123,864.19	3,831,283.19	459,552.00
二、离职后福利—设定提存计划	-	407,005.99	407,005.99	
合计	166,971.00	4,530,870.18	4,238,289.18	459,552.00

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年1月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	575,060.53	449,726.82	440,134.08	584,653.27
二、职工福利费		83,635.20	83,635.20	
三、社会保险费		27,963.46	27,963.46	
其中：医疗保险费		25,263.82	25,263.82	
工伤保险费		1,281.60	1,281.60	
生育保险费		1,418.04	1,418.04	
四、住房公积金		5,678.00	5,678.00	
五、工会经费及职工教育经费		3,990.00	3,990.00	
合计	575,060.53	570,993.48	561,400.74	584,653.27

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	456,900.00	4,444,374.90	4,326,214.37	575,060.53
二、职工福利费	-	119,711.09	119,711.09	-
三、社会保险费	-	235,507.46	235,507.46	-
其中：医疗保险费	-	202,951.10	202,951.10	-
工伤保险费	-	19,380.49	19,380.49	-
生育保险费	-	13,175.87	13,175.87	-
四、住房公积金	-	68,122.00	68,122.00	-
五、工会经费及职工教育经费	2,652.00	8,610.00	11,262.00	-
合计	459,552.00	4,876,325.45	4,760,816.92	575,060.53

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、工资、奖金、津贴和补贴	164,100.00	3,726,147.40	3,433,347.40	456,900.00

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
二、职工福利费	-	130,920.03	130,920.03	-
三、社会保险费	-	191,255.96	191,255.96	-
其中：医疗保险费	-	159,125.98	159,125.98	-
工伤保险费	-	18,148.93	18,148.93	-
生育保险费	-	13,981.05	13,981.05	-
四、住房公积金	-	63,112.00	63,112.00	-
五、工会经费及职工教育经费	2,871.00	12,428.80	12,647.80	2,652.00
合计	166,971.00	4,123,864.19	3,831,283.19	459,552.00

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年1月31日
1、基本养老保险费		57,245.40	57,245.40	
2、失业保险费		4,293.41	4,293.41	
合计		61,538.81	61,538.81	

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
1、基本养老保险费	-	479,566.28	479,566.28	-
2、失业保险费	-	37,035.42	37,035.42	-
合计	-	516,601.70	516,601.70	-

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
1、基本养老保险费	-	374,836.08	374,836.08	-
2、失业保险费	-	32,169.91	32,169.91	-
合计	-	407,005.99	407,005.99	-

(四) 应交税费

单位：元

税费项目	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	69,058.38	252,378.11	66,577.86
企业所得税	383,536.27	1,019,138.14	436,377.78
个人所得税	755.65	678.09	294.91
城市维护建设税	2,788.60	15,164.19	2,134.69
教育费附加	1,991.86	10,831.56	1,524.77
印花税	270.50	867.72	149.90
其他			678.52
合计	458,401.26	1,299,057.81	507,738.43

2015年应交税费余额1,299,057.81元较2014年应交税费余额增长791,319.38元，主要系增值税和企业所得税增加。2016年1月份公司缴纳了2015年度的增值税和企业所得税，使得2016年1月末的应交税费余额较2015年末下降。

（五）应付利息

单位：元

项目	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
短期借款应付利息	236,493.16	236,493.16	-
合计	236,493.16	236,493.16	-

2015年5月12日，本公司与安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司签订编号为马商银委托字2015第03号《委托贷款借款合同》，合同约定安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司向本公司提供委托贷款500.00万元，委托人为高新创业投资有限责任公司，贷款期间自2015年5月12日至2016年5月11日止，以王山东、曹国林对马鞍山市金禾软件有限责任公司100%股权作为质押担保。因后期办理股权解质押，公司于2015年12月28日提前归还500.00万元借款本金，并根据合同约定利率于账面计提了自2015年5月12日至2015年12月28日的借款利息。

（六）其他应付款

1、按账龄划分明细表

单位：元

账龄	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	172,945.99	85,487.75	635,855.37
1至2年	64,907.50	24,129.91	75,100.00
2至3年	24,129.91		30,000.00
合计	261,983.40	109,617.66	740,955.37

其他应付款主要系向股东的个人借款和房租等。2015年末其他应付款余额109,617.66元较2014年末减少631,337.71元，主要系公司与2015年归还了对股东的借款以及支付了马鞍山软件园管理委员会的房租。

2、其他应付款按款项性质列示

单位：元

项目	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
暂借款	213,000.00	78,000.00	428,400.00
资金往来款	48,983.40	31,617.66	312,555.37
合计	261,983.40	109,617.66	740,955.37

报告期内，其他应付款—资金往来款主要系应付房租。

3、其他应付款中应付关联方款项如下：

关联方名称	款项性质	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
王山东	暂借款	61,000.00	61,000.00	246,000.00
	资金往来	12,000.00	12,000.00	40,500.00
曹国林	暂借款	152,000.00	17,000.00	180,000.00
合计		225,000.00	90,000.00	466,500.00

4、报告期各期末，其他应付款余额前五名单位如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	款项性质	2016年1月31日	账龄	占其他应付款期末余额的比例(%)
曹国林	关联方	暂借款、房租	152,000.00	注 1	58.02
王山东	关联方	暂借款	73,000.00	注 2	27.86
马鞍山软件园管理委员会	非关联方	房租	14,664.54	1 年以内	5.60
裕廊腾飞置业(南京)有限公司	非关联方	房租	9,273.43	1 年以内	3.54
南京江宁开发区现代置业服务有限公司	非关联方	房租	7,971.50	注 3	3.04
合计		—	256,909.47	—	98.06

单位：元

单位名称	与公司关系	款项性质	2015年12月31日	账龄	占其他应付款期末余额的比例(%)
王山东	关联方	暂借款、房租	73,000.00	1 年以内	66.77
曹国林	关联方	暂借款	17,000.00	1 年以内	15.55
南京江宁开发区现代置业服务有限公司	非关联方	房租	6,918.42	1 年以内	6.33
合计		—	96,918.42	—	88.65

单位：元

单位名称	与公司关系	款项性质	2014年12月31日	账龄	占其他应付款期末余额的比例(%)
王山东	关联方	暂借款、房租	286,500.00	注 4	38.67
曹国林	关联方	暂借款	180,000.00	1 年以内	24.29
马鞍山软件园管理委员会	非关联方	房租	127,320.00	1 年以内	17.18
陈小马	非关联方	往来款	20,000.00	1 年以内	2.70
南京江宁开发区现代置业服务有限公司	非关联方	房租	13,291.50	1 年以内	1.79
合计		—	627,111.50	—	84.64

注 1：1 年以内 135,000.00 元，1-2 年 17,000.00 元。

注 2：1 年以内 12,000.00 元，1-2 年 41,000.00 元，2-3 年 20,000.00 元。

注3：1年以内1,064.00元，1-2年6,907.50元。

注4：1年以内222,400.00元，1-2年34,100.00元，2-3年30,000.00元。

十、股东权益情况

单位：元

项目	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
股本	2,000,000.00	500,000.00	500,000.00
资本公积—股本溢价	3,260.76	3,260.76	1,409,567.62
—其他资本公积	-	-	-
法定盈余公积	327,839.92	327,839.92	177,976.28
未分配利润	5,648,231.73	5,523,115.01	3,169,052.91
少数股东权益	-	-	156,344.45
所有者权益合计	7,979,332.41	6,354,215.69	5,412,941.26

资本公积变动情况

单位：元

项目	2015年12月31日	2016年1月增加	2016年1月减少	2016年1月31日
资本溢价	3,260.76			3,260.76
合计	3,260.76			3,260.76

单位：元

项目	2014年12月31日	2015年度增加	2015年度减少	2015年12月31日
资本溢价	1,409,567.62	3,260.76	1,409,567.62	3,260.76
合计	1,409,567.62	3,260.76	1,409,567.62	3,260.76

2015年度增加的资本公积3,260.76元系2015年度本公司收购王晓霞持有的南京宁图信息技术有限责任公司1.5%的股权视同收购少数股权形成的资本公积；

2015年度减少的资本公积中的1,379,000.00元，系2015年度本公司收购王山东、曹国林持有南京宁图信息技术有限责任公司98.5%的股权形成的同一控制下企业合并将追溯调整比较报表确认的资本公积转回；

2015 年度减少的资本公积中的 30,567.62 元，系 2015 年度本公司处置马鞍山阳光网络信息技术有限公司 65%的股权将以前年度确认的收购少数股东权益形成的资本溢价转至未分配利润。

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2014 年度增加	2014 年度减少	2014 年 12 月 31 日
资本溢价	1,409,567.62			1,409,567.62
合计	1,409,567.62			1,409,567.62

十一、财务指标分析

1、同行业公司基本情况

公司专业从事 GIS 信息系统服务和相关应用软件开发，主营业务主要为地理信息系统的开发、应用及服务。我们从全国中小企业股份转让系统中选择从事软件开发及技术服务的挂牌公司与公司进行比较，分别为山东亚微软件股份有限公司（以下简称“亚微软件”，股票代码 835203）和山东易构软件技术股份有限公司（以下简称“易构软件”，股票代码 834002）。由于软件开发及技术服务受客户个性化需求的影响，上述两家同行业公司和公司主营业务相似，但是主要软件产品不同，并且资产、负债、收入规模和公司相比均存在一定差异。

亚微软件成立于 2004 年 6 月，注册地青岛市市南区闽江路 172 号软件大厦 1006 室，2015 年 9 月改制为股份公司，2015 年 12 月在全国中小企业股份转让系统挂牌。主营业务为电子政务应用软件的开发、系统集成及技术服务，主要为党政机关、大型企事业单位提供软件解决方案、应用软件开发、技术咨询和服务。

易构软件成立于 2011 年 4 月，注册地济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场 8 号楼 2401-5 室，2015 年 6 月改制为股份公司，2015 年 11 月在全国中小企业股份转让系统挂牌。主营业务为智能交通软件的设计研发及技术服务。

以 2014 年度和 2015 年度的财务指标进行比较，上述两家公司的财务指标具体如下：

项目	公司（亚微软件） ^注	
	2015 年	2014 年
资产总额（元）	34,738,580.20	32,510,882.13
营业收入（元）	29,281,086.10	42,959,596.84

毛利率（%）	46.91	52.82
净资产收益率（%）	7.54	107.26
资产负债率（%）	48.71	66.59
流动比率（倍）	1.62	1.78
速动比率（倍）	1.28	1.43
应收账款周转率（次）	14.76	30.57
存货周转率（次）	2.99	3.86
每股经营性现金流量净额（元/股）	-0.18	4.09
每股收益（元/股）	0.26	2.41

项目	公司（易构软件） ^注	
	2015年	2014年
资产总额（元）	50,459,927.12	39,996,365.31
营业收入（元）	30,320,870.64	26,406,716.07
毛利率（%）	58.74	56.36
净资产收益率（%）	34.06	41.00
资产负债率（%）	21.36	37.37
流动比率（倍）	7.43	3.10
速动比率（倍）	6.41	2.51
应收账款周转率（次）	2.00	2.72
存货周转率（次）	1.92	1.65
每股经营性现金流量净额（元/股）	0.26	1.56
每股收益（元/股）	0.42	0.37

注：上述数据选自于亚微软件和易构软件在全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com.cn）公布的相关资料（包括公开转让说明书、年度报告等）。

2、公司主要财务指标和同行业公司对比情况

①公司和上述两家同行业公司由于成立时间长短、主营业务产品、主要销售区域均存在差异，所以资产规模、负债规模、收入规模均存在不同程度的差异。

②报告期内，公司毛利率接近易构软件，略高于亚微软件，主要是由于软件开发及技术服务受客户个性化需求的影响较大，各家公司毛利率会存在不同程度的差异。

③报告期内公司应收账款周转率和易构软件较为接近，低于亚微软件，主要是由于公司现有收入规模低于亚微软件，并且主要客户结构有所差异。

④报告期内，公司存货周转率优于同行业上述两家公司，主要原因详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“十一、财务指标分析”之“（二）营运能力分析”。

（一）偿债能力分析

项目	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产负债率（%）	14.48	24.99	25.47
流动比率（倍）	5.13	3.27	3.62
速动比率（倍）	5.12	3.26	3.61

公司（母公司）2016年1月末、2015年末、2014年末的资产负债率分别为14.48%、24.99%、25.47%，从长期偿债能力来看，报告期内，公司资产负债率呈下降趋势，说明公司长期偿债能力逐渐增强。2016年1月末公司（母公司）资产负债率14.48%较2015年末下降10.51%，主要是因为公司与2016年1月份缴纳了2015年第四季度企业所得税从而使得负债规模规模缩小所致。

从短期偿债能力来看，报告期内，公司流动比率和速动比率整体看呈上升趋势，说明公司短期偿债能力逐渐增强。

综合以上偿债能力指标看，公司具有较强的偿债能力，偿债风险较小。

（二）营运能力分析

项目	2016年1月	2015年度	2014年度
应收帐款周转率（次）	0.23	2.38	2.79
存货周转率（次）	31.88	277.17	168.48

报告期内，公司应收账款周转率和同行业已挂牌公司易构软件较为接近。公司2015年度应收账款周转率较2014年度略有下降，主要是公司应收账款的增长幅度略高于营业收入的增长幅度。2015年末公司应收账款余额4,430,432.24元较2014年增长564,644.76元，主要系子公司南京宁图与2015年6月承接南京科弘测绘工程有限公司“土地承包经营权软件开发项目”，合同约定“该项目整体完工后，甲方向乙方支付本项目全部费用”，宁图信息于2015年按进度确认收入480,000.00元，截止2015年末该项目尚未全部完工。

报告期内，公司库存存货主要系二代身份证阅读器，密钥、加密锁、安全锁等，金额较小，具体明细如下：

单位：元

项目	账面余额		
	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日

密钥	6,887.22	6,916.28	7,875.20
二代身份证阅读器	4,412.69	7,060.31	-
加密锁、安全锁	3,610.33	4,102.63	5,790.00
其他	1,579.00	168.74	-
合计	16,489.24	18,247.96	13,665.20

报告期内，公司销售收入主要来源于软件开发及技术服务，对于软件开发收入，公司在资产负债表日按照完工百分比法确认收入，完工百分比按照已经发生的成本占估计总成本的比例确定；对于技术服务收入，公司根据合同额和已提供服务期间占合同约定服务期间的比例或已提供服务次数占合同约定服务总次数的比例确认收入。上述收入确认方法使得公司在资产负债表日对已归集的劳务成本等全部结转至营业成本，所以报告期末公司存货余额较小，存货周转率较高。

（三）盈利能力分析

项目	2016年1月	2015年度	2014年度
营业收入（元）	1,171,073.54	10,446,424.00	9,997,472.55
毛利率（%）	51.80	55.47	56.52
净资产收益率（%）	1.58	40.22	35.29
净资产收益率(扣除非经常性损益)（%）	1.58	11.95	47.15
每股收益（元/股）	0.02	1.32	0.84

报告期内，公司营业收入、毛利率变动详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“五、营业收入情况”之“（三）主营业务收入变动趋势及原因”及“营业毛利与毛利率情况”。

公司2015年度净资产收益率较2014年度有所增长，主要是公司2015年度加权平均净资产的增长幅度低于同期净利润的增长幅度所致；公司2015年度扣除非经常性损益后的净资产收益率较2014年度有所下降，主要是公司2015年度形成的净利润当中部分来源于政府补助。

公司2015年度每股收益较2014年度有所上升，主要是公司股本总额未发生变化的前提下，2015年度净利润较2014年度有所增加所致。

综合以上盈利能力指标来看，报告期内，公司盈利能力较好。

（四）现金流量状况分析

1、现金流量表各科目变动分析

（1）经营活动现金流量分析

单位：元

项目	2016年1月	2015年度	2014年度
销售商品、提供劳务收到的现金	550,693.91	10,185,872.10	8,906,803.19
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1,671.32	1,141,165.17	175,748.48
经营活动现金流入小计	552,365.23	11,327,037.27	9,082,551.67
购买商品、接受劳务支付的现金	327,781.47	2,021,106.26	4,002,443.81
支付给职工以及为职工支付的现金	621,338.59	5,249,719.88	4,196,076.92
支付的各项税费	940,896.25	326,581.40	453,798.53
支付其他与经营活动有关的现金	105,759.37	1,711,184.82	1,618,170.41
经营活动现金流出小计	1,995,775.68	9,308,592.36	10,270,489.67
经营活动产生的现金流量净额	-1,443,410.45	2,018,444.91	-1,287,938.00

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额波动较大，其中2014年度公司经营活动产生的现金流量净额为-1,294,604.67元、2016年1月公司经营活动产生的现金流量净额为-1,443,410.45元，主要是因为：①销售规模不同从而导致各期销售商品、提供劳务收到的现金发生变化；②2014年年末应付账款期末余额较期初下降，子公司宁图信息与2014年支付了2013年末的应付账款从而导致合并报表中2014年购买商品、接受劳务支付的现金增加；③公司与2016年1月份缴纳了2015年第四季度企业所得税从而使得2016年1月份支付的各项税费支付的现金增加。

2016年1月、2015年度、2014年度公司销售商品、提供劳务收到的现金分别为550,693.91元、10,185,872.10元、8,906,803.19元，对应各期销售收入分别为1,171,073.54元、1,0446,424.00元、9,997,472.55元，报告期内，公司销售商品、提供劳务收到的现金和当期销售收入较为匹配，部分差异系提供的技术开发、软件服务项目已确认收入客户未付款所致。

2016年1月、2015年度、2014年度公司购买商品、接受劳务支付的现金分别

为327,781.47元、2,021,106.26元、4,002,443.81元，对应各期营业成本分别为553,716.43元、4,422,693.11元、4,346,460.56元，报告期内公司购买商品、接受劳务支付的现金和各期营业成本存在差异，主要是因为公司属于软件开发行业，营业成本中人工成本占比较大，支付给开发人员的工资主要在支付给职工以及为职工支付的现金中体现。报告期内公司营业成本和支付给职工以及为职工支付的现金较为匹配。

2015年度支付给职工以及为职工支付的现金为5,249,719.88元较2014年度增长，增长的主要原因是2015年度公司员工人数增加。

2016年1月支付的各项税费较以前年度增加，主要是因为2015年公司收入规模扩大以及非经常性损益增加使得净利润增加，对应计提的企业所得税费用增加，公司与2016年1月份缴纳了2015年第四季度企业所得税从而使得2016年1月份支付的各项税费支付的现金增加。

“收到其他与经营活动有关的现金”内容如下：

单位：元

项目	2016年1月	2015年度	2014年度
收到的其他与经营活动有关的现金	1,671.32	1,141,165.17	175,748.48
其中：价值较大的项目	-	-	-
营业外收入收到的现金	-	1,111,999.46	148,333.20

报告期内，公司收到其他与经营活动有关的现金主要系政府补助。

②“支付其他与经营活动有关的现金”内容如下：

单位：元

项目	2016年1月	2015年度	2014年度
支付的其他与经营活动有关的现金	105,759.37	1,711,184.82	1,618,170.41
其中：价值较大的项目			
管理费用中的有关现金支出	81,003.52	1,444,602.94	988,935.20
营业费用中的有关现金支出	7,526.96	157,365.47	213,177.96
其他往来变动支付的现金	16,784.26	92,502.71	396,716.17

(2) 投资活动现金流量分析

单位：元

项目	2016年1月	2015年度	2014年度
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益所收到的现金	8,473.99	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	591,558.90	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	8,473.99	591,558.90	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	180,851.28	157,846.14	116,560.51
投资支付的现金	-	600,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	1,400,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	180,851.28	2,157,846.14	116,560.51
投资活动产生的现金流量净额	-172,377.29	-1,566,287.24	-116,560.51

2016年1月、2015年度、2014年度投资活动产生的现金流量净额分别为-172,377.29元、-1,566,287.24元、-109,893.84元，报告期内公司投资活动现金流出主要为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金、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，具体如下：

①2015年处置子公司及其他营业单位收到的现金净额591,558.90元，主要系2015年公司处置持有阳光网络股权收回现金650,000.00元，截止处置时点（2015年9月30日）阳光网络账面货币资金余额58,441.10元，本次公司处置阳光网络收到的现金净额为591,558.90元。

②2015年取得子公司及其他营业单位支付的现金净额1,400,000.00元，主要系本公司于2015年9月向王山东、曹国林、王晓霞购买南京宁图信息技术有限责任公司69%、29.5%、1.5%股权，上述股权收购金额合计1,400,000.00元。

③2015年投资支付的现金600,000.00元，系南京宁图增加对马鞍山市宁图网络科技有限公司出资。

（3）筹资活动现金流量分析

单位：元

项目	2016年1月	2015年度	2014年度
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	1,500,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	135,000.00	290,000.00	450,000.00
筹资活动现金流入小计	1,635,000.00	5,290,000.00	450,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
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		658,000.00	47,858.00
筹资活动现金流出小计		5,658,000.00	47,858.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,635,000.00	-368,000.00	402,142.00

①2015年公司筹资活动产生的现金流量净额为-368,000.00元，主要是因为子公司宁图信息与2015年支付了资金拆借款所致。

②2016年1月吸收投资收到的现金1,500,000.00元，系公司收到股东王山东、曹国林出资款。

③2015年取得借款收到的现金和偿还债务支付的现金均为5,000,000.00元，系公司与2015年5月份收到委托贷款500.00万元，公司于2015年12月28日归还500.00万元借款本金。

④“收到其他与筹资活动有关的现金”内容如下：

单位：元

项目	2016年1月	2015年度	2014年度
收到的其他与筹资活动有关的现金	135,000.00	290,000.00	450,000.00
其中价值较大的项目：			
收到自然人借款	135,000.00	290,000.00	450,000.00

报告期内收到筹资活动有关的现金系收到自然人借款。

⑤“支付其他与筹资活动有关的现金”内容如下：

单位：元

项目	2016年1月	2015年度	2014年度
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	658,000.00	47,858.00
其中价值较大的项目：	-	-	-
偿还自然人借款	-	658,000.00	47,858.00

报告期内支付筹资活动有关的现金系支付自然人借款。

2、经营活动现金流量与净利润的匹配性分析

将净利润调节为经营活动现金流量净额如下：

单位：元

项目	2016年1月	2015年度	2014年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	125,116.72	2,415,663.61	1,531,691.17
加：资产减值准备	41,781.18	111,244.44	169,855.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,539.84	194,020.74	270,111.07
无形资产摊销	130.00	780.00	6,666.67
长期待摊费用摊销	-	41,302.75	44,894.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	13,021.25	1,967.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	236,493.16	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-871,848.71	181,295.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,977.30	-59,142.75	3,005.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,758.72	-7,670.76	24,266.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-817,031.54	-355,235.77	-446,212.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-802,728.07	299,816.95	-3,075,479.09
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,443,410.45	2,018,444.91	-1,287,938.00

①2014年度公司净利润为1,531,691.17元，经营活动产生的现金流量净额为-1,287,938.00元，差异主要系子公司宁图信息与2014年对支付了年初的供应商货款使得2014年度经营性应付项目减少。

②2015年度公司净利润为2,415,663.61元，经营活动产生的现金流量净额为2,018,444.91元，二者之间较为匹配。

③2016年1月公司净利润为125,116.72元,经营活动产生的现金流量净额为-1,443,410.45元,差异原因主要系本公司与2016年1月份相应的缴纳了2015年度的增值税和企业所得税使得经营性应付项目减少,同时由于部分项目按完工进度确认收入客户尚未付款使得经营性应收项目增加。

十二、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

(一) 关联方及关联方关系

依据《审计报告》、公司董事、监事、高级管理人员的声明与承诺,报告期内,公司的主要关联方如下:

1、控股股东和实际控制人

2016年4月28日,王山东和曹国林签署了《一致行动协议》,约定双方在公司经营管理重大事项上采取一致行动。王山东持有公司5,282,760股股份,曹国林持有公司2,264,040股股份,王山东和曹国林合计持有公司750万股股份,占公司股份总数的65.62%,因此,公司现时控股股东和实际控制人为王山东和曹国林。

2、持有公司5%以上股份其他股东

序号	股东姓名	持股比例(%)	表决权比例(%)	与公司关系
1	黄文宣	15.00	15.00	董事
2	潘兴荣	5.00	5.00	董事

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
南京宁图信息技术有限公司	公司全资子公司
马鞍山市宁图网络科技有限责任公司	注1
马鞍山阳光网络信息技术有限公司	注2
南京摩孚信息技术有限公司	注3
殷志炜	董事、总经理
芦园园	副总经理

王晓霞	副总经理
郝方平	副总经理
罗月琴	监事会主席
王玲	监事
马梅荣	职工监事
万海军	财务总监、董事会秘书
深圳市乔宁科技有限公司	持股 5%以上股东、董事投资并担任执行董事、总经理的公司
深圳市蓝游网络科技有限公司	持股 5%以上股东、董事投资并控制的公司

注 1：2014 年 1 月 1 日至 2015 年 7 月 7 日本公司子公司南京宁图信息技术有限公司持有马鞍山市宁图网络科技有限责任公司 30% 股权，2015 年 7 月 7 日至 2016 年 1 月 31 日持有 15% 股权。

注 2：公司与 2015 年 9 月 28 日和王昌民签订《股权转让协议》，协议约定将本公司持有的马鞍山阳光网络信息技术有限公司 65% 股权转让给王昌民，转让价款为 65 万元，该股权转让事项已经马鞍山阳光网络信息技术有限公司股东会决议通过。2015 年 9 月 30 日，本公司丧失对阳光网络控制权，不再持有阳光网络股权，2015 年 10 月 14 日，阳光网络就本次股权转让事项办理完工商变更手续。

注 3：公司实际控制人王山东持有南京摩孚信息技术有限公司（以下简称“摩孚信息”）30% 的股权，公司副总经理郝方平担任摩孚信息的总经理。报告期内，摩孚信息一直处于停业状态，未从事实际经营。2015 年 6 月，摩孚信息成立清算组启动注销清算程序，并于 2015 年 6 月 17 日在南京江宁区工商行政管理局办理了清算备案手续。此后，摩孚信息相继办理了国税、地税及银行基本账户注销手续，于 2016 年 7 月 13 日办理完成了工商注销登记手续。报告期内，摩孚信息与公司未发生关联交易，也不存在同业竞争的情形。

（二）关联方往来及关联方交易

1、经常性关联交易

（1）关联方房屋租赁

2013 年 10 月 8 日，南京宁图和王山东签订《房屋租赁合同》，合同约定王

山东将位于马鞍山市雨山区汇翠名邸 1205 室，面积为 30 平方米的一套房屋租赁给南京宁图，租期 3 年，年租金为 9,600 元。

南京宁图租赁王山东自有房屋，系为解决其马鞍山分公司办公场所而进行的上述租赁，公司根据租赁合同记载的租赁信息，通过赶集网、五八同城网等多家网站查询相同地段、同类型房屋租金的均价进行比较，房屋租赁价格公允。未来若公司不存在办公场所迁移或王山东转让其自有房屋给第三方的情况下，该房屋租赁具有可持续性。

2、偶发性关联交易

(1) 向关联方资金拆借

单位：元

关联方	截止 2016 年 1 月 31 日拆借余额	2016 年 1 月	2015 年度	2014 年度
拆入：				
王山东	26,000.00	-	135,000.00	250,000.00
曹国林	135,000.00	135,000.00	155,000.00	180,000.00
拆出：	-			
马鞍山市宁图网络科技有限责任公司	-	-		397,700.00

报告期内公司与关联方发生资金拆借主要为有限公司时期，存在公司发生临时性资金周转困难而向股东进行短期资金拆借。

2016 年 1 月、2015 年度、2014 年度，公司向股东拆入资金发生额分别为为 135,000.00 元、290,000.00 元、430,000.00 元。公司股东为支持公司发展，将自有资金借予公司且未收取利息。若考虑对上述股东借款计提利息的因素并参考同期借款利率对上述借款利息进行测算，2016 年 1 月、2015 年度、2014 年度，上述股东借款利息对公司利润总额的影响分别为 134.33 元、18,443.62 元、6,050.02 元，占报告期内公司利润总额的比例分别为 0.08%、0.60%、0.35%，对公司经营业绩产生的影响较小。

股份公司成立后，公司对关联方资金拆借进行了规范，建立了《关联交易决策制度》等相关规范制度，并严格执行。

(2) 关联方股权交易

2015年9月15日，公司和王山东、曹国林、王晓霞分别签订《股权转让协议》，分别收购其持有的南京宁图信息技术有限责任公司69%、29.5%、1.5%的股权，股权收购支付对价分别为96.60万元、41.30万元、2.10万元。上述股权转让业经南京宁图信息股东会决议通过，2015年11月10日，上述股权转让已办理完工商变更登记手续。

公司和南京宁图在经营范围上存在重叠部分，为解决同业竞争，公司进行了上述股权收购。本次股权转让总价款为140万元，其中，公司受让王山东持有的南京宁图69%股权（对应实缴出资额96.6万元）的价格为96.6万元，受让曹国林持有的南京宁图29.5%股权（对应实缴出资额41.3万元）的价格为41.3万元，受让王晓霞持有的南京宁图1.5%股权（对应实缴出资额2.1万元）的价格为2.1万元。本次股权收购价格按照股权出让人原始出资额作为定价依据，系各方的真实意思表示并完成了全部交易程序，股权转让价格公允。至本次股权转让后，公司持有南京宁图100%股权，成为公司全资子公司，该关联交易未来不具有可持续性。

（3）关联方担保

2015年5月12日，本公司与安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司签订编号为马商银委托字2015第03号《委托贷款借款合同》，合同约定安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司向本公司提供委托贷款500.00万元，委托人为高新创业投资有限责任公司，贷款期间自2015年5月12日至2016年5月11日止，以王山东、曹国林对马鞍山市金禾软件有限责任公司100%股权作为质押担保。因后期办理股权解质押，公司于2015年12月28日提前归还500.00万元借款本金。

公司为解决流动资金周转而产生上述借款，报告期内公司资产总额中主要以流动资产为主，为借款提供抵押的资产较少，故股东王山东及曹国林以其对马鞍山市金禾软件有限责任公司100%股权为公司上述借款提供质押担保。因后期办理股权解质押，公司于2015年12月28日提前归还500.00万元借款本金，并根据合同约定利率于账面计提了自2015年5月12日至2015年12月28日的借款利息合计236,493.16元。该关联交易未来不具有可持续性。

2、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

单位：元

项目	关联方	2016年1月31日		2015年12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	账面余额	坏账准备
其他应收款	马鞍山市宁图网络科技有限公司					397,700.00	19,885.00

2015年度，公司对关联资金拆借进行了清理，截止2016年1月31日，不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情况；股份公司成立后，为防范公司控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金、资产，公司现行《公司章程》第三十七条明确规定，公司董事、监事、高级管理人员有义务维护公司资金、资产及其他资源不被股东及其关联方占用或转移；如发生公司股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情形，公司董事会应立即以公司名义向人民法院申请对股东及其关联方所占用或转移的公司资金、资产及其他资源以及股东所持有的公司股份进行司法冻结、处置。此外，公司还根据法律法规及《公司章程》的规定，制定了《关联交易决策制度》，对公司关联交易决策的程序进行了明确规定。

(2) 应付关联方款项

单位：元

项目	关联方	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
其他应付款	王山东	73,000.00	73,000.00	286,500.00
其他应付款	曹国林	152,000.00	17,000.00	180,000.00

(三) 关联方交易的决策机制与规范措施

公司按照《公司法》等法律法规的规定，建立了规范健全的法人治理结构，公司均按照有关法律法规的要求规范运作。为规范和减少关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正，公司按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号-章程必备条款》等有关法律法规及相关规定，

制定了《公司章程》、《关联交易决策制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规章制度，明确了关联交易的决策权限和决策程序。

十三、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

1、期后事项

截至本公开转让说明书出具日，本公司无需要披露其他资产负债表日后事项。

2、或有事项

截至 2016 年 1 月 31 日止，本公司无需要披露的或有事项。

3、其他重要事项

截至本公开转让说明书出具日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、资产评估情况

报告期内，公司存在一项资产评估事项，该项资产评估机构为众联资产评估有限公司与 2016 年 3 月 21 日出具评估报告编号为：众联评报字[2016]第 1060 号资产评估报告。评估报告采用的主要评估方法为资产基础法。经实施上述资产评估程序和方法，在设定的评估前提和假设的条件下，经资产基础法评估，公司相关资产与负债于评估基准日 2016 年 1 月 31 日的评估结果为：公司资产总额账面价值 918.36 万元，评估价值 1,011.06 万元，增值 92.70 万元，增值率 10.09%；负债账面价值 133.00 万元，评估价值 133.00 万元，无增减值变化；净资产账面价值 785.36 万元，评估价值 878.06 万元，增值 92.70 万元，增值率 11.80%。主要是公司非流动资产中的长期股权投资、固定资产评估增值。

十五、股利分配政策和近两年一期的分配情况

（一）股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

1、弥补以前年度亏损；

2、提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按税后利润的 10%提取，盈余公积金达到注册资本 50%时不再提取；

3、提取任意盈余公积金；

4、分配股利，公司董事会提出预案,提交股东大会审议通过后实施。

（二）最近两年一期分配情况

报告期内公司不存在对股东进行利润分配的情况。

（三）未来股利分配政策

公司未来的股利分配政策根据上述（一）股利分配的一般政策执行。

十六、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

公司与 2015 年 9 月 15 日分别和王山东、曹国林、王晓霞签订《股权转让协议》，协议约定上述自然人分别将其持有的南京宁图信息技术有限责任公司的 69%、29.5%、1.5%股权转让给本公司，转让总价款为 140 万元，上述股权转让事项已经南京宁图信息技术有限责任公司股东会决议通过，自 2015 年 10 月 1 日起，本公司实际上已经控制了南京宁图信息技术有限责任公司的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。对上述因同一控制下增加的子公司以及业务，本公司编制合并财务报表时，调整了合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务本年年初至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表或合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。2015 年 11 月 10 日，南京宁图就本次股权转让办理了工商变更登记手续。本次股权转让完成后，南京宁图成为本公司全资子公司。

公司与 2015 年 9 月 28 日和王昌民签订《股权转让协议》，协议约定将本公司持有的马鞍山阳光网络信息技术有限公司 65%股权转让给王昌民，转让价款为 65 万元，该股权转让事项已经马鞍山阳光网络信息技术有限公司股东会决议通过。2015 年 9 月 30 日，本公司丧失对阳光网络控制权，不再将阳光网络纳入合

并财务报表范围，2015年10月14日，阳光网络就本次股权转让事项办理完工商变更手续。

1、子公司基本情况

详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“七、公司子公司基本情况”

2、子公司近两年一期的主要财务数据

①南京宁图信息技术有限责任公司

项目	2016年1月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总额（元）	2,604,161.78	2,465,497.48	1,588,488.85
负债总额（元）	264,278.52	171,845.34	560,099.26
所有者权益（元）	2,339,883.26	2,293,652.14	1,028,389.59
流动比率（倍）	5.72	8.71	2.49
速动比率（倍）	5.72	8.71	2.49
资产负债率（%）	10.15	6.97	35.26
项目	2016年1月	2015年度	2014年度
营业收入（元）	224,716.98	2,646,417.44	2,147,554.30
利润总额（元）	54,534.82	702,587.84	-121,101.02
净利润（元）	46,231.12	665,262.55	-124,106.43
净资产收益率（%）	1.98	29.00	-12.07

①收购原因及必要性

南京宁图经营范围与公司从事的业务相同或近似，公司合并南京宁图主要考虑到避免将来可能构成重大影响同业竞争等不利因素，以及利用南京宁图所处的优势地理位置，扩大公司知名度，增强竞争力。从上述原因来看，公司合并南京宁图为全资子公司，既能丰富公司提供的业务类型，拓展业务，又可以消除潜在的同业竞争等不利影响，因此，上述收购行为是必要的。

②内部审议程序

2015年9月9日，金禾有限形成股东会决议，同意金禾有限以原始实缴出

资额受让王山东、曹国林及王晓霞持有的南京宁图全部股权。2015年9月10日，南京宁图形成股东会决议，同意王山东、曹国林、王晓霞将各自持有的南京宁图全部股权转让给金禾有限，每一元实缴出资额的转让价格为一元，转让总价款为140万元。同日，转让双方签署了股权转让协议。2015年11月10日，南京宁图就本次股权转让办理了工商变更登记手续。

③作价依据

本次股权转让总价款为140万元，其中，公司受让王山东持有的南京宁图69%股权（对应实缴出资额96.6万元）的价格为96.6万元，受让曹国林持有的南京宁图29.5%股权（对应实缴出资额41.3万元）的价格为41.3万元，受让王晓霞持有的南京宁图1.5%股权（对应实缴出资额2.1万元）的价格为2.1万元。本次股权收购价格按照股权出让人原始出资额作为定价依据，系各方的真实意思表示并完成了全部交易程序，股权转让价格公允。

④合并期间及合并后对公司业务及财务的具体影响

2016年1月份、2015年度、2014年度南京宁图形成的营业收入分别为224,716.98元、2,646,417.44元、2,147,554.30元，占合并报表收入比例分别为19.19%、25.55%、21.48%。南京宁图地处南京，地理位置优越，经济发达，公司收购南京宁图后，有利于开拓省外市场，扩大公司知名度，增强竞争力。

⑤作为同一控制下企业合并会计处理的依据

按照《企业会计准则第20号-企业合并》“第二章同一控制下企业合并”之“第五条：参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。”

合并前后，王山东、曹国林持有公司及南京宁图股权比例如下：

股东名称	合并前		合并后	
	金禾软件	南京宁图	金禾软件	南京宁图
	直接持股	直接持股	直接持股	间接持股
王山东	70%	69%	70%	70%
曹国林	30%	29.5%	30%	30%

合计	100%	98.5%	100%	100%
----	------	-------	------	------

合并前，王山东、曹国林合计持有金禾软件 100%股权，合计直接持有南京宁图 98.5%股权，能够对南京宁图实施控制；合并后，王山东、曹国林合计持有金禾软件 100%股权，合计间接持有南京宁图 100%股权，能够对南京宁图实施控制。因此按照企业会计准则规定，符合同一控制下企业合并。

②马鞍山阳光网络信息技术有限公司

项目	2015年9月30日	2014年12月31日
资产总额（元）	-	419,918.01
负债总额（元）	-	17,293.45
所有者权益（元）	-	402,624.56
流动比率（倍）	-	23.87
速动比率（倍）	-	23.54
资产负债率（%）	-	4.12
项目	2015年1-9月	2014年度
营业收入（元）	65,961.20	284,194.20
利润总额（元）	-189,404.69	-121,111.24
净利润（元）	-190,084.09	-123,965.23
净资产收益率（%）	-	-30.79

阳光网络主营业务为网络信息服务，与公司主营业务关联度不高，且均处于亏损状态。为集中精力发展主营业务，公司将其持有的阳光网络 65%的股权（对应 65 万元出资额）转让给王昌民，转让价格为 65 万元。股权转让均按照原始出资额作为定价依据，作价公允，系双方真实意思表示，不存在利益输送的情形，也未损害公司利益。

2015 年 9 月 9 日，金禾有限形成股东会决议，同意公司将持有的阳光网络 65%股权按原始出资额转让给王昌民。2015 年 9 月 28 日，阳光网络形成股东会决议，同意金禾有限将持有的阳光网络 65%股权转让给王昌民，转让价款为 65 万元。2015 年 9 月 28 日，金禾有限就股权转让事宜与王昌民签订《股权转让

协议》。2015年10月14日,阳光网络就本次股权转让事项办理完工商变更手续。2015年10月21日,公司收到王昌民支付的上述股权转让款项65万元。

十七、风险因素及自我评价

(一) 技术创新风险

公司自成立以来一直从事地理信息系统的开发、应用及服务,公司已拥有较为完善的技术开发及应用体系,研发能力在同行业中处于先进水平。但由于新产品的研究开发周期较长,成本较高,预期效果存在不确定性。如果公司未能及时跟上行业技术更新换代的速度,不能将新技术有效应用于软件产品中,将可能削弱技术创新对公司发展带来的积极作用。

应对措施:针对上述风险,公司紧盯市场发展变化和行业技术发展趋势,密切关注新技术、新产品的发布与应用,广泛调研客户需求,评估对公司产品的影响和应用可行性等,加强对新技术应用进行研究,以此不断开发和完善新品,满足市场需求。

(二) 人才流失风险

公司所处行业属于技术密集型行业,对工作人员的技术水平和工作经验要求较高,公司通过长期生产经营,培养了一只具备丰富实务经验的核心团队,未来公司若出现大量核心技术人员流失的情况,势必会影响公司原有产品的升级和新产品的研发工作,从而对公司经营产生不利影响。

应对措施:首先,公司对高级管理人员和部分核心技术人员进行了股权激励,保证了公司现有的管理层和技术部门的稳定性;其次,公司将完善核心员工及人才的薪酬激励、企业文化激励机制,留着核心人才并帮助其实现个人价值;最后,公司将适时进行人才招聘,进行充分的人才储备。

(三) 公司治理的风险

公司系由有限公司整体变更成立。2016年4月6日，公司召开创立大会，审议通过了股份公司《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度，进一步健全与完善了公司法人治理结构。

但由于股份公司成立时间较短，管理层规范运作意识的提高是一个循序渐进的过程，且相关制度在后期是否能够严格得以执行也需要时间检验。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有效执行的风险。

应对措施：公司管理层将加强学习，严格遵守各项规章制度，严格按照“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》等相关制度治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。

（四）抵抗重大经营风险能力较弱的风险

截至2016年1月31日，公司总资产和净资产分别为9,573,618.00元和7,979,332.41元，公司2014年度、2015年度、2016年1月营业收入分别为9,997,472.55元、10,446,424.00元、1,171,073.54元，净利润分别为1,531,691.17元、2,415,663.61元、125,116.72元，虽然报告期内公司各项业务运行情况较为稳定，且也不存在需要偿还的大额借款，但公司总体资产规模仍然较小，盈利较少，故公司存在抵抗经营风险能力较弱的风险。

应对措施：报告期内，公司综合毛利率较为稳定，公司在未来经营过程中将不断充分发挥自身在软件和信息技术服务行业所拥有的技术、管理、客户满意度等方面的现有优势，同时将开发全国市场，努力提高公司的资产规模、收入规模。

（五）业务区域较为集中的风险

2016年1月、2015年度、2014年度公司销售收入主要来源于华东地区，对该地区实现收入占营业收入比例分别为99.29%、95.05%、94.70%，占比较大，目前安徽市场是公司最主要的市场，如果未来公司不能顺利拓展安徽省外市场，会对公司的持续增长产生较大的影响。

应对措施：未来公司除维系现有客户，巩固既有领域成果，深挖现有区域的

市场潜力外，还将有选择性的开发全国市场，不断扩大公司产品在全国的影响力。

(六) 净利润对非经常性损益依赖的风险

公司 2015 年度净利润为 2,415,663.61 元，非经常损益净额为 1,846,735.73 元，非经常损益净额占当期净利润的比例为 76.45%。2015 年度，公司非经常性损益主要系政府补贴，占净利润比例较高。软件产业属于国家鼓励发展的战略性、基础性和先导性支柱产业，各级政府都给予了一定的财政支持，为软件行业营造了良好的政策环境，促进了行业的持续稳定发展。如果未来国家及地方政府税收优惠政策或政府补助政策出现不可预测的调整，将对本公司的盈利状况产生影响。

应对措施：未来公司将努力拓展销售区域，不断提高公司经营业绩，提高经营性利润占净利润的比例，降低非经常性损益占净利润的比例。

(七) 政府项目收入占比较高的风险

公司客户主要为政府机关及集团企业，2015 年度、2014 年度公司向政府提供软件开发、技术服务合计产生的收入占当年营业收入的比例分别为 26.83%、45.57%，报告期内公司存在政府项目收入占比较高的风险。政府采购主要受国家政策、政府财政预算、经济增长及社会发展等多重因素的影响，未来若上述因素发生变化，会导致政府对地理信息系统的开发、应用及服务的需求减少，可能对公司的业务开展情况产生影响。

应对措施：未来公司将持续关注宏观经济政策，及时了解行业需求，向市场提供富有竞争性的产品，同时不断拓宽销售区域，积极开发新客户。

(八) 项目毛利率变动较大的风险

2016 年 1 月、2015 年度、2014 年度公司综合毛利率分别为 51.80%、55.47%、56.52%，从数据来看，报告期内公司综合毛利率变化不大，但是具体项目的综合毛利率变动幅度较大，主要是因为公司提供的软件开发项目和技术服务项目并非标准化，且人工成本在主营业务成本的占比较高，所以不同项目的毛利率受合同签订金额、项目开发耗费人工工时长短的影响较大。未来若公司承接高毛利项目

减少，可能对公司的盈利状况产生影响。

应对措施：未来公司将不断提升自身技术，巩固自身区域优势，完善项目预算管理，进一步优化项目人员结构。

（九）公司所得税征收方式变更导致需补缴税款及滞纳金的风险

经安徽省马鞍山市花山区国家税务局批准，公司在2014年度、2015年1-3月份按照核定征收方式缴纳企业所得税，2014年度及2015年1-3月份应税所得率为2.5%，即按照应税收入额与核定应税所得率10%的乘积计算应纳税所得额并据此按25%的税率计算缴纳企业所得税。2015年5月26日，经安徽省马鞍山市花山区国家税务局批准，至2015年4月1日起，公司按照查账征收方式计算并缴纳企业所得税。

2016年4月8日，安徽省马鞍山市花山区国家税务局、马鞍山市地方税务局均出具《证明》，2014年1月1日至今，公司依法纳税，不存在税收违法违规行为；2016年7月13日，安徽省马鞍山市花山区国家税务局出具《证明》，2014年度、2015年1-3月份公司按照核定征收方式缴纳企业所得税，符合国家税收法律法规的规定。

根据公司控股股东及实际控制人承诺，若公司所得税征缴方式变化、核定征收及其他税收申报缴纳等方面的情形，导致存在补缴或处罚款、滞纳金等潜在风险的，由其无条件代为缴纳，承担相关法律责任，保证公司或其他股东不因此受到损失。

虽然，主管税务机关已经出具公司核定征收企业所得税符合国家税收法律法规的规定及公司依法纳税，不存在税收违法违纪的证明文件，同时，控股股东及实际控制人已对报告期内可能存在的税务风险作出承诺，但仍无法排除可能受到主管税务机关的处罚风险。

应对措施：公司控股股东及实际控制人已出具承诺函，承诺承担因核定征收和查账征收差异可能被税务局追缴税款和滞纳金的风险。

第五节 有关声明

一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

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

全体董事签字：

王山东：王山东

曹国林：曹国林 殷志炜：殷志炜

黄文宣：黄文宣

潘兴荣：潘兴荣

全体监事签字：

罗月琴：罗月琴

王玲：王玲

马梅荣：马梅荣

全体高级管理人员签字：

殷志炜：殷志炜

芦园园：芦园园

王晓霞：王晓霞

郝方平：郝方平

万海军：万海军

安徽金禾软件股份有限公司



2016年7月19日

二、主办券商声明

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

公司法定代表人：

宫少林：刘毅 (代)

项目负责人：

王俊：张俊

项目小组成员：

王俊：张俊 翟小康：翟小康 王磊：王磊

招商证券股份有限公司（公章）

2016年7月19日



授权委托书

本授权委托书声明：

招商证券股份有限公司授权 刘锐 先生 为本公司的合法代理人，负责签署：

与场外市场业务总部场外业务相关的法律文件，包括：1、全国中小企业股份转让系统挂牌转让并持续督导总服务协议、持续督导协议、保密协议、申报材料等法律文件；2、区域股权市场挂牌协议、申报材料等法律文件；3、定向发行相关申报材料及合同文件、财务顾问协议、并购协议等法律文件；4、产品说明书、风险揭示书、托管协议、产品购买合同，交易转让协议，投资顾问合同、研究顾问合同、登记服务协议、收益凭证交易协议等法律文件；5、中小企业私募债券承销协议（承销协议须不包含硬包销条款）、中小企业私募债合作协议及申报材料等法律文件；6、相关做市项目的协议（包括但不限于定增协议、认购协议、保密协议）、申报材料、各类声明（放弃优先认购权等）各类法律文件、向股转及登记公司提供的各类申请及报备材料；7、其他综合事务类合同。

本授权委托书自 2015 年 4 月 7 日起生效，有效期至 2016 年 12 月 31 日。

授权人：招商证券股份有限公司（加盖公章）

法定代表人：宫少林

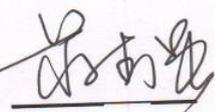
地址：深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层

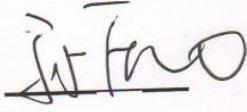
日期： 年 月 日

三、律师事务所声明

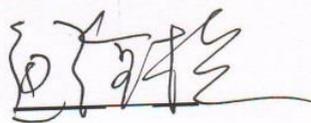
本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对公开转让说明书引用的法律意见书内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师（签字）：

蒋宝强：

孙庆龙：

机构负责人（签字）：

鲍金桥：



四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读安徽金禾软件股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对公开转让说明书引用的审计报告内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师（签字）：

王宏：王宏 陈水兵：陈水兵

法定代表人（签字）：

石文先：石文先

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

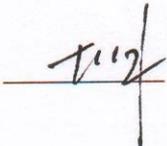


2016年7月19日

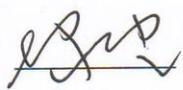
五、评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读安徽金禾软件股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告书（众联评报字[2016]第 1060 号）无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对安徽金禾软件股份有限公司公开转让说明书引用的资产评估报告书（众联评报字[2016]第 1060 号）内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师（签字）：

胡月：  王开应： 

法定代表人（签字）：

胡家望： 



第六节附件

- 
- 一、主办券商推荐报告
 - 二、财务报表及审计报告
 - 三、法律意见书
 - 四、公司章程
 - 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
 - 六、其他与公开转让有关的重要文件

安徽金禾软件股份有限公司