

广东智信信息科技股份有限公司
公开转让说明书



主办券商



二〇一七年七月

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资料真实、完整。

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

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

重大事项提示

（一）客户区域集中风险

公司业务主要集中在广东省内，特别是潮汕地区，客户地域性特征较为明显。公司在广东潮汕地区市场具有一定的知名度，且公司未来三至五年计划将业务范围拓展到广东周边地区，但短期内公司仍将主要精力放在潮汕地区的业务拓展上，公司存在销售区域集中的风险。

（二）实际控制人不当控制风险

截至本说明书签署之日，实际控制人蔡立群直接持有公司 60.67% 股权，通过潮州市新潮锦投资合伙企业（有限合伙）享有公司 16.67% 的表决权，合计享有本公司 77.34% 的表决权。同时蔡立群担任股份公司董事长兼总经理，在公司重大事项决策、日常经营管理方面均可施予重大影响。虽然股份公司成立后，建立健全了一系列治理机制及内部控制体系，股份公司成立以来也未发生实际控制人利用控制地位损害公司或其他股东利益的情形，但仍不能排除未来实际控制人可能通过行使股东表决权、管理职能或其他方式对公司的发展战略、经营决策、资金使用、人事安排等方面进行不当控制或安排，从而造成公司及其他股东权益受损。

（三）市场竞争风险

公司目前所在行业中企业数量较多，市场竞争激烈，而部分同行业企业已通过挂牌或上市走上资本市场，借助资本市场融资发展速度加快，如若公司不能提升自身技术水平及核心竞争力，扩大市场份额，并获取资本支持，则存在未来在市场竞争中将处于不利地位的风险。

（四）技术人才短缺的风险

公司所处的行业为软件和信息技术服务业，更新换代较快，且需要复合型人才，而公司地处粤东地区，人才缺口较大，仅凭本地高校输送及社会招聘，可能无法满足公司的人才需求。公司现有的核心技术人员可以满足公司现阶段业务发展的需要，但是随着公司业务的扩展，对复合型人才的需求亦同步增长，可能存在公司在技术人才需求方面出现短缺的风险。

（五）应收账款坏账风险

公司 2016 年末、2015 年末应收账款余额分别为 2,348.31 万元、876.87 万元，2016 年、2015 年的应收账款周转天数分别为 116 天及 43 天，公司的应收账款增大且周转速度下降，虽然公司的客户主要为党政机构、事业单位及较大型企业，但公司仍然存在应收账款规模过大，周转放缓带来的坏账风险。

（六）收入存在季节性风险

公司主要从事信息系统集成服务、基于系统集成的应用软件开发、系统运营维护服务以及硬件产品销售。公司的主要客户为政府机构、公共事业单位等，该类客户通常采取预算管理制度和集中采购制度，一般在上半年完成相关预算，下半年进行集中采购，其采购决策和采购实施的季节性特点决定了公司的业务呈现较为明显的季节性分布。因此，公司承接上述客户的项目一般集中在下半年，尤其是 12 月份，业绩存在季节性波动。

目 录

声明	1
重大事项提示	2
释义	6
第一章 基本情况	9
一、公司简介	9
二、公司股票情况	10
三、公司股权结构及主要股东持股情况	12
四、董事、监事和高级管理人员情况	23
五、最近两年的主要会计数据及财务指标简表	24
六、本次挂牌的相关机构	26
第二章 公司业务	28
一、业务情况	28
二、主要业务流程及方式	29
三、与业务相关的关键资源要素	40
四、与业务相关的情况	48
五、公司的商业模式	56
六、公司所处行业基本情况	58
第三章 公司治理	68
一、三会一层的建立健全情况	68
二、三会一层运行情况及相关人员履行职责情况	68
三、董事会对公司治理机制及相关内部管理制度建设情况的的讨论与说明	69
四、董事会对公司治理机制执行情况的评估	69
五、公司及控股股东、实际控制人最近两年因重大违法违规及受处罚的情况	70
六、公司与实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的 分开情况	70
七、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同、相似业务及存在同 业竞争的情况	71
八、公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争采取的措施及作出的承诺	72
九、公司近两年资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股 股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况	73
十、公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生	

所采取的措施.....	73
十一、董事、监事、高级管理人员相关情况.....	73
十二、公司董事、监事、高级管理人员在近两年内的变动情况和原因	75
第四章 公司财务.....	76
一、审计意见及财务报表.....	76
二、公司的主要会计政策及会计估计	87
三、最近两年的主要会计数据和财务指标及分析	109
四、报告期利润形成的有关情况.....	116
五、公司最近两年的主要资产情况.....	129
六、公司最近两年的重大债务情况.....	151
七、报告期股东权益情况.....	159
八、报告期内现金流量情况.....	162
九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况	165
十、需要提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	173
十一、公司报告期内的资产评估情况.....	174
十二、股利分配政策和最近两年分配情况.....	175
十三、控股子公司或纳入合并会计报表的其他企业的基本情况	177
十四、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素	177
第五章 有关声明	180
申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明	180
主办券商声明.....	181
律师事务所声明.....	182
会计师事务所声明.....	183
资产评估机构声明.....	184
第六章 附件.....	185

释义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

基本释义		
有限公司、智信	指	广东智信信息科技有限公司
股份公司、智信信息	指	广东智信信息科技股份有限公司
智信投资	指	广东智信投资有限公司
潮州智信	指	潮州市智信科技有限公司
智信职业培训学校、智信学校、智信培训学校、培训学校	指	潮州市智信职业培训学校
信息行业协会	指	潮州市电子商务与软件信息行业协会
广州首凛	指	广州首凛投资企业（有限合伙）
新潮锦		潮州市新潮锦投资合伙企业（有限合伙）
同方股份	指	同方股份有限公司（600100.SH）
神州数码	指	神州数码控股有限公司（00861.HK）
华盛天成	指	北京华胜天成科技股份有限公司（600410.SH）
群志科技	指	广州群志科技股份有限公司
天亿马	指	广东天亿马信息产业股份有限公司
国家质检总局	指	国家质量监督检验检疫总局
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、近两年	指	2015 年度、2016 年度
广发证券	指	广发证券股份有限公司
《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》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《挂牌条件指引》	指	《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
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
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
专业术语		
信息系统集成	指	通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分

		离的设备（如个人电脑）、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理。
信息系统集成资质认证	指	计算机信息系统集成企业为了取得《计算机信息系统集成资质证书》，经过工信部授权的第三方认证机构（中国电子信息行业联合会）进行的一种认证，以评定企业从事计算机信息系统集成的综合能力。
物联网	指	把所有物品通过射频识别等信息传感设备与互联网连接起来，实现智能化识别和管理。
云计算	指	一种基于互联网的计算方式，通过这种方式，共享的软硬件资源和信息可以按需求提供给计算机和其他设备。
工业 4.0	指	利用物联信息系统(Cyber—PhysicalSystem，简称 CPS)将生产中的供应、制造及销售信息数据化、智慧化，最后达到快速、有效、个人化的产品供应。
IT	指	信息产业，包括计算机硬件业、通信设备业、软件、计算机及通信服务业。
CMMI	指	能力成熟度模型集成（Capability Maturity Model Integration），其目的主要是帮助软件企业对软件工程过程进行管理和改进，增强开发与改进能力，从而能按时地、不超预算地开发出高质量的软件。
CMM	指	能力成熟度模型（Capability Maturity Model）是一种开发模型，是对软件组织在定义、实施、度量、控制和改善其软件过程的实践中各个发展阶段的描述，核心是把软件开发视为一个过程，并根据这一原则对软件开发和维护过程进行监控和研究。
HTTP	指	超文本传输协议，是一种常用的网络文件传输协议。用于从 WWW 服务器传输超文本到本地浏览器的传输协议。它可以使浏览器更加高效，使网络传输减少。
.net 开发框架	指	.NET Framework，是由微软开发，一个致力于敏捷软件开发（Agile software development）、快速应用开发（Rapid application development）、平台无关性和网络透明化的软件开发平台。.NET 框架是一个多语言组件开发和执行环境，它提供了一个跨语言的统一编程环境。

B/S 框架	指	Browser/Server，浏览器/服务器模式，是 WEB 兴起后的一种网络结构模式，WEB 浏览器是客户端最主要的应用软件。网站访问就是一种最常用的 B/S 结构。
webservice 接口	指	是一个平台独立的、低耦合的、自包含的、基于可编程的 web 的应用程序，可使用开放的 XML（标准通用标记语言下的一个子集）标准来描述、发布、发现、协调和配置这些应用程序，用于开发分布式的互操作的应用程序。常用于不同系统平台之间的数据交换与共享。
SOA 框架	指	面向服务的架构，就是基于互联网把不同服务组织起来，完成不同的需求，这样可以提高系统的健壮性，可维护性，可扩展性，可移植性，而且减少了开发周期。
UI 设计	指	User Interface(用户界面)的简称。是指对软件的人机交互、操作逻辑、界面美观的整体设计，无论是网站、APP、平台系统都需求进行 UI 设计，提供良好的用户体验。
CCIE、CCNP 认证	指	Cisco Certified Network Professional——思科认证网络高级工程师；Cisco Certified Internetwork Expert——思科认证互联网专家。两个都是 Cisco 认证体系中的不同级别资格证书，体现不同的技术能力。

注：本说明书中所列出的汇总数据可能因四舍五入原因与根据说明书中所列示的相关单项数据计算得出的结果略有差异，这些差异是由四舍五入造成的，而非数据错误。

第一章 基本情况

一、公司简介

- 1、中文名称：广东智信信息科技股份有限公司
- 2、英文名称：GuangDong ZhiXin Information Technology Co., Ltd.
- 3、法定代表人：蔡立群
- 4、有限公司设立日期：2013 年 12 月 4 日
- 5、股份公司设立日期：2016 年 10 月 28 日
- 6、注册资本：1,500 万元人民币
- 7、住所：广东省潮州市湘桥区福安路中段十三号工业楼第四层
- 8、邮编：521021
- 9、电话：0768-2330203
- 10、传真：0768-2362000
- 11、互联网网址：<http://www.gdzxkj.net>
- 12、董事会秘书：陈冬云
- 13、电子邮箱：gdzxkj@126.com

14、所属行业：根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为“I65 软件和信息技术服务业”下的子类“I6520 信息系统集成服务”；根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为“I65 软件和信息技术服务业”；根据全国股份转让系统公司颁布《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“I65 软件和信息技术服务业”下的子类“I6520 信息系统集成服务”。根据全国股份转让系统公司颁布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于“1710 软件与服务”中的“171011 信息技术服务”，进一步可归类为“17101110 信息科技咨询与系统集

成服务”。

15、主营业务：信息系统集成服务、基于系统集成的应用软件开发、系统运营维护服务以及硬件产品销售。

16、经营范围：计算机软件的技术开发、咨询、服务、培训及技术转让；计算机信息系统集成工程、安全技术防范系统、建筑智能化工程的设计、施工、维修、维护；室内外装修装饰工程的设计、施工；销售、安装、维修及租赁：计算机、办公自动化设备及配件、教学设备、仪器、消防器材、电梯、音响器材、机电设备、制冷设备、电子产品、电线电缆、家具、通讯设备、厨房设备；办公设备维修、计算机、电子商务、图形图像设计、会计软件应用的操作技术培训及从业资格培训；计算机数据处理和存储服务；档案整理及数字化服务；教学质量分析及咨询；销售：档案设备、实验室设备、电子仪器、防雷设备、体育用品及器材、智能机器人；智能设备安装工程、电子自动化工程、防雷工程的设计、施工、维护。

17、统一社会信用代码：91445100084510437F

二、公司股票情况

（一）股票挂牌情况

股票代码：【】

股票简称：智信信息

股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元

股票总量：1,500 万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

（二）股票限售安排及锁定承诺

1、相关法律法规规定

《公司法》第一百四十一条规定：发起人持有的本公司股份，自公司成立之

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

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

2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

除《公司法》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的相关规定外，《公司章程》未对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制规定。公司股东未就所持的股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

3、股东所持股份的限售安排

截至本说明书签署之日，因股份公司于 2016 年 10 月 28 日设立，股份公司成立未满一年，发起人股东持有的股份转让受上述规定限制。

公司股东挂牌后可转让股份及限售安排基本情况如下：

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	有限售条件 股份数量 (股)	无限售条件 股份数量 (股)	股份是否 存在质押 或其他争 议事项	股东在公司任职 情况
1	蔡立群	9,100,000	60.67	9,100,000	0	否	董事长、总经理
2	林晓东	500,000	3.33	500,000	0	否	董事、副总经理
3	杨素	200,000	1.33	200,000	0	否	董事、副总经理
4	廖晓鹏	200,000	1.33	200,000	0	否	董事、软件研发部经理
5	广州首凛投资企业 (有限合伙)	2,500,000	16.67	2,500,000	0	否	--
6	潮州市新潮锦投资 合伙企业(有限合 伙)	2,500,000	16.67	1,666,667	833,333	否	--
合计		15,000,000	100.00	14,166,667	833,333	否	--

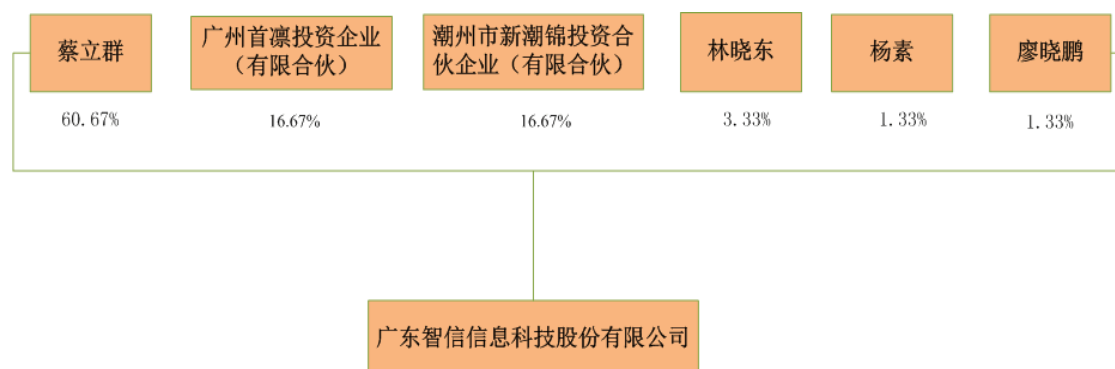
除了前述限售安排外，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

(三) 股票转让方式

依照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 3.1.2 条规定：股票转让可以采取协议方式、做市方式、竞价方式或其他中国证监会批准的转让方式。2017 年 3 月 3 日，公司召开了 2017 年第二次临时股东大会，决议通过公司股票在全国中小企业股份转让系统以协议方式进行转让。

三、公司股权结构及主要股东持股情况

(一) 公司股权结构



(二) 截至本说明书签署之日，公司股东持股的基本情况

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质	股份是否存在质押或其他争议事项
1	蔡立群	9,100,000	60.67	自然人	否
2	林晓东	500,000	3.33	自然人	否
3	杨素	200,000	1.33	自然人	否
4	廖晓鹏	200,000	1.33	自然人	否
5	广州首凛投资企业(有限合伙)	2,500,000	16.67	有限合伙	否
6	潮州市新潮锦投资合伙企业(有限合伙)	2,500,000	16.67	有限合伙	否
合计		15,000,000	100.00	--	--

发起人股东基本情况:

蔡立群，男，董事长、总经理，1966年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于广东电影放映技工学校，中专学历。1983年8月至1992年8月，就职于潮州市电影公司，担任放映技术员、放映队队长一职；1992年9月至1998年3月，就职于潮州市办公自动化设备公司，任总经理；1998年4月至1998年6月，筹办潮州市智信科技有限公司；1998年7月至2016年3月，就职于潮州市智信科技有限公司，任总经理；2011年03月至今，担任潮州市智信职业培训学校法定代表人、理事长；2013年12月至2016年10月，就职于广东智信信息科技有限公司，任执行董事、总经理；2016年10月至今，就职于广东智信信息科技股份有限公司，任董事长、总经理。

林晓东，男，董事、副总经理，1979年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于广东广播电视大学，大学专科学历，1998年7月至1999年6月，就职于潮州市科学技术协会培训中心，任计算机教学培训助理及计算机技术员；1999年6月至2000年10月，就职于潮州市科慧电脑有限公司，任维修部主管；2000年10月至2005年4月，就职于潮州市蓝凌科技有限公司，历任工程服务部经理、技术支持部经理、大客户部经理；2005年5月至2008年4月，就职于潮州市科德计算机有限公司，任技术副总监；2008年5月至2013年12月，就职于潮州市智信科技有限公司，任总经理助理；2013年12月至2016年10月，就职于广东智信信息科技有限公司，任监事；2016年10月至今，就职于广东智信信息科技股份有限公司，任副总经理。

杨素，女，董事、副总经理，1985年5月出生，中国国籍，无境外永久居

留权，毕业于韩山师范学院，大学本科学历。2009年3月至2009年6月，就职于汕头职业技术学校，任教师；2009年7月至2010年1月就职于汕头市创一网络有限公司，任网页设计、网络编辑；2010年2月至2011年4月，就职于潮州市智信科技有限公司，任网页设计主管；2011年5月至2013年11月，就职于潮州市智信科技有限公司，任软件研发与运营中心负责人；2013年12月至2016年10月，就职于广东智信信息科技有限公司，任副总经理；2016年10月至今，就职于广东智信信息科技股份有限公司，任副总经理。

廖晓鹏，男，董事、软件研发部经理，1986年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于韩山师范学院，大学本科学历。2008年3月至2010年2月，就职于韩山师范学院，任软件开发技术人员；2010年3月至2013年12月，就职于潮州市智信科技有限公司，任技术负责人、软件研发部经理；2014年1月至2016年10月，就职于广东智信信息科技有限公司，任软件研发部经理；2016年10月至今，就职于广东智信信息科技股份有限公司，任软件研发部经理。

广州首凛投资企业（有限合伙）的基本情况如下：

企业名称	广州首凛投资企业（有限合伙）		
企业设立时间	2015年6月12日	执行事务合伙人	叶美云
普通合伙人	叶美云		
经营场所	广州市天河区车陂路318号106房（仅限办公用途）		
经营范围	企业自有资金投资;投资管理服务;投资咨询服务;商品批发贸易（许可审批类商品除外）;货物进出口（专营专控商品除外）;技术进出口;(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)		
合伙人信息	叶美云（自然人）、欧阳小惠（自然人）		

广州首凛投资企业（有限合伙）的合伙人持股情况如下：

合伙人姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式	合伙人类型
欧阳小惠	990.00	99.00	货币	有限合伙人
叶美云	10.00	1.00	货币	普通合伙人
合计	1000.00	100.00	--	--

广州首凛投资企业（有限合伙）由叶美云担任执行事务合伙人，并且叶美云为首凛投资的普通合伙人，承担无限责任，为首凛投资的最终控制人，行使最终

控制权。

潮州市新潮锦投资合伙企业（有限合伙）的基本情况如下：

企业名称	潮州市新潮锦投资合伙企业（有限合伙）		
企业设立时间	2016 年 12 月 27 日	执行事务合伙人	蔡立群
普通合伙人	蔡立群		
注册地址	潮州市湘桥区枫春路对外工业区路口综合楼第三层 304		
经营范围	实业投资（以上不含证券、保险、基金、期货、金融业务及其他限制项目），企业管理咨询。		
合伙人信息	蔡立群、蔡晓瑜、陈冬云、林晓东、杨素、魏德睦、谢润锴、叶振荣、蔡伟标		

潮州市新潮锦投资合伙企业（有限合伙）的股东情况如下：

合伙人姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式	合伙人类型
蔡立群	31.25	5.00	货币	普通合伙人
蔡晓瑜	347.31	55.57	货币	有限合伙人
陈冬云	144.00	23.04	货币	有限合伙人
林晓东	20.80	3.33	货币	有限合伙人
杨素	16.64	2.66	货币	有限合伙人
魏德睦	11.50	1.84	货币	有限合伙人
谢润锴	16.50	2.64	货币	有限合伙人
叶振荣	25.75	4.12	货币	有限合伙人
蔡伟标	11.25	1.80	货币	有限合伙人
合计	625.00	100.00	--	--

新潮锦由蔡立群担任执行事务合伙人，且蔡立群为普通合伙人，对新潮锦承担无限责任，为新潮锦的最终控制人，行使最终控制权。

（三）控股股东及管理团队人员间的关联关系

董事廖晓鹏与董事、副总经理杨素为夫妻关系。

（四）控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内的变化情况

有限公司阶段，蔡立群担任执行董事、总经理，对公司的重大决策起着决定性作用。股份公司阶段，蔡立群任董事长、总经理，直接持有公司 60.67% 股权，通过潮州市新潮锦投资合伙企业（有限合伙）享有公司 16.67% 的表决权，合计享有本公司 77.34% 的表决权，在公司战略发展、重大事项决策、人事任免等方面上拥有主导权。因此，公司的控股股东和实际控制人为蔡立群。

蔡立群的基本情况见本说明书“第一章基本情况”之“三、公司股权结构及主要股东持股情况”之“（二）截至本说明书签署之日，公司股东持股的基本情况”。

报告期内，实际控制人并未发生变化。

（五）设立以来股本的形成及其变化情况

1、公司的设立及存续情况

（1）2013年12月，设立广东智信信息科技有限公司

2013 年 12 月 3 日，召开第一次股东会议，决议如下：1）同意境内自然人蔡立群、林晓东、杨素、廖晓鹏设立广东智信信息科技有限公司，注册资本为人民币 1,000 万元，实收资本为人民币 200 万元，其余 800 万元于公司成立两年内缴足；2）同意公司住所设在潮州市湘桥区福安路中段十三号工业楼四层；3）确定公司的经营范围：信息系统服务；软件研发、咨询、维护、测试服务；计算机网络系统设备、线路的安装服务；市场调查咨询服务；销售：计算机、办公自动化设备及配件、教学设备、仪器、消防器材、电梯、音响器材、机电设备、制冷设备、电器、电子产品、电线电缆、水暖器材、机电设备、家具、通讯设备；通讯设备、水暖器材、厨房设备、家具的维修；办公自动化设备的安装及维修；安全技术防范系统设计、施工、维修；建筑智能化工程设计与施工；室内外装修装饰的设计、施工；4）选举蔡立群担任公司执行董事，兼任经理，选举林晓东为担任公司监事；5）同意向潮州市工商行政管理局提交《公司设立登记申请书》。

2013 年 12 月 3 日，广东嘉信会计师事务所出具“粤嘉会验字【2013】第 338 号”验资报告，审验截至 2013 年 12 月 3 日止，公司已收到缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币 2,000,000.00 元，实收资本占注册资本的 20%。其中，蔡立群认缴人民币 9,100,000.00 元，占注册资本 91.00%，实缴人民币 1,820,000.00 元，占注册资本 18.20%；林晓东认缴人民币 500,000.00 元，占注册资本 5.00%，实

缴人民币 100,000.00 元，占注册资本 1.00%；杨素认缴人民币 200,000.00 元，占注册资本 2.00%，实缴人民币 40,000.00 元，占注册资本 0.40%；廖晓鹏认缴人民币 200,000.00 元，占注册资本 2.00%，实缴人民币 40,000.00 元，占注册资本 0.40%。本次出资完成后，公司股权比例为：

序号	股东姓名	认缴出资额 (元)	实际出资额 (元)	实际出资额占 注册资本比例 (%)	总出资额占注 册资本比例 (%)
1	蔡立群	9,100,000.00	1,820,000.00	18.20	91.00
2	林晓东	500,000.00	100,000.00	1.00	5.00
3	杨素	200,000.00	40,000.00	0.40	2.00
4	廖晓鹏	200,000.00	40,000.00	0.40	2.00
合计		10,000,000.00	2,000,000.00	20.00	100.00

2013 年 12 月 4 日，潮州市工商行政管理局核准公司设立登记，核发《企业法人营业执照》，编号为 445100000044270。

(2) 2014 年 1 月，第一次增加实收资本

2014 年 1 月 6 日，召开股东会议，决议如下：1) 同意公司申请变更实收资本为人民币 6,000,000.00 元，其中蔡立群实收资本变更为人民币 5,460,000.00 元，占注册资本 54.60%，林晓东实收资本变更为人民币 300,000.00 元，占注册资本 3.00%，杨素实收资本变更为人民币 120,000.00 元，占注册资本 1.20%，廖晓鹏实收资本变更为人民币 120,000.00 元，占注册资本 1.20%；2) 同意修改相应公司章程。

2014 年 1 月 8 日，潮州金德会计师事务所出具“潮金德内验字【2014】第 007 号”验资报告，证明已收到全体股东第 2 期缴纳的注册资本（实收资本）人民币 4,000,000.00 元，其中，蔡立群缴纳的出资额人民币 3,640,000.00 元，林晓东的出资额人民币 200,000.00 元，杨素缴纳的出资额人民币 80,000.00 元，廖晓鹏缴纳的出资额人民币 80,000.00 元，本次增加实收资本以货币出资 4,000,000.00 元。本次出资完成后，公司股权比例为：

序号	股东姓名	认缴出资额 (元)	实际出资额 (元)	实际出资额占 注册资本比例 (%)	总出资额占注 册资本比例 (%)
1	蔡立群	9,100,000.00	5,460,000.00	54.60	91.00
2	林晓东	500,000.00	300,000.00	3.00	5.00
3	杨素	200,000.00	120,000.00	1.20	2.00
4	廖晓鹏	200,000.00	120,000.00	1.20	2.00

合计	10,000,000.00	6,000,000.00	60.00	100.00
----	---------------	--------------	-------	--------

2014年1月10日，公司就上述变更事宜办理了工商变更登记手续并取得潮州市工商局换发的营业执照。

(3) 2015年3月，第一次变更营业期限，第二次增加实收资本

2015年2月28日，召开股东会议，决议如下：1) 同意公司申请变更营业期限为长期；2) 同意公司申请变更实收资本为人民币10,000,000.00元，其中蔡立群实收资本变更为人民币9,100,000.00元，占注册资本91.00%，林晓东实收资本变更为人民币500,000.00元，占注册资本5.00%，杨素实收资本变更为人民币200,000.00元，占注册资本2.00%，廖晓鹏实收资本变更为人民币200,000.00元，占注册资本2.00%；3) 同意修改相应公司章程。

2015年2月11日，潮州金德会计师事务所出具“潮金德内验字【2015】第005号”验资报告，证明已收到全体股东的出资，本次增加实收资本以货币出资400万元。本次出资完成后，公司股权比例为：

序号	股东姓名	认缴出资额 (元)	实际出资额 (元)	实际出资额占 注册资本比例 (%)	总出资额占注 册资本比例 (%)
1	蔡立群	9,100,000.00	9,100,000.00	91.00	91.00
2	林晓东	500,000.00	500,000.00	5.00	5.00
3	杨素	200,000.00	200,000.00	2.00	2.00
4	廖晓鹏	200,000.00	200,000.00	2.00	2.00
合计		10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00

2015年3月6日，公司就上述变更事宜办理了工商变更登记手续并取得潮州市工商局换发的营业执照。

(4) 2015年12月，公司第一次增资，第一次变更经营范围

2015年12月7日，召开股东会议，决议如下：1) 同意增加公司注册资本为人民币12,500,000.00元，新增注册资本人民币2,500,000.00元，由新进股东广州首凛投资企业（有限合伙）认缴；2) 同意公司经营范围变更为：计算机软

件的技术开发、咨询、服务、培训及技术转让；计算机信息系统集成工程、安全技术防范系统、建筑智能化工程的设计、施工、维修、维护；室内外装修装饰工程的设计、施工；销售、安装及维修：计算机、办公自动化设备及配件、教学设备、仪器、消防器材、电梯、音响器材、机电设备、制冷设备、电子产品、电线电缆、家具、通讯设备、厨房设备；办公设备维修、计算机、电子商务、图形图像设计、

会计软件应用的操作技术培训及从业资格培训；3）同意修改相应公司章程。

广州首凛投资企业（有限合伙）的基本情况如下：

企业名称	广州首凛投资企业（有限合伙）		
企业设立时间	2015 年 6 月 12 日	执行合伙人	叶美云
注册地址	广州市天河区车陂路 318 号 106 房（仅限办公用途）		
经营范围	企业自有资金投资;投资管理服务;投资咨询服务;商品批发贸易（许可审批类商品除外）;货物进出口（专营专控商品除外）;技术进出口;(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)		
合伙人信息	叶美云（自然人）、欧阳小惠（自然人）		

本次增资，经原股东全体协商一致，公司股东蔡立群、林晓东、廖晓鹏、杨素自愿放弃上述新增出资的优先认缴权，新增资本由新股东广州首凛投资企业（有限合伙）认缴。2015 年 11 月 17 日，广州首凛实缴货币资金人民币 4,000,000.00 元，其中人民币 2,500,000.00 元作为本次新增注册资金，其余人民币 1,500,000.00 元计入公司资本公积。

2015 年 11 月 20 日，潮州金德会计师事务所出具“潮金德内验字【2015】第 042 号”验资报告，证明已收到广州首凛的出资，本次增加实收资本以货币人民币出资 4,000,000.00 元，其中人民币 2,500,000.00 元作为本次新增注册资金，其余人民币 1,500,000.00 元计入公司资本公积。本次出资完成后，公司股权比例为：

序号	股东姓名	认缴出资额（元）	总出资额占注册资本比例（%）
1	蔡立群	9,100,000.00	72.80
2	林晓东	500,000.00	4.00
3	杨素	200,000.00	1.60
4	廖晓鹏	200,000.00	1.60
5	广州首凛投资企业（有限合伙）	2,500,000.00	20.00
合计		12,500,000.00	100.00

2015 年 12 月 17 日，公司就上述变更事宜办理了工商变更登记手续并取得潮州市工商局换发的营业执照。

公司引入机构投资者广州首凛的定价依据：本次增资价格为 1.60 元，本次增资价格公司参考了 2014 年经审计每股净资产及 2015 年 1-10 月未经审计每股净资产，截至 2014 年 12 月 31 日，公司经审计每股净资产为 1.14 元，2015 年

1-10 月未经审计每股净资产在 1.26 元至 1.40 元之间，公司本次增资价格 1.60 元高于上述每股净资产。综上，本次增资定价依据系综合参考了公司所处行业、成长性、每股净资产等多种因素，并与投资者沟通协商后确定，增资价格公允。

2015 年 11 月 12 日公司与广州首凛签订《增资合同书》，并于该协议第 4 条“公司管理”、第 5 条“增资”、第 6 条“引进新投资者的限制”中约定了反稀释、随售权、最惠待遇等条款。就上述特殊条款，公司与广州首凛已签订《关于增资合同书的补充协议》，无条件终止《增资合同书》中第 4 条“公司管理”、第 5 条“增资”、第 6 条“引进新投资者的限制”的相关特殊权利规定。

(5) 2016年10月，有限公司整体变更为股份公司

2016 年 8 月 28 日，广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的编号为广会审字〔2016〕G16015440018 号《审计报告》确认，截至 2016 年 7 月 31 日，有限公司的经审计净资产值为 21,471,989.14 元。

2016 年 8 月 29 日，公司召开第一次临时股东大会，同意有限公司整体变更为股份有限公司的决议，变更后公司的名称为“广东智信信息科技股份有限公司”，以 2016 年 7 月 31 日为基准日，以该基准日经有证券资格的会计师事务所审计的净资产额为依据，按比例折合总额 1,250 万股，每股面值 1 元，共计人民币 12,500,000.00 元，其余金额计入资本公积，由全体发起人按持股比例共同享有。

2016 年 8 月 29 日，有限公司的全体股东签署了《发起人协议》。该协议就拟设立股份公司的名称、住所、经营目的、经营范围、经营期限、公司设立的方式和组织形式、资产投入及股本结构、发起人的权利和义务等内容作出了明确约定。

2016 年 8 月 29 日，联信资产评估出具编号为联信(证)评报字[2016]第 A0545 号《广东智信信息科技有限公司拟整体变更设立股份有限公司事宜所涉及其经审计后资产和负债评估报告》，截至 2016 年 7 月 31 日，有限公司的净资产评估值为 2,158.42 万元。

2016 年 10 月 10 日，股份公司全体股东召开了第一次临时股东大会暨创立大会，选举蔡立群、林晓东、杨素、廖晓鹏、陈冬云五名董事，组成第一届董事会；选举监事为叶振荣、蔡伟标、魏德睦组成第一届监事会，其中叶振荣为股东

代表监事，蔡伟标、魏德睦为经职工代表大会选举产生的职工代表监事。同日召开的第一届董事会第一次会议选举蔡立群为董事长，聘任蔡立群为总经理，同日召开的监事会选举叶振荣为监事会主席。

2016年10月10日，广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具了编号为广会验字【2016】G16015440029号《验资报告》验证。截至2016年10月9日，股份公司（筹）已收到发起人投入的股本1,250万元。

2016年10月28日，潮州市工商行政管理局对股份公司核发了《营业执照》。至此，公司注册资本为人民币12,500,000.00元，法定代表人为蔡立群。

整体变更后各股东的持股数量和持股比例见下表：

序号	股东名称	持股数量（股）	出资方式	持股比例（%）
1	蔡立群	9,100,000	净资产折股	72.80
2	林晓东	500,000	净资产折股	4.00
3	杨素	200,000	净资产折股	1.60
4	廖晓鹏	200,000	净资产折股	1.60
5	广州首凛投资企业（有限合伙）	2,500,000	净资产折股	20.00
合计		12,500,000	-	100.00

（6）2017年2月，公司第二次增资，变更经营范围。

2017年2月17日，召开股东大会，决议如下：1）同意公司于2017年2月17日增资扩股250万股，每股价格为人民币2.5元，认购金额人民币625万元，原登记在册股东放弃认购权，由潮州市新潮锦投资合伙企业（有限合伙）以货币资金方式认购新增股份250万股，认购金额人民币625万元，其中人民币250万元计入公司注册资本，其余人民币375万元计入公司资本公积。潮州市新潮锦投资合伙企业在2017年2月28日前缴足认缴出资，增资扩股后，公司总股本由原来1,250万股增至1,500万股，公司注册资本由原来人民币1,250万元增至人民币1,500万元；2）同意公司经营范围变更为：计算机软件的技术开发、咨询、服务、培训及技术转让；计算机信息系统集成工程、安全技术防范系统、建筑智能化工程的设计、施工、维修、维护；室内外装修装饰工程的设计、施工；销售、安装、维修及租赁：计算机、办公自动化设备及配件、教学设备、仪器、消防器材、电梯、音响器材、机电设备、制冷设备、电子产品、电线电缆、家具、通讯设备、厨房设备；办公设备维修、计算机、电子商务、图形图像设计、会计软件

应用的操作技能培训及从业资格培训；计算机数据处理和存储服务；档案整理及数字化服务；教学质量分析及咨询；销售：档案设备、实验室设备、电子仪器、防雷设备、体育用品及器材、智能机器人；智能设备安装工程、电子自动化工程、防雷工程的设计、施工、维护。（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。）；3）同意修改相应公司章程。

2017年2月22日，潮州金德会计师事务所出具“潮金德内验字【2017】第009号”验资报告，审验截至2017年2月21日，公司收到潮州市新潮锦投资合伙企业（有限合伙）缴纳的新增实收资本合计250万元及计入资本公积的375万元。

2017年2月24日公司就上述变更事宜办理了工商变更登记手续并取得潮州市工商局换发的营业执照。

本次增资后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东性质	股份是否存在质押 或其他争议事项
1	蔡立群	9,100,000	60.67	自然人	否
2	林晓东	500,000	3.33	自然人	否
3	杨素	200,000	1.33	自然人	否
4	廖晓鹏	200,000	1.33	自然人	否
5	广州首凛投资企业（有限合伙）	2,500,000	16.67	有限合伙	否
6	潮州市新潮锦投资合伙企业（有限合伙）	2,500,000	16.67	有限合伙	否
合计		15,000,000	100.00	--	--

公司引入机构投资者新潮锦的定价依据：本次增资价格为2.50元，本次增资价格公司参考了2016年12月31日经审计每股净资产，截至2016年12月31日，公司经审计每股净资产为2.09元，公司本次增资价格2.50元高于上述每股净资产。综上，本次增资定价依据系综合参考了公司所处行业、成长性、每股净资产等多种因素，并与投资者沟通协商后确定，增资价格公允。

（六）设立以来重大资产重组情况

报告期内，公司设立以来不存在重大资产重组情况。

（七）公司子公司情况

无。

四、董事、监事和高级管理人员情况

（一）公司董事基本情况

股份公司设有董事会，董事长为蔡立群，董事为林晓东、杨素、廖晓鹏、陈冬云，蔡立群、林晓东、杨素和廖晓鹏的简历见本说明书“第一章 基本情况”之“三、公司股权结构及主要股东持股情况”之“（二）截至本说明书签署之日，公司股东持股的基本情况”。其他董事简历如下：

陈冬云，女，1977年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湛江海洋大学，大学专科学历。2000年6月至2003年4月，就职于广州市祥生鞋业有限公司担任董事长助理；2003年5月至2005年12月，就职于广州市龙德皮具有限公司担任财务经理；2006年1月至2014年4月，就职于潮州市智信科技有限公司，担任财务经理；2014年5月至2016年10月，就职于广东智信信息科技有限公司，担任财务总监；2016年10月至今，就职于广东智信信息科技股份有限公司，任财务总监、董事会秘书。

（二）公司监事基本情况

公司设监事会，监事会主席为叶振荣，监事为蔡伟标、魏德睦。监事简历如下：

叶振荣，男，客服部经理，1982年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中央广播电视大学，大学专科学历。2003年至2009年，就职于潮州市蓝凌科技有限公司，担任技术员职位；2009年至2013年12月，就职于潮州市智信科技有限公司，担任驻外服务派遣部经理；2013年12月至2016年10月，就职于广东智信信息科技有限公司，担任客服部经理；2016年10月至今，就职于广东智信信息科技股份有限公司，担任客服部经理。

蔡伟标，男，客建部经理，1983年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于广东纺织职业技术学院，大学专科学历。2006年2月至2009年9月，就职于惠州市唐德电子有限公司担任技术员；2009年9月至2013年12月，就职于潮州市智信科技有限公司，担任技术员；2013年12月至2016年10月，就职于广东智信信息科技有限公司，担任客建部经理；2016年10月至今，就职于广东智信信息科技股份有限公司，担任客建部经理。

魏德睦，男，政企部经理，1981年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于嘉应学院，大学专科学历。2000年8月至2002年9月，就职于潮州市文星科技有限公司，担任庵埠分部负责人；2002年10月至2006年6月，就职于潮州市蓝凌科技有限公司，担任商务部、营销部主管；2006年7月至2008年4月，就职于潮州市科德计算机网络有限公司，担任营销部主管；2008年5月至2013年11月，就职于潮州智信科技有限公司，担任客户关系维护主管；2013年12月至2016年10月，就职于广东智信信息科技有限公司，担任政企部经理；2016年10月至今，就职于广东智信信息科技股份有限公司，担任政企部经理。

（三）高级管理人员基本情况

公司的高级管理人员是总经理蔡立群，副总经理林晓东、杨素、陈玉芳，财务总监、董事会秘书陈冬云。

总经理蔡立群、副总经理林晓东、杨素简历见“第一章 基本情况”之“三、公司股权结构及主要股东持股情况”之“（二）截至本说明书签署之日，公司股东持股的基本情况”中，财务总监、董事会秘书陈冬云的简历见“第一章 基本情况”之“四、董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）公司董事基本情况”，公司其他高级管理人员的简历如下：

陈玉芳，女，副总经理，1965年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于广东电视大学广播学院，大专学历。1983年7月至1992年2月，就职于潮州市电影公司，担任发行员、放映技术员；1992年3月至1998年3月，就职于潮州市办公自动化设备公司，任副总经理；1998年4月至1998年6月，协助筹办潮州市智信科技有限公司；1998年7月至2015年09月，就职于潮州市智信科技有限公司，任副总经理；2015年10月至2016年10月，就职于广东智信信息科技有限公司，任副总经理；2016年10月至今，就职于广东智信信息科技股份有限公司，任副总经理。

五、最近两年的主要会计数据及财务指标简表

根据广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年2月15日出具的广会审字[2017]G16015440042号标准无保留意见的《审计报告》，公司最近两年的主要会计数据如下：

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
总资产（万元）	3,868.70	3,491.43
股东权益合计（万元）	2,608.62	2,149.33
归属于申请挂牌公司股东的所有者权益合计（万元）	2,608.62	2,149.33
每股净资产（元/股）	2.09	1.72
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.09	1.72
资产负债率（母公司）（%）	32.57	38.44
流动比率（倍）	2.72	2.20
速动比率（倍）	2.46	1.82
项 目	2016 年度	2015 年度
营业收入（万元）	5,084.80	4,732.80
净利润（万元）	589.28	665.64
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	589.28	665.64
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	506.19	510.24
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	506.19	510.24
综合毛利率（%）	27.21	27.82
净资产收益率（%）	24.66	48.12
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	21.18	36.89
基本每股收益（元/股）	0.47	0.70
稀释每股收益（元/股）	0.47	0.70
应收账款周转率（次）	3.15	8.51
存货周转率（次）	8.78	7.54
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-168.01	129.45
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.13	0.10

表中财务指标引用公式：

- 1、 毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入；
- 2、 净资产收益率、基本每股收益及稀释每股收益按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定计算

- 3、扣除非经常性损益后净资产收益率=扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润/加权平均净资产；
- 4、应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额；
- 5、存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额；
- 6、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末股本；
- 7、每股净资产=期末股东权益/期末股本；
- 8、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=归属于申请挂牌公司股东权益/期末股本；
- 9、资产负债率=负债额/资产总额；
- 10、流动比率=流动资产合计/流动负债合计；
- 11、速动比率=(流动资产-存货)/流动负债。

六、本次挂牌的相关机构

1	<p>主办券商：广发证券股份有限公司</p> <p>住所：广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼</p> <p>法定代表人：孙树明</p> <p>项目负责人：余琳丹</p> <p>项目经办人：陈世杰、林美璇、陈泽鑫、邓立军</p> <p>电话：020-87555888</p> <p>传真：020-87553600</p>
2	<p>律师事务所：北京市竞天公诚律师事务所上海分所</p> <p>住所：上海市徐汇区淮海中路 1010 号 1202-1204 室</p> <p>负责人：陆琛</p> <p>经办律师：蒋晓莹、苏苗声</p> <p>电话：021-54049930</p> <p>传真：021-54049931</p>
3	<p>会计师事务所：广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）</p> <p>住所：广东省广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼</p>

	负责人：蒋洪峰 经办会计师：王旭彬、张腾 电话：020-83939698 传真：020-83800977
4	资产评估机构：广东联信资产评估土地房地产估价有限公司 住所：广州市越秀北路 222 号越良大厦 16 楼 法定代表人：陈喜佟 经办评估师：刘绍云、蔡可边 电话：020-83642155 传真：020-83642103
5	股票登记机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司 住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层 电话：010-58598980 传真：010-58598977
6	挂牌场所：全国中小企业股份转让系统 法定代表人：谢庚 地址：北京市西城区金融大街丁 26 号 联系电话：010-63889513 传真：010-63889514

第二章 公司业务

一、业务情况

（一）公司的主营业务

公司主营业务为信息系统集成服务、基于系统集成应用软件开发、系统运营维护服务以及硬件产品销售。公司为政府、学校、医院、电信及各企事业单位提供整套信息化解决方案，业务范围涵盖信息化系统集成的技术咨询、方案设计、应用软件开发、工程施工、软硬件集成调试以及后续运营维护服务整个环节。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

公司经营范围：计算机软件的技术开发、咨询、服务、培训及技术转让；计算机信息系统集成工程、安全技术防范系统、建筑智能化工程的设计、施工、维修、维护；室内外装修装饰工程的设计、施工；销售、安装、维修及租赁：计算机、办公自动化设备及配件、教学设备、仪器、消防器材、电梯、音响器材、机电设备、制冷设备、电子产品、电线电缆、家具、通讯设备、厨房设备；办公设备维修、计算机、电子商务、图形图像设计、会计软件应用的操作技术培训及从业资格培训；计算机数据处理和存储服务；档案整理及数字化服务；教学质量分析及咨询；销售：档案设备、实验室设备、电子仪器、防雷设备、体育用品及器材、智能机器人；智能设备安装工程、电子自动化工程、防雷工程的设计、施工、维护。

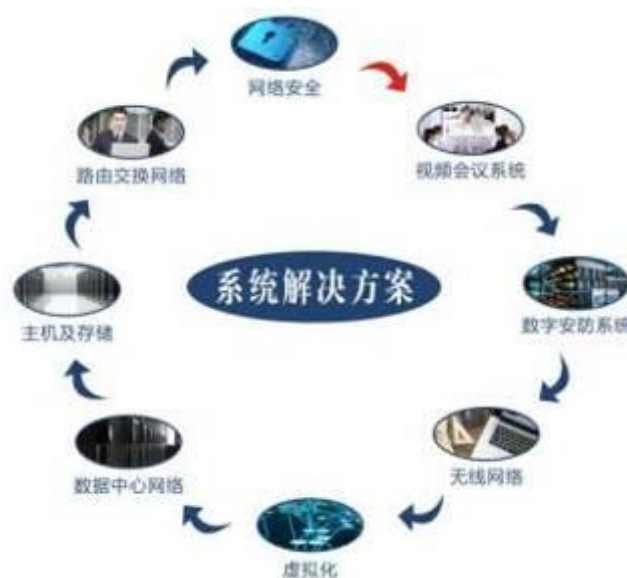


（二）公司的主要产品及服务

1、信息系统集成服务

公司系统集成业务包括网络及安全系统、主机及储存系统、远程视频会议系统、安防系统、软件信息集成等方面的设计和实施，以数据集中、应用集成为特点的信息资源整合服务。公司已取得信息系统集成及服务叁级资质，公司凭借在计算机信息系统、数字安防系统、网络和信息安全等方面的技术能力及丰富的实施经验，为客户提供个性化的信息系统集成解决方案。

系统集成服务是公司的主要服务内容，2015 年、2016 年该项业务营业收入分别为 3,098.09 万元及 2,264.58 万元，主营业务收入占比分别达到 65.54% 及 44.58%。



2、软件开发

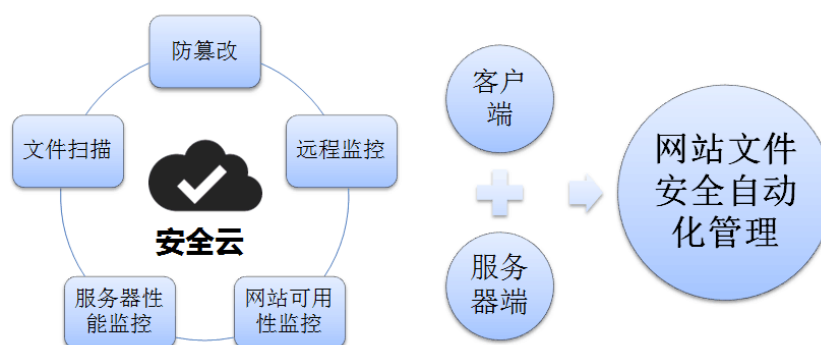
公司的软件开发主要服务于系统集成相关业务，公司在提供系统集成服务的同时，也提供基于系统集成业务定制要求的系统软件。公司软件研发部全面负责系统集成业务涉及软件系统的需求调研、设计规划、开发测试、部署培训等工作。公司已拥有软件著作权 39 个，广泛应用于各系统集成项目中。为了更好的满足客户的个性化定制要求，公司也为客户提供基于平台系统的二次开发以及扩展延伸服务。

公司具有知识产权的通用型软件主要包括网站文件安全自动化管理软件、固定资产及易耗品管理软件、协同办公自动化管理软件以及在线培训及资源共享管

理软件等，这些软件产品的功能及特点如下：

(1) 智信网站文件安全自动化管理软件

名称	智信网站文件安全自动化管理软件
客户群体	各行业通用
系统概述	智信网站文件安全自动化管理软件面向各行业在进行 web 应用安全与服务器安全所开发的全方位安全管理平台。本平台的部署上包括了服务器端和客户端，服务器段可供管理员进行服务器备份和监控管理，客户端用于连接服务器并进行本地备份和监控任务。当客户端连接服务器之后，服务器即可向客户端发送指令进行管理，包括创建网页防篡改服务、文件异常监控服务、应用可用性监控服务、远程桌面登录监控服务、服务器状态监控服务。当 web 应用或服务器的监控服务任何一项出现异常，平台会发送邮件给管理员进行提醒。
系统功能与特点	<p>主要功能：</p> <p>服务器管理：可动态增加监控的服务器； 项目管理：在服务器中动态增加管理项目； 任务管理：在项目中动态增加监控任务； 文件异常监控：监控与文件后缀不相符的文件； 防篡改监控：保护指定文件后缀文件，自动替换； 可用性监控：通过 HTTP 监控 Web 应用可用性； 远程桌面监控：监控异常的远程桌面登录行为； 服务器状态监控：在线实时查看服务器运行状态。</p> <p>主要特点：</p> <p>平台化管理：支持多服务器、多项目、多任务管理； 实时恢复异常文件：防篡改系统会实时恢复异常的文件篡改行为； 实时报警通知：无论是哪一个服务出现异常行为，都有实时的邮件通知； 远程数据备份：平台上的项目可创建定时远程备份，且可选择全量与增量备份。</p>



(2) 智信固定资产及易耗品管理软件

名称	智信固定资产及易耗品管理软件
客户群体	各行业通用
系统概述	<p>智信固定资产及易耗品管理软件根据政府及企事业单位对资产及耗材信息管理问题进行研发，通过二维码技术、电子对账、流程跟踪、手机 App 等技术方式，实现单位与固定资产的全方面管理，确保实现“一物一标签，一扫出明细，财物一一对应”的应用目标。系统可以提供固定资产的全生命周期管理，资产综合查询及导出，历史资产查询及导出，资产统计，资产分类管理等，以及对针对耗材库存管理的耗材入库，耗材入退，耗材出库，耗材出退，库存报损，库存报溢，耗材报废，耗材报废取消，明细台账，明细统计，供应商统计，领用部门统计等，同时提供强大的数据报表。另外，系统还提供 APP 的扫描盘点功能。</p>
系统功能与特点	<p>主要功能：</p> <p>信息管理：对资产分类管理、部门信息管理、人员管理、供应商管理；</p> <p>资产管理：资产领用、维修、借出、报废等操作功能；</p> <p>耗材管理：低值易耗品为管理对象，主要提供耗材入库、耗材入退、耗材出库、耗材出退等功能；</p> <p>资产盘点管理：包括手动盘点与自动周期性盘点。</p> <p>报表中心：提供出入台账、溢损台账、报废台账、资产状态统计、资产部门统计、耗材入库统计、耗材出库统计等不同功能的报表统计功能；</p> <p>预警中心：预警中心模块支持通过设置预警阈值，系统自动扫描数据后自动将警告数据推送给用户查看；</p> <p>权限管理模块：支持按操作员、角色、分组进行不同的权限访问控制。</p> <p>主要特点：</p> <p>通过资产标签，二维码扫描（扫描枪或手机 App），跟踪固定资产；</p> <p>领用、借出与维修详细记录，让数量可追查；</p> <p>财务与实物盘点，让财物一一对应；</p> <p>可提高固定资产管理的速度和准确性，使各种固定资产管理能真正落到实处；</p> <p>轻松管理固定资产，在办公室的方寸之中就能掌控全方位固定资产信息，提高经营效率，降低成本支出；</p> <p>为单位资产评估、决策提供更为可靠的依据，避免单位在固定资产管理环节上可能造成的隐患；</p> <p>利用电子财务对账功能，实现资产与财务的数据一致性。</p>



(3) 智信协同办公自动化管理软件

名称	智信协同办公自动化管理软件
客户群体	各行业通用
系统概述	智信协同办公自动化管理软件针对政企日常工作过程中的各种活动开发相应的软件功能完成复杂工作，包括：HR 管理（人员管理，职位管理，工龄管理，人员分类统计等），员工 OA 管理，考勤管理（个人考勤查询，部门考勤查询，员工考勤查询），加班管理（加班申请，加班审核等）以及系统管理（假期管理，考勤时间点管理等）。另外，本软件可以提供基于微信公众号、企业号的移动 OA 平台软件，移动 OA 改变了用户的办公方式。在实现方式上平台基于微信公众平台二次开发接口，同时结合.net 开发框架进行平台搭建。
系统功能与特点	<p>主要功能： 信息管理：HR 可以管理公司所有员工的基础信息，并设置级别与职位信息；统计信息：系统提供多条件的搜索统计功能，并可进行图形化查看；事务审批：系统支持考勤、办事等方面的在线审批提交、审核与归档；考勤管理：系统可设置考勤时间、自动获取打卡数据、自定义日历排序、考勤异常即时提交与审核；加班管理：可以提交加班审核以及加班后的时间自动统计；移动 OA 管理：可根据 PC 配置移动端的管理功能；</p> <p>主要特点： 软件采用三层架构开发，B/S 框架，部署与使用简单； 软件采用模块化开发，实现软件高可维护性； 软件提供 webservice 接口，可实现复杂的二次开发； 软件实现在线信息管理与事务审批，提高工作效率，节约人手，无纸化办公。</p>

协同办公自动化管理软件



(4) 智信在线培训及资源共享管理软件

名称	智信在线培训及资源共享管理软件
客户群体	各行业通用

系统概述	<p>智信在线培训及资源共享管理软件是根据市场流行的行业规范进行标准化设计与开发的适用于大部分在线培训网站、培训资源网站、资源共享网站、共享互动等类型的系统化信息管理软件。软件在功能方面首先标配了统一的用户及权限管理中心，即部门管理、操作员管理、模块管理、用户管理、角色权限管理、操作员角色管理、访问授权管理等子模块，其次，软件拥有主站点信息发布、调查管理、留言管理、数据报送管理、专题管理、共享中心等系统管理功能，最后包括了数据库管理、日志管理、数据恢复管理等子模块，通过以上功能面向管理员或子系统提供全面的在线培训及资源共享信息管理功能；</p> <p>本管理软件的设计与开发采用三层 B/S 开发框架，通过分层的设计思想提高软件的维护性、扩展性以及健壮性，另外，系统在实现过程中利用了原型法进行系统概要设计与重要需求分析。</p>
系统功能与特点	<p>主要功能：</p> <p>权限统一管理：软件采用角色、分组、定制三种权限分配，可适用不同应用场景；</p> <p>信息发布：管理员可以发布培训信息、图片、视频等信息；</p> <p>资源共享：平台用户一方面可能管理自己的资源文件，也可以进行公开共享；</p> <p>日志溯源：系统会记录每一个操作员的所有交互操作，实时跟踪是否有异常的行为；</p> <p>互动管理：平台用户可以通过互动功能进行沟通与交流；</p> <p>SOA 资源管理：平台应用了 SOA 框架，可实现跨平台异构系统的资源管理与共享。</p> <p>主要特点：</p> <p>平台化，软件的信息与资源实现了云端管理，方便快捷；</p> <p>共享化，平台用户可以相互共享学习资源；</p> <p>标准化，平台开发遵循行业标准，支持二次开发；</p> <p>可追溯化：平台用户行为可通过日志进行跟踪。</p>



3、运营维护服务及配套硬件设备销售

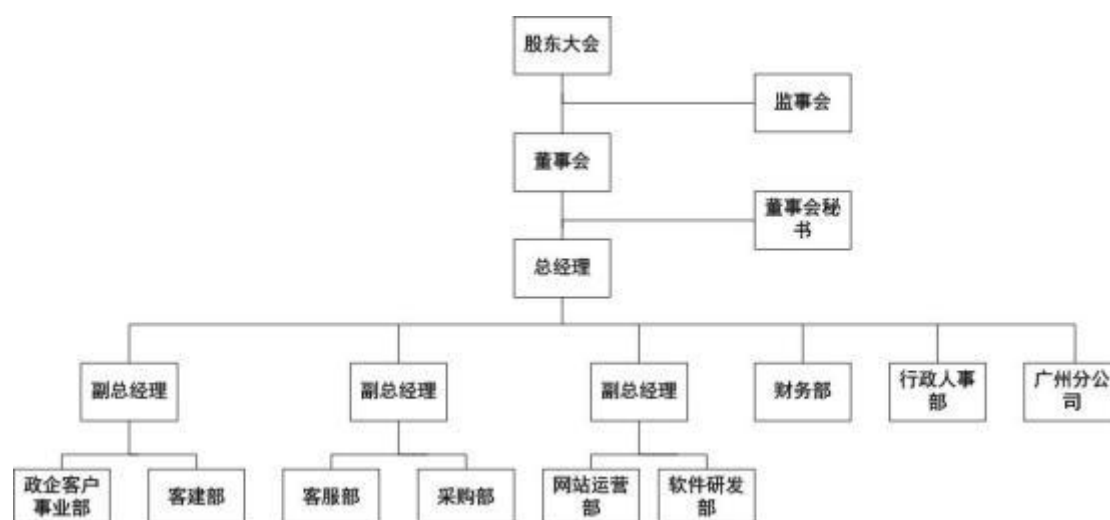
信息系统运营维护服务主要是指信息系统交付使用后的日常运营保障以及系统维护，包括硬件系统、软件系统和运营环境等的维护。公司提供运维服务的方式包括驻点服务、年保巡检服务等。2015 年、2016 年该项业务收入占主营业

务收入比重分别为 14.74% 以及 27.43%。

公司销售的硬件产品主要系单纯向客户销售各品牌的计算机、硬盘、复印机、打印机以及纸张、硒鼓等办公耗材，该类产品一般仅伴随简单的安装调试使之能投入使用，并没有复杂的系统集成工作。公司仅进行硬件设备销售，并未直接进行相关硬件产品的研发、生产。2015 年、2016 年硬件产品销售主营业务收入占比分别为 19.72% 以及 27.99%。

二、主要业务流程及方式

（一）公司内部组织结构图及其功能划分



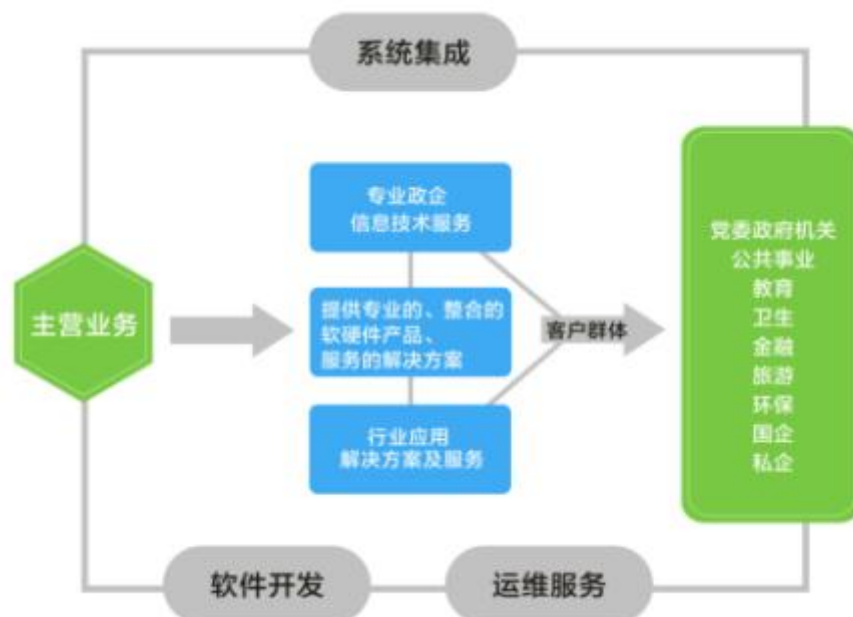
1、公司各业务部门的主要职能如下：

序号	部门	主要职能
1	采购部	负责审核采购计划、采购项目，根据业务需求制定采购计划；物资订购的业务洽谈、谈判；物资到货检验；建立供应商管理机制并进行维护管理。
2	财务部	负责起草公司年度收支计划；组织编制公司年度财务预算；执行、监督、检查、总结经营计划及预算执行情况，并提出调整意见；执行国家财务会计政策、税收政策和法规；制定并执行公司会计政策、纳税政策及其管理政策；公司会计核算、会计监督工作；公司的财务分析工作，定期检查、分析、汇报公司财务情况。
3	行政人事部	负责公司各部门人力需求统计及人员招聘；员工日常培训、考核、及建议收集审批工作；公司行政及人事方面制度拟定、实施、监督、完善；公司员工档案管理；公司固定资产、车辆、及办公用品采购与管理；公司对外事务联系及办理等工作。
4	政企客户事业部	负责市场开拓工作，市场信息搜集；目标客户筛选、开发；市场布局、销售渠道建立和维护；营销策略的设计；销售事务的操作，拟定合同、组织发货、货款回收；维护及整合客户资源。

5	客服部	负责顾客的报修受理、提供驻点维修等服务工作；及时处理顾客维修需求信息，并与相关人员进行有效对接，确保承诺兑现；负责维修设备的返修、管理等工作。
6	客建部	负责实施公司各类工程项目及相关项目的维修维护工作；负责组建项目组，全面组织工程施工工作；制定施工组织方案，编排施工进度计划；按照施工组织方案进行安全、文明施工、现场管理；施工现场实施质量及安全文明施工的监督与管理；竣工资料的收集、编制、整理和移交。
7	软件研发部	负责软件项目的程序开发、集成测试、安装部署以及售后服务等工作；公司自主研发软件产品的售前支持、实施部署以及售后服务；负责设计与维护公司官方网站以及内部工作软件及系统，为公司其它部门的办公自动化与信息化管理提供技术支持和服务。
8	网站运营部	负责网站内容更新和精华热点信息的推荐；论坛和其他互动版块的管理，保证网站健康运行；通过各种渠道提高网站知名度以及关注度，制定网站推广方案；策划网站活动。
9	广州分公司	依据总公司的发展计划和经营目标，在系统集成、客户服务方面拓展业务范围，扩大经营规模；负责分公司所在区域的市场开拓，提高经营效益；在软件开发方面，提高相关开发业务水平以及相关人才培养。

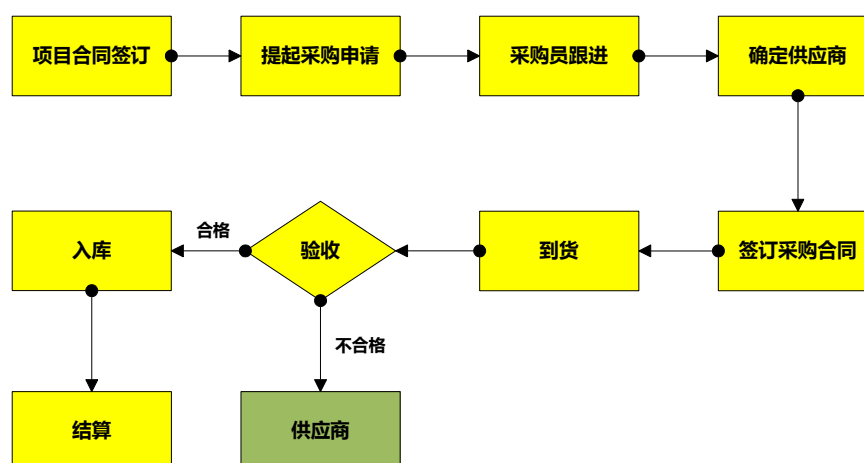
（二）主要业务流程及方式

公司所处的行业产业链由产品研发制造商、通信运营商及终端客户组成。公司作为信息化行业的专业解决方案提供商，凭借着定制化信息系统集成方案设计、丰富的项目实施经验、区域性专业运维服务能力、持续创新的软件开发为导向，向各级党政机关及企事业单位提供整体信息系统集成及服务。



1、采购流程

公司主要向外采购生产经营所涉及的软硬件产品，主要包括布线设备、网络设备、计算机软硬件设备。根据公司销售合同订单类型，公司合同分为工程项目类采购合同、货物类采购合同。销售合同签订后需求部门向采购部提出采购清单，采购部根据销售合同和采购清单进行询价、选型和货物到货周期确认。通过与供应商合同条款谈判，拟定采购合同并报审核批准后，签订采购合同。合同签订后，向财务部申请资金调拨，实施材料采购，组织材料进场及验收。



2、系统集成项目流程

公司客户群体主要为政府部门及教育、医疗等企事业单位，公司主要为终端客户提供安防系统、弱电系统、计算机信息系统集成等的业务咨询、方案设计、项目实施、运维服务等综合性整体解决方案，向客户提供个性化、定制化的服务。

公司集成项目管理主要分为售前阶段、实施阶段以及售后阶段，具体情况如下：

（1）售前阶段

在售前阶段，通过与客户初步沟通，了解目标客户的需求，并根据客户需求设计方案，通过招投标或商务谈判等程序达成交易。客建部对接软硬件开发和系统集成，采购部根据中标价格进行成本核算并最终形成采购订单。

（2）实施阶段

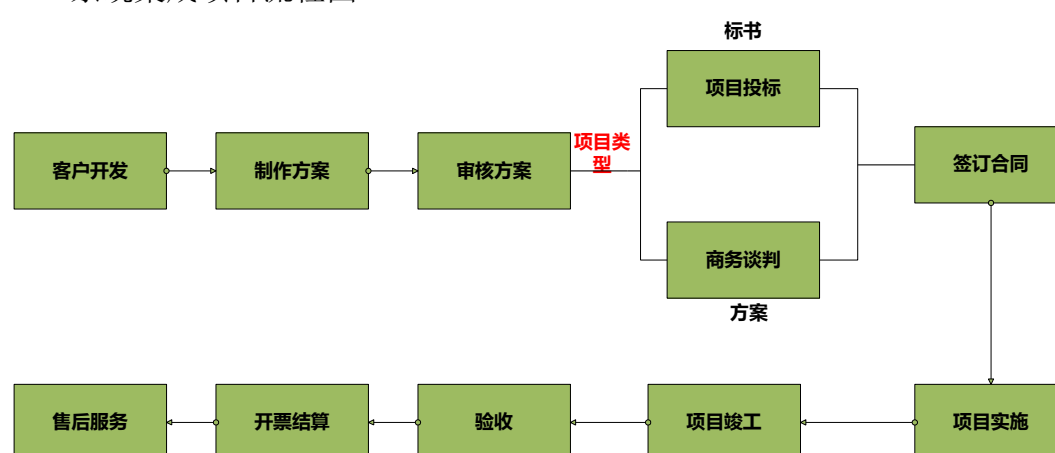
项目合同签订后，由政企客户事业部发起项目下达通知书并由客建部制定项目实施计划，统一协调各部门展开工作。客建部根据计划开始施工，并负责项目实施过程中对工程质量、进度、安全进行检查、监督。施工阶段包括采购设备、

组织现场施工和进行各子系统的安装、开通、调试。项目的基础工作如设备搬运、桌面安装、黑板和音响等多媒体教室设备的固定安装等一般雇佣临时性劳务，核心部分的集成工作由公司技术团队完成。公司在项目实施过程节点进行阶段性质检，项目整体安装、调试结束后公司组织内部验收，通过后由项目建设单位组织正式验收并进行项目审计决算。

（3） 售后阶段

项目验收合格后进入项目免费质保期，由客建部相关人员进行售后服务工作，直至项目超过保修期，则将相关资料移交给客服部。

系统集成项目流程图



公司信息系统集成项目及部分业务主要通过招投标方式获得，公司所投的标的来源：由于公司面向的主要客户为政府机关、公共事业单位、国有企业单位，其主要通过潮州市公共资源交易中心统一发布采购招标项目或通过内部规范的招投标或邀标流程进行。其中中国电信潮州分公司的项目招标通过第三方机构公诚管理咨询有限公司进行，招投标信息可通过（<http://www.bidcenter.com.cn/newssearchyz-34691114.html>）等网站进行查询；中国联通潮州分公司通过其物资管理中心进行招投标，并接受其内部纪检部门监督。合同金额达 200 万以上的通过公开招标方式进行，公开招标信息可通过网站（<http://gd.chinaunicombidding.cn/jsp/cnceb/web/index.jsp?from=searchNotice>）进行查询，200 万以下的通过邀标的方式最终确定供应商。

招标模式：公司通过搜集网上招标信息、招标单位邀标等方式获取潜在项目的招标信息。经综合考虑初步确定意向目标项目后，由政企客户事业部及售前工程师调研客户需求后，制作标书参与投标，最终通过投标流程获取客户订单。

报告期内，公司通过招投标获得主要订单情况如下：

项目	招标订单数量	招标订单金额	占当期销售收入比重
2015 年	23	40,113,271.64	61.14%
2016 年	20	23,644,635.64	34.89%

注：占当期销售收入比重系指招标合同当期确认的收入占营业收入的比重。

2015 年公司通过招标获得潮州市人力资源和社会保障局两个项目共计 1,343.88 万元，使得 2015 年招标订单金额较高。2016 年公司招标获得的项目较上年减少，项目金额较低，因此招标订单金额有所下降。

3、软件开发流程

公司软件研发部软件产品的研发流程主要分为产品规划、产品设计、产品开发与测试及产品交付四个阶段。具体情况如下：

（1）产品规划阶段

公司在软件产品的规则阶段，主要由市场调研组、政企客户部、技术支持组和软件项目管理组共同参与，并历经新软件产品开发计划决议、软件产品市场分析、客户潜在需求分析、技术可行性分析四个主要步骤。财务部根据市场调研组、政企客户部、技术支持组提供的市场容量、经济效益、潜在客户、开发成本等信息进行综合性评估，形成财务评估意见，交公司管理层审批，通过则立项。

（2）产品设计阶段

信息系统项目管理师撰写项目整体建设方案，方案内容包括项目需求、技术路线、进度计划、人员安排等。软件项目开发组根据《项目建设整体方案》，并着手进行功能设计、UI 设计、业务流程设计、数据库设计、技术方案细化等工作，最后形成《项目详细设计方案》，交付项目负责人着手执行。

（3）产品开发与测试阶段

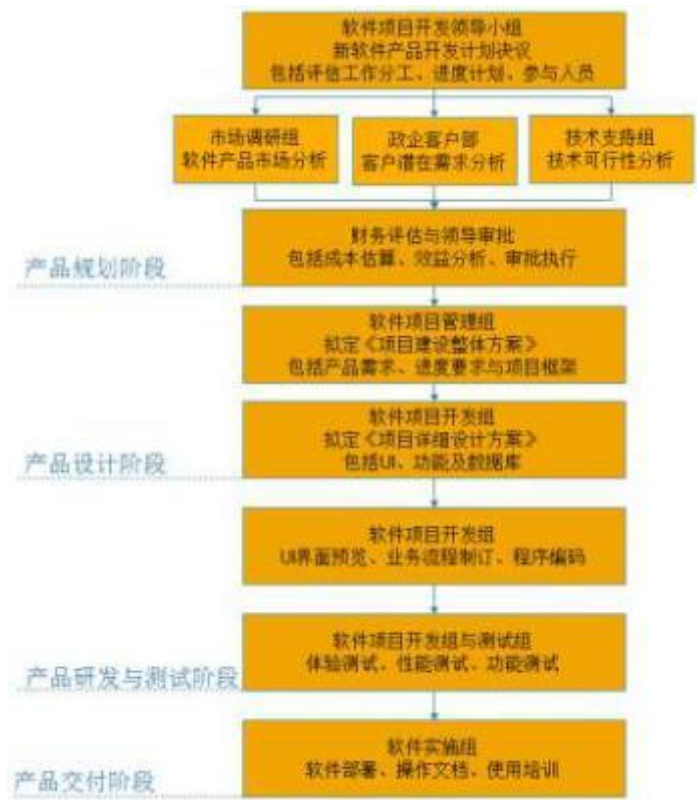
软件项目开发组项目负责人组建项目开发小组（成员一般包括软件设计师、前端工程师、美工等）全面进入软件开发，同时进行项目的日常管理，如质量管理、进度管理、团队管理等。软件测试组阶段性对项目成果（或模块、或子系统、或子平台）进行功能与性能测试，并将结果与意见反馈给开发小组，同时跟踪优化结果，确认软件产品各方面达到预先设计要求。

（4）产品交付阶段

新的软件产品完成开发后，经内部验收会议确认通过，软件项目开发组向软件实施组进行技术交底与使用培训，确保实施人员熟悉软件的运行环境与部署流

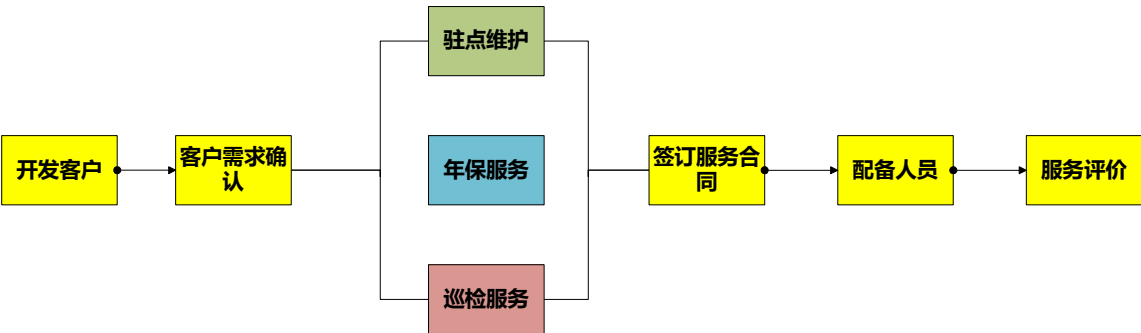
程。最后，公司组织新软件产品业务培训会议。

软件开发流程可表示为如下图所示：



4、技术运营维护服务流程

技术运营维护平台及服务，指提供 IT 运营响应、技术劳务派驻、个性化业务定制等服务。公司在开发运维客户后，确定客户服务需求，签订服务合同，配备需求服务人员，培训员工服务标准流程。客户在技术人员提供完技术服务后给予服务评价。技术运营维护服务流程图如下所示：



三、与业务相关的关键资源要素

(一) 主要无形资产情况

1、注册商标

截至本说明书签署日，公司名下共有 1 项注册商标，具体情况如下：

序号	商标名称	注册号	核定使用商品类别	取得方式	有效期
1		4038975	9	受让	2026 年 6 月 20 日

该注册商标为有限公司阶段受让于潮州市智信科技有限公司，截至本说明签署日，该商标尚未投入使用。

2、专利

截至本说明书签署日，公司名下无专利。

3、软件著作权

序号	软件著作权名称	证书编号	登记号	首次发表日期	取得方式	著作权人
1	基于移动互联网电子签到管理软件 V1.0	软著登字第 1569451 号	2016SR3 90835	2016/10/20	原始取得	智信信息
2	工作绩效监察系统 [简称：监察系统] V1.0	软著登字第 1558683 号	2016SR3 80067	2016/09/10	原始取得	智信信息
3	数字化实训基础平台管理软件 V1.0	软著登字第 1519046 号	2016SR3 40429	2016/10/10	原始取得	智信信息
4	智信多终端在线电子商城管理软件 V1.0	软著登字第 1514230 号	2016SR3 35613	2016/08/25	原始取得	智信
5	智信可视化项目管理软件 V1.0	软著登字第 1510897 号	2016SR3 32280	2016/09/05	原始取得	智信
6	智信企业号移动 OA 平台软件 [简称：移动 OA] V1.0	软著登字第 1345639 号	2016SR1 67022	2016/01/25	原始取得	智信
7	智信微餐厅服务软件 V1.0	软著登字第 1304344 号	2016SR1 25727	2016/01/21	原始取得	智信
8	智信学籍管理软件 V1.0	软著登字第 1303820 号	2016SR1 25203	2016/5/20	原始取得	智信

9	智信统一信息门户管理软件[简称: 统一门户平台]V1.0	软著登字第1297491号	2016SR118874	2016/03/05	原始取得	智信
10	智信电子图书馆管理软件[简称: 电子图书馆]V1.0	软著登字第1286886号	2016SR108269	2016/02/26	原始取得	智信
11	智信宿舍公寓信息化管理软件[简称: 宿舍管理软件]V1.0	软著登字第1287039号	2016SR108422	2015/10/25	原始取得	智信
12	智信招生迎新管理软件[简称: 迎新软件]V1.0	软著登字第1286846号	2016SR108229	2015/12/30	原始取得	智信
13	智信智慧商圈移动营销推广服务平台管理软件[简称: 移动营销推广平台]V1.0	软著登字第1284757号	2016SR106140	2016/02/20	原始取得	智信
14	智信教务管理软件 V1.0	软著登字第1266906号	2016SR088289	2015/03/09	原始取得	智信
15	智信成绩管理软件 V1.0	软著登字第1266782号	2016SR088165	2015/01/23	原始取得	智信
16	智信优课微课平台管理软件[简称: 智信优课微课平台]V1.0	软著登字第1260304号	2016SR081687	2016/01/10	原始取得	智信
17	智信校园微门户管理软件 V1.0	软著登字第1259330号	2016SR080713	2015/02/18	原始取得	智信
18	智信单点登录平台管理软件 V1.0	软著登字第1259337号	2016SR080720	2015/01/10	原始取得	智信
19	智信教育质量评价平台软件 V1.0	软著登字第1237810号	2016SR059193	2015/04/09	原始取得	智信
20	智信办公流引擎管理软件 V1.0	软著登字第1228359号	2016SR049742	2016/01/12	原始取得	智信
21	智信协同办公自动化管理软件 V1.0	软著登字第1203214号	2016SR024597	2015/05/12	原始取得	智信
22	智信进销存财务一体化管理软件 V1.0	软著登字第1202677号	2016SR024060	2015/06/09	原始取得	智信
23	智信文件档案资料数字化管理软件 V1.0	软著登字第1153850号	2015SR266764	2015/11/09	原始取得	智信
24	智信文件防篡改软件 V1.0	软著登字第1153839号	2015SR266753	2015/08/20	原始取得	智信
25	智信网站文件安全自动化管理软件 V1.0	软著登字第1150463号	2015SR263377	2015/08/14	原始取得	智信

26	智信固定资产及易耗品管理软件 V1.0	软著登字第 1149549 号	2015SR262463	2015/09/25	原始取得	智信
27	智信在线培训及资源共享管理软件 V1.0	软著登字第 1050160 号	2015SR163074	2015/05/28	原始取得	智信
28	智信微站建设内容管理软件 V1.0	软著登字第 0927128 号	2015SR040041	2014/10/14	原始取得	智信
29	智信网站内容管理服务软件 V1.0	软著登字第 0869416 号	2014SR200183	2014/08/10	原始取得	智信
30	智信在线互动办公与学习管理软件 V1.0	软著登字第 0868586 号	2014SR199353	2014/08/10	原始取得	智信
31	机动车驾驶人身体条件说明打印软件[简称:打印软件]V2.0	软著登字第 0693383 号	2014SR024139	2010/04/01	受让	智信
32	通用多角色权限管理软件[简称:权限管理软件]V5.0	软著登字第 0689950 号	2014SR020706	2011/09/01	受让	智信
33	智信科技论坛信息管理软件 V1.0	软著登字第 0689954 号	2014SR020710	未发表	受让	智信
34	餐饮服务从业人员健康检查信息管理软件 V1.0	软著登字第 0689157 号	2014SR019913	2011/10/22	受让	智信
35	旅游商务网内容管理软件[简称:商务网软件]V3.0	软著登字第 0689164 号	2014SR019920	2011/07/22	受让	智信
36	旅游特色网信息发布软件[简称:CztravelCMS]V1.0	软著登字第 0689159 号	2014SR019915	未发表	受让	智信
37	软件研发项目管理软件[简称:项目管理软件]V4.0	软著登字第 0689161 号	2014SR019917	未发表	受让	智信
38	珠品网信息管理软件 V1.0	软著登字第 0689165 号	2014SR019921	未发表	受让	智信
39	电子签名应用平台管理软件 V1.0	软著登字第 1626630 号	2017SR041346	2016/10/9	原始取得	智信信息

注：第31-38项软件著作权为公司在有限公司阶段受让于潮州市智信科技有限公司。

4、域名

公司共有1个域名，具体情况如下：

序号	域名	注册日期	到期日期	域名状态	持有人
1	gdzxkj.net	2013年09月14日	2018年09月14日	正常	智信信息

5、土地使用权

公司名下无房产及土地使用权，公司办公场所均为租赁所得。

（二）取得的业务许可资格或资质情况

公司持有的经营业务资质、许可证如下：

序号	资质名称	证书编号	颁发单位	颁发日期	有效期至
1	计算机信息系统集成及服务资质证书（叁级）	XZ3440020160707	中国电子信息行业联合会	2016年7月1日	2020年6月30日
2	广东省安全技术防范系统设计、施工、维修资格证	粤 GU045 号	广东省公安厅安全技术防范管理办公室	2016年1月28日	2018年1月28日
3	广东省涉密计算机、通信和办公自动化设备定点维修维护证书	粤（潮）密证（修）字第 201302 号	潮州市国家保密局	2016年11月17日	2019年6月13日
4	ISO9001 质量管理体系认证证书	00216Q11372R0M	方圆标志认证集团有限公司	2017年1月4日	2018年9月15日
5	ISO14001 环境管理体系认证证书	00216E20589R0M	方圆标志认证集团有限公司	2017年1月4日	2018年9月15日
6	OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证证书	00216S10485R0M	方圆标志认证集团有限公司	2017年1月4日	2019年3月2日
7	软件产品证书	粤 DGY-2014-1072	广东省经济和信息化委员会	2014年8月19日	2019年8月18日

上述经营业务资质、许可证等均为公司生产经营所需的重要法律文件，均处于有效期内。

关于《广东省涉密计算机、通信和办公自动化设备定点维修维护证书》的维持，公司采取的措施如下：

公司于 2017 年 3 月 3 日召开了 2017 年第二次临时股东大会，决议通过公司股票在全国中小企业股份转让系统以协议方式进行转让。

2017 年 7 月 25 日，广东智信信息科技股份有限公司及其股东出具承诺函：公司挂牌后，在持有《广东省涉密计算机、通信和办公自动化设备定点维修维护证书》期间，不改变股票协议转让的转让方式。在此期间，凡涉及投资者欲通过协议转让的方式或认购公司新发行股份方式获得公司股份的，公司及其股东承诺按照《广东省国家保密局关于涉密计算机、通信和办公自动化设备定点维修维护管理的规定》的要求，（1）在交易前，事先确认投资者及其单位领导、董事会成员（如适用）身份及相关信息，杜绝外籍人员、外资公司、存在单位领导或董

事会成员为外国籍（或境外）身份的投资者持有公司股份；（2）按照报批流程，及时向主管国家保密局申请核准变更；（3）如公司股东违反上述承诺导致公司遭受任何损失的，其对公司因此遭受的损失承担赔偿责任；（4）对于任何新增股东，在其成为公司股东前，均要求其签署与本承诺函内容一致的承诺文件，遵守本承诺函内容。

公司已按照《广东省国家保密局关于涉密计算机、通信和办公自动化设备定点维修维护管理的规定》要求制定相应的人事管理制度、保密制度和安全防范制度等。

另外，就本次申请公开转让，公司主动向潮州市国家保密局进行了报告，并于2017年7月27日取得潮州市国家保密局出具的《〈关于广东智信信息科技股份有限公司挂牌新三板相关事项的请示〉的复函》（潮密局函[2017]9号），内容如下：贵司《关于广东智信信息科技股份有限公司挂牌新三板相关事项的请示》收悉，经请示省保密局有关领导及咨询省内各地级市保密局，并根据《关于印发〈广东省国家保密局关于涉密计算机、通信和办公自动化设备定点维修维护管理的规定〉的通知》精神，经研究，函复如下：贵司取得我局颁发的《广东省涉密计算机、通信和办公自动化设备定点维修维护证书》，截至目前，贵司已按规定制定了保密制度，执行到位，涉密计算机、通信和办公自动化设备定点维修业务开展合法合规，尚未出现违反保密法律法规规定。根据有关规定，贵司挂牌新三板后，出现“定点单位内资企业性质改变，有境外股东加入，或企业高管，或企业涉密人员有境外身份人员”情况，我局将按照有关规定对贵司涉密设备定点维修维护资质作出撤销决定。

综上所述，公司已主动向潮州市国家保密局报告了本次申请全国股转系统挂牌的相关事宜并已取得上述复函。根据上述复函，公司持有《广东省涉密计算机、通信和办公自动化设备定点维修维护证书》，不影响公司挂牌进行公开转让，同时，主管机关就公司挂牌新三板后，维持《广东省涉密计算机、通信和办公自动化设备定点维修维护证书》作出了明确指示，公司及其股东已作出承诺采取有效措施避免本次申请公开转让事宜对公司维持《广东省涉密计算机、通信和办公自动化设备定点维修维护证书》所造成的影响。

此外，经统计，报告期内公司业务中涉及涉密计算机、通信和办公自动化设

备定点维修维护业务的合计收入金额为 57.17 万元，占公司报告期内合计营业收入金额的比重为 0.58%，占公司营业收入比例非常低。因此，即使未来因相关法律政策变更或因公司自身业务经营决定不再持有《广东省涉密计算机、通信和办公自动化设备定点维修维护证书》，上述事宜也不会对公司持续经营能力构成重大不利影响。

（三）特许经营权

截至本说明书签署日，公司所从事业务尚无需取得特许经营权。

（四）重要固定资产情况

1、公司名下无房产

截至说明书签署日，公司名下未有房产。公司办公场地均为租赁所得，具体情况如下：

出租方	承租方	地址	面积	租赁期间	用途
潮州市湘桥区太平街道社区管理服务中心	智信信息	潮州市湘桥区福安路中段十三号	2,280 平方米	至 2025 年 3 月 31 日	办公

根据《租赁合同书》及《租赁合同书补充协议》，智信有限向潮州市湘桥区太平街道社区管理服务中心租赁潮州市湘桥区福安路 13 号工业楼，租赁面积 2,280 平方米，租赁期限至 2033 年 3 月 31 日。

根据《租赁合同书补充协议》约定，上述租赁房产对应国有土地使用证登记为潮州市工业第四公司，2002 年经湘桥区委、区政府批准决定在各街道成立社区管理服务中心，社区管理服务中心接转原工业公司的人、财、物等工作。截至本公开转让说明书签署之日，公司未能收集到潮州市湘桥区太平街道社区管理服务中心有权对上述租赁房产进行出租的相关证明文件。同时，根据相关国有土地使用证，该等租赁协议项下出租房产所占土地使用权的取得方式为划拨。根据《中华人民共和国城镇国有土地使用权出让和转让暂行条例》，符合相关条件并经市、县人民政府土地管理部门和房产管理部门批准后，划拨土地使用权和地上建筑物、其他附着物所有权方可以出租。公司尚未提供该等房产出租业经市、县人民政府土地管理部门及房产管理部门批准的证明文件。因此，该等房屋租赁协议存在被认定为无效的风险。

鉴于公司主要从事信息系统集成服务、基于系统集成的应用软件开发、系统运营维护服务以及硬件产品销售，并非生产企业，公司租赁使用的上述房产仅需普通的用电、用水，而无需其他特殊要求，搬迁难度较小，且当地同等条件的房屋资源供应较为充足，即使需要搬迁更换相关房产，公司亦可在短期内找到适合的房屋，因此公司因租用前述房产而面临的风险不会对其经营的稳定性造成重大不利影响。此外，若确需搬迁的，公司还可以依据相关法律规定及租赁合同约定要求出租方承担相关违约责任，以降低该等风险造成的损失。

2、主要设备基本情况

公司的固定资产主要包括办公设备、电子设备、运输设备以及机器设备等，公司办公场所均为租赁，因此公司并没有房屋及建筑物等固定资产。截至2016年12月31日，公司的主要固定资产情况如下：

单位：元

设备类型	固定资产原值	固定资产净值	成新率
电子及其他设备	735,712.20	363,637.49	49.43%
机器设备	465,197.61	420,814.41	90.46%
运输设备	589,919.99	397,735.37	67.42%
合计	1,790,829.80	1,182,187.27	66.01%

注：成新率=固定资产账面净值/固定资产账面原值。

公司电子设备及其他主要包括笔记本/PC电脑、服务器、桌椅及沙发等，机器设备主要指中央空调、电梯等，公司运输设备主要为2辆商务用车，具体情况如下：

序号	车辆号	车型	所有人	抵押情况
1	粤 U98828	宝马 WBAWX310	广东智信信息科技股份有限公司	否
2	粤 UZX286	雪佛兰 SGM7140GAA1	广东智信信息科技股份有限公司	否

（四）员工情况

1、员工构成

截止 2016 年 12 月 31 日，公司员工总数为 66 人，具体结构如下：

（1）按年龄划分

年龄分布	人数	比例
30 岁及以下	38	57.58%
31-40 岁	23	34.85%
41-50 岁	2	3.03%
51 岁以上	3	4.54%
合计	66	100.00%

(2) 按专业结构划分

职能分类	人数	比例
管理人员	8	12.12%
软件研发人员	14	21.21%
工程技术人员	6	9.09%
售后服务人员	26	39.39%
销售人员	3	4.55%
行政人员	5	7.58%
财务人员	2	3.03%
采购人员	2	3.03%
合计	66	100.00%

(3) 按教育程度划分

受教育程度	人数	比例
大学本科及以上	15	22.72%
大专	42	63.64%
高中及以下	9	13.64%
合计	66	100.00%

2、核心技术人员

公司核心技术人员为林晓东、杨素和廖晓鹏，林晓东、杨素和廖晓鹏的简历见本说明书“第一章 基本情况”之“三、公司股权结构及主要股东持股情况”之“（二）截至本说明书签署之日，公司股东持股的基本情况”。

报告期内，公司核心技术人员未发生变化。

（五）环保、安全生产等方面的合法合规性

1、环境保护

公司所处行业为“I65 软件和信息技术服务业”下的子类“I6520 信息系统集成服务”，公司的主营业务为信息系统集成服务、基于系统集成应用软件开发、系统运营维护服务以及硬件产品销售，公司经营场地系租赁商业办公用房。公司为客户提供信息系统集成服务时通过设计、对外采购客户系统集成所需的硬

件设备及网线等附件，按设计进行安装调试，并为其提供后续的维护服务。由于提供上述服务均在项目指定地点完成，公司所从事的业务无车间生产行为。公司经营过程中不产生排污行为。

公司所从事行业不属于《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发〔2003〕101号）、《关于进一步规范重污染行业生产经营公司申请上市或再融资环境保护核查工作的通知》（环办〔2007〕105号）、关于印发《上市公司环保核查行业分类管理名录》的通知（环办函[2008]373号）等相关文件规定的重污染行业，公司的生产经营活动也并不涉及需要取得环境保护许可的项目，不需要办理排污许可证，其生产经营活动符合有关环境保护局的要求，同时，公司近两年不存在违反环境保护的法律法规而受到行政处罚的情形。

2、安全生产

根据《安全生产许可证条例》第二条规定，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业实行安全生产许可制度。企业未取得安全生产许可证的，不得从事生产活动。

公司目前主要从事信息系统集成服务、基于系统集成应用软件开发、系统运营维护服务以及硬件产品销售，不属于《安全生产许可证条例》第二条规定的国家实施安全生产许可证管理的行业，依法不需要办理安全生产许可证。

四、与业务相关的情况

（一）报告期主营业务收入的主要构成及各期主要服务及产品销售收入

单位：元

项 目	2016 年度		2015 年度	
	收 入	占比	收 入	占比
系统集成工程业务	22,645,781.72	44.58%	30,980,888.69	65.54%
信息运维服务业务	13,934,602.61	27.43%	6,965,886.21	14.74%
普通销售商品业务	14,215,685.50	27.99%	9,323,653.24	19.72%
合计	50,796,069.83	100.00%	47,270,428.14	100.00%

注：占比为各业务类别收入占主营业务收入的比例。

（二）报告期内前五名客户的销售额及其占当期销售总额的百分比

公司主要从事信息系统集成服务、基于系统集成的应用软件开发、系统运营维护服务以及硬件产品销售。

1、报告期各期，公司前五大客户情况列示如下：

（1）2016 年，公司前五大客户销售额及其营业收入占比情况：

单位：元

序号	客户名称	销售金额（不含税）	占比
1	中国电信股份有限公司潮州分公司	3,371,992.37	6.64%
2	潮州市政务服务中心	3,352,169.49	6.60%
3	蓝盾信息安全技术有限公司	3,190,979.60	6.28%
4	广州华沃信息科技有限公司	3,134,220.28	6.17%
5	中国联合网络通信有限公司潮州市分公司	3,068,838.58	6.04%
合计		16,118,200.32	31.73%

（2）2015 年，公司前五大客户销售额及其营业收入占比情况：

单位：元

序号	客户名称	销售金额（不含税）	占比
1	潮州市人力资源和社会保障局	12,392,548.60	26.22%
2	潮州市高级技工学校	6,245,945.94	13.21%
3	潮州市职业技术学校	3,431,567.57	7.26%
4	中国电信股份有限公司潮州分公司	2,582,029.25	5.46%
5	广东电网潮州潮安供电局	2,086,129.96	4.41%
合计		26,738,221.32	56.56%

注：占比为占主营业务收入的比重

公司主要客户集中在潮汕地区，2015 年度前五大销售占比达 56.56%，客户集中度较高，2016 年度前五大销售占比下降至 31.73%，客户集中度有所降低。

（三）报告期内主要服务的原材料、能源及供应情况，占成本的比重，报告期内各期向前五名供应商的采购额及占当期采购总额的百分比

公司向外部采购的原材料主要为电脑等整机类产品、网络监控类产品、配件以及耗材等。报告期内，公司原材料消耗情况以及主要供应商情况如下所示：

1、报告期内原材料消耗情况

2016 年原材料消耗情况：

原材料品名	消耗金额（元）	占原材料成本比例
整机类	17,681,242.85	55.10%
监控网络类	481,151.26	1.50%
配件类	11,448,890.30	35.68%
耗材类	2,480,846.11	7.72%
合计	32,092,130.52	100.00%

2015 年原材料消耗情况：

原材料品名	消耗金额（元）	占原材料成本比例
整机类	22,330,134.60	68.83%
监控网络类	366,320.58	1.13%
配件类	7,259,903.11	22.38%
耗材类	2,485,046.72	7.66%
合计	32,441,405.01	100.00%

整机类设备主要为电脑、打印机、复印机及服务器等，2015 年承接潮州市村居平台服务场所和设备标准化建设项目对电脑、打印机等整机类的需求较大，导致当年整机类耗用量上升，2016 年公司整机类材料消耗小于 2015 年，主要原因系 2016 年公司上述类似的系统集成项目业务较少导致。

配件类材料主要为线材、主板、硬盘、模组等，适用于系统工程项目架设、运维服务，同时也可对外销售，2016 年公司的运维服务及销售增长，导致当年的配件类消耗提升。

报告期内，公司的原材料占整体主营业务成本的比重分别为 86.52% 及 96.17%，由于公司的工程项目为系统集成工程，仅在现场组织施工及各子系统的安装、开通及调试，能源耗用仅为公司研发部门及行政管理部门等的日常用电，该部分能源耗费较小，对成本不构成影响。

2、报告期各期，公司前五大供应商情况

（1）2016 年，公司前五大供应商采购金额（不含税）及占采购总额的比例如下：

单位：元

序号	供应商名称	采购金额（不含税）	占比
1	广州正道科技有限公司	5,442,188.03	18.32%
	广州市正道润同科技有限公司	98,008.55	0.33%
	广州至道信息科技有限公司	42,991.45	0.14%
	小计	5,583,188.03	18.79%
2	汕头市讯达网络科技有限公司	1,564,975.19	5.27%
3	广州腾展信息科技有限公司	1,346,933.33	4.53%

4	广州启云信息科技有限公司	1,200,000.00	4.04%
5	广东扬天信息科技有限公司	1,046,687.78	3.52%
合计		10,741,784.33	36.15%

(2) 2015 年度，公司前五大供应商采购金额及占采购总额的比例如下：

单位：元

序号	供应商名称	采购金额（不含税）	占比
1	广州正道科技有限公司	5,510,522.24	15.85%
	广州市正道润同科技有限公司	2,736,912.82	7.87%
	广州至道信息科技有限公司	383,470.09	1.10%
	小计	8,630,905.15	24.82%
2	紫光数码（苏州）集团有限公司	6,885,458.56	19.81%
3	联强国际贸易（中国）有限公司广州分公司	1,587,757.26	4.57%
4	广州市安桦办公设备有限公司	1,286,799.15	3.70%
5	中国联合网络通信有限公司潮州分公司	1,200,525.88	3.45%
合计		19,591,446.00	56.35%

广州市正道润同科技有限公司（简称“正道润同”）和广州至道信息科技有限公司（简称“至道信息”）均为广州正道科技有限公司（简称“正道科技”）的子公司，均为曹能业、曹就业控制下的公司。公司主要向正道科技采购电脑、交换机和防火墙产品，向正道润同采购联想系列电脑，向至道信息采购苹果系列产品。截至本说明书签署日，根据国家企业信用信息公示系统信息，三家企业的基本信息如下所示：

广州正道科技有限公司基本情况如下：

基本信息			
统一社会信用代码	91440101618664917Y	名称	广州正道科技有限公司
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)	法定代表人	曹能业
注册资本	1005 万人民币	成立日期	1996 年 04 月 30 日
经营场所	广州市天河区天河北路 898 号 3319-3321 房		
营业期限自	1996 年 04 月 30 日	营业期限至	长期
经营范围	信息电子技术服务;科技信息咨询服务;计算机技术开发、技术服务;计算机批发;计算机零配件批发;计算机零售;计算机零配件零售;计算机网络系统工程服务;计算机和辅助设备修理;通信交换设备专业修理;电子、通信与自动控制技术研究、开发;通信线路和设备的安装;通信系统工程服务;通信设		

	备零售;通信传输设备专业修理;受企业委托从事通信网络的维修、维护(不涉及线路管道铺设等工程施工);企业管理咨询服务;工程技术咨询服务;档案修复;档案管理服务;档案管理技术服务;市场调研服务;信息技术咨询服务;货物进出口(专营专控商品除外);技术进出口。		
登记机关	广州市工商行政管理局天河分局	核准日期	2016年03月21日
登记状态	在营(开业)企业		

广州正道科技有限公司的股东情况如下:

序号	股东名称	实缴出资(万元)	股权占比(%)
1	曹能业	497.475	49.50%
2	陈维婷	10.05	1.00%
3	曹就业	497.475	49.50%
合计		1005.00	100.00%

广州市正道润同科技有限公司基本情况如下:

基本信息			
统一社会信用代码	914401067475738191	名称	广州市正道润同科技有限公司
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)	法定代表人	曹能业
注册资本	301万人民币	成立日期	2003年03月25日
经营场所	广州市天河区天河北路892号11楼		
营业期限自	2003年03月25日	营业期限至	长期
经营范围	软件开发;计算机批发;计算机零配件批发;计算机零售;计算机零配件零售;计算机网络系统工程服务;计算机技术开发、技术服务;信息电子技术服务;电子自动化工程安装服务;电子设备工程安装服务;商品批发贸易(许可审批类商品除外);商品零售贸易(许可审批类商品除外)。		
登记机关	广州市工商行政管理局天河分局	核准日期	2016年03月30日
登记状态	在营(开业)企业		

广州市正道润同科技有限公司股东情况如下:

序号	股东名称	实缴出资(万元)	股权占比(%)
----	------	----------	---------

1	曹就业	123.41	41.00%
2	陈维婷	9.03	3.00%
3	正道科技	168.56	56.00%
合 计		301.00	100.00%

广州至道信息科技有限公司基本情况如下：

基本信息			
统一社会信用代码	91440101591517692W	名称	广州至道信息科技有限公司
类型	其他有限责任公司	法定代表人	曹能业
注册资本	1050 万人民币	成立日期	2012 年 03 月 11 日
经营场所	广州市天河区天河北路 898 号 3317-3318		
营业期限自	2012 年 03 月 11 日	营业期限至	长期
经营范围	信息电子技术服务;计算机网络系统工程服务;其他通信设备专业修理;通信设备零售;计算机批发;计算机零售;市场调研服务;计算机技术开发、技术服务;软件服务;通信线路和设备的安装;通信系统工程服务;软件开发;计算机和辅助设备修理;通信交换设备专业修理;企业管理咨询服务;通信传输设备专业修理。		
登记机关	广州市工商行政管理局天河分局	核准日期	2016 年 05 月 06 日
登记状态	在营（开业）企业		

广州至道信息科技有限公司股东情况如下：

序号	股东名称	实缴出资（万元）	股权占比（%）
1	广州正道科技有限公司	315.00	66.67%
2	曹能业	157.50	33.33%
合计		472.50	100.00%

报告期内，公司前五名供应商中不存在公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员或持有公司 5% 以上股权的股东在上述供应商存在任职或拥有权益的情况。

（四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

公司重大业务合同是指履行完毕和正在履行且对公司经营活动未来发展具

有重要影响的合同，同时满足以下条件的合同为公司重大合同：1）合同金额在 200 万元人民币以上的销售合同，合同金额在 100 万元人民币以上的采购合同；2）对公司业务开展有重大影响的合同。

1、重大销售合同

截至本说明书签署之日，公司的重大销售合同如下：

单位：元

序号	客户名称	签订日期	项目名称	合同金额	履行情况
1	潮州市人力资源和社会保障局	2015/12/8	潮州市村居平台服务场所和设备标准化建设（潮安区）项目	6,917,254.00	履行完毕
2	潮州市人力资源和社会保障局	2015/12/8	潮州市村居平台服务场所和设备标准化建设（饶平县）项目	6,521,535.00	履行完毕
3	潮州市饶平县教育局	2015/1/23	饶平县教育局（黄冈镇、浮山镇、浮滨镇）教育创强设备设施电脑室及教师电脑项目	2,030,662.00	履行完毕
4	潮州市高级技工学校	2015/1/20	多媒体（计算机网络）教室及校园中心机房集成工程	5,078,451.00	履行完毕
5	潮州市水务局	2014/11/18	潮州市三防应急指高清视频会议系统	4,789,909.04	履行完毕
6	潮州市职业技术学校	2015/3/27	计算机专业实训中心	3,709,850.00	履行完毕
7	潮州市湘桥区铁铺镇人民政府	2014/7/16	潮州市湘桥区铁铺镇人民政府教育创强工程设备设施采购项目	3,594,378.00	履行完毕
8	中国联合网络通信有限公司潮州分公司	2015/12/1	系统设备集成服务	3,359,000.00	正在执行
9	潮州市政务服务中心	2016/4/15	潮州市政务中心信息化改造工程	3,308,850.00	履行完毕
10	中国电信股份有限公司潮州分公司	2015/4/10	关于中国潮州网“网上潮州”网站及设备维护	2,250,000.00	正在执行
11	广东省潮州市高级技工学校	2015/10/19	高技能人才培训基地相关专业设计实训室设备集成工程	2,199,835.00	履行完毕
12	潮州市湘桥区教育局	2016/12/22	潮州市湘桥区教育局商用台式电脑项目	2,129,400.00	履行完毕
13	潮州市湘桥区维兰中学	2014/9/16	恒大城新校区安防设备采购项目合同、恒大城新校区教学设备合同	2,061,100.00	履行完毕
14	潮州市高级技工学校	2016/12/29	计算机教学实训设备	6,099,000.00	履行完毕
15	潮州市人力资源和社会保障局	2017/1/6	监控指挥服务大厅系统建设及配套	3,207,450.00	正在执行
16	梅州市梅视电教仪器设备有限公司	2017/3/13	平板电脑	5,006,980.00	正在执行

公司报告期内取得的重大合同，均按照《中华人民共和国政府采购法》、

《中华人民共和国招标投标法》等法律、法规及其他规范性文件的规定履行了公开招标、邀请招标、竞争性谈判等程序，符合“合法合规经营”的挂牌要求。

2、重大采购合同

截至本说明书签署日，公司的重大采购合同如下：

单位：元

序号	供应商名称	签订日期	采购内容	合同金额	履行情况
1	广州正道科技有限公司	2015年12月25日	电脑	2,349,200.00	履行完毕
2	广州正道科技有限公司	2015年1月31日	电脑、交换机、显示器	1,935,562.00	履行完毕
3	中国联通潮州分公司	2015年4月19日	集成服务	1,593,514.00	履行完毕
4	广州正道科技有限公司	2016年4月22日	显示器	1,092,000.00	履行完毕
5	广州正道科技有限公司	2016年11月24日	操作系统	1,391,250.00	履行完毕
6	广州正道科技有限公司	2016年12月12日	台式电脑	1,854,200.00	履行完毕
7	广州启云信息科技有限公司	2016年12月20日	云终端	1,188,000.00	履行完毕
8	广州市安桦办公设备有限公司	2015年12月3日	一体机、电话机	1,170,730.00	履行完毕
9	北京博伟伟业科技有限责任公司	2017年3月13日	平板电脑	2,035,000.00	正在执行
10	深圳市卡奔达科技有限公司	2017年3月13日	平板电脑	1,291,400.00	正在执行
11	武汉市洪山区新华瑞思科技电子经营部	2017年3月10日	平板电脑	1,225,400.00	正在执行

3、借款合同

序号	合同方	签订日期	合同金额	借款期限	担保方式	借款利率	履行情况
1	中国农业银行潮州分行	2014年11月11日	2,800万元	2015年11月10日	抵押担保+保证担保	8.10%	履行完毕

4、担保合同

担保方	被担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经解除
蔡立群	智信信息	40,000,000.00	2014-11-11	2015-11-10	是

五、公司的商业模式

智信信息是一家专业提供信息系统集成解决方案的公司，为政府机关、教育、卫生、金融、旅游、环保、民营企业等客户提供系统集成解决方案、运维服务、软件产品。公司依托多年的行业经验积累，不断进行行业经验交流、人才引进与培养，研发相关软件产品，来满足客户的需求。公司主要通过为客户提供集成系统、长期技术运维服务以及销售相关产品来实现收入。

（一）采购模式

公司采取“按需采购”的采购模式。采购部根据业务部门提出的项目采购清单和设备清单，寻找相应供应商进行集中询价、比价和议价，综合考虑后确定最终供应商并与之签订采购合同，采购合同经审核批准，对采购产品到货进行跟进并组织验收。

同时，公司将日常供应商进行收录管理，公司采购部负责对公司供应商进行分类和整理，并定期组织分管采购负责人、项目负责人员等组成评定小组对供应商进行测评，建立合格供应商名录。为保证日常采购的正常供应以及质量，公司规定同类产品供应商不少于三家。

（二）销售模式

公司主要的销售模式是以竞标投标、邀标等方式获取项目合同及设备供应合同。公司通过搜集网上招标信息、招标单位邀标等方式获取潜在项目的招标信息。经综合考虑初步确定意向目标项目后，由政企客户事业部及售前工程师调研客户需求后，制作标书参与投标，最终通过投标流程获取客户订单。

另外，公司还通过商务洽谈、客户推荐等方式获取销售订单。公司技术团队稳定，拥有多名信息系统集成中、高级职称工程师，具备丰富的系统集成经验。通过专业的服务为公司留下了良好的口碑，在较大程度上也有助于公司招揽项目。

（三）研发模式

公司采取“自主研发为主，合作研发为辅”的研发模式。公司自创立以来建

立了软件研发部,全面负责公司软件产品的研究和开发。软件研发部采取项目制,项目工程师对具体项目进行系统管理,并由项目工程师对其研发成果负责。截至本说明书签署日,公司拥有研发管理人员 2 人,软件研发人员 14 人。公司核心技术人员已在公司服务多年,技术团队较为稳定。

公司视研发为持续发展的源动力,已建立较为完善的技术创新体系,配套相应的研发经费投入与核算、研发人员管理及研发过程等管理制度,使公司自主创新能力向系统化、规模化的目标稳步迈进。目前公司已获得了一系列具有自主知识产权的核心软件产品,拥有软件著作权 39 个。

同时,公司注重与高等院校等科研机构进行技术交流与合作,公司与高等院校等科研机构主要以高校教师的技术咨询以及知识讲座培训为主,具体的技术合作研发尚未实质性展开。

截至本说明书签署日,公司的 39 项软件著作权中,除 8 项受让于潮州市智信科技有限公司外,其余均为自主研发取得,公司研发模式均为自主研发。公司将根据未来业务发展需求,通过合作研发模式获得更大的技术支持,以提高自身的技术实力。

（四）盈利模式

公司以“专业政企信息技术服务”为企业发展理念,以“打造行业一流的信息技术服务企业”为战略愿景,向客户提供全方位信息化解决方案的软硬件产品组合,向客户提供全面的平台化、产品化、服务化等产品。公司主要客户为政府部门以及教育、医疗等企事业单位,主要通过政府公开招投标的方式取得相应的项目合同及设备供应合同,金额较小的合同主要通过商务洽谈的方式获取销售订单。公司在做好项目服务的同时,凭借“技术+服务”理念,以“技术运维服务”的模式,为客户提供电脑、服务器、网络、办公设备等信息系统集成一站式综合化服务,持续打造公司技术服务竞争力,从而实现公司持续的盈利能力。

公司将继续深化和巩固长期以来在运营商、政府、教育、电力、人力资源、通信、文化、医疗、卫生、系统集成商等重点行业客户积累的业务经验和服务理念,持续改善和优化公司的产品技术体系、业务管理流程和服务体系,积极地向金融、能源、企业等其他客户领域横向推广和发展,稳步提升公司在信息技术服

务行业中的市场领先地位和品牌形象。

六、公司所处行业基本情况

（一）行业概况

公司主营业务为信息系统集成服务、基于系统集成的应用软件开发、系统运营维护服务以及硬件产品销售。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为“I65 软件和信息技术服务业”下的子类“I6520 信息系统集成服务”；根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“I65 软件和信息技术服务业”；根据股转公司发布《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“I65 软件和信息技术服务业”下的子类“I6520 信息系统集成服务”；根据股转公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于“17 信息技术”中的子类“17101110 信息科技咨询和系统集成服务”。

1、行业监管部门

信息系统集成服务行业的主要监管部门为国家工业和信息化部，对本行业监管职责主要包括：提出优化产业布局、结构的政策建议，起草相关法律法规草案，制定规章，指导行业质量管理工作；拟定信息产业等的规划、政策和标准并组织实施，指导行业技术创新和技术进步，推动软件业、信息服务业和新兴产业发展；统筹推进国家信息化工作，组织制定相关政策并协调信息化建设中的重大问题，指导协调电子政务发展，推动跨行业、跨部门的互联互通和重要信息资源的开发利用、共享；承担通信网络安全及相关信息安全管理责任等。

同时，行业实施自律管理。信息系统集成相关行业协会主要为中国软件行业协会。中国软件行业协会是中国软件产业界的行业组织，主要职能为通过市场调查、信息交流、咨询评估、行业自律、资质认定等方面的工作，促进软件产业的健康发展，加强软件行业的合作、联系和交流等；承担软件企业和软件产品认定职能；订立行业行规行约，约束行业行为，提高行业自律性；组织开展各种中介服务以及行业优秀软件产品宣传、推广工作等。

2、行业主要政策

我国信息系统集成服务行业的主要政策如下：

序号	政策名称	颁布部门	颁布时间	与行业相关的主要内容
1	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020年）》	国务院	2015-12-26	到2020年,我国科学技术发展的总体目标是:自主创新能力显著增强,科技促进经济社会发展和保障国家安全的的能力显著增强,为全面建设小康社会提供强有力的支撑;基础科学和前沿技术研究综合实力显著增强,取得一批在世界具有重大影响的科学技术成果,进入创新型国家行列。制造业和信息产业技术水平进入世界先进行列,加强信息技术产品的集成创新,提高设计制造水平。
3	《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》 国发[2011]4号	国务院	2011-01-28	为进一步优化软件产业和集成电路产业发展环境,提高产业发展质量和水平,培育一批有实力和影响力的行业领先企业,从财政、投融资、研究开发、进出口、人才、知识产权、市场等多个方面对软件企业和集成电路企业实施政策优惠扶持。
4	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	工信部	2012-04-01	系统集成服务成为“十二五”期间的发展重点,具体表述为:做大做强信息系统集成服务,完善信息系统集成资质管理,重点发展信息系统设计、集成实施、系统运维等服务,提高信息系统的综合集成、应用集成能力。以集成拉动整机、整机拉动软硬件协同发展,提高信息系统安全可靠水平,满足重点部门和重要领域信息化发展需要。大力培育高水平的专业化信息系统集成企业,支持专业化支撑工具开发,鼓励信息系统运维模式、机制创新。以软件技术为核心,以信息技术服务为主线,推动软件技术、产品和服务的一体化协同发展。
5	《信息系统集成资质等级评定条件(暂行)》	中国电子信息行业联合会	2015-06-30	详细介绍了从综合条件、财务状况、信誉、业绩、管理能力、技术实力、人才实力等七个方面对信息系统集成企业进行四个等级资质评定的具体条件。
6	关于大力推进	国务院	2012-06-28	面对我国信息化建设和信息安全保障仍存在

信息化发展和切实保障信息安全的若干意见			的亟待解决问题，如政务信息共享和业务协同水平不高、信息安全工作的战略统筹和综合协调不够等，意见指出，“大力发展信息系统集成、互联网增值业务和信息安全服务”。
---------------------	--	--	--

3、行业主要法律法规

我国信息技术服务业的相关法律法规主要有：《中华人民共和国计算机信息系统安全保护条例》、《信息技术服务运维通用要求》、《信息技术服务运维应急响应规范》、《计算机信息系统集成资质管理办法》、《中华人民共和国节约能源法》等。

（二）行业发展状况

1、行业发展现状

信息系统集成，通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的设备（如个人电脑）、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理。采用功能集成、网络集成、软件界面集成等多种集成技术，实现的关键在于解决系统之间的互连和互操作性问题，它是一个多厂商、多协议和面向各种应用的体系结构。需要解决各类设备、子系统间的接口、协议、系统平台、应用软件等与子系统、建筑环境、施工配合、组织管理和人员配备相关的一切面向集成的问题。

从行业生命周期角度来看，信息系统集成服务行业在我国处于高速成长期。随着工业化与信息化的加速融合，我国信息系统集成服务行业迎来了高速发展，2008 年-2014 年复合增长率达到了 29.79%。根据工信部公布的《全国软件和信息技术服务业主要指标快报表》数据，2014 年，我国信息系统集成服务收入为 7,679 亿元，同比增长 17.25%；2015 年信息技术服务收入（主要包括信息系统集成、运维服务等）约为 9,050 亿元，同比增长 17.80%。2016 年我国软件和信息技术服务业完成软件业务收入 4.9 万亿元，同比增长 14.9%，其中系统集成、运维服务等信息技术服务收入同比增长 16%。由此可见，虽然近几年信息系统集成行业整体增速有所减缓，但仍保持中高速稳步发展。



数据来源：wind 资讯

同时，我国信息系统集成服务行业在今后若干年仍将保持较中高速增长，主要基于以下三点理由：

首先，民营企业转型升级，内部系统信息化成为重要途径。随着我国信息化和工业化融合以及“互联网+”等国家战略的持续深入，国有企业、政府部门的信息化水平仍将不断提高，同时随着民营经济力量的壮大，传统民营企业在国家供给侧改革背景下积极寻求产业结构升级，内部系统信息化成为升级的重要途径，从而促进信息系统集成服务行业的发展。

其次，技术更新周期加快，主流信息化企业将主动加大对信息化的投入力度。随着物联网、大数据、工业 4.0 以及以至于人工智能等先进技术的普及，金融、电信、政府、医院、制造以及教育行业等信息化主流行业企业也积极通过更深入的信息化加强数字化改造以提高自动化、智能化水平，以应对已经到来的信息技术革命，从而为信息系统集成服务行业带来新的增长动力。

最后，国家信息安全战略将促进信息系统集成服务行业的国产替代。现阶段美国、日本以及欧盟占据全球信息系统集成行业市场份额达到 80% 左右，IBM 以及 HP 等国际巨头在全球市场拥有绝对的竞争优势，而信息系统牵涉到国家安全，因此发展我国自有的信息系统集成技术成为保障国家安全的必要途径。《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》将信息系统集成作为国家重点发展项目，“十三五”期间信息系统集成服务仍将继续受到政府的大力支持，作为全球第二大经济体，中国拥有着广阔的市场空间。因此，国产信息系统集成服务对国外企业的技术替代，成为我国信息系统集成服务企业重要的机遇。

2、行业发展趋势

（1）应用系统集成服务将成为信息系统集成企业的收入来源

系统集成，按分类方式可以分为设备系统集成和应用系统集成。设备集成领域，一方面经过多年的发展，各行业信息化建设中软、硬件平台基本都已搭建，同时竞争企业过多导致设备集成毛利率下滑严重，因此纯粹依靠提供硬件产品的系统集成企业将逐步被市场淘汰。与此同时，利润最丰厚的应用系统集成服务将成为行业内企业争夺的焦点，行业应用软件以及高级服务能力将成为系统集成企业的核心竞争力。

（2）品牌和规模将成为客户选择系统集成商的首要因素

客户对系统集成项目的要求，已逐步由硬件平台建设升级到是否能够通过集成系统实现公司各项业务的无缝衔接以及是否能产生预期的投资效益。随着客户要求的提高，系统集成项目的管理能力以及服务水平将成为客户选择厂商的首要考虑因素，主要考量因素包括品牌、规模以及资质认证等方面。品牌方面，在行业内已确立了优势地位的厂商将有可能获得更多的业务机会；规模方面，资金实力、专业人才的拥有情况、工信部系统集成资质取得情况、软件管理的CMM及CMMI认证取得情况等将成为客户做出选择的重要参考。

（3）专业型、行业型和综合型集成企业将竞合并存

随着系统集成企业向多行业、多业务方向发展，整体分化为不同类型的系统集成企业，主要包括综合型、专业型以及行业型。综合型指规模大、行业分布广的大型集成企业，可以满足客户多全方位的服务需求；专业型指在某个行业或某一个或几个产品具有专长，如专门做存储、网络安全等；行业型指主要依托几个重点行业开发应用软件，行业间的资源可进行分享。随着招标的软硬分离，这三类企业在行业内不仅存在着竞争关系，也随时有合作互利的可能。

3、与行业上下游关系

公司的上游行业为计算机、电子设备以及软件等行业，下游行业主要为政府、学校、运营商等客户。上游行业主要影响本行业的采购成本，由于该行业市场处于充分竞争状态，对本行业的发展影响较小。本行业与下游行业具有较强的关联性，下游行业对本产业具有较大的推动作用，其需求的变动直接影响到本行业的发展状况。

（三）进入本行业的主要障碍

1、技术壁垒

信息系统集成的研发和应用涉及诸多学科领域，不同下游领域对信息化建设的需求也不尽相同，能否满足下游领域的定制化要求和具备快速将研发成果形成产业化的能力是衡量企业研发和技术水平的重要标尺。企业对技术掌握的全面性对其开拓业务及可持续发展能力影响较大。

随着技术的不断升级、设备采购价格的不断下降、项目规模的不断增大以及涉及的应用领域的日益广泛，企业通常需要根据下游客户的具体需求进行针对性的研发并提供信息系统集成解决方案，要求能够敏锐把握行业发展动向，主动为特定行业及其用户提供具有针对性的综合解决方案。以上对系统集成行业新进企业设置了较高的技术壁垒。

2、客户资源壁垒

由于服务商通常与客户签订长期服务合同，通过长期向客户提供优质的服务，对客户的系统状况、技术难点、服务需求、发展趋势等情况了解得比较深入而准确，往往能与客户建立起长期信任的关系。在合同期结束后，若原有服务商在合同期的服务使客户满意，则客户通常会续签，以避免更换服务商带来风险与成本。因此，对于市场潜在进入者，面临较高的客户壁垒。

3、经验壁垒

实施并完成大型、复杂项目的经验是影响系统集成项目承揽成功率的关键因素，大型标志性项目多由综合实力一流的企业参与竞标并完成施工。在特定细分领域，优秀的案例积累将为企业奠定品牌基础，并提高其在细分行业的话语权，从而获得更多的市场份额。从业经验对进入行业时间不长、优质工程案例较少的企业设置了一定的障碍。

4、人才壁垒

提供信息系统集成服务的企业是否拥有掌握本行业关键技术和相关从业经验的人才将直接影响企业的市场竞争能力。信息系统集成服务商的核心能力在于能够全面掌握多厂商的系统集成设备、软硬件平台的技术，并能将其与行业用户需求融合，因此本行业需要大批高水平的通过特定资质认证的专业技术人才，其中有些认证工程师例如思科的 CCIE、CCNP 认证工程师在国内外业内都属于稀缺的专业人才。新的进入者难以在短时间内积累多个领域的专业人才。此外，系统

集成服务作为典型的技术密集型行业需要大量的优秀研发人员，以保证企业持续研发能力和自主创新能力；同时该行业所面对的市场变化较快，技术不断更新换代，因此需要大批经验丰富和市场敏锐的营销人员和管理人员，而营销人员和管理人员的培养需要一定的时间。因此，本行业对新进入者来说有较为严峻的人力资源壁垒。

（四）影响行业发展的有利及不利因素

1、影响行业发展的有利因素

（1）国家政策鼓励支持

国家出台多项政策鼓励扶持信息化产业的快速发展，主要鼓励政策如《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》（国发[2011]4 号）、《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》、《关于大力推进信息化发展和切实保障信息安全的若干意见》等。国家的极力支持，为行业快速健康增长营造了良好的发展环境。

（2）信息化应用领域广阔

随着我国信息化政策的不断推进，各行各业均产生了巨大的信息化改造需求，电子政务、医疗卫生、金融、教育、旅游以及各传统行业均主动拥抱互联网，这为系统集成行业带来了广阔的市场空间。同时，随着物联网、大数据以及人工智能等新兴信息产业的方兴未艾，也为信息系统集成行业带来新的发展机遇。

2、影响行业发展的不利因素

（1）知识产权保护问题逐渐显现

我国信息系统集成领域存在着不同程度的侵权行为。不少业主为节省开支，集成服务商为争取更多利润，在软件开发、许可权购买以及升级过程中，有时会采用盗版软件或无偿占用已申请专利保护的技术。这种行为的存在，严重损害自主研发企业的利益，不仅不利于整个行业的自主研发、创新，也使得行业变得无序竞争。

（2）高端技术人才缺口

我国系统集成行业发展较晚，高端软件人才尤其是高层次的系统分析师和架构师的教育与培养，相对快速发展的行业需求而言仍存在较大的缺口。因此，高

端软件技术人才的稀缺也制约着行业进一步发展。

（五）行业发展的影响因素及基本风险特征

1、市场竞争加剧风险

信息系统集成行业虽然受到政府的大力扶持，投资力度不断加大，但与此同时该行业为高度开放的市场，行业内同质化竞争较为激烈，客户需求也在快速变化和不断提升。设备系统集成业务毛利率下滑严重，应用系统集成业务竞争也将更多依靠品牌和规模取胜，中小企业则通过细分行业或区域获取一定的市场份额。因此，市场竞争在变得日趋激烈，一旦不能开发新产品、开拓新市场，将面临被竞争淘汰的风险。

2、技术更新周期快风险

整个软件行业具有技术进步快、产品生命周期短、客户需求多元化等特点，系统集成企业必须及时捕捉行业最新发展技术和发展方向，并及时对自身技术进行更新才不至于在同行业落后甚至被市场淘汰。

3、高端技术人才流失风险

系统集成服务和 IT 运维需要高素质的专业人才，并且项目需要团队从上到下全力配合。行业内竞争企业有数千家，对行业核心技术人员争夺也日趋激烈，一旦核心技术人员流失，将对公司的正常经营造成严重影响。

（六）公司的行业地位

1、行业竞争格局

全球信息系统集成服务行业，美国、日本以及欧盟等在全球处于绝对领先地位，全球市场份额合计达到了 80% 左右，但随着发展中国家系统集成企业的逐步崛起，市场份额呈逐步下滑趋势。全球系统集成行业代表性的企业有美国的 IBM、HP 等大型跨国公司。

随着信息系统集成行业被我国列为重点发展行业，我国自主信息系统集成得到快速发展，涌现出一大批具备一定竞争力的企业。中国软件与技术服务股份有限公司、东软集团股份有限公司、浪潮软件集团有限公司、太极计算机股份有限公司是目前获得计算机信息系统集成特一级企业资质证书仅有的 4 家企业，是我国信息系统集成领域的标杆企业。除此之外，上市公司中，同方股份、神州数码、

华盛天成等也拥有较大的市场份额。

我国系统集成企业数目庞大，拥有系统集成资质认证的企业将近 6000 家。根据全国股份转让系统公布的数据，截止 2017 年 1 月 31 日，新三板挂牌的系统集成服务企业达到了 580 家，每家企业在各自的细分行业、细分专业或者特定地理区域精耕细作并获得一定市场份额。如中科软科技股份有限公司（中科软，证券代码：430002）、河南众诚信息科技股份有限公司（众诚科技，证券代码：835207）业务主要集中在河南省及周边地区、安徽云智科技信息股份有限公司（云智科技，证券代码：831886）专注于安防监控领域，业务主要集中于安徽省及周边。

2、公司竞争优势

（1）公司稳健经营能力相对突出。

公司具备较强的盈利能力。公司 2015 年及 2016 年的营业收入分别为 4,732.80 万元以及 5,084.80 万元，净利润分别为 665.64 万元及 589.28 万元。另一方面，经过在潮州市及周边地区的多年深耕经营，公司已拥有了稳定的客户群体，客户涵盖教育系统、政府机关及电信、移动、联通、南方电网等。通过专业的服务与客户建立起较高的黏性，为公司业务的进一步发展打下了坚实的基础。

（2）在区域内公司具备相对较强的技术研发实力。

公司的系统集成技术研发实力在区域内具备较强的竞争力，获得软件著作权 39 项。公司先后获得计算机信息系统集成三级资质证书、广东省安全技术防范系统设计、ISO9001 质量管理体系认证证书、ISO14001 环境管理体系认证证书、OHSAS18001 职业健康安全管理系统认证证书及广东省涉密计算机、通信和办公自动化设备定点维修维护证书等多项专业资质认证，公司已发展成为粤东地区知名的信息系统集成服务整体方案解决方案提供商。

公司拥有一批经验丰富的技术、研发团队，研发中心科研项目先后获得广东省现代信息服务业发展专项资金项目、广东省科技产业技术与研究开发入库项目、潮州市科技引导计划项目、广东省信息产业发展专项资金项目、广东省工业设计发展专项资金项目等省市级政府专项资助。其中，由研发中心研发与运营的“潮州市旅游行业服务平台”于 2013 年被认定为“广东省中小企业公共服务示范平台”，服务旅游企业近百家，平台助力潮州旅游相关企业更好更快进行信息化建设，极大提升了潮州旅游行业整体发展水平。

3、公司竞争劣势

在系统集成领域虽然公司在潮州地区处于领先地位，但与国内规模较大的系统集成企业相比，公司的收入、利润规模仍然相对较小。同时，公司所在的广东省潮汕地区在高端技术人才的招揽方面与一、二线城市相比仍有一定的差距，这对公司技术水平的提升有着一定的制约。

（七）公司未来三年拟采取的竞争战略

公司已成为广东省潮州市软件信息技术服务领域的领先企业，为积极应对不断变化的市场，谋求企业更进一步的发展壮大，公司拟采取以下竞争战略：

首先，进一步扩宽市场范围，加大业务覆盖区域。2017 年公司在继续巩固潮州市及周边的市场领先地位外，将加大对粤东地区其他市县的渗透力度，力争在粤东地区的市场份额处于领先地位。同时，公司还将针对性地拓展广州、深圳等珠三角地区市场，通过珠三角地区业务渗透为公司打开新的市场增长空间，同时为公司走向全国市场打下良好基础。

其次，积极进行业务转型升级。公司将通过软件产品标准化，寻求与三大运营商在大数据、云计算等更宽、更深的领域进行合作。借助公司在潮州地区的有利优势，在医疗卫生、教育、公安、智慧旅游以及智慧城市等领域进行更深层次的信息化改造，从而丰富公司的业务范围。同时，公司将积极寻求与国内优秀的科研院所进行合作，利用科研院校的优秀人才以及技术优势，为公司提供充足的人才以及技术保障。

最后，借助资本市场助推企业发展。公司拟于 2017 年登陆新三板市场，希望借助资本市场规范公司治理机制，并通过定向增发、做市商制度等多种融资方式拓宽公司融资渠道和融资力度，为公司业务快速发展增添强大动力。另外，公司可以借助资本市场的平台，推出股权激励措施，留住并吸引更多优秀人才加入公司的事业中来。

第三章 公司治理

一、三会一层的建立健全情况

报告期内，有限公司设执行董事及监事各一名，执行董事兼任总经理；由于股东人数较少且公司规范治理的意识较为薄弱，公司尚未形成股东会、董事会、监事会和经理的制衡机制。有限公司治理结构不够健全，在公司治理机制的执行方面存在不足。

股份公司成立后，公司按照规范化治理机制的要求，逐步建立健全公司治理机制。股份公司设立了股东大会、董事会、监事会，并形成总经理领导下的高级管理层；股份公司制定了《公司章程》，并制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等相关制度，明确了股东大会、董事会、监事会、高级管理层的职责划分及运行机制。

二、三会一层运行情况及相关人员履行职责情况

（一）三会一层运行情况

公司股东大会是公司的权力机构，决定公司经营方针和投资计划，审议批准公司的年度财务预算方案和决算方案、利润分配方案和弥补亏损方案，对公司增加或者减少注册资本、发行公司债券、公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议，审议批准公司重大对外担保、对外投资等事宜。涉及关联交易的，实行关联股东回避表决制度。

公司董事会由五名董事组成，设董事长一人。董事会是股东大会的执行机构，对股东大会负责。董事会负责制订财务预算和决算方案、决定公司的经营计划和投资方案及行使公司章程或股东大会授予的职权。

公司监事会由三名监事组成，设监事会主席一人，职工代表监事两人，职工代表监事占监事会成员人数三分之二。监事会是公司内部的专职监督机构。

截至本说明书签署之日，公司高级管理层由总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书组成，负责董事会决议执行及公司日常经营管理。

（二）相关人员履行职责情况

报告期内，董事、监事分别通过出席董事会、监事会及列席股东大会、董事会等形式参与公司重大事项的决策或监督；职工代表监事通过参加监事会会议、列席股东大会、董事会会议等形式对公司经营管理及董事、高级管理人员的行为进行监督，并维护职工合法权益。但是，由于公司规范运作时间较短，公司董事、监事及高级管理人员主动履行职责的意识仍有不足，需进一步强化。

三、董事会对公司治理机制及相关内部管理制度建设情况的的讨论与说明

公司设立了股东大会、董事会、监事会等治理机构，按照《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等相关规定制定了《公司章程》，并制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规章制度。根据上述《公司章程》及相关制度，所有股东享有的知情权、参与权、质询权、表决权、剩余财产分配权等权利；公司能够按照法律、行政法规及上述相关制度规定召开股东大会，保证股东能够依法行使权利。

《公司章程》对投资者关系管理工作进行专章规定，明确了投资者关系管理的内容、方式等；同时，公司制定了《投资者关系管理制度》，明确投资者关系管理的基本原则、内容、负责人及职责。公司已建立公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷的解决机制，并建立了关联股东和董事回避机制。

此外，为保障全体股东尤其是中小股东的权益，《公司章程》、三会议事规则等制度对对外担保、关联交易等重大事项的审批权限作出安排，规范公司重大关联交易、对外投资、对外担保等重大事项的决策程序、流程，促进公司治理的规范发展。

四、董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司自整体变更为股份公司以来，按照规范的治理机制要求，逐步建立健全公司治理机制。公司股东大会、董事会、监事会能够按照公司章程等规定召开会议、作出决议，履行各自职能，维护股东和公司的合法权益；董事会认为，公司已按照《公司法》等法律法规建立了规范的公司治理机制，现有治理机制能够给

所有股东提供合适的保护。但是，由于股份公司成立时间较晚，规范的公司治理机制运作时间不长，各项已建立的公司治理机制还需要在实践中认真贯彻执行。公司管理层应进一步加强法律法规和公司治理理念的学习，公司也将根据发展情况适时修订公司各项规章制度，健全组织架构，进一步完善公司治理机制。

五、公司及控股股东、实际控制人最近两年因重大违法违规及受处罚的情况

公司及实际控制人最近两年内不存在受刑事处罚或适用重大违法违规情形的行政处罚的情况。

六、公司与实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况

公司具有独立的业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，与实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面相互独立。

（一）业务独立

主营业务为信息系统集成服务、基于系统集成应用软件开发、系统运营维护服务以及硬件产品销售，公司设立了行政人事部、软件研发部、网络运营部、客户服务部、采购部、政企客户事业部、客户建设部，拥有完整的采购、销售、服务业务体系，独立签订履行销售、服务等业务合同，公司所从事的业务独立于实际控制人及其他关联方，具有直接面向市场独立经营的能力。

（二）资产独立

公司拥有生产经营所需的货币资金和相关设备等资产的所有权或使用权，同时，公司具备开展经营活动的相关业务许可资质与资格。公司的资产独立于股东资产，与股东产权关系明确。截止本说明书签署之日，公司不存在股东及其关联方违规占用公司资金或非正常经营性借款情况。因此，公司资产独立。

（三）人员独立

公司的高级管理人员和核心技术人员均与公司签署劳动合同并在公司领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务的情形，也不存在在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企

业领薪的情形。公司独立与员工签署劳动合同、独立承担员工薪资福利，并建立了独立的员工考核、管理等人事管理制度。因此，公司人员独立。

（四）财务独立

公司依据《会计法》、《企业会计准则》等建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司设置财务部，是公司独立的财务、会计机构。公司拥有独立银行账户，开立有独立的基本存款账户，不存在与股东单位或者任何其它单位或个人共享银行账户的情形。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。因此，公司财务独立。

（五）机构独立

公司拥有独立的生产经营和办公机构场所，不存在与股东单位及其他关联方混合经营、合署办公的情形。公司设立了股东大会、董事会、监事会，并制定了公司章程、三会议事规则，各机构依照《公司法》及公司章程规定在各自职责范围内独立决策。公司建立了适合自身经营所需的独立完整的内部管理机构，在总经理领导下负责公司的日常经营管理。因此，公司机构独立。

七、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同、相似业务及存在同业竞争的情况

报告期内，除持有公司股权外，控股股东、实际控制人蔡立群投资投资、控制其他企业如下：

1、广东智信投资有限公司

基本信息			
注册号	445100000001236	名称	广东智信投资有限公司
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)	法定代表人	蔡立群
注册资本	600 万人民币元	成立日期	2004 年 09 月 08 日
经营场所	广东省潮州市湘桥区福安路 13 号第三层 301		
营业期限自	2004 年 09 月 08 日	营业期限至	长期
经营范围	实业投资（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）；投资策划及咨询（不含期货和证券）、投资项目管理；		

	计算机软、硬件及网络系统集成的技术咨询；室内装饰；商品信息咨询；房地产开发、销售。 (依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)■		
登记机关	潮州市工商行政管理局	核准日期	2014 年 04 月 03 日
登记状态	存续		

广东智信投资有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（元）	占注册资本比例（%）
1	蔡立群	5,400,000.00	90.00
2	陈文霞	600,000.00	10.00
合计		6,000,000.00	100.00

广东智信投资有限公司的主营业务为实业投资：与公司的主营业务软件开发、信息系统集成及配套技术服务不同，不存在同业竞争的情况。

2、潮州市智信科技有限公司

潮州市智信科技有限公司，系控股股东蔡立群原控制的企业，主营业务为计算机、办公设备，开发计算机软件等，与公司存在同业竞争，为了更好的集中精力经营公司，解决同业竞争，公司已于 2016 年 6 月 6 日，取得潮州市工商行政管理局的核准注销通知书。

截至本说明书签署之日，除上述披露的情况外，公司及实际控制人没有控制其他企业。

八、公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争采取的措施及作出的承诺

为避免 2017 年 2 月后出现同业竞争情形，实际控制人蔡立群出具《避免同业竞争承诺函》，承诺除已披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形，从未从事或参与从事和股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。并承诺：不在中国境内外直接或间接从事或参与从事任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。在其作为股份公司股东期间，上述承诺持续有效。其愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

九、公司近两年资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况

除了公开转让说明书中“第四章公司财务”中“九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”中的“（二）关联交易情况”中的“2、报告期内，公司偶发性关联交易如下： ”中的“（3）关联方资金拆借”披露的情况外，公司两年内没有其他资金被实际控制人及其控制的其他企业占用的情况，也不存在其他为实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

十、公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的措施

公司已建立规范关联交易的相关制度。《公司章程》规定，公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。公司控股股东、实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利,控股股东、实际控制人不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益,不得利用其控制地位损害公司和公司其他股东的利益。违反规定、给公司或公司其他股东造成损失的,应当承担赔偿责任。

此外,《公司章程》就关联股东和关联董事回避进行了规定。公司还专门制定了《关联交易管理制度》，对关联人、关联关系、关联交易事项、回避措施、审议和决策程序等进行了详细规定，规范和防止关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源而损害公司及股东利益的行为。

公司实际控制人蔡立群及董事、监事、高级管理人员分别出具《规范关联交易承诺函》，承诺：本人承诺将尽可能减少与股份公司间的关联交易，对于无法避免的关联交易，将严格按照《公司法》、《公司章程》及《关联交易管理制度》等规定，履行相应的决策程序。

十一、董事、监事、高级管理人员相关情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份情

况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员直接或间接持有公司股份情况如下：

股东姓名	亲属关系	直接持股数量 (股)	直接持股 比例 (%)	间接持股 数量 (股)	间接持 股比例 (%)	职务
蔡立群	-	9,100,000	60.67	125,000	0.83	董事长、总经理、法定代表人
陈玉芳	-	-	-	-	-	副总经理
林晓东	-	500,000	3.33	83,250	0.56	董事、副总经理
杨素	廖晓鹏配偶	200,000	1.33	66,500	0.44	董事、副总经理
廖晓鹏	杨素配偶	200,000	1.33	-	-	董事、软件研发部经理
陈冬云	-	-	-	576,000	3.84	董事、董事会秘书、财务总监
魏德睦	-	-	-	46,000	0.31	监事
叶振荣	-	-	-	103,000	0.69	监事
蔡伟标	-	-	-	45,000	0.3	监事
蔡晓瑜	蔡立群女儿	-	-	1,389,250	9.26	无
合计		10,000,000	66.66	2,434,000	16.23	---

(二) 董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

董事、副总经理杨素与董事廖晓鹏为夫妻关系。

(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或作出的重要承诺

公司董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺主要包括避免同业竞争的承诺、避免关联交易的承诺（具体参阅本说明书“第三章公司治理”之“八、公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争采取的措施及作出的承诺”以及“第三章公司治理”之“十、公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的措施”）。

(四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截止本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

序号	姓名	职务	兼职单位及任职
1	蔡立群	董事长、总经理	任广东智信投资有限公司法定代表人
			任潮州市智信职业培训学校法定代表人
			任潮州市电子商务与软件信息行业协会法定

			代表人
--	--	--	-----

除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。

（五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

序号	姓名	职务	投资的企业
1	蔡立群	董事长、总经理	持有广东智信投资有限公司 90.00%的出资额。

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

（七）其它对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情形

无。

十二、公司董事、监事、高级管理人员在近两年内的变动情况和原因

有限公司2013年10月设立至整体变更为股份公司前，未设立董事会，只设执行董事。未设监事会，设监事一名，设总经理一名。

2016年10月10日，股份公司全体股东召开了创立大会暨第一届股东大会，选举蔡立群、林晓东、杨素、廖晓鹏、陈冬云五名董事，组成第一届董事会；选举监事为叶振荣、蔡伟标、魏德睦组成第一届监事会，其中叶振荣为股东代表监事，蔡伟标、魏德睦为经职工代表大会选举产生的职工代表监事，叶振荣为监事会主席。

上述人员变动是公司根据其所处发展阶段或相关人员个人意愿作出的调整，不会对公司持续经营产生不利影响。

第四章 公司财务

一、审计意见及财务报表

(一) 最近两年的审计意见

广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)审计了广东智信信息科技股份有限公司(以下简称“智信信息”)财务报表,包括2016年12月31日、2015年12月31日的资产负债表,2016年度、2015年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表,以及财务报表附注,出具了广会审字[2017]G16015440042号标准无保留意见的审计报告。

(二) 最近两年的财务报表

1、公司财务报表的编制基础

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

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

3、公司合并报表范围确定原则、最近两年合并财务报表范围

报告期内,公司不存在控股比例大于 50%、或虽不足 50%但有实质控制权的子公司情形,未编制合并财务报表。

4、公司最近两年的财务报表

(1) 资产负债表

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
资产		
流动资产		
货币资金	4,936,208.47	13,145,504.94
交易性金融资产	-	-
应收票据	-	-
应收账款	23,001,845.97	8,553,907.01
预付款项	984,296.39	646,304.60
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	2,072,304.23	2,014,312.69
存货	3,239,077.48	5,190,170.13
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	-	-
流动资产合计	34,233,732.54	29,550,199.37
非流动资产：	-	-
可供出售金融资产	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	30,000.00	30,000.00
投资性房地产	-	-
固定资产	1,182,187.27	1,410,761.63
在建工程	-	-
工程物资	-	-
固定资产清理	-	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
无形资产	-	-
开发支出	-	-

商誉	-	-
长期待摊费用	3,080,960.21	3,774,007.88
递延所得税资产	160,134.27	69,887.28
其他非流动资产	-	79,450.00
非流动资产合计	4,453,281.75	5,364,106.79
资产总计	38,687,014.29	34,914,306.16
负债和所有者权益		
流动负债：		
短期借款	-	-
交易性金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	9,152,843.67	3,083,408.48
预收款项	53,018.52	1,262,855.91
应付职工薪酬	596,716.18	486,916.90
应交税费	2,791,288.98	3,436,665.63
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	6,989.20	5,151,110.45
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	-	-
流动负债合计	12,600,856.55	13,420,957.37
非流动负债：		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
长期应付款	-	-
专项应付款	-	-
预计负债	-	-
递延收益	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	-	-
负债合计	12,600,856.55	13,420,957.37
所有者权益：		

实收资本（或股本）	12,500,000.00	12,500,000.00
资本公积	8,971,989.14	1,500,000.00
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
盈余公积	589,280.90	749,334.88
未分配利润	4,024,887.70	6,744,013.91
所有者权益合计	26,086,157.74	21,493,348.79
负债和所有者权益总计	38,687,014.29	34,914,306.16

(2) 利润表

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
一、营业收入	50,847,961.72	47,328,028.14
减：营业成本	37,013,291.74	34,159,663.02
税金及附加	289,957.17	293,409.06
销售费用	1,281,315.67	1,235,192.20
管理费用	5,122,658.78	3,122,841.59
财务费用	-43,784.33	11,816.47
资产减值损失	360,987.94	-374,606.04
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）	-	-
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）	6,823,534.75	8,879,711.84
加：营业外收入	1,150,001.15	30,801.51
其中：非流动资产处置利得	-	-
减：营业外支出	42,187.38	0.92
其中：非流动资产处置损失	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,931,348.52	8,910,512.43
减：所得税费用	2,038,539.57	2,254,090.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,892,808.95	6,656,422.12
综合收益总额	5,892,808.95	6,656,422.12

(3) 现金流量表

单位：元

项目	2016 年度	2015 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	41,727,480.23	49,066,149.31
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	1,212,935.16	35,894.94
经营活动现金流入小计	42,940,415.39	49,102,044.25
购买商品、接收劳务支付的现金	32,487,828.62	41,519,712.30
支付给职工以及职工支付的现金	3,612,892.47	1,597,018.68
支付的各项税费	5,313,747.60	770,761.87
支付的其他与经营活动有关的现金	3,206,039.23	3,920,096.90
经营活动产生的现金流出小计	44,620,507.92	47,807,589.75
经营活动产生的现金流量净额	-1,680,092.53	1,294,454.50
二、投资活动产生的现金流量：	-	-
收回投资所收到的现金	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	-	-
处置子公司及其他经营单位收回的现金净额	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	78,093.49	1,686,274.19
投资支付的现金	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	78,093.49	1,686,274.19
投资活动产生的现金流量净额	-78,093.49	-1,686,274.19
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资所收到的现金	-	8,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	-	-
发行债券收到的现金	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,500,000.00	48,629,791.57
筹资活动现金流入小计	1,500,000.00	56,629,791.57
偿还债务所支付的现金	-	28,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1,300,000.00	2,041,200.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	6,651,110.45	16,076,000.00
筹资活动现金流出小计	7,951,110.45	46,117,200.00
筹资活动产生的现金流量净额	-6,451,110.45	10,512,591.57
四、汇率变动对现金及现金的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-8,209,296.47	10,120,771.88
加：期初现金及现金等价物余额	13,145,504.94	3,024,733.06
六、期末现金及现金等价物余额	4,936,208.47	13,145,504.94

(4) 所有者权益变动表

单位：元

项目	2016 年度						
	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	12,500,000.00	1,500,000.00	-	-	749,334.88	6,744,013.91	21,493,348.79
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	12,500,000.00	1,500,000.00	-	-	749,334.88	6,744,013.91	21,493,348.79
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	7,471,989.14	-	-	-160,053.98	-2,719,126.21	4,592,808.95
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	5,892,808.95	5,892,808.95
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-

3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	589,280.90	-1,889,280.90	-1,300,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	589,280.90	-589,280.90	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-1,300,000.00	-1,300,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转	-	7,471,989.14	-	-	-749,334.88	-6,722,654.26	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	7,471,989.14	-	-	-749,334.88	-6,722,654.26	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用(以负号填列)	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	12,500,000.00	8,971,989.14	-	-	589,280.90	4,024,887.70	26,086,157.74

(4) 所有者权益变动表（续）

单位：元

项目	2015 年度						
	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	6,000,000.00	-	-	-	83,692.67	753,234.00	6,836,926.67
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	6,000,000.00	-	-	-	83,692.67	753,234.00	6,836,926.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,500,000.00	1,500,000.00	-	-	665,642.21	5,990,779.91	14,656,422.12
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	6,656,422.12	6,656,422.12
（二）股东投入和减少资本	6,500,000.00	1,500,000.00	-	-	-	-	8,000,000.00
1. 股东投入资本	6,500,000.00	1,500,000.00	-	-	-	-	8,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-

3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	665,642.21	-665,642.21	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	665,642.21	-665,642.21	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用(以负号填列)	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	--	-
四、本年年末余额	12,500,000.00	1,500,000.00	-	-	749,334.88	6,744,013.91	21,493,348.79

5、近两年更换会计师事务所的情况

公司最近两年未发生变更会计师事务所的情况。

二、公司的主要会计政策及会计估计

（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 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的财务状况，2016 年度、2015 年度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。本报告期为 2015 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。购买日是指公司实际取得对被购买方控制权的日期。公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可

辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

2、合并报表采用的会计方法

编制合并报表时，在合并范围内所有重大内部交易和往来全部抵销的基础上逐项合并，子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该公司合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

2、当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

3、当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

（八）现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过 3 个月）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币交易

对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月末对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。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，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

2、外币财务报表的折算方法

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

1) 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。

2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

3) 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

（十）金融工具

1、按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产等。

2、按照经济实质将承担的金融负债再划分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

3、金融工具确认依据和计量方法

当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量；

对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照或有事项准则确定的金额；初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；

以公允价值计量的外币非货币性项目金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

5、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; 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。

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

6、金融资产、金融负债的公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格, 且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格; 不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7、金融资产的减值准备

公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

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

因持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于企业会计准则所允许的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。

重分类日，该投资剩余部分的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（十一）应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元以上（含）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险特征组合计提坏账准备，参见本章之“二、公司的主要会计政策及会计估计”之（十一）-2

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	2%	2%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	期末有客观证据表明应收款项发生减值
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

（十二）存货

- 1、存货分类：库存商品，在产品。
- 2、发出存货的计价方法：存货领用发出按加权平均法计价。
- 3、存货的盘存制度：采用永续盘存制。

4、存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，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，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；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。计提存货跌价准备后，如果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。

5、低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次性摊销方法核算。

6、包装物的摊销方法：采用一次性摊销方法核算。

（十三）长期股权投资

1、长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

2、投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

（3）除企业合并形成以外的，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费

用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

3、后续计量及收益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

4、确定对被投资单位具有重大影响的依据

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

5、确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

6、减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十四）固定资产及其折旧

1、固定资产确认条件：同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2、固定资产分类：机器设备、运输设备、电子及其他设备。

3、固定资产计价

（1）外购及自行建造的固定资产按实际成本计价，购建成本由该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

（2）投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，

但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的固定资产，其成本以该项固定资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

(4) 以债务重组取得的固定资产，对接受的固定资产按其公允价值入账。

4、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（残值率 5%）确定其折旧率，具体折旧率如下：

固定资产类别	估计经济使用年限（年）	年折旧率	预计净残值率
机器设备	10	9.50%	5.00%
运输设备	4	23.75%	5.00%
电子及其他设备	3-5	19%-31.67%	5.00%

5、固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本章之“二、公司的主要会计政策及会计估计”之（十六）所述方法计提固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五）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。

借款费用同时满足下列条件的，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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十六）资产减值

1、适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资、无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等。

可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产

所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

3、资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

4、资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。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作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

6、商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

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，应当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，并按照本节所述资产组减值的规定进行处理。

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内平均摊销。

（十八）职工薪酬

1、职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

2、短期薪酬

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

3、离职后福利

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关

系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。① 设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。② 设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

4、辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：① 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。

5、本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

（十九）预计负债

1、预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务。
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- （1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- （2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

(3)公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的,则补偿金额在基本确定能收到时,作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

(二十) 股份支付及权益工具

1、股份支付的种类

对于以权益结算的涉及职工的股份支付,按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积(其他资本公积),不确认其后续公允价值变动;在可行权之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。按照行权情况,确认股本和股本溢价,同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。其中:对于换取职工服务的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照权益工具在授予日的公允价值,计入相关资产成本或当期费用,同时计入资本公积(其他资本公积);对于换取其他方服务的股份支付,以所换取其他方服务的公允价值计量。如果该公允价值不能可靠计量的,但权益工具的公允价值能够可靠计量的,则按权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关资产成本或费用,同时计入资本公积(其他资本公积)。

对于以现金结算的涉及职工的股份支付,按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量,确定成本费用和应付职工薪酬。在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量,计入相关资产成本或费用,同时计入应付职工薪酬。在可行权之后不再确认成本费用,对应付职工薪酬的公允价值重新计量,将其变动计入公允价值变动损益。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的,采用期权定价模型等确定其公允价值,选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素:(1)期权的行权价格;(2)期权的有效期;(3)标的股份的现行价格;(4)股价预计波动率;(5)股份的预计股利;(6)期权有效期内的无风险利率;(7)分期行权的股份支付。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在

授予日的公允价值为基础,确认取得服务的金额,而不考虑权益工具公允价值的减少;如果修改减少了授予的权益工具的数量,公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理;如果以不利于职工的方式修改了可行权条件,在处理可行权条件时,不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外),则将取消或结算作为加速可行权处理,立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理,回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分,计入当期费用。如果向职工授予新的权益工具,并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的,以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式,对所授予的替代权益工具进行处理。如果回购其职工已可行权的权益工具,借记所有者权益,回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分,计入当期费用。

(二十一) 收入确认原则

1、销售商品的收入,在下列条件均能满足时予以确认:

(1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

(2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制。

(3) 收入的金额能够可靠计量。

(4) 相关经济利益很可能流入公司。

(5) 相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

2、提供劳务的收入,在下列条件均能满足时予以确认:

(1) 收入的金额能够可靠计量。

(2) 相关的经济利益很可能流入公司。

(3) 交易的完工进度能够可靠确定。

(4) 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在同一个会计年度内开始并完工的劳务,在完成劳务时确认收入。

3、让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认:

(1) 相关的经济利益很可能流入公司。

(2) 收入的金额能够可靠计量。

4、公司收入实现的具体核算原则为：

公司业务主要为系统集成业务、信息运维服务业务、普通销售商品业务。公司主要业务确认的具体方法如下：

(1) 系统集成业务：系统集成业务是按照客户需求提供 IT 整体解决方案，具体包括：网络及安全系统、主机及储存系统、远程视频会议系统、安防系统、软件信息集成等方面的设计和实施，以数据集中、应用集成为特点的信息资源整合服务。该类业务中包括商品销售和集成安装劳务两部分，由于集成安装劳务部分和商品销售部分不能加以区分，且销售商品金额在整个合同金额中占据很大比例，因此将集成安装劳务部分和商品销售部分全部作为销售商品处理，公司在相关的系统集成架设并经过验收后，获取报酬。

该类业务的收入确认原则为：销售的商品（集成系统所需的整机设备等）经过公司专业架设、软件安装、编程或调试、集成后达到预定可使用状态，经客户验收后，商品上的主要风险和报酬转移给购货方，因此集成安装业务应当以安装调试完成并经验收，取得验收报告为确认时点。

(2) 信息运维服务业务是指公司按照客户需求利用公司在信息系统运维方面的专业优势为客户提供专业的系统运维服务，具体包括：信息系统交付使用后的日常运营保障以及系统维护，包括硬件系统、软件系统的运维和网站运营环境的技术支持。

公司提供软硬件系统运维服务的方式主要包括驻点服务、年保巡检报障服务等，其中“巡检报障”主要指公司对服务项目执行按月巡检测试服务，在报障时进行相应的维护检修；“驻点”则由公司派遣人员至客户处执行测试、维修等服务。上述服务的平均服务年限一般为 12 个月。

同时，公司向客户提供网站建立及维护等技术支持。客户网站建立后，公司一般继续承担网站运营环境的维护，网站运营环境需要每日关注，及时公布最新的网站消息，并保护网站免受病毒攻击，此类业务的服务期间一般在 12 个月至 24 个月。

报告期内，服务收入的情况如下：

项目	2016 年度	占比	2015 年度	占比
----	---------	----	---------	----

巡检+报障	10,536,365.14	75.61%	4,633,665.84	66.52%
驻点	1,774,899.70	12.74%	1,330,909.08	19.11%
网站开发维护	1,623,337.77	11.65%	1,001,311.29	14.37%
合计	13,934,602.61	100.00%	6,965,886.21	100.00%

服务业务的收入确认原则为：

①公司的“巡检报障”服务及“驻点”服务系逐月提供，在服务期间频繁发生，具有一定的持续性，服务成本逐月发生，按照收入成本配比原则，公司在约定的服务期间内提供服务并分期确认对应的收入；

②公司客户网站开发及网站运营环境的维护业务，在开发后一般需要每日关注、跟进网站状态，服务提供具有持续性，公司在约定的服务期间内提供服务并分期确认收入。

（3）普通销售商品业务：普通销售商品业务是指公司通过零售或企业直接采购等方式销售电子产品业务。公司从电子产品的品牌供应商取得产品，根据客户需求提供电子产品，属于普通的贸易行为，通过买卖差价获取利润。

该类业务的收入确认原则为：1)零售业务在商品销售出去，取得客户签收时确认收入，2)企业直接采购业务由于商品需客户验收后主要风险与报酬才转移给购货方，因此企业直接采购业务需取得对方验收单后确认收入。

（二十二）政府补助

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

1、政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

2、与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十三）递延所得税资产与递延所得税负债

1、所得税的核算方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

2、递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。

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

3、递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

4、递延所得税资产的减值准备计提方法

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

（二十四）租赁

1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(3) 融资租赁会计处理

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

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

(二十五) 持有待售及终止经营

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分时划分为持有待售：

1、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；

2、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，应当已经取得股东会或相应权力机构的批准；

3、企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

4、该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为划分为持有待售的资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

报告期公司无重要会计政策变更。

2、重要会计估计变更

报告期公司无重要会计估计变更。

三、最近两年的主要会计数据和财务指标及分析

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
总资产（万元）	3,868.70	3,491.43
股东权益合计（万元）	2,608.62	2,149.33
归属于申请挂牌公司股东的 所有者权益合计（万元）	2,608.62	2,149.33
每股净资产（元/股）	2.09	1.72
归属于申请挂牌公司股东的 每股净资产（元/股）	2.09	1.72
资产负债率（母公司）（%）	32.57	38.44
流动比率（倍）	2.72	2.20
速动比率（倍）	2.46	1.82
项 目	2016 年度	2015 年度
营业收入（万元）	5,084.80	4,732.80
净利润（万元）	589.28	665.64
归属于申请挂牌公司股东的 净利润（万元）	589.28	665.64

扣除非经常性损益后的净利润（万元）	506.19	510.24
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	506.19	510.24
综合毛利率（%）	27.21	27.82
净资产收益率（%）	24.66	48.12
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	21.18	36.89
基本每股收益（元/股）	0.47	0.70
稀释每股收益（元/股）	0.47	0.70
应收账款周转率（次）	3.15	8.51
存货周转率（次）	8.78	7.54
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-168.01	129.45
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.13	0.10

表中财务指标引用公式：

- 1、 毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入；
- 2、 净资产收益率、基本每股收益及稀释每股收益按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定计算；
- 3、 扣除非经常性损益后净资产收益率=扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润/加权平均净资产；
- 4、 应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额；
- 5、 存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额；
- 6、 每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末股本；
- 7、 每股净资产=期末股东权益/期末股本；
- 8、 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=归属于申请挂牌公司股东权益/期末股本；
- 9、 资产负债率=负债额/资产总额；
- 10、 流动比率=流动资产合计/流动负债合计；
- 11、 速动比率=(流动资产-存货)/流动负债。

（一）盈利能力指标变动分析

1、毛利率分析

报告期内，公司毛利率变动的具体分析见本章“四、报告期利润形成的有关

情况”。公司与同行业公司毛利率对比情况如下：

财务指标	2016 年度	2015 年度
智信信息		
综合毛利率	27.21%	27.82%
群志科技		
综合毛利率	23.42%	22.93%
天亿马		
综合毛利率	35.54%	36.60%

由于目前国内没有同本公司业务完全可比的上市公司，公司选取了在全国中小企业股份转让系统挂牌的群志科技（股票代码：839883）和天亿马（股票代码：835666）进行比较。

群志科技是一家面向政府及其他公共事业单位、教育机构、医院等用户提供信息系统集成服务的综合解决方案提供商。2016年、2015年群志科技综合毛利率分别为23.42%、22.93%，其主要贡献来源于产品的销售和代理及信息系统集成业务。由于群志科技地处广州，人工成本及其他运营成本相对较高，故其毛利率低于公司。

天亿马提供的服务可分为信息系统集成服务、IT 运维和信息产品销售服务三大类，其业务对象主要为党政机关、教育机构、医疗、公检法和企业等客户，为客户提供专业的系统集成建设及运行服务、信息运维保障服务和相应的产品销售。2016年度、2015年度天亿马综合毛利率分别为35.54%、36.60%，高于公司的毛利率水平。天亿马信息系统集成业务、产品销售业务毛利率与公司基本持平，运维服务毛利率维持在47%~54%范围内，是造成毛利率较高的主要原因。

2016年、2015年综合以上两家可比公司的毛利率平均水平分别为29.48%、29.77%，公司毛利率与上述平均水平较为接近。

2、净资产收益率及扣除非经常性损益后的净资产收益率分析

公司与同行业公司加权平均净资产收益率及扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率对比情况如下：

财务指标	2016 年度	2015 年度
------	---------	---------

智信信息		
净资产收益率	24.66%	48.12%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	21.18%	36.89%
群志科技		
净资产收益率	19.25%	17.62%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	17.34%	17.77%
天亿马		
净资产收益率	22.43%	17.52%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	21.82%	16.65%

2016年度和2015年度，公司的净资产收益率分别为24.66%和48.12%，扣除非经营性损益后的净资产收益率分别为21.18%和36.89%。2016年度公司净资产收益率、扣除非经常性损益后的净资产收益率与2015年度相比均有所减少，主要由于2015年初公司原始资本投入较小，实收资本仅为600.00万元。2015年度，公司陆续增加资本投入，实收资本增至1,250.00万元，加之当年度实现净利润665.64万元，净资产规模随之上涨，带来2016年净资产收益率的下降。

2015年，公司上述财务指标均高于群志科技和天亿马，主要因为：1）2015年，公司的净利润与群志科技的净利润基本持平，净资产规模则小于群志科技，导致公司的净资产收益率要大于群志科技；2）基于天亿马及公司的客户大部分为党政机关、教育及医疗机构等单位，受制于以上单位付款审批流程的繁复性，加之天亿马经营规模为公司的两倍，其应收账款远大于公司；另外，天亿马自主研发的软件著作权形成无形资产，进一步促进天亿马资产规模的提升，综合以上两点分析，在天亿马净资产规模远大于公司的情况，公司净利润虽仅为天亿马的一半，其净资产收益率依然高于天亿马。

2016年度，可比公司上述财务指标均有所上升，公司由于增资及利润累计，净资产规模上升，上述财务指标较2015年下降。总体来看，2016年度公司的净资产收益率水平与天亿马基本持平，而略优于群志科技。

2016年、2015年综合以上两家可比公司的净资产收益率平均水平分别为20.84%、17.57%，公司的净资产收益率高于上述平均水平，未见重大异常。

（二）偿债能力指标分析

公司与同行业公司偿债能力指标对比情况如下：

财务指标	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
智信信息		
资产负债率	32.57%	38.44%
流动比率	2.72	2.20
速动比率	2.46	1.82
群志科技		
资产负债率	41.51%	26.78%
流动比率	2.18	3.71
速动比率	1.79	2.70
天亿马		
资产负债率	34.98%	30.51%
流动比率	2.71	2.87
速动比率	2.50	2.49

公司2016年末和2015年末的资产负债率分别为32.57%和38.44%。公司的长期偿债能力较强，主要原因是公司为轻资产企业，主要资源为技术人才，固定资产投资较低，不存在需要通过金融机构解决资金缺口的情形，资本结构合理。2016年的资产负债率优于2015年度，主要系公司的资产上涨来自于公司经营业绩的增长，而负债规模基本与2015年持平，优化了资产负债结构，长期偿债能力有所改善。

2016年末、2015年末流动比率分别为2.72、2.20，速动比率分别为2.46、1.82，公司的短期偿债能力较强。2016年末以上财务指标较2015年有小幅度的增长，主要原因：1）2016年集成系统工程集中在年末，项目款尚未收回，应收账款规模增大导致流动资产有所上涨；2）2016年公司的应付账款规模增大，但由于公司偿还了关联方借款，流动负债的规模总体有所减少。

从长期偿债能力来看，2015年末公司的资产负债率高于天亿马及群志科技，主要原因是相比公司而言，天亿马及群志科技均有较高的权益投入，净资产规模大于公司规模。同时，上述两家可比公司成立时间较早，凭借多年的经营经验累积，能够较好地把控经营性负债，维持较为合理的资本负债结构。2016年，可比公司随着经营规模的扩大，加大负债融资，资产负债率有所增高，公司通过加大

权益投入，资本结构得以改善，长期偿债能力优于可比公司。

从短期偿债指标来看，2015年末公司的短期偿债指标略逊于可比公司，2016年公司短期偿债指标得以改善，与天亿马公司较为接近，而优于群志科技。主要原因系：1）天亿马有较好的运营能力，通过充分地利用供应商账期且对客户实施部分款项预收，流动资产及流动负债具有一定的匹配度，报告期内，短期偿债能力较为稳定；2）群志科技的资产结构中，非流动资产规模极小，流动资产的占比高达90%以上，其短期偿债能力较强，2016年群志科技经营规模增大，负债水平提高，特别是短期借款和应付账款的增长，使得相关财务指标对比2015年下降，短期偿债能力略逊于公司。

综合上，2016年公司的偿债能力对比2015年有所改善，偿债能力指标与可比公司不存在重大差距。

（三）营运能力指标分析

公司与同行业公司应收账款周转率和存货周转率的对比情况如下：

财务指标	2016 年度	2015 年度
智信信息		
应收账款周转率	3.15	8.51
存货周转率	8.78	7.54
群志科技		
应收账款周转率	3.51	4.18
存货周转率	9.02	9.48
天亿马		
应收账款周转率	3.04	3.21
存货周转率	8.08	4.43

2016年、2015年公司应收账款周转率分别为3.15、8.51，存货周转率分别为8.78、7.54。

公司回款期从2015年的43天增长至2016年的116天，主要原因系公司2016年的业务主要集中12月，相关的应收账款尚未收回，应收账款规模增大，导致款项周转率下降。2016年存货周转天数为42天，与2015年49天相比有所降低，存货周转基本稳定。

2015年应收账款周转率优于天亿马及群志科技，主要原因是：1）群志科技经营规模大于公司，应收账款余额较为稳定，且规模较大，其受系统集成工程验收程序、财政拨款情况的影响较为明显，导致周转率要低于公司；2）天亿马2015年业绩增长使得期末应收账款的规模大增，导致应收账款周转率下降，低于公司周转水平。2016年公司的应收账款周转率处于可比公司之间，不存在重大异常。

2015年存货周转率优于天亿马，与群志科技基本持平。天亿马2015年末海南分公司和深圳子公司的项目尚未完工，导致存货规模增大，存货周转率随之下降。2016年公司的存货周转率与可比公司较为接近，不存在重大异常。

综上所述，报告期内公司的应收账款周转率和存货周转率与公司实际业务情况相适应，未出现重大异常变动。

（四）经营活动现金流量指标变动分析

公司与同行业公司经营活动现金流量指标的对比情况如下：

财务指标	2016 年度	2015 年度
智信信息		
经营活动产生的现金流量净额 (万元)	-168.01	129.45
每股经营活动产生的现金流量净 额 (元/股)	-0.13	0.10
群志科技		
经营活动产生的现金流量净额 (万元)	147.16	461.79
每股经营活动产生的现金流量净 额 (元/股)	0.04	0.15
天亿马		
经营活动产生的现金流量净额 (万元)	3,519.03	1,499.74
每股经营活动产生的现金流量净 额 (元/股)	1.11	0.60

报告期内，经营活动现金流量指标变动的详细分析见本章“八、报告期内现金流量情况”。

四、报告期利润形成的有关情况

（以下金额未特别标注说明均为人民币元）

（一）营业收入及毛利率的主要构成、变动趋势和原因分析

1、营业收入的主要构成、变动趋势和原因分析

（1）营业收入分项列示

营业收入分项列示如下：

单位：元

项 目	2016 年度		2015 年度	
	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	50,796,069.83	99.90%	47,270,428.14	99.88%
其他业务收入	51,891.89	0.10%	57,600.00	0.12%
合 计	50,847,961.72	100.00%	47,328,028.14	100.00%

注：占比为各收入占营业收入的比例。

公司的营业收入包含主营业务收入和其他业务收入，主营业务收入主要来源于党政部门、教育、医疗、公检法和企业等领域信息系统集成工程、信息技术服务以及相关的硬件销售。其他业务收入主要为租赁收入，2016 年、2015 年的其他业务收入占比分别为 0.10%、0.12%，占收入比重较小。

报告期内，公司其他业务收入为公司向关联方出租办公场所的租金收入。公司分别向关联方潮州市智信职业培训学校、广东智信投资有限公司以及潮州市电子商务与软件信息行业协会租出公司的空余办公场所，租期均为 2014 年 11 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日。

关于关联方租赁情况，参见本章之“九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“（二）关联交易情况”之“2、报告期内，公司偶发性关联交易如下”之“（2）关联方租赁情况”。

报告期内，公司主营业务突出。

（2）主营业务收入按照业务类别分类

主营业务收入按照业务类别列示如下：

单位：元

项 目	2016 年度		2015 年度	
	金额	占比	金额	占比
系统集成工程	22,645,781.72	44.58%	30,980,888.69	65.54%
信息运维服务	13,934,602.61	27.43%	6,965,886.21	14.74%
硬件设备销售	14,215,685.50	27.99%	9,323,653.24	19.72%
合 计	50,796,069.83	100.00%	47,270,428.14	100.00%

注：占比是指各业务类别占主营业务收入的比重

公司的主要产品及服务包括系统集成工程、信息运维服务和硬件设备销售三大类。各类收入在报告期内的变动情况如下：

1) 系统集成工程

2016 年度系统集成工程收入为 2,264.58 万元，占比为 44.58%，收入金额及占比对比 2015 年度均有所下降。

公司的系统集成工程主要集中在当地党政部门、教育、医疗、公检法等领域，受国家政策及政府财政预算等诸多因素的影响。政府部门及事业单位采购一般具有明显的周期规律，政府部门及事业单位的项目招标、项目合同签订等工作一般集中每年 10-12 月。2016 年度，潮州政府采购计划调整使得系统集成工程相关的招标及项目合同签订工作相对晚于 2015 年度，集中在 12 月。受此影响，潮州市高级技工学校计算机教学实训设备项目、潮州市人力资源和社会保障局监控指挥服务大厅系统建设及配套项目未能在 2016 年度顺利启动，工程施工及收入确认延迟至 2017 年第一季度，导致 2016 年该类收入及其占比均低于 2015 年度。

2) 信息运维服务

2016 年度信息运维服务收入为 1,393.46 万元，占比为 27.43%，较 2015 年度收入及占比均有所增长。

信息系统运营维护服务主要是指信息系统交付后的日常运营保障以及系统维护，包括硬件系统、软件系统和运营环境等的维护。公司的运维服务呈现增长

趋势，一方面，公司系统工程架设服务不断为信息运维服务累计客户基础，客户一般在集成系统工程架设后，继续选用公司作为其运维服务的供应商；另一方面，公司积极开拓企业客户群体，拓展了运维服务收入来源。2016 年度，公司加强与本地房地产企业的合作，新增了楼盘小区强弱电系统的运维服务项目，同时，公司利用地理优势，承接了广州华沃信息科技有限公司等外地公司在粤东地区架设的系统集成项目的后续运维服务。

3) 硬件设备销售

2016 年度硬件设备销售收入为 1,421.57 万元，占比为 27.99%，对比 2015 年度，收入、占比均有所上涨。

硬件设备销售主要为电脑、打印机、复印件、摄像头、硬盘等 IT 设备。公司的系统集成项目业务及信息运维服务业务均能为该类业务累计客户资源，2016 年度公司的产品受众较 2015 年度有所增加，客户需求也有所上涨，故收入较 2015 年度高。

该类收入的规模最终受客户需求变化而有所不同，具有一定的波动性。

(3) 主营业务收入按照地区分类

主营业务收入按照地区分类列示如下：

单位：元

项 目	2016 年度		2015 年度	
	金额	占比	金额	占比
广东	50,796,069.83	100.00%	47,270,428.14	100.00%
合 计	50,796,069.83	100.00%	47,270,428.14	100.00%

注：占比是指地区收入占主营业务收入的比重

公司的主要客户集中于广东地区，特别是潮汕地区，存在客户分布集中的风险。

(4) 公司的收入确认原则

公司的收入确认原则详见本章“二、公司的主要会计政策及会计估计”之“（二

十一) 收入确认原则”。

2、主营业务成本的主要构成、变动趋势和原因分析

(1) 公司主营业务成本的构成如下表所示：

单位：元

项目	2016 年度		2015 年度	
	金额	占比	金额	占比
直接材料	32,017,225.07	86.52%	32,841,943.00	96.17%
直接人工	4,986,985.07	13.48%	1,308,638.42	3.83%
合计	37,004,210.14	100.00%	34,150,581.42	100.00%

注：占比是指成本要素占主营业务成本的比重

公司的主营业务成本包含直接材料和直接人工，其中，直接人工包括内部人工及外购人工，其结构如下：

项目	2016 年度		2015 年度	
	金额	占比	金额	占比
外购人工	3,446,951.00	69.12%	663,970.00	50.74%
内部人工	1,540,034.07	30.88%	644,668.42	49.26%
合计	4,986,985.07	100.00%	1,308,638.42	100.00%

公司的主营业务成本主要是材料成本，2016 年、2015 年直接材料占营业成本的比例分别为 86.52% 和 96.17%。公司耗用的直接材料主要包括整机类信息设备、网络监控类设备、设备配件及其他耗材。公司的直接人工，包括项目工程师等主管人员工资，以及外购人员工费。

2016 年度公司的直接材料占比相对小于 2015 年度，主要原因是 2016 年主要业务模块系统集成工程规模有所下降，带来相应的配套设备耗用有所减少，其耗用的直接材料成本占整个材料耗用比重由 2015 年的 61.77% 下降至 2016 年的 44.75%。2016 年直接人工涨幅较大，且占主营业务成本的比重同步增长，主要原因系：1) 为配合公司后续发展战略，留住公司人才，2016 年度公司对人员薪酬进行了调增，人工支出较 2015 年度有所增加；2) 公司 2016 年度运维服务业务较 2015 年度增加 696.87 万元，涨幅为 100.04%，公司相应的服务人工成本上涨；3) 公司 2016 年度拓展粤东地区以外系统集成工程项目，在工程所在地外购的人工成本高达 56.50 万元。

公司日常成本的归集、分配、结转方法如下：

公司在采购商品验收合格后确认入库，记入“库存商品”科目核算；根据业务的不同，成本归集、分配、结转如下：

1) 系统集成业务

①公司将各工程项目的设备成本归集到该项目的材料成本中，按实际领用量乘以加权平均单价计算产品出库金额；

②在项目架设、安装过程中发生的公司员工成本、设备搬运费等费用归集到项目的人工成本；

③根据收入与成本配比原则，在合同项目满足收入确认条件并确认收入的同时，将该合同项目归集的成本一次性结转至当期营业成本；在满足收入确认条件之前，作为公司的存货。

2) 信息运维服务业务

①在服务过程中，领用的设备、零配件等归集到服务项目的材料成本中，按实际领用量乘以加权平均单价计算产品出库金额；

② 在服务过程中，发生的人工成本，按照其所属的服务项目进行归集；

③在服务项目满足收入确认条件并确认收入的同时，服务成本根据收入与成本配比原则转入当期营业成本。

3) 普通销售商品业务

在销售收入确认时，产品出库按实际领用量乘以加权平均单价计算产品出库金额直接计入当期营业成本；

3、公司最近两年的主营业务毛利率情况

(1) 按产品类别分类列示如下：

单位：元

产品类别	2016 年度		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
系统集成工程	22,645,781.72	15,811,703.70	30.18%
信息运维服务	13,934,602.61	8,807,910.70	36.79%
硬件设备销售	14,215,685.50	12,384,595.74	12.88%
合 计	50,796,069.83	37,004,210.14	27.15%

(续)

产品类别	2015 年度
------	---------

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
系统集成工程	30,980,888.69	21,087,353.44	31.93%
信息运维服务	6,965,886.21	4,889,478.83	29.81%
硬件设备销售	9,323,653.24	8,173,749.15	12.33%
合 计	47,270,428.14	34,150,581.42	27.75%

公司 2016 年度及 2015 年度公司的主营业务综合毛利率分别为 27.15% 和 27.75%，毛利率水平较为稳定。报告期内，各产品类别相关的毛利率变动分析如下：

1) 系统集成工程

2016 年、2015 年系统集成工程的毛利率分别为 30.18%、31.93%，系统集成工程毛利率一般维持在 30% 以上，2016 年毛利率相对 2015 年小幅下降，主要系 2016 年度公司承接两个台式电脑采购项目，分别为潮州市教育局商用台式电脑项目及广东佳鸿达科技有限公司台式电脑采购项目，系统集成度较低，且采用竞争性招标，评分机制构成包括价格及其他考量因素，价格参数占整个评分机制比重较大，低价竞标成功率较高，公司为获得以上两个标的项目，采用价格战略，因此中标价格较低，上述项目收入占公司当期系统工程项目收入的比重为 13.75%，平均毛利率仅为 10.39%，拉低了公司该类业务 2016 年度系统集成工程业务的整体毛利率。

2) 信息运维服务

公司信息运维服务面向的群体主要为政府部门及其他公共事业单位、教育医疗机构及企业，其中向政府部门及其他公共事业单位、企业提供运维服务是该业务模块的主要组成部分，其合计收入占比在 96% 以上。

公司的运维服务毛利率有所上升，从 2015 年的 29.81% 上升至 2016 年的 36.79%，其中收入增幅为 100.04%，成本增幅为 80.14%，运维服务成本增长幅度未及收入增幅主要因为：1) 直接材料：2016 年直接材料与上年同期相比增长 23.10%，主要因为一方面公司承接的信息系统集成工程项目在免费维保期到期后，于 2016 年陆续进入收费阶段，并与公司签订相应的服务合同，由于维护的设备成新率较高，出现设备故障替换零部件的情况并不频繁，另一方面公司承接的教学应用设备、粤东三市区域内网络设备项目主要涉及设备安装及后续运维服

务，公司仅提供安装过程中耗用的辅助性材料，价值及数量均较低，因此材料涨幅较为缓慢；2）直接人工：2016 年公司调升运维员工的工资水平，人工成本有所上涨，基于成本控制及服务辐射区域扩大的考量，公司通过雇佣外部劳务的方式应对运维服务规模的增长，涨幅达 572.50%。直接人工涨幅远超直接材料涨幅，但由于直接人工占整体服务成本的比重仅为 38.76%，其涨幅对整体成本的影响较微。

综上，运维服务业务毛利率报告期内呈现较大幅度的上升趋势。

3) 硬件设备销售

2016 年、2015 年该类业务的毛利率分别为 12.88%，12.33%，该部分收入主要系公司向品牌代理商购入硬件设备及办公耗材后对外售出形成，其毛利率较低，2016 年、2015 年，该项业务模块收入占整体营业收入的比重分别为 27.99% 和 19.72%，由于在公司整体业务占有一定规模，且附加值较低，一定程度上拉低了公司综合毛利率水平。报告期内，该类业务的毛利率维持稳定。

4、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度	变动比率
营业收入	50,847,961.72	47,328,028.14	7.44%
营业成本	37,013,291.74	34,159,663.02	8.35%
营业利润	6,823,534.75	8,879,711.84	-23.16%
利润总额	7,931,348.52	8,910,512.43	-10.99%
净利润	5,892,808.95	6,656,422.12	-11.47%

注：变动比率主要指 2016 年财务数据对比 2015 年财务数据的变动。

2016 年的营业收入较 2015 年增加 351.99 万元，增幅达 7.44%；2016 年营业成本较 2015 年增加了 285.36 万元，增幅为 8.35%。营业收入及营业成本变动的具体原因参见本节“（一）营业收入的主要构成、变动趋势及原因”。

2016 年度营业利润较 2015 年减少-205.62 万元，降幅为-23.16%。营业利润下降主要受以下因素影响：一方面，虽然公司 2016 年度系统集成工程收入有所下降，但运维服务收入的增长抵消了系统集成工程业务模块下滑带来的负面影响，总体带动公司收入的增长，进一步巩固了公司的利润水平，毛利率与 2015

年度基本持平，2016 年毛利润较 2015 年度相比，增长 66.63 万元。另一方面，公司 2016 年度管理费用较 2015 年增加 199.98 万元，主要系 2016 年筹备拟挂牌新三板事宜发生的中介支出增加以及研发投入加大导致。综上所述，2016 年度营业利润较 2015 年有所下降。

2016 年度利润总额、净利润较 2015 年度相比均有所下降，营业利润的下滑带来利润总额及净利润的联动变化，其变动趋势与营业利润保持一致。

综上，公司的各项财务指标未发生重大异常。

（二）主要费用的变动趋势和原因分析

单位：元

项目	2016 年度	占比	2015 年度	占比
销售费用	1,281,315.67	2.52%	1,235,192.20	2.61%
管理费用	5,122,658.78	10.07%	3,122,841.59	6.60%
其中：研发费用	1,605,872.98	3.16%	999,631.23	2.11%
财务费用	-43,784.33	-0.09%	11,816.47	0.02%
期间费用合计	6,360,190.12	12.50%	4,369,850.26	9.23%

注：上表中“占比”指各项费用占当期营业收入的比例；

报告期内公司期间费用总额占营业收入维持在 9%-13%之间。

1、销售费用

报告期内，公司的销售费用明细如下：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
运输费用	915,038.09	785,238.45
投标服务费	181,994.66	338,088.22
职工薪酬	157,775.61	108,647.53
其他	26,507.31	3,218.00
合计	1,281,315.67	1,235,192.20

公司销售费用主要包括职工薪酬、运输费、投标服务费等。报告期内，公司的销售费用与营业收入的比例在 3% 以下。

销售费用的主要构成系运输费用及投标服务费系销售费用，2016 年及 2015 年以上两项费用之和占销售费用的比重分别为 85.62%、90.94%，占比较大，主要原因是：

(1) 系统集成工程、信息运维服务为公司的主要业务，公司在各项目实施的过程中，需承担配送耗材至实际施工地点的运输费用。

(2) 公司的主要客户为党政机关、教育机构、医疗、公检法机构，该类客户一般通过招投标进行采购，公司为获取上述客户的订单，需向中介机构支付投标服务费。

公司销售费用占比与同行业可比相比，列示如下：

项目	2016 年	2015 年
智信信息		
销售费用	1,281,315.67	1,235,192.20
营业收入	50,847,961.72	47,328,028.14
占比	2.52%	2.61%
天亿马		
销售费用	9,412,393.97	5,662,033.56
营业收入	174,525,360.17	119,283,048.82
占比	5.39%	4.75%
群志科技		
销售费用	3,329,479.16	3,760,063.58
营业收入	106,122,325.88	70,047,194.56
占比	3.14%	5.37%

公司销售费用占比与同行业可对比公司相比，低于同行业平均水平，与公司自身实际经营情况相符。

2016 年销售费用较 2015 年有所增加，其中运输费用有所增长，主要系公司新增信息运维服务业务以及外地系统集成工程所致，投标服务费对比 2015 年减少 15.61 万元，2016 年公司通过社会招标中介机构参与投标的项目有所减少，自主投标较为频繁，遂支付投标服务费下降。

总体而言，销售费用未出现异常变动。

2、管理费用

报告期内，公司的管理费用明细如下：

单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度
研发费用	1,605,872.98	999,631.23
职工薪酬	1,077,516.04	598,138.84
中介机构费用	698,199.35	66,488.00
折旧与摊销费用	688,203.45	514,734.46
办公费用	500,092.83	518,114.84
业务招待费	477,049.55	264,622.00
差旅费用	57,636.13	94,658.90
税费	16,649.21	60,542.68
其他	1,439.24	5,910.64
合 计	5,122,658.78	3,122,841.59

管理费用较高的主要是受研发费用、职工薪酬、折旧与摊销、办公费用以及中介服务费用影响，2016 年、2015 年以上费用类型占管理费用比重分别为 89.21%、86.37%，现分析如下：

（1）公司系一家专业提供信息系统集成解决方案的公司，为政府机关、教育、卫生、金融、旅游、环保、民营企业等客户提供系统集成解决方案、运维服务、软件产品的信息技术企业。技术优势是信息技术企业最大的核心竞争力，为继续保持技术优势和产品创新能力，报告期内公司投入大量费用用于研发，2016 年、2015 年研发费用分别为 160.59 万元、99.96 万元，占当期管理费用比重分别为 31.35%、32.01%；

（2）公司所处的行业为软件和信息技术服务行业，没有大量的固定资产投入，优秀的管理人才是公司的核心资源要素之一，为吸引人才、留住人才，公司在报告期内增加了行政人员并提供管理人员薪酬，使得管理费用中的职工薪酬较高；

（3）公司的主要资产系公司的办公设备、车辆、中央空调以及电器等，该部分资产的折旧计入公司的管理费用。同时，公司无自有房产，现有办公场地的装修费形成的摊销费用计入管理费用。此外，公司租赁办公场地的费用、办公杂费、水电等维持公司日常运作的费用形成的办公费也使得管理费用规模较大；

（4）2015 年公司开始筹备新三板挂牌事项，为此报告期内的中介服务费用有所增长，特别是 2016 年度，高达 69.82 万元。

公司管理费用占比与同行业可比相比，列示如下：

项目	2016 年	2015 年
智信信息		
管理费用	1,281,315.67	1,235,192.20
营业收入	50,847,961.72	47,328,028.14
占比	10.07%	6.60%
天亿马		
管理费用	9,412,393.97	5,662,033.56
营业收入	174,525,360.17	119,283,048.82
占比	13.24%	17.26%
群志科技		
管理费用	3,329,479.16	3,760,063.58
营业收入	106,122,325.88	70,047,194.56
占比	9.34%	7.07%

2016 年、2015 年同行业管理费用占比平均水平分别为 11.29%、12.17%，公司管理费用占比低于同行业平均水平，与公司自身实际经营情况相符。

2016 年公司的管理费用较上年增加 199.98 万元，增幅为 64.04%，占营业收入的比重为 10.07%，对比 2015 年的 6.60%有所上涨。管理费用增长的主要原因系：1）2016 年公司加大了研发支出的投入，研发费用对比 2015 年增加 60.62 万元；2）公司因拟挂牌新三板事宜发生了一系列费用，中介机构服务费用较 2015 年增加 63.17 万元；3）公司管理人员的职工薪酬有所上涨，增加 47.94 万元，主要因为行政管理部门人数上涨及工资上调所致。

总体而言，管理费用未出现异常变动。

3、财务费用

报告期内，公司的财务费用明细如下：

单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度
利息支出	-	2,041,200.00
减：利息收入	62,934.01	2,046,293.43
手续费	19,149.68	16,909.90
合 计	-43,784.33	11,816.47

财务费用主要包括利息支出、利息收入以及手续费，2016 年利息收入来自公司银行存款的利息收入，2015 年利息收入主要系公司收取的资金占用费，利

息支出为银行借款利息支出。

2014 年末，公司制定 2015 年业务目标，计划 2015 年业务规模实现阶梯式增长。2014 年下半年，公司争取到楼盘布线工程的合作机会，遂与潮州博汇科技发展有限公司（“潮州博汇”）和潮州市粤嘉钢结构有限公司（“潮州粤嘉”）签订材料采购合同，并预付部分款项，以获得其供货优先权。由于期后与房地产开发商的楼盘布线工程并未实质性开展，公司欲收回潮州博汇及潮州粤嘉货款。鉴于以上两家供应商出现资金流不充裕的情形，遂提出延期偿还该笔款项，并约定在预收货款期间按照同期银行贷款利率向公司支付相应的资金占用费，2015 年 11 月，供应商归还该笔款项及利息，公司以此确认相应的资金占用收入。2016 年无相关事项发生。

公司与潮州博汇及潮州粤嘉之间的资金往来起初系业务采购形成的预付货款，后因采购业务取消并经双方协商一致形成了企业间借贷，并据此约定借款期间的利息。

综上，报告期内，公司整体费用支出占营业收入的比重整体水平较为稳定，费用配比情况合理。

（三）资产减值损失

报告期内，资产减值损失构成情况如下：

项目	2016 年	2015 年
应收账款计提（转回）坏账准备	266,490.15	157,984.75
其他应收款计提（转回）坏账准备	94,497.79	-532,590.79
合计	360,987.94	-374,606.04

2016 年、2015 年资产减值损失分别为 36.10 万元、-37.46 万元，2015 年资产减值损失转回主要系其他应收款坏账准备转回 53.26 万元所致。2015 年其他应收款发生坏账准备转回主要因为：2014 年，潮州博汇和潮州粤嘉与公司形成的往来款项于 2015 年得到清理，合计金额 2,800 万元，带来 2015 年末其他应收账款的大幅下降，计提的坏账准备余额同步减少，造成资产减值损失转回高达 53.26 万元。关于公司与潮州博汇及潮州粤嘉形成的往来款项，参见本章之“四、报告期利润形成的有关情况”之“（二）主要费用的变动趋势和原因分析”之“3、财务费用”。

（四）非经常性损益情况

报告期内，公司非经常性损益明细表如下：

项目	2016 年度	2015 年度
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,150,000.00	30,800.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	2,041,200.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,186.23	0.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	1,107,813.77	2,072,000.59
减：所得税影响额	276,953.44	518,000.15
非经常性损益净额（影响净利润）	830,860.33	1,554,000.44

1、政府补助

报告期内，公司的政府补助明细如下：

单位：元

补助项目	2016 年度	2015 年度	与资产相关/ 与收益相关
高校毕业生就业见习补贴	-	30,800.00	与收益相关
创业带动就业补贴	30,000.00	-	与收益相关
2014 年省级信息产业发展专项资金	320,000.00	-	与收益相关
2016 年省级工业和信息化发展资金	600,000.00	-	与收益相关
2014 年度潮州市产业技术研究与开发资金	200,000.00	-	与收益相关
小 计	1,150,000.00	30,800.00	——

2、其他营业外收入和支出

该部分主要为营业支出，报告期内营业外支出明细如下：

项目	2016 年度	2015 年度
捐赠支出	42,000.00	-
税收滞纳金	187.38	-
其他	-	0.92
合计	42,187.38	0.92

公司 2016 年捐赠支出主要包括湘桥慈善总会用于大学生扶贫济困捐赠支出

以及潮新居委会扶贫济困捐款支出等。税收滞纳金系公司税务申报不及时导致。2016 年，2015 年公司的净利润分别为 589.28 万元及 665.64 万元，扣除非经常性损益后的净利润分别为 506.19 万元、510.24 万元。

（五）适用的主要税种、税率

公司的主要税种和税率如下：

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	6%、11%、17%
营业税	应税劳务	3%、5%
城市维护建设税	实缴流转税额	7%
教育费附加	实缴流转税额	3%
地方教育附加	实缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、 公司最近两年的主要资产情况

（以下金额未特别标注说明均为人民币元）

（一）货币资金

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
库存现金	11,286.07	22,960.47
银行存款	4,924,922.40	13,122,544.47
其他货币资金		
合计	4,936,208.47	13,145,504.94

2016 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日，公司无受限的其他货币资金，不存在质押、冻结、或潜在收回风险的款项。

2016 年末公司银行存款余额较 2015 年末减少 819.76 万元。2015 年 12 月公司款项回收较快，当月银行收回款项为 2,770.29 万元，支出 1,546.81 万元，导致年末银行存款余额大增。2016 年，公司偿还关联方借款，流动资金减少，加之 2016 年末项目集中完工，部分款项未能及时回收，银行回款金额仅为 1,264.14 万元，与当月支出基本持平，导致 2016 年末银行存款规模下降。

(二) 应收账款

1、应收账款分类：

(1) 应收账款明细

单位：元

种类	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,483,111.51	100.00%	481,265.54	2.05%	23,001,845.97
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	23,483,111.51	100.00%	481,265.54	2.05%	23,001,845.97

(续)

种类	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,768,682.40	100.00%	214,775.39	2.45%	8,553,907.01
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	8,768,682.40	100.00%	214,775.39	2.45%	8,553,907.01

1) 公司应收账款规模情况

公司 2016 年末、2015 年末应收账款余额分别为 2,348.31 万元、876.87 万元。

公司的应收账款规模较大的主要原因系：

①主要客户党政机构类客户（包括党政机构、医疗、教育等公共事业单位，下同）通常采取预算管理制度和集中采购制度，一般在上半年完成相关预算，下半年进行集中采购，因此，公司承接上述客户的项目一般集中在下半年。公司完成该部分工程后，工程的结算付款需要经过该类客户单位的层层行政审批，实际

收款往往有所滞后。该情况使得公司的应收账款规模较大。2016 年度，潮州政府工作调整使得系统集成工程相关的招标及项目合同签订工作相对晚于 2015 年度，集中在 12 月。受此影响，工程项目的验收工作及收款工作同步滞后，导致应收账款规模较上年增长；

②2016 年公司拓展部分企业类客户，企业类客户的回款速度一般较慢。2016 年公司与广州华沃信息科技有限公司签订教学软件、教学应用设备技术服务等合同，形成应收账款 326.30 万元。公司与蓝盾信息安全技术有限公司签订集成工程及技术咨询服务等合同，形成应收账款 350.91 万元。上述企业类客户的收款进一步使得 2016 年的应收账款规模增大。

2) 应收账款规模合理性分析

①与可比公司对比，公司的应收账款与收入的比重如下：

项目	2016 年	2015 年
智信信息		
应收账款余额	23,483,111.51	8,768,682.40
营业收入	50,847,961.72	47,328,028.14
占比	46.18%	18.53%
天亿马		
应收账款余额	71,110,696.56	53,778,369.74
营业收入	174,525,360.17	119,283,048.82
占比	40.75%	45.08%
群志科技		
应收账款余额	43,267,297.55	20,178,340.84
营业收入	106,122,325.88	70,047,194.56
占比	40.77%	28.81%

注：占比=应收账款余额/营业收入

2015 年，公司应收账款余额占营业收入比重小于可比公司，主要系公司当年潮州市人力资源和社会保障局的项目款能够及时回收，应收账款规模较小。2016 年，公司应收账款占营业收入比重略大于可比公司，主要原因系：1) 潮州市政府工作有所调整，项目回款速度放缓。2) 新增企业类客户的款项回收速度较慢，应收账款规模进一步增大。总体而言，2016 年公司的应收账款余额与营业收入的比重与可比公司不存在重大差异，符合公司实际经营情况及行业特征。

②公司应收账款规模与收入及成本费用规模情况如下：

项目	2016 年	2015 年	增长率
应收账款余额	23,483,111.51	8,768,682.40	167.81%
营业收入	50,847,961.72	47,328,028.14	7.44%
应收账款余额/营业收入	46.18%	18.53%	——

营业成本	37,013,291.74	34,159,663.02	8.35%
期间费用	6,360,190.12	4,369,850.26	45.55%

公司应收账款余额增幅较大，2016 年较 2015 年增长 167.81%，与收入、成本费用的增长存在偏离，主要原因系：

A. 公司的客户主要为党政机关、医疗、教育机构等，该类客户的回款与客户内部审批流程快慢相关。

2015 年该类客户回款及时，特别是潮州市人力资源和社会保障局关于《潮州市村居平台服务场所和设备标准化建设项目》(包括潮安区及饶平区两个项目)在当期收回 898.57 万元，使得 2015 年应收账款规模较小。

2016 年度，潮州市政府工作有所调整，系统集成工程相关的招标及项目合同签订工作相对晚于 2015 年度，主要集中在 12 月。受此影响，工程项目的实施、验收工作及收款工作同步滞后，导致应收账款规模较上年增长。

B. 2016 年公司拓展部分企业类客户，该类客户回款速度较慢，使得 2016 年的应收账款规模较 2015 年进一步提升。

公司的应收账款余额与收入的比重有所增长，主要系受应收账款规模增大导致，通过与可比公司对比，应收账款规模与收入的情况匹配，与公司的经营情况及行业特征相符，具有合理性。

截至 2017 年 4 月 30 日，公司应收账款回款金额为 1,205.87 万元，回款比例达 51.35%，总体来说，公司的回款情况未见异常。

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2016 年 12 月 31 日			
	应收账款	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	23,338,070.11	99.38	466,761.40	2.00
1-2 年	145,041.40	0.62	14,504.14	10.00
合 计	23,483,111.51	100.00	481,265.54	2.05

(续)

账 龄	2015 年 12 月 31 日			
	应收账款	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,276,160.65	94.38	165,523.21	2.00
1-2 年	492,521.75	5.62	49,252.18	10.00
合 计	8,768,682.40	100.00	214,775.39	2.45

公司账龄超过 1 年以上的应收账款情况

各报告期期末，应收账款余额账龄均在 2 年以内，其中 2016 年、2015 年 1 年以内的应收账款占比分别为 99.38%、94.38%。2015 年账龄 1-2 年的应收账款已在 2016 年收回，不存在长期未收回的情况。2016 年账龄 1-2 年的应收账款明细如下：

客户	金额
广东电网潮州饶平供电局	2,846.40
北京科展信达科技发展有限公司	100,434.00
广东智信投资有限公司	28,611.00
潮州市电子商务与软件信息行业协会	12,600.00
饶平县国土局	550.00
合计	145,041.40

广东电网潮州饶平供电局 2015 年 11 月与公司签订购置投影机等办公设备的买卖合同，该应收账款系项目质量保证金，由于质保期未满，款项尚未收回。

北京科展信达科技发展有限公司与公司签订技术服务合同，就潮州市公文交换项目委托公司为其提供前期调研及售后工作，相关款项系项目尾款，由于北京科展信达科技发展有限公司未向客户收齐款项，继而未向公司支付款项，造成该账款账龄为 1-2 年。

广东智信投资有限公司、潮州市电子商务与软件信息行业协会向公司租赁场地形成的应收款，公司已于 2017 年 5 月收回。饶平县国土局的应收款项系维护费，公司已对上述款项进行催收。

总体而言，公司账龄超过 1 年的应收账款占比较小，应收账款账龄较短。

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	2016 年度	2015 年度
计提坏账准备金额	266,490.15	157,984.75
收回或转回坏账准备金额	-	-

3、各期期末应收账款前五名单位情况

截至 2016 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	金额	占应收账款期末余额的比例 (%)	账龄	与公司关系	款项
蓝盾信息安全技术有限公司	3,509,122.27	14.94	1 年以内	客户	货款
广州华沃信息科技有限公司	3,263,000.00	13.90	1 年以内	客户	货款
潮州市湘桥区教育局	2,129,400.00	9.07	1 年以内	客户	货款

单位名称	金额	占应收账款期末余额的比例 (%)	账龄	与公司关系	款项
中国电信股份有限公司潮州分公司	1,816,292.55	7.73	1年以内	客户	货款
广东电网公司潮州供电局	1,626,150.00	6.92	1年以内	客户	货款
合计	12,343,964.82	52.57	—	—	—

截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	金额	占应收账款期末余额比例 (%)	账龄	与公司关系	款项
潮州市人力资源和社会保障局	4,611,296.00	52.59	1年以内	客户	货款
潮州市湘桥区维兰中学	1,133,605.00	12.93	1年以内、1-2年	客户	货款
广东瑞普信息科技有限公司	808,000.00	9.21	1年以内	客户	货款
潮州市智信职业培训学校	536,395.00	6.12	1年以内、1-2年	客户	货款
潮州市枫溪区金枫电力有限公司	505,066.68	5.76	1年以内	客户	货款
合计	7,594,362.68	86.61	—	—	—

4、报告期不存在实际核销的应收账款。

5、报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款及转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

6、报告期内，应收关联方单位情况详见本章之“九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”

（三）预付账款

1、预付账款按账龄分类列示如下：

账龄	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内	949,186.39	96.43%	644,014.60	99.65%
1 至 2 年	35,110.00	3.57%	2,290.00	0.35%
合计	984,296.39	100.00%	646,304.60	100.00%

2016 年末、2015 年末，公司预付账款余额分别为 98.43 万元、64.63 万元，公司预付账款主要为预付日常生产经营所需的货款及中介服务费。2016 年预付账款规模有所上涨，对比 2015 年增加 33.80 万元，主要原因是 2016 年预付中介费

用导致。

2、账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

截至 2016 年 12 月 31 日，公司不存在账龄超过一年且金额重要的预付账款。

3、各期末预付账款前五单位情况

截至 2016 年 12 月 31 日，预付款项金额前五单位情况：

单位名称	金额	占预付账款余额的比例(%)	账龄	与公司关系	款项
英迈电子商贸（上海）有限公司	310,650.02	31.56	1 年以内	非关联方	预付货款
广发证券股份有限公司	235,849.06	23.96	1 年以内	非关联方	预付服务费
北京市竞天公诚律师事务所上海分所	66,037.74	6.71	1 年以内	非关联方	预付服务费
汕头市讯潮科技有限公司	63,360.00	6.44	1 年以内	非关联方	预付货款
广州市爱递思电子科技有限公司	46,103.00	4.68	1 年以内	非关联方	预付货款
合计	721,999.82	73.35	—	—	—

截至 2015 年 12 月 31 日，预付款项金额前五单位情况：

单位名称	金额	占预付账款余额的比例(%)	账龄	与公司关系	款项
深圳市明泰智能技术有限公司	291,200.00	45.06	1 年以内	非关联方	预付货款
中国联合网络通信有限公司潮州分公司	189,198.72	29.27	1 年以内	非关联方	预付货款
广州约克宝科贸有限公司	46,530.00	7.20	1 年以内	非关联方	预付货款
北京中科希望软件股份有限公司	18,480.00	2.86	1 年以内	非关联方	预付货款
广州市锦丰电子科技有限公司	11,000.00	1.70	1 年以内	非关联方	预付货款
合计	556,408.72	86.09	—	—	—

（四）其他应收款

1、其他应收款分类：

（1）其他应收款明细

单位：元

种类	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他	-	-	-	-	-

种类	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,231,575.75	100.00	159,271.52	7.14	2,072,304.23
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,231,575.75	100.00	159,271.52	7.14	2,072,304.23

(续)

种类	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,079,086.42	100.00	64,773.73	3.12	2,014,312.69
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,079,086.42	100.00	64,773.73	3.12	2,014,312.69

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2016 年 12 月 31 日			
	其他应收款	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,118,575.75	50.12	22,371.52	2.00
1-2 年	857,000.00	38.40	85,700.00	10.00
2-3 年	256,000.00	11.47	51,200.00	20.00
合 计	2,231,575.75	100.00	159,271.52	7.14

(续)

账 龄	2015 年 12 月 31 日			
	其他应收款	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,789,186.42	86.06	35,783.73	2.00
1-2 年	289,900.00	13.94	28,990.00	10.00
合 计	2,079,086.42	100.00	64,773.73	3.12

(3) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
保证金	2,214,850.00	2,066,522.00
代扣社保	16,725.75	12,564.42
合计	2,231,575.75	2,079,086.42

报告期内,公司的其他应收款主要为保证金,其中以支付给潮州市政府采购中心的项目保证金为主,该类保证金一般会在项目完工后一定期限内返回公司。公司存在账龄超过 1 年的其他应收款亦系由上述保证金约定期限导致,属于正常经营情况,相关款项不能收回的可能性较小。

(4) 保证金情况分析

项 目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	余额	占应收保证金总额的比重	余额	占应收保证金总额的比重
潮州市公共资源交易中心保证金	2,112,500.00	95.38%	2,061,500.00	99.76%
其他保证金	102,350.00	4.62%	5,022.00	0.24%
合 计	2,214,850.00	100.00%	2,066,522.00	100.00%

公司的保证金余额主要包括两部分,一为公司参与潮州市公共资源交易中心发布的招标项目时缴纳的保证金,一为非潮州市公共资源交易中心发布的招标项目缴纳的保证金,包括中国移动、中国电信等大型国有企事业单位。保证金一般根据合同条款规定在一定期限内返还公司,其占其他应收款余额超过 90%,属于日常经营活动产生的合理应收款项。

由于公司面向的主要客户为政府机关、公共事业单位,其主要通过潮州市公共资源交易中心统一发布采购招标项目,因此公司大部分保证金的收回对象为潮州市公共资源交易中心。潮州市公共资源交易中心保证金账龄分析列示如下:

项 目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	余额	占应收保证金总额的比重	余额	占应收保证金总额的比重
1 年以内	1,004,500.00	45.35%	1,771,600.00	85.73%
1-2 年	852,000.00	38.47%	289,900.00	14.03%
2-3 年	256,000.00	11.56%	-	-

合 计	2,112,500.00	95.38%	2,061,500.00	99.76%
-----	--------------	--------	--------------	--------

2016年1年以内的保证金额未有较大幅度地增长主要因为2016年公司通过潮州市公共资源交易中心参与的招投标项目规模较上年同期相比有所缩小,保证金额余额随之下降。2016年账龄在1-2年的保证金余额增加至85.20万元,主要因为2015年公司参与的政府采购项目缴纳的保证金2016年尚未到返还期限,主要涉及的项目有潮州市村居平台服务场所和设备标准化建设(潮安区)及(饶平县)项目,金额合计70.00万元。2016年2-3年的保证金额为25.60万元,其中主要的保证金系因承接潮州市三防应急指挥高清视频会议系统项目所支付,截至2016年末保证金金额为18.00万元。

公司工程质量良好,未曾出现因质量问题导致保证金无法收回的情形,多数客户都与公司持续进行交易,且客户主要为政府及其他公共事业、学校、医院机构等资信良好的单位,无法偿还保证金的风险较小。

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	2016 年度	2015 年度
计提坏账准备金额	94,497.79	-
收回或转回坏账准备金额	-	532,590.79

3、各期期末其他应收款前五名单位情况

截至2016年12月31日,其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	金额	占其他应收款期末余额的比例(%)	账龄	与公司关系	款项
潮州市政府采购中心	2,112,500.00	94.66	1年以内、1-2年、2-3年	非关联方	保证金
广东省潮州市高级技工学校	79,750.00	3.57	1年以内	非关联方	保证金
员工社会保险费	16,725.75	0.75	1年以内	非关联方	代扣社保
公诚管理咨询有限公司	12,100.00	0.54	1年以内	非关联方	保证金
潮州市正得招标采购代理有限公司	5,500.00	0.25	1年以内	非关联方	保证金
合计	2,226,575.75	99.77	—	—	—

截至2015年12月31日,其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	金额	占其他应收款期末余额比例(%)	账龄	与公司关系	款项
潮州市政府采购中心	2,061,500.00	99.16	1年以内、1-2年	非关联方	保证金

员工社会保险费	12,564.42	0.60	1 年以内	非关联方	代扣社保
中国移动通信集团广东有限公司潮州分公司	5,022.00	0.24	1 年以内	非关联方	货款
合计	2,079,086.42	100.00	—	—	—

4、期末余额中不存在涉及政府补助的其他应收款项。

5、报告期不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款及转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

6、报告期内，应收关联方单位情况详见本章之“九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”。

（五）存货

1、存货分类列示

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日		
	金额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,239,077.48	-	3,239,077.48
合计	3,239,077.48	-	3,239,077.48

（续）

项目	2015 年 12 月 31 日		
	金额	跌价准备	账面价值
库存商品	5,100,416.12	-	5,100,416.12
在产品	89,754.01	-	89,754.01
合计	5,190,170.13	-	5,190,170.13

2016 年末、2015 年末存货余额分别为 323.91 万元及 519.02 万元。由于公司的系统集成项目工期较短，且相关的成本在工程验收后一次性结转，故对于 2015 年末已发生的项目成本，计于在产品。

2、存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

报告期内，公司无此事项。

3、存货减值准备

公司期末按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，公司存货可变现净值根据估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计

的销售费用以及相关税金后的金额确定。2017 年 1-2 月，公司实现的未经审计的产品成本达 377.00 万元，2016 年末库存商品已消耗完毕，存货周转正常。公司综合毛利率维在 30% 以上，且公司的存货基本按照项目需求购买，滞销可能性较低，故 2016 年末公司存货不存在减值迹象。

（六）长期股权投资

项 目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对潮州市智信职业培训学校投资	30,000.00	-	30,000.00	30,000.00	-	30,000.00
合 计	30,000.00	-	30,000.00	30,000.00	-	30,000.00

1、潮州市智信职业培训学校投资情况：

被 投 资 单 位	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
潮州市智信职业培训学校	30,000.00	-	-	30,000.00	-	-
合 计	30,000.00	-	-	30,000.00	-	-

（续）

被 投 资 单 位	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
潮州市智信职业培训学校	30,000.00	-	-	30,000.00	-	-
合 计	30,000.00	-	-	30,000.00	-	-

2、潮州市智信职业培训学校的基本情况：

（1）潮州市智信职业培训学校的历史沿革情况：

1) 智信学校的设立

2011 年 2 月 25 日，潮州市智信科技有限公司签署《章程》，设立智信学校。

2011 年 8 月 23 日，潮州金德会计师事务所出具《验资报告》，确认截至 2011

年 8 月 23 日止，智信学校（筹）已收到潮州市智信科技有限公司投入开办活动资金人民币叁万元整，以货币资金出资。

2011 年 3 月 1 日，潮州市人力资源和社会保障局出具《关于同意设立潮州市智信职业培训学校的批复》（潮人社[2011]58 号），同意设立智信学校。

2011 年 3 月 1 日，智信学校取得潮州市人力资源和社会保障局核发的《民办学校办学许可证》（人社民 4451004050010 号）。

2011 年 11 月 26 日，智信学校取得潮州市民政局核发的《民办非企业单位登记证书》（潮民证字第 060007 号）。

2) 智信学校第一次变更举办者

2014 年 4 月 18 日，智信学校全体理事签署会议纪要，同意将智信学校投资方变更为广东智信信息科技有限公司。

2014 年 4 月 18 日，智信学校全体理事签署《潮州市智信职业培训学校章程修正案》。

2014 年 4 月 18 日，潮州市智信科技有限公司与广东智信信息科技有限公司签署《关于潮州市智信职业培训学校投资方变更协议书》，潮州市智信科技有限公司无条件收回投入智信学校开办资金 3 万元，不再以投资方身份参与学校经营管理活动；广东智信信息科技有限公司同意投入 3 万元且以投资方身份参与学校经营管理活动。

2014 年 5 月 15 日，潮州市人力资源和社会保障局就本次变更出于《民办非企业单位变更登记表》中具审查意见，审查意见为“同意变更”。

2014 年 5 月 20 日，潮州市民政局就本次变更出于《民办非企业单位变更登记表》中具审批意见，审批意见为“同意”。

因此，根据上述历史沿革的情况，智信学校已履行了设立时的法律程序，相关程序完备，智信学校本次变更举办者已取得主管部门的批准，本次变更合法、有效。

(2) 潮州市智信职业培训学校的财务情况

报告期内，智信培训学校未经审计财务状况如下：

项目	2016 年 12 月 31 日/2016 年度	2015 年 12 月 31 日/2015 年度
资产总额	1,486,424.61	1,843,979.24

负债总额	1,879,213.82	2,239,113.56
净资产	-392,789.21	-395,134.32
收入	373,259.63	261,746.38
净利润	2,219.83	-310,343.00

智信培训学校为一家以职业技能为主的职业资格培训、职业技能培训的民办培训学校，目前主要提供食品安全员、厨师、图形图像设计的培训，业务规模较小，报告期内收入分别为 37.33 万元、26.17 万元，2016 年实现盈利 0.22 万元，2015 年净亏损为 31.03 万元。

由于智信培训学校设立时初始投资仅为 3.00 万元，且受自身经营未形成规模，长年经历经营性亏损的影响，报告期内呈现资不抵债情形，2016 年末、2015 年末净资产余额分别为-39.28 万元、-39.51 万元。

智信培训学校主要负债来源为应付蔡立群的往来款项，主要系智信培训学校初始投资资本较低，启动资金无法维持学校的正常培训活动而借入的款项。以上资金支持为蔡立群个人行为，期望通过维持学校的正常培训活动，为社会培养、输送具备专业技能的人才，为社会就业贡献一份力量。

公司为培训学校的出资者，但非该机构的实际控制者，不拥有对培训学校的权利，并通过参与其相关活动享有可变回报，培训学校经营情况的盈亏与否，对公司持续经营及经营业绩不存在重大影响。

（3）不纳入合并财务报表范围的解析

1) 培训学校章程解析

根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》规定，“合并报表的合并范围应当以控制为基础加以确定，控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。”

①投资方拥有对被投资方的权力的判断

《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》“第十一条 投资方在判断是否拥有对被投资方的权力时，应当仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享

有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

实质性权利，是指持有人在对相关活动进行决策时有实际能力行使的可执行权利。判断一项权利是否为实质性权利，应当综合考虑所有相关因素，包括权利持有人行使该项权利是否存在财务、价格、条款、机制、信息、运营、法律法规等方面的障碍。”

根据智信培训学校《民办非企业单位（法人）章程》第七条规定，“学校的举办者为广东智信信息科技有限公司，举办者享有下列权利：

- （一）了解本单位经营状况和财务状况；
- （二）推荐理事和监事；
- （三）有权查阅理事会议记录和本单位的财务会计报告。”

公司作为开办者，对培训学校享有的权利仅局限于了解、查阅其经营及财务状况，不触及实质性权利的根本，不存在能对其财务、价格、条款、运营等方面行使权利的情况。

根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》第十六条规定，“某些情况下，投资方可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，投资方应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。投资方需考虑的因素包括但不限于下列事项：

- （一）投资方能否任命或批准被投资方的关键管理人员。
- （二）投资方能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。
- （三）投资方能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权。
- （四）投资方与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。”

培训学校的决策机构为理事会，理事会对培训学校的相关活动有实际可执行的权利。理事会的构成情况及人员比例为：理事会人数为 4 人，成员包括蔡立群、陈泽霞、陈静涵、吴美芬，其中蔡立群为理事长，代表机构为智信信息，其他理

事会成员为校长及教职人员，由学校聘任，代表机构为培训学校。

根据《中华人民共和国民办教育促进法》第二十一条规定，“学校理事会或者董事会由举办者或者其代表、校长、教职工代表等人员组成”，培训学校设置理事会决策机构，除蔡立群由举办者智信信息派遣之外，其他人员均为学校校长及教职人员，由培训学校独立聘请，不存在在智信信息或者其关联方控制的公司兼职的情形。

另外，根据《民办非企业单位（法人）章程》第十条规定，“理事由举办者（包括出资者）、职工代表（由全体职工推举产生）及有关单位（业务主管单位）推选产生”，培训学校作为一家以职业技能为主的职业资格培训、职业技能培训的民办非企业单位，其业务主管单位为潮州市人力资源与社会保障局，遂作为决策机构的理事会成员构成，系由公司、职工代表及潮州市人力资源与社会保障局共同推举产生。培训学校作为一家非营利性培训机构，秉承着为社会输送具备职业技能就业人才的办学宗旨，理事会成员在三方共同推选产生的情况下，其决策机构的运行独立性得到进一步的保障。

理事会的决策机制：根据培训学校《民办非企业单位（法人）章程》第十一条规定，“理事会行使下列事项的决定权：

- （一） 修改章程；
- （二） 业务活动计划；
- （三） 年度财务预算、决算方案；
- （四） 增加开办资金的方案；
- （五） 本单位的分立、合并或终止；
- （六） 聘任或解聘本单位院长（或校长、所长、主任等）和其提名聘任或者解聘的本单位副院长（或副校长、副所长、副主任等）及财务负责人；
- （七） 罢免、增补理事；
- （八） 内部机构的设置；
- （九） 制定内部管理制度；
- （十） 从业人员的工资报酬。”

根据培训学校《民办非企业单位（法人）章程》第十六条规定，“理事会会议实行 1 人 1 票制。理事会作出决议，必须经全体理事过半数通过。下列重要事项的决议，须经全体理事的 2/3 以上通过方为有效：

- （一）章程的修改；
- （二）本单位的分立、合并或终止。”

根据培训学校《民办非企业单位（法人）章程》第十八条规定，“理事长行使下列职权：

- （一）召集和主持理事会会议；
- （二）检查理事会决议的实施情况；
- （三）法律、法规和本单位章程规定的其他职权。”

根据培训学校理事会的决策机制及理事长职权的内容，蔡立群作为公司的实际控制人及控股股东，公司作为培训学校的举办方，蔡立群及举办方智信信息不具有单方面主导培训学校相关活动的实际能力，不符合《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》对控制的定义。

②通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额的判断

A. 举办者未能获得分红

根据《中华人民共和国民办教育促进法实施条例》第八条“民办学校存续期间，举办者不得抽逃出资，不得挪用办学经费”、第十四条“民办学校的章程应当规定出资人是否要求取得合理回报”。

广东省民政厅粤民发〔2015〕70 号文中，《广东省民办非企业单位法人治理结构与治理规则》中第二十三条：民办非企业单位的财产应当根据章程规定和业务范围使用其财产，盈余不得分红。

培训学校《民办非企业单位章程》中第二十七条规定“本单位经费必须用于章程规定的业务范围和事业的发展，盈余不得分红”。

综上，公司并未直接通过参与培训学校的相关活动而享有收益或回报，未从培训学校收取相关回报

B. 举办者未能随意修改章程中的分红条款

智信学校《民办非企业单位章程》中第三十三条规定“本章程的修改，须经理事会表决通过后 15 日内，报业务主管单位审查同意，自业务主管单位审查同

意之日起 30 日内，报登记管理机关核准”。

根据上述规定，智信学校若需要修改章程，还需征得业务主管单位的审查同意，并经登记管理机关核准。举办者不能直接通过控制培训学校的理事会而达到随意修改分红条款。

C. 智信学校终止清算，举办者不能取回出资款项

智信学校《民办非企业单位章程》中第三十六条规定“本单位终止清算后剩余财产，应当按照有关法律、法规的规定处理”，有别于普通企业中公司章程约定“清算后剩余财产由股东分配”，智信学校作为民办非企业单位中的民办学校，其终止清算后的剩余财产，一般应捐赠给相关公益事业或其它与其从事同类社会服务活动的社会团体。

2) 培训学校主要业务及服务解析

公司主要提供系统集成、信息运维服务和销售信息产品，培训学校主要提供食品安全管理员、厨师、图形图像设计的培训，报告期内，培训学校毕业生就业去向情况列示如下：

序号	培训专业	2016 年毕业人数	2015 年毕业人数	毕业去向
1	餐饮食品安全管理	182	135	餐饮业
2	中式烹调	564	173	餐饮业
3	图形图像处理	19	-	广告设计业

培训学校专业包括餐饮食品安全管理、中式烹调、图形图像处理，其毕业生就业去向主要为餐饮业及广告设计业，其中食品安全管理及中式烹调与餐饮业相关，图形图像处理主要培训图片的编修与图像处理，以上专业向社会输送食品安全管理员、厨师及广告设计人才，与公司开展业务活动的人员需具备的业务能力并无相关性，培训学校未出现其毕业生进入公司工作的情况。

培训学校的培训活动，未能给公司输送与其经营相关的技术人才或储备后续人力资源，也未能给公司提供相应的科研技术。培训学校培训规模小，仅针对几种特定的社会就业技能提供培训服务，而非大众类教育，未能形成规模影响，难以提升公司在社会的影响力。

构成公司业务的关键资源要素包括公司的研发能力、竞标能力及工程资质

等，举办民办非企业单位的培训学校，无法更好地促进公司业务的发展，形成规模经济或协同效益，培训学校从事的培训业务范围，与公司业务并不相关，不属于可变回报的任何形式，不存在通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报的情况。

综合以上两个维度的分析，结合《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》、培训学校《民办非企业单位（法人）章程》及其他相关法律法规的规定，公司无法拥有对培训学校的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且对被投资方的权力影响其回报金额的实际能力；同时，培训学校从事的培训业务范围与公司业务亦无相关性，无法助推公司业务扩展的广度及深度。因此，培训学校不应纳入合并财务报表范围，符合《企业会计准则》的相关规定，公司财务核算规范合理。

（4）经营合法合规性

培训学校开业后实际开展的业务为职业技能培训，职业资格培训，业务咨询，符合非企业单位的法定要求。

另外根据《民办非企业单位登记管理暂行条例》，民办非企业单位实施年度检查制度，自设立以来，智信学校实施年检情况如下：

就 2012 年度检查，智信学校出具《广东省民办非企业单位年度检查报告书（2012 年度）》，就该年度检查，潮州市民间组织管理办公室出具审定意见，审定意见为“年检合格”。

就 2013 年度检查，智信学校出具《广东省民办非企业单位年度检查报告书（2013 年度）》，就该年度检查，潮州市民间组织管理办公室出具审定意见，审定意见为“年检合格”。

就 2014 年度检查，智信学校出具《广东省民办非企业单位年度检查报告书（2014 年度）》，就该年度检查，潮州市民间组织管理办公室出具审定意见，审定意见为“年检合格”。

就 2015 年度检查，智信学校出具《民办非企业单位年度检查报告书（2015 年度）》，就该年度检查，潮州市民政局出具审查意见，审查意见为“年检合格”。

另，2017 年 4 月 13 日，潮州市人力资源和社会保障局职业能力建设科出具证明：潮州市智信职业培训学校是经我局同意设立的职训学校，在其持有民办学

校办学许可证期间（2016 年 1 月至今），我科室尚未发现其有违规行为。

根据上述年检报告书及主管部门出具的历年年检合格的审查意见，智信学校自开业后实际符合民办非企业单位的法定要求，合法合规。

（七）固定资产

截至 2016 年 12 月 31 日，公司固定资产情况如下：

单位：元

项目	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一. 账面原值合计				
1. 2015 年 12 月 31 日	465,197.61	532,557.26	635,531.44	1,633,286.31
2. 本期增加金额	-	57,362.73	100,180.76	157,543.49
购置	-	57,362.73	100,180.76	157,543.49
3. 本期减少金额	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-
4. 2016 年 12 月 31 日	465,197.61	589,919.99	735,712.20	1,790,829.80
二. 累计折旧	-	-	-	-
1. 2015 年 12 月 31 日	189.46	54,363.78	167,971.44	222,524.68
2. 本期增加金额	44,193.74	137,820.84	204,103.27	386,117.85
计提	44,193.74	137,820.84	204,103.27	386,117.85
3. 本期减少金额	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-
4. 2016 年 12 月 31 日	44,383.20	192,184.62	372,074.71	608,642.53
三. 减值准备	-	-	-	-
1. 2015 年 12 月 31 日	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 2016 年 12 月 31 日	-	-	-	-
四. 账面价值合计	-	-	-	-
1. 2016 年 12 月 31 日	420,814.41	397,735.37	363,637.49	1,182,187.27

2. 2015 年 12 月 31 日	465,008.15	478,193.48	467,560.00	1,410,761.63
---------------------	------------	------------	------------	--------------

截至 2015 年 12 月 31 日，公司固定资产情况如下：

项目	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一. 账面原值合计				
1. 2014 年 12 月 31 日	-	152,600.00	439,899.84	592,499.84
2. 本期增加金额	465,197.61	379,957.26	195,631.60	1,040,786.47
购置	465,197.61	379,957.26	195,631.60	1,040,786.47
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 2015 年 12 月 31 日	465,197.61	532,557.26	635,531.44	1,633,286.31
二. 累计折旧				
1. 2014 年 12 月 31 日	-	18,121.26	39,363.74	57,485.00
2. 本期增加金额	189.46	36,242.52	128,607.70	165,039.68
计提	189.46	36,242.52	128,607.70	165,039.68
3. 本期减少金额	-	-	-	-
处置或报废				
4. 2015 年 12 月 31 日	189.46	54,363.78	167,971.44	222,524.68
三. 减值准备	-	-	-	-
1. 2014 年 12 月 31 日	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 2015 年 12 月 31 日	-	-	-	-
四. 账面价值合计	-	-	-	-
1. 2015 年 12 月 31 日	465,008.15	478,193.48	467,560.00	1,410,761.63
2. 2014 年 12 月 31 日	-	134,478.74	400,536.10	535,014.84

2016 年、2015 年公司新增固定资产分别为 15.75 万元、104.08 万元。

2015 年新增的机器设备主要为办公楼电梯及中央空调，合计金额达 44.13 万元，新增的运输设备主要是购入汽车一辆，金额为 38.00 万元，新增的电子及其他设备主要为电脑、服务器等办公及电子设备。

2016 年公司新增的固定资产主要为电脑、服务器等电子及其他设备。公司

成立时间较短，故在报告期内新增了较多的固定资产，总体而言，公司固定资产规模较小，符合行业特征。

（八）长期待摊费用

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	2016年12月31日
办公楼装修费用	3,232,056.85	-	404,007.12	-	2,828,049.73
外包服务费用	541,951.03	-	289,040.55	-	252,910.48
合 计	3,774,007.88	-	693,047.67	-	3,080,960.21

（续）

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	2015年12月31日
办公楼装修费用	3,636,063.97		404,007.12	-	3,232,056.85
服务费用		566,037.72	24,086.69		541,951.03
合计	3,636,063.97	566,037.72	428,093.81	-	3,774,007.88

长期待摊费用主要包括办公楼装修费用及服务费用。2015 年新增的服务费用，系公司支付给广东裕兴信息科技有限公司（简称：广东裕兴）而产生。广东裕兴为公司信息系统集成服务项目提供后续的运维服务，服务期为 23.5 个月，自 2015 年 12 月 1 日开始。

（九）递延所得税资产

各报告期期末，未经抵消的递延所得税资产：

单位：元

项 目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	640,537.06	160,134.27	279,549.12	69,887.28
合 计	640,537.06	160,134.27	279,549.12	69,887.28

可抵扣暂时性差异主要系应收账款坏账准备及其他应收款坏账准备所产生的暂时性差异。

（十）其他非流动资产

单位：元

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
预付汽车款	-	79,450.00
合 计	-	79,450.00

2015 年预付设备款达 7.95 万元，主要系 2015 年公司购置汽车预先支付定金形成。

六、 公司最近两年的重大债务情况

（以下金额未特别标注说明均为人民币元）

（一）应付账款

1、应付账款账龄明细

报告期内，各期末应付账款的账龄情况如下：

单位：元

账 龄	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	8,185,078.67	89.43	1,358,682.54	44.06
1-2 年	150,000.00	1.64	1,724,725.94	55.94
2-3 年	817,765.00	8.93	-	
合计	9,152,843.67	100.00	3,083,408.48	100.00

2016 年末、2015 年末公司的应付账款余额分别为 915.28 万元及 308.34 万元。公司应付账款主要系设备采购款及外购工费成本。2016 年末应付账款较 2015 年末增加 606.94 万元，主要原因系公司的主要工程项目在年底开展，所需的设备采购及外购劳务活动增加，使得 2016 年末应付账款余额的上涨。

2、各期期末应付账款前五名单位情况

单位：元

单位名称	2016 年 12 月 31 日	占余额比重	账龄	与本公司关系
汕头市讯达网络科技有限公司	1,070,743.92	11.70%	1 年以内	设备供应商
广州鑫乔计算机科技有限公司	954,529.91	10.43%	1 年以内	设备供应商
陈枉生	763,995.00	8.35%	1 年以内	个人劳务供应商

周永彤	656,578.00	7.17%	1 年以内	个人劳务供应商
广东扬天信息技术有限公司	551,598.60	6.03%	1 年以内	设备供应商
合计	3,997,445.43	43.68%	——	——

(续)

单位名称	2015 年 12 月 31 日	占余额比重	账龄	与本公司关系
广东迅通科技股份有限公司	602,480.00	19.54%	1-2 年	设备供应商
深圳市佳点电器有限公司	413,520.00	13.41%	1-2 年	设备供应商
潮州市粤丽节能电器有限公司	299,970.94	9.73%	1 年以内	设备供应商
梅州粤佳空调设备有限公司	282,905.98	9.18%	1 年以内	设备供应商
广东天亿马信息产业股份有限公司	200,000.00	6.49%	1 年以内	设备供应商
合计	1,798,876.92	58.33%	——	——

(1) 外购人工应付账款前五名情况

公司中标的项目存在一定的临时辅助性工作，例如设备搬运、桌面安装、黑板和音箱等多媒体教室设备的固定安装等，该工作不涉及项目核心，公司基于成本考量，存在外购人工协助公司完成项目辅助性工作的情况。各报告期末，公司外购人工应付账款前五名情况列示如下：

供应商名称	2016 年 12 月 31 日	占余额比重	账龄	与本公司关系
陈枉生	763,995.00	8.35%	1 年以内	个人劳务供应商
周永彤	656,578.00	7.17%	1 年以内	个人劳务供应商
陈燕纯	538,580.00	5.88%	1 年以内	个人劳务供应商
李可	498,151.00	5.44%	1 年以内	个人劳务供应商
陆芝贵	375,060.00	4.10%	1 年以内	个人劳务供应商
合计	2,832,364.00	30.94%	——	——

(续)

供应商名称	2015 年 12 月 31 日	占余额比重	账龄	与本公司关系
陈燕纯	179,950.00	5.84%	1 年以内	个人劳务供应商
刘锦标	120,450.00	3.91%	1 年以内	个人劳务供应商
李保全	112,950.00	3.66%	1 年以内	个人劳务供应商
陈枉生	88,360.00	2.87%	1 年以内	个人劳务供应商
吴凯	34,600.00	1.12%	1 年以内	个人劳务供应商
合计	536,310.00	17.39%	——	——

2016 年末外购人工款项与 2015 年相比有较大幅度地增长主要系公司在业务规模不断增长的情况下，为更好地控制公司成本、更有效率地完成工程及运维服务项目，增加了外部人工的采购，带来外购人工款项的增长。截至本说明书出具

之日，以上前五大个人劳务供应商付款金额为 279.90 万元，付款率达 98.82%。

（2）外购人工采购占比、主要业务环节及其归集和核算方法

外购人工占全年采购总额（与生产相关的采购包括原材料和劳务的采购）的比重列示如下：

项目	2016 年	2015 年
外购人工采购总额	3,446,951.00	663,970.00
全年采购总额	35,539,081.52	33,105,375.01
占比	9.70%	2.01%

2016 年、2015 年公司外购人工占全年采购总额的比重分别为 9.70% 及 2.01%，外购劳务采购占比的提升主要因为随着公司业务规模的扩大，基于成本及效率考量，通过外购劳务协助公司完成相关辅助性工作。

外购人工主要发生在公司承接项目后，开展实施项目前根据项目的工期、合同内容、项目覆盖区域等因素与外协人员进行协商，并与其签订合同，最终确定外购人工的具体工作内容、工期及结算方式等。

当外购人工完成指定的辅助性工作内容，经公司验收，且当整个项目完工并经有关部门的最终验收后，公司即于“主营业务成本”及“应付账款”科目确认相应的外购人工成本。

（3）向个人劳务供应商采购的必要性

作为项目的总负责人，公司负责项目承接、技术指导、方案设计及实施、施工安排、项目协调、质量及安全管控，基于公司的信息系统集成业务及运维服务业务具有阶段性及突发性等特点，特别在工程施工旺季，公司工程项目及技术服务人员规模无法同时满足所有项目需求，因此根据业务开展需要向外协方采购劳务服务，将项目中部分非核心、需要大量人力完成的内容交由外购人工完成，主要包括设备搬运、桌面安装、黑板和音箱等多媒体教室设备的固定安装等，属于劳动密集型作业。

外购人工对公司项目运作起到了较为积极的影响，具有一定的必要性：1）提高项目运作效率；2）提高项目经济效益；3）公司项目负责人、工程师及相关技术人员能更好地专注于公司的核心技术发展，提高公司的技术实力。

通过公司自有施工力量结合劳务外协方式进行工程施工，通过有效的质量、安全管理及技术指导，能够有效推进工程施工的进行。虽然报告期内公司出现向

个人劳务供应商采购劳务的情况，但受公司技术团队的技术指导依然保障工程的进度及质量，不存在工程验收未获通过或遭受客户质疑的情况。公司因通过雇佣不具备资质的劳务完成临时辅助性工作，存在一定的风险，公司未来将通过与有资质的劳务承包商合作，逐步建立并规范劳务作业模式。

（4）外购人工款项结算情况

报告期内，公司通过现金付款的金额及占比如下：

项目	2016 年	2015 年
期后现金付款	-	81,010.00
全年采购总额	35,539,081.52	33,105,375.01
占比	0.00%	0.24%

2016 年、2015 年期后现金付款金额分别为 0.00 万元和 8.10 万元，占比分别为 0.00% 和 0.24%。公司通过现金采购付款金额极小，2015 年外购人工款项期后小部分通过现金付款主要因为现金付款金额较小，库存现金余额足够支付所致，该种结算方式不具备必要性及持续性。随着公司内部控制制度及财务管理制度地逐步建立，公司现金支付严格执行相应的货币资金管理程序，履行了采购、出库、支付等审批手续。2016 年外购人工款项期后均通过银行账户结算，不存在现金付款及坐支情形，公司日常经营活动得到进一步规范。

3、本报告期应付账款中不存在应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

4、截至 2016 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的大额应付账款如下：

单位名称	账龄	
	1-2 年	2-3 年
深圳市佳点电器有限公司	-	413,520.00
广东迅通科技股份有限公司	-	402,480.00
广州裕兴信息科技有限公司	150,000.00	-
合计	150,000.00	816,000.00

应付深圳市佳点电器有限公司和广州迅通科技股份有限公司货款账龄在 2-3 年，账龄较长主要因为以上两家供应商供应的部分货物型号、参数等与合同约定不符，公司与其协商未果，遂相应货款未做清理。

公司应付广东裕兴的款项为信息系统集成服务费用，账龄在 1-2 年范围内主要因为公司 2015 年底收到广东裕兴发票 60.00 万元，贷记于应付账款科目，2016

年已付清 45.00 万，遂截至 2016 年末，仍有 15.00 万元应付款项账龄达 1-2 年。

（二）预收账款

1、报告期内，公司预收账款账龄情况如下：

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
货款	53,018.52	1,262,855.91
合计	53,018.52	1,262,855.91

预收账款主要是客户预收的款项。公司主要客户为党政部门、医疗教育等事业单位，该类客户按照年度预算支付款项，而公司的服务类业务按照服务期间确认收入，对于未确认收入的已收款列入预收款项。由于上述客户付款受财政拨款及内部审批流程等因素影响，故报告期内预收款项存在波动性。

2、报告期内，各期末预收账款的账龄情况如下：

账龄	2016 年 1 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	53,018.52	100.00	1,262,855.91	100.00
合计	53,018.52	100.00	1,262,855.91	100.00

3、报告期内公司不存在账龄超过一年的重要预收款项

4、各期期末预收账款前五名单位情况

截至 2016 年 12 月 31 日，预收账款金额前五名单位情况

单位名称	2016 年 12 月 31 日	占预收账款余额的比例(%)	与公司关系	款项
潮州市枫溪区金枫电力有限公司	52,418.52	98.87	非关联方	货款
苏泳	600.00	1.13	非关联方	货款
合 计	53,018.52	100.00	——	——

截至 2015 年 12 月 31 日，预收账款金额前五名单位情况

单位名称	2016 年 12 月 31 日	占预收账款余额的比例(%)	与公司关系	款项
中国联合网络通信有限公司潮州分公司	967,236.24	76.59	非关联方	货款
中国电信股份有限公司潮州分公司	212,264.09	16.81	非关联方	货款

广东电网潮州潮安供电局	83,355.58	6.60	非关联方	货款
合计	1,262,855.91	100.00	——	——

（三）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
短期薪酬	486,916.90	3,432,965.55	3,323,166.27	596,716.18
离职后福利-设定提存计划	-	289,726.20	289,726.20	-
合计	486,916.90	3,722,691.75	3,612,892.47	596,716.18

(续)

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
短期薪酬	78,565.00	1,809,759.48	1,401,407.58	486,916.90
离职后福利-设定提存计划		195,611.10	195,611.10	
合计	78,565.00	2,005,370.58	1,597,018.68	486,916.90

2、短期薪酬列示

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	486,916.90	3,189,527.10	3,079,727.82	596,716.18
职工福利费	-	130,485.54	130,485.54	-
社会保险费	-	112,952.91	112,952.91	-
其中：医疗保险费	-	97,570.73	97,570.73	-
工伤保险费	-	6,737.44	6,737.44	-
生育保险费	-	8,644.74	8,644.74	-
合计	486,916.90	3,432,965.55	3,323,166.27	596,716.18

(续)

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	78,565.00	1,602,445.90	1,194,094.00	486,916.90
职工福利费		48,860.00	48,860.00	
社会保险费		77,536.6	77,536.6	
其中：医疗保险费		57,892.13	57,892.13	
工伤保险费		11,277.36	11,277.36	

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
生育保险费		8,367.11	8,367.11	
职工教育经费		80,916.98	80,916.98	
合计	78,565.00	1,809,759.48	1,401,407.58	486,916.90

3、设定提存计划

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
基本养老保险	-	274,986.15	274,986.15	-
失业保险费	-	14,740.05	14,740.05	-
合计	-	289,726.20	289,726.20	-

(续)

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
基本养老保险	-	178,064.40	178,064.40	-
失业保险费	-	17,546.70	17,546.70	-
合计	-	195,611.10	195,611.10	-

公司建立了完善的薪酬与福利制度，按时支付员工薪酬福利，不存在逾期拖欠员工薪酬的行为。

有限公司成立于2013年12月4日，成立时间较短，前期业务规模较小，人员较少且工资较低。随着公司业务规模的不断扩大，一方面，公司加大职工队伍的建设，2016年为应对公司拓展、扩大运维服务业务规模的需求，公司新增的员工以运维人员为主；另一方面，作为信息技术企业，技术人才系重要的资源，公司为了增加员工的稳定性及凝聚力，在2016年度增加了各部门的薪酬。

上述情况导致2016年的应付职工薪酬较2015年有所增长。

(四) 其他应付款

1、按款项性质列示的其他应付款

单位：元

款项性质	2016年12月31日	2015年12月31日
关联往来	-	5,151,110.45
其他	6,989.20	-
合计	6,989.20	5,151,110.45

公司的其他应付款主要系向公司股东蔡立群借入的关联往来，由于公司的收款受党政部门、事业单位内部付款审批流程影响，2015年公司向蔡立群借入款

项加强公司资金的流动性。2015 年 11 月公司增资后，于 2016 年 1 月份偿还了上述资金拆入款。

2、报告期内，各期末其他应付款的账龄

账龄	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	6,989.20	100.00	5,151,110.45	100.00
合计	6,989.20	100.00	5,151,110.45	100.00

3、账龄超过 1 年的重要其他应付款

公司不存在超过 1 年的重要其他应付款。

4、应付关联方单位情况

报告期内，应付关联方单位情况见“九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”。

5、各期期末其他应付款前五名单位情况

截至 2016 年 12 月 31 日，其他应付款金额前五名单位情况：

单位名称	金额	占其他应付款期末余额的比例(%)	与公司关系
潮州市枫溪区金枫电力公司	4,989.20	71.38	非关联方
潮州市湘桥区顺佳汽车维修店	2,000.00	28.62	非关联方
合 计	6,989.20	100.00	—

截至 2015 年 12 月 31 日，其他应付款金额前五名单位情况：

单位名称	金额	占其他应付款期末余额的比例(%)	与公司关系
蔡立群	5,151,110.45	100.00	关联方
合 计	5,151,110.45	100.00	—

(五) 应交税费

单位：元

税费项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
企业所得税	1,427,919.64	2,542,056.98
增值税	1,095,219.57	624,356.15
营业税	114,345.00	150,964.71

税费项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
城市维护建设税	84,269.95	54,272.46
教育费附加	36,115.69	23,259.62
地方教育费	24,077.13	15,506.42
印花税	9,342.00	10,367.75
堤围防护费	-	15,881.54
合 计	2,791,288.98	3,436,665.63

七、 报告期股东权益情况

单位：元

股东权益	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
股本	12,500,000.00	12,500,000.00
资本公积	8,971,989.14	1,500,000.00
盈余公积	589,280.90	749,334.88
未分配利润	4,024,887.70	6,744,013.91
所有者权益合计	26,086,157.74	21,493,348.79

（一）股本

1、各期股本情况

单位：元

股东名称	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
蔡立群	9,100,000.00	9,100,000.00
林晓东	500,000.00	500,000.00
廖晓鹏	200,000.00	200,000.00
杨素	200,000.00	200,000.00
广州首凛投资企业（有限合伙）	2,500,000.00	2,500,000.00
合 计	12,500,000.00	12,500,000.00

2、报告期内，股本变动情况

单位：元

股东名称	2015 年 12 月 31 日		本期增加额	本期减少额	2016 年 12 月 31 日	
	股本	比例 (%)			股本	比例 (%)
蔡立群	9,100,000.00	72.80	-	-	9,100,000.00	72.80
林晓东	500,000.00	4.00	-	-	500,000.00	4.00
廖晓鹏	200,000.00	1.60	-	-	200,000.00	1.60
杨素	200,000.00	1.60	-	-	200,000.00	1.60
广州首凛投资企业（有限合伙）	2,500,000.00	20.00	-	-	2,500,000.00	20.00
合计	12,500,000.00	100.00	-	-	12,500,000.00	100.00

(续)

股东名称	2014 年 12 月 31 日		本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日	
	股本	比例 (%)			股本	比例 (%)
蔡立群	5,460,000.00	91.00	3,640,000.00	-	9,100,000.00	72.80
林晓东	300,000.00	5.00	200,000.00	-	500,000.00	4.00
廖晓鹏	120,000.00	2.00	80,000.00	-	200,000.00	1.60
杨素	120,000.00	2.00	80,000.00	-	200,000.00	1.60
广州首凛投资企业（有限合伙）	-	-	2,500,000.00	-	2,500,000.00	20.00
合计	6,000,000.00	100.00	6,500,000.00	-	12,500,000.00	100.00

3、股权变动说明

2015 年 2 月，公司股东蔡立群、林晓东、廖晓鹏以及杨素以货币共出资 400 万元，增加公司实收资本，并于 2015 年 2 月 11 日由潮州金德会计师事务所出具“潮金德内验字【2015】第 005 号”验资报告，证明已收到全体股东的出资。

2015 年 12 月公司通过股东会议，同意增加公司注册资本为人民币 12,500,000.00 元，新增注册资本人民币 2,500,000.00 元，公司股东蔡立群、林晓东、廖晓鹏、杨素自愿放弃上述新增出资的优先认缴权，由新进股东广州首凛投资企业（有限合伙）认缴出资。本次出资，已由潮州金德会计师事务所出具“潮金德内验字【2015】第 042 号”验资报告，证明已收到广州首凛的出资，本次增加实收资本以货币人民币出资 4,000,000.00 元，其中人民币 2,500,000.00 元作为本次新增注册资金，其余人民币 1,500,000.00 元计入公司资本公积。

（二）资本公积

1、资本公积明细

单位：元

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
资本（股本）溢价	8,971,989.14	1,500,000.00
合 计	8,971,989.14	1,500,000.00

2、报告期内，公司资本公积变动情况

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 12 月 31 日
资本（股本）溢价	1,500,000.00	8,971,989.14	1,500,000.00	8,971,989.14
合计	1,500,000.00	8,971,989.14	1,500,000.00	8,971,989.14

(续)

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日
资本（股本）溢价	-	1,500,000.00	-	1,500,000.00
合计	-	1,500,000.00	-	1,500,000.00

3、资本公积变动说明

2015 年度资本（股本）溢价增加 150.00 万元，系公司增资时，广州首凛投资企业（有限合伙）投资款超过注册资本的部分，该部分计入“资本公积—资本（股本）溢价”。

2016 年度资本公积变动系公司整体变更为股份有限公司，以净资产折合成股本，超过实收资本部分则计入资本公积所致。

(三) 盈余公积

1、盈余公积明细

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
法定盈余公积	589,280.90	749,334.88
合计	589,280.90	749,334.88

2、报告期内，盈余公积变动情况

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 12 月 31 日
法定盈余公积	749,334.88	589,280.90	749,334.88	587,913.76
合计	749,334.88	589,280.90	749,334.88	587,913.76

(续)

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日
----	------------------	-------	-------	------------------

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日
法定盈余公积	83,692.67	665,642.21	-	749,334.88
合计	83,692.67	665,642.21	-	749,334.88

3、盈余公积变动说明

2015 年盈余公积的增加额为根据当年度净利润按 10% 计提的法定盈余公积。

2016 年盈余公积减少系公司整体变更为股份有限公司，以净资产折合成股本导致；盈余公积增加额系根据当年度净利润按 10% 计提的法定盈余公积。

（四）未分配利润

公司未分配利润增减变动情况如下：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
调整前上期末未分配利润	6,744,013.91	753,234.00
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	6,744,013.91	753,234.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,892,808.95	6,656,422.12
减：提取法定盈余公积	589,280.90	665,642.21
减：应付普通股股利	1,300,000.00	
减：净资产折股	6,722,654.26	-
期末未分配利润	4,024,887.70	6,744,013.91

八、 报告期内现金流量情况

（一）报告期现金流情况

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
经营活动产生的现金流量净额	-1,680,092.53	1,294,454.50
投资活动产生的现金流量净额	-78,093.49	-1,686,274.19
筹资活动产生的现金流量净额	-6,451,110.45	10,512,591.57
现金及现金等价物净增加额	-8,209,296.47	10,120,771.88

2016 年度经营活动产生的现金流量净额与 2015 年度相比减少 297.45 万元，2016 年由于应收账款回款较慢，影响销售商品、提供劳务的现金收回，加之当

年支付各项税费高达 531.37 万元，较 2015 年度增加 454.30 万元，导致当年经营活动产生的现金流量净额下降。

2016 年度、2015 年度投资活动产生的现金流净支出分别 7.81 万元及 168.63 万元，资金流出主要用于购买固定资产，其中 2015 年公司新增固定资产投资 104.08 万元，2016 年新增固定资产较少，投资活动流出金额随之下降。

2016 年度、2015 年度筹资活动产生的现金流量净额分别为-645.11 万元及 1,051.26 万元，2016 年筹资活动产生的现金流量流出 645.11 万元，主要系公司当年分配利润 130.00 万元以及偿还关联方借款导致。2015 年公司筹资活动产生的现金流量流入达 1,051.26 万元，主要系 2015 年公司发生两次增资，引入资本共计 800.00 万元所致。

（二）报告期内公司经营活动产生的现金流量与利润表主要项目对比

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	41,727,480.23	49,066,149.31
营业收入	50,847,961.72	47,328,028.14
购买商品、接受劳务支付的现金	32,487,828.62	41,519,712.30
营业成本	37,013,291.74	34,159,663.02
经营活动产生的现金流量净额	-1,680,092.53	1,294,454.50
净利润	5,892,808.95	6,656,422.12

2016年度、2015年度销售商品、提供劳务收到的现金与公司营业收入基本匹配，2016年销售商品、提供劳务收到的现金小于营业收入，主要系2016年末应收账款未收回导致。

2016年度、2015年度购买商品、接受劳务支付的现金与公司营业成本有一定差异，2016年购买商品、接受劳务支付的现金小于营业成本，主要原因系：1）2015年末公司有一定的存货储备，存货金额达519.02万元；2）2016年度公司应付采购款尚未支付，占用供应商的信用期使得购买商品、接受劳务支付的现金小于营业成本。

2016年、2015年公司经营活动产生的现金流量净额与净利润存在一定差距。关于经营活动现金流净额与净利润的对比分析，详见本节之“（三）报告期内公司净利润与经营活动现金流量净额对比”。

(三) 报告期内公司净利润与经营活动现金流量净额对比

单位：元

将净利润调节为经营活动现金流量：	2016 年度	2015 年度
净利润	5,892,808.95	6,656,422.12
加：资产减值准备	360,987.94	-374,606.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	386,117.85	165,039.68
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	693,047.67	428,093.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-	-
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-90,246.99	93,651.51
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,951,092.65	-1,314,051.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-15,204,910.23	-7,841,963.96
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,331,009.63	3,481,869.28
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,680,092.53	1,294,454.50

公司经营活动现金流量净额与公司净利润不完全匹配，主要是受公司资产减值准备、固定资产折旧等非付现项目的增减变动、存货的增减变动以及经营性应收应付项目增减变动的影响，具体分析如下：

1、存货增减变化的原因

公司的存货结构中，有一定量的储备为销售、使用频率较高的设备及耗材，除此，公司的存货一般会根据项目需要进行采购，年末存货量与第二年年初的项目所需有关，存货的规模具有一定的波动性，为项目备货系导致期末存货增加变动的原因。

2、经营性应收的构成及变动原因：

经营性应收项目主要构成要素包括：应收账款、预付账款、其他流动资产等。

2015 年经营性应收项目增加 784.20 万元，主要系 2015 年公司业务较 2014 年有较大增长，且公司业务集中在第四季度，应收账款余额增加 640.88 万元所致。

2016 年经营性应收项目增加 1,520.49 万元，主要原因系一方面 2016 年公司的集成系统工程集中在 12 月，党政机关及事业单位回款受其内部付款审批流程等影响，尚未回款；另一方面 2016 年新增的企业类客户回款速度较慢，应收款项增加。上述原因导致 2016 年末应收账款余额较 2015 年增加 1,471.44 万元。

3、经营性应付的构成及变动原因：

经营性应付项目主要构成要素包括：预收账款、应付账款、应付职工薪酬、应交税费等。

2015 年经营性应付项目增加 348.19 万元，主要原因系：1) 2015 年公司业务实现较大增长，期末应交税费相比 2014 年增加 269.14 万元；2) 2015 年公司预收的款项较 2014 年增加 124.79 万元。

2016 年经营性应付项目增加 433.10 万元，主要原因系公司 2016 公司应付的供应商采购款较上年增加 606.94 万元。

九、 关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

(一) 关联方及关联关系

根据《公司法》《企业会计准则》及上市相关规则的规定，结合公司的实际情况，公司关联方包括：公司控股股东；持有公司股份5%以上的其他股东；控股股东及其股东控制或参股的企业；对控股股东及主要股东有实质影响的法人或自然人；公司参与的合营企业、联营企业；公司的参股企业；主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员或与上述人员关系密切的人员控制的其他企业；其他对公司有实质影响的法人或自然人。

1、公司之母公司

本公司无母公司。公司最终控制方是蔡立群，截至2016年12月31日，蔡立群共持有本公司72.80%的股权。

2、公司之子公司

报告期内，公司不存在子公司。

3、公司的合营和联营企业情况

公司无重要的合营或联营企业。

4、存在控制关系的关联方

序号	关联方名称（姓名）	与本公司关系
1	蔡立群	公司实际控制人

5、公司的控股股东、实际控制人直接或间接控制的关联方：

序号	关联方名称	与公司关联关系
1	广东智信投资有限公司	实际控制人控制的企业
2	潮州市新潮锦投资合伙企业(有限合伙)	实际控制人控制的企业

6、其他主要关联方情况

序号	关联方名称	与公司关系
1	叶美云	持有公司股份 5%以上股东的实际控制人
2	广州首凛投资企业（有限合伙）	持有公司股份 5%以上股东
3	深圳海资投资企业（有限合伙）	广州首凛持有 40.50%出资份额，为有限合伙人
4	潮州市电子商务与软件信息行业协会	实际控制人担任法定代表人的社团组织
5	潮州市智信职业培训学校	公司举办的民办非企业单位

7、公司董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	关联关系
1	蔡立群	董事长、总经理
2	陈玉芳	副总经理
3	林晓东	董事、副总经理
4	杨素	董事、副总经理
5	廖晓鹏	董事、软件研发部经理
6	陈冬云	董事、董事会秘书、财务总监
7	叶振荣	监事会主席
8	魏德睦	职工监事

9	蔡伟标	职工监事
---	-----	------

8、报告期内，曾经的关联方

序号	关联方名称	关联关系
1	潮州市智信科技有限公司	蔡立群控制的企业，已于 2016 年 6 月 6 日注销。
2	广州宣辉建材有限公司	广东智信投资有限公司原持有 65% 股权，于 2015 年 8 月注销

(二) 关联交易情况

1、报告期内，公司经常性关联交易如下：

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品、接收劳务情况

关 联 方	关联交易内容	2016 年度发生额	2015 年度发生额
潮州市智信职业培训学校	培训服务	-	37,800.00

② 出售商品、提供劳务情况：

关 联 方	关联交易内容	2016 年度发生额	2015 年度发生额
广东智信投资有限公司	整机、配件	674.36	12,717.09
潮州市智信职业培训学校	整机、配件、信息技术服务	382,012.85	209,861.51

2、报告期内，公司偶发性关联交易如下：

(1) 关联担保

本公司为被担保方，具体情况如下：

担 保 方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经解除
蔡立群	40,000,000.00	2014-11-11	2015-11-10	是

(2) 关联方租赁情况

承租方名称	租赁资产种类	2016 年度确认的 租赁收入	2015 年度确认的 租赁收入
广东智信投资有限公司	办公场所	22,702.70	25,200.00
潮州市智信职业培训学校	办公场所	19,459.46	21,600.00
潮州市电子商务与软件信息行业协会	办公场所	9,729.73	10,800.00
合计	-	51,891.89	57,600.00

(3) 关联方资金拆借

报告期内，关联方资金拆借发生额情况如下：

1) 向蔡立群拆入资金

关联方	2015 年 12 月 31 日	拆入	拆入偿还	2016 年 12 月 31 日
借款	5,298,800.00	1,500,000.00	6,798,800.00	-

(续)

关联方	2015 年 1 月 1 日	拆入	拆入偿还	2015 年 12 月 31 日
借款	3,928,800.00	7,450,000.00	6,080,000.00	5,298,800.00

公司与蔡立群签订借款合同，合同金额为 679.88 万元，2015 年拆入金额 745 万为累计金额，非一次性借入金额，其中单次拆入金额最高达 160 万元，未超过借款合同规定范围。2016 年和 2015 年发生资金拆入次数分别为 1 次和 9 次，随着公司收入、资产规模的壮大，公司已陆续偿还上述借款。截至 2016 年 1 月，公司已将关联方资金拆入全部偿还。

2) 向智信投资拆出资金

关联方	2015 年 12 月 31 日	拆出	拆出偿还	2016 年 12 月 31 日
借款	-	-	-	-

(续)

关联方	2015 年 1 月 1 日	拆出	拆出偿还	2015 年 12 月 31 日
借款	1,000,000.00	9,996,000.00	10,996,000.00	-

公司与智信投资签订借款合同，合同金额为 700 万元，2015 年拆出金额 999.60 万为累计金额，非一次性借入金额，其中单次拆出金额最高达 300 万元，未超过借款合同规定范围。2016 年和 2015 年发生拆出次数分别为 0 次和 8 次，截至 2015 年末，公司已收回上述拆出款项。2016 年 10 月公司进行股改相关事宜并建立一系列规章制度，规范公司关联方资金占用情况，2016 年度未发生资金占用事项。

3) 期后关联方资金占用情况

2016 年 10 月 10 日，公司在《公司章程》《股东大会议事规则》中对关联交易进行了相关规定，并制定了《广东智信信息科技股份有限公司关联交易制度》对关联人、关联关系、关联交易事项、回避措施、审议和决策程序等进行了详细规定，规范和防止关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源而损害公司及股东利益的行为。同时，公司持股 5%以上的股东及公司董事、监事、高级管理人员已出具《关于规范和避免关联交易的承诺函》及《关于占用公司资金及资源的承诺函》。

报告期末至本说明书签署日，公司不存在关联方资金占用情况，亦不存在股东、董事、监事及高级管理人员不存在违反相关承诺的情况。

（4）受让关联方的商标

报告期内，潮州智信将注册号为 4038975 号的注册商标无偿转让给有限公司，上述注册商标转让系公司单方受益事项，有利于公司资产的完整性，不存在损害公司及非关联方股东权益的情形。

（5）关键管理人员薪酬

项 目	2016 年度	2015 年度
关键管理人员报酬	991,017.11	569,031.41

（6）其他偶发性关联方情况

报告期内，公司未发生其他偶发性关联交易。

（7）期后关联交易情况

报告期末至本说明书签署之日，公司除以下事项：1）与关联方潮州市智信职业培训学校、广东智信投资有限公司以及潮州市电子商务与软件信息行业协会租出公司的空余办公场所；2）支付关键管理人员薪酬以外，未发生其他关联交易。

期后关联租赁情况列示如下：

承租方名称	租赁资产种类	2017 年 1-6 月确认的 租赁收入
广东智信投资有限公司	办公场所	11,351.35
潮州市智信职业培训学校	办公场所	9,729.73
潮州市电子商务与软件信息行业协会	办公场所	4,864.87
合计	-	25,945.95

期后关键管理人员薪酬情况列示如下：

项 目	2017 年 1-6 月
关键管理人员报酬	474,409.45

租赁事项系关联方于 2014 年 11 月 1 日起租，租赁合同期限至 2017 年 10 月 31 日，系以前年度关联租赁延续至租赁期间的结果，与支付关键管理人员薪酬事项均不属于新的关联交易业务。公司与主要股东、董事、监事及高级管理人员已出具《公司及其主要股东、关键管理人员关于关联交易披露完备性的承诺》，

公司不存在应披露而未披露的关联交易、也未出现承诺人违反上述承诺的情况。

3、关联方往来款项余额

(1) 应收账款

关联方名称	2016年12月31日	2015年12月31日
潮州市智信职业培训学校	443,410.00	536,395.00
广东智信投资有限公司	54,600.00	29,400.00
潮州市电子商务与软件信息行业协会	23,400.00	12,600.00
合 计	521,410.00	578,395.00

(2) 其他应付款

关联方名称	2016年12月31日	2015年12月31日
蔡立群	-	5,151,110.45
合 计	-	5,151,110.45

4、关联交易的必要性和公允性

(1) 经常性关联交易

1) 采购商品、接收劳务情况

潮州市智信职业培训学校向公司提供的培训服务主要就2015年“湘桥区农村公益信息服务平台”的建设与推广需要，向培训学校提出咨询与培训需求。该类培训服务主要系定制性服务，按照培训的人员及单价进行报价。智信职业培训学校向公司的报价与培训机构向第三方提供服务的价格基本一致，不存在通过关联方交易进行利益输送的情形，相关交易价格公允，同时，上述交易系为完成相关公司相关服务业务形成，具有必要性。

2) 出售商品

公司出售给智信投资以及智信职业培训学校的产品主要为服务器及电脑等信息设备，该类设备的价格与相关的型号、配置有关，销售予关联方的产品价格、成本与销售予第三方的同类价格有可能存在参数或规格等差异，遂将相关价格与第三方比较不存在可比性。

报告期内，销售予关联方的信息设备产品毛利率维持在11%~15%之间，基本符合公司硬件产品销售的毛利率水平，不存在通过关联方交易进行利益输送的情形，相关交易价格公允。

公司在信息技术行业有一定的经验累积，对信息设备产品的销售渠道、产品质量等具有较好的信息掌握度，能够以较为优惠的价格获取品质可靠的产品，满足关联方企业的应用需求，故上述交易具有必要性。

3) 提供劳务情况

公司向智信职业培训学校提供的信息技术服务主要为其就“中潮绿色环保食品及包装材料检测公共服务平台-食品行业子平台信息化服务项目”进行专项技术服务。公司报价构成主要囊括的参数有项目角色、工作量权重及相应的单位价格，根据每个项目投入的工作量，结合以上报价参数，得到每个技术服务项目的合同金额。公司向智信职业培训学校提供的报价体系与向第三方提供的报价体系基本一致，交易价格公允，不存在通过关联方交易进行利益输送的情形。

公司在信息技术服务领域耕耘带来经验的累积，为智信职业培训学校开展项目提供相关的技术支持，具有一定的必要性。

(2) 偶发性关联交易

1) 关联担保

公司设立时间短，资本投入较少，为扶持公司，增强公司流动性及竞争力，实际控制人为公司的银行贷款提供保证担保，担保金额4,000.00万元。该关联担保系实际控制人蔡立群为扶持公司而设定，在公司前期发展资金需求方面提供了一定的保障。上述关联担保在公司起步期具有必要性，在公司后续加大投资及累计经营利润后，不具有持续性。

2) 关联方租赁

① 智信投资系公司实际控制人蔡立群控制的企业，其主要业务系：实业投资（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）以及房地产开发、销售等。智信投资日常运营管理所需的场所不大，有部分闲置的房间，租赁给关联方可以分摊公司的租金成本且为方便蔡立群及时对智信投资做出决策，智信投资向公司租用办公场地，该关联租赁具有一定的持续性。

② 潮州市智信职业培训学校系公司投资创办的民办非企业单位，由于学校日常运营管理所需的场所不大，故向公司租入办公场地，该关联租赁具有必要性

且具有持续性。

③潮州市电子商务与软件信息行业协会系实际控制人蔡立群担任法定代表人、会长的社团组织。由于协会日常运营所需场地不大，且为方便蔡立群及时处理协会事务，协会向公司租用办公场地。该关联租赁具有必要性，且具有持续性。

公司上述关联租赁所出租的场地仅作为维持关联方处理日常事务的场所，租赁面积较小，不影响公司正常的经营管理活动，关联方租赁价格亦参照市场价格向公司支付场所占用费，不存在关联方占用公司资源的情况。

3) 关联资金拆借

① 公司向蔡立群拆入资金

公司成立之初，业务规模有限，公司实际控制人蔡立群为扶持公司免息向公司提供资金借款，该关联资金拆借为公司前期发展提供了流动性，有助于企业的业务拓展，具有必要性。随着公司的业务拓展及资本投入增加，公司已偿还了上述资金拆借，相关的关联资金拆借不具有持续性。

② 公司向智信投资拆出资金

智信投资主要从事房地产开发业务，基于资金缺口向公司拆入资金，支持其日常运作，该关联交易具有一定的必要性，但不具有持续性。公司股改后建立的一系列治理机制，对关联方资金占用进行控制。2015年底，公司已清理以上关联方资金占用事项。

4) 受让关联方商标

公司从潮州智信受让注册号为 4038975 号的注册商标，为无偿受让，无偿受让该商标系双方协商一致的结果。截至本说明书签署之日，该商标尚未投入使用。该商标的受让，完善了公司的业务资源要素，能更好地为公司未来业务发展提供相关必备的资源，具有一定的必要性。

(三) 关联交易决策程序执行情况

报告期内，公司发生的经常性关联交易包括关联采购及接受劳务，关联销售及提供劳务，偶发性关联交易包括接受关联方担保、关联方租赁及关联方拆借。公司股改时的公司章程较为简单，未对关联交易的决策程序做出明确规定。2016年10月10日，公司在《公司章程》《股东大会议事规则》中对关联交易进行了

相关规定，并制定了《广东智信信息科技股份有限公司关联交易制度》，内容包括关联方的界定、关联交易的原则、交易价格的确定和管理、关联交易的批准及表决、回避和决策程序等。根据《关联交易制度》的规定，公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元以上的关联交易，或与关联法人发生的交易金额在 100 万元以上且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5% 以上的关联交易，应当及时披露。董事会对不超过公司最近一期经审计后净资产绝对值的 5%，且低于人民币 3,000 万元的关联交易进行审议并做出决议。股东大会对高于公司最近一期经审计后净资产绝对值的 5%，或高于人民币 3,000 万元的关联交易进行审议并作出决议。公司与关联人发生的交易(公司获赠现金资产和提供担保除外) 金额在人民币 3,000 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上的关联交易，应当聘请具有执行证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行评估或审计。与公司日常经营有关的购销或服务类关联交易除外，但有关法律、法规或规范性文件有规定的，从其规定。

公司持股 5% 以上的股东及公司董事、监事、高级管理人员已出具《关于规范和避免关联交易的承诺函》，承诺：“在不违反法律法规、行政规章、规范性文件及公司规章制度等的前提下，本人将促使本人投资或控制的企业与股份公司之间进行的关联交易按照公平、公开的市场原则进行，并依法履行相应的交易决策程序。本人将促使本人投资或控制的企业不会通过与股份公司之间的关联交易谋求特殊或不当利益，不会进行有损股份公司利益的关联交易。”。

十、需要提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

1、2017 年 2 月，公司第一次增资，变更经营范围

2017 年 2 月 17 日，公司通过股东会议，同意公司于 2017 年 2 月 17 日增资扩股 250 万股，每股价格为人民币 2.5 元，认购金额人民币 625 万元，原登记在册股东放弃认购权，由潮州市新潮锦投资合伙企业（有限合伙）以货币方式认购。相关情况详见“第一章 基本情况”之“三、公司股权结构及主要股东持股情况”之“（五）设立以来股本的形成及其变化情况”之“（6）2017 年 2 月，公司第

二次增资，变更经营范围。”。

2、2017年6月，设立广州分公司

2017年6月15日，股份公司召开第一届董事会第四次会议，审议通过《关于设立广东智信信息科技股份有限公司广州分公司的议案》，同意公司设立广东智信信息科技股份有限公司广州分公司，分公司负责人为蔡立群，营业场所为广州市天河区科韵路16号自编1栋401B之1，经营范围为“计算机软件的技术开发、咨询、服务、培训及技术转让；计算机信息系统集成工程、安全技术防范系统、建筑智能化工程的设计、施工、维修、维护；室内外装修装饰工程的设计、施工；销售、安装、维修及租赁：计算机、办公自动化设备及配件、教学设备、仪器、消防器材、电梯、音响器材、机电设备、制冷设备、电子产品、电线电缆、家具、通讯设备、厨房设备；办公设备维修、计算机、电子商务、图形图像设计、会计软件应用的操作技能培训及从业资格培训；计算机数据处理和存储服务；档案整理及数字化服务；教学质量分析及咨询；销售：档案设备、实验室设备、电子仪器、防雷设备、体育用品及器材、智能机器人；智能设备安装工程、电子自动化工程、防雷工程的设计、施工、维护。”2017年6月20日，广州市天河区工商行政管理局出具核准设立通知书，核准了分公司设立。

（二）或有事项

本公司不存在需要披露的或有事项。

（三）其他重大事项

本公司不存在需要披露的其他重大事项。

十一、公司报告期内的资产评估情况

2016年10月有限公司整体变更的资产评估情况：

公司委托广东联信资产评估土地房地产估价有限公司对公司整体变更设立股份公司涉及的有限公司经审计后全部资产及负债进行评估，评估基准日为2016年7月31日。本次评估目的是为广东智信信息科技股份有限公司拟整体变更股份有限公司事宜而涉及的企业资产及负债价值提供参考。广东联信资产评估土地房地产估价有限公司于2016年8月29日出具了联信(证)评报字[2016]第A0545

号《广东智信信息科技股份有限公司拟整体变更设立股份有限公司事宜所涉及其经审计后资产和负债评估报告》。

2016年7月31日，广东智信信息科技股份有限公司的总资产账面价值2,732.09万元，负债账面价值584.89万元，净资产为2,147.20万元。评估后的资产总额为2,743.31万元，负债总额为584.89万元，净资产为2,158.42万元，净资产评估增值11.22万元，增值率为0.52%。

十二、股利分配政策和最近两年分配情况

（一）最近两年股利分配政策

根据公司现行《公司章程》规定，公司股利分配政策如下：

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

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

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

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

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

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

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

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

公司的利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理回报并兼顾公司的可持续发展。

公司的利润分配形式和比例：公司可以采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 20%。

公司主要采取现金分红的方式进行股利分配。在董事会认为公司股票价格与公司股本规模不相匹配或董事会认为必要时，可以在满足上述现金股利分配的基础上，提出并实施股票股利分配预案。

公司在上一个会计年度实现盈利，但公司董事会在上一会计年度结束后未提出现金利润分配预案的，应当在定期报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。

公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展等确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反法律法规及监管部门的有关规定，有关调整利润分配政策的议案需要事先征求监事会意见，并经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

公司股东存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

（二）最近两年股利分配情况

报告期内，公司的股利分配情况如下：

关联方名称	2016 年度	2015 年度
蔡立群	946,400.00	-
林晓东	52,000.00	-
廖晓鹏	20,800.00	-
杨素	20,800.00	-
广州首凛投资企业（有限合伙）	260,000.00	-
合 计	1,300,000.00	-

2016 年 7 月 15 日，有限公司召开股东会决议，决定以 2015 年 12 月 31 日为利润分配日，从可供分配的净利润中提取人民币 130 万元按照股东持股比例发放现金股利。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司经审计的资产总额为 3,491.43 万元，负债总额为 1,342.10 万元，未分配利润金额为 674.40 万元，所有者权益为 2,149.33 万元。公司分配现金股利为 130.00 万元，分配利润小于公司可供投资者分配利润，不存在利润超分情形。

上述股利分配所涉及个税申报及交纳已由经由公司进行代扣代缴。

（三）公开转让后的股利分配政策

公开转让后的股利分配政策与报告期内的保持一致。

十三、控股子公司或纳入合并会计报表的其他企业的基本情况

报告期内，潮州市智信职业培训学校未纳入合并会计报表的原因，详见本章之“五、公司最近两年的主要资产情况”之“（六）长期股权投资”。

十四、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素

（一）客户区域集中风险

公司业务主要集中在广东省内，特别是潮汕地区，客户地域性特征较为明显。公司在广东潮汕地区市场具有一定的知名度，且公司未来三至五年计划将业务范围拓展到广东周边地区，但短期内公司仍将主要精力放在潮汕地区的业务拓展上，公司存在销售区域集中的风险。

应对措施：

首先，2017 年公司将加大市场拓展力度，通过积极参与粤东周边地区各级地方政府以及企事业单位系统集成项目招投标等方式，逐步加大公司业务在周边市县的覆盖区域。同时，公司正针对性地拓展广州、深圳等珠三角地区市场，通过对珠三角地区进行业务渗透，为公司打开新的市场增长空间，同时为公司走向全国市场打下良好基础。

（二）实际控制人不当控制风险

截至本说明书签署之日，实际控制人蔡立群直接持有公司 60.67% 股权，通过潮州市新潮锦投资合伙企业（有限合伙）享有公司 16.67% 的表决权，合计享

有本公司 77.34%的表决权。同时蔡立群担任股份公司董事长兼总经理。在公司重大事项决策、日常经营管理方面均可施予重大影响。虽然股份公司成立后，建立健全了一系列治理机制及内部控制体系，股份公司成立以来也未发生实际控制人利用控制地位损害公司或其他股东利益的情形，但仍不能排除未来实际控制人可能通过行使股东表决权、管理职能或其他方式对公司的发展战略、经营决策、资金使用、人事安排等方面进行不当控制或安排，从而造成公司及其他股东权益受损。

应对措施：

针对实际控制人控制不当的风险，公司已按照相关规定，进一步完善关联交易约束机制、纠纷解决机制等内控制度，并设置了股东大会、董事会、监事会、高级管理层构成的“三会一层”的组织架构，并将适时引入新的投资者以增加公司股权分散程度。

（三）市场竞争风险

公司目前所在行业中企业数量较多，市场竞争激烈，而部分同行业企业已通过挂牌或上市走上资本市场，借助资本市场融资发展速度加快，如若公司不能提升自身技术水平及核心竞争力，扩大市场份额，并获取资本支持，则存在未来在市场竞争中将处于不利地位的风险。

应对措施：

公司正积极筹划登陆新三板市场，借助资本市场拓宽公司融资渠道。一方面用于加大市场拓展投入，巩固公司在本地市场的市场领先优势的同时，积极向珠三角等市场进行业务渗透；另一方面，加大研发投入，积极寻求与综合实力较强的科研单位进行技术合作，从而为公司保持技术竞争力提供充实的保障；最后，公司将积极进行转型升级，通过向大数据、云计算等领域转型，从而为公司带来新的业务模式，打开公司新的盈利空间。

（四）技术人才短缺的风险

公司所处的行业为软件和信息技术服务业，更新换代较快，且需要复合型人才，而公司地处粤东地区，人才缺口较大，仅凭本地高校输送及社会招聘，可能无法满足公司的人才需求。公司现有的核心技术人员可以满足公司现阶段业务发

展的需要，但是随着公司业务的扩展，对复合型人才的需求亦同步增长，可能存在公司在技术人才需求方面出现短缺的风险。

应对措施：

公司将持续加大对技术人才的引入，通过有竞争力的薪酬体系以及股权激励政策等吸引优秀人才加盟。同时公司计划将公司的部分重心向广州、深圳等珠三角地区转移，从而能有效借助珠三角地区的人才优势加快公司研发人才队伍建设。

（五）应收账款坏账风险

公司 2016 年末、2015 年末应收账款余额分别为 2,348.31 万元、876.87 万元，2016 年、2015 年的应收账款周转天数分别为 116 天及 43 天，公司的应收账款增大且周转速度下降，虽然公司的客户主要为党政机构、事业单位及较大型企业，但公司仍然存在应收账款规模过大，周转放缓带来的坏账风险。

应对措施：

公司将不断提高自身的服务水平及品牌影响力，不断丰富公司的客户群，特别是企业客户，以分散公司现金回流对党政机构、事业单位等的依赖，并以品牌影响力、过硬的技术水平为议价条件，降低客户回款期。除此，在公司业务规模增大后，将能通过现金折扣等方式促使客户积极回款。

（六）收入存在季节性风险

公司主要从事信息系统集成服务、基于系统集成应用软件开发、系统运营维护服务以及硬件产品销售。公司的主要客户为政府机构、公共事业单位等，该类客户通常采取预算管理制度和集中采购制度，一般在上半年完成相关预算，下半年进行集中采购，其采购决策和采购实施的季节性特点决定了公司的业务呈现较为明显的季节性分布。因此，公司承接上述客户的项目一般集中在下半年，尤其是 12 月份，业绩存在季节性波动。

应对措施：

公司在保持政府机关单位等客户业务稳定增长的情况下，将积极开拓企业类客户的业务需求，加强客户类型的多元化，同时加大在其他地区的业务扩展力度，以降低因政府机关单位采购的季节性波动所带来的风险。

第五章 有关声明

申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事签名：

李小明 李小明 杨素
陈冬冬 陈冬冬

全体监事签名：

李小明 李小明 杨素

全体高级管理人员签名：

李小明 李小明 杨素
陈冬冬 陈冬冬

广东智信信息科技股份有限公司

2017年7月27日

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： 孙树明

孙树明

项目负责人： 余琳丹

余琳丹

项目小组成员：

陈世杰

陈世杰

林美璇

林美璇

陈泽鑫

陈泽鑫

邓立军

邓立军




律师事务所声明

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

律师事务所负责人签字：


陆 琛

经办律师签字：


蒋晓莹
苏苗声

北京市竞天公诚律师事务所上海分所

2017 年

7 月 27 日



会计师事务所声明

本机构及经办人员已阅读《广东智信信息科技股份有限公司公开转让说明书》，确认公开转让说明书与本机构出具的《审计报告》（广会审字[2017]G16015440042 号）无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌广东智信信息科技股份有限公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：

蒋洪峰

签字注册会计师：

王旭彬

张腾

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
（特殊普通合伙）

（盖章）

2017年7月27日

资产评估机构声明

“本机构及经办人员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书无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的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。”

评估机构负责人：



经办评估师：



资产评估机构（盖章）：



第六章 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、公司 2015 年度、2016 年度审计报告（包括资产负债表、利润表、所有者权益变动表、现金流量表及其附注）
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件（如有）

广东智信信息科技股份有限公司

2017年7月27日