

广东融合通信股份有限公司

Guangdong Syni Communications Co.,Ltd

(中国广东省珠海市横琴区宝华路 6 号 105 室-1256)



公开转让说明书

中天国富证券有限公司

二〇一七年十月

声明

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

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

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

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

重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于所处行业及自身特点所决定，特提示投资者应对公司以下重大事项或可能出现的风险予以充分关注：

一、产业政策风险

总体来看，中国经济平稳快速发展，总体运行态势良好。虽然中国经济增速可以保持在合理较快增长区间，但宏观调控依然面临众多挑战，因此应作好应对复杂经济局面的准备。软件行业对宏观经济环境难以免疫，中国经济的平稳运行仍面临层层考验，因此软件行业也会面临着外部经济环境所带来的风险。

同时，软件行业对于国家政策的影响非常敏感。软件和信息技术服务业属于国家鼓励发展的战略性、基础性和先导性支持产业，国务院 2009 年发布的《电子信息产业调整和振兴规划》，加大了推动电子信息产业发展的政策的力度，为行业的持续稳定发展供了保障；国务院 2011 年颁布的《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》，进一步促进了我国软件行业的发展。同时，国家电网的《国家电网公司“十二五”电网智能化规划》也为行业的发展做出了明确的指引。目前，国家出台一系列产业及税收政策支持行业信息化的发展，但是，一旦政策发生改变，软件行业可能会受到较大影响。

二、依赖电网行业的风险

公司开发的软件产品主要应用于广东省电力行业各地级市客户服务中心、市场营销部，报告期内，公司前五大客户主要为电力行业及配套企业。我国电力行业信息化尚处于高速发展阶段，市场需求持续增长，表现为电网集团需要对下属省地县供电公司提高企业管理效益等。经过长期合作，公司已与电网行业客户建立了长期、稳定的合作关系，但如果今后我国宏观经济形势或国家的相关政策出现较大波动，导致电网行业发生波动或者电网企业信息化建设投资放缓，将对公司经营产生较大影响。

针对上述风险，公司将利用自身技术优势积极开拓电力行业以外的其他用户，

逐步调整、丰富产品结构，降低对于电力行业的依赖。

三、应收账款不能收回的风险

公司业务处于快速成长阶段，营业收入呈整体递增趋势，截至 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2017 年 3 月 31 日，公司应收账款账面金额分别为 546.97 万元、518.82 万元、473.59 万元，占当期营业收入的比例分别为 50.88%、41.43%、137.50%，维持在较高水平。虽然，公司已按会计政策计提了坏账准备，但如果未来催收不力、主要客户与公司发生争议或者财务状况恶化，应收账款存在不能收回的风险，将会对公司经营业绩造成一定影响。

四、经营管理的风险

公司经历多年发展，已经建立了较为完善的管理机制，形成了较为科学的经营管理决策体系。中层及高层管理人员具有多年的技术开发、项目管理、营销管理等管理经验。目前，公司管理层管理能力及管理效率能适应当前业务规模水平，但随着公司业务规模的不断扩大，经营管理难度将有所增加。如果管理层不能对现有管理体系进行科学调整，则公司仍将面临一定的经营管理风险，不利于公司长期稳定发展。

五、控股股东、实际控制人不当控制的风险

目前，汤君武先生直接持有公司 10,200,000 股，并通过融通共创间接持有公司 800,000 股，共计持有公司 11,000,000 股股份，占公司股本总额的 55.00%，为公司控股股东。虽然公司已经建立了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项较为完善的公司治理及内控制度，以防范控股股东、实际控制人操控公司的情况发生，但未来仍存在公司控股股东、实际控制人利用其控制地位，损害公司利益或做出不利于公司利益决策的可能。

六、技术创新风险

目前软件和信息技术服务业正处于快速发展阶段，产品更新换代快，特别是电力等能源行业信息化服务业，用户对产品的技术要求及应用需求水平在不断提高。公司多年来在电力等能源行业信息化建设中积累了丰富的技术和经验，相关产品在实际运营中有良好的表现，具备较强的技术服务能力，但如果公司在未来经营发展过程中，对技术、产品和市场的发展趋势不能正确判断，对行业关键技术、需求的发展动态不能及时掌控，无法根据社会和客户的需求及时进行产品或技术更新，将导致公司的市场竞争力下降。

七、税收优惠政策变化的风险

（1）所得税税率变化风险

根据财税【2014】26号文，财政部及国家税务总局关于广东珠海横琴新区、福建平潭综合试验区、深圳前海深港现代化服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠项目的通知，公司符合目录中规定的以企业软件开发、行业（企业）管理和信息化解决方案开发等产业项目为主营业务收入占收入总额的70%以上要求，可享受15%的所得税优惠税率。

公司于2016年3月25日经珠海横琴新区地方税务局对2015年1月1日至2015年12月31日期间所得税优惠事项进行备案，并于2015年3月31日获得批准享受15%的所得税优惠税率。

公司于2016年11月30日被认定为高新技术企业，有效期：三年，证书编号：GR201644002324。根据珠海横琴新区地方税务局企业所得税优惠显示：公司在2016年1月1日至2018年12月31日可享受高新技术企业企业所得税15%优惠税率。

综上所述，2015、2016年度及2017年1-3月均享受15%优惠税率，若未来国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行25%的企业所得税税率，届时无法获得企业所得税税收优惠，将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

(2) 增值税率变动风险

公司于2013年12月31日被认定为软件企业(原发证日期:2001年5月23日),证书编号:粤R-2013-0618(原证书编号:粤R2001-0174),销售软件产品享受增值税实际税负超过3%的部分即征即退的税收优惠政策。如果国家增值税相关优惠政策调整,公司将不能享受增值税的“即征即退”政策,因此将会影响公司的盈利水平。

八、公司治理和内部控制风险

公司 2017 年 6 月由有限公司整体变更为股份有限公司,股份公司建立健全了法人治理结构,完善了现代化企业发展所需的内部控制体系,但公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。同时,随着公司的快速发展,经营规模的不断扩大,对公司治理将会提出更高的要求,公司存在治理和内部控制风险。

目录

声明.....	1
重大事项提示.....	2
一、产业政策风险.....	2
二、依赖电网行业的风险.....	2
三、应收账款不能收回的风险.....	3
四、经营管理的风险.....	3
五、控股股东、实际控制人不当控制的风险.....	3
六、技术创新风险.....	4
七、税收优惠政策变化的风险.....	4
八、公司治理和内部控制风险.....	5
释义.....	9
第一节公司基本情况.....	11
一、基本情况.....	11
二、股票挂牌情况.....	11
三、公司股东及股权结构情况.....	13
四、公司股本形成及变化情况.....	26
五、重大资产重组情况.....	34
六、董事、监事及高级管理人员基本情况.....	34
七、报告期主要会计数据及财务指标简表.....	37
八、相关机构.....	39
第二节公司业务.....	42
一、主要业务、主要产品或服务及其用途.....	42
二、组织结构及业务流程.....	45
三、与业务相关的关键资源要素.....	50
四、主营业务相关情况.....	61

五、公司商业模式.....	69
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征.....	71
第三节公司治理.....	93
一、三会建立健全及运行情况.....	93
二、公司及其控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况.....	94
三、分开运营情况.....	95
四、同业竞争.....	96
五、报告期资金占用和对外担保情况.....	99
六、董事、监事、高级管理人员相关情况.....	100
第四节公司财务.....	104
一、财务报表.....	104
二、审计意见.....	126
三、财务报表编制基础及合并范围变化情况.....	126
四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况.....	127
五、主要税项.....	156
六、报告期主要财务数据及财务指标分析.....	157
七、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易.....	200
八、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	210
九、报告期资产评估情况.....	210
十、报告期股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策.....	211
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业主要财务数据.....	212
十二、经营发展目标及风险因素.....	212
第五节有关声明.....	217
一、公司全体董事、监事及高级管理人员签名及公司盖章.....	217
二、主办券商声明.....	217
三、律师声明.....	219

四、审计机构声明.....	220
五、资产评估机构声明.....	221
第六节附件.....	222
一、主办券商推荐报告.....	222
二、财务报表及审计报告.....	222
三、法律意见.....	222
四、公司章程.....	222
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	222
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	222

释义

在本公开转让说明书中，除非另有所指或说明，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、融合通信	指	广东融合通信股份有限公司
有限公司	指	广东融合通信有限责任公司
融合有限、有限公司	指	广东融合通信有限责任公司
融通共创	指	珠海横琴融通共创投资有限公司
西江农业	指	珠海西江生态农业发展有限公司
广之昌	指	珠海市广之昌投资咨询有限公司
隆和投资、隆和投资（筹）	指	珠海横琴隆和投资有限公司
和园电子	指	珠海保税区和园电子有限公司
南方电网	指	中国南方电网有限责任公司
本次挂牌	指	广东融合通信股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
主办券商、中天国富	指	中天国富证券有限公司
中银律师	指	北京市中银（深圳）律师事务所
希格玛会计师事务所	指	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
国众联	指	国众联资产评估土地房地产估价有限公司
《审计报告》	指	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）以2017年03月31日为审计基准日对广东融合通信有限公司的财务报表进行审计后于2017年05月09日出具的希会审字（2017）2168号《广东融合通信有限责任公司审计报告》
《评估报告》	指	国众联资产评估土地房地产估价有限公司以2017年03月31日为评估基准日对广东融合通信有限责任公司的整体资产价值进行评估后出具的国众联评字（2017）第2-0518号《资产评估报告》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

两年一期	指	2015年度、2016年度、2017年01-03月
业务规则（试行）	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	广东融合通信股份有限公司 2017 年第一次股东大会审议通过，将自公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之日起生效的广东融合通信股份有限公司章程
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》

本转让说明书数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第一节公司基本情况

一、基本情况

公司中文名称	广东融合通信股份有限公司	
公司英文名称	Guangdong Syni Communications Co.,Ltd	
统一社会信用代码	9144040072241175XK	
法定代表人	汤君武	
有限公司成立日期	2000年3月16日	
股份公司成立日期	2017年6月16日	
注册资本	2,000万元人民币	
公司住所	珠海市横琴新区宝华路6号105室-1256	
董事会秘书或信息披露负责人	王文	
公司电话	0756-3610660	
公司传真	0756-3610660	
电子邮箱	stock@syni.com	
邮政编码	519000	
公司网址	http://www.syni.com/	
主要业务	电力行业信息化建设的渠道运营、系统集成、软件研发业务，并提供相关咨询及技术服务	
所属行业	根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011）分类	I65 软件和信息技术服务业
	根据证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》分类	I65 软件和信息技术服务业
	根据《挂牌公司管理型行业分类指引》分类	I65 软件和信息技术服务业
	根据《挂牌公司投资型行业分类指引》分类	171011 信息技术服务

二、股票挂牌情况

（一）股票代码、股票简称、股票种类、挂牌日期等

股票代码	【】
------	----

股票简称	融通股份
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币 1.00 元
股票总量	20,000,000 股
挂牌日期	-
挂牌后的转让方式	协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

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

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

2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

除上述规定的股份锁定外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

3、股东所持股份的限售安排

股份公司成立于2017年6月16日，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立不足一年，无可转让股份，公司限售股份数额为20,000,000股，公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。具体情况如下：

单位：股

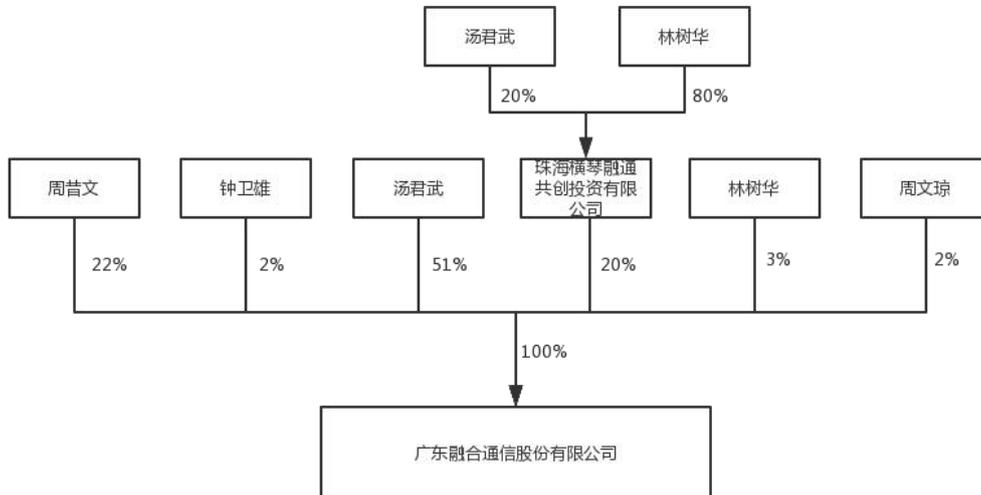
序号	股东姓名 / 名称	任职情况	持股数量 (股)	持股比例 (%)	本次可进入 全国股份转 让系统转 让的股份数量	是否存在质 押或冻结情 况
1	汤君武	董事长	10,200,000	51.00	0	否
2	周昔文	-	4,400,000	22.00	0	否
3	林树华	总经理	600,000	3.00	0	否
4	钟卫雄	监事会主席	400,000	2.00	0	否
5	周文琼	-	400,000	2.00	0	否
6	珠海横琴 融通共创 投资有限公司	-	4,000,000	20.00	0	否
总计	-	-	20,000,000	100.00	0	-

(三) 公司(曾)在区域股权交易中心挂牌情况

公司未(曾)在区域股权交易中心挂牌。

三、公司股东及股权结构情况

(一) 股权结构图



(二) 子公司和分公司情况

报告期内，公司为专注主营业务发展，存在转让全资子公司珠海西江农业生态发展有限公司、控股子公司珠海保税区和园电子有限公司、参股子公司珠海市广之昌投资咨询有限公司的情形，截至本公开转让说明书签署之日，公司无子公司和分公司。

1、珠海西江农业生态发展有限公司

企业名称	珠海西江生态农业发展有限公司
统一社会信用代码	9144040032521629
注册资本	5000 万元
住所	珠海市横琴新区宝华路 6 号 105 室-1804
企业类型	有限责任公司（法人独资）
经营范围	农作物、花卉、茶叶、苗木、果树种植、加工和销售；禽畜、水产养殖、加工和销售；园林绿化工程设计及施工；农产品展览展销、冷藏、加工、包装、仓储、物流配送、销售；有机肥、盆栽土、养殖饲料等农资研发、生产及销售；现代农业技术研发、试验、推广及业务咨询；种子、种苗研发、培育、推广、销售；生态农业、创意农业、休闲农业、休闲渔业开发经营；住宿、餐饮、导游服务；旅游纪念品展销；农业文化信息制作传播；生态旅游服务网络宣传、推广；农业项目咨询服务、承包、发包、投资。

法定代表人	汤君武
总经理	吴展中
监事	林树华
成立日期	2015年2月15日
营业期限	长期

(1) 2015年2月，西江农业设立

2015年1月29日，融合通信决定设立珠海西江生态农业发展有限公司，汤君武任法定代表人及执行董事，吴展中任经理，林树华任监事。同日，融合有限签署通过公司章程，公司注册资本为人民币5000万元，实缴出资0万元，未缴出资于2025年12月25日前缴足。

2015年2月15日，公司取得工商局颁发的营业执照，正式成立。

公司设立时股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资方式
1	广东融合通信 有限责任公司	5000.00	0.00	-
	合计	5000.00	0.00	-

(2) 2016年1月，西江农业第一次实缴出资变更

2016年1月29日，中兴财光华会计师事务所广东分所出具的编号为中兴财光华粤审验字（2016）第01021号《验资报告》，对西江农业截至2016年1月28日的注册资本实收情况进行审验。西江农业已收到融合有限首次缴纳的货币出资220.00万元，缴存在工商银行珠海明珠支行开立的存款账户内。

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资方式
1	广东融合通信 有限责任公司	5000.00	220.00	货币
	合计	5000.00	220.00	-

(3) 2016年2月，西江农业第二次实缴出资变更

2016年2月19日，中兴财光华会计师事务所广东分所出具的编号为中兴财光华粤审验字（2016）第01026号《验资报告》，对西江农业截至2016年2

月 16 日的注册资本实收情况进行审验。西江农业已收到融合有限缴纳的货币出资 200.00 万元，缴存在工商银行珠海明珠支行开立的存款账户内。连同首期出资 220.00 万元，累计实缴出资 420.00 万元。

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资方式
1	广东融合通信 有限责任公司	5000.00	420.00	货币
	合计	5000.00	420.00	-

（4）2016 年 12 月，西江农业第一次股权转让（融合有限转让股权）

2016 年 11 月 11 日，珠海市永安达资产评估有限公司出具的编号为珠永安达评报字[2016]第 068 号《珠海西江生态农业发展有限公司拟股权转让涉及的股东全部权益价值项目资产评估报告书》，截至 2016 年 9 月 30 日，西江农业净资产评估价值为 108.92 万元。

2016 年 11 月 20 日，西江农业股东融合有限决定将其持有的西江农业 100% 股权以人民币 108.92 万元的价格转让给隆和投资（筹），同日双方签署股权转让协议。

2016 年 12 月 29 日，西江农业完成本次股权转让的工商变更登记，取得变更后的营业执照。

本次变更后公司股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资方式
1	珠海横琴隆和投资 有限公司	5000.00	420.00	货币
	合计	5000.00	420.00	-

2、珠海保税区和园电子有限公司

企业名称	珠海保税区和园电子有限公司
注册号	440400000106824
注册资本	50 万元
住所	珠海保税区国际贸易展示中心四楼东北面 3421 室
企业类型	有限责任公司
经营范围	电子元器件的批发、零售；仓储服务（不含危险品仓储）。

法定代表人	吴霏兰
总经理	吴霏兰
监事	邓耀强
成立日期	2004年05月28日
营业期限	2024年05月28日

(1) 2004年5月，和园电子设立

2004年5月10日，周昔文、周细妹召开股东会，股东会决同意设立珠海保税区和园电子有限公司，公司注册资本50万，周昔文出资20万，占股40%；周细妹出资30万，占股60%。2004年5月12日，全体股东签署通过公司章程。

2004年5月18日，珠海市永安达会计师事务所有限公司出具的永安达验[2004]-0500号《验资报告》，截至2004年5月18日，公司已收到全体股东缴纳的货币出资50万元人民币。

2004年5月28日，公司取得企业法人营业执照，公司正式成立。

公司设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	周昔文	20.00	40.00	货币
2	周细妹	30.00	60.00	货币
合计		50.00	100.00	-

(2) 2012年1月，和园电子股权第一次变更（融合有限受让公司股权）

2011年12月18日，公司股东会决议同意周昔文将其40%的股权（20万元出资额）转让给融合有限，同意周细妹将其11%的股权（5.5万元出资额）转让给融合有限。同日，周昔文与周细妹分别与融合有限签订股权转让协议，约定融合有限以5.5万元的价格受让周细妹持有的和园电子11%的股权，以20万元的价格受让周昔文持有的和园电子40%的股权。全体股东签署通过新的公司章程。

2012年1月6日，公司取得工商局换发的营业执照，核准本次变更。

公司本次变更后的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	广东融合通信有 限责任公司	25.50	51.00	货币
2	周细妹	24.50	49.00	货币
合计		50.00	100.00	-

（3）2015年3月，和园电子股权第二次变更（融合有限转让公司股权）

2015年3月16日，公司股东会决议同意融合有限将持有的公司51%股权以3,788,629.00元转让给珠海市新建业企业管理咨询有限公司，同意周细妹将持有的公司49%股权以3,640,055.00元转让给珠海兴恒新商务服务有限公司。同日，融合有限与珠海市新建业企业管理咨询有限公司签订股权转让协议，约定以双方确认的截至2014年10月31日经珠海开元资产评估事务所有限公司出具《关于珠海保税区 and 和园电子有限公司股东全部权益价值的资产评估报告书》（编号：珠海开元评字[2017]第025号）的净资产评估值7,428,684.86元为定价依据，融合有限将持有的和园电子51%的股权以3,788,629.00元转让给珠海市新建业企业管理咨询有限公司。周细妹与珠海兴恒新商务服务有限公司签订股权转让协议。同日，全体新股东签署通过公司章程。

2015年3月27日，和园电子就本次股权转让完成了工商变更登记程序并领取了新的营业执照。

2015年4月17日，珠海市新建业企业管理咨询有限公司向融合通信支付了3,788,629.00元股权转让款。

受让方珠海市新建企业管理咨询有限公司与融合通信无关联关系，本次转让后，和园电子与融合通信无关联关系。

本次变更后公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额	出资比例（%）	出资方式
1	珠海市新建业企业 管理咨询有限公司	25.50	51.00	货币
2	珠海兴恒新商务服 务有限公司	24.50	49.00	货币
合计		50.00	100.00	-

3、珠海市广之昌投资咨询有限公司

企业名称	珠海市广之昌投资咨询有限公司
统一社会信用代码	9144040068440988
注册资本	100 万元
住所	珠海市南屏广昌南围路 175 号首层
企业类型	有限责任公司
经营范围	项目投资咨询、项目投资策划；农业技术研发、农作物种植、家禽养殖；建材的批发、零售。
法定代表人	周细妹
总经理	周细妹
监事	张顺权
成立日期	2009 年 1 月 13 日
营业期限	2019 年 01 月 13 日

(1) 2009 年 1 月，广之昌设立

2008 年 12 月 11 日，赵锡金、欧阳雄风、张顺权、朱棣兴召开股东会决议设立珠海市广之昌投资咨询有限公司。公司注册资本 100 万元人民币，朱棣兴出资 5 万元，占股 5%；欧阳雄风出资 35 万元，占股 35%；张顺权出资 10 万元，占股 10%；赵锡金出资 50 万元，占股 50%。同日，全体股东签署通过公司章程。

2009 年 1 月 4 日，珠海岳华安地联合会计师事务所出具岳华安地验字 2009-01-0001 号验资报告，截至 2009 年 1 月 4 日，公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计 100 万元。全体股东以货币出资 100 万元。

2009 年 1 月 13 日，广之昌取得珠海市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，正式成立。

广之昌设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	出资方式
1	赵锡金	50.00	50.00	货币
2	欧阳雄风	35.00	35.00	货币
3	张顺权	10.00	10.00	货币
4	朱棣兴	5.00	5.00	货币

合计	100.00	100.00	-
----	--------	--------	---

(2) 2009年12月，广之昌第一次股权变更

2009年12月3日，公司股东会决议同意赵锡金将其持有的公司50%的股权转让给欧阳雄风；同意朱棣兴将其持有的公司5%的股权转让给欧阳雄风。同日赵锡金、朱棣兴分别与欧阳雄风签订股权转让协议，约定将其持有的股权分别以50万元和5万元的价格转让给欧阳雄风。

2009年12月9日，广之昌取得珠海市工商行政管理局换发的企业法人营业执照，核准本次变更。

本次变更后的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	欧阳雄风	90.00	90.00	货币
2	张顺权	10.00	10.00	货币
合计		100.00	100.00	-

(3) 2009年12月，广之昌第二次股权变更

2009年12月18日，公司股东会决议同意欧阳雄风将其持有的公司75%的股权转让给周细妹，同日欧阳雄风与周细妹签订股权转让协议，约定将其持有的股权以75万元转让给周细妹。

2009年12月30日，广之昌取得珠海市工商行政管理局换发的企业法人营业执照，核准本次变更。

本次变更后的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	欧阳雄风	15.00	15.00	货币
2	张顺权	10.00	10.00	货币
3	周细妹	75.00	75.00	货币
合计		100.00	100.00	-

(4) 2014年7月，广之昌第三次股权变更

2014年7月21日，公司股东会决议同意欧阳雄风将其持有的公司15%的股权转让给张顺权，同日欧阳雄风与周细妹签订股权转让协议，约定将其持有的股权以15万元转让给张顺权。

2014年7月25日，广之昌取得珠海市工商行政管理局换发的企业法人营业执照，核准本次变更。

本次变更后的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张顺权	25.00	25.00	货币
2	周细妹	75.00	75.00	货币
合计		100.00	100.00	-

(5) 2014年8月，广之昌第四次股权变更（融合有限受让股权）

2014年8月22日，公司股东会决议同意张顺权将其持有的公司17.5%的股权转让给融合有限，同日张顺权与融合有限签订股权转让协议，约定将其持有的股权以17.5万元转让给张顺权。

2014年8月28日，广之昌取得珠海市工商行政管理局换发的企业法人营业执照，核准本次变更。

本次变更后的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张顺权	7.50	7.50	货币
2	周细妹	75.00	75.00	货币
3	广东融合通信有 限责任公司	17.50	17.50	货币
合计		100.00	100.00	-

(6) 2016年12月，广之昌第五次股权变更（融合有限出让股权）

2016年11月25日，珠海市永安达资产评估有限公司出具《珠海市广之昌投资咨询有限公司拟股权转让涉及的股东全部权益价值项目资产评估报告书》

（编号：珠永安达评报字[2016]第 070 号），截止 2016 年 10 月 31 日，广之昌净资产价值为 100 万元。

2016 年 11 月 29 日，广之昌股东会决议同意融合有限将持有的公司 17.5% 的股权转让给珠海西江农业农业发展有限公司。同日，融合有限与珠海西江农业农业发展有限公司签署股权转让协议，约定融合有限将持有的广之昌 17.5% 的股权以人民币 17.5 万元的价格转让给西江农业。同日，全体股东签署通过公司章程修正案。

2016 年 12 月 29 日，广之昌就本次股权转让完成了工商变更登记程序并领取了新的营业执照。

本次变更后公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张顺权	7.50	7.50	货币
2	周细妹	75.00	75.00	货币
3	珠海西江生态农业发展有限公司	17.50	17.50	货币
合计		100.00	100.00	-

（三）控股股东、实际控制人基本情况

1、控股股东

根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的相关规定，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。”

截至本公开转让说明书签署之日，汤君武直接持有公司 10,200,000 股股份，间接持有公司 800,000 股股份，共计持有公司 11,000,000 股股份，占公司股本总额的 55.00%，为公司控股股东。

汤君武，男，1967 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1990 年 7 月毕业于华南理工大学计算机软件专业，本科学历；1990 年 7 月至 2000 年 5

月，任珠海供电局工程师；2000年5月至2017年5月，担任广东融合通信有限责任公司总经理。2017年5月起，担任广东融合通信股份有限公司董事长，任期三年。

2、实际控制人

根据《公司法》的规定，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”。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》，实际控制人是指“通过投资关系、协议或者其他安排，能够支配、实际支配公司行为的自然人、法人或者其他组织。”

汤君武为公司实际控制人。认定其为公司实际控制人的理由如下：

汤君武直接持有公司51.00%的股份，并通过融通共创间接持有公司4.00%的股份，共计持有公司55.00%的股份。同时，汤君武担任公司的董事长和法定代表人，能够对公司的董事会层面、股东大会层面造成实质影响。因此认定汤君武为公司的实际控制人。

3、控股股东、实际控制人报告期内变化情况

报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变化。

（四）前十名股东及持有5%以上股份股东情况

截至本公开转让说明书签署之日，前十名股东及持股比例超过5%以上的股东如下：

单位：股

序号	股东姓名 / 名称	持股数量	持股比例 (%)	股东性质	股份质押或其他争议事项
1	汤君武	10,200,000	51.00	境内自然人	无
2	周昔文	4,400,000	22.00	境内自然人	无
3	林树华	600,000	3.00	境内自然人	无
4	钟卫雄	400,000	2.00	境内自然人	无
5	周文琼	400,000	2.00	境内自然人	无

6	珠海横琴融通共创投资有限公司	4,000,000	20.00	境内法人	无
合计	-	20,000,000	100.00	-	-

1、法人股东

珠海横琴融通共创投资有限公司

企业名称	珠海横琴融通共创投资有限公司
统一社会信用代码	91440400MA4WA1MD7N
注册资本	300 万元
住所	珠海市横琴新区宝华路 6 号 105 室-27526
企业类型	有限责任公司
经营范围	股权投资，为企业资产重组、融资上市提供咨询服务，艺术品托管，房地产开发经营。
法定代表人	汤君武
执行董事	汤君武
总经理	汤君武
监事	林树华
成立日期	2017 年 3 月 10 日
营业期限	长期

融通共创的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴金额（万元）	占股比例（%）
1	林树华	240.00	80.00
2	汤君武	60.00	20.00
合计	-	300.00	100.00

2、自然人股东

汤君武、林树华简介请参见“第一节公司基本情况”之“六、董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

钟卫雄简介请参见“第一节公司基本情况”之“六、董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（二）公司监事”。

周昔文，男，1966年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1986年7月毕业于中国人民大学国际贸易专业函授，大专学历。1986年8月至1989年10月，为珠海经济特区华联建材有限公司员工；1989年11月至1994年10月，任珠海市裕经理丰实业有限公司；1994年11月至1999年12月，任珠海市斗门县新一峰发展有限公司总经理；1999年12月至2000年5月，待业；2000年5月至2004年7月，任东莞市超捷实业有限公司董事长；2000年5月至2016年7月，任广东融合通信有限责任公司董事长。

周文琼，女，1969年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1991年7月毕业于浙江大学计算机软件专业，本科学历，2008年12月取得吉林大学工程硕士学位；1991年7月至2000年4月，珠海市供电局计算机工程师；2000年5月至2004年10月，任广东融合通信有限责任公司项目经理；2004年11月至今，广东科学技术职业学院教师。

（六）股东之间关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司自然人股东之间不存在关联关系。法人股东珠海横琴融通共创投资有限公司的股东为公司自然人股东林树华、汤君武。汤君武任融通共创的法定代表人、执行董事、总经理，林树华任融通共创的监事。

（七）股东股份质押情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东股份无质押情况。

（八）私募基金备案情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司及其公司股东不属于私募投资基金或私募投资基金管理人，无需进行私募基金备案。

（九）股东适格性

公司股东不存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形，也不存在不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题。

四、公司股本形成及变化情况

公司自设立以来的股本形成、变化以及股权转让情况如下表所示：

序号	项目	时间	注册资本	股权结构
1	有限公司的设立	2000年3月	300.00万元	周昔文出资 210.00 万元，占注册资本比例为 70.00%；汤君武出资 60.00 万元，占注册资本比例为 20.00%；周文瑜出资 20.00 万元占注册资本比例为 7.00%；钟卫雄出资 10 万元，占注册资本比例为 3.00%
2	第一次股权转让	2001年2月	300.00万元	周昔文出资 126.00 万元，占注册资本比例为 42.00%；汤君武出资 156.00 万元，占注册资本比例为 52.00%；周文瑜出资 12.00 万元占注册资本比例为 4.00%；钟卫雄出资 6 万元，占注册资本比例为 2.00%
3	第二次股权转让	2001年2月	300.00万元	周昔文出资 126.00 万元，占注册资本比例为 42.00%；汤君武出资 141.00 万元，占注册资本比例为 47.00%；周文瑜出资 12.00 万元占注册资本比例为 4.00%；钟卫雄出资 6 万元，占注册资本比例为 2.00%；林树华出资 9 万元，占注册资本比例为 3.00%；周文琼出资 6 万元，占注册资本比例为 2.00%
4	第一次增资	2001年3月	1,300.00万元	周昔文出资 611.00 万元，占注册资本比例为 47.00%；汤君武出资 546.00 万元，占注册资本比例为 42.00%；周文瑜出资 52.00 万元占注册资本比例为 4.00%；钟卫雄出资 26 万元，占注册资本比例为 2.00%；林树华出资 39 万元，占注册资本比例为 3.00%；周文琼出资 26 万元，占注册资本比例为 2.00%
5	第三次股权转让	2012年11月	1,300.00万元	周昔文出资 546.00 万元，占注册资本比例为 42.00%；汤君武出资 663.00 万元，占注册资本比例为 51.00%；钟卫雄出资 26 万元，占注册资本比例为 2.00%；林树华出资 39 万元，占注册资本比例为 3.00%；周文琼出资 26 万元，占注册资本比例为 2.00%
6	第四次股权转让	2017年3月	1,300.00万元	周昔文出资 286.00 万元，占注册资本比例为 22.00%；汤君武出资 663.00 万元，占注册资本比例为 51.00%；钟卫雄出资 26 万元，占注册资本比例为 2.00%；林树华出资 39 万元，占注册资本比例为 3.00%；周文琼出资 26 万元，占注册资本比例为 2.00%；珠海横琴融

				通共创投资有限公司出资 260.00 万元,占注册资本比例为 20.00%
7	整体变更为股份公司	2017 年 5 月	2,000.00 万元	周昔文出资 440.00 万元, 占注册资本比例为 22.00%; 汤君武出资 1020.00 万元, 占注册资本比例为 51.00%; 钟卫雄出资 40 万元, 占注册资本比例为 2.00%; 周文瑜出资 40 万元, 占注册资本比例为 2.00%; 林树华出资 60 万元, 占注册资本比例为 3.00%; 珠海横琴融通共创投资有限公司出资 400.00 万元, 占注册资本比例为 20.00%

(一) 有限公司设立

2000 年 3 月 16 日, 有限公司经珠海市工商行政管理局核准成立并取得该局核发的《企业法人营业执照》, 注册号为 4404001006280, 设立时公司名称为珠海市力讯纳科技有限公司, 法定代表人为周昔文, 住所为珠海高科技成果产业化示范基地综合楼 2 楼, 经营范围为“计算机软件, 技术开发; 电脑网络信息服务; 技术服务; 咨询服务”。

有限公司设立时注册资本与实收资本均为 300.00 万元, 均为货币出资, 2000 年 3 月 7 日, 珠海经济特区嘉信达会计师事务所出具了[2000]YB026 号《验资报告》, 对申请设立登记的注册资本的实收情况进行了审验。有限公司的出资情况如下:

序号	股东名称	出资金额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	周昔文	210.00	70.00	货币
2	汤君武	60.00	20.00	货币
3	周文瑜	20.00	7.00	货币
4	钟卫雄	10.00	3.00	货币
合计	-	300.00	100.00	-

注: 周文瑜实缴出资 20 万元, 占注册资本比例约为 6.7%; 钟卫雄实缴出资 10 万元, 占注册资本比例约为 3.3%。公司在办理验资及工商登记时, 对出资比例仅保留了整数, 周文瑜实缴出资占注册资本比例为 7%; 钟卫雄实缴出资占注册资本比例为 3%。工商登记的持股比例与实际持股比例存在细微差异, 周文瑜及钟卫雄均确认上述差异, 未因上述差异产

生股权纠纷，且公司第一次股权转让时，上述工商登记的瑕疵已得到纠正，各股东实缴出资额及持股比例均准确对应，公司本次申请挂牌不构成障碍。

（二）2001年2月，有限公司第一次股权转让

2000年11月2日，有限公司股东会作出决议，同意周昔文将持有的公司84万元出资额转让给汤君武；同意周文瑜将持有的公司8.00万元出资额转让给汤君武；同意钟卫雄将持有的公司4.00万元出资额转让给汤君武。同日，全体股东通过修改后的公司章程。2000年11月16日，汤君武分别与周昔文、周文瑜、钟卫雄签订股权转让协议，本次股权转让情况如下表所示：

序号	转让方	受让方	转让出资额（万元）	转让价格（万元）
1	周昔文	汤君武	84.00	84.00
2	周文瑜	汤君武	8.00	8.00
3	钟卫雄	汤君武	4.00	4.00

本次股权转让后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	周昔文	126.00	42.00	货币
2	汤君武	156.00	52.00	货币
3	周文瑜	12.00	4.00	货币
4	钟卫雄	6.00	2.00	货币
合计	-	300.00	100.00	-

有限公司修改了《公司章程》，2001年2月5日，珠海市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》，核准变更事宜。

（三）2001年2月，公司第二次股权转让

2000年11月12日，公司股东会决议，同意汤君武将持有的公司9.00万元出资额转让给林树华；同意汤君武将持有的公司6.00万元出资额转让给周文琼。其他股东放弃优先购买权。同日，汤君武分别与林树华、周文琼签订股权转让协议，本次股权转让情况如下表所示：

序号	转让方	受让方	转让出资额（万元）	转让价格（万元）
----	-----	-----	-----------	----------

1	汤君武	林树华	9.00	9.00
2	汤君武	周文琼	6.00	6.00

本次股权转让后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	周昔文	126.00	42.00	货币
2	汤君武	141.00	47.00	货币
3	周文瑜	12.00	4.00	货币
4	钟卫雄	6.00	2.00	货币
5	林树华	9.00	3.00	货币
6	周文琼	6.00	2.00	货币
合计	-	300.00	100.00	-

有限公司修改了《公司章程》，2001年2月12日，珠海市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》，核准变更事宜。

公司第二次股权转让协议签署时间为2000年11月12日，公司第一次股权转让协议签署时间为2000年11月16日。项目组经核查后认为，公司第一次股权转让协议签署时间存在瑕疵。经项目组对2000年11月的两次股权转让背景的核查和交易双方的访谈确认，第一次股权转让协议签署时间应为2000年11月6日，因笔误将第一次股权转让协议签署时间写为2000年11月16日。交易双方均确认上述股权转让为真实转让，所持有的股权不存在权属不清或争议纠纷。股权转让协议签署时间的瑕疵对公司本次申请挂牌不构成障碍。

（四）2001年3月，公司第一次增资

2000年11月18日，有限公司股东会作出决议，同意增加注册资本1,300.00万元，注册资本由300.00万元变更为1,300.00万元，新增资本由周昔文、汤君武、周文瑜、钟卫雄、林树华、周文琼以货币合计出资1,000.00万元，其中1,000.00万元计入注册资本，0万元计入资本公积金。

2000年12月20日，珠海市永安达有限责任会计师事务所出具永安达验字2000-B01-0148之三号《验资报告》，截至2000年11月17日，公司增加投入资本1000.00万，实收资本1300.00万。其中汤君武出资611万，周昔文出资

546.00 万，周文瑜出资 52.00 万，钟卫雄出资 26.00 万，林树华出资 39.00 万，周文琼出资 26.00 万

本次增加注册资本后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例(%)	出资方式
1	周昔文	611.00	47.00	货币
2	汤君武	546.00	42.00	货币
3	周文瑜	52.00	4.00	货币
4	钟卫雄	26.00	2.00	货币
5	林树华	39.00	3.00	货币
6	周文琼	26.00	2.00	货币
合计	-	1300.00	100.00	-

2001 年 3 月 12 日，珠海市工商行政管理局向公司换发《企业法人营业执照》，核准上述变更事宜。

（五）2012 年 11 月，公司第三次股权转让及董事变更

2012 年 8 月 31 日，公司股东会决议同意周文瑜将持有的公司 52.00 万出资额以 52.00 万元转让给汤君武，同意免去周文瑜董事职务。同日，全体股东签署通过修改后的公司章程，周文瑜与汤君武签署股权转让协议。本次股权转让情况如下表所示：

序号	转让方	受让方	转让出资额（万元）	转让价格（万元）
1	周文瑜	汤君武	52.00	52.00

本次股权转让后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	周昔文	546.00	42.00	货币
2	汤君武	663.00	51.00	货币
3	钟卫雄	26.00	2.00	货币
4	林树华	39.00	3.00	货币
5	周文琼	26.00	2.00	货币
合计	-	1300.00	100.00	-

2012年11月7日，珠海市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》，核准本次变更事宜。

(六) 2017年3月，公司第四次股权转让

2017年3月25日，公司股东会决议同意周昔文将持有的公司20.00%股权转让给珠海横琴融通共创投资有限公司，同日，全体股东签署通过修改后的公司章程。同日，周昔文与融通共创签署股权转让协议，约定周昔文将持有的公司20.00%股权以416.40万元转让给融通共创。

本次股权转让价格以中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所出具的中兴财光华审粤字（2017）第01276号《广东融合通信有限责任公司2016年度审计报告》的净资产值为依据，根据审计报告，公司2016年的净资产值为22,520,318.55元，扣除分配的1,709,808.95利润后，公司20.00%股权对应的价值为416.40万元。股权原值为260.00万元，本次股权溢价转让所得需缴纳个人所得税。

根据珠海市地方税务局出具的完税证明，周昔文已就上述股权转让所得缴纳个人所得税312,383.60元。本次股权转让情况如下表所示：

序号	转让方	受让方	转让出资额（万元）	转让价格（万元）
1	周昔文	珠海横琴融通共创投资有限公司	260.00	416.40

本次股权转让后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	周昔文	286.00	22.00	货币
2	汤君武	663.00	51.00	货币
3	钟卫雄	26.00	2.00	货币
4	林树华	39.00	3.00	货币
5	周文琼	26.00	2.00	货币
6	珠海横琴融通共创投资有限公司	260.00	20.00	货币
合计	-	1300.00	100.00	-

2017年3月31日，珠海市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》，核准本次变更事宜。

(七) 2017年5月，有限公司整体变更为股份有限公司

2017年5月9日，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具《审计报告》（希审字（2017）2168号）确认，截至2017年3月31日融合有限经审计的账面净资产值为21,312,219.81元。

2017年5月10日，国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具《资产评估报告》（国众联评报字2017第【2-0518】号）确认，截至2017年3月31日融合有限的资产评估值总计2,309.01万元、负债评估值合计176.81万元，净资产评估值为2,132.20万元。

2017年5月11日，融合有限召开股东会，决定公司以2017年3月31日为审计基准日整体变更为股份有限公司，全体股东签署了《发起人协议》。

2017年5月26日，股份公司全体发起人召开股份公司创立大会暨2017年第一次股东大会，一致同意以有限公司截至2017年3月31日经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具希审字[2017]2168号《审计报告》审计的账面净资产21,312,219.81元，折合股份总额为20,000,000股，每股面值人民币1元，折合股本后超出股本部分的余额人民币1312,219.81元计入股份公司资本公积，并选举产生股份公司第一届董事会成员和第一届监事会成员中非职工代表出任的监事。

2017年5月26日希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）已出具希会验字[2017]0035号《验资报告》确认：公司已收到全体出资者所拥有的截至2017年3月31日止，有限公司经审计的净资产21,312,219.81元，根据《公司法》的有关规定，按照公司的折股方案，将上述净资产折合股本为20,000,000股，折股后的余额1312,219.81元计入资本公积。

公司于2017年6月16日取得了珠海市横琴新区工商行政管理局换发的《营业执照》（统一社会信用代码：9144040072241175XK）。

本次整体变更为股份有限公司后公司股权结构如下：

序号	股东名称	持有股份数额 (股)	持股比例 (%)	出资方式
1	汤君武	10,200,000	51.00	净资产折股
2	周昔文	4,400,000	22.00	净资产折股
3	林树华	600,000	3.00	净资产折股
4	钟卫雄	40,0000	2.00	净资产折股
5	周文琼	400,000	2.00	净资产折股
6	珠海横琴融通共创投资有限公司	400,000	20.00	净资产折股
合计	-	20,000,000	100.00	-

公司整体变更股份公司前，注册资本为 1300.00 万元，整体变更后，注册资本为 2000.00 万元，公司股东存在以未分配利润转增股本的情形，自然人股东需要缴纳个人所得税。根据国家税务总局公告[2015]80 号、财税[2015]116 号，自 2016 年 1 月 1 日起，全国范围内的中小高新技术企业以未分配利润向个人股东转增股本时，个人股东一次缴纳个人所得税确有困难的，可根据实际情况自行制定缴税计划，在不超过 5 个公历年度内（含）分期缴纳，并将有关资料报主管税务机关备案。公司于 2017 年 6 月 20 日向珠海市横琴新区地方税务局办理分期缴纳本次转增股本产生的个人所得税备案，6 月 26 日，珠海市横琴新区地方税务局受理公司办理分期缴纳转增股本产生的个人所得税备案事宜，并于 2017 年 8 月 30 日向公司发放加盖受理章的《个人所得税分期缴纳备案表(转增股本)》，具体应缴税情况及分期缴税计划如下所示：

应缴税情况				
未分配利润转增金额		7,000,000 元		
姓名	身份证号码	持股比例	计税金额	应缴个人所得税
汤君武	440106196709061912	51%	3,570,000.00	714,000.00
周昔文	440421196608253819	22%	1,540,000.00	308,000.00
林树华	441322197204090837	3%	210,000.00	42,000.00
钟卫雄	44042119680922001X	2%	140,000.00	28,000.00
周文琼	51020219690511184X	2%	140,000.00	28,000.00
分期缴税计划				

姓名	第一年		第二年		第三年		第四年		第五年	
	缴税时间	缴税金额	缴税时间	缴税金额	缴税时间	缴税金额	缴税时间	缴税金额	缴税时间	缴税金额
汤君武	201712	38,250.00	201812	38,250.00	201912	127,500.00	202012	191,250.00	202112	318,750.00
周昔文	201712	16,500.00	201812	16,500.00	201912	55,000.00	202012	82,500.00	202112	137,500.00
林树华	201712	2,250.00	201812	2,250.00	201912	7,500.00	202012	11,250.00	202112	18,750.00
钟卫雄	201712	1,500.00	201812	1,500.00	201912	5,000.00	202012	7,500.00	202112	12,500.00
周文琼	201712	1,500.00	201812	1,500.00	201912	5,000.00	202012	7,500.00	202112	12,500.00

（八）公司股权明晰情况

公司各股东出资真实、足额，出资程序、出资形式及相应比例符合公司章程及当时有效的法律法规规定。

公司设立及历次股权变更均履行了必要的内部决议及外部审批程序，合法合规，历次股权转让均为当事人真实意愿的表现，并已办理了相关登记，不存在代持股等权属争议或潜在纠纷，公司符合“股权明晰、股份发行转让合法合规”的挂牌条件。

五、重大资产重组情况

公司自设立至本公开转让说明书签署之日，未发生重大资产重组情形。

六、董事、监事及高级管理人员基本情况

（一）公司董事

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事会由5名董事组成，董事的基本情况如下：

序号	姓名	任职情况	选聘日	任期	是否持有本公司股票
1	汤君武	董事长	2017年5月26日	3年	是
2	林树华	董事、总经理	2017年5月26日	3年	是
3	王文	董事、董事会秘书	2017年5月26日	3年	否

4	吴念英	董事、财务总监	2017年5月26日	3年	否
5	沈寒琦	董事、副总经理	2017年5月26日	3年	否

汤君武，男，1967年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1990年7月毕业于华南理工大学计算机软件专业，本科学历；1990年7月至2000年5月，任珠海供电局工程师；2000年5月至2017年5月，担任广东融合通信有限责任公司总经理。2017年5月起，担任广东融合通信股份有限公司董事长，任期三年。

林树华，男，1972年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996年7月毕业于复旦大学物理电子学专业，本科学历；1996年7月至2000年2月，任珠海供电局远方电脑公司项目经理；2000年3月至2017年5月，担任广东融合通信有限公司的技术副总经理；2017年5月起，担任广东融合通信股份有限公司董事、总经理，任期三年。

王文，男，1983年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年6月毕业于广东工业大学计算机科学与技术专业，本科学历；2006年4月至2007年5月，任广东融合通信有限责任公司软件开发工程师；2007年5月至2011年6月，任北京创我科技发展有限公司软件开发工程师、项目经理；2011年6月至2011年9月，待业；2011年9月至2017年5月，先后担任广东融合通信有限责任公司开发部副总经理、总经理助理；2017年5月起，担任广东融合通信股份有限公司董事、董事会秘书，任期三年。

吴念英，女，1977年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1999年7月毕业于湖南财经学院会计专业，大专学历；1999年8月至2001年6月，任湖南沅江市食杂果品公司会计；2001年7月至2004年5月，任珠海蓝玉资讯有限责任公司会计；2004年6月至2013年9月，任珠海太川电子企业有限公司财务主管、财务经理；2013年10月至2016年3月，任珠海市华铭汽车贸易有限公司财务经理；2016年4月至2017年5月，任广东融合通信有限责任公司财务经理；2017年5月起，担任广东融合通信股份有限公司董事、财务总监，任期三年。

沈寒琦，男，1987年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2010年7月毕业于厦门大学软件工程专业，本科学历；2010年5月至2017年5月，任广

东融合通信有限责任公司总经理助理、产品总监；2017年5月起，担任广东融合通信股份有限公司董事、副总经理，任期三年。

（二）公司监事

截至本公开转让说明书签署之日，公司监事会由3名监事组成，分别为股东监事1名，职工监事2名。监事的基本情况如下：

序号	姓名	任职情况	选聘日	任期	是否持有本公司股票
1	钟卫雄	监事会主席	2017年5月26日	3年	是
2	杨宜众	监事	2017年5月26日	3年	否
3	沈翀	监事	2017年5月26日	3年	否

钟卫雄，男，1968年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1988年7月毕业于广州暨南大学国际经济专业，大专学历；1988年7月至1990年10月，待业；1990年10月至1995年9月，任中国银行斗门支行职员；1995年10月至2000年3月，任珠海全达公司职员；2000年3月至2017年5月，任广东融合通信有限责任公司监事；2017年5月起，担任广东融合通信股份有限公司监事，任期三年。

杨宜众，男，1978年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2001年7月毕业华东地质学院，本科学历；2001年12月至今，先后担任广东融合通信有限责任公司项目经理、技术总监；2017年5月起，担任广东融合通信股份有限公司监事，任期三年。

沈翀，男，1977年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000年7月毕业于合肥工业大学，本科学历；2000年9月至2003年6月，任珠海银邮电子有限公司技术支持、软件开发员工；2003年6月至2003年11月，待业；2003年12月至2004年9月，广州易达建信科技有限公司员工；2004年10月至今，任广东融合通信有限责任公司技术总监；2017年5月起，担任广东融合通信股份有限公司监事，任期三年。

（三）高级管理人员

序号	姓名	任职情况	是否持有本公司股票
----	----	------	-----------

1	林树华	董事、总经理	是
2	王文	董事、董事会秘书	否
3	吴念英	董事、财务总监	否
4	沈寒琦	董事、副总经理	否

林树华、王文、吴念英、沈寒琦简介请参见第一节六董事、监事及高级管理人员基本情况（一）公司董事。

七、报告期主要会计数据及财务指标简表

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
资产总计（万元）	2,308.03	2,418.39	2,697.27
股东权益合计（万元）	2,131.22	2,241.69	1,998.54
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	2,131.22	2,241.69	1,998.54
每股净资产（元）	1.64	1.72	1.54
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.64	1.72	1.54
资产负债率（母公司）（%）	7.66	7.31	23.46
流动比率（倍）	12.81	13.44	3.40
速动比率（倍）	12.81	13.44	3.35
项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
营业收入（万元）	344.44	1,252.32	1,075.03
净利润（万元）	60.51	243.15	81.84
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	60.51	243.15	81.84
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	60.51	101.47	-261.19
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）	60.51	101.47	-261.19
毛利率（%）	57.11	54.24	55.13
净资产收益率（%）	2.66	11.47	4.18
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	2.66	4.79	-13.34
基本每股收益（元/股）	0.05	0.19	0.06
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.19	0.06
应收帐款周转率（次）	0.69	2.35	1.60

存货周转率（次）	-	35.23	24.34
经营活动产生的现金流量净额(万元)	1,633.67	-59.13	-61.29
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.26	-0.05	-0.05

注：计算上述财务指标时，有限公司期间以注册资本模拟股本进行计算。

- 1、毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算；
- 2、净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算；
- 3、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/加权平均净资产”计算；
- 4、每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
- 5、扣除非经常性损益后的每股收益按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
- 6、每股净资产按照“期末净资产/当期加权平均股本”计算；
- 7、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/当期加权平均股本”计算；
- 8、应收账款周转率按照“当期营业收入/(期初应收账款余额/2+期末应收账款余额/2)”计算；
- 9、存货周转率按照“当期营业收入/（期初存货/2+期末存货/2）”计算；
- 10、资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”计算；
- 11、流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算；
- 12、速动比率按照“（期末流动资产-期末存货-期末预付账款-期末一年内到期的非流动资产-期末其他流动资产）/期末流动负债”计算；
- 13、当期加权平均净资产= $E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0$

其中：NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数；

14、当期加权平均股本 $S = \frac{S_0 + S_1 + S_i \times M_i + M_0 - S_j \times M_j + M_0 - S_k}{M_0}$

其中：**S** 为发行在外的普通股加权平均数；**S₀** 为期初股份总数；**S₁** 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；**S_i** 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；**S_j** 为报告期因回购等减少股份数；**S_k** 为报告期缩股数；**M₀** 报告期月份数；**M_i** 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；**M_j** 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

八、相关机构

（一）主办券商

名称：中天国富证券有限公司

法定代表人：余维佳

住所：贵州省贵阳市观山湖区长岭北路中天会展城 B 座金融商务区集中商业（北）

联系电话：0755-88603888

传真：0755-83861078

项目小组负责人：朱漫波

项目小组成员：张彦飞、姚东

（二）律师事务所

名称：北京市中银（深圳）律师事务所

负责人：谭岳奇

住所：深圳市福田区深南大道 2002 号中广核大厦北座 8 楼

联系电话：0755-82531588

传真：0755-82531888

经办律师：彭章键、黄海

（三）会计师事务所

名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：吕桦

住所：西安市浐灞生态区浐灞大道 1 号商务中心二期 5 楼 511-512

联系电话：029-88275910

传真：029-88275912

经办注册会计师：赵琰、徐伟

（四）资产评估机构

名称：国众联资产评估土地房地产估价有限公司

法定代表人：黄西勤

住所：广东省深圳市罗湖区深南东路 2019 号东乐大厦 1008 室

联系电话：0755-25132270

传真：0755-25132275

经办注册评估师：刘继成、邢贵祥

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 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

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

邮编：100033

第二节公司业务

一、主要业务、主要产品或服务及其用途

（一）公司主要业务

公司秉承着“客户的增值，我们的成功”的经营理念，立业于供电行业，围绕客户交互技术、客户分析技术、客户感知技术三大客户服务技术，专注于电力行业信息化建设的软件研发和技术服务以及系统集成业务。目前，公司的主要产品和服务面向广东省电力行业各地级市客户服务中心、市场营销部等。

公司于 2000 年 3 月成立，经过十余年发展，已成为广东电力信息化业务覆盖面最广、服务最全面的公司之一。

（二）主要产品或服务及其用途

公司目前以电力行业客户服务为中心，形成了切合自身的核心业务，公司具体产品和服务如下：

产品或服务大类	产品或服务名称	产品或服务概述
软件研发类	供电移动作业辅助平台	实现了业扩报装、故障抢修、对客户的潜在用电需求信息进行统计、安排未来工作计划以及记录工作内容、远程查看客户档案信息和实时接收停电影响客户信息等功能。主要涉及到了地图导航技术、高效的数据传输技术、数据安全加密技术、适应主流操作系统平台技术、图片高效压缩技术。平台对各项业务或问题能快速响应，快速定位问题根本，快速解决客户各项需求和问题。代替传统纸面记录，实现实时作业信息的录入、分析和查询等，增加现场作业技术手段，实现规范、高效工作，减少企业和用户损失。构建供电移动作业辅助平台，是服务管控理念和服务质量治理的一次突破和转变，能有效的提高供电企业服务的整体水平和工作效率。
	企业信用信息系统管理软件	是一款提供企业信用信息记录及查询、分析统计的工具，具有查询信息、统计分析、变更提醒等功能。客户可以通过查看客户相关信息，包括企业相关信息、工商信息、司法信息、税务信息等了解客户现况，同时亦可通过统计分析对客户信用进行详细图文分析，直观实时地了解相关信用信息。 通过对各层面信息的收集统计，填补了以往无法全面、及时掌握客户企业的总体信用情况的缺失，能更好解决信息整合分析的难题，多维度展现企业相关信息，实现多角度分析企业信用。
	智能问答应用软件	智能问答应用软件以一问一答形式，精确的定位用户所需要的提问知识，通过与用户进行交互，为用户提供个性化的信息服务。

		智能问答应用软件是将积累的无序语料信息，进行有序和科学的整理，并建立基于知识的分类模型；这些分类模型可以指导新增加的语料咨询和服务信息，节约人力资源，提高信息处理的自动性。基于不断积累的各企业各行业的基本情况的常见问题及其解答，整理为规范的问答库形式，以支撑各种形式问题的智能问答。方便了用户，提高了办事效率，提升了企业形象。
	电力配调集约化 OMS 软件	随着移动互联网技术的不断发展，企业移动办公也越来越成熟，电网发展进入了以智能电网为标志的新阶段，配调集约化 OMS 系统软件设计，可以通过移动设备终端进行办公，不仅可以进一步减轻电网企业调度员、检修人员的工作压力和强度，而且还可以提高调度管理的安全性、规范性和可靠性。主要功能包括：停电检修计划管理、用户设备停电申请、配网调度信息实时发布、配网调度运行数据展示、移动图档等功能。本软件对行业和技术领域的优势首先是可以远程、移动、随时随地获取信息，对配调集约化 OMS 系统数据实时了解，工作人员可以移动下达综合令、逐项令、单项令与许可令，也可以移动复令；其次，增加了通过多种渠道进行设备停电申请，如开通微信上传用户设备停电申请。
	融合通信语音分析与智能质检系统应用软件	将语音分析技术应用到质检系统中，通过预先组建模型，在由语音分析技术对呼叫中心话务进行筛选、分析，将与模型匹配的录音推送到质检系统中，以全自动化筛选模式代替现有的人工抽取方式，提高质检效率以及质检覆盖率。并且可以从分析出该模型对应的热点分析结果，为市场营销决策提供建议。
	营配信息集成的停电信息推送系统	以营配信息为数据基础，实现停电信息推送功能应用，具备故障停电、预安排停电、有序用电、欠费停电四类停电在各远程服务渠道的停电信息推送，并提供智能监控停电信息推送全过程、停电信息推送模板自动生成、客户自动匹配等功能，能有效帮助客服完成日常停电消息推送的需求，解决以往繁重的工作压力，同时实现推送效果可监控，为提升客户服务质量提供保障。停电信息推送在新兴远程服务渠道的应用，可以极大辅助提升停电信息的通知率，降低短信成本，提升客户满意度。
移动互联 网平台类	营业厅空中排队系统	出于实体营业厅目前存在排队时间等待时间长、业务办理苦难呢的问题，营业厅空中排队系统主要作用在于为用电客户提供营业厅取号功能以及业务办理预约功能，从而减轻营业厅轮候的空间和时间压力，提高客户对时间的有效利用，减少客户抱怨情况，合理分配营业厅资源，提升客户满意度。营业厅空中排队系统 V1.0 支持营业厅业务（包含新装、变更、缴纳电费、用电档案、业务进度等用电业务）的叫号及预约，查询当前排队情况，领取当天排队编号。平台提供预约信息提醒。预约成功后，客户凭借预约编号去到营业厅排队机领取纸质小票，等待叫号受理。
	客户经理服务管理软件	以移动办公的便捷服务满足客户经理的工作需求，具备工作计划制定、计划定时提醒、客户信息远程查询、停电信息查询、客户需求信息记录等功能，并通过利用移动网络数据传输、设备定位信息上传等技术。客户经理服务管理软件包括客户端和后台服务程序，客户经理通过客户端执行工作内容，将现场数据远程上传至后台服务程序。与传统方式相比，客户经理服务管理软件能更好解决信息上传，实现随时随地共享业务信息。提供实

		时接收通知信息，客户地址查询与导航等功能，以最新的移动应用技术改变传统的客户服务方式，提升客户经理的工作效率与服务质量，提升客户服务满意度。
	微信客户服务平台	微信作为一种更快速的即时通讯工具，具有零资费、跨平台沟通、显示实时输入状态等特点。2016年活跃用户量达5.49亿，超过70%的用户关注微信服务号。微信客户服务平台主要功能有电费账单查询、缴纳电费、停电信息查询、电价信息查询、营业网点查询、业务办理进度查询、新装业务办理、业务变更办理、电子账单管理、户号绑定管理、用电档案管理、信息推送服务、更多精彩服务、客户留言服务等。微信客户服务平台基于微信服务号建设，结合电力客户服务的相关业务，实现微信远程客户服务渠道。微信客户服务平台的特性能使服务更加精准可靠，减轻“95598”客服热线和供电“营业厅”的压力，为客户提供贴心、方便快捷的服务
	营销推广活动推送软件	微信服务号基于微信，能轻易的接触庞大的用户群体，大大降低企业获取用户的成本。微信服务号通过“自定义菜单+WAP网页”的方式提供了不亚于APP的营销推广体验，结合营销活动推送，能有效提升互动，养成用户使用习惯。基于营销推广活动推送软件主要功能有实现在各远程服务渠道的营销活动信息推送、具有智能监控营销活动信息推送全过程、营销活动信息推送模板自动生成、客户自动匹配。软件结合电力客户服务的相关业务和营销推广的需求，实现多种形式的消息推送。微信服务号结合有效的消息推送，提升服务精准度和可靠性，降低95598客服热线的压力，增加营销推广效益，为客户提供更贴心、更方便快捷的服务。
	社区服务管理软件	主要具有专属二维码功能；群组化沟通服务平台；信息发布与主动推送功能；运营统计功能。软件利用微信交互性强、便捷性强、传播速度快、传播范围广的特点，通过微信为载体，开展一系列供电信息服务，确保供电问题的及时反馈，供电信息的及时传达，促进供电企业与用电客户之间的快速交流，保证信息的对称性。软件实用性强，适用性高，适用范围广，不仅仅能用于本地供电企业的社区，还能扩展至全国各地，设置引入至其他行业。
	移动互联网社交管理平台软件	微信作为一种更快速的即时通讯工具，具有零资费、跨平台沟通、显示实时输入状态等功能，与传统的沟通方式相比，更灵活、智能，且节省资费。同时微信提供微信公众平台，第三方可在公众平台中进行个性化开发和定义，我司在微信公众号的基础上进行个性化的功能改造，开发了移动互联网社交管理平台，并已在电力客服行业中进行应用。 移动互联网社交管理平台在电力客服中的使用，使服务更加精准可靠，从而减轻“95598”和“营业厅”的压力。
渠道建设运营类	远程服务渠道统一运营软件	现时客户对服务质量的要求越来越高，营销信息管理系统、调度管理系统（如：停电计划）的数据共享及信息应用存在不足，客户服务信息互动交流不足，导致供电企业发现、满足和引导客户需求的能力不足，制约了供电服务质量。远程服务渠道统一运营软件旨在解决当前远程服务渠道繁多，渠道管理压力过大的问题，以解决渠道数据差异化、整合渠道服务功能的方式搭建远程服务渠道统一运营软件，可实现客服人员在此软件上完成所有接入远程服务渠道的运营管理功能；同时软件通过制定统一的接入

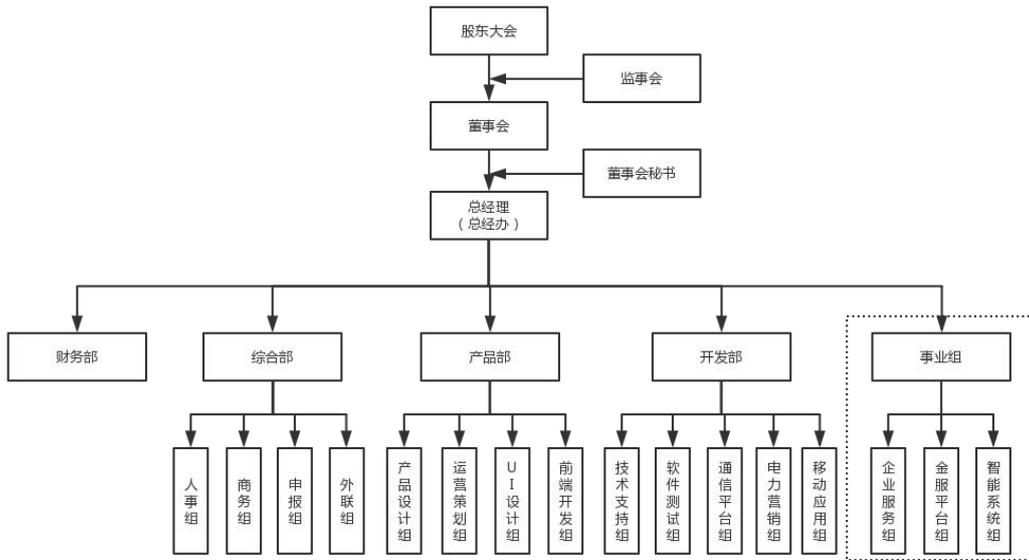
		规则，确保新型服务渠道也能应用于本软件，保障可持续使用。通过减少渠道重复的服务内容，提升工作效率，降低渠道运营成本，是满足科学化管理的有效手段。
	客户联络信息收集	客户联络信息项目通过线上营销活动和线下商家、社区服务站、居委、村委等合作的方式以收集的客户联络信息，并以收集的客户联络信息为计量计费单位进行项目费用结算。
系统集成类（集控式营业厅）	供电服务远程视频柜员机系统	供电服务远程视频柜员机系统，是依托于高清视频交互系统、支持传统供电营业厅大部分业务受理的终端设备，具体来讲，该终端设备可以完成电费查缴、发票打印、新装等业务。客户只需利用该远程视频柜员机即可与后台供电服务人员实现远程交互。供电服务远程视频柜员机满足了业务的集中受理和集中处理，业务受理不受时间限制，形成更为灵活的用电业务服务模式。
电费金融业务	横琴新区电费创新金融服务信用数据交换平台	为进一步探索研究电费创新金融服务模式，加强与金融机构合作，建立供电方、用电方、金融机构三方合作的模式，建设横琴新区电费创新金融服务信用数据交换平台，通过用户授权，交换用户的用电数据等交易信息，重构整理之后提供给金融机构授信部门，提升金融机构的风险控制能力，解决用户的短期的资金流问题。

二、组织结构及业务流程

（一）公司内部架构情况

1、内部组织结构

公司根据相关法律、法规及规范性文件和公司章程的要求，结合公司的实际情况，设置了各有关部门及职能机构。截至本公开转让说明书签署之日，公司内部组织结构情况如下：



2、各部门职责

公司各部门职责如下：

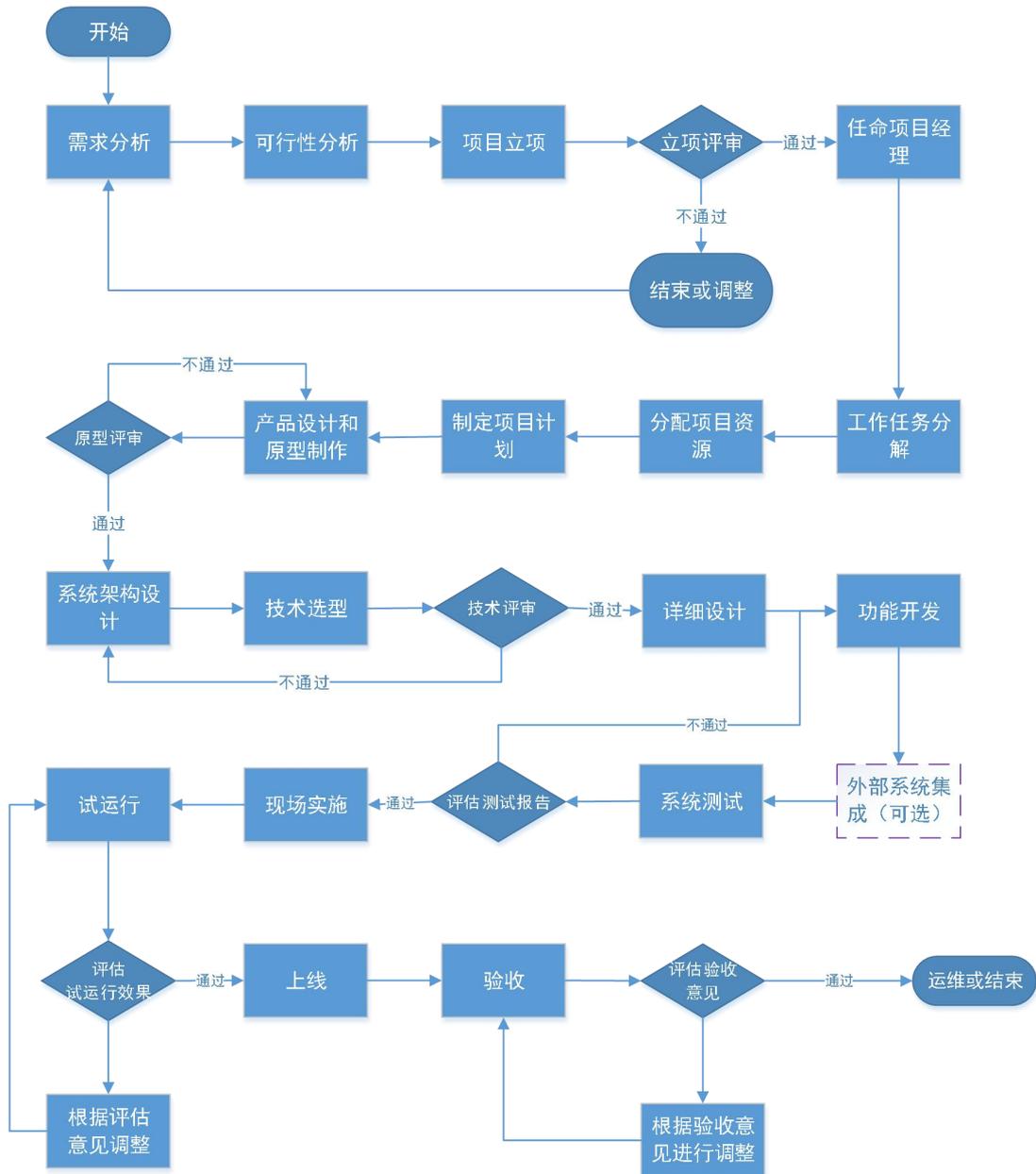
部门	部门职责
开发部	<ol style="list-style-type: none"> 1. 开发类项目的技术方案、测试方案、实施方案的设计。 2. 开发类项目的系统开发、缺陷修正、优化改造、质量控制。 3. 开发类项目的功能测试、性能测试、安全测试。 4. 开发类项目的安装实施、更新升级、维护保障。 5. 汇总每个开发类项目的可重用成果，形成内部技术和知识方面的资源库。 6. 开发类项目的技术方案、数据模型、测试方案、测试报告、安装手册、维护手册、运维报告等的编写制作。
产品部	<ol style="list-style-type: none"> 1. 各类项目的需求收集、规格和流程的设计、界面和外观的设计。 2. 各类产品的发展方向规划、运营模式设计。 3. 咨询类项目的设计、建设、实施等全部过程。 4. 开发类项目的静态页面制作、需求确认测试、规格控制。 5. 各类项目的需求说明书、规格原型、需求变更记录表、版本更新说明书、用户操作手册、产品白皮书等的编写制作。
综合部	<ol style="list-style-type: none"> 1. 项目回款的管控。 2. 项目商务操作的沟通、协调、实施。 3. 项目招投标的管控。 4. 项目招标文件、投标文件的编制（统筹技术和业务部分）。 5. 项目商务谈判、对外报价。 6. 负责公司业务合同及执行情况的管理。 7. 现有的标准化/通用化产品的销售（包括客户需求调研、方案定制、项目造价编制）。

- | | |
|--|--|
| | <ol style="list-style-type: none">8. 日常外联、外勤工作。9. 资质证书的申办，政策优惠和补贴的申报。 |
|--|--|

(二) 主要生产或服务流程及方式

1、项目流程

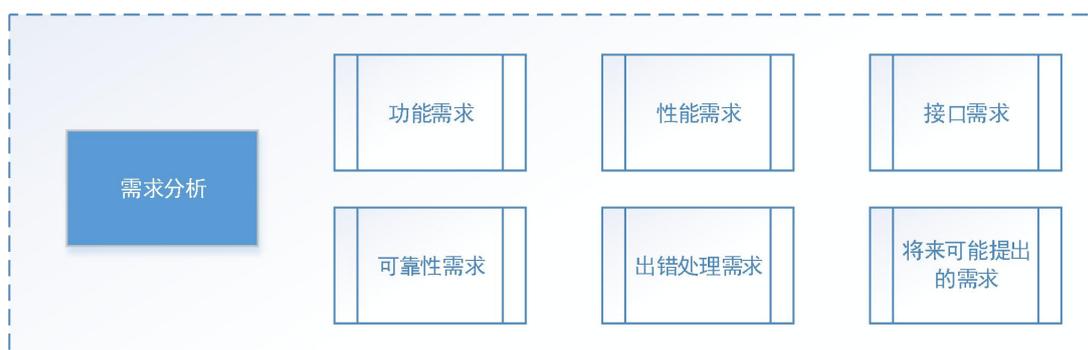
公司主要业务为软件研发和技术服务以及系统集成类业务，公司通过对客户进行需求分析，设计开发软件、系统集成产品等进行销售，并提供相应的技术服务和项目咨询。公司项目建设流程图如下：



公司项目建设流程中核心阶段为需求分析、立项评审、产品设计、技术评审和系统测试。

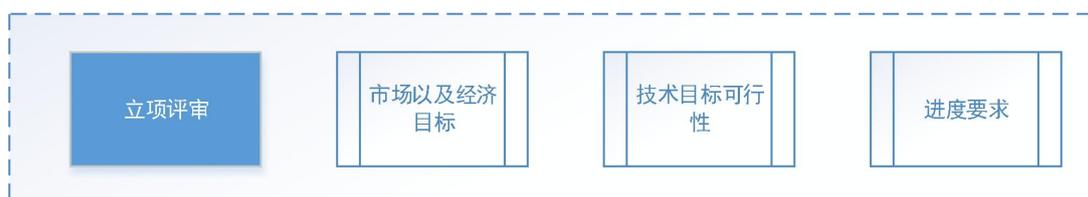
(1) 需求分析

需求分析的任务是通过详细调查现实世界要处理的对象，充分了解客户工作概况，明确用户的各种需求，然后在此基础上确定新系统的功能，确定对系统的综合要求，需求分析阶段主要包括如下分析：



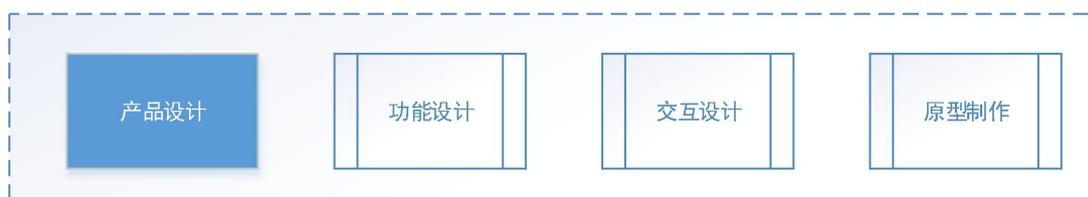
(2) 立项评审

立项评审阶段主要是对项目的经济目标、可行性目标、项目进度要求进行评审：



(3) 产品设计

产品设计阶段主要包括功能、交互设计以及原型的制作：

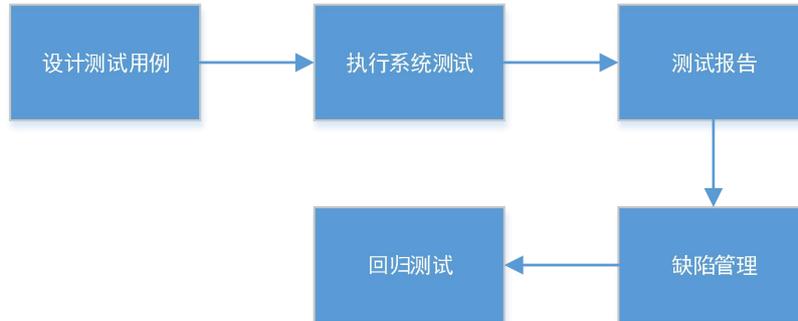


(4) 技术评审

技术评审是一种的同行审查，主要目的是：（1）发现软件在功能、逻辑、实现上的错误；（2）验证软件符合它的需求规格；（3）确认软件符合预先定义的开发规范和标；（4）保证软件在统一的模式下进行开发；（5）便于项目管理。

（5）系统测试

系统测试是针对整个产品系统进行的测试，目的是验证系统是否满足了需求规格的定义，找出与需求规格不符或与之矛盾的地方，从而提出更加完善的方案，具体流程如下：



2、项目实施方式

为建立有利于项目快速实施的项目管理制度，充分调动各部门人员的积极性和能动性，确保项目实施工作高效、顺畅地进行。公司采取项目组负责项目模式，项目组为平衡矩阵组织结构，成员由公司产品部、开发部和其他部门共同组成，项目组设项目经理，项目经理任期为所负责项目的整个实施周期。

同时公司设有 3 个事业组：企业服务组、金服平台组和智能系统组。事业组采取强矩阵组织结构，拥有专职项目经理。企业服务组主要负责公司渠道建设运营类业务，金服平台组主要负责公司电费金融业务，智能系统组主要负责公司系统集成类业务，如集控室营业厅。

三、与业务相关的关键资源要素

（一）主要产品或服务所使用的主要技术

1、JE 技术框架

JE 即 JAVA 2 Enterprise Edition，是主流的技术体系，已成为一个工业标准，围绕着 JE 有众多的厂家和产品，其中不乏优秀的软件产品，合理集成以 JE 为标准的软件产品构建省级平台，可以得到较好的稳定性、高可靠性和扩展性。

JE 技术的基础是 JAVA 语言，JAVA 语言的与平台无关性，保证了基于 JE 平台开发的应用系统和支撑环境可以跨平台运行。

JE 平台提供了一个基于组件的方法，来设计、开发、装配及部署企业应用程序，提供多层的分布式应用模型、组件重用、一致化的安全模型及灵活的事物控制，独立的、基于组件的 JE 解决方案不会被束缚到任何一个厂商的产品和 API 上，并且基于 JE 技术的应用服务器（Application Server）的产品可选度较大。

2、MVC 架构

MVC 是一种使用 MVC（Model View Controller 模型-视图-控制器）设计创建 Web 应用程序的模式：

Model（模型）：表示应用程序核心（比如数据库记录列表）

View（视图）：显示数据（数据库记录）

Controller：（控制器）处理输入（写入数据库记录）

MVC 模式同时提供了对 HTML、CSS 和 JavaScript 的完全控制。

Model（模型）是应用程序中用于处理应用程序数据逻辑的部分，通常模型对象负责在数据库中存取数据。

View（视图）是应用程序中处理数据显示的部分，通常视图是依据模型数据创建的。

Controller（控制器）是应用程序中处理用户交互的部分，通常控制器负责从视图读取数据，控制用户输入，并向模型发送数据。

MVC 分层有助于管理复杂的应用程序，因为您可以在一个时间内专门关注一个方面。例如，您可以在不依赖业务逻辑的情况下专注于视图设计。同时也让应用程序的测试更加容易。

MVC 分层同时也简化了分组开发。不同的开发人员可同时开发视图、控制器逻辑和业务逻辑。

3、Ionic 框架

Ionic 是一个专注于用 WEB 开发技术，基于 HTML5 创建类似于手机平台原生应用的一个开发框架。绑定了 AngularJS 和 Sass。这个框架的目的是从 web 的角度开发手机应用，基于 PhoneGap 的编译平台，可以实现编译成各个平台的应用程序，其主要特点：

ionic 的开发支持 android 和 ios 环境。

ionic 提供很多 css 组件和 javascript UI 库。

ionic 可以支持定制 android 和 ios 的插件，也支持服务端 REST 的敏捷开发。

4、智能问答技术

智能问答技术是将积累的无序语料信息，进行有序和科学的整理，用户可以使用自然语言进行与系统进行交互，系统通过对语言内容分析和理解，反馈信息给用户，大大节约人力资源，提高信息处理的自动性。

智能问答涉及到的技术有：语音识别技术、语义分析技术、关键词抽取技术、情感分析技术、词性标注技术等。

5、Hadoop

Hadoop 是一个分布式系统基础架构，用户可以在不了解分布式底层细节的情况下，开发分布式程序。充分利用集群的威力进行高速运算和存储。Hadoop 实现了一个分布式文件系统（Hadoop Distributed File System），简称 HDFS。HDFS 有高容错性的特点，并且设计用来部署在低廉的（low-cost）硬件上；而且它提供高吞吐量（high throughput）来访问应用程序的数据，适合那些有着超大数据集（large data set）的应用程序。HDFS 放宽了（relax）POSIX 的要求，可以以流的形式访问（streaming access）文件系统中的数据。

Hadoop 的框架最核心的设计就是 HDFS 和 MapReduce。HDFS 为海量的数据提供了存储，则 MapReduce 为海量的数据提供了计算。

6、WeChatCore 架构

WeChatCore 是公司基于微信开发平台进行二次开发的基础架构,适用于大部分微信相关产品的研发,可以高效地对各类微信相关的功能进行复用或定制,最大限度提高微信相关产品的生产效率。

7、PluginFramework 依赖注入框架

基于 GoogleGuice 依赖注入技术,公司自主研发的一套依赖注入,可插件化的 javaweb 技术框架。可将系统功能模块插件化,在此框架平台上通过依赖注入插件化的模块达到功能重用,代码复用的效果。

8、SIP 协议栈

SIP(Session Initiation Protocol)是一个应用层的信令控制协议,用于创建、修改和释放一个或多个参与者的会话。这些会话可以是 Internet 多媒体会议、IP 电话或多媒体分发。会话的参与者可以通过组播(multicast)、网状单播(unicast)或两者的混合体进行通信。

SIP 协议是一个实现实时多媒体应用的信令标准,由于它采用了基于文本的编码方式,使得它在应用上,特别是点到点的应用环境中,具有极大的灵活性、扩充性以及跨平台使用的兼容性,这一点使得运营商可以十分方便的利用现有的网络环境实现大规模的推广应用。

公司的主要产品或服务所使用的主要技术均为开源技术,不存在其他单位职务发明、侵犯他人知识产权、竞业禁止问题。

(二) 主要无形资产情况

1、专利

截至本公开转让说明书签署之日,公司拥有 4 项专利,具体情况如下:

序号	专利名称	证书编号	专利类别	专利权人	授权日期	取得方式	使用期或保护期
1	一种提供公共呼叫中心服务的方法和系统	ZL03155893.3	发明专利	融合通信	2010.1.6	原始取得	20 年

2	基于话务预测的呼叫中心座席数量的预测方法	ZL201210545825.2	发明专利	广东电网公司佛山供电局融合通信	2015.6.24	原始取得	20年
3	远程交互营业厅的视频通话系统	ZL201420741129.3	实用新型专利	广东电网公司珠海供电局融合通信	2015.3.18	原始取得	10年
4	自助终端系统	ZL201420741206.5	实用新型专利	广东电网公司珠海供电局融合通信	2015.3.18	原始取得	10年

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 3 项正在申请的专利，具体情况如下：

序号	专利名称	申请号	专利类别	专利权人	专利申请日
1	用于远程交互营业厅的视频通话系统及其通话方法	201410709447.6	发明专利	广东电网公司珠海供电局融合通信	2014.11.28
2	一种网络服务渠道用电账户绑定数据无缝迁移的方法	201611054937.2	发明专利	中国南方电网有限责任公司融合通信	2016.11.25
3	一种基于社交网络服务渠道集成用电档案数据的方法	201611054863.2	发明专利	中国南方电网有限责任公司融合通信	2016.11.25

公司第二项（专利号：ZL201210545825.2）发明专利系广东电网有限责任公司佛山供电局根据《完善拓展营销对外信息化服务手段（客服部分）合同》与融合通信共同申请的专利。根据佛山供电局出具的《关于共有专利的确认函》，“基于话务预测的呼叫中心座席数量的预测方法（专利号：ZL201210545825.2）系我局与融合通信共同申请的专利，我局与融合通信为该项专利的共同权利人。我局确认该项共有专利不存在权属不清、权利争议、纠纷或其他受限制情形，未与融合通信就专利权许可使用签订过专项协议或发生过纠纷，未许可第三方使用上述专利”。

第三项（专利号：ZL201420741129.3）、第四项（专利号：201611054863.2）实用新型专利及第一项（专利号：201410709447.6）正在申请的发明专利系广东电网公司珠海供电局根据《广东电网公司科技项目技术开发合同（珠海供电局集控式营业厅模型、运营方式及应用前景研究项目）》要求融合通信交付的研究开发成果，根据合同约定，合作项目形成的专利、软件著作权等知识产权由双方共享，双方可各自独立使用本项目知识产权，双方各自使用本项目知识产权所获得的利益归各自所有。上述两项实用新型专利及发明专利由珠海供电局和融合通信共同申请，根据珠海供电局出具的《关于共有专利的确认函》，“我局确认共有专利及共有专利申请权不存在权属不清、权利争议、纠纷或其他受限制情形，未与融合通信就专利权许可使用签订过专项协议或发生过纠纷”。

第二项（专利号：201611054937.2）及第三项（专利号：201611054863.2）正在申请的发明专利系中国南方电网有限责任公司根据《中国南方电网有限责任公司微信客服V2.0建设项目实施合同》与融合通信共同申请的专利。根据南方电网出具的《关于共有专利申请的确认函》，融合通信为该项发明的共同申请人，专利申请权不存在争议纠纷。

2、商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有5项商标，具体情况如下：

序号	商标样式	类别	注册证号	有效期限	取得方式
1		38	4300786	2008.03.21-2018.03.20	注册取得
2		42	4300785	2008.03.21-2018.03.20	注册取得
3		9	1638249	2011.09.21-2021.09.20	注册取得
4		42	1695876	2012.01.07-2022.01.06	注册取得
5		38	3710233	2015.10.28-2025.10.27	注册取得

3、软件著作权

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有23项软件著作权，具体情况如下：

序号	名称	登记号	著作权人	取得方式	开发完成日	首次发表日
1	LISTENER 客户服务中心系统 V2.0	2012879	融合通信	承受取得	2006.9.19	2000.10.12
2	IM800 综合网上客户服务和支持系统 v1.0	2000247	融合通信	原始取得	2007.1.8	2006.01.12
3	LISTENER 客户服务工单管理软件 V2.0	20091805	融合通信	原始取得	2011.12.8	2010.07.15
4	LISTENER 客户服务知识库软件 V2.0	20091949	融合通信	原始取得	2011.12.8	2010.04.19
5	LISTENER 客户服务 CTI 接口软件 V2.0	20092838	融合通信	原始取得	2011.12.9	2009.10.10
6	LISTENER 客户服务话务预测与排班软件 V2.0	20092661	融合通信	原始取得	2011.12.9	2010.10.15
7	LISTENER 客户服务实时监控软件 V2.0	20092666	融合通信	原始取得	2011.12.9	2010.10.10
8	LISTENER 客户服务统计报表软件 V2.0	20092895	融合通信	原始取得	2011.12.9	2010.10.10
9	供电移动作业辅助平台 V1.0	20047023	融合通信	原始取得	2015.3.17	2015.01.12
10	基于业务、渠道和客户三维交叉模型的满意度调查系统 V1.0	20047027	融合通信	原始取得	2015.3.17	-
11	基于营配信息集成的停电信息推送系统 V1.0	20047038	融合通信	原始取得	2015.3.17	-
12	营业厅空中排队系统 V1.0	20047044	融合通信	原始取得	2015.3.17	-
13	微信客户服务平台 V1.0	20047581	融合通信	原始取得	2015.3.18	-
14	供电服务远程视频柜员机系统 V1.0	20055894	融合通信	原始取得	2015.3.30	-
15	电力配调集约化 OMS 软件 V1.0	20287556	融合通信	原始取得	2015.12.29	2015.10.10
16	基于营销推广活动推送软件 V1.0	20287287	融合通信	原始取得	2015.12.29	2015.10.10
17	客户经理服务管理软件 V1.0	20287546	融合通信	原始取得	2015.12.29	2015.10.10
18	社区服务管理软件 V1.0	20287389	融合通信	原始取得	2015.12.29	-
19	远程服务渠道统一运营软件 V1.0	20287243	融合通信	原始取得	2015.12.29	2015.09.15
20	企业信用信息系统管理软件 V1.0	20400380	融合通信	原始取得	2016.12.28	2016.10.06
21	融合通信语音分析与智	20026328	融合通信	原始取得	2017.01.25	2016.11.05

	能质检系统应用软件 V1.0					
22	移动互联网社交管理平台软件 V1.0	20352358	融合通信	原始取得	2016.12.04	2016.09.01
23	智能问答应用软件 V1.0	20348712	融合通信	原始取得	2016.12.01	2016.01.15

4、域名

公司持有厦门三五互联科技股份有限公司颁发的 2 项国际域名注册证书

序号	域名	备案号	注册人	注册时间	到期时间
1	lm800.net	粤 ICP 备 13070271 号-1	融合通信	2004.07.22	2017.07.22
2	syni.com	粤 ICP 备 13070271 号-2	融合通信	2001.11.18	2017.11.18

经核实,公司的知识产权不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或权属不明的情形,不存在对他方的依赖,不影响公司资产、业务的独立性,未发生因知识产权原因被提起诉讼或被申请仲裁,也未产生相关的侵权之债。

5、土地使用权

截至本公转书签署之日,公司名下无土地使用权。

(三) 取得的业务许可资格或资质情况

目前,公司已就公司的业务合法经营取得了所有应取得的批准、许可及相关备案登记手续,具体如下:

资质名称	取得时间	发证机关	证书编号	有效期	许可内容
对外贸易经营者备案登记表	2011.12.21	珠海市商务局	01079085	长期	许可公司对外贸易经营
质量管理体系认证证书	2016.8.4	兴原认证中心有限公司	03503130	3 年	公司质量管理体系符合 ISO9001:2015 标准,该管理体系适用于计算机应用软件开发与服务、网络工程及计算机系统集成和服务
珠海市民营科技企业认定证书	2016.10.14	珠海市科技和信息化局	20160117	3 年	珠海民营科技企业
高新技术企业证书	2016.11.30	广东省科学技术厅 广东省财政厅 广东省国家税务局	GR201644002324	3 年	广东高新技术企业

		广东省地方税务局			
信息安全管理体系认证证书	2016.12.12	兴原认证中心有限公司	035010	3年	公司信息安全管理体系符合ISO/IEC27001:2013标准,该管理体系适用于与计算机应用软件开发与服务、网络工程及计算机系统集成和服务相关的信息安全管理活动
CMMI Level3	2016.12.23	CMMI Institute Certified SCAMP/SM Lead Appraiser	0200214-01	3年	公司通过CMMI ML3软件能力成熟度认证
信息系统集成及服务资质证书	2017.4.1	中国电子信息行业联合会	XZ3440020170260	4年	核定公司的信息系统集成及服务资质为三级

公司已取得了经营业务所需的全部资质,不存在超越资质、经营范围、使用过期资质的情况,不存在相关资质将到期却无法续期的风险。

(四) 公司环境保护情况

公司主要从事软件开发和服务,不属于《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》(环发[2003]101号)中规定的重污染行业。

公司及其子公司最近两年不存在因违反环境保护方面的法律、法规和其他规范性文件而受到处罚的情形。

(五) 公司安全生产情况

根据《中华人民共和国安全生产法》、《中华人民共和国安全生产许可证条例》等法律、法规的规定,国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业实行安全生产许可制度。公司属于软件和信息技术服务行业,生产经营不涉及需要相关部门安全生产许可的审批,无需取得相关部门颁发的安全生产许可证。

报告期内公司未发生安全生产方面的事故、纠纷、处罚,且公司已建立了较为完善的日常安全管理制度,风险防控措施切实有效,安全生产合法合规。

（六）公司质量标准情况

公司依据 ISO9001:2015 标准和 ISO/IEC27001:2013 标准进行质量管理和信息安全管理。珠海市质量技术监督局出具的证明，公司自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日，在珠海市范围内没有因违反质量技术监督法律、法规和规章而收到我局处罚。

公司采取的质量标准和产品质量符合相关法律、法规及规范性文件的要求，且未受到质量及技术监督部门的处罚。

（七）主要固定资产情况

1、固定资产概况

公司固定资产主要为机器设备、运输设备、其他设备、办公设备。根据希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具的希审字（2017）2168 号号《审计报告》显示，截至 2017 年 3 月 31 日，公司主要固定资产具体情况如下：

单位：元

类别	折旧年限	账面原值	累计折旧	账面净值	成新率
运输设备	8	289,000.00	274,550.00	14,450.00	5.00%
电子设备及其他	5-8	449,153.64	255,768.09	193,385.55	43.06%
合计	-	738,153.64	530,318.09	207,835.55	24.03%

2、房屋及建筑物

（1）租赁房屋情况

坐落位置	权利人	建筑面积	租赁期限	租赁价格
珠海市香洲区明珠南路 2021 号 3 栋 3 层、A 栋 2 层	珠海金嘉创意谷发展有限公司	1189.2 平方米	2015.1.1-2020.4.30	3 栋 3 层每平方米每月 38 元，第二年起递增 5%
珠海市香洲区明珠南路 2021 号 3 栋 3 层、A 栋 2 层	珠海金嘉创意谷发展有限公司	238.2 平方米	2015.1.1-2020.4.30	A 栋 2 层每平方米每月 25 元，第二年起递增 5%

公司租赁的 3 栋 3 层为办公用途，取得了粤房地权证珠字第 0100257307 号房地产权证；公司租赁的 A 栋 2 层为食堂用途，该处房屋为工业配套设施，未取得房地产权证明。鉴于该处租赁房产为食堂用途，且出租方未与其他第三方就该处房产发生权属争议，同时介于该处房产非公司生产经营场所，可以就近找到其他替代场所，故该处房产未办理产权证明的瑕疵不会对公司的正常生产运营带来严重影响。公司控股股东及实际控制人已出具承诺，“如因融合通信现有租赁房产的权属瑕疵，导致其无法继续租赁该等房屋而必须搬迁，融合通信无法在较短时间内找到合适的替代性场所的，本人承诺将以现金方式补偿由此给融合通信的经营和财务造成的任何损失”。项目组认为，公司租赁房产的产权瑕疵不会对本次挂牌造成实质性影响。

3、公司固定资产的权属

公司的固定资产不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或其他权属不明的情形，公司不存在固定资产产权共有以及对他方重大依赖的情形，公司的固定资产不影响公司资产、业务的独立性。

（八）公司人员结构及核心技术人员情况

1、员工整体情况

截至 2017 年 5 月 31 日，公司员工总数 90 人，其中已到退休年龄的人员 13 人，高校实习生 9 人。公司已与全体员工按规定签署了劳动合同、劳务协议或实习协议，并向其发放工资薪酬。公司在职员工分布情况如下表：

专业结构	人数	比例 (%)	年龄结构	人数	比例 (%)	教育程度	人数	比例 (%)
财务人员	3	3.33	50 岁以上	13	14.44	研究生	-	-
营销人员	10	33.33	40-50 岁	6	6.67	本科	46	51.11
技术人员	66	72.22	30-40 岁	15	16.67	专科	21	23.33
后勤人员	8	8.89	30 岁以下	56	62.22	其他学历	23	25.56
行政人员	3	3.33	-	-	-	-	-	-
合计	90	100.00%	-	90	100.00%	-	90	100.00%

2、核心技术人员情况

(1) 核心技术人员简历

王文、沈寒琦简介请参见“第一节公司基本情况”之“六、董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

沈翀、杨宜众简介请参见“第一节公司基本情况”之“六、董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（二）公司监事”。

(2) 核心技术人员持有公司股份情况

截至本公转书签署之日，公司核心技术人员未持有公司股份。

(3) 公司为稳定核心技术人员、关键员工已采取的措施

公司与核心技术人员及各业务部门关键员工均已签订了保密协议，公司核心技术人员工作年限较长，核心技术团队较为稳定。公司拟根据员工工作年限及贡献度对员工采取股权激励措施，具体实施方案正在制定过程中。

(九) 人员、资产、业务的匹配性

公司员工的教育背景、学历、职业经历等用工情况符合公司真实情况、符合公司的业务发展需求和业务规模，员工状况与公司业务相匹配；公司的主要资产符合公司的业务经营和发展的需要、符合公司员工开展工作的需要，主要资产与公司的业务、人员相匹配。

四、主营业务相关情况

(一) 主要产品或服务的营业收入情况

产品名称	2017年1-3月		2016年度		2015年度	
	营业收入（元）	占比（%）	营业收入（元）	占比（%）	营业收入（元）	占比（%）
主营业务收入	3,444,400.46	100.00	12,523,191.96	100.00	10,750,333.13	100.00
研发服务	3,444,400.46	100.00	10,845,385.73	86.60	10,205,144.21	94.93
系统集成	-	-	1,601,283.71	12.79	498,085.47	4.63

其他	-	-	76,522.50	0.61	47,103.45	0.44
合计	3,444,400.46	100.00	12,523,191.96	100.00	10,750,333.13	100.00

(二) 产品或服务的主要消费群体

1、主要消费群体

公司立业于供电行业，主要产品和服务面向广东省电力行业各地级市客户服务中心、市场营销部等。

公司在开展业务的过程中，主要通过两种方式承接项目，一种是双方经洽谈磋商，根据《中华人民共和国合同法》，依双方的意思表示自主自愿订立，此种方式针对不需要履行招投标程序的客户；另一种是公司通过参与客户组织的项目招投标，中标后签署项目合同，所投标的对象主要是供电局及南方电网传媒有限公司。在招投标前，先由客户公布招标要求，公司根据招标要求来设计标书等进行投标，最后客户根据综合评判选择最合适的公司中标。

公司主要销售渠道为通过公开招标网站获取标的来源，如：中国南方电网—阳光电子商务网（<http://www.bidding.csg.cn/>）、珠海公共资源公共资源交易中心（<http://ggzy.zhuhai.gov.cn/>）、广州公共资源交易中心

（<http://www.gzzb.gd.cn/>）、中国采购与招标网（www.chinabidding.com.cn）、工网在线（<http://www.gy-center.net/>）。

公司报告期内通过招投标获得主要订单数量，金额及占当期销售收入比重情况如下所示：

2017年1-3月			2016年度			2015年度		
中标项目		营业收入	中标项目		营业收入	中标项目		营业收入占比
数量	金额	占比	数量	金额	占比	数量	金额	
3	86万元	24.97%	31	578万元	46.46%	35	736万元	62.93%

2、报告期内前五名客户情况

(1) 按单体口径披露的前五大客户情况如下：

①2017年1-3月前五名客户销售金额及占比

客户名称	营业收入（元）	占公司营业收入的比例（%）
南方电网传媒有限公司	1,289,622.64	37.44
广东电网有限责任公司珠海供电局	910,660.38	26.44
广东电网有限责任公司佛山供电局	435,650.94	12.65
珠海达翔计算机系统有限公司	278,278.30	8.08
广东电网有限责任公司东莞供电局	147,075.47	4.27
前五名客户合计	3,061,287.73	88.88

②2016年前五名客户销售金额及占比

客户名称	营业收入（元）	占公司营业收入的比例（%）
广东电网有限责任公司珠海供电局	3,206,278.80	25.60
广东电网有限责任公司信息中心	2,709,622.63	21.64
广东电网有限责任公司佛山供电局	1,758,309.41	14.04
广东翰新科技有限公司	998,900.90	7.98
南方电网传媒有限公司	935,235.86	7.47
前五名客户合计	9,608,347.60	76.72

③2015年前五名客户销售金额及占比

客户名称	营业收入（元）	占公司营业收入的比例（%）
广东电网有限责任公司珠海供电局	2,615,448.00	24.33
广东电网有限责任公司佛山供电局	1,669,313.00	15.35
广东翰新科技有限公司	1,030,000.00	9.58
深圳市容大数字技术有限公司	707,373.00	6.58
广东省珠海市地方税务局	689,105.00	6.41
前五名客户合计	6,711,239.00	62.43

(2) 按同一控制下的公司合并披露的前五大客户情况如下:

①2017年1-3月前五名客户销售金额及占比

客户名称	营业收入（元）	占公司营业收入的比例（%）
中国南方电网公司	2,995,178.77	86.96
珠海达翔计算机系统有限公司	278,278.30	8.08
深圳市容大数字技术有限公司	75,660.38	2.20
广东卓燊科技有限公司	57,547.17	1.67

广州科腾信息技术有限公司	37,735.85	1.10
前五名客户合计	3,444,400.47	100.00

②2016年前五名客户销售金额及占比

客户名称	营业收入（元）	占公司营业收入的比例（%）
中国南方电网公司	9,692,030.50	77.87
广东翰新科技有限公司	998,900.90	8.03
上海容大数字技术有限公司	452,830.19	3.64
烟台海颐软件股份有限公司	352,830.19	2.83
广东顺控发展股份有限公司	296,276.73	2.38
前五名客户合计	11,792,868.51	94.75

③2015年前五名客户销售金额及占比

客户名称	营业收入（元）	占公司营业收入的比例（%）
中国南方电网公司	6,334,950.58	59.19
广东翰新科技有限公司	1,030,000.00	9.62
深圳市容大数字技术有限公司	707,373.00	6.61
广东省珠海市地方税务局	689,103.77	6.44
上海容大数字技术有限公司	427,350.43	3.99
前五名客户合计	9,188,777.78	85.85

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

由于公司业务特殊性，决定了公司的客户主要为供电公司，客户集中度较高，2015 年度、2016 年度和 2017 年 1-3 月公司前五大客户占当期营业收入的比例分别为 62.43%、76.72%和 88.88%。公司与客户的合作模式主要为电力行业信息化建设的软件研发和技术服务以及系统集成业务外包模式，即南方电网将部分软件研发和技术服务以及系统集成业务外包给公司完成。公司客户的获取方式主要为招投标方式；公司的定价政策为根据公司的成本估算情况，结合市场行情，适当报价；销售方式主要为首先投标，中标后提供软件开发服务，待客户验收通过后收款。

客户对象构成较为稳定，主要为电力公司，同时兼顾电力信息化行业内对定制化软件有需求的客户。随着传统的供电公司业务不断增加的前提下，电力信息化行业将有广阔的发展空间。

（三）主要产品或服务的原材料、能源及供应情况

1、主要产品或服务的原材料及其供应情况

公司专注于电力行业，主要产品为软件研发以及咨询、服务业务，电力行业信息化建设的渠道运营，主要依靠公司技术人员的专业技能与经验，涉及的物料消耗较少。系统集成产品需要根据客户特定需求外购服务器、数据库、中间件等库存商品，所需设备市场供应充足，供应商选择范围较大。

2、报告期内前五名供应商情况

（1）2017年1-3月前五名供应商的采购金额及占比

供应商名称	采购金额（元）	占当期采购总额的比例（%）
珠海汉象广告有限公司	23,110.00	16.39
珠海邦尼文化传播有限公司	9,180.00	6.51
再生环保科技发展（深圳）有限公司	5,400.00	3.44
优存（上海）科技有限公司	4,860.00	3.83
-	-	
前五名供应商合计	42,550.00	30.18

（2）2016年度前五名供应商的采购金额及占比

供应商名称	采购金额（元）	占当期采购总额的比例（%）
深圳市证通电子股份有限公司	433,030.01	36.78
珠海帝景家具	35,662.50	3.03
广州神州数码信息科技有限公司	38,920.00	3.31
戴尔(中国)有限公司	32,078.00	2.72
东莞市长安汇名轩食品商店	26,998.40	2.29
前五名供应商合计	566,688.91	48.13

(3) 2015 年度前五名供应商的采购金额及占比

供应商名称	采购金额（元）	占当期采购总额的比例（%）
深圳德毅科技有限公司	1,410,000.00	53.44
深圳市茁壮企业管理咨询有限公司	700,000.00	26.53
深圳市容大数字技术有限公司	380,611.00	14.43
武汉矩阵科技有限公司	60,000.00	2.27
广东金万邦科技投资有限公司	11,800.00	0.45
前五名供应商合计	2,562,411.00	97.12

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不在上述供应商中占有权益。

(四) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及其履行情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司将要履行和正在履行的可能对日常经营活动、资产、负债、权益产生重大影响的业务合同，具体如下：

1、销售合同

报告期内，将金额 30 万元以上的合同认定为重大合同，其履行情况如下：

客户对象	合同标的	合同时间	合同金额（元）	执行情况
南方电网传媒有限公司	广东电网微信第一季度线上活动开发及后台技术支持项目	2014.12.31	399,752	履行完毕
珠海供电局	微博运营管理云服务平台租用项目	2015.06	318,000	履行完毕
佛山供电局	数字供电系统常规运维合同	2015.08.17	450,000	履行完毕
广东电网有限责任公司珠海供电局	远程服务渠道统一运营管理平台研究科技项目	2015.10.12	972,000	履行完毕
烟台海颐软件股份有限公司	人员外包框架协议（停电监控系统及大屏展示系统技术服务）	2015.10.15	680,000	履行完毕
珠海至上品牌设计有限公司	微信活动项目技术服务	2015.12.05	398,734	履行完毕
上海容大数字技术有限公司	Listener客户服务中心系统软件许可销售合同（Listener客户	2015.12.12	500,000	履行完毕

	服务知识库软件V2.0软件许可)			
南方电网传媒有限公司	电网远程服务渠道维护项目	2015.12.21	400,000	履行完毕
南方电网传媒有限公司	电网微信号服务平台运营支持项目	2015.12.21	390,000	履行完毕
深圳市容大数字技术有限公司	Listener客户服务中心系统软件许可销售合同(Listener客户服务中心系统V2.0软件许可)	2015.12	488,800	履行完毕
广东电网有限责任公司信息中心	广东电网有限责任公司信息中心微信客服V2.0建设项目开发实施子项项目	2016.04.21	2,872,200	履行完毕
广东电网有限责任公司佛山供电局	基于语音分析的智能质检技术研究与应用科技项目	2016.06.22	659,700	履行完毕
佛山供电局	佛山供电局呼叫中心排队机(含服务器设备)修理项目	2016.06.22	809,000	履行完毕
东莞供电局	东莞供电局配网调度移动应用平台建设	2016.10.25	354,900	履行完毕
珠海供电局	2016年珠海供电局远程服务渠道宣传推广项目	2016.11.18	436,000	履行完毕
珠海供电局	横琴新区电费创新金融服务信用数据交换平台	2016.11.22	633,000	履行完毕
珠海供电局	智能用电社区服务平台项目	2016.11.24	673,000	正在履行
佛山供电局	2016年佛山供电局客服中心95598应用系统功能改造	2016.11.25	418,693.56	履行完毕
佛山供电局	2016年佛山供电局客服中心95598语音设备扩容改造	2016.11.25	401,304.41	履行完毕
上海容大数字技术有限公司	移动知识库及建行外呼系统维护与优化	2016.11.28	480,000	履行完毕
珠海供电局	珠海斗门供电局营业厅撤并配套设备采购	2016.12.06	980,000	履行完毕
珠海供电局	一口受理远程渠道推广	2016.12.07	436,000	履行完毕
南方电网传媒有限公司	电网微信服务号维护项目服务	2016.12.26	380,000	履行完毕
南方电网传媒有限公司	电网微信服务号新媒体传播线上活动技术开发项目	2016.12.27	450,000	履行完毕
南方电网传媒有限公司	电网2017年线上春节活动项目服务	2017.01.24	250,000	履行完毕

2、采购合同

客户对象	合同标的	合同时间	合同金额 (元)	执行情况
深圳市容大数字技术有限公司	AVAYA产品	2015	380,611.00	履行完毕
深圳市证通电子股份有限公司	ZT2980-VTM机	2016.11.23	408,130.00	履行完毕
深圳德毅科技有限公司	配网调度网络发令系统开发技术服务	2015.10	420,000	履行完毕
深圳德毅科技有限公司	社区服务平台部分模块开发技术服务	2015.10	480,000	履行完毕
深圳德毅科技有限公司	移动式客户经理系统及其终端APP开发技术服务	2015.10	400,000	履行完毕
深圳市茁壮企业管理咨询有限公司	电子远程渠道统一运营管理平台开发技术服务	2015.10	360,000	履行完毕
深圳市茁壮企业管理咨询有限公司	电子远程渠道客户互动交互平台开发技术服务	2015.10	340,000	履行完毕

3、借款合同

截至本公开转让说明书签署之日，公司无借款行为。

4、担保合同

截至本公开转让说明书签署之日，公司无担保行为。

5、其他合同

(1) 房产租赁合同

报告期内，公司向珠海金嘉创意谷发展有限公司租赁位于珠海市香洲区明珠南路2021号第3栋第3层整层用于公司办公和A栋商业2楼整层用于公司食堂，并按月支付租金。

出租方	租赁方	租赁面积	租赁价格	租赁期限	用途
珠海金嘉创意谷发展有限公司	融合通信	1189.2 m ²	38元/m ² /月，自第2个计租租约年起，租金标准在上年度基础上递增5%	2015.1.1-2020.4.30	办公

珠海金嘉创意谷发展有限公司	融合通信	238.2 m ²	25元/m ² /月, 自第2个计租租约年起, 租金标准在上 年基础上递增5%	2015.1.1- 2020.4.30	食堂
---------------	------	----------------------	---	------------------------	----

(2) 装修合同

报告期内, 公司与珠海横琴新区精巧装饰工程有限公司签署公司租赁的办公场所和食堂装修工程施工承包合同。

合同对象	合同标的	合同时间	合同金额 (元)	执行情况
珠海横琴新区精巧装饰工程有限公司	办公场所、食堂 装修	2015.05.07	308,000	履行完毕

截至本公开转让说明书签署之日, 公司除去上述合同无其他合同。

五、公司商业模式

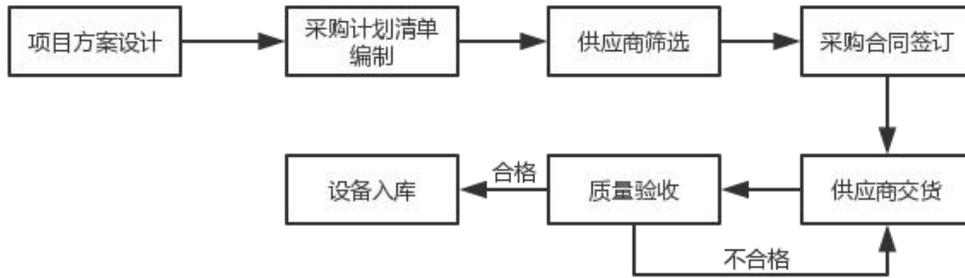
(一) 研发模式

公司的开发模式分为常规开发和定向开发。常规开发即公司根据行业发展和市场预期, 在已有产品的基础上, 逐渐完成产品的升级和新产品的研发。定向研发通常为在取得项目订单后, 根据客户的需求, 结合已存在的研发成果, 进行单独或与客户共同研发的模式。研发过程中为严格遵循预先计划的需求分析、设计、编码、集成、测试、维护的步骤顺序进行, 步骤成果作为衡量研发进度的方法。

(二) 采购模式

公司主营业务中软件研发和技术服务、渠道运营策划推广业务的开发生产和产品销售成本主要为人力成本, 其中有少量合同需要外购服务器、电脑、网络设备; 公司的系统集成业务代表产品集控式营业厅需要进行 VTM 设备的采购。公司的采购流程为: 项目组首先根据客户需求、交付需求完成项目设计方案, 编制采购计划及清单; 然后根据所需设备性能、质量、价格等因素比较选取设备供应商, 签订采购合同; 供应商供货, 检测合格后入库。

公司采购流程图下:



（三）销售模式

公司产品销售主要采取两种模式：公关销售模式和定向销售模式。

1、公关销售模式

公司销售人员通过客户筛选，拜访潜在客户和意向客户，通过软件的演示、体验等方式，增强客户对产品的了解和认同，提高产品认知度，促使客户购买产品。

2、定向销售模式

公司通过跟进原有客户业务需求的变化，定向研发软件新增功能，通过产品版本升级的模式，实现对原有客户产品的升级版销售。

（四）盈利模式

公司一直致力于为电力行业客户提供软件开发与技术服务、渠道运营策划推广服务、系统集成服务，以快速和准确的方式使客户通过信息化提升管理水平，为客户创造价值，以实现公司价值与客户价值的共同成长。

公司收入主要来源于软件研发与技术服务收入、渠道运营策划推广服务收入、系统集成业务收入。

1、软件研发与技术服务收入

公司与主要客户签订的软件研发与技术服务合同一般在合同生效后收取一定比例款项、在验收合格后收取一定比例款项、质量保证期满后收取剩余款项。

公司通过软件产品的销售获取一次性收入，通过为客户提供产品的运营维护等服务获取持续性收入。

2、渠道运营策划推广服务收入

公司通过对客户具体需求分析，与客户签订具体渠道建设服务合同，服务合同在签订之后收取一定比例款项，渠道建设完毕和验收合格之后收取一定比例合同款项，质量保证期满后收取剩余款项，公司后续为客户提供渠道运维服务。公司渠道建设完毕之后，客户有渠道运营推广需求时，公司再与客户签订渠道运营策划推广服务合同，服务合同在签订之后公司提供细化执行方案和人员进度安排收取一定比例款项，合同约定服务提供完毕验收合格收取余下款项。

3、系统集成业务收入

公司通过对项目的需求分析和可行性分析形成初步方案和产品的设计，在满足客户需求的基础上进行功能模块的开发，属于相对定制化的服务。同时，公司系统集成产品需要根据客户特定需求外购服务器、数据库、中间件等原材料。公司与客户约定，在服务提供完毕后进行评估和验收支付一定比例货款，质量保证期满后收取剩余款项。

六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

（一）行业概况

公司的主营业务是为电力行业客户的市场营销和客户服务部门提供软件开发和技术服务。

按照中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于信息传输、软件和信息技术服务业（I）中的软件和信息技术服务业（I65）；根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司属于信息传输、软件和信息技术服务业（I）中的软件和信息技术服务业（I65）；根据股转公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为信息传输、软件和信息技术

服务业（I）中的软件和信息技术服务业（I65）；根据股转公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为信息技术（17）中的软件与服务（1710）。

1、软件和技术服务行业

软件和信息技术服务业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业，具有技术更新快、产品附加值高、应用领域广、渗透能力强、资源消耗低、人力资源利用充分等突出特点，对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用。

“十二五”以来，我国软件和信息技术服务业持续快速发展，产业规模迅速扩大，技术创新和应用水平大幅提升，对经济社会发展的支撑和引领作用显著增强。“十三五”时期是我国全面建成小康社会决胜阶段，全球新一轮科技革命和产业变革持续深入，国内经济发展方式加快转变，软件和信息技术服务业迎来更大发展机遇。

发展和提升软件和信息技术服务业，对于推动信息化和工业化深度融合，培育和发展战略性新兴产业，建设创新型国家，加快经济发展方式转变和产业结构调整，提高国家信息安全保障能力和国际竞争力具有重要意义。

2016年我国软件和信息技术服务业运行态势平稳，收入保持两位数增长，盈利状况良好，产业内部结构不断调整优化，中心城市软件业保持领先增长态势。软件业务收入增速平稳。全国软件和信息技术服务业完成软件业务收入4.9万亿元，同比增长14.9%，增速比2015年回落0.8个百分点。

2、电力信息化市场

电力行业作为国家基础性产业，为国民经济发展提供能源，与国际经济、社会发展和人民生活紧密相关，安全稳定和充足的电力供应是国民经济健康稳定持续快速发展的重要前提条件。所以，电力行业在我国一直是由政府直接管理。自2002年底起，国家全面推行电力体制改革，国家电监会、两大电网公司、五大发电集团公司和四个辅业公司相继成立，视线里“厂网分开”和“政企分开”的现代电力经营管理模式，形成了“有序、规范、竞争”的电力行业格局。因此，电力行

业信息化也得到了长足发展，信息应用、资产、数量等急剧增长并形成一定规模，已涉及到电力生产、管理、经营和服务等各个环节，信息化在其中的各个子系统（子应用）、模块等方面都发挥了积极作用。

电力信息化是指电子、计算机、网络等信息技术在电力工业规划、设计、施工、发电生产、输电、变电、配电、电网调度、供电营销、物资及管理各个环节应用全过程的统称，是电力工业在电子信息技术的驱动下由传统工业向高度集约化、高度知识化、高度技术化工业转变的过程。电力行业的信息应用系统建设是针对电力企业的各种管理需求，进行应用软件系统开发，以及各软件系统之间的界面、数据和流程集成的应用系统集成。电力信息化可分为两大类应用：一是电力生产信息化，如数据采集与监控（SCADA）系统、分散控制系统（DCS）、配电管理系统（DMS）、能量管理系统（EMS）等；二是电网信息化，如管理信息系统（MIS）、企业资源规划（ERP）、企业资产管理（EAM）、电力营销系统等。

随着电力行业的信息化需求由生产经营操作层向业务管理层和决策层转变影响，近年来信息应用系统建设领域在电力信息化行业的投资比例逐年增加，其市场需求高于电力信息化行业增长。2011年，我国电力信息化投资额为220亿元，随着未来国家电网公司“坚强智能电网”建设规划实施、新兴应用领域的不断出现以及产品更新换代需求的推动，2012-2016年我国电力信息化投资规模将保持稳步增长。2016年，我国电力信息化投资额已经超过500亿元。未来，我国电力信息化投资规模还将进一步加大。我国电力信息化投资结构中，软件及软件服务约占30%，硬件投资占比为70%。以电力行业信息化每年投资398亿元计算，每年软件及软件服务的需求119亿元。

3、与行业上下游的关系

软件和信息技术服务业上游为计算机与网络设备制造业和基础软件开发行业，计算机与网络设备包括专配的电脑、服务器和网络设备等，基础软件包括操作系统、数据库系统等。当前，计算机与网络设备以及各类基础软件选择相对广

泛，电子类产品性能不断提升，推动本行业解决方案和服务持续完善，上游行业基本处于充分竞争状态，产品价格总体下滑趋势明显，降低了本行业的采购成本。

软件和信息技术服务业下游主要包含技术服务对象、软件产品开发的使用者等具有软件配置和升级需求的终端用户，下游客户所处行业领域众多，覆盖领域非常广泛，包括制造行业、政府事业单位、金融机构等行业。软件开发及信息技术服务需结合客户所处行业特点，结合客户需求，通过研发、开发及实施提供定制化软件开发及技术服务。当前，我国经济结构转型的重要时期，国家已将大力推进信息化进程作为促进我国现代化建设的重大战略举措。

4、行业壁垒

我国软件行业经过二十多年的发展，具有一定规模和竞争力的核心软件行业企业初步确立了行业领先地位，行业的进入壁垒已经显著提高，主要体现在以下几个方面：

(1) 技术和资质壁垒

软件开发行业是技术密集型行业，行业进入需要具有丰富的技术储备。软件定制化开发服务是根据客户的需求有针对性的开发软件产品，开发者需具备较强的研发能力与一定的技术积累。同时，由于软件产品更新速度较快，开发者还应当具备持续的研发能力，通过不断升级优化其技术，提高开发效率，满足客户的定制化需求。

此外，企业在软件及信息化服务技术行业从事经营，需要针对相应细分领域取得计算机信息系统集成资质认证、涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质认证、软件企业认证、等体现行业技术专业性的资质认证，这从不同层面树立起了行业的参照指标和市场准入壁垒。

(2) 行业经验壁垒

对于软件行业企业而言，需要对客户的业务流程和应用环境有较深入的了解，并且能与客户的其他系统紧密集成。软件产品的成功是建立在成功的需求沟通基

础上的，需求的有效性取决于客户与技术开发人员之间的沟通与合作。软件行业企业一般都通过针对特定行业领域的长期技术应用与服务逐步形成了自身稳定、成熟的客户群，同时，基于过往的技术服务经验，对下游行业业务流程、需求分析理解较为清晰准确。而新的行业进入者难以在短时间内配备具有细分行业丰富管理经验、精通行业经验、熟悉项目管理和实施方法的技术专家队伍。因此，一定的行业经验积累也成为本行业的进入壁垒。

(3) 客户忠诚度壁垒

软件行业企业一般都通过长期的技术应用和服务逐步形成自身稳定、忠诚的客户资源。同时因客户对产品的使用习惯、对服务商的熟悉，以及对服务和软件应用功能的延续性需求，使得客户资源一旦建立起来，客户对该软件和信息技术服务商企业具有较强粘性，对原有服务商和产品容易形成依赖。而新的行业进入者很难在短期内培养出自己稳定的客户资源。

(4) 人才壁垒

软件和信息技术服务业对行业从业人员素质要求较高，不论是技术能力、管理能力、研发能力等都有相应的高要求，同时需要有专业的知识储备。虽然高校软件专业毕业生数目不断增加，但具备系统的认知能力、抽象（模型化）能力、设计能力等综合能力的高素质技术人才数量有限，行业整体的人才素质参差不齐，多数从业者处于中低端水平。高端人才的稀缺性对新进入行业者构成了较高的人才壁垒。

5、行业监管

(1) 行业主管部门及监管体制

软件和信息技术服务业行政主管部门是国家工信部，以及各地的信息产业主管部门。工信部负责制定我国软件和信息技术服务业的产业政策、产业规划和行业规章制度等，以及对行业的发展方向进行宏观调控。此外，国家发改委、科技部等部门分别从产业发展、科技发展等方面对行业进项宏观指导，国家版权局负责本行业知识产权相关的保护工作。

中国版权保护中心和中国软件登记中心受国家版权局委托和指定，从事各种与著作权有关登记，面向社会提供著作权法律咨询和著作权交易服务等。

中国软件行业协会是我国软件和信息技术服务业自律机构，负责产业及市场研究、行业协调；为会员企业提供公共服务、行业自律管理；受工信部委托对各地软件企业认定机构的认定工作进行业务指导、监督和检查；负责软件产品登记认证和软件企业资质认证工作；代表会员企业与相关政府部门进行行业信息的交流与协调以及向政府部门提出产业发展建议等。

中国电力企业联合会是经国务院批准设立，以全国电力企事业单位和电力行业性组织为主体，包括电力相关行业企业、组织，自愿参加的、自律性的全国行业协会组织

(2) 法律法规及行业相关政策

序号	政策名称	颁布部门	颁布时间	主要内容
1	《鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》(国发[2000]18号)	国务院	2000年	通过政策引导，鼓励资金、人才等资源投向软件产业和集成电路产业，进一步促进我国信息产业快速发展；鼓励国内企业充分利用国际、国内两种资源，努力开拓两个市场。
2	《中国软件行业基本公约》	中国软件行业协会	2002年	制定在我国境内从事软件研究、开发、生产、销售、服务、培训、媒体宣传以及产品和技术进出口等各项软件经营活动的行为准则和行业规范。促进我国软件产业的健康发展，创造和维护公平的软件市场环境，保障软件企业和广大用户的合法权益。
3	《软件产品管理办法》中华人民共和国工业和信息化部令第9号	工业和信息化部	2009年	制定软件产品登记、备案、生产、销售及监督管理办法，加强软件产品管理，促进我国软件产业发展。
4	《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发[2011]4号)	国务院	2011年	进一步优化软件产业和集成电路产业发展环境，高产业发展质量和水平，培育一批有实力和影响力的行业领先企业。制定财税政策、投融资政策、研究开发政策、进出口政策、人才政策、知识产权政策、市场政策等一系列措施促进行业发展

5	《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》财税[2012]27号	财政部、国家税务总局	2012年	制定鼓励软件产业和集成电路产业发展的企业所得税政策，进一步推动科技创新和产业结构升级，促进信息技术产业发展。
6	《软件企业认定管理办法》(工信部联软[2013]64号)	工业和信息化部、国家发展和改革委员会、财政部、国家税务总局	2013年	制定软件企业认定条件和程序，加强软件企业认定工作，促进我国软件产业发展。
7	《软件和信息技术服务业“十三五”发展规划》	工业和信息化部	2017年	总结行业发展趋势环境，制定发展思路和目标，选定发展重点及重大工程，出台相应保障措施。

6、影响行业的重要因素

(1) 经济环境风险

总体来看，中国经济平稳快速发展，总体运行态势良好。虽然中国经济增速可以保持在合理较快增长区间，但宏观调控依然面临众多挑战，因此应作好应对复杂经济局面的准备。软件行业对宏观经济环境难以免疫，中国经济的平稳运行仍面临层层考验，因此软件行业也会面临着外部经济环境所带来的风险。

同时，软件行业对于国家政策的影响非常敏感。目前，国家出台一系列产业及税收政策支持行业及政府信息化的发展，但是，一旦政策发生改变，软件行业可能会受到较大影响。

(2) 市场环境风险

一方面，跨国公司在欧美市场受挫后，在收缩全球业务的同时进一步加强中国市场布局，这使得国内软件企业面临更加严峻的竞争压力。随着行业整合力度加大，部分跨国公司利用资本市场对国内优势企业进行恶意收购的问题突出，产业安全形势不容乐观。

另一方面，如果软件企业不能有效地拓展市场以消化新的产能，则企业将面临产销率和盈利能力下降等问题。长期以来，欧美发达国家占据着高端系统软件、数据库软件、行业应用软件市场份额的绝大部分。这种高端控制、低端竞争的态势势必给中国软件行业企业市场拓展带来压力。

（3）技术风险

目前软件和信息技术服务业正处于快速发展阶段，产品更新换代快，用户对产品的技术要求不断提高。若行业内的企业对技术、产品和市场的发展趋势不能正确判断，对行业关键技术的发展动态不能及时掌控，在新产品的研发方向、重要项目的方案制定等方面不能适应用户的需求，将导致企业的市场竞争力下降，从而带来一定的技术风险。

软件企业通常面临两个问题：一是需要不断开发和积累本企业的技术成果，以保持企业的技术优势；二是需要保护企业拥有的知识产权，能够利用本企业的知识产权为自身带来经济效益。企业自身的知识产权管理制度是企业生存与发展非常重要的管理手段，通过制度管理，有效地控制和管理企业有关知识产权保护方面的资料，掌握主动权，以确保企业在技术发展中处于有利的地位。

（4）人力成本上涨风险

人力是软件行业可持续发展的重要驱动力之一，人力成本是本行业业务流程中最主要的成本投入，软件行业的人力成本占营业收入比重显著高于其它传统行业。虽然随着充裕的大学生供给，软件行业人力成本增速放缓，但整体来看，人力成本还是处于上升阶段。

近年来随着互联网公司迅速发展，带动员工薪酬上升，如果软件公司不相应提升员工薪酬，将会导致大量员工由软件行业转入互联网行业。一旦人工成本快速上涨，将对软件企业的盈利能力产生较大负面影响。

（5）核心技术人才流失风险

软件开发依赖工程师的专业能力与经验，系统集成服务和专业服务需要掌握不同品牌厂商产品的特性，成熟的专业技术人员相对稀缺，需要较长时间的积累，行业内企业需要通过长期积累和不断投入培养较为成熟的技术队伍。随着市场竞争的加剧，国内对有关人才的需求日益增加，对人才的争夺也日趋激烈，行业内企业面临人才吸引、保留和发展的风险。

（二）市场规模

1、软件和技术服务行业

“十二五”期间，我国软件和信息技术服务业规模、质量、效益全面跃升，综合实力进一步增强，在由大变强道路上迈出了坚实步伐。

产业规模快速壮大，产业结构不断优化。业务收入从 2010 年的 1.3 万亿元增长至 2016 年的 4.8 万亿元，年均增速高达 27%，占信息产业收入比重从 2010 年的 16% 提高到 2015 年的 25%。其中，信息技术服务收入 2015 年达到 2.2 万亿元，占软件和信息技术服务业收入的 51%；云计算、大数据、移动互联网等新兴业态快速兴起和发展。软件企业数达到 3.8 万家，从业人数达到 574 万人。产业集聚效应进一步突显，中国软件名城示范带动作用显著增强，业务收入合计占全国比重超过 50%。



(数据来源：中国电子报、电子信息产业网)

创新能力大幅增强，部分领域实现突破。2015年，软件业务收入前百家企业研发强度（研发经费占主营业务收入比例）达9.6%。软件著作权登记数量达29.24万件，是2010年的3.8倍。基础软件创新发展取得新成效，产品质量和解决方案成熟度显著提升，已较好应用于党政机关，并在部分重要行业领域取得突破。智能电网调度控制系统、大型枢纽机场行李分拣系统、千万吨级炼油控制系统等重大应用跨入世界先进行列。新兴领域创新活跃，一批骨干企业转型发展取得实质性进展，平台化、网络化、服务化的商业模式创新成效显著，涌现出社交网络、搜索引擎、位置服务等一批创新性产品和服务。

2、电力信息化行业

中国电力企业联合会数据表明，中国电力信息化投资规模近年来维持20%左右的稳定增速。预计未来2年电力信息化投资规模仍将以20%的速度增长，到2018年将达804亿元。国内从事电力信息化业务的公司较多，市场份额普遍不高。电力信息化（不包括财务管理软件）供应商的市场占有率尚未有专项统计数字，目前市占率相对较高的有SAP、Oracle等国外企业。



（数据来源：中国电力企业联合会）

在电力信息化投入的规模保持稳定的增速且有电力改革的政策优惠的情况下，对于电力信息化企业将有较好的发展前景和空间。

（三）基本风险特征

1、政策风险

总体来看，中国经济平稳快速发展，总体运行态势良好。虽然中国经济增速可以保持在合理较快增长区间，但宏观调控依然面临众多挑战，因此应作好应对复杂经济局面的准备。软件行业对宏观经济环境难以免疫，中国经济的平稳运行仍面临层层考验，因此软件行业也会面临着外部经济环境所带来的风险。

在产业政策方面，“十三五”规划和相关产业政策将成为推动软件行业发展的有利因素，软件行业对于国家政策的影响非常敏感。目前，国家出台的一系列产业及税收政策支持行业及政府信息化的发展，但是，一旦政策发生改变，软件行业可能会受到较大影响。

公司是广东省 2016 年第二批通过的高新技术企业，系国家需要重点扶持的高新技术企业，公司享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠，如果取消相关鼓励或优惠政策将会对行业的发展产生一些不利的影响。

2、技术创新风险

电网行业的信息化建设水平不断提高，电网信息技术的发展和不断创新不断深化，电网企业对软件产品的需求也快速变化和不断提升，如果本公司未来不能准确地把握行业技术的发展趋势，在技术开发方向的决策上发生失误或不能及时将新技术运用于产品开发和升级，将可能使公司丧失技术和市场的领先地位，面临技术与产品开发落后于市场发展的风险。

3、人力成本上涨风险

人力是软件行业可持续发展的重要驱动力之一，人力成本是本行业业务流程中最主要的成本投入，软件行业的人力成本占营业收入比重显著高于其它传统行业。虽然随着充裕的大学生供给，软件行业人力成本增速放缓，但整体来看，人力成本还是处于上升阶段。

近年来随着互联网公司迅速发展，带动员工薪酬上升，如果软件公司不相应提升员工薪酬，将会导致大量员工由软件行业转入互联网行业。一旦人工成本快速上涨，将对软件企业的盈利能力产生较大负面影响。

4、营业收入季节性波动相关风险

企业的客户集中于电力企业，这些客户均执行预算管理制度。主营业务收入在会计年度内的分布受到电网公司内部投资审批决策、管理流程及惯例的影响，具有较强的季节性。依照电网公司的惯例，在每年的第一季度电力系统对电网软件及硬件配套生产企业进行集中规模框架资格文件预审、招投标工作；在每年第二季度进行技术协商，并启动执行项目；在每年的第三、第四季度是电网行业集中采购、需求供应的高峰期。因此，受客户需求季节性因素的影响，本公司的销售收入和利润上半年较少，下半年较多，呈现一定的季节性波动。

5、电力改革政策风险

对处于新常态下的社会经济，下行压力加大，进一步深化改革加快经济结构调整将成为未来政府工作的重点，国家关于“智能电网”的发展规划与政策大力推

动电力行业信息化发展。如未来国家宏观经济形势或国家的相关政策发生变化，影响国内电力行业发展，减缓智能电网建设的进度或减少其投资规模，电力行业信息化需求和投入下降，这可能将给企业营业收入和盈利的增长带来不利影响。企业应当将密切关注电力行业发展趋势，紧跟国家关于电力产业发展政策，提前谋划应对措施，保持业务和技术与市场要求的匹配。

（四）行业竞争格局

1、市场竞争状况

信息化管理软件作为国内软件行业发展重点，企业之间的竞争已经较为激烈。以客户需求为导向的整体服务方案优势逐步显现，管理软件行业集中度通过兼并收购进一步提高，盈利能力进一步提升，规模经济进一步显现。同时，电力行业信息化市场是一个高度专业化的市场，涉及到许多细分领域。行业内的主要软件服务商都在各自的领域形成了特色优势，主要针对电网信息化的某个环节提供服务，目前尚未出现在整个电网信息化市场的各个领域全面占优的厂商。因此，除部分国外软件服务商的某些单项产品在部分细分产品市场份额较大外，参与电网信息化市场竞争的各服务商占有的份额较为分散。

行业内竞争格局体现出专业化、市场化和集中化的特点。首先，智能电网建设进一步带动电力信息化建设朝深化应用阶段发展，对信息化厂商的技术水平和其对用户需求的精细化把握提出了更高的要求，专注于行业内的专业性厂商优势更为突出。其次，随着电力体制改革的深化，参与电力行业信息化建设主体将更加多元，行业竞争更加市场化。再次，随着电网公司“三集五大”体系建设的推进，信息化产品纳入统一招标体系，拥有较强技术实力、丰富行业经验和良好服务口碑的厂商更容易中标并获取更多的市场份额，导致市场份额向优势厂商集中。

2、行业内主要企业

公司名称	公司简介	注册资本 (元)	2016 年营业收入 (元)
远光软件 [002063.SZ]	公司专注于电力行业生产、经营特点的研究，为电力行业财务信息化提供最佳解决方案。提供的电力系	601,285,790.00	1,094,329,115.32

	统财务和企业管理的整体解决方案——远光电力 ERP		
海颐软件 [832327.OC]	专注于行业信息化的咨询、设计、开发和实施服务，在电力、电子政务、ERP 咨询等领域享有盛誉。公司产品或服务可以分为电力系统产品、电子政务产品、咨询及 ERP 实施服务、安全与自动化产品、企业应用产品、系统集成产品和研发平台产品等七大类	43,500,000.00	341,660,271.62
海联讯 [300277.SZ]	专注于为电力企业信息化综合问题解决方案的 IT 服务商，是国内电力企业信息化建设的龙头企业，在电力信息集成商市场份额中排名第三。公司是国家电网、南方电网以及各大发电集团等电力企业的 IT 服务商以及智能电网服务商，向电力企业客户提供基础网络构建、专业应用系统平台、企业级一体化信息平台、技术及咨询服务四大类产品及服务	335,000,000.00	318,540,493.17

(数据来源: Wind)

3、公司市场竞争地位

公司自成立起即参与广东电网客户服务呼叫中心的系统建设，并作为广东电网客户服务方面紧密的合作伙伴。在佛山、惠州、珠海、肇庆、江门等地市供电局，公司参与了电力营销及 95598 客服呼叫中心的建设和运营咨询工作。成功实施了多个行业的信息化解决方案，积累了大量的项目研发管理经验，并从 2001 年起承担了多个省、市计划项目和科技创新项目，以及成功运营数字安全认证（CA）技术服务。

2012 年，公司业务从原始的呼叫中心建设和维护转为对呼叫中心客户服务的监控，实现了电力客户服务数据统计和实时监控。2014 年，随着国内网络技术的高速发展，公司开始将手机微信平台等手机 APP 产品应用到电力营销管理之中。

公司在经过十多年的研发、创新与经验积累，形成了一套完整、成熟的客户服务应用系统及运营管理软件系列，同时积累了大量的行业专家和软件技术人才，公司各个团队对相关业务的理解比较深刻，在电力信息化客户服务领域占据较大的市场份额。

4、公司竞争优势与劣势

(1) 公司的竞争优势

公司立业于供电行业，围绕客户交互技术、客户分析技术、客户感知技术三大客户服务技术，专注于面向电力客户的供电企业市场营销及客户服务业务，以传统软件开发为基础，并已经开拓渠道运营策划推广和按效果计费渠道运营业务，目前正在努力开拓电费金融业务的疆土。公司在三大业务领域有较大竞争优势。

① 资质优势

公司于 2001 年通过双软认定；公司目前拥有 ISO/IEC27001:2013 管理体系认证、ISO9001:2015 质量管理体系认证、信息系统系统集成及服务资质叁级证书、CMMI L3 软件能力成熟度认证证书；2016 年公司先后被认定为珠海民营科技企业和广东省省高新技术企业，公司 2016 年获得省级技改一等奖 1 项、三等奖 1 项，省级科技进步一等奖 1 项、二等奖 1 项；公司共获得 23 项著作权、8 项软件产品、5 项广东省高新技术产品、国家级产品专利 5 项。

上述认证及资质的取得完全能够满足行业管理部门及客户对于本公司提供主要产品和技术服务的要求。

② 服务优势

公司以依托以项目经理为核心的大客户服务体系和以服务热线和在线客服为基础的平台，推出了系列化、一体化的产品和服务。经过多年积累，公司已成为广东电网信息化业务覆盖面最广、服务最全面的软件之一。同时，依托多年的信息化建设经验和团队以及服务优势，公司在渠道运营策划推广和按效果计费等

渠道运营业务领域取得一定成绩和客户好评，并且依托公司强大的客户粘性，公司的电费金融业务也取得一定的进展。

公司根据客户的需求，结合各地区、各层级、不同业务板块标准化的要求为客户量身打造产品和服务。同时，公司持续为客户提供全天候覆盖，对系统的运行情况实施 7 天 24 小时监控，对有异常的系统进行及时处理，恢复系统正常运行。近两年，公司系统平均无故障时间为 3100 小时，平均故障修复时间为 0.5 小时。

③经验优势

公司致力于为电力信息化供解决方案，目前已经直接或间接与广东省所有地市级电力公司建立了业务关系，积累了丰富的项目实施经验和客户资源，锻炼出一支技术精湛的研发、设计和实施团队，在电力信息化专业技术方面形成较大优势。作为国内少有的能为电力企业客户供业务管理咨询的企业，公司凭借对电力行业业务管理较深理解和多年电力项目经验，梳理出多套适合电力行业管理特点的实施流程。公司在树立了高端服务的良好专业形象的同时，也为公司取得该等电力企业客户后续信息化建设订单奠定了基础。

基于对电力企业信息化建设的专注性，公司更能有效洞悉行业内的最新发展动向，并进行前瞻性研究。公司在电力企业信息应用系统的先发优势为公司在“十三五”期间成为电力企业信息化建设领域内的主流系统服务商打下了坚实的基础。

④公司团队优势

经过多年的持续经营，公司已建立起一支技术精湛、经验丰富、结构合理、团结合作的先进管理团队。自公司成立以来便致力在电力企业信息化建设领域的市场开拓，公司管理团队非常熟悉电力企业的业务流程和管理流程，对国内外电力企业信息化建设的技术及业务发展历程、未来趋势具有深刻理解。该管理团队长时间服务于本公司，立足于电力企业信息化建设，合作时间长、相互认同度高、沟通成本低、团队和谐稳定。公司的技术人员大多具有多年电力企业信息化建设从业经验，既精通信息技术，同时又理解电力企业用户需求；工程实施、项目管

理、技术服务人员也大都具有多年从业经验，并经过公司严格的内部培训。专业、敬业的优秀员工队伍是本公司的竞争优势之一。

(2) 公司的竞争劣势

①人才劣势

公司总部位于广东省珠海市，公司的员工范围主要集中在珠海市以及周边城市，人才引进范围较小，效率较低。近年来，随着业务范围扩展，多地办事处的设立，公司引进人才范围扩大，逐步将视野扩展到其他省市，逐渐提高人才引进的效率。

②品牌影响力较低

与业内其他公司相比，公司规模和品牌影响力较小。业内知名企业可以通过较大的品牌影响从而获得较强的市场竞争力，在市场中占主导地位。公司在国内市场上的知名度还较低，需要进一步提升公司的知名度和影响力，才能更好的涉足更多的省份和下游行业。

③融资渠道保守

公司目前尚未通过银行贷款方式获取资金，融资渠道比较保守，财务杠杆未充分释放，需改善及拓宽融资渠道以保障未来的快速发展。

5、公司采取的竞争策略及应对措施

依据公司多年深植电力行业信息化的经验、公司的客户群，主要目标市场定位于电力行业各地级市客户服务中心、营销稽查中心等。公司主要针对电网供电行业开展应用和实践，第一阶段主要是面向国内电网供电行业的客户，第二阶段再扩展到其它能源、通信等行业部门。

在未来几年，融合通信除了发展以客户服务中心为业务重点，特别是以客服管控平台和管理体系研究、客服运营管理产品提供为核心的业务，将根据对电网行业的理解，开发电力客户移动服务及支付运营平台、可视化客服中心及集成终

端产品、客户业扩工程管理运营平台、电力微博管理平台、电力微信服务平台、电力微服务综合管理平台等，目前都已获得意向的启动项目，公司将进入跨越式的发展路径。

(1) 提高服务质量、增强竞争力

公司旨在提高服务质量、增强竞争力等方面拟采取的措施的说明以及公司新产品或服务种类的开发计划。

年度	名称	产品特性	应用领域
2017年	银电融通	银电融通是支撑实现创新金融服务产品的技术与服务平台，以互联网手段打通服务于电网跟金融机构的产业壁垒，向双方提供分发、撮合和征信、增信服务，激活电力金融新常态和多层次的合作模式。	金融
	聚合支付	聚合支付收银台，依托移动支付方式向商家提供全面覆盖支付渠道、多元场景交易的便捷支付清算服务，同时结合电子记账、店员管理、会员管理、优惠营销等多种创新生意工具，有效节约经营成本，提高管理效率，优化顾客消费体验。	金融
	微信二维码营业机	扫码、业务分流引导、简易业务自助办理、电子排队、人工服务资料预填	营业场所
	自助电子发票打印终端	提供多种渠道的客户身份识别，方便客户打印电子发票	营业场所
	电子资料宣传机	以微信生态圈为闭环，提供线上资料推送、线下资料打印相结合的多媒体广告机	营业场所
	远程渠道统一运营管理平台	整合各远程服务渠道，实现统一运营管理；结合渠道运营数据实现大数据挖掘，构建用户画像；实现远程渠道服务组件化；	供电行业远程服务渠道
2018年	企业征信	企业征信系统，基于长期电网合作经验，借助用电数据并使用大数据分析、网络爬虫手段获取用户的工商、税务、法律、舆情等数据整合加工成企业征信报告，合法有偿提供使用。	征信
	自助缴费一体机	支持银联刷卡、微信支付、支付宝支付等线上线下支付方式	营业场所
	自助业务办理一体机	以证件资料、银行卡资料的智能识别为基础，预填客户信息减少客户输入，以提高客户业务自助办理效率和成功率	营业场所
	自助业务办理	以证件资料、银行卡资料的智能识别为基础，预填客户信息减少客户输入，以提高客户业务自助办理效率和成功率	营业场所

	PAD		
--	-----	--	--

(2) 专注电力行业，深耕电力业务资源

中国南方电网有限责任公司经营范围覆盖五省区、紧密联接港澳，供电面积 100 万平方公里，供电人口 2.3 亿人，供电客户 7593 万户；中国银行是五大国有商业银行之一，业务范围涵盖商业银行、投资银行、保险和航空租赁，在中国内地、香港、澳门、台湾及 37 个国家为客户提供全面的金融服务。

公司致力于服务于南方电网，力求在业务的纵向领域稳扎稳打，目前已形成有较为深厚的技术资源和基础，为将来公司拓展业务到其他能源领域打下了坚实稳固的基础。

(五) 公司的未来发展战略

软件和信息技术服务业步入加速创新、快速迭代、群体突破的爆发期，加快向网络化、平台化、服务化、智能化、生态化演进。软件企业依托云计算、大数据等技术平台，强化技术、产品、内容和服务等核心要素的整合创新，加速业务重构、流程优化和服务提升，实现转型发展。开源、众包等群智化研发模式成为技术创新的主流方向，产业竞争由单一技术、单一产品、单一模式加快向多技术、集成化、融合化、平台系统、生态系统的竞争转变，生态体系竞争成为产业发展制高点。

公司管理层紧跟软件行业的发展方向，在保证系统开发定制软件和系统集成产品的同时，使公司各项目和产品在研发、验收、实施、维护各方面严格按照标准执行，保证公司各项资源高效运转。深刻解读客户需求，将需求定位于业务需求、用户需求和系统需求三个不同的层次，根据客户需求的不同定制研发相应的产品，并保证在第一时间接受客户需求以及为客户提供便利的运维服务。

公司将充分利用自身在电力行业信息化建设中业务经验、技术能力和客户资源，从传统的软件研发企业向以“技术+模式+生态”的新型软件企业转型。公司讲立足于现有业务基础上，大力发展公司互联网电费金融业务和统一客户服务平台业务。

1、互联网电费金融业务

公司在相关政策背景条件下，积极探索电力产业与金融业融合，实现电力产业与金融产业相互融合和转化，顺应当前经济发展新常态，不断创新电力改革金融合作模式。公司跨界整合专业服务，行业内开创性地构建一开放公平、覆盖普惠的“互联网 + 电费 + 金融”服务生态系统，通过合作的专业机构，获取外部的大数据征信数据，为构建“电费回收风险等级量化评价体系”提供数据源。

2015年，广东电网覆盖用户量为2750万，电费回收率为99.98%，电费回收金额为2500亿元，整个南方电网用户量为7300万，电费回收率为99.93%，电费回收金额为4700亿元，电力市场容量在亿级以上，相较于同期银行业不良率低大约130个BP。

公司拟开展的“电费金融业务”模式为，公司通过为供电企业搭建及运营的各类客户服务平台（微信平台、集控式营业厅等）获取用电客户的针对电费的融资需求，公司根据用电客户授权以及供电企业许可后，通过公司为供电企业搭建的用户用电信息数据平台对用电信息进行整理分析，再加以公开途径可查询的客户其他非涉及商业秘密与个人隐私的信息进行整理分析后，提交第三方有资质的征信与融资撮合机构，实现用电客户的融资需求，公司向第三方机构收取技术服务费。

公司在整个业务流程中仅负责前端数据平台搭建及数据处理，不涉及后续融资等金融业务，不需取得相关监管部门的审批，也不存在侵犯个人信息的情形。

（1）银电融通

银电融通是支撑实现创新金融服务产品的技术与服务平台，以互联网手段打通服务于电网跟金融机构的产业壁垒，向双方提供分发、撮合和征信、增信服务，激活电力金融新常态和多层次的合作模式。

公司负责线上服务平台的开发搭建、接口对接、运行维护和优化升级，为电网供电局及其客户免费提供平台服务，并接受服务监管；公司按电网企业的统筹

规划和业务指导，服务对象覆盖全体用电客户，并根据客户资信分群，组织金融机构（银行）设计系列化的电力金融产品，满足电网企业的电力风险防范管理需求和不同资信客户的金融需求；公司依据中央人民银行发放的征信牌照备案和经营范围，为金融机构（银行）提供包括但不限于征信类产品等有助于降低运营成本、防范风险的增值服务；公司依据客户授权，免费向电网企业提供持牌的征信服务，为构建电力风险等级量化评价体系提供数据源。

公司该类业务面向具有短期资金周转需求的企业用电客户，提供灵活的缴付电费金融服务，通过南方电网、广东电网微信电费账单为客户提供灵活缴申请入口，企业用户凭借用电数据获取相应授信额度，支用额度按时缴交电费，满足客户资金周转需求。

（2）电费联名信用卡

公司撮合电网产业和金融行业，小微企业、个体户商铺等商业用户和农业用户、高电费的居民用电客户凭借用电记录即可申请办理电费联名信用卡，提供同时具有接触式芯片和非接触式芯片，除支持信用卡账户交易、电子现金快捷交易外，同时具有电费账户（记帐卡）功能，支持预付费电费充值、电费分期发等多项针对用电客户的专属权益、全方位满足用电客户人群的用卡需求。

（3）聚合支付

聚合支付收银台，依托移动支付方式向商家提供全面覆盖支付渠道、多元场景交易的便捷支付清算服务，同时结合电子记账、店员管理、会员管理、优惠营销等多种创新生意工具，有效节约经营成本，提高管理效率，优化顾客消费体验。

“聚合支付”产品正在研发中，该产品为一款集中现有支付工具（如银联支付、微信支付、支付宝等）的程序，用户通过聚合支付选择支付方式后，仍是通过现有支付工具进行支付。聚合支付不涉及第三方支付业务，只是归集支付工具的程序并非独立的支付工具，无需取得《支付业务许可证》。

2、统一客户服务平台业务

统一客户服务平台是融合实体营业厅、95598 电话服务、微信、网厅、掌厅多个服务渠道服务数据，为服务人员提供统一的客户视图，让用电客户无论在什么渠道都能享受到一致、连贯的服务。

公司从线下到线上服务渠道建设都有丰富的经验，能较好的整合各渠道数据，提供统一客户视图，建立合理的分析模型，在汇集了全渠道的服务数据后，对其进行大数据分析，如对所有渠道的留言进行文本分析、热词统计，发现热点问题；对用户在各渠道的行为记录、业务办理记录进行行为分析，对用户做用户画像、客户分群，并进一步优化渠道功能，从而达到精准营销。

第三节公司治理

一、三会建立健全及运行情况

（一）三会的建立健全及运行情况

1、有限公司阶段，股东会、董事会、监事会建立健全及运行情况

融合通信整体变更为股份公司前，有限公司初步建立了公司治理机制，公司设有股东会、董事会和监事一名，有限公司制定了《公司章程》，在实际运作过程中，有限公司基本能够按照《公司法》和《公司章程》的规定进行运作。公司存在诸如会议记录内容不规范，记录存档不完整等事项，但在重大事项如历次股权转让、增资等，均履行了相关决议程序，未发生损害股东合法权益的情形，且无纠纷和潜在纠纷。

2、股份公司阶段，股东会、董事会、监事会建立健全及运行情况

2017年5月26日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，依据《公司法》的相关规定，创立大会通过了股份公司的《公司章程》，选举产生了公司第一届董事会成员5名、第一届监事会中的股东代表监事1名，并与2名职工代表监事组成第一届监事会，选举汤君武为公司董事长，聘任林树华为公司总经理。公司形成了股东大会、董事会、监事会和经理层之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理结构。同时，创立大会审议通过了“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等规章制度。

公司逐渐建立起更加完善的公司治理制度基础与操作规范，并在日常经营管理中能够严格执行。三会均能够按照相关法律法规和《公司章程》规定依法规范运作，未出现违法违规情形。

（二）上述机构和相关人员履行职责情况

公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，并能够按照《公司章程》及三会议事规则的要求勤勉、诚信地履行职责。

股份公司设立至今时间较短，尽管建立了较为完善的公司治理制度，但在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

（三）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司根据相关法律法规、证监会、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，并已得到有效执行。

公司在所有重大方面内部控制制度的设计是完整和合理的，能够对编制真实、完整、公允的财务报表，公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够合理保证内部控制目标的实现。

这些内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，但随着环境、情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变，公司将随着管理的不断深化，将进一步给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要。

二、公司及其控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

（一）报告期公司违法违规及受处罚情况

公司及其子公司最近 24 个月内不存在违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。公司已出具说明，郑重承诺：公司最近两年不存在重大违法违规行为，且公司目前不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件的情况。

（二）报告期控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

公司控股股东、实际控制人汤君武最近 24 个月内不存在重大违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。股东均已出具声明，郑重承诺：最近两年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等收到刑事、民事、行政处罚或纪律处分。

三、分开运营情况

（一）业务分开情况

公司在业务上独立于股东和其他关联方。公司具有独立面向市场的自主经营能力及独立的研发、生产和服务体系。公司有完整的业务流程，包括独立生产、采购、销售、服务等，能够独立开展业务。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情况，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

（二）资产分开情况

公司具备与经营有关的业务体系及相关资产，拥有独立于股东的生产系统、辅助系统和配套设施，合法拥有与经营有关的办公用房以及著作权等资产。公司的资产与控股股东及其控制的其他企业的资产有明确界定且划分清楚。公司的资产独立于控股股东及其控制的其他企业。公司没有以其资产、权益或信誉为股东的债务供担保，对所有资产具有完全的支配权

（三）人员分开情况

公司的董事、监事及高级管理人员的任职，均按照《公司法》及相关法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序进行。公司不存在控股股东超越公司股东大会和董事会职权做出人事任免决定的情形。

公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务或领薪，也未在与公司业务相同、相似或存在其他利益冲突的企业任职。公司的财务人员也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立的人事、工资、福利制度，与员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障制度。

（四）财务分开情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，符合《会计法》、《企业会计准则》等有关会计法规的规定；公司开立了独立的银行帐号，依法独立纳税申报和履行纳税义务，

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或混合纳税的情形。

截至本说明书出具日，公司不存在货币资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业或其他关联方提供担保的情形。

（五）机构分开情况

公司建立了股东大会、董事会、监事会等组织机构，选举了董事、监事，聘任了总经理、董事会秘书等高级管理人员，设立了财务部、综合部、产品部、开发部等职能部门，该等职能部门与控股股东、实际控制人控制的其他企业的职能部门之间不存在上下级关系。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的办公机构和生产经营场所实现有效分离，不存在混合经营、合署办公的情形。公司各职能部门均能按照《公司章程》及相关内控制度的规定，独立行使管理职权，不存在控股股东或其职能部门干预公司内部机构设置和独立运作的情形。

公司的业务、资产、人员、财务、机构与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业相互分开，拥有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

四、同业竞争

（一）控股股东、实际控制人投资的其他企业

截至本说明书签署日，公司控股股东、实际控制人投资的其他企业如下：

珠海横琴隆和投资有限公司

统一社会信用代码	91440400MA4W3JHR0B
企业名称	珠海横琴隆和投资有限公司
住所	珠海市横琴新区宝华路6号105室-24539
法定代表人	汤君武
注册资本	200万元
股权结构	汤君武 180万元，90%；汤洁俊 20万元，10%
成立日期	2016年12月21日
经营范围	项目投资、风险投资、股权投资、旅游投资、农业投资、艺术品投资、

	养老养生产业投资、教育培训产业投资、项目融资、资产重组、融资上市、私募融资、投资管理、艺术品托管、咨询策划、文化艺术活动策划、市场营销策划、广告业务、房地产开发经营
主营业务	投资

珠海西江生态农业发展有限公司

统一社会信用代码	91440400325216299H
企业名称	珠海西江生态农业发展有限公司
住所	珠海市横琴新区宝华路6号105室-1804
法定代表人	汤君武
注册资本	5000万元（实缴420万元）
股权结构	珠海横琴隆和投资有限公司 100%
成立日期	2015年2月15日
经营范围	农作物、花卉、茶叶、苗木、果树种植、加工和销售；禽畜、水产养殖、加工和销售；园林绿化工程设计及施工；农产品展览展销、冷藏、加工、包装、仓储、物流配送、销售；有机肥、盆栽土、养殖饲料等农资研发、生产及销售；现代农业技术研发、试验、推广及业务咨询；种子、种苗研发、培育、推广、销售；生态农业、创意农业、休闲农业、休闲渔业开发经营；住宿、餐饮、导游服务；旅游纪念品展销；农业文化信息制作传播；生态旅游服务网络宣传、推广；农业项目咨询服务、承包、发包、投资
主营业务	农业生产，农产品加工、展销，生态旅游

珠海市广之昌投资咨询有限公司

注册号	91440400684409885H
企业名称	珠海市广之昌投资咨询有限公司
住所	珠海市南屏广昌南围路175号首层
法定代表人	周细妹
注册资本	100万
股权结构	周细妹 75%；张顺权 7.5%；珠海西江生态农业发展有限公司 17.5%
成立日期	2009年1月13日
经营范围	项目投资咨询、项目投资策划；农业技术研发、农作物种植、家禽养殖；建材的批发、零售。
主营业务	农业投资

珠海横琴融通共创投资有限公司

企业名称	珠海横琴融通共创投资有限公司
统一社会信用代码	91440400MA4WA1MD7N
注册资本	300 万元
住所	珠海市横琴新区宝华路 6 号 105 室-27526
企业类型	有限责任公司
经营范围	股权投资，为企业资产重组、融资上市提供咨询服务，艺术品托管，房地产开发经营。
法定代表人	汤君武
执行董事	汤君武
总经理	汤君武
监事	林树华
成立日期	2017 年 3 月 10 日
营业期限	长期

（二）同业竞争分析

汤君武实际控制的珠海横琴隆和投资有限公司、珠海西江生态农业发展有限公司的经营范围和主营业务均不与融合通信形成同业竞争关系。

（三）关于避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺函》，内容如下：

1、本人及本人控制的除融合通信之外的其他企业目前没有、将来也不直接或间接从事与融合通信现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给融合通信造成的经济损失承担赔偿责任。

2、对本人下属的除融合通信之外的其他全资企业、直接或间接控股的企业，本人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、经理）使该企业履行本承诺函中与本人相同的义务，保证不与融合通信构成同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给融合通信造成的经济损失承担赔偿责任。

全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，内容如下：

1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对融合通信构成竞争的业务及活动，或拥有与融合通信存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在担任融合通信董事、监事、总经理或其他高级管理人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的融合通信的全部经济损失。

五、报告期资金占用和对外担保情况

（一）资金占用情况

报告期内，公司存在将资金拆借给控股股东及其控制的其他企业的情况，详情如下表：

序号	单位名称	与公司关系	借款余额
			2016年12月31日
1	珠海西江生态农业发展有限公司	实际控制人控制的企业	8,592,489.84
3	珠海横琴隆和投资有限公司	实际控制人控制的企业	1,089,200.00
合计	-	-	9,681,689.84

在2000年3月16日有限公司成立时制定的《公司章程》及其之后的章程修正案均未对关联交易制度作出特别规定，公司亦未单独制定防范关联方占用公司资源(资金)的规章制度，导致报告期内公司存在与关联方资金往来的情形。

为规范公司管理、避免发生关联方占用公司资金的情形，在中介机构的规范辅导下，公司在2017年5月26日股份公司的创立大会暨第一次公司股东大会审议通过了新的《公司章程》和《关联交易管理制度》，建立健全了防范关联方占用资源(资金)的相关制度。

截至本公开转让说明书签署之日，上述资金占用情况已清理完毕，公司已不存在货币资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

（二）对外担保情况

公司最近两年不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情形。

（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，通过制定《对外投资管理制度》、《对外担保决策管理制度》、《关联交易决策管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》等制度，对公司对外担保、关联交易等重要事项均进行了相应的规定，严格按照相关制度的规定对重大事项进行决策与执行，完善了专项治理制度，有利于防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为。

六、董事、监事、高级管理人员相关情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

姓名	职务	直接持股		间接持股	
		数量（股）	比例（%）	数量（股）	比例（%）
汤君武	董事长	10,200,000	51.00	800,000	4.00
林树华	总经理	600,000	3.00	3,200,000	16.00
钟卫雄	监事会主席	400,000	2.00	-	-

注：公司法人股东珠海横琴融通共创投资有限公司持有公司 4,000,000 股股份，融通共创的股东为汤君武和林树华，分别持股 20%和 80%，汤君武通过融通共创间接持股 800,000 股，林树华通过间接持股 3,200,000 股。

除上述持股情况外，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属未持有本公司股份。

上述董事、监事、高级管理人员持有本公司的股份不存在质押、冻结或权属不清的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议与承诺

公司与受雇于本公司的董事、监事、高级管理人员签订了《劳动合同》，除此之外，未签订其他重要协议。截至本公开转让说明书出具之日，上述合同、协议等均履行正常，不存在违约情形。

（四）董事、监事、高级管理人员在外兼职情况

姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司关系
汤君武	董事长	珠海横琴隆和投资有限公司	监事	实际控制人控制企业
		珠海黄金渔场有限公司	执行董事	实际控制人担任法人代表和执行董事的企业
		珠海横琴融通共创投资有限公司	执行董事、总经理	公司法人股东
林树华	董事、总经理	珠海横琴隆和投资有限公司	监事	实际控制人控制企业
		珠海横琴融通共创投资有限公司	监事	公司法人股东
钟卫雄	监事会主席	珠海金叶子文化传播有限公司	执行董事、经理	无关联关系
		珠海高速广告有限公司	执行董事、经理	无关联关系
		珠海市励顺利安全生产技术咨询有限公司	执行董事、经理	无关联关系
		珠海高速广告有限公司	执行董事、经理	无关联关系
		珠海海德宝轩艺术设计有限公司	监事	无关联关系
		珠海时间轮广告有限公司	监事	无关联关系
		珠海世纪轮网络科技有限公司	监事	无关联关系
		珠海普非特生态农业科技有限公司	董事长	无关联关系

除上述兼职情况以外，公司其他董事、监事、高级管理人员均未在其他单位兼任职务。

(五) 董事、监事、高级管理人员对外投资情况

姓名	在本公司职务	被投资单位名称	出资额(万元)	出资比例(%)
汤君武	董事长	珠海横琴隆和投资有限公司	-	90.00
		珠海西江生态农业发展有限公司	-	90.00
		珠海横琴融通共创投资有限公司	-	20.00
		珠海市广之昌投资咨询有限公司	-	15.75
林树华	董事、总经理	珠海横琴融通共创投资有限公司	-	80.00
钟卫雄	监事会主席	珠海金叶子文化传播有限公司	-	40.00
		珠海高速广告有限公司	-	20.00
		珠海市励顺利安全生产技术咨询有限公司	-	20.00
		珠海海德宝轩艺术设计有限公司	-	30.00
		珠海时间轮广告有限公司	-	80.00
		珠海世纪轮网络科技有限公司	-	20.00
		珠海优乐投资管理合伙企业(普通合伙)	-	2.14
		珠海普菲特生态农业科技有限公司	-	58.00
		珠海市海之鲜农业科技有限公司	-	60.00

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与公司有利益冲突的个人投资的情况。

(六) 董事、监事、高级管理人员合法合规、竞业禁止、诚信情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员最近两年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、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况；不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、等受到刑事、民事、行政处罚的情形；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；不存在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。

公司董事、监事、高级管理人员在任职期间不存在违反竞业禁止的约定、法律规定的情形，不存在竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷，不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

（七）报告期董事、监事、高级管理人员变动情况

1、董事的变动情况

序号	时间	任职情况	备注
1	2000.02.28	周昔文（董事长）、汤君武、周文瑜、翁国湘	有限公司设立
2	2015.01.01- 2016.07.09	周昔文（董事长）、汤君武、林树华、周文琼	有限公司
3	2016.07.10- 2017.05.26	汤君武（董事长）、林树华、周文琼	有限公司
4	2017.05.26- 至今	汤君武（董事长）、林树华、沈寒琦、吴念英、王文	股份公司

2、监事会成员的变动情况

序号	时间	任职情况	备注
1	2000.02.28	钟卫雄	有限公司设立
2	2015.01.01- 2017.05.26	钟卫雄	有限公司
3	2017.05.26- 至今	钟卫雄（监事会主席）、杨宜众、沈翀	股份公司

3、高级管理人员的变动情况

序号	时间	任职情况	备注
1	2000.02.28	汤君武（总经理）	有限公司设立
2	2015.01.01- 2017.05.26	汤君武（总经理）	有限公司
3	2017.05.26- 至今	林树华（总经理）、王文（董事会秘书）、吴念英（财务总监）、沈寒琦（副总经理）	股份公司

公司上述董事、监事和高级管理人员变化系为加强公司的治理水平，规范公司法人治理结构，且履行了必要的法律程序，符合法律、法规及有关规范性文件和《公司章程》的规定。

第四节公司财务

一、财务报表

(一) 合并报表（单位：元）

合并资产负债表

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	17,546,286.40	1,230,764.89	3,526,460.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	4,735,872.00	5,188,208.74	5,469,694.78
预付款项	76,710.00	321,023.04	71,772.50
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	292,515.92	16,983,457.66	14,346,032.83
存货	-	-	325,308.56
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	17,958.70	-
流动资产合计	22,651,384.32	23,741,413.03	23,739,268.89
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	175,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	207,835.55	194,249.02	302,891.79
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-

固定资产清理	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	172,125.00	200,812.50	2,534,631.94
递延所得税资产	48,996.00	47,403.03	220,909.62
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	428,956.55	442,464.55	3,233,433.35
资产总计	23,080,340.87	24,183,877.58	26,972,702.24

合并资产负债表（续表）

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	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	26,998.40	26,998.40	3,649,897.43
预收款项	15,000.00		119,175.00
应付职工薪酬	472,995.97	1,235,637.48	1,220,681.72
应交税费	914,145.99	477,936.61	737,996.49
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	338,980.70	26,402.00	1,259,508.41
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	1,768,121.06	1,766,974.49	6,987,259.05
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-

递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
负债合计	1,768,121.06	1,766,974.49	6,987,259.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	13,000,000.00	13,000,000.00	13,000,000.00
资本公积	-	-	-
盈余公积	1,264,262.97	1,264,262.97	1,264,262.97
未分配利润	7,047,956.84	8,152,640.12	5,721,180.22
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	21,312,219.81	22,416,903.09	19,985,443.19
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	21,312,219.81	22,416,903.09	19,985,443.19
负债和所有者权益总计	23,080,340.87	24,183,877.58	26,972,702.24

合并利润表

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
一、营业总收入	3,444,400.46	12,523,191.96	10,750,333.13
其中：营业收入	3,444,400.46	12,523,191.96	10,750,333.13
利息收入	-	-	-
二、营业总成本	2,732,487.91	11,776,419.81	13,970,150.24
其中：营业成本	1,477,149.35	5,730,260.03	4,823,953.32
营业税金及附加	21,886.79	76,085.07	129,330.56
销售费用	32,196.89	235,746.97	133,039.45
管理费用	1,189,658.80	6,632,127.17	8,493,913.41
财务费用	976.26	5,522.01	2,750.90
资产减值损失	10,619.82	-903,321.44	387,162.60
加：公允价值变动收益	-	-	-
投资收益	-	1,237,287.93	3,565,449.65
三、营业利润	711,912.55	1,984,060.08	345,632.54
加：营业外收入	-	586,201.34	587,724.72

减：营业外支出	-	3,000.00	10,000.00
四、利润总额	711,912.55	2,567,261.42	923,357.26
减：所得税费用	106,786.88	135,801.52	104,977.46
五、净利润	605,125.67	2,431,459.90	818,379.80
归属于母公司的净利润	605,125.67	2,431,459.90	818,379.80
少数股东损益	-	-	-
六、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益	-	-	-
八、综合收益总额	605,125.67	2,431,459.90	818,379.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	605,125.67	2,431,459.90	818,379.80
归属于少数股东的综合收益综合收益总额	-	-	-

合并现金流量表

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	4,113,382.57	14,397,503.26	12,818,393.00
收到的税费返还	-	153,736.75	107,546.32
收到其他与经营活动有关的现金	16,553,942.19	14,343,391.35	6,898,310.03
经营活动现金流入小计	20,667,324.76	28,894,631.36	19,824,249.35
购买商品、接受劳务支付的现金	134,129.33	9,373,021.54	629,078.76
支付给职工以及为职工支付的现金	2,457,698.39	7,998,832.74	6,251,252.60
支付的各项税费	481,736.56	1,022,509.74	636,464.66
支付其他与经营活动有关的现金	1,257,080.78	11,091,563.07	12,920,356.65
经营活动现金流出小计	4,330,645.06	29,485,927.09	20,437,152.67
经营活动产生的现金流量净额	16,336,679.70	-591,295.73	-612,903.32
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金	-	175,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,064,195.10	-	3,788,629.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	1,064,195.10	175,000.00	3,788,629.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,306.13	1,879,399.60	3,258,082.90
投资支付的现金	-	-	175,000.00
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	30,306.13	1,879,399.60	3,433,082.90
投资活动产生的现金流量净额	1,033,888.97	-1,704,399.60	355,546.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,055,047.16	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	1,055,047.16	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-1,055,047.16	-	-
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	16,315,521.51	-2,295,695.33	-257,357.22

加：期初现金及现金等价物余额	1,230,764.89	3,526,460.22	3,783,817.44
六、期末现金及现金等价物余额	17,546,286.40	1,230,764.89	3,526,460.22

合并股东权益变动表

2017年1-3月

项目	所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	13,000,000.00	-	-	1,264,262.97	8,152,640.12	-	-	22,416,903.09
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	13,000,000.00	-	-	1,264,262.97	8,152,640.12	-	-	22,416,903.09
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	-1,104,683.28	-	-	-1,104,683.28
(一)净利润	-	-	-	-	605,125.67	-	-	605,125.67
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	605,125.67	-	-	605,125.67
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-1,709,808.95	-	-	-1,709,808.95
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-1,709,808.95	-	-	-1,709,808.95
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-

广东融合通信股份有限公司公开转让说明书

(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	13,000,000.00	-	-	1,264,262.97	7,047,956.84	-	-	21,312,219.81

合并股东权益变动表

2016 年度

项目	所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	13,000,000.00	-	-	1,264,262.97	5,721,180.22	-	-	19,985,443.19
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	13,000,000.00	-	-	1,264,262.97	5,721,180.22	-	-	19,985,443.19
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	2,431,459.90	-	-	2,431,459.90
(一) 净利润	-	-	-	-	2,431,459.90	-	-	2,431,459.90
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-

广东融合通信股份有限公司公开转让说明书

上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	2,431,459.90	-	-	2,431,459.90
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	13,000,000.00	-	-	1,264,262.97	8,152,640.12	-	-	22,416,903.09

合并股东权益变动表
2015 年度

项目	所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	13,000,000.00	-	-	929,436.42	5,237,626.97	-	214,427.21	19,381,490.60
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	13,000,000.00	-	-	929,436.42	5,237,626.97	-	214,427.21	19,381,490.60
三、本年增减变动金额	-	-	-	334,826.55	483,553.25	-	-	818,379.80
（一）净利润	-	-	-	-	818,379.80	-	-	818,379.80
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	818,379.80	-	-	818,379.80
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	334,826.55	-334,826.55	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	334,826.55	-334,826.55	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-

广东融合通信股份有限公司公开转让说明书

(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	13,000,000.00	-	-	1,264,262.97	5,721,180.22	-	-	19,985,443.19

(二) 母公司报表 (单位: 元)

母公司资产负债表

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	17,546,286.40	1,230,764.89	3,509,270.31
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	4,735,872.00	5,188,208.74	5,469,694.78
预付款项	76,710.00	321,023.04	71,772.50
其他应收款	292,515.92	16,983,457.66	15,075,307.85
存货			325,308.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		17,958.70	
流动资产合计	22,651,384.32	23,741,413.03	24,451,354.00
非流动资产:			
可供出售金融资产			175,000.00
长期股权投资			4,200,000.00
固定资产	207,835.55	194,249.02	135,305.92
在建工程			
无形资产			
长期待摊费用	172,125.00	200,812.50	315,562.50
递延所得税资产	48,996.00	47,403.03	182,446.27
其他非流动资产			
非流动资产合计	428,956.55	442,464.55	5,008,314.69
资产总计	23,080,340.87	24,183,877.58	29,459,668.69

母公司资产负债表（续表）

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	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	26,998.40	26,998.40	3,649,897.43
预收款项	15,000.00	-	119,175.00
应付职工薪酬	472,995.97	1,235,637.48	1,147,036.72
应交税费	914,145.99	477,936.61	737,855.58
应付利息	-	-	-
其他应付款	338,980.70	26,402.00	1,258,554.41
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	1,768,121.06	1,766,974.49	6,912,519.14
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	1,768,121.06	1,766,974.49	6,912,519.14
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
实收资本（或股本）	13,000,000.00	13,000,000.00	13,000,000.00
资本公积	-	-	-
盈余公积	1,264,262.97	1,264,262.97	1,264,262.97
未分配利润	7,047,956.84	8,152,640.12	8,282,886.58
所有者权益合计	21,312,219.81	22,416,903.09	22,547,149.55
负债和所有者权益总计	23,080,340.87	24,183,877.58	29,459,668.69

母公司利润表

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
一、营业总收入	3,444,400.46	12,446,669.46	10,703,229.68
其中：营业收入	3,444,400.46	12,446,669.46	10,703,229.68
二、营业总成本	2,732,487.91	9,914,019.22	11,322,877.08
其中：营业成本	1,477,149.35	5,650,172.78	4,800,328.32
营业税金及附加	21,886.79	76,085.07	129,330.56
销售费用	32,196.89	169,732.97	127,007.95
管理费用	1,189,658.80	4,915,147.03	6,031,495.94
财务费用	976.26	3,169.68	1,405.12
资产减值损失	10,619.82	-900,288.31	233,309.19
加：公允价值变动收益	-	-	-
投资收益	-	-3,110,800.00	3,533,629.00
三、营业利润	711,912.55	-578,149.76	2,913,981.60
加：营业外收入	-	582,946.54	587,724.72
减：营业外支出	-	-	10,000.00
四、利润总额	711,912.55	4,796.78	3,491,706.32
减：所得税费用	106,786.88	135,043.24	143,440.81
五、净利润	605,125.67	-130,246.46	3,348,265.51
六、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益	-	-	-
八、综合收益总额	605,125.67	-130,246.46	3,348,265.51

母公司现金流量表

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	4,113,382.57	14,320,828.49	12,771,289.55
收到的税费返还	-	153,736.75	107,546.32
收到其他与经营活动有关的现金	16,553,942.19	9,763,462.29	5,657,032.75
经营活动现金流入小计	20,667,324.76	24,238,027.53	18,535,868.62
购买商品、接受劳务支付的现金	134,129.33	6,783,743.24	605,453.76
支付给职工以及为职工支付的现金	2,457,698.39	7,177,375.00	6,021,450.60
支付的各项税费	481,736.56	1,022,475.83	636,464.66
支付其他与经营活动有关的现金	1,257,080.78	11,591,885.28	10,510,395.73
经营活动现金流出小计	4,330,645.06	26,575,479.35	17,773,764.75
经营活动产生的现金流量净额	16,336,679.70	-2,337,451.82	762,103.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	175,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,064,195.10	-	3,788,629.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	1,064,195.10	175,000.00	3,788,629.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,306.13	116,053.60	450,280.00
投资支付的现金	-	-	175,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	4,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	30,306.13	116,053.60	4,825,280.00
投资活动产生的现金流量净额	1,033,888.97	58,946.40	-1,036,651.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-

收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,055,047.16	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	1,055,047.16	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-1,055,047.16	-	-
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	16,315,521.51	-2,278,505.42	-274,547.13
加：期初现金及现金等价物余额	1,230,764.89	3,509,270.31	3,783,817.44
六、期末现金及现金等价物余额	17,546,286.40	1,230,764.89	3,509,270.31

母公司股东权益变动表

2017年1-3月

项目	所有者权益							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	13,000,000.00	-	-	-	1,264,262.97	-	8,152,640.12	22,416,903.09
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	13,000,000.00	-	-	-	1,264,262.97	-	8,152,640.12	22,416,903.09
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-1,104,683.28	-1,104,683.28
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	605,125.67	605,125.67
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	605,125.67	605,125.67
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-1,709,808.95	-1,709,808.95
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-1,709,808.95	-1,709,808.95
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-

(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	13,000,000.00	-	-	-	1,264,262.97	-	7,047,956.84	21,312,219.81

母公司股东权益变动表
2016 年度

项目	所有者权益							所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	13,000,000.00	-	-	-	1,264,262.97	-	8,282,886.58	22,547,149.55
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	13,000,000.00	-	-	-	1,264,262.97	-	8,282,886.58	22,547,149.55
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-130,246.46	-130,246.46
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	-130,246.46	-130,246.46
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述 (一) 和 (二) 小计	-	-	-	-	-	-	-130,246.46	-130,246.46

广东融合通信股份有限公司公开转让说明书

(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	13,000,000.00	-	-	-	1,264,262.97	-	8,152,640.12	22,416,903.09

母公司股东权益变动表
2015 年度

项目	所有者权益							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	13,000,000.00	-	-	-	929,436.42	-	5,269,447.62	19,198,884.04
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	13,000,000.00	-	-	-	929,436.42	-	5,269,447.62	19,198,884.04
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	334,826.55	-	3,013,438.96	3,348,265.51
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	3,348,265.51	3,348,265.51
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	3,348,265.51	3,348,265.51
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	334,826.55	-	-334,826.55	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	334,826.55	-	-334,826.55	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-

广东融合通信股份有限公司公开转让说明书

(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	13,000,000.00	-	-	-	1,264,262.97	-	8,282,886.58	22,547,149.55

二、审计意见

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司2017年3月31日、2016年12月31日、2015年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2017年1-3月、2016年度、2015年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表，以及财务报表附注进行了审计，并出具了希会审字[2017]2168号标准无保留意见《审计报告》。

三、财务报表编制基础及合并范围变化情况

（一）财务报表编制基础

公司执行财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）。报告期内财务报表按照企业会计准则以持续经营为基础编制。

（二）报告期合并范围变化情况

1、报告期内子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
珠海西江生态农业发展有限公司	珠海市横琴新区宝华路6号105室-1804	珠海市横琴新区宝华路6号105室-1804	农业种植、养殖	100.00	-	设立
珠海保税区和园电子有限公司	珠海保税区国际贸易展示中心四楼东北面3421室	珠海保税区国际贸易展示中心四楼东北面3421室	电子行业	51.00	-	购买

公司于2011年12月18日从珠海保税区和园电子有限公司原股东周细妹处以5.5万元购入其持有的11%股权，同时从珠海保税区和园电子有限公司原股东周昔文处以20万元购入其持有的40%股权，合计持有其51%股权，取得实际控制权。

公司于2015年2月15日设立珠海西江生态农业发展有限公司。

2、报告期内处置子公司情况

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
-------	--------	-----------	--------	----------	--------------	------------------------------------

珠海保税区和园电子有限公司	3,788,629.00	51.00	转让	2015年2月28日	办妥财产交接	3,565,449.65
珠海西江生态农业发展有限公司	1,089,200.00	100.00	转让	2016年9月30日	办妥财产交接	1,237,287.93

公司于2015年3月16日与珠海市新建业企业管理咨询有限公司签署股权转让协议,向其转让公司持有的珠海保税区和园电子有限公司51%的股权,并于2015年4月17日收妥相关款项。

公司于2016年11月20日与珠海横琴隆和投资有限公司签署股权转让协议,向其按照2016年9月30日为基准日的评估金额转让珠海西江生态农业发展有限公司100%股权,并在补充协议中约定2016年9月30日之后的损益由受让方承担,于2017年3月30日收妥相关款项。

四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况

(一) 主要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司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等有关信息。

3、记账方法

采用借贷记账法记账。

4、记账基础及计量原则

以权责发生制为记账基础进行会计确认、计量和报告;计量原则一般采用历史成本,在保证所确定金额能够取得并可靠计量的前提下,可采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值;各项资产如发生减值,则按照相关准则规定计提相应减值准备。

5、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值

加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

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

通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。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，应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工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

7、合并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其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处路、研究与开发活动以及融资活动等。

母公司将其全部子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

母公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制合并财务报表，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母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；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

(3) 合并财务报表编制特殊交易的会计处理

①母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。

③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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

⑤企业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，如果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。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下列一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- a. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- b. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- c. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- d. 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

8、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

(1) 合营安排的分类

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

(2) 共同经营的会计处理方法

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

(1) 发生外币交易时折算汇率的确定方法

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）折算为人民币金额。

(2) 在资产负债表日对外币项目的折算方法、汇兑损益的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的

资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，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。

（3）外币报表折算的会计处理方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目“其他综合收益”中单独列示。以外币表示的现金流量表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。

11、金融工具

（1）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

（3）金融工具的计量方法

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

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③可供出售金融资产按照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形成的汇兑损益外，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

a.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，按照成本计量。

b.不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

I.《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额。

II.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。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司（转出方）将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(5) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

(6) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。本公司公允价值计量按《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

①公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

②公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

③公允价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：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。

(7) 金融资产减值测试方法及会计处理方法

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），

减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中，按照信用组合进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中，按照信用组合再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中，按照信用组合进行减值测试。

②应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注四（十一）。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

12、应收款项

本公司采用备抵法核算坏帐损失。

对于单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；

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) 单项金额重大并单独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	资产负债表日，应收账款余额大于 200 万元，其他应收款余额大于 100 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；如经测试未发现减值迹象的则按信用风险特征组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合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计提方法（账龄分析法、个别认定法）	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
个别认定法组合	合并范围内的关联方或者其他几乎无信用风险的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1—2年	10	10
2—3年	20	20
3—4年	30	30
4—5年	50	50
5年以上	100	100

组合中，采用个别认定法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
个别认定法组合	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。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有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；如经测试未发现减值迹象的则按信用风险特征组合计提坏账准备。

13、存货**(1) 存货类别**

本公司存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

报告期末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，以及工程承包合同预计存在的亏损部分，预计其成本不可收回，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

可变现净值为

①在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

②为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货其可变现净值以一般销售价格作为计算基础。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销；包装物于领用时一次摊销法摊销。

14、长期股权投资

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(2) 初始投资成本确定

①本公司合并形成的长期股权投资，按照四（一）6 确定其初始投资成本。

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

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年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；本公司于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策及会计期间、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

15、固定资产

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

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

（2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产分为房屋及构筑物、通用设备、运输设备、电子设备及其他等。

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋、构筑物	5.00	20.00	4.75
通用设备	5.00	10.00	9.50
运输设备	5.00	8.00	11.88
电子设备及其他	5.00	5.00-8.00	11.88-19.00

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

16、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

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

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

(1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

(2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

(3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

(4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

17、借款费用资本化

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

(1) 资产支出已经发生。

(2) 借款费用已经发生。

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

(2) 资本化期间

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

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 资本化金额的计算方法

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

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

18、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了时，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产，使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

项目	摊销年限（年）	残值率（%）
土地使用权	50.00	0.00

(3) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 内部研究、开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

19、资产减值

(1) 长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值测试方法及会计处理方法：

①公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

②存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

b.公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

c.市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

d.有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

e.资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

g.其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

(3)因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

(4)资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

20、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

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

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、收入

收入是公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其经济利益很可能流入、经济利益的流入额能够可靠计量且同时满足以下不同类型收入的确认条件时，予以确认。本公司的营业收入主要包括系软研发服务收入和系统集成收入，收入确认原则如下：

(1) 研发服务收入

在同一会计期间内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

劳务的开始和完成分属不同的会计期间，且在资产负债表日劳务收入和成本的金额能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，劳务的完成进度能够可靠地确定的前提下按照完工进度确认相关的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经客户确认的验收结果确定。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。

(2) 系统集成收入

如果软件收入与硬件收入能分开核算，则硬件收入按商品销售的原则进行确认，软件收入按上述研发服务收入原则进行确认。如果软件收入与硬件收入不能分开核算，则将其一并核算，待系统集成于完成后确认收入。

24、政府补助

(1) 政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

(4) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(5) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

25、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与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。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(2) 递延所得税资产的确认依据

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，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

(3) 递延所得税负债的确认依据

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

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

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

(4) 递延所得税资产的减值

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

26、租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

(1) 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用出租人租赁内含利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金是指金额不固定、以时间长短以外的其他因素(如销售量、使用量、物价指数等)为依据计算的租金。由于或有租金的金额不固定，无法采用系统合理的方法对其进行分摊，因此或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二）报告期会计政策、会计估计变更情况

1、重要会计政策变更

根据《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）的规定，2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按照该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用相关税费，自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”，并按要求执行此项会计政策变更。

2、重要会计估计变更

报告期未发生会计估计变更

五、主要税项

（一）税项

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%、6%
营业税	应税销售收入	3%、5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
堤围费	应缴纳流转税额	0.072%、0.09%

（二）税收优惠情况

公司于2013年12月31日被认定为软件企业（原发证日期：2001年5月23日），证书编号：粤R-2013-0618（原证书编号：粤R2001-0174），销售软件产品享受增值税实际税负超过3%的部分即征即退的税收优惠政策。

根据财税【2014】26号文，财政部及国家税务总局关于广东珠海横琴新区、福建平潭综合实验区、深圳前海深港现代化服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠项目的通知，公司符合目录中规定的以企业软件开发、行业（企业）管理和信息化解决方案开发等产业项目为主营业务收入占收入总额的70%以上要求，可享受15%的所得税优惠税率。

公司于 2016 年 3 月 25 日经珠海横琴新区地方税务局对 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日期间所得税优惠事项进行备案，并于 2015 年 3 月 31 日获得批准享受 15% 的所得税优惠税率。

公司于 2016 年 10 月 30 日被认定为高新技术企业，有效期：三年，证书编号：GR201644002324。根据珠海横琴新区地方税务局企业所得税优惠显示：享受优惠期间：2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，公司享受高新技术企业所得税 15% 优惠税率。

根据财税（2008）1 号第一条第（一）款、第（六）款软件生产企业实行增值税即征即退政策所退还的税款，由企业用于研究软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

六、报告期主要财务数据及财务指标分析

（一）营业收入、营业成本及毛利率

1、营业收入结构、变动趋势及原因

（1）营业收入分类

类别	2017 年 1-3 月		2016 年度		2015 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
主营业务收入	3,444,400.46	100.00	12,523,191.96	100.00	10,750,333.13	100.00
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
合计	3,444,400.46	100.00	12,523,191.96	100.00	10,750,333.13	100.00

报告期各期，公司主营业务收入占营业收入总额的比例均为 100%，主营业务突出，且在报告期内稳定增长，2016 年度较 2015 年度增长 14.16%。

（2）按产品及服务类别

类别	2017 年 1-3 月		2016 年度		2015 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
研发服务	3,444,400.46	100	10,845,385.73	86.60	10,205,144.21	94.93
系统集成	-	-	1,601,283.71	12.79	498,085.47	4.63
其他	-	-	76,522.50	0.61	47,103.45	0.44

合计	3,444,400.46	100	12,523,191.96	100.00	10,750,333.13	100.00
----	--------------	-----	---------------	--------	---------------	--------

报告期内，公司主要业务包括研发服务、系统集成等，其中，研发服务收入各期收入比较稳定，占比最高，报告期各期均在 90%左右；系统集成业务收入在不同期间变动较大，所占总收入的比例也在波动，但整体占比较低；其他业务收入为报告期内子公司形成的零星收入。

公司研发服务业务收入主要为软件研发、渠道建设、运营及相应的技术和咨询服务。根据与客户签订的软件研发、渠道建设、运营及相应的技术和咨询服务合同，对用户的业务进行充分调查，并根据用户的实际需求进行相应的软件研发和渠道建设、运营及服务，一般情况下，项目周期小于一个完整的会计年度，只有极个别项目存在跨年情况。

①研发服务收入的确认原则和方法

a.在同一会计期间内开始并完成的劳务，在按照合同约定提交研发服务成果并经客户验收后，按照合同金额全部确认收入。

b.劳务的开始和完成分属不同的会计期间，且在资产负债表日劳务收入和成本的金额能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，劳务的完成进度能够可靠地确定的前提下，按照合同约定提交项目成果并经客户验收后，根据已得到认可的累计完工进度确认累计应确认收入，其中归属当期应确认收入金额为累计应确认收入金额减去以前期间该项目累计已确认收入金额。

c.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。

完工进度主要依据甲方签署的项目验收进度书（或进度单）予以确认。报告期内公司的研发服务收入主要来源于中国南方电网有限责任公司下属供电公司，签订的相关销售协议中明确约定各阶段的工作任务，并在公司完成时由甲方进行阶段性验收，经验收通过后向公司开具项目验收进度书（或进度单），待项目整体完工时，经验收合格后向公司开具项目竣工验收书（或竣工验收单）。**通过全面核查公司报告期内大于 30 万元的合同项目及抽查部分小于 30 万的合同项目验收进度书（或进度单）和项目竣工验收书（或竣工验收单）及收款凭证，主办券商项目组全面核查**

30 万以上合同对应含增值税收入 15,201,083.97 元，抽查 30 万以下合同对应含增值税收入 7,255,480.00 元，抽查合同含增值税收入合计 22,456,563.97 元，换算成不含增值税收入 20,962,031.82 元，占报告期内合计收入的比例为 78.46%，所核查合同对应收入部分，公司严格按照甲方验收结果确认收入并收取相关款项。

报告期内，公司已完成竣工验收，且较为典型的重大研发服务合同列举如下：

客户对象	合同标的	合同时间	合同金额(元)	阶段验收及付款方式
广东电网有限责任公司珠海供电局	远程服务渠道统一运营管理平台研究科技项目	2015.10.12	972,000	①本合同签订生效后一个月内，由乙方提交技术方案并开具有效完税发票，甲方按合同总金额 30% 支付首付款，即人民币 291,600.00 元； ②项目阶段款按实际完成的项目进度支付，项目达到 50% 时，即完成关键理论研究和仿真并形成远程服务渠道统一运营管理平台设计方案，甲方按合同总金额的 43.46% 支付阶段款，即人民币 422,400.00 元； ③甲方出具验收合格的书面意见后，乙方按剩余合同金额开具增值税专用发票，甲方扣除质保金后向乙方支付剩余合同款项。本合同质保金比例为 5%，质保期为 6 个月。
烟台海颐软件股份有限公司	人员外包框架协议(停电监控系统及大屏展示系统技术服务)	2015.10.15	680,000	①本合同签订后 10 天内，甲方支付合同总价款 10% 作为预付款，即人民币 68,000.00 元； ②本合同需求说明书通过甲方审核，甲方以书面的方式确认后，支付合同总价款的 30% 作为进度款，即人民币 204,000.00 元； ③乙方提交的系统通过甲方功能验收合格后，符合甲方试运行条件后，甲方支付合同总价款的 30%，即人民币 204,000.00 元； ④乙方提交系统通过试运行，经甲方验收合格后，甲方支付合同总价款的 25%，即人民币 170,000.00 元；

				⑤甲方预留合同总价款的5%，即人民币34,000.00元作为质量保证金。在质保期限届满时，如乙方没有任何违约行为，甲方在质保期限届满后60天内，将质保金无息支付给乙方。
广东电网有限责任公司信息中心	广东电网有限责任公司信息中心微信客服V2.0建设项目开发实施子项目	2016.04.21	2,872,200	①本合同项目工作方案经甲方审核同意并取得乙方开具的相应金额的符合国家规定的正规发票后45个工作日内，甲方向乙方支付合同总价款的10%，即人民币287,220.00元； ②本合同需求说明书经甲方审核同意并取得乙方开具的相应金额的符合国家规定的正规发票后45个工作日内，甲方向乙方支付合同总价款的20%，即人民币574,440.00元； ③乙方提交的系统通过甲方初步验收合格，符合甲方试运行条件并取得乙方开具的相应金额的符合国家规定的正规发票后45个工作日内，甲方向乙方支付合同总价款的30%，即人民币861,660.00元； ④乙方提交的系统通过试运行，经甲方验收合格并取得乙方开具的相应金额的符合国家规定的正规发票后45个工作日内，甲方向乙方支付合同总价款的30%，即人民币861,660.00元； ⑤甲方预留合同总价款的10%，即人民币287,220.00元作为质证金。在质保期限届满时，如乙方没有任何违约行为，甲方在质保期限届满后45个工作日内，将质保金无息支付给乙方。
广东电网有限责任公司佛山供电局	基于语音分析的智能质检技术研究	2016.06.22	659,700	①本合同签订生效后一个月内，由乙方提交研究开发计划和技术研究方案提纲后，开具有效完税发票，甲方按合同总金额的30%支付首付款，即人民币197,910.00元；

	与应用科技项目			<p>②项目通过中期检查，出具中期检查报告和中期检查意见后，甲方按合同总金额的 30% 支付阶段款，即人民币 197,910.00 元；</p> <p>③甲方出具验收合格的书面意见后，乙方按剩余合同金额开具增值税专用发票，甲方扣除质保金后向乙方支付剩余合同款项。本合同质保金比例为 5%，质保期为 1 年。</p>
珠海供电局	横琴新区电费创新金融服务信用数据交换平台	2016.11.22	633,000	<p>①进度款：合同签订后，以技术服务计划书为依据，乙方完成了该阶段的进度工作后，提交甲方进行进度验收，甲方出具验收合格书面意见，并支付合同总额度 35% 进度款，即人民币 221,550.00 元；</p> <p>②进度款：以技术服务计划书为依据，在结算日前完成项目中期检查工作内容，甲方出具验收合格书面意见后，并支付合同总额度 30% 进度款，即人民币 189,900.00 元；</p> <p>③尾款：乙方完成项目全部内容，提交甲方进行项目验收，甲方项目验收通过，并结算审核后，确定结算审核价格，并以此支付相应的尾款，预留合同总金额 5% 作为质保金，待质保期满后另行支付。本项目质保期为 1 年。</p>

结合相关研发服务合同，各阶段成果需经甲方验收同意后才满足收入确认条件，公司收入的确认方法严格按照经客户确认的项目完工进度确认收入并结转成本，与相应研发服务收入业务相适应，符合《企业会计准则第 14 号——收入》中对提供劳务收入的规定。

②系统集成业务

如果软件收入与硬件收入能分开核算，则软件收入按上述研发服务收入原则进行确认，硬件收入在硬件系统所有权上的重要风险和报酬转移给买方、公司不再对其实施继续管理权和实际控制权、相关的收入已经收到或取得收款的证据、与销售

该软硬件系统有关的成本能够可靠地计量时进行确认。如果软件收入与硬件收入不能分开核算，则将其一并核算，待系统集成业务完成后确认收入。

③营业成本的归集、分配、结转方法

公司主营业务为研发服务、系统集成，其中研发服务的主要成本为外购商品成本、职工薪酬、差旅费、租赁费用、办公费用、外包服务费及其他，系统集成主要成本为外购硬件成本、系统集成软件成本及人工费用等，均按照项目进行归集。

资产负债表日，项目服务业务按照经客户确认的项目完工进度结转成本。

项目服务业务的流程包括：项目需求分析、需求分析评审、系统设计、系统设计评审、系统编码及集成、系统集成测试、系统部署，数据初始化、用户培训、试运行、正式上线运行。客户会根据不同阶段的进行情况确认项目进度。由于项目初期需要投入大量人力研发，但是项目进展较慢，所以不适用于按实际劳务成本占预计劳务成本计算的进度。此成本确认原则符合《企业会计准则第 14 号——收入》中有关提供劳务收入相关成本确认结转的规定。

(3) 按地区分布

地区	2017年1-3月		2016年度		2015年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
华南区	3,444,400.46	100	11,717,531.58	93.57	9,635,525.00	89.63
华东区	-	-	805,660.38	6.43	897,827.03	8.35
华北区	-	-	-	-	216,981.10	2.02
合计	3,444,400.46	100	12,523,191.96	100.00	10,750,333.13	100.00

报告期内，公司营业收入主要来自于华南地区，约占公司全部收入的 90%左右，以向中国南方电网有限责任公司下属供电公司提供研发服务、系统集成业务为主；其余 10% 左右的营业收入来自于华东、华北。

2、营业成本结构、变动趋势及原因

项目	2017年1-3月		2016年度		2015年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
外购商品	136,552.47	9.24	1,300,006.65	22.69	181,791.08	3.77
职工薪酬	1,028,406.32	69.62	2,981,637.92	52.03	2,647,408.13	54.88

差旅费用	76,659.81	5.19	253,396.85	4.42	336,286.61	6.97
租赁费用	77,406.79	5.24	318,936.76	5.57	297,544.87	6.17
办公费用	29,876.12	2.02	143,705.39	2.51	146,582.51	3.04
外包服务费	47,169.81	3.19	260,679.31	4.55	885,960.62	18.37
其他	81,078.03	5.49	471,897.15	8.24	328,379.50	6.80
合计	1,477,149.35	100.00	5,730,260.03	100.00	4,823,953.32	100.00

公司营业成本包括外购商品成本、职工薪酬、差旅费、租赁费用、办公费用、外包服务费及其他，其他包括外折旧费用、交通费用等。营业成本各构成明细中，职工薪酬占比最高，近两年一期均在 50% 以上。

(1) 2016 年度各成本明细占比与上年同期相比，变动较大的为外购商品、外包服务费。

①外购商品

2016 年度，系统集成业务由 2015 年度占比 4.63% 上升至 12.79%，进而导致外购商品在营业成本中占比上升。

②外包服务费

2015 年度由于公司技术能力及人员的配置原因，外包服务费用为 885,960.62 元。随着公司对核心技术人员的培养及研发团队的建设，外包服务费用在 2016 年度为 260,679.31 元，较 2015 年下降 70.58%。

(2) 2017 年 1-3 月各成本明细占比与上年同期相比，变动较大的为外购商品、职工薪酬。

①外购商品

2017 年 1-3 月无系统集成业务发生，故外购商品较少，其占比较低。

②职工薪酬

2017 年 1-3 月职工薪酬占比与上年同期相比明显提高，主要原因系 2017 年 1 季度项目相对集中，公司新招聘了 12 名产品部人员参与项目建设，同时员工工资基数也有所上涨。

3、主营业务毛利率

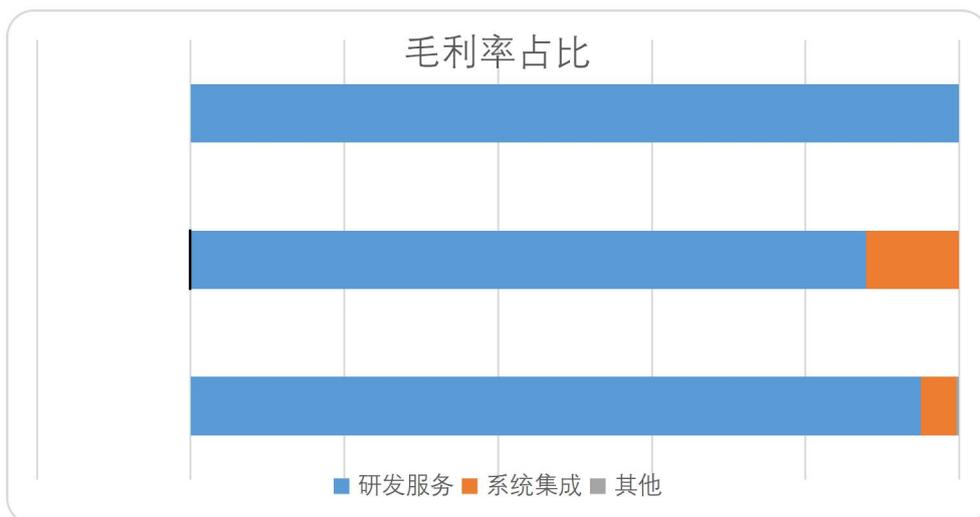
(1) 报告期内，公司主营业务毛利率情况：

类别	2017年1-3月		2016年度		2015年度	
	毛利(元)	毛利率(%)	毛利(元)	毛利率(%)	毛利(元)	毛利率(%)
研发服务	1,967,251.11	57.11	5,975,886.35	55.10	5,639,252.06	55.26
系统集成	-	-	820,610.35	51.25	263,649.30	52.93
其他	-	-	-3,564.75	-4.66	23,478.45	49.84
合计	1,967,251.11	57.11	6,792,931.93	54.24	5,926,379.81	55.13

公司根据行业发展和市场预期，每年结合自身业务情况设立自主开发项目，投入大量的研发费用，在对外的项目中，主要是在自有软件产品的基础上进行二次定制开发，因此，公司每年的研发费用较高，同时毛利率维持在较高水平。

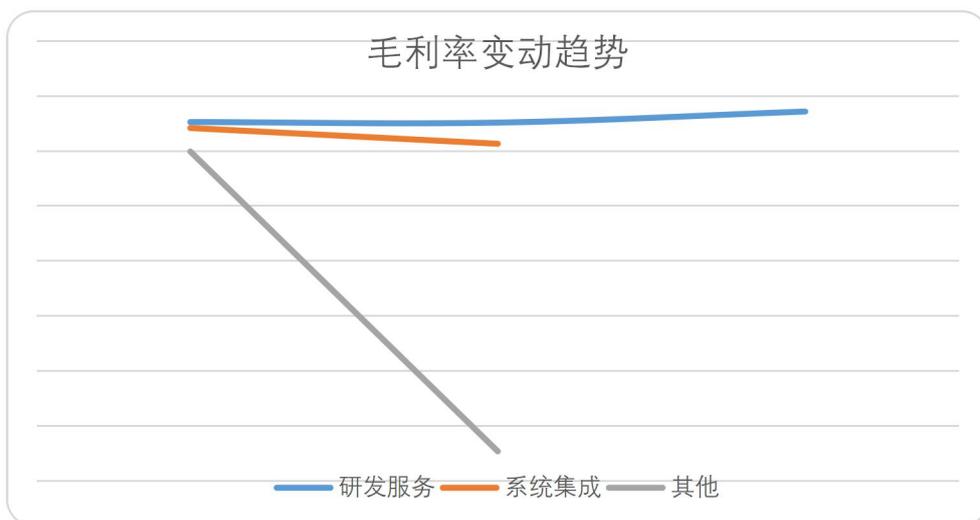
研发服务 2015、2016 年度毛利分别为 55.26%、55.10%，相对平稳，2017 年毛利率上升了 2.01 个百分点，主要原因系公司加强对成本的控制。系统集成业务 2015、2016 年度毛利分别为 52.93%、51.25%，毛利率稳定地保持在较高水平，主要原因系公司的系统集成业务同样以软件开发为核心，人工附加值较高。其他业务收入来源于正在筹办中的子公司西江农业销售部分农产品，业务规模小且不稳定，毛利率不具有可分析性。

①近两年一期，公司分别实现毛利 196.73 万元、679.29 万元、592.64 万元，各项业务毛利额占全部毛利额的比例如下：



研发服务业务为公司毛利的主要来源。

②近两年一期，公司各项业务毛利率变动情况如下：



研发服务、系统集成业务收入规模较大，毛利率各项相对稳定；其他业务主要来源于正在筹办中的子公司珠海西江生态农业发展有限公司，收入及毛利率不具有可比性。

(2) 与同行业可比公司毛利率比较：

可比公司	主营业务	毛利率 (%)	
		2016 年度	2015 年度
金现代	软件外包	61.72	59.49
恒泰实达	软件开发	42.24	38.60
远光软件	软件开发	60.45	54.67
平均值		54.80	50.92

数据来源：①金现代（834903）2017年4月25日公告的2016年年度报告；②恒泰实达（300513）于2017年4月25日公告的2016年年度报告；③远光软件（002063）2017年4月20日公告的2016年年度报告。④2017年1-3月可比公司未公告相关数据。

从上表看出，同行业可比公司毛利率水平存在一定的差异，原因主要系各公司软件开发及服务的应用领域不同所致。公司软件开发业务毛利率高于恒泰实达，略低于金现代、远光软件。综合比较分析，公司毛利率基本处于同行业平均水平。

(二) 主要费用情况

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
营业收入	3,444,400.46	12,523,191.96	10,750,333.13
销售费用	32,196.89	235,746.97	133,039.45

管理费用	1,189,658.80	6,632,127.17	8,493,913.41
其中：研发费用	478,351.29	3,282,193.87	5,333,606.89
财务费用	976.26	5,522.01	2,750.90
销售费用占营业收入比重（%）	0.93	1.88	1.24
管理费用占营业收入比重（%）	34.54	52.96	79.01
研发费用占营业收入比重（%）	13.89	26.21	49.61
财务费用占营业收入比重（%）	0.03	0.04	0.03
期间费用占营业收入比重（%）	35.50	54.89	80.27

2016 年度，期间费用总额为 6,873,396.15 元，较 2015 年度减少 20.35%；2017 年 1 至 3 月份，期间费用总额 1,222,831.95 元，占 2016 年度全年期间费用总额的 17.79%。

从整体趋势来看，期间费用占营业收入比重在逐渐降低。

1、销售费用

单位：元

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
工资	14,450.15	66,728.74	54,930.00
社保	1,814.28	6,594.99	6,134.67
公积金	1,200.00	2,400.00	2,400.00
业务招待费	13,832.12	126,135.51	6,031.50
招投标费	900.34	7,587.73	48,952.93
宣传费	-	26,300.00	2,427.18
其他	-	-	12,163.17
合计	32,196.89	235,746.97	133,039.45

2016 年度，公司发生销售费用 235,746.97 元，较 2015 年度增加 102,707.52 元，主要系当年业务招待费较上年上升所致。2016 年度为了增加销售规模，公司加大对外宣传，提高对外接待次数，导致 2016 年销售费用较 2015 年上升较多。

公司报告期内通过招投标获得主要订单数量，金额及占当期销售收入比重情况如下所示：

2017 年 1-3 月		2016 年度		2015 年度	
中标项目	营业收入	中标项目	营业收入	中标项目	营业收入占比

数量	金额	占比	数量	金额	占比	数量	金额	
3	86 万元	24.97%	31	578 万元	46.46%	35	736 万元	62.93%

招投标费用主要包括：标书制作费、投标费用、中标服务费。中标服务费为甲方委托第三方进行服务招标代理，由第三方向中标单位收取中标服务费。报告期内公司销售费用中招投标费用明细如下：

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
招投标费用	900.34	7,587.73	48,952.93
其中：标书制作费、投标费用	900.34	7,587.73	9,207.15
中标服务费	-	-	39,745.78

2015 年度中标服务费明细如下：

客户对象	合同标的	金额（元）
惠州供电局	95598 呼叫系统维护采购项目	1,316.70
佛山供电局	社区客户微信服务号宣传推广项目	1,991.84
佛山供电局	2015 年“广东电网”微信服务号宣传推广项目	3,360.00
珠海供电局	远程服务渠道统一运营管理平台研究	17,460.99
珠海市地方税务局	远程视频服务软件	5,000.00
珠海供电局	基于风险管控的营销稽查抽样优化方案项目	3,990.00
东莞供电局	满意度 95598 调查管理	6,626.25

公司的招投标费用变动与营业收入不匹配的原因系：①2016 年度收入较 2015 年度有所增长，但通过招投标形成收入的金额却有所减少；②2015 年度存在部分甲方委托第三方进行服务招标代理，公司承担了中标服务费，2016 年度、2017 年 1-3 月无此项费用发生。

2017 年前 3 个月，公司发生销售费用 32,196.89 元，较 2016 年同期销售费用规模差异不大。

2、管理费用

单位：元

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
工资	189,276.98	1,386,356.24	680,029.47

折旧费	8,286.78	62,253.47	28,868.83
租赁费	73,085.31	816,319.62	469,084.44
物料消耗	-	10,350.00	151,200.42
中介服务费	335,320.83	321,888.67	316,310.68
装修费	7,171.86	28,687.44	1,123,333.33
其他	-	16,981.13	181,644.25
社保	10,581.95	50,415.45	19,315.40
福利费	48,235.85	411,406.47	62,347.42
公积金	4,797.00	10,442.00	4,500.00
交通费	5,645.52	94,379.73	41,982.27
办公费	10,311.62	46,261.33	34,564.97
水电费	4,321.47	51,395.99	24,623.22
保险费	-	7,629.96	9,520.10
差旅费	14,272.34	35,165.80	10,149.20
研发费	478,351.29	3,282,193.87	5,333,606.89
税金	-	-	2,832.52
合计	492,623.630	6,632,127.17	8,493,913.41

2016 年度，公司发生管理费用 6,632,127.17 元，较 2015 年度减少 1,861,786.24 元，主要原因包括：

(1) 2016 年度职工薪酬较上年增长 706,326.77 元

①管理人员数量增加。为配合公司业务发展需要，完善公司体系建设，增加了 7 个后勤管理人员，导致当年管理费用的职工薪酬增加了 60 余万元。

②员工工资薪酬提高。2016 年度，员工薪酬普遍上涨 20%左右，导致职工薪酬费用增加。

③员工增加、社保缴费基数提高等因素导致劳动保险费用增长。

(2) 2016 年度研发费用较上年减少 2,051,413.02 元

2015 年度，公司设立并完成 6 个研发项目；2016 年度，公司设立并完成 4 个研发项目，因此 2016 年度研发费用较上年减少较多。2017 年 1-3 月研发支出发生额与上年同期差异不大。

具体研发项目如下：

单位：元

期间	研究开发项目名称	合计	计入当期损益的费用金额
2016 年度	企业信用信息系统	815,055.02	815,055.02
	智能问答系统	813,184.40	813,184.40
	语音分析与智能质检系统	881,410.03	881,410.03
	通用型远程服务渠道统一运营管理软件	772,544.42	772,544.42
合计		3,282,193.87	3,282,193.87
2015 年度	供电服务远程视频柜机系统	1,146,134.52	1,146,134.52
	通用性远程服务渠道统一运营管理软件	1,016,170.52	1,016,170.52
	配调集约化 OMS 系统软件	962,743.77	962,743.77
	客户经理服务平台	787,981.69	787,981.69
	基于营销与推广活动推送系统软件	693,214.40	693,214.40
	社区服务平台软件	704,463.12	704,463.12
合计		5,310,708.02	5,310,708.02

公司 2015 年 6 个研发项目、2016 年 4 个研发项目均通过珠海市科技和工业信息局的鉴定，分别由珠海市和通泰税务师事务所有限公司出具（地税内）和通泰鉴证 2016-02-009 号、珠海开元税务师事务所有限责任公司出具（地税）珠海开元税字【2017】147 号企业技术研发费加计扣除报告，公司在 2015、2016 年度所得税汇算清缴时予以加计扣除。

2017 年 1-3 月公司发生管理费用 1,189,658.80 元，占 2016 年度全年管理费用的 17.94%，与 2016 年度同期相比下降较多，主要原因为公司于 2016 年 9 月处置了全资子公司珠海西江生态农业发展有限公司，管理费用合并口径变小。

公司软件研发均属于自主研发，研究周期较短，无法合理区分研究阶段与开发阶段；同时，移动终端服务项目的生命周期相对较短，通常在 1 年以内，且在项目建设及投入使用的同时也在不断进行完善和升级，归属于该项目开发阶段的支出难以可靠地计量，因此无法满足资本化条件，应于发生时直接计入当期损益。

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	-	-	-
减：利息收入	666.74	2,854.68	5,293.90
银行手续费	1,643.00	8,376.69	8,044.80
合计	976.26	5,522.01	2,750.90

报告期内，公司不存在短、长期借款，无利息支出发生；利息收入产生于公司活期存款。

（三）重大投资收益情况

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
处置长期股权投资产生的投资收益	-	1,237,287.93	3,565,449.65
合计	-	1,237,287.93	3,565,449.65

注：详细情况给见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“三、财务报表编制基础及合并范围变化情况”。

（四）非经常性损益

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	-	432,432.20	480,178.40
企业取得或处置子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	1,237,287.93	3,565,449.65
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-2,967.61	-10,000.00
非经常性损益合计	-	1,667,422.01	4,035,628.05
所得税影响额	-	250,012.88	605,344.21
少数股东所占份额	-	-	-
归属于母公司股东的非经常性损益净额	-	1,416,739.64	3,430,283.84
当期归属于母公司股东的净利润	605,125.67	2,431,459.90	818,379.80
非经常性损益净额占当期归属于母公司股东的净利润的比例（%）	0.00	58.27	419.16

报告期内，非经常损益主要来自处置两家子公司，其中珠海保税区和园电子有限公司 2015 年 1-2 月未开展经营活动，处置当期形成投资收益 3,565,449.65 元，

占当期利润总额的比例为 386.14%；珠海西江生态农业发展有限公司一直为亏损状态，且主营业务与融合通信关联性不大，西江农业 2015 年度亏损 2,561,706.36 元，2016 年度亏损 1,787,051.06 元，处置当期形成投资收益 1,237,287.93 元，占当期利润总额的比例为 48.19%，远低于其亏损给融合通信带来的负面影响。

如果扣除子公司对融合通信损益的影响，融合通信单家报告期内利润稳定递增，2017 年 1 季度为不含子公司且无非经常损益发生，可以相对真实地反映公司的经营状况，可见公司的财务状况和经营成果并不依赖非经常损益。

报告期内，公司通过与高校合作，为高校毕业生提供就业岗位，根据《关于印发珠海市就业补贴办法的通知》（珠人社【2015】216 号）可享受高校毕业生就业补贴；公司于 2013 年 12 月 31 日被认定为软件企业（原发证日期：2001 年 5 月 23 日），证书编号：粤 R-2013-0618（原证书编号：粤 R2001-0174），销售软件产品享受增值税实际税负超过 3% 的部分即征即退的税收优惠政策；根据《关于清算 2015 年第一批省财政企业研究开发补助资金的通知》（珠财工【2015】225 号），公司可享受研究开发补助资金；根据《珠海市文化创意产业园区及基地管理试行细则》（珠文体旅字[2016]17 号、珠文体旅字[2016]18 号），公司向珠海金嘉创意谷发展有限公司租赁的珠海市香洲区明珠南路 2021 号 3 栋 3 层、A 栋 2 层所支付的租金可享受房租补贴。报告期内享受各类政府补助明细如下：

单位：元

补助项目	2017 年 1-3 月金额	2016 年度金额	2015 年度金额	与资产相关/ 与收益相关
就业补贴	-	48,932.20	11,278.40	与收益相关
软件退税	-	153,736.75	107,546.32	与收益有关
研发补贴	-	287,500.00	468,900.00	与收益有关
房租补贴	-	96,000.00	-	与收益有关
合计	-	586,168.95	587,724.72	-

具体政府补助明细如下：

单位：元

补贴事由	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度	政府文号

补贴事由	2017年1-3月	2016年度	2015年度	政府文号
关于清算2015年第一批省财政企业研究开发补助资金的通知	-	-	468,900.00	珠财工[2015]225号
关于印发珠海市就业补贴办法的通知	-	-	11,278.40	珠人社[2014]20号
关于软件产品增值税政策的通知	-	-	13,136.07	财税[2011]100号
关于软件产品增值税政策的通知	-	-	2,692.31	财税[2011]100号
关于软件产品增值税政策的通知	-	-	91,717.94	财税[2011]100号
关于印发珠海市就业补贴办法的通知	-	8,877.50	-	珠人社[2014]20号
关于做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知	-	8,259.30	-	珠人社[2015]312号
关于软件产品增值税政策的通知	-	153,736.75	-	财税[2011]100号
关于印发珠海市就业补贴办法的通知	-	4,733.50	-	珠人社[2014]20号
珠海市文化创意产业发展专项资金管理暂行办法	-	96,000.00	-	珠字[2010]12号
关于印发珠海市就业补贴办法的通知	-	1,577.90	-	珠人社[2014]20号
关于申请2015年度企业稳定岗位补贴的通告	-	7,098.60	-	珠人社〔2015〕312号
关于印发珠海市就业补贴办法的通知	-	4,733.60	-	珠人社[2014]20号
关于印发珠海市就业补贴办法的通知	-	7,889.00	-	珠人社[2014]20号
关于组织申报2016年珠海市高新技术企业申报后补助资金(第一批)的通知	-	100,000.00	-	珠科工信[2016]736号
横琴新区商务局关于下达2014年度横琴新区企业研究开发补助资金的通知	-	187,500.00	-	珠横新商[2016]121号
关于印发珠海市就业补贴实施办法的通知	-	2,508.00	-	珠人社〔2015〕216号
关于申请2015年度企业稳定岗位补贴的通告	-	99.00	-	珠人社[2015]312号
关于印发珠海市就业补贴办法的通知	-	1,577.90	-	珠人社[2014]20号
关于印发珠海市就业补贴办法的通知	-	1,577.90	-	珠人社[2014]20号

(五) 适用的主要税收政策、缴纳的主要税种

1、主要税种及税率

公司报告期适用的主要税率及税收优惠见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“五、主要税项”。

2、税收缴纳合法合规性

根据珠海横琴新区国家税务局和地方税务局出具的无违规证明，报告期内，公司按国家规定缴纳相关税费，未有重大违法违规行为，税收缴纳合法合规。

（六）主要资产情况

1、货币资金

单位：元

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
现金	23,194.84	62,635.42	108,763.70
银行存款	17,523,091.56	1,168,129.47	3,417,696.52
其他货币资金	-	-	-
合计	17,546,286.40	1,230,764.89	3,526,460.22

2、应收账款

（1）报告期各期末应收账款期末余额情况：

单位：元

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
应收账款余额	5,034,347.48	5,481,665.55	6,633,223.27
坏账准备	298,475.48	293,456.81	1,163,528.49
应收账款净额	4,735,872.00	5,188,208.74	5,469,694.78
合计	4,735,872.00	5,188,208.74	5,469,694.78

（2）按类别分类

①截止到2017年3月31日应收账款按类别划分情况：

单位：元

种类	2017年3月31日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例（%）		
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1：账龄计提法	5,034,347.48	100.00	298,475.48	4,735,872.00
组合2：个别认定法组合	-	-	-	-
组合小计	5,034,347.48	100.00	298,475.48	4,735,872.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-

合计	5,034,347.48	100.00	298,475.48	4,735,872.00
----	--------------	--------	------------	--------------

②截止到 2016 年 12 月 31 日应收账款按类别划分情况：

单位：元

种类	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例 (%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：账龄计提法	5,481,665.55	100.00	293,456.81	5,188,208.74
组合 2：个别认定法组合	-	-	-	-
组合小计	5,481,665.55	100.00	293,456.81	5,188,208.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	5,481,665.55	100.00	293,456.81	5,188,208.74

③截止到 2015 年 12 月 31 日应收账款按类别划分情况：

单位：元

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例 (%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：账龄计提法	6,633,223.27	100.00	1,163,528.49	5,469,694.78
组合 2：个别认定法组合	-	-	-	-
组合小计	6,633,223.27	100.00	1,163,528.49	5,469,694.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	6,633,223.27	100.00	1,163,528.49	5,469,694.78

(3) 按账龄分类

①截止到 2017 年 3 月 31 日应收账款按账龄分类情况：

单位：元

账龄	2017 年 3 月 31 日			
	金额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	净额
1 年以内	4,722,626.80	93.81	236,131.34	4,486,495.46
1-2 年	-	-	-	-

2-3年	311,720.68	6.19	62,344.14	249,376.54
3-4年	-	-	-	-
4-5年	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-
合计	5,034,347.48	100.00	298,475.48	4,735,872.00

②截止到2016年12月31日应收账款按账龄分类情况：

单位：元

账龄	2016年12月31日			
	金额（元）	比例（%）	坏账准备（元）	净额
1年以内	5,094,194.87	92.93	254,709.74	4,839,485.13
1-2年	387,470.68	7.07	38,747.07	348,723.61
2-3年	-	-	-	-
3-4年	-	-	-	-
4-5年	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-
合计	5,481,665.55	100.00	293,456.81	5,188,208.74

③截止到2015年12月31日应收账款按账龄分类情况：

单位：元

账龄	2015年12月31日			
	金额（元）	比例（%）	坏账准备（元）	净额
1年以内	2,730,328.90	41.16	136,516.45	2,593,812.45
1-2年	646,334.37	9.74	64,633.44	581,700.93
2-3年	145,894.00	2.20	29,178.80	116,715.20
3-4年	3,110,666.00	46.90	933,199.80	2,177,466.20
4-5年	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-
合计	6,633,223.27	100.00	1,163,528.49	5,469,694.78

（4）报告期各期末，应收账款前五名单位如下：

①截止到2017年3月31日，公司应收账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2017年3月31日	占比（%）	款项性质	账龄
1	广东电网有限责任公司珠海供电局	1,426,640.00	28.34	研发服务款、货款	1年以内

序号	单位名称	2017年3月31日	占比(%)	款项性质	账龄
2	南方电网传媒有限公司	1,317,000.00	26.16	服务款	1年以内
3	广东翰新科技有限公司	990,000.00	19.66	研发服务款、货款	1年以内
4	深圳市容大数字技术有限公司	368,540.00	7.32	研发服务款	1年以内、2-3年
5	广东电网有限责任公司信息中心	287,220.00	5.71	研发服务款	1年以内
合计	-	4,389,400.00	87.19	-	-

②截止到2016年12月31日，公司应收账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2016年12月31日	占比(%)	款项性质	账龄
1	广东电网有限责任公司珠海供电局	2,197,840.00	40.09	研发服务款、货款	1年以内
2	广东翰新科技有限公司	990,000.00	18.06	研发服务款、货款	1年以内
3	广东电网有限责任公司佛山供电局	741,272.97	13.52	研发服务款	1年以内
4	上海容大数字技术有限公司	480,000.00	8.76	研发服务款	1年以内
5	深圳市容大数字技术有限公司	368,540.00	6.72	研发服务款	1年以内、1-2年
合计	-	4,777,652.97	87.15	-	-

③截止到2015年12月31日，公司应收账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2015年12月31日	占比(%)	款项性质	账龄
1	深圳市容大数字技术有限公司	4,523,940.00	68.20	研发服务款	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年
2	上海容大数字技术有限公司	500,000.00	7.54	研发服务款	1年以内
3	北京中电普华信息技术有限公司	207,554.37	3.13	研发服务款	1-2年
4	烟台海颐软件股份有限公司	204,000.00	3.08	研发服务款	1年以内
5	珠海至上品牌管理有限公司	199,367.00	3.01	研发服务款	1年以内、1-2年
合计	-	5,634,861.37	84.96	-	-

(6) 报告期各期末，应收账款中无持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项情况

3、预付账款

(1) 报告期各期末预付账款期末余额情况：

单位：元

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
预付账款	76,710.00	321,023.04	71,772.50
合计	76,710.00	321,023.04	71,772.50

公司预付账款主要为预付物资采购款和机构中介费，报告期内发生金额较小且不集中。

(2) 预付账款账龄情况：

①截止 2017 年 12 月 31 日，预付账款账龄情况：

单位：元

账龄结构	2017年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	76,710.00	100.00	-	76,710.00
1至2年	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-
3年及以上	-	-	-	-
合计	76,710.00	100.00	-	76,710.00

②截止 2016 年 12 月 31 日，预付账款账龄情况：

单位：元

账龄结构	2016年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	321,023.04	100.00	-	321,023.04
1至2年	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-
3年及以上	-	-	-	-
合计	321,023.04	100.00	-	321,023.04

③截止 2015 年 12 月 31 日，预付账款账龄情况：

单位：元

账龄结构	2015年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	71,772.50	100.00	-	71,772.50
1至2年	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-
3年及以上	-	-	-	-
合计	71,772.50	100.00	-	71,772.50

(3) 预付账款前五名单位情况:

①截止到2017年3月31日,公司预付账款前五名单位如下:

单位:元

序号	单位名称	2017年3月31日	占比(%)	款项性质	账龄
1	珠海九域信息技术有限公司	48,000.00	62.57	货款	1年以内
2	珠海市众恒文华传播有限公司	27,500.00	35.85	货款	1年以内
3	其他	1,210.00	1.58	货款	1年以内
合计	-	76,710.00	100.00	-	-

②截止到2016年12月31日,公司预付账款前五名单位如下:

单位:元

序号	单位名称	2016年12月31日	占比(%)	款项性质	账龄
1	北京市中银(深圳)律师事务所	94,339.62	29.39	法律服务	1年以内
2	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	66,037.74	20.57	财务审计	1年以内
3	珠海九域信息技术有限公司	48,000.00	14.95	货款	1年以内
4	深圳邦企信息技术有限公司	42,000.00	13.08	货款	1年以内
5	珠海市众恒文华传播有限公司	27,500.00	8.57	货款	1年以内
合计	-	277,877.36	86.56	-	-

③截止到2015年12月31日,公司预付账款前五名单位如下:

单位:元

序号	单位名称	2015年12月3日	占比(%)	款项性质	账龄
1	珠海帝景家具有限公司	35,662.50	49.69	家具款	1年以内
2	广州粤能信息技术有限公司	18,000.00	25.08	租赁费	1年以内
3	深圳鸿研电子科技有限公司	6,900.00	9.61	货款	1年以内
4	广州创自信息科技有限公司	5,000.00	6.97	货款	1年以内
5	广东律诚工程咨询有限公司	5,000.00	6.97	咨询服务	1年以内

序号	单位名称	2015年12月3日	占比(%)	款项性质	账龄
合计	-	70,562.50	98.32	-	-

(5) 报告期内预付账款期末余额中无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东及其他关联方的情况

4、其他应收款

(1) 报告期各期末其他应收款期末余额情况:

单位: 元

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
其他应收款	320,680.44	17,006,021.03	14,552,666.24
坏账准备	28,164.52	22,563.37	206,633.41
其他应收款净额	292,515.92	16,983,457.66	14,346,032.83
合计	292,515.92	16,983,457.66	14,346,032.83

其他应收款主要为支付的投标保证金、单位或个人往来款、员工备用金等。报告期内各期末,其他应收款分别为 292,515.92 元、16,983,457.66 元、14,346,032.83 元,占资产总额的比例分别为 1.27%、70.23%、53.19%。

2017年3月31日,其他应收款较期初减少 16,636,481.74 元,主要原因系公司收回关联方占用往来款项。

其他应收款按款项性质披露情况:

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
备用金	95,683.70	1,000.00	1,000.00
个人往来款	386.74	14,957.44	6,628,385.15
押金、保证金	224,610.00	163,710.00	388,600.00
单位往来款		16,826,353.59	7,534,681.09
合计	320,680.44	17,006,021.03	14,552,666.24

(2) 按类别分类

①截止到 2017 年 3 月 31 日,其他应收款按类别划分情况:

单位: 元

种类	2017年3月31日		
	账面余额	坏账准备	净额

	金额	比例(%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄组合	320,680.44	100.00	28,164.52	292,515.92
组合 2: 个别认定法组合	-	-	-	-
组合小计	320,680.44	100.00	28,164.52	292,515.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	320,680.44	100.00	28,164.52	292,515.92

②截止到 2016 年 12 月 31 日, 其他应收款按类别划分情况:

单位: 元

种类	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例(%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄组合	184,667.44	1.09	22,563.37	162,104.07
组合 2: 个别认定法组合	16,821,353.59	98.91	-	16,821,353.59
组合小计	17,006,021.03	100.00	22,563.37	16,983,457.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	17,006,021.03	100.00	22,563.37	16,983,457.66

③截止到 2015 年 12 月 31 日, 其他应收款按类别划分情况:

单位: 元

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例(%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄组合	3,441,668.23	23.65	206,633.41	3,235,034.82
组合 2: 个别认定法组合	11,110,998.01	76.35	-	11,110,998.01
组合小计	14,552,666.24	100.00	206,633.41	14,346,032.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	14,552,666.24	100.00	206,633.41	14,346,032.83

(3) 按账龄分类

①截止到 2017 年 3 月 31 日，其他应收款按账龄划分情况：

单位：元

账龄	2017 年 3 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例(%)		
1 年以内	212,070.44	66.13	10,603.52	201,466.92
1 至 2 年	41,610.00	12.98	4,161.00	37,449.00
2 至 3 年	67,000.00	20.89	13,400.00	53,600.00
3 至 4 年	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-
合计	320,680.44	100.00	28,164.52	292,515.92

②截止到 2016 年 12 月 31 日，其他应收款按账龄划分情况：

单位：元

账龄	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例(%)		
1 年以内	7,799,267.44	45.86	4,003.37	7,795,264.07
1 至 2 年	9,133,753.59	53.71	3,160.00	9,130,593.59
2 至 3 年	72,000.00	0.42	14,400.00	57,600.00
3 至 4 年	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-
5 年以上	1,000.00	0.01	1,000.00	-
合计	17,006,021.03	100.00	22,563.37	16,983,457.66

③截止到 2015 年 12 月 31 日，其他应收款按账龄划分情况：

单位：元

账龄	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例(%)		
1 年以内	10,448,331.98	71.80	158,433.41	10,289,898.57
1 至 2 年	72,000.00	0.49	7,200.00	64,800.00
2 至 3 年	200,000.00	1.37	40,000.00	160,000.00
3 至 4 年	-	-	-	-

4至5年	-	-	-	-
5年以上	3,832,334.26	26.34	1,000.00	3,831,334.26
合计	14,552,666.24	100.00	206,633.41	14,346,032.83

(4) 报告期各期末，其他应收款前五名单位如下：

①截止 2017 年 3 月 31 日，公司其他应收款余额前五名的情况：

单位：元

序号	单位名称	2017年3月31日	占比(%)	款项性质	账龄
1	珠海金嘉创意谷发展有限公司	100,000.00	31.18	押金	1年以内、1-2年、2-3年
2	王兰平	93,483.70	29.15	备用金	1年以内
3	广东律诚工程咨询有限公司	59,600.00	18.59	保证金	1年以内
4	广州创自信息科技有限公司	11,400.00	3.55	保证金	1年以内
5	广东翰新科技有限公司	10,010.00	3.12	保证金	1-2年
合计	-	274,493.70	85.59	-	-

②截止 2016 年 12 月 31 日，公司其他应收款余额前五名的情况：

单位：元

序号	单位名称	2016年12月31日	占比(%)	款项性质	账龄
1	珠海西江生态农业发展有限公司	8,592,489.84	50.53	往来款	1年以内、1-2年
2	珠海市斗门区海顺建筑材料有限公司	7,139,663.75	41.98	往来款	1-2年
3	珠海横琴隆和投资有限公司	1,089,200.00	6.4	往来款	1年以内
4	珠海金嘉创意谷发展有限公司	95,000.00	0.55	押金	1-2年、2-3年
5	广州创自信息科技有限公司	15,000.00	0.09	保证金	1年以内
合计	-	16,931,353.59	99.55	-	-

③截止 2015 年 12 月 31 日，公司其他应收款余额前五名的情况：

单位：元

序号	单位名称	2015年12月31日	占比(%)	款项性质	账龄
1	珠海市斗门区海顺建筑材料有限公司	7,139,663.75	49.06	往来款	1年以内
2	周昔文	3,831,334.26	26.33	往来款	5年以上
3	冯社均	1,848,812.69	12.70	往来款	1年以内
4	吴展中	698,038.20	4.80	往来款	1年以内
5	周卓荣	280,000.00	1.92	土地租金	1年以内

序号	单位名称	2015年12月31日	占比(%)	款项性质	账龄
合计	-	13,797,848.90	94.81	-	-

(5) 报告期各期末，其他应收款中应收持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项

详见本节“七”之“（三）”之“1、应收关联方款项余额”。

5、存货

截止 2017 年 3 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日，公司存货为零。

截止 2015 年 12 月 31 日，公司存货情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日			
	期末余额	比例(%)	存货跌价准备	期末净额
原材料	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-
库存商品	325,308.56	100.00	-	325,308.56
低值易耗品	-	-	-	-
合计	325,308.56	100.00	-	325,308.56

报告期内，公司存货不存在抵押、担保等情况；不存在存货减值情形。2015 年年末存货余额为两台设备（产品名称：CM 系统 DL360G8 媒体服务器），该设备根据公司与广东翰新科技有限公司签订的《珠海供电局呼叫中心系统改造施工合同》向深圳市荣大数字技术有限公司进行采购，2016 年 8 月 1 日出库，2016 年 10 月项目竣工验收，结转相应成本。

公司的主要业务是提供研发服务和少量的系统集成业务，存货根据项目需要进行采购，一般情况下由项目直接领用使用，所以每期期末存货较少。

6、其他流动资产

报告期各期末其他流动资产期末余额情况：

单位：元

项目名称	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
预缴企业所得税	-	17,958.70	-

合计	-	17,958.70	-
----	---	-----------	---

7、可供出售金融资产

截止 2017 年 3 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日，公司可供出售金融资产为零。

截止 2015 年 12 月 31 日，公司可供出售金融资产情况如下：

单位：元

项目名称	2015 年 12 月 31 日		
	期末余额	存货跌价准备	期末净额
可供出售金融资产	175,000.00	-	175,000.00
合计	175,000.00	-	175,000.00

可供出售金融资产明细

单位：元

被投资单位	初始投资成本	2015 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
珠海市广之昌投资咨询有限公司	175,000.00	175,000.00		175,000.00			
合计	175,000.00	175,000.00		175,000.00			

珠海市广之昌投资咨询有限公司成立于 2009 年 1 月 13 日，由赵锡金、张顺权、欧阳雄风、朱棣兴投资设立。2014 年 8 月 22 日，公司与珠海市广之昌投资咨询有限公司股东张顺权签订股权转让协议，取得广之昌 17.5% 的股权。2016 年 11 月 29 日，公司与珠海西江生态农业发展有限公司签署股权转让协议，将其持有的珠海广之昌投资咨询有限公司 17.5% 的股权以人民币 17.5 万元的价格转让给珠海西江生态农业发展有限公司。本次股权转让的定价以珠海市永安达资产评估有限公司 2016 年 11 月 25 日出具的《珠海市广之昌投资咨询有限公司拟股权转让涉及的股东全部权益价值项目资产评估报告书》（编号：珠永安达评报字[2016]第 070 号）的评估值为依据，根据评估报告，截止 2016 年 10 月 31 日，广之昌净资产为 100 万元。

8、固定资产

（1）固定资产构成及变动情况

2017 年 1-3 月固定资产构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年3月31日
固定资产原值	707,847.51	30,306.13	-	738,153.64
运输设备	289,000.00	-	-	289,000.00
电子设备及其他	418,847.51	30,306.13	-	449,153.64
累计折旧	513,598.49	16,719.60	-	530,318.09
运输设备	274,550.00	-	-	274,550.00
电子设备及其他	239,048.49	16,719.60	-	255,768.09
减值准备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-	-
固定资产账面价值	194,249.02	-	-	207,835.55
运输设备	14,450.00	-	-	14,450.00
电子设备及其他	179,799.02	-	-	193,385.55

2016 年度固定资产构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
固定资产原值	781,546.81	151,903.60	225,602.90	707,847.51
运输设备	478,752.90	-	189,752.90	289,000.00
电子设备及其他	302,793.91	151,903.60	35,850.00	418,847.51
累计折旧	478,655.02	88,727.23	53,783.76	513,598.49
运输设备	296,717.03	27,039.79	49,206.82	274,550.00
电子设备及其他	181,937.99	61,687.44	4,576.94	239,048.49
减值准备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-	-
固定资产账面价值	302,891.79	-	-	194,249.02
运输设备	182,035.87	-	-	14,450.00
电子设备及其他	120,855.92	-	-	179,799.02

2015 年度固定资产构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
固定资产原值	498,107.07	283,439.74		781,546.81
运输设备	289,000.00	189,752.90		478,752.90

电子设备及其他	209,107.07	93,686.84		302,793.91
累计折旧	429,795.82	48,859.20		478,655.02
运输设备	274,550.00	22,167.03		296,717.03
电子设备及其他	155,245.82	26,692.17		181,937.99
减值准备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-	-
固定资产账面价值	68,311.25			302,891.79
运输设备	14,450.00			182,035.87
电子设备及其他	53,861.25			120,855.92

(2) 报告期内各期末固定资产租赁情况:

租入固定资产情况:公司向珠海金嘉创意谷发展有限公司租入珠海市香洲区明珠南路2021号3栋3层(1189.2平米)、A栋2层(238.2平米);租赁期间为2015年1月1日-2020年4月30日,3栋3层每平方米每月38元,A栋2层每平方米每月25元,第二年起递增5%;3栋3层为办公用途,取得了编号为粤房地证字第C4713362号房地产权证;公司租赁的A栋2层为食堂用途,该处房屋为工业配套设施,未取得房地产权证明。

(3) 未获得产权证书的固定资产的情况

截至本公开转让说明书签署之日,公司名下固定资产不存在未办妥产权证书的情况。

(4) 固定资产抵押情况

截至本公开转让说明书签署之日,公司无用于抵押担保借款的固定资产。

9、长期待摊费用

单位:元

项目名称	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
装修费	172,125.00	200,812.50	315,562.50
租地款	-	-	2,219,069.44
合计	172,125.00	200,812.50	2,534,631.94

(1) 装修费

公司2015年5月7日与珠海横琴新区精巧装饰工程有限公司签订施工承包合同，由其对公司办公楼及食堂进行装修；同时，公司2015年6月5日与珠海市永安消防工程有限公司（金嘉消防工程项目部）签订消防工程施工合同。

公司装修所租入办公室及食堂产生的装修施工、消防工程施工于2015年9月完工，公司从2015年10月开始摊销，摊销期间为3年，报告期内摊销明细如下：

单位：元

项目名称	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
装修费	28,687.50	114,750.00	28,687.50
合计	28,687.50	114,750.00	28,687.50

(2) 租地款

公司的全资子公司西江农业于2015年2月15日成立，为了开展业务，截至2016年9月30日，先后签订以下土地、鱼塘、林地等承包协议：

单位：元

付款时间	合同名称	金额	合同期	备注
2015年度	粉洲下围鱼塘租赁合同	270,900.00	2015年1月1日至2018年12月30日	
	粉洲禾虫地转让合同	280,000.00	2014年1月1日至2022年12月30日	
	育苗场藕地2年地租	28,800.00	2015年1月1日至2016年12月30日	
	石龙村尾球围鱼塘租赁合同	217,000.00	2015年1月1日至2023年12月30日	前3年地租21.7万元/年，后6年28.21万元/年
	四围仔沙仔面地租（暂付款）	234,500.00	2014年1月1日至2043年12月30日	2016年1月已退回
	雁鹅塘林地承包合同	820,000.00	2015年8月5日至2065年8月4日	
	粉洲村新围鱼虾塘（何长兴37号塘、黄锦明39号塘）	424,800.00	2016年1月1日至2019年12月31日	
	沙仔面土地承包合同	233,550.00	2014年1月1日至2043年12月30日	从2016年开始摊销
	东湾村元山围鱼塘地租合同	108,500.00	2016年1月1日至2021年12月31日	
小计		2,618,050.00	-	
2016年1-9月	四围仔沙仔面地租（暂付款）	-234,500.00	2014年1月1日至2043年12月30日	退回
	粉洲沙仔尾联营开发管理权	800,000.00	2016年1月1日至2028年12月32日	

	石龙村尾球围鱼塘租赁合同	217,000.00	2015年1月1日至2023年12月30日	
	小计	782,500.00	-	
	合计	3,400,550.00	-	

报告期内摊销明细如下：

单位：元

项目名称	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
租地款	-	635,364.63	398,980.56
合计	-	635,364.63	398,980.56

10、递延所得税资产

单位：元

项目	2017年3月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	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	递延所得税资产
资产减值准备	326,640.00	48,996.00	316,020.20	47,403.03	1,370,161.87	220,909.62
合计	326,640.00	48,996.00	316,020.20	47,403.03	1,370,161.87	220,909.62

11、减值准备

2017年1-3月减值准备变动情况：

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
			转回	转销	
坏账准备	316,020.18	10,619.82	-	-	326,640.00
其中：	-	-	-	-	-
应收账款	293,456.81	5,018.67	-	-	298,475.48
其他应收款	22,563.37	5,601.15	-	-	28,164.52
合计	316,020.18	10,619.82	-	-	326,640.00

2016年度减值准备变动情况：

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
			转回	转销	
坏账准备	1,370,161.90	-	1,054,141.72	-	316,020.18

其中：	-	-	-	-	-
应收账款	1,163,528.49	-	870,071.68	-	293,456.81
其他应收款	206,633.41	-	184,070.04	-	22,563.37
合计	1,370,161.90	-	1,054,141.72	-	316,020.18

2015年度减值准备变动情况：

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
			转回	转销	
坏账准备	982,999.30	387,162.60	-	-	1,370,161.90
其中：	-	-	-	-	-
应收账款	957,449.30	206,079.19	-	-	1,163,528.49
其他应收款	25,550.00	181,083.41	-	-	206,633.41
合计	982,999.30	387,162.60	-	-	1,370,161.90

(七) 主要负债

1、应付账款

(1) 账龄及期末余额变动分析

单位：元

账龄	2017年3月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
1年以内	26,998.40	100.00	26,998.40	100.00	1,921,897.43	52.66
1-2年	-	-	-	-	1,728,000.00	47.34
2-3年	-	-	-	-	-	-
3-4年	-	-	-	-	-	-
4-5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	26,998.40	100.00	26,998.40	100.00	3,649,897.43	100.00

公司应付账款主要包括系统集成业务、软件开发业务采购硬件设备及软件的款项。报告期各期末，应付账款余额分别为26,998.40元、26,998.40元、3,649,897.43元，占负债总额的比例分别为1.53%、1.53%、52.24%。

2015年年末应付账款余额较大的原因系公司在2014、2015年度发生了较大金额的技术外包，并在期末形成应付账款，于2016年度予以支付。

(2) 报告期各期末，应付账款前五名单位如下：

截止到 2017 年 3 月 31 日，应付账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2017年3月31日	占比(%)	款项性质	账龄
1	东莞市长安汇名轩食品商店	26,998.40	100.00	货款	1年以内
合计	-	26,998.40	100.00	-	-

截止到 2016 年 12 月 31 日，应付账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2016年12月31日	占比(%)	款项性质	账龄
1	东莞市长安汇名轩食品商店	26,998.40	100.00	货款	1年以内
合计	-	26,998.40	100.00	-	-

截止到 2015 年 12 月 31 日，应付账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2015年12月31日	占比(%)	款项性质	账龄
1	深圳德毅科技有限公司	1,310,000.00	35.89	技术服务费	1年以内
2	助立管理咨询(深圳)有限公司	1,220,000.00	33.43	咨询服务费	1-2年
3	深圳市茁壮企业管理咨询有限公司	585,000.00	16.03	技术服务费	1年以内
4	深圳曼岛企业管理咨询有限公司	508,000.00	13.92	咨询服务费	1-2年
5	珠海市永安消防工程有限公司	11,000.00	0.30	消防工程施工费	1年以内
合计	-	3,634,000.00	99.56	-	-

(3) 报告期各期末，应付账款中无应付持本单位 5%（含 5%）以上表决权的股东单位及其他关联方款项

2、预收账款**(1) 账龄及期末余额变动分析**

单位：元

账龄	2017年3月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
1年以内	15,000.00	100.00	-	-	119,175.00	100.00
1-2年	-	-	-	-	-	-
2-3年	-	-	-	-	-	-
3-4年	-	-	-	-	-	-

4-5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	15,000.00	100.00	-	-	119,175.00	100.00

(2) 报告期各期末，预收账款前五名单位如下：

截止到2017年3月31日，预收账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2017年3月31日	占比(%)	款项性质	账龄
1	林旭壮	10,000.00	66.67	研发服务款	1年以内
2	广东电网有限责任公司物流服务中心	5,000.00	33.33	研发服务款	1年以内
合计	-	15,000.00	100.00	-	-

截止到2015年12月31日，预收账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2015年12月31日	占比(%)	款项性质	账龄
1	广东电网有限责任公司佛山供电局	119,175.00	100.00	研发服务款	1年以内
合计	-	119,175.00	100.00	-	-

(3) 报告期各期末，预收账款中无应付持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项

3、其他应付款

(1) 账龄及期末余额变动分析

单位：元

账龄	2017年3月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
1年以内	338,980.70	100.00	26,402.00	100.00	989,508.41	83.19
1-2年	-	-	-	-	-	-
2-3年	-	-	-	-	-	-
3-4年	-	-	-	-	200,000.00	16.81
4-5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	338,980.70	100.00	26,402.00	100.00	1,189,508.41	100.00

其他应收款主要为单位、个人往来款及其他。报告期各期末，其他应付款分别为 338,980.70 元、26,402.00 元、1,189,508.41 元，占各期末负债总额的比例分别为 19.17%、1.50%、15.47%。

2016 年 12 月 31 日，其他应付款较上年同期减少 963,106.41 元，主要原因系公司归还关联方往来款项。

报告期内各期末，其他应付款按款项性质划分的情况如下表所示：

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
个人往来款	75,901.70	-	1,143,791.51
单位往来款	250,000.00	-	16,354.00
其他	13,079.00	26,402.00	29,362.90
合计	338,980.70	26,402.00	1,189,508.41

(2) 报告期各期末，其他应付款前五名单位如下：

截止到 2017 年 3 月 31 日，其他应付款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2017 年 3 月 31 日	占比 (%)	款项性质	账龄
1	南方电网传媒有限公司	250,000.00	73.75	代收代付	1 年以内
2	王文	40,901.70	12.06	未报销费用	1 年以内
3	沈寒琦	30,000.00	8.85	未报销费用	1 年以内
4	珠海公积金中心	13,079.00	3.86	代扣代缴	1 年以内
5	刘小琼	5,000.00	1.48	未报销费用	1 年以内
合计	-	338,980.70	100.00	-	-

截止到 2016 年 12 月 31 日，其他应付款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2016 年 12 月 31 日	占比 (%)	款项性质	账龄
1	珠海公积金中心	26,402.00	100.00	代扣代缴	1 年以内
合计	-	26,402.00	100.00	-	-

截止到 2015 年 12 月 31 日，其他应付款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2015 年 12 月 31 日	占比 (%)	款项性质	账龄
1	汤君武	943,791.51	79.34	往来款	1 年以内

序号	单位名称	2015年12月31日	占比(%)	款项性质	账龄
2	吴凤燕	200,000.00	16.81	往来款	3-4年
3	珠海市横琴新区精巧装饰工程有限公司	15,400.00	1.29	往来款	1年以内
4	残疾人保障基金	29,362.90	2.47	保障基金	1年以内
5	其他	954.00	0.09	往来款	1年以内
合计	-	1,189,508.41	100.00	-	-

(3) 报告期各期末，其他应付款中应付持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项

详见本节“七”之“（三）”之“2、应付关联方款项余额”。

4、应付职工薪酬

(1) 报告期内应付职工薪酬情况如下：

2017年1-3月应付职工薪酬明细如下：

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
短期薪酬	1,235,637.48	1,736,698.87	2,499,340.38	472,995.97
其中：工资、奖金、津贴和补贴	1,235,637.48	1,561,456.64	2,337,177.15	459,916.97
职工福利费	-	96,493.15	96,493.15	-
社会保险费	-	39,763.08	39,763.08	-
其中：基本医疗保险费	-	37,921.68	37,921.68	-
工伤保险费	-	306.90	306.90	-
生育保险费	-	1,534.50	1,534.50	-
住房公积金	-	38,986.00	25,907.00	13,079.00
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
离职后福利-设定提存计划	-	72,722.28	72,722.28	-
其中：基本养老保险	-	70,267.08	70,267.08	-
失业保险费	-	2,455.20	2,455.20	-
合计	1,235,637.48	1,809,421.15	2,572,062.66	472,995.97

2016年度应付职工薪酬明细如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
短期薪酬	1,220,681.72	7,815,074.82	7,800,119.06	1,235,637.48

其中：工资、奖金、津贴 贴和补贴	1,220,681.72	6,993,376.86	6,978,421.10	1,235,637.48
职工福利费	-	540,417.32	540,417.32	-
社会保险费	-	134,334.64	134,334.64	-
其中：基本医疗保险费	-	127,319.64	127,319.64	-
工伤保险费	-	1,669.00	1,669.00	-
生育保险费	-	5,346.00	5,346.00	-
住房公积金	-	146,946.00	146,946.00	-
工会经费和职工 教育经费	-	-	-	-
离职后福利-设定提存计划	-	222,409.35	222,409.35	-
其中：基本养老保险	-	213,855.75	213,855.75	-
失业保险费	-	8,553.60	8,553.60	-
合计	1,220,681.72	8,037,484.17	8,022,528.41	1,235,637.48

2015年度应付职工薪酬明细如下：

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
短期薪酬	1,162,761.06	6,180,430.14	6,122,509.48	1,220,681.72
其中：工资、奖金、津贴 贴和补贴	1,162,761.06	5,753,507.15	5,695,586.49	1,220,681.72
职工福利费	-	227,048.68	227,048.68	-
社会保险费	-	111,278.31	111,278.31	-
其中：基本医疗保险费	-	102,395.04	102,395.04	-
工伤保险费	-	3,100.68	3,100.68	-
生育保险费	-	5,782.59	5,782.59	-
住房公积金	-	88,596.00	88,596.00	-
工会经费和职工 教育经费	-	-	-	-
离职后福利-设定提存计划	-	182,381.66	182,381.66	-
其中：基本养老保险	-	172,702.76	172,702.76	-
失业保险费	-	9,678.90	9,678.90	-
合计	1,162,761.06	6,362,811.80	6,304,891.14	1,220,681.72

(2) 与人员、工资及福利相关

截至本说明书出具日，公司与正式员工、退休返聘员、高校实习生签订了劳动合同、劳务协议或实习协议。

截至2017年3月31日，融合通信在职员工为87人，其中已到退休年龄的人员12人与公司签订劳务协议，高校实习生7人与公司签订实习协议，其余68人与公司签订劳动合同。公司已与全体员工按规定签署了劳动合同、劳务协议或实习协议，并向其发放工资薪酬。

根据公司提供的社保缴纳清单，公司已为64名员工依法缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险。12人已到法定退休年龄，无需缴纳社保；7人为高校实习生，未建立正式劳动关系，无需缴纳社保；4人为新入职员工，正在办理社保缴纳手续。公司已按照国家 and 地方有关社会保障和住房公积金管理的法律法规，为员工提供了必要的社会保障计划，缴纳了社会保险和住房公积金。

根据珠海市市人力资源与社会保障局出具的证明，“融合通信2015-01-01至2017年3月31日，无因违反劳动保障法律、法规和规章行为（含按规定与员工签订劳动合同，为员工办理劳动用工备案、社会保险登记和缴纳社会保险），也未发现有因违反收到本行政机关处罚的不良记录”。根据珠海市住房公积金管理中心出具的证明，“公司在住房公积金缴存时段没有因违法违规而被我中心处罚的情况”。

关于社保、公积金缴纳事宜，公司控股股东及实际控制人汤君武出具承诺：“若因公司未为其员工缴纳或足额缴纳社会保险、住房公积金而被政府部门要求补缴社会保险、住房公积金的，本人将无条件按主管部门核定的金额代公司补缴相关款项；若因公司未为员工缴纳或足额缴纳社会保险、住房公积金而被政府部门处以罚款或被员工要求承担经济补偿、赔偿或使公司产生其他任何费用或支出的，本人将无条件代公司支付相应的款项，且保证公司不因此遭受任何经济损失。”

5、应交税费

单位：元

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
增值税	127,008.40	380,147.44	250,077.97
营业税	-	-	22,322.00
城建税	8,890.59	26,610.32	24,902.71
教育费附加	3,810.25	11,404.42	10,672.59
地方教育费	2,540.17	7,602.95	7,115.06
堤围费	-	-	3,962.31
个人所得税	678,748.17	46,782.64	59,104.37

企业所得税	90,421.15	-	356,494.58
印花税	2,727.26	5,388.84	3,344.90
合计	914,145.99	477,936.61	737,996.49

(八) 股东权益情况

1、实收资本（或股本）

单位：元

股东	2017年3月31日	2016年12月31日	2016年12月31日
周昔文	2,860,000.00	5,460,000.00	5,460,000.00
珠海横琴融通共创投资有限公司	2,600,000.00	-	-
汤君武	6,630,000.00	6,630,000.00	6,630,000.00
钟卫雄	260,000.00	260,000.00	260,000.00
林树华	390,000.00	390,000.00	390,000.00
周文琼	260,000.00	260,000.00	260,000.00
合计	13,000,000.00	13,000,000.00	13,000,000.00

2、盈余公积

单位：元

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
法定盈余公积	1,264,262.97	1,264,262.97	1,264,262.97
合计	1,264,262.97	1,264,262.97	1,264,262.97

3、未分配利润

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
年初未分配利润余额	8,152,640.12	5,721,180.22	5,237,626.97
加：本期归属于母公司净利润	605,125.67	2,431,459.90	818,379.80
减：提取法定盈余公积	-	-	334,826.55
转增资本	-	-	-
分配股东股利	1,709,808.95	-	-
其他减少	-	-	-
年末未分配利润余额	7,047,956.84	8,152,640.12	5,721,180.22

（九）报告期主要财务指标分析

1、偿债能力分析

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
资产负债率（母公司）（%）	7.66	7.31	23.46
流动比率（倍）	12.81	13.44	3.40
速动比率（倍）	12.81	13.44	3.35

2017年3月末、2016年末、2015年末，母公司资产负债率分别为7.66%、7.31%、23.46%，长期偿债能力较好；流动比率、速动比率均超过3倍，说明公司具备较强的短期偿债能力。

2016年末，资产负债率为7.31%，较年初下降16.15个百分点，流动比率、速动比率较年初也大幅提高，原因主要系公司2016年度内支付2015年年末应付账款和其他应付款中大额款项所致，详见本节“（七）主要负债”之“1、应付账款”和“3、其他应付款”。

2、营运能力分析

项目	2017年1-3月/2017年3月31日	2016年度/2016年12月31日	2015年度/2015年12月31日
应收账款周转率（次）	0.69	2.35	1.60
应收账款周转天数	525.82	155.32	227.60
存货周转率（次）	-	35.23	24.34
存货周转天数	-	10.36	15.00

注：2017年1-3月指标未年化计算。

公司2016年、2015年应收账款周转率分别为2.35、1.60，应收账款周转速度较快，应收账款管理能力突出；公司2016年、2015年存货周转率分别为35.23、24.34，存货周转速度很快，主要与研发服务行业的存货较少有关，符合行业特点。

3、盈利能力分析

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
净利润（元）	605,125.67	2,431,459.90	818,379.80
毛利率（%）	57.11	54.24	55.13
净资产收益率（%）	2.66	11.47	4.18
净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	2.66	4.79	-13.34%

基本每股收益（元/股）	0.05	0.19	0.06
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.19	0.06

注：2017年1-3月净资产收益率指标未年化计算。

2015年度、2016年度、2017年1-3月，净利润分别为818,379.80元、2,431,459.90元和605,125.67元，保持平稳增长。同期毛利率分别为55.13%、54.24%和57.11%，报告期间相对稳定且维持在较高水平，详见“六、报告期主要财务数据及财务指标分析”之“（一）营业收入、营业成本及毛利率”之“3、主营业务毛利率”。

报告期内各期归属于公司普通股股东的加权平均净资产变动主要来自归属于公司普通股股东的净利润的变动，2016年度加权平均净资产变动率远低于净利润变动率，因此导致2016年度净资产收益率相对于2015年度大幅度提高。

2015年净资产收益率（扣除非经常性损益）为-13.34%，主要原因系公司当年净利润主要来源于处置控股子公司珠海保税区和园电子有限公司取得投资收益3,565,449.65元。

4、获取现金能力分析

单位：元

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
经营活动产生的现金流量净额	16,336,679.70	-591,295.73	-612,903.32
投资活动产生的现金流量净额	1,033,888.97	-1,704,399.60	355,546.10
筹资活动产生的现金流量净额	-1,055,047.16	-	-
现金及现金等价物净增加额	16,315,521.51	-2,295,695.33	-257,357.22
期末现金及现金等价物余额	17,546,286.40	1,230,764.89	3,526,460.22

（1）经营活动现金流量

报告期内，除2017年1-3月经营活动现金净流量较好外，其他期间均为负数，原因包括：①公司于2015年2月15日设立珠海西江生态农业发展有限公司，西江农业在纳入合并报表期间支出大量的开办费，其中2015、2016年度分别发生2,048,613.25元、376,416.00元；②融合通信2016年度通过其他应付款归还关联方往来款项1,143,791.51元，其中分别支付汤君武、吴凤燕943,791.51元、

200,000.00 元；③2016 年度处置西江农业股权后，10 月 1 日至 12 月 31 日向其支付往来款净额 30 万元。

2017 年 1 季度经营活动现金流大幅转正的主要原因系公司收回关联方占用往来款项 16,821,353.59 元，其中隆和投资 1,089,200.00 元，该款项资金来源为隆和投资实际控制人汤君武以自有资金向隆和投资增资 9,700,000.00 元；西江农业 8,592,489.84 元，其母公司隆和投资向西江农业增资 8,600,000.00 元；珠海市斗门区海顺建筑材料有限公司 7,139,663.75 元，该款项委托其实际控制人周昔文以自有资金予以支付。同时，随着公司法人治理机构的完善，管理制度的加强，2017 年 1 季度主要以收回大股东及其他关联方占用的公司资金为主，不存在对外大额拆出资金，导致支付其他与经营活动相关的现金大幅下降。

经营活动现金流量净额与净利润的匹配性分析如下：

单位：元

项目	2017 年 1-3 月金额	2016 年度金额	2015 年度金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	605,125.67	2,431,459.90	818,379.80
加：资产减值准备	10,619.82	-902,428.79	387,162.60
固定资产折旧、投资性房地产折旧与摊销	16,719.60	88,727.23	48,859.20
无形资产摊销	-	-	-
长期待摊费用摊销	28,687.50	750,114.63	427,668.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-	-	-
固定资产报废损失	-	-	-
公允价值变动损失	-	-	-
财务费用	-	-	-
投资损失	-	-1,237,422.30	-3,565,449.65
递延所得税资产减少	-1,592.97	135,043.24	-73,459.72
递延所得税负债增加	-	-	-
存货的减少	-	325,308.56	-254,234.48
经营性应收项目的减少	16,330,735.30	926,832.71	-4,361,064.39
经营性应付项目的增加	-653,615.22	-3,108,930.91	5,959,235.26
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	16,336,679.70	-591,295.73	-612,903.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-

项目	2017年1-3月金额	2016年度金额	2015年度金额
融资租入固定资产	-	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	17,546,286.40	1,230,764.89	3,526,460.22
减: 现金的期初余额	1,230,764.89	3,526,460.22	3,783,817.44
加: 现金等价物的期末余额	-	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	16,315,521.51	-2,295,695.33	-257,357.22

(2) 投资活动现金流量

报告期内, 公司投资活动现金流量主要包括: ①购置运输设备、电子设备; ②办公楼及食堂装修; ③西江农业租地; ④设立全资子公司西江农业; ⑤处置控股子公司和园电子、参股公司广之昌、全资子公司西江农业。

(3) 筹资活动现金流量

报告期内, 公司筹资活动现金流量为向股东分配股利。

综上, 公司的现金流量较为正常。

七、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

(一) 关联方及关联关系

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
汤君武	实际控制人
珠海横琴隆和投资有限公司	实际控制人汤君武持有 90.00% 的股份
珠海西江生态农业发展有限公司	珠海横琴隆和投资有限公司持有 100.00% 的股份

注: 2016年9月30日, 融合通信按照珠海市永安达资产评估有限公司出具《珠海西江农业农业发展有限公司拟股权转让涉及的股东全部权益价值项目资产评估报告书》(编号: 珠永安达评报字[2016]第068号), 截止2016年9月30日, 西江农业净资产评估价值为108.92万元, 将西江农业100%股权转让给珠海横琴隆和投资有限公司。

2、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
周昔文	本公司股东

珠海横琴融通共创投资有限公司	本公司股东
周文瑜	本公司股东
钟卫雄	本公司股东
林树华	本公司股东
珠海隆泰能源有限公司	股东周昔文持有 80.00%的股份
珠海市德恒木业发展有限公司	股东周昔文持有 25.00%的股份
珠海市斗门区臻业投资有限公司	股东周昔文持有 100.00%的股份
珠海市臻劲商贸发展有限公司	股东周昔文持有 40.00%的股份
珠海市弘捷沙石贸易有限公司	珠海市臻劲商贸发展有限公司持有 100.00%的股份
珠海横琴众乐投资有限公司	股东周昔文持有 78.00%的股份
珠海市东湖盛泰置业发展有限公司	周昔文担任法定代表人的公司
珠海市斗门区海顺建筑材料有限公司	本公司股东的亲属持有 80%的股份
沈寒琦	本公司董事
沈翀	本公司监事
杨宜众	本公司监事
王文	本公司董事、董事会秘书
吴念英	本公司董事、财务总监
珠海黄金渔场有限公司	实际控制人汤君武担任法定代表人的公司
珠海市广之昌投资咨询有限公司	珠海西江生态农业发展有限公司持有 17.50%的股份
珠海高速广告有限公司	股东钟卫雄持有 49.00%的股份
珠海市励顺利安全生产技术咨询有限公司	股东钟卫雄持有 20.00%的股份
珠海德宝轩艺术设计有限公司	股东钟卫雄持有 30.00%的股份
珠海时间轮广告有限公司	股东钟卫雄持有 80.00%的股份
珠海世纪轮网络科技有限公司	股东钟卫雄持有 80.00%的股份
珠海优乐投资管理合伙企业（有限合伙）	股东钟卫雄持有 2.14%的股份
珠海市海之鲜农业科技有限公司	股东钟卫雄持有 60.00%的股份
珠海普非特生态农业科技有限公司	股东钟卫雄担任法定代表人的公司
珠海金叶子文化传播有限公司	股东钟卫雄持有 40.00%的股份
吴凤燕	本公司股东汤君武的直系亲属

（二）关联交易

偶发性关联交易发生

1、处置子公司

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
珠海西江生态农业发展有限公司	1,089,200.00	100%	转让	2016年9月30日	办妥财产交接	1,237,287.93

2016年9月30日，融合通信按照珠海市永安达资产评估有限公司出具《珠海西江农业农业发展有限公司拟股权转让涉及的股东全部权益价值项目资产评估报告书》（编号：珠永安达评报字[2016]第068号），截止2016年9月30日，西江农业净资产评估价值为108.92万元，将西江农业100%股权转让给珠海横琴隆和投资有限公司。同时，双方在补充协议中约定2016年9月30日之后的损益由受让方承担，于2017年3月30日收妥相关款项。

2、处置参股公司

单位：元

公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失对股权控制的时点	丧失对股权控制的时点确定依据	处置价款与处置投资对应的母公司财务报表账面金额的差额
珠海市广之昌投资咨询有限公司	175,000.00	17.5	转让	2016年10月31日	办妥财产交接	-

2016年10月31日，融合通信按照珠海市永安达资产评估有限公司出具《珠海市广之昌投资咨询有限公司拟股权转让涉及的股东全部权益价值项目资产评估报告书》（编号：珠永安达评报字[2016]第070号），截止2016年10月31日，广之昌净资产评估价值为100万元，将广之昌17.5%股权转让给珠海西江生态农业发展有限公司。

3、报告期内公司向关联方资金拆出情况

单位：元

2015年度

对方名称	期初拆出金额	本期新增金额	本期收回金额	期末拆出金
周昔文	4,806,334.26	-	975,000.00	3,831,334.26
珠海市斗门区海	7,139,663.75	-	-	7,139,663.75

顺建筑材料有限公司				
珠海市广之昌投资咨询有限公司	-	140,000.00	-	140,000.00
合计	11,945,998.01	140,000.00	975,000.00	11,110,998.01

2016 年度

对方名称	期初拆出金额	本期新增金额	本期收回金额	期末拆出金额
珠海西江生态农业发展有限公司	8,292,489.84	900,000.00	600,000.00	8,592,489.84
周昔文	3,831,334.26	130,000.00	3,961,334.26	-
珠海市斗门区海顺建筑材料有限公司	7,139,663.75	-	-	7,139,663.75
珠海横琴隆和投资有限公司	-	1,089,200.00	-	1,089,200.00
珠海市广之昌投资咨询有限公司	140,000.00	-	140,000.00	-
合计	19,403,487.85	2,119,200.00	4,701,334.26	16,821,353.59

2017 年 1-3 月

对方名称	期初拆出金额	本期新增金额	本期收回金额	期末拆出金额
珠海西江生态农业发展有限公司	8,592,489.84	-	8,592,489.84	-
珠海市斗门区海顺建筑材料有限公司	7,139,663.75	-	7,139,663.75	-
珠海横琴隆和投资有限公司	1,089,200.00	-	1,089,200.00	-
合计	16,821,353.59	-	16,821,353.59	-

A. 报告期内珠海西江生态农业发展有限公司占用公司资金明细

单位：元

日期	拆出金额	还款金额	期末余额
2016-09-31	-	-	8,292,489.84
2016-11-15	-	400,000.00	7,892,489.84
2016-12-02	-	200,000.00	7,692,489.84
2016-12-30	900,000.00	-	8,592,489.84

2016 年小计	900,000.00	600,000.00	8,592,489.84
2017-03-30	-	8,592,489.84	-
2017 年小计	-	8,592,489.84	-

B.报告期内周昔文占用公司资金明细

单位：元

日期	拆出金额	还款金额	期末余额
2015 年期初	-	-	4,806,334.26
2015-01-31	-	175,000.00	4,631,334.26
2015-09-17	-	500,000.00	4,131,334.26
2015-10-31	-	300,000.00	3,831,334.26
2015 年小计	-	975,000.00	3,831,334.26
2016-01-15	30,000.00	-	3,861,334.26
2016-02-06	-	2,000,000.00	1,861,334.26
2016-03-29	100,000.00	-	1,961,334.26
2016-04-19	-	500,000.00	1,461,334.26
2016-04-27	-	500,000.00	961,334.26
2016-06-12	-	100,000.00	861,334.26
2016-06-17	-	231,334.26	630,000.00
2016-06-20	-	200,000.00	430,000.00
2016-06-30	-	300,000.00	130,000.00
2016-12-27	-	130,000.00	-
2016 年小计	130,000.00	3,961,334.26	-

C.报告期内珠海市斗门区海顺建筑材料有限公司占用公司资金明细

单位：元

日期	拆出金额	还款金额	期末余额
2015 年期初	-	-	7,139,663.75
2015 年小计	-	-	7,139,663.75
2016 年小计	-	-	7,139,663.75
2017-03-21	-	3,000,000.00	4,139,663.75-
2017-03-23	-	4,139,663.75	-
2017 年小计	-	7,139,663.75	-

D.报告期内珠海横琴隆和投资有限公司占用公司资金明细

单位：元

日期	拆出金额	还款金额	期末余额
2016-12-30	1,089,200.00	-	1,089,200.00
2016 年小计	1,089,200.00	-	1,089,200.00
2017-03-30	-	1,089,200.00	-
2017 年小计	-	1,089,200.00	-

E.报告期内珠海市广之昌投资咨询有限公司占用公司资金明细

单位：元

日期	拆出金额	还款金额	期末余额
2015-12-29	140,000.00	-	140,000.00
2015 年小计	140,000.00	-	140,000.00
2016-12-08	-	140,000.00	-
2016 年小计	-	140,000.00	-

上述关联方占用公司资金情形系关联方对公司资金的短期占用，未约定和支付资金占用费。由于前期公司治理机制不完善，与关联方之间的资金拆借未与公司签订书面合同并履行内部决策程序。截至 2017 年 3 月 31 日，上述关联方资金占用已经全部归还，其借款及偿还行为均系真实，与公司不存在任何纠纷、争议或潜在的纠纷、争议。针对资金占用的情况，公司召开了 2017 年第二次临时股东大会，确认公司最近二年在有限公司阶段所发生的关联交易不存在交易不真实、定价不公允及影响公司独立性及日常经营的情形，

在报告期末至反馈意见回复签署日未再发生控股股东、实际控制人及其关联方占用或变相占用公司资金、资产情形。为规范公司与关联方的关联交易，保证关联交易符合公开、公平、公正的原则，避免关联方占用或转移公司资源，公司全体股东签署了《避免占用广东融合通信股份有限公司资金的承诺函》。同时，公司制定了《关联交易管理办法》、《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》，详细规定了关联方和关联交易的界定方法、关联交易价格的确定和管理、关联交易的批准与回避。

(三) 报告期末应收应付关联方款项余额

1、应收关联方款项余额

(1) 截止 2016 年 12 月 31 日应收关联方款项为：

单位：元

会计科目	关联方单位	金额	占比 (%)	款项性质
其他应收款	珠海西江生态农业发展有限公司	8,592,489.84	50.53%	资金往来
	珠海市斗门区海顺建筑材料有限公司	7,139,663.75	41.98%	资金往来
	珠海横琴隆和投资有限公司	1,089,200.00	6.40%	西江农业股权转让款

(2) 截止 2015 年 12 月 31 日应收关联方款项为：

单位：元

会计科目	关联方单位	金额	占比 (%)	款项性质
其他应收款	珠海市斗门区海顺建筑材料有限公司	7,139,663.75	46.81%	资金往来
	珠海市广之昌投资咨询有限公司	140,000.00	0.96%	资金往来
	周昔文	3,831,334.26	25.12%	资金往来

2、应付关联方款项余额

(1) 截止 2017 年 3 月 31 日应付关联方款项为：

单位：元

会计科目	关联方单位	金额	占比 (%)	款项性质
其他应付款	沈寒琦	30,000.00	8.85%	备用金

(2) 截止 2015 年 12 月 31 日应付关联方款项为：

单位：元

会计科目	关联方单位	金额	占比 (%)	款项性质
其他应付款	汤君武	943,791.51	79.34%	资金往来
	吴凤燕	200,000.00	16.81%	资金往来

(四) 关联交易对公司财务状况及经营成果的影响

报告期内，公司主要的关联交易事项为2016年度向关联方出售全资子公司100%股权和参股公司17.5%股权。

珠海西江生态农业发展有限公司于2015年2月15日成立，在纳入合并报表期间一直处于筹建状态，发生大量的开办费用，2015年度亏损2,561,706.36元，2016年度亏损1,787,051.06元，且其经营业务与融合通信没有关联性，处置当期形成投

资收益1,237,287.93元，占当期利润总额的比例为48.19%，远低于其亏损给融合通信带来的负面影响。

珠海市广之昌投资咨询有限公司于2009年1月13日成立，在纳入合并报表期间一直处于筹建状态，未开展任何业务，融合通信将其平价转让给西江农业，对母公司财务状况及经营成果影响极小。

综上，报告期内关联交易对公司财务状况及经营成果的影响不大。

（五）公司规范关联交易的制度安排

公司按照《公司法》等法律法规的规定，建立了规范健全的法人治理结构，规范运作。为规范和减少关联交易，保证关联交易的公平、公正，本公司按照《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等有关法律法规及相关规定，制定了《公司章程》、《关联交易管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规章制度，明确了关联交易的决策权限和决策程序，主要内容如下：

1、《公司章程》规定

第三十九条公司应积极采取措施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。公司不得无偿向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得以明显不公平的条件向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得向明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得为明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供担保，或者无正当理由为股东或者实际控制人提供担保；不得无正当理由放弃对股东或者实际控制人的债权或承担股东或者实际控制人的债务。

公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

公司董事、监事、高级管理人员有义务维护公司资产不被控股股东、实际控制人及其附属企业占用。公司董事、高级管理人员协助、纵容控股股东、实际控制人及其附属企业侵占公司资产时，公司董事会应当视情节轻重对直接责任人给予通报、警告处分，对于负有严重责任的董事应提请公司股东大会予以罢免。

第四十三条公司下列担保行为，须经股东大会审议通过：

（一）公司及其控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的50%以后提供的任何担保；

（二）公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的30%以后提供的任何担保；

（三）为资产负债率超过70%的担保对象提供的担保；

（四）单笔担保额超过最近一期经审计净资产10%的担保；

（五）对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。

第八十条股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；关联股东应主动提出回避申请，否则其他股东、监事有权向股东大会提出关联股东回避申请。该关联事项由出席会议的非关联关系股东投票表决，过半数的有效表决权同意该关联交易事项即为通过；如该交易事项属特别决议范围，应由三分之二以上有效表决权通过。

2、《关联交易管理制度》的规定

第十三条董事会对关联交易(受赠资产、单纯减免公司义务的债务除外)的决策权限：

关联交易金额在200万元（不含200万元）以下或在公司最近经审计净资产值的10%(不含10%)以下的关联交易。

第十四条股东大会对关联交易(受赠资产、单纯减免公司义务的债务除外)的决策权限：

关联交易金额在200万元及以上或占公司最近一期经审计净资产10%及以上的关联交易。

第二十四条董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会会议的非关联董事人数不足三人的，公司应当将交易提交股东大会审议。

第二十七条公司股东大会审议关联交易事项时，关联股东应当回避表决，也不得代理其他股东行使表决权。

第三十三条公司关联交易定价应当公允，参照下列原则执行：

（一）交易事项实行政府定价的，可以直接适用该价格；

（二）交易事项实行政府指导价的，可以在政府指导价的范围内合理确定交易价格；

（三）除实行政府定价或政府指导价外，交易事项有可比的独立第三方的市场价格或收费标准的，可以优先参考该价格或标准确定交易价格；

（四）关联事项无可比的独立第三方市场价格的，交易定价可以参考关联方与独立于关联方的第三方发生非关联交易价格确定；

（六）关联交易的必要性与公允性

1、关联交易必要性

报告期内，西江农业和广之昌一直处于筹建期，且其主营业务均与融合通信关联性不大，甚至西江农业一直为严重亏损状态，为了保证融合通信主体盈利的稳定性，专注于主营业务，有必要将西江农业和广之昌股权予以处置。

2、关联交易公允性

报告期内，两个处置股权的关联交易分别经珠海市永安达资产评估有限公司出具《珠海西江农业农业发展有限公司拟股权转让涉及的股东全部权益价值项目资产评估报告书》（编号：珠永安达评报字[2016]第068号）和《珠海市广之昌投资咨询有限公司拟股权转让涉及的股东全部权益价值项目资产评估报告书》（编号：珠永安达评报字[2016]第070号）评估报告，交易严格按照各公司评估值进行定价，并已在报告期内收回款项，由此可见，关联交易定价及其付款条件公允。

（七）减少和规范关联交易的具体安排

公司在《公司章程》中对关联交易进行了相关规定，另外，为使相关决策更具有操作性，以便于有效落实管理决策，管理层对关联交易的决策程序做了进一步的规范，起草了《关联交易管理制度》，并提交股东大会审议通过。同时，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员已经出具相关承诺减少和规范关联交易。

八、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

截至本说明书签署日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

（二）或有事项

截至本说明书签署日，本公司不存在应披露的重大或有事项。

（三）其他重要事项

截至本说明书签署日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

九、报告期资产评估情况

因本次挂牌需要，公司聘请了国众联资产评估土地房地产估价有限公司作为公司整体变更为股份公司的资产评估公司，出具了国众联评报字（2017）第 2-0518 号《资产评估报告》，评估基准日为 2017 年 3 月 31 日，评估方法为资产基础法，评估情况如下：

单位：万元

项目	账面值	评估值	增减值	增值率（%）
流动资产	2,265.14	2,265.14	-	-
非流动资产	42.9	43.87	0.97	2.26
固定资产	20.78	21.76	0.98	4.72
无形资产	-	-	-	-
资产总计	2,308.03	2,309.01	0.98	0.04
流动负债	176.81	176.81	-	-
非流动负债	-	-	-	-
负债合计	176.81	176.81	-	-
净资产	2,131.22	2,132.20	0.98	0.05

公司未按照评估值进行账务调整。

十、报告期股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策

（一）报告期公司股利分配政策

《公司章程》第一百六十三条公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

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

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

《公司章程》第一百六十五条公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

《公司章程》第一百六十六条公司利润分配政策为：

（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；

（二）根据公司当年的实际经营情况，由股东大会决定是否进行利润分配；

（三）公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；

（四）公司采用现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、行政法规允许的其他方式分配利润；

（五）公司现金分红的条件和比例：公司在当年盈利、累计未分配利润为正，且不存在影响利润分配的重大投资计划或重大现金支出事项的情况下，可以采取现金方式分配股利。

（二）报告期实际利润分配情况

经全体股东、董事一致决议，就截至 2016 年 12 月 31 日公司未分配利润进行分红，其中 1,709,808.95 元由全体股东按持股比例分配，即 872,002.56 元分配给汤君武、718,119.76 元分配给周昔文、51,294.27 元分配给林树华、34,196.18 元分配给周文琼、34,196.18 元分配给钟卫雄。

上述款项于 2017 年 3 月 27 日转入各股东账户，并依法代扣代缴个人所得税。

（三）公司股票公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后股利分配政策不变，详细股利分配方案由公司股东大会决定。

十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业主要财务数据

（一）珠海西江农业农业发展有限公司

为了拓宽经营范围，响应国家号召，公司于 2015 年 2 月设立了珠海西江农业农业发展有限公司，为公司（全资）子公司，纳入合并报表范围，其主要财务数据如下：

单位：元		
项目	2016 年 1-9 月 金额	2015 年度 金额
营业收入	76,522.50	47,103.45
净利润	-1,786,381.57	-2,561,706.36
项目	2016 年 9 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
资产总额	8,149,951.46	5,365,523.39
负债总额	8,298,039.39	3,727,229.75
净资产	-148,087.93	1,638,293.64

十二、经营发展目标及风险因素

（一）经营目标和计划

依据公司多年深植电力行业信息化的经验、公司的客户群，主要目标市场定位于电力行业客户服务中心、营销稽查中心等。公司目前主要针对中国南方电网有限责任公司下属供电公司提供研发服务、系统集成业务，未来要把业务向其他电网公司扩展，同时拓展公司业务范围，向渠道建设运营及按效果计费业务、互联网电费

金融业务进军。

详见“第二节公司业务”之“六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征”之“（五）公司的未来发展战略”。

（二）可能对公司持续经营产生不利影响的风险因素

1、产业政策风险

总体来看，中国经济平稳快速发展，总体运行态势良好。虽然中国经济增速可以保持在合理较快增长区间，但宏观调控依然面临众多挑战，因此应作好应对复杂经济局面的准备。软件行业对宏观经济环境难以免疫，中国经济的平稳运行仍面临层层考验，因此软件行业也会面临着外部经济环境所带来的风险。

同时，软件行业对于国家政策的影响非常敏感。软件和信息技术服务业属于国家鼓励发展的战略性、基础性和先导性支持产业，国务院 2009 年发布的《电子信息产业调整和振兴规划》，加大了推动电子信息产业发展的政策的力度，为行业的持续稳定发展供了保障；国务院 2011 年颁布的《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》，进一步促进了我国软件行业的发展。同时，国家电网的《国家电网公司“十二五”电网智能化规划》也为行业的发展做出了明确的指引。目前，国家出台一系列产业及税收政策支持行业信息化的发展，但是，一旦政策发生改变，软件行业可能会受到较大影响。

2、依赖电网行业的风险

公司开发的软件产品主要应用于广东省电力行业各地级市客户服务中心、市场营销部，报告期内，公司前五大客户主要为电力行业及配套企业。我国电力行业信息化尚处于高速发展阶段，市场需求持续增长，表现为电网集团需要对下属省地县供电公司提高企业管理效益等。经过长期合作，公司已与电网行业客户建立了长期、稳定的合作关系，但如果今后我国宏观经济形势或国家的相关政策出现较大波动，导致电网行业发生波动或者电网企业信息化建设投资放缓，将对公司经营产生较大影响。

针对上述风险，公司将利用自身技术优势积极开拓电力行业以外的其他用户，逐步调整、丰富产品结构，降低对于电力行业的依赖。

3、应收账款不能收回的风险

公司业务处于快速成长阶段，营业收入呈整体递增趋势，截至 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2017 年 3 月 31 日，公司应收账款账面金额分别为 546.97 万元、518.82 万元、473.59 万元，占当期营业收入的比例分别为 50.88%、41.43%、137.50%，维持在较高水平。虽然，公司已按会计政策计提了坏账准备，但如果未来催收不力、主要客户与公司发生争议或者财务状况恶化，应收账款存在不能收回的风险，将会对公司经营业绩造成一定影响。

4、经营管理的风险

公司经历多年发展，已经建立了较为完善的管理机制，形成了较为科学的经营管理决策体系。中层及高层管理人员具有多年的技术开发、项目管理、营销管理等管理经验。目前，公司管理层管理能力及管理效率能适应当前业务规模水平，但随着公司业务规模的不断扩大，经营管理难度将有所增加。如果管理层不能对现有管理体系进行科学调整，则公司仍将面临一定的经营管理风险，不利于公司长期稳定发展。

5、控股股东、实际控制人不当控制的风险

目前，汤君武先生直接持有公司 10,200,000 股，并通过融通共创间接持有公司 800,000 股，共计持有公司 11,000,000 股股份，占公司股本总额的 55.00%，为公司控股股东。虽然公司已经建立了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项较为完善的公司治理及内控制度，以防范控股股东、实际控制人操控公司的情况发生，但未来仍存在公司控股股东、实际控制人利用其控制地位，损害公司利益或做出不利于公司利益决策的可能。

6、技术创新风险

目前软件和信息技术服务业正处于快速发展阶段，产品更新换代快，特别是电力等能源行业信息化服务业，用户对产品的技术要求及应用需求水平在不断提

高。公司多年来在电力等能源行业信息化建设中积累了丰富的技术和经验，相关产品在实际运营中有良好的表现，具备较强的技术服务能力，但如果公司在未来经营发展过程中，对技术、产品和市场的发展趋势不能正确判断，对行业关键技术、需求的发展动态不能及时掌控，无法根据社会和客户的需求及时进行产品或技术更新，将导致公司的市场竞争力下降。

7、税收优惠政策变化的风险

(1) 所得税税率变化风险

根据财税【2014】26号文，财政部及国家税务总局关于广东珠海横琴新区、福建平潭综合试验区、深圳前海深港现代化服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠项目的通知，公司符合目录中规定的以企业软件开发、行业（企业）管理和信息化解决方案开发等产业项目为主营业务收入占收入总额的70%以上要求，可享受15%的所得税优惠税率。

公司于2016年3月25日经珠海横琴新区地方税务局对2015年1月1日至2015年12月31日期间所得税优惠事项进行备案，并于2015年3月31日获得批准享受15%的所得税优惠税率。

公司于2016年11月30日被认定为高新技术企业，有效期：三年，证书编号：GR201644002324。根据珠海横琴新区地方税务局企业所得税优惠显示：公司在2016年1月1日至2018年12月31日可享受高新技术企业企业所得税15%优惠税率。

综上所述，2015、2016年度及2017年1-3月均享受15%优惠税率，若未来国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行25%的企业所得税税率，届时无法获得企业所得税税收优惠，将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

(2) 增值税率变动风险

公司于2013年12月31日被认定为软件企业（原发证日期：2001年5月23日），证书编号：粤R-2013-0618（原证书编号：粤R2001-0174），销售软件产品享受增值税实际税负超过3%的部分即征即退的税收优惠政策。如果国家增值税相关

优惠政策调整，公司将不能享受增值税的“即征即退”政策，因此将会影响公司的盈利水平。

8、公司治理和内部控制风险

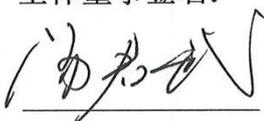
公司 2017 年 6 月由有限公司整体变更为股份有限公司，股份公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，但公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。同时，随着公司的快速发展，经营规模的不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求，公司存在治理和内部控制风险。

第五节 有关声明

一、公司全体董事、监事及高级管理人员签名及公司盖章

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本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、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签名:



汤君武



林树华



王文



吴念英



沈寒琦

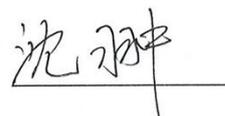
全体监事签名:



钟卫雄

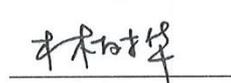


杨宜众



沈翀

全体高级管理人员签名:



林树华



王文



吴念英



沈寒琦

广东融合通信股份有限公司

2017年10月12日



二、主办券商声明

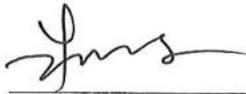
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人签字：



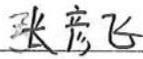
余维佳

项目负责人签字：

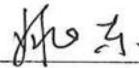


朱漫波

项目小组成员签字：



张彦飞



姚东



三、律师声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人：




谭岳奇

经办律师：



彭章键



黄 海

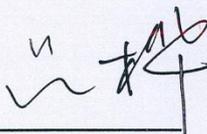
北京市中银（深圳）律师事务所

2017年10月12日

四、审计机构声明

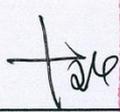
本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书,确认公开转让说明书与本机构出具的希会审字(2017)2168号《审计报告》(以下简称“审计报告”)无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议,确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人:

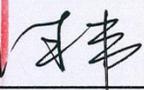

吕桦



签字注册会计师:


赵琰




徐伟



希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

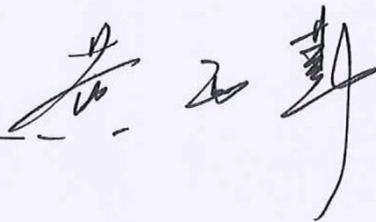


2017年10月12日

五、资产评估机构声明

本所及签字资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本所及签字资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的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。

资产评估机构负责人：

黄西勤 

签字资产评估师：


刘继成


邢贵祥

国众联资产评估土地房地产估价有限公司

2017年10月12日



第六节附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见
- 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