

浙江怡联网络科技股份有限公司



公开转让说明书 (反馈稿)



主办券商

上海市黄浦区四川中路 213 号 7 楼 邮政编码：200002

电话：021-53686888 传真：021-53686100

二〇一七年九月

声明

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

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

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

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

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

一、市场竞争加剧的风险

近年来，我国信息系统集成服务行业快速发展，行业发展潜力巨大，前景广阔。同时，随着越来越多的公司进入这个行业，客户需求也在快速变化和不断提升，行业竞争不断加剧。如果未来公司在激烈的市场竞争中不能及时开发新项目、提高项目质量、满足客户需求，将会对公司生产经营产生不利影响。

二、技术人才流失的风险

信息系统集成服务行业属于知识、技术密集型行业，对高端复合型技术人才需求较高，不论是产品研发，还是新项目的实施，都需要高端技术人才。因此技术人才的稳定性对公司持续稳定经营至关重要，如果公司各类专业人才的引进和培养不能跟上公司总体发展速度，甚至发生关键人员流失的情况，则可能对公司的经营管理带来不利影响。

三、业务地域集中风险

目前公司主要业务地域为温州市，主营业务区域性特征明显。公司计划在充分挖掘和维护温州市场的同时，逐步将业务拓展至全国其他地区，在新进市场培育成熟前，公司主要业务存在地域集中风险。如果温州市场出现需求萎缩或增速放缓的情形，将会对公司主营业务产生不利影响，从而影响公司经营业绩和财务状况。

四、税收优惠政策变化的风险

2015年9月17日，公司取得了浙江省科技技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合认定的高新技术企业证书，有效期三年，根据企业所得税法及其相关规定，公司所得税税率减按15%征收。高新技术企

业满 3 年后需重新认证，如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的高新技术企业的税收优惠政策发生变化，将会对公司的盈利及现金流带来一定影响。

五、实际控制人不当控制的风险

胡亮为公司实际控制人。胡亮直接持有公司 49.9531% 的股份，通过来同投资间接持有公司 2.8890% 的股份，合计持有公司 52.8421% 的股份，为公司的第一大股东。同时，胡亮为来同投资的普通合伙人及执行事务合伙人，能够直接控制来同投资持有公司股份的表决权。股权过于集中，会对公司控制权和治理结构造成一定影响。

六、未全员缴纳住房公积金的风险

截至 2017 年 3 月 31 日，公司在册员工为 85 人，公司已为 44 名员工缴纳住房公积金，其余 41 名未缴纳住房公积金的员工中，1 人为退休返聘人员，剩余 40 名员工因个人原因自愿放弃缴纳住房公积金。虽然上述未缴纳住房公积金的员工已签署自愿放弃缴纳住房公积金的承诺书，但公司仍存在补缴住房公积金的风险，增加公司人工成本，进而对公司经营产生一定影响。

七、非经常性损益变动风险

公司 2015 年、2016 年和 2017 年 1-3 月份的非经常性损益净额分别为 418,336.88 元、309,706.10 元和 49,247.34 元，占当期净利润比例分别为 84.01%、29.43% 和 -6.59%。报告期内公司非经常性损益主要为收到的政府补助，扣除非经常性损益后，公司净利润分别为 79,635.34 元、742,768.91 元和 -796,204.27 元。虽然扣除非经常性损益后公司依然盈利，但政府补助等非经常性损益具有不确定性，非经常性损益的变动将导致公司经营业绩发生波动。

目录

声明	2
重大事项提示	3
一、市场竞争加剧的风险	3
二、技术人才流失的风险	3
三、业务地域集中风险	3
四、税收优惠政策变化的风险	3
五、实际控制人不当控制的风险	4
六、未全员缴纳住房公积金的风险	4
七、非经常性损益变动风险	4
目录	5
释义	7
第一章 基本情况	9
一、公司基本情况	9
二、股份基本情况	9
三、股权结构及股本形成情况	11
四、董事、监事、高级管理人员情况	33
五、控股子公司、分公司、参股公司情况	37
六、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表	41
七、本次公开转让有关机构情况	42
第二章 公司业务	45
一、公司主要业务及产品情况	45
二、公司组织结构及主要业务流程、研发流程	53
三、公司业务相关的关键资源要素	58
四、公司业务经营情况	72
五、公司商业模式	88
六、公司所处行业概况	91
七、公司可持续经营能力自我评估	107

第三章 公司治理	112
一、公司治理机构的建立健全及运行情况	112
二、公司董事会对治理机制的评价	113
三、公司及其控股股东、实际控制人近两年违法违规情况	114
四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、 财务、机构方面的分开情况	115
五、同业竞争	117
六、关联方资金占用情况	118
七、董事、监事、高级管理人员其他重要情况	119
八、董事、监事、高级管理人员近两年变动情况	122
九、公司重要事项决策和执行情况	123
第四章 公司财务	124
一、公司报告期的审计意见及主要财务报表	124
二、公司最近两年一期的主要财务数据和财务指标分析	164
三、公司报告期利润形成的有关情况	174
四、公司报告期主要资产情况	194
五、公司报告期重大债务情况	214
六、公司报告期股东权益情况	223
七、在其他主体中的权益	224
八、关联方及关联交易	225
九、需要提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事 项	242
十、公司报告期内资产评估情况	242
十一、股利分配政策和报告期内的分配情况	242
十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	243
十三、公司经营风险因素	243
十四、公司经营目标	246
第五章 有关声明	249
第六章 附件	255

释义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

本公司、公司、股份公司、怡联科技、怡联股份	指	浙江怡联网络科技股份有限公司
有限公司、怡联有限	指	浙江怡联网络科技有限公司及其前身温州怡联网络科技有限公司
本说明书、本公开转让说明书	指	浙江怡联网络科技股份有限公司公开转让说明书
股东会	指	浙江怡联网络科技有限公司股东会
股东大会	指	浙江怡联网络科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江怡联网络科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江怡联网络科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
公司章程	指	浙江怡联网络科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
上海证券、主办券商	指	上海证券有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
挂牌	指	浙江怡联网络科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让之行为
来同投资	指	温州来同投资管理合伙企业（有限合伙）
百旺金赋	指	温州百旺金赋信息科技有限公司
意捷怡讯	指	温州意捷怡讯信息电子有限公司
云计算	指	一种按使用量付费的模式，这种模式提供可用的、便捷的、按需的网络访问，进入可配置的计算资源共享池（资源包括网络，服务器，存储，应用软件，服务），这些资源能够被快速提供，只需投入很少的管理工作，或服务供应商进行很少的交互
大数据	指	无法在一定时间范围内用常规软件工具进行捕捉、管理和处理的数据集合，是需要新处理模式才能具有更强的决策力、洞察发现力和流程优化能力的海量、高增长率和多样化的信息资产
移动互联网	指	互联网的技术、平台、商业模式和应用与移动通信技术结合

		并实践的活动的总称
物联网	指	物物相连的互联网，是新一代信息技术的重要组成部分，也是“信息化”时代的重要发展阶段
WIFI	指	一种允许电子设备连接到一个无线局域网的技术
3G/4G	指	第三代移动通信技术/第四代移动通信技术
JAVA	指	一种计算机编程语言
ORACLE	指	甲骨文公司，全称甲骨文股份有限公司
GPS	指	全球定位系统（Global Positioning System）的简称
ZIGBEE	指	ZIGBEE 是基于 IEEE802.15.4 标准的低功耗局域网协议，ZIGBEE 技术是一种短距离、低功耗的无线通信技术
GPRS	指	通用分组无线服务技术的简称，是 GSM 移动电话用户可用的一种移动数据业务
小型机	指	采用精简指令集处理器，性能和价格介于 PC 服务器和大型主机之间的一种高性能 64 位计算机
PC	指	个人计算机，由硬件系统和软件系统组成，是一种能独立运行，完成特定功能的设备
IT	指	信息技术（Information Technology）
思科	指	思科系统公司，全球领先的网络解决方案供应商
IBM	指	国际商业机器公司或万国商业机器公司，简称 IBM（International Business Machines Corporation）
HP	指	惠普公司（Hewlett-Packard Development Company, L.P.，简称 HP）
报告期、最近两年一期	指	2017 年 1-3 月、2016 年度及 2015 年度

注：本公开转让说明书中主要数值保留两位小数，若出现总与各分项之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第一章 基本情况

一、公司基本情况

公司名称	浙江怡联网络科技股份有限公司
统一社会信用代码	9133030072845438XR
法定代表人	胡亮
有限公司成立日期	2001年04月18日
股份公司成立日期	2017年05月24日
注册资本	1,065万元
实收资本	1,065万元
住所	温州市车站大道金鳞花苑二幢七楼
办公地址	温州市车站大道金鳞花苑二幢七楼
邮编	325000
电话	0577-86052255
传真	0577-86050101
电子邮箱	lsc@yilian.com.cn
董事会秘书	林胜存
所属行业	根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于软件和信息技术服务业（I65）；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)》，公司所处行业属于信息系统集成服务（I6520）；根据《挂牌公司管理型行业分类》，公司所处行业属于信息系统集成服务（I6520）；根据《挂牌公司投资型行业分类》，公司所处行业属于信息科技咨询和系统集成服务（17101110）
主要业务	从事系统集成服务、软件开发及销售、运维服务和设备销售业务

二、股份基本情况

（一）股票挂牌情况

股票代码	【】
股票简称	【】
股票种类	人民币普通股
每股面值	1.00元
股票总量	10,650,000股

挂牌日期	【】
------	----

（二）股东所持股份的限售安排及股东自愿锁定承诺

1、法律法规及《公司章程》规定的限售情形

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

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

《业务规则》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

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

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

《公司章程》第二十七条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。”

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

2、公司公开转让时可转让股份及限售股份具体情况

根据《公司法》，公司全体发起人股东于股份公司成立满一年之前无可转让股份。

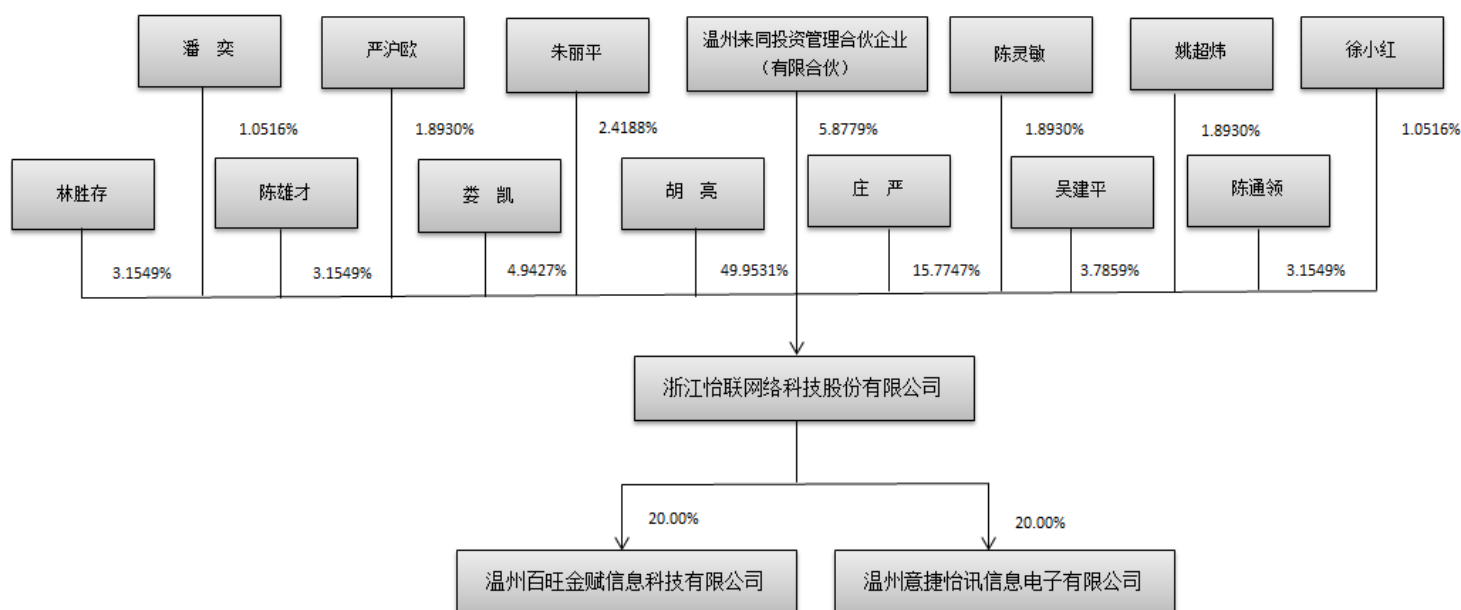
（三）股票转让方式

公司挂牌后股票采取协议转让。

三、股权结构及股本形成情况

（一）股权结构图

截至本公开转让说明书签署之日，公司的股权结构如下图所示：



（二）股东持股情况

序号	股东姓名	持股数（股）	持股比例（%）	股东性质	是否存在质押或其他争议事项
1	胡亮	5,320,000	49.9531	境内自然人	否
2	庄严	1,680,000	15.7747	境内自然人	否
3	温州来同投资管理合伙企业（有限合伙）	626,000	5.8779	合伙企业	否
4	娄凯	526,400	4.9427	境内自然人	否
5	吴建平	403,200	3.7859	境内自然人	否
6	陈雄才	336,000	3.1549	境内自然人	否
7	林胜存	336,000	3.1549	境内自然人	否
8	陈通领	336,000	3.1549	境内自然人	否

序号	股东姓名	持股数（股）	持股比例（%）	股东性质	是否存在质押或其他争议事项
9	朱丽平	257,600	2.4188	境内自然人	否
10	陈灵敏	201,600	1.8930	境内自然人	否
11	严沪欧	201,600	1.8930	境内自然人	否
12	姚超炜	201,600	1.8930	境内自然人	否
13	潘奕	112,000	1.0516	境内自然人	否
14	徐小红	112,000	1.0516	境内自然人	否
合计		10,650,000	100.00	--	--

（三）公司合伙企业股东情况

1、温州来同投资管理合伙企业（有限合伙）

温州来同投资管理合伙企业（有限合伙）是胡亮作为普通合伙人，王箭、任宗强、李娜、谢明明、陈慈爱、黄定审、朱晓静、章岳华等 8 位自然人作为有限合伙人成立的有限合伙企业，其基本情况如下：

名称	温州来同投资管理合伙企业（有限合伙）
类型	有限合伙企业
统一社会信用代码	91330326MA294H6C3H
合伙期限	2017 年 03 月 22 日至长期
主要经营场所	浙江省温州市平阳县南麂镇美龄宫（南麂柳成山庄 225 室）
执行事务合伙人	胡亮
经营范围	投资管理；资产管理；投资咨询（不含证券、期货）。（未经金融等监管部门批准，不得从事公众融资存款、融资担保、代理理财等金融服务）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

来同投资出资人情况如下：

序号	出资人	投资额（万元）	出资人性质	出资比例（%）
1	胡亮	92.30	普通合伙人	49.15
2	王箭	30.00	有限合伙人	15.97
3	任宗强	15.00	有限合伙人	7.99
4	李娜	15.00	有限合伙人	7.99
5	陈慈爱	10.50	有限合伙人	5.59
6	朱晓静	10.00	有限合伙人	5.33
7	黄定审	6.00	有限合伙人	3.19
8	谢明明	6.00	有限合伙人	3.19

9	章岳华	3.00	有限合伙人	1.60
合计		187.80		100.00

温州来同投资管理合伙企业（有限合伙）为依法设立的有限合伙企业，来同投资除持有怡联科技股权外，不对其他公司或企业进行投资，为公司持股平台。来同投资的合伙人均为自然人，出资资金均为其自有资金，不存在以公开或非公开方式向他人募集资金的情形，也未委托基金管理人管理其资产。因此，来同投资不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理登记和基金备案办法（试行）》定义的私募投资基金或私募投资基金管理人，无需进行基金登记备案程序。

（四）股东主体适格性

公司现有 13 名自然人股东、1 名合伙企业股东。13 名自然人股东均为具有完全民事行为能力的中国境内自然人，均在中国境内有住所，公司自然人股东在报告期内不存在《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国公务员法》、《中共中央办公厅、国务院办公厅关于县以上党和国家机关退（离）休干部经商办企业问题的若干规定》、《国有企业领导人员廉洁从业若干规定》、《中国人民解放军内务条令》等法律、法规及规章规定的不适合担任公司股东的情形。公司合伙企业股东不存在被吊销营业执照、从事非营利性业务等相关法律法规规定不得担任股东的情形。

因此，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，公司股东适格，不会对公司股权结构的稳定及公司合法合规存续产生影响，公司股权明晰。

公司不存在专业投资机构持股及参与公司治理的情况，公司股东不属于私募投资基金管理人或私募投资基金。公司也不属于私募投资基金管理人或私募投资基金。

（五）股东之间关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，股东胡亮持有股东温州来同投资管理合伙企业（有限合伙）49.15%的出资份额，为该合伙企业执行事务合伙人，除此之外公司其他股东之间不存在关联关系。

（六）控股股东和实际控制人情况

截至本公开转让说明书签署之日，股东胡亮直接持有公司 49.9531% 的股份，通过来同投资间接持有公司 2.8890% 的股份，合计持有公司 52.8421% 的股份，为公司的第一大股东。同时，胡亮为来同投资的普通合伙人及执行事务合伙人，能够直接控制来同投资持有公司股份的表决权。胡亮自公司成立以来一直为公司第一大股东，且长期担任公司董事长兼总经理，对公司的经营管理、对董事、监事、高级管理人员的提名及聘任以及对公司股东大会、董事会的决策均能产生实质影响。根据《公司法》的规定，控股股东是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东；实际控制人是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。

据此，胡亮为公司控股股东、实际控制人。

胡亮，男，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，信息系统项目管理师。1996 年 8 月至 2001 年 3 月在温州怡联电脑有限公司，任软件部经理；2000 年 7 月至 2007 年 1 月在温州会计电算化服务有限公司，任董事长、总经理；2001 年 4 月至 2017 年 4 月在怡联有限，任董事长兼总经理；2007 年 12 月至今在温州意捷怡讯信息电子有限公司，任董事长兼总经理；2014 年 12 月至 2017 年 5 月在浙江同兴技术股份有限公司，任董事；2017 年 3 月至今在温州来同投资管理合伙企业（有限合伙），任执行事务合伙人；2017 年 5 月，当选为公司董事长，任期三年；现任公司董事长兼总经理。

报告期内，胡亮未受到公安等部门处罚，无不良信用记录，未被列入“中华人民共和国最高人民法院全国法院失信被执行人名单”、未被列入环保、食品药品、产品质量和其他领域各级监管部门公布的其他形式“黑名单”，不属于失信联合惩戒对象，未受到过中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、未受到过全国中小企业股份转让系统有限责任公司公开谴责。因此，公司实际控制人胡亮最近 24 个月内不存在重大违法违规行为。

公司实际控制人在最近两年内未发生变化。

（七）股本形成及变化情况

怡联科技系浙江怡联网络科技股份有限公司整体变更设立的股份有限公司。怡联有限设立后，共进行过7次增资、8次股权转让。怡联有限于2017年5月24日整体变更为股份公司。公司股本形成及变化的具体情况如下：

1、2001年4月温州怡联网络科技有限公司设立

浙江怡联网络科技股份有限前身温州怡联网络科技有限公司于2001年4月18日在温州市工商行政管理局注册成立，注册号为：3303002002541，注册资本100万元，法定代表人：胡亮，公司住所：温州市黎明中路星河大楼C幢二楼，公司经营范围为：计算机软件开发、设计、应用；网络技术设计、开发、应用；楼宇智能布线工程设计、施工、办公自动化设备及配套产品销售、维修。

2001年4月4日，胡亮、庄文光等20名自然人取得温州市工商行政管理局核发的《企业名称预先核准通知书》，拟出资100万元设立“温州怡联网络科技有限公司”。

2001年4月5日，胡亮、庄文光等20名自然人共同签订了《温州怡联网络科技有限公司章程》。

2001年4月10日，温州华明会计师事务所出具【2001】华会字第0559号《验资报告》，确认截至2001年4月9日，公司已收到股东投入的资本100万元，其中货币资金100万元。

公司设立时股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	胡亮	34.00	34.00	34.00	货币
2	庄文光	5.00	5.00	5.00	货币
3	叶长青	5.00	5.00	5.00	货币
4	孟照旭	5.00	5.00	5.00	货币
5	韩勤	5.00	5.00	5.00	货币
6	成维东	5.00	5.00	5.00	货币
7	吴炳元	5.00	5.00	5.00	货币
8	吴秀莲	5.00	5.00	5.00	货币
9	李劲锋	5.00	5.00	5.00	货币
10	陈雄才	5.00	5.00	5.00	货币
11	娄凯	3.00	3.00	3.00	货币

12	赵璧	2.00	2.00	2.00	货币
13	郑嫦	2.00	2.00	2.00	货币
14	陈灵敏	2.00	2.00	2.00	货币
15	张雪茹	2.00	2.00	2.00	货币
16	朱丽平	2.00	2.00	2.00	货币
17	朱锋	2.00	2.00	2.00	货币
18	姚超炜	2.00	2.00	2.00	货币
19	严沪欧	2.00	2.00	2.00	货币
20	张翼	2.00	2.00	2.00	货币
合计		100.00	100.00	100.00	

2001年4月18日,公司办理设立登记,并取得3303002002541号营业执照。

2、2004年4月有限公司第一次股东变更

2004年3月1日,转让方朱锋与受让方娄凯签订股权转让协议,转让方郑嫦与受让方陈翔峰签订股权转让协议,转让方韩勤与受让方严小茜签订股权转让协议,转让方张翼分别与受让方胡亮、汪瑞签订股权转让协议,转让方赵璧与受让方汪瑞签订股权转让协议,转让方胡亮与受让方吴建平签订股权转让协议,约定股权转让事宜。本次股权转让情况如下:

序号	转让方	受让方	转让出资比例 (%)	转让出资额 (万元)	转让价格 (万元)
1	朱锋	娄凯	2.00	2.00	2.00
2	郑嫦	陈翔峰	2.00	2.00	2.00
3	韩勤	严小茜	5.00	5.00	5.00
4	张翼	胡亮	1.00	1.00	1.00
5		汪瑞	1.00	1.00	1.00
6	赵璧	汪瑞	2.00	2.00	2.00
7	胡亮	吴建平	2.00	2.00	2.00
合计			15.00	15.00	15.00

2004年3月1日,公司召开股东会,同意上述股权转让事宜,同意修改公司章程。

本次股权变更后,公司股东及出资情况如下:

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
----	------	---------------	---------------	-------------	------

1	胡亮	33.00	33.00	33.00	货币
2	庄文光	5.00	5.00	5.00	货币
3	叶长青	5.00	5.00	5.00	货币
4	孟照旭	5.00	5.00	5.00	货币
5	成维东	5.00	5.00	5.00	货币
6	吴炳元	5.00	5.00	5.00	货币
7	吴秀莲	5.00	5.00	5.00	货币
8	李劲锋	5.00	5.00	5.00	货币
9	陈雄才	5.00	5.00	5.00	货币
10	娄凯	5.00	5.00	5.00	货币
11	严小茜	5.00	5.00	5.00	货币
12	汪瑞	3.00	3.00	3.00	货币
13	陈灵敏	2.00	2.00	2.00	货币
14	张雪茹	2.00	2.00	2.00	货币
15	朱丽平	2.00	2.00	2.00	货币
16	姚超炜	2.00	2.00	2.00	货币
17	严沪欧	2.00	2.00	2.00	货币
18	陈翔峰	2.00	2.00	2.00	货币
19	吴建平	2.00	2.00	2.00	货币
合计		100.00	100.00	100.00	

2004年4月16日，公司办理了工商变更登记手续。

3、2004年12月有限公司第一次增加注册资本、第一次经营范围变更

2004年11月15日，公司召开股东会，同意公司注册资本由100万元增至200万元，增加的注册资本由胡亮以货币形式注入，同意公司经营范围变更为：计算机网络技术设计及开发应用；计算机硬件、办公自动化设备、外部设备及消耗材料的销售和维修；计算机软件的技术开发、技术咨询、技术转让、技术应用和技术服务；企业信息化管理咨询；计算机技术与信息化技术培训；楼宇智能化布线工程设计、施工和维护，同意修改公司章程。

2004年12月2日，温州华明会计师事务所出具了【2004】华验字第700号《验资报告》，确认截至2004年11月5日，公司已收到胡亮缴纳的新增注册资本合计人民币100万元，全部以货币出资。

本次增资后，公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	胡亮	133.00	133.00	66.50	货币
2	庄文光	5.00	5.00	2.50	货币
3	叶长青	5.00	5.00	2.50	货币
4	孟照旭	5.00	5.00	2.50	货币
5	成维东	5.00	5.00	2.50	货币
6	吴炳元	5.00	5.00	2.50	货币
7	吴秀莲	5.00	5.00	2.50	货币
8	李劲锋	5.00	5.00	2.50	货币
9	陈雄才	5.00	5.00	2.50	货币
10	娄凯	5.00	5.00	2.50	货币
11	严小茜	5.00	5.00	2.50	货币
12	汪瑞	3.00	3.00	1.50	货币
13	陈灵敏	2.00	2.00	1.00	货币
14	张雪茹	2.00	2.00	1.00	货币
15	朱丽平	2.00	2.00	1.00	货币
16	姚超炜	2.00	2.00	1.00	货币
17	严沪欧	2.00	2.00	1.00	货币
18	陈翔峰	2.00	2.00	1.00	货币
19	吴建平	2.00	2.00	1.00	货币
合计		200.00	200.00	100.00	

2004年12月7日，公司办理了工商变更登记手续。

4、2005年8月有限公司第二次股东变更

2005年4月7日，转让方胡亮分别与受让方严沪欧、姚超炜、娄凯、朱丽平、吴建平、陈灵敏、张雪茹、陈雄才、李劲锋、严小茜、叶长青、孟照旭、成维东、汪瑞、吴秀莲、庄文光签订股权转让协议，转让方陈翔峰与受让方娄凯签订股权转让协议，约定股权转让事宜。本次股权转让情况如下：

序号	转让方	受让方	转让出资比例 (%)	转让出资额 (万元)	转让价格 (万元)
1	胡亮	严沪欧	2.00	4.00	4.00
2		姚超炜	2.00	4.00	4.00

3		娄凯	2.50	5.00	5.00
4		朱丽平	2.00	4.00	4.00
5		吴建平	2.00	4.00	4.00
6		陈灵敏	2.00	4.00	4.00
7		张雪茹	2.00	4.00	4.00
8		陈雄才	1.25	2.50	2.50
9		李劲锋	2.50	5.00	5.00
10		严小茜	1.25	2.50	2.50
11		叶长青	1.25	2.50	2.50
12		孟照旭	1.25	2.50	2.50
13		成维东	1.25	2.50	2.50
14		汪瑞	0.75	1.50	1.50
15		吴秀莲	1.25	2.50	2.50
16		庄文光	10.00	20.00	20.00
17	陈翔峰	娄凯	1.00	2.00	2.00
合计			36.25	72.50	72.50

2005年4月7日，公司召开股东会，同意上述股权转让事宜，同意修改公司章程。

本次股权变更后，公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	胡亮	62.50	62.50	31.25	货币
2	庄文光	25.00	25.00	12.50	货币
3	娄凯	12.00	12.00	6.00	货币
4	李劲锋	10.00	10.00	5.00	货币
5	陈雄才	7.50	7.50	3.75	货币
6	成维东	7.50	7.50	3.75	货币
7	叶长青	7.50	7.50	3.75	货币
8	严小茜	7.50	7.50	3.75	货币
9	吴秀莲	7.50	7.50	3.75	货币
10	孟照旭	7.50	7.50	3.75	货币
11	张雪茹	6.00	6.00	3.00	货币
12	严沪欧	6.00	6.00	3.00	货币

13	姚超炜	6.00	6.00	3.00	货币
14	朱丽平	6.00	6.00	3.00	货币
15	陈灵敏	6.00	6.00	3.00	货币
16	吴建平	6.00	6.00	3.00	货币
17	吴炳元	5.00	5.00	2.50	货币
18	汪瑞	4.50	4.50	2.25	货币
合计		200.00	200.00	100.00	

2005年8月31日，公司办理了工商变更登记手续。

5、2005年9月有限公司第二次增加注册资本、第二次经营范围变更

2005年9月10日，公司召开股东会，同意公司注册资本由200万元增至350万元，增加的注册资本由胡亮以货币形式注入，同意公司经营范围变更为：计算机网络技术设计及开发应用；计算机硬件、外围设备、办公自动化设备的销售、维修；计算机消耗材料的销售；计算机软件的开发、销售及服务；企业信息化管理咨询；计算机技术培训；楼宇智能化布线工程设计、施工和维护，同意修改公司章程。

2005年9月20日，温州华明会计师事务所出具了【2005】华验字第327号《验资报告》，确认截至2005年9月20日，公司已收到胡亮缴纳的新增注册资本合计人民币150万元，全部以货币出资。

本次增资后，公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	胡亮	212.50	212.50	60.714	货币
2	庄文光	25.00	25.00	7.143	货币
3	娄凯	12.00	12.00	3.429	货币
4	李劲锋	10.00	10.00	2.857	货币
5	陈雄才	7.50	7.50	2.143	货币
6	成维东	7.50	7.50	2.143	货币
7	叶长青	7.50	7.50	2.143	货币
8	严小茜	7.50	7.50	2.143	货币
9	吴秀莲	7.50	7.50	2.143	货币
10	孟照旭	7.50	7.50	2.143	货币
11	姚超炜	6.00	6.00	1.714	货币

12	张雪茹	6.00	6.00	1.714	货币
13	严沪欧	6.00	6.00	1.714	货币
14	朱丽平	6.00	6.00	1.714	货币
15	陈灵敏	6.00	6.00	1.714	货币
16	吴建平	6.00	6.00	1.714	货币
17	吴炳元	5.00	5.00	1.429	货币
18	汪瑞	4.50	4.50	1.286	货币
合计		350.00	350.00	100.00	

注：出资比例与工商登记保持一致，下同。

2005年9月26日，公司办理了工商变更登记手续。

6、2006年7月有限公司住所变更

2006年6月10日，公司召开股东会，同意将住所变更为：温州市车站大道金鳞花苑二幢七楼，同意修改公司章程。

2006年7月4日，公司办理了工商变更登记手续。

7、2010年7月有限公司第三次股东变更、第三次经营范围变更

2010年4月29日，转让方李劲锋与受让方胡亮签订股权转让协议，转让方吴秀莲与受让方庄文光签订股权转让协议，转让方叶长青与受让方胡亮签订股权转让协议，转让方张雪茹分别与受让方朱丽平、陈灵敏、吴建平签订股权转让协议，转让方汪瑞分别与受让方娄凯、胡亮签订股权转让协议，转让方严小茜分别与受让方庄文光、胡亮、严沪欧、姚超炜签订股权转让协议，约定股权转让事宜。本次股权转让情况如下：

序号	转让方	受让方	转让出资比例 (%)	转让出资额 (万元)	转让价格 (万元)
1	李劲锋	胡亮	2.857	10.00	23.171988
2	吴秀莲	庄文光	2.143	7.50	17.381019
3	叶长青	胡亮	2.143	7.50	17.381019
4	张雪茹	朱丽平	0.571	2.00	4.631153
5		陈灵敏	0.571	2.00	4.631153
6		吴建平	0.572	2.00	4.639265
7	汪瑞	娄凯	1.143	4.00	9.270418
8		胡亮	0.143	0.50	1.159816

9	严小茜	庄文光	0.430	1.50	3.487560
10		胡亮	0.571	2.00	4.631153
11		严沪欧	0.571	2.00	4.631153
12		姚超炜	0.571	2.00	4.631153
合计			12.286	43.00	99.646850

注：张雪茹转让给朱丽平、陈灵敏、吴建平出资额均为 2.00 万元，因四舍五入尾差导致转让比例略有不同。转让方与受让方以转让的出资比例为基础计算转让价格，因此相同的出资比例转让价格略有差异。

2010 年 4 月 28 日，公司召开股东会，同意上述股权转让事宜，同意公司经营范围变更为：计算机网络技术设计及开发应用；计算机硬件、外围设备、办公自动化设备的销售、维修；计算机消耗材料的销售；计算机软件的开发、销售及服务；企业信息化管理咨询；楼宇智能化布线工程设计、施工和维护，同意修改公司章程。

本次股权变更后，公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	胡亮	232.50	232.50	66.428	货币
2	庄文光	34.00	34.00	9.713	货币
3	娄凯	16.00	16.00	4.571	货币
4	吴建平	8.00	8.00	2.286	货币
5	朱丽平	8.00	8.00	2.286	货币
6	陈灵敏	8.00	8.00	2.286	货币
7	严沪欧	8.00	8.00	2.286	货币
8	姚超炜	8.00	8.00	2.286	货币
9	陈雄才	7.50	7.50	2.143	货币
10	成维东	7.50	7.50	2.143	货币
11	孟照旭	7.50	7.50	2.143	货币
12	吴炳元	5.00	5.00	1.429	货币
合计		350.00	350.00	100.00	

2010 年 7 月 26 日，公司办理了工商变更登记手续。

8、2010 年 8 月有限公司第三次增加注册资本

2010 年 7 月 30 日，公司召开股东会，同意注册资本由 350 万元增至 518 万元，同意修改公司章程。

2010年8月20日，温州道盛会计师事务所有限公司出具了道会验字【2010】072号《验资报告》，确认截至2010年8月19日，公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本合计人民币168万元，全部以货币出资。

本次增资后，公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	胡亮	347.50	347.50	67.0850	货币
2	庄文光	50.00	50.00	9.6525	货币
3	娄凯	24.00	24.00	4.6332	货币
4	吴建平	12.00	12.00	2.3166	货币
5	朱丽平	12.00	12.00	2.3166	货币
6	陈灵敏	12.00	12.00	2.3166	货币
7	严沪欧	12.00	12.00	2.3166	货币
8	姚超炜	12.00	12.00	2.3166	货币
9	陈雄才	10.00	10.00	1.9305	货币
10	成维东	10.00	10.00	1.9305	货币
11	孟照旭	10.00	10.00	1.9305	货币
12	吴炳元	6.50	6.50	1.2548	货币
合计		518.00	518.00	100.00	

2010年8月23日，公司办理了工商变更登记手续。

9、2011年4月有限公司经营期限变更

2011年4月6日，公司召开股东会，同意将经营期限由10年变更为20年，同意修改公司章程。

2011年4月12日，公司办理了工商变更登记手续。

10、2012年3月有限公司名称变更

2012年2月20日，公司召开股东会，同意公司名称由“温州怡联网络科技有限公司”变更为“浙江怡联网络科技有限公司”，同意修改公司章程。

2012年3月2日，公司办理了工商变更登记手续。

11、2012年4月有限公司第四次股东变更

2012年3月26日，转让方吴炳元分别与受让方姚超炜、娄凯签订股权转让

协议，约定股权转让事宜。本次股权转让情况如下：

序号	转让方	受让方	转让出资比例 (%)	转让出资额 (万元)	转让价格 (万元)
1	吴炳元	姚超炜	0.5791	3.00	9.151960
2		娄凯	0.6757	3.50	10.685190
合计			1.2548	6.50	19.837150

2012年3月26日，公司召开股东会，同意上述股权转让事宜，同意修改公司章程。

本次股权变更后，公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	胡亮	347.50	347.50	67.0850	货币
2	庄文光	50.00	50.00	9.6525	货币
3	娄凯	27.50	27.50	5.3089	货币
4	姚超炜	15.00	15.00	2.8957	货币
5	吴建平	12.00	12.00	2.3166	货币
6	朱丽平	12.00	12.00	2.3166	货币
7	陈灵敏	12.00	12.00	2.3166	货币
8	严沪欧	12.00	12.00	2.3166	货币
9	陈雄才	10.00	10.00	1.9305	货币
10	成维东	10.00	10.00	1.9305	货币
11	孟照旭	10.00	10.00	1.9305	货币
合计		518.00	518.00	100.00	

2012年4月11日，公司办理了工商变更登记手续。

12、2013年9月有限公司第五次股东变更

2013年9月11日，转让方孟照旭分别与受让方娄凯、陈灵敏、严沪欧签订股权转让协议，转让方成维东分别与受让方娄凯、姚超炜、朱丽平、吴建平签订股权转让协议，约定股权转让事宜。本次股权转让情况如下：

序号	转让方	受让方	转让出资比例 (%)	转让出资额 (万元)	转让价格 (万元)
1	孟照旭	娄凯	0.3861	2.00	2.00
2		陈灵敏	0.7722	4.00	4.00
3		严沪欧	0.7722	4.00	4.00

4	成维东	娄凯	0.1930	1.00	1.00
5		姚超炜	0.1930	1.00	1.00
6		朱丽平	0.7722	4.00	4.00
7		吴建平	0.7722	4.00	4.00
合计			3.8609	20.00	20.00

2013年9月11日，公司召开股东会，同意上述股权转让事宜，同意修改公司章程。

本次股权变更后，公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	胡亮	347.50	347.50	67.0850	货币
2	庄文光	50.00	50.00	9.6525	货币
3	娄凯	30.50	30.50	5.8880	货币
4	姚超炜	16.00	16.00	3.0888	货币
5	吴建平	16.00	16.00	3.0888	货币
6	朱丽平	16.00	16.00	3.0888	货币
7	陈灵敏	16.00	16.00	3.0888	货币
8	严沪欧	16.00	16.00	3.0888	货币
9	陈雄才	10.00	10.00	1.9305	货币
合计		518.00	518.00	100.00	

2013年9月24日，公司办理了工商变更登记手续。

13、2015年6月有限公司第六次股东变更

2015年6月17日，转让方庄文光与受让方庄严签订股权转让协议，约定股权转让事宜。本次股权转让情况如下：

序号	转让方	受让方	转让出资比例 (%)	转让出资额 (万元)	转让价格 (万元)
1	庄文光	庄严	9.6525	50.00	50.00
合计			9.6525	50.00	50.00

2015年6月17日，公司召开股东会，同意上述股权转让事宜，同意修改公司章程。

本次股权变更后，公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
----	------	---------------	---------------	-------------	------

1	胡亮	347.50	347.50	67.0850	货币
2	庄严	50.00	50.00	9.6525	货币
3	娄凯	30.50	30.50	5.8880	货币
4	姚超炜	16.00	16.00	3.0888	货币
5	吴建平	16.00	16.00	3.0888	货币
6	朱丽平	16.00	16.00	3.0888	货币
7	陈灵敏	16.00	16.00	3.0888	货币
8	严沪欧	16.00	16.00	3.0888	货币
9	陈雄才	10.00	10.00	1.9305	货币
合计		518.00	518.00	100.00	

2015年6月23日，公司办理了工商变更登记手续。

14、2015年7月有限公司第四次增加注册资本、第七次股东变更

2015年6月25日，转让方胡亮分别与受让方陈雄才、陈通领、潘奕、林胜存、徐小红、娄凯、庄严、吴建平签订股权转让协议，转让方姚超炜、严沪欧、朱丽平、陈灵敏分别与受让方庄严签订股权转让协议，约定股权转让事宜。本次股权转让情况如下：

序号	转让方	受让方	转让出资比例 (%)	转让出资额 (万元)	转让价格 (万元)
1	胡亮	陈雄才	1.4215	7.3631	7.988405
2		陈通领	3.3519	17.3631	18.836677
3		潘奕	1.1173	5.7877	6.278892
4		林胜存	3.3519	17.3631	18.836677
5		徐小红	1.1173	5.7877	6.278892
6		娄凯	2.1567	11.1715	12.120010
7		庄严	3.3555	17.3811	18.856907
8		吴建平	0.9336	4.8358	5.246553
9	姚超炜	庄严	1.0776	5.5821	8.698172
10	严沪欧		1.0776	5.5821	6.551869
11	朱丽平		0.5190	2.6883	3.155334
12	陈灵敏		1.0776	5.5821	6.551869
合计			20.5575	106.4877	112.848388

姚超炜、严沪欧、陈灵敏转让给庄严的出资额均为 5.5821 万元，转让方与受让方在确定转让价格时综合考虑了股权计税成本、账面净资产等因素，因姚超

炜持有的股权计税成本较高，因此姚超炜的股权受让价格高于严沪欧、陈灵敏的股权受让价格。

2015年6月25日，公司召开股东会，同意上述股权转让事宜，同意公司注册资本由518万元增至716万元，同意修改公司章程。

根据2013年修订的《公司法》，注册资本实行认缴登记制，因此此次增加注册资本时未委托会计师事务所验资。2017年1月7日，北京永恩力合会计师事务所有限公司出具了永恩验字【2017】第G6913号《验资报告》，确认截至2015年6月25日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本合计人民币198万元，全部以货币出资。

本次股权转让及增资后，公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	胡亮	360.00	360.00	50.2793	货币
2	庄严	120.00	120.00	16.7598	货币
3	娄凯	57.60	57.60	8.0447	货币
4	吴建平	28.80	28.80	4.0224	货币
5	陈雄才	24.00	24.00	3.3520	货币
6	林胜存	24.00	24.00	3.3519	货币
7	陈通领	24.00	24.00	3.3519	货币
8	朱丽平	18.40	18.40	2.5698	货币
9	陈灵敏	14.40	14.40	2.0112	货币
10	严沪欧	14.40	14.40	2.0112	货币
11	姚超炜	14.40	14.40	2.0112	货币
12	潘奕	8.00	8.00	1.1173	货币
13	徐小红	8.00	8.00	1.1173	货币
合计		716.00	716.00	100.00	

注：陈雄才、林胜存、陈通领出资比例均为24.00万元，因四舍五入尾差导致出资比例略有不同，下同。

2015年7月8日，公司办理了工商变更登记手续。

15、2016年4月有限公司第五次增加注册资本

2016年4月12日，公司召开股东会，同意公司注册资本由716万元增至895万元，增加的注册资本由股东按原出资比例缴纳，同意修改公司章程。

根据 2013 年修订的《公司法》，注册资本实行认缴登记制，因此此次增加注册资本时未委托会计师事务所验资。2017 年 2 月 7 日，北京永恩力合会计师事务所有限公司出具了永恩验字【2017】第 G6914 号《验资报告》，确认截至 2016 年 4 月 13 日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本合计人民币 179 万元，全部以货币出资。

本次增资后，公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	胡亮	450.00	450.00	50.2793	货币
2	庄严	150.00	150.00	16.7598	货币
3	娄凯	72.00	72.00	8.0447	货币
4	吴建平	36.00	36.00	4.0224	货币
5	陈雄才	30.00	30.00	3.3520	货币
6	林胜存	30.00	30.00	3.3519	货币
7	陈通领	30.00	30.00	3.3519	货币
8	朱丽平	23.00	23.00	2.5698	货币
9	陈灵敏	18.00	18.00	2.0112	货币
10	严沪欧	18.00	18.00	2.0112	货币
11	姚超炜	18.00	18.00	2.0112	货币
12	潘奕	10.00	10.00	1.1173	货币
13	徐小红	10.00	10.00	1.1173	货币
合计		895.00	895.00	100.00	

2016 年 4 月 18 日，公司办理了工商变更登记。

16、2017 年 3 月有限公司第八次股东变更

2017 年 2 月 15 日，转让方娄凯与受让方胡亮签订股权转让协议，约定股权转让事宜。本次股权转让情况如下：

序号	转让方	受让方	转让出资比例 (%)	转让出资额 (万元)	转让价格 (万元)
1	娄凯	胡亮	2.7933	25.00	50.8873
合计			2.7933	25.00	50.8873

2017 年 2 月 15 日，公司召开股东会，同意上述股权转让事宜，同意修改公司章程。

本次股权变更后，公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	胡亮	475.00	475.00	53.0726	货币
2	庄严	150.00	150.00	16.7598	货币
3	娄凯	47.00	47.00	5.2514	货币
4	吴建平	36.00	36.00	4.0224	货币
5	陈雄才	30.00	30.00	3.3520	货币
6	林胜存	30.00	30.00	3.3519	货币
7	陈通领	30.00	30.00	3.3519	货币
8	朱丽平	23.00	23.00	2.5698	货币
9	陈灵敏	18.00	18.00	2.0112	货币
10	严沪欧	18.00	18.00	2.0112	货币
11	姚超炜	18.00	18.00	2.0112	货币
12	潘奕	10.00	10.00	1.1173	货币
13	徐小红	10.00	10.00	1.1173	货币
合计		895.00	895.00	100.00	

2017年2月27日，公司办理了工商变更登记。

17、2017年3月有限公司第六次增加注册资本

2017年3月6日，公司召开股东会，同意以2017年2月账面未分配利润为基础，将其中未分配利润107.40万元按出资比例转增注册资本，注册资本由895万元增至1,002.40万元，同意根据《财政部 国家税务总局关于个人非货币性资产有关个人所得税政策的通知精神》，分期五年缴纳个人所得税，同意修改公司章程。

2017年3月11日，北京永恩力合会计师事务所有限公司出具了永恩验字【2017】第G6915号《验资报告》，确认截至2017年3月8日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本合计人民币107.40万元，出资方式为未分配利润转增。

本次增资后，公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	胡亮	532.00	532.00	53.0726	货币、未分配利润
2	庄严	168.00	168.00	16.7598	货币、未分配利润
3	娄凯	52.64	52.64	5.2514	货币、未分配利润

4	吴建平	40.32	40.32	4.0224	货币、未分配利润
5	陈雄才	33.60	33.60	3.3520	货币、未分配利润
6	林胜存	33.60	33.60	3.3519	货币、未分配利润
7	陈通领	33.60	33.60	3.3519	货币、未分配利润
8	朱丽平	25.76	25.76	2.5698	货币、未分配利润
9	陈灵敏	20.16	20.16	2.0112	货币、未分配利润
10	严沪欧	20.16	20.16	2.0112	货币、未分配利润
11	姚超炜	20.16	20.16	2.0112	货币、未分配利润
12	潘奕	11.20	11.20	1.1173	货币、未分配利润
13	徐小红	11.20	11.20	1.1173	货币、未分配利润
合计		1,002.40	1,002.40	100.00	

2017年3月13日，公司办理了工商变更登记。

公司以未经审计的未分配利润转增注册资本，程序上存在瑕疵。根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年5月2日出具的中兴财光华审会字（2017）第216002号《审计报告》，公司2016年12月31日经审计的未分配利润为3,912,699.61元，2017年3月31日经审计的未分配利润为2,091,742.68元。公司2017年1月至2月净利润累计-968,770.12元，2017年2月28日未分配利润为2,943,929.49元，远远大于实际转增的未分配利润107.40万元。虽然以未经审计的未分配利润转增注册资本，存在程序上的瑕疵，但不存在未足额出资或虚假出资行为，也未造成公司或其他股东的实际损失。

18、2017年3月有限公司第七次增加注册资本

2017年3月23日，公司召开股东会，同意吸收温州来同投资管理合伙企业（有限合伙）为公司新股东，同意注册资本由1,002.40万元增至1,065万元，同意修改公司章程。

2017年3月30日，北京永恩力合会计师事务所有限公司出具了永恩验字【2017】第G6916号《验资报告》，确认截至2017年3月29日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本合计人民币62.60万元，全部以货币出资。

本次增资后，公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	胡亮	532.00	532.00	49.9531	货币、未分配利润

2	庄严	168.00	168.00	15.7747	货币、未分配利润
3	温州来同投资管理合伙企业（有限合伙）	62.60	62.60	5.8779	货币
4	娄凯	52.64	52.64	4.9427	货币、未分配利润
5	吴建平	40.32	40.32	3.7859	货币、未分配利润
6	陈雄才	33.60	33.60	3.1549	货币、未分配利润
7	林胜存	33.60	33.60	3.1549	货币、未分配利润
8	陈通领	33.60	33.60	3.1549	货币、未分配利润
9	朱丽平	25.76	25.76	2.4188	货币、未分配利润
10	陈灵敏	20.16	20.16	1.8930	货币、未分配利润
11	严沪欧	20.16	20.16	1.8930	货币、未分配利润
12	姚超炜	20.16	20.16	1.8930	货币、未分配利润
13	潘奕	11.20	11.20	1.0516	货币、未分配利润
14	徐小红	11.20	11.20	1.0516	货币、未分配利润
合计		1,065.00	1,065.00	100.00	

2017年3月24日，公司办理了工商变更登记。

19、2017年5月有限公司整体变更为股份公司

2017年3月26日，有限公司股东会决议，全体股东一致同意以净资产折股方式将有限公司整体变更为股份有限公司，公司原股东均作为股份有限公司发起人，改制基准日为2017年3月31日。

根据2017年5月2日中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴财光华审会字（2017）第216002号《审计报告》，截至2017年3月31日，公司经审计的账面净资产为14,467,375.97元。根据2017年5月5日北京中科华资产评估有限公司出具中科华评报字【2017】第060号《资产评估报告》，截至2017年3月31日，公司净资产账面价值为14,467,375.97元，评估值为25,283,000.48元，增值10,815,624.51元，增值率74.76%。

2017年5月6日，有限公司股东会决议，同意将公司依法整体变更为股份有限公司，公司的所有债权、债务由股份公司承继；同意公司以2017年3月31日经审计的账面净资产额14,467,375.97元，折合为股份公司股本10,650,000股（每股面值1.00元），剩余3,817,375.97元计入股份公司资本公积。

2017年5月6日，各发起人签订了《发起人协议》，对设立股份公司的各

项事宜作出了约定。

2017年5月21日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）就公司整体变更为股份有限公司的净资产折股情况出具了中兴财光华审验字（2017）216003号《验资报告》，确认发起人认购的股款全部到位。

2017年5月21日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议并通过了《关于公司筹办情况的报告》、《关于<公司章程>的议案》等议案；选举了公司董事、监事并通过了各项制度。

股份公司发起人及相关持股情况如下：

序号	发起人	股份数（股）	持股比例（%）
1	胡亮	5,320,000	49.9531
2	庄严	1,680,000	15.7747
3	温州来同投资管理合伙企业 （有限合伙）	626,000	5.8779
4	娄凯	526,400	4.9427
5	吴建平	403,200	3.7859
6	陈雄才	336,000	3.1549
7	林胜存	336,000	3.1549
8	陈通领	336,000	3.1549
9	朱丽平	257,600	2.4188
10	陈灵敏	201,600	1.8930
11	严沪欧	201,600	1.8930
12	姚超炜	201,600	1.8930
13	潘奕	112,000	1.0516
14	徐小红	112,000	1.0516
合计		10,650,000	100.00

2017年5月24日，温州市市场监督管理局出具了《公司变更通知书》，核准公司由有限公司变更为股份有限公司，并核发了统一社会信用代码为9133030072845438XR的《企业法人营业执照》。

公司自2001年4月设立至今历史沿革连续，有限公司阶段有过7次增资、8次股权转让。公司不存在停业或被吊销营业执照等情况，公司一直处于正常运营状态，公司由有限公司整体变更为股份公司时，折股数不高于经审计的公司净资产值，股份公司成立程序合法有效。

公司设立存续合法有效，公司设立、存续已满二年。

（八）出资合法合规

公司股东出资及历次增资真实到位，出资方式符合法律法规的规定，历次增资均履行了必要的内部决议和外部审批程序，注册资本变动情况合法合规，不存在纠纷及潜在纠纷。

（九）股权明晰

公司股东均为直接持股，不存在信托、委托持股、股份代持或通过协议约定等方式被其他任何第三方实际控制的情形，不存在任何股权争议或潜在纠纷，公司的股东均为其名下所持公司股权的实际持有人。

（十）股权变动的合法合规性

公司设立至今有过 8 次股权转让，历次股权转让均履行了必要的内部决议和外部审批程序，公司股权变动情况合法合规，不存在纠纷及潜在纠纷。

（十一）重大资产重组情况

报告期内，公司未发生重大资产重组的情况。

（十二）公司（曾）在区域股权交易中心挂牌的情况

公司不存在在区域股权交易中心挂牌的情形。

四、董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事情况

董事长：胡亮，具体情况请参见本章“三、股权结构及股本形成情况”之“（六）控股股东和实际控制人情况”。

董事：庄严，男，1988 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2014 年 4 月至今在福建真恒业文化传播有限公司，历任总经理助理、电影项目统筹、制片部总监；2015 年 6 月至 2017 年 4 月在怡联有限，任监事；2017 年 5 月，当选为公司董事，任期三年；现任公司董事。

董事：林胜存，男，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2002 年 5 月至 2004 年 8 月在宁波佳依服装辅料有限公司，任技术员；2004

年9月至2012年1月在温州新中大软件有限公司，任市场部经理；2012年2月至2017年4月在怡联有限，任副总经理；2017年5月，当选为公司董事，任期三年；现任公司董事兼副总经理兼董事会秘书。

董事：王箭，男，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1996年8月至2001年8月在交通银行股份有限公司温州分行，历任国外业务部信贷员、信贷科科长、总经理助理、副总经理；2001年9月至2011年10月，独立经济学研究学者；2011年11月至2016年12月在怡联有限，任金融业务技术总监；2017年1月至今，独立经济学研究学者；2017年5月，当选为公司董事，任期三年；现任公司董事。

董事：任宗强，男，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，工程师。1995年9月至2005年8月在天元建设集团有限公司，历任技术员、项目经理和部门副经理；2005年9月至2007年6月在南昌大学经济与管理学院，攻读企业管理专业硕士研究生；2007年7月至2008年9月，在天元建设集团有限公司，任企业技术中心常务副主任；2008年9月至2012年6月，在浙江大学管理学院，攻读企业管理专业博士研究生；2012年7月至2012年9月，待业在家；2012年10月至2013年4月在齐鲁股权托管交易中心，任经济研究部总监；2013年5月至2013年12月在浙江通信产业服务有限公司，任咨询设计院副经理；2014年1月至今在温州大学温州人经济研究中心，任研究员；2017年5月，当选为公司董事，任期三年；现任公司董事。

上述公司董事长及董事任期均为三年，自2017年5月21日至2020年5月20日。

（二）监事情况

监事会主席：朱晓静，女，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年10月至1999年12月在广州白云宝达有限公司，任销售助理；2000年1月至2000年4月，待业在家；2000年5月至2010年1月，在申瓯通信设备有限公司，任办公室人事主管；2010年2月至2013年2月在浙江华泰电子有限公司，任综合部部长；2013年3月至2014年8月在浙江金牛工贸有限公司，任总裁办秘书科科长；2014年8月至2017年4月在怡联有限，任综合

办主管；2017年5月，经公司职工大会选举，当选为公司职工代表监事，并经监事会选举担任监事会主席，任期三年；现任公司监事会主席兼综合部主管。

监事：潘奕，男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。2003年2月至2008年3月在温州智拓软件有限公司，任销售部经理；2008年4月至2017年4月在怡联有限，任方案咨询中心经理；2017年5月，当选为公司监事，任期三年；现任公司监事兼方案咨询中心经理。

监事：姚超炜，男，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1996年4月至2001年3月在温州怡联电脑有限公司，任系统集成部副经理；2001年4月至2017年4月在怡联有限，任方案咨询中心副经理；2017年5月，当选为公司监事，任期三年；现任公司监事兼方案咨询中心副经理。

上述公司监事会主席及监事任期均为三年，自2017年5月21日至2020年5月20日。

（三）高级管理人员情况

胡亮，现任公司总经理。具体情况请参见本章“三、股权结构及股本形成情况”之“（六）控股股东和实际控制人情况”。

吴建平，现任公司副总经理，女，1955年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级会计师。1973年9月至1995年9月在温州明胶厂，历任会计、财务科长；1995年10月至2000年2月在温州家具集团有限公司，任财务经理；2000年3月至2001年5月在温州三维集团增塑剂有限公司，任财务经理；2001年6月至2017年4月在怡联有限，历任财务经理、副总经理、董事；2017年5月，经董事会聘任，担任公司副总经理，任期三年。

林胜存，现任公司副总经理兼董事会秘书。具体情况请参见本节之“（一）董事情况”。

陈通领，现任公司副总经理，男，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年7月至2008年12月在中国网通温州分公司，任市场部中心主任；2009年1月至2013年9月在中国联通温州分公司，任大企业部部门经理；2013年10月至2017年4月在怡联有限，任副总经理；2017年5月，经董事会聘任，担任公司副总经理，任期三年。

徐小红，现任公司财务总监，女，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师。1995 年 7 月至 1996 年 10 月在永嘉县岩头粮食管理所，任出纳；1996 年 11 月至 2013 年 3 月在浙江高邦服饰有限公司，历任会计、主办会计、财务副经理、审计经理、财务经理；2013 年 4 月至 2017 年 4 月在怡联有限，任财务经理；2017 年 5 月，经董事会聘任，担任公司财务总监。

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系等关联情况。

（四）董事、监事、高级管理人员任职资格

1、公司董监高均为具有完全民事行为能力的自然人，能够对个人的行为承担完全责任；

2、公司董监高无以下情形：

（1）因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾 5 年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾 5 年；

（2）担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾 3 年；

（3）担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾 3 年等情形；

3、公司现任董监高无个人所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

4、公司现任董监高最近 24 个月内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的情形。

5、公司现任董事、监事和高级管理人员未被列入“中华人民共和国最高人民法院全国法院失信被执行人名单”、未被列入环保、食品药品、产品质量和其他领域各级监管部门公布的其他形式“黑名单”，不属于全国股份转让系统发布的《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》中规定的失信联合惩戒对象。

综上，公司现任董事、监事和高级管理人员均具备和遵守法律法规规定的任职资格和义务，不存在不具备法律法规规定的任职资格或违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵。公司董事、监事、高级管理人员的任职资格合法合规。

（五）董事、监事、高级管理人员合法合规

1、股份公司成立以来，公司历次的股东大会、董事会及监事会均是由公司的董事、监事和高级管理人员依法召开和主持的，公司的董事、监事和高级管理人员严格依照法律、法规、规范性文件、公司章程及股东大会、董事会、监事会三会议事规则的规定各司其职，未发现公司的董监高有违反其义务的行为。

2、公司现任董事、监事或高级管理人员未有违反法律法规规定或公司章程约定的义务或责任的情形，公司现任董事、监事或高级管理人员未有利用职务之便侵害公司、股东利益或与公司、股东产生争议或纠纷的情形，公司董事、监事或高级管理人员未有因履行职务而受到司法机关或行政机关询问、调查、处罚或追诉的情形。公司现任董事、监事或高级管理人员最近 24 个月内不存在重大违法违规行为。

五、控股子公司、分公司、参股公司情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司未有控股子公司、分公司。

截至本公开转让说明书签署之日，公司有两家参股公司：温州百旺金赋信息科技有限公司和温州意捷怡讯信息电子有限公司，基本情况如下：

（一）温州百旺金赋信息科技有限公司

公司名称	温州百旺金赋信息科技有限公司
类型	有限责任公司
法定代表人	葛雷蕾
设立日期	2014 年 03 月 26 日
注册资本	50 万元人民币
住所	温州市车站大道金鳞花苑 2 幢 701 室
统一社会信用代码	91330302095979660Q
经营范围	软件的技术服务；计算机、网络产品、通讯设备、办公自动化设备的销售、维修和技术服务；耗材的销售；网络系统工程设计、施工与维护；建筑智能化工程设计、施工、维护

百旺金赋设立及股权变更情况如下：

1、2014年3月百旺金赋成立

2014年3月13日，怡联有限与杭州百旺金赋科技有限公司取得温州市工商行政管理局核发的《企业名称预先核准通知书》，拟出资50万元设立“温州百旺金赋信息科技有限公司”。

2014年3月13日，怡联有限与杭州百旺金赋科技有限公司共同签订了《温州百旺金赋信息科技有限公司章程》。

公司设立时股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	杭州百旺金赋科技有限公司	40.00	40.00	80.00	货币
2	浙江怡联网络科技股份有限公司	10.00	10.00	20.00	货币
合计		50.00	50.00	100.00	

2014年3月26日，公司办理设立登记。

百旺金赋成立后未发生股权变更。

胡亮未参与经营百旺金赋，故百旺金赋不属于胡亮控制的企业。

(二) 温州意捷怡讯信息电子有限公司

公司名称	温州意捷怡讯信息电子有限公司
类型	有限责任公司（中外合资）
法定代表人	胡亮
设立日期	2007年06月15日
注册资本	312.50万美元
住所	温州市鹿城区轻工产业园区沈湾路25号
统一社会信用代码	91330300662891922D
经营范围	数字机顶盒、网络通讯设备、数字音视频服务器、数字电子产品的研发、制造、销售和维修；计算机软件开发、销售及售后服务；计算机设备销售，计算机网络系统集成、音视频系统集成工程设计、安装；货物和技术进出口业务（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）

意捷怡讯设立及股权变更情况如下：

1、2007年6月意捷怡讯设立

2007年5月28日，温州怡联网络科技有限公司与梅克俊取得温州市工商行政管理局核发的《企业名称预先核准通知书》，拟出资500万美元设立“温州意捷怡讯信息电子有限公司”。

2007年6月11日，温州怡联网络科技股份有限公司与梅克俊共同签订了《温州意捷怡讯信息电子有限公司章程》。

2007年6月14日，温州市鹿城区对外贸易经济合作局出具《关于合资经营温州意捷怡讯信息电子有限公司<合同>、<章程>的批复》，同意温州怡联网络科技股份有限公司与梅克俊设立温州意捷怡讯信息电子有限公司。

2007年6月14日，意捷怡讯取得商外资浙府资温字[2007]11617号外商投资企业批准证书。

2007年6月14日，温州市鹿城区经济贸易局出具《关于中外合资温州意捷怡讯信息电子有限公司项目申请报告的核准批复》，同意温州怡联网络科技股份有限公司与梅克俊创办温州意捷怡讯信息电子有限公司。

2007年6月15日，公司办理设立登记，并取得企合浙温总字第001714号营业执照。

2007年6月25日，温州道盛会计师事务所有限公司出道会验字[2007]179号验资报告，确认已收到股东缴纳的第1期出资1,250,090.00美元，以货币出资。

意捷怡讯设立并缴纳第1期出资后，股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万美元)	实缴出资额 (万美元)	认缴出资比例 (%)	出资方式
1	MEI KEJUN (梅克俊)	400.00	62.509	80.00	货币
2	温州怡联网络 科技有限公司	100.00	62.500	20.00	货币
合计		500.00	125.009	100.00	

2、2009年1月意捷怡讯注册资本变更、实收资本变更

2008年11月20日，意捷怡讯召开董事会，决议注册资本由500万美元变更为312.5万美元，出资期限调整为“在工商注册登记之日起，二年内分四期出资，第一期三个月内，怡联有限出资62.5万美元，MEI KEJUN（梅克俊）出资62.509万美元（均已出资）；第二期二十一个月内，MEI KEJUN（梅克俊）出资60万美元；第三期二十三个月内，乙方出资60万美元；第四期二十四个月内，乙方出资67.491万美元”，修改《合资经营温州意捷怡讯信息电子有限公司合同》、《意捷怡讯章程》。

2008年12月5日，意捷怡讯在浙江日报刊登了减资公告。

2008年12月23日，温州道盛会计师事务所有限公司出具道会验字[2008]78号验资报告，确认截至2008年12月18日已收到股东 MEI KEJUN（梅克俊）缴纳的第2期第1次出资 299,899.60 美元，以货币出资。

2008年12月29日，温州道盛会计师事务所有限公司出具道会验字[2008]84号验资报告，确认2008年12月29日已收到股东 MEI KEJUN（梅克俊）缴纳的第2期第2次出资 329,859.50 美元，以货币出资。

2009年1月12日，温州市鹿城区对外贸易经济合作局出具《关于温州意捷怡讯信息电子有限公司调整注册资本与出资期限的批复》，同意意捷怡讯注册资本由500万美元调整为312.50万美元，同意调整出资期限、修改《合资经营温州意捷怡讯信息电子有限公司合同》、《意捷怡讯章程》。

2009年1月19日，温州道盛会计师事务所有限公司就意捷怡讯减资情况出具道会验字[2009]003号验资报告，确认截至2009年1月19日止，意捷怡讯变更后的注册资本为312.50万美元，实收资本为1,879,849.10美元。

注册资本及实收资本变更后，意捷怡讯股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万美元)	实缴出资额 (万美元)	认缴出资比例 (%)	出资方式
1	MEI KEJUN (梅克俊)	250.00	125.48491	80.00	货币
2	温州怡联网络 科技有限公司	62.50	62.50	20.00	货币
合计		312.50	187.98491	100.00	

2009年1月20日，意捷怡讯办理了变更登记。

3、2009年4月意捷怡讯实收资本变更

2009年3月27日，温州道盛会计师事务所有限公司出具道会验字[2009]026号验资报告，确认截至2009年3月25日已收到股东 MEI KEJUN（梅克俊）缴纳的第3期出资 599,819.00 美元，以货币出资。

2009年4月21日，温州道盛会计师事务所有限公司出具道会验字[2009]036号验资报告，确认截至2009年4月20日已收到股东 MEI KEJUN（梅克俊）缴纳的第4期出资 645,331.90 美元，以货币出资。

实收资本变更后，意捷怡讯股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万美元)	实缴出资额 (万美元)	认缴出资比例 (%)	出资方式
1	MEI KEJUN	250.00	250.00	80.00	货币

	(梅克俊)				
2	温州怡联网络科技有限公司	62.50	62.50	20.00	货币
合计		312.50	312.50	100.00	

2009年4月22日，意捷怡讯办理了变更登记。

4、2012年8月意捷怡讯股东名称变更

2012年7月30日，因股东温州怡联网络科技有限公司名称变更为“浙江怡联网络科技有限公司”，《意捷怡讯章程》相应修改。

股东名称变更后，意捷怡讯股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万美元)	实缴出资额 (万美元)	认缴出资比例 (%)	出资方式
1	MEI KEJUN (梅克俊)	250.00	250.00	80.00	货币
2	浙江怡联网络科技有限公司	62.50	62.50	20.00	货币
合计		312.50	312.50	100.00	

2012年8月30日，意捷怡讯办理了变更登记。

因意捷怡讯控股股东 MEI KEJUN（梅克俊）为意大利籍，经常居住意大利，为经营便利，由胡亮担任意捷怡讯董事长兼总经理（法定代表人），负责意捷怡讯的日常经营。根据《意捷怡讯章程》、相关决议文件及胡亮出具的声明，意捷怡讯重大事项须报请 MEI KEJUN（梅克俊）同意。据此，意捷怡讯不属于胡亮控制的企业。

六、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2017.3.31	2016.12.31	2015.12.31
资产总计（万元）	2,603.40	2,958.82	2,510.07
负债总计（万元）	936.26	1,310.45	1,704.09
股东权益合计（万元）	3,017.00	2,350.40	2,043.23
归属于母公司所有者的股东权益合计 （万元）	3,017.00	2,350.40	2,043.23
每股净资产（元）	3.02	4.70	4.09
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产 （元）	3.02	4.70	4.09
资产负债率（母公司）	23.68%	35.80%	45.47%
流动比率（倍）	3.12	1.71	1.44

速动比率（倍）	2.98	1.50	1.34
项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
营业收入（万元）	301.62	3,450.83	2,570.62
净利润（万元）	-74.70	105.25	49.80
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-74.70	105.25	49.80
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-79.62	74.28	7.96
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）	-79.62	74.28	7.96
毛利率	34.96%	24.62%	26.27%
净资产收益率	-5.76%	8.51%	5.27%
扣除非经常性损益后净资产收益率	-6.14%	6.01%	0.84%
基本每股收益（元/股）	-0.07	0.11	0.07
扣除非经常性损益后基本每股收益（元/股）	-0.08	0.08	0.01
稀释每股收益（元/股）	-0.07	0.11	0.07
扣除非经常性损益后稀释每股收益（元/股）	-0.08	0.08	0.01
应收账款周转率（次）	2.02	14.96	9.05
存货周转率（次）	0.67	5.24	2.67
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-244.94	876.95	-258.25
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.24	0.92	-0.37

七、本次公开转让有关机构情况

（一）主办券商

名称	上海证券有限责任公司
法定代表人	李俊杰
住所	上海市黄浦区四川中路213号7楼
联系电话	021-53686888
传真	021-53686100
项目负责人	马奕彤
项目小组成员	李花兴、曹秀芝、孙永良

（二）律师事务所

名称	北京盈科（温州）律师事务所
----	---------------

负责人	高扬善
住所	浙江省温州市鹿城区市府路 525 号同人恒玖大厦 22 楼
联系电话	0577- 88993500
传真	0577- 88992012
经办人	周春萍、任城晖

(三) 会计师事务所

名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
执行事务合伙人	姚庚春
住所	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
联系电话	010-88000211
传真	010-88000003
经办人	宋守东、杨文

(四) 资产评估机构

名称	北京中科华资产评估有限公司
法定代表人	曹宇
住所	北京市海淀区苏州街 49 号一层 102 号
联系电话	010-88356964
传真	010-88356964
经办人	宋征、杨东升

(五) 证券登记结算机构

名称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
负责人	戴文桂
住所	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦五层
联系电话	010-58598980
传真	010-58598977

(六) 证券交易场所

名称	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	谢庚
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
联系电话	010-63889512

传真	010-63889514
----	--------------

第二章 公司业务

一、公司主要业务及产品情况

（一）公司主要业务

怡联科技是一家专业从事系统集成服务、软件开发及销售、运维服务和设备销售业务的高新技术企业，公司自创立以来，始终以“为客户创造价值”作为公司发展的源动力，秉承持续创新的精神，专注于信息技术服务领域，致力于成为更创新、更快、更具价值的IT服务企业。公司提供的主要业务可分为系统集成服务业务、软件开发及销售、运维服务和设备销售业务四大类。具体情况如下：

1、系统集成服务：指公司从客户需求出发，将硬件、系统软件、工具软件、数据库及相关应用软件集成为实用的信息系统，使资源达到充分共享，并最大限度地提高系统的有机构成、系统的效率、系统的完整性和系统的灵活性等，最终为客户提供一套切实可行的完整的解决方案。

2、软件开发及销售：指根据市场调研或客户需求开发出具有特定用途的软件系统、系统中软件部分或者基于云计算的软件系统的过程，是一项包括需求捕捉、需求分析、设计、实现和测试的系统工程，通常采用软件开发工具进行开发，使用计算机程序设计语言来实现的，软件开发完成后再将软件包或者基于云计算的软件功能服务销售给客户。

3、运维服务：指公司根据客户信息系统的特性，结合客户需求特点，制定完善的系统维护方案，并提供相应软硬件持续的运营维护服务，具体包括系统检测、系统更新、故障排查、故障响应等服务内容，确保客户的信息系统正常、安全、高效的持续运行。

4、设备销售业务：指公司根据客户需求，采购计算机产品及周边设备，搭配组装后销售给客户，包括计算机设备、网络安全设备、监控设备、交换机、服务器及其它各类配套设备等。

（二）主要业务案例及服务

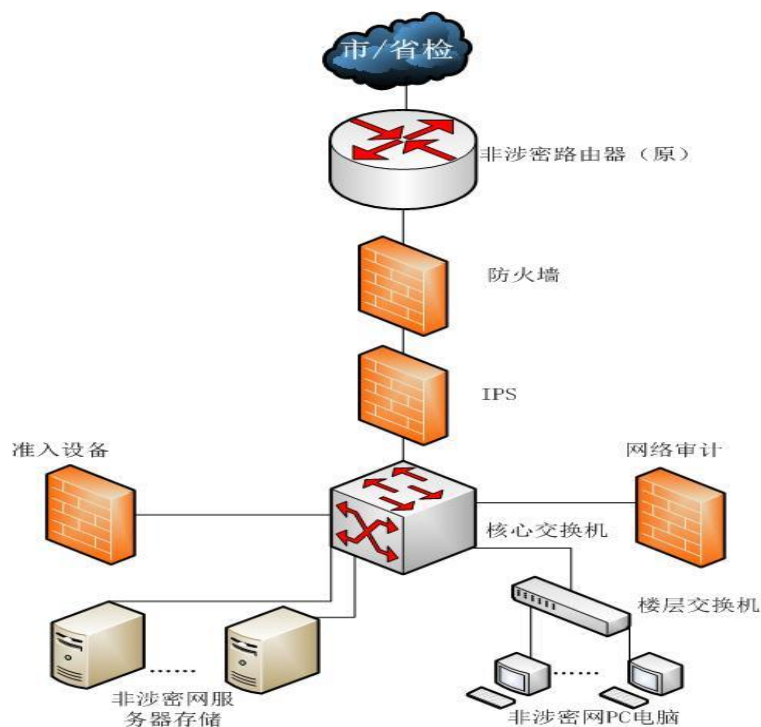
公司的主要业务服务对象遍及政府、教育、金融、公共服务、民营经济等行业，公司实施的经典项目案例有：

1、系统集成服务项目：

(1) 县市人民检察院非涉密网络设备项目

随着检察信息化工作的发展和信息资源的共建共享需求加大，迫切需要将检察专线网络改造成具有涉密和非涉密两部分网络，用非涉密网络对接政法网、电子政务外网等。浙江省检察内网（非涉密）是指覆盖浙江省市县三级院及其派出机构的，承载全省检察机关各项非涉密信息系统应用的检察内部网络，是浙江省检察专线网的一部分，为非涉密信息系统网络，与当前已建成并完成涉密信息系统分级保护建设的检察涉密网物理隔离。浙江省检察内网（非涉密）是最高人民检察院将要组织建设的全国检察内网（非涉密）的组成部分，未来将与全国实现互联互通。

公司按照省检察内网（非涉密）的建设目标，成功实施了多个县市检察院的“非涉密网”项目。各项目在设计中充分考虑了线路备份、设备备份和模块备份，并将建设过程中对涉密网络的影响减小到最低，实现平滑过渡。项目建设选择当前主流的网络技术和网络设备，确保对政法信息资源共享、行政执法与刑事司法衔接、无线应用等数据业务的全面支撑，并最大限度地利用现有线路资源、网络设备和运维力量，避免重复投资，使系统具有良好的综合性价比。县市检察院内网（非涉密）网络拓扑图如下：



(2) 院校综合实训中心项目

院校综合实训中心项目以制造企业典型业务为主线，以财务部门的各岗位技能培养为目标，用“把企业搬进校园”的产品理念让学生在真实企业业务的模拟环境中进行任务演练。项目通过实训使学生掌握各岗位的财务处理技能，熟悉各财务岗位之间的协同关系，以及财务部门与企业内外其他相关部门的工作关系，并通过信息化的训练让学生感知信息化处理流程与手工处理流程的差异，认知信息化下的财务处理流程。

公司提供的院校综合实训中心项目，从根本上解决了财会专业学生“校内实习”的难题，适用于经管类院校以及财会类专业的实践教学应用。同时该项目也是各类院校的实践教学工具，学校可以通过院校综合实训中心项目设计不同的教学安排，以实现各类院校不同的教学目标。目前该项目已经成功在温州市财税会计学校、温州市职业中等学校、温州市瓯海职业中专集团学校、温州第二职业中等专业学校、温州大学瓯江学院等院校得以实施。院校综合实训中心项目案例图如下：



(3) 温州市财政地税局新大楼网络系统项目

温州市财政地税局新大楼网络系统项目是指为温州市财政地税局新建的财政办公大楼进行整网数据中心建设以及全大楼骨干网络基础建设。新大楼的网络系统是各个业务应用系统能否顺利开展的基础和前提，需要建设一个覆盖从温州市财政地税局到各预算部门、从市财政地税局到县等各级财政机关的综合性通信平台，为已有的应用及将来可能的应用提供高效可靠的网络平台支撑，并承接各

部门的应用系统迁移和部署，实现相关电子政务应用的资源整合、集中部署与统一管理。

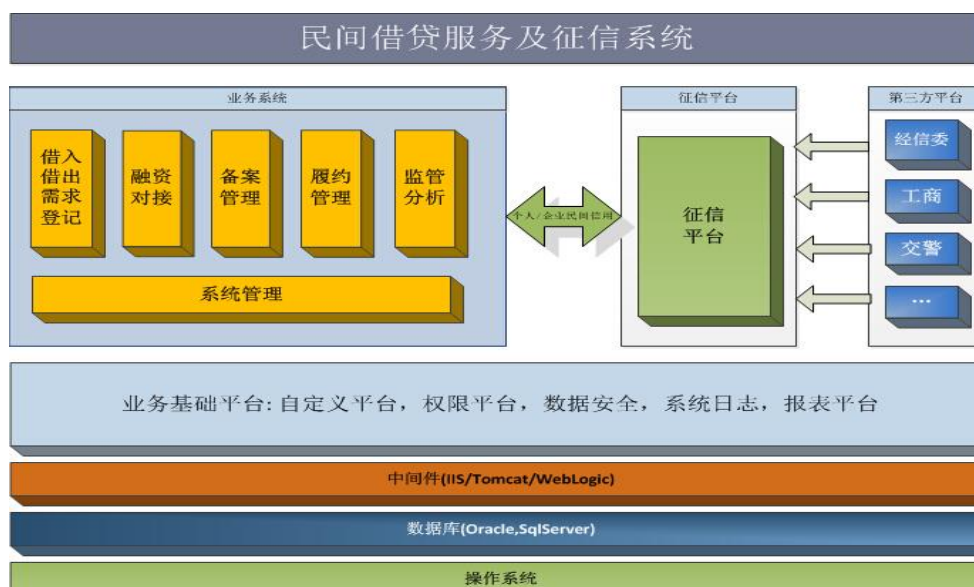
温州市财政地税局新大楼网络系统项目的总体设计思想是建设一个集财税各项核心业务以及具有较大容量高速传输能力的、有可靠稳定服务质量保证的信息化综合网络平台。项目按照功能区域的不同进行了内外网划分，内网的功能区域主要划分为数据中心区及楼层办公接入区，满足财政地税专网的办公要求以及各部门的应用系统迁移和部署，实现财政地税核心业务应用的资源整合、集中部署与统一管理；外网的功能区域主要划分为数据中心区、楼层办公接入区以及无线网络管理区，主要为用户提供互联网接入，提供有线、无线两种接入介质，同时外网设计之初就充分考虑统一平台的多业务承载能力，为承载互联网、安防监控、无线网络与网络语音等业务做好铺垫。项目的顺利完成实现了地税局各部门之间安全高速的数据共享，简化了办公流程，提高了办公效率，并为今后业务发展打下良好的网络平台基础。

温州市财政地税局新大楼网络系统项目内容主要为建设一个信息化综合网络平台，涉及到的主要设备为路由器、防火墙、交换机、无线控制器、网络管理软件、安全接入认证软件、光模块、堆叠线缆等，并不涉及大楼的建筑施工过程，不属于应当取得电子与智能化工程专业承包资质的相关业务范畴。

2、软件开发及销售项目：

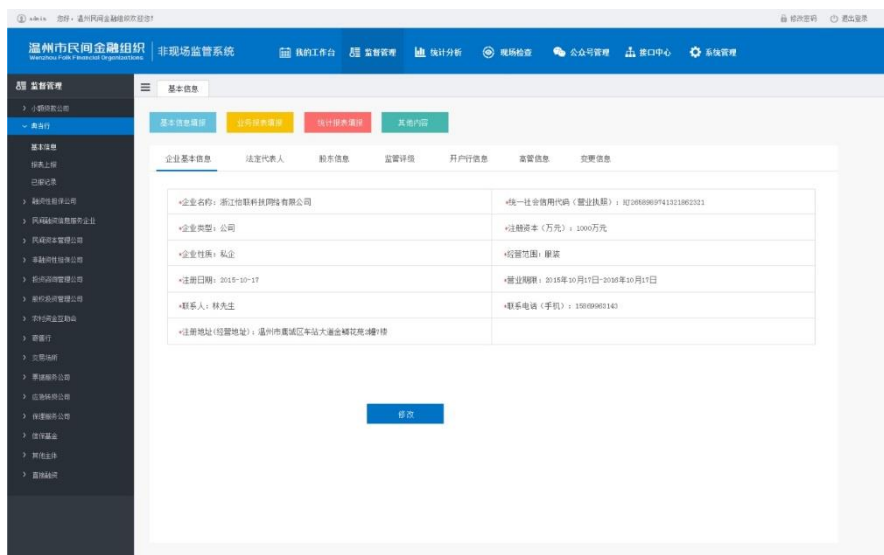
(1) 民间借贷登记与备案管理系统

民间借贷登记与备案管理系统是包含民间借贷需求信息登记、中介业务撮合、备案登记、履约管理、监管预警、数据统计分析及民间借贷征信等几大子模块的管理系统，充分利用了智能分析、云计算、数据仓库等最新技术并结合民间借贷业务特点而开发的产品。该系统充分结合了全国首部金融地方性法规和首部专门规范民间金融的法规《温州民间融资管理条例》进行开发，覆盖了民间借贷备案登记及征信管理等业务，为民间借贷阳光化、规范化、市场化起到了一定的积极作用。民间借贷登记与备案管理系统结构图如下：



(2) 民间金融组织非现场监管系统

民间金融组织非现场监管系统针对地方民间金融组织种类繁多、线上线下、混合经营、灵活多变等特点，参照银监会对银行业金融机构开展监管的方式进行开发，是地方政府开展民间金融组织信息化监管的有力手段。地方政府部门通过监管系统可以对非现场进行实时动态监管，实现地方金融监管工作信息化，切实提高监管效率，减轻监管人员的工作压力。民间金融组织非现场监管系统包含协同办公平台、数据采集、监管管理、现场检查、预警管理、统计分析、征信查询、数据交换中心等子模块，覆盖了小额贷款公司、民间资本管理公司、融资性担保公司、非融资性担保公司、P2P、典当行、股权投资管理公司等各类主体的基本信息、业务数据和统计数据等，对地方金融监管局加强动态管理和有效防范地方民间金融风险发挥了极大作用。民间金融组织非现场监管系统界面图如下：



注：上图中数据及信息均为测试信息。

(3) 移动智慧财税系统

虽然“金财工程”和“金税工程”已经发展到一定阶段，但数据的分散化、孤岛化依然存在。为了解决多个系统数据有效利用以及如何发挥移动互联网优势，移动智慧财税系统充分结合了移动互联网、GPS、大数据分析等技术，使产品在手机、平板电脑等移动终端上快捷高效地使用，做到了不受空间、时间约束进行办公处理，并为客户决策提供实时支持。移动智慧财税系统是在“移动智慧政务”平台上搭建的专为财政地税局开发的一款移动管理平台，系统分为综合办公、数字财政、电子税务三大系统和几十个子模块，系统对接多个财税内部管理系统的数据库，以文字、图表、表格等多种方式全方位展示财政和地税的各种分析数据。移动智慧财税系统界面图如下：





注：上图中数据及信息均为测试信息。

(5) 怡云轻办公云平台

怡云轻办公云平台是公司自主开发的一个基于云计算技术及移动互联网应用的云平台，可以实现为企业集团、机构组织（行业协会）、社团学校、机关政府、俱乐部等组织提供各种云服务。平台分为后台服务管理端及手机 APP 端两部分，内容包括单位简介、云通讯录、新闻公告发布、活动组织、掌上会议、文档管理、数字化产品目录、微信同步平台等。怡云轻办公云平台界面图如下：

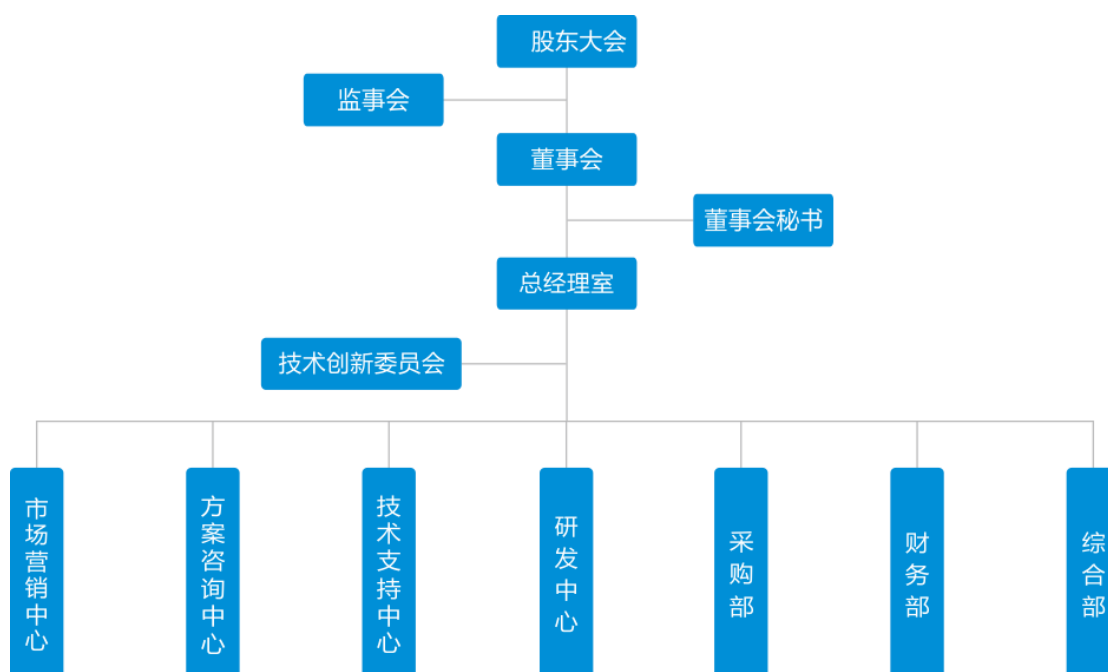


注：上图中数据及信息均为测试信息。

二、公司组织结构及主要业务流程、研发流程

(一) 公司组织结构

1、公司内部组织结构图



2、主要部门的工作职能

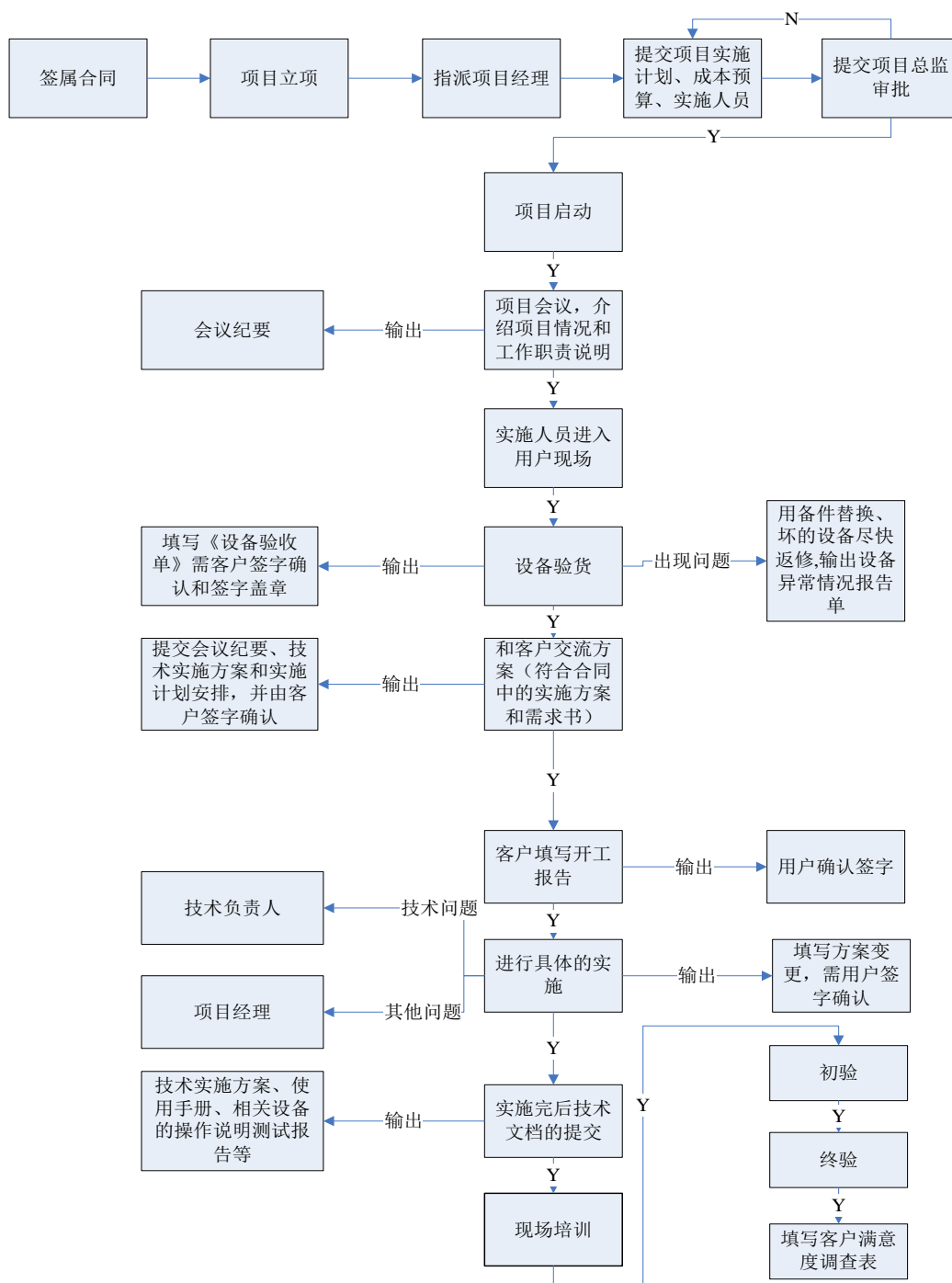
公司各个职能部门的主要职责如下：

部门名称	部门职责
技术创新委员会	负责定期及不定期研讨新技术、技术路线、研发规范、技术创新等，不断提升产品技术含量及市场竞争力。
市场营销中心	负责公司客户的业务开拓工作，包括市场环境分析、客户需求引导、商机管理跟进、招投标、合同签约。
方案咨询中心	负责配合市场营销中心为客户提供售前支持，方案编写，项目分析及竞争对手优劣势分析等。
技术支持中心	负责项目设计、实施交付，负责客户的运维服务及老客户的售后服务支持。
研发中心	负责根据公司业务战略规划进行项目的研究开发，负责研发项目设计进度的控制工作，负责研发项目的测试及改进工作。
采购部	负责合格供应商的建立与管理，根据项目进行产品采购。
财务部	负责根据公司战略发展及业务情况进行资金预算、资金投融资管理、成本利润分析、风险控制、财务核算及提供决策支持。
综合部	负责公司人力资源规划、招聘、晋升、薪资核算，以及行政综合等组织保障工作。

（二）主要业务流程

1、系统集成服务流程

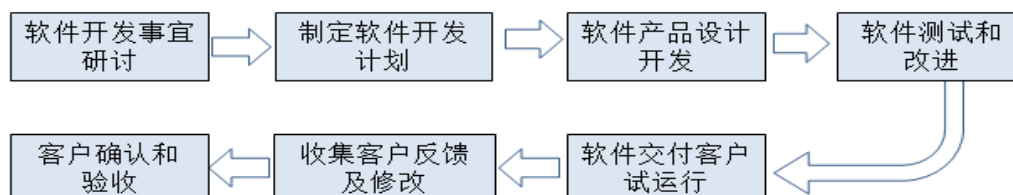
在公司系统集成服务业务中，客户对于项目或服务细节的要求差别较大，公司需要根据客户的需求进行项目立项、项目启动、设备验收、具体实施等一系列的服务。在项目实施完成后，还需配合客户组织系统测试和运行，并对客户进行培训，最后组织项目验收和系统开通。公司系统集成服务流程如下图所示：



2、软件开发及销售业务流程

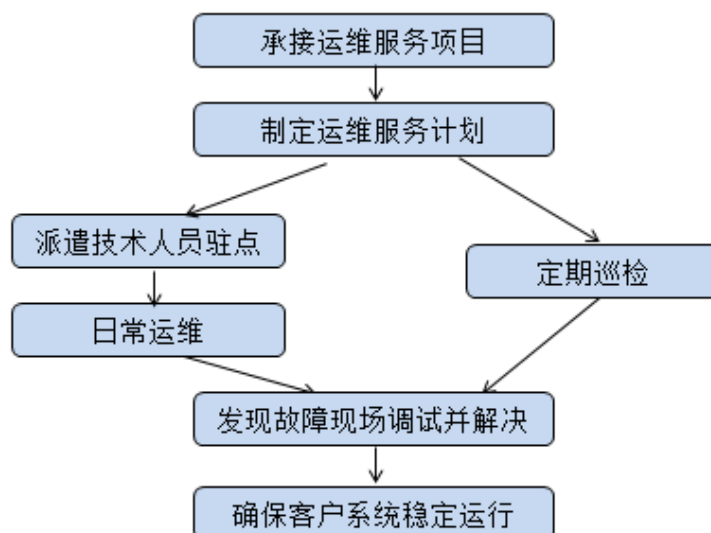
公司在软件开发方面，定制化的软件开发会先根据不同类型客户的需求进行软件开发事宜研讨，接着制定详细的软件开发计划，并指定专业软件开发人员参与软件的开发，软件测试和改进后，交付客户验收。公司在软件开发过程中，始终将用户需求放在第一位，积极开发满足客户需求的软件，灵活应对客户实际需求，进行创新性开发，确保软件的实用性。

除定制化软件开发外，公司还自主开发产品化软件或基于云计算的软件应用平台，产品化软件或云计算软件应用平台是公司根据市场调研并经充分讨论后立项开发的软件，其中怡云轻办公云平台就是典型的自主开发云计算软件应用平台产品代表，公司软件产品后续会根据行业需求变化进行版本升级及开发，不断满足客户的应用需求。公司软件开发及销售业务流程如下图所示：



3、运维服务流程

公司提供的运维服务主要为IT系统运维服务，并提供驻点运维服务方式（指公司派驻技术人员在客户处驻点，并提供相应软硬件的持续运营维护服务），公司还自主开发了“CSM服务管理系统”用于IT系统运维服务。除了日常的运维服务外，公司技术人员还需定期对系统软件和硬件进行巡检，并定期与客户协商进行改进，发现设备或数据异常时，应立即对异常信息进行识别和诊断，并提供技术支持，从而最大程度上为系统的连续稳定运行提供保证。公司运维服务流程如下图所示：



4、设备销售业务流程

公司设备销售业务流程主要为根据客户需求，采购计算机产品及周边设备，搭配组装测试后直接销售给客户。

（三）研发流程及研发周期

1、公司核心项目的研发流程

公司项目的研发设计流程，主要包括设计开发策划、设计开发输入、设计开发输入评审、设计开发输出、设计开发输出评审、设计开发验证、设计开发确认等流程，具体情况如下：

（1）设计开发策划

项目设计开发策划是项目立项的依据，设计开发的项目主要来源于以下四个方面：1）与客户签订的特殊合同或技术协议；2）客户的招标信息；3）根据市场调研或分析，各部门提出项目设计开发建议；4）公司内外部反馈信息，相应部门提出设计开发建议。

各部门负责依据以上立项信息，组织“设计开发计划书”的编制，计划书包括：1）设计开发输入、设计开发输入评审、设计开发输出、设计开发输出评审、设计开发验证、设计开发确认等各阶段的划分和主要工作内容；2）各阶段人员分工、责任人、进度要求和配合部门；3）需要增加或调整的资源（如新增或调配的仪器、设备、人员等）；4）计划书将随着设计开发进展及时进行修改，重新审批、发放。

（2）设计开发输入

“设计开发计划书”经项目审批会批准后，相应部门组织编写“设计开发任务书”，任务书中应明确以下内容：1）项目要求、主要技术参数、性能指标及目标要求；2）适用的相关标准、法律法规、顾客的特殊要求以及社会的需求；3）以前类似设计开发的有关要求及设计开发所必须的其他要求，如环境、安全及经济性等方面的要求。

（3）设计开发输入评审

各部门组织有关设计开发人员和其他部门及人员，对设计开发输入进行评审，评审结果记录于“设计开发任务书”，对其中不完善、含糊或矛盾的要求作出澄清和解决，更改后应重新评审。

（4）设计开发输出

各设计开发人员根据“设计开发计划书”及“设计开发任务书”的要求进行设计开发活动，编制相应的方案文件或形成相应的产品文件。设计开发输出应

确保与产品服务、贮存、搬运、使用、维护、处置和安全性相关的重大设计开发特性已经明确或做出标识，且满足设计开发输入的要求。

(5) 设计开发输出评审

设计开发部门应组织相应部门及人员对设计开发输出进行评审，记录评审情况，批准后再进行设计开发的下一阶段。评审过程中发现设计开发输出不符合时应采取相应的措施加以改进，改进后应重新予以评审。

(6) 设计开发验证

设计开发完成后，由设计开发部门对设计开发输出进行验证，以确保设计开发输出满足输入的要求，如未满足相应要求时应采取相应的改进措施以确保满足要求。公司将设计开发验证的过程、结果及改进的措施记录于“设计开发验证报告”中。

(7) 设计开发确认

公司通过项目提供的验收报告以确认项目是否能够满足规定的使用要求或已知的预期用途的要求，并以此来对设计开发进行确认。公司只有在设计开发确认满足要求时方可交付顾客，若确认未满足要求时应采取相应的改进措施，公司应将确认过程、结果及改进措施记录于“设计开发确认报告”中。

2、核心业务的研发周期

公司设有技术创新委员会和研发中心，积极关注国内外行业最新项目进展和应用案例，根据行业 and 市场需求进行前瞻性应用技术的研发工作。公司研发项目因为项目难易程度不同，研发周期也不相同，研发项目的开发进度主要集中在设计开发输入、设计开发输出和设计开发验证阶段，一个项目的研发周期基本在半年以内。

三、公司业务相关的关键资源要素

(一) 公司业务技术含量

公司专业从事信息系统集成服务及软件开发服务多年，积累了丰富的技术储备，并拥有一支经验丰富的研发队伍，不断完善公司项目品质，为公司研发创新提供支持。公司业务所采用的核心技术主要分为集成类技术和开发类技术。

1、集成类技术

(1) 网络技术：指把互联网上分散的资源融为有机整体，实现资源的全面共享和有机协作的技术手段，使人们能够透明地使用资源的整体能力并按需获取信息，资源包括高性能计算机、存储资源、数据资源、信息资源、知识资源、专家资源、大型数据库、网络、传感器等。

(2) 信息安全技术：信息安全是在信息化网络构建的基础上，通过安全防护、安全监测、冗余容灾、数据加密等方式，全方位保护信息服务传输和存储的可靠性和安全性。信息网络常用的基础性安全技术包括身份认证技术、主机加固技术、安全审计技术、检测监控技术等。

(3) 机房建设技术：指通过对机房的四个基本要素：结构，系统，服务，管理以及它们之间的相互联系的最优考虑，来提供一个投资合理，同时又高效，便利的环境，帮助企业实现包括成本，便利和安全多方面的目标。机房建设的基础首先需要有一个模块化的、灵活性的、可靠性极高的布线网络，它能连接语音、数据、图像以及各种用于控制和管理的设备与装置。机房建设就是利用这种布线网络的特点，来满足不断变化的使用者的需要，同时尽可能减少建设单位的花费。

(4) 网络存储技术：网络存储技术基于标准网络协议实现数据传输，为网络中的各种不同操作系统的计算机提供文件共享和数据备份。网络存储结构大致分为三种：直连式存储（DAS: Direct Attached Storage）、网络连接式存储（NAS: Network Attached Storage）和存储网络（SAN: Storage Area Network）。

(5) 虚拟化技术：在计算机中，虚拟化（Virtualization）是一种资源管理技术，是将计算机的各种实体资源，如服务器、网络、内存及存储等，予以抽象、转换后呈现出来，打破实体结构间的不可切割的障碍，使用户可以比原本的组态更好的方式来应用这些资源。在实际的生产环境中，虚拟化技术主要用来解决高性能的物理硬件产能过剩和老的旧的硬件产能过低的重组重用，透明化底层物理硬件，从而最大化的利用物理硬件。

(6) 传感器网络技术：指综合了传感器技术、嵌入式计算技术、网络及无线通信技术等，通过各类集成化的微型传感器（例如温湿度、压力、能耗、震动等传感器）进行实时监测、感知和采集各种环境或监测对象的信息，通过嵌入式

系统对信息进行处理，并通过 ZIGBEE、WIFI、3G/4G 等网络方式将所感知信息传送到数据服务器和用户终端，同时存储的海量设备大数据可作为分析决策和系统改进的依据。

2、开发类技术

(1) J2EE 多层体系结构：J2EE 是一种利用 Java2 平台来简化企业解决方案的开发、部署和管理相关的复杂问题的体系结构。J2EE 体系结构提供中间层集成框架用来满足无需太多费用而又需要高可用性、高可靠性以及可扩展性应用的需求，具备良好的兼容性。

(2) .NET 技术：.NET 技术是美国 Microsoft（微软）公司用来实现 Web Services 的、面向服务的体系结构和敏捷性的技术。该技术提供一个开放性技术平台，技术人员可在该平台上创建应用系统，该平台拥有丰富的运行库服务用以支持多种编程语言编写的组件，具有跨语言和跨平台的互操作能力。

(3) 基本 B/S 的快速开发技术：公司自主研发了分别基于 Eclipse 与 Visual Studio 的整体开发框架，集成大量可复用功能，形成普适性的底层开发基础，在框架重用、构件重用基础之上，实现了业务逻辑重用和组装动作重用。公司制定了一批开发技术的标准与规范，提高了应用系统的开发效率，加速了普通开发人员的上手能力，缩短开发时间及降低开发成本，实现异构系统之间的应用整合，在提高软件性能、稳定性、可维护性等方面均有显著效果。

(4) Web Service 技术：Web Service 是一个平台独立的，低耦合的，自包含的、基于可编程的 web 的应用程序，可使用开放的 XML 标准来描述、发布、发现、协调和配置这些应用程序，用于开发分布式的互操作的应用程序。Web Service 技术，能使得运行在不同机器上的不同应用无须借助附加的、专门的第三方软件或硬件相互交换数据或集成。

(5) XML 技术：XML 中文全称可扩展标记语言，标准通用标记语言的子集，是一种用于标记电子文件使其具有结构性的标记语言。它可以用来标记数据、定义数据类型，是一种允许用户对自己的标记语言进行定义的源语言。它非常适合万维网传输，提供统一的方法来描述和交换独立于应用程序或供应商的结构化数据。

(6) Oracle 数据库系统: Oracle 数据库系统是美国甲骨文公司提供的以分布式数据库为核心的一组软件产品, 是目前最流行的客户/服务器或 B/S 体系结构的数据库之一, 是目前世界上使用最为广泛的数据库管理系统。Oracle 数据库系统可移植性好、使用方便、功能强, 适用于各类大、中、小、微机环境, 是一种高效率、可靠性好的适应高吞吐量的数据库解决方案。

(二) 主要无形资产情况

公司最近一期期末无形资产账面价值为 251,405.27 元, 为公司购买的软件产品, 包括 VMWARE 软件、防火墙软件等。公司对技术、研发的投入均未作资本化处理, 公司拥有的知识产权情况如下:

1、软件著作权及软件产品登记证书

截至 2017 年 3 月 31 日, 公司拥有的计算机软件著作权登记证书共有 24 项, 具体情况如下:

序号	证书号	软件名称	登记号	开发完成日期	首次发表日期	取得方式
1	软著登字第 123775 号	怡联企业资源计划管理软件 V1.0	2008SR36596	2008.08.05	2008.08.05	原始取得
2	软著登字第 0200382 号	怡联食品连锁企业管理软件 V1.0	2010SR012079	2008.05.01	2008.06.01	原始取得
3	软著登字第 0245883 号	怡联人事管理软件 V1.0	2010SR057610	2008.05.01	2009.06.01	原始取得
4	软著登字第 0194262 号	农村综合管理信息系统软件 V1.0	2010SR005989	2008.11.11	2008.12.11	原始取得
5	软著登字第 0380153 号	怡联政府项目管理和审批软件 V1.0	2012SR012117	2009.06.01	未发表	原始取得
6	软著登字第 0532186 号	怡联企穗桥因特网远程服务平台软件 V1.0	2013SR026424	2010.09.01	未发表	原始取得
7	软著登字第 0969932 号	怡联 OA 协同管理平台软件 V1.0	2015SR082846	2012.04.05	2012.10.16	原始取得
8	软著登字第 0961521 号	怡联网络设备管理平台软件 V1.0	2015SR074435	2012.10.15	2012.11.12	原始取得
9	软著登字第 0772825 号	怡联云通讯录软件 V1.0	2014SR103581	2013.05.01	未发表	原始取得
10	软著登字第 0791104 号	怡联产品展示云手册软件 V1.0	2014SR121861	2013.05.01	未发表	原始取得
11	软著登字第 0966132 号	怡联政府项目管理和审批软件 V2.0	2015SR079046	2013.12.15	2013.12.16	原始取得
12	软著登字第	怡联民间借贷服	2014SR094324	2013.12.25	未发表	原始

	0763568号	务管理软件 V1.0				取得
13	软著登字第0966128号	怡联财政专项资金管理系统软件 V1.0	2015SR079042	2014.01.10	2014.02.20	原始取得
14	软著登字第0966139号	怡联企穗桥因特网远程服务平台软件 V2.0	2015SR079053	2014.01.25	2014.02.06	原始取得
15	软著登字第1528150号	怡联国库网银支付外联平台 V1.0	2016SR349534	2015.02.01	2015.02.23	原始取得
16	软著登字第1509943号	怡联中小企业金融综合服务平台 V1.0	2016SR331326	2015.02.09	2015.02.09	原始取得
17	软著登字第1509858号	怡联财政项目审核管理信息系统 V1.0	2016SR331241	2015.08.03	2015.08.18	原始取得
18	软著登字第1390073号	怡联民间金融组织非现场监管系统 V1.0	2016SR211456	2015.08.07	2015.08.07	原始取得
19	软著登字第1390080号	怡联民间金融动态监测监管系统 V1.0	2016SR211463	2015.09.15	2015.09.16	原始取得
20	软著登字第1345292号	技术运维云服务平台 V1.0	2016SR166675	2016.01.04	2016.01.15	原始取得
21	软著登字第1509940号	怡联民兵政工教育平台 V1.0	2016SR331323	2016.01.05	2016.01.18	原始取得
22	软著登字第1537186号	怡联智慧财税移动办公平台 V1.0	2016SR358570	2016.03.07	2016.03.28	原始取得
23	软著登字第1528086号	怡联小微企业信保基金金融管理系统 V1.0	2016SR349470	2016.07.04	2016.07.04	原始取得
24	软著登字第1558881号	怡联网络设备管理平台软件 V2.0	2016SR380265	2016.08.10	2016.08.10	原始取得

注：根据《计算机软件保护条例》的规定：法人或者其他组织的软件著作权，保护期为50年，截止于软件首次发表后第50年的12月31日，但软件自开发完成之日起50年内未发表的，不再保护。

报告期内，公司在无形资产研发过程中并没有接受外协服务，软件著作权中《农村综合管理信息系统软件 V1.0》的著作权人为浙江怡联网络科技股份有限公司和浙江工贸职业技术学院，其它软件的著作权人均为浙江怡联网络科技股份有限公司。《农村综合管理信息系统软件 V1.0》是公司与浙江工贸职业技术学院于2008年1月20日签订并合作开发的，开发完成后，软件知识产权归双方共有，项目成果推广收益由双方按公司65%、浙江工贸职业技术学院35%的比例进行分配。2008年11月11日，软件开发完成后，双方按合同约定共同申请计算机软件著作权

作权登记，但该软件开发完后并未向市场推广，且软件产品更新换代较快，该软件开发完成至今近9年，目前已无市场推广价值。

浙江工贸职业技术学院（甲方）与温州怡联网络科技有限公司（乙方，公司前身）因合作开发“农村综合管理信息系统”于2008年1月20日签订了《合作发展合同》，其中对开发软件就权属、利益分配、纠纷解决等情况约定如下：

第七条 “农村综合管理信息系统”项目经温州市科技局验收通过后，软件的知识产权归甲乙双方共同所有。如日后对项目成果进行市场推广，推广费用由乙方承担，收益由甲方、乙方按照甲方35%、乙方65%的比例进行分配。

第八条 合作双方在项目实施过程中，如因乙方原因造成合作方利益受到损害的，受损方除可立即单方面解除合作关系外，还可提出一定数额的经济赔偿要求。

第九条 如发生争议，双方应积极协商解决，协商不成的，交甲方所在的地方人民法院处理。

截至2017年3月31日，公司拥有的软件产品登记证书共有2项，具体情况如下：

序号	证书编号	软件产品名称	著作权人	发证日期	有效期
1	浙 DGF-2014-1721	怡联民间借贷服务管理软件 V1.0	浙江怡联网络科技有限公司	2014.10.08	五年
2	浙 DGF-2014-2089	怡联云通讯录软件 V1.0	浙江怡联网络科技有限公司	2014.11.03	五年

2、商标

目前，公司拥有3项商标，具体情况如下：

名称	证书号	核定使用商品类别	取得方式	有效期限
	第 5776182 号	第 9 类	原始取得	2009.09.28-2019.09.27
	第 5776181 号	第 42 类	原始取得	2009.12.14-2019.12.13
	第 11490027 号	第 9 类	原始取得	2014.02.21-2024.02.20

3、域名

截至2017年3月31日，公司拥有1项域名，具体情况如下：

序号	域名	所有者	注册时间	到期时间	注册服务机构
1	yilian.com.cn	怡联科技	2000.11.06	2018.10.07	厦门三五互联科技股份有限公司

4、核心技术的取得方式和保护措施

公司采取了积极的核心技术保护措施，对开发成熟的技术及时申请了知识产权保护，截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 24 项软件著作权、2 项软件产品。此外，公司还通过与核心技术人員签订保密协议等方式，以防技术外泄。

(三) 公司取得的业务许可资格和资质情况

公司业务资质齐备、相关业务合法合规，不存在超越资质、经营范围、使用过期资质的情况，公司取得的业务许可资质和认证证书具体情况如下：

表 公司取得的业务许可资质及认证证书

证书名称	证书编号	颁发单位	发证日期	到期日期	许可范围
高新技术企业证书	GR201533000930	浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局	2015.09.17	2018.09.16	--
软件企业认定证书	浙R-2013-0371	浙江省经济和信息化委员会	2013.05.28	--	--
计算机信息系统集成企业资质证书（三级资质）	Z3330020080509	中国电子信息行业联合会	2008.08.15	2017.08.14	--
计算机信息系统集成企业资质证书（三级资质）	XZ3330020080509	中国电子信息行业联合会	2017.08.15	2021.09.30	--
质量管理体系认证证书（ISO9001：2008）	00114Q27937R3M/3302	中国质量认证中心	2006.11.21	2017.09.02	A、计算机系统集成和网络技术开发应用；B、计算机硬件和外部设备的销售及维修服务；C、软件开发、销售及服务；D、培训服务实施；E、增值税防伪税控开票子系统、税控收款机及税控器的培训、销售及服务
质量管理体系认证证书（ISO9001：2015）	11417Q43363R0M	北京东方纵横认证中心有限公司	2017.09.01	2020.08.31	软件系统、移动互联网及云计算系统的开发、销售及服务；计算机信息系统集成和网络技术应用；IT 运维服务；计

证书名称	证书编号	颁发单位	发证日期	到期日期	许可范围
					计算机硬件和通信器材的销售及服务
信息技术服务管理体系认证证书 (ISO20000-1: 2011)	U006616IT0099ROS	华夏认证中心有限公司	2016. 08. 26	2019. 08. 25	向外部客户交付计算机应用软件、计算机集成信息系统运维的服务管理体系
信息安全管理体系认证证书 (ISO27001: 2013)	02116I10155ROS	华夏认证中心有限公司	2016. 08. 26	2019. 08. 25	与计算机应用软件开发、计算机信息系统集成相关的信息安全管理活动

(四) 特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司未拥有任何特许经营权。

(五) 主要固定资产情况

1、固定资产基本情况

截至 2017 年 3 月 31 日，公司固定资产原值为 10,946,303.78 元，累计折旧为 6,088,314.90 元，固定资产净值为 4,857,988.88 元，累计折旧占原值比例为 55.62%。公司作为信息系统集成服务提供商，日常经营中所使用的固定资产为房屋建筑物、电子设备、运输设备及办公用具。截至 2017 年 3 月 31 日，公司提供服务时使用的主要固定资产情况如下：

表 公司提供服务时使用的主要固定资产

单位：元

分类	原值	累计折旧	净值	成新率
房屋建筑物	8,136,594.88	4,282,577.05	3,854,017.83	47.37%
电子设备	1,781,895.61	887,508.51	894,387.10	50.19%
运输设备	764,454.86	671,977.51	92,477.35	12.10%
办公用具	263,358.43	246,251.83	17,106.60	6.50%
合计	10,946,303.78	6,088,314.90	4,857,988.88	44.38%

公司作为信息系统集成服务商，日常经营中所使用的主要电子设备为台式电脑、笔记本电脑、服务器、显示器和防火墙设备等电子设备。截至 2017 年 3 月 31 日，公司提供服务时使用的主要电子设备情况如下：

表 公司提供服务时使用的主要电子设备

单位：元

序号	设备名称	数量（台）	原值	净值	成新率
1	台式电脑	45	271,441.42	172,321.83	63.48%
2	笔记本电脑	24	145,832.52	80,006.82	54.86%
3	服务器	5	882,393.17	459,460.47	52.07%
4	显示器	5	23,214.54	16,377.42	70.55%
5	防火墙设备	1	257,692.32	139,368.60	54.08%
合计		80	1,580,573.97	867,535.14	54.89%

上述固定资产均为公司在业务经营过程中根据实际需要自行购入取得，目前均处于正常使用状态。在日常经营中，公司结合产品更新换代的要求，并根据业务实际需要对设备进行适时补充和更新，为公司的研发和服务提供了强有力的物质保障。公司主要资产与公司业务、人员具有较高匹配度和较强关联性。

2、房屋建筑物

截至 2017 年 3 月 31 日，公司拥有房屋建筑物 1 处，具体情况如下表：

房屋坐落	房产证号	建筑面积（m ² ）	土地使用权面积（m ² ）	土地使用权类型	终止日期	地号
车站大道金鳞花苑 2 幢 701 室	温房权证鹿城区字第 688032 号	990.97	163.72	出让	2055.08.20	1-22-25213-232

2012 年 8 月 23 日，本公司以温州车站大道金鳞花苑 2 幢 701 室房产为抵押物，为公司 2012 年 8 月 23 日至 2017 年 8 月 23 日之间与中国银行股份有限公司温州市分行签署的借款合同提供 16,670,000 元最高额抵押担保。双方于 2012 年 8 月 28 日办理抵押登记，他项权证号：温房他证鹿城区字第 8137708 号，房屋他项权利人：中国银行股份有限公司温州市分行，他项权利种类：最高额抵押。截至 2017 年 3 月 31 日，公司房产净值为 3,854,017.33 元，此抵押合同下借款 604.00 万。

（六）公司员工情况

1、高级管理人员情况

详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员情况”之“（三）高级管理人员情况”。

2、核心技术人员情况

公司核心技术人员共 7 人，具体情况如下：

胡亮，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“三、股权结构及股本形成情况”之“（六）控股股东和实际控制人情况”。

陈通领，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员情况”之“（三）高级管理人员情况”。

金维肖，男，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级软件设计师，2005 年 12 月至 2006 年 8 月在温州医学院附属第一医院，任技术员；2006 年 9 月至 2008 年 2 月在温州索易软件开发有限公司，任程序员；2008 年 3 月至今在浙江怡联网络科技股份有限公司，任软件开发工程师。

陈灵敏，女，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1996 年 7 月至 2001 年 3 月在温州怡联电脑有限公司，任软件部技术员；2001 年 4 月至今在浙江怡联网络科技股份有限公司，任技术支持中心副经理。

李孝雪，男，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2006 年 7 月至 2008 年 4 月在杭州迈可行通讯股份有限公司，任工程部人员；2008 年 5 月至今在浙江怡联网络科技股份有限公司，任系统集成工程师。

朱国悠，男，1990 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2014 年 6 月至今在浙江怡联网络科技股份有限公司，任软件开发工程师。

李娜，女，1993 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2015 年 6 月至今在浙江怡联网络科技股份有限公司，任软件开发工程师。

3、公司高级管理人员及核心技术人员直接持股情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员及核心技术人员直接持股情况如下：

表 公司高级管理人员及核心技术人员直接持股情况

序号	姓名	任职情况	本人直接持股数量（股）	直接持股比例
1	胡亮	董事长、总经理、核心技术人员	5,320,000	49.9531%
2	吴建平	副总经理	403,200	3.7859%
3	陈通领	副总经理、核心技术人员	336,000	3.1549%
4	林胜存	副总经理、董事会秘书	336,000	3.1549%
5	徐小红	财务总监	112,000	1.0516%

序号	姓名	任职情况	本人直接持股数量(股)	直接持股比例
6	陈灵敏	核心技术人员	201,600	1.8930%
7	金维肖	核心技术人员	--	--
8	李孝雪	核心技术人员	--	--
9	朱国悠	核心技术人员	--	--
10	李娜	核心技术人员	--	--
合计			6,708,800	62.9934%

4、公司员工整体情况

截至2017年3月31日，公司员工总数为85人，具体构成情况如下：

(1) 按年龄划分：

年龄划分	人数	比例	图例
30岁以下	31	36.47%	<ul style="list-style-type: none"> ■ 30岁以下 ■ 30-40岁 ■ 40岁以上
30-40岁	45	52.94%	
40岁以上	9	10.59%	
合计	85	100.00%	

(2) 按学历划分：

学历划分	人数	比例	图例
本科及以上学历	31	36.47%	<ul style="list-style-type: none"> ■ 本科及以上学历 ■ 大专 ■ 高中及以下
大专	44	51.76%	
高中	10	11.77%	
合计	85	100.00%	

(3) 按工龄划分：

工龄划分	人数	比例	图例
1年以下	26	30.59%	<ul style="list-style-type: none"> ■ 1年以下 ■ 1-3年 ■ 3年以上
1-3年	22	25.88%	
3年以上	37	43.53%	

3年以上	37	43.53%	
合计	85	100.00%	

(4) 按任职划分:

任职划分	人数	比例	图例
技术人员	49	57.65%	
研发人员	14	16.47%	
营销人员	8	9.41%	
管理人员	5	5.88%	
其他人员	9	10.59%	
合计	85	100.00%	

公司的技术人员比例较大, 由于公司业务需要大量的技术人员进行项目实施、维护, 符合行业特点。公司员工的教育背景、学历、职业经历等与公司业务具有匹配性和互补性。

(七) 研发情况

1、研发机构及人员

公司设有技术创新委员会, 由公司管理层及核心技术人员组成, 定期及不定期研讨新技术、技术路线、研发规范、技术创新等, 不断提升产品技术含量及市场竞争力。公司设立研发中心专门从事项目研发设计工作, 与客户进行积极沟通, 不断提升公司项目研发设计能力, 并设立技术支持中心对公司项目提供技术支持。公司密切关注国内行业发展趋势, 结合市场信息及客户反馈, 进行新项目、新技术的开发, 为公司向新领域拓展进行前期的技术准备。公司现有研发人员 14 人和技术人员 49 人, 公司的技术创新委员会、研发中心和技术支持中心都由公司总经理室直接管理。

公司现有研发人员 14 人, 具有多年的研发经验和开发能力, 占公司人员比例为 16.47%。公司的核心研发团队稳定, 具有坚实的理论研究基础及丰富的实践经验, 具有独立的研发能力, 能够根据公司的研发规划及时完成研发任务。研发人员的分工、教育背景及从业经验如下:

序号	姓名	分工	学历	专业	从业经验
----	----	----	----	----	------

1	黄定审	软件开发	大专	计算机技术及应用	2003年从业至今, 历任高级程序员、项目经理、软件开发工程师等职位。
2	诸晓武	软件开发	大专	计算机技术及应用	2005年从业至今, 历任软件开发工程师、项目经理、软件开发项目组主管等职位。
3	金维肖	软件开发	本科	信息与计算科学	2005年从业至今, 历任软件设计师、项目经理、软件开发工程师等职位。
4	朱为孟	需求分析	本科	电子信息工程	2006年从业至今, 历任项目经理、售前支持、需求分析师等职位。
5	林洁	UI设计	本科	艺术设计	2009年从业至今, 历任UI美工、UI设计师、UI设计工程师等职位。
6	谢明明	需求分析	大专	计算机应用技术	2010年从业至今, 历任项目助理、软件设计师、需求分析师等职位。
7	欧阳阳皇	JAVA开发	大专	计算机应用技术	2012年从业至今, 历任程序员、软件开发工程师、JAVA开发工程师等职位。
8	林素素	JAVA开发	本科	计算机科学与技术	2012年从业至今, 历任程序员、软件开发工程师、JAVA开发工程师等职位。
9	王辉	软件测试	本科	计算机科学与技术	2012年从业至今, 历任项目助理、软件测试工程师等职位。
10	朱国悠	软件开发	本科	信息与计算科学	2013年从业至今, 历任程序员、软件开发工程师等职位。
11	黄骏	软件测试	本科	软件工程	2013年从业至今, 历任测试组长、测试主管等职位。
12	李孙善	前端开发	大专	软件技术	2015年从业至今, 历任项目助理、软件开发工程师等职位。
13	李娜	前端开发	本科	计算机科学与技术	2015年从业至今, 历任项目助理、软件开发工程师等职位。
14	徐佳辉	UI设计	大专	三维动画设计	2015年从业至今, 历任项目助理、UI设计工程师等职位。

2、研发投入

2017年1-3月、2016年和2015年, 公司研发投入情况见下表:

表 最近两年一期公司研发投入情况

单位: 元

对应科目发生额	2017年1-3月	2016年度	2015年度
管理费用-研发费用	769,383.84	2,546,470.47	2,000,844.53
营业收入	3,016,196.07	34,508,285.89	25,706,242.13
研发费用占营业收入比重	25.51%	7.38%	7.78%

公司主要采用自主研发的研发模式, 公司专业从事信息系统集成服务及软件开发服务多年, 积累了丰富的技术储备, 并拥有一支经验丰富的研发队伍, 不断完善公司项目品质, 为公司研发创新提供支持。公司视研发为持续发展的

源动力，已建立较为完善的技术创新体系，并配套相应的研发经费投入、研发人员管理及研发过程等管理制度，使公司自主创新能力向系统化、规模化的目标稳步迈进。

报告期内，公司研发项目及支出情况如下：

单位：元

2017年1-3月研发情况					
项目名称	人员人工	直接投入	折旧费用与摊销	其他费用(差旅费等)	合计
怡联民间金融信息大数据服务平台	681,611.72	—	59,531.08	28,241.04	769,383.84
合计	681,611.72	—	59,531.08	28,241.04	769,383.84
2016年度研发情况					
项目名称	人员人工	直接投入	折旧费用与摊销	其他费用(差旅费等)	合计
智慧财税移动助手项目	186,466.82	—	23,724.80	2,244.98	212,436.60
慈善基金管理系统	79,725.19	—	8,896.80	1,656.64	90,278.63
技术运维云服务平台	181,500.16	—	19,650.13	1,969.52	203,119.81
怡联民兵政工教育平台	205,711.66	—	28,380.93	1,255.36	235,347.95
怡联民间金融组织非现场监管系统	343,091.48	—	28,903.62	1,565.48	373,560.58
怡联小微企业信保基金金融管理系统	255,563.48	—	26,943.97	2,838.64	285,346.09
怡联中小企业金融综合服务平台	359,622.80	—	34,456.92	2,403.65	396,483.37
怡联民间金融信息大数据服务平台	685,780.42	—	61,970.00	2,147.02	749,897.44
合计	2,297,462.01	—	232,927.17	16,081.29	2,546,470.47
2015年度研发情况					
项目名称	人员人工	直接投入	折旧费用与摊销	其他费用(差旅费等)	合计
智慧财税移动助手项目	629,681.59	12,876.59	84,524.22	27,335.73	754,418.13
民间金融监管监测平台项目	221,635.67	17,890.43	32,499.36	11,416.33	283,441.79
国库网银支付外联平台项目	348,783.09	12,877.37	52,724.84	16,456.30	430,841.60
财政评审管理系统	205,545.97	12,044.14	28,183.10	12,598.88	258,372.09
慈善基金管理系统	232,677.56	—	30,777.20	10,316.16	273,770.92
合计	1,638,323.88	55,688.53	228,708.72	78,123.40	2,000,844.53

公司的研发活动主要为与主营业务相关的软件开发，研发支出主要为研发人员的工资。

公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

公司项目的研发设计流程，主要包括设计开发策划、设计开发输入、设计开发输入评审、设计开发输出、设计开发输出评审、设计开发验证、设计开发确认等。每一阶段并不是独立存在的，往往穿插或反复进行，且研发成果最终是否能达到预定可使用状态具有较大的不确定性，因此，公司往往不能准确区分研究阶段支出和开发阶段支出，故而公司发生的研发支出全部费用化。

公司非常重视对项目的研究及开发，报告期内发生的研发费用支出均用于项目的研究开发。随着公司近年来研发投入的不断增加，故而公司整体研发费用有所增长，研发力度的加大也为公司未来的可持续发展奠定了坚实的基础。

公司设有技术创新委员会和研发中心，关注国内外最新技术进展和应用案例，根据行业 and 市场需求进行前瞻性应用技术的研发工作。另外，公司还将根据客户订单的要求，组织研发中心对其进行研究开发。

四、公司业务经营情况

（一）公司收入构成

公司的主营业务是从事系统集成服务、软件开发及销售、运维服务和设备销售业务。报告期内，公司各类业务收入情况如下：

表 报告期公司各类业务规模

单位：元

项目 \ 时间	2017年1-3月		2016年度		2015年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	2,959,411.24	98.12%	33,652,838.31	97.52%	25,474,159.16	99.10%

系统集成	682,981.68	22.64%	20,911,860.27	60.60%	14,686,912.78	57.13%
软件开发及销售	439,609.61	14.57%	3,743,945.53	10.85%	2,184,217.62	8.50%
运维服务	980,465.75	32.51%	3,282,426.42	9.51%	4,154,569.02	16.16%
设备销售	856,354.20	28.39%	5,714,606.09	16.56%	4,448,459.74	17.30%
其他业务收入	56,784.83	1.88%	855,447.58	2.48%	232,082.97	0.90%
合计	3,016,196.07	100.00%	34,508,285.89	100.00%	25,706,242.13	100.00%

1、主营业务收入

公司的主营业务是一家专业从事系统集成服务、软件开发及销售、运维服务和设备销售的企业。提供的产品或服务包括系统集成、运维服务、软件开发及销售和设备销售。

报告期内，公司主营业务收入占当期营业收入比重均在 97% 以上，构成了公司营业收入的主要来源，主营业务突出。公司 2015 年度、2016 年度和 2017 年 1-3 月的主营业务收入分别为 25,474,159.16 元、33,652,838.31 元和 2,959,411.24 元，2016 年主营业务收入较 2015 年增加了 8,178,679.15 元，增长了 32.11%，主要原因是公司提供的系统集成服务收入 2016 年较 2015 年增加所致，而系统集成收入增加的原因主要是随着国家政策的大力支持，电子政务、平安城市、智慧教育等领域的信息化建设需求旺盛，而公司在电子政务等领域拥有大量的技术储备和经验，2016 年公司承接并实施的项目增加，使得系统集成收入增加。另外，公司 2017 年 1-3 月份主营业务收入为 2,959,411.24 元，占 2016 年主营业务收入的比重仅为 8.79%，主要原因是公司系统集成业务存在季节性因素影响，一季度为公司业务淡季，因此公司一季度收入较少。

系统集成：系统集成指公司从客户需求出发，将硬件、系统软件、工具软件、数据库及相关应用软件集成为实用的信息系统，使资源达到充分共享，并最大限度地提高系统的有机构成、系统的效率、系统的完整性和系统的灵活性等，最终为客户提供一套切实可行的完整的解决方案。2015 年、2016 年及 2017 年 1-3 月份系统集成收入分别为 14,686,912.78 元、20,911,860.27 元和 682,981.68 元，占营业收入的比重分别为 57.13%、60.60% 和 22.64%。2016 年系统集成收入占营业收入比重有所上升，主要是 2016 年系统集成收入较 2015 年增加了 6,224,947.49 元，增长了 42.38%，系统集成收入增长的主要原因是国家对智慧城市的大力推行，电子政务、平安城市、智慧医疗等领域的智能化建设需求旺盛，而公司在电

子政务等领域拥有大量的技术储备和经验，2016 年公司实施并完成了温州市龙湾区人民检察院非涉密网设备项目、泰顺县人民检察院非涉密网建设项目等大型系统集成服务，使得系统集成收入增加。2017 年 1-3 月份系统集成收入占营业收入的比重较低，主要原因是由于系统集成业务存在季节性因素影响，一季度为公司业务淡季，因此公司一季度系统集成收入较少，使得 2017 年 1-3 月份系统集成收入占营业收入比重较小。

软件开发及销售：软件开发及销售指根据市场调研或客户需求开发出具有特定用途的软件系统、系统中软件部分或者基于云计算的软件系统的过程，是一项包括需求捕捉、需求分析、设计、实现和测试的系统工程，通常采用软件开发工具进行开发，使用计算机程序设计语言来实现的，软件开发完成后再将软件包或者基于云计算的软件功能服务销售给客户。2015 年、2016 年及 2017 年 1-3 月份软件开发及销售收入分别为 2,184,217.62 元、3,743,945.53 元和 439,609.61 元，占营业收入的比重分别为 8.50%、10.85%和 14.57%，公司软件开发及销售收入占营业收入的比重有所上升，其中 2016 年软件开发及销售收入较 2015 年增加了 1,559,727.91 元，增长了 71.41%，主要原因是公司为软件型企业，拥有自主研发的软件，包括怡联财政专项资金管理系统软件、怡联智慧财税移动办公平台等一系列软件，由于自主开发软件开发及销售的毛利率较高，公司战略将逐渐加大软件开发及销售业务占总收入的比重。公司于 2016 年先后完成了平安银行贷贷卡移动 APP 管理系统、温州市人民政府金融工作办公室非现场监管软件升级、浙江大淘金科技有限公司第三方金融理财服务平台等软件的销售或服务，使得 2016 年软件开发及销售收入较上年有所增加。

运维服务：运维服务指公司的 IT 系统运维服务业务，根据客户信息系统的特性，结合客户需求特点，制定完善的系统维护方案，并提供相应软硬件持续的运营维护服务，具体包括系统检测、系统更新、故障排查、故障响应等服务内容，确保客户的信息系统正常、安全、高效的持续运行。2015 年、2016 年及 2017 年 1-3 月份运维服务收入分别为 4,154,569.02 元、3,282,426.42 元和 980,465.75 元，占营业收入的比重分别为 16.16%、9.51%和 32.51%。2016 年运维服务收入较 2015 年减少了 872,142.60 元，下降了 20.99%。公司运维服务客户一部分来自于原大型系统集成项目或者软件开发项目的客户，该部分客户一般在完成项目验收后，签署一定期间的维护合同，公司技术人员通常定期对系统集成软件和硬件进行巡

检,发现设备或数据异常时,立即对异常信息进行识别和诊断,并提供技术支持;另一部分客户来自于对系统集成项目、软件或硬件临时性出现问题的客户。2016年系统集成软件和硬件发生异常的次数较少,使得2016年运维服务收入有所下降。2017年1-3月份运维服务收入占营业收入比重上升较大,主要是由于公司主要收入来源系统集成存在季节性波动,一季度收入较少,使得运维服务收入占营业收入的比重上升。

设备销售:设备销售指公司根据客户需求,采购计算机产品及周边设备,搭配组装后销售给客户,包括计算机设备、网络安全设备、监控设备、交换机、服务器及其它各类配套设备等。2015年、2016年及2017年1-3月份设备销售收入分别为4,448,459.74元、5,714,606.09元和856,354.20元,占营业收入的比重分别为17.30%、16.56%和28.39%,公司设备销售采取“以销定购”的模式,根据客户的需求代为采购软硬件产品,客户需求的变化对公司设备销售业务影响较大,报告期内存在一定的波动具有合理性。

2、其他业务收入

报告期内,公司的其他业务收入主要是公司将部分办公房屋出租形成的租赁收入以及旺POS机的销售。其他业务收入及成本构成情况如下:

单位:元

时间 项目	2017年1-3月		2016年度		2015年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
租赁收入	31,485.71	28,080.72	244,165.55	141,356.06	232,082.97	130,944.84
旺POS	25,299.12	24,648.96	611,282.03	667,486.30	-	-
合计	56,784.83	52,729.68	855,447.58	808,842.36	232,082.97	130,944.84

租赁收入主要为公司将部分办公场所出租给温州百旺金赋信息科技有限公司和温州新中大软件有限公司所收取的租金。

旺POS:2015年公司管理层决定对旺POS进行代理销售,并收取利润分成和赚取销售差价。2015年10月份,公司与北京微智全景信息技术有限公司签署了旺POS授权销售代理合同,并支付了预付款购买旺POS机,于2016年收到旺POS机并开始销售。后管理层决定集中发展主业,不再继续代理旺POS,并尽快回笼资金,因此部分旺POS存在打折促销,使得2016年代理销售旺POS出现亏损情况。

报告期内，其他业务收入占比较低，对公司实际经营情况和经营成果的影响较小。

（二）主要客户情况

报告期内，公司对前五名客户的销售额及合计分别占当期营业收入的比例，如下表所示：

表 公司 2017 年 1-3 月前五大销售客户

单位：元

客户名称	2017 年 1-3 月营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
温州百旺金赋信息科技有限公司	389,182.20	12.90
温州市地方税务局	383,192.89	12.71
温州中本信息科技有限公司	185,589.75	6.15
温州市勘察测绘研究院	154,524.05	5.12
永嘉县教育财务核算和基建服务中心	122,222.22	4.05
合计	1,234,711.11	40.93

表 公司 2016 年度前五大销售客户

单位：元

客户名称	2016 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
浙江工贸职业技术学院	2,481,244.86	7.19
温州市财税会计学校	1,968,643.33	5.70
温州百旺金赋信息科技有限公司	1,734,195.27	5.03
温州市地方税务局	1,397,456.84	4.05
泰顺县人民检察院	1,319,079.71	3.82
合计	8,900,620.01	25.79

表 公司 2015 年度前五大销售客户

单位：元

客户名称	2015 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
温州市地方税务局	2,046,523.07	7.96
温州市龙湾区人民检察院	1,848,547.02	7.19
温州银行股份有限公司	1,756,775.24	6.83
温州百旺金赋信息科技有限公司	1,500,504.84	5.84
温州市瓯海区人民检察院	1,276,205.86	4.97

合计	8,428,556.03	32.79
----	--------------	-------

报告期内，公司 2015 年度、2016 年度、2017 年 1-3 月前五大客户占营业收入比例分别为 32.79%、25.79%和 40.93%，前五大客户占营业收入比重不高，不存在对单一客户的依赖。前五大客户中，温州百旺金赋信息科技有限公司为本公司参股公司，为公司关联方，其余客户之间不存在关联关系，与本公司之间亦不存在关联关系。

公司的客户中除了政府单位外，还有教育机构和金融机构等，公司与教育机构的合作方式主要是通过实施信息系统集成项目的方式来实现合作，公司为教育机构提供的信息系统集成项目主要为实践教学应用平台，公司通过培训的方式使学校的老师更好地掌握应用平台的使用方法，应用平台内的数据均为学校所有，公司也不会获取应用平台内的任何数据。公司的教育机构客户也主要是通过招投标的方式获取的，公司在教育信息化行业有着丰富的经验，公司的实践教学应用平台也已经成功在温州市财税会计学校、温州市职业中等学校、温州市瓯海职业中专集团学校、温州第二职业中等专业学校、温州大学瓯江学院等多个院校得以实施。

公司最近两年一期内服务的主要金融客户如下所示：

年份	客户名称	客户类型
2015	交通银行股份有限公司温州分行	银行
2015	鹿城农商银行	银行
2015	宁波银行股份有限公司温州分行	银行
2015	瓯海农商银行区府支行	银行
2015	平安银行股份有限公司温州分行	银行
2015	上海浦东发展银行股份有限公司信用卡中心	银行
2015	上海浦东发展银行股份有限公司温州分行	银行
2015	温州银行股份有限公司	银行
2015	中国工商银行股份有限公司温州鹿城支行	银行
2015	中国建设银行股份有限公司温州分行	银行
2015	中国农业银行股份有限公司温州分行	银行
2015	中国人民财产保险股份有限公司温州市分公司	保险公司
2016	华福证券有限责任公司温州市府路证券营业部	证券公司
2016	华福证券有限责任公司浙江分公司	证券公司

2016	交通银行股份有限公司温州分行	银行
2016	平安银行股份有限公司温州分行	银行
2016	上海浦东发展银行股份有限公司温州分行	银行
2016	上海浦东发展银行股份有限公司信用卡中心	银行
2016	温州银行股份有限公司	银行
2016	瓯海农商银行行区府支行	银行
2016	中国工商银行股份有限公司温州鹿城分行	银行
2016	中国人民财产保险股份有限公司温州市分公司	保险公司
2016	中国银行股份有限公司温州市分行	银行
2017	瓯海农商银行行区府支行	银行
2017	上海浦东发展银行股份有限公司温州分行	银行
2017	温州银行股份有限公司	银行
2017	中国银行股份有限公司温州市分行	银行

公司相关金融机构及具有金融属性的机构客户中，主要为银行、保险、证券，此类客户均已按照相关行业规定向金融监管机构备案并取得相应经营资质。

公司无为金融机构及具有金融属性的机构提供软件及信息技术服务的专项规定。但《中国银监会关于印发银行业金融机构信息科技外包风险监管指引的通知》（银监发[2013]5号）对银监会监管金融机构信息科技外包的风险有监管要求。上述《通知》指出“外包市场拓展、业务操作、企业管理、资产处置等外包中的系统开发、运行维护和数据处理活动”属于上述规定界定的银行业金融机构信息科技外包的范畴。《通知》强调“业务中断：支持业务运营的外包服务无法持续提供导致业务中断”、“信息泄露：包含客户信息在内的银行业金融机构非公开数据被服务提供商非法获得或泄露”属于银行信息科技外包可能产生的风险。针对上述风险，该《通知》要求从“外包风险评估及准入”、“服务提供商尽职调查”、“外包服务合同及要求”、“外包服务安全管理”、“外包服务中断与终止”几方面规定风险管理措施。银行客户与公司初步接触阶段，会对公司的服务能力、服务经验、服务人员技能、市场评价等方面进行调查，在确定合作关系之前会对公司的相关资质进行审核。确定合作关系后，双方会在业务合同中明确约定信息保密、知识产权保护、合作的连续性、争端解决及违约责任等条款，以主动接受和配合外包风险监管。非银类金融机构目前无上述业务的专项规定。

公司在为金融机构及具有金融属性的机构提供软件及信息技术服务时参照上述要求签订业务合同，在业务合同中明确约定信息保密、知识产权保护、合作的连续性、争端解决及违约责任等条款。

公司从事上述金融机构及具有金融属性的机构类客户的业务时，主要提供系统集成服务、软件开发及销售、运维服务和设备销售业务。系统集成服务、软件开发及销售和设备销售业务均不参与客户业务运营情况，运维服务主要是指公司制定完善的系统维护方案，并提供相应软硬件持续的运营维护服务，具体包括系统检测、系统更新、故障排查、故障响应等服务内容，确保客户的信息系统正常、安全、高效的持续运行，不参与客户业务运营情况，也不存在按照客户收益情况进行提成的情况。

公司从事上述金融机构及具有金融属性的机构类客户的业务时，公司提供的主要业务可分为系统集成服务业务、软件开发及销售、运维服务和设备销售业务四大类，主要涉及到客户信息系统设计、实施及后期维护，从而确保客户的信息系统正常、安全、高效的持续运行，公司项目实施过程和后期维护中均不会参与客户业务运营情况，也不会接触到公民信息。

公司最近两年一期内的相关金融机构及具有金融属性的机构客户为银行、保险、证券等金融客户，主要以银行客户为主。银行在市场经济中发挥重要的杠杆作用，是直接参与市场经济活动的主体，同时也是货币流通的重要媒介，在我国的经济模式下银行的作用至关重要，对控制市场经济发展、汇率、资金流通、货币政策等至关重要。

银行业监管是一国金融监管体系的重要组成部分。尽管在不同的历史时期，各国金融监管的内容、手段及程度有所变化，但与其他行业相比，以银行业为主体的金融业从来都是各国管制最严格的行业。近年来，我国金融行业也正在逐步完善金融监管体系，一方面，要进一步加强中国人民银行、银监会、证监会、保监会的独立性，加大对违规机构及时发现、查处的力度；另一方面，在当前“分业经营、分业监管”的背景下，进一步强化监管机构之间已建立的高层定期会晤制度；再一方面，对业务交叉领域和从事混业经营的金融集团，实施联合监管，建立监管机构之间的信息交流和共享机制。金融监管体系的完善也将促进金融行业对信息化工作的投入，有利于公司业务的发展。

报告期内,公司营业收入按照金融机构及具有金融属性的机构客户划分情况如下:

单位:元

	收入类型	2017年1-3月份	比例	2016年度	比例	2015年度	比例
金融机构及具有金融属性的机构客户	系统集成	16,132.07	0.53%	46,008.55	0.13%	410,254.22	1.60%
	设备销售	85,619.65	2.84%	546,854.72	1.58%	1,767,287.21	6.87%
	软件开发及销售	--	--	364,130.38	1.06%	86,923.35	0.34%
	运维服务	--	--	48,872.64	0.14%	79,622.64	0.31%
	小计	101,751.72	3.37%	1,005,866.29	2.91%	2,344,087.42	9.12%
非金融机构客户收入	—	2,914,444.35	96.63%	33,502,419.60	97.09%	23,362,154.71	90.88%
	合计	3,016,196.07	100.00%	34,508,285.89	100.00%	25,706,242.13	100.00%

报告期内,公司金融机构及具有金融属性的机构客户主要为中国工商银行股份有限公司、鹿城农商银行、温州银行股份有限公司等银行机构及中国人民财产保险股份有限公司温州市分公司等保险公司。2015年、2016年及2017年1-3月份,金融机构及具有金融属性的机构客户收入占营业收入的比重分别为9.12%、2.91%和3.37%,主要以设备销售为主。公司主要客户以非金融类客户为主,为金融机构及具有金融属性的机构客户提供的产品或服务与一般客户相同。

(三) 成本构成及主要供应商情况

1、公司成本结构

报告期内,公司主营业务成本明细如下所示:

单位:元

类别	2017年1-3月份	占比(%)	2016年度	占比(%)	2015年度	占比(%)
系统集成	532,045.25	27.87	18,050,168.50	71.62	13,216,638.63	70.21
软件开发及销售	325,297.80	17.04	1,004,120.12	3.98	706,611.14	3.75
运维服务	306,533.81	16.06	1,052,439.94	4.18	993,553.23	5.28
设备销售	745,243.74	39.04	5,097,548.72	20.22	3,906,549.33	20.75
合计	1,909,120.60	100.00	25,204,277.28	100.00	18,823,352.33	100.00

报告期内,公司主营业务成本配比情况如下表所示:

单位:元

项目	2017年1-3月		2016年度		2015年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
软硬件成本	1,239,104.98	64.90	23,389,167.38	92.80	17,561,585.29	93.30
人工成本	617,188.26	32.33	1,579,939.27	6.27	1,065,693.73	5.66
其他成本	52,827.36	2.77	235,170.63	0.93	196,073.31	1.04
合计	1,909,120.60	100.00	25,204,277.28	100.00	18,823,352.33	100.00

公司主营业务成本支出中，软硬件成本支出主要为外购的电脑、显示器、服务器、软件等支出；人工成本主要为业务人员的工资、社保、福利费等；其他成本主要为项目的招投标费用支出、项目的技术服务支出等。2017年1-3月份，软硬件成本占主营业务成本比重较2016年下降较大，主要是由于软硬件成本主要为系统集成、软件开发及销售和设备销售业务的成本支出，受公司业务季节性因素影响，公司一季度业务量有所下降，使得2017年1-3月份系统集成、软件开发及销售和设备销售业务三项业务占主营业务收入的比重仅为67.32%，而2016年占比为90.76%，因此2017年1-3月份软硬件成本占营业成本比重下降。

公司2015年度软硬件成本占主营业务成本比重为93.30%，2016年度软硬件成本占主营业务成本比重为92.80%，2017年1-3月软硬件成本占主营业务成本比重为64.90%，主营业务成本中软硬件成本所占比重最大，是公司成本的主要影响因素，符合行业特点。

2、主要供应商情况

报告期内，公司从前五名供应商的采购额及合计分别占当期采购总额的比例，如下表所示：

表 公司 2017 年 1-3 月前五大供应商

单位：元

序号	供应商名称	采购类型	实际采购金额	占采购总额比例
1	杭州杰科网络科技有限公司	路由器、交换机、配件等	157,472.72	13.07%
2	杭州新中大软件股份有限公司	财务软件	156,176.17	12.96%
3	浙江天健远见科技有限公司	电脑、服务器、配件等	137,282.49	11.39%
4	杭州暗香信息科技有限公司	电脑、配件等	135,000.00	11.20%
5	杭州立腾科技有限公司	电脑、显示器、配件等	109,562.42	9.09%

	合计	--	695,493.80	57.71%
--	----	----	------------	--------

表 公司 2016 年度前五大供应商

单位：元

序号	供应商名称	采购类型	实际采购金额	占采购总额比例
1	(戴尔) 中国有限公司	服务器、台式机、笔记本电脑、配件等	3,823,514.63	18.63%
2	温州市众成企业有限公司	网络安全设备、服务器、配件等	1,600,709.40	7.80%
3	杭州立腾科技有限公司	电脑、显示器、配件等	1,273,778.32	6.21%
4	新道科技股份有限公司	新道教学平台、沙盘系统等	1,110,598.29	5.41%
5	杭州高驰科技有限公司	网络安全设备	843,023.60	4.11%
	合计	--	8,651,624.24	42.16%

表 公司 2015 年度前五大供应商

单位：元

序号	供应商名称	采购类型	实际采购金额	占采购总额比例
1	(戴尔) 中国有限公司	服务器、台式机、笔记本电脑、配件等	4,154,047.22	24.66%
2	杭州泰辉信息科技有限公司	交换机、服务器、电脑、配件等	1,524,277.60	9.05%
3	温州高科数码科技有限公司	电脑、显示器、电脑配件等	1,296,522.22	7.70%
4	杭州高驰科技有限公司	网络安全设备	985,727.14	5.85%
5	温州市众成企业有限公司	电脑、服务器、配件等	660,413.47	3.92%
	合计	--	8,620,987.65	51.18%

报告期内，公司 2017 年 1-3 月、2016 年度、2015 年度前五大供应商占采购总额比例分别为 57.71%、42.16% 和 51.18%，公司从单个供应商处采购的金额均不超过 50%，因此，公司不存在对单个供应商的依赖。报告期内，公司前五大供应商与公司均不存在关联关系。

（四）质量控制情况

公司一贯重视项目质量管理及控制，制定了完整的质量控制体系和流程，先后通过了ISO9001:2008质量管理体系、计算机信息系统集成三级资质等多项资质认证，公司在项目研发管理过程中全面贯彻ISO9001:2008的管理要求，保证项目质量控制。公司还通过多年对技术服务管理的积累和创新，自主开发形成了“CSM服务管理系统”、“呼叫中心管理系统”“企穗桥网络服务平台”三个核心信息系统，从而实现对客户信息管理、员工管理和服务监督管理的信息化、智能化及无缝集成，有效地对服务过程进行全面管理，保证了项目服务质量。

（五）安全生产

公司所属行业不属于《中华人民共和国安全生产许可证条例》第二条规定的需要实行安全生产许可制度的行业，不需要办理安全生产许可证和建设项目安全设施验收。报告期内，公司未发生安全生产方面的事故及纠纷，未受安全生产监督管理部门行政处罚。

（六）环保情况

公司专业从事系统集成服务、软件开发及销售、运维服务和设备销售业务，根据《上市公司环境保护核查行业分类管理名录》的规定，公司所属行业不属于重污染行业，根据《建设项目环评分类管理目录》的规定，公司无须进行环境影响评估。公司在经营过程中未排放工业废气、工业废水等污染物，无须办理排污许可证。报告期内，公司没有受到环境保护主管部门的行政处罚，公司环保合法合规。

（七）报告期内对公司持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、销售合同

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，并且不存在纠纷情况，合同金额超过 50 万元的销售合同可归为对公司持续经营有重大影响的合同。报告期内公司签订的重大销售合同如下：

表 对公司持续经营有重大影响的销售合同

序号	客户名称	合同金额（元）	合同内容	签署日期	履行情况
----	------	---------	------	------	------

1	温州日报报业集团	562,000.00	温州日报报业集团全媒体安全防护系统项目	2015.06.26	履行完毕
2	温州科技职业学院	773,870.00	语音实训室系统	2015.07.22	履行完毕
3	温州市公安局	689,600.00	温州市公安局机要传输通用设备项目	2015.08.13	履行完毕
4	永嘉县气象局	505,500.00	永嘉县气象防灾减灾综合系统硬件	2015.09.11	履行完毕
5	温州市地方税务局	605,000.00	温州市地税局网络边界防护系统	2015.10.20	履行完毕
6	温州市瓯海区人民检察院	1,251,500.00	温州市瓯海区人民检察院非涉密网虚拟桌面及安全设备采购合同	2015.12.04	履行完毕
7	温州市龙湾区人民检察院	1,539,000.00	温州市龙湾区人民检察院非涉密网设备项目	2015.12.16	履行完毕
8	温州市财税会计学校	628,500.00	温州市财税会计学校计算机项目合同	2016.01.22	履行完毕
9	瑞安市财政局	1,251,800.00	瑞安市会计无纸化考试系统	2016.02.26	履行完毕
10	温州市公安局	543,400.00	数据库服务器、应用服务器、服务器、备份一体机、日志服务器	2016.02.23	履行完毕
11	温州科技职业学院	611,850.00	台式电脑、教学软件	2016.07.05	履行完毕
12	泰顺县人民检察院	1,468,820.00	泰顺县人民检察院非涉密网建设项目	2016.04.14	履行完毕
13	浙江工贸职业技术学院	1,292,000.00	浙江工贸职业技术学院计算机机房建设项目	2016.07.18	履行完毕
14	温州市财税会计学校	980,200.00	财务综合实践教学平台（手工版）	2016.08.05	履行完毕
15	泰顺县职业教育中心	611,100.00	泰顺县职业教育中心财会电算化实训室建设项目	2016.08.16	履行完毕
16	温州市人民检察院	616,000.00	温州市人民检察院非接触式扫描处理系统	2016.09.09	履行完毕
17	温州市地方税务局	744,000.00	温州市地税局服务器及存储扩容项目	2016.10.20	履行完毕
18	文成县人民检察院	1,297,000.00	文成县人民检察院非涉密网络设备项目	2016.11.16	履行完毕
19	温州市龙湾区经济和信息化局	1,433,000.00	龙湾区智慧产业公共服务平台暨在线众创空间	2016.12.02	正在履行
20	温州大学瓯江学院	801,000.00	职业素养与岗位能力实训软件	2017.01.11	正在履行

注：合同履行情况为截至本转让说明书签署之日的完成情况。

报告期后截至本转让说明书签署之日，公司承接了一个合同金额超过 50 万元的具有重大影响的销售合同，情况如下：

序号	客户名称	合同金额（元）	合同内容	签署日期	履行情况
----	------	---------	------	------	------

1	温州银行股份有限公司	734,400.00	监控专用硬盘产品购销合同	2017.04.05	履行完毕
---	------------	------------	--------------	------------	------

注：合同履行情况为截至本转让说明书签署之日的完成情况。

2、采购合同

公司在日常经营中主要采购的产品包括路由器、交换机、服务器、存储设备等，报告期内，合同金额超过 40 万元的采购合同可归为对公司持续经营有重大影响的合同。报告期内公司签订的重大采购合同如下：

表 对公司持续经营有重大影响的采购合同

序号	客户名称	采购金额（元）	合同内容	签署日期	履行情况
1	戴尔（中国）有限公司	406,000.00	服务器、计算机工作站、商用台式机、服务器	2015.07.24	履行完毕
2	北京微智全景信息技术有限公司	960,000.00	POS 机具	2015.12.02	履行完毕
3	戴尔（中国）有限公司	449,439.80	商用台式机	2015.12.09	履行完毕
4	杭州高驰科技有限公司	678,000.00	深信服系列产品（包括桌面控制器、一体机、服务器、防火墙和管理软件等）	2015.12.22	履行完毕
5	杭州晨云科技有限公司	912,870.00	商用台式机	2016.08.05	履行完毕
6	戴尔（中国）有限公司	443,260.00	服务器、商用台式机、显示器等	2016.08.15	履行完毕
7	戴尔（中国）有限公司	486,070.01	商用台式机	2016.08.16	履行完毕
8	浙江天健远见科技有限公司	414,600.00	服务器	2016.11.02	履行完毕
9	杭州戴鑫信息系统有限公司	488,100.00	服务器、存储器、台式机、交换机	2016.11.09	履行完毕
10	浙江铭盛科技有限公司	637,000.00	交换机、综合布线系统、机房系统、上网行为管理设备	2016.12.01	履行完毕
11	新道科技股份有限公司	581,400.00	新道先天特质沙盘、新道 VBSE 财务实践教学平台、新道 EFS 教学系统	2016.12.21	履行完毕
12	杭州博晟科技有限公司	580,000.00	龙湾区智慧产业公共服务平台-数据中心及配套管理软件项目	2017.03.10	正在履行

注：合同履行情况为截至本转让说明书签署之日的完成情况。

3、抵押合同

报告期内，公司抵押借款合同如下：

单位：万元

合同编号	抵押人	抵押权人	抵押财产范围	最高债权额	签订日期	抵押期限	履行情况
2012年抵字34006号	浙江怡联网络科技有限公司	中国银行股份有限公司温州市分行	写字楼, 编号: 温房权证鹿城区字第688032号	1,667	2012.08.23	五年	正在履行

注: 合同履行情况为截至本转让说明书签署之日的完成情况。

2012年8月23日, 公司以温州车站大道金鳞花苑2幢701室房产为抵押物, 为公司2012年8月23日至2017年8月23日之间与中国银行股份有限公司温州市分行签署的借款合同提供16,670,000元最高额抵押担保。截至2017年3月31日, 公司房产净值为3,854,017.33元, 此抵押合同下借款604.00万。2015年、2016年及2017年3月31日, 公司的流动比率分别为1.06、1.29和1.51, 速动比率分别为0.29、0.61和0.85。表明公司货币资金及其他流动资产足以支付流动负债, 短期偿债能力较强。公司不存在偿债风险, 抵押的资产被收回的风险较低。

4、借款合同

报告期内, 公司银行借款合同如下:

单位: 万元

合同编号	贷款人	金额	借款利率	借款开始日期	期限	担保方式	履行情况
2014年营借字057号	中国银行股份有限公司温州市分行	280	7.2%	2014.05.05	一年	抵押担保、保证担保	履行完毕
2014年营借字069号	中国银行股份有限公司温州市分行	350	7.2%	2014.05.19	一年	抵押担保、保证担保	履行完毕
2014年营借字081号	中国银行股份有限公司温州市分行	250	7.2%	2014.06.10	一年	抵押担保、保证担保	履行完毕
2014年营借字095号	中国银行股份有限公司温州市分行	120	7.2%	2014.07.02	一年	抵押担保、保证担保	履行完毕
2014年营借字096号	中国银行股份有限公司温州市分行	200	7.2%	2014.07.10	一年	抵押担保、保证担保	履行完毕
2015年营借字048号	中国银行股份有限公司温州市分行	125	6.63% (银行间贷款利率上浮133基点)	2015.04.30	一年	抵押担保、保证担保	履行完毕
2015年营借字049号	中国银行股份有限公司温州市分行	124	6.63% (银行间贷款利率上浮133基点)	2015.04.30	半年	抵押担保、保证担保	履行完毕
2015年营借字050号	中国银行股份有限公司温州市分行	350	6.63% (银行间贷款利率上浮133基点)	2015.05.07	一年	抵押担保、保证担保	履行完毕
2015年营借	中国银行股份有限公司	250	6.63% (银行间	2015.06.05	一年	抵押担保、	履行

字 052 号	公司温州市分行		贷款利率上浮 158 基点)			保证担保	完毕
2015 年营借 字 053 号	中国银行股份有限公司温州市分行	120	6.63% (银行间 贷款利率上浮 158 基点)	2015.06.17	一年	抵押担保、 保证担保	履行 完毕
2015 年营借 字 054 号	中国银行股份有限公司温州市分行	100	6.63% (银行间 贷款利率上浮 133 基点)	2015.05.05	一年	抵押担保、 保证担保	履行 完毕
2015 年营借 字 055 号	中国银行股份有限公司温州市分行	100	6.63% (银行间 贷款利率上浮 145 基点)	2015.05.14	一年	抵押担保、 保证担保	履行 完毕
浙商银小借 字 (2016) 第 00817 号	浙商银行股份有限 公司温州分行	300	6.09% (人行贷 款基准上浮 40%)	2016.05.10	一年	保证担保	履行 完毕
2016 年营借 字 012 号	中国银行股份有限公司温州市分行	100	5.50% (银行间 贷款利率上浮 120 基点)	2016.04.27	一年	抵押担保、 保证担保	履行 完毕
2016 年营借 字 013 号	中国银行股份有限公司温州市分行	234	4.79% (银行间 贷款利率上浮 49 基点)	2016.04.27	一年	抵押担保、 保证担保	履行 完毕
2016 年营借 字 016 号	中国银行股份有限公司温州市分行	96	5.50% (银行间 贷款利率上浮 120 基点)	2016.05.06	一年	抵押担保、 保证担保	履行 完毕
2016 年营借 字 020 号	中国银行股份有限公司温州市分行	100	5.50% (银行间 贷款利率上浮 120 基点)	2016.05.13	一年	抵押担保、 保证担保	履行 完毕
2016 年营借 字 023 号	中国银行股份有限公司温州市分行	150	5.50% (银行间 贷款利率上浮 120 基点)	2016.05.20	一年	抵押担保、 保证担保	履行 完毕
2016 年营借 字 024 号	中国银行股份有限公司温州市分行	100	5.50% (银行间 贷款利率上浮 120 基点)	2016.05.25	一年	抵押担保、 保证担保	履行 完毕
2016 年营借 字 025 号	中国银行股份有限公司温州市分行	120	5.50% (银行间 贷款利率上浮 120 基点)	2016.06.12	一年	抵押担保、 保证担保	履行 完毕

注：合同履行情况为截至本转让说明书签署之日的完成情况。

报告期后截至本转让说明书签署之日，公司签订的银行借款合同情况如下：

单位：万元

合同编号	贷款人	金额	借款利率	借款开始 日期	期限	担保方式	履行 情况
2017 年营借 字 017 号	中国银行股份有限公司温州市分行	150	5.50% (银行间 贷款利率上浮 120 基点)	2017.05.05	一年	抵押担保、 保证担保	正在 履行
2017 年营借 字 020 号	中国银行股份有限公司温州市分行	100	5.50% (银行间 贷款利率上浮 120 基点)	2017.05.18	一年	抵押担保、 保证担保	正在 履行
2017 年营借	中国银行股份有限公司	246	4.79% (银行间	2017.06.05	一年	抵押担保、	正在

字 021 号	公司温州市分行		贷款利率上浮 49 基点)			保证担保	履行
2017 年营借 字 025 号	中国银行股份有限公司温州市分行	62	5.50% (银行间 贷款利率上浮 120 基点)	2017.06.12	一年	抵押担保、 保证担保	正在 履行
浙商银小合 字 (2017) 第 01273 号	浙商银行股份有限公司温州分行	150	6.96% (人行贷 款基准上浮 60%)	2017.06.08	一年	保证担保	正在 履行

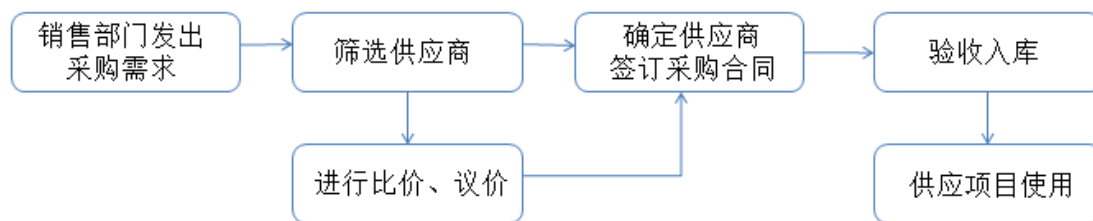
注：合同履行情况为截至本转让说明书签署之日的完成情况。

五、公司商业模式

公司专业从事系统集成服务、软件开发及销售、运维服务和设备销售业务，从成立开始就一直非常重视专业技术能力和客户服务，对完善研发管理、项目管理和售后服务管理不遗余力，先后通过了 ISO9001:2008 质量管理体系、计算机信息系统集成三级资质等多项资质认证，开发了多项自主研发的软件著作权，形成了具有怡联科技特色的有竞争力的商业模式：通过在应用软件、移动计算、云计算、大数据等方向的不断创新，以系统集成能力和自主研发能力为依托，为客户提供信息化系统的咨询、采购、建设、集成、运维、完善等全生命周期的解决方案。在采购环节，公司主要采用按需采购的方式进行产品采购，公司采购部根据市场营销中心的需求负责供应商和产品的筛选，公司建立了完善的采购规范和制度，并制定了一整套完整的供应商筛选、评价和决策管理程序。在销售环节，公司采取直接销售的方式，金额较大的项目主要通过公开招投标的方式获取合同，通过了解客户需求，再一对一为客户提供软硬件产品的解决方案，金额较小的项目由公司直接商业谈判获得。公司目前客户主要为政府单位、事业单位（医院、学校）、金融单位、企业等客户，一方面，公司根据每个项目的客户需求设计产品和解决方案，在方案整体设计的基础上开展产品部署、软件开发以及系统集成等工作，实现销售收入。另一方面，公司根据客户的实际需要，制定全方位的 IT 运营维护方案，从而获得项目后期的服务业务，实现收入。公司多年来一直以优质的项目品质和良好的服务取得了客户的广泛信赖，在行业内积累了良好的口碑，为公司每年的销售业绩奠定了良好的基础。

（一）采购模式

公司主要采用按需采购的方式进行产品采购，公司日常经营过程中所用到的产品主要为计算机硬件和软件产品，包括计算机设备、服务器、网络设备、系统软件及各种辅助设备。公司产品采购需求主要由公司市场营销中心根据业务需要提出，公司采购部根据市场营销中心的需求负责供应商和产品的筛选，公司建立了完善的采购规范和制度，并制定了一整套完整的供应商筛选、评价和决策管理程序。公司具体的采购流程如下图所示：



（二）销售模式

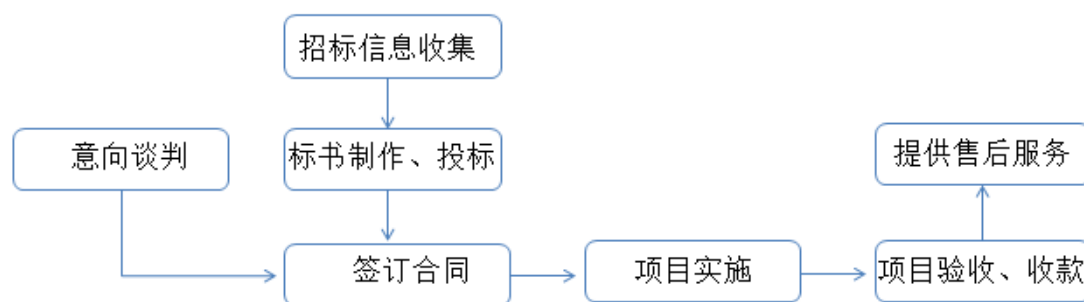
1、销售模式

公司的销售方式为直接销售方式，由公司管理层及市场营销中心负责，金额较大的项目主要通过公开招投标的方式获取合同，通过了解客户需求，再一对一为客户提供软硬件产品的解决方案，金额较小的项目由公司直接商业谈判获得。公司通过网络推广、品牌宣传等方式开拓销售渠道，提高公司知名度，通过公开竞标信息、原有客户推荐、销售人员自行开发等方式发掘潜在客户，主动进行开发和维护。对于有需求并且采用招投标采购方式的客户，公司将专门安排技术人员撰写投标说明书，并由公司专门设立的投标组进行现场投标，金额较小的项目由公司销售人员直接进行意向谈判。

公司目前客户主要为政府单位、事业单位、银行等，公司与政府部门和国有企业签订的、超过一定金额的技术服务合同都是需要通过参与政府部门招投标中标获得，公司所投标项目的来源主要是政府部门网站发布的招标公告。

招标模式为公开招标模式，公司从政府网站发布的招标公告中获取招标信息，然后根据招标公告披露的信息制作标书并参加投标，公司在收到中标信息后与客户签订合同，然后开始实施合同，最后客户进行项目验收。

公司具体的销售流程如下图所示：



2、客户管理

公司通过组建客户业务档案、客户走访跟踪服务等方式进行客户管理。客户业务档案的建立可以使公司掌握一个系统的客户信息，并拥有一整套规范的客户档案资料，使公司在生产运营中具备更加科学的决策。客户走访跟踪服务可以帮助企业推进客户关系发展，拓宽合作范围，加深合作层次，实现两企业间的合作共赢。

3、售后服务

公司在客户项目完成后，一般会提供一至三年的质保期。质保期内，公司将会为项目提供快速的现场服务，保证在最短时间之内恢复项目系统正常运行或者提供应急策略，对需要更换的设备部件，公司将调动备件资源进行设备替换，予以更换，恢复系统运行。对于现场服务，公司保证故障不解决，技术人员不撤离。质保期内，公司还会为客户提供每季度至少一次的系统巡检服务，并提交《设备巡检报告》。质保期后，公司还将以电话的形式为用户提供免费技术咨询服务，帮助客户解决技术难题。

（三）研发模式

公司主要采用自主研发的研发模式，公司专业从事信息系统集成服务及软件开发服务多年，积累了丰富的技术储备，并拥有一支经验丰富的研发队伍，不断完善公司项目品质，为公司研发创新提供支持。公司视研发为持续发展的源动力，已建立较为完善的技术创新体系，并配套相应的研发经费投入、研发人员管理及研发过程等管理制度，使公司自主创新能力向系统化、规模化的目标稳步迈进。

（四）盈利模式

公司目前主要通过系统集成服务、软件开发及销售、运维服务和设备销售业务获取利润。一方面，公司根据每个项目客户的需求设计产品和解决方案，在方案整体设计的基础上开展产品部署、软件开发以及系统集成等工作，实现销售收入；另一方面，公司根据客户的实际需要，制定全方位的运营维护方案，从而获得项目后期的服务业务和增值业务，实现收入。

六、公司所处行业概况

（一）关于是否存在负面清单的说明

1、行业分类

公司专业从事系统集成服务、软件开发及销售、运维服务和设备销售业务，所处细分行业为信息系统集成服务行业。根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于软件和信息技术服务业（I65）；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)》，公司所处行业属于信息系统集成服务（I6520）；根据《挂牌公司管理型行业分类》，公司所处行业属于信息系统集成服务（I6520）；根据《挂牌公司投资型行业分类》，公司所处行业属于信息科技咨询和系统集成服务（17101110）。

2、判断是否属于科技创新类企业

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版），公司业务符合该指导目录中“1 新一代信息技术产业”之“1.2 信息技术服务”之“1.2.1 新兴软件及服务”的相关表述。具体对应的表述为：“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”。

报告期内，怡联科技 2017 年 1-3 月、2016 年和 2015 年度营业收入分别为 3,016,196.07 元、34,508,285.89 元和 25,706,242.13 元，系统集成及运维服务合计收入分别为 1,663,447.43 元、24,194,286.69 元和 18,841,481.80 元，分别占比 55.15%、70.11%和 73.30%。怡联科技最近两年一期的主营业务属于国家战略性新兴产业，且属于战略新兴产业的业务收入占比均超过 50%，因而公司符合《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》的相关表述，为科技创新类企业。

3、判断是否属于负面清单内容

根据全国中小企业股份转让系统发布的《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）》，怡联科技是否符合负面清单具体情况如下：

序号	负面清单具体内容	是否属于负面清单内容	备注
1	科技创新类公司最近两年及一期营业收入累计不少于1,000万元，但因新产品研发或新服务培育原因而营业收入少于1,000万元，且最近一期末净资产不少于3,000万元的除外	否	2017年1-3月、2016年度和2015年度怡联科技营业收入分别为3,016,196.07元、34,508,285.89元和25,706,242.13元，最近两年及一期营业收入累计63,230,724.09元，符合全国中小企业股份转让系统科技创新类公司的标准要求。
2	非科技创新类公司最近两年累计营业收入低于行业同期平均水平	否	怡联科技属于科技创新类公司，不适用。
3	非科技创新类公司最近两年及一期连续亏损，但最近两年营业收入连续增长，且年均复合增长率不低于50%的除外	否	怡联科技属于科技创新类公司，不适用。
4	公司最近一年及一期的主营业务中存在国家淘汰落后及过剩产能类产业	否	根据《工业和信息化部办公厅关于做好淘汰落后和过剩产能相关工作的通知》（工信厅产业函〔2015〕900号），涉及行业包括炼铁、炼钢、焦炭、铁合金、电石、电解铝、铜冶炼、铅冶炼、锌冶炼、水泥（熟料及磨机）、平板玻璃、造纸、酒精、味精、柠檬酸、制革、印染、化纤、铅蓄电池、稀土（氧化物）等20个行业，公司的主营业务为系统集成服务、软件开发及销售、运维服务和设备销售业务，主营业务中不存在国家淘汰落后及过剩产能类产业。

综上，怡联科技属于科技创新类公司，符合全国中小企业股份转让系统科技创新类公司的标准要求，不存在《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）》中规定的负面清单行为。

（二）公司所处行业概述

1、行业概况

信息系统集成是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，使资源

达到充分共享，从而实现集中、高效、便利的管理，其内容主要包括工程实施、硬件平台整合、软件系统整合、应用软件平台转换、新增功能开发和调试等。信息系统集成采用功能集成、网络集成、软件界面集成等多种集成技术，致力于解决系统之间的互连和互操作性问题，是一个多厂商、多协议和面向各种应用的体系结构。

信息系统集成服务项目从客户和用户的需求出发，将硬件、系统软件、工具软件、网络、数据库及相关应用软件集成为实用的信息系统，能够最大限度地提高系统的有机构成、系统的效率、系统的完整性、系统的灵活性等，简化了系统的复杂性，并最终为企业提供一个切实可行的完整的解决方案。系统集成的本质就是最优化的综合统筹设计，包括计算机软件、硬件、操作系统技术、数据库技术、网络通讯技术等的集成，以及搭配不同类型产品的集成，使系统整体达到性能最优化，即所有部件和成分合在一起后不但能工作，而且全系统是低成本的、高效率的、性能匀称的、可扩充性的和可维护性的系统。

（三）行业与上下游行业的关系

1、公司所处行业的上游行业

信息系统集成服务行业的上游行业为软硬件供应商，主要包括 IT 基础设施的各种设备、系统软件、管理软件等。上游行业是充分竞争的开放市场，供应商较多，且各供应商提供的软硬件产品有一定的相互替代性，对本行业影响较小。但随着上游行业的技术进步和新产品的价格下降，均会对信息系统集成服务行业产生积极的促进影响，有利于信息系统集成服务行业改进技术研发手段、完善产品性能、提高项目实施效率。

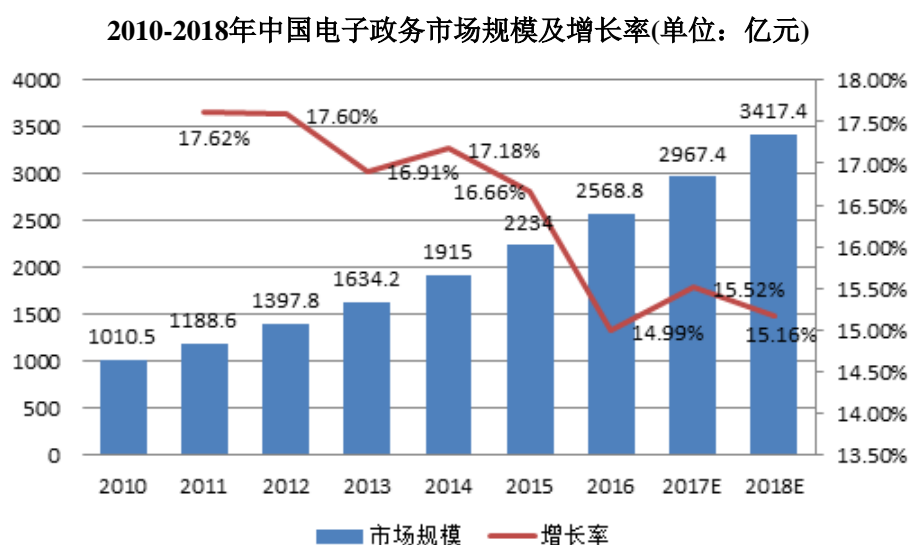
2、公司所处行业的下游行业

近年来我国信息系统集成服务行业发展迅速，借助IT技术以及电子设备制造技术等高新科技的快速发展和国家产业政策的大力支持，行业整体技术水平提升明显，市场规模在下游需求的刺激下得以快速扩张，从事该行业的企业数量快速增加，应用领域也在不断扩大。在我国，信息系统集成市场主要集中在电子政务、智能教育、医疗卫生、智能交通、信息安全等重点行业，其应用领域需求的持续增长，推动了中国系统集成市场的稳定和强劲增长。

1、电子政务市场

电子政务是我国信息化建设的重要内容，是国家实施政府职能转变，提高政府管理、公共服务和应急能力的重要举措，有利于带动整个国民经济和社会信息化的发展。《国家电子政务“十二五”规划》中指出：在“十二五”期间，我国电子政务将加强统筹协调，不断深化建设与应用，提高政务部门业务信息化覆盖率，使中央和省级政务部门主要业务信息化覆盖率超过85%，市、县平均分别达到70%、50%以上。

从市场规模来看，根据中国产业信息网相关研究报告的数据显示，2010年中国电子政务市场规模为1,010.5亿元，2015年中国电子政务市场规模已达到2,234亿元，年均复合增长率达到17.20%，未来我国电子政务市场规模仍将保持较快增长，预计到2018年，总体市场规模将超过3,400亿元。



数据来源：中国产业信息网

电子政务信息化建设是我国政务部门提升履行职责能力和水平的重要手段，也是深化行政管理体制改革和建设人民满意的服务型政府的战略举措。随着电子政务信息化的深入应用，将对信息系统集成服务商提出了更严格、更多元的技术要求，并衍生出附加值更高、应用领域更广的软件产品和技术服务的需求。

2、智能教育市场

当前我国正处于产业转型的关键时期，要实现跨越式发展，关键靠人才，基础在教育。教育是民族振兴、社会进步的基石，是推动创新和培养人才的基础工程，智能教育带动教育现代化，是我国教育事业发展的战略选择。智能教育即教育信息化，指用现代信息化技术促进和辅助教育，如远程教育，多媒体教学等。

教育信息化能够打破教育资源的稀缺性，是推进国家教育公平的良方，未来，教育信息化的全面覆盖是大势所趋。

早在2012年，教育部发布的《教育信息化十年发展规划（2011-2020年）》就明确指出：到2020年，全面完成《规划》所提出的教育信息化目标任务，形成与国家教育现代化发展目标相适应的教育信息化体系，基本建成人人可享有优质教育资源的信息化学习环境，基本形成学习型社会的信息化支撑服务体系，基本实现所有地区和各级各类学校宽带网络的全面覆盖，教育管理信息化水平显著提高，信息技术与教育融合发展的水平显著提升，教育信息化整体上接近国际先进水平，对教育改革和发展的支撑与引领作用充分显现。

在经济高速发展和产业结构逐步转型背景下，我国教育体系逐步完善，人才需求愈加旺盛，教育投入规模也持续扩大，目前已经形成了多种层次、多种形式、学科门类齐全的教育体系：包括学前教育、K12教育（小学、初中、高中/中专）、高等教育（专科、本科、硕士、博士）、继续教育、职业教育和企业E-learning（企业在线学习）等。根据国家统计局数据统计，2014年、2015年和2016年国家财政性教育经费分别达到26,420.58亿元、29,221.45亿元、31,625.40亿元，国家教育财政投入不断增加。未来，随着人们对教育需求的不断增加以及国家政策的大力支持，教育行业发展将更加迅猛，市场规模也将持续扩大。

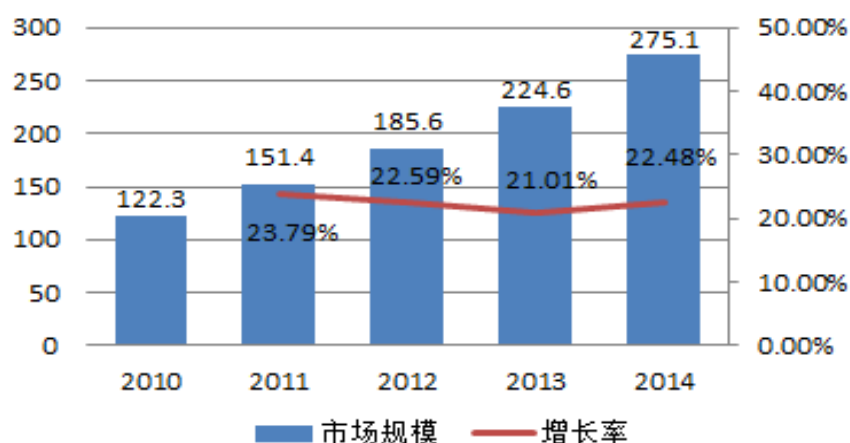
3、医疗信息化市场

医疗信息化即医疗服务的数字化、网络化、信息化，是指通过计算机科学和现代网络通信技术及数据库技术，为各医院之间以及医院所属各部门之间提供病人信息和管理信息的收集、存储、处理、提取和数据交换，并满足所有授权用户的功能需求。按照发展阶段的先后以及普及程度由高到低，中国医院的医疗信息化系统主要分为三类：医院管理信息系统(HIS)、医院临床信息系统(CIS)和区域卫生信息平台。HIS在国内的建设已有十多年的历史，较为普及。目前，医疗信息化正在向CIS支持为主的第二阶段过渡，下一步的重点是推广电子病历EMR(Electronic Medical Record)，实现区域内的联网使用，未来区域卫生信息平台以及基于该平台的相关信息平台将成为医疗信息化行业增长新引擎。

医疗服务信息化也是国际发展趋势，随着信息技术的快速发展，国内越来越多的医院正加速实施基于信息化平台的整体建设，以提高医院的服务水平与核心竞争力。信息化不仅提升了医生的工作效率，使医生有更多的时间为患者服务，

更提高了患者满意度和信任度，无形之中树立起了医院的科技形象，因此，信息化对医疗行业的业务支撑作用越来越明显。根据计世资讯的研究数据显示，2010年医疗信息化市场规模为122.3亿元，2014年医疗卫生行业的信息化市场规模达到275.1亿元人民币，复合增长率达到22.47%，呈现高速增长的态势。

2010-2014年医疗信息化市场规模及增长率(单位：亿元)



数据来源：计世资讯

随着医疗改革的进一步深入，国家对医疗卫生行业的投入持续增加。与此同时，医院信息化建设是提高全行业医疗水平、优化利用医疗资源、改善居民医疗保健水平和提高国家卫生开支效率的重要手段。在政策不断支持、医院IT应用意识增强、移动智能终端普及加速等多方面因素的影响下，国内医疗信息化行业将快速发展。

4、智能交通市场

智能交通系统(Intelligent Transportation System, 简称ITS)是指基于现代电子信息技术面向交通运输的服务系统，其突出特点是以信息的收集、处理、发布、交换、分析、利用为主线，为交通参与者提供多样性的服务。智能交通系统是未来交通系统的发展方向，它是将先进的信息技术、数据通讯传输技术、电子传感技术、控制技术及计算机技术等有效地集成运用于整个地面交通管理系统而建立的一种在大范围内、全方位发挥作用的，实时、准确、高效的综合交通运输管理系统。

近年来，我国汽车保有量逐年激增，交通基础设施的快速建设也无法满足快速增长的交通运输现实及潜在需求，事故频发、交通拥堵、运输效率低下等问题不断加剧。因此，除了不断加快交通基础设施建设之外，利用先进的技术手段，

充分挖掘现有运输设施的利用效率，缓解交通拥挤，减少交通事故，是我国交通运输行业发展面临的更迫切任务。

随着城市化建设的加快和基础投资的升温，我国城市智能交通市场规模将持续保持较高增长水平，各地建设的智能交通项目数量也将逐年增加。智能交通信息服务、云计算、大数据在智能交通领域的应用将不断加速，并逐渐形成产业化、规范化的布局。根据前瞻产业研究院的数据显示，自“十二五”规划以来，我国智能交通行业进入了快速发展的黄金时期，2015年智能交通行业市场规模超过700亿元，五年复合增长率达到20%左右，预计到2020年市场规模将突破1,000亿元。

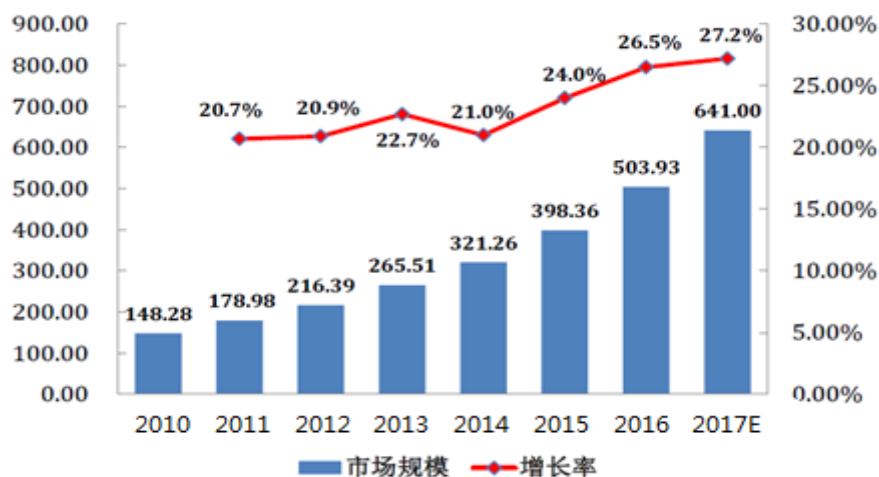
智能交通是当今世界交通运输发展的热点和前沿，它依托现有交通基础设施和运载工具，通过对现代信息、通信、控制等技术的集成应用，以构建安全、便捷、高效、绿色的交通运输体系为目标，充分满足公众出行和货物运输的多样化需求，是现代交通运输业的重要标志。未来，随着我国城市智能交通行业投资额的持续增长，我国智能交通发展将进入一个全新时期，全国城市交通的智能化水平也将显著提升。

5、信息安全市场

信息安全是指为数据处理系统采取的技术和管理安全保护，以保护计算机硬件、软件、数据不因偶然的或恶意的原因而遭到破坏、更改。随着互联网技术与信息化的迅速发展，作为系统集成行业中一个新兴且极具重要地位的细分领域，信息安全行业开始在高端市场崭露头角。信息安全与国家安全、社会安全和公民合法权益密切相关，随着安全威胁现象日益凸显，并且攻击手段趋于专业化、目的趋于商业化、行为趋于组织化、方式趋于多样化，引发的一系列问题推动了信息安全行业快速发展。

从市场规模来看，根据中国产业信息网相关研究报告的数据显示，我国信息安全行业市场规模从2010年开始一直保持20%以上的高速增长态势，市场规模从148.28亿元增长到2015年的398.36亿元，并且预计到2017年，年增长幅度将有所提升，2017年市场规模总值将达到640亿元以上。

2010-2017年信息安全行业市场规模及增长率(单位：亿元)



数据来源：中国产业信息网

现阶段我国信息安全产业发展规模与欧美发达国家相比差距还较为明显，而用户对信息安全的需求却在不断增加，加上受到“棱镜门”事件的影响，政府必然将颁布新的安全政策来保护国家信息安全体系，未来中国的信息安全市场发展潜力巨大。在全球信息化的大趋势下，特别是以互联网为代表的计算机网络的飞速发展，以及信息安全意识的提升，为信息安全行业提供了广阔的市场空间。

（四）行业监管体制与相关法律法规

1、行业主管部门

根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于软件和信息技术服务业（I65）；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)》，公司所处行业属于信息系统集成服务（I6520）；根据《挂牌公司管理型行业分类》，公司所处行业属于信息系统集成服务（I6520）；根据《挂牌公司投资型行业分类》，公司所处行业属于信息科技咨询和系统集成服务（17101110）。

信息系统集成服务行业的行政主管部门为中华人民共和国工业和信息化部，主要职责包括：负责制定并组织实施行业规划、计划和产业政策；提出优化产业布局、结构的政策建议；起草相关法律法规草案；制定相关行业规章；拟订行业技术规范和标准并组织实施；指导行业质量管理工作；统筹推进国家信息化工作等。

信息系统集成服务行业的自律组织为中国软件行业协会和中国电子信息行业联合会。中国软件行业协会主要职责包括：通过市场调查、信息交流、咨询评

估、行业自律、知识产权保护、资质认定、政策研究等方面的工作，促进软件产业的健康发展；加强全国软件行业的合作、联系和交流；加速国民经济发展化和社会信息化，软件开发工程化，软件产品商品化、集成化，软件经营企业化和软件企业集团化；开拓国内外软件市场，发展我国软件产业；在政府和企业之间发挥桥梁、纽带作用，开展本行业的各项活动，为会员服务；根据政府主管部门的授权，按照公开、公平、公正的原则承担软件企业和软件产品认定职能及其他行业管理职能。

中国电子信息行业联合会是由中国电子信息及相关行业的社会团体和企事业单位自愿组成的全国性、综合性、联合性、非营利性的社团组织。中国电子信息行业联合会作为政府主管部门、电子信息全行业和企业之间的枢纽和桥梁，主要职能是反映会员诉求，维护会员权益，促进电子信息行业自律，协助和支撑政府开展行业管理工作，开展国际交流与合作，维护行业利益，促进电子信息行业持续健康发展。

2、行业法律法规及政策

表 公司所处细分行业的主要法律法规及政策

时间	法律法规	颁布单位	说明
1999.12	《计算机信息系统集成资质管理办法（试行）》	工信部	凡从事计算机信息系统集成业务的单位，必须经过资质认证。
2009.04	《软件产品管理办法》	工信部	确定了软件产品的管理和备案登记办法，也明确了软件产品生产和销售的管理办法。
2010.10	《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	国务院	强调了新一代信息技术产业的重要性，提升软件服务、网络增值服务等信息服务能力，加快重要基础设施智能化改造。
2011.07	《产业关键共性技术发展指南（2011）》	工信部	产业关键共性技术的研究开发是工业和通信业发展的基础，也是我国培育和发展战略性新兴产业，增强自主创新能力和核心竞争力的关键环节。
2012.04	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	工信部	提出了“十二五”期间软件和信息技术服务业发展的指导思想；并明确了发展目标、发展重点和保障措施；以软件技术为核心，以信息技术服务为主线，推动软件技术、产品和服务的一体化协同发展。
2013.08	《国务院关于促进信息消费	国务院	提出了促进信息消费的主要任

	扩大内需的若干意见》		务：一是加快信息基础设施演进升级；二是增强信息产品供给能力；三是培育信息消费需求；四是提升公共服务信息化水平；五是加强信息消费环境建设等。
2014.02	《国务院关于取消和下放一批行政审批项目的决定》	国务院	提出取消“计算机信息系统集成企业资质认定”、“计算机信息系统集成项目经理人员资质评定”和“信息系统工程监理单位资质认证和监理工程师资格认定”，降低行业准入门槛。
2014.03	《关于做好取消计算机信息系统集成企业资质认定等行政审批事项相关工作的通知》	工信部	计算机信息系统集成企业资质认定行政审批于2014年初取消，之后的相关资质认定由中国电子信息行业联合会自律管理和实施。
2015.07	《信息系统集成资质等级评定条件（暂行）》	电子信息行业联合会	维护信息系统集成及服务市场秩序，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提升。
2015.07	《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》	国务院	推动技术进步、效率提升和组织变革，提升实体经济创新力和生产力，形成更广泛的以互联网为基础设施和创新要素的经济社会发展新形态。
2015.10	《关于开展智慧城市标准体系和评价指标体系建设及应用实施的指导意见》	国家标准委、中央网信办、发改委	到2020年累计共完成50项左右的智慧城市领域标准制订工作，同步推进现有智慧城市相关技术和应用标准的制订工作，智慧城市标准化制定工作正式提上国家日程。
2016.03	《“十三五”规划纲要》	国务院、发改委	积极推进云计算和物联网发展。鼓励互联网骨干企业开放平台资源，加强行业云服务平台建设，支持行业信息系统向云平台迁移。
2016.07	《国家信息化发展战略纲要》	中共中央办公厅、国务院办公厅	以信息化驱动现代化为主线，以建设网络强国为目标，着力增强国家信息化发展能力，着力提高信息化应用水平，着力优化信息化发展环境。
2017.01	《信息产业发展指南》	工信部、发改委	加快建立具有全球竞争优势、安全可控的信息产业生态体系，到2020年基本建立具有国际竞争力、安全可控信息产业生态体系。

（五）市场规模及发展趋势

1、行业发展历程及规模

信息系统集成服务行业作为一种新兴的服务业，在国内已有三十多年的发展历史，国内最初的系统集成业务是通过代理分销业务逐步发展起来的，代理分销产品基本上是 PC、外设、笔记本电脑等。随着市场规模的扩大，小型机也被逐步纳入到代理分销的产品当中，包括 IBM、HP、思科等公司都逐步在国内发展了一批小型机产品的代理商，这些代理商后来也发展成国内最初阶段的系统集成商。随后，部分商家开始参与客户的一部分信息化建设及个性化定制，除了掌握硬件集成技术外，系统集成商开始进入到为客户定制和开发软件阶段。随着客户的 IT 应用需求有本质的趋同性以及软件技术的迅猛发展，使各行业客户的业务融合趋势逐渐显现。系统集成商为了寻求投入产出最大化的规模经营效应，对应用软件开发标准化提出要求，从而形成业务在软件上的可复制性。“一次开发，多次使用”成为应用软件标准化的基本特征，通过将应用软件进行产品化的改造，并不断增强其可复用性，从根本上解决系统集成商开发资源消耗高的难题，提升开发效率。

近几年来，中国信息技术服务业市场持续保持高位增长，而系统集成服务行业增长尤为突出，其中一个重要原因是中国内需市场给该产业的发展提供了广阔的市场空间。根据万得资讯统计数据显示，2011 年，信息系统集成服务收入为 4,084 亿元，同比增长 31.02%；2012 年，信息系统集成服务收入为 5,583 亿元，同比增长 36.70%；2013 年，信息系统集成服务收入为 6,549 亿元，同比增长 17.30%；2014 年，信息系统集成服务收入为 7,679 亿元，同比增长 17.25%。

根据工信部统计数据，2015 年信息技术服务实现收入 22,123 亿元，其中，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 18.3%；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 25.1%；集成电路设计收入增长 13.3%；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 17.8%。

2016 年，我国软件和信息技术服务业中，信息技术服务实现收入 25,114 亿元，其中，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%；集成电路设计收入增长 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%。随着国家对软件与信息技术服务行业的大力支持和市场信息化节奏的不断加快,预计信息系统集成服务行业的规模将持续增长。

2、行业发展趋势

(1) 信息系统集成软化趋势明显, 服务比重加大

随着用户市场的日渐成熟和 IT 系统建设的日渐完善, 用户市场对于硬件集成的需求趋于稳定, 系统集成项目中硬件的比重也日益下降。在系统集成的价值链中, 每一个环节都是系统集成企业的利润点, 由于硬件部分的低利润率, 越来越多的系统集成企业改变了过去以硬件代理为主的经营模式, 投入大量的力量在目前市场需求增长最快的业务——软件和服务上, 以提高项目盈利水平。目前, 软件和服务已成为传统系统集成企业发展的新方向, 在整个集成业务中占的比重也将越来越大。

(2) 信息系统集成目标市场趋向细分化

随着客户计算机应用水平的提高, 其应用观念也越来越成熟, 客户的信息系统集成需求也越来越专业化, 从而要求系统集成商的定位更细致, 分工也越来越细。系统集成商提供给客户的更多的是对某一个或某几个行业开发的并结合客户个性化需求的解决方案产品, 系统集成商通过对过去的客户积累, 研究某一类客户群体各自个性化需求掩盖下的共性需求, 并通过研发将这些共性需求用应用软件和解决方案这样的产品形式表达出来, 从而在面对其他同类客户时, 系统集成商可以只对客户的纯个性方面进行产品的再加工和改进, 大大提高了开发效率。

(六) 行业周期性、区域性、季节性特征

信息系统集成服务行业的周期性不明显, 主要受下游行业经济周期的影响。在下游行业处于景气周期时, 信息系统集成服务行业将享受下游行业增长所带来的市场份额增长。在下游行业处于周期低谷时, 信息系统集成服务行业也会感受到下游市场的需求疲软, 导致订单不足。在我国, 信息系统集成服务行业的下游市场主要集中在电子政务、智能教育、医疗卫生、智能交通、信息安全等重点行业, 行业发展与国民经济保持一致的增长趋势, 因此, 行业周期性特征不明显。

信息系统集成服务行业存在明显的区域性特征。信息系统集成服务行业属于信息技术服务, 属于软件行业, 其区域性与软件行业保持一致, 根据工信部统计

数据显示, 2016 年我国东部、中部、西部和东北部的软件业务收入分别为 38,119 亿元、2,303 亿元、5,288 亿元和 2,801 亿元, 分别占全国软件业的比重为 78.6%、4.7%、10.9% 和 5.8%, 软件大省主要还是分布在我国东部经济较发达的地区。因此, 信息系统集成服务行业的发展具有明显的区域性特征。

信息系统集成服务行业具有一定的季节性特征。虽然客户的 IT 系统需要保持常年不间断运行, 客户也不会受到季节影响而改变 IT 基础设施服务的投入, 但是由于信息系统集成服务行业的客户有较大部分是政府单位或事业单位, 与政府单位或事业单位的 IT 预算精密相关, 客户一般到年末会将预算实施完毕, 因此会存在一定的“年末预算效应”。

(七) 行业壁垒

1、技术壁垒

信息系统集成的技术核心是资源的整合共享应用, 系统集成商是否具备整合资源、共享资源、应用资源的核心技术, 是否具有在已积累的核心技术上实现创新的能力, 是其在系统集成服务领域能否持久发展的重要因素。在系统集成项目实施过程中, 系统集成商为满足市场中不同客户的需求及市场变化趋势, 需要不断地对自身所研发的技术进行更新, 从而提供最合适的信息系统集成解决方案, 以便保障其产品可以稳定、安全、高效的运行。

2、经验壁垒

信息系统集成商在提供系统集成服务的过程中, 需要对客户的业务流程和应用环境有较深入的了解, 帮助客户分析业务需求, 分析现有信息系统中存在的不足, 帮助客户根据业务发展目标规划系统集成项目, 因此, 一定的行业经验积累能更好的保证系统集成项目的实施。另外, 在细分应用领域中, 优秀的案例积累将为企业奠定品牌基础, 并提高其在细分行业的话语权, 从而获得更多的市场份额。

3、人才壁垒

信息系统集成服务行业是一个技术人才比较稀缺的行业, 由于企业需要根据客户的个性化需求提供系统集成服务, 行业内不仅需要掌握软硬件研发核心技术的专家型研发团队, 还需要掌握客户所处行业知识背景的专业型人才, 尤其是需要具备上述两个方面优势的复合型人才, 这些高水平的人才需要在稳定的实践环

境中经过长期锻炼才能培养起来。因此，行业内高素质的技术人才相对有限的现状，构成了行业的人才壁垒。

4、客户资源壁垒

信息系统集成服务项目不仅要为企业提供软件开发服务和系统集成服务，有些项目还需要为企业的 IT 基础设施提供后续的运维服务。企业经过与系统集成商的长期合作后，对系统集成商提供的系统和服务逐渐形成依赖，从而对系统集成商保持了一定的忠诚度。因此，系统集成商通过长期的技术应用和服务，逐步培养出稳定成熟的客户群，使新的行业进入者很难在短期内建立稳定的客户群，形成了行业的客户资源壁垒。

（八）公司在行业中的竞争地位

1、行业竞争格局

近年来，得益于国家信息化产业的快速发展和政策的支持，我国信息系统集成服务行业快速发展，市场需求和市场供应均呈现出比较快的增加。目前，国内系统集成服务企业主要分为三类：第一类是全球性企业，如 IBM、甲骨文、华为、SAP 等公司，它们凭借雄厚的软硬件技术优势、资本优势和人才优势，通过直销或其合作伙伴为客户提供综合性服务，占据高端市场较大份额，并通过加快技术创新、业务转型和产业整合，不断强化技术领先优势，力图继续扩大占领高端市场。第二类是中国本土的优势企业，如神州数码、东软集团、华胜天成等公司，它们在各自所属细分行业具有丰富的集成项目经验，主要在政府和大型企事业单位市场中占据一定份额。第三类是具有一定技术优势的地方性中小型企业，客户主要包括地方政府、医疗、教育等行业，它们凭借在某些地域或细分行业的竞争优势，占据中国 IT 市场大部分中低端市场份额。

未来，随着系统集成市场分工精细化，客户需求也趋向专业化，为行业内系统集成商的差异化定位提供了更大的发展空间。同时，系统集成商也面临着严峻的挑战，利润空间的减小、同业竞争的加剧、客户需求的渐趋理性和成熟等都促使系统集成商纷纷转型，以期获得进一步的市场竞争优势。

2、行业内主要企业及其情况介绍

公司属于具有一定技术优势的地方性中小型企业，目前，行业内企业数量较多，具有代表性的企业的情况如下表所示：

表 公司主要竞争对手情况介绍

序号	公司名称	公司概况
1	北京万联赢通科技股份有限公司	主营业务为软件开发、销售信息化产品及提供信息系统集成服务，致力于成为计算机信息系统集成服务综合解决方案的提供商，公司的系统集成及技术服务业务服务对象遍及电信、政府、金融、教育、医疗、公共服务等行业，公司 2017 年登陆新三板。
2	河南迪富信息股份有限公司	主营业务可分为信息系统集成业务、信息系统运维业务和信息产品代理销售业务，公司拥有一支专业的研发团队，核心骨干均为拥有多年实践经验的专业人员，公司 2016 年登陆新三板。
3	银江股份有限公司	公司主营业务为向交通、医疗、建筑等行业用户提供智能化系统工程及服务，主要智能化系统工程产品包括城市交通智能化、医疗信息化和建筑智能化三类，公司以“智能识别、移动计算、数据融合”为技术手段，通过公司自主研发的核心应用软件，向客户提供智能化技术服务。公司 2009 年在创业板上市。
4	浙江同伟信息技术有限公司	公司是一家专业从事信息系统集成、数据中心运维、软件开发、物联网应用推广的高新技术企业。公司一直致力于为政府、教育、医疗卫生、文化事业、制造企业、流通企业等行业用户提供专业的信息化服务。
5	中科天翔（杭州）科技有限公司	公司是一家专业、务实的信息科技公司，公司基于业界领先的应用支撑平台，融合应用门户、内容管理、统一用户管理、工作流、智能报表、数据分析等产品组件，为客户提供一体化、面向服务的行业应用、门户整合、协同办公等多种解决方案。

注：以上数据均来源于各公司网站及相关公开资料，并不保证内容的准确性。

3、公司在行业中的竞争地位

公司成立至今，一直从事于信息技术服务领域的工作，是温州地区较早进入信息系统集成服务行业的企业，在行业内拥有多年的竞争经验，在自身所处的细分行业中占据着重要的地位。公司经过多年的研发投入和经验积累，拥有多项资质及知识产权，属于具有一定技术优势的地方性中小型企业，在电子政务、教育领域和金融行业已经拥有了稳定的客户群，并在行业内积累了良好的口碑，为公司未来发展打下了良好的市场基础。

（九）自身的竞争优势及劣势

1、自身竞争优势

（1）技术研发优势

公司作为高新技术企业，非常重视技术的积累与创新，自成立以来不断加大对信息系统集成服务行业相关技术和项目的研发力度，公司设有专门的研发中心，以满足新项目的开发验证和技术创新，并被评为浙江省云计算及大数据省级高新技术企业研究中心。公司研发中心成员均从事信息化行业研究工作多年，有着丰富的项目研发和实施经验，公司坚持追求卓越的创新理念，不断进行技术创新，取得了丰硕的科技成果，目前公司已获得 24 项软件著作权和 2 项软件产品，其中一项软件项目获得省信息服务业发展重点项目。

（2）客户资源优势

公司通过前期系统集成服务业务与客户建立了良好的合作关系，并且在服务过程中不断与客户沟通，发现和满足客户不断变化的需求，最终与客户建立长久的共赢关系，不断提升客户的满意度，增加客户粘性。公司经过多年的研发投入和经验积累，在电子政务、教育领域和金融行业已经拥有了较为广泛的固定客户群，并在行业内积累了良好的口碑，为公司未来发展打下了良好的市场基础。在民间金融领域，公司把握了温州作为全国首个金融改革试验区先行先试的机会，布局开发了系列民间金融软件系统，拥有了明显的市场先发优势。

（3）项目质量优势

公司一贯重视项目质量管理及控制，制定了完整的质量控制体系和流程，先后通过了ISO9001:2008质量管理体系、计算机信息系统集成三级资质等多项资质认证，公司在项目研发管理过程中全面贯彻ISO9001:2008的管理要求，保证项目质量控制。在项目实施完成后，公司技术人员还将定期对项目进行巡检，发现设备或数据异常时，立即对异常信息进行识别和诊断，并提供技术支持，从而在最大程度上为系统的连续稳定运行提供保证。

（4）服务管理优势

公司长期从事信息化服务，并通过多年对技术服务管理的积累和创新，已经形成了“CSM 服务管理系统”、“呼叫中心管理系统”“企穗桥网络服务平台”三个核心信息管理系统，实现对客户信息管理、员工管理和服务监督管理的信息化、智能化及无缝集成，有效地对服务过程进行全面管理，提升客户满意度。

2、自身竞争劣势

（1）规模扩张面临资金压力

资金不足为公司竞争劣势之一，公司经过多年的发展，已成为具有一定规模的信息系统集成服务企业，但与较强的竞争对手相比，公司规模仍显不足。随着公司市场份额、业务规模的进一步扩大和业务链的延伸，需要投入较多的人力和财力，对资金的需求也将日益增加，因此，缺乏持续的资金支持将会制约公司的发展速度。

（2）业务地区存在局限性

公司目前主要业务集中在温州地区，尽管公司与原有客户之间保持着长期良好的合作关系，但客户区域覆盖范围较小，导致公司市场拓展空间有限。针对公司业务存在的地区局限性，公司计划在浙江省内和省外核心城市设立研发和营销机构，增加市场拓展力度，将已有的成功案例和软件平台复制到新市场，尽快发展温州区域外客户。

七、公司可持续经营能力自我评估

公司专业从事系统集成服务、软件开发及销售、运维服务和设备销售业务，多年来一直以优质的产品和服务取得了客户的广泛信赖，在行业内积累了良好的口碑，为公司每年的销售业绩奠定了良好的基础。

（一）产业政策支持，技术创新带来新发展机会

国家产业政策的扶持为信息系统集成服务行业创造了良好的发展环境，并不断鼓励企业做大做强。2017年1月，工信部、发改委发布《信息产业发展指南》，提出了增强体系化创新能力、构建协同优化的产业结构、促进信息技术深度融合应用、建设新一代信息基础设施、提升信息通信和无线电行业管理水平、强化信息产业安全保障能力、增强国际化发展能力7大任务，确定了集成电路、基础电子、基础软件和工业软件、关键应用软件和行业解决方案、智能硬件和应用电子、计算机与通信设备、大数据、云计算、物联网9个领域的发展重点，研究部署了7个重大工程，并明确了相关保障措施。税收优惠方面，国家对软件企业和国家规划布局内重点软件企业的认定以及相关税收优惠政策的出台，大大减轻了行业内企业的税负，支持企业的研发和扩大再生产。在国家政策、税收环境和社会需求不断改善和发展的驱动下，产业整体发展的机遇巨大，前景可期。

信息技术发展日新月异，新技术应用正在不断改变产业格局，从而带来信息产业发展的新机会。新一代信息技术和通信技术正在加速融合，云计算、物联网、移动互联、大数据等蓬勃发展，信息通信技术的应用正渗透到经济和社会生活的各个领域，将培育众多新的产业增长点。随着技术更新周期加快，包括电子政务、智能教育、医疗卫生、智能交通、信息安全等在内的中国信息化主流行业均需通过信息化应用提高自动化、智能化程度，从而推动了中国信息系统集成市场的稳定和强劲增长。

（二）公司主要财务指标表现良好

根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司最近两年一期的财务报告进行了审计，出具了标准无保留意见的中兴财光华审会字（2017）第 216002 号审计报告，公司业务在报告期内有持续的营运记录，2015 年、2016 年及 2017 年 1-3 月公司营业收入分别为 25,706,242.13 元、34,508,285.89 元和 3,016,196.07 元，2016 年营业收入较 2015 年增加了 8,802,043.76 元，增长了 34.24%。由财务数据可看出，公司盈利水平基本保持稳定增长。

表 公司营运记录

单位：元

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
营业收入	3,016,196.07	34,508,285.89	25,706,242.13
营业成本	1,961,850.28	26,013,119.64	18,954,297.17
毛利	1,054,345.79	8,495,166.25	6,751,944.96
综合毛利率	34.96%	24.62%	26.27%
营业利润	-974,186.99	720,656.35	13,867.57
利润总额	-924,939.65	1,097,867.57	562,220.61
净利润	-746,956.93	1,052,475.01	497,972.22
经营活动产生的现金流量净额	-2,449,381.96	8,769,520.68	-2,582,508.22
投资活动产生的现金流量净额	3,494,142.80	-3,507,424.27	456,244.31
筹资活动产生的现金流量净额	-1,221,042.62	2,574,238.22	-618,904.93

2015 年、2016 年、2017 年 1-3 月公司经营活动产生的现金流量净额分别为 -2,582,508.22 元、8,769,520.68 元和 -2,449,381.96 元，由于公司一季度为业务淡季，营业收入较少，而人员工资等固定支出较大，使得 2017 年 1-3 月份经营活

动产生的现金流量净额为负数。公司具备现金流量管理能力，公司现金流量可以保证公司持续经营。

公司的主营业务是专业从事系统集成服务、软件开发及销售、运维服务和设备销售等业务。2015 年度、2016 年度、2017 年 1-3 月公司营业收入分别为 25,706,242.13 元、34,508,285.89 元和 3,016,196.07 元；公司 2015 年度、2016 年度、2017 年 1-3 月净利润分别为 497,972.22 元、1,052,475.01 元和-746,956.93 元。2016 年较 2015 年营业收入、净利润均有所上升，而 2017 年 1-3 月份为公司业务淡季，使得净利润为负数。报告期内，公司主营业务收入保持持续增长，并且公司连续盈利，使得公司具有持续经营能力。

(三) 公司拥有促进业务持续发展的竞争优势

1、技术研发优势

公司作为高新技术企业，非常重视技术的积累与创新，自成立以来不断加大对信息系统集成服务行业相关技术和项目的研发力度，公司设有专门的研发中心，以满足新项目的开发验证和技术创新，并被评为浙江省云计算及大数据省级高新技术企业研究中心。公司研发中心成员均从事信息化行业研究工作多年，有着丰富的项目研发和实施经验，公司坚持追求卓越的创新理念，不断进行技术创新，取得了丰硕的科技成果，目前公司已获得 24 项软件著作权和 2 项软件产品，其中一项软件项目获得省信息服务业发展重点项目。

2、客户资源优势

公司通过前期系统集成服务业务与客户建立了良好的合作关系，并且在服务过程中不断与客户沟通，发现和满足客户不断变化的需求，最终与客户建立长久的共赢关系，不断提升客户的满意度，增加客户粘性。公司经过多年的研发投入和经验积累，在电子政务、教育领域和金融行业已经拥有了较为广泛的固定客户群，并在行业内积累了良好的口碑，为公司未来发展打下了良好的市场基础。在民间金融领域，公司把握了温州作为全国首个金融改革试验区先行先试的机会，布局开发了系列民间金融软件系统，拥有了明显的市场先发优势。

3、项目质量优势

公司一贯重视项目质量管理及控制，制定了完整的质量控制体系和流程，先后通过了ISO9001:2008质量管理体系、计算机信息系统集成三级资质等多项资质认证，公司在项目研发管理过程中全面贯彻ISO9001:2008的管理要求，保证项目质量控制。在项目实施完成后，公司技术人员还将定期对项目进行巡检，发现设备或数据异常时，立即对异常信息进行识别和诊断，并提供技术支持，从而在最大程度上为系统的连续稳定运行提供保证。

4、服务管理优势

公司长期从事信息化服务，并通过多年对技术服务管理的积累和创新，已经形成了“CSM 服务管理系统”、“呼叫中心管理系统”“企穗桥网络服务平台”三个核心信息管理系统，实现对客户信息管理、员工管理和服务监督管理的信息化、智能化及无缝集成，有效地对服务过程进行全面管理，提升客户满意度。

(四) 公司制定了明确的未来发展规划

详见本转让说明书“第四章 公司财务”之“十四、公司经营目标”。

(五) 不存在《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》规定的影响持续经营能力的情形

公司的资产状况良好，流动资金充足不存在无法偿还到期债务的情形；公司的银行短期借款按照合同的规定偿还，不存在无法偿还即将到期且难以展期的借款；公司不存在无法继续履行重大借款合同中的有关条款；公司按规定缴纳税款，不存在大额的逾期未缴税金；报告期内，公司不存在累计经营性亏损数额巨大的情况；公司流动资金充足，不存在过度依赖短期借款筹资的情况；公司与供应商按照合同结算，与供应商建立了良好的合作关系，不存在无法获得供应商的正常商业信用的情况；公司不存在难以获得开发必要新产品或进行必要投资所需资金的情况；公司净资产较多，不存在资不抵债的情况；报告期内，公司的营运资金情况良好，截至本转让说明书签署之日，公司已不存在股东占用公司资金情况。

(六) 公司报告期内经营合法规范，按时通过工商年检，不存在《公司法》中规定解散的情形，也不存在法院依法受理重整、和解或者破产申请的事由。

综上所述，公司具备了顺应行业发展要求的持续经营能力。

第三章 公司治理

一、公司治理机构的建立健全及运行情况

（一）股东大会、董事会、监事会建立健全情况

有限公司阶段，公司根据《公司法》的要求制定了《公司章程》，设立了股东会，并按其规定及时召开股东会，形成相应的股东会决议。公司设董事会，由三名成员组成，设监事一名。虽然治理结构较为简单，但仍能有效地进行决策，保护了股东和公司的利益。

2017年5月股份公司成立后，公司依据《公司法》、《公司章程》的相关规定逐步建立健全了股东大会、董事会、监事会和董事会秘书制度。股东大会参考上市公司要求及非上市公众公司的具体情况制定通过了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《募集资金管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度。

公司已经建立了股东大会、董事会、监事会，并在公司章程中明确了三会的权限、职责，规定了会议通知、召集、召开、表决等程序。公司章程及三会议事规则的具体条款内容符合现行法律法规的要求。

（二）股东大会、董事会、监事会规范运作情况

股份公司成立后，共计召开股东大会3次、董事会3次、监事会1次。公司能够依据有关法律法规和公司章程发布通知并按期召开三会，做到会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录正常签署。董事会秘书专门负责记录、保管会议文档，会议记录、会议决议等书面文件内容完整，保存较好。

现任董事、非职工代表监事均为创立大会时经股东提名，由股东大会选举产生。公司董事会和监事会均为股份公司成立后第一届，均尚在任期内，未发生换届选举。待本届董事会和监事会任期届满之后，公司将根据法律法规及公司章程的规定及时进行换届。

公司董事会参与对公司的战略目标制定，今后将及时检查其执行情况，并以董事会工作报告的形式对管理层业绩进行评估。公司已经建立了相关关联董事、关联股东及其他利益相关者的表决权回避制度。

公司职工代表监事由公司职工大会民主选举产生，占监事会成员的三分之一，职工代表监事能够依法履行监事职责，维护职工合法权益。公司监事会议事规则，对监事的职权和监督手段规定明确具体，有利于保障公司职工代表监事能够积极参与监事会会议，充分表达意见，切实维护基层职工的利益。

公司已经建立了健全的治理架构及决策机制，并得到有效的运行。

二、公司董事会对治理机制的评价

公司已通过公司章程等明确规定股东具有查询三会会议决议、记录及财务会计报告等资料的权利，以及对公司的经营进行监督、提出建议或质询的权利，公司挂牌后将按照相关规定严格履行信息披露义务。股东具有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应表决权的权利。符合条件的股东有权按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会，或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。公司章程中对监事会的职权进行明确规定，保证监事会有效发挥监督作用。公司通过上述治理机制使股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到有效保障。

公司章程中对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度与财务会计管理等内容做了明确规定。同时，股份公司制定并审议通过了《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》等一系列规则，进一步对公司的担保、投资、关联交易及投资者管理等行为进行规范和监督。

综上，公司董事会对公司治理机制的建立健全和运行情况进行了讨论和评估，认为“公司已结合实际情况制定了必要的治理文件体系，公司章程、三会议事规则及公司相关内部治理制度对公司治理机制的执行做出了明确的规定，公司股东大会、董事会、监事会、总经理权责分明。公司现有治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将严格执行章程、三会议事规则等文件，进一步做好信息披露工作，加强投资者关系管理，并逐步完善公司的激励与约束机制，不断提

高公司治理水平，切实构建公司治理的长效机制，以促进公司规范运作和持续发展。”

三、公司及其控股股东、实际控制人近两年违法违规情况

(一) 公司近两年违法违规情况

公司在报告期内不存在因重大违法违规及受处罚的情况。

1、公司具有经营业务所需的资质、许可及认证（详见本说明书“第二章 公司业务”之“三、公司业务相关的关键资源要素”之“（三）公司取得的业务许可资格和资质情况”及“（四）特许经营权情况”），满足公司日常经营的需要。公司合法合规使用相应资质，不存在超越资质、经营范围、使用过期资质的情况。相关资质系以怡联有限的名义获得，相关证书均在有效期内，不存在使用过期资质或资质即将到期而无法续期的风险，目前公司已着手办理证书的更名事宜，该等证书变更为股份公司名下不存在法律障碍或潜在风险。

2、公司的主营业务为从事系统集成服务、软件开发及销售、运维服务和设备销售业务，根据《上市公司环境保护核查行业分类管理名录》的规定，公司所属行业不属于重污染行业，根据《建设项目环评分类管理目录》的规定，公司无须进行环境影响评估。公司在经营过程中未排放工业废气、工业废水等污染物，无须办理排污许可证。

报告期内，公司没有受到环境保护主管部门的行政处罚，公司环保合法合规。

3、公司所属行业不属于《中华人民共和国安全生产许可证条例》第二条规定的需要实行安全生产许可制度的行业，不需要办理安全生产许可证和建设项目安全设施验收。报告期内，公司未发生安全生产方面的事故及纠纷，未受安全生产监督管理部门行政处罚。

4、报告期内，公司未受到质量监督管理部门的行政处罚。

5、公司 2015 年度存在 19.72 元税收滞纳金、2016 年度存在 16.67 元税收滞纳金、2017 年 1-3 月存在 752.66 元税收滞纳金，公司目前已及时缴纳上述滞纳金。公司今后将严格及时履行纳税义务，并加强公司纳税事务的管理和纳税人员的专业能力培训。报告期内，公司未受到税务部门的行政处罚。

6、报告期内，公司未受市场监督管理部门行政处罚。

7、截至本公开转让说明书签署之日，公司未被列入“中华人民共和国最高人民法院全国法院失信被执行人名单”，也不存在因违法行为而被列入环保、食品药品、产品质量和其他领域各级监管部门公布的其他形式“黑名单”的情形，公司不属于股转发布的《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》（股转系统公告〔2016〕94号）公告中的失信联合惩戒对象。

当地市场监督管理局、质量技术监督局、安全生产监督管理局、人力资源和社会保障局等部门皆已出具了公司无违法违规证明。同时，公司管理层亦出具了《管理层关于最近二年一期是否存在重大违法违规行为的说明》：公司最近两年不存在重大违法违规行为。

综上，公司最近 24 个月不存在重大违法行为，也不存在违反劳动社保等方面合法规范经营法律法规的情况。

（二）控股股东、实际控制人近两年违法违规情况

控股股东、实际控制人最近两年内不存在重大违法违规及受处罚的情况。

（三）公司涉诉及仲裁情况

报告期内，公司不存在涉诉及仲裁情况。

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

（一）业务分开情况

公司专注于从事系统集成服务、软件开发及销售、运维服务和设备销售业务。公司具有完整的业务流程、独立的经营场所以及独立的供应、销售部门和渠道，具备独立运营其业务和直接面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公允的关联交易，不存在因与关联方之间存在关联关系而使本公司的独立性受到不利影响的情况。

公司在业务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。

（二）资产分开情况

公司在变更设立时，原有限公司全部资产和负债均由股份公司承继。公司主

要资产包括房产、设备及运输工具等，公司对该等资产均为购买获得，权利完整，不存在权属纠纷或潜在纠纷。公司名下商标、著作权等无形资产均登记于公司名下。公司对正在使用的房产、设备、运输工具、知识产权等均能够合法占有、使用，不存在权属纠纷或潜在纠纷。公司目前不存在关联方占用公司资产等情况。

公司在资产方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。

（三）人员分开情况

公司建立健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员的任免严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定执行，程序合法有效；公司总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，也没有在与本公司业务相同或相似或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬。公司与员工签订劳动合同，按时缴纳社会保险。公司劳动关系、工资报酬、社会保险完全独立管理。

公司在人员方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间分开。

（四）财务分开情况

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，财务人员均专职在公司工作，不存在兼职情形；公司建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，不受控股股东、实际控制人干预。公司独立开设银行账户，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

公司在财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间分开。

（五）机构分开情况

公司组织结构健全，已建立了股东大会、董事会、监事会、董事会秘书等完备的法人治理结构；公司股东大会、董事会、监事会有效运作。公司具有完备的内部管理制度，各部门依照《公司章程》等内部规章制度在各自职责范围内独立决策，行使经营管理职权。办公机构与股东单位、关联企业不存在混合经营、合署办公的情况。

公司在机构方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间分开。

五、同业竞争

(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况

公司控股股东及实际控制人为胡亮。截至本公开转让说明书签署之日，除控股本公司外，胡亮还控制了温州来同投资管理合伙企业（有限合伙），具体如下：

1、温州来同投资管理合伙企业（有限合伙）

名称	温州来同投资管理合伙企业（有限合伙）
类型	有限合伙企业
统一社会信用代码	91330326MA294H6C3H
合伙期限	2017年03月22日至长期
主要经营场所	浙江省温州市平阳县南麂镇美龄宫（南麂柳成山庄225室）
执行事务合伙人	胡亮
经营范围	投资管理；资产管理；投资咨询（不含证券、期货）。（未经金融等监管部门批准，不得从事公众融资存款、融资担保、代理理财等金融服务）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

温州来同投资管理合伙企业（有限合伙）是胡亮作为普通合伙人，王箭、任宗强、李娜、谢明明、陈慈爱、黄定审、朱晓静、章岳华等8位自然人作为有限合伙人成立的有限合伙企业。胡亮为来同投资执行事务合伙人，出资92.30万元，占合伙企业出资额的49.15%。

来同投资系公司的持股平台，不进行实际经营，因此与怡联科技不存在同业竞争。

综上，公司与控股股东、实际控制人控制的其他企业不存在相同或相似业务的情况。

(二) 关于避免同业竞争的措施与承诺

为避免同业竞争，保障公司利益，公司控股股东、实际控制人胡亮出具了不可撤销的《避免同业竞争的承诺函》，具体承诺内容如下：

“本人作为浙江怡联网络科技股份有限公司的控股股东及实际控制人，目前未从事或经营与公司存在同业竞争的行为。为了避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人郑重承诺如下：

1、本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或经营任何在商业对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、组织的控制权，或在该经济实体、机构、组织中担任总经理、副总经理、财务总监、市场营销负责人及其他高级管理人员或核心业务人员；

2、本人若违反上述承诺，将对由此给公司造成的损失作出全面、及时、足额的赔偿并承担相应法律责任；

3、本人在持有公司股份期间、担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心业务人员期间以及辞去上述职务六个月以内，本承诺均有效，本承诺为不可撤销之承诺。”

六、关联方资金占用情况

（一）关联方资金占用情况

报告期内，公司与关联方之间存在资金拆入、拆出的情况，详见“第四章 公司财务”之“八、关联方及关联交易”。截至本公开转让说明书签署之日，公司已不存在资金被关联方占用的情况。

（二）对外担保情况

公司自报告期期初至本公开转让说明书签署之日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况，也不存在为关联方提供担保的情况。

（三）公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金采取的具体安排

股份公司成立后，为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，股份公司制定了《公司章程》、《关联交易管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》，对关联交易的审批权限、决策程序、关联股东或关联董事的回避表决等进行了规定。

为减少和规范与公司的关联交易，公司的实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东胡亮、庄严、温州来同投资管理合伙企业（有限合伙）及公司全体董事、

监事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》，承诺：“将尽可能减少和规范与公司及其全资或控股子公司之间的关联交易；对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，将严格遵守有关法律、法规及公司章程的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，关联交易的项目应交由相关中介机构进行评估，以保证其公正性，使关联交易公平、合理；不利用股东地位，促使公司股东大会或者董事会做出侵害公司和其他股东合法权益的决议；在经营决策中，严格按照公司法及公司章程的有关规定，执行关联股东回避制度，以维护全体股东的合法权益。”

七、董事、监事、高级管理人员其他重要情况

（一）董事、监事、高级管理人员持股情况

公司董事、监事、高级管理人员持股情况详见下表：

序号	姓名	公司职务	直接持股数额 (股)	间接持股数额 (股)	持股比例
1	胡亮	董事长、总经理、 核心技术人员	5,320,000	307,679	52.8421%
2	庄严	董事	1,680,000	--	15.7747%
3	林胜存	董事、副总经理、 董事会秘书	336,000	--	3.1549%
4	王箭	董事	--	99,972	0.9387%
5	任宗强	董事	--	50,017	0.4696%
6	朱晓静	监事会主席	--	33,366	0.3133%
7	姚超炜	监事	201,600	--	1.8930%
8	潘奕	监事	112,000	--	1.0516%
9	吴建平	副总经理	403,200	--	3.7859%
10	陈通领	副总经理	336,000	--	3.1549%
11	徐小红	财务总监	112,000	--	1.0516%
合 计			8,500,800	491,034	84.4303%

（二）相互之间关联关系

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

（三）董事、监事、高级管理人员、核心技术人员竞业禁止情况

公司核心技术人员如下：

序号	姓名
1	胡亮
2	陈通领
3	金维肖
4	陈灵敏
5	李孝雪
6	朱国悠
7	李娜

核心技术人员简历详见“第二章 公司业务”之“三、公司业务相关的关键资源要素”之“（六）公司员工情况”。

公司与核心技术人员除签订《劳动合同》外，还与其签订了《保密及竞业限制协议》，防止上述人员泄露公司商业秘密。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位的约定，或存在有关上述事项的纠纷或潜在纠纷；不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。

（四）与公司签订的重要协议或作出的重要承诺

1、重要协议

截至本公开转让说明书签署之日，本公司董事、监事、高级管理人员未与公司签订重要协议。

2、重要承诺

（1）避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，保障公司利益，公司控股股东、实际控制人胡亮出具了不可撤销的《避免同业竞争的承诺函》，具体情况详见本说明书“第三章公司治理”之“五、同业竞争”相关内容。

（2）规范关联交易的承诺

为规范关联交易，公司持股 5%以上股东胡亮、庄严、温州来同投资管理合伙企业（有限合伙）及公司全体董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交

易承诺函》，具体情况详见本说明书“第三章公司治理”之“六、关联方资金占用情况”之“（三）公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金采取的具体安排”。

（3）其他承诺

公司董事、监事、高级管理人员已作出书面声明及承诺：最近两年内不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无结论的情形；最近两年内没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有直接责任；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚信行为。

（五）在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

姓名	在公司任职情况	兼职单位	兼职单位职务	兼职单位与公司关联关系
胡亮	董事长、总经理	温州来同投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	公司股东
		温州意捷怡讯信息电子有限公司	董事长兼总经理	参股公司
庄严	董事	福建真恒业文化传播有限公司	制片部总监	无
任宗强	董事	温州大学温州人经济研究中心	研究员	无

（六）对外投资与公司存在利益冲突情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员不存在投资或控制的企业与本公司从事相同、相似业务的情况，也不与本公司存在利益冲突。

（七）最近两年受到中国证监会、全国股份转让系统公司处罚情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年未受到过中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，未受到过全国股份转让系统公司公开谴责。

（八）公司法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对公司持续经营不利影响的其他情形

报告期期初至本公开转让说明书签署之日，公司法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员未被列入“中华人民共和国最高人民法院全国法院失信被执行人名单”，也不存在因违法行为而被列入环保、食品药品、产品质量和其他领域各级监管部门公布的其他形式“黑名单”的情形，不属于失信联合惩戒对象。上述人员不存在对本公司持续经营有不利影响的情形。

八、董事、监事、高级管理人员近两年变动情况

（一）董事

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事共5名，为胡亮、庄严、林胜存、王箭、任宗强，胡亮任董事长。

有限公司阶段时，公司设董事会，2015年1月1日至2017年5月20日由胡亮、娄凯、吴建平任董事，胡亮任董事长。

2017年5月21日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举胡亮、庄严、林胜存、王箭、任宗强为公司第一届董事会董事。同日，公司召开了第一届董事会第一次会议，选举胡亮为董事长。

（二）监事

截至本公开转让说明书签署之日，公司监事共3名，为朱晓静、姚超炜、潘奕，朱晓静为职工监事、任监事会主席。

有限公司阶段，公司设监事1名，2015年1月1日至2015年6月24日由庄文光担任，2015年6月25日至2017年5月20日由庄严担任。

2017年5月21日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举姚超炜、潘奕为公司第一届监事会监事，与职工大会选举的职工监事朱晓静一起组成第一届监事会。同日，公司召开了第一届监事会第一次会议，选举朱晓静为监事会主席。

（三）高级管理人员

截至本公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员为总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监。

胡亮任公司总经理，吴建平、陈通领、林胜存任公司副总经理，林胜存兼任公司董事会秘书，徐小红任公司财务总监。

有限公司阶段，公司设总经理1名，副总经理3名，2015年1月1日至2017年5月20日由胡亮任总经理，吴建平、林胜存、陈通领任副总经理。

2017年5月21日，公司整体改制为股份公司同时召开第一届董事会第一次会议，聘任胡亮为总经理，吴建平、林胜存、陈通领为副总经理，林胜存任董事会秘书，徐小红任财务总监。

除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员近两年内未发生变动。

近两年，公司董事、监事、高级管理人员均保持稳定，未发生重大变化，经营持续稳定。

九、公司重要事项决策和执行情况

公司在有限公司阶段，未建立三会管理制度，也未建立关联交易、重大投资等管理制度，公司仅会就经营问题召开管理层会议、股东会。有限公司阶段，除涉及增资、经营范围变更等需要工商变更的事项外，公司不存在其他重大事项的决策决议。股份公司成立后，公司建立了三会议事规则及关联交易管理制度、重大投资管理制度等制度，并设立了董事会、监事会，选举了董事、监事。自股份公司成立迄今，公司的重要事项决议主要是为股份公司制度完善的需要而做出的，这些决议都能得到很好的执行。

报告期内，公司没有发生对外投资事项。

报告期内，公司的委托理财事项详见本说明书“第四章 公司财务”之“三、公司报告期利润形成的有关情况”之“（七）重大投资收益情况”披露的内容。

报告期内，公司没有发生对外担保事项。

报告期内，公司的关联交易详见本说明书“第四章 公司财务”之“八、关联方及关联交易”披露的内容。

公司管理层已经出具声明，未来将根据公司章程、关联交易管理相关制度控制并规范可能的关联交易事项。

第四章 公司财务

一、公司报告期的审计意见及主要财务报表

（一）公司报告期的审计意见

公司最近两年一期聘请的会计师事务所为中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙），未更换过会计师事务所。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司改制设立为股份公司及公司最近两年一期的财务报告进行了审计，出具了中兴财光华审会字（2017）第216002号审计报告，注册会计师出具的审计意见类型为标准无保留意见。

（二）公司报告期的合并范围

公司报告期内不存在纳入合并范围的子公司。

（三）公司报告期的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

资产负债表

单位：元

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：			
货币资金	8,341,967.79	8,518,249.57	1,181,914.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	--	--	--
衍生金融资产	--	--	--
应收票据	--	--	--
应收账款	1,434,485.91	1,335,052.58	3,011,772.17
预付款项	3,240,398.31	2,775,557.86	3,220,027.41
应收利息	--	--	--
应收股利	--	--	--
其他应收款	1,250,945.88	4,807,741.54	881,798.70
存货	2,680,834.38	3,204,141.20	6,724,839.59
划分为持有待售的资产	--	--	--
一年内到期的非流动资产	--	--	--
其他流动资产	535,497.45	289,908.15	413,317.86
流动资产合计	17,484,129.72	20,930,650.90	15,433,670.67
非流动资产：			
可供出售金融资产	--	--	--
持有至到期投资	--	--	--
长期应收款	--	--	--
长期股权投资	3,099,059.37	3,204,308.19	3,519,874.29
投资性房地产	--	--	--
固定资产	4,857,988.88	5,008,845.32	5,598,047.60
在建工程	--	--	--
工程物资	--	--	--
固定资产清理	--	--	--
生产性生物资产	--	--	--
油气资产	--	--	--
无形资产	251,405.27	277,559.54	382,176.64
开发支出	--	--	--
商誉	--	--	--

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
长期待摊费用	121,900.00	125,350.00	139,150.00
递延所得税资产	219,536.02	41,553.30	27,771.95
其他非流动资产	--	--	--
非流动资产合计	8,549,889.54	8,657,616.35	9,667,020.48
资产总计	26,034,019.26	29,588,267.25	25,100,691.15

资产负债表（续）

单位：元

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：			
短期借款	9,040,000.00	12,000,000.00	10,450,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	--	--	--
衍生金融负债	--	--	--
应付票据	--	--	--
应付账款	537,547.26	1,616,239.11	2,894,578.58
预收款项	717,356.70	1,069,247.97	744,676.22
应付职工薪酬	1,012,312.92	1,168,061.69	171,511.85
应交税费	72,350.13	202,887.07	243,475.38
应付利息	13,841.28	18,363.51	19,206.23
应付股利	--	--	--
其他应付款	173,235.00	177,135.00	83,385.00
划分为持有待售的负债	--	--	--
一年内到期的非流动负债	--	--	--
其他流动负债	--	--	--
流动负债合计	11,566,643.29	16,251,934.35	14,606,833.26
非流动负债：			
长期借款	--	--	--
应付债券	--	--	--
其中：优先股	--	--	--
永续债	--	--	--
长期应付款	--	--	--
长期应付职工薪酬	--	--	--

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
专项应付款	--	--	--
预计负债	--	--	--
递延收益	--	--	--
递延所得税负债	--	--	--
其他非流动负债	--	--	--
非流动负债合计	--	--	--
负债合计	11,566,643.29	16,251,934.35	14,606,833.26
所有者权益：			
实收资本	10,650,000.00	8,950,000.00	7,160,000.00
其他权益工具	--	--	--
其中：优先股	--	--	--
永续债	--	--	--
资本公积	1,252,000.00	--	--
减：库存股	--	--	--
其他综合收益	--	--	--
专项储备	--	--	--
盈余公积	473,633.29	473,633.29	368,385.79
未分配利润	2,091,742.68	3,912,699.61	2,965,472.10
所有者权益合计	14,467,375.97	13,336,332.90	10,493,857.89
负债和所有者权益总计	26,034,019.26	29,588,267.25	25,100,691.15

利润表

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
一、营业收入	3,016,196.07	34,508,285.89	25,706,242.13
减：营业成本	1,961,850.28	26,013,119.64	18,954,297.17
税金及附加	18,801.38	199,153.94	128,725.56
销售费用	458,942.93	1,857,622.44	1,370,955.19
管理费用	1,451,765.17	4,655,004.40	4,161,674.10
财务费用	85,415.03	655,287.34	693,139.37
资产减值损失	-91,640.55	91,875.68	18,213.20
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)	-105,248.82	-315,566.10	-365,369.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-105,248.82	-315,566.10	-371,238.76
二、营业利润(损失以“-”号填列)	-974,186.99	720,656.35	13,867.57
加：营业外收入	50,000.00	399,993.54	563,372.76
其中：非流动资产处置利得	--	--	--
减：营业外支出	752.66	22,782.32	15,019.72
其中：非流动资产处置损失	--	17,765.65	--
三、利润总额(损失以“-”号填列)	-924,939.65	1,097,867.57	562,220.61
减：所得税费用	-177,982.72	45,392.56	64,248.39
四、净利润(损失以“-”号填列)	-746,956.93	1,052,475.01	497,972.22
五、其他综合收益的税后净额	--	--	--
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	--	--	--
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	--	--	--
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	--	--	--
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	--	--	--
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	--	--	--
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	--	--	--
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	--	--	--
4.现金流量套期损益的有效部分	--	--	--
5.外币财务报表折算差额	--	--	--

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
六、综合收益总额	-746,956.93	1,052,475.01	497,972.22
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-0.07	0.11	0.07
（二）稀释每股收益	-0.07	0.11	0.07

现金流量表

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	2,922,815.45	41,189,302.21	24,799,359.29
收到的税费返还	--	--	--
收到其他与经营活动有关的现金	485,508.64	1,032,794.73	842,900.67
经营活动现金流入小计	3,408,324.09	42,222,096.94	25,642,259.96
购买商品、接受劳务支付的现金	2,562,188.74	25,280,556.93	21,267,189.96
支付给职工以及为职工支付的现金	2,253,722.99	5,155,375.78	4,806,077.30
支付的各项税费	534,389.82	1,187,884.38	1,107,253.08
支付其他与经营活动有关的现金	507,404.50	1,828,759.17	1,044,247.84
经营活动现金流出小计	5,857,706.05	33,452,576.26	28,224,768.18
经营活动产生的现金流量净额	-2,449,381.96	8,769,520.68	-2,582,508.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	--	--	5,300,000.00
取得投资收益收到的现金	--	--	5,868.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	--	837.61	--
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	--	--	--
收到其他与投资活动有关的现金	6,771,232.89	1,872,097.45	2,582,938.77
投资活动现金流入小计	6,771,232.89	1,872,935.06	7,888,807.56
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,090.09	205,359.33	2,563.25
投资支付的现金	--	--	5,300,000.00
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	3,250,000.00	5,175,000.00	2,130,000.00
投资活动现金流出小计	3,277,090.09	5,380,359.33	7,432,563.25
投资活动产生的现金流量净额	3,494,142.80	-3,507,424.27	456,244.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	1,878,000.00	1,790,000.00	1,980,000.00
取得借款收到的现金	--	12,000,000.00	11,690,000.00
发行债券收到的现金	--	--	--
收到其他与筹资活动有关的现金	--	8,396,000.00	3,932,000.00
筹资活动现金流入小计	1,878,000.00	22,186,000.00	17,602,000.00

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
偿还债务支付的现金	2,960,000.00	10,450,000.00	13,240,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	139,042.62	696,166.41	1,048,904.93
支付其他与筹资活动有关的现金	--	8,465,595.37	3,932,000.00
筹资活动现金流出小计	3,099,042.62	19,611,761.78	18,220,904.93
筹资活动产生的现金流量净额	-1,221,042.62	2,574,238.22	-618,904.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	--	--	--
五、现金及现金等价物净增加额	-176,281.78	7,836,334.63	-2,745,168.84
加：期初现金及现金等价物余额	8,518,249.57	681,914.94	3,427,083.78
六、期末现金及现金等价物余额	8,341,967.79	8,518,249.57	681,914.94

2017年1-3月所有者权益变动表

单位：元

项目	2017年1-3月											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	8,950,000.00	--	--	--	--	--	--	473,633.29	3,912,699.61	--	13,336,332.90	
加：会计政策变更	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
前期差错更正	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
二、本年初余额	8,950,000.00	--	--	--	--	--	--	473,633.29	3,912,699.61	--	13,336,332.90	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,700,000.00	--	--	--	1,252,000.00	--	--	--	-1,820,956.93	--	1,131,043.07	
（一）综合收益总额	--	--	--	--	--	--	--	--	-746,956.93	--	-746,956.93	
（二）所有者投入和减少资本	626,000.00	--	--	--	1,252,000.00	--	--	--	--	--	1,878,000.00	
1. 所有者投入的资本	626,000.00	--	--	--	1,252,000.00	--	--	--	--	--	1,878,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
4. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
（三）利润分配	1,074,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-1,074,000.00	-	-	
1. 提取盈余公积	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	

项目	2017年1-3月											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
2. 对所有者的分配	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 其他	1,074,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	-1,074,000.00	--	--
(四) 所有者权益内部结转	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 资本公积转增资本	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 盈余公积转增资本	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 盈余公积弥补亏损	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
(五) 专项储备	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 本期提取	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 本期使用	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
(六) 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
四、本年年末余额	10,650,000.00	--	--	--	1,252,000.00	--	--	--	473,633.29	2,091,742.68	--	14,467,375.97

2016年度所有者权益变动表

单位：元

项目	2016年度											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	7,160,000.00	--	--	--	--	--	--	--	368,385.79	2,965,472.10	--	10,493,857.89
加：会计政策变更	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
前期差错更正	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、本年年初余额	7,160,000.00	--	--	--	--	--	--	--	368,385.79	2,965,472.10	--	10,493,857.89
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,790,000.00	--	--	--	--	--	--	--	105,247.50	947,227.51	--	2,842,475.01
（一）综合收益总额	--	--	--	--	--	--	--	--	--	1,052,475.01	--	1,052,475.01
（二）所有者投入和减少资本	1,790,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	1,790,000.00
1. 所有者投入的资本	1,790,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	1,790,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 股份支付计入所有者权益的金额	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
（三）利润分配	--	--	--	--	--	--	--	--	105,247.50	105,247.50	--	--
1. 提取盈余公积	--	--	--	--	--	--	--	--	105,247.50	105,247.50	--	--

项目	2016年度											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
2. 对所有者的分配	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
(四) 所有者权益内部结转	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 资本公积转增资本	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 盈余公积转增资本	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 盈余公积弥补亏损	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
(五) 专项储备	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 本期提取	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 本期使用	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
(六) 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
四、本年年末余额	8,950,000.00	--	--	--	--	--	--	--	473,633.29	3,912,699.61		13,336,332.90

2015年度所有者权益变动表

单位：元

项目	2015年度											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	5,180,000.00	--	--	--	--	--	--	--	318,588.57	2,717,297.10	--	8,215,885.67
加：会计政策变更	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
前期差错更正	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、本年年初余额	5,180,000.00	--	--	--	--	--	--	--	318,588.57	2,717,297.10	--	8,215,885.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,980,000.00	--	--	--	--	--	--	--	49,797.22	248,175.00	--	2,277,972.22
（一）综合收益总额	--	--	--	--	--	--	--	--	--	497,972.22	--	497,972.22
（二）所有者投入和减少资本	1,980,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	1,980,000.00
1. 所有者投入的资本	1,980,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	1,980,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 股份支付计入所有者权益的金额	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
（三）利润分配	--	--	--	--	--	--	--	--	49,797.22	249,797.22	--	200,000.00

项目	2015年度											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
1. 提取盈余公积	--	--	--	--	--	--	--	--	49,797.22	49,797.22	--	--
2. 对所有者的分配	--	--	--	--	--	--	--	--	--	200,000.00	--	200,000.00
3. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
(四) 所有者权益内部结转	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 资本公积转增资本	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 盈余公积转增资本	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 盈余公积弥补亏损	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
(五) 专项储备	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 本期提取	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 本期使用	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
(六) 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
四、本年年末余额	7,160,000.00	--	--	--	--	--	--	--	368,385.79	2,965,472.10	--	10,493,857.89

（四）财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月不存在影响其持续经营能力的重大不确定事项。

（五）公司主要会计政策、会计估计

公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计情况如下：

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 3 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年 1-3 月、2016 年度、2015 年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的所有者权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数所有者权益及少数股东损益在合并财务报表中所有者权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数所有者权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，仍冲减少数所有者权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价

与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、12 “长期股权投资” 或本附注三、10 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 300.00 万元以上的应收账款、余额为 500.00 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
关联方组合	按关联方划分组合
账龄组合	关联方组合以外的其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
账龄组合	按账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	3.00	3.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
关联方组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按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。如经测试未发现减值，不计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据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。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时, 按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价, 下同）折算为记账本位币金额, 但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项, 按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日, 对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算, 由此产生的汇兑差额, 除: ①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理; 以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外, 均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目, 仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目, 采用公允价值确定日的即期汇率折算, 折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额, 作为公允价值变动（含汇率变动）处理, 计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数所有者权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成

本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认

该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为生产成本、库存商品、周转材料等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。周转材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货跌价准备计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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费后的金额。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的

公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的

长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6（3）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

13、固定资产

（1）固定资产的确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20年	5.00	4.75
电子设备	3-5年	5.00	19.00-31.67
运输设备	5年	5.00	19.00
办公用具	5年	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，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。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

18、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资

产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

21、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

本公司主营业务收入包括：系统集成、软件开发及销售、设备销售以及运维服务。报告期内不同业务类别的收入确认原则如下：

① 系统集成

根据与客户签订的协议，完成相关产品的安装，经客户整体验收并取得验收单据时确认销售收入的实现。

② 软件开发及销售

根据与客户签订的合同，发出软件，客户方签收，确认销售收入的实现。

③ 设备销售

根据与客户签订的合同，产品发运到客户单位，客户签收确认商品销售收入的实现。

④ 运维服务

根据与客户签订的合同，在整个服务期间内，分期确认销售收入。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有

关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

24、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本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，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。

25、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

无。

②其他会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

无。

二、公司最近两年一期的主要财务数据和财务指标分析

项目	2017.3.31	2016.12.31	2015.12.31
资产总计（万元）	2,603.40	2,958.82	2,510.07
负债总计（万元）	1,156.66	1,625.19	1,460.68
股东权益合计（万元）	1,446.74	1,333.63	1,049.39
归属于母公司所有者的股东权益合计（万元）	1,446.74	1,333.63	1,049.39
每股净资产（元）	1.36	1.49	1.47
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.36	1.49	1.47
资产负债率（母公司）	44.43%	54.93%	58.19%
流动比率（倍）	1.51	1.29	1.06
速动比率（倍）	0.85	0.61	0.29
项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
营业收入（万元）	301.62	3,450.83	2,570.62
净利润（万元）	-74.70	105.25	49.80
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-74.70	105.25	49.80
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-79.62	74.28	7.96
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）	-79.62	74.28	7.96
毛利率（%）	34.96%	24.62%	26.27%
净资产收益率（%）	-5.76%	8.51%	5.27%
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-6.14%	6.01%	0.84%
基本每股收益（元/股）	-0.07	0.11	0.07
扣除非经常性损益后基本每股收益（元/股）	-0.08	0.08	0.01
稀释每股收益（元/股）	-0.07	0.11	0.07
扣除非经常性损益后稀释每股收益（元/股）	-0.08	0.08	0.01
应收账款周转率（次）	2.02	14.96	9.05
存货周转率（次）	0.67	5.24	2.67
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-244.94	876.95	-258.25
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.24	0.92	-0.37

每股净资产（元）=股东权益/发行在外的普通股

归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）=归属于申请挂牌公司股东权益/发行在外的普通股

归属于申请挂牌公司股东的基本每股收益=报告期归属于申请挂牌公司股东的净利润/发行在外的普通股加权平均数

扣除非经常性损益后归属于申请挂牌公司股东的基本每股收益=报告期扣除非经常性损益后归属于申请挂牌公司股东的净利润/发行在外的普通股加权平均数

公司主营业务是专业从事系统集成服务、软件开发及销售、运维服务和设备销售等，我们选取了与公司有类似主营业务的两家公众公司--迪富信息（839784）和万联科技（870717）并以迪富信息和万联科技作为样本进行主要财务指标分析，以两家公众公司作为分析的参考依据。同行业公司已披露的指标数据如下所示：

项目	本公司			公众公司（平均值）	
	2017.3.31	2016.12.31	2015.12.31	2016.12.31	2015.12.31
每股净资产（元/股）	1.36	1.49	1.47	1.66	1.52
资产负债率（%）	44.43	54.93	58.19	45.04	45.64
流动比率	1.51	1.29	1.06	2.22	2.15
速动比率	0.85	0.61	0.29	1.84	1.81
项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度	2016年度	2015年度
毛利率（%）	34.96	24.62	26.27	18.18	17.32
净资产收益率（%）	-5.76	8.51	5.27	8.56	15.56
每股收益（元/股）	-0.07	0.11	0.07	0.13	0.27
扣除非经常损益的每股收益（元/股）	-0.08	0.08	0.01	0.12	0.28
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.24	0.92	-0.37	0.00	0.65
应收账款周转率（次/年）	2.02	14.96	9.05	5.07	9.07
存货周转率（次/年）	0.67	5.24	2.67	8.46	12.22

续上表

项目	迪富信息（839784）		万联科技（870717）	
	2016.12.31	2015.12.31	2016.12.31	2015.12.31
每股净资产（元/股）	2.12	1.97	1.20	1.06
资产负债率（%）	38.35	42.65	51.73	48.62
流动比率	2.53	2.26	1.91	2.04
速动比率	2.29	2.03	1.39	1.59
项目	2016年度	2015年度	2016年度	2015年度

毛利率 (%)	23.66	24.91	12.69	9.72
净资产收益率 (%)	6.99	23.00	10.13	8.11
每股收益 (元/股)	0.15	0.45	0.11	0.09
扣除非经常损益的每股收益 (元/股)	0.12	0.47	0.11	0.09
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.45	1.39	0.46	-0.10
应收账款周转率 (次/年)	2.85	7.23	7.29	10.91
存货周转率 (次/年)	9.67	12.30	7.25	12.13

注：上述公众公司的数据均来源于 wind 资讯。

(一) 盈利能力分析

公司 2015 年度、2016 年度和 2017 年 1-3 月的毛利率分别为 26.27%、24.62% 和 34.96%，公司毛利率各年有所波动。2016 年毛利率较 2015 年略有下降，主要原因是毛利率相对较低的系统集成收入占营业收入的比重有所上升，使得 2016 年整体毛利率略有下降。2017 年 1-3 月份毛利率上涨较大，主要原因是公司系统集成业务存在季节性因素影响，通常一季度为公司业务淡季，因此一季度系统集成收入较少，导致运维服务、软件开发及销售等毛利率较高的业务收入占比提升，提高了公司整体毛利率。同时由于系统集成一季度业务量较少，仅有温州市勘察测绘研究院、温州市龙湾区国家税务局、温州市财税会计学校等 7 个项目，这 7 个项目规模较小，主要提供简单的布线服务，成本较少，使得 2017 年系统集成毛利率有所提升，进一步提升了公司整体毛利率。

公司毛利率与同行业相比，2015 年和 2016 年同行业公众公司平均毛利率为 17.32% 和 18.18%，其中迪富信息（839784）2015 年和 2016 年毛利率为 24.91% 和 23.66%，万联科技（870717）2015 年和 2016 年毛利率为 9.72% 和 12.69%，公司毛利率高于同行业平均毛利率水平，与迪富信息（839784）接近。其中万联科技产品主要是以信息系统集成和产品销售为主，该两类收入毛利率较低，而本公司还涉及毛利率较高的运维服务和软件开发及销售业务，因此本公司毛利率高于同行业万联科技。迪富信息从事的业务包含了系统集成、运营维护和分销商品，与本公司业务类型接近，其毛利率同样与本公司接近。因此，公司毛利率与同行业相比，处于合理范围，未有重大偏差。

公司 2015 年度、2016 年度和 2017 年 1-3 月的加权平均净资产收益率分别为 5.27%、8.51% 和 -5.76%，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率分别为

0.84%、6.01%和-6.14%。2015年度、2016年度和2017年1-3月的基本每股收益分别为0.07元/股、0.11元/股和-0.07元/股，扣除非经常性损益后每股收益分别为0.01元/股、0.08元/股和-0.08元/股。2017年1-3月份，净资产收益率和每股收益为负数，主要是由于公司业务存在季节性因素影响，一季度为公司业务淡季，使得一季度营业收入较少，而人工等固定支出使得一季度出现亏损。随着公司新市场的不断开拓，技术研发力度的不断加强以及对市场的敏感把握，公司的经营状况及盈利前景将会得到改善。

（二）偿债能力分析

2015年、2016年及2017年3月31日，公司的资产负债率分别为58.19%、54.93%和44.43%。报告期内，公司经营稳健，资产负债率逐渐下降。2017年3月31日资产负债率较2016年下降的主要原因是2017年公司引入员工持股平台进行增资，并偿还了短期借款，降低了资产负债率。同时2017年一季度为公司淡季，采购较少，使得期末应付账款有所减少，降低了负债总额，使得资产负债率有所下降。目前，公司经营状况稳定良好，利用财务杠杆适当负债经营能使公司更快更健康地发展，总体而言公司长期偿债风险较小。

2015年、2016年及2017年3月31日，公司的流动比率分别为1.06、1.29和1.51，速动比率分别为0.29、0.61和0.85。流动比率和速动比率均有所增加，表明公司的偿债能力呈增强的趋势。与同行业公众公司相比，公司流动比率和速动比率均低于行业平均水平，但公司流动比率和速动比率正逐步增加，逐渐提升自身的偿债能力，且流动比率和速动比率均在安全边际范围之内，短期偿债风险较小。公司报告期内生产运行平稳，未进行大额的投融资活动，偿债能力仍然较强。

（三）营运能力分析

2015年、2016年及2017年1-3月份，公司应收账款周转率分别为9.05、14.96和2.02。公司信用政策主要是客户验收开票一个月内收款，因此公司应收账款周转率较高。2016年公司应收账款周转率较2015年有所上升，主要是2015年末，公司永嘉县气象局关于永嘉县气象防灾减灾综合系统硬件项目、温州医科大学附属口腔医院关于运维审计与风险控制项目以及温州日报报业集团关于全媒体安全防护系统项目于2015年12月末通过项目验收，由于上述单位大多使用国

家财政拨款，付款审批周期较长，以至于 2015 年未能收到款项，形成了较大的应收账款，使得 2015 年末应收账款余额较大，因此 2015 年应收账款周转率较低。2017 年 1-3 月，应收账款周转率为 2.02，主要是由于营业收入较少，使得应收账款占营业收入的比重上升，降低了应收账款周转率，随着营业收入的增加，应收账款周转率会有所提升。总体而言，公司主要客户为政府机关、事业单位、金融机构等，信用良好，均能按时履行付款义务。根据应收账款周转率指标的影响因素分析，公司的应收账款周转率整体较为平稳，应收账款回款质量保持良好的态势。

2015 年度、2016 年度和 2017 年 1-3 月，公司存货周转率分别为 2.67、5.24 和 0.67。公司存货主要为库存商品和生产成本，生产成本主要为未通过验收的项目所发生的成本支出。2016 年公司存货周转率较 2015 年上升较大，主要是由于 2015 年末大型项目温州市龙湾区人民检察院非涉密网设备尚未完工，该项目金额较大，需要投入的人力和物力较多，使得 2015 年末生产成本较大，降低了 2015 年的存货周转率。另外，原先公司为降低产品采购价格，通过大批量集中采购的形式，采购了较多的电脑、服务器等产品，使得 2015 年期末库存商品余额较大。后公司为了减少库存对资金的占用，设置了安全的库存备货量，并对前期的存货进行消耗，故而 2016 年库存商品金额有所下降，进而提高了存货周转率。

公司存货周转率低于同行业、应收账款周转率高于同行业，整体运营能力较强，符合公司自身的经营情况，营运能力指标较为健康，公司整体营运能力较强。

（四）现金流量分析

报告期内，公司现金流量表变动情况如下：

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度	变动率
经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	2,922,815.45	41,189,302.21	24,799,359.29	66.09%
收到其他与经营活动有关的现金	485,508.64	1,032,794.73	842,900.67	22.53%
经营活动现金流入小计	3,408,324.09	42,222,096.94	25,642,259.96	64.66%
购买商品、接受劳务支付的现金	2,562,188.74	25,280,556.93	21,267,189.96	18.87%
支付给职工以及为职工支付的现金	2,253,722.99	5,155,375.78	4,806,077.30	7.27%
支付的各项税费	534,389.82	1,187,884.38	1,107,253.08	7.28%

支付其他与经营活动有关的现金	507,404.50	1,828,759.17	1,044,247.84	75.13%
经营活动现金流出小计	5,857,706.05	33,452,576.26	28,224,768.18	18.52%
经营活动产生的现金流量净额	-2,449,381.96	8,769,520.68	-2,582,508.22	-439.57%

2015年、2016年和2017年1-3月份经营活动产生的现金流量净额分别为-2,582,508.22元、8,769,520.68元和-2,449,381.96元，各年波动较大。2016年经营活动产生的现金流量净额较2015年增加了11,352,028.90元，主要是由于2016年经营活动现金流入较2015年增加了16,579,836.98元，而2016年经营活动现金流出较2015年仅增加了5,227,808.08元。具体原因如下：

1、销售商品、提供劳务收到的现金

2016年公司销售商品、提供劳务收到现金较2015年上升了66.09%，主要原因一是2016年公司的营业收入较上年有所增长，同时公司加强了应收账款的管理，加快了应收账款周转率，使得销售商品、提供劳务收到的现金有所增加。二是永嘉县气象局关于永嘉县气象防灾减灾综合系统硬件项目、温州医科大学附属口腔医院关于运维审计与风险控制系统项目以及温州日报报业集团关于全媒体安全防护系统项目等项目款项于2016年收到，增加了2016年销售商品、提供劳务收到的现金。

2、收到其他与经营活动有关的现金

公司收到其他与经营活动有关的现金主要明细如下：

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
银行利息收入	3,725.98	39,051.19	6,696.57
往来款	431,782.66	93,750.00	272,831.34
政府补助	50,000.00	399,993.54	563,372.76
受限货币资金解限	--	500,000.00	--
合计	485,508.64	1,032,794.73	842,900.67

公司收到其他与经营活动有关的现金主要是银行利息收入、政府补助等。受限货币资金解限主要是前期存入的定期存款，转为活期存款的款项。往来款主要包括质保金的收回、员工备用金等。

3、购买商品、接受劳务支付的现金

2016年购买商品、接受劳务支付的现金较上年有所增加，主要是随着营业收入的增加，公司生产经营所需的成本支出增多所致。

4、支付给职工以及为职工支付的现金

支付给职工以及为职工支付的现金主要是支付给职工的工资、社保、福利费等。2016年支付给职工以及为职工支付的现金有所增加，主要是2016年公司调整了员工工资，调增了所有员工的基本工资同时业务人员的绩效奖金也有所提升，使得2016年支付给职工以及为职工支付的现金有所增加。

5、支付的各项税费

报告期内，公司支付的各项税费现金流情况如下：

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
所得税	271,640.16	26,994.12	96,335.34
增值税	190,497.01	971,882.61	743,831.99
营业税	--	7,387.56	19,263.43
房产税	44,902.60	28,452.30	111,665.24
城市维护建设税	13,334.79	68,549.50	53,416.67
教育费附加	5,714.92	29,378.37	22,892.86
地方教育附加	3,809.94	19,585.56	15,261.90
土地使用税	1,952.40	2,290.35	1,806.30
印花税	2,538.00	10,609.10	16,289.64
水利建设基金	--	22,754.91	26,489.71
合计	534,389.82	1,187,884.38	1,107,253.08

6、支付其他与经营活动有关的现金

报告期内，公司支付其他与经营活动有关的现金现金流情况如下：

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
手续费	853.51	3,532.16	3,608.78
滞纳金	752.66	16.67	19.72
捐赠支出	--	5,000.00	15,000.00
付现管理费用	174,824.38	722,971.46	751,929.81
付现销售费用	86,383.94	442,379.33	273,689.53

往来款	244,590.01	654,859.55	--
合计	507,404.50	1,828,759.17	1,044,247.84

公司 2016 年支付其他与经营活动有关的现金较 2015 年增加了 75.13%。上升的主要原因是 2016 年支付的往来款支出增加所致，支付的往来款主要是投标保证金、项目保证金等。

7、经营活动产生的现金流量净额

2015 年、2016 年和 2017 年 1-3 月每股经营活动产生的现金流量净额为-0.37 元、0.92 元及-0.24 元。2016 年每股经营活动产生的现金净流量净额较 2015 年有所上升，主要是 2016 年公司营业收入有所增加，应收账款回款较好，使得 2016 年销售商品、提供劳务收到的现金有所增加。总体上，随着公司的发展，经营性现金流量将逐步提高，公司经营活动的正常运作也决定了公司现金流量的正常和健康。

8、公司经营活动现金流量净额与净利润的匹配性

报告期内，公司经营活动现金流量净额与净利润具有匹配性，具体如下：

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
净利润	-746,956.93	1,052,475.01	497,972.22
加：资产减值准备	-91,640.55	91,875.68	18,213.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	177,946.53	775,958.35	801,962.32
无形资产摊销	26,154.27	104,617.10	104,617.10
长期待摊费用摊销	3,450.00	13,800.00	13,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	--	--	--
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	17,765.65	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	92,809.73	693,664.33	695,966.16
投资损失（收益以“-”号填列）	105,248.82	315,566.10	365,369.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-177,982.72	-13,781.35	13,961.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	523,306.82	3,520,698.39	770,285.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-636,509.67	2,101,863.13	-3,720,161.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,725,208.26	95,018.29	-2,144,494.59

其他	--	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-2,449,381.96	8,769,520.68	-2,582,508.22

报告期内，公司经营性现金流量净额与净利润的差异主要是由资产减值准备、固定资产折旧、长期待摊费用、递延所得税资产、存货、经营性应收和应付项目的变动所致。

9、投资活动现金流量及筹资活动现金流量

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	--	--	5,300,000.00
取得投资收益收到的现金	--	--	5,868.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	--	837.61	--
收到其他与投资活动有关的现金	6,771,232.89	1,872,097.45	2,582,938.77
投资活动现金流入小计	6,771,232.89	1,872,935.06	7,888,807.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,090.09	205,359.33	2,563.25
投资支付的现金	--	--	5,300,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	3,250,000.00	5,175,000.00	2,130,000.00
投资活动现金流出小计	3,277,090.09	5,380,359.33	7,432,563.25
投资活动产生的现金流量净额	3,494,142.80	-3,507,424.27	456,244.31
筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	1,878,000.00	1,790,000.00	1,980,000.00
取得借款收到的现金	--	12,000,000.00	11,690,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	--	8,396,000.00	3,932,000.00
筹资活动现金流入小计	1,878,000.00	22,186,000.00	17,602,000.00
偿还债务支付的现金	2,960,000.00	10,450,000.00	13,240,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	139,042.62	696,166.41	1,048,904.93
支付其他与筹资活动有关的现金	--	8,465,595.37	3,932,000.00
筹资活动现金流出小计	3,099,042.62	19,611,761.78	18,220,904.93
筹资活动产生的现金流量净额	-1,221,042.62	2,574,238.22	-618,904.93

投资活动产生的现金流量中，收回投资收到的现金、投资支付的现金及取得投资收益收到的现金主要为 2015 年购买理财产品及赎回理财产品所产生的现金流量。收到其他与投资活动有关的现金和支付其他与投资活动有关的现金主要为

资金出借和收回资金所产生的现金流量及收取利息产生的现金流量。

筹资活动产生的现金流量中，取得借款收到的现金和偿还债务支付的现金为向银行借款和偿还银行借款所产生的现金流量。分配股利、利润或偿付利息支付的现金主要包括支付给银行的借款利息、向关联方借款所支付的利息以及向股东分红所支付股利。收到其他与筹资活动有关的现金和支付其他与筹资活动有关的现金主要为向关联方借款及归还关联方借款所产生的现金流量。

10、主要现金流量项目与相应的会计科目的勾稽说明

与相关科目的会计核算有相应的勾稽关系，具体情况如下：

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
销售商品、提供劳务收到的现金	2,922,815.45	41,189,302.21	24,799,359.29
营业收入	3,016,196.07	34,508,285.89	25,706,242.13
加：销项税	327,161.65	4,665,668.71	3,302,979.31
加：应收账款的减少(增加以“-”号填列)	-68,651.00	1,690,775.86	-622,157.42
加：预收账款的增加（减少以“-”号填列)	-351,891.27	324,571.75	-3,587,704.73
收到其他与经营活动有关的现金	485,508.64	1,032,794.73	842,900.67
利息收入	3,725.98	39,051.19	6,696.57
往来款	431,782.66	93,750.00	272,831.34
政府补助	50,000.00	399,993.54	563,372.76
受限货币资金解限	--	500,000.00	--
购买商品、接受劳务支付的现金	2,562,188.74	25,280,556.93	21,267,189.96
营业成本	1,961,850.28	26,013,119.64	18,954,297.17
加：进项税	214,306.21	3,675,561.09	2,604,611.62
加：应付账款的减少(增加以“-”号填列)	1,078,691.85	1,278,339.47	-1,285,305.14
加：预付账款的增加（减少以“-”号填列)	464,840.45	-444,469.55	2,960,510.67
加：存货的增加（减少以“-”号填列)	-523,306.82	-3,520,698.39	-770,285.79
减：计入成本的折旧摊销	28,080.72	141,356.06	130,944.84
减：计入成本的职工工资及为职工支付的现金	606,112.51	1,579,939.27	1,065,693.73
支付其他与经营活动有关的现金	507,404.50	1,828,759.17	1,044,247.84
手续费	853.51	3,532.16	3,608.78

滞纳金	752.66	16.67	19.72
捐赠支出	--	5,000.00	15,000.00
付现管理费用	174,824.38	722,971.46	751,929.81
付现销售费用	86,383.94	442,379.33	273,689.53
往来款	244,590.01	654,859.55	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	--	837.61	--
出售固定资产等长期资产收到的现金	--	837.61	--
收到其他与投资活动有关的现金	6,771,232.89	1,872,097.45	2,582,938.77
拆借款	6,725,000.00	1,800,000.00	2,430,000.00
借款利息	46,232.89	72,097.45	152,938.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,090.09	205,359.33	2,563.25
一次性付款购入固定资产	27,090.09	205,359.33	2,563.25
支付其他与投资活动有关的现金	3,250,000.00	5,175,000.00	2,130,000.00
拆借款	3,250,000.00	5,175,000.00	2,130,000.00
收到其他与筹资活动有关现金	--	8,396,000.00	3,932,000.00
拆入关联方资金	--	8,396,000.00	3,932,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	--	8,465,595.37	3,932,000.00
归还向关联方拆入的资金	--	8,396,000.00	3,932,000.00
保险及担保费	--	69,595.37	--

三、公司报告期利润形成的有关情况

(一) 收入具体确认时点

公司业务类型主要有系统集成、软件开发及销售、运维服务和设备销售，收入确认原则为：

系统集成：根据与客户签订的协议，完成相关产品的安装，经客户整体验收并取得验收单据时确认销售收入的实现。具体时点为公司完成系统集成项目，公司在取得经客户签署验收单据时确认收入。

软件开发及销售：根据与客户签订的合同，发出软件，客户方签收，确认销售收入的实现。具体时点为公司将软件产品、产品注册码等送达客户，客户安装并运行软件后，签发签收单或者按照客户要求设计开发的软件，软件安装调试完成后，客户进行验收，并出具签收单，公司在收到签收单后确认收入。

运维服务：根据与客户签订的合同，在整个服务期间内，分期确认销售收入。具体时点为公司与客户签订运维服务合同，在服务期内按月分期确认收入。

设备销售：根据与客户签订的合同，产品发运到客户单位，客户签收确认商品销售收入的实现。具体时点为设备运送至客户单位，公司在取得客户签收单时确认收入。

（二）营业收入的主要构成情况

公司报告期营业收入的主要构成情况如下：

1、按业务分类

单位：元

产品	2017年1-3月		2016年度		2015年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	2,959,411.24	98.12%	33,652,838.31	97.52%	25,474,159.16	99.10%
系统集成	682,981.68	22.64%	20,911,860.27	60.60%	14,686,912.78	57.13%
软件开发及销售	439,609.61	14.57%	3,743,945.53	10.85%	2,184,217.62	8.50%
运维服务	980,465.75	32.51%	3,282,426.42	9.51%	4,154,569.02	16.16%
设备销售	856,354.20	28.39%	5,714,606.09	16.56%	4,448,459.74	17.30%
其他业务收入	56,784.83	1.88%	855,447.58	2.48%	232,082.97	0.90%
合计	3,016,196.07	100.00%	34,508,285.89	100.00%	25,706,242.13	100.00%

（1）主营业务收入

公司的主营业务是一家专业从事系统集成服务、软件开发及销售、运维服务和设备销售的企业。提供的产品或服务包括系统集成、运维服务、软件开发及销售和设备销售。

报告期内，公司主营业务收入占当期营业收入比重均在97%以上，构成了公司营业收入的主要来源，主营业务突出。公司2015年度、2016年度和2017年1-3月的主营业务收入分别为25,474,159.16元、33,652,838.31元和2,959,411.24元，2016年主营业务收入较2015年增加了8,178,679.15元，增长了32.11%，从公司自身经营角度出发，收入增长的原因如下：

1) 业务经营战略的提升

公司以市场开发,扩大产品的市场占有率作为经营战略,公司通过在应用软件、移动计算、云计算、大数据等方向的不断创新,以系统集成能力和自主研发能力为依托,为客户提供信息化系统的咨询、采购、建设、集成、运维、完善等全生命周期的解决方案。公司为软件型企业,拥有自主研发的软件,公司战略将逐渐加大软件开发及销售业务的规模。

2) 营销政策进一步完善

公司以“为客户创造价值”作为公司的营销政策,立足于本地政府单位及大中型企业客户,对客户进行深入挖掘,优化客户结构,扩大客户资源,并不断提升客户满意度。公司多年来一直以优质的产品和服务取得客户的信赖,在行业内积累了良好的口碑,为公司业绩的增长奠定了良好的基础。

3) 销售渠道建设加强

公司的营销渠道主要分为两种:一种是公司通过各地政府部门网站发布的公告获取有关招投标信息,由公司积极跟踪、投标并实现销售;另一种是公司通过原有客户推荐、销售人员自行开发等方式发掘潜在客户,主动进行开发和维护。近年来,公司也积极通过网络推广、品牌宣传等方式开拓新的销售渠道,提高公司知名度,并不断提升公司自身的服务水平,从而更好地获得客户的认同感。

从产品业务角度出发,收入增长的主要原因是公司提供的系统集成服务收入2016年较2015年增加所致,而系统集成收入增加的原因主要是随着国家政策的大力支持,电子政务、平安城市、智慧教育等领域的信息化建设需求旺盛,而公司在电子政务等领域拥有大量的技术储备和经验,2016年公司承接并实施的项目增加,使得系统集成收入增加。另外,公司2017年1-3月份主营业务收入为2,959,411.24元,占2016年主营业务收入的比重仅为8.79%,主要原因是公司系统集成业务存在季节性因素影响,一季度为公司业务淡季,因此公司一季度收入较少。

报告期内,公司分月收入情况如下:

单位:元

营业收入	2015年		2016年		2017年1-3月份	
	金额	占全年比重	金额	占全年比重	金额	占比
1月	699,724.61	2.72%	849,017.48	2.46%	808,126.85	26.79%
2月	635,481.62	2.47%	583,303.81	1.69%	656,478.30	21.77%

3月	1,262,093.82	4.91%	1,600,718.34	4.64%	1,551,590.92	51.44%
第一季度合计	2,597,300.05	10.10%	3,033,039.63	8.79%	3,016,196.07	--
4月	823,812.30	3.20%	1,395,317.45	4.04%	--	--
5月	1,336,668.27	5.20%	1,534,600.83	4.45%	--	--
6月	1,779,914.15	6.92%	2,290,125.32	6.64%	--	--
第二季度合计	3,940,394.72	15.33%	5,220,043.60	15.13%	--	--
7月	1,536,873.69	5.98%	3,348,470.86	9.70%	--	--
8月	1,485,138.71	5.78%	1,279,766.13	3.71%	--	--
9月	1,958,362.45	7.62%	4,843,492.96	14.04%	--	--
第三季度合计	4,980,374.85	19.37%	9,471,729.95	27.45%	--	--
10月	809,281.98	3.15%	2,746,371.20	7.96%	--	--
11月	3,919,159.61	15.25%	5,864,754.60	17.00%	--	--
12月	9,459,730.92	36.80%	8,172,346.91	23.68%	--	--
第四季度合计	14,188,172.51	55.19%	16,783,472.71	48.64%	--	--
合计	25,706,242.13	100.00%	34,508,285.89	100.00%	3,016,196.07	--

2015年第一季度、2016年第一季度和2017年第一季度公司收入分别为2,597,300.05元、3,033,039.63元和3,016,196.07元,2015年第一季度和2016年第一季度公司收入占全年收入的比重分别为10.10%和8.79%。公司系统集成客户大多为政府机构、事业单位等,其采购大多集中于下半年,因此公司一季度收入占全年收入比重较小,公司业务存在季节性波动,与公司实际情况相符。

公司针对业务的季节性波动,首先公司积极开拓非政府机构、事业单位等行业内其他客户,其他客户对季节性因素不敏感,从而降低公司业务季节性波动影响。其次,除系统集成外,公司其他类型收入如软件开发及销售、设备销售等不存在季节性因素影响,公司未来将加大对软件产品的研究与开发,逐步提升软件产品收入的比重,从而降低公司业务季节性波动影响。

系统集成:系统集成指公司从客户需求出发,将硬件、系统软件、工具软件、网络、数据库及相关应用软件集成为实用的信息系统,使资源达到充分共享,并最大限度地提高系统的有机构成、系统的效率、系统的完整性、系统的灵活性等,最终为企业提供一套切实可行的完整的解决方案。2015年、2016年及2017年1-3月份系统集成收入分别为14,686,912.78元、20,911,860.27元和682,981.68元,占营业收入的比重分别为57.13%、60.60%和22.64%。2016年系统集成收入占营业收入比重有所上升,主要是2016年系统集成收入较2015年增加了6,224,947.49

元，增长了 42.38%，系统集成收入增长的主要原因是国家对智慧城市的大力推行，电子政务、平安城市、智慧医疗等领域的智能化建设需求旺盛，而公司在电子政务等领域拥有大量的技术储备和经验，2016 年公司实施并完成了温州市龙湾区人民检察院非涉密网设备项目、泰顺县人民检察院非涉密网建设项目等大型系统集成服务，使得系统集成收入增加。2017 年 1-3 月份系统集成收入占营业收入的比重较低，主要是原因是由于系统集成业务存在季节性因素影响，一季度为公司业务淡季，因此公司一季度系统集成收入较少，使得 2017 年 1-3 月份系统集成收入占营业收入比重较小。

软件开发及销售：软件开发及销售是指根据市场调研或客户需求开发出具有特定用途的软件系统或者系统中软件部分的过程，是一项包括需求捕捉、需求分析、设计、实现和测试的系统工程，通常采用软件开发工具进行开发，使用计算机程序设计语言来实现的，软件开发完成后再销售给客户。2015 年、2016 年及 2017 年 1-3 月份软件开发及销售收入分别为 2,184,217.62 元、3,743,945.53 元和 439,609.61 元，占营业收入的比重分别为 8.50%、10.85%和 14.57%，公司软件开发及销售收入占营业收入的比重有所上升，其中 2016 年软件开发及销售收入较 2015 年增加了 1,559,727.91 元，增长了 71.41%，主要原因是公司为软件型企业，拥有自主研发的软件，包括怡联财政专项资金管理系统软件、怡联智慧财税移动办公平台等一系列软件，由于自主开发软件开发及销售的毛利率较高，公司战略将逐渐加大软件开发及销售业务占总收入的比重。公司于 2016 年先后完成了平安银行贷贷卡移动 APP 管理系统、温州市人民政府金融工作办公室非现场监管软件升级、浙江大淘金科技有限公司第三方金融理财服务平台等软件的销售或服务，使得 2016 年软件开发及销售收入较上年有所增加。

运维服务：运维服务指公司根据客户信息系统的特性，结合客户需求特点，制定完善的系统维护方案，并提供相应软硬件持续的运营维护服务，具体包括系统检测、系统更新、故障排查、故障响应等服务内容，确保客户的信息系统正常、安全、高效的持续运行。2015 年、2016 年及 2017 年 1-3 月份运维服务收入分别为 4,154,569.02 元、3,282,426.42 元和 980,465.75 元，占营业收入的比重分别为 16.16%、9.51%和 32.51%。2016 年运维服务收入较 2015 年减少了 872,142.60 元，下降了 20.99%。公司运维服务客户一部分来自于原大型系统集成项目客户，该部分客户一般在完成系统集成业务后，签署一定期间的维护合同。另一部分客户

来自于对系统集成软件和硬件出现问题的客户，公司技术人员通常定期对系统集成软件和硬件进行巡检，发现设备或数据异常时，立即对异常信息进行识别和诊断，并提供技术支持。2016 年系统集成软件和硬件发生异常的次数较少，使得 2016 年运维服务收入有所下降。2017 年 1-3 月份运维服务收入占营业收入比重上升较大，主要是由于公司主要收入来源系统集成存在季节性波动，一季度收入较少，使得运维服务收入占营业收入的比重上升。

设备销售：设备销售指公司根据客户需求，采购计算机产品及周边设备，搭配组装后销售给客户，包括计算机设备、监控设备、交换机、服务器及其它各类配套设备等。2015 年、2016 年及 2017 年 1-3 月份设备销售收入分别为 4,448,459.74 元、5,714,606.09 元和 856,354.20 元，占营业收入的比重分别为 17.30%、16.56% 和 28.39%，公司设备销售采取“以销定购”的模式，根据客户的需求代为采购软硬件产品，客户需求的变化对公司设备销售业务影响较大，报告期内存在一定的波动具有合理性。

报告期内，公司通过招投标获取的订单金额及占当期销售收入的比重情况如下：

单位：元

类别	2017 年 1-3 月		2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	占比	主营业务收入	占比	主营业务收入	占比
招投标方式	734,400.00	24.82%	16,902,210.00	50.23%	14,220,520.00	55.82%
非招投标方式	2,225,011.24	75.18%	16,750,628.31	49.77%	11,253,639.16	44.18%
合计	2,959,411.24	100.00%	33,652,838.31	100.00%	25,474,159.16	100.00%

公司通过招投标获取的订单数量如下：

	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
招投标金额	734,400.00	16,902,210.00	14,220,520.00
招投标订单数量	1	26	20
平均单个招投标金额	734,400.00	650,085.00	711,026.00

公司主要客户为政府机关、事业单位、金融机构等，公司的大型项目都是通过招投标获取。2015 年度、2016 年度、2017 年 1-3 月招投标方式收入占比为 55.82%、50.23% 和 24.82%。根据温州市政府采购之相关规定，政府采购项目金额达到 50 万元以上的，应当采用公开招标采购方式，公司采取招投标方式取得

的收入主要为系统集成收入。非招投标收入主要包括非政府部门客户收入以及政府部门、事业单位等单位采购设备等金额未达到应当公开招标数额的业务，该部分收入主要采取竞争性谈判、询价采购等方式取得。2017年1-3月，招投标收入占比下降，主要是公司一季度政府采购少，处于公司业务淡季，使得招投标业务收入下降。

(2) 其他业务收入

报告期内，公司的其他业务收入主要是公司将部分办公房屋出租形成的租赁收入以及旺 POS 机的销售。其他业务收入及成本构成情况如下：

单位：元

项目 \ 时间	2017年1-3月		2016年度		2015年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
租赁收入	31,485.71	28,080.72	244,165.55	141,356.06	232,082.97	130,944.84
旺 POS	25,299.12	24,648.96	611,282.03	667,486.30	--	--
合计	56,784.83	52,729.68	855,447.58	808,842.36	232,082.97	130,944.84

租赁收入主要为公司将部分办公场所出租给温州百旺金赋信息科技有限公司和温州新中大软件有限公司所收取的租金，详见本公开转让说明书之“七、关联方及关联方交易”部分。

旺 POS：2015年公司管理层决定对旺 POS 进行代理销售，并收取利润分成和赚取销售差价。2015年10月份，公司与北京微智全景信息技术有限公司签署了旺 POS 授权销售代理合同，并支付了预付款购买旺 POS 机，于2016年收到旺 POS 机并开始销售。后管理层决定集中发展主业，决定不再继续代理旺 POS，并尽快回笼资金，因此部分旺 POS 存在打折促销，使得2016年代理销售旺 POS 出现亏损情况。

报告期内，其他业务收入占比较低，对公司实际经营情况和经营成果的影响较小。

2、按销售地区分类

报告期内，公司主营业务按销售地区划分如下所示：

单位：元

时间	2017年1-3月	2016年度	2015年度
----	-----------	--------	--------

地区	金额	占比	金额	占比	金额	占比
华北地区	--	--	161,523.53	0.48%	--	--
华东地区	2,959,411.24	100.00%	33,418,357.52	99.30%	25,159,518.78	98.76%
西南地区	--	--	72,957.26	0.22%	314,640.38	1.24%
合计	2,959,411.24	100.00%	33,652,838.31	100.00%	25,474,159.16	100.00%

报告期内，公司主要的销售区域为华东地区，客户主要集中在温州本地区，客户集中度较高。整体而言，公司销售收入分布保持较为稳定。公司销售区域集中主要是经过长期的经营积累，公司在华东片区客户群体中有一定品牌度和影响力，同时公司规模较小，基于资源优化和节约成本的考虑，目前销售区域主要集中于温州地区。

（三）业务毛利率及其变化趋势

公司报告期业务毛利率及其变化趋势如下：

1、按业务分类

单位：元

产品类别 \ 时间	2017年1-3月份		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
系统集成	682,981.68	532,045.25	22.10%
软件开发及销售	439,609.61	325,297.80	26.00%
运维服务	980,465.75	306,533.81	68.74%
设备销售	856,354.20	745,243.74	12.97%
合计	2,959,411.24	1,909,120.60	35.49%
产品类别 \ 时间	2016年度		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
系统集成	20,911,860.27	18,050,168.50	13.68%
软件开发及销售	3,743,945.53	1,004,120.12	73.18%
运维服务	3,282,426.42	1,052,439.94	67.94%
设备销售	5,714,606.09	5,097,548.72	10.80%
合计	33,652,838.31	25,204,277.28	25.11%
产品类别 \ 时间	2015年度		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
系统集成	14,686,912.78	13,216,638.63	10.01%

软件开发及销售	2,184,217.62	706,611.14	67.65%
运维服务	4,154,569.02	993,553.23	76.09%
设备销售	4,448,459.74	3,906,549.33	12.18%
合计	25,474,159.16	18,823,352.33	26.11%

报告期内，公司 2015 年主营业务毛利率为 26.11%，2016 年主营业务毛利率为 25.11%，2017 年 1-3 月份主营业务毛利率为 35.49%。从整体上来看，公司毛利率存在一定的波动，尤其 2017 年 1-3 月毛利率涨幅较大。2016 年毛利率略有下降的原因是毛利率相对较低的系统集成收入占营业收入的比重有所上升，使得 2016 年整体毛利率略有下降。2017 年 1-3 月份毛利率上涨较大，主要原因是公司系统集成业务存在季节性因素影响，一季度为公司业务淡季，因此一季度系统集成收入较少，导致运维服务、软件开发及销售等毛利率较高的业务收入占比提升，提高了公司整体毛利率。

系统集成 2015 年、2016 年及 2017 年 1-3 月份毛利率分别为 10.01%、13.68% 和 22.10%，公司系统集成业务毛利率逐年增加。公司系统集成业务主要是将软件、硬件按照合理的方式进行集成，系统集成项目中软件和服务的多少将直接影响本项目的毛利率水平。2015 年系统集成毛利率较低，主要原因是 2015 年公司完成了大型项目温州市财政局地税局综合服务大楼智能化项目，该项目主要是以硬件为主，同时为了获取该项目常年的运维服务，公司给予了一定的让利折扣，使得该项目毛利率较低，导致 2015 年系统集成毛利率较低。2017 年 1-3 月份毛利率为 22.10%，毛利率较高，主要原因是公司系统集成业务存在周期性波动，一季度业务量较少，仅有温州市勘察测绘研究院、温州市龙湾区国家税务局、温州市财税会计学校等 7 个项目，这 7 个项目规模较小，主要提供简单的布线服务，成本较小，因此 2017 年 1-3 月份系统集成服务毛利率较高。

软件开发及销售 2015 年、2016 年及 2017 年 1-3 月份毛利率分别为 67.65%、73.18% 和 26.00%，软件开发及销售毛利率存在一定波动，尤其 2017 年 1-3 月份波动较大。公司软件开发及销售主要包括自主研发的软件和外购的软件，自主研发的软件有怡联财政专项资金管理系统软件、怡联智慧财税移动办公平台，外购的软件主要为新中大银色快车企业管理软件、公共财政管理软件、泛微协同商务软件等软件。其中自主研发的软件拥有相关的著作权，产品附加值较高，因此该类软件开发及销售毛利率较高，达到 90% 以上，而外购的软件产品毛利率相对较

低，因此各年自主研发的软件与外购软件销售的变动将会引起软件开发及销售业务毛利率的变动。2017年1-3月份毛利率仅为26.00%，主要是一季度销售的软件均为外购的软件，毛利率相对较低。同时由于2017年一季度软件开发及销售金额较小，而软件开发及销售人员的工资等固定费用支出，使得2017年1-3月份软件开发及销售毛利率下降。

运维服务2015年、2016年及2017年1-3月份毛利率分别为76.09%、67.94%和68.74%，各年毛利率较高且较为稳定。运维服务毛利率较高主要原因是运维服务成本主要为人工成本，需要提供技术服务，相对而言人工成本较为固定，随着业务量的变化，毛利率将会有所变化。

设备销售2015年、2016年及2017年1-3月份毛利率分别为12.18%、10.80%和12.97%，毛利率较低。设备销售毛利率较低的原因是公司根据客户需要代为采购软硬件设备，利用公司与各大供应商的业务关系及议价能力压低采购价格，销售给客户赚取差价，该类业务只进行简单安装，不进行复杂的调试工作，因此该类业务毛利率较低。客户需求量的不同，设备销售所报的价格有所不同，因此该类业务毛利率有所波动符合实际情况。

2、按销售地区分类

单位：元

地区	时间	2017年1-3月份		
		营业收入	营业成本	毛利率
华东		2,959,411.24	1,909,120.60	35.49%
合计		2,959,411.24	1,909,120.60	35.49%
地区	时间	2016年度		
		营业收入	营业成本	毛利率
华北		161,523.53	9,440.93	94.16%
华东		33,418,357.52	25,131,955.93	24.80%
西南		72,957.26	62,880.42	13.81%
合计		33,652,838.31	25,204,277.28	25.11%
地区	时间	2015年度		
		营业收入	营业成本	毛利率
华东		25,159,518.78	18,567,830.96	26.20%
西南		314,640.38	255,521.37	18.79%

合计	25,474,159.16	18,823,352.33	26.11%
----	---------------	---------------	--------

报告期内，由于客户高度集中均分布在华东地区，公司区域毛利率波动幅度与公司整体毛利率波动一致。华北和西南地区毛利率差异较大，主要是华北地区主要是以软件销售为主，故而毛利率较高。西南地区主要是系统集成为主，由于该区域业务量少，各项目投入的成本有所不同，故而该区域不同时期毛利率也有所差异。

报告期内，公司前五名客户的营业收入情况如下：

1、2017年1-3月公司前五名客户的营业收入

单位：元

客户名称	2017年1-3月营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
温州百旺金赋信息科技有限公司	389,182.20	12.90
温州市地方税务局	383,192.89	12.71
温州中本信息科技有限公司	185,589.75	6.15
温州市勘察测绘研究院	154,524.05	5.12
永嘉县教育财务核算和基建服务中心	122,222.22	4.05
合计	1,234,711.11	40.93

2、2016年度公司前五名客户的营业收入

单位：元

客户名称	2016年度营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
浙江工贸职业技术学院	2,481,244.86	7.19
温州市财税会计学校	1,968,643.33	5.70
温州百旺金赋信息科技有限公司	1,734,195.27	5.03
温州市地方税务局	1,397,456.84	4.05
泰顺县人民检察院	1,319,079.71	3.82
合计	8,900,620.01	25.79

3、2015年度公司前五名客户的营业收入

单位：元

客户名称	2015年度营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
温州市地方税务局	2,046,523.07	7.96
温州市龙湾区人民检察院	1,848,547.02	7.19
温州银行股份有限公司	1,756,775.24	6.83

温州百旺金赋信息科技有限公司	1,500,504.84	5.84
温州市瓯海区人民检察院	1,276,205.86	4.97
合计	8,428,556.03	32.79

各年前五大客户中，温州百旺金赋信息科技有限公司为本公司参股公司，为公司关联方。其余客户之间不存在关联关系，与本公司之间亦不存在关联关系。

（四）成本构成及分析

1、成本的构成

公司主营业务成本结构表

单位：元

项目	2017年1-3月	占比(%)	2016年度	占比(%)	2015年度	占比(%)
软硬件成本	1,239,104.98	64.90	23,389,167.38	92.80	17,561,585.29	93.30
人工成本	617,188.26	32.33	1,579,939.27	6.27	1,065,693.73	5.66
其他成本	52,827.36	2.77	235,170.63	0.93	196,073.31	1.04
合计	1,909,120.60	100.00	25,204,277.28	100.00	18,823,352.33	100.00

公司主营业务成本支出中，软硬件成本支出主要为外购的电脑、显示器、服务器、软件等支出；人工成本主要为业务人员的工资、社保、福利费等；其他成本主要为项目的招投标费用支出、项目的技术服务支出等。2017年1-3月份，软硬件成本占主营业务成本比重较2016年下降较大，主要是由于软硬件成本主要为系统集成、软件开发及销售和设备销售业务的成本支出，受公司业务季节性因素影响，公司一季度业务量有所下降，使得2017年1-3月份系统集成、软件开发及销售和设备销售业务三项业务占主营业务收入的比重仅为67.32%，而2016年占比为90.76%，因此2017年1-3月份软硬件成本占营业成本比重下降。

公司2015年度软硬件成本占主营业务成本比重为93.30%，2016年度软硬件成本占主营业务成本比重为92.80%，2017年1-3月软硬件成本占主营业务成本比重为64.90%，主营业务成本中软硬件成本所占比重最大，是公司成本的主要影响因素，符合行业特点。

2、成本的归集、分配、结转方法

公司成本构成主要包括软硬件成本、人工成本及其他成本。公司外购电脑、显示器、服务器、软件等产品时计入库存商品科目。领用库存商品时按照项目计

入生产成本-软硬件成本科目；直接人工发生时计入生产成本-人工成本科目；发生项目的招投标费用支出、项目的技术服务支出时计入生产成本-其他成本科目。待项目完工验收后，从生产成本科目结转至营业成本。

3、材料采购总额、存货余额、营业成本的变动分析

报告期内，公司存货变动情况与采购总额、营业成本勾稽关系如下：

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
库存商品期初余额	2,932,219.37	5,053,758.20	7,245,323.21
加：本期购进	740,447.12	20,520,570.69	16,846,988.03
减：库存商品期末余额	2,353,051.87	2,932,219.37	5,053,758.20
减：研发等领用	--	--	55,688.53
减：其他业务收入领用	24,648.96	667,486.30	--
加：生产成本期初数	256,537.23	1,671,081.39	249,802.17
减：生产成本期末数	312,397.91	256,537.23	1,671,081.39
软硬件成本	1,239,104.98	23,389,167.38	17,561,585.29
加：直接人工成本	617,188.26	1,579,939.27	1,065,693.73
加：其他成本支出	52,827.36	235,170.63	196,073.31
本期应转入主营业务成本	1,909,120.60	25,204,277.28	18,823,352.33
报表列示的主营业务成本金额	1,909,120.60	25,204,277.28	18,823,352.33
差异	--	--	--

公司报告期各年度存货与采购总额、主营业务成本的倒轧计算，整体无差异。

(五) 主营业务收入和利润总额的变动趋势及原因

公司报告期主营业务收入和利润总额及变动情况如下：

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度	2016年比上年增长比率
营业收入	3,016,196.07	34,508,285.89	25,706,242.13	34.24%
营业成本	1,961,850.28	26,013,119.64	18,954,297.17	37.24%
毛利	1,054,345.79	8,495,166.25	6,751,944.96	25.82%
综合毛利率	34.96%	24.62%	26.27%	-6.27%
营业利润	-974,186.99	720,656.35	13,867.57	5096.70%

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度	2016年比上年增长比率
利润总额	-924,939.65	1,097,867.57	562,220.61	95.27%
净利润	-746,956.93	1,052,475.01	497,972.22	111.35%
归属于母公司的净利润	-746,956.93	1,052,475.01	497,972.22	111.35%

公司2016年度营业收入较2015年度增加了8,802,043.76元,增长了34.24%,主要原因是公司提供的系统集成服务收入2016年较2015年增加所致,而系统集成收入增加的原因主要是随着国家政策的大力支持,电子政务、平安城市、智慧教育等领域的信息化建设需求旺盛,而公司在电子政务等领域拥有大量的技术储备和经验,2016年公司承接并实施的项目增加,使得系统集成收入增加。

公司2016年综合毛利率较2015年下降了1.65个百分点,下降了6.27%,主要原因是毛利率相对较低的系统集成收入占营业收入的比重有所上升,使得2016年整体毛利率略有下降。而2017年1-3月份综合毛利率上升较多,主要是公司系统集成业务存在季节性因素影响,一季度为公司业务淡季,因此一季度系统集成收入较少,导致运维服务、软件开发及销售等毛利率较高的业务收入占比提升,提高了公司整体毛利率。

公司2016年营业利润较2015年增加了706,788.78元,上升了5096.70%,主要原因是2016年营业收入较上年有所增加,带动了营业利润的增加。同时在收入增长的情况下,相关费用得到了有效控制,2016年各项费用较2015年只增加了942,145.52元,占营业收入的比重下降了14.23%,使得营业利润有所增加。

公司2016年利润总额较2015年增加了535,646.96元,利润总额增加额小于营业利润增加额,主要是2016年公司收到的政府补助较2015年有所减少,使得2016年利润总额的增加额小于营业利润增加额。

公司2016年净利润增长率高于利润总额增长率,主要是2016年研发投入较2015年有所增加,相应的研发费所得税税前加计扣除增加,使得净利润增长高于利润总额的增长。

(六) 主要费用及变动情况

公司报告期主要费用及变动情况如下:

单位:元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度	2016年比上年增长比率
----	-----------	--------	--------	--------------

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度	2016年比上年增长比率
营业收入	3,016,196.07	34,508,285.89	25,706,242.13	34.24%
销售费用	458,942.93	1,857,622.44	1,370,955.19	35.50%
管理费用	1,451,765.17	4,655,004.40	4,161,674.10	11.85%
财务费用	85,415.03	655,287.34	693,139.37	-5.46%
期间费用合计	1,996,123.13	7,167,914.18	6,225,768.66	15.13%
销售费用/营业收入	15.22%	5.38%	5.33%	0.94%
管理费用/营业收入	48.13%	13.49%	16.19%	-16.68%
财务费用/营业收入	2.83%	1.90%	2.70%	-29.58%
期间费用/营业收入	66.18%	20.77%	24.22%	-14.23%

1、销售费用

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
工资	273,138.00	956,412.70	749,193.20
社会保险费	58,123.56	285,039.11	211,305.28
差旅费	46,000.56	263,283.14	111,101.20
折旧费	28,107.72	77,247.52	1,700.52
福利费	19,044.00	58,368.67	121,636.66
住房公积金	14,460.00	67,660.00	45,830.00
办公费	8,833.01	62,271.24	74,750.47
运杂费	4,775.16	16,719.19	17,513.02
水电费	3,581.43	19,322.93	18,700.05
会务费	2,358.49	43,398.09	13,459.79
修理费	521.00	2,975.31	2,210.00
广告费	--	2,009.43	3,555.00
职工教育经费	--	2,915.11	--
合计	458,942.93	1,857,622.44	1,370,955.19

2015年销售费用占营业收入比重为5.33%，2016年公司销售费用占营业收入比重为5.38%，2017年1-3月份销售费用占营业收入为15.22%。2017年1-3月销售费用占营业收入比重较高，主要是2017年1-3月份处于公司淡季，收入较少，使得销售员工资等日常开支占营业收入比重上升。2016年公司销售费用较2015年增加了486,667.25元，增长了35.50%，主要原因是2016年公司调

增了员工工资，使得 2016 年销售费用中的工资有所增加。同时，随着公司营业收入的增加，销售人员的差旅费也有所增加。

2、管理费用

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
研发费用	769,383.84	2,546,470.47	2,000,844.53
工资	201,339.00	625,988.01	474,335.00
福利费	154,084.60	81,324.27	210,198.74
折旧费	88,381.28	429,044.70	545,225.34
办公费	68,191.44	416,286.50	235,305.09
社会保险费	38,224.83	111,660.65	141,682.63
业务招待费	32,317.64	156,561.60	117,808.80
差旅费	24,551.16	70,711.01	123,837.32
会务费	24,215.30	21,879.00	51,773.00
住房公积金	21,336.00	65,060.00	32,594.00
职工教育经费	8,424.53	23,605.00	25,002.75
租金	7,714.29	32,400.00	32,400.00
残疾人保障金	7,587.00	24,597.00	23,617.00
长期待摊费用	3,450.00	13,800.00	13,800.00
运杂费	1,778.26	7,699.09	3,300.40
修理费	786.00	8,139.05	24,289.73
税金	--	19,778.05	83,278.60
车辆费用	--	--	22,381.17
合计	1,451,765.17	4,655,004.40	4,161,674.10

2016 年度公司管理费用较 2015 年度增加了 493,330.30 元，增加了 11.85%。主要是 2016 年公司有智慧财税移动助手项目等 8 项研发项目，较 2015 年增加了 3 项研发项目，使得 2016 年研发支出较 2015 年有所增加。另外，2016 年公司调增了员工工资，使得 2016 年工资支出较 2015 年有所增加。

3、财务费用

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
----	-----------	--------	--------

利息支出	134,520.39	695,323.69	846,419.62
利息收入	-49,958.87	-113,163.88	-156,889.03
手续费	853.51	3,532.16	3,608.78
贷款费用	--	69,595.37	--
合计	85,415.03	655,287.34	693,139.37

报告期内，财务费用主要为手续费支出、利息支出、利息收入和贷款费用。2016年发生的贷款费用主要是公司向浙商银行温州分行借款，由温州市小微企业信用保证基金运行中心为本公司担保而发生的担保费支出。

总体来说，公司收入、成本和费用配比合理。

（七）重大投资收益情况

报告期内，公司投资收益情况如下：

单位：元

项目	2017年1-3月份	2016年度	2015年度
权益法核算的长期股权投资收益	-105,248.82	-315,566.10	-371,238.76
理财产品投资收益	--	--	5,868.79
合计	-105,248.82	-315,566.10	-365,369.97

1、权益法核算的长期股权投资收益

报告期内，公司投资情况如下：

被投资单位名称	成立时间	注册地	主要经营业务	投资比例	注册资本
温州百旺金赋信息科技有限公司	2014年03月26日	温州市车站大道金鳞花苑2幢701室	软件的技术服务；计算机、网络产品、通讯设备、办公自动化设备的销售、维修和技术服务；耗材的销售；网络系统工程设计、施工与维护；建筑智能化工程设计、施工、维护	20%	50万元
温州意捷怡讯信息电子有限公司	2007年06月15日	温州市鹿城区轻工产业园区沈湾路25号	数字机顶盒、网络通讯设备、数字音视频服务器、数字电子产品的研发、制造、销售和维修；计算机软件开发、销售及服务；计算机设备销售，计算机网络系统集成、音视频系统集成工程设计、安装；货物和技术进出口业务（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）	20%	312.50万美元

2、理财产品投资收益

报告期内，公司发生的投资理财产品主要为中国银行的中银日积月累理财产品，该产品为非保本浮动收益型，情况如下：

单位：元

项目	2017年1-3月发生额	2016年度发生额	2015年度发生额
理财产品	--	--	5,300,000.00
合计	--	--	5,300,000.00

（八）非经常性损益情况

公司非经常性损益的构成如下：

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
非流动资产处置损益	--	-17,765.65	--
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	50,000.00	388,027.73	503,962.50
委托他人投资或管理资产的损益	--	--	5,868.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-752.66	-5,016.67	-15,019.72
非经常性损益总额	49,247.34	365,245.41	494,811.57
减：非经常性损益的所得税影响数	--	55,539.31	76,474.69
扣除所得税影响后的非经常性损益	49,247.34	309,706.10	418,336.88
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	--	--	--
归属于公司普通股股东的非经常性损益	49,247.34	309,706.10	418,336.88

注：依据财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。公司收到即征即退的增值税计入营业外收入，政府补助中收到的软件产品增值税返还，因该项政府补助与公司经常性经营活动直接相关，系按照国家统一标准定量享受的与当期收入直接相关的政府补助，并不属于计入非经常性损益的政府补助的类别，故未计入非经常损益。

报告期内，公司各年度形成非经常性损益主要为非流动资产处置损益、政府补助、委托他人投资或管理资产的损益及其他营业外收入和支出。

1、非流动资产处置损益

2016年发生的非流动资产处置损益主要是公司将落后的的固定资产进行出售和报废，处置该些固定资产发生损失17,765.65元。

2、计入当期非经常性损益的政府补助

报告期内，公司的政府补助收入详细情况如下所示：

单位：元

2017年1-3月			
补助项目	金额	与资产相关/ 与收益相关	依据和来源
市级创业创新标兵奖金	50,000.00	与收益相关	温州市网络经济工作领导小组关于《温州市网络经济发展典型示范评选办法（试行）》
合计	50,000.00		
2016年度			
补助项目	金额	与资产相关/ 与收益相关	依据和来源
2014年信息服务业发展专项资金	300,000.00	与收益相关	浙江省经济和信息化委员会《关于下达2014年浙江省信息服务业发展专项计划的通知》
2015年房产税退回	39,284.37	与收益相关	温州市地方税务局《关于温州市区2015年度城镇土地使用税房产税减免优惠办理有关事项的公告》
2015年水利基金退回	18,743.36	与收益相关	浙江省财政厅、浙江省地方税务局关于《浙江省地方水利建设基金征收和减免管理办法》
2016年鹿城区重点成长型企业奖励	30,000.00	与收益相关	中共温州市鹿城区委宣传部《关于做好鹿城区2016年度重点文化企业和成长型企业申报工作的通知》
合计	388,027.73		
2015年度			
补助项目	金额	与资产相关/ 与收益相关	依据和来源
2014年技术研究研发中心补助经费	150,000.00	与收益相关	温州市科学技术局《关于批准认定温州市第十批企业技术研究开发中心的通知》
2014年信息服务业发展专项资金	300,000.00	与收益相关	浙江省经济和信息化委员会《关于下达2014年浙江省信息服务业发展专项计划的通知》
企业科协活动经费补助	10,000.00	与收益相关	鹿城区科学技术协会《关于下拨企业科协活动经费补助的通知》
见习补贴收入	43,962.50	与收益相关	温州市人力资源和社会保障局关于《温州市人力资源和社会保障局关于规范高校毕业生就业见习工作的通知》
合计	503,962.50		

3、委托他人投资或管理资产的损益

2015年发生的委托他人投资或管理资产的损益主要为2015年购买银行理财产品所产生的收益。

4、除上述各项之外的其他营业外收入和支出

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
捐赠支出	--	-5,000.00	-15,000.00
滞纳金	-752.66	-16.67	-19.72
合计	-752.66	-5,016.67	-15,019.72

捐赠支出：2015年9月公司向浙江工贸职业技术学院捐赠助学金支出15,000.00元，2016年9月公司向温州科技职业学院捐赠助学金支出5,000.00元。

滞纳金：2015年发生的滞纳金主要为自用房产税滞纳金19.64元和增资印花税滞纳金0.08元；2016年发生的滞纳金为2016年7月份医疗保险、失业保险迟交滞纳金；2017年1-3月份发生的滞纳金为个人所得税迟交滞纳金。上述滞纳金主要是财务人员疏忽，未及时申报所产生的滞纳金。公司管理层已经意识到以上事项对公司的不利影响，对于各项税收，公司将及时足额的缴纳，以防止以上事项的再次发生。除此之外，公司未受过相关部门处罚。

（九）税项及享受的主要财政税收优惠政策

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应税收入	17.00、11.00、6.00
营业税	应税收入	5.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

2、税收优惠及批文

（1）根据财税【2016】36号附件3第一条第（二十六）款规定，本公司从事技术转让、技术开发业务免征增值税。

(2) 根据财税【2011】100号文件规定，本公司云通讯录软件 V1.0、民间借贷服务管理软件增值税超税负 3% 部分实行即征即退政策。

(3) 浙江怡联网络科技有限公司 2015 年 9 月 17 日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国际税务局、浙江省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201533000930，有效期 3 年，2015 年、2016 年、2017 年，所得税减按 15.00% 征收。

四、公司报告期主要资产情况

(一) 货币资金

公司报告期的货币资金情况如下：

单位：元

项目	2017.3.31	2016.12.31	2015.12.31
库存现金	7,700.38	26,051.09	26,308.70
银行存款	8,334,267.41	8,492,198.48	655,606.24
其他货币资金	--	--	500,000.00
合计	8,341,967.79	8,518,249.57	1,181,914.94

说明：2015年12月31日，本公司超过截止日三个月到期的定期存款金额为 500,000.00 元，除此以外无因抵押或冻结等使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收账款

1、公司报告期的应收账款情况如下：

单位：元

项目	2017年3月31日				
	账面金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,530,428.36	100.00	95,942.45	6.27	1,434,485.91
其中：账龄组合	1,530,428.36	100.00	95,942.45	6.27	1,434,485.91
关联方组合	--	--	--	--	--
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--

合计	1,530,428.36	100.00	95,942.45	6.27	1,434,485.91
----	--------------	--------	-----------	------	--------------

单位：元

项目	2016年12月31日				
	账面金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,461,777.36	100.00	126,724.78	8.67	1,335,052.58
其中：账龄组合	1,461,777.36	100.00	126,724.78	8.67	1,335,052.58
关联方组合	--	--	--	--	--
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合计	1,461,777.36	100.00	126,724.78	8.67	1,335,052.58

单位：元

项目	2015年12月31日				
	账面金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,152,553.22	100.00	140,781.05	4.47	3,011,772.17
其中：账龄组合	3,152,553.22	100.00	140,781.05	4.47	3,011,772.17
关联方组合	--	--	--	--	--
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合计	3,152,553.22	100.00	140,781.05	4.47	3,011,772.17

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

单位：元

账龄	2017年3月31日			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账计提比例(%)
1年以内(含1年)	1,398,748.36	91.40	41,962.45	3.00
1-2年(含2年)	1,000.00	0.07	100.00	10.00
2-3年(含3年)	57,300.00	3.74	17,190.00	30.00
3-4年(含4年)	73,380.00	4.79	36,690.00	50.00
合计	1,530,428.36	100.00	95,942.45	

单位：元

账龄	2016年12月31日			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账计提比例(%)

账龄	2016年12月31日			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账计提比例(%)
1年以内(含1年)	1,242,059.36	84.97	37,261.78	3.00
1-2年(含2年)	25,880.00	1.77	2,588.00	10.00
2-3年(含3年)	50,220.00	3.44	15,066.00	30.00
3-4年(含4年)	143,618.00	9.82	71,809.00	50.00
合计	1,461,777.36	100.00	126,724.78	

单位：元

账龄	2015年12月31日			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账计提比例(%)
1年以内(含1年)	2,902,826.72	92.07	87,084.80	3.00
1-2年(含2年)	106,108.50	3.37	10,610.85	10.00
2-3年(含3年)	143,618.00	4.56	43,085.40	30.00
合计	3,152,553.22	100.00	140,781.05	

公司无前期已全额计提坏账准备，报告期内又全额收回或转回情况。

报告期内公司无核销应收账款情况。

期末应收账款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

公司应收账款余额账龄基本都在一年以内。公司客户类型主要有两类，一类是政府部门、事业单位、金融机构等，另一类是民营企业。对于政府部门、事业单位、金融机构项目，该类项目一般来自于招投标活动，需要缴纳一定比例的履约保证金。在系统集成服务或者其他业务完成验收后，公司开具发票，政府部门报财政审批，批复后付款。该类客户一般能按照合同约定的付款方式和时点进行结算，如遇到客户原因未能及时验收、因内部审批程序缓慢等特殊情况导致无法按时付款，应收账款回款将会滞后，公司结算期限延长三个月，但一般不会发生坏账。对于民营企业，该类客户一般以设备销售和软件开发及销售为主，按照信用等级给予不同的信用期。长期合作的客户给予一个月以内的账期，新合作的企业往往先预收货款。

截至2015年末、2016年末及2017年3月31日，公司应收账款余额分别为3,152,553.22元、1,461,777.36元和1,530,428.36元。公司2015年、2016年和2017年1-3月份营业收入分别为25,706,242.13元、34,508,285.89元和3,016,196.07元，应收账款对营业收入的占比分别为12.26%、4.24%和50.74%。

公司销售业务信用期基本在一个月以内，因此公司期末应收账款余额占营业收入的比重较低。2017年1-3月份由于营业收入较少，使得应收账款占营业收入的比重上升较大，随着营业收入的增加，比重会有所下降。2015年末公司应收账款余额较大，主要是永嘉县气象局关于永嘉县气象防灾减灾综合系统硬件项目、温州医科大学附属口腔医院关于运维审计与风险控制系统项目以及温州日报报业集团关于全媒体安全防护系统项目于2015年12月末通过项目验收，由于上述单位大多使用国家财政拨款，付款审批周期较长，以至于2015年未能收到款项，形成了较大的应收账款，使得2015年末应收账款余额较大。公司应收账款收款落实到每个销售人员，对超过信用期的客户采取电话催收、登门拜访等方法保证货款的回收。应收账款能够按照信用政策及时收回，公司的营运能力较强。

2、应收账款金额前五名情况

(1) 截至2017年3月31日，应收账款前五名的情况如下：

单位：元

债务人名称	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
温州市地方税务局	260,400.00	1年以内	17.01	7,812.00
平安银行股份有限公司温州分行	106,740.00	1年以内	6.98	3,202.20
浙江共享谷农业科技有限公司	103,500.00	1年以内	6.76	3,105.00
平阳县财政局	90,000.00	1年以内	5.88	2,700.00
平阳县昆阳镇人民政府	73,800.00	1年以内	4.82	2,214.00
合计	634,440.00		41.45	19,033.20

(2) 截至2016年12月31日，应收账款前五名的情况如下：

单位：元

债务人名称	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
文成县人民检察院	247,000.00	1年以内	16.90	7,410.00
温州中本信息科技有限公司	195,590.00	1年以内	13.38	5,867.70
上海中信信息发展股份有限公司	143,618.00	3-4年	9.82	71,809.00
平安银行股份有限公司温州分行	106,740.00	1年以内	7.30	3,202.20
中国人民解放军浙江省温州市龙湾区人民武装部	90,000.00	1年以内	6.16	2,700.00
合计	782,948.00		53.56	90,988.90

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日, 应收账款前五名的情况如下:

单位: 元

债务人名称	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
永嘉县气象局	505,500.00	1 年以内	16.03	15,165.00
温州医科大学附属口腔医院	495,895.00	1 年以内	15.73	14,876.85
温州日报报业集团	445,428.78	1 年以内	14.13	13,362.86
温州广电传媒集团	283,500.00	1 年以内	8.99	8,505.00
温州市商务局	188,000.00	1 年以内	5.96	5,640.00
合计	1,918,323.78		60.84	57,549.71

3、公司与同行业内公司的应收账款坏账计提比例进行了对比, 具体数据如下:

类型	公司划分标准	同行业迪富信息	同行业万联科技
单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法	余额为 300.00 万元以上的应收账款、余额为 500.00 万元以上的其他应收款。 坏账准备的计提方法: 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时, 根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。	应收账款期末在 100 万元及以上金额, 其他应收款单项金额重大是指其他应收款期末在 50 万元及以上金额。 坏账准备的计提方法: 单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备。	单项金额重大是指金额 200,000.00 元以上的应收款项。 坏账准备的计提方法: 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。
按组合计提坏账准备应收款项	包括账龄分析法组合和关联方组合	账龄分析法组合	包括账龄分析法组合和关联方组合
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。 坏账准备的计提方法: 根据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。	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。 坏账准备的计提方法: 单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备。	有确凿证据表明可收回性存在明显差异。 坏账准备的计提方法: 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

按账龄分析法计提坏账准备的对比如下:

账龄	本公司计提比例(%)	迪富信息计提比例(%)	万联科技计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	3.00	3.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	30.00	30.00	20.00
3-4 年 (含 4 年)	50.00	50.00	30.00
4-5 年 (含 5 年)	80.00	80.00	50.00

账龄	本公司计提比例(%)	迪富信息计提比例(%)	万联科技计提比例(%)
5年以上	100.00	100.00	100.00

公司的坏账计提政策与同行业可比公众公司相比正常，无异常，符合公司的经营风险与经营特点。

(三) 预付账款

1、公司报告期的预付账款情况如下：

单位：元

账龄	2017年3月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	3,240,398.31	100.00	2,775,557.86	100.00	3,220,027.41	100.00
合计	3,240,398.31	100.00	2,775,557.86	100.00	3,220,027.41	100.00

公司预付账款余额主要是公司向供应商预付的采购款形成的余额，账龄均在一年以内。截至2017年3月31日，公司预付账款余额为3,240,398.31元，预付账款占资产总额比重为12.45%。公司预付账款余额主要是预付新道科技股份有限公司的软件采购款。

新道科技股份有限公司(833694)(以下简称新道科技)是一家基于互联网基因的经管类专业实践教学的解决方案提供商。主要面对应用型本科、高职、中职的经管专业院校，通过自主研发的“技术平台+实践教学内容”为客户提供实践教学解决方案等。主要产品有VBSE系列、新道沙盘系列等。

怡联科技是一家专业从事系统集成服务、软件开发及销售、运维服务和设备销售业务的高新技术企业，客户类型主要有政府部门、事业单位、金融机构等。其中浙江工贸职业技术学院、温州市财税会计学校均为公司重要客户。公司在给院校提供系统集成服务时，客户往往要求公司为其提供相关的教学软件安装与调试。而新道科技在提供实践教学解决方案领域处于行业领先地位，因此公司与新道科技合作，取得新道科技在温州地区各大学校的新道软件系列产品代理权。

2、预付账款金额前五名情况

(1) 截至2017年3月31日，公司预付账款中的前五名名单如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款比例(%)	账龄	未结算原因
------	--------	----	------------	----	-------

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款比例 (%)	账龄	未结算原因
新道科技股份有限公司	非关联方	2,028,200.00	62.59	1年以内	对方尚未发货
杭州立腾科技有限公司	非关联方	339,816.97	10.49	1年以内	对方尚未发货
杭州中天软件有限公司	非关联方	292,928.98	9.04	1年以内	服务尚未完成
(戴尔)中国有限公司	非关联方	178,748.95	5.52	1年以内	对方尚未发货
福建升腾资讯有限公司	非关联方	87,500.00	2.70	1年以内	对方尚未发货
合计		2,927,194.90	90.34		

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日, 公司预付账款中的前五名名单如下:

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款比例 (%)	账龄	未结算原因
新道科技股份有限公司	非关联方	2,028,200.00	73.07	1年以内	对方尚未发货
杭州中天软件有限公司	非关联方	327,462.84	11.80	1年以内	服务尚未完成
(戴尔)中国有限公司	非关联方	196,198.95	7.07	1年以内	对方尚未发货
杭州政云软件有限公司	非关联方	100,000.00	3.60	1年以内	对方尚未发货
常州市武进区横林金柱机房设备厂	非关联方	60,960.00	2.20	1年以内	对方尚未发货
合计		2,712,821.79	97.74		

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日, 公司预付账款中的前五名名单如下:

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款比例 (%)	账龄	款项性质
北京微智全景信息技术有限公司	非关联方	960,000.00	29.81	1年以内	对方尚未发货
新道科技股份有限公司	非关联方	946,200.00	29.39	1年以内	对方尚未发货
杭州中天软件有限公司	非关联方	454,320.88	14.11	1年以内	服务尚未完成
北京中科金财科技股份有限公司	非关联方	342,000.00	10.62	1年以内	对方尚未发货
杭州立腾科技有限公司	非关联方	228,695.00	7.10	1年以内	对方尚未发货
合计		2,931,215.88	91.03		

截至 2017 年 3 月 31 日, 预付账款前五名中, 新道科技股份有限公司款项为预付的 VBSE 系列、新道沙盘系列等软件的采购预付款。根据与新道科技股份有限公司签署《新道科技分销伙伴合作协议》, 公司作为其在温州地区的新道软件经销商, 需要在年度内完成相应的业绩指标, 若未完成, 新道科技股份有限公司可收回授权或授权第三方, 由于前期指标未完成, 公司为了获得温州区域的独家授权, 预付了货款。杭州立腾科技有限公司、(戴尔)中国有限公司、福建升腾

资讯有限公司为向其采购电脑、显示器等产品所预付的款项，尚未发货。杭州中天软件有限公司预付款为预付的中天易税网上认证授权费。根据公司与杭州中天软件有限公司签署的《中天易税网上认证系统授权技术服务合同》，杭州中天软件有限公司授权公司在温州地区国家税务管辖的纳税人提供网上认证企业端软件产品和技术服务，并向公司按户收取企业端软件基本许可费，公司在服务期内按月确认。

（四）其他应收款

1、公司报告期内其他应收款情况如下：

单位：元

类别	2017年3月31日				
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,340,384.91	100.00	89,439.03	6.67	1,250,945.88
其中：账龄组合	1,313,059.50	97.96	89,439.03	6.81	1,223,620.47
关联方组合	27,325.41	2.04	--	--	27,325.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合计	1,340,384.91	100.00	89,439.03	6.67	1,250,945.88

单位：元

类别	2016年12月31日				
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	4,958,038.79	100.00	150,297.25	3.03	4,807,741.54
其中：账龄组合	3,431,023.55	69.20	150,297.25	4.38	3,280,726.30
关联方组合	1,527,015.24	30.80	--	--	1,527,015.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合计	4,958,038.79	100.00	150,297.25	3.03	4,807,741.54

单位：元

类别	2015年12月31日
----	-------------

	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	926,164.00	100.00	44,365.30	4.79	881,798.70
其中：账龄组合	826,164.00	89.20	44,365.30	5.37	781,798.70
关联方组合	100,000.00	10.80	--	--	100,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合计	926,164.00	100.00	44,365.30	4.79	881,798.70

其他应收款账龄情况及坏账准备计提情况如下表

单位：元

账龄	2017年3月31日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账计提比例 (%)
1年以内(含1年)	811,956.00	61.84	24,358.68	3.00
1至2年(含2年)	473,003.50	36.02	47,300.35	10.00
2至3年(含3年)	9,600.00	0.73	2,880.00	30.00
4至5年(含5年)	18,000.00	1.37	14,400.00	80.00
5年以上	500.00	0.04	500.00	100.00
合计	1,313,059.50	100.00	89,439.03	

单位：元

账龄	2016年12月31日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账计提比例 (%)
1年以内(含1年)	2,894,930.05	84.38	86,847.90	3.00
1至2年(含2年)	507,693.50	14.80	50,769.35	10.00
2至3年(含3年)	9,600.00	0.28	2,880.00	30.00
3至4年(含4年)	18,000.00	0.52	9,000.00	50.00
5年以上	800.00	0.02	800.00	100.00
合计	3,431,023.55	100.00	150,297.25	

单位：元

账龄	2015年12月31日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账计提比例 (%)
1年以内(含1年)	722,051.50	87.40	21,661.55	3.00
1至2年(含2年)	47,450.00	5.74	4,745.00	10.00

账龄	2015年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	坏账计提比例(%)
2至3年(含3年)	53,862.50	6.52	16,158.75	30.00
3至4年(含4年)	2,000.00	0.24	1,000.00	50.00
5年以上	800.00	0.10	800.00	100.00
合计	826,164.00	100.00	44,365.30	

报告期内，其他应收款按款项性质分类情况如下：

单位：元

款项性质	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
保证金	1,117,355.50	1,227,220.50	557,343.50
备用金	--	300.00	300.00
押金	170,500.00	223,503.00	267,712.50
借款	27,325.41	3,481,047.29	100,000.00
公积金	25,204.00	25,968.00	808.00
合计	1,340,384.91	4,958,038.79	926,164.00

2017年3月31日借款余额为应收温州意捷怡讯信息电子有限公司借款的利息，已于2017年4月份收回，收回后不再有关联方及其他人员占用公司资金的情况。保证金主要是根据客户要求提供的产品质量保证金，按照合同约定期满，无质量问题可退回。

2、其他应收款金额前五名情况

(1) 截至2017年3月31日，公司其他应收款中的前五名情况如下：

单位：元

债务人名称	与本公司关系	性质或内容	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
温州市财政局地税局综合服务大楼基建办公室	非关联方	保证金	224,000.00	1-2年	16.71	22,400.00
浙江工贸职业技术学院	非关联方	保证金	134,477.00	1年以内	10.03	4,034.31
瑞安市财政局	非关联方	保证金	127,780.00	1年以内 125,180.00 1-2年 2,600.00	9.53	4,015.40
温州科技职业学院	非关联方	保证金	76,733.50	1年以内 76,080.00 1-2年 653.50	5.73	2,347.75
温州市龙湾区经济和信息化局	非关联方	保证金	71,650.00	1年以内	5.35	2,149.50

债务人名称	与本公司关系	性质或内容	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
合计			634,640.50		47.34	34,946.96

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日，公司其他应收款中的前五名情况如下：

单位：元

债务人名称	与本公司关系	性质或内容	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
周光中	非关联方	借款	1,954,032.05	1 年以内	39.41	58,620.96
温州意捷怡讯信息电子有限公司	关联方	借款	1,427,015.24	1 年以内	28.78	--
温州市财政局地税局综合服务大楼基建办公室	非关联方	保证金	224,000.00	1-2 年	4.52	22,400.00
浙江工贸职业技术学院	非关联方	保证金	134,477.00	1 年以内	2.71	4,034.31
瑞安市财政局	非关联方	保证金	127,780.00	1 年以内 125,180.00 1-2 年 2,600.00	2.58	4,015.40
合计			3,867,304.29		78.00	89,070.67

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日，公司其他应收款中的前五名情况如下：

单位：元

债务人名称	与本公司关系	性质或内容	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
温州市财政局地税局综合服务大楼基建办公室	非关联方	保证金	224,000.00	1 年以内	24.19	6,720.00
温州百旺金赋信息科技有限公司	关联方	借款	100,000.00	1 年以内	10.80	--
温州市公共资源与行政审批服务中心龙湾中心	非关联方	押金	78,000.00	1 年以内	8.42	2,340.00
温州市瓯海区人民检察院	非关联方	保证金	62,575.00	1 年以内	6.76	1,877.25
泰顺县公共资源交易中心	非关联方	押金	62,212.50	1 年以内 24,350.00 1-2 年 12,000.00 2-3 年 25,862.50	6.72	9,689.25
合计			526,787.50		56.89	20,626.50

公司其他应收款科目主要归集公司与关联方拆借款、保证金、押金和备用金等。

截至 2017 年 3 月 31 日，其他应收款余额中，主要为保证金、押金等。期末余额前五大中，温州市财政局地税局综合服务大楼基建办公室款项为温州市财政局地税局综合服务大楼智能化项目的质量保证金，该项目已于 2015 年通过了验收，根据合同约定，需要按照合同金额的 5% 作为质量保证金。浙江工贸职业技

术学院、瑞安市财政局、温州科技职业学院和温州市龙湾区经济和信息化局均为项目的质保金，尚在质保期间未结算。

截至 2016 年 12 月 31 日，其他应收款余额中，主要为保证金、押金和借款。期末余额前五大中，周光中为本公司员工，出于资金周转原因向本公司借款并计算利息，其中本金 1,950,000.00 元，应收利息 4,032.05 元，借款期限为 2016 年 12 月 16 日至 2017 年 3 月 31 日，为了规范资金占用情况，公司于 2017 年 3 月 27 日将借款及利息收回。温州意捷怡讯信息电子有限公司为了自身业务发展需要向本公司借款，期末余额为应收该公司的借款本金及利息。温州市财政局地税局综合服务大楼基建办公室、浙江工贸职业技术学院、瑞安市财政局款项为项目的质保金。

截至 2015 年 12 月 31 日，其他应收款余额中，主要为保证金、押金和借款。期末余额前五大中，温州百旺金赋信息科技有限公司款项为其向本公司的借款，约定无需支付利息。温州市公共资源与行政审批服务中心龙湾中心、泰顺县公共资源交易中心款项为招投标缴纳的押金。温州市财政局地税局综合服务大楼基建办公室、温州市瓯海区人民检察院款项为项目的质保金。

公司无前期已全额计提坏账准备，报告期内又全额收回或转回情况。

报告期内，公司无通过重组等其他方式收回应收款项情况。

报告期内无核销其他应收款情况。

（五）存货

1、公司报告期的存货情况如下：

单位：元

项 目	2017 年 3 月 31 日		2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
生产成本	312,397.91	--	256,537.23	--	1,671,081.39	--
库存商品	2,353,051.87	--	2,932,219.37	--	5,053,758.20	--
周转材料	15,384.60	--	15,384.60	--	--	--
合 计	2,680,834.38	--	3,204,141.20	--	6,724,839.59	--

存货取得时按照实际发生成本入账，发出计价采用的是加权平均法核算，周转材料按照五五摊销法进行核算，领用时按照账面一半价值进入当期损益，报废时再摊销另一半账面价值。

公司的主营业务为从事系统集成服务、软件开发及销售、运维服务和设备销售业务。公司的主要产品或服务的类型有系统集成、软件开发及销售、运维服务和设备销售。公司主要存货类型为库存商品、生产成本和周转材料，其中库存商品主要是电脑、服务器、外购的软件等，生产成本主要是尚未完工验收的系统集成服务所发生的成本支出。

2015 年末，公司的存货余额为 6,724,839.59 元，2016 年末存货余额为 3,204,141.20 元，2017 年 3 月 31 日存货余额为 2,680,834.38 元。公司系统集成服务所需软硬件产品均系周转速度相对较快的产品，公司在收到客户订单后，为能够及时发货，故需储备一定的存货。2016 年公司存货余额较 2015 年减少了 3,520,698.39 元，主要原因一方面 2016 年生产成本较 2015 年减少了 1,414,544.16 元，生产成本主要核算的是未完工验收的系统集成项目，由于 2015 年末大型项目温州市龙湾区人民检察院非涉密网设备尚未完工，该项目金额较大，需要投入的人力和物力较多，使得 2015 年末生产成本较大。另一方面，原先公司为降低产品采购价格，通过大批量集中采购的形式，采购了较多的电脑、服务器等产品，使得 2015 年期末库存商品余额较大。后公司为了减少库存对资金的占用，设置了安全的库存备货量，并对前期的存货进行消耗，故而 2016 年库存商品金额有所下降。

2、存货内控管理制度的建立及执行情况

公司产品采购需求主要由公司市场营销中心按照销售合同所需的材料进行申请，经部门经理审核后报总经理批准，采购部根据批准后的采购申请进行采购。公司与各主要供应商保持着长期稳定的商业关系，在供应商中具有较高的商业信用，能够保证原材料等供应的及时性、稳定性。

公司已按《会计法》的规定，制定了相关的存货管理制度，公司对存货已制定了科学、合理的内控和管理制度。

3、存货确认、计量与结转的核算模式

公司成本构成主要包括软硬件成本、人工成本及其他成本。公司外购电脑、显示器、服务器、软件等产品时计入库存商品科目。领用库存商品时按照项目计入生产成本-软硬件成本科目；直接人工发生时计入生产成本-人工成本

科目；发生项目的招投标费用支出、项目的技术服务支出时计入生产成本-其他成本科目。待项目完工验收后，从生产成本科目结转至营业成本。

公司上述会计处理符合会计准则的要求，存货及成本的核算与公司业务特点相符。

截至2017年3月31日止，本公司存货不存在跌价准备情况。

（六）其他流动资产

单位：元

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
留抵进项税	240,424.06	266,474.92	357,704.84
预缴所得税	295,073.39	23,433.23	55,613.02
合计	535,497.45	289,908.15	413,317.86

截至2017年3月31日，公司其他流动资产主要为留抵进项税和预缴所得税。其中留抵进项税主要为已取得增值税专用发票，但尚未申报进行验证的增值税进项税。

（七）长期股权投资

单位：元

被投资单位	2016.12.31	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
	--	--	--	--	--	--
小计	--	--	--	--	--	--
二、联营企业						
温州百旺金赋信息科技有限公司	0.00	--	--	--	--	--
温州意捷怡讯电子有限公司	3,204,308.19	--	--	-105,248.82	--	--
小计	3,204,308.19	--	--	-105,248.82	--	--
合计	3,204,308.19	--	--	-105,248.82	--	--

（续）

被投资单位	本期增减变动	2017.3.31	减值准备期末
-------	--------	-----------	--------

	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		余额
一、合营企业					
	--	--	--	--	--
小计	--	--	--	--	--
二、联营企业					
温州百旺金赋信息科技有限公司	--	--	--	0.00	--
温州意捷怡讯信息电子有限公司	--	--	--	3,099,059.37	--
小计	--	--	--	3,099,059.37	--
合计	--	--	--	3,099,059.37	--

单位：元

被投资单位	2015.12.31	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
	--	--	--	--	--	--
小计	--	--	--	--	--	--
二、联营企业						
温州百旺金赋信息科技有限公司	0.00	--	--	--	--	--
温州意捷怡讯信息电子有限公司	3,519,874.29	--	--	-315,566.10	--	--
小计	3,519,874.29	--	--	-315,566.10	--	--
合计	3,519,874.29	--	--	-315,566.10	--	--

(续)

被投资单位	本期增减变动			2016.12.31	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
	--	--	--	--	--
小计	--	--	--	--	--
二、联营企业					
温州百旺金赋信息科技有限公司	--	--	--	0.00	--
温州意捷怡讯信息	--	--	--	3,204,308.19	--

电子有限公司					
小计	--	--	--	3,204,308.19	--
合计	--	--	--	3,204,308.19	--

单位：元

被投资单位	2014.12.31	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
	--	--	--	--	--	--
小计	--	--	--	--	--	--
二、联营企业						
温州百旺金赋信息科技有限公司	53,266.68	--	--	-53,266.68	--	--
温州意捷怡讯信息科技有限公司	3,837,846.37	--	--	-317,972.08	--	--
小计	3,891,113.05	--	--	-371,238.76	--	--
合计	3,891,113.05	--	--	-371,238.76	--	--

(续)

被投资单位	本期增减变动			2015.12.31	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
	--	--	--	--	--
小计	--	--	--	--	--
二、联营企业					
温州百旺金赋信息科技有限公司	--	--	--	0.00	--
温州意捷怡讯信息科技有限公司	--	--	--	3,519,874.29	--
小计	--	--	--	3,519,874.29	--
合计	--	--	--	3,519,874.29	--

公司超额亏损的会计核算情况如下：在发生投资损失时，借记“投资收益”科目，贷记“长期股权投资-损益调整”科目。在长期股权投资的账面价值减记至零以后，考虑其他实质上构成对被投资单位净资产的长期权益，继续确认的投资损失，借记“投资收益”科目，贷记“长期应收款”等科目；因投资合同或协

议约定导致投资企业需要承担额外义务的，按照或有事项准则的规定，对符合确认条件的义务，应确认为当期损失，同时确认预计负债，借记“投资收益”科目，贷记“预计负债”科目。除上述情况仍未确认的应分担被投资单位的损失，在账外备查登记。

根据温州百旺金赋信息科技有限公司章程约定：公司为有限责任公司，实行独立核算、自主经营、自负盈亏。股东以其认缴的出资额为限对公司承担责任，公司以其全部资产对公司的债务承担责任。不存在约定对被投资企业需要承担额外损失的义务。因此对超额亏损无需计提预计负债，公司已在备查簿中登记超额亏损情况。

（八）固定资产

1、固定资产类别及估计的使用年限、预计净残值及年折旧率

类别	折旧方法	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20年	5.00	4.75
电子设备	年限平均法	3~5年	5.00	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	5年	5.00	19.00
办公用具	年限平均法	5年	5.00	19.00

公司固定资产折旧采用年限平均法。

2、固定资产原值、累计折旧和净值

（1）固定资产及折旧情况如下：

单位：元

项目	2017.3.31	2016.12.31	2015.12.31
一、账面原值合计	10,946,303.78	10,919,213.69	11,085,919.53
房屋建筑物	8,136,594.88	8,136,594.88	8,136,594.88
电子设备	1,781,895.61	1,754,805.52	1,921,511.36
运输设备	764,454.86	764,454.86	764,454.86
办公用具	263,358.43	263,358.43	263,358.43
二、累计折旧合计	6,088,314.90	5,910,368.37	5,487,871.93
房屋建筑物	4,282,577.05	4,185,989.50	3,799,639.30
电子设备	887,508.51	815,687.49	910,691.89
运输设备	671,977.51	663,410.98	536,661.26

项目	2017.3.31	2016.12.31	2015.12.31
办公用品	246,251.83	245,280.40	240,879.48
三、减值准备合计	--	--	--
房屋建筑物	--	--	--
电子设备	--	--	--
运输设备	--	--	--
办公用品	--	--	--
四、账面价值合计	4,857,988.88	5,008,845.32	5,598,047.60
房屋建筑物	3,854,017.83	3,950,605.38	4,336,955.58
电子设备	894,387.10	939,118.03	1,010,819.47
运输设备	92,477.35	101,043.88	227,793.60
办公用品	17,106.60	18,078.03	22,478.95

截至 2017 年 3 月 31 日，公司固定资产原值为 10,946,303.78 元，累计折旧为 6,088,314.90 元，固定资产净值为 4,857,988.88 元，累计折旧占原值比例为 55.62%。公司主要的固定资产为房屋建筑物、电子设备、运输设备、办公用品。公司固定资产不存在淘汰、更新、大修、技术升级等情况。

本期期末固定资产不存在减值情形，未计提减值准备。

截至 2017 年 3 月 31 日，固定资产中无未办妥产权证的固定资产。无闲置的固定资产。

截至 2017 年 3 月 31 日，公司房屋建筑物账面价值 3,854,017.83 元抵押于中国银行股份有限公司温州市分行，最高额抵押担保金额为 16,670,000.00 元。

（九）无形资产

1、无形资产类别及估计的使用年限

类别	摊销年限（年）
软件	5

公司无形资产摊销采用直线法摊销

2、无形资产原值、累计摊销和净值

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 3 月 31 日
一、原价合计	549,752.12	--	--	549,752.12

其中：软件	549,752.12	--	--	549,752.12
二、累计摊销合计	272,192.58	26,154.27	--	298,346.85
其中：软件	272,192.58	26,154.27	--	298,346.85
三、减值准备合计	--	--	--	--
其中：软件	--	--	--	--
四、账面价值合计	277,559.54	--	--	251,405.27
其中：软件	277,559.54	--	--	251,405.27

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
一、原价合计	549,752.12	--	--	549,752.12
其中：软件	549,752.12	--	--	549,752.12
二、累计摊销合计	167,575.48	104,617.10	--	272,192.58
其中：软件	167,575.48	104,617.10	--	272,192.58
三、减值准备合计	--	--	--	--
其中：软件	--	--	--	--
四、账面价值合计	382,176.64	--	--	277,559.54
其中：软件	382,176.64	--	--	277,559.54

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、原价合计	549,752.12	--	--	549,752.12
其中：软件	549,752.12	--	--	549,752.12
二、累计摊销合计	62,958.38	104,617.10	--	167,575.48
其中：软件	62,958.38	104,617.10	--	167,575.48
三、减值准备合计	--	--	--	--
其中：软件	--	--	--	--
四、账面价值合计	486,793.74	--	--	382,176.64
其中：软件	486,793.74	--	--	382,176.64

截至2017年3月31日，无形资产原值为549,752.12元，已摊销298,346.85元，净值为277,559.54元。公司无形资产主要为软件，采用直线法摊销，无净残值。

公司无形资产使用状况良好，截至2017年3月31日不存在减值情况，未计提减值准备。

(十) 长期待摊费用

报告期内，长期待摊费用摊销情况如下：

单位：元

项目	2016.12.31	本期增加额	本期摊销额	2017.3.31
车库费用	125,350.00	--	3,450.00	121,900.00
合计	125,350.00	--	3,450.00	121,900.00

单位：元

项目	2015.12.31	本期增加额	本期摊销额	2016.12.31
车库费用	139,150.00	--	13,800.00	125,350.00
合计	139,150.00	--	13,800.00	125,350.00

单位：元

项目	2014.12.31	本期增加额	本期摊销额	2015.12.31
车库费用	152,950.00	--	13,800.00	139,150.00
合计	152,950.00	--	13,800.00	139,150.00

公司长期待摊费用主要对车库车位费的归集和摊销，期末余额为 121,900.00 元。公司与温州市车站大道城南大道工程建设开发管理办公室签订的车位预售合同，购买了其 22、23 号车位，原价共计 276,000.00 元，由于该车位没有产权，同时不符合房屋建筑物标准，公司将其放入长期待摊费用核算，并按与房屋同等折旧年限进行摊销。公司从其取得该车位开始进行摊销，即 2006 年 2 月份开始摊销，截至 2017 年 3 月 31 日，该车位已摊销共计 154,100.00 元，余额为 121,900.00 元。

(十一) 递延所得税资产

1、报告期内，递延所得税资产情况如下：

单位：元

项目	2017年3月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	27,807.22	185,381.48	41,553.30	277,022.03	27,771.95	185,146.35
可抵扣亏损	191,728.80	1,278,191.98	--	--	--	--
合计	219,536.02	1,463,573.46	41,553.30	277,022.03	27,771.95	185,146.35

2、截至 2017 年 3 月 31 日，公司无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异。

(十二) 资产减值准备

报告期内，资产减值准备计提、转回、转销情况如下：

单位：元

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少		2017.3.31
			转回	转销	
坏账准备-应收账款	126,724.78	--	30,782.33	--	95,942.45
坏账准备-其他应收款	150,297.25	--	60,858.22	--	89,439.03
合计	277,022.03	--	91,640.55	--	185,381.48

单位：元

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
坏账准备-应收账款	140,781.05	--	14,056.27	--	126,724.78
坏账准备-其他应收款	44,365.30	105,931.95	--	--	150,297.25
合计	185,146.35	105,931.95	14,056.27	--	277,022.03

单位：元

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少		2015.12.31
			转回	转销	
坏账准备-应收账款	105,271.30	35,509.75	--	--	140,781.05
坏账准备-其他应收款	61,661.85		17,296.55	--	44,365.30
合计	166,933.15	35,509.75	17,296.55	--	185,146.35

五、公司报告期重大债务情况**(一) 短期借款**

报告期内，公司短期借款情况如下：

单位：元

项目	2017.3.31	2016.12.31	2015.12.31
抵押担保借款	6,040,000.00	9,000,000.00	10,450,000.00
保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00	--
合计	9,040,000.00	12,000,000.00	10,450,000.00

截至2017年3月31日，公司短期借款及相关抵押担保情况如下表所示：

单位：元

借款银行	借款金额	借款起始日	到期日	利率	备注
中国银行温州市分行	2,340,000.00	2016.4.27	2017.4.26	4.79%(银行间贷款利率上浮 49 个基点)	公司自有房屋建筑物抵押担保; 胡亮、董玮个人担保; 白曙以自有房屋抵押担保
中国银行温州市分行	960,000.00	2016.5.06	2017.5.05	5.50%(银行间贷款利率上浮 120 个基点)	公司自有房屋建筑物抵押担保; 胡亮、董玮个人担保
中国银行温州市分行	1,000,000.00	2016.5.13	2017.5.12	5.50%(银行间贷款利率上浮 120 个基点)	公司自有房屋建筑物抵押担保; 胡亮、董玮个人担保
中国银行温州市分行	1,500,000.00	2016.5.20	2017.5.19	5.50%(银行间贷款利率上浮 120 个基点)	公司自有房屋建筑物抵押担保; 胡亮、董玮个人担保
浙商银行温州分行	3,000,000.00	2016.5.10	2017.5.09	6.09% (人行贷款基准利率上浮 40%)	温州市小微企业信用保证基金运行中心、胡亮、董玮、庄严、娄凯担保
合计	9,040,000.00				

截至 2017 年 3 月 31 日, 公司无已到期未偿还的借款。

(二) 应付账款

1、公司报告期的应付账款情况如下:

单位: 元

账龄	2017.3.31	2016.12.31	2015.12.31
1 年以内(含 1 年)	534,897.26	1,616,239.11	2,894,578.58
1 至 2 年(含 2 年)	2,650.00	--	--
合计	537,547.26	1,616,239.11	2,894,578.58

2015 年末、2016 年末和 2017 年 3 月 31 日, 公司应付账款余额为 2,894,578.58 元、1,616,239.11 元和 537,547.26 元, 应付账款占流动负债的比例分别为 19.82%、9.94%和 4.65%。应付账款占总负债的比例分别为 19.82%、9.94%和 4.65%。应付账款主要是向供应商购买电脑、服务器、交换机等产品所形成的款项。2016 年公司应付账款余额较 2015 年有所下降, 主要是由于 2015 年末, 公司新签了温州市瓯海区人民检察院非涉密网虚拟桌面及安全设备采购项目、温州市地税局网络边界防护系统项目、温州市瓯海区人民检察院非涉密网虚拟桌面及安全设备采购项目, 上述项目合同金额较大, 需要采购较多的电脑等设备, 而公司采购存在一定的信用期, 因此使得 2015 年末应付账款余额较大。2017 年 3 月 31 日公司应付账款余额较小, 主要是由于公司业务存在季节性波动, 一季度业务量少, 相

应的采购有所减少，同时支付了信用期满的应付账款，使得应付账款余额有所下降。

2、截至 2017 年 3 月 31 日，公司应付账款中的前五名情况如下：

单位：元

债权人名称	与公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)	性质或内容
杭州新中大软件股份有限公司	非关联方	165,226.12	1 年以内	30.74	货款
常州市永强办公设备厂	非关联方	76,520.00	1 年以内	14.24	货款
上海泛微网络科技股份有限公司	非关联方	75,617.94	1 年以内	14.07	货款
杭州亮通网络工程有限公司	非关联方	71,255.39	1 年以内	13.26	货款
温州锐网电子科技有限公司	非关联方	41,848.97	1 年以内	7.79	货款
合计		430,468.42		80.10	

3、截至 2016 年 12 月 31 日，公司应付账款中的前五名情况如下：

单位：元

债权人名称	与公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)	性质或内容
温州市众成企业有限公司	非关联方	380,000.00	1 年以内	23.51	货款
杭州新中大软件股份有限公司	非关联方	163,460.89	1 年以内	10.11	货款
杭州亮通网络工程有限公司	非关联方	115,560.39	1 年以内	7.15	货款
杭州杰科网络设备有限公司	非关联方	111,985.54	1 年以内	6.93	货款
浙江天健远见科技有限公司	非关联方	104,620.51	1 年以内	6.47	货款
合计		875,627.33		54.17	

4、截至 2015 年 12 月 31 日，公司应付账款中的前五名情况如下：

单位：元

债权人名称	与公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)	性质或内容
温州市众成企业有限公司	非关联方	772,683.76	1 年以内	26.69	货款
杭州泰辉信息科技有限公司	非关联方	709,774.79	1 年以内	24.52	货款
杭州高驰科技有限公司	非关联方	463,300.75	1 年以内	16.01	货款
杭州新中大软件股份有限公司	非关联方	213,646.96	1 年以内	7.38	货款
上海泛微网络科技股份有限公司	非关联方	185,450.43	1 年以内	6.41	货款
合计		2,344,856.69		81.01	

期末余额均是正常运营所产生的应付款项，无大额、异常应付账款情况。

报告期内，公司应付账款账龄大多数均在一年以内。截至 2017 年 3 月 31 日，余

额前五大应付款中，杭州新中大软件股份有限公司为新中大银色快车企业管理软件、公共财政管理软件提供商；常州市永强办公设备厂为电脑桌、方凳、讲台桌提供商；上海泛微网络科技股份有限公司为泛微协同商务软件提供商；杭州亮通网络工程有限公司主要为交换机、网线等产品提供商；温州锐网电子科技有限公司主要为计算机配件提供商等。上述供应商均为公司生产经营重要材料、设备、软件等的供应商。

截至 2017 年 3 月 31 日，应付账款中无欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项情况。

（三）预收款项

1、公司报告期的预收款项情况如下：

单位：元

账龄	2017.3.31	2016.12.31	2015.12.31
1 年以内（含 1 年）	717,356.70	1,069,247.97	744,676.22
合计	717,356.70	1,069,247.97	744,676.22

2、截至 2017 年 3 月 31 日，公司预收款项中的前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占预收账款总额的比例（%）
温州市龙湾区经济和信息化局	非关联方	573,200.00	1 年以内	79.90
温州百旺金赋信息科技有限公司	关联方	144,156.70	1 年以内	20.10
合计		717,356.70		100.00

3、截至 2016 年 12 月 31 日，公司预收款项中的前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占预收账款总额的比例（%）
温州市龙湾区经济和信息化局	非关联方	573,200.00	1 年以内	53.61
温州百旺金赋信息科技有限公司	关联方	489,027.97	1 年以内	45.74
康通井烤肉店	非关联方	4,155.00	1 年以内	0.39
上海浦东发展银行温州市分行	非关联方	2,225.00	1 年以内	0.21
瑞安市财政局	非关联方	640.00	1 年以内	0.05
合计		1,069,247.97		100.00

4、截至 2015 年 12 月 31 日，公司预收款项中的前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占预收账款总额的比例(%)
温州百旺金赋信息科技有限公司	关联方	700,346.22	1年以内	94.05
温州拉斐酒业有限公司	非关联方	25,000.00	1年以内	3.36
浙江吉来是食品股份有限公司	非关联方	10,000.00	1年以内	1.34
乐清中函电脑科技有限公司	非关联方	6,760.00	1年以内	0.91
温州市国家税务局	非关联方	2,170.00	1年以内	0.29
合计		744,276.22		99.95

2015年末、2016年末和2017年3月31日，公司预收账款余额分别为744,676.22元、1,069,247.97元和717,356.70元。截至2017年3月31日预收账款余额占流动负债比例为6.20%。公司预收账款主要是预收的运维服务费和系统集成项目款，主要为温州市龙湾区经济和信息化局和温州百旺金赋信息科技有限公司的款项，其中温州市龙湾区经济和信息化局款项主要是预收的龙湾区智慧产业公共服务平台暨在线众创空间的项目款，该项目于2016年12月签订，目前尚在实施中。温州百旺金赋信息科技有限公司款项主要是预收该公司的中天易税网上认证授权费，根据公司与温州百旺金赋信息科技有限公司签署的《中天易税网上认证授权技术服务协议》，公司授权温州百旺金赋信息科技有限公司在温州地区国家税务管辖的纳税人提供网上认证企业端软件产品和技术服务，并向其收取企业端软件基本许可费150元/户，同时收取企业端授权服务费80元/户/年，以后各年为110元/户/年，公司在服务期内按月确认。

(四) 应付职工薪酬

1、公司报告期的应付职工薪酬情况如下：

单位：元

项目	2016.12.31	本期增加	本期支付	2017.3.31
短期薪酬	877,659.42	1,874,731.16	2,157,940.49	594,450.09
离职后福利-设定提存计划	290,402.27	223,243.06	95,782.50	417,862.83
合计	1,168,061.69	2,097,974.22	2,253,722.99	1,012,312.92

单位：元

项目	2015.12.31	本期增加	本期支付	2016.12.31
短期薪酬	95,853.79	5,505,425.82	4,723,620.19	877,659.42

项 目	2015.12.31	本期增加	本期支付	2016.12.31
离职后福利-设定提存计划	75,658.06	646,499.80	431,755.59	290,402.27
合 计	171,511.85	6,151,925.62	5,155,375.78	1,168,061.69

单位：元

项 目	2014.12.31	本期增加	本期支付	2015.12.31
短期薪酬	262,704.04	4,160,169.93	4,327,020.18	95,853.79
离职后福利-设定提存计划	45,661.99	509,053.19	479,057.12	75,658.06
合 计	308,366.03	4,669,223.12	4,806,077.30	171,511.85

2015年12月31日，公司应付职工薪酬余额较小，主要原因是2015年公司当年的工资与奖金于2015年年底全部发放完毕，因此2015年应付职工薪酬余额较小。公司自2016年度开始，年末工资与奖金于次年所得税汇算清缴前发放，因此，2016年起期末余额较大。

2、短期薪酬列示

单位：元

项 目	2016.12.31	本期增加	本期支付	2017.3.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	806,064.11	1,480,749.00	1,758,071.10	528,742.01
二、职工福利费	--	228,968.60	228,968.60	--
三、社会保险费	71,595.31	78,209.56	84,096.79	65,708.08
其中：1.医疗保险费	44,249.66	68,333.48	75,985.30	36,597.84
2.工伤保险费	25,656.25	4,634.36	2,961.74	27,328.87
3.生育保险费	1,689.40	5,241.72	5,149.75	1,781.37
四、住房公积金	--	77,904.00	77,904.00	--
五、职工教育经费	--	8,900.00	8,900.00	--
合 计	877,659.42	1,874,731.16	2,157,940.49	594,450.09

单位：元

项 目	2015.12.31	本期增加	本期支付	2016.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	60,827.94	4,572,053.16	3,826,816.99	806,064.11
二、职工福利费	--	303,038.42	303,038.42	--
三、社会保险费	35,025.85	350,694.70	314,125.24	71,595.31
其中：1.医疗保险费	30,940.29	293,906.00	280,596.63	44,249.66
2.工伤保险费	2,473.00	36,817.68	13,634.43	25,656.25

项 目	2015.12.31	本期增加	本期支付	2016.12.31
3.生育保险费	1,612.56	19,971.02	19,894.18	1,689.40
四、住房公积金	--	255,072.00	255,072.00	--
五、职工教育经费	--	24,567.54	24,567.54	--
合计	95,853.79	5,505,425.82	4,723,620.19	877,659.42

单位：元

项 目	2014.12.31	本期增加	本期支付	2015.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	229,417.50	3,222,421.02	3,391,010.58	60,827.94
二、职工福利费	--	372,883.40	372,883.40	--
三、社会保险费	33,286.54	371,119.51	369,380.20	35,025.85
其中：1.医疗保险费	29,049.30	335,167.92	333,276.93	30,940.29
2.工伤保险费	1,166.53	14,317.21	13,010.74	2,473.00
3.生育保险费	3,070.71	21,634.38	23,092.53	1,612.56
四、住房公积金	--	168,064.00	168,064.00	--
五、职工教育经费	--	25,682.00	25,682.00	--
合计	262,704.04	4,160,169.93	4,327,020.18	95,853.79

3、离职后福利中的设定提存计划负债列示

单位：元

项 目	2016.12.31	本期增加	本期支付	2017.3.31
基本养老保险费	288,917.76	215,048.60	89,397.00	414,569.36
失业保险费	1,484.51	8,194.46	6,385.50	3,293.47
合计	290,402.27	223,243.06	95,782.50	417,862.83

单位：元

项 目	2015.12.31	本期增加	本期支付	2016.12.31
基本养老保险费	71,623.89	618,989.01	401,695.14	288,917.76
失业保险费	4,034.17	27,510.79	30,060.45	1,484.51
合计	75,658.06	646,499.80	431,755.59	290,402.27

单位：元

项 目	2014.12.31	本期增加	本期支付	2015.12.31
基本养老保险费	40,828.51	468,487.19	437,691.81	71,623.89
失业保险费	4,833.48	40,566.00	41,365.31	4,034.17
合计	45,661.99	509,053.19	479,057.12	75,658.06

(五) 应交税费

公司报告期的应交税费情况如下：

单位：元

项目	2017.3.31	2016.12.31	2015.12.31
增值税	60,429.45	137,515.12	209,814.72
城市维护建设税	4,184.42	9,581.92	14,652.86
房产税	3,778.29	44,902.60	--
印花税	481.00	2,090.80	1,568.84
教育费附加	1,793.32	4,106.54	6,279.80
地方教育费附加	1,195.55	2,737.69	4,186.53
地方水利基金建设	--	--	6,972.63
土地使用税	488.10	1,952.40	--
合计	72,350.13	202,887.07	243,475.38

(六) 应付利息

公司报告期的应付利息情况如下：

单位：元

项目	2017.3.31	2016.12.31	2015.12.31
短期借款应付利息	13,841.28	18,363.51	19,206.23
合计	13,841.28	18,363.51	19,206.23

(七) 其他应付款

1、公司报告期的其他应付款情况如下：

单位：元

账龄	2017.3.31	2016.12.31	2015.12.31
1年以内(含1年)	81,850.00	93,750.00	--
1-2年(含2年)	8,000.00	--	9,088.00
2-3年(含3年)	--	9,088.00	74,297.00
3-4年(含4年)	83,385.00	74,297.00	--
合计	173,235.00	177,135.00	83,385.00

2、其他应付款金额前五名情况：

(1) 截至2017年3月31日，公司其他应付款中的前五名名单如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)	性质
------	--------	----	----	----------------	----

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)	性质
温州瓯江口产业集聚区开发建设管理委员会	非关联方	52,205.00	3-4年	30.13	待退款
浙江铭盛科技有限公司	非关联方	31,850.00	1年以内	18.39	保证金
胡晓丹	非关联方	30,000.00	3-4年	17.32	保证金
春弟游泳馆	非关联方	10,000.00	1年以内	5.77	保证金
杭州屏风山投资管理有限公司	非关联方	6,000.00	1年以内	3.46	保证金
合计		130,055.00		75.07	

(2) 截至2016年12月31日, 公司其他应付款中的前五名名单如下:

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)	性质
温州瓯江口产业集聚区开发建设管理委员会	非关联方	52,205.00	2-3年 9,088.00 3-4年 43,117.00	29.47	待退款
浙江铭盛科技有限公司	非关联方	31,850.00	1年以内	17.98	保证金
胡晓丹	非关联方	30,000.00	3-4年	16.94	保证金
春弟游泳馆	非关联方	10,000.00	1年以内	5.64	保证金
杭州屏风山投资管理有限公司	非关联方	6,000.00	1年以内	3.39	保证金
合计		130,055.00		73.42	

(3) 截至2015年12月31日, 公司其他应付款中的前五名名单如下:

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)	性质
温州瓯江口产业集聚区开发建设管理委员会	非关联方	52,205.00	1-2年 9,088.00 2-3年 43,117.00	62.61	待退款
胡晓丹	非关联方	30,000.00	2-3年	35.98	保证金
潘奕	非关联方	1,180.00	2-3年	1.41	垫付款
合计		83,385.00		100.00	

其他应付款余额主要为向关联方拆入资金、押金、保证金等。截至2017年3月31日, 温州瓯江口产业集聚区开发建设管理委员会款项主要为多支付的款项, 公司已于2017年4月份退还该款项。春弟游泳馆、杭州屏风山投资管理有限公司为旺POS机销售的保证金。浙江铭盛科技有限公司、胡晓丹款项主要为履约保证金, 主要提供空调及安装服务、综合布线服务等非核心工作。

3、截至2017年3月31日, 其他应付款中无欠付持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东或关联方的款项。

六、公司报告期股东权益情况

单位：元

项目	2017.3.31	2016.12.31	2015.12.31
实收资本	10,650,000.00	8,950,000.00	7,160,000.00
资本公积	1,252,000.00	--	--
盈余公积	473,633.29	473,633.29	368,385.79
未分配利润	2,091,742.68	3,912,699.61	2,965,472.10
归属于母公司股东权益合计	14,467,375.97	13,336,332.90	10,493,857.89
少数股东权益	--	--	--
所有者权益合计	14,467,375.97	13,336,332.90	10,493,857.89

（一）股本情况

公司股本变动情况，请见本说明书第一章第三部分“股权结构及股本形成情况”。

（二）资本公积情况

资本公积为增资时的溢价。2017年3月23日，经公司股东会决议，吸收温州来同投资管理合伙企业（有限合伙）为公司新股东，温州来同投资管理合伙企业（有限合伙）以人民币187.80万元增加注册资本62.60万元，其余125.20万元计入本公司资本公积。

（三）盈余公积情况

根据《公司法》规定，公司按弥补亏损后的当期净利润的10%计提盈余公积。

（四）未分配利润情况

报告期内，公司未分配利润情况如下：

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
期初未分配利润	3,912,699.61	2,965,472.10	2,717,297.10
加：本期净利润	-746,956.93	1,052,475.01	497,972.22
减：提取法定盈余公积	--	105,247.50	49,797.22
提取任意盈余公积	--	--	--

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
应付普通股股利	--	--	200,000.00
其他未分配利润减少项	1,074,000.00	--	--
期末未分配利润	2,091,742.68	3,912,699.61	2,965,472.10

公司于2015年3月18日召开股东会，参会股东一致通过会议决议，同意按照股东出资比例对截至2014年12月31日的未分配利润中的10万元进行分配，剩余未分配利润滚存至下一年度。以上款项已于2015年4月实施完毕。

公司于2015年10月5日召开股东会，参会股东一致通过会议决议，同意按照股东出资比例对以前年度的未分配利润中的10万元进行分配，剩余未分配利润滚存至下一年度。以上款项已于2015年11月实施完毕。

公司于2017年3月6日召开股东会，参会股东一致通过会议决议，同意以2017年2月末账面未分配利润为基数，将其中未分配利润107.40万元按照股权份额同比例转增注册资本。未分配利润转增注册资本已于2017年3月实施完毕。

(五) 尚未实施完毕的股权激励计划

无。

七、在其他主体中的权益

(一) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
温州百旺金赋信息科技有限公司	浙江温州市	浙江温州市	软件和技术服务业	20.00	--	权益法
温州意捷怡讯信息电子有限公司	浙江温州市	浙江温州市	其他广播电视设备行业	20.00	--	权益法

(二) 重要联营企业的主要财务信息

项目	2017.3.31 余额/2017年1-3月发生额		2016.12.31 余额/2016年度		2015.12.31 余额/2015年度	
	温州百旺金赋信息科技有限公司	温州意捷怡讯信息电子有限公司	温州百旺金赋信息科技有限公司	温州意捷怡讯信息电子有限公司	温州百旺金赋信息科技有限公司	温州意捷怡讯信息电子有限公司
流动资产	920,736.87	4,516,090.93	1,493,077.93	6,447,210.48	1,361,399.16	5,203,072.04
非流动资产	88,883.99	19,968,430.92	91,041.95	20,239,969.98	130,656.64	21,326,126.22

资产合计	1,009,620.86	24,484,521.85	1,584,119.88	26,687,180.46	1,492,055.80	26,529,198.26
流动负债	2,843,840.04	10,464,760.58	2,976,235.04	12,141,175.11	2,384,474.58	10,405,362.40
非流动负债	--	--	--	--	--	--
负债合计	2,843,840.04	10,464,760.58	2,976,235.04	12,141,175.11	2,384,474.58	10,405,362.40
少数股东权益	--	--	--	--	--	--
归属于母公司股东权益	-1,834,219.18	14,019,761.27	-1,392,115.16	14,546,005.35	-892,418.78	16,123,835.86
按持股比例计算的净资产份额	-366,843.84	2,803,952.25	-278,423.03	2,909,201.07	-178,483.76	3,224,767.17
调整事项	--	--	--	--	--	--
—商誉	--	--	--	--	--	--
—内部交易未实现利润	--	--	--	--	--	--
—其他	--	--	--	--	--	--
对合营企业权益投资的账面价值	-366,843.84	2,803,952.25	-278,423.03	2,909,201.07	-178,483.76	3,224,767.17
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	--	--	--	--	--	--
营业收入	1,216,264.09	21,711.03	7,370,032.24	1,184,884.14	7,163,480.19	1,349,841.90
净利润	-251,338.17	-526,244.08	-497,001.73	-1,577,830.51	-1,142,431.24	-1,589,860.40
终止经营的净利润	--	--	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--	--	--
综合收益总额	-251,338.17	-526,244.08	-497,001.73	-1,577,830.51	-1,142,431.24	-1,589,860.40
本年度收到的来自合营企业的股利	--	--	--	--	--	--

(三) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营或联营企业名称	截至 2017.3.31 未确认的损失	截至 2016.12.31 未确认的损失	截至 2015.12.31 未确认的损失
温州百旺金赋信息科技有限公司	-366,843.84	-278,423.03	-178,483.76

八、关联方及关联交易

(一) 关联方

关联方指：公司控股股东；持有公司 5% 股份以上的其他股东；控股股东及其股东控制、共同控制或施加重大影响的其他企业；对控股股东及主要股东有实质影响的法人或自然人；公司参与的合营企业、联营企业；公司的参股企

业；主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员或与上述关系密切的人员控制的其他企业；其他对公司有实质影响的法人或自然人。

关联关系是指在财务和经营决策中，有能力对公司直接或间接控制或施加重大影响的方式或途径，主要包括关联方与公司之间存在的股权关系、人事关系、管理关系及商业利益关系。

1、存在控制关系的关联方

公司股东胡亮直接持有公司 49.9531%的股份，通过来同投资间接持有公司 2.8890%的股份，合计持有公司 52.8421%的股份，为公司的第一大股东。同时，胡亮为来同投资的普通合伙人及执行事务合伙人，能够直接控制来同投资持有公司股份的表决权。胡亮自公司成立以来一直为公司第一大股东，且长期担任公司董事长兼总经理，对公司的经营管理、对董事、监事、高级管理人员的提名及聘任以及对公司股东大会、董事会的决策均能产生实质影响。根据《公司法》的规定，控股股东是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东；实际控制人是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。据此，胡亮为公司控股股东、实际控制人。

2、不存在控制关系的关联方

关联方名称	统一信用代码	与本公司的关系
温州百旺金赋信息科技有限公司	91330302095979660Q	联营企业
温州意捷怡讯信息电子有限公司	91330300662891922D	联营企业
温州新中大软件有限公司	91330302760162387T	股东吴建平原投资企业
浙江同兴技术股份有限公司	91330100699809451C	控股股东曾担任董事企业
庄严	--	公司股东、董事
胡素清	--	股东胡亮关联亲属
胡依丹	--	股东娄凯关联亲属
白曙	--	股东吴建平关联亲属
董玮	--	股东胡亮关联亲属

关联方名称	统一信用代码	与本公司的关系
林胜存	--	董事、副总经理、董事会秘书
王箭	--	董事
任宗强	--	董事
朱晓静	--	监事会主席
姚超炜	--	监事
潘奕	--	监事
吴建平	--	副总经理、原董事
陈通领	--	副总经理
徐小红	--	财务总监
娄凯	--	原董事

(1) 温州百旺金赋信息科技有限公司

温州百旺金赋信息科技有限公司成立于 2014 年 03 月 26 日，现持有温州市鹿城区市场监督管理局 2015 年 9 月 28 日核发的 91330302095979660Q 号营业执照，注册资本 50 万元人民币。出资人为浙江怡联网络科技有限公司和杭州百旺金赋科技有限公司，其中浙江怡联网络科技有限公司出资 10 万元，出资比例为 20%。经营范围为：软件的技术服务；计算机、网络产品、通讯设备、办公自动化设备的销售、维修和技术服务；耗材的销售；网络系统工程设计、施工与维护；建筑智能化工程设计、施工、维护。

(2) 温州意捷怡讯信息电子有限公司

温州意捷怡讯信息电子有限公司成立于 2007 年 06 月 15 日，现持有温州市市场监督管理局 2016 年 4 月 11 日核发的 91330300662891922D 号营业执照，注册资本 312.50 万美元。出资人为浙江怡联网络科技有限公司和梅克俊，其中浙江怡联网络科技有限公司出资 62.50 万美元，出资比例为 20%。经营范围为：数字机顶盒、网络通讯设备、数字音视频服务器、数字电子产品的研发、制造、销售和维修；计算机软件开发、销售及服务；计算机设备销售，计算机网络系统集成、音视频系统集成工程设计、安装；货物和技术进出口业务（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。

(3) 温州新中大软件有限公司

温州新中大软件有限公司成立于 2004 年 03 月 09 日，原持有 91330302760162387T 号营业执照，于 2017 年 4 月 6 日注销。温州新中大软件有

限公司注册资本 30 万元人民币，出资人为娄凯和吴建平，其中娄凯出资 15 万人民币，出资比例为 50%，吴建平出资 15 万人民币，出资比例为 50%。经营范围为：计算机硬件及外部设备零售；软件开发及技术咨询、技术转让、技术服务、数据库管理；企业管理咨询。

(4) 浙江同兴技术股份有限公司

浙江同兴技术股份有限公司为控股股东胡亮曾担任董事企业，现胡亮董事任期已届满不再担任该公司董事职务，并且在该公司无其他职务及持股。浙江同兴技术股份有限公司成立于 2010 年 01 月 19 日，注册资本 7,436 万元人民币，为全国中小企业股份转让系统挂牌企业，其经营范围为：计算机及网络系统、移动互联网、系统集成与电子工程的技术开发、技术咨询、成果转让，环境信息化系统、光机电一体化产品及仪器仪表和相关软件的技术开发与安装；建筑智能化工程、节能工程、消防设施工程、安全技术防范工程、建筑幕墙工程的设计与施工，建筑装饰装修设计与施工，电子工程、环保工程、市政公用工程、园林绿化工程、房屋建筑工程、城市及道路照明工程、公路工程、水利水电工程（除承装（修、试）电力设施）、机电设备安装工程的施工；环境气体监测系统、环境水质监测系统、数字环保信息系统的技术开发、技术咨询；批发、零售：办公及工业自动化设备，通信设备，金属材料，建材，机电设备，仪器仪表。胡亮任期届满后浙江同兴技术股份有限公司不再为怡联科技关联方。

3、受实际控制人控制的其他企业

关联方名称	与本公司的关系	持股比例（%）
温州来同投资管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人胡亮控制的企业	胡亮为执行事务合伙人，出资份额 49.15%

(1) 温州来同投资管理合伙企业（有限合伙）

温州来同投资管理合伙企业（有限合伙）是胡亮作为普通合伙人，谢明明、陈慈爱、任宗强、王箭、黄定审、朱晓静、章岳华、李娜等 8 位自然人作为有限合伙人成立的有限合伙企业，其基本情况如下：

名称	温州来同投资管理合伙企业（有限合伙）
类型	有限合伙企业
统一社会信用代码	91330326MA294H6C3H
合伙期限	2017 年 03 月 22 日至长期

主要经营场所	浙江省温州市平阳县南麂镇美龄宫（南麂柳成山庄 225 室）
执行事务合伙人	胡亮
经营范围	投资管理；资产管理；投资咨询（不含证券、期货）。（未经金融等监管部门批准，不得从事公众融资存款、融资担保、代理理财等金融服务）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（二）关联方交易及关联方余额

1、经常性关联交易

（1）关联方销售及采购情况

单位：元

关联方名称	2017年1-3月金额	2017年1-3月同类型占比	2016年度金额	2016年度同类型占比	2015年度金额	2015年度同类型占比
销售商品或提供服务						
温州百旺金赋信息科技有限公司	389,182.20	13.15%	1,734,195.27	5.15%	1,500,504.84	5.89%
小计	389,182.20	13.15%	1,734,195.27	5.15%	1,500,504.84	5.89%
采购商品						
温州百旺金赋信息科技有限公司	--	--	471,552.82	2.30%	163,664.10	0.97%
温州意捷怡讯信息电子有限公司	--	--	--	--	598,382.60	3.55%
温州新中大软件有限公司	--	--	12,820.51	0.06%	29,521.36	0.18%
小计	--	--	484,373.33	2.36%	791,568.06	4.70%

1) 销售商品或提供服务

公司与关联方发生的销售商品或提供服务交易主要是与温州百旺金赋信息科技有限公司发生的交易，交易的类型有系统集成、运维服务、设备采购等，销售金额如下：

单位：元

类型	2017年1-3月	2016年度	2015年度
运维服务	324,043.30	1,407,799.50	1,067,169.13
系统集成	7,920.09	--	335,410.28
设备销售	57,218.81	326,395.77	97,925.43
合计	389,182.20	1,734,195.27	1,500,504.84

①运维服务

A 必要性

公司与温州百旺金赋信息科技有限公司发生的运维服务交易主要是公司为其提供税务网上认证系统技术培训和技术指导，同时为网上税务认证软件的正常使用提供技术保障，并收取授权费。温州百旺金赋信息科技有限公司为北京旋极信息技术股份有限公司之孙公司，主要从事税控盘业务，在人员、服务方式、客户群体上与税务认证业务有重叠，同时温州百旺金赋信息科技有限公司在税务服务方面拥有较多的服务网点，为节约成本支出并与其在税务领域进一步深化合作，公司将网上认证系统业务授权于温州百旺金赋信息科技有限公司。

B 公允性

根据公司与杭州中天软件有限公司2013年12月签署的《中天易税网上认证系统授权技术服务合同》约定，杭州中天软件有限公司授权公司在温州市鹿城区、龙湾区、瓯海区、开发区、高新区、永嘉县、洞头县（现为洞头区）国家税务管辖的纳税人提供网上认证企业端软件产品和技术服务，并收取企业端软件基本许可费。根据公司与温州百旺金赋信息科技有限公司2015年2月签订的《中天易税网上认证授权技术服务协议》约定，公司授权温州百旺金赋信息科技有限公司在授权范围内向纳税人提供网上认证企业端软件产品和技术服务，第一年收取企业端软件基本许可费150元/户，同时收取企业端授权服务费80元/户/年，以后各年为110元/户/年。温州百旺金赋信息科技有限公司向最终客户收取授权服务费180元/户/年。

公司2014年自主经营该业务时，发生的相关经营情况如下：

项目	金额或数量	备注
客户数量（户）	13,500	
每户收取服务费金额（元）	169.81	含税 180 元
许可费总支出（元）	636,795.00	含税为 675,000.00 元
服务所需人员（人）	8	客服 2 名、采购 1 名，售后服务 4 名，管理 1 名
人员工资（元）	576,000.00	平均薪酬 7.2 万元/人/年
发生的费用（元）	75,032.22	主要为差旅费、
工资及费用支出总额（元）	651,032.22	
平均每户工资、费用及许可费支出（元/户）	95.39	

公司自主经营认证服务业务时，每户客户需要投入工资、费用及许可费支出约95.39元/户。公司向客户收取授权服务费为169.81元/户，毛利为74.42元/户，毛

利率为43.83%。而公司将该业务授权于温州百旺金赋信息科技有限公司后，公司向其收取授权费为不含税103.77元/户，支付给杭州中天软件有限公司授权费后，毛利为56.60元/户，毛利率为54.54%。公司转授权给温州百旺金赋信息科技有限公司后，每户客户的毛利减少了17.82元，占公司对外收取授权服务费的10.49%。该金额为合理的管理成本和税务成本，公司转授权价格在合理范围，未侵害公司利益的情况。

为了规范关联交易，公司已于2017年6月份将该项业务收回，收回后该业务全部由公司负责运营及维护。

②系统集成

A 必要性

公司与温州百旺金赋信息科技有限公司发生的系统集成服务交易主要是公司为其提供网上认证系统集成服务。温州百旺金赋信息科技有限公司成立于2014年，办公场所为租赁本公司场地，主要从事税控盘业务，考虑到公司在系统集成方面拥有丰富的经验和品牌知名度，因此公司于2014年为其提供网上认证系统集成项目的服务并于2015年完工验收。

B 公允性

2015年发生系统集成服务关联交易金额为335,410.28元，共发生成本支出268,909.22元，毛利率为19.83%，高于同时期同类型项目的毛利率。该项目毛利率较高原因是一方面公司按照市场价收取系统集成服务费，另一方面该项目由于处于公司办公楼内，相关人员发生的差旅费支出较少，因此该项目毛利率较高。总体上价格较为公允，不存在损害公司利益的情形。

③设备销售

A 必要性

公司与温州百旺金赋信息科技有限公司发生的设备销售主要是向其销售扫描仪等用品。2015年度、2016年度和2017年1-3月份，公司向其销售设备金额分别为97,925.43元、326,395.77元和57,218.81元，公司与温州百旺金赋信息科技有限公司发生设备销售关联交易，主要是公司与其签订中天易税网上认证系统授权技术服务合同中约定了网上认证系统指定的扫描仪规格型号，温州百旺金赋信息科技有限公司委托本公司为其采购部分设备。

B 公允性

公司向温州百旺金赋信息科技有限公司销售设备关联方与非关联方价格比较情况如下：

单位：元

名称	2017年1-3月份		2016年		2015年		非关联方单价
	关联方销售金额	关联方销售单价	关联方销售金额	关联方销售单价	关联方销售金额	关联方销售单价	
扫描仪-T110	36,239.30	905.98	194,785.70	905.98	68,735.03	905.98	1,094.02
扫描仪-T510	20,641.04	2,948.72	70,769.28	2,948.72	17,692.32	2,948.72	4,102.56
旺 POS	--	--	43,076.92	1,001.79	--	--	953.29
其他	338.47	--	17,763.87	--	11,498.08	--	--
合计	57,218.81	--	326,395.77	--	97,925.43	--	--

通过上述对比，公司销售给关联方的设备与销售给外部的设备价格略有差异，但差异不大。扫描仪不同型号销售单价有所不同，公司销售给温州百旺金赋信息科技有限公司的扫描仪价格按照与其签订的协议价出售，而出售给外部第三方价格则是按照厂家指导价出售，因此价格存在差异。公司低于第三方价格出售主要是由于扫描仪为税务网上认证系统配套设施，公司将该业务授权于温州百旺金赋信息科技有限公司，其需承担网上认证系统业务的运营、维护及相关人员成本的支出，而本公司则无需配备该业务人员，减少了员工支出，因此公司已扣除员工成本后的价格出售给温州百旺金赋信息科技有限公司。

公司关联方销售旺POS的价格与第三方价格基本一致。公司出售给温州百旺金赋信息科技有限公司的旺POS价格主要有1,200元（含税）和800元（含税）两种，而出售给第三方价格则在700元—1,400元（含税）之间，公司销售给关联方价格在非关联方价格区间内，未有重大差异。

公司关联方销售中其他产品主要包括A4纸、色带框、水晶头等，种类较多，每类种类金额较小，因此未对非关联方价格进行比对，通过查看相关发票等材料，该部分业务真实发生。

公司将网上税务认证业务收回后，扫描仪等税务认证配套设施的关联销售也将有所减少。综上所述，公司关联方销售价格在合理的区间，不存在价格过高或者过低，不存在向公司输送利益、调节利润的情况。综上，公司的关联交易均有公允性。

上述关联交易已于2017年第三次临时股东大会进行了确认。

2) 采购商品

①温州百旺金赋信息科技有限公司

A 必要性

报告期内公司与温州百旺金赋信息科技有限公司发生的关联采购主要是向其采购电脑、电脑显示器、门禁系统等商品，具体情况如下：

单位：元

交易内容	2017年1-3月份	2016年度	2015年度
电脑、显示器	--	291,230.60	163,664.10
门禁系统	--	153,869.22	--
其他	--	26,453.00	--
合计	--	471,552.82	163,664.10

公司向温州百旺金赋信息科技有限公司发生采购业务，主要是公司在临时需要采购商品时，往往数量较少，价格高，从而公司与温州百旺金赋信息科技有限公司进行“拼单”，可以降低采购价格。

B 公允性

2015年、2016年公司向其采购电脑主要为dell3020和9020两种型号，其中3020型号采购价为2,050元至2,730元之间，9020型号采购价在3,190元-3,750元之间，而公司向独立第三方采购相同型号的产品，3020型号价格为1,666元-3,035元之间，9020型号价格为3,630元-4,975元之间。同种电脑不同配置其价格也有所不同，公司向其采购的电脑维持在合理区间，不存在价格不公允情况。2016年公司向其采购的门禁系统主要包括网络门控制器、门禁读卡器、单门双门磁力锁、门禁软件等，主要用于特殊教育学校系统集成业务。关联采购的其他商品主要为二维火收银系统、电脑配件等，该产品单价较低，通过查看相关发票等资料，价格合理。通过价格比较，公司向其采购的价格与独立第三方价格范围未有重大差异。

公司与温州百旺金赋信息科技有限公司即发生采购又发生销售，销售与采购的商品大部分为不同商品，少量重合商品主要是电脑配件等价值比较低的产品，主要是为了实现采购规模效应而进行“拼单”采购，有效的降低了公司采购成本，不存在损害公司利益的情况。为了规范关联交易，公司采购商品由公司自行采购，将不与温州百旺金赋信息科技有限公司发生合作采购情况，减少关联交易。

②温州意捷怡讯信息电子有限公司

A 必要性

报告期内，公司与温州意捷怡讯信息电子有限公司发生的关联采购，主要是向其采购机顶盒等商品。具体情况如下：

单位：元

类型	2017年1-3月	2016年度	2015年度
机顶盒	--	--	598,382.60
合计	--	--	598,382.60

公司承接的银行多媒体发布系统、地税大厅信息播放系统等系统集成项目，公司经过工艺改进，每个显示器通过机顶盒进行数据传输，将每个机顶盒连接至一台电脑上，由一台电脑时时控制所有的显示器播放的内容。该工艺对机顶盒的配置要求较高，而温州意捷怡讯信息电子有限公司是一家专门从事数字机顶盒、网络通讯设备的研发、制造、销售和维修的生产型企业。因此，公司与温州意捷怡讯信息电子有限公司进行合作，根据公司提出的技术要求，向其进行定制采购。

B 公允性

公司向其采购机顶盒价格按照成本加一定的利润进行定价。2015年温州意捷怡讯信息电子有限公司向本公司销售金额为598,382.60元，其成本为492,774.08元，毛利率为17.65%，为合理的毛利率范围。因此公司向温州意捷怡讯信息电子有限公司采购商品价格公允，不存在损害公司利益的情况。温州意捷怡讯信息电子有限公司目前主要业务为出租厂房，今后将不会发生关联交易。

③温州新中大软件有限公司

公司与温州新中大软件有限公司发生的关联采购，主要是向其采购用友财务软件。具体情况如下：

单位：元

类型	2017年1-3月	2016年度	2015年度
财务软件	--	12,820.51	29,521.36
合计	--	12,820.51	29,521.36

温州新中大软件有限公司主要是从事财务软件代理销售，通过与其采购用友软件价格相比，销售价格接近采购价，为平价销售。公司向其采购金额占公司总体采购金额比例约为0.16%，总体上占比较小，不存在损害公司利益的情况。温州新中大软件有限公司已于2017年注销，今后将不会发生关联交易。

上述关联交易均在2017年第三次临时股东大会进行了确认。

(2) 关联方租赁情况:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	2017年 1-3月	2016年度	2015年度
温州百旺金赋信息科技有限公司	办公房产	31,485.71	225,678.49	197,810.97
温州新中大软件有限公司	办公房产	--	18,487.06	34,272.00
合计		31,485.71	244,165.55	232,082.97

2014年9月,公司与温州百旺金赋信息科技有限公司签署了《房产租赁合同》,双方约定公司将坐落于温州市车站大道金鳞花苑二幢七楼的房屋部分出租给温州百旺金赋信息科技有限公司作为办公使用,租赁期自2014年10月至2015年9月,每月租金为6,600元,租赁面积为132平米,折合单价为50元/平米/月。2015年2月,公司与温州百旺金赋信息科技有限公司签署了《补充协议》,就租赁面积和价格进行了修改,补充协议约定,每月租金为14,250元,租赁面积变更为285平米,折合单价为50元/平米/月。2015年6月,公司与温州百旺金赋信息科技有限公司签署了《补充协议(二)》,就租赁面积和价格进行了修改,补充协议约定,每月租金为18,600元,租赁面积变更为372平米,折合单价为50元/平米/月。2015年9月,公司与温州百旺金赋信息科技有限公司续签了《房产租赁合同》,双方约定租赁期为2015年10月1日至2016年12月31日,租赁面积为372平米,租赁单价仍然为50元/平米/月。2016年6月,双方重新签署了《房产租赁合同》,合同约定公司将其坐落于温州市车站大道金鳞花苑二幢七楼的部分房屋出租给温州百旺金赋信息科技有限公司,租赁期为2016年7月1日至2017年12月31日,租赁面积为285平米,单价为含税价58元/平米/月。2017年3月温州百旺金赋信息科技有限公司由于战略调整,不再租赁本公司办公场所。

2014年12月,公司与温州新中大软件有限公司签署了《房屋租赁协议书》,双方约定将坐落于温州市车站大道金鳞花苑二幢七楼705室出租给温州新中大软件有限公司作为办公使用,租赁期为2015年1月1日至2015年12月31日,租赁面积为51平米,年租金为34,272元,折合单价为56元/平米/月。2015年12月,公司与温州新中大软件有限公司续签了《房屋租赁协议书》,双方约定租赁期为2016年1月1日至2016年12月31日,租赁面积、租赁地址及租金保持不变。2016年4月,双方经过协商签署了《补充协议》,补充协议约定租赁面积由原来的51平米减少

至17.5平米，从2016年5月1日起开始执行，租金单价仍然为56元/平米/月。本租赁协议到期后，温州新中大软件有限公司正准备办理注销手续，决定不再租赁本公司办公场所，因此2017年未发生与温州新中大软件有限公司的房屋租赁关联交易。

公司办公楼房屋所在地车站大道金鳞花苑办公楼租赁价格一般为48元/每平方米/月左右，本公司出租给温州百旺金赋信息科技有限公司、温州新中大软件有限公司的价格与周边地区租赁价格基本一致，不存在损害公司利益的情形。

上述关联交易已于2017年第三次临时股东大会进行了确认。

2、偶发性关联交易

(1) 关联方资金往来情况：

单位：元

关联方名称	2017年1-3月	2016年度	2015年度	说明
拆入：				
温州意捷怡讯信息电子有限公司	--	1,046,000.00	1,190,000.00	15年计提利息 43,035.61； 16年计提利息 17,299.19
温州新中大软件有限公司	--	4,060,000.00	202,000.00	不计提利息
吴建平	--	950,000.00	2,540,000.00	不计提利息
娄凯	--	2,340,000.00	--	不计提利息
小计	--	8,396,000.00	3,932,000.00	
拆出：				
温州百旺金赋信息科技有限公司	--	--	100,000.00	不计提利息
温州意捷怡讯信息电子有限公司	3,250,000.00	1,425,000.00	--	16年计提利息 19,602.48 17年计提利息 25,310.17
吴建平	--	--	530,000.00	不计提利息
胡依丹	--	--	1,500,000.00	15年计提利息 74,958.50
胡素清	--	1,800,000.00	--	16年计提利息 50,478.16
小计	3,250,000.00	3,225,000.00	2,130,000.00	

关联方资金拆入方面，2015年1月公司与温州意捷怡讯信息电子有限公司签署了《借款协议书》，约定公司向其借入资金利率为6%。2016年1月，公司与温州意捷怡讯信息电子有限公司重新签署了《借款协议书》，约定公司向其借入资金利率为5%。公司向温州新中大软件有限公司、吴建平和娄凯拆入资金约定无需支付利息。关联方资金拆出方面，温州百旺金赋信息科技有限公司、吴建

平占用公司资金约定无需支付利息。2016年7月公司与温州意捷怡讯信息电子有限公司签署了《借款协议书》，约定意捷怡讯资金占用利率为5%，与同年拆入利率相同。2015年2月胡依丹与本公司签署的《借款协议书》，约定其资金占用利率为6%。2016年5月胡素清与本公司签署的《借款协议书》，约定其资金占用利率为5%。上述资金拆入与拆出均按照约定的利率执行。

报告期内，公司于关联方发生的资金拆入拆出主要是关联方之间临时资金周转的需要，相关资金占用充分考虑公司当时的资金情况。在资金占用期间，公司各项业务进展正常，未发生因资金拆借而导致正常生产经营受到影响的情况。上述资金占用情况均发生于有限公司阶段，公司尚未建立完善的内部控制制度，尚未建立关联交易决策制度和防范关联方占用公司资金的相关制度。截至2017年3月31日，资金占用已全部收回，资金占用利息于2017年4月份收到。报告期后至本公开转让说明书签署之日，未发生关联方资金拆借的情形。上述关联借款已于2017年第三次临时股东大会上经股东确认。

(2) 资金占用情况

公司报告期初至本公开转让说明书签署之日，公司发生资金占用情况如下：

单位：万元

占用主体	期间	期初占用金额	增加		减少		期末占用额	资金占用费情况
			累计增加额	发生次数	累计减少额	发生次数		
温州百旺金赋信息科技有限公司	2015年	--	10.00	1	--	--	10.00	约定无需支付利息
	2016年	10.00	--	--	--	--	10.00	
	2017年1-3月份	10.00	--	--	10.00	1	--	
温州意捷怡讯信息电子有限公司	2016年	--	142.50	12	--	--	142.50	利息 19,602.48
	2017年1-3月份	142.50	325.00	7	467.50	5	--	利息 25,310.17
吴建平	2015年	--	53.00	3	53.00	1	--	约定无需支付利息
胡依丹	2015年	--	150.00	1	150.00	1	--	利息 74,958.50
胡素清	2016年	--	180.00	1	180.00	1	--	利息 50,478.16

上述关联方占用公司资金已于2017年3月31日之前全部归还，约定的利息已于2017年4月份付清。截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在关联方占用公司资金的情况，报告期后至本公开转让说明书签署之日也未发生关联方占用公司资金的情况。

公司股东已出具不占用公司资金的承诺，报告期末至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人及其关联方严格遵守公司制定的相关制度，不存在违反规定及相关承诺的情况。

股份公司阶段，为了规范关联交易，公司采取了如下措施：浙江怡联网络科技股份有限公司成立时，为规范公司的关联交易行为，怡联科技在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》中对关联交易进行了相关规定，并制订了《关联交易管理制度》，对关联交易和关联人的认定、关联交易的回避与表决、关联交易的决策权限、关联交易的审议程序与披露等作出了详细的规定，从而建立长效机制避免公司控股股东、实际控制人及其关联方再次发生不合规占用公司资金的行为。公司将严格按照上述管理制度，杜绝实际控制人及其关联方占用资金情况的发生。

（3）关联方担保

报告期内，公司与关联方担保的情况如下所示：

2013年7月，浙江怡联网络科技有限公司股东胡亮、胡亮之配偶董玮与中国银行股份有限公司温州市分行签订了2013年营保字079号《最高额保证合同》，为浙江怡联网络科技有限公司于2013年7月5日至2015年7月5日在中国银行股份有限公司温州市分行发生的借款等业务提供担保，最高额担保金额为18,000,000.00元。

2015年4月，浙江怡联网络科技有限公司股东胡亮、胡亮之配偶董玮与中国银行股份有限公司温州市分行签订了2015年营保字022号《最高额保证合同》，为浙江怡联网络科技有限公司于2015年4月29日至2017年4月29日在中国银行股份有限公司温州市分行发生的借款等业务提供担保，最高额担保金额为15,000,000.00元。

2016年4月，浙江怡联网络科技有限公司股东吴建平之配偶白曙与中国银行股份有限公司温州市分行签订了2016年营抵字005号《最高额抵押合同》，将其自有房屋作为抵押，为浙江怡联网络科技有限公司于2016年4月21日至2021年4月21日在中国银行股份有限公司温州市分行发生的借款等授信业务提供担保，最高额担保金额为460,000.00元。

2016年5月，浙江怡联网络科技有限公司股东胡亮、娄凯、庄严及胡亮之配偶董玮与浙商银行股份有限公司温州分行签订了浙商银高保字(2016)第00817

号《最高额保证合同》，为浙江怡联网络科技股份有限公司于 2016 年 5 月 10 日至 2017 年 5 月 9 日在浙商银行股份有限公司温州分行发生的贷款等业务提供担保，最高额担保金额为 3,300,000.00 元。

截至 2017 年 3 月 31 日，公司无对外担保情况。

3、关联方余额

单位：元

项目	2017.3.31	占总额比例	2016.12.31	占总额比例	2015.12.31	占总额比例
其他应收款						
温州百旺金赋信息科技有限公司	--	--	100,000.00	2.08%	100,000.00	11.34%
温州意捷怡讯信息电子有限公司	27,325.41	2.18%	1,427,015.24	29.68%	--	--
应付账款						
温州百旺金赋信息科技有限公司	--	--	--	--	129,330.88	4.47%
预收账款						
温州百旺金赋信息科技有限公司	144,156.70	20.10%	489,027.97	45.74%	700,346.22	94.05%

其他应收款中温州百旺金赋信息科技有限公司款项为向公司的借款，已于 2017 年 3 月归还，并约定不计利息。温州意捷怡讯信息电子有限公司款项为向公司的借款以及计提的利息，双方约定了借款利率为 5%，借款本金已于 2017 年 3 月全部收回，利息于 2017 年 4 月收回。

应付账款中温州百旺金赋信息科技有限公司余额为公司向其采购商品的货款，为正常经营款项，不属于资金占用。

预收账款中温州百旺金赋信息科技有限公司余额为预收的中天易税网上认证授权费，根据公司与温州百旺金赋信息科技有限公司签署的《中天易税网上认证授权技术服务协议》，公司授权温州百旺金赋信息科技有限公司在温州地区国家税务管辖的纳税人提供网上认证企业端软件产品和技术服务，并向其收取企业端软件基本许可费 150 元/户，同时收取企业端授权服务费 80 元/户/年，以后各年为 110 元/户/年，公司在服务期内分月确认，形成了预收账款。该款项为正常的经营款项，不属于资金占用。

4、期后关联交易情况

2017 年 4 月 1 日至本说明书签署之日，公司发生的关联交易情况如下：

单位：元

关联方名称	交易类型	4月至6月发生额	7月1日至反馈回复日发生额
温州百旺金赋信息科技有限公司	销售业务-运维服务	275,043.22	125,219.48
温州百旺金赋信息科技有限公司	销售业务-设备销售	69,861.99	—
胡亮、董玮	为公司提供担保	15,000,000.00	—
白曙	为公司提供担保	560,000.00	—
胡亮、董玮、庄严	为公司提供担保	3,300,000.00	—

期后与温州百旺金赋信息科技有限公司发生的关联交易主要有运维服务和设备销售。运维服务主要为中天易税网上认证授权服务收入。设备销售主要为扫描仪等销售收入。运维服务与设备销售价格与报告期内的价格一致，未有重大差异。

2017年6月，浙江怡联网络科技股份有限公司股东胡亮、胡亮之配偶董玮与中国银行股份有限公司温州市分行签订了2017年营保字004号《最高额保证合同》，为浙江怡联网络科技股份有限公司于2017年6月5日至2019年6月5日在中国银行股份有限公司温州市分行发生的借款等业务提供担保，最高额担保金额为15,000,000.00元。

2017年6月，浙江怡联网络科技股份有限公司股东吴建平之配偶白曙与中国银行股份有限公司温州市分行签订了2017年营抵字003号《最高额抵押合同》，将其自有房屋作为抵押，为浙江怡联网络科技股份有限公司于2017年6月13日至2022年6月13日在中国银行股份有限公司温州市分行发生的借款等授信业务提供担保，最高额担保金额为560,000.00元。

2017年6月，浙江怡联网络科技股份有限公司股东胡亮、胡亮之配偶董玮、董事庄严与浙商银行股份有限公司温州分行签订了浙商银高保字(2017)第01273号《最高额保证合同》，为浙江怡联网络科技股份有限公司于2017年6月8日至2018年6月7日在浙商银行股份有限公司温州分行发生的借款等业务提供担保，最高额担保金额为3,300,000.00元。同时温州市小微企业信用保证基金运行中心为本公司在浙商银行股份有限公司温州分行提供最高额3,000,000.00元担保，胡亮、董玮、庄严为其提供反担保。

2017年7月1日，公司召开第三次临时股东大会，对报告期内及2017年4月1日至2017年6月30日之间的发行的关联交易进行了确认。同时，对2017年7月至2017年12月的关联交易进行了预计，预计情况如下：

单位：元

关联方名称	交易类型	发生金额
温州百旺金赋信息科技有限公司	销售业务-运维服务	500,000.00
温州百旺金赋信息科技有限公司	销售业务-设备销售	200,000.00

因此，公司期后发生的关联交易均在公司预计范围内，关联交易程序合法合规，真实有效。

（三）公司关联交易制度及执行情况

有限公司阶段，公司未建立完善的关联交易制度。股份公司成立时，公司章程中明确了对关联交易的相关决策机制，并且专门制定了《关联交易管理制度》，明确了关联方的范围，关联交易的范围、种类，关联交易的原则（包括回避原则），关联交易的决策权限，关联交易的回避措施。今后将严格按照相关规定执行。

（四）经常性和偶发性关联交易对公司财务状况和经营成果影响

报告期内，公司与关联方销售商品或提供服务收入分别为1,500,504.84元、1,734,195.27元和389,182.20元，占公司主营业务收入比例分别为5.89%、5.15%和13.15%。总体上占比较小，价格整体较为公允，不存在损害公司利益的情况。在报告期内，公司向关联方租赁办公用房，租金收入分别为232,082.97元、244,165.55元和31,485.71元，租赁价格与同地区租赁价格相似，价格公允，不存在损害公司利益的情况。经常性关联交易对公司财务状况和经营成果影响较小。

公司偶发性关联交易主要为关联方资金拆入拆出和关联方担保。关联资金拆入拆出部分关联方约定支付利息，利息金额较小，对公司财务状况和经营成果影响较小。关联方担保为关联方为公司提供担保，未有相关的担保费支出，对公司财务状况和经营成果影响较小。

随着公司相关关联交易制度的建立，关联交易将会规范化，关联交易较逐渐减少。同时随着公司业务规模增大，采购和销售渠道多元化，关联交易对公司财务状况和经营成果影响将逐渐降低。

（五）关联交易决策程序执行情况

公司在有限公司阶段没有建立关联交易相关制度。整体变更为股份公司后，公司将严格遵守公司章程及《关联交易管理制度》等规定，规范关联交易。

九、需要提醒投资者关注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

截至本说明书签署之日，本公司无需要披露的资产负债表期后事项。

（二）或有事项

截至本说明书签署之日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（三）其他重要事项

截至本说明书签署之日，公司无需要披露的其他重要事项。

十、公司报告期内资产评估情况

公司自成立之日起仅进行了一次资产评估，资产评估的目的是：为被评估企业改制为股份有限公司，需对所涉及的被评估企业经审计后的净资产价值进行评估，并提供价值参考依据。2017年5月5日，北京中科华资产评估有限公司出具中科华评报字【2017】第060号《资产评估报告》，截至2017年3月31日，公司净资产账面价值为14,467,375.97元，评估值为25,283,000.48元，增值10,815,624.51元，增值率为74.76%。

评估相关情况详见本说明书“第一章 基本情况”之“三、股权结构及股本形成情况”之“（七）股本形成及变化情况”。

十一、股利分配政策和报告期内的分配情况

（一）股利分配的一般政策

根据国家有关法律、法规的要求及本公司《章程》的规定，各年度的税后利润按照下列顺序分配：

- 1、弥补上一年度的亏损
- 2、提取法定公积金 10%
- 3、提取任意公积金
- 4、支付股东股利

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。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

（二）报告期内的分配情况

公司于 2015 年 3 月 18 日召开股东会，参会股东一致通过会议决议，同意按照股东出资比例对截至 2014 年 12 月 31 日的未分配利润中的 10 万元进行分配，剩余未分配利润滚存至下一年度。以上款项已于 2015 年 4 月实施完毕。

公司于 2015 年 10 月 5 日召开股东会，参会股东一致通过会议决议，同意按照股东出资比例对以前年度的未分配利润中的 10 万元进行分配，剩余未分配利润滚存至下一年度。以上款项已于 2015 年 11 月实施完毕。

公司于 2017 年 3 月 6 日召开股东会，参会股东一致通过会议决议，同意以 2017 年 2 月末账面未分配利润为基数，将其中未分配利润 107.40 万元按照股权份额同比例转增注册资本。未分配利润转增注册资本已于 2017 年 3 月实施完毕。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司在公开转让后，将继续执行报告期股利分配政策。

十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司无控股子公司或需要纳入合并报表的企业。

十三、公司经营风险因素

（一）市场竞争加剧的风险

近年来，我国信息系统集成服务行业快速发展，行业发展潜力巨大，前景广阔。同时，随着越来越多的公司进入这个行业，客户需求也在快速变化和不断提升，行业竞争不断加剧。如果未来公司在激烈的市场竞争中不能及时开发新项目、提高项目质量、满足客户需求，将会对公司生产经营产生不利影响。

针对上述风险，公司的管理团队将密切关注行业市场运行方面的变化，抓住行业快速发展的机遇，积极部署销售策略，积极拓展新客户，充分挖掘市场的现实和潜在需求。同时，公司将不断加大技术研发投入，加快新产品的开发进度，以提升公司核心竞争力，满足市场需求。

（二）技术人才流失的风险

信息系统集成服务行业属于知识、技术密集型行业，对高端复合型技术人才需求较高，不论是产品研发，还是新项目的实施，都需要高端技术人才。因此技术人才的稳定性对公司持续稳定经营至关重要，如果公司各类专业人才的引进和培养不能跟上公司总体发展速度，甚至发生关键人员流失的情况，则可能对公司的经营管理带来不利影响。

针对以上风险，公司将通过完善人才引进的政策与机制、建立和完善岗位培训体系、建立健全激励保障机制等方式来实现核心人才团队的稳定。公司在加大研发力度的同时，通过及时申请知识产权保护的方式，保护公司的利益。此外，公司制定了相应的内部制度，以防止核心技术的外泄，并与核心岗位的相关人员签订了《保密协议》，以防内部泄密。

（三）业务地域集中风险

目前公司主要业务地域为温州市，主营业务区域性特征明显。公司计划在充分挖掘和维护温州市场的同时，逐步将业务拓展至全国其他地区，在新进市场培育成熟前，公司主要业务存在地域集中风险。如果温州市场出现需求萎缩或增速放缓的情形，将会对公司主营业务产生不利影响，从而影响公司经营业绩和财务状况。

针对以上风险，公司将立足于本地政府单位及大中型企业客户进行深入挖掘，优化客户结构，扩大客户资源，同时，公司将适时在华东、华南重点城市建立营销网点，复制本地化项目实施经验，在细分行业领域形成独特的竞争优势与市场份额。

（四）税收优惠政策变化的风险

2015年9月17日，公司取得了浙江省科技技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合认定的高新技术企业证书，有效期三年，根据企业所得税法及其相关规定，公司所得税税率减按15%征收。高新技术企业满3年后需重新认证，如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的高新技术企业的税收优惠政策发生变化，将会对公司的盈利及现金流带来一定影响。

针对上述风险，公司将利用自身的业务优势，加大市场开拓能力，提升公司的盈利水平，以此尽量降低税收优惠政策对公司业绩的影响程度；同时，公司还将继续加大研发投入，确保公司的技术优势，争取持续获得高新技术企业的税收优惠政策。

（五）实际控制人不当控制的风险

胡亮为公司实际控制人。胡亮直接持有公司49.9531%的股份，通过来同投资间接持有公司2.8890%的股份，合计持有公司52.8421%的股份，为公司的第一大股东。同时，胡亮为来同投资的普通合伙人及执行事务合伙人，能够直接控制来同投资持有公司股份的表决权。股权过于集中，会对公司控制权和治理结构造成一定影响。

针对上述风险，公司已经建立了合理的法人治理结构。公司按照《公司法》和《企业会计准则》的要求制订了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》等，明确了关联交易的决策程序，设置了关联股东和董事的回避表决条款，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排。公司将严格依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，完善法人治理结构，切实保护公司中小股东的利益。

（六）未全员缴纳住房公积金的风险

截至 2017 年 3 月 31 日，公司在册员工为 85 人，公司已为 44 名员工缴纳住房公积金，其余 41 名未缴纳住房公积金的员工中，1 人为退休返聘人员，剩余 40 名员工因个人原因自愿放弃缴纳住房公积金。虽然上述未缴纳住房公积金的员工已签署自愿放弃缴纳住房公积金的承诺函，但公司仍存在补缴住房公积金的风险，增加公司人工成本，进而对公司经营产生一定影响。

针对上述风险，公司已采取如下措施：公司实际控制人胡亮就员工住房公积金事项出具承诺如下：“若有相关主管部门向公司追缴员工的住房公积金，则被追缴的住房公积金概由本人承担，并承担公司因此产生的相关费用及损失。”

（七）非经常性损益变动风险

公司 2015 年、2016 年和 2017 年 1-3 月份的非经常性损益净额分别为 418,336.88 元、309,706.10 元和 49,247.34 元，占当期净利润比例分别为 84.01%、29.43%和-6.59%。报告期内公司非经常性损益主要为收到的政府补助，扣除非经常性损益后，公司净利润分别为 79,635.34 元、742,768.91 元和 -796,204.27 元。虽然扣除非经常性损益后公司依然盈利，但政府补助等非经常性损益具有不确定性，非经常性损益的变动将导致公司经营业绩发生波动。

针对上述风险，公司将加强自身业务的开展，促进经营性业务收入的不断增加，不断降低非经常性损益占净利润的比重，使得非经常性损益变动对公司财务状况和经营成果的影响越来越小。

十四、公司经营目标

（一）公司发展战略

在国家“十三五”规划纲要、《国家信息化发展战略纲要》、《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》等部署的大环境下，云计算、大数据、物联网、移动互联网、人工智能、虚拟现实等新一代信息技术快速演进，怡联科技始终以“为客户创造价值”作为公司发展的源动力，秉承持续创新的精神，专注移动互联、云计算、大数据、智慧城市等领域的技术开发和运营，致力于成为更创新、更快、更具价值的 IT 服务企业。

未来，公司将通过培养或引进一批管理精英和高端技术人才，学习国内外创新经验，寻求机会与国内外优秀企业建立合作关系，坚持研发具有自主知识产权和高科技含量的产品，不断扩大市场份额，成为行业领先企业。

（二）公司具体发展计划及主要措施

1、技术研发计划

（1）加大大数据平台研发投入。公司将在现有怡联云计算及大数据平台基础上，推动大数据采集、存储、处理、分析、应用、可视化等技术环节创新，推动支撑大数据的信息安全技术创新。未来，公司将重点搭建大数据公共服务平台，推进政务数据的挖掘、开放与共享，帮助客户提高公共服务科学决策能力。

（2）应用支撑平台研发。升级现有应用支撑平台，并实现不同应用的统一部署、管理以及应用组件的重用，使各类系统能基于平台之上按照统一的规范快速、低成本地建立和运行，同时能达到相互之间的协同工作以及无缝集成，实现系统的集中运行、管理和数据集中。建立应用支撑服务体系，为应用系统提供关键的基础服务及运行环境，包括用户管理、身份认证、授权管理、 workflow 管理、信息门户、内容管理、信息检索、数据交换和共享、安全加密等，保证应用系统可以通过应用开发接口或声明性的描述来使用支撑服务，实现在一个总的平台支撑下，各业务部门可自行开发和定制不同应用领域的业务系统。

2、产品开发计划

公司未来将以大数据平台和应用支撑平台为基础，针对政府行业应用、公共服务、智慧企业等领域的需求，积极开发新的项目解决方案，并加大公司在金融、政务、财税、教育等行业的软件研发力度，提升公司在细分行业的市场竞争力。

3、市场开拓计划

公司将立足于本地政府单位及大中型企业客户进行深入挖掘，优化客户结构，扩大客户资源，在做深本地区域客户的同时在华东、华南重点城市建立营销网点，复制本地化项目实施经验，在细分行业领域形成独特的竞争优势与市场份额。公司将逐步构建辐射全国的营销服务网络，进一步提升客户拓展能力和客户服务的快速响应能力，同时积极拓展销售渠道，加快产品进入市场的进程，降低经营风险，为企业的长足发展提供强有力的支撑和保障。

4、人才发展计划

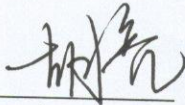
公司制定了“以人为本”的长期战略目标，通过培养或引进人才来提升公司整体人才团队的质量。公司未来将着重抓好对高端人才的引进计划，引进一批具有影响力的学术技术带头人和关键技术项目负责人，完善人才引进和激励政策，并积极引进云计算、大数据、智能硬件等领域高端人才。

在引进外部高端人才的同时，公司将加大对公司现有人才的培养。一方面，公司将通过内、外培训来实现人才的培养，营造鼓励学习的企业氛围，通过个人锻炼与学习交流相结合的方式，提高人才的创新能力和团队协作能力，使科技创新能力及时落实到产品研发上；另一方面，公司将为员工提供鼓励竞争的薪酬待遇，给人才提供员工持股平台，留住核心人才，使公司形成一种积极向上、尊重知识、尊重人才的良好氛围，以利于公司人才团队的稳定。

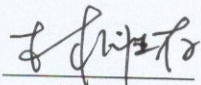
第五章 有关声明

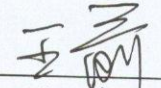
(本页无正文,为浙江怡联网络科技股份有限公司公开转让说明书的签字、盖章页)

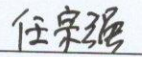
全体董事:


胡亮

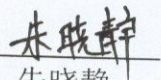

庄严


林胜存

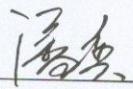

王箭


任宗强

全体监事:

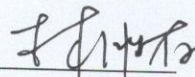

朱晓静


姚超炜

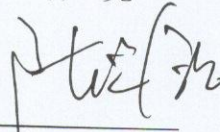

潘奕

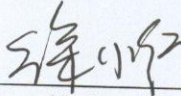
高级管理人员:


胡亮


林胜存


吴建平


陈通领


徐小红

浙江怡联网络科技股份有限公司

2017年9月12日



主办券商声明

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

法定代表人：李俊杰

项目负责人：侯彬

项目小组成员：

李俊杰、曹军、孙永良



上海证券有限责任公司

2017年9月12日

会计师事务所声明

本机构及经办注册会计师已阅读浙江怡联网络科技股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人：




经办注册会计师：


中国注册会计师
宋宇东
110001000112


中国注册会计师
杨文
110001620022

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）



资产评估机构声明

本机构及经办注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的中科华评报字【2017】第 060 号资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的中科华评报字【2017】第 060 号资产评估报告的内容无异议，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。

机构负责人：



经办注册资产评估师：



北京中科华资产评估有限公司

2017年9月22日



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。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人：

俞扬喜

经办律师：

周青萍

任城晖

北京盈科（温州）律师事务所



2017年9月12日

第六章 附件

- (一) 主办券商推荐报告；
- (二) 财务报表及审计报告；
- (三) 法律意见书；
- (四) 公司章程；
- (五) 全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见；
- (六) 其他与公开转让有关的重要文件。

(正文完)