

山东汇佳软件科技股份有限公司



公开转让说明书

(申报稿)

HJCN

主办券商

恒泰证券股份有限公司

恒泰证券

HENGTAI SECURITIES

二〇一八年六月

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。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

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

重大事项提示

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

一、企业规模较小风险

公司 2017 年度、2016 年度营业收入金额分别为 1,041.68 万元、1,058.12 万元，相对于其他挂牌系统集成公司，公司业务量和收入规模较小。随着行业参与者的不断增加，将使得市场竞争日益加剧，如果公司无法持续保持良性的业务发展，在竞争日趋激烈的情形下可能会处于劣势地位。

二、市场竞争加剧的风险

报告期内，公司主要从事信息化系统集成与服务、软件开发与销售、运行维护服务，主要客户为党政机关、政府管理部门和学校，业务毛利率较高，但随着相关服务领域市场竞争的日益激烈，同行业竞争对手的介入，会使竞争不断加剧，同时公司业务结构比重的变化也使公司面临着相关成本不断上升的风险，对公司产品研发及商业模式的创新提出了新的挑战，如不能继续加大研发领域投入，吸纳更多技术人才，不断开发新技术、新产品，深耕用户需求，提升用户体验，将可能导致公司由于技术更新不及时而降低公司市场竞争力的风险，对公司未来业绩增长产生不利影响。

三、应收账款不能收回的风险

截止2017年12月31日，公司应收账款余额为6,976,855.48元，与2016年12月31日余额5,755,809.25元相比，增加1,221,046.23元，增幅21.21%，虽然公司的主要客户为党政机关、政府管理部门和学校，应收账款发生坏账的概率较低，但公司仍面临应收账款不能及时收回的风险，可能对公司现金流产生影响。

四、人力成本上升及人才流失的风险

公司是高科技企业，人力资源是公司最重要的资源。随着社会经济水平发展，以及我国提高劳动者可支配收入水平的政策导向，公司面临人力资源成本大幅上升的压力，特别是我国居民住房租售价格持续上涨和通货膨胀，进一步推升了公司员工对劳动收入的预期。因此，如果公司不能有效控制运营费用、销售收入增长速度低于成本增长速度，将会导致公司盈利能力下降的风险。

公司对业务人员及技术人员有着较高的要求，公司的核心技术人员及关键管理人员是公司生存和发展的立足根本。随着市场竞争的加剧，同行业公司人才的争夺较为激烈，未来公司可能面临着核心技术人员及管理人员流失的风险，从而削弱公司的竞争力，对公司业务经营产生一定的不利影响。

五、公司治理机制不能有效发挥作用的风险

公司治理机制正在逐步建立完善。随着公司规模进一步扩大，以及拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌、成为非上市公众公司，将对公司的治理机制及信息披露工作提出更高的要求。如果公司不能相应提升治理机制的高效性和有效性，或不能做到信息披露的客观性、及时性和准确性，将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益。

六、控股股东、实际控制人控制不当的风险

公司共同实际控制人陈忠波与李霞为夫妻关系，两名股东合计直接持有公司93.15%的股权。若共同实际控制人通过行使表决权或其他方式，对公司经营与财务决策、重大人事任免和利润分配等方面实施不利影响，可能会给公司及中小股东利益带来不利的影响。

七、业务区域较为集中的风险

公司2017年度、2016年度营业收入中来自于山东地区的收入分别为1,033.89万元、655.52万元，占当期营业收入总额的比例分别为99.26%、61.95%。报告期内，由于公司客户主要集中在山东地区，从收入结构来看，目前山东市场为公司的主要市场，公司经营地域较为集中。如果公司未来不能顺利拓展山东省以外市场，可能将对公司的未来发展产生不利影响。

八、税收优惠政策变化的风险

公司经山东省软件行业协会审核，符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业评估规范》的相关要求，认定为软件企业。根据财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号），公司2016年度、2017年度按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

公司经山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局批准为高新技术企业，证书编号：GR201737001391，发证日期：2017年12月28日，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定和公司税务局备案情况，公司自2017年度至2019年度可减按15%的税率征收企业所得税。

根据《国家税务总局关于进一步明确企业所得税过渡期优惠政策执行口径问题的通知》（国税函〔2010〕157号）的规定，企业享受两免三减半的税收优惠，2014年、2015年免征企业所得税，2016年、2017年减半即按12.50%征收企业所得税。

若公司未来不能被继续认定为软件企业、高新技术企业，或者国家关于软件企业、高新技术企业的优惠政策发生变化，将对公司净利润产生一定的不利影响。

目录

声明.....	2
重大事项提示.....	3
释义.....	9
一、普通术语.....	9
二、专业术语.....	10
第一节 基本情况.....	11
一、公司基本情况.....	11
二、本次挂牌情况.....	12
三、公司股东情况.....	14
四、公司设立及股权演变情况.....	18
五、公司在齐鲁股权交易中心挂牌及摘牌情况.....	29
六、子公司、分公司基本情况.....	31
七、公司重大资产重组情况.....	36
八、公司董事、监事和高级管理人员情况.....	37
九、最近两年主要会计数据和财务指标.....	41
十、与本次挂牌有关的机构.....	43
第二节 公司业务.....	46
一、公司主要业务及产品情况.....	46
二、公司组织结构及主要运营流程.....	60
三、业务关键资源要素.....	64
四、公司员工情况.....	77
五、公司业务相关情况.....	79

六、商业模式	85
七、公司所处行业情况、风险情况及公司在行业中所处地位	87
第三节 公司治理	111
一、公司治理机制的建立健全及运行情况	111
二、 公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估	112
三、 公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚的情况	114
四、公司独立运营情况	114
五、公司同业竞争情况	116
六、公司最近两年资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况	119
七、董事、监事、高级管理人员情况	120
八、公司董事、监事、高级管理人员近两年变动情况及原因	123
第四节 公司财务	125
一、公司近两年审计意见和经审计的财务报表	125
三、公司最近两年财务指标分析	175
四、公司报告期利润形成的有关情况	181
五、公司报告期内各期末主要资产情况	198
六、公司报告期内各期末主要负债情况	210
七、公司报告期内股东权益情况	217
八、关联方、关联方关系及关联交易	220
九、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要 事项	229
十、报告期内资产评估情况	229
十一、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分	

配政策.....	229
十三、风险因素.....	231
第五节 有关声明.....	236
一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	236
二、主办券商声明.....	237
三、律师事务所声明.....	239
四、会计师事务所声明.....	240
五、评估机构声明.....	241
第六节 附件.....	242

释义

在本公开转让说明书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

一、普通术语

公司、本公司、股份公司、汇佳软件	指	山东汇佳软件科技股份有限公司
有限公司、汇佳有限	指	山东汇佳软件科技有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公开转让说明书、本公开转让说明书	指	山东汇佳软件科技股份有限公司公开转让说明书
公司章程	指	山东汇佳软件科技股份有限公司公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东会	指	山东汇佳软件科技有限公司股东会
股东大会	指	山东汇佳软件科技股份有限公司股东大会
董事会	指	山东汇佳软件科技股份有限公司董事会
监事会	指	山东汇佳软件科技股份有限公司监事会
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》
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2016 年度、2017 年度
主办券商、恒泰证券	指	恒泰证券股份有限公司
报告期各期末	指	2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日
会计师事务所、会计师	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、律师	指	山东万容律师事务所
菁联软件	指	济南菁联软件科技有限公司
惠联信息	指	山东惠联信息技术有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

注：本公开转让说明书除特别说明外所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入所致。

二、专业术语

电子政务	指	政府运作模式之一，运用计算机、网络和通信等现代信息技术手段，实现政府组织结构和工作流程的优化重组，超越时间、空间和部门分隔的限制，建成一个精简、高效、廉洁、公平的政府运作模式，以便全方位地向社会提供优质、规范、透明、符合国际水准的管理与服务。
智慧政府	指	充分利用物联网、云计算、大数据分析、移动互联网等新一代信息技术，以用户创新、大众创新、开放创新、共同创新为特征，强调作为平台的政府架构，并以此为基础实现政府、市场、社会多方协同的公共价值塑造，实现政府管理与公共服务的精细化、智能化、社会化。
神经网络	指	具有模仿人的大脑判断能力和适应能力、可并行处理多种数据功能的神经网络计算机，可以判断对象的性质与状态，并能采取相应的行动，而且可同时并行处理实时变化的大量数据，并引出结论。
无线传感网络技术	指	是由数据获取网络、数据颁布网络和控制管理中心三部分组成的。其主要组成部分是集成有传感器、处理单元和通信模块的节点，各节点通过协议自组成一个分布式网络，再将采集来的数据通过优化后经无线电波传输给信息处理中心。
流媒体技术	指	所谓的流媒体技术，就是将视音频文件经过压缩处理后，放在网络服务器上分段传输，客户端计算机不用将整个的视音频文件下载到本地，便可以即时收听和收看。
SOA	指	面向服务的架构（SOA）是一个组件模型，它将应用程序的不同功能单元（称为服务）通过这些服务之间定义良好的接口和契约联系起来。
MVC 架构	指	MVC 全名是 Model View Controller，是模型(model)－视图(view)－控制器(controller)的缩写，一种软件设计典范，用一种业务逻辑、数据、界面显示分离的方法组织代码，将业务逻辑聚集到一个部件里面，在改进和个性化定制界面及用户交互的同时，不需要重新编写业务逻辑。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司名称：山东汇佳软件科技股份有限公司

英文名称：Huijia Software(Shandong) CO., Ltd.

法定代表人：陈忠波

有限公司成立日期：2011年3月24日

股份公司设立日期：2016年9月30日

注册资本：841.00万元

社会统一信用代码：91370500571668602U

联系电话：0546-8088098

传真：0546-8086998

注册地址：东营市东营区南一路228号东营软件园B607-609

公司邮箱：hjrj@huijiasoft.com

邮编：257091

信息披露负责人、董事会秘书：贾明静

所属行业：根据中国证监会2012年10月26日发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为“信息传输、软件和信息技术服务业（I）中的软件和信息技术服务业”（I65）；根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754—2017），公司所处行业为“信息系统集成服务”（I6531）；根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“软件和信息技术服务业”（I65）中的“信息系统集成服务”（I6520）；根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于“17 信息技术”

中的“17101110 信息科技咨询和系统集成服务”。

经营范围：计算机软、硬件技术开发、生产销售；建筑智能化工程的设计、技术咨询及安装；环保设备的技术研发和销售；环境工程；通信传输及网络工程；信息系统集成；电子产品的销售和服务；自动化控制设备、自营或代理各类商品的进出口业务。（经营范围须经审批的，未获批准前不得经营）(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

主营业务：信息化系统集成与服务、软件开发与销售、运行维护服务。

二、本次挂牌情况

（一）股票代码、股票简称、股票种类、挂牌日期等

股票代码：【】

股票简称：汇佳软件

股票种类：人民币普通股

每股面值：人民币 1.00 元

股票总量：8,410,000 股

挂牌日期：【】

挂牌后转让方式：集合竞价

（二）股东所持股份的限售安排和自愿锁定承诺

《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。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章 2.8 条规定：“挂

牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十八条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。

公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时，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。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 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。

公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌转让的，公司股东、董事、监事、高级管理人员的股份转让及其限制，以其规定为准。

除此之外，股东未就所持股份作出其他自愿锁定承诺。

（三）本次可进入全国股份转让系统公开转让的股份情况

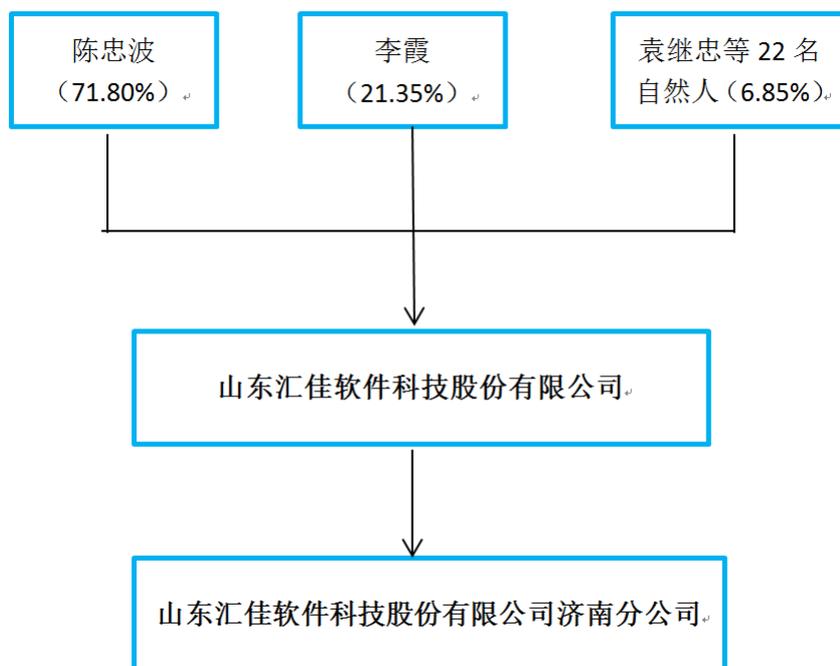
公司于 2016 年 9 月 30 日整体变更为股份公司。截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立已满一年。公司现有股东持股情况及本次可进入全国股份转让系统公司转让的数量如下：

序号	股东名称	股东性质	持股数量 (股)	持股比 例 (%)	是否存在质 押或冻结情 况	本次可进入全国 股份转让系统转 让的数量 (股)
1	陈忠波	境内自然人	6,038,400	71.80	无	1,509,600
2	李霞	境内自然人	1,795,200	21.35	无	448,800
3	袁继忠	境内自然人	100,000	1.18	无	100,000
4	任建立	境内自然人	50,000	0.59	无	50,000
5	孙艺	境内自然人	30,000	0.35	无	30,000
6	王向荣	境内自然人	30,000	0.35	无	30,000
7	尚兴进	境内自然人	20,000	0.24	无	20,000
8	明爱云	境内自然人	20,000	0.24	无	20,000
9	韩广鑫	境内自然人	32,640	0.39	无	32,640
10	贾明静	境内自然人	32,640	0.39	无	8,160
11	张传文	境内自然人	32,640	0.39	无	8,160
12	顾亚平	境内自然人	32,640	0.39	无	8,160
13	成晓坤	境内自然人	21,760	0.26	无	5,440
14	薄英彬	境内自然人	21,760	0.26	无	21,760
15	白海峰	境内自然人	21,760	0.26	无	21,760
16	蔡向阳	境内自然人	21,760	0.26	无	21,760
17	闫永喜	境内自然人	21,760	0.26	无	21,760
18	王克强	境内自然人	21,760	0.26	无	21,760
19	王利军	境内自然人	10,880	0.13	无	2,720
20	侯龙志	境内自然人	10,880	0.13	无	10,880
21	李文	境内自然人	10,880	0.13	无	10,880
22	姜玉岑	境内自然人	10,880	0.13	无	10,880
23	王璐	境内自然人	10,880	0.13	无	10,880
24	李槟	境内自然人	10,880	0.13	无	10,880
合计			8,410,000	100.00		2,436,880

三、公司股东情况

(一) 股权结构图

截至本公开转让说明书签署日，本公司的股权结构如下图所示：



（二）公司控股股东、实际控制人的认定及最近两年内的变化情况

截至公开转让说明书签署日，陈忠波为公司控股股东，陈忠波、李霞为公司共同实际控制人。

1、公司控股股东的认定依据

（1）截至公开转让说明书签署日，陈忠波直接持有公司 603.84 万股股份，占公司股本总额的 71.80%。根据我国《公司法》第二百一十六条第二款：“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东”，因此认定陈忠波为公司控股股东。

2、报告期内公司实际控制人的认定依据

截至公开转让说明书签署日，陈忠波直接持有公司 603.84 万股股份，占公司股本总额的 71.80%，李霞直接持有公司 179.52 万股股份，占公司股本总额的 21.35%，陈忠波与李霞为夫妻关系，合计拥有公司 93.15% 表决权。

陈忠波是公司的主要创始人，有限公司阶段，担任执行董事、经理，全面主持公司的经营管理工作；股份公司成立后，担任公司董事长、总经理。李霞自2011年6月起担任有限公司监事，股份公司成立后，担任公司董事。二人对公司其他股东、董事、高级管理人员具有重大影响，并能对公司董事会、股东大会作出决策产生重大影响，由此实际支配公司重大事项、控制公司。

陈忠波、李霞，能够控制公司的股东大会、影响董事会决议，进而能够对公司的生产经营管理事项产生重大影响，因此将陈忠波、李霞认定为公司共同实际控制人。

3、公司控股股东、实际控制人基本情况

陈忠波，男，1971年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山东大学，硕士学历。1992年7月至1994年5月，就职于东营市垦利县粮食局，任信息员；1994年6月至2007年8月，就职于山东华泰纸业股份有限公司和华泰集团有限公司，任信息中心主任、集团CIO；2007年9月至2011年2月，就职于Stora Enso China Co.Ltd，任IT高级经理；2011年3月至2016年8月，就职于汇佳有限，任执行董事兼经理；2013年5月至2016年12月，就职于菁联软件，任董事长；2016年9月至今，任公司董事长兼总经理，任期3年。

李霞，女，1971年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山东经济学院，本科学历，中级会计师。1991年7月至2011年5月，就职于华泰集团有限公司和山东华泰纸业股份有限公司，先后担任集团科长、部长、经理；；2011年3月至2015年11月，就职于惠联信息，任监事；2011年6月至2016年8月，就职于汇佳有限，任监事；2016年3月至2016年12月，就职于菁联软件，任监事；2016年9月至今，任公司董事、副总经理，董事任期3年。

4、公司实际控制人最近两年变动情况

截至公开转让说明书签署日，公司的共同实际控制人为陈忠波、李霞，最近两年内未发生变动。

（三）股东持有公司股份的情况

1、截至公开转让说明书签署日，公司前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况，如下表所示：

序号	股东名称	持股数（股）	持股比例（%）	是否存在质押或冻结情况	本次可进入全国股份转让系统转让的数量（股）
1	陈忠波	6,038,400	71.80	无	1,509,600
2	李霞	1,795,200	21.35	无	448,800
3	袁继忠	100,000	1.18	无	100,000
4	任建立	50,000	0.59	无	50,000
5	韩广鑫	32,640	0.39	无	32,640
6	贾明静	32,640	0.39	无	8,160
7	张传文	32,640	0.39	无	8,160
8	顾亚平	32,640	0.39	无	8,160
9	孙艺	30,000	0.35	无	30,000
10	王向荣	30,000	0.35	无	30,000
合计		8,174,160	97.18		2,225,520

2、公司主要股东基本情况

（1）陈忠波，基本情况详见本节“三、公司股东情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人的认定及最近两年内的变化情况”。

（2）李霞，基本情况详见本节“三、公司股东情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人的认定及最近两年内的变化情况”。

（四）股东主体资格

截至公开转让说明书签署日，公司共有股东 24 名，全部为自然人股东。公司现有股东不存在法律、法规、规章及规范性文件规定的不适合担任股东的情形，不存在无法满足法律法规规定的股东资格条件等主体瑕疵问题，上述股东均具备担任公司股东的适当资格。

（五）股东之间的关联关系

截至公开转让说明书签署日，公司股东之间的关联关系：陈忠波、李霞为夫妻关系，除此之外公司股东之间不存在其他关联关系。

（六）股份权利受限情况

截至公开转让说明书签署日，本公司股东持有的股份不存在质押或其他争议事项。

四、公司设立及股权演变情况

公司于 2016 年 9 月 30 日由汇佳有限整体变更设立，注册资本为 841.00 万元。公司自成立以来的股本演变情况说明如下：

（一）有限责任公司阶段

1、2011 年 3 月，有限公司成立

汇佳有限由 3 名自然人林庆春、陈忠波、李刚共同出资设立，注册资本 500.00 万元，实缴出资额 500.00 万元，出资方式为货币。其中林庆春实缴出资额 180.00 万元、陈忠波实缴出资额 160.00 万元、李刚实缴出资额 160.00 万元。

2011 年 3 月 23 日，山东华域联合会计师事务所出具鲁华域验字[2011]123 号《验资报告》，经审验，截至 2011 年 3 月 23 日止，汇佳有限（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本）500.00 万元，全部为货币出资。

2011 年 3 月 24 日，东营市工商局开发区分局核发了注册号为 370524200004850 的《企业法人营业执照》。汇佳有限设立时，股东出资情况如下。汇佳有限设立时的股权结构为：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	认缴出资比例 (%)	出资方式
1	林庆春	180.00	180.00	36.00	货币
2	陈忠波	160.00	160.00	32.00	货币
3	李刚	160.00	160.00	32.00	货币
合计		500.00	500.00	500.00	

2、2011 年 6 月，有限公司第一次股权转让

2011年6月6日，汇佳有限股东会通过决议，同意林庆春将其持有的180.00万元股权转让给陈忠波，同意李刚将其持有的160.00万元股权转让给李霞；同意修改公司章程。

2011年6月9日，股权转让各方签订了《股权转让协议》。具体转让情况如下：

转让方	受让方	转让股份金额 (万元)	转让价款 (万元)	定价依据
林庆春	陈忠波	180.00	180.00	双方协商，签订转让协议
李刚	李霞	160.00	160.00	双方协商，签订转让协议

汇佳有限就本次变更进行了工商变更登记，并领取了新的企业法人营业执照。

本次变更完成后公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	认缴出资比例 (%)	出资方式
1	陈忠波	340.00	340.00	68.00	货币
2	李霞	160.00	160.00	32.00	货币
合计		500.00	500.00	100.00	

3、2016年4月，有限公司第一次增资，增资价格1.00元/股

2016年4月8日，汇佳有限股东会通过决议，同意公司注册资本由500.00万元变更为700.00万元，新增注册资本200.00万元由陈忠波按1.00元价格以货币形式出资，同意修改公司章程。

2016年4月28日，东营大恒会计师事务所（普通合伙）出具东恒会验字[2016]第1013号《验资报告》，经审验，截至2016年4月28日止，汇佳有限已收到股东陈忠波缴纳的新增注册资本（实收资本）合计200.00万元，出资方式为货币。

2016年4月29日，汇佳有限就本次变更进行了工商变更备案。东营经济技术开发区市场监督管理局核发了新的《营业执照》。

本次变更完成后公司的股权结构如下。

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	认缴出资比 例 (%)	出资方式
1	陈忠波	540.00	540.00	77.14	货币
2	李霞	160.00	160.00	22.86	货币
合计		700.00	700.00	100.00	

6、2016年5月，有限公司第二次增资，增资价格2.00元/股

2016年5月13日，汇佳有限股东会通过决议，同意注册资本由700.00万元增加至734.00万元，新增注册资本34.00元，由股东按2.00元/股价格以货币形式出资，其中陈忠波认缴15.00万元；韩广鑫认缴3.00万元；贾明静认缴3.00万元；张传文认缴3.00万元；张世超认缴3.00万元；顾亚平认缴3.00万元；成晓坤认缴2.00万元；孙晓林认缴1.00万元；王利军认缴1.00万元。同意修改公司章程。

2016年5月14日，东营大恒会计师事务所(普通合伙)出具东恒会验字[2016]第1017号《验资报告》，经审验，截至2016年5月13日止，汇佳有限已收到股东陈忠波、韩广鑫、贾明静、张传文、张世超、顾亚平、成晓坤、孙晓林、王利军缴纳的新增注册资本（实收资本）共计34.00万元，出资方式均为货币。包括陈忠波出资30.00万元，其中15.00万元计入注册资本，15.00万元计入资本公积；张传文出资6.00万元，其中3.00万元计入注册资本，3.00万元计入资本公积；张世超出资6.00万元，其中3.00万元计入注册资本，3.00万元计入资本公积；贾明静出资6.00万元，其中3.00万元计入注册资本，3.00万元计入资本公积；韩广鑫出资6.00万元，其中3.00万元计入注册资本，3.00万元计入资本公积；顾亚平出资6.00万元，其中3.00万元计入注册资本，3.00万元计入资本公积；成晓坤出资4.00万元，其中2.00万元计入注册资本，2.00万元计入资本公积；孙晓林出资2.00万元，其中1.00万元计入注册资本，1.00万元计入资本公积；王利军出资2.00万元，其中1.00万元计入注册资本，1.00万元计入资本公积。

本次变更完成后公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	认缴出资比例 (%)	出资方式
1	陈忠波	555.00	555.00	75.61	货币
2	李霞	160.00	160.00	21.79	货币
3	韩广鑫	3.00	3.00	0.41	货币
4	贾明静	3.00	3.00	0.41	货币
5	张传文	3.00	3.00	0.41	货币
6	张世超	3.00	3.00	0.41	货币
7	顾亚平	3.00	3.00	0.41	货币
8	成晓坤	2.00	2.00	0.27	货币
9	孙晓林	1.00	1.00	0.14	货币
10	王利军	1.00	1.00	0.14	货币
合计		734.00	734.00	100.00	

7、2016年5月，有限公司第三次增资，增资价格3.00元/股

2016年5月25日，汇佳有限股东会通过决议，同意公司注册资本由734.00万元增加至750.00万元，新增注册资本16.00万元，由股东按3.00元/股价格以货币形式出资，其中薄英彬认缴2.00万元；白海峰认缴2.00万元；蔡向阳认缴2.00万元；闫永喜认缴2.00万元；王克强认缴2.00万元；侯龙志认缴1.00万元；李文认缴1.00万元；**姜玉岑**认缴1.00万元；王璐认缴1.00万元；张兆聪认缴1.00万元；李槟认缴1.00万元。同意修改公司章程。

2016年5月27日，东营大恒会计师事务所(普通合伙)出具东恒会验字[2016]第1018号《验资报告》，经审验，截至2016年5月26日止，汇佳有限已收到股东薄英彬、白海峰、蔡向阳、闫永喜、王克强、侯龙志、李文、**姜玉岑**、王璐、张兆聪、李槟缴纳的新增注册资本共计16.00万元，出资方式均为货币出资。其中薄英彬出资6.00万元，其中2.00万元计入注册资本，4.00万元计入资本公积；白海峰出资6.00万元，其中2.00万元计入注册资本，4.00万元计入资本公积；蔡向阳出资6.00万元，其中2.00万元计入注册资本，4.00万元计入资本公积；闫永喜出资6.00万元，其中2.00万元计入注册资本，4.00万元计入资本公积；王克强出资6.00万元，其中2.00万元计入注册资本，4.00万元计入资本公积；侯龙志出资3.00万元，其中1.00万元计入注册资本，2.00万元计入资本公积；

李文出资 3.00 万元，其中 1.00 万元计入注册资本，2.00 万元计入资本公积；**姜玉岑**出资 3.00 万元，其中 1.00 万元计入注册资本，2.00 万元计入资本公积；王璐出资 3.00 万元，其中 1.00 万元计入注册资本，2.00 万元计入资本公积；张兆聪出资 3.00 万元，其中 1.00 万元计入注册资本，2.00 万元计入资本公积；李槟出资 3.00 万元，其中 1.00 万元计入注册资本，2.00 万元计入资本公积。

2016 年 5 月 26 日，汇佳有限就本次变更进行了工商变更备案。东营经济技术开发区市场监督管理局核发了新的《营业执照》。

本次变更完成后公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	认缴出资比例 (%)	出资方式
1	陈忠波	555.00	555.00	74.00	货币
2	李霞	160.00	160.00	21.34	货币
3	韩广鑫	3.00	3.00	0.40	货币
4	贾明静	3.00	3.00	0.40	货币
5	张传文	3.00	3.00	0.40	货币
6	张世超	3.00	3.00	0.40	货币
7	顾亚平	3.00	3.00	0.40	货币
8	成晓坤	2.00	2.00	0.27	货币
9	薄英彬	2.00	2.00	0.27	货币
10	白海峰	2.00	2.00	0.27	货币
11	蔡向阳	2.00	2.00	0.27	货币
12	闫永喜	2.00	2.00	0.27	货币
13	王克强	2.00	2.00	0.27	货币
14	孙晓林	1.00	1.00	0.13	货币
15	王利军	1.00	1.00	0.13	货币
16	侯龙志	1.00	1.00	0.13	货币
17	李文	1.00	1.00	0.13	货币
18	姜玉岑	1.00	1.00	0.13	货币
19	王璐	1.00	1.00	0.13	货币
20	张兆聪	1.00	1.00	0.13	货币
21	李槟	1.00	1.00	0.13	货币

合计	750.00	750.00	100.00
----	--------	--------	--------

（二）有限公司整体变更为股份公司

2016年9月1日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司以2016年8月31日为基准日，以净资产折合成股份公司股本，公司整体变更为股份有限公司。

根据中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中审亚太审字[2016]第010585号《审计报告》，截止2016年8月31日，有限公司经审计账面净资产值为人民币10,110,809.07元。

根据北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的国融兴华评报字[2016]第050044号《资产评估报告》，确认汇佳有限公司于基准日2016年8月31日的账面净资产评估值为人民币10,134,500.00元。

公司股份总数依据有限公司截至改制基准日2016年8月31日公司净资产值10,110,809.07元折股，折合股本总额为7,500,000.00元，净资产折股后剩余2,610,809.07元计入资本公积。

2016年9月30日，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具中审亚太审字[2016]第010581-1号《验资报告》，对股份公司设立出资予以验证，确认公司已收到全体股东缴纳的注册资本7,500,000.00元。

2016年9月28日，股份公司召开创立大会暨2016年第一次临时股东大会，会议选举了董事会成员和监事会成员，通过了《山东汇佳软件科技股份有限公司章程》、《山东汇佳软件科技股份有限公司股东大会议事规则》、《山东汇佳软件科技股份有限公司董事会议事规则》和《山东汇佳软件科技股份有限公司监事会议事规则》等议案，选举产生了第一届董事会董事及第一届监事会监事。

2016年9月28日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，会议选举陈忠波为董事长，聘任陈忠波为总经理，聘任贾明静为董事会秘书，聘任孙晓林为公司财务负责人。

2016年9月28日，公司召开职工大会，选举薄飞为职工代表监事。

2016年9月28日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，会议选举薄飞为监事会主席。

2016年9月30日，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具中审亚太审字[2016]第010581-1号《验资报告》，经审验，截至2016年9月30日止，已根据《公司法》有关规定及公司折股方案，将山东汇佳软件科技有限公司截至2016年8月31日止经审计的净资产人民币10,110,809.07元，按1.3481:1的比例折合股份总额7,500,000股，每股1元，大于股本部分2,610,809.07元计入资本公积。

2016年9月30日，股份公司取得了东营市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为91370500571668602U的营业执照。显示公司名称为“山东汇佳软件科技股份有限公司”；类型为股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）；住所：东营市东营区南一路228号东营软件园B607-609；法定代表人：陈忠波；注册资本：柒佰伍拾万元整；成立日期：2011年3月24日；营业期限：长期；

经营范围：计算机软、硬件技术开发、生产销售；建筑智能化工程的设计、技术咨询及安装；环保设备的技术研发和销售；环境工程；通信传输及网络工程；信息系统集成；电子产品的销售和服务；自动化控制设备、自营或代理各类商品的进出口业务。（经营范围须经审批的，未获批准前不得经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

股份公司股东及持股比例如下：

序号	股东名称	持股数（股）	出资比例（%）	出资方式
1	陈忠波	5,550,000	74.00	净资产折股
2	李霞	1,600,000	21.34	净资产折股
3	韩广鑫	30,000	0.40	净资产折股
4	贾明静	30,000	0.40	净资产折股
5	张传文	30,000	0.40	净资产折股
6	张世超	30,000	0.40	净资产折股
7	顾亚平	30,000	0.40	净资产折股
8	成晓坤	20,000	0.27	净资产折股

序号	股东名称	持股数（股）	出资比例（%）	出资方式
9	薄英彬	20,000	0.27	净资产折股
10	白海峰	20,000	0.27	净资产折股
11	蔡向阳	20,000	0.27	净资产折股
12	闫永喜	20,000	0.27	净资产折股
13	王克强	20,000	0.27	净资产折股
14	孙晓林	10,000	0.13	净资产折股
15	王利军	10,000	0.13	净资产折股
16	侯龙志	10,000	0.13	净资产折股
17	李文	10,000	0.13	净资产折股
18	姜玉岑	10,000	0.13	净资产折股
19	王璐	10,000	0.13	净资产折股
20	张兆聪	10,000	0.13	净资产折股
21	李槟	10,000	0.13	净资产折股
合计		7,500,000	100.00	

（三）股份公司注册资本增减变动情况

1、2017年6月，股份公司第一次增资，资本公积转增股本66.00万股

2017年6月22日，股份公司2017年第二次临时股东大会通过决议，同意公司注册资本由750.00万元增加至816.00万元，新增注册资本66.00万元由资本公积66.00万元向截至2016年12月31日登记在册的股东按原持股比例转增股本，共计66.00万股；同意修改公司章程。

2017年7月20日，就本次变更进行了工商变更备案，东营市工商行政管理局颁发了新的《营业执照》。

本次变更完成后公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数（股）	出资比例（%）	出资方式
1	陈忠波	6,038,400	74.00	净资产折股、资本公积转增股本
2	李霞	1,740,800	21.34	净资产折股、资本公积转增股本
3	韩广鑫	32,640	0.40	净资产折股、资本公积转增股本
4	贾明静	32,640	0.40	净资产折股、资本公积转增股本

序号	股东名称	持股数（股）	出资比例（%）	出资方式
5	张传文	32,640	0.40	净资产折股、资本公积转增股本
6	张世超	32,640	0.40	净资产折股、资本公积转增股本
7	顾亚平	32,640	0.40	净资产折股、资本公积转增股本
8	成晓坤	21,760	0.27	净资产折股、资本公积转增股本
9	薄英彬	21,760	0.27	净资产折股、资本公积转增股本
10	白海峰	21,760	0.27	净资产折股、资本公积转增股本
11	蔡向阳	21,760	0.27	净资产折股、资本公积转增股本
12	闫永喜	21,760	0.27	净资产折股、资本公积转增股本
13	王克强	21,760	0.27	净资产折股、资本公积转增股本
14	孙晓林	10,880	0.13	净资产折股、资本公积转增股本
15	王利军	10,880	0.13	净资产折股、资本公积转增股本
16	侯龙志	10,880	0.13	净资产折股、资本公积转增股本
17	李文	10,880	0.13	净资产折股、资本公积转增股本
18	姜玉岑	10,880	0.13	净资产折股、资本公积转增股本
19	王璐	10,880	0.13	净资产折股、资本公积转增股本
20	张兆聪	10,880	0.13	净资产折股、资本公积转增股本
21	李槟	10,880	0.13	净资产折股、资本公积转增股本
合计		8,160,000	100.00	

2、2017年7月，股份公司第二次增资，增资价格为3.00元/股

2017年7月28日，股份公司2017年第三次临时股东大会通过决议，同意公司注册资本由816.00万元增加至841.00万元，新增注册资本25.00万元，由股东按3.00元/股价格以货币方式出资，其中袁继忠认缴10.00万元；任建立认缴5.00万元；孙艺认缴3.00万元；王向荣认缴3.00万元，尚兴进认缴2.00万元，明爱云认缴2.00万元。同意修改公司章程。

2017年9月25日，东营金友联合会计师事务所出具金友验字[2017]第068号《验资报告》，经审验，截至2017年9月25日止，公司已收到股东袁继忠、任建立、孙艺、王向荣、尚兴进、明爱云缴纳的新增注册资本共计25.00万元，出资方式均为货币。包括袁继忠出资30.00万元，其中10.00万元计入股本，20.00万元计入资本公积；任建立出资15.00万元，其中5.00万元计入股本，10.00万

元计入资本公积；孙艺出资 9.00 万元，其中 3.00 万元计入股本，6.00 万元计入资本公积；王向荣出资 9.00 万元，其中 3.00 万元计入股本，6.00 万元计入资本公积；尚兴进出资 6.00 万元，其中 2.00 万元计入股本，4.00 万元计入资本公积；明爱云出资 6.00 万元，其中 2.00 万元计入股本，4.00 万元计入资本公积。

公司就本次变更进行了工商变更备案，东营市工商行政管理局颁发了新的《营业执照》。

本次变更完成后公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数（股）	出资比例（%）	出资方式
1	陈忠波	6,038,400	71.80	净资产折股、资本公积转增股本
2	李霞	1,740,800	20.70	净资产折股、资本公积转增股本
3	袁继忠	100,000	1.18	货币
4	任建立	50,000	0.59	货币
5	孙艺	30,000	0.35	货币
6	王向荣	30,000	0.35	货币
7	尚兴进	20,000	0.24	货币
8	明爱云	20,000	0.24	货币
9	韩广鑫	32,640	0.39	净资产折股、资本公积转增股本
10	贾明静	32,640	0.39	净资产折股、资本公积转增股本
11	张传文	32,640	0.39	净资产折股、资本公积转增股本
12	张世超	32,640	0.39	净资产折股、资本公积转增股本
13	顾亚平	32,640	0.39	净资产折股、资本公积转增股本
14	成晓坤	21,760	0.26	净资产折股、资本公积转增股本
15	薄英彬	21,760	0.26	净资产折股、资本公积转增股本
16	白海峰	21,760	0.26	净资产折股、资本公积转增股本
17	蔡向阳	21,760	0.26	净资产折股、资本公积转增股本
18	闫永喜	21,760	0.26	净资产折股、资本公积转增股本
19	王克强	21,760	0.26	净资产折股、资本公积转增股本
20	孙晓林	10,880	0.13	净资产折股、资本公积转增股本
21	王利军	10,880	0.13	净资产折股、资本公积转增股本
22	侯龙志	10,880	0.13	净资产折股、资本公积转增股本
23	李文	10,880	0.13	净资产折股、资本公积转增股本

序号	股东名称	持股数（股）	出资比例（%）	出资方式
24	姜玉岑	10,880	0.13	净资产折股、资本公积转增股本
25	王璐	10,880	0.13	净资产折股、资本公积转增股本
26	张兆聪	10,880	0.13	净资产折股、资本公积转增股本
27	李槟	10,880	0.13	净资产折股、资本公积转增股本
合计		8,410,000	100.00	

3、2018年3月，股份公司第一次股权转让

2018年3月19日，张世超、孙晓林、张兆聪与李霞分别签订《股权转让协议》，张世超将其持有公司的3.264万元股份转让给李霞，孙晓林将其持有公司的1.088万元股份转让给李霞；张兆聪将其持有公司的1.088万元股份转让给李霞。具体转让情况如下：

转让方	受让方	转让股份金额（万元）	转让价款（万元）	定价依据
张世超	李霞	3.264	6.00	双方协商，签订转让协议
孙晓林	李霞	1.088	2.00	双方协商，签订转让协议
张兆聪	李霞	1.088	3.00	双方协商，签订转让协议

公司就本次变更进行了工商变更登记，并领取了新的企业法人营业执照。

本次变更完成后公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数（股）	出资比例（%）	出资方式
1	陈忠波	6,038,400	71.80	净资产折股、资本公积转增股本
2	李霞	1,795,200	21.35	净资产折股、资本公积转增股本
3	袁继忠	100,000	1.18	货币
4	任建立	50,000	0.59	货币
5	孙艺	30,000	0.35	货币
6	王向荣	30,000	0.35	货币
7	尚兴进	20,000	0.24	货币
8	明爱云	20,000	0.24	货币
9	韩广鑫	32,640	0.39	净资产折股、资本公积转增股本
10	贾明静	32,640	0.39	净资产折股、资本公积转增股本

序号	股东名称	持股数（股）	出资比例（%）	出资方式
11	张传文	32,640	0.39	净资产折股、资本公积转增股本
12	顾亚平	32,640	0.39	净资产折股、资本公积转增股本
13	成晓坤	21,760	0.26	净资产折股、资本公积转增股本
14	薄英彬	21,760	0.26	净资产折股、资本公积转增股本
15	白海峰	21,760	0.26	净资产折股、资本公积转增股本
16	蔡向阳	21,760	0.26	净资产折股、资本公积转增股本
17	闫永喜	21,760	0.26	净资产折股、资本公积转增股本
18	王克强	21,760	0.26	净资产折股、资本公积转增股本
19	王利军	10,880	0.13	净资产折股、资本公积转增股本
20	侯龙志	10,880	0.13	净资产折股、资本公积转增股本
21	李文	10,880	0.13	净资产折股、资本公积转增股本
22	姜玉岑	10,880	0.13	净资产折股、资本公积转增股本
23	王璐	10,880	0.13	净资产折股、资本公积转增股本
24	李槟	10,880	0.13	净资产折股、资本公积转增股本
合计		8,410,000	100.00	

公司股东出资及历次增资履行了必要的内部决策程序，并经验资足额到位，符合法律、法规和规范性文件的规定，不存在任何股权纠纷。

公司历次股权转让系当事人真实意思表示，股权转让双方根据公司过往经营状况协商确定以平价转让，双方均签署了股权转让协议。公司历次股权转让价款不存在任何纠纷，且均依法办理工商变更备案登记，转让行为真实、合法、有效。

综上，公司的历次股东出资及股权转让，不存在任何纠纷。公司的股权结构清晰，权属分明，真实确定，合法合规。

五、公司在齐鲁股权交易中心挂牌及摘牌情况

公司于2016年11月28日在齐鲁股权交易中心挂牌，股权代码100375，股权简称汇佳软件。

根据齐鲁股权交易中心打印的股东名册，截至2018年3月27日，公司股东持股情况如下：

序号	股东名称	持股数（股）	出资比例（%）
1	陈忠波	6,038,400	71.80
2	李霞	1,795,200	21.35
3	袁继忠	100,000	1.18
4	任建立	50,000	0.59
5	孙艺	30,000	0.35
6	王向荣	30,000	0.35
7	尚兴进	20,000	0.24
8	明爱云	20,000	0.24
9	韩广鑫	32,640	0.39
10	贾明静	32,640	0.39
11	张传文	32,640	0.39
12	顾亚平	32,640	0.39
13	成晓坤	21,760	0.26
14	薄英彬	21,760	0.26
15	白海峰	21,760	0.26
16	蔡向阳	21,760	0.26
17	闫永喜	21,760	0.26
18	王克强	21,760	0.26
19	王利军	10,880	0.13
20	侯龙志	10,880	0.13
21	李文	10,880	0.13
22	姜玉岑	10,880	0.13
23	王璐	10,880	0.13
24	李槟	10,880	0.13
合计		8,410,000	100.00

2018年3月20日，公司在齐鲁股权交易中心发布了《山东汇佳软件科技股份有限公司重大事项停牌公告》，公司股票自2018年3月21日起停牌。

2018年3月27日，齐鲁股权交易中心出具《证明》：“

……，

山东汇佳软件科技股份有限公司（股权代码 100375，股权简称汇佳软件）

股权 2016 年 11 月 28 日在我中心挂牌。截至本证明出具之日，未通过我中心办理股权质押冻结。公司在我中心登记托管的股东人数累计不超过 200 人，未通过我中心进行公开发行或变相公开发行股权和债券，公司股权通过我中心的转让不存在投资者买入后卖出或卖出后买入的时间间隔少于 5 个交易日的情形。

该公司通过我中心发生的股权非交易过户符合我中心相关规则制度，不存在因违反我中心相关规则制度而被处罚的情形。”

六、子公司、分公司基本情况

（一）公司的分公司情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有山东汇佳软件科技股份有限公司济南分公司 1 家分公司。具体情况如下：

1、基本情况

名称	山东汇佳软件科技股份有限公司济南分公司
统一社会信用代码	91370100MA3CA6PY1U
住所	山东省济南市高新区新泺大街 786 号 309 房间
公司类型	股份有限公司分公司(非上市、自然人投资或控股)
法定代表人	陈忠波
经营范围	计算机软、硬件技术开发、生产销售；建筑智能化工程的设计、技术咨询及安装；环保设备的技术研发和销售；环境工程；通信传输及网络工程；信息系统集成；电子产品的销售和服务。（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）
成立日期	2016 年 5 月 8 日
营业期限	2016 年 5 月 8 日至 2031 年 3 月 24 日

2、历史沿革

（1）2016 年 5 月，分公司成立

济南分公司系由山东汇佳软件科技有限公司依法申请设立的有限责任公司分公司，设立时公司名称为“山东汇佳软件科技有限公司济南分公司”，公司负责人为陈忠波，公司经营范围为“计算机软、硬件技术开发、生产销售；建筑智能化工程的设计、技术咨询及安装；环保设备的技术研发和销售；环境工程；通

信传输及网络工程；信息系统集成；电子产品的销售和服务。（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）”。企业类型为“有限责任公司分公司(自然人投资或控股)”。

2016年5月8日，济南分公司取得了济南高新技术产业开发区管委会市场监管局核发的91370100MA3CA6PY1U号营业执照。

(2) 2016年11月，分公司名称、类型变更。

2016年11月11日，公司向济南高新技术产业开发区管委会市场监管局申请将济南分公司企业名称由“山东汇佳软件科技有限公司济南分公司”变为“山东汇佳软件科技股份有限公司济南分公司”，企业类型由“有限责任公司分公司(自然人投资或控股)”变为“股份有限公司分公司(非上市、自然人投资或控股)”。

2016年11月14日，济南高新技术产业开发区管委会市场监管局核准了以上变更登记，并换发了营业执照。

(二) 公司子公司情况

报告期内，公司拥有1家子公司，系济南菁联软件科技有限公司，已于2016年12月注销。具体情况如下：

1、基本情况

项目	内容
公司名称	济南菁联软件科技有限公司
注册资本	100.00万
公司类型	有限责任公司(自然人独资)
法定代表人	陈忠波
统一社会信用代码	91370100069013002H
成立时间	2013-07-08
住所	济南市高新区新泺大街1166号奥盛大厦3号楼2102室
经营范围	计算机软硬件及辅助设备的技术开发、技术推广、技术转让；建筑智能化工程的设计、技术咨询及安装服务；环境工程；信息系统集成服务。(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)

状态	注销（2016年12月20日完成注销登记）
----	-----------------------

2、历史沿革

（1）2013年7月，菁联软件成立

菁联软件系由山东菁英石油科技有限公司、汇佳有限、朱仲武共同出资，经济南市工商行政管理局高新技术产业开发区分局批准，于2013年7月8日取得了注册号为370127400000758的《企业法人营业执照》，住所：济南市高新区新泺大街786号（济南大陆机电股份有限公司办公楼）417房间；法定代表人：张伟；注册资本：100万元；实收资本：0万元；公司类型：有限责任公司（中外合资）；经营范围：计算机软硬件及辅助设备的技术开发、技术推广、技术转让；建筑智能化工程的设计、技术咨询及安装服务；环境工程；信息系统集成服务。（须经审批的，未获批准前不得经营）。

菁联软件设立时股东及其出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	认缴出资比例 (%)	出资方式
1	朱仲武	34.00		34.00	非专利技术
2	山东菁英石油科技有限公司	33.00		33.00	货币
3	汇佳有限	33.00		33.00	货币
合计		100.00		100.00	

（2）2013年8月，实收资本变更

2013年4月23日，山东中立达资产评估有限公司出具鲁中立达评咨字[2013]第6076号《朱仲武博士投资评估项目资产评估报告书》，截至评估基准日2013年4月18日，在持续使用前提下，朱仲武博士拟以投资的无形资产的评估值为341,089.33元。

2013年7月30日，朱仲武与菁联软件签署《投资无形资产移交清单》，朱仲武将“基于Meta-search的先进的移动P2P网络多媒体内容搜索平台及系统”移交给菁联软件。

2013年8月8日，山东齐鲁会计师事务所出具齐鲁会验字[2013]第1217号

《验资报告》，经审验，截至 2013 年 8 月 8 日止，菁联软件已收到股东缴纳的出资额 1,001,089.33 元，其中：实收资本 1,000,000.00 元，资本公积 1,089.33 元。与上述投资资本相关的资产总额为 1,001,089.33 元，其中货币资金为 660,000.00 元，无形资产 341,089.33 元。

2013 年 8 月 14 日，济南市工商行政管理局高新技术产业开发区分局核准了本次变更。本次变更后，菁联软件股东及其出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	认缴出资比例 (%)	出资方式
1	朱仲武	34.00	34.00	34.00	非专利技术
2	山东菁英石油科技有限公司	33.00	33.00	33.00	货币
3	汇佳有限	33.00	33.00	33.00	货币
合计		100.00	100.00	100.00	

(3) 2015 年 6 月，菁联软件第一次股权转让

2015 年 6 月 23 日，菁联软件董事会通过决议，同意山东菁英石油科技有限公司将其持有的菁联软件 33% 的股权转让给汇佳有限，同意修改公司章程。

2015 年 6 月 23 日，山东菁英石油科技有限公司、汇佳有限与朱仲武签订《股权转让协议》，转让价格为 1 元，朱仲武放弃优先购买权。

2015 年 6 月 30 日，济南市商务局出具济商务审批字[2015]0125 号《济南市商务局关于济南菁联软件科技有限公司股权变更的批复》，同意山东菁英石油科技有限公司将其持有的菁联软件 33% 的股权转让给汇佳有限。

2015 年 6 月 30 日，山东省人民政府出具批准号为商外资鲁府济高字[2013]0132 号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

2015 年 7 月 2 日，济南高新技术产业开发区管委会市场监管局核准了本次变更。本次变更后，菁联软件股东及其出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	认缴出资比例 (%)	出资方式
1	朱仲武	34.00	34.00	34.00	非专利技术

2	汇佳有限	66.00	66.00	66.00	货币
合计		100.00	100.00	100.00	

(4) 2016年3月，菁联软件第二次股权转让

2016年3月16日，菁联软件董事会通过决议，同意朱仲武将其持有的菁联软件34%的股权转让给汇佳有限；同意菁联软件由中外合资企业变为内资企业，同意修改公司章程。

2016年3月16日，转让双方签订了《股权转让协议》，转让价格为1元。

2016年3月23日，济南市投资促进局出具济投促审批字[2016]052号《关于济南菁联软件科技有限公司股权转让的批复》，同意朱仲武将其持有的菁联软件34%的股权转让给汇佳有限；企业性质由外商企业变更为内资企业。

2016年3月29日，济南高新技术产业开发区管委会市场监管局核准了本次变更。本次变更后，济南菁联股东及其出资情况如下

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	认缴出资比例 (%)	出资方式
1	汇佳有限	100.00	100.00	100.00	非专利技术、货币
合计		100.00	100.00	100.00	

(5) 2016年5月，菁联软件第三次股权转让

2016年5月9日，菁联软件董事会通过决议，同意公司性质由有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）变更为有限责任公司（自然人独资）；同意修改公司章程。

2016年5月9日，汇佳有限与陈忠波签署《股权转让协议》，汇佳有限将其持有的菁联软件100.00%的股权以1元的价格转让给陈忠波。

2016年5月9日，济南高新技术产业开发区管委会市场监管局核准了本次变更。本次变更后，济南菁联股东及其出资情况如下：

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

1	陈忠波	100.00	100.00	100.00	非专利技术、货币
合计		100.00	100.00	100.00	

(6) 2016年12月，菁联软件注销登记

2016年6月20日，菁联软件董事会通过决议，同意解散菁联软件，成立清算组并于10日内通知公司债权人；登报刊登注销公告；确认公司清算组出具的清算报告。

2016年6月23日，菁联软件在《齐鲁晚报》发出注销公告。

2016年9月2日，山东省济南市高新技术产业开发区国家税务局出具高开国税税通[2016]26103号《税务事项通知书》，“经审查，菁联软件符合注销登记的条件，决定准予核准注销登记。”

2016年12月2日，济南市地方税务局高新技术产业开发区分局出具济开发地税税通[2016]601032号《税务事项通知书》，“经审查，菁联软件符合注销登记的条件，决定准予核准注销登记。”

2016年12月20日，济南高新技术产业开发区管委会市场监管局出具（高新）登记内销字[2016]第000514号《准予注销登记通知书》，“经审查，菁联软件提交的注销登记申请，材料齐全，符合法定形式，决定准予注销登记。”

3、菁联软件历次股权转让的说明

菁联软件存续期间共发生3次股权转让，均以1元的名义价格进行转让，是由于菁联软件成立后研发费用投入较大，产品由研发到上市周期长，市场开拓程度不足。至2014年底出现流动资金不足、公司经营活动无法正常开展的情况，根据东营大恒会计师事务所（普通合伙）出具的东恒会审字[2016]第1005号审计报告，菁联软件主要资产、负债情况如下：

资产	2014.12.31	2015.12.31	负债和所有者权益	2014.12.31	2015.12.31
货币资金	22,112.70	10,279.07	应付账款	28,010.40	2,100.00
应收账款	104,900.00		其他应付款	142,331.00	343,346.28
其他应收款	28,000.00	22,273.00	实收资本	1,000,000.00	1,000,000.00

固定资产	135,934.43	65,106.95	未分配利润	-612,089.88	-1,011,649.50
无形资产	291,833.39	260,666.76	所有者权益	412,439.12	12,879.50
资产合计	582,780.52	358,325.78	负债和所有者权益合计	582,780.52	358,325.78

2015年3月，菁联软件股东决定注销菁联软件，因菁联软件系中外合资企业，注销流程复杂，为简化注销流程，决定先将菁联软件变更为内资企业，然后办理注销手续。具体股权转让情况如下：

转让时间	转让方	受让方	转让股份金额（万元）	转让价格（元）	上月月末净资产（万元）	备注
2015年6月	山东菁英石油科技有限公司	汇佳有限	33.00	1.00	10.83	考虑清算费用及资产变现能力，无可分配财产，为简化注销流程，进行转让
2016年3月	朱仲武	汇佳有限	34.00	1.00	1.86	
2016年5月	汇佳有限	陈忠波	100.00	1.00	-0.22	

上述转让均经过公司董事会审议通过，转让双方签订了《股权转让协议》，为双方真实意思的表示，不存在规避个人所得税缴纳、也不存在规避其他法律法规强制性规定的情况、不存在股权纠纷或争议。转让过程中汇佳有限、陈忠波曾持有菁联软件100.00%股权，是为简化注销流程名义持有，不是以控制为实际经营目的，相关交易不具有商业实质。

七、公司重大资产重组情况

自公司设立以来，公司未发生重大资产重组情况。

八、公司董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事基本情况

公司本届董事会由5名董事构成，全部董事经公司股东大会选举产生，任期自2016年9月28日开始至2019年9月27日。

序号	姓名	职务	产生办法
1	陈忠波	董事长	股东大会、董事会选举

序号	姓名	职务	产生办法
2	李霞	董事	股东大会选举
3	王利军	董事	股东大会选举
4	张传文	董事	股东大会选举
5	胡建龙	董事	股东大会选举

1、董事长：陈忠波

陈忠波，基本情况详见本节“三、公司股东情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人的认定及最近两年内的变化情况”。

2、董事：李霞

李霞，基本情况详见本节“三、公司股东情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人的认定及最近两年内的变化情况”。

3、董事：王利军

王利军，男，1983年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于潍坊学院，大专学历。2005年7月至2007年7月，就职于山东华发工贸有限公司，任会计；2007年8月至2012年7月，就职于济南平山宏贸易有限公司，任总经理；2012年8月至2014年3月，就职于东营学大教育咨询有限公司，任营销总监；2014年4月至2015年9月，就职于北京润文知识产权代理有限公司，任营销总监；2015年10月至2016年8月，就职于汇佳有限，任营销总监；2016年9月至今，任公司董事、智慧政务事业部总监，董事任期3年。

4、董事：张传文

张传文，男，1982年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山东大学，本科学历。2005年7月至2014年3月，就职于上海微创软件股份有限公司，任资深项目主管；2014年4月至2016年4月，就职于菁联软件，任技术总监；2016年5月至今，就职于汇佳有限济南分公司，任技术总监；2016年9月至今，任公司董事、技术总监，董事任期3年。

5、董事：胡建龙

胡建龙，男，1987年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于潍坊学院，本科学历。2010年7月至2014年3月，就职于北京恒信启华信息技术股份有限公司，任项目经理；2014年4月至2014年7月，就职于山东天元信息技术发展有限公司，任项目经理；2014年8月至2016年8月，就职于汇佳有限，任项目经理；2016年9月至今，任公司董事、研发事业部总监，董事任期3年。

（二）监事基本情况

公司本届监事会由3名监事构成，2名监事由公司股东大会选举产生，1名职工代表监事由公司职工大会选举产生，任期自2016年9月28日开始至2019年9月27日。

序号	姓名	职务	产生办法
1	薄飞	监事会主席	职工大会、监事会选举
2	顾亚平	监事	股东大会选举
3	成晓坤	监事	股东大会选举

1、监事会主席：薄飞

薄飞，女，1979年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山东工业大学，大专学历。2001年7月至2007年1月，就职于青岛华诚实业有限公司，任HP产品事业部经理；2007年2月至2009年6月，就职于山东世通信息科技有限公司，任市场部经理；2009年7月至2014年12月，就职于东营市鸿飞网络科技有限责任公司，任总经理；2015年1月至2016年7月，就职于山东华网智能科技股份有限公司，任运营总监；2016年8月，就职于汇佳有限，任智慧校园事业部总监；2016年9月至今，任公司监事会主席、智慧校园事业部总监，监事会主席任期3年。

2、监事：顾亚平

顾亚平，女，1986年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河北化工医药职业技术学院，大专学历。2009年7月至2012年1月，就职于北京蓝鸿科技有限公司，任网络营销专员；2012年2月至2016年8月，就职于汇佳

有限，任公共服务部经理；2016年9月至今，任公司监事、公共服务部经理，监事任期3年。

3、监事：成晓坤

成晓坤，女，1982年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业烟台大学，本科学历。2006年7月至2015年3月，就职于潍坊鲁锦进出口有限公司，任生产部部门经理；2015年4月至2016年8月，就职于汇佳有限，任采购经理；2016年9月至今，任公司监事，监事任期3年。

（三）高级管理人员基本情况

公司现任高级管理人员基本情况如下：

序号	姓名	职务	产生办法
1	陈忠波	总经理	董事会聘任
2	贾明静	董事会秘书	董事会聘任
3	缪亭亭	财务负责人	董事会聘任

陈忠波，基本情况详见本节“三、公司股东情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人的认定及最近两年内的变化情况”。

贾明静，女，汉族，1982年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山东农业大学，本科学历。2006年7月至2008年3月，就职于正汉海洋食品有限公司，任文员；2008年4月至2010年5月，就职于山东天丰太阳能制品有限公司，任总经理助理；2010年6月至2013年9月，就职于东营新凯食品有限公司，任办公室主任；2013年10月至2016年8月，就职于汇佳有限，任行政经理；2016年9月至今，任公司董事会秘书、行政经理，董事会秘书任期3年。

缪亭亭，女，汉族，1987年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于潍坊学院，本科学历，中级会计师。2011年7月至2013年4月，就职于潍坊兴源会计咨询服务有限公司，任税务会计；2013年4月至2016年3月，就职山东汉和能源科技有限公司，任主管会计；2016年4月至2017年10月，就职于山东世豪建设工程有限公司，任财务副经理；2017年11月至今，任公司财务

负责人，任期至 2019 年 9 月。

（四）董监高任职资格情况

公司全部董事、监事、高级管理人员不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的情形，亦不存在最近 24 个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。公司现任董事、监事和高级管理人员具备和遵守法律法规规定的任职资格。

九、最近两年主要会计数据和财务指标

项目	2017.12.31	2016.12.31
资产总计（万元）	1,656.92	1,559.59
股东权益合计（万元）	1,348.51	1,004.00
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,348.51	1,004.00
每股净资产（元）	1.60	1.34
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.60	1.34
资产负债率（母公司）	18.61%	35.62%
流动比率（倍）	5.12	2.66
速动比率（倍）	4.91	2.63
项目	2017 年度	2016 年度
营业收入（万元）	1,041.68	1,058.12
净利润（万元）	260.28	210.87
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	260.28	210.87
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	102.31	216.66
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）	102.31	216.66
毛利率（%）	56.19	51.92
净资产收益率（%）	22.33	27.14
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	9.42	27.78
基本每股收益（元/股）	0.31	0.29
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.29
应收账款周转率（次）	1.64	2.94
存货周转率（次）	17.25	13.27

经营活动产生的现金流量净额（万元）	-88.46	414.38
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.11	0.55

注：1、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入；

2、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额

3、存货周转率=营业成本/存货平均余额

4、资产负债率=（总负债/总资产）×100%

5、流动比率=流动资产/流动负债

6、速动比率=速动资产/流动负债

7、每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额

8、净资产收益率的计算方式：

加权平均净资产收益率= $P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$

其中：P0 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E0 为期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

9、每股收益的计算方式

基本每股收益= $P0 / (S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k)$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润；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；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通

股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

上表中净资产收益率、每股收益系按照《公开发行证券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）的要求进行计算而得。

十、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

名称：恒泰证券股份有限公司

法定代表人：庞介民

联系地址：内蒙古呼和浩特市赛罕区敕勒川大街东方君座D座光大银行办公楼14-18楼

联系电话：010-56673762

传真：010-56673767

项目负责人：刘曙光

项目组成员：刘曙光、栾天、孙国奇、晋鹏思

（二）律师事务所

名称：山东万容律师事务所

法定代表人：张玉红

联系地址：山东省东营经济开发区生态谷黄河三角洲可持续发展研究院C座四层

联系电话：0546-7156686

传真：0546-7156686

经办律师：杨晓璐、赵青

（三）会计师事务所

名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：郝树平

联系地址：北京市海淀区青云里满庭芳园小区9号楼青云当代大厦22层

联系电话：010-62166525

传真：010-62166525

经办注册会计师：杨涛、龚爱华

（四）资产评估机构

名称：北京国融兴华资产评估有限责任公司

法定代表人：赵向阳

联系地址：北京市西城区裕民路18号北环中心25层

联系电话：010-51667811

传真：010-82253743

经办资产评估师：袁利勇、刘静敏

（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

联系地址：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）证券交易机构

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

联系地址：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

联系电话：010-63889513

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、公司主要业务及产品情况

(一) 主营业务情况

公司目前经营范围为：计算机软、硬件技术开发、生产销售；建筑智能化工程的设计、技术咨询及安装；环保设备的技术研发和销售；环境工程；通信传输及网络工程；信息系统集成；电子产品的销售和服务；自动化控制设备、自营或代理各类商品的进出口业务。（经营范围须经审批的，未获批准前不得经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司基于软件开发，聚焦电子政务领域，为党政机关、政府部门、企事业单位提供智慧党建、智慧农业、智慧校园等信息化解决方案。公司主要业务为信息化系统集成与服务、软件开发与销售、运行维护服务。

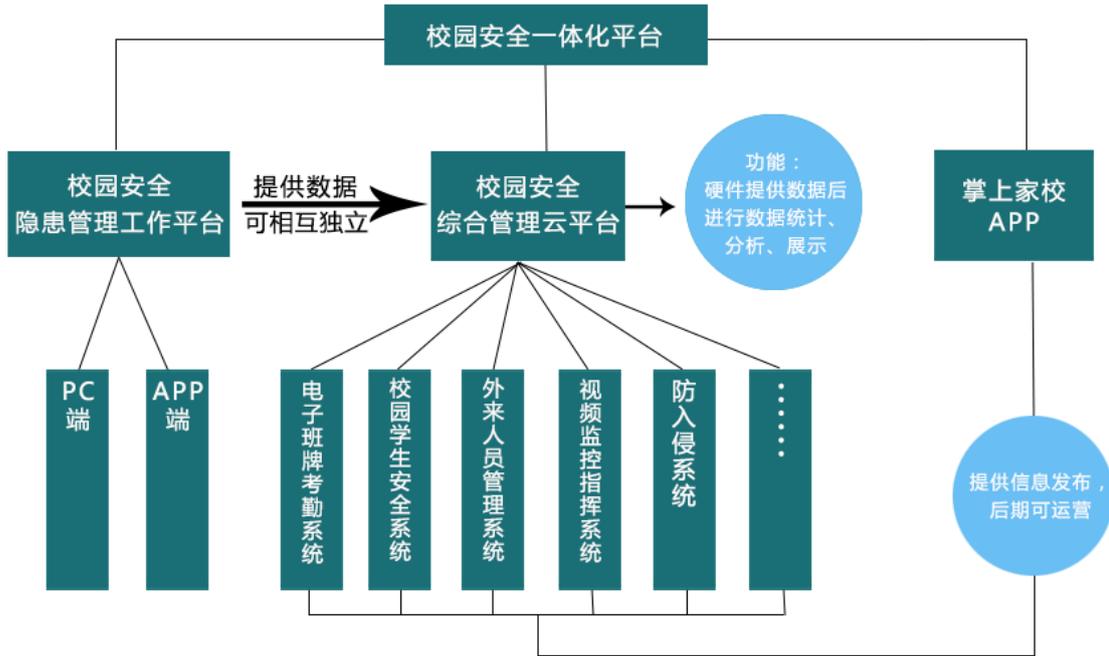
业务分类	业务描述
信息化系统集成与服务	公司基于软件开发，为党政机关、政府部门、企事业单位提供智慧党建、智慧农业、智慧校园等方便提供软件、硬件一体化解决方案。
软件开发与销售	根据用户要求制作出软件系统或者系统中的软件部分的过程。软件开发是一项包括需求捕捉、需求分析、设计、实现和测试的系统工程。公司聚焦电子政务领域，开发智慧党建、智慧农业、智慧校园等相关软件产品 45 件，对硬件条件基础较好的客户，直接销售软件产品实现收入。
运行维护服务	根据客户的需求，提供信息化系统集成产品、软件产品的运行维护服务，保障信息系统安全稳定的运行。

报告期内，公司主要产品包括智慧校园安全一体化云平台、智慧党建云平台、农业物联网生产追溯管理云平台等。公司产品及服务的主要消费群体为各级党政机关、农业管理部门、教育管理部门及学校。公司在2017年度、2016年度的营业收入分别为1,041.68万元、1,058.82万元。报告期内，公司营业收入全部由主营业

务收入构成，公司主营业务突出。

(二) 主要产品、服务及用途

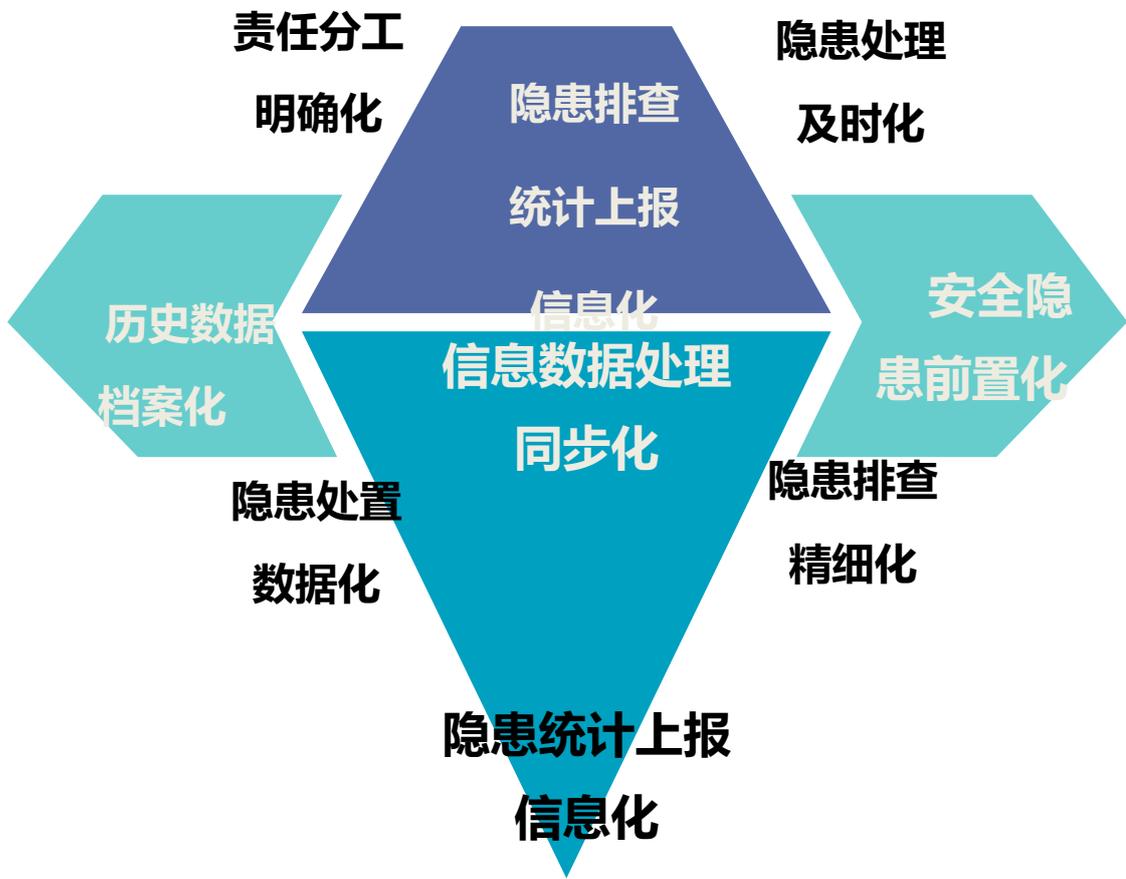
1、智慧校园安全一体化云平台



智慧校园安全一体化平台包括“校园安全隐患管理工作平台”、“校园安全综合管理云平台”以及“掌上家校APP”。云平台利用物联网、移动互联网、大数据等技术手段，结合人防、物防、技防、心防等多种防范形式，对校园安全进行360度全覆盖的综合防护与管理平台。是基于多媒体融合通信技术的一套多业务综合安全管理平台，是校园安全运行的重要保障平台。

校园安全隐患管理工作平台将校园内247条隐患项细分为12类，自动生成隐患排查任务。利用手机APP的便利性，使隐患排查工作简单化。通过对校园安全工作网格化，达到人人参与，时时排查，达到群防群治的目的。

平台（基础版）分为PC端综合数据处理平台和手机APP端数据上报及信息收发平台。其中PC端系统划分为五级业务权限，基础版系统采用开放可扩展式开发模式，可进行系统定制与升级。



(1) 校园安全综合管理云平台

校园安全综合管理云平台利用物联网、移动互联网、大数据等技术手段，依据数据共享、集中展示、智能分析等原则，结合人防、物防、技防、心防等多种防范形式，对校园安全进行综合的防护与管理。



(2) 掌上家校 APP

通过“掌上家校”家长可掌握学生出入校门的时间、次数，并结合学生考勤，了解学生迟到、早退等情况；可与学生教师实时沟通，了解学生在校表现；通过视频监控掌握学生在校生活状态。

教师通过移动端，掌握班级内学生考勤情况；通过监控掌控班级内学生动态；也可掌握学生在校的就餐搭配与消费情况，与学生家长实时交流沟通等。实现“家校共管”，保障学生安全。



(3) 智慧校园安全一体化云平台产品会计数据和财务指标之间的对应关系如下：

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
销售收入	1,341,859.38	475,213.68
销售成本	34,162.27	1,671.00
销售毛利	97.45%	99.65%

注：销售收入、销售成本包含了系统集成项目收入中智慧校园安全一体化云平台产品销售收入。

(4) 智慧校园安全一体化云平台主要客户情况

2017 年度

单位：元

客户	智慧校园产品销售收入
东营市垦利区教育局	844,358.97
垦利区董集镇人民政府	357,264.96

2016 年度

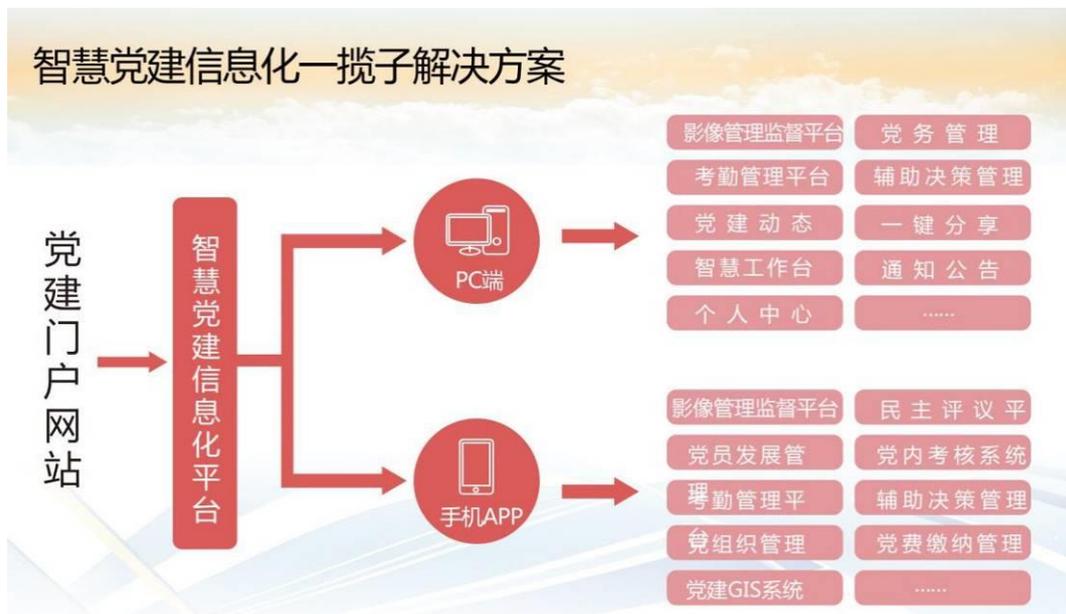
单位：元

客户	智慧校园产品销售收入
----	------------

客户	智慧校园产品销售收入
东营市技术学院	475,213.68

2、智慧党建云平台

公司智慧党建云平台系基于党建工作的特色以及经验，结合移动互联、O2O的新时代思维，打造的集工作、信息、学习为一体的综合智慧党建管理平台，有效的提升了基层党建工作的开展，为广大党员创造了一个创新管理、资源共享、信息融合、交流互动的新型党建工作体系。公司目前针对机关党建、基层党建分别研发了适合不同级别、层次、部门使用的信息化平台，为智慧党建信息化提供了一揽子解决方案。



(1) 平台的五大基础功能：

- ①创新党建工作，借助移动互联网等新兴信息技术加强基层党建工作的开展。
- ②加强组织管理，提高工作效率，使平台成为日常党务工作有效的监督管理手段。
- ③提升组织凝聚力，通过平台将党务工作和党员的生活相结合，加强党员之间的交流，提升党组织的凝聚力。
- ④有效的学习党员知识，通过移动手机等多媒体手段，丰富党员学习的图解，

更加充分的利用碎片时间，提升学习效率，提高党员学习的积极性。

⑤丰富的宣传，通过平台进行多途径的宣传，让群众更加了解和关注基层党组织，追溯党组织。

(2) 平台的八大核心功能：

①党建门户：

党建门户网站

党建门户是党建信息展现的载体，同时也是党建文化传播的窗口，目前平台采用网页版和手机客户端两种方式进行资讯的分发，特别针对手机客户端，平台通过消息推送机制实现资讯实时推送，让广大用户第一时间了解党情、民情，改变传统资讯传递滞后、到达率不高等弱点，提高资讯的阅读率。



基层党员、人民群众、党务工作者可通过微信、电脑、手机APP让第一时间了解党情、民情，改变传统资讯传递滞后，到达率不高等弱点，提高资讯的阅读率，党务工作人员实时关注党的最新动态，以及管理党务工作，大大提升了三务公开信息化，党务办公效率化。



②智慧党建 APP：



③党建 GIS 系统：

GIS 系统可以在地图上直观的显示各级党组织结构树和各级党委（支部）三维地理位置，同时动态展示各级党组织动态、班子成员、在线交流等。

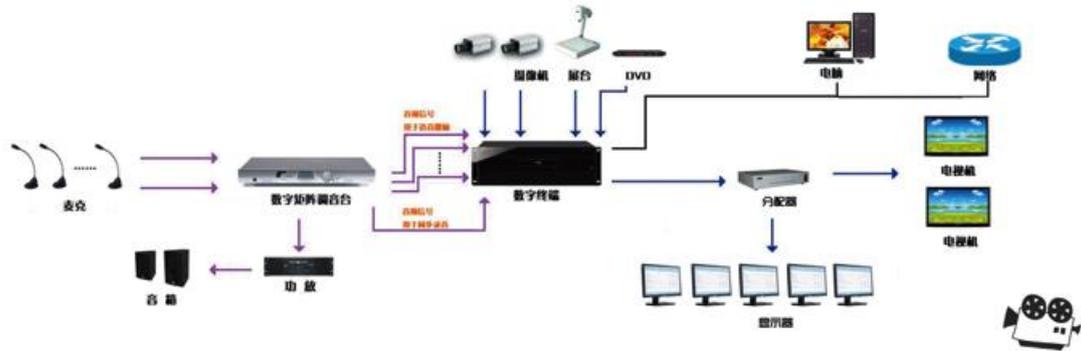


④组织建设，党员信息管理，党费缴纳：



⑤影像监督管理平台：

可通过摄像头对在职党员进行实时监测，对会议进行监测，以及可以对历史记录影像影音进行调阅功能。

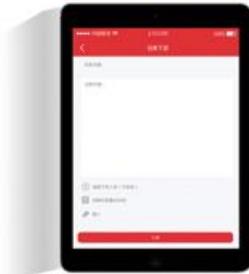


⑥下派任务、工作安排，工作督查：

下派任务

工作安排

结合近期重点工作，下派工作任务，及时的推送工作安排，对下达工作情况第一时间知晓，第一时间反应，做到工作统一。



工作督查

上级领导可发起督查考核内容，下级单位或个人收到通知后上报进度、拍照处理，实现对工作全过程监督。

⑦党员教育：

党员教育实现线上教学和线下交流活动，学习情况通过后台处理系统即时掌握，对没有完成学习内容的党员进行及时提醒、督促。

党员教育



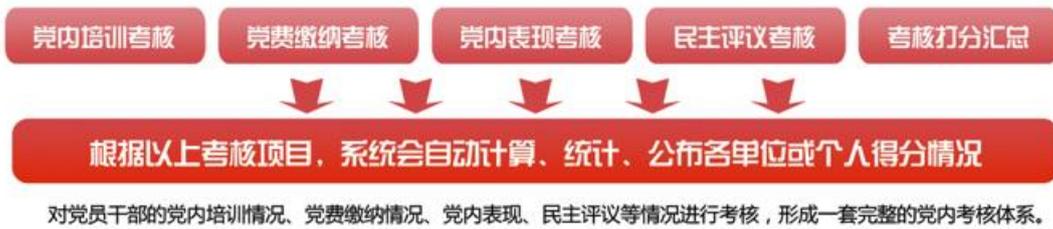
远程教育

对党员在党组织（支部）站点进行学习，将整个学习的过程通过此模块上报到后台，前台可以查看各党组织的学习教育情况。

教学园地

实现线上教学和线下交流活动，学习情况通过后台处理系统及时掌握，对没有完成学习内容的党员进行及时提醒、督促。

⑧党内考核管理



(3) 两大延伸功能:

①网络会议：两学一做在线直播，电脑用户，手机用户可直接通过互联网进行实时的查看，以及直接参与发言和评论。

②在线投票，可直接在线进行投票，可编辑投票种类，投票内容。



(4) 智慧党建云平台产品会计数据和财务指标之间的对应关系如下:

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
销售收入	1,204,121.83	2,421,727.23
销售成本	11,307.20	200,537.74
销售毛利	99.06%	91.72%

注：销售收入、销售成本包含了系统集成项目收入中智慧党建云平台产品销售收入。

(5) 智慧党建云平台主要客户情况

2017 年度

单位：元

客户	智慧党建产品销售收入
山东博信爱德网络科技有限公司	384,615.38
山东东营广电网络有限公司东营分公司	349,145.30

2016 年度

单位：元

客户	智慧党建产品销售收入
中共瓮安县委组织部	1,327,316.24
中共绍兴市直属机关工作委员会	410,256.41
中共聊城市直机关工委	338,376.08

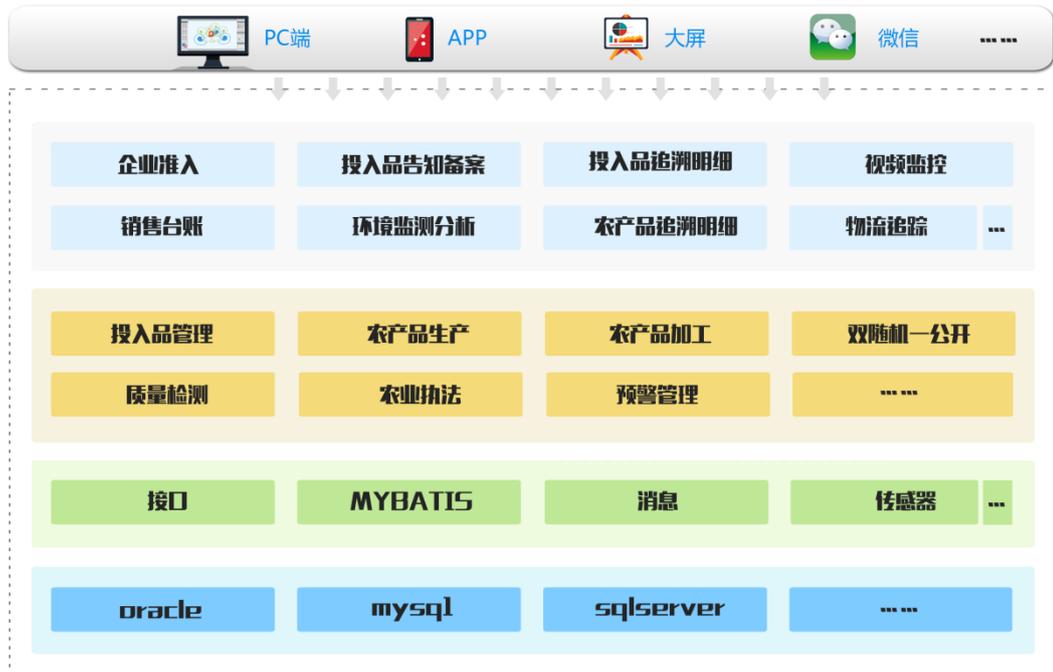
3、农业物联网生产追溯管理云平台

农业物联网生产追溯管理云平台项目在互联网+农业的大背景下，根据农业现代化的特点，为农业企业、农业管理部门提供一套完整生命周期的可追溯云管理平台，包括对农业投入品（农药、化肥、种子）流通、使用监管；农产品种植、生长、采收、运输等生产过程监控追溯；农产品质量检测过程监控；以及农产品质量认证和农产品销售平台。以无线传感网络技术、云计算、农业物联网、大数据等最新的信息技术为支撑，构建新的信息化服务模式。

该平台以保障农产品质量安全为目的，以人民政府为创建主体，以健全监管体制机制为核心，突出属地责任，围绕提升全程监管能力，实现农产品源头可控制、生产可监管、基地可查询、产品可追溯，健全完善主要农产品质量安全及农

业投入品监管的追溯体系，努力打造高标准、整建制、综合性的农产品质量安全中心。

公司智慧农业监管平台分为以下 8 大平台：



(1) 农业投入品监管平台：使用计算机技术实现政府对投入品登记、备案的自动化监管；通过电子商务和云计算技术的实现投入品企业的进销存管理；通过二维码技术实现投入品生产、流通、使用以及包装收回等投入品完整生命周期的安全监管与追溯。农业投入品监管系统，由登记备案管理子系统、进销台帐管理子系统、投入品追溯标签管理子系统、移动 APP 监管通子系统、农资店农资经营管理系统构成。

(2) 农产品质量安全追溯平台：通过信息聚合技术将农产品各方面信息进行有机整合，形成农产品生长履历，并通过 QR 码为消费者提供直观、便捷的农产品追溯入口，并提供农产品生产履历。农产品质量安全追溯系统，由农产品生产履历管理子系统、追溯信息识别与传递子系统、追溯码生成管理子系统和追溯信息公共查询子系统构成。

(3) 农产品生产环境检测平台：通过传感器和物联网技术实现农业生产过程中的环境数据收集和生长环境的自动化控制；通过视频技术和先进的视频图像

识别技术自动捕捉作物生长过程中的人工参与节点；并以收集到的大量数据为基础进行农业生产活动预测。农业生产环境监测系统，由大棚温室环境监测子系统、水产养殖环境监测子系统、畜禽养殖环境监测子系统、移动 APP 终端发布子系统构成。

(4) 农产品检测数据监管平台：基于不断发展的移动互联网技术和物联网技术，将手机、电脑等设备与农业检测设备进行连接，实现农产品的实时检测；并将检测信息实时反馈给相关人员。主要功能包括：监测任务、检测数据、统计报表、安全预警、区域态势。

(5) 农产品基础信息管理与对外公示平台

农产品质量监管基础信息管理与对外信息公示服务系统，由农产品质量安全监管信息管理子系统和对外信息服务子系统构成。农产品质量安全监管信息管理子系统根据用户权限维护农产品质量安全基础信息数据，对质量安全监管队伍、检验检测机构、农业标准和生产规程、“三品一标”认证、农产品生产基地、农业投入品经营门店等数据信息进行实时更新维护，以便合理有效的进行管理。对外信息服务子系统，是农产品质量安全信息对外发布的窗口，以各个业务系统的数据为基础，设立政策法规、质量标准、行业动态、监测通报、信用公示、投诉举报等栏目。

(6) 农业综合执法案件管理与文书制作平台

农业综合执法案件管理与文书制作系统，由一般案件管理子系统、简易案件管理子系统、执法机构及人员管理、执法人员考勤管理和法律法规基础数据子系统构成。执法人员可通过平台对执法过程中每一步进行记录并生成文书，所有文书以电子档案的形式存储于云平台中，避免因各种原因导致的办案过程记录丢失。主要功能包括：一般案件流程管理、简易案件管理、文书制作管理、法律法规管理、执法机构及人员管理、执法人员考勤管理、执法任务管理、抽样检测管理、执法通 APP。

(7) 农业“双随机、一公开”巡查系统

农业“双随机、一公开”巡查系统制定随机抽查事项清单，明确抽查事项的

抽查依据、抽查主体、抽查内容和抽查方式等。从市场主体名录库中随机抽取检查对象，从农业执法检查人员名录库中随机选派执法检查人员，合理确定双随机抽查比例和频次、强化双随机抽查结果应用。公正高效，规范行政权力运行，切实做到严格规范公正文明执法，提升监管效能，优化市场环境。主要功能包括两库一单、权责清单信息的维护，执法任务随机生成，执法结果实时上传等功能。

(8) 执法预警平台

执法预警平台实现域内执法监管、农产品检测告警功能。形成监管区域地图。将农资经营店（黑色），农产品生产企业、合作社、个人（绿色）在地图上标注，移动鼠标可以出现单位相关信息，将农业投入品监管系统、农产品检测系统、农业执法系统等与其相关联，定量检测、定性检测、农资抽检产品、违法行为未整改等问题单位区域出现红色声波告警，点击可出现告警原因，农产品生产环节出现问题可以查询到半个月的农事活动，半个月內（上个检测周期后）使用的所有农业投入品信息（包括来源、用量、产品标签等），农资产品可以查询到从生产到销售门店各环节的相关信息。违法行为可以查询问题原因与巡查记录，责令整改情况。存在问题办理（整改）完成后自动消失。

(9) 农业物联网生产追溯管理云平台产品会计数据和财务指标之间的对应关系如下：

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
销售收入	1,390,949.57	598,290.60
销售成本	107,488.10	74,989.24
销售毛利	92.27%	87.47%

注：销售收入、销售成本包含了系统集成项目收入中农业物联网生产追溯管理云平台产品销售收入。

(10) 农业物联网生产追溯管理云平台主要客户情况

2017 年度

单位：元

客户	农业物联网产品销售收入
东营市垦利区农业局	818,574.36
东营市东营区农业局	572,375.21

2016 年度

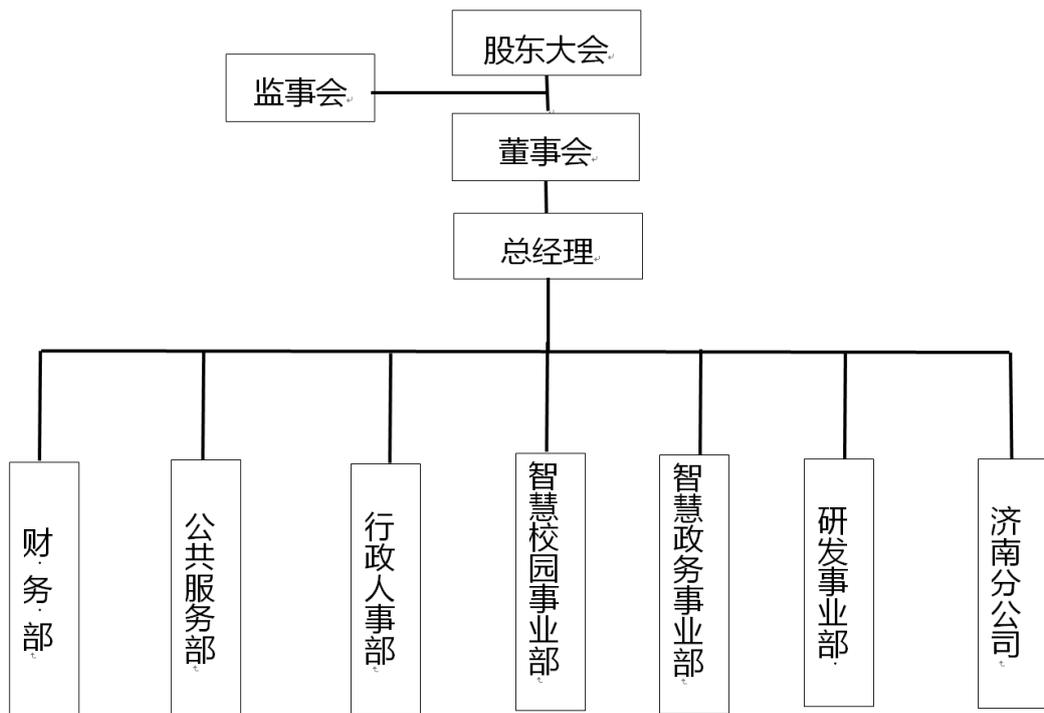
单位：元

客户	农业物联网产品销售收入
东营农业高新技术产业示范区管委会	213,675.22
广饶县农业局	384,615.38

二、公司组织结构及主要运营流程

(一) 公司内部组织结构图

1、公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，并结合公司业务发展的需要，建立了规范的法人治理结构和健全的内部管理机构。公司建立了股东大会、董事会、监事会，并由董事会聘任总经理、财务总监，设立了财务部、公共服务部、行政人事部、智慧校园事业部、智慧政务事业部、研发事业部。公司现行组织结构图如下：



2、公司部门职责

财务部	<p>1、制定具体的会计核算标准、核算规范制度；开展决算、清算、汇算等会计核算工作；2、组织编制、审核各类财务报表、附注及财务分析报告，编制、审核公司的会计凭证；3、牵头组织公司全面预算管理工作，审核各项超预算项目与预算外项目的合规性、合理性；4、组织编制年度资金需求计划，拟定年度融资计划及财务费用预算表；5、汇总、编制公司资金收支计划，合理调配资金，定期对资金使用情况进行分析、反馈；6、编制应收账款明细，督促各项资金的回收；参与建立客户信用体系建设，根据客户的信用等级，按合同条款及客户赊销信用政策，审核、控制营销部的发货；7、制定存货、固定资产等资产盘点计划，并组织开展年度盘点工作；8、组织公司税务筹划、税务申报与缴纳工作</p>
公共服务部	<p>1、负责根据计划和公司需求采购物资，选择合格的供应商，对供应商定期评定，建立合格供应商名单，择优采购；2、负责采购合同的洽谈、签订和管理工作，保障采购全过程的有效控制；3、负责按时、按质、按量采购公司项目和其他部门所需的物资；4、负责公司政府采购项目招投标工作；5、负责公司项目的客户服务工作，负责接听售后服务电话，及时解答客户提出的问题；6、进行客户分析，建立客户关系，挖掘用户需求，协助处理投诉，跟踪投诉处理结果，进行客户满意度调查；7、负责对服务人员的业务进行培训、绩效考核和督促；8、负责客户档案的建立和保管、客户信息的利用与开发；9、负责与客户沟通，及时掌握客户需求，收集客户信息，开拓客户资源。</p>
智慧校园事业部	<p>1、全面负责公司智慧校园系列产品销售工作，完成公司制定销售目标；2、全面负责公司智慧校园系列产品的市场推广和销售渠道建设；3、定期组织智慧校园事业部市场调研，收集市场信息，分析市场动向、特点和发展趋势；4、完善智慧校园事业部营销策划方案，制定执行系统并监控执行结果；5、收集智慧校园事业部有关市场信息、掌握市场的动态、分析销售和市场竞争发展状况，提出改进方案和措施；6、组建智慧校园事业部营销团队，负责团队的培训与考核；7、负责收集、整理、归纳客户资料，对客户群进行透彻的分析；8、完成公司下达的销售任务，确定销售目标，制定销售计划；9、监督计划的执行情况，将销售进展及时反馈给总经理；10、制定销售管理制度、工作程序，并监督贯彻实施；11、支持公司的所有市场和公关活动计划。</p>
智慧政务事业部	<p>1、全面负责公司智慧党建和智慧农业系列产品销售工作，完成公司制定销售目标；2、全面负责公司智慧党建和智慧农业系列产品的市场推广和销售渠道建设；3、定期组织市场调研，收集市场信息，分析市场动向、特点和发展趋势；4、完善营销策划方案，制定执行系统并监控执行结果；5、收集有关市场信息、掌握市场的动态、分析销售和市场竞争发展状况，提出改进方案和措施；6、组建营销团队，负责团队的培训与考核；7、负责收集、整理、归纳客户资料，对客户群进行透彻的分析；8、完成公司下达的销售任务，确定销售目标，制定销售计划；9、监督计划的执行情况，将销售进展及时反馈给总经理；10、制定销售管理制度、工作程序，并监督贯彻实施；11、支持公司的所有市场和公关活动计划。</p>

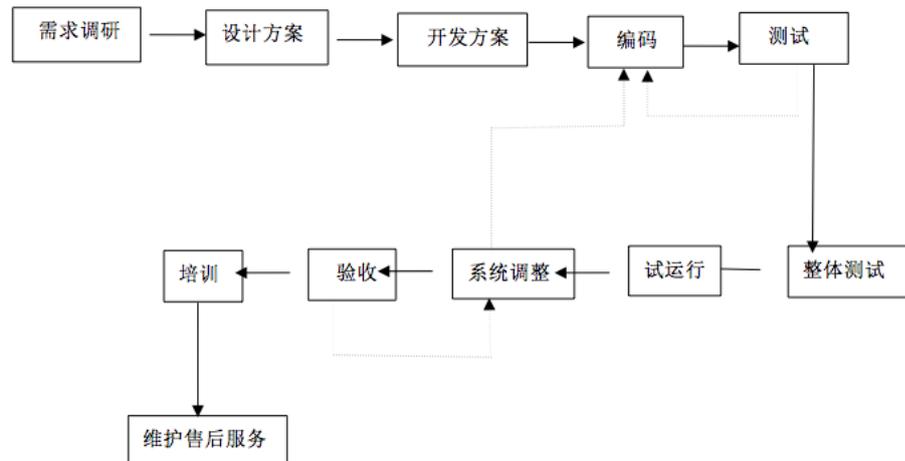
研发事业部	<p>1、负责项目的自主研发与实施工作，监控每个项目的研发过程；2、协助做好新产品的调研、论证、用户的需求调研和技术可行性方案的制定；3、组织编制研发项目需求说明书与开发计划并组织研发与实施；4、组织编制产品研发设计说明书与研发计划、测试计划并按照计划进行产品研发与测试；5、进行产品研发和软件系统代码的实现，并进行测试；6、对已经实现的软件进行测试，书写测试报告，提请质量复核组审核；7、对研发过程中产生的文档进行格式规范、版本编号、控制、存档，协同质量人员进行质量监督；8、负责项目和产品运维和技术服务，解决产品在使用过程中出现的技术问题；9、信息系统集成项目的综合管理实施。</p>
-------	--

（二）主要业务流程

公司主要业务流程主要包括研发流程、采购流程、销售流程、服务流程。

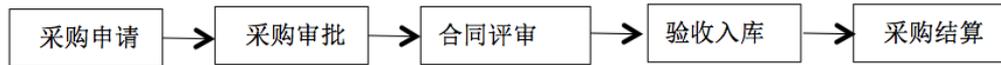
1、研发流程

软件研发采用项目形式进行管理。首先进行研发项目的需求调研，根据需求调研报告情况来制作设计方案，在系统设计阶段中，项目经理应及时和客户沟通汇报，确保系统设计能满足系统需求。详细设计完成后，由项目经理召集项目干系人开评审会议，对详细设计进行确认。根据设计方案制定详细的开发方案，并对开发方案进行会议评审。依据开发方案进行软件的编码、测试和试运行，在试运行过程中，项目组应根据系统运行情况对软件进行优化。最后进行项目的验收和使用培训，项目进入售后服务阶段。



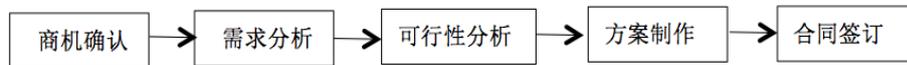
2、采购流程

公司公共服务部负责建立供应商档案，对供应商进行定期的评价。由需求部门填写采购申请，并经适当审批后，根据申请内容进行采购询价、合同谈判。通过合同评审后签订采购合同。设备到货进行验收入库，最后进行采购资金的结算。



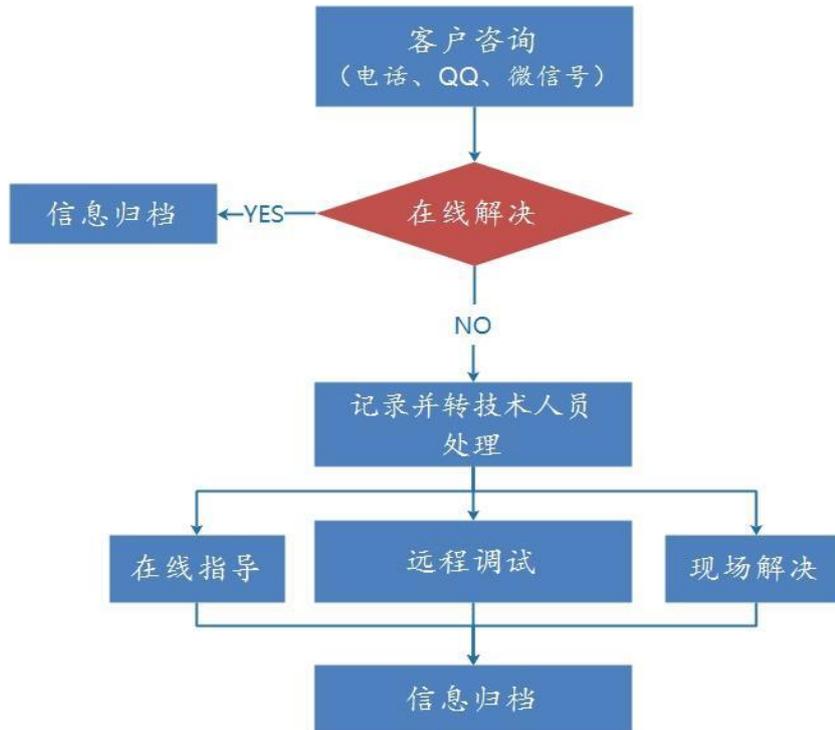
3、销售流程

公司获取到市场商机后，召开商机分析会，进行商机确认。由销售负责人向研发部经理申请技术支持，并进行项目需求分析和项目可行性分析，根据《项目需求调研表》、《项目可行性报告》、《对外报价审批单》制定项目实施方案。最后进行合同的评审由销售人员和客户签订正式的销售合同，启动项目立项工作。



4、服务流程

公司提供 7*24 小时的售后服务，设有专门的售后服务 400 专线。通过专线、QQ、邮箱等方式第一时间在线解决客户提出的所有问题。对于常见问题由售后人员直接回答。然后填写软件问题汇总表，把常见问题及解决方法进行整理归档。对于专业性问题转交技术部，技术部制定问题解决负责人通过在线指导、远程调试或现场解决等方式及时解决问题，问题解决后，通知客户。售后人员对于问题解决情况进行持续跟进。



三、业务关键资源要素

(一) 公司拥有的关键技术

1、主要技术情况

序号	主要产品或服务	主要核心技术人员	核心技术
1	智慧校园安全一体化云平台	张传文	1、利用“互联网+校园”，结合人防、物防、技防、心防的理念，对校园安全进行综合的事前预防、管理； 2、首次应用通过 Local Http Protocol Listening 的 Web 站点调用本地程序的方法开发了校园安全云平台； 3、利用外围中间件技术手段，实现了广泛的第三方软硬件设备的热插拔接入，集成校园安全综合管理云平台； 4、基于综合集成一体化技术，打造一套立体式全量校园安全防护、监管平台；

序号	主要产品或服务	主要核心技术人员	核心技术
			5、利用计算机神经网络与大数据物联网结合，模拟生物应激反应神经过程，实现对校园安全隐患的应激处理。
2	智慧党建云平台	胡建龙	<p>1、平台基于云+移动的构建，充分运用了云计算、移动互联网、流媒体技术、信息聚合与精准分发技术、SNS 技术等综合应用，实现“一云多屏(电视+手机+电脑)”服务型党组织综合信息化应用模式构建。党务管理与服务的“云+移动”应用技术，采用“电脑+手机+电视”、“网络+短信”、“组织+党员”、“党员+群众”模式，将“云+移动”应用技术导入党的建设应用。</p> <p>2、系统由党建子系统和单点登录子系统组成，各子系统相对独立，通过单点登录子系统集成在一起，形成一个完整的在线党建平台。同时各子系统间使用 SOA 技术，开放相应的功能接口，达到松耦合、紧内聚的设计要求。平台采用典型的 MVC 架构，具有良好的可维护性和可扩展性。</p> <p>3、多屏信息精准推送：分散及聚合党建信息、政务信息及便民信息，利用本软件的信息分发模型，根据地区、组织类型、人员分类等因素，实现实时、多屏(电视、电脑、手机)信息的精准推送。</p>
3	农业物联网生产追溯管理云平台	胡建龙	<p>1、以物联网和传感器为基础，实现农业投入品、农产品、监管部门等多层面、多设备的互联互通，达到农业领域的万物互联和自动化控制；</p> <p>2、以无线传感网络技术、云计算、物联网、大数据等新技术为支撑，构建新的农业信息化管理服务模式。</p> <p>3、通过对农业投入品、农产品的不间断监控，依托于深度学习技术，提升农业安全监管的自动化水平和执法监督的准确性，确保投入品、农产品的安全、实现农业领域的智慧化监管；</p> <p>4、依托于大数据管理和云计算技术，及时了解农业投入品、农产品的完整生命周期过程，为农事活动提供技术支持。</p>

2、公司研发情况

(1) 研发机构设置：

在公司和济南分公司分别设立研发部，由研发事业部总监负责领导工作。

(2) 公司经山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局批准为高新技术企业，证书编号：GR201737001391，发证日期：2017年12月28日，有效期三年。

(3) 研发人员情况

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
研发人员数量	21	19
其中：专科以上学历人员	20	18
公司员工总数量	34	35
研发人员占比	61.76%	54.29%

(4) 研发费用情况

单位：元

项目	2017年度	2016年度
研发费用	2,849,704.44	1,990,320.97
营业收入	10,416,790.40	10,581,223.43
研发费用占营业收入比例	27.36%	18.81%

(5) 公司研发项目情况及费用构成情况

2017年度

单位：元

序号	项目	职工薪酬	技术服务费	折旧费	其他费用	合计
1	汇佳校园隐患管理平台	338,316.28	292,461.09	25,269.50	55,016.01	711,062.88
2	汇佳农产品质量安全监管追溯平台	333,219.81	70,258.23	12,169.93	52,725.41	468,373.38

3	汇佳移动党建平台	190,579.15	2,991.51	23,401.56	9,709.01	226,681.23
4	汇佳城乡贫困人口动态管理服务平台	45,069.58	28,381.33	3,919.00		77,369.91
5	汇佳党建可视化管理服务系统	136,213.33	-	16,715.40	154,360.84	307,289.57
6	汇佳校园安全智慧管理平台	622,897.77	311,860.92	24,844.51	19,128.67	978,731.87
7	汇佳车辆管理系统	17,500.00	48,236.00		14,459.60	80,195.60
合计		1,683,795.92	754,189.08	106,319.90	305,399.54	2,849,704.44

2016 年度

单位：元

序号	项目	职工薪酬	技术服务费	折旧费	其他费用	合计
1	汇佳校园及校车安全一体化	167,005.83	39,296.98	18,419.30	4,328.50	229,050.61
2	物联网生产追溯管理平台软件	369,051.71	227,854.90	36,208.71	28,789.84	661,905.16
3	汇佳智汇安检项目	246,888.98	149,515.81	26,893.65	17,871.20	441,169.64
4	技师学院综合管理平台	24,399.38		7,318.30	1,009.00	32,726.68
5	汇佳精准扶贫系统	42,929.71	39,094.34	3,736.72	26,699.67	112,460.44
6	汇佳移动党建系统	244,409.21	34,188.94	14,223.95	46,129.31	338,951.41
7	汇佳督查督办系统	41,239.47	3,732.00	1,839.12	8,641.70	55,452.29
8	汇佳智慧城市系统	67,595.21		12,528.03	38,481.50	117,971.24
合计		1,203,519.50	493,682.97	121,167.78	171,950.72	1,990,320.97

(6) 截至本公开转让说明书签署日，公司主要产品迭代情况如下：

产品一（智慧校园安全一体化云平台）			
版本	迭代内容	开始时间	结束时间
V1.0	完善校园校车管理中统计分析与预警功能	2016-02	2016-05
V1.1	完善校园智慧管理平台信息推送由短信增加 APP 信息推送	2016-06	2016-08
V1.2	完成校园园区防入侵体系建设	2016-09	2016-12

V1.3	完成校园安全隐患排查平台	2017-01	2017-03
V1.4	完成校园综合指挥管理及学生校园安全管理系统	2017-04	2017-06
V1.5	完成校园访客系统	2017-07	2017-10
V1.6	升级校园安全隐患排查平台,将平台升级为省级到市县级分布部署的综合性平台	2017-11	2018-03

产品二（智慧党建云平台）

版本	迭代内容	开始时间	结束时间
V1.0	完成智慧党建云平台网站以及党组织,党员信息系统	2016-01	2016-05
V1.1	完成智慧党建日常党务管理系统	2016-06	2016-08
V1.2	完成智慧党建掌上党建云平台	2016-09	2016-11
V1.3	完成智慧党建可视化管理服务系统	2016-11	2017-03
V1.4	完成智慧党建党组织积分考核平台	2017-03	2017-06
V1.5	完成智慧党建党员量化积分考核平台	2017-07	2017-10
V1.6	完成智慧党建党员在线教育、考核平台	2017-11	2018-03

产品三（农业物联网生产追溯管理云平台）

版本	迭代内容	开始时间	结束时间
V1.0	完成农业综合执法管理系统	2016-09	2016-11
V1.1	完成农产品村级监管员监管系统	2016-11	2016-12
V1.2	完成执法案件管理与文书制作系统	2017-01	2017-02
V1.3	完成农业“双随机”巡查系统	2017-03	2017-04
V1.4	完成农产品过程追溯监控系统	2017-05	2017-08
V1.5	完成农产品电商服务平台	2017-08	2017-11
V1.6	完成企业信用信息管理系统	2017-12	2018-01
V1.7	完成执法预警系统	2018-02	2018-03

报告期内,研发费用为公司研究开发新项目或优化已有项目的投入,相关研发为自主研发,研发周期较短,无法合理区分研究阶段和开发阶段,同时公司研发项目在不断完善和持续优化升级,归属于开发阶段的支出难以可靠的计量,无法满足《企业会计准则第6号-无形资产》中研发支出资本化的条件,因此报告期公司研发支出全部费用化,不存在研发费用资本化的情形。

报告期内,研发费用金额及研发费用占主营业务收入的比例大幅增长,且公

司研发的项目主要与本企业主营业务相关。

（二）业务许可、资质情况

1、业务资质和认证证书

截至本公开转让说明书签署日，公司获得的资质证书情况如下：

序号	证书名称	证书编号	颁发单位	发证时间	有效期
1	高新技术企业证书	GR201737001391	山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局	2017.12.28	三年
2	软件企业认定证书	鲁 RQ-2016-0365	山东省软件行业协会	2016.12.27	不适用
3	《信息系统集成及服务资质证书》肆级	XZ4370020152359	中国电子信息行业联合会	2015.12.31	至 2019.12.30
4	CMMI L5 认证（软件能力成熟度认证）	0400449-01	Carnegie Mellon University	2017.5.19	三年
5	《质量管理体系认证证书》	06516Q21540R1S	北京中物联联合认证中心	2016.8.5	至 2018.9.15
6	信息技术服务管理体系认证证书	0162017ITSM0112R0CMN	北京新世纪检验认证股份有限公司	2017.8.10	至 2020.8.9
7	东营市科技型企业认证证书	KJQY2017060085	东营市科学技术局	2017年6月	三年
8	涉密信息系统集成资质证书（乙级）	JCY251701221	山东省国家保密局	2017.7.17	至 2020.7.16

2、公司获得的荣誉证书

序号	证书名称	证书编号	颁发单位	发证时间
1	“守合同重信用”企业	37052400663	东营市工商行政管理局	2017.9.13
2	2016年度山东省优秀软件企业	鲁 RQ-2016-0365	山东省软件行业协会	2017年2月
3	2016年度山东省优秀软件产品—汇佳党建数字化管理平台软件	无	山东省软件行业协会	2017年2月

序号	证书名称	证书编号	颁发单位	发证时间
	V1.0			
4	2016年度山东省优秀软件产品—汇佳校园及校车安全一体化管理平台软件 V1.0	无	山东省软件行业协会	2017年2月
5	2016年度中国智慧党建信息化最佳产品奖	无	中国计算机报社、中国信息化推进联盟、中国计算机行业协会	2017年8月

(三) 软件著作权

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 45 项计算机软件著作权，具体情况如下所示：

序号	软件名称	专利权人	登记号	开发完成日期	首次发布日期	权利取得方式	权利范围
1	汇佳连锁行业物流管理系统 V1.0	汇佳有限	2011SR050145	2011.5.26	2011.6.1	原始取得	全部权利
2	汇佳公墓陵园管理系统 V1.0	汇佳有限	2012SR008732	2011.10.1	2011.11.2	原始取得	全部权利
3	汇佳 IOA 协同办公系统 [简称：IOA] V1.0	汇佳有限	2012SR009186	2011.10.1	2011.11.2	原始取得	全部权利
4	汇佳图书管理系统 V1.0	汇佳有限	2012SR017695	2011.11.1	2011.11.1	原始取得	全部权利
5	汇佳数字化社区综合信息管理软件 V1.0	汇佳有限	2012SR020216	2012.2.1	2012.2.1	原始取得	全部权利

序号	软件名称	专利权人	登记号	开发完成日期	首次发布日期	权利取得方式	权利范围
6	汇佳 ICRM 客户关系管理系统 V1.0	汇佳有限	2012SR023713	2012.2.1	2012.2.1	原始取得	全部权利
7	石化行业 i-ERP 管理系统 V1.0	汇佳有限	2012SR047925	2012.4.1	2012.4.1	原始取得	全部权利
8	党建数字化管理平台软件 V1.0	汇佳有限	2012SR084585	2012.7.10	2012.7.10	原始取得	全部权利
9	汇佳在线教学平台系统 V1.0	汇佳有限	2012SR102315	2012.4.25	2012.4.25	原始取得	全部权利
10	汇佳智慧社会综合管理服务系统 V1.0	汇佳有限	2013SR023193	2012.12.1	2012.12.1	原始取得	全部权利
11	汇佳中小企业公共服务平台系统 V1.0	汇佳有限	2013SR059615	2013.4.16	2013.4.16	原始取得	全部权利
12	汇佳智慧平台软件 V1.0	汇佳有限	2014SR004829	2013.12.3	2013.12.3	原始取得	全部权利
13	汇佳档案管理系统 V1.0	汇佳有限	2014SR012488	2013.10.21	2013.10.21	原始取得	全部权利
14	汇佳信用平台软件 V1.0	汇佳有限	2014SR035287	2014.2.10	2014.2.10	原始取得	全部权利
15	汇佳人才管理系统 V1.0	汇佳有限	2014SR134620	2014.7.18	2014.7.18	原始取得	全部权利

序号	软件名称	专利权人	登记号	开发完成日期	首次发布日期	权利取得方式	权利范围
16	汇佳微警务综合服务平台软件 V1.0	汇佳有限	2015SR050377	2015.1.20	2015.1.20	原始取得	全部权利
17	汇佳油水相双液面原油仓储智能盘库系统 V1.0	汇佳有限	2015SR117183	2015.4.20	2015.4.20	原始取得	全部权利
18	汇佳社会救助管理服务软件 V1.0	汇佳有限	2015SR089029	2015.5.13	2015.5.13	原始取得	全部权利
19	汇佳智慧校园综合应用软件系统 V1.0	汇佳有限	2015SR139499	2015.5.29	2015.5.29	原始取得	全部权利
20	数字化党建管理平台软件 V1.0	汇佳有限	2015SR148348	2015.6.19	2015.6.19	原始取得	全部权利
21	物联网生产追溯管理电商平台软件 V1.0	汇佳有限	2015SR175576	2015.7.20	2015.7.20	原始取得	全部权利
22	虚拟养老院监管平台 V1.0	汇佳有限	2015SR175572	2015.7.20	2015.7.20	原始取得	全部权利
23	汇佳校园及校车安全一体化管理平台软件 V1.0	汇佳有限	2015SR166868	2015.8.11	2015.8.11	原始取得	全部权利

序号	软件名称	专利权人	登记号	开发完成日期	首次发布日期	权利取得方式	权利范围
24	汇佳智慧安监平台软件 V1.0	汇佳有限	2016SR251707	2016.7.1	2016.7.1	原始取得	全部权利
25	汇佳精准扶贫平台软件 V1.0	汇佳有限	2016SR231481	2016.7.11	2016.7.11	原始取得	全部权利
26	汇佳农产品质量安全监管追溯平台软件 V1.0	汇佳有限	2016SR273598	2016.9.1	2016.9.1	原始取得	全部权利
27	汇佳城乡贫困人口动态管理服务平台 V1.0	汇佳软件	2017SR483488	2017.6.15	2017.6.16	原始取得	全部权利
28	汇佳校园安全隐患管理工作平台 V1.0	汇佳软件	2017SR095602	2017.2.6	2017.2.6	原始取得	全部权利
29	汇佳智慧平台软件 V2.0	汇佳软件	2017SR323336	2016.4.9	2016.4.9	原始取得	全部权利
30	汇佳掌上党建云平台软件 V1.0	汇佳软件	2017SR370405	2016.11.7	2016.11.7	原始取得	全部权利
31	汇佳党建可视化管理服务系统 V1.0	汇佳软件	2017SR377635	2017.3.6	2017.3.6	原始取得	全部权利
32	汇佳 OA 办公软件 V1.0	汇佳软件	2017SR400201	2016.10.8	2016.10.8	原始取得	全部权利
33	汇佳诚信平台软件 V1.0	汇佳软件	2017SR401303	2016.10.8	2016.10.8	原始取得	全部权利

序号	软件名称	专利权人	登记号	开发完成日期	首次发布日期	权利取得方式	权利范围
34	汇佳农产品检测数据监管平台软件 V1.0	汇佳软件	2017SR481478	2017.3.6	2017.3.6	原始取得	全部权利
35	汇佳农业投入品监管平台软件 V1.0	汇佳软件	2017SR480914	2017.3.10	2017.3.10	原始取得	全部权利
36	汇佳农产品追溯平台软件 V1.0	汇佳软件	2017SR481823	2017.3.15	2017.3.15	原始取得	全部权利
37	汇佳农业“双随机”巡查系统 V1.0	汇佳软件	2017SR481494	2017.4.6	2017.4.6	原始取得	全部权利
38	汇佳农业执法文书制作系统 V1.0	汇佳软件	2017SR481613	2017.4.12	2017.4.12	原始取得	全部权利
39	汇佳农业执法预警管理系统 V1.0	汇佳软件	2017SR482028	2017.3.26	2017.3.26	原始取得	全部权利
40	汇佳农业综合执法管理系统 V1.0	汇佳软件	2017SR481755	2017.4.8	2017.4.8	原始取得	全部权利
41	畜牧兽医综合监督管理系统 V1.0	汇佳软件	2017SR658420	2017.10.16	2017.10.16	原始取得	全部权利
42	农产品生产过程追溯监控系统 V1.0	汇佳软件	2017SR658683	2017.10.16	2017.10.16	原始取得	全部权利

序号	软件名称	专利权人	登记号	开发完成日期	首次发布日期	权利取得方式	权利范围
43	农资进销台账管理系统 V1.0	汇佳软件	2017SR659124	2017.10.16	2017.10.16	原始取得	全部权利
44	汇佳综合维稳系统 V1.0	汇佳软件	2018SR114430	2017.12.10	2017.12.10	原始取得	全部权利
45	中小学网上报名云服务平台软件 V1.0	汇佳软件	2018SR137805	2018.1.2	2018.1.2	原始取得	全部权利

上述计算机软件著作权为公司在项目执行中独立研发形成的，公司未将上述软件著作权的开发支出资本化。

根据 2013 年 1 月 30 日中华人民共和国国务院令 第 632 号《国务院关于修改〈计算机软件保护条例〉的决定》第 2 次修订的第十四条规定，软件著作权自软件开发完成之日起产生。法人或者其他组织的软件著作权，保护期为 50 年，截止于软件首次发表后第 50 年的 12 月 31 日。

公司拥有的上述计算机软件著作权真实、合法、有效。

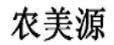
公司软件著作权的权属证明文件所登记的权利主体仍为有限公司，公司正在办理更名至股份公司名下的相关手续。

（四）特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司在生产经营方面不存在特许经营权。

（五）商标情况

截至本公开转让说明书签署日，本公司已取得、申请的商标 5 项，具体如下表所示：

序号	申请日期	所有权人	商标名称	商标标样	申请号	类别	商标状态
1	2017.2.13	汇佳软件	HJCN		22808569	42	注册
2	2017.4.10	汇佳软件	校鹰		23495996	42	初审公告
3	2017.11.2	汇佳软件	农美源		27241357	42	实质审查
4	2017.11.2	汇佳软件	无, 图型		27258944	42	实质审查
5	2017.12.21	汇佳软件	校眼之鹰		28252151	42	实质审查

(六) 域名

截至本公开转让说明书签署日, 公司使用的域名情况如下:

序号	网站名称/域名	许可证号	首页网址	审核生效日
1	山东汇佳软件科技股份有限公司	鲁 ICP 备 11020907 号-2	www.huijiasoft.com	2018.4.16
2	山东汇佳软件科技股份有限公司	鲁 ICP 备 11020907 号-3	www.huijiasoft.cn	2018.4.16
3	智慧党建云平台	鲁 ICP 备 11020907 号-4	www.yundangjian.net	2018.4.16
4	山东汇佳软件科技股份有限公司	鲁 ICP 备 11020907 号-5	www.huijiazhihui.cn	2018.4.16
5	山东省校园安全隐患管理工作云平台	鲁 ICP 备 11020907 号-6	www.xyaq365.com	2018.4.16

(七) 固定资产情况

公司固定资产包括办公设备、电子设备、运输设备。截至 2017 年 12 月 31

日，公司拥有的各类主要固定资产情况如下表所示：

单位：元

项目	固定资产原值	累计折旧	固定资产净值	成新率
办公设备	305,250.15	200,278.40	104,971.75	34.39%
电子设备	771,648.57	539,688.19	231,960.38	30.06%
运输设备	476,372.96	72,975.05	403,397.91	84.68%
合计	1,553,271.68	812,941.64	740,330.04	47.66%

截至 2017 年 12 月 31 日，公司拥有的主要运输工具情况如下：

序号	车牌号码	车辆类型	品牌型号	使用性质	注册日期	是否抵押
1	鲁 EQG177	小型轿车	沃尔沃	非营运	2013-6-20	否
2	鲁 EM1622	小型普通客车	别克	非营运	2017-1-17	否

（八）办公用房情况

申报期内，公司未拥有房产，租赁办公用房 1 处，具体情况如下：

出租人	房屋所在位置	租赁面积 (平方米)	租赁期限	租金金额(元)
东营软件园 管理中心	东营软件园一期 B 座 6 层 606、607-609、611-613、 612-616、618-620	663	2016.4.1-2019.3.31	200 元/平米/年

四、公司员工情况

（一）员工结构

截至本公开转让说明书签署日，公司共有员工 34 人，构成情况如下：

1、岗位结构

专业	员工人数(人)	占员工总数的比例(%)
行政管理人員	7	20.59
技术研发人員	21	61.76
銷售人員	6	17.65
合計	34	100.00

2、学历结构

学历	员工人数（人）	占员工总数的比例（%）
研究生及以上	1	2.94
大学本科	15	44.12
大学专科及以下	18	52.94
合计	34	100.00

3、年龄结构

年龄	员工人数（人）	占员工总数的比例（%）
50 岁以上		
41 岁至 50 岁	3	8.82
31 岁至 40 岁	17	50.00
30 岁及以下	14	41.18
合计	34	100.00

（二）员工社保情况

截至公开转让说明书签署日，公司共有员工 34 人，为 27 名员工已经缴纳社会保险，未为剩余 7 名员工缴纳社会保险，其中 5 名员工为新入职正在办理社会保险缴纳手续，1 名员工在户籍所在地缴纳新型农村合作医疗及新型农村合作养老，1 名员工自行缴纳社会保险。公司为上述未缴纳社会保险的员工均购买了商业保险；公司为 6 名员工缴纳住房公积金。

公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

根据东营经济技术开发区社会保障管理中心、东营经济技术开发区人力资源和社会保障监察大队于 2018 年 3 月 12 日出具的《证明》，报告期内，公司不存在因违反劳动保障法律、法规而受到行政处罚的行为。

为充分保证公司员工权益，公司承诺：在未来条件成熟时，将逐步规范社会保险及住房公积金缴纳行为，在此期间，公司将充分保障员工权益。同时，公司实际控制人陈忠波、李霞作出承诺：如因主管部门要求或决定，公司需要补缴社会保险费用或住房公积金，或公司因未为部分员工缴纳社会保险或住房公积金而承担任何罚款或损失，陈忠波、李霞将及时、无条件、全额地承担公司需要补缴

的全部社会保险费用及住房公积金和该等罚款或损失。陈忠波、李霞将通过公司董事会督促公司尽快为职工缴纳社会保险和住房公积金。此承诺长期有效。

（三）核心技术人员情况

姓名	职务	持股比例
张传文	技术总监	0.39%
胡建龙	研发事业部总监	

张传文，基本情况详见本节“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之（一）董事基本情况”。

胡建龙，基本情况详见本节“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之（一）董事基本情况”。

报告期内，核心技术人员未发生重大变动，核心业务、技术团队较为稳定。

五、公司业务相关情况

（一）销售情况

1、收入结构

报告期内，公司营业收入全部来源于主营业务收入，公司主营业务明确，报告期内未发生重大变化。报告期内，公司主营业务收入及其构成情况如下表所示：

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
软件销售	2,646,859.44	2,632,906.01
系统集成	7,701,424.35	7,841,855.16
运维服务	68,506.61	106,462.26
主营业务收入合计	10,416,790.40	10,581,223.43

公司业务的具体构成、分析请详见“第四节 公司财务”之“四、公司报告期利润形成的有关情况”之“收入确认方法及营业收入、利润、毛利率的构成及分析”。

2、主要客户群体

报告期内，公司基于软件开发，聚焦电子政务领域，为党政机关、政府部门、企事业单位提供智慧党建、智慧农业、智慧校园等信息化解决方案。主要客户为各级党政机关、政府管理部门和学校。

3、报告期内前五名客户情况

报告期内，本公司前五名客户销售情况如下表所示：

(1) 2017 年度

单位：元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
东营市东营区农业局	3,571,794.87	34.29
东营市垦利区农业局	2,069,578.19	19.87
东营市垦利区董集实验学校	1,340,804.07	12.87
东营市垦利区教育局	844,358.97	8.11
垦利区董集镇人民政府	545,689.96	5.24
合计	8,372,226.06	80.38

(2) 2016 年度

单位：元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
中共瓮安县委组织部	3,427,697.44	32.39
东营农业高新技术产业示范区管委会	1,310,091.45	12.38
广饶县农业局	1,111,880.34	10.51
垦利县安全生产监督管理局	734,188.03	6.94
东营市技师学院	475,213.68	4.49
合计	7,059,070.94	66.71

2017 年度、2016 年度前五大客户销售额占营业收入的比例分别为 80.38%、66.71%，客户集中度较高。报告期内，公司前五大客户累计占比较高，但不存在对单一客户占比超过 50% 的情形，未对单一客户形成重大依赖。公司积极拓展服

务形态、扩大服务领域，通过不断研发投入形成结构完整、扩充性强、安全可靠的综合解决方案，获得更多新客户。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东均未在上述客户中享有益权。

（二）采购情况

1、主要原材料、能源及其供应情况

公司主要业务是信息化系统集成与服务、软件开发与销售、运行维护服务，不涉及具体生产业务，公司主要采购系统集成所需的硬件设备、配套支持软件以及功能插件等。公司日常经营活动仅消耗少量电力、水资源等，由相关物业公司、政府部门配套提供，报告期内供应稳定、充足。

报告期内，公司主营业务成本构成明细如下：

项目	2017 年度		2016 年度	
	金额	占比	金额	占比
硬件采购成本	3,813,884.91	83.57%	3,391,501.27	66.66%
人工成本	122,871.00	2.69%	110,291.00	2.17%
技术服务费	423,145.34	9.27%	1,220,473.81	23.99%
其他费用	204,195.64	4.47%	365,589.05	7.18%
合计	4,564,096.89	100.00%	5,087,855.13	100.00%

2、报告期内，公司前五名供应商采购情况如下表所示：

（1）2017 年度前五名供应商及采购金额如下：

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	占公司采购总金额的比例%
1	杭州海康威视数字技术有限公司青岛分公司	1,025,853.85	16.40
2	厦门市藤蔓生物科技有限公司	472,649.57	7.56
3	上海左岸芯慧电子科技有限公司	305,384.62	4.88
4	山东乐高网络科技有限公司	284,188.03	4.54
5	东营海旭商贸有限公司	281,700.85	4.50

序号	供应商名称	采购金额	占公司采购总金额的比例%
	合计	2,369,776.92	37.88

(2) 2016 年度前五名供应商及采购金额如下:

单位: 元

序号	供应商名称	采购金额	占公司采购总金额的比例%
1	杭州海康威视数字技术股份有限公司	991,854.68	19.93
2	山东惠通科技有限公司	351,982.05	7.07
3	东营齐威节能环保科技有限公司	280,757.70	5.64
4	山东乐高网络科技有限公司	271,367.65	5.45
5	北京达因军惠网络技术有限公司	256,410.27	5.15
	合计	2,152,372.35	43.24

公司 2017 年度、2016 年度对前五名供应商的采购额占总采购额的比例分别为 37.88%、43.24%，采购商品主要为系统集成所需硬件、配套软件及插件，采购商品为通用商品，不存在对单一供应商依赖的情形。

截至本公开转让说明书签署日，本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5% 以上股份的股东不在上述供应商中占有权益。

(三) 报告期内重大业务合同

1、重大销售合同

结合公司实际经营情况，对销售合同的重大性界定为：交易金额超过 50 万元，或交易额虽未达到前述标准但对公司的生产经营活动、未来发展或财务状况具有重要影响的合同。

报告期内，公司重大销售合同情况如下：

单位: 元

序号	合同相对方	合同标的	金额(元)	签定日期	履约情况
----	-------	------	-------	------	------

1	广饶县农业局	农产品质量安全监管追溯与出口农产品质量安全产业集群监管追溯平台	1,300,900.00	2016.1.26	执行完毕
2	垦利县安全生产监督管理局	智慧安监平台	859,000.00	2016.2.2	执行完毕
3	中共瓮安县委组织部	“大数据”党建信息化管理平台	3,539,000.00	2016.5.5	执行完毕
4	东营市技师学院	数字校园平台	556,000.00	2016.10.21	执行完毕
5	东营市垦利区农业局	农产品质量安全监管追溯平台	2,397,000.00	2016.12.6	执行完毕
6	东营市垦利区董集实验学校	校园安保提升项目	2,729,000.00	2017.4.17	正在执行
7	东营市东营区农业局	出口农产品质量安全监管追溯平台	4,179,000.00	2017.5.26	执行完毕
8	东营市垦利区教育局	安全监管平台升级	987,900.00	2017.7.18	执行完毕
9	山东广电网络有限公司宁阳分公司	农产品质量安全监管追溯平台	770,000.00	2017.10.10	正在执行
10	北京国信新网通讯技术有限公司	市级公共信息管理系统	3,116,650.00	2017.12.29	正在执行

2、重大采购合同

结合公司实际经营情况，对采购合同的重大性界定为：交易金额超过 20 万元，或交易额虽未达到前述标准但对公司的生产经营活动、未来发展或财务状况具有重要影响的合同。

报告期内，公司重大采购合同情况如下：

单位：元

序号	合同相对方	合同标的	金额（元）	签定日期	履约情况
1	杭州海康威视数字技术股份有限公司青岛分公司	大屏控制设备	1,140,590.00	2016.6.12	执行完毕
2	杭州海康威视数字技术股份有限公司青岛分公司	大屏控制设备、网络存储设备等	778,296.00	2017.8.22	执行完毕

3	北京达因军惠网络技术有限公司	应用平台	300,000.00	2016.4.28	执行完毕
4	成都苏蓉科技有限公司	联想台式机	270,270.00	2016.6.24	执行完毕
5	上海左岸芯慧电子科技有限公司	农业物联网	300,000.00	2017.5.11	执行完毕
6	厦门藤蔓生物科技有限公司	食品安全检测仪器	235,000.00	2017.8.17	执行完毕

3、房屋租赁合同

合同相对方	租赁地址	用途	年度租金	面积	期限
东营软件园管理中心	东营软件园一期 B 座 6 层 606、607-609、611-613、612-616、618-620	办公	200 元/平米	663 平米	2016.4.1-2019.3.31

(四) 公司环保情况

根据国家环境保护总局于 2003 年 6 月 16 日发布的《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发[2003]101 号）第一条第二款，“重污染行业暂定为：冶金、化工、石化、煤炭、火电、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业。”

环境保护部、发展改革委、人民银行、银监会于 2013 年 12 月 18 日联合发布的《企业环境信用评价办法（试行）》（环发[2013]150 号），第三条第（三）款，“重污染行业内的企业，重污染行业包括：火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业 16 类行业，以及国家确定的其他污染严重的行业”。公司所属行业不属于上述列举的行业，所属行业不属于重污染行业。

公司业务对环境不造成污染，符合国家有关环境保护的要求，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、规章和各级政府相关规定，没有受到过环保部门的行政处罚。

(五) 公司安全生产情况

根据《中华人民共和国安全生产法》第二条：“在中华人民共和国领域内从

事生产经营活动的单位（以下统称生产经营单位）的安全生产，适用本法。根据《安全生产许可证条例》第二条：国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业（以下统称企业）实行安全生产许可制度。企业未取得安全生产许可证的，不得从事生产活动。”

公司所属行业不属于《安全生产许可证条例》中所列举的行业，不需要办理安全生产许可证。

报告期内，公司未发生安全方面的事故、纠纷、处罚。

六、商业模式

公司主要从事信息化系统集成、软件开发与销售以及运行维护服务。报告期内，公司主要产品包括智慧校园安全一体化云平台、智慧党建云平台、农业物联网生产追溯管理云平台等。公司产品及服务的主要消费群体为各级党政机关、政府管理部门和学校。

公司基于软件开发，深入研究、持续创新，拥有多项软件著作权。公司依托于自主研发党建信息化、农业安全信息化、校园安全信息化相关技术及多年来在该领域积累的服务经验，通过软件销售、系统集成和技术服务等方式，满足目标用户群体的管理信息化需求，获取经营收入及利润。

1、销售模式

公司根据客户类型的不同，获取合同的方式有招投标和商务谈判两种方式。

公司的主要客户群为各级党政机关、政府管理部门和学校。党政机关和政府管理部门普遍采用招标的方式进行采购，通常在公开的采购与招标网站上公布招标项目和申请企业资格要求，公司收到标书之后，根据标书要求制作投标文件，中标之后，根据客户的需求和项目规划进行项目实施。

学校和其他企事业单位，主要通过市场营销的方式来获取潜在客户信息，采用商务谈判方式取得定单。采取的营销方式有两种：一是通过电话接洽、现场拜访以及现有客户推荐等方式拓展客户；二是公司积极参与各省、市级政府相关部门举办的关于信息化建设的培训和研讨会，结合产业政策导向和市场潜在需求，

将公司服务的内容、产品、主要服务客户情况以及服务理念进行宣传和推广来获得客户。公司销售人员跟客户接触之后，对客户进行需求调查，深度挖掘客户的需求，并对客户提供项目规划、产品推荐和策划咨询等服务，满足客户需求，达成合作意向。

项目	2017 年度	2016 年度
招投标方式取得销售收入	9,302,003.85	9,369,578.65
主营业务收入	10,416,790.40	10,581,223.43
比例	89.30%	88.55%

2、采购模式

公司所发生的采购主要包括采购硬件设备、配套支持软件以及功能插件。公司各事业部根据项目需求发起采购申请，经事业部总监、总经理审批后，公共服务部通过对供应商规模、信誉、产品质量、产品价格、供货周期等因素的衡量，确定与供应商的合作关系。经过多年的经营管理，公司与供应商保持良好合作关系，能够很好地满足公司业务需要。

3、盈利模式

报告期内，公司收入主要来源于信息化系统集成及软件的开发与销售、运行维护。公司以上述销售模式为核心，基于信息化开发，不断提高自身研发水平，提升公司软件及信息化系统集成产品技术含量，实现公司利益最大化。

公司以产业政策为导向，为各级党政机关、政府管理部门以及学校提供智慧党建、智慧农业、智慧校园领域信息化解决议案。公司通过参与招标活动或进行市场开拓，与客户深入沟通，不断丰富产品功能，制定解决方案，来满足客户需求并获取收入。信息化系统集成及软件销售完成后，客户有运行维护服务需求，公司派专业进行现场或远程进行维护服务以取得收入。公司与主要客户签订销售合同一般在合同生效后收取一定比例款项、在实施完成后收取一定比例款项、质量保证期满后收取剩余款项；运维服务方面，公司通过收取一定服务费获取利润。

4、研发模式

公司的研发主要以产业政策为导向，市场需求为主导。研发事业部根据产业

政策的导向和行业的发展情况制定公司的整体研发战略和方向,通过市场调研和客户反馈意见,持续挖掘市场和客户的潜在需求,提出新的研发目标,对产品进行迭代升级或更新,增强产品功能的完备性,满足用户需求。此外,公司不断跟踪行业技术的发展趋势,将内容大数据、云计算、移动互联网等核心技术融合于产品中,持续提升公司产品竞争力,提高客户满意度。

七、公司所处行业情况、风险情况及公司在行业中所处地位

(一) 行业概况

1、行业分类

根据中国证监会2012年10月26日发布的《上市公司行业分类指引》,公司所处行业为“信息传输、软件和信息技术服务业(I)中的软件和信息技术服务业”(I65);根据《国民经济行业分类》(GB/T 4754—2017),公司所处行业为“信息系统集成服务”(I6531);根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》,公司所处行业为“软件和信息技术服务业”(I65)中的“信息系统集成服务”(I6520);根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》,公司属于“17 信息技术”中的“17101110 信息科技咨询和系统集成服务”。

2、行业监管体制

本行业的主要监管部门为国家工业和信息化部(简称工信部)。

工信部主要职责包括:制定并组织实施行业规划、计划和产业政策;提出优化产业布局、结构的政策建议;起草相关法律法规草案;制定相关行业规章;拟订行业技术规范和标准并组织实施;指导行业质量管理工作;统筹推进国家信息化工作等。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。

行业的自律性组织主要是中国软件行业协会、中国信息系统集成及服务行业

联盟。

中国软件行业协会是经国家民政部注册登记，唯一代表中国软件产业界并具有全国性一级社团法人资格的行业组织。主要职责包括：通过市场调查、信息交流、咨询评估、行业自律、知识产权保护、资质认定、政策研究等方面的工作，促进软件产业的健康发展；加强全国软件行业的合作、联系和交流；加速国民经济发展化和社会信息化，软件开发工程化，软件产品商品化、集成化，软件经营企业化和软件企业集团化；开拓国内外软件市场，发展我国软件产业；在政府和企业之间发挥桥梁、纽带作用，开展本行业的各项活动，为会员服务；根据政府主管部门的授权，按照公开、公平、公正的原则承担软件企业和软件产品认定职能及其他行业管理职能。

中国信息系统集成及服务行业联盟是在中国电子信息行业联合会的指导下于2015年9月15日成立的，是我国信息系统集成及服务行业自愿组成的规模最大的行业组织，发起单位包括中国电子信息产业集团有限公司、中国电子信息行业联合会信息系统集成资质工作办公室等65家单位。主要职责包括：促进全国信息系统集成及服务企业的交流合作，努力为会员服务，维护会员合法权益和市场公平竞争，推动信息系统集成及服务行业健康发展，参与国家主管部门组织的本行业有关国家和行业标准的制定，参与全国信息系统集成及服务行业的各种联系和交流活动，为会员单位信息系统集成及服务企业能力和水平评价的资质评审工作提供服务和保障，促进我国信息系统集成及服务行业健康发展。

公司所从事的信息化系统集成、软件开发属于软件和信息技术服务业细分子行业，业务的开展同属于软件和信息技术服务业主管部门统一管理。此外在电子政务领域涉及保密业务的开展，主要受国家保密局进行管理，国家保密局主要负责涉密的审查和批复。公司主要为党政机关、政府管理部门提供的信息化系统建设服务，目前开展的主要业务暂不受保密资质限制。

3、主要法律法规及政策

序号	法律法规及产业政策	发布机构	发布时间	主要内容
1	《国务院办公厅关	国务院	2016年12	2017年底前，各省（区、市）人民政

序号	法律法规及产业政策	发布机构	发布时间	主要内容
	于印发“互联网+政务服务”技术体系建设指南的通知》		月	府、国务院有关部门普遍建成网上政务服务平台。2020 年底前，建成覆盖全国的整体联动、部门协同、省级统筹、一网办理的“互联网+政务服务”技术和服务体系，实现政务服务的标准化、精准化、便捷化、平台化、协同化，政务服务流程显著优化，服务形式更加多元，服务渠道更为畅通，群众办事满意度显著提升。
2	《“十三五”国家信息化规划》	国务院	2016 年 12 月	电子政务应用进一步深化，网络互联、信息互通、业务协同稳步推进。统一完整的国家电子政务网络基本形成，基础信息资源共享体系初步建立，电子政务服务不断向基层政府延伸，政务公开、网上办事和政民互动水平显著提高，有效促进政府管理创新。
3	《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》	国务院	2016 年 11 月	拓展生活及公共服务领域的“互联网+”应用。加快行业管理体制创新，促进医疗、教育、社保、就业、交通、旅游等服务智慧化。拓展新型智慧城市应用，推动基于互联网的公共服务模式创新，推进基于云计算的信息服务公共平台建设，增强公共产品供给能力。加快实施“互联网+政务服务”，逐步实现政务服务“一号申请、一窗受理、一网通办”。
4	《国务院关于加快推进“互联网+政务服务”工作的指导意见》	国务院	2016 年 9 月	建成一体化网上政务服务平台，全面公开政务服务事项，政务服务标准化、网络化水平显著提升。2020 年底前，实现互联网与政务服务深度融合，建成覆盖全国的整体联动、部门协同、省级统筹、一网办理的“互联网+政务服务”体系，大幅提升政务服务智慧化水平，让政府服务更聪明，让企业和群众办事更方便、更快捷、更有效率。
5	《国务院办公厅关于转发国家发展改革委等部门推进“互联网+政务服务”开展信息惠民试点实施方案的通知》	国务院	2016 年 4 月	推动涉及政务服务事项的信息跨部门、跨区域、跨行业互通共享、校验核对，建立高效便民的新型“互联网+政务服务”体系，推进网上网下一体化管理，实现“一窗口受理、一平台共享、一站式服务”。

序号	法律法规及产业政策	发布机构	发布时间	主要内容
6	《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》	国务院	2015年7月	充分发挥互联网的高效、便捷优势，提高资源利用效率，降低服务消费成本。大力发展以互联网为载体、线上线下互动的新兴消费，加快发展基于互联网的医疗、健康、养老、教育、旅游、社会保障等新兴服务，创新政府服务模式，提升政府科学决策能力和管理水平。
7	《国务院办公厅关于运用大数据加强对市场主体服务和监管的若干意见》	国务院	2015年6月	推动简政放权和政府职能转变，促进市场主体依法诚信经营。运用大数据提高政府公共服务能力，加强对市场主体的事中事后监管，为推进简政放权和政府职能转变提供基础支撑。以国家统一的信用信息共享交换平台为基础，运用大数据推动社会信用体系建设，建立跨地区、多部门的信用联动奖惩机制，构建公平诚信的市场环境。
8	《信息化发展规划》	工信部	2013年9月	推动信息技术在经济社会中的广泛覆盖和深度集成应用，支撑现代农业发展，带动工业转型升级，加快服务业现代化进程，提高社会事业信息化水平，加快建设惠及全民的信息服务体系，推动社会管理和公共服务水平提高。
9	《国务院关于促进信息消费扩大内需的若干意见》	国务院	2013年8月	加快促进信息消费，能够有效拉动需求，催生新的经济增长点，促进消费升级、产业转型和民生改善。提升软件业支撑服务水平。
10	《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》	发改委	2013年3月	明确“高端软件和新兴信息服务产业”为战略性新兴产业。
11	《国家发展改革委关于加强和完善国家电子政务工程建设管理的意见》	发改委	2013年2月	统筹推进电子政务共建项目的建设；充分重视电子政务项目的需求分析；大力推进跨部门信息共享；加强电子政务项目的质量管理；推动电子政务项目建设改革创新。
12	《软件企业认定管理办法》	工信部	2013年2月	明确了软件企业的认定条件及程序，明确了省级主管部门负责管理本行政区域内的软件企业认定工作。对软件企业认定门槛适当抬高，要求加大研

序号	法律法规及产业政策	发布机构	发布时间	主要内容
				究开发投入，提高软件产品自主开发销售（营业）收入的比例等。
13	《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》	国务院	2012年7月	贯彻落实《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号），为产业发展营造良好环境。支持高端软件和新兴信息服务研发，研发关键技术和产品。加强计算机辅助设计与制造、智能化管理等工业软件研发。
14	《“十二五”国家政务信息化工程建设规划》	发改委	2012年5月	通过实施国家政务信息化工程，到“十二五”期末，形成统一完整的国家电子政务网络，基本满足政务应用需要；初步建成共享开放的国家基础信息资源体系，支撑面向国计民生的决策管理和公共服务，显著提高政务信息的公开程度。
15	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	工信部	2012年4月	“十二五”时期，是我国软件和信息技术服务业加快发展和提升的重要战略机遇期。实现软件和信息技术服务业平稳较快发展，产业的整体质量效益得到全面提升，创新能力显著增强，应用水平明显提高，推动经济社会发展、促进信息化和工业化深度融合的服务支撑能力显著增强。围绕工业产品研发设计、生产控制、生产管理、市场流通、销售服务、回收再制造等关键环节，重点扶持制造执行管理系统（MES）等软件研发。
16	《国家电子政务“十二五”规划》	工信部	2011年12月	“十二五”期间，电子政务全面支撑政务部门履行职责，满足公共服务、社会管理、市场监管和宏观调控各项政务目标的需要，促进行政体制改革和服务型政府建设的作用更加显著。
17	《关于印发国家“十二五”科学和技术发展规划的通知》	科技部	2011年7月	提升自主创新能力，增强科技竞争力和国际影响力，突破重点领域核心关键，为加快经济发展方式转变提供有力支撑。
18	《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》	国务院	2011年1月	继续从财税、投融资、研究开发、进出口、人才、知识产权保护、市场管理等方面为软件产业发展提供政策支持。

序号	法律法规及产业政策	发布机构	发布时间	主要内容
19	《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	国务院	2010年10月	明确“新一代信息技术产业”为七大战略性新兴产业之一。着力发展高端软件等核心基础产业，提升软件服务等信息服务能力。
20	《关于鼓励政府和企业发包促进我国服务外包产业发展的指导意见》	财政部、科技部、工信部	2009年9月	指出“积极发挥服务外包示范城市的示范和带动作用，在发展政务信息化建设、电子政务，以及企业信息化建设、电子商务过程中，鼓励政府和相关部门整合资源，将信息技术的开发、应用和部分流程性业务发包给专业的服务供应商，扩大内需市场，培育国内服务外包业的发展。”
21	《软件产品管理办法》	工信部	2009年4月	确定了软件产品的登记备案办法，同时对软件产品的生产、销售、监督管理进行了规定
22	《2006—2020年国家信息化发展战略》	国务院	2006年3月	指出要“增强政府公共服务能力”，使电子政务应用和服务体系日臻完善，社会管理与公共服务密切结合，网络化公共服务能力显著增强。

（二）行业规模

1、软件与信息技术服务行业

（1）软件与信息技术服务行业市场概况

从全球的发展情况来看，发达国家的软件行业占有明显优势，大多数先进的软件技术和产品起源于美国。从市场份额来看，美国以50%以上的全球市场份额的绝对优势占据第一，欧洲和日本紧随其后。发展中国家中，印度的发展情况较为突出，其中90%以上的软件产品出口发达国家。从软件出口规模及软件产品质量来看，印度在7个软件出口国中排名第一位。

近年来，我国软件和信息技术服务业持续快速发展，产业规模不断扩大，产业结构不断优化。高端软件和新兴信息服务产业是国家战略新兴产业，为此国家出台一系列优惠政策，为行业发展提供全面政策支持。未来几年是我国软件和信息技术服务业转型的关键时期，新一代信息技术和通信技术加快融合，云计算、物联网、移动互联、大数据等蓬勃发展，信息通信技术的应用渗透到经济和社会

生活各个领域，行业发展面临重大机遇和挑战。

（2）软件与信息技术服务行业规模

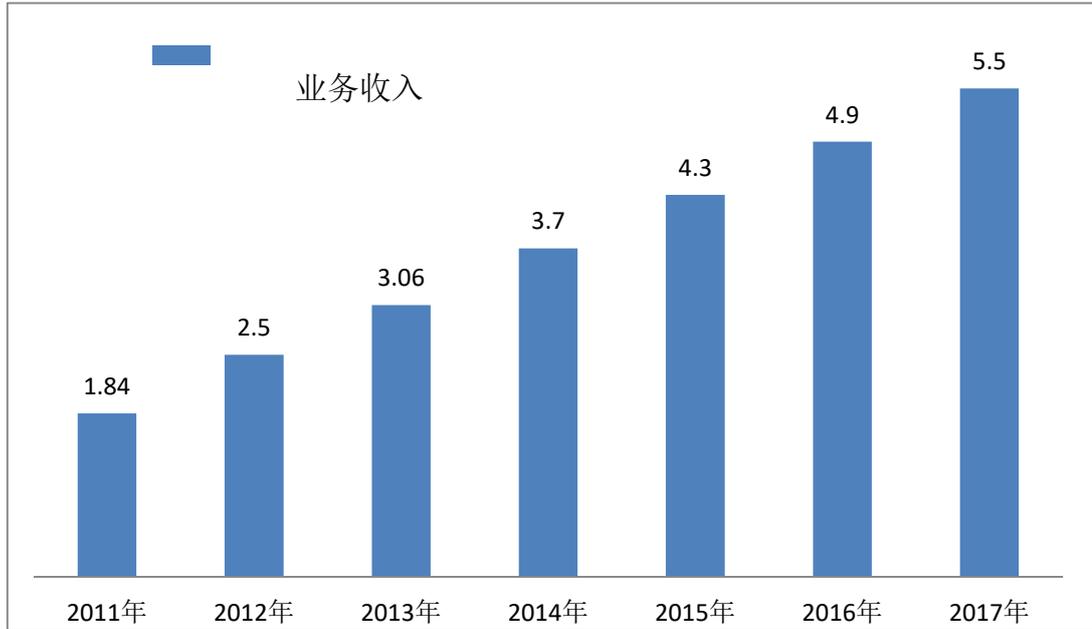
“十五”期间，我国软件行业的平均增速为47%，“十一五”平均增速为28%，目前软件行业虽然增速转入相对平稳的阶段，但仍高于一般行业的增长率及国家经济增长率，行业仍处于高速发展的成长期。

“十二五”期间我国软件产业取得快速发展，行业年收入从2011年的1.84万亿元增长到2015年的4.3万亿元，年均增速高达27%。近年来，软件产业在电子信息产业中的地位不断提升，其行业收入比重从2000年的6%已经上升到2014年的26.6%。

2011年，我国软件产业共实现软件业务收入超过1.84万亿元，同比增长32.4%，超过“十一五”期间平均增速4.4个百分点；2012年我国软件产业共实现软件业务收入2.5万亿元，同比增长28.5%；2013年全国规模以上软件和信息技术服务企业达3.3万家，共完成软件业务收入3.06万亿元，同比增长23.4%，软件业务收入占电子信息产业比重25%，比上年提高2.3个百分点；2014年我国软件和信息技术服务业实现软件业务收入3.7万亿元，同比增长20.2%，增速比2013年下降3.2个百分点；2015年我国软件和信息技术服务业共完成软件业务收入4.3万亿元，同比增长16.6%，增速低于2014年4.5个百分点；2016年全国软件和信息技术服务业完成软件业务收入4.9万亿元，同比增长14.9%，增速比2015年回落0.8个百分点；2017年全国软件和信息技术服务业完成软件业务收入5.5万亿元，比上年增长13.9%，增速同比提高0.8个百分点。

软件与信息技术服务业业务收入与增速情况

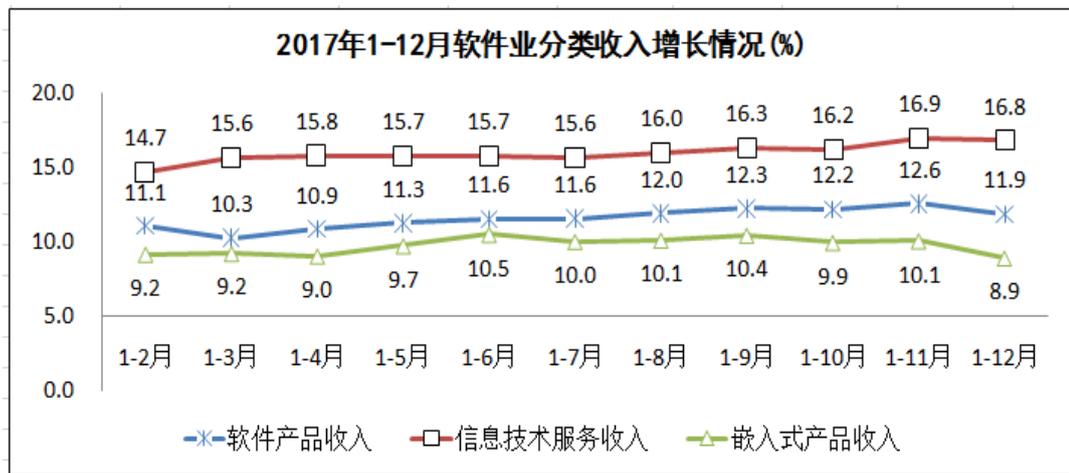
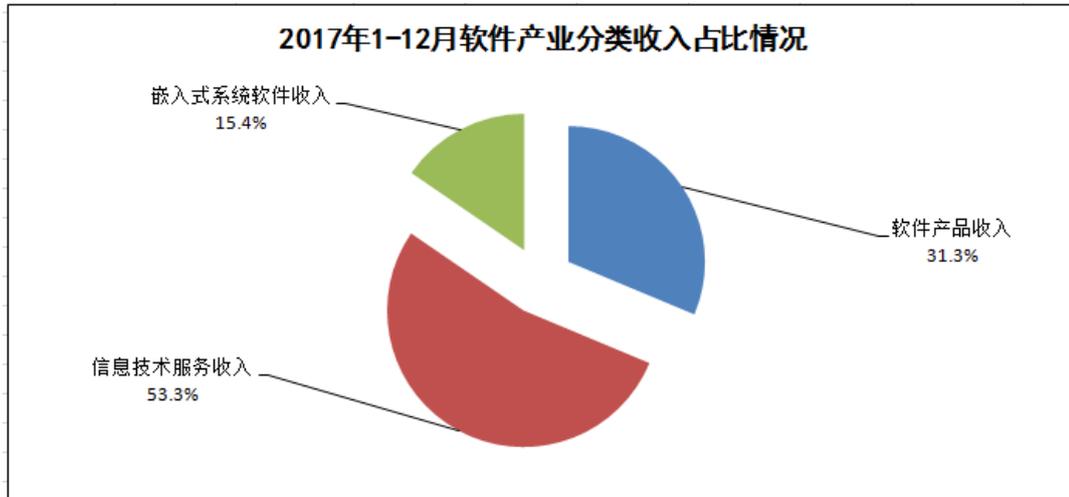
单位：万亿



数据来源：工信部

根据工信部2017年1-12月快报显示，2017年，全国软件和信息技术服务业完成软件业务收入5.5万亿元，比上年增长13.9%，增速同比提高0.8个百分点。从全年增长情况看，走势基本平稳。

从分领域发展情况看，2017年我国软件产品实现收入55,037亿元，同比增长13.9%。其中，信息技术服务收入2.9万亿元，比上年增长16.8%，增速高出全行业平均水平2.9个百分点，占全行业收入比重为53.3%。其中，云计算相关的运营服务（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）收入超过8千亿元，比上年增长16.5%。软件产品收入1.7万亿元，比上年增长11.9%，占全行业收入比重为31.3%。其中，信息安全和工业软件产品收入均超过1千亿元，分别增长14%和19.9%。嵌入式系统软件已成为产品和装备数字化改造、各领域智能化增值的关键性带动技术，全年实现收入8479亿元，比上年增长8.9%。



数据来源：工信部

从分地区发展情况看，1—12月快报显示，2017年，东部地区完成软件业务收入4.4万亿元，同比增长13.8%，占全国软件业的比重为79.2%，比上年下降0.1个百分点；中部和西部地区完成软件业务收入分别为2497亿元和6187亿元，分别增长15.9%和17.3%，占全国软件业的比重为4.5%和11.2%，比上年分别提高0.1和0.3个百分点；东北地区完成软件业务收入2778亿元，增长7.1%，占全国软件业的比重为5.1%，同比下降0.3个百分点。主要软件大省保持平稳发展，部分中西部省市快速增长。总量居前5名的广东、江苏、北京、山东、浙江共完成软件业务收入3.5万亿元，占全国软件业比重的64%，分别增长14.2%、12.6%、12.2%、14.3%和20.1%。部分中西部省市增长较快，如西部的陕西增长超过20%，云南、青海增长达40%，中部的安徽增长达30%。

从中心城市软件业发展情况看，2017年1—12月快报显示，全国15个副省级中心城市实现软件业务收入3万亿元，比上年增长14.30%，增速高出全国平均水平0.4个百分点，占全国软件业的比重为55.20%，比上年回落0.3个百分点；实现利润总额4469亿元，增长19.10%，高出全国平均水平3.3个百分点，占全国比重的63.70%。全国软件业务收入达到千亿元的中心城市和直辖市共15个，合计实现软件业务收入4.3万亿，占全国的比重达到78.00%。

2、细分行业状况

公司主要业务为信息化系统集成与服务、软件开发与销售、运行维护服务，所处的细分行业为信息系统集成服务行业。

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、数据库及相关应用软件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。

具体来说包含以下三个方面：第一，信息系统设计服务，即基于用户实际业务需求提供的信息系统设计服务，主要指需求分析服务、体系结构设计服务、概要设计服务、详细设计服务、实施方案编制服务、测试方案编制服务；第二，信息系统集成实施服务，主要指主机系统集成、存储系统集成、网络系统集成、智能建筑系统集成、安全防护系统集成、数据集成、应用集成；第三，信息系统运行维护服务，主要包括基础环境运行维护、软件运行维护和硬件运行维护。

信息系统集成服务行业作为一种新兴的服务业，在国内已有30多年的发展历史，从最初的硬件建设为主发展到软件兼备，伴随云计算大数据等新兴技术的不断发展，信息系统集成服务行业或将成为中国制造2025的主要力量之一。

国内最初的系统集成业务是通过代理分销逐步发展起来的，代理分销产品基本上是PC、外设、笔记本电脑等。随着市场规模的扩大，小型机也被逐步纳入到代理分销的产品当中，包括IBM、HP、思科等公司都逐步在国内发展了一批

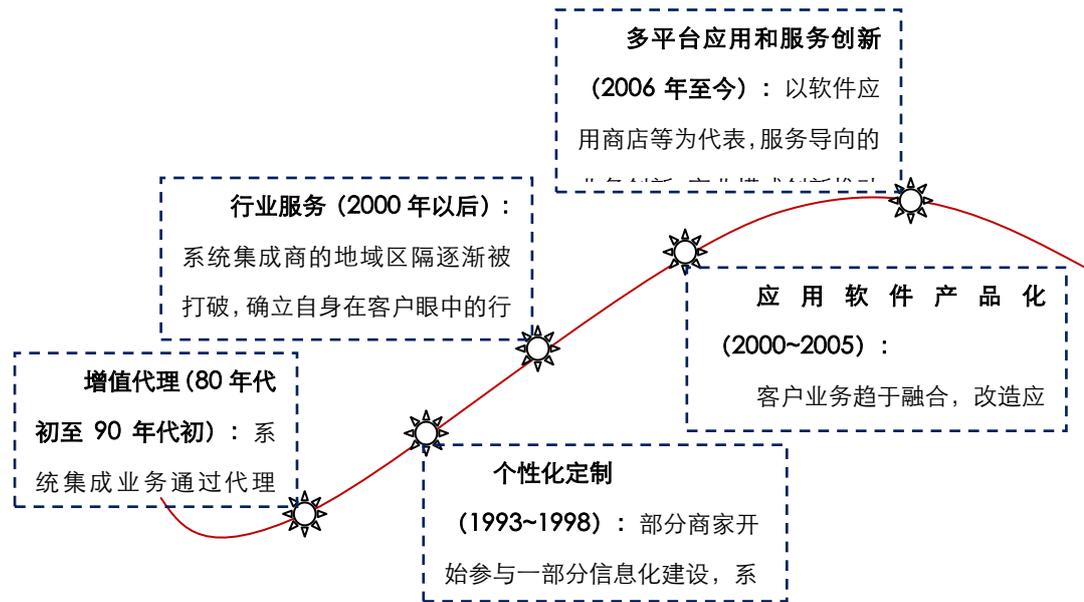
小型机产品的代理商，这些代理商后来也发展成国内最初阶段的系统集成商。随后，部分企业开始参与客户的一部分信息化建设及个性化定制，除了掌握硬件集成技术外，系统集成商开始进入到为客户定制和开发软件阶段。随着软件技术的迅猛发展，且客户的IT应用需求有本质的趋同性，各行业客户的业务融合趋势逐渐显现，系统集成商为了寻求投入产出最大化的规模效应，对应用软件开发标准化提出要求，“一次开发，多次使用”成为应用软件标准化的基本特征。企业将应用软件进行产品化改造，并不断增强其可复用性，从根本上解决系统集成商开发资源消耗高的难题，提升开发效率。

近几年来，中国信息技术服务业持续保持高位增长，其中系统集成服务行业增长尤为突出，其中一个重要原因是中国内需市场给该产业的发展提供了广阔的发展空间。

（1）发展现状

信息系统集成服务行业经过30多年发展，国内市场规模仍保持较高增速，据中国产业研究报告网提供的数据显示，我国信息系统集成服务行业的增速一直保持在16%~30%之间，显著高于GDP增速。据工信部《2017年1-12月软件业经济运行快报》数据显示，2017年，我国信息技术服务实现收入29318亿元，同比增长16.8%，增速比整个软件产业高2.9个百分点，占软件行业收入比重为53.3%，其中，云计算相关的运营服务（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）收入超过8000亿元，比上年增长16.5%。软件产品2017年全年实现收入17241亿元，同比增长11.9%，其中，信息安全和工业软件产品收入均超过1000亿元，分别增长14%和19.9%。

总体来看，中国信息系统集成服务行业的发展可分为增值代理、个性化定制、行业服务、应用软件产品化、多平台应用及服务创新5个阶段。



1) 增值代理阶段（20世纪80年代初至90年代初）

与其他类型的国内IT企业相同，国内的系统集成业务最初也是通过代理分销逐步发展起来的，代理分销产品基本上是PC、外设、笔记本电脑等产品，随着市场规模的扩大，小型机也被逐步纳入到代理分销的产品当中，包括IBM、HP等公司都逐步在国内发展了一批小型机产品的代理商。这些代理商成为国内系统集成商演变的原型。最初阶段的系统集成商严格意义上讲，都是硬件代理商，此阶段业务为以增值代理为主。

2) 个性化定制阶段（1993年~1998年）

个性化定制阶段表现为部分商家开始参与客户的一部分信息化建设，除了掌握硬件集成技术外，系统集成商开始进入到为客户定制和开发软件阶段。在这一发展阶段，系统集成业务主要为个性化定制或半定制，所谓半定制是指集成商基于客户原有的部分软件进行改造开发和系统集成工程实施，这属于一种高消耗的业务模式，其存在的基础是暴利。此阶段的主要特征为：技术资源分散、地方色彩浓厚、无法形成规模。

3) 行业服务阶段（2000年以后）

从1999年开始，随着客户理性采购比例的增加，系统集成跟随硬件利润的下

滑，利润率趋于稳定和合理。此阶段，个性化定制的资源高消耗业务模式开始受到普遍的置疑，开发资源的优化使用成为系统集成商最关心的问题。由于行业客户的IT应用需求有本质的趋同性，开发经验可以得到延续使用，因此系统集成商的地域区隔逐渐被打破，对客户进行行业性的区分，并确立自身在客户眼中的行业服务形象成为国内系统集成商的主要竞争方向，新的竞争格局开始形成，这一发展阶段可称之为行业服务阶段。

4) 应用软件产品化阶段（2000年~2005年）

网络应用在国内的迅速普及导致系统集成行业在很短的时间内就进入了第四个发展阶段——应用软件产品化阶段。从2000年开始，由于网络技术突飞猛进地发展，各行业客户的业务融合趋势日益明显，融合的目的是为了寻求投入产出最大化的规模经济效应，这成为客户最迫切的业务需求。业务融合的前提是业务应用的标准化，形成了业务在应用上的可复制性，这对系统集成商的应用软件开发标准化提出了要求。“一次开发，多次使用”成为应用软件标准化的基本特征，如何将应用软件进行产品化的改造，并不断增强其可复用性，从根本上解决了系统集成商开发资源高消耗的难题，扩大市场影响力和市场占有率，是该阶段系统集成行业最主要的竞争方向。

5) 多平台应用和服务创新阶段（2006年至今）

随着移动互联网的发展，智能手机的普及，原有软件产品开发、部署、运行和服务模式正在改变，软件技术架构、企业组织结构和商业模式将面临重大调整。此阶段，以软件应用商店等为代表，服务导向的业务创新、商业模式创新推动了行业的转型升级。以用户为中心，按照用户需求动态提供计算资源、存储资源、数据资源、软件应用等服务成为软件服务的主要模式。产品和服务的进一步深化耦合，推动了硬件、软件、应用与服务协同发展，加速了软件产品开发企业向服务的转型。

（2）未来发展趋势

我国系统集成将朝向专业化和多元化的系统集成技术方向发展。当前随着我国经济实力的不断提升，计算机设备在现代社会已经被大量的普及、使用，人们

的生活中已经离不开计算机设备及网络的使用。我国国民综合素质水平不断上升的现实状况，为计算机的发展带来了新的挑战与机遇。在科学技术的支撑下，网络技术及信息技术已经逐渐的与计算机技术融为一体，且计算机系统集成的发展也深受以上两种技术成果的影响，在计算机系统集成不断融合网络技术与信息技术的同时，计算机系统集成集成方式正逐渐的摆脱架构简单、功能单一等特点，而是逐渐的朝向基于网络构架复杂化、功能多样化的方向发展。所以说，计算机系统集成集成基础必然会朝向专业化和多元化的系统集成方向发展。

同时，未来我国信息系统集成服务行业的市场规模将不断增长，企业或将借力资本市场，加速推进行业整合，促进产业结构优化，以技术为核心的协同创新将推动产业变革。随着新技术、新产品、新模式、新业态日益成熟，产业竞争由单一技术、单一产品、单一模式向多技术、集成化、融合化、平台系统、生态系统转变，企业需要依托云计算、大数据、物联网等技术平台，强化技术、产品、内容和服务等核心要素的整合创新，加速业务重构、流程优化和提升服务，实现转型发展。在此过程中，优质企业将借力资本市场，通过并购合作抢占新市场或补充自身短板，增强市场竞争力。未来软件与硬件、应用和服务的联系将更加紧密，信息系统集成行业将朝着网络化、服务化、体系化和融合化的方向发展。

3、电子政务市场

(1) 电子政务市场概况

电子政务是指运用计算机、网络和通信等现代信息技术手段，实现政府组织结构和工作流程的优化重组，超越时间、空间和部门分隔的限制，建成一个精简、高效、廉洁、公平的政府运作模式。

2002年8月，国家信息化领导小组发布了《关于我国电子政务建设的指导意见》（即“17号文件”）。“17号文件”就“十五”期间全国电子政务建设的指导思想、发展原则、主要目标、重要任务、职责分工及相应的政策措施等分别予以明确并相应做出了新的部署。我国电子政务建设从部门办公自动化，开始走上了支撑部门职能业务的发展道路。政务信息系统建设已经覆盖了税务、海关、农业、金融监管、公安和社会保障等关系国计民生的重要领域，为政务部门履行经济调节、

市场监管、社会管理和公共服务职能提供了重要的技术支撑，电子政务治国理政和服务于民的架构已具雏形。至“十二五”末，政务部门主要业务信息化覆盖率，中央和省级应超过85%，地市和县区别平均达到70%、50%以上。

2016年12月，国务院发布《“十三五”国家信息化规划》中指出：“电子政务应用进一步深化，网络互联、信息互通、业务协同稳步推进。统一完整的国家电子政务网络基本形成，基础信息资源共享体系初步建立，电子政务服务不断向基层政府延伸，政务公开、网上办事和政民互动水平显著提高，有效促进政府管理创新。”打通信息孤岛、优化再造政务服务的方式、融合升级服务平台的渠道是未来电子政务的发展趋势，也是政府部门向智慧政府迈进的重要方式，也为电子政务提出了新的需求、新的发展方向。

（2）电子政务市场规模

近年来，我国电子政务市场规模持续较快增长，根据前瞻产业研究院发布的《2018-2023年中国电子政务发展前景与投资战略规划分析报告》数据显示，电子政务行业2015年至2017年的市场规模分别为2,067亿元、2,343亿元、2,722亿元。在国家的大力支持和推动下，2017年电子政务取得了较大进展，增速再创新高，2017年我国电子政务市场规模达到2722亿元，同比增长16%，预计未来5年内，电子政务仍将保持13%左右的稳定增长，2018年将突破3000亿元。

2008-2018 年中国电子政务市场规模变化情况



数据来源：中国电子政务网

在总体市场规模持续平稳增长的同时，中国电子政务建设的投入结构也发生了变化。据统计，中国电子政务行业近年来总体复合增长率为12%，未来仍将稳步增长。近年来，中国电子政务建设中硬件投入的比例虽然仍较高，但已呈现出逐年下降的趋势，预计未来几年硬件增速将逐步下降。相反，软件投入和IT服务所占比例逐年上升，市场规模越来越大，预计软件和服务占比将持续上升，未来软件增速保持在17%，服务增速则超过25%。

（三）行业竞争状况

1、行业总体竞争状况

国内信息系统集成服务行业经过长期的竞争，逐步形成了以大型集成商占据全国市场、部分中型企业占据区域性市场、大批小企业为补充的市场格局。目前，国内信息系统集成行业的参与者大致可分为以下三类：

第一类是Cisco、Sun、IBM、HP、Oracle等国外知名企业，他们从提供软硬件产品起家，对产品供应具有绝对的话语权，客户也对其形成了一定的依赖，同时利用先进的软硬件知识技术，提供综合服务，占据高端市场大部分份额。

第二类是具有一定品牌影响力的国内大型软件企业，如太极股份、神州数码、华胜天成、东软集团等，他们提供相对成熟的标准化产品，对某一行业具有丰富的集成项目经验，占据市场中一部份份额，主要集中在大型企事业单位。

第三类是区域性中小型企业，在细分市场专注于某两三个领域，以特定行业产品为核心，以信息系统集成和行业解决方案为主，占据整个信息系统集成服务市场的大部分市场份额。

随着计算机网络系统越来越复杂，系统集成行业的技术内涵得到较大幅度的提升，用户需求重点从硬件集成向应用集成转变，软件的比重在不断增长，行业解决方案与服务成为系统集成领域的重要内容。行业解决方案与服务使用户得到的不只是单一的软件产品，而是涵盖行业应用软件、IT基础设施建设、网络系统集成及系统运行维护的整体行业解决方案和专业技术服务。随着我国信息化的发展，符合行业需求的解决方案及服务逐渐成为政府、金融、能源、电信等主要行业市场需求的重点。在系统集成行业内部，一般新进入的小企业由于企业资质与资金规模的制约，仅能从事硬件集成项目，而对于在行业内的领先企业来说，具备较强的技术实施能力，可以承接硬件与软件相结合的行业整体解决方案与服务项目。

2、细分行业发展情况

电子政务应用具有一定的特殊性，如大型跨国企业在应用层面的直接涉足较少，国内软件服务企业成为电子政务的主要业务应用软件供应商。电子政务行业经过多年的发展，市场逐渐成熟，竞争格局逐步稳定，竞争方式趋于理性，主要通过提高自身的创新能力，挖掘优势重点领域，来提高竞争力。新进入者的进入成本逐渐提高。

（四）行业价值链

公司作为党政机关信息化建设软件开发和信息化系统集成商，本行业的上游行业为计算机、网络设备以及系统软件的开发制造业，下游行业主要为各级党政机构。

本行业与上游行业有一定关联性，主要在于上游产业的技术更新和产品升级制约着本行业的产品方案。但是，由于软件开发业务主要在于知识型劳动，因此对上游行业的依赖程度并不高。另一方面，上游行业最终产品的价格变动会对影响本行业的采购成本变化，但是由于上游行业基本处于充分竞争市场状态，且目前上游行业的产能亦不存在供应瓶颈，因此有利于本行业的稳定发展。

本行业的下游各级党政机关、政府管理部门和学校，产品需求来自于下游的信息化管理需求。公司产品是相关领域中基础应用，市场潜力巨大。与发达国家相比，我国党政机关的信息化建设程度不高。《国家电子政务“十二五”规划》制定了发展目标，“十二五”期间，县级以上政务部门主要业务基本实现电子政务覆盖；政务部门主要业务信息化覆盖率，中央和省级超过85%，地市和县区分别平均达到70%、50%以上；县级以上政府社会管理和政务服务事项电子政务覆盖率平均达到70%以上；县级以下街道(乡镇)和社区(行政村)的政务服务事项电子政务覆盖率分别平均达到50%、30%以上；电子政务信息共享和业务协同取得重大突破，主要业务信息共享率平均达到50%以上。我国电子政务建设的在政策的推动下将迎来快速的发展，直接带动对本行业软件产品的需求。

（五）行业风险特征

1、市场竞争风险

公司所处行业是一个竞争较为充分的行业，随着市场环境的逐步成熟和市场规模的迅速扩大以及近年来随着国家对软件和信息技术产业政策的大力扶持，国内越来越多企业涉足信息系统集成和软件开发，特别是行业内一些规模较小、技术水平低的中小企业的进入，对行业的良性竞争将造成一定的负面影响。同时国内传统应用软件产品同质化严重，市场竞争激烈。汇佳软件目前凭借多年基于电子政务软件开发和信息化系统集成的耕耘，在行业内积累了一定的品牌优势，并不断探索创新型服务模式，成为区域内、细分行业知名企业。

2、技术和产品研发的风险

目前公司主要产品和服务主要面向于各级党政部门、事业单位等客户群体的信息化建设，随着互联网和信息技术的快速发展，新业态、新模式不断涌现，相

应的要求软件信息技术产品的更新速度不断加快。如果公司的研发水平无法适应技术更新换代的速度或者产品开发环节中的个别技术难点影响整体进程，导致新产品推出时间滞后，将会给公司造成巨大的资源浪费和损失，间接造成公司核心竞争力下降，公司盈利能力不足等风险。

3、人才流失的风险和技术泄密风险

公司所处行业对技术人员要求较高，是否拥有足够多的专业人才直接关系到公司能否获得行业竞争优势，人才资源是行业的核心竞争力。该行业对企业管理人员及专业人员在技术研发、市场开拓、客户服务、运营维护等方面的管理有着更高的要求，公司保持人才的稳定性对企业的持续发展有着重要影响。随着业务规模扩大及市场竞争更迭，要求行业核心人员具备较高的创造性素质。技术失密、核心技术人员流失将会对企业正常发展造成较大的损害，为了防止此类事件，公司一方面加大研发投入，加快产品和技术的更新换代，降低个别、静态的技术失密给公司带来的风险；另一方面通过合理的激励机制等措施增强核心技术团队的稳定性；此外，公司还通过建立健全内部保密制度、与核心技术人员签订保密协议等措施防止技术失密。但是，也不排除出现竞争对手通过各种不正当手段窃取公司技术机密或争夺公司核心技术人员的情形。

4、政策变动风险

公司所处行业的下游客户主要为各级党政机关、政府管理部门和学校等。对于公司产品需求主要取决于国家对于信息化建设相关的政策支持力度，如果国家对于信息化支持力度小于预期，势必会影响各级政府相关的财政预算，从而导致下游客户的需求缩紧。因此，政策变动风险是潜在影响信息化行业发展的制约因素。

（六）行业的进入壁垒

软件业尤其是电子政务领域的进入壁垒，主要在研发技术、专业知识、市场认可、人才储备和资金投入等方面。随着主要竞争者地位的确立，新进入的壁垒将逐渐提高。同时，由于新进入者难以在短期内形成上述几方面优势，因此竞争将主要在现有市场参与者之间展开。

1、技术壁垒

电子政务领域的软件产品的生产过程非常复杂，通常需要经过了解需求、开发初步产品、运行调试、修正改进和最终形成一系列工序，从需求提出到需求实现的周期较长时间跨度大。因此，行业内技术领先、产品成熟、团队经验丰富、用户基础好的软件企业能够保证对研发和客户维系的持续投入，产品更新换代能力强，能够及时根据市场需求不断推出新产品，具有先发优势。这种先发优势的存在客观上造成了进入该行业的技术壁垒。

2、市场壁垒

电子政务软件与服务市场的特点之一是具有一定的“客户黏性”。在用户建立信息系统并推广应用的努力中，所付出的总体成本不仅包括购置软硬件的显性投资，而且包括在合作伙伴支持下进行的在工作规范、管理制度、业务改造、用户培训等方面的隐形投资。由于在应用的过程中积累了宝贵的业务信息，迁移成本往往高于软件采购成本。因此，一般情况下，客户不会轻易更换合作伙伴。所以，行业的新进入者通常难以在短期内取得客户认同，突破现有市场竞争格局。

3、人才壁垒

软件专业人才需要掌握相关计算机知识背景、软件工程基本知识、熟悉项目编程语言、熟悉项目技术架构及需求内容，同时要积累足够的项目经验才能具备应对各种项目的复杂情况的能力。而在我国目前相关人才紧缺，同时需求不断增大。较高的人才壁垒使市场新进入者很难在短期内进入本行业。此外，由于产品的特殊性，专业的技术支持团队也为成熟企业建立了明显的人才壁垒。

尤其是电子政务软件领域知识密集度高、技术先导性强。该行业不仅要求软件开发人员精通软件开发技术，而且还要对党政机关业务流程非常熟悉，这些要求对软件企业技术人才都提出了很高的要求。

（七）行业发展影响因素

1、有利因素

当前新一代信息技术和通信技术加快融合，互联网+、大数据、云计算、物

联网、移动互联网等蓬勃发展，软件技术应用渗透到经济和社会生活各个领域，将培育众多新的产业增长点。软件产业格局面临重大调整，为国家实现追赶和跨越带来更多机会。

当前我国软件和信息技术服务业加快发展和提升的重要战略机遇期。我国以加快转变经济发展方式为主线，推动经济结构战略性调整，促进信息化和工业化深度融合，培育发展战略性新兴产业，加快发展生产性服务业，着力推进社会民生事业发展，软件和信息技术服务支撑引领的作用和地位将更加突出。软件和信息技术服务向经济社会各个领域的融合渗透不断深化，行业应用需求更为强劲，这为产业带来了更为广阔的创新发展空间。《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）发布后，各级地方政府正在加快制定和完善扶持政策，产业发展环境将不断优化。

2、不利因素

我国软件行业面临着外部竞争和自我提升的双重压力。国外大企业凭借雄厚的技术、资本和人才优势，加快技术创新、业务转型和产业整合，不断强化技术领先优势，力图继续占领软件和信息技术服务产业链的高端环节。我国软件企业由于规模不大、创新能力不强、高端和领军人才不足，缺乏拥有自主知识产权的核心技术和关键产品，无法满足国内市场需求。同时，长期以来软件和信息技术服务价值被低估的局面未得到根本改观，企业竞争行为需进一步规范，国内市场在地域和行业上相对分散，不利于企业做大做强。

（八）公司在行业中的竞争地位

1、行业竞争格局

电子政务软件市场是一个高度专业化的市场，涉及到许多细分领域。业内的主要软件服务商都在各自的领域形成了特色优势，尚未出现在整个市场的各个领域全面占优的厂商。同时，业内软件服务商主要针对党政机关信息化的某个环节提供服务，缺乏一体化软件体系供应商。因此，除部分软件服务商的某些单项产品在部分细分产品市场份额较大外，参与党政机构信息化建设市场竞争的各服务商占有的份额较为分散。在目前国内电子政务的优秀企业中，其竞争优势也多体

现出较强的地域性，暂未出现在全国范围内具备较强垄断地位的企业。

2、公司的市场地位

公司目前主要定位从事电子政务软件开发，公司前期积累了区域内大量党政机构单位客户，随着新产品的逐渐成熟和推广，收入规模即将进入快速增长阶段。

公司竞争区域目前集中于山东地区，竞争对手的整体实力、技术水平、服务质量参差不齐。公司的竞争策略是深耕客户需求，对产品进行不断的延伸和扩展，为客户提供整体解决方案，从而培养客户忠诚度和建立品牌知名度。目前，经过近两年的积累，公司在山东省已经建立了一定的品牌知名度，在山东市场具有一定的竞争优势。但整体而言，公司规模较小，在全国市场内竞争能力较弱。

3、公司的主要竞争对手

序号	企业名称	企业基本情况
1	天津紫藤科技股份有限公司(872686)	公司成立于2014年5月,注册资本1,050万元,公司为政府部门提供一体化的智慧政府解决方案;为企事业单位提供信息化系统集成、配套软件开发、销售、运行维护等整体解决方案。主营业务为信息化系统集成、运行维护服务及软件的技术服务。
2	河北中科恒运软件科技股份有限公司(836277)	公司成立于2010年5月,注册资本2,308.49万元,主要向各级各类政务服务中心、党政机关的社会管理机构、军工院所等领域的客户提供软件产品与整体解决方案,并向这些客户提供应用软件定制开发、信息系统集成等服务。
3	山东亚微软件股份有限公司(835203)	公司成立于2004年6月,注册资本500万元,公司位于青岛市软件产业园区内,是专业的电子政务应用软件开发服务商。主要为党政机关、大型企事业单位提供软件解决方案、应用软件开发、技术咨询和服务。

4、公司的竞争优势

（1）公司细分领域技术研发优势

公司自成立以来将研发和创新视为企业发展的源动力，公司一直重视研发规划制定、研发项目管理、研发资金投入、研发团队建设及研发成果转化等体系建设方面工作。公司拥有自主开发的汇佳软件应用框架平台，经过多年的测试和改进，软件平台应用于公司多个产品中，极大的提高基于该平台的电子政务软件的功能全面性、灵活性、对客户的适配能力。公司的核心技术人员均有专业领域丰富的技术研发经验和业务经验，已逐步形成了一套成熟高效的研发和创新体系，不断加强公司的核心竞争优势。

（2）产品、服务优势

公司多年来一直专注于为党政机构信息化建设提供整体解决方案，凭借自身先进的技术水平和丰富的实践经验，公司已经与客户建立了良好的合作关系，积累了丰富的项目经验和客户资源，锻炼出一支技术精湛的技术团队。公司为客户提供后期运维服务等多方面服务，业务人员及营销人员可快速响应并解决客户在使用中的问题，并给予培训指导等增值服务。公司凭借对电子政务领域的探索和深入理解，准确洞察客户需求和市场发展趋势，并对公司的发展战略进行适时适当的调整来迎合客户需求和市场发展趋势。

（3）品牌和客户优势

公司成立以来，通过自身销售团队和合作伙伴，拓展了山东部分党政机关、政府管理部门等相关客户，公司服务已经深度与用户业务融合，用户粘性强客户资源稳定。不断开发客户潜在需求，加强与政府和党组织机构之间合作，加强与政府和党组织机构之间合作，力争为党政机关信息化建设提供系统全面、专业的服务。公司已经凭借产品和服务形成了良好的市场品牌形象，为公司进一步拓展新的市场、保持稳定增长奠定了坚实的基础。

5、公司的竞争劣势

（1）公司规模较小

公司与知名软件企业相比规模较小，资金实力较弱。公司尚未进入资本市场，融资渠道较为单一，吸纳高端人才、产品研发、市场营销、运作大型项目等方面会有一定瓶颈。

（2）融资渠道受限

公司为实施发展战略，需要大量资金投入，作为民营企业，公司融资渠道受到限制，只能通过自有资金积累和银行来进行融资，具有一定的局限性。随着企业科研项目点开展以及生产规模的扩大，融资渠道单一将使公司业务发展的速度受到影响。

（九）公司未来发展规划

公司的近期目标是立足山东市场，利用现有的产品渠道，深耕细作，拓宽公司各类产品在各地市、县区市场，成为山东省智慧党建、智慧农业、智慧校园细分市场的领军企业。

公司中长期目标是将公司成熟的软件产品推向全国，扩大销售渠道和公司规模，发挥公司技术研发和产品优势，成为全国在智慧党建、智慧农业、智慧校园市场有重要影响力的解决方案提供商。

第三节公司治理

一、公司治理机制的建立健全及运行情况

公司自成立以来，逐步建立和完善了各项内部管理制度和控制制度，目前已经形成了包括股东大会、董事会、监事会、管理层在内的公司治理结构，建立了权力机构、决策机构、监督机构，经营管理层之间权责明确、运作规范、相互协调制衡，为公司的高效运营提供了制度保证。

有限公司阶段，公司按照《公司法》制定了公司章程，并对公司的股东会及议事规则作出了规定，未设立董事会，设执行董事一名，未设立监事会，设监事一名。有限公司在股权转让、增加注册资本等历次重大事项均履行了决策程序并形成有效决议，且履行了工商登记程序，符合法律法规和公司章程，合法有效。同时由于公司管理层规范意识不强，有限公司在执行过程中存在瑕疵，例如股东会决议届次不清、会议决议和会议记录未完整保存、监事未按期出具相关监事报告、公司未制定专门的关联交易和对外投资担保制度等，但上述瑕疵不影响决策的实质效力，未损害公司利益。

有限公司整体变更为股份公司后，公司按照规范治理的要求，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员等组成的公司法人治理结构。股份公司依据《公司法》重新制定了《公司章程》，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。为充分保护股东权益及其权力行使，制定了《关联交易管理制度》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等规章管理制度，以规范公司的管理和运作，逐步建立和完善符合股份公司要求的法人治理结构。

股份公司自成立以来，建立和完善了各项内部管理和控制制度，目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会、管理层在内的公司治理结构，建立了权力机构、决策机构、监督机构、经营层之间权责明确、运作规范、互相协调制衡的机制，为公司的高效运营提供了制度保证。截至本公开转让说明书签署之日，股份公司已召开9次股东大会会议、10次董事会会议和4次监事会会议。上述会议的召开严格遵守《公司法》、《公司章程》以及“三会议事规则”等有关规定，

决策程序、决策内容合法有效；董事、监事、高级管理人员均出席了会议并认真履行其权利和义务，有效执行三会决议。公司管理层注重加强“三会”的规范运作意识和公司制度的规范执行，重视加强内部规章制度的完整性和制度执行的有效性。但由于股份公司成立时间较短，公司规范运作及相关人员的规范意识和执行能力仍需在公司运行中进一步检验。

二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估

（一）投资者关系管理

为加强公司与投资者及潜在投资者之间的信息沟通，切实保护投资者的合法权益，公司建立健全了投资者关系管理制度，并依据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等规范性文件，公司在《公司章程》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了专门规定。根据公司的实际情况，建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司投资者关系管理工作由董事会秘书负责。董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动，负责协调和组织公司信息披露事宜，并将公司重大经营决策及有关信息资料及时向投资者披露。

（二）纠纷解决机制

《公司章程》第三十五条规定：“公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起 60 日内，请求人民法院撤销。”

公司根据股东大会、董事会决议已办理变更登记的，人民法院宣告该决议无效或者撤销该决议后，公司应当向公司登记机关申请撤销变更登记。”

《公司章程》第三十六条规定：“董事、高级管理人员执行公司职务时违反

法律、行政法规或本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或者合计持有公司 1% 以上股份的股东，可以书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事执行公司职务时违反法律、行政法规或本章程的规定，给公司造成损失的，前述股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。”

《公司章程》第三十七条规定：“董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。”

（三）关联股东和董事回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。针对关联交易，公司制定了《关联交易管理制度》，对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。

（四）财务管理、风险控制制度

公司已建立较为完善的内部管理制度，主要包括《财务会计管理制度》、《资金管理制度》、《销售与收款管理制度》、《企业财务预算管理制度》等财务管理制度，涵盖了软件服务、资金结算、账款回收、统计核算等各个重要业务流程。在控制体系层面，公司建立了以内部控制制度为核心的控制体系，保证了公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工。上述管理制度及控制体系文件的贯彻执行，对公司的经营起到重要的指导、规范、监督和控制作用。

公司董事会对公司治理机制的建设情况进行了说明和评价，认为自股份公司

设立以来，上述制度能得以有效执行。公司将根据未来的发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

（五）信息披露管理制度

公司完善了《信息披露管理制度》，在制度中详细规定了信息披露事务管理部门及职责；信息披露的内容和标准；信息披露的报告、流转、审核、披露程序；信息披露相关文件、资料的档案管理；信息披露的责任划分、信息披露的保密与处罚措施等，特别是对定期报告、临时报告、重大事项报告的流转程序作了严格规定，公司能够按照相关制度认真执行。

公司信息披露事宜由董事会秘书负责。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚的情况

（一）公司及控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

最近两年内公司严格按照《公司章程》及《公司法》和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。

控股股东、实际控制人最近两年不存在重大违法违规情形，符合法律法规规定的担任公司发起人和股东的主体资格。

（二）公司诉讼、仲裁情况

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在重大未决诉讼或仲裁情况。

四、公司独立运营情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司共同实际控制人及其控制的其他企业完全独立，具有完整的业务体系

及面向市场独立经营能力，具备独立完整的采购、生产和销售系统。

（一）资产分开

公司具备与业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与经营销售有关的品牌、商标和资质。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用而损害公司利益的情形。

（二）人员分开

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；公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业担任董事、监事外的其他职务；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立完整的劳动、人事管理制度。

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工均签订了劳动合同，根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按期缴纳了上述社会保险。

（三）财务分开

报告期内，公司设置独立的财务部门，配备相应财务人员 3 人，具备会计从业资格或较为丰富的会计工作经验。公司设有会计主管及出纳岗位，会计主管负责各种会计账户的设置和登记，编制会计报表、协助财务负责人做好相关会计工作；出纳负责货币资金的收付等。

公司财务负责人具有中级会计师职称，拥有三年以上会计工作经验，负责公司财务管理与会计核算有关的各项工作，参与公司相关财务决策，制定相关财务制度，负责“账、证、表”的审核，负责账证、账实、账账的核对检查等。

公司建立了独立的会计核算体系，并制订了完善的财务会计制度和财务管理制度，符合《会计法》、《企业会计准则》等有关会计法规的规定。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司内部控制完整、有效，不存在控股股东、实际

控制人占用公司资产或资金的情形。

（四）机构分开

公司机构设置完整，按照建立规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在混合经营、合署办公的情形，自设立以来未发生股东干预公司生产经营活动的现象。

（五）业务分开

公司具有完备的业务流程，公司能独立对外从事采购、服务、销售业务并签署相关协议，公司拥有独立的业务部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

五、公司同业竞争情况

（一）公司与控股股东同业竞争情况

公司控股股东为陈忠波，共同实际控制人为陈忠波、李霞夫妇，故公司与控股股东、实际控制人的同业竞争情况详见“公司与控股股东控制的其他企业之间的同业竞争情况”。

（二）公司与实际控制人控制的其他企业之间的同业竞争情况

报告期内，公司共同实际控制人投资或控制的企业的基本情况如下：

1、济南菁联软件科技有限公司

项目	内容
公司名称	济南菁联软件科技有限公司
注册资本	100.00 万
公司类型	有限责任公司(自然人独资)

法定代表人	陈忠波
统一社会信用代码	91370100069013002H
成立时间	2013-07-08
住所	济南市高新区新泺大街 1166 号奥盛大厦 3 号楼 2102 室
经营范围	计算机软硬件及辅助设备的技术开发、技术推广、技术转让；建筑智能化工程的设计、技术咨询及安装服务；环境工程；信息系统集成服务。（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）
状态	注销（2016 年 6 月成立清算组，2016 年 12 月完成注销登记）

报告期内，陈忠波持有济南菁联软件科技有限公司100.00%的股权，与公司之间存在同业竞争情形。2016年12月，济南菁联软件科技有限公司完成注销登记，二者之间不再存在同业竞争情形，不会对公司的本次挂牌造成实质性的障碍。

2、山东惠联信息技术有限公司

项目	内容
公司名称	山东惠联信息技术有限公司
注册资本	300.00 万
公司类型	有限责任公司(自然人独资)
法定代表人	盖永柱
统一社会信用代码	913705030906779031
成立时间	2014-01-13
住所	山东省东营市东营区府前大街 53 号国贸大厦 1 幢 2102 室
经营范围	计算机软硬件开发、销售;建筑智能化工程的设计、技术咨询及安装服务;计算机信息系统集成服务;计算机网络工程;电子产品的销售和技术服务;自营或代理各类商品的进出口业务(国家限制或禁止进出口的商品除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。
状态	开业

报告期内，李英永持有山东惠联信息技术有限公司（以下简称“惠联信息”）100.00%股份，任执行董事、经理；赵淑凤任监事。李英永与李霞系父女关系，赵淑凤与李霞系母女关系。2016年9月，李英永将其持有的惠联信息100.00%股份转让给无关联方盖永柱，2017年3月，赵淑凤不担任惠联信息监事职务。截至本

公开转让说明书签署之日，惠联信息与公司不存在同业竞争情形，不会对公司的本次挂牌造成实质性的障碍。

截至本公开转让说明书签署之日，除以上情形外，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争的情形。

（三）为避免同业竞争采取的措施

为避免可能存在的同业竞争给公司造成损害，公司共同实际控制人出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

“1、截至本承诺函签署日，本人没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与股份公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与股份公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）2、在本人作为股份公司共同实际控制人的事实改变之前，本人目前持股的公司，不从事与股份公司同类或类似产品和服务；本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。3、在本人作为股份公司共同实际控制人的事实改变之前，不会利用股份公司实际控制人身份从事损害股份公司及其他股东利益的经营活动。4、如因未履行避免同业竞争的承诺而给股份公司造成损失，本人将对股份公司遭受的损失作出赔偿。5、自本函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销。”

公司董事、监事、高级管理人员、持股5%以上股份的其他股东于2018年3月20日出具《避免同业竞争承诺函》，作出如下承诺：“1、本人未以任何方式直接或间接从事与汇佳软件相竞争的业务，未拥有与汇佳软件存在同业竞争企业的股份、股权或任何其他权益；本人与汇佳软件不构成同业竞争。2、本人及本人控制的其他公司保证不在中国境内外以任何形式直接或间接从事或参与任何与汇佳软件主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，或拥有与汇佳软件存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、监事、高级管理人员或核心技术人员。3、在本人作为汇佳软

件董事、监事、高级管理人员期间，本人家庭成员及本人家庭成员控制的其他公司保证不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与汇佳软件主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动。4、如汇佳软件进一步拓展业务范围，本人承诺本人及本人控制的企业将不与汇佳软件拓展后的业务相竞争；若出现可能与汇佳软件拓展后的业务产生竞争的情形，本人将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入汇佳软件、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护汇佳软件的利益，消除潜在的同业竞争。5、本人严格履行承诺，若违反上述承诺，本人将立即停止违反承诺的行为，并对由此给汇佳软件造成的损失依法承担赔偿责任。”

六、公司最近两年资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况

（一）公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况

报告期内，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

（二）公司为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况

报告期内，公司不存在对外担保的情形。目前，公司已制定《对外担保管理办法》，明确对外担保的审批权限和审议程序。截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

（三）为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

为进一步完善公司治理，防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，《公司章程》规定：“公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反前款规定，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。”

公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投

资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。

公司积极采取措施防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源。公司不得无偿向股东或者关联方提供资金、商品、服务或者其他资产；不得以明显不公平的条件向股东或者关联方提供资金、商品、服务或者其他资产；不得向明显不具有清偿能力的股东或者关联方提供资金、商品、服务或者其他资产；不得为明显不具有清偿能力的股东或者关联方提供担保，或者无正当理由为股东或者关联方提供担保；不得无正当理由放弃对股东或者关联方的债权或承担股东或者关联方的债务。

公司与股东或者关联方之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。”同时，为规范公司关联交易和对外担保行为，公司股东大会还审议通过了《对外投资管理办法》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》，对关联方和关联交易的界定、关联交易的决策程序、对外投资的决策权限及审批程序、对外担保决策权限、程序及风险控制等均作出专门规定。

七、董事、监事、高级管理人员情况

（一）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的情况

截至本说明书签署之日，公司董事、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的情况如下：

姓名	现任职务	直接持股数（股）	直接持股比例（%）
陈忠波	董事长、总经理	6,038,400	71.80
李霞	董事	1,795,200	21.35

姓名	现任职务	直接持股数（股）	直接持股比例（%）
王利军	董事	10,880	0.13
张传文	董事	32,640	0.39
胡建龙	董事		
薄飞	监事会主席		
顾亚平	监事	32,640	0.39
成晓坤	监事	21,760	0.26
缪亭亭	财务负责人		
贾明静	董事会秘书	32,640	0.39
合计		7,964,160	94.71

除上述董事、监事、高级管理人员直接或间接持有公司股份外，无其他董事、监事、高级管理人员及其直系亲属以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系的情形

截至本公开转让说明书签署之日，除陈忠波与李霞为夫妻关系外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺情形

公司董事、监事、高级管理人员出具了关于避免同业竞争的承诺，详见本说明书“第三节公司治理”之“五、公司同业竞争情况”。

公司董事、监事、高级管理人员就个人诚信状况均出具了书面声明，公司董事、监事、高级管理人员根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。

（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员对外兼职情况如下：

姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与公司的关系
----	--------	--------	------	------------

李霞	董事	山东大众华泰印务有限责任公司	监事	非关联方
		东营华泰置业有限公司	监事	非关联方
		东营亚泰置业有限公司	监事	非关联方

除上述兼职情况外，公司董事、监事及高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。

(五) 董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情形

姓名	在本公司职务	对外投资单位名称	出资比例 (%)	投资单位与公司的关系
薄飞	监事会主席	山东华网智能科技股份有限公司	0.34	非关联方

根据全国中小企业股份转让系统披露的《山东华网智能科技股份有限公司公开转让说明书》，该公司的主营业务为“公司是专业从事安防、应急产业的产品研发、生产销售、系统集成服务的高新技术企业。公司自设立以来持续关注安防、应急产业，向公安局、城市管理局、机场、铁路、森林防火单位等不同需求的客户提供系统集成服务，并提供相应的技术支持和售后服务。”

该公司所提供的主要服务为系统集成服务及后续的维修、产品升级等，主要产品主要包括激光夜视仪、单兵通讯系统软硬件、热成像夜视仪三大类。

薄飞持有的山东华网智能科技股份有限公司股份较少，且山东华网智能科技股份有限公司与公司在业务上没有重合，报告期内双方未发生交易。薄飞于2016年7月从山东华网智能科技股份有限公司离职，不存在同业竞争现象。故薄飞的对外投资与公司不存在重大利益冲突。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员除上述已披露投资情况不存在其他对外投资情况。

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

公司全体董事、监事、高级管理人员已经出具承诺，最近两年内不存在受到

中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、不存在受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

（七）控股股东、实际控制人、董监高失信情况

截止本公开转让说明书签署之日，公司、控股子公司以及公司的法定代表人、共同实际控制人、董事、监事、高级管理人员自报告期期初至今不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

八、公司董事、监事、高级管理人员近两年变动情况及原因

（一）董事变动情况

有限公司，公司未设立董事会，设执行董事一名，由陈忠波担任。

2016年9月至今，股份公司第一届董事会，由陈忠波任董事长，李霞、张传文、王利军、胡建龙任董事。

（二）监事变动情况

有限公司阶段，公司未设立监事会，设监事一名，由李霞担任。

2016年9月至今，股份公司第一届监事会，由薄飞任监事会主席，顾亚平、成晓坤任监事。

（三）高级管理人员变动情况

有限公司阶段，陈忠波任经理。

2016年9月至今，贾明静任公司董事会秘书。

2016年9月至2017年8月，孙晓林任公司财务负责人。

2017年11月至今，缪亭亭任公司财务负责人。

上述董事、监事、高级管理人员变动皆因完善公司治理结构、加强公司经营管理需要等正常原因而发生，并依法履行了必要的法律程序。公司董事、监事、高级管理人员最近两年内未发生重大变化。

第四节 公司财务

一、公司近两年审计意见和经审计的财务报表

（一）最近两年审计意见

公司聘请中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2017 年度、2016 年度的财务报表及财务报表附注进行了审计，并出具了中审亚太审字(2018)010391 号审计报告，发表了标准无保留的审计意见。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为具有证券期货从业资格的会计师事务所。

（二）公司财务报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

（三）合并财务报表范围及变化情况

1、合并报表范围确定原则

公司以控制为基础确定财务报表的合并范围。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。

2、公司报告期内的合并财务报表范围

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无合并财务报表范围内子公司。

(四) 经审计的财务报表**1、财务报表****(1) 资产负债表**

单位：元

项目	2017.12.31	2016.12.31
流动资产：		
货币资金	8,329,026.69	8,828,862.46
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	81,750.00	
应收账款	6,633,684.13	5,611,460.40
预付款项	60,647.30	126,213.11
应收利息		
应收股利		
其他应收款	96,198.24	170,962.61
存货	528,559.05	600.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	55,555.56	35,003.25
流动资产合计	15,785,420.97	14,773,101.83
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	740,330.04	804,090.26
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	43,432.64	18,684.18
其他非流动资产		
非流动资产合计	783,762.68	822,774.44
资产总计	16,569,183.65	15,595,876.27

(续)

项目	2017.12.31	2016.12.31
流动负债:		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	250,000.00	
应付账款	1,238,581.96	812,720.29
预收款项	110,555.55	22,520.00
应付职工薪酬	155,678.90	152,173.00
应交税费	1,293,428.94	968,105.42
应付利息		
应付股利		
其他应付款	35,871.83	3,600,313.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	3,084,117.18	5,555,831.71
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
其中: 优先股		

永续债		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	3,084,117.18	5,555,831.71
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本	8,410,000.00	7,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,269,142.40	2,336,920.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	280,592.40	20,312.43
未分配利润	2,525,331.67	182,811.95
所有者权益合计	13,485,066.47	10,040,044.56
负债和所有者权益总计	16,569,183.65	15,595,876.27

(2) 利润表

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
一、营业收入	10,416,790.40	10,581,223.43
减：营业成本	4,564,096.89	5,087,855.13
税金及附加	185,481.80	166,771.23
销售费用	716,890.49	442,592.95
管理费用	4,320,307.24	3,144,145.94
财务费用	35,486.78	-27,367.08
资产减值损失	197,987.72	89,433.97
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）		33,124.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	2,222,401.48	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,618,940.96	1,710,916.09
加：营业外收入	70,000.00	562,028.38
其中：非流动资产处置损失		
减：营业外支出		7.73
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,688,940.96	2,272,936.74
减：所得税费用	86,141.27	164,208.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,602,799.69	2,108,727.84
（一）持续经营净利润（亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		

6. 其他		
六、综合收益总额	2,602,799.69	2,108,727.84
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.31	0.29
（二）稀释每股收益	0.31	0.29

(3) 现金流量表

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,935,373.32	6,907,438.29
收到的税费返还	394,801.48	562,028.38
收到其他与经营活动有关的现金	2,037,790.45	4,023,836.46
经营活动现金流入小计	13,367,965.25	11,493,303.13
购买商品、接受劳务支付的现金	5,287,242.54	3,265,032.99
支付给职工以及为职工支付的现金	2,679,584.68	1,746,613.89
支付的各项税费	837,916.44	903,482.29
支付其他与经营活动有关的现金	5,447,786.41	1,434,371.12
经营活动现金流出小计	14,252,530.07	7,349,500.29
经营活动产生的现金流量净额	-884,564.82	4,143,802.84
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		6,520,000.00
取得投资收益所收到的现金		33,124.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		6,553,124.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	308,553.59	749,535.13
投资支付的现金		6,520,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	308,553.59	7,269,535.13
投资活动产生的现金流量净额	-308,553.59	-716,410.33
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	750,000.00	3,160,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	750,000.00	3,160,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,717.36	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	56,717.36	
筹资活动产生的现金流量净额	693,282.64	3,160,000.00
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	-499,835.77	6,587,392.51
加：期初现金及现金等价物余额	8,828,862.46	2,241,469.95
六、期末现金及现金等价物余额	8,329,026.69	8,828,862.46

(4) 所有者权益变动表

单位：元

项目	2017 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	股东权益合计
		优先 股	永 续 债	其 他								
一、上年年末余额	7,500,000.00				2,336,920.18				20,312.43		182,811.95	10,040,044.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	7,500,000.00				2,336,920.18				20,312.43		182,811.95	10,040,044.56
三、本年增减变动金额（减	910,000.00				-67,777.78				260,279.97		2,342,519.72	3,445,021.91

少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额											2,602,799.69	2,602,799.69
(二) 股东投入和减少资本	250,000.00				592,222.22							842,222.22
1. 股东投入的资本	250,000.00				500,000.00							750,000.00
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					92,222.22							92,222.22
4. 其他												
(三) 利润分配								260,279.97			-260,279.97	
1. 提取盈余公积								260,279.97			-260,279.97	
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	660,000.00				-660,000.00							
1.资本公积转增股本	660,000.00				-660,000.00							
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
5.其他												
(五)专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
(六) 其他												

四、本年年末余额	8,410,000.00				2,269,142.40				280,592.40		2,525,331.67	13,485,066.47
----------	--------------	--	--	--	--------------	--	--	--	------------	--	--------------	---------------

2016 年度公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2016 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	5,000,000.00										-294,794.39	4,705,205.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	5,000,000.00										-294,794.39	4,705,205.61

三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,500,000.00				2,336,920.18				20,312.43		477,606.34	5,334,838.95
（一）综合收益总额											2,108,727.84	2,108,727.84
（二）股东投入和减少资本	2,500,000.00				726,111.11							3,226,111.11
1. 股东投入的资本	2,500,000.00				660,000.00							3,160,000.00
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					66,111.11							66,111.11
4. 其他												
（三）利润分配									20,312.43		-20,312.43	
1. 提取盈余公积									20,312.43		-20,312.43	
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					1,610,809.07						-1,610,809.07	
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
5.其他					1,610,809.07						-1,610,809.07	
(五)专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												

(六) 其他												
四、本年年末余额	7,500,000.00				2,336,920.18				20,312.43		182,811.95	10,040,044.56

二、公司近两年采取的主要会计政策、会计估计及其变动情况

（一）财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

本公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。公司现正常经营，以持续经营为基础编制的财务报表是合理的。

（二）重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度与 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的

报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见“6、合并财务报表的编制方法（2）”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及“12、长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款

产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

9、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在

初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

续计量。

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

10、应收款项

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
----	---------

组合 1	资产负债表日，单项金额重大、单独进行减值准备测试后未发生减值的应收款项以及其他的以账龄特征划分若干应收款项组组合。
组合 2	根据业务性质，认定无信用风险。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1	账龄分析法计提
组合 2	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	2.00	2.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；如应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面

价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、周转材料低值易耗品、项目成本等。项目成本系已实施尚未完工项目中归集的硬件采购成本、人工成本和其他相关成本

(2) 存货取得和发出的计价方法及盘存制度

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。领用和发出时按月末一次加权平均法计价；公司存货采用永续盘存制。

(3) 存货可变现净值的确认方法及存货跌价准备计提方法

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。

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) 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。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见“9、金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告

但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“6、合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务

报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使

使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	年限平均法	5		20.00
运输设备	年限平均法	5		20.00
电子设备	年限平均法	3		33.33

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

融资租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。

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

（3）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。

14、在建工程

本公司在建工程为自营方式建造。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

15、无形资产

（1）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，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法摊销。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本附注“17、长期资产减值”。

16、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的

各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17、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。

18、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。

19、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设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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

20、收入

收入确认一般原则：

（1）销售商品收入的确认和计量方法：

①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入本公司；⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务收入的确认和计量方法：

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应当采用完工百分比

法确认提供劳务收入；在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别下列情况处理：①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入的确认和计量方法：

让渡资产使用权收入，在同时满足：①相关经济利益很可能流入企业；②收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

收入确认具体原则：

①软件销售收入

公司的软件产品销售收入以产品交付，经客户验收后确认收入。

②系统集成收入

销售合同约定包括系统集成设备和软件实施安装的，则以客户收到集成设备后，软件产品安装调试完成，客户签订验收单时确认收入；合同只包括系统集成设备时，以产品交付，经客户签收时确认收入。

③运维服务收入按照有关合同或协议约定的收费期间和金额，按照权责发生制原则在约定的服务期间内平均分期确认收入。

21、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基

础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确

认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理

22、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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不

是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

24、所得税费用

(1) 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。

(2) 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。

24、租赁

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

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(三)重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的重要会计政策变更

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。经本公司第一届董事会第八次会议于2017年12月28日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

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。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；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

2017年12月25日，财政部以财会【2017】30号发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，利润表新增“资产处置收益”行项目，反映企业处置非流动资产的损益。经本公司第一届董事会第八次会议于2017年12月28日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行。

执行《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》之前，本公司将处置非流动资产的利得或损失计入营业外收支。执行《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》之后，本公司将处置非流动资产的利得或损失计入资产处置收益，并对可比期间的比较数据进行了调整。

②其他重要会计政策变更

本公司本会计期间内无其他重要会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

本公司本会计期间内无重要会计估计变更。

(四) 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值

及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响

三、公司最近两年财务指标分析

项目	2017.12.31	2016.12.31
资产总计（万元）	1,656.92	1,559.59
股东权益合计（万元）	1,348.51	1,004.00
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,348.51	1,004.00
每股净资产（元）	1.60	1.34
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.60	1.34
资产负债率（母公司）	18.61%	35.62%
流动比率（倍）	5.12	2.66

速动比率（倍）	4.91	2.63
项目	2017 年度	2016 年度
营业收入（万元）	1,041.68	1,058.12
净利润（万元）	260.28	210.87
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	260.28	210.87
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	102.31	216.66
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）	102.31	216.66
毛利率（%）	56.19	51.92
净资产收益率（%）	22.33	27.14
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	9.42	27.78
基本每股收益（元/股）	0.31	0.29
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.29
应收账款周转率（次）	1.64	2.94
存货周转率（次）	17.25	13.27
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-88.46	414.38
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.11	0.55

（一）盈利能力指标分析

公司 2017 年度、2016 年度主营业务毛利率分别为 56.19%、51.92%。毛利率指标的分析详见本节之“四、公司报告期利润形成的有关情况”之“（一）收入确认方法及营业收入、利润、毛利率的构成及分析”之“3、毛利率分析”。

公司 2017 年度净利润由 2016 年度的 210.87 万元增长至 260.28 万元，除毛利率波动因素之外，主要原因如下：一是公司 2017 年度收到政府补助 189.76 万元引起净利润增加；二是公司提高职工薪酬、加大研发投入引起期间费用上涨，由 2016 年度的 355.94 万元增长至 2017 年度的 507.27 万元，引起净利润减少，详见“四、公司报告期利润形成的有关情况”之（二）期间费用分析。

公司 2017 年度、2016 年度加权平均净资产收益率分别为 22.33%、27.14%，加权平均净资产收益率下降的原因主要为净利润增长幅度不大，股东投入引起净资产增加导致加权平均净资产收益率下降；公司 2017 年度、2016 年度每股收益分别为 0.31 元、0.29 元，报告期每股收益波动不大。

（二）偿债能力指标分析

长期偿债能力方面，公司 2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日，公司资产负债率分别为 18.61%、35.62%。公司 2017 年 12 月 31 日资产负债率较 2016 年 12 月 31 日有大幅下降，主要原因是一方面公司净利润的增加，增强偿债能力；另一方面是 2017 年度公司股东认缴出资增加资本金，同时公司采用了较为稳健的财务政策并及时偿还往来款。

短期偿债能力方面，公司 2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日，公司流动比率分别为 5.12 倍、2.66 倍；速动比率分别 4.91 倍、2.63 倍。公司企业短期偿债能力较强，报告期内流动比率、速动比率波动不大。

（三）营运能力指标分析

报告期内，公司 2017 年度、2016 年度应收账款周转率分别为 1.64 次、2.94 次。公司 2017 年度较 2016 年度应收账款周转率减少 1.30 次，主要原因为 2015 年 12 月 31 日应收账款余额 145.12 万元，导致 2016 年度应收账款平均余额较小，2017 年度收入无较大波动的情况下，应收账款周转率下降。

报告期内，公司 2017 年度、2016 年度存货周转率分别为 17.25 次、13.27 次，存货周转速度较快，主要原因为公司按订单采购，年末未完工项目较少，年末存货余额较小，导致存货平均余额小，存货周转快。

（四）现金流量状况分析

1、现金流量状况

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
经营活动产生的现金流量净额	-884,564.82	4,143,802.84
投资活动产生的现金流量净额	-308,553.59	-716,410.33
筹资活动产生的现金流量净额	693,282.64	3,160,000.00
现金及现金等价物净增加额	-499,835.77	6,587,392.51

2017 年度、2016 年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为

-884,564.82 元、4,143,802.84 元，主要原因为 2016 年度收到山东省现代产业发展投资有限公司投资意向款 3,551,000.00 元，导致经营性现金流入增加 3,551,000.00 元，2017 年度未达成合作意向进行归还，导致经营性现金流出增加 3,551,000.00 元；另外应收账款余额由 2016 年 12 月 31 日的 5,755,809.25 元增长至 2017 年 12 月 31 日的 6,976,855.48 元，导致经营性现金流入减少 1,221,046.23 元，存货由 2016 年的 600.00 元增长至 528,559.05 元，导致经营性现金流出增加 527,959.05 元。

2017 年度、2016 年度，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-308,553.59 元、-716,410.33 元，主要为公司 2017 年度、2016 年度购建固定资产等长期资产支付现金 308,553.59 元、749,535.13 元。

2017 年度、2016 年度，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 693,282.64 元、3,160,000.00 元，主要为 2017 年度、2016 年度收到股东货币出资分别为 750,000.00 元、3,160,000.00 元。

报告期内，将公司净利润调节为经营活动现金流量的过程如下表所示：

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,602,799.69	2,108,727.84
加：资产减值准备	197,987.72	89,433.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	327,481.24	149,432.49
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
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）	56,717.36	
投资损失（收益以“-”号填列）		-33,124.80

项目	2017 年度	2016 年度
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-24,748.46	-11,179.25
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）	-527,959.05	765,408.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-673,025.90	-2,808,799.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,843,817.42	3,883,903.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-884,564.82	4,143,802.84
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况	8,329,026.69	8,828,862.46
现金的期末余额	8,828,862.46	2,241,469.95
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-499,835.77	6,587,392.51

2017 年度、2016 年度，公司净利润分别为 2,602,799.69 元、2,108,727.84 元，经营活动产生的现金流量净额分别为-884,564.82 元、4,143,802.84 元。报告期内，公司经营活动现金流量净额与公司净利润不匹配，主要是受公司经营性应收、经营性应付、存货增减变动等因素的影响。

2、报告期内大额现金流量变动项目的内容、发生额以及与其他报表项目的勾稽关系

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金与其他报表项目的勾稽关系

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
----	---------	---------

项目	2017 年度	2016 年度
当期营业收入	10,416,790.40	10,581,223.43
加：增值税销项税额	1,733,343.60	1,658,621.49
应收账款期初余额-应收账款期末余额	-1,221,046.23	-4,304,641.00
应收票据期初余额-应收票据期末余额	-81,750.00	
预收账款期末余额-预收账款期初余额	88,035.55	-1,027,765.63
合计	10,935,373.32	6,907,438.29

现金流量表中销售商品、提供劳务收到的现金与其他报表项目逻辑关系正确。

(2) 收到的其他与经营活动有关的现金与其他报表项目的勾稽关系

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
利息收入	23,075.30	29,455.91
政补助资金	1,897,600.00	
往来款	117,115.15	3,994,380.55
合计	2,037,790.45	4,023,836.46

现金流量表中收到的其他与经营活动有关的现金与其他报表项目逻辑关系正确。

(3) 购买商品、接受劳务支付的现金与其他报表项目的勾稽关系

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
当期营业成本	4,564,096.89	5,087,855.13
加：增值税进项税额	809,485.08	731,684.13
减：（存货期初余额-存货期末余额）	-527,959.05	765,408.33
加：（应付账款期初余额-应付账款期末余额）	-425,861.67	-680,952.24
减：（预付账款期初余额-预付账款期末余额）	65,565.81	997,854.70
减：计入营业成本中的薪酬	122,871.00	110,291.00
减：计入营业成本中的摊销		

项目	2017 年度	2016 年度
合计	5,287,242.54	3,265,032.99

现金流量表中购买商品、接受劳务支付的现金与其他报表项目逻辑关系正确。

分析：应收账款减少的波动主要受 2016 年度较 2015 年度业务规模大幅增长和客户的结算流程较长引起，2017 年度较 2016 年度业务规模无较大波动，应收账款减少的波动较小；预收账款增加的波动主要受当年按合同收款，未验收确认收入项目的影响，经分析各科目波动与公司实际经营状况相符。

(4) 支付的其他与经营活动有关的现金与其他报表项目的勾稽关系：

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
银行手续费	1,844.72	2,088.83
费用中的付现	1,873,466.49	1,272,570.29
往来款项等	3,572,475.20	159,712.00
合计	5,447,786.41	1,434,371.12

现金流量表中支付的其他与经营活动有关的现金与其他报表项目逻辑关系正确。

分析：存货减少的波动主要受报告各期末未验收项目成本的影响，预付账款减少的波动主要是由于 2016 年度业务规模增大导致的采购量增大引起。2017 年度较 2016 年度业务规模无较大波动，预付账款减少无较大波动。经分析各科目波动与公司实际经营状况相符。

(五) 可持续性经营能力分析

1、公司资产、收入规模较小的原因及合理性分析

截至 2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日，公司资产总额分别为 1,656.92 万元、1,559.59 万元，2017 年度、2016 年度公司营业收入分别为 1,041.68 万元、1,058.12 万元，公司规模较小，主要原因为一方面公司主要客户区域目前

集中于山东地区，业务区域较集中；另一方面，公司重视技术研发和产品升级，技术和产品尚未全部转化为利润。公司自成立以来，专注技术研发和产品迭代升级，截至本反馈意见回复之日，公司共取得了 45 项计算机软件著作权，并通过对产品不断优化和迭代升级，公司三大主要产品智慧校园安全一体化云平台、智慧党建云平台、农业物联网生产追溯管理云平台得到进一步完善。

应对措施：公司正处于业务拓展阶段，一方面公司将前期开发的产品进行销售获得利润，通过自身积累，公司规模逐渐壮大。主要措施为积极拓展销售渠道，利用智慧校园安全一体化云平台产品的技术优势和客户群体广泛性，积极拓展代理商销售模式，在山东市场试点成功后，迅速布局全国市场；另一方面公司通过股票在全国股份转让系统挂牌等措施，改善公司融资渠道，助力公司快速发展，实现公司规模壮大。

2、结合主营业务构成、各项业务收入和毛利润及其占主营业务收入和毛利润的比例情况、变动情况、各项业务毛利率对综合毛利率贡献情况分析披露公司经营模式是否可持续、公司是否具备核心资源要素和核心竞争力

(1) 公司报告期主营业务构成情况：

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
主营业务收入	10,416,790.40	10,581,223.43
其他业务收入		
营业收入合计	10,416,790.40	10,581,223.43

报告期内，公司营业收入全部来源于主营业务收入，主营业务非常突出。

(2) 各项业务收入和毛利润及其占主营业务收入和毛利润的比例情况

单位：元

收入类别	2017 年度			
	收入	占比	毛利	占比
软件销售	2,646,859.44	25.41%	2,465,489.26	42.13%
系统集成	7,701,424.35	73.93%	3,318,697.64	56.70%

收入类别	2017 年度			
	运维服务	68,506.61	0.66%	68,506.61
合计	10,416,790.40	100.00%	5,852,693.51	100.00%

(续)

收入类别	2016 年度			
	收入	占比	毛利	占比
软件销售	2,632,906.01	24.88%	1,875,344.74	34.14%
系统集成	7,841,855.16	74.11%	3,511,561.30	63.92%
运维服务	106,462.26	1.01%	106,462.26	1.94%
合计	10,581,223.43	100.00%	5,493,368.30	100.00%

报告期内公司营业收入以及各收入类型占营业收入比例无较大波动，毛利由 2016 年度的 5,493,368.30 元增长至 2017 年度的 5,852,693.51 元，主要由软件销售业务毛利增长引起，主要原因为随着产品不断完善和迭代升级，2017 年度减少功能插件、画面美工等采购成本，引起了软件销售业务毛利增长。

(3) 毛利率指标的分析详见本节之“四、公司报告期利润形成的有关情况”之“(一)收入确认方法及营业收入、利润、毛利率的构成及分析”之“3、毛利率分析”。

本公开转让说明书“第二节公司业务”之“业务关键资源要素”披露了公司拥有的关键技术、研发情况、软件著作权等核心资源要素，公司的核心资源与公司业务、公司产品、公司收入相匹配，公司经营模式是可持续的、公司具备核心资源要素和核心竞争力。

3、公司业务季节性分析

报告期内公司收入分季度实现情况如下：

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	占比	收入	占比
第一季度	80,642.88	0.77%	871,380.88	8.24%
第二季度	193,877.67	1.86%	1,055,376.95	9.97%

项目	2017 年度		2016 年度	
	第三季度	2,886,357.66	27.71%	5,727,564.72
第四季度	7,255,912.19	69.66%	2,926,900.88	27.66%
合计	10,416,790.40	100.00%	10,581,223.43	100.00%

公司在第三季度、第四季度收入较多，主要原因为公司目前主要通过招投标方式获取定单，2017 年度、2016 年度通过招投标方式取得销售收入占营业收入比例分别为 89.30%、88.55%，客户主要为党政机关、政府管理部门和学校，公司一般于第一季度、第二季度通过招投标获取定单，第二季度、第三季度进行项目实施，第三季度、第四季度进行验收后确认收入，收入存在季节性。

4、持续经营能力评估

(1) 行业状况、市场前景

根据中国证监会 2012 年 10 月 26 日发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为“信息传输、软件和信息技术服务业（I）中的软件和信息技术服务业”（I65）。公司基于软件开发，聚焦电子政务领域，为党政机关、政府部门、企事业单位提供智慧党建、智慧农业、智慧校园等信息化解决方案。公司主要业务为信息化系统集成与服务、软件开发与销售、运行维护服务，目前各级地方政府正在加快制定和完善扶持政策，产业发展环境将不断优化，公司市场前景良好。

本公开转让说明书“第二节公司业务”之“七、公司所处行业情况、风险情况及公司在行业中所处地位”对公司所处行业、市场前景进行详细描述。

(2) 核心资源要素、核心竞争力

本公开转让说明书“第二节公司业务”之“业务关键资源要素”披露了公司拥有的关键技术、研发情况、软件著作权等核心资源要素，公司的核心资源与公司业务、公司产品、公司收入相匹配。

(3) 市场开发能力、期后签订合同、新业务拓展情况

截至 2018 年 4 月 30 日，公司新签约项目销售合同 8 个，合同总金额 229.33

万元，公司市场开发情况良好，未出现影响持续经营能力的情形。

新业务拓展方面：公司 2018 年积极拓展销售渠道，利用智慧校园安全一体化云平台产品的技术优势和客户群体广泛性，积极拓展代理商销售模式，在山东市场试点成功后，迅速布局全国市场。

(4) 公司筹资能力

截至本公开转让说明书签署之日，公司融资渠道单一，主要为内部融资，2017 年度、2016 年度公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 693,282.64 元、3,160,000.00 元。截至 2017 年 12 月 31 日，公司货币资金余额 832.90 万元，公司资金储备、筹资能力能够满足现阶段公司的经营发展的需要，未出现影响持续经营能力的情形。

经上述分析，公司经营模式是可持续的、公司具备核心资源要素和核心竞争力，符合“具有持续经营能力”的挂牌条件。

四、公司报告期利润形成的有关情况

(一) 收入确认方法及营业收入、利润、毛利率的构成及分析

1、公司收入具体确认方法

(1) 软件销售收入

公司的软件产品销售收入以产品交付，经客户验收后确认收入。

(2) 系统集成收入

销售合同约定包括系统集成设备和软件实施安装的，则以客户收到集成设备后，软件产品安装调试完成，客户签订验收单时确认收入；合同只包括系统集成设备时，以产品交付，经客户签收时确认收入。

(3) 运维服务收入按照有关合同或协议约定的收费期间和金额，按照权责发生制原则在约定的服务期间内平均分期确认收入。

2、营业收入构成及分析

(1) 报告期内，公司营业收入的构成情况如下：

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
主营业务收入	10,416,790.40	10,581,223.43
其他业务收入		
营业收入合计	10,416,790.40	10,581,223.43

报告期内，公司营业收入全部来源于主营业务收入，主营业务非常突出。

(2) 主营业务收入按照业务类别分析：

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
软件销售	2,646,859.44	2,632,906.01
系统集成	7,701,424.35	7,841,855.16
运维服务	68,506.61	106,462.26
主营业务收入合计	10,416,790.40	10,581,223.43

报告期内，公司主营业务收入主要来源于软件销售、系统集成和运维服务。公司为提高盈利能力，加大软件产品销售，2017 年度主营业务收入较 2016 年度无较大波动。

(3) 主营业务收入按地区分布情况

报告期内，公司主营业务收入的地区分布情况如下：

单位：元

区域	2017 年度		2016 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
山东	10,338,904.57	99.26	6,555,235.40	61.95
浙江	51,282.05	0.49	410,256.41	3.88
贵州			3,427,697.43	32.39
新疆	17,169.82	0.16	128,205.13	1.21
云南	9,433.96	0.09	59,829.06	0.57
合计	10,416,790.40	100.00	10,581,223.43	100.00

2、营业成本构成及分析

(1) 报告期内，公司营业成本的构成情况如下：

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
主营业务成本	4,564,096.89	5,087,855.13
其他业务成本		
营业成本合计	4,564,096.89	5,087,855.13

(2) 主营业务成本按照业务类别分析：

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
软件销售	181,370.18	757,561.27
系统集成	4,382,726.71	4,330,293.86
运维服务		
合计	4,564,096.89	5,087,855.13

成本的归集、分配和结转方法：

公司按项目开展经营活动，单个项目具体成本核算如下：

软件销售成本：主要为软件为满足部分客户个性化需要，将软件非核心部分如界面设计、美工以及功能插件等委托其他单位进行制作，公司采购后计入项目成本，待软件销售收入确认后，结转项目成本。

系统集成成本：主要为采购的硬件设备以及配套支持软件等，由供应商将硬件设备发给最终使用客户，由公司项目人员和客户进行验收后，计入存货-项目成本，项目确认收入后结转项目成本。

运维服务成本：目前公司运维服务主要由客服人员进行远程服务，运维服务成本主要为服务人员工资，项目所用工时很少且难以单独核算，直接计入当期费用。

3、毛利率分析

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
营业收入	10,416,790.40	10,581,223.43
其中：软件销售	2,646,859.44	2,632,906.01
系统集成	7,701,424.35	7,841,855.16
运维服务	68,506.61	106,462.26
营业成本	4,564,096.89	5,087,855.13
其中：软件销售	181,370.18	757,561.27
系统集成	4,382,726.71	4,330,293.86
运维服务		
毛利	5,852,693.51	5,493,368.30
其中：软件销售	2,465,489.26	1,875,344.74
系统集成	3,318,697.64	3,511,561.30
运维服务	68,506.61	106,462.26
毛利率	56.19%	51.92%
其中：软件销售	93.15%	71.23%
系统集成	43.09%	44.78%
运维服务	100.00%	100.00%

2017 年度、2016 年度毛利率分别为 56.19%、51.92%。2017 年度毛利率较 2016 年度上涨 4.27%，主要原因一是是软件销售毛利率由 2016 年度的 71.23% 增长至 2017 年度的 93.15%；二软件销售收入占营业收入销售比重增加，由 2016 年度的 24.88% 增加至 2017 年度的 25.41%，软件销售业务高毛利带动公司整体毛利的上升。

与同行业可比公司对比情况：

(1) 软件销售

单位：元

项目	亚微软件 (835203)		创泽信息 (831712)	
	2017 年度	2016 年度	2017 年度	2016 年度
营业收入	6,233,304.63	34,545,127.08	54,286,018.09	30,296,249.52
营业成本	2,614,160.05	15,936,897.02	6,251,364.59	5,839,293.46
毛利率	58.06%	53.87%	88.48%	80.73%

(续)

项目	平均值		汇佳软件	
	2017 年度	2016 年度	2017 年度	2016 年度
营业收入	30,259,661.36	32,420,688.30	2,646,859.44	2,632,906.01
营业成本	4,432,762.32	10,888,095.24	181,370.18	757,561.27
毛利率	85.35%	66.42%	93.15%	71.23%

与可比公司相比，公司软件销售业务毛利率较高，主要原因为成本归集、核算方法差异，可比公司软件销售业务成本核算方法如下：

公司名称	产品类型	软件成本核算方法
亚微软件 (835203)	电子政务应用软件的开发、系统集成及技术服务，主要为党政机关、大型企事业单位提供软件解决方案、应用软件开发、技术咨询和服务。	公司按照客户要求进行软件开发、技术服务，按项目进行成本归集、分配与结转。成本主要包括外购软件，外购硬件及人工成本。
创泽信息 (831712)	专业提供政务应用软件研发与信息化系统解决方案	公司软件研发成功后可以直接向客户销售，应客户要求简单修改后即可交付使用，对于前期研发成功的产品并无相应成本结转。

亚微软件软件销售成本中包括了人工成本以及外购软、硬件成本，导致毛利率较低，报告期内公司产品迭代升级较快，开发人员工资计入研发费用，未在成本中归集，核算方法与创泽信息基本相同，毛利率与创泽信息相比，无较大差异。

(2) 系统集成

单位：元

项目	紫藤科技 (872686)		亚微软件 (835203)	
	2017 年度	2016 年度	2017 年度	2016 年度
营业收入	26,314,229.35	5,142,903.34	7,144,512.95	8,219,475.32
营业成本	12,637,465.67	1,719,294.82	5,407,738.32	6,920,085.04
毛利率	51.97%	66.57%	24.31%	15.81%

(续)

项目	平均值		汇佳软件	
	2017 年度	2016 年度	2017 年度	2016 年度
营业收入	16,729,371.15	6,681,189.33	7,701,424.35	7,841,855.16
营业成本	9,022,602.00	4,319,689.93	4,382,726.71	4,330,293.86
毛利率	46.07%	35.35%	43.09%	44.78%

注：紫藤科技 2017 年度数据采用全部业务数据

公司 2017 年度系统集成业务毛利率与同行业可比公司平均值无较大差异，系统集成业务的硬件采购价格较为公开透明，公司一般以市场价格加上合理的利润作为其定价依据，项目毛利率因业务性质、业务对象、业务规模、资金占用程度、项目的复杂程度、软硬件产品占比以及市场竞争情况的不同而存在较大的弹性，不同业务项目的毛利率本身有着较大的差别，因此各年度整体的系统集成毛利率会因为结构性因素的影响而有所变动，这符合公司系统集成业务的特点。

(二) 期间费用分析

报告期内主要费用及变动情况如下：

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
	金额/比例	金额/比例
营业收入	10,416,790.40	10,581,223.43
销售费用	716,890.49	442,592.95
管理费用	4,320,307.24	3,144,145.94
财务费用	35,486.78	-27,367.08
销售费用占主营业务收入比重	6.88%	4.18%
管理费用占主营业务收入比重	41.47%	29.71%
其中：研发费用占主营业务收入比重	27.36%	18.81%
财务费用占主营业务收入比重	0.34%	不适用
三费占主营业务收入比重合计	48.70%	33.64%

注：2016 年度财务费用-27,367.08 元，财务费用占主营业务收入比重指标不适用。

(1) 报告期内，销售费用主要核算销售人员薪酬、差旅费、业务招待费及交通费。报告期内，销售费用构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
办公费	24,039.71	5,501.98
折旧费	12,955.60	16,260.03
交通费	40,106.79	19,351.53
差旅费	178,635.52	127,178.69
业务招待费	11,081.60	12,664.97
职工薪酬	361,290.31	223,095.41
广告费和业务宣传费	33,733.96	
会议费	29,439.00	
租赁费	25,608.00	
其他		38,540.34
合计	716,890.49	442,592.95

2017 年度销售费用较 2016 年度增加 274,297.54 元，增长 61.98%，一方面系 2017 年 3 月公司薪酬整体调整，引起销售费用的职工薪酬金额增加；另一方面系公司业务拓展 2017 年度差旅费、业务宣传费、会议费增加。

2017 年度、2016 年度，公司销售费用占主营业务收入比例分别为 6.88%、4.18%。2017 年度销售费用占主营业务收入的比重较 2016 年度有所提高，主要系 2017 年销售费用中职工薪酬大幅增长所致。

(2) 报告期内，管理费用主要核算办公费、管理人员薪酬、研发费用、中介服务费和管理用固定资产摊销。报告期内，管理费用主要构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
办公费	205,560.12	177,114.75
业务招待费	34,651.48	22,206.22

项目	2017 年度	2016 年度
差旅费	48,050.10	64,311.21
职工薪酬	465,087.07	277,459.32
车辆交通费	47,883.23	21,224.69
研发费用	2,849,704.44	1,990,320.97
中介服务费	358,610.96	375,965.18
折旧及摊销	208,205.74	149,432.49
股份支付	92,222.22	66,111.11
其他	3,333.98	
会议费	6,997.90	
合计	4,320,307.24	3,144,145.94

2017 年度管理费用较 2016 年度增加 1,176,161.30 元，增长 37.41%，主要系以下几个方面原因：①管理人员薪酬 2017 年 3 月进行调整，整体增长幅度 30% 左右，另外 2016 年成立济南分公司，增加管理人员引起薪酬增长；②公司重视研发业务，研发费用持续增长；③管理用固定资产增加，导致折旧与摊销大幅增加。

2017 年度、2016 年度，管理费用占主营业务收入比例分别为 41.47%、29.71%。2017 年度较 2016 年度管理费用占主营业务收入比例逐年增加，主要原因为公司 2017 年度主营业务收入较 2016 年度无较大波动，研发费用加大投入，引起管理费用占主营业务收入比例大幅上涨。

(3) 报告期内，公司财务费用由利息收入、利息支出、银行手续费等构成。报告期内，财务费用构成及变动情况如下：

单位：元

类别	2017 年度	2016 年度
利息支出	56,717.36	
减：利息收入	23,075.30	29,455.91
手续费支出	1,844.72	2,088.83
合计	35,486.78	-27,367.08

公司财务费用主要由短期借款利息支出构成，占主营业务收入的比重较小。

(三) 报告期内投资收益情况

类别	2017 年度	2016 年度
理财利息损益		33,124.80
长期股权投资损益		
合计		33,124.80

(四) 其他收益

类别	2017 年度	2016 年度
与日常活动相关的政府补助	2,222,401.48	
合计	2,222,401.48	

计入其他收益的政府补助

补助项目	2017 年度	2016 年度	与资产相关/ 与收益相关
东营经济技术开发区推进企业上市奖励资金	1,000,000.00		与收益相关
东营政府关于减轻企业税费负担奖励	100,000.00		与收益相关
东营政府关于企业研究开发财政补助资金	117,600.00		与收益相关
山东省财政厅金融创新发展引导资金	100,000.00		与收益相关
东营市财政局中小企业发展专项资金	210,000.00		与收益相关
东营市财政局 2017 年科技发展计划资金	300,000.00		与收益相关
增值税即征即退	394,340.23		与收益相关
个人所得税返还	461.25		与收益相关
合计	2,222,401.48		

(五) 营业外收入

类别	2017 年度	2016 年度
增值税即征即退		562,028.38
与日常活动无关的政府补助	70,000.00	
合计	70,000.00	562,028.38

与日常活动无关的政府补助

补助项目	2017 年度	2016 年度	与资产相关/与收益相关
东营开发区 2015-2016 年度软件及服务外包企业资质认证奖励	70,000.00		与收益相关
合计	70,000.00		

依据《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知 财会〔2017〕15 号“第九条 与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

(一) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

(二) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。”

第十条 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

第十一条 与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。”

公司已按照《企业会计准则第 16 号——政府补助》规定将与企业日常活动相关的政府补助，计入其他收益，与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

根据财政部会计司《关于政府补助准则有关问题的解读》，若政府补助补偿的成本费用是营业利润之中的项目，或该补助与日常销售等经营行为密切相关（如增值税即征即退等），则认为该政府补助与日常活动相关。公司与日常活动相关的政府补助计入其他收益，与日常活动不相关的政府补助记入营业外收入。

东营经济技术开发区推进企业上市奖励资金 100 万元，补助对象为公司在区域性股权交易市场挂牌过程中发生的中介费用，为营业利润之中的项目，与日常活动相关。

东营政府关于减轻企业税费负担奖励 10 万元，补助对象为公司在区域性股权交易市场挂牌过程中发生的中介费用，为营业利润之中的项目，与日常活动相关。

东营政府关于企业研究开发财政补助资金 11.76 万元，补贴对象为公司已经发生的研发经费，为营业利润之中的项目，与日常活动相关。

山东省财政厅金融创新发展引导资金 10.00 万元，为公司补贴对象为公司已经发生的公司制改制过程中发生的中介费用，为营业利润之中的项目，与日常活动相关。

东营市财政局中小企业发展专项资金 21.00 万元，补贴对象为公司已经发生的“汇佳油水相双液面原油仓储智能盘库系统”项目研发经费，为营业利润之中的项目，与日常活动相关。

东营市财政局 2017 年科技发展计划资金 30.00 万元，补贴对象为公司已经发生的“智慧安全综合管理云平台”项目研发经费，为营业利润之中的项目，与日常活动相关。

东营开发区 2015-2016 年度软件及服务外包企业资质认证奖励 7.00 万元，补贴对象为公司获得的软件及服务外包资质，资质的取得与公司成本费用无直接关系，与日常活动无关，计入营业外支出。

（四）报告期非经常性损益情况

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度	说明
非流动资产处置损益			
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
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）	1,897,600.00		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-7.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-92,222.22	-66,111.11	
捐赠性收支净额			
所得税影响额	-225,672.22	8,264.86	
少数股东权益影响额			
合计	1,579,705.56	-57,853.98	

报告期内，政府补助对公司净利润的影响：

项目	2017 年度	2016 年度
政府补助	1,897,600.00	
所得税影响额	-237,200.00	
税后影响额	1,660,400.00	
净利润	2,602,799.69	2,108,727.84
占比	63.79%	0.00%

2017 年度经营业绩对政府补助有一定程度依赖，公司目前规模较小，且研发投入较大，随着公司研发能力及技术的进一步提高，销售规模的逐步扩大，公司盈利能力将逐步增强，政府补助对公司经营业绩的影响将逐步减小，不会对公司持续经营能力产生重大影响。

（五）主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

1、报告期内，本公司适用的主要税收政策如下表所示：

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算应交增值税	17.00、11.00、6.00
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7.00
教育费附加	应缴纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2.00
企业所得税	按应纳税所得额计征	12.50

2、报告期税收优惠情况

（1）根据财政部、国家税务总局颁布的财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

（2）公司经山东省软件行业协会审核，符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业评估规范》的相关要求，认定为软件企业。根据财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号），公

司从获利当年起，企业所得税实行两免三减半的优惠政策。

公司在 2017 年 12 月 28 日经山东省科技厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合批准为高新技术企业，证书编号为 GR201737001391，有效期三年，高新技术企业适用 15% 的企业所得税率。

根据《国家税务总局关于进一步明确企业所得税过渡期优惠政策执行口径问题的通知》（国税函〔2010〕157 号）的规定，企业享受两免三减半的税收优惠，2014 年、2015 年免征企业所得税，2016 年、2017 年减半即按 12.50% 征收企业所得税。

（3）根据《财政部、税务总局、科技部关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2017〕34 号）的规定，科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。

公司于 2018 年 4 月入库山东省科技型中小企业名单，开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。

五、公司报告期内各期末主要资产情况

（一）货币资金

项目	2017.12.31	2016.12.31
库存现金	9,528.10	2,951.02
银行存款	8,319,498.59	8,825,911.44
其他货币资金		
合计	8,329,026.69	8,828,862.46

期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，或放在境外且资金汇回受到限

制的货币资金。

(二) 应收票据

项目	2017.12.31	2016.12.31
银行承兑汇票	81,750.00	
商业承兑汇票		
合计	81,750.00	

1、期末已质押的应收票据情况

无。

2、期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

3、期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

(三) 应收账款

1、应收账款按种类披露：

种类	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征计提坏账准备的应收账款	6,976,855.48	100.00	343,171.35	4.92	6,633,684.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	6,976,855.48	100.00	343,171.35	4.92	6,633,684.13

(续)

种类	2016.12.31			
----	------------	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征计提坏账准备的应收账款	5,755,809.25	100.00	144,348.85	2.51	5,611,460.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	5,755,809.25	100.00	144,348.85	2.51	5,611,460.40

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,248,927.49	104,978.55	2.00
1至2年	1,403,927.99	140,392.80	10.00
2至3年	321,000.00	96,300.00	30.00
3至4年	3,000.00	1,500.00	50.00
合计	6,976,855.48	343,171.35	4.92

(续)

账龄	2016.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,397,900.93	107,958.02	2.00
1至2年	354,908.32	35,490.83	10.00
2至3年	3,000.00	900.00	30.00
合计	5,755,809.25	144,348.85	2.51

2、计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2017年度	2016年度
计提坏账准备	198,822.50	113,085.09
收回/转回坏账准备		

3、实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款情况。

4、按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	2017年12月31日	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备
东营市东营区农业局	销售款	1,583,200.01	1年以内	22.69	31,664.00
东营市垦利区董集实验中学	销售款	1,271,983.99	1年以内	18.23	25,439.68
中共瓮安县委组织部	销售款	1,112,728.00	1-2年	15.95	111,272.80
东营市垦利区董集人民政府	销售款	580,741.51	1年以内	8.32	11,614.83
山东博信爱德网络科技有限公司	销售款	450,000.00	1年以内	6.45	9,000.00
合计		4,998,653.51		71.64	188,991.31

(续)

单位名称	款项性质	2016年12月31日	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备
中共瓮安县委组织部	销售款	2,240,906.00	1年以内	38.93	44,818.12
广饶县农业局	销售款	1,300,900.00	1年以内	22.60	26,018.00
东营农业高新技术产业示范区管理委员会	销售款	500,200.00	1年以内	8.69	10,004.00
山东省垦利经济开发区管理委员会	销售款	389,000.00	1年以内	6.76	7,780.00
垦利胜陀精细化工园区管理办公室	销售款	305,008.32	1-2年	5.30	30,500.83
合计		4,736,014.32		82.28	119,120.95

截至2017年12月31日、2016年12月31日，公司应收账款账面余额占当期营业收入的比重分别为66.98%、54.40%，增长12.58%。主要为1-2年账龄应收账款余额增加，包括应收中共瓮安县委组织部1,112,728.00元。

报告期内，公司应收账款账龄主要为1年以内或1至2年，账龄较短，且公

公司客户主要客户为党政机关、政府管理部门和学校，应收账款回款风险较小。公司已根据会计制度足额计提了相应的坏账准备。

公司一贯重视应收账款的款项回收管理，款项实际回收情况较为良好。

5、截至2017年12月31日，应收账款项中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权的股东欠款情况。

6、报告期内，应收账款余额较高的合理性分析：

（1）客户对象：

公司基于软件开发，聚焦电子政务领域，为党政机关、政府部门、企事业单位提供智慧党建、智慧农业、智慧校园等信息化解决方案。公司主要业务为信息化系统集成与服务、软件开发与销售、运行维护服务。公司客户对象主要为党政机关、政府管理部门和学校。截至2017年12月31日、2016年12月31日，前五名应收账款余额合计占全部应收账款余额的比例分别为71.64%、82.28%，主要为东营市东营区农业局、东营市垦利区董集实验中学、中共瓮安县委组织部、广饶县农业局，全部为党政机关、政府管理部门和学校，应收账款余额较大且较集中，与公司客户对象情况相吻合。

（2）信用政策和结算方式：

公司收入构成分为软件销售、系统集成和运维维护。软件销售以产品交付，经客户验收后确认收入，合同约定支付进度一般为预付款、软件验收、运行一年后；系统集成包括系统集成设备和软件实施安装的，则以客户收到集成设备后，软件产品安装调试完成，客户验收确认后确认收入，合同约定支付进度一般为预付款、硬件验收、软件安装后、试运行验收后、项目终验后、项目运行一年后，系统集成收款周期较长；运维维护一般采取预收款的方式进行结算，一次性收取半年或一年的技术服务费。

公司主要客户为党政机关、政府管理部门和学校，受客户资金审批流程和资金拨付计划影响，一般为达到付款条件开据发票后三个月支付。

（3）业务特点：

公司基于软件开发，聚焦电子政务领域，为党政机关、政府部门、企事业单位提供智慧党建、智慧农业、智慧校园等信息化解决方案。2016 年公司开始布局智慧农业项目，客户对象信息化程度较低，大型项目可能会因项目实施复杂或政府预算限制使得支付进度缓慢，从而导致长账龄的应收账款产生。

(4) 账龄 1 年以上的应收账款情况：

截至 2017 年 12 月 31 日，公司应收账款余额中账龄 1 年以内占比 75.23%，账龄 1 年以上的情况如下：

单位：元

客户	1-2 年	2-3 年	3-4 年	截至 2018 年 4 月 30 日收款
山东诺尔生物科技有限公司			3,000.00	
垦利胜陀精细化工园区管理办公室		200,000.00		80,000.00
山东省垦利经济开发区管理委员会	108,000.00	121,000.00		100,000.00
德州市陵城区安全生产监督管理局	93,800.00			
东营市技术学院	83,400.00			
中共瓮安县委组织部	1,112,728.00			
乳山智慧城市网络技术有限公司	5,999.99			
合计	1,403,927.99	321,000.00	3,000.00	

账龄 1-2 年应收账款主要为应收中共瓮安县委组织部 111.27 万元，合同总金额 401.04 万元，已收款 289.77 万元，应收 111.27 万元中 40.10 万元合同约定“正式运行两年后一次支付 10%”尚未达到支付节点，71.17 万元受资金审批流程影响尚未收回。

(5) 应收账款余额与收入波动情况：

截至 2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日，应收账款余额分别为 6,976,855.48 元、5,755,809.25 元，分别占 2017 年度、2016 年度营业收入的 66.98%、54.40%，占比增长 12.58%，主要是由于应收中共瓮安县委组织部 111.27 万元账款回收期较长引起，除此因素之外应收账款余额与收入比例无较大波动。

综上所述，应收账款余额较高符合公司客户对象、业务特点、信用政策、结算方式。

（四）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2017.12.31		2016.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内			126,213.11	100.00
1-2年	60,647.30	100.00		
合计	60,647.30	100.00	126,213.11	100.00

公司预付款项主要为预付供应商的零星采购款，期末预付账款余额较小。

2、截至2017年12月31日，预付款项余额前五名单位为：

预付对象	款项性质	账龄	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
东营领英信息技术有限公司	技术服务	1-2年	60,647.30	100.00
合计			60,647.30	100.00

注：东营领英信息技术有限公司款项系承接东营奥赛网络科技有限公司债务，并由东营领英信息技术有限公司继续提供服务。

3、截至2016年12月31日，预付款项余额前五名单位为：

预付对象	款项性质	账龄	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
东营奥赛网络科技有限公司	技术服务	70,647.30	1年以内	55.97
东营区恒信电子器材经营部	采购款	55,565.81	1年以内	44.03
合计		126,213.11		100.00

4、截至2017年12月31日，预付款项中无预付持有本公司5%（含5%）以上表决权的股东款项情况。

（四）其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	100,488.00	100.00	4,289.76	4.27	96,198.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	100,488.00	100.00	4,289.76	4.27	96,198.24

(续)

种类	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	176,087.15	100.00	5,124.54	2.91	170,962.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	176,087.15	100.00	5,124.54	2.91	170,962.61

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	71,988.00	1,439.76	2
1年至2年	28,500.00	2,850.00	10
合计	100,488.00	4,289.76	4.27

(续)

账龄	2016.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	161,077.15	3,221.54	2.00

1年至2年	13,000.00	1,300.00	10.00
2年至3年	2,010.00	603.00	30.00
合计	176,087.15	5,124.54	2.91

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2017年度	2016年度
计提坏账准备		
收回/转回坏账准备	834.78	23,651.12

3、本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期本公司无实际核销的其他应收款情况。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	账面余额	
	2017.12.31	2016.12.31
备用金	17,228.00	79,272.00
押金	16,508.00	9,010.00
保证金	58,500.00	86,440.00
其他往来	8,252.00	1,365.15
合计	100,488.00	176,087.15

公司其他应收款主要为备用金、押金、保证金。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截至2017年12月31日，公司其他应收款期末余额前五名情况如下：

单位名称	与公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东营市垦利区教育局	非关联方	保证金	20,000.00	1年以内	19.90	400.00
东营市垦利区安监局	非关联方	保证金	15,000.00	1-2年	14.93	1,500.00
刘延庄	非关联方	备用金	9,999.00	1年以内	9.95	199.98
东营市民政局	非关联方	保证金	9,000.00	1-2年	8.95	900.00
广州拙进通信技术有限公司	非关联方	押金	8,508.00	1年以内	8.47	170.16

单位名称	与公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
合计			62,507.00		62.20	3,170.14

截至 2016 年 12 月 31 日，公司其他应收款期末余额前五名情况如下：

单位名称	与公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
张焕焕	公司员工	备用金	77,730.00	1 年以内	44.14	1,554.60
东营市垦利区农业局	非关联方	保证金	45,000.00	1 年以内	25.55	900.00
东营市垦利区安监局	非关联方	保证金	15,000.00	1 年以内	8.52	300.00
东营市民政局	非关联方	保证金	9,000.00	1 年以内	5.11	180.00
东营市公安局	非关联方	保证金	7,000.00	1-2 年	3.98	700.00
东营慧达科技创业服务有限公司	非关联方	押金	7,000.00	1 年以内 100.00 元，1-2 年 6000.00 元	3.98	620.00
合计			160,730.00		91.28	4,254.60

(五) 存货

项目	2017 年 12 月 31 日			2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	600.00		600.00	600.00		600.00
项目成本	527,959.05		527,959.05			
合计	528,559.05		528,559.05	600.00		600.00

截至 2017 年 12 月 31 日，存货中项目成本明细如下：

单位：元

项目	硬件成本	其他费用	合计
北京国信新网通讯技术有限公司	2,000.00	34,480.21	36,480.21
东营市民政局		23,720.13	23,720.13
山东广电网络有限公司 宁阳分公司	437,951.31	8,431.20	446,382.51
德州陵城区智慧安检项目	13,358.97	8,017.23	21,376.20
合计	453,310.28	74,648.77	527,959.05

截至 2017 年 12 月 31 日，公司存货余额 528,559.05 元，占公司资产总额的 3.19%。存货余额中包括项目成本 527,959.05 元，主要为尚未完工验收项目的硬件采购成本，存货构成与销售合同内容、项目进度相匹配，构成是合理的。

(六) 其他流动资产

项目	2017.12.31	2016.12.31
待摊房租费用	55,555.56	35,003.25
合计	55,555.56	35,003.25

(七) 固定资产

1、报告期内固定资产情况：

项目	办公设备	电子设备	运输设备	合计
1. 账面原值				
(1) 2016.12.31	301,404.00	690,011.66	298,135.00	1,289,550.66
(2) 本期增加金额	3,846.15	81,636.91	178,237.96	263,721.02
—购置	3,846.15	81,636.91	178,237.96	263,721.02
—在建工程转入				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 2017.12.31	305,250.15	771,648.57	476,372.96	1,553,271.68
2. 累计折旧				
(1) 2016.12.31	76,615.94	374,062.02	34,782.44	485,460.40
(2) 本期增加金额	123,662.46	165,626.17	38,192.61	327,481.24
—计提	123,662.46	165,626.17	38,192.61	327,481.24
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 2017.12.31	200,278.40	539,688.19	72,975.05	812,941.64
3. 减值准备				
(1) 2016.12.31				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				

项目	办公设备	电子设备	运输设备	合计
—处置或报废				
(4) 2017.12.31				
4. 账面价值				
(1) 2017.12.31	104,971.75	231,960.38	403,397.91	740,330.04
(2) 2016.12.31	224,788.06	315,949.64	263,352.56	804,090.26

(续)

项目	办公设备	电子设备	运输设备	合计
1. 账面原值				
(1) 2015.12.31	119,440.00	420,575.53		540,015.53
(2) 本期增加金额	181,964.00	269,436.13	298,135.00	749,535.13
—购置	181,964.00	269,436.13	298,135.00	749,535.13
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 2016.12.31	301,404.00	690,011.66	298,135.00	1,289,550.66
2. 累计折旧				
(1) 2015.12.31	55,121.37	280,906.54		336,027.91
(2) 本期增加金额	21,494.57	93,155.48	34,782.44	149,432.49
—计提	21,494.57	93,155.48	34,782.44	149,432.49
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 2016.12.31	76,615.94	374,062.02	34,782.44	485,460.40
3. 减值准备				
(1) 2015.12.31				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 2016.12.31				
4. 账面价值				
(1) 2016.12.31	224,788.06	315,949.64	263,352.56	804,090.26
(2) 2015.12.31	64,318.63	139,668.99		203,987.62

- 2、截止 2017 年 12 月 31 日，公司无暂时闲置的固定资产
- 3、截止 2017 年 12 月 31 日，公司无已提足折旧继续使用的固定资产。
- 4、截止 2017 年 12 月 31 日，公司无未办妥产权证书的固定资产。
- 5、截至 2017 年 12 月 31 日，公司固定资产不存在抵押、质押、担保的情况。

(八) 递延所得税资产

项目	2017.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	43,432.64	347,461.11
可抵扣亏损		
合计	43,432.64	347,461.11

(续)

项目	2016.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	18,684.18	149,473.39
可抵扣亏损		
合计	18,684.18	149,473.39

截止 2017 年 12 月 31 日，公司无未确认的递延所得税资产。

六、公司报告期内各期末主要负债情况

(一) 应付票据

项目	2017.12.31	2016.12.31
银行承兑汇票	250,000.00	
合计	250,000.00	

截至 2017 年 12 月 31 日，应付票据余额 250,000.00 元，为公司支付杭州海康威视数字技术股份有限公司青岛分公司采购款，由东营银行胶州路支行承兑，出票日为 2017 年 9 月 5 日，期限 6 个月。

(二) 应付账款

1、应付账款列示

项目	2017.12.31		2016.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,179,413.49	95.22	782,820.29	96.32
1 至 2 年	59,168.47	4.78	29,900.00	3.68
合计	1,238,581.96	100.00	812,720.29	100.00

2017 年 12 月 31 日应付账款较 2016 年 12 月 31 日增加 425,861.67 元，主要为应付系统集成硬件采购款。

2、截至 2017 年 12 月 31 日，本公司应付账款中的前五名情况如下所示：

序号	供应商名称	与公司关系	账龄	应付账款余额	占应付账款总额比例 (%)
1	杭州海康威视数字技术有限公司 青岛分公司	非关联方	1 年以内	621,965.00	50.22
2	厦门市藤蔓生物科技有限公司	非关联方	1 年以内	119,000.00	9.61
3	上海左岸芯慧电子科技有限公司	非关联方	1 年以内	99,100.00	8.00
4	北京永恒基业科技有限公司	非关联方	1 年以内	50,700.00	4.09
5	青岛科大睿智信息技术有限公司	非关联方	1 年以内	50,000.00	4.04
合计				940,765.00	75.96

3、截至 2016 年 12 月 31 日，本公司应付账款中的前五名情况如下所示：

序号	供应商名称	与公司关系	账龄	应付账款余额	占应付账款总额比例 (%)
1	杭州海康威视数字技术股份有限公司	非关联方	1 年以内	453,213.00	55.77
2	山东万容律师事务所	非关联方	1 年以内	120,000.00	14.77
3	山东惠通科技有限公司	非关联方	1 年以内	73,819.00	9.08
4	中审亚太会计师事务所	非关联方	1 年以内	70,000.00	8.61
5	东营市金瑞祥计算机技术有限责任公司	非关联方	1 年以内	44,870.50	5.52
合计				761,902.50	93.75

4、截至 2017 年 12 月 31 日，公司无账龄超过 1 年的大额应付账款。

5、截至 2017 年 12 月 31 日，无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（二）预收款项

1、预收款项列示

单位：元

项目	2017.12.31	2016.12.31
1 年以内	110,555.55	22,520.00
合计	110,555.55	22,520.00

2、截至 2017 年 12 月 31 日，本公司预收款项中的前五名情况如下所示：

单位：元

序号	客户名称	与公司关系	预收款项余额	占预收款项总额比例(%)
1	东营市民政局	非关联方	110,555.55	100.00
	合计		110,555.55	100.00

3、截至 2016 年 12 月 31 日，本公司预收款项中的前五名情况如下所示：

单位：元

序号	客户名称	与公司关系	预收款项余额	占预收款项总额比例(%)
1	利津县教育局	非关联方	22,520.00	100.00
	合计		22,520.00	100.00

4、截至 2017 年 12 月 31 日，无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（三）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	2017.12.31	2016.12.31
----	------------	------------

项目	2017.12.31	2016.12.31
短期薪酬	155,678.90	146,570.97
设定提存计划		5,602.03
合计	155,678.90	152,173.00

2、短期薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.3.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	144,103.00	2,526,090.52	2,514,514.62	155,678.90
(2) 职工福利费		55,555.78	55,555.78	
(3) 社会保险费	2,467.97	75,849.59	78,317.56	
其中：医疗保险费	2,089.09	64,205.30	66,294.39	
工伤保险费	79.41	2,440.59	2,520.00	
生育保险费	299.47	9,203.70	9,503.17	
(4) 住房公积金		4,050.00	4,050.00	
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 股份支付		92,222.22	92,222.22	
合计	146,570.97	2,753,768.11	2,744,660.18	155,678.90

(续)

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.3.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	90,292.00	1,697,936.00	1,644,125.00	144,103.00
(2) 职工福利费		31,131.35	31,131.35	
(3) 社会保险费		55,702.05	53,234.08	2,467.97
其中：医疗保险费		47,215.44	45,126.35	2,089.09
工伤保险费		1,491.74	1,412.33	79.41
生育保险费		6,994.87	6,695.40	299.47
(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) 股份支付		66,111.11	66,111.11	

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.3.31
合计	90,292.00	1,850,880.51	1,794,601.54	146,570.97

3、设定提存计划列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
1、基本养老保险	5,390.40	165,666.30	171,056.70	
2、失业保险费	211.63	6,504.00	6,715.63	
3、企业年金缴费				
合计	5,602.03	172,170.30	177,772.33	

(续)

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
1、基本养老保险		125,907.60	120,517.20	5,390.40
2、失业保险费		6,907.03	6,695.40	211.63
3、企业年金缴费				
合计		132,814.63	127,212.60	5,602.03

4、公司正在执行的股权激励计划

(1) 股权激励计划审议程序

2016年5月13日，汇佳有限股东会通过决议，同意注册资本由700.00万元增加至734.00万元，新增注册资本34.00元，由股东按2.00元/股价格以货币形式出资，其中陈忠波认缴15.00万元；韩广鑫认缴3.00万元；贾明静认缴3.00万元；张传文认缴3.00万元；张世超认缴3.00万元；顾亚平认缴3.00万元；成晓坤认缴2.00万元；孙晓林认缴1.00万元；王利军认缴1.00万元。同意修改公司章程。

(2) 股权激励对象

激励对象为陈忠波、韩广鑫、贾明静、张传文、张世超、顾亚平、成晓坤、孙晓林、王利军，均为公司员工。

(3) 股权激励政策

根据公司与授予员工签订的《股权激励协议书》，股权激励政策如下：“

第一条 本次股权激励的实施方案

(一) 乙方通过增资扩股的方式对甲方进行股权激励。

(二) 甲方同意以 2 元/股的价格认购

第二条 本次股权激励的特殊约定

(一) 本次股权激励工商变更登记完成之日起非公司高管人员 3 年内不得转让持有的乙方股份，公司高管人员股份转让参照国家证券管理部门和董事会的决定。

(二) 自本次股权激励工商变更登记完成之日起 3 年，出现以下情形之一时，甲方应按 2 元/股的认购价格将全部乙方股权转让给乙方控股股东。

- 1、与乙方依法解除劳动合同或不续签劳动合同；
- 2、严重侵害公司利益，乙方依法解除与甲方劳动关系；
- 3、被予以治安行政处罚或被依法追究刑事责任。”

(4) 标的股权授予价格

标的股权授予价格为 2.00 元/股

(5) 股权公允价值的确定方法及依据

股权公允价值以 2018 年 5 月，公司对无关联第三方薄英彬、白海峰、蔡向阳、闫永喜、王克强、侯龙志、李文、姜玉岑、王璐、张兆聪、李槟增资价格确定，价格为 3.00 元/股。

(6) 股权激励费用的金额及计算过程

股权激励费用 34.00 万元以授予总股数 34 万股乘以（股权公允价值 3.00 元/股与授予价格 2.00 元/股的差）计算得来。

(7) 股权激励计划的会计处理方法

根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》第六条：

“完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

公司按受益期计算的服务金额，计入管理费用和资本公积。

(8) 执行股权激励计划对公司当期及未来业绩的影响

股权激励计划对各年度损益的影响额如下：

2016 年受益期为 7 个月，股份支付影响金额 66,111.11 元；2017 年股份支付影响金额 92,222.22 元；2018 年股份支付影响金额 100,000.00 元；2018 年股份支付影响金额 41,666.67 元，股份支付对公司业绩影响较小。

(四) 应交税费

项目	2017.12.31	2016.12.31
增值税	817,341.33	689,312.42
企业所得税	281,957.52	171,067.79
城市维护建设税	104,754.70	57,997.77
教育附加	44,894.87	24,863.72
地方教育附加	29,929.92	16,575.81
地方水利建设基金	14,550.60	8,287.91
合计	1,293,428.94	968,105.42

(五) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	2017.12.31	2016.12.31
代扣个人所得税、保险	15,846.75	

项目	2017.12.31	2016.12.31
保证金	20,000.00	20,000.00
应付员工报销款	25.08	29,313.00
往来款		3,551,000.00
合计	35,871.83	3,600,313.00

截至 2016 年 12 月 31 日，往来款 3,551,000.00 元为应付山东省现代产业发展投资有限公司投资意向款，因最终未达成合作意向，于 2017 年 4 月归还。

2、按账龄列示其他应付款

项目	2017.12.31	2016.12.31
1 年以内	35,871.83	3,600,313.00
合计	35,871.83	3,600,313.00

3、截至 2017 年 12 月 31 日，大额其他应付款情况如下：

序号	单位名称	与公司关系	其他应付款 余额	占其他应付款总 额比例（%）
1	邹平博爱电脑科技有限公司	非关联方	20,000.00	55.75%

4、截至 2016 年 12 月 31 日，大额其他应付款情况如下：

序号	单位名称	与公司关系	其他应付款 余额	占其他应付款总 额比例（%）
1	山东省现代产业发展投资有限公司	非关联方	3,551,000.00	98.63
2	邹平博爱电脑科技有限公司	非关联方	20,000.00	0.56
合计			3,571,000.00	99.19

5、截至 2017 年 12 月 31 日，其他应付款余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

七、公司报告期内股东权益情况

（一）股本

	2016.12.31	本期增减变动	2017.12.31

		投资者投入	配股	转股	其他	小计	
股本	7,500,000.00	250,000.00		660,000.00		910,000.00	8,410,000.00
合计	7,500,000.00	250,000.00		660,000.00		910,000.00	8,410,000.00

(续)

	2015.12.31	本期增减变动					2016.12.31
		投资者投入	配股	转股	其他	小计	
股本	5,000,000.00	2,500,000.00				2,500,000.00	7,500,000.00
合计	5,000,000.00	2,500,000.00				2,500,000.00	7,500,000.00

有关本公司的股本演变情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、公司设立及股权演变情况”。

(二) 资本公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
股本溢价	2,270,809.07	500,000.00	660,000.00	2,110,809.07
股份支付	66,111.11	92,222.22		158,333.33
合计	2,336,920.18	592,222.22	660,000.00	2,269,142.40

注：股本溢价：

本期增加资本公积 500,000.00 元，由 2017 年 7 月公司第二次增资引起，股东以 3.00 元/股价格认购 250,000.00 元，其中 250,000.00 元计入股本，500,000.00 元计入资本公积。

本期减少资本公积 660,000.00 元，由 2017 年 6 月公司第一次增资引起，新增注册资本 660,000.00 元由资本公积 660,000.00 元向截至 2016 年 12 月 31 日登记在册的股东按原持股比例转增股本。

股份支付：

2016 年 5 月 13 日，汇佳有限第二次增资，增加注册资本 340,000.00 元，系向员工增发，股东以 2.00 元/股价格认购，低于汇佳有限 2016 年 5 月 25 日第三次向其他第三方增资价格 3.00 元/股，共计 340,000.00 元，确认为股份支付。依据股权激励合同，受益期为 3 年，2017 年度确认资本公积 92,222.22 元，计入管理费用 92,222.22 元。

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
股本溢价		2,270,809.07		2,270,809.07
股份支付		66,111.11		66,111.11

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
合计		2,336,920.18		2,336,920.18

注：股本溢价：

2016年5月13日，汇佳有限第二次增资，注册资本由7,000,000.00元增加至7,340,000.00元，新增注册资本340,000.00元，股东以2.00元/股价格认购，实际收到投资款680,000.00元，其中增加实收资本340,000.00元，增加资本公积340,000.00元；

2016年5月25日，汇佳有限第三次增资，注册资本由7,340,000.00元增加至7,500,000.00元，新增注册资本160,000.00元，股东以3.00元/股价格认购，实际收到投资款480,000.00元，其中增加实收资本160,000.00元，增加资本公积320,000.00元；

2016年9月，根据山东汇佳软件科技有限公司临时股东会决议，本公司整体变更为股份有限公司，由山东汇佳软件科技有限公司全体股东作为发起人，以山东汇佳软件科技有限公司2016年8月31日经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计的净资产按1.3481:1的比例折股，折股后公司股本总额为7,500,000.00元，净资产大于股本部分1,610,809.07元转入资本公积。

股份支付：

2016年5月13日，汇佳有限第二次增资，增加注册资本340,000.00元，系向员工增发，股东以2.00元/股价格认购，低于汇佳有限2016年5月25日第三次向其他第三方增资价格3.00元/股，共计340,000.00元，确认为股份支付。依据股权激励合同，受益期为3年，2016年度增加资本公积66,111.11元，计入管理费用66,111.11元。

（三）盈余公积

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日
法定盈余公积	20,312.43	260,279.97		280,592.40
合计	20,312.43	260,279.97		280,592.40

（续）

项目	2015年12月31日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
法定盈余公积		20,312.43		20,312.43
合计		20,312.43		20,312.43

（四）未分配利润

项目	2017年度	2016年度
调整前上期末未分配利润	182,811.95	-294,794.39
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

项目	2017 年度	2016 年度
调整后年初未分配利润	182,811.95	-294,794.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,602,799.69	2,108,727.84
减：提取法定盈余公积	260,279.97	20,312.43
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他所有者权益内部结转		1,610,809.07
期末未分配利润	2,525,331.67	182,811.95

报告期内，本公司未分配利润主要受当期累积的净利润、提取法定盈余公积、汇佳有限整体变更为股份公司的影响发生变动。

八、关联方、关联方关系及关联交易

（一）关联方和关联关系

1、关联方的认定标准

根据《公司法》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》和中国证券监督管理委员会第 40 号《上市公司信息披露管理办法》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

2、公司主要关联方

（1）存在控制关系的关联方

关联方名称/姓名	直接持股数（股）	直接持股比例（%）	与公司关系
----------	----------	-----------	-------

陈忠波	6,038,400	71.80	控股股东、实际控制人、董事长、总经理
李霞	1,795,200	21.35	实际控制人、董事

(2) 公司的子公司

详见本公开转让说明书之“第一节基本情况”之“六、子公司、分公司基本情况”。

(3) 除控股股东、实际控制人以外的持有公司 5% 以上股份的股东无。

(4) 公司董事、监事、高级管理人员

姓名	现任职务	直接持股数（股）	直接持股比例（%）
陈忠波	董事长、总经理	6,038,400	71.80
李霞	董事	1,795,200	21.35
王利军	董事	10,880	0.13
张传文	董事	32,640	0.39
胡建龙	董事		
薄飞	监事会主席		
顾亚平	监事	32,640	0.39
成晓坤	监事	21,760	0.26
缪亭亭	财务负责人		
贾明静	董事会秘书	32,640	0.39
合计		7,964,160	94.71

公司的董事、监事及高级管理人员具体情况参见“第一节基本情况”之“八、公司董事、监事和高级管理人员情况”。

(5) 与公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

(6) 控股股东、实际控制人控制的其他企业

济南菁联软件科技有限公司：报告期内，陈忠波名义持有济南菁联软件科技有限公司 100.00% 的股权。2016 年 12 月，济南菁联软件科技有限公司完成注销程序，二者之间不再存在同业竞争情形，不会对公司的本次挂牌造成实质性的障碍。菁联软件详细情况见本公开转让说明书之“第三节公司治理”之“五、公司同业竞争情况”之“（二）公司与实际控制人控制的其他企业之间的同业竞争情况”

山东惠联信息技术有限公司：2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 28 日，公司实际控制人李霞与其父亲李英永合计持有惠联信息 300 万元股权，占注册资本的 100%。2015 年 12 月 28 日至 2016 年 9 月 29 日，公司实际控制人李霞的父亲李英永持有惠联信息 300 万元股权，占注册资本的 100%。2016 年 9 月 29 日，李英永将持有的惠联信息 100% 的股权以 300 万元的价格转让给盖永柱，并办理了工商变更登记。惠联信息详细情况见本公开转让说明书之“第三节公司治理”之“五、公司同业竞争情况”之“（二）公司与实际控制人控制的其他企业之间的同业竞争情况”

（7）公司持股 5% 以上的股东及董事、监事、高级管理人员或与其关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业。

无。

（8）其他关联方

其他关联方名称	与公司关系
山东大众华泰印务有限责任公司	李霞任监事
东营华泰置业有限公司	李霞任监事
东营亚泰置业有限公司	李霞任监事

（二）报告期的关联交易

1、经常性关联交易

报告期内，公司向李亭采购运输劳务，李亭与李霞为姐弟关系，具体情况如下：

供应商	2017 年度		2016 年度	
	采购金额	占同类交易比例	采购金额	占同类交易比例
李亭	28,278.40	99.73%	19,398.00	82.25%

2、偶发性关联交易

(1) 关联方采购情况

无。

(2) 关联方租赁情况

无。

(3) 关联方担保情况

无。

(4) 关联方资金拆借情况

无。

(5) 关联方资产转让情况

单位：元

关联方	关联关系	关联交易内容	2017 年度	2016 年度
陈忠波	控股股东、实际控制人、董事长兼总经理	购买固定资产		298,000.00

2016 年 5 月，陈忠波将其拥有的沃尔沃牌小型轿车转让给公司，转让价格 298,000.00 元。此次转让定价以东营市永信旧机动车鉴定评估有限公司出具的编号为东营评字（2016）0013278 号的《二手车鉴定评估报告书》的评估价值为参考依据，评估报告显示，评估结论为：经鉴定评估该车的价值为人民币贰拾玖万捌仟元整，评估方法为：重置成本法与现行市价法。公司于 2016 年 5 月 25 日向陈忠波支付上述转让价款并办理了相关过户手续。

此次转让价格与评估价格基本一致，因此该转让价格公允，不存在损害其他股东利益的情形。

3、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目	性质	2017年12月31日		2016年12月31日	
		金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)
其他应收款：					
贾明静	备用金	2,600.00	2.59		
薄飞	备用金	455.00	0.45		
王利军	备用金	324.00	0.32		
合计		3,379.00	3.36		

(2) 应付项目

单位：元

项目	2017年12月31日		2016年12月31日		
	金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)	
其他应付款：					
陈忠波			9,776.18	0.27	
李霞			13,313.00	0.37	
合计				0.64	
应付账款：					
李亭	18,278.40	1.48	12,884.00	1.59	
合计		18,278.40	1.48	35,973.18	1.59

注：李亭与李霞为姐弟关系

4、关联交易的公允性

公司购买关联方劳务，未履行必要的决策程序，采购金额较少，与关联方的交易价格与其他第三方一致，采购价格是公允的，未损害股份公司及其他股东的利益。

公司购买关联方资产发生在有限公司阶段，规范意识不强，未履行必要的决

策程序，没有签订合同。但是该交易为偶发交易，并且转让价格参考了东营市永信旧机动车鉴定评估有限公司出具的《二手车鉴定评估报告书》（编号为东营评字（2016）0013278号）的评估价值，转让价格是公允的，未损害股份公司及其他股东的利益。

5、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

报告期内，在有限公司阶段，汇佳有限存在向关联方采购运输劳务、购买资产行为。汇佳有限对关联交易未制定相关制度进行规范，但购买资产交易价格是公允的，不存在利益输送，对公司业务独立性不会造成影响，未损害其他股东及公司的利益。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司不存在股东包括控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金、资产或其他资源的情形。

为了减少、规范公司与关联方之间的关联交易，公司股东、董事、监事、高级管理人员签署了《减少和规范关联交易承诺函》，承诺如下：“

1.本人将尽力减少、规范或避免本人、亲属及本人所实际控制企业与汇佳软件之间的关联交易。对于无法避免的任何业务来往或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。双方就相互间关联事务及全国中小企业股份代办系统有限责任公司或证监会及其他监管机构部门做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。

2.本人保证严格遵守全国中小企业股份代办系统有限责任公司或证监会及其他监管机构部门有关规章及《公司章程》、《关联交易管理制度》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用股东（董事、监事、高级管理人员或核心技术人员）的地位谋取不当的利益，不损害汇佳软件及其他股东的合法权益。

上述承诺自即日起具有法律效力，对本人具有法律约束力。”

（三）关联交易决策程序执行情况

1、关联交易管理制度的制定和执行情况

汇佳有限阶段，《公司章程》中没有就关联交易决策程序作出规定，公司的关联交易没有严格履行审批手续，决策程序不完备。

公司股份制改革后，除《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》对关联交易决策作出规定外，公司还专门制定了《关联交易管理制度》，严格规范关联交易行为。

2、《公司章程》对关联交易决策权力和程序的规定

《公司章程》第八十三条规定“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，但该股东不应当就该事项参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数，应当由出席股东大会的非关联股东（包括股东代理人）所持表决权的二分之一以上通过，方能形成决议；如果其他股东或股东代理人提出回避请求时，被请求回避的股东认为自己不属于应当回避范围的，应向股东大会说明理由。如果说明理由后仍不能说服提出请求的股东或股东代理人的，由出席股东大会的其他非争议股东进行表决，以决定该股东是否回避。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。

公司全体股东均与审议的关联交易事项存在关联关系的，全体股东不予回避，股东大会照常进行，所审议的事项应当经全体股东所持表决权的 2/3 以上通过。关联交易分为日常性关联交易和偶发性关联交易。

日常性关联交易指公司和关联方之间发生的购买原材料、燃料、动力，销售产品、商品，提供或者接受劳务，委托或者受托销售，投资（含共同投资、委托理财、委托贷款），财务资助（公司接受的）等的交易行为。

除了日常性关联交易之外的为偶发性关联交易。

对于每年发生的日常性关联交易，公司应当在披露上一年度报告之前，对本年度将发生的日常性关联交易总金额进行合理预计，提交股东大会审议并披露。对于预计金额范围内的日常性关联交易，公司应当在年度报告和半年度报告中予以分类，列表披露执行情况。

如果在实际执行中公司与其关联人发生的日常关联交易金额超过本年度日常性关联交易预计总金额的，公司应当就超出金额所涉及事项依据公司章程及《关联交易管理办法》的规定提交董事会或股东大会审议并披露。

除日常性关联交易之外的其他关联交易，挂牌公司应当经过股东大会审议并以临时公告的形式披露。”

《公司章程》第一百一十六条“董事会应当拟订或制订相关制度，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；重大投资项目应报股东大会批准。”

3、《关联交易管理制度》对关联交易决策程序的规定

公司《关联交易管理制度》第十一条规定“公司应采取有效措施防止关联人以垄断采购和销售业务渠道等方式干预公司的经营，损害公司和非关联股东的利益。关联交易的价格或收费原则应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。公司应对关联交易的定价依据予以充分披露。”

公司《关联交易管理制度》第十二条规定“公司与关联人之间的关联交易应签订书面合同或协议，并遵循平等自愿、等价有偿的原则，合同或协议内容应明确、具体。”

公司《关联交易管理制度》第十四条规定“公司与关联方签署涉及关联交易的合同、协议或作出其他安排时，应当采取必要的回避措施：

（一）任何个人只能代表一方签署协议；

（二）关联方不得以任何方式干预公司的决定；

（三）董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：

1、交易对方；

2、在交易对方任职，或在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或者该交易对方能直接或间接控制的法人单位任职的；

3、拥有交易对方的直接或间接控制权的；

4、交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员（具体范围以本制度第五条第四项的规定为准）；

5、交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事和高级管理人员的关系密切的家庭成员（具体范围以本制度第五条第四项的规定为准）；

6、中国证监会、证券交易所或公司认定的因其他原因使其独立的商业判断可能受到影响的人士。

（四）股东大会审议关联交易事项时，具有下列情形之一的股东应当回避表决：

1、交易对方；

2、拥有交易对方直接或间接控制权的；

3、被交易对方直接或间接控制的；

4、与交易对方受同一法人或自然人直接或间接控制的；

5、因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制或影响的；

6、中国证监会或证券交易所认定的可能造成公司对其利益倾斜的法人或自然人。”

公司《关联交易管理制度》第十七条规定“本公司与关联人达成的以下关联交易，可以免于按照关联交易的方式表决和披露；

（一）关联人按照本公司的招股说明书、配股说明书或增发新股说明书以现金方式缴纳应当认购的股份；

（二）关联人依据股东大会决议领取股息或者红利；

（三）关联人购买本公司发行的企业债券；

（四）本公司与其控股子公司之间发生的关联交易；

（五）证券监管机构认定的其他情况。”

九、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

公司无期后事项、或有事项及其他重要事项。

十、报告期内资产评估情况

有限公司整体变更设立股份公司时，北京国融兴华资产评估有限责任公司接受委托，以2016年8月31日为评估基准日，对汇佳有限的整体资产价值进行了评估，并于2016年9月27日出具了《山东汇佳软件科技有限公司拟整体变更为股份有限公司项目评估报告》（国融兴华评报字[2016]050044号），评估结果如下：

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率（%）
资产总计	1,259.28	1,261.65	2.37	0.19
负债总计	248.20	248.20		
净资产	1,011.08	1,013.45	2.37	0.23

本次资产评估仅为有限公司整体变更设立股份公司的工商登记提供参考，公司未根据该评估结果调账。

十一、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策

（一）报告期内股利分配政策

有限公司期间，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。股东按照实缴的出资比例分取红利。”。

（二）报告期内公司的股利分配情况

报告期内，公司未进行过利润分配。

（三）股份公司阶段及公开转让后的股利分配政策

《公司章程》第一百六十六条“公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

《公司章程》第一百六十七条公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。

《公司章程》第一百六十八条公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

《公司章程》第一百六十九条公司实施积极的利润分配办法：

（一）利润分配原则：公司的利润分配应兼顾对投资者的合理投资回报以及公司的可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性。

（二）利润分配形式及间隔期：公司可以采取现金、股份或二者相结合的方式分配股利。公司当年如实现盈利并有可供分配利润时，应当进行年度利润分配。

公司可以进行中期现金分红。

(三) 现金分红比例及条件：公司每年具体的现金分红比例预案由董事会根据前述规定、结合公司经营状况及相关规定拟定，并提交股东大会表决。

(四) 股份股利分配条件：若公司营收增长快速，董事会认为公司股本情况与公司经营规模不匹配时，可以在满足每年最低现金股利分配之余，进行股份股利分配。股份股利分配预案由董事会拟定，并提交股东大会表决。

(五) 利润分配的决策机制与程序：公司有关利润分配的议案，需事先征询监事会意见，并由董事会通过后提交公司股东大会批准。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未现金分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。

(六) 利润分配政策调整的决策机制与程序：公司由于外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，确需调整本章程规定的利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规以及中国证监会的有关规定。公司相关调整利润分配政策的议案，需事先征询监事会意见，并由董事会通过后提交公司股东大会批准。调整利润分配政策议案中如减少每年现金分红比例的，该议案需提交股东大会进行表决。

十二、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

无。

十三、风险因素

(一) 企业规模较小风险

公司 2017 年度、2016 年度营业收入金额分别为 1,041.68 万元、1,058.12 万元，相对于其他挂牌系统集成公司，公司业务量和收入规模较小。随着行业参与者的不断增加，将使得市场竞争日益加剧，如果公司无法持续保持良性的业务发展，在竞争日趋激烈的情形下可能会处于劣势地位。

应对措施：公司一方面积极开拓山东以外市场，加强销售渠道建设，扩大营

业收入，加强回款力度，同时积极拓展融资渠道，获取外部融资，增加公司的资金实力和抗风险能力。

（二）市场竞争加剧的风险

报告期内，公司主要从事信息化系统集成与服务、软件开发与销售、运行维护服务，主要客户为党政机关、政府管理部门和学校，业务毛利率较高，但随着相关服务领域市场竞争的日益激烈，同行业竞争对手的介入，会使竞争不断加剧，同时公司业务结构比重的变化也使公司面临着相关成本不断上升的风险，对公司产品研发及商业模式的创新提出了新的挑战，如不能继续加大研发领域投入，吸纳更多技术人才，不断开发新技术、新产品，深耕用户需求，提升用户体验，将可能导致公司由于技术更新不及时而降低公司市场竞争力的风险，对公司未来业绩增长产生不利影响。

应对措施：公司将准确把握软件及信息技术服务行业的发展趋势，密切关注智慧政府电子政务领域信息化方面的最新动向与新趋势，不断推出新产品和升级产品，加大智慧校园领域的投入和渠道推广，增加公司竞争优势。公司持续加大技术研发投入，持续增强自主技术创新能力。

（三）应收账款不能收回的风险

截止2017年12月31日，公司应收账款余额为6,976,855.48元，与2016年12月31日余额5,755,809.25元相比，增加1,221,046.23元，增幅21.21%，虽然公司的主要客户为党政机关、政府管理部门和学校，应收账款发生坏账的概率较低，但公司仍面临应收账款不能及时收回的风险，可能对公司现金流产生影响。

应对措施：目前公司客户主要为党政机关、政府部门，信用状况良好，账龄在1年以内。公司为防范应收账款坏账风险，将进一步加强应收账款的管理，与客户建立积极的沟通机制，加快账款回笼速度；另外加大智慧校园产品推广力度，减少单一类型客户风险对公司带来的不利影响。

（四）人力成本上升及人才流失的风险

公司是高科技企业，人力资源成本是公司最重要的成本项目。随着社会经济

水平发展，以及我国提高劳动者可支配收入水平的政策导向，公司面临人力资源成本大幅上升的压力，特别是我国居民住房租售价格持续上涨和通货膨胀，进一步推升了公司员工对劳动收入的预期。因此，如果公司不能有效控制运营费用、销售收入增长速度低于成本增长速度，将会导致公司盈利能力下降的风险。

公司对业务人员及技术人员有着较高的要求，公司的核心技术人员及关键管理人员是公司生存和发展的立足根本。随着市场竞争的加剧，同行业公司人才的争夺较为激烈，未来公司可能面临着核心技术人员及管理人员流失的风险，从而削弱公司的竞争力，对公司业务经营产生一定的不利影响。

应对措施：公司2017年3月对职工薪酬进行调整，整体涨幅30%左右，今后公司加大对技术人员培养的同时，积极与各大院校合作，吸引优秀人才加入；此外对核心技术人员继续推行股权激励计划，以保证核心人员的稳定。

（五）公司治理机制不能有效发挥作用的风险

公司治理机制正在逐步建立完善。随着公司规模进一步扩大，以及拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌、成为非上市公众公司，将对公司的治理机制及信息披露工作提出更高的要求。如果公司不能相应提升治理机制的高效性和有效性，或不能做到信息披露的客观性、及时性和准确性，将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益。

应对措施：公司将不定期组织管理层及员工学习公司治理规章制度，提高全体人员的规范意识。使公司治理更加规范，内部控制制度得到有效执行。按照相关制度和股转公司的要求如实、及时披露对公司有重大影响的事项。

（六）控股股东、实际控制人控制不当的风险

公司共同实际控制人陈忠波与李霞为夫妻关系，两名股东合计直接持有公司93.15%的股权。若共同实际控制人通过行使表决权或其他方式，对公司经营与财务决策、重大人事任免和利润分配等方面实施不利影响，可能会给公司及中小股东利益带来不利的影响。

应对措施：公司将加强企业管理流程，按公司法、公司章程进行重大事项表

决，发挥监事会、股东大会监督作用，强化相互间的监督，促使决策完全公开化、透明化，发扬集体决策的优势，避免个人决策的风险，保障各股东的利益不受损害。

（七）业务区域较为集中的风险

公司2017年度、2016年度营业收入中来自于山东地区的收入分别为1,033.89万元、655.52万元，占当期营业收入总额的比例分别为99.26%、61.95%。报告期内，由于公司客户主要集中在山东地区，从收入结构来看，目前山东市场为公司的主要市场，公司经营地域较为集中。如果公司未来不能顺利拓展山东省以外市场，可能将对公司的未来发展产生不利影响。

应对措施：公司积极发挥山东市场样本作用，利用智慧校园产品客户群体的广泛性和普遍性，逐步拓展山东以外市场。

（八）税收优惠政策变化的风险

公司经山东省软件行业协会审核，符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业评估规范》的相关要求，认定为软件企业。根据财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号），公司2016年度、2017年度按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

公司经山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局批准为高新技术企业，证书编号：GR201737001391，发证日期：2017年12月28日，有效期三年。根据《企业所得税法》相关规定和公司税务局备案情况，公司自2017年度至2019年度可减按15%的税率征收企业所得税。

根据《国家税务总局关于进一步明确企业所得税过渡期优惠政策执行口径问题的通知》（国税函〔2010〕157号）的规定，企业享受两免三减半的税收优惠，2014年、2015年免征企业所得税，2016年、2017年减半即按12.50%征收企业所得税。

若公司未来不能被继续认定为软件企业、高新技术企业，或者国家关于软件

企业、高新技术企业的优惠政策发生变化,将对公司净利润产生一定的不利影响。

应对措施:公司严格执行企业所得税相关制度的规定,对于税收优惠政策根据国家规定认真学习并贯彻执行。公司进一步加大研发力度,积极满足所得税相关优惠政策条件,响应政府大力支持研发的政策。

第五节 有关声明

一、挂牌公司声明

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： 陈忠波
陈忠波

公司全体董事： 陈忠波 王利军 李霞
陈忠波 王利军 李霞

张传文 胡建龙
张传文 胡建龙

公司全体监事： 薄飞 顾亚平 成晓坤
薄飞 顾亚平 成晓坤

公司全体高管： 陈忠波 缪亭亭 贾明静
陈忠波 缪亭亭 贾明静

山东汇佳软件科技股份有限公司

2028年6月8日

二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人签字： 刘曙光
刘曙光

项目小组人员签字： 孙国奇
孙国奇

栾天
栾天

晋鹏思
晋鹏思

质量控制负责人签字： 杨耘
杨耘

推荐业务部门负责人签字： 杨耘
杨耘

推荐业务分管高级管理人员签字： 胡三明
胡三明

总裁签字： 牛壮
牛壮

法定代表人：庞介民

授权代表签字： 胡三明
胡三明



恒泰证券股份有限公司（公章）

2018 年 6 月 8 日

恒泰证券股份有限公司

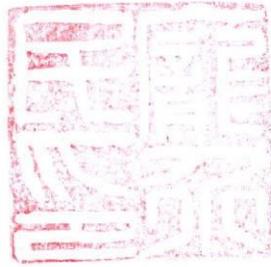
法定代表人授权委托书

兹授权胡三明（职务：恒泰证券股份有限公司投资总监）代表本人（恒泰证券股份有限公司董事长、法定代表人）签署山东汇佳软件科技股份有限公司新三板挂牌申请文件之《公开转让说明书》之“主办券商声明”。

本授权事项不得转授权。

（以下无正文）

授权人：



被授权人：

A handwritten signature in black ink, located to the right of the '被授权人:' label.

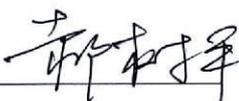
恒泰证券股份有限公司（盖章）



授权日期： 2018.6.8

四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对发行人在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人签名： 

经办注册会计师签名：  

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

2018年6月8日

五、评估机构声明

本机构及签字资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对发行人在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

评估机构负责人签名：  _____
赵向阳

资产评估师签名：  _____  _____
袁利勇 刘静敏

评估师事务所：

北京国融兴华资产评估有限责任公司

2018年 6 月 8 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、全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件（无）