

河南迪富信息股份有限公司
公开转让说明书

主办券商

中国中投证券有限责任公司



二〇一六年九月

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报告真实、完整。

全国股份转让系统公司对本公司股票公开转让所做的任何决定或意见，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，由投资者自行负责。

重大事项提示

公司在经营过程中，由于所处行业及自身特点等原因需要提请投资者应对公司以下重大事项予以充分关注，并应认真考虑相关风险因素。

一、宏观政策变动风险

改革开放以来，我国宏观经济和国内生产总值保持了持续且稳定的增长，这为国内各行业信息化建设提供了有利条件。在我国经济转型和人力成本上升的大背景下，国内信息系统集成技术应用领域不断扩展，公司的主营业务规模和利润也呈现较快增长的态势。如果国家宏观经济形势发生重大变化、下游行业的产业政策导向发生变更，导致下游行业发展放缓，可能对该行业的发展环境和市场需求造成不利影响。

二、服务区域过于集中以及市场竞争加剧的风险

报告期内，迪富信息服务的最终用户主要在河南省内，系基于公司当前实力以及战略规划而定，公司未来也将积极拓展河南省外的业务机会，但在外埠市场未成功拓展之前，公司经营仍存在服务区域过于集中在河南省内的风险。

近年来，随着信息系统集成服务的应用日益广泛和全球信息化产业的快速发展。大量的系统集成企业，特别是中小型系统集成企业涌入市场，使得行业内的竞争环境越来越复杂，这将显著加剧市场竞争和降低行业整体利润水平。系统集成市场基本上处于完全竞争和高度开放状态，大型企业拥有充足的人才储备及大型复杂项目的经验等，核心技术比中小型企业更加成熟，尤其在复杂程度高的项目中具有较强的竞争力。此外，如果项目在招标时对竞标供应商的企业规模、资质、综合实力等要求提高，行业内的中小型企业会有被排除出市场的风险。目前，市场和客户需求的变化日益复杂，如果公司在新产品研发、技术创新以及客户服务等方面落后于竞争对手，将面临更大的市场竞争风险。

三、人才流失及技术落后的风险

作为以信息系统集成及运营维护为主业的公司，人才和技术是企业主要竞争力。随着公司现有业务的快速发展以及未来新业务的拓展，公司对优秀的专业技

术人才和管理人才的需求不断增加。如果公司不能吸引到业务快速发展所需的人才或者公司现有骨干人员流失、或者公司没有足够的能力进行技术创新，都将对公司经营发展造成不利的影响。

四、公司内部控制制度不能有效执行的风险

股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善，存在股东及关联方占款情形。公司整体变更为股份公司后，制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》等，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构。但由于股份公司成立时间较短，“三会”的规范运作及管理人員的规范意识方面仍有待进一步提高，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。

五、应收账款回收风险

2014 年末、2015 年末及 2016 年 3 月末，公司应收账款净额分别为 537.05 万元、1,667.93 万元及 1,553.58 万元，占当期营业收入比例分别为 7.87%、20.92% 及 432.25%。虽然公司客户多为国内知名企业，信用较好，发生坏账的风险较低，但随着公司业务规模的扩大，应收账款可能会逐年增加，公司仍存在应收账款回收风险。

目 录

声明.....	2
重大事项提示.....	3
一、宏观政策变动风险.....	3
二、服务区域过于集中以及市场竞争加剧的风险.....	3
三、人才流失及技术落后的风险.....	3
四、公司内部控制制度不能有效执行的风险.....	4
五、应收账款回收风险.....	4
释义.....	8
第一节 基本情况.....	10
一、公司基本情况.....	10
二、股票挂牌基本情况.....	10
三、公司股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺.....	11
四、公司股权结构图.....	12
五、公司控股股东、实际控制人、股东的基本情况.....	13
六、公司设立以来股本的形成、变化和重大资产重组情况.....	16
七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况.....	23
八、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表.....	26
九、本次挂牌相关机构的基本情况.....	27
第二节 公司业务.....	29
一、公司主营业务及主要产品与服务.....	29
二、公司组织结构图及业务流程图.....	32
三、业务相关的关键资源要素.....	34
四、公司业务经营情况.....	42
五、公司商业模式.....	53
六、公司所处行业情况.....	55
七、公司未来三年发展规划.....	59
第三节 公司治理.....	61
一、公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	61

二、公司治理机制的建立及执行情况.....	64
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年及一期违法违规及受处罚的情况.....	69
四、公司独立经营情况.....	69
五、同业竞争情况.....	71
六、公司最近两年及一期资金被占用或为股东及其控制的其他企业提供担保情况.....	72
七、公司董事、监事、高级管理人员情况.....	73
第四节 公司财务.....	76
一、公司最近两年及一期财务报表及审计意见.....	76
二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响.....	84
三、主要会计数据和财务指标的变动情况.....	105
四、报告期利润形成的有关情况.....	111
五、报告期内主要资产情况及重大变化分析.....	120
六、报告期内主要负债情况及重大变化分析.....	133
七、公司最近两年及一期的股东权益情况.....	138
八、关联方及关联交易.....	138
九、会计报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	145
十、资产评估情况.....	146
十一、股利分配情况.....	146
十二、可能影响公司持续经营的风险因素.....	146
第五节 有关声明.....	149
一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	149
二、主办券商声明.....	150
三、申请挂牌公司律师声明.....	151
四、承担审计业务的会计师事务所声明.....	152
五、申请挂牌公司资产评估机构声明.....	153
第六节 附件.....	154
一、主办券商推荐报告.....	154
二、财务报表及审计报告.....	154

三、法律意见书.....	154
四、公司章程.....	154
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	154
六、其他与公开转让有关的主要文件.....	154

释义

除非本公开转让说明书中另有所指，下列词语具有如下含义：

基本释义		
本公司、股份公司、公司、迪富信息	指	河南迪富信息股份有限公司
迪富有限、有限公司	指	河南迪富信息系统开发有限公司，本公司前身
主办券商、中国中投证券	指	中国中投证券有限责任公司
兴华所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
国融评估	指	北京国融兴华资产评估有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
股东或股东大会	指	河南迪富信息股份有限公司股东或股东大会
董事或董事会	指	河南迪富信息股份有限公司董事或董事会
监事或监事会	指	河南迪富信息股份有限公司监事或监事会
“三会”	指	股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指	最近一次由公司股东大会通过的《河南迪富信息股份有限公司章程》
《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》
两年及一期、报告期	指	2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-3 月
各报告期末	指	2014 年末、2015 年末及 2016 年 3 月末
元、万元	指	人民币元、人民币万元
系统集成业务	指	信息系统集成业务
运营维护业务	指	信息系统运维业务
分销商品业务	指	信息产品代理销售业务
神州数码	指	神州数码（中国）有限公司，公司客户及供应商
中科金财	指	北京中科金财科技股份有限公司，公司客户及供应商

天亿马	指	广东天亿马信息产业股份有限公司
思维实创	指	北京思维实创科技股份有限公司
专业释义		
系统集成	指	系统集成是在系统工程科学方法的指导下,根据用户需求,优选各种技术和产品,将各个分离的子系统连接成为一个完整可靠经济和有效的整体,并使之能彼此协调工作,发挥整体效益,以达到整体性能最优。
信息系统运维	指	对 IT 基础设施进行整体运行维护及优化,通过驻场的一线运维工程师和非驻场的二线专家工程师团队进行流程化规范化协作支持,形成多产品多技能的专业化、团队化支持体系,为企业用户提供对企业 IT 基础架构的流程化、标准化、规范化、专业化的制度化管理。具体技术实施内容包括数据库整理、调整、备份执行、策略调整、系统参数调整、临时空间清理、存储容量分配和再分配、存储性能优化等各种作业在内的执行,并对作业规范进行制定和优化、优化管理系统资源、监督管理故障维修等。
PC	指	个人计算机,由硬件系统和软件系统组成,是一种能独立运行,完成特定功能的设备。
IT	指	信息相关的技术
IBM	指	IBM(国际商业机器公司)或万国商业机器公司,简称 IBM(International Business Machines Corporation)。
HP	指	惠普公司(Hewlett-Packard Development Company, L.P., 简称 HP)
Java	指	一种计算机编程语言
ORACLE	指	全称甲骨文股份有限公司
CMDB	指	配置管理数据库
CISCO	指	思科公司
DB2	指	IBM 公司开发的一套关系型数据库管理系统
INFORMIX	指	IBM 公司出品的关系数据库管理系统
SLA	指	服务等级协议

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

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司名称:	河南迪富信息股份有限公司
法定代表人:	郭学乾
统一社会信用代码:	91410100739051615M
有限公司成立日期:	2002 年 4 月 30 日
股份公司成立日期:	2016 年 6 月 30 日
注册资本:	1,500 万元
注册地址:	郑州市金水区未来大道 71 号未来花园 A 座
联系地址:	河南省郑州市郑东新区 CBD 商务外环 5 号国际商会大厦 908
邮政编码:	450008
董事会秘书:	陈翠玲
经营范围:	计算机软件开发、系统集成、技术咨询服务, 电子产品的开发与销售, 办公机具、计算机软硬件及耗材的销售; 设计、制作、代理、发布国内广告业务。(以上范围, 国家法律、行政法规及规章规定须审批的项目除外)(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)
所属行业:	根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订) 规定, 公司所处行业为 I65 软件和信息技术服务业; 根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011), 公司所处行业为 6510 软件开发业和 6520 信息系统集成服务业; 根据《挂牌公司管理型行业分类指引》, 公司所处行业为公司所处行业 6520 信息系统集成服务业
主要业务:	公司主要从事信息系统集成、信息系统运维及信息产品代理销售业务。

二、股票挂牌基本情况

股票代码:	【】
股票简称:	【】
股票种类:	人民币普通股
每股面值:	人民币 1.00 元
股票总量:	15,000,000 股

挂牌日期:	年 月 日
转让方式:	协议转让

三、公司股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

(一) 股份限售规定

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应该继续执行股票限售规定。”

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

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

（二）本次进入股转系统可公开转让股份数量与限售安排

股份公司于 2016 年 6 月 30 日成立，截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立未满一年，因此发起人的股份不符合进入全国中小企业股份转让系统进行公开转让的条件。

基于上述情况，公司挂牌时可进入全国中小企业股份转让系统转让的股份数量为 0 股。公司股份限售情况如下：

序号	股东名称	持股数（股）	股份质押情况	是否存在争议	限售股份数量	不予限售的股份数量
1	郭学乾	6,600,000.00	无	否	6,600,000.00	—
2	北京盛中联合投资管理有限公司	5,400,000.00	无	否	5,400,000.00	—
3	郭庚西	1,500,000.00	无	否	1,500,000.00	—
4	王进	1,500,000.00	无	否	1,500,000.00	—
合计		15,000,000.00	—	—	15,000,000.00	—

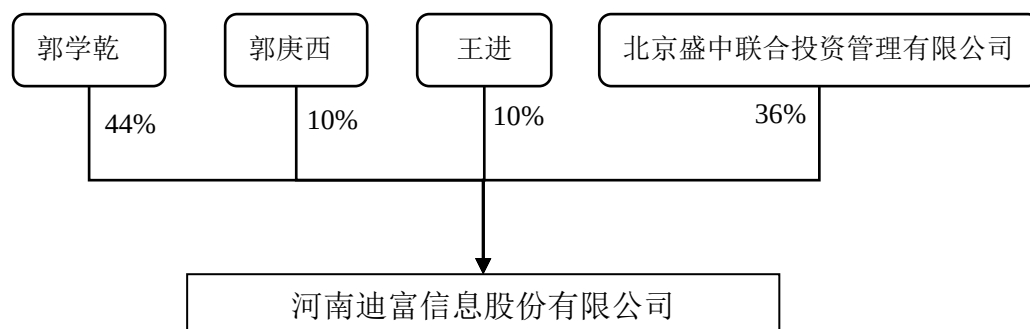
（三）股份自愿锁定的承诺

公司股东对所持公司股份无自愿锁定安排。

（四）股票转让方式

根据公司于 2016 年 6 月 26 日召开的 2016 年第二次临时股东大会作出的决议，公司决定股票挂牌时采取协议转让方式。

四、公司股权结构图



五、公司控股股东、实际控制人、股东的基本情况

（一）公司控股股东、实际控制人的基本情况

1、控股股东、实际控制人情况

截至本公开转让说明书签署日，郭学乾持有公司股份 660 万股，占股本总额的 44%，为公司第一大股东，郭庚西先生持有公司 150 万股占股本总额 10%。根据 2016 年 6 月 6 日郭学乾与郭庚西签署的《关于河南迪富信息股份有限公司一致行动人协议书》，郭庚西同意在其作为公司股东、董事期间，关于公司经营发展的重大事项行使股东、董事权利时，以郭学乾意见作为一致行动意见。

郭学乾先生实际控制公司股权比例为 54%，为公司控股股东、实际控制人。

2、控股股东、实际控制人最近两年及一期内变化情况

2013 年 5 月 31 日，经迪富有限股东会决议，郭学乾将其持有的迪富有限 46.70% 出资额转让给自然人刘洪勋，刘洪勋成为了迪富有限控股股东，但该部分出资额实际系由刘洪勋代郭学乾持有，刘洪勋并不实际参与迪富有限生产经营活动的管理和对重大事项进行决策，郭学乾依然实际上控制迪富有限。2015 年 3 月 4 日，刘洪勋又将其代为持有的 46.70% 出资额还原给郭学乾，双方签署了《股权转让协议》，并及时办理了工商变更登记。2015 年 6 月 3 日，刘洪勋与郭学乾签署了《解除股权代持协议》，明确解除了双方代持关系。

郭学乾自有限公司设立日起至整体变更为股份公司前，为公司执行董事、总经理，自股份公司设立后，任董事长、总经理，管理着公司的生产经营活动和重

大事项决策，一直为公司实际控制人。

综上，报告期内，公司实际控制人未发生过变化。

（二）公司各股东持股情况

序号	股东名称	持股数（股）	持股比例（%）	股东性质	是否存在质押或其他争议
1	郭学乾	6,600,000.00	44.00	自然人	否
2	北京盛中联合投资管理有限公司	5,400,000.00	36.00	社会法人	否
3	郭庚西	1,500,000.00	10.00	自然人	否
4	王进	1,500,000.00	10.00	自然人	否
合计		15,000,000.00	100.00	--	--

（三）公司法人股东的基本情况

公司名称：北京盛中联合投资管理有限公司

注册号：110106019003832

公司住所：北京市丰台区东管头1号2号楼1-31室

法定代表人：杨承宏

成立日期：2015年4月22日

注册资本：10,000万元

经营范围：资产管理；项目投资；投资管理；投资咨询；技术转让、技术服务、技术咨询、技术培训。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

截至本公开转让说明书签署日，北京盛中联合投资管理有限公司股东出资情况如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	认缴出资占比
1	杨承宏	6,600	66%
2	宫晓冬	3,400	34%
合计		10,000	100%

北京盛中联合投资管理有限公司经营资金均为股东投入，不属于中国证券投资基金业协会规定需要办理备案的私募投资基金。

（四）公司自然人股东的基本情况

1、郭学乾

郭学乾：男，身份证号 412327197003XXXXXX，住址：郑州市金水区纬四路 XXXXXX。郭学乾先生个人其他基本情况详见本节“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事”。

2、郭庚西

郭庚西：男，身份证号 412327196711XXXXXX，住址：郑州市金水区纬四路 XXXXXX。郭庚西先生个人其他基本情况详见本节“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事”。

3、王进

王进：女，身份证号 5102021959XXXXXX，住址：重庆市渝中区文化街 XXXX。王进女士个人其他基本情况详见本节“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事”。

（五）公司股东间的关联关系

公司自然人股东郭学乾与郭庚西系兄弟关系，除此之外各股东之间不存在关联关系。

六、公司设立以来股本的形成、变化和重大资产重组情况

(一) 公司股本形成变化简图



（二）公司股本形成、变化情况

1、2002 年 4 月，河南三川电气设备有限公司设立

2002 年 4 月 20 日，郭学乾与郭学志共同签署《公司章程》决定设立河南三川电气设备有限公司（以下简称“三川电气”），其中郭学乾和郭学志分别以现金出资 60 万元和 40 万元。

2002 年 4 月 26 日，河南世纪联合会计师事务所出具了豫世会验字（2002）第 4-90 号《验资报告》，确认截至 2002 年 4 月 26 日郭学乾、郭学志已足额缴纳注册资本 100 万元。

2002 年 4 月 30 日，河南省工商行政管理局为三川电气核发了《企业法人营业执照》，三川电气设立时股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	郭学乾	60.00	60.00
2	郭学志	40.00	40.00
合计		100.00	100.00

2、公司名称历次变更

2003 年 4 月 15 日，经三川电气股东会决议，三川电气公司名称变更为河南省三川机电化工有限公司；2004 年 3 月 9 日，经河南省三川机电化工有限公司股东会决议，三川机电公司名称变更为河南省三川科贸有限公司；2004 年 12 月 22 日，经河南省三川科贸有限公司股东会决议，公司名称变更为迪富有限信息系统开发有限公司，经营范围变更为软件开发、系统集成、咨询服务、技术服务，电子产品的开发及销售；网络产品、办公机具及耗材销售，招投标代理。

上述变更事项已经河南省工商行政管理局登记备案。

3、2006 年 12 月，第一次增资至 600 万元

2006 年 12 月 5 日，经迪富有限股东会决议，迪富有限注册资本由 100 万元增加至 600 万元，其中郭学乾以现金增资 300 万元，郭学志以经评估实物资产增资 200 万元，用于出资的实物资产主要系用于生产、研发的服务器、小型机、笔记本电脑等电子设备。

2006年12月河南金鼎会计师事务所有限公司接受迪富有限原股东郭学志委托，对郭学志拥有的拟用于作价出资的实物资产以2006年10月25日为基准日进行评估，并出具了豫金鼎评报字[2006]第103号《资产评估报告》。评估的实物资产明细及评估值如下表：

序号	名称	型号	数量 (台)	购置 日期	原值 (万元)	评估值 (万元)	评估增 值率%
1	HP 小型机	HPRP8400	2	2006.5.16	170.00	169.98	-0.01
2	光纤熔接机		1	2006.5.18	7.45	7.44	-0.13
3	研磨工具		1	2006.10.20	0.78	0.78	
4	服务器	6800	2	2006.5.18	11.60	11.57	-0.26
5	笔记本电脑	D820	5	2006.5.18	6.50	6.43	-1.08
6	笔记本电脑	D620	3	2006.10.20	3.52	3.50	-0.57
7	服务器	2800	2	2006.10.20	2.44	2.43	-0.41
合计			16		202.29	202.13	-0.08

本次评估采用重置成本法，经评估的资产于2006年12月26日交付给迪富有限，双方履行了资产交接程序并在资产移交清单上签字盖章确认。2006年12月26日，河南金鼎会计师事务所有限公司对股东出资进行了验证并出具了金鼎资验（2006）第118号《验资报告》，原股东郭学志以上述经评估的实物资产作价200万元出资，占本次出资比例40%。

上述实物出资时迪富有限的经营范围为“软件开发、系统集成、咨询服务、技术服务，电子产品的开发及销售；网络产品、办公机具及耗材销售，招投标代理”，上述用于出资的实物资产属于迪富有限生产经营、研发需要用到的固定设备，与公司生产经营具有关联性，实物资产交割后即投入迪富有限日常经营使用。具体的用途为：2台HP小型机、1台光纤熔接机、1台研磨机用于公司的承接的系统集成项目，作为《新密电厂2*300MW机组工程辅机买卖合同MIS系统》合同的硬件设备，计入了该项目的成本；4台服务器、8台笔记本由公司研发部门使用，计入了固定资产。

计入固定资产的设备管理使用情况如下表：

单位：万元

序号	名称	型号	数量	原值	折旧年限	年折旧额	报废日期
1	服务器	6800	2	11.57	3	3.86	2010.7.16
2	笔记本电脑	D820	5	6.43		2.14	
3	笔记本电脑	D620	3	3.50		1.17	
4	服务器	2800	2	2.43		0.81	
合计				23.93		7.98	

上述资产在计提完折旧后，由迪富有限行政人事部门提请了相应的报废流程，经授权审批后，该批资产即转入报废。

基于上述，用于出资的实物资产为迪富有限当时生产经营所需，且投资迪富有限后正常使用，上述实物出资经过具备评估资质的专业机构评估并出具了《评估报告》，同时根据当时有效的公司法履行了验资程序并出具了验资报告。据此，公司该次实物出资合法合规，符合当时法律法规等相关规定。

2006年12月18日，河南省工商行政管理局为迪富有限换发了《企业法人营业执照》，增资完成后迪富有限股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	郭学乾	360.00	60.00
2	郭学志	240.00	40.00
合计		600.00	100.00

4、2009年11月，第二次增资至1,100万元

2009年11月20日，经迪富有限股东会决议，迪富有限注册资本由600万元增加至1100万元，其中郭学乾货币出资300万元，郭学志货币出资200万元。

2009年11月25日，河南鑫华联合会计师事务所联合会计师事务所出具了豫鑫会验字（2009）第Y11-38号《验资报告》，确认截至2009年11月25日郭学乾、郭学志上述货币出资已足额缴纳。

本次增资已经郑州市工商行政管理局金水分局登记备案，增资完成后迪富有限股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	郭学乾	660.00	60.00
2	郭学志	440.00	40.00
合计		1,100.00	100.00

5、2011年4月，第三次增资至1,500万元

2011年4月8日，经迪富有限股东会决议，迪富有限注册资本由1,100万元增加至1,500万元，由郭学乾货币增资400万元。

2011年4月8日，河南邦威会计师事务所（普通合伙）出具了豫邦会验字（2011）第04-027号《验资报告》，确认截至2011年4月8日郭学乾货币出资已足额缴纳。

本次增资已经郑州市工商行政管理局金水分局登记备案，增资完成后迪富有限股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	郭学乾	1,060.00	70.67
2	郭学志	440.00	29.33
合计		1,500.00	100.00

6、2013年5月，第一次股权转让

2013年5月31日，经迪富有限股东会决议，郭学乾将持有的迪富有限46.70%股权（700.50万元出资额）转让给自然人刘洪勋，同日，当事双方签署《股权转让协议》，转让总价格为700.50万元。

本次股权转让已经郑州市工商行政管理局金水分局登记备案，股权转让完成后迪富有限股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	刘洪勋	700.50	46.70
2	郭学乾	359.50	23.97
3	郭学志	440.00	29.33
合计		1,500.00	100.00

7、2015年3月，第二次股权转让

2015年3月4日，经迪富有限股东会决议，刘洪勋将持有的迪富有限46.70%

股权（700.50 万元出资额）转让给自然人郭学乾，转让总价格为 700.50 万元；郭学志将持有的迪富有限 10%股权和 19.33%股权分别转让给郭庚西和郭学乾，同日，当事各方签署了《股权转让协议》。

刘洪勋将持有的迪富有限 46.70%股权转让给自然人郭学乾主要为解除双方代持关系。郭学乾 2013 年初曾经考虑过移民，考虑到移民后每年将会有大部分时间不能在国内，其作为公司的控股股东在公司召开股东会议无法及时签署相关会议文件，为方便公司日常经营管理以及移民方便，郭学乾与刘洪勋协商后约定由刘洪勋代其持有迪富有限股权，并签署相关法律文件，后来郭学乾放弃了移民计划，故当事双方签署了本次《股权转让协议》，由刘洪勋将持有的迪富有限 46.70%股权还给了郭学乾。2015 年 6 月 3 日，刘洪勋与郭学乾签署了《解除股权代持协议》，明确解除了双方代持关系。

本次股权转让已经郑州市工商行政管理局金水分局登记备案，股权转让完成后迪富有限股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	郭学乾	1,350.00	90.00
2	郭庚西	150.00	10.00
合计		1,500.00	100.00

8、2016 年 1 月，第三次股权转让

2016 年 1 月 23 日，经迪富有限股东会决议，郭学乾将其持有的 36%股权共计 540 万元出资额和 10%股权共计 150 万元出资额均以 1.70 元/出资额的价格分别转让给北京盛中联合投资管理有限公司和自然人王进。同日，各方签署了《股权转让协议》。

本次股权转让已经郑州市工商行政管理局金水分局登记备案，股权转让完成后迪富有限股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	郭学乾	660.00	44.00
2	北京盛中联合投资管理有限公司	540.00	36.00
3	郭庚西	150.00	10.00
4	王进	150.00	10.00
合计		1,500.00	100.00

9、2016年6月，迪富有限整体变更为股份公司

2016年5月20日，迪富有限股东会召开会议，审议通过了迪富有限整体变更为股份有限公司的相关事宜。

2016年5月3日，兴华所出具了[2016]京会兴审字第09010086号《审计报告》，确认截至2016年3月31日迪富有限经审定的总资产为3,575.98万元，负债为810.30万元，净资产为2,765.68万元。

2016年5月5日，国融评估出具了国融兴华评报字[2016]第070015号《资产评估报告》，确认迪富有限截至2016年3月31日经评估的总资产为人民币3,768.28万元；负债为人民币810.30万元；净资产为人民币2,957.98万元，净资产增值192.30万元，增值率6.95%。

2016年6月5日，迪富有限召开整体变更为股份公司的创立大会，审议通过了股份公司成立相关事项，同日，发起人各方正式签署了设立股份公司的《发起人协议》。

2016年6月21日，兴华所出具了[2016]京会兴验字第09010028号《验资报告》，对迪富有限整体变更为股份公司的出资进行了审验。根据该验资报告，截至2016年6月21日止，股份公司全体股东以其拥有的迪富有限截至2016年3月31日止的净资产折合为股份公司的股本合计人民币1,500.00万元，由各股东按照其在有限公司的股权比例持有，折股后的剩余部分计入资本公积。

2016年6月30日，郑州市工商行政管理局为公司核发了统一社会信用代码为91410100739051615M的《营业执照》，股份公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数（股）	持股比例（%）
1	郭学乾	6,600,000.00	44.00
2	北京盛中联合投资管理有限公司	5,400,000.00	36.00
3	郭庚西	1,500,000.00	10.00
4	王进	1,500,000.00	10.00
合计		15,000,000.00	100.00

（三）公司重大资产重组情况

公司设立以来无重大资产重组情况。

七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况

（一）董事

公司董事会由五名董事组成，各董事简要情况如下：

1、郭学乾先生，1970年3月出生，中国国籍，无境外长期居留权，高中学历。1990年2月至1993年10月，平顶山永兴水暖建材供应站工作，历任项目主管、副经理；1994年6月至1995年4月，平顶山市郊区第二建筑公司物资供应站工作，任平顶山市郊区第二建筑公司物资供应站经理；1995年7月至1999年3月，河南柘城县华鑫磨料磨具有限公司（原华鑫磨料磨具厂），历任部门主管、副总经理；1999年9月至2004年10月，河南德慧科技开发有限公司工作，历任部门经理、副总经理、总经理；2002年4月至2016年6月，河南迪富信息系统开发有限公司，任执行董事、总经理；2012年3月至今，河南爱尔康科技有限公司任监事；2016年6月至今，河南迪富信息股份有限公司，任董事长。

2、郭庚西先生，1967年11月出生，中国国籍，无境外长期居留权，高中学历。1999年3月至2004年9月，河南德慧科技开发有限公司，历任总经理、董事；2006年10月至2016年6月，河南迪富信息系统开发有限公司，历任副总经理、监事；2015年4月至2015年6月，河南国鸿金信科技有限公司，任执行董事、总经理；2013年5月至今，河南欣宜嘉医疗科技有限公司，任执行董事、总经理；2016年6月至今，河南迪富信息股份有限公司，任董事、副总经理。

3、谭昱先生，1975年9月出生，中国国籍，无境外长期居留权，本科学历，高级项目经理。1999年10月至2005年3月，湖南创智泰克科技股份有限公司，历任软件开发员，项目经理，产品售前经理，西北区销售负责人；2005年4月至2016年6月，河南迪富信息系统开发有限公司，任副总经理；2016年6月至今，河南迪富信息股份有限公司，任董事、副总经理。

4、王进女士，1959年9月出生，中国国籍，无境外长期居留权，中专学历。1981年至2014年9月；中国长江航运集团有限公司，任检验师；2016年6月至今，河南迪富信息股份有限公司，任董事。

5、穆晨先生，1986年1月出生，中国国籍，无境外长期居留权，大学本科

学历。2006年1月至2008年5月，负度工作室，为工作室创始人；2008年6月至2010年10月，费尔德田文化传播有限公司，任总经理；2010年11月至今，北京朱赤投资顾问有限公司，任执行董事；2010年12月至今，北京朱赤投资管理有限公司，任执行董事；2011年1月至今，北京朱赤禾木投资管理有限公司，任执行董事、经理；2013年6月至今，北京宾果联合科技有限公司，任董事长，总经理；2014年4月至今，北京贝壳田野文化传播有限公司，任监事；2013年7月至今，深圳黑颈鹤金融信息服务有限公司任董事、总经理；2016年1月至今，安徽龙图阁网络科技有限公司，任执行董事、总经理；2016年6月至今，河南迪富信息股份有限公司，任董事。

（二）监事

公司第一届监事会现有监事三名，其中职工监事一名，各监事简要情况如下：

1、崔艳霞女士，1980年4月出生，中国国籍，无境外长期居留权，大专学历。2004年4月至2016年6月，河南迪富信息系统开发有限公司，从事财务工作。2016年6月至今，河南迪富信息股份有限公司，任监事会主席。

2、李辉先生，1979年7月出生，中国国籍，无境外长期居留权，大专学历，高级工程师。2002年7月至2005年4月，河南康和超商有限公司工作，历任技术工程师、技术中心主管；2005年5月至2007年4月，郑州威科姆科技股份有限公司工作，历任技术工程师、项目经理，2007年5月至2016年6月，河南迪富信息系统开发有限公司，历任项目经理、项目总监、技术研发部门经理；2016年6月至今，河南迪富信息股份有限公司，任监事、技术研发部门经理。

3、陈默女士，1987年10月出生，中国国籍，无境外长期居留权，大专学历，函授本科学历。2010年5月至2014年6月，北京天伦王朝饭店有限公司，任餐饮总监秘书，2014年7月至2015年1月，喜达屋酒店管理集团郑州美盛喜来登酒店，任在线分销主任；2015年1月至2015年6月，河南迪富信息系统开发有限公司，任总经理助理；2016年6月至今，河南迪富信息股份有限公司，任职工监事。

（三）高级管理人员

公司高级管理人员包括公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监，各

高级管理人员简要情况如下：

1、郭学乾先生，现任迪富信息总经理，基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况”之“（一）董事”。

2、郭庚西先生，现任迪富信息副总经理，基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况”之“（一）董事”。

3、谭昱先生，现任迪富信息副总经理，基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况”之“（一）董事”。

4、江河先生，现任迪富信息副总经理，1975年9月出生，中国国籍，无境外长期居留权，本科学历。1997年08月-2002年2月，湖南创智泰克科技股份有限公司，历任软件开发工程师、项目经理、部门经理等职务；2002年3月至2004年10月，郑州巨为电子科有限公司，任总经理；2005年5月至2016年6月，河南迪富信息系统开发有限公司，任常务副总经理；2016年6月至今，河南迪富信息股份有限公司，任副总经理。

5、陈翠玲女士，现任迪富信息财务总监、董事会秘书，1974年12月出生，中国国籍，无境外长期居留权，本科学历，高级会计师。1994年7月-1999年1月，淄博新宇集团有限公司，历任出纳、成本会计、化工公司财务科长；1999年2月至2008年5月，小浪底水利水电工程有限公司任主办会计；2008年6月至2012年10月份，河南凯斯工程机械有限公司，任财务总监；2012年10月至2014年9月，河南清华誉实业集团有限公司，任财务总监；2014年9月至2015年3月，河南科兰集团有限公司，任财务总监；2015年3月至2016年6月，河南迪富信息系统开发有限公司，任财务总监。2016年6月至今，河南迪富信息股份有限公司，任财务总监、董事会秘书。

八、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

主要财务指标	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	3,575.98	5,152.47	3,894.20
负债总计（万元）	810.30	2,197.40	1,618.76
所有者权益（万元）	2,765.68	2,955.06	2,275.43
每股净资产（元/股）	1.84	1.97	1.52
资产负债率（%）	22.66	42.65	41.57
流动比率（倍）	4.13	2.26	2.38
速动比率（倍）	2.71	2.03	2.08
主要财务指标	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
营业收入（万元）	359.42	7,972.76	6,823.96
净利润（万元）	-189.38	679.63	637.11
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-189.38	710.49	614.39
毛利率（%）	12.41	24.91	21.40
净资产收益率（%）	-6.62	25.99	32.56
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	-6.62	27.17	31.40
基本每股收益（元/股）	-0.13	0.45	0.42
稀释每股收益（元/股）	-0.13	0.45	0.42
应收账款周转率（次/年）	0.22	7.23	3.63
存货周转率（次/年）	0.60	16.38	15.75
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-1,838.34	2,084.70	146.05
每股经营性现金流量（元/股）	-1.23	1.39	0.10

注：上述财务指标的计算公式如下：

1、净资产收益率依据证监会《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》计算。

2、有限公司阶段每股指标按加权平均股数（使用实收资本模拟）计算。

3、其他财务指标计算公式如下：

毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入×100%

应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额

存货周转率=营业成本/存货平均余额

资产负债率=负债总额/资产总额×100%

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=(流动资产-存货-其他流动资产)/流动负债

九、本次挂牌相关机构的基本情况

(一) 主办券商

名称：中国中投证券有限责任公司

法定代表人：高涛

住所：深圳市福田区益田路 6003 号荣超商务中心 A 座 18-21 层及
第 04 层 01、02、03、05、11、12、13、15、16、18、19、
20、21、22、23 单元

电话：010-63222820

传真：010-63222809

项目负责人：徐守伦

项目组成员：薛轲心、张军锋、刘栋

(二) 律师事务所

名称：北京大成律师事务所

负责人：彭雪峰

住所：北京市朝阳区东大桥路 9 号侨福芳草地 D 座 7 层

电话：010-58137799

传真：010-58137788

经办律师：张洪、陈芬芬、陈晖

(三) 会计师事务所

名称：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：陈胜华

住所：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

电话：010-82250666

传真：010-82250851

经办注册会计师：刘鹏云、丁自鸣

（四）资产评估机构

名称：北京国融兴华资产评估有限责任公司

法定代表人：赵向阳

住所：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 703 室

电话：010-51667811

传真：010-82253743

经办资产评估师：张艳华、姜永成

（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

法定代表人：戴文华

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

（六）证券交易场所

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 号金阳大厦

联系电话：010-63889512

第二节 公司业务

一、公司主营业务及主要产品与服务

（一）主营业务情况

公司经营范围为计算机软件开发、系统集成，技术咨询服务；电子产品的开发与销售，办公机具、计算机软硬件及耗材的销售；设计、制作、代理、发布国内广告业务。报告期内，公司主营业务可分为信息系统集成业务、信息系统运维业务和信息产品代理销售业务。

（二）主要产品与服务

1、信息系统集成业务

公司根据通信技术、网络技术、软件技术、主机及存储等技术，结合客户业务需要，优选各种技术和软硬件产品，通过信息传递，将各个分离的子系统连接成为一个整体，并使之能彼此协调工作，发挥整体效益，达到整体性能最优。

公司通过设计与管理、开发与实施、服务运作、业务与 IT 的结合，完整贯穿 IT 系统应用的全生命周期——“设计、建设、集成、管理、提升”。其中，设计与管理标准满足了用户系统的设计、建设需求；开发与实施标准解决了用户在集成方面的问题；运作标准针对于用户的管理需求；业务与 IT 结合的标准则满足了全生命周期提升阶段的要求。通过政府网上公开招标，公司参与制定参标方案并引导用户采用。公司具有渠道优势，方案优势和服务优势。政府在发标时制定了具体的需求配置，公司会根据具体情况给出符合市场预期的合理报价。

2、信息系统运维业务

公司信息系统运维服务是建立统一运维服务中心为最终目标，在系统基础上实现对网络、设备、应用系统、存储与备份环境的全面服务管理，逐步建立起统一、完善、科学的运维管理流程，全面提高和规范运维水平，逐步实现运维模式由被动式支持转为主动式服务，最终实现一体化的运维监控和服务管理体系。

公司根据客户的具体需要，在客户已有信息系统基础上提供系统运行性能检查、诊断、分析与优化管理，提交分析报告，找到影响系统性能与可用性的问题，

根据分析结果调整系统参数，对可能出现的问题提供科学预测。使信息系统始终在最佳状态下运行。

公司信息系统运维服务的主要内容如下：

运维类型		运维内容
1	数据库/中间件优化服务	工程师针对数据库、中间件的性能瓶颈进行调整优化，使客户的 IT 业务系统发挥最大效力，为企业不断发展的业务提供高效的保障。针对客户业务系统中的数据库、中间件，提供在线性能评估，分析系统、网络、应用软件及数据库等各方面资源的使用情况；确定系统性能现状及性能调整的目标；定位系统中出现的性能瓶颈；测试验证针对性能瓶颈进行的改进方案；提供性能调整建议报告，并按客户认可的计划实施优化。
2	硬件维保服务	硬件保修服务是根据客户业务的时效性需求，对客户 IT 组件提供的响应式服务，其服务对象包含在设备要求的正常环境下运行的主机、存储、网络设备、服务器及系统软件。服务级别可根据客户需求定制不同的 SLA 标准组合。通过远程或现场服务，在与客户约定的时间范围内对客户信息系统的硬件问题进行及时的处理与修复，最大限度地保障客户信息系统的可用性，降低故障对业务运作的影响。
3	软件维保服务	将先进的技术、经验丰富的实施团队以及科学的管理流程有效结合起来，通过标准的服务流程为客户提供专业的软件保修服务。在接到客户软件故障申请后，以跨地域、跨厂商的技术支持能力为基础，通过多种服务方式，及时处理和修复业务系统软件故障。
4	性能优化服务	性能优化服务，通过客户现有的性能管理工具（当客户已有性能管理工具时）或通过对操作系统的日志，不需要在生产机上装任何软件（当客户没有性能管理工具时），分析系统中的瓶颈及性能负载情况；另外，也可以按照生产周期或特殊请求做诊断，比如：压力测试、软硬件升级等，分析系统前后的性能变化。同时通过分析结果为客户提供系统改进方案，比如：存储升级、主机扩容、系统整合（虚拟化部署实施）、网络优化等。
5	安全管理与评估咨询服务	安全管理与评估咨询服务可对客户网络架构、系统及设备（包括网站、主机、网络设备等）、人员等进行全面的健康检查，类似于专业的体检，及时发现存在的安全漏洞、系统缺陷、潜在的问题等安全隐患，并提供专业的修补建议和评估报告。同时根据修改建议和评估报告及时修补漏洞和加固系统，避免系统发上故障或宕机以及这些漏洞、缺陷被非法利用，造成巨大损失。 根据国际标准以及行业标准，找出企业最需要保护的资产是什么，现有系统中、网络中存在着哪些内忧、外患，最有可能发生的安全事件是什么，会带来多大的损失，这个安全事件是不是企业能够承受的等一系列问题，帮助客户有效分析安全现状。
6	安全加固服务	安全加固服务针对 IT 系统的安全漏洞和风险提供系统加固和整合服务；主机加固、系统加固、数据库加固、应用服务器加固、应用加固；安全补丁、策略调优、配置优化（涉及第三方软件或硬件）。
7	虚拟化部署服务	虚拟化部署服务是集服务器、存储系统、网络设备、软件及服务于一体的系统整合方案，包括服务器虚拟化、存储虚拟化、网络虚拟化、应用虚拟化、客户端虚拟化多个层面。根据不同的客户需求可以将若干层面组合，实现不同模式的虚拟化方案。

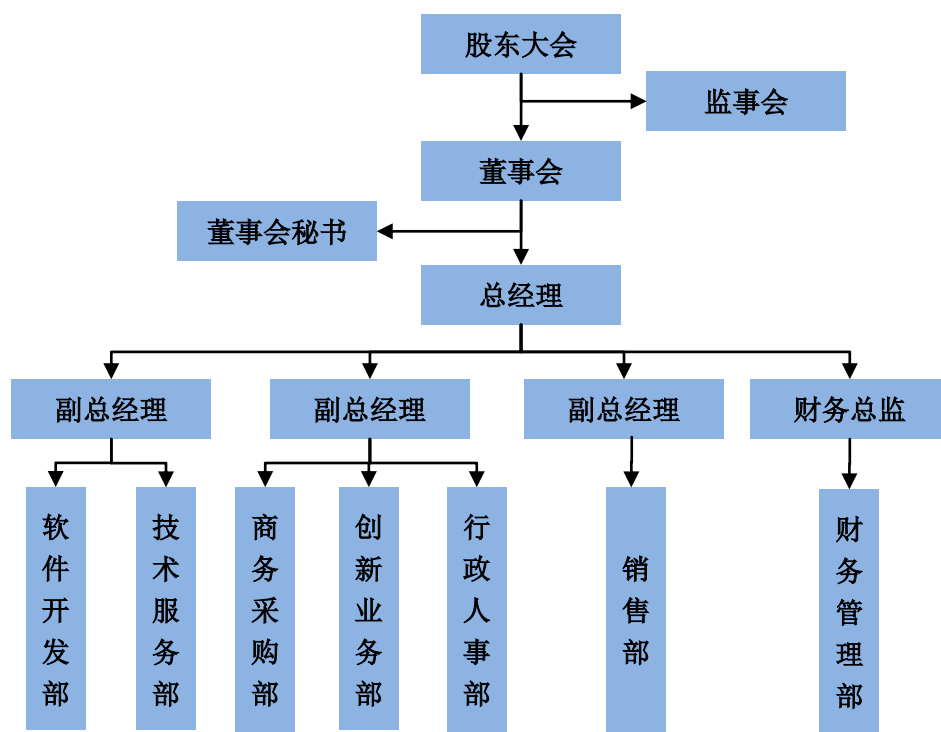
		利用虚拟化技术对数据中心的资源进行整合,通过对服务器、操作系统、应用平台、网络等资源的整合,对各类资源进行统一管理,通过区分资源的优先次序,随时随地能将资源分配给最需要它们的工作负载来简化管理和提高效率,从而减少为单个工作负载峰值而储备的资源。
8	运维监控服务	通过 IT 基础设施监控平台与 IT 服务支持平台,实现对 IT 基础架构的监控,即对主机系统、桌面 PC 机、网络系统、安全产品、数据库、中间件、业务应用系统、IT 环境系统的集中监控和管理。能够及时采集各类告警数据、性能数据和配置数据,进行集成统一的分析、查询、报告和展示,帮助运维管理人员方便有效的定位系统问题,直观快速的诊断和分析问题,将运维模式由被动的支持转为主动式服务。建立事件管理、变更管理、配置管理等八个服务工作流程,通过管理人员、技术和流程的有机结合,实现 IT 运维管理标准化和规范化,形成一个整体的 IT 运维平台。
9	桌面运维服务	专业的桌面工程师将在客户现场展开工作,严格按照既定的服务流程和方式向客户提供针对桌面系统的支持服务,桌面服务工程师可为客户提供包括桌面设备初始化服务(包括:硬件设备接收、现场初装服务、数据迁移、资产清查等)、客户端 IT 支持服务(包括桌面现场支持维护服务、巡检服务)等常规支持服务的支持,也可针对客户的具体需求进行调整并选择相应级别的工程师进行支持。

3、信息产品代理销售业务

公司代理的信息产品主要包括服务器、网络交换机、电脑、存储设备等硬件产品和专业的软件系统、业务管理平台等软件产品。

二、公司组织结构图及业务流程图

（一）内部组织结构图



（二）公司业务流程

1、信息系统集成业务

（1）公司销售部负责对市场业务机会的收集筛选，并对客户需求进行初步分析，结合公司技术服务部反馈的可行性意见，与客户进行初步沟通，同时财务管理部负责项目的收益测算；

（2）项目中标后（或经客户确认的报价单签字）由销售部负责与用户签订合同，并组织商务采购部、技术服务部及前期技术支持人员开协调会议，确定项目的进度及实施要求，并进行技术交底。

（3）项目准备阶段：确定项目经理；项目经理开始了解、熟悉项目内容：接到项目后认真熟读设计及实施方案、合同，了解用户的需求（功能需求、工期、现场实施应注意事项）；办理开工手续：报批开工报告，办理实施人员进场手续，确认用户现场负责人姓名及联系电话，实施人员可活动范围。项目实施过程中项目变更手续办理和办理项目验收、移交需要的相关文书。

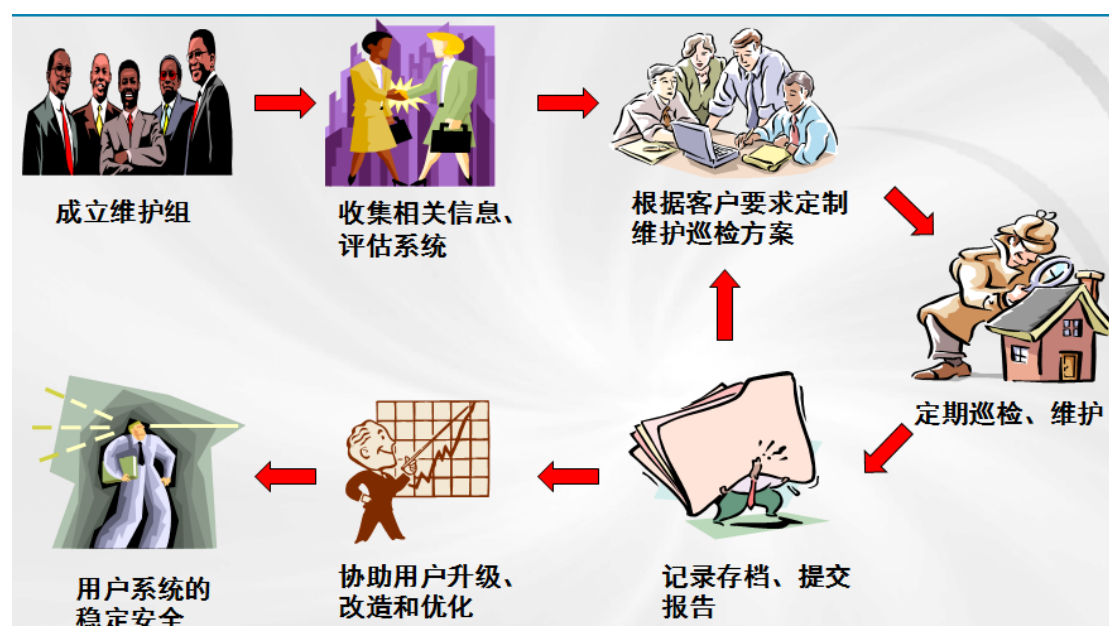
(4) 项目实施阶段：实施方案的确认：与用户负责人现场确认实施方案（图纸会审：系统设计、系统模块设计、实施进度安排、设备安装位置、线路图，设备接线图，实施时间的规定；根据与用户确认的实施方案制定实施计划，人员需求安排；项目开始按计划实施；系统试运行、通电试运行，进行自检。

(5) 项目验收：自检合格后，提供相关的资料申请公司内部验收，内部验收合格后向用户提出项目整体验收。待客户签字验收完成后，整体项目进入后期维护阶段。

2、信息系统运维业务

公司销售部负责对市场业务机会的收集筛选，并对客户需求进行初步分析，结合公司技术服务部反馈的可行性意见，与客户进行初步沟通，同时财务管理部负责项目的收益测算；公司销售部会同技术服务部通过参与招标等方式取得业务合同；商务采购部负责协调项目的采购、发货和协助销售部货款回收；技术服务部负责与客户针对项目方案的建设进行详细分析以及具体实施部署；待客户验收后，财务管理部负责最终的项目结算。

公司信息系统运维服务基本流程如下：



3、信息产品代理销售业务

销售部负责与了解客户需求，待客户购买意向明确后，会同技术服务部、商务采购部及财务管理部意见后报送申请，审批通过后与客户订立销售合同，商务采购部负责向供货商询价，报价清单在经过审批后与供货商签署供货合同。订购货物到达公司，由项目负责人和商务采购部人员共同验收、签收供货清单并由商务采购部保存；对于合同签订的大宗货物，项目负责人安排货物直接送到客户现场，由其与客户共同核对、验收产品后，由客户签收供货清单，项目负责人将客户签收的供货清单交于商务采购部保存。财务管理部根据采购合同和进行发票冲抵预付账款和货款支付，根据在客户验收后确认销售收入。

三、业务相关的关键资源要素

（一）公司产品使用的主要技术情况

1、信息系统集成业务

信息系统集成业务主要依托的是公司所拥有的技术人员技术水平、专业技能和行业经验。目前公司拥有一支专业化水平较高、行业经验丰富的技术服务团队，技术人员都通过相关技术认证，其中包括 IBM 认证高级技术专家，HP 认证高级技术专家，Java 认证高级技术专家，ORACLE、DB2、INFORMIX 认证专家、安全认证专家、CISCO 及华为网络认证高级技术等专家。

2、信息系统运维业务

信息系统运维的意义在于对企业非核心事务的进一步压缩，集中优势资源做企业最专长的事。通过把系统运维给专业信息化队伍，定期对设备进行规范化的预防性维护，提高系统的可靠性和稳定性，减低故障对生产的影响，使设备和系统保持或迅速恢复其良好的工作状态，消除产生故障的薄弱环节，使信息系统更加稳定、安全、合理和高效。经过多年发展和行业经验积累，公司目前拥有《迪富运维监控平台 V2.0》、《迪富 IT 服务一体化运维平台 V1.0》、《迪富远程数据监控系统 V2.0》等几项用于信息系统运维业务的软件著作权。

公司信息系统运维业务通过沟通管理、问题管理、风险管理、安全管理、日常管理、事件管理、变更管理等模块，进行一体化运维的信息管理工作，为客户做到主动式预防性维护管理，为客户实现主要目标如下：

（1）建立关键设备的备件服务、CMDB 资源管理库、驻现场服务和加强技

术培训等措施，建立一套日常基础性服务和故障应急处置服务等保障体系。

(2) 对各类硬件设备定期进行规范化的预防性维护，对存在问题及突发故障提供及时有效的技术支持和事后防范机制，确保设备安全、稳定及高效运转，降低由于硬件故障对业务运行的影响。

(3) 逐步完善监控脚本平台，逐步完善对整个系统的监测体系。

(4) 对信息系统的小型机、服务器、操作系统、数据库、网络及安全等进行日常维护和管理。

(5) 根据客户信息系统的特點，提供专业的支持服务与应急响应服务。对突发事件、保障工作建立应急响应流程，进行测试和演练并建立整体的应急响应体系。

(6) 建立一套完善的运维服务建设方案，在系统基础上实现对网络、设备、应用系统、存储与备份环境的全面服务管理，逐步建立起统一、完善、科学的运维管理流程，全面提高和规范运维水平，逐步实现运维模式由被动式支持转为主动式服务，最终实现单位一体化的运维监控和服务管理体系。

3、产品及服务的可替代性

单纯从信息系统集成业务和信息系统运维业务所应用的技术来说，具有通用性，因此存在一定程度上的可替代性。公司具有一支经验丰富的专业项目团队，针对具体的系统集成项目，利用公司积累的项目经验结合客户的个性化需求，提供最优的解决方案及后续服务；对于软件运营维护业务，鉴于公司大多数最终客户在河南省内，公司具有快速响应客户需求的优势且服务质量也深得客户认可，故公司与客户之间形成了较好的黏性。

(二) 公司主要无形资产情况

截至本说明书签署之日，公司拥有的无形资产为计算机软件著作权，具体情况如下：

序号	软件名称	登记号	首次发表日期	证书核发日期	取得方式
1	迪富运维监控平台 V2.0	2015SR139761	2014.03.21	2015.7.22	原始取得
2	迪富银行业务批量	2015SR056093	未发表	2015.3.30	原始取得

	处理系统 V1.0				
3	迪富智能银行一体化管理软件 V1.0	2015SR056088	未发表	2015.3.30	原始取得
4	迪富 IT 服务一体化运维平台 V1.0	2015SR056085	未发表	2015.3.30	原始取得
5	迪富零担物流业务管理平台 V2.0	2014SR003552	2011.11.05	2014.1.9	原始取得
6	迪富远程数据监控系统 V2.0	2012SR107920	2010.12.23	2012.11.12	原始取得
7	迪富电厂企业管理信息系统 V2.1	2008SR00754	2007.11.30	2008.1.14	原始取得
8	迪富卫生管理信息系统 V1.0	2016SR063560	2013.8.18	2016.3.29	原始取得
9	迪富烟草综合信息管理平台系统 V1.0	2016SR063576	2015.2.15	2016.3.29	原始取得

以上软件著作权均为自首次发表之日起 50 年内有效。

（三）业务许可资格或资质情况

截至本说明书签署之日，公司拥有的业务许可资格及资质具体情况如下：

序号	业务许可资格或资质名称	证书编号（注册号）	许可范围及等级	有效期限/颁发日期	颁发单位
1	《信息系统集成及服务资质证书》	XZ3410020090098	信息系统集成及服务资质三级	2015 年 2 月 23 日至 2018 年 2 月 28 日	中国电子信息行业联合会
2	《河南省公共安全技术防范服务许可证》	4101000001	公共安全技术防范系统安装、运营；等级为初级	2013 年 12 月 30 日至 2019 年 6 月 30 日	河南省公安厅
3	《软件企业登记证书》	豫 R-2013-0227		2013 年 9 月 23 日颁发	河南省工业和信息化厅
4	《软件产品登记证书》（迪富零担物流业务管理平台 V2.0）	豫 DGY-2014-0053	-	2014 年 6 月 6 日至 2019 年 6 月 5 日	河南省和工业信息化厅
5	《软件产品登记证书》（迪富远程数据监控系统 V2.0）	豫 DGY-2012-0503	-	2012 年 12 月 25 日至 2017 年 12 月 24 日	河南省和工业信息化厅
6	《软件产品登记证书》（迪富电厂企业管理	豫 DGY-2008-0006	-	2013 年 9 月 23 日至 2018 年 9 月 22 日	河南省和工业信息化厅

	信息系统 V2.1)				
7	《质量管理体系认证证书》	064-14-Q-1913-R0-M	质量管理体系符合 GB/T19001-2008idt ISO9001:2008; 认证覆盖范围: 计算器软件设计、开发; 计算机信息系统集成	2014 年 12 月 4 日至 2017 年 12 月 3 日	北京思坦达尔认证中心
8	《信息技术服务管理体系认证证书》	U006615IT0003 R0S	信息技术服务管理体系符合 ISO/IEC20000-1:2011; 认证范围: 向外部客户交付计算机应用软件和硬件运行维护相关的服务管理体系	2015 年 1 月 16 日至 2018 年 1 月 15 日	华夏认证中心有限公司
9	《信息安全管理体系认证证书》	U006615I0013R0S	信息安全管理符合 ISO/IEC27001:2013, 证书覆盖范围: 与应用软件开发与硬件运行维护相关的信息安全管理活动	2015 年 1 月 16 日至 2018 年 1 月 15 日	华夏认证中心有限公司
10	《环境管理体系认证证书》	16815EZ0341ROM	环境管理体系符合 GB/T24001-2004/ISO 14001:2004 标准, 通过的认证范围如下: 计算机应用软件开发; 计算机信息系统集成及其场所涉及的环境管理活动。	2015 年 12 月 8 日至 2018 年 9 月 15 日	昆仑检验认证有限公司

(四) 公司主要设备和固定资产

1、主要生产设备

截至 2016 年 3 月 31 日, 公司生产用设备主要为技术人员所用电脑笔记本等电子设备, 原值在 2,000 元以上的设备情况如下:

序号	设备名称	数量	原值 (元)	成新率
1	老板桌	1	33,727.50	7.85%
2	联想 Y400	1	5,000.00	31.00%
3	THINKPAD 笔记本	1	6,000.00	31.00%

4	电脑精盾 K580-I5 D3	1	5,300.00	31.00%
5	宏基 acer-5750	1	5,800.00	31.00%
6	联想 Y470 笔记本	1	5,400.00	31.00%
7	联想 Y470P	1	4,200.00	31.00%
8	联想 G470	5	28,000.00	31.00%
9	笔记本	1	4,800.00	31.00%
10	笔记本电脑	5	30,000.00	31.00%
11	联想笔记本 T440	1	4,299.00	30.99%
12	雷神 GT150TH	1	4,499.00	30.99%
13	联想笔记本 Y430	1	5,200.00	31.00%
14	联想笔记本 Y430	1	6,000.00	31.00%
15	戴尔电脑（外星人 18）	1	36,000.00	31.00%
16	联想 Y400-ISE	1	6,000.00	31.00%
17	联想 627766C 台式机	1	4,300.00	31.00%
18	一体机	1	3,808.84	31.02%
19	打印机	2	6,400.00	31.00%
20	联想 G470	5	28,000.00	46.00%
21	笔记本电脑	5	28,000.00	46.00%
22	台式机	1	3,180.00	46.00%
23	电脑	1	2,307.69	57.99%
24	电脑	1	2,521.37	59.50%
25	服务器（含管理平台软件）	1	22,478.64	73.00%
26	电脑	1	2,550.00	77.50%
27	电脑	1	3,670.00	83.50%
28	办公家具	1	18,330.00	86.50%
29	办公家具	1	27,840.00	89.50%
30	空气净化器	1	13,000.00	97.00%
31	电脑	1	2,136.75	100.00%

2、固定资产成新率情况

截至 2016 年 3 月 31 日，公司固定资产价值及成新率情况如下：

序号	固定资产项目	账面原值（万元）	账面净值（万元）	成新率
1	办公及电子设备	35.87	16.27	45.36%

3、房屋

迪富信息生产经营所用房屋均为租赁，正在执行的租赁合同情况如下：

（1）2015 年 3 月 24 日，迪富有限与自然人洪炜桦签署《房屋租赁合同》，自然人洪炜桦将其合法拥有的位于郑东新区商务外环 5 号国际商会大厦 905 室（建筑面积 164.39 平方米）出租给迪富有限，该房屋租赁期自 2015 年 4 月 7 日起至 2018 年 4 月 6 日止，其中 2015 年 4 月 7 日至 2017 年 4 月 6 日，全年租金为 132,000 元整，以后每年房租在上年基础上递增 5%。

（2）2016 年 4 月 15 日，迪富有限与自然人陈语涵签署《房屋租赁合同》，自然人陈语涵将其合法拥有的位于郑东新区商务外环 5 号国际商会大厦 906 室（建筑面积 94.22 平方米）出租给迪富有限，该房屋租赁期自 2016 年 4 月 18 日起至 2018 年 4 月 17 日止，每年租金为 64,800 元。

（3）2016 年 4 月 15 日，迪富有限与自然人赵大伟签署《房屋租赁合同》，自然人赵大伟将其合法拥有的位于郑东新区商务外环 5 号国际商会大厦 907 室（建筑面积 94.22 平方米）出租给迪富有限，该房屋租赁期自 2016 年 4 月 18 日起至 2018 年 4 月 17 日止，每年租金为 64,800 元。

（4）2016 年 4 月 15 日，迪富有限与自然人王秋玲签署《房屋租赁合同》，自然人王秋玲将其合法拥有的位于郑东新区商务外环 5 号国际商会大厦 908 室（建筑面积 164.39 平方米）出租给迪富有限，该房屋租赁期自 2016 年 4 月 18 日起至 2018 年 4 月 17 日止，每年租金为 110,400 元。

（5）2010 年 1 月 1 日，迪富有限与郭学乾签署了《房屋无偿使用协议》，郭学乾将其合法拥有的位于郑州市金水区未来大道 71 号未来花园 A 座 19 层 01 号（建筑面积 324.69 平方米）房屋无偿租赁给迪富有限使用，有限期自 2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，使用期间所用水、暖、气、物业费、通讯、室外环卫、房屋修缮、绿化维护等费用由迪富有限承担。

4、车辆情况

为支持公司发展，公司控股股东、实际控制人郭学乾先生将其实际拥有的三辆乘用车无偿出借给公司使用，具体协议约定情况如下：

（1）2012年5月1日，郭学乾先生（以下简称“甲方”）与迪富有限（以下简称“乙方”）签署了《车辆使用协议》，约定甲方将拥有的发动机号码2TR1118788、车辆识别代号JTEBX3FJ2CK077740车辆借给乙方使用，乙方无需支付给甲方租赁费用。协议有效期限自2012年5月1日至2022年4月30日止；乙方在使用车辆期间，承担车辆的燃油费、过路费、停车费、修理费、保养费、保险费、审验费等车辆使用费用；乙方车辆驾驶人应有驾驶证并安全谨慎驾驶，借用期间不得出现醉酒驾驶、闯红灯等违法违规行为，否则由此造成的罚款等经济损失由乙方车辆驾驶人承担。

（2）2014年9月25日，郭学乾先生与迪富有限签署了《车辆使用协议》，约定甲方将拥有的发动机号141220625、车辆识别代号LSGUA84W4EE032766车辆借给乙方使用，乙方无需支付给甲方租赁费用。协议有效期限自2014年10月1日至2024年9月30日止；乙方在使用车辆期间，承担车辆的燃油费、过路费、停车费、修理费、保养费、保险费、审验费等车辆使用费用；乙方车辆驾驶人应有驾驶证并安全谨慎驾驶，借用期间不得出现醉酒驾驶、闯红灯等违法违规行为，否则由此造成的罚款等经济损失由乙方车辆驾驶人承担。

（3）2015年5月1日，郭学乾先生与迪富有限签署了《车辆使用协议》，约定甲方将拥有的发动机号V82119、车辆识别代号LSVC26A46FN027882车辆借给乙方使用，乙方无需支付给甲方租赁费用。协议有效期限自2015年5月1日至2025年4月30日止；乙方在使用车辆期间，承担车辆的燃油费、过路费、停车费、修理费、保养费、保险费、审验费等车辆使用费用；乙方车辆驾驶人应有驾驶证并安全谨慎驾驶，借用期间不得出现醉酒驾驶、闯红灯等违法违规行为，否则由此造成的罚款等经济损失由乙方车辆驾驶人承担。

（五）员工及核心技术人员情况

1、员工情况

截止2016年5月31日，公司正式员工合计90人，具体构成情况如下：

分类		人数	比例（%）
职能划分	技术服务及研发人员	55	61.10
	营销人员	9	10.00
	管理人员	14	15.56
	财务人员	6	6.67
	行政人员	6	6.67
学历划分	本科以上	2	2.22
	本科	36	40.00
	专科	49	54.44
	专科以下	3	3.33
年龄划分	30岁（含）以下	66	73.33
	30-40岁	20	22.22
	40-50岁	4	4.44

2、核心技术人员情况

公司现有研发团队 15 人，核心技术人员共三人，近两年核心人员一直在公司任职且未发生过变动，研发技术团队未发生重大变化，核心技术人员基本情况如下：

（1）江河先生，基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况”之“（三）高级管理人员”。

（2）谭昱先生，基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况”之“（一）董事”。

（3）李辉先生，基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况”之“（二）监事”。

（六）研发情况

报告期内，公司研发投入情况如下：

项目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
研发费用（元）	331,766.18	3,277,094.18	2,735,170.72
营业收入（元）	3,594,212.44	79,727,583.16	68,239,617.01
占营业收入比重（%）	9.23%	4.11%	4.01%

公司正在研发的项目为互联网公共服务平台和移动电子商务系统平台，上述两个平台是基于公司向互联网+大数据及云计算转型而做出的研发项目中的一部分。互联网公共平台主要运用到工会、社保、民政、党建等。在搭建的该平台上将有整个河南省工会的近 2000 万会员、近 3000 万的社保人员、注册登记的结婚人员以及全省党员等群体的注册人员等。公司将在该平台上提供婚恋、法律援助、家政及健康咨询的等服务，同时公司已经与京东、去哪儿等大型团购网站进行了几轮业务合作探讨，用户在该平台上也能够得到知名电子商务网站的体验。2016 年 6 月，公司负责的河南省总工会下辖的河南职工网向移动端拓展项目的开发技术方案和运营方案得到了河南省总工会领导的一致认可，公司开发的服务河南省总工会 1784 万会员的“惠愿”移动 APP 产品已成功上线。当前公司的互联网+工会的业务模式已得到了全国其他省份合作伙伴的高度关注，公司也正在与这些合作方协商，将该业务拓展到其他省份。

四、公司业务经营情况

（一）报告期内主要产品销售情况

公司主营业务收入来源于信息系统集成业务、信息系统运维业务和信息产品代理销售业务，报告期内各类业务销售收入及占主营业务收入比重情况如下：

单位：万元

业务类别	2016 年 1-3 月		2015 年		2014 年	
	销售收入	占比	销售收入	占比	销售收入	占比
信息系统集成业务	248.36	69.10%	4,346.31	54.52%	4,831.32	70.80%
信息系统运维业务	16.45	4.58%	2,270.04	28.47%	988.75	14.49%
信息产品代理销售	94.61	26.32%	1,356.40	17.01%	1,003.89	14.71%
合计：	359.42	100.00%	7,972.75	100.00%	6,823.96	100.00%

（二）主要消费群体及报告期内前五名客户情况

公司信息系统集成业务服务的直接客户主要为国内同行业公司，最终用户主要为河南省内政府机关单位、金融机构和大中型企业；信息系统运维业务客户主要为河南省内政府机关、金融机构和大中型企业，报告期前五名客户及占比情况如下：

序号	客户名称	金额（万元）	占营业收入比例（%）
2016 年 1-3 月			
1	北京国信华清科技有限公司	228.70	63.63
2	中软国际科技服务有限公司	94.61	26.32
3	郑州大学第五附属医院	19.66	5.47
4	河南安彩高科股份有限公司	7.69	2.14
5	北京宇信科技集团股份有限公司	7.26	2.02
	合 计	357.92	99.58
2015 年度			
1	北京元鼎时代科技股份有限公司	2,595.64	32.56
2	北京凯旌拓展通信技术有限公司	980.79	12.30
3	河南九洲计算机有限公司	946.63	11.87
4	中信网络科技股份有限公司	451.32	5.66
5	北京中科金财信息技术有限公司	330.19	4.14
	北京中科金财科技股份有限公司	189.56	2.38
	合 计	5,494.13	68.91
2014年度			
1	神州数码（中国）有限公司	1,847.78	27.08
2	河南省农村信用社联合社	995.61	14.59
3	北京中科金财科技股份有限公司	843.70	12.36
4	郑州威科姆科技股份有限公司	481.08	7.05
5	中国烟草总公司河南省公司	437.41	6.41
	合 计	4,605.58	67.49

注：北京中科金财信息技术有限公司系中科金财子公司

（三）报告期采购分类情况及向前五名供应商采购情况

1、公司采购分类情况

公司经营中采购项目主要为软件产品、硬件产品以及外包服务，报告期内上述成本占主营业务成本比重情况如下：

单位：万元

项目名称	2016 年 1-3 月		2015 年		2014 年	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）	金额	占比（%）
软硬件产品	291.64	92.63	4,695.91	78.43	4,905.68	91.46
外包成本	8.73	2.77	890.01	14.87	237.66	4.43

公司目前人员数量有限，因此对于项目实施中一些非核心工作外包给第三方，这样可以使得公司在规模有限的情况下承接更多项目，创造更多价值。

2. 公司服务外包情况

(1) 外包服务商的名称

报告期内公司的主要外包服务商如下：

2014 年度：

序号	公司名称	外包金额 (万元)	服务内容
1	北京中科金财信息技术有限公司	143.15	容灾架构设计、数据迁移设计以及演练方案设计，备份中心监控系统建设，备份中心运维流程建设
2	浙江华为通信技术有限公司	33.96	路由器产品培训（IP 网管原理 1，交换网络，OSPF 路由协议原理预配置，OSPF 路由协议上机指导）
3	河南博思源节能技术有限公司	20.00	软件对接及咨询服务
4	河南金明源信息技术有限公司	10.99	惠民补贴资金管理一卡通数据备份
5	南京协宏软件技术有限公司	11.79	ERP 已上线电厂日常操作指导、ERP 推广电厂的人员培训、资料收集等工作
6	中国惠普有限公司	7.37	HP 原厂服务
7	中建材信息技术有限公司	5.77	华为产品原厂服务
8	浙江中易和节能技术有限公司	4.62	企业端 OPC 接口软件服务费
	合计	237.66	

2015 年度：

序号	公司名称	外包金额 (万元)	服务内容
1	河南凯姆敦克计算机有限公司	294.69	对业务系统开发商提供的所有资料进行可行性检查，对硬件按实施方案进行安装、灾备流程演练、应用中间件服务、数据备份服务等
2	中建材信息技术股份有限公司	170.23	原厂维保服务，数通工程应用支持，督导服务等
3	北京南博龙腾科技有限公司	94.34	系统使用培训，系统的使用、保养、维修管理、提供老 HP

			设备续保服务支持等
4	河南捷益达科技有限公司	75.47	爱数原厂服务
5	北京中科金财科技股份有限公司	50.38	系统数据准备系统, 系统安装、数据库调优
6	郑州汉明信息技术有限公司	45.36	设备搬运、上架安装
7	河南采越聚源计算机软件有限公司	30.57	财务模块优化功能需求和报表开发等
8	河南博思源节能技术有限公司	25.80	布线、电源改造, 设备版本升级和设备信息采集等; 办公设备维保
9	河南聚阳智能科技有限公司	20.60	布线、设备搬运、上架安装
10	中国惠普有限公司	20.46	HP 原厂服务
11	河南省格瑞斯信息技术有限公司	18.25	准备安装盘、技术文档、用户指南、操作手册、安装指南
12	北京彦博时代科技有限公司	17.48	财务模块优化功能需求分析与设计, 项目管理工作
13	河南省金盾信息安全等级技术测评中心有限公司	11.32	信息安全等级测评服务
14	其他小额汇总	15.06	
	合计	890.01	

2016 年 1-3 月:

序号	公司名称	外包金额 (万元)	服务内容
1	河南恒生科技有限公司	4.72	服务级别: 基础服务, 服务内容: 电话技术支持服务
2	中建材信息技术股份有限公司	3.49	华为产品原厂服务
3	其他小额汇总	0.52	
	合计	8.73	

(2) 外包服务商与公司、董事、监事、高级管理人员的关联关系情况

除河南博思源节能技术有限公司系公司实际控制人郭学乾侄子郭喜峰控股公司外, 公司的其他外包服务商与公司、董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

(3) 与外包服务商的定价机制

公司外包服务的定价机制与其他采购业务一致, 项目开工时, 由项目经理根据合同约定及公司的实际情况向商务采购部提报采购计划, 商务采购部根据项目投标前的成本分析表, 核实该笔采购是否合理, 对符合条件的采购申请, 向供应商发出询价函, 通过对比报价及结合以往合作的情况, 最终甄选出最适

合公司的供应商并报部门负责人审批。

(4) 外包服务的质量控制措施

公司每个项目均配备专职的项目经理、项目督导专员及现场责任工程师，在项目实施过程中，现场责任工程师对项目完成的过程进行严格的监督管理，按照合同约定对外包业务完成的质量进行控制，现场责任工程师每天将实施情况向项目经理报告，在项目完工移交验收时，如有质量问题，项目组将及时核查出现问题的环节，并按照外包合同约定划分各方责任。

(5) 外包在公司整个业务中所处环节和所占地位重要性

外包工作内容主要为一些非核心或专业性较强的工作以及公司购买软硬件产品的同时采购的与该软硬件产品相关的后期维修、升级等原厂技术服务，存在充分竞争的市场，替代性较强，且占项目成本比例较低，在公司整个业务中所处环节和所占地位不重要。

3. 向前五名供应商采购情况

供应商名称	采购金额 (万元，含税价)	占当期采购总额的比例
2016 年 1-3 月		
中建材信息技术股份有限公司	331.92	42.51%
北京神州数码有限公司	158.32	20.27%
河南省格瑞斯信息技术有限公司	46.60	5.97%
北京启明星辰信息安全技术有限公司	39.44	5.05%
成都勤智数码科技股份有限公司	39.26	5.03%
合 计	615.54	78.83%
2015 年度		
北京神州数码有限公司	1,617.61	24.99%
中建材信息技术有限公司	1,289.40	19.92%
河南捷益达科技有限公司	880.00	13.59%
河南凯姆敦克计算机有限公司	440.24	6.80%
深信服网络科技深圳有限公司	343.67	5.31%
合 计	4,570.92	70.61%

2014年度		
河南瓦力商贸有限公司	1,357.47	20.87%
北京中科金财信息技术有限公司	1,255.60	19.30%
北京神州数码有限公司	917.71	14.11%
中建材信息技术有限公司	617.24	9.49%
国际商业机器（中国）有限公司	597.49	9.19%
合 计	4,745.51	72.96%

注：北京神州数码有限公司系神州数码子公司

报告期内，神州数码、中科金财既是客户又是供应商的原因：（1）销售方面，公司销售模式之一为与国内大中型知名信息系统公司合作，由该类企业获得总合同，公司从中分取部分业务合同。在项目运作中，系统集成商需要与客户保持及时、充分沟通，在系统集成业务结束后客户一般也会要求该集成商提供后续的信息系统运维服务。基于一般客户的上述需求，公司在提供上述项目服务中较其他未在河南设立服务处所的同行业公司具有一定的优势，也因此形成了与国内大中型知名信息系统集成公司建立了上述合作模式。报告期内，公司主要向神州数码和中科金财提供系统集成服务和系统运维服务。（2）采购方面，公司信息系统集成业务需要采购有一定知名度的服务器、交换机、路由器等信息设备产品，而诸如 IBM、HP、华为等大公司均通过其国内一级代理商进行销售，很少对单个企业进行零售，并且对付款要求较高，故公司在经营中向具有上述品牌一级代理商资格的公司采购，上述两家公司均具有相应品牌一级代理商的资格。此外，公司也向中科金财采购一些其拥有知识产权的应用软件用于公司的信息系统集成项目中。

公司通过多年与上述供应商合作，彼此建立了良好的信任关系，供应商在对公司提供服务和付款条件等方面也提供了较好的条件。目前国内具有 IBM、HP、华为等品牌一级代理资质以及其他电子信息品牌代理资质的供应商有很多，公司在采购方面不存在对某家供应商的严重依赖，此外，公司随着业务的不断拓展，形成良好合作的伙伴也逐渐增多，公司向上述供应商采购占比也会出现一定程度的下降。

公司与神州数码、中科金财收款与付款分开核算。经与神州数码协商，双

方约定债权债务以净额列示，公司根据双方签订的《债权债务抵消协议书》将应收账款与应付账款对冲，资产负债表列示抵消后的债权债务净额；公司与中科金财不存在收付款相抵的情况。

（四）公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或股东在主要客户及供应商中的利益情况

公司与供应商、客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在公司前五大供应商或客户中未持有权益。

（五）报告期内重大业务合同

截至本说明书出具日，公司不存在正在履行的借款合同和对外担保合同。报告期内对公司持续经营有重大影响的业务合同主要为采购合同和销售合同，采购合同披露标准为合同金额在 100 万元（不含 100 万）以上，销售合同披露标准为合同金额在 100 万元（不含 100 万）以上，具体情况如下：

1、采购合同

单位：万元

年度	供货方名称	合同标的	合同签订日期	合同总价	履行情况
2016 年 1-3 月	中建材信息技术股份有限公司	硬盘直通机箱、操作系统软件、风扇组件、白金交流电源等	2016.03.08	485.47	正在履行
	中建材信息技术股份有限公司	交换机、光模块、光收发一体模块等	2016.03.05	301.85	正在履行
	中建材信息技术股份有限公司	交流基本配置、网络业务单元、光有源功能模块等	2016.03.03	250.87	正在履行
	佳杰科技（上海）有限公司北京分公司	光纤交换机、硬盘框、高速电缆、智能数据分级等	2016.03.08	193.28	正在履行
	合计：			1,231.47	
2015 年	北京神州数码有限公司	华为品牌 IT 产品	2015.11.25	1,265.91	履行完毕

		路由器、电源线、软件包、主处理板、总装机箱等	2015.12.29	152.23	正在履行
		华为产品 S5700-28P-LI-AC、S5700-52P-LI-AC 等	2015.06.26	100.14	履行完毕
	中建材信息技术有限公司	eSight 网管系统物理软件包、eSight 标准版设备 License 等	2015.03.27	337.55	履行完毕
		无线中控系统包、会议电视终端、屏蔽直通网线	2015.12.24	227.51	履行完毕
		产品 02310QNL-BC1M05ESMD 等	2015.05.26	202.99	履行完毕
		服务器 02311AJA、服务器 021309858、服务器 03022CKQ 等	2015.02.07	123.03	履行完毕
		硬盘单元、基础软件包授权许可、交流电源模块、通用内存、光驱等	2015.10.13	100.71	履行完毕
	河南捷益达科技有限公司	爱数产品 AnyBackup、硬盘以及服务	2015.12.10	880.00	履行完毕
	深信服网络科技（深圳）有限公司	VPN 产品、VPN 集中管理平台	2015.11.24	340.00	正在履行
	河南凯姆敦克计算机有限公司	技术服务	2015.05.27	256.00	履行完毕
	合计：			3,986.07	
2014 年	北京中科金财科技股份有限公司	业务数据解析平台及安装调试服务	2014.11.20	1,065.45	履行完毕
		信息安全平台、安全管理平台	2014.11.25	301.60	履行完毕
		HP 服务器	2014.5.1	252.00	履行完毕

	河南瓦力商贸有限公司	4sAP 设备兼容, 5sAP 设备兼容	2014.6.17	216.00	履行完毕
		网络路由器、网络交换机、网络路由设备兼容等	2014.10.11	206.49	履行完毕
		4sAP 设备兼容, 5sAP 设备兼容	2014.5.22	200.00	履行完毕
		网络路由器、网络交换机、网络路由设备兼容等	2014.10.14	180.00	履行完毕
		服务器 APPLE14 组设备兼容	2014.5.19	155.00	履行完毕
	国际商业机器(中国)有限公司 (IBM 公司)	服务器、存储设备	2014.11.28	597.49	履行完毕
	中建材信息技术有限公司	网络系统集成设备	2014.6.26	526.71	履行完毕
	北京启明星辰信息安全技术有限公司	天清汉马 USG 防火墙系统 v2.6、秦合信息安全运营中心系统 v3.0	2014.6.21	398.00	履行完毕
	河南云帆电子科技有限公司	华为服务器、存储设备	2014.7.24	234.24	履行完毕
	富通时代科技有限公司	产品 RH5885 V2、RH2288H V2 等	2014.3.03	231.97	履行完毕
合计:				4,564.95	

2、销售合同

单位: 万元

年度	客户名称	合同标的	合同签订日期	合同总价	履行情况
2016 年 1-3 月	北京国信华清科技有限公司	无线中控系统包、HUAWEI TE60, 会议电视终端、屏蔽直通网线等	2016.01.15	267.30	履行完毕
	驻马店市政府采购中心	数据库服务器、容灾备份设备等	2016.03.06	146.98	正在履行
	中国移动通信集团河南有限公司驻马店分公司	路由器、交换机	2016.03.22	198.50	正在履行
	合计:			612.78	

2015 年	北京元鼎时代科技股份有限公司	华为高端 x86 服务器、华为中端 x86 服务器 A, 爱数低端容灾备份存储 F、爱数低端容灾备份存储 G	2015.11.23	2,687.00	正在履行
		技术服务	2015.05.28	183.00	履行完毕
		HP 主机: HP Superdome、HP RX8640、HP DL 580G4 等	2015.08.02	118.58	履行完毕
	河南九洲计算机有限公司	华为网络设备及服务器存储设备	2015.05.15	896.36	履行完毕
		技术服务	2015.05.15	190.61	履行完毕
	河南省卫生厅统计信息中心	VPNA,VPNB,VPN,基层医疗卫生机构 VPN,VPN 集中管理平台	2015.11.27	625.06	正在履行
	北京中科金财信息技术有限公司	技术服务	2015.01.30	350.00	履行完毕
	北京中科金财科技股份有限公司	数据库存储 EMC VNX5800、服务器虚拟化存储 EMC VNX5400 等设备	2015.01.04	155.30	履行完毕
	河南省总工会	核心交换机、数据服务器、应用服务器等	2015.01.22	326.69	正在履行 (质保金)
	中国移动通信集团河南有限公司平顶山分公司	路由器 NE40E-X3、交换机 S7703	2015.04.27	189.62	履行完毕
	中国移动通信集团河南有限公司洛阳分公司	路由器 NE40E-X3、交换机 S7703	2015.05.20	159.80	履行完毕
	中国移动通信集团河南有限公司三门峡分公司	路由器 NE40E-X3、交换机 S7703	2015.04.14	139.83	履行完毕
	中国烟草总公司河南省公司	中心机房主机、存储、网络、机房设备以及视频会议设备、PC 终端维护	2015.05.25	256.20	履行完毕

	中信国安信息科技有限公司	S9700 核心路由交换机 (V200R005)、S9700 核心路由交换机 (V200R003)、S5700 系列以太网交换机 (汇聚交换机)	2015.06.02	136.36	履行完毕
	中软国际科技服务有限公司	硬盘单元、模块、RH2288H V3 (25 硬盘 EXP 机箱) H22H-03 等	2015.10.01	110.69	履行完毕
	合计:			6,525.10	
2014 年	北京凯旌拓展通信技术有限公司	信息安全平台、安全管理平台、业务数据解析平台以及安装调试服务	2014.11.18	757.33	履行完毕
		信息安全平台、安全管理平台、业务数据解析平台以及安装调试服务	2014.11.15	334.69	履行完毕
	北京中科金财科技股份有限公司	河南农信新一代 IT 系统建设一期工程省中心网络设备产品与集成合同	2014.9.25	568.65	履行完毕
				418.48	履行完毕
	河南省农村信用社联合社	刀片服务器及机箱、机架式服务器、虚拟化软件等	2014.08.21	626.47	履行完毕
	中电投河南电力有限公司技术信息中心	技术服务	2014.8.28	148.00	履行完毕
		集中部署信息系统及设备运维服务	2014.08.28	117.12	履行完毕
	联通系统集成有限公司河南省分公司	路由器和交换机	2014.12.26	129.87	履行完毕
	神州数码 (中国) 有限公司	小型机及相关集成服务	2013.10.15	2,161.90	履行完毕
	郑州威科姆科技股份有限公司	河南省公安厅公安信息二级网扩容项目	2013.12.12	558.83	履行完毕
	中国烟草总公司河南省公司	河南省烟草公司本级局域网优化和改造项目	2013.10.28	476.98	履行完毕
	合计:			6,298.32	

3、报告期末至 2016 年 8 月 31 日签订的重大业务合同:

单位: 万元

类别	对方名称	合同标的	合同签订日期	合同总价	履行情况
采购合同	中建材信息技术股份有限公司	华为数通产品等	2016. 6. 16	467. 73	履行完毕
销售合同	北大医疗信息技术有限公司	低、中、高端服务器、核心交换机、各地市应用系统迁移和接口改造	2016. 04. 07	1, 243. 88	正在履行
	北京荣之联科技股份有限公司	终端生产存储、光纤交换机、外联路由器等	2016. 4. 25	879. 83	正在履行
	北京中科联通科技有限责任公司	光纤交换机、低中高端服务器、中端生产存储等	2016. 6. 24	520. 00	正在履行
	中国烟草总公司河南省公司	主机、存储设备、网络、机房动力环境设备、信息安全、电视电话会议设备、办公设备的运营维护	2016. 7. 22	256. 20	正在履行

3、报告期内合同与收入及成本的匹配情况

(1) 公司报告期内披露的销售合同金额及报告期内收入总体情况如下：

单位：万元

项 目	2016 年 1-3 月	2015 年	2014 年	合计
披露的销售合同金额	612. 78	6,525.10	6,298.32	13, 436. 20
主营业务收入	359.42	7,972.75	6,823.96	15,156.13
披露合同金额累计数占主营业务收入累计数的比重				88. 65%

(2) 公司报告期内披露的采购合同金额及报告期内成本总体情况如下：

单位：万元

项 目	2016 年 1-3 月	2015 年	2014 年	合计
披露的采购合同金额	1,231.47	3,986.07	4,564.95	9,782.49
主营业务成本	314.83	5,987.02	5,363.51	11,665.36
披露的采购合同累计数占主营业务成本累计数的比重				83.86%

五、公司商业模式

公司通过向客户提供信息系统集成服务和信息系统运维服务，系统开始正常运行或取得客户验收报告时确认收入；信息产品代理销售业务采取“以销定购”的模式，根据客户的需求代为采购软硬件产品，利用公司各大供应商的业务关系

及议价能力压低采购价格，销售给客户赚取差价。

（一）采购模式

公司与客户签订合同后，项目具体负责人根据服务项目的具体情况提交相关物品或服务的采购清单，一般来说清单中主要设备由客户指定入围品牌（如：IBM、HP 和 华为等大厂商），公司商务采购部根据清单中具体要求与经常合作且有资格提供上述货品的代理商（供应商）就服务和付款条件等分别进行谈判后确定最终供货者，对于清单中一些辅助或零散设备，公司商务采购部根据市场指导价格向经常合作的供应商进行询价并对其产品报价进行筛选，会同项目负责人对产品质量的评估意见后做出选择。

公司与上述供货商达成协议后一般约定将采购的物料直接发送至项目现场，由项目人员负责接收、安装、调试后投入使用。

（二）服务模式

1、信息系统集成业务

公司取得的信息集成业务严格按照项目设计方案执行，在实际操作过程中积极保持与客户沟通，并可根据客户临时提出新需求，灵活地调整方案，更好地为客户解决问题，同时为后续的运维服务打下基础。此外，公司根据对服务的每一类行业的经典案例进行总结并随着案例的增多不断完善，可以在满足同类客户需求的同时，往往会改进客户的需求。

通过同类行业服务模式的复制以及对相关行业的深入理解，公司信息系统集成方案也更加成熟、有效，业务实际开展中也得到了客户的认可，为提高公司的市场份额奠定了良好的基础。

2、信息系统运维业务

公司严格按照行业标准建立了一套完整的运维业务服务模式，并取得了《迪富 IT 服务一体化运维平台》软件著作权证书，该业务服务模式具有标准化、可靠化等优点。在客户具体业务操作中对其业务流程和监控方面都发挥了重要作用，并得到了新老客户的认可，由此使公司得到相应服务订单。

（三）销售模式

1、信息系统集成业务

公司主要通过两种方式获得，其一公司通过自有销售团队主动寻找与公司能力相匹配的业务机会；另外，公司经过多年的发展已经与国内大中型知名信息系统集成公司建立了良好的合作关系，公司通过与该类企业合作，由该企业获得总合同，公司从中分取部分业务合同。报告期，公司主要战略为集中于河南省进行业务发展，因此公司服务的最终用户大多数都在河南省内。

在项目运作中，系统集成商需要与客户保持及时、充分沟通，在系统集成业务结束后客户一般也会要求该集成商提供后续的信息系统运维服务。基于一般客户的上述需求，公司在提供上述项目服务中较其他未在河南设立服务处所的同行业公司具有一定的优势，也因此形成了与国内大中型知名信息系统集成公司建立了上述合作模式。

2、信息系统运维业务

对于提供过信息系统集成的客户，因公司具有一支专业化的技术团队，且比较熟悉客户的需求及实际情况，一般都会得到该类客户认可，会得到为客户持续提供后续服务的机会；对于潜在的客户，公司通过自有的销售团队，依托自有的软件系统运营维护解决方案评价体系，主要针对客户现有各类信息系统进行分析并提供整体的系统运营维护方案来获得新的业务机会。

3、信息产品代理销售

公司基于拥有一支专注从事系统集成和系统运维业务的专业化团队，以及近年来自身在业务管理方面的不断提升、完善，积累了很多客户资源。公司信息产品代理销售业务主要来源于：（1）原有客户主动向公司提出新的采购意向；（2）公司代理的信息产品生产厂商推荐或原有客户推荐；（3）公司销售人员通过对原有客户的例行走访发现新业务机会；（4）通过互联网、媒体等多种渠道主动寻找新业务机会。

六、公司所处行业情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司所处行业为 I65 软件和信息技术服务业；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为 6510 软件开发业和 6520 信息系统集成服务业；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为公司所处行业 6520

信息系统集成服务业。

（一）行业监管体制与相关法律法规

1、行业主管部门

公司所处行业分别受信息产业和安全保密主管部门的监管。主要包括国家发改委、国家工业和信息化部、公安部、国家版权局等政府部门，以及中国软件业协会、中国信息产业商会等行业协会。

2、行业法律法规

软件行业的主要法律法规及政策包括：《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2011]4号）、《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）、《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020年）》（国发[2005]44号）、《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》若干配套政策的通知（国发[2006]6号）、《信息产业发展规划》等。

（二）行业市场规模

自20世纪90年代以来，世界软件产业获得了高速发展，我国软件行业也已经进入快速成长期。根据《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》，“十二五”期间，我国软件业将着重发展基础软件、工业软件及行业解决方案等8大重点领域，并实施包括龙头企业培育在内的十大重点工程。根据工信部2016年6月27日官方网站公开披露的《2016年1-5月软件和信息技术服务业主要经济指标完成情况表》统计，全国软件业务收入本期累计179,756,670万元，同比增长14.90%，其中信息技术服务收入本期累计93,804,009万元，同比增长15.50%；河南省软件业务收入本期累计300,499万元，同比增长17.50%，其中信息技术服务收入本期累计177,433万元，同比增长17%。从我国软件产业发展状况分析，目前该行业整体上已形成规模，具备了可持续发展的坚实基础，并且软件行业在国民经济中的影响力也不断加大，我国软件行业已逐渐成长为国民经济发展的主要动力和支柱行业，此外，随着近年来信息安全建设的战略必要性不断提升，软件行业未来发展前景仍会持续看好。

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》中也明确指

出，“牢牢把握信息技术变革趋势，实施网络强国战略，加快建设数字中国，推动信息技术与经济社会发展深度融合，加快推动信息经济发展壮大。把大数据作为基础性战略资源，全面实施促进大数据发展行动，加快推动数据资源共享开放和开发应用，助力产业转型升级和社会治理创新。统筹网络安全和信息化发展，完善国家网络安全保障体系，强化重要信息系统和数据资源保护，提高网络治理能力，保障国家信息安全。”

（三）行业基本风险

1、宏观政策变动风险

改革开放以来，我国宏观经济和国内生产总值保持了持续且稳定的增长，这为国内各行业信息化建设提供了有利条件。在我国经济转型和人力成本上升的大背景下，国内信息系统集成技术应用领域不断扩展，公司的主营业务规模和利润也呈现较快增长的态势。如果国家宏观经济形势发生重大变化、下游行业的产业政策导向发生变更，导致下游行业发展放缓，可能对该行业的发展环境和市场需求造成不利影响。

2、技术风险

软件行业具有技术进步快、产品生命周期短、升级频繁、继承性较强等特点。软件企业必须准确把握技术的改进和行业应用的发展趋势，积极创新不断推出新产品与服务以满足市场需求。若企业没有足够的能力进行技术创新，就会面临被市场淘汰的风险。

3、服务区域过于集中以及市场竞争加剧的风险

报告期内，迪富信息服务的最终用户主要在河南省内，系基于公司当前实力以及战略规划而定，公司未来也将积极拓展河南省外的业务机会，但在外埠市场未成功拓展之前，公司经营仍存在服务区域过于集中在河南省内的风险。

近年来，随着信息系统集成服务的应用日益广泛和全球信息化产业的快速发展。大量的系统集成企业，特别是中小型系统集成企业涌入市场，使得行业内的竞争环境越来越复杂，这将显著加剧市场竞争和降低行业整体利润水平。系统集成市场基本上处于完全竞争和高度开放状态，大型企业拥有充足的人才储备及大型复杂项目的经验等，核心技术比中小型企业更加成熟，尤其在复杂程度高的项

目中具有较强的竞争力。此外，如果项目在招标时对竞标供应商的企业规模、资质、综合实力等要求提高，行业内的中小型企业会有被排除出市场的风险。目前，市场和客户需求的变化日益复杂，如果公司在新产品研发、技术创新以及客户服务等方面落后于竞争对手，将面临更大的市场竞争风险。

（四）公司在行业中的竞争地位

公司主要向客户提供信息系统集成服务、信息系统运维服务和信息产品代理销售，目前，公司终端客户主要来源于河南省内金融机构、政府单位以及大型企业，经过多年发展，公司品牌形象在河南省内同行业公司中具有一定竞争优势，日常经营中主要竞争对手为河南九洲计算机有限公司、河南山谷创新网络科技有限公司和郑州方舟电子科技有限公司等。

1、主要竞争对手基本情况

序号	公司名称	基本情况介绍
1	河南九洲计算机有限公司	河南九洲计算机有限公司成立于一九九二年，主要从事信息技术服务、软件研发、系统集成、电子商务运营与服务、智能系统工程建设等业务。该公司是国家计算机信息系统集成壹级资质企业、是中国信息技术服务标准(ITSS)组全权成员单位，参与制定我国首个信息技术服务标准；是国家火炬计划重点高新技术企业，是国家科技支撑计划重大项目和国家火炬计划项目的承担单位，拥有两家省级工程中心，两家市级工程中心，软件研发中心是省级企业技术中心。
2	河南山谷创新网络科技有限公司	河南山谷创新网络科技有限公司成立于 1997 年 1 月，注册资金 1020 万元人民币，核心业务是有安全特色的电子政务系统建设。是专业从事信息安全解决方案及服务、电子政务系统开发设计建设、涉密信息系统安全集成、网络系统规划设计建设及自主产品研究开发的高科技公司，是河南省规模最大的有安全特色的电子政务系统解决方案提供商。
3	郑州方舟电子科技有限公司	郑州方舟电子科技有限公司成立于 2009 年，是一家主要致力于系统集成、软件研发、信息技术服务、智能系统工程与节能减排建设项目的现代高科技企业。项目在实施和售后服务方面均得到业主好评并多次获奖。

2、公司主要竞争优势

（1）客户资源优势

公司经过多年的稳健经营，在河南省内同行业公司对比中，具有一定良好的企业形象并得到了客户的认可。此外，公司通过与同行业中大型公司的深度合作，

也得到了同行的认可，进而增加更多业务机会。

（2）技术优势

公司经过多年发展，通过吸收与自主创新相结合，在项目运作中总结了很多实用经验，形成了拥有自主知识产权迪富运维监控平台、迪富 IT 服务一体化运维平台、迪富远程数据监控系统等几大核心技术，在信息系统集成和运维服务业务中可以更好地服务于现有客户以及其他同类客户。

（3）人才和管理优势

公司拥有一支专业的研发团队，核心骨干均为拥有多年实践经验的专业人员。同时，公司的管理团队也拥有丰富的研发、生产、市场营销和管理经验。优秀的专业人才为公司未来发展奠定了坚实的基础。

3、公司主要竞争劣势

（1）服务区域单一劣势

公司因自身实力有限，在发展战略上选择以河南省为根基，虽然立足于河南省内可以为公司持续带来业务机会，但服务区域过于单一仍将会制约公司未来快速发展以及存在抗风险能力相对较差的情形。

（2）自身实力相对较弱劣势。

公司人员储备、盈利能力以及资本实力等方面相比于同行业上市公司、及其他具有规模优势企业还相对较弱。随着未来公司业务扩大和客户需求的提升，将导致公司无法及时满足客户需求，并在激烈的市场竞争中处于劣势。

七、公司未来三年发展规划

未来三年公司将继续以河南省为发展根基，在保持河南省内现有信息系统集成业务和信息系统运维服务业务稳定的前提下，加大外埠发展力度。同时，公司也将根据自身业务发展情况，积极寻求机会参与计算机云平台建设，为客户提供集约化服务，进一步拓展公司业务范围，增加公司的抗风险能力。**2016 年 7 月 26 日**，公司与河南中原云大数据集团有限公司签订《战略合作协议》，依托公司技术和服务的优势，共同开发河南政务云市场，共享云服务的收益。根据大中型企业在互联网时代协同办公、科研、设计、生产、管理、营销等方面的

需求，公司将向相关企业积极推广“企业云”服务，从而提高企业在移动互联时代的效率。

第三节 公司治理

一、公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司时期，迪富有限设立了股东会、执行董事和监事的法人治理结构，股东会在报告期内基本可以按公司章程及《公司法》有关要求进行运作，公司注册资本增加、股权转让、经营范围及法定代表人变更均召开股东会审议；有限公司时期存在与关联方资金拆借未经董事会或股东会审议等不规范的情况。

股份公司阶段，公司依法建立了股东大会、董事会、监事会，逐步建立和完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等一系列法人治理制度，明确了股东大会、董事会、监事会、管理层相互之间的权责范围和工作程序，进一步完善和规范了公司的治理结构。

同时，公司“三会”的相关人员均符合《公司法》的任职要求，并能够按照《公司章程》及“三会”议事规则的要求勤勉、诚信地履行职责。公司“三会”的召开及决策程序基本能够按照《公司章程》、“三会”议事规则的相关规定执行，在对公司重大的事项的决策、执行和监督上发挥了实际作用，保护了公司和股东的合法权益。

2016年6月5日（股份公司创立大会日）至本公开转让说明书签署日，公司“三会”会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作规范，会议记录、决议齐备。在相关会议中，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加会议并履行相关权利义务。

公司股东大会由3名自然人股东、1名企业法人股东组成，自然人股东为郭学乾、郭庚西和王进；法人股东为北京盛中联合投资管理有限公司。股东中无专业投资机构人员。公司董事会由5名董事组成，分别是郭学乾、郭庚西、谭昱、王进、穆晨；监事会由3名监事组成，分别是崔艳霞、李辉、陈默，其中陈默为职工代表大会选举的职工监事。

公司股东（大）会、董事会、监事会能够正常运行，并对公司的重大决策事项作出决议，推动公司重大决策的贯彻执行，保证公司的正常发展，公司董事、监事和高级管理人员能各尽其责，忠实履行勤勉的义务，未发生损害股东、债权

人和其他第三人合法权益的情形。

（一）股东大会建立健全及运行情况

2016年5月20日，迪富有限召开股东会，审议通过有限公司整体变更为股份公司相关议案。2016年6月5日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会。公司股东大会由四名发起人股东组成，自股份公司成立至公开转让说明书签署日未发生变动。

序号	会议名称	召开日期	通过的主要议案
1	创立大会暨第一次临时股东大会	2016年6月5日	(1) 《关于整体变更为河南迪富信息股份有限公司的议案》； (2) 《关于河南迪富信息股份有限公司筹办情况的报告》； (3) 《关于河南迪富信息股份有限公司筹办费用的报告》； (4) 《关于<河南迪富信息股份有限公司章程>的议案》； (5) 《发起人用于抵作股款的财产的作价报告》； (6) 《关于选举河南迪富信息股份有限公司第一届董事会董事的议案》； (7) 《关于选举河南迪富信息股份有限公司第一届监事会监事的议案》； (8) 《关于<河南迪富信息股份有限公司股东大会议事规则>的议案》； (9) 《关于<河南迪富信息股份有限公司董事会议事规则>的议案》； (10) 《关于<河南迪富信息股份有限公司监事会议事规则>的议案》； (11) 《关于<河南迪富信息股份有限公司对外担保决策制度>的议案》； (12) 《关于<河南迪富信息股份有限公司对外投资管理制度>的议案》； (13) 《关于<河南迪富信息股份有限公司关联交易决策制度>的议案》； (14) 《关于授权河南迪富信息股份有限公司董事会办理工商变更登记事宜的议案》。
2	第二次临时股东大会	2016年6月26日	(1) 《关于申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并以协议方式公开转让的议案》； (2) 《关于授权董事会或授权人士全权办理申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》。

2016年6月5日（股份公司创立大会日）至本公开转让说明书签署日，公司共召开2次股东大会，均按会议通知规定的时间和地点召开，且对会议通知所

列的全部议案进行了审议，并采用记名投票的方式对审议的议案进行了表决。参会人员均按规定在会议记录和决议上签字。

股东大会能够按照《公司章程》、《股东大会议事规则》规定程序召开，股东大会提案、表决程序及决议符合《公司法》及《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，会议记录、决议内容齐备，股东大会决议均得以有效执行。

（二）董事会建立健全及运行情况

2016年6月5日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举郭学乾、郭庚西、谭昱、王进、穆晨组成股份公司第一届董事会，任期三年。2016年6月5日（股份公司创立大会日）至公开转让说明书签署日，公司共召开2次董事会，其召开情况如下：

序号	会议名称	召开日期	通过的主要议案
1	第一届董事会第一次会议	2016年6月5日	(1) 《关于选举股份公司董事长的议案》； (2) 《关于聘任股份公司总经理的议案》； (3) 《关于聘用公司副总经理的议案》； (4) 《关于聘任股份公司董事会秘书的议案》； (5) 《关于聘任股份公司财务总监的议案》； (6) 《关于制定股份公司总经理工作细则的议案》； (7) 《关于制定董事会秘书工作制度的议案》； (8) 《关于制定股份公司财务管理制度的议案》。
2	第一届董事会第二次会议	2016年6月11日	(1) 《关于申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并以协议方式公开转让的议案》； (2) 《关于授权董事会或授权人士全权办理申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》； (3) 《关于提议召开公司临时股东大会的议案》； (4) 《审议<信息披露管理制度>的议案》； (5) 《审议<投资者关系管理制度>的议案》。

董事会会议能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》规定的程序召开，董事会提案、表决程序及决议符合《公司法》及《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，会议记录、决议内容齐备，决议均得以有效执行。

（三）监事会建立健全及运行情况

2016年6月5日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举崔艳霞、李辉2名监事与职工代表大会选举产生的1名职工监事陈默组成公司第一届监事会，任期三年。2016年6月5日（股份公司创立大会日）至公开转让说明书签署日，公司共召开1次监事会会议，其召开情况如下：

序号	会议名称	召开日期	通过的议案
1	第一届监事会第一次会议	2016年6月5日	《关于选举股份公司监事会主席的议案》

监事会会议能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》规定的程序召开，监事会提案、表决程序及决议符合《公司法》及《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，会议记录、决议内容齐备。

二、公司治理机制的建立及执行情况

（一）股东权利保护机制

公司制定了《公司章程》和《股东大会议事规则》等制度来保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

《公司章程》第二十七条规定，公司股东享有下列权利：（一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（三）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；（四）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（五）查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；（六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（七）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（八）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

《公司章程》第二十九条规定，公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议做出之日起60日内，请求人民法院撤销。

《公司章程》第三十条规定，董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第三十一条规定，董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

《股东大会议事规则》详细规定了股东大会的召集、提案和通知、召开、表决以及决议，为股东的参与权和表决权的行使提供了有效的保证。

（二）投资者关系管理制度

《公司章程》第十一章第二节“投资者关系管理”中明确了公司董事会秘书负责公司投资者关系管理的日常工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。

《公司章程》第一百八十七条规定，“投资者关系管理的工作内容为，在符合国家有关法律法规以及不影响公司经营和泄露商业机密的前提下，遵循公平信息披露原则，及时向投资者披露影响决策的相关信息，主要内容包括：（一）公司的发展战略，包括公司的发展方向、发展规划、竞争策略和经营方针等；（二）《公司章程》第一百八十二条规定的信息披露内容；（三）公司依法可以披露的经营管理信息，包括经营状况、财务状况、经营业绩、股利分配等；（四）公司依法可以披露的重大事项，包括公司的重大投资及其变化，资产重组，收购兼并、对外合作、对外担保、关联交易、重大诉讼或仲裁、管理层变动、管理模式及其变化、召开股东大会等信息；（五）企业文化建设；（六）投资者关心的与公司相关的其他信息。”

《公司章程》第一百八十八条规定，“公司与投资者沟通的方式包括：（一）

信息披露，包括定期报告和临时报告，以及非法定的自愿性信息；（二）股东大会；（三）现场参观和座谈及一对一沟通；（四）电话咨询；（五）媒体采访或报道；（六）业绩说明会和路演；（七）广告、宣传单或其他宣传材料；（八）邮寄资料；（九）其他符合监管部门要求的方式。”

（三）纠纷解决机制

《公司章程》第一百九十三条规定，“公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生涉及本章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，通过向公司住所地有管辖权的人民法院提起诉讼的方式解决。”

（四）累积投票制

《公司章程》第七十五条规定，“董事、监事候选人名单以提案的方式提请股东大会表决。股东大会就选举董事、监事（指非由职工代表担任的监事）进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。

前款所称累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。董事会应当向股东披露候选董事、监事的简历和基本情况。”

（五）关联股东和关联董事回避制度

1、关联股东回避规定

《公司章程》第七十二条规定，“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；股东大会决议应当充分说明非关联股东的表决情况。

股东大会审议关联交易事项时，关联关系股东的回避和表决程序如下：

（一）股东大会审议的某项事项与某股东有关联关系，该股东应当在股东大会召开之日前向公司董事会披露其关联关系；

（二）股东大会在审议有关关联交易事项时，大会主持人宣布有关关联关系的股东，并解释和说明关联股东与关联交易事项的关联关系；

（三）大会主持人宣布关联股东回避，由非关联股东对关联交易事项进行审议、表决；

（四）关联事项形成普通决议，必须由参加股东大会的非关联股东有表决权的股份数的过半数通过；形成特别决议，必须由参加股东大会的非关联股东有表决权的股份数的 2/3 以上通过；

（五）关联股东未就关联事项按上述程序进行关联关系披露或回避，有关该关联事项的一切决议无效，重新表决。”

《关联交易决策制度》第十三条规定，“公司股东大会就关联交易进行表决时，关联股东应当自动回避并放弃表决权，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。本条所称关联股东包括下列股东或者具有下列情形之一的股东：

（一）为交易对方；

（二）为交易对方的直接或者间接控制人；

（三）被交易对方直接或者间接控制；

（四）与交易对方受同一法人或者自然人直接或间接控制；

（五）为交易对方或者其直接或者间接控制人的关系密切的家庭成员（具体范围见第九条第四项的规定）；

（六）在交易对方任职，或者在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或者该交易对方直接或间接控制的法人单位任职的（适用于股东为自然人的）；

（七）因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制和影响；

（八）中国证监会认定的可能造成司对其利益倾斜的法人或者自然人。”

《关联交易决策制度》第九规定，“具有以下情形之一的自然人，为公司的关联自然人：

（一）直接或间接持有公司 5%以上股份的自然人；

（二）公司董事、监事及高级管理人员；

（三）第八条第（一）项所列法人的董事、监事及高级管理人员；

（四）本条第（一）、（二）项所述人士的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母；

中国证监会或公司根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系，可能造成公司对其利益倾斜的自然人。”

2、关联董事回避规定

《公司章程》第一百一十一条规定，“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 2 人的，应将该事项提交股东大会审议。”

《关联交易决策制度》第十二条规定，“董事会审议的议案或事项涉及到有关联关系的董事时，依照法律、法规的规定，有关联关系的董事可以出席董事会会议，并可以向董事会阐明其观点，但其不应当就该议案或事项参与投票表决。在审议关联交易事项时，非关联董事不得委托关联董事代为出席；关联董事也不得接受非关联董事的委托。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所做决议须经非关联董事过半数通过；对于法律、法规、规范性文件或公司相关制度要求董事会三分之二以上审议通过的事项，则需经非关联董事三分之二以上通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将该交易提交股东大会审议。

前款所称关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：

- （一）为交易对方；
- （二）为交易对方的直接或者间接控制人；
- （三）在交易对方任职，或者在能直接或间接控制该交易对方的法人或其他组织、该交易对方直接或间接控制的法人或其他组织任职；
- （四）为交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员（具体范围见第九条第四项的规定）；
- （五）为交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事或高级管理人员的关系密切的家庭成员（具体范围见第九条第四项的规定）；
- （六）中国证监会或者公司认定的因其他原因使其独立的商业判断可能受到影响的人士。”

（六）财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况

公司根据国家相关法律法规政策和公司自身情况制定了《财务管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《信息披露管理制度》及《投资者关系管理制度》等规章制度，相关制度规定已基本包括公司生产经营各个环节的风险管控。

（七）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

自股份公司设立以来，公司根据《公司法》、《证券法》、中国证监会和全国股份转让系统公司相关法规，结合自身实际情况，逐步建立健全了一套行之有效的公司治理机制，较好地改善了公司治理环境，为公司的进一步发展奠定了良好的制度基础。

公司董事会认为，公司现有治理机制能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，为股东权益提供适当的保护。同时，相关管理制度能够保证公司各项经营管理活动得以稳步有序开展，保障公司的高效运作。

公司未来将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训和学习，深化对公司治理理念的理解、强化对制度的执行，提高规范运作意识，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，从而进一步规范公司运作，依法保护公司和投资者的合法权益。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年及一期违法违规及受处罚的情况

公司及控股股东、实际控制人严格遵守国家的有关法律与法规，最近两年及一期不存在其他在违法违规行为，报告期内，公司不存在重大诉讼和仲裁，目前也不存在未决诉讼及仲裁。

四、公司独立经营情况

公司设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东完全分开，具有

独立、完整的资产和业务体系，具备直接面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，持有从事经核准登记的经营范围内业务所必需的相关资质和许可，独立开展业务，具备直接面向市场独立经营的能力。公司在业务上完全独立于股东及其他关联方。

（二）资产完整

公司资产完整，合法拥有与公司经营有关资产的所有权或使用权，包括设立时投入公司的资产和公司设立后自行购置取得的资产。公司与各股东之间的资产产权关系清晰，完全独立于股东及其控制的其他企业。

截至本说明书出具日，公司不存在资产、资金被股东及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情形。

（三）人员独立

公司总经理、财务总监和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、监事以外的职务，未在控股股东及其控制的其他企业领薪。公司高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退，不存在实际控制人超越公司董事会和股东大会作出人事任免的情形；公司董事、股东代表监事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由公司职工代表大会选举产生。公司设立人力资源部，独立招聘员工，与员工签订劳动合同，并根据相关规定，独立为员工缴纳社会保险和住房公积金。公司与正式员工均签署劳动合同并独立对其发放工资，综上，公司的人员独立。

（四）财务独立

公司配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系和完善的财务管理制度，能够独立进行财务决策，在资金管理、收入核算等方面不存在受股东干预财务管理的情况。公司拥有独立的银行账户，对公司业务进行独立结算，不存在与股东及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，独立进行纳税申报和税收缴纳。

（五）机构独立

公司拥有独立的经营和办公场所，不存在与股东及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司的机构设置和生产经营活动的情形。

公司按照《公司法》等法律、法规及《公司章程》的相关规定建立健全了包括股东大会、董事会、监事会、经营管理层的法人治理结构。公司已建立起了一套健全完整且适应公司发展需要的内部组织架构，各机构分工明确，运作正常有序，能独立行使经营管理职权。公司还制定了一套全面的内部控制制度，以促进公司业务的有效、合法经营。

五、同业竞争情况

（一）控股股东、实际控制人对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人郭学乾先生除持有迪富信息股份外，还持有河南峰硕金属材料有限公司 25% 股权，该公司主要经营金属材料、金属管件销售，与迪富信息之间不存在同业竞争情况。除上述情况外，在报告期内，实际控制人郭学乾先生还曾持有河南益生康健康管理有限公司，该公司已于 2015 年 6 月 9 日注销。除上述投资外，郭学乾先生不存在其他与迪富信息形成竞争业务的投资，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争。

（二）公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺

为避免与公司之间的同业竞争，公司实际控制人郭学乾先生已于 2016 年 7 月 1 日出具了《关于避免同业竞争的承诺》，承诺如下：

（1）除已经披露的情形外，截至本承诺函签署之日，未投资于任何与公司从事相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，自身未经营、亦没有为他人经营与公司相同或类似的业务，与公司不存在同业竞争的情形。

（2）除公司外，承诺人自身将不从事与公司生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与公司有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与公司的生产经营构成新的、可能的直

接或间接的业务竞争。

(3) 承诺人不会利用公司主要股东地位或其他关系进行可能损害公司及其他股东合法权益的经营活动。也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与与公司相竞争的业务

(4) 如公司进一步拓展业务范围,承诺人承诺本人及本人控制的企业(如有)将不与公司拓展后的业务相竞争;若出现可能与公司拓展后的业务产生竞争的情形,承诺人承诺不向与公司构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。承诺人将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入公司、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护公司利益,消除潜在的同业竞争。

(5) 承诺人在直接或者间接持有公司股份期间,本承诺持续有效。

(6) 若违反上述承诺,承诺人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

公司持股 5%以上的股东于 2016 年 7 月 1 日出具了《不竞争承诺函》,承诺如下:

(1) 承诺人目前没有在中国境内任何地方或中国境外,直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司主营业务存在竞争的任何活动,亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争关系的公司或企业拥有任何权益(不论直接或间接)。

(2) 承诺人保证及承诺不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与公司业务相竞争的任何活动。

(3) 承诺人不会利用公司主要股东身份从事损害公司及其他股东利益的经营活动。

六、公司最近两年及一期资金被占用或为股东及其控制的其他企业提供担保情况

公司曾存在与股东及关联方发生交易的情况,具体情况参见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“八、关联方及关联交易”之“(二)关联交易及对财务状况和经营成果的影响”的相关内容。

最近两年及一期，公司不存在为股东及其控制的其他企业提供担保的情况。

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，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》等内部管理制度，对关联交易、对外担保等事项的决策权限、决策程序均作了具体规定和安排，以保证关联交易的公允性、对外担保等事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

七、公司董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

公司董事、监事、高级管理人员基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况”。

（二）公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份情况

截至本公开转让说明书签署日，除公司董事、总经理郭学乾先生直接持有公司股份 6,600,000 股，占股本总额的 44%，公司董事、副总经理郭庚西和王进分别持有公司股份 1,500,000 股，占股本总额均为 10%。除上述情况外，其他董事、监事、高级管理人员及其直系亲属未直接或间接持有公司股份。

（三）相互之间存在亲属关系情况

公司董事郭学乾和郭庚西系兄弟关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在直系亲属或近亲属关系。

（四）与公司签订重要协议或做出重要承诺情况

公司董事、监事、高级管理人员根据全国股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相关声明、承诺。

（五）在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员在其他公司的兼职情况如下表所示：

序号	姓名	职务	兼职单位名称	兼职职务	除兼职关系外该单位与公司的关系
1	郭学乾	董事长、总经理	河南爱尔康科技有限公司	监事	无
			河南峰硕金属材料有限公司	监事	公司股东郭学乾、郭庚西各持有该公司 25%股权
2	郭庚西	董事、副总经理	河南欣宜嘉医疗科技有限公司	执行董事、总经理	公司董事郭庚西控股之公司
3	穆晨	董事	北京朱赤投资顾问有限公司	执行董事、经理	无
			北京朱赤投资管理有限公司	执行董事、经理	无
			北京朱赤禾木投资有限公司	执行董事、经理	无
			北京宾果联合科技有限公司	董事长、总经理	无
			北京贝壳田野文化传播有限公司	监事	无
			深圳黑颈鹤金融信息服务有限公司	董事、总经理	无
			安徽龙图阁网络科技有限公司	执行董事、总经理	无

（六）对外投资与公司存在利益冲突情况

公司董事、监事、高级管理人员所涉及对外投资不存在与公司利益冲突情况。

（七）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情况

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

（八）其他对公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营不利影响的情形。

（九）董事、监事、高级管理人员近两年变动情况

报告期内，股份公司设立前，迪富有限未设立董事会、监事会，由郭学乾担任执行董事、郭庚西担任监事。

2016年6月5日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举郭学乾、郭庚西、谭昱、王进、穆晨为董事，选举陈默、崔艳霞和李辉为监事、其中陈默为职工代表监事。2016年6月5日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举郭学乾为董事长，聘任郭学乾为总经理，聘任郭庚西、谭昱、江河为副总经理，聘任陈翠玲为财务总监、董事会秘书。同日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举崔艳霞担任股份公司第一届监事会主席。

截至本说明书出具之日，股份公司成立后上述董事、监事和高级管理人员未发生变动。

第四节 公司财务

本章披露或引用的财务会计信息，非经特别说明，均引自兴华所出具的[2016]京会兴审字第 09010086 号《审计报告》。

一、公司最近两年及一期财务报表及审计意见

（一）最近两年及一期经审计的财务报表

1、资产负债表

单位：元

资产	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	802,796.90	22,992,941.09	2,312,783.78
应收票据			
应收账款	15,535,836.05	16,679,308.62	5,370,507.10
预付款项	1,096,101.57	1,003,822.24	14,431,005.00
其他应收款	4,518,785.11	4,014,880.06	11,569,631.39
存货	7,101,576.06	4,920,183.75	4,817,193.87
其他流动资产	4,378,219.76		
流动资产合计	33,433,315.45	49,611,135.76	38,501,121.14
非流动资产：			
固定资产	162,690.38	163,524.22	170,795.88
在建工程			
无形资产	1,340,320.50	1,429,675.20	
递延所得税资产	823,487.14	320,360.44	270,054.88
非流动资产合计	2,326,498.02	1,913,559.86	440,850.76
资产总计	35,759,813.47	51,524,695.62	38,941,971.90

资产负债表（续）

单位：元

负债及股东权益	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款			
应付票据			
应付账款	1,312,690.40	12,284,678.20	9,886,188.60
预收款项	4,048,001.65	3,943,863.92	-
应付职工薪酬	502,509.54	1,031,580.00	955,908.67

应交税费	2,106,181.00	4,708,997.47	3,920,959.78
应付利息			
应付股利			
其他应付款	133,630.00	4,930.00	1,424,591.65
一年内到期的非流动负债			
流动负债合计	8,103,012.59	21,974,049.59	16,187,648.70
非流动负债：			
长期借款			
非流动负债合计			
负债合计	8,103,012.59	21,974,049.59	16,187,648.70
股东权益：			
实收资本	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
资本公积			
盈余公积	1,455,064.60	1,455,064.60	775,432.32
未分配利润	11,201,736.28	13,095,581.43	6,978,890.88
股东权益合计	27,656,800.88	29,550,646.03	22,754,323.20
负债和股东权益总计	35,759,813.47	51,524,695.62	38,941,971.90

2、利润表

单位：元

项目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
一、营业收入	3,594,212.44	79,727,583.16	68,239,617.01
减：营业成本	3,148,329.60	59,870,150.39	53,635,108.25
营业税金及附加	18,438.10	393,238.19	69,105.49
销售费用	865,545.90	1,806,747.86	1,563,920.05
管理费用	1,956,361.05	7,898,837.83	4,901,213.73
财务费用	-9,413.59	-8,083.08	201,872.83
资产减值损失	31,602.73	201,222.22	-742,728.51
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）	19,679.50		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-2,396,971.85	9,565,469.75	8,611,125.17
加：营业外收入			304,723.83
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		308,785.92	1,312.42
其中：非流动资产处置损失			

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,396,971.85	9,256,683.83	8,914,536.58
减：所得税费用	-503,126.70	2,460,361.00	2,543,429.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,893,845.15	6,796,322.83	6,371,107.29
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额	-1,893,845.15	6,796,322.83	6,371,107.29
七、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)	-0.13	0.45	0.42
（二）稀释每股收益(元/股)	-0.13	0.45	0.42

3、现金流量表

单位：元

项目	2016 年 1-3 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	5,524,729.94	83,810,261.12	85,748,022.84
收到税款返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	1,065,489.18	10,530,441.75	22,666,322.35
经营活动现金流入小计	6,590,219.12	94,340,702.87	108,414,345.19
购买商品、接受劳务支付的现金	16,588,510.58	50,256,039.13	89,168,205.84
支付给职工以及为职工支付的现金	2,200,893.29	5,996,964.81	1,935,071.97
支付的各项税费	2,814,305.79	5,393,990.45	1,247,760.79
支付的其他与经营活动有关的现金	3,369,954.15	11,846,711.17	14,602,771.24
经营活动现金流出小计	24,973,663.81	73,493,705.56	106,953,809.84
经营活动产生的现金流量净额	-18,383,444.69	20,846,997.31	1,460,535.35
二、投资活动产生的现金流量			
取得投资收益收到的现金	19,679.50		
投资活动现金流入小计	19,679.50		
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,379.00	49,840.00	2,181,975.30
投资支付的现金	3,800,000.00		
投资活动现金流出小计	3,826,379.00	49,840.00	2,181,975.30
投资活动产生的现金流量净额	-3,806,699.50	-49,840.00	-2,181,975.30
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			2,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计			2,200,000.00
偿还债务支付的现金			2,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			207,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			2,607,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			-407,000.00
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	-22,190,144.19	20,797,157.31	-1,128,439.95
加：期初现金及现金等价物余额	22,992,941.09	2,195,783.78	3,324,223.73
六、期末现金及现金等价物余额	802,796.90	22,992,941.09	2,195,783.78

4、2016 年 1-3 月所有者权益变动表

项目	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,455,064.60	13,095,581.43	29,550,646.03
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,455,064.60	13,095,581.43	29,550,646.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,893,845.15	-1,893,845.15
(一) 综合收益总额										-1,893,845.15	-1,893,845.15
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积									-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配											-
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)											-
2. 盈余公积转增资本(或股本)											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他											-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
(六) 其他											
四、本期期末余额	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,455,064.60	11,201,736.28	27,656,800.88

5、2015 年所有者权益变动表

项目	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	775,432.32	6,978,890.88	22,754,323.20
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	775,432.32	6,978,890.88	22,754,323.20
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	679,632.28	6,116,690.55	6,796,322.83
(一) 综合收益总额										6,796,322.83	6,796,322.83
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	679,632.28	-679,632.28	-
1. 提取盈余公积									679,632.28	-679,632.28	-
2. 对所有者(或股东)的分配											-
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)											-
2. 盈余公积转增资本(或股本)											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他											-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
(六) 其他											-

四、本期期末余额	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,455,064.60	13,095,581.43	29,550,646.03
----------	---------------	---	---	---	---	---	---	---	--------------	---------------	---------------

6、2014 年所有者权益变动表

项目	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	15,000,000.00								138,321.59	1,244,894.32	16,383,215.91
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	138,321.59	1,244,894.32	16,383,215.91
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	637,110.73	5,733,996.56	6,371,107.29
(一) 综合收益总额										6,371,107.29	6,371,107.29
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	637,110.73	-637,110.73	-
1. 提取盈余公积									637,110.73	-637,110.73	-
2. 对所有者(或股东)的分配											-
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)											-
2. 盈余公积转增资本(或股本)											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他											-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取											-

2. 本期使用											-
（六）其他											-
四、本期期末余额	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	775,432.32	6,978,890.88	22,754,323.20

（二）注册会计师审计意见

兴华所对本公司财务报表包括 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 3 月 31 日的资产负债表及 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-3 月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表及财务报表附注进行了审计，并出具了[2016]京会兴审字第 09010086 号标准无保留意见的审计报告。

（三）会计报表的编制基础、合并报表的范围及变化情况

1、会计报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

2、合并财务报表范围及变化

最近两年及一期本公司不存在需要纳入合并财务报表的子公司，未编制合并财务报表。

二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 3 月 31 日的财务状况及 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-3 月的经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2014 年 1 月 1 日起至 2016 年 3 月 31 日止。

（三）营业周期

公司营业周期与会计期间相同。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

（六）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（七）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

（2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价

6、金融资产（不含应收款项）减值

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

(1) 可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各

种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 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；
- ⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、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；
- ⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（八）应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在

确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

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	应收账款单项金额重大是指应收账款期末在 100 万元及以上金额，其他应收款单项金额重大是指其他应收款期末在 50 万元及以上金额。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、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，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。合并范围内公司之间的应收款项除有确凿证据证明不能收回外不计提坏账准备。

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄具有类似风险特征组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法计提比例

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)	3.00	3.00
1—2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2—3 年 (含 3 年)	30.00	30.00
3—4 年 (含 4 年)	50.00	50.00
4—5 年 (含 5 年)	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

4、其他计提方法说明

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

（九）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料（包括周转材料、委托加工材料、低值易耗品）、在产品、产成品、发出商品等。

2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料发出采用及库存商品发出时按个别计价法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

(3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

(十) 划分为持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

(十一) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公及电子设备	平均年限法	3-5	10	19.00-31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

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

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

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

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

（十二）在建工程

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

（十三）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、借款费用暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十四）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利、软件等。

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，应视为使用寿命不确定的无形资产。

4、使用寿命不确定的无形资产使用寿命复核

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

5、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段

的支出，在发生时计入当期损益。

（十五）长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，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，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

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

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

（十六）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）职工薪酬

职工薪酬是指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。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计

划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

（1）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

（2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述“2、离职后福利的会计处理方法”处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十八）预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间

推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

（十九）收入

1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。具体确认原则和计量方法如下：

公司分销商品收入是指根据客户需求提供软硬件产品等业务。公司销售商品收入在商品发出并取得客户验收单后确认收入。

公司系统集成收入是指根据用户需要将整个系统中的包含的软件、硬件按照合理的方式进行集成，将整体方案提交给客户后所获得的收入。公司的系统集成收入在系统安装调试完毕已经运行或取得购货方的验收报告后确认收入。

公司的运营维护收入主要是指为各类系统集成服务提供后续的运营维护、支持等服务。公司根据为客户提供服务的期间确认收入。

2、提供劳务收入的确认

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

（二十）政府补助

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。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按

照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

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

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

（二十二）租赁

1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、融资租赁会计处理

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

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(二十三) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外,根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求,以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方:

11、持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人;

12、直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员,本公司监事及与其关系密切的家庭成员;

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内,存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业;

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内,存在上述第 9、12 项情形之一的个人;

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的,除本公司及其控股子公司以外的企业。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更情况

1、 重要会计政策变更

(1) 本公司已执行财政部于 2014 年颁布的企业会计准则:

《企业会计准则——基本准则》(修订);

《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》(修订);

《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》(修订);

《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》(修订);

《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》(修订);

《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(修订);

《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》;

《企业会计准则第 40 号——合营安排》;

《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

2、重要会计估计变更

本公司报告期内主要会计估计未发生变更。

三、主要会计数据和财务指标的变动情况

(一) 盈利能力分析

单位：万元

财务指标	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
营业收入	359.42	7,972.76	6,823.96
净利润	-189.38	679.63	637.11
归属于申请挂牌公司股东的净利润	-189.38	679.63	637.11
非经常性损益		-30.85	22.72
扣除非经常性损益后的净利润	-189.38	710.49	614.39
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	-189.38	710.49	614.39
毛利率（%）	12.41	24.91	21.40
净资产收益率（%）	-6.62	25.99	32.56
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-6.62	27.17	31.40
基本每股收益（元/股）	-0.13	0.45	0.42
扣除非经常性损益后基本每股收益（元/股）	-0.13	0.47	0.41

报告期内公司主营业务总体的毛利率分别为 21.40%、24.91%及 12.41%。从总体上看，公司综合毛利率存在一定的波动，尤其 2016 年 1-3 月毛利率降幅较大。主要原因一是一季度为销售淡季，公司客户大部分为国有企业或政府机关单位，有上半年进行项目立项论证，下半年开始实施采购的惯例，受此影响，公司一季度确认收入的项目仅有 6 个，个别占比较大项目毛利率较低导致公司综合毛利率较低；二是受春节假期影响，假期前后员工工作效率不高，差旅费增加等原因导致项目成本增大。各项业务毛利率的具体变化分析详见本节“四、报告期利润形成的有关情况”之“（一）营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明”之“3、主营业务利润、毛利率构成”。

最近两年及一期，公司的净资产收益率分别为 32.56%、25.99%和-6.62%，基本每股收益分别为 0.42 元、0.45 元和-0.13 元。公司 2014 年度、2015 年度均实现盈利，受累计盈利导致净资产增加影响 2015 年净资产收益率较 2014 年下降，

但公司 2015 年每股收益较 2014 年有一定提高；2016 年 1-3 月公司亏损，主要原因是一是一季度为公司销售淡季，公司确认收入的项目较少，确认收入的部分项目盈利能力较差导致毛利较少；二是受春节假期影响，假期过程中房租、固定资产折旧等固定费用支出仍在发生，但未能给公司带来利润导致公司毛利减少。

（二）偿债能力分析

财务指标	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产负债率（%）	22.66	42.65	41.57
流动比率（倍）	4.13	2.26	2.38
速动比率（倍）	2.71	2.03	2.08

报告期内公司资产负债率分别为 41.57%、42.65%和 22.66%，资产负债率较低。2016 年 3 月 31 日公司资产负债率较 2015 年末大幅下降，主要原因为公司一般下半年采购业务较多，导致年末应付账款余额较大。根据采购合同约定的付款期限，一季度到期的应付账款较多，而公司应收账款因尚未到收款期暂未收回，公司使用货币资金支付供应商货款导致公司资产规模和负债规模同时大幅减少，资产负债率降低。

报告期内公司流动比率分别为 2.38、2.26 和 4.13；速动比率分别为 2.08、2.03 和 2.71。公司资产大部分为流动资产，负债均为流动负债，在资产规模变动不大的情况下，公司流动比率和速动比率较为稳定，公司短期偿债能力较好。2016 年 3 月 31 日公司流动比率大幅上升主要原因为公司偿还应付账款导致流动资产与流动负债同时大幅减少，流动比率增大。

总体来讲，报告期内公司资产负债率较低，偿债风险较小，符合公司当前所处的发展阶段，财务政策比较稳健。

（三）营运能力分析

财务指标	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
应收账款周转率（次/年）	0.22	7.23	3.63
存货周转率（次/年）	0.60	16.38	15.75

报告期内，公司的应收账款周转率分别为 3.63、7.23 和 0.22，波动较大，主要原因为公司客户较为集中但不固定，报告期内前五大客户销售占比合计分别为

67.49%、66.53%和 99.58%，主要客户应收款项回款的时点和及时性对应收账款余额影响较大，导致应收账款周转率存在较大波动。2016 年 1-3 月因公司营业收入较少导致应收账款周转率只有 0.22，随着公司业务订单的增多，应收账款周转率会逐步提高。

报告期内，公司存货周转率分别为 15.75、16.38 和 0.60。2014 年和 2015 年公司存货余额较为稳定，存货周转率随营业收入的增长而提高；2016 年 1-3 月公司营业收入较少，同时部分已完工项目因尚未通过到客户验收未确认收入，项目发生的成本暂在存货项目核算，导致期末存货余额增加，存货周转率下降。

（四）现金流量分析

1、现金流量净额分析

报告期内，公司经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金流量净额情况如下：

单位：万元

项目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
经营活动产生的现金流量净额	-1,838.34	2,084.70	146.05
投资活动产生的现金流量净额	-380.67	-4.98	-218.20
筹资活动产生的现金流量净额			-40.70
现金及现金等价物净增加额	-2,219.01	2,079.72	-112.84

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 146.05 万元、2,084.70 万元和-1,838.34 万元，公司净利润分别为 637.11 万元、679.63 万元和-189.38 万元。2015 年度公司收回关联方占用资金及减少供应商付款导致经营活动产生的现金流量净额大幅增加；2016 年 1-3 月公司支付供应商货款但应收账款暂未收回导致经营活动产生的现金流量净额大幅减少。根据公司目前的经营模式，款项的收支时点具有较大的不确定性，导致各期间经营活动产生的现金流量净额波动较大，公司下一步拟加强资金收支管理，同时结合市场情况对签订的业务合同收付款时点进行调整，缩减同一项目资金收付时点的间隔，尽量平衡资金收支间的关系，保证经营活动产生的现金流量净额的稳定。

报告期内，公司投资性现金净流量分别为-218.20 万元、-4.98 万元、-380.67 万元，2014 年投资性现金净流量-218.20 万元主要系公司因研发投入而预付数据

业务解析平台款项形成；2016 年 1-3 月投资性现金净流量-380.67 万元主要系公司支付银行理财款项形成。

报告期内，公司除 2014 年度取得借款和偿还借款及利息外，未发生其他筹资活动。

综上所述，公司目前的现金流量能够满足公司正常生产经营活动的需要，公司的资金运转情况良好。未来随着公司规范化管理的加强，公司将严格落实资金管理制度，对往来借款进行严格控制，提高公司资金的使用效率。

2、经营活动的现金流量净额与净利润的匹配性分析

单位：万元

项目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
经营活动产生的现金流量净额①	-1,838.34	2,084.70	146.05
净利润②	-189.38	679.63	637.11
差异③=①-②	-1,648.96	1,405.07	-491.06

报告期内各期间公司经营活动产生的现金流量净额与净利润差异较大，主要原因：①2014 年存货较 2013 年增加 105 万元，以及公司因代理销售业务向供应商支付的采购货款和公司因研发需要购置无形资产向供应商支付的采购货款合计 1,059.2 万元，从而造成了现金流量净额小于净利润；②2015 年公司收回关联方资金占用款项等原因使其他应收款减少 755.48 万元，在采购方面与供应商协商争取到了较长的账期等原因，使得经营活动产生的现金流量净额较净利润多出 1400 多万；③2016 年一季度因支付供应商货款使应付账款较年初减少 1097.1 万元，支付税金 260.2 万，购入存货 218.1 万元等原因，造成经营活动的现金流净额与净利润差异较大。

（五）与同行业公司财务指标对比分析

项目	公司		思维实创		天亿马	
	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产总额（万元）	5,152.47	3,894.20	7,085.10	5,028.53	15,118.05	8,289.75
营业收入（万元）	7,972.76	6,823.96	9,177.54	4,290.37	11,970.84	9,110.84
毛利率（%）	24.91	21.40	26.43	26.43	37.81	31.70

项目	公司		思维实创		天亿马	
	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
净资产收益率 (%)	25.99	32.56	20.74	18.60	27.43	36.12
资产负债率 (%)	42.65	41.57	42.97	34.75	31.72	23.83
流动比率 (倍)	2.26	2.38	2.29	2.86	2.63	3.81
速动比率 (倍)	2.03	2.08	1.76	2.00	2.14	3.20
应收账款周转率 (次/年)	7.23	3.63	8.74	15.28	3.06	2.85
存货周转率 (次/年)	16.38	15.75	4.58	4.57	5.32	2.96
每股经营性现金流量 (元/股)	1.39	0.10	0.37	-0.46	0.72	0.99
基本每股收益 (元/股)	0.45	0.42	0.25	0.19	0.88	0.79

注：数据来源于思维实创、天亿马公开披露的 2015 年年度报告及公开转让说明书。思维实创和天亿马均为在全国中小企业股份转让系统挂牌公司，行业类别为 I65 软件和信息技术服务业，与公司主营业务相似。

从上表可以看出，迪富信息相较于同行业公司思维实创、天亿马，规模相对较小。具体财务指标比较如下：

1、盈利能力分析

2014 年和 2015 年，公司毛利率低于思维实创和天亿马，但与思维实创差距不大，各业务类型的毛利率比较如下表：

年度	业务类型	迪富信息	思维实创	天亿马
2014 年度	系统集成	16.57%	18.94%	30.54%
	运营维护	60.80%	40.81%	53.05%
	分销商品	5.86%	25.12%	24.74%
2015 年度	系统集成	16.67%	24.16%	36.88%
	运营维护	52.52%	44.37%	58.62%
	分销商品	5.09%	24.16%	18.21%

注：数据来源于思维实创、天亿马公开披露的 2015 年年度报告及公开转让说明书，思维实创 2015 年主营业务收入分类将系统集成业务和分销商品业务合并，系统集成与分销商品均引用其合并后的毛利率。

公司系统集成业务毛利率较低，主要是公司目前规模较小，为扩大业务规模，公司在投标时在价格方面作了让步，导致公司目前的毛利率较低。

公司运营维护业务毛利率处于行业较合理水平，毛利率波动正常。

公司分销商品毛利率较低，主要因为公司根据客户需要代为采购软硬件设备，以及进行简单安装，不进行复杂的调试工作，与商品零售业较为类似，毛利率水平符合实际情况。

综上，2014 年及 2015 年，通过与同行业其他两家公司的对比分析，总体上公司毛利率处于行业合理水平，公司盈利能力良好。

2、偿债能力分析

2014 年末、2015 年末公司资产负债率分别为 41.57%、42.65%，与同行业公司相比处于较高水平，但仍处于合理水平，符合公司目前的经营状况。

2014 年末、2015 年末公司流动比率与同行业公司基本一致，速动比率高于同行业公司，说明公司短期偿债能力较强，偿债风险较小。

综上，2014 年及 2015 年，通过与同行业其他两家公司的对比分析，公司资产负债率处于合理水平，流动比率、速动比率较高，公司偿债能力较强。

3、营运能力分析

2014 年、2015 年公司应收账款周转率分别为 3.63、7.23，低于思维实创，高于天亿马。公司应收账款较为集中，对大客户的应收账款收款时点存在较大不确定性，导致应收账款周转率存在一定波动，但公司应收账款周转率仍处于较高水平。

2014 年、2015 年公司存货周转率分别为 16.38、15.75，远高于同行业公司，主要是因为公司项目周期较短以及客户验收结算较为及时。

综上，2014 年及 2015 年，通过与同行业其他两家公司对比分析，公司应收账款周转率处于中间水平，存货周转率远高于两家同行业公司，公司资产运营效率较高。

4、获取现金能力分析

2014 年、2015 年公司每股经营活动现金流量分别为 1.39 元、0.10 元，高于同行业其他两家公司，尤其 2015 年，公司每股经营活动现金流量达到 1.39 元，主要原因为公司 2015 年收回应收账款和关联方资金占用款项较多，而应付供应商款项支付较少所致。

综上，通过与同行业其他两家公司对比分析，公司获取现金能力较强，公司将进一步加强资金管理工作，保证现金流入水平的稳定。

四、报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明

1、主营业务收入的主要构成及变动趋势

（1）营业收入构成

最近两年及一期营业收入的主要构成及变化趋势表

单位：万元

收入类型	2016 年 1-3 月		2015 年度			2014 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	增长率 (%)	金额	占比 (%)
主营业务收入	359.42	100.00	7,972.76	100.00	16.83%	6,823.96	100.00
其他业务收入							
合计：	359.42	100.00	7,972.76	100.00	16.83%	6,823.96	100.00

公司营业收入 2015 年较 2014 年有一定幅度增长，表明公司正处于一个良好的经营阶段；受行业季节性影响，公司 2016 年 1-3 月营业收入较少。公司营业收入均来自主营业务收入，主要为系统信息系统集成业务、软件信息系统运营维护业务及信息产品代理业务，公司主营业务突出。

（2）主营业务收入按业务类别列示

报告期内，公司的主营业务收入共分为三大类，分别为系统集成业务、运营维护业务、分销商品业务，收入确认方法详见本节“二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响”之“（十九）收入”。

公司主营业务收入按业务类别构成如下：

单位：万元

业务类型	2016 年 1-3 月		2015 年			2014 年	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	增长率 (%)	金额	占比 (%)
系统集成	248.36	69.10	4,346.31	54.51	-10.04	4,831.32	70.80
运营维护	16.45	4.58	2,270.05	28.47	129.59	988.75	14.49
分销商品	94.61	26.32	1,356.40	17.01	35.11	1,003.89	14.71
合计	359.42	100.00	7,972.76	100.00	16.83	6,823.96	100.00

公司营业收入主要来自于系统集成业务，报告期内，该类业务占比均超过 50%。公司主营业务主要终端客户为国有企业或政府机关单位，有上半年进行项目立项论证，下半年开始实施采购的惯例，因此公司业务合同多数在下半年签署，由此导致 2016 年 1-3 月主营业务收入较少。

①系统集成业务收入变动分析

公司系统集成业务是指根据用户需要将整个系统中的包含的软件、硬件按照合理的方式进行集成，将整体方案提交给客户完成验收后确认收入。报告期内，公司系统集成业务分别实现收入 4,831.32 万元、4,346.31 万元和 248.36 万元，占当年主营业务收入的比重分别为 70.80%、54.51%和 69.10%。2015 年，公司系统集成业务收入较 2014 年下降 10.04%，主要因为公司的业务重心逐步向盈利能力较强的运营维护业务延伸，建立以系统集成业务为发展基础、运营维护业务为盈利突破口的发展模式，由此导致运营维护业务占比上升，系统集成业务收入占比下降。

②系统运营维护业务变动分析

公司运营维护业务收入主要是指为各类系统集成服务提供后续的运营维护、支持等服务，并按照合同约定的金额收取服务费。报告期内公司运营维护业务分别实现收入 988.75 万元、2,270.05 万元及 16.45 万元，占主营业务收入的比重分别为 14.49%、28.47%和 4.58%，波动较大。运营维护业务 2015 年较 2014 年增长 129.59%，主要因为公司的业务重心逐步向盈利能力较强的运营维护业务延伸，建立以系统集成业务为发展基础、运营维护业务为盈利突破口的发展模式，

由此导致运营维护业务占比上升；2016年1-3月运营维护业务实现收入较少，主要原因为：一季度属于行业淡季，加上春节放假等原因，公司签单量较低，从而实现的运营维护收入也较少。

③分销商品业务变动分析

分销商品业务指根据客户需求代为采购软硬件产品，利用公司与各大供应商的业务关系及议价能力压低采购价格，销售给客户赚取差价。报告期内，分销商品业务实现收入分别为：1,003.89万元、1,356.40万元及94.61万元，占主营业务收入的比例分别为14.71%、17.01%、26.32%。公司分销商品采取“以销定购”的模式，根据客户的需求代为采购软硬件产品，客户需求的变化对公司分销商品业务影响较大，报告期内存在一定的波动具有合理性。

（3）主营业务收入按地区列示

报告期内，公司主营业务收入大部分来自河南省内，具体情况如下：

单位：万元

销售区域	2016年1-3月		2015年		增长率 (%)	2014年	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)		金额	占比 (%)
河南省内	359.42	100.00	6,692.91	83.95	-1.90	6,822.55	99.98
河南省外			1,279.85	16.05		1.42	0.02
合计	359.42	100.00	7,972.76	100.00	16.83	6,823.96	100.00

公司2015年河南省外实现收入1,279.85万元，主要系公司与北京凯旌拓展通信技术有限公司、北京元鼎时代科技股份有限公司签订的设备销售合同及与北京元鼎时代科技股份有限公司签订运营维护业务合同形成。

2、主营业务成本构成分析

（1）主营业务成本按业务类别分类

单位：万元

业务类型	2016年1-3月		2015年度		2014年度	
	主营业务成本	占比 (%)	主营业务成本	占比 (%)	主营业务成本	占比 (%)
系统集成	221.87	70.47	3,621.94	60.50	4,030.82	75.15
运营维护	6.75	2.14	1,077.74	18.00	387.58	7.23
分销商品	86.21	27.38	1,287.33	21.50	945.11	17.62
合计	314.83	100.00	5,987.02	100.00	5,363.51	100.00

(2) 主营业务成本构成

公司主营业务成本主要由信息系统软硬件成本，外包成本、人工成本及其他日常性费用等构成。具体如下表：

单位：万元

项目	2016 年 1-3 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
软硬件成本	291.64	92.63	4,695.91	78.43	4,905.68	91.46
外包成本	8.73	2.77	890.01	14.87	237.66	4.43
人工成本	13.60	4.32	375.01	6.26	134.14	2.50
其他成本	0.87	0.28	26.08	0.44	86.04	1.60
合计	314.83	100.00	5,987.02	100.00	5,363.51	100.00

公司主营业务收入共分为三大类，分别为系统集成业务、运营维护业务、分销商品业务，成本构成中外购软硬件成本及外包成本占比较高。报告期内外购软硬件成本和外包成本合计占主营业务成本的比例较为稳定，分别为 95.89、93.30% 及 95.40%，公司营业成本构成较为稳定。

软硬件成本为公司主营业务成本的最主要构成要素，主要用于公司系统集成业务及分销商品业务，运营维护业务所需软硬件成本较少。公司根据客户的需求提供产品集成解决方案，根据系统集成的复杂程度，采购软硬件产品集成后整体销售给客户或直接代客户进行采购赚取差价。2015 年公司运营维护业务规模发展较快导致系统集成及分销商品业务占比下降，软硬件成本占比随之下降。

外包成本主要是公司将项目实施中的一些非核心或专业性较强的工作外包给第三方以及公司购买软硬件产品的同时采购的与该软硬件产品相关的后期维修、升级等原厂技术服务。一般情况下，运营维护业务所需的外包成本较多。2015 年外包成本占主营业务成本的比例较高，主要原因为公司 2015 年运营维护业务大幅增加，导致外包成本增加。

2015 年度人工成本大幅增加原因一是公司为加强核心竞争力，提高客户满意度，新招聘了一些技术能力较强的业务骨干，同时对工作表现较好的员工提高了薪资待遇标准，以应对日益加剧的市场竞争压力，保持公司业务规模的快速发展；二是运营维护业务发展较快，而人工成本在运营维护业务成本中的占比较高。

其他成本主要为项目实施过程中发生的差旅费、办公费等日常性费用。

(3) 主营业务成本的归集、分配和结转方法

系统集成业务和运行维护业务按项目进行成本核算，每个项目发生的软硬件成本、外包成本、人工成本、其他成本直接归集至具体项目，不能直接归集到具体项目的人工成本、其他成本根据每个项目的受益程度合理分摊至具体项目。项目成本在发生时暂计入存货项目核算，待客户验收通过满足收入确认条件时结转至主营业务成本。

分销商品业务在客户收到商品并通过验收后将对应的商品成本结转至主营业务成本。

3、主营业务利润、毛利率构成

报告期内，公司主营业务利润、毛利率按业务类别构成如下：

单位：万元

业务类别	2016 年 1-3 月			2015 年度			2014 年度	
	毛利	毛利率 (%)	毛利率增长率 (%)	毛利	毛利率 (%)	毛利率增长率 (%)	毛利	毛利率 (%)
系统集成	26.49	10.66	-36.01	724.37	16.67	0.59	800.50	16.57
运营维护	9.71	58.99	12.31	1,192.30	52.52	-13.61	601.17	60.80
分销商品	8.40	8.87	74.28	69.07	5.09	-13.04	58.78	5.86
合计	44.59	12.41	-50.19	1,985.74	24.91	16.38	1,460.45	21.40

报告期内公司主营业务综合毛利率分别为 21.40%、24.91%及 12.41%，2015 年度综合毛利率较 2014 年度有一定提高，但 2016 年 1-3 月综合毛利率大幅下降。主要原因一是一季度为销售淡季，公司客户大部分为国有企业或政府机关单位，有上半年进行项目立项论证，下半年开始实施采购的惯例，受此影响，公司一季度确认收入的项目仅有 6 个，个别占比较大项目毛利率较低导致公司综合毛利率较低；二是受春节假期影响，假期前后员工工作效率不高，差旅费增加等原因导致项目成本增大。

(1) 系统集成业务毛利率变动分析

报告期内公司系统集成业务毛利率分别为 16.57%、16.67%及 10.66%，2014 年和 2015 年毛利率较为稳定。2016 年 1-3 月毛利率出现较大下降，主要原因为一是受行业特点影响，一季度公司实现收入的系统集成项目仅有 2 个，其中主要为河南省发展和改革委员会高清视频会议系统建设项目，该项目为公司从北京国信华清科技有限公司分包而来，合同价格较直接与终端客户签订的价格低。二是一季度承做的其他九个毛利较高的项目，因暂时未通过客户验收，没有达到收入确认条件，无法确认收入。所以从短时期内看系统集成业务毛利率在一季度呈下降态势。

（2）运营维护业务毛利率变动分析

报告期内公司运营维护业务毛利率分别为 60.80%、52.52%及 58.99%，毛利率较为稳定。2015 年运营维护业务毛利率较低的主要原因是公司的战略是逐渐加大运营维护在销售收入中的占比，为了增加市场占有率，公司承接了部分毛利率相对不高的项目，从而导致 2015 年运营维护业务毛利率有所下降。

（3）分销商品业务毛利率变动分析

报告期内分销商品业务毛利率分别为 5.86%、5.09%及 8.87%，毛利率较为稳定。公司分销商品采取“以销定购”的模式，根据客户的需求代为采购软硬件产品，利用公司各大供应商的业务关系及议价能力压低采购价格，销售给客户赚取差价。不同品种和型号的软硬件毛利率存在一定的差异，报告期分销商品业务毛利率波动具有合理性。

（4）营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

报告期公司营业务收入总额和利润总额情况如下：

单位：万元

项目	2016 年 1-3 月	2015 年度		2014 年度
	金额	金额	增长率 (%)	金额
营业收入	359.42	7,972.76	16.83	6,823.96
营业成本	314.83	5,987.02	11.62	5,363.51
毛利	44.59	1,985.74	35.97	1,460.45
期间费用	279.28	969.75	45.46	666.70
营业利润	-239.70	956.55	11.08	861.11
利润总额	-239.70	925.67	3.84	891.45
净利润	-189.38	679.63	6.67	637.11

报告期内，公司营业收入分别为 6,823.96 万元、7,972.76 万元及 359.42 万元，2015 年营业收入增长 16.83%，主要原因为公司积极拓展业务，签订合同订单增多所致。公司主营业务主要终端客户为国有企业或政府机关单位，有上半年进行项目立项论证，下半年开始实施采购的惯例，因此公司业务合同多数在下半年签署，由此导致 2016 年 1-3 月主营业务收入较少。

报告期内，公司净利润分别为 637.11 万元、679.63 万元及-189.38 万元，2016 年 1-3 月公司亏损 189.38 万元，主要原因一是一季度为销售淡季，公司客户大部分为国有企业或政府机关单位，有上半年进行项目立项论证，下半年开始实施采购的惯例，受此影响，公司一季度确认收入的项目仅有 6 个，个别占比较大项目毛利率较低导致公司综合毛利率较低；二是受春节假期影响，假期前后员工工作效率不高，差旅费增加等原因导致项目成本增大；三是公司期间费用中的固定成本仍在发生，但未能给公司带来利润。

（二）主要费用占营业收入的比重变化及说明

1、报告期内，公司主要费用占营业收入的比重变动情况

单位：万元

项目	2016 年 1-3 月	2015 年度		2014 年度
	金额	金额	增长率 (%)	金额
销售费用	86.55	180.67	15.53	156.39
管理费用	195.64	789.88	61.16	490.12
财务费用	-2.91	-0.81	-104.00	20.19
期间费用合计	279.28	969.75	45.46	666.70
营业收入	359.42	7,972.76	16.83	6,823.96
销售费用占收入比重 (%)	24.08	2.27		2.29
管理费用占收入比重 (%)	54.43	9.91		7.18
财务费用占收入比重 (%)	-0.81	-0.01		0.30
期间费用合计占收入比重 (%)	77.70	12.16		9.77

报告期内，公司期间费用占营业收入比重分别为 9.77%、12.16%及 77.70%，期间费用占营业收入比重逐年上升，尤其 2016 年 1-3 月，占比达到了 77.70%。2015 年期间费用占比上升主要原因一是公司为加强研发工作引进高级人才导致人工成本上升；二是公司拟在新三板挂牌，聘请券商、律师、会计师等中介机构支付的中介费用增多。2016 年 1-3 月期间费用占比大幅上升主要原因为受行业特

点影响，一季度为公司销售淡季，公司营业收入基数较小导致期间费用占比较高。

2、最近两年及一期，公司销售费用主要构成情况

单位：万元，%

项目	2016 年 1-3 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
市场费用	41.23	47.64	73.03	40.42	89.42	57.18
工资薪金	13.83	15.98	27.43	15.18	21.73	13.89
差旅费	8.14	9.41	48.18	26.67	20.82	13.31
业务招待费	17.39	20.09	13.93	7.71	13.32	8.51
业务宣传费	5.00	5.78	6.11	3.38		
办公费	0.62	0.72	10.79	5.97	7.22	4.62
其他	0.33	0.38	1.22	0.67	3.88	2.48
合计	86.55	100.00	180.67	100.00	156.39	100.00

报告期内，公司销售费用主要为市场费用、业务招待费和差旅费，该三项合计占当期销售费用总额的比例均在 70%以上；市场费用主要为前期调研及市场开拓费用，2016 年 1-3 月市场费用金额较大主要原因为由于市场竞争激烈，公司加大了在市场费用方面的投入，以便为公司获得更多的业务订单。

3、最近两年及一期，公司管理费用主要构成情况如下：

单位：万元，%

项目	2016 年 1-3 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
研发费用	33.18	16.96	327.71	41.49	273.52	55.81
工资薪金	50.59	25.86	85.86	10.87	53.47	10.91
办公费	29.54	15.10	61.89	7.83	40.85	8.33
业务招待费	22.85	11.68	53.64	6.79	54.05	11.03
中介机构服务费	15.59	7.97	114.01	14.43		
房租	12.87	6.58	34.57	4.38	31.64	6.46
差旅费	11.66	5.96	32.00	4.05	25.38	5.18
车费	9.41	4.81	37.35	4.73		
福利费	3.22	1.65	24.71	3.13	4.81	0.98
折旧费	1.60	0.82	5.71	0.72	3.27	0.67
税金	1.43	0.73	1.60	0.20	3.11	0.63
其他	3.69	1.89	10.85	1.37	0.03	0.01
合计	195.64	100.00	789.88	100.00	490.12	100.00

报告期内，公司管理费用主要为研发费用、职工工资、办公费、业务招待费和差旅费等，该五项合计占当期管理费用总额的比例约为 70%；2014 年和 2015

年，管理费用占当期营业收入的比例较为稳定，未发生重大变化，2015 年中介机构费用大幅增加主要原因为公司拟在全国中小企业股份转让系统挂牌，聘请券商、会计师、律师等中介机构支付的费用以及公司支付的管理咨询费用增加；2016 年 1-3 月，管理费用率上升较大，主要因公司在 2015 年加大高级人才的引进，相应的人员工资增加较多所致。

4、最近两年及一期，公司财务费用主要构成情况如下：

单位：万元

项目	2016 年 1-3 月	2015 年度		2014 年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
利息支出				20.70
减：利息收入	1.00	1.04	14.55	0.91
银行手续费	0.06	0.23	-41.09	0.40
合计	-0.94	-0.81	-104.00	20.19

报告期内，公司财务费用占当期营业收入的比例基本稳定且较低，对公司经营业绩影响不大。

（三）非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

1、非经常性损益情况

报告期内，公司非经常性损益情况如下：

单位：万元

项目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
非流动性资产处置损益			
计入当期损益的政府补助			30.00
其他营业外收入和支出		-30.88	0.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益合计		-30.88	30.34
减：所得税影响额		-0.03	7.62
非经常性损益净额（影响净利润）		-30.85	22.72
减：少数股东权益影响额			
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益		-30.85	22.72
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	-189.38	710.49	614.39

2014 年和 2015 年，公司非经常性损益分别为 22.72 万元、-30.85 万元；2016 年 1-3 月公司无非经常性损益。2014 年公司收到政府补助 30 万元，系郑州市科

学技术局拨付的迪富零担物流业务管理平台开发及推广应用项目开发经费。

2015 年非经常性损益主要系缴纳 30.78 万元滞纳金所致，该滞纳金产生的原因为 2015 年初公司自查发现因财务核算不规范导致需要补缴 2013 年及以前年度企业所得税的情况，经公司主管税务机关同意，公司补缴了税款 162 万元，并缴纳滞纳金 30.78 万元。2016 年 6 月 29 日，郑州市金水区国家税务局第六税务分局出具证明“公司自 2014 年 1 月 1 日至今所适用的各种国税税种、税率符合国家法律、法规和其他规范性文件的要求，能够依法按时足额申报、缴纳各项国税税种，不存在欠税、逃税或其他违法国家收税管理法律法规的情形，也不存在因未按时缴纳税款或拖欠税款而受到我局调查、税务行政处罚的情形”；2016 年 6 月 30 日，河南省郑州市金水区地方税务局出具证明“经在金税三期税收管理系统查询，河南迪富信息系统开发有限公司自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日无税收违章处罚记录”。公司非经常性损益占利润总额的比重较小，不存在对非经常性损益重大依赖的情形。

2、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

报告期内，公司未享受税收优惠，适用的主要税种及税率明细情况如下：

税种	计税依据	税率（%）
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	6、17
企业所得税	应纳税所得额	25
城市维护建设税	实缴流转税税额	7
教育费附加	实缴流转税税额	3
地方教育费附加	实缴流转税税额	2

五、报告期内主要资产情况及重大变化分析

各报告期末，公司总体资产构成情况如下表：

单位：万元

项 目	2016 年 3 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
货币资金	80.28	2.24	2,299.29	44.63	231.28	5.94
应收账款	1,553.58	43.44	1,667.93	32.37	537.05	13.79
预付款项	109.61	3.07	100.38	1.95	1,443.10	37.06

项 目	2016 年 3 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
其他应收款	451.88	12.64	401.49	7.79	1,156.96	29.71
存货	710.16	19.86	492.02	9.55	481.72	12.37
其他流动资产	437.82	12.24				
流动资产小计	3,343.33	93.49	4,961.11	96.29	3,850.11	98.87
固定资产	16.27	0.45	16.35	0.32	17.08	0.44
无形资产	134.03	3.75	142.97	2.77		
递延所得税资产	82.35	2.30	32.04	0.62	27.01	0.69
非流动资产小计	232.65	6.51	191.36	3.71	44.09	1.13
资产合计	3,575.98	100.00	5,152.47	100.00	3,894.20	100.00

从上表可以看出，公司资产主要由货币资金、应收账款、预付款项、其他应收款、存货等流动资产构成。报告期内公司资产结构相对稳定、构成合理，而且流动资产占总资产的比例较高，公司资产的流动性较好，符合公司所处行业轻资产的特性。

（一）货币资金

各报告期末，公司货币资金的构成情况如下：

单位：万元

项 目	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
库存现金	2.90	1.88	3.99
银行存款	77.38	2,297.41	215.59
其他货币资金			11.70
合计	80.28	2,299.29	231.28

公司 2015 年末货币资金余额较大，主要原因为公司收回应收款项但尚未支付供应商款项所致。除履约保证金外货币资金期末余额中无抵押、冻结等对变现有限制和存放在境外或有潜在回收风险的款项。

（二）应收账款

各报告期末，公司应收账款账龄结构及坏账准备情况如下：

单位：万元，%

项 目	2016 年 3 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	1,533.23	95.26	1,652.53	95.68	528.88	95.19
1-2 年	65.00	4.04	63.48	3.68	26.71	4.81
2-3 年	11.21	0.70	11.21	0.65		
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上						
应收账款余额	1,609.44	100.00	1,727.22	100.00	555.59	100.00
坏账准备	55.86	3.47	59.29	3.43	18.54	3.34
应收账款净额	1,553.58	96.53	1,667.93	96.57	537.05	96.66

各报告期末，公司应收账款余额前五名金额及占比情况如下：

主要债务人	金额（万元）	占应收账款 总额比例（%）
2016 年 3 月 31 日		
北京元鼎时代科技股份有限公司	633.46	39.36
繁德信息技术服务（北京）有限公司	297.50	18.48
中信网络科技股份有限公司	220.80	13.72
北京中电汇智科技有限公司	69.12	4.29
中国移动通信集团河南有限公司平顶山分公司	56.88	3.53
合 计	1,277.76	79.38
2015 年 12 月 31 日		
北京元鼎时代科技股份有限公司	633.46	36.68
繁德信息技术服务（北京）有限公司	297.50	17.22
中信网络科技股份有限公司	220.80	12.78
北京中电汇智科技有限公司	91.80	5.31
河南九洲计算机有限公司	57.18	3.31
合 计	1,300.74	75.30

2014 年 12 月 31 日		
联通系统集成有限公司河南省分公司	129.87	23.38
河南省农村信用社联合社	118.20	21.27
中信网络科技股份有限公司	73.60	13.25
领航动力信息系统有限公司	51.70	9.31
中国烟草总公司河南省公司	24.04	4.33
合 计	397.40	71.54

公司主要为河南省内政府机关单位、金融机构和大中型企业等客户提供信息系统集成、信息系统运维和信息产品代理销售服务，考虑到此类客户的政府背景、良好的商业信誉以及争取长期合作机会，公司未就应收账款制定信用政策。公司客户一般按照合同约定的付款方式和时点进行结算，如遇特殊情况，如因客户原因未及时验收、因内部审批程序缓慢等原因无法按时付款，应收账款回款将会滞后，但一般不会发生坏账。

报告期各期末应收账款余额占当期营业收入的比例如下：

单位：万元

项目	2016 年 3 月 31 日/ 2016 年 1-3 月	2015 年 12 月 31 日/ 2015 年度	2014 年 12 月 31 日/ 2014 年度
应收账款余额	1,609.44	1,727.22	555.59
营业收入	359.42	7,972.76	6,823.96
应收账款余额占营业收入比 (%)	447.79	21.66	8.14

随着公司营业收入规模的增大，应收账款余额逐步上升。2015 年末公司应收账款余额较 2014 年末大幅增加，主要原因为公司承接的几个大项目在 2015 年 12 月方完成验收，尚未达到合同约定的付款时点，如应收北京元鼎时代科技股份有限公司 633.46 万元、繁德信息技术服务（北京）有限公司 297.50 万元，中信网络科技股份有限公司 220.80 万元，上述三家客户应收账款余额合计 1,151.76 万元，占 2015 年末公司应收账款的 66.68%。公司应收账款余额的增长与公司营业收入增长及市场竞争激烈程度有较大关系，总体增长趋势合理。

公司应收账款周转率与同行业挂牌公司比较如下：

公司	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
迪富信息	7.23	3.63
思维实创	8.74	15.28
天亿马	3.06	2.85

与同行业公司相比，公司应收账款周转率处于中间水平。2014 年应收账款周转率较低主要因受 2013 年末应收账款余额较大的影响。公司应收账款较为集中，对大客户的应收账款收款时点存在较大不确定性，导致应收账款周转率存在一定波动。

至 2016 年 8 月 31 日，公司已收回报告期末存在的应收账款 391.54 万元，受终端客户尚未最终结算影响，公司报告期末前五名客户中尚有北京元鼎时代科技股份有限公司 633.46 万元及中信网络科技股份有限公司 220.80 万元应收账款尚未收回，考虑到终端客户的性质，一般不会形成坏账，总体来看应收账款回收风险较小。

公司应收账款坏账计提比例与同行业挂牌公司比较如下：

账 龄	迪富信息	思维实创	天亿马
1 年以内（含 1 年下同）（%）	3.00	3.00	5.00
1—2 年（%）	10.00	10.00	10.00
2—3 年（%）	30.00	30.00	30.00
3—4 年（%）	50.00	50.00	50.00
4—5 年（%）	80.00	80.00	80.00
5 年以上（%）	100.00	100.00	100.00

公司应收款项计提坏账的比例与思维实创一致，1 年以内应收账款坏账计提比例较天亿马低，整体来看公司的坏账政策与同行业公司不存在重大差异，具有合理性。

公司应收账款坏账准备综合计提比例与同行业公司比较如下：

公司	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
迪富信息	3.43%	3.34%

思维实创	3.51%	3.60%
天亿马	6.18%	5.92%

2014 年末、2015 年末公司应收账款坏账准备综合计提比例分别为 3.34%、3.43%，与同行业公司思维实创基本一致，较天亿马计提比例低。主要原因为天亿马账龄 1 年以内应收账款坏账计提比例为 5%且其账龄 1 年以上应收账款较多。根据公司以往应收账款的回收情况，公司坏账计提政策谨慎，坏账准备计提充分。

（三）预付款项

各报告期末，公司预付款项账龄结构及坏账准备情况如下：

单位：万元

项 目	2016 年 3 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	109.61	100.00	100.38	100.00	1,443.10	100.00
1-2 年	-	-	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-

各报告期末，公司预付款项均在一年以内，2014 年末预付款项余额较大主要系公司因代理销售业务向供应商支付的采购货款和公司因研发需要购置无形资产向供应商支付的采购货款所致。

各报告期末，公司预付款项余额前五名金额及占比情况如下：

主要债务人	金额（万元）	占预付款项 总额比例（%）
2016 年 3 月 31 日		
河南凯姆敦克计算机有限公司	70.14	63.99
河南博思源节能技术有限公司	17.87	16.30
深圳市深信服电子科技有限公司	9.37	8.55
北京启明星辰信息安全技术有限公司	5.92	5.40
中建材信息技术股份有限公司	3.62	3.30
合 计	106.92	97.54
2015 年 12 月 31 日		

河南凯姆敦克计算机有限公司	70.14	69.87
河南博思源节能技术有限公司	17.87	17.80
北京南博龙腾科技有限公司	5.66	5.64
郑州市浩翔知识产权代理有限公司	4.00	3.98
河南清大教育科技股份有限公司	1.00	1.00
合 计	98.67	98.29
2014 年 12 月 31 日		
北京中科金财科技股份有限公司	1,420.45	98.43
戴尔（中国）有限公司	6.63	0.46
北京正泰瑞达科技有限公司	6.20	0.43
北京启明星辰信息安全技术有限公司	5.46	0.38
北京君誉隆腾科技有限公司	2.26	0.16
合 计	1,441.00	99.86

（四）其他应收款

各报告期末，公司其他应收款账龄结构及坏账准备情况如下：

单位：万元，%

项 目	2016 年 3 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	159.85	30.31	99.02	21.05	502.28	40.30
1-2 年	197.96	37.54	227.55	48.38	744.16	59.70
2-3 年	169.51	32.15	143.78	30.57	-	-
3-4 年	-	-	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
其他应收款 余额	527.32	100.00	470.35	100.00	1,246.45	100.00
坏账准备	75.45	14.31	68.86	14.64	89.48	7.18
其他应收款 净额	451.88	85.69	401.49	85.36	1,156.96	92.82

各报告期末，公司期末其他应收款账龄均在两年以内，其他应收款整体上账龄较短，发生坏账的风险较小。各报告期末，公司其他应收款余额前五名情况如下：

主要债务人	金额（万元）	账龄	款项性质	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)
2016年3月31日				
河南峰硕金属材料有限公司	149.00	1-2 年	借款	32.67
	23.29	2-3 年		
河南欣宜嘉医疗科技有限公司	3.80	1 年以内	借款	23.32
	17.76	1-2 年		
	101.42	2-3 年		
郑州威科姆科技股份有限公司	28.80	2-3 年	保证金	5.46
河南省农村信用社联合社	10.00	1-2 年	保证金	1.90
河南至宝贸易有限公司	10.00	1-2 年	借款	1.90
合 计	344.07			65.25
2015年12月31日				
河南峰硕金属材料有限公司	172.29	1-2 年	借款	36.63
河南欣宜嘉医疗科技有限公司	3.80	1 年以内	借款	26.15
	20.20	1-2 年		
	98.98	2-3 年		
郑州威科姆科技股份有限公司	28.80	2-3 年	保证金	6.12
河南省农村信用社联合社	10.00	1-2 年	保证金	2.13
河南至宝贸易有限公司	10.00	1-2 年	借款	2.13
合 计	344.07			73.16
2014年12月31日				
河南峰硕金属材料有限公司	214.00	1 年以内	借款	57.81
	506.63	1—2 年	借款	
河南欣宜嘉医疗科技有限公司	20.20	1 年以内	借款	17.00
	191.74	1—2 年	借款	
江河	154.09	1 年以内	借款	12.36
郑州威科姆科技股份有限公司	28.80	1—2 年	保证金	2.31
河南同城科技有限公司	14.50	1 年以内	借款	1.16
合 计	1,129.95			90.64

报告期内公司除对郑州威科姆科技股份有限公司、河南省农村信用社联合社形成的其他应收款系保证金外，其余均为借款而形成。各报告期末，公司其他应收款余额前五名账龄均已按账龄计提坏账准备。

截至 2016 年 7 月 7 日，河南峰硕金属材料有限公司、郭学乾、河南欣宜嘉医疗科技有限公司以及江河对公司的欠款均已全部归还。目前，公司已制定最新《公司章程》、《关联交易决策制度》及《对外投资管理制度》等制度文件，防止

未来关联方资金占用以及对外的资金拆借情形的发生。

（五）存货

各报告期末，公司存货余额及跌价准备情况如下：

单位：万元

项 目	2016 年 3 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	余额	跌价准备	余额	跌价准备	余额	跌价准备
发出商品	710.16		492.02		481.72	
账面价值	710.16		492.02		481.72	

公司主要为河南省内政府机关单位、金融机构和大中型企业等客户提供信息系统集成、信息系统运维和信息产品代理销售服务，公司根据客户需求的具体品种、型号、数量进行采购，由供应商直接发往客户指定的地点，在发出时即视为领用，按项目归集至发出商品。同时，与项目相关的外包成本、人工成本和其他成本在发生时归集到各受益项目，计入发出商品。在项目完工后，由客户安排人员进行验收，通过验收取得验收报告后将发出商品结转至营业成本。

公司与同行业挂牌公司存货周转率、占资产总额的比例分析

公司与同行业挂牌公司思维实创、天亿马存货周转率、占资产总额的比例对比如下：

存货周转率		
公司	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
迪富信息	16.38	15.75
思维实创	4.58	4.57
天亿马	5.32	2.96
存货占资产总额的比例		
公司	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
迪富信息	9.55%	12.37%
思维实创	22.85%	26.43%
天亿马	10.91%	13.89%

2014 年、2015 年公司存货周转率分别为 16.38、15.75，远高于同行业公司思维实创及天亿马，主要是因为公司项目周期较短以及客户验收结算较为及时。

2014 年末、2015 年末公司存货占资产总额的比例分别为 12.37%、9.55%，低于同行业公司思维实创及天亿马，主要原因为公司客户主要为政府单位、金融机构及中大型公司，客户信誉较好，项目验收较为及时，相关存货及时结转营业成本。

公司计入发出商品的人工成本及相关其他成本系发生的与各具体项目相关的人工成本、技术服务费、差旅费、办公费等日常性费用，在发生时归集至各项目成本，待项目通过客户验收后确认营业收入，结转至营业成本。

根据存货准则的规定，存货成本构成为：存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。制造费用，是指企业为生产产品和提供劳务而发生的各项间接费用。企业应当根据制造费用的性质，合理地选择制造费用分配方法。在同一生产过程中，同时生产两种或两种以上的产品，并且每种产品的加工成本不能直接区分的，其加工成本应当按照合理的方法在各种产品之间进行分配。

公司将项目过程中发生的人工成本及相关其他成本在发出商品归集符合企业会计准则的规定。

（六）其他流动资产

报告期内公司仅 2016 年 3 月 31 日其他流动资产有余额 437.82 万元，为银行理财产品 380 万元及待抵扣增值税进项税额 57.82 万元。

投资理财产品系公司结合资金使用需求和计划，在保证公司资金正常周转的情况下，充分利用闲置资金购买的保本收益型银行理财产品。报告期内公司购买理财产品的情况如下：

单位：万元

序号	产品名称	购买金额	产品期限	预计年化收益率	购买日期	赎回日期	投资收益
1	利多多惠至28天	450.00	28天	3%	2016.2.25	2016.3.24	1.14
2	利多多现金管理1号	270.00	不低于7天	2.40%	2016.2.25	2016.3.10	0.34
		380.00				2016.4.7	1.12
合计		1,100.00					2.60

公司购买理财产品经公司财务总监及总经理审批，履行了必要的审批程序。

公司未来将继续采取稳健的投资策略，在保证正常资金需求的情况下投资保本收益型理财产品。

（七）固定资产

报告期内，公司各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公及电子设备	3-5	10	19.00-31.67

公司为轻资产型公司，无自有房产，固定资产主要是办公及电子设备。公司固定资产折旧年限、残值率确定合理，报告期内未发生变更。

各报告期末，公司各类固定资产的价值情况如下表：

1、2016 年 3 月 31 日固定资产情况

单位：万元

项目	办公及电子设备	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	34.36	34.36
2.本期增加金额	1.51	1.51
购置	1.51	1.51
3.本期减少金额		
4.期末余额	35.87	35.87
二、累计折旧		
1.期初余额	18.01	18.01
2.本期增加金额	1.60	1.60
计提	1.60	1.60
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	19.61	19.61
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值	-	-
1.期末账面价值	16.27	16.27
2.期初账面价值	16.35	16.35

2、2015 年 12 月 31 日固定资产情况

单位：万元

项目	办公及电子设备	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	29.38	29.38
2.本期增加金额	4.98	4.98
购置	4.98	4.98
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	34.36	34.36
二、累计折旧	-	-
1.期初余额	12.30	12.30
2.本期增加金额	5.71	5.71
计提	5.71	5.71
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	18.01	18.01
三、减值准备	-	-
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值	-	-
1.期末账面价值	16.35	16.35
2.期初账面价值	17.08	17.08

3、2014年12月31日固定资产情况

单位：万元

项目	办公及电子设备	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	26.87	26.87
2.本期增加金额	2.50	2.50
购置	2.50	2.50
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	29.38	29.38
二、累计折旧	-	-
1.期初余额	7.31	7.31
2.本期增加金额	4.99	4.99
计提	4.99	4.99
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	12.30	12.30
三、减值准备	-	-
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	-	-

项目	办公及电子设备	合计
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	-	-
四、账面价值	-	-
1.期末账面价值	17.08	17.08
2.期初账面价值	19.56	19.56

报告期内，公司固定资产价值基本稳定，保证了公司生产经营的正常进行；各报告期末，固定资产的保存和使用情况良好，不存在可收回金额低于账面价值的情形，因而未计提固定资产减值准备。

（八）无形资产

1、2016 年 3 月 31 日无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	178.71	178.71
2.本期增加金额	-	-
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	178.71	178.71
二、累计摊销	-	-
1.期初余额	35.74	35.74
2.本期增加金额	8.94	8.94
计提	8.94	8.94
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	44.68	44.68
三、减值准备	-	-
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	-	-
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	-	-
四、账面价值	-	-
1.期末账面价值	134.03	134.03
2.期初账面价值	142.97	142.97

2、2015 年 12 月 31 日无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额		
2.本期增加金额	178.71	178.71
购置	178.71	178.71

项目	软件	合计
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	178.71	178.71
二、累计摊销	-	-
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	35.74	35.74
计提	35.74	35.74
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	35.74	35.74
三、减值准备	-	-
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	-	-
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	-	-
四、账面价值	-	-
1.期末账面价值	142.97	142.97
2.期初账面价值		

公司无形资产为采购的数据业务解析平台，截至 2016 年 3 月 31 日，公司无形资产不存在减值迹象，无需计提无形资产减值准备。

（九）资产减值准备

各报告期末，公司资产减值准备余额情况如下表：

单位：万元

项目	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
坏账准备	131.30	128.14	108.02
其中：应收账款	55.86	59.29	18.54
其他应收款	75.45	68.86	89.48
存货跌价准备			
长期股权投资减值准备			
减值准备合计	131.30	128.14	108.02

从审慎性原则出发，公司制定了符合公司经营特点的资产减值准备计提政策，各项减值准备的计提政策公允、稳健、切实可行。公司严格按照资产减值准备政策的规定以及各项资产的实际情况，足额计提了各项资产减值准备，相关的各项减值准备计提比例充分、合理。

六、报告期内主要负债情况及重大变化分析

各报告期末，公司负债总体构成情况如下表：

单位：万元，%

项 目	2016 年 3 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
应付账款	131.27	16.20	1,228.47	55.91	988.62	61.07
预收款项	404.80	49.96	394.39	17.95		
应付职工薪酬	50.25	6.20	103.16	4.69	95.59	5.91
应交税费	210.62	25.99	470.90	21.43	392.10	24.22
其他应付款	13.36	1.65	0.49	0.02	142.46	8.80
负债合计	810.30	100.00	2,197.40	100.00	1,618.76	100.00

各报告期末，公司负债全部为流动负债，主要包括应付账款、预收款项、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款等项目。

（一）应付账款

1、应付账款余额情况

最近两年及一期末，应付账款余额按账龄列示如下：

单位：万元

项目	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年，下同）	130.10	1,227.29	987.44
1—2 年	0.17	0.17	1.18
2—3 年	1.00	1.00	
3 年以上			
合计	131.27	1,228.47	988.62

2014 年及 2015 年末公司应付账款余额保持相对稳定，2016 年 3 月末公司应付账款余额较小，主要原因为公司下半年采购业务较多，年末应付账款余额较大，次年初到期支付的应付款项较多，导致 2016 年 3 月末应付账款余额偏小。公司应付账款支付对象主要为软硬件、外包服务的供应商，公司已建立较好的商业信用，能够得到供应商信用支持，不存在故意拖欠供应商货款的现象。

2、应付账款余额前五名单位情况

各报告期末，公司应付账款余额前五名单位情况如下：

截至 2016 年 3 月 31 日，应付账款余额前五名单位的情况如下：

单位：万元，%

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占总额比例
深圳市蓝云软件有限公司	非关联方	34.19	1 年以内	26.04
河南采越聚源计算机软件有限公司	非关联方	22.68	1 年以内	17.28
河南省怡勤电子科技有限公司	非关联方	19.14	1 年以内	14.58
河南省格瑞斯信息技术有限公司	非关联方	18.60	1 年以内	14.17
北京彦博时代科技有限公司	非关联方	13.90	1 年以内	10.59
合计	--	108.50	——	82.65

截至 2015 年 12 月 31 日，应付账款余额前五名单位的情况如下：

单位：万元，%

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占总额比例
北京神州数码有限公司	非关联方	404.17	1 年以内	32.90
深信服网络科技（深圳）有限公司	非关联方	283.37	1 年以内	23.07
河南捷益达科技有限公司	非关联方	232.79	1 年以内	18.95
中建材信息技术股份有限公司	非关联方	103.92	1 年以内	8.46
深圳市蓝云软件有限公司	非关联方	34.19	1 年以内	2.78
合计	--	1,058.43	--	86.16

截至 2014 年 12 月 31 日，应付账款余额前五名单位的情况如下：

单位：万元，%

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占总额比例
北京神州数码有限公司	非关联方	715.15	1 年以内	72.34
河南瓦力商贸有限公司	非关联方	85.99	1 年以内	8.70
中建材信息技术股份有限公司	非关联方	57.30	1 年以内	5.80
联强国际贸易（中国）有限公司 郑州分公司	非关联方	50.60	1 年以内	5.12
四川长虹佳华数字技术有限公司	非关联方	46.00	1 年以内	4.65
合计	--	955.04	--	96.60

（二）预收款项

最近两年及一期末，预收款项余额按账龄列示如下：

单位：万元

项目	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------	------------------

项目	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内（含1年）	404.80	394.39	
1-2年（含2年）			
2-3年（含3年）			
合计	404.80	394.39	

报告期内，公司预收款项主要为客户按合同约定支付的项目进度款，由于项目未达到收入确认条件，收到的款项在预收款项核算。

截至2016年3月31日，预收款项余额前五名单位的情况如下：

单位：万元，%

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占总额比例
河南省卫生厅统计信息中心	非关联方	373.97	1年以内	92.38
河南省人力资源社会保障电子政务中心	非关联方	20.42	1年以内	5.04
河南新密农村商业银行股份有限公司	非关联方	4.04	1年以内	1.00
郑州市市郊农村信用合作联社	非关联方	3.89	1年以内	0.96
北京华电天仁电力控制技术有限公司	非关联方	2.40	1年以内	0.59
合计		404.72	--	99.98

截至2015年12月31日，预收款项余额前五名单位的情况如下：

单位：万元，%

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占总额比例
河南省卫生厅统计信息中心	非关联方	373.97	1年以内	94.82
河南省人力资源社会保障电子政务中心	非关联方	20.42	1年以内	5.18
合计		394.39	--	100.00

（三）应付职工薪酬

1、2016年1-3月公司应付职工薪酬变动情况

单位：万元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年3月31日
1、短期薪酬	103.16	160.46	213.36	50.25

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 3 月 31 日
2、离职后福利-设定提存计划		9.23	9.23	
合计	103.16	169.69	222.60	50.25

2、2015 年公司应付职工薪酬变动情况

单位：万元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
1、短期薪酬	95.59	580.47	572.90	103.16
2、离职后福利-设定提存计划		26.88	26.88	
合计	95.59	607.35	599.79	103.16

公司 2015 年度应付职工薪酬发生额较 2014 年度大幅增加，主要原因系公司加大高级人才的引进，相应的人员工资增加较多所致。

3、2014 年公司应付职工薪酬变动情况

单位：万元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
1、短期薪酬	11.40	265.03	180.84	95.59
2、离职后福利-设定提存计划		12.66	12.66	
合计	11.40	277.70	193.51	95.59

(四) 应交税费

最近两年及一期末，公司应交税费余额如下：

单位：万元

项目	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
企业所得税	208.02	209.22	380.52
个人所得税	2.60	0.09	
增值税		233.56	10.50
城建税		16.35	0.74
教育费附加		7.01	0.32
地方教育费附加		4.67	0.02
合计	210.62	470.90	392.10

截至 2016 年 3 月 31 日，公司应交税费主要为已经计提但尚未缴纳的企业所

得税。

（五）其他应付款

最近两年及一期末，其他应付款余额按性质列示如下：

单位：万元

项目	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
房租	12.87		
投标保证金	0.49	0.49	10.49
个人往来款			129.62
备用金			1.48
代扣养老保险			0.87
合计	13.36	0.49	142.46

报告期内，公司其他应付款除 2014 年末欠股东郭学乾及部分员工借款外，其他均为房租、投标保证金、备用金及代扣养老保险等正常日常经营形成的欠款。

七、公司最近两年及一期的股东权益情况

各报告期末，公司股东权益情况如下：

单位：万元

项 目	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
实收资本	1,500.00	1,500.00	1,500.00
资本公积			
盈余公积	145.51	145.51	77.54
未分配利润	1,120.17	1,309.56	697.89
股东权益合计	2,765.68	2,955.06	2,275.43

各报告期末，公司所有者权益变动主要是由在生产经营过程中实现盈利后提取盈余公积及分配利润所导致。

八、关联方及关联交易

（一）公司的关联方

根据《公司法》、《企业会计准则第 36 号-关联方披露》中有关规定，公司主要关联方如下：

1、关联自然人

(1) 持有公司 5%以上股份的自然

持有公司 5%以上股份的自然人为郭学乾、郭庚西和王进，其简历情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况”。

(2) 公司的董事、监事及高级管理人员

公司的董事、监事及高级管理人员名单和简历情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况”。

(3) 其他关联自然人

其他关联自然人包括：与持有公司 5%以上股份的自然、公司董事、监事及高级管理人员关系密切的家庭成员，包括前述人员的配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满十八周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

2、关联法人

公司关联法人及关联关系情况如下：

序号	关联方名称	注册资本 (万元)	经营范围	与公司的关系
1	北京盛中联合投资管理有限公司	10,000.00	资产管理；项目投资；投资管理；投资咨询；技术转让、技术服务、技术咨询、技术培训。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）	持股 5%以上股东
2	河南欣宜嘉医疗科技有限公司	500.00	医疗器械技术开发、技术推广；批发零售：第一类、二类医疗器械、文具用品、建材、电子产品、办公机具、计算机软硬件及耗材；从事货物和技术的进出口业务（法律法规规定禁止进出口的货物和技术除外）；医疗器械信息咨询；代理、发布国内广告业务；计算机软件开发、技术咨询、技术服务；计算机系统集成（涉密系统集成除外）；电子产品的技术开发；健康管	公司持股 10%股东、董事郭庚西（实际控制人之兄）控股之公司

			理；健康咨询（不含医疗、诊疗项目咨询）。	
3	河南峰硕金属材料有限公司	1,000.00	销售：钢材、碳素制品、其他化工产品（不含危险化学品）、金属材料、金属管件、电子产品、铝合金型材、板材、橡胶制品；（以上范围，国家法律、行政法规及规章规定须审批的项目除外）	实际控制人郭学乾、董事郭庚西各持有该公司 25%股份
4	河南益生康健康管理咨询有限公司	3,001.00	健康信息咨询；计算机软件开发；电子产品销售	实际控制人郭学乾持有该公司 50%股份，该公司已注销
5	河南国鸿金信科技有限公司	500.00	批发零售：金融机具、电子产品；信息技术咨询、技术服务；新能源技术开发；节能环保产品技术开发。	实际控制人郭学乾之兄弟控制之公司，该公司已经开始启动注销流程
6	河南博思源节能技术有限公司	1,200.00	建筑幕墙工程（凭有效资质证在核定的范围和期限内经营）；建筑设备租赁；节能产品技术开发（非研制）；计算机软硬件开发，计算机系统服务（国家有专项规定的除外）；电子产品、建材、机械设备及配件、办公自动化和设备的销售；从事货物和技术的进出口业务。	实际控制人郭学乾侄子郭喜峰控股之公司
7	北京朱赤投资顾问有限公司	200.00	投资咨询；企业管理咨询；经济贸易咨询；投资管理；技术推广服务；财务咨询（不得开展审计、验资、查账、评估、会计咨询、代理记账等需经专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查账报告、评估报告等文字材料）。 （“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”； 企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目	公司董事穆晨担任执行董事、经理之公司

			的经营活动。)	
8	北京朱赤投资管理 有限公司	50.00	投资管理；企业管理咨询；财务咨询(不得开展审计、验资、查帐、评估、会计咨询、代理记账等需经专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查帐报告、评估报告等文字材料。); 经济贸易咨询；技术推广。	公司董事穆晨担任 执行董事、经理之 公司
9	北京朱赤禾木投资 有限公司	1,000.00	项目投资；投资管理；资产管理；投资咨询；经济信息咨询；市场调查；货物进出口、技术进出口；会议服务；技术开发、咨询、服务、转让；销售日用品、服装、针纺织品、电子产品、通讯设备、五金交电。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；领取本执照后，应到商务委备案；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	公司董事穆晨担任 执行董事、经理之 公司
10	北京宾果联合科技 有限公司	1,111.11	技术开发、咨询、服务；制作、代理、发布广告；承办展览展示活动；计算机软件开发设计；计算机系统服务；投资管理；投资咨询；企业管理咨询；经济信息咨询；市场调查；会议服务；货物进出口、技术进出口；销售日用品、服装、针纺织品、电子产品、通讯设备、五金交电、建筑材料。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外	公司董事穆晨担任 董事长、总经理之 公司

			的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；领取本执照后，应到区县商务委备案；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	
11	深圳黑颈鹤金融信息服务有限公司	500.00	金融信息咨询（不含限制项目）；对未上市企业进行股权投资；开展股权投资和企业上市咨询业务；受托管理股权投资基金（不得以任何方式公开募集和发行基金）。	公司董事穆晨担任董事、总经理之公司
12	安徽龙图阁网络科技有限公司	500.00	计算机软件设计，计算机系统服务，信息技术咨询服务，数据处理与存储服务；企业管理咨询，经济信息咨询，商务服务，技术开发，咨询服务；制作，代理，发布广告；承办展览展示活动，市场调查；自营或代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；电子产品，通讯设备销售；文化艺术交流活动策划。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	公司董事穆晨担任执行董事、总经理之公司

（二）关联交易及对财务状况和经营成果的影响

根据兴华所出具的[2016]京会兴审字第 09010086 号《审计报告》及公司财务部门统计，报告期内公司关联交易情况如下：

1、经常性关联交易

报告期内，公司与关联方之间存在经常性关联交易情况如下：

单位：万元

关联方	交易标的	2016 年 1-3 月		2015 年度		2014 年度	
		金额	占当期采购总额的	金额	占当期采购总额的	金额	占当期采购总额的

			比例(%)		比例(%)		比例(%)
河南博思源节能技术有限公司	接受劳务	16.80	2.15	66.46	1.03	11.65	0.18
合计		16.80	2.15	66.46	1.03	11.65	0.18

报告期内，公司存在向关联方采购劳务的情况，关联交易价格公允。各期采购金额占当期采购总额的比例较小，未对公司产生重大影响。

此外，报告期内，公司存在无偿使用控股股东、实际控制人郭学乾资产的情况，具体情况详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“三、业务相关的关键资源要素”之“（四）公司主要设备和固定资产”之“3、房屋”和“4、车辆情况”。

2、偶发性关联交易

（1）报告期内控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的具体情形如下：

发生时间	关联方姓名/名称	累计拆出资金 (万元)	累计归还资金 (万元)
2014 年度	郭学乾	735.51	1,795.08
	河南峰硕金属材料有限公司	214.00	69.00
	河南欣宜嘉医疗科技有限公司	20.20	-
	河南益生康健康管理有限公司	0.88	-
	合计	970.59	1,864.08
2015 年度	郭学乾	333.95	220.90
	河南峰硕金属材料有限公司	55.00	603.33
	河南欣宜嘉医疗科技有限公司	3.80	92.76
	河南益生康健康管理有限公司	-	0.88
	合计	392.75	917.87
2016 年 1-3 月	河南峰硕金属材料有限公司	80.00	80.00
	合计	80.00	80.00
2016 年 4-8 月	河南峰硕金属材料有限公司	-	172.29
	河南欣宜嘉医疗科技有限公司	-	122.98
	合计	-	295.27

报告期内，公司的关联方资金拆借情形发生原因主要为关联方之间临时资金周转需要，相关资金占用充分考虑公司当时的资金状况。在资金占用期间，

公司各项业务进展正常，未发生因关联方资金拆借而导致正常生产经营受到影响的情况。上述资金占用情况均发生于有限公司阶段，由于当时公司尚未建立完善内部控制制度，尚未建立关联交易决策制度和防范关联方占用公司资金的相关制度，上述资金拆借发生时公司与关联方之间未签署合同，未约定相应的利息或资金占用费、未履行相应的内部决策程序。截至 2016 年 7 月 7 日，上述关联方向公司拆借的资金占用款项已全部偿还。报告期后至今，未发生关联方资金拆借的情形。除上述关联方资金拆借之外，公司不存在其他关联方资金拆借的情形。

(2) 报告期各期末，公司与关联方的资金往来余额情况

单位：万元

科目	关联方	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
预付款项	河南博思源节能技术有限公司	17.87	17.87	-
其他应收款	河南峰硕金属材料有限公司	172.29	172.29	720.63
	河南欣宜嘉医疗科技有限公司	122.98	122.98	211.94
	河南益生康健康管理有限公司	-	-	0.88
	江河	-	3.00	154.09
	谭昱	-	3.49	7.43
	小计	295.27	301.76	1,094.97
其他应付款	郭学乾	-	-	113.04

(3)、关联交易的必要性、定价原则、公允性及未来是否持续

报告期内，公司与公司控股股东、实际控制人及其关联方发生资金占用主要系控股股东、实际控制人及其关联方临时性资金周转。该资金占用发生在有限公司阶段，未约定利息。股份公司成立后，为保证公司内部治理规范，公司控股股东、实际控制人及其关联方承诺未来不再占用或变相占用公司资金、资产。

报告期内，公司存在向关联方采购劳务的情况，定价依据主要是参照同类服务的市场价格，关联交易价格公允。各期采购金额占当期采购总额的比例较小，未对公司产生重大影响。基于公司与关联方良好的合作关系，公司将根据实际情况继续与关联方发生产品或服务相关的日常性关联交易。

报告期内，公司存在无偿租赁实际控制人房产及车辆的情况。经测算，公司无偿使用实际控制人资产对净利润影响额为 19.25 万元至 29.89 万元之间（按税法与会计折旧年限分别测算），未对公司产生重大影响。根据公司与实际控制人郭学乾先生签订的相关协议，公司将继续无偿使用其资产直至协议约定的期限结束，协议约定的具体情况详见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“三、业务相关的关键资源要素”之“（四）公司主要设备和固定资产”。

（三）关联交易决策制度执行情况

股份公司成立前，公司尚未建立专门的关联交易决策制度。2016 年 6 月 5 日，为了避免可能出现控股股东利用其股权优势损害其他股东利益的情形，公司创立大会暨第一次股东大会审议通过的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》中对关联方、关联交易的定义、关联交易审批权限、关联股东或董事回避表决、关联交易应履行的程序等均作出了明确约定，避免关联方与公司发生与正常生产经营无关的资金往来行为。

2016 年 7 月 19 日，公司实际控制人出具了《关于避免资金占用的承诺》：本人及本人直接或间接控制的其他企业将不以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用公司及其子公司的资金，且将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策制度》等规范治理相关制度的规定，避免与公司发生与正常生产经营无关的资金往来行为。

九、会计报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）资产负债表日后事项

公司无应披露的资产负债表日后事项。

（二）或有事项

公司无应披露的或有事项。

（三）承诺事项

公司无应对外披露的重大承诺事项。

（四）其他重要事项

公司不存在对持续经营可能产生较大影响的诉讼或仲裁、担保等事项。

十、资产评估情况

北京国融兴华资产评估有限责任公司根据有关法律、法规和资产评估准则、资产评估原则，采用资产基础法，按照必要的评估程序，对河南迪富信息系统开发有限公司拟实施股份制改造行为涉及的河南迪富信息股份有限公司净资产的价值在 2016 年 3 月 31 日的市场价值进行了评估。

2016 年 5 月 5 日，国融兴华出具了国融兴华评报字[2016]第 070015 号《评估报告》，根据该《评估报告》，在评估基准日 2016 年 3 月 31 日资产总额账面值 3,575.98 万元，评估值 3,768.28 万元，评估增值 192.30 万元，增值率 5.38%；负债总额账面值 810.30 万元，评估值与账面值无差异；净资产账面值 2,765.68 万元，评估值 2,957.98 万元，评估增值 192.30 万元，增值率 6.95%。

十一、股利分配情况

（一）股利分配的一般政策

根据《公司章程》规定，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、按 10%的比例提取法定公积金；
- 3、经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金；
- 3、按照股东持有的股份比例分配，但章程规定不按持股比例分配的除外。

（二）报告期内股利分配情况

报告期内，公司未进行利润分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司实行持续稳定的利润分配政策，公司利润分配重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展；公司采取现金或者股票方式分配股利。

十二、可能影响公司持续经营的风险因素

（一）宏观政策变动风险

改革开放以来，我国宏观经济和国内生产总值保持了持续且稳定的增长，这

为国内各行业信息化建设提供了有利条件。在我国经济转型和人力成本上升的大背景下，国内信息系统集成技术应用领域不断扩展，公司的主营业务规模和利润也呈现较快增长的态势。如果国家宏观经济形势发生重大变化、下游行业的产业政策导向发生变更，导致下游行业发展放缓，可能对该行业的发展环境和市场需求造成不利影响。

（二）技术风险

软件行业具有技术进步快、产品生命周期短、升级频繁、继承性较强等特点。软件企业必须准确把握技术的改进和行业应用的发展趋势，积极创新不断推出新产品与服务以满足市场需求。若企业没有足够的能力进行技术创新，就会面临被市场淘汰的风险。

（三）服务区域过于集中以及市场竞争加剧的风险

报告期内，迪富信息服务的最终用户主要在河南省内，系基于公司当前实力以及战略规划而定，公司未来也将积极拓展河南省外的业务机会，但在外埠市场未成功拓展之前，公司经营仍存在服务区域过于集中在河南省内的风险。

近年来，随着信息系统集成服务的应用日益广泛和全球信息化产业的快速发展。大量的系统集成企业，特别是中小型系统集成企业涌入市场，使得行业内的竞争环境越来越复杂，这将显著加剧市场竞争和降低行业整体利润水平。系统集成市场基本上处于完全竞争和高度开放状态，大型企业拥有充足的人才储备及大型复杂项目的经验等，核心技术比中小型企业更加成熟，尤其在复杂程度高的项目中具有较强的竞争力。此外，如果项目在招标时对竞标供应商的企业规模、资质、综合实力等要求提高，行业内的中小型企业会有被排除出市场的风险。目前，市场和客户需求的变化日益复杂，如果公司在新产品研发、技术创新以及客户服务等方面落后于竞争对手，将面临更大的市场竞争风险。

（四）市场开拓的风险

目前公司处于发展初期，人员、技术储备也相对薄弱，因此业务主要集中在河南省内，公司短期无法做到迅速向河南省外快速拓展业务，市场开拓存在一定程度的风险。

（五）人才流失的风险

作为以信息系统集成及运营维护为主业的公司，人才是企业主要竞争力之一。经过多年发展，公司已经拥有了一支具有较高专业技能以及丰富经验的团队，随着公司不断发展，人员的培养及引进也一直是公司高度重视的问题，但公司所处行业普遍存在人员流动性较大的特点。随着公司现有业务的快速发展以及未来新业务的拓展，公司对优秀的专业技术人才和管理人才的需求也在不断增加。如果公司不能吸引到业务快速发展所需的人才或者公司现有骨干人员流失，都将对公司经营发展造成不利的影响。

（六）公司内部控制制度不能有效执行的风险

股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善，存在股东及关联方占款情形。公司整体变更为股份公司后，制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》等，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构。但由于股份公司成立时间较短，“三会”的规范运作及管理人員的规范意识方面仍有待进一步提高，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。

（七）应收账款回收风险

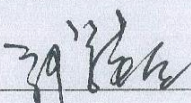
2014 年末、2015 年末及 2016 年 3 月末，公司应收账款净额分别为 537.05 万元、1,667.93 万元及 1,553.58 万元，占当期营业收入比例分别为 7.87%、20.92% 及 432.25%。虽然公司客户多为国内知名企业，信用较好，发生坏账的风险较低，但随着公司业务规模的扩大，应收账款可能会逐年增加，公司仍存在应收账款回收风险。

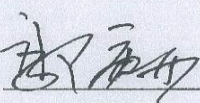
第五节 有关声明

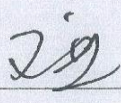
一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

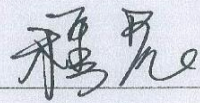
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

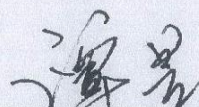
全体董事签字：


郭学乾

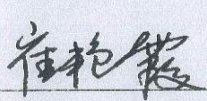

郭庚西

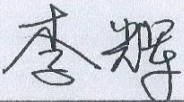

王 进

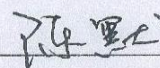

穆 晨


谭 昱

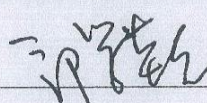
全体监事签字：

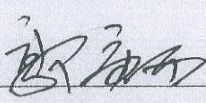

崔艳霞

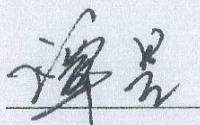

李 辉

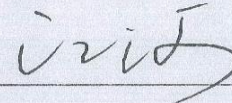

陈 默

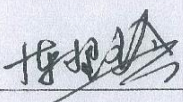
全体高级管理人员签字：


郭学乾


郭庚西


谭 昱


江 河


陈翠玲

河南迪富信息股份有限公司



2016年 9 月 29 日

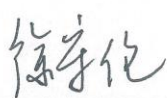
二、主办券商声明

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。

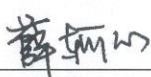
法定代表人:

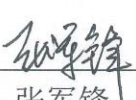

高 涛

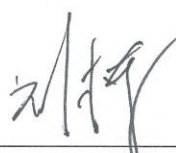
项目小组负责人:


徐守伦

项目小组成员:


薛轲心


张军锋


刘 栋

中国中投证券有限责任公司
(公章)
2016年9月29日

三、申请挂牌公司律师声明

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。本所及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的本法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因引用上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对法律意见书的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

负责人：彭雪峰

授权签字人：

王隼

签字律师：

张洪

陈晖

陈芬芬

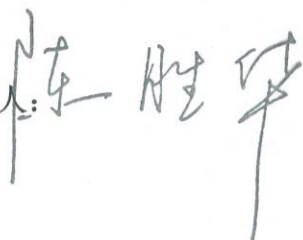


四、承担审计业务的会计师事务所声明

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

执行事务合伙人：

陈胜华



签字注册会计师：

刘鹏云



丁自鸣



北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

（公章）



五、申请挂牌公司资产评估机构声明

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

负责人： 赵向阳

赵向阳

签字资产评估师： 张艳华

张艳华

姜永成

姜永成



北京国融兴华资产评估有限责任公司

(公章)

2016年9月29日

第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国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主要文件