

贵州华宁科技股份有限公司

公开转让说明书 (反馈稿)

主办券商

西部证券股份有限公司



二〇一八年四月

声明

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

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

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

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

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

一、业务区域较集中的风险

公司位于中国西南部地区贵州省，距离沿海发达地区距离较远，地理位置不利，经济和社会发展水平相对落后，政府的信息化水平相对较低。目前，公司的业务主要贵州省内开展和实施，最终用户主要集中于贵州省内，公司产品在省外特别是省外发达地区认可度比较低，给市场开拓带来一定的困难，因此，公司收入来源区域性明显，存在业务区域集中于省内的风险。

二、客户和供应商集中风险

2017年1-10月、2016年度和2015年度公司前五名客户销售收入占营业收入总额的比重分别为83.56%、94.55%、95.19%，其中第一大客户收入占营业收入总额比重分别为48.33%、51.72%、93.12%；前五名供应商采购金额占采购总额的比重分别为87.02%、95.85%、80.60%，其中第一大供应商采购占比分别为52.29%、48.76%、49.54%，公司客户与供应商的集中程度较高。如果未来现有客户与供应商的采购和销售策略发生变化，将可能对公司的生产经营带来不利影响。

三、盈利波动的风险

2017年1-10月、2016年、2015年公司净利润分别为589,885.63元、3,512,707.68元、222,148.65元，同期营业收入分别为14,487,705.10元、46,655,661.47元、18,014,184.39元。报告期内，公司营业收入波动较大，净利润随之呈现波动性变化。公司需加大市场开拓力度，提升业务及服务认知度和客户认可度。公司期间费用持续增长，严重挤压利润空间，若公司销售规模不能得到提高，公司盈利情况具有较大不确定性风险。

四、应收账款余额较大的风险

截至 2017 年 10 月 31 日、2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款账面余额分别为 18,643,037.62 元、12,400,252.58 元和 12,753,387.30 元，占当期营业收入的比例分别为 128.68%、26.58%和 70.80%，应收账款余额较大，2017 年 10 月 31 日，公司应收账款账龄 1 年以内的占比 96.24%，账龄 1-2 年占比 3.76%。虽然已按照公司会计政策计提了应收账款坏账准备，但是依然存在应收账款到期后无法按时收回的风险。

五、实际控制人不当控制的风险

根据《公司章程》和相关法律法规规定，实际控制人王晓东、王小梅能够通过股东大会和董事会对公司进行控制并产生重大影响，其有能力按照其意愿实施选举董事和高级管理人员、确定股利分配政策、促成兼并收购活动、以及对《公司章程》的修改等行为。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行不当控制，将可能损害公司及公司其他股东的利益。公司可能面临实际控制人控制不当的风险。

六、未全员缴纳社保、住房公积金的风险

报告期内，公司未为全员缴纳社保、住房公积金。截至本公开转让说明书签署之日，公司在册员工为 46 人，公司为员工缴纳社会保险情况如下：18 名员工参加了养老、失业、医疗、工伤、生育社会保险；20 名员工已在户口地缴纳“新型农村合作医疗保险”；在公司未为其缴纳社会保险的员工中：1 名员工属于退休返聘人员，无须缴纳社会保险；7 名员工因刚入职正处于试用期，公司尚未为其办理社保缴费手续。公司所有员工因不愿承担住房公积金中个人应当承担的部分，均已出具声明自愿放弃缴纳住房公积金。虽然如此，公司仍存在补缴社保、住房公积金的风险，增加公司人工成本，进而对公司经营产生一定影响。

七、技术人员流失风险

公司经过多年的积累，形成了一支专业技术人才队伍，在当地具有一定的竞

争力，成为未来不断发展的重要动力之一。随着行业的发展，行业内企业对技术人才的争夺将日趋激烈，如果公司出现核心技术人员流失或不能及时补充新的技术人才，可能会在一定程度上影响公司技术实力和研发能力，进而对公司生产经营造成不利影响。

八、厂房建设尚未办理《建设工程施工许可证》手续而受到处罚的风险

公司主要建设内容为“占有国有土地 52135.08M²，建设 3 号、4 号、5 号标准厂房及办公楼”。公司已取得《国有土地使用证》、《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》，5 号厂房已取得《房屋使用权证》，3 号、4 号厂房已建设完成，尚未竣工验收，未取得《房屋使用权证》。报告期内，公司 3 号、4 号、5 号厂房在未取得《建设工程施工许可证》前提下先行施工，存在受到处罚的风险。

公司未取得施工许可证建设厂房的行为违反了《中华人民共和国建筑法》、《建筑工程施工许可管理办法》等相关法律法规，存在受到行政处罚的风险，但该行为不属于重大违法违规情形。报告期内，公司不存在因未取得施工许可证建设厂房而遭受行政处罚的情形，遵义市播州区住房和城乡建设局已出具证明，公司报告期内未办理施工许可证而建设厂房的行为不属于重大违法违规行为，目前公司补办建筑工程施工许可证的申请已经进入审查办理流程。公司实际控制人出具承诺，“若公司因未办理施工许可证受到政府主管部门处罚，本人将以无条件及不可撤销的方式补偿公司被处罚金额。”公司目前正在积极申请补办施工许可证，补办手续可预期，不存在法律障碍。

九、公司借款合同到期不能展期的偿债风险

截至本公开说明书出具日，公司与遵义湘江投资建设有限责任公司的借款合同已到期，借款金额为 15,750,000.00 元，借款利息约为 2,030,437.50 元，合计金额为 17,780,437.50 元。上述合同目前正在办理展期流程，如不能顺利

展期，公司需偿还上述借款。如果公司不能通过经营活动产生足够的现金，或公司无法通过其他渠道获取足够的资金，公司有可能无法全额归还上述借款，产生偿债风险。

目 录

声明	1
重大事项提示	2
一、业务区域较集中的风险	2
二、客户和供应商集中风险	2
三、盈利波动的风险	2
四、应收账款余额较大的风险	3
五、实际控制人不当控制的风险	3
六、未全员缴纳社保、住房公积金的风险	3
七、技术人员流失风险	3
八、厂房建设尚未办理《建设工程施工许可证》手续而受到处罚的风险	4
九、公司借款合同到期不能展期的偿债风险	4
释义	10
第一节 公司基本情况	12
一、公司概况	12
二、股票挂牌情况	13
三、公司的股权结构和主要股东情况	15
（一）公司股权结构图	15
（二）控股股东、实际控制人的认定及基本情况	15
（三）股东基本情况	17
（四）公司股本形成及变化	18
（五）公司分公司、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	27
（六）公司最近两年一期重大资产重组情况	27
四、董事、监事、高级管理人员情况	28
（一）董事基本情况	28
（二）监事基本情况	29
（三）高级管理人员基本情况	30
五、最近两年一期主要会计数据和财务指标简表	31
六、本次挂牌相关机构的基本情况	33
（一）主办券商	33
（二）律师事务所	33
（三）会计师事务所	33
（四）资产评估机构	34
（五）证券登记结算机构	34
（六）证券交易场所	34
第二节 公司业务	36
一、主营业务、主要产品或服务及其用途	36
（一）主营业务	36
（二）主要产品或服务及其用途	36
二、组织结构及业务流程	42
（一）组织结构	42
（二）主要业务流程	43

三、与业务相关的关键资源要素	46
(一) 产品或服务所使用的主要技术	46
(二) 研发情况	47
(三) 主要无形资产和研发情况	49
(四) 主要固定资产情况	52
(五) 业务许可和资质情况	52
(六) 公司员工情况	53
(七) 公司质量控制情况	56
(八) 公司的安全生产情况	57
(九) 公司的环境保护情况	57
(十) 各类业务中应用的知识产权情况	58
四、主营业务相关情况	59
(一) 业务收入的构成情况	59
(二) 报告期内前五名客户情况	59
(三) 报告期内公司主营业务成本情况	65
(四) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及其履行情况	67
五、公司的商业模式	74
(一) 销售模式	74
(二) 研发模式	76
(三) 采购模式	76
(四) 技术服务模式	76
(五) 盈利模式	76
六、公司所处行业情况	76
(一) 行业监管体系及主要法规政策	77
(二) 行业发展概况	78
(三) 市场规模	79
(四) 上下游行业之间的关联性和影响	80
(五) 影响行业发展的因素	81
(六) 行业的竞争格局	83
(七) 公司的未来发展战略和竞争策略	87
(八) 公司的可持续经营能力	88
第三节公司治理	90
一、最近二年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	90
(一) 股东大会、董事会、监事会的建立健全	90
(二) 股东大会、董事会、监事会的运行情况	90
二、董事会关于公司治理机制的说明	91
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况	92
(一) 公司违法违规及受处罚情况	92
(二) 控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况	94
(三) 诉讼与仲裁情况	94
四、公司的独立运营情况	94
(一) 资产独立情况	95
(二) 人员独立情况	95
(三) 财务独立情况	95

(四) 机构独立情况	95
(五) 业务独立情况	96
五、 同业竞争情况	96
(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况	96
(二) 关于避免同业竞争的承诺	97
六、 公司最近两年及一期内关联方资金占用和关联方担保情况及相关制度安排	97
(一) 最近两年及一期资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况	97
(二) 最近两年及一期公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况	101
(三) 公司采取的减少或避免关联交易的措施	101
七、 董事、监事、高级管理人员其他有关情况	101
(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份情况 ..	101
(二) 董事、监事、高级管理人员之间的关联关系	102
(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形	102
(四) 董事、监事、高级管理人员是否存在在其他单位兼职的情形	102
(五) 董事、监事、高级管理人员是否存在对外投资与公司存在利益冲突的情形	103
(六) 董事、监事、高级管理人员是否存在最近二年以来受处罚的情形	104
(七) 董事、监事、高级管理人员是否存在其它对公司持续经营有不利影响的情形	104
八、 董事、监事、高级管理人员最近二年以来内的变动情况	104
(一) 董事变动情况	104
(二) 监事变动情况	104
(三) 高级管理人员变动情况	105
第四节 公司财务	106
一、 最近二年一期财务报表和审计意见	106
(一) 最近二年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表	106
(二) 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况	121
(三) 最近二年一期财务会计报告的审计意见	121
二、 报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响	121
三、 报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明	138
(一) 最近二年一期主要会计数据和财务指标简表及变化分析	138
(二) 营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明	151
(三) 主要费用占营业收入的比重变化及说明	161
(四) 非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种	166
(五) 主要资产情况及重大变化分析	168
(六) 主要负债情况	191
(七) 股东权益情况	204
四、 关联交易	206

(一) 关联方和关联关系	206
(二) 关联交易	207
(三) 应收、应付关联方款项情况	212
(四) 决策权限	213
(五) 决策程序	215
(六) 定价机制	215
(七) 交易的合规性和公允性	216
(八) 减少和规范关联交易的具体安排	216
五、重要事项	217
(一) 期后事项	217
(二) 或有事项	217
(三) 承诺事项	217
(四) 其他重要事项说明	217
六、资产评估情况	218
七、股利分配	218
(一) 报告期内股利分配政策	218
(二) 实际股利分配情况	219
(三) 公开转让后的股利分配政策	219
八、控股子公司（纳入合并报表）的情况	220
九、风险因素和应对措施	220
(一) 业务区域较集中的风险	220
(二) 客户和供应商集中风险	220
(三) 盈利波动的风险	221
(四) 应收账款余额较大	221
(五) 实际控制人不当控制的风险	222
(六) 未全员缴纳社保、住房公积金的风险	222
(七) 技术人员流失风险	223
(八) 厂房建设尚未办理《建设工程施工许可证》手续而受到处罚的风险	223
(九) 公司借款合同到期不能展期的偿债风险	224
第五节有关声明	225
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明	225
二、主办券商声明	226
三、申请挂牌公司律师声明	227
四、承担审计业务的会计师事务所声明	228
五、资产评估机构声明	229
第六节附件	230
一、主办券商推荐报告	230
二、财务报表及审计报告	230
三、法律意见书	230
四、公司章程	230
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见	230
六、其他与公开转让有关的主要文件	230

释义

在本公开转让说明书中，除非另有所指或说明，下列词语具有如下含义：

普通释义		
公司、本公司、股份公司、华宁科技	指	贵州华宁科技股份有限公司
有限公司、华宁有限	指	遵义华宁科技有限公司
泓鑫顺矿业	指	遵义泓鑫顺矿业有限公司
京黔实业	指	贵州京黔实业有限公司，系贵州华宁科技股份有限公司法人股东
《审计报告》	指	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）以 2017 年 10 月 31 日为审计基准日对贵州华宁科技股份有限公司的财务报表进行审计后于 2017 年 12 月 20 日出具的勤信审字【2017】12016 号《审计报告》
《评估报告》	指	同致信德（北京）资产评估有限公司于 2017 年 9 月 21 日出具的国众联评报字（2017）第 2-854 号《遵义华宁科技有限公司拟股份制改制所涉及的贵州华宁科技股份有限公司净资产资产评估报告》
《法律意见书》	指	北京市盈科（南京）律师事务所出具的《北京市盈科（南京）律师事务所关于贵州华宁科技股份有限公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之法律意见书》
主办券商	指	指西部证券股份有限公司，系贵州华宁科技股份有限公司本次挂牌的主办券商
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	贵州华宁科技股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过，并在公司登记机关备案后生效的《贵州华宁科技股份有限公司章程》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
会计师事务所	指	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京市盈科（南京）律师事务所
资产评估有限公司	指	同致信德（北京）资产评估有限公司

全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公 司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
最近两年一期、报告期	指	2015 年度、2016 年度、2017 年 10 月

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

第一节 公司基本情况

一、公司概况

公司中文名称：贵州华宁科技股份有限公司

法定代表人：王小梅

有限公司设立日期：1996年4月11日

整体变更为股份公司日期：2017年09月30日

注册资本：3,500.00万元人民币

住所：贵州省遵义市南部新区高新产业园

办公地址：贵州省遵义市南部新区高新产业园

邮编：563000

董事会秘书（信息披露负责人）：柳延志

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于信息传输、软件和信息技术服务业中的软件和信息技术服务业，代码为 I65；根据《国民经济行业分类》标准（GB/T4754-2017），行业为软件和信息技术服务业中的信息系统集成服务业，代码为 I6531；根据股转系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于软件和信息技术服务业中的信息系统集成服务业，代码为 I6520；根据股转系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于信息科技咨询和系统集成服务业，代码为 17101110。

经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（计算机及智能终端开发、设计、生产、销售；电子显示设备及光电产品研发、生产、销售；机电产品生产销售；软件开发、数据处理；计算机系统集成；硬件维修；技术咨询、服务；通信工程设计施工；网络及安防工程设计施工；建筑装饰装饰；

环保工程；电子商务；生物技术和产品开发；物业管理；广告设计制作、发布与代理；土建、机电工程安装、建筑智能化；文化用品、办公设备生产销售；销售化工原料（化学危险品除外）；货物进出口、技术进出口。）

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

统一社会信用代码：915203007411461389

电话：0851-27236310

传真：0851-27236306

电子邮箱：gzhnkj@126.com

二、股票挂牌情况

（一）股份挂牌基本情况

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：35,000,000 股

挂牌日期：【年月日】

转让方式：集合竞价转让

（二）股东所持股票的限售安排及股东对所持股票自愿锁定的承诺

1. 股东所持股票的限售依据与限售安排

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

交易所上市交易之日起一年内不得转让。

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

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

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

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

《公司章程》对发起人、董事、监事及高级管理人员等所持股份限售安排作出与上述法律法规一致的规定。

本次可进入全国中小企业股份转让系统公开转让的股份情况如下：

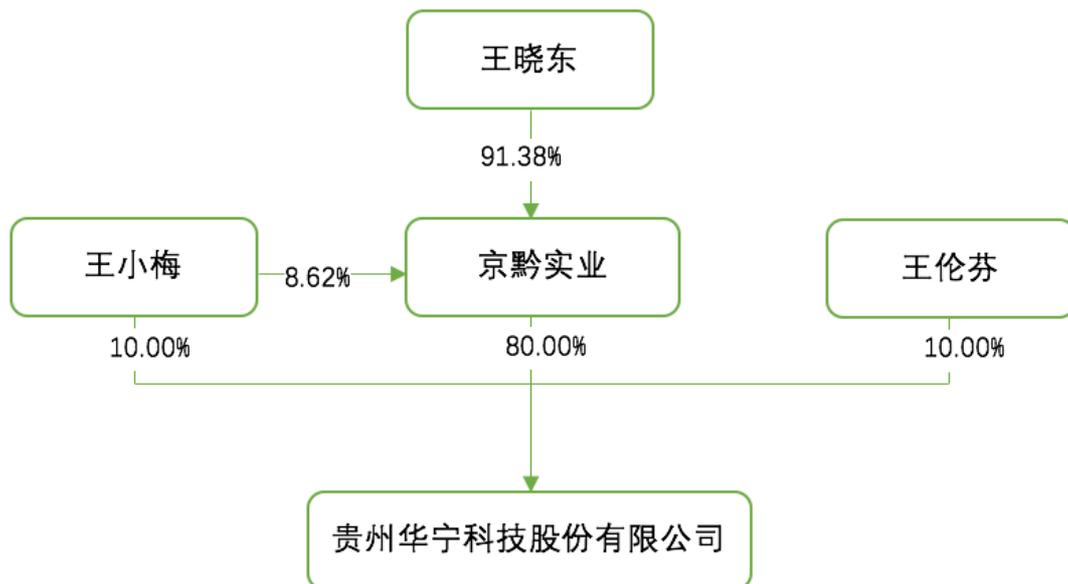
序号	股东姓名/名称	持股数量 (股)	持股比 例(%)	是否存在 质押、冻结	本次可进行公 开转让的股份 数量(股)	职务
1	京黔实业	28,000,000	80.00	否	0	——
2	王小梅	3,500,000	10.00	否	0	董事长
3	王伦芬	3,500,000	10.00	否	0	董事
合计		35,000,000	100.00	--	0	--

2. 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。

三、公司的股权结构和主要股东情况

(一) 公司股权结构图



(二) 控股股东、实际控制人的认定及基本情况

1、公司控股股东的认定

截至本公开转让说明书签署之日，京黔实业持有公司 80.00%的股份，符合《公司法》第 216 条第（二）款关于控股股东的认定，公司的控股股东为京黔实业。

京黔实业基本情况如下：

公司名称	贵州京黔实业有限公司
成立日期	2011 年 7 月 18 日
注册资本	11,600.00 万元
注册号	91520300577136439A
法定代表人	王伦芬
主要经营场所	贵州省遵义市汇川区澳门路港澳广场翠景苑 2 单元 2-3-3 号

经营范围	电连接耦合器生产；机电产品生产；建筑材料销售；项目投资及管理；经济信息咨询；物业管理；房地产开发；房屋建筑工程施工；土石方工程；建筑装饰装修；机电及道路照明工程；公路工程
-------------	---

股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额（万元）	股权比例（%）
1	王晓东	10,600.00	91.38
2	王小梅	1,000.00	8.62
合计		11,600.00	100.00

2、公司实际控制人的认定

王小梅、王晓东为公司共同实际控制人。

截止本公开转让说明书签署之日，王小梅直接持有公司 10.00%的股份，王小梅与王晓东系亲兄妹，二人通过京黔实业间接控制公司 80.00%的股权；此外，报告期内，王小梅历任公司监事、执行董事、法定代表人等职务，是公司的领导核心，持续主导公司日常重大事项，对公司的日常生产、经营、产品研发、企业发展方向等重大决策具有决定性影响力。

2017年6月2日，王小梅与王晓东控股的京黔实业签署《一致行动协议》，该协议约定，自协议生效之日起，在公司股东大会决定公司经营方针和投资计划、选举和更换非职工代表担任的董事、监事等重大事项进行表决时，各方必须保持投票的一致性，并对行使表决权的程序和方式做了约定；若出现意见不一致时，则以持股最多的股东意见为准。

综上，王小梅、王晓东能对公司股东大会、董事会的决议产生重大影响，对公司的经营方针、决策和管理层的任免具有决定性的作用，为公司的共同实际控制人。

王小梅，女，1971年3月生，中国国籍，无境外居留权，初中学历。1987年7月至2005年12月系自由职业；2006年1月至2009年4月任有限公司出纳；2009年4月至2017年7月任有限公司监事；2017年7月至2017年9月任有限公司执行董事；2017年9月至今任股份公司董事、董事长，任期三年；2017年11月至今担任京黔实业监事。

王晓东，男，1969年5月生，中国国籍，无境外居留权，汉族，本科学历。1989年7月至2012年11月在中国航天科工集团3531厂任助理工程师；2012年12月至2017年9月在遵义华宁科技有限公司担任公司经理；2017年4月至2017年8月担任京黔实业监事；2017年9月至今任京黔实业投资顾问。

3、控股股东、实际控制人最近两年内的变化情况

报告期初至2017年5月，王小梅持有公司75.8%的股权，为公司的控股股东、实际控制人；2017年5月13日，王小梅将其持有公司75%的股权转让给王晓东，转让后王晓东持有公司75%的股权，王小梅持有公司0.8%的股权，王晓东为公司控股股东，王小梅、王晓东为公司共同实际控制人；2017年6月2日，王晓东将其持有公司75%的股权转让给贵州京黔实业有限公司，公司的控股股东变更为京黔实业，公司实际控制人为王晓东、王小梅。具体变更情况如下：

时间	控股股东	实际控制人
2015年1月至2017年5月	王小梅	王小梅
2017年5月至2017年6月	王晓东	王小梅、王晓东
2017年6月至今	京黔实业	王小梅、王晓东

王小梅与王晓东为亲兄妹关系，2017年6月2日，王小梅与王晓东控股的京黔实业签署《一致行动协议》，约定共同作为公司的股东一致行动人，确保在涉及公司重大经营决策事项时保持意见一致。报告期内，公司的控股股东、实际控制人虽发生变化，但公司的核心经营管理团队、业务模式、经营规划均未发生变化，对公司经营管理的影响较小，对公司可持续经营未产生重大不利影响。

（三）股东基本情况

1、公司前十名股东及持有5%以上股份股东持股数量、持股比例

序号	股东姓名/名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质	股份质押情况
1	京黔实业	28,000,000	80.00	境内法人	无
2	王小梅	3,500,000	10.00	自然人	无
3	王伦芬	3,500,000	10.00	自然人	无

合计	35,000,000	100.00	--	--
----	------------	--------	----	----

2、公司前十名股东及持有 5%以上股份股东的基本情况

(1) 京黔实业

其基本情况参见本节“三、公司的股权结构和主要股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人的认定及基本情况”。

(2) 王小梅

其基本情况参见本节“三、公司的股权结构和主要股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人的认定及基本情况”。

(3) 王伦芬

王伦芬，女，1963 年 4 月生，中国国籍，无境外居留权，初中学历。1979 年 7 月至 2002 年 6 月系自由职业；2002 年 7 月至 2012 年 12 月任有限公司物资保管员；2012 年 12 月至 2017 年 7 月任有限公司执行董事；2017 年 7 月至 2017 年 9 月任有限公司监事；2017 年 9 月至今任股份公司董事，任期三年。2017 年 11 月至今，任京黔实业执行董事。

3、其他争议事项的具体情况及其与股东之间的关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东持有的公司股份不存在质押或其他争议事项的情形。

公司股东王小梅为京黔实业股东，股东王伦芬、王小梅与京黔实业实际控制人王晓东为姐弟、兄妹关系。除此之外，公司股东之间不存其他关联关系。

(四) 公司股本形成及变化

1、1996 年 4 月，有限公司设立

有限公司是由自然人胡红林、王廷强、冯育沛出资设立，成立时注册资本 31.80 万元人民币，1996 年 4 月 11 日在遵义县工商行政管理局登记注册成立，并取得《企业法人营业执照》（注册号 21482328）。

有限公司成立时，公司的基本情况如下：

企业名称	遵义县华宁有限责任公司
住所	贵州省遵义县南白镇
注册资本	31.80 万元
法定代表人	胡红林
类型	有限责任公司
经营范围	五金交电、机电产品、金属材料、非金属材料、汽车及配件（不包括小轿车）、文化用品、针织、百货、粮油、农副土特产品零售、电子技术咨询服务
成立日期	1996 年 4 月 11 日

公司设立时，股东构成如下：

序号	股东姓名 / 名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	出资比例 (%)
1	胡红林	3.48	3.48	实物	10.94
2	王廷强	2.00	2.00	实物	6.28
3	冯育沛	26.32	26.32	实物	82.78
	合计	31.80	31.80	--	100.00

全体股东实物出资的具体资产情况如下：

序号	股东姓名 / 名称	资产名称	数量	价值 (万元)
1	胡红林	电脑	6	3.48
2	王廷强	办公用品	--	2.00
3	冯育沛	冰箱	30	5.28
		汽车配件	--	21.04
合计	--	--	--	31.80

有限公司设立时，三位股东的实物出资未按照《公司法》及相关法律法规进行评估作价。但经公司确认，股东所投入的实物资产均为新购资产，实际投入时间与购买时间间隔不长，有关资产价值未发生重大变化，其金额与有限公司设立时的注册资本金相符合。且遵义县审计（师）事务所对实物出资进行验资，实物的价格符合市场公允价格。同时，实物的权属已经转移至有限公司，1997 年-1998

年期间经有限公司变卖实物，该实物已经从有限公司固定资产变为货币资金。

有限公司实际控制人王小梅、王晓东出具承诺书，承诺如存在实物出资不实的行为，实际控制人愿意对出资不足部分进行现金补足。

按照股东确认并根据《验资报告》的验证，该部分实物资产已全部缴付至华宁有限，公司登记机关已就本次出资办理了工商登记，上述实物资产不存在权属瑕疵。同时，该行为发生在最近二年之前，所涉金额较低。华宁有限依法定程序整体变更为股份公司时，系按照经审计后的帐面净资产值折股。因此前述股东在公司设立时以实物出资未经评估的行为，不构成出资不实，不影响公司当前股权结构的合法性、有效性。

2、1997年6月，有限公司第一次更名及第一次变更经营场所

1997年6月，经公司决定，将公司名称由遵义县华宁有限责任公司更名为遵义华宁机电有限责任公司。同时变更公司经营范围为，“机电产品（小轿车除外）、计算机及办公设备、金属材料（贵重、稀有金属除外）、化工原料（化学危险品除外），汽车配件，文化用品，针织百货，土特产品”。公司的经营场所迁至遵义市中华路613号。

1997年7月14日，遵义地区工商行政管理局核发注册号为21476684的营业执照。

3、2002年10月，有限公司第一次股权变更

2002年10月，股东胡红林与股东冯育沛签署股份转让协议，胡红林将其持有的0.08万元出资转让给冯育沛。本次股权转让未形成股东会决议，也未办理股权变更工商登记，直至2002年11月进行第二次股权变更时予以登记。

根据《公司法》及相关法律规定，股东之间可以转让其全部或部分出资，胡红林向冯育沛转让股权的行为合法。本次股权转让未办理工商变更登记，不影响股权归属，不影响公司股权结构的合法性、有效性。

股权转让后的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额(万)	实缴出资额	持股比例	出资方式
----	---------	----------	-------	------	------

		元)	(万元)		
1	胡红林	3.40	3.40	10.69%	实物
2	王廷强	2.00	2.00	6.29%	实物
3	冯育沛	26.40	26.40	83.02%	实物
合计		31.80	31.80	100%	-

4、2002年11月，有限公司第二次股权转让及第一次增资

2002年11月，有限公司股东会决议，公司原股东冯育沛将其持有的公司82.78%的股权（共计26.40万元投资）转让给王廷强，转让金额为26.40万元。公司注册资本由31.80万元增加为51.80万元，新增注册资本20.00万元由新股东李小华认缴。公司变更名称为遵义华宁科技有限公司。

同日，股权转让各方签署股权转让出资合同书。

本次股权转让的价格约为1.00元/注册资本，以转让方投入公司的出资额为参考，由双方协商确定。转让背景为冯育沛因个人原因希望去贵阳发展，因此将其在公司的股权转让给王廷强。本次股权转让双方不存在关联关系，转让对价均已支付，不存在股权代持或潜在纠纷。公司现有股东均对所持公司股份不存在代持及其他潜在纠纷的情况出具了承诺函。

2002年12月1日，遵义市工商行政管理局核准了上述事项的变更。

本次股权转让及增资后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	出资比例(%)
1	王廷强	28.40	28.40	实物	54.80
2	胡红林	3.40	3.40	实物	6.60
3	李小华	20.00	20.00	货币	38.60
合计		51.80	51.80	--	100.00

2002年11月6日，遵义华信会计师事务所出具了遵华会所验字（2002）第213号验资报告，审验确认截止2002年11月6日止，公司已收到李小华缴纳的新增注册资本人民币20.00万元，以货币出资。

5、2009年4月，有限公司第三次股权转让

2009年4月，有限公司股东会决议，原股东胡红林将其持有的公司6.60%的股权（合计3.40万元投资）全部转让给王小梅，转让金额为3.40万元。

同日，股权转让各方签署股权转让出资合同书。

本次股权转让的价格为1.00元/注册资本，以转让方投入公司的出资额为参考，由双方协商确定。转让背景为胡红林因个人精力有限，不能在参与公司日常经营，因此将其在公司的股权转让给王小梅。本次股权转让对价均已支付，不存在股权代持或潜在纠纷。公司现有股东均对所持公司股份不存在代持及其他潜在纠纷的情况出具了承诺函。

2009年8月遵义市工商行政管理局核准了上述事项的变更。

本次股权转让后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名 / 名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	出资比例 (%)
1	王廷强	28.40	28.40	实物	54.80
2	王小梅	3.40	3.40	实物	6.60
3	李小华	20.00	20.00	货币	38.60
合计		51.80	51.80	--	100.00

6、2009年8月，有限公司第四次股权转让

2009年8月1日，有限公司股东会决议，原股东王廷强将其持有公司54.80%的股权（合计28.40万元投资）全部转让给文畅，转让金额为28.40万元。

本次股权转让的价格为1.00元/注册资本，以转让方投入公司的出资额为参考，由双方协商确定。转让背景为王廷强调整投资方向，将其持有公司股权全部转让给文畅。本次股权转让双方不存在关联关系，转让对价均已支付，不存在股权代持或潜在纠纷。公司现有股东均对所持公司股份不存在代持及其他潜在纠纷的情况出具了承诺函。

同日，股权转让各方签署股权转让出资合同书。

本次股权转让后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名 / 名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	出资比例 (%)
1	文畅	28.40	28.40	实物	54.80
2	王小梅	3.40	3.40	实物	6.60
3	李小华	20.00	20.00	货币	38.60
合计		51.80	51.80	--	100.00

7、2012年12月，有限公司第五次股权转让及第二次增资

2012年12月16日，有限公司股东会决定，同意股东李小华将持有遵义华宁科技有限公司38.60%的股权（合计20.00万元出资）转让给王伦芬，转让金额为20.00万元；文畅将其持有的54.80%的股权（合计28.40万元的出资）全部转让给王伦芬，转让金额为28.40万元。增加公司注册资本至200.00万元，新增148.20万元注册资本由王小梅以现金方式认缴。

同日，上述股权转让各方签署股权转让协议。

本次股权转让的价格为1.00元/注册资本，以转让方投入公司的出资额为参考，由双方协商确定。转让背景为李小华、文畅因个人原因，将其持有公司股权全部转让给王伦芬。本次股权转让双方不存在关联关系，转让对价均已支付，不存在股权代持或潜在纠纷。公司现有股东均对所持公司股份不存在代持及其他潜在纠纷的情况出具了承诺函。

本次股权变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名 / 名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	出资比例 (%)
1	王伦芬	48.40	48.40	货币、实物	24.20
2	王小梅	151.60	151.60	货币、实物	75.80
合计		200.00	200.00	--	100.00

2012年12月21日，遵义恒立会计师事务所有限公司出具了遵恒验字(2012)358号验资报告。根据该验资报告，截至2012年12月18日止，公司已收到原股东王小梅缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币148.20万元，以货币

出资。

8、2017年5月，有限公司第六次股权转让

2017年5月13日，有限公司股东会决定，同意股东王小梅将其持有遵义华宁科技有限公司75.00%的股权（合计150.00万元的出资）转让给王晓东，转让金额为150.00万元。

同日，上述股权转让双方签订了股权转让协议。

本次股权转让的价格为1.00元/注册资本，以转让方投入公司的出资额为参考，由双方协商确定。转让背景为王晓东一直实际参与公司经营，看好公司的发展前景，故从其妹妹王小梅受让部分公司股权。本次股权转让双方为兄妹关系，转让对价均已支付，不存在股权代持或潜在纠纷。公司现有股东均对所持公司股份不存在代持及其他潜在纠纷的情况出具了承诺函。

本次股权转让后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名 / 名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	出资比例 (%)
1	王晓东	150.00	150.00	货币、实物	75.00
2	王小梅	1.60	1.60	实物	0.80
3	王伦芬	48.40	48.40	货币、实物	24.20
合计		200.00	200.00	--	100.00

9、2017年6月，有限公司第七次股权转让

2017年6月2日，有限公司股东会决定，同意股东王晓东将其持有遵义华宁科技有限公司75.00%的股权转让给贵州京黔实业有限公司，转让金额为150.00万元。

同日，上述股权转让双方签订了股权转让协议。

本次股权转让的价格为1.00元/注册资本，以转让方投入公司的出资额为参考，由双方协商确定。转让背景为王晓东为京黔实业控股股东，其想通过京黔实业间接持有公司股权，故将其持有的公司股权全部转让给京黔实业。本次股权

转让方王晓东为受让方京黔实业的控股股东，转让对价均已支付，不存在股权代持或潜在纠纷。公司现有股东均对所持公司股份不存在代持及其他潜在纠纷的情况出具了承诺函。

本次股权转让后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名 / 名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	出资比例 (%)
1	京黔实业	150.00	150.00	货币、实物	75.00
2	王小梅	1.60	1.60	实物	0.80
3	王伦芬	48.40	48.40	货币、实物	24.20
合计		200.00	200.00	--	100.00

10、2017年7月，有限公司第三次增资

2017年7月7日，有限公司股东会决定，将公司注册资本由200.00万元增加到1,750.00万元，新增注册资本由京黔实业、王伦芬、王小梅认缴。其中京黔实业增加投资900.00万元，王伦芬增加投资301.60万元，王小梅增加投资348.40万元；通过公司章程修正案，将公司章程修正案报公司登记机关备案。

同日，上述各方签署增资协议。本次增资的价格为1元/注册资本。2017年7月19日，遵义市工商行政管理局核准了上述事项的变更。因本次增资和有限公司第四次增资相隔不到一个月，故本次增资公司并未单独进行验资。

本次增资后公司的股权结构如下：

序号	股东姓名 / 名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	出资比例 (%)
1	京黔实业	1,050.00	1,050.00	货币、实物	60.00
2	王小梅	350.00	350.00	货币、实物	20.00
3	王伦芬	350.00	350.00	货币、实物	20.00
合计		1,750.00	1,750.00	--	100.00

11、2017年7月，有限公司第四次增资

2017年7月25日，有限公司股东会决定，将公司注册资本由1,750.00万元

增加到 3,500.00 万元，新增注册资本 1,750.00 万元由京黔实业认缴。

同日，上述各方签署增资协议。本次增资的价格为 1 元 / 注册资本。2017 年 7 月 27 日，遵义市工商行政管理局核准了上述事项的变更。

本次增资后公司的股权结构如下：

序号	股东姓名 / 名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	出资比例 (%)
1	京黔实业	2,800.00	2,800.00	货币、实物	80.00
2	王小梅	350.00	350.00	货币、实物	10.00
3	王伦芬	350.00	350.00	货币、实物	10.00
合计		3,500.00	3,500.00	--	100.00

2017 年 8 月 10 日，贵州开元会计师事务所有限公司出具贵开会验资字 [2017] 67 号验资报告，截至 2017 年 7 月 27 日，公司已经收到股东京黔实业、王小梅、王伦芬 3 位股东缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币 3,500.00 万元，实收资本占注册资本的 100.00%。

12、2017 年 9 月，有限公司整体变更为股份公司

2017 年 9 月 20 日，根据中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的勤信审字【2017】第 11918 号《审计报告》，以 2017 年 7 月 31 日为基准日经审计净资产为 37,003,906.56 元；2017 年 9 月 21 日，同致信德（北京）资产评估有限公司出具同致信德评报字（2017）第 E0020 号《评估报告》，确认有限公司截至评估基准日 2017 年 7 月 31 日的净资产评估值为 3,824.91 万元。

2017 年 9 月 22 日，有限公司通过股东会决议，同意将公司组织形式由有限责任公司整体变更为股份公司，全体股东同意以 2017 年 7 月 31 日净资产账面价值按原持股比例折合股份公司股本，共计折合 3500 万股，每股面值 1 元。净资产扣除股本后的余额 2,003,906.56 元计入资本公积。

2017 年 9 月 22 日，有限公司召开职工代表大会，会议选举李青青为职工代表监事。

2017 年 9 月 22 日，公司召开创立大会，审议通过了《关于贵州华宁科技股

份有限公司筹建情况报告的议案》、《关于设立贵州华宁科技股份有限公司的议案》、《关于审议贵州华宁科技股份有限公司章程（草案）的议案》等议案；选举王小梅、王伦芬、王伦萍、韦纪军、柳延志为公司第一届董事会董事；选举周宝华、张伟为公司股东代表监事，与职工代表监事李青青共同组成公司第一届监事会。

2017年9月22日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，会议选举王小梅为公司董事长，聘任韦纪军为公司总经理，聘任王伦萍为公司财务总监，聘任柳延志为董事会秘书。

2017年9月22日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举张伟为第一届监事会主席。

2017年9月30日，公司取得遵义市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》（统一社会信用代码：915203007411461389）。

本次整体变更完成后，华宁科技公司的股权结构如下：

序号	股东姓名 / 名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资 额 (万元)	出资方式	持股比例 (%)
1	京黔实业	2,800.00	2,800.00	净资产折股	80.00
2	王小梅	350.00	350.00	净资产折股	10.00
3	王伦芬	350.00	350.00	净资产折股	10.00
合计		3,500.00	3,500.00	--	100.00

（五）公司分公司、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司未设立子公司、分公司。

（六）公司最近两年一期重大资产重组情况

经核查，公司最近两年一期无重大资产重组情况。

四、董事、监事、高级管理人员情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司的董事、监事、高级管理人员的名单如下：

序号	姓名	公司职务	任期	备注
1	王小梅	董事长	2017年9月— 2020年9月	创立大会选举产生； 第一届董事会第一次会议选举产生
2	韦纪军	董事、总经理	2017年9月— 2020年9月	创立大会选举产生； 第一届董事会第一次会议聘任
3	王伦芬	董事	2017年9月— 2020年9月	创立大会选举产生
4	王伦萍	董事	2017年9月— 2020年9月	创立大会选举产生
5	柳延志	董事、董事会秘书	2017年9月— 2020年9月	创立大会选举产生；第一届董事会第一次会议聘任
6	周吉萍	财务总监	2018年1月— 2020年9月	第一届董事会第三次会议聘任
7	李青青	监事	2017年9月— 2020年9月	职工代表大会选举产生
8	周宝华	监事	2017年9月— 2020年9月	创立大会选举产生
9	张伟	监事会主席	2017年9月— 2020年9月	创立大会选举产生；第一届监事会第一次会议选举产生

（一）董事基本情况

公司本届董事会共由五名董事组成，分别为王小梅、王伦芬、王伦萍、韦纪军、柳延志。

1、王小梅，董事长

详见“第一节公司基本情况”之“三、公司的股权结构和主要股东情况（二）控股股东、实际控制人的认定及基本情况”。

2、王伦芬，董事

详见“第一节公司基本情况”之“三、公司的股权结构和主要股东情况（三）股东基本情况”。

3、王伦萍，董事

王伦萍，女，1975年5月生，中国国籍，无境外居留权，初中学历。1995年9月至2014年12月在广东中山宝元鞋厂工人；2015年1月至2017年9月任遵义华宁科技有限公司出纳；2017年9月至2018年1月任股份公司财务总监；2018年1月至今任贵州华宁科技股份有限公司董事，任期三年。

4、韦纪军，董事

韦纪军，男，1967年1月生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1989年7月至1993年1月任中国航天科工集团三五三一厂助理工程师；1993年2月至1999年8月任广东建宏眼镜公司第一制造部经理；1999年8月至2000年6月为自由职业；2000年6月至2006年12月任温州一信光学有限公司总经理；2006年12月至2010年12月任遵义华宁科技有限公司副总经理；2011年1月至2017年8月任遵义华宁科技有限公司常务副总经理；2017年9月至今任贵州华宁科技股份有限公司董事、总经理，任期三年。

5、柳延志，董事

柳延志，男，1972年11月生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1993年9月至2000年10月任南海机电厂计划员；2000年10月至2014年5月为自由职业；2014年5月至2017年9月任遵义华宁科技有限公司销售中心副总经理；2017年9月至今任贵州华宁科技股份有限公司董事、董事会秘书，任期三年。

（二）监事基本情况

公司本届监事会由3名监事组成，分别为周宝华、李青青、张伟。

张伟，男，1982年4月生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。2002年3月至2011年12月任有限公司技术部部长；2012年1月至2014年1月任有限公司技术中心总经理助理兼软件开发一部经理；2014年1月至2017年9月任有限公司技术中心副总经理；2017年9月任股份公司股东代表监事、监事会主席，任期三年。

周宝华，女，1978年3月生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。2001

年9月至2011年12月任有限公司销售部部长；2012年1月至2014年1月任有限公司销售中心总经理助理；2014年1月至2017年9月任有限公司销售中心副总经理；2017年9月任股份有限公司股东代表监事，任期三年。

李青青，女，1982年5月生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2003年8月至2011年12月任有限公司大客户部部长；2012年1月至2014年1月任有限公司销售中心总经理助理；2014年1月至2017年9月任有限公司销售中心副总经理；2017年9月任股份有限公司职工代表监事，任期三年。

（三）高级管理人员基本情况

公司高级管理人员3名，分别是周吉萍、韦纪军、柳延志。

1、韦纪军，总经理

详见本节“（一）董事基本情况”。

2、周吉萍，财务总监

周吉萍，女，1955年12月生，中国国籍，大专学历。1973年9月至1978年8月任遵义县三合九坪中学老师；1978年9月至1981年9月在遵义财贸学校学习；1981年9月至1983年7月任遵义县三合供销社财务部门主办会计；1983年9月至1985年7月在北京商学院学习；1985年9月至1989年10月任遵义三合供销社财务部财务经理；1989年10月至1994年5月任遵义供销大厦财务部门财务经理；1994年6月至2000年8月任遵义供销贸易中心财务部门财务经理；2000年9月至2003年4月任遵义东方百货财务部门财务经理；2003年5月至2010年5月任贵州遵义东方实业股份公司财务部门财务总监；2010年6月至2017年9月任遵义市金鼎农业科技有限公司财务部门财务经理；2017年9月至2018年1月任股份公司主办会计；2018年1月至今任股份公司财务总监。

3、柳延志，董事会秘书

详见本节“（一）董事基本情况”。

五、最近两年一期主要会计数据和财务指标简表

项目	2017年10月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
资产总计（万元）	8,443.02	9,613.61	7,304.29
股东权益合计（万元）	3,719.17	330.81	-20.46
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	3,719.17	330.81	-20.46
每股净资产（元/股）	1.06	1.65	-0.10
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.06	1.65	-0.10
资产负债率（母公司）（%）	55.95	96.56	100.28
流动比率（倍）	0.54	0.46	0.41
速动比率（倍）	0.46	0.37	0.31
项目	2017年1-10月	2016年度	2015年度
营业收入（万元）	1,448.77	4,665.57	1,801.42
净利润（万元）	58.99	351.27	22.21
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	58.99	351.27	22.21
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	31.23	318.16	-19.77
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）	31.23	318.16	-19.77
毛利率（%）	41.84	19.09	19.84
净资产收益率（%）	4.37	226.37	-70.37
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	2.31	205.03	62.63
基本每股收益（元/股）	0.05	1.76	0.11
稀释每股收益（元/股）	0.05	1.76	0.11
应收账款周转率（次）	0.93	3.71	2.83
存货周转率（次）	2.77	14.70	13.70
经营活动产生的现金流量净额（万元）	572.27	-273.55	-563.44
项目	2017年1-10月	2016年度	2015年度
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.48	-1.37	-2.82

注：各指标计算公式如下：

1. 毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算。
 2. 净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算。
 3. 扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算。
 4. 每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算。
 5. 扣除非经常性损益后的每股收益按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算。
 6. 每股净资产按照“期末净资产/期末股本”计算。
 7. 每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/当期加权平均股本”计算。
 8. 应收账款周转率按照“当期营业收入/（期初应收账款+期末应收账款）/2”计算。
 9. 存货周转率按照“当期营业成本/（期初存货+期末存货）/2”计算。
 10. 资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”（以母公司财务报表）计算。
 11. 流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算。
 12. 速动比率按照“（期末流动资产-期末存货-预付账款）/期末流动负债”计算。
 13. 当期加权平均股本 $S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$
 14. 加权平均净资产 $E_2=E_0+P_1 \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 + E_k \times M_k \div M_0$
- 其中：S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；E₀=归属于公司普通股股东的期初净资产；P₁=报告期归属于公司普通股股东的净利润；E_i=报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产；E_j=报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产；E_k=其他事项引起的净资产增减变动；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。
15. 净资产收益率和每股收益按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》计算。

六、本次挂牌相关机构的基本情况

（一）主办券商

名称：西部证券股份有限公司

法定代表人：刘建武

住所：陕西省西安市新城东大街319号8幢10000室

联系电话：029-87406081

传真：029-87406100

项目小组负责人：金轩伊

项目小组成员：黄莹莹、程前、王丹丹

（二）律师事务所

名称：北京市盈科（南京）律师事务所

单位负责人：寇海侠

住所：南京市建邺区新城科技园国际研发总部园5A栋11-12层

电话：8625-89601106

传真：8625-89601099

经办律师：陈成、王向光

（三）会计师事务所

名称：中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：胡柏和

住所：北京市西城区西直门外大街110号11层

联系电话：010-68360123

传真：010-68360123-3000

经办注册会计师：梁海涌、段立新

(四) 资产评估机构

名称：同致信德（北京）资产评估有限公司

法定代表人：杨鹏

住所：北京市朝阳区大郊亭中街 2 号院 3 号楼 3-15D

联系电话：010-87951601

传真：010-87951672

经办注册评估师：邓厚香、袁湘群

(五) 证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

负责人：戴文桂

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

(六) 证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：谢庚

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

邮编：100033

第二节 公司业务

一、主营业务、主要产品或服务及其用途

(一) 主营业务

公司主要从事计算机信息系统集成服务，为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合类解决方案。公司具有较强的设计研发能力以及丰富的项目实施经验，通过招投标或与其他企业合作形式为客户提供服务，最终的用户主要涉及教育、政务、医疗和其他企事业单位。2017年1-10月、2016年度、2015年度公司主营业务收入分别为14,487,705.10元、46,655,661.47元、18,014,184.39元，主营业务收入占营业收入100.00%，公司主营业务明确。

(二) 主要产品或服务及其用途

公司的产品和服务主要包括三大类：信息系统集成服务、技术支持与服务 and 计算机及电子信息类商品销售。

1、信息系统集成服务

信息系统集成服务是指基于对客户需求的深刻理解和把握，将硬件、系统软件、工具软件、网络、数据库等集成为实用的信息系统，并通过结构化的综合布线系统、计算机主机系统、网络技术、信息化安全技术、软件技术等将各个分离的设备、功能和信息等集成到相互关联、统一和协调的系统之中，并为信息系统的正常运行提供技术支持服务，包括IT信息系统的规划、设计、集成实施和交付。报告期内，公司通过招投标或与其他企业合作承接业务形式为客户提供服务，公司主要系统集成服务的类别、用途和最终消费群体如下：

产品或服务类	描述和用途	主要客户和项目开展情况	最终消费群体

别			
智慧粮库系统业务	构建结构完整、功能齐全、安全稳定、信息共享、多级联动的粮食管理系统，实现相关业务数据的综合分析以及粮情状态的实时评估，达到“数字化监测、精确化业务、集中化监管、网络化服务”的目标。	公司与重庆同方融达信息科技有限公司、北京同方软件股份有限公司合作共同向各地的粮食局提供智慧粮库系统集成业务，2017年开始业务，目前仍在持续中	各地的粮食局、粮库单位、仓储企业
智慧旅游系统业务	基于大数据、物联网，以旅游服务智能化，推动旅游管理智能化进程，实现地区旅游资源的信息共享，更好的服务游客、旅游经营者、旅游管理者。	公司向播州区旅游局和遵义市旅游发展委员会提供了智慧旅游系统集成项目服务，于2015年完成项目。	各地区旅游主管单位、旅游企业
智慧校园（班班通）业务	通过信息化资源获取与利用、终端信息显示软硬件环境，实现信息技术与学科日常教学的有效整合，促进教师教学方式和学生学习方式的变革。	公司与北京和文天下传媒文化有限公司、北京同方软件股份有限公司合作，在贵州开展班班通系统集成项目，项目开展期间为2015-2017年，基本已完结。	各地教育局、学校等单位
招考面试官抽签系统	运用信息技术开发考试、面试有关的信息核对、随机抽签功能的系统。	公司直接向遵义市劳动和社会保障局提供公务员招考面试官抽签系统系统集成服务，2012-2014年已完成。	政府人事管理部门、大型考试组织机构单位等

报告期内，公司提供的重点信息技术集成项目如下：

（1）智慧粮库系统业务

智慧粮库是指构建结构完整、功能齐全、安全稳定、信息共享、多级联动的粮食管理系统。公司提供的智慧粮库系统业务是结合贵州粮食系统现有设施进行智慧粮库管理平台软件的开发及系统集成服务。系统建成后把各个子系统有机整合在一起，对现有系统的数据进行挖掘，与综合业务系统进行信息交互，实现相关业务数据的综合分析以及粮情状态的实时评估，达到“数字化监测、精确化业务、集中化监管、网络化服务”的目标。智慧粮库系统中包含的具体内容有智能仓储管理系统建设与集成和粮库业务信息系统建设与集成。

1) 智能仓储管理系统建设与集成

智能仓储管理系统主要是通过对粮食仓储保管过程实施监控,通过集成温湿传感器、气体监测传感器、虫情监测传感器等多种物联网设备,随时了解各粮仓存储、粮情、虫情等粮食数量及质量情况信息,并据此对相关智能化设备进行控制以实施通风、熏蒸等关键作业。该系统包括多功能粮情检测系统、粮食仓储远程控制系统。

2) 粮库业务信息系统建设与集成

粮库业务信息系统包括粮库业务管理系统、出入库作业管理系统、粮食库内质量安全追溯系统、粮食业务视频检索与追溯系统、智能粮库展示系统五大部分。

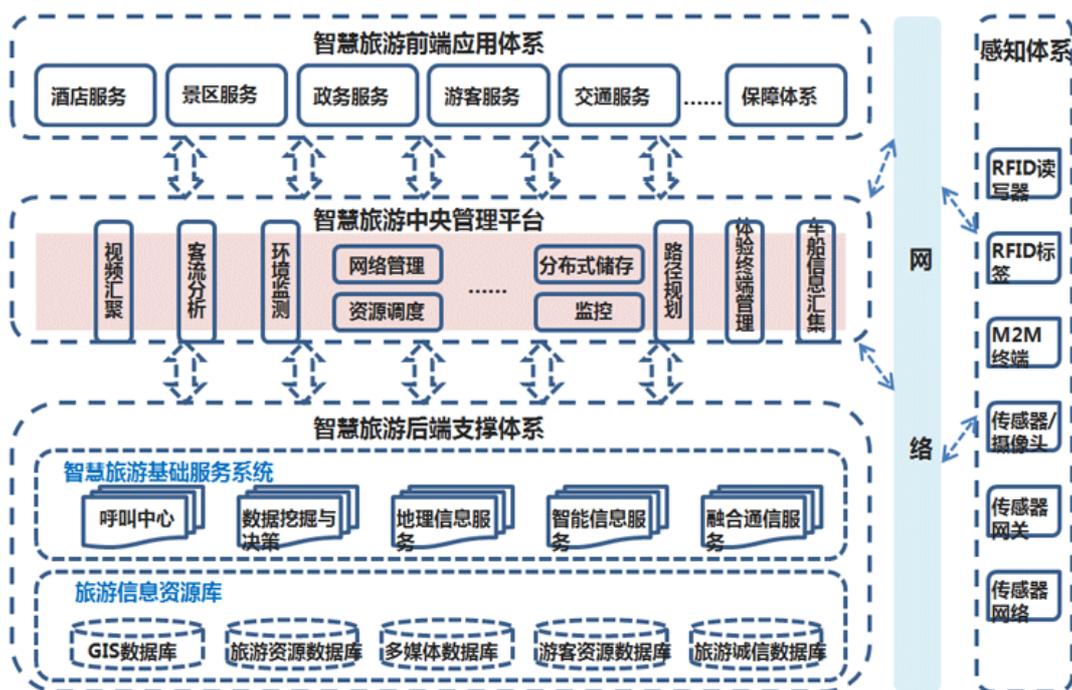
各个系统包括的具体内容和模块如下所示:

类别	系统	具体内容
智能仓储管理系统建设与集成	1、多功能粮情监测系统	多功能粮情监测系统包括智能传感器集成终端、粮情检测系统集成、粮情分析模块、气体在线浓度检测系统集成、虫情采集传感器集成、智能通风控制系统集成、自动仓窗控制系统等模块,能够进行多功能和智能化的粮食检测、监控,获得历史数据、温度、虫情,自动进行温度控制、自动控制熏蒸作业等。
	2、粮食仓储远程控制系统	实现粮库内生产及仓储保管过程的计算机自动控制,包括远程通风控制、平房仓智能通风控制、自动仓窗集成,以及库内其它设备的远程控制,实现仓储保管的自动化和远程控制。
粮库业务信息系统建设与集成	1、粮库业务管理系统	粮库业务管理系统主要实现对粮库各类业务进行管理的软件系统,主要包括质量管理、仓储管理、作用管理、查询统计、设备管理、粮食质量安全追溯等功能模块。
	2、出入库作业管理系统	使用电子标签技术,实现粮品出入库作业过程的自动化控制。出入库自动化作业环节包括报港登记、扦样化验、称重检斤、出入仓等模块,每个环节均有相应的专用设备。
	3、粮食库内质量安全追溯系统	通过与粮库业务管理系统以及出入库作业管理系统进行集成,实现对粮食从入库到保管、仓库倒仓,一直到粮食出库的全过程进行追溯,以图形方式,展示粮食在库内流通的全过程。
	4、基于粮	基于粮食业务的视频检索与追溯系统,利用视频搜索、视频融合、业

食业务的视频检索与追溯系统	务叠加等技术，在用户选定某单业务或某个车辆后，即可得到该笔业务或该车辆入库、报港、称重、化验、出库的全过程视频图像及相关业务信息，方便发生问题时进行视频指示。
5、智能粮库展示系统	智能粮库展示系统使用对粮库场景内的平房仓、机械库等仓储设施及办公楼、地磅、港池等进行三维立体建模，构建与粮库实际场景完全相同的虚拟空间，并与粮库业务管理系统、视频监控系统、GCS 自动控制系统等实际业务系统相集成，实现经营管理信息、粮食仓储信息、作业记录信息、统计分析和视频监控信息等可视化查询功能。

(2) 智慧旅游系统业务

智慧旅游系统基于大数据、物联网，以旅游服务智能化为基础，推动旅游管理智能化进程，实现地区旅游资源的信息共享，更好的服务游客、旅游经营者、旅游管理者。智慧旅游系统的总体架构如下：



智慧旅游系统中包含的具体内容有旅游网站建设、手机 APP 应用程序开发、终端服务机——触摸屏软硬件开发和安装、中央管理中心、智慧旅游官方微信公众平台、全景虚拟现实 VR、智慧景区二维码技术支持和其他功能。具体内容有：

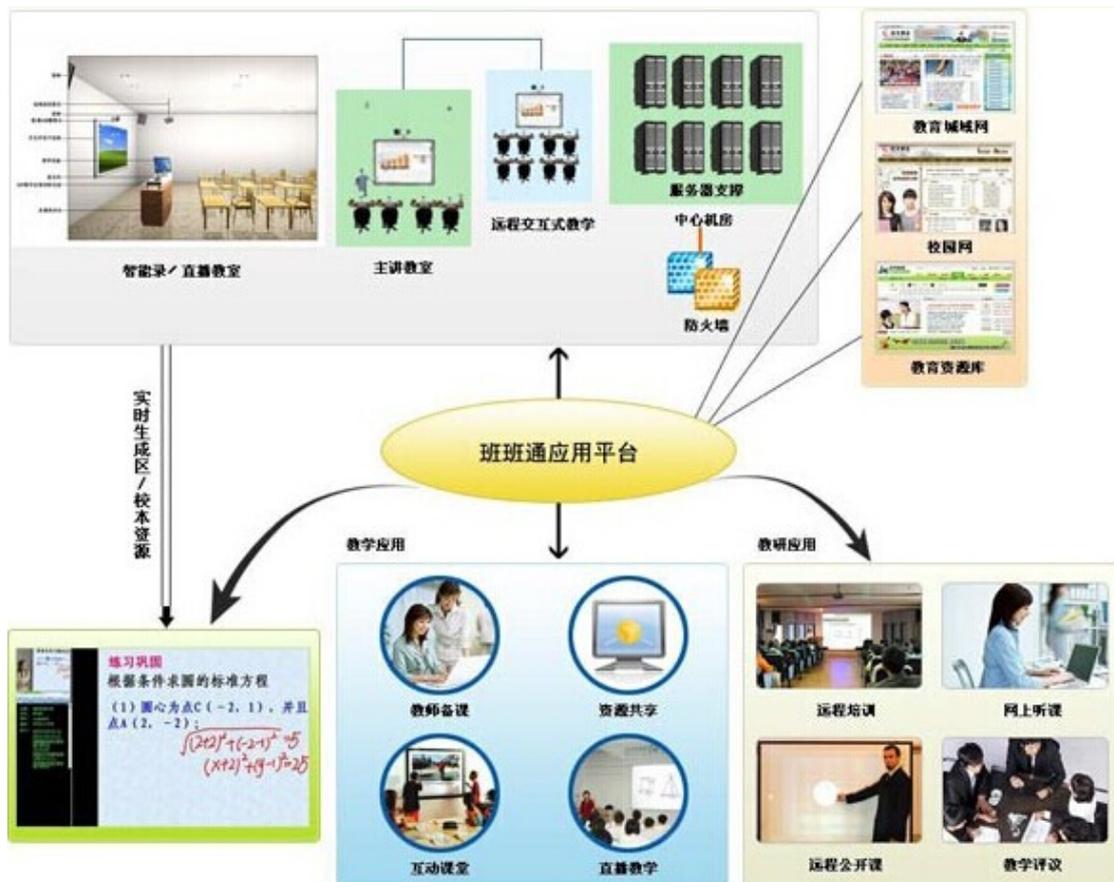
系统	具体内容
旅游网	智慧旅游网分政务版和资讯版。政务版主要有走进地区、新闻动态、政务公开、政务大厅、旅游招商、监督投诉、互动交流、公共服务、

网站建设	通知公告、规划计划、项目推荐、局长信箱、在线咨询、办事指南、政策法规、旅游景区、在线客服等模块；资讯版主要有景区大全、乡村旅游、线路推荐、宾馆酒店、交通指南、餐饮娱乐、地方特产、旅行社、旅游资讯、景区概况、虚拟现实、精彩视频、民俗民风、吃、住、行、游、购、娱、旅游需知、景区推荐、友情链接、二维码扫描下载手机 APP 等模块。
手机 APP 应用程序开发	开发以服务智能化为目的的手机 APP 应用程序，立足旅客所需，着重开设景区景点、交通网络、美食佳肴、宾馆酒店、欢乐购物、休闲娱乐、旅游攻略等八大板块，通过图片、视频、文字、语音等载体，优化内容呈现形式、丰富子菜单层级，实现对地区旅游资源信息、人文历史、自然风貌等进行全景域展现。实现定位点周边景点、餐饮、酒店、购物等信息的搜索展现和查阅了解功能、电子导航功能、分享功能。
终端服务机触摸屏软硬件开发和安装	以景区景点、交通网络、美食佳肴、宾馆酒店、欢乐购物、休闲娱乐、旅游线路、停车场、虚拟现实等几大功能模块为主要呈现内容，通过旅客主动触摸选择，展现地区旅游资源、人文历史、自然风貌等全景域信息。终端触摸系统主要模块包括：景区景点、交通网络、美食佳肴、宾馆酒店、欢乐购物、休闲娱乐、旅游线路、停车场、虚拟现实、手机充值等，预留水、煤气、电费缴费模块。
中央管理中心	中央综合管理平台和相应配套设备，包括（1）大数据云平台管理：实现所有旅游相关数据的中央统一云存储管理。（2）建立易操作的后台管理平台，便于后期资料更新、上传等常规管理运行。（3）预留产品升级和电子票务等接口，确保后期多平台的高效使用。（4）内容采集发布管理：系统、数据统计分析以及为客户端提供数据交互服务接口 API 的开发。
微信公众平台	微信公众平台开发功能模块包含：景区景点，餐饮娱乐，线路推荐，地方特产，宾馆酒店，乡村旅游等。开放自定义回复接口，围绕自定义接口可依据客户需求开发特定功能。
全景虚拟现实 VR 体验	虚拟体验中心把景点全方位搬到网络上。旅客可以通过鼠标交互操作实现景区浏览，结合景区导航地图，可以在整个景区漫游，实现边走边看，有临场感受。同时还可以把景区周边酒店环境和设施搬到了观众面前，充分展现景区的接待条件。
二维码和其他功能	将热点信息对应智慧旅游 APP 应用制成的二维码发布在景点周边，旅客可扫描查看相关介绍页面；周边商家、景区内部、旅游局等均可参与进行其他活动。其他功能还包括用户互动、旅游咨询等自定义功能。

（3）智慧校园系统（班班通）业务

为贯彻落实教育部发布《教育信息化十年发展规划(2011-2020)》总体部署，国务院在京举行全国教育信息化工作电视电话会议中强调要加快教育信息化建设的重要性与紧迫性，做好“三通两平台”建设。“三通”是指宽带校校通、资源班

班通、空间人人通；“两平台”是教育资源服务平台和教育管理服务平台。其中，资源班班通，是通过一定手段，实现班级授课资源的上传下载，重点建设网络课堂等相关业务。“班班通”是一个融合了基础设施、软件资源以及教育教学整合等内容的系统工程。班班通是指学校每个班级里具备与外界进行不同层次的信息沟通、信息化资源获取与利用、终端信息显示的软硬件环境，实现信息技术与学科日常教学的有效整合，促进教师教学方式和学生学习方式的变革，最终促进学生的发展。班班通具体应用平台涉及的内容包括如下：



2、信息技术支持与服务

技术支持与服务主要用于客户公司与 IT 相关的日常运营管理服务。公司根据客户的需求，协助客户解决信息技术软件系统中出现的问题，如硬件故障、设备更新、病毒和误操作等造成的系统崩溃、网络故障、ID 问题、结算数据匹配、后台升级、切换代理器等。报告期内，公司信息技术支持与服务的主要客户主要是贵州地区各的医疗保障系统单位，如医院、药房等。

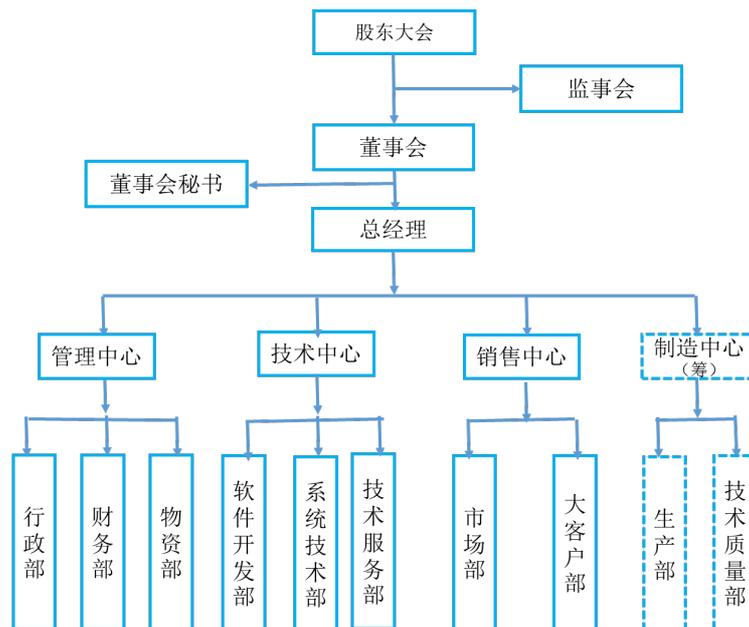
3、计算机及电子信息类商品销售

公司计算机类销售的商品主要是电脑、服务器、监控设备、打印机、上网卡等计算机硬件、计算机配件、通讯设备等各类外设辅助硬件。公司依托与同方电脑等品牌硬件商的合作关系，可集中采购，为客户降低商品采购中的各项成本、大幅度的提高物流效率、缩短供货周期。

二、组织结构及业务流程

(一) 组织结构

公司根据相关法律、法规及规范性文件和《公司章程》的要求，结合实际情况，设置了有关职能部门。截至本公开转让说明书签署之日，公司内部组织结构情况如下：



公司的法人治理结构由股东大会、董事会、监事会构成。股东大会是公司的最高权力机构，董事会是公司的决策机构，监事会对公司董事会、高级管理人员及公司的运营情况进行监督。公司经营管理机构下设管理中心、技术中心、销售中心、制造中心 4 个职能中心，其中制造中心正在筹建中。各职能中心主要职责如下：

部门	部门职责
管理中心	管理中心是管理公司各项综合事务的机构，参与公司重大管理事项决策。职责如下：制定公司长远发展规划和年度经营计划；制定各中心、部门的经营考核指标；起草公司和本中心的规章制度，审定各中心、部门的规章制度；制发公司文件，审签各中心、部门起草的文件；负责公司各级机构的设置设立，监督管理公司的控股和参股企业；负责公司各级非董事干部的考察、任免、履职考核和管理；指导和检查公司绩效考核领导小组的工作；办理公司交办的其它事项。管理中心还负责公司相关物品的采购。
技术中心	技术中心是管理公司技术工作的机构，参与公司重大技术事项决策，负责组织技术攻关和创新，起草本中心及下设部门的规章制度；办理公司交办的其它事项。
销售中心	销售中心是管理公司销售工作的机构，参与公司重大销售事项决策。负责策划项目营销、对接技术中心和制造中心有关部门的产品研发和制造工作，引导和培育公司产品市场。起草本中心及下设部门的规章制度，指导和协调公司控股企业的销售工作；办理公司交办的其它事项。
制造中心	制造中心是管理公司制造工作的机构，参与公司重大制造事项决策，负责起草本中心及下设部门的规章制度；办理公司交办的其它事项。目前公司制造中心正在筹备建设中。
行政部	负责对外联络、制度制定；负责公司各岗位用人的选拔配置、培训、激励、考核工作；负责各部门工作的周期性监督工作；负责文件与档案管理、会议管理、物资管理、费用管理、信息管理、采购管理、品质管理；负责重大事故处理；负责公司文化建设；负责党工团工作管理。
财务部	负责制定财务战略规划；负责资金管理；负责财务预算、计划与分析；负责公司会计核算、会计监督管理等工作。
物资部	负责根据物资需求部门填写的《采购申请单》执行采购事宜；负责采购物资交货进度跟催；负责货物验收等工作。
软件开发部	归口软件产品、项目研发工作，以及授权或指定的其它工作。
系统技术部	负责公司系统集成项目建设各方面工作；负责系统集成现场执行工作；负责系统集成验收工作。
技术服务部	负责公司医保客户和其他客户的后续技术服务和售后工作。
市场部	归总公司销售、项目管理、财务回款，完成公司制订的年度业绩等事宜。
大客户部	负责公司大客户维护、项目获取、销售工作。
生产部	该部门正在筹备，未来负责电脑组装、生产。
技术质量部	该部门正在筹备，未来负责组装电脑的质量保证和检查。

（二）主要业务流程

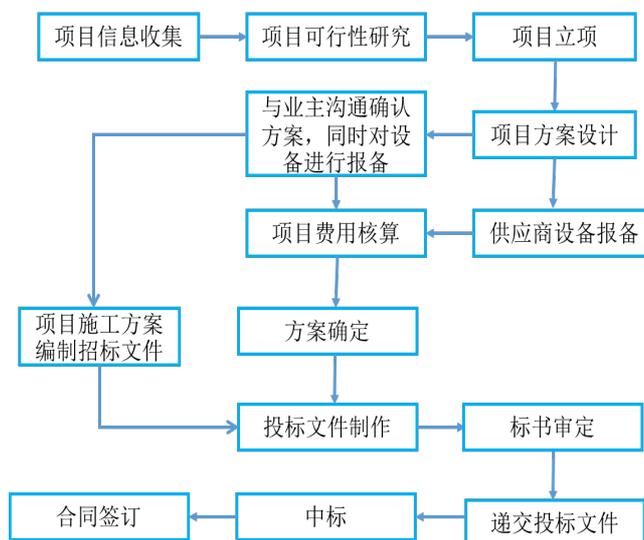
公司主要从事计算机信息系统集成服务，为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合类解决方案。公司的业务流程可

划分为销售流程、提供服务流程、采购流程、研发流程。具体如下：

1.销售流程

公司销售中心负责具体的销售工作。公司产品和服务的最终用户主要为政务、医疗、教育及其他企事业单位，业务承揽主要采用招投标或者与大型企业集团合作获得业务分包的方式进行。公司的最终客户主要为政务、医疗、教育及其他企事业单位。业务人员收集市场上的项目信息，进行可行性分析研究。项目立项后，设计项目方案，方案中涵盖项目预算及相关设备的报备。方案经确认后，进行标书的制作，标书审定无误后投标。项目中标后，业务部与客户签订合同。对于未能中标的项目，业务部须及时总结项目情况，做好文档归集工作。

公司具体的销售流程如下图所示：



2.提供服务流程

公司提供服务的流程主要包括以下几个方面：

(1) 售前接洽和方案规划。公司销售人员通过了解项目的基本信息，与客户进行项目洽谈及风险评估，根据客户需求提供前期规划方案。

(2) 项目设计和实施。公司获取项目后，根据客户定制化设计、安装和实施项目，并依照方案进行安装，从成本、安全、进度及质量控制等全方位把握项目整体进程。

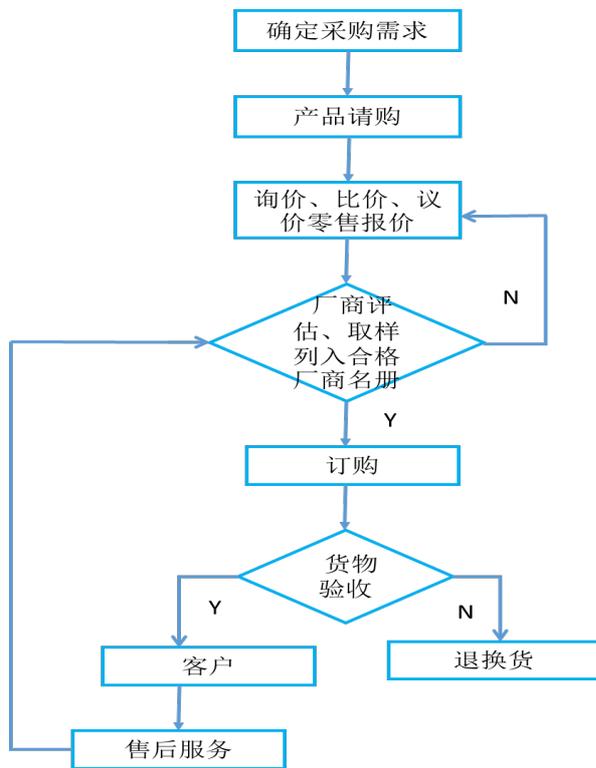
(3) 系统调试。各系统设备安装完成后，公司将进行系统调整。调试结束

后公司在一段期间内将对各系统的兼容性、安全性、稳定性及基础环境技术指标进行检视，对不符合客户管理要求的功能和技术参数进行修改和调整，直至达到最佳运行状态。检验试运营阶段符合建设标准后，交付客户使用。

(4) 运营维护。系统调试开通后，公司对各系统设备进行定期保养和维护，使各系统设备长期保持在最佳运行状态。

3.采购流程

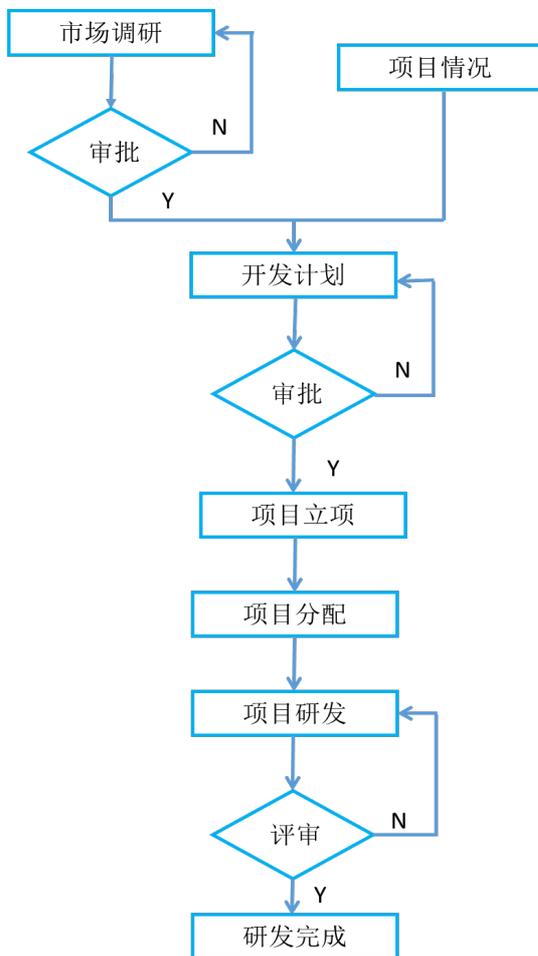
公司管理中心物资部负责日常采购工作。采购人员根据项目订单的信息进行整理及明确货物要求确定采购需求，依照所需订购的订单信息及注意事项报总经理审批，审批通过后安排采购计划。采购经办人对厂商的供应能力，交货时间及产品或服务的质量进行确认，通过询价、议价、比价选择符合条件的供应商报总经理审核。产品到货后，库管根据订货单及系统信息进行核验。公司具体的采购流程如下图所示：



4.研发流程

公司项目产品的研发一般是根据销售部门已签订订单的项目具体情况进行

定向的产品研发，研发部门根据项目的实际情况制定开发计划，研发完成后经客户确认进行相应的项目实施。公司具体的研发流程如下图所示：



三、与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

公司主要产品技术含量有：

(1) 公司系统集成中涉及的软件主要开发语言包括 Java 、 C#、 Android、 Flax，使用的数据库包括 MYSQL、 SQLServer、 Oracle、 Redis 等。公司对客户特定需求进行定制化开发，为客户提供个性化系统集成方案。公司在整个设计过程中对硬件的配置灵活度较高，由技术团队参与配套软件的整体设计和开发过程，并根据客户的需求进行定制化设计，并可依据客户需求进行软硬件匹配以及客户的成本控制，实现整体系统最优化的设置。

(2) 公司使用 MVC 技术、XML、JSON、WebServices、JSP 等进行框架开发，使用 Html、Jquery、Javascritp、CSS、AJAX、 Bootstrap CSS 作为前端技术，使用 Omcats、JBoss、WebLogic、Resin 作为中间介，为企事业单位开发符合其使用需求的解决方案。

(3) 软件开发运用其它技术：RFID、视频分析、温湿度传感器、气体传感器、车辆识别、虫情检测、银行线下支付、无线数据传输等。

(4) 公司主营业务类别中，系统集成业务会使用到上述技术以及公司的主要专利权、计算机软件著作权；技术服务业务则主要使用到部门计算机软件著作权；商品销售业务则为商品贸易，不涉及上述技术。

(二) 研发情况

1. 研发机构情况

公司技术中心是领导管理公司技术工作的机构，参与公司重大技术事项决策，负责组织技术攻关和创新，起草本中心及下设部门的规章制度；办理公司交办的其它事项。公司技术中心下设软件开发部、技术系统部、技术服务部，分别负责软件类别研发工作、系统集成类别研发和技术支持、售后和技术服务工作。

2. 研发人员情况

截止 2017 年 10 月 31 日，公司共计 46 人，其中，研发部 19 人，占公司总人数的 37.25%。研发人员中， 2 人具有本科学历， 11 人具有专科学历； 26-35 岁的员工 14 人， 36 岁以上的员工 5 人。根据公司目标与人员状况，现有研发人员中，分配为两个小组，后续根据工作情况进行调整。

3. 核心研发人员情况

公司的核心研发人员主要负责软件开发业务。公司的核心研发人员和为张伟。其具体情况为：

张伟，简历详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）监事基本情况”。

报告期内，公司核心研发人员未发生变动，核心技术研发团队较为稳定。

4. 核心研发人员持股情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司的核心研发人员未在公司持股。

5.研发费用情况

公司一直注重新产品研发投入，公司2017年1-10月、2016年度、2015年度研发费用及其占营业收入比重情况明细如下：

单位：元

年份	研发费用总额（元）	营业收入	占公司营业收入的比例
2017年1-10月	653,211.18	14,487,705.10	4.51%
2016年	1,028,529.22	46,655,661.47	2.20%
2015年	471,650.96	18,014,184.39	2.62%

报告期内，公司研发费用明细如下：

单位（元）

序号	项目	2015年	2016年	2017年（1-10月）
1	人工费用	344,700.00	930,629.00	594,398.00
2	材料费	21,030.08		785.98
3	其他费用	105,920.88	97,900.22	58,027.20
	合计	471,650.96	1,028,529.22	653,211.18

公司的研发费用主要是用于公司技术及软件的研发，研发形成的专利权和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“（三）主要无形资产情况”之“1.专利权”和“2.计算机软件著作权”。

公司的研发模式为：公司技术中心负责信息系统集成业务整体方案的研究和软件的研发工作。公司技术人员熟悉信息系统集成业务中各项技术及解决方案，会根据不同的客户需求和项目勘测数据完成项目整体设计，提出合理的解决方案满足客户个性化的要求。同时，技术人员在项目具体实施过程中会对新问题、新技术进行分析研究，解决项目中的实际应用问题。

报告期内，公司进行的主要研发项目为：智能终端一体机控制系统研发项目、户况图标管理系统研发项目、无线麦克风控制系统、智慧社区系统研发项目、物业管理系统解决方案等。公司研发支出主要为技术人员工资。

根据《企业会计准则第6号——无形资产》规定，对于企业自行进行的研究开发项目，应当区分研究阶段与开发阶段两个部分分别进行核算。研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调研，开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新

的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。企业内部研究和开发无形资产，其在研究阶段的支出全部费用化，计入当期损益（管理费用），开发阶段的支出符合条件的资本化，不符合条件的计入当期损益（管理费用）。如果确实无法区分研究阶段的支出和开发阶段的支出，应将发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。

在开发阶段，判断可以将有关支出资本化计入无形资产成本的条件包括：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生的经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性。

公司的研发活动主要为信息系统集成业务整体方案的研究及软件开发，通常包括问题的定义及规划、需求分析、软件设计、程序编码、软件测试、验收登记等流程。每一阶段并不是独立存在的，往往穿插或反复进行，且研发成果最终是否能达到预定可使用状态具有较大的不确定性。鉴于这样的实际，公司会计政策将划分研究阶段和开发阶段的时点定为在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的装置、系统等活动时，并保持其一惯性。我们认为公司的该会计政策规定符合企业实际，符合《企业会计准则》的规定。

根据公司会计政策，公司 2017 年 1-10 月、2016 年度、2015 年度研发支出分别为 653,211.18 元、1,028,529.22 元、471,650.96 元，均发生在研究阶段，故予以费用化，计入当期损益（管理费用）。

6.研发成果

(1) 专利情况

具体参见本节“（三）主要无形资产情况”。

(2) 计算机软件著作权情况

具体参见本节“（三）主要无形资产情况”。

7.合作研发情况

报告期内，公司不存在合作研发情况。

(三) 主要无形资产和研发情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的无形资产情况如下：

1.专利权

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有一项已获得的发明专利以及八项已通过实质性审查正在公告阶段的发明专利，具体情况如下：

序号	名称	专利号	类型	专利权人	申请日期	保护期限	取得方式	进展
1	智能终端一体机控制系统	CN107219783 A	发明专利	华宁有限	2017.05.27	十年	原始取得	专利均在2017年9月28日通过实质性审查，目前在专利公告阶段
2	户况图标管理系统	CN107194598 A	发明专利	华宁有限	2017.05.27	十年	原始取得	
3	抽签系统	CN107230275 A	发明专利	华宁有限	2017.05.27	十年	原始取得	
4	无线麦克风	CN107147962 A	发明专利	华宁有限	2017.05.27	十年	原始取得	
5	人事考务管理系统	CN107239933 A	发明专利	华宁有限	2017.05.27	十年	原始取得	
6	CDM 流程构建系统	CN107426291 A	发明专利	华宁有限	2017.05.27	十年	原始取得	
7	多媒体一体机控制系统	CN107146481 A	发明专利	华宁有限	2017.05.27	十年	原始取得	
8	CDM 集群网站管理系统	CN107147531 A	发明专利	华宁有限	2017.05.27	十年	原始取得	
9	一种停车位智能查询预约系统及方法	第 1903527 号	发明专利	华宁有限	-	十年	受让取得	已取得

备注：2016年8月4日，公司与广州博鳌纵横网络科技有限公司签订了《知识产权交易合同》，受让取得第1903527号《一种停车位智能查询预约系统及方法》的发明专利权。2016年10月12日进行了变更登记。

公司并未收到任何单位提出的关于知识产权的诉讼及仲裁请求，上述专利未存在纠纷或潜在纠纷。

2.计算机软件著作权

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的计算机软件著作权如下：

序号	登记号	软件全称	版本号	著作权人	开发完成日	登记日	取得方式
1	2016SR2	CDM 流程构建	V2.0	华宁有限	2015/7/15	2016/9/13	原始

	59361	系统					取得
2	2016SR2 59363	CDM 集群网站 管理系统	V2.0	华宁有限	2015/7/15	2016/9/13	原始 取得
3	2017SR5 52745	公务员考务管理 系统	V2.0	华宁有限	2014/12/31	2017/9/28	原始 取得
4	2017SR5 52222	人口和计生户况 图标管理系统	V2.0	华宁有限	2014/7/31	2017/9/28	原始 取得
5	2017SR5 52795	公务员招考面试 考官抽签系统	V2.0	华宁有限	2014/12/31	2017/9/28	原始 取得

公司并未收到任何单位提出的关于知识产权的诉讼及仲裁请求，上述无形资产未存在纠纷或潜在纠纷。公司整体变更为股份公司后，目前上述软件著作权的权利主体由有限责任公司变更为股份有限公司的相关工作正在办理中，变更不存在法律上的障碍。

3.土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的土地使用权如下：

序号	使用人	证号	用途	取得方式	面积 (m ²)	权利期限	取得方式	他项权利
1	华宁有限	遵县国用(2014) 0226号	工业用地	原始取得	52135.08m ²	50年，至 2064年3 月25日	原始出 让取得	被抵押

4.无形资产原值、账面价值和使用情况

公司无形资产包括土地使用权和软件。截至2017年10月31日，公司无形资产净值为16,904,981.24元。具体情况如下表所示：

单位：元

项目	账面原值	摊销期限(月)	累计摊销	账面净值
土地使用权	18,035,843.42	600	1,204,513.84	16,831,329.58
财务软件	9,000.00	24	7,500.00	1,500.00
专利权	77,358.49	232	5,206.83	72,151.66

合计	18,122,201.91	-	1,217,220.67	16,904,981.24
----	---------------	---	--------------	---------------

公司整体变更为股份公司后，目前上述土地使用权主体由有限责任公司变更为股份有限公司的相关工作正在办理中，变更不存在法律上的障碍。

（四）主要固定资产情况

公司固定资产主要为房屋建筑物、机器设备、运输工具、办公设备及其他。截至 2017 年 10 月 31 日，公司主要固定资产具体情况如下：

单位：元

资产类别	账面原值	使用年限	累计折旧	账面净值	所占比例	成新率
房屋及建筑物	34,810,976.38	25 年	837,337.08	33,973,639.30	81.05%	97.59%
机器设备	7,629,063.75	8-12 年	194,364.71	7,434,699.04	17.74%	97.45%
运输设备	219,600.00	5-8 年	155,545.58	64,054.42	0.15%	29.17%
办公设备	232,967.47	5-8 年	91,365.0	141,602.47	0.34%	60.78%
电子设备	321,896.95	6-8 年	49,226.43	272,670.52	0.65%	84.71%
其他设备	32,070.00	-	3,355.83	28,714.17	0.07%	89.54%
合计	43,246,574.55	-	1,331,194.63	41,915,379.92	100.00%	96.92%

公司主要固定资产的成新率总体较高，当前运行和使用情况良好，未发现异常；如果相关设备出现问题能够及时更新，不会影响公司的持续经营能力。

公司拥有的房屋所有权如下：

序号	证号	所有权人	坐落	规划用途	建筑面积 (m ²)	登记日期	他项权利
1	遵义县字第 201500815 号	华宁有限	龙坑镇	厂房	9250.98	2015.1.27	抵押
2	遵房权证监字第 20130691 号	华宁有限	红花岗区中华北路	住宅	59.76	2013.5.6	抵押

（五）业务许可和资质情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司取得的资质证书如下：

1、高新技术企业证书

2016年11月15日，公司取得了贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（编号GR201652000156），有效期为2016年11月15日至2019年11月15日。

2、质量管理体系认证证书

2017年11月1日，公司取得了北京中经科环质量认证有限公司颁发的《质量管理体系认证证书》（编号04417Q12225R0M），证明公司质量管理体系符合GB/T19001-2016/ISO9001:2015标准，该体系覆盖范围为计算机应用软件开发和计算机信息系统集成及服务。有效期至2020年10月12日。

3、同方计算机有限公司授权服务商

公司取得了由同方计算机有限公司出具的《授权证书》，授权华宁有限为清华同方电脑授权服务机构，授权范围为：台式电脑、笔记本电脑、平板电脑，授权编号为252050，有效期从2017年7月1日至2018年6月30日。

4、同方股份有限公司授权服务商

公司取得了由同方股份有限公司出具的《授权证书》，授权华宁有限为清华同方电脑授权服务机构，授权范围为：台式电脑、笔记本电脑、平板电脑，授权编号为252050，有效期从2017年7月1日至2018年6月30日。

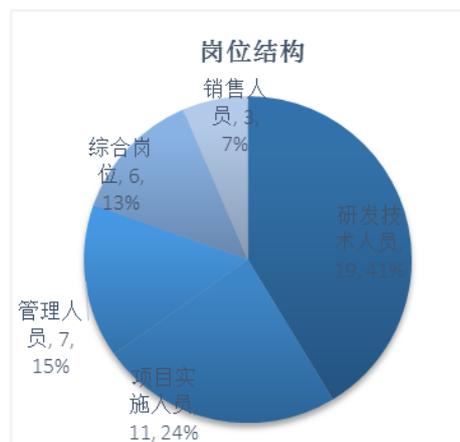
公司整体变更为股份公司后，目前上述资质主体由有限责任公司变更为股份有限公司的相关工作正在办理中。

（六）公司员工情况

截至2017年10月底，公司在册员工为46人。员工构成情况如下：

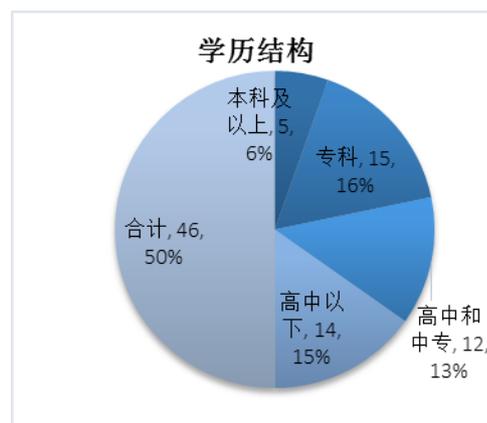
1. 岗位结构

岗位结构	人数 (人)	占员工总数比例 (%)
研发技术人员	19	41.30
项目实施人员	11	23.91
管理人员	7	15.22
综合岗位	6	13.04
销售人员	3	6.52
合计	46	100



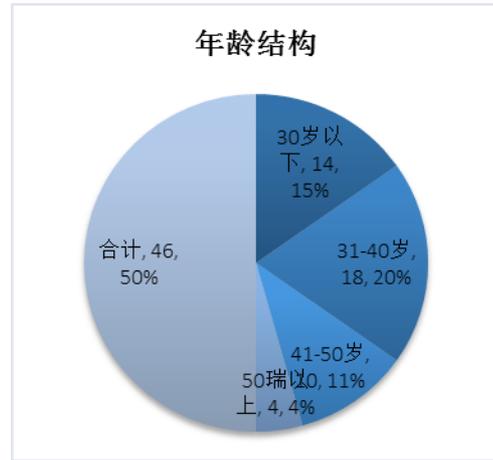
2. 学历结构

学历结构	人数 (人)	占员工总数比例 (%)
本科及以上学历	5	10.87
专科	15	32.61
高中和中专	12	26.09
高中以下	14	30.43
合计	46	100.00



3. 年龄结构

年龄结构	人数 (人)	占员工总数比例 (%)
30 岁以下	14	30.43
31-40 岁	18	39.13
41-50 岁	10	21.74
50 岁以上	4	8.70
合计	46	100.00



4. 研发人员情况

研发人员年龄与学历结构分析表

年龄结构	人数	占比 (%)
30 岁及以下	7	36.84
30 岁至 40 岁 (含)	11	57.89
40 岁至 50 岁 (含)	1	5.26
合计	19	100.00
学历结构	人数	占比 (%)
大学	2	10.52
大专	11	57.89
大专以下	6	31.58
合计	19	100.00

5. 从事各类业务的主要人员构成情况

公司各类业务单个项目的人员构成表

人员结构	单个信息系统集成项目 (人)	单个技术服务 (人)
研发人员平均约	1-2	0-1
技术人员平均约	4-7	2-4

合计	5-9	2-5
核心技术人员平均约	1	0-1
核心技术人员占比	11%-20%	0%-20%

6. 社保情况

截至 2017 年 12 月 25 日，公司为员工缴纳社会保险情况如下：18 名员工参加了养老、失业、医疗、工伤、生育社会保险；20 名员工已在户口地缴纳“新型农村合作医疗保险”；在公司未为其缴纳社会保险的员工中：1 名员工属于退休返聘人员，无须缴纳社会保险；7 名员工因刚入职正处于试用期，公司尚未为其办理社保缴费手续。

根据遵义市播州区社会保险局于 2017 年 12 月 6 日出具的《证明函》，股份公司遵守社会保险管理的相关法律、法规和规章的规定，自 2017 年 1 月 1 日至本函出具之日已按国家有关社会保险的规定申报和为员工缴纳社会保险，无欠缴社会保险的情形，不存在因违反劳动和社会保障的法律、法规和规章而被处罚的情形。

实际控制人王小梅、王晓东出具的承诺：若因公司未为部分员工缴纳或足额缴纳社会保险、住房公积金而被主管部门要求补缴社会保险、住房公积金的，其将无条件、全额承担补缴金额及其他金钱给付责任，保证公司不会因此遭受任何经济损失、损害或开支；若因公司未为部分员工缴纳或足额缴纳社会保险、住房公积金而被主管部门处罚（包括但不限于罚款、滞纳金）或者牵涉仲裁、诉讼等以及其他由此导致公司承担责任的情形，其将无条件、全额承担全部金钱给付责任，保证公司不会因此遭受任何经济损失、损害或开支。如其违反上述承诺，公司有权等额扣留应向其支付的薪酬及分红款。

（七）公司质量控制情况

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

2017 年 11 月 1 日，公司取得了北京中经科环质量认证有限公司颁发的《质

量管理体系认证证书》(编号 04417Q12225R0M), 证明公司质量管理体系符合 GB/T19001-2016/ISO90001:2015 标准, 该体系覆盖范围为计算机应用软件开发和计算机信息系统集成及服务。有效期至 2020 年 10 月 12 日。

遵义南部新区(贵州红花岗经济开发区)市场监督管理局于 2017 年 11 月 22 日出具《证明函》, 证明公司自 2015 年 1 月 1 日至该函出具之日不存在因违反有关产品质量和技术监督的法律、法规及规章而被处罚的情形。

(八) 公司的安全生产情况

根据《中华人民共和国安全生产法》、《中华人民共和国安全生产许可证条例》等法律、法规的规定, 国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业实行安全生产许可制度。公司主要从事计算机信息系统集成服务, 为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合解决方案。公司生产经营不涉及需要相关部门安全生产许可的审批, 无需取得相关部门颁发的安全生产许可证。

遵义南部新区(贵州红花岗经济开发区)安全生产办公室于 2017 年 11 月 20 日出具《证明》, 证明自 2017 年 1 月南部新区安全办公室独立以来, 未接到公司发生安全事故的报告。

(九) 公司的环境保护情况

依据 2008 年 6 月 24 日环保部办公厅发布的《上市公司环保核查行业分类管理名录》(函环办函[2008]373 号), 公司所处行业不属于重污染行业。公司主要从事系统集成开发及软件研发, 不属于对环境有污染和危害的情形, 无需取得特定的环保资质, 不需取得排污许可证、环评行政许可手续。

2014 年 4 月 11 日, 遵义县环保局针对华宁科技“一期标准化厂房建设项目”作出“遵义县环境保护局建设项目环境保护拟选址初步意见”。

2014 年 4 月 21 日, 华宁科技收到遵义县发展和改革局遵县发改投资备[2014] 14 号遵义县基本建设投资项目备案通知。

2014年6月9日，遵义县环境保护局经过对《遵义华宁科技有限公司一期标准化厂房建设项目环境影响报告表》进行审查，同意报告表中的结论和建议。

公司业务经营对周围环境不造成污染，公司在经营过程中能够遵守国家有关环保政策、环保法律法规、规章及各级政府相关规定。遵义市环境保护局红花岗区分局于2017年9月20日出具《证明函》，证明公司的经营符合有关环境保护法律、法规的要求，自2015年1月1日至证明函出具之日不存在因违反环境保护方面的法律、法规及规章而被处罚的情形。

综上，公司新建厂房已按法律规定履行环评手续，公司报告期内不存在因违反环境保护方面的法律、法规和其他规范性文件而受到处罚的情形。

（十）各类业务中应用的知识产权情况

公司的知识产权主要是各类发明专利权和软件著作权，在业务开展过程中主要有三个方面的作用：一是作为促进公司业务持续发展和创新的基础；二是彰显公司实力、提升企业形象、获得客户信任、增强用户粘度和忠诚度的重要载体；三是作为提高市场竞争力、议价能力和利润的重要基础。此外，公司不存在通过许可使用方式应用第三方知识产权的情况。

公司自有知识产权在三类业务中的应用情况分析表

序号	专利/软件名称	专利号/软件登记号	权利人	各类业务中应用情况		
				系统集成	技术服务	商品销售
1	智能终端一体机控制系统	CN107219783A	华宁科技	应用	-	-
2	户况图标管理系统	CN107194598A	华宁科技	应用	-	-
3	抽签系统	CN107230275A	华宁科技	应用	-	-
4	无线麦克风	CN107147962A	华宁科技	应用	-	-
5	人事考务管理系统	CN107239933A	华宁科技	应用	-	-
6	CDM 流程构建系统	CN107426291A	华宁科技	应用	应用	-
7	多媒体一体机控制系统	CN107146481A	华宁科技	应用	-	-
8	CDM 集群网站管理系统	CN107147531A	华宁科技	应用	应用	-
9	一种停车位智能查询预约系统及方法	2016SR259361	华宁科技	应用	-	-
10	CDM 流程构建系统 V2.0	2016SR259363	华宁科技	应用	应用	-

11	CDM 集群网站管理系统 V2.0	2017SR552745	华宁科技	应用	应用	-
12	公务员考务管理系统 V2.0	2017SR552222	华宁科技	应用	-	-
13	人口和计生户况图标管理系统 V2.0	2017SR552795	华宁科技	应用	-	-
14	公务员招考面试考官抽签系统 V2.0	2016SR259361	华宁科技	应用	-	-

四、主营业务相关情况

(一) 业务收入的构成情况

报告期内，公司的营业收入均来自于主营业务。具体构成如下表所示：

单位：元

项目	2017年1-10月		2016年度		2015年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
主营业务	14,487,705.10	100.00	46,655,661.47	100.00	18,014,184.39	100.00
系统集成	5,797,024.13	40.01	40,170,273.78	86.10	16,385,924.67	90.96
技术服务	3,729,031.29	25.74	6,162,225.29	13.21	1,352,386.87	7.51
商品销售	4,961,649.68	34.25	323,162.40	0.69	275,872.85	1.53
其他业务	-	-	-	-	-	-
合计	14,487,705.10	100.00	46,655,661.47	100.00	18,014,184.39	100.00

(二) 报告期内前五名客户情况

1. 整体前五大客户

2017年1-10月前五名客户销售金额及占比情况如下：

单位：元

公司名称	金额	占全部营业收入的比例(%)	产品
广东广数网络科技有限公司	7,002,016.29	48.33	大数据服务器和技术服务
同方股份有限公司	2,284,808.57	15.77	系统集成服务 技术服务
北京和文天下传媒文化有限公司	1,892,008.55	13.06	系统集成服务

遵义市播州区中等职业学校	606,000.00	4.18	系统集成服务
遵义医药专科学校	321,538.45	2.22	系统集成服务
合计	12,106,371.86	83.56	-

(2) 2016 年度前五名客户销售金额及占比

单位：元

公司名称	金额	占全部营业收入的比例 (%)	产品
同方股份有限公司	24,127,982.33	51.72	系统集成服务
北京和文天下传媒文化有限公司	15,438,111.96	33.09	系统集成服务
贵州省仁怀市世成商贸有限公司	1,740,773.32	3.73	技术服务
遵义同方电脑有限公司	1,634,905.66	3.50	技术服务
贵州中航海天科技发展有限公司	1,169,811.33	2.51	技术服务
合计	44,111,584.60	94.55	-

(3) 2015 年度前五名客户销售金额及占比

单位：元

公司名称	金额	占全部营业收入的比例 (%)	产品
同方股份有限公司	16,774,820.90	93.12	系统集成服务 技术服务
遵义银行股份有限公司遵义分行	215,274.55	1.20	商品销售
遵义市城乡规划建设局	60,598.30	0.34	商品销售
遵义市百姓人大药房连锁有限公司	58,490.57	0.32	技术服务
贵州家诚源生阁医药连锁有限公司	37,735.85	0.21	技术服务
合计	17,146,920.17	95.19	-

注：

公司主要客户和供应商存在既是客户又是供应商的情况，具体情况如下：

1) 同方体系公司：

同方体系公司包括同方股份有限公司、北京同方软件股份有限公司、重庆同方融达信息科技有限公司和同方计算机有限公司，其共同实际控制人为清华大学。同方股份有限公司持有北京同方软件股份有限公司 90.24% 股权，北京同方软件股份有限公司持有重庆同方融达信息科技有限公司 100.00% 股权。同方股

份有限公司持有同方计算机有限公司 100.00% 股权。前述公司最高合并层级公司为同方股份有限公司。

报告期内，公司在同方体系公司的客户为同方股份有限公司、北京同方软件股份有限公司、重庆同方融达信息科技有限公司。对同方体系公司的供应商为同方计算机有限公司。

2017 年 1-10 月，公司系统集成业务对重庆同方融达信息科技有限公司销售收入 1,954,424.75 元及对北京同方软件股份有限公司销售收入 290,242.31 元，公司技术服务业务对重庆同方融达信息科技有限公司销售收入为 40,141.51 元；2016 年，公司系统集成业务对北京同方软件股份有限公司销售收入为 24,127,982.33 元；2015 年，公司系统集成业务对北京同方软件股份有限公司销售收入为 16,070,924.67 元及对同方股份有限公司销售收入为 315,000.00 元，公司技术服务业务对北京同方软件股份有限公司销售收入为 388,896.23 元。

一般情况下，北京同方软件股份有限公司、同方股份有限公司、重庆同方融达信息科技有限公司等公司承接或中标大型系统集成业务之后，在不同的地区都需要本地化的系统集成公司提供本地化的系统集成服务。公司与同方体系合作二十余年，一直作为同方体系在遵义的商业合作伙伴，从九十年代代理销售，到后来合作大型项目，合作时间较长，也较为稳定。公司从同方计算机有限公司采购电脑等设备，用于系统集成服务中的部分硬件设施。北京同方软件股份有限公司、同方股份有限公司、重庆同方融达信息科技有限公司均为公司的主要客户，公司向其销售系统集成和技术服务，内容包括硬件、软件、软硬件安装和后续服务整套的系统集成及技术服务。双方定价机制是成本加成（考虑中标的价格）。

2) 贵州中航海天科技发展有限公司

报告期内，贵州中航海天科技发展有限公司既是公司的供应商也是公司的客户。公司从贵州中航海天科技发展有限公司采购的主要产品为多媒体一体机、电脑等硬件设备，采购的商业背景为：公司系统集成业务中，硬件采购（多媒体一体机、电脑、打印机、教室交换机等）较多，占用资金较大。系统集成项目一般都是项目执行完，业主方验收或根据合同约定按进度，销售回款，在项目未回款前，公司需为执行项目进行相应采购，在公司资金不充裕的情况下，

公司选择接受先货后款的供应商，进行采购。公司与中航海天科技发展有限公司合作中，一方面，该公司付款方式为先款后货，缓解了公司的资金压力；另一方面，该公司进货渠道较多，供货及时，合作时间长互相信任，双方定价机制为成本加成，采购定价公允。

销售方面，报告期内公司向贵州中航海天科技发展有限公司销售系技术服务业务，中航海天缺乏稳定的开发团队，在软件开发和系统开发的实力不如华宁科技，2016年贵州中航海天科技发展有限公司中标华宁科技向该公司提供了系统开发、单点登录系统开发的技术服务，产生了1,169,811.33元的销售收入。

3) 遵义同方电脑有限公司

报告期内，遵义同方电脑有限公司既是公司的供应商也是公司的客户。公司从遵义同方电脑有限公司采购的主要产品为智能终端机、硬件及操作系统、作业流程及仓储设备等硬件设备，采购的商业背景为：公司系统集成业务中，硬件采购（多媒体一体机、电脑、打印机、教室交换机等）较多，占用资金较大。系统集成项目一般都是项目执行完，业主方验收或根据合同约定按进度，销售回款，在项目未回款前，公司需为执行项目进行相应采购，在公司资金不充裕的情况下，公司选择接受先货后款的供应商，进行采购。公司与遵义同方电脑有限公司合作中，一方面，该公司付款方式为先款后货，缓解了公司的资金压力；另一方面，该公司进货渠道较多，供货及时，合作时间长互相信任，双方定价机制为成本加成，采购定价公允。

销售方面，报告期内，公司向遵义同方电脑有限公司提供社保系统的网络技术服务，确认收入1,634,905.66元。（注：遵义同方电脑有限公司与上述“同方体系”无关联关系，只其注册时间较早，在名称上写有“同方”二字。）

在与上述公司的业务合作中，公司的采购项目主要为诸如电脑、投影机、LED屏等上百种软硬件，大部分产品都是市场上比较通行的常见产品，市场价格比较透明。各产品的销售商、代理商的定价方式是成本加成（考虑其从厂家采购产品的成本、垫资的成本、运费成本等），公司在采购项目中定价方式与市场价格不存在明显差异。

公司销售的主要项目为系统集成业务和技术服务业务，因公司所承接的系统集成业务及技术服务业务大多是承接合作伙伴中标项目中的部分工作或公司

自身参与招投标中标所得，因此，公司销售给最终客户或合作伙伴的价格主要是依据中标价格，考虑公司采购产品的成本、垫资的成本、人工成本等，与行业内类似公司定价方式不存在差异。

其中，报告期内，公司按照业务分类确定的前五大客户情况如下：

2.系统集成业务前五大客户

公司 2017 年 1-10 月、2016 年、2015 年系统集成业务前五大客户情况如下：

期间	客户名称	营业收入（元）	占公司营业收入的比例
	同方股份有限公司	2,244,667.06	15.49%
	北京和文天下传媒文化有限公司	1,892,008.55	13.06%
	遵义市播州区中等职业学校	606,000.00	4.18%
	遵义医药专科学校	321,538.45	2.22%
	遵义师范学院	247,008.54	1.70%
	前五名合计	5,311,222.60	36.66%
2016 年	同方股份有限公司	24,127,982.33	51.72%
	北京和文天下传媒文化有限公司	15,438,111.96	33.09%
	遵义市公安局	330,683.77	0.71%
	遵义市规划局	273,495.72	0.59%
	-	-	0.00%
	前五名合计	40,170,273.78	86.10%
2015 年	同方股份有限公司	16,385,924.67	90.96%
	-	-	0.00%
	-	-	0.00%
	-	-	0.00%
	-	-	0.00%
	前五名合计	16,385,924.67	90.96%

3.技术服务业务前五大客户

公司 2017 年 1-10 月、2016 年、2015 年技术服务业务前五大客户情况如下：

期间	客户名称	营业收入（元）	占公司营业收入的
----	------	---------	----------

			比例
2017年 1-10月	广东广数网络科技有限公司	2,378,930.82	16.42%
	遵义恒爱眼科医院	145,188.68	1.00%
	红花岗南关镇卫生院	118,301.90	0.82%
	遵义红花岗康引医院	94,622.65	0.65%
	贵州一树连锁药业有限公司	84,905.66	0.59%
	前五名合计	2,821,949.71	19.48%
2016年	贵州省仁怀市世成商贸有限公司	1,740,773.30	3.73%
	遵义同方电脑有限公司	1,634,905.66	3.50%
	贵州中航海天科技发展有限公司	1,169,811.33	2.51%
	北京航天泰坦科技股份有限公司	812,583.99	1.74%
	遵义现代皮肤病医院	131,698.14	0.28%
	前五名合计	5,489,772.42	11.77%
2015年	同方股份有限公司	388,896.23	2.16%
	遵义市百姓人大药房连锁有限公司	58,490.57	0.32%
	贵州家诚源生阁医药连锁有限公司	37,735.85	0.21%
	湄潭绿洲大药房	33,962.26	0.19%
	遵义中山医院	33,018.87	0.18%
	前五名合计	552,103.78	3.06%

4.商品销售业务前五大客户

公司2017年1-10月、2016年、2015年商品销售业务前五大客户情况如下：

期间	客户名称	营业收入（元）	占公司营业收入的比例
2017年 1-10月	广东广数网络科技有限公司	4,623,085.47	31.91%
	遵义市水库和生态移民局	74,786.33	0.52%
	遵义市播州区平正仡佬族乡中心学校	68,205.13	0.47%
	遵义市城乡规划局汇川分局	53,179.49	0.37%
	遵义一树药业有限公司	16,666.67	0.12%
	前五名合计	4,835,923.09	33.38%
2016年	贵州联众科创有限公司	185,982.90	0.40%
	芝林大药堂	17,521.37	0.04%
	贵州壹生源药业连锁有限责任公司	83,333.34	0.18%

	遵义市人力资源局	5,726.50	0.01%
	遵义县枫香小学	3,846.15	0.01%
	前五名合计	296,410.26	0.64%
2015年	遵义银行股份有限公司遵义分行	215,274.55	1.20%
	遵义市城乡规划建设局	60,598.30	0.34%
	-	-	0.00%
	-	-	0.00%
	-	-	0.00%
	前五名合计	275,872.85	1.53%

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员和其他持有公司 5.00%以上股份的股东不在上述客户中占有权益。

（三）报告期内公司主营业务成本情况

1.主要产品或服务的原材料及其供应情况

报告期内，公司主营业务成本构成如下：

项目	2017年1-10月		2016年度		2015年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
商品销售	4,733,727.13	56.18%	222,010.71	0.59%	269,728.04	1.87%
技术服务	-	-	803.42	0.00%	-	0.00%
系统集成	3,692,483.92	43.82%	37,526,632.25	99.41%	14,170,189.17	98.13%
合计	8,426,211.05	100.00%	37,749,446.38	100.00%	14,439,917.21	100.00%

2.报告期内前五名供应商情况

公司主要供应商为电脑、多媒体一体机、服务器、交换机等系统集成项目所需要的设备和产品。报告期内，公司系统集成业务和商品销售业务的供应商相同，技术服务业务无外采供应商。

报告期内前五名供应商的采购情况如下：

（1）2017年1-10月前五名供应商的采购金额及占比

单位：元

供应商名称	采购金额	占采购总额的比例(%)	采购主要内容
贵州航天实业有限公司	4,277,880.31	50.46	电脑
同方计算机有限公司	1,112,538.61	13.12	智能平板、电脑等
遵义同方电脑有限公司	1,066,363.93	12.58	流风机
广州世睿电子科技有限公司	680,769.23	8.03	交互式电子白板
贵州中航海天科技发展有限公司	239,482.07	2.82	产品一批
合计	7,377,034.15	87.02	-

(2) 2016 年度前五名供应商的采购金额及占比

单位：元

供应商名称	采购金额	占采购总额的比例(%)	采购主要内容
贵州中航海天科技发展有限公司	15,519,542.74	40.64	多媒体一体机等
同方计算机有限公司	9,853,623.93	25.80	电脑
贵州航天实业有限公司	8,479,786.43	22.21	电脑投影机等
四川长虹佳华信息产品有限责任公司	1,780,170.94	4.66	电脑等
遵义同方电脑有限公司	970,085.47	2.54	作业流程及仓储设备
合计	36,603,209.50	95.85	

(3) 2015 年度前五名供应商的采购金额及占比

单位：元

供应商名称	采购金额	占采购总额的比例(%)	采购主要内容
贵州航天实业有限公司	11,573,360.68	73.01	投影机、多媒体一体机、电脑等
贵州中航海天科技发展有限公司	432,350.42	2.73	多媒体一体机等
遵义同方电脑有限公司	602,312.14	3.80	智能终端机、硬件及操作系统
同方计算机有限公司	89,743.59	0.57	笔记本电脑
贵州鑫华慧电子科技有限公司	78,846.15	0.10	网线
合计	12,776,612.98	80.60	

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员和其他持有公司 5.00%以上股份的股东不在上述其他供应商中占有权益。

报告期内，公司无外协加工的情况。

（四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及其履行情况

对重大合同的选取依据为：结合合同金额及客户重要性两方面，并考量公司自身计划销售目标，合同选取标准为单项合同金额 100 万以上的销售合同、100 万以上的采购合同、100 万元以上的借款合同。

截至本公开转让说明书签署之日，公司重大业务合同具体情况如下：

1.销售合同

序号	合同号	签订日	合同名称	客户名称	产品名称	类别	含税金额 (元)	履行 情况
1	CG-201509-00049-RG	2015/9/1	设备采购合同	北京同方软件股份有限公司	学生电脑教室交换机（班班通）	系统集成	2,895,040.80	履行完毕
2	CG-201509-00048-RG	2015/9/1	设备采购合同	北京同方软件股份有限公司	投影机（班班通）	系统集成	2,283,569.29	履行完毕
3	CG-201509-00047-RG	2015/9/1	设备采购合同	北京同方软件股份有限公司	投影机（班班通）	系统集成	2,290,345.46	履行完毕
4	CG-201509-00046-RG	2015/9/1	设备采购合同	北京同方软件股份有限公司	多媒体一体机、电子白板（班班通）	系统集成	2,865,571.40	履行完毕
5	CG-201509-00045-RG	2015/9/1	设备采购合同	北京同方软件股份有限公司	多媒体一体机、电子白板（班班通）	系统集成	2,563,891.41	履行完毕
6	CG-201509-00044-RG	2015/9/1	设备采购合同	北京同方软件股份有限公司	多媒体一体机、电子白板（班班通）	系统集成	2,859,755.00	履行完毕
7	CG-201509-00043-RG	2015/9/1	设备采购合同	北京同方软件股份有限公司	空开、插板、多媒体一体机（班班通）	系统集成	2,905,461.28	履行完毕
8	CG-201509-00042-RG	2015/9/1	设备采购合同	北京同方软件股份有限公司	组合绿版软件（班班通）	系统集成	2,466,657.93	履行完毕
9	CG-201509-00041-RG	2015/9/1	设备采购合同	北京同方软件股份有限公司	电脑等相关产品（班班通）	系统集成	2,867,121.92	履行完毕
10	CG-201509-00040-RG	2015/9/1	设备采购合同	北京同方软件股份有限公司	学生电脑/教师电脑（班班通）	系统集成	2,887,364.82	履行完毕
11	CG-201509-00039-RG	2015/9/1	设备采购合同	北京同方软件股	学生电脑/教师电脑（班班通）	系统	2,890,193.49	履行完毕

				份有限公司		集成		
12	CG-201509-00038-RG	2015/9/1	设备采购合同	北京同方软件股份有限公司	学生电脑、激光打印机、UPS 等（班班通）	系统集成	2,888,368.44	履行完毕
13	CG-201509-00037-RG	2015/9/1	设备采购合同	北京同方软件股份有限公司	学生电脑、电子备课系统、数字资源库（班班通）	系统集成	2,889,031.44	履行完毕
14	CG-201509-00036-RG	2015/9/1	设备采购合同	北京同方软件股份有限公司	学生电脑、电子教授软件（班班通）	系统集成	2,887,286.76	履行完毕
15	CG-201509-00035-RG	2015/9/1	设备采购合同	北京同方软件股份有限公司	备课电脑、吊架等（班班通）	系统集成	2,831,621.64	履行完毕
16	CG-201509-00034-RG	2015/9/1	设备采购合同	北京同方软件股份有限公司	投影机（班班通）	系统集成	2,290,345.46	履行完毕
17	ZYHX/XS-201602-2	2016/3/9	技术服务合同书	遵义同方电脑有限公司	医保软件安装培训、技术服务和升级改版	技术服务	1,733,000.00	履行完毕
18	20160715	2016/7/15	软件开发合同	贵州中航海天科技发展有限公司	智慧粮库系统开发和单点登录系统开发	技术服务	1,240,000.00	履行完毕
19	CG-201608-00058-RG	2016/8/1	项目采购合同	北京同方软件股份有限公司	遵义储备粮油管理有限公司智慧粮库系统	系统集成	3,041,120.30	履行完毕
20	HWTX-201608-111	2016/8/25	采购合同	北京和文天下传媒文化有限公司	超越 E500-60241 电脑等（班班通）	系统集成	1,864,160.00	履行完毕
21	HWTX-201606---231	2016/9/2	采购合同	北京和文天下传媒文化有限公司	学生电脑、教师电脑、台式电脑（班班通）	系统集成	10,179,730.00	履行完毕
22	ZYHX/XS-201610-5	2016/10/15	技术服务合同书	贵州省仁怀世成商贸有限公司	班班通项目网络技术服务	技术服务	1,391,435.00	履行完毕
23	HWTX-20161107-001	2016/11/7	采购合同	北京和文天下传媒文化有限公司	商用电脑（班班通）	系统集成	5,005,100.00	履行完毕
24	HWTX-20170103-001	2017/1/3	采购合同	北京和文天下传	交互智能平板等（班班通）	系统	2,213,650.00	履行完毕

				媒文化有限公司		集成		
25	-	2017/6/1	项目合同	重庆同方融达信息科技有限公司	粮安工程粮库智能化升级改造	系统集成	2,533,847.00	履行完毕
26	-	2017/9/1	硬件采购合同	广东广数网络科技有限公司	存储服务器等设备	商品销售	5,409,010.00	履行完毕
27	ZYHN/XS-20170901-01	2017/9/1	技术服务合同书	广东广数网络科技有限公司	多地数据中心的技术服务	技术服务	1,380,000.00	正在履行
28	CG-201711-00042-RG	2017/11/1	供货合同	北京同方软件股份有限公司	西南粮食城贵州省储备粮管理总公司 20 万吨省级储备粮库项目	系统集成	5,664,888.72	正在履行
29	CG-201712-00051-RG/FBJS-201712-00098-RG	2017/12/1	采购项目合同	北京同方软件股份有限公司	开阳县高云粮食储备库粮安工程智能化升级改造系统	系统集成	2,413,319.20	正在履行
30	CG-201712-00054-RG/FBGS-201712-00099-RG	2017/12/1	设备采购项目合同	北京同方软件股份有限公司	粮安工程粮库智能化升级改造项目	系统集成	1,018,030.00	正在履行

2.采购合同

序号	合同号	签订日	合同名称	供应方	采购产品	含税合同金额（元）	履行情况
1	-	2015/5/29	销售合同	贵州航天实业有限公司	超越 E500-1451G1840 电脑等	4,387,000.00	履行完毕
2	SB20150007 购 2-1	2015/6/26	销售合同	贵州航天实业有限公司	多媒体一体机	2,272,951.00	履行完毕
3	SB20150007 购 2-2	2015/8/10	销售合同	贵州航天实业有限公司	多媒体一体机	1,630,900.00	履行完毕
4	-	2015/8/11	购销合同	四川长虹佳华信息产品有限责任公司	超扬电脑等	2,082,800.00	履行完毕
5	-	2015/9/30	销售合同	贵州航天实业有限公司	教师电脑、电子 教师软件等	8,558,181.00	履行完毕
6	20151205	2015/12/2	产品购销合同	贵州中航海天科技发展有限公司	多媒体一体机、	4,759,875.00	履行完毕

					学生电脑等		
7	20160216	2016/2/16	产品购销合同	贵州中航海天科技发展有限公司	多媒体一体机、 交换机等	6,210,080.00	履行完毕
8	GJ20150005	2016/3/25	销货合同及补充协议	贵州航天实业有限公司	摄影机、计算机 等设备	9,687,839.2	履行完毕
9	-	2016/4/20	同方计算机有限公司产品订购单	同方计算机有限公司	超翔 Z600-1232 电脑散件	1,112,500.00	履行完毕
10	20160601	2016/6/1	产品购销合同	贵州中航海天科技发展有限公司	智能安防系统、 库区布线等	1,103,500.00	履行完毕
11	-	2016/7/6	同方计算机有限公司产品订购单	同方计算机有限公司	超越 E500-1098 等电脑和配套产 品等	7,940,000.00	履行完毕
12	20160708	2016/7/8	产品购销合同	贵州中航海天科技发展有限公司	电脑、电子白板 等	5,528,660.00	履行完毕
13	20160715	2016/7/15	产品购销合同	遵义同方电脑有限公司	作业流程及仓储 设备	1,135,000.00	履行完毕
14	-	2016/8/11	同方计算机有限公司产品订购单	同方计算机有限公司	超越 E500-60343 电脑和配件	1,642,370.00	履行完毕
15		2017/3/23	采购合同	贵州航天实业有限公司	服务器采购	15,551,576.80	正在履行
16	20170901	2017/9/1	产品购销合同	遵义同方电脑有限公司	超扬 A3500 电脑 等	2,878,250.00	履行完毕
17	YC20170911003	2017/9/13	产品采购合同	郑州越创电子科技有限公司	诱捕器、采样选 通器、虫情检测 终端等	930,411.00	履行完毕

3. 借款、抵押、担保合同

报告期内，公司的重大借款合同信息如下：

序号	借款方	出借方	合同编号	合同名称	合同金额，万元	借款利率	借款期限	保证/质押情况	签订日期	履行情况
1	华宁股份	贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司澳门路支行	汇农澳门借字(2017)第1201号	流动资金借款合同	1,200.00	7.83%	12个月(自2017年12月7日至2018年12月6日)	用公司在建工程进行抵押,王伦芬、王小梅、王晓东连带责任担保	2017年12月7日	正在履行
2	华宁有限	遵义湘江投资建设有限责任公司	XJJK201612001	借款合同	2,100.00	12.74%	12个月(自2016年12月20日至2017年12月20日)	王伦芬、王小梅、王晓东连带责任担保;华宁科技借款方以在南部新区自建的22443.98平方米的房产证做抵押保证。	2016年12月21日	正在履行
3	华宁有限	贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司澳门路支行	汇农澳门借字(2016)第1037号	流动资金借款合同	1,200.00	7.83%	12个月(自2016年11月7日至2017年11月6日)	用公司在建工程进行抵押,王伦芬、王小梅、王晓东与出借方签署《最高额保证合同》	2016年11月7日	履行完毕
4	华宁有限	贵州省农村信用社	汇农澳门借字(2014)年流贷澳字0971号	流动资金借款合同	1,200.00	11.07%	24个月(2014年9月22日至2016年9月21日)	使用公司土地抵押,抵押合同为汇农信社(2014)年抵押澳字0971号	2014年9月22日	履行完毕

注：(1)公司与遵义湘江投资建设有限责任公司的借款合同正在展期中，实际已发生借款1,575.00万元：2016年9月借款75.00万元(2016年12月签订借款合同时，把已发生的75.00万元借款补充在此总合同中)；2016年12月借款1,500.00万元。剩余525.00万元借款额度尚未使用。(2)2014年9月，公司与贵州省农村信用社签订的1,200.00万元的2年期借款合同(此为总合同，公司在2年内可向贵州省农村信用社借款1,200.00万元，公司根据资金需求情况，进行借款)，实际放款情况：①2014年10月，放款200.00万元，借款年利率10.80%，借款期限2年；②2015年10月21日，放款500.00万元，借款年利率8.28%，借款期限1年；③2015年10月23日，放款500.00万元，借款年利率8.28%，借款期限1年。

相关抵押、担保合同详情如下：

2017年12月8日，王晓东、王伦芬、王小梅、贵州京黔实业有限公司与贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司澳门路支行签订了《最高额保证合同》（汇农澳门最高额保字[2017]第1201号），合同约定王晓东、王伦芬、王小梅、贵州京黔实业有限公司为华宁股份所借1200万元（合同编号汇农澳门借字（2017）第1037号下的借款）提供保证连带保证责任担保，保证期间为自主合同签订之日起至该笔债务履行期限届满之日后两年止。

2017年12月8日，华宁股份与贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司澳门路支行签订了《最高额抵押合同》（汇农澳门最高额抵字[2017]第1201号），合同约定华宁股份将其位于龙坑镇谢家社区（东南大道西侧）的52135.08平方米的土地使用权（证书编号遵县国用（2014）0226号/黔[2017]遵义南部新区不动产权000030号）抵押给贷款人，作为其所借1200万元（合同编号汇农澳门借字（2017）第1037号下的借款）的担保。抵押权的存取期间至被担保的债权诉讼时效届满为止。

2016年12月21日，华宁有限、王晓东、王小梅、王伦芬与遵义湘江投资建设有限责任公司签订了《借款合同》和《保证合同》（合同编号XJJK201612001），《借款合同》约定，公司将在南部新区自建的22443.98平方米的房产抵押给贷款人，作为其对XJJK201612001号下借款协议的担保。同时，《保证合同》约定，王晓东、王小梅、王伦芬作为该借款合同承担共同连带保证责任。

2016年11月7日，王晓东、王伦芬、王小梅、贵州京黔实业有限公司与贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司澳门路支行签订了《最高额保证合同》（汇农澳门最高额保字[2016]第1037号），合同约定王晓东、王伦芬、王小梅、贵州京黔实业有限公司为公司所借1200万元（合同编号汇农澳门借字（2016）第1037号下的借款）提供保证连带保证责任担保，保证期间为自主合同签订之日起至该笔债务履行期限届满之日后两年止。

2016年11月7日，华宁有限与贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司澳门路支行签订了《最高额抵押合同》（汇农澳门最高额抵字[2016]第1037号），合同约定公司将其位于贵州苟江经济开发区高新产业园的

2016-520321-39-03-5133348 项下的在建工程（该项目系遵县国用（2014）0226号土地地上建筑物）抵押给贷款人，作为其所借1200万元（合同编号汇农澳门借字（2016）第1037号下的借款）的担保。抵押权的存取期间至被担保的债权诉讼时效届满为止。

2014年9月22日，华宁有限与贵州省农村信用社签订了《抵押合同》（汇农信社（2014）年抵押澳字0971号），合同约定公司将其位于龙坑镇谢家社区（东南大道西侧）的52135.08平方米的土地使用权（证书编号遵县国用（2014）0226号）抵押给贷款人，作为其所借1200万元（合同编号汇农澳门借字（2014）年流贷澳字0971号下的借款）的担保。抵押权的存取期间至被担保的债权诉讼时效届满为止。

五、公司的商业模式

公司主要从事计算机信息系统集成服务，为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合解决方案。公司业务立足于信息技术服务行业，经过多年的发展积累，在计算机技术应用、网络技术、通信技术、软件开发、方案设计等方面具备一定的技术实力，与行业内主要信息系统相关设备生产厂商保持了长期稳定的合作关系，是部分厂商认证的合作伙伴或代理商。目前，公司拥有1项发明专利，拥有8项已通过实质性审查正在公告阶段的发明专利、5项计算机软件著作权，产品能够满足不同行业、领域的各项需求。公司业务主要集中于贵州地区，业务开展主要通过参与投标、竞标、洽谈或与大型企业合作开发客户等方式进行，最终客户主要以政务、粮食局、交通、教育及其他企事业单位为主。针对不同客户，公司深度挖掘其个性化需求，依托在软件开发能力、业务经验、软硬件整合能力和完善的售后服务体系等多方面的优势，为客户提供方案设计、应用软件开发、安装和实施信息系统集成的完整信息化建设服务，并获取相应的收入、利润。

（一）销售模式

公司利用成熟稳定、经验丰富的销售队伍，建立了营销网络。公司销售团队拥有丰富的行业经验，能够准确把握和反馈客户需求，可根据行业发展情况灵活

合理配置销售支持，最大程度实现销售业务并建立良好的客户资源，从而增加销售收入。政府体系或事业单位体系的系统集成项目一般需要招投标，对此，公司一般通过跨部门的相互协作完成先期项目洽谈和招投标工作。首先由销售中心确定项目信息并购买招标文件，再由技术中心和管理中心支持配合制定投标文件，并跟进开标、中标的后续事宜，完成投标。对于大型项目，公司还通过与大型企业集团合作，参与到合作伙伴招投标过程并在其中标后获得业务分包或为其提供部分服务。此外，公司会针对具备长期合作意向的重点客户，实行定期的跟踪和客户关系维护。

报告期内，公司获得订单的方式主要包括招投标、承接客户项目、通过竞争性谈判获得合同和订单。对于公司投标获得的项目，公司所投标的来源主要为客户邀请招标、招标公司网站公布招标公告获得；招标模式为：确定招标公告、通过资格审核、制作招标文件、投标、开标、中标等，中标后公司与客户签署相关销售合同。

报告期间内，公司通过招投标方式取得的销售合同如下：

序号	招标方	招标模式	中标日	项目名称	合同金额(万元)	占当期销售收入比重(%)
1	遵义市城乡规划局	网上招标平台进行登记投标	2016年10月28日	贵州省电子政务网专用及附注设备采购项目	22.00	0.47
2	播州区中等职业学校	网上招标平台进行登记投标	2017年4月27日	遵义市播州区中等职业学校电脑项目竞争性谈判采购项目	63.90	4.41
3	遵义医药高等专科学校	网上招标平台进行登记投标	2017年7月10日	遵义医药高等专科学校卫生管理系公共服务数字化模拟实验室	37.62	2.60

报告期内公司通过招投标方式获得的订单数量一共有3笔，均已经履行完毕。具体情况如下：

单位：万元，%

招投标模式获取订单	2017年1-10月			2016年			2015年		
	订单数	金额	占当期销售收	订单数	金额	占当期销售收	订单数	金额	占当期销售收

			入比重			入比重			入比重
履行完毕	2	111.52	7.01	1	22.00	0.47	-	-	-

（二）研发模式

公司技术中心负责信息系统集成业务整体方案的研究和软件的研发工作。公司技术人员熟悉信息系统集成业务中各项技术及解决方案，会根据不同的客户需求和项目勘测数据完成项目整体设计，提出合理的解决方案满足客户个性化的要求。同时，技术人员在项目具体实施过程中会对新问题、新技术进行分析研究，解决项目中的实际应用问题。

（三）采购模式

公司根据单个项目进行单独采购，硬件部分包括电脑、UPS 电源、主机、服务器、综合布线等产品及相应配件，针对客户对硬件的要求，向合作成熟的合作伙伴采购；软件部分主要通过自主研发获取。公司与供应商的合作均较为稳定。

（四）技术服务模式

公司接到客户针对后期系统维护、版本更新、网络故障技术服务的要求后，通过诊断问题产生的原因，采取现场或网络指导的方式为客户提供个性化服务，并据此获得收入和利润。

（五）盈利模式

公司收入主要来源于计算机系统集成、技术服务和商品销售业务，盈利主要来自产品销售和提供服务的价格和成本之间的差异。公司凭借多年运营，在客户关系、技术研发、资源整合、团队建设等方面建立了一定的优势，公司通过客户开发、精细服务、改进效率来提高盈利水平。

六、公司所处行业情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司

属于信息传输、软件和信息技术服务业中的软件和信息技术服务业，代码为 I65；根据《国民经济行业分类》标准（GB/T4754-2017），行业为软件和信息技术服务业中的信息系统集成服务业，代码为 I6531；根据股转系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于软件和信息技术服务业中的信息系统集成服务业，代码为 I6520；根据股转系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于信息科技咨询和系统集成服务业，代码为 17101110。

根据国家发展改革委发布的《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》（2016年版），公司属于“1.2.1 新兴软件及服务”中的“信息系统集成服务。包括信息系统设计服务，信息系统集成实施服务，信息系统运行维护服务。”

（一）行业监管体系及主要法规政策

1.监管部门及监管体制

公司所处行业的主管部门为工信部和科技部。

工信部主要职责包括研究拟定行业发展战略、方针政策和总体规划；拟定行业的法律、法规，发布行政规章；组织制订行业的技术政策、技术体制和技术标准等。工信部下设软件服务业司，专门负责指导软件及信息技术服务业发展，拟订并组织实施软件、系统集成及服务的技术规范和标准，推动软件公共服务体系建设，推进软件研发，指导、协调信息安全技术开发。

科技部重点关注作为高新技术产业中的软件产业，产业边界定义为具有独立知识产权和著作权的软件产品，纳入高新技术的软件包含操作系统、数据库、中间件、工具软件和具有独立知识产权及著作权的应用系统产品。

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

2.行业主要法律法规及政策

近几年，国家相关部委出台了一系列的关于支持信息系统集成行业发展的产业政策，适用于本公司的相关法律法规和产业政策有：

序号	法律法规	颁布部门	颁布时间
1	《中华人民共和国计算机信息系统安全保护条例》	国务院	1994年2月
2	《计算机软件保护条例》	国务院	2001年12月
3	《计算机信息系统集成资质管理办法（试行）》	信息产业部	1999年11月
4	《中华人民共和国招标投标法》	全国人大常务委员会	1999年8月
5	《中华人民共和国政府采购法》	全国人大常务委员会	2002年6月
6	《中华人民共和国著作权法》	全国人大常务委员会	1990年9月
7	《国家“十二五”科学和技术发展规划》	科技部	2011年7月
8	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	工信部	2012年4月
9	《中国云科技发展“十二五”专项规划》	科技部	2012年9月
10	《关于促进信息消费扩大内需的若干意见》	国务院	2013年8月
11	《关于促进云计算创新发展培育信息产业新业态的意见》	国务院	2015年1月
12	《关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》	国务院	2015年7月
13	《促进大数据发展行动纲要》	国务院	2015年8月
14	《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020年）》	工信部	2017年1月

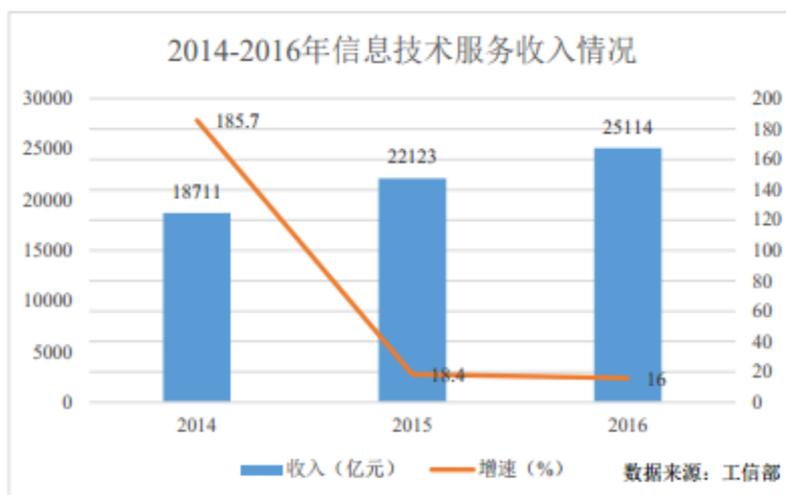
（二）行业发展概况

信息系统集成作为一种新兴的服务方式，是近年来国际信息服务业中发展势头较好的一个行业。系统集成的本质就是最优化的综合统筹设计一个大型的综合计算机网络系统，系统集成包括计算机软件、硬件、操作系统技术、数据库技术、网络通讯技术等的集成，同时也包括不同厂家产品选型、搭配的集成，系统集成所要达到的目的是目标整体性能最优，因此系统集成商的优劣是至关重要的。国内系统集成市场规模一直保持着较高的增长速度，行业规模的增长持续保持在16-23%之间，显著高于国内GDP的增长速度。

从具体行业来看，电信、政府、医疗、教育行业以及大型企业信息系统集成服务市场将继续保持高速增长，为该行业提供广阔的市场发展空间。从服务内容来看，其发展的重点正在由硬件集成逐步向应用和软件集成的方向转变。虽然目前我国信息系统集成行业在国际市场并不占有优势，但是随着国家政策上的不断支持以及我国市场的迅速发展，未来信息系统集成行业形势大好。

（三）市场规模

2016 年我国软件和信息技术服务业运行态势平稳，收入保持两位数增长，盈利状况良好，产业内部结构不断调整优化，中心城市软件业保持领先增长态势。其中，2016 年信息技术服务实现收入 25,114 亿元，同比增长 16%，增速高出全行业水平 1.1 个百分点，占全行业收入比重为 51.8%。伴随着我国软件与信息技术服务业产业总体市场规模的持续快速增长，新兴的信息技术服务收入增长较快。从具体细分行业来看，运营相关服务（包括在线软件运营服务、平台运营服务、基础设施运营服务等在内的信息技术服务）收入增长 16.1%；电子商务平台技术服务（包括在线交易平台服务、在线交易支撑服务在内的信息技术支持服务）收入增长 17.7%；集成电路设计增长 12.7%；其他信息技术服务（包括信息技术咨询设计服务、系统集成、运维服务、数据服务等）收入增长 16%。



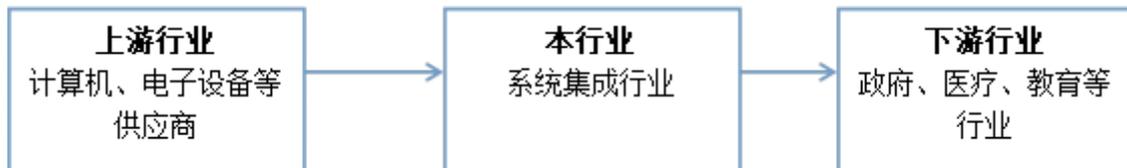
信息技术服务行业的迅猛发展带动了信息系统集成市场规模的快速增长。我国信息系统集成服务 2012 年收入 5,583 亿元，2013 年收入 6,549 亿元，2014 年收入已达 7,679 亿元，增长幅度较大。行业规模的增长一直保持在 16-30%左右。信息系统集成技术已经渗透到电子监控、数码技术、CAD 软件工程、管理软件

集成、办公软件集成、工业制造等各主要领域。目前，信息系统集成业务主要以政府、金融、电信应用为主，未来将在制造业、家庭应用中得到进一步扩大。



(四) 上下游行业之间的关联性和影响

目前，系统集成的产业链较为成熟。本行业的上游主要是计算机、电子设备、软件及耗材等产品的供应商。下游主要是服务对象，包括政府、医疗、教育等行业。相关产业链结构示意图如下图所示。



系统集成行业上游主要涉及计算机、电子设备、软件及耗材等产品，其对系统集成行业的影响主要通过新产品、新技术的应用实施，从而使得本行业的产品方案随之变化。随着科技的迅速发展，新型设备和技术的出现将对系统集成行业的发展产生积极的影响。目前国内系统集成材料市场竞争充分、供应充足、价格透明，公司可以依据价格、产品质量、供货速度等方面从众多供应商中进行选择，有利于企业成本的控制。

系统集成行业的下游行业是政府、医疗系统、教育行业等服务对象。下游行业对本行业的影响较大，它对系统集成行业的发展具有很大的牵引和拉动作用，其需求变动将会直接影响到本行业的发展状况。

（五）影响行业发展的因素

1.有利因素

（1）国家政策支持

目前我国出台了多项政策，积极支持信息化产业的快速发展。例如《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》、《软件和信息技术服务业“十三五”发展规划》等政策的推出，都是为了使软件和信息技术服务行业得到进一步的规范并且健康的发展。

（2）广阔的应用领域

系统集成行业主要应用于各行各业信息化建设的需求，包括电子政务、金融信息化、电信系统集成、教育信息化、企业信息化等领域。

电子政务建设是我国政务部门提升履行职责能力和水平的重要手段，在云计算、大数据、信息安全等新技术的影响下，各级政务部门电子政务系统应用工程的深化执行，为系统集成行业带来重大的发展机遇。近年来，随着信息化教育的逐渐普及，未来中国教育信息化市场的规模也将逐步扩大。在电信领域，我国将加快宽带网络、下一代互联网和新一代移动通信基础设施建设，电信行业的发展也会稳步向前推进。随着技术进步和居民生活质量的提升，以政府、教育、电信应用为主的计算机系统集成行业又将迎来新一轮的高速发展时期。

（3）市场认可和需求的提升

随着信息化服务的不断发展，客户对信息系统集成服务的认可和接受程度也在不断提高，对于系统集成服务的市场需求也在不断增大。随着我国经济的快速发展，客户群体在数量、规模和综合实力方面较之前都有了较大的提升，对信息系统集成解决方案及服务的需求也快速增加。巨大的市场需求为信息系统集成行业提供了广阔的发展空间。

2.不利因素

（1）激烈的市场竞争

我国信息化产业的发展突飞猛进，信息系统集成服务的范围也越来越广泛。

随着市场规模的不断扩大，系统集成服务逐步向数字化、智能化的方向转变，同时越来越多的企业加入到系统集成行业中，使得大多数中小型企业面临着更高要求的技术上的竞争。

(2) 高端人才的匮乏

系统集成行业需要高水平技术人员和管理人员的支持，高水平、经验丰富的专业人才更能使企业稳定并持续的发展。我国系统集成行业发展较晚，因此在高端人才的培养上与其他发展较快的行业相比还存在一些欠缺，这将制约到行业的进一步发展。

(3) 知识产权保护力度有限

由于行业内产品开发较难，而复制又十分容易，因此知识产权保护成为行业发展中的突出问题。对于大多数中小型企业来说，打击盗版的难度和成本较高，一般企业难以承受。因此知识产权保护力度不大对于行业而言是一种不利因素。

3.公司所处的行业风险及应对措施

(1) 宏观经济波动风险

系统集成行业下游的政府、医疗、教育等行业作为系统集成的应用方，受到国家宏观政策的影响，当经济增长停滞或放缓时，可能会导致下游行业在系统集成方面投入的预算减少，这会使得系统集成行业的供需情况、毛利率以及回款情况等造成冲击，因此存在一定的风险。

应对措施：一方面，公司可以通过提高技术水平、降低生产成本、增加市场份额等方法增强自身在系统集成领域的竞争力；另一方面，公司将拓展其他相关领域业务，抵抗宏观经济波动带来的不利影响。

(2) 知识产权风险

近几年，我国信息系统集成行业存在着一些侵权现象。行业内产品开发难度大，某些企业为了争取更多的利润，在软件开发或升级过程中会使用盗版或直接占用已经申请专利保护的技术。这不利于整个行业的研发创新。因此处理知识产权问题，规避盗版风险是企业不可避免需要面对的问题。

应对措施：一方面，公司将积极加强自身监督体系，拒绝使用盗版软件产品；另一方面，公司注重自身研发水平的提升，最大程度规避由于知识产权带来的风险。

(3) 技术风险

系统集成行业技术更新快，产品生命周期较短，因此对企业的技术储备和研发水平有较高的要求。企业必须及时把握行业最新的发展方向和发展技术，并不断提升自身的创新能力，及时研发出新的产品和技术，才能适应市场并满足客户的需求。

应对措施：企业要时刻关注行业整体的走势和方向，并不断提高自身的创新能力，及时对自身技术进行更新，同时要增强研发实力并提高产品的交付能力，及时满足客户需要。

(六) 行业的竞争格局

1.行业壁垒

(1) 资质和质量控制壁垒

虽然在《国务院关于取消和下放一批行政审批项目的决定中》，已经指出“做好取消计算机信息系统集成企业资质认定等行政审批事项相关工作的通知”。然而在实际的大型项目中，客户仍然对企业的业务资质、质量控制等方面有所要求。对于信息系统集成行业的潜在进入者来说，资质和质量控制仍是进入壁垒。

(2) 客户壁垒

在系统集成行业，一般下游企业与系统集成企业供应关系较为稳定，在产业链上具有一定的依赖性，转换成本较高。供需双方一旦形成合作关系，企业会对客户的系统状况、技术难点、服务需求、发展趋势等有更深入的了解，更容易形成长期稳定的战略合作关系，在合同到期后，若能获得客户较高得满意度，客户通常会选择续签，因此，行业容易对缺乏销售渠道的新进入者形成客户壁垒。

(3) 技术壁垒

系统集成行业作为一个技术密集型和经验密集型行业，面对众多客户的多样化需求，需要过硬的技术支持和扎实的知识储备，才能有针对性的根据下游客户的具体需求研发并提供专业的系统集成解决方案。专有技术的积累和科研开发能力的培养是一个长期的过程，一般企业在短时间内无法迅速形成，因此对新进入者形成一定的技术壁垒。

(4) 资金壁垒

系统集成行业在技术研发和质量控制方面需要较大规模的资金投入，同时需要资金来建立技术成熟稳定，能够独立进行研发设计，科学高效的团队。因此，系统集成行业有大规模的资金需求和资金投入成本，对于新进入行业的企业，资金门槛成为进入该行业的壁垒之一。

2.公司在行业的竞争地位

根据工业与信息化部统计，2016 年全国软件和信息技术服务业企业家数为 42,764 个。我国的商用系统集成市场仍然占据着主导地位，大、中、小型系统集成市场占据了近 80% 的市场份额。我国的系统集成市场高度分散，市场竞争尤为激烈。激烈的市场竞争推动集成服务商向两个方向发展，一类深入研究行业规律和现状，以行业深度为核心竞争优势打造品牌效应，占据行业细分市场；另一类企业在行业经验积累的基础上，扩宽相关行业，实现资源的最大增值，规避单一业务存在的经营风险。

公司地处贵州，报告期内公司业务主要在贵州区域开展。近年来，贵州紧紧抓住建设国家大数据综合试验区的机遇，加快推进大数据核心业态和关联业态发展，全省信息通信业快速发展，在信息基础设施不断完善的带动下，全省大数据企业目前迅速增长到 20,000 多家。同时，贵州省政府积极推进“云上贵州”等智慧政务理念，自 2014 年以来，“云上贵州”已打通贵州省交通、环保、旅游等多个部门、多个领域，达成省级政府资源的“互通、共享、开放”。贵州地区大数据产业和“云上贵州”等信息化举措的快速发展，加上公共服务高效化，为公司信息系统集成以及未来商业模式的延伸提供发展基础。

公司是信息技术服务行业中的中小型企业，不同于业内全国范围内实力较大的企业，公司更侧重于在地区细分市场中发展，以求借助贵州大数据及信息化产业的快速发展发挥本地化优势，同时也避免了与全国性大型企业的直接竞争。公司进入信息系统集成行业较早，通过多年的发展，与细分区域的政府机关和企事业单位保持了良好的合作关系。同时，其技术具有较高的定制化特征，业务内容融合了自有技术方案、软件开发、集成设计，具有一定的独特性。公司耕耘多年，团队稳定，拥有丰富的项目经验。未来公司将不断加大研发投入，开拓市场，吸引更多的技术人才以提升公司的竞争实力。公司主要贵州业务的多家公司同行竞争，行业竞争比较充分，公司的主要竞争对手具体情况如下：

(1) 遵义全通电脑技术有限责任公司

遵义全通电脑技术有限责任公司成立于 2001 年 1 月 03 日，注册地址为贵州省遵义市汇川区澳门路港澳广场怡信数码港 2F-232、233 号。企业经营范围为：电脑设备、软件零售、软件开发、电脑网络服务。（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。）。

(2) 遵义华冠科技有限责任公司

遵义华冠科技有限责任公司成立于 2004 年 3 月 29 日，注册地址为贵州省遵义市汇川区罗庄电脑城二楼 20 号。公司经营范围为：计算机、软件及辅助设备批发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）。

(3) 博文软件（贵州）有限公司

博文软件（贵州）有限公司成立于 2017 年 9 月 12 日，注册地址为贵州省遵义市南部新区深溪镇 IT 产业园 3 号楼二层。公司经营范围为：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（软件开发、网络设计及管理服务（以上经营范围国家法律法规禁止经营的不得经营，法律法规规定须经审批而未获审批前不得经营）；销售：计算机软件及电脑、网络设备。）

3.公司的竞争优势

(1) 研发优势

在长期的发展过程中，公司一直将技术研发作为工作的重点之一，并不断结合市场增强业务领域内的技术能力，扩展产品的应用方向，提高服务的优质化。经过多年的项目实施管理，公司技术团队积累了丰富的经验，能够满足不同客户的定制化需求。

(2) 客户资源优势

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

(3) 质量优势

公司通过了 ISO90001:2015 质量管理体系认证，严格执行国家、行业标准，同时对于信息系统集成过程中的软硬件进行不断的改进与完善，建立了完整的品质管理体系，能够满足各个客户的技术要求，建立了一定的品牌效应。

4.公司的竞争劣势

目前公司主要依靠自有资金滚动来进行发展，外部融资渠道较为单一。公司业务立足于软件和信息服务业，由于自有资金实力有限，在技术研发、市场推广、承接大型项目等方面均受到了一定制约。

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

（七）公司的未来发展战略和竞争策略

1.公司的发展战略

公司自成立以来一直致力于系统集成业务。未来，公司将继续在系统集成领域里精耕细作，加强研发能力，引入更多先进技术和精英人才，加强营销力度，扩大公司市场份额。

2.公司为实现上述目标采取的策略

（1）拓宽市场范围，加大业务覆盖区域

公司在稳定贵州区域及其周边市场业务的同时，正积极进入周围其他区域市场，并努力获得其认可，增加公司的业务发展渠道。未来公司期望通过进一步提高公司治理水平，扩大业务规模和市场份额，为公司走向全国市场提供良好的基础。

（2）深入发展业务，向产业链上游拓展

公司立足于信息系统集成行业，未来将深入发展业务，并逐渐向产业链上游拓展。对此，公司在报告期内投资兴建厂房及生产线，未来计划组装、生产计算机、智能穿戴等智能设备产品。一方面，该业务预计可增加公司未来的业务盈利点，协助公司控制系统集成及商品销售业务的成本，提高盈利水平；另一方面，该业务还可以加强与业务伙伴的合作关系，实现双赢；此外，该业务还能帮助公司扩展在产业链中的深度，提高公司竞争力。

（3）借助资本市场推动企业发展

当前公司希望通过资本市场规范自身治理机制，并通过定向增发等方式拓宽公司融资渠道和融资力度，以此推动公司快速发展。同时，公司可以借助资本市场的平台，推出股权激励措施，吸引更多的人才加入到公司建设发展中来。

（4）加强人力资源建设

公司充分认识到人才对于企业未来发展的重要性，优秀的管理人员、技术过硬的研发人员、经验丰富的技术工人等都是公司亟需的重要人才。未来公司将进一步推进人才发展战略，通过内部培训、联合培养、人才引进等多种方式大力扩

充人才队伍，不断改善员工的知识结构和专业结构，建立符合企业快速发展需要的人才梯队。鉴于公司所处区域信息技术人才相对紧缺，公司计划在信息技术产业更为发达的贵阳或北京等地组建研发和技术团队，为公司适应快速变化的环境奠定基础。此外，公司还计划在全国中小企业股份转让系统挂牌成功后，积极开展股权激励等业务，进一步提高员工积极性和团队稳定性。

（八）公司的可持续经营能力

公司主要从事计算机信息系统集成服务，为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合解决方案。公司业务开展主要集中于贵州地区，业务开展主要通过与合作方合作、参与投标、竞标或洽谈等方式进行，最终客户主要以政务、粮食局、交通、教育及其他企事业单位为主。针对不同客户，公司深度挖掘其个性化需求，依托在软件开发能力、业务经验、软硬件整合能力和完善的售后服务体系等多方面的优势，为客户提供方案设计、应用软件开发、安装和实施信息系统集成的完整信息化建设服务，并获取相应的收入、利润。

从经营业绩来看，2017年1-10月、2016年度、2015年度公司主营业务收入分别为14,487,705.10元、46,655,661.47元、18,014,184.39元，主营业务收入占营业收入100.00%，公司主营业务明确。2017年1-10月、2016年度、2015年度公司毛利率分别为41.84%、19.09%和19.84%，毛利率呈现上升趋势，整体盈利能力具有增强趋势。

从行业发展情况来看，公司所处的行业为信息系统集成行业。目前，国内系统集成市场规模一直保持着较高的增长速度，行业规模的增长持续保持在16-23%之间，显著高于国内GDP的增长速度，下游电信、政府、医疗、教育行业信息化的快速发展为企业发展提供广阔的市场发展空间。

从所处地区的具体环境来看，公司地处贵州，报告期内公司的主要客户为大型企业，但业务主要在贵州区域开展。近年来，贵州紧紧抓住建设国家大数据综合试验区的机遇，加快推进大数据核心业态和关联业态发展，全省信息通信业快速发展，在信息基础设施不断完善的带动下，全省大数据企业目前迅速增长到20,000多家。同时，贵州省政府积极推进“云上贵州”等智慧政务理念，自2014

年以来，“云上贵州”已打通贵州省交通、环保、旅游等多个部门、多个领域，达成省级政府资源的“互通、共享、开放”。贵州地区大数据产业和“云上贵州”等信息化举措的快速发展，加上公共服务高效化，为公司信息系统集成以及未来商业模式的延伸提供发展基础。

从客户维护和市场开发情况来看，公司经营的信息系统集成的消费群体十分广泛，主要包括市政、教育、医疗、公安等政府和事业单位，也包括工商企业、数据中心等企业单位。公司获得客户的途径较为多样。一方面，公司在贵州经营多年，熟悉当地企事业和政府的技术情况，在当地具有较强的本地化优势，部分全国性大型企业获取贵州的大型系统集成项目后，会优先选择与企业合作，通过维护当地最终用户和与大型企业的合作关系可为公司带来持续订单；另一方面，公司还积极主动开发其他客户，如遵义师范学院、遵义市播州区中等职业学校、遵义市规划局、遵义市公安局汇川分局、遵义县住房和城乡建设局、大数据服务企业即众多医疗单位企事业客户；此外，公司借助合作伙伴的项目关系及自身努力，积极拓展其他区域的客户，除巩固贵州客户外，公司已逐渐向全国其他地方开拓业务，如陕西、重庆等地。稳定的客户关系和较强的市场开发能力能够支持公司业务快速、稳定的发展。

从公司的技术竞争力来看，公司业务立足于信息技术服务行业，经过多年的发展积累，在计算机技术应用、网络技术、通信技术、软件开发、方案设计等方面具备一定的技术实力，与行业内主要信息系统相关设备厂商保持了长期稳定的合作关系，是部分厂商认证的合作伙伴或代理商。目前，公司拥有 1 项发明专利，拥有 8 项已通过实质性审查正在公告阶段的发明专利、5 项计算机软件著作权，产品能够满足不同行业、领域的各项需求。公司重视技术研发，具备较强的研发能力，具备一定的核心竞争力。

自 2017 年 11 月 1 日以来，公司新签销售合同呈现快速增长趋势。截至到 2018 年 2 月 1 日，公司新签订的销售合同金额总计为 1,632 万元，其中系统集成销售业务新签合同 1,512 万元。此外，公司正在积极开拓省外业务，部分业务已进入实质性磋商阶段，预计 2018 年将持续获得新的订单。

综上所述，从公司经营模式、过往业绩、所处行业发展情况、所处区域环境、客户获取、技术竞争力及报告期后订单来看，公司具有可持续经营能力。

第三节公司治理

一、最近二年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

(一) 股东大会、董事会、监事会的建立健全

1、股东大会

股东大会是公司的权力机构，由全体股东组成，按照《公司法》及《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定行使职权。股东大会分为年度股东大会和临时股东大会，年度股东大会每年召开一次，应当于上一会计年度结束后的六个月内举行。

2、董事会

公司董事由股东大会选举产生，组成董事会。股份公司第一届董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 名。董事会按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等的规定行使职权，向股东大会负责并报告工作。

3、监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中 2 名监事由股东大会选举产生，1 名职工代表监事由职工代表大会选举产生，监事会设主席 1 名。公司监事会按照《公司法》和《公司章程》、《监事会议事规则》的规定行使职权，负责监督检查公司的经营管理、财务状况等，对董事、高级管理人员执行公司职务进行监督。

(二) 股东大会、董事会、监事会的运行情况

2017 年 9 月，股份公司成立后，公司按照《公司法》等法律法规的要求成立了股东大会、董事会和监事会，建立了规范的公司治理结构。同时，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，三会

议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了进一步细化规定。

近两年来，公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范，会议记录、决议齐备。公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务；在公司召开的监事会会议中，职工监事均按照要求出席了会议并行使了表决权利。

二、董事会关于公司治理机制的说明

2017年9月22日，公司召开第一届董事会第一次会议，对现有公司治理机制进行了讨论与评估，董事会认为：

公司完成股份制改制后，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立和完善了以股东大会、董事会、监事会为基础的法人治理结构，并聘请了总经理、财务总监等高级管理人员。公司以非上市公众公司的标准完善了《公司章程》，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》等议事规则，完善了公司治理结构，明确了管理层与治理层之间的职责、权限及报告关系。公司股东大会、董事会、监事会能够按照《公司法》、《公司章程》等有关规定规范有效地运作。

公司建立了与业务相适应的组织结构，设立了与生产经营相关的职能部门，建立健全了内部经营管理机构，建立了相应的内控管理制度，比较科学地划分了每个部门的职责权限，形成了相互配合相互制衡的机制。

公司现有的治理机制相对健全，适合公司自身发展的规模和阶段，基本能给所有股东提供合适的保护以及能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，相关制度也保护了公司资产的安全、完整，使得各项生产和经营管理活动得以顺利进行，保证公司的高效运作。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况

(一) 公司违法违规及受处罚情况

报告期内，公司存在未取得施工许可证而先行施工的行为。公司未取得施工许可证而先行施工的行为违反相关法律规定，存在被行政处罚的风险，但不属于重大违法违规情形。

公司主要建设内容为“占有国有土地 52135.08M²，建设 3 号、4 号、5 号标准厂房及办公楼”。公司已取得国有土地使用权面积为 52135.08M²的《国有土地使用证》，已取得用地面积为 52135.08M²的《建设用地规划许可证》，5 号厂房已取得《房屋使用权证》，3 号、4 号厂房已建设完成，尚未竣工验收，未取得《房屋使用权证》。报告期内，公司 3 号、4 号、5 号厂房在未取得《建设工程施工许可证》前提下先行施工，存在被行政处罚的风险。

根据《中华人民共和国建筑法》（2011 年 4 月修订，2011 年月 1 日起施行）第六十四条规定：“违反本法规定，未取得施工许可证或者开工报告未经批准擅自施工的，责令改正，对不符合开工条件的责令停止施工，可以处以罚款。”

根据《建筑工程施工许可管理办法》（2014 年 10 月 25 日起施行）第二条规定：“在中华人民共和国境内从事各类房屋建筑及其附属设施的建造、装饰装修和与其配套的线路、管道、设备的安装，以及城镇市政基础设施工程的施工，建设单位在开工前应当依照本办法的规定，向工程所在地的县级以上地方人民政府住房城乡建设主管部门（以下简称发证机关）申请领取施工许可证。”

第十二条规定：“对于未取得施工可证或者为规避办理施工许可证将工程项目分解后擅自施工的，由有管辖权的发证机关责令停止施工，限期改正，对建设单位处工程合同价款 1%以上 2%以下罚款；对施工单位处 3 万元以下罚款。”

公司未取得《建设工程施工许可证》的 3 号、4 号、5 号厂房为公司“一期标准化厂房”建设项目的**主要内容**，公司“一期标准化厂房”建设工程价款为**3,580.00 万元**。公司在厂房建设过程中应当依照上述法律法规的规定，向工程所在地的县级以上地方人民政府住房城乡建设主管部门（以下简称“发证机关”）

申请领取施工许可证。公司未取得施工许可证擅自施工的行为构成违法，发证机关可以责令停止施工，限期改正，处以工程合同价款1%以上2%以下的罚款，即35.8万元至71.6万元。

公司控股股东、实际控制人王晓东、王小梅出具承诺：“公司将积极申请补办施工许可证，若公司因未办理施工许可证受到政府主管部门处罚，本人将以无条件及不可撤销的方式补偿公司被处罚金额。”根据公司实际控制人王晓东、王小梅出具的声明，其担任公司股东和高管多年，完全有能力履行上述承诺，补偿公司被处罚造成的损失，确保公司利益不受损失。

遵义市播州区住房和城乡建设局出具的证明函，“兹证明贵州华宁科技股份有限公司在2016年行政职能划转遵义市南部新区前存在未办理施工许可证而修建厂房的行为，但不属于重大违法违规行为

该公司已向我单位提交补办《建设工程施工许可证》，我局已接收该你公司所提供的上述材料，并受理该公司办理《建设施工许可证》，现已进入审查办理阶段。”

2018年4月3日，遵义市南部新区管理委员会建设发展处出具证明，“兹证明贵州华宁科技股份有限公司自2016年行政职能划转我处以来至本函出具之日，在厂房施工建设方面不存在违反相关法律、法规及规章的行为，不存在被我处行政处罚的情形”。遵义市不动产登记事务中心南部分中心出具证明“兹证明贵州华宁科技股份有限公司自2015年1月1日至本函出具之日未违反土地、规划等方面的法律、法规及规章，不存在被行政处罚的情形。”遵义市播州区国土资源局出具证明，“兹证明贵州华宁科技股份有限公司自2015年1月1日至本函出具之日未违反土地等方面的法律、法规及规章，不存在被行政处罚的情形。”

公司若受到行政处罚，存在被责令停止施工、限期改正及罚款35.8万元至71.6万元的可能性。王晓东、王小梅作为公司实际控制人已承诺补偿公司因处罚造成的损失，且有足够的履行承诺，确保公司利益不受损失。因此，公司未取得施工许可证擅自施工的行为不会对公司的经营和财务产生重大不利影响，不会影响公司持续经营能力。

公司未取得施工许可建设厂房的行为违反了我国相关法律法规，存在受到行政处罚的风险，但该行为不属于重大违法违规情形。截止本公开转让说明书出具之日，公司尚未因未取得施工许可建设厂房而遭受行政处罚，相关主管机关已出具公司不存在重大违法违规行为的证明，并表示已受理公司补办《建设工程施工许可证》的申请。因此，公司未办理施工许可证而建设厂房的行为不属于重大违法违规情形，符合“合法规范经营”的挂牌条件。

报告期内，公司不存在因违法违规经营而被工商行政管理局、人力资源与社会保障局、国税局、地方税务局、质量技术监督局处罚的情况。遵义市南部新区市场监督管理局、遵义市播州区国土资源局、遵义市播州区社会保障局、遵义市社会保险基金管理中心、遵义市环境保护局红花岗区分局、遵义市播州区国家税务局、遵义市地方税务局、遵义市南部新区安全生产办公室等主要监管部门均出具了企业最近两年无重大违法违规的书面证明。同时，公司已就公司最近两年不存在重大违法违规及处罚做出了书面声明，承诺其真实性。最近两年内公司严格按照公司章程及相关法律法规的规定开展经营活动，不存在重大违法违规行为。

（二）控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

公司控股股东、实际控制人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、行政处罚的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形或其它不诚信行为。公司控股股东、实际控制人已对此作出了书面声明，承诺其真实性。

（三）诉讼与仲裁情况

公司不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件，最近24个月内不存在重大诉讼、仲裁案件情形。

四、公司的独立运营情况

公司在业务、资产、机构、人员、财务方面与公司控股股东、实际控制人严格分开，具有完整的业务系统，具有面向市场的自主经营能力。

（一）资产独立情况

公司股东投入资金已足额到位。公司已完成与业务及生产经营有关的资产权属的变更，与各股东产权关系明确。公司拥有独立完整的采购、生产、销售系统及配套设施，拥有生产经营设备以及专利技术等知识产权。

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在股东单位及其他关联方违规占用公司资金、资产和其他资源的情况；不存在以承包、委托经营或其他类似方式，依赖股东单位及其他关联方进行生产经营的情况，具有开展生产经营所必备的独立完整的资产。

（二）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，程序合法有效。本公司的总经理、财务总监等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；本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。

（三）财务独立情况

公司设有财务部，建立了独立的财务管理与会计核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理办法。公司独立在银行开立账户，依法独立纳税。公司拥有独立自主筹借、使用资金的权利，不存在共同实际控制人及关联方干预公司资金使用的情况。

（四）机构独立情况

公司建立了适应自身经营特点的独立组织机构。上述部门在职能、人员等方面与股东单位相互独立。本公司的生产经营和办公机构完全独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情况。公司与股东单位的职能部门之间不存在上下级关系，股东单位也不存在干预公司正常生产经营的情况。

（五）业务独立情况

公司拥有完全独立的业务体系和自主经营能力，完全独立于股东单位及其他关联方。公司具有独立自主进行经营活动的能力，拥有完整的法人财产权，包括经营决策权和实施权。公司经营决策均严格按照公司章程的规定履行必要程序，控股股东除行使股东权利之外，不对公司的业务活动进行任何干预。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司拥有必要的人员、资金和技术设备，以及在此基础上按照分工协作和职权划分建立起来的一套完整运营体系，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

公司控股股东为京黔实业，京黔实业不存在投资其他企业情况。

公司实际控制人为王小梅、王晓东，王小梅除持有公司股份外，还持有公司控股股东京黔实业 8.62% 股权；王晓东除间接持有本公司股份外，还持有控股股东京黔实业 91.38%，泓鑫顺矿业 40.00% 的股权。京黔实业及泓鑫顺矿业基本情况如下：

单位名称	成立时间	注册资本 (万元)	法定代表 人	主营业务
京黔实业	2011 年 7 月 18 日	11,600.00	王伦芬	项目投资及管理；经济信息咨询；物业管理；房地产开发等
泓鑫顺矿业	2012 年 10 月 30 日	500.00	杨小勇	矿产品（不含专项审批项目）购销，矿山投资管理；矿山设备销售；建材及化工原料（危险化学品除外）销售

京黔实业、泓鑫顺矿业与华宁科技主营业务有较大差别，不存在同业竞争情况。

（二）关于避免同业竞争的承诺

为了避免同业竞争，公司的控股股东京黔实业及实际控制人王小梅、王晓东出具了《避免同业竞争的承诺函》，并承诺如下：

“（1）本人（公司）将尽职、勤勉地履行《公司法》、《公司章程》所规定的股东职责，不利用股份公司的实际控制人（控股股东）地位损害股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。

（2）在本承诺书签署之日，本人（公司）或本人（公司）控制的其他企业均未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业或组织、机构。

（3）自本承诺书签署之日起，本人（公司）或本人（公司）控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司进一步拓展产品和业务范围，本人或本人控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到股份公司经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。”

公司董事、监事及高级管理人员亦就避免同业竞争事宜出具了相应承诺。

六、公司最近两年及一期内关联方资金占用和关联方担保情况及相关制度安排

（一）最近两年及一期资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况

根据中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）2017年12月20日出具的勤信审字【2017】12016号《审计报告》，报告期内，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的资金拆借情况如下表所示：

关联方	关联关系		2017年1-10月	2016年度	2015年度
王晓东	实际控制人	拆入	3,345,900.00	170,000.00	500,000.00
		拆出	290,431.58	928,270.00	949,130.00
王小梅	实际控制人	拆入	4,586,431.58	11,142,971.43	4,136,658.00
		拆出	6,657,684.26	7,260,000.00	2,102,152.00
王钊	实际控制人的侄子	拆入	15,030,000.00	0	0
		拆出	0	15,030,000.00	0

1、公司实际控制人王晓东占用公司资金明细：

单位：元

时间	拆出金额	拆入金额	资金占用余额	是否支付资金占用费
2015年年初余额			-322,431.58	否
2015.02.28	470,000.00		147,568.42	否
2015.04.30		500,000.00	-352,431.58	否
2015.12.30	479,130.00		126,698.42	否
2015年年末余额			126,698.42	否
2016.12.30	200,000.00		326,698.42	否
2016.12.31		170,000.00	156,698.42	否
2016.12.31	728,270.00		884,968.42	否
2016年年末余额			884,968.42	否
2017.01.26	290,431.58		1,175,400.00	否
2017.09.30		2,821,400.00	-1,646,000.00	否
2017.10.27		400,000.00	-2,046,000.00	否
2017.10.31		124,500.00	-2,170,500.00	否
2017年10月31日			-2,170,500.00	

注：负数表示公司欠关联方款项。

2、公司实际控制人王小梅占用公司资金明细：

单位：元

时间	拆出金额	拆入金额	资金占用余额	是否支付资金占用费
2015年年初余额			4,139,911.39	否
2015.01.31		269,000.00	3,870,911.39	否
2015.02.28		39,100.00	3,831,811.39	否
2015.03.31	78,150.00		3,909,961.39	否
2015.04.30		130,000.00	3,779,961.39	否

时间	拆出金额	拆入金额	资金占用余额	是否支付资金占用费
2015.05.31		160,000.00	3,619,961.39	否
2015.06.30	270,000.00		3,889,961.39	否
2015.07.31	191,200.00		4,081,161.39	否
2015.08.31	1,299,202.00		5,380,363.39	否
2015.09.30	263,600.00		5,643,963.39	否
2015.10.31		2,486,000.00	3,157,963.39	否
2015.11.30		194,000.00	2,963,963.39	否
2015.12.31		858,558.00	2,105,405.39	否
2015 年年末余额			2,105,405.39	否
2016.01.31	5,733,000.00		7,838,405.39	否
2016.02.24		819,650.00	7,018,755.39	否
2016.03.31		2,551,829.43	4,466,925.96	否
2016.04.30	1,331,000.00		5,797,925.96	否
2016.05.31		2,083,000.00	3,714,925.96	否
2016.06.27		277,000.00	3,437,925.96	否
2016.07.30	36,000.00		3,473,925.96	否
2016.08.31		1,077,000.00	2,396,925.96	否
2016.09.27		90,000.00	2,306,925.96	否
2016.10.28	160,000.00		2,466,925.96	否
2016.11.30		1,324,000.00	1,142,925.96	否
2016.12.31		2,920,492.00	-1,777,566.04	否
2016 年年末余额			-1,777,566.04	否
2017.01.26		4,507,431.58	-6,284,997.62	否
2017.02.28	150,000.00		-6,134,997.62	否
2017.03.29		79,000.00	-6,213,997.62	否
2017.04.30	175,000.00		-6,038,997.62	否
2017.05.31	4,652,350.00		-1,386,647.62	否
2017.06.30	1,386,647.62		0.00	否
2017.09.30	293,686.64		293,686.64	否
2017 年 10 月 31 日			293,686.64	否

注：负数表示公司欠关联方款项。截止 2017 年 10 月 31 日，其他应收王小梅 293,686.64 元，王小梅已于 2017 年 12 月偿还。

3、关联方王钊占用公司资金明细：

单位：元

时间	拆出金额	拆入金额	资金占用余额	是否支付资金占用费
2015年年初余额			0.00	否
2015年年末余额			0.00	否
2016.12.31	15,030,000.00		15,030,000.00	否
2016年年末余额			15,030,000.00	否
2017.06.20		296,000.00	14,734,000.00	否
2017.07.18		600,000.00	14,134,000.00	否
2017.07.20		6,130,000.00	8,004,000.00	否
2017.07.25		2,700,000.00	5,304,000.00	否
2017.07.26		4,500,000.00	804,000.00	否
2017.07.27		804,000.00	0.00	否
2017年10月31日			0.00	

上述资金占用的发生系关联方资金周转之需，发生于有限公司阶段及股份公司成立之日，未履行决策程序，亦未支付资金占用费。但由于占用金额不大，期限较短，对公司财务状况影响较低，因此未对公司其他股东利益产生不利影响。

公司变更为股份公司后，为减少和规范关联交易，在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等公司治理文件中对关联交易决策权限与程序做出了规定，就关联股东或利益冲突董事在关联交易表决中的回避制度做出了详尽的规定。同时，公司针对关联交易事项专门建立了《关联交易管理制度》等内控制度，明确了关联交易决策的程序和防范措施。股份公司成立之后，公司将严格按照《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定执行，规范和减少关联方交易与资金往来。

截至2017年12月31日，关联方资金占用已全部偿还。自2017年12月31日至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（二）最近两年及一期公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况

最近两年及一期公司未发生为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况。

（三）公司采取的减少或避免关联交易的措施

公司拥有独立、完整的业务经营体系，其营销、服务、技术、财务、行政等系统均独立于主要股东。同时，公司通过修订《公司章程》、建立《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》等制度性建设，对关联交易的决策权力与程序作出了严格的规定，减少和规范关联交易。

此外，公司、控股股东和实际控制人、董事、监事、高级管理人员和核心技术（业务）人员就减少或避免关联交易作出了承诺。

七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份情况

董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份情况如下：

姓名	在公司任职	直接持股数量(股)	持股比例(%)	持股锁定情况
王小梅	董事长	3,500,000	10.00	股份公司成立一年内不得转让/每年转让四分之一
韦纪军	董事、总经理	--	--	——
王伦芬	董事	3,500,000	10.00	股份公司成立一年内不得转让/每年转让四分之一
王伦萍	董事	--	--	——
周吉萍	财务总监	--	--	——
柳延志	董事、董事会秘书	--	--	——
李青青	监事	--	--	——
周宝华	监事	--	--	——

张伟	监事会主席	--	--	——
合计	--	7,000,000	20.00%	——

除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属不存在以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员之间的关联关系

公司董事长王小梅和公司董事王伦芬为亲姐妹关系，公司董事王伦萍与王小梅、王伦芬为表姐妹关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形

公司董事、监事、高级管理人员均与公司签订劳动合同和保密协议。

公司董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：

- 1、不存在对外投资与公司存在利益冲突发表的书面声明。
- 2、避免同业竞争承诺函。
- 3、就对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规的书面声明。
- 4、就管理层诚信状况发表的书面声明。
- 5、高级管理人员关于独立性的书面声明。
- 6、公司最近二年以来重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项等发表的书面声明。
- 7、根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于股份公司股票在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌并公开转让的相关要求，公司对挂牌申报文件出具了相应的声明、承诺。

（四）董事、监事、高级管理人员是否存在在其他单位兼职的情形

公司董事、监事、高级管理人员在其他公司兼职的情况如下：

姓名	职务	兼职单位	兼职单位与 公司关系	兼任职务
王小梅	董事长	贵州京黔实业有限公司	关联方	监事
韦纪军	董事、总经理	无	——	——
王伦芬	董事	贵州京黔实业有限公司	关联方	执行董事
王伦萍	董事	无	——	——
周吉萍	财务总监	无	——	——
柳延志	董事、董事会 秘书	无	——	——
李青青	监事	无	——	——
周宝华	监事	无	——	——
张伟	监事会主席	无	——	——

除此之外，其他董事、监事及高级管理人员不存在在其他单位兼职的情形。

（五）董事、监事、高级管理人员是否存在对外投资与公司存在利益冲突的情形

公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

姓名	职务	对外投资情况
王小梅	董事长	持有贵州京黔实业有限公司 8.62%的股权
韦纪军	董事、总经理	无
王伦芬	董事	无
王伦萍	董事	无
周吉萍	财务总监	无
柳延志	董事、董事会 秘书	无
李青青	监事	无
周宝华	监事	无
张伟	监事会主席	无

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对外投资情形，上述对外投资企业经营范围均与公司存在较大差异，不存在利益冲突。

（六）董事、监事、高级管理人员是否存在最近二年以来受处罚的情形

公司董事、监事及高级管理人员均已取得公安机关出具的《无犯罪记录证明》，且最近二年以来不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

（七）董事、监事、高级管理人员是否存在其它对公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事及高级管理人员不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒等其它对公司持续经营有不利影响的情形。

八、董事、监事、高级管理人员最近二年以来内的变动情况

董事、监事和高级管理人员近二年以来的变化如下：

（一）董事变动情况

变更前	变更后	变更时间	变更原因
王伦芬（执行董事）	王小梅（执行董事）	2017年7月	公司股权结构发生变化，由股东会选举产生董事会成员。
王小梅（执行董事）	王小梅（董事长） 王伦芬（董事） 王伦萍（董事） 柳延志（董事） 韦纪军（董事）	2017年9月	公司整体变更为股份有限公司，股东大会选举产生股份公司董事会成员。

（二）监事变动情况

变更前	变更后	变更时间	变更原因
王小梅（监事）	王伦芬（监事）	2017年7月	公司股权结构发生变化，由股东会选举产生监事会成员。
王伦芬（监事）	张伟（监事会主席） 周宝华（监事） 李青青（职工监事）	2017年9月	公司整体变更为股份有限公司，股东大会选举产生股份公司监事会成员。

(三) 高级管理人员变动情况

变更前	变更后	变更时间	变更原因
王晓东（总经理） 韦纪军（副总经理）	韦纪军（总经理） 王伦萍（财务总监） 柳延志（董事会秘书）	2017年9月	公司整体变更为股份有限公司，董事会聘任股份公司高级管理人员。
韦纪军（总经理） 王伦萍（财务总监） 柳延志（董事会秘书）	韦纪军（总经理） 周吉萍（财务总监） 柳延志（董事会秘书）	2018年1月	王伦萍因个人原因不宜担任公司财务总监

2017年7月公司董事、监事变更的原因是公司股权结构发生变更，股东会重新选举；2017年9月公司整体变更为股份公司时，董事、监事及高级管理人员的变动是为了完善公司治理而为，股份公司成立时聘请了总经理、财务总监和董事会秘书，增加了高级管理人员，完善了公司治理，履行了必要的法律程序，符合相关法律法规和《公司法》《公司章程》的规定；2018年1月17日，股份公司召开第一届董事会第三次会议，聘任周吉萍为公司财务总监。股份公司成立后公司董事、监事、高级管理人员的选任及聘用均符合相关法律法规和《公司法》《公司章程》的规定。

第四节公司财务

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

一、最近二年一期财务报表和审计意见

(一) 最近二年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

1、资产负债表

单位：元

项目	2017年10月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：	-	-	-
货币资金	202,780.93	3,039,904.35	13,921.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据			
应收账款	17,675,855.72	11,779,264.95	12,115,717.93
预付账款	173,901.59	4,634,410.39	4,453,148.04
应收利息	-		
应收股利			
其他应收款	1,137,375.98	17,555,808.42	9,078,183.81
存货	3,062,659.87	3,024,301.22	2,108,692.08
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		9,380.34	30,444.11
流动资产合计	22,252,574.09	40,043,069.67	27,800,107.16
非流动资产			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			

项目	2017年10月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	41,915,379.92	25,544,267.88	468,208.17
在建工程	-	10,300,000.00	25,670,042.76
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	16,904,981.24	17,215,172.17	17,497,317.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	-		
递延所得税资产	1,555,397.51	1,750,128.6	1,607,222.33
其他非流动资产	1,801,899.34	1,283,475.79	-
非流动资产合计	62,177,658.01	56,093,044.44	45,242,790.72
资产总计	84,430,232.10	96,136,114.11	73,042,897.88
流动负债：			
短期借款	12,000,000.00	12,500,000.00	10,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,930,115.22	850,184.30	9,831,606.89
预收款项	338,050.31	-	-
应付职工薪酬	38,303.00	-	-
应交税费	994,182.20	1,905,257.48	1,086,277.95
应付利息	28,710.00	29,972.71	33,380.05
应付股利	-		
其他应付款	25,619,512.50	72,361,371.50	44,505,162.72
划分为持有待售的负债			

项目	2017年10月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
一年内到期的非流动负债	-	-	2,000,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	40,948,873.23	87,646,785.99	67,956,427.61
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	1,200,000.00		
预计负债			
递延收益	5,089,708.60	5,181,250.12	5,291,099.95
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,289,708.60	5,181,250.12	5,291,099.95
负债合计	47,238,581.83	92,828,036.11	73,247,527.56
所有者权益（或股东权益）：			
股本	35,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,003,906.56		
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	-	130,807.80	-
未分配利润	187,743.71	1,177,270.20	-2,204,629.68
所有者权益合计	37,191,650.27	3,308,078.00	-204,629.68
负债及所有者权益总计	84,430,232.10	96,136,114.11	73,042,897.88

2、利润表

单位：元

项目	2017年1-10月	2016年度	2015年度
一、营业收入	14,487,705.10	46,655,661.47	18,014,184.39
减：营业成本	8,426,211.05	37,749,446.38	14,439,917.21
税金及附加	499,750.56	293,805.44	25,164.96
销售费用	77,836.68	130,047.23	162,105.00
管理费用	3,440,711.20	3,067,207.96	2,550,501.93
财务费用	2,653,254.84	1,033,185.00	393,749.48
资产减值损失	-1,206,665.73	1,062,558.26	1,003,979.37
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	596,606.50	3,319,411.20	-561,233.56
加：营业外收入	521,541.52	420,887.83	559,849.83
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	165,771.34	26,604.45	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	952,376.68	3,713,694.58	-1,383.73
减：所得税费用	362,491.05	200,986.90	-223,532.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	589,885.63	3,512,707.68	222,148.65
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额	589,885.63	3,512,707.68	222,148.65
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	0.05	1.76	0.11
（二）稀释每股收益（元/股）	0.05	1.76	0.11

3、现金流量表

单位：元

项目	2017年1-10月	2016年度	2015年度
一、经营活动产生的现金流量：	-	-	-

项目	2017年 1-10月	2016年度	2015年度
销售商品、提供劳务收到的现金	10,987,185.45	54,237,503.69	8,167,525.00
收到的税费返还	-	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	9,175,019.42	588,947.97	710,626.24
经营活动现金流入小计	20,162,204.87	54,826,451.66	8,878,151.24
购买商品、接受劳务支付的现金	8,009,636.44	52,909,563.88	11,943,001.16
支付给职工以及为职工支付的现金	1,257,845.00	2,036,203.40	1,856,230.00
支付的各项税费	2,211,056.87	710,041.54	297,707.85
支付的其他与经营活动有关的现金	2,960,975.81	1,906,155.63	415,608.85
经营活动现金流出小计	14,439,514.12	57,561,964.45	14,512,547.86
经营活动产生的现金流量净额	5,722,690.75	-2,735,512.79	-5,634,396.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	-	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	45,631,859.68	501,165.00	584,512.76
投资所支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	45,631,859.68	501,165.00	584,512.76
投资活动产生的现金流量净额	-45,631,859.68	-501,165.00	-584,512.76
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金	33,000,000.00	-	-
借款所收到的现金	-	12,500,000.00	10,500,000.00

项目	2017年 1-10月	2016年度	2015年度
收到的其他与筹资活动有关的现金	29,540,000.00	74,410,850.00	52,684,021.76
筹资活动现金流入小计	62,540,000.00	86,910,850.00	63,184,021.76
偿还债务所支付的现金	500,000.00	12,500,000.00	500,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	819,956.87	1,008,041.31	403,400.08
支付的其他与筹资活动有关的现金	24,147,997.62	67,140,147.74	56,134,063.19
筹资活动现金流出小计	25,467,954.49	80,648,189.05	57,037,463.27
筹资活动产生的现金流量净额	37,072,045.51	6,262,660.95	6,146,558.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-2,837,123.42	3,025,983.16	-72,350.89
加：期初现金及现金等价物余额	3,039,904.35	13,921.19	86,272.08
六、期末现金及现金等价物余额	202,780.93	3,039,904.35	13,921.19

4、所有者权益表

所有者权益变动表（2017年1-10月）

单位：元

项目	2017年1-10月											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,000,000.00						130,807.80			1,177,270.20		3,308,078.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	2,000,000.00	-	-	-	-	-	130,807.80			1,177,270.20		3,308,078.00
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	33,000,000.00				2,003,906.56		-130,807.80			-989,526.49		33,883,572.27

项目	2017年1-10月											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
(一) 综合收益总额										589,885.63		589,885.63
(二) 股东投入和减少资本	33,000,000.00											33,000,000.00
1、股东投入的普通股	33,000,000.00											33,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他												
(三) 利润分配												
1、提取盈余公积												

项目	2017年1-10月											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配												
4、其他												
(四) 股东权益内部结转					2,003,906.56			-130,807.80		-1,579,412.12		293,686.64
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、其他					2,003,906.56			-130,807.80		-1,579,412.12		293,686.64

项目	2017年1-10月											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
(五) 专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	35,000,000.00				2,003,906.56					187,743.71		37,191,650.27

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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-		-2,204,629.68		-204,629.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	2,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-		-2,204,629.68		-204,629.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								130,807.80		3,381,899.88		3,512,707.68
（一）综合收益总额										3,512,707.68		3,512,707.68
（二）股东投入和减少资本												
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												

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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他												
(三) 利润分配							130,807.80			-130,807.80		
1、提取盈余公积							130,807.80			-130,807.80		
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配												
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、其他												
(五) 专项储备												

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	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	专项 储备	股东权益合 计
		优先 股	永续 债	其 他								
1、本期提取												
2、本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,000,000.00						130,807.80		1,177,270.20		3,308,078.00	

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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,000,000.00									-2,426,778.33		-426,778.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	2,000,000.00									-2,426,778.33		-426,778.33
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										222,148.65		222,148.65
（一）综合收益总额										222,148.65		222,148.65
（二）股东投入和减少资本												
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												

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	盈余 公积	一般风 险准备	未分配利润	专项 储备	股东权益合 计
		优先 股	永续 债	其 他								
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、其他												
(五) 专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,000,000.00									-2,204,629.68		-204,629.68

（二）财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 10 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年 1-10 月、2016 年度、2015 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）最近二年一期财务会计报告的审计意见

具有证券期货从业资质的中勤万信会计师事务所对公司 2017 年 10 月 31 日、2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年 1-10 月、2016 年度和 2015 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并出具了勤信审字【2017】12016 号标准无保留意见《审计报告》。

二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、现金及现金等价物的确定标准

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

5、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍

生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形

成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同及贷款承诺

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

6、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	以“金额 10 万元以上（含）的款项”为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当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，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

①确定组合的依据及坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	按账龄计提坏账准备
信用风险特征组合	对于应收关联方款项、押金、保证金、应收政府款项等，根据其信用风险评估结果和历史经验数据，属于信用风险很低的组合。

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	账龄分析法
信用风险特征组合	政府款项往来款、关联方往来款、押金、保证金不计提坏账准备

②账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 以下同)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失。

(4) 对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 存在减值迹象的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(5) 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。

7、存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有库存商品、原材料、包装物、物资采购、发出商品、低值易耗品等, 本公司存货主要包括电脑等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

8、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	25	5	3.80
机器设备	年限平均法	8-12	5	7.92-11.88
办公设备	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00
电子设备	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00
运输设备	年限平均法	6-8	5	11.88-15.83

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的

预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见 12“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

9、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见、12“长期资产减值”。

10、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得

的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

11、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见 12“长期资产减值”。

12、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价

值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

13、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中:

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的,相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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

14、收入

(1) 一般收入确认原则

销售商品收入:公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入实现。

提供劳务的收入：在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

（2）具体收入确认原则

公司主营业务包括三部分：系统集成、技术服务、商品销售。

①系统集成业务

公司系统集成业务收入确认具体原则为：系统集成项目完成，客户验收后确认收入。客户分阶段验收的，交付的设备及服务经客户检验合格，按照已交付的设备及服务在合同中约定的价格确认收入。收入确认时点为系统集成产品交付客户，客户签收或验收日期，确认依据为合同、出库单、发票、检验报告、验收报告。

②技术服务业务

公司技术服务业务主要为技术维护服务、软件开发服务等。确认收入的具体原则为：对于在固定期间内持续提供的服务，在服务期内按照直线法分期确认收入；对于单次提供的服务，在服务已经提供，客户验收后确认收入；软件开发服务，软件开发完成，交付客户，客户验收后确认收入。收入确认时点为完成服务客户验收日期，确认依据为合同、发票、验收单。

③商品销售业务

公司商品销售业务主要销售电脑、配件及相关软件等，确认销售收入的具体确认原则为：在商品发出后并取得对方验收后确认收入。收入确认时点为客户验收日期，确认依据为合同、出库单、验收单。

15、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

17、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或

当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化,在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益;其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

18、其他重要的会计政策和会计估计

无

19、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

根据《增值税会计处理规定》(财会【2016】22号)的规定,2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易,影响资产、负债等金额的,按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目,房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费,自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”

2017年4月28日,财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》,自2017年5月28日起实

施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017年5月28日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；与资产相关的政府补助冲减相关资产的账面价值。

(2) 会计估计变更

无

三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

(一) 最近二年一期主要会计数据和财务指标简表及变化分析

1、最近二年一期主要会计数据和财务指标简表

项目	2017年10月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
资产总计（万元）	8,443.02	9,613.61	7,304.29
股东权益合计（万元）	3,719.17	330.81	-20.46
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	3,719.17	330.81	-20.46
每股净资产（元/股）	1.06	1.65	-0.10
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.06	1.65	-0.10
资产负债率（母公司）（%）	55.95	96.56	100.28
流动比率（倍）	0.54	0.46	0.41
速动比率（倍）	0.46	0.37	0.31
项目	2017年1-10月	2016年度	2015年度
营业收入（万元）	1,448.77	4,665.57	1,801.42
净利润（万元）	58.99	351.27	22.21

归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	58.99	351.27	22.21
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	31.23	318.16	-19.77
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）	31.23	318.16	-19.77
毛利率（%）	41.84	19.09	19.84
净资产收益率（%）	4.37	226.37	-70.37
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	2.31	205.03	62.63
基本每股收益（元/股）	0.05	1.76	0.11
稀释每股收益（元/股）	0.05	1.76	0.11
应收账款周转率（次）	0.93	3.71	2.83
存货周转率（次）	2.77	14.70	13.70
经营活动产生的现金流量净额（万元）	572.27	-273.55	-563.44
项目	2017年1-10月	2016年度	2015年度
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.48	-1.37	-2.82

注：各指标计算公式如下：

1. 毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算。
2. 净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算。
3. 扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算。
4. 每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算。
5. 扣除非经常性损益后的每股收益按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算。
6. 每股净资产按照“期末净资产/期末股本”计算。
7. 每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/当期加权平均股本”计算。
8. 应收账款周转率按照“当期营业收入/（期初应收账款+期末应收账款）/2”计算。
9. 存货周转率按照“当期营业成本/（期初存货+期末存货）/2”计算。

10.资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”（以母公司财务报表）计算。

11.流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算。

12.速动比率按照“（期末流动资产-期末存货-预付账款）/期末流动负债”计算。

13.当期加权平均股本 $S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0-Sj \times Mj \div M_0-Sk$

14.加权平均净资产 $E_2=E_0+P_1 \div 2+Ei \times Mi \div M_0-Ej \times Mj \div M_0+Ek \times Mk \div M_0$

其中：S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；E0=归属于公司普通股股东的期初净资产；P1=报告期归属于公司普通股股东的净利润；Ei=报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产；Ej=报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产；Ek=其他事项引起的净资产增减变动；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

15.净资产收益率和每股收益按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》计算。

2、主要财务指标变化分析

（1）盈利能力分析

财务指标	2017年1-10月	2016年度	2015年度
毛利率（%）	41.84	19.09	19.84
净资产收益率（%）	4.37	226.37	-70.37
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	2.31	205.03	62.63
每股收益（元/股）	0.05	1.76	0.11

公司主要从事计算机信息系统集成服务，为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合类解决方案，客户主要涉及教育、政务及企事业单位。公司主营业务包括三部分：系统集成、技术服务、商品销售。

公司2017年1-10月、2016年度和2015年度营业收入分别为14,487,705.10元、46,655,661.47元和18,014,184.39元，2017年1-10月，公司营业收入大幅下降，主要原因为系统集成业务收入大幅下降，2016年公司系统集成业务收入处于较高水平主要受智慧校园系统（班班通）业务影响较大。

2014年12月“贵州省教育资源公共服务平台”开通试运行，贵州省将逐步普及多媒体教学，实现优质教育资源班班通。贵州省积极完善全省校园内多媒体终端的配备，到2015年完成全省60%班级的配备，到2017年将多媒体终端覆盖到全省每一个班级，实现数字化教学的班班通。基于此背景，北京同方软件股份有限公司、北京和文天下传媒文化有限公司等公司分别中标政府班班通项目不同标段，公司为同方软件、和文天下等公司提供其中一部分服务。2015年开始实施；2016年实施的重要阶段，业务量较大；至2017年基本实施完毕。2015年公司班班通业务收入规模1,570.34万元，占当期收入比例87.17%；2016年公司班班通业务收入规模2,698.01万元，占当期收入比例57.83%；2017年公司班班通业务收入规模232.11万元，占当期收入比例16.02%。

公司2017年1-10月、2016年度和2015年度毛利率分别为41.84%、19.09%和19.84%，2017年1-10月毛利率水平很高，主要原因为系统集成业务毛利率大幅上升。2017年1-10月系统集成业务主要为智慧粮库（赤水）、班班通项目。智慧粮库业务毛利率较高，主要为含有软件销售，整体销售价格较高，成本较低，因软件部分已于2016年研制成功，相关成本已于2016年智慧粮库（遵义）项目结转，2017年软件部分没有成本支出。而班班通项目主要为硬件集成，而硬件部分的采购价格较透明，班班通项目销售价格较低，毛利率较低。另外，2017年1-10月技术服务业务收入占比大幅增加，此类业务毛利率较高，也是本期综合毛利率上升的原因之一。2016年及2015年毛利率波动不大，处于较低水平，主要原因为系统集成业务收入占比较大，而系统集成项目主要为班班通业务，毛利率较低，公司整体毛利率较低。

公司2017年1-10月、2016年度和2015年度净资产收益率分别为4.37%、226.37%和-70.37%；每股收益分别为0.05元、1.76元和0.11元。公司净资产收益率及每股收益波动较大，主要受公司净利润、股本及净资产变动的影 响。2017年1-10月、2016年、2015年公司净利润分别为589,885.63元、3,512,707.68元、222,148.65元，同期营业收入分别为14,487,705.10元、46,655,661.47元、18,014,184.39元。报告期内，公司营业收入波动较大，净利润随之呈现波动性变化。公司营业收入2017年1-10月大幅下降，公司努力提高利润空间，毛利率较高。虽然2017年1-10月毛利率大幅上升，但由于收入规模下降较多，加上本期

固定资产（在建工程转固及机器设备增加）增加导致折旧费用大幅增加使得管理费用大幅增加；公司融资产生的利息支出大幅增加，导致财务费用大幅增加，大大挤压利润空间，所以 2017 年 1-10 月公司营业利润大幅下降。公司 2016 年营业收入较 2015 年大幅增加，营业成本随收入增长几乎同幅度增加，营业利润随收入规模的增长大幅增加，公司利润情况较 2015 年大幅增长。另外，公司于 2017 年 7 月增资 3,300.00 万元，股本及净资产大幅增加，而 2016 年及 2015 年股本及净资产规模较小，也影响了公司净资产收益率及每股收益的波动性变化。

（2）长短期偿债能力分析

财务指标	2017 年 10 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
流动比率（倍）	0.54	0.46	0.41
速动比率（倍）	0.46	0.37	0.31
资产负债率（母公司） （%）	55.95	96.56	100.28

2017 年 10 月 31 日、2016 年末和 2015 年末公司资产负债率分别为 55.95%、96.56%和 100.28%；公司流动比率分别为 0.54 倍、0.46 倍和 0.41 倍；公司速动比率分别为 0.46 倍、0.37 倍和 0.31 倍，公司长短期偿债能力均有所增强。特别是 2017 年 7 月份公司增资 3,300.00 万元，公司资本进一步充实，抗风险能力增强。从近年的经营来看，公司偿债信用较好，报告期内，公司无逾期未偿还的借款，偿债能力稳定中略有增强。

（3）营运能力分析

财务指标	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
应收账款周转率（次/年）	0.93	3.71	2.83
存货周转率（次/年）	2.77	14.70	13.70

公司 2017 年 1-10 月、2016 年度和 2015 年度应收账款周转率分别为 0.93、3.71 和 2.83，2017 年 1-10 月应收账款周转率比常年偏低。主要原因是：1) 2017 年 1-10 月执行订单数减少，收入规模下降；2) 公司为优质客户提供了较长的信用期，导致回款周期较长，期末应收账款余额较大。

公司 2017 年 1-10 月、2016 年度和 2015 年度存货周转率分别为 2.77 次、14.70

次和 13.70 次，2017 年 1-10 月存货周转率呈逐年下降趋势。主要原因是 2017 年 1-10 月，订单执行少，收入规模下降，相应营业成本下降，营业成本下降幅度高于营业收入下降幅度。

(4) 获取现金能力

财务指标	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,722,690.75	-2,735,512.79	-5,634,396.62
投资活动产生的现金流量净额（元）	-45,631,859.68	-501,165.00	-584,512.76
筹资活动产生的现金流量净额（元）	37,072,045.51	6,262,660.95	6,146,558.49
现金及现金等价物净增加额（元）	-2,837,123.42	3,025,983.16	-72,350.89

1) 经营活动产生的现金流量净额

2017 年 1-10 月、2016 年和 2015 年公司经营活动产生的净现金流量分别为 5,722,690.75 元、-2,735,512.79 元和 -5,634,396.62 元，公司经营活动产生的净现金流情况明显好转，持续增加，2017 年 1-10 月经营活动产生的现金流量净额转负为正，系公司销售回款及清理往来款等现金流入较多，同时因销售规模下降及毛利率提高所需采购等经营现金支出大幅减少。2016 年销售回款随销售规模的增加而大幅增加，同时采购支付大幅增加，所以经营现金流出现负的情况。2015 年因给客户较长信用期，销售回款少，加上为销售订单备货采购支出较大，所以经营现金流缺口较大。

公司 2017 年 1-10 月、2016 年、2015 年销售商品、提供劳务收到的现金分别为 1,098.72 万元、5,423.75 万元、816.75 万元，波动较大，主要受销售规模影响，同期营业收入分别为 1,448.77 万元、4,665.57 万元、1,801.42 万元。2015 年销售回款比例较低，主要原因为，2015 年主要为与北京同方软件股份有限公司合作的班班通业务，应收账款形成于下半年，尚在信用期内。2016 年销售回款情况较好；2017 年 1-10 月，销售回款比例有所降低，主要为广东广数网络科技有限公司应收款项（2017 年 10 月形成），尚在信用期内，11 月、12 月已回款 604.58 万元。2017 年 10 月末，应收账款余额中占比较大的还有北京和文天下传媒文化有限公司款项，为班班通业务形成的，尚在信用期内，业主方尚未与和

文天下结算完毕，款项尚未全部收回，2018年1月、2月已回款230.00万元。

公司2017年1-10月、2016年、2015年购买商品、接受劳务支付的现金分别为800.96万元、5,290.96万元、1,194.30万元，波动较大，主要受业务规模影响。2016年及2015年系统集成业务收入占比较大且毛利率不高，系统集成业务所需的软件及硬件设备等采购支出较大。2017年1-10月，系统集成业务收入占比有所降低，毛利率也有所提高，所以采购支出下降。

公司2017年1-10月、2016年、2015年支付给职工以及为职工支付的现金分别为125.78万元、203.62万元、185.62万元，呈现先升后降的趋势，这与公司员工人数变动有关。各期员工人数水平分别为46人、57人、51人。2016年人数增加，主要为2016年系统集成业务量较大，工人（即系统集成项目执行人员）增加。2017年1-10月人数有所减少，主要为，一方面业务量减少，人数减少；另一方面，员工业务熟练度提高，公司精简人员。

2017年1-10月支付的各项税费显著增加，主要为企业所得税及土地使用税增加，公司于2017年1-10月补缴了2015、2016年度的土地使用税。

报告期内，公司收到和支付的其他与经营活动有关的现金的变动，与付现费用性支出和清理往来款项有关。

公司2017年1-10月、2016年、2015年经营活动产生的现金流量净额分别为5,722,690.75元、-2,735,512.79元、-5,634,396.62元，经营活动产生的净现金流情况明显好转，核心驱动因素为销售回款情况较好；公司毛利率水平提高，采购支出占比下降；公司提高了资金使用的规范意识，清理往来款，现金流入增加。

2) 投资活动产生的现金流量净额

公司2017年1-10月、2016年、2015年投资活动产生的现金流量金额分别为-45,631,859.68元、-501,165.00元和-584,512.76元。2017年1-10年现金支出较大，主要是支付兴建厂房工程款所致。

3) 筹资活动产生的现金流量净额

公司2017年1-10月、2016年度和2015年度筹资活动产生的现金流量净额分别为37,072,045.51元、6,262,660.95元和6,146,558.49元，2017年1-10月大幅增加主要系2017年7月股东增资3,300.00万元。

综上，公司目前的现金流量能够满足公司正常生产经营活动的需要，公司的资金运转情况良好。未来随着主营业务增长，公司将进一步优化成本管理，严格控制费用开支，加速营运资金的周转，提高资金的使用效率。

4) 公司报告期内经营活动现金流量净额的变动情况与净利润的匹配情况详见下表：

单位：元

项目	2017年1-10月	2016年度	2015年度
净利润	589,885.63	3,512,707.68	222,148.65
加：资产减值准备	-1,206,665.73	1,062,558.26	1,003,979.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,022,885.34	93,544.49	93,833.82
无形资产摊销	310,190.93	368,503.78	363,266.12
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,670,862.29	1,028,521.47	426,161.80
投资损失（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	194,731.09	-142,906.27	-223,532.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	-38,358.65	-915,609.14	-2,108,692.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,982,350.47	-9,905,897.96	-6,071,433.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,803,190.62	2,163,064.90	659,871.64
其他			
经营活动产生的现金流量净额	5,722,690.75	-2,735,512.79	-5,634,396.62

公司 2017 年 1-10 月、2016 年度和 2015 年度净利润分别 589,885.63 元、3,512,707.68 元和 222,148.65 元，经营活动产生的现金流量净额分别为

5,722,690.75 元、-2,735,512.79 元和-5,634,396.62 元，净利润与经营活动产生的现金流量净额差异较大，主要归因于合同的执行与回款在时间上是错开的，以及公司非付现项目（固定资产折旧、计提坏账准备）增加、财务费用、经营性应收应付项目增减的影响。预计未来随着公司业务规模的扩大以及经营管理效率的提高，公司的现金流量将会进一步提高。

3、与同行业类似公司或平均水平对比分析

公司主要从事计算机信息系统集成服务，为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合类解决方案，客户主要涉及教育、政务及企事业单位。公司主营业务包括三部分：系统集成、技术服务、商品销售。

根据公司所处行业，从全国中小企业股份转让系统挂牌公司中联合信息（839198）、赛能科技（872040）、润博电子（837650）3 家公司（基本信息见下表）进行财务指标比较。

联合信息（证券代码：839198）	
公司名称	深圳市联合信息科技发展股份有限公司
有限公司成立日期	2004 年 9 月 14 日
股份公司成立日期	2016 年 4 月 6 日
注册资本	700 万元
住所	深圳市福田区滨河大道与益田路交界东南皇都广场 1 号楼 3104A
法定代表人	毛冠军
所属行业	根据中国证监会《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)，公司属于“I65-软件和信息技术服务业”。根据《国民经济行业分类代码表》(GB_T4754-2011)，公司属于“I6520-信息系统集成服务”。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“I6520-信息系统集成服务”。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于“17101110-信息科技咨询和系统集成服务”。
主营业务	公司是专业从事系统集成业务和移动互联网开发业务，通过采购及自身研发，向企业客户提供一系列客户端软件，根据客户移动信息化和客户服务等方面的需求，为企业提供专业化移动信息应用解决方案，协助企业实现移动互联网业务接入。

(续)

赛能科技（证券代码：872040）	
公司名称	广东赛能科技股份有限公司
有限公司成立日期	1998年11月16日
股份公司成立日期	2016年7月27日
注册资本	1,096.77万元
住所	珠海市高新区唐家湾镇港乐路8号B区厂房第7层707A单元
法定代表人	崔富强
所属行业	软件和信息技术服务业。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为“软件和信息技术服务业”（I65）中“信息系统集成服务”（I6520）子行业范畴，即：“指基于需方业务需求进行的信息系统需求分析和系统设计，并通过结构化的综合布线系统、计算机网络技术和软件技术，将各个分离的设备、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，以及为信息系统的正常运行提供支持的服务；包括信息系统设计、集成实施、运行维护等服务”。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012）的规定，公司所属行业为“信息传输、软件和信息技术服务业”（I）中“软件和信息技术服务业”（I65）。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“软件和信息技术服务业”（I65）中“信息系统集成服务”（I6520）。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“信息技术服务”（171011）中“信息科技咨询和系统集成服务”（17101110）。
主营业务	建筑智能化、系统集成服务、软件研发及销售。

(续)

润博电子（证券代码：837650）	
公司名称	上海润博电子系统设备股份有限公司
有限公司成立日期	2001年9月3日
股份公司成立日期	2016年1月21日
注册资本	350万
住所	上海市浦东新区东方路1361号8A、8B室
法定代表人	余勇
所属行业	依据《上市公司行业分类指引》（2012年），属于软件和信息技术服务业（I65）；依据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），属于软件和信息技术服务业（I65）；根据全国中小企业股份转让系统制

	定的《挂牌公司管理型行业分类指引》、《挂牌公司投资型行业分类指引》（股转系统公告【2015】23号），公司所处管理型行业属于“165 软件和信息技术服务业—6520 信息系统集成服务”；公司所处投资型行业属于“17101110 信息科技咨询和系统集成服务”。
主营业务	智能化系统集成、计算机网络系统集成服务和系统集成相关 配套产品销售。

(1) 规模比较

单位（万元）

项目	可比公司	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
资产总额	联合信息	1,620.79	1,456.24	1,669.51
	赛能科技	3,446.67	3,675.73	3,258.75
	润博电子	1,655.84	1,382.17	1,216.21
	平均值	2,241.10	2,171.38	2,048.16
	华宁科技	8,443.02 (2017.10.31)	9,613.61	7,304.29
项目	可比公司	2017年1-6月	2016年	2015年
营业收入	联合信息	1,417.49	3,627.53	2,418.27
	赛能科技	1,256.82	3,201.03	2,490.34
	润博电子	1,520.03	2,854.76	2,199.24
	平均值	1,398.11	3,227.77	2,369.29
	华宁科技	1,448.77 (2017年1-10月)	4,665.57	1,801.42

与上述三家企业从资产总额和营业收入比较：公司资产总额均高于上述三家企业；公司营业收入2015年低于行业平均水平，2016年营业收入大幅增长高于行业平均水平，2017年1-10月与行业平均水平相当。总体来看，公司处于行业规模相对大一些的企业位置。

(2) 盈利能力比较

项目	可比公司	2017年1-6月	2016年	2015年
毛利率 (%)	联合信息	18.18	16.98	15.62
	赛能科技	26.13	25.58	25.96
	润博电子	18.08	15.97	14.76
	平均值	20.80	19.51	18.78

	华宁科技	41.84 (2017年1-10月)	19.09	19.84
净资产 收益率 (%)	联合信息	-2.15	13.63	15.21
	赛能科技	5.18	13.42	10.34
	润博电子	9.76	9.42	5.93
	平均值	4.26	12.16	10.49
	华宁科技	4.37 (2017年1-10月)	226.37	-70.37

公司毛利率 2016 年及 2015 年，与行业平均水平相当，2017 年 1-10 月远高于行业平均水平。三家可比公司，毛利率均呈现稳定增长趋势，而公司 2017 年 1-10 月毛利率水平很高，主要原因为系统集成业务毛利率大幅上升。2017 年 1-10 月系统集成业务主要为智慧粮库（赤水）、班班通项目。智慧粮库业务毛利率较高，主要为含有软件销售，整体销售价格较高，成本较低，因软件部分已于 2016 年研制成功，相关成本已于 2016 年智慧粮库（遵义）项目结转，2017 年软件部分没有成本支出。另外，2017 年 1-10 月技术服务业务收入占比大幅增加，此类业务毛利率较高，也是本期综合毛利率上升的原因之一。

公司净资产收益率波动较大，主要受利润水平及净资产规模变动的的影响。2015 年远低于行业平均水平，公司 2015 年末净资产出现负值，主要系前期公司为开拓业务，扩大市场份额，压低利润空间，毛利较低，且开拓市场等费用支出较大，出现亏损，至 2015 年末未分配利润为负，公司实收资本规模较小，不能弥补累计亏损额，净资产出现负值的情况。公司净资产收益率 2016 年远高于行业平均水平，2016 年公司收入规模大幅提高，利润水平随之大幅提高，而净资产规模相对较小，所以净资产收益率较高，远高于行业平均水平。公司净资产收益率 2017 年 1-10 月略低于行业平均水平，主要系 2017 年 7 月公司增资 3,300.00 万元，净资产规模大幅提高，加之本期利润水平下降，所以本期公司净资产收益率大幅下降，并略低于行业平均水平。

（3）偿债能力比较

项目	可比公司	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
资产负债率 (%)	联合信息	35.23	40.92	46.83
	赛能科技	57.91	62.53	65.52
	润博电子	42.64	52.18	50.40

	平均值	45.26	51.88	54.25
	华宁科技	55.95 (2017.10.31)	96.56	100.28
流动比率(倍)	联合信息	2.58	2.29	1.77
	赛能科技	1.59	1.47	1.30
	润博电子	2.00	2.38	1.82
	平均值	2.06	2.05	1.63
	华宁科技	0.54 (2017.10.31)	0.46	0.41

公司资产负债率均高于行业平均水平，但公司资产负债率持续下降，已趋于行业平均水平。公司流动比率均低于行业平均水平。公司2016年末、2015年末银行贷款及其他借款金额较大，导致负债较高，加上公司净资产规模较小，所以资产负债率较高，远高于行业平均水平。虽然以上两个指标反应出公司偿债能力低于行业平均水平，但公司规模相对较大，业务开展及资金实力相对较好，偿债能力相对较强。

(4) 营运能力比较

项目	可比公司	2017年1-6月	2016年	2015年
应收账款周转率(次)	联合信息	2.10	4.82	4.15
	赛能科技	1.16	3.73	5.18
	润博电子	2.98	8.95	5.61
	平均值	2.08	5.83	4.98
	华宁科技	0.93 (2017年1-10月)	3.71	2.83
存货周转率(次)	联合信息	76.49	49.97	17.36
	赛能科技	0.65	1.18	1.53
	润博电子	9.92	32.56	48.42
	平均值	29.02	27.90	22.44
	华宁科技	2.77 (2017年1-10月)	14.70	13.70

公司应收账款周转率低于行业平均水平，主要系公司为扩大市场份额，争取优质客户，给予客户较长信用期，应收账款余额稍大些，所以应收账款周转率低于行业平均水平。

公司存货周转率低于行业平均水平，但高于赛能科技存货周转率。公司存货

周转率较低的原因为，公司根据销售订单确定采购情况。2015年末及2016年末，公司正在进行的销售订单较大，备货较多，所以存货周转率低于行业平均水平。2017年1-10月，公司存货周转率低于行业平均水平，主要系本期销售规模下降，结转的营业成本下降，营业成本下降幅度高于营业收入下降幅度，毛利率提高，所以存货周转率低于行业平均水平。

综合以上分析，公司规模处于行业相对高一些的位置，公司产品毛利率高于行业平均水平，偿债能力及营运能力良好。随着公司规模不断扩大，公司优质、稳定的客户资源优势将持续加强，公司业务扩张，盈利能力会持续增强。

（二）营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明

1、公司收入确认的具体方法

（1）一般收入确认原则

销售商品收入：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

提供劳务的收入：在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

（2）具体收入确认原则

公司主营业务包括三部分：系统集成、技术服务、商品销售。

①系统集成业务

公司系统集成业务收入确认具体原则为：系统集成项目完成，客户验收后确认收入。客户分阶段验收的，交付的设备及服务经客户检验合格，按照已交付的设备及服务在合同中约定的价格确认收入。收入确认时点为系统集成产品交付客户，客户签收或验收日期，确认依据为合同、出库单、发票、检验报告、验收报告。

②技术服务业务

公司技术服务业务主要为技术维护服务、软件开发服务等。确认收入的具体原则为：对于在固定期间内持续提供的服务，在服务期内按照直线法分期确认收入；对于单次提供的服务，在服务已经提供，客户验收后确认收入；软件开发服务，软件开发完成，交付客户，客户验收后确认收入。收入确认时点为完成服务客户验收日期，确认依据为合同、发票、验收单。

③商品销售业务

公司商品销售业务主要销售电脑、配件及相关软件等，确认销售收入的确认原则为：在商品发出后并取得对方验收后确认收入。收入确认时点为客户验收日期，确认依据为合同、出库单、验收单。

2、按业务类别、产品类别列示的营业收入、利润、毛利率的主要构成及变化分析

(1) 营业收入构成

单位：元

项目	2017年1-10月		2016年度		2015年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
主营业务	14,487,705.10	100.00	46,655,661.47	100.00	18,014,184.39	100.00
系统集成	5,797,024.13	40.01	40,170,273.78	86.10	16,385,924.67	90.96
技术服务	3,729,031.29	25.74	6,162,225.29	13.21	1,352,386.87	7.51
商品销售	4,961,649.68	34.25	323,162.40	0.69	275,872.85	1.53

项目	2017年1-10月		2016年度		2015年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
其他业务						
合计	14,487,705.10	100.00	46,655,661.47	100.00	18,014,184.39	100.00

公司营业收入包括系统集成收入、技术服务收入、商品销售收入三部分。公司收入全部为主营业务收入，公司2017年1-10月、2016年度和2015年度营业收入分别为14,487,705.10元、46,655,661.47元和18,014,184.39元，主营业务收入占比均为100.00%，公司主营业务突出。

2017年1-10月，公司营业收入大幅下降，主要原因为系统集成业务收入大幅下降，2016年公司系统集成业务收入处于较高水平主要受智慧校园系统（班班通）业务影响较大。

“班班通”是一个融合了基础设施、软件资源以及教育教学整合等内容的系统工程。班班通是指学校每个班级里具备与外界进行不同层次的信息沟通、信息化资源获取与利用、终端信息显示的软硬件环境，实现信息技术与学科日常教学的有效整合，促进教师教学方式和学生学习方式的变革，最终促进学生的发展。2013年贵州省教育厅、省财政厅联合出台了《关于加快推进全省义务教育阶段学校教育信息化工作的意见》，提出到2017年贵州全省义务教育阶段学校全部实现“优质资源班班通”，2015年覆盖率必须达到60%以上。使现代信息化教学方式进入每一所学校、每一个班级。充分利用网上资源和多媒体教学方式，促进城乡和区域校际间的教育教学互动，实现优质教育资源共享，提高教育教学质量。2014年12月“贵州省教育资源公共服务平台”开通试运行，贵州省将逐步普及多媒体教学，实现优质教育资源班班通。鉴于该平台在课堂中的使用，依托校园多媒体终端的硬件设施建设，贵州省共有约13万个全日制义务教育班级，2014年12月配备符合该平台使用要求的多媒体终端的班级约有6000个。贵州省积极完善全省校园内多媒体终端的配备，到2015年完成全省60%班级的配备，到2017年将多媒体终端覆盖到全省每一个班级，实现数字化教学的班班通。

基于此背景，北京同方软件股份有限公司、北京和文天下传媒文化有限公司等公司分别中标政府班班通项目不同标段，公司为同方软件、和文天下等公司提

供其中一部分服务。2015 年开始实施；2016 年实施的重要阶段，业务量较大；至 2017 年基本实施完毕。2015 年公司班班通业务收入规模 1,570.34 万元，占当期收入比例 87.17%；2016 年公司班班通业务收入规模 2,698.01 万元，占当期收入比例 57.83%；2017 年公司班班通业务收入规模 232.11 万元，占当期收入比例 16.02%。

业务类别中，系统集成业务收入占比较大，2017 年 1-10 月、2016 年、2015 年占比分别为 40.01%、86.10%、90.96%。系统集成是企业通过设计解决方案实现软件与软件、软件与硬件之间实现交互和有效工作。2017 年 1-10 月，系统集成业务收入规模大幅下降，占收入比例大幅下降，主要受班班通项目影响较大，至 2017 年班班通项目基本实施完毕，收入规模较小。2017 年还开展了智慧粮库（赤水）等系统集成项目。2016 年系统集成业务收入大幅增加，主要原因为班班通项目处于实施的重要阶段，业务量较大，相应收入规模较高，同时 2016 年还开展了智慧粮库（遵义）、遵义市公安局项目、遵义市规划局项目等系统集成项目。

公司技术服务业务是指根据客户的需求，协助客户解决信息技术软件系统中出现的问题，如硬件故障、设备更新、病毒和误操作等造成的系统崩溃、网络故障、ID 问题、结算数据匹配、后台升级、切换代理器等。技术服务对应的成本开支较低，主要是技术人员的薪酬及少量的商品成本，毛利率较高。2017 年 1-10 月、2016 年、2015 年技术服务收入占比分别为 25.74%、13.21%、7.51%，公司技术服务收入占比逐步提高，主要原因是技术服务的毛利高，公司致力于在技术服务业务领域提高实力和竞争力，加大技术服务业务的市场开拓力度，报告期内获取订单量持续增加，收入规模大幅增加。2017 年 1-10 月，技术服务收入主要为广东广数网络科技有限公司在贵州等地的应用系统提供技术服务及医保维护服务。2016 年技术服务收入较 2015 年增加 4,809,838.42 元，增幅达 3.56 倍，主要原因为，2015 年技术服务主要为医保维护服务，2016 年公司还开拓了教育局系统、社保局系统、土地测绘等技术服务业务，故 2016 年技术服务收入大幅增加。教育局系统（贵州省仁怀世成商贸有限公司中标，公司提供服务，确认收入 1,740,773.32 元）、社保局系统（遵义同方电脑有限公司承接的医保维护站点，公司提供服务，确认收入 1,634,905.66 元）、土地测绘（北京航天泰坦科技有限公

司中标，公司提供服务，确认收入 812,583.99 元)。

公司商品销售主要是销售电脑和配件、服务器等，2017 年 1-10 月、2016 年、2015 年商品销售收入占比分别为 34.25%、0.69%、1.53%，2017 年 1-10 月商品销售收入大幅增加，主要为广东广数网络科技有限公司采购服务器（合同金额 540.90 万元），广数网络进军贵州市场，鉴于公司在贵州当地发展多年，影响力较大及服务质量较好的口碑，选择与公司合作，对公司 2017 年收入规模影响较大。2016 年、2015 年商品销售收入占比较低，收入规模较小，主要为少量的电脑和配件的销售。

(2) 利润、毛利率构成

单位：元

项目	收入	成本	毛利	毛利率(%)
2017 年 1-10 月份				
商品销售	4,961,649.68	4,733,727.13	227,922.55	4.59
技术服务	3,729,031.29		3,729,031.29	100.00
系统集成	5,797,024.13	3,692,483.92	2,104,540.21	36.30
合计	14,487,705.10	8,426,211.05	6,061,494.05	41.84
2016 年度				
商品销售	323,162.40	222,010.71	101,151.69	31.30
技术服务	6,162,225.29	803.42	6,161,421.87	99.99
系统集成	40,170,273.78	37,526,632.25	2,643,641.53	6.58
合计	46,655,661.47	37,749,446.38	8,906,215.09	19.09
2015 年度				
商品销售	275,872.85	269,728.04	6,144.81	2.23
技术服务	1,352,386.87		1,352,386.87	100.00
系统集成	16,385,924.67	14,170,189.17	2,215,735.50	13.52
合计	18,014,184.39	14,439,917.21	3,574,267.18	19.84

公司 2017 年 1-10 月、2016 年度和 2015 年度毛利率分别为 41.84%、19.09% 和 19.84%，2017 年 1-10 月毛利率水平很高，主要原因为系统集成业务毛利率大幅上升。2017 年 1-10 月系统集成业务主要为智慧粮库（赤水）、班班通项目。智慧粮库业务毛利率较高，主要为含有软件销售，整体销售价格较高，成本较低，

因软件部分已于 2016 年研制成功，相关成本已于 2016 年智慧粮库（遵义）项目结转，2017 年软件部分没有成本支出。而班班通项目主要为硬件集成，而硬件部分的采购价格较透明，班班通项目销售价格较低，毛利率较低。另外，2017 年 1-10 月技术服务业务收入占比大幅增加，此类业务毛利率较高，也是本期综合毛利率上升的原因之一。2016 年及 2015 年毛利率波动不大，处于较低水平，主要原因为系统集成业务收入占比较大，而系统集成项目主要为班班通业务，毛利率较低，公司整体毛利率较低。

系统集成业务是公司收入的主要来源之一，是公司信息化建设全流程服务的重要组成部分。2017 年 1-10 月、2016 年、2015 年公司系统集成业务毛利率分别为 36.30%、6.58%、13.52%，毛利率波动较大。2017 年 1-10 月毛利率处于较高水平，主要为智慧粮库业务收入占比较大，因其主要为软件集成，整体销售价格较高，毛利率较高。2016 年较 2015 年毛利率大幅下降，主要原因为，2016 年与北京和文天下合作的班班通项目（和文天下与同方软件分别中标政府班班通项目不同标段，公司为和文天下、同方软件提供一部分服务），主要为硬件集成，且主要为电脑等材料设备的采购，采购价格较透明，销售价格较低，毛利率较低。而 2015 年系统集成业务主要为与同方软件合作的班班通项目，主要为硬件集成，主要为多媒体一体机等设备材料的采购，其销售价格稍高一些，所以 2015 年的毛利率较 2016 年高。报告期内，班班通及智慧粮库毛利率情况如下：

单位：元

项目	收入	成本	毛利率
2017 年 1-10 月份			
班班通	2,321,068.25	1,872,410.91	19.33%
智慧粮库	2,244,667.06	717,149.41	68.05%
2016 年度			
班班通	36,966,846.09	34,844,324.89	5.74%
智慧粮库	2,599,248.20	2,533,205.90	2.54%
2015 年度			
班班通	16,385,924.67	13,198,996.21	19.45%
智慧粮库	-	-	-

1) 班班通：报告期内，毛利率波动较大。2017 年 1-10 月与 2015 年毛利率基本相当，2016 年毛利率较低，主要原因如 1) 所述。2017 年 1-10 月班班通业

务主要为与和文天下合作，公司提供的服务为硬件安装，硬件主要为智能平板、一体机等，此类产品价格不是那么透明，公司的利润空间大些，毛利率高些。

2) 智慧粮库：毛利率 2017 年 1-10 月较 2016 年大幅增加，主要原因为，智慧粮库业务毛利率较高，主要为含有软件销售，整体销售价格较高。因软件部分于 2016 年研制成功，相关成本于 2016 年智慧粮库（遵义）项目结转，2017 年软件部分没有成本支出，所以 2016 年成本较高，2017 年成本较低。2015 年未有智慧粮库业务。

技术服务业务是公司利润的主要来源之一，2017 年 1-10 月、2016 年、2015 年公司技术服务业务毛利率分别为 100.00%、99.99%、100.00%。公司技术服务业务，系公司技术人员根据客户的需求，协助客户解决信息技术软件系统中出现的问题，如硬件故障、设备更新、病毒和误操作等造成的系统崩溃、网络故障、ID 问题、结算数据匹配、后台升级、切换代理器等。公司技术人员除进行上述技术服务的工作，还进行软件需求分析、设计等研发工作（公司已提交申请多项专利，如：CDM 流程构建系统、多媒体一体机控制系统、CDM 集群网站管理系统、一种停车位智能查询预约系统及方法等），且研发工作耗时较多，技术服务耗时较少，两者难以区分，故技术人员工资均计入了研发费用。所以公司技术服务业务毛利率几乎近 100%。

商品销售业务，2017 年 1-10 月、2016 年、2015 年公司商品销售业务毛利率分别为 4.59%、31.30%、2.23%，毛利率波动较大，2017 年 1-10 月，商品销售业务主要为广东广数网络科技有限公司采购服务器，采购量大，销售价格较低，而服务器采购价格较透明，利润空间较低，毛利率较低。2016 年及 2015 年商品销售业务收入规模较小，毛利率波动较大。2016 年主要为电脑及配件的销售，销售价格稍高些，毛利率较高，2015 年主要为电脑、服务器等的销售，销售价格较低，毛利率较低。

3、按地区类别列示的营业收入、利润、毛利率的主要构成及变化分析

(1) 营业收入构成

单位：元

地区	2017年1-10月		2016年度		2015年度	
	收入	占比 (%)	收入	占比 (%)	收入	占比 (%)
西南区	14,487,705.10	100.00	46,655,661.47	100.00	18,014,184.39	100.00
—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—
合计	14,487,705.10	100.00	46,655,661.47	100.00	18,014,184.39	100.00

公司的业务最终用户来自贵州地区（西南地区）。从收入地域划分来看，公司收入全部来自于西南地区的贵州省。公司以贵阳、遵义作为销售辐射中心逐步向省外进行拓展。随着公司技术服务知名度提高，技术服务被市场认可，公司的销售将会逐步拓展至全国。

（2）利润、毛利率构成

单位：元

地区	2017年1-10月		2016年度		2015年度	
	毛利	毛利率 (%)	毛利	毛利率 (%)	毛利	毛利率 (%)
西南区	6,061,494.05	41.84	8,906,215.09	19.09	3,574,267.18	19.84
—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—
合计	6,061,494.05	41.84	8,906,215.09	19.09	3,574,267.18	19.84

公司销售活动集中在贵州省内，公司的毛利主要来自于系统集成和技术服务业务。2017年1-10月，虽然收入规模下降较多，但公司毛利率上升较多，尤其是系统集成业务毛利率大幅上升，所以公司毛利没有同收入大幅下降。2016年较2015年，公司毛利增加5,331,947.91元，增幅149.18%，毛利额随收入的增加而增加。随着公司业务规模不断扩大及毛利率的提高，未来这两部分毛利额将进一步增加。

公司2017年1-10月、2016年、2015年综合毛利率分别为41.84%、19.09%、19.84%。2017年1-10月较2016年度，毛利率大幅增加，主要原因为系统集成业务毛利率大幅上升。2017年1-10月系统集成业务主要为智慧粮库（赤水）、班

班通项目。智慧粮库业务毛利率较高，主要为含有软件销售，整体销售价格较高，成本较低，因软件部分已于 2016 年研制成功，相关成本已于 2016 年智慧粮库（遵义）项目结转，2017 年软件部分没有成本支出。而班班通项目主要为硬件集成，而硬件部分的采购价格较透明，班班通项目销售价格较低，毛利率较低。另外，2017 年 1-10 月技术服务业务收入占比大幅增加，此类业务毛利率较高，也是本期综合毛利率上升的原因之一。2016 年及 2015 年毛利率波动不大，处于较低水平，主要原因为系统集成业务收入占比较大，而系统集成项目主要为班班通业务，毛利率较低，公司整体毛利率较低。

4、营业成本构成

单位：元

项目	2017 年 1-10 月		2016 年度		2015 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
直接材料	8,244,073.93	97.84	37,274,099.20	98.74	14,201,383.09	98.35
人工成本	133,445.00	1.58	434,350.00	1.15	223,100.00	1.55
制造费用	48,692.12	0.58	40,997.18	0.11	15,434.12	0.10
合计	8,426,211.05	100.00	37,749,446.38	100.00	14,439,917.21	100.00

公司的营业成本由直接材料、人工成本、制造费用构成，其中直接材料占营业成本比例最大，2017 年 1-10 月、2016 年度和 2015 年度直接材料占比分别为 97.84%、98.74%、98.35%。人工成本主要是工人（即项目实施人员）的工资和福利费，2017 年 1-10 月、2016 年度、2015 年度占营业成本比例分别为 1.58%、1.15%、1.55%，成上升趋势。制造费用为项目管理人员薪酬、水电费等，金额小。

公司成本核算：（1）系统集成业务，按项目归集，原材料于领用时直接计入项目成本，人工成本、制造费用分配是根据当期项目收入比例分配。将购入产品的成本、项目人员的人工成本、制造费用等在确认收入时进行结转。（2）商品销售业务，购买该软件或硬件时所支出的成本为销售时需要结转的成本。

5、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

单位：元

项目	2017年1-10月	2016年度		2015年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
营业收入	14,487,705.10	46,655,661.47	158.99	18,014,184.39
营业成本	8,426,211.05	37,749,446.38	161.42	14,439,917.21
营业利润	596,606.50	3,319,411.20	-691.45	-561,233.56
利润总额	952,376.68	3,713,694.58	-268,482.89	-1,383.73
净利润	589,885.63	3,512,707.68	1,481.24	222,148.65

公司营业收入 2017 年 1-10 月大幅下降，公司努力提高利润空间，毛利率较高。虽然 2017 年 1-10 月毛利率大幅上升，但由于收入规模下降较多，加上本期固定资产（在建工程转固及机器设备增加）增加导致折旧费用大幅增加使得管理费用大幅增加；公司融资产生的利息支出大幅增加，导致财务费用大幅增加，大大挤压利润空间，所以 2017 年 1-10 月公司营业利润大幅下降。

公司 2016 年营业收入较 2015 年大幅增加，营业成本随收入增长几乎同幅度增加，营业利润随收入规模的增长大幅增加，公司利润情况较 2015 年大幅增长。

在经营战略方面，公司经过多年的技术创新和经验积累，形成了多层次的、综合性的信息化综合解决方案体系，随着项目经验的积累，公司在贵州省的教育、医疗、粮库、政务等信息化领域的系统集成、技术服务与软件开发业务的影响和品牌力越来越广。公司业务深度与广度不断扩展，不仅与老客户合作的粘性加强，不断获得新的业务机会，同时，合作的新客户也不断增加，2015 年、2016 年营业收入随业务量的增加而增加，利润也随之增长。通常规模较大的项目需要跟进很长时间才落地，智慧校园（即班班通）的业务，公司自 2014 年就关注，跟进项目进展情况，直至 2015 年，公司才开始参与到此细分市场，提供部分服务，随政策引导及各学校的需求，此类业务量迅速增加，从而 2016 年营业收入及利润大幅提高。2017 年 1-10 月，公司营业收入呈现下降趋势，主要由于公司业务量及项目规模下降，公司正在跟进的项目落地的较少，项目规模也不及智慧校园。公司重点关注的智慧粮库类业务，直至 2017 年末，才陆续落地。虽然此类业务规模不及智慧校园业务，但是由于软件部分占比较大，技术要求较高，销售价格较高，毛利较高，根据期后订单情况，公司未来收入规模有回升的迹象。2017 年 1-10 月，公司利润大幅下降，一方面是由于营业收入大幅下

降，另一方面期间费用大幅上升。

公司立足于信息系统集成行业，深入发展业务，并逐渐向产业链上游拓展。对此，公司投资兴建厂房及生产线，计划组装、生产计算机、智能穿戴等智能设备产品。一方面，该业务预计可增加公司未来的业务盈利点，协助公司控制系统集成及商品销售业务的成本，提高盈利水平；另一方面，该业务还可以加强与业务伙伴的合作关系，实现双赢；此外，该业务还能帮助公司扩展在产业链中的深度，提高公司竞争力。2017年1-10月固定资产（在建工程转固及机器设备增加）增加导致折旧费用大幅增加使得管理费用大幅增加；公司融资产生的利息支出大幅增加，导致财务费用大幅增加，大大挤压利润空间，所以2017年1-10月公司营业利润大幅下降。

在营销政策方面，随着公司项目经验的积累，技术的成熟与进步，服务质量的提高，一方面，加强与客户的深度合作，争取大项目的机会，例如2015年、2016年智慧校园业务，此类业务规模较大，公司收入水平逐年提高，利润随之增加；但是像智慧校园这么大规模的项目不多，公司取得这样的项目，难度也比较大，此类业务执行完后，2017年取得的业务量及项目规模比较小，收入及利润水平大幅下降。公司同时从另一方面入手，注重提高公司的产品及服务技术水平，服务及时稳定，提高产品及服务的附加值，销售价格有所提高，例如智慧粮库业务，此类业务公司从2016年就关注，持续跟进，随着遵义粮库、赤水粮库的示范案例，2017年末，陆续签订了几份此类业务合同。

在销售渠道方面，公司获得订单的方式主要包括招投标、承接客户项目、通过竞争性谈判获得合同和订单。承接客户项目占比较大，通常很多客户在规模较大的项目方面有较大的竞争优势，客户中标整体项目后，需要本地化的服务，公司在当地的品牌影响力较广，与这些客户合作大项目的机率较大，尤其是智慧校园业务，教育领域政策指引，各校园需求，2015年、2016年公司业务规模得到提高，营业收入及利润水平随之提高。2017年1-10月，承接客户项目量及项目规模大幅下降，公司自2016年关注粮库领域的信息化需求，持续跟进，但项目落地比较慢，所以收入及利润水平大幅下降。

（三）主要费用占营业收入的比重变化及说明

1、最近两年及一期费用占营业收入的比重变化表

项目	2017年1-10月	2016年度	2015年度
----	------------	--------	--------

	金额	金额	增长率(%)	金额
营业收入(元)	14,487,705.10	46,655,661.47	158.99	18,014,184.39
销售费用(元)	77,836.68	130,047.23	-19.78	162,105.00
管理费用(元)	3,440,711.20	3,067,207.96	20.26	2,550,501.93
财务费用(元)	2,653,254.84	1,033,185.00	162.4	393,749.48
期间费用合计(元)	6,171,802.72	4,230,440.19	36.19	3,106,356.41
销售费用占主营业务收入比重(%)	0.54	0.28	—	0.90
管理费用占主营业务收入比重(%)	23.75	6.57	—	14.16
财务费用占主营业务收入比重(%)	18.31	2.21	—	2.19
三费占主营业务收入比重合计(%)	42.60	9.06	—	17.25

报告期内公司销售费用主要包括销售人员工资、运输费、产品三包费等；管理费用主要包括管理人员工资社保、折旧摊销、研发费用等等；财务费用主要包括借款利息支出、利息收入等。

公司 2017 年 1-10 月、2016 年度、2015 年度期间费用分别为 6,171,802.72 元、4,230,440.19 元、3,106,356.41 元，占营业收入比重分别为 42.60%、9.06%和 17.25%，报告期内三费占营业收入的比重波动很大，特别是 2017 年 1-10 月由于收入规模大幅下降，且本期固定资产（在建工程转固及机器设备增加）增加导致折旧费用大幅增加使得管理费用大幅增加；公司融资产生的利息支出大幅增加，导致财务费用大幅增加，三费占营业收入的比重较高。

2、销售费用

报告期内，公司的销售费用情况如下表所示：

单位：元

项目	2017年1-10月	2016年度	2015年度
工资	67,300.00	126,050.00	158,100.00
水电费			988.00
运输费	5,600.00	3,997.23	3,017.00

项目	2017年1-10月	2016年度	2015年度
办公费	1,000.00		
维修费用	3,936.68		
合计	77,836.68	130,047.23	162,105.00

销售费用的主要项目为销售人员工资、运输费、产品三包费等。2017年1-10月、2016年度和2015年度公司的销售费用分别为77,836.68元、130,047.23元和162,105.00元，占主营业务收入的比重分别为0.54%、0.28%和0.90%，占比低。

公司2017年1-10月、2016年度和2015年度工资额分别为67,300.00元、126,050.00元和158,100.00元，呈下降趋势，主要原因为业务量减少，公司销售人员减少，2017年1-10月、2016年、2015年销售人员人数平均水平分别为2人、3人、4人，平均薪酬为3300元/月。2015年、2016年无办公费发生，系销售人员未领用办公用品。维修费用系统集成项目在质保期内发生的维修费用。2017年1-10月维修费用3,936.68元，系统集成项目在质保期内维修领用的显示器、分配器等，这些显示器及分配器都是过了厂家的保修期，但在公司的质保期内，所以公司发生了维修费用。2015、2016年无维修费用发生，系此两年发生的维修情况，都在生产厂家的保修期内，或略超过厂家保修期，通过积极沟通，厂家进行维修，公司无维修费用发生。

3、管理费用

报告期内，公司的管理费用情况如下表所示：

单位：元

项目	2017年1-10月	2016年度	2015年度
职工薪酬	543,851.50	545,174.40	1,130,330.00
办公费	47,459.97	22,139.00	27,314.54
水电费	27,761.21	30,816.00	9,661.66
折旧费	1,022,885.34	93,544.49	93,833.82
差旅费	10,263.08	17,980.13	2,961.70
修理费	6,537.94	34,198.98	10,358.00
业务招待费	144,855.15	78,706.63	20,725.00

项目	2017年1-10月	2016年度	2015年度
中介机构费	578,586.20	583,373.48	
无形资产摊销	310,190.92	368,503.78	363,266.12
车辆费用	74,251.88	75,182.75	30,829.98
财产保险	2,590.31		
排污费	4,937.80	5,389.30	3,165.40
研发费用	653,211.18	1,028,529.22	471,650.96
其中：人工	594,398.00	930,629.00	344,700.00
材料费	785.98		21,030.08
其他费用	58,027.20	97,900.22	105,920.88
税金	837.00	115,264.58	333,654.75
租赁费		48,000.00	48,000.00
运费	4,282.67	1,482.22	
低值易耗品摊销	4,398.05	4,565.00	
会议费用		3,500.00	
残病人就业保障金		6,300.00	
绿化费			1,150.00
劳动保护费		120.00	
装修费			3,600.00
其他	3,811.00	4,438.00	
合计	3,440,711.20	3,067,207.96	2,550,501.93

公司管理费用主要为管理部门的职工薪酬、折旧摊销、研发费用等。

1) 职工薪酬：主要核算公司员工的工资薪金、社会保险、各项津贴和补贴等。职工薪酬变动的的原因系，公司人员变动及员工绩效考核奖惩机制完善所致。研发费用主要为研发人员薪酬。管理费用中的职工薪酬（管理人员薪酬及研发人员薪酬）2017年1-10月、2016年、2015年分别为1,138,249.50元、1,475,803.40元、1,475,030.00元，管理人员及研发人员人数之和平均水平分别为33人、36人、35人，平均工资水平为3,300.00元/月。2017年1-10月人员有所减少，主要为公司业务量有所减少，精简人员，人数有所减少。

2) 折旧费用：2017年1-10月、2016年、2015年分别为1,022,885.34元、93,544.49元、93,833.82元，折旧费用的增加与公司固定资产的增加有关，2017

年 1-10 月折旧费用大幅增长，原因为公司 3 号厂房、5 号厂房于 2016 年 12 月达到预定可使用状态，由在建工程转入固定资产，固定资产原值增加 2,499.74 万元，按 25 年摊销。公司 4 号厂房于 2017 年 9 月达到预定可使用状态，由在建工程转入固定资产，固定资产原值增加 978.16 万元，按 25 年摊销。2017 年 9 月，公司购置计算机生产线、一体机生产线等机器设备 712.24 万元。报告期内，公司投资建房及购置生产线，长期投资较大，主要原因为公司依托与同方长期合作的关系，公司投资兴建厂房及生产线，有意向生产计算机等产品，一方面增加公司业务盈利点，控制采购成本，提高盈利水平；另一方面发展为清华同方在贵州的生产基地，实现双赢。

3) 无形资产摊销：2017 年 1-10 月、2016 年、2015 年分别为 310,190.92 元、368,503.78 元、363,266.12 元，主要为公司 2014 年 3 月取得土地使用权 1,803.58 万元，按 50 年直线摊销。

4) 中介机构费：2017 年 1-10 月及 2016 年较高，主要为公司准备股转系统挂牌工作发生的财务顾问、审计、法律服务费等费用。

4、财务费用

报告期内，公司的财务费用情况如下表所示：

单位：元

项目	2017年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
利息支出	2,655,970.76	1,028,521.47	426,161.80
减：利息收入	-3,333.42	-2,251.97	-44,561.18
手续费	617.50	765.50	10,348.86
其他		6,150.00	1,800.00
合计	2,653,254.84	1,033,185.00	393,749.48

公司财务费用包括银行借款利息支出、存款利息收入和银行手续费。报告期内，公司利息支出大幅增加，主要为公司于 2016 年 8 月 9 日、2016 年 11 月 7 日分别向贵州银行股份有限公司遵义支行、贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司澳门路支行借款人民币 50 万元、1200 万元，均为一年期短期借款，借款年

利率为 8.265%和 7.830%。公司分别于 2016 年 9 月 27 日、2016 年 12 月 31 日向遵义湘江投资建设有限责任公司借款人民币 75 万和 1500 万元，约定利息为 12.74%。

(四) 非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

1、非经常性损益情况

公司最近两年一期非经常性损益情况如下：

单位：元

类别	2017 年 1-10 月	2016 年度	2015 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分			
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）	521,541.52	409,849.83	559,849.83
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-165,771.34	-15,566.45	
非经营性损益对利润总额的影响的合计	355,770.18	394,283.38	559,849.83
减：所得税影响数	78,231.23	63,133.17	139,962.46
减：少数股东影响数			
归属于普通股股东的非经常性损益影响数	277,538.95	331,150.21	419,887.37
归属于母公司所有者的净利润	589,885.63	3,512,707.68	222,148.65
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	312,346.68	3,181,557.47	-197,738.72
非经常性损益占当期净利润的比例（%）	47.05	9.43	189.01

公司 2017 年 1-10 月、2016 年度、2015 年度非经常损益净额分别为 277,538.95 元、331,150.21 元、419,887.37 元。

公司营业外收入主要为政府补助，如下：

单位：元

项目	2017年1-10月	2016年度	2015年度	与资产相关/与收益相关
高新技术补贴	300,000.00	300,000.00		与收益相关
市级二三批次科技项目资金	100,000.00		450,000.00	与收益相关
土地返还款	91,541.52	109,849.83	109,849.83	与资产相关
南部新区重点企业奖励资金	30,000.00			与收益相关
合计	521,541.52	409,849.83	559,849.83	

2017年1-10月、2016年公司营业外支出为缴纳的土地使用税滞纳金。

公司2017年1-10月、2016年度、2015年度非经常性损益净额占当期净利润的比例分别为47.05%、9.43%、189.01%，由于公司的业务规模较小，目前收入来源局限于贵州当地政府企事业单位，净利润的波动性比较大，同时利润比较依赖于当地政府补助，因此非经常损益金额占当期净利润的比例很高。

2、适用的主要税种和税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
房产税	从价计征
企业所得税	2015年按应纳税所得额的25%计缴，2016年之后按应纳税所得额的15%计缴。
土地使用税	6元/平米

3、税收优惠及批文

公司2016年11月15日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201533001038，有效期三年，适用的所得税税率为15%。

（五）主要资产情况及重大变化分析

1、货币资金

本公司货币资金包括库存现金以及可随时用于支付的银行存款。

单位：元

项目	2017年10月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
库存现金	159,078.40	6,231.99	7,562.19
银行存款	43,702.53	3,033,672.36	6,359.00
合计	202,780.93	3,039,904.35	13,921.19

公司2017年10月末、2016年末和2015年末货币资金余额分别为202,780.93元、3,039,904.35元和13,921.19元。2017年10月末较2016年末货币资金减少2,837,123.42元，减少比例为93.33%，主要原因为公司应收款信用期未届满，回款减少，虽然公司2017年增资3,300.00万元，现金流入较多，但是公司购置长期资产，支付厂房款及设备款现金流出较大，导致2017年10月末，公司货币资金出现暂时性紧缺的情况，11月应收账款收回648.28万元，公司现金流状况已迅速好转，货币资金充裕；2016年末较2015年末货币资金增加3,025,983.16元，主要系公司收入规模增加，销售回款增加，同时2016年公司融资较多，资金流入较多。

截至2017年10月31日，公司库存现金159,078.40元，金额较大，用于缴纳医疗保险及税费等，由于公司名称变更，自动扣款不成功，需缴纳现金（此事项取现，已经财务负责人及总经理审批）。系统内公司名称变更完成后，无需缴纳现金。除此特殊事项外，公司库存现金实行限额管理，即按3天的日常开支核定，定为20000元，日现金结存数不得超过核定限额，超过部分及时送存银行，以保证现金安全。

截至2017年10月31日，期末余额中不存在受限制的货币资金。

2、应收账款

（1）应收账款情况分析

报告期内，公司应收账款及坏账准备按账龄结构分类列示如下：

单位：元

账龄	2017年10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	
1年以内	17,942,437.31	96.24%	897,121.87	5%	17,045,315.44
1-2年	700,600.31	3.76%	70,060.03	10%	630,540.28
2-3年					
3-4年					
4-5年		-		-	-
5年以上		-		-	-
合计	18,643,037.62	100.00	967,181.90		17,675,855.72

(续)

单位：元

账龄	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	
1年以内	12,380,752.58	99.84%	619,037.63	5%	11,761,714.95
1-2年	19,500.00	0.16%	1,950.00	10%	17,550.00
2-3年					
3-4年					
4-5年					
5年以上					
合计	12,400,252.58	100%	620,987.63	5.01%	11,779,264.95

(续)

单位：元

账龄	2015年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
1年以内	12,753,387.30	100%	637,669.37	5%	12,115,717.93
1-2年					
2-3年					
3-4年					
4-5年					
5年以上					
合计	12,753,387.30	100%	637,669.37	5%	12,115,717.93

截至2017年10月31日、2016年12月31日和2015年12月31日，公司应收账款账面余额分别为18,643,037.62元、12,400,252.58元和12,753,387.30元。公司为了争取优质客户，往往给客户id提供较长信用期和质保期，因此应收账款的规模较大。2017年10月末较2016年末，公司应收账款余额增加了6,242,785.04元，主要为2017年10月形成的广东广数网络科技有限公司应收款项，尚在信用期内，11月、12月已回款6,045,800.00元。2017年10月末，应收账款余额中占比较大的还有北京和文天下传媒文化有限公司款项，为班班通业务形成的，尚在信用期内，业主方尚未与和文天下结算完毕，款项尚未全部收回。2016年末及2015年末，应收账款余额相差不大。

(2) 各报告期末应收账款余额前五名债务人情况

截至2017年10月31日，公司应收账款余额前五名客户情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	金额(元)	款项性质	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1	北京和文天下传媒文化有限公司	非关联方	7,155,350.67	货款	1年以内	38.38
2	广东广数网络科技有限公司	非关联方	6,789,010.00	货款	1年以内	36.42
3	重庆同方融达信息科技有限公司	非关联方	2,266,170.48	货款	1年以内	12.16
4	北京同方软件股	非关联方	1,323,874.47	货款	1年以内	7.10

序号	单位名称	与本公司关系	金额（元）	款项性质	账龄	占应收账款总额的比例（%）
	份有限公司				623,274.16 元,1-2年 700,600.31元	
5	北京航天泰坦科技股份有限公司	非关联方	595,112.00	货款	1年以内	3.19
	合计	-	18,129,517.62	-	-	97.25

注：截止 2017 年 12 月末，广东广数网络科技有限公司回款 6,045,800.00 元，北京同方软件股份有限公司回款 1,323,874.47 元。2018 年 1 月及 2 月，北京和文天下传媒文化有限公司回款 2,300,000.00 元。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司应收账款余额前五名客户情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	金额（元）	款项性质	账龄	占应收账款总额的比例（%）
1	北京和文天下传媒文化有限公司	非关联方	5,005,100.67	货款	1年以内	40.36
2	贵州省仁怀市世成商贸有限公司	非关联方	1,765,219.75	货款	1年以内	14.24
3	北京同方软件股份有限公司	非关联方	1,740,560.16	货款	1年以内	14.04
4	遵义同方电脑有限公司	非关联方	1,701,140.00	货款	1年以内	13.72
5	贵州中航海天科技股份有限公司	非关联方	1,240,000.00	货款	1年以内	10.00
	合计	-	11,452,020.58	-	-	92.35

截至 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款余额前五名客户情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	金额（元）	款项性质	账龄	占应收账款总额的比例（%）
1	北京同方软件股份有限公司	非关联方	12,495,857.30	货款	1年以内	97.98
2	同方股份有限公司	非关联方	251,130.00	货款	1年以内	1.97

序号	单位名称	与本公司关系	金额（元）	款项性质	账龄	占应收账款总额的比例（%）
3	遵义同方电脑有限公司	非关联方	6,400.00	货款	1年以内	0.05
	合计	-	12,753,387.30	-	-	100.00

(3) 截至 2017 年 10 月 31 日，应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 截至 2017 年 10 月 31 日，应收账款余额中无应收其他关联方款项情况。

3、预付账款

(1) 最近两年一期预付账款情况表如下：

单位：元

账龄	2017 年 10 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	169,801.59	99.50	4,308,507.35	92.97	3,620,148.04	81.29
1-2 年	100.00	0.01	325,903.04	7.03	833,000.00	18.71
2-3 年	4,000.00	0.49				
3 年以上						
合计	173,901.59	100.00	4,634,410.39	100.00	4,453,148.04	100.00

公司 2017 年 10 月 31 日、2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，预付账款余额分别为 173,901.59 元、4,634,410.39 元和 4,453,148.04 元。公司的预付账款主要是预付的货物、设备的款项以及预付的服务费款项等。2017 年 10 月末较 2016 年末公司预付账款大幅下降，主要原因为 2017 年公司材料设备等采购需求较大的合同刚执行完，目前没有较大的货物采购需求，预付货款大幅减少。2016 年末较 2015 年末，预付账款相差不大，主要为预付的货物采购款。

(2) 各报告期末预付账款余额前五名债务人情况

截至 2017 年 10 月 31 日，公司预付账款明细情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	金额（元）	款项性质	账龄	占预付账款总额的比例（%）
1	贵州黔川远望信息技术服务有限公司	非关联方	80,880.00	服务费	1年以内	46.51
2	李世健	非关联方	33,133.00	设备款	1年以内	19.05
3	遵义云商科技有限公司	非关联方	17,617.00	货款	1年以内	10.13
4	深圳市金合光电科技有限公司	非关联方	9,746.00	货款	1年以内	5.60
5	贵阳新瑞展网络科技有限公司	非关联方	5,086.23	货款	1年以内	2.92
	合计		146,462.23			84.22

截至2016年12月31日，公司预付账款明细情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	金额（元）	款项性质	账龄	占预付账款总额的比例（%）
1	同方计算机有限公司	非关联方	1,200,204.00	货款	1年以内	25.90
2	贵州中航海天科技发展有限公司	非关联方	1,180,351.00	货款	1年以内	25.47
3	遵义同方电脑有限公司	非关联方	1,039,400.80	货款	1年以内	22.43
4	广州世睿电子科技有限公司	非关联方	796,500.00	货款	1年以内	17.19
5	日立电梯（中国）有限公司贵州分公司	非关联方	181,800.00	电梯款	1-2年	3.92
	合计		4,398,255.80			94.90

截至2015年12月31日，公司预付账款明细情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	金额(元)	款项性质	账龄	占预付账款总额的比例(%)
1	四川长虹佳华信息产品有限责任公司	非关联方	2,222,903.04	货款	1年以内	49.92%
2	贵州中航海天科技发展有限公司	非关联方	959,501.00	货款	1-2年	21.55%
3	武汉华工紫龙科技股份有限公司	非关联方	783,000.00	货款	1年以内	17.58%
4	遵义顺天诚建材有限公司	非关联方	250,000.00	建材款	1年以内	5.61%
5	日立电梯(中国)有限公司贵州分公司	非关联方	181,800.00	电梯款	1年以内	4.08%
	合计		4,397,204.04			98.74%

(3) 截至2017年10月31日, 预付账款余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 截至2017年10月31日, 预付账款余额中无预付其他关联方款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款的分类

单位：元

类别	2017年10月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,163,875.98	100.00%	26,500.00	1.24%	1,137,375.98
其中：1、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	330,000.00	28.35%	26,500.00	8.03%	303,500.00
2、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	833,875.98	71.65%			833,875.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,163,875.98	100.00%	26,500.00		1,137,375.98

(续)

单位：元

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其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	19,135,168.42	100.00%	1,579,360.00	8.25%	17,555,808.42
其中：1、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	18,207,200.00	95.15%	1,579,360.00	8.67%	16,627,840.00
2、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	927,968.42	4.85%			927,968.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	19,135,168.42	100.00%	1,579,360.00		17,555,808.42

(续)

单位：元

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其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	9,578,303.81	100.00%	500,120.00	5.22%	9,078,183.81
其中：1、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	7,326,200.00	76.49%	500,120.00	6.83%	6,826,080.00
2、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,252,103.81	23.51%			2,252,103.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	9,578,303.81		500,120.00		9,078,183.81

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	2017年10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 (%)	
1 年以内	130,000.00	50.00	6,500.00	5.00	123,500.00
1-2 年	200,000.00	50.00	20,000.00	10.00	180,000.00
2-3 年					
3-4 年					
4-5 年	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-
合计	330,000.00	100.00	26,500.00		303,500.00

(续)

单位：元

账龄	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 (%)	
1 年以内	15,531,000.00	85.30	776,500.00	5.00	14,754,500.00
1-2 年					
2-3 年	2,676,200.00	14.70	802,860.00	30.00	1,873,340.00
3-4 年					
4-5 年	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-
合计	18,207,200.00	100.00	1,579,360.00	8.67	16,627,840.00

(续)

单位：元

账龄	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 (%)	
1 年以内	4,650,000.00	63.47	232,500.00	5.00	4,417,500.00
1-2 年	2,676,200.00	36.53	267,620.00	10.00	2,408,580.00
2-3 年					
3-4 年					
4-5 年					
5 年以上					
合计	7,326,200.00	100.00	500,120.00	6.83	6,826,080.00

(3) 组合中，按信用风险特征计提坏账准备的其他应收款

单位：元

分类	2017年10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
信用风险特征组合	833,875.98		927,968.42		2,252,103.81	
合计	833,875.98		927,968.42		2,252,103.81	

未计提坏账准备原因：对于应收关联方款项、押金、保证金、应收政府款项等，根据其信用风险评估结果和历史经验数据，属于信用风险很低的组合，不计提坏账准备。

(4) 其他应收款性质情况表：

单位：元

款项性质	2017年10月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
保证金	520,285.00	25,000.00	20,000.00
网络费		18,000.00	
单位借款	330,000.00	18,206,200.00	7,326,200.00
员工及股东借款	313,590.98	885,968.42	2,232,103.81
合计	1,163,875.98	19,135,168.42	9,578,303.81

公司其他应收款主要是员工借款、股东借款、单位借款、保证金等款项，2017年10月31日、2016年末和2015年末其他应收款余额分别为1,163,875.98元、19,135,168.42元和9,578,303.81元。报告期内，公司其他应收款余额主要系暂借款项及保证金，随着公司经营的逐步规范，公司自2017年已陆续收回对外借款，截至2017年12月已全部收回对外借款。公司报告期内存在与关联方进行资金拆借的行为，公司在有限公司阶段由于规模较小，治理理念不完善，公司没有针对股东、关联方和其他单位的资金往来进行具体的制度规定。往来款项都是无息拆借，该往来资金行为对公司利润总额影响不大。

(5) 各报告期末其他应收款余额前五名债务人情况

截至2017年10月31日，公司其他应收款客户明细情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
1	同方股份有限公司	非关联方	保证金	344,800.00	1年以内 324,800.00 元,1-2年 20,000.00 元	29.63
2	王小梅	关联方	借款	293,686.64	1年以内	25.23
3	骆源	非关联方	借款	200,000.00	1-2年	17.18
4	重庆同方融达信息科技有限公司	非关联方	保证金	130,000.00	1年以内	11.17
5	遵义同方电脑有限公司	非关联方	借款	130,000.00	1年以内	11.17
	合计			1,098,486.64		94.38

注：同方股份于2017年11月退回保证金10.00万元，遵义同方于2017年11月偿还借款13.00万元。王小梅款项已于2017年12月偿还。骆源系其个人资金周转需要，已于2017年12月偿还。

截至2016年12月31日，公司其他应收款客户明细情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
1	王钊	关联方	借款	15,030,000.00	1年以内	78.55
2	深圳恒雅讯实业有限公司	非关联方	借款	1,880,000.00	2-3年	9.82
3	王晓东	关联方	借款	884,968.42	2年以内	4.62
4	付永春	非关联方	借款	565,000.00	2-3年	2.95
5	骆源	非关联方	借款	500,000.00	1年以内	2.61
	合计			18,859,968.42		98.56

注：王钊借款用途，系其个人资金周转需要，其筹备的项目准备开展，临时资金周转需要，款项已于2017年6月、7月偿还。

截至2015年12月31日，公司其他应收款客户明细情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
1	贵州中航海天科技股份有限公司	非关联方	借款	4,650,000.00	1年以内	48.55
2	王小梅	关联方	借款	2,105,405.39	1年以内	21.98
3	深圳恒雅讯实业有限公司	非关联方	借款	1,880,000.00	1-2年	19.63
4	付永春	非关联方	借款	565,000.00	1-2年	5.90
5	张力	非关联方	借款	200,000.00	1-2年	2.09
	合计		—	9,400,405.39	—	98.14

注：贵州中航海天科技股份有限公司借款用途：其在贵州省会城市贵阳，对全省有网络覆盖优势，一些设备厂家将经销权授予该公司，中航海天向全省其它公司铺货出现资金短缺。公司在满足业务需要的前提下，将富裕资金暂借予中航海天，其临时资金周转需要。

（6）截至2017年10月31日，其他应收款余额中持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款情况如下：

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
王小梅	公司股东（持股10.00%）	借款	293,686.64	1年以内	25.23

注：王小梅款项已于2017年12月偿还。

（7）截至2017年10月31日，无其他应收款余额中应收其他关联方款项。

5、存货

（1）各报告期末存货情况表

单位：元

项目	2017年10月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
库存商品	3,062,659.87		3,062,659.87

项目	2017年10月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料			
合计	3,062,659.87		3,062,659.87

(续)

单位：元

项目	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
库存商品	3,024,301.22		3,024,301.22
周转材料			
合计	3,024,301.22		3,024,301.22

(续)

单位：元

项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
库存商品	2,108,692.08		2,108,692.08
周转材料			
合计	2,108,692.08		2,108,692.08

2017年10月31日、2016年12月31日和2015年12月31日，公司存货余额分别为3,062,659.87元、3,024,301.22元和2,108,692.08元。公司存货主要为库存商品，其中主要包括电脑、服务器、一体机等IT产品。2017年10月31日较2016年末，存货余额小幅增加，主要系为智慧粮库等业务增加的虫情检测终端、气体检测终端等产品。2016年末较2015年末，存货余额增加915,609.14元，增长比例43.42%，主要由于销售订单量上升，公司大量备货所致。

(2) 报告期内各期末，公司对存货进行减值测试，未发现减值情形，故公司未对存货计提减值准备。

(3) 报告期末，存货余额中不存在用于担保或所有权受到限制的存货。

6、其他流动资产

单位：元

项目	2017年10月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
待认证进项税		9,380.34	30,444.11
合计		9,380.34	30,444.11

7、固定资产

(1) 各报告期末固定资产情况表

1) 截至2017年10月31日固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	机器设备	其他设备	合计
一、账面原值							
1、2016年12月31日余额	25,029,399.93	219,600.00	27,825.64	69,064.23	506,687.37		25,852,577.17
2、本期增加金额	9,781,576.45		294,071.31	163,903.24	7,122,376.38	32,070.00	17,393,997.38
(1) 购置			294,071.31	163,903.24	7,122,376.38	32,070.00	17,393,997.38
(2) 在建工程转入	9,781,576.45						
3、本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4、2017年10月31日余额	34,810,976.38	219,600.00	321,896.95	232,967.47	7,629,063.75	32,070.00	43,246,574.55
二、累计折旧							
1、2016年12月31日余额	13,764.43	125,469.58	8,464.52	69,064.23	91,546.53		308,309.29
2、本期增加金额	823,572.65	30,076.00	40,761.91	22,300.77	102,818.18	3,355.83	1,022,885.34
(1) 计提	823,572.65	30,076.00	40,761.91	22,300.77	102,818.18	3,355.83	1,022,885.34
3、本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4、2017年10月31日余额	837,337.08	155,545.58	49,226.43	91,365.00	194,364.71	3,355.83	1,331,194.63
三、减值准备							
1、2016年12月31日余额							

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	机器设备	其他设备	合计
2、本期增加金额							
(1) 计提							
3、本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4、2017年10月31日余额							
四、账面价值							
1、2017年10月31日账面价值	33,973,639.30	64,054.42	272,670.52	141,602.47	7,434,699.04	28,714.17	41,915,379.92
2、2016年12月31日账面价值	25,015,635.50	94,130.42	19,361.12		415,140.84		25,544,267.88

2) 截至2016年12月31日固定资产原值、折旧、净值等见下表:

单位: 元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	机器设备	其他设备	合计
一、账面原值							
1、2015年12月31日余额	32,000.00	219,600.00	6,800.00	69,064.23	355,508.74		682,972.97
2、本期增加金额	24,997,399.93		21,025.64		151,178.63		25,169,604.20
(1) 购置			21,025.64		151,178.63		172,204.27
(2) 在建工程转入	24,997,399.93						24,997,399.93
3、本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4、2016年12月31日余额	25,029,399.93	219,600.00	27,825.64	69,064.23	506,687.37		25,852,577.17
二、累计折旧							
1、2015年12月31日余额	12,751.10	89,378.38	6,800.00	55,252.06	50,583.26		214,764.80
2、本期增加金额	1,013.33	36,091.20	1,664.52	13,812.17	40,963.27		93,544.49
(1) 计提	1,013.33	36,091.20	1,664.52	13,812.17	40,963.27		93,544.49
3、本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4、2016年12月31日余额	13,764.43	125,469.58	8,464.52	69,064.23	91,546.53		308,309.29
三、减值准备							
1、2015年12月31日余额							
2、本期增加金额							

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	机器设备	其他设备	合计
(1) 计提							
3、本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4、2016年12月31日余额							
四、账面价值							
1、2016年12月31日账面价值	25,015,635.50	94,130.42	19,361.12		415,140.84		25,544,267.88
2、2015年12月31日账面价值	19,248.90	130,221.62		13,812.17	304,925.48		468,208.17

3) 截至2015年12月31日固定资产原值、折旧、净值等见下表:

单位: 元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	机器设备	其他设备	合计
一、账面原值							
1、2015年1月1日余额	32,000.00	219,600.00	6,800.00	69,064.23	355,508.74		682,972.97
2、本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 在建工程转入							
3、本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4、2015年12月31日余额	32,000.00	219,600.00	6,800.00	69,064.23	355,508.74		682,972.97
二、累计折旧							
1、2015年1月1日余额	11,737.78	53,319.94	6,800.00	32,212.18	16,861.08		120,930.98
2、本期增加金额	1,013.33	36,058.44		23,039.88	33,722.18		93,833.82
(1) 计提	1,013.33	36,058.44		23,039.88	33,722.18		93,833.82
3、本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4、2015年12月31日余额	12,751.10	89,378.38	6,800.00	55,252.06	50,583.26		214,764.80
三、减值准备							
1、2015年1月1日余额							
2、本期增加金额							
(1) 计提							

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	机器设备	其他设备	合计
3、本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4、2015年12月31日余额							
四、账面价值							
1、2015年12月31日账面价值	19,248.90	130,221.62		13,812.17	304,925.48		468,208.17
2、2015年1月1日账面价值	20,262.22	166,280.06		36,852.05	338,647.66		562,041.99

公司固定资产主要为房屋建筑物、机器设备、电子设备、办公设备、运输设备等。报告期内，公司固定资产大幅增长，系公司4号厂房于2017年9月达到预定可使用状态，由在建工程转入固定资产，固定资产原值增加978.16万元；公司3号厂房、5号厂房于2016年12月达到预定可使用状态，由在建工程转入固定资产，固定资产原值增加2,499.74万元；2017年9月，公司购置计算机生产线、一体机生产线等机器设备712.24万元。报告期内，公司投资建房及购置生产线，长期投资较大，主要原因为公司依托与同方长期合作的关系，公司投资兴建厂房及生产线，有意向生产计算机等产品，一方面增加公司业务盈利点，控制采购成本，提高盈利水平；另一方面发展为清华同方在贵州的生产基地，实现双赢。

(2) 截至2017年10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10月31日，未办妥产权证书的固定资产如下：

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
3号厂房	10,180,656.49	正在办理中
4号厂房	9,750,601.46	正在办理中

(4) 截至2017年10月31日，公司固定资产抵押、担保情况如下：

截至2017年10月31日，房屋建筑物中遵房权证监字第(20130691)号用于贵州省银行股份有限公司遵义支行借款抵押，3号厂房、5号厂房用于与遵义湘江投资建设有限责任公司的借款抵押。

(5) 截至 2017 年 10 月 31 日，公司无闲置或持有待售的固定资产。

(6) 截至 2017 年 10 月 31 日，公司无通过融资租赁租入的固定资产，无通过经营租赁租出的固定资产。

8、在建工程

(1) 报告期内公司各期末在建工程情况如下表所示：

单位：元

项目	2017 年 10 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
3 号厂房			
4 号厂房			
5 号厂房			
合计			

(续)

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
3 号厂房			
4 号厂房	10,300,000.00		10,300,000.00
5 号厂房			
合计	10,300,000.00		10,300,000.00

(续)

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
3 号厂房	10,700,000.00		10,700,000.00
4 号厂房			
5 号厂房	14,970,042.76		14,970,042.76
合计	25,670,042.76	-	25,670,042.76

(2) 重要在建工程项目报告期变动情况

单位：元

项目名称	2016年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2017年10月31日	资金来源
4号厂房	10,300,000.00		9,781,576.45	518,423.55		自筹
合计	10,300,000.00		9,781,576.45	518,423.55		

(续)

单位：元

项目名称	2015年12月31日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2016年12月31日	资金来源
3号厂房	10,700,000.00	250,000.00	10,411,443.49	538,556.51		自筹
4号厂房		10,300,000.00			10,300,000.00	自筹
5号厂房	14,970,042.76	360,832.96	14,585,956.44	744,919.28		自筹
合计	25,670,042.76	10,910,832.96	24,997,399.93	1,283,475.79	10,300,000.00	

(续)

单位：元

项目名称	2015年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2015年12月31日	资金来源
3号厂房		10,700,000.00			10,700,000.00	自筹
5号厂房	14,970,042.76				14,970,042.76	自筹
合计	14,970,042.76	10,700,000.00			25,670,042.76	

注：其他减少项目为工程款开具增值税发票相关的进项税。

9、无形资产

(1) 公司近两年一期以来各期末，公司无形资产情况如下表所示：

1) 截至2017年10月31日无形资产原值、摊销年限、净值等见下表：

单位：元

项目	土地使用权	财务软件	专利权	合计
一、账面原值				
1、2016年12月31日余额	18,035,843.42	9,000.00	77,358.49	18,122,201.91
2、本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置				-

项目	土地使用权	财务软件	专利权	合计
4、2017年10月31日余额	18,035,843.42	9,000.00	77,358.49	18,122,201.91
二、累计摊销				
1、2016年12月31日余额	901,792.08	3,750.00	1,487.66	907,029.74
2、本期增加金额	302,721.76	3,750.00	3,719.17	310,190.93
(1) 计提	302,721.76	3,750.00	3,719.17	310,190.93
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、2017年10月31日余额	1,204,513.84	7,500.00	5,206.83	1,217,220.67
三、减值准备				
1、2016年12月31日余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、2017年10月31日余额				
四、账面价值				
1、2017年10月31日账面价值	16,831,329.58	1,500.00	72,151.66	16,904,981.24
2、2016年12月31日账面价值	17,134,051.34	5,250.00	75,870.83	17,215,172.17

2) 截至2016年12月31日无形资产原值、摊销年限、净值等见下表:

单位: 元

项目	土地使用权	财务软件	专利权	合计
一、账面原值				
1、2015年12月31日余额	18,035,843.42			18,035,843.42
2、本期增加金额		9,000.00	77,358.49	86,358.49
(1) 购置		9,000.00	77,358.49	86,358.49
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、2016年12月31日余额	18,035,843.42	9,000.00	77,358.49	18,122,201.91
二、累计摊销				
1、2015年12月31日余额	538,525.96			538,525.96

项目	土地使用权	财务软件	专利权	合计
2、本期增加金额	363,266.12	3,750.00	1,487.66	368,503.78
(1) 计提	363,266.12	3,750.00	1,487.66	368,503.78
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、2016年12月31日余额	901,792.08	3,750.00	1,487.66	907,029.74
三、减值准备				
1、2015年12月31日余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、2016年12月31日余额				
四、账面价值				
1、2016年12月31日账面价值	17,134,051.34	5,250.00	75,870.83	17,215,172.17
2、2015年12月31日账面价值	17,497,317.46			17,497,317.46

3) 截至2015年12月31日无形资产原值、摊销年限、净值等见下表:

单位: 元

项目	土地使用权	财务软件	专利权	合计
一、账面原值				
1、2015年1月1日余额	18,035,843.42			18,035,843.42
2、本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、2015年12月31日余额	18,035,843.42			18,035,843.42
二、累计摊销				
1、2015年1月1日余额	175,259.84			175,259.84
2、本期增加金额	363,266.12			363,266.12
(1) 计提	363,266.12			363,266.12

项目	土地使用权	财务软件	专利权	合计
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、2015年12月31日余额	538,525.96			538,525.96
三、减值准备				
1、2015年1月1日余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、2015年12月31日余额				
四、账面价值				
1、2015年12月31日账面价值	17,497,317.46			17,497,317.46
2、2015年1月1日账面价值	17,860,583.58			17,860,583.58

(2) 截至2017年10月31日，公司无闲置或准备处置的无形资产。

(3) 截至2017年10月31日，公司用于抵押的无形资产为土地使用权，证号为遵县国用(2014)0226号的土地使用权，用于贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司澳门路支行借款抵押。

(4) 截至2017年10月31日，无形资产未发生可收回金额低于账面价值的事项。

10、 递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细

单位：元

项目	2017年10月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	993,681.90	262,831.22	2,200,347.63	443,831.08	1,137,789.37	284,447.34
递延收益	5,089,708.60	1,292,566.29	5,181,250.12	1,306,297.52	5,291,099.95	1,322,774.99
合计	6,083,390.50	1,555,397.51	7,381,597.75	1,750,128.60	6,428,889.32	1,607,222.33

(2) 无未确认递延所得税的可抵扣暂时性差异

11、其他非流动性资产

单位：元

项目	2017年10月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
待认证进项税	1,801,899.34	1,283,475.79	
合计	1,801,899.34	1,283,475.79	

12、资产减值准备

(1) 2017年1-10月各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细

单位（元）

项目	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备					
其中：应收账款	620,987.63	346,194.27			967,181.90
其他应收款	1,579,360.00		1,552,860.00		26,500.00
合计	2,200,347.63	346,194.27	1,552,860.00		993,681.90

(2) 2016年度各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细

单位（元）

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备					
其中：应收账款	637,669.37		16,681.74		620,987.63

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款	500,120.00	1,079,240.00			1,579,360.00
合计	1,137,789.37	1,079,240.00	16,681.74		2,200,347.63

(3) 2015 年度各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细

单位（元）

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备					
其中：应收账款		637,669.37			637,669.37
其他应收款	133,810.00	366,310.00			500,120.00
合计	133,810.00	1,003,979.37			1,137,789.37

(六) 主要负债情况

1、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	2017 年 10 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
抵押贷款	12,000,000.00	12,500,000.00	10,500,000.00
合计	12,000,000.00	12,500,000.00	10,500,000.00

(2) 截至 2017 年 10 月 31 日借款明细如下：

单位：元

借款银行	年利率 (%)	借款期限	借款金额	借款条件
贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司澳门路支行	7.830	2016/11/7-2017/11/6	12,000,000.00	抵押：华宁科技土地使用权-遵县国用(2014)0226号 担保：王晓东、王伦芬、王小梅连带责任担保
合计	-	-	12,000,000.00	-

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日借款明细如下：

单位：元

借款银行	年利率 (%)	借款期限	借款金额	借款条件
贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司澳门路支行	7.830	2016/11/7-2017/11/6	12,000,000.00	抵押：华宁科技土地使用权-遵县国用(2014)0226号 担保：王晓东、王伦芬、王小梅连带责任担保
贵州银行股份有限公司遵义支行	8.265	2016/8/9-2017/8/10	500,000.00	抵押：华宁科技房产-遵房权证监字第(20130691) 抵押：王晓东个人房产-遵房权证监字第(201320121) 担保：王小梅、王伦芬、杨光勇连带责任担保
合计	-	-	12,500,000.00	-

(4) 截至 2015 年 12 月 31 日借款明细如下：

单位：元

借款银行	年利率 (%)	借款期限	借款金额	借款条件
贵州银行股份有限公司遵义支行	9.690	2015/5/7-2016/5/6	500,000.00	抵押：华宁科技房产-遵房权证监字第(20130691) 抵押：王晓东个人房产：遵房权证监字第(201320121) 担保：王晓东、王伦芬、王小梅、杨光勇连带责任担保
贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司澳门路支行	8.280	2015/10/21-2016/10/20	5,000,000.00	抵押：华宁科技土地使用权-遵县国用(2014)0226号

贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司澳门路支行	8.280	2015.10.23-2016.10.22	5,000,000.00	抵押：华宁科技土地使用权-遵县国用(2014)0226号
合计	-	-	10,500,000.00	-

(5) 截至 2017 年 10 月 31 日，公司无已逾期未偿还的短期贷款。

2、应付账款

(1) 各报告期末，公司应付账款余额及账龄情况如下表所示：

单位：元

账龄	2017年10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	1,920,695.22	99.51	613,585.49	72.17	9,831,606.89	100.00
1-2年	9,420.00	0.49	236,598.81	27.83		-
2-3年						
3年以上						
合计	1,930,115.22	100.00	850,184.30	100.00	9,831,606.89	100.00

公司应付账款主要为应付材料款、应付服务费等。2017年10月31日、2016年12月31日和2015年12月31日应付账款的期末余额分别为1,930,115.22元、850,184.30元和9,831,606.89元。2017年10月末较2016年末，应付账款余额大幅增加，主要为应付材料款及应付服务费的增加。2016年末较2015年末，应付账款余额大幅减少，主要为2016年公司资金流入较多，资金充裕，及时支付了材料采购款。

(2) 各报告期末应付账款余额前五名情况

1) 截至 2017 年 10 月 31 日应付账款余额明细情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
1	遵义同方电脑有限公司	非关联方	材料款	1,063,155.00	1年以内	55.08

序号	单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例（%）
2	贵州中航海天科技发展有限公司	非关联方	材料款	248,917.86	1年以内	12.90
3	中勤万信会计师事务所	非关联方	服务费	175,000.00	1年以内	9.07
4	贵州航天实业有限公司	非关联方	材料款	110,590.00	1年以内	5.73
5	成都技卓科技有限公司	非关联方	材料款	86,800.00	1年以内	4.50
	合计			1,684,462.86		87.27

2) 截至 2016 年 12 月 31 日应付账款余额明细情况如下:

序号	单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例（%）
1	贵州航天实业有限公司	非关联方	材料款	298,571.80	1年以内	35.12
2	遵义同方电脑有限公司	非关联方	材料款	236,598.81	1至2年	27.83
3	同方计算机有限公司	非关联方	材料款	215,830.78	1年以内	25.39
4	贵州天义电梯成套设备有限公司	非关联方	设备款	51,600.00	1年以内	6.07
5	中国联合网络通信有限公司遵义市分公司	非关联方	材料款	21,600.00	1年以内	2.54
	合计			824,201.39		96.95

注：截至 2016 年末，应付同方计算机有限公司 215,830.78 元，系材料已到发票未到暂估入账的采购金额；截至 2016 年末预付同方计算机有限公司 1,200,204.00 元，系预付的货款。因该供应商应付金额系暂估金额，故未与预付金额抵消。

3) 截至 2015 年 12 月 31 日应付账款余额明细情况如下:

序号	单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例（%）
1	贵州航天实业有限公司	非关联方	材料款	8,995,302.88	1年以内	91.49
2	遵义同方电脑有限公司	非关联方	材料款	766,304.01	1年以内	7.79
3	贵阳建筑勘察设计有限公司遵义分公司	非关联方	设计费	70,000.00	1年以内	0.72
	合计			9,831,606.89		100.00

(3) 截至2017年10月31日，应付账款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 截至2017年10月31日，应付账款余额中无应付其他关联方款项。

3、预收账款

(1) 各报告期末预收款项余额及账龄情况

单位：元

账龄	2017年10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	338,050.31	100.00	-	-	-	-
合计	338,050.31	100.00	-	-	-	-

公司预收账款主要为正在进行尚未验收确认收入项目的回款。2017年10月末，系向广州广数网络科技有限公司提供技术服务取得的预收款，服务期间为2017年1月至12月，剩余2个月尚未结转收入，预收账款金额为338,050.31元。

(2) 各报告期末预收账款余额前五名情况如下：

截至2017年10月31日，公司预收账款余额明细情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占预收账款总额的比例（%）
1	广州广数网络科技有限公司	非关联方	货款	338,050.31	1年以内	100.00
	合计			338,050.31		100.00

截至2016年12月31日，公司预收账款余额为0.00元。

截至2015年12月31日，公司预收账款余额为0.00元。

(3)截至2017年10月31日，预收账款余额中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4)截至2017年10月31日，预收账款余额中无预收其他关联方款项。

4、应付职工薪酬

报告期内，公司应付职工薪酬的情况如下所示：

(1)2017年1-10月应付职工薪酬列示：

单位：元

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年10月31日
一、短期薪酬		1,302,100.88	1,263,797.88	38,303.00
二、离职后福利-设定提存计划		43,160.89	43,160.89	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		1,345,261.77	1,306,958.77	38,303.00

其中，短期职工薪酬列示：

单位：元

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年10月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴		1,296,148.00	1,257,845.00	38,303.00
2、职工福利费				

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年10月31日
3、社会保险费		5,952.88	5,952.88	
其中：医疗保险费		5,522.88	5,522.88	
工伤保险费		430.00	430.00	
生育保险费				
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计		1,302,100.88	1,263,797.88	38,303.00

离职后福利-设定提存计划列示：

单位：元

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年10月31日
基本养老保险		42,598.39	42,598.39	
失业保险费		562.50	562.50	
合计		43,160.89	43,160.89	

(2) 2016年应付职工薪酬列示：

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
一、短期薪酬		2,036,203.40	2,036,203.40	
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		2,036,203.40	2,036,203.40	

其中，短期职工薪酬列示：

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴		2,028,879.00	2,028,879.00	

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
2、职工福利费		7,324.40	7,324.40	
3、社会保险费				
其中：医疗保险费				
工伤保险费				
生育保险费				
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计		2,036,203.40	2,036,203.40	

(3) 2015年应付职工薪酬列示：

单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、短期薪酬		1,856,230.00	1,856,230.00	
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		1,856,230.00	1,856,230.00	

其中，短期职工薪酬列示：

单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴		1,856,230.00	1,856,230.00	
2、职工福利费				
3、社会保险费				
其中：医疗保险费				
工伤保险费				
生育保险费				
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计		1,856,230.00	1,856,230.00	

5、应交税费

单位：元

项目	2017年10月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
增值税	224,707.33	297,808.45	827.39
消费税			
营业税			
企业所得税	625,362.17	948,393.66	604,500.49
个人所得税			
城市维护建设税	4,897.14	14,892.12	43.07
教育费附加	3,497.96	14,891.09	42.05
房产税	185,748.90	3,651.20	3,382.40
土地使用税	-52,135.08	625,620.96	477,035.46
其他税费	2,103.78		447.09
合计	994,182.20	1,905,257.48	1,086,277.95

6、应付利息

项目	2017年10月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
短期借款应付利息	28,710.00	29,972.71	33,380.05
合计	28,710.00	29,972.71	33,380.05

7、其他应付款

(1) 各报告期末其他应付款余额及账龄情况表

单位：元

账龄	2017年10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	24,619,512.50	96.10	37,445,721.50	51.75	11,745,650.00	26.39
1-2年		-	11,745,650.00	16.23	32,759,512.72	73.61

账龄	2017年10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(%)
2-3年	1,000,000.00	3.90	23,170,000.00	32.02		-
3年以上		-		-		-
合计	25,619,512.50	100.00	72,361,371.50	100.00	44,505,162.72	100.00

报告期内，公司其他应付款金额较大，主要包括为应付工程款、借款等。应付遵义市金广厦建筑工程有限责任公司款项，系公司3号、4号、5号厂房的建设工程款。公司分别于2016年9月、2016年12月向遵义湘江投资建设有限责任公司借款人民币75.00万元、1,500.00万元，借款年利率为12.74%，借款期限为一年，借款条件：华宁科技拥有的3号厂房、5号厂房抵押，王伦芬、王小梅、王晓东提供连带责任担保。

(2) 各报告期末其他应付款余额前五名情况如下：

截至2017年10月31日其他应付款余额明细情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
1	遵义湘江投资建设有限责任公司	非关联方	借款	17,446,012.50	1年以内	68.10
2	遵义市金广厦建筑工程有限责任公司	非关联方	工程款	5,000,000.00	1年以内	19.52
3	王晓东	关联方	借款	2,170,500.00	1年以内	8.47
4	遵义和平投资建设有限责任公司	非关联方	借款	1,000,000.00	2-3年	3.90
5	王小梅	关联方	员工垫款	3,000.00	1年以内	0.01
	合计			25,619,512.50		100.00

注：王小梅款项系垫付保证金。

截至2016年12月31日其他应付款余额明细情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占其他应付款总额的比例（%）
1	遵义市金广厦建筑工程有限责任公司	非关联方	工程款	10,300,000.00	1年以内	14.23
				10,700,000.00	1-2年	14.79
				23,170,000.00	2-3年	32.02
2	遵义湘江投资建设有限责任公司	非关联方	往来借款	15,773,887.50	1年以内	21.80
3	贵州中航海天科技股份有限公司	非关联方	往来借款	9,550,000.00	1年以内	13.20
4	王小梅	关联方	股东借款	1,777,566.04	1年以内	2.46
5	遵义和平投资建设有限责任公司	非关联方	往来借款	1,000,000.00	1-2年	1.38
	合计			72,271,453.54		99.88

注：贵州中航海天科技股份有限公司款项，公司2016年采购量较大，需支付的采购款金额较大，在销售款未及时回笼的情况下，资金状况出现临时紧张，公司向中航海天借款，临时资金周转需要。

截至2015年12月31日其他应付款余额前五名情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占其他应付款总额的比例（%）
1	遵义市金广厦建筑工程有限责任公司	非关联方	工程款	10,700,000.00	1年以内	24.04
				23,170,000.00	1-2年	52.06
2	王新富	非关联方	往来借款	4,526,250.00	1-2年	10.17
3	扬州博创金属材料有限公司	非关联方	往来借款	3,233,502.72	1-2年	7.27
4	遵义和平投资建设有限责任公司	非关联方	往来借款	1,000,000.00	1年以内	2.25

序号	单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占其他应付款总额的比例（%）
5	周正锋	非关联方	往来借款	650,000.00	1-2年	1.46
	合计			43,279,752.72		97.25

(3) 截至 2017 年 10 月 31 日，其他应付款余额中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款详见下表：

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占其他应付款总额的比例（%）
王晓东	公司实际控制人	借款	2,170,500.00	1 年以内	8.47
王小梅	公司股东（持股比例 10.00%）	代付保证金	3,000.00	1 年以内	0.01
合计			2,173,500.00		8.48

(4) 截至 2017 年 10 月 31 日，其他应付款余额中无应付其他关联方的款项。

8、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	2017 年 10 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年内到期的长期借款			2,000,000.00
合计			2,000,000.00

截至 2015 年 12 月 31 日，1 年内到期的长期借款情况如下：

单位：元

借款银行	年利率（%）	借款期限	借款金额	借款条件
贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司澳门路支行	10.800	2014/10/1-2016/9/30	2,000,000.00	抵押：华宁科技土地使用权-遵县国用（2014）0226 号

合计	-	-	2,000,000.00	-
----	---	---	--------------	---

9、专项应付款

单位：元

项目	2017年10月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
政府专项资金	1,200,000.00		
合计	1,200,000.00		

根据贵州省发展和改革委员会黔发改服务[2017]854号文，省发改委关于下达贵州省2017年第一批省级服务业发展引导资金投资计划的通知，同方大数据贵州应用开发中心建设项目被列入2017年第一批省级服务业发展引导资金投资计划中，建设单位为遵义华宁科技有限公司（公司前身），省级服务业发展引导资金拨付150.00万元，2017年9月，公司收到政府资金120.00万元，该项目建设内容及规划：同方大数据中心一个、VR技术展示体验中心一个、ETL数据转换平台、开发智慧旅游、智慧粮库系统、研发物联网终端机。

10、递延收益

(1) 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10月31日	形成原因
政府补助	5,181,250.12		91,541.52	5,089,708.60	土地出让金返还、
合计	5,181,250.12		91,541.52	5,089,708.60	—

(续)

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日	形成原因
政府补助	5,291,099.95		109,849.83	5,181,250.12	土地出让金返还、
合计	5,291,099.95		109,849.83	5,181,250.12	—

(续)

单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日	形成原因
政府补助	5,400,949.78		109,849.83	5,291,099.95	土地出让金返还、
合计	5,400,949.78		109,849.83	5,291,099.95	—

其中，政府补助明细如下：

单位：元

补助项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少				2017年10月31日	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
土地出让金返还	5,181,250.12		91,541.52				5,089,708.60	与资产相关
合计	5,181,250.12		91,541.52				5,089,708.60	

(续)

单位：元

补助项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少				2016年12月31日	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
土地出让金返还	5,291,099.95		109,849.83				5,181,250.12	与资产相关
合计	5,291,099.95		109,849.83				5,181,250.12	

(续)

单位：元

补助项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少				2015年12月31日	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
土地出让金返还	5,400,949.78		109,849.83				5,291,099.95	与资产相关
合计	5,400,949.78		109,849.83				5,291,099.95	

公司于 2014 年 4 月收到遵义市和平工业园区管委会土地出让金返还款 5,474,183.00 元，在土地使用权剩余摊销年限内摊销（公司 2014 年 3 月取得土地使用权，按 50 年直线摊销，截止 2014 年 4 月，剩余摊销年限 598 个月）。

（七）股东权益情况

报告期各期末，本公司的股东权益的构成情况如下表所示：

单位：元

项目	2017年10月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
----	-------------	-------------	-------------

	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
股本	35,000,000.00	94.11	2,000,000.00	60.46	2,000,000.00	-977.38
资本公积	2,003,906.56	5.39				
其他综合收益						
盈余公积			130,807.80	3.95		
未分配利润	187,743.71	0.50	1,177,270.20	35.59	-2,204,629.68	1,077.38
归属于母公司所有者权益合计	37,191,650.27	100.00	3,308,078.00	100.00	-204,629.00	100.00
少数股东权益合计					-	-
合计	37,191,650.27	100.00	3,308,078.00	100.00	-204,629.00	100.00

1、股本变动情况

报告期内，股本变动情况详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司的股权结构和主要股东情况”之“（四）公司股本形成及变化”。

2、盈余公积

公司按照 10%的比例计提法定盈余公积。

3、未分配利润

报告期各期末，公司未分配利润的变化情况如下表所示：

单位：元

项目	2017年 1-10月	2016年度	2015年度
调整前上年末未分配利润	1,177,270.20	-2,204,629.68	-2,426,778.33
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	1,177,270.20	-2,204,629.68	-2,426,778.33
加：本年归属于母公司股东的净利润	589,885.63	3,512,707.68	222,148.65
减：提取盈余公积		130,807.80	
提取一般风险准备			

项目	2017年1-10月	2016年度	2015年度
应付普通股股利			
所有者权益内部结转	1,579,412.12		
期末未分配利润	187,743.71	1,177,270.20	-2,204,629.68

四、关联交易

（一）关联方和关联关系

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	持股比例	与本公司关系
王晓东	间接持股 80.00%	实际控制人
贵州京黔实业有限公司	直接持股 80.00%	直接控股股东
王小梅	直接持股 10.00%	董事，董事长，公司股东，直接持有公司 10.00% 股份，持有贵州京黔实业有限公司 8.62% 股份

贵州京黔实业有限公司所持公司股份占公司股本总额的 80.00%，为公司的控股股东。王晓东作为贵州京黔实业有限公司股东持有 91.38% 的股份，王小梅是公司董事长，直接持有公司 10.00% 股份，持有贵州京黔实业有限公司 8.62% 股份，与王晓东是兄妹关系，能对公司股东大会、董事会的决议产生重大影响，对公司的经营方针、决策和管理层的任免具有决定性的作用，因此王晓东、王小梅为公司的实际控制人。基本情况详见公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司的股权结构和主要股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人的认定及基本情况”。

2、公司控股子公司及参股公司

公司无控股子公司及参股公司。

3、不存在控制关系的关联方

关联方姓名	与本公司关系	社会信用代码
遵义泓鑫顺矿业有限公司	实际控制人王晓东持股 40%	915203210550446178

关联方姓名	与本公司关系	社会信用代码
遵义泓鑫顺矿业有限公司	实际控制人王晓东持股 40%	915203210550446178
王伦芬	公司股东、董事，直接持有公司 10.00%股份	--
王钊	实际控制人王晓东的侄子	--
韦纪军	公司董事，总经理	--
柳延志	公司董事，董事会秘书	--
王伦萍	公司董事	--
周吉萍	公司财务总监	--
李青青	监事	--
周保华	监事	--
张伟	监事会主席	--

（二）关联交易

1、经常性关联交易

公司报告期内不存在经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况

公司报告期内不存在向关联方采购商品或接受劳务情况。

（2）出售商品/提供劳务情况

公司报告期内不存在向关联方出售商品或提供劳务情况。

（3）关联方租赁

公司作为承租人租用关联方房产

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	2017年1-10月份确认的租赁费	2016年度确认的租赁费	2015年度确认的租赁费
王晓东	房屋建筑物		48,000.00	48,000.00

公司租赁王晓东个人房产作为办公室，租期为 2015.1.1-2016.12.31，租金为 4000 元/月，租赁面积 270 平方米，每平方米为 0.5 元/天。此为居住用房，较写字楼租金低些，与该区域居住用房租金相当，租赁价格公允。公司现办公区域在 5 号厂房楼中，2015、2016 年处于兴建过程中，截止 2016 年底，建设完成，办公区域具备办公条件，故 2015、2016 年，公司租赁办公地点，公司对办公地点的选择有多种，所以该关联交易不具备必要性。该关联交易预计未来不可持续。该关联交易发生在有限公司阶段，有限公司阶段公司未制定与关联交易相关的制度，关联交易由公司管理层上报总经理决定后执行。

(4) 关联方担保

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王晓东、王小梅、王伦芬 (个人信用担保)	贵州华宁科技股份有限公司	12,000,000.00	2016/11/7	2017/11/6	是 ^①
王晓东(个人房产抵押担保)； 王小梅、王伦芬(个人信用担保)	贵州华宁科技股份有限公司	500,000.00	2016/8/9	2017/8/10	是 ^②
王晓东(个人房产抵押担保)； 王小梅、王伦芬(个人信用担保)	贵州华宁科技股份有限公司	500,000.00	2015/5/7	2016/5/6	是 ^②
王晓东、王小梅、王伦芬 (个人信用担保)	贵州华宁科技股份有限公司	21,000,000.00	2016/12/20	2017/12/20	否 ^④

注：①系公司向贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司澳门路支行借款 1,200.00 万元，借款到期日公司已偿还，担保已履行完毕；

②系公司向贵州银行股份有限公司遵义支行借款 50.00 万元，借款到期日公司已偿还，担保已履行完毕；

③系公司向贵州银行股份有限公司遵义支行借款 50.00 万元，借款到期日公司已偿还，担保已履行完毕；

④系公司分别于 2016 年 9 月、2016 年 12 月向遵义湘江投资建设有限责任公司借款 75.00 万元、1,500.00 万元，公司与湘江投资签订的借款合同，约定借款金额为 2,100.00 万元，实际公司借款金额 1,575.00 万元。

(5) 控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况

1) 公司实际控制人王晓东占用公司资金明细：

单位：元

时间	拆出金额	拆入金额	资金占用余额	是否支付资金占用费
2015 年年初余额			-322,431.58	否
2015.02.28	470,000.00		147,568.42	否
2015.04.30		500,000.00	-352,431.58	否
2015.12.30	479,130.00		126,698.42	否
2015 年年末余额			126,698.42	否
2016.12.30	200,000.00		326,698.42	否
2016.12.31		170,000.00	156,698.42	否
2016.12.31	728,270.00		884,968.42	否
2016 年年末余额			884,968.42	否
2017.01.26	290,431.58		1,175,400.00	否
2017.09.30		2,821,400.00	-1,646,000.00	否
2017.10.27		400,000.00	-2,046,000.00	否
2017.10.31		124,500.00	-2,170,500.00	否
2017 年 10 月 31 日			-2,170,500.00	

注：负数表示公司欠关联方款项。

2) 公司实际控制人王小梅占用公司资金明细：

单位：元

时间	拆出金额	拆入金额	资金占用余额	是否支付资金占用费
2015 年年初余额			4,139,911.39	否
2015.01.31		269,000.00	3,870,911.39	否
2015.02.28		39,100.00	3,831,811.39	否
2015.03.31	78,150.00		3,909,961.39	否
2015.04.30		130,000.00	3,779,961.39	否

时间	拆出金额	拆入金额	资金占用余额	是否支付资金占用费
2015.05.31		160,000.00	3,619,961.39	否
2015.06.30	270,000.00		3,889,961.39	否
2015.07.31	191,200.00		4,081,161.39	否
2015.08.31	1,299,202.00		5,380,363.39	否
2015.09.30	263,600.00		5,643,963.39	否
2015.10.31		2,486,000.00	3,157,963.39	否
2015.11.30		194,000.00	2,963,963.39	否
2015.12.31		858,558.00	2,105,405.39	否
2015 年年末余额			2,105,405.39	否
2016.01.31	5,733,000.00		7,838,405.39	否
2016.02.24		819,650.00	7,018,755.39	否
2016.03.31		2,551,829.43	4,466,925.96	否
2016.04.30	1,331,000.00		5,797,925.96	否
2016.05.31		2,083,000.00	3,714,925.96	否
2016.06.27		277,000.00	3,437,925.96	否
2016.07.30	36,000.00		3,473,925.96	否
2016.08.31		1,077,000.00	2,396,925.96	否
2016.09.27		90,000.00	2,306,925.96	否
2016.10.28	160,000.00		2,466,925.96	否
2016.11.30		1,324,000.00	1,142,925.96	否
2016.12.31		2,920,492.00	-1,777,566.04	否
2016 年年末余额			-1,777,566.04	否
2017.01.26		4,507,431.58	-6,284,997.62	否
2017.02.28	150,000.00		-6,134,997.62	否
2017.03.29		79,000.00	-6,213,997.62	否
2017.04.30	175,000.00		-6,038,997.62	否
2017.05.31	4,652,350.00		-1,386,647.62	否
2017.06.30	1,386,647.62		0.00	否
2017.09.30	293,686.64		293,686.64	否
2017 年 10 月 31 日			293,686.64	否

注：负数表示公司欠关联方款项。截止 2017 年 10 月 31 日，其他应收王小梅 293,686.64 元，王小梅已于 2017 年 12 月偿还。

3) 关联方王钊占用公司资金明细：

单位：元

时间	拆出金额	拆入金额	资金占用余额	是否支付资金占用费
2015年年初余额			0.00	否
2015年年末余额			0.00	否
2016.12.31	15,030,000.00		15,030,000.00	否
2016年年末余额			15,030,000.00	否
2017.06.20		296,000.00	14,734,000.00	否
2017.07.18		600,000.00	14,134,000.00	否
2017.07.20		6,130,000.00	8,004,000.00	否
2017.07.25		2,700,000.00	5,304,000.00	否
2017.07.26		4,500,000.00	804,000.00	否
2017.07.27		804,000.00	0.00	否
2017年10月31日			0.00	

上述关联方资金占用均未支付资金占用费，对公司财务状况影响如下：

单位：元

期间	期末占用金额	加权平均占用金额	年利率	测算资金占用费金额	利润总额	测算资金占用费占利润总额比例（%）
2015年1月1日	3,817,479.81					
2015年	2,232,103.81	3,024,791.81	5%	151,239.59	-1,383.73	-10,929.85
2016年	14,137,402.38	8,184,753.10	5%	409,237.65	3,713,694.58	11.02
2017年1-10月	-1,844,813.36	6,146,294.51	5%	256,095.60	952,376.68	26.89

报告期内，关联方资金占用的加权平均金额以期初期末占用余额平均得出，按1年期贷款利率5%测算，关联方资金占用影响税前利润的金额为：2015年151,239.59元，占2015年利润总额的比例为-10,929.85%；2016年409,237.65元，占2016年利润总额的比例为11.02%；2017年1-10月255,428.94元，占2017年1-10月利润总额的比例为26.89%。由于公司利润情况波动较大，关联方资金占用对当期利润总额的影响呈波动性变化。

截止2017年12月31日，王小梅其他应收款293,686.64元已全部偿还。其余关联方资金占用已于2017年10月31日全部偿还。

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。发生上述关联交易之时，公司治理结构和内控制度还未进行严格规范。拆借款项都是无息的，不影响公司利润总额。股份公司成立后，制定了《关联交易管理办法》，对关联关系、关联交易的认定进行了明确，并规

定了关联交易的相关决策程序。有限公司改制成股份公司后，公司制定的内部控制制度，得到了有效的执行，确保公司控股股东、实际控制人不损害其他股东和公司利益。

(6) 报告期内，关联方资金拆借情况

1) 关联方周吉萍资金拆借明细：

单位：元

时间	拆出金额	拆入金额	余额	是否支付利息
2015 年年初余额			0.00	
2015.08.10	900,000.00	897,000.00	3,000.00	否
2015.08.11		933,000.00	-930,000.00	否
2015.08.12	310,000.00		-620,000.00	否
2015 年年末余额			-620,000.00	否
2016.12.31	620,000.00		0.00	否
2016 年年末余额			0.00	

注：余额中，负数表示公司欠关联方款项。

2) 关联方王伦芬资金拆借明细：

单位：元

时间	拆出金额	拆入金额	余额	是否支付利息
2015 年年初余额			0.00	
2015 年年末余额			0.00	
2016 年年末余额			0.00	
2017.01.04		450,000.00	-450,000.00	否
2017.05.25	450,000.00		0.00	否
2017 年 10 月 31 日			0.00	

(三) 应收、应付关联方款项情况

1、 应收关联方款项

单位：元

项目名称	款项性质	2017 年 10 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
其他应收款：				

项目名称	款项性质	2017年10月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
王晓东	借款		884,968.42	126,698.42
王小梅	借款	293,686.64		2,105,405.39
王钊			15,030,000.00	
合计		293,686.64	15,914,968.42	2,232,103.81

注：截止 2017 年 10 月 31 日，王小梅借款 293,686.64 元，已于 2017 年 12 月偿还。

2、应付关联方款项

单位：元

项目名称	款项性质	2017年10月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
其他应付款：				
王小梅	2017年10月末系 代垫保证金； 2016年末系借款	3,000.00	1,777,566.04	
王晓东	借款	2,170,500.00		
周吉萍	借款			620,000.00
合计		2,173,500.00	1,777,566.04	620,000.00

注：截止 2017 年 10 月 31 日，其他应付款-王小梅 293,686.64 元系借款，其他应付款-王小梅 3,000.00 元系员工代垫保证金，款项性质不一样，故未抵消。

（四）决策权限

1、公司章程规则对关联交易决策权限的规定

股东会审议批准公司与关联方之间的关联交易金额（含同一标的或与同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易累计额）在人民币 300 万元以上（关联担保除外）的关联交易事项；

第八十四条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以参加涉及自己的关联交易的审议，并可就该关联交易是否公平、合法以及产生的原因向股东大会作出解释和说明，但关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

第一百一十六条 董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、

对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

第一百二十八条 董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联关系董事人数不足三人的，应将该事项提交股东大会审议。

2、 股东大会议事规则对关联交易决策权限的规定

审议批准公司与关联方之间的关联交易金额（含同一标的或与同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易累计额）在人民币 300 万元以上的关联交易事项；

3、 董事会议事规则对关联交易决策权限的规定

第一百条 在股东大会授权范围内，决定公司对关联交易等事项；

《公司章程》对关联事项的审议和批准另有特别规定的，该等事项的审议、表决以及决议的形成应同时遵守该等特别规定。

4、 关联交易管理办法对关联交易决策权限的规定

公司与关联人发生的交易金额在 100 万元以上的关联交易、公司与关联法人发生的占公司最近一个会计年度经审计营业收入 1%以上的关联交易，应提交董事会审议批准。如果董事会的无关联关系董事人数不足 3 人的，应当将交易提交股东大会审议。如公司的股东均为有关关联交易事项的关联方时，应将该事项提交监事会审议。该监事会会议由全体监事出席方可举行，监事会会议所作决议须经全体监事一致通过。

公司与关联方之间的关联交易金额（含同一标的或与同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易累计额）在人民币 300 万元以上的关联交易事项，该关联交易在获得公司股东大会批准后方可实施。股东大会就关联交易进行表决时，任何与该关联交易有关联关系的关联人在股东大会上应当放弃对该议案的投票权。如公司的股东均为有关关联交易事项的关联方，应当按照本办法第十三条的规定

进行审议。

公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。如公司的股东均为有关关联交易事项的关联方时，应将该项提交监事会审议。该监事会会议由全体监事出席方可举行，监事会会议所作决议须经全体监事一致通过。

（五）决策程序

董事个人或者其所任职的其他企业直接或者间接与公司已有的或者计划中的合同、交易、安排有关联关系时（聘任合同除外），不论有关事项在一般情况下是否需要董事会批准同意，均应尽快向董事会披露该关联关系的性质和程度。

除非关联董事按照前款的要求向董事会作了披露，并且董事会在不将其计入法定人数、该董事亦未参加表决的会议上批准了该事项，否则公司有权要求董事个人或者其所任职的其他企业撤销该有关合同、交易或者安排，但该董事个人或者其所任职的其他企业是善意第三人的情况除外。

董事会对关联交易事项进行表决时，该关联交易所涉及的董事无表决权且应该回避。对关联事项的表决，须经非关联董事 1/2 以上通过方为有效。如果非关联董事不足 3 人的，董事会应当将交易提交股东大会审议。

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应参与投票表决，且应当回避。

关联交易事项形成决议时，须经出席股东大会的无关联股东所持表决权的 1/2 以上通过，但若该关联交易事项涉及本章程规定的须经特别决议审议通过事项时，股东大会决议必须经出席股东大会的无关联股东所持表决权的 2/3 以上通过。

（六）定价机制

公司的关联交易定价应当遵循以下基本原则：

- 1、符合诚实信用的原则；

2、符合市场公正、公平、公开的原则，关联交易定价根据市场价格确定，与对非关联方的交易价格基本一致；

3、日常关联交易协议至少应包括交易价格、定价原则和依据、交易总量或其确定方法、付款方式等主要条款；

4、协议未确定具体交易价格而仅说明参考市场价格的，公司在按照公司《关联交易管理办法》第十六条规定履行披露义务时，应当同时披露实际交易价格、市场价格及其确定方法、两种价格存在差异的原因。

（七）交易的合规性和公允性

公司意识到规范关联交易的重要性，规范了履行关联交易的决策程序。股份公司成立后，公司制定了《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理办法》等，公司后续将严格执行相关制度，对涉及的交易事项提交相应权力部门审批。

公司与关联方的交易采用市场公平价格定价原则，定价公允，交易由双方协商确定，不存在损害公司及其他股东的利益的情形。

（八）减少和规范关联交易的具体安排

本公司已在《关联交易管理办法》中对关联交易决策程序进行规定，以确保关联交易的公开、公允、合理，从而保护本公司全体股东及本公司利益。对于正常的、有利于公司发展的关联交易，公司将继续遵循公开、公平、公正的市场原则，严格按照《关联交易管理办法》等制度的规定，认真履行关联交易决策程序并予以充分及时地披露。对于无法避免的关联方交易及资金往来，公司严格按照《关联交易管理办法》对决策权限、决策程序以及定价机制的规定，履行相关程序。同时，通过进一步规范运作、完善经营成果，寻求资本市场的支持，减少暂借款和关联担保。

五、重要事项

（一）期后事项

截至本公开转让说明书签署之日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

（二）或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（三）承诺事项

截至本公开转让说明书签署之日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（四）其他重要事项说明

截至本公开转让说明书签署之日，公司与遵义湘江投资建设有限责任公司的借款合同已到期，借款金额为 15,750,000.00 元，借款利息约为 2,030,437.50 元，合计金额为 17,780,437.50 元。公司与遵义湘江投资建设有限责任公司签订了抵押合同，将在南部新区自建的 22,443.98 平方米的房产抵押给遵义湘江投资建设有限责任公司，作为其对 XJK201612001 号借款协议的担保。同时约定，王晓东、王小梅、王伦芬作为该借款合同承担共同连带保证责任。目前上述借款合同展期流程正在进行中。如该合同不能顺利续期，公司将面临较大的偿债风险。该事项不会对公司持续经营能力产生重大影响。一方面，目前该借款展期仍在流程中，出借方未要求华宁科技偿还借款；另一方面，如若最终合同未能展期或出借方要求公司偿还借款，公司有能力和能力偿还债务。报告期后至本公开转让说明书签署之日，公司已签署多个大额销售合同，项目正常运作，前期已完成项目陆续回款中，未来公司将通过项目回款和盈利偿还债务。如若公司无足够现金，王晓东、王小梅以及王伦芬作为本合同项下的担保人将代替公司进行偿还。同时，如公司不能偿还上述债务，可按照与遵义湘江投资建设有

限责任公司签定的抵押合同，处置公司位于南部新区 22,443.98 平方米的房产，清偿债务本息。

除此之外，本公司无需要披露的其他重要事项。

六、资产评估情况

公司自成立以来，共进行过一次资产评估。

2017 年 9 月 21 日，同致信德（北京）资产评估有限公司出具同致信德评报字（2017）第 E0020 号评估报告，有限公司截至评估基准日 2017 年 7 月 31 日的资产账面值为 8,058.32 万元，评估值为 8,182.84 万元，评估增值 124.52 万元，增值率为 1.55%；负债账面值为 4,357.93 万元，评估值为 4,357.93 万元；净资产账面值为 3,700.39 万元，评估值为 3,824.91 万元，评估增值 124.52 万元，增值率为 3.37%。

七、股利分配

（一）报告期内股利分配政策

有限公司时期，《公司章程》规定公司利润分配按照《公司法》及有关法律、法规，国务院财政主管部门的规定执行，股东按照出资比例分取红利。根据《公司法》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，公司持有的本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%。

（二）实际股利分配情况

报告期内，公司未进行股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

根据修订的《公司章程》，公司现行的和公开转让后的股利分配政策如下：

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

2、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。

3、公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

4、公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

5、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

6、公司利润分配采取现金或者股票方式分配股利。股东违规占有公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

7、公司利润分配原则：公司每年根据经营情况和市场环境，充分考虑股东利益，实行持续、稳定的股利分配政策；

8、公司利润分配形式：公司可以采取现金或者股票形式分配股利；

9、公司可根据生产经营情况、投资规划和长期发展的规划制定利润分配方案，经公司董事会审议后提交股东大会批准。

八、控股子公司（纳入合并报表）的情况

本公司没有纳入合并报表范围的企业。

九、风险因素和应对措施

（一）业务区域较集中的风险

公司位于中国西南部地区贵州省，距离沿海发达地区距离较远，地理位置不利，经济和社会发展水平相对落后，政府的信息化水平相对较低。目前，公司的业务主要贵州省内开展和实施，最终用户主要集中于贵州省内，公司产品在省外特别是省外发达地区认可度比较低，给市场开拓带来一定的困难，因此，公司收入来源区域性明显，存在省外市场开拓困难和风险集中于省内的风险。

应对措施：公司大力发展销售团队，拓展服务领域，将在贵州省外加大对公司业务及服务的推广销售，多渠道增加收入来源。

（二）客户和供应商集中风险

2017年1-10月、2016年度和2015年度公司前五名客户销售收入占营业收入总额的比重分别为83.56%、94.55%、95.19%，其中第一大客户收入占营业收入总额比重分别为48.33%、51.72%、93.12%；前五名供应商采购金额占采购总额的比重分别为87.02%、95.85%、80.60%，其中第一大供应商采购占比分别为52.29%、48.76%、49.54%，公司客户与供应商的集中程度较高。如果未来现有客户与供应商的采购和销售策略发生变化，将可能对公司的生产经营带来不利影响。

应对措施：公司积极拓展新客户，公司将均衡各供应商之间的采购比例，减少对重大客户和供应商的依赖。

（三）盈利波动的风险

2017年1-10月、2016年、2015年公司净利润分别为589,885.63元、3,512,707.68元、222,148.65元，同期营业收入分别为14,487,705.10元、46,655,661.47元、18,014,184.39元。报告期内，公司营业收入波动较大，净利润随之呈现波动性变化。公司需加大市场开拓力度，提升业务及服务认知度和客户认可度。公司期间费用持续增长，严重挤压利润空间，若公司销售规模不能得到提高，公司盈利情况具有较大不确定性风险。

应对措施：公司将会进一步拓展市场，提高产品及服务的市场份额，从而拉动销售收入的增长，同时严控各项成本费用支出，提高公司生产经营效率，降低不必要开支。

（四）应收账款余额较大

截至2017年10月31日、2016年12月31日和2015年12月31日，公司应收账款账面余额分别为18,643,037.62元、12,400,252.58元和12,753,387.30元，占当期营业收入的比例分别为128.68%、26.58%和70.80%，应收账款余额较大，2017年10月31日，公司应收账款账龄1年以内的占比96.24%，账龄1-2年占比3.76%。虽然已按照公司会计政策计提了应收账款坏账准备，但是依然存在应收账款到期后无法按时收回的风险。

应对措施：公司通过业务部门与客户进行及时的沟通进行款项的催收，保证应收款项的收回；公司制定了合理的坏账计提政策，坏账计提充分。随着公司销售区域拓展及销售客户的增长，欠款单位的性质、经营情况等将更加复杂，公司将在投标及合同签订前加强对客户的资信审查，在进行合同评审及签订时，针对客户可能拖欠货款的风险因素订立相应的保障性条款，寻求法律保护；另一方面，公司将根据实际情况不断完善应收账款管理考核办法，进一步加强应收账款清收力度。上述措施将有效降低公司应收账款发生坏账的风险。

（五）实际控制人不当控制的风险

根据《公司章程》和相关法律法规规定，能够通过股东大会和董事会对公司进行控制并产生重大影响，其有能力按照其意愿实施选举董事和高级管理人员、确定股利分配政策、促成兼并收购活动、以及对《公司章程》的修改等行为。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行不当控制，将可能损害公司及公司其他股东的利益。公司可能面临实际控制人控制不当的风险。

应对措施：公司将加强董事会及监事会的职能发挥，并将进一步加强管理人员的法律、法规、政策以及证券常识等方面的学习，提高其勤勉履责意识、规范运作意识和公司治理的自觉性。股份公司设立后，公司建立健全了三会治理结构，制定了各项管理制度。公司内部控制执行的完整性、合理性、有效性进一步得以提升。

（六）未全员缴纳社保、住房公积金的风险

报告期内，公司未为全员缴纳社保、住房公积金。截至本公开转让说明书签署之日，公司在册员工为46人，公司为员工缴纳社会保险情况如下：18名员工参加了养老、失业、医疗、工伤、生育社会保险；20名员工已在户口地缴纳“新型农村合作医疗保险”；在公司未为其缴纳社会保险的员工中：1名员工属于退休返聘人员，无须缴纳社会保险；7名员工因刚入职正处于试用期，公司尚未为其办理社保缴费手续。公司所有员工因不愿承担住房公积金中个人应当承担的部分，均已出具声明自愿放弃缴纳住房公积金。虽然如此，公司仍存在补缴社保、住房公积金的风险，增加公司人工成本，进而对公司经营产生一定影响。

应对措施：实际控制人王小梅、王晓东出具的承诺：若因公司未为部分员工缴纳或足额缴纳社会保险、住房公积金而被主管部门要求补缴社会保险、住房公积金的，其将无条件、全额承担补缴金额及其他金钱给付责任，保证公司不会因此遭受任何经济损失、损害或开支；若因公司未为部分员工缴纳或足额缴纳社会保险、住房公积金而被主管部门处罚（包括但不限于罚款、滞纳金）或者牵涉仲裁、诉讼等以及其他由此导致公司承担责任的情形，其将无条件、全额承担全部

金钱给付责任，保证公司不会因此遭受任何经济损失、损害或开支。如其违反上述承诺，公司有权等额扣留应向其支付的薪酬及分红款。

（七）技术人员流失风险

公司经过多年的积累，形成了一支专业技术人才队伍，在当地具有一定的竞争力，成为未来不断发展的重要动力之一。随着行业的发展，行业内企业对技术人才的争夺将日趋激烈，如果公司出现核心技术人员流失或不能及时补充新的技术人员，可能会在一定程度上影响公司技术实力和研发能力，进而对公司生产经营造成不利影响。

应对措施：一方面，公司计划未来在相对发达的区域建立研发团队，扩展和补充公司研发技术人员；另一方面，公司将逐步扩大规模，提升盈利能力，逐步提高技术人员的待遇水平，降低技术人员流失的风险。

（八）厂房建设尚未办理《建设工程施工许可证》手续而受到处罚的风险

公司主要建设内容为“占有国有土地 52135.08M²，建设 3 号、4 号、5 号标准厂房及办公楼”。公司已取得《国有土地使用证》、《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》，5 号厂房已取得《房屋使用权证》，3 号、4 号厂房已建设完成，尚未竣工验收，未取得《房屋使用权证》。报告期内，公司 3 号、4 号、5 号厂房在未取得《建设工程施工许可证》前提下先行施工，存在受到处罚的风险。

应对措施：公司未取得施工许可证建设厂房的行为违反了《中华人民共和国建筑法》、《建筑工程施工许可管理办法》等相关法律法规，存在受到行政处罚的风险，但该行为不属于重大违法违规情形。公司目前正在积极申请补办施工许可证，补办手续可预期，不存在法律障碍。公司实际控制人出具承诺，“若公司因未办理施工许可证受到政府主管部门处罚，本人将以无条件及不可撤销的方式补偿公司被处罚金额。”

(九) 公司借款合同到期不能展期的偿债风险

截止本公开说明书出具日，公司与遵义湘江投资建设有限责任公司的借款合同已到期，借款金额为 15,750,000.00 元，借款利息约为 2,030,437.50 元，合计金额为 17,780,437.50 元。上述合同目前正在办理展期流程，如不能顺利展期，公司需偿还上述借款。如果公司不能通过经营活动产生足够的现金，或公司无法通过其他渠道获取足够的资金，公司有可能无法全额归还上述借款，产生偿债风险。

应对措施：公司将进一步推进上述合同的续期工作。公司期后合同签订及履行情况良好，公司将通过经营活动产生足够的资金支付上述借款。公司实际控制人王晓东、王小梅以及公司股东王伦芬作为本合同项下的担保人将代替公司进行偿还。根据王晓东、王小梅、王伦芬出具的声明，其担任公司股东和高管多年，有能力履行上述担保责任，确保公司利益不受损失。同时，如公司不能偿还上述债务，可按照与遵义湘江投资建设有限责任公司签定的抵押合同，处置公司位于南部新区 22,443.98 平方米的房产，清偿债务本息。

第五节 有关声明

一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

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

全体董事签字：

王小梅： 王小梅 王伦芬： 王伦芬
王伦萍： 王伦萍 韦纪军： 韦纪军
柳延志： 柳延志

全体监事签字：

李青青： 李青青 周宝华： 周宝华
张 伟： 张伟

全体高级管理人员签字：

韦纪军： 韦纪军 周吉萍： 周吉萍
柳延志： 柳延志

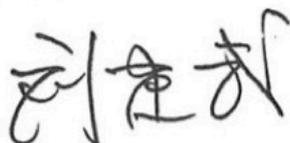


二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人签字：

刘建武：



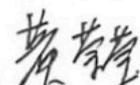
项目小组负责人签字：

金轩伊：

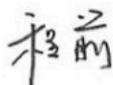


项目小组成员签字：

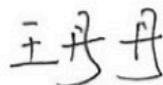
黄莹莹：



程前：



王丹丹：



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书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议,确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师签字:

王向光 . [Signature]

单位负责人签字: 寇海侠 .

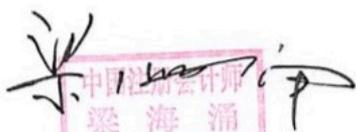
北京市盈科(南京)律师事务所
2018年 320104022月9 27 日

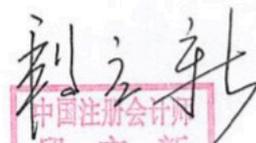


四、承担审计业务的会计师事务所声明

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申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师签字：


中国注册会计师
梁海涌


中国注册会计师
段立新

执行事务合伙人签字：


中国注册会计师
胡柏和

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

2018年4月27日



五、资产评估机构声明

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所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申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办资产评估师签字：



单位负责人签字：



同致信德（北京）资产评估有限公司

2018年 4 月 27 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
- 六、其他与公开转让有关的主要文件

(正文完)