



**LANDIAN**

云南蓝典科技股份有限公司

公开转让说明书

(申报稿)

主办券商



**中信建投证券股份有限公司**  
**CHINA SECURITIES CO., LTD.**

二零一八年二月

## 声明

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

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

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

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

## 重大事项提示

本节扼要披露特别提醒投资者注意的风险因素。投资者应认真阅读公开转让说明书“第四节 公司财务”之“十二、风险因素”的全部内容，充分了解本公司所披露的风险因素。

### （一）经营风险

#### 1、市场相对集中的风险

报告期内，公司的营业收入均来源于云南省内，以昆明市和玉溪市为主。随着信息技术与服务能力的不断提升，公司正在积极拓展云南省其他地区的信息技术服务市场，目前公司已在丽江市、曲靖市、临沧市等地拓展业务，并已取得成效。但短期内云南省内仍是公司的重点市场，如果公司在云南的市场格局出现不利变化，或者公司的业务拓展不利，公司的经营业绩将受到较大影响。

#### 2、研发风险

作为信息技术应用解决方案行业的供应商与服务商，不断进行技术创新并推出高技术产品是公司持续成长的根本保证。公司自成立以来，一直较为重视技术研发与产品的更新换代。近几年来，随着计算机技术的不断发展，我国企业、政府等各方面对信息化服务的需求凸显出复杂化、精细化的特点，由于公司客户多集中于政府部门及大中型企业，这就要求公司加快产品、技术或信息化解决方案更新换代的速度，以适应和满足客户需求，培育公司的持续竞争力。如果公司未能保持技术的持续领先及市场地位，则公司将面临被竞争者技术取代，进而导致盈利能力下降的风险。

#### 3、知识产权侵权风险

公司设立软件部专门进行系统集成配套软件和行业软件产品的研发，而软件产品研发需要投入大量的人力和物力，在产品研发成功之后，公司会申请相关的软件著作权证书，但从研发开始到取得著作权证书的周期较长，一旦研发过程中的重要资料丢失或者被竞争对手获取，公司面临核心技术外泄和产品知识产权被侵害的风险。

## （二）市场风险

### 1、市场竞争风险

随着平安城市建设的不断发展和信息技术应用的不断深入，新进入的市场竞争者将不断增多，安防行业的竞争将进一步加剧。如果公司不能正确判断和准确把握行业的市场动态和发展趋势，并将公司现有的成熟商业模式在其他区域市场成功复制，或者不能根据行业发展趋势、客户需求变化以及技术进步及时进行技术创新和业务模式创新以提高竞争实力，则存在因市场竞争而导致经营业绩下滑或被竞争对手超越的风险。

### 2、行业政策风险

国内安防行业正处于成长阶段，仍是一个新兴行业，尚未形成强制的、权威的行业标准和监管体系。近年来行业发展速度加快，行业内企业数量激增，整个市场缺乏规范的竞争环境。尽管监管部门已经出台了多项政策法规，但行业管理规范 and 标准仍不够完善，市场明显缺乏健全的监管机制和高度的自律意识。随着行业不断成熟，国家必然会制定出更完善的标准，规范行业竞争状况，提高行业准入门槛。另一方面，安防行业较高程度上依赖于国内各级政府对平安城市、智慧城市、科技强警等与维稳紧密相关项目中安防监控系统的投入状况，如果政府对此类项目的政策出现较大变动，如投资规模大幅下降，将会对安防行业盈利能力产生较大不利影响。因此，未来公司将面临政策的不确定性风险。

### 3、人才流动风险

经过多年的发展，公司培养了一支具有丰富行业经验、高度专业化的员工队伍，对于提高公司核心竞争力、保障公司快速发展至关重要。但随着行业内的市场竞争逐步加剧，对于高素质人才的争夺会更加激烈，公司可能面临因竞争而流失人才的风险。同时，随着公司业务规模的扩大，对于专业人才的需求还会进一步增加，如果公司不能根据市场的发展提供更为具有竞争力的薪酬待遇或良好的职业发展空间，将可能无法保持团队的稳定及吸引足够的专业人才，从而对发行人的业务发展造成不利影响。

## （三）财务风险

### 1、客户依赖风险

公司客户主要为政府机构、事业单位及国有企业，如果未来云南省地区与项

目相关的采购政策、项目结算政策等发生不利变化，或受制于财政资金预算安排周期等因素的影响而使得地方财政政策发生改变，将使公司业务减少从而影响公司的盈利能力。

## **2、经营性现金流量大幅波动的风险**

2017年1-7月、2016年度和2015年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-1,266.33万元、1,791.52万元、-987.70万元。公司经营活动产生的现金流量净额出现较大变动的原因为项目收款和支付现金购买商品、接受劳务时点的不匹配，经营活动现金流量随工程结算时点的变动而变动，报告期内波动较大，但符合所处的行业现状与公司实际业务情况。经营性现金流量大幅波动对公司的资金储备和筹资能力带来一定压力，而充足的资金储备是公司成功获取并完成项目的必备条件，因此公司存在因为经营性现金流入及流出不匹配而导致经营性现金流量净额继续为负的可能，致使公司的偿付能力受到损害，存在无法偿还债务和营运资金筹集困难的风险。

## **3、应收账款余额较大的风险**

2017年7月31日、2016年末、2015年末，公司应收账款余额分别是2,415.41万元、915.15万元、1,424.58万元，占当期期末资产总额的比例分别为28.02%、7.88%和20.68%，应收账款账面余额占同期营业收入的比例为30.14%、18.60%和37.40%，公司应收账款余额较大，且随着公司的业务扩张，应收账款总额呈波动上升趋势。虽然公司主要客户虽然是政府部门、事业单位和大型企业，其信用状况良好，受资金预算安排以及付款审批程序的影响，使得付款周期较长，从而导致公司应收账款回款周期较长，但如果客户的财务状况发生恶化或者经济形势发生不利变化，不排除公司未来应收账款规模进一步增加的风险，且不排除未来因客户的支付能力和信用恶化导致应收款项发生重大坏账损失，公司资金周转困难，无法为公司的持续发展提供营运资金的风险。

## **4、资产负债率较高的风险**

公司日常经营过程中对资金的需求较大。除经营活动产生的现金外，公司大部分经营性资金主要靠银行借款解决，导致公司资产负债率较高。2017年7月31日、2016年12月31日、2015年12月31日公司资产负债率分别为69.12%、81.75%及66.18%。如果未来宏观经济形势发生重大不利变化、信贷紧缩等融资环境恶化，

则公司正常运营将面临一定的资金压力,将对公司业务进一步的发展造成不利影响。

#### **(四) 其他风险**

##### **1、工程劳务分包协作的风险**

公司工程施工业务工期长短不一,部分作业项目简单繁复,且人员流动性较大,为降低管理成本,公司工程项目部分劳务内容主要选择与劳务分包公司合作,并与相应主体签订劳务承包协议,由该等主体提供劳务人员具体实施。由于劳务分包不规范、资质挂靠等现象普遍,因此公司曾存在与不具备劳务分包资质企业签订劳务分包合同的情况,同时公司如果对劳务承包方监管不力,或将引发安全、质量事故和经济纠纷,存在对公司生产经营构成不利影响的风险。

##### **2、关联方资金往来的风险**

报告期内,公司与关联方之间存在资金往来行为,主要系公司为缓解流动资金压力向关联方借款,以及由关联方为公司借款提供关联担保,且有限公司阶段的关联方资金往来事项未经过股东会审核。截至报告期末,不存在关联方占用公司资金的情形。虽然公司已对报告期内的关联方资金往来等行为进行了规范和补充确认,但由于股份公司设立时间较短,规范时间不长,短期内仍可能存在一定的独立性风险。

##### **3、财务管理风险**

公司已建立了较为完善的财务管理制度和内部控制制度,但随着知名度的提升和市场的开发,公司的资产、业务和经营规模都将大幅扩张;若公司在资金管理、财务监控等方面不能与之相适应,将会存在一定的财务管理和内部控制风险。

##### **4、实际控制人控制不当的风险**

公司股东杨晓江作为公司的发起人、控股股东,在股份公司成立后担任公司的董事长、总经理,直接持有公司1,530万股股份,持股比例71.16%,为公司实际控制人。若公司实际控制人利用其特殊地位,通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行不当控制,可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

##### **5、公司治理的风险**

公司于2016年6月23日整体变更为股份公司。股份公司设立后,公司建立健

全了法人治理结构，逐步完善了现代企业发展所需的内部控制体系，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策与控制制度》、《对外担保管理办法》等制度。但是，由于股份公司成立时间较短，同时，随着公司的快速发展，经营规模的不断扩大，对公司治理提出更高的要求。公司短期内仍然可能存在因公司治理不规范、内部控制制度不能有效执行的风险。

#### 6、涉密信息系统集成资质持证单位之特殊事项风险

公司于 2017 年 4 月 28 日取得《涉密信息系统集成资质证书》，资质具体情况如下：

名称	编号	资质等级	业务种类	适用地域	发证日期	有效期至	发证机关
涉密信息系统集成资质证书	JC35170041	乙级	软件开发、安防监控	云南省	2017年4月28日	2020年4月27日	云南省国家保密局

作为涉密信息系统集成资质持证单位，公司面临以下特殊风险：

a、特殊股份转让限制。根据《涉密信息系统集成资质管理补充规定》之四、新三板挂牌的企业申请（保持）集成资质的审查原则中涉及的限售规定如下：

（1）企业参与挂牌交易的股份比例不高于企业总股本的 30%；（2）企业控股股东不变；（3）企业股东不得向外籍自然人、外资机构或身份不明确的人员、机构转让股份；（4）企业持股 5%（含）以上的股东发生变化前，应当向保密行政管理部门申报。

b、特殊资质监管规定。根据《涉密信息系统集成资质管理办法》及《涉密信息系统集成资质审查工作规程》，资质单位存在下列情形之一的，保密行政管理部门应当撤销其资质：（1）采取弄虚作假、贿赂等不正当手段取得资质的；（2）未在申请期内提出资质年审申请或者未按要求接受资质年度审查的；（3）引入境外（含香港、澳门、台湾）投资或者雇用外籍人员从事涉密业务的；（4）资本结构发生变更后，股东数目或者身份不确定的；（5）在非上市股份公司挂牌交易股份超出承诺范围或者其原控股股东丧失控股权的；（6）涂改、出卖、出租、出借《资质证书》，或者以其他方式非法转让《资质证书》的；（7）将涉密信息系统集成业务分包或者转包给无相应资质单位的；（8）发生重大泄密

案件的；(9) 暂停资质期间承接新的涉密项目或者整改后仍不符合保密要求的。

若相关方未能完全遵守上述涉密资质监管法律法规，将会给公司涉密资质维持（续期）及涉密业务开展带来风险。

## 目录

声明 .....	1
重大事项提示 .....	2
释义 .....	10
<b>第一节 基本情况 .....</b>	<b>13</b>
一、公司基本情况 .....	13
二、本次挂牌基本情况 .....	14
三、公司股权结构图 .....	15
四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况 .....	15
五、公司的历史沿革 .....	18
六、公司董事、监事、高级管理人员的情况 .....	25
七、最近两年一期的主要会计数据和财务指标 .....	28
八、与本次挂牌有关的机构 .....	29
<b>第二节 公司业务 .....</b>	<b>32</b>
一、公司主营业务、主要产品 .....	32
二、公司组织结构及主要运营流程 .....	34
三、公司业务相关的关键资源要素 .....	41
四、与主营业务相关情况 .....	54
五、公司商业模式 .....	66
六、挂牌公司所处行业基本情况 .....	67
<b>第三节 公司治理 .....</b>	<b>81</b>
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....	81
二、公司投资者权益保护情况 .....	84
三、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果 .....	85
四、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况 .....	86
五、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相关资产的分开情况 .....	90
六、同业竞争 .....	91
七、公司报告期内资金占用和对外担保情况 .....	95
八、董事、监事、高级管理人员 .....	96

<b>第四节 公司财务</b> .....	<b>100</b>
一、最近两年一期的财务会计报表.....	100
二、最近两年一期财务会计报告的审计意见.....	127
三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响 ...	127
四、报告期利润形成的有关情况.....	149
五、财务状况分析.....	158
六、管理层对公司最近二年一期盈利能力、偿债能力、营运能力和现金流量的分析	183
七、关联方、关联方关系及关联交易.....	185
八、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项 .....	194
九、报告期内资产评估情况.....	194
十、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策 .....	195
十一、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况 .....	196
十二、风险因素.....	196
<b>第五节 有关声明</b> .....	<b>204</b>
一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	204
二、主办券商声明.....	205
三、申请挂牌公司律师声明.....	206
四、会计师事务所声明.....	207
五、评估机构声明.....	208
<b>第六节 附件</b> .....	<b>209</b>
一、主办券商推荐报告.....	209
二、财务报表及审计报告.....	209
三、法律意见书.....	209
四、公司章程.....	209
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件 .....	209
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	209

## 释义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

### 一、一般术语

公司、蓝典科技、股份公司	指	云南蓝典科技股份有限公司
蓝典数码、有限公司	指	云南蓝典数码科技有限公司
玉溪融建	指	玉溪融建信息技术有限公司
昆明佳永	指	昆明佳永科技有限公司
玉溪广度	指	玉溪广度科技有限公司
律师事务所	指	北京德恒（昆明）律师事务所
会计师事务所	指	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
评估机构	指	中铭国际资产评估（北京）有限责任公司
中信建投、主办券商	指	中信建投证券股份有限公司
报告期	指	2015 年度、2016 年度、2017 年 1-7 月
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	公司制定并不定期修订的《云南蓝典数码科技有限公司章程》、《云南蓝典科技股份有限公司章程》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《管理暂行办法》	指	《全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》
《监督管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《云南蓝典科技股份有限公司股东大会议事规则》、《云南蓝典科技股份有限公司董事会议事规则》、《云南蓝典科技股份有限公司监事会议事规则》

元、万元	指	人民币元、人民币万元
<b>二、专业术语</b>		
<b>系统集成</b>	指	运用相关信息化技术，结合对用户业务的深刻理解，将用户的软、硬件设备等集成为一个满足用户特定功能需求，并高效稳定运行的完整业务应用平台
<b>应用开发</b>	指	定制开发能满足客户特定需求、实现客户某方面业务功能的应用软件
<b>二次开发</b>	指	开发人员根据已有软件所提供的应用程序接口，进行扩展而形成更加专业或新功能以完成用户特殊要求。
<b>软件产品</b>	指	协同管理、业务平台、智能安防等公司所开发的具有一定通用性的软件产品
<b>技术服务</b>	指	业务及技术咨询，专业培训，系统维护、性能优化等系统级服务，以及软硬件产品维护，备件服务、产品升级等服务
<b>安防</b>	指	安全防范的简称，即做好准备和保护，以应付攻击或者避免受害，从而使被保护对象处于没有危险、不受侵害、不出现事故的安全状态
<b>安防系统</b>	指	以维护社会公共安全为目的，运用安全防范产品和其它相关产品所构成的入侵报警系统、视频安防监控系统、出入口控制系统、BSV 液晶拼接墙系统、门禁消防系统、防爆安全检查系统等；或由这些系统为子系统组合或集成的电子系统或网络
<b>视频监控</b>	指	视频监控是安全防范系统的重要组成部分，是由前端摄像部分、中端传输部分、后端控制、显示与记录部分所组成的系统。
<b>卡口</b>	指	设在公路路段出入口处记录经过监测点的车辆牌照号、车身颜色、车辆驾驶室内司乘人员面部特征等信息的设备
<b>高清智能卡口系统</b>	指	系统采用线圈检测、视频检测、雷达测速等检测方式，记录车辆照片、前排司乘人员面目特征、识别车牌号码和车身颜色等信息，以实现进出城主要路段的实时监控。同时，系统具备一体化高清智能抓拍单元，可将全景监控图像实时传回监控中心
<b>平安城市</b>	指	通过三防系统（技防系统、物防系统、人防系统）建设城市的平安和谐。一个完整的安全技术防范系统，是由技防系统、物防系统、人防

		系统和管理系统，四个系统相互配合相互作用来完成安全防范的综合体
<b>平安城市综合管理应用平台</b>	指	能够实现所有图像资源的集中管理，最大限度跨地区、跨部门视频监控资源共享和互联互通互控，保证联网的视频传输质量，从而起到提升警务效率、组织群防群治预防和打击 的质量，从而起到提升警务效率、组织群防治预防和打击 违法犯罪的作用 违法犯罪的作用 违法犯罪的作用 作用 。
<b>云计算</b>	指	云计算包括以下几个层次的服务：基础设施即服务（IaaS），平台即服务（PaaS）和软件即服务（SaaS）。具体的应用技术还包括数据库并行化、负载均衡、其它相关的分布式计算技术等
<b>数据存储云化</b>	指	把数据通过公众网络或专线网络存储在云计算服务器上

注：本公开转让说明书除特别说明外均以“元”为单位，所有数值保留 2 位小数，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 基本情况

### 一、公司基本情况

中文名称：云南蓝典科技股份有限公司

英文名称：Yunnan Landian Digital Technology Co.,Ltd.

法定代表人：杨晓江

有限公司成立日期：2001年4月10日

股份公司成立日期：2016年6月23日

统一社会信用代码：91530000719483533H

注册资本：21,500,000元

注册地址：云南省昆明市翠湖南路94号政协大楼东楼2F号

邮编：650031

电话：0871-65156677

传真：0871-65156675

电子邮件：yangyan@cn.ynld.com

信息披露事务负责人：杨艳

所属行业：根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2015年修订），公司所处行业为“I65软件和信息技术服务业”；根据国家统计局《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)，公司所处行业为“I6520信息系统集成服务”；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“I6520信息系统集成服务”；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为“17101110信息科技咨询和系统集成服务”。

经营范围：计算机软硬件的开发、销售及服务；计算机网络工程；系统集成；综合布线工程的设计、施工、服务；安全技术防范工程设计、施工及维修；工业自动化系统的设计、安装、服务；电子产品、计算机及配件、办公设备、科教仪器设备、建筑材料、装饰材料、五金交电、化工产品、原料、矿产品、百货的批发、零售、代购代销；货物进出口、技术进出口。

## 二、本次挂牌基本情况

### （一）挂牌股票情况

股票代码：【】

股票简称：蓝典科技

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：21,500,000 股

挂牌日期：【】年【】月【】日

转让方式：协议转让

### （二）股票限售情况

根据《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。”

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

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

《公司章程》第二十六条规定：“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。公司其他股东自愿锁定其所持股份的，锁定期内不得转让其所持公司股份。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。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

截至公开转让说明书签署之日，股份公司成立已满一年，公司现有股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统报价转让的股票数量如下：

序号	股东姓名	持股数量 (股)	持股比例 (%)	限售股份数 量(股)	可转让股份 数量(股)	限售原因
1	杨晓江	15,300,000	71.16%	11,475,000	3,825,000	董事、高级管理人员
2	鲍立伟	4,650,000	21.63%	3,487,500	1,162,500	监事
3	王绽腾	1,550,000	7.21%	1,162,500	387,500	董事
合计		<b>21,500,000</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,125,000</b>	<b>5,375,000</b>	--

除上述披露情况之外，截至公开转让说明书签署之日，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他限制转让情形。

### (三) 股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东未就所持股份作出严于《公司章程》和相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

### (四) 区域股权交易中心挂牌情况

公司自有限公司成立至公开转让说明书出具之日，从未在任何区域股权交易中心挂牌。

## 三、公司股权结构图



## 四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况

### (一) 控股股东及实际控制人基本情况

#### 1、控股股东、实际控制人的认定

杨晓江系公司创始人之一，有限公司阶段曾担任有限公司执行董事、经理、

监事，现担任公司董事长、法定代表人及总经理。报告期内，曾存在公司股东岳晓玲代杨晓江持有有限公司股权的情况，即报告期初至 2015 年 4 月 20 日期间，股东岳晓玲、鲍立伟分别持有有限公司 50% 的股权，其中，股东岳晓玲持有的有限公司 50% 股权实际为代杨晓江持有，杨晓江、鲍立伟共同控制有限公司。截至公开转让说明书签署之日，公司共有 3 名股东，杨晓江持有公司 15,300,000 股股份，占公司股份总数的 71.16%，为公司控股股东。同时，股份公司成立后，杨晓江担任公司董事长、法定代表人及总经理，能够实际支配公司行为，对公司的生产经营产生重大影响，且不存在通过投资关系、协议或其他安排受他人支配的情形，公司股东之间不存在通过协议或其他安排影响公司控制权的情形，杨晓江为公司实际控制人。

综上，杨晓江先生是公司的控股股东、实际控制人。

## 2、控股股东、实际控制人基本情况

杨晓江先生，公司董事长、总经理、法定代表人，1972 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，二级建造师。毕业于昆明理工大学计算机及应用专业，本科学历。1994 年 8 月至 2001 年 3 月就职于大风公司，历任职员、部门经理；2001 年 4 月至 2016 年 5 月就职于云南蓝典数码科技有限公司，历任公司监事、执行董事、经理；2015 年 6 月至今就职于玉溪融建信息技术有限公司，担任董事；2016 年 6 月至今就职于云南蓝典科技股份有限公司，担任公司董事长、总经理、法定代表人。

## 3、控股股东、实际控制人的变化情况

报告期内，曾存在公司股东岳晓玲代杨晓江持有有限公司股权的情况，即报告期初至 2015 年 4 月 20 日期间，股东岳晓玲、鲍立伟分别持有有限公司 50% 的股权，其中，股东岳晓玲持有的有限公司 50% 股权实际为代杨晓江持有，杨晓江、鲍立伟共同控制有限公司。2015 年 5 月，有限公司第二次股权转让完成后，杨晓江持有的有限公司的股权增至 60%。截至公开转让说明书签署之日，杨晓江为公司第一大股东，持有公司 15,300,000 股股份，占公司股份总数的 71.16%，同时担任公司董事长、法定代表人及总经理，能够实际支配公司行为，对公司的生产经营产生重大影响，且不存在通过投资关系、协议或其他安排受他人支配的情形；公司股东之间亦不存在通过协议或其他安排影响公司控制权的情形。杨晓

江先生是公司的控股股东、实际控制人。

## （二）公司股东及其持股情况

### 1、公司股东及其持股情况

截至公开转让说明书签署之日，公司股东及其持股情况如下表：

序号	股东姓名	持股数量 (股)	持股比例 (%)	出资方式	股东性质
1	杨晓江	15,300,000	71.16%	净资产折股、货币	自然人
2	鲍立伟	4,650,000	21.63%	净资产折股	自然人
3	王绽腾	1,550,000	7.21%	净资产折股	自然人
合计		<b>21,500,000</b>	<b>100.00%</b>	-	-

截至公开转让说明书签署之日，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他限制转让情形。

有限公司阶段，公司股东存在代持，但均在股份制改造之前还原，截至公开转让说明书签署之日，公司股东不存在代持情况。

### 2、公司股东情况

杨晓江先生，公司董事长、总经理、法定代表人。具体情况详见上文“第一节 基本情况”之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

鲍立伟先生，公司监事会主席，1973年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于昆明理工大学（原云南工业大学）工业设计专业，本科学历。1995年9月至2001年3月就职于中国航空港建设公司昆明分公司，担任项目经理；2001年4月至2016年5月就职于云南蓝典数码科技有限公司，历任公司执行董事、监事；2015年2月至今就职于同昌保险经纪股份有限公司，担任董事；2016年6月至今就职于云南蓝典科技股份有限公司，担任公司监事会主席。

王绽腾先生，公司董事，1982年8月出生，中国国籍，无境外永久居住权。毕业于武汉理工大学土木工程专业，本科学历。2007年10月至今就职于云南翰云建筑工程有限公司，担任工程造价部业务主管。2016年6月至今就职于云南蓝典科技股份有限公司，担任董事。

## （三）股东之间的关联关系

公司股东之间无关联关系。

## 五、公司的历史沿革

### （一）有限责任公司阶段

#### 1、有限责任公司的设立

2001年3月19日，有限公司股东鲍立伟、杨晓江共同签署《股东出资协议》，同意有限公司在册股东二人共同出资100万元，其中，鲍立伟出资50万元，占总资本的50%，以实物、货币出资；杨晓江出资50万元，占总资本的50%，以实物出资。

2001年3月19日，蓝典数码召开股东会，会议一致同意通过《云南蓝典数码科技有限公司》章程；选举鲍立伟为公司第一届执行董事兼经理、法定代表人，任期三年；选举杨晓江为公司监事，任期三年。

2001年3月19日，蓝典数码向云南省工商行政管理局提交《公司设立登记申请书》。

2001年4月6日，云南云新会计师事务所有限公司出具编号为云新（2001）验字264号的《验资报告》，确认截至2001年4月6日止，已收到其股东投入的资本为人民币100万元，其中实收资本100万元，资本公积0元，与上述投入资本相关的资产总值100万元，其中货币资金44万元，实物资产56万元，无形资产0元。投入资本情况如下表：

投资者名称	申请的注册资本		投入资本				
	金额 (万元)	出资比例	货币资金	实物资产	无形资产	合计	占投入资本比例
鲍立伟	50.00	50.00%	44	6	0	50.00	50.00%
杨晓江	50.00	50.00%	0	50	0	50.00	50.00%
合计	100.00	100.00%	44	56	0	100.00	100.00%

2001年4月10日，蓝典数码取得云南省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号：5300002012048，蓝典数码设立时的基本情况如下：

公司名称	云南蓝典数码科技有限公司
公司性质	自然人出资有限责任公司
注册地址	昆明市学府路4号
注册资本	100万元
经营范围	计算机软硬件的开发、销售及服务；计算机网络工程；系统集成；综合布线工程的设计、施工、服务；工业自动化系统的设计、安装、服务；电子产品；计算机及配件，办公设备，科教仪器设备，建筑材料，装饰材料，五金交电，化工产品及其原料（不含管理商品），矿产品，百货的批发、零售、代购代销。

成立日期	2001年4月10日			
法定代表人	鲍立伟			
营业期限	2001年4月10日至2002年3月19日			
股权结构	姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
	鲍立伟	50	50.00	货币、实物
	杨晓江	50	50.00	实物
	合计	100	100.00	-

2015年7月23日，蓝典数码召开股东会，会议决议由股东杨晓江以现金50万元、鲍立伟以现金6万元置换有限公司成立时共计56万元的实物出资。该次现金置换完成后，杨晓江、鲍立伟的出资额及持股比例不发生变化。

## 2、有限公司的历次股权变更

### （1）第一次变更（2004年4月28日，有限公司第一次增资）

2004年3月23日，蓝典数码召开股东会，会议决议公司注册资本增加400万元，其中，鲍立伟增加注册资本200万元，杨晓江增加注册资本200万元；同意将公司的经营范围增加“安全技术防范工程设计、施工及维修叁级”；同意修改《公司章程》。

2004年3月23日，云南云新会计师事务所有限公司出具了编号为云新验字（2004）第157号《验资报告》，截至2004年3月23日，公司已收到鲍立伟、杨晓江缴纳的新增注册资本合计人民币400万元，鲍立伟、杨晓江股东以货币出资400万元，实物出资0万元。

2004年4月28日，云南省工商行政管理局核准了此次变更。此次变更后，有限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	鲍立伟	250.00	50.00	货币
2	杨晓江	250.00	50.00	货币
合计		500.00	100.00	-

### （2）第二次变更（2009年12月28日，有限公司第一次股权转让）

2009年12月14日，蓝典数码召开股东会，会议一致同意公司原股东由鲍立伟、杨晓江变更为鲍立伟、岳晓玲；同意股东杨晓江将其在云南蓝典数码科技有限公司的全部股权250万元人民币，占注册资本50%，按250万元人民币转让给岳晓玲，其他股东放弃优先购买权；受让人岳晓玲须于2009年12月18日前，将人民币250万元支付给杨晓江；免除杨晓江担任的公司监事职务；选举岳晓玲

为新一届监事，任期三年，任期届满，可连选连任；同意修改《公司章程》。

2009年12月14日，杨晓江与岳晓玲签订《股权转让协议》。

2009年12月21日，蓝典数码提交《有限责任公司变更登记申请书》。

2009年12月28日，云南省工商行政管理局核准了此次变更，并核发了注册号为530000100042268的《企业法人营业执照》。

变更后公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	鲍立伟	250.00	50.00	货币
2	岳晓玲	250.00	50.00	货币
合计		<b>500.00</b>	<b>100.00</b>	-

注：公司股东岳晓玲受让了股东杨晓江持有的有限公司250万元的出资，该股权转让并未实际支付价款，为岳晓玲代杨晓江持有。

### （3）第三次变更（2010年4月19日，有限公司第二次增资）

2010年4月10日，蓝典数码召开股东会，会议一致同意增加公司注册资本，公司原注册资本为人民币500万元，现增加至人民币1100万元，新增资本人民币600万元；公司股东新增出资：鲍立伟在元出资250万元的基础上以货币出资人民币300万元，占50%，岳晓玲在元出资250万元的基础上以人民币出资300万元，占50%；同意修改《公司章程》。

2010年4月19日，昆明云木会计师事务所有限公司出具了编号为昆云木验字（2010）第80号《验资报告》，截至2010年4月19日止，公司已收到股东鲍立伟300万元、岳晓玲300万元缴纳的新增注册资本人民币600万元，股东以货币出资600万元。

2010年4月26日，公司提交《有限责任公司变更登记申请书》。

2010年4月29日，云南省工商行政管理局核准了此次变更，变更后公司注册资本为1100万元。变更后公司股权结构如下：

股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
鲍立伟	550.00	50.00	货币
岳晓玲	550.00	50.00	货币
合计	<b>1,100.00</b>	<b>100.00</b>	-

注：公司股东岳晓玲以货币形式认缴公司新增注册资本300万元，该300万元为代杨晓江认缴，增资款由杨晓江实际支付。此次增资后岳晓玲代杨晓江持有公司股权增加至550

万元。

#### (4) 第四次变更（2015年5月13日，有限公司第二次股权转让）

2015年4月20日，蓝典数码召开股东会，会议一致同意变更公司股东，公司股东由鲍立伟、岳晓玲变更为鲍立伟、杨晓江、王绽腾；同意股东岳晓玲将其在云南蓝典数码科技有限公司的全部股权550万元人民币，占注册资本50%，按550万元人民币转让给杨晓江，其他股东放弃优先购买权；同意股东鲍立伟将其在云南蓝典数码科技有限公司部分股权110万元人民币，占注册资本10%，按110万元人民币转让给杨晓江，其他股东放弃优先购买权；同意股东鲍立伟将其在云南蓝典数码科技有限公司的部分股权110万元人民币，占注册资本10%，按110万元人民币转让给王绽腾，其他股东放弃优先购买权；免除岳晓玲担任的公司监事职务；选举杨晓江为新一届监事，任期三年，任期届满，可连选连任；同意修改公司章程。

2015年4月20日，杨晓江分别与岳晓玲、鲍立伟签订了《股权转让协议》；鲍立伟与王绽腾签订了《股权转让协议》。

2015年5月13日，云南省工商行政管理局核准了此次变更。变更后公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	杨晓江	660.00	60.00	货币
2	鲍立伟	330.00	30.00	货币
3	王绽腾	110.00	10.00	货币
合计		<b>1,100.00</b>	<b>100.00</b>	-

注：此次转让后岳晓玲不再代杨晓江持有蓝典数码股份。公司亦不存在股权代持情况。

#### (5) 第五次变更（2015年12月29日，有限公司第三次增资）

2015年12月25日，蓝典数码召开股东会，会议一致同意公司注册资本由原来的1100万元增加为1550万元；股东杨晓江在原来出资额660万元的基础上，增加270万元，出资额变为930万元，出资方式为货币；股东鲍立伟在原来出资额330万元的基础上，增加135万元，出资额变为465万元，出资方式为货币；股东王绽腾在原来出资额110万元的基础上，增加45万元，出资额变为155万元，出资方式为货币；经营期限由2006年10月10日至2016年4月10日变更为2006年10月10日至长期；同意修改《公司章程》。

2015年12月31日，云南融欣会计师事务所有限公司出具了编号为云融验

字（2015）第 007 号《验资报告》，确认截至 2015 年 12 月 31 日止，公司已收到缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 450 万元，其中收到股东杨晓江 270 万元，收到鲍立伟 135 万元，收到王绽腾 45 万元，股东以货币出资。

2015 年 12 月 29 日，云南省工商行政管理局核准了此次变更，并核发了统一社会信用代码为 91530000719483533H 的《营业执照》，此次变更后公司注册资本为 1,550 万元。变更后公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	杨晓江	930.00	60.00	货币
2	鲍立伟	465.00	30.00	货币
3	王绽腾	155.00	10.00	货币
合计		1,550.00	100.00	-

**（6）公司历次股权转让的价格、定价依据、转让价款支付情况如下：**

序号	时间	变动情况	转让价格	定价依据	转让价款支付情况
1	2009 年 12 月	杨晓江将其持有的有限公司的全部股权 250 万元，占注册资本的 50%，按 250 万元转让给岳晓玲	平价转让	《股权转让协议》	未实际支付价款，为岳晓玲代杨晓江持有。
2	2015 年 4 月	岳晓玲将其持有的有限公司全部出资 550 万元，占注册资本的 50%，按 550 万元转让给杨晓江；鲍立伟将其持有的有限公司出资 110 万元，占注册资本的 10%，按 110 万元转让给杨晓江；鲍立伟将其持有的有限公司出资 110 万元，占注册资本的 10%，按 110 万元转让给王绽腾	平价转让	《股权转让协议》	杨晓江与岳晓玲之间未实际支付；杨晓江、王绽腾均已向鲍立伟支付了股权转让款

**（二）股份有限公司阶段**

**1、股份有限公司的设立**

2016 年 5 月 9 日，北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具了编号为京永审字（2016）第 146161 号《审计报告》。根据该审计报告，截至 2016 年 3 月 31 日，蓝典数码的净资产为人民币 20,783,502.59 元。

2016 年 5 月 10 日，中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具了编号为中铭评报字（2016）第 20003 号《云南蓝典数码科技有限公司拟变更设立股份有限公司事宜涉及的企业账面净资产价值项目资产评估报告》。经评估，截至 2016

年 3 月 31 日，蓝典数码净资产评估值 24,573,438.60 元，评估增值 3,789,936.01，增值率 18.24%。

2016 年 5 月 10 日，云南蓝典数码科技有限公司召开股东会，会议一致同意公司类型由有限公司整体变更为股份有限公司，变更后的公司名称为“云南蓝典科技股份有限公司”；同意公司按照净资产折股整体变更设立股份有限公司；同意中铭国际资产评估(北京)有限责任公司对公司整体变更设立股份公司进行资产评估并出具《评估报告》；同意北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司整体变更设立股份公司进行审计、验资并分别出具《审计报告》、《验资报告》；同意根据整体变更事项重新制订《公司章程》等议案。

2016 年 5 月 10 日，发起人杨晓江、鲍立伟、王绽腾签署《发起人协议》。

2016 年 5 月 25 日，有限公司召开职工代表大会，一致同意推选丁剑作为成立后的云南蓝典科技股份有限公司第一届监事会职工代表监事，任期三年。

2016 年 5 月 25 日，北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具了编号为京永验字（2016）第 21072 号《验资报告》，截至 2016 年 5 月 25 日，公司已根据《公司法》有关规定及公司折股方案，将有限公司截至 2016 年 3 月 31 日经审计的净资产折股，每股 1.00 元，共计股本人民币 15,500,000.00 元，折股溢价部分计入资本公积。

2016 年 5 月 26 日，股份公司召开第一次股东大会（暨创立大会），全部发起人出席，代表股份公司有表决权的股份总数的 100.00%，同意公司以 2016 年 3 月 31 日为基准日进行了评估和审计，公司全部股东共 3 名作为股份公司的发起人股东。根据北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具的编号为京永审字（2016）第 146161 号《审计报告》，公司于基准日的账面净资产为人民币 20,783,502.59 元。将审计的净资产按照 1:0.7458 的比例折成股份公司股本 1550 万股，净资产高于股本部分计入资本公积，各发起人按照各自在有限责任公司的出资比例持有相应数额的股份。股份公司的注册资本为 1550 万元，不高于中铭国际资产评估(北京)有限责任公司出具的编号为中铭评报字（2016）第 20003 号《云南蓝典数码科技有限公司拟变更设立股份有限公司事宜涉及的企业账面净资产价值项目资产评估报告》认定的公司于基准日的净资产评估值 24,573,438.60 元。

会议选举杨晓江、王绽腾、黄昌勇、许金辉、岳晓玲为公司董事；选举鲍立伟、李玉冰为公司监事。通过《云南蓝典科技股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策与控制制度》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理办法》、《蓝典科技信息披露管理制度》、《防止控股股东或实际控制人及关联方占用公司资金的管理制度》。

2016年6月23日，公司取得云南省工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91530000719483533H的《企业法人营业执照》，公司名称变更为云南蓝典科技股份有限公司，公司类型变更为股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。

公司基本情况如下：

公司名称	云南蓝典科技股份有限公司
统一社会信用代码	91530000719483533H
类型	股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）
住所	云南省昆明市翠湖南路94号政协大楼东楼2F号
法定代表人	杨晓江
注册资本	1550万元
成立日期	2001年4月10日
营业期限	2006年10月10日至长期
经营范围	计算机软硬件的开发、销售及服务；计算机网络工程；系统集成；综合布线工程的设计、施工、服务；安全技术防范工程设计、施工及维修；工业自动化系统的设计、安装、服务；电子产品、计算机及配件、办公设备、科教仪器设备、建筑材料、装饰材料、五金交电、化工产品、矿产品、百货的批发、零售、代购代销；货物进出口、技术进出口。
登记机关	云南省工商行政管理局

公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	股份数（万股）	持股比例（%）	出资方式
1	杨晓江	930.00	60.00	净资产折股
2	鲍立伟	465.00	30.00	净资产折股
3	王绽腾	155.00	10.00	净资产折股
合计		<b>1,550.00</b>	<b>100.00</b>	-

2016年5月26日，股份公司召开第一届董事会第一次会议决议，会议选举杨晓江为公司第一届董事会董事长、总经理，选举刘志华担任公司财务负责人，选举杨艳担任公司董事会秘书。上述高管任期三年，自会议通过之日起算。审议并通过《董事会秘书工作制度》、《总经理工作细则》。

2016年5月26日股份公司召开第一届监事会第一次会议决议，会议选举鲍立伟为公司第一届监事会主席，任期三年，自会议通过之日起算。

## 2、股份有限公司的历次股权变更（2017年10月27日，股份公司第一次增资）

2017年10月4日，股份公司召开第一届董事会第四次会议，会议审议通过如下决议：（一）《关于公司增资扩股的议案》，并同意将该议案报股东大会审议批准；（二）《关于修改公司章程的议案》，并同意将该议案报股东大会审议批准。

2017年10月20日，股份公司召开2017年第二次临时股东大会决议如下决议：（一）审议通过《关于公司增资扩股的议案》，同意公司注册资本由1550万元增加至2150万元，其中：杨晓江认缴增加注册资本600万元，出资方式为货币，出资时间为2017年10月31日；（二）审议通过《关于修改公司章程的议案》。

2017年10月27日，云南省工商行政管理局核准了此次变更，并核发了统一社会信用代码为91530000719483533H的《营业执照》，此次变更后公司注册资本为2150万元。

变更后公司股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	杨晓江	15,300,000	71.16	净资产折股、货币
2	鲍立伟	4,650,000	21.63	净资产折股
3	王绽腾	1,550,000	7.21	净资产折股
合计		<b>21,500,000</b>	<b>100.00</b>	-

2017年11月6日，北京永拓会计师事务所出具编号为京永验字（2017）第210092号《验资报告》，确认截至2017年10月31日止，已收到股东杨晓江缴纳的新增注册资本合计人民币600万元。

## 六、公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司共有董事5名，监事3名，高级管理人员5名，公司董事、监事、高级管理人员具体情况如下：

### （一）公司董事

杨晓江先生，公司董事长、总经理、法定代表人。具体情况详见上文“第一节 基本情况”之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控

股股东及实际控制人基本情况”。

杨晓江曾经担任过因违法被吊销营业执照的昆明华清园科技开发有限公司的法定代表人。昆明华清园科技开发有限公司被吊销营业执照的时间为 2008 年 4 月 15 日；截至公开转让说明书签署之日，自昆明华清园科技开发有限公司被吊销营业执照之日起已逾三年，且昆明华清园科技开发有限公司被吊销营业执照系因其员工对办理公司申报年检的相关业务程序不熟悉，疏忽大意而导致未按当时的法律、法规的要求进行年度检验，并非杨晓江有意为之。因此股份公司董事、监事、高级管理人员符合《公司法》规定的任职资格，且已履行相关内外部法律程序，具备担任公司董事、高级管理人员的任职资格。

王绽腾先生，公司董事。具体情况详见上文“第一节 基本情况”之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（二）公司股东及其持股情况”。

黄昌勇先生，公司董事、副总经理，1978 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于重庆城建职工学院建筑工程技术专业，大专学历。2005 年 1 月至 2010 年 8 月就职于云南联合裕达商贸有限公司，担任技术员；2010 年 9 月至 2015 年 6 月就职于昆明佳永科技有限公司，担任项目经理；2015 年 6 月至今就职于玉溪融建信息技术有限公司，担任监事；2015 年 7 月至 2016 年 5 月就职于云南蓝典数码科技有限公司，担任副总经理；2016 年 6 月至今就职于云南蓝典科技股份有限公司，担任公司董事、副总经理。

许金辉先生，公司董事，1980 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于云南财经大学信息与计算科学专业，本科学历。2003 年 6 月至 2016 年 5 月就职于云南蓝典数码科技有限公司，历任高级程序员、项目经理、部门经理；2016 年 6 月至今就职于云南蓝典科技股份有限公司，担任公司董事、部门经理。2017 年 4 月 26 日至今就职于昆明衍蓝软件有限公司，担任执行董事兼总经理。

岳晓玲女士，公司董事、副总经理，1981 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于云南大学计算机信息管理专业，大专学历。2001 年 7 月至 2003 年 4 月就职于昆明信泰科技产业有限公司，担任行政文员；2003 年 5 月至 2016 年 5 月就职于云南蓝典数码科技有限公司，历任行政文员、出纳。2015 年 6 月至今就职于玉溪融建信息技术有限公司，担任监事；2015 年 9 月至今就职于云南大有资产管理有限公司，担任监事；2016 年 6 月至今就职于云南蓝典科技

股份有限公司，担任董事、副总经理。

## （二）公司监事

鲍立伟先生，公司监事会主席。具体情况详见上文“第一节 基本情况”之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（二）公司股东及其持股情况”。

丁剑先生，公司职工代表监事，1988年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于云南省工商学院软件技术专业，大专学历。2009年7月至2010年4月就职于云南博尔科技有限公司，担任程序员；2010年5月至2011年3月就职于昆明土地公公科技有限公司，担任程序员；2011年4月至2012年6月就职于昆明天任软件开发有限公司，担任项目经理；2012年7月至2016年5月就职于云南蓝典数码科技有限公司，担任项目经理；2016年6月至今就职于云南蓝典科技股份有限公司，担任公司监事、项目经理。

黄昌亮先生，公司监事，1985年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于云南大学会计与审计专业，大专学历。2003年9月至2005年9月就职于四川托普计算机职业学校，担任系统管理员；2005年10月至2016年5月就职于云南蓝典数码科技有限公司，历任技术员、项目经理；2016年6月至今就职于云南蓝典科技股份有限公司，担任公司监事、项目经理。

## （三）公司高级管理人员

杨晓江先生，公司董事长、总经理、法定代表人。具体情况详见上文“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

黄昌勇先生，公司董事、副总经理。具体情况详见上文“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员的情况”之“（一）公司董事”。

岳晓玲女士，公司董事、副总经理。具体情况详见上文“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员的情况”之“（一）公司董事”。

甘凌先生，公司财务负责人，1976年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于西南林业大学林业统计管理专业，大专学历，中级会计师、注册会计师、注册税务师。1997年8月至1999年12月就职于云南生化制药股份有限公司，担任会计；2000年1月至2004年2月就职于昆明普尔斯马特商业有限责任公司，历任销售审计、库存审计及财务结算；2004年3月至2007年9月就职

于云南汇通会计师事务所有限公司，担任项目经理；2007年10月至2012年1月就职于沈机集团昆明机床股份有限公司，担任主办会计；2012年2月至2014年5月就职于昆明佳盟花市有限公司，担任财务总监；2014年6月至2015年9月，自由职业；2015年10月至2017年7月就职于昆明智腾会计师事务所，担任高级项目经理；2017年8月至今就职于云南蓝典科技股份有限公司，担任公司财务负责人。

杨艳女士，公司董事会秘书，1973年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于国家开放大学公共事业管理专业，大专学历。1991年10月至1994年6月就职于昆明市公安局，担任文件录入员；1994年7月至1996年11月就职于昆明福泉工贸有限责任公司，担任出纳；1996年12月至1998年2月就职于昆明健邦体育设施设备有限公司，担任出纳；1998年3月至2000年3月就职于昆明市五华区托普光电技术有限公司，担任出纳；2000年4月至2002年9月就职于昆明市嵩明白邑供销经理部，担任会计；2002年10月至2016年5月就职于云南蓝典数码科技有限公司，历任会计、行政主管；2016年6月至今就职于云南蓝典科技股份有限公司，担任公司董事会秘书、行政主管。

#### 七、最近两年一期的主要会计数据和财务指标

项目	2017年 7月31日	2016年 12月31日	2015年 12月31日
资产总计（万元）	8,620.52	11,615.84	6,888.12
股东权益合计（万元）	2,662.33	2,120.30	2,329.77
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	2,662.33	2,120.30	2,329.77
每股净资产（元）	1.72	1.37	1.50
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.72	1.37	1.50
资产负债率（母公司）（%）	69.12	81.75	66.18
流动比率（倍）	1.20	1.05	1.36
速动比率（倍）	0.45	0.23	0.47
项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
营业收入（万元）	8,013.93	4,920.84	3,809.10
净利润（万元）	542.03	-109.47	39.83
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	542.03	-109.47	39.83
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	537.14	-90.48	30.90

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）	537.14	-90.48	30.90
毛利率（%）	14.74	12.78	17.95
净资产收益率（%）	22.67	-4.81	2.18
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	22.46	-3.98	1.69
基本每股收益（元/股）	0.35	-0.07	0.04
稀释每股收益（元/股）	0.35	-0.07	0.04
应收账款周转率（次）	4.81	4.21	2.74
存货周转率（次）	1.16	0.76	1.24
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-1,266.33	1,791.52	-987.70
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.82	1.16	-0.64

注：计算上述指标时，有限公司期间以实收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“当期净利润/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“当期扣除非经常性损益后的净利润/加权平均净资产”计算。
- 4、应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)”计算；
- 5、存货周转率按照“当期营业成本/((期初存货+期末存货)/2)”计算。
- 6、基本每股收益按照“当期净利润/加权平均股本”计算；报告期内，公司未发行可转换债券、认股权等潜在普通股，稀释每股收益同基本每股收益。
- 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/期末实收资本”计算；
- 8、每股净资产按照“期末净资产/期末实收资本”计算；
- 9、归属于母公司的每股净资产按照“归属于母公司的期末净资产/期末实收资本”计算；
- 10、资产负债率按照“当期负债/当期总资产”计算；
- 11、流动比率按照“当期流动资产/当期流动负债”计算；
- 12、速动比率按“（当期流动资产-当期存货-预付款项-其他流动资产）/当期流动负债”计算。

## 八、与本次挂牌有关的机构

### （一）主办券商：中信建投证券股份有限公司

法定代表人：王常青

注册地址：北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼

办公地址：北京市东城区朝阳门内大街 2 号凯恒中心 B 座 2 层投资银行部

联系电话：010-65608300

传真：010-65608450

项目负责人：石云

项目组成员：李爱东、姬鸿

**（二）律师事务所：北京德恒（昆明）律师事务所**

负责人：伍志旭

联系地址：云南省昆明市西山区西园路 126 号融城优郡 B5 座 3 层

联系电话：0871-63172192

传真：0871-63172192

经办律师：王晓东、张伟杰

**（三）会计师事务所：北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）**

负责人：吕江

联系地址：北京市朝阳区关东店北街 1 号国安大厦 11-15 层

联系电话：010-65955311

传真：010-65955570

经办注册会计师：李梅、孟炜

**（四）资产评估机构：中铭国际资产评估（北京）有限责任公司**

负责人：黄世新

联系地址：北京市丰台区星火路 1 号昌宁大厦 8 层

联系电话：010-51120372

传真：010-51120372

经办注册资产评估师：胡利勇、于丽

**（五）证券登记结算机构：中国证券登记结算有限公司北京分公司**

负责人：戴文桂

联系地址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

邮编：100033

电话：010-58599890

传真：010-58598977

（六）申请挂牌证券交易场所：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：谢庚

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号

联系电话：010-63889512

邮编：100033

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务、主要产品

#### (一) 主营业务

公司是一家致力于运用云计算资源、数据整合分析技术、软件开发技术进行平安城市建设的安防系统集成商，主要为政府部门及企事业单位提供城市公共安全防范相关的信息系统基础设施建设、集成、开发、运维。

公司经营范围为：计算机软硬件的开发、销售及服务；计算机网络工程；系统集成；综合布线工程的设计、施工、服务；安全技术防范工程设计、施工及维修；工业自动化系统的设计、安装、服务；电子产品、计算机及配件、办公设备、科教仪器设备、建筑材料、装饰材料、五金交电、化工产品及原料、矿产品、百货的批发、零售、代购代销；货物进出口、技术进出口。

报告期内，公司主营业务没有发生重大变化。

#### (二) 公司主要服务及其用途

公司的主要服务可以分为信息系统的开发集成和运维、信息系统基础设施建设。

信息系统的开发集成和运维是指通过分析客户的需求，为客户设计信息系统，然后采购硬件、软件集成到一起，再根据客户的特殊需求进行软件二次开发，形成个性化的信息系统，最后根据客户的需求不同程度地参与信息系统的运行维护。

信息系统基础设施建设是指开发集成信息系统中涉及的工程及施工，如光纤布线等基础工作。

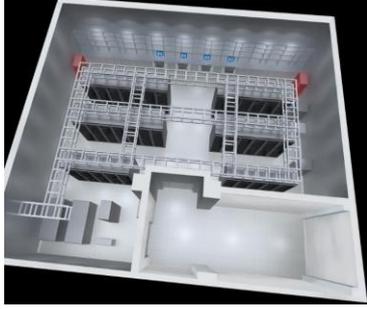
公司具有代表性的项目有：

#### 新平县公安局报警与监控系统（二期）工程项目



前端摄像机类型包括：SDI 高清球机、网络高清枪机、网络高清微卡口、网络高清高速卡口。摄像机覆盖范围包括：新平城区及各个乡镇。城区到各乡镇远距离传输采用租用运营商光纤方式并应用波分复用技术。项目在新平县公安局建设一个指挥中心，在各乡镇派出所建设分控中心，项目建成一套以预防打击犯罪为主的视频监控平台。

### 石屏县城市视频监控系统建设项目



共建设 404 路高清摄像机，包括 310 套网络高清球机、80 套网络高清枪机、10 套微卡口、4 套高速卡口、1 个中心机房。网络传输采用 EPON 光网络方式，能够大量节省前端光纤资源。

### 澄江县城市报警监控与采购项目



主要包含澄江县平安城市视频监控系统，此项目为一个包，包含高清监控及违停抓拍系统、电子警察系统、高音扩声广播系统、指挥中心显示系统、自建传输光缆及配套基础设施，机房装饰装修。澄江县城市报警与监控系统采购项目将在澄江县辖区建设 200 个监控点位，县公安局总指挥中心 1 个，8 个分中心初步形成一个覆盖澄江县辖区的视频监控网络，满足平安城市建设要求。

### 澄江县公安局视频监控及卡口系统建设项目



澄江县高清城市报警与监控系统项目二期建设计划在原有一期建设高清视频监控系统基础上扩容，增加点位，包含治安监控、电子警察、高清卡口、低速卡口，并相应增加后端设备，完善原有系统。建设高清网络摄像机。

### 华为玉溪云计算数据中心项目 L1 设备采购项目

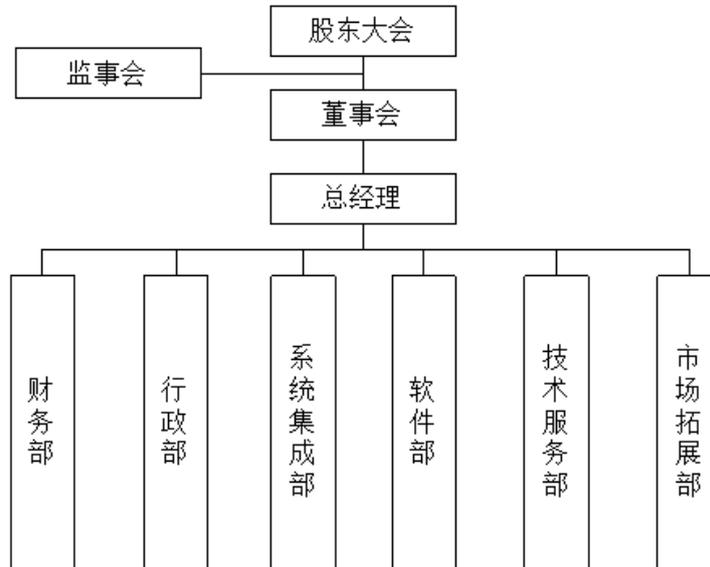


项目包含综合布线系统设备、机房装饰装修系统设备、动环监控系统设备、BA 控制系统设备、安防监控报警系统设备、UPS 供配电系统设备。

## 二、公司组织结构及主要运营流程

### （一）公司内部组织结构

#### 1、公司组织结构图



#### 2、公司职能部门的主要职责

公司各部门的主要职能如下：

##### （1）财务部

负责公司日常经营的财务核算，完成公司日常收付款结算，开展融资工作，合理调配资金，进行财务监督及财务分析，为经营决策提供财务支持，管控经营过程中可能存在财务风险。

##### （2）行政部

负责公司资质荣誉、企业文化、行政事务、企业发展、人力资源管理工作。

##### （3）系统集成部

负责承接系统集成工程设计、施工、质量、安全、进度和成品保护等管理工作。

##### （4）软件部

负责公司软件产品开发的前期技术调查、规划布局等相关工作；负责软件项目的立项、需求调研、需求分析、系统开发、系统部署实施等；对项目实施过程中出现的风险及时组织评估，并制订相应的调整方案和应对措施；配合公司领导

做好软件产品的造价预算；全面负责整个公司软件产品项目开发的设计分析，总体规划；编制软件项目开发计划，制定技术方案，识别和控制项目风险；有效监控项目的开发进度，测试进度，控制项目开发整个过程及关键环节；负责与客户的沟通，有效的控制客户需求，解决项目开发过程中遇到的质量问题和管理问题；负责软件项目资料的收集、整理、建档、保存并存档；负责软件产品的使用培训、技术资料、使用说明书等技术文件的制定；承担公司技术发展领域性探索实践，并进行可行性转化；负责建立公司软件产品技术资料库；收集技术服务部反馈或客户直接反馈的公司软件产品使用情况的各种信息资料，并做相应分析，提供改进的具体方案；不断提高专业技术，促进公司软件产品的发展；负责质监站平台服务器维护、数据备份及系统升级；负责公司客户网站维护、数据备份及备案等工作。

#### **(5) 技术服务部**

按照招投标有关规定，负责组织项目工程各种形式的招投标活动，并负责审查招投标文件，搜集潜在投标人信息；在相关部门的配合下，负责编制投标文件及投标书工作；负责到地方政府或有关部门办理工程投标登记手续；参与商务谈判，负责会议记录、形成会议纪要，并负责内部归档；负责全部招投标资料及过程文件的整理、归档及相关信息的统计、公示；参与项目前期的开源论证，协助手续办理工作，并负责提供技术支持；组织编制设计委托书，组织规划、方案的技术评审，提供专业技术支持工作；审核设计文件、组织施工调查，提报改变设计意见和建议；编报技术部的实施性施工组织设计，制定保证工程质量施工安全、提高效率、降低造价的施工技术措施，搞好技术交底；负责主办设计单位、施工单位、监理单位、提供材料和设备、分包工程等招标工作，并配合工程部签订相关合同；建立合同台帐，负责合同履约的跟踪检查；负责组织对合作单位的跟踪评审工作。协助行政部建立合同档案管理制度，合同统一管理，统一编号保存；负责建设工程的设计管理工作，组织图纸会审及设计交底并负责设计变更、洽商、现场签证的评审、收集、整理、传递等工作，并负责动态成本跟踪、反馈、纠偏；负责工程相关新材料、新工艺、新技术的调研、分析、整理、应用、总结；负责施工现场内工程进度、质量、成本、安全的管理工作，协调施工现场内外关系，确保工程按计划目标完成；配合系统集成部审核工程量。配合售前项目组编

制修改招标文件以及施工投标文件的二次审核；负责主办施工、监理及材料、设备、分包单位的付款申请及款项支付工作；负责对本部门所有工作资料、合同、手续、单据、图纸、文件等资料、文书进行收集、整理、保管和归档工作；及时、准确地为其他部门提供相关资料；负责工程项目设计，可行性研究阶段的准备工作和完工后的检查测试工作。针对项目收集相关的资料，提出合理化建议。

### （6）市场拓展部

规划制定公司的市场战略与策略，并推进实施，实现市场发展目标；组织部门人员完成市场拓展计划，监督实施执行拓展招商政策与激励机制，配合公司相关部门，完成公司各类市场拓展指标。

## （二）公司子公司、参股公司及分公司情况

截至公开转让说明书签署之日，公司拥有 1 家全资子公司及 1 家参股公司，报告期内公司曾存在一家分公司，现已注销。

### 1、公司全资子公司情况

公司名称	昆明衍蓝软件有限公司	
统一社会信用代码	91530102MA6KJBQQ8H	
法定代表人	许金辉	
注册资本	10 万元	
成立日期	2017 年 4 月 26 日	
企业类型	其他有限责任公司	
经营范围	计算机软硬件研发、应用及技术转让、技术咨询、技术服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	
公司地址	云南省昆明市五华区翠湖南路 96 号云南省政协委员活动中心翠湖片区 A 座	
营业期限	2017 年 4 月 26 日至长期	
登记机关	五华区市场监督管理局	
股东情况	股东名称	持股比例
	云南蓝典科技股份有限公司	100%

### 2、参股公司情况

公司名称	玉溪融建信息技术有限公司
统一社会信用代码	915304003465707050
法定代表人	马凌志
注册资本	1,000 万元
成立日期	2015 年 6 月 16 日

<b>企业类型</b>	其他有限责任公司	
<b>经营范围</b>	互联网信息咨询服务；计算机软硬件的设计、开发及销售；计算机网络工程；电子计算机外部设备加工；计算机系统集成及综合布线；安防工程设计、施工及维修；工业自动化系统的设计、安装服务；电子产品、仪器仪表、办公设备、科教仪器设备、建筑装饰材料、五金交电、化工产品（不含危险化学品）、矿产品的批发、零售；货物及技术进出口（国家禁止及限制的除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	
<b>公司地址</b>	云南省玉溪市高新区创业大厦	
<b>营业期限</b>	2015年6月16日至长期	
<b>登记机关</b>	玉溪市工商行政管理局	
<b>股东情况</b>	<b>股东名称</b>	<b>持股比例</b>
	玉溪高新区投资开发有限公司	51%
	云南蓝典科技股份有限公司	49%

### 3、分公司情况（已注销）

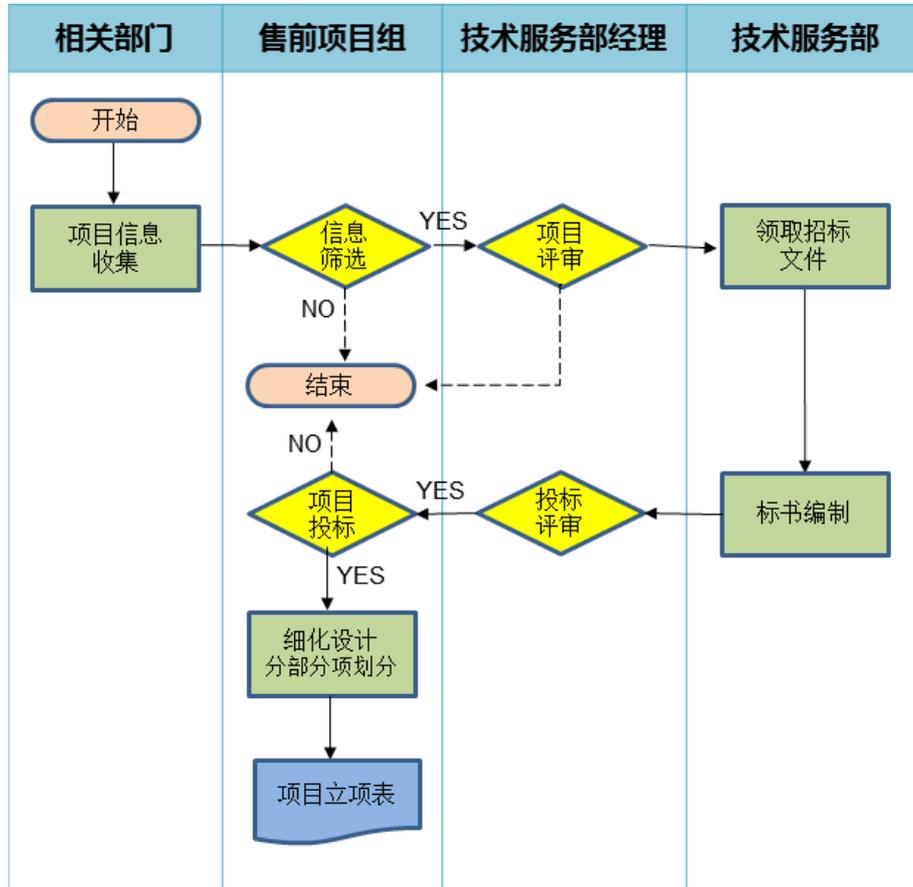
报告期内，公司曾拥有云南蓝典数码科技有限公司玉溪分公司（已注销），红塔区市场监督管理局已于2016年5月23日核准了云南蓝典数码科技有限公司玉溪分公司的注销登记。此分公司具体情况如下：

<b>名称</b>	云南蓝典数码科技有限公司玉溪分公司（已注销）
<b>类型</b>	有限责任公司分公司
<b>营业场所</b>	云南省玉溪市红塔区玉水金岸3幢2单元1501室
<b>统一社会信用代码</b>	530402100005228
<b>负责人</b>	冯忠仁
<b>成立日期</b>	2008年6月4日
<b>营业期限</b>	2008年6月4日至长期
<b>经营范围</b>	计算机软硬件的开发、销售及服务；计算机网络工程，系统集成；综合布线工程的设计、施工和服务；安全技术防范工程设计、施工及维修；工业自动化系统的设计、安装、服务；电子产品，计算机、软件及辅助设备，办公设备，科教仪器及设备，建材，五金交电，其他化工产品（不含危险化学品），矿产品，日用品的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
<b>登记机关</b>	红塔区市场监督管理局

(三) 主要业务流程

1、项目投标管理流程

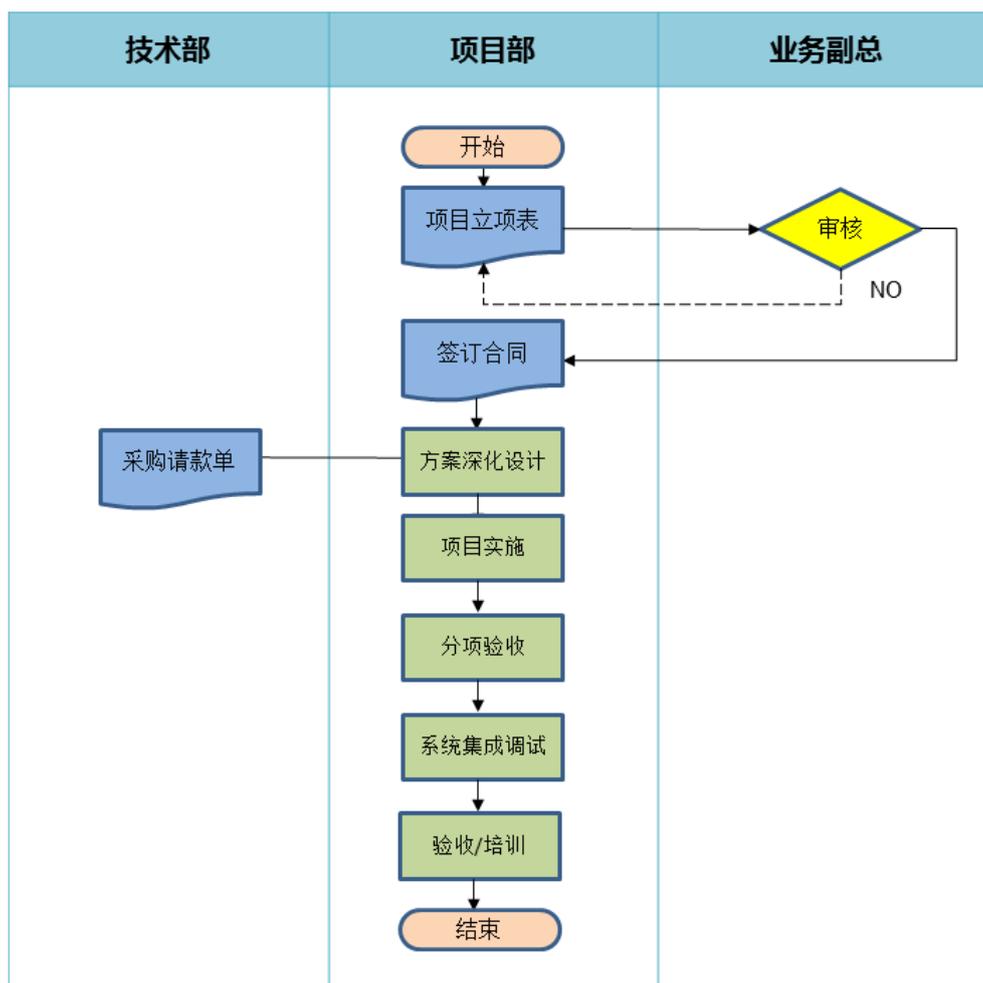
公司项目投标管理流程如下：



注：1、售前项目组系由技术部抽调项目涉及的相关业务部门人员组成的临时团队；2、合同金额超过 1,000.00 万元的项目，项目评审和投标评审需总经理审批。

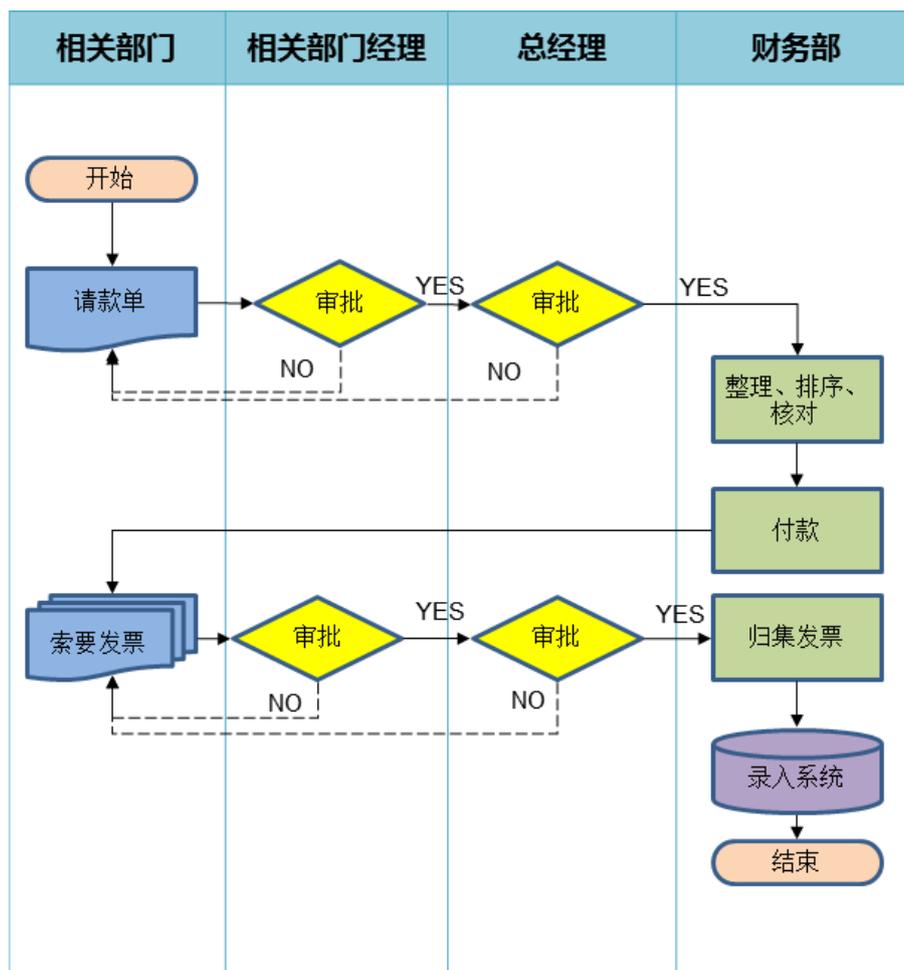
2、项目实施流程

公司项目实施流程如下：



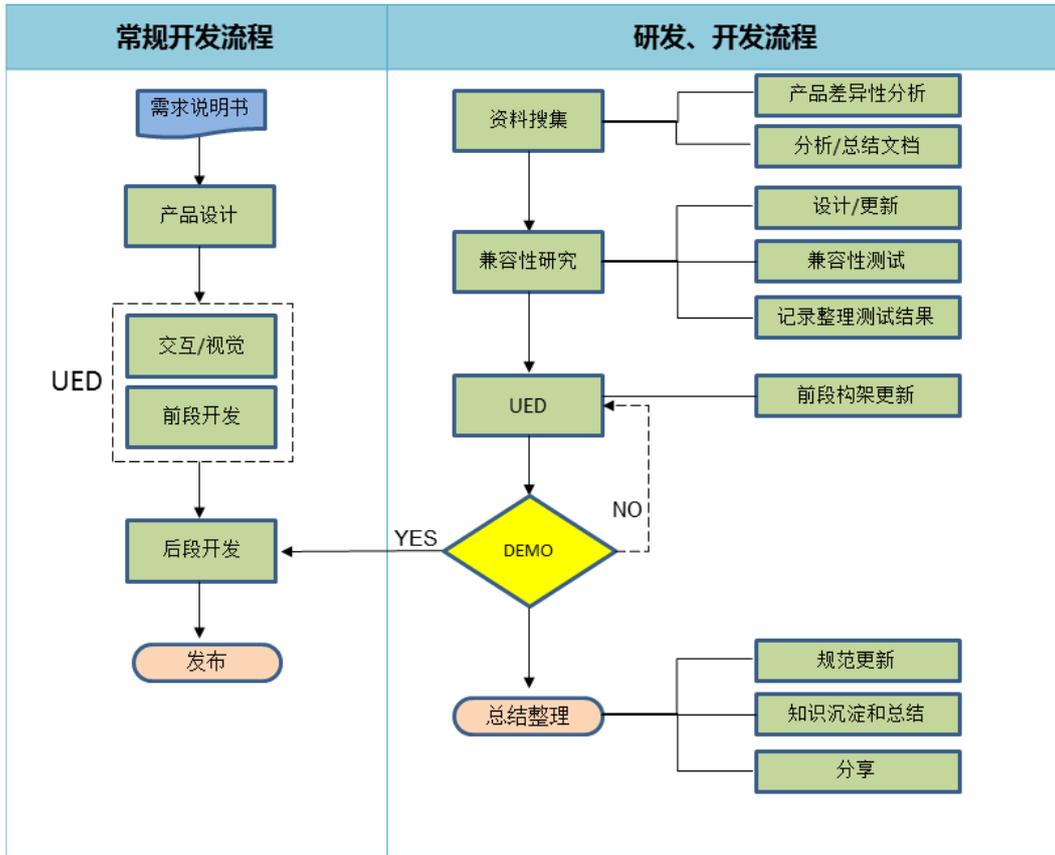
### 3、采购流程

公司采购流程如下：



#### 4、研发流程

公司研发流程如下：



### 三、公司业务相关的关键资源要素

#### (一) 产品或服务所使用的主要技术

公司属于软件和信息技术服务行业，其核心技术主要运用于信息系统的开发集成和运维、信息系统基础设施建设。具体情况如下：

##### 1、数据结构化分析技术

采用模块化结构设计，集智能解码、智能分析、智能检索于一体，能够对视频资源中的车辆或活动目标做结构化分析。能够对视频资源中的车辆及活动目标做结构化分析，能够极大提升视频资源的应用水平。

##### 2、视频检索技术

通过智能分析技术，将所关注的视频内容从海量的视频中分离出来并存储在数据库中，并可通过设定自定义规则在数据库内对数据进行检索，即可分析出关注的事件及视频片段。主要应用于公安系统，方便公安、民警以及刑侦部门高效快速的排查，得到有效的线索。能够辅助公安刑侦部门快速定位到视频关键内容，极大地缩短了查找线索的时间，减低人力排查的工作量，减少人工排查遗漏等情况。同时提供多种视频的查看方式，大大提高视频查看的效率。

### 3、视频检测技术

采用视频检测算法完成机动车、非机动车、行人的目标检测及抓拍，同时输出高清照片和车牌识别数据，具备强光（逆、顺）抑制功能，减弱白天日光对卡口抓拍单元和夜间机动车大灯对卡口抓拍单元拍照的影响。能够从所拍照片上清晰呈现机动车正面全貌和车牌特征。

### 4、服务器应用技术

适用于整体应用系统的搭建，公司根据不同的应用类型，匹配不同的应用需求，从功能、性能、可靠性、结构化等方面，搭建整体的业务应用系统基础平台，实现了服务器系统的安全性、可靠性、高可用性。

## （二）主要无形资产情况

### 1、计算机软件著作权

截至公开转让说明书签署之日，公司拥有的计算机软件著作权情况如下：

序号	软件全称	登记号	证书编号	首次发表日期	登记日期	取得方式
1	蓝典 M2 邮件系统软件 V2.0	2006SR05520	软著登字第 053186 号	2004 年 10 月 20 日	2006 年 5 月 8 日	原始取得
2	蓝典智能楼宇管理系统 V1.2	2007SR09921	软著登字第 075916 号	2007 年 3 月 24 日	2007 年 7 月 5 日	原始取得
3	蓝典平安城市智能综合管理系统 V1.0	2011SR000813	软著登字第 0264487 号	2010 年 3 月 18 日	2011 年 1 月 8 日	原始取得
4	云南蓝典数码综合业务平台软件 V1.0	2013SR073136	软著登字第 0578898 号	2011 年 10 月 15 日	2013 年 7 月 25 日	原始取得
5	云南蓝典站群内容管理系统软件 V1.0	2013SR073055	软著登字第 0578817 号	2012 年 4 月 15 日	2013 年 7 月 25 日	原始取得
6	云南蓝典数据链软件 V1.0	2013SR073086	软著登字第 0578848 号	2012 年 8 月 23 日	2013 年 7 月 25 日	原始取得
7	蓝典门户管理系统 V1.0	2015SR139605	软著登字第 1026691 号	2014 年 4 月 11 日	2015 年 7 月 21 日	原始取得
8	蓝典 NVR 视频管理系统 V1.0	2015SR139620	软著登字第 1026706 号	2014 年 11 月 27 日	2015 年 7 月 21 日	原始取得
9	蓝典多级联网视频管理平台 V1.0	2015SR138831	软著登字第 1025917 号	2014 年 11 月 27 日	2015 年 7 月 21 日	原始取得
10	蓝典考勤管理系统 V1.0	2015SR139630	软著登字第 1026716 号	2014 年 11 月 27 日	2015 年 7 月 21 日	原始取得

11	企业门户综合管理应用系统 V1.0	2016SR041194	软著登字第 1219811 号	2015 年 8 月 12 日	2016 年 3 月 1 日	原始取得
12	社会资源整合系统 V1.0	2016SR040773	软著等字第 1219390 号	2015 年 7 月 31 日	2016 年 3 月 1 日	原始取得
13	数据流程链应用管理平台 V1.0	2016SR041198	软著登字第 1219815 号	2015 年 7 月 30 日	2016 年 3 月 1 日	原始取得
14	大数据清洗系统 V1.0	2016SR041065	软著登字第 1219682 号	2015 年 7 月 2 日	2016 年 3 月 1 日	原始取得
15	大数据情报检索系统 V1.0	2016SR041023	软著登字第 1219640 号	2015 年 10 月 15 日	2016 年 3 月 1 日	原始取得
16	蓝典 OpenSearch（开发搜索）服务引擎系统 V1.0	2016SR125572	软著登字第 1304189 号	2015 年 11 月 12 日	2016 年 5 月 31 日	原始取得
17	蓝典 Object Storage Service（对象存储）服务引擎系统 V1.0	2016SR125688	软著登字第 1304305 号	2015 年 9 月 10 日	2016 年 5 月 31 日	原始取得
18	蓝典 MobilePush（移动推送）引擎系统 V1.0	2016SR126066	软著登字第 1304683 号	2015 年 8 月 13 日	2016 年 5 月 31 日	原始取得
19	蓝典 MessageService（消息）服务引擎系统 V1.0	2016SR126496	软著登字第 1305113 号	2015 年 5 月 7 日	2016 年 5 月 31 日	原始取得
20	蓝典 D-MapReduce 分析引擎软件 V1.0	2016SR126094	软著登字第 1304711 号	2015 年 3 月 18 日	2016 年 5 月 31 日	原始取得
21	蓝典批量计算引擎系统 V1.0	2016SR128919	软著登字第 1307536 号	2015 年 3 月 11 日	2016 年 6 月 2 日	原始取得
22	蓝典私有云构建引擎平台 V1.0	2016SR129150	软著登字第 1307767 号	2015 年 2 月 27 日	2016 年 6 月 2 日	原始取得
23	蓝典混合云协作平台 V1.0	2016SR129366	软著登字第 1307983 号	2016 年 2 月 3 日	2016 年 6 月 2 日	原始取得
24	蓝典加密服务引擎（CNYNLD Data Encryption）	2016SR128957	软著登字第 1307574 号	2016 年 2 月 11 日	2016 年 6 月 2 日	原始取得

	Service) 系统 V1.0					
25	蓝典大数据计算服务软件 V1.0	2016SR129364	软著登字第 1307981 号	2015 年 12 月 24 日	2016 年 6 月 2 日	原始 取得
26	蓝典 LogService (日志服务) 引擎系统 V1.0	2016SR156546	软著登字第 1335163 号	2015 年 11 月 24 日	2016 年 6 月 27 日	原始 取得
27	蓝典卡口流量 监控系统 V1.0	2016SR156519	软著登字第 1335136 号	2016 年 1 月 13 日	2016 年 6 月 27 日	原始 取得
28	蓝典内容检测 API 软件 V1.0	2016SR156678	软著登字第 1335295 号	2016 年 2 月 25 日	2016 年 6 月 27 日	原始 取得
29	蓝典人脸识别 (AFR) 系统 V1.0	2016SR159946	软著登字第 1338563 号	2016 年 3 月 31 日	2016 年 6 月 29 日	原始 取得
30	蓝典数据传输 (Data Transmission) 服务引擎系统 V1.0	2016SR159995	软著登字第 1338612 号	2016 年 4 月 13 日	2016 年 6 月 29 日	原始 取得
31	蓝典图像侦查 系统 V1.0	2016SR159943	软著登字第 1338560 号	2016 年 4 月 28 日	2016 年 6 月 29 日	原始 取得
32	蓝典平安城市 智能综合管理 系统 V2.0	2017SR325616	软著登字第 1910900 号	2016 年 12 月 27 日	2017 年 6 月 29 日	原始 取得
33	蓝典大数据公共 服务构建引擎系统 V1.0	2017SR325619	软著登字第 1910903	2017 年 1 月 28 日	2017 年 6 月 29 日	原始 取得
34	蓝典大数据流 式计算机引擎 系统 V1.0	2017SR325624	软著登字第 1910908 号	2017 年 1 月 30 日	2017 年 6 月 29 日	原始 取得
35	蓝典 REST 公共 服务系统 V1.0	2017SR325628	软著登字第 1910912 号	2017 年 1 月 21 日	2017 年 6 月 29 日	原始 取得
36	蓝典 M2 邮件系 统	2017SR324884	软著登字第 1910168 号	2016 年 12 月 31 日	2017 年 6 月 29 日	原始 取得
37	蓝典智能楼宇 管理系统	2017SR335009	软著登字第 1920293 号	2017 年 1 月 7 日	2017 年 7 月 3 日	原始 取得
38	蓝典数码综合 业务平台软件 V2.0	2017SR337291	软著登字第 1922575 号	2016 年 12 月 13 日	2017 年 7 月 3 日	原始 取得
39	蓝典数据连接 软件 V2.0	2017SR338813	软著登字第 1924097 号	2016 年 12 月 6 日	2017 年 7 月 3 日	原始 取得
40	蓝典站群内容	2017SR342267	软著登字第	2016 年	2017 年	原始

	管理系统软件 V2.0		1927551 号	12 月 20 日	7 月 4 日	取得
41	蓝典指纹识别 系统 V1.0	2017SR342274	软著登字第 1927558 号	2017 年 1 月 9 日	2017 年 7 月 4 日	原始 取得

## 2、软件产品登记证书

截至公开转让说明书签署之日，公司取得以下软件产品登记证书：

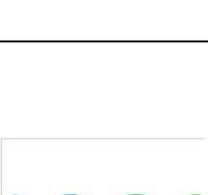
序号	认证内容	证书编号	有效期	发证部门	发证时间
1	云南蓝典数据链软件 V1.0	滇 DGY-2013-0178	五年	昆明市工业和信息化委员会	2013 年 12 月 18 日
2	云南蓝典数码综合业务平台软件 V1.0	滇 DGY-2013-0177	五年	昆明市工业和信息化委员会	2013 年 12 月 18 日
3	云南蓝典数码站群管理系统软件 V1.0	滇 DGY-2013-0179	五年	昆明市工业和信息化委员会	2013 年 12 月 18 日
4	蓝典智能楼宇管理系统 V1.2	滇 DGY-2007-0028	五年	昆明市工业和信息化委员会	2012 年 11 月 28 日

公司的软件著作权和软件产品均为原始取得，著作权人均为云南蓝典数码科技有限公司，且均不涉及职务成果。针对研发形成的知识产权，公司安排员工专职负责申请软件著作权证书，加强产品研发成功后知识产权申请的及时性。同时，公司通过一系列控制措施增强公司内部资料的保密性，严格控制内部信息的外流。此外，公司还通过与员工签署保密协议，并在日常工作中通过培训等方式增强员工知识产权的保护意识。

## 3、商标

截至公开转让说明书签署之日，公司正在申请的商标情况如下：

序号	商标标识	注册号	国际分类	申请日	商品/服务	申请人
1		2183 6252	9	2016 年 11 月 8 日	已录制的计算机操作程序； 可下载的计算机应用软件； 集成电路；网络通讯设备； 电子监控装置；测量仪器； 电源材料（电线、电缆）；配 电箱（电）；报警器；电池	蓝典 科技

2		2183 6051	16	2016年 11月8日	纸; 纸餐巾; 印刷品; 书籍; 杂志(期刊); 宣传画; 文 具; 书写材料; 建筑模型; 包装纸	蓝典 科技
3		2183 5794	18	2016年 11月8日	公文包; 背包; 手提包; 仿 皮革; 包装用皮袋(信封、 小袋); 伞; 手杖; 卡片盒 (皮夹子); 购物袋; 钱包 (钱夹)	蓝典 科技
4		2183 5641	25	2016年 11月8日	服装带(衣服); 婚纱; T 恤衫; 服装; 手套(服装); 领带; 工作服; 鞋; 帽子 (头戴); 袜	蓝典 科技
5		2183 5543	35	2016年 11月8日	广告宣传; 在计算机数据 库中更新和维护数据; 将 信息编入计算机数据库; 通过网站提供商业信息; 替他人采购(替其他企业购 买商品或服务); 人事管理 咨询; 计算机数据库信息 系统化; 市场营销; 为建筑 项目进行商业项目管理服 务; 为零售目的在通讯媒 体上展示商品	蓝典 科技
6		2183 5478	37	2016年 11月8日	建筑施工监督; 建筑; 室内 装潢修理; 计算机硬件安 装、维护和修理; 防盗报警 系统的安装与修理; 维修 电力线路; 办公机器和设 备的安装、保养和修理; 汽 车保养和修理; 电器的安 装和修理; 火警器的安装 与修理	蓝典 科技
7		2183 5380	38	2016年 11月8日	计算机终端通讯; 提供与 全球计算机网络的电讯联 接服务; 电讯路由节点服 务; 提供数据库接入服务; 信息传输设备出租; 提供 全球计算机网络用户接入 服务; 无线电广播; 信息传	蓝典 科技

					送; 计算机辅助信息和图像传送; 卫星传送	
8		2183 1715	41	2016年 11月8日	教育; 安排和组织学术讨论会; 实际培训(示范); 书籍出版; 提供在线录像(非下载); 提供在线电子出版物(非下载); 摄影; 现场表演; 广播和电视节目制作; 健身俱乐部(健身和体能训练)	蓝典科技
9		2183 1658	42	2016年 11月8日	技术研究; 计算机编程; 网络服务器出租; 建筑制图; 工业品外观设计; 测量; 托管计算机站(网站); 计算机系统远程监控; 计算机程序和数据的数据转换(非有形转换); 计算机系统分析	蓝典科技
10		2183 1577	45	2016年 11月8日	计算机软件许可(法律服务); 域名注册(法律服务); 安全及防盗警报系统的监控; 消防; 在线社交网络服务; 版权管理; 家务服务; 交友服务; 计划和安排婚礼服务; 知识产权许可	蓝典科技

截至公开转让说明书签署之日, 公司不存在知识产权诉讼或仲裁事项。

### (三) 取得的业务许可资格、资质情况

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。

#### 1、业务许可资格、资质证书

##### (1) 计算机信息系统集成企业资质证书

名称	企业名称	证书编号	资质等级	适用范围	有效期至	发证单位	发证时间
《计算机信息系统集成企业资质证书》	蓝典科技	Z353002 0090130	叁级	计算机信息系统集成	2018年2月28日	中国电子信息行业联合会	2015年2月23日

## (2) 建筑业企业资质证书

名称	企业名称	编号	资质类别及等级	有效期至	发证机关	发证时间
《建筑业企业资质证书》	蓝典科技	D253007348	电子与智能化工程专业承包贰级；消防设施工程专业承包贰级；建筑装修装饰工程专业承包贰级	2021年3月21日	云南省住房和城乡建设厅	2016年3月21日

## (3) 云南省安全防范系统工程备案证书

名称	企业名称	编号	有效期	发证单位	颁发日期
《云南省安全防范系统工程备案证书》	蓝典数码	1000222	年审有效	云南省公安厅	2016年9月27日

## (4) 云南省安全技术防范行业资信证

名称	企业名称	编号	资质内容	有效期	发证单位	发证日期
《云南省安全技术防范行业资信证》	蓝典科技	云安协资信字 222 号	安全技术防范工程设计、施工及维修壹级资信	年审有效	云南省安全技术防范协会	2016年6月27日

## (5) 安全生产许可证

名称	单位名称	许可证编号	许可范围	有效期	发证机关	发证时间
《安全生产许可证》	蓝典科技	(云)JZ安许证字[2005]020519	建筑施工	2020年7月1日	云南省住房和城乡建设厅	2017年7月6日

## (6) 保密资质证书

名称	持证单位	资质级别	资质类别	适用地域	发证机关	发证日期	有效期至
《保密资质证书》	蓝典数码	乙级	涉密光电磁介质	云南省	云南省国家保密局	2016年1月21日	2019年1月21日

## (7) 昆明市推荐信息化企业资质证书

名称	企业名称	编号	资质类别	有效期	发证单位	发证日期
《昆明市推荐信息化企业资质证书》	蓝典科技	昆信企证第[2006451]号	B类	2016年6日至2019年6月	昆明市信息产业协会	2006年11月29日

## (8) 云南省电子信息工程行业资信证

名称	企业名称	编号	资质内容	有效期	发证单位	发证日期
《云南省电子信息工程行业资信证》	蓝典科技	YDG00116	电子信息工程资信等级贰级	2020年6月28日	云南省电子工业行业协会	2016年6月28日

## (9) 云南省软件服务业行业资信证

名称	企业名称	编号	资质内容	有效期	发证单位	发证日期
《云南省软件服务业行业资信证》	蓝典科技	YRF00115	软件服务业资信等级壹级	2020年6月28日	云南省电子工业行业协会	2016年6月28日

## (10) 中华人民共和国海关报关单位注册登记证书

名称	企业名称	海关注册编码	经营类别	有效期	发证单位	发证日期
《中华人民共和国海关报关单位注册登记证书》	蓝典科技	5301964843	进出口货物收发货人	长期	中华人民共和国昆明海关	2016年11月23日

## (11) 质量管理体系认证证书

名称	企业名称	证书编号	质量管理体系符合	证书覆盖范围	颁发单位	有效期至	办证日期
质量管理体系认证证书	蓝典科技	04617Q1 2220R0 M	ISO9001 : 2015 标准	软件开发, 信息系统集成及服务	北京海德国际认证有限公司	2020年6月28日	2017年6月29日

## (12) 涉密信息系统集成资质证书

名称	资质等级	业务种类	适用地域	发证日期	有效期至	发证机关
涉密信息系统集成资质证书	乙级	软件开发、安防监控	云南省	2017年4月28日	2020年4月27日	云南省国家保密局

根据《涉密信息系统集成资质管理办法》、《涉密信息系统集成资质管理补充规定》、《涉密资质单位拟公开上市或者在新三板挂牌处理意见》的规定,涉密资质单位拟在新三板挂牌的,应当严格遵照有关保密法律法规,按照保密资质管理相关程序,事先向作出审批决定的保密行政管理部门报告并履行相关

手续。据此，公司本次拟申请新三板挂牌，需向云南省国家保密局报告。

2018年1月10日，公司就新三板挂牌等事宜向云南省国家保密局提交了《涉密信息系统集成资质事项变动事前报告表》、《云南蓝典科技股份有限公司新三板挂牌申请书》等相关材料。

2018年1月18日，云南省国家保密局出具了《关于云南蓝典科技股份有限公司新三板挂牌申请的批复》，知悉蓝典科技持有上述《保密资质证书》及《涉密信息系统集成资质证书》，同意蓝典科技办理新三板挂牌。

公司已向云南省国家保密局履行了此次挂牌所需的相应报告程序，且云南省国家保密局对公司申请挂牌事宜无异议，符合《涉密信息系统集成资质管理办法》、《涉密信息系统集成资质管理补充规定》及《涉密资质单位拟公开上市或者在新三板挂牌处理意见》的规定。

## 2、云南省科技型中小企业认定证书

2016年1月5日，有限公司取得云南省科学技术厅颁发的编号为ZXR2015030149的《云南省科技型中小企业认定证书》，有效期为三年。

## 3、行业协会证书

### (1) 《云南省安全技术防范协会会员证书》

2013年3月19日，有限公司取得云南省安全技术防范协会颁发的编号为证字第272号《云南省安全技术防范协会会员证书》。

### (2) 《云南省电子工业行业协会电子信息工程行业分会会员证》

2014年6月18日，有限公司取得云南省电子工业行业协会电子信息工程行业分会颁发的编号为第036号《云南省电子工业行业协会电子信息工程行业分会会员证》。

### (3) 《云南省电子工业行业协会软件服务行业分会会员证》

2014年6月18日，有限公司取得云南省电子工业行业协会软件服务行业分会颁发的编号为第028号《云南省电子工业行业协会软件服务行业分会会员证》。

## (四) 固定资产情况

截至2017年7月31日，公司固定资产情况如下：

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	4	1,381,068.23	1,155,191.87	225,876.36	16.36%

办公家具	5	28,564.38	21,571.64	6,992.74	24.48%
电子设备	3	484,150.74	290,368.01	193,782.73	40.03%
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>1,893,783.35</b>	<b>1,467,131.52</b>	<b>426,651.83</b>	<b>22.53%</b>

截至公开转让说明书签署之日，登记在公司名下的车辆情况：

序号	机动车所有人	车辆类型	车辆识别代号	机动车登记编号	是否设定抵押、质押或被法院查封
1	蓝典数码	小型越野客车	WBAFG2101BL508315	云 A760LD	否
2	蓝典科技	轻型非载货专项作业车	LGDVH81G9FA136011	云 A6C6R9	否
3	蓝典科技	小型越野客车	LMGJS3G86H1000743	云 A5C9G3	否

## （五）员工情况

### 1、员工结构

截至公开转让说明书签署之日，公司共有 51 名员工，具体情况如下：

#### （1）专业结构

项目	人数（人）	占总人数比例
管理人员	5	9.80%
业务人员	14	27.45%
研发人员	11	21.57%
财务人员	5	9.80%
行政人员	7	13.73%
销售人员	9	17.65%
<b>合计</b>	<b>51</b>	<b>100.00%</b>

#### （2）年龄分布

项目	人数（人）	占总人数比例
51 岁及以上	1	1.96%
41—50 岁	8	15.69%
31—40 岁	20	39.22%
30 岁及以下	22	43.14%
<b>合计</b>	<b>51</b>	<b>100.00%</b>

#### （3）受教育程度

项目	人数（人）	占总人数比例
本科及以上学历	22	43.14%
大专学历	22	43.14%
大专以下学历	7	13.72%
<b>合计</b>	<b>51</b>	<b>100.00%</b>

## 2、公司核心技术人员情况

公司共有 5 名核心技术人员，核心技术人员情况如下：

杨晓江先生，公司董事长、总经理、法定代表人。具体情况详见上文“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

许金辉先生，公司董事。具体情况详情见上文“六、公司董事、监事、高级管理人员的情况”之“（一）公司董事”。

黄远东先生，公司系统集成部经理，1974 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于西安理工大学工业电气自动化专业，本科学历。1998 年 9 月至 2001 年 5 月就职于新时科技有限公司，担任技术员；2001 年 6 月至 2004 年 7 月就职于东华诚信科技有限公司，担任集成部经理；2004 年 8 月至 2009 年 12 月就职于云南宝亮合瑞电信信息技术有限公司，担任集成部经理；2010 年 1 月至 2012 年 2 月就职于索尼专业系统有限公司，担任西南区域经理；2012 年 3 月至 2013 年 12 月就职于云南龙达网络信息科技有限公司，担任项目经理；2014 年 1 月至 2015 年 9 月就职于昆明优利威尔信息系统有限公司，担任项目经理；2015 年 10 月至 2016 年 5 月就职于云南蓝典数码科技有限公司，担任系统集成部经理；2016 年 6 月至今就职于云南蓝典科技股份有限公司，担任系统集成部经理。

白鸿国先生，公司项目经理，1982 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，二级建造师。2005 年 7 月至 2015 年 8 月就职于云南省烟草农业科学研究院，担任网管；2015 年 9 月至 2016 年 5 月就职于云南蓝典数码科技有限公司，担任项目经理；2016 年 6 月至今就职于云南蓝典科技股份有限公司，担任项目经理。

冯忠仁先生，公司项目经理，1986 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于昆明理工大学津桥学院计算机科学与技术专业，本科学历。2009 年 1 月至 2010 年 2 月就职于昆明绿洲大酒店，担任技术员；2010 年 3 月至 2016 年 5 月就职于云南蓝典数码科技有限公司，担任项目经理；2016 年 6 月至今就职于云南蓝典科技股份有限公司，担任项目经理。

### 3、公司研发人员和研发费用情况

公司设有软件部,负责公司的自主研发工作。截至公开转让说明书签署之日,软件部共有研发人员 11 人,占全部员工的比例为 21.57%。研发人员的学历和年龄结构如下:

#### (1) 研发人员年龄分布

项目	人数(人)	占总人数比例
31岁及以上	3	27.27%
30岁及以下	8	72.73%
合计	11	100.00%

#### (2) 研发人员受教育程度

项目	人数(人)	占总人数比例
本科及以上学历	5	45.45%
大专学历	6	54.55%
合计	11	100.00%

#### (3) 研发费用情况

报告期内,研发费用占营业收入的比例如下:

单位:元

项目	2017年1-7月	2016年	2015年
研发费用	292,034.28	992,034.48	780,230.00
营业收入	80,139,334.87	49,208,433.19	38,091,012.85
研发费用/营业收入(%)	0.36%	2.02%	2.05%

公司采用自主研发方式进行研发。自成立以来,公司一直注重技术研发投入,设置专门的软件部负责研发工作。其主要任务是根据公司生产和发展需要、客户需求、市场发展趋势等,进行自主研发。

公司的研发费用均费用化,无研发费用资本化的情形。公司的研发费用主要是用于公司软件的研发,研发成果为形成的软件著作权情况详见“第二节 公司业务”之“三、公司业务相关的关键资源要素”之“(二)主要无形资产情况”之“1、计算机软件著作权”。报告期内,公司经营规模较小,目前公司研发方式以自主研发为主,由于无法判断相关经济利益是否能流入企业,因此公司秉持谨慎性的会计原则,认为研发费用当年度不符合无形资产的确认条件,因此在发生的当期予以费用化。

2017年1-7月公司研发费用为292,034.28元,占营业收入的比例为0.36%,较2016年度研发费用占营业收入的比例下降了1.66%,主要原因是公司研发费

用均为软件部研发人员的工资，包括基本工资和年终奖，其中年终奖于每年 12 月计提且年终奖在员工工资收入中占比较大，2017 年 1-7 月的研发费用仅包括此期间的基本工资，因此此期间研发费用大幅下降属于合理情况，公司 2017 年度研发费用为 1,010,630.19 元（未经审计），较 2016 年度无重大变化。

#### 四、与主营业务相关情况

##### （一）主要产品或服务的营业收入情况

##### 1、公司主营业务收入构成

报告期内，公司营业收入的构成情况如下：

单位：元，%

分类	2017 年 1-7 月		2016 年度		2015 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	80,139,334.87	100.00	49,208,433.19	100.00	38,091,012.85	100.00
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>80,139,334.87</b>	<b>100.00</b>	<b>49,208,433.19</b>	<b>100.00</b>	<b>38,091,012.85</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司营业收入均为主营业务收入，2017 年 1-7 月、2016 年度和 2015 年度的营业收入分别为 8,013.93 万元、4,920.84 万元和 3,809.10 万元。公司主营业务突出，报告期内主营业务收入在营业收入中的占比均为 100.00%。

各项收入的性质和变动分析请见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“四、报告期利润形成的有关情况”之“（一）营业收入、利润及毛利率的主要构成、变化趋势及原因分析”。

##### 2、主营业务收入按项目分类情况

单位：元，%

分类	2017 年 1-7 月		2016 年度		2015 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
<b>主营业务：</b>						
信息系统的开发集成和运维	78,585,361.85	98.06	41,831,733.11	85.01	37,590,497.25	98.69
信息系统基础设施建设	1,553,973.02	1.94	7,376,700.08	14.99	500,515.60	1.31
<b>小计</b>	<b>80,139,334.87</b>	<b>100.00</b>	<b>49,208,433.19</b>	<b>100.00</b>	<b>38,091,012.85</b>	<b>100.00</b>
<b>其他业务：</b>	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>80,139,334.87</b>	<b>100.00</b>	<b>49,208,433.19</b>	<b>100.00</b>	<b>38,091,012.85</b>	<b>100.00</b>

## （二）公司产品的的主要销售对象及前五名客户情况

### 1、公司服务的主要客户群体

公司是一家致力于运用云计算资源、数据整合分析技术、软件开发技术进行平安城市建设的安防系统集成商，主要客户集中在政府机关、事业单位等。

### 2、报告期内公司前五大客户情况

2017年1-7月、2016年、2015年，公司的前五大客户情况如下：

#### （1）公司 2017 年 1-7 月份前五大客户情况

单位：元，%

序号	客户	2017年1-7月	占比
1	深圳天源迪科信息技术股份有限公司	59,981,195.98	74.85
2	石屏县公安局	9,559,199.96	11.93
3	云南厚泰科技股份有限公司	4,902,811.32	6.12
4	云南省商务厅	2,797,939.62	3.49
5	新平县彝族傣族自治县公安局	360,377.36	0.45
合计		<b>77,601,524.24</b>	<b>96.84</b>

#### （2）公司 2016 年度前五大客户情况

单位：元，%

序号	客户	2016年	占比
1	玉溪市公安局红塔分局	22,924,260.56	46.59
2	澄江县公安局	10,735,106.47	21.82
3	曲靖市公安局	3,066,037.62	6.23
4	元江县公安局	1,467,103.42	2.98
5	玉溪市公安局交通警察支队	1,424,209.43	2.89
合计		<b>39,616,717.50</b>	<b>80.51</b>

#### （3）公司 2015 年度前五大客户情况

单位：元，%

序号	客户	2015年	占比
1	新平县彝族傣族自治县公安局	13,448,948.44	35.31
2	昆明众能信息科技有限公司	6,825,928.36	17.92
3	中国电信股份有限公司玉溪分公司	2,078,717.92	5.46
4	中国移动通信集团云南有限公司玉溪分公司	2,034,940.18	5.34
5	中国联合网络通信有限公司玉溪市分公司	2,005,384.62	5.26
合计		<b>26,393,919.52</b>	<b>69.29</b>

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或

持有公司 5% 以上股份股东无在主要客户占有权益的情况。

报告期内，公司销售对象集中度较高，但不存在严重依赖少数客户的情形。

2017 年 1-7 月，深圳天源迪科信息技术股份有限公司的销售收入占比达到 74.85%，主要原因是该项目合同金额较大，但随着下半年当年的其他项目收入的逐渐确认，该单一客户的收入占比将逐渐下降，公司对其不存在重大依赖。

### （三）公司主要采购对象及前五名供应商情况

#### 1、公司主营业务成本结构

单位：元，%

项目	2017 年 1-7 月		2016 年度		2015 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
材料成本	57,108,204.65	83.58	34,793,774.63	81.07	21,590,252.68	69.08
人工成本	10,221,808.35	14.96	7,519,266.46	17.52	5,456,945.74	17.46
其他费用	997,582.90	1.46	605,146.44	1.41	4,206,786.35	13.46
<b>合计</b>	<b>68,327,595.90</b>	<b>100.00</b>	<b>42,918,187.53</b>	<b>100.00</b>	<b>31,253,984.77</b>	<b>100.00</b>

公司主营业务成本主要由材料成本、人工成本及其他费用构成，在项目完工验收前按项目通过工程施工进行归集，期末余额按存货列示。其中材料成本包括主材、辅材，现场项目负责人根据送货单、订单对材料进行验收，公司财务人员根据项目材料月结数据编制材料月结单，按项目归集进行账务处理；人工成本核算的是项目实施人员的薪酬及劳务费用，根据项目现场负责人反馈的数据，及收到的结算凭证，财务人员按项目进行人工成本归集及账务处理。其他直接费用包括项目的差旅费、运输费、快递费等，财务人员根据费用明细归集到具体项目进行账务处理。待项目完工并经验收后确认收入，同时结转上述各项成本，公司成本结转遵循与收入配比的原则。

#### 2、公司主要采购对象

公司项目所需的原材料主要为电子成品设备及零配件两大类。其中，电子成品设备为系统硬件设备及相应的软件产品等；零配件则包括五金材料、管道及线缆等。此外，报告期内公司将项目现场安装施工的基础工程进行外包，采购一定的劳务服务。公司上游企业众多，原材料供应充足，不存在对单一供应商严重依赖的情况。

#### 3、报告期内公司前五大供应商情况

2017 年 1-7 月、2016 年、2015 年，公司前五大供应商情况如下：

## (1) 公司 2017 年 1-7 月前五大供应商情况

单位：元，%

序号	供应商	采购金额	占比	采购内容
1	北京中青旅创格科技有限公司	6,960,743.78	18.29	设备采购
2	深圳市金华威数码科技有限公司	4,638,832.96	12.19	设备采购
3	昆明泓畅科技有限公司	4,432,520.00	11.65	设备采购
4	盛云科技有限公司	3,780,076.60	9.93	设备采购
5	云南金龙伟业科技有限公司	2,958,606.30	7.77	设备采购
合计		<b>22,770,779.64</b>	<b>59.83</b>	--

## (2) 公司 2016 年度前五大供应商情况

单位：元，%

序号	供应商	采购金额	占比	采购内容
1	深圳市金华威数码科技有限公司	30,352,949.31	31.66	设备采购
2	浙江宇视科技有限公司	6,264,828.00	6.53	设备采购
3	同方股份有限公司	5,110,373.00	5.33	设备采购
4	云南人民电力电气有限公司	5,076,718.76	5.30	设备采购
5	昆明佳永科技有限公司	4,903,014.53	5.11	劳务采购
合计		<b>51,707,883.60</b>	<b>53.93</b>	--

## (3) 公司 2015 年度前五大供应商情况

单位：元，%

序号	供应商	采购金额	占比	采购内容
1	广州新科佳都科技有限公司	13,212,064.60	23.26	设备采购
2	昆明博华光电技术有限公司	5,338,554.90	9.40	设备采购
3	玉溪广度科技有限公司	5,321,479.50	9.37	劳务采购
4	昆明佳永科技有限公司	5,187,398.42	9.13	劳务采购
5	北京中青旅创格科技有限公司	4,920,706.00	8.66	设备采购
合计		<b>33,980,203.42</b>	<b>59.82</b>	--

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份股东无在主要供应商占有权益的情况。

报告期内公司采购对象集中度不高，不存在向单一供应商采购金额占比超过 50% 以上或严重依赖少数供应商的情形。

## 4、报告期内公司劳务采购情况

根据《建筑企业资质管理规定》、《住房城乡建设部关于印发〈建筑业企业资质标准〉的通知》等相关法律法规规定，取得专业承包资质的企业应对所承接

的专业工程全部自行组织施工，劳务作业可以分包，但应分包给具有施工劳务资质的企业。报告期内，公司作为具有专业承包资质的企业，考虑到现场安装施工的基础工程量较大且技术要求较低，公司为降低经营成本，存在将项目现场安装施工的基础工程劳务以及部分辅助性技术服务进行分包给不具备相应分包资质的施工队及企业的情况。

报告期内，与公司开展合作的分包方持有资质的情况、与公司的关联关系及公司向其进行劳务采购的金额具体情况如下：

序号	劳务分包单位名称	资质情况	关联关系	采购金额（元）
1	云南赢创工程技术有限责任公司	施工劳务不分等级	非关联方	1,048,664.76
2	昆明佳永科技有限公司	无劳务分包资质	实际控制人报告期内曾控制的公司	10,378,869.56
3	玉溪广度科技有限公司	无劳务分包资质	实际控制人报告期内曾控制的公司	6,322,233.00
4	红塔区众合工程部	无劳务分包资质	非关联方	990,328.80
	合计	-	-	<b>18,740,096.12</b>

公司对项目的建设管理方式是对各个项目在设计、安装、调试等方面进行总体协调和管理，解决技术难点和关键点，并对施工全过程进行管理和把控，同时将部分劳务和辅助性技术服务进行外包。由于公司着力于系统总包和项目管理，没有相应的劳务施工人员，因此具体劳务施工和部分辅料采购由分包商完成。

公司在参与项目投标时，项目组对项目要求进行分析，形成技术和采购文档，并制定项目实施预算表。投标成功后，公司技术部按照项目的需求确定劳务的需求量和劳务分包公司的施工要求，要求劳务分包公司提供项目实施预算表，对劳务分包公司进行比选，在满足技术要求的同时选择成本相应较低的劳务分包公司，并与劳务分包公司均签订相应合同或协议。

公司与不具备相应资质的施工队及企业的劳务协议主要集中在2015年度及以前年度的项目，及少量2016年度的项目。上述劳务分包项目均已履行完毕，其中临沧市临翔区反恐维稳视屏监控网建设项目、新平彝族傣族自治县人民检察院技术侦查用房暨警示教育基地同步录音录像及安防监控系统采购与安装项目二个项目已取得初步验收，其他项目均已通过了最终竣工验收，且不存在任何纠纷，且公司未发生任何安全事故，亦未受到相关行政主管部门的处罚。此后，

公司主要与具有劳务分包资质的云南赢创工程技术有限责任公司进行合作。云南赢创工程技术有限责任公司拥有《建筑业企业资质证书》，资质级别及等级为施工劳务不分等级。此外，为避免公司后续项目对单一劳务分包方的依赖，公司正积极与其他具备劳务分包资质的主体进行洽谈；对于新的项目，公司将与具有相应劳务分包以及技术服务资质的企业签订分包合同，不再与不具备相应资质的主体进行合作。

未纠正和有效防范上述分包中存在的规范情形和潜在法律风险，公司采取了如下具体措施：

（1）建立完善分包商选择、监督、定价机制，劳务分包单位不允许与公司、董事、监事、高级管理人员存在关联关系。

（2）公司出具了相应的承诺：“公司自2017年10月1日起至今未与不具备相应资质的企业签订新的分包合同；对之前已签订分包合同但不具备相应资质的企业，公司将积极督促其办理相应资质，若无法满足前述要求，则现有合同执行完毕之后，公司将不与其签订新的分包合同。公司承诺将严格遵循相关法律法规的规定，自本承诺出具之日起不再与任何不具备相应资质的企业签订分包合同。”

（3）对于报告期内存在部分分包商不具备相应资质的问题，公司实际控制人杨晓江已出具《承诺函》，承诺“若公司因报告期内存在的部分分包商不具备相应资质的问题被相关部门处以罚款，或由其引致任何其他形式的处罚，则本人将承担全部责任并全额承担因此产生的损失。”

根据昆明市五华区住房和城乡建设局2017年11月16日出具《证明》，证明公司自2015年1月1日至本证明出具之日，各方面均能够遵守《中华人民共和国建筑法》等相关法律法规的规定，生产经营均符合国家和地方有关建筑工程的法律法规要求和标准，不存在违法行为不良记录，与该局之间也无任何争议，没有因违反其他相关法律、法规及规范性文件而受到行政处罚。

综上所述，公司报告期内劳务分包存在不规范情形，不符合《中华人民共和国建筑法》的相关规定；公司已对相关经营行为进行了规范，截至公开转让说明书签署之日，未再出现上述劳务分包不规范等不合规经营的行为；公司实际控制人杨晓江已出具承诺自愿承担因此造成的一切法律后果；上述行为不存在任何纠纷和潜在的纠纷。

#### （四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

##### 1、报告期内重大销售合同

报告期内，公司与客户签订的合同金额前十名的销售合同及截至报告期末履行情况如下：

单位：元

序号	客户名称	合同标的	合同金额	签订日期	履行情况
1	深圳天源迪科信息技术股份有限公司	华为玉溪云计算数据中心项目 L1 设备采购	69,613,471.00	2016年2月26日	履行完毕
2	澄江县公安局	澄江县公安局视频监控及卡口系统建设项目	19,574,510.00	2016年11月3日	正在履行
3	临沧市临翔区公安分局	临沧市临翔区反恐维稳视频监控网建设项目	16,477,779.00	2016年1月10日	正在履行
4	新平彝族傣族自治县公安局	新平县视频监控及卡口系统建设项目	13,990,160.00	2016年12月12日	正在履行
5	玉溪市公安局红塔分局	玉溪市红塔区高清视频监控系统三期项目	12,055,508.00	2016年11月11日	正在履行
6	石屏县公安局	石屏县视频监控系统建设项目	9,351,560.00	2015年10月27日	履行完毕
7	云南厚泰科技股份有限公司	华为玉溪云计算数据中心项目 L1 设备采购标段-BA 系统、动环系统、UPS 供电系统服务及软件技术服务专业分包合同	5,196,980.00	2016年6月	履行完毕
8	峨山彝族自治县公安局	峨山县公安局业务技术用房弱电综合布线等工程建设采购	4,605,114.70	2015年12月15日	正在履行
9	元阳县工业商务和信息化局	元阳县电子商务运营中心弱电系统项目	4,398,660.00	2017年6月28日	正在履行
10	元江县公安局	元江平安城市监控系统（三期）系统建设项目	4,293,960.00	2016年8月26日	正在履行

##### 2、报告期内重大采购合同

报告期内，公司与供应商签订的合同金额前十名的采购合同及截至报告期末履行情况如下：

单位：元

序号	供应商名称	合同标的	合同金额	签订日期	履行情况
1	深圳市金华威数码科技有限公司	设备采购	34,131,464.00	2016年4月25日	履行完毕

2	北京方正世纪信息系统有限公司成都分公司	设备采购	6,332,303.00	2016年4月20日	履行完毕
3	同方股份有限公司	设备采购	4,511,672.00	2016年4月1日	履行完毕
4	盛云科技有限公司	设备采购	3,780,076.60	2016年7月30日	履行完毕
5	云南人民电力电气有限公司	设备采购	3,395,893.00	2016年9月2日	履行完毕
6	北京中青旅创格科技有限公司	设备采购	3,240,000.00	2016年11月11日	履行完毕
7	广州新科佳都科技有限公司	设备采购	3,196,680.00	2015年11月16日	履行完毕
8	云南金隆伟业科技有限公司	设备采购	2,958,606.30	2016年7月15日	履行完毕
9	浙江宇视科有限公司	设备采购	2,914,000.00	2016年11月15日	正在履行
10	昆明佳永科技有限公司	劳务采购	2,730,808.10	2016年1月18日	履行完毕

### 3、报告期内借款合同

报告期内，公司借款合同及截至报告期末履行情况如下：

序号	名称	合同编号	贷款人	借款金额	借款期限	利率	签订日期	履行情况
1	流动资金借款合同	2014年吴借字第6019214033113000005号	昆明市呈贡区农村信用合作社吴家营信用社	5,000,000.00	自2014年3月31日起至2015年3月30日止	月利率0.8%	2014年3月31日	履行完毕
2	流动资金借款合同	0107060192141226510000005	昆明市呈贡区农村信用合作社吴家营信用社	8,000,000.00	自2014年12月26日起至2016年12月26日止	提款日与借款期限相对应档次的基准利率上浮50%	2014年12月26日	履行完毕
3	流动资金借款合同	0107060192150421530000020	昆明市呈贡区农村信用合作社吴家营信用社	5,000,000.00	自2015年4月21日起至2016年4月21日止	月利率0.8%	2015年4月21日	履行完毕
4	保理	2016P	平安商业	2,160,000.00	-	-	2016	履行

	合同	ACF03 38-F-0 1	保理有限 公司				年 11 月 18 日	完毕
5	保理 合同	2017P ACF00 46- F-01	平安商业 保理有限 公司	2,530,000.00	-	-	2017 年 3 月 7 日	履行 完毕
6	保理 合同	2017P ACF01 47- F-01	平安商业 保理有限 公司	3,840,000.00	-	-	2017 年 4 月 18 日	正在 履行
7	保理 合同	2017P ACF01 88- F-01	平安商业 保理有限 公司	1,440,000.00	-	-	2017 年 5 月 9 日	正在 履行
8	保理 合同	2017P ACF03 14- F-01	平安商业 保理有限 公司	4,720,000.00	-	-	2017 年 6 月 22 日	正在 履行

注：公司与平安商业保理有限公司签订的《保理合同（有追索权）》，其利息费用（保理费用）于实际发放时全额扣除，未约定期限和利率。

#### 4、招投标合同

公司的主要客户为政府机关和企事业单位。公司通过参与政府机关、公安部门、商务厅等招投标或项目延续的方式获取系统集成工程项目，中标后，公司与客户签订合同，完成产品销售工作。根据公司提供的招投标文件、中标通知书、《审计报告》等有关资料，报告期内，公司通过招投标方式签署的合同有：

序号	项目	客户名称	合同签订日期	2015 年		2016 年		2017 年	
				财务确 认收入 (元)	占当期销 售收入比 重 (%)	财务确 认收入 (元)	占当期销 售收入比 重 (%)	财务确 认收入 (元)	占当期销 售收入比 重 (%)
1	石屏县 城市视 频监控 系统建 设	石屏 县公 安局	2015-1 0-27	102,28 809.00	26.85	-	-	-	-
2	曲靖市 公安情 报信息	曲靖 市公 安局	2015-9 -24	325,00 00.00	8.53	-	-	-	-

	综合查询平台								
3	峨山县公安局业务技术用房弱电综合布线等工程建设采购项目	峨山彝族自治县公安局	2015-12-15	460,514.70	12.09	-	-	-	-
4	临沧市临翔区反恐维稳视频监控网建设项目	临沧市临翔区公安分局	2015-12-10	164,777.00	43.26	-	-	-	-
5	中国电信股份有限公司玉溪分公司IDC服务器托管服务合同	峨山彝族自治县公安局	2015-9-1	360,000.00	9.45	-	-	-	-
6	玉溪市公安局交通警察支队交通监控系统设备采购项目	玉溪市公安局交通警察支队	2016-1-8	-	-	1,666,325.00	3.39	-	-
7	云南省中药材追溯大数据平台建设及服务	云南省商务厅	2016-6-22	-	-	2,965,816.00	6.03	-	-
8	新平县嘎洒集镇智能	新平县嘎洒镇	2016-3-12	-	-	1,095,140.00	2.22	-	-

	抓拍监控系统设备采购及安装	人民政府							
9	丽江市人民医院“高清视频监控设备”采购项目	丽江市人民医院	2016-4-11	-	-	1,388,192.54	2.82	-	-
10	元江平安城市监控系统（三期）系统建设项目	元江县公安局	2016-8-26	-	-	4,293,960.00	8.72	-	-
11	中国电信股份有限公司玉溪分公司搬迁维修施工	中国电信股份有限公司玉溪分公司	2016-8-22	-	-	1,271,971.86	2.58	-	-
12	玉溪市人民检察院办案用房和专业用房信息-技术建设项目	云南省玉溪市人民检察院	2016-10-20	-	-	8,135,000.00	16.53	-	-
13	玉溪市江川区“三位一体”卡口建设服务租赁项	中国电信股份有限公司江川分公司	2016-12-2	-	-	3,023,780.00	6.14	-	-

	目	司							
14	澄江县公安局视频监控及卡口系统建设项目(三期)	澄江县公安局	2016-11-3	-	-	1,957,4510.00	39.78	-	-
15	玉溪市红塔区高清视频监控系统的三期项目	玉溪市公安局红塔分局	2016-11-11	-	-	1,205,5508.00	24.50	-	-
16	新平县视频监控及卡口系统建设项目(一期)	新平彝族自治县公安局	2016-12-12	-	-	1,399,0160.00	28.43	-	-
17	丽江市人民医院全科医生楼宇智能化建设项目	丽江市人民医院	2017-1-18	-	-	-	-	1,660,107.97	2.07
18	元阳县电子商务运营中心弱电系统项目	元江县工业商务和信息化局	2017-6-28	-	-	-	-	4,398,660.00	5.49
19	曲靖市公安局数据汇聚平台升级改造项目	曲靖市公安局	2017-6-29	-	-	-	-	2,900,000.00	3.62
20	耿马县平安城市视频	耿马傣族佤族	2017-8-10	-	-	-	-	3,375,7740.00	42.13

	监控系统建设项目	自治县人民政府							
21	玉溪市公安局交警支队智能交通信号控制系统采购项目	玉溪市公安局交通警察支队	2017-8-15	-	-	-	-	7,729,000.00	9.64

## 五、公司商业模式

### （一）采购模式

公司以项目为单位由项目组确定整体采购计划，项目所需集成系统相关的监控设备、服务器等配套设备，严格按照合同要求在合格供应商中进行比价采购。公司建立了完善严谨的合格供应商评价、选择控制体系，并定期和不定期对合格供应商进行再评价和更新。

### （二）研发模式

公司采用自主研发方式进行研发。自成立以来，公司一直注重技术研发投入，设置专门的软件部负责研发工作。其主要任务是根据公司生产和发展需要、客户需求、市场发展趋势等，进行自主研发。公司主要技术体现在安防系统集成方案的设计、智能监控、信息采集领域，以及相关的综合管理解决方案上，通过有机的结合软硬件，实现安防系统整体功能，满足个性化需求。公司通过实现技术水平的升级，不断创新和转化科研成果，提升核心竞争力。

### （三）销售模式

公司通过多种销售方式开拓市场、联系客户、招揽业务。公司主要业务为负责视频监控系统集成项目建设。在政府和行业用户的项目建设中，公司通过参与政府机关、公安部门、商务厅等招投标或项目延续的方式获取系统集成工程项目。中标后，公司与客户签订合同，完成产品销售工作。

视频监控系统集成项目建设主要有两种结算收款方式：第一种方式是合同签订后，采购方预付一定比例的款项作为项目启动资金，完工后经采购人组织验收，

验收合格后逐步支付剩余款项；第二种方式是合同签订后，由采购方预付一定比例款项作为项目启动资金，经验收合格后再支付部分款项，剩余应收款项按照验收合格之日起，分年（一般为 4-5 年）进行支付。

2013 年度，公司还存在少量租赁模式的业务，该模式主要是利用自有资金采购设备及组织工程实施，建设完成后交付给客户使用，公司通过收取租赁费形式获取收入与利润，相应的租赁费一般以高清监控、违停抓拍卡口的数量为计价依据，并在合同签署过程中与客户协商确定，客户按年度（或半年度）向公司支付租赁费。

#### **（四）盈利模式**

公司致力于运用云计算资源、数据整合分析技术、软件开发技术进行平安城市建设，拥有多项自主知识产权的软件产品。公司通过研究、开发、销售，为客户提供系统集成解决方案的软件、硬件产品和服务，凭借性能优良、技术进步的软硬件产品和高质量、高水准的服务支持，获取收入，实现利润。

### **六、挂牌公司所处行业基本情况**

#### **（一）行业概况**

##### **1、行业分类**

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为“I65 软件和信息技术服务业”；根据国民经济行业分类(GB/T 4745-2011)，公司所处行业为“I65 软件和信息技术服务业”；根据全国股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“I6520 信息系统集成服务”；根据全国股份转让系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为“17101110 信息科技咨询和系统集成服务”。

公司是一家致力于运用云计算资源、数据整合分析技术、软件开发技术进行平安城市建设的安防系统集成商，主要为政府部门及企事业单位提供城市公共安全防范相关的信息系统基础设施建设、集成、开发、运维。公司所处细分行业为平安城市相关的信息系统集成服务。

##### **2、行业监管体制、主要法律法规及政策**

###### **（1）行业主管部门及监管体制**

软件和信息技术服务业的主管部门是工信部、住建部以及各地的信息产业主

管部门。工信部负责制订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，制定行业的技术政策和技术标准等，对行业的发展方向进行宏观调控。住建部负责推进住房制度改革、规范住房和城乡建设管理秩序、建立科学规范的工程建设标准体系、监督管理建筑市场、推进建筑节能、城镇减排，拟定建筑企业资质标准并监督执行，制定并推行相关行业标准。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行宏观指导，中华人民共和国国家版权局负责本行业知识产权相关的保护工作。

软件和信息技术服务业自律机构为中国软件行业协会。中国软件行业协会主要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，向政府部门提出产业发展建议等。此外，中国建筑业协会智能建筑分会是建筑智能化领域的自律性组织，主要负责在建筑行业中开展技术交流、推广应用智能建筑科技成果，协助并配合设计、施工、产品供应单位以及用户建立良好的运行、管理和维护体系，提高智能建筑工程的质量，推动我国智能建筑产业的健康发展。

细分行业安防行业的行政主管部门是工信部，以及公安部和各省市级公安机关。公安部科技局对安防行业实行行政管理，各省市级公安机关均设立了安全技术防范的管理机构。中国安全防范产品行业协会和各地区安防行业协会是安防行业自律性管理机构，为国家一级社团法人，业务上受公安部指导的全国性行业组织。各省市也成立了地方性的安防行业协会，对地方性所属企业进行自律规范。

## **(2) 行业主要法律法规及政策**

在行业监督管理上，建立了安防产品的市场准入制度，根据《安全技术防范产品管理办法》的规定，对安全技术防范产品的管理，分别实行工业产品生产许可证制度、安全认证制度、生产登记制度，对同一类安全技术防范产品的管理，不重复适用上述三种制度。在监管机构设置上，中国安全技术防范认证中心由国家认证认可监督管理委员会授权为承担安防产品强制性认证的机构。公安部在北京成立了公安部安全与警用电子产品质量检测中心，在上海成立了公安部安全防范报警系统产品质量监督检验中心，许多省市公安安防管理部门也成立或指定了

相应的检测机构，对安防产品质量进行检测监督；公安部组建的全国安全防范报警系统标准化技术委员会（SAC/TC100）是安防产品国家和行业标准的制定和发布单位。在行业法律法规建设上，目前中国安防行业已形成了一个包括《安全技术防范产品管理办法》、《中华人民共和国认证认可条例》、《强制性产品认证管理规定》、《认证技术规范管理办法》等法规在内的较为完善的法律法规体系。同时地方政府对中国安全防范产品管理的规范性文件也逐步完善起来。

2011年3月，中国安全防范产品行业协会发布了《中国安防行业“十二五”发展规划》，提出到“十二五”末期实现产业规模翻一番的总体目标。2015年总产值达到5,000亿元，实现增加值1,600亿元。深挖传统市场，着力培育新兴市场，大力开发民用安防市场。

2011年11月，工信部发布了《物联网“十二五”发展规划》，提出将信息感知技术、信息传输技术、信息处理技术、信息安全技术作为关键技术创新工程，将智能安防、智能工业、智能农业、智能物流、智能交通等作为重点领域应用示范工程。

2011年12月，工业与信息化部发布了《国家电子政务“十二五”规划》，指出大力推进电子政务发展是国家“十二五”的重要任务，是落实科学发展观、加快转变经济发展方式、深化改革开放的必然要求，是政务部门提升履行职责能力和水平的重要途径。

2013年2月，国家发改委发布了《产业结构调整指导目录（2011年本）》（修订版），将“城市智能视觉监控、视频分析、视频辅助刑事侦查技术设备；数字化、智能化、网络化工业自动检测仪表与传感器”列为鼓励发展行业。

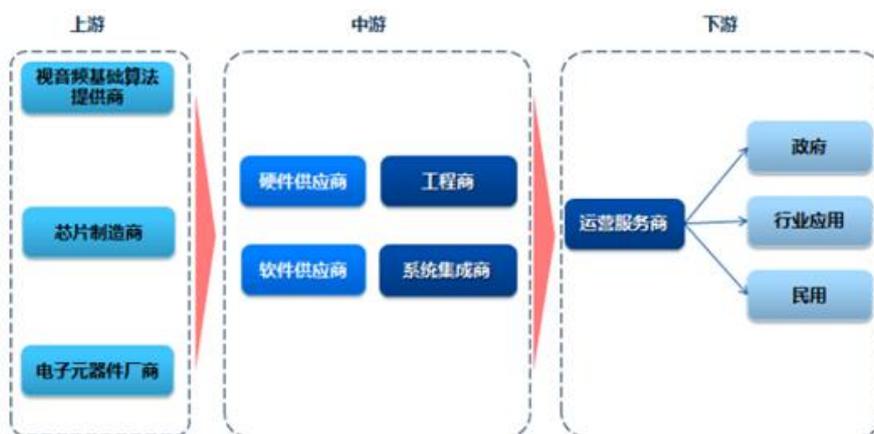
2014年8月，国家发改委、工信部等八部委发布了《关于促进智慧城市健康发展的指导意见》，提出到2020年，我国要建成一批特色鲜明的智慧城市，聚集和辐射带动作用大幅增强，综合竞争优势明显提高，在保障和改善民生服务、创新社会管理、维护网络安全等方面取得显著成效。

2015年5月，国家发改委等9个部门出台《关于加强公共安全视频监控建设联网应用工作的若干意见》，提出按照维护国家安全、社会公共安全的实际需要，推动公共安全视频监控系統联网，整合各类视频图像资源。《意见》还要求注重统筹规划、推进重点建设、强化系統联网、健全共享机制、加强科技创新，

提升技术支撑能力。

### 3、行业上下游关系

我国安防行业已经形成了集科研开发、生产制造、施工集成、报警运营、销售服务等为一体的完整体系，实体防护、防盗报警、视频监控、防爆安检、出入口控制等系统领域全面发展。安防行业的产业链相对较为清晰，上游是安防产品，包括视音频基础算法提供商和芯片制造商，主要有 TI、ADI、索尼、华为海思、中星微电子等；中游是安防工程，包括软硬件供应商，如摄像机、网络硬盘录像机、网络传输设备、视频服务器、显示屏、视频网络管理平台等，主力厂商包括海康、大华、BOSCH 等，还有工程商、系统集成商等；下游主要指的是报警运营服务及其他环节，代表企业有 ADT、安居宝、银湖股份等。



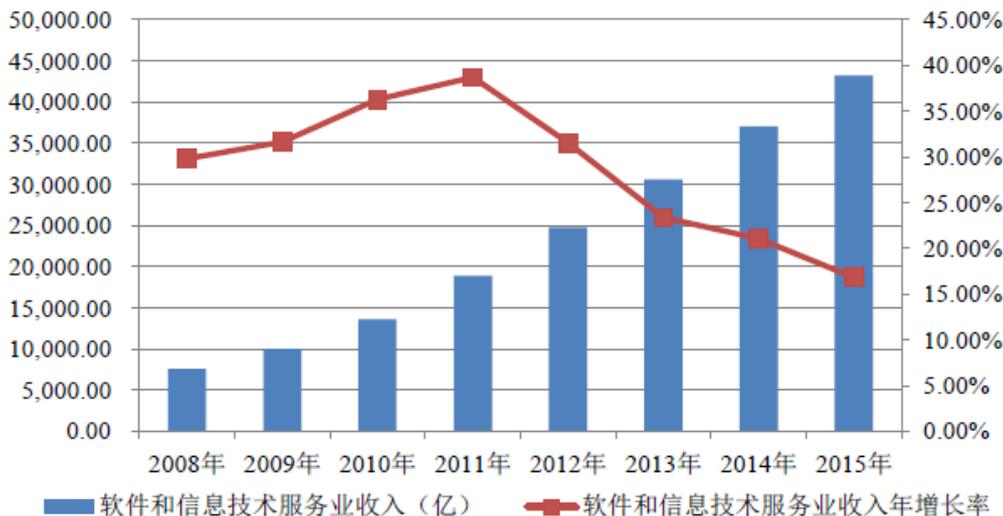
## (二) 行业发展现状

### 1、软件和信息技术服务业发展概况

上世纪末、本世纪初互联网技术的飞跃式发展大大推动了计算机行业的进步。随着计算机行业整体的高速发展，如今软件和信息技术服务业正呈现出高成长性、高技术投入、高服务性、高附加值、全球性强、同国民经济方方面面息息相关的特征。软件和信息技术服务业不仅所辐射的行业广泛，也关乎到国家信息安全和国际竞争力。因而在国内，政府对软件和信息技术服务业的重视近几年来逐步提高，我国政府近年来也曾多次在各纲领性文件上加以强调，并推出一系列产业政策加以鼓励，其中《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》更是把软件和信息技术服务业提升到“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”、“对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用”的高度。

得益于政策扶持，我国软件和信息技术服务业近几年呈现出快速成长的趋

势。行业内企业数量从 2007 年底的 12,968 个增加到 2015 年 12 月的 40,941 个，行业整体的收入增速自 2008 年起一直保持在 15.00% 以上。



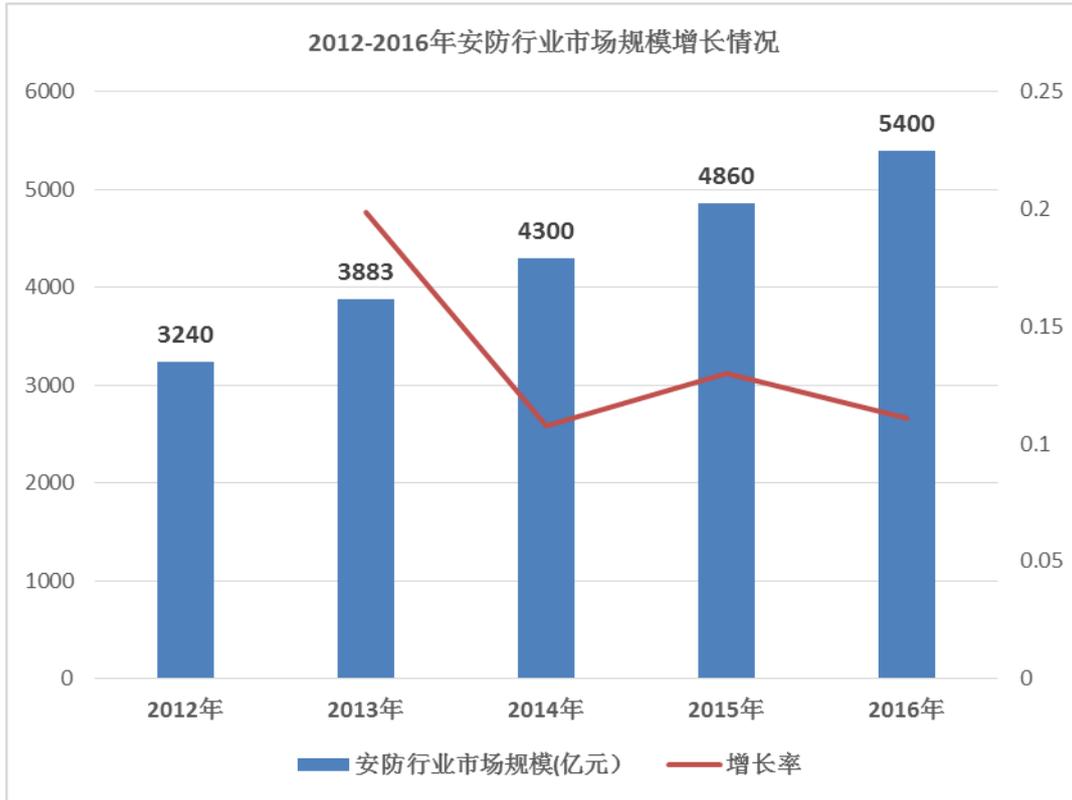
数据来源：中华人民共和国工业和信息化部、Wind 资讯

近几年随着国内系统集成市场需求的不断扩大，信息系统集成服务业作为软件和信息技术服务业中发展较快、规模较大的一个细分行业，呈现出高位增长的态势。

## 2、安防行业发展现状

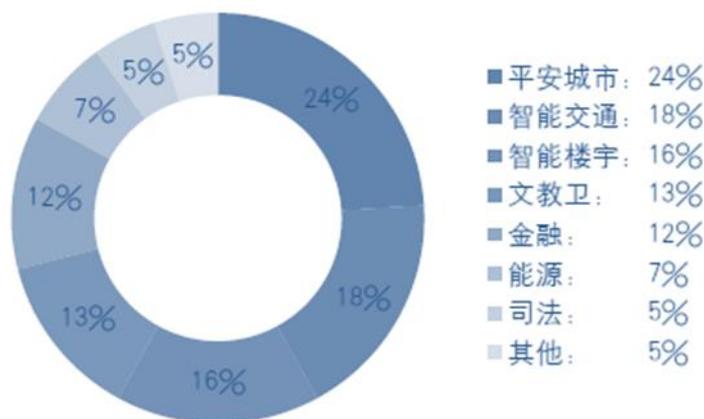
加强社会综合治理，采用各种手段，保证社会稳定和安定团结是我国经济和持续发展的一个基本国策，安防产业的升级换代需求也日益突出，重点体现在数字化、智能化、高度集成化和大规模化。《中国安防行业“十二五”发展规划》将“综合安防集成平台技术创新”作为安防科技发展的重点应用领域的重点之一，指出“要建立以多源信息的动态监控和安全态势预测的综合预警系统”，“加强多信息系统、多技术的融合，研究和开发适应城市报警、监控以及综合安防集成应用的平台和关键技术”，“大力发展中间件产品，实现各类信息资源之间的关联、整合、协同、互动和按需服务，解决系统间的互操作、可靠性、安全性等问题，实现应用系统从硬件为核心向软件为核心的转变。”

我国安防行业市场持续增长，从 2012 年的 3240 亿元增长到 2016 年的 5400 亿元，年复合增长率达到 15%。2012 年至 2016 年我国安防市场的发展情况如下图所示：



数据来源：《中国安全防范行业年鉴2013 版》、《中国安全防范行业年鉴2014 版》、《中国安全防范行业年鉴2015 版》、《2016中国安防行业调查报告》

从行业应用来看，我国安防行业的应用领域一般归为三类：一是政府有关部门，如党政机关、公安、交通、城市治安等；二是行业应用，如金融行业、教育行业、医疗行业、电力行业、电信行业、石油行业等；三是商用、民用领域，如零售连锁超市、商铺、住宅、社区等。具体而言，平安城市和智能交通、智能楼宇是热门的应用领域，文教卫和金融在行业应用中占据主要位置。2016 年安防产品在各行业的应用占比中，平安城市占 24%、智能交通占 18%、智能楼宇占 16%，前三类合计占比 58%，且此三类应用主要为政府有关部门主导的广义平安城市项目，因此可以说政府主导的大平安城市是安防产业链下游的主要消费领域。



数据来源：《2016 中国安防行业调查报告》

“平安城市”就是通过技防系统、物防系统、人防系统维护城市的平安。平安城市建设的规模比较大，覆盖面较广。作为一个综合性非常强的管理系统，平安城市是安防行业非常重要的应用领域，需要满足治安管理、交通管理、应急指挥、灾难事故预警等方面的需求，还要考虑报警、门禁等配套系统的集成以及与广播系统的联动。根据赛文交通网公布的数据，2016 年平安城市过亿项目共有 47 项，合计市场规模约 109.2 亿。

### 3、安防产业竞争格局

软件和信息技术服务行业整体处于充分竞争状态，行业内企业数量众多，国内 IT 市场在地域和行业上相对分散。而对于细分行业安防行业，根据中安网发布的《2016 中国安防行业调查报告》，至 2016 年末，安防行业企业有近 22000 家，从业人员超过 160 万人。

安防行业从上游到下游，总体上可分为 3 个环节，分别为：安防产品，安防工程，报警运营服务及其他。根据《2016 中国安防行业调查报告》，2016 年中国安防行业总产值为 5,400 亿元，其中安防产品产值为 1,900 亿元（35%），安防工程产值为 3,100 亿元（57%），报警运营服务及其他产值为 400 亿元（7%）。对于安防工程领域，由于工程商门槛低，导致工程公司的资质良莠不齐，没有资质的公司占多数，而且在地域上分布不均衡，从而导致了同质化竞争的现象比较严重，竞争激烈。对于安防产品领域，其技术含量和厂商进入门槛均相对较高，行业呈现较高的集中度，在最近几年中，具有核心技术的领先产品制造商也享受行业内越来越大的话语权。

### （三）行业壁垒

#### 1、行业资质壁垒

完备的资质是开展安防业务的必要前提条件，随着国家相关部门对安防及其下游应用行业的相关标准日益完善和规范，招标方对企业拥有的资质等级提出了更高的要求。在安防行业从事生产经营，参与市场竞争，需要企业通过计算机信息系统集成资质、涉密信息系统集成资质证书、软件企业和 ISO9001 等资质认证。这些行业资质等级代表着软件和信息技术服务企业的行业经验、专业技术水平、质量管理水平和综合实力。因此，完备的资质是企业安防行业实现良好发展的立足之本。

#### 2、行业技术壁垒

智能安防运用专业化的信息技术、较高要求的行业相关领域背景知识和业务经验，以及关乎公共安全的行业特性使该行业的技术壁垒相对较高。具体来说，智能安防采用的信息技术是计算机技术、视频流媒体技术、模式识别技术、网络技术、数据挖掘技术、数据建模、统计学、运筹学等技术的综合运用，具有较强的专业性和跨学科性。随着应用范围的扩大和智能化要求的提高，未来可能还要求企业掌握人工智能技术、无线移动技术、云存储技术等新技术的应用和研发能力，同时该行业的相关产品需要长时期的不断的调试和实地运用，不断积累技术经验和调整参数指标，方可使产品与实际应用环境相适应和匹配，更好的满足客户要求。因此能够进入这一领域的企业需要具备较强的行业应用知识，客观上形成了较高的行业技术壁垒。

#### 3、行业经验与客户资源壁垒

安防行业，落实到具体应用上最终还是根据客户的具体情况软件产品的开发和销售，这要求软件开发企业对客户所在行业的业务规则、流程及应用环境有较深刻的理解，具有一定的行业经验。特别是政府客户等大型客户，对应用软件的安全性、稳定性要求较高，更加关注软件和信息技术服务商以往行业成功案例，行业经验壁垒较高。同时，经过长期、良好的应用和服务，先进入者在其竞争领域能够建立起良好的用户基础、积累丰富的成功案例。客户更换信息技术服务商可能会承担较大的成本。所以客户通常会选择与其认可的软件和信息技术服务商长期合作，客户对软件和信息技术服务商具有较高的黏性。行业新进入者往

往缺乏行业经验和成功案例，也难以在短期内培养出稳定的客户资源，对其构成一定的进入障碍。

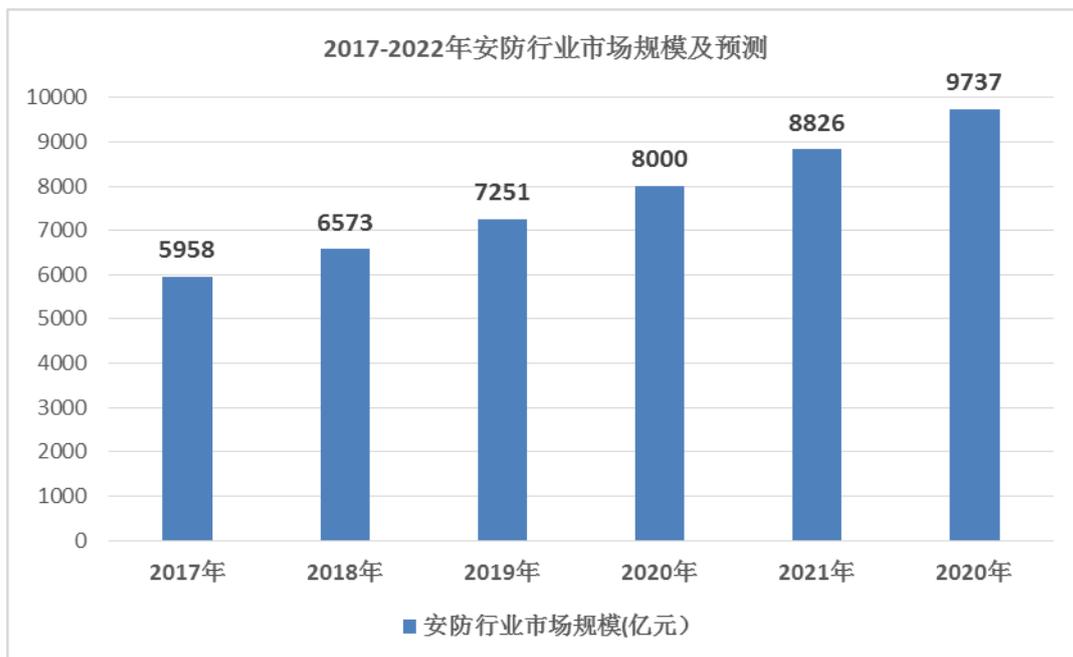
#### 4、资金壁垒

一方面，软件产品的开发需要大量的研发资金投入；另一方面，大型智能工程、IT 整体解决方案、系统集成项目对软件和信息技术服务商的资金实力要求较高，较大的资金需求对行业新进入者构成了壁垒。

#### （四）行业发展趋势

##### 1、行业市场规模将不断扩大

根据中安协发布《中国安防行业“十三五”（2016-2020 年）发展规划》指出，“十三五”期间，安防行业将向规模化、自动化、智能化转型升级，且到 2020 年，安防企业总收入达到 8000 亿元左右，年增长率达到 10% 以上。根据前瞻研究院预计，随着人工智能产业化的加快落地，民用安防产品将得到快速发展，至 2022 年，安防行业市场规模将达到近万亿。



##### 2、传统安防行业同质化严重，平台从定制化向通用化、标准化、模块化的产品化改造加快

传统安防行业存在的主要问题是解决方案同质化问题：不能够满足客户需求，也加剧行业竞争。目前，前期安防项目注重前端基础设施布设，存在明显的数据烟冲、扩展性差的问题。随之平安城市建设规模的逐步扩大，以及各级部门、社会资源的视屏监控资源联网需求，后端架构亟待更新，必须要满足视屏监控资

源的互通性、可扩展性基本要求，对于平台稳定性、开放性、存储性能提出更高要求。

视频管理平台是视频监控网络化、集成化、智能化技术的集大成者，无论在平安城市还是行业应用方面都是最核心、最重要的产品，但当前大多数安防企业的平台产品都需要根据具体项目进行定制化开发，耗费了大量的研发资源。目前国家互联标准已经出台，视频平台的通用化、标准化和模块化发展趋势已经明显，今后视频平台会分为多个专业化平台，包括接入平台、云存储平台、互联互通平台、安全平台、运维平台、大数据处理平台等等，因此平台从定制化向通用化、标准化、模块化的产品化改造将随之加快。今后企业的平台会变得更加通用和标准，对项目中的二次开发工作会不断减少，安装实施也会更加简化易行，无论是对日常研发资源的投入、项目实施成本还是平台市场化推广都会带来积极作用，同时也能节约研发资源从事新的产品研发。

### **3、智能化应用成为下一个趋势**

过去 10 年，安防行业发展的方向是：从销售收入以后端产品为主走向以前端产品为主；摄像机从标清化走向高清化和联网化；监控模式从依靠人力被动监控走向智能主动防御；安防行业重心从产品销售走向运营服务。10 年来安防前进方向未曾改变，但行业所处的现实环境已和 10 年前大相径庭：一方面是监控设备铺设的广度和深度大大提升，包括摄像头数量和密度的增加，高清化、联网化摄像头占比的提高，以及后端处理平台和软件性能的提升等；另一方面，基于深度学习的人工智能理论的突破，将智能技术提升到一个新台阶，智能化技术的发展从此驶入快车道。

#### **（五）影响行业发展的因素**

##### **1、有利因素**

###### **（1）国家政策的大力支持**

2015 年 5 月，国家发改委等 9 个部门出台《关于加强公共安全视频监控建设联网应用工作的若干意见》，提出按照维护国家安全、社会公共安全的实际需要，推动公共安全视频监控系统联网，整合各类视频图像资源。《意见》提出了具体的发展目标，到 2020 年基本实现“全域覆盖、全网共享、全时可用、全程可控”的公共安全视频监控建设联网应用，在加强治安防控、优化交通出行、服

务城市管理、创新社会治理等方面取得显著成效：1) 全域覆盖。重点公共区域视频监控覆盖率达到 100%，新建、改建高清摄像机比例达到 100%；重点行业、领域的重要部位视频监控覆盖率达到 100%，逐步增加高清摄像机的新建、改建数量；2) 全网共享。重点公共区域视频监控联网率达到 100%；重点行业、领域涉及公共区域的视频图像资源联网率达到 100%；3) 全时可用。重点公共区域安装的视频监控摄像机完好率达到 98%，重点行业、领域安装的涉及公共区域的视频监控摄像机完好率达到 95%，实现视频图像信息的全天候应用；4) 全程可控。公共安全视频监控系统联网应用的分层安全体系基本建成，实现重要视频图像信息不失控，敏感视频图像信息不泄露。《意见》的出台，进一步扩展了我国智能安防领域的市场空间。

## **(2) IT 产业步入高速发展的新时代**

经过多年的发展，支撑全球互联网应用的 IPv4 地址池已经枯竭，但具有巨大地址空间、较高传输质量和安全性的 IPv6，以及云计算、物联网、移动互联网等下一代互联网技术开始不断涌现，IT 产业不断朝着深度和广度两个方向扩展，IT 产业正在进入另一个高速发展的新时代。

## **(3) 云南省平安城市建设高峰期即将到来**

云南平安城市项目经过多年的建设取得了较快的发展，全省 129 个县市由公安主导建设的高清摄像头约 10 万个，整合的社会视频资源接入超过十万路；公安信息化实现了 80% 的业务数据和 94% 的视频监控数据的汇聚整合。但与沿海发达地区比较还有较大的差距，数量仅达到浙江省发达地级市的规模，按国土面积比例和人均拥有摄像头的比例也远低于平均水平。根据云南省公安厅在平安城市上的要求和规划，公司预期未来三年全省视频摄像机的数量至少翻一翻，平安城市的扩容将提供 50 亿市场规模。

2015 年起，云南省开展“数字边境”项目的建设。数字边防建设是边境数字防控和党政军警民合力强边固防试点建设的重要组成部分，项目的目标是充分应用信息化建设成果，提升边境整体发现、堵源截流、精确打击、防范管控能力，进一步满足边境和进出省通道管控工作的实战需要，为实施“一带一路”战略、推进国家安全发展营造良好的边境环境。2016 年，云南省公安厅结合云南的区位特点在“数字边境”的基础上提出了涉及区域更广，多层立体布控的“环滇数字防

控网”，公司预计数字边境和环滇数字防控网的建设在未来 3 年将提供近 60 亿市场规模。

## 2、不利因素

### (1) 市场竞争秩序有待规范

目前国内软件和信息技术服务业处于充分竞争阶段，服务供应商数量众多，规模偏小，存在一定的无序竞争，影响了行业利润率水平，不利于行业的长期发展。

### (2) 高素质人力资源稀缺

软件和信息技术服务业正处于快速发展阶段，业内的高端技术人才、营销人才、服务人才和管理人才成为稀缺资源。新疆由于特殊的地理位置和经济发展所处阶段，软件和信息技术服务业培训机制不完善，人才流失严重，人才的稀缺程度更为明显。

## (六) 公司行业地位

### 1、公司行业地位

公司是一家致力于运用云计算资源、数据整合分析技术、软件开发技术进行平安城市建设的安防系统集成商，主要为政府部门及企事业单位提供城市公共安全防范相关的信息系统基础设施建设、集成、开发、运维。有较为全面的资质，是云南省安全技术防范协会会员、云南省电子工业行业协会软件服务行业分会会员、云南省电子工业行业协会电子信息工程行业分会会员。公司具有较强的研发实力，已拥有 4 个软件产品登记证书、41 项软件著作权，涉及云计算（私有云、混合云）、大数据（清洗、整合、检索、分析）、平安城市智能综合管理等。依托在云南区域专业的研发和项目管理团队，能够实现与客户进行长期、深入的面对面交流，以及快速响应的售后服务，有效提高服务质量、增加用户粘性。在云南区域的平安城市建设市场有很强的市场竞争力。随着公司深入参与华为公司定位于西南区域信息服务和备份中心、滇中及东南亚大数据处理中心的云计算数据中心项目建设，未来在需要云存储的平安城市建设市场上，公司将拥有更多话语权。

## 2、公司竞争优势

### (1) 资质优势

公司有较为全面的资质，拥有计算机信息系统集成企业资质叁级、建筑业企业资质（电子与智能化工程专业承包贰级；消防设施工程专业承包贰级；建筑装饰装修工程专业承包贰级）、云南省安全防范系统工程备案证、云南省安全技术防范行业资信证（安全技术防范工程设计、施工及维修壹级资信）、安全生产许可证、保密资质乙级、昆明市推荐信息化企业资质 B 类、云南省电子信息工程行业资信证（电子信息工程资信等级贰级）、云南省软件服务业行业资信证（软件服务业资信等级壹级）等。

此外，公司还是云南省安全技术防范协会会员、云南省电子工业行业协会电子信息工程行业分会会员、云南省电子工业行业协会软件服务行业分会会员。

### (2) 科研优势

公司具有较强的研发实力，已通过云南省科技型中小企业认证，目前正在申报高新技术企业。经过多年的研发和实践积累，公司目前已拥有 4 个软件产品登记证书、41 项软件著作权，涉及云计算（私有云、混合云）、大数据（清洗、整合、检索、分析）、平安城市智能综合管理等。

### (3) 团队优势

通过多年、大量的工程实践，公司汇集了一批在综合信息系统集成、网络通讯、信息安全、IT 资产管理等领域的专业人才和一些多年从事安防系统集成工程、具有丰富工程经验的工程骨干队伍。公司专业的研发和项目管理团队可为客户提供有关平安城市相关信息系统建设的全面咨询、方案设计、产品选型、系统集成、工程设计、施工、调试、系统维护、功能升级等系列服务。

### (4) 本地化服务优势

相较于其他标准化的服务，信息系统集成服务有其特殊性。为了给客户提供更为满意的产品，服务商必须对客户本身及所处经营环境，包括客户所在行业特性等方面进行深入的调研和了解，以深刻理解客户的需求和应用场景。依托于本地的项目团队，蓝典科技能够实现与客户进行长期、深入的面对面交流，以及快速响应的售后服务，有效提高服务质量、增加用户粘性。

### **(5) 经验优势**

蓝典科技以“专业化、本地化”为经营战略，从业务流程、组织结构、技术团队、规范化运作四个方面进行专业化建设，坚持“服务社会，用户第一”的原则，通过与国内外大公司的技术合作，确保独具特色、适应行业需求的整体解决方案成功在多个大中型项目中实施，为蓝典科技积累了丰富的多类别项目管理经验。

### **(6) 质量优势**

凭借各大厂商和自身在各应用领域的成功经验，公司建立了完整的售前、售中、售后质量控制体系，确保每一个工程都是精品工程，每一件产品都是优良产品，每一次服务都是贴心服务。公司重视产品质量与售后服务，已通过 ISO9001:2015 质量管理体系认证，通过严格的管理体制对各个业务环节进行控制，减少了人为差错，有效实现了信息资源的合理利用，确保了在管理和运用方面的规范性与科学性。

## **3、公司竞争劣势**

### **(1) 企业规模有限**

公司虽经过多年发展成为云南省平安城市领域知名度较高的领军企业，但是和国内安防行业的龙头企业相比，规模仍然较小，市场较为集中，整体实力有待进一步提升，公司的抗风险能力相对薄弱。

### **(2) 融资渠道有限**

公司规模较小，融资渠道单一，融资比较困难，主要通过增资扩股的方式筹集发展所需资金。近年，随着云南省信息化的不断发展，政府机构和单位对信息技术服务企业的区域经验、响应速度和技术能力提出了更高的要求。公司面临很大的行业发展机遇，融资渠道单一将使公司难以快速融到发展所需资金，不利于公司及时抓住行业发展时机迅速拓展市场。

## 第三节 公司治理

### 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### (一) 股东大会制度建立及运行情况

##### 1、股东大会制度建立健全情况

根据《公司章程》规定，股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：

- (1) 决定公司的经营方针和投资计划；
- (2) 选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；
- (3) 审议批准董事会的报告；
- (4) 审议批准监事会报告；
- (5) 审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- (6) 审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- (7) 对公司增加或者减少注册资本做出决议；
- (8) 对发行公司债券做出决议；
- (9) 对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；
- (10) 修改本章程；
- (11) 审议公司信息披露平台；
- (12) 对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；
- (13) 审议批准本章程第四十条规定的担保事项；
- (14) 审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产百分之三十的事项；
- (15) 审议股权激励计划；
- (16) 审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

##### 2、股东大会制度运行情况

有限公司时期，股东会的运行情况存在一定瑕疵，例如股东会的召开程序、会议通知存在瑕疵，未留存除股东会会议决议之外的其他会议记录文件等，2016年6月23日股份公司成立后，公司的治理机制趋于完善，股东大会的召开时间、

召开程序、会议通知等根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定运作，股份公司创立大会通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策与控制制度》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理办法》、《信息披露管理制度》、《防止控股股东或实际控制人及关联方占用公司资金的管理制度》等一系列文件。规范了公司的治理，完善了公司的内控制度。

## （二）董事会制度建立健全及运行情况

### 1、董事会制度建立健全情况

根据《公司章程》规定，公司设董事会。董事会由五名董事组成，由股东大会选举产生，对股东大会负责。董事会设董事长一名，由董事会以全体董事的过半数选举产生。公司董事会由公司董事长召集并主持，公司董事长不能或者不召集并主持的，由半数以上董事共同推举一名董事召集并主持。

董事会行使下列职权：

- （1）召集股东大会，并向股东大会报告工作；
- （2）执行股东大会的决议；
- （3）决定公司的经营计划和投资方案；
- （4）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；
- （5）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- （6）制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；
- （7）拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；
- （8）在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；
- （9）决定公司内部管理机构的设置；
- （10）聘任或者解聘公司总经理；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；
- （11）聘任或解聘公司董事会秘书，并决定其报酬事项和奖惩事项；
- （12）制订公司的基本管理制度；
- （13）制订本章程的修改方案；

- (14) 向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；
- (15) 听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；
- (16) 对公司治理机制是否给所有的股东提供合适的保护和平等权利，以及公司治理结构是否合理、有效等情况，进行讨论、评估；
- (17) 采取有效措施防范和制止控股股东及关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，以保护公司及其他股东的合法权益；
- (18) 法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。

## 2、董事会制度运行情况

有限公司阶段公司设执行董事一名，未设董事会。报告期内，在中介机构的辅导下，公司的治理机制趋于完善，2016年6月23日有限公司整体变更为股份公司，股份公司设立以后董事会的召开时间、召开程序、会议通知等根据《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等的规定运作，会议记录、会议档案完整，董事会制度运行规范、有效。

### (三) 监事会制度建立健全及运行情况

#### 1、监事会制度建立健全情况

根据《公司章程》规定，公司设监事会，监事会对股东大会负责。监事会由三名监事组成，监事会包括股东代表和适当比例的公司职工代表，其中职工代表的比例不低于三分之一。监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会选举产生。

监事会设主席一人，监事会主席由全体监事过半数选举产生。监事会由监事会主席召集和主持；监事会主席不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上监事共同推举一名监事召集和主持监事会会议。历届监事会第一次会议由半数以上监事共同推举一名监事召集和主持。

监事会行使下列职权：

- (1) 应当对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；
- (2) 检查公司财务；
- (3) 对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、公司章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；
- (4) 当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管

理人员予以纠正；

(5) 提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；

(6) 向股东大会提出提案；

(7) 提议召开董事会临时会议；

(8) 依照《公司法》第一百五十二条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；

(9) 发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担；

(10) 要求公司董事、高级管理人员出席监事会会议并解答监事会关注的问题；

(11) 负责对控股股东、其他关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的日常监督，指导和检查公司建立的防止控股股东及其他关联方资金占用的内部控制制度和相关措施，对报送监管机构公开披露的控股股东、其他关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的有关资料和信息进行审核；

(12) 法律、行政法规、部门规章、本章程或股东大会授予的其他职权。

## 2、监事会制度运行情况

有限公司阶段，公司设监事一名，未设监事会，公司治理情况存在不规范情形，例如对执行董事、高级管理人员和公司重大生产经营决策等事项未产生有效的监督；监事部分会议未形成书面的监事工作报告等方面存在瑕疵。报告期内，在中介机构的辅导下，公司治理运行逐步规范。2016年6月23日有限公司整体变更为股份公司，股份公司设立以后，所有监事均出席、列席了股东大会和董事会会议，对公司董事、高级管理人员和公司重大生产经营决策等事项实施了有效监督，监事会制度运行规范、有效。

## 二、公司投资者权益保护情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理办法》、《关联交易决策与控制制度》、《董事会秘书工作制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管

理办法》、《信息披露管理制度》、《防止控股股东或实际控制人及关联方占用公司资金的管理制度》等规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序，本公司成立以来股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司在全国股份转让系统挂牌后将严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》及中国证监会和全国股份转让系统关于信息披露的有关要求，认真履行信息披露义务。依据信息披露和投资者关系管理制度，公司将通过定期报告与临时公告、股东大会、公司网站、分析师会议和业绩说明会、电话咨询、一对一沟通、媒体采访和报道、现场参观等多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通，并且以充分披露信息、合规披露信息、投资者机会均等、高效低耗和互动沟通等原则，保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利。

### 三、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

报告期内，通过中介机构的辅导，公司的治理机制逐渐趋于规范。股份公司于2016年6月23日设立，股份公司依法建立健全了股东大会、董事会、监事会、董事会秘书制度，制定了规范的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》，对三会的职权、议事规则、召开程序、提案、表决程序等都作了相关规定。公司建立了较为完善的内部控制管理制度体系，包括投资者关系管理制度、关联交易决策与控制制度、财务管理制度等。公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，设立了总工办、监审部等职能部门，建立健全了内部经营管理机构，制定了相应的内部管理制度，比较科学的划分了每个部门的责任权限，形成了互相制衡的机制。公司重要决策能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。

综上，股份公司设立时间较短，较为完善的公司治理制度建立时间不长，在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规

范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

#### 四、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况

##### （一）公司依法纳税情况

报告期内，公司收到税务行政处罚情况如下：

1、2015年12月10日，昆明市五华区地方税务局五分局向蓝典数码出具了编号为五地简罚（2015）975号《税务行政处罚决定书（简易）》，处罚依据为“未按照规定期限办理纳税申报和报送纳税资料，未按时缴纳2014年企业所得税款”，对有限公司罚款200元。有限公司在收到该税务行政处罚事项决定书后现场缴纳了该项罚款。

2、2016年11月30日，昆明市五华区国家税务局第二税务分局向股份公司出具了编号为五国二税简罚（2016）39号《税务行政处罚决定书（简易）》，处罚依据为“未按照规定期限申报办理税务登记”，对公司罚款500元。股份公司在收到该税务行政处罚事项决定书后现场缴纳了该项罚款。

上述处罚系公司工作人员工作失误造成，金额较小，对公司持续经营能力没有影响，不属于重大违法违规。除上述情况，公司报告期内按照法定的税率、税种依法纳税，无其他拖欠税款和偷税漏税行为。

2017年11月16日，昆明市五华区地方税务局出具《证明》“云南蓝典科技股份有限公司为我局征管的正常纳税户，该公司自2015年1月1日至今，能正常准时申报并按时缴纳税款。”

2017年11月16日，昆明市五华区国家税务局出具《证明》：“云南蓝典科技股份有限公司为我局征管的正常纳税户，该公司自2015年1月1日至今，能正常准时申报并按时缴纳税款。”

##### （二）公司环境保护情况

公司是一家致力于运用云计算资源、数据整合分析技术、软件开发技术进行平安城市建设的安防系统集成商，主要为政府部门及企事业单位提供城市公共安全防范相关的信息系统基础设施建设、集成、开发、运维。公司日常生产经营活动中不产生工业废水、废气，日常办公废物主要为生活污水，可并入城市污水管网同一排放。根据《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国环境影响评价法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染

环境防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》以及《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、国家环保总局下发的《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发[2003]101号）、《关于进一步规范重污染行业生产经营公司申请上市或再融资环境保护核查工作的通知》（环办[2007]105号）、《关于印发〈上市公司环保核查行业分类管理名录〉的通知》（环办函[2008]373号）和《上市公司环境信息披露指南》，公司不属于重污染行业。

2015年5月29日，因蓝典数码在对“玉溪市公安局红塔分局红塔区城市报警与监控技术二期高清系统”项目实施时，对城区人行横道绿化植物造成了部分破坏，玉溪市红塔区城市管理综合行政执法大队依据《云南省城市绿化办法》第二十一条，对有限公司罚款1000元。有限公司在收到该处罚决定后于2015年5月29日缴纳了该项罚款。

上述处罚系公司工作人员工作失误造成，金额较小，对公司持续经营能力没有影响，不属于重大违法违规。除上述情况外，公司在报告期内能够遵守国家和地方有关环保法律、法规及政策，没有发生过环境污染事故，无环境保护违法现象。

### （三）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（以下统称企业）实行安全生产许可制度。企业未取得安全生产许可证的，不得从事生产活动”。根据公司签订的重大业务合同及《营业执照》，公司报告期内存在安全技术防范工程设计、施工及维修等业务，公司从事相关业务需取得安全生产许可。

2016年3月21日，公司取得了云南省住房和城乡建设厅核发的编号为D253007348号《建筑业企业资质证书》，资质类别及等级为电子与智能化工程专业承包贰级；消防设施工程专业承包贰级；建筑装修装饰工程专业承包贰级，有效期至2021年3月21日。该证书取代了有限公司于2011年6月3日取得的《建筑智能化工程专业承包贰级》证书。

2017年7月6日，公司已取得云南省住房和城乡建设厅核发的编号为（云）JZ安许证字[2005]020519号《安全生产许可证》，有效期至2020年7月1日。

2017年11月14日，昆明市五华区安全生产监督管理局出具《证明》：“自2015年1月1日至2017年11月14日，未接到有关该公司发生安全生产事故的报告。”

2017年11月16日，昆明市五华区住房和城乡建设局出具《证明》：“公司自2015年1月1日至本证明出具之日，各方面均能够遵守《中华人民共和国建筑法》等相关法律法规的规定，生产经营均符合国家和地方有关建筑工程的法律法规要求和标准，不存在违法行为不良记录，与本局之间也无任何争议，没有因违法其他相关法律、法规及规范性文件而受到行政处罚。”

#### （四）公司产品质量和技术监督

2017年6月29日，公司取得了北京海德国际认证有限公司颁发的04617Q1220R0M号《质量管理体系认证证书》，认证范围为软件开发、信息系统集成及服务，质量管理体系已完成评审并符合ISO9001:2015标准。

2017年10月18日，昆明市质量技术监督局出具《证明》：“云南蓝典科技股份有限公司近三年严格遵守国家质量技术监督管理相关法律、法规，未发现违反国家产品质量法律、行政法规的情况，未受过我局行政调查或行政处罚。”

#### （五）公司劳动用工、社保缴纳及住房公积金情况

截至公开转让说明书签署之日，公司用工总人数为51人，其中49名员工与公司签订了《劳动合同》，2名员工签订了《外聘协议》。

公司为已签订劳动合同的员工缴纳社会保险的情况如下：

序号	险种	缴纳人数	未缴纳原因
1	养老保险	49	-
2	医疗保险	49	-
3	生育保险	49	-
4	工伤保险	49	-
5	失业保险	48	1人从原单位离职后未办理失业保险

截至公开转让说明书签署之日，公司已在昆明市住房公积金管理中心开立了公积金账户，并为与公司签订《劳动合同》的49名员工缴纳了住房公积金。

2016年4月7日，昆明市人力资源和社会保障局向蓝典数码出具了编号为昆人社监罚简字[2016]0006号《劳动保障监察行政处罚决定书》，处罚依据为“未按规定参加劳动保障执法年审”，对有限公司罚款1000元。

2017年10月16日，昆明市住房公积金管理中心出具的《证明》：“该单位

自 2015 年 11 月开设单位住房公积金缴存账户其至 2017 年 9 月期间，没有被昆明市住房公积金管理中心处罚的记录。”

2017 年 11 月 14 日，昆明市五华区社会保险事业管理局出具《证明》：“2015 年 6 月在五华区社保局参加养老、工伤保险，并按时足额缴费。”

综上，报告期内，公司存在未为员工缴纳住房公积金的不规范行为。截至公开转让说明书签署之日，公司已对该事项进行了整改，公司在昆明市住房公积金管理中心开立了公积金账户，已为与公司签订《劳动合同》的 49 名员工缴纳了住房公积金。公司控股股东、实际控制人杨晓江做出承诺如下：如因未为全体员工缴纳五险一金及缴存公积金的情况导致公司或第三人利益受到损害，本人将承担相应的责任。

#### **（六）公司及控股股东、实际控制人其他违法违规情况**

截至公开转让说明书签署之日，公司不存在尚未完结的重大诉讼、仲裁案件，亦不存在可预见的重大诉讼、仲裁案件的情形。

公司控股股东、实际控制人杨晓江最近二年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；也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。

#### **（七）失信被执行人、联合惩戒情况**

经查询中国执行信息公开网（<http://shixin.court.gov.cn>）、中国裁判文书网（<http://wenshu.court.gov.cn/>）、国家发展改革委和最高人民法院等多部门联合建立的失信人黑名单公示平台“信用中国”网（<http://www.creditchina.gov.cn>）、全国法院被执行人信息查询网（<http://zhixing.court.gov.cn/search>）、全国企业信用信息公示系统（<http://gsxt.gdgs.gov.cn>），以及环境保护、食品药品监督管理等主管部门的网站查询，未发现公司、子公司、公司的法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员被列入失信被执行人、联合惩戒对象名单的情形，也未发现上述主体存在因违法行为而被列入环保、食品药品等监管部门公布的其他形式“黑名单”的情形。

## 五、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相关资产的分开情况

### （一）业务分开情况

公司是一家致力于运用云计算资源、数据整合分析技术、软件开发技术进行平安城市建设的安防系统集成商，主要为政府部门及企事业单位提供城市公共安全防范相关的信息系统基础设施建设、集成、开发、运维。公司已经建立完整的业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东、实际控制人控制的其他企业进行生产经营的情况。公司具有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等要素。截至公开转让说明书签署之日，公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业及持有公司 5% 以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

### （二）资产分开情况

公司系由有限公司整体变更设立，有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更后，公司依法办理相关资产和产权的变更登记。公司合法拥有完整的独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营所需的经营场所、设备、计算机软件著作权等资产。公司没有以资产、权益或信誉为股东及股东下属企业或个人提供担保的行为，也不存在控股股东、实际控制人占用公司经营场所、设备、计算机软件著作权等资产的行为。

### （三）人员分开情况

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

### （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并进行了适当的分工授

权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系。公司依法独立纳税，统一社会信用代码：91530000719483533H。根据公司提供的核准号为 J7310000972006 的《开户许可证》，公司已在昆明市五华区农村信用合作联社开立了独立的银行基本账户，账号为 0100029361160012，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

### （五）机构分开情况

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有财务部、行政部、系统集成部、软件部、技术服务部、市场拓展部等职能管理部门。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况。

## 六、同业竞争

### （一）同业竞争情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人杨晓江及其配偶对外投资的企业为：

序号	公司名称	出资额（万元）	持股比例
1	昆明佳永科技有限公司	51.00	51.00%
2	玉溪广度科技有限公司	25.50	51.00%
3	云南联合裕达商贸有限公司	206.80	40.00%
4	昆明华清园科技开发有限公司（注销）	1,200.00	80.00%
5	杭州恒丰君南投资合伙企业（有限合伙）	202.00	6.67%
6	上海璞康投资管理中心（有限合伙）	210.00	10.00%
7	云南大有资产管理有限公司	1,750.00	35.00%

#### 1、昆明佳永科技有限公司

昆明佳永科技有限公司的经营范围为“计算机软硬件的开发、销售及技术服务；计算机系统集成及网络综合布线；安全技术防范工程设计、施工及维修；工业自动化系统的设计、安装、技术服务；电子产品、计算机及配件、办公设备、科教仪器设备的销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。”昆明佳永科技有限公司从事的计算机软硬件的开发、销售及技术服务，在业务范围上与蓝典科技存在重合，且在报告期内，曾存在蓝典科技将其业务分包给昆明佳永科技有限公司的情形。

根据杨晓江与刘志华签订的《股权代持协议》，刘志华持有昆明佳永科技有

限公司 51%的股权系代杨晓江持有，杨晓江系昆明佳永科技有限公司实际控制人。2015年7月15日，杨月红与刘志华签署了《股权转让协议书》，杨月红于2016年5月20日将51.00万元股份转让款直接支付至杨晓江，进行了代持还原并完成了股权转让，且办理了工商变更登记，公司控股股东、实际控制人杨晓江不再持有昆明佳永科技有限公司的股权，不会与公司形成同业竞争关系。

## 2、玉溪广度科技有限公司

玉溪广度科技有限公司的经营范围为“计算机软件、硬件及辅助设备的开发、销售及提供技术服务；计算机网络工程，系统集成；安全技术防范工程设计、施工及维修；机电设备安装（不含特种设备）；通讯工程设计及施工；杆路及管道（含线路）建设及维护；铁塔安装及维护；电信业务代理；工业自动化系统的设计、安装、服务；电子产品、办公设备、科教仪器及设备、建材、通信设备（除专控）、五金交电、化工产品（不含危险化学品）、日用百货、家用电器的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。”玉溪广度科技有限公司从事的计算机软件、硬件及辅助设备的开发、销售及提供技术服务；计算机网络工程，系统集成，在业务范围上与蓝典科技存在重合，且在报告期内，曾存在蓝典科技将其业务分包给玉溪广度科技有限公司的情形。

根据杨晓江与许金辉签订的《股权代持协议》，许金辉持有玉溪广度科技有限公司 51%的股权系代杨晓江持有，杨晓江系玉溪广度科技有限公司实际控制人。2015年7月23日，白鸿国与高家云、赵英与周明、许金辉与杨月红分别签署了《股权转让协议》，杨月红于2016年5月18日将25.50万元股份转让款直接支付至杨晓江，进行了代持还原并完成了股权转让，且办理了工商变更登记，公司控股股东、实际控制人杨晓江不再持有玉溪广度科技有限公司的股权，不会与公司形成同业竞争关系。

## 3、云南联合裕达商贸有限公司

云南联合裕达商贸有限公司的经营范围为“矿产品、煤产品、生铁及钢材的销售（以上范围中涉及国家专项审批的，凭有效的《许可证》、《资质证》开展生产经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。”云南联合裕达商贸有限公司与蓝典科技经营范围不存在重合。

2015年7月31日杨晓江与欧阳倩签署《股权转让协议》，杨晓江将持有云

南联合裕达商贸有限公司 206.80 万股股份转让给欧阳倩，转让后杨晓江不再持有云南联合裕达商贸有限公司股份。

综上，云南联合裕达商贸有限公司与蓝典科技不存在同业竞争。

#### **4、昆明华清园科技开发有限公司**

昆明华清园科技开发有限公司的经营范围为“数字电视产品的研发、生产；计算机软硬件的开发及服务；计算机网络工程、系统集成、综合布线工程的设计、施工、服务；纳米材料的研发、生产及咨询服务；工业自动化系统的设计、安装、维修；国内贸易、物资供销（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。”昆明华清园科技开发有限公司与公司所从事的业务相似，且昆明华清园科技开发有限公司为公司实际控制人杨晓江控制，曾存在同业竞争。

2006 年 10 月 18 日，云南省昆明市高新技术开发区国家税务局向昆明华清园科技开发有限公司出具了注销税务登记的《税务事项通知书》（昆国税高新税通（2006）282 号），同意昆明华清园科技开发有限公司的注销申请。2008 年 4 月 15 日，昆明市工商行政管理局出具的《行政处罚决定书》，因昆明华清园科技开发有限公司未参加 2007 年度企业年度检验，且在昆明市工商行政管理局责令参加年检的期限内，仍未参加年检，根据《企业年度检验办法》，决定吊销该公司营业执照。2016 年 3 月 23 日，昆明华清园科技开发有限公司在报纸上公开刊登了《注销公告》。2016 年 4 月 20 日，昆明高新技术产业开发区地方税务局出具《证明》，证明昆明华清园科技开发有限公司属于其管户，因昆明华清园科技开发有限公司自 2005 年办证以来未到该局办理验换证，亦未进行税务税款申报，该局系统已不存在昆明华清园科技开发有限公司的任何信息记录。截至公开转让说明书签署之日，昆明华清园科技开发有限公司正在办理注销程序，且报告期内昆明华清园科技开发有限公司未实际开展经营活动，不会与公司形成同业竞争关系。

#### **5、杭州恒丰君南投资合伙企业（有限合伙）**

杭州恒丰君南投资合伙企业（有限合伙）经营范围为“服务：实业投资，投资管理，投资咨询（除证券、期货）。”杭州恒丰君南投资合伙企业（有限合伙）自成立之日起至公开转让说明书签署之日经营范围与公司不存在重合，不会形成同业竞争情况。

## 6、上海璞康投资管理中心（有限合伙）

上海璞康投资管理中心（有限合伙）经营范围为“投资管理，实业投资，投资咨询，企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。上海璞康投资管理中心（有限合伙）自成立之日起至本公开转让说明书签署之日经营范围与公司不存在重合，不会形成同业竞争情况。

## 7、云南大有资产管理有限公司

云南大有资产管理有限公司经营范围为“非金融资产管理、企业管理、投资管理、投资顾问、财务顾问。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。云南大有资产管理有限公司自成立之日起至本公开转让说明书签署之日经营范围与公司不存在重合，不会形成同业竞争情况。

除上述企业外，公司控股股东、实际控制人杨晓江及其配偶未控制其他企业。

### （二）避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，公司的控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：“一、本人不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；二、本人不存在对外投资与公司存在利益冲突的其他情况；三、本人在担任公司董事（监事、高级管理人员）期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺；四、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

公司控股股东、实际控制人及持股 5%以上的股东、已作出如下承诺：“本人及本人控制的其他企业将不直接或间接从事或参与任何在商业上对公司目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损坏公司利益的其他竞争行为；本人承诺不为自己或他人谋取属于蓝典科技的商业机会，自营或为他人经营与公司同类业务；本人保证不利用股东的地位损害公司其他股东的合法权益；本人保证本人及关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。如本人、本人关系密切的家庭成员或本人实际控制的其他企业违反上述承诺和保证，本人将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。”

## 七、公司报告期内资金占用和对外担保情况

### （一）资金占用和对外担保情况

#### 1、资金占用情况

报告期内，公司曾存在资金被公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况，具体情况参见“第四节、公司财务”之“七、关联方、关联方关系及关联交易”之“（二）报告期的关联交易”之“4、关联方资金往来情况”部分所述。

截至公开转让说明书签署日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

#### 2、对外担保情况

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。截至公开转让说明书签署之日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

公司依照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等规定了关联交易的表决程序，制定了《关联交易决策与控制制度》、《对外担保管理办法》、《防止控股股东或实际控制人及关联方占用公司资金的管理制度》，对关联方定义、关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定，明确规定了关联交易决策的审批权限、交易定价和召集、表决程序，明确规定了关联方回避制度及相关决策未能有效执行的救济措施，可以有效的保护公司及中小股东的利益。

### （二）公司为防止控股股东及其关联方占用或转移公司资金采取的具体安排

为防止控股股东及其关联方占用或转移公司资金，公司所采取的具体制度安排如下：

公司在《公司章程》和《对外担保管理办法》中明确了对外担保的审批权限和审议程序，公司下列担保行为对外担保行为，须经股东大会审议通过：

- 1、本公司及本公司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百分之五十以后提供的任何担保；
- 2、连续十二个月内担保金额超过最近一期经审计总资产的百分之三十；
- 3、为资产负债率超过百分之七十的担保对象提供的担保；

- 4、单笔担保额超过最近一期经审计净资产百分之十的担保；  
5、为股东、实际控制人及其关联方提供的担保。

## 八、董事、监事、高级管理人员

### (一) 董事、监事、高级管理人员的持股情况

董事、监事、高级管理人员持有公司股份情况如下：

姓名	任职情况	持股数量（股）	持股形式	持股比例
杨晓江	董事、总经理	15,300,000	直接持股	71.16%
王绽腾	董事	1,550,000	直接持股	7.21%
黄昌勇	董事、副总经理	0	--	0.00%
许金辉	董事	0	--	0.00%
岳晓玲	董事、副总经理	0	--	0.00%
鲍立伟	监事	4,650,000	直接持股	21.63%
丁剑	监事	0	--	0.00%
黄昌亮	监事	0	--	0.00%
甘凌	财务负责人	0	--	0.00%
杨艳	董事会秘书	0	--	0.00%
合计		21,500,000	--	100.00%

截至公开转让说明书签署之日，上述董事、监事、高级管理人员直接或间接持有公司股份不存在质押、冻结或权属不清的情况。

### (二) 董事、监事、高级管理人员之间存在的关联关系

截至公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

### (三) 公司与董事、监事、高级管理人员的相关协议、承诺及履行情况

公司董事、监事、高级管理人员均与公司签订了劳动合同。此外，公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员均承诺不从事任何有损于公司利益的生产经营活动，在任职期间不从事或发展与公司经营业务相同或相似的业务。

### (四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员的兼职情况如下：

姓名	在公司的职务	兼职单位	在兼职单位的职务	在兼职单位领薪情况
杨晓江	董事长、总经理	玉溪融建信息技术有限公司	董事	否

岳晓玲	董事、副总经理	玉溪融建信息技术有限公司	监事	否
		云南大有资产管理有限公司	监事	否
黄昌勇	董事、副总经理	玉溪融建信息技术有限公司	监事	否
许金辉	董事	昆明衍蓝软件有限公司	执行董事兼总经理	否
王绽腾	董事	云南翰云建筑工程有限公司	工程造价部主管	是
鲍立伟	监事会主席	同昌保险经纪股份有限公司	董事	否

截至公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### （五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

截至公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资企业及基本情况如下：

职位	姓名	对外投资企业	出资额（万元）	所持比例
董事长、总经理	杨晓江	上海璞康投资管理中心（有限合伙）	210.00	10.00%
		杭州恒丰君南投资合伙企业（有限合伙）	202.00	6.67%
监事会主席	鲍立伟	云南恒量经贸有限公司	69.40	6.94%
董事会秘书	杨艳	云南大有资产管理有限公司	1,250.00	25.00%

#### （六）董事、监事、高级管理人员的违法违规情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；也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；不存在最近两年内对所任职（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；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等情况。

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

## （七）董事、监事、高级管理人员报告期内的变动情况

### 1、报告期内董事变动情况

有限公司阶段，公司未设董事会，设执行董事一名。2001年3月19日，蓝典数码召开股东会选举鲍立伟为公司执行董事；2015年6月20日，蓝典数码召开股东会，会议选举杨晓江为公司执行董事。

2016年5月26日，公司召开创立大会暨股份公司第一次股东大会，会议选举杨晓江、王绽腾、黄昌勇、许金辉、岳晓玲共五人担任股份公司董事，并组成股份公司第一届董事会，任期三年，自股份公司创立大会选举产生之日起计算。

2016年5月26日云南蓝典科技股份有限公司召开第一届董事会第一次会议，会议选举杨晓江先生担任公司第一届董事会董事长，任期三年，自会议通过之日起算。

### 2、报告期内监事变动情况

有限公司阶段，公司未设监事会，设监事一名。2001年3月19日，公司召开股东会决议选举杨晓江为公司监事；2009年12月14日，蓝典数码召开股东会2009年12月14日，蓝典数码召开股东会选举岳晓玲为公司监事；2015年4月20日，蓝典数码召开股东会选举杨晓江为公司监事；2015年6月20日，蓝典数码召开股东会选举鲍立伟为公司监事。

2016年5月25日，云南蓝典数码科技有限公司召开职工代表大会，推选丁剑作为成立后的云南蓝典科技股份有限公司第一届监事会职工代表监事，任期三年，任期自股份公司创立大会选举产生之日起计算。

2016年5月26日，云南蓝典科技股份有限公司召开创立大会暨股份公司第一次股东大会，选举鲍立伟、李玉冰担任股份公司监事，并与职工代表出任的监事丁剑组成股份公司第一届监事会，任期三年，自股份公司创立大会选举产生之日起计算。

2016年5月26日，云南蓝典科技股份有限公司召开第一届监事会第一次会议，会议选举鲍立伟为公司第一届监事会主席，任期三年，自会议通过之日起算。

2017年10月15日，云南蓝典科技股份有限公司召开第一届监事会第三次会议，同意李玉冰辞去公司非职工代表监事职务，同意选举黄昌亮为公司非职工代表监事，并提请股东大会审议；2017年10月31日，云南蓝典科技股份有限

公司召开 2017 年第二次临时股东大会，同意选举黄昌亮为非职工代表监事。

### 3、报告期内高级管理人员变动情况

有限公司阶段，公司设经理一名。2001 年 3 月 19 日，蓝典数码召开股东会决议选举鲍立伟为公司经理；2015 年 6 月 20 日，蓝典数码召开股东会选举杨晓江为公司经理。

2016 年 5 月 26 日，云南蓝典科技股份有限公司召开第一届董事会第一次会议，会议聘任杨晓江担任公司总经理、聘任刘志华担任公司财务负责人、聘任杨艳担任公司董事会秘书任期三年，自会议通过之日起算。

2017 年 8 月 14 日，云南蓝典科技股份有限公司召开第一届董事会第三次会议，同意刘志华辞去财务负责人，同意选举甘凌为公司财务负责人，同意聘任黄昌勇、岳晓玲为公司副总经理。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年一期的财务会计报表

#### (一) 合并资产负债表

##### 合并资产负债表

单位：元

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	295,381.18	10,077,832.95	4,092,630.87
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	21,803,184.96	7,893,978.16	12,995,378.49
预付款项	2,538,418.68	2,166,512.29	3,017,277.43
应收利息	-	-	-
应收股利	131,853.37	131,853.37	39,909.07
其他应收款	4,534,889.07	3,608,567.90	4,502,092.46
存货	41,931,631.36	75,919,238.29	37,278,764.09
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>71,235,358.62</b>	<b>99,797,982.96</b>	<b>61,926,052.41</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	12,451,486.44	14,186,404.19	4,694,541.40
长期股权投资	1,296,847.44	1,238,432.59	1,058,221.77
投资性房地产	-	-	-
固定资产	426,651.83	297,093.52	371,308.29
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-

长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	794,857.02	638,446.61	831,067.44
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>14,969,842.73</b>	<b>16,360,376.91</b>	<b>6,955,138.90</b>
<b>资产总计</b>	<b>86,205,201.35</b>	<b>116,158,359.87</b>	<b>68,881,191.31</b>

## 合并资产负债表（续）

单位：元

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	6,544,000.00	2,160,000.00	5,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	27,626,097.13	34,770,266.27	17,479,726.20
预收款项	15,954,871.28	62,648,784.09	9,190,737.61
应付职工薪酬	287,908.04	1,679,266.09	1,022,142.40
应交税费	1,703,603.21	-7,642,136.00	2,581,299.70
应付利息	-	-	32,382.00
应付股利	-	1,000,000.00	
其他应付款	7,270,000.00	39,800.00	2,345,411.96
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	7,900,000.00
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>59,386,479.66</b>	<b>94,655,980.45</b>	<b>45,551,699.87</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
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	195,417.37	299,363.41	31,784.82
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>195,417.37</b>	<b>299,363.41</b>	<b>31,784.82</b>
<b>负债合计</b>	<b>59,581,897.03</b>	<b>94,955,343.86</b>	<b>45,583,484.69</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	15,500,000.00	15,500,000.00	15,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	4,754,274.04	4,754,274.04	560,000.00

减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	432,708.40	-	389,742.04
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	5,936,321.88	948,741.97	6,847,964.58
<b>所有者权益合计</b>	<b>26,623,304.32</b>	<b>21,203,016.01</b>	<b>23,297,706.62</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>86,205,201.35</b>	<b>116,158,359.87</b>	<b>68,881,191.31</b>

## (二) 合并利润表

## 合并利润表

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>80,139,334.87</b>	<b>49,208,433.19</b>	<b>38,091,012.85</b>
减：营业成本	68,327,595.90	42,918,187.53	31,253,984.77
<b>税金及附加</b>	<b>440,011.17</b>	<b>113,371.69</b>	<b>165,832.63</b>
销售费用	862,779.25	1,505,862.25	874,602.54
管理费用	2,449,017.88	5,213,100.79	4,176,140.82
财务费用	-195,958.13	-94,009.37	864,802.93
资产减值损失	1,116,334.62	268,719.51	-100,125.02
加：公允价值变动净收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	58,414.85	272,155.12	118,130.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	58,414.85	272,155.12	118,130.84
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>7,197,969.03</b>	<b>-444,644.09</b>	<b>973,905.02</b>
加：营业外收入	65,201.00	2,424.20	151,977.67
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	192,271.30	32,856.94
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>7,263,170.03</b>	<b>-634,491.19</b>	<b>1,093,025.75</b>
减：所得税费用	1,842,881.72	460,199.42	694,685.24
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>5,420,288.31</b>	<b>-1,094,690.61</b>	<b>398,340.51</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-

4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	<b>5,420,288.31</b>	<b>-1,094,690.61</b>	<b>398,340.51</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益(元/股)	0.3497	-0.0706	0.0362
（二）稀释每股收益(元/股)	0.3497	-0.0706	0.0362

## (三) 合并现金流量表

## 合并现金流量表

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	32,579,305.02	105,613,338.21	43,203,987.07
收到的税费返还	-	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	8,379,638.44	507,821.20	9,254,601.29
经营活动现金流入小计	40,958,943.46	106,121,159.41	52,458,588.36
购买商品、接受劳务支付的现金	45,322,720.31	74,243,848.41	54,656,385.84
支付给职工以及为职工支付的现金	3,256,488.70	3,844,421.71	2,459,129.80
支付的各项税费	1,439,202.76	2,082,677.49	1,231,796.77
支付的其他与经营活动有关的现金	3,603,784.46	8,035,022.84	3,988,243.58
经营活动现金流出小计	53,622,196.23	88,205,970.45	62,335,555.99
经营活动产生的现金流量净额	-12,663,252.77	17,915,188.96	-9,876,967.63
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金	-	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	17,634.84	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	17,634.84	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	216,907.00	170,846.11	72,692.30
投资所支付的现金	-	-	980,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	216,907.00	170,846.11	1,052,692.30
投资活动产生的现金流量净额	-216,907.00	-153,211.27	-1,052,692.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金	-	-	5,060,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
借款所收到的现金	12,530,000.00	2,160,000.00	13,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-	15,389,712.44
筹资活动现金流入小计	12,530,000.00	2,160,000.00	33,449,712.44
偿还债务所支付的现金	8,146,000.00	12,900,000.00	5,100,000.00

分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1,286,292.00	1,036,775.61	1,133,164.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-	14,735,800.00
筹资活动现金流出小计	9,432,292.00	13,936,775.61	20,968,964.57
筹资活动产生的现金流量净额	3,097,708.00	-11,776,775.61	12,480,747.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-9,782,451.77	5,985,202.08	1,551,087.94
加：期初现金及现金等价物余额	10,077,832.95	4,092,630.87	2,541,542.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	295,381.18	10,077,832.95	4,092,630.87

## (四) 合并股东权益变动表

## 合并所有者权益变动表 (2017年1-7月)

单位：元

项目	2017年1-7月											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续股	其他								
一、上年期末余额	15,500,000.00	-	-	-	4,754,274.04	-	-	-	-	-	948,741.97	21,203,016.01
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,500,000.00	-	-	-	4,754,274.04	-	-	-	-	-	948,741.97	21,203,016.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	432,708.40	-	4,987,579.91	5,420,288.31
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,420,288.31	5,420,288.31
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	432,708.40	-	-432,708.40	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	432,708.40	-	-432,708.40	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.未分配利润转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>15,500,000.00</b>	-	-	-	<b>4,754,274.04</b>	-	-	-	<b>432,708.40</b>	-	<b>5,936,321.88</b>	<b>26,623,304.32</b>

## 合并所有者权益变动表（2016年度）

单位：元

项目	2016年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	15,500,000.00	-	-	-	560,000.00	-	-	-	389,742.04	-	6,847,964.58	23,297,706.62
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,500,000.00	-	-	-	560,000.00	-	-	-	389,742.04	-	6,847,964.58	23,297,706.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	4,194,274.04	-	-	-	-389,742.04	-	-5,899,222.61	-2,094,690.61
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,094,690.61	-1,094,690.61
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	4,194,274.04	-	-	-	-	-	-	4,194,274.04
1. 股东投入普通股	-	-	-	-	4,194,274.04	-	-	-	-	-	-	4,194,274.04
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-389,742.04	-	-4,804,532.00	-5,194,274.04	
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-389,742.04	-	-	-389,742.04	
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,804,532.00	-3,804,532.00	
4.未分配利润转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,000,000.00	-1,000,000.00	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>四、本期期末余额</b>	<b>15,500,000.00</b>	-	-	-	<b>4,754,274.04</b>	-	-	-	-	<b>948,741.97</b>	<b>21,203,016.01</b>	

## 所有者权益变动表（2015年度）

单位：元

项目	2015年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	11,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	363,133.32	-	6,476,232.79	17,839,366.11
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	363,133.32	-	6,476,232.79	17,839,366.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,500,000.00	-	-	-	560,000.00	-	-	-	26,608.72	-	371,731.79	5,458,340.51
（一）综合收益总额		-	-	-		-	-	-	-	-	398,340.51	398,340.51
（二）所有者投入和减少资本	4,500,000.00	-	-	-	560,000.00	-	-	-	-	-	-	5,060,000.00
1. 股东投入普通股	4,500,000.00	-	-	-	560,000.00	-	-	-	-	-	-	5,060,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	26,608.72	-	-26,608.72	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	26,608.72	-	-26,608.72	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.未分配利润转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>15,500,000.00</b>	-	-	-	<b>560,000.00</b>	-	-	-	<b>389,742.04</b>	-	<b>6,847,964.58</b>	<b>23,297,706.62</b>

## (五) 母公司资产负债表

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	196,867.43	10,077,832.95	4,092,630.87
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	21,803,184.96	7,893,978.16	12,995,378.49
预付款项	2,538,418.68	2,166,512.29	3,017,277.43
应收利息	-	-	-
应收股利	131,853.37	131,853.37	39,909.07
其他应收款	4,534,889.07	3,608,567.90	4,502,092.46
存货	41,931,631.36	75,919,238.29	37,278,764.09
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>71,136,844.87</b>	<b>99,797,982.96</b>	<b>61,926,052.41</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	12,451,486.44	14,186,404.19	4,694,541.40
长期股权投资	1,396,847.44	1,238,432.59	1,058,221.77
投资性房地产	-	-	-
固定资产	426,651.83	297,093.52	371,308.29
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	794,857.02	638,446.61	831,067.44
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>15,069,842.73</b>	<b>16,360,376.91</b>	<b>6,955,138.90</b>
<b>资产总计</b>	<b>86,206,687.60</b>	<b>116,158,359.87</b>	<b>68,881,191.31</b>

## 母公司资产负债表（续）

单位：元

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	6,544,000.00	2,160,000.00	5,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	27,626,097.13	34,770,266.27	17,479,726.20
预收款项	15,954,871.28	62,648,784.09	9,190,737.61
应付职工薪酬	287,908.04	1,679,266.09	1,022,142.40
应交税费	1,703,603.21	-7,642,136.00	2,581,299.70
应付利息	-	-	32,382.00
应付股利	-	1,000,000.00	
其他应付款	7,270,000.00	39,800.00	2,345,411.96
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	7,900,000.00
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>59,386,479.66</b>	<b>94,655,980.45</b>	<b>45,551,699.87</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
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	195,417.37	299,363.41	31,784.82
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>195,417.37</b>	<b>299,363.41</b>	<b>31,784.82</b>
<b>负债合计</b>	<b>59,581,897.03</b>	<b>94,955,343.86</b>	<b>45,583,484.69</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	15,500,000.00	15,500,000.00	15,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	4,754,274.04	4,754,274.04	560,000.00

减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	432,708.40	-	389,742.04
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	5,937,808.13	948,741.97	6,847,964.58
<b>所有者权益合计</b>	<b>26,624,790.57</b>	<b>21,203,016.01</b>	<b>23,297,706.62</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>86,206,687.60</b>	<b>116,158,359.87</b>	<b>68,881,191.31</b>

## (六) 母公司利润表

## 母公司利润表

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>80,139,334.87</b>	<b>49,208,433.19</b>	<b>38,091,012.85</b>
减：营业成本	68,327,595.90	42,918,187.53	31,253,984.77
<b>税金及附加</b>	<b>439,951.17</b>	<b>113,371.69</b>	<b>165,832.63</b>
销售费用	862,779.25	1,505,862.25	874,602.54
管理费用	2,448,067.88	5,213,100.79	4,176,140.82
财务费用	-196,434.38	-94,009.37	864,802.93
资产减值损失	1,116,334.62	268,719.51	-100,125.02
加：公允价值变动净收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	58,414.85	272,155.12	118,130.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	58,414.85	272,155.12	118,130.84
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>7,199,455.28</b>	<b>-444,644.09</b>	<b>973,905.02</b>
加：营业外收入	65,201.00	2,424.20	151,977.67
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	192,271.30	32,856.94
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>7,264,656.28</b>	<b>-634,491.19</b>	<b>1,093,025.75</b>
减：所得税费用	1,842,881.72	460,199.42	694,685.24
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>5,421,774.56</b>	<b>-1,094,690.61</b>	<b>398,340.51</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-

4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	<b>5,421,774.56</b>	<b>-1,094,690.61</b>	<b>398,340.51</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

## (七) 母公司现金流量表

## 母公司现金流量表

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	32,579,305.02	105,613,338.21	43,203,987.07
收到的税费返还	-	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	8,379,638.44	507,821.20	9,254,601.29
经营活动现金流入小计	40,958,943.46	106,121,159.41	52,458,588.36
购买商品、接受劳务支付的现金	45,322,720.31	74,243,848.41	54,656,385.84
支付给职工以及为职工支付的现金	3,256,488.70	3,844,421.71	2,459,129.80
支付的各项税费	1,439,202.76	2,082,677.49	1,231,796.77
支付的其他与经营活动有关的现金	3,602,298.21	8,035,022.84	3,988,243.58
经营活动现金流出小计	53,620,709.98	88,205,970.45	62,335,555.99
经营活动产生的现金流量净额	-12,661,766.52	17,915,188.96	-9,876,967.63
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金	-	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	17,634.84	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	17,634.84	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	216,907.00	170,846.11	72,692.30
投资所支付的现金	100,000.00	-	980,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	316,907.00	170,846.11	1,052,692.30
投资活动产生的现金流量净额	-316,907.00	-153,211.27	-1,052,692.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金	-	-	5,060,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
借款所收到的现金	12,530,000.00	2,160,000.00	13,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-	15,389,712.44
筹资活动现金流入小计	12,530,000.00	2,160,000.00	33,449,712.44
偿还债务所支付的现金	8,146,000.00	12,900,000.00	5,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1,286,292.00	1,036,775.61	1,133,164.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-

支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-	14,735,800.00
筹资活动现金流出小计	9,432,292.00	13,936,775.61	20,968,964.57
筹资活动产生的现金流量净额	3,097,708.00	-11,776,775.61	12,480,747.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-9,880,965.52	5,985,202.08	1,551,087.94
加：期初现金及现金等价物余额	10,077,832.95	4,092,630.87	2,541,542.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	196,867.43	10,077,832.95	4,092,630.87

## (八) 母公司股东权益变动表

## 母公司所有者权益变动表（2017年1-7月）

单位：元

项目	2017年1-7月											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续股	其他								
一、上年期末余额	15,500,000.00	-	-	-	4,754,274.04	-	-	-	-	-	948,741.97	21,203,016.01
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,500,000.00	-	-	-	4,754,274.04	-	-	-	-	-	948,741.97	21,203,016.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	432,708.40	-	4,989,066.16	5,421,774.56
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,421,774.56	5,421,774.56
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	432,708.40	-	-432,708.40	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	432,708.40	-	-432,708.40	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.未分配利润转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>15,500,000.00</b>	-	-	-	<b>4,754,274.04</b>	-	-	-	<b>432,708.40</b>	-	<b>5,937,808.13</b>	<b>26,624,790.57</b>

## 母公司所有者权益变动表（2016年度）

单位：元

项目	2016年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	15,500,000.00	-	-	-	560,000.00	-	-	-	389,742.04	-	6,847,964.58	23,297,706.62
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,500,000.00	-	-	-	560,000.00	-	-	-	389,742.04	-	6,847,964.58	23,297,706.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	4,194,274.04	-	-	-	-389,742.04	-	-5,899,222.61	-2,094,690.61
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,094,690.61	-1,094,690.61
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	4,194,274.04	-	-	-	-	-	-	4,194,274.04
1. 股东投入普通股	-	-	-	-	4,194,274.04	-	-	-	-	-	-	4,194,274.04
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-389,742.04	-	-4,804,532.00	-5,194,274.04	
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-389,742.04	-	-	-389,742.04	
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,804,532.00	-3,804,532.00	
4.未分配利润转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,000,000.00	-1,000,000.00	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>四、本期期末余额</b>	<b>15,500,000.00</b>	-	-	-	<b>4,754,274.04</b>	-	-	-	-	<b>948,741.97</b>	<b>21,203,016.01</b>	

## 母公司所有者权益变动表（2015年度）

单位：元

项目	2015年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	11,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	363,133.32	-	6,476,232.79	17,839,366.11
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	363,133.32	-	6,476,232.79	17,839,366.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,500,000.00	-	-	-	560,000.00	-	-	-	26,608.72	-	371,731.79	5,458,340.51
（一）综合收益总额		-	-	-		-	-	-	-	-	398,340.51	398,340.51
（二）所有者投入和减少资本	4,500,000.00	-	-	-	560,000.00	-	-	-	-	-	-	5,060,000.00
1. 股东投入普通股	4,500,000.00	-	-	-	560,000.00	-	-	-	-	-	-	5,060,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	26,608.72	-	-26,608.72	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	26,608.72	-	-26,608.72	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.未分配利润转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>15,500,000.00</b>	-	-	-	<b>560,000.00</b>	-	-	-	<b>389,742.04</b>	-	<b>6,847,964.58</b>	<b>23,297,706.62</b>

## 二、最近两年一期财务会计报告的审计意见

### （一）最近两年及一期财务会计报告的审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2017年1-7月、2016年度、2015年度财务报表实施审计，并出具了编号为京永审字（2017）第146242号的《审计报告》，审计意见为标准无保留意见。

### （二）财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布和修订的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，还按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

#### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

### （一）遵循企业会计准则的声明

本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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### （三）营业周期

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

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （六）外币业务核算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：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前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### （七）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

#### 2、同一控制下的企业合并

##### （1）个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收

益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，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，资本公积不足冲减的，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，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

## （2）合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，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，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同处于同一方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，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司

会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

### 3、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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工具或债务性工具的公允价值。在合并合同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，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司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，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及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投资收益。

#### （八）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

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。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将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；将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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则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；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。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权

时转为当期投资收益。

### （九）合营安排分类及共同经营会计处理方法

#### 1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

#### 2、共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部

分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

#### （十）应收款项坏账准备的确认和计提

本公司应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品形成的应收款项，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

##### 1、坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

- （1）债务人发生严重的财务困难；
- （2）债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；
- （3）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （4）其他表明应收款项发生减值的客观依据。

##### 2、坏账准备的计提方法

###### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

###### 1) 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：金额50万元以上。

2) 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

###### （2）按组合计提坏账准备的应收款项

根据信用风险特征组合确定的计提方法：

组合一：投标保证金以及项目履约保证金不计提坏账准备

组合二：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(%)
----	-------------	--------------

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，按账龄分析法计提坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

### 3、坏账准备的转回

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

### (十一) 存货的分类和计量

1、存货分类：本公司存货包括原材料、库存商品、发出商品、工程施工和劳务成本等。

### 2、存货的确认

本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该存货的成本能够可靠地计量。

3、存货的计价方法：原材料、库存商品发出时采用加权平均法核算；发出商品和劳务成本发出时按个别认定法计价。

4、期末存货的计量：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价。

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

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可

变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

5、存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

## （十二）长期股权投资

### 1、投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，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，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确

定。

## 2、后续计量及损益确认

### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资

损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3、长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计

处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，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。

#### 5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。

- (1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- (4) 向被投资单位派出管理人员；
- (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

### (十三) 固定资产的确认和计量

#### 1、固定资产确认条件

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

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

#### 2、固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同

或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 3、固定资产后续计量及处置

#### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	5	5	19.00
运输设备	4	5	23.75
电子设备	3	5	31.67

#### (2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

#### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### （十四）借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

##### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

##### 3、暂停资本化期间

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

#### 4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出每月月末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。

#### （十五）长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

3、市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

4、有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

6、本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（或者损失）远远低于预计金额等。

7、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。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。

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

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。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。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## （十六）职工薪酬

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

### 1、短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### 2、离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### 3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减

建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### （十七）收入确认方法和原则

本公司收入主要包括信息系统的开发集成和运维、信息系统基础设施建设；信息系统的开发集成和运维包括了系统集成、硬件销售、技术服务，信息系统基础设施建设主要为工程及施工。

1. 系统集成包括外购软硬商品、软件产品的销售与安装。公司在已将外购商品、软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；系统安装调试完毕已投入试运行或取得购货方的验收报告；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠计量时，确认收入实现。

2. 硬件销售根据销售商品确认收入。如果销售设备需要安装调试的，于安装调试完成并经客户验收后确认。如果设备不需要安装的，则在产品交付并经客户验收后确认收入。

#### 3. 技术服务

公司提供的技术服务主要包括软件开发、技术研发和系统维护等服务内容。公司在已根据合同约定提供了相应服务，取得相应收款权利，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。通常包括：合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按完成服务的期间确认收入；合同约定服务需经客户验收确认，根据客户验收证明或其他类似文件确认收入。

#### 4、工程及施工

公司工程及施工业务主要包括单纯的建筑安装工程、综合布线等内容。公司在已根据合同约定提供了相应服务，取得相应收款权利，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。经客户验收确认，根据客户验收证明或其他类似文件确认收入。

## （十八）融资租赁

本公司作为出租人，在租赁期开始日，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。

未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。每年年度终了，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整。有证据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，将由此引起的租赁投资净额的减少，计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

## （十九）政府补助

### 1、政府补助的类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、政府补助的确认

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

### 3、会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助：用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，取得时计入营业外收支。

企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况，分别按照下述方法进行会计处理。

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计

入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## （二十）所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### 1、递延所得税资产

（1）资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

（2）资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

### 2、递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

确定所得税：本公司慎重评估各项交易的税务影响，并计提相应的所得税。本公司定期根据更新的税收法规重新评估这些交易的税务影响。递延所得税资产按可抵扣税务亏损及可抵扣暂时性差异确认。递延所得税资产只会在未来应纳税所得很有可能用作抵销有关递延所得税资产时确认，所以需要管理层判断获得未来应纳税所得的可能性。本公司持续审阅对递延所得税的判断，如果预计未来很可能获得能利用的未来应纳税所得，将确认相应的递延所得税资产。

## （二十一）主要会计政策和会计估计的变更

### 1、会计政策变更

2017年，财政部修订了《企业会计准则第16号—政府补助》，本公司已按相关准则的规定进行了调整。

### 2、会计估计变更

本报告期无会计估计变更。

## （二十二）前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正。

## 四、报告期利润形成的有关情况

### （一）营业收入、利润及毛利率的主要构成、变化趋势及原因分析

#### 1、营业收入的主要类别及收入确认的具体方法

本公司收入主要包括信息系统的开发集成和运维、信息系统基础设施建设；信息系统的开发集成和运维包括了系统集成、硬件销售、技术服务，信息系统基础设施建设主要为工程及施工。

（1）系统集成包括外购软硬商品、软件产品的销售与安装。公司在已将外购商品、软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；系统安装调试完毕已投入试运行或取得购货方的验收报告；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠计量时，确认收入实现。

（2）硬件销售根据销售商品确认收入。如果销售设备需要安装调试的，于安装调试完成并经客户验收后确认。如果设备不需要安装的，则在产品交付并经客户验收后确认收入。

#### （3）技术服务

公司提供的技术服务主要包括软件开发、技术研发和系统维护等服务内容。公司在已根据合同约定提供了相应服务，取得相应收款权利，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。通常包括：合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按完成服务的期间确认收入；合同约定服务需经客户验收确认，根据客户验收证明或其他类似文件确认收入。

#### （4）工程及施工

公司工程及施工业务主要包括单纯的建筑安装工程、综合布线等内容。公司在已根据合同约定提供了相应服务，取得相应收款权利，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。经客户验收确认，根据客户验收证明或其他类似文件确认收入。

## 2、营业收入

### (1) 营业收入构成

单位：元，%

分类	2017年1-7月		2016年度		2015年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	80,139,334.87	100.00	49,208,433.19	100.00	38,091,012.85	100.00
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>80,139,334.87</b>	<b>100.00</b>	<b>49,208,433.19</b>	<b>100.00</b>	<b>38,091,012.85</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司营业收入均为主营业务收入，2017年1-7月、2016年度和2015年度的营业收入分别为8,013.93万元、4,920.84万元和3,809.10万元。公司主营业务突出，报告期内主营业务收入在营业收入中的占比均为100.00%。

公司是一家致力于运用云计算资源、数据整合分析技术、软件开发技术进行平安城市建设的安防系统集成商，主要为政府部门及企事业单位提供城市公共安全防范相关的信息系统基础设施建设、集成、开发、运维。公司的经营战略是聚焦平安城市建设，依托在当地专业的研发和项目管理团队实现与客户长期、深入的面对面交流，以及快速响应的售后服务，先服务好一个地区，再向周边逐步扩张。

云南省玉溪市是公司重点服务的第一个地区，耕耘多年，随着口碑效应项目持续增加，业务逐步覆盖了玉溪市多个区县。2016年度相比2015年度，公司主营业务收入增长了1,111.74万元，增长率为29.19%，主要原因为玉溪市公安局红塔分局合同金额为2,602万的红塔区城市报警与监控技术二期高清系统项目、玉溪市澄江县公安局合同金额为1,428万的澄江县城市报警与监控系统采购项目完成验收确认收入。

平安城市建设的行业发展趋势是数据存储云化、网络接入多样化、分析智能化。公司认为掌握云计算资源有助于平安城市建设，因此从2015年就开始针对数据存储云化布局，积极参与华为公司在云南省玉溪市建设的，定位于西南区域信息服务和备份中心、滇中及东南亚大数据处理中心的云计算数据中心项目。2016年2月26日公司与深圳天源迪科信息技术股份有限公司签订了《华为玉溪云计算数据中心项目L1设备采购》合同，该合同于2017年通过初验并确认收入5,998.12万元。因为这个项目，公司2017年1-7月主营业务收入爆发式增长，超过2016年全年收入。

## (2) 营业收入按产品类别分类

单位：元，%

分类	2017年1-7月		2016年度		2015年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
<b>主营业务：</b>						
信息系统的开发集成和运维	78,585,361.85	98.06	41,831,733.11	85.01	37,590,497.25	98.69
信息系统基础设施建设	1,553,973.02	1.94	7,376,700.08	14.99	500,515.60	1.31
<b>小计</b>	<b>80,139,334.87</b>	<b>100.00</b>	<b>49,208,433.19</b>	<b>100.00</b>	<b>38,091,012.85</b>	<b>100.00</b>
<b>其他业务：</b>	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>80,139,334.87</b>	<b>100.00</b>	<b>49,208,433.19</b>	<b>100.00</b>	<b>38,091,012.85</b>	<b>100.00</b>

公司的主营业务收入包括信息系统的开发集成和运维收入、信息系统基础设施建设收入，其中信息系统的开发集成和运维收入占营业收入比重2017年1-7月、2016年度和2015年度分别为98.06%、85.01%和98.69%，信息系统基础设施建设收入占营业收入比重2017年1-7月、2016年度和2015年度分别为1.94%、14.99%和1.31%。2016年度相比2015年度，信息系统的开发集成和运维收入占比有所下降，主要是2016年公司着力推广信息系统基础设施建设，此类业务收入大幅增加所致。

## 3、主营业务毛利率

## (1) 报告期内，主营业务毛利率情况如下：

单位：元，%

项目	2017年1-7月			
	收入	成本	毛利	毛利率
信息系统的开发集成和运维	78,585,361.85	67,296,224.92	11,289,136.93	14.37
信息系统基础设施建设	1,553,973.02	1,031,370.98	522,602.04	33.63
<b>合计</b>	<b>80,139,334.87</b>	<b>68,327,595.90</b>	<b>11,811,738.97</b>	<b>14.74</b>

(续上表)

项目	2016年度			
	收入	成本	毛利	毛利率
信息系统的开发集成和运维	41,831,733.11	37,529,847.11	4,301,886.00	10.28
信息系统基础设施建设	7,376,700.08	5,388,340.42	1,988,359.66	26.95
<b>合计</b>	<b>49,208,433.19</b>	<b>42,918,187.53</b>	<b>6,290,245.66</b>	<b>12.78</b>

(续上表)

项目	2015年度			
	收入	成本	毛利	毛利率
信息系统的开发集成和运维	37,590,497.25	30,996,358.94	6,594,138.31	17.54
信息系统基础设施建设	500,515.60	257,625.83	242,889.77	48.53
<b>合计</b>	<b>38,091,012.85</b>	<b>31,253,984.77</b>	<b>6,837,028.08</b>	<b>17.95</b>

公司2017年1-7月、2016年度和2015年度，主营业务毛利率分别为14.74%、12.78%、17.95%。2016年度毛利率较2015年度降低5.17%，主要是由信息系统基础设施建设业务的毛利大幅下降导致的。

公司2017年1-7月、2016年度和2015年度，主营业务毛利率分别为14.74%、12.78%、17.95%。2016年度毛利率较2015年度降低5.17%，主要是由信息系统基础设施建设业务的毛利大幅下降导致的。

根据中安网发布的《2016中国安防行业调查报告》，至2016年末，安防行业企业有近22000家，从业人员超过160万人。安防行业从上游到下游，总体上可分为3个环节，分别为：安防产品，安防工程，报警运营服务及其他。2016年安防行业总产值为5,400亿元，其中安防产品产值为1,900亿元（35%），安防工程产值为3,100亿元（57%），运营服务及其他产值为400亿元（7%）。对于安防工程领域，由于工程商门槛低，导致工程公司的资质良莠不齐，没有资质的公司占多数，而且在地域上分布不均衡，从而导致了同质化竞争的现象比较严重，竞争激烈。公司为了应对市场激烈的竞争，在推广信息系统基础设施建设业务过程中项目金额方面作出让步以获取更多的项目，因此2016年度信息系统基础设施建设业务收入同比上升，而毛利率有所下降。

## （2）与同行业公司毛利率比较

公司所属行业为信息系统集成服务业，此行业内的公司因产品或服务的应用领域不同，主营业务存在巨大差别。因此公司选取行业内主营业务涉及安防、平安城市领域的系统集成商作为可比公司，但由于各公司的主要产品不同，毛利率仍存在一定差异。同行业公司的主营业务及毛利率如下表：

单位：%

公司名称	主营业务	2017年1-6月	2016年度	2015年度
奥迪安	致力于基于智能安防的系统集成服务、与系统集成相关的商品销售、后期维护服务三部分，为客户的定制化需求提供平安城市、智能交通、智能社区及综合安防系统的整体解决方案	14.87	17.86	21.82
中科数联	安防及智能交通领域信息系统集成、软件开发、电子产品的研发、组装销售	17.72	19.42	17.89
熙菱信息	运用包括视频图像分析及数据建模等信息技术提供城市公共安全防范	21.91	22.24	23.29

公司名称	主营业务	2017年1-6月	2016年度	2015年度
	及信息安全审计相关技术服务和整体解决方案			
	平均值	18.17	19.84	21.00
公司名称	主营业务	2017年1-7月	2016年度	2015年度
蓝典科技	运用云计算资源、数据整合分析技术、软件开发技术，提供平安城市建设的安防系统集成技术服务和整体解决方案	14.74	12.78	17.95

注：数据来源为同行业公司在全国中小企业股份转让系统披露的公告文件，因无法获得2017年1-7月的毛利率数据，故使用2017年半年度报告的数据进行对比。

公司报告期内的毛利率相比行业内有公开数据的其他公司略低，主要原因是与上述公司相比，公司的规模较小，成本控制能力和议价能力相对较弱。此外近年公司为提高区域市场占有率，在投标时报价一般较低。公司的毛利率略低于上述公司平均水平符合公司目前的发展状况。

#### 4、营业收入和利润的变动趋势及原因

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
营业收入	80,139,334.87	49,208,433.19	38,091,012.85
营业成本	68,327,595.90	42,918,187.53	31,253,984.77
营业利润	7,197,969.03	-444,644.09	973,905.02
利润总额	7,263,170.03	-634,491.19	1,093,025.75
净利润	5,420,288.31	-1,094,690.61	398,340.51

由上表可见，报告期内，公司各年（期）的营业收入稳定上升，营业成本相应增长。净利润有一定波动，2015年度盈利39.83万元、2016年度亏损109.47万元、2017年1-7月盈利542.03万元，2016年与2015年相比，净利润波动主要由于公司2016年度市场竞争激烈，公司为了推广其信息系统基础设施建设业务，提高市场影响力，以较低价格获得更多项目数量，2016年毛利率比2015年下降所致。净利润波动主要是营业毛利、管理费用、销售费用、资产减值损失变动导致的。2017年1-7月盈利情况较好，年化利润总额相比2016年增加，主要是《华为玉溪云计算数据中心项目L1设备采购》项目于2017年通过初验并确认了收入，公司收入规模增加，公司当期的管理费用、销售费用和财务费用合计占收入的比率相比2016年降低所致。

2016年度，公司营业收入较2015年度增加1,111.74万元，增长29.19%，而

营业成本增加 1,166.42 万元, 增长 37.32%, 2016 年度公司营业毛利为 629.02 元, 较 2015 年度减少 54.68 元, 减少 8%。销售费用及管理费用较 2015 年度增加 166.82 万元, 增长 33.03%, 资产减值损失增加 36.88 万元。

## (二) 期间费用分析

### 1、报告期内期间费用占营业收入的比重和变化情况

单位: 元, %

项目	2017 年 1-7 月	2016 年度		2015 年度
	金额	金额	增长率	金额
营业收入	80,139,334.87	49,208,433.19	29.19	38,091,012.85
销售费用	862,779.25	1,505,862.25	72.18	874,602.54
管理费用	2,449,017.88	5,213,100.79	24.83	4,176,140.82
财务费用	-195,958.13	-94,009.37	-110.87	864,802.93
三费合计	3,115,839.00	6,624,953.67	11.99	5,915,546.29
销售费用占营业收入比重	1.08	3.06	-	2.30
管理费用占营业收入比重	3.06	10.59	-	10.96
财务费用占营业收入比重	-0.24	-0.19	-	2.27
三费占营业收入比重合计	3.89	13.46	-	15.53

公司2017年1-7月、2016年度和2015年度的销售费用、管理费用及财务费用三费合计分别为311.58万元、662.50万元及591.55万元, 占营业收入的比重分别为3.98%、13.46%、15.53%。

2016年度三项费用合计占营业收入比重较2015年度有所下降, 主要是由于2015年归还银行借款, 财务费用大幅降低所致。

2017年1-7月三项费用占营业收入的比重较2016年度进一步下降, 主要原因是2017年1-7月营业收入大幅增加所致。

### 2、销售费用

报告期内, 公司销售费用主要为职工薪酬、业务招待费、后期维护费等, 具体明细如下:

单位: 元

项目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	565,749.97	757,115.27	387,490.34
业务招待费	106,736.40	210,741.38	240,806.20
办公费	37,913.65	263,707.68	217,189.03
项目费用	152,379.23	274,297.92	29,116.97

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
合计	862,779.25	1,505,862.25	874,602.54

公司2017年1-7月、2016年度和2015年度的销售费用分别为86.28万元、150.59万元及87.46万元，占营业收入的比重分别为1.08%、3.06%及2.30%。

相比2015年度，2016年度公司销售费用有所增加，主要原因为2016年度职工薪酬和项目费用增加。2016年度公司因受社会人力成本上升及高端人才争夺激烈的影响，整体提高了薪酬福利和奖金水平，导致职工薪酬上升。

### 3、管理费用

报告期内，公司管理费用主要包括职工薪酬、业务招待费、汽车费用、办公费、咨询服务费等，具体明细如下：

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
职工薪酬	767,610.06	2,688,120.80	1,966,847.82
社保以及公积金	418,840.24	583,140.10	335,619.41
折旧	68,517.75	244,488.16	323,527.16
房租	68,302.50	63,772.00	53,660.00
印花税及车船税	-	-	26,004.86
业务招待费	113,234.71	151,114.40	251,341.20
办公费	108,227.53	201,881.26	335,655.14
差旅费	57,486.32	145,749.2	315,710.30
汽车费用	362,422.32	271,612.92	56,893.91
考察费	-	155,254.06	-
会务费	41,465.00	61,740.19	118,817.50
咨询服务费	442,911.45	645,411.70	369,876.52
其他	-	816.00	22,187.00
合计	2,449,017.88	5,213,100.79	4,176,140.82

公司2017年1-7月、2016年度和2015年度的管理费用分别为244.90万元、521.31万元及417.61万元，占营业收入的比重分别为3.06%、10.59%及10.96%。

相比2015年度，2016年度公司管理费用有所增加，主要原因为职工薪酬增加和汽车费用增加。职工薪酬增加原因是公司整体调整薪资水平，汽车费用增加原因是随着公司业务范围的扩张，各地州市的项目增加，项目实施和维护相应的交通费用增加。

### 4、财务费用

报告期内，公司财务费用主要是利息支出及手续费支出。具体明细如下：

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
利息支出	286,292.00	809,983.56	1,152,129.76
减：利息收入	484,571.53	908,157.82	291,452.52
手续费	2,321.40	4,164.89	4,125.69
<b>合计</b>	<b>-195,958.13</b>	<b>-94,009.37</b>	<b>864,802.93</b>

2017年1-7月、2016年度和2015年度，公司的财务费用分别为-19.60万元、-9.40万元及86.48万元，占营业收入的比重分别为-0.24%、-0.19%及2.27%。

受到业务扩张的影响，公司向昆明市呈贡区农村信用合作联社吴家营信用社申请了贷款，2015年度占用了3笔贷款：1、借款金额800万元的流动资金贷款，期限为2014年12月26日到2016年12月26日止；2、借款金额500万元的流动资金贷款，期限一年，自2014年3月31日起至2015年3月30日止；3、借款金额500万元的流动资金贷款，期限一年，自2015年4月21日起至2016年4月21日止。2015年度利息支出较高系支付借款利息费用所致。

公司利息收入主要包括融资租赁在租赁期间确认的利息收入以及具有融资性质的分期收款在各期间确认的利息收入。2017年1-7月、2016年度和2015年度，融资租赁确认的利息收入分别为6.33万元、17.37万元和27.76万元，分期收款确认的利息收入分别为41.58万元、71.90万元和0.00万元。

### （三）报告期内重大投资收益情况

报告期内，公司持有玉溪融建信息技术有限公司49.00%的股权，该公司为公司的联营企业，作为长期股权投资列示，按照权益法核算。

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
权益法核算的长期股权投资收益	58,414.85	272,155.12	118,130.84
<b>合计</b>	<b>58,414.85</b>	<b>272,155.12</b>	<b>118,130.84</b>

### （四）报告期非经常性损益情况

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
非流动资产处置损益		2,424.20	
其中：固定资产处置损益		2,424.20	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	35,300.00		

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,901.00	-192,271.30	119,120.73
除同公司主营业务相关的有效套期保值业务外，持有的交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	65,201.00	-189,847.10	119,120.73
所得税影响额	16,300.25		29,780.18
少数股东权益影响额（税后）			
合计	<b>48,900.75</b>	<b>-189,847.10</b>	<b>89,340.55</b>

2017年1-7月、2016年度和2015年度，公司的非经常性损益净额分别为4.89万元、-18.98万元及8.93万元。

报告期内公司取得的政府补助如下：

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度	来源和依据
专利资助费	6,300.00	-	-	五科信联发（2011）1号《五华区科学技术和信息化局 五华区财政局关于印发<五华区知识产权专项资金管理暂行办法>的通知》
经贸局补助款	29,000.00	-	-	昆明市五华区经济贸易局2016年度服务外包补助资金
合计	<b>35,300.00</b>	-	-	-

#### （五）适用的主要税收政策

##### 1、主要税种及税率

税种	税率	计税基础
增值税	6%、11%、17%	应税收入
营业税	3%	应税收入
城市建设维护税	7%	应缴纳的流转税
教育费附加	3%	应缴纳的流转税
地方教育费附加	2%	应缴纳的流转税
企业所得税	25%	应纳税所得额

注：公司下设的云南蓝典科技股份有限公司玉溪分公司企业所得税执行定率征收方式，按营业收入的4%作为应纳税所得额，根据玉溪市红塔区国家税务局“红塔国税通[2014]2075号”税务事项通知书，玉溪分公司符合“财税[2011]117号”和“财税[2014]43号”文件规定，所得

额减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，由于玉溪分公司已经于2016年5月进行注销，故不再进行调整。

报告期内，公司税金及附加情况：

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度	计缴标准
城市维护建设税	242,313.95	31,991.47	11,156.52	本期应交流转税的7%
教育费附加	103,848.84	13,710.64	4,781.38	本期应交流转税的3%
地方教育费附加	69,232.56	9,140.42	3,187.58	本期应交流转税的2%
营业税	-	45,901.33	146,707.15	本期应税收入的3%
印花税	7,278.90	12,588.18	-	-
车辆购置税	17,076.92	-	-	-
车船税	260.00	39.65	-	-
<b>合计</b>	<b>440,011.17</b>	<b>113,371.69</b>	<b>165,832.63</b>	-

## 2、税收优惠及批文

截至报告期末，除上述情况之外，公司未享受税收优惠。

## 五、财务状况分析

### （一）公司主要资产情况

单位：元，%

项目	2017年7月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
货币资金	295,381.18	0.34	10,077,832.95	8.68	4,092,630.87	5.94
应收账款	21,803,184.96	25.29	7,893,978.16	6.80	12,995,378.49	18.87
预付款项	2,538,418.68	2.94	2,166,512.29	1.87	3,017,277.43	4.38
应收股利	131,853.37	0.15	131,853.37	0.11	39,909.07	0.06
其他应收款	4,534,889.07	5.26	3,608,567.90	3.11	4,502,092.46	6.54
存货	41,931,631.36	48.64	75,919,238.29	65.36	37,278,764.09	54.12
长期应收款	12,451,486.44	14.44	14,186,404.19	12.21	4,694,541.40	6.82
长期股权投资	1,296,847.44	1.50	1,238,432.59	1.07	1,058,221.77	1.54
固定资产	426,651.83	0.49	297,093.52	0.26	371,308.29	0.54
递延所得税资产	794,857.02	0.92	638,446.61	0.55	831,067.44	1.21
<b>合计</b>	<b>86,205,201.35</b>	<b>100.00</b>	<b>116,158,359.87</b>	<b>100.00</b>	<b>68,881,191.31</b>	<b>100.00</b>

2017年7月31日、2016年12月31日、2015年12月31日，公司资产总额分别为8,620.52万元、11,615.84万元和6,888.12万元。报告期内，公司资产项目主要为货币资金、应收账款、预付款项、其他应收款、存货、长期应收款、长期股权投资、固定资产等。

## 1、货币资金

单位：元

类别	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
库存现金	77,126.67	8,586.24	82,841.20
银行存款	218,254.51	10,069,246.71	4,009,789.67
<b>合计</b>	<b>295,381.18</b>	<b>10,077,832.95</b>	<b>4,092,630.87</b>

2017年7月31日、2016年末、2015年末，公司货币资金余额分别为29.54万元、1,007.78万元及409.26万元。2016年末的货币资金余额相比2015年末增加，主要是由于2016年公司采用应收账款保理融资增加所致。

报告期末，公司货币资金不存在抵押、冻结的情况。

## 2、应收账款

### (1) 应收账款分类

单位：元，%

类别	2017年7月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,154,098.07	100.00	2,350,913.11	9.73	21,803,184.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>24,154,098.07</b>	<b>100.00</b>	<b>2,350,913.11</b>	<b>9.73</b>	<b>21,803,184.96</b>

(续上表)

类别	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,151,525.09	100.00	1,257,546.93	13.74	7,893,978.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>9,151,525.09</b>	<b>100.00</b>	<b>1,257,546.93</b>	<b>13.74</b>	<b>7,893,978.16</b>

(续上表)

类别	2015年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,245,837.12	100.00	1,250,458.63	8.78	12,995,378.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>14,245,837.12</b>	<b>100.00</b>	<b>1,250,458.63</b>	<b>8.78</b>	<b>12,995,378.49</b>

报告期内无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款具体如下：

单位：元

账龄	2017年7月31日		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
1年以内（含1年）	19,916,858.48	82.46	995,842.92
1年至2年（含2年）	1,706,177.14	7.06	170,617.71
2年至3年（含3年）	1,562,991.98	6.47	312,598.40
3年至4年（含4年）	116,248.47	0.48	58,124.24
4年至5年（含5年）	190,460.80	0.79	152,368.64
5年以上	661,361.20	2.74	661,361.20
<b>合计</b>	<b>24,154,098.07</b>	<b>100.00</b>	<b>2,350,913.11</b>

（续上表）

账龄	2016年12月31日		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
1年以内（含1年）	4,247,351.68	46.41	212,367.58
1年至2年（含2年）	3,896,102.94	42.57	389,610.29
2年至3年（含3年）	156,248.47	1.71	31,249.69
3年至4年（含4年）	190,460.80	2.08	95,230.40
4年至5年（含5年）	661,361.20	7.23	529,088.97
5年以上	-	-	-
<b>合计</b>	<b>9,151,525.09</b>	<b>100.00</b>	<b>1,257,546.93</b>

（续上表）

账龄	2015年12月31日		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
1年以内（含1年）	11,583,334.59	81.31	578,316.28
1年至2年（含2年）	1,210,915.16	8.50	121,016.52
2年至3年（含3年）	582,226.17	4.09	116,445.23
3年至4年（含4年）	869,361.20	6.10	434,680.60
4年至5年（含5年）	-	-	-

账龄	2015年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
5年以上	-	-	-
合计	14,245,837.12	100.00	1,250,458.63

公司是一家致力于运用云计算资源、数据整合分析技术、软件开发技术进行平安城市建设的安防系统集成商，主要客户集中在政府机关、事业单位等。报告期内，公司客户对象、业务特点无重大变化。

公司的信用政策一般为签订合同后预收30%，客户验收并取得初验单之后收取90%-95%，剩余款项作为质保金在质保期满后收取，报告期内公司信用政策无重大变动。

报告期内，公司应收账款以银行转账的方式结算为主，也存在少量银行和商业承兑汇票结算，结算方式未发生明显变化。

2017年7月31日、2016年末、2015年末，公司应收账款余额分别是2,415.41万元、915.15万元、1,424.58万元。2016年末应收账款余额较2015年末有所降低，主要原因是2016年新增项目主要为分期收款项目，应收的项目款项在长期应收款核算。2017年7月31日，公司应收账款余额较2016年末增加1,500.26万元，增长163.94%，主要原因是深圳天源迪科信息技术股份有限公司的《华为玉溪云计算数据中心项目L1设备采购》项目已实施完成并通过验收，应收该公司的项目款项。

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元，%

单位名称	2017年7月31日				
	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例	款项性质
深圳天源迪科信息技术股份有限公司	非关联方	10,193,099.07	1年以内	42.20	项目款
石屏县公安局	非关联方	6,118,917.00	1年以内	25.33	项目款
云南厚泰科技股份有限公司	非关联方	1,187,185.80	1年以内	4.92	项目款
新平县彝族自治州公安局	非关联方	869,324.35	1年以内	3.60	项目款
新平嘎洒人民政府	非关联方	823,035.73	1至2年	3.41	项目款
合计	-	19,191,561.95	-	79.46	-

(续上表)

单位名称	2016年12月31日				
	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例	款项性质
昆明众能信息科技有限公司	非关联方	2,160,731.57	1年以内	23.61	项目款
曲靖市公安局	非关联方	1,680,400.00	1至2年	18.36	项目款
新平嘎洒人民政府	非关联方	823,035.73	1年以内	8.99	项目款
新平县彝族傣族自治县公安局	非关联方	734,407.70	1至2年	8.02	项目款
丽江市人民医院	非关联方	693,736.72	1至2年	7.58	项目款
合计	-	<b>6,092,311.72</b>	-	<b>66.56</b>	-

(续上表)

单位名称	2015年12月31日				
	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例	款项性质
昆明众能信息科技有限公司	非关联方	6,174,141.98	1年以内	43.34	销货款
新平县彝族傣族自治县公安局	非关联方	2,515,407.70	1年以内	17.66	项目款
中国电信股份有限公司玉溪分公司	非关联方	1,026,980.00	1年以内	7.21	项目款
玉溪市公安局交通警察支队	非关联方	937,244.00	1至2年	6.58	项目款
中国移动通信集团云南有限公司玉溪分公司	非关联方	713,869.02	1年以内	5.01	项目款
合计	-	<b>11,367,642.70</b>	-	<b>79.80</b>	-

(3) 截至2017年7月31日, 应收账款余额中无持有公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方的欠款。

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项账龄

单位: 元, %

项目	2017年7月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内(含1年)	1,672,002.68	65.87	2,106,512.29	97.23	2,690,249.99	89.16
1年至2年(含2年)	824,416.00	32.48	60,000.00	2.77	21,927.44	0.73
2年至3年(含3年)	42,000.00	1.65			126,940.00	4.21
3年至4年					178,160.00	5.90

(含4年)						
4年至5年 (含5年)						
5年以上						
<b>合计</b>	<b>2,538,418.68</b>	<b>100.00</b>	<b>2,166,512.29</b>	<b>100.00</b>	<b>3,017,277.43</b>	<b>100.00</b>

2017年7月31日、2016年末、2015年末，公司预付款项的余额分别为253.84万元、216.65万元、301.73万元。公司预付款项主要为预付的设备采购货款和员工培训费。

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	2017年7月31日			
	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
国海证券股份有限公司	非关联方	500,000.00	1至2年	合同有争议，正在协商解决
云南尊云科技有限公司	非关联方	395,465.19	1年以内	项目正在实施
昆明佳永科技有限公司	关联方	211,543.39	1年以内	项目正在实施
汕头市嘉宁文化传播有限公司	非关联方	210,000.00	1至2年	项目正在实施
裴高琴	非关联方	126,000.00	1年以内	项目正在实施
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>1,443,008.58</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(续上表)

单位名称	2016年12月31日			
	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
国海证券股份有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	项目正在实施
云南尊云科技有限公司	非关联方	296,413.68	1年以内	项目正在实施
汕头市嘉宁文化传播有限公司	非关联方	210,000.00	1年以内	项目正在实施
北京建安技术培训有限公司	非关联方	185,800.00	1年以内	项目正在实施
北京汇通融业科技发展有限公司	非关联方	139,725.00	1年以内	项目正在实施
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>1,331,938.68</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(续上表)

单位名称	2015年12月31日			
	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
昆明佳永科技有限公司	关联方	1,977,766.49	1年以内	项目正在实施
昆明思立信科贸有限公司	非关联方	248,000.00	1年以内	尚未供货
山东中创商用中间软件股份有限公司	非关联方	178,160.00	3至4年	尚未供货

单位名称	2015年12月31日			
	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
北京方正世纪信息系统有限公司成都分公司	非关联方	129,289.50	1年以内	尚未供货
昆明仁孚恒科技有限公司	非关联方	126,940.00	2至3年	尚未供货
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>2,660,155.99</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(3) 截至2017年7月31日, 预付款项余额中有预付持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项, 即预付昆明佳永科技有限公司的项目款项。

#### 4、应收股利

单位: 元

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
账龄1年以内	-	91,944.30	39,909.07
账龄1年以上	131,853.37	39,909.07	-
<b>合计</b>	<b>131,853.37</b>	<b>131,853.37</b>	<b>39,909.07</b>

2017年7月31日、2016年末、2015年末, 公司应收股利分别为13.19万元、13.19万元及3.99万元, 为应收参股公司玉溪融建信息技术有限公司的现金股利。

#### 5、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类

单位: 元, %

类别	2017年7月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,602,273.02	92.93	67,383.95	1.46	4,534,889.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	350,000.00	7.07	350,000.00	100.00	
<b>合计</b>	<b>4,952,273.02</b>	<b>100.00</b>	<b>417,383.95</b>	<b>8.43</b>	<b>4,534,889.07</b>

(续上表)

类别	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

类别	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,652,983.41	91.26	44,415.51	1.22	3,608,567.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	350,000.00	8.74	350,000.00	100.00	
<b>合计</b>	<b>4,002,983.41</b>	<b>100.00</b>	<b>394,415.51</b>	<b>9.85</b>	<b>3,608,567.90</b>

(续上表)

类别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,634,876.76	100.00	132,784.30	2.86	4,502,092.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>4,634,876.76</b>	<b>100.00</b>	<b>132,784.30</b>	<b>2.86</b>	<b>4,502,092.46</b>

报告期内无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款具体如下：

单位：元，%

项目	2017年7月31日		
	账面余额	比例	坏账准备
1年以内（含1年）	2,045,192.72	41.30	12,429.64
1年至2年（含2年）	2,298,113.10	46.41	54,954.31
2年至3年（含3年）	578,967.20	11.68	350,000.00
3年至4年（含4年）	30,000.00	0.61	
4年至5年（含5年）			
5年以上			
<b>合计</b>	<b>4,952,273.02</b>	<b>100.00</b>	<b>417,383.95</b>

(续上表)

项目	2016年12月31日		
	账面余额	比例	坏账准备
1年以内（含1年）	3,114,352.21	77.80	43,399.11
1年至2年（含2年）	791,831.20	19.78	351,016.40
2年至3年（含3年）	96,800.00	2.42	
3年至4年（含4年）			
4年至5年（含5年）			

项目	2016年12月31日		
5年以上			
<b>合计</b>	<b>4,002,983.41</b>	<b>100.00</b>	<b>394,415.51</b>

(续上表)

项目	2015年12月31日		
	账面余额	比例	坏账准备
1年以内(含1年)	3,553,600.99	76.67	89,927.17
1年至2年(含2年)	810,575.77	17.49	6,857.13
2年至3年(含3年)	190,700.00	4.11	36,000.00
3年至4年(含4年)	80,000.00	1.73	
4年至5年(含5年)			
5年以上			
<b>合计</b>	<b>4,634,876.76</b>	<b>100.00</b>	<b>132,784.30</b>

2017年7月31日、2016年末、2015年末，公司其他应收款的余额分别为495.23万元、400.30万元、463.49万元，主要为保证金。

报告期内，公司存在与实际控制人及其他关联方相互拆借资金的情况，即当公司出现营运资金短缺时，向关联方无偿拆借资金以补充流动资金；关联公司亦然，上述资金拆借均未约定资金占用费。

截至2017年7月31日，关联方往来款项已清理完毕，公司已不存在资金被实际控制人、控股股东及其控制的其他企业占用的情形。

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	2017年7月31日			
	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
玉溪市公安局红塔分局	非关联方	1,600,000.00	1至2年	项目履约保证金
平安商业保理有限公司	非关联方	1,000,000.00	1年以内	贷款保证金
新平烽原商贸有限公司	非关联方	500,000.00	1至2年	设备测试保证金
云南国内招标有限公司	非关联方	400,000.00	1年以内	投标保证金
昆明市公安局呈贡分局	非关联方	135,967.20	1至2年	项目履约保证金
<b>合计</b>	-	<b>3,635,967.20</b>	-	-

(续上表)

单位名称	2016年12月31日			
	与本公司关系	金额	账龄	款项性质

单位名称	2016年12月31日			
	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
玉溪市公安局红塔分局	非关联方	1,600,000.00	1年以内	项目履约保证金
新平烽原商贸有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	设备测试保证金
昆明中群股权投资基金管理有限公司	非关联方	350,000.00	1至2年	贷款保证金
曲靖市公共资源交易中心	非关联方	200,430.00	1至2年	投标保证金
昆明市公安局呈贡分局	非关联方	135,967.20	1至2年	项目履约保证金
<b>合计</b>	-	<b>2,786,397.20</b>	-	-

(续上表)

单位名称	2015年12月31日			
	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
昆明佳永科技有限公司	关联方	1,630,000.00	2至3年	借款
昆明中群股权投资基金管理有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	贷款保证金
云南天茂融资担保有限公司	非关联方	500,000.00	1至2年	贷款保证金
玉溪公共资源交易中心	非关联方	340,000.00	1年以内	投标保证金
云南赛林建设招标红河分公司	非关联方	174,800.00	1年以内	投标保证金
<b>合计</b>	-	<b>3,144,800.00</b>	-	-

(3) 截至2017年7月31日，其他应收款余额中无应收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

## 6、存货

单位：元

项目	2017年7月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	911,148.06		911,148.06
工程施工	41,020,483.30		41,020,483.30
<b>合计</b>	<b>41,931,631.36</b>		<b>41,931,631.36</b>

(续上表)

项目	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,199,305.06		3,199,305.06
工程施工	72,719,933.23		72,719,933.23

合计	75,919,238.29		75,919,238.29
(续上表)			
项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	95,668.05		95,668.05
工程施工	37,183,096.04		37,183,096.04
合计	37,278,764.09		37,278,764.09

公司的存货主要为原材料和工程施工。由于各个项目在基本设备、软件以及组件的基础上进行安装、调试及根据客户的需求相应的增加部分功能，故各项目周期具有不确定性，本期完工项目本期确认收入，本期尚未完工项目在工程施工中核算，披露时在存货—工程施工进行列示披露。2017年7月31日、2016年末、2015年末，公司的存货余额分别为4,193.16万元、7,591.92万元和3,727.88万元，占各期末资产总额的比重分别为48.64%、65.36%和54.12%。

公司原材料、库存商品发出时采用加权平均法核算；工程施工中材料按个别认定法计价。由于公司工程施工材料的特殊性（专用设备）故采用个别认定法计价，且所有的材料、设备均为签订项目合同后根据客户需求进行采购。

报告期各年末公司存货结构较为稳定，2016年末存货余额较2015年末大幅增长，主要原因是公司于2016年7月25日签订“华为玉溪云计算数据中心项目L1设备采购”项目合同，合同总金额75,549,500.00元，截止2016年12月31日该项目存货-原材料为1,224,052.29元，存货-劳务成本为41,595,993.69元，预收项目进度款42,111,552.50元，因2016年末项目尚未完工，项目成本仍在工程施工中核算，披露时在存货—工程施工进行列示披露，导致2016年末存货余额较大，此增长符合公司的业务实际情况，具备合理性。

## 7、长期应收款

单位：元

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
长期应收款	13,785,431.67	15,999,431.67	5,239,638.00
其中：未确认融资收益	1,333,945.23	1,813,027.48	545,096.60
合计	12,451,486.44	14,186,404.19	4,694,541.40

2017年7月31日、2016年末、2015年末，公司的长期应收款分别为1,245.15万元、1,418.64万元和469.45万元。公司的长期应收款主要为合同约定分期收款、实质上具有融资性质的项目产生的应收款项，通常收款期限在3年以上的项目公

司将其应收款项在长期应收款核算。

## 8、长期股权投资

单位：元，%

被投资单位	核算方法	投资成本	2017年1月1日	增减变动	2017年07月31日	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
玉溪融建信息技术有限公司	权益法	980,000.00	1,238,432.59	58,414.85	1,296,847.44	49	49
合计	-	980,000.00	1,238,432.59	58,414.85	1,296,847.44	-	-

(续上表)

被投资单位	核算方法	投资成本	2016年1月1日	增减变动	2016年12月31日	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
玉溪融建信息技术有限公司	权益法	980,000.00	1,058,221.77	180,210.82	1,238,432.59	49	49
合计	-	980,000.00	1,058,221.77	180,210.82	1,238,432.59	-	-

(续上表)

被投资单位	核算方法	投资成本	2015年1月1日	增减变动	2015年12月31日	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
玉溪融建信息技术有限公司	权益法	980,000.00	0.00	1,058,221.77	1,058,221.77	49	49
合计	-	980,000.00	0.00	1,058,221.77	1,058,221.77	-	-

昆明衍蓝软件有限公司系云南蓝典科技股份有限公司于2017年4月26日出资成立的全资子公司，已经纳入合并范围。

玉溪融建信息技术有限公司基本数据如下表：

单位：元

项目	2017年07月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
资产总额	15,134,418.88	15,360,936.06	12,207,072.12
净资产	2,646,627.42	2,527,413.44	2,159,636.26
营业收入	19,726,374.58	33,758,756.63	9,433,962.26
净利润	119,213.98	459,721.48	199,545.33

## 9、固定资产

(1) 报告期内固定资产明细情况：

单位：元

项目	运输工具	办公家具	电子设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	<b>1,210,299.00</b>	<b>28,564.38</b>	<b>456,843.91</b>	<b>1,695,707.29</b>
2.本期增加金额	170,769.23		27,306.83	<b>198,076.06</b>
(1) 购置	170,769.23		27,306.83	<b>198,076.06</b>
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	<b>1,381,068.23</b>	<b>28,564.38</b>	<b>484,150.74</b>	<b>1,893,783.35</b>
二、累计折旧				
1.期初余额	<b>1,149,784.18</b>	<b>17,968.75</b>	<b>230,860.84</b>	<b>1,398,613.77</b>
2.本期增加金额	5,407.69	3,602.89	59,507.17	<b>68,517.75</b>
(1) 计提	5,407.69	3,602.89	59,507.17	<b>68,517.75</b>
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	<b>1,155,191.87</b>	<b>21,571.64</b>	<b>290,368.01</b>	<b>1,467,131.52</b>
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	<b>225,876.36</b>	<b>6,992.74</b>	<b>193,782.73</b>	<b>426,651.83</b>
2.期初账面价值	<b>60,514.82</b>	<b>10,595.63</b>	<b>225,983.07</b>	<b>297,093.52</b>

(续上表)

项目	运输工具	办公家具	电子设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	<b>1,210,299.00</b>	<b>27,150.00</b>	<b>362,441.07</b>	<b>1,599,890.07</b>
2.本期增加金额		5,914.38	164,931.73	<b>170,846.11</b>
(1) 购置		5,914.38	164,931.73	<b>170,846.11</b>
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		4,500.00	70,528.89	<b>75,028.89</b>
(1) 处置或报废		4,500.00	70,528.89	<b>75,028.89</b>

4.期末余额	<b>1,210,299.00</b>	<b>28,564.38</b>	<b>456,843.91</b>	<b>1,695,707.29</b>
二、累计折旧				
1.期初余额	<b>996,479.64</b>	<b>17,992.94</b>	<b>214,109.20</b>	<b>1,228,581.78</b>
2.本期增加金额	153,304.54	4,475.81	87,280.53	<b>245,060.88</b>
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废		4,500.00	70,528.89	<b>75,028.89</b>
4.期末余额	<b>1,149,784.18</b>	<b>17,968.75</b>	<b>230,860.84</b>	<b>1,398,613.77</b>
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	<b>60,514.82</b>	<b>10,595.63</b>	<b>225,983.07</b>	<b>297,093.52</b>
2.期初账面价值	<b>213,819.36</b>	<b>9,157.06</b>	<b>148,331.87</b>	<b>371,308.29</b>

(续上表)

项目	运输工具	办公家具	电子设备	合计
一、账面原值:				
1.期初余额	<b>1,210,299.00</b>	<b>27,150.00</b>	<b>289,748.77</b>	<b>1,527,197.77</b>
2.本期增加金额			72,692.30	<b>72,692.30</b>
(1) 购置			72,692.30	<b>72,692.30</b>
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	<b>1,210,299.00</b>	<b>27,150.00</b>	<b>362,441.07</b>	<b>1,599,890.07</b>
二、累计折旧				
1.期初余额	<b>766,522.80</b>	<b>13,204.38</b>	<b>125,327.44</b>	<b>905,054.62</b>
2.本期增加金额	229,956.84	4,788.56	88,781.76	<b>323,527.16</b>
(1) 计提	229,956.84	4,788.56	88,781.76	<b>323,527.16</b>
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	<b>996,479.64</b>	<b>17,992.94</b>	<b>214,109.20</b>	<b>1,228,581.78</b>
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	<b>213,819.36</b>	<b>9,157.06</b>	<b>148,331.87</b>	<b>371,308.29</b>
2.期初账面价值	<b>443,776.20</b>	<b>13,945.62</b>	<b>164,421.33</b>	<b>622,143.15</b>

2017年7月31日、2016年末、2015年末，公司固定资产的账面价值分别为42.67万元、29.71万元、37.13万元。公司的固定资产主要是运输设备、办公家具及电子设备，变动原因是老旧设备的淘汰，每年按需添置电子设备和办公家具，以及每年计提的折旧，除此外并无其他重大变动影响。

(2) 截至2017年7月31日，公司各项固定资产使用状态良好，不存在减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

(3) 截至2017年7月31日，固定资产无抵押情况。

## 10、递延所得税资产

单位：元

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
坏账准备	767,302.58	412,990.62	345,307.20
分期收款销售收入暂时性差异	102,782.74	150,227.69	485,760.24
应税所得额亏损差异	-75,228.30	75,228.30	-
<b>合计</b>	<b>794,857.02</b>	<b>638,446.61</b>	<b>831,067.44</b>

### (二) 资产减值准备情况

#### 1、各资产减值准备的计提方法

资产减值准备的计提方法详见“第四节 公司财务”之“三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响”。

#### 2、资产减值准备明细

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
坏账准备	1,116,334.62	268,719.51	-100,125.02
<b>合计</b>	<b>1,116,334.62</b>	<b>268,719.51</b>	<b>-100,125.02</b>

### (三) 公司主要负债情况

单位：元，%

项目	2017年7月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例

短期借款	6,544,000.00	10.98	2,160,000.00	2.27	5,000,000.00	10.97
应付账款	27,626,097.13	46.37	34,770,266.27	36.62	17,479,726.20	38.35
预收款项	15,954,871.28	26.78	62,648,784.09	65.98	9,190,737.61	20.16
应付职工薪酬	287,908.04	0.48	1,679,266.09	1.77	1,022,142.40	2.24
应交税费	1,703,603.21	2.86	-7,642,136.00	-8.05	2,581,299.70	5.66
应付利息	-	-	-	-	32,382.00	0.07
应付股利	-	-	1,000,000.00	1.05	-	-
其他应付款	7,270,000.00	12.20	39,800.00	0.04	2,345,411.96	5.15
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-	7,900,000.00	17.33
递延所得税负债	195,417.37	0.33	299,363.41	0.32	31,784.82	0.07
<b>合计</b>	<b>59,581,897.03</b>	<b>100.00</b>	<b>94,955,343.86</b>	<b>100.00</b>	<b>45,583,484.69</b>	<b>100.00</b>

2017年7月31日、2016年末和2015年末，公司负债总额分别为5,958.19万元、9,495.53万元和4,558.35万元。报告期内，公司主要负债项目为短期借款、应付账款、预收款项、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款等。

### 1、短期借款

单位：元

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
质押借款	6,544,000.00	2,160,000.00	-
保证借款	-	-	5,000,000.00
<b>合计</b>	<b>6,544,000.00</b>	<b>2,160,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>

2015年4月21日，公司向昆明市呈贡区农村信用合作联社吴家营信用社取得借款5,000,000.00元，借款期限自2015年4月21日起至2016年4月21日止，该笔借款已于2016年到期归还。该笔借款由云南天茂融资担保有限公司、鲍立伟和岳晓玲三人提供连带责任保证。

截至2017年7月31日尚存的质押借款为公司通过平安商业保理有限公司使用应收款项保理方式取得的借款，质押借款余额为6,544,000.00元，对应的保理应收款项余额为21,273,044.00元。

### 2、应付账款

(1) 报告期内应付账款账龄列示如下：

单位：元

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内	17,616,643.09	30,634,463.66	14,537,594.68
1-2年	7,225,888.14	4,075,802.61	554,680.00
2-3年	2,723,565.90	55,200.00	2,387,451.52

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
3-4年	55,200.00	4,800.00	-
4-5年	4,800.00	-	-
合计	<b>27,626,097.13</b>	<b>34,770,266.27</b>	<b>17,479,726.20</b>

2017年7月31日、2016年末、2015年末，公司的应付账款分别为27,626,097.13元、34,770,266.27元和17,479,726.20元，2016年末相比2015年末应付账款余额增加，主要是由于2016年公司新承接了华为玉溪云计算数据中心项目，项目金额较大，当年采购项目设备较多形成的应付账款增加所致。

(2) 报告期各期末余额前五名的应付账款情况

单位：元

单位名称	2017年7月31日			
	与本公司关系	期末余额	账龄	性质
玉溪融建信息技术有限公司	关联方	5,472,585.20	1至2年	应付货款
北京中青旅创格科技有限公司	非关联方	4,824,334.29	1年以内	应付货款
盛云科技有限公司	非关联方	3,780,076.60	1年以内	应付货款
昆明博华光电技术有限公司	非关联方	3,219,615.90	2至3年	应付货款
昆明泓畅科技有限公司	非关联方	2,421,847.60	1年以内	应付货款
合计	-	<b>19,718,459.59</b>	-	-

(续上表)

单位名称	2016年12月31日			
	与本公司关系	期末余额	账龄	性质
深圳市金华威数码科技有限公司	非关联方	10,562,563.91	1年以内	应付货款
同方股份有限公司	非关联方	3,690,766.80	1年以内	应付货款
玉溪融建信息技术有限公司	关联方	3,082,925.20	1年以内	应付货款
昆明零壹科技有限公司	非关联方	2,900,000.00	1至2年	应付货款
云南人民电力电气有限公司	非关联方	2,553,703.73	1年以内	应付货款
合计	-	<b>22,789,959.64</b>	-	-

(续上表)

单位名称	2015年12月31日			
	与本公司关系	期末余额	账龄	性质

单位名称	2015年12月31日			
	与本公司关系	期末余额	账龄	性质
昆明零壹科技有限公司	非关联方	3,120,000.00	1年以内	应付货款
昆明博华光电技术有限公司	非关联方	2,921,500.90	1年以内	应付货款
北京中青旅创格科技有限公司	非关联方	2,530,000.00	1年以内	应付货款
昆明泓畅科技有限公司	非关联方	2,370,420.00	1年以内	应付货款
广州新科佳都科技有限公司	非关联方	2,035,790.00	1年以内	应付货款
<b>合计</b>	-	<b>12,977,710.90</b>	-	-

(3) 截至2017年7月31日，公司有欠持有公司5%（含5%）以上股份的股东及其他关联方应付账款，为应付参股公司玉溪融建信息技术有限公司的货款。

### 3、预收款项

(1) 公司预收账款明细如下：

单位：元，%

账龄	2017年07月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	账面余额	占总额比例	账面余额	占总额比例	账面余额	占总额比例
1年以内	2,269,776.89	14.23	60,488,322.09	96.55	8,570,930.92	93.26
1-2年	13,474,944.39	84.46	2,121,712.00	3.39	581,056.69	6.32
2-3年	171,400.00	1.07			38,750.00	0.42
3年以上	38,750.00	0.24	38,750.00	0.06		
<b>合计</b>	<b>15,954,871.28</b>	<b>100.00</b>	<b>62,648,784.09</b>	<b>100.00</b>	<b>9,190,737.61</b>	<b>100.00</b>

2017年7月31日、2016年末和2015年末，公司的预收账款余额分别为1,595.49万元、6,264.88万元、919.07万元，占当期期末总负债的比例分别为26.78%、65.98%和20.16%。公司的预收账款主要是预收的项目款项，账龄以1年以内为主，2016年预收账款余额大幅上升，主要原因是预收深圳天源迪科信息技术股份有限公司的华为玉溪云计算数据中心项目L1设备采购项目的工程款项，因截至2016年底该项目仍未初验，未达到确认收入的时点，尚未从预收账款结转。

(2) 报告期各期末余额前五名的预收款项情况

单位：元

单位名称	2017年7月31日
------	------------

	与本公司关系	期末余额	账龄	性质
临沧市临翔区公安局	非关联方	6,624,000.00	1至2年	项目预收款
峨山县公安局	非关联方	1,500,000.00	1至2年	项目预收款
云南星飓力科技有限公司	非关联方	1,345,923.50	1至2年	项目预收款
玉溪市公安局交警支队	非关联方	975,534.00	1至2年	项目预收款
中国电信股份有限公司玉溪分公司	非关联方	974,505.20	1至2年	项目预收款
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>11,419,962.70</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(续上表)

单位名称	2016年12月31日			
	与本公司关系	期末余额	账龄	性质
深圳天源迪科信息技术股份有限公司	非关联方	38,111,552.50	1年以内	项目预收款
临沧市临翔区公安局	非关联方	6,624,000.00	1年以内	项目预收款
云南厚泰科技股份有限公司	非关联方	4,000,000.00	1年以内	项目预收款
云南省商务厅	非关联方	2,817,525.20	1年以内	项目预收款
石屏县公安局	非关联方	1,870,312.00	1至2年	项目预收款
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>53,423,389.70</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(续上表)

单位名称	2015年12月31日			
	与本公司关系	期末余额	账龄	性质
澄江县公安局	非关联方	2,300,000.00	1年以内	项目预收款
曲靖市公安局	非关联方	2,123,600.00	1年以内	项目预收款
石屏县公安局	非关联方	1,870,312.00	1年以内	项目预收款
昆明市公安局呈贡分局	非关联方	1,359,672.64	1年以内	项目预收款
玉溪市公安局红塔区分局	非关联方	500,000.00	1年以内	项目预收款
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>8,153,584.64</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(3) 截至2017年7月31日, 公司无欠持有公司5% (含5%) 以上股份的股东及其他关联方预收款项。

#### 4、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类列示

单位：元

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年7月31日
短期薪酬	1,679,266.09	2,056,747.72	3,448,105.77	287,908.04
离职后福利-设定提存计划		195,107.93	195,107.93	
<b>合计</b>	<b>1,679,266.09</b>	<b>2,251,855.65</b>	<b>3,643,213.70</b>	<b>287,908.04</b>

(续上表)

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	1,022,142.40	4,394,973.25	3,737,849.56	1,679,266.09
离职后福利-设定提存计划		278,992.02	278,992.02	
<b>合计</b>	<b>1,022,142.40</b>	<b>4,673,965.27</b>	<b>4,016,841.58</b>	<b>1,679,266.09</b>

(续上表)

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	114,938.66	3,154,673.40	2,247,469.66	1,022,142.40
离职后福利-设定提存计划		211,660.14	211,660.14	
<b>合计</b>	<b>114,938.66</b>	<b>3,366,333.54</b>	<b>2,459,129.80</b>	<b>1,022,142.40</b>

## (2) 短期职工薪酬情况

单位：元

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年7月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,679,266.09	1,830,259.90	3,221,617.95	287,908.04
二、职工福利费		41,901.00	41,901.00	
三、社会保险费		111,459.15	111,459.15	
其中：1.医疗保险费		96,795.12	96,795.12	
2.工伤保险费		6,564.21	6,564.21	
3.生育保险费		8,099.82	8,099.82	
四、住房公积金		50,640.00	50,640.00	
五、工会经费和职工教育经费		22,487.67	22,487.67	
六、非货币性福利				
<b>合计</b>	<b>1,679,266.09</b>	<b>2,056,747.72</b>	<b>3,448,105.77</b>	<b>287,908.04</b>

(续上表)

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,022,142.40	4,078,421.88	3,421,298.19	1,679,266.09
二、职工福利费		55,338.00	55,338.00	

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
三、社会保险费		159,611.37	159,611.37	
其中：1.医疗保险费		140,110.98	140,110.98	
2.工伤保险费		7,521.93	7,521.93	
3.生育保险费		11,978.46	11,978.46	
四、住房公积金		74,040.00	74,040.00	
五、工会经费和职工教育经费		5,360.00	5,360.00	
六、非货币性福利		22,202.00	22,202.00	
<b>合计</b>	<b>1,022,142.40</b>	<b>4,394,973.25</b>	<b>3,737,849.56</b>	<b>1,679,266.09</b>

(续上表)

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	114,938.66	3,030,714.13	2,123,510.39	1,022,142.40
二、职工福利费		9,718.36	9,718.36	
三、社会保险费		102,560.91	102,560.91	
其中：1.医疗保险费		86,038.13	86,038.13	
2.工伤保险费		8,470.34	8,470.34	
3.生育保险费		8,052.44	8,052.44	
四、住房公积金		11,280.00	11,280.00	
五、工会经费和职工教育经费		400.00	400.00	
六、非货币性福利				
<b>合计</b>	<b>114,938.66</b>	<b>3,154,673.40</b>	<b>2,247,469.66</b>	<b>1,022,142.40</b>

(3) 离职后福利-设定提存计划情况

单位：元

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年7月31日
一、基本养老保险费	-	187,893.63	187,893.63	
二、失业保险费	-	7,214.30	7,214.30	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>195,107.93</b>	<b>195,107.93</b>	<b>-</b>

(续上表)

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
一、基本养老保险费	-	266,703.02	266,703.02	-
二、失业保险费	-	12,289.00	12,289.00	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>278,992.02</b>	<b>278,992.02</b>	<b>-</b>

(续上表)

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

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、基本养老保险费	-	202,498.00	202,498.00	-
二、失业保险费	-	9,162.14	9,162.14	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>211,660.14</b>	<b>211,660.14</b>	<b>-</b>

## 5、应交税费

单位：元

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
增值税	-205,303.62	-7,268,644.48	929,056.69
营业税	-113,641.13	-113,641.13	-114,641.59
城建税	-28,008.37	-206,991.14	84,553.96
企业所得税	2,063,034.48	87,570.31	1,603,444.33
印花税	7,803.02	7,803.02	18,759.06
个人所得税	106.57		45.00
教育费附加	-20,387.74	-148,232.58	60,082.26
<b>合计</b>	<b>1,703,603.21</b>	<b>-7,642,136.00</b>	<b>2,581,299.70</b>

公司应交税费主要包括应交企业所得税、增值税等。截至2017年7月31日、2016年末、2015年末，公司的应交税费余额分别为170.36万元、-764.21元、258.13万元，占当期期末总负债的比例分别为2.86%、-8.05%和5.66%。

公司2015年12月31日、2016年12月31日及2017年7月31日应交营业税负值为开具发票收取预收工程款预缴的营业税。2016年12月31日应交增值税负值为预缴增值税2,762,438.38元，留抵进项税额4,506,206.10元。预缴增值税产生原因是在收取项目预收账款时，根据客户需求开具了增值税专用发票，并计算缴纳了增值税，且缴纳时间早于取得可抵扣进项税之前。

## 6、应付利息

单位：元

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
借款利息	-	-	32,382.00
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>32,382.00</b>

注：公司2015年度应付利息为自银行取得的短期借款以及一年内到期的非流动负债所产生，短期借款已于2016年4月21日足额还款，一年内到期的非流动负债于2016年12月26日足额还款；其2016年以及2017年7月31日短期借款反映的款项为平安保理贷款，其利息费用（保理费用）已经于发放贷款时全额扣除，故2016年以及2017年7月31日对短期借款的利息不再进行计提。

## 7、应付股利

单位：元

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
应付股利	-	1,000,000.00	-
合计	-	1,000,000.00	-

## 8、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下：

单位：元，%

账龄	2017年07月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	账面余额	占总额比例	账面余额	占总额比例	账面余额	占总额比例
1年以内	7,270,000.00	100.00	39,800.00	100.00	2,254,121.96	96.11
1-2年						
2-3年					91,290.00	3.89
3年以上						
合计	7,270,000.00	100.00	39,800.00	100.00	2,345,411.96	100.00

公司其他应付款主要系往来款项和质量保证金。截至2017年7月31日、2016年末、2015年末，公司的其他应付款分别为727.00万元、3.98万元和234.54万元，占当期期末总负债的比例分别为12.20%、0.04%和5.15%。

(2) 报告期各期末余额前五名的其他应付款情况

单位：元

单位名称	2017年7月31日			
	与本公司关系	期末余额	账龄	性质
杨晓江	关联方	7,270,000.00	1年以内	借款
合计	-	7,270,000.00	-	-

(续上表)

单位名称	2016年12月31日			
	与本公司关系	期末余额	账龄	性质
昆明伟策企业管理有限公司	非关联方	20,000.00	1年以内	咨询费
元江大酒店	非关联方	19,800.00	1年以内	住宿费
合计	-	39,800.00	-	-

(续上表)

单位名称	2015年12月31日			
	与本公司关系	期末余额	账龄	性质
杨晓江	关联方	1,713,780.70	1年以内	股东借入款
刘志华	关联方	200,000.00	1年以内	暂借款
云南星飓力科技有限公司	非关联方	166,129.85	1年以内	产品质量保证金
昆明市科高龙宇电子产品经营部	非关联方	101,290.00	1年以内	产品质量保证金
昆明市盘龙区优威电脑经营部	非关联方	60,000.00	1年以内	产品质量保证金
<b>合计</b>	-	<b>2,241,200.55</b>	-	-

(3) 截至2017年7月31日，公司有欠持有公司5%（含5%）以上股份的股东及其他关联方的其他应付款，为欠控股股东、实际控制人杨晓江的借款。

#### 9、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
一年内到期的长期借款	-	-	7,900,000.00
<b>合计</b>	-	-	<b>7,900,000.00</b>

2014年12月26日，公司向昆明市呈贡区农村信用合作联社吴家营信用社借入款项8,000,000.00元，期限为2014年12月26日到2016年12月26日止，由安宁同盛温泉网球经营有限公司、杨晓江、蒋华芬（股东鲍立伟之母）、鲍文茹（股东鲍立伟之姐）四人用房产进行抵押。此笔借款已于2016年到期归还。

#### 10、递延所得税负债

单位：元

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
融资租赁收入差异	195,417.37	299,363.41	31,784.82
<b>合计</b>	<b>195,417.37</b>	<b>299,363.41</b>	<b>31,784.82</b>

#### (四) 公司股东权益情况

##### 1、股本

具体情况见本文“第一节 基本情况”之“五、历史沿革”。

##### 2、资本公积

单位：元

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年7月31日
----	-------------	------	------	------------

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年7月31日
资本溢价（股本溢价）	4,754,274.04			4,754,274.04
其他资本公积				
<b>合计</b>	<b>4,754,274.04</b>			<b>4,754,274.04</b>

(续上表)

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
资本溢价（股本溢价）	560,000.00	4,194,274.04		4,754,274.04
其他资本公积				
<b>合计</b>	<b>560,000.00</b>	<b>4,194,274.04</b>		<b>4,754,274.04</b>

(续上表)

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
资本溢价（股本溢价）		560,000.00		560,000.00
其他资本公积				
<b>合计</b>		<b>560,000.00</b>		<b>560,000.00</b>

2016年度，公司资本溢价（股本溢价）增加419.42万元，主要是由于云南蓝典数码科技有限公司按照净资产折股整体变更为云南蓝典科技股份有限公司，将公司截至2016年3月31日的净资产高于股本部分的金额计入资本公积所致。

### 3、盈余公积

单位：元

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年7月31日
法定盈余公积	-	432,708.40	-	432,708.40
任意盈余公积	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>432,708.40</b>	<b>-</b>	<b>432,708.40</b>

(续上表)

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
法定盈余公积	389,742.04	-	389,742.04	-
任意盈余公积	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>389,742.04</b>	<b>-</b>	<b>389,742.04</b>	<b>-</b>

(续上表)

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
法定盈余公积	363,133.32	26,608.72	-	389,742.04
任意盈余公积	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>363,133.32</b>	<b>26,608.72</b>	<b>-</b>	<b>389,742.04</b>

公司按照税后利润的10%提取法定盈余公积。

### 4、未分配利润

单位：元

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
调整前年初未分配利润	948,741.97	6,847,964.58	6,476,232.79
加：年初未分配利润调整数			
调整后年初未分配利润	948,741.97	6,847,964.58	6,476,232.79
加：本年归属于公司所有者的净利润	5,420,288.31	-1,094,690.61	398,340.51
盈余公积补亏			
减：提取法定盈余公积	432,708.40	-	26,608.72
提取任意盈余公积			
应付优先股股利			
应付普通股股利		1,000,000.00	
转作股本的普通股股利		3,804,532.00	
其他			
期末未分配利润	<b>5,936,321.88</b>	<b>948,741.97</b>	<b>6,847,964.58</b>

## 六、管理层对公司最近二年一期盈利能力、偿债能力、营运能力和现金流量的分析

### （一）盈利能力分析

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
净利润（万元）	542.03	-109.47	39.83
毛利率（%）	14.74	12.78	17.95
净资产收益率（%）	22.67	-4.81	2.18
每股收益（元/股）	0.35	-0.07	0.04

2017年1-7月、2016年度和2015年度，公司净利润分别为542.03万元、-109.47万元及39.83万元；毛利率分别为14.74%、12.78%及17.95%；净资产收益率分别为22.67%、-4.81%及2.18%；每股收益分别为0.35元、-0.07元及0.04元。

报告期内，公司净利润、净资产收益率、每股收益呈现一定波动，主要是公司毛利及期间费用的变动导致。2016年，公司毛利率较2015年度有所下降，主要是公司信息系统基础设施建设业务的毛利大幅下降引起的。

总体而言，随着公司项目的增加，规模的扩大，营业收入的逐步提升，公司盈利能力逐年增强。

### （二）偿债能力分析

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
资产负债率（母公司）（%）	69.12	81.75	66.18

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动比率（倍）	1.20	1.05	1.36
速动比率（倍）	0.45	0.23	0.47

2017年7月31日、2016年12月31日、2015年12月31日公司资产负债率分别为69.12%、81.75%及66.18%。公司2016年末资产负债率较高，主要原因是预收深圳天源迪科信息技术股份有限公司的华为玉溪云计算数据中心项目L1设备采购项目的工程款项导致预收账款大幅上升，负债的增长率大于资产的增长率所致。

2017年7月31日、2016年12月31日、2015年12月31日公司流动比率分别为1.20、1.05和1.36，速动比率分别为0.45、0.23、0.47。公司流动比率保持稳定，资产流动性较好。

综上所述，公司的偿债能力较强，偿债风险较低。

### （三）营运能力分析

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
应收账款周转率（次）	4.81	4.21	2.74
存货周转率（次）	1.16	0.76	1.24

2017年1-7月、2016年度和2015年度，公司应收账款周转率分别为4.81、4.21及2.74，存货周转率分别为1.16、0.76和1.24。公司应收账款主要系应收的项目款项，2016年度的应收账款周转率相比2015年度增加，主要是由于公司2016年度销售收入增加较多所致。公司应收账款账龄主要为一年以内且回收情况较好，对公司的营运能力不构成重大影响。

2016年度，公司的存货周转率较2015年有所下降，主要原因是至2016年底华为玉溪云计算数据中心项目L1设备采购项目还未完工，该项目的工程成本较大导致存货余额较以前年度上升。

综上所述，报告期内公司营运能力较强，营运风险较低。

### （四）现金流量分析

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
经营活动现金流入	40,958,943.46	106,121,159.41	52,458,588.36
经营活动现金流出	53,622,196.23	88,205,970.45	62,335,555.99
经营活动产生的现金流量净额	-12,663,252.77	17,915,188.96	-9,876,967.63
投资活动产生的现金流量净额	-216,907.00	-153,211.27	-1,052,692.30

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
筹资活动产生的现金流量净额	3,097,708.00	-11,776,775.61	12,480,747.87
现金及现金等价物净增加额	-9,782,451.77	5,985,202.08	1,551,087.94
期末现金及现金等价物余额	295,381.18	10,077,832.95	4,092,630.87

2017年1-7月、2016年度和2015年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-1,266.33万元、1,791.52万元、-987.70万元。公司经营活动产生的现金流量净额出现较大变动的原因为项目收款和支付现金购买商品、接受劳务时点的不匹配，经营活动现金流量随工程结算时点的变动而变动。2016年经营活动产生的现金流量净额较大，主要是公司2016年实施的“华为玉溪云计算数据中心项目L1设备采购”项目，该项目合同总金额75,549,500.00元，截至2016年末该项目预收项目进度款42,111,552.50元，由于项目未完工验收确认收入，其产生的现金流入未确认收入。

2017年1-7月、2016年度和2015年度，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-21.69万元、-15.32万元、-105.27万元。投资活动产生的现金流量主要是公司购建长期资产支付的现金。

2017年1-7月、2016年度和2015年度，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为309.77万元、-1,177.68万元、1,248.07万元。筹资活动产生的现金流量主要是公司取得银行存款收到的现金，以及偿还借款本息支付的现金。

## 七、关联方、关联方关系及关联交易

### （一）关联方和关联关系

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，公司报告期内的主要关联方如下：

#### 1、公司控股股东及实际控制人

名称	与公司关系
杨晓江	控股股东、实际控制人、董事长、总经理

控股股东、实际控制人杨晓江先生基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、公司控股股东、实际控制人及其他股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

#### 2、其他持有公司5%以上股份的股东

截至本公开转让说明书签署之日，鲍立伟持有公司21.63%的股份，王绽腾持

有公司7.21%的股份，具体情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、公司控股股东、实际控制人及其他股东情况”之“(二)公司股东及股东持股情况”。

### 3、公司董事、监事、高级管理人员

详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“八、董事、监事、高级管理人员”。

除上述关联自然人外，上述人士的配偶、父母、配偶的父母、年满18周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母等，均为公司的关联自然人。

### 4、公司其他关联方

序号	关联方姓名或名称	与本公司关系
1	玉溪融建信息技术有限公司	公司参股的公司，持股比例 49%
2	昆明衍蓝软件有限公司	公司全资子公司
3	呈贡双龙旅社	杨晓江曾担任双龙旅社法定代表人
4	昆明华清园科技开发有限公司	杨晓江持股 80%，任执行董事，鲍立伟持股 20%，任监事
5	昆明佳永科技有限公司	报告期内，公司实际控制人杨晓江曾控制的公司，持股比例 51%
6	玉溪广度科技有限公司	报告期内，公司实际控制人杨晓江曾控制的公司，持股比例 51%
7	云南联合裕达商贸有限公司	报告期内，公司实际控制人杨晓江曾控制的公司，持股比例 40%
8	云南大有资产管理有限公司	杨晓江的配偶尹国芳持有其 40% 股权并担任其法定代表人、执行董事兼总经理
9	云南恒量经贸有限公司	股东鲍立伟持有其 6.94% 的股权
10	同昌保险经纪股份有限公司	股东鲍立伟担任其董事
11	杭州恒丰君南投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人杨晓江持有其 6.67% 的股权
12	上海璞康投资管理中心（有限合伙）	实际控制人杨晓江持有其 10.00% 的股权

公司实际控制人杨晓江的配偶尹国芳持有大有资产40%的股权，并担任其执行董事兼总经理，为大有资产控股股东及实际控制人，但杨晓江自大有资产成立至今未在大有资产持股及担任任何职务，且未参与大有资产的任何业务经营或日常管理。因此，大有资产虽为公司的关联方，但并不是实际控制人控制的公司，与公司也不存在实质性同业竞争。

详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“八、董事、监事、高级管理人员”之“（五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况”。

## （二）报告期的关联交易

### 1、经常性关联交易

#### （1）关联方销售

报告期内，公司无关联方销售。

#### （2）关联方采购

单位：元，%

关联方	2017年1-7月			
	交易内容	关联交易定价方式	交易金额	占同类交易比例
玉溪融建信息技术有限公司	采购货物	市场价	2,589,660.00	6.81
昆明佳永科技有限公司	工程项目施工的劳务采购	协议价格	288,456.61	0.76

（续上表）

关联方	2016年度			
	交易内容	关联交易定价方式	交易金额	占同类交易比例
玉溪融建信息技术有限公司	采购货物	市场价	3,497,945.20	3.65
昆明佳永科技有限公司	工程项目施工的劳务采购	协议价格	4,903,014.53	5.11
玉溪广度科技有限公司	工程项目施工的劳务采购	协议价格	1,000,753.50	1.04

（续上表）

关联方	2015年度			
	交易内容	关联交易定价方式	交易金额	占同类交易比例
昆明佳永科技有限公司	工程项目施工的劳务采购	协议价格	5,187,398.42	9.13
玉溪广度科技有限公司	工程项目施工的劳务采购	协议价格	5,321,479.50	9.37

报告期内，昆明佳永科技有限公司和玉溪广度科技有限公司均为公司实际控制人杨晓江曾控制的公司，主要从事安全技术防范工程设计、施工及维修。公司作为具有专业承包资质的企业，取得工程项目后，考虑到部分作业项目简单繁复，且人员流动性较大，为降低管理成本，将部分项目的劳务分包给关联方进行。公司在参与项目投标时，技术服务部会对项目要求进行分析，形成技术和采购文档，

并制定项目实施预算表。投标成功意味着项目预算定价公允。投标成功后，公司技术服务部按照项目的需求确定劳务的需求量和劳务分包公司的施工要求，然后要求昆明佳永科技有限公司、玉溪广度科技有限公司提供相应的项目实施预算表，对他们进行比选，在满足技术要求的同时选择成本相应较低的公司，定价公允，不存在通过关联交易调节利润情形。

玉溪融建信息技术有限公司是玉溪高新区投资开发有限公司持股51%的国有控股公司，蓝典科技参股49%。报告期内，公司向其采购货物和云计算服务。玉溪融建是专业视频监控产品生产厂商浙江宇视科技有限公司的代理商，进货时因资金充裕有现金折扣。蓝典科技向浙江宇视科技有限公司采购与向玉溪融建的价格一致，定价公允。华为玉溪云计算数据中心项目由玉溪市人民政府、华为软件技术有限公司共同投资建立，根据玉溪市人民政府文件玉政复【2015】105号文“玉溪市人民政府关于同意进一步理顺华为软件技术有限公司和玉溪融建信息技术有限公司业务合作关系的批复”、玉溪市人民政府 华为软件技术有限公司 玉溪融建信息技术有限公司签署的《玉溪市云计算服务项目合同》，为了规范云服务项目的交付管理、支持玉溪云计算产业链的发展，玉溪市人民政府授权委托玉溪融建进行华为云服务运营管理。当有客户需要云计算服务时，客户会与玉溪融建签订合同，玉溪融建根据《玉溪市云计算服务项目合同》收取管理费后再把云计算服务费支付给华为软件技术有限公司。当蓝典科技有项目需要云计算服务时，会向玉溪融建采购，玉溪融建的定价根据华为软件技术有限公司的指导确定，定价公允，不存在通过关联交易调节利润情形。

## 2、偶发性关联交易

报告期内，公司偶发性关联交易事项，主要系关联方资金拆借及关联担保，具体情况如下：

### (1) 关联担保情况

关联方为本公司担保的情况如下：

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	期末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
鲍立伟	蓝典科技	5,000,000.00	5,000,000.00	2015年4月21日	2016年4月21日	是
杨晓江	蓝典科技	8,000,000.00	7,900,000.00	2014年12	2016年12	是

担保方	被担保方	担保金额	期末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
		0		月 26 日	月 26 日	
蒋华芬	蓝典科技	8,000,000.00	7,900,000.00	2014年12月26日	2016年12月26日	是
鲍文茹	蓝典科技	8,000,000.00	7,900,000.00	2014年12月26日	2016年12月26日	是

注：鲍立伟为公司向昆明市呈贡区农村信用合作联社吴家营信用社借的500.00万元一年期贷款提供连带责任保证；杨晓江以评估值为370.45万元的房产为公司向昆明市呈贡区农村信用合作联社吴家营信用社借的800.00万元两年期贷款供抵押担保；蒋华芬以评估值为109.35万元的房产为公司向昆明市呈贡区农村信用合作联社吴家营信用社借的800.00万元两年期贷款供抵押担保；鲍文茹以评估值为109.35万元的房产为公司向昆明市呈贡区农村信用合作联社吴家营信用社借的800.00万元两年期贷款供抵押担保。

公司500万元借款贷款银行为昆明市呈贡区农村信用合作联社吴家营信用社，共借款三次，借款期限分别为2013年2月28日至2014年2月27日，2014年3月31日至2015年3月30日，2015年4月21日至2016年4月21日止，由云南天茂融资担保有限公司、鲍立伟、和岳晓玲三人提供连带责任保证。上述关联方担保已履行完毕。

## (2) 关联方资金往来情况

报告期内，公司存在向关联方相互拆借资金的情况。当公司出现营运资金短缺时，向关联方无偿拆借资金以补充流动资金，相关资金拆借均未约定资金占用费；关联方亦然。截至公开转让说明书签署之日，关联方相互拆借资金已全部清理，公司已不存在资金、资源被实际控制人、控股股东及其控制的其他企业占用的情况。

### 1) 关联方资金拆借情况

报告期内，具体拆借资金明细情况如下：

#### 2015年关联方拆入资金

关联方	关联关系	期初余额	拆入金额	归还金额	期末余额
杨晓江	实际控制人、控股股东	1,767,121.70	3,032,459.00	3,085,800.00	1,713,780.70
刘志华	曾担任公司财务负责人	-	200,000.00	-	200,000.00

#### 2015年关联方拆出资金

关联方	关联关系	期初余额	拆出金额	归还金额	期末余额
云南联合	公司实际控制	4,748,026.30	5,200,000.00	9,948,026.30	-

关联方	关联关系	期初余额	拆出金额	归还金额	期末余额
裕达商贸有限公司	人控制的公司				
昆明佳永科技有限公司	公司实际控制人控制的公司	180,000.00	1,450,000.00	-	1,630,000.00
玉溪广度科技有限公司	公司实际控制人控制的公司	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-
鲍立伟	股东	25,920.87	-	25,920.87	-

## 2016年关联方拆入资金

关联方	关联关系	期初余额	拆入金额	归还金额	期末余额
杨晓江	实际控制人、控股股东	1,713,780.70	1,200,000.00	2,913,780.70	-
刘志华	曾担任公司财务负责人	200,000.00	-	200,000.00	-

## 2016年关联方拆出资金

关联方	关联关系	期初余额	拆出金额	归还金额	期末余额
云南联合裕达商贸有限公司	公司实际控制人控制的公司	-	3,090,000.00	3,090,000.00	-
昆明佳永科技有限公司	公司实际控制人控制的公司	1,630,000.00	-	1,630,000.00	-

## 2017年1-7月关联方拆入资金

关联方	关联关系	期初余额	拆入金额	归还金额	期末余额
杨晓江	实际控制人、股东	-	7,790,000.00	520,000.00	7,270,000.00

## 2) 关联方往来款

报告期各期末，应收关联方款项余额情况如下：

项目名称	关联方	2017年07月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	昆明佳永科技有限公司	211,543.39	-	-	-	1,977,766.49	-
预付账款	玉溪广度科技有限公司	-	-	-	-	81,380.00	-
其他应收款	昆明佳永科技有限公司	-	-	-	-	1,630,000.00	32,500.00

报告期各期末，应付关联方款项余额情况如下：

项目名称	关联方	2017年07月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
其他应付款	杨晓江	7,270,000.00	-	1,713,780.70
其他应付款	刘志华	-	-	200,000.00
应付账款	昆明佳永科技有限公司	-	307,025.13	312,010.60
应付账款	玉溪融建信息技术有限公司	5,472,585.20	3,082,925.20	-

3) 公司与关联方之间的资金拆借具体情况

昆明佳永科技有限公司：

关联方	关联关系	发生时间	归还金额(元)	拆出金额(元)	期末余额(元)
昆明佳永科技有限公司	公司实际控制人控制的公司	2013-4-30	-	200,000.00	200,000.00
昆明佳永科技有限公司	公司实际控制人控制的公司	2013-8-31	20,000.00	-	180,000.00
昆明佳永科技有限公司	公司实际控制人控制的公司	2015-12-31	-	1,450,000.00	1,630,000.00
昆明佳永科技有限公司	公司实际控制人控制的公司	2016-1-14	200,000.00	-	1,430,000.00
昆明佳永科技有限公司	公司实际控制人控制的公司	2016-3-31	1,430,000.00	-	0.00

云南联合裕达商贸有限公司

关联方	关联关系	发生时间	归还金额(元)	拆出金额(元)	期末余额(元)
云南联合裕达商贸有限公司	公司实际控制人控制的公司	2013-3-31	2,000,000.00	-	3,348,026.30
云南联合裕达商贸有限公司	公司实际控制人控制的公司	2013-3-31	-	2,000,000.00	5,348,026.30
云南联合裕达商贸有限公司	公司实际控制人控制的公司	2013-5-31	-	1,000,000.00	6,348,026.30
云南联合裕达商贸有限公司	公司实际控制人控制的公司	2013-6-30	1,000,000.00	-	5,348,026.30
云南联合裕达商贸有限公司	公司实际控制人控制的公司	2013-7-31	1,000,000.00	-	4,348,026.30
云南联合裕达商贸有限公司	公司实际控制人控制的公司	2013-9-30	-	400,000.00	4,748,026.30
云南联合裕达商贸有限公司	公司实际控制人控制的公司	2013-10-31	500,000.00	-	4,248,026.30
云南联合裕达商贸有限公司	公司实际控制人控制的公司	2013-11-30	-	200,000.00	4,448,026.30
云南联合裕达商贸有限公司	公司实际控制人控制的公司	2013-12-31	-	600,000.00	5,048,026.30
云南联合裕达商贸有限公司	公司实际控制人控制的公司	2014-12-10	320,000.00	-	4,728,026.30

云南联合裕达商贸有限公司	公司实际控制人控制的公司	2014-12-9	-	320,000.00	5,048,026.30
云南联合裕达商贸有限公司	公司实际控制人控制的公司	2014-12-8	-	500,000.00	5,548,026.30
云南联合裕达商贸有限公司	公司实际控制人控制的公司	2014-10-21	200,000.00	-	5,348,026.30
云南联合裕达商贸有限公司	公司实际控制人控制的公司	2014-10-16	400,000.00	-	4,948,026.30
云南联合裕达商贸有限公司	公司实际控制人控制的公司	2014-6-13	200,000.00	-	4,748,026.30
云南联合裕达商贸有限公司	公司实际控制人控制的公司	2015-4-27	1,200,000.00	-	3,548,026.30
云南联合裕达商贸有限公司	公司实际控制人控制的公司	2015-4-23	2,980,000.00	-	568,026.30
云南联合裕达商贸有限公司	公司实际控制人控制的公司	2015-4-29	20,000.00	-	548,026.30
云南联合裕达商贸有限公司	公司实际控制人控制的公司	2015-4-21	500,000.00	-	48,026.30
云南联合裕达商贸有限公司	公司实际控制人控制的公司	2015-4-24	800,000.00	-	-751,973.70
云南联合裕达商贸有限公司	公司实际控制人控制的公司	2015-5-20	-	690,000.00	-61,973.70
云南联合裕达商贸有限公司	公司实际控制人控制的公司	2015-5-19	-	1,050,000.00	988,026.30
云南联合裕达商贸有限公司	公司实际控制人控制的公司	2015-6-9	-	2,300,000.00	3,288,026.30
云南联合裕达商贸有限公司	公司实际控制人控制的公司	2015-10-21	-	960,000.00	4,248,026.30
云南联合裕达商贸有限公司	公司实际控制人控制的公司	2015-12-31	4,448,026.30	-	-200,000.00
云南联合裕达商贸有限公司	公司实际控制人控制的公司	2015-12-23	-	200,000.00	-
云南联合裕达商贸有限公司	公司实际控制人控制的公司	2016-1-27	-	3,090,000.00	3,090,000.00
云南联合裕达商贸有限公司	公司实际控制人控制的公司	2016-3-31	3,090,000.00	-	-

#### 玉溪广度科技有限公司

关联方	关联关系	发生时间	归还金额(元)	拆出金额(元)	期末余额(元)
玉溪广度科技有限公司	公司实际控制人控制的公司	2015-4-23	-	4,910,480.00	4,910,480.00
玉溪广度科技有限公司	公司实际控制人控制的公司	2015-5-7	-	39,520.00	4,950,000.00
玉溪广度科技有限公司	公司实际控制人控制的公司	2015-5-11	-	50,000.00	5,000,000.00
玉溪广度科技有限公司	公司实际控制人控制的公司	2015-5-18	650,000.00	-	4,350,000.00
玉溪广度科技有限公司	公司实际控制人控制的公司	2015-5-20	1,090,000.00	-	3,260,000.00
玉溪广度科技有限公司	公司实际控制人控制的公司	2015-6-9	2,300,000.00	-	960,000.00

玉溪广度科技有限公司	公司实际控制人控制的公司	2015-10-22	960,000.00	-	0.00
------------	--------------	------------	------------	---	------

上述资金占用事项均发生在2016年12月31日前，关联方拆借公司的资金款项，双方均未签订合同、未约定具体还款日期，实际按无息贷款利率执行，截止2016年12月31日，公司拆出的资金已全部收回。由于上述关联交易主要发生在有限公司阶段，公司内控制度有欠缺，《公司章程》中没有对关联交易事项决策和执行的具体规定，公司上述关联交易事项发生时缺少股东会、董事会、监事会等相关决议通过的程序，存在关联交易决策程序不规范的问题。公司整体变更为股份公司后，依法建立了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员等治理结构，在《公司章程》、《防止控股股东或实际控制人及关联方占用公司资金管理制度》中已明确了资金使用的审批权限和审议程序，同时在《总经理工作细则》、《关联交易决策与控制制度》、《防止控股股东或实际控制人及关联方占用公司资金管理制度》，建立了严格的资金管理制度。此外，公司全体董事、监事、高级管理人员签署了《关于对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等相关事项的声明》，承诺不会在对外担保、关联交易等事项中损害公司及其股东的合法权益。公司资金不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

截止公开转让说明书出具之日，公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或变相占用公司资金、资产的情形，不存在违反承诺以及规范情况。

### 3、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司曾存在向关联方进行采购，以及从关联方获取工程项目的情形，关联方交易按照市场公允价格进行。上述关联交易发生时，公司正处于有限公司阶段，因公司治理不够规范，没有针对关联交易制定具体的规章制度，上述关联交易未完全履行相应的关联交易决策程序。2017年8月30日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于补充确认2015年度、2016年度及2017年1-7月关联交易的议案》，对公司报告期内发生的关联交易进行了确认，认为报告期内的关联交易没有影响公司经营活动，没有对公司实际经营产生不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。股份公司成立之后，公司建立了《关联交易决策与控制制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《防止控股股东或实际控制人及关联方占用公司资金的管理制度》等与规范关联关系

相关的内部控制制度,公司在以上制度中明确对公司关联交易事项进行了全面规范,规定了关联交易需要履行的必要的内部决策程序、董事会及股东会审议关联交易的权限、关联方回避等制度,所有关联交易将严格按照制度进行审批执行。

截至公开转让说明书签署之日,公司与关联方往来款已清理完毕,不存在关联方损害公司利益的情况。上述关联交易和关联方资金拆借不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

### **(三) 关联交易的规范制度**

#### **1、公司对关联交易决策的相关规定**

为防范关联方占用公司资源(资金),公司依照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等规定了关联交易的表决程序,制定了《关联交易决策与控制制度》、《对外担保管理办法》、《防止控股股东或实际控制人及关联方占用公司资金的管理制度》,对关联方定义、关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定,明确规定了关联交易决策的审批权限、交易定价和召集、表决程序,明确规定了关联方回避制度及相关决策未能有效执行的解决措施,可以有效的保护公司及中小股东的利益。

#### **2、公司全体董事、监事及高级管理人员对关联交易出具的承诺**

公司全体董事、监事、高级管理人员签署了《关于公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等相关事项的书面声明》,承诺不会在对外担保、关联交易等事项中损害公司及其股东的合法权益。

### **八、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项**

截至公开转让说明书签署之日,公司无提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项。

### **九、报告期内资产评估情况**

2016年5月10日,中铭国际资产评估(北京)有限责任公司接受有限公司委托,以2016年3月31日为基准日,对有限公司的全部资产和负债进行了评估,并出具了中铭评报字(2016)第20003号《云南蓝典数码科技有限公司拟变更设立股份有限公司事宜涉及的企业账面净资产价值项目资产评估报告》,具体评估结果如下:

单位:万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率(%)
流动资产	6,830.27	7,109.33	-	-
非流动资产	151.01	250.94	99.94	4.09
长期股权投资	78.64	76.69	-1.96	-2.49
固定资产	37.76	139.65	101.89	269.85
其中：设备	37.76	139.65	101.89	269.85
递延所得税资产	34.61	34.61	-	-
<b>资产总计</b>	<b>6,981.27</b>	<b>7,360.27</b>	<b>378.99</b>	<b>5.43</b>
流动负债	4,902.92	4,902.92	-	-
非流动负债	-	-	-	-
<b>负债合计</b>	<b>4,902.92</b>	<b>4,902.92</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>净资产</b>	<b>2,078.35</b>	<b>2,457.34</b>	<b>378.99</b>	<b>18.24</b>

## 十、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策

### （一）报告期内公司股利分配政策

根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

（1）弥补以前年度亏损；

（2）提取法定公积金10%；

（3）提取任意盈余公积；

（4）按照股东持有的股份比例分配股利，公司持有的公司股份不参与分配利润。

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。

公司公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的25%。

公司采用现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配股利。

### （二）报告期内股利分配情况

根据公司的股东会决议，公司2016年决议分配股利100万元。

### （三）公开转让后的股利分配政策

公开转让后的股利分配政策与报告期内一致。

## 十一、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司有一家纳入合并报表范围的子公司，即昆明衍蓝软件有限公司。

### （一）基本情况

见本文“第二节 公司业务”之“二、公司组织结构及主要运营流程”之“（二）公司子公司、参股公司及分公司情况”。

### （二）股东构成及持股比例

股东	出资方式	认缴出资额	实缴出资额	持股比例
蓝典科技	货币	10 万元	10 万元	100%

### （三）最近一年及一期的财务状况

单位：元

项目	2017 年 7 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
总资产	98,513.75	-
总负债	-	-
净资产	98,513.75	-
项目	2017 年 1-7 月	2016 年度
营业收入	-	-
净利润	-1,486.26	-

## 十二、风险因素

### （一）经营风险

#### 1、市场相对集中的风险

报告期内，公司的营业收入均来源于云南省内，以昆明市和玉溪市为主。随着信息技术与服务能力的不断提升，公司正在积极拓展云南省其他地区的信息技术服务市场，目前公司已在丽江市、曲靖市、临沧市等地拓展业务，并已取得成效。但短期内云南省内仍是公司的重点市场，如果公司在云南的市场格局出现不利变化，或者公司的业务拓展不利，公司的经营业绩将受到较大影响。

针对上述风险，凭借多年来一贯的技术优势和优质客户服务，公司在云南省拥有稳定的客户群体和较高的商业信誉，已成为云南本土领先的信息技术服务企业之一，具备持续的项目开发能力，短期内市场集中度较高不会影响公司的持续

经营能力。此外，公司也将积极寻找省外客户，拓展省外业务来源，降低市场集中的风险。

## 2、研发风险

作为信息技术应用解决方案行业的供应商与服务商，不断进行技术创新并推出高技术产品是公司持续成长的根本保证。公司自成立以来，一直较为重视技术研发与产品的更新换代。近几年来，随着计算机技术的不断发展，我国企业、政府等各方面对信息化服务的需求凸显出复杂化、精细化的特点，由于公司客户多集中于政府部门及大中型企业，这就要求公司加快产品、技术或信息化解决方案更新换代的速度，以适应和满足客户需求，培育公司的持续竞争力。如果公司未能保持技术的持续领先及发行人的市场地位，则公司将面临被竞争者技术取代，进而导致盈利能力下降的风险。

针对上述风险，公司将继续增加研发投入，加强研发团队建设和培训，紧跟行业技术发展方向，更加深入了解客户需求，持续保持技术领先地位和竞争力。

## 3、知识产权侵权风险

公司设立软件部专门进行系统集成配套软件和行业软件产品的研发，而软件产品研发需要投入大量的人力和物力，在产品研发成功之后，公司会申请相关的软件著作权证书，但从研发开始到取得著作权证书的周期较长，一旦研发过程中的重要资料丢失或者被竞争对手获取，公司面临核心技术外泄和产品知识产权被侵害的风险。

针对上述风险，一方面，公司安排员工专职负责申请软件著作权证书，加强产品研发成功后知识产权申请的及时性。另一方面，公司通过一系列控制措施增强公司内部资料的保密性，严格控制内部信息的外流。此外，公司还通过与员工签署保密协议，并在日常工作中通过培训等方式增强员工知识产权的保护意识。

### （二）市场风险

#### 1、市场竞争风险

随着平安城市建设的不断发展和信息技术应用的不断深入，新进入的市场竞争者将不断增多，安防行业的竞争将进一步加剧。如果公司不能正确判断和准确把握行业的市场动态和发展趋势，并将公司现有的成熟商业模式在其他区域市场成功复制，或者不能根据行业发展趋势、客户需求变化以及技术进步及时进行技

术创新和业务模式创新以提高竞争实力,则存在因市场竞争而导致经营业绩下滑或被竞争对手超越的风险。

针对上述风险,公司将加强在市场销售、人力培养、售后服务等方面投入力度,抓住平安城市建设发展契机,不断扩大自身规模,并根据行业变化及时调整和改进经营策略,通过业务模式创新,降低因市场竞争加剧而导致的风险。

## 2、行业政策风险

国内安防行业正处于成长阶段,仍是一个新兴行业,尚未形成强制的、权威的行业标准和监管体系。近年来行业发展速度加快,行业内企业数量激增,整个市场缺乏规范的竞争环境。尽管监管部门已经出台了多项政策法规,但行业管理规范 and 标准仍不够完善,市场明显缺乏健全的监管机制和高度的自律意识。随着行业不断成熟,国家必然会制定出更完善的标准,规范行业竞争状况,提高行业准入门槛。另一方面,安防行业较高程度上依赖于国内各级政府对平安城市、智慧城市、科技强警等与维稳紧密相关项目中安防监控系统的投入状况,如果政府对此类项目的政策出现较大变动,如投资规模大幅下降,将会对安防行业盈利能力产生较大不利影响。因此,未来公司将面临政策的不确定性风险。

针对上述风险,公司将加强对行业政策的学习,关注监管部门发布的政策文件,保持政策敏感性的同时,按照国家标准的要求合法合规经营。

## 3、人才流动风险

经过多年的发展,公司培养了一支具有丰富行业经验、高度专业化的员工队伍,对于提高公司核心竞争力、保障公司快速发展至关重要。但随着行业内的市场竞争逐步加剧,对于高素质人才的争夺会更加激烈,公司可能面临因竞争而流失人才的风险。同时,随着公司业务规模的扩大,对于专业人才的需求还会进一步增加,如果公司不能根据市场的发展提供更为具有竞争力的薪酬待遇或良好的职业发展空间,将可能无法保持团队的稳定及吸引足够的专业人才,从而对发行人的业务发展造成不利影响。

针对上述风险,公司将通过提供具有竞争力的薪酬及福利、建立良好的企业文化和公平的竞争晋升机制等有效方法保证管理团队、技术团队和销售团队等核心团队的稳定,并持续吸纳和培养专业人才。

### （三）财务风险

#### 1、客户依赖风险

公司客户主要为政府机构、事业单位及国有企业，如果未来云南省地区与项目相关的采购政策、项目结算政策等发生不利变化，或受制于财政资金预算安排周期等因素的影响而使得地方财政政策发生改变，将使公司业务减少从而影响公司的盈利能力。

针对上述风险，公司将在继续加强现有合作伙伴的维护和深耕，保持现有业务来源的同时，积极开展多种行业服务，外延式发展符合公司要求的客户，争取拓展其他行业的客户资源，降低集中所产生的风险。

#### 2、经营性现金流量大幅波动的风险

2017年1-7月、2016年度和2015年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-1,266.33万元、1,791.52万元、-987.70万元。公司经营活动产生的现金流量净额出现较大变动的原因为项目收款和支付现金购买商品、接受劳务时点的不匹配，经营活动现金流量随工程结算时点的变动而变动，报告期内波动较大，但符合所处的行业现状与公司实际业务情况。经营性现金流量大幅波动对公司的资金储备和筹资能力带来一定压力，而充足的资金储备是公司成功获取并完成项目的必备条件，因此公司存在因为经营性现金流入及流出不匹配而导致经营性现金流量净额继续为负的可能，致使公司的偿付能力受到损害，存在无法偿还债务和营运资金筹集困难的风险。

针对上述风险，公司将在保证收入规模平稳增长的情况下，提高自身盈利能力，缩短应收款项的回款周期，提高资金使用效率。同时，公司通过登陆资本市场，拓宽股权和债权融资渠道，以满足拟实施项目过程中对资金的需求。

#### 3、应收账款余额较大的风险

2017年7月31日、2016年末、2015年末，公司应收账款余额分别是2,415.41万元、915.15万元、1,424.58万元，占当期期末资产总额的比例分别为25.29%、6.80%和18.87%，应收账款账面余额占同期营业收入的比例为27.21%、16.04%和34.12%，公司应收账款余额较大，且随着公司的业务扩张，应收账款总额呈波动上升趋势。虽然公司主要客户虽然是政府部门、事业单位和大型企业，其信用状况良好，受资金预算安排以及付款审批程序的影响，使得付款周期较长，从而导

致公司应收账款回款周期较长,但如果客户的财务状况发生恶化或者经济形势发生不利变化,不排除公司未来应收账款规模进一步增加的风险,且不排除未来因客户的支付能力和信用恶化导致应收款项发生重大坏账损失,公司资金周转困难,无法为公司的持续发展提供营运资金的风险。

针对上述风险,公司将在事前、事中及事后加强应收账款管理。事前针对客户资金实力、信用度等授予适当信用额度并在合同中予以约定;事中对合同执行过程中加强与客户的沟通,严格按照合同约定的付款进度收款;事后加强催收。通过采取上述措施,保证回款进度,降低回款风险。

#### **4、资产负债率较高的风险**

公司日常经营过程中对资金的需求较大。除经营活动产生的现金外,公司大部分经营性资金主要靠银行借款解决,导致公司资产负债率较高。2017年7月31日、2016年12月31日、2015年12月31日公司资产负债率分别为69.12%、81.75%及66.18%。如果未来宏观经济形势发生重大不利变化、信贷紧缩等融资环境恶化,则公司正常运营将面临较大的资金压力,将对公司业务进一步的发展造成不利影响。

针对上述风险,公司将加强资金管理,增强盈利能力和偿债能力,同时积极拓展新的融资渠道。

### **(四) 其他风险**

#### **1、工程劳务分包协作的风险**

公司工程施工业务工期长短不一,部分作业项目简单繁复,且人员流动性较大,为降低管理成本,公司工程项目部分劳务内容主要选择与劳务分包公司合作,并与相应主体签订劳务承包协议,由该等主体提供劳务人员具体实施。由于劳务分包不规范、资质挂靠等现象普遍,因此公司曾存在与不具备劳务分包资质企业签订劳务分包合同的情况,同时公司如果对劳务承包方监管不力,或将引发安全、质量事故和经济纠纷,存在对公司生产经营构成不利影响的风险。

针对上述风险,公司已建立相关管理制度等必要措施,在进行劳务分包时公司将严格鉴别劳务承包单位是否具有相应的劳务资质条件、业务资质等级及是否具备能够独立承担责任的能力,同时加强对劳务承包方项目施工过程的安全、质量等监管,以防范和降低劳务分包协作风险。

## 2、关联方资金往来的风险

报告期内，公司与关联方之间存在资金往来行为，主要系公司为缓解流动资金压力向关联方借款，以及由关联方为公司借款提供关联担保，且有限公司阶段的关联方资金往来事项未经过股东会审核。截至报告期末，不存在关联方占用公司资金的情形。虽然公司已对报告期内的关联方资金往来等行为进行了规范和补充确认，但由于股份公司设立时间较短，规范时间不长，短期内仍可能存在一定的独立性风险。

针对上述风险，公司制定了《关联交易决策与控制制度》、《对外担保管理办法》、《防止控股股东或实际控制人及关联方占用公司资金的管理制度》，对关联方定义、关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定，公司将严格执行上述制度，并将逐步减少和规范关联方发生的资金往来。

## 3、财务管理风险

公司已建立了较为完善的财务管理制度和内部控制制度，但随着知名度的提升和市场的开发，公司的资产、业务和经营规模都将大幅扩张；若公司在资金管理、财务监控等方面不能与之相适应，将会存在一定的财务管理和内部控制风险。

针对上述风险，公司将加强人员培训，同时为重要、关键的流程节点配备专人负责，确保财务制度和内部控制制度真正有效实施。

## 4、实际控制人控制不当的风险

公司股东杨晓江作为公司的发起人、控股股东，在股份公司成立后担任公司的董事长、总经理，直接持有公司1,530万股股份，持股比例71.16%，为公司实际控制人。若公司实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

针对上述风险，公司已经建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对实际控制人的行为进行了规范，以保护公司及公司其他股东的利益，同时杨晓江先生亦出具了避免同业竞争、规范关联交易的承诺，公司将严格执行相关内控制度。

## 5、公司治理的风险

公司于2016年6月23日整体变更为股份公司。股份公司设立后，公司建立健全了法人治理结构，逐步完善了现代企业发展所需的内部控制体系，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策与控制制度》、《对外担保管理办法》等制度。但是，由于股份公司成立时间较短，同时，随着公司的快速发展，经营规模的不断扩大，对公司治理提出更高的要求。公司短期内仍然可能存在因公司治理不规范、内部控制制度不能有效执行的风险。

针对上述风险，公司及董事、监事、高级管理人员均承诺将严格遵守《公司法》及《公司章程》等内部管理制度的规定，履行相关审批及信息披露程序，不断提升规范治理水平。

## 6、涉密信息系统集成资质持证单位之特殊事项风险

公司于2017年4月28日取得《涉密信息系统集成资质证书》，资质具体情况如下：

名称	编号	资质等级	业务种类	适用地域	发证日期	有效期至	发证机关
涉密信息系统集成资质证书	JC35170041	乙级	软件开发、安防监控	云南省	2017年4月28日	2020年4月27日	云南省国家保密局

作为涉密信息系统集成资质持证单位，公司面临以下特殊风险：

a、特殊股份转让限制。根据《涉密信息系统集成资质管理补充规定》之四、新三板挂牌的企业申请（保持）集成资质的审查原则中涉及的限售规定如下：

（1）企业参与挂牌交易的股份比例不高于企业总股本的30%；（2）企业控股股东不变；（3）企业股东不得向外籍自然人、外资机构或身份不明确的人员、机构转让股份；（4）企业持股5%（含）以上的股东发生变化前，应当向保密行政管理部门申报。

b、特殊资质监管规定。根据《涉密信息系统集成资质管理办法》及《涉密信息系统集成资质审查工作规程》，资质单位存在下列情形之一的，保密行政管理部门应当撤销其资质：（1）采取弄虚作假、贿赂等不正当手段取得资质的；

（2）未在申请期内提出资质年审申请或者未按要求接受资质年度审查的；（3）引入境外（含香港、澳门、台湾）投资或者雇用外籍人员从事涉密业务的；（4）

资本结构发生变更后，股东数目或者身份不确定的；（5）在非上市股份公司挂牌交易股份超出承诺范围或者其原控股股东丧失控股权的；（6）涂改、出卖、出租、出借《资质证书》，或者以其他方式非法转让《资质证书》的；（7）将涉密信息系统集成业务分包或者转包给无相应资质单位的；（8）发生重大泄密案件的；（9）暂停资质期间承接新的涉密项目或者整改后仍不符合保密要求的。

若相关方未能完全遵守上述涉密资质监管法律法规，将会给公司涉密资质维持（续期）及涉密业务开展带来风险。

针对上述风险，公司全体股东承诺：（1）自蓝典科技股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起，在蓝典科技持有《涉密信息系统集成资质》期间，公司参与挂牌交易的股份比例不超过公司总股本的 30%，且公司股份转让后仍需保持杨晓江控股股东的地位不变；（2）在蓝典科技持有《涉密信息系统集成资质》期间，如公司通过定向增发股票、发行优先股、发行可转换债券等方式引入新股东，新增股东需满足《涉密信息系统集成资质管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，否则，公司不得向其定向增发股票、发行优先股、发行可转换债券等；（3）在蓝典科技持有《涉密信息系统集成资质》期间，确保蓝典科技采取必要措施，制定控制方案，并保证蓝典科技信息披露符合国家保密管理有关规定，确保蓝典科技持续符合《涉密信息系统集成资质管理办法》等法律法规及规范性文件的要求；（4）在蓝典科技持有《涉密信息系统集成资质》期间，不得提名、选举或聘任境外（含香港、澳门、台湾）人员担任公司董事、监事或高级管理人员。

蓝典科技及其实际控制人杨晓江进一步承诺：（1）在蓝典科技持有《涉密信息系统集成资质》期间，蓝典科技实际控制人不会发生变化；（2）在蓝典科技持有《涉密信息系统集成资质》期间，杨晓江不得拥有外国国籍或香港、澳门、台湾永久性居民身份，并确保符合《涉密信息系统集成资质管理办法》、《涉密信息系统集成资质管理补充规定（国保发[2015]13号）》等法律、法规及其他规范性文件关于公司资本结构和实际控制人、股东身份、资格的要求；（3）在蓝典科技持有《涉密信息系统集成资质》期间，在蓝典科技持股 5%（含）以上的股东发生变化前，及时向保密行政管理部门申报。

## 第五节 有关声明

### 一、全体董事、监事、高级管理人员声明

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、完整性承担个别和连带的法律责任。

#### 全体董事签字

杨晓江

杨晓江

王绽腾

王绽腾

黄昌勇

黄昌勇

许金辉

许金辉

岳晓玲

岳晓玲

#### 全体监事签字

鲍立伟

鲍立伟

丁剑

丁剑

黄昌亮

黄昌亮

#### 全体高级管理人员签字

杨晓江

杨晓江

黄昌勇

黄昌勇

岳晓玲

岳晓玲

甘凌

甘凌

杨艳

杨艳

云南蓝典科技股份有限公司

2018年2月9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。

项目负责人签字



石云

项目小组成员签字



姬鸿



李爱东



石云

法定代表人签字



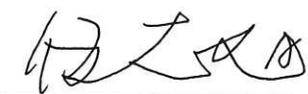
王常青



### 三、申请挂牌公司律师声明

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无矛盾之处。本所及经办律师对拟挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人签名：



伍志旭

经办律师签名：



王晓东



张伟杰

北京德恒（昆明）律师事务所

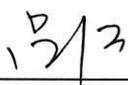
（公章）

2018年2月6日

#### 四、会计师事务所声明

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所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对拟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签名：

  
\_\_\_\_\_  
吕江

经办注册会计师签名：

  
\_\_\_\_\_  
李梅

  
\_\_\_\_\_  
孟炜

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

2018年 1 月 9 日



## 五、评估机构声明

本机构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。本机构及签字资产评估师对拟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。

评估机构负责人签名：



资产评估师签名：



中铭国际资产评估(北京)有限责任公司（公章）



2018年2月9日

## 第六节附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件
- 六、其他与公开转让有关的重要文件