

# 承德天宏泰越信息科技股份有限公司



## 公开转让说明书

(申报稿)

主办券商:	 <b>东吴证券股份有限公司</b> SOOCHOW SECURITIES CO.,LTD.
注册地址:	苏州工业园区星阳街 5 号

## 声明

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

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

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

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

## 重大事项提示

### 一、治理机制的风险

股份公司成立前，公司的治理机制及内部控制相对不完善。股份公司成立后，公司已逐步建立规范的治理机制，制定了适应企业发展的管理制度和内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短，在相关制度执行方面仍需不断磨合和完善，公司管理层的规范治理及内部控制意识也需在实际运作中进一步提升，因此，短时期内仍可能存在治理不规范、内部控制制度不能全部有效执行的风险，进而影响到公司持续、稳定、健康的发展。

### 二、实际控制人不当控制的风险

陈士贤女士直接持有公司 50%的股权，刘涌先生直接持有公司 50%的股权，陈士贤女士与刘涌先生为夫妻关系，两人合计能够控制股东大会中 100%的表决权，能够通过股东大会对公司经营决策产生重大影响并且对公司实施绝对控制。若其利用对公司的控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能对公司造成不利影响。

### 三、业务区域集中的风险

报告期内，公司的业务收入均来自于河北省承德市，业务的区域集中特性明显，虽然公司制定了一系列的应对措施，如公司将积极维护客户关系，扩充专业人才储备，持续为现有客户提供高质量维护服务，同时提高售后服务水平及质量，公司将紧抓行业发展契机，积极开发、升级公司的系统集成服务，加强客户的深层需求和服务产业链的开发，提高公司业务覆盖范围，提高公司持续经营能力；公司将加强国内市场的调研能力，增强公司的市场预测能力，适时开发新业务、新市场、新客户，进一步扩大公司销售区域，增强公司的抗风险能力。但如果未来该区域行政政策或市场情况发生波动，将直接影响公司的营业收入。

### 四、公司规模较小及盈利能力较弱的风险

公司主营业务是从事计算机信息系统集成服务，为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合类解决方案。报告期内，公司 2015 年度营业收入为 14,676,262.90 元、净利润 632,018.81 元，2016 年度营业收入

为 12,670,890.64 元、净利润为-126,640.50 元，与同行业公司相比，公司规模不大，公司存在营收规模较小、盈利能力较弱的风险。

### 五、隆化县财政局尚未重新作出行政处罚的风险

隆化县财政局于 2016 年 2 月 18 日对有限公司作出隆财罚决字（2016）第 2 号行政处罚决定，认定的事实及处理结果如下：“根据案外人举报，本机关于 2015 年 12 月 23 日对你公司因政府采购项目中提供虚假材料的行为予以立案调查，现已查明，你公司于 2015 年 9 月 11 日在隆化县教育体育局班班通一体机政府采购项目中提供虚假的产品监制证明，谋取中标、成交，本机关认为你公司的上述行为违反了《中华人民共和国政府采购法》第七十七条（一）项规定。现依据《中华人民共和国政府采购法》第七十七条（一）项规定，决定对你公司作出如下行政处罚：罚款叁万伍千元”。

有限公司不服，向隆化县人民政府申请行政复议，隆化县人民政府于 2016 年 8 月 3 日作出隆政复决字（2016）4 号行政复议决定，维持隆化县财政局于 2016 年 2 月 18 日作出的隆财罚决字（2016）第 2 号行政处罚决定。

有限公司不服上述行政处罚及复议决定，于 2016 年 8 月 19 日向河北省隆化县人民法院提起行政诉讼，法院于 2016 年 12 月 1 日判决如下：一、撤销隆化县财政局于 2016 年 2 月 18 日对有限公司作出的隆财罚决字（2016）第 2 号行政处罚决定及隆化县人民政府于 2016 年 8 月 3 日作出的隆政复决字（2016）4 号行政复议决定。二、责令隆化县财政局六个月内重新作出行政行为。

截至本公开转让说明书签署日，隆化县财政局尚未重新作出行政行为。

如果隆化县财政局六个月内重新作出对公司进行行政处罚的决定，将可能影响公司招投标业务，对公司业务开展产生不利影响。

### 六、税收优惠政策变化的风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2016〕32 号）的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。2016 年 11 月，经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局认定，公司取得高新技术企业证书，自 2016 年起三年内享受按 15% 的优惠企业所得税税率征收企业所得税。

若公司未来不能享受相关的所得税税收优惠政策，公司净利润水平将受到影响。

### 七、应收账款占营业收入比例较高的风险

报告期内，2015 年末和 2016 年末应收账款余额分别为 12,396,573.67 元和 7,733,173.45 元，占营业收入的比例分别为 84.47%和 61.03%，虽然公司主要客户为政府机构和事业单位等，信用良好，但是因应收账款余额较大，一旦发生坏账损失将对公司经营成果造成不利影响。

# 目录

声明 .....	I
重大事项提示 .....	II
目录 .....	V
释义 .....	VII
<b>第一节基本情况 .....</b>	<b>1</b>
一、公司概况.....	1
二、本次挂牌基本情况.....	2
三、挂牌公司股东、股权变化情况.....	3
四、公司重大资产重组情况.....	12
五、董事、监事、高级管理人员基本情况.....	12
六、最近两年的主要会计数据和财务指标简表.....	15
七、本次挂牌的有关当事人.....	17
<b>第二节公司业务 .....</b>	<b>19</b>
一、公司业务、产品介绍.....	19
二、公司内部组织结构及主要业务流程.....	24
三、公司业务关键资源及要素.....	27
四、公司业务经营情况.....	39
五、公司商业模式.....	47
六、公司所处行业的基本情况.....	48
七、公司报告期内业绩下滑的原因及未来的发展战略和持续经营能力情况的说明.....	58
<b>第三节公司治理 .....</b>	<b>62</b>
一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	62
二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果.....	63
三、最近两年有关处罚、重大诉讼情况.....	67
四、公司的独立性.....	71
五、同业竞争情况.....	73
六、公司最近两年内资金占用、担保情形以及相关措施.....	74

七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明.....	74
八、董事、监事、高级管理人员最近两年变动情况.....	76
<b>第四节公司财务 .....</b>	<b>77</b>
一、最近两年的财务报表.....	77
二、最近两年财务会计报告的审计意见.....	85
三、报告期内采用的会计政策和会计估计.....	85
四、报告期利润形成情况.....	101
五、财务状况分析.....	112
六、管理层对公司最近两年财务状况、经营成果和现金流量状况的分析.....	132
七、关联方、关联关系及关联交易.....	141
八、提请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.....	149
九、报告期内资产评估情况.....	150
十、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策.....	151
十一、风险因素及自我评估.....	152
<b>第五节有关声明 .....</b>	<b>156</b>
一、主办券商声明.....	156
二、律师声明.....	157
三、审计机构声明.....	158
四、资产评估机构声明.....	159
<b>第六节附件 .....</b>	<b>160</b>

## 释义

除非本公开转让说明书另有所指，下列简称具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、泰越科技	指	承德天宏泰越信息科技股份有限公司
有限公司	指	承德泰越电子技术工程有限公司
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
中喆	指	北京市中喆（沈阳）律师事务所
中勤万信	指	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
同致信德	指	同致信德（北京）资产评估有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
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公司
《业务规则》	指	2013年2月8日起施行的《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（2013年12月30修改）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2013年修订）
《公司章程》	指	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
本报告期、报告期	指	2015年度、2016年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
鸿跃商贸	指	承德市鸿跃商贸有限责任公司
audit 规定	指	一种新型质量检验方法，它站在消费者的立场上，促使企业主动地去满足顾客需求，从而能够使企业在激烈的质量

		竞争中稳操胜券
UAT	指	英文 User Acceptance Test 的简写，也就是用户验收测试，或用户可接受测试，系统开发生命周期方法论的一个阶段，这时相关的用户或独立测试人员根据测试计划和结果对系统进行测试和接收
Virtual Desktop Infrastructure	指	桌面基础架构

注：转让说明书中部分合计数与各加数直接相加之和可能在尾数上有差异，这些差异是由四舍五入造成的；说明书中所披露的数据，除特别注明外，金额单位均为：人民币元。

## 第一节基本情况

### 一、公司概况

- 1、中文名称：承德天宏泰越信息科技股份有限公司
- 2、英文名称：Chengde TianhongTaiyue Information Technology Co.,Ltd.
- 3、法定代表人：陈士贤
- 4、有限公司成立日期：2008年10月24日
- 5、股份公司成立日期：2017年3月31日
- 6、注册资本：10,000,000元人民币
- 7、住所：承德双桥区南营子大街温东天成大厦4楼-401
- 8、邮编：067000
- 9、传真号码：0314-7778886
- 10、联系电话：0314-7778886
- 11、董事会秘书：万仁钢

12、所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司业务所处行业属于 I65 大类“软件和信息技术服务业”。根据国家统计局 2011 年 8 月颁布实施的《国民经济行业分类》国家标准（GB/T 4754-2011），公司所处行业为“软件和信息技术服务业”大类下的“信息系统集成服务”，行业代码为 I6520。按照《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于 I6520 信息系统集成服务；按照《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于 17101110 信息科技咨询和系统集成服务。根据国家发展改革委发布的《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》（2016 年版），公司属于“1.2.1 新兴软件及服务”中的“信息系统集成服务。包括信息系统设计服务，信息系统集成实施服务，信息系统运行维护服务。”

**13、主营业务：**公司主要从事计算机信息系统集成服务，为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合类解决方案，以及信息系统集成相关的硬件销售。

**14、统一社会信用代码：** 91130802681363607B

**15、经营范围：**计算机系统服务、网络工程；按取得的资质等级证核定的经营范围从事安全防范监控系统安装工程；舞台灯光音响安装；计算机及辅助设备、安防监控设备、太阳能光电设备、电子产品、制冷设备、数码产品、办公用品、办公家具、乐器器材、通讯及广播电视设备销售；信息系统集成服务；软件开发。（需专项审批的，未经许可不得经营；法律法规及国务院限制或禁止的事项不得经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 二、本次挂牌基本情况

### （一）本次挂牌基本情况

- 1、股票代码：
- 2、股票简称：
- 3、股票种类：人民币普通股
- 4、每股面值：人民币1.00元
- 5、股票总量：10,000,000股
- 6、挂牌日期：
- 7、转让方式：协议转让

### （二）股东所持股份的限售情况

#### 1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

《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之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每

年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

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

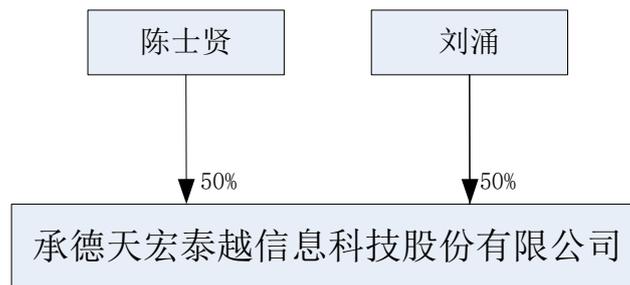
除《公司法》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的相关规定外，公司章程未对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定；公司股东对所持股份无自愿锁定的承诺。

## 2、股东所持股份的限售情况

根据上述规定，截至公司股票在全国股份转让系统挂牌之日，股份公司成立未满一年，无可转让的股份。

## 三、挂牌公司股东、股权变化情况

### （一）股权结构图



### （二）控股股东、实际控制人最近两年内变化情况

《公司法》第二百一十六条规定：“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资

额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。” 陈士贤女士直接持有公司 50%的股权，刘涌先生直接持有公司 50%的股权，任何单一股东在股东大会中的表决权未超过二分之一，无法单独对股东大会形成绝对控制，因此，公司无控股股东。

公司实际控制人为陈士贤女士、刘涌先生。

陈士贤女士，1976 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999 年 9 月至 2008 年 9 月，任承德露露集团销售经理；2008 年 10 月至 2017 年 3 月，任有限公司执行董事、总经理；2017 年 3 月至今，任股份公司董事长。

刘涌先生，1977 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999 年 12 月至 2003 年 3 月，任承德今朝电脑公司技术部主任；2003 年 4 月至 2008 年 10 月，任承德市双桥恒胜电脑科技服务部员工；2008 年 10 月至 2017 年 3 月，任有限公司监事；2016 年 4 月至 2017 年 1 月，任鸿跃商贸监事；2017 年 3 月至今，任股份公司董事、总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

### （三）前十名及持股 5%以上股东情况

本公司各股东持股情况如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东性质	持股方式	是否存在质押或冻结
1	陈士贤	5,000,000	50.00	自然人	直接持股	否
2	刘涌	5,000,000	50.00	自然人	直接持股	否
	合计	10,000,000	100.00			

股东简历详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“三、挂牌公司股东股权变化情况”之“(二) 控股股东、实际控制人最近两年内变化情况”。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司股东所持有的公司股份不存在质押或其他权利受限的情形，不存在股权纠纷。出资方式 and 出资比例符合法律、法规及规范性文件的规定，公司股权明晰。股权变更履行了必要的法律手续，签署

股权转让协议且进行了相应的工商变更登记，不存在潜在的股权纠纷。股份公司各股东出具《声明》，承诺所持有的股份未进行质押等担保，不存在冻结等限制情况，不存在为他人代持或他人为本人代持的情形，保证所持有的公司股份不存在来自第三方的担保权或其他追索权，也不存在与任何第三方的争议。所持有的股份真实、合法、有效，不存在现实的或者潜在的法律纠纷。

根据我国现行的《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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）》、《中华人民共和国公务员法》、《国有企业领导人员廉洁从业若干规定》、《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律、法规、规章和规范性文件的规定，公司股东不存在法律法规或任职单位规定不适合担任股东的情形，股东住所均在中国境内，均具有民事权利能力及完全民事行为能力，均为适格股东。股东适格性不存在任何法律障碍。

公司现有 2 名自然人股东。公司股东中不存在私募基金管理人或私募投资基金，不需要按照《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关规定履行登记备案程序。

#### （四）股东之间的关联关系

陈士贤女士与刘涌先生为夫妻关系。

#### （五）股本的形成及其变化

##### 1、有限公司设立

2008 年 10 月 20 日，承德市工商行政管理局出具了《企业名称预先核准通知书》。同日，申请人提交了《公司设立登记申请书》。

2008 年 10 月 20 日，公司股东通过了《章程》。

2008 年 10 月 22 日，承德坤元资产评估有限责任公司出具了坤元评报字[2008]第 2 号《刘涌、陈士贤拟投资的实物资产项目资产评估报告书》：委估资产在评估基准日的评估值为 35.25 万元，其中陈士贤投资的资产评估值为 10.20 万元，刘涌投资的资产评估值为 25.05 万元。

2008年10月22日，承德北方会计师事务所有限责任公司出具了承北会设验字[2008]第170号《验资报告》，对有限公司成立时的出资情况进行了审验：陈士贤实际缴纳出资额为人民币25万元，其中货币出资15万元于2008年10月22日存入公司账户，于2008年10月22日投入的电脑及服务器等实物资产，评估值为102000元，股东确认价值102000元，超出注册资本2000元计入资本公积；刘涌实际缴纳出资额25万元，其中实物出资25万元，于2008年10月22日投入的电脑及服务器等实物资产，评估值为250500元，股东确认的价值为250500元，超出注册资本500元计入资本公积。陈士贤、刘涌已于2008年10月22日就出资的电脑及服务器等实物资产办理了财产交接手续。

2008年10月24日，承德市工商行政管理局核发了有限公司设立时的营业执照，注册号为1300800000027627，公司名称为承德泰越商贸有限公司，住所为承德双桥区南营子大街文化大厦4层，经营范围为：计算机及配件、办公设备、太阳能光电设备、节能灯、电子产品、数码产品销售；计算机系统服务、安全防范产品销售及安防工程施工（凭资质证从事经营）。

有限公司设立时，股权结构和出资情况如下：

序号	姓名/名称	注册资本		实缴资本		
		认缴额 (万元)	占注册资本 比例 (%)	实缴额 (万元)	占实收资 本比例 (%)	出资方式
1	陈士贤	25.00	50.00	15.00	30.00	货币
				10.00	20.00	实物
2	刘涌	25.00	50.00	25.00	50.00	实物
合计		<b>50.00</b>	<b>100.00</b>	<b>50.00</b>	<b>100.00</b>	-

## 2、有限公司第一次增资

2011年6月8日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意将公司注册资金由50万元增加至100万元，增加部分由陈士贤货币出资25万元、由刘涌货币出资25万元，同时修改公司章程相应条款。

2011年6月9日，北京中瑞诚联合会计师事务所承德分所出具了中瑞联承验字[2011]第005号《验资报告》，对本次出资的实缴情况进行了审验。

本次增资完成后，有限公司股权结构和出资情况如下：

序号	姓名/名称	注册资本		实缴资本		
		认缴额 (万元)	占注册资本 比例 (%)	实缴额 (万元)	占实收资 本比例 (%)	出资方式
1	陈士贤	50.00	50.00	40.00	40.00	货币
				10.00	10.00	实物
2	刘涌	50.00	50.00	25.00	25.00	货币
				25.00	25.00	实物
合计		100.00	100.00	100.00	100.00	-

2011年6月10日，承德市双桥区工商行政管理局就本次变更核发了新的营业执照。

### 3、有限公司第二次增资

2011年8月10日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意将公司注册资本由100万元增加至300万元，增加部分由陈士贤货币出资100万元、由刘涌货币出资100万元，同时修改公司章程相应条款。

2011年8月10日，北京中瑞诚联合会计师事务所承德分所出具了中瑞联承验字[2011]第006号《验资报告》，对有限公司本次增资的出资情况进行了审验。

本次增资完成后，有限公司股权结构和出资情况如下：

序号	姓名/名称	注册资本		实缴资本		
		认缴额 (万元)	占注册资本 比例 (%)	实缴额 (万元)	占实收资 本比例 (%)	出资方式
1	陈士贤	150.00	50.00	140.00	46.67	货币

				10.00	3.33	实物
2	刘涌	150.00	50.00	125.00	41.67	货币
				25.00	8.33	实物
合计		<b>300.00</b>	<b>100.00</b>	<b>300.00</b>	<b>100.00</b>	-

2011年8月11日，承德市双桥区工商行政管理局就本次变更核发了新的营业执照。

注：2011年9月7日，公司名称变更为“承德泰越电子技术工程有限公司”。

#### 4、有限公司第三次增资

2012年11月19日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意将公司注册资本由300万元增加至1000万元，增加部分由陈士贤货币出资350万元、由刘涌货币出资350万元，同时修改公司章程相应条款。

2012年11月20日，河北金诚会计师事务所有限公司承德正元分所出具了冀金承验变字[2012]第013号《验资报告》，对有限公司本次增资的出资情况进行了审验。

本次增资完成后，有限公司股权结构和出资情况如下：

序号	姓名/名称	注册资本		实缴资本		
		认缴额 (万元)	占注册资本 比例(%)	实缴额 (万元)	占实收资 本比例 (%)	出资方式
1	陈士贤	500.00	50.00	490.00	49.00	货币
				10.00	1.00	实物
2	刘涌	500.00	50.00	475.00	47.50	货币
				25.00	2.50	实物
合计		<b>1000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1000.00</b>	<b>100.00</b>	-

2012年11月20日，承德市双桥区工商行政管理局就本次变更核发了新的营业执照。

## 5、有限公司整体变更为股份公司

2017年2月17日，中勤万信会计师事务所出具了勤信审字【2017】第1227号《审计报告》，根据该审计报告，截至2016年12月31日，有限公司经审计的净资产为10,945,204.21元。

2017年2月18日，同致信德（北京）资产评估有限公司出具了同致信德评报字（2017）第0042号《资产评估报告书》。根据该评估报告，截至2016年12月31日，有限公司经评估的净资产为11,017,337.77元。

2017年2月19日，有限公司召开股东会，全体股东作为发起人，签订《发起人协议》，以2016年12月31日为基准日，以经审计的净资产折合股份公司股本10,000,000股，每股面值1元，余额计入资本公积金，整体变更设立股份公司。

2017年3月6日，中勤万信会计师事务所出具了勤信验字【2017】第1041号《验资报告》，对股份公司设立时的出资情况进行了审验。

2017年3月6日，公司召开第一次股东大会，审议通过了公司章程、三会议事规则等，选举了股份公司董事、监事，并组成第一届董事会及第一届监事会。

2017年3月31日，承德市工商行政管理局核发了股份公司营业执照。

整体变更后的股权结构及出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	陈士贤	5,000,000	50.00	净资产
2	刘涌	5,000,000	50.00	净资产
	合计	10,000,000	100.00	

## 6、公司历次名称变更情况

2008年10月20日，承德市工商行政管理局出具了《企业名称预先核准通知书》，经预核准的名称为“承德泰越商贸有限公司”。2008年10月24日，承德市工商行政管理局核发了有限公司设立时的营业执照。

2011年9月7日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意变更公司名称

为“承德泰越电子技术工程有限公司”。同日，承德市工商行政管理局出具了《企业名称变更核准通知书》，经审查，公司名称变更为“承德泰越电子技术工程有限公司”。

2017年1月20日，承德市工商行政管理局出具了《企业名称变更核准通知书》，经审查，公司名称变更为“承德天宏泰越信息科技股份有限公司”。2017年3月6日，公司召开第一次股东大会。2017年3月31日，承德市工商行政管理局核发了股份公司营业执照。

## 7 关于公司历史沿革中实物出资问题的专项说明

### (1) 实物出资基本情况

有限公司设立时，股东陈士贤、刘涌分别以实物出资 10.20 万元、25.05 万元。

有限公司设立时股东陈士贤、刘涌实物出资明细如下：

出资人	实物名称	计量单位	数量	评估价值		总金额
				单价	金额	
刘涌	Hppavi lion a6535cn 电脑	台	3	7000	21000	250500
	Hp6531s 笔记本	台	5	8000	40000	
	联想 9430A-PSE 笔记本	台	5	7000	35000	
	联想大学生运东白金版 笔记本	台	5	6000	30000	
	IBMX3650 服务器	台	3	11500	34500	
	HPProlimit ant 150GJ 服务器	台	10	9000	90000	
陈士贤	HPTQ506 电脑	台	2	9000	18000	102000
	联想 ThinkPadY730a-XN1	台	3	28000	84000	

2008年10月22日,承德坤元资产评估有限责任公司出具了坤元评报字[2008]第2号《刘涌、陈士贤拟投资的实物资产项目资产评估报告书》:委估资产在评估基准日的评估值为35.25万元,其中陈士贤投资的资产评估值为10.20万元,刘涌投资的资产评估值为25.05万元。

2008年10月22日,承德北方会计师事务所有限责任公司出具了承北会设验字[2008]第170号《验资报告》,对有限公司成立时的出资情况进行了审验:陈士贤实际缴纳出资额为人民币25万元,其中货币出资15万元于2008年10月22日存入公司账户,于2008年10月22日投入的电脑及服务器等实物资产,评估值为102000元,股东确认价值102000元,超出注册资本2000元计入资本公积;刘涌实际缴纳出资额25万元,其中实物出资25万元,于2008年10月22日投入的电脑及服务器等实物资产,评估值为250500元,股东确认的价值为250500元,超出注册资本500元计入资本公积。

2008年10月22日,陈士贤、刘涌就出资的电脑及服务器等实物资产办理了财产交接手续。

对本次用于出资的电脑及服务器等实物资产,股东陈士贤、刘涌无法提供购置发票,亦无法出具购买合同,实物资产的所有权的归属无法确认,实物出资存在瑕疵。为保护投资者、债权人利益,公司决定以现金对该部分出资予以补正。

## (2) 补正情况及其影响

2016年12月15日,有限公司召开股东会,全体股东一致同意由陈士贤出资人民币10.2万元、刘涌出资25.05万元,用于补正公司设立的实物出资瑕疵。

2017年1月19日,公司股东陈士贤、刘涌将前述出资缴至公司账户。公司将收到的上述款项计入资本公积,中勤万信会计师事务所辽宁分所于2017年1月30日出具的勤信辽专字【2017】第1001号专项报告对此进行了确认。

关于实物出资的瑕疵,公司股东、实际控制人陈士贤、刘涌出具了承诺函:“自有限公司设立时起至本次实物出资瑕疵补正时止,因有限公司设立时实物出资的瑕疵给公司及其投资者、债权人利益造成损失的,本人愿意承担全部责任。”

虽有限公司设立时实物出资存在瑕疵，但出资股东以货币形式进行了补正，且出具了承诺函，未对公司及其投资者、债权人利益造成不利影响，因此，实物出资瑕疵不构成本次挂牌的实质性障碍。

公司历史沿革中历次出资均履行了股东（大）会决议程序，股东出资均经过验资确认，并按规定办理了工商（变更）登记手续，出资方式 and 出资比例符合法律、法规及规范性文件的规定。股东历次出资真实准确，均已缴足，公司设立时的出资瑕疵已经补正。有限公司整体变更为股份公司，均按照规定进行了审计、评估和验资，股份公司以有限公司经审计的净资产整体设立，不存在以评估值设立股份公司的情形。公司依法设立且存续满两年。公司设立的主体、程序合法、合规，公司股东的出资合法、合规，出资方式及比例符合《公司法》相关规定。

#### 四、公司重大资产重组情况

报告期内，公司无重大资产重组事项。

#### 五、董事、监事、高级管理人员基本情况

##### （一）董事

刘涌先生，简历详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“三、挂牌公司股东股权变化情况”之“（二）控股股东、实际控制人最近两年内变化情况”。

陈士贤女士，简历详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“三、挂牌公司股东股权变化情况”之“（二）控股股东、实际控制人最近两年内变化情况”。

万仁钢先生，1968年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1989年8月至1991年5月，任国营五三工厂销售；1991年6月至1993年4月，任联想（北京）有限公司沈阳分公司销售；1993年5月至2000年4月，任沈阳捷丰空调有限公司市场部经理；2000年5月至2004年4月，任中国惠普有限公司沈阳分公司大客户经理；2004年5月至2009年8月，任UT斯达康（中国）有限公司沈阳分公司经理；2009年9月至2015年3月，任沈阳智翔科技有限公司经理；2015年4月至2016年5月，任沈阳东牧电器制造有限公司副经理；2016

年6月至2017年3月，任有限公司副经理；2017年3月至今，任股份公司董事、董事会秘书。

姜晓玲女士，1989年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2010年3月至2010年12月，任易成中国北京分公司文员；2011年1月至2012年2月，自由职业；2012年3月至2012年12月，任承德百大商贸有限责任公司文员；2013年1月至今，任公司商务经理；2017年3月至今，任股份公司董事。

李雪峰先生，1987年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007年8月至2009年7月，任腾飞中等专业学校教务处干事；2009年7月至2010年12月，任承德市扬天电子技术有限公司技术员；2011年1月至2013年6月，为自由职业；2013年7月至2014年6月，任承德宽广集团食品部主管；2016年4月至2017年1月，任鸿跃商贸执行董事、经理；2014年7月至今，任公司技术经理；2017年3月至今，任股份公司董事。

## （二）监事

郑海凤女士，1986年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009年6月至2011年5月，任北京东大正保科技有限公司客服；2011年6月至2011年9月，任承德网天科贸有限公司商务；2011年10月至2014年4月，任瀚天物业物业经理；2014年5月至今，任公司投标部主管；2017年3月至今，任股份公司监事。

胡伟新女士，1990年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2013年8月至2014年3月，任明业教育咨询行政助理；2014年4月至2014年5月，任青青教育课后辅导老师；2014年5月至2014年10月，任承德全兴投资咨询有限公司人事行政；2014年11月至2014年12月，任青蚨资产管理有限公司客户经理；2014年12月至2015年4月，任承德央金文化艺术咨询服务有限责任公司行政主管；2015年4月至今，任公司人力资源主管；2017年3月至今，任股份公司监事会主席。

柳英明先生，1972年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。

1989年9月至1991年9月，任承德市曲轴连杆厂工人；1991年9月至2007年9月，为自由职业；2007年9月至2011年5月，任承德市普德电子工人；2011年6月至2014年11月，任承德市华雯电子库管；2014年12月至2015年2月，为自由职业；2015年3月至今，任公司库管；2017年3月至今，任股份公司职工监事。

### （三）高级管理人员

刘涌先生，简历详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“三、挂牌公司股东股权变化情况”之“（二）控股股东、实际控制人最近两年内变化情况”。

赵晓菲女士，1987年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2012年5月至2017年2月，任有限公司财务经理；2017年3月起，任股份公司财务负责人。

万仁钢先生，简历详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“五、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事”。

## 六、最近两年的主要会计数据和财务指标简表

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
资产总计（万元）	1,610.03	2,155.31
股东权益合计（万元）	1,094.52	1,106.73
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,094.52	1,106.73
每股净资产（元）	1.09	1.11
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.09	1.11
资产负债率（母公司）	32.03%	48.65%
流动比率（倍）	2.95	2.00
速动比率（倍）	2.53	1.69
项目	2016年度	2015年度
营业收入（万元）	1,267.09	1,467.63
净利润（万元）	-12.21	63.20
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-12.21	63.20
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-4.21	63.20
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）	-4.21	63.20
毛利率（%）	19.66	19.05
净资产收益率（%）	-1.11	5.88
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-0.38	5.88
基本每股收益（元/股）	-0.01	0.06

稀释每股收益（元/股）	-0.01	0.06
应收帐款周转率（次）	1.26	0.96
存货周转率（次）	3.73	6.76
经营活动产生的现金流量净额 （万元）	263.14	-124.22
每股经营活动产生的现金流量 净额（元/股）	0.26	-0.12

上述财务指标的计算方法如下：

- 1、每股净资产=股东权益合计/期末普通股总股本；
- 2、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=归属于申请挂牌公司股东的股东权益合计/  
期末普通股总股本；
- 3、资产负债率=总负债/总资产×100%；
- 4、流动比率=流动资产/流动负债；
- 5、存货周转率=主营业务成本/存货平均余额；
- 6、毛利率=（主营业务收入-主营业务成本）÷主营业务收入×100%；
- 7、速动比率=（流动资产-存货）/流动负债；
- 8、应收账款周转率=主营业务收入/应收账款平均余额；
- 9、每股经营活动的现金流量=每股经营活动的现金流量产生净额/期末普通股总股本。

注：“每股收益”和“净资产收益率”依据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号-净资产收益率和每股收益计算及披露》的要求计算。

## 七、本次挂牌的有关当事人

<b>1、主办券商：</b>	<b>东吴证券股份有限公司</b>
法定代表人：	范力
地址：	苏州工业园区星阳街5号
联系电话：	0512-62938562
传真：	0512-62938561
项目小组负责人：	胡文君
项目组成员：	刘栋军、王焱、殷嘉钧
<b>2、律师事务所：</b>	<b>北京市中喆（沈阳）律师事务所</b>
负责人：	汪欣然
地址：	辽宁省沈阳市和平区南大街39号嘉环大厦905室
联系电话：	024-31323850
传真：	024-31875765
经办律师：	张岩松、修文超
<b>3、会计师事务所：</b>	<b>中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）</b>
法定代表人：	胡柏和
地址：	北京市西城区西直门外大街110号11层
联系电话：	024-31092586
传真：	024-31092586
经办注册会计师：	陈大、张泾波
<b>4、评估机构：</b>	<b>同致信德（北京）资产评估有限公司</b>
法定代表人：	杨鹏
地址：	北京市朝阳区大郊亭中街2号华腾国际3号楼15层15D
联系电话：	010-87951683
传真：	010-87951672
经办注册评估师：	宋皖阳、陈征

<b>5、证券登记结算机构：</b>	<b>中国证券登记结算有限责任公司北京分公司</b>
负责人：	王彦龙
地址：	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
联系电话：	010-58598980
传真：	010-58598977
<b>6、挂牌场所：</b>	<b>全国中小企业股份转让系统</b>
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

## 第二节公司业务

### 一、公司业务、产品介绍

#### （一）主营业务

公司主要从事计算机信息系统集成服务，为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合类解决方案，以及信息系统集成相关的硬件销售。公司具有较强的设计研发能力以及丰富的项目实施经验，客户主要涉及政务、医疗、交通、教育及其他企事业单位。

公司经工商部门核准的经营围为：计算机系统服务、网络工程；按取得的资质等级证核定的经营范围从事安全防范监控系统安装工程；舞台灯光音响安装；计算机及辅助设备、安防监控设备、太阳能光电设备、电子产品、制冷设备、数码产品、办公用品、办公家具、乐器器材、通讯及广播电视设备销售；信息系统集成服务；软件开发。（需专项审批的，未经许可不得经营；法律法规及国务院限制或禁止的事项不得经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司设立以来，持续经营，稳定发展，2015年和2016年，公司经审计的主营业务收入分别为14,676,262.90元和12,670,890.64元，公司营业收入均来自于主营业务收入。公司自成立以来，主营业务未发生重大变化。

#### （二）主要产品及用途

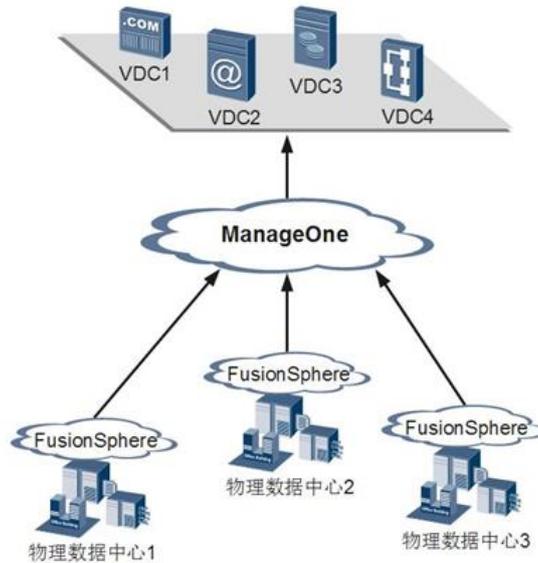
公司产品主要分为信息系统集成及开发、技术运维服务以及信息系统相关硬件销售，具体如下：

1、**信息系统集成及开发**（数据中心、核心机房、虚拟化、数字化校园、软件开发）

##### （1）数据中心：传统数据中心、分布式云数据中心

1) 传统数据中心是企业、单位、学校、银行等根据各个业务的最大性能要求而建立起来的数据中心，各个业务系统的资源分配、网络部署、运维管理相互独立。在构建这些数据中心时，一般专注于保障应用能够稳定、安全和可靠的运

行。2) 分布式云数据中心是物理分散、逻辑统一、业务驱动、云管协同、业务感知的数据中心解决方案，可支持企业或机构业务的持续发展，能满足对业务全生命周期的管理。在分布式云数据中心的架构中，通过云平台对各个物理数据中心资源进行整合；采用数据中心管理软件，对多个数据中心提供统一管理。通过云平台和数据中心管理软件协同运作，达到多数据中心融合、提升企业整体 IT 效率的目的。



## (2) 核心机房

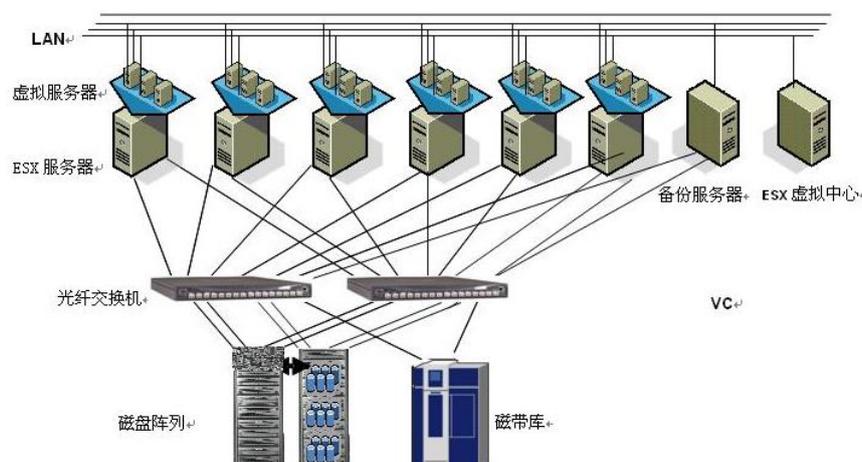
核心机房覆盖了机房场地设计、供电系统、制冷系统、机柜系统、消防系统、监控系统、机房管理、环境监测系统、防入侵系统、绿色数据机房等内容。建设核心机房能够及时响应故障，最短时间全力排除。应用及测试的设备合理的分区摆放。数据存放符合 audit 规定，极少遭受盗取或破坏，最大程度保证数据安全。可以根据需要随时可以对硬件、环境、网络、应用系统等综合分析。根据用户需求而定，服务器、网络架构、UAT 等，限制少，可自由安排。更好考虑用户使用效果，致力实现资源配置最佳化。

## (3) 虚拟化：桌面虚拟化、服务器虚拟化、应用虚拟化

### 1) 服务器虚拟化

服务器虚拟化是把一个实体服务器分割成多个小的虚拟服务器。有了服务器虚拟化，多个服务器依靠一台实体机生存。最普通的服务器虚拟化方法是使用虚

拟机，它可以使一个虚拟服务器像是一台独立的电脑，IT 部门通常使用服务器虚拟化来支持各种工作，例如支持数据库、文件共享、图形虚拟化以及媒体交付。由于将服务器合并成更少的硬件且增加了效率，服务器虚拟化减少了企业成本。



## 2) 桌面虚拟化

桌面虚拟化是用虚拟电脑环境的产物，取代实体计算机交付到用户端。虚拟计算机被存储在远程服务器中并且可以交付应用到用户设备上。它的操作方式和操作实体机器相同。一台服务器可以交付多个个性化虚拟桌面镜像。



## 3) 应用虚拟化

应用虚拟化是基于应用/服务器计算 A/S 架构，采用类似虚拟终端的技术，把应用程序的人机交互逻辑(应用程序界面、键盘及鼠标的操作、音频输入输出、读卡器、打印输出等)与计算逻辑隔离开来。在用户访问一个服务器虚拟化后的应用时，用户计算机只需要把人机交互逻辑传送到服务器端，服务器端为用户开设独立的会话空间，应用程序的计算逻辑在这个会话空间中运行，把变化后的人机交互逻辑传送给客户端，并且在客户端相应设备展示出来，从而使用户获得如

同运行本地应用程序一样的访问感受。



#### (4) 数字化校园

1) 数据标准建设：进行校园信息资源规划，依照国家标准和学院实际情况建立校级数据共享和交换信息标准（数据元素标准、信息分类编码标准），为实现数据全面的交换和共享奠定基础。2) 建设共享数据中心：把重要的、通用的业务数据集成到中心数据库中，为其它所有的业务系统提供准确的、一致的数据，使得数据在各个部门之间有效的流通、共享与利用。3) 建设数据清洗与整合平台，对各个异构的业务系统的数据进行清洗与整合，然后依照信息标准，以清洗和整合后的健康数据为基础建立数据中心，打通数据通路，实现数据的共建共享。4) 部署可配置的信息门户平台：配置过程简单灵活，以零代码方式随时适应变化的需求，可以极大地降低维护成本，保护用户投资，支持数字化校园的可持续发展。5) 建设统一的身份认证平台：进行各个应用系统的身份集成，实现单点登录，方便用户访问，同时也强化了信息安全机制。6) 部署一套功能全面的移动手机门户平台，可随时随地为师生提供办公、教学、管理等方面的信息服务。

#### (5) 软件开发：数据分析软件

数据分析软件通过适当的统计分析方法对收集来的大量数据进行分析，加以汇总和理解并消化，以求最大化地开发数据的功能，发挥数据的作用。

1) 探索性数据分析：当取得无规律数据时，通过作图、造表、用各种形式的方程拟合，计算某些特征量等手段探索规律性的可能形式，去寻找和揭示隐含在数据中的规律性。2) 模型选定分析：在探索性分析的基础上提出一类或几类

可能的模型，然后通过进一步的分析从中挑选一定的模型。3) 推断分析：使用数理统计方法对所定模型或估计的可靠程度和精确程度作出推断。

## 2、信息系统相关硬件销售

硬件产品销售主要为计算机、网络设备及各类外设辅助硬件。作为客户集中采购 IT 产品的供应商，依托公司与华为、浪潮、华三、联想等品牌硬件商的合作关系，可以为客户降低商品采购中的各项成本、大幅度的提高物流效率、缩短供货周期。

## 3、技术运维服务

公司的运维服务主要是伴随信息系统集成服务后期的系统维护、技术更新等适合不同客户的个性化阶段性服务。公司目前运维服务未实现收入，未来公司将在现有服务基础上单独开展业务，并获取相应的服务收入。

### (1) 基础设施管理服务

基础设施管理服务可分为：网络管理服务，服务器管理服务，存储管理服务，备份管理服务，数据库管理服务，中间件管理服务，机房动力环境管理服务。

### (2) 应用管理服务

应用管理服务可分为：网站管理服务和企业应用管理服务。其中网站管理服务可细分为：门户网站和电子商务；企业应用管理服务可细分为：CRM，ERP 和 OA。

### (3) 终端用户工作环境服务

终端用户工作环境服务可分为：终端硬件支持服务，软件支持服务，打印服务，通信服务。通信服务细分为：邮件，传真，网络会议。

### (4) 安全管理服务

安全管理服务可分为：安全评估服务，安全保护服务，安全监控服务，应急响应服务，安全通告服务。

### (5) 业务连续性服务

业务连续性服务可分为：介质存储服务，数据备份服务，机房环境管理服务，主机备份服务，网络备份服务，灾难恢复服务。

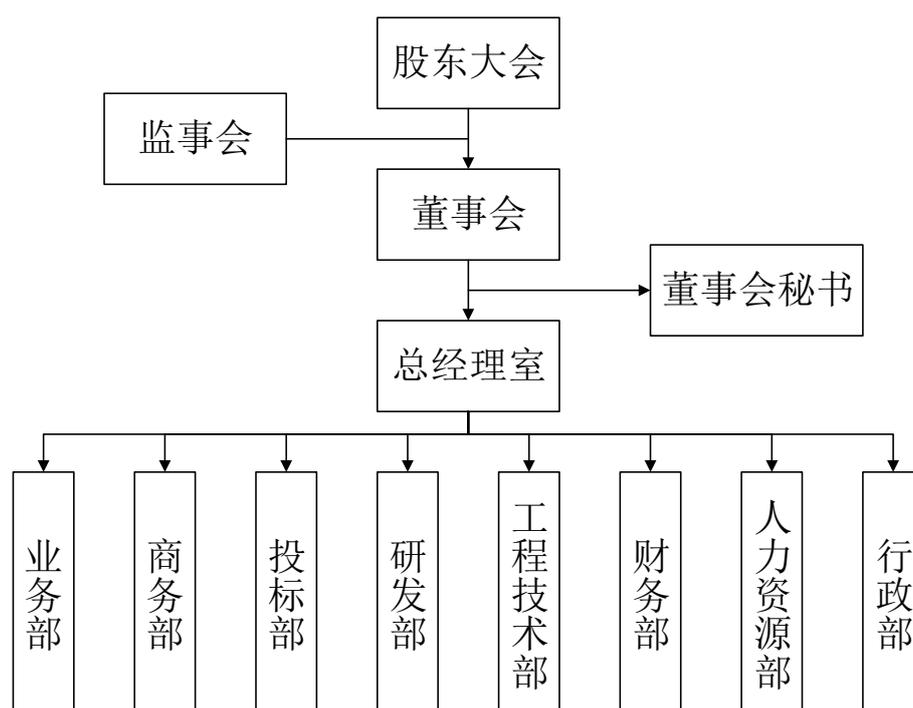
### （6）通用服务

通用服务可分为：咨询与培训服务，技术支持服务，硬件维修保障服务，报表管理服务。

## 二、公司内部组织结构及主要业务流程

### （一）公司内部组织结构

公司本着资产、人员、财务、业务、机构等独立、完整的原则，建立了规范的法人治理结构，并根据公司业务发展的需要建立了分工明确的内部组织结构。公司组织结构如下图所示：

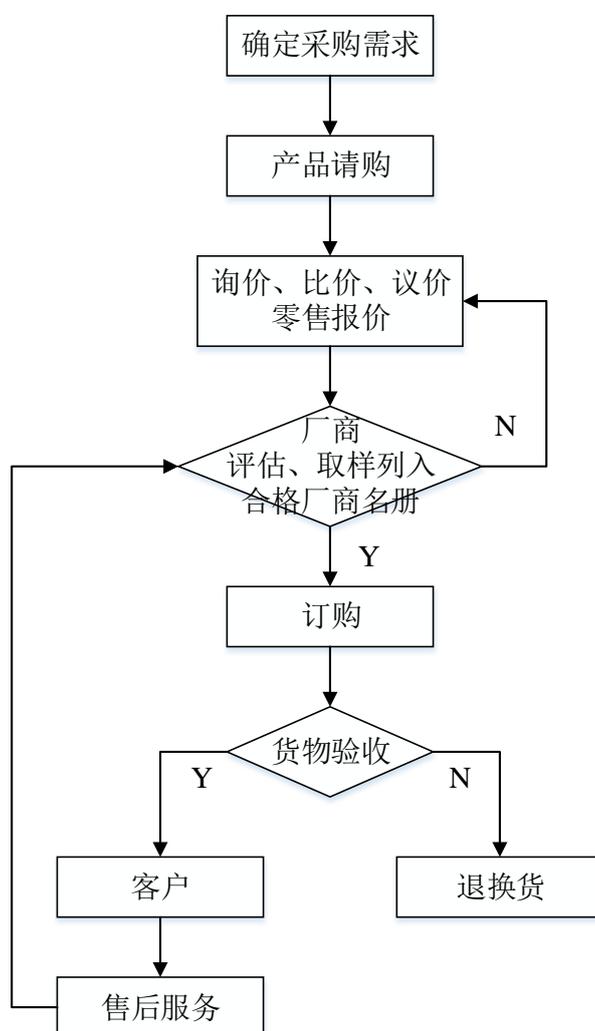


### （二）公司主要业务流程

#### 1、采购流程

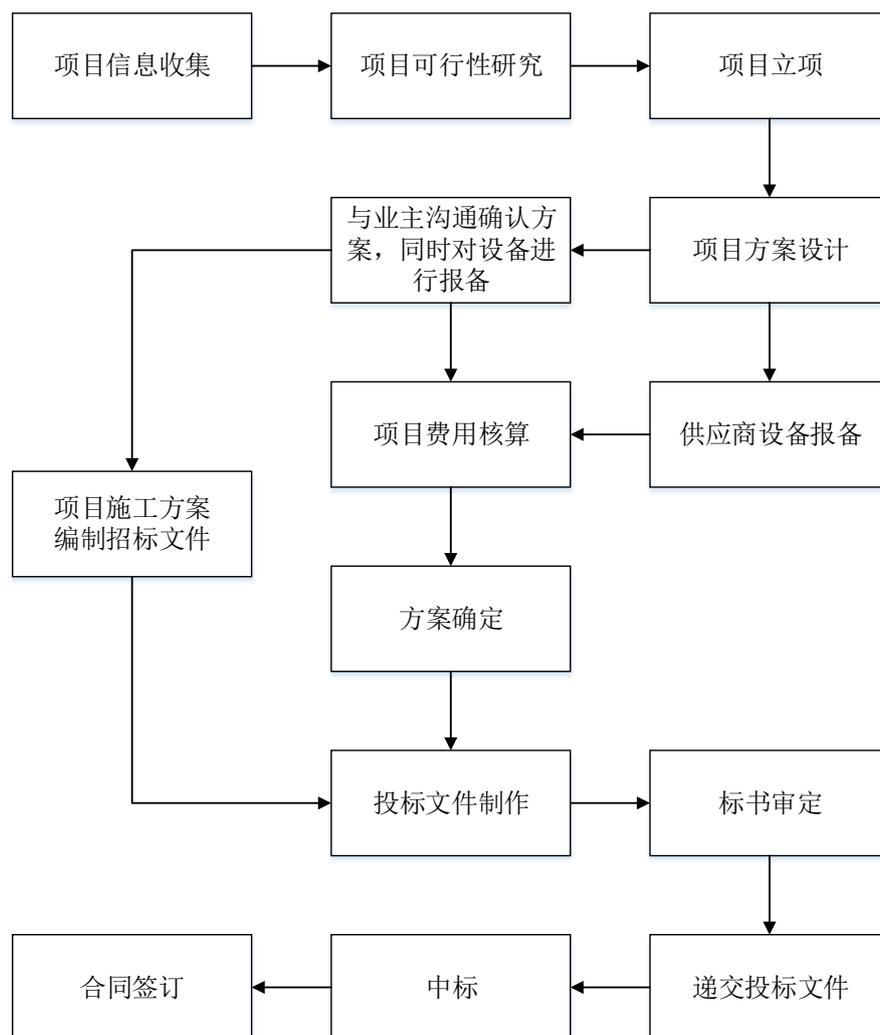
公司商务部负责日常采购工作。根据项目订单的信息进行整理及明确货物要求确定采购需求。依照所需订购的订单信息及注意事项报总经理审批，审批通过

后安排采购计划。采购经办人对厂商的供应能力，交货时间及产品或服务的质量进行确认，通过询价、议价、比价选择符合条件的供应商报总经理审核。产品到货后，库管根据订货单及系统信息进行核验。公司具体的采购流程如下图所示：



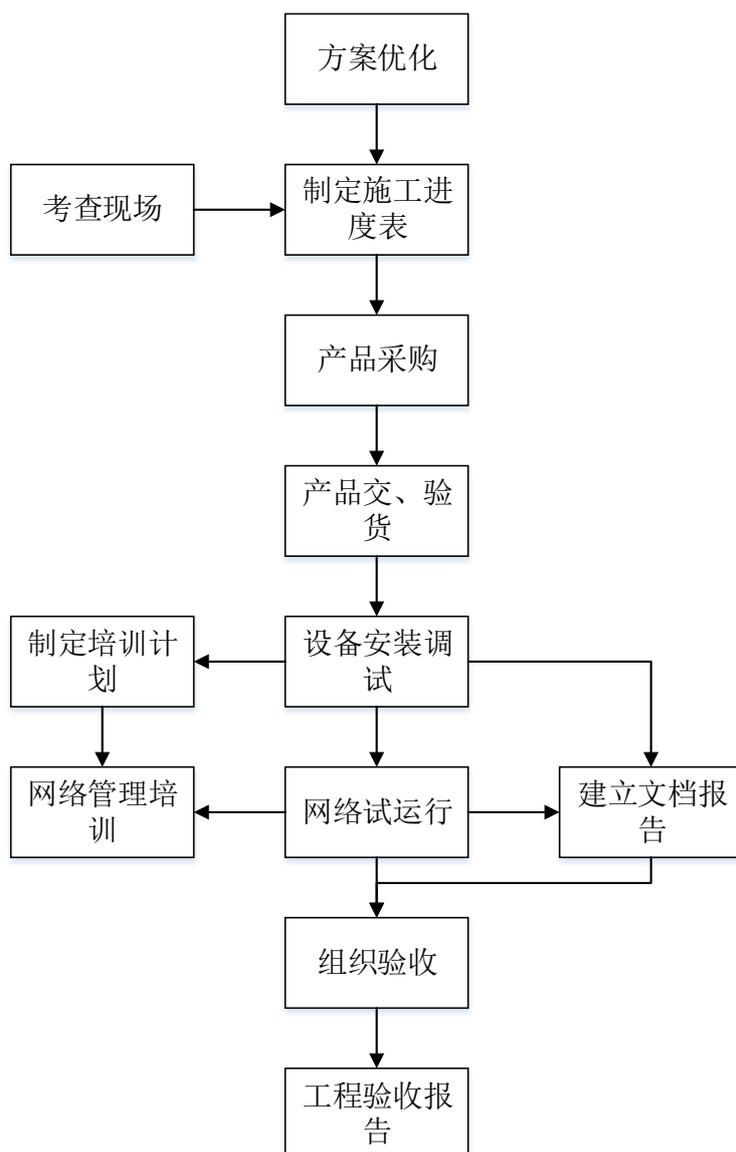
## 2、销售流程

公司业务部负责具体的销售工作。公司客户主要为政务、医疗、交通、教育及其他企事业单位，业务承揽主要采用招投标的方式进行。业务人员收集市场上的项目信息，进行可行性分析研究。项目立项后，设计项目方案，方案中涵盖项目预算及相关设备的报备。方案经确认后进行标书的制作，标书审定无误后投标。项目中标后，业务部与客户签订合同。对于未能中标的项目，业务部须及时总结项目情况，做好文档归集工作。公司具体的销售流程如下图所示：



### 3、工程施工流程

公司工程施工在方案优化、现场考查的基础上明确工程范围、解决技术难点、明确功能实现以及制定技术实施步骤。采购的项目产品验收后进行安装调试，网络试运行的同时，制定网络管理培训计划，工程施工完成后由客户进行验收，并形成相应的验收报告。公司具体的工程施工流程如下图所示：



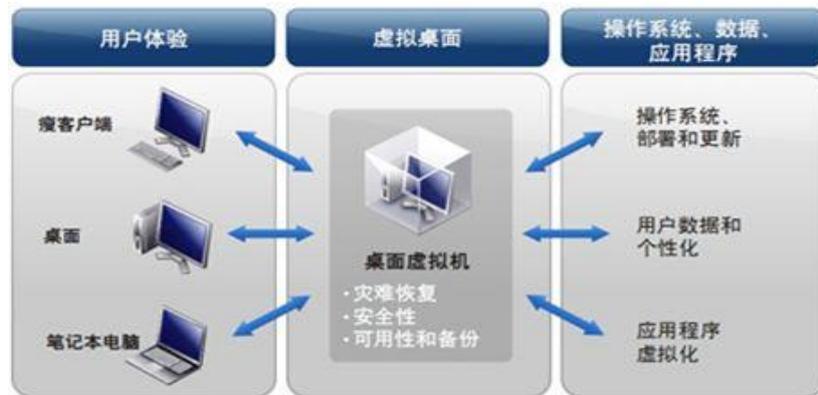
### 三、公司业务关键资源及要素

#### (一) 产品运用的主要技术

##### 1、桌面虚拟化技术

桌面虚拟化技术是指将计算机的桌面进行虚拟化，以达到桌面使用的安全性和灵活性。Virtual Desktop Infrastructure 是一种基于服务器的计算模型，并且借用了传统的瘦客户端的模型，但是让管理员与用户能够同时获得两种方式的优点，将所有桌面虚拟机在数据中心进行托管并统一管理；同时用户能够获得完整 PC

的使用体验。用户可以通过瘦客户端或者类似的设备，在局域网或者远程访问获得与传统 PC 一致的用户体验。



## 2、超融合技术

超融合技术通过虚拟化技术，将计算、存储、网络和网络功能（安全及优化）深度融合到一台标准 X86 服务器中，形成标准化的超融合单元，多个超融合单元通过网络方式汇聚成数据中心整体 IT 基础架构，并通过统一的 WEB 管理平台实现可视化集中运维管理，帮助用户打造极简、按需应变、平滑演进 IT 新架构。

## 3、智能视频监控技术

智能视频监控（IVS）是智能视频分析技术在监控行业的具体应用。IVS 能够检测和识别视频中的不同运动物体，能够实时工作，大大减轻监控人员劳动的强度，发现监控画面中的异常情况，并能够以最快和最佳的方式发出警报和提供有用信息，提高报警处理的及时性，从而能够更加有效的协助安全人员处理危机，并最大限度的降低误报和漏报现象。

### （二）主要无形资产情况

#### 1、计算机软件著作权

截至本公开转让说明书签署日，公司已取得 6 项计算机软件著作权，情况具体如下：

软件名称	证书号	登记号	权利取得方式	权利范围	开发完成日期	著作权人
泰越在线考试管理系统 V1.0	软著登字第 1359849 号	2016SR181232	原始取得	全部权利	2015.06.18	有限公司
泰越图书管理系统 V1.0	软著登字第 1361646 号	2016SR183029	原始取得	全部权利	2015.11.24	有限公司
泰越课程管理系统 V1.0	软著登字第 1358902 号	2016SR180285	原始取得	全部权利	2015.11.25	有限公司
科研信息管理软件 V1.0	软著登字第 1442146 号	2016SR263529	原始取得	全部权利	2015.08.05	有限公司
税务稽查随机抽查平台 V1.0	软著登字第 1441434 号	2016SR262817	原始取得	全部权利	2014.03.01	有限公司
基于 GPRS 和 internet 混合式的数据采集平台管理系统[简称:数据采集平台]V1.0	软著登字第 1441396 号	2016SR262779	原始取得	全部权利	2015.12.31	有限公司

## 2、网络域名

证书	域名	所有者	有效日期
顶级国际域名证书	cd-taiyue.com	有限公司	2017.12.12

### (三) 业务许可资格(资质)情况

#### 1、公司业务资质

公司主要从事计算机信息系统集成服务,为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合类解决方案。公司经工商部门核准的经营范围为:计算机系统服务、网络工程;按取得的资质等级证核定的经营范围从事安全防范监控系统安装工程;舞台灯光音响安装;计算机及辅助设备、安防监控设备、太阳能光电设备、电子产品、制冷设备、数码产品、办公用品、办公家具、乐器器材、通讯及广播电视设备销售;信息系统集成服

务；软件开发。（需专项审批的，未经许可不得经营；法律法规及国务院限制或禁止的事项不得经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司具有的业务资质如下：

序号	资质名称	证书编号	颁发单位	取得时间	有效期
1	高新技术企业证书	GR2016130 00476	河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局	2016. 11. 21	三年
2	软件企业证书	冀 RQ-2016-0 277	河北省软件与信息服务业协会	2016. 11. 30	一年
3	信息系统集成及服务资质证书（叁级）	XZ3130020 160214	中国电子信息行业联合会	2016. 03. 18	四年
4	安防工程企业资质证书（壹级）	冀安防 1852	河北省安全技术防范学会、河北安资安全技术咨询有限公司	2017. 03. 01	两年
5	CMMI <sup>SM</sup> DEV V1.3 成熟度三级	02265350	CMMI Institute Partner	2015. 12. 18	三年
6	质量管理体系认证证书（管理体系符合GB/T19001-2008/ISO 9001:2008 标准认证覆盖的范围）	06916Q108 78R2M	CNAS、IAF、凯新认证（北京）有限公司	2016. 10. 21	两年
7	环境管理体系认证	03817E026 19ROM	北京世标认证中心有限公司	2017年5月 12日	三年

8	职业健康安全管理体系认证	03817S026 20R0M	北京世标认证中心有限公司	2017年5月 12日	三年
---	--------------	--------------------	--------------	----------------	----

根据《国务院关于取消和下放一批行政审批项目的决定(国发〔2014〕5号)》，国务院决定取消计算机信息系统集成企业资质认定。《工信部做好取消资质认定等行政审批的通知》规定：“工业和信息化部自2014年2月15日起，停止计算机信息系统集成企业和人员资质认定行政审批，相关资质认定工作由中国电子信息行业联合会（以下称电子联合会）负责实施。”电子联合会发布的《信息系统集成及服务资质认定管理办法（暂行）》（中电联字〔2015〕1号）第十二条规定：“凡从事信息系统集成及服务的企业，可根据电子联合会发布的资质等级评定条件和自身能力水平情况，自愿申请相应类别和级别的资质认定。”因此，计算机系统集成资质认定不属于公司开展系统集成业务所必须的资质，而由公司自愿申请认定。

《安防工程企业资质管理办法》第三条规定：“安防工程企业资质（以下简称资质）管理，是指中国安全防范产品行业协会（以下称中安协）依据国家法律、法规和相关政策，在安防行业主管部门的指导下，制定资质管理有关规定，组织实施并监督资质评定过程和结果，推进资质有效运用的活动。”第十八条规定：“资质评定实行企业自愿原则。企业向其工商登记住所地省安协申请资质评定，并与省资质评价机构办理资质评定委托。”因此，安防工程企业资质为中安协规范行业行为的自律机制，不属于公司开展安防工程业务所必须的资质，而由公司自愿申请认定。

经查询《行政许可法》、《国家工商行政管理总局关于调整工商登记前置审批事项目录的通知》等法律法规、规章和规范性文件以及行业监管方面的政策法规，公司目前经营的业务无需取得行政许可。

根据《强制性产品认证管理规定》等法律法规、规章和规范性文件，公司目前经营的业务不需要进行强制性认证。且公司开展业务无需取得特许经营权。

公司目前已经取得高新技术企业证书、软件企业证书、信息系统集成及服务资质证书、安防工程企业资质证书、质量管理体系认证证书、环境管理体系认证、职业健康安全管理体系认证。前述证书均系公司根据业务发展需要自愿

申请取得。

综上，公司具有经营业务所需的全部资质、认证，业务模式合法合规。公司各项业务开展无需取得相关准入类资质、行政许可、强制性认证、特许经营权，公司业务均属于营业执照登记的经营经营范围范畴之内。公司各项资质均属于有效期内，不存在使用过期资质的情形。

公司已经取得的高新技术企业证书、软件企业证书、信息系统集成及服务资质证书、安防工程企业资质证书、质量管理体系认证证书、环境管理体系认证、职业健康安全管理体系认证不存在即将到期的情形，不存在可预测的到期无法续期的风险，不会对公司持续经营造成影响。

## 2、公司产品资质

序号	产品名称	证书类别	证书号码	有效期	发放时间
1	泰越课程管理系统 V1.0	软件产品证书	冀 RC-2016-0312	五年	2016.11.23
2	泰越在线考试管理系统 V1.0	软件产品证书	冀 RC-2016-0313	五年	2016.11.23

### （四）产品质量标准情况

公司主要从事计算机信息系统集成服务，为客户提供全方位的信息系统集成解决方案。公司按照 ISO9001 标准建立了质量管理体系，公司产品严格执行国家标准、行业协会颁布的行业标准，公司产品质量标准符合法律法规的规定。

目前，公司产品使用的质量标准主要有：

基础标准：	
1	GB/T 11457-2006 软件工程术语
2	GB 1526-1989 信息处理各种图的文件编辑符号和约定
3	GB/T 14085-1993 信息处理系统 计算机系统配置图符号及约定
开发标准：	
1	GB/T 8566 -2001 信息技术 软件生存周期过程

2	GB/T 15853 -1995 软件支持环境
3	GB/T 14079 -1993 软件维护指南
文档标准:	
1	GB/T 16680-1996 软件文档管理指南
2	GB/T 8567 -1988 计算机软件产品开发文档编制指南
3	GB/T 9385 -1988 计算机软件需求说明编制指南
管理标准:	
1	GB/T 12505 -1990 计算机软件配置管理计划规范
2	GB/T 16260 -2006 软件工程 产品质量 (质量模型 外部度量 内部度量 使用质量的度)
3	GB/T 12504 -1990 计算机软件质量保证计划规范
4	GB/T 14394-2008 计算机软件可靠性和可维护性管理
机房建设标准:	
1	GB/T 6550 -1986 计算机机房用活动地板技术条件
2	GB 50174-2008 电子信息系统机房设计规范
3	GB 2887 -1989 计算机站场地技术条件
4	YDJ26 1989 通信局站接地设计暂行技术规定
5	SJ/T30003-1993 电子计算机机房施工及验收规范
综合布线标准:	
1	CECS72.97 建筑与建筑群综合布线系统工程涉及规范
2	CECS89.98 建筑与建筑群综合布线工程施工与验收规范

### (五) 特许经营权

公司无特许经营权。

### (六) 主要设备及固定资产情况

#### 1、固定资产 (截止到 2016 年 12 月 31 日)

种类	原值	累计折旧	净值	成新率 (%)
----	----	------	----	---------

办公设备	117,504.99	96,304.80	21,200.19	18.04
运输工具	727,446.15	28,794.74	698,651.41	96.04
<b>合计</b>	<b>844,951.14</b>	<b>125,099.54</b>	<b>719,851.60</b>	<b>85.19</b>

## 2、公司拥有的房屋、建筑物情况

截至本公开转让说明书签署日，公司无自有房屋、建筑物，公司业务所需的房屋建筑物采用租赁方式，具体情况如下：

房屋坐落	所有权人	用途	租赁面积 (m <sup>2</sup> )	租赁期限
双桥区石洞子沟温 东天成大厦 401	宋玉环	办公	190	2017.1.1-2017. 12.31

### (七) 员工情况

#### 1、员工基本情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司共有员工 21 人，员工结构按年龄、司龄、部门和学历分别列示如下：

##### (1) 员工年龄结构分布

年龄	人数	比例 (%)
20-30 岁	9	42.86
31-40 岁	7	33.33
40 岁以上	5	23.81
<b>合计</b>	<b>21</b>	<b>100.00</b>

##### (2) 员工司龄结构分布

司龄	人数	比例 (%)
1 年以下	8	38.10
1-2 年	6	28.57
2-3 年	3	14.29

3 年以上	4	19.05
合计	21	100.00

## (3) 员工部门结构分布

部门	人数	比例 (%)
总经理室	3	14.29
业务部	1	4.76
投标部	3	14.29
商务部	2	9.52
研发部	1	4.76
财务部	3	14.29
工程技术部	6	28.57
人力资源部	1	4.76
行政部	1	4.76
合计	21	100.00

## (4) 员工学历结构分布

学历	人数	比例 (%)
本科及以上学历	6	28.57
大专	10	47.62
高中、技校	5	23.81
合计	21	100.00

**2、社保缴纳情况**

截至 2017 年 2 月底，公司共与 23 名员工签订劳动合同，除 2 名员工刚入职尚处在试用期（试用期满后公司将为其缴纳社会保险）、1 名员工自愿放弃缴纳社保外，公司为其余 20 名员工缴纳养老保险和工伤保险。除陈士贤、刘涌外，公司共为 18 名员工缴纳失业保险。除 1 名员工原于北京缴纳医疗保险和生育保险（公司计划于 4 月份转入）、1 名员工已提交辞职申请（故公司未为其缴纳医

疗保险和生育保险)、1名员工已以个人名义缴纳新农村合作医疗保险外,公司共为17名员工缴纳医疗保险和生育保险。

2017年2月份,公司取得了承德市社会保障局、承德市失业保险基金管理中心开具的证明,公司已经按照国家相关法律法规的规定为职工办理社保。

报告期内,公司不存在因社会保险缴纳问题而受到行政处罚的情形。

公司股东、实际控制人刘涌、陈士贤出具了承诺函:“股份公司已按相关法律、法规及规章规定的社会保险制度为员工缴纳社会保险,但尚未实现全员缴纳,若因任何原因导致股份公司被要求为员工补缴社会保险金、住房公积金或发生其他损失,本人作为股份公司的股东、实际控制人,无条件承诺承担股份公司的下述任何款项,确保股份公司或不因此发生任何经济损失:(1)股份公司被劳动和社会保障主管部门责令为员工补缴五险和住房公积金的补缴款项;(2)股份公司被劳动和社会保障主管部门因应缴未交五险和住房公积金而征收的滞纳金或行政罚款;(3)股份公司员工要求股份公司补缴五险和住房公积金且被主管部门或司法部门确认后应支付的补偿金或赔偿金;(4)股份公司因应为其员工缴纳五险和住房公积金,而未缴纳而发生的诉讼、仲裁等费用(包括但不限于赔偿金额、律师费、案件受理费等因该案而发生的相关费用);(5)由上述事项产生的应由股份公司负担的其他所有相关费用。本承诺函为不可撤销承诺,一经签署即生效。”

综上,公司虽未为所有员工缴纳社会保险,但是缴纳比例较高,且监管部门出具了证明,公司股东、实际控制人刘涌、陈士贤出具了承诺函,报告期内,公司不存在因社会保险缴纳问题而受到行政处罚的情形。因此,公司未为所有员工缴纳社会保险不构成本次挂牌的实质性障碍。

### 3、核心技术人员情况

(1)刘涌先生,简历详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“三、挂牌公司股东股权变化情况”之“(二)控股股东、实际控制人最近两年内变化情况”。

(2)李雪峰先生,简历详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“五、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一)董事”。

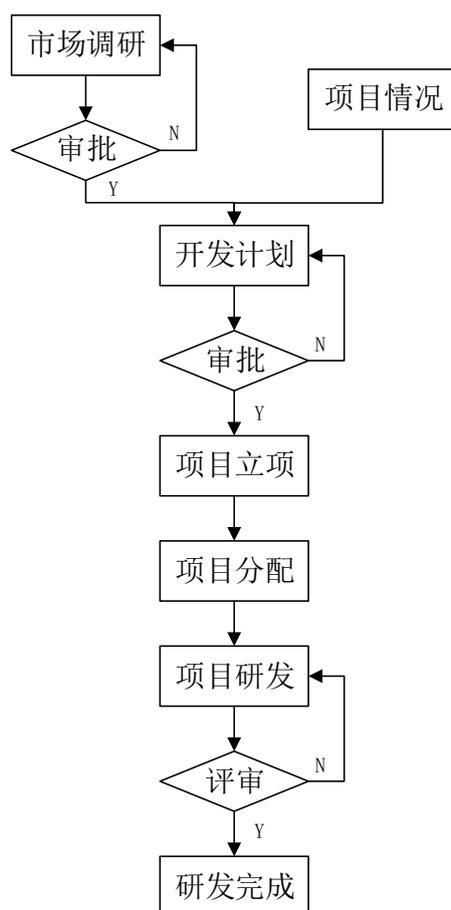
#### 4、核心技术人员持股情况

序号	姓名	职务	直接持股数量（股）	直接持股比例（%）
1	刘涌	董事、总经理	5,000,000.00	50.00
2	李雪峰	董事	-	-

#### （八）技术研发情况

##### 1、研发流程

公司的技术研发由研发部和工程技术部共同完成。工程技术部协同研发部调研，结合行业发展动态，确定市场化产品研发项目，经总经理审批后制定开发计划。开发计划包括市场分析、前景分析、可行性市场价值、盈利能力、开发周期、开发成本等，开发计划通过审批后进行项目立项和项目分配，研发过程定时汇报研发进度。研发初步完成后进行内部评审，评审改善后形成完整的研发文件，销售部根据研发文件进行市场推广。公司项目产品的研发是根据销售部已签订订单的项目具体情况进行定向的产品研发，研发部门根据项目的实际情况制定开发计划，研发完成后经客户确认进行相应的项目实施。公司具体的研发流程如下图所示：



## 2、研发机构人员情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司研发部人员 1 人，工程技术部人员 6 人。从学历上来看，均为中专以上。研发人员专业涉及主要是计算机、电子信息科学与技术、电力系统及其自动化等相关专业领域。具体的核心人员情况参见第二节之“三、业务关键资源及要素”之“（七）员工情况”的相关内容。

## 3、研发费用情况

项目	2016 年度	2015 年度
研发费用	773,620.79	895,150.30
主营业务收入（元）	12,670,890.64	14,676,262.90
占主营业务收入比重（%）	6.11	6.10

### （九）环境保护情况

公司所从事的业务为信息系统集成，不涉及环评审批程序，不属于重污染行业，无需排污许可证。

### （十）安全生产情况

根据《安全生产许可证条例》，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度。公司主要从事计算机信息系统集成服务，为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合类解决方案。公司经工商部门核准的经营范围为：计算机系统服务、网络工程；按取得的资质等级证核定的经营范围从事安全防范监控系统安装工程；舞台灯光音响安装；计算机及辅助设备、安防监控设备、太阳能光电设备、电子产品、制冷设备、数码产品、办公用品、办公家具、乐器器材、通讯及广播电视设备销售；信息系统集成服务；软件开发。（需专项审批的，未经许可不得经营；法律法规及国务院限制或禁止的事项不得经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。因此，公司不属于《安全生产许可证条例》规定依法需要取得安全生产许可证的情形，无需取得安全生产许可证。

## 四、公司业务经营情况

### （一）业务收入构成及产品销售情况

公司主要从事计算机信息系统集成服务，为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合类解决方案，以及信息系统集成相关的硬件销售。报告期内，公司营业收入 100% 来自主营业务收入。公司主营业务突出，收入结构未发生重大变化。

#### 1、营业收入按类别分类

类别	2016 年度			2015 年度	
	金额（万元）	占比（%）	增长率	金额（万元）	占比（%）

			(%)		
主营业务收入	1,267.09	100.00	-13.66%	1,467.63	100.00
其他业务收入					
<b>合计</b>	<b>1,267.09</b>	<b>100.00</b>	<b>-13.66%</b>	<b>1,467.63</b>	<b>100.00</b>

## 2、主营业务收入按业务分类

类别	2016 年度			2015 年度	
	金额 (万元)	占比 (%)	增长率 (%)	金额 (万元)	占比 (%)
计算机系统集成	1,006.70	79.45	-18.97	1,242.35	84.65
商品销售	260.39	20.55	15.59	225.28	15.35
<b>合计</b>	<b>1,267.09</b>	<b>100.00</b>	<b>-13.66</b>	<b>1,467.63</b>	<b>100.00</b>

## 3、主营业务收入按地域分类

区域	2016 年度			2015 年度	
	金额 (万元)	占比 (%)	增长率 (%)	金额 (万元)	占比 (%)
承德地区	1,267.09	100.00	-13.66%	1,467.63	100.00
<b>合计</b>	<b>1,267.09</b>	<b>100.00</b>	<b>-13.66%</b>	<b>1,467.63</b>	<b>100.00</b>

### (二) 产品主要消费群体及最近两年前五大客户情况

#### 1、产品消费群体

公司客户主要为各类有信息化建设需求的政府机关、企事业单位。客户群主要集中在河北承德及周边地区，业务领域主要涉及政务、交通、教育、医疗等方面。

#### 2、公司最近两年前五大客户情况

##### 2016 年公司前五大客户情况

序号	客户名称	销售金额 (元)	占比 (%)
----	------	----------	--------

1	承德第一中学	2,120,512.79	16.74
2	围场满族蒙古族自治县第一中学	1,311,111.11	10.35
3	河北省承德技师学院	1,188,045.94	9.38
4	承德市司法局	915,025.64	7.22
5	承德市公安消防支队	905,042.74	7.14
合计		<b>6,439,738.22</b>	<b>50.82</b>

### 2015 年公司前五大客户情况

序号	客户名称	销售金额（元）	占比（%）
1	河北民族师范学院	1,450,824.79	9.89
2	丰宁县职业技术教育中学	1,401,159.83	9.55
3	承德医学院	1,372,128.21	9.35
4	宽城满族自治县教育体育局	1,135,042.74	7.73
5	兴隆县六道河中学	1,115,602.56	7.60
合计		<b>6,474,758.13</b>	<b>44.12</b>

### 3、公司与前五大客户之间的关联关系

公司前五大客户与公司董监高、核心技术人员、主要关联方及持股 5% 以上股东之间不存在任何关联关系。

### （三）产品原材料情况及最近两年前五大供应商情况

#### 1、主要产品原材料、能源及供应情况

公司信息系统集成所需材料主要包括计算机、通信、网络、控制、视频监控和多媒体等电子设备以及各类线、管、槽等材料，上述产品均为市场化产品，国内供应充足。

#### 2、公司最近两年前五大供应商情况

### 2016 年公司前五大供应商情况

序号	供应商名称	采购金额（元）	占比（%）
----	-------	---------	-------

1	河北广电网络集团承德有限公司	1,762,633.47	15.84
2	深圳瑞视恒通科技有限公司	1,135,923.08	10.21
3	佳杰科技（上海）有限公司北京分公司	994,274.22	8.94
4	承德市润鑫商贸有限公司	887,760.68	7.98
5	神州数码（中国）有限公司	582,234.19	5.23
合计		<b>5,362,825.64</b>	<b>48.20</b>

### 2015 年公司前五大供应商情况

序号	供应商名称	采购金额（元）	占比（%）
1	航天信息股份有限公司	1,748,072.65	12.02
	河北爱信诺航天信息有限公司		
2	河北广电网络集团承德有限公司	992,470.34	6.82
3	北京中恒驿站数码信息技术有限公司	904,383.09	6.22
4	四川长虹佳华信息产品有限责任公司	863,688.12	5.94
5	河北盛康电子科技有限公司	578,717.95	3.98
合计		<b>5,087,332.15</b>	<b>34.97</b>

### 3、公司与前五大供应商之间的关联关系

公司前五大供应商与公司董监高、核心技术人员、主要关联方及持股 5% 以上股东与报告期内前五大供应商之间不存在任何关联关系。

### （四）重大业务合同及履行情况

#### 1、销售合同

序号	客户名称	合同内容	金额（元）	签约日期	履行情况	客户性质	是否适用《政府采购法》	是否履行招标程序
1	围场满族蒙古族自治县	围场广播电视台更新播	518,500	2016. 11. 29	正在履行	事业单位	是	是

	治县有限 广播电视 台	出设备、机房 改造存储设 备及采编设 备项目二包						
2	丰宁满族 自治县职 业技术教 育中心	丰宁职业技 术教育中心 电子触摸屏 项目	706,505	2015.10. 28	正在 履行	事业 单位	是	是
3	承德市公 安消防支 队	承德市公安 消防支队会 议系统设备 采购	735,900	2015.12. 30	正在 履行	政府 机关	是	是
4	北京师范 大学承德 附属学校 筹建处	北京师范大 学承德附属 学校筹建处 计算机及配 置办公设备 采购	757,800	2015.11. 13	履行 完毕	事业 单位	是	是
5	承德医学 院附属医 院	高端 SAN 存 储、光纤交换 机设备采购	850,000	2016.09. 28	正在 履行	事业 单位	是	是
6	丰宁满族 自治县职 业技术教 育中心	丰宁职业技 术教育中心 录播教室及 多功能项目	937,437	2015.10. 10	履行 完毕	事业 单位	是	是
7	河北省承 德技师学 院	承德技师学 院创客空间 实训室项目	1,065,000	2016.10. 13	正在 履行	事业 单位	是	是

8	承德市司法局	承德市司法局 12348 司法行政公共服务平台建设项目采购	1,070,580	2016.11.28	正在履行	政府机关	是	是
9	河北民族师范学院	河北民族师范学院教师技能设备采购	1,162,000	2015.06.03	履行完毕	事业单位	是	是
10	兴隆县六道河中学	六道河中学礼堂及校园照明、监控、广播等改造项目	1,246,070	2015.11.04	正在履行	事业单位	是	是
11	宽城满族自治县教育体育局	宽城县农村义务教育薄弱学校改造项目设备采购	1,328,000	2015.02.10	履行完毕	政府机关	是	是
12	围场满族蒙古族自治县第一中学	围场满族蒙古族自治县第一中学数字化校园网络设备项目四包	1,534,000	2016.12.12	正在履行	事业单位	是	是
13	承德市第一中学	承德一中学生机房与教室备课云桌面采购	2,481,000	2016.02.19	正在履行	事业单位	是	是

14	承德市住房公积金管理中心	承德市住房公积金管理中心视讯会议设备、液晶显示屏采购	516,000	2015.01.23	正在履行	政府机关	是	是
15	承德市头道牌楼小学	承德市头道牌楼小学录播教室采购	502,300	2016.01.05	正在履行	事业单位	是	是
16	承德市财政局	承德市财政局会计考试机房改造-计算机及材料设备三次采购	2,068,880	2017.02.22	正在履行	政府机关	是	是

注：公司重大销售合同披露标准为销售金额在 50 万元以上的重大客户交易合同。公司报告期内重大合同的获得已经按照《政府采购法》等相关规定履行了招标、谈判等程序。

## 2、采购合同

序号	供应商名称	合同内容	金额（元）	签约日期	履行情况
1	思科达（北京）教育科技有限公司	系统集成相关产品	318,010	2016.10.20	履行完毕
2	普瑞领航信息技术有限公司	终端主设备等	318,000	2016.01.08	履行完毕
3	北京北纬机电技术有限公司	启天相关产品	325,640	2016.09.13	履行完毕
4	东莞世珉电子有	系统集成相关产品	320,120	2016.12.14	正在履行

	限公司				
5	北京华文科教科 技术有限公司	数字化微格教学系统 等	338,980	2015.07.13	履行完毕
6	河北广电网络集 团承德有限公司	Citrix 相关产品	365,650	2016.03.07	履行完毕
7	河北科曼信息技 术有限公司	河北民族师范学院琴 房管理	360,000	2015.12.18	履行完毕
8	航天信息股份有 限公司	系统集成相关产品	418,830	2015.09.22	履行完毕
9	深圳市创凯电子 有限公司	CK-PAD 硬件式交互 白板	530,700	2015.10.29	履行完毕
10	神州数码(中国) 有限公司	DCN 品牌存储产品	681,214	2016.09.06	履行完毕
11	广州视睿电子科 技有限公司	希沃交互智能平板	842,300	2015.08.14	履行完毕
12	河北广电网络集 团承德有限公司	系统集成相关产品	1,112,400	2016.03.02	履行完毕
13	佳杰科技(上海) 有限公司北京分 公司	系统集成相关产品	1,327,002	2016.12.13	正在履行

注：公司重大采购合同披露标准为销售金额在 30 万元以上的重大供应商供货合同。

### 3、房屋租赁合同

出租方	承租方	地址	用途	面积 (M <sup>2</sup> )	租金 (元/年)	租赁期

宋玉环	有限公司	承德市双桥区南营子大街温东天成写字楼 401 室	办公	190	53400	2017.1.1-2017.12.31
-----	------	--------------------------	----	-----	-------	---------------------

#### 4、借款合同

合同名称	编号	合同内容	金额 (万元)	签订日期	履行 情况
流动资金借款合同	冀-04-2014-066	贷款人：中国银行股份有限公司承德分行；借款期限：10个月	200	2014.11.26	履行完毕
流动资金贷款借款合同	0415111H3112909	贷款人：承德银行股份有限公司友谊支行；借款期限：一年	150	2015.02.13	履行完毕
流动资金借款合同	冀-04-2015-049	贷款人：中国银行股份有限公司承德分行；借款期限：10个月	200	2015.08.28	履行完毕
最高额保证合同	冀-04-2015-049（保）	债权人：中国银行股份有限公司承德分行；保证人：承德伟业科贸有限责任公司；期限：2015.08.28-2016.06.28	200	2015.08.28	履行完毕
最高额保证合同	冀-04-2015-049（个保）	债权人：中国银行股份有限公司承德分行；保证人：陈士贤、刘涌；期限：2015.08.28-2016.06.28	200	2015.08.28	履行完毕
流动资金贷款借款合同	13080401151016002	贷款人：承德银行股份有限公司友谊支行；借款期限：一年	170	2015.10.16	履行完毕

#### 五、公司商业模式

公司主要从事计算机信息系统集成服务，为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合类解决方案，以及信息系统集成相关的硬件销售。公司业务立足于信息技术服务行业，业务内容涵盖计算机硬件和软件、网络和通讯技术、应用软件开发、信息系统集成等。经过公司多年

的发展积累，在计算机技术应用、网络技术、通信技术、软件开发、方案设计等方面具备一定的技术实力，与行业内主要信息系统相关设备生厂商保持了长期稳定的合作关系，是其认证的合作伙伴或代理商。目前，公司在软件开发方面拥有6项计算机软件著作权及2项软件产品认证，软件产品能够满足不同行业、领域的各项需求。公司业务主要集中于河北承德地区，业务开展主要通过投标、竞标或洽谈等方式进行，客户主要以政务、医疗、交通、教育及其他企事业单位为主。针对不同客户，公司深度挖掘其个性化需求，依托在软件开发能力、业务经验、软硬件整合能力和完善的售后服务体系等多方面的优势，为客户提供方案设计、应用软件开发、安装和实施信息系统集成的完整信息化建设服务、根据客户硬件更新等需要提供信息系统集成相关的硬件设备，并获取相应的收入、利润。

报告期内，2015年、2016年公司主营业务毛利率分别为19.05%、19.66%，行业内上市公司根据面向的细分领域不同，毛利率普遍在10%-30%左右。公司毛利率处于同行业正常水平，计算机系统集成业务是公司主要的利润来源，客户基本为政府机构、事业单位等，回款风险较低。

## 六、公司所处行业的基本情况

### （一）行业概况

#### 1、行业分类

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司业务所处行业属于I65大类“软件和信息技术服务业”。根据国家统计局2011年8月颁布实施的《国民经济行业分类》国家标准（GB/T 4754-2011），公司所处行业为“软件和信息技术服务业”大类下的“信息系统集成服务”，行业代码为I6520。按照《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于I6520信息系统集成服务；按照《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于17101110信息科技咨询和系统集成服务。根据国家发展改革委发布的《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》（2016年版），公司属于“1.2.1 新兴软件及服务”中的“信息系统集成服务。包括信息系统设计服务，信息系统集成实施服务，信息系统运行维护服务。”

## 2、行业发展概况

信息技术服务是指供方为需方提供的开发和应用信息技术的服务，以及供方以信息技术为手段提供的支持需方业务活动的服务。作为一个新兴的产业部门，信息技术服务业涵盖而广泛。同时，随着信息技术和业务模式创新，信息技术服务业自身也在不断地发展和变化，产生了越来越多的业务种类和服务类型。从当前产业发展实践看，信息技术服务主要包括信息技术咨询服务、设计与开发服务、信息系统集成服务、数据处理和运营服务。

20 世纪 90 年代以来，随着信息技术的不断创新和广泛应用，具有高技术含量、高附加值特点的信息产业已成为众多发达国家保持经济持续增长的最重要的手段和拉动国民经济发展的强大动力，以及国民经济的基础性、战略性产业，信息化成为全球经济社会发展的显著特征。近年来，随着信息技术服务逐步走向应用前台，而且正作为融合 IT 技术与企业自身业务、提升企业管理水平和运营效率的工具被提升到公司战略层面，受到越来越多的企业用户的重视，对信息技术服务的投入也在持续增加，从而带动信息技术服务产业规模快速扩大。信息系统集成服务作为一种新兴的服务业，逐步成为近年来信息服务业中发展势头最为强劲的一个子行业。<sup>1</sup>

信息系统集成服务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、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中的服务。包括信息系统设计、集成实施、运行维护等。与其他类型的国内信息技术企业业务相同，国内的系统集成业务最初也是通过各类硬件设备的代理分销业务逐步发展起来的。随着代理分销业务的迅速扩大，部门代理商开始逐步参与到信息化建设中，开展相应的客户定制和软件开发。这类业务模式让系统集成商获取了丰厚的利润回报，但由于技术较为分散，未能形成一定的产业规模。进入到 21 世纪，网络应用在国内的迅速普及导致信息系统集成行业在很短的时间内进入到了新的发展阶段。网络技术突飞猛进地发展，使各行业客户的业务融合趋势逐渐显现，业务融合的前提是业务应用的标准化，应用软件的产品化应运而生，同时也解决

---

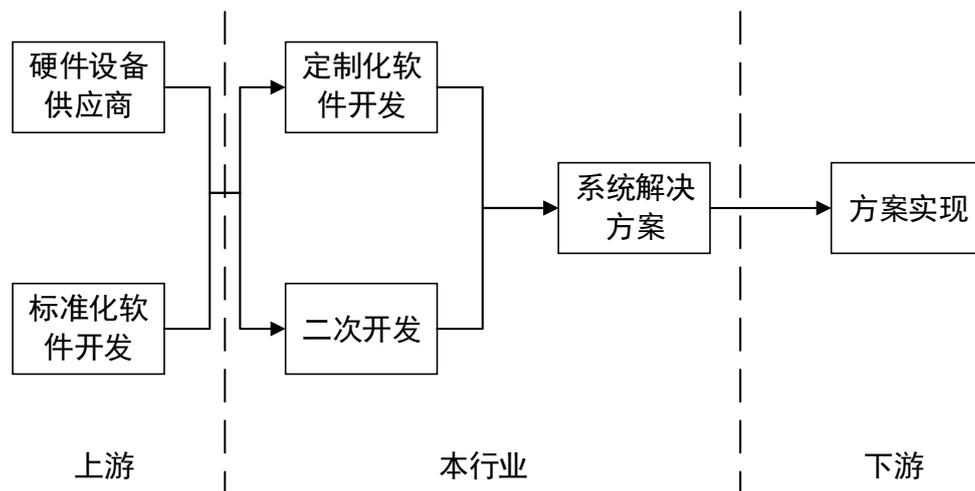
<sup>1</sup> 《2015 年信息技术服务行业发展概况》，中国产业信息网

了系统集成商开发耗时耗力的难题。目前，信息系统集成商的利润主要源自于核心设备的代理销售、安装维护、定制化软件二次开发和子系统的方案设计，为扩大市场影响力和市场占有率，信息系统集成商正逐步从从数据中心解决方案提供商的“软件+硬件”模式向咨询服务提供商或者数据中心运营商转变。

伴随信息技术的迅速发展和应用的不断深化，以服务导向的业务创新、商业模式创新推动了产业的转型升级。以用户为中心，按照用户需求动态提供数据资源、软件应用等服务将成为系统集成服务的主要模式。服务化趋势促进了产业服务模式、商业模式的变革，加快了产业结构调整，推动了产业的转型和升级。

未来，在信息技术服务市场中，技术、知识、资金密集型项目的比例将越来越高，服务所需的技术知识水平不断提高，同时发包商与供应商之间的关系也将发展转变为新型战略协作伙伴关系。这一关系的转变，要求供应商具备更强的技术实力。将来服务涉及的将不只是数据输入、文件管理等低端服务流程，而且还会向 KPO 等价值链高端发展。风险管理、金融分析、软件研发等技术含量高、附加值大的业务将逐渐成为市场的热点。未来的信息技术服务将逐渐向规模扩大化和水平专业化两个方向发展，对供应商的要求也将越来越高。

### 3、行业产业链



### 4、行业监管体制和行业政策

#### (1) 行业监管体制

行业主管部门为国家工业和信息化部下设的信息化和软件服务业司。主要职责是统筹推进工业领域信息化发展；研究拟订工业信息安全和信息安全产业发展战略、规划、政策和标准；承担软件和信息服务业行业管理工作；组织推进软件技术、产品和系统研发与产业化，促进产业链协同创新发展；指导推进软件和信息服务业发展；推动新技术、新产品、新业态发展和应用；进行行业软件和系统解决方案推广应用；推进软件和知识产权保护 and 正版化等。

行业自律组织是中国软件行业协会。中国软件行业协会受国家工信部委托，对各地软件企业认定机构的认定工作进行业务指导、监督和检查；负责软件产品登记认证和软件企业资格认证工作；订立行业行规行约，约束行业行为，提高行业自律性；协助政府部门组织制定、修改本行业的国家标准和专业标准以及本行业的推荐性标准等。此外，国家版权局中国版权保护中心和中国软件登记中心为计算机软件著作权登记管理部门。

## (2) 法律法规和行业政策

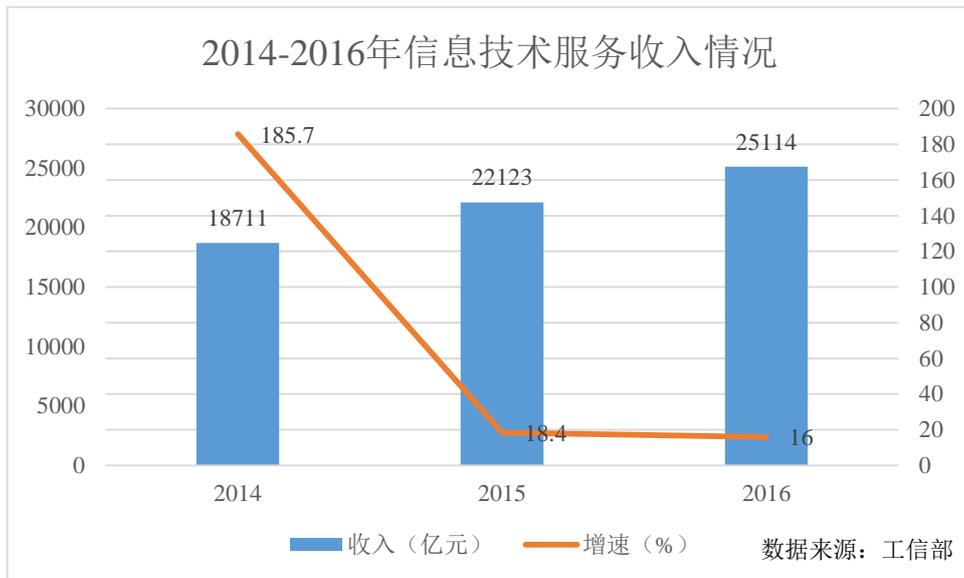
政策、法规	颁布时间	颁布机构	相关内容
《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发[2011]4号)	2011年	国务院	制定财税、投融资、研究开发、进出口、人才、知识产权、市场等政策。进一步优化软件产业和集成电路产业发展环境，提高产业发展质量和水平，培育一批有实力和影响力的行业领先企业
《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	2012年	工业和信息化部	明确提出重点扶持 CAD、CAM、MES、CIMS、PCS、PLM、企业管理、绿色制造等软件研发，加快工业软件应用和产业化进程，推动工业软件在航空、航天、船舶、机械、汽车、石化、钢铁、有色、建材、电子、轻工和纺织等工业领域的广泛应用。

《关于促进信息消费扩大内需的若干意见》国发[2013]32号	2013年	国务院	明确提出面向企业信息化需求，突破核心业务信息系统、大型应用系统等的关键技术，开发基于开放标准的嵌入式软件和应用软件，加快工业软件产业化，加快推进企业信息化，提升综合集成应用和业务协同创新水平，促进制造业服务化。
《关于促进电子政务协调发展的指导意见》（国办发[2014]66号）	2014年	国务院	明确了电子政务发展的主要目标和基本原则，加强顶层设计，深化应用，提升支撑保障政府决策和管理的水平，统筹电子政务协调发展。
《信息系统集成资质等级评定条件（暂行）》	2015年	中国电子信息行业联合会	提高信息系统项目质量，保障信息安全，加强行业自律，促进信息系统集成企业能力的不断提高，维护信息系统集成及服务市场秩序。
《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》的行动计划	2015年	工业和信息化部	推动基础软件核心关键技术突破；加快新兴领域基础控制及应用软件发展，鼓励软件企业发展。

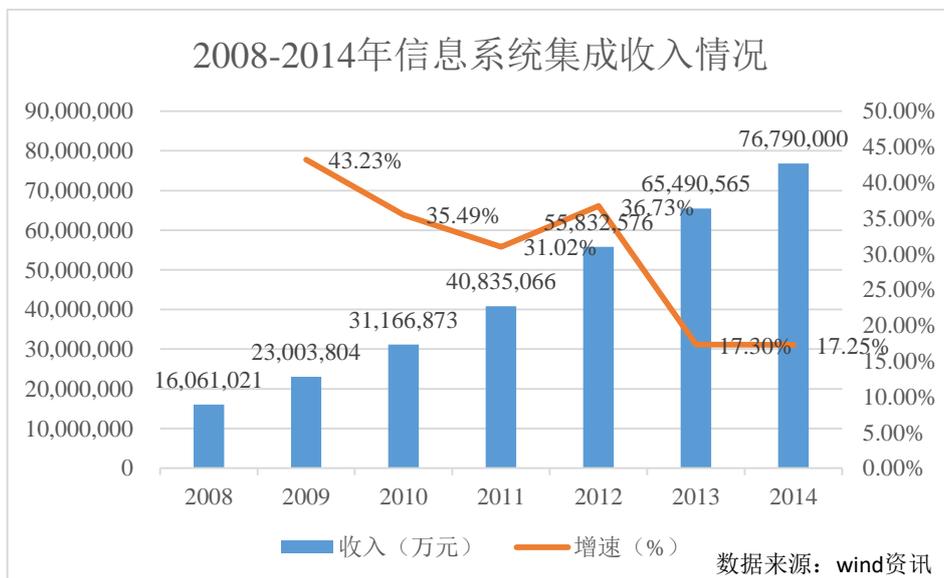
## （二）行业市场规模

2016年我国软件和信息技术服务业运行态势平稳，收入保持两位数增长，盈利状况良好，产业内部结构不断调整优化，中心城市软件业保持领先增长态势。其中，2016年信息技术服务实现收入25114亿元，同比增长16%，增速高出全行业水平1.1个百分点，占全行业收入比重为51.8%。伴随着我国软件与信息技术服务业产业总体市场规模的持续快速增长，新兴的信息技术服务收入增长较快。从具体细分行业来看，运营相关服务（包括在线软件运营服务、平台运营服务、基础设施运营服务等在内的信息技术服务）收入增长16.1%；电子商务平台技术服务（包括在线交易平台服务、在线交易支撑服务在内的信息技术支持服务）收入增长17.7%；集成电路设计增长12.7%；其他信息技术服务（包括信息技术咨

询设计服务、系统集成、运维服务、数据服务等)收入增长 16%。<sup>2</sup>



信息技术服务行业的迅猛发展带动了信息系统集成市场规模的快速增长。我国信息系统集成服务 2012 年收入 5583 亿元，2013 年收入 6549 亿元，2014 年收入已达 7679 亿元，增长幅度较大。行业规模的增长一直保持在 16-30%左右。信息系统集成技术已经渗透到电子监控、数码技术、CAD 软件工程、管理软件集成、办公软件集成、工业制造等各主要领域。目前，信息系统集成业务主要以政府、金融、电信应用为主，未来将在制造业、家庭应用中得到进一步扩大。



<sup>2</sup> 《2016 年 1-12 月软件业经济运行快报》，工业和信息化部

### （三）行业基本风险特征

#### 1、技术风险

信息技术服务行业由于技术更新快、产品生命周期短、升级频繁等特点，对企业的技术储备、研发水平和差异化要求较高，要求行业内企业必须准确把握软件技术和应用行业的发展趋势，持续创新，不断推出新产品和升级产品，增强研发实力及提高新产品快速响应能力和交付能力，及时满足客户各种需求。

#### 2、政策风险

信息技术服务行业是国家鼓励发展的行业，主管部门及行业协会的有关政策、发展规划等对行业需求变化有着重要的影响。虽然目前政策文件对行业发展有较好的推动作用，但由于各政策支持产业兼并重组，对行业内的中小企业发展存在一定的政策风险。

#### 3、人才流失风险

对于系统集成服务和 IT 运维服务行业来说，业务开展需要高素质的研发人员、优秀的管理人员及优质的销售队伍。同时，行业内企业竞争激烈，对高素质人才争夺激烈，人员流动频繁。核心技术人员流失将严重影响该行业内公司的正常经营，需要制定良好的薪酬激励机制，以留住及吸引优秀人才。

#### 4、知识产权风险

由于行业内产品开发较难，而复制又十分容易，因此知识产权保护成为行业发展中的突出问题。对于大多数中小型企业来说，打击盗版的难度和成本较高，一般企业难以承受。因此如何处理知识产权问题，规避盗版风险是企业发展道路上必须面对的问题。

### （四）行业竞争格局

#### 1、行业竞争格局

根据工业与信息化部统计，2016 年全国软件和信息技术服务业企业家数为 42764 个。我国的商用系统集成市场仍然占据着主导地位，大、中、小型系统集成市场占据了近 80% 的市场份额。我国的系统集成市场高度分散，市场竞争尤为

激烈，经销商、分销商甚至供应商都在极力争夺市场份额。激烈的市场竞争推动集成服务商向两个方向发展，一类深入研究行业规律和现状，以行业深度为核心竞争优势打造品牌效应，占据行业细分市场；另一类企业在行业经验积累的基础上，扩宽相关行业，实现资源的最大增值，规避单一业务存在的经营风险。

近年来，随着我国信息化进程的不断深入，各行业信息化建设都开始向应用软件发展，行业应用软件的需求发展迅猛，主要体现在电子政务、智慧城市、智能交通、教育信息化等。用户群体的集成需求日益向广度和深度推进，逐渐从简单的硬件集成需求，向完善应用开发、数据处理等较高层次的集成服务需求发展，信息系统集成市场逐步走向成熟，分工也越来越细，客户需求越来越专业，进而要求系统集成商的定位更加细致，产品化和品牌化将成为系统集成服务商的发展方向。<sup>3</sup>

承德地区行业发展从 2002 年开始起步，相对一线城市信息化建设，发展比较缓慢，但近几年随着政府投入力度较大，发展迅速。根据《承德市第三次全国经济普查主要数据公报》，截至 2013 年末承德地区从事信息传输、软件和信息技术服务业的法人单位 86 个，个体经营户 164 个，规模不等，规模较大且资质齐全的企业数量相对有限。

## 2、行业内竞争对手

公司主要从事计算机信息系统集成服务，为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合类解决方案。行业内有多家竞争对手，具体情况如下：

公司名称	公司介绍
承德万得电子有限公司	承德万得电子有限公司成立于 2004 年，注册资金 2001 万元人民币。专注于公安的天网覆盖工程建设、政务网安全保密信息防范研发、网络安全隔离、地理信息系统加密等
承德阳光高科科贸有限公司	承德阳光高科科贸有限公司成立于 2006 年，注册资金 1000 万，主要从事弱电工程和数字化软硬件平台工程。

<sup>3</sup> 《计算机信息系统集成行业分析报告》，东方金诚国际信用评估有限公司 朱林

浙江科友信息工程股份有限公司	科友股份是一家专业从事信息系统集成的企业，为用户提供集数据中心建设、核心网组网及网络安全建设、电子与智能化承包于一体的综合类解决方案及系统集成技术服务，客户涵盖电信、政府、教育、金融等多个行业的企事业单位。科友股份已挂牌新三板，证券代码为870398。
浙江帝杰曼信息科技股份有限公司	浙江帝杰曼信息科技股份有限公司成立于1998年，是一家以推广、集成、开发高科技产品为主导，辅以现代化办公设备及计算机外部设备的销售和维护、智能一体化系统、计算机网络系统集成等的综合性信息产业公司。帝杰曼已挂牌新三板，证券代码为835681。

## （五）公司在行业中的竞争地位

### 1、公司竞争地位

公司致力于为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合类解决方案。公司是信息技术服务行业中的中小型企业，不同于业内实力较大的企业，公司更侧重于在细分市场中发展，以求更大的发挥自身优势，同时也避免了与大型企业的直接竞争。公司地处河北承德，业务开展主要集中在该地区，区域内从事相同业务的企业规模不等，竞争较为充分。公司进入信息系统集成行业较早，通过多年的发展，与当地的政府机关和企事业单位保持了良好的合作关系，2016-2018年作为承德市政府采购的定点单位。公司为高新技术企业，拥有6项计算机软件著作权和2项软件产品认证，相关技术具有较高的定制化特征，业务内容融合了自有技术方案、软件开发、集成设计，具有一定的独特性和创新性。公司资质齐全，核心团队稳定，拥有丰富的项目经验。未来公司将不断加大研发投入，开拓市场，吸引更多的技术人才以提升公司的竞争实力。

### 2、竞争优势和竞争劣势

#### （1）竞争优势

##### ① 研发优势

公司在长期的发展过程中一直重视技术研发,并不断结合市场增强业务领域内的技术能力,扩展产品的应用方向,提高服务的优质化。目前,公司已取得6项计算机软件著作权。经过多年的项目实施管理,公司技术团队积累了丰富的经验,能够满足不同客户的定制化需求。

## ② 客户资源优势

经过多年的经营发展,公司始终坚持为客户提供优质的信息系统集成方案。成功的项目实施案例以及齐全的业务资质,为公司参与招投标、市场推广提供了较为有效的帮助。公司与客户保持了长期、稳定的合作关系,特别是在承德地区的政府和企事业单位的信息化建设中具有一定的知名度。

## ③ 质量与品质优势

公司通过了 ISO9001:2008 质量管理体系认证,严格执行国家、行业标准,同时对于信息系统集成过程中的软硬件进行不断的改进与完善,建立了完整的品质管理体系,能够满足各个客户的技术要求,建立了一定的品牌效应。

## (2) 竞争劣势

### ① 资金实力不足,融资渠道单一

目前公司主要依靠自有资金滚动来进行发展,外部融资渠道较为单一。公司业务立足于软件和信息技术服务业,由于自有资金实力有限,在技术研发、市场推广、承接大型项目等方面均受到了严重制约,因此公司在服务、技术、客户等方面迫切需要加大投入,需要进一步加强竞争优势。

### ② 人才不足和规模劣势

相对于软件和信息技术服务行业的大型公司来说,公司的规模偏小,优秀人才储备相对不足。尽管多数项目对承接公司的规模一般不作要求,但如项目复杂程度较高、涉及范围较广,则将对公司开发工作造成较大的压力。

### ② 市场开拓能力不足

公司业务范围主要集中在河北承德及周边地区。公司目前接手的项目基本上是通过招投标或客户主动接洽的方式合作，销售人员主要是进行商务谈判和后期维护。公司的市场营销团队尚未健全，主动进行市场开拓的能力相对有限。

## 七、公司报告期内业绩下滑的原因及未来的发展战略和持续经营能力情况的说明

### （一）公司报告期内业绩下滑的原因及合理性分析

从公司营运记录来看，2015 年度和 2016 年公司主营业务收入分别为 14,676,262.90 元和 12,670,890.64 元，净利润分别为 632,018.81 元和-122,060.96 元。报告期内公司收入和盈利水平均有所下降，其主要原因如下：

#### 1、隆财罚决字（2016）第 2 号行政处罚决定对公司 2016 年业绩产生不利影响

由于公司的客户主要为各类有信息化建设需求的政府机关、企事业单位。客户群主要集中在河北承德及周边地区，业务领域主要涉及政务、交通、教育、医疗等方面，而订单取得方式通常需要经过招投标。因此，隆化县财政局的行政处罚会对公司在招投标取得订单的过程中产生负面影响，导致公司 2016 年度营业收入较 2015 年度有所下降，但在此影响下公司 2016 年度仍实现营业收入 12,670,890.64 元，未对公司 2016 年度招投标取得订单业务活动造成重大不利影响。

报告期内，2015 年度和 2016 年度公司无来自于隆化县的收入，占比为 0。公司营业收入主要来自于承德市区，报告期内来自于承德市区的收入占比在 60% 以上，来自于下辖县的营业收入占比较低。

根据 2016 年 2 月隆财罚决字（2016）第 2 号行政处罚决定，详见“公开转让说明书之‘第三节公司治理’之‘（一）公司最近两年存在的违法违规及受处罚、重大诉讼情况’”，该处罚决定对公司 2016 年度参加政府采购招投标项目产生一定不利影响。法院已于 2016 年 12 月 1 日判决撤销该行政处罚，不会影响

公司未来业务的开展，该行政处罚对于公司招投标取得订单业务活动的影响已经消除。

从该处罚决定出具日至法院判决撤销该行政处罚之日，历时 10 个月，影响了公司 2016 年其他业务的开展，是造成公司 2016 年业绩下滑的主要原因。

2、业务布局、人员增长使得管理费用有所增长，对当年净利润产生不利影响

由于 2016 年的行政处罚对公司当年业务带来的影响，使得公司在 2016 年意识到必须要通过研发服务和规模化来参与到竞争中去。公司的订单取得往往需要前期与客户进行深入沟通，了解客户的需求并让研发人员根据客户的需求进行初步的方案沟通，因此，2016 年，公司人员增加及咨询费用增长使得管理费用比上年增长 892,224.92 元。公司正逐步从传统的外购的通用软硬件集成向定制化系统集成、软件的定制开发和二次开发、后期运营维护转型，逐步成为具备核心技术和软件开发能力的系统集成解决方案提供商。

综上，公司报告期内，2016 年比 2015 年业绩下滑的主要原因是被隆化县财政局的行政处罚对公司当年度业务承接产生了不利影响所致，但该行政处罚于 2016 年 12 月份已被法院判决撤销，该不利影响因素已经消除。同时，公司以此为契机，加大人员及研发投入，使得管理费用出现较快增长。上述两个原因造成了 2016 年业绩下滑。

## （二）公司未来的发展战略和持续经营能力情况的说明

1、承德市当地公共服务部门信息化程度较低，给公司提供了较为广阔的业务空间

从公司客户资源来看，公司主要从事计算机信息系统集成服务，为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合类解决方案。公司目前业务开展主要集中在河北承德地区，客户主要涉及当地的政务、医疗、交通、教育及其他企事业单位。由于规模、人员配置等原因，公司的服务范围仍将立足于承德及周边地区，客户群体仍以政府机构和事业单位为主。

承德市是河北省省辖市，承德市下辖有五个县和三个自治县，其中有四个县及两个自治县均被国家列入贫困县，基础设施的信息化建设较为薄弱，在国家信息化建设的大背景下，公司在承德地区的业务空间广阔。

## 2、利用自身资源、强化品牌效应，吸引人才，不断提高自身竞争力

公司依托与客户群体长期的项目合作，公司在业内建立了一定的品牌效应，同时通过后期及时有效的运营维护，与客户保持了稳定的合作关系。

从订单获取方式来看，公司主要通过招投标的方式获取订单，承德地区从事与公司相同业务的企业数量相对有限，且规模不等，市场竞争较为充分。公司目前专设投标部，负责标书的制作，经过长期的发展拥有丰富的投标经验，为公司中标提供了有效的保障。除此之外，公司相关业务资质较为齐全，业内口碑良好，项目实施保质高效。未来公司仍能够在承德地区持续获得业务订单，行业内业务主要集中在下半年，截至本公开转让说明书签署日，公司期后订单情况如下：

序号	客户名称	合同内容	金额（元）	签约日期
1	承德住房和城乡建设局	承德市住建局地下管线综合管理信息系统项目	204,800	2017.02.09
2	承德市财政局	承德市财政局会计考试机房改造	2,068,880	2017.02.22
3	承德广播电视台	承德广播电视台新媒体设备二次采购项目	248,500	2017.03.28
合计	-	-	2,522,180	-

## 3、利用资本市场整合资源，为当地信息化建设提供更有竞争力的产品

公司希望能够通过资本市场一方面规范自身经营、提高品牌知名度，另一方面，公司希望能够通过资本市场整合当地行业资源，共同为当地信息化建设提供更有效率和竞争力的产品。

## 4、资金筹集能力

公司客户主要为政府机构、事业单位等，信用状况良好，公司可以用所签订的政府采购合同进行质押向银行借款，此外公司股东、实际控制人可以用其自有房产作为抵押物为公司银行借款提供抵押担保；随着公司治理机制的不断完善提高、公司业务的快速发展，未来公司可以通过股权融资方式筹集所需资金，公司希望未来通过资本市场进行股权融资，进一步增强公司的资金筹集能力。综上，公司拥有较好的资金筹集能力。

公司按照《企业会计准则》的规定编制并披露报告期内的财务报表，不存在《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》中列举的影响其持续经营能力的相关事项，并由具有证券期货相关业务资格的会计师事务所出具标准无保留意见的审计报告。公司不存在依据《公司法》第一百八十一条规定解散的情形，或法院依法受理重整、和解或者破产申请的情形。

综上，在可预见的未来，公司发展战略清晰且可实施，公司具有持续经营能力。

## 第三节公司治理

### 一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司成立之初，依照《公司法》和公司章程的规定，公司设立了股东会，设有执行董事一名、监事一名。有限公司在实际运作过程中，基本符合《公司法》和公司章程的规定。但是，有限公司运作过程中也存在关联交易未履行相关决策程序、监事未形成有效报告等问题，但公司变更注册资本、修改公司名称及经营范围等重大事项均履行了相应的决议程序。因此，尽管治理上存在一定的瑕疵，但并不实质影响决策机构决议的效力，也未对有限公司和股东利益造成损害。

2017年3月，有限公司整体变更为股份公司。股份公司成立后，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》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会相关制度。公司制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》等规章制度。

截至本公开转让说明书签署日，公司股东大会由2名股东组成：陈士贤、刘涌。陈士贤、刘涌各持有公司50%的股权，并为夫妻关系。董事会由5名董事组成，分别为陈士贤、刘涌、万仁钢、姜晓玲、李雪峰，其中陈士贤担任董事长。监事会由3名监事组成，分别为郑海凤、胡伟新、柳英明，其中柳英明为职工监事，胡伟新为监事会主席。公司高级管理人员共3人，刘涌担任总经理，万仁钢担任董事会秘书，赵晓菲担任财务负责人。除陈士贤、刘涌为夫妻关系外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。

为保证公司治理机制执行的规范性，公司已经建立了较为合理的法人治理结构。《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》等制度对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应的制度性规定。这些制度措施，将对各股东、董事的行为进行合理的限制，以保证可能

的关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司全体股东的利益。

总体而言，公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能够按照“三会”议事规则履行义务。公司将进一步增强“三会”的规范运作意识，并注意公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等制度的规定规范运行，不断完善法人治理结构，防止发生损坏股东、债权人及第三人合法权益的情形。同时按规定披露公司信息，切实保护投资者利益，避免公司被控股股东、实际控制人不当控制。

## 二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果

### （一）公司董事会对公司治理机制建设情况的评估结果

有限公司时期，公司制定了有限公司章程。根据《公司法》及有限公司章程的相关规定，公司设立了股东会，设有执行董事一名、监事一名。有限公司未制定“三会”议事规则等规章制度；未明确规定执行董事、经理等在关联交易、对外投资决策上的权限范围，公司治理机制建设方面存在一定的瑕疵。

股份公司成立以来，依照《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制定了《公司章程》、“三会”议事规则等规章制度，具体如下：

#### 1、投资者关系管理

公司章程规定：

投资者关系管理的工作内容主要包括：（一）公司的发展战略。包括战略方向、战略方针、经营宗旨和经营计划等；（二）法定信息披露及其说明，包括定期报告和临时报告等；（三）公司依法可以披露的经营管理信息，包括经营状况、财务状况、新产品或新技术的研究开发、经营业绩、股利分配等；（四）公司依法可以披露的重大事项，包括公司的重大投资及其变化、资产重组、收购兼并、

对外合作、对外担保、重大合同、关联交易、重大诉讼或仲裁、管理层变动以及大股东变化等信息；（五）公司文化建设；（六）投资者关心的与公司相关的其他信息。

公司与投资者沟通的方式包括但不限于：定期报告和临时报告、股东大会、说明会、一对一沟通、电话咨询、邮寄资料、广告、媒体、报刊或其他宣传资料、路演、现场参观、公司网站的信息披露等。

## **2、纠纷解决机制**

公司章程规定：

本章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力。依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及本章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，可以向有管辖权的人民法院提起诉讼。

## **3、关联股东和董事回避制度**

公司章程规定：

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

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。股东大会审议有关关联交易事项时，会议需要关联股东进行说明的，关联股东有责任和义务如实作出说明。

## **4、财务管理、风险控制机制**

公司章程规定：

公司依照法律、行政法规和国家有关部门的规定，制定公司的财务会计制度。

公司在每一会计年度前 6 个月结束后 2 个月内编制公司的中期财务报告，在每一会计年度结束后 4 个月内编制公司年度财务报告。上述财务会计报告，按照法律、行政法规及部门规章的规定进行编制。

公司除法定的会计账簿外，将不另立会计账簿。公司的资产，不得以任何个人名义开立账户存储。公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

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。公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

公司实行内部审计制度，配备专职审计人员，对公司财务收支和经济活动进行内部审计监督。

公司内部审计制度和审计人员的职责，应当经董事会批准后实施。审计负责人向董事会负责并报告工作。

公司聘用会计师事务所进行会计报表审计、净资产验证及其他相关的咨询服务等业务，聘期 1 年，可以续聘。

公司聘用会计师事务所必须由股东大会决定，董事会不得在股东大会决定前委任会计师事务所。

公司保证向聘用的会计师事务所提供真实、完整的会计凭证、会计账簿、财务会计报告及其他会计资料，不得拒绝、隐匿、谎报。

会计师事务所的审计费用由股东大会决定。

公司解聘或者不再续聘会计师事务所时，提前 10 天事先通知会计师事务所，公司股东大会就解聘会计师事务所进行表决时，允许会计师事务所陈述意见。会计师事务所提出辞聘的，应当向股东大会说明公司有无不当情形。

## 5、信息披露

公司章程授权董事会管理公司信息披露事项。

### （二）公司董事会对公司治理机制运行的评估结果

股份公司成立后，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议完整，会议记录中的时间、地点、出席人数等要件齐备；“三会”决议均能够正常签署；公司关联董事、关联股东不存在应回避而未回避的情况；“三会”决议均能够得到执行；公司董事会参与公司战略目标的制定，执行情况良好。

公司现有内部控制制度已基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司还将根据公司业务发展和内部机构调整的需要，及时完善和补充内部控制制度，提高内部控制制度的可操作性，以使内部控制制度在公司的经营管理中发挥更大的作用，促进公司持续、稳健发展。

总体来说，公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能够按照“三会”议事规则履行其义务。股份公司成立以来，公司管理层逐步增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的有效执行，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，承诺依照《公司法》、《公司章程》和“三

会”议事规则等规章制度规范运行，不会发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

### 三、最近两年有关处罚、重大诉讼情况

#### (一) 公司最近两年存在的违法违规及受处罚、重大诉讼情况

1、隆化县财政局于 2016 年 2 月 18 日对有限公司作出隆财罚决字（2016）第 2 号行政处罚决定，认定的事实及处理结果如下：“根据案外人举报，本机关于 2015 年 12 月 23 日对你公司因政府采购项目中提供虚假材料的行为予以立案调查，现已查明，你公司于 2015 年 9 月 11 日在隆化县教育体育局班班通一体机政府采购项目中提供虚假的产品监制证明，谋取中标、成交，本机关认为你公司的上述行为违反了《中华人民共和国政府采购法》第七十七条（一）项规定。现依据《中华人民共和国政府采购法》第七十七条（一）项规定，决定对你公司作出如下行政处罚：罚款叁万伍千元”。

有限公司不服，向隆化县人民政府申请行政复议，隆化县人民政府于 2016 年 8 月 3 日作出隆政复决字(2016)4 号行政复议决定，维持隆化县财政局于 2016 年 2 月 18 日作出的隆财罚决字（2016）第 2 号行政处罚决定。

有限公司不服上述行政处罚及复议决定，于 2016 年 8 月 19 日向河北省隆化县人民法院提起行政诉讼，法院于 2016 年 8 月 22 日立案后，于 2016 年 8 月 24 日、2016 年 8 月 25 日向二被告送达了起诉状副本及应诉通知书。

法院经查明，2015 年 8 月，隆化县教育体育局作为采购人欲采购所需的预算价值 700 万元的“班班通一体机”采购项目，采购项目文件编号为 LZCG2015043。“班班通一体机”采购项目由采购代理机构隆化县公共资源交易中心通过公开招标的采购方式对外进行，本次招投标活动，山东蓝贝思特教装科技股份有限公司作为制造商授权有限公司、承德慧源电子技术发展有限公司及河北省新华书店有限责任公司代表山东蓝贝思特教装科技股份有限公司办理隆化县教育体育局“班班通一体机”采购。同时，石家庄科达文教用品有限公司作为制造厂商授权河北伟航电子科技投资有限公司等公司代表石家庄科达文教用品有限公司办理隆化县教育体育局“班班通一体机”采购事宜。在本次招投标过程中，有限公

公司向隆化县财政局采购部门提供过盖有印章（复印章）为教育部教育装备研究与发展中心的产品监制证明，产品监制证明的内容为：“教育部教育装备研究与发展中心现与山东蓝贝思特教装科技股份有限公司签订监制协议，对其生产的教学设备--蓝贝思特教学书写板、多媒体讲台、组合式教学一体机、课桌椅、环保书写套装予以监制，并承担相应的产品检测、质量跟踪及监督等职责，确保上述产品符合相关国家、行业、及企业标准。有效期自 2015 年 2 月 5 日至 2016 年 2 月 6 日”。在本次采购过程中，采购结果为承德慧源电子技术发展有限公司通过 2015 年 10 月 23 日的采购公告为预中标。后因石家庄科达文教用品有限公司于 2015 年 12 月 30 日向隆化县财政局举报，称山东蓝贝思特教装科技股份有限公司在该采购项目中提供虚假材料，谋取中标成交。隆化县财政局于 2015 年 12 月 22 日进行立案（作出的隆财罚决字（2016）第 2 号行政处罚决定中事实叙述部分立案时间为 2015 年 12 月 23 日），隆化县财政局曾于 2015 年 11 月 23 日向教育部教育装备研究与发展中心发出便函，要求该中心对山东蓝贝思特教装科技股份有限公司出具的盖有该中心印章的“产品监制证明”是否系造假予以核实，教育部教育装备研究与发展中心分别于 2015 年 11 月 26 日、2015 年 11 月 30 日、2015 年 12 月 2 日三次向隆化县财政局书面进行回复说明，表明教育部教育装备研究与发展中心从未与本案第三人签订过监制协议，也未为其开具过相应产品监制证明。2015 年 12 月 16 日，隆化县财政局公开发布废标公告。2016 年 1 月 8 日，隆化县财政局向有限公司邮寄送达了行政处罚告知书及听证告知书，并于 2016 年 1 月 29 日举行了听证会，2016 年 2 月 18 日，隆化县财政局以有限公司在隆化县教育体育局班班通一体机政府采购项目中提供虚假的产品监制证明，谋取中标、成交，其行为违反了《中华人民共和国政府采购法》第七十七条（一）项之规定，决定对有限公司作出罚款 35000 元的行政处罚。有限公司不服该行政处罚决定，向隆化县人民政府申请行政复议，隆化县人民政府于 2016 年 8 月 3 日作出隆政复决字（2016）4 号行政复议决定，维持隆化县财政局于 2016 年 2 月 18 日对有限公司作出的隆财罚决字（2016）第 2 号行政处罚决定，有限公司不服向法院提起行政诉讼。

法院认为，根据《中华人民共和国政府采购法》第十三条规定：“各级人民政府财政部门是负责政府采购监督管理的部门，依法履行对政府采购活动的监督

管理职责”。根据该条规定，隆化县财政局具有对政府采购活动中的违法行为进行行政处罚的法定职责。

根据《中华人民共和国行政处罚法》第三十条规定：“违法事实不清的，不得给予行政处罚”。隆化县财政局仅凭由教育部教育装备研究与发展中心出具的“说明”，未全面、客观地调查、收集有关证据，在无其它证据相互印证且“产品监制证明”在未经有关部门鉴定确认系虚假的情况下就据此认定有限公司在政府采购项目中提供的系虚假材料，以谋取中标、成交，属缺乏事实依据，主要证据不足。

隆化县财政局在对本案进行处理时，应根据行政处罚一般程序的相关规定，在接到举报人的违法行为举报线索后，应先予立案。立案是行政处罚的启动程序，然后再进行相关的调查，通过隆化县财政局当庭提供的证据材料看，隆化县财政局确系存在调查时间在前、立案时间在后以及立案时间在前、举报时间在后，立案时间在立案审批表与行政处罚决定叙述中相互矛盾，作出行政处罚决定后未有证据证明已经向有限公司进行送达等违反法定程序问题。另根据《中华人民共和国行政处罚法》第三十八条规定：“对情节复杂或重大违法行为给予较重的行政处罚，行政机关的负责人应当集体讨论决定”。隆化县财政局在作出行政处罚前只是由机关参加听证的人员进行了合议，而非行政机关的负责人集体讨论，该合议结果不能替代机关负责人集体讨论最后作出的决定意见，故亦应属违反法定程序。

综上，隆化县财政局作出行政处罚决定主要证据不足，违反法定程序，法院依法应予撤销；隆化县人民政府作出的行政复议决定错误的维持了隆化县财政局作出的行政处罚决定，亦应一并予以撤销。有限公司要求撤销二被告作出的行政处罚决定及行政复议决定的理由成立，法院予以支持。根据《中华人民共和国行政诉讼法》第七十条（一）、（三）项之规定，法院于2016年12月1日判决如下：一、撤销隆化县财政局于2016年2月18日对有限公司作出的隆财罚决字（2016）第2号行政处罚决定及隆化县人民政府于2016年8月3日作出的隆政复决字（2016）4号行政复议决定。二、责令隆化县财政局六个月内重新作出行政行为。

截止本公开转让说明书签署日，隆化县财政局尚未重新作出行政行为。

本案的焦点在于“产品监制证明”是否属于《政府采购法》第七十七条第一款第一项所规范的“提供虚假材料谋取中标、成交的”情形。第一、“产品监制证明”由公司委托方山东蓝贝思特教装科技股份有限公司提供，且为复印件，文件中“教育部装备研究与发展中心”印章是否为真实印章公司无能力进行判断、认定，公司并无制造虚假“产品监制证明”的主观故意，同时对其印章真伪性判断无重大过失。第二，隆化县财政局原行政处罚行为已被法院撤销，不存在“列入不良行为记录名单，在一至三年内禁止参加政府采购活动”的情形。且根据《政府采购法》第七十七条第一款规定：“供应商有下列情形之一的，处以采购金额千分之五以上千分之十以下的罚款，……”原行政处罚对公司的罚款属于法定授权范围内最低限额，不属于“情节严重”的情形。

根据《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)》规定：“合法合规经营，是指公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员须依法开展经营活动，经营行为合法、合规，不存在重大违法违规行为。”“公司的重大违法违规行为是指公司最近 24 个月内因违犯国家法律、行政法规、规章的行为，受到刑事处罚或适用重大违法违规情形的行政处罚”。因此，公司经营合法合规，本案不构成本次挂牌的实质性障碍。

2、除上述事项外，公司最近两年没有发生因违反国家法律、行政法规、部门规章而受到工商、质检、安监、税务、社保、海关等部门处罚的情况。公司在生产经营中遵守法律法规的要求，合法经营。

根据最高人民法院裁判文书网信息查询及公司承诺，公司不存在尚未了结及潜在的任何类型的重大诉讼、仲裁、刑事诉讼案件。

## **(二) 最近两年控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员违法违规及受处罚、重大诉讼情况**

最近两年，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在受到行政处罚的情形，未发现有法律法规规定的相关违法犯罪记录，不存在尚未了结及潜在的任何类型的重大诉讼、仲裁、刑事诉讼及其他司法或行政处罚案件。

## **(三) 是否存在失信联合惩戒情况**

公司以及公司的法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员自报告期期初至申报后审查期间不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形，符合《全国中小企业股份转让系统挂牌业务问答——关于挂牌条件适用若干问题的解答（二）》的要求，公司符合挂牌条件。

## 四、公司的独立性

### （一）业务独立性

公司经工商行政管理部门核准的经营范围为：计算机系统服务、网络工程；按取得的资质等级证核定的经营范围从事安全防范监控系统安装工程；舞台灯光音响安装；计算机及辅助设备、安防监控设备、太阳能光电设备、电子产品、制冷设备、数码产品、办公用品、办公家具、乐器器材、通讯及广播电视设备销售；信息系统集成服务；软件开发。（需专项审批的，未经许可不得经营；法律法规及国务院限制或禁止的事项不得经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司主要从事计算机信息系统集成服务，为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合类解决方案。公司具有完整的业务流程和独立的生产、供应、销售体系，并按照经营管理的需要组建了投标部、业务部、商务部、研发部、工程技术部、财务部、人力资源部、行政部，各部门分别配备了与其功能相适应的资产和人员。公司也不存在对他方知识产权的重大依赖而影响公司业务独立性的情形。股份公司在业务上与控股股东控制的其他企业完全分开、相互独立。

因此，公司业务独立。

### （二）资产独立性

公司合法拥有与其经营相关的机器设备等。办公所需的固定资产如机器设备、电子设备、办公设备等都计入公司资产账目，公司的主要财产权属明晰，由公司实际控制和使用，不存在与他人合用情形。为防止股东、关联方占用、转移公司资金，公司在《公司章程》中明确了相关制度及审批程序，并制定了《关联交易

管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》进行深入规范，各股东亦出具了《关联交易承诺函》。截至本公开转让说明书签署日，公司资产已不存在在被控股股东或其控制的企业占用的情形。

因此，公司资产独立。

### （三）人员独立性

公司有股东 2 名，公司的总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员均在公司领取薪酬，均未在其他单位担任除董事和监事职务以外的职务，上述人员均出具了《高级管理人员任职情况承诺函》。股份公司依法独立与员工签署劳动合同或与退休返聘员工签订劳务合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬及相应的社会保障完全独立管理。截至本公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务或领取薪水的情况。

因此，公司人员独立。

### （四）财务独立性

公司成立了独立的财务部门，配置了相应的财务人员，专门处理公司有关的财务事项，并依《会计法》、《企业会计准则》规范要求建立了独立的会计核算体系，并根据《公司章程》、《财务管理制度》等制度独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司独立在银行开户，不存在与其他单位共享银行账户的情况。公司作为独立纳税人，拥有独立税务登记号，依法独立纳税，不存在与其他单位混合纳税的现象。

因此，公司财务独立。

### （五）机构独立性

公司已经依《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会、高级管理层等决策机构和监督机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法独立履行职责。公司设投标部、业务部、商务部、研发部、工程技术部、财务部、人力资源部、行政部，不存在合署办公的情况。此外公司各部门均已建立

了较为完备的规章制度。公司设立了独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业的组织机构，公司不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业合署办公、混合经营的情形。

因此，公司机构独立。

综上，公司的业务、资产、人员、财务、机构等方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立。公司具有面向市场的自主经营能力，公司在独立性方面不存在重大缺陷。

## 五、同业竞争情况

### （一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况

承德市鸿跃商贸有限责任公司原为刘涌持股 50% 的公司。该公司统一社会信用代码为 911308025576811736，成立于 2010 年 6 月 29 日，注册资本为 550 万元，注册地址为河北省承德市双桥区南园紫塞桃园 A3 号楼 2 号底商，经营范围为计算机软件设计、开发、技术服务；网上商务咨询、网上贸易代理；计算机及配件、耗材、电子产品、家用电器、办公用品、数码产品、LDE 显示屏幕销售；安防器材、通讯终端设备销售。（以上不含许可项目）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。股权转让前，刘涌、李雪峰分别持有鸿跃商贸 50%、50% 的股权，该股权系 2016 年 4 月受让取得。

鸿跃商贸主要业务为电子零配件、消耗品的贸易。因公司存在部分商品销售业务，为避免潜在的同业竞争，2017 年 1 月，刘涌、李雪峰将其持有的鸿跃商贸全部股份转让给董延敏，并于 2017 年 1 月 5 日办理完成工商变更登记手续。

本次股权转让双方当事人签订了股权转让协议，系双方真实的意思表示，且本次股权转让已经办理完成工商登记，转让行为合法有效。转让人刘涌、李雪峰出具了承诺函：受让人董延敏与其不存在亲属等关联关系，股权转让完成后亦不存在委托持股、为本人持股等代持情形。

鸿跃商贸股权转让完成后，公司股东、实际控制人陈士贤、刘涌不存在其他

对外投资，与股份公司之间不存在同业竞争的情形。

## （二）关于避免同业竞争的承诺

为了避免今后出现同业竞争情形，公司股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

本人从未从事、参与股份公司存在同业竞争的行为，也未参股、直接或间接控制与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成同业竞争的业务及活动，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。

2、本人作为股份公司股东/担任公司职务期间，本承诺持续有效。

3、本人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。

## 六、公司最近两年内资金占用、担保情形以及相关措施

报告期内，关联方占用公司资金的情况及担保情形见本转让说明书“第四节 公司财务会计信息”之“七、关联方、关联关系及关联交易”的具体内容。

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在资金被占用及对关联方担保未清理的情形。

《公司章程》及公司制定的《关联交易管理制度》、《对外担保决策制度》、《投资管理制度》明确规范了资金使用和对外担保的审批权限和审议程序，从制度上规范了公司的资金使用和对外担保行为。

## 七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员及其近亲属直接或间接持有公司股份的情况

序号	姓名	职务	持股数量 (股)	持股方式	持股比例 (%)
1	陈士贤	董事长	5,000,000	直接持股	50.00
2	刘涌	董事、总经理	5,000,000	直接持股	50.00
3	万仁钢	董事、董事会秘书			
4	姜晓玲	董事			
5	李雪峰	董事			
6	郑海凤	监事			
7	胡伟新	监事会主席			
8	柳英明	职工监事			
9	赵晓菲	财务负责人			

## (二) 董事、监事、高级管理人员相互之间的关联关系

陈士贤与刘涌为夫妻关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他关联关系。

## (三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

公司的高级管理人员均与公司签订了《劳动合同》；公司的董事、监事和高级管理人员均与公司签署了《避免同业竞争的承诺函》、《关于诚信状况的声明与承诺》、《关联关系确认函》等承诺。

## (四) 董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他单位兼职的情形。

## (五) 董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

除陈士贤、刘涌各持有公司 50% 的股权外，公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资的情形。

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

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

## **八、董事、监事、高级管理人员最近两年变动情况**

### **（一）董事变动情况**

有限公司设立时，陈士贤任公司执行董事。

2017年3月6日，公司召开第一次股东大会，选举陈士贤、刘涌、万仁钢、姜晓玲、李雪峰为股份公司董事，组成股份公司第一届董事会。

2017年3月6日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，选举陈士贤为公司董事长。

### **（二）监事变动情况**

有限公司设立时，刘涌任监事。

2017年3月6日，公司召开第一次股东大会，选举郑海凤、胡伟新担任监事，与职工监事柳英明组成股份公司第一届监事会。

2017年3月6日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举胡伟新为监事会主席。

### **（三）高级管理人员变动情况**

有限公司设立时，陈士贤任公司总经理。

2017年3月6日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，聘任刘涌担任总经理，赵晓菲任财务负责人，万仁钢担任董事会秘书。

公司最近两年董事、监事、高级管理人员的变更程序合法，属于正常调整，对公司治理经营未构成不良影响。

## 第四节公司财务

以下引用的财务数据，非经特别说明，均引自中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的勤信审字【2017】第 1227 号标准无保留意见《审计报告》。本节的财务会计数据及有关的分析反映了公司 2016 年度和 2015 年度经审计的财务报告及其附注的主要内容。投资者若想详细了解公司财务会计信息，应当认真阅读本说明书所附财务报告。

### 一、最近两年的财务报表

#### (一) 资产负债表

金额：元

资产	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	128,344.24	2,343,343.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据		
应收账款	7,264,431.34	11,335,996.10
预付账款	176,280.52	-
其他应收款	5,450,818.34	4,051,525.97
存货	2,181,802.12	3,280,325.72
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>15,201,676.56</b>	<b>21,011,190.87</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产		
固定资产	719,851.60	254,705.00
在建工程		
无形资产		

长期待摊费用		
递延所得税资产	78,751.81	287,158.64
其他非流动资产	100,000.00	
<b>非流动资产合计</b>	<b>898,603.41</b>	<b>541,863.64</b>
<b>资产总计</b>	<b>16,100,279.97</b>	<b>21,553,054.51</b>

## 资产负债表（续）

负债和所有者权益	2016年12月31日	2015年12月31日
<b>流动负债：</b>		
短期借款		3,700,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据		
应付账款	3,561,325.65	5,012,822.92
预收款项		
应付职工薪酬	1,368.00	1,425.42
应交税费	1,070,966.13	1,759,451.00
应付利息		
应付股利		
其他应付款	521,415.98	12,090.00
<b>流动负债合计</b>	<b>5,155,075.76</b>	<b>10,485,789.34</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
专项应付款		
<b>非流动负债合计</b>		
<b>负债合计</b>	<b>5,155,075.76</b>	<b>10,485,789.34</b>
<b>股东权益：</b>		
实收资本	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	2,500.00	2,500.00

盈余公积	106,476.52	106,476.52
未分配利润	836,227.69	958,288.65
<b>股东权益合计</b>	<b>10,945,204.21</b>	<b>11,067,265.17</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>16,100,279.97</b>	<b>21,553,054.51</b>

## (二) 利润表

金额：元

项目	2016 年度	2015 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>12,670,890.64</b>	<b>14,676,262.90</b>
减：营业成本	10,179,475.61	11,880,999.98
税金及附加	70,359.41	21,713.02
销售费用	163,130.85	86,114.08
管理费用	2,447,886.53	1,555,661.61
财务费用	201,325.31	266,341.04
资产减值损失	-557,622.46	42,705.59
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）		
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>166,335.39</b>	<b>822,727.58</b>
加：营业外收入		
减：营业外支出	79,989.52	
其中：非流动资产处置损失	69,043.79	
<b>三、利润总额（亏损以“-”号填列）</b>	<b>86,345.87</b>	<b>822,727.58</b>
减：所得税费用	208,406.83	190,708.77
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>-122,060.96</b>	<b>632,018.81</b>

五、其他综合收益		
六、综合收益总额	-122,060.96	632,018.81

## (三) 现金流量表

金额：元

项目	2016 年度	2015 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	18,831,010.66	20,580,214.38
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	541,112.98	626,725.18
<b>现金流入小计</b>	<b>19,372,123.64</b>	<b>21,206,939.56</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	12,508,606.58	20,314,230.30
支付给职工以及为职工支付的现金	1,130,238.90	869,020.64
支付的各项税费	367,064.52	333,015.17
支付其他与经营活动有关的现金	2,734,847.20	932,878.16
<b>现金流出小计</b>	<b>16,740,757.20</b>	<b>22,449,144.27</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,631,366.44</b>	<b>-1,242,204.71</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		

处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
<b>现金流入小计</b>		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	946,599.00	7,521.37
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
<b>现金流出小计</b>	<b>946,599.00</b>	<b>7,521.37</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-946,599.00</b>	<b>-7,521.37</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		5,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
<b>现金流入小计</b>		<b>5,200,000.00</b>
偿还债务支付的现金	3,700,000.00	3,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	199,766.28	265,204.58
支付其他与筹资活动有关的现金		
<b>现金流出小计</b>	<b>3,899,766.28</b>	<b>3,765,204.58</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净</b>	<b>-3,899,766.28</b>	<b>1,434,795.42</b>

额		
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	<b>-2,214,998.84</b>	<b>185,069.34</b>
加：期初现金及现金等价物余额	2,343,343.08	2,158,273.74
六、期末现金及现金等价物余额	<b>128,344.24</b>	<b>2,343,343.08</b>

## (四) 股东权益变动表

金额：元

项目	2016 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	<b>10,000,000.00</b>	<b>2,500.00</b>	<b>106,476.52</b>	<b>958,288.65</b>	<b>11,067,265.17</b>
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年年初余额	<b>10,000,000.00</b>	<b>2,500.00</b>	<b>106,476.52</b>	<b>958,288.65</b>	<b>11,067,265.17</b>
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				<b>-122,060.96</b>	<b>-122,060.96</b>
（一）综合收益总额				-122,060.96	-122,060.96
（二）所有者投入和减少资					

本					
1.所有者投入资本					
2.股份支付计入所有者权益的金额					
3.其他					
(三) 利润分配					
1.提取盈余公积					
2.对所有者(或股东)的分配					
3.其他					
(四) 所有者权益内部结转					
1.资本公积转增资本(或股本)					
2.盈余公积转增资本(或股本)					
3.其他					
<b>四、本期期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>2,500.00</b>	<b>106,476.52</b>	<b>836,227.69</b>	<b>10,945,204.21</b>
项目	2015 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末	10,000,000.00	2,500.00	43,274.64	389,471.72	10,435,246.36

余额					
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年年初余额	10,000,000.00	2,500.00	43,274.64	389,471.72	10,435,246.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			63,201.88	568,816.93	632,018.81
（一）综合收益总额				632,018.81	632,018.81
（二）所有者投入和减少资本					
1.所有者投入资本					
2.股份支付计入所有者权益的金额					
（三）利润分配					
1.提取盈余公积			63,201.88	-63,201.88	-
2.对所有者（或股东）的分配					
3.其他					
（四）所有者					

权益内部结转					
1.资本公积转增资本（或股本）					
2.盈余公积转增资本（或股本）					
3.其他					
<b>四、本期期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>2,500.00</b>	<b>106,476.52</b>	<b>958,288.65</b>	<b>11,067,265.17</b>

## 二、最近两年财务会计报告的审计意见

公司 2016 年度和 2015 年度财务会计报告已经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具勤信审字【2017】第 1227 号标准无保留意见审计报告。

## 三、报告期内采用的会计政策和会计估计

### （一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

### （二）遵循企业会计准则的声明

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

### （三）会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （四）记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

#### （五）现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

#### （六）应收款项

##### 1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

###### （1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 万元以上的应收款项。

###### （2）单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：债务人发生严重财务困难；债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

##### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### （1）确定组合的依据

账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计

提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

#### 关联方组合

公司与关联方之间的应收款项。

#### (2) 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00
4年以上	100.00	100.00

关联方组合，公司不计提坏账准备。

#### (七) 存货

公司存货主要包括库存商品等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

存货发出时，按照加权平均法确定发出存货的实际成本。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，

转回的金额计入当期损益。

公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## （八）固定资产

### 1、固定资产的确认条件

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

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

### 2、固定资产折旧

（1）除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

（2）公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

（3）固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	4	5.00	23.75
电子办公设备	3-5	5.00	19-31.67

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

（4）符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

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

### 3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

#### (1) 固定资产的减值测试方法

资产负债表日，公司判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (2) 固定资产减值准备的计提方法

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

### 4、固定资产的后续支出

(1) 与固定资产有关的更新改造、装修等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除。

(2) 与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

## （九）在建工程

### （1）在建工程的计价：

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

### （2）在建工程结转固定资产的标准和时点：

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

### （3）在建工程减值准备的确认标准和计提方法：

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 3、19 “长期资产减值”。

## （十）无形资产

### 1、自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

### 2、无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

#### （1）使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	土地使用权年限	按土地使用权的可使用年限

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

#### (2) 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

### 3、无形资产使用寿命的估计

(1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

(2) 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

(3) 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

### 4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

#### (1) 无形资产的减值测试方法

对于使用寿命有限的无形资产，如有明显减值迹象的，资产负债表日进行减值测试；对于使用寿命不确定的无形资产，资产负债表日进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### （2）无形资产减值准备的计提方法

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### 5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

#### （1）研究阶段

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

#### （2）开发阶段

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (十一) 职工薪酬

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。

#### 1、短期薪酬

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

#### 2、离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成

本。

### 3、辞退福利

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。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。

### 4、其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

(1) 服务成本。

(2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

(3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## (十二) 借款费用

### 1、借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、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。

### 2、借款费用的确认原则

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

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

### 3、借款费用资本化期间的确定

#### (1) 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时,借款费用开始资本化。其中,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) 借款费用暂停资本化时间的确定

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。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序,则借款费用的资本化继续进行。

#### (3) 借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用,在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工,且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售,且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的,停止与该部分资产相关的借款费用的资本化;购建或者生产的资产各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

### 4、借款费用资本化金额的确定

#### (1) 借款利息资本化金额的确定

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：

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，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

#### （2）借款辅助费用资本化金额的确定

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### （3）汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### （十三）收入确认

#### 1、销售商品收入确认和计量原则：

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

#### （2）销售商品收入的确认标准、依据和方法

##### ①计算机系统集成业务收入

**计算机系统集成设备运送至客户现场安装调试完毕并经客户验收后，凭客户验收报告确认收入实现。**

##### ②商品销售收入

商品交付给客户并经客户签收后，且商品销售收入金额已确定、已收到货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时确认收入实现。

#### 2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则：

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 3、提供劳务收入的确认和计量原则：

##### 提供劳务收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，公司以劳务已提供完毕、委托方已最终确认、与交易相关的经济利益很可能流入企业、相关的收入与

成本能够可靠计量时，确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### **(十四) 政府补助**

##### **1、政府补助的类型**

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

##### **2、政府补助的确认原则和确认时点**

政府补助的确认原则：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

##### **3、政府补助的计量**

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

##### **4、政府补助的会计处理方法**

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时直接计入当期损益。

(3) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## (十五) 递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### 1、递延所得税资产或递延所得税负债的确认

(1) 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

(2) 递延所得税资产的确认依据

公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

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

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

### （3）递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 2、递延所得税资产或递延所得税负债的计量

（1）资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（2）适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

（3）公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

（4）公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## （十六）主要会计政策和会计估计的变更

### 1、会计政策变更

公司 2014 年实施财政部本年最新修订的企业会计准则及相关具体规定，并对以前年度比较财务报表进行重新表述，修订后的企业会计准则未对公司本期及以前年度的财务状况及经营成果产生影响。

### 2、会计估计变更

公司在本报告期内主要会计估计没有发生变更。

#### (十七) 前期会计差错更正

公司本报告期内无前期差错更正事项。

### 四、报告期利润形成情况

#### (一) 营业收入及毛利率的主要构成、变化趋势及原因分析

##### 1、营业收入的主要构成、变动趋势及原因

##### (1) 营业收入按类别分类

报告期内，营业收入按类别分类如下表：

类别	2016 年度			2015 年度	
	金额（万元）	占比（%）	增长率（%）	金额（万元）	占比（%）
主营业务收入	1,267.09	100.00	-13.66	1,467.63	100.00
其他业务收入					
<b>合计</b>	<b>1,267.09</b>	<b>100.00</b>	<b>-13.66</b>	<b>1,467.63</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司主要从事计算机信息系统集成服务，为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合类解决方案，以及信息系统集成相关的硬件销售。报告期内，公司的营业收入均来自于主营业务收入。

##### (2) 营业收入按业务分类

报告期内，营业收入按业务分类如下表：

类别	2016 年度			2015 年度	
	金额（万元）	占比（%）	增长率（%）	金额（万元）	占比（%）
计算机系统集成	1,006.70	79.45	-18.97	1,242.35	84.65
商品销售	260.39	20.55	15.59	225.28	15.35
<b>合计</b>	<b>1,267.09</b>	<b>100.00</b>	<b>-13.66</b>	<b>1,467.63</b>	<b>100.00</b>

公司主要从事计算机信息系统集成服务，为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合类解决方案，以及信息系统集成相关的硬件销售。报告期内，公司 2016 年度和 2015 年度计算机系统集成业务实现的营业收入分别为 1,006.70 万元和 1,242.35 万元。

报告期内，公司主要从事计算机信息系统集成服务，为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合类解决方案，以及信息系统集成相关的硬件销售。公司的主要客户为政府机构、事业单位等，公司需通过招投标方式取得订单。报告期内，2016 年度营业收入较 2015 年度有所降低，主要是因为 2016 年 2 月 18 日隆化县财政局对有限公司作出隆财罚决字（2016）第 2 号行政处罚决定，针对公司于 2015 年 9 月 11 日在隆化县教育体育局班班通一体机政府采购项目中提供虚假的产品监制证明事件作出行政处罚；公司不服该行政处罚，向人民法院提起行政诉讼，法院于 2016 年 12 月 1 日判决撤销该行政处罚。该行政处罚对公司 2016 年度参加政府采购招投标项目产生一定不利影响，导致公司 2016 年营业收入较 2015 年有所降低。

### （3）营业收入按区域分类

报告期内，营业收入按区域销售情况如下表：

区域	2016 年度			2015 年度	
	金额（万元）	占比（%）	增长率（%）	金额（万元）	占比（%）
承德地区	1,267.09	100.00	-13.66%	1,467.63	100.00
合计	<b>1,267.09</b>	<b>100.00</b>	<b>-13.66%</b>	<b>1,467.63</b>	<b>100.00</b>

由上表可知，公司的主要业务区域集中在承德市，收入占比 2015 年和 2016 年均为 100.00%，公司业务目前深耕承德区域市场，所以营业收入均来源于承德地区，未来随着业务模式和技术积累等逐渐成熟，将逐步开拓承德以外区域市场。

## 2、利润来源及其变动情况

报告期内，营业收入分业务毛利情况如下：

类别	2016 年度	2015 年度

	金额（万元）	比例（%）	金额（万元）	比例（%）
计算机系统集成	219.98	88.29	258.34	92.42
商品销售	29.16	11.71	21.19	7.58
<b>合计</b>	<b>249.14</b>	<b>100.00</b>	<b>279.53</b>	<b>100.00</b>

报告期内，计算机系统集成业务是公司主要的利润来源，2016年度和2015年度，计算机系统集成实现的毛利合计占毛利总额的比例分别为88.29%和92.42%。

### 3、主营业务成本构成分析

#### （1）成本核算方法

##### ①商品销售成本

公司商品销售业务为将购入的信息系统集成相关硬件设备直接销售给客户，对已销售的硬件商品，按照外购硬件设备的采购成本进行结转，采用月末一次加权平均法结转已销售商品对应成本。

##### ②计算机系统集成成本

计算机系统集成成本主要系直接材料、直接人工，直接材料主要系系统集成和设备销售业务所直接采购的服务器、显示设备、电脑主机及配件等；直接人工主要系项目实施人员的工资。

公司按项目进行成本核算，具体做法为：项目中配套提供的硬件设备，按采购成本计入项目成本，采用月末一次加权平均法进行结转归集；项目相关费用，凡可与项目直接对应的，则直接归集到相应项目成本中，凡不能直接对应到单个项目的，按项目的直接材料费进行分摊。

系统集成项目达到收入确认条件并确认营业收入实现后，将对应项目归集的成本结转计入营业成本。

#### （2）营业成本构成及波动分析

报告期内，营业成本构成情况如下：

类别	2016 年度		2015 年度	
	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)
直接材料	1,001.76	98.41	1,176.23	99.00
直接人工	16.19	1.59	11.87	1.00
<b>合计</b>	<b>1,017.95</b>	<b>100.00</b>	<b>1,188.10</b>	<b>100.00</b>

公司营业成本由直接材料、直接人工构成，营业成本随着营业收入变动而相应变动。

报告期内，公司主要从事计算机信息系统集成服务，所以公司主营业务成本主要为直接材料，安装人工占比较低，2016 年度和 2015 年度直接材料和直接人工占比变化不大。

#### 4、毛利率波动及与同行业对比分析

(1) 报告期内，主营业务毛利率情况如下：

项目	2016 年度		2015 年度	
	占营业收入的比重 (%)	毛利率 (%)	占营业收入的比重 (%)	毛利率 (%)
计算机系统集成	79.45	21.85	84.65	20.79
商品销售	20.55	11.20	15.35	9.40
<b>合计</b>	<b>100.00</b>	<b>19.66</b>	<b>100.00</b>	<b>19.05</b>

报告期内，公司主营业务毛利率较为稳定，2016 年度毛利率较 2015 年度略有上升，整体毛利率水平合理。

(2) 与同行业可比公司毛利率对比如下：

公司名称	主营业务	应用行业	2016 年度	2015 年度
泰越科技	公司主要从事计算机信息系统集成服务及后期运营维护等服务。	信息系统集成服务	19.66	19.05

科友股份 870398	公司主营业务为 信息系统集成服 务。	信息系统集 成服务	16.51	12.01
帝杰曼 835681	公司主营业务为 信息系统集成服 务的研发、设计和 施工	信息系统集 成服务	20.37	17.35

注 1：本公司所使用的毛利率是 2016 年度的毛利率。可比公司的 2016 年毛利率为 1-6 月半年度毛利率。

报告期内，公司毛利率与可比公司相比处于中间水平。

其中，公司毛利率略高于科友股份，科友股份 2015 年和 2016 年 1-6 月承接的部分项目为分包方式取得，分包方式下公司毛利率较低；此外，如浙江稠州商业银行股份有限公司等项目，单个项目目标的金额大、竞争激烈，毛利率较低。综上导致科友股份毛利率略低于公司毛利率水平。

综上，公司与同行业可比公司毛利率相当，符合行业发展水平，公司的综合毛利率水平合理。

### 3、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

项目	2016 年度		2015 年度
	金额（万元）	增长率（%）	金额（万元）
营业收入	1,267.09	-13.66	1,467.63
营业成本	1,017.95	-14.32	1,188.10
营业毛利	249.14	-10.87	279.53
营业利润	16.09	-80.44	82.27
利润总额	8.10	-90.15	82.27
净利润	-12.66	-120.03	63.20

报告期内，公司利润主要来源于公司业务经营产生的利润，营业外收支金额

对公司利润总额及净利润的影响较小。报告期内，公司销售小幅下降，咨询费等期间费用大幅增长，所以营业利润、净利润等大幅降低。

## （二）期间费用分析

报告期内，期间费用及其占同期营业收入的比例如下：

项目	2016 年度		2015 年度
	金额（万元）	增长率（%）	金额（万元）
销售费用	16.31	89.44	8.61
管理费用	244.79	57.35	155.57
财务费用	20.13	-24.41	26.63
<b>三项费用合计</b>	<b>281.23</b>	<b>47.39</b>	<b>190.81</b>
销售费用占营业收入 比重（%）	1.29		0.59
管理费用占营业收入 比重（%）	19.32		10.60
财务费用占营业收入 比重（%）	1.59		1.81
<b>三费占营业收入比重 合计（%）</b>	<b>22.20</b>		<b>13.00</b>

报告期内，公司期间费用增长幅度较大，与营业收入相关性较大的主要系销售费用，管理费用和财务费用相对较低。2016 年度期间费用较 2015 年度大幅增加，主要系聘请咨询服务机构费用增加、研发费用投入增加所致；此外 2016 年度营业收入较 2015 年度小幅降低，综上导致 2016 年度期间费用占营业收入比例较 2015 年度大幅提高。2016 年度和 2015 年度，公司期间费用总额占当期营业收入总额的比例分别为 22.20% 和 13.00%。

其中：

报告期内，销售费用明细如下：

金额：元

项目	2016 年度		2015 年度
	金额	增长率 (%)	金额
工资及社保	112,132.17	66.11	67,506.08
招投标服务费	50,998.68	174.07	18,608.00
<b>合计</b>	<b>163,130.85</b>	<b>89.44</b>	<b>86,114.08</b>

公司销售费用主要包括销售人员薪酬和招投标服务费。报告期内，公司销售费用大幅增加。其中，工资及社保增长 66.11%，主要是因为销售人员增加所致；招投标服务费增长 174.07%，主要是 2016 年度招投标代理费大幅增加所致。

报告期内，管理费用明细如下：

金额：元

项目	2016 年度		2015 年度
	金额	增长率 (%)	金额
办公费	251,256.99	40.34	179,028.42
差旅费	67,620.53	125.24	30,021.11
业务招待费	21,775.40	-31.91	31,978.00
咨询费	412,444.64	1166.67	32,561.34
汽油费	42,208.31	-19.10	52,173.91
培训费	40,645.72		
税金	716.55	3880.83	18.00
其他	115,148.33	369.66	24,517.27
修理费	10,345.42		
折旧费	115,784.67	-2.26	118,462.25
财产保险费	18,898.37		
研发费用	773,620.79	-13.58	895,150.30
职工薪酬	524,020.81	278.76	138,351.01
房租	53,400.00	-	53,400.00

合计	2,447,886.53	57.35	1,555,661.61
----	--------------	-------	--------------

公司管理费用主要包括研发支出、管理人员薪酬、办公费、业务招待费、折旧及摊销费、差旅费、税金等。报告期内，公司管理费用增加较快。

报告期内，公司主要从事计算机信息系统集成服务，为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合类解决方案，以及信息系统集成相关的硬件销售。公司所从事的计算机信息系统集成服务，不同客户需求不同且客户需求不断变化提高，为提高公司在业务拓展中的竞争力，需要针对不同客户的不断变化的需求持续进行软件开发，为技术密集型业务，所以需要不断的进行研发投入，导致报告期内研发费用维持在较高水平。

报告期内，2016 年公司聘请专业财务顾问、法律咨询机构提供有关咨询服务，导致 2016 年度咨询费较 2015 年度大幅增长 379,883.30 元；为提高公司研发能力、完善公司组织架构、增强公司运营规范性及运营效率，2016 年公司平均员工人数较 2015 年大幅增加约 9 人，导致 2016 年薪金及社保较 2015 年大幅增加；随着员工人数增加，办公费用及差旅费大幅增加；2016 年公司新购置车辆投保财产险，导致财产保险费大幅增加；为提高公司员工专业能力、为公司快速发展做好技术储备，2016 年公司组织员工培训发生培训费 40,645.72 元。

综上，公司报告期内管理费用金额较大、变化幅度较大，与公司业务特点、公司业务发展情况和公司实际情况相符且具有合理性。

报告期内，财务费用明细如下：

金额：元

项目	2016 年度		2015 年度
	金额	增长率 (%)	金额
利息支出	199,766.28	-24.67	265,204.58
减：利息收入	1,140.35	14.24	998.18
加：手续费	2,699.38	26.46	2,134.64
加：汇兑损失（减收）			

益)			
合计	201,325.31	-24.41	266,341.04

财务费用主要为银行借款的利息支出，2014 年公司中标承德县教育局两项政府采购项目，项目金额合计 14,986,760.00 元，约定付款条件为安装调试并验收后支付 40%款项、2015 年 8 月 30 日前付款 30%和 2016 年 8 月 30 日前付款 30%，所以导致 2015 年末应收账款余额高于 2016 年末，因此项目回款期限长、需要资金多，所以公司向银行借款缓解资金压力。

### （三）报告期内投资收益情况

无。

### （四）报告期非经常性损益情况

#### 1、非经常性损益明细

金额：元

项目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损益	-69,043.79	
计入当期损益的政府补助， 但与公司正常经营业务密切 相关，符合国家政策规定、 按照一定标准定额或定量持 续享受的政府补助除外		
无需支付的应付款项		
捐赠		
税收滞纳金	-10,945.73	
罚款支出		
非经常性损益合计（影响利 润总额）	-79,989.52	
减：所得税影响额		

非经常性损益净额（影响净利润）	-79,989.52	
-----------------	------------	--

报告期内，公司非经常性损益主要为处置固定资产损失和缴纳的税收滞纳金。

## 2、非经常损益对经营成果的影响

报告期内，非经常性损益具体情况如下：

金额：元

项目	2016 年度	2015 年度
非经常性损益金额	-79,989.52	
净利润	-122,060.96	632,018.81
非经常性损益占净利润比重（%）	65.53	-

2016 年度非经常性损益金额较小，但因 2016 年度发生小额亏损，所以导致 2016 年非经常性损益金额占净利润比例较高。

### （五）资产减值损失计提转回情况

报告期内，各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细

金额：元

项目	2016 年 1 月 1 日	计提	冲销	转回	2016 年 12 月 31 日
应收账款坏账准备	1,060,577.57			591,835.46	468,742.11
其他应收款坏账准备	88,056.98	34,213.00	66,000.00		56,269.98
资产减值准备小计	1,148,634.55	34,213.00	66,000.00	591,835.46	525,012.09
项目	2015 年 1 月 1 日	计提	冲销	转回	2015 年 12 月 31 日

应收账款坏账准备	1,026,018.31	34,559.26			1,060,577.57
其他应收款坏账准备	79,910.65	8,146.33			88,056.98
资产减值准备小计	1,105,928.96	42,705.59			1,148,634.55

由上表可知，公司 2016 年度大额资产减值损失转回主要是因为应收账款坏账准备大额转回造成，报告期内，公司应收账款计提坏账情况如下：

金额：元

账龄	2016/12/31			2015/12/31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,503,109.68	325,155.49	5.00	5,106,717.82	255,335.89	5.00
1 至 2 年	1,163,285.32	116,328.53	10.00	6,753,318.93	675,331.90	10.00
2 至 3 年	49,400.45	9,880.09	20.00	490,158.92	98,031.78	20.00
3 至 4 年			50.00	29,000.00	14,500.00	50.00
4 年以上	17,378.00	17,378.00	100.00	17,378.00	17,378.00	100.00
合计	7,733,173.45	468,742.11	6.06	12,396,573.67	1,060,577.57	8.56

2015 年 12 月 31 日，应收账款余额 12,396,573.67 元，主要原因为 2014 年公司中标承德县教育局两项政府采购项目，项目金额合计 14,986,760.00 元，公司分别向各学校单位供货、分别开具开票结算，约定付款条件为安装调试并验收后支付 40%款项、2015 年 8 月 30 日前付款 30%和 2016 年 8 月 30 日前付款 30%，所以导致 2015 年末应收账款余额高于 2016 年末。截至 2016 年末承德县教育局项目有关应收账款已经按照合同约定付款节点全部收回，所以导致 2016 年末应收账款余额较 2015 年末大幅降低，进而应收账款坏账准备大额转回，导致 2016 年度大额资产减值损失转回。

## （六）主要税种及适用的主要税收政策

### 1、报告期税种及税率

税种	计税基础	税率
增值税	销售收入	17%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

### 2、税收优惠及批文

企业所得税：

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《关于修订印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》（国科发火〔2016〕32号）的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。2016年11月，经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局认定，公司取得高新技术企业证书，自2016年起三年内享受按15%的优惠企业所得税税率征收企业所得税。

## 五、财务状况分析

### （一）公司主要资产情况

#### 1、货币资金

##### （1）最近二年货币资金情况

金额：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
现金	6,394.09	309,762.93
银行存款	121,950.15	2,333,580.15
合计	<b>128,344.24</b>	<b>2,643,343.08</b>

2016 年末货币资金较 2015 年末减少 2,514,998.84 元, 主要系 2016 年归还银行短期借款所致。

## 2、应收账款

### (1) 最近二年应收账款及坏账准备情况

金额：元

账龄	2016 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				-
按组合计提坏账准备的应收账款:	7,733,173.45	100.00	468,742.11	7,264,431.34
其中: 账龄组合	7,733,173.45	100.00	468,742.11	7,264,431.34
其他组合				
组合小计				
<b>合计</b>	<b>7,733,173.45</b>	<b>100.00</b>	<b>468,742.11</b>	<b>7,264,431.34</b>
账龄	2015 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款:	12,396,573.67	100.00	1,060,577.57	11,335,996.10
其中: 账龄组合	12,396,573.67	100.00	1,060,577.57	11,335,996.10

其他组合				
组合小计				
<b>合计</b>	<b>12,396,573.67</b>	<b>100.00</b>	<b>1,060,577.57</b>	<b>11,335,996.10</b>

其中：组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下：

金额：元

账龄	2016年12月31日			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	账面净额
1年以内	6,503,109.68	84.09	325,155.48	6,177,954.2
1-2年	1,163,285.32	15.05	116,328.53	1,046,956.79
2-3年	49,400.45	0.64	9,880.09	39,520.4
3-4年				
4年以上	17,378.00	0.22	17,378.00	
<b>合计</b>	<b>7,733,173.45</b>	<b>100.00</b>	<b>474,129.81</b>	<b>7,259,043.64</b>
账龄	2015年12月31日			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	账面净额
1年以内	5,106,717.82	41.19	255,335.89	4,851,381.93
1-2年	6,753,318.93	54.48	675,331.90	6,077,987.04
2-3年	490,158.92	3.95	98,031.78	392,127.14
3-4年	29,000.00	0.23	14,500.00	14,500.00
4年以上	17,378.00	0.14	17,378.00	-
<b>合计</b>	<b>12,396,573.67</b>	<b>100.00</b>	<b>1,060,577.57</b>	<b>11,335,996.10</b>

公司主要从事计算机信息系统集成服务，为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合类解决方案，主要客户为政府机构、事业单位等，政府采购项目多集中于下半年，政府采购项目中付款条件一般分为三批次付款，付款时点一般分为货到现场时、安装调试并验收时和质保期结束，其中安装调试并验收后付款比例最高，加之政府付款审批流程时间较长，导

致报告期内每年末应收账款余额较高。2015年12月31日，应收账款余额12,396,573.67元，主要原因为2014年公司中标承德县教育局两项政府采购项目，项目金额合计14,986,760.00元，公司分别向各学校单位供货、分别开具开票结算，约定付款条件为安装调试并验收后支付40%款项、2015年8月30日前付款30%和2016年8月30日前付款30%，所以导致2015年末应收账款余额高于2016年末。

截至报告期末，主要客户中超出合同付款节点应收未收的款项金额约为153万元，因公司主要客户为政府机构和事业单位等，虽然部分款项超过付款节点尚未付款，但应收账款不存在无法收回的重大不确定性，应收账款收回风险较小。

### (2) 公司坏账政策与同行业比较：

公司与同行业挂牌公司应收账款坏账准备的计提比例如下：

账龄	泰越科技	科友股份	帝杰曼
1年以内	5%	5%	5%
1-2年	10%	10%	10%
2-3年	20%	20%	20%
3-4年	50%	50%	50%
4-5年	100%	50%	50%
5年以上	100%	100%	100%

公司1年以内应收款项占比较大，整体坏账风险较小，公司坏账计提政策能客观、准确反映企业应收款项的实际情况。

### (3) 应收账款前五名情况

报告期内，应收账款前五名情况如下表：

金额：元

单位名称	2016年12月31日			
	与公司关	期末余额	账龄	占总额的比例(%)

	系			
围场满族蒙古族自治县 第一中学	非关联方	1,534,000.00	1 年以内	19.84
承德市司法局	非关联方	1,070,580.00	1 年以内	13.84
承德医学院附属医院	非关联方	850,000.00	1 年以内	10.99
承德石油高等专科学校	非关联方	569,700.00	1 年以内	7.37
河北民族师范学院	非关联方	463,259.32	1-2 年	5.99
<b>合计</b>		<b>4,487,539.32</b>		<b>58.03</b>
	<b>2015 年 12 月 31 日</b>			
单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	占总额的比例 (%)
河北民族师范学院	非关联方	1,665,853.82	1 年以内	13.44
兴隆县六道河中学	非关联方	1,305,255.00	1 年以内	10.53
承德县第三中学	非关联方	969,482.00	1 年以内	7.82
丰宁县职业技术教育中 学	非关联方	908,357.00	1 年以内	7.33
承德县第二中学	非关联方	897,959.00	1 年以内	7.24
<b>合计</b>		<b>5,746,906.82</b>		<b>46.36</b>

(3) 截止 2016 年 12 月 31 日, 应收账款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方单位款项。

### 3、预付账款

(1) 最近两年预付账款账龄情况

金额: 元

账龄	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	176,280.52	100.00	-	-

1-2 年				
<b>合计</b>	<b>176,280.52</b>	<b>100.00</b>	-	-

## (2) 预付账款前五名情况

报告期内，预付账款前五名情况如下表：

金额：元

单位名称	2016 年 12 月 31 日			
	与公司关系	期末余额	账龄	占总额的比例(%)
苏州市福川科技有限公司	非关联方	47,000.00	1 年以内	26.66
北京国建教培企业管理有限公司	非关联方	32,200.00	1 年以内	18.27
香河欣通电器设备有限公司	非关联方	18,560.32	1 年以内	10.53
中国石化销售有限公司 河北承德石油分公司	非关联方	15,000.00	1 年以内	8.51
思行东方(天津)科技有限公司	非关联方	11,420.51	1 年以内	6.48
<b>合计</b>		<b>124,180.83</b>		<b>70.45</b>

(3) 截止 2016 年 12 月 31 日，预付账款中无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

## 4、其他应收款

(1) 最近二年其他应收款及坏账准备情况

金额：元

账龄	2016 年 12 月 31 日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	855,399.58	15.53	56,269.98	799,129.60
关联方组合	4,651,688.74	84.47		4,651,688.74
组合小计	5,507,088.32	100.00	56,269.98	5,450,818.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>5,507,088.32</b>		<b>56,269.98</b>	<b>5,450,818.34</b>
<b>账龄</b>	<b>2015年12月31日</b>			
	<b>金额</b>	<b>比例（%）</b>	<b>坏账准备</b>	<b>净额</b>
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款：				
其中：账龄组合	417,139.60	10.08	88,056.98	329,082.62
关联方组合	3,722,443.35	89.92		3,722,443.35
组合小计	4,139,582.95	100.00	88,056.98	4,051,525.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准				

备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>4,139,582.95</b>	<b>100.00</b>	<b>88,056.98</b>	<b>4,051,525.97</b>

其中：组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款如下：

金额：元

账龄	2016年12月31日			
	金额	比例（%）	坏账准备	净额
1年以内	825,399.58	96.49	41,269.98	784,129.60
1-2年				
2-3年				
3-4年	30,000.00	3.51	15,000.00	15,000.00
4年以上				
<b>合计</b>	<b>855,399.58</b>	<b>100.00</b>	<b>56,269.98</b>	<b>799,129.60</b>
账龄	2015年12月31日			
	金额	比例（%）	坏账准备	净额
1年以内	321,139.60	76.99	16,056.98	305,082.62
1-2年				
2-3年	30,000.00	7.19	6,000.00	24,000.00
3-4年				
4年以上	66,000.00	15.82	66,000.00	
<b>合计</b>	<b>417,139.60</b>	<b>100.00</b>	<b>88,056.98</b>	<b>329,082.62</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款主要系投标保证金。

## （2）其他应收款前五名情况

报告期内，其他应收款前五名情况如下表：

金额：元

单位名称	2016年12月31日
------	-------------

	与公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占总额的比例 (%)
刘涌	关联方	借款	4,651,688.74	1年以内	84.47
承德市润鑫商贸有限公司	非关联方	保证金	200,000.00	1年以内	3.63
河北省公共资源交易中心	非关联方	保证金	165,813.00	1年以内	3.01
承德市政府采购中心	非关联方	保证金	86,000.00	1年以内	1.56
双桥区财政集中支付中心教育分中心	非关联方	保证金	80,000.00	1年以内	1.45
<b>合计</b>			<b>5,183,501.74</b>		<b>94.12</b>
	<b>2015年12月31日</b>				
单位名称	与公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占总额的比例 (%)
刘涌	关联方	借款	3,722,443.35	1年以内	89.92
承德华夏招标代理有限公司	非关联方	保证金	66,000.00	4年以上	1.59
河北盛德招标代理有限公司	非关联方	保证金	56,000.00	1年以内	1.35
承德市政府采购中心	非关联方	保证金	55,000.00	1年以内	1.33
承德中大招标代理有限公司	非关联方	保证金	41,526.00	1年以内	1.00
<b>合计</b>			<b>3,940,969.35</b>		<b>95.20</b>

(3) 截止 2016 年 12 月 31 日, 其他应收款期末余额中应收持有公司 5%(含) 以上表决权股份的股东单位欠款情况参见“七、关联方、关联关系及关联交易”

之“（三）关联方往来情况”。

## 5、存货

### （1）最近两年存货明细

金额：元

账龄	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）
库存商品	2,181,802.12	100.00	3,280,325.72	100.00
<b>合计</b>	<b>2,181,802.12</b>	<b>100.00</b>	<b>3,280,325.72</b>	<b>100.00</b>

公司存货为库存商品，其中计算机系统集成项目所需设备材料根据已签订合同需求量采购，此外公司储备一定数量库存用于商品销售，2015年12月31日公司因在手项目订单备货等原因，导致2015年末存货余额较高。

（2）报告期各期末，对存货进行减值测试，未发现减值迹象，不存在应计提存货跌价准备的情形。

## 6、固定资产

### （1）报告期内，固定资产原值、折旧、净值等见下表：

金额：元

类别	2015年12月31日	增加	减少	2016年12月31日
<b>一、账面原值</b>				
运输工具	380,341.88	727,446.150	380,341.88	727,446.15
办公设备	109,505.99	7,999.0		117,504.99
<b>合计</b>	<b>489,847.87</b>	<b>735,445.15</b>	<b>380,341.88</b>	<b>844,951.14</b>
<b>二、累计折旧</b>				
运输工具	150,552.00	104,070.74	225,828.00	28,794.74
办公设备	84,590.87	11,713.93		96,304.80
<b>合计</b>	<b>235,142.87</b>	<b>115,784.67</b>	<b>225,828.00</b>	<b>125,099.54</b>

三、账面净值				
运输工具	229,789.88			698,651.41
办公设备	24,915.12			21,200.19
合计	<b>254,705.00</b>			<b>719,851.60</b>
类别	2014年12月31日	增加	减少	2015年12月31日
一、账面原值				
运输工具	380,341.88			380,341.88
办公设备	101,984.62	7,521.37		109,505.99
合计	<b>482,326.50</b>	<b>7,521.37</b>		<b>489,847.87</b>
二、累计折旧				
运输工具	60,220.80	90,331.20		150,552.00
办公设备	56,459.82	28,131.05		84,590.87
合计	<b>116,680.62</b>	<b>118,462.25</b>		<b>235,142.87</b>
三、账面净值				
运输工具	320,121.08			229,789.88
办公设备	45,524.80			24,915.12
合计	<b>365,645.88</b>			<b>254,705.00</b>

(2) 公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(3) 公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 公司无未办妥产权证书的固定资产。

(5) 期末固定资产抵押情况：

金额：元

资产名称	原值	净值	抵押情况
奥迪汽车（冀 H81237）	727,446.15	698,651.41	为刘涌、陈士贤提供担保
合计	<b>727,446.15</b>	<b>698,651.41</b>	

2016年9月6日，公司实际控制人刘涌、陈士贤与一汽汽车金融有限公司

签订编号为【PHBCD0000163】号的借款合同，借款金额 459,000.00 元；同日公司与一汽汽车金融有限公司签订编号为【PHBCD0000163DY】号汽车抵押合同，约定以公司的一辆奥迪汽车（冀 H81237）作为抵押，为该借款合同提供抵押担保。

截至本公开转让说明书披露日，上述汽车抵押合同已经解除。

(6) 截至 2016 年 12 月 31 日，公司固定资产不存在减值迹象，未计提减值准备。

## 7、递延所得税资产

最近二年递延所得税资产明细如下：

金额：元

类别	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	525,012.09	78,751.81	1,148,634.55	287,158.64
<b>合计</b>	<b>525,012.09</b>	<b>78,751.81</b>	<b>1,148,634.55</b>	<b>287,158.64</b>

## 8、其他非流动资产

(1) 最近两年其他非流动资产明细：

金额：元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
预付购房款	100,000.00	
<b>合计</b>	<b>100,000.00</b>	

报告期末，预付购房款项余额为 100,000.00 元，公司拟购入写字楼用于办公，预付承德华峰房地产开发有限公司购房款 100,000.00 元。

## (二) 公司主要负债情况

### 1、短期借款

#### (1) 最近二年短期借款明细表

金额：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
质押借款		1,700,000.00
保证借款		2,000,000.00
合计	-	<b>3,700,000.00</b>

#### (2) 截至2015年12月31日，保证借款情况如下：

金额：元

银行名称	借款金额（元）	贷款起始日	贷款截止日	保证人
中国银行股份有限公司承德分行	2,000,000.00	2015-8-28	2016-6-27	刘涌、陈士贤、承德伟业科贸有限责任公司
合计	<b>2,000,000.00</b>			

#### (3) 截至2015年末，质押借款情况如下：

金额：元

银行名称	借款金额（元）	贷款起始日	贷款截止日	抵押物
承德银行股份有限公司联谊支行	1,700,000.00	2015-10-16	2016-10-14	应收账款
合计	<b>1,700,000.00</b>			

### 2、应付账款

#### (1) 最近二年应付账款明细表

金额：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	3,561,325.65	100.00	4,525,178.92	90.27
1-2年			487,644.00	9.73
2-3年				
合计	<b>3,561,325.65</b>	<b>100.00</b>	<b>5,012,822.92</b>	<b>100.00</b>

报告期各期末，公司应付账款主要是应付采购款。

(2) 应付账款前五名的情况

报告期各期末，应付账款前五名情况如下表：

金额：元

单位名称	2016年12月31日			
	与公司关系	期末余额	账龄	占总额的比例(%)
佳杰科技(上海)有限公司 北京分公司	非关联方	1,154,500.84	1年以内	32.42
北京爱德信科技发展有限公司	非关联方	319,433.32	1年以内	8.97
河北小林数码电器科技股份有限公司	非关联方	284,410.27	1年以内	7.99
紫光数码(苏州)集团有限公司	非关联方	236,362.39	1年以内	6.64
石家庄科达文教用品有限公司	非关联方	192,355.00	1年以内	5.40
合计		<b>2,187,061.82</b>		<b>61.42</b>
单位名称	2015年12月31日			
	与公司关系	期末余额	账龄	占总额的比例(%)

北京离线视讯科技有限公司	非关联方	387,309.41	1年以内	17.45
		487,644.00	1-2年	
河北广电网络集团承德有限公司	非关联方	732,690.30	1年以内	14.62
中国联合网络通信有限公司承德市分公司	非关联方	637,200.00	1年以内	12.71
廊坊市仁义电器有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	9.97
滨州市英联科贸有限公司	非关联方	313,196.00	1年以内	6.25
<b>合计</b>		<b>3,058,039.71</b>		<b>61.00</b>

(3) 截止 2016 年 12 月 31 日，应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

### 3、应付职工薪酬

(1) 最近二年应付职工薪酬明细表

金额：元

类别	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
短期薪酬	1,425.42	1,120,667.84	1,120,725.26	1,368.00
离职后福利-设定提存计划		61,293.51	61,293.51	
<b>合计</b>	<b>1,425.42</b>	<b>1,181,961.35</b>	<b>1,182,018.77</b>	<b>1,368.00</b>
类别	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
短期薪酬	309,654.00	608,168.40	916,396.98	1,425.42
离职后福利-设定提存计划		19,333.69	19,333.69	
<b>合计</b>	<b>309,654.00</b>	<b>627,502.09</b>	<b>935,730.67</b>	<b>1,425.42</b>

(2) 其中，短期薪酬情况如下：

金额：元

类别	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	1,425.42	1,046,333.15	1,047,758.57	-
职工福利费				
社会保险费		74,334.69	72,966.69	1,368.00
其中：医疗保 险		65,617.34	65,617.34	
工伤保险		7,102.20	5,734.20	1,368.00
生育保险		1,615.15	1,615.15	
住房公积金				
工会经费及 职工教育经 费				
短期带薪缺 勤				
短期利润分 享计划				
<b>合计</b>	<b>1,425.42</b>	<b>1,120,667.84</b>	<b>1,120,725.26</b>	<b>1,368.00</b>
类别	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	309,654.00	596,447.16	904,675.74	1,425.42
职工福利费				
社会保险费		11,721.24	11,721.24	
其中：医疗保 险		10,856.76	10,856.76	
工伤保险				
生育保险		864.48	864.48	
住房公积金				

工会经费及 职工教育经 费				
短期带薪缺 勤				
短期利润分 享计划				
<b>合计</b>	<b>309,654.00</b>	<b>608,168.40</b>	<b>916,396.98</b>	<b>1,425.42</b>

(3) 其中，设定提存计划情况如下：

金额：元

类别	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		59,740.26	59,740.26	
失业保险费		1,553.25	1,553.25	
企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>61,293.51</b>	<b>61,293.51</b>	
类别	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
基本养老保险		19,333.69	19,333.69	
失业保险费				
企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>19,333.69</b>	<b>19,333.69</b>	

#### 4、其他应付款

(1) 最近二年其他应付款账龄明细表

金额：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	519,415.98	99.62	2,090.00	17.29
1-2年	2,000.00	0.38	10,000.00	82.71
<b>合计</b>	<b>521,415.98</b>	<b>100.00</b>	<b>12,090.00</b>	<b>100.00</b>

报告期各期末，其他应付款主要是应付往来款项、保证金等。

(2) 其他应付款前五名的情况

报告期各期末，其他应付款前五名情况如下表：

金额：元

单位名称	2016年12月31日				
	与公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占总额的比例%)
承德锐杰电脑有限公司	非关联方	借款	510,000.00	1年以内	97.81
赵晓菲	关联方	借款	8,590.00	1年以内	1.65
承德市总工会办公室	非关联方	保证金	2,000.00	1-2年	0.38
乔国宇	非关联方	代收代付	825.98	1年以内	0.16
<b>合计</b>			<b>521,415.98</b>		<b>100.00</b>
单位名称	2015年12月31日				
	与公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占总额的比例%)
承德北网通信工程有限公司	非关联方	保证金	10,000.00	1-2年	82.72
承德市总工会办公室	非关联方	保证金	2,000.00	1年以内	16.54
赵晓菲	关联方	报销款	90.00	1年以内	0.74
<b>合计</b>			<b>12,090.00</b>		<b>100.00</b>

报告期末公司应付员工乔国宇其他应付款余额为 825.98 元，2016 年 8 月乔国宇因工伤发生医疗费用 825.98 元并申请了社保赔偿，社保机构核定赔偿金额后转款至公司账户，故形成了公司与乔国宇代收代付医疗费用的往来款项。

(3) 截止 2016 年 12 月 31 日，其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

## 5、应交税费

最近两年应交税费明细如下：

金额：元

税种	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
企业所得税	294,109.97	398,121.49
增值税	792,001.94	1,390,593.84
土地使用税		
房产税		
城市维护建设税	11,798.56	2,467.90
教育费附加	7,688.07	1,069.02
地方教育费附加	739.48	712.47
印花税		1,876.17
<b>合计</b>	<b>1,106,338.02</b>	<b>1,794,822.89</b>

报告期各期末，公司应交税费余额主要为应缴增值税、企业所得税。公司缴纳的主要税种及税率请参见本节“四、报告期利润形成的有关情况”之“(五)、主要税种及适用的主要税收政策”所述。

### (三) 公司股东权益情况

报告期各期末，股东权益情况如下：

金额：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
实收资本	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	2,500.00	2,500.00
盈余公积	106,476.52	106,476.52
未分配利润	831,648.15	958,288.65
<b>股东权益合计</b>	<b>10,940,624.67</b>	<b>11,067,265.17</b>

### 1、股本

股本变动情况详见“第一节公司基本情况”之“三、挂牌公司股东、股权变动情况”之“（五）公司设立以来股本的形成及其变化”。

根据2016年2月19日有限公司股东会决议，由有限公司原股东作为发起人，以经审计的截至2016年12月31日的净资产折合成股本10,000,000.00股，整体变更设立股份有限公司。2017年3月31日，取得承德市市场监督管理局核发的股份有限公司《企业法人营业执照》，股份有限公司正式成立。

### 2、资本公积

报告期内，资本公积变动情况如下：

金额：元

类别	2015年12月31日	增加	减少	2016年12月31日
资本溢价	2,500.00			2,500.00
<b>合计</b>	<b>2,500.00</b>			<b>2,500.00</b>
类别	2014年12月31日	增加	减少	2015年12月31日
资本溢价	2,500.00			2,500.00
<b>合计</b>	<b>2,500.00</b>			<b>2,500.00</b>

资本溢价形成情况详见“第一节公司基本情况”之“三、挂牌公司股东、股权变动情况”之“（五）公司设立以来股本的形成及其变化”。

### 3、盈余公积

报告期内，盈余公积变动情况如下：

金额：元

类别	2015年12月31日	增加	减少	2016年12月31日
法定盈余公积	106,476.52			106,476.52
<b>合计</b>	<b>106,476.52</b>			<b>106,476.52</b>
类别	2014年12月31日	增加	减少	2015年12月31日
法定盈余公积	43,274.64	63,201.88		106,476.52
<b>合计</b>	<b>43,274.64</b>	<b>63,201.88</b>		<b>106,476.52</b>

盈余公积增加系按当年可分配利润的10%计提。

#### 4、未分配利润

报告期内，盈余公积变动情况如下：

金额：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
年初未分配利润	958,288.65	389,471.72
加：本期净利润	-122,060.96	632,018.81
减：提取法定盈余公积		63,201.88
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
<b>期末未分配利润</b>	<b>836,227.69</b>	<b>958,288.65</b>

## 六、管理层对公司最近两年财务状况、经营成果和现金流量状况的分析

### （一）财务状况分析

金额：万元

类别	2016年12月31日	2015年12月31日
----	-------------	-------------

	金额	增长率 (%)	金额
流动资产	1,520.17	-27.65	2,101.12
非流动资产	89.86	65.82	54.19
<b>总资产</b>	<b>1,610.03</b>	<b>-25.30</b>	<b>2,155.31</b>
流动负债	515.51	-50.84	1,048.58
非流动负债			
<b>总负债</b>	<b>515.51</b>	<b>-50.84</b>	<b>1,048.58</b>

2016 年末，资产总额较上年末有所降低，主要系公司 2016 年归还短期借款 370 万元，货币资金和短期借款同时减少，进而导致流动资产、总资产、流动负债和总负债较 2015 年有所降低。

非流动资产主要为固定资产，2016 年公司新购运输设备、预付购房款，导致 2016 年末非流动资产较 2015 年末有所增加。

## （二）盈利能力分析

金额：万元

项目	2016 年度	2015 年度
净利润（万元）	-12.21	63.20
毛利率（%）	19.66	19.05
净资产收益率（%）	-1.11	5.88
每股收益（元/股）	-0.01	0.06

报告期内，净利润分别为-12.21 万元和 63.20 万元，2016 年度净利润较 2015 年度有所降低并出现小额亏损，主要原因为营业收入有所降低，并且管理费用大幅增加所致。其中，营业收入降低 13.66%，管理费用增加 892,224.92 元，营业收入及管理费用变化原因详见本节之“四、报告期利润形成情况”、“（一）营业收入及毛利率的主要构成、变化趋势及原因分析”和“（二）期间费用分析”。

报告期内，公司毛利率变动原因详见本节之“四、报告期利润形成情况”、“（一）营业收入及毛利率的主要构成、变化趋势及原因分析”。

报告期内，净资产收益率和每股收益变动原因同净利润变动原因。

报告期内，公司主要盈利指标与同行业可比公司对比如下：

项目	2016 年度		
	泰越科技	科友股份	帝杰曼
毛利率（%）	19.66	16.51	20.37
净资产收益率（%）	-1.11	0.33	1.68
项目	2015 年度		
	泰越科技	科友股份	帝杰曼
毛利率（%）	19.05	12.01	17.35
净资产收益率（%）	5.88	3.63	23.59

注：本公司所使用的数据是 2016 年度的数据。可比公司的 2016 年数据为 1-6 月半年度数据。

与同行业毛利率差异分析见“四、（一）营业收入及毛利率的主要构成、变化趋势及原因分析”。

报告期内，2016 年公司的净资产收益率低于可比公司，主要是因为公司 2016 年收入较 2015 年有所降低、期间费用有所增加导致公司小额亏损所致。2015 年公司净资产收益率与可比公司相比处于中间水平，其中帝杰曼公司净资产收益率明显高于本公司，主要是因为帝杰曼公司营收规模明显高于本公司，且其客户群体中民营企业占比较高、回款风险较大，而本公司主要客户为政府机构和事业单位等，所以其毛利率、净利润高于本公司。

### （三）偿债能力分析

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
资产负债率（母公司）	32.03%	48.65%
流动比率（倍）	2.95	2.00
速动比率（倍）	2.53	1.69

报告期内，资产负债率、流动比率和速动比率保持相对较为合理的水平，公

司偿债能力较好。

报告期内，公司偿债能力保持在合理水平，不存在超期偿还或逾期的情况。

报告期内，公司主要偿债指标与同行业可比公司比较如下：

项目	2016年12月31日		
	泰越科技	科友股份	帝杰曼
资产负债率	32.03%	48.98%	47.89%
流动比率（倍）	2.95	1.88	1.83
速动比率（倍）	2.53	1.34	1.77
项目	2015年12月31日		
	泰越科技	科友股份	帝杰曼
资产负债率	48.65%	50.40%	44.94%
流动比率（倍）	2.00	1.96	1.95
速动比率（倍）	1.69	1.45	1.71

注：本公司所使用的数据是2015年度的数据。可比公司的2015年数据为1-6月半年度数据。

报告期内，公司资产负债率、流动比率和速动比率与可比公司相比处于中间水平，保持在合理水平。总体上公司整体偿债风险可控。

#### （四）营运能力分析

项目	2016年度	2015年度
应收账款周转率（次）	1.26	0.96
存货周转率（次）	3.73	6.76

报告期内，2016年度和2015年度应收账款周转率分别为1.26和0.96，应收账款周转率水平较低，2016年度较2015年度有所提高，主要原因为2014年公司中标承德县教育局两项政府采购项目，项目金额合计14,986,760.00元，约定付款条件为安装调试并验收后支付40%款项、2015年8月30日前付款30%和2016年8月30日前付款30%，所以导致2014年末、2015年末和2016年末应收

账款余额很高所致。

报告期内，存货周转率分别为 3.73 和 6.76，存货周转率保持合理的水平，但 2016 年存货周转率较 2015 年大幅降低，主要系 2015 年末和 2016 年末公司因计算机系统集成及商品销售等业务需要，存货备货数量较 2014 年末大幅增加所致。

整体上看，公司应收账款周转率均较为合理，符合公司的业务特性，以及生产经营特点和销售模式特点，随着公司生产能力的提升以及完善采购、生产、销售流程和提升管理效率，公司的整体运营能力有望进一步改善。

报告期内，公司主要营运能力指标与同行业可比公司比较如下：

项目	2016 年度		
	泰越科技	科友股份	帝杰曼
应收账款周转率（次）	1.26	3.21	1.06
存货周转率（次）	3.73	7.57	6.59
项目	2015 年度		
	泰越科技	科友股份	帝杰曼
应收账款周转率（次）	0.96	9.44	5.71
存货周转率（次）	6.76	8.92	6.94

注：本公司所使用的数据是 2015 年度的数据。可比公司的 2016 年数据为 1-6 月半年度数据。

报告期内，公司应收账款周转率低于同行业可比公司，原因同上述应收账款周转率较低原因；存货周转率略低于可比公司，主要是因为公司营收规模小于可比公司。存货周转速度较快，运营能力较好。

## （五）现金流量分析

### （1）报告期内现金流量分析：

金额：元

项目	2016 年度	2015 年度
经营活动现金流入	19,372,123.64	21,206,939.56
经营活动现金流出	16,740,757.20	22,449,144.27
经营活动产生的现金流量净额	2,631,366.44	-1,242,204.71
投资活动产生的现金流量净额	-946,599.00	-7,521.37
筹资活动产生的现金流量净额	-3,899,766.28	1,434,795.42
现金及现金等价物净增加额	-2,214,998.84	185,069.34

2016 年度，现金及现金等价物减少 2,214,998.84 元，其中经营活动现金流量净额为 2,631,366.44 元；投资活动产生的现金流量净额为-946,599.00 元，筹资活动产生的现金流量净额为-3,899,766.28 元。其中：投资活动现金流出 946,599.00 元，为购买运输设备等固定资产支出；筹资活动现金流入 0 元；筹资活动现金流出 3,899,766.28 元，为归还银行借款及利息和分配股利。

2015 年度，现金及现金等价物增加 185,069.34 元，其中经营活动现金流量净额为-1,242,204.71 元；投资活动产生的现金流量净额为-7,521.37 元，筹资活动产生的现金流量净额为 1,434,795.42 元。其中：投资活动现金流出 7,521.37 元，主要为购置办公设备等支出；筹资活动现金流入 5,200,000.00 元，为取得银行借款流入；筹资活动现金流出 3,765,204.58 元，为归还银行借款及利息。

## (2) 经营活动现金流量波动分析

公司 2016 年度和 2015 年度，经营活动产生的现金流量净额分别为 2,631,366.44 元和 -1,242,204.71 元。2016 年度经营活动现金流量净额为 2,631,366.44 元，其中销售商品、提供劳务收到现金为 18,831,010.66 元，主要为已实现销售款项收回而收到的现金，购买商品、接受劳务支付的现金 12,508,606.58 元，收到收到其他与经营活动有关的现金 541,112.98 元，主要为收回关联方欠款；2015 年度，经营活动现金流量净额为-1,242,204.71 元，其中销售商品、提供劳务收到现金为 20,580,214.38 元，主要为已实现销售款项收回而收到的现金，购买商品、接受劳务支付的现金 20,314,230.30 元。经营活动现金流

量净额与业务经营相一致，与净利润有勾稽关系，具体分析见下述“经营活动现金流量净额与净利润的匹配性”分析。

### (3) 经营活动现金流量净额与净利润的匹配性

报告期内，公司经营活动现金净流量与净利润之间的匹配关系如下：

金额：元

项目	2016 年度	2015 年度
经营活动现金流量净额 (A)	2,631,366.44	-1,242,204.71
净利润 (B)	-122,060.96	632,018.81
经营活动现金流量净额与净利润的差额 (C=A-B)	2,758,006.94	-1,874,223.52
<b>差异比例 (D=C/B)</b>	<b>-2255.78%</b>	<b>-196.55%</b>

报告期内，公司经营活动现金净流量与净利润之间的关系如下：

金额：元

项目	2016 年度	2015 年度
净利润	-122,060.96	632,018.81
加：资产减值准备	-557,622.46	42,705.59
固定资产折旧	115,784.67	118,462.25
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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)	69,043.79	
财务费用(收益以“-”号填列)	199,766.28	266,341.04
递延所得税资产减少	208,406.83	-10,676.40

存货的减少	1,098,523.60	-3,047,611.33
经营性应收项目的减少	3,119,614.33	8,904,076.53
经营性应付项目的增加	-1,500,089.64	-8,147,521.20
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,631,366.44</b>	<b>-1,242,204.71</b>

由上表可见，公司经营活动现金流量受存货的增减变动以及经营性应收、应付项目的变动影响较大。2016 年度公司收回 2014 年承做的承德县教育局项目 30% 尾款，金额约 450 万元，导致应收账款余额大幅降低，进而 2016 年度实现经营活动现金流量金额 2,631,366.44 元；2015 年公司支付 2014 年度承德县教育局项目采购除销款项，导致 2015 年度经营活动产生的现金流量净额为-1,242,204.71 元。

#### (4) 大额现金流量变动项目与相关科目的勾稽情况

##### ① 销售商品、提供劳务收到的现金

金额：元

项目	2016 年度	2015 年度
营业收入	12,670,890.64	14,676,262.90
加：应交税金——应交增值税(销项税额)	1,496,719.80	1,439,491.05
加：应收账款(期初余额—期末余额)	4,663,400.22	5,763,825.45
加：应收票据(期初余额—期末余额)		
加：预收账款(期末余额—期初余额)		-1,299,365.02
<b>=销售商品、提供劳务收到的现金</b>	<b>18,831,010.66</b>	<b>20,580,214.38</b>

##### ②购买商品、接受劳务支付的现金

金额：元

项目	2016 年度	2015 年度
加：主营业务成本和其他业务支出	10,179,475.61	11,880,999.98
加：应交税金——应交增值税（进项税额）	1,799,876.78	1,988,677.13
加：应付账款（期初余额—期末余额）	1,451,497.27	6,567,182.59
加：预付账款（期末余额—期初余额）	176,280.52	-3,170,240.73
减：存货（期初余额—期末余额）	-1,098,523.60	3,047,611.33
加：本期列入生产成本、制造费用的工资、销售和管理费用中领用的存货因素		
减：本期列入生产成本、制造费用的工资、折旧		
<b>合计</b>	<b>12,508,606.58</b>	<b>20,314,230.30</b>

## ③收到其他与经营活动有关的现金

金额：元

项目	2016 年度	2015 年度
其他应收款减少	539,899.28	625,800.35
利息收入	1,213.70	924.83
政府补助		
其他		
<b>合计</b>	<b>541,112.98</b>	<b>626,725.18</b>

## ④支付其他与经营活动有关的现金

金额：元

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

支付的往来款	1,643,265.03	507,310.82
支付的付现费用	371,469.84	279,306.32
支付的往来款项	720,112.33	146,261.02
<b>合计</b>	<b>2,734,847.20</b>	<b>932,878.16</b>

由此可见，报告期内，公司现金流项目的变动及发生额与实际业务相符，且与相关会计科目勾稽相符。

## 七、关联方、关联关系及关联交易

### （一）关联方和关联关系

#### 1、控股股东及实际控制人

公司无控股股东。

公司实际控制人为陈士贤女士、刘涌先生。

陈士贤女士直接持有公司 50% 的股权，刘涌先生直接持有公司 50% 的股权，陈士贤女士与刘涌先生为夫妻关系，两人合计能够控制股东大会中 100% 的表决权。因此，公司实际控制人为陈士贤女士、刘涌先生。

#### 2、其他关联方

关联方名称（姓名）	持股比例(%)	与公司关系
万仁钢	-	董事、董事会秘书
姜晓玲	-	董事
李雪峰	-	董事
郑海凤	-	监事
胡伟新	-	监事会主席
柳英明	-	职工监事
赵晓菲	-	财务负责人
承德市鸿跃商贸有限责任公司	-	刘涌、李雪峰曾各持股 50% 的公司，

		于 2017 年 1 月转出
--	--	----------------

## （二）关联方交易情况

### 1、经常性关联交易

#### （1）关联担保：

金额：元

担保方	被担保方	担保金额	借款开始日	借款到期日	是否已履行完毕
刘涌、陈士贤	本公司	2,000,000.00	2015 年 8 月 28 日	2016 年 6 月 27 日	是
刘涌、陈士贤	本公司	2,000,000.00	2014 年 11 月 16 日	2015 年 9 月 15 日	是
<b>合计</b>		<b>4,000,000.00</b>			

报告期内，公司因没有房产、土地等资产用于抵押向银行借款，所以由实际控制人为公司向银行借款提供担保，截至报告期末已履行完毕、担保已经解除。

上述关联担保发生在有限公司阶段，有限公司阶段公司未就关联交易审批权限等作出相关规定，上述关联担保未履行相关决策程序。

报告期末至公开转让说明书披露日，关联方为公司提供担保情况如下

金额：元

担保方	被担保方	担保金额	借款开始日	借款到期日	是否已履行完毕
陈士贤	本公司	2,000,000.00	2017 年 5 月 19 日	2018 年 5 月 18 日	否
<b>合计</b>		<b>2,000,000.00</b>			

2017 年 5 月召开第二次临时股东大会，审议通过陈士贤以其自有的房屋为公司提供担保，所担保的主债务为公司向中国建设银行股份有限公司承德分行

的贷款人民币 200 万元，主债务履行期限为 2017 年 5 月 19 日至 2018 年 5 月 18 日。

未来公司可以通过应收账款质押向银行借款、股权融资等方式进行融资；股份公司成立后，公司制定了《承德天宏泰越信息科技股份有限公司关联交易管理制度》，以规范并减少关联交易的发生。综上，公司将规范并减少关联方为公司提供担保情况发生，公司可以通过多种方式进行融资，对关联方不存在重大依赖。

## 2、偶发性关联交易

(1) 报告期内，关联方向公司拆借资金情况如下

金额：元

2016 年度				
名称	借出		收回	用途
	次数	金额	金额	
柳英明	1	2,000.00	2,000.00	借款
林文昌	1	5,000.00	5,000.00	借款
姜晓玲	2	1,500.00	1,500.00	借款
郑海凤	1	5,000.00	5,000.00	借款
李雪峰	1	2,000.00	2,000.00	借款
陈士贤	7	106,300.00	1,838,600.00	借款
刘涌	12	6,884,474.48	5,440,778.26	借款
<b>合计</b>	<b>25</b>	<b>7,006,274.48</b>	<b>7,294,878.26</b>	
2015 年度				
名称	借出		收回	用途
	次数	金额	金额	
陈士贤	8	587,995.00	2,473,770.00	借款
刘涌	12	11,764,943.00	4,262,600.00	借款
承德市鸿跃商贸	1	900,000.00	207,000.00	借款

有限责任公司				
<b>合计</b>	<b>21</b>	<b>13,252,938.00</b>	<b>6,943,370.00</b>	

报告期末至本公开转让说明书披露日，关联方向公司拆借资金情况如下

金额：元

2017年1月1日至本公开转让说明书披露日				
名称	借出		收回	用途
	次数	金额	金额	
陈士贤	2	44,012.00	44,012.00	借款
刘涌	1	299,980.00	299,980.00	借款
承德市鸿跃商贸 有限责任公司	1	163,920.00	163,920.00	借款
<b>合计</b>	<b>1</b>	<b>507,912.00</b>	<b>507,912.00</b>	

股东刘涌、陈士贤因个人资金周转等原因需要资金，所以向公司借款；关联方承德市鸿跃商贸有限责任公司因流动资金不足，所以向公司借款用于周转；其他关联方为公司员工，因个人原因向公司预借工资，已经在后期发放工资时全部扣回。关联方资金拆借未约定期限、未支付利息。

上述关联方之间资金拆借发生在有限公司阶段，有限公司阶段公司未就关联交易审批权限等作出相关规定，上述关联方之间资金拆借未履行相关决策程序。

股份公司成立后，公司制定了《承德天宏泰越信息科技股份有限公司关联交易管理制度》和《承德天宏泰越信息科技股份有限公司防止股东及其关联方占用公司资金管理制度》，以规范并减少公司与关联方之间的关联交易、防止股东及其他关联方占用公司资金情况发生，未来上述关联交易不会持续。

(2) 报告期内，公司向关联方拆借资金情况如下

金额：元

2016年度			
名称	借入	归还	用途

	次数	金额	金额	
赵晓菲	1	28,000.00	19,500.00	借款
<b>合计</b>	<b>1</b>	<b>28,000.00</b>	<b>19,500.00</b>	
<b>2015 年度</b>				
名称	借入		归还	用途
	次数	金额	金额	
赵晓菲	1	90.00		借款
<b>合计</b>	<b>1</b>	<b>90.00</b>		

上述关联方之间资金拆借发生在有限公司阶段，有限公司阶段公司未就关联交易审批权限等作出相关规定，上述关联方之间资金拆借未履行相关决策程序。

### (3) 为关联方提供担保

金额：元

担保方	被担保方	担保金额	借款开始日	借款到期日	是否已履行完毕	备注
本公司	陈士贤	5,000,000.00	2016年11月23日	2019年11月23日	是	应收账款质押
本公司	陈士贤、刘涌	459,000.00	2016年9月6日	2019年9月5日	是	汽车抵押
<b>合计</b>		<b>5,459,000.00</b>				

#### ①应收账款质押担保

2016年11月23日，陈士贤与中国邮政储蓄银行股份有限公司承德市分行直属支行签订编号为“13000142216115379266”的个人额度借款合同，借款额度500万元；同日，公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司承德市分行直属支行签订编号为“13000142416110144917”的应收账款质押合同，为上述借款合同提供质押担保。

上述关联担保发生在有限公司阶段，有限公司阶段公司未就关联交易审批权限等作出相关规定，上述关联担保未履行相关决策程序。

用于担保应收账款对应项目合同及放款金额情况如下：

金额：元

项目名称	合同编号	合同金额	放款金额
承德医学院附属医院-医疗器械购销合同书（存储设备、交换机）	cyfy20160921-001-ylsb	850,000.00	510,000.00
政府采购合同（承德市财政局-会计考试机房改造）	CDGP20160916 GK	2,068,880.00	1,240,000.00
政府采购合同（承德技师学院创客空间实训室）	GYZB2016-0014	1,065,000.00	639,000.00
政府采购合同（司法局 12348 司法行政公共服务平台）	CDGP20151225 0G	1,070,580.00	640,000.00
政府采购合同（承德公安消防队家电采购项目）	CDZDH2016142 J	323,000.00	194,000.00
政府采购合同（承德地方税务局办公设备采购）	CDGP20161121 5XJ	251,080.00	150,000.00
政府采购合同（承德技师学院 CAD 实训工作站）	CDGP20161120 0XJ	324,800.00	193,000.00
<b>合计</b>		<b>5,953,340.00</b>	<b>3,566,000.00</b>

截至本公开转让说明书披露日，上表中陈士贤向银行借款已经全部偿还，该质押担保合同已解除。

## ②汽车抵押担保

2016年9月6日，公司实际控制人刘涌、陈士贤与一汽汽车金融有限公司签订编号为【PHBCD0000163】号的借款合同，借款金额459,000.00元；同日公司与一汽汽车金融有限公司签订编号为【PHBCD0000163DY】号汽车抵押合同，约定以公司的一辆奥迪汽车（冀 H81237）作为抵押，为该借款合同提供抵押担保。

上述关联担保发生在有限公司阶段，有限公司阶段公司未就关联交易审批权限等作出相关规定，上述关联担保未履行相关决策程序。

用于抵押固定资产情况如下：

金额：元

资产名称	原值	净值	抵押情况
奥迪汽车（冀 H81237）	727,446.15	698,651.41	为刘涌、陈士贤提供担保
<b>合计</b>	<b>727,446.15</b>	<b>698,651.41</b>	

截至本公开转让说明书披露日，陈士贤、刘涌借款已经全部偿还，该抵押担保合同已解除。

股份公司成立后，公司制定了《承德天宏泰越信息科技股份有限公司关联交易管理制度》、《承德天宏泰越信息科技股份有限公司防止股东及其关联方占用公司资金管理制度》和《承德天宏泰越信息科技股份有限公司对外担保管理制度》，以规范并减少公司与关联方之间的关联交易、防止股东及其他关联方占用公司资金及公司为关联方提供担保等情况发生，未来上述关联交易不会持续。

(4) 报告期末至公开转让说明书披露日，公司向关联方拆借资金情况如下

金额：元

报告期末至公开转让说明书披露日				
名称	借入		归还	用途
	次数	金额	金额	
陈士贤	3	60,000.00	60,000.00	借款
刘涌	1	50,000.00	50,000.00	借款
合计	4	110,000.00	110,000.00	

2017年3月公司第一次股东大会审议通过《关于授权2017年度公司关联交易额度的议案》，预计2017年度公司向关联方陈士贤、刘涌借款额度为500万元，2017年度实际发生的关联交易金额在该范围内的，不再提请董事会和股东大会审议，超出部分将提交董事会和股东大会。上述公司向关联方借款金额在预计金额范围内。

### （三）关联方往来情况

报告期各期末，应收、应付关联方款项情况如下：

金额：元

关联方名称	2016年12月31日		2015年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款				
刘涌	4,651,688.74		3,722,443.35	
合计	<b>4,651,688.74</b>		<b>3,722,443.35</b>	
其他应付款				
赵晓菲	8,590.00		90.00	
合计	<b>8,590.00</b>		<b>90.00</b>	

关联方欠款期后收回情况如下：

金额：元

关联方名称	2016年12月31日余额	2017年1月1日至本公开转让说明书披露日借出金额	期后收回金额	截至公开转让说明书披露日余额
陈士贤	-	44,012.00	44,012.00	-
刘涌	4,651,688.74	299,980.00	4,951,668.74	-
承德市鸿跃商贸有限责任公司	-	163,920.00	163,920.00	-
合计	<b>4,651,688.74</b>	<b>507,912.00</b>	<b>5,159,600.74</b>	-

其他应收款中应收关联方款项系其暂借款，已于公开转让说明书披露日之前全部收回。

### （四）关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

报告期内，关联交易未对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

## （五）公司规范关联交易的制度安排

（1）股份公司成立后，公司根据相关法律法规和《公司章程》的规定，制定了《关联交易决策制度》。公司将严格执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策制度》中关于关联交易的规定，规范关联交易。

（2）公司实际控制人刘涌、陈士贤，持有公司 5%以上股份的股东，全体董事、监事和高级管理人员出具书面承诺：

“本人作为股份有限公司股东，就减少并规范关联交易事项，特做出此承诺函，承诺如下：

本人现有(如有)及将来与股份有限公司发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的。本人保证将继续规范并逐步减少与股份有限公司及其子公司、分公司、合营或联营公司发生关联交易。

保证本人及本人所控制的公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的企业不以垄断采购和销售业务渠道等方式干预股份有限公司的经营，损害其利益。关联交易活动应遵循商业原则，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。

作为股份有限公司股东，本人保证将按照法律法规和股份有限公司章程的规定，在审议涉及本人的关联交易时，切实遵守：

- 1、 股份有限公司董事会上进行关联交易表决时的回避程序；
- 2、 股份有限公司股东大会上进行关联交易表决时的回避程序。”

## 八、提请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

无。

## （二）或有事项

隆化县财政局于 2016 年 2 月 18 日对有限公司作出隆财罚决字（2016）第 2 号行政处罚决定，认定的事实及处理结果如下：“根据案外人举报，本机关于 2015 年 12 月 23 日对你公司因政府采购项目中提供虚假材料的行为予以立案调查，现已查明，你公司于 2015 年 9 月 11 日在隆化县教育体育局班班通一体机政府采购项目中提供虚假的产品监制证明，谋取中标、成交，本机关认为你公司的上述行为违反了《中华人民共和国政府采购法》第七十七条（一）项规定。现依据《中华人民共和国政府采购法》第七十七条（一）项规定，决定对你公司作出如下行政处罚：罚款叁万伍千元”。

有限公司不服，向隆化县人民政府申请行政复议，隆化县人民政府于 2016 年 8 月 3 日作出隆政复决字（2016）4 号行政复议决定，维持隆化县财政局于 2016 年 2 月 18 日作出的隆财罚决字（2016）第 2 号行政处罚决定。

有限公司不服上述行政处罚及复议决定，于 2016 年 8 月 19 日向河北省隆化县人民法院提起行政诉讼，法院于 2016 年 8 月 22 日立案后，于 2016 年 8 月 24 日、2016 年 8 月 25 日向二被告送达了起诉状副本及应诉通知书。

法院于 2016 年 12 月 1 日判决如下：一、撤销隆化县财政局于 2016 年 2 月 18 日对有限公司作出的隆财罚决字（2016）第 2 号行政处罚决定及隆化县人民政府于 2016 年 8 月 3 日作出的隆政复决字（2016）4 号行政复议决定。二、责令隆化县财政局六个月内重新作出行政行为。

截至本公开转让说明书披露日，隆化县财政局尚未重新作出行政行为，是否会对公司作出新的行政处罚决定尚不确定。

## （三）其他重要事项

无。

## 九、报告期内资产评估情况

2017 年 2 月，有限公司拟整体变更设立股份公司。同致信德（北京）资产评估有限公司接受委托，以 2016 年 12 月 31 日为评估基准日，对承德泰越电子

技术工程有限公司的净资产市场价值采用资产基础法进行了评估，并出具《承德泰越电子技术工程有限公司拟股份制改制项目资产评估报告书》（同致信德评报字(2017)第 0042 号），评估结果如下：

项目	账面价值	评估价值	增值率（%）
资产总计（万元）	1,610.03	1,617.24	0.45
负债总计（万元）	515.51	515.51	
所有者权益（万元）	1,094.52	1,101.73	0.66

本次资产评估仅为变更为股份公司的工商登记提供参考，公司未根据资产评估结果进行账务处理。

## 十、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策

### （一）报告期内股利分配政策

整体变更为股份有限公司之前，有限公司的《公司章程》中未对股利分配政策作出约定。

### （二）报告期内实际股利分配情况

报告期内，公司无利润分配行为。

### （三）公开转让后的股利分配政策

股份公司成立以后，股份公司制定的《公司章程》规定的股利分配政策如下：

- 1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。
- 2、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。
- 3、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。

4、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，但章程规定不按持股比例分配的除外。

5、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。

6、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。

7、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%。

8、公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。

9、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两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

## 十一、风险因素及自我评估

本公司特别提醒投资者关注以下重大事项：

### 一、业务区域集中的风险

公司业务主要集中在河北承德地区，存在业务区域集中的风险。一旦该区域市场竞争加剧或需求量大幅下滑，将对公司经营业绩产生重大影响。

应对措施：1、公司计划在继续深度开发承德区域市场的基础上，通过业务拓展或渠道合作的方式将成熟的业务模式逐步拓展到其他区域；2、公司继续加大研发投入及人才储备，积极开拓智能楼宇、安防监控等细分领域市场，丰富公司的产品、服务种类，为公司开拓承德以外区域市场提供技术储备及积累经验，以应对业务区域集中的风险。

### 二、公司治理机制的风险

由于股份公司成立时间较短，治理结构和内部控制体系完整建立的时间较短，公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度将对公司治理提出更高的要求，而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行

水平仍需进一步提高，其持续良好运行也需在实践中进一步完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司人员将积极学习有关规章制度，严格遵守有关业务规则、制度，以保证公司规范运行。

### 三、市场竞争加剧的风险

公司所处行业仅有一定的业务资质要求，目前拥有此类资质的公司数量较多，市场处于完全竞争和高度开放状态。客户一般以招标的形式购买系统设备和相关服务，市场竞争比较激烈，公司面临大量同类型公司的竞争，如果不能维持并加强竞争优势，将可能出现市场萎缩的风险。

应对措施：1、增加研发力度，增强自身的技术优势；2、稳定现有客户，主动为客户提供定制化解决方案，增强公司竞争优势。

### 四、实际控制人不当控制的风险

公司股东、实际控制人刘涌和陈士贤夫妇持有公司 100% 股份，虽然公司已制订了完善的内控制度，公司法人治理结构健全有效，但是公司实际控制人仍可以利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司对重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等事项的决策结果，公司决策存在可能损害债权人等相关利益主体权益的可能性。公司存在实际控制人控制不当的风险。

应对措施：公司运营将严格遵守股东大会、董事会、监事会等制度规定，合法合规经营。

### 五、公司规模较小及盈利能力较弱的风险

报告期内，公司 2015 年营业收入 14,676,262.90 元、净利润 632,018.81 元，2016 年营业收入 12,670,890.64 元、净利润为-126,640.50 元，公司存在营收规模较小、盈利能力较弱的风险。

应对措施：1、公司计划在继续深度开发承德区域市场的基础上，通过业务拓展或渠道合作的方式将成熟的业务模式逐步拓展到其他区域；2、公司继续加

大研发投入及人才储备，开发软件技术占比更高的高附加值产品及服务，积极开拓智能楼宇、安防监控等细分领域市场，丰富公司的产品、服务种类，为客户提供定制化解决方案，以提高公司的营收规模和盈利能力。

(本页无正文,为承德天宏泰越信息科技股份有限公司公开转让说明书的签字、盖章页)

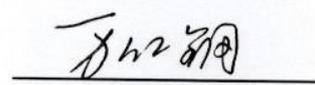
董事:



陈士贤



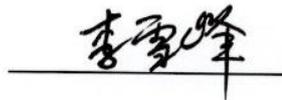
刘涌



万仁钢

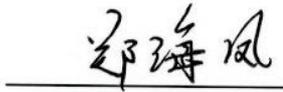


姜晓玲

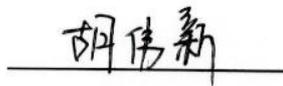


李雪峰

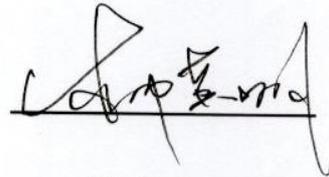
监事:



郑海凤

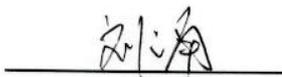


胡伟新



柳英明

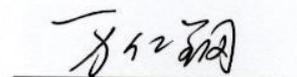
高级管理人员:



刘涌



赵晓菲



万仁钢

承德天宏泰越信息科技股份有限公司

2017年7月18日



## 第五节 有关声明

### 一、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。

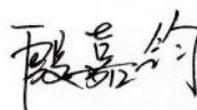
法定代表人：



项目负责人：



项目小组成员：



东吴证券股份有限公司

2017年7月18日

## 二、律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的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。

经办律师签名：张瑞书      修文超

律师事务所负责人签名：汪欣然

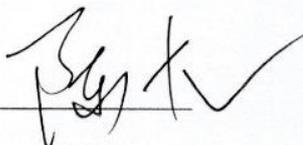
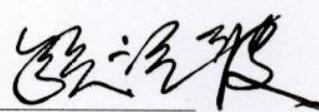
盖章：北京市中喆（沈阳）律师事务所

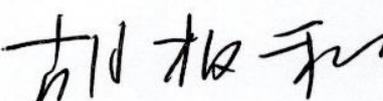


2017年7月18日

### 三、会计师事务所声明

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

经办注册会计师签字：    
陈大 张泾波

执行事务合伙人签字： 

盖章：中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）



#### 四、资产评估机构声明

本机构及经办人员签字资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的《承德泰越电子技术工程有限公司股份制改造项目资产评估报告》无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办评估师签字：



评估机构负责人签字：



同致信德（北京）资产评估有限公司（盖章）：



## 第六节附件

以下附件于全国股份转让系统指定信息网站披露。

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件

六、其他与公开转让有关的重要文件（无）