

创业板风险提示

本次股票发行后拟在创业板市场上市，该市场具有较高的投资风险。创业板公司具有业绩不稳定、经营风险高、退市风险大等特点，投资者面临较大的市场风险。投资者应充分了解创业板市场的投资风险及本公司所披露的风险因素，审慎作出投资决定。



**KINGSOFT
OFFICE**

北京金山办公软件股份有限公司

（北京市海淀区小营西路33号二层商业办公C区）

首次公开发行股票

并在创业板上市招股说明书

（申报稿）

本公司的发行申请尚未得到中国证监会核准。本招股说明书（申报稿）不具有据以发行股票的法律效力，仅供预先披露之用。投资者应当以正式公告的招股说明书作为投资决定的依据。

保荐人（主承销商）



（北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层）

发行人声明

发行人及全体董事、监事、高级管理人员承诺招股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、及时性承担个别和连带的法律责任。

发行人及全体董事、监事、高级管理人员、发行人的控股股东、实际控制人以及保荐人、承销的证券公司承诺因发行人招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

保荐人承诺因其为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。

证券服务机构承诺因其为发行人本次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给他人造成损失的，将依法赔偿投资者损失。

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招股说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证监会对本次发行所作的任何决定或意见，均不表明其对发行人的盈利能力、投资价值或者对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，股票依法发行后，发行人经营与收益的变化，由发行人自行负责；投资者自主判断发行人的投资价值，自主作出投资决策，自行承担股票依法发行后因发行人经营与收益变化或者股票价格变动引致的投资风险。

本次发行概况

发行股票类型	人民币普通股（A 股）
发行股数	本次拟发行不超过 4,100 万股，不超过发行后总股本的 10.22%。（本次发行不涉及老股东公开发售其所持有的公司股份）。
每股面值	人民币 1.00 元
每股发行价格	人民币【】元
预计发行日期	【】年【】月【】日
拟上市的证券交易所	深圳证券交易所
发行后总股本	不超过 40,100 万股
本次发行前实际控制人和股东所持股份的流通限制及锁定承诺	
1、本公司实际控制人雷军承诺：“（1）自发行人上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的该部分股份。（2）公司上市后六个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长六个月。（3）本人如在公司首次公开发行股票并上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让本人直接持有的公司股份；本人如在公司首次公开发行股票并上市之日起第七至十二个月内申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让本人直接持有的公司股份。（4）前述第（1）至（3）项锁定期均届满后，在公司任职期间每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。（5）本人在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价的 100%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）。若未履行该承诺，减持公司股份所得收益归公司所有。（6）本人在任职期间，将向公司申报本人所持有的公司的股份及其变动情况。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控制¹的企业造成的一切损失、损害和开支。” 2、公司控股股东 WPS 香港承诺：“（1）自发行人上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司已直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本公司直接或间接持有的该部分股份。（2）发行人上市后六个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本公司持有发行人股份的锁定期自动延长六个月。（3）本公司在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价的 100%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）。（4）若未履行该承诺，减持公司股份所得收益归公司所有。本公司同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控制的企业造成的一切损失、损害和开支。” 3、本公司实际控制人之一致行动人求伯君承诺：“（1）自发行人上市之日起 36 个月内，本人转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份不会实质性减损雷军对发行人的实际控制地位。（2）公司上市后六个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长六个月。（3）本人如在公司首次公开发行股票并上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让本人直接持有的公司股份；本人如	

¹控制，其定义及判断标准均参照现行有效的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》第七条至第二十五条的规定以及前述规定的后续修订版本对前述条款的修正及变更，下同。

在公司首次公开发行股票并上市之日起第七至十二个月内申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让本人直接持有的公司股份。（4）前述第（1）至（3）项锁定期均届满后，在公司任职期间每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。（5）本人在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价的 100%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）。若未履行该承诺，减持公司股份所得收益归公司所有。（6）本人在任职期间，将向公司申报本人所持有的公司的股份及其变动情况。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控制的企业造成的一切损失、损害和开支。”

4、晨兴二期、奇文五维、纪源 WPS、顺为互联网作为本公司股东各自承诺：“（1）自发行人上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司已持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。（2）所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价的 100%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）。本公司同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控制的企业造成的一切损失、损害和开支。”

5、持有本公司股份的董事、监事、高级管理人员葛珂、章庆元、肖玢、张倩格、庄湧承诺：“（1）自发行人上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或通过员工持股平台间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。（2）公司上市后六个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长六个月。（3）本人如在公司首次公开发行股票并上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让本人已直接持有的公司股份；本人如在公司首次公开发行股票并上市之日起第七至十二个月内申报离职的，自申报离职之日起十二个月内直接持有的公司股份。（4）前述第（1）至（3）项锁定期均届满后，在公司任职期间每年转让的直接或通过员工持股平台间接持有的发行人股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让直接或通过员工持股平台间接持有的公司股份。（5）本人在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价的 100%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）。若未履行该承诺，减持公司股份所得收益归公司所有。（6）本人在任职期间，将向公司申报本人所持有的公司的股份及其变动情况。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控制的企业造成的一切损失、损害和开支。”

保荐人（主承销商）	中国国际金融股份有限公司
本招股说明书签署日期	【】年【】月【】日

重大事项提示

发行人提醒投资者特别关注本公司本次发行的以下事项及风险，并认真阅读招股说明书“风险因素”一节全部内容：

一、本次发行前股东所持股份的限售安排以及相关股东持股及减持意向等承诺

（一）本公司控股股东 WPS 香港、实际控制人雷军及其一致行动人求伯君就所持股份的限售安排以及相关股东持股及减持意向的承诺

本公司控股股东 WPS 香港承诺：“1、自发行人上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司已直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本公司直接或间接持有的该部分股份。2、发行人上市后六个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本公司持有发行人股份的锁定期自动延长六个月。3、本公司在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价的 100%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）。若未履行该承诺，减持公司股份所得收益归公司所有。本公司同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控制的企业造成的一切损失、损害和开支。”

公司控股股东 WPS 香港承诺：“发行人上市后，WPS 香港在锁定期满后可根据需要减持其所持发行人的股票。WPS 香港将在减持前 3 个交易日公告减持计划。WPS 香港自锁定期满之日起两年内减持股份的具体安排如下：1、减持数量：WPS 香港在锁定期满后两年内拟进行股份减持，每年减持股份数量不超过 WPS 香港所持发行人上市前股份总数的 10%；WPS 香港在锁定期满两年后若拟进行股份减持，减持股份数量将在减持前予以公告；2、减持方式：通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统进行，或通过协议转让进行，但如果 WPS 香港预计未来一个月内公开出售解除限售存量股份的数量合计超过公司股份总数 1%的，将不通过证券交易所集中竞价交易系统转让所持股份；3、减持价格：

所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价的 100%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）；锁定期满两年后减持的，减持价格符合相关法律法规规定；4、减持期限：减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月，减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。若 WPS 香港未履行上述承诺，其减持公司股份所得收益归公司所有。”

本公司实际控制人雷军承诺：“1、自发行人上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的该部分股份。2、公司上市后六个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长六个月。3、本人如在公司首次公开发行股票并上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让本人已直接持有的公司股份；本人如在公司首次公开发行股票并上市之日起第七至十二个月内申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让本人直接持有的公司股份。4、前述第 1 至 3 项锁定期均届满后，在公司任职期间每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。5、本人在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价的 100%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）。若未履行该承诺，减持公司股份所得收益归公司所有。6、本人在任职期间，将向公司申报本人所持有的公司的股份及其变动情况。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控制的企业造成的一切损失、损害和开支。”

本公司实际控制人雷军之一致行动人求伯君承诺：“1、自发行人上市之日起 36 个月内，本人转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份不会实质性减损雷军对发行人的实际控制地位。2、公司上市后六个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长六个月。3、本人如在公司首次公开发行股票并上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让本人直接持有的公司股份；本人如在公司首

次公开发行股票并上市之日起第七至十二个月内申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让本人直接持有的公司股份。4、前述第1至3项锁定期均届满后，在公司任职期间每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。5、本人在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价的100%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）。若未履行该承诺，减持公司股份所得收益归公司所有。6、本人在任职期间，将向公司申报本人所持有的公司的股份及其变动情况。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控制的企业造成的一切损失、损害和开支。”

（二）本公司股东晨兴二期、奇文五维、纪源 WPS、顺为互联网、奇文一维、奇文二维、奇文三维、奇文四维、奇文六维、奇文七维、奇文九维、奇文十维就所持股份的限售安排以及相关股东持股及减持意向的承诺

持有本公司股份的晨兴二期、奇文五维、纪源 WPS、顺为互联网、奇文一维、奇文二维、奇文三维、奇文四维、奇文六维、奇文七维、奇文九维、奇文十维承诺：“1、自发行人上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司已持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。2、所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价的100%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）。本公司同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控制的企业造成的一切损失、损害和开支。”

持有发行人股份5%以上的股东奇文五维承诺：

“发行人上市后，奇文五维在锁定期满后可根据需要减持其所持发行人的股票。奇文五维将在减持前3个交易日公告减持计划。奇文五维自锁定期满之日起两年内减持股份的具体安排如下：1、减持数量：奇文五维在锁定期满后两年内拟进行股份减持，减持股份数量不超过奇文五维持有的全部发行人股份；奇文五维在锁定期满两年后若拟进行股份减持，减持股份数量将在减持前予以公告；2、

减持方式：通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统进行，或通过协议转让进行，但如果奇文五维预计未来一个月内公开出售解除限售存量股份的数量合计超过公司股份总数 1%的，将不通过证券交易所集中竞价交易系统转让所持股份；3、减持价格：所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价的 100%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）；锁定期满两年后减持的，转让价格应符合有关法律、法规规定；4、减持期限：减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月，减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。若奇文五维未履行上述承诺，其减持公司股份所得收益归公司所有。”

持有发行人股份 5%以上的股东晨兴二期承诺：

“发行人上市后，晨兴二期在锁定期满后可根据需要减持其所持发行人的股票。晨兴二期将在减持前 3 个交易日公告减持计划。晨兴二期自锁定期满之日起两年内减持股份的具体安排如下：1、减持数量：晨兴二期在锁定期满后两年内拟进行股份减持，减持股份数量不超过晨兴二期持有的全部发行人股份；晨兴二期在锁定期满两年后若拟进行股份减持，减持股份数量将在减持前予以公告；2、减持方式：通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统进行，或通过协议转让进行，但如果晨兴二期预计未来一个月内公开出售解除限售存量股份的数量合计超过公司股份总数 1%的，将不通过证券交易所集中竞价交易系统转让所持股份；3、减持价格：所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价的 100%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）；锁定期满两年后减持的，通过证券交易所集中竞价交易系统减持股份的价格不低于减持公告日前一个交易日股票收盘价；通过证券交易所大宗交易系统、协议转让减持股份的，转让价格由转让双方协商确定，并符合有关法律、法规规定；4、减持期限：减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月，减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。若晨兴二期未履行上述承诺，其减持公司股份所得收益归公司所有。”

（三）持有本公司股份的董事、监事、高级管理人员葛珂、章庆元、肖玢、张倩格、庄湧就所持股份的流通限制和自愿锁定的承诺

持有本公司股份的董事、监事、高级管理人员葛珂、章庆元、肖玢、张倩格、庄湧的承诺：“1、自发行人上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或通过员工持股平台间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。2、公司上市后六个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长六个月。3、本人如在公司首次公开发行股票并上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让本人已直接持有的公司股份；本人如在公司首次公开发行股票并上市之日起第七至十二个月内申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让本人直接持有的公司股份。4、前述第 1 至 3 项锁定期均届满后，在公司任职期间每年转让的直接或通过员工持股平台间接持有的发行人股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让直接或通过员工持股平台间接持有的公司股份。5、本人在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价的 100%（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）。若未履行该承诺，减持公司股份所得收益归公司所有。6、本人在任职期间，将向公司申报本人所持有的公司的股份及其变动情况。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控制的企业造成的一切损失、损害和开支。”

二、稳定股价的承诺

本公司拟申请首次公开发行人民币普通股股票并在深圳证券交易所创业板上市，为稳定公司股价，公司兹作出以下承诺：“1、在公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产，且公司情况同时满足监管机构对于回购、增持等股本变动行为的规定，公司及相关主体将根据公司董事会和股东大会审议通过的公司的《股价稳定预案》按顺序采取以下措施中的一项或多项稳定公司股价：（1）公司回购公司股票；（2）公司控股股东增持公司股票；（3）公司董事（不含独立董事及未在发行人处领薪的董

事）、高级管理人员增持公司股票。2、若被触发的稳定公司股价措施涉及公司回购股票，公司应按照公司的股价稳定计划预案回购公司股票。如果公司未能履行前述回购义务，将依法向投资者赔偿相关损失。”

《股价稳定预案》具体如下：

（一）回购及增持股份以稳定股价的措施

1、在公司 A 股股票上市后三年内，如果公司 A 股股票连续 20 个交易日的收盘价格低于最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷期末公司股份总数，下同。如最近一期审计基准日后，因分红、送股、转增等情况导致公司股份或权益变化时，则为经调整后的每股净资产），且公司情况同时满足监管机构对于回购、增持等股本变动行为的规定，则触发公司的回购义务（简称“触发回购义务”）。

（1）公司董事会应在首次触发回购义务后的 10 个交易日内公告是否有具体股份回购计划，如有，应披露拟回购股份的数量范围、价格区间、完成时间等信息，且该次回购总金额不超过上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 30%。在公司的股东大会审议通过股份回购方案后，公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。但如果公司的股份回购方案实施前公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施条件的，可不再继续实施该方案。公司回购股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产。

（2）如公司未如期公告前述具体回购计划或因各种原因导致前述股份回购计划未能通过公司股东大会，则在公司应公告股份回购计划之日或公司股东大会召开之日（以较先发生的为准）起 10 个交易日内，控股股东应就其是否有增持公司 A 股股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告，如有具体计划，应披露拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息，且该次计划增持股票的金额不超过控股股东自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 30%。如公司实施股价稳定措施后其股票收盘价已不再符合需启动股价稳定措施条件的，控股股东可不再继续实施上述股价稳定措施。控股股东增持股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产。

（3）如控股股东未如期公告前述股份增持计划或明确表示未有增持计划，

则在控股股东应公告股份增持计划之日或做出未有增持计划的明确表示之日（以较先发生的为准）起 10 个交易日内（如期间存在 N 个交易日限制董事、高级管理人员买卖股票，则在 10+N 个交易日内），董事（不含独立董事，不含未在公司领薪的董事）、高级管理人员应无条件增持公司 A 股股票，并且各自累计增持金额不超过上一个会计年度从公司处领取的税后薪酬或津贴累计额的 30%。如公司、控股股东实施股价稳定措施后其股票收盘价已不再符合需启动股价稳定措施条件的，董事、高级管理人员可不再继续实施上述股价稳定措施。董事、高级管理人员增持股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产。

2、若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括公司实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度末经审计的每股净资产的情形），公司将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：（1）单一会计年度内公司用以回购股票的金额不超过上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 80%；（2）单一会计年度内控股股东用以增持股票的金额不超过控股股东自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 80%；（3）单一会计年度内董事（不含独立董事，不含未在公司领薪的董事）及高级管理人员用以增持股票的金额不超过上一个会计年度从公司处领取的税后薪酬或津贴累计额的 80%。并且，在公司完成首次公开发行 A 股股票并上市后三年内，公司用于回购股份的资金金额和控股股东用于增持股份的资金金额累计不超过 1 亿元人民币，公司回购股份和控股股东增持股份累计不超过公司总股本的 2%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。

3、公司、控股股东、董事（不含独立董事，不含未在公司领薪的董事）及高级管理人员在履行其回购或增持义务时，应按照公司股票上市地上市规则及其他适用的监管规定履行相应的信息披露义务。

（二）其他稳定股价的措施

任何对本预案的修订均应该经股东大会审议通过，且需经出席股东大会的股东所持有表决权股份总数的三分之二以上同意通过。

（三）相关约束措施

- 1、如果公司未能履行前述回购义务，将依法向投资者赔偿相关损失。
- 2、如果控股股东未能履行前述增持义务，则其应在违反相关承诺发生之日起5个工作日内，停止在公司处获得股东分红，同时其持有的公司股份将不得转让，直至其按承诺采取相应的增持措施并实施完毕时为止。
- 3、如果公司董事（不含独立董事，不含未在公司领薪的董事）、高级管理人员未能履行前述增持义务，则其应在违反相关承诺发生之日起5个工作日内，停止在发行人处领取薪酬或津贴，同时其持有的发行人股份将不得转让，直至按承诺采取相应的增持措施并实施完毕时为止；如个人在任职期间连续两次未能履行其增持义务，由控股股东或董事会提请股东大会同意更换相关董事，由公司董事会提请解聘相关高级管理人员。
- 4、如因公司股票上市地上市规则等证券监管法规对于社会公众股股东最低持股比例的规定导致公司、控股股东、董事（不含独立董事，不含未在公司领薪的董事）及高级管理人员在一定时期内无法履行其增持或回购义务的，相关责任主体可免于前述惩罚，但亦应积极采取其他措施稳定股价。

（四）其他说明

在本预案有效期内，新聘任的公司董事（不含独立董事，不含未在公司领薪的董事）、高级管理人员应履行本预案规定的董事（不含独立董事，不含未在公司领薪的董事）、高级管理人员义务并按同等标准履行公司首次公开发行A股股票时董事、高级管理人员已作出的其他承诺义务。对于公司拟聘任的董事、高级管理人员，应在获得提名前书面同意履行前述承诺和义务。

本公司控股股东WPS香港另外作出承诺：“若被触发的稳定公司股价措施涉及公司控股股东增持公司股票，本公司（指WPS香港，下同）应在满足股东金山软件决策程序的前提下，按照公司的股价稳定计划预案增持公司股票，在公司完成首次公开发行A股股票并上市后三年内，公司用于回购股份的资金金额和本公司用于增持股份的资金金额累计不超过1亿元人民币，公司回购股份和本公司增持股份累计不超过公司总股本的2%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施；如本公司未能履行增持义务，则本公司应在违反相关承诺发生之日起5个工作日内，停止在公司处获得股东分红，同时本公司持有的

公司股份将不得转让，直至按承诺采取相应的增持措施并实施完毕时为止。”

本公司董事（不含独立董事、未在公司领取薪酬的董事）、高级管理人员另外作出承诺：“若被触发的稳定公司股价措施涉及公司董事（不含独立董事、未在公司领取薪酬的董事）、高级管理人员增持公司股票，本人应按照公司的股价稳定计划预案无条件增持公司股票；如本人未能履行增持义务，则本人应在违反相关承诺发生之日起5个工作日内，停止在公司处领取薪酬或津贴，同时本人持有的公司股份将不得转让，直至按承诺采取相应的增持措施并实施完毕时为止；如本人任职期间连续两次未能履行增持义务，则应由公司控股股东或董事会提请股东大会更换董事职务，由公司董事会提请解聘高级管理人员职务，直至本人履行增持义务。在公司就回购股份事宜召开的董事会上，公司董事将对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。”

三、依法承担赔偿责任或者补偿责任的承诺

（一）公司未履行承诺时的约束措施

发行人承诺：“本公司保证将严格履行在公司上市的招股说明书披露的公开承诺事项，同时提出未能履行承诺时的约束措施如下：（1）本公司将在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。（2）如本公司违反或未能履行在公司的招股说明书中披露的公开承诺，则本公司将按照有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任。（3）若因本公司违反或未能履行相关承诺事项致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法向投资者赔偿相关损失；投资者损失根据发行人与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。公司将自愿按相应的赔偿金额申请冻结自有资金，从而为公司根据法律法规的规定及监管部门的要求赔偿投资者的损失提供保障。”

（二）公司实际控制人未履行承诺时的约束措施

本公司实际控制人雷军承诺：“本人保证将严格履行在公司上市的招股说明书披露的公开承诺事项，同时提出未能履行承诺时的约束措施如下：（1）本人将通过 WPS 香港在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。（2）如本人违

反或未能履行在公司的招股说明书中披露的公开承诺，则本人将按照有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任。（3）若因本人违反或未能履行相关承诺事项致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法向投资者赔偿相关损失；投资者损失根据发行人与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。本人将自愿按相应的赔偿金额申请冻结 WPS 香港所持有的相应市值的发行人股票，从而为本人根据法律法规的规定及监管部门的要求赔偿投资者的损失提供保障。如果本人未承担前述赔偿责任，则本人通过 WPS 香港持有的发行人上市前股份在本人履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时发行人有权扣减 WPS 香港所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。”

（三）公司实际控制人之一致行动人未履行承诺时的约束措施

本公司实际控制人之一致行动人求伯君承诺：“本人将保证将严格履行在公司上市的招股说明书披露的公开承诺事项，同时提出未能履行承诺时的约束措施如下：（1）本人将通过 WPS 香港在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。（2）如本人违反或未能履行在公司的招股说明书中披露的公开承诺，则本人将按照有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任。（3）若因本人违反或未能履行相关承诺事项致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法向投资者赔偿相关损失；投资者损失根据发行人与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。本人将自愿按相应的赔偿金额申请冻结 WPS 香港所持有的相应市值的发行人股票，从而为本人根据法律法规的规定及监管部门的要求赔偿投资者的损失提供保障。如果本人未承担前述赔偿责任，则本人通过 WPS 香港持有的发行人上市前股份在本人履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时发行人有权扣减 WPS 香港所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。”

（四）公司控股股东 WPS 香港及 5%以上股东晨兴二期、奇文五维未履行承诺时的约束措施

本公司控股股东 WPS 香港及 5%以上股东晨兴二期、奇文五维分别作出以

下承诺：“本公司保证将严格履行在公司上市的招股说明书披露的公开承诺事项，同时提出未能履行承诺时的约束措施如下：（1）本公司将在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。（2）如本公司违反或未能履行在公司的招股说明书中披露的公开承诺，则本公司将按照有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任。（3）若因本公司违反或未能履行相关承诺事项致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法向投资者赔偿相关损失；投资者损失根据发行人与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。本公司将自愿按相应的赔偿金额申请冻结所持有的相应市值的发行人股票，从而为本公司根据法律法规的规定及监管部门的要求赔偿投资者的损失提供保障。如果本公司未承担前述赔偿责任，则本公司持有的发行人上市前股份在本公司履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时发行人有权扣减本公司所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。”

（五）公司董事、监事、高级管理人员未履行承诺时的约束措施

发行人全体董事、监事、高级管理人员承诺：“如公司董事、监事、高级管理人员违反或未能履行在公司上市前个人作出的承诺以及在公司的招股说明书中披露的其他公开承诺事项，则公司董事、监事、高级管理人员将依法承担相应的法律责任；并且在证券监管部门或有关政府机构认定前述承诺被违反或未得到实际履行之日起 30 日内，或司法机关认定因前述承诺被违反或未得到实际履行而致使投资者在证券交易中遭受损失之日起 30 日内，公司全体董事、监事、高级管理人员自愿将各自在公司上市当年全年从公司所领取的全部薪酬和/或津贴对投资者先行进行赔偿。”

四、填补被摊薄即期回报的相关措施

（一）发行人摊薄即期回报及填补回报的措施

根据中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》的要求，公司于 2017 年 2 月 8 日召开的第一届董事会第五次会议，董事会全票通过了《关于首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市摊薄即期回报及填补回报措施的议案》，对公司本次发行及上市是否摊薄即期回报进行

分析、并将填补即期回报措施及相关承诺主体的承诺等事项形成议案，提交股东大会表决，公司于 2017 年 2 月 24 日召开的 2017 年第三次临时股东大会 100% 表决权通过了《关于首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市摊薄即期回报及填补回报措施的议案》，详细情况如下：

1、募集资金到位当年每股收益变动趋势分析

公司首次公开发行股票后，随着募集资金的到位，公司总股本及净资产规模将随之大幅增长。但由于公司募集资金投入项目建设及投产需要一定时间，公司每股收益及净资产收益率等指标将在短期内出现一定程度的下降，公司投资者即期回报将被摊薄。

2、董事会选择本次融资的必要性和合理性

为鼓励软件行业的发展，国务院及有关部门先后颁布了一系列优惠政策，营造了行业发展的优良政策环境。基础办公软件作为软件的基础部门，也将从中受益。目前信息化被确定为国家的重要战略举措，国家为此制定了一系列国内自主知识产权软件的推广措施，为国产基础办公软件行业的发展创造了广阔的市场空间。

同时，我国具有极大的信息化、数字化应用市场，拥有极大的消费群体。随着我国中小企业的蓬勃发展，以及国家持续推动的软件正版化，中小企业市场将产生大量办公软件服务领域的需求，相关市场规模随之进一步扩大。而相比传统的软件销售模式，服务订阅模式对企业的资金压力更小、灵活性更高，能够更好地满足中小企业用户的需求，未来市场需求空间可观。

面对良好的市场环境，公司需要抓住上述发展机遇，加大相关产品的研发投入力度，提高研发效率，持续保持技术领先，开发符合行业发展趋势和客户需求的产品，积极开拓市场，提高公司的客户体验、技术支持能力，实现公司经济效益、社会效益、业务规模及综合竞争力的不断提升。因此公司选择首次公开发行股票进行融资，一方面能够有效增强公司资本实力；另一方面通过募集资金投资项目的实施，将进一步提升公司盈利能力、核心竞争力和可持续发展能力。

由于本次发行后公司的总股本、净资产将会大幅增加，而募集资金投资项目建设完成并逐步释放利润需要一定时间，短期内会对公司每股收益形成一定的摊薄，但从长期发展来看，本次融资将对公司提高每股收益产生积极影响，有利于

实现并维护全体股东的长远利益。

3、募集资金投资项目与现有业务的关系及与发行人能力相适应情况

WPS 办公套件升级项目基于目前公司的核心业务，是公司向全平台化办公解决方案提供商方向发展的重要环节。通过在原有产品基础上进一步整合提升，WPS 办公套件产品将能够满足更广泛的用户需求，提供更优质的服务体验，增强公司的竞争力，同时为公司开发其他增值业务提供坚实的保障。

云办公服务平台项目将公司传统办公软件技术及服务与云技术相结合，符合行业发展趋势，是公司未来重点发展的业务方向，也是公司增值服务的重要组成部分。

研发中心建设项目是公司产品研发体系的重要组成部分，通过对基础性、战略性的技术难点进行攻关，其研究成果将有力地提高开发人员的研发测试水平，丰富其测试手段，从而增强公司现有办公软件产品和互联网服务项目的开发质量，提升开发效率。

营销服务支撑体系项目是公司销售运营体系的重要组成部分，是在公司原有营销服务平台基础上的整合升级和优化拓展。通过建立一站式综合服务平台和标准化的服务业务流程，将使公司具备更精细化的用户服务能力，从而进一步提高公司的市场竞争力、提升品牌价值。

经过多年办公领域的软件产品研发和服务，公司积累了深厚的行业经验，在政府与企业用户中取得了不错的经营绩效，在个人用户方面也积累了相当规模，已居于办公软件行业的领先地位，这均为本次募投项目的实施奠定了良好的基础。本次募投项目建设成果的主要应用领域仍为办公软件行业，是在现有用户群体的基础上，根据用户的需求和行业的发展，对公司自身提供的服务范围进行扩展，同时能够更加全面且精准地服务于用户的核心需求，加强公司产品的竞争力，获取更多办公领域的用户。

公司自成立以来致力于提供领先的办公应用解决方案，在发展过程中充分吸收了包括软件工程、软件技术、平台建设、平台研发升级、项目管理等诸多领域在内的多种理论和实践经验，形成行之有效的基础软件的研发模式，适合于中国办公软件行业的发展环境。上述情况均为本次募投项目的顺利实施提供了足够的研发能力保证。

（二）发行人填补被摊薄即期回报的相关措施的承诺

本次股票发行后，公司的总股本和归属于公司所有者权益将有较大幅度增加，公司每股收益和加权平均净资产收益率等股东即期回报可能被摊薄。为降低本次发行摊薄公司即期回报的影响，公司拟通过强化募集资金管理、加快募投项目投资进度、提高公司盈利能力和水平、强化投资者回报机制等措施来提升公司整体实力，增厚未来收益，实现可持续发展，以填补回报。

本公司承诺以下具体措施：

1、强化募集资金管理

公司已制定募集资金管理制度，募集资金到位后将存放于董事会指定的专项账户中，公司将定期检查募集资金使用情况，从而加强对募投项目的监管，保证募集资金得到合理、规范、有效的使用。

2、加快募投项目投资进度

本次发行募集资金到位后，公司将调配内部各项资源，加快推进募投项目实施，提高募集资金使用效率，争取募投项目早日达产并实现预期效益，以增强公司盈利水平。本次募集资金到位前，为尽快实现募投项目盈利，公司拟通过多种渠道积极筹措资金，积极调配资源，开展募投项目的前期准备工作，增强未来几年的股东回报，降低发行导致的即期回报被摊薄的风险。

3、提高本公司盈利能力和水平

公司将不断提升服务水平、扩大品牌影响力，提高本公司整体盈利水平。公司将积极推行成本管理，严控成本费用，提升公司利润水平。此外，公司将加大人才引进力度，通过完善员工薪酬考核和激励机制，增强对高素质人才的吸引力，为本公司持续发展提供保障。

4、强化投资者回报体制

公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性。公司已根据中国证监会的相关规定及监管要求，制订上市后适用的公司章程（草案），就利润分配政策事宜进行详细规定和公开承诺，并制定了公司股东未来分红回报规划，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，提供

公司的未来回报能力。

公司承诺将积极履行填补被摊薄即期回报的措施，如违反前述承诺，将及时公告违反的事实及理由，除因不可抗力或其他非归属于公司的原因外，将向公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。

公司制定填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证。

（三）发行人董事、高级管理人员对切实履行填补回报措施的承诺

发行人董事、高级管理人员承诺：“本人作为公司董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，根据中国证监会相关规定，推进公司填补回报措施得到切实履行，并作出以下承诺：1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对自身的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。”

（四）关于保障公司独立性的承诺

发行人控股股东承诺：“一、在本公司作为发行人控股股东期间，本公司将保证发行人在业务、资产、财务、人员、机构等方面与本公司及本公司关联人²保持独立；二、本公司承诺不利用发行人的控股股东地位，损害发行人的合法利益；三、在本公司作为股份公司控股股东期间，本公司及本公司控制的其他企业将杜绝一切非法占用发行人的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求发行人及其控制的企业向本公司提供任何形式的担保或者资金支持；四、本公司同意，如本公司违反上述承诺，因此给发行人造成损失的，本公司将及时、足额赔偿发行人因此遭受的全部损失。”

发行人控股股东承诺：“本公司将严格遵守法律、法规、规范性文件以及发行人相关规章制度的规定，不以任何方式占用或使用发行人的资产和资源，不以

²关联人的确定参照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《企业会计准则》规定的关联人定义

任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害发行人及其股东利益的行为。如出现因本公司违反上述承诺与保证，而导致发行人或其股东的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。”

发行人实际控制人承诺：“一、在本人作为发行人的实际控制人期间，本人将保证发行人在业务、资产、财务、人员、机构等方面与本人及本人关联人保持独立；二、本人承诺不利用发行人的实际控制人地位，损害发行人的合法利益；三、在本人作为发行人的实际控制人期间，本人及本人控制的其他企业将杜绝一切非法占用发行人的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求发行人及其控制的企业向本人提供任何形式的担保或者资金支持；四、本人同意，如本人违反上述承诺，因此给发行人造成损失的，本人将及时、足额赔偿发行人因此遭受的全部损失。”

发行人实际控制人之一致行动人求伯君承诺：“一、在本人作为发行人的实际控制人的一致行动人期间，本人将保证发行人在业务、资产、财务、人员、机构等方面与本人及本人关联人/方保持独立；二、本人承诺不利用发行人的实际控制人一致行动人的地位，损害发行人的合法利益；三、在本人作为发行人的实际控制人的一致行动人期间，本人及本人控制的其他企业将杜绝一切非法占用发行人的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求发行人及其控制的企业向本人提供任何形式的担保或者资金支持；四、本人同意，如本人违反上述承诺，因此给发行人造成损失的，本人将及时、足额赔偿发行人因此遭受的全部损失。”

五、利润分配政策的承诺

（一）滚存利润分配安排

经公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过，公司本次发行及上市前的滚存未分配利润，由本次股票发行及上市后的新老股东按发行后的持股比例共享。

（二）未来三年股东回报规划

“为了完善和健全公司的分红决策和监督机制，增强公司利润分配的透明度，持续、稳定、科学地回报投资者，切实保护公众投资者的合法权益，引导投资者树立长期投资和理性投资的理念，经公司第一届董事会第五次会议及 2017

年第三次临时股东大会审议通过，公司董事会根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）和《公司章程》等相关规定，结合公司实际经营情况及未来发展需要，特制定公司《未来三年股东回报规划》，对利润分配政策尤其是现金分红政策进行了具体安排。

1、制定本规划考虑的因素

本规划着眼于公司的长远和可持续发展，在综合分析行业所处特点、公司经营发展实际情况、未来发展目标及盈利规模、公司财务状况、社会资金成本、外部融资环境等重要因素，并充分考虑和听取股东（特别是中小股东）的要求和意愿的基础上，建立对投资者科学、持续、稳定的回报规划和机制，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。

2、本规划的制定原则

本规划的制定应符合相关法律法规及《公司章程》有关利润分配政策的规定，在遵循重视对股东的合理投资回报并兼顾公司可持续发展的基础上，充分听取和考虑股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见，制定合理的股东回报规划，兼顾处理好公司短期利益与长远发展的关系，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。

3、公司未来三年股东回报规划

（1）利润分配方式

公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，并优先采用现金分红的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

（2）利润分配的具体规定

1）公司现金分红的具体条件和比例

公司实施现金分红应同时满足以下条件：

- a. 当年每股收益不低于 0.1 元；
- b. 当年每股累计可供分配利润不低于 0.2 元；
- c. 审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

d.公司未来 12 个月内无重大投资计划或重大现金支出。

公司采取现金方式分配股利，单一年度以现金方式分配的股利不少于当年度实现的可供分配利润的 10%，且公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可供分配利润的 30%。

2) 公司发放股票股利的具体条件

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

公司采取股票或者现金股票相结合的方式分配利润时，需经公司股东大会以特别决议方式审议通过。

3) 利润分配的时间间隔

在满足现金分红条件的情况下，公司将积极采取现金方式分配股利，公司原则上每年度进行一次现金分红；公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

（3）差异化现金分红政策

公司董事会应当综合考虑公司行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分情形并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策，但需保证现金分红在本次利润分配中的比例符合如下要求：

1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司所处发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，由董事会根据具体情形参照前项规定处理。

（4）本规划的决策和监督机制

1) 公司年度的股利分配方案由公司董事会根据每一会计年度公司的盈利情

况、资金需求和利润分配规划提出分红建议和预案，利润分配方案在提交董事会讨论前，应取得全体独立董事的过半数同意并形成书面审核意见；董事会审议利润分配方案时，应经全体董事的过半数通过并形成决议。利润分配方案应经全体监事的过半数通过并形成书面审核意见。利润分配方案经董事会、监事会审议通过后，由董事会提议召开股东大会审议批准；利润分配方案应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的二分之一以上通过。

2）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审议通过后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

3）股东大会对利润分配方案进行审议时，可为股东提供网络投票方式，并应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于电话沟通、筹划股东接待日或邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

4）公司因《公司章程》规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

公司董事会应当在定期报告中披露不进行现金分红的原因，独立董事应当对未分红原因、未分红的资金留存公司的用途发表独立意见，并在股东大会提案中详细论证说明未分红的原因及留存资金的具体用途。

5）监事会应当对董事会和管理层执行公司分红政策和利润分配规划的情况及决策程序进行监督。

（5）本规划的制定周期和调整机制

1）公司应每三年重新审阅一次规划，根据公司现状、股东特别是社会公众股东、独立董事和监事的意见，对公司正在实施的利润分配政策作出适当且必要的调整，以明确相应年度的股东回报规划。

2）利润分配政策的制定和调整的议案在提交董事会讨论前，需经全体独立董事的过半数同意并形成书面审核意见；董事会审议时，应经全体董事的过半数通过并形成决议。利润分配政策的制定和调整的议案应经全体监事的过半数通过并形成书面审核意见。

3) 利润分配政策的制定和调整的议案经董事会、监事会审议通过后，由董事会提议召开股东大会审议批准；利润分配政策制定的议案应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的二分之一以上通过，利润分配政策调整的议案应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。股东大会除现场会议投票外，公司还应当向股东提供股东大会网络投票系统；股东大会股权登记日登记在册的所有股东，均有权通过网络投票系统行使表决权。”公司制定填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证。

六、对招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺

（一）发行人对招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺

发行人承诺：“本公司招股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、完整性和及时性承担个别和连带的法律责任。本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在中国证券监督管理委员会、证券交易所或司法机关等有权机关依法对上述事实作出认定或处罚决定后三十日内依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格根据届时二级市场价格确定，且不低于发行价格加上同期银行存款利息（若本公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调整），回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份。本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。”

（二）公司实际控制人、控股股东对招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺

公司实际控制人雷军承诺：“发行人招股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、完整性和及时性承担个别和连带的法律责任。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人

是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人作为发行人的实际控制人，将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股及其派生股份。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。”

公司控股股东 WPS 香港承诺：“发行人招股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、完整性和及时性承担个别和连带的法律责任。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司作为发行人的控股股东，将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股及其派生股份。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。”

（三）公司董事、监事、高级管理人员不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺

发行人全体董事、监事、高级管理人员承诺：“发行人招股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、完整性和及时性承担个别和连带的法律责任。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，发行人全体董事、监事、高级管理人员将依法赔偿投资者损失。承诺人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。”

（四）中介机构关于为公司首次公开发行制作出具的文件无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺

发行人保荐机构、主承销商中国国际金融股份有限公司承诺：“本公司为发行人上市制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。如因其未能依照适用的法律法规、规范性文件及行业准则的要求勤勉尽责地履行法定职责而导致其为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成实际损失的，其将按照有管辖权的人民法院依照法律程序作出的有效司法裁决，依法赔偿投资者损失。若本公司未履行依法赔偿投资者损失的承诺，有权主体可依据有关法律、法规、规章及规范性文件对本公司采取

相应措施。”

发行人律师北京市君合律师事务所承诺：“本所为发行人上市制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。如因其未能依照适用的法律法规、规范性文件及行业准则的要求勤勉尽责地履行法定职责而导致其为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成实际损失的，其将按照有管辖权的人民法院依照法律程序作出的有效司法裁决，依法赔偿投资者损失。若本所未履行依法赔偿投资者损失的承诺，有权主体可依据有关法律、法规、规章及规范性文件对本所采取相应措施。”

发行人申报会计师大华会计师事务所（特殊普通合伙）承诺：“因本所为北京金山办公软件股份有限公司首次公开发行制作、出具的大华审字[2017]003403号审计报告、大华核字[2017]002489号验资复核报告、大华验字[2017]000221号验资报告、大华验字[2016]000508号验资报告、大华核字[2017]001423号内部控制鉴证报告及经本所核验的大华核字[2017]001421号非经常性损益明细表文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法按照相关监管机构或司法机关认定的金额赔偿投资者损失，如能证明无过错的除外。”

发行人评估师中联资产评估集团有限公司承诺：“本单位为发行人上市制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。如因其未能依照适用的法律法规、规范性文件及行业准则的要求勤勉尽责地履行法定职责而导致其为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成实际损失的，其将按照有管辖权的人民法院依照法律程序作出的有效司法裁决，依法赔偿投资者损失。若本单位未履行依法赔偿投资者损失的承诺，有权主体可依据有关法律、法规、规章及规范性文件对本单位采取相应措施。”

七、发行人请投资者仔细阅读招股说明书第四节“风险因素”全文，并提醒投资者特别关注如下风险

（一）市场竞争风险

经过多年的积累与发展，公司在国内办公软件公司中已经处于领先地位，占有了相对稳固的市场份额并树立了良好的品牌形象。但在国际市场中，海外竞争对手仍处于优势地位，在国内市场上也与公司形成竞争之势。海外办公软件公司

起步早，资金充足，且存在将操作系统与办公软件打包出售的情况，可能使公司面临市场竞争风险。

（二）管理人员和技术人员流失的风险

发行人所处软件行业为技术密集型行业，行业发展速度和技术更新较快，对产品创新、市场营销及运营技术等方面的人力资本依赖性较高，在包括研发、运营、维护和营销等业务链条上都依赖于核心管理人员和技术人员的决策、执行和维持。公司自成立以来一直重视技术开拓、产品研发以及研发团队的建设，通过多年的实践和积累，公司已经研发并储备了多项核心技术和自主知识产权，培养、积累了一批高素质研发人员。公司已经采取有效的绩效奖励制度和激励措施，确保管理人员和技术人员的稳定。但如出现竞争对手恶意行为或其它因素造成管理人员和技术人员流失，将可能对公司业务经营的稳定性产生不利影响。

（三）核心技术泄露风险

公司作为软件企业，其核心技术是公司发展多年所积累的研发与经验的结晶。公司的特有文档格式、美化技术、识别体系等，都是公司重要的核心竞争力，也是公司品牌具有高辨识度的保障。虽然公司的保密体系相对完善，对技术人员的管理制度也相对成熟，但如果出现公司核心技术被恶意泄露、盗用，很可能出现公司竞争能力下降、客户流失等一系列风险。

（四）盈利模式的风险

报告期内，发行人互联网广告推广服务占总收入的比例逐渐上升。互联网广告推广服务采用“免费+广告”为主的盈利模式，其核心在于免费使用 WPS Office 软件产品的庞大用户群体产生的显著的广告投放价值。

但上述盈利模式受到用户能够接受的广告投放量的制约，即若公司在产品中投放广告量过多，则可能降低用户体验，导致用户流失，从而降低公司产品的广告投放价值，对发行人互联网广告推广服务的收入产生负面影响，导致公司从互联网广告推广服务中获得的收入可能存在一定增长瓶颈。另一方面，发行人需要持续进行研发投入，不断对产品进行升级，以保持对用户的吸引力。如果公司产品不能满足客户的最新需求，则可能导致免费用户群体数量的下降，互联网广告推广服务的收入会随之降低，也将影响发行人未来的盈利能力。

（五）未来业绩无法长期高速增长、可能出现波动的风险

报告期内，随着核心竞争力的提升，公司营业收入稳步增长，最近三年营业收入年复合增长率为 38.80%，净利润年复合增长率为 254.61%。虽然未来办公软件行业规模仍将不断扩大，且公司通过持续性的技术创新、增强销售能力等措施不断提升自身的市场地位，但从长远来看，随着经济的发展、竞争对手对专业人才的争夺不断增强，公司的营业收入增速可能放缓，管理费用、销售费用等占营业收入的比例可能会存在上升的趋势，公司净利润的增长速度可能会放缓甚至下滑，因此公司存在一定的经营业绩风险。

（六）监管政策变化风险

发行人及其子公司主要从事办公软件产品及相关服务的设计开发及销售推广业务，属于软件和信息技术服务业，发行人及其子公司目前拥有高新技术企业证书、质量管理体系认证证书、出版物经营许可证等资质。报告期内发行人未因经营资质违法违规受到处罚。尽管如此，仍不排除未来可能由于相关资质要求提高、行业监管政策变化等因素使发行人及其子公司出现相关经营资质被暂停、无法持续或及时获得、需要增加有关支出以持续满足资质条件等情形，从而可能对发行人及其子公司的业务经营造成不利影响。

（七）知识产权纠纷风险

公司拥有的商标、专利、著作权等知识产权是公司赢得市场的关键因素，是公司核心竞争力的重要组成部分。由于办公软件行业竞争目前处于国产品牌不断发掘市场、努力扩张的阶段，公司的知识产权在未来可能遭受不同形式的侵犯，中国以及其他国家或地区的知识产权法律提供的保护或这些法律的执行未必有效，公司实施或保护知识产权的能力可能受到限制，且成本较高。因此，如果公司的知识产权不能得到充分保护，公司未来业务发展和经营业绩可能会受到不利影响。另外，虽然公司已主动采取措施避免侵犯他人知识产权，但也不排除其他竞争者指控公司侵犯其知识产权的可能，从而对公司业务发展和经营业绩产生不利影响。

（八）诉讼风险

目前可能对本公司产生较大影响的诉讼或仲裁事项的详细情况已在本招股说明书“第十一节其他重要事项”之“三、行政处罚、重大诉讼或仲裁事项”进行披露。公司涉及的重大诉讼可能对未来经营业绩产生不利影响。

（九）无形资产共有或被许可使用的风险

截至本招股说明书签署日，发行人已具备与经营有关的业务体系及主要相关资产，发行人资产与股东资产严格分开，并完全独立运营。发行人及其子公司与金山软件其他子公司签署了若干无形资产转让协议并按照协议的安排启动了转让登记；发行人从金山办公有限更名为发行人后，发行人及时启动了变更登记。由于各国法律和登记政策具有各自的特点，因此尚有一部分转让和变更尚未办理完毕，尚未完成的情况有：登记手续办理完毕但尚未收到正式的变更证明文件；登记手续已受理但尚未收到正式的受理通知书；登记流程已启动但尚未正式受理。因受限于法律法规的限制，部分商标存在尚待办理转让或不能实现转让而由金山软件其他子公司许可发行人及其子公司使用的情形。由于发行人及其子公司均为金山软件间接控股的子公司，其在历史上取得的五件非核心专利存在与金山软件其他子公司共有的情形，另有部分专利系由金山软件其他子公司授权发行人及其子公司使用。发行人已就前述被授权许可的资产与金山软件其他子公司通过协议约定明确了权属及许可范围，对发行人资产独立性不构成重大影响，尽管如此仍不能排除发行人资产完整性受到上述共有及被许可使用情形影响的风险。

目录

发行人声明	2
本次发行概况	3
重大事项提示	5
一、本次发行前股东所持股份的限售安排以及相关股东持股及减持意向等承诺	5
二、稳定股价的承诺	9
三、依法承担赔偿责任或者补偿责任的承诺	13
四、填补被摊薄即期回报的相关措施	15
五、利润分配政策的承诺	20
六、对招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	24
七、发行人请投资者仔细阅读招股说明书第四节“风险因素”全文，并提醒投资者特别关注如下风险	26
第一节 释 义	34
一、普通术语	34
二、专业释义	36
第二节 概 览	40
一、发行人简介	40
二、发行人主营业务概述	40
三、控股股东、实际控制人简介	41
四、发行人主要财务数据及财务指标	42
五、募集资金用途	43
第三节 本次发行概况	45
一、本次发行的基本情况	45
二、本次发行的有关当事人	45
三、发行人与中介机构关系的说明	47
四、有关本次发行的重要时间安排	47
第四节 风险因素	48

一、行业相关风险.....	48
二、业务相关风险.....	48
三、财务相关风险.....	50
四、经营相关风险.....	51
五、募集资金相关风险.....	53
第五节 发行人基本情况	55
一、发行人基本情况.....	55
二、发行人设立情况.....	55
三、发行人设立以来的重大资产重组情况.....	58
四、发行人搭建境外红筹 VIE 结构及终止过程.....	58
五、发行人的股权结构情况.....	71
六、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人的情况	72
七、发行人控股子公司、参股公司的情况.....	83
八、发行人股本情况.....	87
九、发行人正在执行的股权激励及其他制度安排和执行情况.....	89
十、发行人员工情况.....	90
十一、发行人及发行人股东、实际控制人以及董事、监事、高级管理人员的 重要承诺及约束措施.....	90
第六节 业务与技术	92
一、公司主营业务及主要产品和服务情况.....	92
二、公司所处行业的基本情况及公司竞争地位.....	120
三、公司主营业务具体情况.....	146
四、公司采购情况和主要供应商.....	148
五、固定资产和无形资产.....	150
六、公司持有的现行有效的主要经营资质证书.....	195
七、公司的技术研发情况.....	196
八、公司境外经营情况.....	200
九、未来发展与规划.....	201
第七节 同业竞争与关联交易	204
一、发行人在资产、人员、财务、机构、业务方面的独立情况.....	204

二、同业竞争.....	205
三、发行人关联方、关联关系.....	208
四、关联交易.....	221
第八节 董事、监事及高级管理人员与公司治理	240
一、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员简介.....	240
二、董事、监事、高级管理人员及其近亲属持股情况.....	244
三、董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况.....	245
四、董事、监事、高级管理人员最近一年的薪酬情况.....	247
五、董事、监事、高级管理人员兼职情况.....	248
六、董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系.....	252
七、董事、监事、高级管理人员所签订的协议.....	252
八、董事、监事、高级管理人员近两年变动情况.....	252
九、股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书及审计委员会运行及履职情况.....	254
十、公司近三年违法违规行为的情况.....	257
十一、公司近三年资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况，或为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况.....	258
十二、公司内部控制制度情况.....	258
十三、公司资金管理制度.....	259
十四、对外投资政策及制度.....	260
十五、公司对外担保制度.....	261
十六、投资者权益保护措施.....	263
第九节 财务会计信息与管理层分析	267
一、合并财务报表.....	267
二、会计师事务所的审计意见.....	272
三、主要会计政策、会计估计.....	273
四、主要税收政策、缴纳的主要税种及税率.....	300
五、合并报表范围及变化情况.....	303
六、分部信息.....	304
七、非经常性损益明细表.....	304

八、报告期内主要财务指标.....	305
九、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项.....	307
十、盈利能力分析.....	307
十一、保荐人对发行人持续盈利能力的分析及意见.....	330
十二、财务状况分析.....	330
十三、现金流量分析.....	351
十四、股利分配及发行前滚存利润安排.....	354
第十节 募集资金运用	359
一、募集资金运用概况.....	359
二、募集资金投资项目具体情况.....	363
三、募集资金运用对公司财务状况及经营成果的影响.....	386
第十一节 其他重要事项	387
一、重大合同.....	387
二、发行人对外担保情况.....	391
三、行政处罚、重大诉讼或仲裁事项.....	391
第十二节 董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声明	394
一、全体董事、监事高级管理人员声明.....	394
二、保荐人（主承销商）声明.....	396
三、发行人律师声明.....	397
四、会计师事务所声明.....	398
五、资产评估机构声明.....	399
六、验资机构声明.....	401
第十三节 附 件	402
一、备查文件目录.....	402
二、查阅地点.....	402
三、查询时间.....	402

第一节 释 义

本招股说明书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

一、普通术语

发行人、本公司、公司	指	北京金山办公软件股份有限公司，由北京金山办公软件有限公司整体变更设立
金山办公有限	指	北京金山办公软件有限公司，发行人前身
珠海奇文	指	珠海奇文办公软件有限公司，发行人之全资子公司
珠海金山办公	指	珠海金山办公软件有限公司，发行人之全资子公司
广州金山移动	指	广州金山移动科技有限公司，发行人之全资子公司
金山办公香港	指	金山办公软件有限公司，英文名称为 Kingsoft Office Software Corporation Limited，发行人之全资子公司
金山办公爱尔兰	指	金山办公软件国际有限公司，英文名称为 Kingsoft Office Software International Limited，一家依据爱尔兰法律设立的有限公司，发行人之全资子公司
金山办公美国	指	金山办公软件有限公司（美国），英文名称为 Kingsoft Office Software, Inc.，一家依据美国特拉华州法律设立的有限公司，发行人之全资子公司
金山软件	指	Kingsoft Corporation Limited，一家依据开曼群岛法律设立并于香港联交所上市的公司，股票代码为 3888.HK
金山办公开曼	指	金山办公软件控股有限公司，英文名称为 Kingsoft Office Software Holdings Limited，一家依据开曼群岛法律设立的有限公司
WPS 控股	指	WPS Holdings Limited，一家依据英属维尔京群岛法律设立的有限公司，为管理人员在境外设立的持股主体，目前已注销。
WPS 开曼	指	金山办公应用软件控股有限公司，英文名称为 Kingsoft WPS Holdings Limited，一家依据开曼群岛法律设立的有限公司
WPS 香港	指	金山办公应用软件有限公司，英文名称为 Kingsoft WPS Corporation Limited，一家依据香港法律设立的有限公司，为发行人股东
日本金山	指	金山日本有限公司，英文名称为 Kingsoft Japan Inc.，一家依据日本法律设立的有限公司
奇文壹纬	指	北京奇文壹纬投资有限责任公司
奇文一维	指	成都奇文一维商务信息咨询合伙企业（有限合伙），为发行人股东
奇文二维	指	成都奇文二维商务信息咨询合伙企业（有限合伙），为发行人股东

奇文三维	指	成都奇文三维商务信息咨询合伙企业（有限合伙），为发行人股东
奇文四维	指	成都奇文四维商务信息咨询合伙企业（有限合伙）为发行人股东
奇文五维	指	成都奇文五维商务信息咨询合伙企业（有限合伙），为发行人股东
奇文六维	指	成都奇文六维商务信息咨询合伙企业（有限合伙），为发行人股东
奇文七维	指	成都奇文七维商务信息咨询合伙企业（有限合伙），为发行人股东
奇文八维	指	成都奇文八维商务信息咨询合伙企业（有限合伙），正在注销中
奇文九维	指	成都奇文九维商务信息咨询合伙企业（有限合伙），为发行人股东
奇文十维	指	成都奇文十维商务信息咨询合伙企业（有限合伙），为发行人股东
晨兴二期	指	英文名称为 MS TMT Holding II Limited，一家依据英属维尔京群岛法律设立的有限公司，为发行人股东
晨兴中国	指	英文名称为 Morningside China TMT Fund II, L.P.，一家依据开曼群岛法律设立的有限合伙企业
纪源 WPS	指	英文名称为 GGV（WPS） Limited，一家依据香港法律设立的有限公司，为发行人股东
纪源资本	指	英文名称为 GGV Capital IV L.P.，一家依据美国特拉华州法律设立的有限合伙企业
纪源企业家	指	英文名称为 GGV Capital IV Entrepreneurs Fund L.P.，一家依据美国特拉华州法律设立的有限合伙企业
顺为互联网	指	英文名称为 Shunwei Internet（Hong Kong） Limited，一家依据香港法律设立的有限公司，为发行人股东
顺为科技	指	英文名称为 Shunwei Technology Limited，一家依据英属维尔京群岛法律设立的有限公司
顺为开曼	指	英文名称为 Shunwei China Internet Fund, L.P.，一家依据开曼群岛法律设立的有限合伙企业
CPY	指	英文名称为 Core Pacific-Yamaichi International（H.K.） Nominees Limited，一家依据香港法律设立信托管理公司
《股权激励计划实施规则》	指	《Rules relating to the Share Award Scheme》，由金山办公开曼于 2012 年 12 月 3 日通过生效的适用于符合条件的员工的股权激励安排
ESOP	指	金山办公开曼根据《股权激励计划实施规则》实施的员工持股安排
《信托协议》	指	金山办公开曼与 CPY 于 2012 年 12 月 3 日签署的《信托协议》，金山办公开曼委托 CPY 设立信托，以符合《股权激励计划实施规则》规定条件的员工为受益人持有金山办公开曼的股份

《控制协议》	指	指为搭建红筹结构实现境外上市，金山办公有限与相关方签署的一系列协议或由相关方出具的相关文件（包括《借款协议》、《独家转股期权协议》、《股东表决权委托协议》、《著作权许可使用协议》、《股权质押协议》及《授权委托书》等），以实现金山办公有限对珠海奇文的协议控制
深交所	指	深圳证券交易所
保荐机构、主承销商	指	中国国际金融股份有限公司
发行人律师、公司律师	指	北京市君合律师事务所
申报会计师、大华	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
评估师、中联评	指	中联资产评估集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部，前身为信息产业部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展与改革委员会
商务部	指	中华人民共和国商务部
商委	指	商务委员会
工商局	指	工商行政管理局
国家税务总局	指	中华人民共和国国家税务总局
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
《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》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《公司章程》	指	《北京金山办公软件股份有限公司章程》
《公司章程（草案）》	指	发行人上市后适用的《北京金山办公股份有限公司章程（草案）》
报告期、最近三年	指	2014 年度、2015 年度、2016 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元；本招股说明书中未标明为其他币种的，均为人民币
本次发行	指	公司本次在中国向社会公开发行以人民币认购和交易的普通股（A 股）股票的行为
募集资金使用	指	公司本次在中国向社会首次公开发行以人民币认购和交易的普通股（A 股）股票获得募集资金所投资项目

二、专业释义

核高基	指	“核心电子器件、高端通用芯片及基础软件产品”的简称，是 2006 年国务院发布的《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020 年)》中与载人航天、探月工程并列的 16 个重大科技专项之一，将持续至 2020 年
Linux	指	Linux 是一套可免费使用和自由传播的类 Unix 操作系统，支

		持多用户、多任务、支持多线程和多 CPU 的操作系统平台
中间件	指	一种独立的系统软件或服务程序，应用程序借助这种软件在不同的应用之间传递数据和共享资源。中间件位于客户端和服务器的操作系统之上，管理计算机资源和网络通讯。它实际是连接两个独立应用或独立系统的程序软件
API 接口（二次开发接口）	指	API 英文全称：Application Programming Interface，中文全称：应用程序编程接口，是应用系统（或程序）预先定义的函数或方法，为用户或开发人员提供基于某软件或硬件得以实现产品定制功能的能力
对象模型	指	本招股说明书中提到的对象模型，主要是指微软 Office 产品针对二次开发的对象模型，它主要包括：Word、Excel 和 PowerPoint 三大组件的 API 所包含的所有对象、属性、方法和事件
跨进程	指	第三方应用程序通过进程通信方式与 WPS 应用进行数据交换
COM 加载项	指	WPS Office 的 COM 加载项是指软件安装后可加载的一些自定义的工具插件，用户利用 COM 加载项可以实现办公应用的扩展功能
XML 标准	指	英文合作：Extensible Markup Language（简称：XML），中文全称：可扩展标记语言，它是由国际组织 W3C 正式发布的标准规范。在电子计算机中，可扩展标记语言可以对文档和数据进行结构化处理，为用户提供统一的方法来描述、展现和交换独立于应用程序的结构化数据
OOXML	指	英文全称：Office Open XML（简称：OOXML），是由微软公司为 Office 2007 系列产品开发的技术规范，现已成为国际文档格式标准
Java	指	一门面向对象编程语言，是静态面向对象编程语言的代表
Python	指	一种面向对象的解释型计算机程序设计语言
ObjectC	指	亦作 Objective-C 或者 Obj-C 或 OC，一种根据 C 语言所衍生出的编程语言
标文通（或 UOF）	指	中文全称：中文办公软件文档格式规范，英文全称：Uniform Office document Format，是国家标准化组织制定的适合中国国情的、基于 XML 的开放文档格式，并已成为国家标准
OFD	指	中文全称：开放版式文档，英文全称：Open Fixed-Layout Document，是国家标准化组织制定的国家版式文档格式规范，主要将电子文档按原版原式显示呈现、打印输出
SDK	指	中文全称：软件开发工具包，英文全称：Software Development Kit，是工程师在特定的软件包、软件框架、硬件平台、操作系统上开发应用软件时，所使用的开发工具的集合，帮助用户对应用系统（或程序）进行二次开发，扩展系统功能
OA 系统	指	中文全称：办公自动化系统，英文全称：Office Automation System，服务于组织级客户的日常运作和管理，是组织级客户日常工作中使用的应用系统，它与组织级客户的业务流程息息相关，是不可缺少的核心应用系统

ERP 系统	指	中文全称：企业资源计划系统，英文全称：Enterprise Resource Planning，是建立在信息技术基础上，以系统化的管理思想，为企业员工及决策层提供决策手段的管理平台，对于改善企业业务流程、提高企业核心竞争力具有显著作用
版式文档	指	版式文档格式是版面呈现效果固定的电子文档格式，版式文档的呈现与设备无关，在各种设备上阅读、打印或印刷时，其版面的呈现结果都是一致的。版式文档主要应用于成文后文件的发布、传播和存档
Ubuntu	指	以桌面应用为主的开源 GNU/Linux 操作系统
RedHat	指	红帽公司开发的 Linux 操作系统
Fedora	指	开源的基于 Linux 的操作系统
CRM 系统	指	中文全称：客户关系管理系统，英文名称：Customer relationship management，是利用信息科学技术，实现市场营销、销售、服务等活动自动化分析和管理，使企业能更高效地为客户提供满意、周到的服务，以提高客户满意度、忠诚度为目的的一种信息管理系统
SmartArt	指	SmartArt 是 Microsoft Office 2007 产品中新加入的功能特性，用户可在 PowerPoint，Word，Excel 中使用该特性创建各种图形图表。用户可以通过从多种不同布局中进行选择来创建 SmartArt 图形，从而快速、轻松、有效地传达信息
OCR	指	中文全称：光学字符识别，英文全称：Optical Character Recognition，它是指电子设备（例如扫描仪或数码相机）检查纸上打印的字符，通过检测暗、亮的模式确定其形状，然后用字符识别技术将形状翻译成计算机文字的方法，目前主要用于图像转换文字、光学扫描识别等领域
英文 TTS 电脑合成发音	指	TTS 是 Text To Speech 的缩写，即“从文本到语音”。TTS 是语音合成应用的一种，它将储存于电脑中的文件，如帮助文档或者网页，转换成自然语音输出。TTS 不仅能帮助有视觉障碍的人阅读计算机上的信息，更能增加文本文档的可读性。
AES 加密标准	指	中文全称：高级加密标准，英文全称：Advanced Encryption Standard（简称 AES）。AES 的密钥长度可以是 128，192 或 256 位，AES256 是指 256 位密钥长度的 AES 加密技术。高级加密标准由美国国家标准与技术研究院（NIST）于 2001 年 11 月 26 日发布，并在 2002 年 5 月 26 日成为通行的标准
TCP 协议	指	中文全称：传输控制协议，英文全称：Transmission Control Protocol，是一种面向网络传输的、可靠的、基于字节流的传输层通信协议，由国际互联网工程任务组（IETF）的传输控制协议定义。在因特网协议族（Internet Protocol Suite）中，TCP 层是位于 IP 层之上，应用层之下的中间层
Web Socket 协议	指	Web Socket 协议是 HTML5 的一种协议，它实现了浏览器与服务器全双工通信（full-duple）。它能更好的节省服务器资源和带宽，并实现实时通讯
SSL 加密	指	中文全称：安全套阶层，英文全称：Secure Sockets Layer。它是为网络通信提供安全及数据完整性的一种安全协议，在

		传输层对网络连接进行加密。它提供了以下服务：1.认证用户和服务器，确保数据发送到正确的客户机和服务器；2.加密数据以防止数据中途被窃取；3.维护数据的完整性，确保数据在传输过程中不被改变
ETL	指	中文全称：抽取转换加载，英文全称：Extract-Transform-Load。它是用来描述将数据从来源端经过抽取（extract）、转换（transform）、加载（load）至目的端的过程，是构建数据仓库的重要一环：从数据源抽取所需的数据，经过数据清洗，最终按照预先定义好的数据仓库模型，将数据加载到数据仓库中去
SQL	指	中文全称：结构化查询语言，英文名称：Structured Query Language，是一种数据库查询和程序设计语言，用于存取数据以及查询、更新和管理关系数据库系统；同时也是数据库脚本文件的扩展名
TGI	指	中文全称：目标群体指数，英文名称：Target Group Index，可反映目标群体在特定研究范围（如地理区域、人口统计领域、媒体受众、产品消费者）内的强势或弱势
OMS	指	中文全称：订单管理系统，英文名称：Order Management System，接受客户订单信息以及仓储管理系统的库存信息，按客户和紧要程度进行订单归类，对库存进行配置，并确定交付日期的系统
SVN	指	一种开放源代码的版本控制系统，全称为 Subversion，可以使多个人共用资源共同开发同一项目
Git	指	是一个开源的分布式版本控制系统，可以有效、高速的对项目版本进行管理
LoadRunner	指	是一种预测系统行为、性能的负载测试工具，LoadRunner 能最大限度地缩短企业系统测试时间，优化性能和加速应用系统的发布周期
ReviewBoard	指	一套开源的代码审查网站，用于在线查看提交代码的申请，支持 SVN 和 Git 系统

注：本招股说明书中若出现表格内合计数与实际所列数值总和不符的情况，均为四舍五入所致。

第二节 概 览

本概览仅对招股说明书全文作扼要提示。投资者作出投资决策前，应认真阅读招股说明书全文。

一、发行人简介

公司名称：	北京金山办公软件股份有限公司
英文名称：	Beijing Kingsoft Office Software, Inc.
注册资本：	36,000 万元人民币
法定代表人：	葛珂
成立日期：	2011 年 12 月 20 日
整体变更日期：	2016 年 9 月 27 日
办公地址/住所：	北京市海淀区小营西路 33 号二层商业办公 C 区
邮政编码：	100085
联系电话：	(010) 62927777
传真：	(010) 82325655
互联网址：	www.wps.cn
电子信箱：	Ir@wps.cn
负责信息披露和投资者关系的部门、负责人及电话：	董事会秘书宋涛 (010) 62927777

二、发行人主营业务概述

公司是国内领先的办公软件和服务提供商，主要从事 WPS Office 办公软件产品及服务的设计研发及销售推广。

公司产品主要包括 WPS Office 办公软件和金山词霸等，可在 Windows、Linux、Android、iOS 等众多主流操作平台上应用；公司服务主要包括基于公司产品及相关文档的增值服务以及互联网广告推广服务，为客户提供一站式、多平台应用解决方案。

2016 年 12 月，公司全线产品月度活跃用户数（MAU）超过 2.47 亿，其中 WPS Office 桌面版月度活跃用户数超过 0.88 亿，领先其他国产办公软件；WPS Office 移动版月度活跃用户数超过 1.12 亿；公司其他产品（如金山词霸等）月度

活跃用户数超过 0.47 亿。WPS Office 移动版已覆盖全球超过 190 个国家和地区，在全球 Google Play、中国 App Store 的办公软件应用市场中排名前列，并持续保持领先地位。

公司产品及服务在政府、金融、能源、航空等多个重要领域得到广泛应用，在政府部门优势尤其明显，目前已覆盖 30 多个省市自治区政府、300 多个市县级政府。截至 2016 年 12 月，《财富》杂志披露的“世界 500 强”中的 110 家中国企业，公司已服务 68 家，比例达 61.82%；国内 102 家央企中，公司所服务的客户已达 82 家，比例达 80.39%；特别在金融行业，全国五大国有商业银行均为公司客户，在 12 家全国性股份制商业银行中，公司所服务的客户已达 10 家，比例达 83.33%。公司所服务的企业客户有：中国石油天然气集团公司、国家电网公司、中国工商银行股份有限公司、中国南方航空股份有限公司、中国航天科工集团公司等。

在国家“安全可控”总体战略部署指导下，公司自主研发的 WPS Office 国产化版本已经全面支持国产整机平台（如：龙芯、飞腾、兆芯、申威等国产芯片）和国产操作系统，并在国家十二五、十三五期间的“核高基”多项国产化示范工程项目中完成系统适配和应用推广。

三、控股股东、实际控制人简介

（一）控股股东简介

本公司的控股股东是 WPS 香港，持有本公司 67.50%的股权。WPS 香港公司全称为 Kingsoft WPS Corporation Limited，注册时间为 2015 年 11 月 2 日，注册地点为香港，住所为 UNIT 1309A 13/F CABLE TV TOWER NO.9 HOI SHING RD TSUEN WAN NT HONG KONG，董事为雷军。金山软件通过 WPS 开曼持有 WPS 香港 100%的股权。除持有本公司股权外，WPS 香港从事论坛网站运营业务。

（二）实际控制人简介

董事雷军先生为本公司的实际控制人。截至 2016 年 12 月 31 日，雷军先生拥有金山软件合计 27.06%的表决权，金山软件通过 WPS 开曼、WPS 香港持有公司 67.50%的股份。除前述情形外，截至本招股说明书签署之日，雷军先生还

通过顺为互联网、奇文二维、奇文四维、奇文五维、奇文七维间接持有公司的股份，并担任发行人董事。

雷军，男，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码：1101081969*****x，1969年12月出生，本科学历。雷军先生于1992年起就职于金山软件，负责发展和拓展业务运作；1998年起担任金山软件首席执行官，并于2007年辞任，于2008年8月由执行董事调任非执行董事；并于2011年7月担任金山软件董事长。雷军先生亦为金山软件若干附属公司董事。雷军先生于2010年至今担任小米公司董事长兼首席执行官。2011年金山办公有限设立时雷军担任执行董事；目前，雷军先生担任发行人董事。

四、发行人主要财务数据及财务指标

本公司近三年主要财务数据及财务指标如下：

（一）合并资产负债表主要数据

单位：万元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产	89,185.05	52,920.46	42,027.12
非流动资产	5,500.87	5,781.12	6,294.53
资产总计	94,685.92	58,701.57	48,321.65
流动负债	11,439.33	16,609.60	8,986.61
非流动负债	823.28	4,843.89	4,737.80
负债合计	12,262.61	21,453.49	13,724.41
所有者权益合计	82,423.31	37,248.08	34,597.24

（二）合并利润表主要数据

单位：万元

项目	2016年度	2015年度	2014年度
营业收入	54,517.29	39,371.92	28,296.85
营业成本	5,839.68	2,818.64	2,037.70
营业利润	12,862.58	-15,537.02	-2,391.91
利润总额	17,188.57	-11,753.59	1,114.74
净利润	17,145.63	-14,547.76	1,363.46

（三）合并现金流量表主要数据

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
经营活动产生的现金流量净额	14,455.58	5,532.07	2,887.10
投资活动产生的现金流量净额	-24,210.00	-1,974.35	-2,964.62
筹资活动产生的现金流量净额	27,131.31	3,442.51	-
现金及现金等价物净增加额	17,723.49	7,201.79	-124.04

（四）主要财务指标

以下财务指标除特别说明外，为合并报表口径。

项目	2016 年 12 月 31 日/2016 年度	2015 年 12 月 31 日/2015 年度	2014 年 12 月 31 日/2014 年度
流动比率（倍）	7.80	3.19	4.68
速动比率（倍）	7.78	3.18	4.67
资产负债率（%，合并）	12.95	36.55	28.40
资产负债率（%，母公司）	8.26	30.15	72.74
无形资产（扣除土地使用权）占净资产比例（%）	2.07	6.45	7.53
归属公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.29	1.03	0.96
应收账款周转率（次/年）	3.71	3.83	4.50
息税折旧摊销前利润（万元）	18,526.21	-10,016.71	4,311.26
归属发行人股东的净利润（万元）	17,145.63	-14,547.76	1,363.46
归属发行人股东扣除非经常性损益后的净利润（万元）	15,580.37	11,341.29	172.65
利息保障倍数（倍）	不适用	不适用	不适用
每股经营活动现金流量（元）	0.40	0.15	0.08
每股净现金流量（元）	0.49	0.20	-0.01

五、募集资金用途

本次募集资金将投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	总投资额	拟用募集资金投入金额
1	WPS 办公套件升级项目	25,528.20	25,528.20

序号	项目名称	总投资额	拟用募集资金投入金额
2	云办公服务平台项目	12,567.19	12,567.19
3	研发中心建设项目	9,299.52	9,299.52
4	营销服务支撑体系项目	9,076.96	9,076.96
合计		56,471.87	56,471.87

如本次发行实际募集资金净额小于上述项目拟投入募集资金量，不足部分由发行人通过自筹方式解决，以保障项目的顺利实施。同时，为把握市场机遇，在募集资金到位之前，公司将根据项目进展的实际需要以自筹资金分步先行投入，待本次发行募集资金到位之后，公司将按有关募集资金使用管理的相关规定置换本次发行前已投入使用的自筹资金。有关募集资金用途具体请参见本招股说明书“第十节 募集资金运用”。

第三节 本次发行概况

一、本次发行的基本情况

股票种类：	人民币普通股（A股）
每股面值：	1.00 元
发行股数，占发行后总股本比例：	本次拟发行不超过 4,100 万股，不超过发行后总股本的 10.22%。（本次发行不涉及老股东公开发售其所持有的公司股份）
每股发行价格：	【】 元
发行市盈率：	【】 倍（每股收益按照【】经审计的扣除非经常性损益前后孰低的净利润除以本次发行后总股本计算）
发行后每股收益：	【】 元（按本公司【】年经审计的、扣除非经常性损益前后孰低的归属于母公司股东的净利润除以本次发行后总股本）
发行前每股净资产：	【】 元（按照本公司【】经审计的净资产除以本次发行前总股本计算）
发行后每股净资产：	【】 元（按照本公司【】经审计的净资产加上本次发行筹资净额之和除以本次发行后总股本计算）
发行市净率：	【】 倍（按照发行价格除以发行后每股净资产计算）
发行方式：	采用网下向网下投资者询价配售与网上按市值申购定价发行相结合的方式，或证监会认可的其他发行方式
发行对象：	符合资格并在深圳证券交易所创业板开户的自然人、法人等投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）
预计募集资金总额：	【】 万元
预计募集资金净额：	扣除发行费用后，净额【】 万元
承销方式：	余额包销
发行费用概算：	本次发行费用总额为【】 万元，其中保荐和承销费【】 万元，审计及验资费【】 万元，律师费【】 万元，发行手续费等【】 万元。

二、本次发行的有关当事人

（一）发行人：北京金山办公软件股份有限公司

法定代表人：葛珂

住所：北京市海淀区小营西路 33 号二层商业办公 C 区

联系人：宋涛

联系电话：（010）62927777

传真：（010）82325655

（二）保荐人（主承销商）：中国国际金融股份有限公司

法定代表人：毕明建

住所：北京市朝阳区建国门外大街1号国贸写字楼2座27层及28层

联系电话：（010）65051166

传真：（010）65051156

保荐代表人：王迪明、张韦弦

项目协办人：姚惠超

其他项目成员：金钟、徐石晏、徐柳、邢赫塵、白东旭、何牧芷、孙靖譔、李润楠

（三）发行人律师事务所：北京市君合律师事务所

负责人：肖微

地址：中国北京市建国门北大街8号华润大厦20层

邮编：100005

联系电话：（010）85191307

传真：（010）85191350

经办律师：石铁军、易宜松

（四）会计师事务所：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：梁春

住所：北京海淀区西四环中路16号院7号楼12层

联系电话：（010）58350011

传真：（010）58350006

经办注册会计师：李文智、张瑞

（五）保荐人（主承销商）律师事务所：北京市通商律师事务所

负责人：程丽

住所：北京市朝阳区建国门外大街甲12号新华保险大厦6层

联系电话：（010）65693399

传真：（010）65693838

经办律师：吴刚、田君

（六）评估机构：中联资产评估集团有限公司

法定代表人：胡智

住所：北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F4 层 939 室

联系电话：（010）88000066

传真：（010）88000006

经办注册评估师：鲁杰钢、郝俊虎、林瑶

（七）股票登记机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

住所：深圳市福田区深南大道 2012 号深圳证券交易所广场 22-28 楼

联系电话：（0755）21899999

传真：（0755）21899000

（八）收款银行：【】

三、发行人与中介机构关系的说明

本公司与本次发行有关的保荐人、承销机构、证券服务机构及其负责人、高级管理人员、经办人员之间不存在直接或间接的股权关系或其他权益关系。

四、有关本次发行的重要时间安排

（一）刊登发行公告日期：【】年【】月【】日

（二）开始询价推介日期：【】年【】月【】日

（三）刊登定价公告日期：【】年【】月【】日

（四）申购日期及缴款日期：【】年【】月【】日

（五）股票上市日期：本次股票发行结束后将尽快申请在深交所挂牌上市

第四节 风险因素

投资者在评价发行人此次公开发行的股票时，除本招股说明书提供的其他资料外，应认真地考虑下述各项风险因素。下述风险因素根据重要性原则或可能影响投资决策的程度大小排序，该排序并不表示风险因素会依次发生。发行人提请投资者仔细阅读本节全文。

一、行业相关风险

公司所属的软件行业，作为十二五、十三五计划中国家重点发展行业，一直稳健、快速地发展。但若未来国家改变对软件产业的政策导向，发行人可能面临随之而来的市场波动风险。

随着国家经济的发展，国家集体安全意识的提升，国家政府近年来积极推行正版化政策，使公司在政府、金融等行业减轻了盗版风险，在正版化行业中的市场份额增长，收入随之提高。如果国家政策、行业指导精神改变，公司很可能重新受到盗版侵害，收入也会随之下滑。虽然随着国家经济的飞速进步，行业法律法规、管理制度在不断规范，软件行业的进一步正版化势在必行，但仍然不能排除公司利益受到损害的可能。

二、业务相关风险

（一）市场竞争风险

经过多年的积累与发展，公司在国内办公软件公司中已经处于领先地位，占有了相对稳固的市场份额并树立了良好的品牌形象。但在国际市场中，海外竞争对手仍处于优势地位，在国内市场上也与公司形成竞争之势。海外办公软件公司起步早，资金充足，且存在将操作系统与办公软件打包出售的情况，可能使公司面临市场竞争风险。

（二）管理人员和技术人员流失的风险

发行人所处软件行业为技术密集型行业，行业发展速度和技术更新较快，对产品创新、市场营销及运营技术等方面的人力资本依赖性较高，在包括研发、运营、维护和营销等业务链条上都依赖于核心管理人员和技术人员的决策、执行和

维持。公司自成立以来一直重视技术开拓、产品研发以及研发团队的建设，通过多年的实践和积累，公司已经研发并储备了多项核心技术和自主知识产权，培养、积累了一批高素质研发人员。公司已经采取有效的绩效奖励制度和激励措施，确保管理人员和技术人员的稳定。但如出现竞争对手恶意行为或其它因素造成管理人员和技术人员流失，将可能对公司业务经营的稳定性产生不利影响。

（三）核心技术泄露风险

公司作为软件企业，其核心技术是公司发展多年所积累的研发与经验的结晶。公司的特有文档格式、美化技术、识别体系等，都是公司重要的核心竞争力，也是公司品牌具有高辨识度的保障。虽然公司的保密体系相对完善，对技术人员的管理制度也相对成熟，但如果出现公司核心技术被恶意泄露、盗用，很可能出现公司竞争能力下降、客户流失等一系列风险。

（四）盈利模式的风险

报告期内，发行人互联网广告推广服务占总收入的比例逐渐上升。互联网广告推广服务采用“免费+广告”为主的盈利模式，其核心在于免费使用 WPS Office 软件产品的庞大用户群体产生的显著的广告投放价值。

但上述盈利模式受到用户能够接受的广告投放量的制约，即若公司在产品中投放广告量过多，则可能降低用户体验，导致用户流失，从而降低公司产品的广告投放价值，对发行人互联网广告推广服务的收入产生负面影响。这一因素决定了公司从互联网广告推广服务中获得的收入是存在一定增长极限的，难以保持不断高速增长的趋势。另一方面，发行人需要持续进行研发投入，不断对产品进行升级，以保持对用户的吸引力。如果公司产品不能满足客户的最新需求，则可能导致免费用户群体数量的下降，互联网广告推广服务的收入会随之降低，也将影响发行人未来的盈利能力。

（五）产品单一的风险

发行人多年来专注于办公软件领域，WPS Office 系列产品及服务是公司收入的主要来源。虽然 WPS Office 系列产品在国内办公软件中处于领先地位，公司研发力量强大，用户基础广泛，收入来源稳定，但是一旦发生盗版、侵权，或者新的替代产品出现等情况，发行人短期之内也许无法找到新的研究领域与经营模

式，难以快速生产新的产品，不能将自身研发能力马上变现，将会对公司经营产生不利影响。

三、财务相关风险

（一）不再享受增值税退税优惠风险

根据财税[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。

2014年度、2015年度和2016年度，公司已取得增值税退税额分别为2,242.45万元、2,637.84万元和4,177.28万元，公司享受增值税退税占利润总额比例较高，符合软件行业特点。但如果相关政策发生变化或者本公司不能持续符合相应政策条件，将面临因不再享受相应税收优惠政策而导致利润总额下降的风险。

（二）不再享受所得税优惠的风险

根据财税[2012]27号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》、国家税务总局公告2015年第76号国家税务总局关于发布《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告、财税[2016]49号《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》规定：我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。发行人自2012年取得软件企业认定证书，经海淀区国家税务局审批备案，优惠期间为2012年1月1日起至2016年12月31日止；广州金山移动已于2017年3月经广州市天河区国家税务局税务备案，享受税收优惠期间为2016年1月1日起至2020年12月31日止；珠海金山办公自2010年取得软件企业认定证书，经广东省珠海市国家税务局高新技术开发区分局审批备案同意，珠海金山办公自2011年获利年度起，享受企业所得税两免三减半税收优惠。珠海金山办公执行税收优惠期间为2011年1月1日起至2015年12月31日止。

根据《中华人民共和国企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。发行人及其子公司珠海金山办公、广州金山移

动拥有高新技术企业证书，有效期分别至 2019 年 12 月 21 日、2018 年 10 月 9 日及 2019 年 12 月 8 日。

随着公司前述税收优惠逐步到期，或相关政策发生变化或者本公司不能持续符合相应政策条件，将面临因不再享受相应税收优惠政策而导致净利润下降的风险。如果公司不再继续享受上述减免税优惠，将对公司的经营业绩产生负面影响。

（三）未来业绩无法长期高速增长、可能出现波动的风险

报告期内，随着核心竞争力的提升，公司营业收入稳步增长，最近三年营业收入年复合增长率为 38.80%，净利润年复合增长率为 254.61%。虽然未来办公软件行业规模仍将不断扩大，且公司通过持续性的技术创新、增强销售能力等措施不断提升自身的市场地位，但从长远来看，随着经济的发展、竞争对手对专业人才的争夺不断增强，公司的营业收入增速可能放缓，管理费用、销售费用等占营业收入的比例可能会存在上升的趋势，公司净利润的增长速度可能会放缓甚至下滑，因此公司存在一定的经营业绩风险。

四、经营相关风险

（一）管理能力不能适应公司业务发展的风险

公司近几年业务快速发展，主营业务收入从 2014 年度的 28,291.73 万元增长到 2016 年度的 54,464.20 万元。随着公司主营业务的增长和经营规模的扩大，尤其是本次发行后，随着募集资金的到位和募集资金投资项目的实施，公司总体经营规模将进一步扩大。这将对公司在战略规划、组织机构、内部控制、运营管理、财务管理等方面提出更高的要求。如果公司管理层不能持续有效地提升管理能力、优化管理体系，将导致公司管理体系不能完全适应公司业务规模的快速发展，对公司未来的经营和持续盈利能力造成不利影响。

（二）经营场所租赁的风险

公司自成立以来，由于公司业务对经营场地无特殊要求，因此用于研发及办公的主要经营场地一直是通过租赁方式取得。截至本招股说明书签署日，公司未发生过因租赁房产而对公司经营造成不利影响的情形。尽管公司募集资金投资项目所需的新增经营场地已签订租赁合同，并将开始进行项目建设。但如果公司租

赁的经营场所在短期内被拆迁或因其他原因而无法继续租赁，则可能在短期内对公司的正常经营带来不利影响。

（三）监管政策变化风险

发行人及其子公司主要从事办公软件产品及相关服务的设计开发及销售推广业务，属于软件和信息技术服务业，目前拥有高新技术企业证书、质量管理体系认证证书、出版物经营许可证等资质。报告期内发行人及其子公司未因经营资质违法违规受到处罚。尽管如此，仍不排除未来可能由于相关资质要求提高、行业监管政策变化等因素使发行人及其子公司出现相关经营资质被暂停、无法持续或及时获得、需要增加有关支出以持续满足资质条件等情形，从而可能对发行人及其子公司的业务经营造成不利影响。

（四）知识产权纠纷风险

公司拥有的商标、专利、著作权等知识产权是公司赢得市场的关键因素，是公司核心竞争力的重要组成部分。由于办公软件行业竞争目前处于国产品牌不断发掘市场、努力扩张的阶段，公司的知识产权在未来可能遭受不同形式的侵犯，中国以及其他国家或地区的知识产权法律提供的保护或这些法律的执行未必有效，公司实施或保护知识产权的能力可能受到限制，且成本较高。因此，如果公司的知识产权不能得到充分保护，公司未来业务发展和经营业绩可能会受到不利影响。另外，虽然公司已主动采取措施避免侵犯他人知识产权，但也不排除其他竞争者指控公司侵犯其知识产权的可能，从而对公司业务发展和经营业绩产生不利影响。

（五）无形资产共有或被许可使用的风险

截至本招股说明书签署日，发行人已具备与经营有关的业务体系及主要相关资产，发行人资产与股东资产严格分开，并完全独立运营。发行人与金山软件其他子公司签署了若干无形资产转让协议并按照协议的安排启动了转让登记；发行人从金山办公有限更名为发行人后，发行人及时启动了变更登记。由于各国法律和登记政策具有各自的特点，因此尚有一部分转让和变更尚未办理完毕，尚未完成的情况有：登记手续办理完毕但尚未收到正式的变更证明文件；登记手续已受理但尚未收到正式的受理通知书；登记流程已启动但尚未正式受理。因受限于法

律法规的限制，部分商标存在尚待办理转让或不能实现转让而由金山软件其他子公司授权许可发行人及其子公司使用的情形。由于发行人及其子公司均为金山软件间接控股的子公司，其在历史上取得的五件非核心专利存在与金山软件其他子公司共有的情形，另有部分专利系由金山软件其他子公司许可发行人及其子公司使用。发行人已就前述被许可的资产与金山软件其他子公司通过协议约定明确了权属及许可范围，对发行人资产独立性不构成重大影响，尽管如此仍不能排除发行人资产完整性受到上述共有及被许可使用情形影响的风险。

（六）控股股东控制的风险

截至 2016 年 12 月 31 日，雷军享有占金山软件已发行股份总数 27.06% 的股份表决权，为金山软件的第一大股东。金山软件通过 WPS 开曼、WPS 香港间接持有发行人 67.50% 股权，处于绝对控股地位，具有直接影响公司重大经营决策的能力。金山软件可以凭借其控股地位，通过行使表决权的方式对公司的经营决策、投资方向及股利分配政策等重大事项的决策施加影响，其利益可能与其他股东不一致，从而形成一定的控股股东控制风险。

（七）诉讼风险

截至本招股说明书签署日，公司存在若干未决诉讼，涉及金额较大，一旦败诉可能对公司业绩产生不利影响。详细情况已在本招股说明书“第十一节其他重要事项”之“三、行政处罚、重大诉讼或仲裁事项”进行披露。

五、募集资金相关风险

（一）募集资金运用风险

公司本次发行募集资金将全部用于 WPS 办公套件升级项目、云办公服务平台项目、研发中心建设项目和营销服务支撑体系项目。项目的实施将进一步增强公司研发能力，完善公司产品线，增强公司的技术支持和服务能力，从而实现公司长期的发展目标。虽然公司对募集资金投资项目的市场、技术等方面进行了充分的调研和验证，但募投项目中计划研发的新产品的功能是否真正满足客户的需求从而被市场接受和认可，还有待验证。同时，在募投项目实施过程中，公司仍面临着产业政策变化、市场变化、竞争条件变化以及技术更新等诸多不确定因素，

可能会影响项目的投资成本、投资回收期、投资收益率等，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

同时，本次募集资金投资项目新增的固定资产、无形资产折旧摊销费用将会对公司的盈利产生一定的压力。如果未来市场环境发生重大不利变化，公司收入、利润不能持续增长或增长速度放缓，同时公司募集资金投资项目在建设期满后不能按照预期产生效益，则公司存在因为固定资产折旧和无形资产摊销增加而导致利润下滑的风险。

（二）净资产收益率被摊薄的风险

本次公开发行股票募集资金将大幅增加公司的净资产，而募集资金投资项目需要一定的建设周期，在短期内难以全部产生效益。同时，募集资金项目建成后，固定资产和无形资产均有较大幅度的增加，这将产生一定的固定资产折旧和无形资产摊销。虽然公司具有良好的成长性，对募集资金投资项目也进行了认真的市场调查及严格的可行性论证，认为募投项目将取得较好的经济效益，但公司净利润的增长速度仍可能在短期内低于净资产的增长速度，因此公司存在发行后（包括发行当年）净资产收益率在短期内被摊薄的风险。

第五节 发行人基本情况

一、发行人基本情况

公司名称：	北京金山办公软件股份有限公司
英文名称：	Beijing Kingsoft Office Software, Inc.
注册资本：	36,000 万元
法定代表人：	葛珂
成立日期：	2011 年 12 月 20 日
整体变更日期：	2016 年 9 月 27 日
办公地址/住所：	北京市海淀区小营西路 33 号二层商业办公 C 区
邮政编码：	100085
联系电话：	(010) 62927777
传真号码：	(010) 82325655
互联网网址：	www.wps.cn
电子信箱：	Ir@wps.cn
负责信息披露和投资者关系的部门、负责人及电话号码：	董事会秘书宋涛 (010) 62927777

二、发行人设立情况

（一）金山办公有限的设立情况

本公司前身金山办公有限系 2011 年 12 月 20 日由金山办公香港出资设立的外商独资有限公司，于 2011 年 12 月 15 日获得了北京市海淀区商务委员会出具的《关于设立北京金山办公软件有限公司的批复》（海商审字[2011]1124 号），于 2011 年 12 月 16 日获得了北京市人民政府核发的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（商外资京资字[2011]8269 号），并于 2011 年 12 月 20 日获得了北京市工商局核发的《企业法人营业执照》（注册号：110000450192828）。

金山办公有限设立时的投资总额为 1,000 万元，注册资本 1,000 万元，股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资额（元）	股权比例
1	金山办公香港	10,000,000	100.00%
	合计	10,000,000	100.00%

（二）发行人设立情况

2016年6月24日，经金山办公有限董事会决议通过，金山办公有限由有限责任公司整体变更为股份有限公司。

2016年6月24日，金山办公有限全体股东作为发起人签订了《北京金山办公股份有限公司之发起人协议》，约定将金山办公有限改制为外商投资股份有限公司。金山办公有限截至2016年4月30日经大华审计（大华审字[2016]006986号）的净资产为人民币640,600,764.99元，截至2016年4月30日经中联评评估（中联评报字[2016]第931号）的净资产为71,689.43万元。公司以前述经审计的净资产640,600,764.99元按照1:0.5620的比例折股，每股面值1.00元，共计360,000,000股，剩余280,600,764.99元作为股份公司资本公积。

大华出具了大华验字[2016]000508号《验资报告》，确认截至2016年7月24日止，金山办公有限已收到各发起人缴纳的注册资本（股本）合计人民币360,000,000元，系以金山办公有限截至2016年4月30日的净资产折股投入，共计360,000,000股，每股面值1.00元，净资产折合股本后的余额280,600,764.99元计入资本公积-资本溢价。

公司发起人于2016年7月24日召开创立大会，审议并一致通过了公司章程，选举产生公司第一届董事会成员和第一届监事会股东代表监事等。

2016年9月13日，北京市商务委员会出具《北京市商务委员会关于北京金山办公软件有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》（京商务资字[2016]674号），同意金山办公有限变更为外商投资股份有限公司，并更名为北京金山办公软件股份有限公司。2016年9月20日，公司取得了《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

2016年9月27日，公司经北京市工商局海淀分局核准变更，取得了核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91110108587665983J），公司类型为股份有限公司（中外合资、未上市）。

股份公司设立时，发起人持有公司股份的情况如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例
1	WPS 香港	243,000,000	67.50%
2	奇文五维	37,257,612	10.35%

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例
3	晨兴二期	24,000,000	6.67%
4	纪源 WPS	12,000,000	3.33%
5	奇文四维	11,939,186	3.32%
6	奇文七维	9,481,800	2.63%
7	顺为互联网	6,000,000	1.67%
8	奇文三维	4,125,300	1.15%
9	奇文九维	3,900,300	1.08%
10	奇文一维	3,255,300	0.90%
11	奇文十维	1,803,202	0.50%
12	奇文二维	1,647,150	0.46%
13	奇文六维	1,590,150	0.44%
合计		360,000,000	100.00%

（三）发行人历次验资的情况

北京普宏德会计师事务所（普通合伙）出具《验资报告》（普验字（2012）第 A-0014 号），确认截至 2012 年 6 月 11 日，金山办公有限已收到当时的股东金山办公香港实缴注册资本 1,000 万元人民币。根据大华出具的《北京金山办公软件股份有限公司验资复核报告》（大华核字[2017]002489 号），截至 2012 年 06 月 11 日止，金山办公有限已收到股东投入的实收资本 1,000 万元，系金山办公香港以货币 1,000 万元出资，占注册资本的 100%。以上情况与北京普宏德会计师事务所出具的普验字（2012）第 A-0014 号验资报告一致。

2016 年 3 月 1 日，金山办公有限与 WPS 香港、晨兴二期、纪源 WPS、顺为互联网、奇文四维、奇文五维、奇文十维及相关方签署了《增资协议》，同意金山办公有限增加 1,926,996 元注册资本，增资后注册资本为 11,926,996 元。根据大华出具的《北京金山办公软件股份有限公司验资报告》（大华验字[2017]000221 号），截至 2016 年 4 月 30 日止，金山办公有限已收到各方缴纳增资款 314,652,974.73 元，其中新增注册资本（实收资本）合计人民币 1,926,996.00 元，收款金额与股东应享有注册资本之间的差额 312,725,978.73 元计入资本公积资本溢价，各股东均以货币出资。

发行人设立时履行的验资情况请参见本节“二、发行人设立情况”之“（二）

发行人设立情况”。

三、发行人设立以来的重大资产重组情况

发行人自设立以来至本招股说明书签署日未进行重大资产重组，关于发行人搭建境外红筹 VIE 结构及终止的详细情况请参见本招股说明书“第五节发行人基本情况”之“四、发行人搭建境外红筹 VIE 结构及终止过程”。

报告期内，发行人存在如下资产收购情况：

（一）2016 年 1 月发行人收购金山办公香港 100%股权

为本次发行及上市前的业务重组之目的，发行人于 2016 年 1 月向金山办公开曼收购其持有的金山办公香港 100%股份。有关本次收购的详细情况请参见本招股说明书“第五节发行人基本情况”之“四、发行人搭建境外红筹 VIE 结构及终止过程”之“（二）拆除红筹 VIE 结构”之“3、金山办公有限收购金山办公香港”。

金山办公香港截至 2015 年 12 月 31 日的资产总额或营业收入或利润总额未达到或超过重组前发行人相应项目 20%。

（二）2015 年 12 月发行人收购珠海奇文 100%股权

为本次发行及上市前的业务重组之目的，发行人于 2015 年 12 月向葛珂、求伟芹收购其持有的珠海奇文 100%股权。

有关本次收购的详细情况请参见本招股说明书“第五节发行人基本情况”之“四、发行人搭建境外红筹 VIE 结构及终止过程”之“（二）拆除红筹 VIE 结构”之“4、金山办公有限收购珠海奇文”。

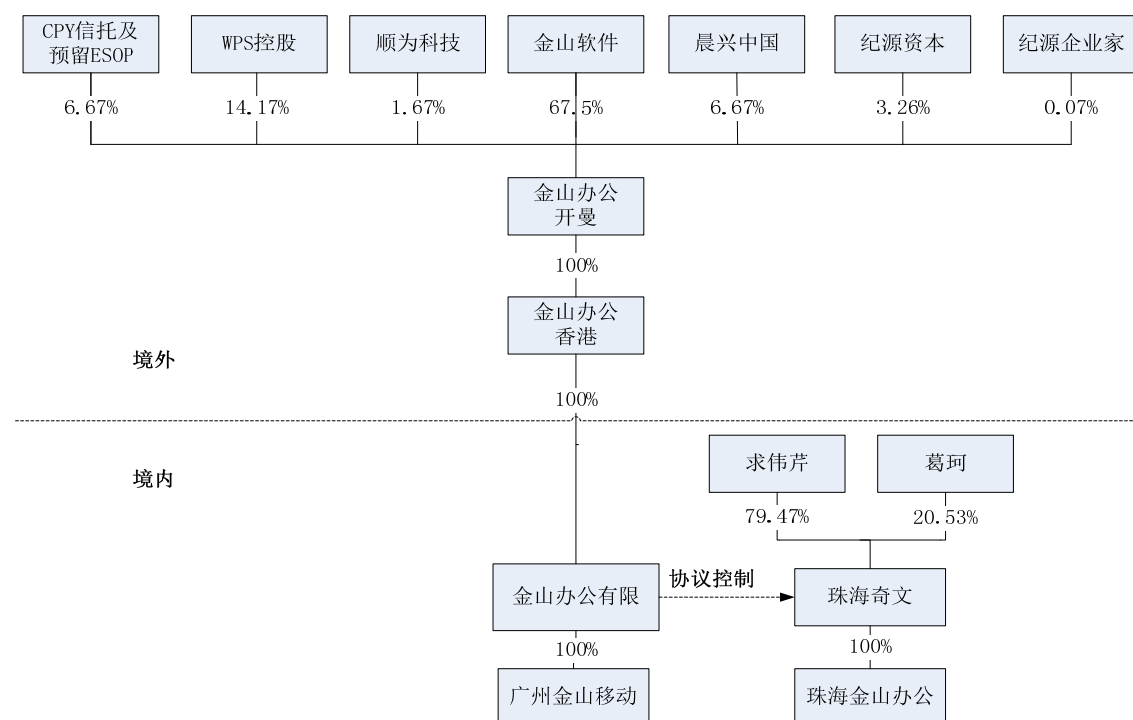
珠海奇文截至 2014 年 12 月 31 日资产总额或营业收入或利润总额超过重组前发行人相应项目的 100%。截至本招股说明书出具日，发行人重组后已运行一个会计年度。

四、发行人搭建境外红筹 VIE 结构及终止过程

（一）搭建红筹 VIE 结构

公司前身为金山软件旗下独立的办公软件业务主体，自 2011 年起逐步开始

搭建了协议控制架构（VIE 结构），设立完成后的架构如下图所示：



上述架构具体搭建过程如下：

1、境外架构的搭建

（1）金山软件设立金山办公开曼（境外开曼融资主体）

2011年8月18日，金山办公开曼在开曼群岛注册成立。同日，金山软件已取得金山办公开曼全部已发行的普通股共计750,000,000股，每股面值0.0026美元，持股比例为100%。

（2）金山办公开曼设立金山办公香港（境外香港主体）

2011年9月15日，金山办公香港在香港注册成立，同日，金山办公开曼已取得金山办公香港全部已发行的股份共计15,000,000股，每股面值1港元，持股比例为100%。

2、境内架构的搭建及 VIE 控制协议的签署

（1）求伟芹、王津设立珠海奇文（境内持股主体）

2009年8月21日，求伟芹、王津设立珠海奇文，作为境内持股主体。珠海奇文设立时的注册资本为人民币100,000元，其中求伟芹出资99,000元，持股比

例为 99%；王津出资 1,000 元，持股比例为 1%。

（2）珠海奇文设立珠海金山办公（境内 VIE 运营主体）

2009 年 10 月 22 日，珠海奇文在珠海设立珠海金山办公，作为境内的主要业务运营主体。珠海金山办公设立时的注册资本为人民币 100,000 元，珠海奇文的持股比例为 100%。

（3）金山办公香港设立金山办公有限

2011 年 12 月 20 日，金山办公香港在北京设立金山办公有限，注册资本为 10,000,000 元，金山办公香港的持股比例为 100%。

（4）金山办公有限与珠海奇文签署 VIE 控制协议

2011 年 12 月 29 日，金山办公有限与珠海奇文及求伟芹、王津、葛珂、章庆元、肖玢等总计 28 名自然人股东签订了《借款协议》、《独家转股期权协议》、《股东表决权委托协议》、《著作权许可使用协议》、《股权质押协议》及《授权委托书》（以下统称“控制协议”），以通过珠海奇文的子公司珠海金山办公从事具体业务，而实际由金山办公有限控制。

2013 年 7 月 30 日，金山办公有限与珠海奇文及其股东求伟芹、王津以及葛珂、章庆元、肖玢等总计 28 名自然人股东就章庆元、肖玢等 25 名股东将其持有的珠海奇文总计 13.51% 的股权转让给葛珂重新签署了经修订的控制协议。2014 年 6 月 26 日，金山办公有限与珠海奇文及其股东求伟芹、葛珂就王津退出重新签署了经修订的《股权质押协议》等一系列协议（上述及经修订的协议以下统称“控制协议”）。

3、境外主体历次变更情况

（1）2012 年 7 月，金山办公开曼增资，WPS 控股认购本次增资

2012 年 5 月 21 日，金山办公开曼及其股东金山软件与 WPS 控股及相关方就本次增发签署了《普通股认购协议》，WPS 控股就本次增发应支付的认购对价为 6,000,000 美元（每股认购价格为 0.03 美元）。

2012 年 7 月 3 日，金山办公开曼通过了董事会及股东会决议，同意金山办公开曼向 WPS 控股增发 2 亿普通股，每股面值 0.0026 美元。WPS 控股为 2011

年 8 月 24 日在英属维尔京群岛设立的持股主体，主要股东为金山办公有限的管理人员。金山办公开曼于 2012 年 7 月 3 日作出了董事会决议，同意由雷军、求伯君、葛珂、张宏江、章庆元组成董事会。

上述增资完成后，金山办公开曼的股权结构如下：

序号	股东名称	股份类别	持股数	持股比例
1	金山软件	普通股	750,000,000	78.95%
2	WPS 控股	普通股	200,000,000	21.05%
合计			950,000,000	100.00%

（2）2012 年 12 月，金山办公开曼委托设立员工信托，并向信托增发股份

2012 年 12 月 3 日，为向员工发放股权激励及奖励，金山办公开曼通过了董事会及股东会决议，同意下列事项：

1) 批准《股权激励计划实施规则》，规定了员工奖励计划的目的、适用范围及期限、员工信托持股、争议解决、修订方式等。

2) 根据前述员工奖励计划设立员工信托并签署《信托协议》，同意金山办公开曼为实施上述股权激励计划发行 50,000,000 股，前述股份由员工信托持有，占金山办公开曼股份比例 5%。

2012 年 12 月 3 日，金山办公开曼与 CPY 签署了《信托协议》，金山办公开曼以 100 港币设立了 CPY 信托，指定符合员工奖励计划条件的受奖励员工作为信托的受益人。

上述增资完成后，金山办公开曼的股权结构如下：

序号	股东名称	股份类别	持股数	持股比例
1	金山软件	普通股	750,000,000	75.00%
2	WPS 控股	普通股	200,000,000	20.00%
3	CPY 信托	普通股	50,000,000	5.00%
合计			1,000,000,000	100.00%

（3）2013 年 10 月，金山办公开曼回购股份，为 ESOP 预留股份

2013 年 10 月 9 日，金山办公开曼通过董事会决议，同意金山办公开曼向 WPS 控股回购 30,000,000 股，回购对价为 20,000,000 元人民币。

2013 年 10 月 9 日，WPS 控股与金山办公开曼签署《回购协议》，金山办公开

曼就本次回购应支付的对价为 20,000,000 元人民币（每股回购价格约为 0.67 元）。

上述回购完成后，金山办公开曼的股权结构如下：

序号	股东名称	股份类别	持股数	持股比例
1	金山软件	普通股	750,000,000	75.00%
2	WPS 控股	普通股	170,000,000	17.00%
3	CPY 信托	普通股	50,000,000	5.00%
4	ESOP	普通股（预留）	30,000,000	3.00%
合计			1,000,000,000	100.00%

（4）2013 年 10 月，金山办公开曼 A 轮融资

2013 年 10 月 15 日，金山办公开曼通过董事会决议及股东会决议，同意金山办公开曼向金山软件及境外投资机构晨兴中国、纪源资本、纪源企业家、顺为科技分别发行 A 轮优先股 60,000,000 股、80,000,000 股、39,169,467 股、830,533 股、20,000,000 股，共计 200,000,000 股，每股面值 0.0026 美元。

2013 年 10 月 15 日，金山办公开曼与金山办公香港、珠海奇文、珠海金山办公、金山软件、晨兴中国、纪源资本、纪源企业家、顺为科技就本次融资签署了《股权认购协议》，上述认购股东应支付的对价分别为 15,000,000 美元、20,000,000 美元、9,792,366.80 美元、207,633.20 美元、5,000,000 美元（每股认购价格为 0.25 美元），共计 50,000,000 美元。

上述变更完成后，金山办公开曼的股权结构如下：

序号	股东名称	股份类别	持股数	持股比例
1	金山软件	普通股	750,000,000	62.50%
		A 轮优先股	60,000,000	5.00%
2	WPS 控股	普通股	170,000,000	14.17%
3	晨兴中国	A 轮优先股	80,000,000	6.67%
4	纪源资本	A 轮优先股	39,169,467	3.26%
5	纪源企业家	A 轮优先股	830,533	0.07%
6	顺为科技	A 轮优先股	20,000,000	1.67%
7	CPY 信托	普通股	50,000,000	4.17%
8	ESOP	普通股（预留）	30,000,000	2.50%
合计			1,200,000,000	100.00%

（5）2014 年 11 月，金山办公开曼增发 400 万股，增发股份由信托认购

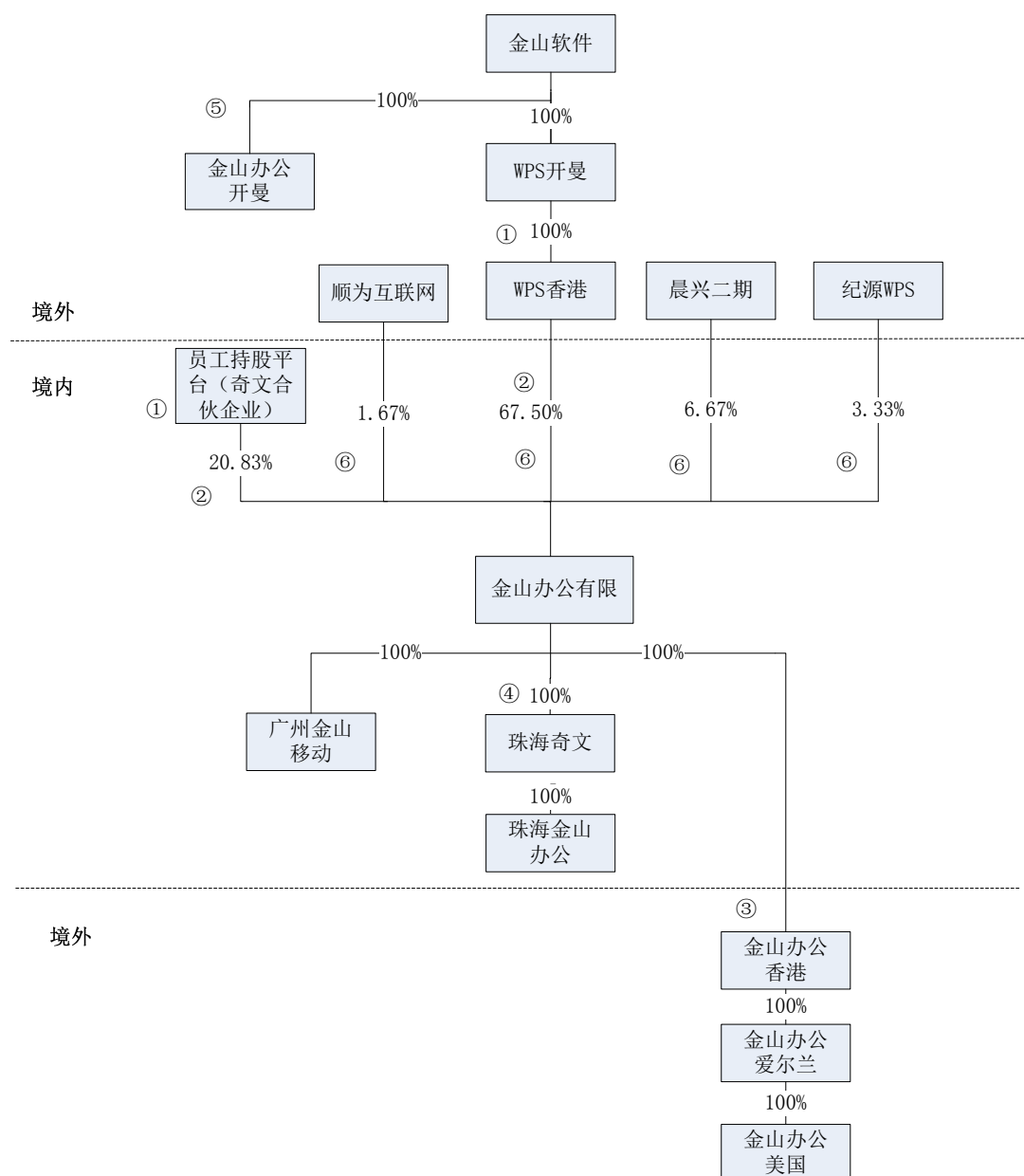
2014 年 11 月 27 日，金山办公开曼通过董事会决议及股东会决议，同意金山办公开曼向 CPY 信托发行 400 万股普通股，相应股份按照《股权激励计划实施规则》实施。

上述变更完成后，金山办公开曼的股权结构如下：

序号	股东名称	股份类别	持股数	持股比例
1	金山软件	普通股	750,000,000	62.50%
		A 轮优先股	60,000,000	5.00%
2	WPS 控股	普通股	170,000,000	14.17%
3	晨兴中国	A 轮优先股	80,000,000	6.67%
4	纪源资本	A 轮优先股	39,169,467	3.26%
5	纪源企业家	A 轮优先股	830,533	0.07%
6	顺为科技	A 轮优先股	20,000,000	1.67%
7	CPY 信托	普通股	54,000,000	4.50%
8	ESOP	普通股（预留）	26,000,000	2.17%
合计			1,200,000,000	100.00%

（二）拆除红筹 VIE 结构

2015 年 11 月，公司决定拆除红筹 VIE 结构，拟在境内申请上市。2015 年 11 月 9 日及 2015 年 11 月 12 日，金山办公开曼全体董事同意金山办公有限作为重组主体，并通过相关重组方案。拆除过程的示意图如下：



1、设立境内外持股主体

金山软件于2015年10月9日在开曼群岛设立WPS开曼，WPS开曼于2015年11月2日在香港设立WPS香港。

公司管理人员及员工于2015年11月在境内设立了奇文一维、奇文二维、奇文三维、奇文四维、奇文五维、奇文六维、奇文七维、奇文八维、奇文九维、奇文十维。

2、金山办公有限由外商独资企业变更为中外合资企业

2015年11月13日，金山办公香港与WPS香港以及奇文一维、奇文二维、奇文三维、奇文四维、奇文五维、奇文六维、奇文七维、奇文八维签署了股权转让

让协议，同意将其持有的金山办公有限的 100%股权分别转让给前述股东，具体转让情况如下：

序号	转让方	受让方	转让比例	对应金山办公有限 出资额（元）	转让价格 （元）
1	金山办公 香港	WPS 香港	76.74%	7,674,134	35,377,756
2		奇文一维	1.08%	107,850	497,188
3		奇文二维	0.55%	54,571	251,572
4		奇文三维	1.37%	136,673	630,064
5		奇文四维	3.58%	358,347	1,651,981
6		奇文五维	11.18%	1,118,264	5,155,199
7		奇文六维	0.53%	52,683	242,866
8		奇文七维	3.14%	314,137	1,448,172
9		奇文八维	1.83%	183,341	845,202
合计			100.00%	10,000,000	46,100,000

2015 年 11 月 20 日，上述股权转让获得北京市海淀区商务委员会批准，于 2015 年 11 月 23 日完成工商变更登记。

2015 年 11 月 30 日，奇文八维、奇文九维、奇文十维以及金山办公有限签署了《北京金山办公软件有限公司股权转让协议》，奇文八维同意将其持有的金山办公有限 1.29%、0.54%的股权转让给奇文九维、奇文十维，对价分别为 595,700 元、249,502 元。

2015 年 12 月 25 日，上述股权转让获得北京市海淀区商务委员会批复，于 2016 年 1 月 25 日完成工商变更登记。

3、金山办公有限收购金山办公香港

根据金山办公开曼于 2015 年 11 月 27 日作出的股东会决议，同意金山办公开曼将金山办公香港 100%的股份以 599 万美元的价格转让给金山办公有限。本次股份转让完成后，金山办公有限将成为金山办公香港的唯一股东，并通过金山办公香港间接持有金山办公爱尔兰、金山办公美国各 100%股权，同时间接持有日本金山 19.68%的股权。2015 年 11 月 28 日，金山办公有限与金山办公开曼签署了《股权转让协议》。

金山办公有限已就本次收购取得北京市发展和改革委员会于 2016 年 1 月 20 日

下发《关于北京金山办公软件有限公司收购香港公司 Kingsoft Office Software Corporation Limited 全部股权项目备案的通知》（京发改[2016]110 号）以及北京市商委于 2016 年 1 月 14 日核发《企业境外投资证书》（境外投资证第 N1100201600041 号）、2016 年 2 月 3 日核发《企业境外投资证书》（境外投资证第 N1100201600150 号）、《企业境外投资证书》（境外投资证第 N1100201600154 号）。

4、金山办公有限收购珠海奇文、控制协议终止

2015 年 12 月 4 日，珠海奇文作出股东会决议，同意求伟芹将其持有的珠海奇文 79.47%的股权（对应 5,404.2104 万元的出资）以 65,486,314 元的价格转让给金山办公有限；葛珂将其持有的珠海奇文 20.53%的股权（对应 1,395.7896 万元的出资）以 16,913,686 元的价格转让给金山办公有限。

2015 年 12 月 4 日，求伟芹、葛珂与金山办公有限签署了《股权转让协议》，求伟芹和葛珂将其分别持有的珠海奇文 79.47%、20.53%的股权转让给金山办公有限，转让对价分别为 65,486,314 元、16,913,686 元。

2015 年 12 月 4 日，金山办公有限、珠海奇文、珠海金山办公与求伟芹、葛珂签署了《对现有控制文件的终止协议》，约定全部任何现有控制文件自葛珂、求伟芹将其持有的全部珠海奇文股权转让给金山办公有限之日终止并不再具有任何效力。2015 年 12 月 4 日，珠海市工商行政管理局拱北分局出具了股权出质注销登记通知书，正式解除了金山办公有限对珠海奇文股权的质押。

上述股权转让于 2015 年 12 月 9 日完成工商变更登记。

5、金山办公开曼回购注销各股东股权

2016 年 1 月 5 日，金山办公开曼董事会决议同意执行回购协议，回购注销 WPS 控股、CPY 信托持有的全部股份及全部 A 轮优先股；同意终止信托计划及相关协议；

2016 年 1 月 5 日，金山办公开曼与金山软件、纪源资本、纪源企业家、晨兴中国、顺为科技、WPS 控股、CPY 信托分别签署了《回购协议》，同意由金山办公开曼回购各位投资者持有的金山办公开曼的股份。

根据各方签署的回购协议，本次回购 A 轮投资人的情况如下：

序号	回购前股东	回购金山办公开曼出资额	回购股权比例	回购价格（美元）
1	金山软件	60,000,000	5.11%	15,000,000.00
2	纪源资本	39,169,467	3.34%	9,792,366.80
3	纪源企业家	830,533	0.07%	207,633.20
4	晨兴中国	80,000,000	6.81%	20,000,000.00
5	顺为科技	20,000,000	1.70%	5,000,000.00
总计		200,000,000	17.03%	50,000,000.00

6、控股股东、境内持股主体、A 轮投资人增资

2015 年 12 月 25 日，奇文八维将其持有的金山办公有限 1.83% 股权中的 1.29% 转让给奇文九维，0.54% 转让给奇文十维。

2016 年 3 月 1 日，金山办公有限与 WPS 香港、晨兴二期、纪源 WPS、顺为互联网、奇文一维、奇文二维、奇文三维、奇文四维、奇文五维、奇文六维、奇文七维、奇文九维、奇文十维签署了《增资协议》，同意 WPS 香港、晨兴二期、纪源 WPS、顺为互联网、奇文四维、奇文五维、奇文十维向金山办公有限增资，金山办公有限增加 1,926,996 元注册资本，增资后注册资本为 11,926,996 元。各增资方新增注册资本的情况如下：

单位：元

序号	增资方	实际增资金额	认购注册资本金额	计入资本公积金额
1	WPS 香港	61,948,417.83	376,588.00	61,571,829.83
2	晨兴二期	130,800,000.00	795,133.00	130,004,867.00
3	纪源 WPS	65,400,000.01	397,567.00	65,002,433.01
4	顺为互联网	32,700,000.00	198,783.00	32,501,217.00
5	奇文四维	6,120,111.95	37,205.00	6,082,906.95
6	奇文五维	19,098,518.28	116,101.00	18,982,417.28
7	奇文十维	924,334.18	5,619.00	918,715.18
合计		316,991,382.25	1,926,996.00	315,064,386.25

本次增资中，WPS 香港、晨兴二期、纪源 WPS 和顺为互联网依据金山办公有限与各增资方商定的美元兑人民币汇率 6.54 计算，分别以等同于 9,472,235.14 美元、19,999,980.00 美元、10,000,000.00 美元和 4,999,980.00 美元的人民币向金山办公有限支付增资价款。

2016 年 3 月 17 日，上述增资获得北京市海淀区商务委员会的批复，于 2016

年 3 月 28 日完成工商变更登记。

（三）红筹架构建立及解除过程中履行相关程序

1、关于 75 号文/37 号文登记事宜

由于珠海奇文历史上的股东葛珂、章庆元、肖玢、晁云瞳、王晖等 26 人为中国居民，就该等自然人通过 WPS 控股搭建红筹架构过程中所涉及的境外投资事宜，根据国家外汇管理局《关于境内居民通过境外特殊目的公司融资及返程投资外汇管理有关问题的通知》（汇发[2005]75 号），该等境内居民应当办理境外投资外汇登记手续。

2012 年 6 月 26 日，葛珂、章庆元、肖玢、晁云瞳、王晖等 26 人就 WPS 控股的设立办理了 75 号文初始登记，国家外汇管理局广东省分局为葛珂、章庆元、肖玢、晁云瞳、王晖等 26 人办理了变更登记。

2012 年 10 月 25 日，葛珂、章庆元、肖玢、晁云瞳、王晖等 26 人就 WPS 控股向金山办公开曼增资办理了 75 号文变更登记，国家外汇管理局广东省分局为葛珂、章庆元、肖玢、晁云瞳、王晖等 26 人办理了变更登记。

2013 年 10 月 14 日，葛珂、章庆元、肖玢、晁云瞳、王晖等 24 人就 WPS 控股回购胡娟、黄嘉宁股份、CPY 信托向金山办公开曼增资以及 WPS 控股向葛珂新发股份的情况办理了 75 号文变更登记，国家外汇管理局广东省分局为葛珂、章庆元、肖玢、晁云瞳、王晖等 24 人办理了变更登记。

2014 年 2 月 21 日，葛珂、章庆元、肖玢、晁云瞳、王晖等 24 人就金山办公开曼向 WPS 控股回购股份以及 A 轮融资的情况办理了 75 号文变更登记，国家外汇管理局广东省分局为葛珂、章庆元、肖玢、晁云瞳、王晖等 24 人办理了变更登记。

根据国家外汇管理局《关于境内居民通过特殊目的公司境外投融资及返程投资外汇管理有关问题的通知》（汇发[2014]37 号），自 2014 年 7 月 4 日起，《关于境内居民通过境外特殊目的公司融资及返程投资外汇管理有关问题的通知》（汇发[2005]75 号）废止，该等境内居民应办理境外投资外汇登记后，方可办理后续业务。

2014 年 12 月 19 日，葛珂、章庆元、肖玢、晁云瞳、王晖等人就因杨钢、盘善君离职导致其他自然人境外持股变化情况办理了 37 号文变更登记，国家外汇管理局广东省分局为葛珂、章庆元、肖玢、晁云瞳、王晖等 24 人办理了变更

登记。

2015年2月13日，葛珂、章庆元、肖玢、晁云瞳、王晖等人就因晁云瞳、王晖离职导致其他自然人境外持股变化情况办理了37号文变更登记，国家外汇管理局广东省分局为葛珂、章庆元、肖玢等22人办理了变更登记。

2016年12月30日，葛珂、章庆元、肖玢等人就WPS控股注销事宜向国家外汇管理局珠海市中心支局办理了37号文注销登记。

2、关于商务部门审批

2011年12月15日，金山办公有限取得了北京市海淀区商委出具的《关于设立北京金山办公软件有限公司的批复》（海商审字[2011]1124号），2011年12月16日，金山办公有限取得了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（商外资京资字[2011]8269号）。根据该批准证书，金山办公有限为外商独资企业，投资总额10,000,000元人民币，注册资本10,000,000元人民币。

2015年11月20日，金山办公有限取得了北京市海淀区商务委员会出具的《关于北京金山办公软件有限公司股权转让变更企业类型的批复》（海商审字[2015]981号），同意金山办公香港向将其持有的金山办公有限100%股权分别转让给WPS香港、奇文一维、奇文二维、奇文三维、奇文四维、奇文五维、奇文六维、奇文七维、奇文八维。2015年11月20日，金山办公有限取得了《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（商外资京资字[2011]8269号）。根据该批准证书，金山办公有限的外商独资企业章程终止，金山办公有限由原外商独资企业变更为中外合资企业。

2015年12月25日，金山办公有限取得了北京市海淀区商务委员会出具的《关于北京金山办公软件有限公司股权转让等事项的批复》（海商审字[2015]1122号），同意奇文八维将其持有的金山办公有限的股权转让给奇文九维、奇文十维。2015年12月30日，金山办公有限取得了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（商外资京资字[2011]8269号）。

2016年3月17日，金山办公有限取得了北京市海淀区商务委员会出具的《关于北京金山办公软件有限公司增资扩股等事项的批复》（海商审字[2016]190号），同意WPS香港、奇文四维、奇文五维、奇文十维、晨兴二期、纪源WPS以及顺为互联网向金山办公有限增资。2016年3月21日，金山办公有限取得了《中华

人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（商外资京资字[2011]8269号）。根据该批准证书，金山办公有限投资总额变更为 14,908,745 元人民币，注册资本变更为 11,926,996 元人民币。

金山办公有限成立后，历次股权变动均取得主管商务部门的审批。

（四）拆除红筹架构过程中涉及的税负

1、金山办公有限由外商独资企业变更为中外合资企业涉及的完税情况

2015 年 11 月 23 日，金山办公有限就其原股东金山办公香港将其持有的金山办公有限 100%股权分别转让给 WPS 香港及奇文一维、奇文二维、奇文三维、奇文四维、奇文五维、奇文六维、奇文七维、奇文八维等主体变更事宜完成了工商变更登记。金山办公香港作为转让方就股权转让所得在中国境内缴纳 10%的预提所得税，应由发行人及受让方代扣代缴预提所得税，具体情况如下：

序号	扣缴义务人	应缴纳金额（元）	是否已足额缴纳
1	奇文一维	38,933.80	是
2	奇文二维	19,700.10	是
3	奇文三维	49,339.10	是
4	奇文四维	129,363.40	是
5	奇文五维	403,693.50	是
6	奇文六维	19,018.30	是
7	奇文七维	113,403.50	是
8	奇文八维	66,186.10	是
9	金山办公有限	2,770,362.20	是
总计		3,610,000.00	-

2、金山办公有限收购珠海奇文涉及的完税情况

2015 年 12 月 9 日，珠海奇文就其原股东求伟芹、葛珂将其持有的珠海奇文 79.47%、20.53%的股权转让给金山办公有限的变更事宜完成了工商变更登记。求伟芹、葛珂就该次转让的溢价缴纳 20%个人所得税，发行人作为受让人已代为扣缴前述款项。

序号	转让方	应缴纳金额（元）	是否已足额缴纳
1	求伟芹	11,437,661.63	是
2	葛珂	2,954,098.37	是
总计		14,391,760.00	-

五、发行人的股权结构情况

截至本招股说明书签署日，公司股权结构情况如下所示：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	WPS 香港	243,000,000	67.50%
2	奇文五维	37,257,612	10.35%
3	晨兴二期	24,000,000	6.67%
4	纪源 WPS	12,000,000	3.33%
5	奇文四维	11,939,186	3.32%
6	奇文七维	9,481,800	2.63%
7	顺为互联网	6,000,000	1.67%
8	奇文三维	4,125,300	1.15%
9	奇文九维	3,900,300	1.08%
10	奇文一维	3,255,300	0.90%
11	奇文十维	1,803,202	0.50%
12	奇文二维	1,647,150	0.46%
13	奇文六维	1,590,150	0.44%
	合计	360,000,000	100.00%

金山办公有限与 WPS 香港、奇文一维、奇文二维、奇文三维、奇文四维、奇文五维、奇文六维、奇文七维、奇文九维、奇文十维、晨兴二期、纪源 WPS、顺为互联网于 2016 年 3 月 1 日就 WPS 香港、晨兴二期、纪源 WPS、顺为互联网向公司增资签署了《关于北京金山办公软件有限公司的增资协议之补充协议》，WPS 香港、晨兴二期、纪源 WPS、顺为互联网可享有优先于其他股东的权利³，前述股东权利已于公司整体变更为股份有限公司之日终止，但根据前述协议约定，截至 2019 年 6 月 30 日，如公司未完成 IPO 或公司主动撤回 A 股 IPO 申请，或其 A 股 IPO 申请被中国证券监督管理委员会否决、驳回，且截至该等撤回/否决/驳回满 12 个月之日公司未再次提交 A 股 IPO 申请，则前述优先权利自动恢复

³主要包括优先认购权、转让股权的限制、优先受让权、回购权、共售权、拖带权等。

效力。

WPS 香港、奇文一维、奇文二维、奇文三维、奇文四维、奇文五维、奇文六维、奇文七维、奇文九维、奇文十维、晨兴二期、纪源 WPS、顺为互联网于 2016 年 7 月 24 日签署的《关于北京金山办公软件股份有限公司之股东协议》约定：“（一）在遵守本章程约定的股权转让限制和条件的前提下，各股东有权向任何第三方转让、让与其在公司中持有的所有或任何股份，但未经 WPS 香港的事先书面同意，任何一方不得向与任一集团公司或金山软件及其并表附属公司从事竞争性业务的企业或在该企业中持有控制性权益的主体转让其在该公司中持有的所有或任何股份（公司 IPO 后且股东锁定期满后相关股东在二级市场以竞价交易方式出售公司股票除外）。（二）在公司 IPO 之日前，除非获得 WPS 香港的书面同意，其他股东均不得出让、抵押、质押其分别持有的全部或部分公司股份，或在其在公司中持有的所有或任何股份上设置其它权利负担。”

六、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人的情况

（一）持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人、一致行动人基本情况

1、控股股东

本公司的控股股东是 WPS 香港。WPS 香港系于 2015 年 11 月 2 日在香港特别行政区成立的公司，持有本公司 67.50%的股份。WPS 香港住所为 UNIT 1309A 13/F CABLE TV TOWER NO.9 HOI SHING RD TSUEN WAN NT HONG KONG，主要生产经营地为香港，董事为雷军。金山软件通过 WPS 开曼持有 WPS 香港 100%的股权。除持有本公司股权外，WPS 香港从事论坛网站运营业务。

WPS 香港最近一年经大华审计的主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2016 年 12 月 31 日/2016 年度
总资产	27,150.97
净资产	26,537.79
营业收入	-
净利润	-1.23

2、实际控制人

雷军先生为本公司的实际控制人，雷军先生通过持有金山软件、WPS 开曼、WPS 香港持有本公司的股份外，截至本招股说明书签署之日，雷军先生还通过持有顺为互联网、奇文二维、奇文四维、奇文五维、奇文七维间接持有公司的股份。具体如下：

截至 2016 年 12 月 31 日，雷军先生持有金山软件 27.06%表决权，其中 174,818,191 股为通过其 100%持股的英属维尔京群岛公司 Color Link Management Limited 持有，35,298,057 股为通过其控制的企业持有；因雷军先生与求伯君先生、张旋龙先生签署了表决契约，根据香港法律，雷军先生被认为拥有表决契约涉及的 142,714,003 股金山软件股票的表决权，综上，雷军先生为金山软件的第一大股东。金山软件通过 WPS 开曼、WPS 香港间接持有发行人 67.50%股权，且根据雷军、求伯君先生就发行人相关事项的决策签署的《关于保持一致行动的协议书》，求伯君先生同意就发行人的决策与雷军先生保持一致。除前述情况外，雷军先生还担任金山软件的非执行董事。

雷军先生持有顺为互联网份额情况已在本招股说明书“第五节发行人基本情况”之“六、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人的情况”之“（一）持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人、一致行动人基本情况”之“4、其他股东”进行披露。

此外，截至本招股说明书签署之日，雷军先生还通过持有奇文二维 9.11%、奇文四维 2.17%、奇文五维 9.21%以及奇文七维 16.47%的份额，间接持有公司总计 1.50%的股权。

除前述情况以外，雷军先生担任发行人的控股股东及发行人的董事。

雷军，男，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码：1101081969*****X。

雷军先生简历参见本招股说明书“第八节董事、监事及高级管理人员与公司治理”之“一、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员简介”之“（一）董事基本情况”。

3、一致行动人

求伯君为实际控制人雷军的一致行动人。根据《金山软件有限公司 2016 年年度报告》、贝克·麦坚时律师事务所香港办公室于 2017 年 3 月 16 日出具的《公司第一大股东表决权调查摘要》，求伯君作为 Credit Suisse Trust Limited 的托管人

通过 Credit Suisse Trust Limited 间接对占金山软件已发行股份数 8.28% 的股份享有表决权。根据雷军、求伯君于 2017 年 3 月 1 日签署的《关于保持一致行动的协议书》，在适用的法律、法规和规章允许的最大限度内，就涉及发行人的任何事项，求伯君（或其直接/间接控制的企业，或作为委托人的信托）将在下列情形中与雷军采取一致行动，作出与雷军相同的意思表示：就其直接或间接持有/控制/享有表决权的金山软件的股份，行使金山软件的届时有效《公司章程》下所规定的提案权、表决权及相关的附属性或支持性的股东权利。

求伯君先生简历参见本招股说明书“第八节董事、监事及高级管理人员与公司治理”之“一、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员简介”之“（一）董事基本情况”。

4、持有发行人 5% 以上股份的其他主要股东基本情况

本次发行前，除控股股东外，持有发行人 5% 以上股份的股东为奇文五维以及晨兴二期。前述股东的基本情况如下：

（1）奇文五维

奇文五维是以员工持股为目的设立的主体，持有发行人 37,257,612 股股票，占发行前总股本的 10.35%。奇文五维各合伙人的认缴出资 2,860,615 元，实缴出资 2,860,615 元，未开展实际业务经营。

名称	成都奇文五维商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	成立时间	2015 年 11 月 3 日
统一社会信用代码	91510100MA61RCLG3W	合伙期限	至永久
主要经营场所	四川省成都市天府新区华阳街道和平路 168 号		
执行事务合伙人	北京奇文壹纬投资有限责任公司（委派代表葛珂）		
认缴金额	2,860,615 元		
营业范围	商务信息咨询服务；软件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。		
合伙人构成	合伙人名称	认缴金额（元）	认缴比例
	奇文壹纬	11.00	0.0004%
	葛珂	1,318,433.17	46.09%
	章庆元	751,351.33	26.27%
	肖玢	527,373.27	18.43%
	雷军	263,446.23	9.21%
	合计	2,860,615.00	100.00%

奇文五维的份额为经工商登记的合伙人实际持有，各有限合伙人均按照持有的份额行使决策职能。普通合伙人为公司董事长葛珂设立的一人有限公司奇文壹纬，对奇文五维行使管理职能。

公司部分员工设立奇文一维、奇文二维、奇文三维、奇文四维、奇文五维、奇文六维、奇文七维、奇文八维（正在注销中）、奇文九维、奇文十维作为员工持股主体，并由员工持股主体认购发行人相关份额，根据上述企业合伙协议约定，通过上述主体间接持有公司股份的员工持有的份额中部分为权益受限份额，公司有权根据员工业绩完成情况依照合伙协议的约定使该等权益受限份额的部分或全部转变为非权益受限份额。

奇文五维不涉及由私募投资基金管理人管理并进行有关投资活动，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》规定的需履行备案程序的私募基金。

（2）晨兴二期

晨兴二期持有公司 24,000,000 股股票，占发行前总股本的 6.67%。该公司全称为 MS TMT Holding II Limited，成立于 2015 年 12 月 7 日，住所位于 Trinity Chambers, PO Box 4301, Road Town, Tortola, British Virgin Islands，董事为邓妙宜（Miu Yee TANG）。

晨兴二期现有股东晨兴中国系一家依据开曼群岛法律设立的豁免有限合伙企业，由 TMT General Partner Ltd. 控制，TMT General Partner Ltd. 由其董事会控制，董事会成员包括五名自然人：GERALD LOKCHUNG CHAN、MARIA K LAM、WAI ON MAKIM ANDREW MA、刘芹及石建明。

晨兴中国的有限合伙人持有其 99% 的份额，普通合伙人持有其 1% 的份额；晨兴中国全体有限合伙人包括 10 家境外母基金、5 家境外家族信托基金旗下投资平台、3 家境外慈善基金会旗下的投资平台、2 家境外养老基金、1 家境外投资平台及 1 家境外大学基金。晨兴二期为在境外设立的基金，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》规定的需履行备案程序的私募基金。

5、其他股东

（1）奇文一维

奇文一维是以员工持股为目的设立的主体，其持有发行人 3,255,300 股股票，占发行前总股本的 0.90%。奇文一维各合伙人的认缴出资 542,550 元，实缴出资 542,550 元，未开展实际业务经营。

名称	成都奇文一维商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	成立时间	2015 年 11 月 4 日
统一社会信用代码/注册号	91510100MA61RD1E23	合伙期限	至永久
主要经营场所	四川省成都市天府新区华阳街道和平路 112 号		
执行事务合伙人	北京奇文壹纬投资有限责任公司（委派代表葛珂）		
营业范围	商务信息咨询服务；软件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。		

奇文一维不涉及由私募投资基金管理人管理并进行有关投资活动，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》规定的需履行备案程序的私募基金。

（2）奇文二维

奇文二维是以员工持股为目的设立的主体，其持有发行人 1,647,150 股股票，占发行前总股本的 0.46%。奇文二维各合伙人的认缴出资 274,525 元，实缴出资 274,525 元，未开展实际业务经营。

名称	成都奇文二维商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	成立时间	2015 年 11 月 4 日
统一社会信用代码/注册号	91510100MA61RCYEX4	合伙期限	至永久
主要经营场所	四川省成都市天府新区华阳街道锦江路 4 段 98 号		
执行事务合伙人	北京奇文壹纬投资有限责任公司（委派代表葛珂）		
营业范围	商务信息咨询服务；软件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。		

奇文二维不涉及由私募投资基金管理人管理并进行有关投资活动，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》规定的需履行备案程序的私募基金。

（3）奇文三维

奇文三维是以员工持股为目的设立的主体，持有发行人 4,125,300 股股票，占发行前总股本的 1.15%。奇文三维各合伙人的认缴出资 687,550 元，实缴出资 687,550 元，未开展实际业务经营。

名称	成都奇文三维商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	成立时间	2015 年 11 月 3 日
统一社会信用代码/注册号	91510100MA61RCPX8T	合伙期限	至永久
主要经营场所	四川省成都市天府新区华阳街道协和下街 175 号		
执行事务合伙人	北京奇文壹纬投资有限责任公司（委派代表葛珂）		
营业范围	商务信息咨询服务；软件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。		

奇文三维不涉及由私募投资基金管理人管理并进行有关投资活动，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》规定的需履行备案程序的私募基金。

（4）奇文四维

奇文四维是以员工持股为目的设立的主体，其持有发行人 11,939,186 股股票，占发行前总股本的 3.32%。奇文四维各合伙人的认缴出资 916,683 元，实缴出资 916,683 元，未开展实际业务经营。

名称	成都奇文四维商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	成立时间	2015 年 11 月 4 日
统一社会信用代码/注册号	91510100MA61RCXRXR	合伙期限	至永久
主要经营场所	四川省成都市天府新区华阳街道协和下街 197 号		
执行事务合伙人	北京奇文壹纬投资有限责任公司（委派代表葛珂）		
营业范围	商务信息咨询服务；软件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。		

奇文四维不涉及由私募投资基金管理人管理并进行有关投资活动，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》规定的需履行备案程序的私募基金。

（5）奇文六维

奇文六维是以员工持股为目的设立的主体，其持有发行人 1,590,150 股股票，占发行前总股本的 0.44%。奇文六维各合伙人的认缴出资 265,025 元，实缴出资 265,025 元，未开展实际业务经营。

名称	成都奇文六维商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	成立时间	2015 年 11 月 4 日
统一社会信用代码/注册号	91510100MA61RD1T5Q	合伙期限	至永久
主要经营场所	四川省成都市天府新区华阳街道协和上街 86 号		
执行事务合伙人	北京奇文壹纬投资有限责任公司（委派代表葛珂）		
营业范围	商务信息咨询服务；软件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。		

奇文六维不涉及由私募投资基金管理人管理并进行有关投资活动，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》规定的需履行备案程序的私募基金。

（6）奇文七维

奇文七维是以员工持股为目的设立的主体，其持有发行人 9,481,800 股股票，占发行前总股本的 2.63%。奇文七维各合伙人的认缴出资 1,580,300 元，实缴出资 1,580,300 元，未开展实际业务经营。

名称	成都奇文七维商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	成立时间	2015 年 11 月 3 日
统一社会信用代码/注册号	91510100MA61RCNK9X	合伙期限	至永久
主要经营场所	四川省成都市天府新区华阳街道锦江路 4 段 76 号		
执行事务合伙人	北京奇文壹纬投资有限责任公司（委派代表葛珂）		
营业范围	商务信息咨询服务；软件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。		

奇文七维不涉及由私募投资基金管理人管理并进行有关投资活动，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》规定的需履行备案程序的私募基金。

（7）奇文九维

奇文九维是以员工持股为目的设立的主体，其持有发行人 3,900,300 股股票，占发行前总股本的 1.08%。奇文九维各合伙人的认缴出资 650,050 元，实缴出资 650,050 元，未开展实际业务经营。

名称	成都奇文九维商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	成立时间	2015 年 11 月 18 日
统一社会信用代码/注册号	91510100MA61RKXJ6X	合伙期限	至永久
主要经营场所	四川省成都市天府新区华阳街道协和下街 78 号		
执行事务合伙人	北京奇文壹纬投资有限责任公司（委派代表葛珂）		
营业范围	商务信息咨询服务；软件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。		

奇文九维不涉及由私募投资基金管理人管理并进行有关投资活动，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》规定的需履行备案程序的私募基金。

（8）奇文十维

奇文十维是以员工持股为目的设立的主体，其持有发行人 1,803,202 股股票，占发行前总股本的 0.50%。奇文十维各合伙人的认缴出资 138,448.68 元，实缴出资 138,448.68 元，未开展实际业务经营。

名称	成都奇文十维商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	成立时间	2015 年 11 月 18 日
统一社会信用代码/注册号	91510100MA61RKXP50	合伙期限	至永久
主要经营场所	四川省成都市天府新区华阳街道和平路 162 号		
执行事务合伙人	北京奇文壹纬投资有限责任公司（委派代表葛珂）		
营业范围	商务信息咨询服务；软件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。		

奇文十维不涉及由私募投资基金管理人管理并进行有关投资活动，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》规定的需履行备案程序的私募基金。

（9）纪源 WPS

纪源 WPS 持有公司 12,000,000 股股票，占发行前总股本的 3.33%。该公司全称为 GGV（WPS） Limited，成立于 2015 年 12 月 16 日，住所为香港德辅道中 249-253 号东宁大厦 9 楼，董事为李宏伟（LEE Hong Wei, Jenny）和 Stephen Anthony Hyndman。

纪源 WPS 的股本总额为 1,000 港元，股权结构为：纪源资本持有 979 股，持股比例为 97.90%；纪源企业家持有 21 股，持股比例为 2.10%。

纪源 WPS 现有股东纪源资本及纪源企业家均系依据美国特拉华州法律设立的有限合伙企业，纪源资本及纪源企业家均由普通合伙人 GGV Capital IV L.L.C. 控制，GGV Capital IV L.L.C. 由其常务董事控制，成员包括：Jixun Foo、Lee Hongwei Jenny、Glenn Solomon、Jeffrey Richards、Hans Tung 及 Hany Nada。

纪源资本有限合伙人持有其 94.79% 的份额，普通合伙人持有其 5.21% 的份额；纪源资本全体有限合伙人包括 14 家境外母基金、8 家境外慈善基金会旗下的投资平台、8 家境外家族信托基金旗下投资平台、6 家境外大学基金、4 家境外养老基金、2 家境外投资平台及 2 家主权财富基金。

纪源企业家有限合伙人持有其 100% 的份额，普通合伙人持有其 0% 的份额；纪源企业家全体有限合伙人包括 93 家境外家族信托基金旗下投资平台。

（10）顺为互联网

顺为互联网持有公司 6,000,000 股股票，占发行前总股本的 1.67%。该公司全称为 Shunwei Internet (Hong Kong) Limited，成立于 2015 年 12 月 24 日。

顺为互联网的股本总额为 1 股，股东为 Shunwei China Internet Fund, L.P.（“顺为开曼”），持股比例为 100%。顺为开曼系一家依据开曼群岛法律设立的豁免有限合伙企业，其普通合伙人为 Shunwei Capital Partners GP, L.P.。Shunwei Capital Partners GP, L.P. 的普通合伙人为 Shunwei Capital Partners GP Limited，其不持有 Shunwei Capital Partners GP, L.P. 之份额。Shunwei Capital Partners GP Limited 现有股东两名，其中 Gifted Ventures Limited 持股 51%，由 Koh Tuck Lye 控制；Team Guide Limited 持股 49%，由雷军控制。根据顺为互联网的书面说明，截至本招股说明书出具之日，雷军依据顺为开曼合伙协议的约定，通过顺为开曼间接持有顺为互联网所持公司股权比例（1.67%）中的 9.35%。

顺为开曼的全部有限合伙人持有其 90% 的份额，顺为开曼的有限合伙人包括 10 家境外母基金、3 家国家主权基金、2 家境外家族基金、1 家境外大学基金。

（二）控股股东及实际控制人控制的其他主要企业的情况

截至本招股说明书签署之日，本公司控股股东 WPS 香港除持有本公司股权外，未投资其他企业。

截至本招股说明书签署之日，本公司实际控制人雷军控制的除本公司以外的其他主要企业情况如下表所示：

1、基本情况

序号	名称	成立时间	注册资本	持股比例	注册地	主营业务
1	金山软件	1998 年 3 月 20 日	-	通过 WPS 开曼持有 发行人控股股东 100%股权，发行人 实际控制人持有 27.06%的股份的投 票权	开曼	投资控股
2	Color Link Management Limited	2006 年 5 月 3 日	-	发行人实际控制人 持有 100%的股份	英属维尔 京群岛	投资控股
3	Go Corporate Limited	2004 年 7 月 2 日	-	发行人实际控制人 持有 100%的股份	英属维尔 京群岛	投资控股
4	Smart Stage International Limited	2010 年 11 月 9 日	-	发行人实际控制人 持有 100%的股份	英属维尔 京群岛	投资控股
5	Top Brand Holdings Limited	2012 年 6 月 6 日	-	发行人实际控制人 持有 100%的股份	英属维尔 京群岛	投资控股
6	Smart Project Holdings Limited	2010 年 11 月 8 日	-	发行人实际控制人 持有 100%的股份	英属维尔 京群岛	投资控股
7	Smart Gear Holdings Limited	2010 年 11 月 10 日	-	发行人实际控制人 持有 100%的股份	英属维尔 京群岛	投资控股
8	Snow Pine Technology Corporation	2010 年 11 月 15 日	-	发行人实际控制人 持有 100%的股份	英属维尔 京群岛	投资控股
9	Great Wall Club Holding Ltd	2012 年 4 月 23 日	-	发行人实际控制人 持有 100%的股份	英属维尔 京群岛	投资控股
10	Little Smart Limited	2013 年 12 月 12 日	-	发行人实际控制人 持有 100%的股份	英属维尔 京群岛	投资控股
11	Expert Resources Holdings Limited	2011 年 3 月 30 日	-	发行人实际控制人 持有 100%的股份	英属维尔 京群岛	投资控股
12	East Gragon Limited	2013 年 8 月 8 日	-	发行人实际控制人 持有 100%的股份	英属维尔 京群岛	投资控股
13	We Media Group Inc.	2010 年 4 月 8 日	-	发行人实际控制人 持有 100%的股份	英属维尔 京群岛	投资控股
14	Xiaomi Corporation	2010 年 1 月 5 日	-	发行人实际控制人 持有 50%以上投票 权	开曼	投资控股

序号	名称	成立时间	注册资本	持股比例	注册地	主营业务
15	Shunwei Capital Partners Advisor Limited	2011 年 4 月 18 日	-	发行人实际控制人持有 75% 的股份	开曼	投资咨询
16	拉萨经济技术开发区顺为资本投资咨询有限公司	2015 年 1 月 7 日	10,000 万元	发行人实际控制人持有 75% 的股权	中国	投资咨询
17	珠海淇澳游艇会有限公司	2010 年 8 月 30 日	1,080 万元	发行人实际控制人持有 90.74% 的股权	中国	游艇租赁及保养服务；码头租赁及服务；组织群众文体活动、会展服务；商务服务及商业零售。
18	北京顺为创业投资有限公司	2011 年 5 月 17 日	3,000 万元	发行人实际控制人持有 51% 的股权	中国	股权投资

2、主要财务数据

单位：元

序号	名称	2016 年 12 月 31 日/2016 年度（母公司）			
		总资产	净资产	净利润	是否经审计
1	金山软件	6,419,584,084.00	3,203,910,210.00	-54,119,399.00	未经审计
2	Xiaomi Corporation	1,348,600,842.39 美元	1,348,543,620.95 美元	-93,805.61 美元	未经审计
3	拉萨经济技术开发区顺为资本投资咨询有限公司	26,288,388.68	22,868,327.83	13,525,072.60	未经审计
4	珠海淇澳游艇会有限公司	22,852,357.11	5,601,765.56	-179,310.61	未经审计
5	北京顺为创业投资有限公司	28,353,831.77	16,086,102.51	-1,590,857.66	未经审计

除上述企业外，实际控制人控制的其他主要关联企业均未编制财务报告。

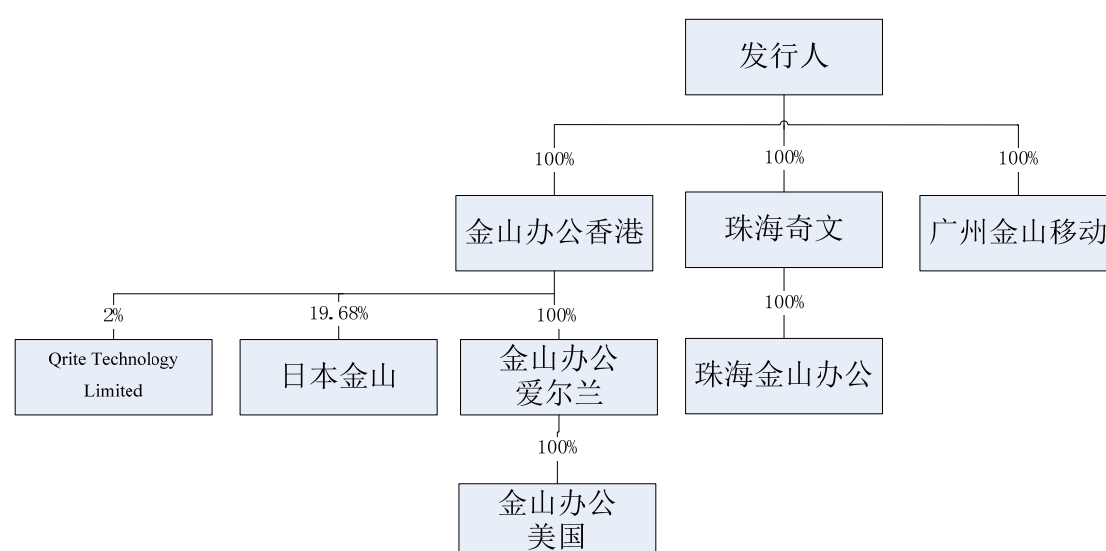
报告期内，公司实际控制人控制的其他企业不存在与发行人存在经营相同或相似业务。

（三）控股股东和实际控制人直接或间接持有的发行人股份质押或争议情况

截至本招股说明书签署之日，发行人的控股股东 WPS 香港和实际控制人雷军直接或间接持有的发行人股份不存在质押或争议的情况。

七、发行人控股子公司、参股公司的情况

截至本招股说明书签署之日，除发行人不存在分公司外，其控股子公司、对外投资的其他企业的情况如下：



（一）发行人控股子公司的情况

1、珠海奇文

截至本招股说明书签署之日，珠海奇文的基本情况如下：

公司名称	珠海奇文办公软件有限公司		
成立时间	2009 年 8 月 21 日		
法定代表人	葛珂		
注册地址	珠海市吉大景山路莲山巷 8 号 10 楼 B 区 1 室		
主要生产经营地	广东省珠海市		
主营业务	软件产品研发支持		
主要产品	无		
与发行人业务的关系	软件产品研发		
股权结构	股东	出资额（元）	出资比例（%）
	发行人	68,000,000.00	100.00

主要财务数据	总资产（元）	净资产（元）	净利润（元）
2016 年经大华审计的财务数据	68,000,190.79	67,858,967.09	-600.00

2、广州金山移动

截至本招股说明书签署之日，广州金山移动的基本情况如下：

公司名称	广州金山移动科技有限公司		
成立时间	2013 年 11 月 12 日		
法定代表人	葛珂		
注册地址	广州市天河区建中路 60 号六楼		
主要生产经营地	广东省广州市		
主营业务	软件开发		
主要产品	WPS Office 桌面个人版		
与发行人业务的关系	研发支持和代理运营、网络运营		
股权结构	股东	出资额（元）	出资比例（%）
	发行人	10,000,000.00	100.00
主要财务数据	总资产（元）	净资产（元）	净利润（元）
2016 年经大华审计的财务数据	57,203,765.90	29,469,943.60	33,608,532.84

3、金山办公香港

截至本招股说明书签署之日，金山办公香港的基本情况如下：

公司名称	Kingsoft Office Software Corporation Limited		
成立时间	2011 年 9 月 15 日		
董事	葛珂		
注册地址	Unit 1309A, 13/F, Cable TV Tower, No.9, Hoi Shing Road, Tsuen Wan, N.T., Hong Kong		
主要生产经营地	香港、台湾		
主营业务	WPS 运营推广		
主要产品	WPS Office Professional 2016、WPS Office 日文版办公软件 V10		
与发行人业务的关系	代理港澳台销售业务		
股权结构	股东	出资额（港币）	出资比例（%）
	发行人	16,915,500.00	100.00
主要财务数据	总资产（元）	净资产（元）	净利润（元）
2016 年经大华审计的财务数据	70,129,000.44	51,043,508.83	20,439,069.48

4、珠海金山办公

截至本招股说明书签署之日，珠海金山办公的基本情况如下：

公司名称	珠海金山办公软件有限公司		
成立时间	2009 年 10 月 22 日		
法定代表人	葛珂		
注册地址	珠海市唐家湾镇港湾大道科技一路 10 号主楼第六层 612N		
主要生产经营地	广东省珠海市		
主营业务	软件开发		
主要产品	WPS Office 桌面专业版、WPS Office 移动版、WPS Office 云办公、网络运营		
与发行人业务的关系	委托研发、代理销售和代理运营		
股权结构	股东	出资额（元）	出资比例（%）
	珠海奇文	73,260,000.00	100.00
主要财务数据	总资产（元）	净资产（元）	净利润（元）
2016 年经大华审计的财务数据	616,716,583.59	282,323,989.18	104,298,755.20

5、金山办公爱尔兰

截至本招股说明书签署之日，金山办公爱尔兰的基本情况如下：

公司名称	Kingsoft Office Software International Limited		
成立时间	2013 年 9 月 26 日		
董事	葛珂		
注册地址	24/26 City Quay, Dublin 2		
主要生产经营地	爱尔兰		
主营业务	无		
主要产品	无		
与发行人业务的关系	为发行人持有金山办公美国的持股主体		
股权结构	股东	出资额（欧元）	出资比例（%）
	金山办公香港	1,000,000.00	100.00
主要财务数据	总资产（元）	净资产（元）	净利润（元）
2016 年经大华审计的财务数据	7,657,662.60	7,657,662.60	1,811.79

6、金山办公美国

截至本招股说明书签署之日，金山办公美国的基本情况如下：

公司名称	Kingsoft Office Software, Inc.		
成立时间	2013 年 9 月 10 日		
董事	葛珂		
注册地址	3500 South Dupont Highway , City of Dover , County of Kent, Delaware 19901		
主要生产经营地	美国		
主营业务	WPS 运营推广		
主要产品	WPS Office 多语言版		
与发行人业务的关系	代理欧美业务拓展		
股权结构	股东	出资额（美元）	出资比例（%）
	金山办公爱尔兰	1,000,000.00	100.00
主要财务数据	总资产（元）	净资产（元）	净利润（元）
2016 年经大华审计的财务数据	14,925,600.23	7,329,540.91	66,090.90

（二）发行人其他对外投资企业的情况

截至本招股说明书签署之日，发行人拥有 2 家参股公司，具体情况如下：

1、日本金山

公司名称	金山软件株式会社（日文名称：キングソフト株式会社）		
成立时间	2005 年 3 月 9 日		
注册地址	东京都港区赤坂四丁目 15 番 1 号		
主要生产经营地	日本		
主营业务	软件代理业务、广告代理业务		
主要产品	WowTalk		
与发行人业务的关系	代理日本销售业务		
股权结构	股东	出资额（日元）	出资比例（%）
	金山办公香港	113,778,000.00	19.68
未经审计的主要财务数据	总资产（元）	净资产（元）	净利润（元）
	80,172,515.00	51,823,855.00	6,139,721.00

2、Qrite Technology Limited

公司名称	Qrite Technology Limited
成立时间	2015 年 1 月 16 日
注册地址	开曼
主要生产经营地	中国北京

主要产品	在线协同办公软件		
与发行人业务的关系	与发行人有产品、业务协同性		
股权结构	股东	出资额（美元）	出资比例（%）
	金山办公香港	149,600.00	2.00
未经审计的主要财务数据	总资产（元）	净资产（元）	净利润（元）
	15,347,444.37	13,133,239.79	-855,145.81

八、发行人股本情况

（一）本次发行前后的股本情况

本次发行前，本公司总股本为 36,000 万股，本次公开发行 A 股不超过 4,100 万股（不涉及老股东公开发售其所持有的公司股份），本次发行的股份占发行后总股本的比例不超过 10.22%。

本次发行前后公司的股本结构变化情况如下（假设发行 4,100 万股）：

序号	股东名称	本次发行前		本次发行后	
		持股数（股）	持股比例	持股数（股）	持股比例
1	WPS 香港	243,000,000	67.50%	243,000,000	60.60%
2	奇文五维	37,257,612	10.35%	37,257,612	9.29%
3	晨兴二期	24,000,000	6.67%	24,000,000	5.99%
4	纪源 WPS	12,000,000	3.33%	12,000,000	2.99%
5	奇文四维	11,939,186	3.32%	11,939,186	2.98%
6	奇文七维	9,481,800	2.63%	9,481,800	2.36%
7	顺为互联网	6,000,000	1.67%	6,000,000	1.50%
8	奇文三维	4,125,300	1.15%	4,125,300	1.03%
9	奇文九维	3,900,300	1.08%	3,900,300	0.97%
10	奇文一维	3,255,300	0.90%	3,255,300	0.81%
11	奇文十维	1,803,202	0.50%	1,803,202	0.45%
12	奇文二维	1,647,150	0.46%	1,647,150	0.41%
13	奇文六维	1,590,150	0.44%	1,590,150	0.40%
14	公众股东	-	-	41,000,000	10.22%
合计		360,000,000	100.00%	401,000,000	100.00%

（二）本次发行前发行人前十大股东情况

本次发行前，公司前十名股东持股情况如下表所示：

序号	股东名称	本次发行前	
		持股数（股）	持股比例
1	WPS 香港	243,000,000	67.50%
2	奇文五维	37,257,612	10.35%
3	晨兴二期	24,000,000	6.67%
4	纪源 WPS	12,000,000	3.33%
5	奇文四维	11,939,186	3.32%
6	奇文七维	9,481,800	2.63%
7	顺为互联网	6,000,000	1.67%
8	奇文三维	4,125,300	1.15%
9	奇文九维	3,900,300	1.08%
10	奇文一维	3,255,300	0.90%
合计		354,959,498	98.60%

（三）本次发行前的前十名自然人股东及其在公司担任的职务

本次发行前，公司不存在自然人直接持股的情况。

（四）国有股份或外资股份情况

本公司无国有股东，其中外资股东为 WPS 香港、晨兴二期、纪源 WPS 和顺为互联网合计持有公司 285,000,000 股股份，占公司总股本的 79.17%，具体持股情况如下表所示：

序号	股东名称	持股数（股）	持股比例
1	WPS 香港	243,000,000	67.50%
2	晨兴二期	24,000,000	6.67%
3	纪源 WPS	12,000,000	3.33%
4	顺为互联网	6,000,000	1.67%
合计		285,000,000	79.17%

（五）发行人首次申报前一年新增股东情况

截至本招股说明书签署日，发行人前一年不存在新增股东的情况。

（六）本次发行前各股东间的关联关系及关联股东的各自持股比例

1、本公司股东奇文一维、奇文二维、奇文三维、奇文四维、奇文五维、奇文六维、奇文七维、奇文九维、奇文十维之间存在关联关系

截至本招股说明书签署之日，本次发行前，本公司股东奇文一维、奇文二维、奇文三维、奇文四维、奇文五维、奇文六维、奇文七维、奇文九维、奇文十维的执行事务合伙人均为发行人法定代表人、总经理葛珂设立的一人有限公司奇文壹纬，委派代表为葛珂。

前述关联股东各自持股比例如下：

序号	关联股东名称	持股数（股）	持股比例
1	奇文一维	3,255,300	0.90%
2	奇文二维	1,647,150	0.46%
3	奇文三维	4,125,300	1.15%
4	奇文四维	11,939,186	3.32%
5	奇文五维	37,257,612	10.35%
6	奇文六维	1,590,150	0.44%
7	奇文七维	9,481,800	2.63%
8	奇文九维	3,900,300	1.08%
9	奇文十维	1,803,202	0.50%
合计		75,000,000	20.83%

2、雷军先生通过持有金山软件、WPS 开曼、WPS 香港持有本公司的股份外，截至本招股说明书签署之日，其还通过持有顺为互联网、奇文二维、奇文四维、奇文五维、奇文七维间接持有公司的股份，详细情况请参见本招股说明书“第五节发行人基本情况”之“六、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人的情况”之“（一）持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人、一致行动人基本情况”之“2、实际控制人”。

除上述情况外，公司其他股东之间不存在关联关系。

九、发行人正在执行的股权激励及其他制度安排和执行情况

截至本招股说明书签署之日，发行人员工通过设立员工持股平台奇文一维、

奇文二维、奇文三维、奇文四维、奇文五维、奇文六维、奇文七维、奇文九维、奇文十维间接持有发行人 75,000,000 股，占发行人发行前股份总数的 20.83%，奇文一维、奇文二维、奇文三维、奇文四维、奇文五维、奇文六维、奇文七维、奇文九维、奇文十维的基本情况详见本节“六、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人的情况之“（一）持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人、一致行动人基本情况”。

十、发行人员工情况

截至 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日，公司（含子公司）的员工人数分别为 791 人、799 人及 901 人。截至 2016 年 12 月 31 日，发行人及其子公司员工结构情况如下：

专业分工	人数	占员工总数比例
技术人员	646	71.70%
销售人员	212	23.53%
行政管理人员	43	4.77%
合计	901	100.00%

十一、发行人及发行人股东、实际控制人以及董事、监事、高级管理人员的重要承诺及约束措施

（一）本公司发行前股东关于所持股份的流通限制和自愿锁定等作出的承诺及约束措施

相关内容参见本招股说明书之“重大事项提示”之“一、本次发行前股东所持股份的限售安排以及相关股东持股及减持意向等承诺”。

（二）稳定股价的承诺

相关内容参见本招股说明书之“重大事项提示”之“二、稳定股价的承诺”。

（三）依法承担赔偿责任或者补偿责任的承诺

相关内容参见本招股说明书之“重大事项提示”之“三、依法承担赔偿责任或者

补偿责任的承诺”。

（四）填补被摊薄即期回报的相关措施

相关内容参见本招股说明书之“重大事项提示”之“四、填补被摊薄即期回报的相关措施”。

（五）利润分配政策的承诺

相关内容参见本招股说明书之“重大事项提示”之“五、利润分配政策的承诺”。

（六）对招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺。

相关内容参见本招股说明书之“重大事项提示”之“六、对招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺”。

（七）关于避免同业竞争的承诺

相关内容参见本招股说明书之“第七节同业竞争与关联交易”之“二、同业竞争”之“（二）避免同业竞争的承诺”。

（八）关于减少关联交易的承诺

相关内容参见本招股说明书之“第七节同业竞争与关联交易”之“四、关联交易”之“（九）关于规范和减少关联交易的承诺函”。

第六节 业务与技术

一、公司主营业务及主要产品和服务情况

（一）主营业务基本情况及其构成

公司是国内领先的办公软件和服务提供商，主要从事 WPS Office 办公软件产品及服务的设计研发及销售推广。

公司产品主要包括 WPS Office 办公软件和金山词霸等，可在 Windows、Linux、Android、iOS 等众多主流操作平台上应用；公司服务主要包括基于公司产品及相关文档的增值服务以及互联网广告推广服务，为客户提供一站式、多平台应用解决方案。

2016 年 12 月，公司全线产品月度活跃用户数（MAU）超过 2.47 亿，其中 WPS Office 桌面版月度活跃用户数超过 0.88 亿，领先其他国产办公软件；WPS Office 移动版月度活跃用户数超过 1.12 亿；公司其他产品（如金山词霸等）月度活跃用户数超过 0.47 亿。WPS Office 移动版已覆盖全球超过 190 个国家和地区，在全球 Google Play、中国 App Store 的办公软件应用市场中排名前列，并持续保持领先地位。

公司产品及服务在政府、金融、能源、航空等多个重要领域得到广泛应用，在政府部门优势尤其明显，目前已覆盖 30 多个省市自治区政府、300 多个市县级政府。截至 2016 年 12 月底，《财富》杂志披露的“世界 500 强”中的 110 家中国企业，公司已服务 68 家，比例达 61.82%；国内 102 家央企中，公司所服务的客户已达 82 家，比例达 80.39%；特别在金融行业，全国五大国有商业银行均为公司客户，在 12 家全国性股份制商业银行中，公司所服务的客户已达 10 家，比例达 83.33%。公司所服务的企业客户有：中国石油天然气集团公司、国家电网公司、中国工商银行股份有限公司、中国南方航空股份有限公司、中国航天科工集团公司等。

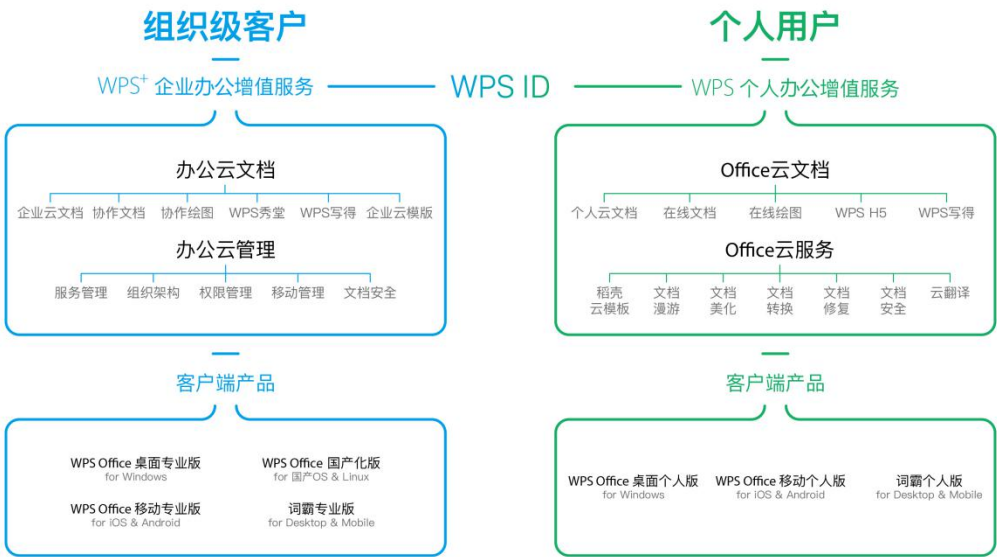
在国家“安全可控”总体战略部署指导下，公司自主研发的 WPS Office 国产化版本已经全面支持国产整机平台（如：龙芯、飞腾、兆芯、申威等国产芯片）和国产操作系统，并在国家十二五、十三五期间的“核高基”多项国产化示范工

程项目中完成系统适配和应用推广。

（二）主要产品和服务简介

公司向各行业客户提供包括 WPS Office 办公软件和金山词霸在内的软件产品，并基于办公应用场景开发各类办公增值服务，提供一站式、多平台办公应用解决方案，同时提供以产品和相关文档为媒介的互联网广告推广服务。

公司主要产品及服务矩阵图如下：



1、公司主要产品

（1）WPS Office 办公软件产品

WPS Office 办公软件是公司的核心产品，主要包括 WPS Office 桌面版、WPS Office 国产化版和 WPS Office 移动版。WPS Office 在与国外主流 Office 高度兼容的同时，拥有各种丰富的特色功能，为广大用户提供稳定、便捷的办公支持，满足各类用户的办公需要。同时，公司为 WPS Office 用户提供快速、便捷、高效的线上和线下服务及技术支持，为用户带来可靠有效的使用保障。

WPS Office 客户端主要组件如下：

产品组件	功能
WPS 文字	WPS 文字是一款文字处理软件，支持对 doc/docx 文档的查看和编辑，通过多种文字处理功能，帮助用户快速制作专业办公文档。
WPS 表格	WPS 表格是一款数据分析软件，支持对 xls/xlsx 文档的查看和编辑，兼容多种 Excel 加密、解密算法，提供多种函数、图表模式，满足用户对于数据统计分析工作的需求。

产品组件	功能
WPS 演示	WPS 演示是一款演示播放软件，支持对 ppt/pptx 文档的查看、编辑和加、解密，支持复杂的 SmartArt 对象和多种对象动画/翻页动画模式，帮助客户完成专业演示文档制作。
PDF 阅读	PDF 阅读是一款阅读工具软件，提供 PDF 转换和 PDF 解析双重引擎，使客户可以更加便捷地查看 PDF 文档。

1) WPS Office 桌面版

WPS Office 桌面版是基于 Windows 平台应用的办公软件，包括 WPS Office 桌面个人版和 WPS Office 桌面专业版，包含 WPS 文字、WPS 表格、WPS 演示和 PDF 阅读等组件，目前 WPS Office 桌面版已全面支持 Windows XP、Windows 7、Windows 10 等系列操作系统平台。



①WPS Office 桌面个人版

WPS Office 桌面个人版是一款体积小、易操作的办公软件产品，具有丰富的功能及办公资源素材，帮助用户更高效、便捷地制作各类文档。

WPS Office 桌面个人版主要特点如下：

产品特点	说明
体积小	WPS Office 桌面个人版在保证功能完备的同时，较同类软件具有体积小、下载安装快速以及运行时节省内存的特点。
易操作	WPS Office 桌面个人版符合国内用户的操作习惯，操作方法简单易用，降低了用户的使用门槛，提升了工作效率。
特色功能丰富	WPS Office 拥有丰富的特色功能，包括智能文字段落布局、排版功能；表格阅读模式、快速定位、重复项提示功能；演示文档一键更换模板、快速美化功能等。
个性化界面风格	WPS Office 桌面个人版提供了不同布局风格的界面和皮肤，用户可以通过自定义，实现个性化办公。

②WPS Office 桌面专业版

WPS Office 桌面专业版是针对组织级客户研发的办公软件产品，拥有强大的系统集成能力。目前公司已与上百家系统开发厂商建立合作关系，使专业版产品实现了在主流中间件、应用系统的嵌入式应用，令组织级客户使用国产软件产品的成本更低。

WPS Office 桌面专业版提供成熟的二次开发平台及与国外主流 Office 产品兼容的二次开发对象模型，能够在政府和企业客户的 OA 系统、ERP 系统及其他应用系统中进行集成应用，并通过应用认证、通信加密、传输加密等策略，为组织级客户的桌面办公和系统集成提供安全可控的解决方案。

WPS Office 桌面专业版主要特点如下：

产品特点	说明
高兼容的二次开发体系	WPS Office 提供成熟的二次开发平台及与国外主流 Office 兼容的对象模型和 API 接口，支持 COM 加载项等机制，用户可以在现有的电子政务平台和企业应用系统间无障碍转换。
支持 XML 标准	WPS Office 桌面专业版支持读写 OOXML、标文通，遵循 XML 标准，提升组织级客户数据交换与数据检索的办公效率。
支持版式文档	WPS Office 桌面专业版支持版式文档格式，支持输出和读取 PDF、OFD 等文档，为政府和企业用户文档一体化提供办公解决方案。
文档安全	WPS Office 桌面专业版提供权限分配、读写控制、打印控制和区域保护等文档安全专用功能，为用户文档安全提供可靠保障。

2) WPS Office 国产化版

WPS Office 国产化版是基于国产整机平台和国产操作系统平台研发的办公应用软件，主要包括 WPS 文字、WPS 表格、WPS 演示等组件。

WPS Office 国产化版目前已全面支持国产芯片和国产操作系统，产品还支持 Ubuntu、RedHat、Fedora 等其他主流 Linux 操作系统平台。WPS Office 国产化版产品尊重 Linux 用户特定的使用习惯，在文档格式、用户界面和二次开发等方面都与 WPS 桌面版保持深度兼容，延续与桌面版产品相同的用户体验，满足政府和企业用户的办公需求。



WPS Office 国产化版主要特点如下：

产品特点	说明
支持多平台适配	WPS Office 国产化版已经全面支持龙芯、飞腾、兆芯、申威和众志等国产芯片，支持中标麒麟、中科方德、深度 Deepin 等国产操作系统。同时产品通过自主研发的多平台操作系统适配技术，可将 WPS Office 国产化版快速移植到其他主流 Linux 操作系统上。
定制二次开发体系	WPS Office 国产化版通过面向多平台第三方应用的统一跨进程对象模型技术，提供与 WPS Office 桌面版兼容的二次开发接口，帮助组织级客户将现有的业务应用系统以较低成本迁移到安全可控平台上。
支持国家标准	WPS Office 国产化版支持 UOF、OFD 文档格式，遵循国家文档格式标准，利用文档解析模块，客户可以快速地制作符合国家标准的专用文档。
安全可控	WPS Office 国产化版是公司自主研发的产品，它为国家专用机构提供安全定制模块，提供专用的加解密接口，为客户信息安全提供有力保障。

3）WPS Office 移动版

WPS Office 移动版是基于 Android、iOS 平台研发的办公应用软件，支持各种主流智能手机、移动平板设备。WPS Office 移动版包括 WPS Office 移动个人版和 WPS Office 移动专业版，主要包含 WPS 文字、WPS 表格、WPS 演示及 PDF 阅读等组件。



①WPS Office 移动个人版

WPS Office 移动个人版具备体积小、速度快、可定制优化、智能排版等特点，能够支持 OOXML、PDF、HTML 等 50 多种文档格式，拥有文档漫游功能，帮助客户实现便捷的移动办公。

WPS Office 移动个人版主要特点如下：

产品特点	说明
文档格式兼容性高	WPS Office 移动个人版支持 doc、docx、ppt、pptx、xls、xlsx、pdf 等多种格式。
丰富的特色功能	WPS Office 移动个人版拥有丰富的特色功能，包括针对文档数据的格式转换、文档美化、PDF 签名、安全文档功能等；针对文档演示的共享播放、演讲实录、实时多人多地分享、遥控异地终端文档功能等。
移动端定制优化	WPS Office 移动个人版在 WPS 文字中针对查找、替换、书签笔记等功能进行了特别优化；为具备手写功能的系列手机提供了手写定制版本；为解决 WPS 表格中手机输入法输入函数困难的问题，提供专用公式输入编辑器，方便用户快速录入公式。
手机阅读模式	WPS Office 移动个人版针对移动端特殊的阅读引擎及移动设备屏幕较小的特点，提供移动端阅读模式，能够检索文件内容并按照移动端屏幕的比例来重新排列文档中的内容，让用户阅览文档时更加舒适和方便，提高用户阅读移动端文档的效率。

②WPS Office 移动专业版

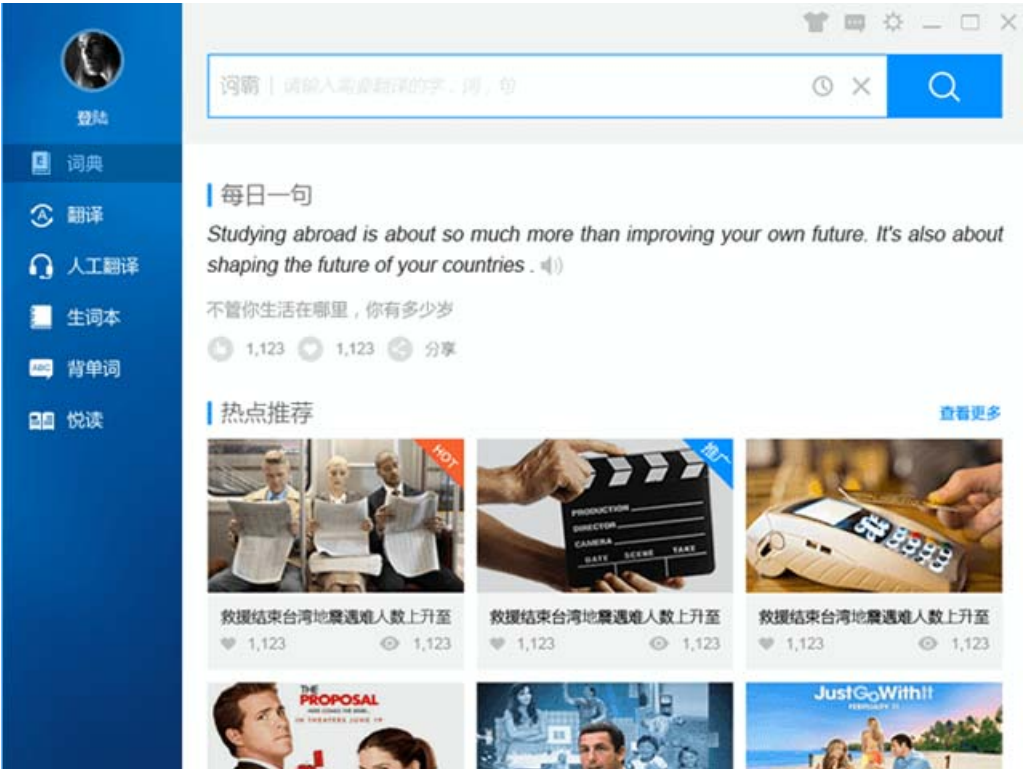
WPS Office 移动专业版是针对组织级客户研发的移动办公软件产品，提供基于移动平台下的二次开发接口，保证文档在产生、协同、分享及与其他应用系统通信过程中的信息安全，为用户提供低耗而高效的移动办公解决方案。

WPS Office 移动专业版主要特点如下：

产品特点	说明
企业个性化定制	为满足不同的企业个性与需求，WPS Office 移动专业版提供丰富的定制化功能，包括提供阅读模式、文档修订、文档备份、文档回传 OA、App 等功能。
系统兼容性强	WPS Office 移动专业版提供开放的 SDK，系统兼容性强。提供基于 iOS 及 Android 平台的高效易用的二次开发接口，能够与移动 OA 等系统实现安全交互。
文档安全性高	WPS Office 移动专业版拥有自主知识产权，具备完善的文档安全保障系统，不仅能够直接对文档进行加密保护，还提供应用认证、文档权限等安全应用接口，实现与移动安全应用解决方案的集成，保障文档在产生、协同、分享等过程中的信息安全。

（2）金山词霸

金山词霸是一款以中英互译为主的电子词典及在线翻译软件，支持 Windows、iOS、Android 等多种平台。用户可使用金山词霸进行英文阅读、写作、口语练习以及单词复习等多种语言训练。



金山词霸主要功能及特点如下：

产品特点	说明
涵盖数量众多的权威词典	金山词霸收录的词典包括《牛津词典》、《柯林斯 COBUILD 高阶英汉双解学习词典》、《现代英汉综合大辞典》、《简明英汉词典》等，在互联网状态下还可查询《同义词辨析》、《汉语词典》等涵盖 55 个专业学科的各大权威词典。
真人发音模拟朗读	金山词霸收录标准真人英式/美式发音，并通过英文 TTS 应用实现对英文整句朗读。
支持多语种文章翻译	金山词霸支持多语种的互相翻译，通过客户端内置的在线翻译引擎，可进行整段、整篇文章翻译，操作简单。
支持屏幕取词	金山词霸支持对办公文档、邮件以及各种主流浏览器的屏幕取词，并通过内置 OCR 光学字符识别技术，使用户阅读只读、加密的 PDF 文档时，也可以使用屏幕取词功能，在使用金山词霸“译中译”取词功能时，也支持在取词窗口中进行二次取词。

2、公司服务介绍

公司提供的服务主要包括基于公司产品及相关文档的办公增值服务以及互联网广告推广服务。

公司提供的办公增值服务主要包括企业办公增值服务和个人办公增值服务。企业办公增值服务为组织级客户提供专业级产品、企业办公云服务及办公解决方案；个人办公增值服务为个人用户提供办公应用软件及个人办公云服务。通过统一账号系统，客户可借由邮箱、QQ、微信、手机号等多种登录方式获得 WPS 办公增值服务。

互联网广告推广服务主要以产品为载体，通过多种展示形式，为各类广告客户提供广告营销服务。

（1）办公增值服务

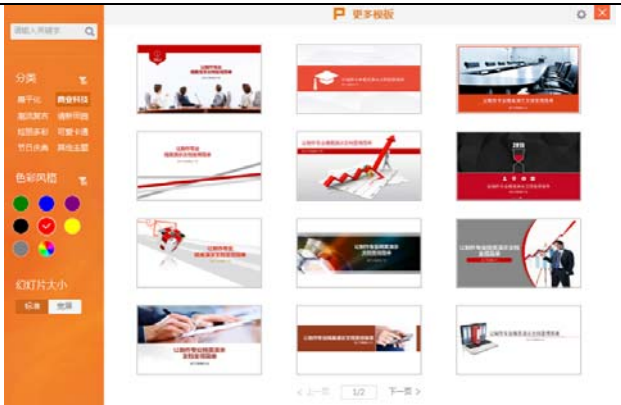
办公增值服务主要分为个人办公增值服务以及企业办公增值服务，是公司针对个人用户及组织级客户的办公应用场景，结合用户的不同需求，所研发的一系列办公应用服务。其主要特点如下：

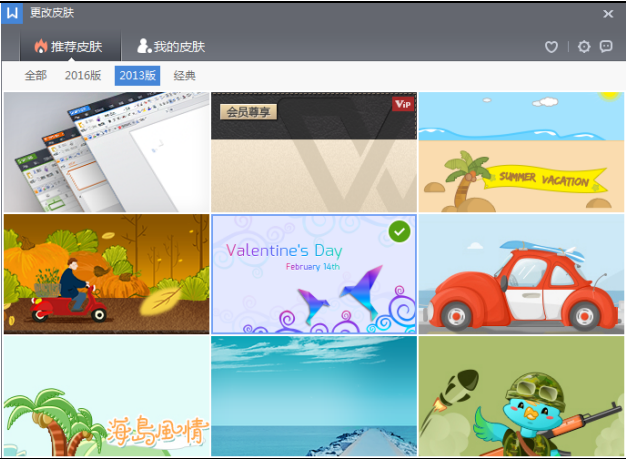
产品特点	说明
互联网化	WPS Office 客户端提供海量在线模板及素材等资源供用户使用，同时还提供文档转换、文档修复、文档美化等办公服务，帮助用户更加高效、便捷地制作各类文档。
协作化	WPS Office 客户端提供文档漫游、文档共享、群组协作等功能，满足用户多平台、多设备的办公需求。在不同设备上登录并编辑过的文档，均会自动上传到云端，方便用户在不同平台和设备中与团队其他成员进行协作。

1) 个人办公增值服务

WPS Office 为注册用户及个人会员提供丰富的增值服务，主要包括文档漫游、个人云文档、稻壳儿云模板、文档转换、文档修复、文档美化、会员皮肤等。通过这些增值服务，用户可以更加快捷高效地进行文档创作、编辑和分享，制作更专业、更美观的办公文档，提高办公效率。

WPS Office 为用户提供数十种增值服务，其中具有代表性的服务主要包括：

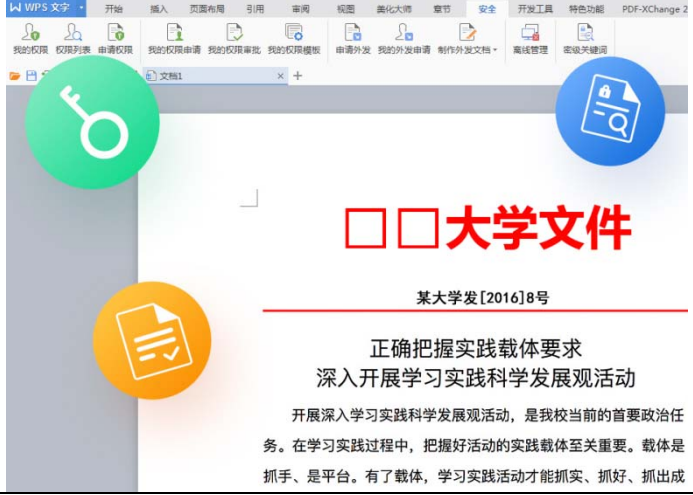
服务名称	服务内容	图例
文档漫游	支持文档自动上传到云端，可实现文档在 PC、Android、iOS 等平台上的“自动漫游”，用户可以在多个客户端随时随地访问 WPS 云文档，进行文档的查看、下载、编辑、上传等操作。	
稻壳儿云模板	提供海量的专业云模板，如报告总结、活动比赛、财务报表、简历求职等类别的经典范文，也可向设计者提出需求，定制专属的个性化模板。	
个人云文档	WPS 用户可管理私人存储空间、文档漫游、协同圈子等文档数据。随着会员等级提高，所享受的服务也随之升级。	

服务名称	服务内容	图例
会员皮肤	为客户提供多款精致的会员皮肤，用户可通过自定义设置设定个性化办公界面，同时可以对皮肤进行统一管理。	

2) 企业办公增值服务

WPS Office 可为组织级客户提供专业、定制化的增值服务，主要包括 WPS+ 企业云服务（如企业云文档、企业云协作）以及文档安全等，帮助组织级客户更好地进行文档创作、文档管理、分享和协同办公。

WPS Office 为组织级客户提供十多种增值服务，其中具有代表性的服务包括：

服务	服务内容	图例
企业云文档	企业云文档是面向组织级客户的文档管理服务，支持全平台业务系统应用的调用，使客户的系统可以直接具备文档上传下载、存储管理、在线预览等能力，给予用户良好的应用体验。	
企业云协作	企业云协作是面向组织级客户的全平台文档协作服务，如协作文档、协作绘图等，可满足企业团队的沟通协作、文档管理、信息安全、业务流程通知汇集、企业层级管控等办公应用需求，实现随时随地办公，提升办公效率。	
文档安全	文档安全通过WPS Office客户端和安全服务器提供加解密文档、细粒度权限管理、权限申请与审批、离线使用、外发、日志审计以及溯源追踪等功能，为企业提供便捷高效的文档安全管理服务。	

（2）互联网广告推广服务

互联网广告推广服务是目前软件行业内的重要盈利模式之一，此模式主要以“免费+广告”的方式，在为更多用户提供免费使用产品机会的同时，也为广告客户带来更多商机。

公司以产品、官网为主要载体，为各类广告客户提供广告营销服务。按照不同的广告计费方式，公司的互联网广告推广业务主要分为以下类型：

CPS（Cost Per Sale）：广告主投放广告后，吸引用户完成一定的消费金额，该金额扣减广告主相关运营成本后的收入为分成收入，客户将分成收入中的一定比例作为广告费用支付给公司作为公司的广告收入；

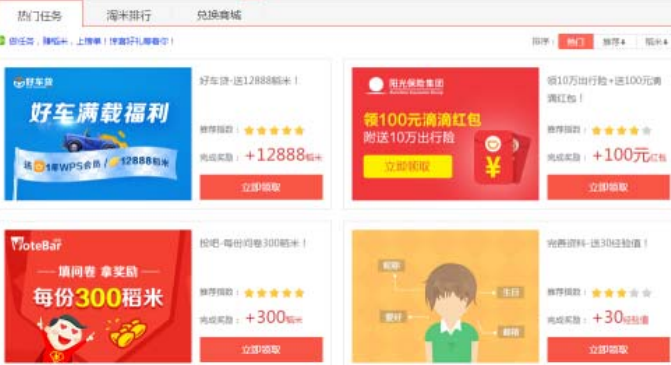
CPT（Cost Per Time）：根据双方签署合同上的具体广告投放周期，将广告客户的推广信息投放一定的时间，并按照实际投放的时间确定公司的收入金额；

CPA（Cost Per Action）：通过公司广告给客户带来的某种效果（如注册客户主网站账号），计算公司应实际收取的广告费用；

CPC（Cost Per Click）：用户每点击一次广告主指定链接，广告客户支付给公司一定费用，作为公司的广告收入。

按照不同展示方式，公司互联网广告推广业务主要分为界面类和任务类，其具体的展示形式如下表所示：

服务/类别	服务内容	图例
（1）界面类	通过启动封面、弹窗、开屏页等方式推广、宣传客户产品。	
启动封面	用户启动软件的加载程序过程中展示广告信息。	 图例展示了小米手机启动封面广告。画面顶部有小米（MI）标志，中间是醒目的黑色书法字体“我心澎湃”，下方是“小米松果芯片发布会直播”字样。底部有一个红色的按钮，写着“看直播 赢大礼”。右下角有“WPS Office 2016”的水印。
弹窗	软件在不影响用户体验的情况下，提供弹窗形式的广告展示。	 图例展示了京东（JD.COM）的弹窗广告。背景是蓝色的波浪纹样。广告内容包含“运动户外 超级品类日”字样，以及促销信息“跨店满299减40”和“自营满199减100”。右侧展示了一双运动鞋。底部有Windows任务栏，显示时间为15:07，日期为17-03-21。

服务/类别	服务内容	图例
开屏页	包含首页 banner、顶通、尾通等固定位置的广告位广告。	
(2) 任务类	在客户端及官网上，为客户提供做任务（点击广告链接）赚稻米的机会，赚取的稻米可以用来购买稻壳儿云模板和会员服务。	

（三）主营业务经营模式

1、销售模式

（1）软件产品授权销售模式、服务订阅销售模式

根据市场销售的需求，公司的软件产品授权销售和服务订阅销售主要分为公司直销和经销商经销两种模式。为便于公司管理，公司制定了经销商管理制度、软件销售流程、订单管理流程、商品支付退款流程和销售合同管理制度等一系列销售相关的制度。

为了便于精准地对客户进行营销，公司将销售部门划分为政府业务部、企业业务部、金融业务部等不同部门，分别重点针对国内政府机关、事业单位和大中型企业等进行直接销售。公司商务部门与组织级客户直接签订销售合同，并根据客户规模确定产品使用授权的合同价格，完成发货和收款，并由公司项目技术部提供后续

服务，在产品授权的服务期间，再根据公司的技术服务内容按年度收取服务费用。另外，面向国内中小企业客户及个人用户，公司提供服务订阅，开设了官网线上直销模式，提供专属网页来展示商品及服务，中小企业及个人用户可通过网上自主下单订购产品及服务，销售形式主要包括按年、按月等。用户通过线上注册方式填写相关信息，按照拟授权用户数量，选择指定的产品并完成付费后，即可使用所需的产品和服务。

针对经销商经销模式，公司每年会根据实际情况修订已有的渠道经销销售政策，重新核查经销商资质，与符合条件的经销商签订经销协议。经销商通过统一订单管理系统下订单进行经销，所有经销商根据渠道政策中的协议价格在订单系统中进行统一下单，付款后由公司统一发货，最终由经销商和公司完成后续服务。

（2）互联网广告推广服务销售模式

互联网广告推广服务主要以公司产品为载体，通过向客户展示品牌广告和效果广告的推广方式，为各类广告客户提供基于互联网平台的广告营销服务从而实现收入。公司的互联网广告推广服务销售模式分为直接销售、代理商销售与平台导流三种，皆为软件行业中常见的广告推广服务模式。

直接销售模式下，需要广告推广服务的客户直接与公司签订协议并下单，公司在产品及网站中直接将客户的广告信息推介给用户。

代理商销售模式下，代理商为广告推广客户进行代理，或者最终广告客户通过已有的固定业务关系的代理商，与公司协商广告投放计划、签订协议。公司在产品与网站上最终投放内容为代理商所代理的其最终客户相关广告推广内容，与代理商自身无关。

平台导流模式下，公司将广告推广位置提供给互联网平台客户，如淘宝、百度等拥有自身网络广告联盟体系的大型互联网客户。由外部广告推广平台根据需要，在公司提供的广告推广位置上推送其平台上的最终客户信息。

公司主营业务收入按销售模式构成情况如下：

单位：万元

产品及服务		2016年度		2015年度		2014年度	
		总额	占比	总额	占比	总额	占比
办公软件产品授权销售模式	代理商经销	17,099.94	31.40%	16,846.40	42.80%	13,150.98	46.48%
	公司直销	6,582.84	12.09%	5,320.76	13.52%	6,091.61	21.53%
办公服务订阅销售模式	公司直销	6,225.75	11.43%	1,950.32	4.96%	953.44	3.37%
	代理商经销	3.23	0.01%	-	-	-	-
互联网信息推广服务销售模式	直接销售	6,444.17	11.83%	4,681.18	11.89%	4,125.81	14.58%
	代理商经销	5,853.64	10.75%	1,232.05	3.13%	744.43	2.63%
	平台导流	12,254.63	22.50%	9,326.58	23.70%	3,225.44	11.40%
主营业务收入合计		54,464.20	100.00%	39,357.29	100.00%	28,291.73	100.00%

2、采购模式

公司制定了采购控制程序、采购业务实施流程、库存管理办法等一系列与采购、物流相关的制度。

根据经营需要，公司采购内容主要包括 IDC 服务器租用、CDN 带宽服务、电子设备、光盘等。根据年度发展规划，公司业务部合理估算 IDC 服务器、CDN 带宽、电子设备及光盘介质等需求并编制年度预算，经公司管理层审批后报备。

公司所有的采购事项统一通过 OA 系统进行审批和管理，由业务部门负责采购需求和数量确认，由采购部门负责合同谈判与采购，所有价格均以多方询价（至少两方）中的最低价格进行报价，经厂商交付验收后，再由财务部门完成结算。

公司采用询价的采购模式，具体内容如下：

（1）IDC 服务器租赁及 CDN 带宽服务

IDC 服务器和 CDN 带宽的供应商主要为与公司保持长期合作关系的、信誉良好的服务器提供商和电信代理商，每年度公司会制定合格供应商名录，合作双方以市场价格定价签署采购合同，再按月度或季度进行结算。

（2）电子设备

报告期内，针对业务需求，公司主要向专业化、规模化的电子设备制造商（或代理商）定期采购 PC 台式电脑、笔记本电脑、网络设备、智能手机、平板电脑等电子设备。公司在了解市场价格定价情况后，进行询价，确定供货厂商，根据

业务需求进行设备采购。

（3）光盘

为满足向客户提供安装光盘介质的需求，公司需要不定期向行业内质量可靠的光盘供应商采购光盘。公司先了解市场价格定价情况，进行询价，确定供货厂商，根据业务需要进行采购。

3、盈利模式

公司的盈利模式主要分为软件使用授权、服务订阅和互联网广告推广三种。自公司由工具产品向应用服务转型以来，软件使用授权的年度收入相对稳定，而随着付费客户的持续增加，服务订阅和广告推广的收入呈现快速增长趋势。

（1）软件产品使用授权模式

公司为不同规模的组织级客户提供不同类型的软件授权，主要包括数量授权、场地授权等模式。对于软件订购数量较少的中小型机构客户，公司通常采用数量授权方式。公司多数授予此类客户某一版本的软件使用权，并按照授权数量进行收费。

对于软件需求数量较大的大型客户，公司通常采用场地授权方式。在合同约定期间，公司授予此类客户在其经营场所不限装机数量使用某一版本软件的权利。根据客户需求，此期间通常持续一至五年，公司针对整个场地收取授权使用费用。

（2）服务订阅模式

1) 组织级客户办公服务订阅

随着业务发展的需要，在原有软件使用授权的基础上，公司针对组织级客户推出了组织级客户服务订阅模式，使公司能够持续地、有针对性地根据客户需求定制服务，为客户提供办公解决方案。

服务订阅模式通常逐年签订合同或签署多年框架式合同，并在合同约定期间内分摊确认收入。对于客户而言，购买订阅服务的优点是，可以享受与软件配套的一系列针对客户自身的定制化服务，如企业云文档、企业云模板、企业云协作、文档安全服务等多选组合套餐，享受信息化办公带来的便利。

传统授权模式下，客户仅被授权使用某一产品版本，对于新增产品则需要重新取得授权；而服务订阅模式下，在订阅期间，客户可以随时使用公司现有和新增的产品服务模块，并持续获得产品升级和技术支持服务。另外，公司还可以针对客户的不同需求进行特殊化、差异化的定制办公应用服务，进一步提高服务质量，树立品牌形象，有利于公司的可持续发展。

总而言之，软件服务订阅作为公司新推出的服务模式，旨在为用户提供全方位、一体化的办公体验，根据客户具体需求，定制差异化的办公服务，并且提供后续的升级及维护服务。软件服务订阅模式与传统的软件使用授权模式相比，更加强调服务化、差异化，将在未来被公司着力推广。

2) 个人用户服务订阅模式

公司为个人用户提供会员服务，会员主要分为 WPS 会员与稻壳儿会员两类。WPS 会员服务注重基于 WPS Office 办公软件的功能型服务，如 WPS 会员可以使用文档转换、文档修复、文档美化、会员皮肤等增值服务；稻壳儿会员则可以每月免费下载一定数量的稻壳儿云模板，并在下载限额用完后，以优惠价格购买稻壳儿云模板，享受资源型服务。

相对于免费用户，WPS 会员除能够享受更多的增值服务以外，同时还拥有如云文档存储空间更大、多人云协作团队人数上限更多等高级权限。稻壳儿会员既可以选择成为包月会员，也可以选择按个数购买模板，使所制作的文字文档、表格文档、演示文档更加专业和美观。

（3）互联网广告推广模式

对于免费用户，公司采用“免费+广告”的盈利模式。公司借助庞大用户群体，凭借良好的品牌价值，成为广告客户推广其产品的重要平台。

互联网广告推广是指公司为有推广需求的客户在客户端及网站平台上提供广告位，通过启动客户端产品以及软件使用时的启动封面、弹窗、开屏页等方式推广客户的服务与产品。广告根据不同位置、类别以及客户不同需求来确定结算方式和收入，比如根据时长、点击量、注册数等确认信息流量，公司每月与客户根据流量信息确认收入。

公司主营业务收入按盈利模式构成情况如下：

单位：万元

项目	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
软件使用授权	23,682.77	43.48%	22,167.15	56.32%	19,242.60	68.01%
办公服务订阅	6,228.98	11.44%	1,950.32	4.96%	953.44	3.37%
互联网广告推广服务	24,552.45	45.08%	15,239.81	38.72%	8,095.69	28.62%
主营业务收入合计	54,464.20	100.00%	39,357.29	100.00%	28,291.73	100.00%

4、研发模式

公司充分利用在办公软件近 30 年自主研发的经验，结合自身长期在办公领域的专业研究优势，自主研究和实现了跨平台、协作化、移动化等多项关键技术。公司的研发模式主要体现为：以最终用户和下游合作伙伴的需求为导向，将客户意见纳入产品生命全周期，研发部门与销售部门、支持部门同步沟通，深入产品设计、研发、测试、交付和服务等全过程，实现快速有效的迭代研发，共同提升用户体验，形成“客户驱动研发、产品服务客户”的良性循环机制。

目前公司的主要研发模式及特点如下：

（1）交互式研发模式

交互式研发模式主要应用于公司与客户就传统软件的新产品和服务开发，公司针对办公应用场景，以客户需求为导向，注重与客户就功能需求和产品交互等方面进行持续反复的沟通，将客户意见纳入公司的产品研制过程，在产品全周期的重点环节实现人员、技术、信息的全程对接和反馈，确保 WPS 产品和服务完全符合客户的技术要求和办公需求。

在基于 ISO9001 质量管理体系下，公司交互式研发模式主要包括需求、论证、研发、测试、服务和生命周期管理等 6 个阶段，包含了产品从“需求分析、方案设计、可行性技术论证、编码与测试、产品服务试用、产品交付客户、技术支持反馈”的全部环节。

（2）矩阵式项目研发管理模式

针对专用类项目研发，公司采用以项目为核心、矩阵式的项目管理模式。各类研发项目由项目负责人牵头，跨部门组合成联合研发团队，在产品研发的早期阶段，各部门分别针对产品的技术、架构和实现方法提出意见，制定总体方案，在产品设计早期就有效避免了后续生产等环节可能出现的问题，极大提高了产品

研发效率和方案成功率。

公司研发部门深入贴近市场，一切从市场需求出发，各部门同时参与和跟踪多个研发项目，可根据各项目进展的不同阶段进行有效的人力、物力资源调配，最大限度地提高了公司研发资源的使用效率。

（3）通用模块化研发模式

公司借助在办公领域的长期技术研发和产品经验积累，研究并实现了一系列成熟的底层关键技术和通用技术方案，在此基础上逐渐形成了跨平台的技术支撑体系，能够针对新领域、新市场和新需求的软件产品和服务要求，完成快速设计、研发、适配和推广任务。

公司针对办公软件底层应用模块的特性，借助已经掌握的通用技术，将具有共性特征的功能模块抽取出来，在各平台产品线相关功能研发过程中，只需对通用模块进行定制优化，即可实现功能的快速调用，可免于产品重新设计开发，大大缩短了产品研发周期，显著提升了产品成熟度、可靠性和研发效率。

（四）主营业务自设立以来的变化情况

公司自成立以来，主要产品线从桌面产品向多平台全线产品延伸，商业模式从传统软件授权向软件年度授权、服务订阅、互联网广告推广多模式发展，主营业务没有发生重大变化。具体发展阶段及情况说明如下表所示：

时间（年）	阶段业务情况说明
2011 年度	实现移动办公：公司成立，在传统桌面办公软件产品的基础上，开创移动办公业务，全发布 Android 版移动产品，抢占移动版全球办公市场领先地位。
2012 年度	多平台产品线：开发 iOS 产品，多平台产品线全面研发和推广。
2013 年-2015 年	开创运营收入：正式组建运营团队，公司突破单一软件授权收入模式，开始推广会员增值服务业务和互联网广告推广业务。
2015 年至今	多元化商业模式：公司开始从“产品化”向“服务化”转型，增加组织级客户的服务订阅等业务模式，公司商业模式更加多元化。

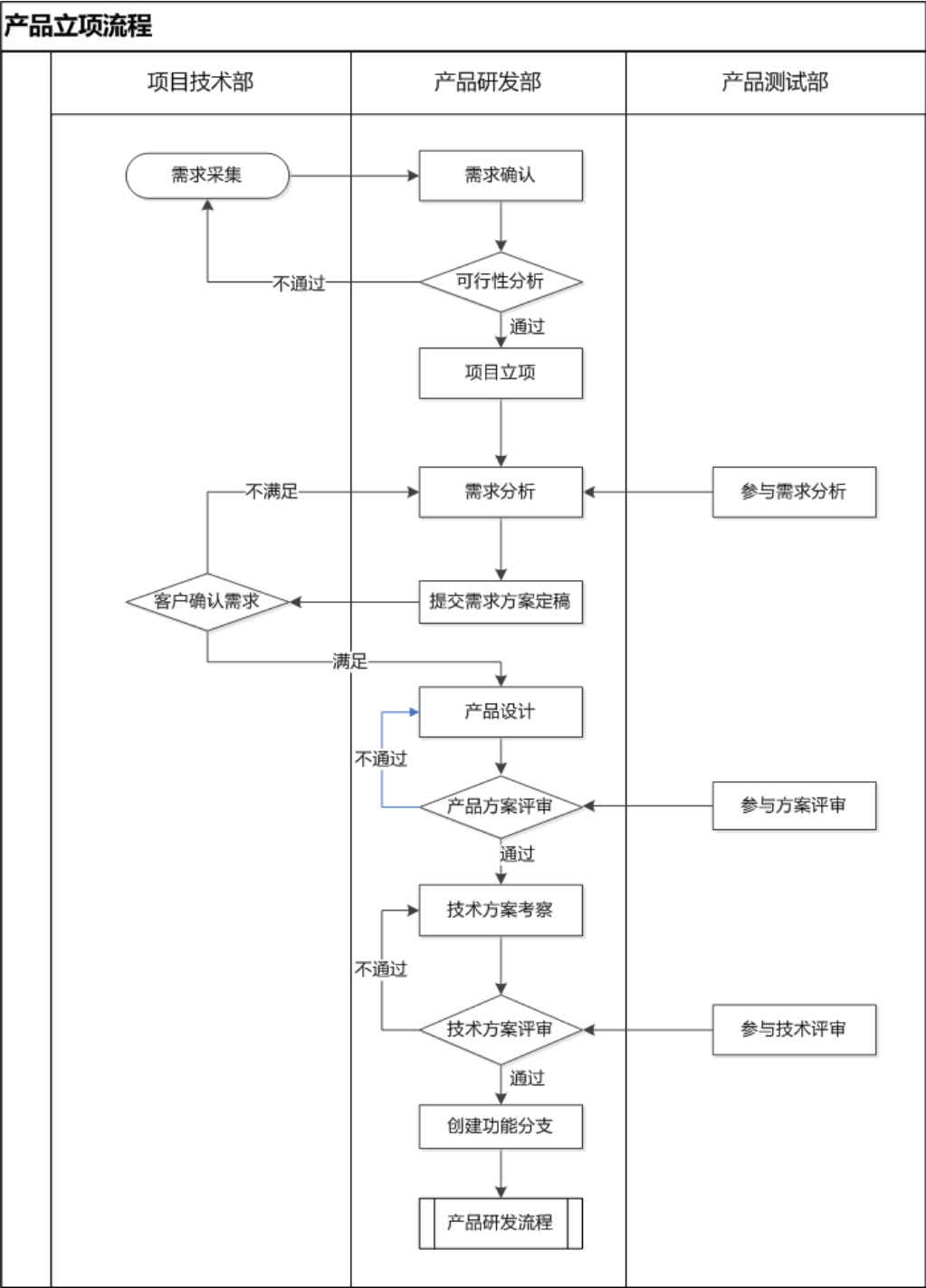
（五）主营业务流程图

1、软件开发流程

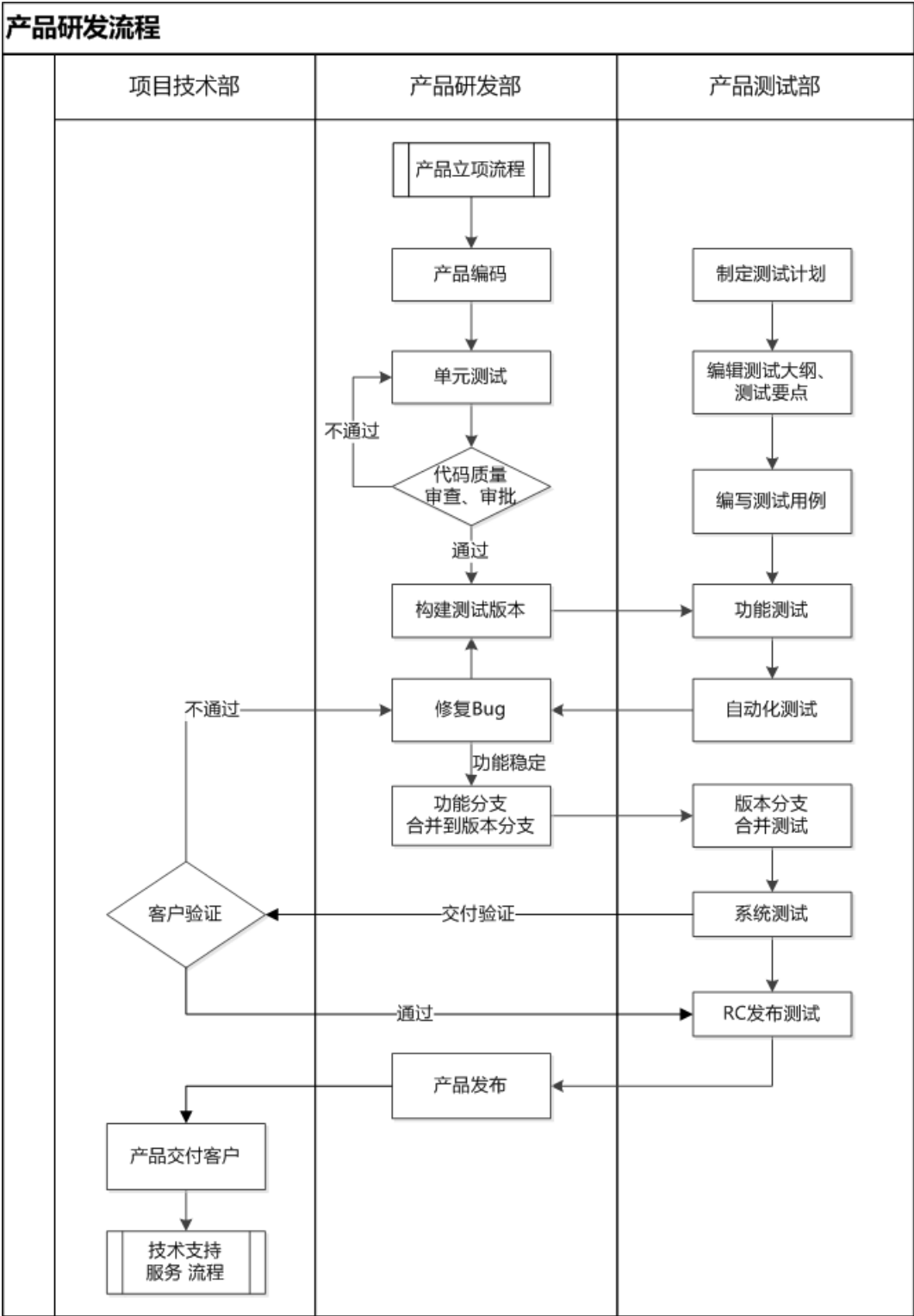
公司软件产品研发流程主要包括产品立项和产品研发两个部分，具体的软件

开发流程如下图所示：

（1）研发部-产品立项流程

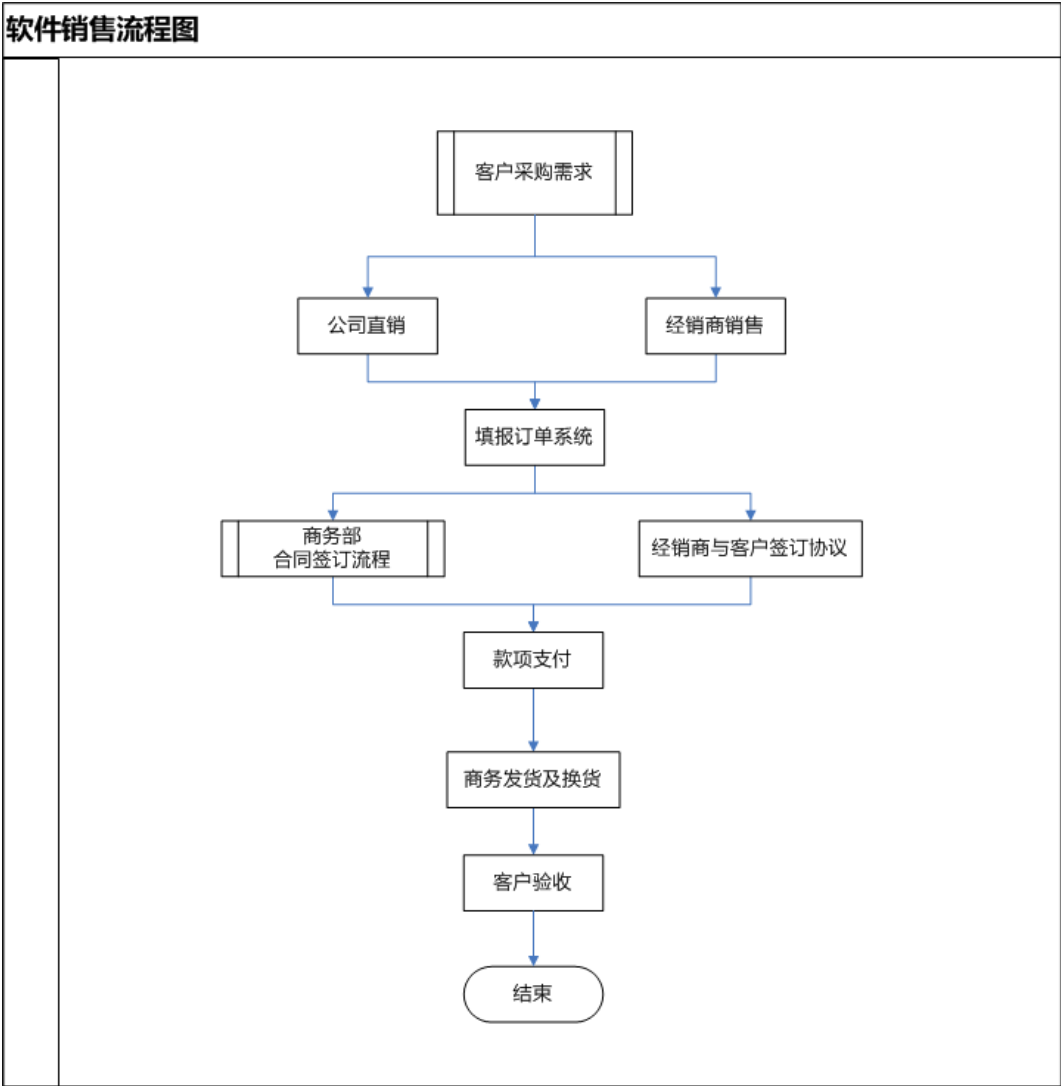


(2) 研发部-产品研发流程



2、软件销售流程

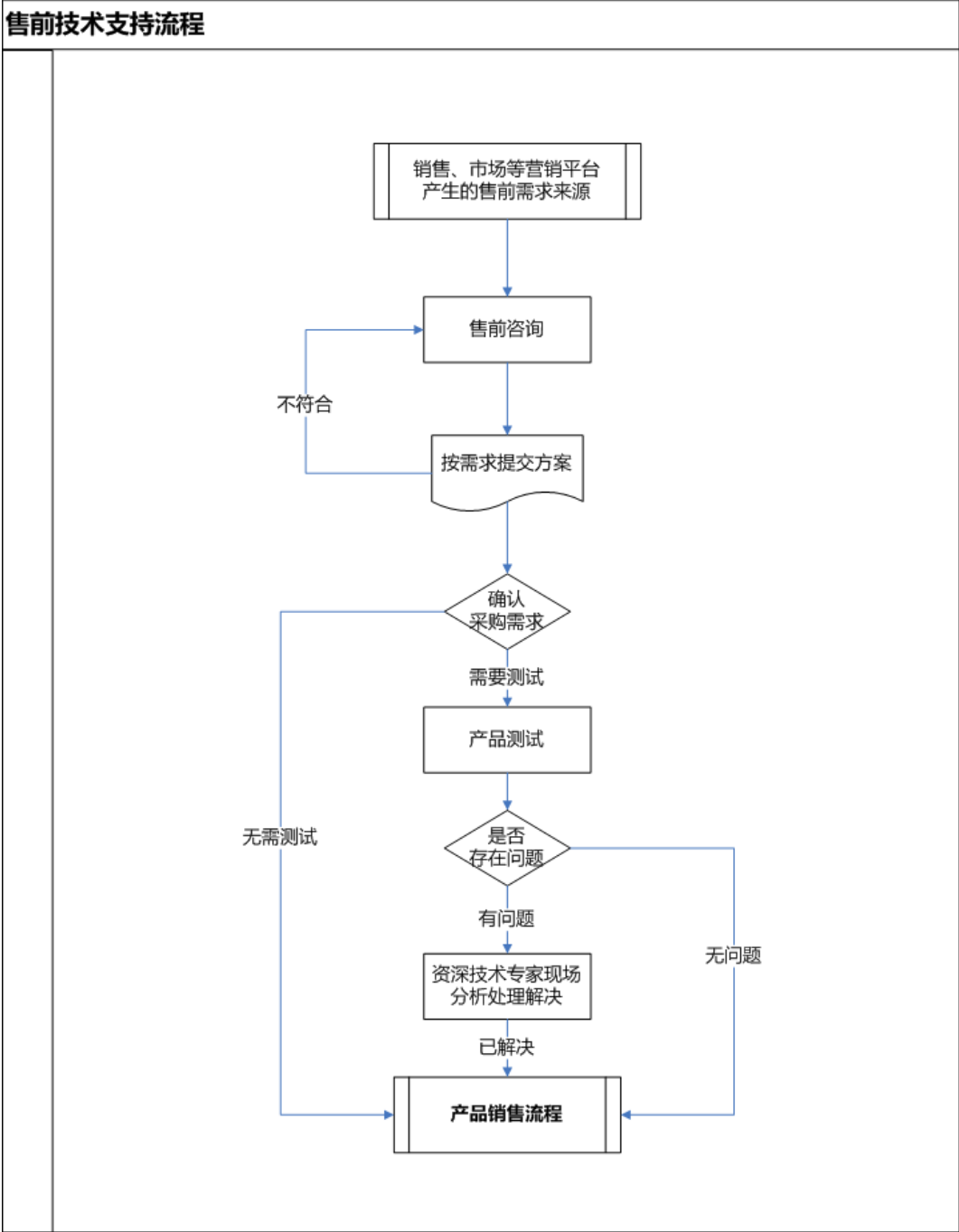
公司销售流程分为公司直销和经销商销售两种方式，具体流程如下图所示：



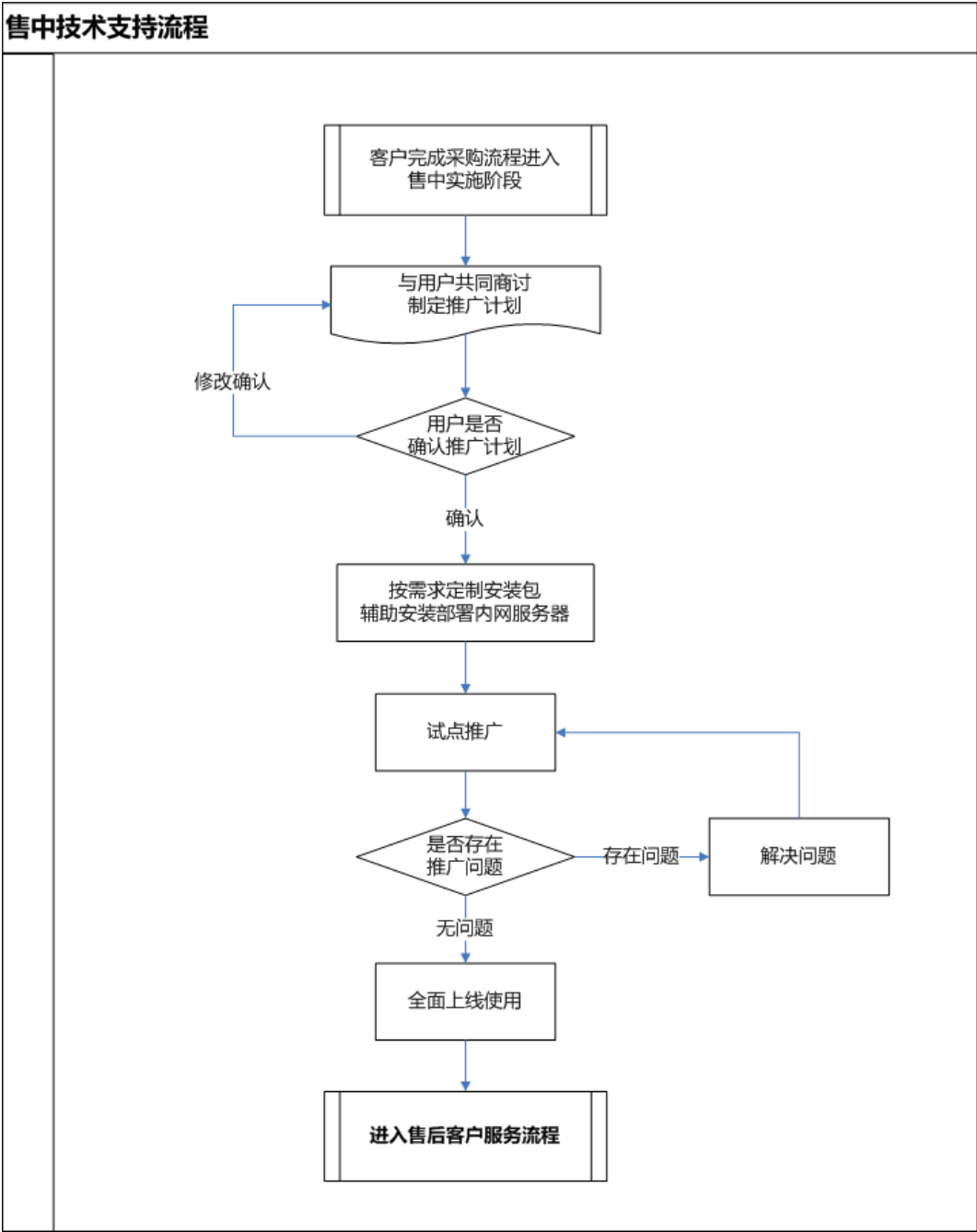
3、技术支持服务流程

公司技术支持服务主要包括售前支持、售中支持和售后服务，具体业务流程如下图所示：

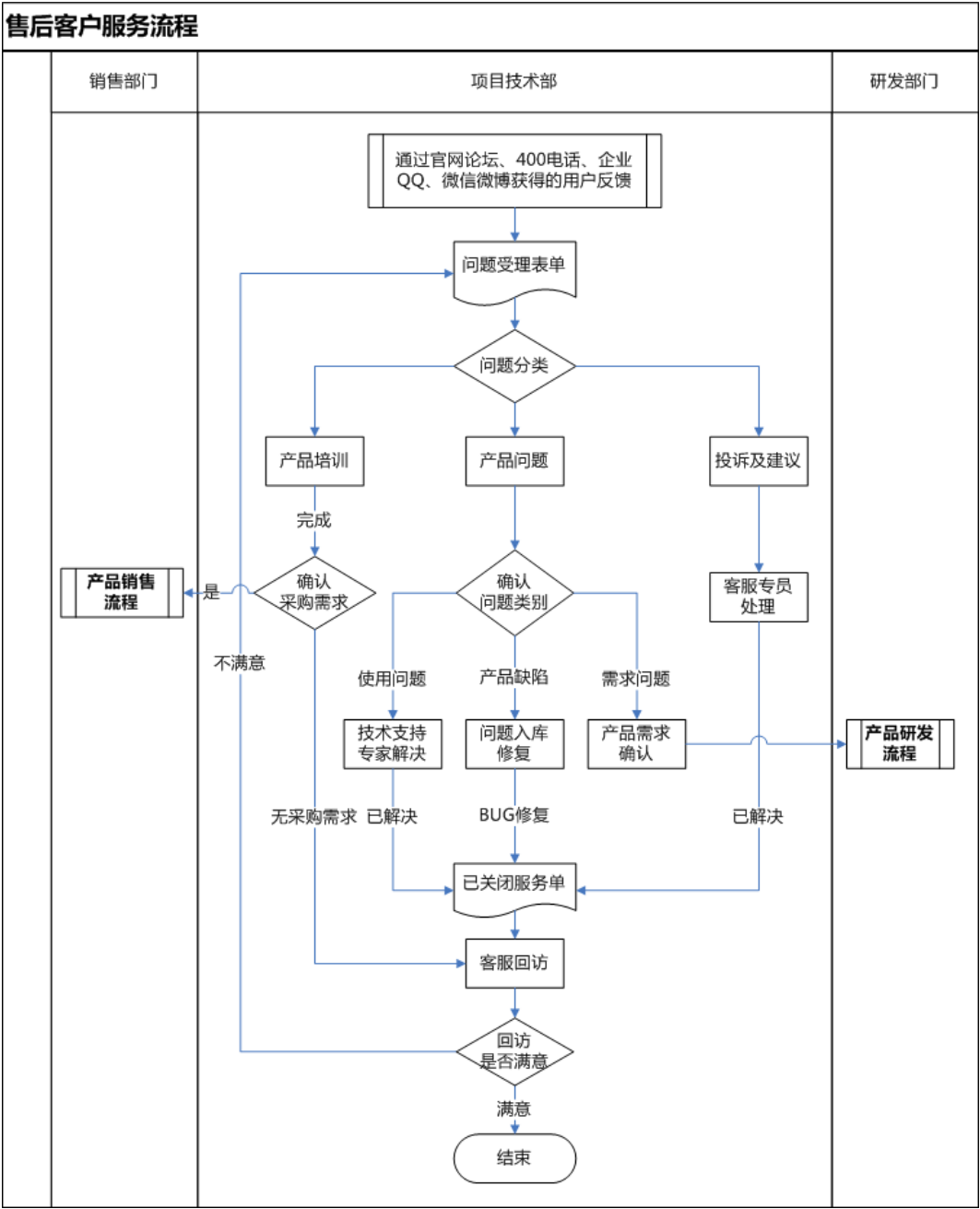
（1）项目技术部-售前技术支持流程



（2）项目技术部-售中技术支持流程

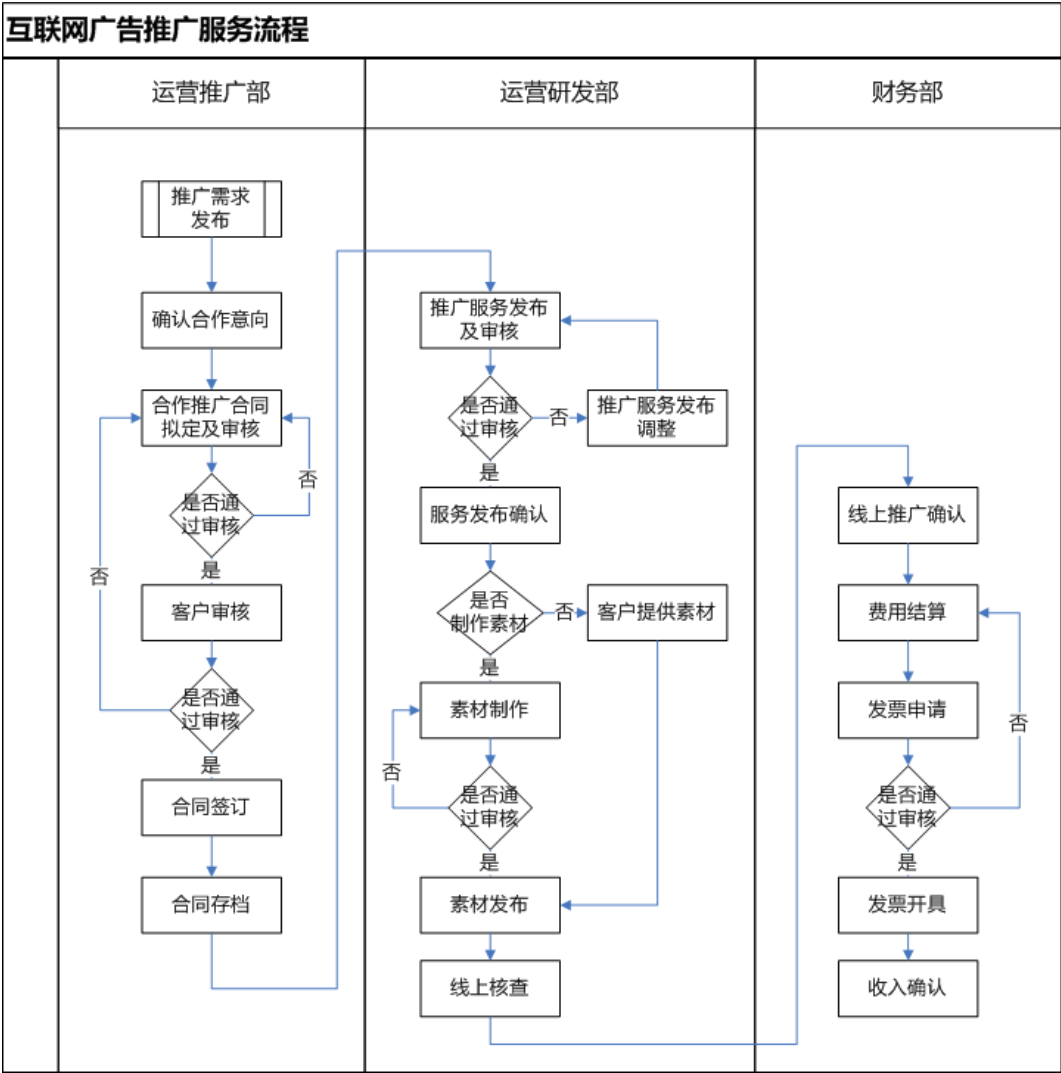


(3) 项目技术部-售后客户服务流程



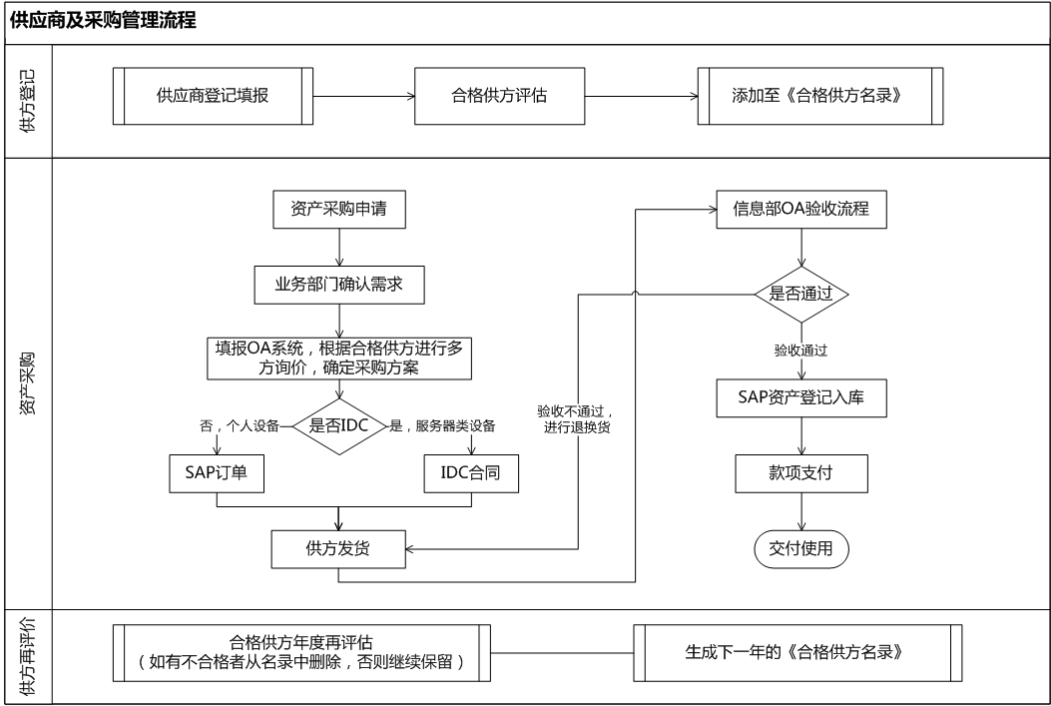
4、互联网广告推广服务流程

公司运营部进行互联网广告推广流程如下图所示：



5、供应商及采购管理流程

公司对所有新增供应商都需要填写《合格供方能力调查表》，每个年度统一进行合格供应商评价，更新并形成年度《合格供方名录》。公司针对供应商管理以及采购管理的具体流程如下图所示：



（六）主营业务创新情况

1、技术创新

得益于全球互联网的高速发展，公司面向互联网应用环境及中文信息处理需求，针对移动办公的应用场景，研发了云办公服务平台，打通多人多终端的协作壁垒，解决了现行办公数据流转及协作低效的问题，实现了一站式、多平台、网络化的云办公应用服务。

WPS Office 系列产品经过近 30 年的研发与更新，具备扎实的产品技术根基，拥有国内领先的技术水平。近年来，公司针对办公应用场景化、产品服务化、业务移动化的新需求，在办公软件跨平台、海量数据安全存储、移动办公、多平台网络化办公应用集成等方面取得了系列技术突破，主要包括：多平台操作系统适配技术、面向多平台第三方应用的统一跨进程对象模型、云端实时共享推送技术、多形态终端自适应排版技术、基于网络开放 API 的网络函数计算机制、非结构化

文档的结构优化技术等，整体技术水平在办公软件领域国内领先，部分甚至可以达到国际先进水平。这些技术创新形成了独特的技术矩阵，为公司移动互联网战略的实施提供有力保障。

公司坚持技术创新理念，保持产品及企业的良性发展，也获得国家及政府的高度认可。WPS Office 产品因技术创新荣获的重大奖励荣誉主要包括：两次荣获国家科技进步二等奖、获国家高技术产业十年成就奖、世界知识产权版权金奖、国家重点新产品、国家战略性创新产品以及中国电子学会科技进步一等奖等。

2、模式创新

（1）办公应用模式创新

在传统的软件应用中，办公软件产品主要担任工具的角色，用户在使用初期需要不断学习、适应工具，才能获得使用工具的能力，软件使用门槛或学习成本都比较高，缺少服务体验。

随着信息技术的发展以及用户对效率需求的提高，用户需要更方便易用的软件工具，为满足这一需求，WPS Office 办公软件产品不断推出更易用的特色功能，包括 WPS 智能整理的文字工具、拒绝重复项的表格工具、简单快捷的共享播放等，这些功能操作更加简易，显著降低了办公软件的学习成本，体现出产品的使用模式创新和差异化优势。

同时，在公司产品及服务推出以来，公司基于信息技术革新与用户需求，强化了云端服务能力。有别于仅提供文档云存储和同步的办公产品，WPS 办公云服务真正实现了团队创作、云端协作。WPS Office 产品新增的协作文档、协作绘图等功能，支持多人同时在线编辑，实时显示修订痕迹，可使团队办公效率大幅提升。

随着公司持续的技术变革和业务拓展，公司产品已经完成从单一的办公应用工具向互联网办公云服务的转变，公司将在现有产品中持续融入办公服务。同时，公司积极与办公应用领域多家合作伙伴厂商通力合作，使办公趋向场景化、移动化、服务化和智能化。通过统一账号系统，使用户快捷使用多平台、多设备的办公云服务。

（2）商业模式创新

随着移动互联网时代的高速发展，办公用户需求的不断提升，个人用户和组织级用户群体中，为服务付费的观念正在逐渐形成，公司的商业模式也随之不断创新。针对个人用户，以公司产品和办公文档为载体，全面推出会员服务体系，逐渐通过“免费注册用户+周期付费会员”的机制实现用户变现；针对组织级客户，在传统的销售使用授权的基础上，逐步过渡到“产品使用授权+办公服务订阅”的双模式运作机制。

针对组织级客户，在办公服务订阅模式下，公司除了提供专业标准的企业办公增值服务以外，还可根据组织要求进行服务定制，让更多的用户能够利用企业专属云服务进行文档数据管理和办公协作，未来的服务化商业模式也将吸引更多的上下游合作伙伴实现合作共赢。

对于个人用户，针对用户需求的不同，公司引入了 WPS 会员和稻壳儿会员两种盈利模式，用户除了免费使用 WPS Office 标准产品以外，也可以付费成为 WPS 会员或稻壳儿会员，在公有云上使用更多的办公应用服务。同时，公司充分利用产品为媒介，通过界面展示、平台导流量等方式提供互联网广告推广服务，通过产品运营为公司带来新的盈利空间。

二、公司所处行业的基本情况与公司竞争地位

（一）行业主管部门、监管体制及主要法律法规和政策

公司向各行业客户提供包括 WPS Office 办公软件和金山词霸在内的软件产品，并基于办公应用场景开发各类办公增值服务，提供一站式、多平台办公应用解决方案，同时提供以产品和相关文档为媒介的互联网广告推广服务。

根据国家统计局网站发布的国民经济行业分类标准，办公软件产品所属行业为软件和信息技术服务业（行业代码：I65）。

1、行业主管部门、监管体制

公司属于软件和信息技术服务业，行业已实现按市场规律运作、进行市场化竞争，各企业面向市场自主经营、政府职能部门进行产业宏观调控，行业协会进行自律规范。

本行业的主管部门是工业和信息化部，其主要职责为：研究拟定国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划；拟定本行业的法律、法规，发布行政规章；

组织制订本行业的技术政策、技术体制和技术标准，负责会同国家发展改革委员会、科学技术部、国家税务总局等有关部门制定软件企业认证标准并管理软件企业认证。

行业内部管理机构是中国软件行业协会，其主要职能为：受工信部委托对各地软件企业认证机构的认定工作进行业务指导、监督和检查；负责软件产品登记认证和软件企业资质认证工作；订立行业行规行约，约束行业行为，提高行业自律性；协助政府部门组织制定、修改本行业的国家标准和专业标准以及本行业的推荐性标准等。软件产品登记的业务主管部门是工信部，软件著作权登记的业务主管部门是国家版权局中国版权保护中心和中国软件登记中心。

2、主要法律法规及产业政策

（1）软件和信息技术服务业主要法规如下：

序号	颁布时间	法规名称	发布机构
1	2002 年 4 月	《计算机软件著作权登记办法》（国家版权局令〔2002〕第 1 号）	国家版权局
2	2007 年 6 月	《信息安全等级保护管理办法》公通字[2007]43 号	国务院信息工作办公室（已撤销）、公安部、国家保密局、国家密码管理局
3	2013 年 1 月	《计算机软件保护条例（2013 修订）》（国务院令 第 632 号）	国务院

（2）软件和信息技术服务业主要政策如下：

序号	颁布时间	法规名称	发布机构	主要内容
1	2000 年 6 月	《国务院关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策的通知》（国发[2000]18 号）	国务院	在投融资、税收、产业技术、软件出口、收入分配、人才和知识产权保护等方面为我国软件产业的发展提供了政策扶持和保障。提出 2000-2010 年的软件产业发展规划，表明国家对支持软件产业发展的长期政策导向。
2	2004 年 4 月	《关于印发〈关于进一步提高我国软件企业技术创新能力的实施意见〉的通知》（国科发高字[2004]124 号）	科学技术部、国家发展和改革委员会、商务部、信息产业部（已撤销）、国家标准化管理委员会	通过多项措施促进我国软件企业在基础软件和共性软件领域的突破，提高软件企业的技术创新
3	2005 年	《国务院关于印发	国务院	将现代服务业信息支撑技术及大型应

序号	颁布时间	法规名称	发布机构	主要内容
	2 月	<国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020 年）>的通知》（国发[2005]44 号）		用软件列入优先发展主题。重点研究开发金融等现代服务业所需的高可信网络软件平台及大型应用支撑软件、中间件、嵌入式软件等关键技术，提供整体解决方案。
4	2006 年 2 月	《国务院关于印发实施<国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020 年）>的若干配套政策的通知》（国发[2006]6 号）	国务院	在科技投入、税收激励、金融支持、创造和保护知识产权、人才队伍等方面制定了具体政策。
5	2006 年 3 月	《中共中央办公厅、国务院办公厅关于印发<2006-2020 年国家信息化发展战略>的通知》（中办发[2006]11 号）	中共中央办公厅、国务院办公厅	指出要利用信息技术改造和提升传统产业，加快发展网络增值服务、电子金融等新型服务业。突破核心技术与关键技术，培育有核心竞争能力的信息产业
6	2008 年 2 月	《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1 号）	财政部、国家税务总局	对于软件产业和集成电路产业继续给予鼓励发展的优惠政策。 （其中其第一条第（一）项至第（九）项已被财政部和国家税务总局于 2012 年 4 月发布的《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号）废止，自 2011 年 1 月 1 日起停止执行）
7	2010 年 10 月	《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》（国发[2010]32 号）	国务院	将新一代信息技术产业列为战略性新兴产业之一。着力发展高端软件等核心基础产业。
8	2011 年 1 月	《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的若干政策的通知》（国发[2011]4 号）	国务院	国务院在肯定、继续《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的税收优惠的基础上，进一步提出要对企业从事的软件开发与测试、信息系统集成、咨询和运营维护、集成电路设计等服务类业务的收入给予免征营业税的优惠政策、财税政策、投融资政策、研究开发政策、进出口政策、人才政策、知识产权政策、市场政策等内容，并在政策落实方面予以扶持。
9	2011 年 6 月	《当前优先发展的高技术产业化重点	科学技术部、工业和信息化部	将软件及应用系统、信息技术服务列入当前应优先发展的重点领域。

序号	颁布时间	法规名称	发布机构	主要内容
		领域指南（2011 年度）》（国家发展改革委、科技部、工业和信息化部、商务部、知识产权局公告 2011 年第 10 号）	部、商务部、国家知识产权局、国家发展和改革委员会	
10	2011 年 10 月	《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）	财政部、国家税务总局	延续了财税[2000]25 号文对于软件企业增值税的优惠政策，规定软件企业销售自产软件产品按 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。
11	2011 年 12 月	《国务院办公厅关于加快发展高技术服务业的指导意见》（国办发[2011]58 号）	国务院办公厅	重点推进以下八个领域的高技术服务加快发展：研发设计服务、知识产权服务、检验检测服务、科技成果转化服务、信息技术服务、数字内容服务、电子商务服务、生物技术服务。
12	2012 年 4 月	《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号）	财政部、国家税务总局	对于符合条件的集成电路和软件企业给予所得税减免优惠。（其中关于集成电路企业、软件企业和国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业的认定，和享受税收优惠的相关条件及其变更的规定已被《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）废止）
13	2013 年 4 月	《关于做好 2013 年推进中央企业使用正版软件工作的通知》（国资厅发（2013）19 号）	国务院国有资产监督管理委员会办公厅	应《2013 年推进使用正版软件工作计划》及《2013 年软件正版化工作督查方案》的要求，提出力争经过三年努力，到 2015 年底全面实现中央企业软件正版化。并要求各中央企业要按照“三年目标”的要求，制订出符合本企业实际的 2013-2015 年各年度的工作计划。
14	2013 年 5 月	《关于印发<政府机关办公通用软件资产配置标准（试行）>的通知》（财行（2013）98 号）	财政部	政府机关配置办公通用软件资产，应当遵循安全性、适用性、经济性和正版化的原则。不得配置非正版软件。 政府机关配置办公通用软件资产，应当遵循以下价格标准：（一）在采购计算机硬件时应当预装正版操作系统软件。预装的操作系统软件价格不单独计算，并入计算机硬件价格，统一按照办公设备购置费预算标准执行。 （二）办公软件实行价格上限控制，每个授权（许可）不得超过 600 元。确有特殊工作需要的，报经单位内部财务部门和技术部门批准后，每个授

序号	颁布时间	法规名称	发布机构	主要内容
				权（许可）不得突破 1400 元。（三）防病毒软件实行价格上限控制，服务器端每个授权（许可）不得超过 1400 元（含一年服务费）；客户端每个授权（许可）不得超过 100 元（含一年服务费）。
15	2013 年 8 月	《国务院关于促进信息消费扩大内需的若干意见》（国发[2013]32 号）	国务院	提升软件业支撑服务水平。加强智能终端、智能语音、信息安全等关键软件的开发应用，加快安全可信关键应用系统推广。面向企业信息化需求，突破核心业务信息系统、大型应用系统等的关键技术，开发基于开放标准的嵌入式软件和应用软件，加快产品生命周期管理（PLM）、制造执行管理系统（MES）等工业软件产业化。加强工业控制系统软件开发和安全应用。加快推进企业信息化，提升系统集成应用和业务协同创新水平，促进制造业服务化。大力支持软件应用商店、软件即服务（SaaS）等服务模式创新。
16	2013 年 8 月	《国务院办公厅关于印发政府机关使用正版软件管理办法的通知》（国办发[2013]88 号）	国务院办公厅	规定各级政府机关的计算机办公设备及系统必须使用正版软件，禁止使用未经授权和未经软件产业主管部门登记备案的软件。且各级政府机关工作人员不得随意在计算机办公设备及系统中安装或卸载软件等细则。
17	2014 年 7 月	《国务院关于加快发展生产性服务业促进产业结构调整升级的指导意见》（国发[2014]26 号）	国务院	加强相关软件研发，提高信息技术咨询设计、集成实施、运行维护、测试评估和信息安全服务水平，面向工业行业应用提供系统解决方案，促进工业生产业务流程再造和优化。推动工业企业与软件提供商、信息服务提供商联合提升企业生产经营管理全过程的数字化水平。
18	2015 年 3 月	《外商投资产业指导目录（2015 年修订）》（国家发展和改革委员会、商务部令 第 22 号）	国家发展和改革委员会、商务部	鼓励外商投资：软件产品开发、生产。
19	2015 年 8 月	《关于做好推进民营企业使用正版软件工作有关事项的通知》（全联厅发（2015）23 号）	全国工商联办公厅、国家版权局办公厅	要求民营企业要加强软件资产管理，各级企业要建立使用正版软件工作机制，落实工作责任，确定责任人，将使用正版软件工作与企业信息化建设相结合；要建立软件资产台账，实现软件资产采购、升级、删除等环节的

序号	颁布时间	法规名称	发布机构	主要内容
				全面管理，不断健全长效机制。
20	2015 年 11 月	国家税务总局关于发布《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告（国家税务总局公告 2015 年第 76 号）	国家税务总局	规定了享受企业所得税优惠的，应当按照本办法规定向税务机关履行备案手续，妥善保管留存备查资料。其附件《企业所得税优惠事项备案管理目录（2015 年版）》第 38 项至 43 项及 46 至 48 项软件、集成电路企业优惠政策的“备案资料”、“主要留存备查资料”规定已被《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）停止执行。
21	2016 年 1 月	《高新技术企业认定管理办法（2016 修订）》（国科发火[2016]32 号）	科学技术部、财政部、国家税务总局	规定了高新技术企业认定管理办法的认定标准、程序和申请时所需提交的材料。
22	2016 年 5 月	《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）	财政部、国家税务总局、国家发展和改革委员会、工业和信息化部	规定了集成电路生产企业、集成电路设计企业、软件企业、国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业的税收优惠资格认定等行政许可审批取消后，依据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号）享受企业所得税的相关企业应满足的条件。
23	2016 年 7 月	国家版权局办公厅关于印发《正版软件管理工作指南》的通知（国版办发（2016）13 号）	国家版权局办公厅	《指南》规定了软件正版化工作责任制度、软件日常使用管理规定、软件配置管理规定、软件台账管理规定。明确软件使用管理台账种类和管理办法、软件安装维护管理规定等细则。

在国家相关政策的鼓励下，国内软件行业公司发展环境良好，公司得以在相对宽松的业内环境下进行发展，随着国家安全意识的增强，对国产化软件需求增加，公司将会进一步拓展国内市场。

（二）行业概况

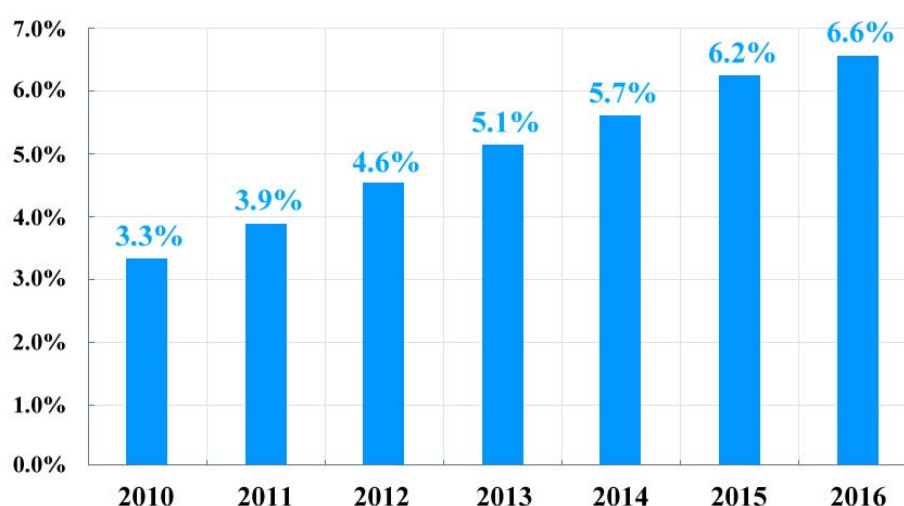
1、软件和信息技术服务行业迅速发展，为办公软件行业发展提供良好环境

近年来，随着我国产业结构不断升级调整，我国软件产业总体保持平稳较快发展，产业规模持续扩大，根据工信部运行监测协调局公布的软件业经济运行快报，我国软件和信息技术服务业 2016 全年实现软件业务收入 4.90 万亿元人民币，

同比增长 14.9%。2010 年至 2016 年，我国软件和信息技术服务业收入从 2010 年的 1.36 万亿元增长至 2016 年的 4.90 万亿元，年复合增长率达 23.8%，呈现稳步增长趋势。

同时，由于软件产业收入增速显著高于 GDP 增速，占国内生产总值的比重也逐步攀升，截至 2016 年超过 6.6%，对社会生活和生产各个领域的渗透和带动力不断增强，在国民经济中的重要性逐渐增加，期间各年软件行业收入占 GDP 比重如下图所示：

软件行业收入占GDP比重逐步提升



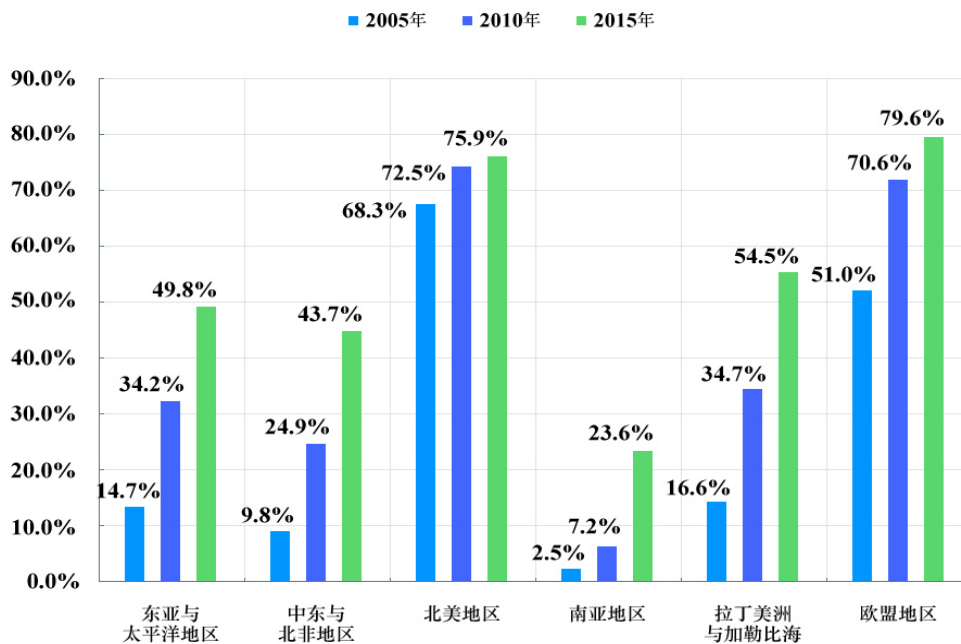
数据来源：工信部、国家统计局

软件和信息技术服务行业的迅速发展，为办公软件行业提供了优越的基础发展环境，使国内的用户观念、信息传递更加先进，协同效果最大化，为办公软件行业的进一步发展提供了有力保障。据计世资讯统计，2016 年中国基础办公软件市场规模为 71.48 亿元，相较 2015 年同比增长为 8.6%，预计到 2021 年，行业市场规模将达到 109.18 亿元，2016-2021 年期间复合增长率为 8.8%。

2、互联网化浪潮为基础办公软件应用奠定了坚实的用户基础

随着全球信息技术和信息化的不断发展和普及，全球互联网渗透率普及率呈现显著提升态势。而相比于欧美等发达地区的高互联网普及率，国内还有较大的增长空间。

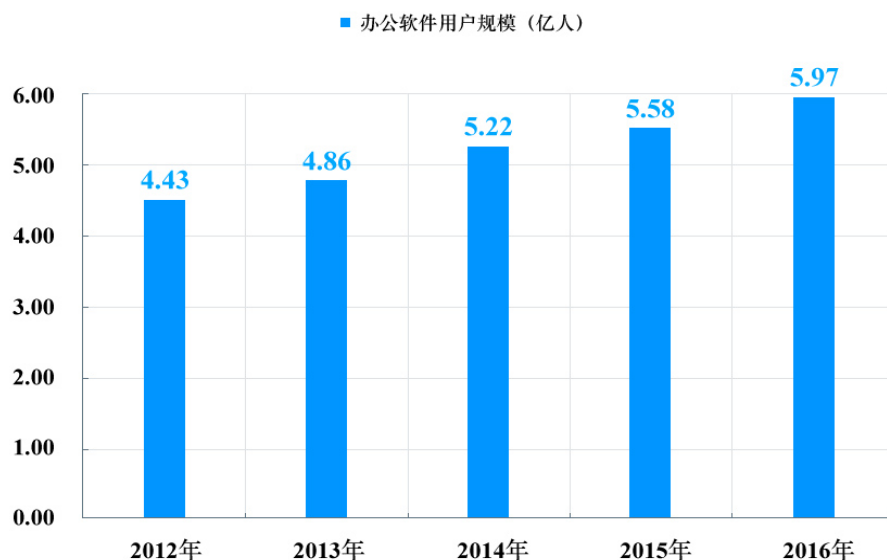
世界主要区域互联网普及率



数据来源：世界银行

根据 CNNIC 统计数据显示，截至 2016 年 12 月底我国网民规模约 7.31 亿，2016 年共计新增网民 4,299 万人，国内互联网普及率达 53.2%，较 2015 年底提升 2.9%。我国网民数量的增长也促进了办公软件用户数量的增长，计世资讯数据显示，2016 年中国基础办公软件用户规模为 5.97 亿，相较 2015 年同比增长为 6.8%，2012 年至 2016 年中国基础办公软件用户规模复合增长率达到 7.7%，未来的国内办公软件市场规模、用户数量呈持续上升趋势。

2012年-2016年中国办公软件用户规模



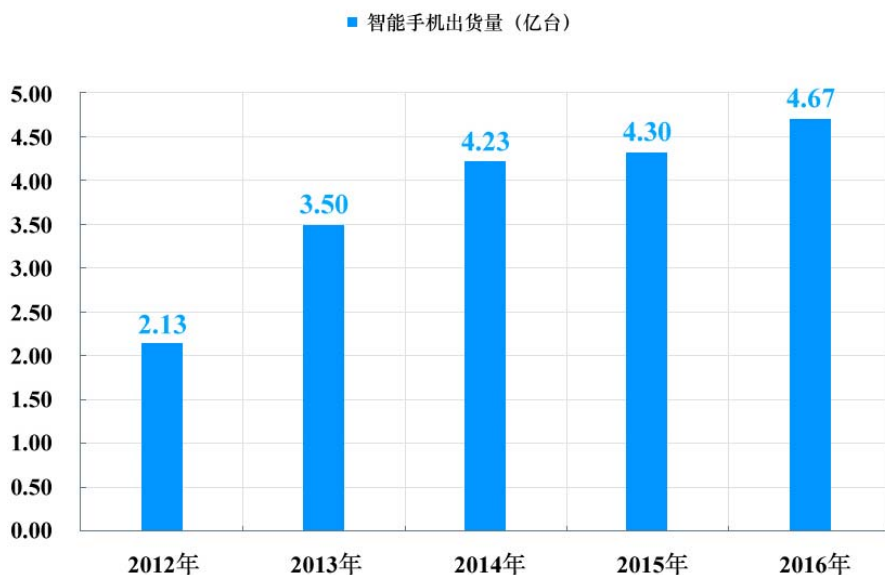
数据来源：计世资讯

随着国内信息技术的发展、互联网基础设施建设的不断完善，互联网对于各个行业的渗透将有望持续推动互联网用户规模增长。特别对办公软件行业而言，随着用户办公需求的提升，用户从原来简单的“使用产品功能”逐步转变到现在的“使用产品服务”，用户通过付费使用服务在行业市场中占比显著提高，而对于现有体量的互联网办公用户，按照互联网用户转换率的标准测算，这些付费用户所带来的变现价值，将会对办公软件厂商带来巨大的经济效益。

3、智能移动终端的日益普及和移动办公场景的日益成熟带动了办公软件应用的二次腾飞

随着全球移动互联网应用的发展，以智能手机为代表的智能移动终端日益普及。根据 IDC 公开数据，2012 年至 2016 年全球智能手机行业整体出货量保持稳步增长，2012 年全球智能手机出货量约为 7.23 亿台，2016 年全球智能手机出货量为 14.71 亿台，期间复合增长率达 19.4%。中国市场智能手机出货量增长相较全球整体更为迅猛，从 2012 年的 2.13 亿台增长到 2016 年的 4.67 亿台，期间复合增长率达到 21.7%。

2012年-2016年中国智能手机出货量



数据来源：IDC

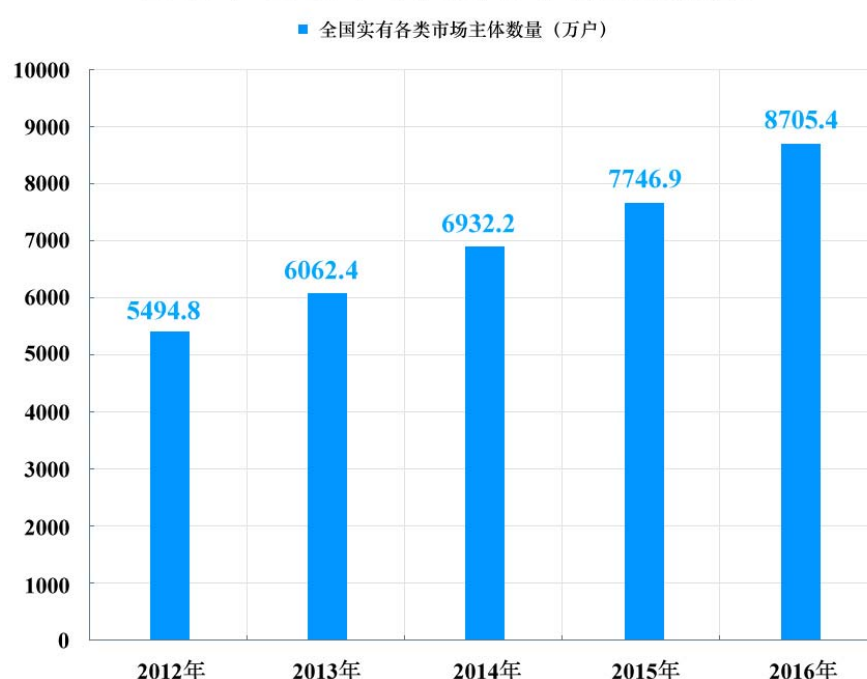
随着移动智能设备出货量的高速增长，客户移动办公的需求持续增强，对整个市场将会带来很大发展空间。智能移动终端的日益普及，移动办公应用帮助用户随时随地进行交流互动和协同办公，应用场景日益成熟，成为办公软件行业发

展的关键助力。

4、互联网化概念带动企业互联网化办公需求不断增长

2015年3月，李克强总理在第十二届全国人民代表大会第三次会议提出“互联网+”概念，倡导各行业企业进行产业整合，以“互联网+”推动产业升级。根据国家工商总局数据显示，国内企业数量从2012年的5,494.7万户增长到2016年的8,705.4万户，期间复合增长率达到12.2%。随着未来企业数量的不断增加，未来将会有更多企业加入“互联网+”转型浪潮。

2012年-2016年中国实有市场主体数量



数据来源：工商总局

为更好服务于国内企业用户“互联网+”化需求，国内软件厂商持续的发布了众多“互联网+”软件产品和应用解决方案，同时结合移动互联网平台，提供良好的移动互联网产品体验，通过开放平台与众多的第三方企业级应用相整合，为企业级客户提供更丰富的“互联网+”办公应用服务。

根据软件行业现有趋势来看，未来整个企业级办公市场中，免费和收费产品将长期共存，中小企业以及创业团队需要免费的产品降低运营成本；大型企业和高端客户希望通过付费方式，使所购买的产品和服务有良好安全保障。无论免费或收费模式，都将为办公软件厂商提供更有利的发展机遇，未来各厂商之间既可

能存在竞争也可能共同合作创新，从而为企业级客户提供更多更好的办公解决方案，使企业级办公市场持续增长。

5、国家网络空间安全战略发布，安全可控软硬件创新发展迎来历史性机遇

信息技术广泛应用和网络空间兴起发展，促进了经济社会繁荣进步，同时也带来了新的风险和挑战。近年来，随着 Windows XP 停止服务、棱镜门等热门信息安全事件曝光，社会公众对信息安全愈加关注。中央网络安全和信息化领导小组于 2014 年正式成立，表明互联网信息安全已经上升至国家战略层面。国家对网络安全和信息安全的需要，使操作系统、数据库、中间件以及办公软件在内的安全可控基础软件未来在国家党委、政府、军队和事业单位等重点行业和领域的应用更加广泛，安全可控体系已为基础软件行业带来新的机遇。

互联网信息安全问题为信息技术领域带来新的挑战与机遇，越来越多传统 IT 企业尝试探索软件安全领域。根据中投顾问发布的《2016-2020 年中国信息安全产业投资分析及前景预测报告》显示，2015 年，国内信息安全市场规模超过 25 亿美元，预计 2019 年有望达到 48.2 亿美元，复合增长率达 14.5%。中国信息安全的需求逐渐增长，为国内的传统 IT 企业提供了新的发展方向。

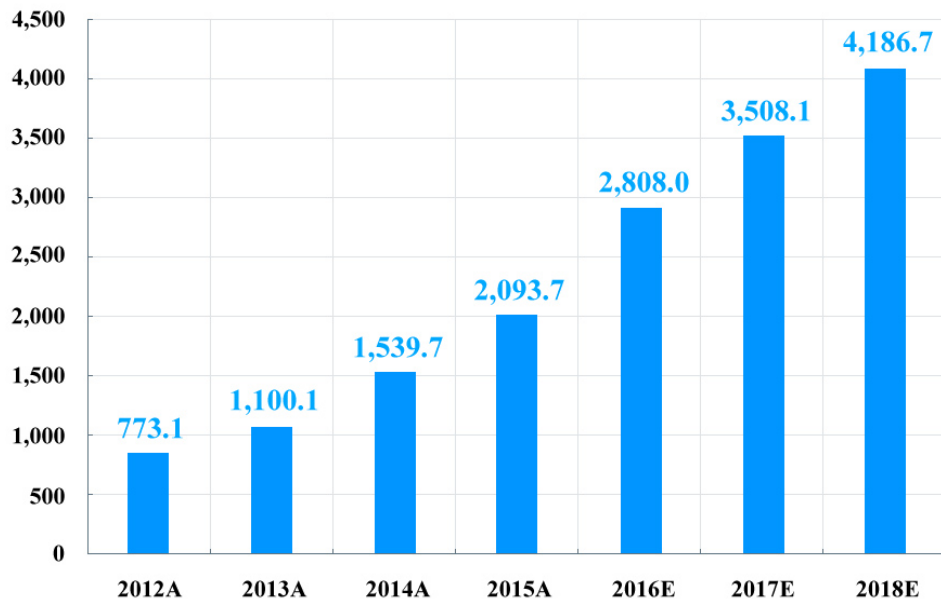
国家互联网信息办公室 2016 年 12 月发布的《国家网络空间安全战略》中指出，应重视软件安全并加快安全可信产品的推广应用，优化市场环境，鼓励相关企业持续发展，为保障国家网络安全建立产业基础。为建立以“基础软硬件”为支撑的安全可控体系，我国核心关键信息技术创新发展和重大成果的推广应用会受到促进，研发安全可控基础软件的企业将迎来新的发展机遇。

6、国内广告市场持续增长，移动互联网广告市场增速强劲

根据艾瑞咨询发布的《2016 年中国网络广告行业年度监测报告》显示，2015 年中国网络广告市场规模达到 2,093.7 亿元，同比增长 36.0%，仍保持较高增速。随着软件行业“免费+广告”的兴起，软件行业公司将分享互联网广告经济所带来的红利。2012 年至 2015 年，互联网广告行业的复合增长率达到 39.4%，艾瑞咨询预测的 2016-2018 年市场整体复合增长率也维持在 22.1%的较高水平，发展前景广阔。

中国网络广告市场规模

■ 市场规模（亿元）



数据来源：艾瑞咨询

同时数据显示，随着移动终端的高速增长，2015 年移动广告市场规模达到 901.3 亿元，同比增长率高达 178.3%，发展势头十分强劲，移动广告的整体市场增速远远高于网络广告市场增速。国内互联网网民数量也从侧面印证了这一增长趋势，据 CNNIC 统计数据显示，2016 年中国手机网民规模达 6.95 亿，较 2015 年底增加 7,550 万人。随着娱乐、消费以及办公等方面业务移动化的需求高速增长，包括移动办公在内的更多移动应用正逐渐加入移动广告的运营阵列。预计到 2018 年，中国移动广告市场规模有望突破 3,000 亿元，在网络广告市场的渗透率近 80%，未来将吸引更多的厂商在移动终端上抢占市场。

（三）行业竞争格局

1、桌面市场平稳发展，国产办公软件不断发展扩张

由于办公软件产品技术门槛较高，国内办公软件市场中，仅有数家厂商参与竞争。除微软的 Microsoft Office 外，公司的 WPS Office、无锡永中软件有限公司的永中 Office、中标软件有限公司的中标普华 Office 等是国内市场上的主要品牌。

近年来，国内桌面市场经过快速发展，微软及公司已取得明显的竞争优势，市场中形成了微软、公司同台竞争，其他厂商如无锡永中软件有限公司、中标软

件有限公司等跟进发展的竞争态势。

以公司为代表的国产办公软件企业通过提高兼容性和保持产品创新性，不断研究用户需求、优化用户体验，凭借更灵活的定价策略和更定制化、个性化的服务，不断扩大办公软件桌面市场份额。

2、信息安全市场渐受关注，安全可控体系建设为办公软件提供全新机会

在国家“安全可控”总体战略及信息化工程的有力带动下，国产办公软件行业中的骨干企业迅速成长：国家层面上，政府从税收减免和补贴经费等方面对本土大型软件企业予以政策支持，更加注重扶持、鼓励本土优秀企业自主创新及国际化发展；机构层面上，用户逐渐倾向于选择具有品牌口碑、技术及资本等综合优势的软件企业和能够提供安全可控产品的厂商进行合作，尤其是具有较强技术实力，能够保护客户隐私、保障行业敏感信息安全的软件企业。作为软件企业的重要组成部分，基础办公软件行业骨干企业在良好的政策环境和利好趋势下健康成长，行业地位更加突出。

近年来，为强化网络和信息安全，在政府的鼓励下，各行业内逐渐涌现出众多国产化联盟、政务协会等行业组织。国家部委、标准化研究机构等相关部门也不断积极推进基础软硬件企业进行适配整合和应用推广工作，包括浪潮、龙芯、中软、金山等众多国内知名企业都积极参与其中，从系统集成商、基础硬件厂商到基础软件厂商一同群策群力，通力合作，为国家信息安全和信息化建设贡献力量。

特别在“十二五”、“十三五”期间，国家通过实施多项重大专项课题研究和产业化推广工作，办公软件作为基础软件产品的重要组成部分，众多国产基础软硬件企业在多项“核高基”重大专项科研课题中承担了重要角色，通过持续的产品适配和应用推广，目前已在国内党政机关和事业单位中建立了多个国产化示范基地，并取得卓越成效。

3、移动互联网市场日益成熟，国产办公软件取得先发优势

伴随智能移动终端日益普及以及移动化办公需求的增长，使用户能够随时随地办公的移动办公应用及服务已经成为办公软件行业发展的重要增长点；而既能够满足用户日常办公需要，又能实现移动办公轻量化（如报表审批、公费报销、发布公告、请假申请等）的厂商，在未来市场环境中更易赢市场青睐。

以公司为代表的国内办公软件厂商，在微软等海外厂商移动端发展滞后时，快速推出移动办公产品，并在全球迅速占领市场；同时，在产品持续迭代的过程中，重点针对用户需求定制，持续提升用户体验，使产品口碑不断提升，目前 WPS Office 移动版已经成为国内市场中月活跃用户第一位的移动端办公软件产品。

4、海外市场寡头垄断，国产软件逐步登陆突破

目前全球办公软件行业中，以美国微软为代表的海外厂商处于产业链的最上游，是办公软件产业技术的主要创新者和核心技术掌握者。微软作为办公软件行业的先行者，在全球市场占有主要份额。

从海外市场来看，随着全球互联网的高速发展，部分国家在网络基础设施就绪度、可持续发展环境方面发展较好，但在产业与技术创新、信息化应用却相对发展一般，存在较大的提升空间和市场发展机会。

针对国外仍有很多国家的信息化应用水平相对落后的现状，凭借着国家“一带一路”的战略方针，国产办公软件厂商也积极的顺势对外扩张，为海外企业提供办公应用相关的信息化技术服务和解决方案，充分利用我国在产业与技术创新及信息化应用效益方面的优势，与“一带一路”国家实现协同互补发展，逐步在世界范围内扩展国产办公软件的市场份额。

（四）行业特有的经营模式及盈利模式

办公软件行业经过近 30 年的发展，逐步形成三种盈利模式，即授权模式、服务订阅模式和互联网广告推广服务模式。

1、授权模式

授权模式，即早期用户付费买断某一版本的办公软件授权的模式，后续演变成以时间为单位进行使用授权的方式，是基础办公软件领域起步最早、应用最普遍的一种盈利模式。由于基础办公软件行业进入壁垒较高，行业内仅有少数技术实力较好、品牌实力突出的产品供用户选择，而用户对办公软件的依赖度较高，因此这种经营模式在相当长时间里应用较为稳定。在实际经营过程中，授权模式又逐步演化为两种销售模式：

第一种为按授权数量计算，按用户使用套数的多少，厂商授予用户相应数量

的授权，并依照授权数量的多少计费，这种模式适用于用户需求套数清晰，业务变化较少的用户；第二种为按使用范围或规模计算，厂商相应授予用户在其办公场地内使用软件的权限，该场所内的所有用户均可使用办公软件产品，最终用户按照实际使用的规模大小进行付费，这种模式适用于用户的数量规模较大，场所固定，但用户自身业务特性较为复杂的大型用户。在两种具体场景下，也衍生出因向客户提供相关的技术支持、技术培训服务的盈利模式。

2、服务订阅模式

服务订阅模式，是在传统授权模式的基础上，以提供平台式、一站式的解决方案为宗旨，为客户提供按需定制的办公服务的新型模式。伴随着云计算、人工智能、移动互联网等新兴技术的快速应用和普及，用户对办公软件的关注点从以往的获取更多的功能，逐步向如何更好的提升办公效率转移。服务模式也逐渐成为了近年来办公软件领域发展较为迅速的一种经营模式。与授权模式不同，用户不再是仅获得某一版本的办公软件产品的使用授权，而是依照实际使用的服务类型进行付费，如按月支付服务费或按具体的服务功能种类付费等。相比而言，服务模式更为灵活，用户体验更好，极大的扩展了厂商的盈利方式，并确保收入的稳定性和持续性。在实际应用过程中，服务模式也逐步演化为如下二种模式：

第一种，针对组织级用户的服务模式：办公软件厂商除了为组织级用户提供传统的产品使用权外，还提供包括私有办公云平台、文档安全、协同服务等一系列综合服务功能，用户通过按期付费享受最新服务，或根据厂商提供的服务功能的多少进行打包付费等。随着近年来行业用户信息化应用的日渐深入，办公软件厂商提供的产品服务能力已经成为机构用户日渐关注的焦点。这一模式不仅确保了行业用户对核心产品的使用粘性，确保了收费的可持续性，而且也进一步提高了对产品的竞争壁垒，但同时也对厂商的运营能力、本地化服务能力、二次开发能力以及对行业用户业务熟悉程度有较高要求。

第二种，针对个人用户的服务模式：即个人用户基于服务功能进行付费，行业厂商提供针对性的运营服务的模式。由于用户需求多样，在实际经营过程中，服务模式也逐步演化为个人使用月/年费又或者是购买特定服务等模式。随着个人用户办公应用的日渐深入，针对个人用户的办公软件服务也逐步从单纯的软件产品转向了办公资源导入的重要渠道。办公软件厂商通过提供大量办公资源提升

个人用户使用粘性，从而通过运营持续盈利。

3、互联网广告推广服务模式

互联网广告推广服务模式，即行业内十分普遍的“免费+广告”服务模式，即指不付费用户可以免费使用办公软件产品，行业厂商依靠巨大的流量推广进行盈利的模式。这一模式是目前互联网行业里较为成熟的主流经营模式。经过了数十年的发展，软件行业的经营模式也发生了巨大的变革，除了如操作系统产品等少数进入壁垒高、用户粘性大的软件，其他如杀毒软件产品、邮箱产品等均进入了产品本身免费、依靠流量变现的模式，软件服务化、增值化已成为行业应用的重要特点。此外，移动互联网的迅速发展也是加速办公软件广告推广模式快速发展的重要推动力。相较于传统的桌面端产品，用户在移动端安装的办公软件需求更为轻量化、快捷化，而办公软件产品移动端也更为针对化、定制化，且办公软件产品的更新周期更为灵活化，传统的授权或服务付费显得尤为笨重。因此，在移动互联网时代，用户规模成为业内厂商竞争最为关键的要素，而办公软件产品的免费化、轻量化、服务化已成为抢占移动用户的重要因素，在互联网领域已经成熟的广告推广模式将在办公软件应用领域快速渗透推广。

（五）行业进入壁垒

1、品牌壁垒

由于品牌产品在产品质量、服务、性价比以及用户信任度方面的优势，基础办公软件市场将向品牌产品清晰，形成办公软件行业的品牌壁垒。基础办公软件行业发展日趋成熟，形成了以微软、金山等为代表的知名软件品牌，用户对在位的品牌形成了一定程度的消费习惯和品牌认知，企业在进入办公软件行业需要克服消费者和用户的心理认知壁垒。

2、技术壁垒

公司所在行业行业为技术密集型行业，行业进入需要较高的技术层次。核心技术的积累和技术创新是推动基础办公软件企业取得竞争优势的关键因素。作为软件行业的一部分，基础办公软件的技术核心是办公资源的整合、共享以及应用。企业是否具备整合资源、共享资源以及应用资源的核心技术，是否具有在已积累的核心技术上实现创新的能力，是企业在基础办公软件领域能否持久发展的重要

因素。

3、经验壁垒

企业在提供办公软件服务的过程中，不只是向客户提供软件产品，还要帮助客户分析相关的需求，根据客户的业务提供差异化的产品服务，需要对客户的业务流程和应用环境有较深入的理解，并且能够与客户的其他系统紧密集成，因此一定的业务以及行业经验积累成为本行业的进入壁垒。

办公软件公司需要对客户的应用需求和业务流程具有较为深入的了解，才能将开发的办公软件与客户的其他业务系统紧密集成。基础办公软件不仅要为用户提供软件和系统集成，还需要企业为用户提供长期的软件服务和软件升级，经过长期的合作，客户对企业提供的软件和服务逐渐形成依赖，对基础办公软件提供商保持一定的客户忠诚度。办公软件企业通过长期的技术应用和软件服务逐步培养出成熟稳定的客户群，而新的行业进入者很难在短期内建立稳定的客户群。

4、产品壁垒

软件行业竞争者众多，企业一般需要通过长期的市场推广和技术服务才能形成规模化、稳定、成熟的客户群体，新的行业进入者则很难在短期内开拓出稳定的市场。经过长期的技术开发与研发方面的积累，整合在客户内网或私有云上的办公软件产品/服务，其有效运营部分依赖于厂商对客户需求和系统架构的深入理解，因此形成较高的更换成本。客户在办公软件和服务方面的投资规模越大、服务周期越长，其对办公软件厂商的依赖度就越高，这一特征对新进入的竞争者造成较大的障碍。此外，办公软件下游行业客户采购多采用招标模式，招投标过程可能对厂商资质、产品功能、历史案例、技术人员等方面对投标方提出要求，对市场新进入者而言同样形成较大的遏制作用。

（六）公司在行业中的竞争地位及主要竞争对手

1、公司的行业地位及市场份额

WPS Office 系列产品研发始于 1988 年，是全球最早的办公软件产品之一。目前，公司已发展成为全球先进、国内领先的办公软件厂商之一，是国内最大的国产办公软件及服务提供商。

2016 年 12 月，公司全线产品月度活跃用户数（MAU）超过 2.47 亿，其中

WPS Office 桌面版月度活跃用户数超过 0.88 亿，WPS Office 移动版月度活跃用户数超过 1.12 亿，公司其他产品（包括：金山词霸等）的月度活跃用户数超过 0.47 亿，持续领先其他国产办公软件。按照公司 WPS 注册用户总量 1.66 亿计算，2016 年，公司 WPS 办公软件用户占国内办公市场用户总规模的 27.81%，考虑到公司有规模较大的免费用户，公司未来有较大的市场拓展空间。

特别在移动终端平台上，公司移动研发团队曾荣获 Google Play “顶尖开发者”称号，WPS Office 移动版凭借着产品快速迭代和积极响应用户需求的产品优势，2015 年成功入选“Google Play 年度最佳应用”和“2015 年 App Store 年度精选”，并多次在国内多家应用市场荣登“编辑推荐榜单”，产品现已覆盖全球超过 190 个国家和地区，并在全球 Google Play、中国 App Store 的办公软件应用中排名前列。

得益于公司的产品定价策略优势，公司产品近年来拥有着较高的市场渗透率，即用户使用率，而且国内用户关注度也逐年持续提升。金山 WPS Office 在 2016 年 12 月艾瑞 APP 国内指数排行中名列 APP 总榜第 54 位，名列办公管理类 APP 第 1 位；WPS 在百度指数的媒体指数 2016 年年度平均值达到 43,932，在渗透率、应用排名方面均领先其他竞争对手。

伴随着全球互联网的高速发展，公司及时抓住市场机遇，凭借自身的领先技术和多年的推广经验，率先在多个重点行业和领域积累了大量优质客户。公司产品及服务在政府、金融、能源、航空等多个重要领域得到广泛应用，在政府部门优势尤其明显，目前已覆盖 30 多个省市自治区政府、300 多个市县级政府。截至 2016 年 12 月，《财富》杂志披露的“世界 500 强”中的 110 家中国企业，公司已服务 68 家，比例达 61.82%；国内 102 家央企中，公司所服务的客户已达 82 家，比例达 80.39%；特别在金融行业，全国五大国有商业银行均为公司客户，在 12 家全国性股份制商业银行中，公司所服务的客户已达 10 家，比例达 83.33%。

随着国内信息安全意识的提升，软件安全化、本土化已经成为行业发展趋势。特别在国家“安全可控”总体战略方针指导下，公司积极加入了中国安全可靠技术和产业联盟、电子文件管理推进联盟、龙安联盟等多个国产化联盟，自主研发的 WPS Office 国产化版本已经全面支持国产整机平台和国产操作系统，通过近几年持续地对产品进行功能完善和性能提升，并针对安全可控基础软硬件平台进行深度适配和定制优化，目前产品已在国家十二五、十三五期间在“核高基”多

项国产化示范工程项目中完成系统适配和应用推广，并在国家党政机关和事业单位中建立了示范效应。

2、公司的主要竞争对手

（1）公司主要海外竞争对手

1) 微软-Microsoft Office

微软是一家总部位于美国的跨国科技公司，也是世界个人计算机软件开发的先导，由比尔·盖茨与保罗·艾伦创办于 1975 年，公司总部设立在华盛顿州的雷德蒙德，主要从事电脑软件服务的研发、制造、授权业务，最为著名和畅销的产品为 Microsoft Windows 操作系统和 Microsoft Office 系列软件。

Microsoft Office 是微软公司开发的一套基于 Windows 操作系统的办公软件套装。常用组件有 Word、Excel、PowerPoint 等，Microsoft Office 目前已成为世界知名办公软件。目前，微软也在传统业务的基础上拓展在线办公服务业务。

2) 谷歌-G Suite

谷歌是一家位于美国的跨国科技企业，成立于 1998 年，创始人为拉里·佩奇和谢尔盖·布林，被公认为全球最大的搜索引擎，业务包括互联网搜索、云计算、广告技术等，同时开发并提供大量基于互联网的产品与服务。

谷歌的 G Suite 办公套件是一套在线办公软件，可以通过云端处理和搜索文档、表格、幻灯片，具体包括 Gmail、日历、云端硬盘等 G Suite 核心服务以及 Google+、环聊、Blogger 等附加服务，并具备与其他 G Suite 用户云端分享文件、编辑文件等功能。

3) 苹果-iWork

苹果公司是美国的一家高科技公司，由史蒂夫·乔布斯、斯蒂夫·沃兹尼亚克和罗·韦恩等人于 1976 年创立，总部位于加利福尼亚州的库比蒂诺。

iWork 是苹果公司为 Mac OS X 和 iOS 操作系统开发的办公室软件，包括文档、电子表格和演示文稿等产品。同微软与谷歌一样，iWork 套件向公众推出了云端的在线网页版本 iWork for iCloud，主要针对具有 Apple ID 的用户。

（2）公司主要国内竞争对手

1) 永中-永中 Office

无锡永中软件有限公司是国内基础办公软件开发和服务商，以永中 Office 为核心，提供桌面办公、移动办公、云办公和文档转换服务等多种专业的产品和解决方案。

永中 Office 套件主要包含文字处理、电子表格和简报制作等应用，可以在 Windows、Linux 等多个不同操作系统上运行。随着云计算和移动互联时代的来临，永中也推出了永中云办公系统。

2) 中标-中标普华 Office

中标软件有限公司是中国 Linux 操作系统和办公软件产品提供商和服务商，公司先后推出了中标麒麟可信操作系统、中标麒麟安全云操作系统、中标麒麟高级服务器操作系统、中标普华 Office 等。依托于中标麒麟操作系统产品，中标普华 Office 在审计、财税、工商等领域得到了应用，可以同时运行于 Windows 和 Linux 平台，有普通版、教育版、藏文版等版本。

（七）公司技术管理及水平情况

1、项目管理标准情况

公司作为国内领先的办公软件和服务提供商，一直致力于办公应用领域的应用研究和业务拓展，深入了解和掌握用户日常办公方式和应用场景，公司不断完善与规范产品及服务的研发过程，而且在不断加强规范化管理的基础上注重建设专业技术队伍、跟踪计算机信息技术发展、积累行业经验、研究网络化办公应用集成技术，以及帮助政府和企业提高信息系统建设的能力。

公司主营业务相关的办公软件的设计、开发和服务于 2013 年正式通过了 GB/T19001-2008/ISO9001:2008 质量管理体系资质认证，根据国内外主流的项目管理标准，结合自身多年的实践经验，严格地制订质量手册、程序文件和管理文件，并将公司产品研发阶段分为项目定义阶段、项目开发阶段、项目交付阶段和项目服务阶段。使用这种“项目生命周期”的方法，可以较好地对产品研发进行管理与控制，确保产品的研制和推广符合客户需求。项目管理内容包括项目进度管理、项目采购管理、项目成本管理、产品质量管理、人力资源管理和风险管理。

在技术开发和工程实施中，公司严格按照 ISO9001 标准实施每个环节、节点的质量控制，每个阶段都有详细的测试考核指标和检查办法，发现问题后第一时间解决、纠正，严格把控产品交付前的缺陷修复率，最大限度地维护用户的利益。

2、软件研发水平情况

为了及时地响应客户办公应用需求，公司技术体系设有交互产品部、软件研发部、软件测试部和项目技术部四大职能部门，公司研发团队在二十余年来始终专注服务于办公软件领域，在为国内政府机关和企事业单位的信息化建设、软件开发及专业技术服务过程中，公司建立了一支专注为各行业办公应用服务的业务及技术专家队伍。充分了解信息系统技术及未来发展趋势，能够针对不同政府机构和行业需求提供办公云服务安全协作的全方位解决方案。

得益于在业内多年的技术服务经验，公司研发模式从“产品驱动研发→运营驱动研发→客户驱动研发”的指导思路下不断求变，持续创新，公司设计出一套“面向用户需求的”交互式研发工作流程与质量控制方法，依靠多次有针对性的与用户沟通并对沟通结果作出具体分析，不断调整交流内容，最后形成用户和公司所共同认可的产品研发模式。

3、研发支撑体系管理情况

公司项目管理部制订了《软件开发控制程序》、《软件测试控制程序》、《软件质量缺陷控制程序》、《采购控制程序》、《技术开发管理制度》、《技术文件管理制度》等管理类文件，确保产品的研发、改进、维护等整个生命周期各个阶段，产品内容的准确性和可维护性，保障产品的可追溯性，确保产品内容受到保护以及对其之修改受到控制。确保产品内容最终能完整、正确地归档，目的是确保项目开发和维护各阶段的源码的可追溯性，正确性和可获得性。

为了更好地保证产品研发工作顺利地进行，公司自主开发了研发管理平台，主要包括：Bug Manager 缺陷管理系统、代码审查系统、代码管理系统、版本管理系统等。项目组内部，主要使用 SVN、Git 等小型管理工具进行配置管理，入库的文档同时要求分阶段提交到公司文档库。项目结束时，所有项目及代码必须归档到公司的代码库及文档库。

4、测试体系建设情况

公司对软件测试有着严格的要求，针对测试计划、测试大纲、测试案例、测试人员、测试问题跟踪、测试报告等分别制定了相关规定。为了确保产品交付达到客户预期，公司专门构建了测试管理平台，测试工作的归口管理分别属于技术

支持体系和软件研发部门，视测试的内容不同而进行管理。

公司制定了《软件测试控制程序》，用于规范软件测试过程的控制，指导产品测试工程师进行软件测试，控制软件产品化的过程，提高软件产品的质量，对不同测试产品进行了等级划分。

为了提高软件测试的效率，公司专门建立了产品自动化测试平台，成立了自动化测试小组，制定了《测试工具软件管理规定》，聘用了专职的自动化测试研发工程师全新研发自动化测试工具，并 7*24 小时不间断运行，每天自动出具自动化测试报告供测试团队分析统计；同时，针对不同体系的研发和测试工程师，公司不定期聘请专家对项目组成员进行专业研发辅助工具培训，包括 LoadRunner7.8+、ReviewBoard 等，以上工具已成功应用到多个项目工程中，并收到了良好的效果。

（八）公司的竞争优势与劣势

1、公司竞争优势

（1）研发优势

凭借公司多年在办公软件领域建立的扎实技术根基，在数十款产品的迭代更新开发历程中，公司积累了丰富的办公软件开发经验。公司核心产品关键技术均为自主研发，提出技术发明专利申请超过 300 项，多项国内外发明专利已获授权，公司办公软件开发技术在国内同行业有着领先优势。

公司成立以来坚持自主创新，公司最新研发的 WPS Office 系列产品及服务，突破云端实时共享、自适应排版、跨平台移动办公等多项网络化办公应用关键技术，经过技术查新和技术鉴定，WPS Office 办公软件产品整体技术水平在办公软件领域国内领先，多项技术国际先进。公司产品获多项重大荣誉，如：曾先后两次荣获国家科技进步二等奖，2012 年荣获世界知识产权版权金奖，2015 年荣获中国电子学会科技进步一等奖等。

公司是国家级高新技术企业，建立了“质量第一、客户至上、技术立业、专业服务”的质量管理方针，参照有关质量管理体系要求，使公司保持先进的管理方法，为技术研发提供良好的条件保障。

（2）服务优势

公司秉持客户至上的服务宗旨，建立了专业的营销服务网络，在长期的技术服务中积累了大量的客户服务经验，建立了遍布全国范围的服务资源，发展了大量的技术开发合作伙伴，公司在服务能力、服务范围和服务深度方面都在业内处于领先地位。

1) 服务队伍分布于全国重点城市：公司在北京、上海、广州、深圳、成都 5 个城市设有专门的技术服务中心。

2) 服务渗透产品应用全过程：前期为客户解决需求和方案建议，中期为客户解决实施过程问题，后期为客户提供培训、需求扩展等服务。

3) 服务内容深入全面：包括基础服务、培训服务、软件保障服务、大客户专属服务、专项方案服务等多类别的服务。基础服务通过热线、在线、邮箱等方式提供有问必答服务；培训服务包括 WPS 基础应用技巧培训、WPS 高级使用技巧培训及二次开发培训等；软件保障服务提供软件升级、软件管理、资源素材、二次开发等服务；大客户专属服务则为客户提供专门的项目经理及服务团队跟进项目的实施，提供产品部属、定制开发、系统测试、应用支持等专属服务。专项方案服务为客户提供私有化部署及特定的办公安全方案等服务。

（3）客户优势

公司的核心产品 WPS Office 在办公领域服务用户近 30 年，公司产品及服务涉及党政机关、事业单位和大中型企业，重点覆盖金融、航空、能源和建筑等多个重要领域，其中包括在中国石油天然气集团公司、国家电网公司、中国工商银行股份有限公司、中国南方航空股份有限公司、中国航天科工集团公司等重点企业的桌面应用和业务系统集成中进行推广，并在行业中树立典范。

随着公司运营模式向互联网服务模式成功转型，公司产品从单一办公应用工具演变为办公云服务平台，公司为个人和组织级客户提供了一系列多平台、网络化办公应用服务。截至 2016 年 12 月，公司已成功在北京中关村软件园、山东省青岛市高新区落地建设“互联网+企业综合服务平台”，并持续为国内其他省市地区建立示范效应。

在国家重点推进的安全可靠基础软硬件重大专项研制和产业化项目中，公司产品已经全面支持国产整机平台和国产操作系统，并在国家示范工程中得到推广应用。同时，公司历年承担了核高基、电子发展基金、863 计划等多项国家及地

方重大研发及产业化项目，积累了丰富的项目实践经验。

（4）人才优势

人才是软件企业最重要的核心竞争力。公司自成立以来高度重视人才队伍建设，培养了大量办公软件领域的研发人才，得益于金山软件集团长久以来的经验传承，先后有数千人参与了 WPS Office 系列产品的研发和推广。

随着公司业务不断发展，公司已建立了一系列的人才激励机制，主要包括“优才计划”、“伯乐奖”和“人才晋升计划”，培养出一支专业知识匹配、管理经验丰富、年龄结构合理的高素质复合型人才队伍，特别针对“海量数据云存储、移动互联网应用、智能数据处理、安全可控系统适配和安全云文档”等关键技术领域，公司建立专门的技术研究团队，为产品各阶段持续输送专业技术人才，并在各业务线上做出突出贡献。公司管理团队及研发人员均具有丰富的办公软件开发和项目实施（大部分骨干工龄都在 5 年以上）工作经验，人才优势在国内非常明显。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司现有员工 901 人，其中，本科以上学历人员 767 人，占职工总数的 85.1%；企业技术人员人数 646 人，占职工总数的 71.7%。公司管理团队人员主要为电子信息、软件工程相关的专业人才，具备软件开发及管理经验，主导或参与了多个国家级/省级重大科技项目开发工作。

（5）运营优势

公司顺应移动互联网趋势成功转型，在办公应用上实现一站式、全平台移动应用服务战略；产品成功从单机应用，向跨平台多终端移动办公转变；商业模式成功实现了从传统工业化产品向互联网服务化变革，从单一的软件授权销售模式顺利过渡到“软件授权+服务订阅”的双模式运作机制，个人用户可以通过会员身份使用公司提供的办公云服务，而组织级客户则可从购买软件授权转向购买服务租赁，同时亦可通过服务订阅使用专属的办公协作服务。

公司在国内首创了 WPS 办公云服务并推广服务订阅销售模式建立全新商业模式。

公司自 2013 年正式组建运营团队，目前已有超过 100 人的规模，具有明确而专业的分工。公司运营团队除了具备运营专业知识以外，部分成员还具备产品及开发的能力，能够从产品运营层面，挖掘用户需求，给产品研发提供有力支撑，

同时也补充和完善了公司运营体系的运作能力。

（6）品牌优势

公司核心产品 WPS Office 办公软件自面世以来，经过近 30 年的持续创新与发展，产品从开始不断兼容国外主流 Office 办公软件，到慢慢形成产品差异化竞争优势。2016 年 12 月，公司产品月度活跃用户总数已超过 2.47 亿，WPS Office 移动版已覆盖全球超过 190 个国家和地区，在艾瑞 APP 指数的办公管理类应用排名第一，百度指数的媒体关注指数超过 43,000，用户关注度超过其他同类产品。公司产品在国内政府及企事业单位正版化采购市场明显领先于其他国内同类产品，目前 WPS Office 已成为国内外知名的办公软件产品品牌。

2、公司竞争劣势

相比国际知名的同行业公司（如微软与谷歌），公司整体规模较小。国外厂商规模庞大、涉足领域广泛、业务种类繁多且融资渠道多样，而公司则主要依靠自身的积累发展，故形成了目前资本规模相对偏小、融资渠道相对单一的状况。这种情形在一定程度限制了公司的发展步伐。

同时，国际知名公司经过多年的积累，拥有完整的产品序列、深厚的技术储备和丰富的资本积累，在全球市场上具有明显竞争优势，也占据了国内用户的不可小觑的市场份额。本公司虽然十几年不懈的坚持研发、优化服务，近几年发展速度加快，在国内市场份额上具内有一定优势，但与国际品牌厂商相比，规模较小，总体基础还比较薄弱。

（九）影响公司发展的主要因素

1、有利因素

（1）产业政策支持

软件行业作为国家战略发展中重要的新兴产业，近年来得到了国家的重点发展和大力扶持，为了促进其发展，国家颁布了《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》、《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》等一系列法规和政策等一系列法规和政策，在投融资、税收、产业技术、收入分配、人才和知识产权保护等方面提供了政策扶持和保障，详见本节“二、公司所处行业的基本情况 & 公司竞争地位”之“（一）行业主管部门、监管体制

及主要法律法规和政策”。

（2）国家安全需求增强

随着经济的不断发展和国家的日益强盛，国家对软件安全的需求日益增长，尤其是政府、军事、金融等重点领域，软件安全已经成为信息安全的重要组成部分，关乎国家安全。相关保护政策相继出台，如银监会颁发《关于应用安全可控信息技术加强银行业网络安全和信息化建设的指导意见》、国资委为对国有企业的软件采购进行指导等。公司作为国内领先的软件供应商，通过了国资委的资格审查，具有为党政机关和事业单位等机构供应办公软件的资格。随着未来国家对信息安全的把控增强，将会有更多机构实现软件本土化，为公司提供了更多的潜在需求。

2、不利因素

公司属于软件行业，软件是典型的知识密集型产品，软件产品的研发需要企业投入大量研发人才和资金。而知识产权作为一种无形资产，其特性决定了保护的高难度和受侵害的高风险。

众多国际知名软件企业也无法摆脱盗版等侵权行为的侵扰，其产品的盗版扩散，在客观结果上挤压了公司的市场份额。

发行人自身也面临遭受盗版的侵害潜在可能。发行人拥有多项计算机软件著作权、专利权及非专利技术，由于软件产品复制简单，扩散快，且国内用户对软件服务支付费用的观念尚未形成，使公司的收入收到了一定影响。近年来，发行人采取了产品加密等保护措施，对软件提供实施及咨询服务的模式也使客户购买盗版产品的意愿大大降低，但软件被盗版的成本仍然很低、追查侵权者难度仍然较大，决定了发行人不可能完全避免产品被盗版的风险。随着国家对于知识产权保护力度的加大，用户知识产权保护意识的增强，盗版等知识产权保护问题对软件企业的不利影响会逐渐减小。但如果发行人遭受较大规模的软件盗版或其他知识产权侵权而未能采取及时有效的保护措施，仍将会对公司的生产经营产生不利影响。

三、公司主营业务具体情况

（一）主要产品和服务的规模及收入情况

报告期内，公司主要产品和服务的收入一直呈上升趋势。报告期内公司产品及服务产生的收入如下：

单位：万元

项目	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
办公软件产品使用授权	23,682.77	43.48%	22,167.15	56.32%	19,242.60	68.01%
互联网广告推广服务	24,552.45	45.08%	15,239.81	38.72%	8,095.69	28.62%
办公服务订阅	6,228.98	11.44%	1,950.32	4.96%	953.44	3.37%
主营业务收入合计	54,464.20	100.00%	39,357.29	100.00%	28,291.73	100.00%

（二）主要产品和服务的价格变动情况

在报告期内，公司产品通常在标准化产品的基础上根据客户购买的用户数、需求的服务范围来定价，具体内容差异较大，同一类型软件产品和服务针对不同客户的销售价格不具有绝对可比性。

办公服务订阅模式中，公司为中小企业级客户提供网上年度服务订阅，根据服务内容不同，收费标准分别为 168 元/人/年和 365 元/人/年。针对个人客户，公司分别提供了分为青铜、白银、白金三档标准的 WPS 会员服务，价格分别为每月 3 元、10 元、50 元；以及稻壳儿会员服务，价格为每月 20 元。除打包购买和活动优惠，报告期内销售价格比较稳定。

针对公司现有的软件授权类产品，随着 WPS Office 软件的逐年迭代更新和产品升级，不同版本标准定价有小幅上涨。公司针对金融、能源、建筑等行业的“WPS Office 2016”（桌面专业版）的标准定价为 1998 元，在实际销售中根据客户的不同行业及购买数量的实际情况，销售价格会有所不同。

（三）主要客户情况

1、2016 年主要客户名单如下：

单位：万元

序号	客户名称	收入	占营业收入的比例
1	杭州阿里妈妈软件有限公司	8,623.11	15.82%
	浙江天猫技术有限公司		
	淘宝（中国）软件有限公司		
2	中国仪器进出口集团公司	5,116.91	9.39%
3	百度在线网络技术（北京）有限公司	2,777.64	5.09%
4	北京派瑞威行广告有限公司	2,328.20	4.27%
5	北京金山安全软件有限公司	2,229.01	4.09%
合计		21,074.87	38.66%

2、2015 年主要客户名单如下：

单位：万元

序号	客户名称	收入	占营业收入的比例
1	杭州阿里妈妈软件有限公司	6,208.94	15.77%
	浙江天猫技术有限公司		
	淘宝（中国）软件有限公司		
2	中国仪器进出口集团公司	5,584.22	14.18%
3	百度在线网络技术（北京）有限公司	3,112.32	7.90%
4	北京猎豹移动科技有限公司	2,744.44	6.97%
5	黑龙江鑫联华信息股份有限公司	1,376.58	3.50%
合计		19,026.50	48.33%

3、2014 年主要客户名单如下

单位：万元

序号	客户名称	收入	占营业收入的比例
1	杭州阿里妈妈软件有限公司	3,061.86	10.82%
	浙江天猫技术有限公司		
	淘宝（中国）软件有限公司		
2	贝壳网际（北京）安全技术有限公司	2,300.38	8.13%
3	日本金山（キングソフト株式会社）	1,627.68	5.75%
4	哈尔滨鑫联华信息技术开发有限公司	1,302.27	4.60%
5	安徽金仕德网络集成有限公司	523.61	1.85%
合计		8,815.81	31.15%

报告期内，发行人前五名客户变动情况如下：2015 年相比 2014 年，公司前五大客户新增中国仪器进出口集团公司和百度在线网络技术（北京）有限公司，发行人对其销售金额占当年营业收入总额的比例分别为 14.18%及 7.90%，贝壳网际（北京）安全技术有限公司更名为北京猎豹移动科技有限公司，哈尔滨鑫联华信息技术有限公司更名为黑龙江鑫联华信息股份有限公司；2016 年相比 2015 公司前五大客户新增北京派瑞威行广告有限公司和北京金山安全软件有限公司，发行人对其销售金额占当年营业收入总额的比例分别为 4.27%及 4.09%。

发行人报告期内前五大客户相对保持稳定，公司对单个客户的销售金额均未超过当期销售总额的 50%，不存在严重依赖少数客户的情况。报告期内，日本金山（キングソフト株式会社）为公司的关联方，与公司的交易构成关联交易；北京金山安全软件有限公司、贝壳网际（北京）安全技术有限公司（后更名为北京猎豹移动科技有限公司）皆为公司关联方猎豹集团的子公司，与公司的交易构成关联交易。除此之外，发行人及控股股东、实际控制人、5%以上股东、董监高与其他前五大客户不存在关联关系。

四、公司采购情况和主要供应商

（一）主要设备采购情况

公司作为国内最大的国产办公软件及服务提供商，公司主要采购包括软件研发及销售过程中需要的服务器、PC 台式电脑、笔记本电脑、网络设备及产品介绍光盘等日常消耗设备。

（二）主要采购价格变动情况

报告期内，公司主要采购 IDC 服务器租用服务和 CDN 带宽服务。公司采购产品及服务的价格公允，在报告期内采购产品及服务单价的价格变化相对保持稳定，IDC 服务器租用服务价格呈稳步上升趋势，CDN 带宽服务价格呈稳步下降趋势。

（三）主要供应商

1、2016 年主要供应商名单如下：

单位：万元

序号	供应商名称	采购金额	占当期采购总额比例
1	金山软件有限公司	2,642.18	17.54%
2	北京蓝汛通信技术有限公司	1,179.29	7.83%
3	Hancom Inc.,	701.71	4.66%
	ThinkfreeN.V.		
4	亚马逊通技术服务（北京）有限公司	578.88	3.84%
	AmazonWebServices,Inc.		
5	风尚云起文化传媒（北京）有限公司	544.12	3.61%
	上饶市航成网络科技有限公司		
合计		5,646.19	37.49%

2、2015 年主要供应商名单如下：

单位：万元

序号	供应商名称	采购金额	占当期采购总额比例
1	金山软件有限公司	2,753.86	34.47%
2	上海威好信息科技有限公司	452.78	5.67%
	上海神于天信息技术有限公司		
3	北京蓝汛通信技术有限公司	390.80	4.89%
4	Hewlett-Packard Co.	313.08	3.92%
5	亚马逊通技术服务（北京）有限公司	258.84	3.24%
	AmazonWebServices,Inc.		
合计		4,169.35	52.18%

3、2014 年主要供应商名单如下：

单位：万元

序号	供应商名称	采购金额	占当期采购总额比例
1	金山软件有限公司	1,737.39	29.82%
2	北京蓝汛通信技术有限公司	476.81	8.18%
3	上海神于天信息技术有限公司	393.08	6.75%
	多秀（上海）信息技术有限公司		
4	文思海辉技术有限公司	339.62	5.83%
5	北京首都在线科技股份有限公司	125.16	2.15%
合计		3,072.06	52.73%

报告期内，发行人前五名供应商变动情况如下：2015 年相比 2014 年，公司

前五大供应商中新增 Hewlett-Packard Co.、亚马逊通技术服务（北京）有限公司和 AmazonWebServices,Inc.，发行人对其采购金额占当年采购总额的比例为 3.92%及 3.24%（亚马逊通技术服务（北京）有限公司与 AmazonWebServices,Inc. 属同一控制，故合并统计），上海威好信息科技有限公司、上海神于天信息技术有限公司和多秀（上海）信息技术有限公司属同一控制，故不属于新增供应商；2016 年相比 2015 公司前五大供应商新增 Hancom Inc.、ThinkfreeN.V.、风尚云起文化传媒（北京）有限公司和上饶市航成网络科技有限公司，发行人对其采购金额占当年采购总额的比例分别为 4.66%及 3.61%（Hancom Inc.和 ThinkfreeN.V. 公司属同一控制，故合并统计；风尚云起文化传媒（北京）有限公司和上饶市航成网络科技有限公司属同一控制，故合并统计）。

发行人报告期内对单个供应商的采购金额均未超过当期采购总额的 50%，不存在严重依赖少数供应商的情形。报告期内，金山软件有限公司、文思海辉技术有限公司为公司关联方，与公司的交易构成关联交易。除此之外，发行人及控股股东、实际控制人、5%以上股东、董监高与其他前五大供应商不存在关联关系。

五、固定资产和无形资产

（一）固定资产

1、土地使用权和房屋所有权

截至本招股说明书出具之日，发行人及子公司不拥有土地使用权及房产。

2、租赁物业

截至本招股说明书签署之日，本公司及子公司租赁的房产 15 处，除其中一处未明确记载租赁面积外，其余 14 处租赁房产的面积总计约为 13,387.70 平方米，具体情况详见如下：

序号	承租方	出租方	租赁房屋地址	租金	租赁面积 (平方米)	租赁期间
1	张超 ⁴	深圳市旺田商务秘书服务有限公司	深圳市南山区南海大道西桃园路南西海明珠花园 F 座 11 楼	11,000 元/月	-	2017.2.21-2018.1.20
2	发行人	北京金山软件有限公司	北京市海淀区小营西路 33 号金山软件大厦二层 A、B、C 区	单价 3.5 元 / 天 / 平米	3,146.85	2017.1.1-2017.12.31
3	发行人	上海阿波罗大厦有限公司	上海市肇家浜路 1065 甲号飞雕国际大厦 16 楼 1608F	10,000 元/月	32	2017.03.01-2018.02.28
4	发行人	高阳	北京市海淀区安宁庄西路 9 号院 9 号楼 2 层 3 门 210	4,300 元/月	46.24	2016.08.02-2017.08.01
5	广州金山移动	广东科技出版社有限公司	广州市天河区建中路 60 号六楼	81,877 元/月	990.2	2014.05.01-2017.05.31
6	珠海金山办公	珠海金山软件有限公司	珠海市吉大景山路莲山巷 8 号金山软件大厦 9 层、10 层、13 层 BC 区、14 层 AC 区及配套设施	办公人数 *580 元 / 月 + 实习生人数 *460 元 / 月	7,488.91	2017.1.1-2017.12.31
7	珠海金山办公	珠海市名实房地产投资咨询有限公司	珠海市香洲区吉大石花三巷 21 号二楼 201 室	21,330 元/月	474	2017.04.01-2018.03.31
8	珠海金山办公	李正德	珠海市香洲区吉大海湾花园东苑 5 楼 501 房	3,500 元/月	140	自 2016 年 7 月 8 日起 1 年
9	珠海金山办公	王英	珠海市香洲区吉大华景花园群芳阁 8 栋 17A	6,400 元/月	142	自 2017 年 2 月 1 日起 1 年

⁴根据发行人的确认，发行人的子公司珠海金山办公为该租赁房产的实际使用方且实际负担租赁成本。发行人承诺将尽快将该租赁房屋的承租主体变更为珠海金山办公。

序号	承租方	出租方	租赁房屋地址	租金	租赁面积 (平方米)	租赁期间
10	珠海金山办公	逯春霞	珠海市香洲区吉大海湾花园1栋9E	3,000 元/月	137	自 2017 年 4 月 1 日起 1 年
11	珠海金山办公	王始兰	珠海市香洲区吉大海湾花园5栋7E	2,800 元/月	132	自 2017 年 3 月 3 日起 1 年
12	珠海金山办公	李玉琼	珠海市香洲区吉大海湾花园9栋9A单元和9B单元	4,800 元/月	286	自 2017 年 2 月 8 日起 1 年
13	珠海金山办公	任洪鸣	珠海市香洲区吉大海湾花园9栋9D单元	3,000 元/月	138	自 2015 年 5 月 25 日起 2 年
14	珠海金山办公	杨建业	珠海市香洲区吉大海湾花园23栋6A	3,200 元/月	138	自 2016 年 7 月 5 日起 1 年
15	珠海金山办公	林丽娜	珠海市香洲区吉大华景花园群芳阁8栋14A	3,200 元/月	116	自 2017 年 2 月 24 日起 1 年

（二）无形资产

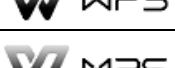
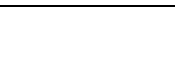
1、商标

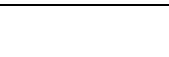
截至 2017 年 4 月 28 日，本公司及子公司已取得注册商标共 171 项，其中在中国境内注册的商标总计 128 项，在中国境外注册的商标总计 43 项；被许可使用的注册商标总计 222 项，其中在中国境内注册的商标总计 137 项、在中国境外注册的商标总计 85 项。

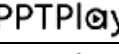
公司及子公司拥有的境内注册商标：

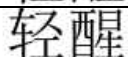
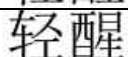
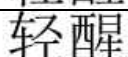
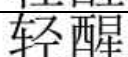
序号	商标权人	商标名称	申请号/注册号	取得方式	类别	有效期至
1	金山办公有限	iWPS	1730078	受让取得	9	2022.3.13
2	金山办公有限	WPS	1730086	受让取得	9	2022.3.13
3	金山办公有限		1783003	受让取得	9	2022.6.6
4	金山办公有限	WPS Office	1797455	受让取得	9	2022.6.27
5	金山办公有限		5047646	受让取得	42	2019.5.27
6	金山办公有限		5047647	受让取得	41	2019.5.27

序号	商标权人	商标名称	申请号/注册号	取得方式	类别	有效期至
7	金山办公有限		5047648	受让取得	38	2019.7.6
8	金山办公有限		5047649	受让取得	35	2019.5.13
9	金山办公有限	悠生活	8050707	受让取得	42	2021.3.13
10	金山办公有限	悠生活	8053016	受让取得	38	2021.3.27
11	金山办公有限	悠生活	8053057	受让取得	35	2021.3.20
12	金山办公有限	悠生活	8053074	受让取得	9	2021.3.20
13	金山办公有限		9147114	受让取得	9	2022.4.27
14	金山办公有限		9147122	受让取得	9	2022.3.06
15	金山办公有限		9147125	受让取得	9	2022.3.06
16	金山办公有限		9147130	受让取得	9	2022.3.06
17	金山办公有限		9147147	受让取得	9	2022.5.20
18	金山办公有限		9147162	受让取得	41	2022.4.13
19	金山办公有限		9147166	受让取得	41	2022.4.13
20	金山办公有限		9147168	受让取得	41	2022.4.13
21	金山办公有限		9147175	受让取得	41	2022.3.06
22	金山办公有限		9147180	受让取得	41	2022.3.06
23	金山办公有限		9151004	受让取得	42	2022.4.20
24	金山办公有限		9151025	受让取得	42	2022.7.27
25	金山办公有限		9151043	受让取得	42	2022.7.27
26	金山办公有限		9151069	受让取得	42	2022.4.20
27	金山办公有限		9151086	受让取得	42	2022.4.20
28	金山办公有限		9157289	受让取得	38	2022.3.06
29	金山办公有限		9157300	受让取得	38	2022.3.6
30	金山办公有限		9157308	受让取得	38	2022.3.6
31	金山办公有限		9157321	受让取得	38	2022.3.6
32	金山办公有限		9163398	受让取得	35	2022.4.27

序号	商标权人	商标名称	申请号/注册号	取得方式	类别	有效期至
33	金山办公有限		9163413	受让取得	35	2022.9.6
34	金山办公有限		12043872	受让取得	9	2025.8.27
35	金山办公有限		12044211	受让取得	35	2025.7.20
36	金山办公有限		12044330	受让取得	38	2024.8.20
37	金山办公有限		12044414	受让取得	41	2024.6.27
38	金山办公有限	QWPS	12688021	原始取得	38	2024.10.20
39	金山办公有限	QWPS	12688125	原始取得	9	2024.10.20
40	金山办公有限	QWPS	12688179	原始取得	35	2024.10.20
41	金山办公有限	QWPS	12688298	原始取得	41	2024.10.20
42	金山办公有限	QWPS	12688377	原始取得	42	2024.10.20
43	金山办公有限		13663046	原始取得	9	2025.2.20
44	金山办公有限		13663070	原始取得	9	2025.2.20
45	金山办公有限		13663137	原始取得	42	2025.3.6
46	金山办公有限		13663236	原始取得	38	2025.3.6
47	金山办公有限		13663270	原始取得	41	2025.3.6
48	金山办公有限		13705656	原始取得	35	2025.2.20
49	金山办公有限		13713267	原始取得	41	2025.2.20
50	金山办公有限		14675629	原始取得	9、41、42	2025.6.20
51	金山办公有限		14705783	原始取得	16、38	2026.4.6
52	金山办公有限		15029927	原始取得	45	2025.12.20
53	金山办公有限		15030047	原始取得	40	2025.12.20
54	金山办公有限		15030064	原始取得	44	2025.11.20
55	金山办公有限		15030106	原始取得	43	2025.9.20
56	金山办公有限		15030143	原始取得	37	2026.3.13
57	金山办公有限		15030181	原始取得	39	2026.7.06

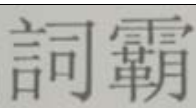
序号	商标权人	商标名称	申请号/注册号	取得方式	类别	有效期至
58	金山办公有限		15030216	原始取得	33	2025.9.20
59	金山办公有限		15030225	原始取得	36	2026.2.6
60	金山办公有限		15030538	原始取得	30	2025.11.13
61	金山办公有限		15030551	原始取得	29	2025.9.20
62	金山办公有限		15030554	原始取得	31	2025.9.20
63	金山办公有限		15030567	原始取得	28	2025.9.20
64	金山办公有限		15048461	原始取得	27	2025.11.27
65	金山办公有限		15048550	原始取得	26	2025.11.06
66	金山办公有限		15048612	原始取得	24	2025.11.13
67	金山办公有限		15048650	原始取得	23	2025.11.13
68	金山办公有限		15048702	原始取得	21	2025.11.13
69	金山办公有限		15048880	原始取得	22	2025.11.13
70	金山办公有限		15048847	原始取得	25	2026.11.13
71	金山办公有限		15048918	原始取得	20	2025.9.20
72	金山办公有限		15052566	原始取得	19	2025.11.13
73	金山办公有限		15052573	原始取得	17	2025.9.20
74	金山办公有限		15052670	原始取得	15	2025.9.20
75	金山办公有限		15052739	原始取得	14	2025.9.20
76	金山办公有限		15052743	原始取得	13	2025.9.20
77	金山办公有限		15052916	原始取得	10	2026.5.20
78	金山办公有限		15052978	原始取得	8	2025.9.20
79	金山办公有限		15053045	原始取得	6	2025.12.13
80	金山办公有限		15053189	原始取得	5	2026.5.6
81	金山办公有限		15053249	原始取得	4	2025.9.20
82	金山办公有限		15053256	原始取得	3	2025.9.20

序号	商标权人	商标名称	申请号/注册号	取得方式	类别	有效期至
83	金山办公有限		15053273	原始取得	1	2025.9.20
84	金山办公有限		15053324	原始取得	18	2025.9.20
85	金山办公有限		15053353	原始取得	12	2025.9.20
86	金山办公有限		15053450	原始取得	2	2025.9.20
87	金山办公有限		15053493	原始取得	7	2026.3.13
88	金山办公有限		15079087	原始取得	32	2025.11.13
89	金山办公有限		15079094	原始取得	34	2025.9.20
90	金山办公有限	会小秘	15254493	原始取得	9	2025.10.20
91	金山办公有限		15847422	原始取得	9	2026.1.27
92	金山办公有限		15847645	原始取得	42	2026.6.27
93	金山办公有限		15847554	原始取得	41	2026.10.13
94	金山办公有限	酷玩盒子	16476144	原始取得	41	2026.6.13
95	金山办公有限	酷玩盒子	16476146	原始取得	35	2026.6.13
96	金山办公有限	酷玩盒子	16476147	原始取得	38	2026.4.27
97	金山办公有限	酷玩盒子	16476148	原始取得	42	2026.4.27
98	金山办公有限		13663205	原始取得	35	2025.4.13
99	金山办公有限		1750719	受让取得	16	2022.4.20
100	金山办公有限		1754464	受让取得	37	2022.4.20
101	金山办公有限		1759157	受让取得	39	2022.4.27
102	金山办公有限		1779391	受让取得	38	2022.5.27
103	金山办公有限		1779393	受让取得	38	2022.5.27
104	金山办公有限		1784868	受让取得	42	2022.6.06
105	金山办公有限		1789827	受让取得	42	2022.6.13
106	金山办公有限		1963672	受让取得	41	2022.8.27
107	金山办公有限		3185292	受让取得	9	2023.7.20
108	金山办公有限		5047654	受让取得	35	2019.3.13
109	金山办公有限	PPTPlay	8841009	受让取得	41	2021.12.27
110	金山办公有限	PPTPlay	8841028	受让取得	42	2021.12.27
111	金山办公有限		8941225	受让取得	9	2021.12.20
112	金山办公有限		8941237	受让取得	41	2022.3.06

序号	商标权人	商标名称	申请号/注册号	取得方式	类别	有效期至
113	金山办公有限		8941326	受让取得	42	2022.3.06
114	金山办公有限		17153589	原始取得	24	2026.10.27
115	金山办公有限		17153591	原始取得	32	2026.8.20
116	金山办公有限		17933153	原始取得	9	2026.10.27
117	金山办公有限		17933202	原始取得	35	2026.10.27
118	金山办公有限		17933303	原始取得	38	2026.10.27
119	金山办公有限		17933373	原始取得	41	2026.10.27
120	金山办公有限		17933447	原始取得	42	2026.10.27
121	珠海奇文		11362146	原始取得	38	2024.1.13
122	珠海奇文		11362194	原始取得	39	2024.1.13
123	珠海奇文		11362280	原始取得	41	2024.1.13
124	珠海奇文		11362319	原始取得	42	2024.1.13
125	珠海奇文		11362107	原始取得	9	2024.1.27

公司及子公司拥有的境外注册商标：

序号	注册地	商标权人	商标名称	申请号/注册号	取得方式	类别	有效期至
1	美国	发行人		86294331/ 4819009	受让取得	9	2025.09.22
2		发行人		86294332/ 4819010	受让取得	42	2025.09.22
3		发行人		86294334/ 4863991	受让取得	9	2025.12.01
4		发行人		86294335/ 4863992	受让取得	42	2025.12.01
5	加拿大	发行人		1674864	受让取得	9	2030.11.05
6		发行人			受让取得	35	2030.11.05
7		发行人			受让取得	42	2030.11.05
8		发行人			受让取得	45	2030.11.05
9		发行人		1678910	受让取得	9	2031.08.02
10		发行人			受让取得	35	2031.08.02
11		发行人			受让取得	42	2031.08.02
12		发行人			受让取得	45	2031.08.02
13	新加坡	发行人		T1406635 F	受让取得	9	2024.04.30
14		发行人			受让取得	42	2024.04.30
15		发行人		T1408285 H	受让取得	9	2024.05.28
16		发行人			受让取得	42	2024.05.28
17	墨西哥	金山办公有限		1490719/1 473785	受让取得	9	2024.5.29
18		金山办公有限		1490720/1 484720	受让取得	42	2024.5.29
19		金山办公有限		1490722/1 537635	受让取得	9	2024.5.29
20		金山办公有限		1490721/1 521108	受让取得	42	2024.5.29
21	欧盟	发行人		01303192 7	受让取得	9	2024.06.26
22		发行人			受让取得	41	2024.06.26

序号	注册地	商标权人	商标名称	申请号/注册号	取得方式	类别	有效期至
23		发行人			受让取得	42	2024.06.26
24	马来西亚	金山办公有限		2014059915	原始取得	9	2024.07.08
25		金山办公有限		2014059917	原始取得	42	2024.07.08
26	阿联酋	金山办公有限		232945	原始取得	9	2025.05.14
27	台湾	金山办公有限		01470288	受让取得	9	2021.08.31
28		金山办公有限		01455033	受让取得	42	2021.02.28
29	香港	发行人		300561807	受让取得	9	2026.01.08
30		发行人			受让取得	42	2026.01.08
31		发行人		300561799	受让取得	9	2026.01.08
32		发行人			受让取得	42	2026.01.08
33		发行人		301066815	受让取得	9	2018.03.06
34		发行人			受让取得	35	2018.03.06
35		发行人			受让取得	38	2018.03.06
36		发行人			受让取得	41	2018.03.06
37		发行人			受让取得	42	2018.03.06
38	澳大利亚	珠海奇文		1517351	原始取得	9	2022.09.28
39		珠海奇文			原始取得	42	2022.09.28
40	新西兰	珠海奇文		966314	原始取得	9	2022.09.28
41		珠海奇文			原始取得	42	2022.09.28
42	越南	金山办公有限		4-2007-17912	受让取得	9	2017.09.10
43		金山办公有限			受让取得	42	2017.09.10

发行人及其子公司被许可使用的境内注册商标：

序号	商标权人	商标名称	申请号/ 注册号	类别	许可 方式	许可期限
1	北京金山数字娱乐 科技有限公司		1151379	9	一般 许可	至该商标有 效期
2	北京金山数字娱乐 科技有限公司		5035763	35	一般 许可	至该商标有 效期
3	北京金山数字娱乐 科技有限公司		6815500	37	一般 许可	至该商标有 效期
4	北京金山数字娱乐 科技有限公司		4336645	38	一般 许可	至该商标有 效期
5	北京金山数字娱乐 科技有限公司		1033272 4	39	一般 许可	至该商标有 效期
6	北京金山数字娱乐 科技有限公司		4336644	41	一般 许可	至该商标有 效期
7	北京金山数字娱乐 科技有限公司		5035762	42	一般 许可	至该商标有 效期
8	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金 山	4336643	9	一般 许可	至该商标有 效期
9	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金 山	5035761	35	一般 许可	至该商标有 效期
10	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山	1583701	38	一般 许可	至该商标有 效期
11	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金 山	4336642	41	一般 许可	至该商标有 效期
12	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山	1335442 4	41	一般 许可	至该商标有 效期
13	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山	1564654 3	41	一般 许可	至该商标有 效期
14	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金 山	4336641	42	一般 许可	至该商标有 效期
15	北京金山数字娱乐 科技有限公司		1335438 5	39	一般 许可	至该商标有 效期
16	北京金山数字娱乐 科技有限公司		1688901 9	44	一般 许可	至该商标有 效期
17	北京金山数字娱乐 科技有限公司		1688901 8	45	一般 许可	至该商标有 效期
18	北京金山数字娱乐 科技有限公司		1780083 2	8	一般 许可	至该商标有 效期
19	北京金山数字娱乐 科技有限公司		1721333 4	42	一般 许可	至该商标有 效期
20	北京金山数字娱乐		1721333	43	一般	至该商标有

序号	商标权人	商标名称	申请号/ 注册号	类别	许可 方式	许可期限
	科技有限公司		3		许可	效期
21	北京金山数字娱乐 科技有限公司	 KINGSOFT	1774348 8	2	一般 许可	至该商标有 效期
22	北京金山数字娱乐 科技有限公司	 KINGSOFT	1774348 9	3	一般 许可	至该商标有 效期
23	北京金山数字娱乐 科技有限公司	 KINGSOFT	1774349 1	4	一般 许可	至该商标有 效期
24	北京金山数字娱乐 科技有限公司	 KINGSOFT	1780082 8	12	一般 许可	至该商标有 效期
25	北京金山数字娱乐 科技有限公司	 KINGSOFT	1780082 7	13	一般 许可	至该商标有 效期
26	北京金山数字娱乐 科技有限公司	 KINGSOFT	1780082 6	14	一般 许可	至该商标有 效期
27	北京金山数字娱乐 科技有限公司	 KINGSOFT	1780082 5	15	一般 许可	至该商标有 效期
28	北京金山数字娱乐 科技有限公司	 KINGSOFT	1780082 3	18	一般 许可	至该商标有 效期
29	北京金山数字娱乐 科技有限公司	 KINGSOFT	1780082 2	19	一般 许可	至该商标有 效期
30	北京金山数字娱乐 科技有限公司	 KINGSOFT	1780081 9	22	一般 许可	至该商标有 效期
31	北京金山数字娱乐 科技有限公司	 KINGSOFT	1780081 8	23	一般 许可	至该商标有 效期
32	北京金山数字娱乐 科技有限公司	 KINGSOFT	1780081 5	26	一般 许可	至该商标有 效期
33	北京金山数字娱乐 科技有限公司	 KINGSOFT	1780081 4	27	一般 许可	至该商标有 效期
34	北京金山数字娱乐 科技有限公司	 KINGSOFT	1780081 3	28	一般 许可	至该商标有 效期
35	北京金山数字娱乐 科技有限公司	 KINGSOFT	1780081 2	29	一般 许可	至该商标有 效期
36	北京金山数字娱乐 科技有限公司	 KINGSOFT	1774349 0	31	一般 许可	至该商标有 效期
37	北京金山数字娱乐 科技有限公司	 KINGSOFT	1726324 3	33	一般 许可	至该商标有 效期
38	北京金山数字娱乐 科技有限公司	 KINGSOFT	1726324 1	35	一般 许可	至该商标有 效期
39	北京金山数字娱乐 科技有限公司	 KINGSOFT	1726324 0	36	一般 许可	至该商标有 效期
40	北京金山数字娱乐 科技有限公司	 KINGSOFT	1721333 6	40	一般	至该商标有

序号	商标权人	商标名称	申请号/ 注册号	类别	许可 方式	许可期限
					许可	效期
41	北京金山数字娱乐 科技有限公司	KINGSOFT	1780083 5	16	一般 许可	至该商标有 效期
42	北京金山数字娱乐 科技有限公司		1602549	9	一般 许可	至该商标有 效期
43	珠海金山软件有限 公司		3079252	16	一般 许可	至该商标有 效期
44	北京金山数字娱乐 科技有限公司		3079253	35	一般 许可	至该商标有 效期
45	珠海金山软件有限 公司		3079257	37	一般 许可	至该商标有 效期
46	北京金山数字娱乐 科技有限公司		3079254	38	一般 许可	至该商标有 效期
47	珠海金山软件有限 公司		3079255	39	一般 许可	至该商标有 效期
48	北京金山数字娱乐 科技有限公司		3079256	41	一般 许可	至该商标有 效期
49	北京金山数字娱乐 科技有限公司		3081619	42	一般 许可	至该商标有 效期
50	北京金山数字娱乐 科技有限公司		6094484	9	一般 许可	至该商标有 效期
51	北京金山数字娱乐 科技有限公司		6093483	35	一般 许可	至该商标有 效期
52	珠海金山软件有限 公司		7177342	37	一般 许可	至该商标有 效期
53	北京金山数字娱乐 科技有限公司		6093482	38	一般 许可	至该商标有 效期
54	北京金山数字娱乐 科技有限公司		6094485	41	一般 许可	至该商标有 效期
55	北京金山数字娱乐 科技有限公司		6094486	42	一般 许可	至该商标有 效期
56	北京金山数字娱乐 科技有限公司	词霸	5047653	35	排他 许可	至该商标有 效期
57	北京金山数字娱乐 科技有限公司	词霸	5047652	38	排他 许可	至该商标有 效期
58	北京金山数字娱乐 科技有限公司	词霸	7854993	41	排他 许可	至该商标有 效期
59	北京金山数字娱乐 科技有限公司	词霸	7855004	42	排他 许可	至该商标有 效期
60	北京金山数字娱乐 科技有限公司	爱词霸	5114690	9	排他	至该商标有

序号	商标权人	商标名称	申请号/ 注册号	类别	许可 方式	许可期限
					许可	效期
61	北京金山数字娱乐 科技有限公司		5114680	35	排他 许可	至该商标有 效期
62	北京金山数字娱乐 科技有限公司		5114691	38	排他 许可	至该商标有 效期
63	北京金山数字娱乐 科技有限公司		5114681	41	排他 许可	至该商标有 效期
64	北京金山数字娱乐 科技有限公司		5114679	42	排他 许可	至该商标有 效期
65	北京金山数字娱乐 科技有限公司		5114685	35	排他 许可	至该商标有 效期
66	北京金山数字娱乐 科技有限公司		5651660	9	排他 许可	至该商标有 效期
67	北京金山数字娱乐 科技有限公司		5651659	35	排他 许可	至该商标有 效期
68	北京金山数字娱乐 科技有限公司		5651661	38	排他 许可	至该商标有 效期
69	北京金山数字娱乐 科技有限公司		5651662	41	排他 许可	至该商标有 效期
70	北京金山数字娱乐 科技有限公司		5651663	42	排他 许可	至该商标有 效期
71	北京金山数字娱乐 科技有限公司		7400130	9	排他 许可	至该商标有 效期
72	北京金山数字娱乐 科技有限公司		7414067	35	排他 许可	至该商标有 效期
73	北京金山数字娱乐 科技有限公司		7404152	38	排他 许可	至该商标有 效期
74	北京金山数字娱乐 科技有限公司		7400198	41	排他 许可	至该商标有 效期
75	北京金山数字娱乐 科技有限公司		7411244	42	排他 许可	至该商标有 效期
76	北京金山数字娱乐 科技有限公司		7414069	35	排他 许可	至该商标有 效期
77	北京金山数字娱乐 科技有限公司		7404121	38	排他 许可	至该商标有 效期
78	北京金山数字娱乐 科技有限公司		7404106	41	排他 许可	至该商标有 效期
79	北京金山数字娱乐 科技有限公司		7411251	42	排他 许可	至该商标有 效期
80	北京金山数字娱乐 科技有限公司		7400155	9	排他	至该商标有

序号	商标权人	商标名称	申请号/ 注册号	类别	许可 方式	许可期限
					许可	效期
81	北京金山数字娱乐 科技有限公司	快说	7414070	35	排他 许可	至该商标有 效期
82	北京金山数字娱乐 科技有限公司	快说	7408164	38	排他 许可	至该商标有 效期
83	北京金山数字娱乐 科技有限公司	快说	7404112	41	排他 许可	至该商标有 效期
84	北京金山数字娱乐 科技有限公司	快说	7411254	42	排他 许可	至该商标有 效期
85	北京金山数字娱乐 科技有限公司	词霸快考	7414073	35	排他 许可	至该商标有 效期
86	北京金山数字娱乐 科技有限公司	词霸快学	7414075	35	排他 许可	至该商标有 效期
87	北京金山数字娱乐 科技有限公司	词霸快说	7414080	35	排他 许可	至该商标有 效期
88	珠海金山软件有限 公司		7094883	9	排他 许可	至该商标有 效期
89	珠海金山软件有限 公司		7094884	42	排他 许可	至该商标有 效期
90	珠海金山软件有限 公司		7094885	9	排他 许可	至该商标有 效期
91	珠海金山软件有限 公司		7094886	42	排他 许可	至该商标有 效期
92	北京金山数字娱乐 科技有限公司	爱词吧	7827356	9	排他 许可	至该商标有 效期
93	北京金山数字娱乐 科技有限公司	爱词吧	7827383	35	排他 许可	至该商标有 效期
94	北京金山数字娱乐 科技有限公司	爱词吧	7827409	38	排他 许可	至该商标有 效期
95	北京金山数字娱乐 科技有限公司	爱词吧	7827428	41	排他 许可	至该商标有 效期
96	北京金山数字娱乐 科技有限公司	爱词吧	7827476	42	排他 许可	至该商标有 效期
97	北京金山数字娱乐 科技有限公司	爱词吧	7829902	37	排他 许可	至该商标有 效期
98	北京金山数字娱乐 科技有限公司	爱译吧	7827358	9	排他 许可	至该商标有 效期
99	北京金山数字娱乐 科技有限公司	爱译吧	7827386	35	排他 许可	至该商标有 效期
100	北京金山数字娱乐 科技有限公司	爱译吧	7827413	38	排他	至该商标有

序号	商标权人	商标名称	申请号/ 注册号	类别	许可 方式	许可期限
					许可	效期
101	北京金山数字娱乐 科技有限公司	爱译吧	7827432	41	排他 许可	至该商标有 效期
102	北京金山数字娱乐 科技有限公司	爱译吧	7829907	37	排他 许可	至该商标有 效期
103	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山词霸	6237088	9	一般 许可	至该商标有 效期
104	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山词霸	6237087	35	一般 许可	至该商标有 效期
105	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山词霸	6237086	38	一般 许可	至该商标有 效期
106	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山词霸	6237085	41	一般 许可	至该商标有 效期
107	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山词霸	6237084	42	一般 许可	至该商标有 效期
108	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山快译	6517507	9	一般 许可	至该商标有 效期
109	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山快译	6517503	35	一般 许可	至该商标有 效期
110	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山快译	6517504	38	一般 许可	至该商标有 效期
111	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山快译	6517505	41	一般 许可	至该商标有 效期
112	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山快译	6517506	42	一般 许可	至该商标有 效期
113	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山快考	7400157	9	一般 许可	至该商标有 效期
114	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山快考	7408169	38	一般 许可	至该商标有 效期
115	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山快考	7404115	41	一般 许可	至该商标有 效期
116	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山快考	7411262	42	一般 许可	至该商标有 效期
117	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山快学	7400161	9	一般 许可	至该商标有 效期
118	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山快学	7408173	38	一般 许可	至该商标有 效期
119	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山快学	7404118	41	一般 许可	至该商标有 效期
120	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山快学	7411263	42	一般	至该商标有

序号	商标权人	商标名称	申请号/ 注册号	类别	许可 方式	许可期限
					许可	效期
121	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山快说	7400165	9	一般 许可	至该商标有 效期
122	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山快说	7404124	41	一般 许可	至该商标有 效期
123	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山快说	7411270	42	一般 许可	至该商标有 效期
124	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山打字通	7094908	9	一般 许可	至该商标有 效期
125	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山打字通	7094907	35	一般 许可	至该商标有 效期
126	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山打字通	7094906	42	一般 许可	至该商标有 效期
127	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山快写	9044329	9	一般 许可	至该商标有 效期
128	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山快写	9044357	38	一般 许可	至该商标有 效期
129	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山快写	9044417	41	一般 许可	至该商标有 效期
130	北京金山数字娱乐 科技有限公司	金山快写	9044443	42	一般 许可	至该商标有 效期
131	北京金山数字娱乐 科技有限公司		1774349 2	1	一般 许可	至该商标有 效期
132	北京金山数字娱乐 科技有限公司		1780082 9	11	一般 许可	至该商标有 效期
133	北京金山数字娱乐 科技有限公司		1780081 6	25	一般 许可	至该商标有 效期
134	北京金山数字娱乐 科技有限公司	powerword	7220882	35	排他 许可	至该商标有 效期
135	北京金山数字娱乐 科技有限公司	powerword	7220893	38	排他 许可	至该商标有 效期
136	北京金山数字娱乐 科技有限公司	powerword	7220904	41	排他 许可	至该商标有 效期
137	北京金山数字娱乐 科技有限公司	powerword	7220925	42	排他 许可	至该商标有 效期

发行人及其子公司被许可使用的境外注册商标：

序号	注册地	商标权人	商标名称	申请号/ 注册号	类别	许可 方式	有效期至
1	日本	珠海金山软件股份有限公司	KINGSOFT	4886964	9	一般许可	至该商标有效期
2		珠海金山软件股份有限公司	KINGSOFT	4886964	41	一般许可	至该商标有效期
3		珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	5498178	42	一般许可	至该商标有效期
4	台湾	珠海金山软件有限公司	金山	01228337	9	一般许可	至该商标有效期
5		珠海金山软件有限公司	金山	01771607	9	一般许可	至该商标有效期
6		珠海金山软件有限公司	金山	01561515	41	一般许可	至该商标有效期
7		珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	01220775	9	一般许可	至该商标有效期
8		珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	01227250	41	一般许可	至该商标有效期
9		珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	01455034	42	一般许可	至该商标有效期
10		珠海金山软件有限公司		01470287	9	一般许可	至该商标有效期
11		珠海金山软件有限公司		01463376	42	一般许可	至该商标有效期
12	香港	珠海金山软件有限公司	金山	300561816	9	一般许可	至该商标有效期
13		珠海金山软件有限公司	金山	300561816	42	一般许可	至该商标有效期
14		珠海金山软件有限公司	金山	302131190	35	一般许可	至该商标有效期
15		珠海金山软件有限公司	金山	302131190	38	一般许可	至该商标有效期
16		珠海金山软件有限公司	金山	302131190	41	一般许可	至该商标有效期
17		珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	300561780	9	一般许可	至该商标有效期
18		珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	300561780	42	一般许可	至该商标有效期
19		珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	302131181	35	一般许可	至该商标有效期

序号	注册地	商标权人	商标名称	申请号/ 注册号	类别	许可 方式	有效期至
20		珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	3021311 81	38	一般 许可	至该商标有 效期
21		珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	3021311 81	41	一般 许可	至该商标有 效期
22		珠海金山软件股份有限公司		3008959 60	9	一般 许可	至该商标有 效期
23		珠海金山软件股份有限公司		3008959 60	42	一般 许可	至该商标有 效期
24	马来西亚	珠海金山软件股份有限公司	KINGSOFT	0502194 6	9	一般 许可	至该商标有 效期
25		珠海金山软件股份有限公司	KINGSOFT	0502194 7	41	一般 许可	至该商标有 效期
26		珠海金山软件股份有限公司	KINGSOFT	0800397 3	42	一般 许可	至该商标有 效期
27	新加坡	珠海金山软件股份有限公司	KINGSOFT	T05/264 58B	9	一般 许可	至该商标有 效期
28		珠海金山软件股份有限公司	KINGSOFT	T05/264 59J	41	一般 许可	至该商标有 效期
29		珠海金山软件股份有限公司	KINGSOFT	T080238 6A	42	一般 许可	至该商标有 效期
30	泰国	珠海金山软件股份有限公司	KINGSOFT	652297	9	一般 许可	至该商标有 效期
31		珠海金山软件股份有限公司	KINGSOFT	652298	41	一般 许可	至该商标有 效期
32		珠海金山软件股份有限公司	KINGSOFT	652299	42	一般 许可	至该商标有 效期
33	菲律宾	珠海金山软件股份有限公司	KINGSOFT	04-2007- 000938	9	一般 许可	至该商标有 效期
34		珠海金山软件股份有限公司	KINGSOFT	04-2007- 000938	41	一般 许可	至该商标有 效期
35		珠海金山软件股份有限公司	KINGSOFT	04-2007- 000938	42	一般 许可	至该商标有 效期
36	加拿大	珠海金山软件股份有限公司	KINGSOFT	1330861	9	一般 许可	至该商标有 效期
37		珠海金山软件股份有限公司	KINGSOFT	1330861	35	一般 许可	至该商标有 效期
38		珠海金山软件股份有限公司	KINGSOFT	1330861	38	一般 许可	至该商标有 效期
39		珠海金山软件股份有限公司	KINGSOFT	1330861	41	一般 许可	至该商标有 效期

序号	注册地	商标权人	商标名称	申请号/ 注册号	类别	许可 方式	有效期至
40		珠海金山软件股份有限公司	KINGSOFT	1330861	42	一般许可	至该商标有效期
41	越南	珠海金山软件股份有限公司	KINGSOFT	4-2007-17910	9	一般许可	至该商标有效期
42		珠海金山软件股份有限公司	KINGSOFT	4-2007-17910	41	一般许可	至该商标有效期
43		珠海金山软件股份有限公司	KINGSOFT	4-2007-17910	42	一般许可	至该商标有效期
44	巴西	珠海金山软件股份有限公司	KINGSOFT	900767910	9	一般许可	至该商标有效期
45		珠海金山软件股份有限公司	KINGSOFT	900768002	42	一般许可	至该商标有效期
46	印度	珠海金山软件股份有限公司	KINGSOFT	01855974	9	一般许可	至该商标有效期
47		珠海金山软件股份有限公司	KINGSOFT	01855975	42	一般许可	至该商标有效期
48	韩国	珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	45-0039943	9	一般许可	至该商标有效期
49		珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	45-0039943	41	一般许可	至该商标有效期
50		珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	45-0039943	42	一般许可	至该商标有效期
51	英国	珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	2590037	9	一般许可	至该商标有效期
52		珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	2590037	42	一般许可	至该商标有效期
53	法国	珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	11/3851515	9	一般许可	至该商标有效期
54		珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	11/3851515	41	一般许可	至该商标有效期
55		珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	11/3851515	42	一般许可	至该商标有效期
56	德国	珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	302011045109	9	一般许可	至该商标有效期
57		珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	302011045109	41	一般许可	至该商标有效期
58		珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	302011045109	42	一般许可	至该商标有效期
59	印度尼西亚	珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	IDM000328993	9	一般许可	至该商标有效期
60	澳门	珠海金山软件有限公司	金山	N/063176	9	一般许可	至该商标有效期
61		珠海金山软件有限公司	金山	N/063177	41	一般许可	至该商标有效期
62		珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	N/063174	9	一般许可	至该商标有效期

序号	注册地	商标权人	商标名称	申请号/ 注册号	类别	许可 方式	有效期至
63		珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	N/063175	41	一般许可	至该商标有效期
64	阿联酋	珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	199224	9	一般许可	至该商标有效期
65		珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	199225	42	一般许可	至该商标有效期
66	欧盟	珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	EU011393808	9	一般许可	至该商标有效期
67		珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	EU011393808	41	一般许可	至该商标有效期
68		珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	EU011393808	42	一般许可	至该商标有效期
69	智利	珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	1118431	9	一般许可	至该商标有效期
70		珠海金山软件有限公司	KINGSOFT	1118429	42	一般许可	至该商标有效期
71	马德里	北京金山数字娱乐科技有限公司	KINGSOFT	1173882	9	一般许可	至该商标有效期
72		北京金山数字娱乐科技有限公司	KINGSOFT	1173882	41	一般许可	至该商标有效期
73		北京金山数字娱乐科技有限公司	KINGSOFT	1173882	42	一般许可	至该商标有效期
74	台湾	珠海金山软件股份有限公司		01318189	9	排他许可	至该商标有效期
75		珠海金山软件股份有限公司		01327045	35	排他许可	至该商标有效期
76		珠海金山软件股份有限公司		01327272	38	排他许可	至该商标有效期
77		珠海金山软件股份有限公司		01327368	41	排他许可	至该商标有效期
78		珠海金山软件股份有限公司		01327446	42	排他许可	至该商标有效期
79		珠海金山软件股份有限公司		01339404	9	排他许可	至该商标有效期
80		珠海金山软件股份有限公司		01335784	35	排他许可	至该商标有效期

序号	注册地	商标权人	商标名称	申请号/ 注册号	类别	许可 方式	有效期至
81		珠海金山软件股份有限公司		01335915	38	排他许可	至该商标有效期
82		珠海金山软件股份有限公司		01336013	41	排他许可	至该商标有效期
83		珠海金山软件股份有限公司		01336054	42	排他许可	至该商标有效期
84		珠海金山软件有限公司		01330541	9	排他许可	至该商标有效期
85		珠海金山软件有限公司		01331810	42	排他许可	至该商标有效期

一般许可商标：许可人同意发行人及其并表子公司在所从事的现有业务领域及该现有业务领域涉及的产品及服务，且不与金山软件及其并表附属公司（除发行人及其并表子公司以外）的其他业务线相竞争的业务范围内在有关注册商标核准注册地域或商标申请的申请地域范围内按照法律许可的方式使用。发行人有权自行决定发行人的并表子公司中的实际使用主体。该一般许可分为不可再许可和可再许可两种类型，其中可再许可的商标，发行人及其并表子公司有权将该等商标作为其在办公领域产品或服务的使用品牌为实现该产品或服务之合作为目的再许可第三方使用。金山软件及其并表附属公司不应使用或许可第三方使用一般许可商标用于办公领域的产品或服务，宣传、介绍金山软件及其并表附属公司（含发行人及其并表子公司）的相关情况除外。但是金山软件及其并表附属公司（除发行人及其并表子公司以外）可以在日本使用或授权日本金山及其并表附属公司在日本国使用一般许可商标用于办公领域。该一般许可的具体范围，以签署的协议为准。

排他许可商标：在许可范围内，发行人有权自行决定发行人的并表子公司中实际使用主体。许可人同意发行人及其并表子公司在法律允许的范围内以一切方式使用。该等许可为排他的，可再许可的，且未经发行人事先书面同意，许可人不应在宣传、介绍、展示金山软件及其并表附属公司（含发行人及其并表子公司）的相关情况之外的范围使用排他许可商标。但是金山软件及其并表附属公司（除发行人及其并表子公司以外）可以在日本国使用或授权日本金山及其并表附属公司在日本国使用排他许可商标用于办公领域。该一般许可的具体范围，以签署的

协议为准。

2、专利

截至 2017 年 4 月 28 日，本公司及子公司拥有专利总计 111 项，其中在中国境内登记的专利总计 106 项，在中国境外登记专利总计 5 项；被许可使用的专利总计 23 项，其中在中国境内登记的专利总计 21 项，在境外登记的专利总计 2 项。

发行人及其子公司拥有的境内专利：

序号	专利名称	专利权人	专利号	取得方式	专利类型	申请日
1	一种词典类数据的检索方法	发行人	ZL200510093889.3	受让取得	发明	2005.08.31
2	一种网络词典检索结果的反馈显示方法及系统	发行人	ZL200510105402.9	受让取得	发明	2005.09.26
3	一种即时通信中即时处理多媒体信息的方法和系统	发行人	ZL200510112833.8	受让取得	发明	2005.10.14
4	一种组件间调用方法	发行人	ZL200510115496.8	受让取得	发明	2005.11.04
5	一种字符数据的检索方法	发行人	ZL200510131812.0	受让取得	发明	2005.12.15
6	一种多线程处理中的资源调用方法	发行人	ZL200510097539.4	受让取得	发明	2005.12.30
7	一种 64 位视窗操作系统下获取函数参数的方法及系统	发行人	ZL200610057613.4	受让取得	发明	2006.02.22
8	一种对网页中的关键字进行即时检索的方法	发行人	ZL200610008313.7	受让取得	发明	2006.02.17
9	词典类数据的检索方法、保存方法及检索系统	发行人	ZL200610067006.6	受让取得	发明	2006.03.31
10	一种软件使用许可的方法和系统	发行人	ZL200610073190.5	受让取得	发明	2006.04.12
11	一种数据存储/检索方法及系统	发行人	ZL200610078690.8	受让取得	发明	2006.04.30
12	一种在手持设备上实现屏幕取词检索的方法和系统	发行人	ZL200610078688.0	受让取得	发明	2006.04.30
13	一种翻译网页的方法和系统	发行人	ZL200610083545.9	受让取得	发明	2006.06.05
14	一种 IP 词典检索方法及查询引擎装置	发行人	ZL200610089299.8	受让取得	发明	2006.08.15
15	获取网页关键字的方法及其应用系统	发行人	ZL200610112462.8	受让取得	发明	2006.08.18
16	一种调整网页栏目	发行人	ZL200610114115.9	受让取得	发明	2006.10.27

序号	专利名称	专利权人	专利号	取得方式	专利类型	申请日
	结构的方法与系统					
17	存储元素的方法与系统及查找元素的方法与系统	发行人	ZL200610144123.8	受让取得	发明	2006.11.27
18	一种网站缓存方法和一种网站缓存的装置	发行人	ZL200710175325.3	受让取得	发明	2007.09.28
19	统计网页访问数据的方法及系统	发行人	ZL200710177518.2	受让取得	发明	2007.11.16
20	一种挖掘用户行为数据的方法和网站服务器	发行人	ZL200710178823.3	受让取得	发明	2007.12.05
21	数据库读写的系统及方法	发行人	ZL200710178653.9	受让取得	发明	2007.12.03
22	一种网络数据同步的方法及系统	发行人	ZL200710178824.8	受让取得	发明	2007.12.05
23	一种基于网页的互译翻译对抽取方法及装置	发行人	ZL200810126468.X	受让取得	发明	2008.07.03
24	互联网中关联词条组相关度的测量方法、排序方法和装置	发行人	ZL200910243191.3	受让取得	发明	2009.12.31
25	一种领域词识别方法和装置	发行人	ZL200910241287.6	受让取得	发明	2009.11.27
26	一种确定搜索项的方法和系统	发行人	ZL201010121265.9	受让取得	发明	2010.03.09
27	一种领域特征词确定方法和装置	发行人	ZL201010100319.3	受让取得	发明	2010.01.22
28	互联网中关联词条组相关度的测量方法、排序方法和装置	发行人	ZL200910243192.8	受让取得	发明	2009.12.31
29	一种确定搭配词与中心词搭配程度的方法和系统	发行人	ZL201010158112.1	受让取得	发明	2010.04.22
30	一种依据贡献度排序的方法及装置	发行人	ZL201110460665.7	受让取得	发明	2011.12.31
31	一种插件安装的控制方法、装置及设备	发行人	ZL201210295003.3	受让取得	发明	2012.08.17
32	带图形用户界面的手机	珠海金山办公、发行人、广州金山移动	ZL201430474142.2	原始取得	外观设计	2014.11.26
33	带图形用户界面的手机	珠海金山办公、发行人、广州金山移	ZL201430472289.8	原始取得	外观设计	2014.11.25

序号	专利名称	专利权人	专利号	取得方式	专利类型	申请日
		动				
34	带图形用户界面的手机	珠海金山办公、发行人、广州金山移动	ZL201430472200.8	原始取得	外观设计	2014.11.25
35	带图形用户界面的手机	珠海金山办公、发行人、广州金山移动	ZL201430472199.9	原始取得	外观设计	2014.11.25
36	带图形用户界面的电脑	珠海金山办公、发行人、广州金山移动	ZL201530031008.X	原始取得	外观设计	2015.02.02
37	带图形用户界面的电脑	珠海金山办公、发行人、广州金山移动	ZL201630011123.5	原始取得	外观设计	2016.01.13
38	一种显示和操作电子表格中工作簿的装置	发行人、广州金山移动	ZL200510034638.8	受让取得	发明	2005.05.20
39	一种描述可被 SVG 应用程序处理的演示数据文档的方法	发行人、广州金山移动	ZL200510121423.X	受让取得	发明	2005.12.31
40	一种 SVG 演示放映器及进行演示放映的方法	发行人、广州金山移动	ZL200610033512.3	受让取得	发明	2006.02.10
41	一种优化的 SVG 演示放映方法	发行人、广州金山移动	ZL200610033863.4	受让取得	发明	2006.02.23
42	一种在 SVG 中加入 SVG 动画数据的方法	发行人、广州金山移动	ZL200610033862.X	受让取得	发明	2006.02.23
43	一种在电子文档中绘制骑缝章的装置和绘制方法	发行人、广州金山移动	ZL200610036317.6	受让取得	发明	2006.07.03
44	一种把数值转换成和语言相关的表达方式的方法	发行人、广州金山移动	ZL200610124106.8	受让取得	发明	2006.12.07
45	一种可将动画轨迹和自选图形互相转换的装置和方法	发行人、广州金山移动	ZL200610124329.4	受让取得	发明	2006.12.21
46	一种在电子表格指定区域内定位单元格位置的方法	发行人、广州金山移动	ZL200610132370.6	受让取得	发明	2006.12.28
47	一种在多区域内同时显示鼠标的装置和方法	发行人、广州金山移动	ZL200710027675.5	受让取得	发明	2007.04.24
48	一种可实现幻灯片回退播放的装置和	发行人、广州金山移动	ZL200710027567.8	受让取得	发明	2007.04.13

序号	专利名称	专利权人	专利号	取得方式	专利类型	申请日
	方法					
49	一种用户操作区域反遮挡的装置和方法	发行人、广州金山移动	ZL200710028041.1	受让取得	发明	2007.05.16
50	一种可结构化显示电子表格函数提示的方法	发行人、广州金山移动	ZL200710031111.9	受让取得	发明	2007.10.29
51	一种利用计算机在表格中追加行列的方法及系统	发行人、广州金山移动	ZL200910213927.2	受让取得	发明	2009.12.17
52	一种利用计算机绘制表格的方法及系统	发行人、广州金山移动	ZL200910213928.7	受让取得	发明	2009.12.17
53	一种利用计算机编辑表格的方法及其系统	发行人、广州金山移动	ZL200910213930.4	受让取得	发明	2009.12.17
54	一种利用计算机分拆表格的方法与系统	发行人、广州金山移动	ZL200910213922.X	受让取得	发明	2009.12.17
55	一种利用计算机微调表格的方法与系统	发行人、广州金山移动	ZL200910213924.9	受让取得	发明	2009.12.17
56	一种利用计算机编辑表格的方法与系统	发行人、广州金山移动	ZL200910213923.4	受让取得	发明	2009.12.17
57	一种移动终端软件业务订购的方法及系统	发行人	ZL200910077133.8	受让取得	发明	2009.01.16
58	共享演播方法及其系统	珠海金山办公、发行人	ZL201210098433.6	原始取得	发明	2012.04.01
59	插入或删除电子表格中单元格或行列的方法及其装置	珠海金山办公、发行人	ZL201210138978.5	原始取得	发明	2012.05.04
60	移动终端切换多个文档的方法和系统	珠海金山办公、发行人	ZL201210222495.3	原始取得	发明	2012.06.29
61	共享演播方法及其系统	珠海金山办公、发行人	ZL201210232573.8	原始取得	发明	2012.07.05
62	在用户端显示选择性同步文件夹的方法及装置	珠海金山办公、发行人	ZL201210256397.1	原始取得	发明	2012.07.20
63	一种在电子表格中确定公式当前编辑范围的方法及装置	珠海金山办公、发行人	ZL201210255339.7	原始取得	发明	2012.07.23
64	一种用于云存储系统的解决文件冲突的方法及装置	珠海金山办公、发行人	ZL201210254462.7	原始取得	发明	2012.07.20
65	一种对应用文档设置页码的系统和方法	珠海金山办公、发行人	ZL201210261173.X	原始取得	发明	2012.07.26

序号	专利名称	专利权人	专利号	取得方式	专利类型	申请日
	法					
66	演示文档中对象层次的调整方法及其装置	珠海金山办公、发行人	ZL201210262574.7	原始取得	发明	2012.07.26
67	管理标签的方法及装置	珠海金山办公、发行人	ZL201210274056.7	原始取得	发明	2012.07.31
68	一种数据备份方法及装置	珠海金山办公、发行人	ZL201210384400.8	原始取得	发明	2012.10.11
69	电子表格科学计数法的自动补救方法及系统	珠海金山办公、发行人	ZL201210408808.4	原始取得	发明	2012.10.23
70	电子表格数值存储方式的选择方法及系统	珠海金山办公、发行人	ZL201210408781.9	原始取得	发明	2012.10.23
71	公式引用切换方法和装置、移动设备	珠海金山办公、发行人	ZL201210454115.9	原始取得	发明	2012.11.13
72	基于另存为操作而建立的文件父子关系的表明方法及系统	珠海金山办公、发行人	ZL201210462224.5	原始取得	发明	2012.11.15
73	一种调整文档中表格的方法及系统	珠海金山办公、发行人	ZL201210476694.7	原始取得	发明	2012.11.21
74	一种幻灯片放映方法、系统和演示装置	珠海金山办公、发行人	ZL201210547365.7	原始取得	发明	2012.12.17
75	一种通过摇动使设备屏幕显示转到重力方向的方法	珠海金山办公、发行人	ZL201210569365.7	原始取得	发明	2012.12.25
76	一种通过摇动设备实现其屏幕显示方向转动的方法	珠海金山办公、发行人	ZL201210568902.6	原始取得	发明	2012.12.25
77	一种多设备间智能传输并打开文件的方法和系统	珠海金山办公、发行人	ZL201210575188.3	原始取得	发明	2012.12.26
78	一种同步网盘的权限管理方法及系统	珠海金山办公、发行人	ZL201210568130.6	原始取得	发明	2012.12.24
79	根据文件特征码为文件自动添加文件标签的方法及系统	珠海金山办公、发行人	ZL201210590511.4	原始取得	发明	2012.12.29
80	基于多点触控屏的对象选择方法和系统	珠海金山办公、发行人	ZL201210585490.7	原始取得	发明	2012.12.30
81	Linux 下本地应用程序嵌入桌面窗体的方法及系统	珠海金山办公、发行人	ZL201310015424.0	原始取得	发明	2013.01.15
82	一种电子表格中数据排序的方法、系统及数据排序装置	珠海金山办公、发行人	ZL201310071783.8	原始取得	发明	2013.03.07

序号	专利名称	专利权人	专利号	取得方式	专利类型	申请日
83	将文件分享给关系圈外其他用户终端的方法、系统及装置	珠海金山办公、发行人	ZL201310074188.X	原始取得	发明	2013.03.07
84	触摸屏设备和在其中控制电子表格定位的方法及系统	珠海金山办公、发行人	ZL201310104343.8	原始取得	发明	2013.03.28
85	一种演示文稿的动画效果管理方法、系统及装置	珠海金山办公、发行人	ZL201310150108.4	原始取得	发明	2013.04.26
86	一种根据数据类型自动进行分类操作的方法、系统及装置	珠海金山办公、发行人	ZL201310165263.3	原始取得	发明	2013.05.07
87	一种跨设备提醒文件所缺失的字体信息的方法和系统	珠海金山办公、发行人	ZL201310203063.2	原始取得	发明	2013.05.28
88	一种自动调整文字显示大小的方法及装置	珠海金山办公、发行人	ZL201310224860.9	原始取得	发明	2013.06.07
89	多层次定位方法与系统	珠海金山办公、发行人	ZL201310261902.6	原始取得	发明	2013.06.26
90	一种界面共享的处理方法及装置	珠海金山办公、发行人	ZL201310341615.6	原始取得	发明	2013.08.07
91	单元格调整方法及装置	珠海金山办公、发行人	ZL201310441558.9	原始取得	发明	2013.09.25
92	一种绘图装置及绘图方法	珠海金山办公、珠海金山软件有限公司	ZL201010620345.9	原始取得	发明	2010.12.31
93	一种向应用文档中插入水印的系统和方法	珠海金山办公	ZL201210149253.6	原始取得	发明	2012.05.14
94	在电子表格中给出不同行列操作提示的方法及装置	珠海金山办公、发行人	ZL201210232066.4	原始取得	发明	2012.07.05
95	在函数表达式中生成选区参数表示的方法及装置	珠海金山办公、发行人	ZL201210279731.5	原始取得	发明	2012.08.07
96	电子表格中数值字符串的处理方法及终端	珠海金山办公、发行人	ZL201210349261.5	原始取得	发明	2012.09.18
97	单元格中数值字符串的处理方法及处理装置	珠海金山办公、发行人	ZL201210348981.X	原始取得	发明	2012.09.18
98	由当前应用设备从其它数据源设备获取数据的方法和系	珠海金山办公、发行人	ZL201210575844.X	原始取得	发明	2012.12.26

序号	专利名称	专利权人	专利号	取得方式	专利类型	申请日
	统					
99	Linux 下本地应用程序窗体嵌入浏览器的方法及系统	珠海金山办公、发行人	ZL201310015431.0	原始取得	发明	2013.01.15
100	一种为新建电子表格文档生成推荐文件名称的方法及系统	珠海金山办公、发行人	ZL201310073349.3	原始取得	发明	2013.03.07
101	一种手势切换图表行列的方法、系统和装置	珠海金山办公、发行人	ZL201310215707.X	原始取得	发明	2013.06.03
102	一种在触屏设备上快速选择文字的方法、系统及装置	珠海金山办公、发行人	ZL201310259293.0	原始取得	发明	2013.06.26
103	一种在电子表格中提示相对行列值的方法及终端	珠海金山办公、发行人	ZL201310294127.4	原始取得	发明	2013.07.12
104	一种文档共享浏览方法及系统	珠海金山办公、发行人	ZL201310728805.3	原始取得	发明	2013.12.25
105	云文档的传输状态展示方法及装置	珠海金山办公、发行人	ZL201310586757.9	原始取得	发明	2013.11.20
106	一种通过浮动触点移植方向键的方法及终端	珠海金山办公、发行人	ZL201310698579.9	原始取得	发明	2013.12.17

发行人及其子公司拥有的境外专利：

序号	申请地	专利权人	专利名称	专利号	取得方式	申请日
1	日本	发行人、广州金山移动	一种在多区域内同时显示鼠标的方法	2008-112576	受让取得	2008.4.23
2	美国	珠海金山办公、珠海金山软件有限公司	一种上下文工具条的显示控制方法	14/358,594	原始取得	2012.11.8
3	澳大利亚	珠海金山办公、珠海金山软件有限公司、朱健	一种上下文工具条的显示控制方法	2012339391	原始取得	2012.11.8
4	日本	珠海金山办公、珠海金山软件有限公司、王晖	一种在手持触摸设备上控制电子表格的方法	2014-541522	原始取得	2012.11.8
5	澳大利亚	珠海金山办公、珠海金山软件有限公司、王晖	一种在手持触摸设备上控制电子表格的方法	2012339393	原始取得	2012.11.8

发行人及其子公司被许可使用的境内专利：

序号	专利权人/许可人	专利名称	专利号	申请日期	专利类型	许可方式
1	珠海金山软件有限公司	针对团体入住的酒店管理系统	ZL03105187.1	2003.03.05	发明	一般许可
2	珠海金山软件有限公司	实现网页控件之间自由切换的方法	ZL200310117279.3	2003.12.10	发明	一般许可
3	珠海金山软件有限公司	打印控制系统及打印控制方法	ZL200310110377.4	2003.12.30	发明	一般许可
4	珠海金山软件有限公司	一种排版方法	ZL200410003133.0	2004.02.06	发明	一般许可
5	珠海金山软件有限公司	可扩展图文符号系统及其实现方法	ZL03150320.9	2003.07.24	发明	一般许可
6	珠海金山软件有限公司	在计算机上当软件崩溃时保存用户数据的方法及装置	ZL200510034443.3	2005.04.30	发明	一般许可
7	珠海金山软件有限公司	一种在电子表格中控制编辑栏显示大小的装置	ZL200510035475.5	2005.06.29	发明	一般许可
8	珠海金山软件有限公司	智能计算及显示标记位置的装置及播放幻灯片的播放装置	ZL200510121335.X	2005.12.30	发明	一般许可
9	珠海金山软件有限公司	一种生成 PDF 文件的装置和方法	ZL200610034645.2	2006.03.24	发明	一般许可
10	珠海金山软件有限公司	编辑框显示内容可切换的电子表格装置和切换显示内容的方法	ZL200610035926.X	2006.06.13	发明	一般许可
11	珠海金山软件有限公司	一种工具栏控制项位置信息储存与恢复的方法	ZL200610123872.2	2006.11.29	发明	一般许可
12	珠海金山软件有限公司	一种快速查找计算机程序功能入口的装置和方法	ZL200710027584.1	2007.04.17	发明	一般许可
13	珠海金山软件有限公司	在幻灯片演示者视图中实现播放控制的装置	ZL200710027569.7	2007.04.13	发明	一般许可

序号	专利权人/许可人	专利名称	专利号	申请日期	专利类型	许可方式
14	珠海金山软件有限公司	控制幻灯片的缩略图在缩略图窗格中位置的装置和方法	ZL200710027565.9	2007.04.13	发明	一般许可
15	珠海金山软件有限公司	一种自动检测和跟随数据变化的装置和方法	ZL200710028611.7	2007.06.15	发明	一般许可
16	珠海金山软件有限公司	一种将控件插入到文档里的装置和方法	ZL200710029591.5	2007.08.02	发明	一般许可
17	珠海金山软件有限公司	通过办公软件获取网络函数结果进行分析的方法及装置	ZL200910039781.4	2009.05.26	发明	一般许可
18	珠海金山软件有限公司	一种管理插件的方法及管理插件的装置	ZL200910039820.0	2009.05.31	发明	一般许可
19	珠海金山软件有限公司	一种利用计算机编辑文档的方法以及其系统	ZL200910213929.1	2009.12.17	发明	一般许可
20	北京金山软件有限公司、北京金山数字娱乐科技有限公司、哈尔滨工业大学	一种网络资源检索方法及系统	ZL200710100309.8	2007.06.07	发明	一般许可
21	北京金山软件有限公司、北京金山数字娱乐科技有限公司、哈尔滨工业大学	一种查询修正方法及系统	ZL200710175326.8	2007.09.28	发明	一般许可

发行人及其子公司被许可使用的境外专利：

序号	申请地	专利权人	专利名称	编号	许可方式	许可期限
1	美国	珠海金山软件有限公司	一种在电子表格中控制编辑栏显示大小的装置	申请号 11/479,116(注册号 7,805,674)	一般许可	至该专利有效期
2	日本	北京金山软件有限公司	双屏播放幻灯片的方法和装置	申请号 2008-104972(注册号 4931853)	一般许可	至该专利有效期

一般许可专利指，许可人同意发行人及其并表子公司在其所从事的现有业务领域及该现有业务领域涉及的产品及服务且不与金山软件及其并表附属公司（除发行人及其并表子公司以外）的其他业务线相竞争的业务范围内在该许可专利的

核准地域范围内按照法律许可的方式使用。该等许可为非排他的、可再许可的，但发行人及其并表子公司不得以单纯收取许可专利权的许可授权费为目的，再许可第三方使用许可专利权。发行人有权自行决定发行人的并表子公司的实际使用主体。许可人及其并表附属公司不应使用或许可第三方将许可专利权用于办公领域的产品或服务。该一般许可的具体范围，以签署的协议为准。

3、软件著作权

截至 2017 年 4 月 28 日，本公司及子公司拥有 219 项计算机软件著作权登记，其中在中国境内登记的软件著作权总计 215 项，在境外登记的软件著作权总计 4 项。

发行人及其子公司拥有的境内软件著作权：

序号	著作权人	软件名称	登记号	登记日期	取得方式
1.	发行人	金山 WPS Office 2010 个人版办公软件 V6.6.0	-	-	受让取得
2.	发行人	金山 WPS Office 在线文档管理应用系统 V1.0	-	-	受让取得
3.	发行人	金山演示播放(移动版) 应用软件 V1.0	-	-	受让取得
4.	发行人	Kingsoft Office 2010 英文版办公软件 V6.6.0.2477	-	-	受让取得
5.	发行人	金山快写 Beta 版应用软件 V1.0	-	-	受让取得
6.	发行人	金山快算 Beta 版应用软件 V1.0	-	-	受让取得
7.	发行人	金山打字通 2013 打字软件 V2	2013SR017260	2013.2.26	原始取得
8.	发行人	金山词霸 2014 企业版工具软件 V5.0	2014SR004930	2014. 1.14	原始取得
9.	发行人	金山词霸 2014 个人版工具软件 V5.0	2014SR028240	2014.3.10	原始取得
10.	发行人	双向英汉电子词典系统 KSD V1.0	2014SR028789	2014.3.10	受让取得
11.	发行人	金山词霸软件 V1.0	2014SR028809	2014.3.10	受让取得
12.	发行人	《金山词霸 2000》工具软件 V4.0	2014SR028830	2014.3.10	受让取得
13.	发行人	金山快译 2000 V1.0	2014SR028829	2014.3.10	受让取得

序号	著作权人	软件名称	登记号	登记日期	取得方式
14.	发行人	金山词霸.net2001 工具软件 V5.0	2014SR028768	2014.3.10	受让取得
15.	发行人	金山词霸 2002 工具软件 V6.0	2014SR028765	2014.3.10	受让取得
16.	发行人	金山快译 2002 工具软件 V3.0	2014SR028817	2014.3.10	受让取得
17.	发行人	《金山单词通 2002》软件 V3.0	2014SR028822	2014.3.10	受让取得
18.	发行人	中国大百科全书(简明)·金山词霸版 V1.0	2014SR028806	2014.3.10	受让取得
19.	发行人	金山快译工具软件 V2003	2014SR028818	2014.3.10	受让取得
20.	发行人	金山词霸工具软件 V2003	2014SR028810	2014.3.10	受让取得
21.	发行人	金山单词工具软件 V4.0.0.0	2014SR028825	2014.3.10	受让取得
22.	发行人	金山词霸 2005 应用软件 V1.0	2014SR028826	2014.3.10	受让取得
23.	发行人	金山快译 2005 应用软件 V1.0	2014SR028827	2014.3.10	受让取得
24.	发行人	金山词霸 2006 工具软件 V1.0	2014SR028783	2014.3.10	受让取得
25.	发行人	金山快译 2006 工具软件 V1.0	2014SR028828	2014.3.10	受让取得
26.	发行人	金山词霸 2006 工具软件 V2.0	2014SR028824	2014.3.10	受让取得
27.	发行人	金山快译 2006 工具软件 V2.0	2014SR028823	2014.3.10	受让取得
28.	发行人	金山即划即译工具软件 V1.0	2014SR028820	2014.3.10	受让取得
29.	发行人	金山词霸 2007 专业版工具软件 V1.0	2014SR028799	2014.3.10	受让取得
30.	发行人	金山快译 2007 专业版工具软件 V1.0	2014SR028795	2014.3.10	受让取得
31.	发行人	谷歌金山词霸合作版工具软件 V1.0	2014SR028786	2014.3.10	受让取得
32.	发行人	金山词霸 2009 专业版工具软件 V1.0	2014SR028804	2014.3.10	受让取得
33.	发行人	金山快译 2009 专业版工具软件 V1.0	2014SR028780	2014.3.10	受让取得
34.	发行人	金山词霸 2009 牛津版	2014SR028770	2014.3.10	受让取得

序号	著作权人	软件名称	登记号	登记日期	取得方式
		工具软件 V1.0			
35.	发行人	谷歌金山词霸合作版 工具软件 V2.0	2014SR028775	2014.3.10	受让取得
36.	发行人	金山词霸 2010 牛津旗 舰版工具软件 V1.0	2014SR028760	2014.3.10	受让取得
37.	发行人	金山词霸 2010 牛津特 惠版工具软件 V1.0	2014SR028763	2014.3.10	受让取得
38.	发行人	金山词霸 2012 个人版 工具软件 V4.0	2014SR028814	2014.3.10	受让取得
39.	发行人	金山词霸 2009 企业版 工具软件 V1.0	2014SR085507	2014.6.25	受让取得
40.	发行人	金山词霸 2007 企业版 工具软件 V1.0	2014SR085504	2014.6.25	受让取得
41.	发行人	金山词霸 2006 企业版 工具软件 V1.0	2014SR085492	2014.6.25	受让取得
42.	发行人	金山词霸语音白金版 手机应用软件 V1.0	2014SR085494	2014.6.25	受让取得
43.	发行人	金山词霸手机版应用 软件 V5.0	2014SR085497	2014.6.25	受让取得
44.	发行人	金山词霸 iDict 版工具 软件 V1.0	2014SR085500	2014.6.25	受让取得
45.	发行人	金山词霸 2012 企业版 工具软件 V1.0	2014SR099363	2014.7.17	受让取得
46.	发行人	金山词霸手持版工具 软件 V1.0	2014SR099356	2014.7.17	受让取得
47.	发行人	金山词霸快考工具软 件 V3.0	2014SR099367	2014.7.17	受让取得
48.	发行人	金山词霸手机版工具 软件 V3.0.0	2014SR099316	2014.7.17	受让取得
49.	发行人	金山词霸 iDict 版工具 软件 V2.0	2014SR099322	2014.7.17	受让取得
50.	发行人	金山词霸安卓版工具 软件 V1.0.0	2014SR099310	2014.7.17	受让取得
51.	发行人	金山词霸加瓦版工具 软件 V3.2.0	2014SR099377	2014.7.17	受让取得
52.	发行人	金山词霸 Web 版查词 工具软件 V2.0	2014SR141954	2014.9.22	原始取得
53.	发行人	金山词霸 2016 个人版 工具软件 V6.0	2015SR182480	2015.9.18	原始取得
54.	发行人	WPS Office 2016 专业 版办公软件 V10.8	2015SR219485	2015.11.11	原始取得

序号	著作权人	软件名称	登记号	登记日期	取得方式
55.	发行人	WPS Office 2016 组合 套装办公软件 V10.8	2015SR220779	2015.11.12	原始取得
56.	发行人	WPS Office 2016 专业 增强版办公软件 V10.8	2015SR220777	2015.11.12	原始取得
57.	发行人	WPS Office 2016 个人 版办公软件 V10.8	2015SR220775	2015.11.12	原始取得
58.	发行人	WPS Office 2016 教育 版办公软件 V10.8	2016SR031591	2016.2.16	原始取得
59.	发行人	金山词霸 2016 企业版 工具软件 V6	2016SR077326	2016.4.14	原始取得
60.	发行人	WPS Office for Android 个人版办公软 件 V9	2016SR093386	2016.5.4	原始取得
61.	发行人	WPS Office for iPad/iPhone 个人版办 公软件 V5	2016SR097653	2016.5.6	原始取得
62.	发行人	WPS+云办公解决方案 核心平台 V1.5	2016SR113210	2016.5.20	原始取得
63.	发行人	金山词霸 Android 版工 具软件 V8.4	2016SR270013	2016.9.21	原始取得
64.	发行人	金山词霸 iOS 版工具 软件 V8	2016SR270018	2016.9.21	原始取得
65.	发行人	WPS 云协作办公平台 V1.5	2017SR055384	2017.2.24	原始取得
66.	珠海金山 办公	金山 WPS Office 安全 版办公软件 V1.0	2010SR036205	2010.7.22	原始取得
67.	珠海金山 办公	Kingsoft Office 繁體 中文版辦公軟體 V6.6.0.2462	2010SR034838	2010.7.15	原始取得
68.	珠海金山 办公	金山 WPS Office 专业 版办公软件 V6.6.0.2657	2011SR004557	2011.1.28	原始取得
69.	珠海金山 办公	金山 WPS Office 专业 增强版办公软件 V6.6.0.2657	2011SR004559	2011.1.28	原始取得
70.	珠海金山 办公	金山 WPS Office 教育 版办公软件 V6.6.0.2671	2011SR004558	2011.1.28	原始取得
71.	珠海金山 办公	Kingsoft Office 移动版 办公软件 V1.0	2011SR033506	2011.6.1	原始取得
72.	珠海金山 办公	Kingsoft Office 2012 中 文专业版办公软件 V8	2011SR022342	2011.4.21	原始取得
73.	珠海金山	金山 WPS Office 2012	2011SR022340	2011.4.21	原始取得

序号	著作权人	软件名称	登记号	登记日期	取得方式
	办公	政府专供办公软件 V8			
74.	珠海金山办公	金山 WPS Office 2012 专业版办公软件 V8	2011SR022338	2011.4.21	原始取得
75.	珠海金山办公	金山 WPS Office 2012 专业增强版办公软件 V8	2011SR022337	2011.4.21	原始取得
76.	珠海金山办公	金山 WPS Office 2012 组合套装办公软件 V8	2011SR055131	2011.8.5	原始取得
77.	珠海金山办公	金山安全云存储软件 V1.0	2011SR040681	2011.6.27	原始取得
78.	珠海金山办公	金山软件资产管理软件 V1.0	2011SR040680	2011.6.27	原始取得
79.	珠海金山办公	金山 WPS DotView 文档查看应用软件 V1.0	2011SR077017	2011.10.26	原始取得
80.	珠海金山办公	金山 WPS Office 2012 个人版办公软件 V8	2011SR079589	2011.11.3	原始取得
81.	珠海金山办公	WPS Office 移动版办公软件 V4	2011SR089109	2011.12.1	原始取得
82.	珠海金山办公	Kingsoft Office 移动版日文办公软件 V2	2011SR093184	2011.12.10	原始取得
83.	珠海金山办公	Kingsoft Office 移动版英文办公软件 V4	2011SR093081	2011.12.10	原始取得
84.	珠海金山办公	Kingsoft Office 移动版繁体中文办公软件 V4	2011SR093187	2011.12.10	原始取得
85.	珠海金山办公	Kingsoft Office 移动版德文办公软件 V4	2011SR096879	2011.12.17	原始取得
86.	珠海金山办公	金山 UOF 文档格式双向转换软件 V1.0	2012SR006588	2012.2.3	原始取得
87.	珠海金山办公	金山 WPS Office for Linux 版办公软件 V1.0	2012SR069939	2012.8.2	原始取得
88.	发行人、珠海金山办公	金山安全云存储软件 3.0	2012SR080976	2012.8.30	原始取得
89.	发行人、珠海金山办公	金山 WPS Office 2012 专业版办公软件 V9	2012SR084133	2012.9.6	原始取得
90.	发行人、珠海金山办公	金山 WPS Office 2012 专业增强版办公软件 V9	2012SR084127	2012.9.6	原始取得
91.	珠海金山办公	《金山打字通 2002》软件 V3.0	2012SR106460	2012.11.8	受让取得

序号	著作权人	软件名称	登记号	登记日期	取得方式
92.	珠海金山办公	金山打字通 2008 工具软件 V1.0	2012SR106469	2012.11.8	受让取得
93.	珠海金山办公、发行人	Kingsoft Office 2012 日文版办公软件 V9	2012SR124345	2012.12.14	原始取得
94.	珠海金山办公	金山专用 ⁵ 办公软件 V1.0	2012SR118533	2012.12.3	原始取得
95.	珠海金山办公、发行人	WPS Office For Android 办公软件 V5	2013SR016752	2013.2.25	原始取得
96.	珠海金山办公、发行人	WPS Office For Android 专业版办公软件 V5	2013SR016404	2013.2.25	原始取得
97.	珠海金山办公、发行人	Kingsoft Office For Android 专业版办公软件 V5	2013SR017998	2013.2.27	原始取得
98.	发行人、珠海金山办公	金山快盘企业版软件 3.0	2013SR004757	2013.1.15	原始取得
99.	发行人、珠海金山办公	金山 WPS Office 2012 专业版办公软件 V8.6	2012SR129388	2012.12.20	原始取得
100.	珠海金山办公	金山快盘 iPhone 版客户端软件 V2.6	2013SR012357	2013.2.6	原始取得
101.	珠海金山办公	金山快盘 iPad 版客户端软件 V3.8	2013SR012355	2013.2.6	原始取得
102.	珠海金山办公	Kingsoft 办公空间服务端软件 V1.0.4.23	2013SR012349	2013.2.6	原始取得
103.	珠海金山办公	金山快盘 Android 版客户端软件 V1.9.5	2013SR013151	2013.2.16	原始取得
104.	珠海金山办公	金山快盘 PC 版客户端软件 V1.21.0.1590	2013SR013153	2013.2.16	原始取得
105.	珠海金山办公	金山在线素材系统 V6.6.0.2972	2013SR012364	2013.2.6	原始取得
106.	珠海金山办公	金山在线模板系统 V6.6.0.2972	2013SR012359	2013.2.6	原始取得
107.	珠海金山办公	金山在线校对系统 V15	2013SR013146	2013.2.16	原始取得
108.	珠海金山办公	金山在线查看系统 V1.0.4.23	2013SR014005	2013.2.18	原始取得
109.	珠海金山	金山 Web Office 在线	2013SR012353	2013.2.6	原始取得

⁵ 该软件著作权名称为符合保密要求，非为登记名称

序号	著作权人	软件名称	登记号	登记日期	取得方式
	办公	演示软件 V1.0.4.23			
110.	珠海金山办公	金山 WPS Office for Windows 版办公软件 V6.6.0.2972	2013SR012350	2013.2.6	原始取得
111.	珠海金山办公	金山 Web Office 快算软件 V1.0.1.428	2013SR013148	2013.2.16	原始取得
112.	珠海金山办公	金山 Web Office 快写软件 V1.0.1.416	2013SR013142	2013.2.16	原始取得
113.	珠海金山办公	Kingsoft Office 网络办公平台系统 V1.0.4.23	2013SR014011	2013.2.18	原始取得
114.	珠海金山办公、发行人	Kingsoft Office For Android 办公软件 V5	2013SR018321	2013.2.28	原始取得
115.	发行人、珠海金山办公	WPS Office 移动版办公软件 V5.5	2013SR026404	2013.3.21	原始取得
116.	发行人、珠海金山办公	金山 WPS Office 2013 专业版办公软件 V9	2013SR050290	2013.5.27	原始取得
117.	发行人、珠海金山办公	金山 WPS Office 2013 组合套装办公软件 V9	2013SR064091	2013.7.9	原始取得
118.	发行人、珠海金山办公	金山 WPS Office 2013 专业增强版办公软件 V9	2013SR066980	2013.7.17	原始取得
119.	发行人、珠海金山办公	金山 WPS Office 2013 专业版办公软件 V9.6	2013SR072731	2013.7.24	原始取得
120.	发行人、珠海金山办公	金山 WPS Office 2013 组合套装办公软件 V9.6	2013SR073718	2013.7.25	原始取得
121.	发行人、珠海金山办公	金山 QWPS 云办公套装软件 V1.0	2013SR082419	2013.8.8	原始取得
122.	发行人、珠海金山办公	Kingsoft Office 繁体中文版办公软件 V9	2013SR086157	2013.8.16	原始取得
123.	发行人、珠海金山办公	Kingsoft Office 英文版办公软件 V9	2013SR086218	2013.8.16	原始取得
124.	发行人、珠海金山办公	金山 WPS Office 教育版办公软件 V9	2013SR086277	2013.8.16	原始取得

序号	著作权人	软件名称	登记号	登记日期	取得方式
125.	发行人、珠海金山办公	金山 WPS Office 2013 专业增强版办公软件 V9.6	2013SR095516	2013.9.5	原始取得
126.	发行人、珠海金山办公	金山 WPS Office 2013 商业版办公软件 V9	2013SR104207	2013.9.24	原始取得
127.	金山办公香港	Kingsoft Office 日文版办公软件 V9	2013SR146900	2013.12.16	原始取得
128.	金山办公香港	Kingsoft Office Software V9.6	2013SR146756	2013.12.16	原始取得
129.	金山办公香港	Kingsoft Office 德文版办公软件 V9	2013SR146761	2013.12.16	原始取得
130.	发行人、珠海金山办公	金山 WPS Office 2013 个人版办公软件 V9	2014SR041754	2014.4.11	原始取得
131.	发行人	金山词霸 Web 版查词工具软件 V1.0	2014SR051063	2014.4.28	受让取得
132.	金山办公香港	Kingsoft Office Professional for Android V6	2014SR052135	2014.4.30	原始取得
133.	金山办公香港	Kingsoft Office for iOS V3.0	2014SR052144	2014.4.30	原始取得
134.	金山办公香港	Kingsoft Office for Android V6	2014SR049817	2014.4.25	原始取得
135.	珠海金山办公	金山词霸 2014 企业版工具软件 V5.5	2014SR067278	2014.5.27	原始取得
136.	金山办公香港	Kingsoft Office Professional Software V9.6	2014SR083827	2014.6.23	原始取得
137.	金山办公香港	Kingsoft Office Professional for iOS Software V3.0	2014SR083530	2014.6.23	原始取得
138.	金山办公香港	WPS Office 繁体版办公软件 V10	2015SR207483	2015.10.28	原始取得
139.	金山办公香港	WPS Office 10 Personal Edition Software V10	2015SR207508	2015.10.28	原始取得
140.	金山办公香港	WPS Office 10 Business Edition Software V10	2015SR207513	2015.10.28	原始取得
141.	金山办公香港	WPS Office for Android 版办公软件 V7	2015SR234446	2015.11.26	原始取得
142.	金山办公	WPS Office for iPad/iPhone 版办公软件	2015SR234418	2015.11.26	原始取得

序号	著作权人	软件名称	登记号	登记日期	取得方式
	香港	件 V5			
143.	发行人、珠海金山办公	WPS Office for iPad/iPhone 版办公软件 V4	2014SR090589	2014.7.3	原始取得
144.	发行人、珠海金山办公	WPS Office for iPad/iPhone 专业版办公软件 V4	2014SR076864	2014.6.12	原始取得
145.	珠海金山办公、发行人	WPS Office for iPad/iPhone 专业版办公软件 V4.5	2014SR110257	2014.8.1	原始取得
146.	发行人、珠海金山办公	WPS Office for Android 版办公软件 V6	2014SR090585	2014.7.3	原始取得
147.	发行人、珠海金山办公	WPS Office for Android 专业版办公软件 V6	2014SR076643	2014.6.12	原始取得
148.	珠海金山办公、发行人	WPS Office for Android 专业版办公软件 V6.5	2014SR110256	2014.8.1	原始取得
149.	发行人、珠海金山办公	WPS Office 移动增强版办公软件 V4	2014SR150460	2014.10.11	原始取得
150.	发行人、珠海金山办公	金山词霸安卓版工具软件 V7.0	2014SR200781	2014.12.19	受让取得
151.	发行人、珠海金山办公	WPS 邮件客户端安卓版工具软件 V1.0	2014SR207784	2014.12.24	原始取得
152.	珠海金山办公、广州金山移动	金山 PPT 美化大师软件 V1.0	2014SR187214	2014.12.3	原始取得
153.	发行人、珠海金山办公	金山词霸 iOS 版工具软件 V7.0	2015SR075711	2015.5.6	原始取得
154.	发行人、珠海金山办公	WPS Office 移动增强版办公软件 V4.5	2015SR084618	2015.5.19	原始取得
155.	珠海金山办公、发行人、广州金山移动	WPS 云办公套装软件 V2	2015SR114358	2015.6.24	原始取得
156.	发行人、珠海金山办公	WPS 云文档系统 V1.0	2015SR155185	2015.8.11	原始取得
157.	发行人、珠海金山办公	金山词霸安卓版工具软件 V8.0	2015SR159372	2015.8.18	原始取得
158.	发行人、珠海金山办公、广州金山移动	WPS 云办公套装软件 V2.5	2015SR161181	2015.8.20	原始取得

序号	著作权人	软件名称	登记号	登记日期	取得方式
159.	发行人、珠海金山办公	WPS Office 2016 专业版办公软件 V10	2015SR176770	2015.9.11	原始取得
160.	发行人、珠海金山办公	WPS Mail PC 版工具软件 V1.0	2015SR182511	2015.9.18	原始取得
161.	发行人、珠海金山办公	WPS Office2016 组合套装办公软件 V10	2015SR182496	2015.9.18	原始取得
162.	发行人、珠海金山办公	WPS Office2016 专业增强版办公软件 V10	2015SR188886	2015.9.28	原始取得
163.	发行人、珠海金山办公	WPS Office2016 个人版办公软件 V10	2015SR196068	2015.10.13	原始取得
164.	发行人、珠海金山办公	WPS Office2016 专业版办公软件 V10.6	2015SR195505	2015.10.13	原始取得
165.	发行人、珠海金山办公	WPS Office2016 专业增强版办公软件 V10.6	2015SR196084	2015.10.13	原始取得
166.	发行人、珠海金山办公	WPS Office2016 组合套装办公软件 V10.6	2015SR196061	2015.10.13	原始取得
167.	金山办公香港	WPS Office 日文版办公软件 V10	2015SR253965	2015.12.10	原始取得
168.	发行人、珠海金山办公	WPS Mail Android 版工具软件 V2.0	2015SR245624	2015.12.5	原始取得
169.	发行人、珠海金山办公	WPS Mail iOS 版工具软件 V1.0	2015SR247837	2015.12.7	原始取得
170.	发行人、广州金山移动	WPS 秀堂工具软件 V1.0	2015SR265696	2015.12.17	原始取得
171.	珠海金山办公、广州金山移动	金山稻壳搜搜软件 V1.5	2015SR254615	2015.12.11	原始取得
172.	珠海金山办公、广州金山移动	WPS Office 2016 for linux 专业版办公软件 V10	2015SR267887	2015.12.19	原始取得
173.	珠海金山办公、广州金山移动	金山 PPT 美化大师软件 V2.0	2015SR287295	2015.12.29	原始取得
174.	珠海金山办公、发行人	WPS 即时通讯系统 V1	2016SR018282	2016.1.26	原始取得
175.	珠海金山办公	金山词霸 2016 企业版工具软件 V6.5	2016SR077324	2016.4.14	原始取得
176.	珠海金山办公、发行人	WPS+云办公解决方案核心平台 V1	2016SR090370	2016.4.29	原始取得
177.	珠海金山办公、发行人	WPS 办公服务平台 V1	2016SR154117	2016. 6.23	原始取得
178.	珠海金山办	WPS Office 2016 专业	2016SR243594	2016.8.31	原始取得

序号	著作权人	软件名称	登记号	登记日期	取得方式
	公、发行人	增强版审计专版办公软件 V10			
179.	珠海金山办公、发行人	WPS Office for iPhone/iPad 专业版办公软件 V6	2016SR263848	2016.9.19	原始取得
180.	珠海金山办公、发行人	WPS Office for Android 专业版办公软件 V9	2016SR262749	2016.9.18	原始取得
181.	发行人、珠海金山办公	金山词霸单词释义及例句的语料库软件 V2016.1.30	2016SR093421	2016.5.4	原始取得
182.	珠海金山办公	金山天天爱夺宝软件 V1.0	2016SR094060	2016.5.4	原始取得
183.	发行人、珠海金山办公、广州金山移动	WPS 秀堂工具软件 V1.5	2016SR379707	2016.12.19	原始取得
184.	珠海金山办公	金山 PDF 软件 V1.0	2016SR359703	2016.12.8	原始取得
185.	珠海金山办公、发行人	WPS 云协作办公平台 V1	2017SR022446	2017.1.22	原始取得
186.	珠海金山办公、发行人	WPS 文档转换软件 V1	2017SR037766	2017.2.9	原始取得
187.	珠海金山办公、发行人	WPS Office for Android 办公软件 V10	2017SR044088	2017.2.15	原始取得
188.	珠海金山办公、发行人	WPS Office for Android 专业版办公软件 V10	2017SR067389	2017.3.6	原始取得
189.	珠海金山办公、发行人	WPS 日历工具软件 V1	2017SR075801	2017.3.13	原始取得
190.	珠海金山办公、发行人	WPS 文档权限管理系统 V1	2017SR082497	2017.3.17	原始取得
191.	发行人	中文字处理系统 WPS V3.0F	-	-	受让取得
192.	发行人	WPS For Windows 文字处理系统 V0.9	-	-	受让取得
193.	发行人	WPS for Windows V1.0	-	-	受让取得
194.	发行人	WPS2000OEM 版 V3.83.99	-	-	受让取得
195.	发行人	WPS2000 家庭版 V3.40.99	-	-	受让取得
196.	发行人	WPS 手写系统 V3.50.99 专业版	-	-	受让取得

序号	著作权人	软件名称	登记号	登记日期	取得方式
197.	发行人	WPS 公文版 V3.10.2000	-	-	受让取得
198.	发行人	WPS2001 智能集成办 公信息处理系统 V4.00 2000	-	-	受让取得
199.	发行人	WPS2000 繁体版 V3.70.99	-	-	受让取得
200.	发行人	WPS 智能文档数据交 换中间件平台软件 V1.0	-	-	受让取得
201.	发行人	WPS 智能文档客户端 软件 V1.0	-	-	受让取得
202.	发行人	WPS2000 智能集成办 公软件 V3.02.99	-	-	受让取得
203.	发行人	WPS Office 2002 办公 软件 V5.01.19.2002	-	-	受让取得
204.	发行人	WPS Office 2003 办公 软件 V5.07.25.2003	-	-	受让取得
205.	发行人	WPS Office 政府版办 公软件 V1.0	-	-	受让取得
206.	发行人	WPS Office 2005 办公 软件 V1.0.0.2005	-	-	受让取得
207.	发行人	Kingsoft Office 2007 日 文版办公软件 V1.0	-	-	受让取得
208.	发行人	金山 WPS Office2007 中文专业版办公软件 V1.0	-	-	受让取得
209.	发行人	金山 WPS Office2007 开发版办公软件 V1.0	-	-	受让取得
210.	发行人	金山 WPS Office2007 多语言版(中日英)办公 软件 V1.0	-	-	受让取得
211.	发行人	金山 WPS Office2009 专业版办公软件 V1.0	-	-	受让取得
212.	发行人	金山可信 WPS Office 办公软件 V1.0	-	-	受让取得
213.	发行人	Kingsoft Office2009 繁 体版办公软件 V6.3.0	-	-	受让取得
214.	珠海金山办 公、发行人	WPS 看图软件 V1.0	2017SR030427	2017.2.4	原始取得
215.	珠海金山 办公	WPS 便签软件 1.0	2017SR068133	2017.3.6	原始取得

注：上述 1-6，191 至 213 项软件著作权为发行人受让取得，已与原权属人于 2017 年 4 月 5 日签署了相关转让协议，正在办理转让登记，尚未取得权属证书。

发行人及其子公司拥有的境外软件著作权：

序号	著作权人	软件名称	登记号	登记日期	取得方式
1.	金山办公香港	WPS Office 2016	TX 8-234-071 (于美国注册)	2016.3.7	原始取得
2.	金山办公香港	WPS Office for Android	TX 8-234-074 (于美国注册)	2016.3.7	原始取得
3.	金山办公香港	WPS Office for iPad/ iPhone	TX 8-234-073 (于美国注册)	2016.3.7	原始取得
4.	金山办公香港	WPS Office Professional 2016	TX 8-233-130 (于美国注册)	2016.3.7	原始取得

4、作品著作权

截至 2017 年 4 月 28 日，本公司及子公司拥有 5 项作品著作权登记。

序号	著作权人	作品名称	登记号	登记日期	作品类别
1	金山办公有限	稻壳儿 DOCER 及图	国作登字-2016-F-00280032	2016.5.23	美术作品
2	金山办公有限	稻壳儿 DOCER 及图	国作登字-2016-F-00271359	2016.5.4	美术作品
3	金山办公有限	W LOGO	国作登字-2016-F-00264738	2016.4.15	美术作品
4	金山办公有限	WPS LOGO	国作登字-2016-F-00264739	2016.4.15	美术作品
5	金山办公有限、珠海金山办公	金山词霸中英词典	国作登字-2016-L-00285937	2016.7.18	其他

5、域名

截至 2017 年 4 月 28 日，公司目前主要使用的域名为 wps.cn，到期日为 2024 年 3 月 17 日。此外，公司及其子公司还拥有其他 124 项域名。

六、公司持有的现行有效的主要经营资质证书

截至本招股说明书签署之日，发行人及其全资子公司为开展其核定经营范围内的相关业务已获得的主要资质证书如下：

（一）发行人持有的主要经营资质证书

证书名称	证书编号	发证日期	有效期	发证机构
高新技术企业证书	GR201611001581	2016 年 12 月 22 日	三年	北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局
中关村高新技术企业	20162010022001	2016 年 2 月 15 日	三年	中关村科技园区管理委员会
中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	1108330964	2016 年 11 月 1 日	-	中华人民共和国北京海关

（二）珠海金山办公持有的主要经营资质证书

证书名称	证书编号	发证日期	有效期	发证机构
高新技术企业证书	GF201544000397	2015 年 10 月 10 日	三年	广东省科学技术厅，广东省财政厅，广东省国家税务局，广东省地方税务局
质量管理体系认证证书	注册号： 00816Q20654R1M	-	2016 年 10 月 17 日 至 2018 年 9 月 15 日	中国新时代认证中心
出版物经营许可证	新出发珠批字第 038028 号	2016 年 6 月 27 日	至 2022 年 4 月 30 日	珠海市文化体育旅游局

（三）广州金山移动持有的主要经营资质证书

证书名称	证书编号	发证日期	有效期	发证机构
高新技术企业证书	GR201644005735	2016 年 12 月 9 日	三年	广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局

七、公司的技术研发情况

（一）本公司主要产品或服务的核心技术

1、核心技术

公司具备办公软件近 30 年的技术积累和办公领域专业研究的优势，旗下产品和服务由公司自主研发而形成，具有高度自主知识产权。从关键技术方面来看，公司重点针对海量云存储、智能数据处理、安全云文档以及数据协同共享等多种关键技术进行深入研究，旨在通过核心技术的突破，建立并健全公司信息安全技术体系，为用户提供一站式、多平台的网络化办公云服务应用解决方案。

截至本招股说明书签署日，公司拥有的主要核心技术如下表所示：

序号	核心技术	技术来源	技术简介及创新性	技术水平	技术领域
1	多平台操作系统适配技术	自主研发	采用了软件分层技术，实现了中间层、界面层、数据层、绘制层等不同层级，同时保持 WPS 软件设计分层和程序模块化，更易于维护与扩展，同时以原生跨平台为宗旨思想，解决了多层级之间的通信和依赖关系，及不同 CPU、操作系统上面的特性和兼容性问题，对 WPS 及所依赖使用的基础软件进行编译、功能开发、调优。技术有效降低了多平台代码维护的成本，确保 WPS 的所有功能高效便捷地移植到其他操作系统平台上。	国内领先	基于多平台的办公技术
2	面向多平台第三方应用的统一跨进程对象模型	自主研发	针对 Windows 平台实现的二次开发接口在其他操作系统（包括：Linux、Mac、Android 和 iOS）下无法被第三方应用直接调用的关键问题，全新探索并研制了一套适用于所有操作系统的二次开发接口体系方案。该技术在基于跨平台系统适配的条件下，充分利用跨平台核心类库，重新研制了一套面向多平台第三方应用的统一跨进程对象模型，并定制研发了多平台的二次开发外部 API 接口，所有的二次开发接口的名称和参数在不同平台上保持一致，解决了政府和企业用户在 OA 及应用系统跨平台移植难的问题，确保用户系统的二次开发源代码修改成本降至最低。	国内领先	基于多平台的办公技术
3	WPS 新内核引擎技术	自主研发	包括 WPS 文字排版、WPS 表格计算、WPS 演示播放三大新引擎技术。 高效可定制的新图文混排引擎：引入了字符缓存机制、命中机制和延时机制。	国内领先	基于多平台的办公技术

序号	核心技术	技术来源	技术简介及创新性	技术水平	技术领域
			通过引入延时排版机制，极大提高了大文档从打开到第一次展现的响应速度；利用局部排版机制解决了 WPS 对大型文档排版编辑时及时响应的速度，增强用户交互体验。 多核多线程的计算引擎技术：利用有向图并行拓扑排序动态调度数据计算的方法，结合多核、多线程调度算法，优化了数据处理和运算的能力，解决了大型文档数据运算效率低下的问题，提升文档编辑速度。 跨平台的新图形绘制引擎技术：重新设计并实现跨平台 WPS 图形绘制层，使图形、对象绘制引擎可以在不同操作系统层面上实现相同的绘制和渲染效果，同时基于多层次的新对象技术框架，实现新的绘制算法，提升了图形绘制效率。		
4	数据安全存储技术	自主研发	云端数据分块分散存储，并进行高强度加密：存放在云端的文件在上传前已经被分割成数据块，每块独立加密存放，项目云端所有存储的数据都经过 AES256 位加密。加密数据所使用的密钥有完整的密钥策略，以及配套的密钥管理制度。 信道传输使用安全连接协议：终端与云端之间的交互分为两类：进行控制性操作的 API 调用和进行上传下载的数据传输。 云存储客户端管理着的云端数据在客户端的双向缓存。缓存数据存放在虚拟磁盘，采取 2 级加密方式。	国内领先	文档云存储核心技术
5	基于云端的移动共享技术	自主研发	通过一套基于云文档的高压缩比的高速内存压缩解压技术和网络通讯界面共享的处理机制，实现移动数据分享和文档实时同步展现系统。用户只要接入网络（互联网或局域网）即可随时随地进行多端数据分享与协作，并进行实时同步展现。该技术创新大幅度提升了 WPS 移动产品在低内存移动设备上加载和处理大型文档的能力，同时快速实现跨平台多端分享和数据协作，已与实时会议系统、实时交流平台（企业 IM 等）实现整合应用。	国际先进	移动办公应用技术
6	快速缓存和全平台推送技术	自主研发	采用金山自主研发的快速缓存技术，基于 TCP 协议和 Web Socket 协议向全平台提供标准和 SSL 加密的消息推送，是业界首个支持全平台的办公数据交换和推	国际先进	移动办公应用技术

序号	核心技术	技术来源	技术简介及创新性	技术水平	技术领域
			送技术。该技术可实现基于 Windows、Linux、Android 和 iOS 多平台文档漫游应用，帮助用户快速切换办公设备，在不同环境中延续办公任务；结合 WPS 云文档服务，实现随时随地数据协同分享和移动办公。		
7	多形态终端自适应排版技术	自主研发	本技术研发基于移动设备屏幕尺寸的重新排版技术，通过重新分析文档的数据，设计相应的排版规则，对原文档的数据针对移动设备不同屏幕尺寸进行重排，解决了在各类不同尺寸的移动设备上的文档展现问题，提升用户阅读体验。	国际先进	移动办公应用技术
8	办公文档多端网络分享实现技术	自主研发	研发基于文档数据的 HTML 跨平台化的技术，将文档数据及内容重新分析和提取，使文档可在不同平台和终端上展现，摆脱了办公文档在分享上对阅读工具的依赖。	国内领先	移动办公应用技术
9	基于网络开放 API 的网络函数计算机制	自主研发	该技术通过将网络数据包装成不同的数据对象，并实现一套通用的调用数据对象的网络函数机制，帮助用户在办公软件中使用函数进行网络数据的访问和操作。结合本体系研制的后台数据服务、数据绑定机制和应用分发平台机制，普通用户可轻易获得网络数据管理、网络应用发布等一系列网络开发能力，可自行结合业务需要定制出专业应用，实现办公应用扩展。该技术极大降低开发创作应用的门槛，可被广泛应用于业务数据管理、在线数据发布、在线数据上报、在线预订、网络调查、证券实时查询等多种场景。	国际先进	多平台的网络化办公应用集成技术
10	智能文档部件技术	自主研发	文档部件是固定在文档中并可能带有标记的区域，包含日期、列表或带格式文本段落等内容。通过智能文档部件，可自定义文档各个结构化区域的属性，快速创建结构化模块，还能实现文档内容对外部数据的实时更新。该技术充分利用文档结构化标识，结合文档部件智能处理技术，将文档模板化分解，降低了文档元素之间的耦合性，解决了用户在编制专业化文档的技术要求高和操作过程繁琐等弊端，提高创作效率。	国内领先	多平台的网络化办公应用集成技术
11	智能美化技术	自主研发	根据内容格式属性特征，智能识别出文档大纲级别，如标题，编号等，匹配专业模板，并快速将文档内容转换成布局美观的图示（或图形），达到布局、排版	国内领先	多平台的网络化办公应用集成技术

序号	核心技术	技术来源	技术简介及创新性	技术水平	技术领域
			和配色的协调，创建专业文档；支持一键变换模板及图示样式，实现不同的布局、构图及风格，极大降低了规范文档的创作门槛，显著提升文档专业性。		

2、核心技术产品收入占营业收入比例

公司的产品主要包括 WPS Office 办公软件和金山词霸等，公司服务主要包括基于公司产品及相关文档的增值服务以及互联网广告推广服务，其中 WPS Office 软件产品及服务收入与核心技术密切相关。报告期内核心技术相关业务收入占营业收入比例达 99%以上。

（二）本公司研发费用投入情况

1、公司研发费用构成、占营业收入比例

报告期内，公司研发支出全部费用化。2014 年度、2015 年度及 2016 年度，公司研发费用分别为 17,704.77 万元、19,809.89 万元及 21,871.63 万元，具体情况请参见本招股说明书“第九节 财务会计信息与管理层分析”之“十、盈利能力分析”之“（四）期间费用分析”之“2、管理费用明细分析”之“（1）研发费用”。

2、合作研发情况

报告期内，公司不存在合作研发情况。

（三）本公司研发人员情况

公司坚持“质量第一，客户至上，技术立业，专业服务”的管理方针，通过多种渠道吸引优秀人才，建立了具有国内领先水平的 C++、JAVA、ObjectC 开发队伍，具有软件产品设计、开发及项目实施方面的丰富经验，研发技术水平在国内业界有绝对的优势。同时，公司建立强大的售前售中售后技术支持团队，准确掌握客户需求，为产品研发和应用推广提供了完善的保障。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司员工总数为 901 人，其中技术人员 646 人，占公司总人数超过 71.7%。研发人员大多为电子信息、软件工程相关的专业人才，具备软件开发及管理经验。公司首席技术官、项目总监等技术骨干主导和参与多

个国家级重大专项课题研发工作，并顺利通过验收。

（四）本公司现有技术和知识产权保护措施

公司采取了严格的技术保密管理措施，与全体技术员工签订了保密协议，约定相关知识产权保护措施。公司借助知识产权管理软件、研发管理系统等平台工具，对技术文档及开发源代码进行统一管理，防止核心技术文档和源代码流失。同时，对软件源代码、重要技术文档等核心技术资料采取了专业管理系统、专用设备、指派专人进行统一维护及管理。

公司对自主研发的关键技术申请了发明专利保护，对重要产品申请了软件著作权，保护公司的知识产权。

八、公司境外经营情况

（一）海外业务发展情况

1、海外业务介绍

随着 2007 年 Kingsoft Office 日文版正式对外发布，公司开始逐步拓展海外市场，通过对 WPS Office 多语言版、移动版产品的全新研发和持续升级，公司在香港、台湾、日本和欧美等国家与地区，针对海外用户的不同偏好与需求进行产品销售和服务。截至 2016 年 12 月，公司主要依靠软件使用授权的直销、代理商销售分成和互联网广告推广服务取得海外业务收入，同时与海外强有力的合作伙伴一道，继续拓展海外市场份额，实现公司海外市场战略布局。

2、海外机构组成

目前公司开展海外业务的机构主要分布在香港、日本、北美和欧洲，重点针对海外用户的不同偏好与需求进行产品销售和服务，具体的海外机构如下：

- （1）金山办公香港，全资控股子公司；
- （2）金山办公美国，全资控股子公司；
- （3）金山办公爱尔兰，全资控股子公司；
- （4）日本金山，参股公司。

公司海外机构的详细情况请参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“七、发行人控股子公司、参股公司的情况”。

（二）海外业务收入情况

报告期内，公司依靠自身产品及服务优势，大力布局海外业务，海外业务实现收入 1,907.19 万元、2,104.76 万元及 4,133.86 万元，整体呈增长趋势。具体情况请参见本招股说明书“第九节财务会计信息与管理层分析”之“十、盈利能力分析”之“（一）营业收入分析”之“2、主营业务按地区细分的收入情况”。

九、未来发展规划

（一）发展目标

顺应国内信息产业相关发展规划和政策指引下的产业结构战略调整趋势，适应国内互联网应用环境及中文办公应用需求，以国家软件安全可控为战略驱动，以软件研发和业务集成服务为核心目标，深度剖析把握国家信息安全产业发展的规律，全面分析国内外行业与区域竞争情况，充分评估竞争优势。

在当前的云计算、大数据、移动互联网的大时代下，公司开启了办公应用场景化、应用移动化、工具服务化的移动办公之路，未来将会借助构建 WPS 办公云服务体系，积极响应全球用户需求，解决移动办公数据流转和协作问题，提供更加优秀的用户体验，以商务创作、协同办公为发展驱动，成为世界领先水平的办公软件民族企业。

（二）未来三年的具体发展规划和措施

公司将适应国家信息安全发展的需求，以企业自身的战略发展为导向，结合行业发展的具体形势，顺应社会信息化的发展和要求，依托办公应用领域的核心技术，整合一切能够调配的资源，全面研究、实现与完善公司的现有核心技术。

同时，公司将以本次发行上市为契机，通过募集资金投资项目的建设，增强公司的软件开发能力及自主创新能力，使公司主营产品和服务得到完善与升级，为全球用户打造全平台办公云服务体系，持续扩大办公应用领域的用户总量，巩固和提升国内外市场的竞争力；同时提升公司市场营销和服务能力，建立全球营销服务体系，完善客户服务支持体系，在现有业务基础上努力提高基于云计算、大数据服务等领域的拓展能力，与上下游产业链进行深入联合，促进公司在未来进一步做大做强。

（三）拟定上述计划所依据的假设条件

- 1、公司所遵循的国家和地方现行有关法律、法规经济政策无重大改变；
- 2、本次公司股票发行上市能够成功，募集资金顺利到位；
- 3、募集资金投入项目能够顺利实施，并取得预期收益；
- 4、公司所处行业与市场环境不会发生重大变化；
- 5、公司无重大经营决策失误和足以严重影响正常运转的人事变动；
- 6、未发生对公司正常经营造成重大不利影响的突发性事件或其它不可抗因素。

（四）拟定发展规划和目标所依据的假设条件和面临的主要困难

公司多年来的发展主要依靠企业自身持续积累的方式完成。为把握国家信息化发展以及互联网行业高速发展的有利契机，公司仍需要对核心技术研发体系以及营销服务体系进行进一步提升，这都需要公司投入大量的资金来完成，因此，资金实力一定程度上制约了公司的快速发展。

同时，对于现有互联网企业的特性，高层次人才的流动性也会对公司实现未来的发展目标造成一定的影响。

（五）发行人确保上述发展规划的方法或者途径

本次发行股票为实现上述公司发展规划提供了资金支持，公司将认真组织募集资金项目的实施，并加强项目实施过程中的各项管理工作，保障募集资金项目顺利投入实施并产生效益。

第一，公司通过公开发行股票并在创业板上市，成为公众公司，增加社会监督力度。公司进一步完善法人治理结构等，实施公司运行机制升级，提高公司的知名度和社会影响力，增加公司员工的凝聚力和公司对于优秀人才的吸引力；

第二，公司将继续坚持企业文化建设，把提高员工素质和引进高层次人才作为企业发展的重中之重，建立并完善科技人才和高级管理人才的引进和激励机制，以良好的工作环境与发展机遇吸引并留住人才；

第三，公司将不断加大科技研发投入的力度，开发出更多具有高技术含量和国际竞争力的产品及办公应用服务，持续扩大总体用户数量，增强用户体验，提高公司的核心竞争力；

第四、公司将进一步提高公司的知名度和品牌影响力，充分利用已有的资源优势 and 研发优势，积极拓展国内外市场，进一步提高公司主要产品的全球市场占有率。

第七节 同业竞争与关联交易

一、发行人在资产、人员、财务、机构、业务方面的独立情况

发行人成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，拥有独立、完整的业务体系，具备面向市场独立经营的能力。发行人已符合《首次公开发行股票并在创业板上市管理办法》对公司独立性的基本要求。

（一）资产完整

截至本招股说明书签署日，发行人已具备与经营有关的业务体系及主要相关资产，发行人资产与股东资产严格分开，并完全独立运营。发行人及其子公司与金山软件其他子公司签署了若干无形资产转让协议并按照协议的安排启动了转让登记；发行人从金山办公有限更名为发行人后，发行人及时启动了变更登记。由于各国法律和登记政策具有各自的特点，因此尚有一部分转让和变更尚未办理完毕，尚未完成的情况有：登记手续办理完毕但尚未收到正式的变更证明文件；登记手续已受理但尚未收到正式的受理通知书；登记流程已启动但尚未正式受理。因受限于法律法规的限制，部分商标存在尚待办理转让或不能实现转让而由金山软件其他子公司许可发行人及其子公司使用的情形。由于发行人及其子公司均为金山软件间接控股的子公司，其在历史上取得的五件非核心专利存在与金山软件其他子公司共有的情形，另有部分专利系由金山软件其他子公司发行人及其子公司使用。发行人已就前述被许可的资产与金山软件其他子公司通过协议约定明确了权属及许可范围，对发行人资产完整性不构成重大影响。发行人的资产未被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，发行人亦不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

（二）人员独立

本公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的除发行人及发行人控制的子公司以外的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的

除发行人及发行人控制的子公司以外其他企业领薪；发行人的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。虽公司总经理葛珂、副总经理章庆元、副总经理肖玢、监事会主席张倩格、监事庄湧根据其在本公司的工作表现可定期获得关联方金山软件的股票奖励，但该奖励对本公司人员独立不构成影响。

（三）财务独立

本公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬。本公司已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司及子公司均开设了独立的银行账户并独立使用，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

（四）机构独立

本公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

（五）业务独立

本公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

二、同业竞争

（一）同业竞争情况

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司控股股东 WPS 香港未控制除本公司以外的其他企业，不存在以任何形式直接或间接从事与公司相同或相似业务的情况，不存在与本公司同业竞争的情况。

公司实际控制人雷军对外投资的情况参见本招股说明书之“第五节发行人基本情况”之“六、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人的情况”之“（二）控股股东及实际控制人控制的其他主要企业的情况”。

雷军控制的除本公司以外的其他企业不存在以任何形式直接或间接从事与

公司相同或相似业务的情况，不存在与本公司同业竞争的情况。

（二）避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，发行人控股股东 WPS 香港、实际控制人雷军、一致行动人求伯君分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。

控股股东 WPS 香港承诺：“本公司在被认定为北京金山办公软件股份有限公司控股股东期间，在此承诺：1、本公司，在承诺期间内，不得从事与发行人业务构成竞争的业务。2、本公司应促使本公司控制的除发行人以外的法律实体，在承诺期间内，不得从事与发行人业务构成竞争的业务。3、凡本公司有任何商业机会可从事任何可能会与发行人业务构成竞争关系的业务或活动，发行人对该等商业机会拥有优先权利。4、如本公司知晓本公司控制的除发行人以外的法律实体有任何商业机会可从事任何可能会与发行人业务构成竞争关系的业务或活动，发行人对该等商业机会拥有优先权利。5、本公司及本公司控制的除发行人以外的法律实体因未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归发行人所有，且本公司愿意承担因此给发行人造成的直接损失。6、本函所述避免同业竞争承诺在依照相关适用法律法规为针对本公司的强制性义务期间持续有效。7、定义：发行人，在此定义为北京金山办公软件股份有限公司及其控制的法律实体。控制，其定义及判断标准均参照现行有效的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第七条至第二十五条的规定以及前述规定的后续修订版本对前述条款的修正及变更。发行人业务，在此定义为 WPS Office 办公软件及相关文档的互联网服务、电子词典产品及服务。”

实际控制人雷军承诺：“本人在被认定为北京金山办公软件股份有限公司实际控制人期间，在此承诺：1、本人，在承诺期间内，不得从事与发行人业务构成竞争的业务。2、本人应促使本人控制的除发行人以外的法律实体，在承诺期间内，不得从事与发行人业务构成竞争的业务。3、凡本人有任何商业机会可从事任何可能会与发行人业务构成竞争关系的业务或活动，发行人对该等商业机会拥有优先权利。4、如本人知晓本人控制的除发行人以外的法律实体有任何商业机会可从事任何可能会与发行人业务构成竞争关系的业务或活动，发行人对该等商业机会拥有优先权利。5、本人及本人控制的除发行人以外的法律实体因未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归发行人所有，且本人愿意承担因此给发

行人造成的直接损失。6、本函所述避免同业竞争承诺在依照相关适用法律法规为针对本人的强制性义务期间持续有效。7、定义：发行人，在此定义为北京金山办公软件股份有限公司及其控制的法律实体。控制，其定义及判断标准均参照现行有效的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第七条至第二十五条的规定以及前述规定的后续修订版本对前述条款的修正及变更。发行人业务，在此定义为 WPS Office 办公软件及相关文档的互联网服务、电子词典产品及服务。”

实际控制人雷军的一致行动人求伯君承诺：“本人在被认定为北京金山办公软件股份有限公司实际控制人的一致行动人期间，在此承诺：1、本人，在承诺期间内，不得从事与发行人业务构成竞争的业务。2、本人应促使本人控制的法律实体，在承诺期间内，不得从事与发行人业务构成竞争的业务。3、凡本人有任何商业机会可从事任何可能会与发行人业务构成竞争关系的业务或活动，发行人对该等商业机会拥有优先权利。4、如本人知晓本人控制的法律实体有任何商业机会可从事任何可能会与发行人业务构成竞争关系的业务或活动，发行人对该等商业机会拥有优先权利。5、本人及本人控制的法律实体因未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归发行人所有，且本人愿意承担因此给发行人造成的直接损失。6、本函所述避免同业竞争承诺在依照相关适用法律法规为针对本人的强制性义务期间持续有效。7、定义：发行人，在此定义为北京金山办公软件股份有限公司及其控制的法律实体。控制，其定义及判断标准均参照现行有效的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第七条至第二十五条的规定以及前述规定的后续修订版本对前述条款的修正及变更。发行人业务，在此定义为 WPS Office 办公软件及相关文档的互联网服务、电子词典产品及服务。”

发行人向金山软件出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：“本公司在此向金山软件有限公司（英文名称：Kingsoft Corporation Limited；股票代码：3888.HK）承诺：1、在本函签发日及本函承诺有效期内，本公司的现有业务为并将持续保持为 WPS Office 办公软件及相关文档的互联网服务、电子词典产品及服务。虽有上述承诺，但在获得金山软件有限公司同意且按届时有效的本公司章程规定，经本公司股东大会或董事会审批同意后，本公司可以调整、变更业务范围。2、本公司在现有业务(即第 1 条所述范围)外不会从事与金山集团现有业务范围构成竞争的业务。3、凡本公司有任何商业机会可从事任何可能会与金山集团的现有业务构成竞争关系的业务或活动，金山集团对该等商业机会拥有优先权利。4、

本公司因未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归金山集团所有，且本公司愿意承担因此给金山集团造成的直接损失。5、本函承诺有效期：本公司被金山软件有限公司控制期间。6、定义：金山集团，在此定义为金山软件有限公司（英文名称：Kingsoft Corporation Limited；股票代码：3888.HK）及其控制的法律实体（本公司除外）。本公司，在此定义为北京金山办公软件股份有限公司及其控制的法律实体。控制，其定义及判断标准均参照现行有效的《企业会计准则第33号——合并财务报表》第七条至第二十五条的规定以及前述规定的后续修订版本对前述条款的修正及变更。金山集团的现有业务，为研发游戏、提供及运营网络游戏、手机游戏及休闲游戏服务；研究、开发及经营信息安全软件、网络浏览器、关键任务手机应用程序及提供网络营销服务及跨设备的互联网增值服务；及研究、开发及分销办公应用软件、提供跨平台的云储存、云计算及词典服务，并提供在线营销服务。”

三、发行人关联方、关联关系

报告期内发行人存在的主要关联方及关联关系如下：

（一）控股股东、实际控制人及其一致行动人

关联方	与本公司关联关系
WPS 香港	本次发行前，持有发行人 243,000,000 股股份，占发行人股本总额的 67.50% 为发行人的控股股东
雷军	发行人的实际控制人、董事
求伯君	发行人的实际控制人之一致行动人、董事

（二）持有公司 5%以上股份的其他股东

关联方	与本公司关联关系
奇文五维	本次发行前，持有发行人 37,257,612 股股份，占发行人股本总额的 10.35%
晨兴二期	本次发行前，持有发行人 24,000,000 股股份，占发行人股本总额的 6.67%

上述持有本公司 5%以上股份的股东情况详见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“六、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人的情况”。

（三）实际控制人控制的其他主要企业

截至本招股说明书签署之日，公司实际控制人雷军控制的主要企业情况请参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“六、持有发行人5%以上股份的主要股东及实际控制人的情况”之“（二）控股股东及实际控制人控制的其他主要企业的情况”。除前述已披露的企业外，报告期与发行人发生关联交易的雷军控制的主要关联方如下：

关联方	与本公司关联关系
金山办公开曼	同一控制关联方
日本金山	同一控制关联方，发行人之参股公司
北京金山安全软件有限公司	同一控制关联方
北京金山软件有限公司	同一控制关联方
北京金山数字娱乐科技有限公司	同一控制关联方
北京金山云网络技术有限公司	同一控制关联方
北京猎豹移动科技有限公司	同一控制关联方
成都金山互动娱乐科技有限公司	同一控制关联方
成都金山数字娱乐科技有限公司	同一控制关联方
珠海金山软件有限公司	同一控制关联方
北京小米移动软件有限公司	同一控制关联方
小米科技有限责任公司	同一控制关联方
北京金山云科技有限公司	同一控制关联方
珠海市君天电子科技有限公司	同一控制关联方
小米通讯技术有限公司	同一控制关联方
珠海金山网络游戏科技有限公司	同一控制关联方

（四）子公司、参股公司

关联方名称	与本公司关联关系
珠海奇文	发行人的全资子公司
广州金山移动	发行人的全资子公司
金山办公香港	发行人的全资子公司
珠海金山办公	发行人的全资子公司
金山办公爱尔兰	发行人的全资子公司
金山办公美国	发行人的全资子公司

关联方名称	与本公司关联关系
日本金山	发行人持股 19.68%的企业
Qrite Technology Limited	发行人持股 2%的企业

上述持有本公司子公司情况详见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“七、发行人控股子公司、参股公司的情况”。

（五）其他主要关联企业

关联方名称	与本公司关联关系
金山软件	关联自然人雷军担任非执行董事、董事会主席；关联自然人求伯君担任非执行董事；关联自然人邹涛担任执行董事、总经理；关联自然人吴育强担任执行董事、高级副总裁兼首席财务官；关联自然人刘伟担任高级副总裁；关联自然人葛珂过去 12 个月曾担任高级副总裁
Xiaozhan Limited	关联自然人雷军、李宏玮（LEE Hong Wei, Jenny）担任董事
YY Inc.	关联自然人刘芹、李宏玮（LEE Hong Wei, Jenny）担任董事，关联自然人雷军过去 12 个月曾担任董事
Xiaomi Corporation	关联自然人雷军、刘芹担任董事
北京和诚华信科技发展有限公司	关联自然人雷军、刘芹担任董事
北京尚品百姿电子商务有限公司	关联自然人雷军、刘芹担任董事
北京盈天讯科技发展有限公司	关联自然人雷军、刘芹担任董事
上海敏尚网络科技有限公司	关联自然人雷军、刘芹担任董事
上海迅销网络科技有限公司	关联自然人雷军、刘芹担任董事
北京小米电子产品有限公司	关联自然人雷军担任董事长、刘芹担任董事
北京小米软件技术有限公司	关联自然人雷军担任董事长、刘芹担任董事
Topclick Holdings Limited	关联自然人雷军担任董事；关联自然人求伯君透过相关协议、信托安排拥有 Topclick Holdings Limited 的 100% 的权益
Cheetah Mobile Inc.	关联自然人雷军、吴育强、邹涛、刘伟担任董事
Kingsoft Cloud Holdings Limited	关联自然人雷军、吴育强、邹涛、刘伟担任董事，关联自然人彭博过去 12 个月内担任董事
King Venture Holdings Limited	关联自然人雷军、邹涛、吴育强、刘伟通过金山软件控制并担任董事
珠海金山数码科技有限公司	关联自然人雷军担任董事；关联自然人邹涛现担任经理；关联自然人刘伟在过去 12 个月内担任经理
北京金山软件有限公司	关联自然人雷军担任董事；关联自然人邹涛现担任经理；关联自然人刘伟在过去 12 个月内担任经理

关联方名称	与本公司关联关系
北京金山志远技术有限公司	关联自然人雷军担任董事；关联自然人邹涛现担任经理；关联自然人刘伟在过去 12 个月内担任经理
成都金山互动娱乐科技有限公司	关联自然人雷军担任董事；关联自然人邹涛现担任经理；关联自然人刘伟在过去 12 个月内担任经理
成都金山数字娱乐科技有限公司	关联自然人雷军担任董事；关联自然人刘伟担任经理
北京金山数字娱乐科技有限公司	关联自然人雷军通过金山软件控制并担任董事；关联自然人邹涛现担任经理；关联自然人刘伟在过去 12 个月内担任经理
Agora IO., Inc.	关联自然人雷军担任董事
Agora Lab, Inc.	关联自然人雷军担任董事
Agora, Inc.	关联自然人雷军担任董事
Blue Better Limited	关联自然人雷军担任董事
Color Link Management Limited	关联自然人雷军担任董事
Duokan International Group Inc.	关联自然人雷军担任董事
East Gragon Limited	关联自然人雷军担任董事
Ecloud HongKong International Technology Co., Limited	关联自然人雷军担任董事
Ecloud International Technology Co., Ltd.	关联自然人雷军担任董事
Gamespedia Holdings Limited	关联自然人雷军担任董事
Go Corporate Limited	关联自然人雷军担任董事
Golden Time Internet Holdings Limited	关联自然人雷军担任董事
Great Wall Club Holding Limited	关联自然人雷军担任董事
Green Better Limited	关联自然人雷军担任董事
Hong Kong Duokan Investment Limited	关联自然人雷军担任董事
Icar Holdings Limited	关联自然人雷军担任董事
Koudai Corporation	关联自然人雷军担任董事
Koudai International Holdings Limited （口袋国际控股有限公司）	关联自然人雷军担任董事
Little Smart Limited	关联自然人雷军担任董事
People Better Limited	关联自然人雷军担任董事
Pinecone International Limited	关联自然人雷军担任董事
Qike Entertainment Limited	关联自然人雷军担任董事
Red Better Limited	关联自然人雷军担任董事
Skycredit （Hong Kong） Limited	关联自然人雷军担任董事

关联方名称	与本公司关联关系
Skycredit Limited	关联自然人雷军担任董事
Smart Dimension Limited	关联自然人雷军担任董事
Smart Mobile Holding Limited	关联自然人雷军担任董事
Smart Player Limited	关联自然人雷军担任董事
Smart Project Holdings Limited	关联自然人雷军担任董事
Smart Stage International Limited	关联自然人雷军担任董事
Snow Pine Technology Corporation	关联自然人雷军担任董事
Sunrise Version Holdings Limited	关联自然人雷军担任董事
Team Guide Limited	关联自然人雷军担任董事
Time Made Limited	关联自然人雷军担任董事
Top Brand Holdings Limited	关联自然人雷军担任董事
Wali International	关联自然人雷军担任董事
Wali International Hong Kong Limited	关联自然人雷军担任董事
Xiaomi Malaysia SDN. BHD.	关联自然人雷军担任董事
Xiaomi Finance H.K. Limited	关联自然人雷军担任董事
Xiaomi H.K. Limited	关联自然人雷军担任董事
Xiaomi Pictures	关联自然人雷军担任董事
Xiaomi Singapore Pte. Ltd.	关联自然人雷军担任董事
Xiaozhan International Limited	关联自然人雷军担任董事
Yek Technology Co., Ltd.	关联自然人雷军担任董事
Youshop, Inc.	关联自然人雷军担任董事
Zhigu Corporation Limited	关联自然人雷军担任董事
北京大杰致远信息技术有限公司	关联自然人雷军担任董事
北京极简时代软件科技有限公司	关联自然人雷军担任董事
北京口袋时尚科技有限公司	关联自然人雷军担任董事
北京励家纬世科技有限公司	关联自然人雷军担任董事
北京纬地经天科技有限公司	关联自然人雷军担任董事
北京小米数码科技有限公司	关联自然人雷军担任董事
东莞太美鞋业有限公司	关联自然人雷军担任董事
凡客诚品（北京）科技有限公司	关联自然人雷军担任董事
杭州口袋微店科技有限公司	关联自然人雷军担任董事
杭州口袋信息技术有限公司	关联自然人雷军担任董事
湖北珞珈梧桐创业投资有限公司	关联自然人雷军担任董事

关联方名称	与本公司关联关系
御家汇股份有限公司	关联自然人雷军担任董事
南京华易电子科技有限公司	关联自然人雷军担任董事
深圳市乐合科技有限公司	关联自然人雷军担任董事
万魔声学科技有限公司	关联自然人雷军担任董事
无线生活（北京）信息技术有限公司	关联自然人雷军担任董事
无线生活（杭州）信息科技有限公司	关联自然人雷军担任董事
喜讯无限（北京）科技有限责任公司	关联自然人雷军担任董事
Expert Resources Holdings Limited	关联自然人雷军担任董事
Smart Gear Holdings Limited	关联自然人雷军担任董事
We Media Group Inc.	关联自然人雷军担任董事
北京乐淘文化发展有限公司	关联自然人雷军担任董事
乐淘（中国）有限公司	关联自然人雷军担任董事
乐淘奇品网络技术（北京）有限公司	关联自然人雷军担任董事
北京金山奇剑数码科技有限公司	关联自然人雷军通过金山软件控制并担任董事；关联自然人邹涛现担任经理；关联自然人刘伟在过去 12 个月内担任经理
拉萨经济技术开发区顺创资本管理有限公司	关联自然人雷军担任执行董事；关联自然人雷军过去 12 个月内曾控制
小米科技有限责任公司	关联自然人雷军担任董事长、经理；关联自然人刘芹担任董事
小米通讯技术有限公司	关联自然人雷军担任董事长；关联自然人刘芹担任董事
北京多看科技有限公司	关联自然人雷军担任董事长
北京小米支付技术有限公司	关联自然人雷军担任董事长
广州小米通讯技术有限公司	关联自然人雷军担任董事长
捷付睿通股份有限公司	关联自然人雷军担任董事长
上海小米金融信息服务有限公司	关联自然人雷军担任董事长
四川银米科技有限责任公司	关联自然人雷军担任董事长
武汉光谷咖啡创投有限公司	关联自然人雷军担任董事长
小米信用管理有限公司	关联自然人雷军担任董事长
小米影业有限责任公司	关联自然人雷军担任董事长
重庆市小米小额贷款有限公司	关联自然人雷军担任董事长
珠海小米通讯技术有限公司	关联自然人雷军担任董事长
北京小米电子软件技术有限公司	关联自然人雷军担任董事长
北京瓦力文化传播有限公司	关联自然人雷军担任执行董事、经理

关联方名称	与本公司关联关系
北京顺为创业投资有限公司	关联自然人雷军担任执行董事
北京顺为资本投资咨询有限公司	关联自然人雷军担任执行董事、经理
拉萨经济技术开发区顺创资本管理有限公司	关联自然人雷军担任执行董事
拉萨经济技术开发区顺为资本投资咨询有限公司	关联自然人雷军担任执行董事
珠海淇澳游艇会有限公司	关联自然人雷军担任执行董事
北京秋景彬南科技有限公司	关联自然人雷军担任执行董事
北京瓦力网络科技有限公司	关联自然人雷军担任执行董事
广东小米科技有限责任公司	关联自然人雷军担任执行董事
广州小米信息服务有限公司	关联自然人雷军担任执行董事
瓦力信息技术（北京）有限公司	关联自然人雷军担任执行董事
小米之家科技有限公司	关联自然人雷军担任执行董事
拉萨经济技术开发区顺创创业投资合伙企业（有限合伙）	关联自然人雷军担任执行事务合伙人委派代表
拉萨经济技术开发区顺为科技创业投资合伙企业（有限合伙）	关联自然人雷军担任执行事务合伙人委派代表
拉萨经济技术开发区顺为资本创业投资合伙企业（有限合伙）	关联自然人雷军担任执行事务合伙人委派代表
Shunwei Capital Partners GP Limited	关联自然人雷军过去 12 个月内通过 Team Guide Limited 控制
Shunwei China Internet Fund, L.P.	关联自然人雷军过去 12 个月内通过 Team Guide Limited 控制
Charlwood Global Limited	关联自然人雷军过去 12 个月内担任执行董事
日本金山	关联自然人雷军通过金山软件所控制的公司控制；关联自然人葛珂、吴育强担任董事
珠海西山居世游科技有限公司	关联自然人雷军通过金山软件控制并担任董事；关联自然人求伯君、吴育强担任董事；关联自然人邹涛担任董事、经理；
成都西山居世游科技有限公司	关联自然人雷军通过金山软件控制并担任董事；关联自然人求伯君担任董事；关联自然人邹涛担任董事、经理
珠海金山快快科技有限公司	关联自然人雷军、求伯君担任董事
金山办公开曼	关联自然人雷军通过金山软件控制并担任董事；关联自然人吴育强、刘伟担任董事
Kingsoft Entertainment Software Holdings Limited	关联自然人雷军通过金山软件控制并担任董事
Kingsoft Application Software Corporation Limited	关联自然人雷军通过金山软件控制并担任董事；关联自然人求伯君担任董事

关联方名称	与本公司关联关系
Kingame Corporation Limited	关联自然人雷军通过金山软件控制并担任董事
嘉兴顺科投资咨询有限公司	关联自然人雷军控制并担任执行董事
Cheetah Technology Corporation Limited	关联自然人雷军通过金山软件控制并担任董事
Conew.com Corporation	关联自然人雷军通过金山软件控制并担任董事；关联自然人邹涛、刘伟担任董事
King Venture Corporation Limited	关联自然人雷军通过金山软件控制并担任董事
Kingsoft Application Software Holdings Limited	关联自然人雷军通过金山软件控制并担任董事
Kingsoft Cloud Corporation Limited	关联自然人雷军通过金山软件控制并担任董事
Kingsoft Entertainment Software Corporation Limited	关联自然人雷军通过金山软件控制并担任董事
Kingsoft Entertainment Software Holdings Limited	关联自然人雷军通过金山软件控制并担任董事
Seasun Corporation Limited	关联自然人雷军通过金山软件控制并担任董事
Seasun Games Corporation Limited	关联自然人雷军通过金山软件控制并担任董事
WPS 开曼	关联自然人雷军通过金山软件控制并担任董事
WPS 香港	关联自然人雷军通过金山软件控制并担任董事
北京安兔兔科技有限公司	关联自然人雷军通过金山软件控制并担任董事
北京金山安全软件有限公司	关联自然人雷军通过金山软件控制并担任董事
北京猎豹网络科技有限公司	关联自然人雷军通过金山软件控制并担任董事
北京猎豹移动科技有限公司	关联自然人雷军通过金山软件控制并担任董事
珠海市君天电子科技有限公司	关联自然人雷军通过金山软件控制并担任董事
四川新网银行股份有限公司	关联自然人雷军担任董事
Seasun Holdings Limited	关联自然人雷军通过金山软件控制并在过去 12 个月内担任董事；关联自然人求伯君、吴育强、刘伟担任董事；关联自然人邹涛担任董事、总经理
Kingsoft Application Software Corporation Limited	关联自然人雷军通过金山软件控制并担任董事；关联自然人求伯君担任董事
珠海金山软件有限公司	关联自然人雷军通过金山软件控制并担任执行董事；关联自然人邹涛现担任经理；关联自然人刘伟过去 12 个月内担任董事、经理
北京方圆和光投资管理有限公司	关联自然人陈作涛通过天壕投资集团有限公司控制
江西和光投资管理有限公司	关联自然人陈作涛通过天壕投资集团有限公司控制；关联自然人陈作涛的哥哥陈作宁担任执行董事兼总经理
天壕新能源有限公司	关联自然人陈作涛通过天壕投资集团有限公司控制；关联自然人陈作涛的哥哥陈作宁担任董事长

关联方名称	与本公司关联关系
天壕普惠网络科技有限公司	关联自然人陈作涛通过天壕投资集团有限公司控制且担任经理、独立董事
天壕环境股份有限公司	关联自然人陈作涛间接控制且担任董事长
北京珞珈天壕投资管理有限公司	关联自然人陈作涛通过天壕投资集团有限公司控制且担任执行董事
北京云和方圆投资管理有限公司	关联自然人陈作涛通过天壕投资集团有限公司控制且担任执行董事
天壕投资集团有限公司	关联自然人陈作涛控制且担任执行董事、经理
奇文壹纬	关联自然人葛珂控制并担任执行董事、经理
奇文一维	关联自然人葛珂担任执行事务合伙人委派代表；关联自然人章庆元过去 12 个月担任执行事务合伙人委派代表
奇文二维	关联自然人葛珂担任执行事务合伙人委派代表；关联自然人章庆元过去 12 个月担任执行事务合伙人委派代表
奇文三维	关联自然人葛珂担任执行事务合伙人委派代表；关联自然人章庆元过去 12 个月担任执行事务合伙人委派代表
奇文四维	关联自然人葛珂担任执行事务合伙人委派代表；关联自然人章庆元过去 12 个月担任执行事务合伙人委派代表
奇文五维	关联自然人葛珂担任执行事务合伙人委派代表
奇文六维	关联自然人葛珂担任执行事务合伙人委派代表；关联自然人章庆元过去 12 个月担任执行事务合伙人委派代表
奇文七维	关联自然人葛珂担任执行事务合伙人委派代表；关联自然人章庆元过去 12 个月担任执行事务合伙人委派代表
奇文九维	关联自然人葛珂担任执行事务合伙人委派代表；关联自然人章庆元过去 12 个月担任执行事务合伙人委派代表
奇文十维	关联自然人葛珂担任执行事务合伙人委派代表；关联自然人章庆元过去 12 个月担任执行事务合伙人委派代表
WPS Holdings Limited	关联自然人葛珂在过去 12 个月内控制并担任执行董事；目前已注销
Chukong Holdings Limited	关联自然人李宏伟（LEE Hong Wei, Jenny）担任董事
Ray Tower Limited（耀聿有限公司）	关联自然人葛珂控制并担任董事
eHang Inc.	关联自然人李宏伟（LEE Hong Wei, Jenny）担任董事
Kascend Holdings Inc.	关联自然人李宏伟（LEE Hong Wei, Jenny）担任董事

关联方名称	与本公司关联关系
Lingochamp Inc.	关联自然人李宏伟（LEE Hong Wei, Jenny）担任董事
Longwin Inc.	关联自然人李宏伟（LEE Hong Wei, Jenny）担任董事
NIU Technologies Ltd.	关联自然人李宏伟（LEE Hong Wei, Jenny）担任董事
Petkit Inc.	关联自然人李宏伟（LEE Hong Wei, Jenny）担任董事
Playpeli Inc.	关联自然人李宏伟（LEE Hong Wei, Jenny）担任董事
Vincross Inc.	关联自然人李宏伟（LEE Hong Wei, Jenny）担任董事
Yodo1 Holding Ltd.	关联自然人李宏伟（LEE Hong Wei, Jenny）担任董事
Zepp International Ltd.	关联自然人李宏伟（LEE Hong Wei, Jenny）担任董事
Zuoyebang Education Limited	关联自然人李宏伟（LEE Hong Wei, Jenny）担任董事
文思海辉技术有限公司	关联自然人李宏伟（LEE Hong Wei, Jenny）在过去 12 个月内担任董事
北京好赞移动科技有限公司	关联自然人刘芹担任董事
北京极赞科技有限公司	关联自然人刘芹担任董事
北京万维联讯技术有限公司	关联自然人刘芹担任董事
北京万维罗盘信息技术有限公司	关联自然人刘芹担任董事
北京羽乐创新科技有限公司	关联自然人刘芹担任董事
常州丽华快餐加团有限公司	关联自然人刘芹担任董事
广州暴雨网络技术有限公司	关联自然人刘芹担任董事
广州多玩信息技术有限公司	关联自然人刘芹担任董事
杭州兴畔投资管理有限公司	关联自然人刘芹担任董事，且持股比例为 50%
极之索信息技术（上海）有限公司	关联自然人刘芹担任董事
乐乐启航（北京）教育科技有限公司	关联自然人刘芹担任董事
魅力咨询（上海）有限公司	关联自然人刘芹担任董事
千兆科技（深圳）有限公司	关联自然人刘芹担任董事
上海欢乐无限信息技术有限公司	关联自然人刘芹担任董事
上海乐宝信息技术有限公司	关联自然人刘芹担任董事
上海外滩画报传媒有限公司	关联自然人刘芹担任董事
上海兴畔投资管理咨询有限公司	关联自然人刘芹担任董事，且持股比例为 50%
上海智维互动广告有限公司	关联自然人刘芹担任董事
深圳市迅雷网络技术有限公司	关联自然人刘芹担任董事
迅雷计算机（深圳）有限公司	关联自然人刘芹担任董事
上海晨驭投资管理合伙企业（有限合伙）	上海兴畔投资管理咨询有限公司为该合伙的执行事务合伙人，关联自然人刘芹间接持股比例为 50%
上海兴邑投资管理合伙企业（有限合	上海兴畔投资管理咨询有限公司为该合伙的执行事

关联方名称	与本公司关联关系
伙)	务合伙人，关联自然人刘芹间接持股比例为 50%
上海晨秧投资管理合伙企业（有限合伙）	上海兴畔投资管理咨询有限公司为该合伙的执行事务合伙人，关联自然人刘芹间接持股比例为 50%
北京未来宏图教育科技有限公司	关联自然人刘伟担任董事
广州车米信息科技有限公司	关联自然人彭博配偶潘益平担任高级管理人员
北京各色科技有限公司	关联自然人彭博配偶潘益平过去 12 个月内控制（曾经持股超过 50%）
北京雷石原点科技股份有限公司	关联自然人求伯君担任董事
珠海市金方达科技有限公司	关联自然人求伯君担任董事长
Kau Management Limited	关联自然人求伯君透过相关协议、信托安排拥有 Kau Management Limited 的 100% 的权益
珠海多士科技有限公司	关联自然人求伯君之弟求锡君控制并担任董事长
珠海多士投资咨询有限公司	关联自然人求伯君之弟求锡君控制并担任执行董事、经理
珠海西点投资咨询有限公司	关联自然人求伯君之妹求伟芹控制并担任执行董事、经理
北京唱吧科技股份有限公司	关联自然人曲静渊担任独立董事
经纬创投（北京）投资管理顾问有限公司	关联自然人曲静渊担任担任资本市场总监
北京丽兹行房地产顾问有限公司	关联自然人曲静渊之弟曲疏通担任董事、总经理；曲疏通配偶祝新微担任董事长
珠海市西山居软件有限公司	关联自然人雷军通过金山软件控制；关联自然人吴育强担任董事；关联自然人邹涛现担任董事长、经理；关联自然人刘伟担任董事且在过去 12 个月内担任董事长、经理，现担任董事
Kingsoft, Inc.	关联自然人雷军通过金山软件控制；关联自然人吴育强担任董事
Beijing Capital Land Limited	关联自然人吴育强担任独立非执行董事
Sany Heavy Equipment International Holdings Company Limited	关联自然人吴育强担任独立非执行董事
Winsway Enterprises Holdings Limited	关联自然人吴育强担任独立非执行董事
Zhongsheng Group Holdings Limited	关联自然人吴育强担任独立非执行董事
安徽闪光职业教育技术咨询有限公司	关联自然人张倩格控制
安徽闪光职业教育图书营销有限公司	关联自然人张倩格控制
奇文八维	关联自然人章庆元担任执行事务合伙人；现已申请注销
Xunlei Limited	关联自然人邹涛、刘芹担任董事
上海锐巛网络科技有限公司	关联自然人邹涛、吴育强担任董事

关联方名称	与本公司关联关系
21Vianet Group, Inc.	关联自然人邹涛担任董事
Himi Holdings Limited	关联自然人邹涛担任董事
Kingsoft Jingcai Online Game Corporation Limited	关联自然人雷军通过金山软件控制；关联自然人邹涛担任董事
Kingsoft Jingcai Online Game Holdings Limited	关联自然人雷军通过金山软件控制；关联自然人邹涛担任董事
Seasun Inc.	关联自然人雷军通过金山软件控制；关联自然人邹涛担任董事
WestGame Holdings Limited	关联自然人邹涛担任董事
北京金山炼金科技有限公司	关联自然人邹涛担任董事
北京双米互动信息技术有限公司	关联自然人邹涛担任董事
上海西山居趣丸网络有限公司	关联自然人邹涛担任董事
上海越群网络科技有限公司	关联自然人邹涛担任董事
深圳绿碧时代网络有限公司	关联自然人邹涛担任董事
深圳市趣上科技有限公司	关联自然人邹涛担任董事
深圳市霜刃科技有限公司	关联自然人邹涛担任董事
神游互动科技（深圳）有限公司（中外合资）	关联自然人邹涛担任董事
西山居多盈（北京）科技有限公司	关联自然人邹涛担任董事
郑州像素计算机技术有限公司	关联自然人邹涛担任董事
珠海剑心互动娱乐有限公司	关联自然人邹涛担任董事
Kingsoft Malaysia SDN. BHD.	关联自然人雷军通过金山软件控制；关联自然人邹涛担任董事长
成都西米互动科技有限公司	关联自然人雷军通过金山软件控制；关联自然人邹涛担任董事长
北京西山居互动娱乐科技有限公司	关联自然人雷军通过金山软件控制；关联自然人邹涛担任董事、经理
成都西山居互动娱乐科技有限公司	关联自然人雷军通过金山软件控制；关联自然人邹涛担任董事、经理
大连将军科技有限公司	关联自然人雷军通过金山软件控制；关联自然人邹涛担任董事、经理
大连金山互动娱乐科技有限公司	关联自然人雷军通过金山软件控制；关联自然人邹涛担任董事、经理
广州西山居世游网络科技有限公司	关联自然人雷军通过金山软件控制；关联自然人邹涛担任董事、经理
鲸彩在线科技（大连）有限公司	关联自然人雷军通过金山软件控制；关联自然人邹涛担任董事、经理
珠海金山网络游戏科技有限公司	关联自然人雷军通过金山软件控制；关联自然人邹涛

关联方名称	与本公司关联关系
	担任董事、经理
珠海乐趣科技有限公司	关联自然人邹涛担任董事
珠海西山居互动娱乐科技有限公司	关联自然人雷军通过金山软件控制；关联自然人邹涛担任董事、经理
珠海西山居移动游戏科技有限公司	关联自然人雷军通过金山软件控制；关联自然人邹涛担任董事、经理

（六）其他关联自然人

关联方名称	与本公司关联关系
葛珂	董事长兼总经理
刘伟	董事
邹涛	董事
章庆元	董事、副总经理
陈作涛	独立董事
曲静渊	独立董事
路鹏	独立董事
张倩格	监事、监事会主席
庄湧	监事
彭博	监事
肖玢	副总经理
宋涛	董事会秘书、财务负责人
李宏玮（LEE Hong Wei, Jenny）	过去十二个月内担任发行人董事
刘芹	过去十二个月内担任发行人董事
吴育强	过去十二个月内担任发行人董事

此外，发行人其他关联自然人还包括公司的实际控制人、公司现任及过去 12 个月内公司董事、监事、高级管理人员及该等人士关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、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。董事、监事、高级管理人员的详细情况请参见本招股说明书“第八节董事、监事及高级管理人员与公司治理”。

四、关联交易

（一）关联交易汇总表

报告期内，公司经常性关联交易主要为向关联方租用房屋、接受关联方提供的综合服务、向关联方采购商品、向关联方提供技术服务或销售产品、向关键管理人员支付薪酬等；偶发性关联交易主要为与关联方之间的资产转让及授权、垫款、拆借、代收款及清理以前年度往来款项等。

报告期内公司与合并报表范围外的关联方的主要关联交易简要汇总表如下：

1、经常性关联交易

单位：万元

交易类型	交易项目	关联方名称	关联交易情况	2016 年	2015 年	2014 年
经常性关联交易	向关联方租用房屋/接受关联方服务	珠海金山软件有限公司	金额	974.17	944.96	995.76
			占营业成本及期间费用比重	2.38%	1.74%	3.29%
		北京金山软件有限公司	金额	762.15	786.14	718.64
			占营业成本及期间费用比重	1.87%	1.45%	2.37%
	接受关联方服务	北京金山云网络技术有限公司	金额	911.82	260.91	58.36
			占营业成本及期间费用比重	2.23%	0.48%	0.19%
		北京猎豹移动科技有限公司	金额	-	-	119.70
			占营业成本及期间费用比重	-	-	0.40%
		成都金山互动娱乐科技有限公司	金额	119.83	109.08	111.80
			占营业成本及期间费用比重	0.29%	0.20%	0.37%
		北京小米移动软件有限公司	金额	195.20	-	-
			占营业成本及期间费用比重	0.48%	-	-
		文思海辉技术有限公司	金额	125.20	168.67	114.16
			占营业成本及期间费用比重	0.31%	0.31%	0.38%
	向关联方采购商品	小米科技有限责任公司	金额	-	258.88	237.38
			占营业成本及期间费用比重	-	0.48%	0.78%

交易类型	交易项目	关联方名称	关联交易情况	2016 年	2015 年	2014 年
		小米通讯技术有限公司	金额	272.75	-	-
			占营业成本及期间费用比重	0.67%	-	-
	向关联方提供服务	北京猎豹移动科技有限公司	金额	-	2,744.44	2,300.38
			占营业收入比重	-	6.97%	8.13%
		北京金山安全软件有限公司	金额	2,229.01	4.44	-
			占营业收入比重	4.09%	0.01%	-
		日本金山	金额	74.60	194.83	172.98
			占营业收入比重	0.14%	0.49%	0.61%
		北京金山云网络技术有限公司	金额	15.46	-	0.85
			占营业收入比重	0.03%	-	0.003%
		北京小米移动软件有限公司	金额	124.43	-	-
			占营业收入比重	0.23%	-	-
		小米科技有限责任公司	金额	216.44	-	-
			占营业收入比重	0.40%	-	-
	向关联方销售商品	日本金山	金额	1,176.13	937.81	1,454.71
			占营业收入比重	2.16%	2.38%	5.14%
		珠海金山软件有限公司	金额	-	-	352.14
			占营业收入比重	-	-	1.24%
	向关键管理人员支付薪酬	关键管理人员	-	369.38	262.84	220.27

2、偶发性关联交易

报告期内，发行人与关联方之间发生的偶发性关联交易主要为与关联方之间的资产转让及授权、垫款、拆借、代收款、清理以前年度往来款项等。具体请见下文“（三）偶发性关联交易”。

（二）经常性关联交易

1、向关联方租用房屋/接受关联方服务

报告期内，发行人曾向关联方珠海金山软件有限公司、北京金山软件有限公司租用房屋并接受其提供的综合服务。

（1）关联交易的必要性

由于发行人自身不拥有办公房产，因此为满足办公用房需求，发行人及发行人子公司珠海金山办公分别向关联方北京金山软件有限公司、珠海金山软件有限公司租用办公室，并接受其提供的物业、后勤等相关服务。

发行人与北京金山软件有限公司在 2014 年、2015 年、2016 年均签订了租赁合同，约定向北京金山软件有限公司租用位于北京市海淀区小营西路 33 号金山软件大厦的办公用房，按发行人每月实际占用面积对应的租金单价计算每月租金，工位租金为 3.5 元/天/平方米，会议室租金为 9 元/天/平方米，支付的年度总租金分别为 470.56 万元、523.92 万元和 509.55 万元。双方同时签订了综合服务合同，约定由北京金山软件有限公司向发行人提供综合服务（包括餐饮、行政物业、水电燃气等），价格根据相关服务成本测算，按照发行人的实际员工人数计算；2014 年、2015 年、2016 年发行人实际支付的年度综合服务费分别为 248.08 万元、262.22 万元和 252.61 万元。

公司子公司珠海金山办公与珠海金山软件有限公司在 2014 年、2015 年、2016 年均签订了租赁合同，约定向珠海金山软件有限公司租用位于珠海市吉大景山路莲山巷 8 号金山软件大厦的办公用房，面积为 7,697 平方米，支付的年度租金分别为 314.99 万元、303.40 万元和 320.22 万元，对应每平方米租金分别相当于 1.12 元/天、1.08 元/天和 1.14 元/天。双方同时签订了综合服务合同，约定由珠海金山软件有限公司向珠海金山办公提供综合服务（包括餐饮、行政物业、水电燃气等），价格根据相关服务成本测算，按照珠海金山办公的实际员工人数计算；2014 年、2015 年、2016 年珠海金山办公实际支付的年度综合服务费分别为 680.78 万元、641.56 万元和 653.95 万元。

（2）关联交易价格的公允性

办公室租赁方面，经与上述租赁地点周边的办公室租金的公开市场价格比

较，关联交易价格与周边市场价格不存在显著差异，价格公允。综合服务方面，服务提供方具体的收费明细标准均系参照当地的物价水平制定，交易价格是公平公允的。

（3）关联交易对经营业绩的影响

上述关联交易成本计入公司期间费用，发行人和发行人子公司珠海金山办公 2014 年、2015 年和 2016 年与关联方发生的租金及综合服务费用占当期合并报表营业成本及期间费用之和的比例分别为 5.66%、3.19%和 4.25%，占比较低，对公司经营业绩的影响较小。

（4）关联交易未来的持续性及原因

由于公司长期以来一直使用目前的办公室，且办公条件及综合服务质量均能较好满足公司要求，双方租赁关系稳定。因此预计未来上述关联交易仍将持续发生。公司将根据公司章程和关联交易决策程序的规定，严格履行相关交易的审批流程，确保交易公平公允，保护投资者合法权益。

2、接受关联方的服务及采购商品

报告期内，发行人和发行人子公司珠海金山办公曾接受关联方北京金山云网络技术有限公司提供的云存储及云主机服务，以便为客户提供云办公服务；曾接受关联方文思海辉技术有限公司提供的 WPS 软件外文版翻译服务；曾向小米科技有限责任公司、小米通讯技术有限公司采购小米手机等商品，作为公司产品开发测试的移动终端及用于营销推广等。发行人子公司珠海金山办公曾接受关联方成都金山互动娱乐科技有限公司提供的信息技术基础设施管理和维护服务；曾接受关联方北京小米移动软件有限公司提供的市场推广服务，将 WPS 系列产品在小米产品中进行搭载推广。发行人子公司金山办公香港曾接受关联方北京猎豹移动科技有限公司提供的 WPS 产品市场推广服务。

上述关联交易均按照同类服务或产品的市场价格定价，交易公平公允，具有真实的商业背景。上述关联交易支出占公司 2014 年、2015 年、2016 年营业成本及期间费用之和的比例分别为 2.12%、1.47%和 3.98%。预计未来随着公司业务规模的扩大，上述关联交易的占比将进一步减小，对公司财务状况和经营成果的影响较小。

上述关联交易中，因业务需要，预计发行人及其子公司与北京金山云网络技术有限公司、成都金山互动娱乐科技有限公司、北京小米移动软件有限公司、小米科技有限责任公司、小米通讯技术有限公司和文思海辉技术有限公司之间的关联交易仍将持续发生。公司将根据公司章程和关联交易决策程序的规定，严格履行相关交易的审批流程，确保交易公平公允，保护投资者合法权益。

3、向关联方提供服务

报告期内，发行人子公司珠海金山办公曾向关联方北京猎豹移动科技有限公司（签署协议时公司名称为贝壳网际（北京）安全技术有限公司，后更名为北京猎豹移动科技有限公司）、北京金山安全软件有限公司提供市场推广服务。

（1）关联交易的必要性

由于发行人主要产品的用户量较大，上述关联方希望通过发行人产品中搭载的广告渠道推广其产品，因此在报告期内与发行人子公司珠海金山办公签订了市场推广协议，分别通过 WPS 和金山词霸产品中的广告渠道推广其产品，约定按每千次有效 IP 点击 55-95 元的价格向发行人子公司珠海金山办公支付费用。在 2014 年、2015 年和 2016 年上述关联交易金额分别为 2,300.38 万元、2,744.44 万元和 2,229.01 万元。

（2）关联交易价格的公允性

报告期内，发行人与其他非关联方之间也进行了同类广告推广合作，其约定的每千次有效 IP 点击的推广价格与上述关联交易基本一致。因此，上述关联交易的价格与市场价格没有显著差异，交易价格是公平公允的。

（3）关联交易对经营业绩的影响

2014 年、2015 年和 2016 年，上述关联交易收入占发行人当期合并报表营业收入比例分别为 8.13%、6.97%和 4.09%，占比较低，对公司经营业绩的影响较小。

（4）关联交易未来的持续性及原因

由于上述关联方产品市场推广策略的调整，在 2016 年发行人子公司珠海金山办公和北京猎豹移动科技有限公司的合同到期后选择不再续签，因此预计未来

上述关联交易将不再发生。

此外，在报告期内，发行人子公司珠海金山软件还曾向日本金山、北京金山云网络技术有限公司、北京小米移动软件有限公司、小米科技有限责任公司、北京金山安全软件有限公司提供软件开发、技术支持等服务。因业务合作原因，预计发行人子公司珠海金山软件与日本金山和北京小米移动软件有限公司的关联交易在未来还将持续发生。

上述关联交易均按照同类服务或产品的市场价格定价，交易公平公允，具有真实的商业背景。上述关联交易收入占公司 2014 年、2015 年、2016 年营业收入的比例分别为 0.61%、0.50%和 0.79%，对公司财务状况和经营成果不具有重大影响。

4、向关联方销售商品

报告期内，发行人曾向关联方日本金山、珠海金山软件有限公司销售 WPS 等产品。

其中，日本金山为发行人在日本的独家经销商，发行人与其采用销售分成形式进行合作，向日本金山收取其对外销售总额的 33%。上述分成比例考虑了日本金山独家开拓日本市场的难度和所需的营销费用水平，符合发行人与经销商的合作政策，交易公平公允。2014 年、2015 年和 2016 年，此项关联交易收入占发行人营业收入的比例分别为 5.14%、2.38%和 2.16%，对公司财务状况和经营成果不具有重大影响。由于日本金山为公司在日本市场的独家经销商，因此预计未来此项关联交易仍将持续发生。公司将根据公司章程和关联交易决策程序的规定，严格履行相关交易的审批流程，确保交易公平公允，保护投资者合法权益。

发行人曾在 2014 年向关联方珠海金山软件有限公司销售 WPS 产品，以满足其日常办公需求，交易单价与 WPS 产品的同期市场售价相同，价格公允；交易总收入占公司 2014 年营业收入的比例为 1.24%，对公司财务状况和经营成果不具有重大影响。由于根据销售协议，珠海金山软件有限公司在一定期限内均可使用 WPS 产品，因此预计此项交易未来不会持续发生。

5、向关键管理人员支付报酬

报告期内，公司向关键管理人员，包括董事、监事、高级管理人员支付报酬，详见本招股说明书“第八节 董事、监事、高级管理人员与公司治理”之“四、

董事、监事、高级管理人员最近一年的薪酬情况”。

（三）偶发性关联交易

报告期内，公司与关联方之间发生的偶发性关联交易主要可分为垫款、拆借、代收款及资产转让及授权四类，具体如下表所示。其中垫款主要包括发行人与关联方之间相互垫付员工社保及商业保险、员工行权税金、办公用品等相关费用，以及前述垫付款项的清理；拆借主要为营运资金的周转；代收款主要是部分政府拨款在发行人与关联方之间进行二次分配，以及由于发行人收购金山词霸业务初期，原客户仍将款项付给了转让方，后由转让方转付给发行人所产生。

同时，报告期内公司进行了红筹结构和 VIE 结构的拆除，并因此产生了相关关联方应收、应付款项余额，具体交易背景详见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“四、发行人搭建境外红筹 VIE 结构及终止过程”。

1、2016 年度发生的偶发性关联交易

2016 年度，公司与合并范围外的关联方发生的偶发性关联交易情况如下：

单位：万元

关联方名称	关联方为 发行人垫 款	向关联方 清偿垫款	发行人为 关联方垫 款	收到关联 方清偿垫 款	向关联方 转让资产 或授权	向关联方 购买资产 或取得授 权 ^注
珠海金山软件有限公司	0.94	1.54	-	-	-	0.58
北京金山软件有限公司	59.55	80.64	-	-	-	155.27
北京金山数字娱乐科技有限公司	1.31	1.42	0.02	-	-	125.55
成都金山数字娱乐	0.43	-	-	-	-	-
金山软件	-	3.37	680.94	2,023.51	-	-
文思海辉技术有限公司	-	-	-	-	-	37.70

注：（1）公司向关联方珠海金山软件有限公司、北京金山软件有限公司、北京金山数字娱乐科技有限公司支付金山词霸相关资产交易的分期付款融资费用 281.40 万元；（2）公司向关联方文思海辉技术有限公司购买知识产权。

单位：万元

关联方名称	关联方借款给发行人	发行人向关联方还款	发行人借款给关联方	关联方向发行人还款
金山办公开曼	-	3,408.89	47.29	47.29

2、2015 年度发生的垫款、资产转让或授权等偶发性关联交易

2015 年度，公司与合并范围外的关联方发生的偶发性关联交易情况如下：

单位：万元

关联方名称	关联方为发行人垫款	向关联方清偿垫款	发行人为关联方垫款	收到关联方清偿垫款	向关联方转让资产或授权 ^{注1}	向关联方购买资产或取得授权 ^{注2}
珠海金山软件有限公司	4.04	1.72	4.62	5.43	87.58	752.54
北京金山软件有限公司	107.24	82.53	-	-	2.32	161.76
北京金山数字娱乐科技有限公司	4.78	5.31	-	0.80	-	150.52
金山办公开曼	-	-	-	-	-	59.16
金山软件	-	-	167.07	0.01	-	-

注 1：关联方珠海金山软件有限公司、北京金山软件有限公司向公司支付知识产权授权款 89.90 万元。

注 2：（1）公司向关联方珠海金山软件有限公司、北京金山软件有限公司、北京金山数字娱乐科技有限公司支付相关知识产权转让款 799.72 万元；（2）公司向关联方珠海金山软件有限公司、北京金山软件有限公司、北京金山数字娱乐科技有限公司支付金山词霸相关资产交易的分期付款融资费用 265.10 万元；（3）公司向关联方金山办公开曼支付知识产权转让款 59.16 万元。

单位：万元

关联方名称	关联方借款给发行人	关联方代发行人收款	关联方向发行人清偿代收款	发行人代关联方收款	发行人向关联方清偿代收款
金山办公开曼	380.65	-	-	-	-
北京金山数字娱乐科技有限公司 ^{注1}	-	12.00	12.00	-	-
珠海金山网络游戏科技有限公司 ^{注2}	-	-	-	1.91	1.91
珠海市君天电子科技有限公司 ^{注2}	-	-	-	0.83	0.83

注 1：为金山词霸业务转让给发行人后，客户将款项支付给了转让方北京金山数字娱乐科技有限公司。

注 2：由于发行人党组织为金山软件党组织的一部分，相关经费由金山软件党组织统一调配，此两项代收款为发行人收到统一下拨的党组织活动经费后转给关联方。

3、2014 年度发生的垫款、资产转让或授权等偶发性关联交易

2014 年度，公司与合并范围外的关联方发生的偶发性关联交易情况如下：

单位：万元

关联方名称	关联方为 发行人垫 款	向关联 方清偿 垫款	发行人为 关联方垫 款	收到关 联方清 偿垫款	向关联方 转让资产 或授权	向关联方购 买资产或取 得授权 ^注
珠海金山软件有限公司	19.23	68.03	0.81	-	-	8.87
北京金山软件有限公司	59.17	75.38	34.86	34.86	-	2,378.45
北京金山数字娱乐科技有限公司	3.00	4.09	-	2.06	-	2,073.18
成都金山互动娱乐科技有限公司	-	1.25	-	-	-	-
金山软件	-	-	581.40	-	-	-
北京金山云网络技术有限公司	14.11	14.13	0.31	1.64	-	-
北京金山云科技有限公司	-	-	-	3.86	-	-
北京未来宏图教育科技有限公司	-	-	-	-	0.03	-

注：（1）公司向关联方珠海金山软件有限公司、北京金山软件有限公司、北京金山数字娱乐科技有限公司购买金山词霸业务相关知识产权，转让价款现值为 4,060.77 万元，同时以 150 万元购买了一批债权；（2）公司向关联方珠海金山软件有限公司、北京金山软件有限公司、北京金山数字娱乐科技有限公司支付金山词霸相关资产交易的分期付款融资费用 249.74 万元。

单位：万元

关联方名称	关联方借款 给发行人	发行人借款 给关联方	关联方向发 行人还款	关联方代发 行人收款 ^{注1}	关联方向发 行人清偿代 收款 ^{注2}
金山办公开曼	1,230.69	-	-	-	-
珠海金山软件有限公司	-	200.00	200.00	-	294.00
北京金山数字娱乐科技有限公司	-	-	-	252.37	-

注 1：为金山词霸业务转让给发行人后，客户将款项支付给了转让方北京金山数字娱乐科技有限公司。

注 2：（1）从关联方珠海金山软件有限公司处获得 2010 年战略性新兴产业发展高端新型电子信息项目（基于云计算的网络办公软件服务平台研发及产业化）剩余政府补助款项；（2）收到关联方珠海金山软件有限公司转付的广东信息服务云办公项目 240 万（政府拨款给珠海金山软件有限公司 400 万元，其根据合同将 60%支付给发行人）。

4、报告期内公司发生的关联方垫款的具体情况

报告期内，公司发生的关联方垫款主要为：由于发行人与关联方金山软件及部分其控制的企业之间曾存在部分员工相互派遣至对方处工作的情况，派遣过程中由员工实际工作的企业承担相应员工工资，但相关社保、商业保险仍由派遣方代垫；关联方金山软件实施核心员工股权激励，涉及发行人部分核心员工，在相应激励实施时产生的税金由发行人垫付。上述关联方垫款均与公司的人力资源管理体系相关，其中社保、商业保险等垫款基本均在当年内进行清偿，且发生金额较小，对公司经营业绩不会产生显著影响，截至目前发行人与关联方之间已不存在派遣情况；股权激励税金方面的垫款目前已清理完毕，预计未来将不会持续发生。

5、报告期内公司发生的资产转让或授权关联交易具体情况

报告期内，发行人与关联方发生的资产转让关联交易主要为向北京金山软件有限公司、珠海金山软件有限公司和北京金山数字娱乐有限公司收购金山词霸业务相关资产。

发行人的前身是金山软件的办公软件业务版块。发行人设立后定位于办公软件的研发和销售，金山词霸业务与发行人业务高度相关，需要将金山词霸业务整合进入发行人体系之内，因此向原持有金山词霸业务相关资产的关联方进行收购。此项收购交易有助于增强发行人的业务和资产独立性，同时金山词霸产品作为办公软件的重要组成部分，由发行人收购后与发行人主营的 WPS 产品可以进行较好整合，为客户提供更全面的办公软件服务，从而有助于提升公司经营业绩。

上述金山词霸业务相关资产的收购价款合计金额为 4,856.9989 万元，交易价格为基于 American Appraisal 公司的评估确定；同时购买的 150 万元的相关债权，交易价格为在账面价值基础上由双方协商确定。以上交易价格能够较好反映相关资产的市场价值，具有真实的商业背景，不存在损害发行人利益的情形。

上述关联交易为资产转让，虽然交易金额较高，但交易本身对发行人的当期

损益没有产生直接影响。

此外，报告期内关联方北京金山软件有限公司、珠海金山软件有限公司、北京金山数字娱乐科技有限公司和金山办公开曼还曾向发行人及其子公司转让与其业务相关的多项境内外专利、商标、著作权、域名；并将多项境内外专利、商标授权给发行人及其子公司使用，以增强发行人及其子公司的业务和资产独立性，发行人及其子公司同时将受让境内外专利、商标授权给上述关联方使用以帮助宣传推广发行人及其子公司。相关交易对价均为双方在相关业务收益的测算基础上协商确定，交易价格能够较好反映相关资产的市场价值，具有真实的商业背景。预计上述相关关联交易未来将不会持续发生。

6、报告期内公司发生的与红筹及 VIE 结构相关的关联交易具体情况

报告期内，公司发生的与红筹及 VIE 结构相关的关联交易主要包括：（1）在境内 VIE 结构搭建时，形成了公司向当时珠海奇文的直接股东葛珂和求伟芹的名义借款合计 6,800 万元，记录为公司对关联方的其他应收款，此借款全部用于对珠海奇文的股权出资；在 2015 年公司收购珠海奇文时，交易对价为 8,240 万元，与名义借款之间的差额 1,440 万元为股权转让对应的应缴税费，记录为公司对关联方的其他应付款，后在 2016 年由公司直接向税务局进行了代缴。（2）在拆除红筹结构过程中，2015 年 11 月，金山办公香港将其持有发行人股份转让给奇文一维至奇文八维，但转让款项暂未支付，金山办公香港的账目中记录为其他应收款。2016 年 1 月发行人收购金山办公香港 100% 股权形成同一控制下企业合并，将被收购方自报告期期初纳入合并范围，在合并财务报表中形成了发行人对奇文一维至奇文八维其他应收款。后奇文一维至奇文八维在 2016 年支付了相关转让款项。

（四）报告期内公司与关联方资金往来款余额的情况

报告期内，关联交易形成的往来款项余额变化情况如下：

1、应收项目

（1）2016 年 12 月 31 日

单位：万元

项目名称	关联方	账面价值
应收账款		
	北京金山云网络技术有限公司	15.39
	北京金山安全软件有限公司	373.10
	日本金山	309.74
	小米科技有限责任公司	25.00
其他应收款		
	北京金山数字娱乐科技有限公司	252.39
	金山软件有限公司	489.19

(2) 2015 年 12 月 31 日

单位：万元

项目名称	关联方	账面价值
应收账款		
	北京金山软件有限公司	2.46
	北京猎豹移动科技有限公司	462.15
	日本金山	442.69
其他应收款		
	北京金山数字娱乐科技有限公司	252.37
	金山软件有限公司	1,831.76
	奇文一维	46.51
	奇文二维	23.53
	奇文三维	58.94
	奇文四维	154.52
	奇文五维	482.21
	奇文六维	22.72
	奇文七维	135.46
	奇文八维	79.06

(3) 2014 年 12 月 31 日

单位：万元

项目名称	关联方	账面价值
应收账款		
	珠海金山软件有限公司	412.00

项目名称	关联方	账面价值
	北京猎豹移动科技有限公司	318.40
	日本金山	449.94
	小米科技有限责任公司	0.90
其他应收款		
	北京金山数字娱乐科技有限公司	252.41
	金山软件有限公司	1,661.33
	葛珂	1,395.79
	求伟芹	5,404.21
	珠海金山软件有限公司	0.81
预付款项		
	北京金山云网络技术有限公司	27.64
	小米科技有限责任公司	1.09

2、应付项目

（1）2016 年 12 月 31 日

单位：万元

项目名称	关联方	账面价值
应付账款		
	成都金山互动娱乐科技有限公司	10.54
	北京金山云网络技术有限公司	342.30
	珠海金山软件有限公司	27.96
	北京金山软件有限公司	66.85
	小米科技有限责任公司	0.12
	小米通讯技术有限公司	1.41
预收账款		
	北京小米移动软件有限公司	73.66
其他应付款		
	北京金山数字娱乐科技有限公司	0.24
	成都金山数字娱乐科技有限公司	0.43
	金山软件有限公司	3.54
	珠海金山软件有限公司	71.42
	北京金山软件有限公司	38.54

（2）2015 年 12 月 31 日

单位：万元

项目名称	关联方	账面价值
应付账款		
	成都金山互动娱乐科技有限公司	28.10
	北京金山云网络技术有限公司	87.00
	珠海金山软件有限公司	167.90
	北京金山软件有限公司	66.38
	小米科技有限责任公司	2.87
其他应付款		
	北京金山数字娱乐科技有限公司	0.36
	金山软件有限公司	6.69
	珠海金山软件有限公司	77.00
	北京金山软件有限公司	59.63
	金山办公开曼	3,356.47
	葛珂	295.58
	求伟芹	1,144.42
长期应付款		
	北京金山数字娱乐科技有限公司	2,041.45
	北京金山软件有限公司	2,524.73
	珠海金山软件有限公司	9.42

(3) 2014 年 12 月 31 日

单位：万元

项目名称	关联方	账面价值
应付账款		
	成都金山互动娱乐科技有限公司	10.04
	北京金山软件有限公司	197.05
其他应付款		
	北京金山数字娱乐科技有限公司	0.13
	金山软件有限公司	3.12
	珠海金山软件有限公司	11.82
	北京金山软件有限公司	34.91
	金山办公开曼	2,735.65
长期应付款		

项目名称	关联方	账面价值
	北京金山数字娱乐科技有限公司	1,923.18
	北京金山软件有限公司	2,378.45
	珠海金山软件有限公司	8.87

公司在 2016 年度对关联交易相关的往来款项进行了清理，因此 2016 年度的关联交易往来款项余额出现了较为明显的下降。

2016 年末，公司与北京金山云网络技术有限公司、北京金山安全软件有限公司及日本金山的往来款项余额水平较高，主要原因是上述三家关联方与公司业务合作较为紧密，正常开展的业务规模一直保持较高水平。报告期内相关往来款年末余额符合报告期内各年度发生额的变化趋势。

报告期内，各关联方不存在违规占用公司资金的情况。

（五）关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

详见本节“（二）经常性关联交易”及“（三）偶发性关联交易”中对相关交易具体情况的分析。

（六）发行人关联交易的决策程序和执行情况

本公司现行有效的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保制度》及《独立董事议事规则》等内控制度对关联交易的决策程序作出了明确、详细的规定。主要内容如下：

1、《公司章程》关于关联交易的主要规定

第三十五条：“公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过：

（一）公司及本公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过公司最近一期经审计净资产 50%以后提供的任何担保；

（二）公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的 30%以后提供的任何担保；

（三）为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；

（四）单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10%的担保；

（五）对股东、实际控制人及其关联方提供的担保；

第七十一条规定，“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参

与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。”

2、《关联交易管理制度》关于关联交易的主要规定

《关联交易管理制度》对发行人的关联人和关联交易的范围进行了明确界定（第二章），详细规定了关联交易价格的确定和管理（第三章）、关联交易的决策权限和程序（第四章）。

3、《对外担保制度》关于关联交易的主要规定

《对外担保制度》第十四条规定，涉及关联担保的，关联董事不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权，该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过；出席董事会的无关联关系董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

《对外担保制度》第十五条第（六）项明确规定，以下对外担保行为，经董事会审议通过后，还须经股东大会批准：“对股东、实际控制人及其关联方提供的担保”。

4、《独立董事议事规则》和《独立董事年报工作制度》关于关联交易的主要规定

《独立董事议事规则》第十七条：“为了充分发挥独立董事的作用，独立董事除具有《公司法》和其他相关法律、行政法规及公司章程赋予的职权外，公司还应当赋予独立董事行使以下职权：

（1）公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5% 的关联交易，应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据；

（2）经 1/2 以上的独立董事同意后向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；

（3）经 1/2 以上的独立董事同意后可向董事会提请召开临时股东大会；

（4）经 1/2 以上的独立董事同意后可提议召开董事会；

（5）经全体独立董事同意后可独立聘请外部审计机构和咨询机构，对公司具体事项进行审计和咨询，相关费用由公司承担。

《独立董事议事规则》第十九条：“独立董事除履行上述职责外，还应当对公司以下列重大事项向董事会或股东大会发表独立意见：（四）公司的股东、实际控制人及其关联企业对本公司现有或新发生的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5%的借款或其他资金往来，以及公司是否采取有效措施回收欠款；（六）需要披露的关联交易、对外担保（不含对合并报表范围内子公司提供担保）、委托理财、对外提供财务资助、变更募集资金用途、公司自主变更会计政策、股票及其衍生品种投资等重大事项。”

《独立董事议事规则》第二十条：“独立董事就上述事项应当发表以下几类意见之一：同意；保留意见及其理由；反对意见及其理由；无法发表意见及其障碍。”

《独立董事年报工作制度》第八条：“在年审注册会计师出具初步意见审计后、召开董事会审议年报前，公司应当至少安排一次独立董事与年审注册会计师的见面会，以便独立董事沟通审计过程中发现的问题。独立董事应当履行会面监督职责，与年审注册会计师进行沟通。沟通包括但不限于以下内容：（九）关联交易的执行情况。”

（七）报告期内关联交易决策程序的执行情况

1、报告期内关联交易决策情况

2017 年 4 月 2 日，发行人第一届董事会第七次会议审议并通过了《关于对公司 2014 至 2016 年期间关联交易予以确认的议案》，关联董事分别就相关关联交易回避表决。

2017 年 4 月 2 日，发行人第一届监事会第三次会议审议并通过了《关于对公司 2014 至 2016 年期间关联交易予以确认的议案》，关联监事分别就相关关联交易回避表决。

2017 年 4 月 18 日，发行人 2017 年第四次临时股东大会审议并通过了《关于对公司 2014 至 2016 年期间关联交易予以确认的议案》，关联股东分别就相关关联交易回避表决。

2、独立董事关于公司报告期内关联交易执行情况的意见

2017 年 4 月 2 日，发行人独立董事陈作涛、路鹏、曲静渊发表独立意见，

认为：公司报告期（该独立意见项下的报告期指 2014 年度、2015 年度以及 2016 年度）发生的关联交易情况，为公司经营业务需要而进行的，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及其他股东利益的情况，不存在任何争议和纠纷。

（八）减少和规范关联交易的措施

公司采取了以下措施规范和减少关联交易：

- 1、按照《公司法》和《公司章程》的要求履行法定的关联交易批准程序，董事会决策时关联董事进行回避，股东大会决策时关联股东进行回避。
- 2、完善独立董事制度，强化独立董事对关联交易事项的监督。在聘任独立董事后，公司重大关联交易，应由独立董事认可后，方可提交董事会讨论。独立董事应当对需要披露的关联交易事项向董事会或股东大会发表独立意见。
- 3、制定了《北京金山办公软件股份有限公司关联交易管理制度》、《北京金山办公软件股份有限公司规范与关联方资金往来的管理制度》。

（九）关于规范和减少关联交易的承诺函

发行人的控股股东 WPS 香港已就规范和减少关联交易出具承诺：“在本公司作为发行人控股股东期间，本公司将促使本公司控制的企业将尽量避免与发行人发生关联交易，如与发行人发生不可避免的关联交易，在本公司知晓范围内，本公司将促使本公司控制的企业将严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律法规、《北京金山办公软件股份有限公司章程》和《北京金山办公软件股份有限公司关联交易管理办法》的规定履行有关程序、规范关联交易行为，并按有关规定及时履行信息披露义务和办理有关报批程序，以促使不通过关联交易损害发行人及其股东的合法权益。”

发行人的实际控制人雷军已就规范和减少关联交易出具承诺：“在本人作为发行人实际控制人期间，本人将促使本人控制的企业尽量避免与发行人发生关联交易，如与发行人发生不可避免的关联交易，在本人知晓范围内，本人将促使本人控制的企业严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律法规、《北京金山办公软件股份有限公司章程》和《北京金山办公软件股份有限公司关联交易管理办法》的规定履行有关程序、规范关联交易行为，并按有关规定及时履行信息披露义务和办理有关报批程序，以促使不通过关联交易损害

发行人及其股东的合法权益。”

发行人的实际控制人之一致行动人求伯君已就规范和减少关联交易出具承诺：“在本人作为一致行动人期间，本人将促使本人控制的企业将尽量避免与发行人发生关联交易，如与发行人发生不可避免的关联交易，在本人知晓范围内，本人将促使本人控制的企业将严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律法规、《北京金山办公软件股份有限公司章程》和《北京金山办公软件股份有限公司关联交易管理办法》的规定履行有关程序、规范关联交易行为，并按有关规定及时履行信息披露义务和办理有关报批程序，以促使不通过关联交易损害发行人及其股东的合法权益。”

发行人持股 5%以上的股东晨兴二期、奇文五维已就规范和减少关联交易出具承诺：“在本公司持有发行人股份比例为 5%以上（含）的期间内，本公司将促使本公司控制的企业将尽量避免与发行人发生关联交易，如与发行人发生不可避免的关联交易，在本公司知晓范围内，本公司将促使本公司控制的企业将严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律法规、《北京金山办公软件股份有限公司章程》和《北京金山办公软件股份有限公司关联交易管理办法》的规定履行有关程序、规范关联交易行为，并按有关规定及时履行信息披露义务和办理有关报批程序，以促使不通过关联交易损害发行人及其股东的合法权益。”

第八节 董事、监事及高级管理人员与公司治理

一、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员简介

（一）董事基本情况

截至本招股说明书签署之日，本公司共有董事 9 名，其中 3 名为独立董事。公司董事由股东大会选举产生，每届任期 3 年，任期届满可连选连任；独立董事连任时间不得超过 6 年。

序号	姓名	职务	提名人	任期
1	葛珂	董事长兼总经理	发起人一致提名	2016 年 7 月 24 日至 2019 年 7 月 24 日
2	雷军	董事	发起人一致提名	2016 年 7 月 24 日至 2019 年 7 月 24 日
3	求伯君	董事	发起人一致提名	2016 年 7 月 24 日至 2019 年 7 月 24 日
4	邹涛	董事	WPS 香港	2017 年 2 月 7 日至 2019 年 7 月 24 日
5	章庆元	董事兼副总经理	发起人一致提名	2016 年 7 月 24 日至 2019 年 7 月 24 日
6	刘伟	董事	发起人一致提名	2016 年 7 月 24 日至 2019 年 7 月 24 日
7	路鹏	独立董事	WPS 香港	2017 年 2 月 7 日至 2019 年 7 月 24 日
8	陈作涛	独立董事	WPS 香港	2017 年 2 月 7 日至 2019 年 7 月 24 日
9	曲静渊	独立董事	奇文五维	2017 年 2 月 7 日至 2019 年 7 月 24 日

上述董事简历如下：

葛珂，男，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年 4 月出生，本科学历。1995 年至 1999 年，任职于方正信息工程有限公司；2001 年至 2003 年，担任金山软件副总裁兼 WPS 事业部总经理；兼任金山软件财务负责人、董秘；全面负责金山软件内部营运，同时分管财务部、证券部、供应链管理；2003 年至 2006 年，担任金山软件副总裁兼 OAG 办公软件及电子政务业务群总经理；2007 年至 2008 年，担任金山软件高级副总裁，兼软件事业部总经理；全面管理 WPS、毒霸、词霸的整体运作，2009 年至今，历任金山软件高级副总裁、发行人董事长、总经理及珠海金山办公执行董事兼经理，全面管理办公软件海内外业务、金山词霸以及向移动互联网转型的整体运作。目前，葛珂先生担任发行人董

事长兼总经理。

雷军，男，中国国籍，无境外永久居留权，1969年12月出生，本科学历。雷军先生于1992年起就职于金山软件，负责发展和拓展业务运作；1998年起担任金山软件首席执行官，并于2007年辞任，于2008年8月由执行董事调任非执行董事；并于2011年7月担任金山软件董事长。雷军先生亦为金山软件若干附属公司董事。雷军先生于2010年至今担任小米公司董事长兼首席执行官。2011年金山办公有限设立时担任执行董事；目前，雷军先生担任发行人董事。

求伯君，男，中国香港籍，1964年11月出生，本科学历。求伯君先生于1988年创办金山软件及专职开发WPS 1.0。求伯君先生于2007年担任金山软件代理首席执行官，自2008年担任金山软件首席执行官，并于2011年辞任，由金山软件执行董事调任为非执行董事。求先生亦为金山软件多家附属公司的董事。目前，求伯君先生担任发行人董事。

邹涛，男，中国国籍，无境外永久居留权，1975年4月出生，本科学历。邹涛先生于1998年起至今就职于金山软件，现任金山软件执行董事及首席执行官。邹涛先生同时担任金山软件其他附属公司的董事。目前，邹涛先生担任发行人董事。

章庆元，男，中国国籍，无境外永久居留权，1977年8月出生，本科学历。章庆元先生于1998年至2000年，担任上海市城市信息地理研究中心项目经理；2000年起就职于金山软件，从事WPS的研发，历任金山软件WPS事业部技术总监，珠海金山办公高级副总裁兼首席技术官。目前，章庆元先生担任发行人董事兼副总经理。

刘伟，男，中国国籍，无境外永久居留权，1976年8月出生。现任金山软件集团高级副总裁。刘伟1999年毕业于中国矿业大学，获取经济学学士学位。于2000年加盟金山软件，历任项目经理、人力资源总监、西山居人力副总裁等职，并于2012年担任金山软件集团助理总裁，2013年升任金山软件集团副总裁兼董事长助理。2016年升任金山软件高级副总裁兼董事长特别助理。目前，刘伟先生担任发行人董事。

路鹏，男，美国国籍，1955年8月出生，博士研究生学历。1990年至1995年担任IBM（加拿大）工程师/研发经理；1995年至1996年担任HP（美国）研究员；1996年至2000年担任Oracle USA, Inc.高级研发经理；2000年至2002

年担任美国硅谷协同商务公司 TONBU 高级副总裁；2002 年至 2006 年创办美国加州硅谷管理软件公司 ENTENA 并担任 CEO；2007 年至 2012 年，担任阿里巴巴网络技术有限公司副总裁；2012 至 2015 年，担任 Acorn International, Inc.（橡果国际）总裁；2015 年起担任深圳联合创业资本管理集团合伙人；2017 年 2 月至今，担任发行人独立董事。

陈作涛，男，中国国籍，无境外永久居留权，1970 年 11 月出生，本科学历。1992 年至 1997 年，担任北京建材集团建筑材料科学研究院金鼎公司市场部经理、总经理；1997 年至 2005 年，担任北京德之宝投资有限公司执行董事；2005 年至 2007 年，担任天润成（北京）资源节能科技有限公司监事；2007 年至今，担任天壕环境股份有限公司（原天壕节能科技股份有限公司）董事长；2017 年 2 月至今，担任发行人独立董事。

曲静渊，女，中国国籍，无境外永久居留权，1972 年 8 月出生，硕士研究生学历。1993 年至 1998 年，就职于珠海经济特区建设总公司财务部；2000 年至 2006 年，担任北京金山软件公司财务部财务经理、财务总监；2007 年至 2015 年，担任北京暴风科技股份有限公司副总经理、董事；2015 年起，担任经纬创投（北京）投资管理顾问有限公司资本市场总监。2017 年 2 月至今，担任发行人独立董事。

（二）监事基本情况

截至本招股说明书签署之日，公司监事会由 3 名监事组成，其中 2 名股东代表监事由股东大会选举产生，1 名职工代表监事，由公司职工代表大会民主选举产生。

序号	姓名	职务	任期
1	张倩格	监事会主席、职工监事	2016 年 7 月 24 日至 2019 年 7 月 24 日
2	彭博	监事	2016 年 7 月 24 日至 2019 年 7 月 24 日
3	庄湧	监事	2016 年 7 月 24 日至 2019 年 7 月 24 日

上述监事简历如下：

张倩格，女，中国国籍，无境外永久居留权，1983 年 9 月出生，本科学历。2003 年至 2005 年，担任中国外运华东有限公司商务专员；2005 年至 2007 年，担任上海万宝盛华人力资源有限公司北京分公司招聘顾问；2007 年至 2009 年，

担任微软（中国）有限公司招聘顾问；2009年至2013年，担任上海微创软件有限公司北京分公司招聘总监；2013年至2014年，担任金山软件招聘总监；2014年至今，担任发行人人力资源总监及总裁办主任。

彭博，女，中国国籍，无境外永久居留权，1979年12月出生，本科学历。2004年起就职于金山软件，目前担任金山软件助理总裁及法务总监。

庄湧，男，中国澳门籍，1981年2月22日出生，研究生学历，2003年至2011年，担任珠海金山软件有限公司项目经理和技术总监；2011年至2012年，担任广州华多网络科技有限公司珠海分公司客户端研发经理；2012年至今，先后负责WPS Office iOS业务以及珠海金山办公整体研发，担任珠海金山办公研发总经理。

（三）高级管理人员基本情况

截至本招股说明书签署之日，公司高级管理人员包括总经理1名、副总经理2名、财务负责人1名，董事会秘书1名（其中董事会秘书、财务负责人由1人兼任）。

序号	姓名	职务	任期
1	葛珂	总经理	2016年7月24日至2019年7月24日
2	章庆元	副总经理	2016年7月24日至2019年7月24日
3	肖玢	副总经理	2016年7月24日至2019年7月24日
4	宋涛	董事会秘书	2017年1月22日至2019年7月24日
		财务负责人	2017年2月8日至2019年7月24日

葛珂先生的简历请参见本节之“一、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员简介”之“（一）董事基本情况”。

章庆元先生的简历请参见本节之“一、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员简介”之“（一）董事基本情况”。

肖玢，女，中国国籍，无境外永久居留权，1964年3月出生，本科学历，2003年至今，历任销售经理，销售总监，副总裁，现任北京金山办公软件股份有限公司副总经理。

宋涛，男，中国国籍，无境外永久居留权，1976年4月出生，本科学历，1999年至2011年，历任华为技术有限公司国内市场部高级产品经理、高级客户

经理、南美北部地区客户群市场总监、东加勒比区域首席代表、公共关系部北京分部副部长；2011年至2017年，担任小米通讯技术有限公司董事长特别助理、公共事务部总经理、国际战略部部长、投资部副总裁；2017年2月至今，担任发行人董事会秘书兼财务负责人。

（四）其他核心人员

除上述董事、监事和高级管理人员外，本公司无其他核心人员。

（五）董事、监事、高级管理人员了解股票发行上市相关法律法规及其法定义务责任的情况

保荐机构、发行人律师及申报会计师通过辅导授课、交互答疑等方式帮助公司董事、监事和高级管理人员了解发行上市相关法律法规及其法定义务责任，协助公司按照法律、法规及规范性文件的要求规范运作与治理。

公司董事、监事和高级管理人员已了解与股票发行上市有关的法律法规，知悉上市公司及其董事、监事和高级管理人员的法定义务和责任。

二、董事、监事、高级管理人员及其近亲属持股情况

截至本招股说明书签署之日，除实际控制人雷军及一致行动人求伯君已披露情形外，本公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属不存在直接持有发行人股份的情况，存在通过员工持股平台、金山软件间接持有发行人股份的情况：

通过员工持股平台间接持有发行人的股份情况如下：

姓名	职务	持股比例（%）
葛珂	董事长、总经理	5.23
章庆元	董事、副总经理	3.01
邹涛	董事	-
刘伟	董事	-
路鹏	独立董事	-
陈作涛	独立董事	-
曲静渊	独立董事	-
张倩格	监事会主席、职工监事	0.08
彭博	监事	-

姓名	职务	持股比例（%）
庄湧	监事	0.52
肖玢	副总经理	1.95
宋涛	董事会秘书、财务负责人	-

持有金山软件的股票数量情况如下：

姓名	职务	持股数量（股）
葛珂	董事长、总经理	2,329,734
章庆元	董事、副总经理	67,031
邹涛	董事	4,409,307
刘伟	董事	116,298
路鹏	独立董事	-
陈作涛	独立董事	-
曲静渊	独立董事	-
张倩格	监事会主席、职工监事	-
彭博	监事	285,241
庄湧	监事	1,834
肖玢	副总经理	249,393
宋涛	董事会秘书、财务负责人	-
求长均	董事求伯君之弟	1,476
孙英	董事章庆元之妹的配偶	100,000

雷军先生通过顺为互联网持有公司股份的情况请参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“六、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人的情况”之“（一）持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人、一致行动人基本情况”之“4、其他股东”之“10、顺为互联网”。

三、董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司实际控制人、董事雷军主要对外投资的情况请参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“六、持有发行人 5%以上的主要股东及实际控制人的情况”之“（二）控股股东及实际控制人控制的其他主要企业的情况”及“第七节 同业竞争与关联交易”之“三、发行人关联方、关联关系”之“（三）实际控制人控制的其他主要企业”以及“（五）其他主

要关联企业”中披露的企业情况。除上述已披露信息外，本公司其他董事、监事、高级管理人员的主要对外投资情况如下表所示：

序号	姓名	于发行人担任职位	投资企业名称	持股比例	主营业务
1	求伯君	董事	Topclick Holdings Limited	透过相关协议、信托安排拥有 Topclick Holdings Limited 的 100% 的权益	投资管理
2			Kau Management Limited	透过相关协议、信托安排拥有 Kau Management Limited 的 100% 的权益	投资管理
3	葛珂	董事长兼总经理	北京奇文壹纬投资有限责任公司	100.00%	无
4			RayTower Limited (耀聿有限公司)	100.00%	投资控股
5	邹涛	董事	HIMI Holdings Limited	100.00%	境外公司，无实质业务
6	章庆元	董事、副总经理	奇文八维	90.01%	未实际经营
7	陈作涛	独立董事	天壕环境股份有限公司	直接持有 3.40%，通过天壕投资集团有限公司持有 21.26%	余热发电、天然气、水处理
8			天壕投资集团有限公司	97.50%	项目投资、投资管理
9	张倩格	监事	安徽闪光职业教育图书营销有限公司	90.00%	图书及电子出版物的销售
10			安徽闪光职业教育技术咨询有限公司	90.00%	职业教育技术咨询
11	宋涛	董事会秘书、财务负责人	重庆明其志企业管理咨询中心（有限合伙）	90.00%	未实际经营
12			重庆硕隼汇企业管理咨询中心（有限合伙）	90.00%	未实际经营

除上述外，截至本招股说明书签署之日，本公司董事、监事、高级管理人员未进行任何其他对外投资。

四、董事、监事、高级管理人员最近一年的薪酬情况

（一）薪酬组成、确定依据、所履行的程序

公司董事雷军、求伯君、邹涛、刘伟不在本公司领薪，监事彭博不在本公司领薪，独立董事在本公司只领取独立董事津贴，不享有其他福利待遇，其他董事、监事、高级管理人员在本公司领取薪酬。

本公司董事、监事、高级管理人员与其他的报酬形式包括工资、奖金、津贴和补贴、退休福利、社会保险费和住房公积金。公司的工资标准系公司以市场工资数据做参考，并依市场的变化做调整，员工薪资参照市场薪资水平、社会劳动力供需状况、公司的经营业绩、员工自身的能力、所担任的工作岗位及员工工作绩效等几方面因素确定。公司每年根据市场变化调整工资标准，以保证薪资的在市场中的竞争性。公司的薪酬委员会来设定公司年度薪酬总额以及增长幅度、薪酬调整方案以及公司薪酬总额增长的策略。

（二）最近三年内薪酬总额占各期发行人利润总额的比重

2014 年度、2015 年度、2016 年度本公司董事、监事、高级管理人员薪酬总额分别为 2,202,657.48 元、2,628,436.07 元、4,590,116 元，分别占公司利润总额的 19.76%、-2.24%和 2.68%。

（三）公司董事、监事、高级管理人员的收入情况及其他利益安排

本公司董事、监事、高级管理人员在 2016 年度从本公司领取的含税收入情况如下：

单位：元

姓名	职务	在本公司领取薪酬（税前）
葛珂	董事长、总经理	1,181,431
章庆元	董事、副总经理	1,116,426
路鹏	独立董事	-
陈作涛	独立董事	-
曲静渊	独立董事	-
张倩格	监事会主席、职工监事	624,063

姓名	职务	在本公司领取薪酬（税前）
庄湧	监事	783,328
肖玢	副总经理	884,868
宋涛	董事会秘书、财务负责人	-

五、董事、监事、高级管理人员兼职情况

除本招股说明书“第七节同业竞争与关联交易”之“三、发行人关联方、关联关系”中已披露的雷军、求伯君任职的企业外，本公司其他董事、监事、高级管理人员的主要兼职情况如下：

序号	姓名	发行人任职	兼职企业	兼职职务	兼职企业与发行人关联关系
1	葛珂	董事长兼总经理	奇文壹维	执行董事、经理	无关联关系
2			奇文一维	执行事务合伙人委派代表	发行人股东
3			奇文二维	执行事务合伙人委派代表	发行人股东
4			奇文三维	执行事务合伙人委派代表	发行人股东
5			奇文四维	执行事务合伙人委派代表	发行人股东
6			奇文五维	执行事务合伙人委派代表	发行人股东
7			奇文六维	执行事务合伙人委派代表	发行人股东
8			奇文七维	执行事务合伙人委派代表	发行人股东
9			奇文九维	执行事务合伙人委派代表	发行人股东
10			奇文十维	执行事务合伙人委派代表	发行人股东
11			日本金山	董事	受同一控制、发行人参股公司
12			Ray Tower Limited（耀耸有限公司）	董事	无关联关系
13	求伯君	董事	珠海市金方达科技有限公司	董事长	无关联关系
14			北京雷石原点科技股份有限公司	董事	无关联关系
15			金山软件	非执行董事	同一控制

序号	姓名	发行人任职	兼职企业	兼职职务	兼职企业与发行人关联关系
16			Kingsoft Application Software Corporation Limited	董事	同一控制
17			珠海金山快快科技有限公司	董事	无关联关系
18			Seasun Holdings Limited	董事	同一控制
19			珠海西山居世游科技有限公司	董事	同一控制
20			成都西山居世游科技有限公司	董事	同一控制
21	邹涛	董事	Xunlei Limited	董事	无关联关系
22			21Vianet Group, Inc.	董事	无关联关系
23			珠海市西山居软件有限公司	董事长、经理	同一控制
24			珠海金山软件有限公司	经理	同一控制
25			珠海金山数码科技有限公司	总经理	同一控制
26			北京金山炼金科技有限公司	董事	无关联关系
27			Kingsoft Cloud Holdings Limited	董事	同一控制
28			上海锐巔网络科技有限公司	董事	同一控制
29			Seasun Holdings Limited	董事、总经理	同一控制
30			Kingsoft Jingcai Online Game Holdings Limited	董事	同一控制
31			Kingsoft Jingcai Online Game Corporation Limited	董事	同一控制
32			Seasun Inc.	董事	同一控制
33			Kingsoft Malaysia SDN. BHD.	董事长	同一控制
34			成都西山居互动娱乐科技有限公司	董事、经理	同一控制
35			珠海西山居世游科技有限公司	董事、经理	同一控制
36			广州西山居世游网络科技有限公司	董事、经理	同一控制
37			成都西山居世游科技有限公司	董事、经理	同一控制

序号	姓名	发行人任职	兼职企业	兼职职务	兼职企业与发行人关联关系
38			珠海西山居互动娱乐科技有限公司	董事、经理	同一控制
39			珠海金山网络游戏科技有限公司	董事、经理	同一控制
40			珠海西山居移动游戏科技有限公司	董事、经理	同一控制
41			北京西山居互动娱乐科技有限公司	董事、经理	同一控制
42			大连金山互动娱乐科技有限公司	董事、经理	同一控制
43			鲸彩在线科技（大连）有限公司	董事、经理	同一控制
44			大连将军科技有限公司	董事、经理	同一控制
45			成都西米互动科技有限公司	董事	同一控制
46			上海西山居趣丸网络科技有限公司	董事	无关联关系
47			珠海乐趣科技有限公司	董事	无关联关系
48			西山居多盈（北京）科技有限公司	董事	无关联关系
49			北京双米互动信息技术有限公司	董事	无关联关系
50			深圳市霜刃科技有限公司	董事	无关联关系
51			深圳绿碧时代网络科技有限公司	董事	无关联关系
52			珠海剑心互动娱乐有限公司	董事	无关联关系
53			深圳市趣上科技有限公司	董事	无关联关系
54			神游互动科技（深圳）有限公司	董事	无关联关系
55			郑州像素计算机技术有限公司	董事	无关联关系
56			上海越群网络科技有限公司	董事	无关联关系
57			Cheetah Mobile Inc.	董事	同一控制
58			Himi Holdings Limited	董事	无关联关系
59			北京金山奇剑数码科技有限公司	经理	同一控制
60			北京金山软件有限公司	经理	同一控制

序号	姓名	发行人任职	兼职企业	兼职职务	兼职企业与发行人关联关系
61			北京金山数字娱乐科技有限公司	经理	同一控制
62			北京金山志远技术有限公司	经理	同一控制
63			Conew.com Corporation	董事	同一控制
64			成都金山互动娱乐科技有限公司	经理	同一控制
65			WestGame Holdings Limited	董事	无关联关系
66			King Venture Holdings Limited	董事	同一控制
67	刘伟	董事	King Venture Holdings Limited	董事	同一控制
68			Kingsoft Office Software Holdings Limited	董事	同一控制
69			北京未来宏图教育科技有限公司	董事	无关联关系
70			Kingsoft Cloud Holdings Limited	董事	同一控制
71			Seasun Holdings Limited	董事	同一控制
72			Conew.com Corporation	董事	同一控制
73			Cheetah Mobile Inc.	董事	同一控制
74			珠海市西山居软件有限公司	董事	同一控制
75			成都金山数字娱乐科技有限公司	经理	同一控制
76			北京金山数字娱乐科技有限公司	经理	同一控制
77	曲静渊	独立董事	经纬创投（北京）投资管理顾问有限公司	资本市场总监	无关联关系
78			北京唱吧科技股份有限公司	独立董事	无关联关系
79	陈作涛	独立董事	天壕环境股份有限公司	董事长	无关联关系
80			天壕投资集团有限公司	执行董事、经理	无关联关系
81			天壕普惠网络科技有限公司	独立董事、经理	无关联关系
82			北京方圆和光投资管理有限公司	执行董事	无关联关系
83			北京珞珈天壕投资管理有限公司	执行董事	无关联关系

截至本招股说明书签署之日，除上表所列兼职情况外，本公司其他董事、监事、高级管理人员不存在在其他企业担任董事、高级管理人员的情况。

六、董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

发行人的董事、监事、高级管理人员及相互之间不存在亲属关系。

七、董事、监事、高级管理人员所签订的协议

在本公司任职的董事、高级管理人员为董事长兼总经理葛珂、董事及副总经理章庆元、董事会秘书及公司财务负责人宋涛、副总经理肖玢。在本公司任职的监事为监事会主席张倩格、监事庄湧。

上述人员除与发行人及子公司签署了劳动合同外，葛珂、章庆元、宋涛、张倩格、庄湧均与发行人或子公司签署了《保密合同》。葛珂、章庆元及肖玢与发行人或子公司签署了《保密及竞业禁止协议》，约定了高级管理人员任职期间应遵守保密及竞业禁止等义务，并就职务发明的知识产权归属等相关内容及补偿金的支付进行了约定。

八、董事、监事、高级管理人员近两年变动情况

（一）董事变动情况

截至 2014 年 12 月 31 日，金山办公有限不设董事会，由雷军担任执行董事；自 2015 年 1 月 1 日起至本招股说明书签署之日，发行人的董事的变化情况如下：

序号	时间	变动前	变动后	变动原因
1	2015 年 11 月	执行董事为雷军	设董事会，成员为葛珂、雷军、求伯君、吴育强、章庆元，葛珂为董事长	免除雷军执行董事职务，金山办公有限设立董事会，共 5 名董事
2	2016 年 3 月	葛珂、雷军、求伯君、吴育强、章庆元为董事，葛珂为董事长	雷军、求伯君、吴育强、葛珂、章庆元、李宏玮（LEE Hong Wei, Jenny）、刘伟和刘芹，葛珂为董事长	增加了三名董事，分别为李宏玮（LEE Hong Wei, Jenny）、刘伟和刘芹

序号	时间	变动前	变动后	变动原因
3	2016 年 7 月	葛珂、雷军、求伯君、章庆元、吴育强、刘伟、刘芹、李宏玮（LEE Hong Wei, Jenny），葛珂为董事长	葛珂、雷军、求伯君、章庆元、吴育强、刘伟、刘芹、李宏玮（LEE Hong Wei, Jenny），葛珂为董事长	金山办公有限整体变更为股份公司，设立董事会
4	2017 年 2 月	葛珂、雷军、求伯君、章庆元、吴育强、刘伟、刘芹、李宏玮（LEE Hong Wei, Jenny），葛珂为董事长	葛珂、雷军、求伯君、章庆元、邹涛、刘伟、陈作涛、路鹏、曲静渊，葛珂为董事长	吴育强、刘芹、李宏玮（LEE Hong Wei, Jenny）辞任董事，WPS 香港提名邹涛担任公司董事，并增设三名独立董事陈作涛、路鹏、曲静渊

（二）监事变动情况

截至 2014 年 12 月 31 日，金山办公有限不设监事会，2012 年 9 月至 2016 年 3 月，由刘伟担任监事；2016 年 3 月至 2016 年 7 月，彭博担任监事；自 2015 年 1 月 1 日起至本招股说明书签署之日，发行人的监事的变化情况如下：

序号	时间	变动前	变动后	变动原因
1	2016 年 3 月	刘伟	彭博	原监事拟因担任董事辞去监事职务
2	2016 年 7 月	彭博	设监事会，成员为张倩格、彭博、庄湧组成，张倩格为职工代表监事，担任监事会主席	金山办公有限整体变更为股份公司，设立监事会

（三）高级管理人员变动情况

截至 2014 年 12 月 31 日，金山办公有限经理为葛珂；自 2015 年 1 月 1 日起至本招股说明书签署之日，发行人的高级管理人员的变化情况如下：

序号	时间	变动前	变动后	变动原因
1	2016 年 7 月	葛珂	葛珂为总经理，章庆元、肖玢为副总经理	金山办公有限改制为股份有限公司，聘任副总经理
2	2017 年 1 月	葛珂为总经理，章庆元、肖玢为副总经理	葛珂为总经理，章庆元、肖玢为副总经理，宋涛为董事会秘书	增设董事会秘书
3	2017 年 2 月	葛珂为总经理，章庆元、肖玢为副总经理，宋涛为董事会秘书	葛珂为总经理，章庆元、肖玢为副总经理，宋涛为董事会秘书、财务负责人	增设财务负责人

（四）董事、监事及高级管理人员变动的原因及对公司的影响

上述董事、监事、高级管理人员变动主要是规范公司治理、业务经营发展以及整体变更设立股份公司的需要。该等变动符合《公司章程》的规定，履行了必要的法律程序。上述董事、监事、高级管理人员变动未对公司的日常经营构成重大影响。

发行人董事、监事及高级管理人员在报告期内未发生重大变化。

九、股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书及审计委员会运行及履职情况

（一）股东大会运行及履职情况

股东大会是发行人的权力机构，依据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定行使职权。截至本招股说明书签署之日，本公司共召开 5 次股东大会（大）会，历次股东（大）会召开情况如下：

序号	会议时间	会议名称	出席情况
1	2016 年 7 月 24 日	创立大会	应出席股东 13 名，实际出席股东 13 名
2	2017 年 1 月 26 日	2017 年第一次临时股东大会	应出席股东 13 名，实际出席股东 13 名
3	2017 年 2 月 7 日	2017 年第二次临时股东大会	应出席股东 13 名，实际出席股东 13 名
4	2017 年 2 月 24 日	2017 年第三次临时股东大会	应出席股东 13 名，实际出席股东 13 名
5	2017 年 4 月 18 日	2017 年第四次临时股东大会	应出席股东 13 名，实际出席股东 13 名

公司历次股东（大）会的会议通知、提案、出席、议事、表决方式均符合《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，会议记录完整规范，对公司董事、监事和独立董事的选举、利润分配、《公司章程》及其他主要管理制度的制订和修改等重大事宜作出了有效决议。股东（大）会履行了《公司法》和《公司章程》所赋予的权利和义务。

（二）董事会运行及履职情况

公司设董事会，作为公司经营决策的常设机构，对股东大会负责。董事会依

据《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规定行使职权。董事会对股东大会负责，由9名董事组成，其中独立董事3名，设董事长1名。发行人董事会已设立了董事会秘书，对董事会负责，由董事会聘任。

截至本招股说明书签署之日，本公司共召开7次董事会，历次董事会召开情况如下：

序号	会议时间	会议名称	出席情况
1	2016年7月24日	第一届董事会第一次会议	应出席董事8名，实际出席董事8名
2	2016年12月21日	第一届董事会第二次会议	应出席董事8名，实际出席董事8名
3	2017年1月10日	第一届董事会第三次会议	应出席董事8名，实际出席董事8名
4	2017年1月22日	第一届董事会第四次会议	应出席董事5名，实际出席董事5名
5	2017年2月8日	第一届董事会第五次会议	应出席董事9名，实际出席董事9名
6	2017年2月14日	第一届董事会第六次会议	应出席董事9名，实际出席董事9名
7	2017年4月2日	第一届董事会第七次会议	应出席董事9名，实际出席董事9名

历次董事会会议的召集、提案、出席、议事、表决、决议均符合《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，会议记录完整规范，董事会依据《公司法》和《公司章程》规定，对公司高级管理人员的考核选聘、公司重大生产经营计划、投资方案、主要管理制度等作出了有效决议。董事会履行了《公司法》和《公司章程》所赋予的权利和义务。

（三）监事会运行及履职情况

公司设监事会，监事会是公司的监督机构，根据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定行使自己的职权。监事会由三名监事组成，其中两名为股东代表监事，一名为职工代表监事。职工代表监事由公司职工通过职工代表大会选举产生。监事会设主席一人。监事会主席由全体监事过半数选举产生。

截至本招股说明书签署之日，本公司于报告期内共召开3次监事会，历次监事会召开情况如下：

序号	会议时间	会议名称	出席情况
1	2016 年 7 月 24 日	第一届监事会第一次会议	应出席监事 3 名, 实际出席监事 3 名
2	2017 年 2 月 8 日	第一届监事会第二次会议	应出席监事 3 名, 实际出席监事 3 名
3	2017 年 4 月 2 日	第一届监事会第三次会议	应出席监事 3 名, 实际出席监事 3 名

历次监事会会议的召集、提案、出席、议事、表决、决议均符合《公司法》和《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，会议记录完整规范。监事会履行了《公司法》和《公司章程》赋予的职责，对公司董事会和高级管理人员工作、公司重大生产经营决策、财务状况、关联交易的执行、重大投资等重要事宜实施了有效监督。

（四）独立董事履职情况

2017 年 2 月 7 日，本公司召开 2017 年第二次临时股东大会决议，选举路鹏先生、陈作涛先生、曲静渊女士为第一届董事会独立董事。

本公司独立董事尽职尽责，积极出席各次董事会会议，为本公司的重大决策提供专业及建设性的意见，认真监督管理层的工作，对本公司依照法人治理结构规范运作起到了积极的作用。本公司独立董事参与了本公司本次发行方案、本次发行募集资金投资方案的决策，并利用他们的专业知识，对本次发行方案和募集资金投资方案提出了意见。

（五）董事会秘书履职情况

公司设董事会秘书，董事会秘书是公司高级管理人员，负责公司股东大会和董事会会议的筹备、公司股东资料管理以及信息披露等事宜。为规范公司行为，保证公司董事会秘书能够依法行使职权，公司制定了《董事会秘书工作细则》，对董事会秘书的任职资格、职责、任免及工作细则进行了规定。

2017 年 1 月 22 日，本公司召开第一届董事会第四次会议，聘任宋涛先生为董事会秘书。

公司董事会秘书自聘任以来，严格按照法律、法规、规范性文件及《公司章程》及《董事会秘书工作细则》的规定，认真履行了各项职责。

（六）董事会专门委员会构成及运行情况

2017年1月22日，本公司召开第一届董事会第四次会议，审议通过了《关于设立公司董事会战略委员会的议案》、《关于设立公司董事会审计委员会的议案》、《关于设立公司董事会提名委员会的议案》、《关于设立公司董事会薪酬和考核的议案》并审议通过了《关于<战略委员会工作细则>、<审计委员会工作细则>、<提名委员会工作细则>、<薪酬与考核委员会工作细则>的议案》。2017年4月2日，董事会审计委员会召开了第一次会议。

截至本招股说明书签署之日，公司董事会专门委员会构成如下：

1、战略委员会：由雷军、葛珂、邹涛、曲静渊、路鹏构成，其中葛珂为召集人；

2、审计委员会：由邹涛、刘伟、曲静渊、路鹏、陈作涛构成，其中曲静渊为召集人。

3、提名委员会：由葛珂、邹涛、陈作涛、曲静渊、路鹏构成，其中路鹏为召集人；

4、薪酬与考核委员会：由葛珂、邹涛、陈作涛、曲静渊、路鹏构成，其中曲静渊为召集人；

公司董事会各专门委员会自成立以来，严格按照法律、法规、规范性文件及《公司章程》及董事会各专门委员会的工作细则的规定，认真履行了各项职责。

十、公司近三年违法违规行为的情况

本公司在报告期内受到一次处罚，有关本次处罚的详细情况请参见本招股说明书“第十一节其他重要事项”之“三、行政处罚、重大诉讼或仲裁事项”之“（一）本公司行政处罚情况。”本公司及其董事、监事及高级管理人员严格按照相关法律法规开展经营。除上述情形以外，本公司及子公司不存在重大违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况。

本公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书、董事会专门委员会制度。本公司及其董事、监事及高级管理人员严格按照相关法律法规开展经营。除上述处罚外，公司近三年按照公司章程及相关法律法规的规定开展经营活动，不存在其他被相关主管机关处罚的情况。

十一、公司近三年资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况，或为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况

最近三年，本公司被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用资金的情况具体可参见本招股说明书“第七节同业竞争与关联交易”之“四、关联交易”之“（三）偶发性关联交易”。

除上述情形外，本公司近三年不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款或者其他方式占用的情况，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

十二、公司内部控制制度情况

（一）管理层对内部控制的自我评估意见

公司管理层对内部控制制度的自我评估意见如下：

公司内部控制制度已基本建立，现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，能够适应公司管理的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要和公司发展的需要，在企业管理各个过程、各个环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用。能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。

公司内部控制制度制订以来，各项制度逐步得到了有效的实施，促进了公司稳步、健康发展。但是，内控制度建设是长期工作，由于内部控制制度固有的局限性，特别是近年来宏观环境、政策法规持续变化，可能导致原有控制活动不适用或出现错误，对此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，持续优化包括经营控制、财务管理控制和信息披露控制在内的内控体系，以保障公司战略、经营目标的实现。

（二）注册会计师对公司内部控制的鉴证意见

公司审计机构大华出具了《内部控制鉴证报告》（大华核字[2017]001423号），意见如下：

公司按照《内部会计控制规范-基本规范（试行）》和相关规定于 2016 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

（三）内部控制制度最近三年的执行情况

报告期内，本公司内部控制制度执行情况良好。

十三、公司资金管理制度

（一）资金管理的政策及制度安排

本公司制定了《规范与关联方资金往来的管理制度（上市后适用）》。公司确立了防范资金占用原则和公司关联方资金往来规范，确定了公司关联方资金往来支付程序，规定了关联方占用资金的审计工作要求、责任追究及处罚制度。公司不得为关联方垫支工资、福利、保险、广告等相关费用，也不得互相代为承担成本和其他支出。禁止公司以下列方式将公司资金直接或间接地提供给公司关联方使用：

- （一）有偿或无偿地拆借公司的资金给公司关联方使用；
- （二）通过银行或非银行金融机构向公司关联方提供委托贷款；
- （三）委托公司关联方进行投资活动；
- （四）为公司关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- （五）代公司关联方偿还债务；
- （六）中国证监会和深圳证券交易所认定的其他方式。

公司董事长是防止资金占用、资金占用清欠工作的第一责任人，公司总经理是直接主管责任人，财务负责人是该项工作的业务负责人。公司财务部门应定期对公司及下属子公司进行检查，认真核算、统计公司与公司关联方之间的资金往来事项，上报与公司关联方非经营性资金往来的审查情况。

（二）资金管理制度最近三年的执行情况

报告期内，本公司资金管理制度执行情况良好。

十四、对外投资政策及制度

（一）对外投资决策权限及程序

本公司的《公司章程》和《对外投资制度》均对公司的对外投资政策和制度做出了规定。

《对外投资制度》第四条规定，对外投资的基本原则为：符合公司发展战略，合理配置企业资源，促进要素优化组合，创造良好经济效益。

《对外投资制度》第六条规定，公司股东大会、董事会、总经理为公司对外投资的决策机构，分别依据公司章程、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》所确定的权限范围，对公司的对外投资做出决策。

《对外投资制度》第十三条规定，公司的任何对外投资均应提交董事会进行审议；对外投资符合下列情形的，可由董事会予以批准：

（一）交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的比例低于 50%，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据；

（二）交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的比例低于 50%（或绝对金额低于 3,000 万元）；

（三）交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的比例低于 50%（或绝对金额低于 300 万元）；

（四）交易的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的比例低于 50%（或绝对金额低于 3,000 万元）；

（五）交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的比例低于 50%（或绝对金额低于 300 万元）。

上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

《对外投资制度》第十四条规定，公司对外投资达到下列标准之一时，公司董事会审议后应提交股东大会审议：

（一）交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的 50%以上，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据；

（二）交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的 50%以上，且绝对金额超过 3,000 万元；

（三）交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一

个会计年度经审计净利润的 50%以上，且绝对金额超过 300 万元；

（四）交易的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的 50%以上，且绝对金额超过 3,000 万元；

（五）交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且绝对金额超过 300 万元。

上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

《对外投资制度》第十五条规定，交易标的为股权，且购买或者出售该股权将导致公司合并报表范围发生变更的，该股权对应公司的全部资产和营业收入视为第十三条和第十四条和所述交易涉及的资产总额和与交易标的相关的营业收入。

《对外投资制度》第十八条规定，公司发生“购买或出售资产”交易时，应当以资产总额和成交金额中的较高者作为计算标准，并按交易事项的类型在连续 12 个月内累计计算，经累计计算达到最近一期经审计总资产 30%的，除应当提交董事会审议并参照本制度第十七条进行审计或者评估外，还应当提交股东大会审议，并经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

《对外投资制度》第十九条规定，公司对外投资设立有限责任公司或者股份有限公司，按照《公司法》规定可以分期缴足出资额的，应当以协议约定的全部出资额为标准适用本制度第十三条和第十四条的规定。

《对外投资制度》第二十一条规定，子公司均不得自行对其对外投资作出决定。子公司的对外投资事项，应当在子公司经营层讨论后，按照本制度的规定履行相应的审批程序，批准后，由控股子公司依据合法程序以及其管理制度执行。

（二）对外投资制度最近三年的执行情况

报告期内，本公司对外投资制度执行情况良好。

十五、公司对外担保制度

（一）对外担保决策权限及程序

本公司的《公司章程》和《对外担保制度》均对公司的对外担保政策和制度做出了规定。

《公司章程》第三十五条规定，公司下列对外担保行为，须经股东大会审议

通过：

（一）公司及本公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的 50%以后提供的任何担保；

（二）公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的 30%以后提供的任何担保；为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；

（三）为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；

（四）单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10%的担保；连续 12 个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的 30%；

（五）对股东、实际控制人及其关联方提供的担保；

《公司章程》第一百一十一条规定，董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

《对外担保制度》第六条规定，未经公司董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。

《对外担保制度》第八条规定，公司可以为具有法人资格的法人提供担保，不得为任何非法人单位或个人债务提供担保。由公司提供担保的法人必须同时具备以下条件：

（一）因公司业务需要与公司有相互担保关系单位或与公司有现实或潜在的重要业务关系的单位；

（二）具有较强的偿债能力和良好的资信状况。

《对外担保制度》第十二条规定，董事会根据有关资料，认真审查申请担保人的情况，对于有下列情形之一的或提供资料不充分的，不得为其提供担保：

（一）提供虚假的财务报表和其他资料的；

（二）公司曾为其担保，发生过银行借款逾期、拖欠利息等情况的；

（三）经营状况已经恶化，信誉不良的企业；

（四）上年度亏损或预计本年度亏损的；

（五）不符合本制度规定的；

（六）董事会认为不能提供担保的其他情形。

发行人在资金管理、对外投资对外担保事项方面，始终遵守《公司法》等有

关法律法规的要求。自制定资金管理、对外投资和对外担保的制度以来，发行人严格执行了相关制度的规定。

发行人改制设立以来，发行人及其各子公司的资金预算、投融资资金、营运资金的管理和监督均符合公司资金管理制度的相关规定，投资决策均符合公司对外投资管理制度的相关规定。发行人自改制设立以来，未发生对外担保的事项。

（二）对外担保制度最近三年的执行情况

报告期内，本公司对外担保制度执行情况良好。

十六、投资者权益保护措施

为保障投资者尤其是中小投资者依法享有获取公司信息、享受资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利，本公司制定了《对外担保制度》、《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》等内控制度。

（一）信息披露制度和流程

为加强信息披露工作的管理，规范公司信息披露行为，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，保护公司全体股东的合法权益，本公司制定了《信息披露管理办法》，并建立健全了内部信息披露制度和流程。本公司公开发行股票上市后，将根据有关法律法规、深交所的有关规定以及《公司章程》和《信息披露管理办法》的规定，认真履行信息披露义务，及时在指定报刊及网站上公告公司在涉及重大交易和重要财务决策等方面的事项（包括公告定期报告和临时公告等），切实维护广大投资者利益。

（二）股东投票机制

《公司章程（草案）》第七十九条规定，“公司应在保证股东大会合法、有效的前提下，通过各种方式和途径，优先提供网络形式的投票平台等现代信息技术手段，为股东参加股东大会提供便利。股东大会审议下列事项之一的，公司应当安排通过网络投票系统等方式为中小投资者参加股东大会提供便利，并应就中小投资者表决情况单独计票，单独计票结果应当及时公开披露，并报送证券监管部门：

（一）公司向社会公众增发新股（含发行境外上市外资股或其他股份性质的

权证）、发行可转换公司债券、向原有股东配售股份（但具有实际控制权的股东在会议召开前承诺全额现金认购的除外）；

（二）公司重大资产重组，购买的资产总价较所购买资产经审计的账面净值溢价达到或超过 20% 的；

（三）一年内购买、出售重大资产或担保金额超过公司最近一期经审计的资产总额 30% 的；

（四）股东以其持有的公司股权偿还其所欠该公司的债务；

（五）对公司有重大影响的附属企业到境外上市；

（六）在上市公司发展中对社会公众股股东利益有重大影响的相关事项。

（七）中国证监会、深圳证券交易所等监管部门要求中小投资者表决情况单独计票或要求采取网络投票方式的其他事项。”

（三）其他保护投资者合法权益的措施

本公司上市后适用的《公司章程（草案）》明确规定了公司利润分配决策程序，包括：

（一）利润分配方案的决策程序

1、董事会的研究论证程序和决策机制

在公司董事会制定利润分配方案的 20 日前，公司董事会将发布提示性公告，公开征询社会公众投资者对本次利润分配方案的意见，投资者可以通过电话、信件、深圳证券交易所互动平台、公司网站等方式参与。

公司董事会在制定和讨论利润分配方案时，需事先书面征询全部独立董事和外部监事的意见，董事会制定的利润分配方案需征得 1/2 以上独立董事同意且经全体董事过半数表决通过。

公司董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见并公开披露。董事会在决策和形成利润分配预案时，要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

2、监事会的研究论证程序和决策机制

监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。公司监事会在审议利润分配方案时，应充分考虑公众投资者对利润分配的意见，充分听取外部监事的意见，在全部外部监事对利润分配方案同意的基础上，需经全体监事过半数以上表决通过。

3、股东大会的研究论证程序和决策机制

利润分配方案经董事会、监事会审议通过后，由董事会提议召开股东大会审议批准。

股东大会在审议利润分配方案时，公司董事会指派一名董事向股东大会汇报制定该利润分配方案时的论证过程和决策程序，以及投资者意见。利润分配方案需经参加股东大会的股东所持表决权的过半数以上表决通过。

股东大会对利润分配方案进行审议时，可为股东提供网络投票方式，并应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于电话沟通、筹划股东接待日或邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

4、公司应当在年度报告中详细披露利润分配方案。对利润分配政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

5、公司董事会负有提出现金分红提案的义务，对当年实现的可分配利润中未分配部分，董事会应说明使用计划安排或原则。

6、公司在年度报告期内有能力现金分红但不进行现金分红或分红水平较低的，应当在定期报告中披露原因，独立董事对未进行现金分红或现金分红水平较低的合理性发表独立意见。

（二）公司利润分配方案的实施

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

此外，本公司为加强投资者之间的信息沟通，完善公司治理结构，切实保护投资者特别是社会公众投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司与投资者关系工作指引》等有关法律、法规、规范性文件、深交所的各项规定以及本公司上市后适用的《公司章程（草案）》的有关规定，制定了《投资者关系管理制度》。

投资者关系管理中公司与投资者沟通的内容主要包括：

（一）公司的发展战略，包括公司的发展方向、发展规划、竞争战略和经营方针等；

（二）法定信息披露及其说明，包括定期报告和临时公告；

（三）公司依法披露的经营管理信息，包括生产经营状况、财务状况、新产品或新技术的研究开发、经营业绩、股利分配等；

（四）公司依法披露的重大事项，包括公司的重大投资及其变化、资产重组、收购兼并、对外合作、对外担保、重大合同、关联交易、重大诉讼或仲裁、管理层变动以及大股东变化等信息；

（五）企业文化建设；

（六）其他相关信息。

公司与投资者沟通的方式包括但不限于：公告，包括定期报告和临时报告；股东大会；说明会；公司网站；电话咨询；媒体采访和报道；邮寄资料；实地考察和现场参观；广告和其他宣传资料；路演、分析师会议、业绩说明会等；问卷调查。

根据法律、法规和证券监管部门、交易所规定应进行披露的信息必须于第一时间在中国证监会指定的信息披露报刊及网站上披露。公司在其他公共传媒披露的信息不得先于指定报刊和网站，不得以新闻发布或答记者问等其他形式代替公司公告。公司应明确区分宣传广告与媒体的报道，不应以宣传广告材料以及有偿手段影响媒体的客观独立报道。公司应及时关注媒体的宣传报道，必要时可适当回应。

公司在股东大会上不得披露、泄漏未公开重大信息。如果出现向股东通报的事件属于未公开重大信息情形的，应当将该通报事件与股东大会决议公告同时披露。公司在定期报告披露前三十日内，业绩预告、业绩快报披露前十日内，其他重大信息或者重大事项公告前两日内应尽量避免进行投资者关系活动，防止泄露未公开重大信息。

公司董事、监事、高级管理人员在接受特定对象采访和调研前，应知会董事会秘书，董事会秘书应妥善安排采访或调研过程并全程参加。接受采访或调研人员应就调研过程和会谈内容形成书面记录，与采访或调研人员共同亲笔签字确认。董事会秘书应同时签字确认。

第九节 财务会计信息与管理层分析

本节的财务会计数据及有关分析说明反映了本公司最近三年经审计的财务状况和经营业绩。公司董事会提请投资者注意，本节分析与讨论应结合公司经审计的财务报表及报表附注，以及本招股说明书揭示的其他信息一并阅读。以下分析所涉及的数据及口径若无特别说明，均依据公司最近三年经大华审计的财务会计资料，按合并报表口径披露。

一、合并财务报表

（一）资产负债表

单位：万元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	31,472.78	13,734.92	6,531.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	15,469.18	13,637.06	6,780.70
预付款项	927.60	148.13	283.87
应收利息	277.76	98.31	51.14
应收股利	-	-	-
其他应收款	2,287.64	4,775.13	9,954.79
存货	130.10	137.91	99.35
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	38,620.00	20,389.00	18,326.00
流动资产合计	89,185.05	52,920.46	42,027.12
非流动资产：			
可供出售金融资产	1,067.21	901.81	849.17
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	641.95	455.69	628.22
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	1,708.90	2,403.39	2,606.83
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	74.09	109.62	160.10
递延所得税资产	1,747.16	1,654.72	1,824.14
其他非流动资产	261.56	255.88	226.07
非流动资产合计	5,500.87	5,781.12	6,294.53
资产总计	94,685.92	58,701.57	48,321.65

资产负债表（续）：

单位：万元

负债和股东权益	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	1,147.40	1,161.16	506.10
预收款项	2,335.26	1,327.52	977.57
应付职工薪酬	4,765.85	3,621.80	2,870.84
应交税费	1,958.27	4,538.75	1,091.51
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	1,232.55	5,960.37	3,540.60
划分为持有待售的负债	-	-	-

负债和股东权益	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	11,439.33	16,609.60	8,986.61
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
其中：永续债	-	-	-
长期应付款	-	4,575.60	4,310.50
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	500.00	-	-
递延收益	323.28	268.29	427.29
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	823.28	4,843.89	4,737.80
负债合计	12,262.61	21,453.49	13,724.41
股东权益：			
股本	36,000.00	1,000.00	1,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
其中：永续债	-	-	-
资本公积	23,147.38	24,631.94	7,554.15
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	324.21	51.08	-69.74
专项储备	-	-	-
盈余公积	483.22	190.31	-
未分配利润	22,468.50	11,374.76	26,112.82
归属于母公司股东权益合计	82,423.31	37,248.08	34,597.24
少数股东权益	-	-	-
股东权益合计	82,423.31	37,248.08	34,597.24
负债和股东权益总计	94,685.92	58,701.57	48,321.65

（二）利润表

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
一、营业总收入	54,517.29	39,371.92	28,296.85
减：营业成本	5,839.68	2,818.64	2,037.70
营业税金及附加	699.01	441.27	370.34
销售费用	11,330.69	9,274.67	9,126.85
管理费用	24,603.39	42,797.75	19,739.85
财务费用	-918.53	-549.46	-614.25
资产减值损失	100.46	126.08	28.29
加：公允价值变动收益	-	-	-
投资收益	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
三、营业利润	12,862.58	-15,537.02	-2,391.91
加：营业外收入	4,872.78	3,878.06	3,506.93
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	546.79	94.62	0.27
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额	17,188.57	-11,753.59	1,114.74
减：所得税费用	42.95	2,794.17	-248.72
五、净利润	17,145.63	-14,547.76	1,363.46
其中：同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润	945.76	-21,259.53	1,174.61
归属于母公司所有者的净利润	17,145.63	-14,547.76	1,363.46
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	273.13	120.82	-25.75
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	273.13	120.82	-25.75
（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）以后能重分类进损益的其他综合收益	273.13	120.82	-25.75
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	-	-	-

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
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	273.13	120.82	-25.75
6.一揽子交易处置对子公司股权投资在丧失控制权之前产生的投资收益	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	17,418.76	-14,426.94	1,337.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,418.76	-14,426.94	1,337.71
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.48	-0.41	0.04
（二）稀释每股收益	0.48	-0.41	0.04

（三）现金流量表

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 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	58,524.62	36,925.12	29,598.03
收到的税费返还	4,172.96	2,528.00	1,842.27
收到其他与经营活动有关的现金	1,386.85	1,827.45	2,648.91
经营活动现金流入小计	64,084.44	41,280.57	34,089.21
购买商品、接受劳务支付的现金	13,691.35	8,950.25	9,037.12
支付给职工以及为职工支付的现金	22,572.51	20,139.19	15,673.18
支付的各项税费	7,977.38	3,432.54	3,516.04
支付其他与经营活动有关的现金	5,387.62	3,226.52	2,975.77
经营活动现金流出小计	49,628.86	35,748.50	31,202.11
经营活动产生的现金流量净额	14,455.58	5,532.07	2,887.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	80,991.00	55,402.00	63,581.00
取得投资收益收到的现金	682.06	715.42	914.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1.26	0.99	0.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	81,674.32	56,118.41	64,495.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,562.49	627.76	753.31
投资支付的现金	99,222.00	57,465.00	66,707.00
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	99.83	-	-
投资活动现金流出小计	105,884.32	58,092.76	67,460.31
投资活动产生的现金流量净额	-24,210.00	-1,974.35	-2,964.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	31,465.30	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	1,009.14	3,442.51	-
筹资活动现金流入小计	32,474.44	3,442.51	-
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	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	5,343.12	-	-
筹资活动现金流出小计	5,343.12	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	27,131.31	3,442.51	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	346.59	201.56	-46.52
五、现金及现金等价物净增加额	17,723.49	7,201.79	-124.04
加：年初现金及现金等价物余额	13,702.45	6,500.67	6,624.71
六、期末现金及现金等价物余额	31,425.94	13,702.45	6,500.67

二、会计师事务所的审计意见

大华对公司财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2016 年度、2015 年度、2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（大华审字[2017]003403 号），认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的

规定编制，公允反映了发行人 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度、2015 年度、2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

三、主要会计政策、会计估计

报告期内主要会计政策、会计估计，除非经特别说明，均引自大华出具的编号为大华审字[2017]003403 号的审计报告。

（一）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 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年度、2015 年度、2014 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次申报期间为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

（三）记账本位币

境外子公司金山办公香港采用港币为记账本位币、金山办公爱尔兰采用欧元为记账本位币、金山办公美国采用美元为记账本位币，以上三家以外币为本位币核算的境外子公司在编制财务报表时均折算为人民币。除上述三家境外子公司外，合并范围内其他公司采用人民币为记账本位币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

（五）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

合并财务报表时抵销公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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，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。

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，公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整

合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（六）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（七）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述

折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；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。

（八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

公司管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，公司在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进

行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1）出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2）根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3）出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

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

量。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负

债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

（6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

（7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

（8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

（1）可供出售金融资产的减值准备

公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%或低于其成本持续时间超过 12 个月的，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不

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。

7、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（九）应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：应收款项余额前十名。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

（1）信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
1.合并范围内关联方组合	不计提坏账准备	合并报表范围内的关联方
2.无风险组合	不计提坏账准备	根据业务性质认定为无信用风险的款项，主要包括其他应收款中代垫员工社保、公积金款项、业务备用金、押金、合并报表范围外关联方往来款、增值税退税款、员工公务借款等
3.账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项

合并范围内关联方指本公司按照《企业会计准则》规定财务报表合并范围内之关联方。

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6个月（含）以内	0	0
6个月—1年以内	1	1
1—2年	5	5
2—3年	15	15
3—4年	30	30
4年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

（十）存货

1、存货的分类

存货是指公司在日常活动中持有以备销售软件授权、提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要为低值易耗品。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量。存货发出时按移动加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

公司存货主要为低值易耗品，单位价值通常较低。期末对存货进行全面盘点，发现毁损、残次无法正常使用的存货，全额计提减值准备。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

（十一）长期股权投资

1、投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本节“三、主要会计政策、会计估计”之“（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

（1）成本法

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

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期

投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

3、长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

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

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

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

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

（3）权益法核算转公允价值计量

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》

核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

（4）成本法转权益法

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

（5）成本法转公允价值计量

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

4、长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5、共同控制、重大影响的判断标准

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

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约

定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。

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

（十二）固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、固定资产的初始计量

公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、固定资产后续计量及处置

（1）固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计

提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、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（%）
电子设备	年限平均法	3	0	33.33
办公设备	年限平均法	5	3	19.40

（2）固定资产的后续支出

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

（3）固定资产处置

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

（十三）借款费用

公司的借款费用计入当期损益。

（十四）无形资产与开发支出

1、无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够

可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2、后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
专利技术及非专利技术	10 年、受益期间或合同授权期间	约定授权期间的，按照约定期间进行摊销；未约定期限的，按照 10 年或受益期间摊销
软件授权	10 年或合同授权期间	约定授权期间的，按照约定期间进行摊销；未约定期限的，按照 10 年摊销
域名	10 年或合同授权期间	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本报告期内各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产

无。

3、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

（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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

（十五）长期资产减值

公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将

长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十六）长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用，是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2、摊销年限

类别	摊销年限
租入房屋装修费	房屋租赁合同期间或两次装修间隔期间孰短
其他长期待摊费用	合同约定的服务期

（十七）职工薪酬

1、短期薪酬

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内

需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2、离职后福利

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3、辞退福利

无。

4、其他长期职工福利

无。

（十八）预计负债

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司确认为预计负债：

- （1）该义务是公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进

行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

（十九）股份支付

1、股份支付的种类

公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3、确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。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。

5、对于存在修改条款和条件的情况的，应说明修改的情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，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，公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十）收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、公司收入确认的具体方法、时点

（1）软件使用权授权业务

向客户销售软件使用许可权，在发出软件介质、软件授权书和软件序列号后，经客户验收或客户在验收期末提出异议，则在验收时或验收期满时确认收入。

（2）软件服务业务

1）为企业提供软件服务业务，与客户签订合同或协议后，公司在约定的服务期间内分期确认收入；

2）为个人提供会员增值服务业务，如付费会员的权利为在服务期间内可享受会员增值服务，根据会员购买的服务期间分期确认收入；如付费会员的权利为可以购买指定的功能或模板，根据会员预充值当期消耗金额确认收入。

（3）互联网广告推广服务

1）与第三方互联网广告推广平台进行合作（以下简称“第三方平台”），根据第三方平台提供的当期结算数据确认收入；

2）与客户或广告代理商签订互联网广告推广合同、协议或双方商定，约定互联网广告推广的计价方式，公司在完成约定的互联网广告推广业务后，或者依据广告发布进度，通过后台数据或经过双方对账确认后确认收入。

（二十一）政府补助

1、类型

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的

政府补助。

2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认

相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

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

（二十三）财务报表列报项目变更说明

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号）。《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

本公司已根据《增值税会计处理规定》，对于 2016 年 5 月 1 日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的印花税从“管理费用”调整至“税金及附加”265,455.34 元；对于 2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日期间发生的交易，不予追溯调整；对于 2016 年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

四、主要税收政策、缴纳的主要税种及税率

（一）主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表“不同纳税主体所得税税率说明”

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	2016 年	2015 年	2014 年
发行人	12.50%	12.50%	12.50%
广州金山移动	0.00%	25.00%	25.00%
珠海奇文	25.00%	25.00%	25.00%
珠海金山办公	15.00%	12.50%	12.50%
金山办公香港	16.50%	16.50%	16.50%
金山办公爱尔兰	12.50%	12.50%	12.50%
金山办公美国	联邦：15%-39% 加州：8.84%	联邦：15%-39% 加州：8.84%	联邦：15%-39% 加州：8.84%

（二）税收优惠

1、发行人

（1）增值税

根据财税[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。根据财税[2016]36 号《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

（2）企业所得税

根据财税[2012]27 号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》、国家税务总局公告 2015 年第 76 号国家税务总局关于发布《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告、财税[2016]49 号《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》规定：我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。发行人自 2012 年取得软件企业认定证书，经北京市海淀区国家税务局审批备案，享受税收优惠期间为 2012 年 1 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日止。

2、广州金山移动

（1）增值税

根据财税[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。

根据财税[2016]36号《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

（2）企业所得税

根据财税[2012]27号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》，国家税务总局公告2015年第76号国家税务总局关于发布《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告、财税〔2016〕49号《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》规定：我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。广州金山移动已于2017年3月经广州市天河区国家税务局税务备案，享受税收优惠期间为2016年1月1日起至2020年12月31日止。

3、珠海金山办公

（1）增值税

根据财税[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。根据财税[2016]36号《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

（2）企业所得税

根据财税[2012]27号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》、国家税务总局公告2015年第76号国家税务总局关于发布《企

业所得税优惠政策事项办理办法》的公告、财税[2016]49号《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》规定：我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。珠海金山办公自2010年取得软件企业认定证书，经广东省珠海市国家税务局高新技术开发区分局审批备案同意，珠海金山办公自2011年获利年度起，享受企业所得税两免三减半税收优惠。公司执行税收优惠期间为2011年1月1日起至2015年12月31日止。

根据《中华人民共和国企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。珠海金山办公自2015年10月取得编号为GF201544000397的高新技术企业证书，两免三减半税收优惠期间结束后，公司自2016年起适用高新技术企业15%的优惠税率。

五、合并报表范围及变化情况

（一）合并财务报表范围

截至2016年12月31日，纳入发行人合并报表范围的主要子公司包括：

子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例（%）		取得方式
			直接	间接	
广州金山移动	广州	广州	100.00	-	设立
珠海奇文	珠海	珠海	100.00	-	同一控制下企业合并
珠海金山办公	珠海	珠海	-	100.00	同一控制下企业合并
金山办公香港	香港及台湾	香港	100.00	-	同一控制下企业合并
金山办公爱尔兰	爱尔兰	爱尔兰	-	100.00	同一控制下企业合并
金山办公美国	美国	美国	-	100.00	同一控制下企业合并

（二）报告期合并范围发生变更的说明

1、2016年度

被纳入合并范围公司名称	纳入合并报表范围原因
金山办公香港	同一控制下企业合并
金山办公爱尔兰	同一控制下企业合并
金山办公美国	同一控制下企业合并

2、2015 年度

被纳入合并范围公司名称	纳入合并报表范围原因
珠海奇文	同一控制下企业合并
珠海金山办公	同一控制下企业合并

有关上述同一控制下企业合并情况请见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“四、发行人搭建境外红筹 VIE 结构及终止过程”之“（二）拆除红筹 VIE 结构”。

3、2014 年度

公司 2014 年度合并范围未发生变更。

六、分部信息

报告期内，公司不存在分部信息。

七、非经常性损益明细表

最近三年经注册会计师核验的非经常性损益具体情况如下表所示：

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	0.91	-0.44	0.08
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	694.23	836.34	18.91
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	945.76	-21,259.53	1,174.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.28	-0.04	0.80
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-5,359.78	-
减：所得税影响额	75.92	105.60	3.59
非经常性损益净额	1,565.25	-25,889.05	1,190.81

2014 年度、2015 年度及 2016 年度，公司非经常性损益主要包括偶发性政府补助，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及股份支付费用，非经常性损益净额分别为 1,190.81 万元、-25,889.05 万元及 1,565.25 万元，

占当期净利润的比例分别为 87.34%、177.96%及 9.13%。其中，公司于 2015 年收购珠海奇文以及于 2016 年收购金山办公香港系同一控制下企业合并，被合并方期初至合并日的当期净损益纳入非经常性损益，有关收购的具体情况请见“第五节 发行人基本情况”之“三、发行人设立以来的重大资产重组情况”；计入非经常性损益的政府补助主要由偶发性政府补助构成，具体情况请见本节“十、盈利能力分析”之“（五）营业外收支分析”之“1、营业外收入”。

2014 年度非经常性损益净额占比较高，主要系珠海金山办公净利润占合并净利润比例较高，其作为珠海奇文子公司，当年产生净利润纳入非经常性损益所致；2015 年度非经常性损益金额较低，主要系当年进行股份支付处理及珠海金山办公当年净利润为负所致，关于股份支付具体情况，详情请见本节“十、盈利能力分析”之“（四）期间费用分析”之“2、管理费用明细分析”之“（4）股份支付费用”。

报告期内，随着公司重组完成，非经常性损益占当期净利润的比例整体呈下降趋势，非经常性损益净额未对公司盈利能力构成重大影响。

八、报告期内主要财务指标

（一）基本财务指标

财务指标	2016 年度	2015 年度	2014 年度
应收账款周转率（次/年）	3.71	3.83	4.50
存货周转率（次/年）	40.02	23.76	22.21
息税折旧摊销前利润（万元）	18,526.21	-10,016.71	4,311.26
归属于发行人股东的净利润（万元）	17,145.63	-14,547.76	1,363.46
归属于发行人股东扣除非经常性损益后的净利润（万元）	15,580.37	11,341.29	172.65
利息保障倍数（倍）	不适用	不适用	不适用
每股经营活动产生的净现金流量（元）	0.40	0.15	0.08
每股净现金流量（元）	0.49	0.20	-0.01
财务指标	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动比率（倍）	7.80	3.19	4.68
速动比率（倍）	7.78	3.18	4.67

财务指标	2016 年度	2015 年度	2014 年度
资产负债率（%，母公司口径）	8.26	30.15	72.74
资产负债率（%，合并口径）	12.95	36.55	28.40
归属于发行人股东的每股净资产（元）	2.29	1.03	0.96
无形资产占净资产的比例（%）	2.07	6.45	7.53

注：上述财务指标计算如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=速动资产/流动负债=（流动资产-存货）/流动负债
- 3、资产负债率=总负债/总资产
- 4、无形资产占净资产的比例=无形资产（不含土地使用权、采矿权等）/归属于母公司所有者权益
- 5、每股净资产=归属于母公司所有者的权益/总股本
- 6、应收账款周转率=营业总收入/应收账款平均余额
- 7、存货周转率=营业成本/存货平均余额
- 8、息税折旧摊销前利润=税前利润+利息费用+折旧费用+摊销费用
- 9、利息保障倍数=（税前利润+净利息支出）/净利息支出
- 10、每股经营活动产生的净现金流量=经营活动产生的现金流量净额/发行前总股本
- 11、每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/发行前总股本

（二）净资产收益率和每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订），公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年度净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	报告期	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2016 年度	25.76	0.48	0.48
	2015 年度	-48.90	-0.41	-0.41
	2014 年度	4.00	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2016 年度	23.54	0.43	0.43
	2015 年度	-3197.75	0.32	0.32
	2014 年度	3.14	0.0048	0.0048

注：上述财务指标计算如下：

- 1、加权平均净资产收益率= $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

2、基本每股收益= $P0 \div S$ ， $S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$

其中：P0 为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 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。

3、稀释每股收益= $P1 / (S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中：P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后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。

九、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

（一）资产负债表日后事项

2017 年 2 月 24 日，公司 2017 年第三次临时股东大会决议通过：2016 年度税后利润提取 10%法定公积金，以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 360,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.56 元（含税），共派发现金股利 2,000 万元（含税）。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至本招股说明书签署日，公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

（二）或有事项及其他重要事项

截至本招股说明书签署日，公司存在尚未了结的诉讼案件，具体情况请见本招股说明书“第十一节 其他重要事项”之“三、行政处罚、重大诉讼或仲裁事项”。此外，公司无应披露未披露的其他或有事项及重要事项。

十、盈利能力分析

公司作为国内领先的办公软件和服务提供商，主要从事办公软件产品及相关

服务的设计开发及销售推广。2014 年度、2015 年度及 2016 年度，公司营业收入分别为 28,296.85 万元、39,371.92 万元和 54,517.29 万元，2014-2016 年度年均复合增长率为 38.80%。报告期内公司收入增长主要得益于：

（1）需求不断增加，市场规模不断扩大

为鼓励软件行业的发展，国家有关部门先后颁布了一系列优惠政策，营造了行业发展的优良政策环境。基础办公软件作为软件的基础部分，也从中受益，办公软件企业快速走上了产业化、规模化的发展道路。同时，信息化被确定为国家的重要战略举措，国家为此制定了一系列自主知识产权软件的推广措施，为国产基础办公软件行业的发展创造了广阔的市场空间。

在国家推广安全可控的应用软件产品的政策导向下，越来越多的政府机关、国有企业采购国产办公软件，市场规模快速扩大；同时，随着我国中小企业的蓬勃发展，以及国家持续推动的软件正版化，也为办公软件服务领域提供大量需求，市场规模随之进一步扩大。

（2）公司产品及服务竞争力不断加强

公司根据市场需求不断研发改进自身产品，提供更多实用功能、提升兼容性和适用性。同时主动贴近用户的操作习惯，结合移动平台的便利性和创新性，为用户提供更方便易用的办公软件产品。目前公司的 WPS Office 产品系列已涵盖了 Windows、Linux、Android 以及 iOS 等主流操作系统。公司在移动端已初步拥有了先发优势，并赢得了相当规模的用户群体，构建了闭环的商业模式。

WPS Office 产品多年来为用户探索更高效的办公方式，营造高品质、现代的办公体验，为公司赢得了良好的行业声誉，树立了优良的品牌形象，公司产品及服务竞争力正不断加强。

（3）市场开发及维护力度不断加大

公司不断从销售运营角度提升用户体验，逐步完善营销运营体系。在 WPS Office 产品的长期销售和售后服务中，公司积累了大量的用户服务经验和遍布全国范围的服务资源。近几年，公司逐步建立起一支强有力的用户服务与技术支持团队，负责售前、售中、售后全环节的用户支持工作，其工作内容包括为用户提供办公咨询、产品技术培训、部署升级服务，甚至更个性化的二次开发等服务。

营销服务体系的完善、服务经验的增长、遍布各地区的服务资源和优良的服务团队的建立，均对公司业绩的增长提供了有力支持。

（一）营业收入分析

报告期内，公司营业收入总体情况如下表所示：

单位：万元

项目	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	收入	占比	收入	占比	收入	占比
主营业务收入	54,464.20	99.90%	39,357.29	99.96%	28,291.73	99.98%
其他业务收入	53.09	0.10%	14.64	0.04%	5.13	0.02%
合计	54,517.29	100.00%	39,371.92	100.00%	28,296.85	100.00%

2014 年度、2015 年度及 2016 年度，公司营业收入分别为 28,296.85 万元、39,371.92 万元及 54,517.29 万元，其中以主营业务为主。2015 年度较 2014 年度，2016 年度较 2015 年度营业收入增幅分别为 39.14%和 38.47%，呈快速增长趋势。其他业务收入主要为个人所得税纳税手续费返还收入。

1、主营业务按产品类型分析

单位：万元

项目	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
办公软件产品使用授权	23,682.77	43.48%	22,167.15	56.32%	19,242.60	68.01%
其中：按数量授权	16,229.46	29.80%	15,189.15	38.59%	12,968.83	45.84%
按场地面积授权	7,453.31	13.68%	6,978.00	17.73%	6,273.77	22.18%
互联网广告推广服务	24,552.45	45.08%	15,239.81	38.72%	8,095.69	28.62%
其中：第三方平台合作推广	12,254.63	22.50%	9,326.58	23.70%	3,225.44	11.40%
广告业务	10,819.08	19.86%	5,401.67	13.72%	4,763.52	16.84%
其他	1,478.73	2.72%	511.56	1.30%	106.72	0.38%
办公服务订阅	6,228.98	11.44%	1,950.32	4.96%	953.44	3.37%
其中：机构客户订阅	1,401.99	2.57%	990.60	2.52%	676.94	2.39%
个人客户订阅	4,826.99	8.86%	959.72	2.44%	276.50	0.98%
主营业务收入合计	54,464.20	100.00%	39,357.29	100.00%	28,291.73	100.00%

（1）办公软件产品使用授权

2014 年度、2015 年度及 2016 年度，办公软件产品使用授权业务分别实现收入 19,242.60 万元、22,167.15 万元和 23,682.77 万元，占相应期间公司主营业务收入总额比例分别为 68.01%、56.32%和 43.48%，是公司重要收入来源。报告期内，公司加大办公软件产品使用授权业务的研发力度和市场开发投入，2015 年度较 2014 年度，2016 年度较 2015 年度对应收入增长率分别为 15.20%及 6.84%，呈逐年增长趋势。公司办公软件产品使用授权业务收入占主营业务收入比例呈下降趋势，主要系互联网广告推广服务及办公服务订阅业务快速发展，收入增速均高于办公软件产品使用授权业务收入增速所致。

报告期内，公司与大型机构客户保持了良好稳定的合作关系，并在此基础上大力开拓中小型机构客户。2015 年度较 2014 年度按数量授权的办公软件产品使用授权收入增长 17.12%，是公司 2015 年度办公软件产品使用授权业务收入高速增长的主要原因。

报告期内，办公软件产品使用授权业务销售模式主要包括代理商销售及直接销售，具体情况如下表所示：

单位：万元

销售模式	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	总额	占比	总额	占比	总额	占比
代理商销售	17,099.94	72.20%	16,846.40	76.00%	13,150.98	68.34%
直接销售	6,582.84	27.80%	5,320.76	24.00%	6,091.61	31.66%
合计	23,682.77	100.00%	22,167.15	100.00%	19,242.60	100.00%

报告期内，公司代理商销售收入占比较大，2014 年度、2015 年度及 2016 年度分别为 68.34%、76.00%及 72.20%。2015 年度，公司加大了与大型代理商及区域代理商的合作力度，代理商销售收入较 2014 年度增长 28.10%。2016 年度直接销售较 2015 年度增加 23.72%，主要系当年部分存量客户购买公司新版软件产品，销售收入相应增加。

（2）互联网广告推广服务

2014 年度、2015 年度及 2016 年度，公司互联网广告推广服务业务分别实现收入 8,095.69 万元、15,239.81 万元和 24,552.45 万元，占相应期间公司主营业务收入总额比例分别为 28.62%、38.72%及 45.08%。

报告期内，公司互联网广告推广服务主要包括第三方平台合作推广、广告业务等。其中：

1) 2014 年度、2015 年度及 2016 年度，公司第三方平台合作推广业务收入分别为 3,225.44 万元、9,326.58 万元及 12,254.63 万元，占当期主营业务收入比例分别为 11.40%、23.70%及 22.50%，2015 年度较 2014 年度，2016 年度较 2015 年度对应收入增长率分别为 189.16%及 31.39%。报告期内，公司加入阿里妈妈、百度广告联盟等广告平台，广告平台向公司提供广告主展示需求后，公司根据其运营决策选择以文字链、弹窗等方式对广告需求进行展示。软件使用者通过点击文字链、弹窗等方式进入广告主需要展示的页面并完成广告展示后，公司根据广告平台提供的当期结算数据确认收入，计费方式主要包括 CPS、CPA、CPC 等。

2) 2014 年度、2015 年度及 2016 年度，广告业务收入金额分别为 4,763.52 万元、5,401.67 万元及 10,819.08 万元，占当期主营业务收入比例分别为 16.84%、13.72%及 19.86%，2015 年度较 2014 年度，2016 年度较 2015 年度对应收入增长率分别为 13.40%及 100.29%。广告业务中，公司与广告主或广告代理商约定展示方式及计费方式，公司在完成约定的互联网广告推广业务后，或者依据广告发布进度，通过后台数据或经过双方对账确认后确认收入，计费方式包括 CPT、CPA、CPC 等。

3) 报告期内，公司其他互联网广告推广服务主要包括网站用户任务推广及金山词霸软件中电子书购买等。其中，网站用户任务推广指广告主购买公司稻壳儿网的“稻米”，用户通过完成广告主设置的任务，例如点击广告主网站链接、注册广告主网站会员等方式获得广告主购买的稻米，公司按广告主实际消耗“稻米”的比例确认收入；金山词霸软件电子书购买业务指用户付费购买软件中的电子书，公司在用户完成购买后确认收入。

报告期内，随着产品及服务的品牌价值不断提高、竞争力不断加强，公司积累了大量具有媒体传播效应的用户群体。另外，受益于我国互联网广告市场规模不断增长，公司依托其用户优势，积极加强互联网广告推广服务的资源投入，与多家第三方广告平台、广告代理商及直签广告客户建立了长期稳定的合作关系，自身互联网广告推广价值实现快速增长，互联网广告推广服务业务收入金额逐年增长，2015 年度较 2014 年度，2016 年度较 2015 年度收入增长率分别为 88.25%

及 61.11%。

（3）办公软件服务订阅

2014 年度、2015 年度及 2016 年度，办公服务订阅业务分别实现收入 953.44 万元、1,950.32 万元及 6,228.98 万元，占相应期间公司主营业务收入总额比例分别为 3.37%、4.96%及 11.44%。办公软件服务订阅主要包括 3 种模式：

1) 为个人客户提供的 WPS 会员、稻壳儿会员服务，公司根据在约定的会员服务期限内分摊确认收入；

2) 为大型机构客户提供的在一定期限内，根据客户实际需求提供的定制化办公软件订阅服务，公司按与客户签订的技术服务合同总金额在服务期内分摊确认收入；

3) 为中小机构客户提供的年付费软件订阅服务，公司在软件使用期限内分摊确认收入。

报告期内，公司为进一步提高服务质量，树立品牌形象，大力发展办公软件服务订阅业务，为客户提供的特殊化、差异化定制服务得到用户的广泛认可。2015 年度较 2014 年度，2016 年度较 2015 年度该业务收入增长率分别为 104.56%和 219.38%。

2、主营业务按地区细分的收入情况

报告期内，公司按地区分布细分的收入情况如下表所示：

单位：万元

地区	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
华北	22,054.25	45.31%	19,666.35	51.91%	10,689.75	38.28%
华东	15,692.02	32.24%	9,358.17	24.70%	7,053.54	25.26%
华南	2,643.08	5.43%	2,343.06	6.18%	3,580.44	12.82%
东北	1,833.20	3.77%	1,815.86	4.79%	1,926.48	6.90%
西南	1,140.04	2.34%	923.86	2.44%	960.66	3.44%
西北	546.19	1.12%	1,294.71	3.42%	851.64	3.05%
华中	627.51	1.29%	379.27	1.00%	956.09	3.42%
境内收入合计	44,536.29	91.51%	35,781.27	94.44%	26,018.60	93.17%
日本	1,250.73	2.57%	1,132.64	2.99%	1,627.68	5.83%

地区	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
海外其他地区	2,883.13	5.92%	972.11	2.57%	279.51	1.00%
合计	48,670.15	100.00%	37,886.03	100.00%	27,925.79	100.00%

注：主营业务按地区细分的收入情况未包括个人客户网上消费部分及稻壳儿任务推广收入

3、主营业务季节性分析

单位：万元

期间	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
第一季度	8,234.96	15.12%	5,502.95	13.98%	5,163.00	18.25%
第二季度	11,675.10	21.44%	8,164.36	20.74%	6,672.33	23.58%
第三季度	13,186.77	24.21%	10,614.35	26.97%	7,118.67	25.16%
第四季度	21,367.38	39.23%	15,075.63	38.30%	9,337.72	33.01%
合计	54,464.20	100.00%	39,357.29	100.00%	28,291.73	100.00%

报告期内，公司第四季度主营业务占比较高，主要原因为公司软件授权客户主要集中在政府、金融、电力、航空、能源等领域，上述客户通常于年初制定采购计划，于第四季度集中进行采购；另外，各电商平台每年促销活动多集中在第四季度举行，公司互联网广告推广服务业务收入第四季度占比较高。

（二）营业成本分析

报告期内，公司营业成本按产品类型分类的具体情况如下表所示：

单位：万元

项目	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
办公软件产品使用授权	516.48	8.84%	471.11	16.71%	307.29	15.08%
其中：IDC 服务器租赁及 CDN 带宽服务	220.70	3.78%	130.01	4.61%	57.03	2.80%
软件介质及包装物	94.29	1.61%	177.96	6.31%	58.21	2.86%
软件使用授权分成	83.62	1.43%	146.73	5.21%	24.83	1.22%
服务器折旧	3.85	0.07%	13.35	0.47%	94.71	4.65%
其他	114.01	1.95%	3.06	0.11%	72.51	3.56%
互联网广告推广服务	3,152.70	53.99%	1,320.53	46.85%	1,192.14	58.50%

项目	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
其中：IDC 服务器租赁及 CDN 带宽服务	2,533.94	43.39%	1,041.36	36.95%	641.56	31.48%
技术服务费	518.02	8.87%	197.57	7.01%	114.98	5.64%
服务器折旧	30.08	0.52%	81.60	2.89%	435.60	21.38%
版权分成	70.66	1.21%	-	-	-	-
办公服务订阅	2,170.52	37.17%	1,027.02	36.44%	538.27	26.42%
其中：IDC 服务器租赁及 CDN 带宽服务	687.31	11.77%	116.73	4.14%	63.44	3.11%
员工薪酬	665.73	11.40%	569.20	20.19%	474.83	23.30%
开发分成	817.48	14.00%	341.09	12.10%	-	-
营业成本合计	5,839.68	100.00%	2,818.66	100.00%	2,037.70	100.00%

2014 年度、2015 年度及 2016 年度，公司营业成本分别为 2,037.70 万元、2,818.66 万元及 5,839.68 万元，报告期内，公司各项业务成本随业务规模扩大呈上升趋势。

1、办公软件产品使用授权

2014 年度、2015 年度及 2016 年度，办公软件产品使用授权业务成本分别为 307.29 万元、471.11 万元和 516.48 万元，2015 年度较 2014 年度增长 53.31%，2016 年度较 2015 年度增长 9.63%。办公软件产品使用授权业务成本主要包括 IDC 服务器租赁及 CDN 带宽服务、软件介质及包装物、软件使用授权分成及服务器折旧等。其中，软件使用授权分成主要系公司销售的软件产品中集成了部分第三方软件产品的功能组件，需要向软件所有人支付一定的分成款。

2、互联网广告推广服务

2014 年度、2015 年度及 2016 年度，互联网广告推广服务成本分别为 1,192.14 万元、1,320.53 万元和 3,152.70 万元，2015 年度较 2014 年度增长 10.77%，2016 年度较 2015 年度增长 138.75%。互联网广告推广服务业务成本主要包括 IDC 服务器租赁及 CDN 带宽服务、技术服务费、服务器折旧及版权分成。其中，技术服务费主要指平台类广告客户为公司提供结算、对账等信息管理而收取的技术服务费，版权分成主要由用户购买金山词霸软件中电子书等，公司向电子书版权所有者支付的分成款形成。

3、办公服务订阅

2014 年度、2015 年度及 2016 年度，公司办公服务订阅成本分别为 538.27 万元、1,027.02 万元和 2,170.51 万元，2015 年度较 2014 年度增长 90.80%，2016 年度较 2015 年度增长 111.34%。办公服务订阅业务成本主要包括 IDC 服务器租赁及 CDN 带宽服务、员工薪酬及版权分成。其中，员工薪酬主要指与技术服务人员相关的工资、福利等，开发分成主要指个人会员业务中，公司在销售第三方开发的文件模板时需要与版权所有人按照约定比例支付的分成款。

（三）毛利率分析

1、综合毛利率和分产品毛利率分析

2014 年度、2015 年度及 2016 年度，公司主营业务综合毛利率分别为 92.80%、92.84%及 89.28%。具体情况如下表所示：

单位：%

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
办公软件产品使用授权	97.82	97.87	98.40
互联网广告推广服务	87.16	91.33	85.27
办公服务订阅	65.15	47.34	43.54
主营业务综合毛利率	89.28	92.84	92.80

2014 年度及 2015 年度，公司主营业务综合毛利率基本保持稳定；2016 年度主营业务综合毛利率较 2015 年度下降 3.56%，主要原因为 2016 年度公司互联网广告推广服务收入占比上升，而互联网广告推广服务毛利率较 2015 年度下降 4.18%，以及毛利率较低的办公服务订阅业务收入占比上升所致。

2014 年度、2015 年度及 2016 年度，办公软件产品使用授权业务毛利率分别为 98.40%、97.87%及 97.82%。报告期内，公司毛利率水平整体保持稳定，处于较高水平，主要原因系公司将办公软件产品使用授权业务有关的人员薪酬计入相关费用，未纳入成本核算所致。

2014 年度、2015 年度及 2016 年度，互联网广告推广服务业务毛利率分别 85.27%、91.33%及 87.16%，呈波动增长趋势。2015 年度较 2014 上升 6.06%，主要系公司当年第三方平台合作推广收入大幅增加，2015 年度较 2014 年度增幅 189.16%，而该业务主要对应的技术服务费成本 2015 年度较 2014 年度增幅

71.83%，收入增速大于成本增速所致。2016 年度较 2015 年度下降 4.18%，主要原因为：1）2016 年度公司电子书、课程、翻译、字典等资源下载量显著增加，IDC 服务器租赁及 CDN 带宽服务成本显著上升，2016 年度较 2015 年度增长 143.33%；2）第三方合作推广客户于 2016 年度上调了技术服务费比例，导致公司当年技术服务费增速大于第三方平台客户收入增速。

2014 年度、2015 年度及 2016 年度，办公服务订阅业务毛利率分别 43.54%、47.34%及 65.15%。2015 年度较 2014 年度增加 3.80%，2016 年度较 2015 年度增加 17.81%，主要系公司加大对个人客户订阅业务的投入，推出了包括稻壳儿模板下载、稻壳儿会员等产品及服务，同时，报告期内个人用户数量整体呈增加趋势，个人客户订阅收入随之增加，受益于规模效应，收入增速大于成本增速所致。

2、与可比上市公司综合毛利率的比较分析

A 股已上市公司中，所属行业为软件和信息技术服务业（行业代码：I65），与发行人业务具有可比性的公司主要包括鼎捷软件、东方通、广联达、泛微网络、用友网络和久其软件，因此选取其作为主要可比上市公司。

下表列示了主要可比上市公司的综合毛利率情况：

单位：%

公司	2016 年度	2015 年度	2014 年度
鼎捷软件	82.43	80.28	80.46
东方通	77.84	84.18	97.96
广联达	93.36	95.97	96.46
泛微网络	95.93	96.43	95.24
用友网络	68.64	67.85	67.52
久其软件	58.04	65.91	94.99
均值	79.37	81.77	88.77
本公司	89.29	92.84	92.80

资料来源：各可比公司年报

如上表所示，公司毛利率水平低于广联达、泛微网络，高于其他可比公司，整体处于较高水平。公司作为办公软件和服务提供商，最大的支出是员工薪酬，而主要员工薪酬按照员工职能分别计入相关费用，未在营业成本中核算，导致公司毛利率水平较高。

（四）期间费用分析

2014 年度、2015 年度及 2016 年度，公司各项费用金额及占比情况如下表所示：

单位：万元

项目	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
销售费用	11,330.69	32.36%	9,274.67	18.00%	9,126.85	32.30%
管理费用	24,603.39	70.26%	42,797.75	83.07%	19,739.85	69.87%
财务费用	-918.53	-2.62%	-549.46	-1.07%	-614.25	-2.17%
期间费用合计	35,015.56	100.00%	51,522.96	100.00%	28,252.45	100.00%
扣除股份支付费用后期间费用合计	34,822.57		30,675.04		27,905.96	

2014 年度、2015 年度及 2016 年度，公司各项费用占营业收入比例情况如下表所示：

单位：%

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
	占营业收入比例	占营业收入比例	占营业收入比例
销售费用	20.78	23.56	32.25
管理费用	45.13	108.70	69.76
财务费用	-1.68	-1.40	-2.17
期间费用率	64.23	130.86	99.84
扣除股份支付费用后期间费用率	63.87	77.91	98.62

2014 年度、2015 年度和 2016 年度，公司期间费用合计金额分别为 28,252.45 万元、51,522.96 万元及 35,015.56 万元，2015 年度较 2014 年度，2016 年度较 2015 年度增幅分别为 82.37%和-32.04%。2015 年度期间费用较 2014 年度增幅较大，主要系当年进行股份支付处理，导致管理费用大幅增加。2014 年度、2015 年度和 2016 年度，扣除股份支付费用后期间费用合计分别为 27,905.96 万元、30,675.04 万元及 34,822.57 万元，2015 年度较 2014 年度，2016 年度较 2015 年度的增长幅度分别为 9.92%和 13.52%。

从结构上看，期间费用中占比最大的是管理费用，2014 年度、2015 年度和

2016 年度管理费用在期间费用中的占比分别为 69.87%、83.07%和 70.26%；销售费用占期间费用的比例也较高，分别为 32.30%、18.00%和 32.36%。

2014 年度、2015 年度及 2016 年度，公司期间费用占营业收入的比重分别为 99.84%、130.86%和 64.23%，扣除股份支付费用后期间费用率分别为 98.62%、77.91%及 63.87%。

期间费用中，具体费用项目具体分析如下：

1、销售费用明细分析

单位：万元

项目	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
销售人员薪酬	6,070.67	53.58%	4,545.58	49.01%	3,632.98	39.81%
宣传及推广费用	3,187.19	28.13%	2,941.40	31.71%	4,055.52	44.44%
办公、差旅及招待费用	2,019.58	17.82%	1,759.84	18.97%	1,422.88	15.59%
折旧与摊销费用	53.26	0.47%	27.85	0.30%	15.47	0.17%
合计	11,330.69	100.00%	9,274.67	100.00%	9,126.85	100.00%

2014 年度、2015 年度及 2016 年度，公司销售费用分别为 9,126.85 万元、9,274.67 万元及 11,330.69 万元，2015 年度较 2014 年度，2016 年度较 2015 年度增幅分别为 1.62%和 22.17%。报告期内，公司销售费用主要由销售员工薪酬及宣传推广费构成，上述两项费用合计占各期销售费用比例分别为 84.25%、80.72%及 81.71%。

（1）销售人员薪酬

2014 年度、2015 年度及 2016 年度，销售人员薪酬分别为 3,632.98 万元、4,545.58 万元及 6,070.67 万元，2015 年度较 2014 年度增长 25.12%，2016 年度较 2015 年度增长 33.55%。公司销售人员薪酬呈逐年上升趋势，主要系随着公司业务规模不断扩大，销售人员数量逐年增加，以及公司每年均会根据市场情况对平均薪酬进行一定程度的向上调整所致。

（2）宣传推广费用

2014 年度、2015 年度及 2016 年度，宣传推广费分别为 4,055.52 万元、2,941.40 万元及 3,187.19 万元。2015 年度较 2014 年度下降 27.47%，主要系公司在 2014

年大力发展海外业务，当年海外宣传推广费支出较多，2015 年海外业务逐渐稳定，宣传推广费用有所下降。

（3）办公差旅招待费用

报告期内，公司办公差旅招待费用逐年上升，主要系随着公司业务区域的扩大，异地项目数量增加，导致因市场开拓和客户维护而发生的员工差旅费用也持续增长，以及随着公司客户数量及业务规模的上升，业务招待费逐年增加所致。

（4）销售费用与可比公司对比情况

单位：%

项目	销售费用率		
	2016 年度	2015 年度	2014 年度
鼎捷软件	48.04	49.81	46.95
东方通	17.14	25.85	33.08
广联达	32.85	38.29	31.26
泛微网络	70.31	67.45	65.05
用友网络	25.68	26.63	24.98
久其软件	6.38	7.40	7.34
均值	33.40	35.91	34.78
本公司	20.78	23.56	32.25

报告期内，公司销售费用率低于可比公司水平，且呈下降趋势，主要原因为互联网广告推广服务业务收入占比逐渐上升，而该业务在销售人员及宣传推广等方面投入较少。

2、管理费用明细分析

单位：万元

项目	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
研发费用	21,871.63	88.90%	19,809.89	46.29%	17,704.77	89.69%
管理人员薪酬	1,285.11	5.22%	1,207.71	2.82%	1,044.36	5.29%
办公、差旅及招待费	597.63	2.43%	494.40	1.16%	531.05	2.69%
中介机构服务费用	497.03	2.02%	289.20	0.68%	89.05	0.45%
股份支付费用	192.99	0.78%	20,847.92	48.71%	346.49	1.76%

项目	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
税金及其他	123.47	0.50%	48.99	0.11%	17.57	0.09%
折旧与摊销费用	35.53	0.14%	99.63	0.23%	6.57	0.03%
合计	24,603.39	100.00%	42,797.75	100.00%	19,739.85	100.00%
扣除股份支付后管理费用合计	24,410.40		21,949.83		19,393.36	

2014 年度、2015 年度及 2016 年度，公司管理费用分别为 19,739.85 万元、42,797.75 万元及 24,603.39 万元，2015 年度较 2014 年度增加 116.81%，2016 年度较 2015 年度下降 42.51%，扣除股份支付产生的管理费用后，2015 年度较 2014 年度增加 13.18%，2016 年度较 2015 年度增加 11.21%。公司管理费用主要包括研发费用及管理人员薪酬，2014 年度、2015 年度及 2016 年度，以上两项合计金额占扣除股份支付后管理费用比例分别为 96.68%、95.75%及 94.86%。

（1）研发费用

报告期内，公司研发支出全部费用化。2014 年度、2015 年度及 2016 年度，公司研发费用分别为 17,704.77 万元、19,809.89 万元及 21,871.63 万元，具体构成如下表所示：

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
研发人员薪酬	13,027.12	11,285.51	8,740.32
社会保障	3,238.63	2,710.94	1,974.15
租赁费及服务费	1,686.92	1,683.44	1,648.93
折旧及摊销费用	1,378.51	1,592.87	2,554.62
劳务费	606.73	549.20	697.43
差旅费	419.56	408.28	397.73
福利费	297.91	385.78	263.59
工会经费	156.29	148.12	105.15
办公费	154.10	133.92	147.17
委托开发费	22.76	110.39	88.50
其他	883.11	801.44	1,087.19
合计	21,871.63	19,809.89	17,704.77

公司研发费用主要由研发人员薪酬构成。报告期内研发费用中人员薪酬逐年增加，主要系公司为了使自身产品及服务的深度和广度不断加强，加大了研发投入，研发人员数量及薪酬水平均有所增加。

（2）管理人员薪酬

公司管理费用中的管理人员薪酬主要为支付给行政管理人员的工资、福利费等。报告期内，随着公司经营规模的扩张，管理费用中的职工薪酬呈逐年上升趋势，2014 年度、2015 年度及 2016 年度人员薪酬占扣除股份支付后管理费用比例分别为 5.39%、5.50%及 5.26%，基本保持稳定。

（3）中介机构服务费

中介费主要包括公司及其下属公司的年度审计费、常年法律顾问费等。

（4）股份支付费用

2014 年度、2015 年度及 2016 年度股份支付金额分别为 346.49 万元、20,847.92 万元及 192.99 万元。其中，股权支付费用主要形成原因为：

1) 2015 年 11 月，金山办公香港将持有发行人的 23.26%的股权分别转让给奇文一维、奇文二维、奇文三维、奇文四维、奇文五维、奇文六维、奇文七维、奇文八维。本次股权转让按照公允价值与员工持股平台支付的受让对价之间的差额为 20,298.20 万元确认为股份支付费用。授予日权益工具公允价值的确定方法按照中联资产评估集团有限公司于 2016 年 10 月 10 日出具的中联评报字[2016]第 2247 号评估报告，截至评估基准日 2015 年 10 月 31 日，发行人纳入股份支付范围内的股东全部权益价值评估价值为 92,263.37 万元。

2) 发行人部分员工参与金山软件股权激励计划，具体情况为：金山软件董事会于 2008 年 3 月 31 日通过股权激励计划，除非董事会提出提前终止，否则股权激励计划将自 2008 年 3 月 31 日起五年内有效。2010 年 11 月 25 日，金山软件董事会批准延长股权激励计划的期限至 2017 年 3 月 30 日。2016 年 11 月 19 日，金山软件董事会批准延长股权激励计划的期限至 2022 年 3 月 30 日。

授予日权益工具公允价值的确定方法为金山软件当日收盘价。2014 年度、2015 年度及 2016 年度，此项股份支付确认的费用总金额分别为 346.49 万元、549.71 万元及 192.99 万元。

(5) 管理费用与可比公司对比情况

单位：%

项目	管理费用率		
	2016 年度	2015 年度	2014 年度
鼎捷软件	25.48	27.38	23.21
东方通	30.88	30.77	42.30
广联达	47.83	50.16	36.87
泛微网络	21.54	21.57	24.88
用友网络	39.72	38.71	31.03
久其软件	35.32	41.29	72.79
均值	33.46	34.98	38.51
本公司	45.13	108.70	69.76
本公司扣除股份支付费用后	44.78	55.75	68.54

报告期内，随着公司规模逐渐扩大，规模效应逐渐提升，管理效率逐渐增强，公司扣除股份支付费用后管理费用率呈下降趋势。公司管理费用率高于可比公司均值，主要系公司研发投入较大，研发费用占营业收入比例较高所致。

3、财务费用明细分析

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
利息支出	-	-	-
减：利息收入	1,095.24	779.61	922.48
汇兑损益	-115.19	-40.68	52.91
手续费	10.39	5.36	5.58
收购金山词霸融资费用	281.40	265.10	249.74
其他	0.12	0.37	-
合计	-918.53	-549.46	-614.25

公司收购金山词霸交易具有融资性质而确认的财务费用，具体情况请见本节“十二、财务状况分析”之“（三）负债和偿债能力分析”之“1、主要负债情况分析”之“（6）长期应付款”。

（五）营业外收支分析

1、营业外收入

报告期内公司营业外收入明细如下：

单元：万元

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2016 年度	2015 年度	2014 年度	2016 年度	2015 年度	2014 年度
政府补助	4,871.51	3,877.55	3,503.58	694.23	1,239.72	1,261.13
非流动资产处置利得合计	0.99	0.43	0.27	0.99	0.43	0.27
其他	0.28	0.07	3.08	0.28	0.07	3.08
合计	4,872.78	3,878.06	3,506.93	695.50	1,240.22	1,264.48

报告期内，公司营业外收入主要由政府补助构成。2014 年度、2015 年度和 2016 年度，公司计入当期损益的政府补助分别为 3,503.58 万元、3,877.55 万元和 4,871.51 万元，占对应各期营业外收入比例分别为 99.90%、99.99%和 99.97%，具体明细如下表所示：

单元：万元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度	与收益相关 /与资产相关
增值税退税	4,177.28	2,637.84	2,242.45	与收益相关
核高基项目 1	8.47	8.59	15.17	与资产相关
核高基《网络化中文办公服务平台的研发及产业化》	36.35	77.96	503.98	与资产相关
核高基项目 2	0.19	4.43	6.07	与资产相关
广东省服务贸易发展专项资金	-	15.23	25.00	与收益相关
珠海市财政局 2013 年广东省最具价值版权产品扶持资助金	-	-	1.00	与收益相关
珠海市财政局残疾人就业奖励金	-	-	2.96	与收益相关
珠海市科技局国家战略性新兴产业奖励金	-	-	200.00	与收益相关
广东省经济和信息化委员会《安全云存储及应用服务平台产业化》	-	38.46	76.92	与收益相关
广东省科技厅《基于网络化 WPS 办公套件在日本市场的研发及	-	-	9.37	与收益相关

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度	与收益相关 /与资产相关
推广》				
广东省经济和信息化委员会《企业云办公公共服务平台的研发及应用》	-	-	160.00	与收益相关
广东省经济和信息化委员会《智能云服务与管理平台核心软件及系统》	-	115.07	41.73	与收益相关
工信部项目	-	-	200.00	与收益相关
中关村国际化发展专项资金	-	50.00	10.00	与收益相关
中关村现代服务业试点支持项目	-	354.00	-	与收益相关
珠海高新区财政国库支付中心 2013 年研发加计补贴资金	-	111.10	-	与收益相关
广东省企业研究开发省级财政补助	-	418.54	-	与收益相关
珠海市工会委员会党组织活动经费	-	2.38	-	与收益相关
珠海市财政局 2014 年珠海市科学技术奖励专项资金项目款	-	10.00	-	与收益相关
珠海市科技局 2015 年珠海市软件和集成电路设计产业专项资金	-	20.00	-	与收益相关
珠海市科技和工业信息化局 2014 年度珠海市专利申请工作先进单位奖励金	-	5.00	-	与收益相关
中关村金山互联网+企业综合服务平台	270.00	-	-	与收益相关
金山轻办公应用服务的研发及推广	50.00	-	-	与收益相关
2015 年广东省企业研究开发省级财政补助资金	59.58	-	-	与收益相关
2015 年广州市企业研发经费投入后补助	34.58	-	-	与收益相关
珠海高新技术产业开发区发展改革和财政局 2015 年高新技术企业奖励	20.00	-	-	与收益相关
珠海高新技术产业开发区发展改革和财政局 2014 年度企业研发费用补助资金	200.00	-	-	与收益相关
珠海高新技术产业开发区发展改革和财政局 2015 年度知识产	15.00	-	-	与收益相关

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度	与收益相关 /与资产相关
权资助资金				
其他	0.06	8.97	8.91	与收益相关
合计	4,871.51	3,877.55	3,503.58	

报告期内，公司政府补贴主要由增值税退税构成。2014 年、2015 年及 2016 年度，增值税退税补贴占政府补贴比例分别为 64.00%、68.03%及 85.75%。公司作为国内领先的办公软件和服务提供商，凭借 20 多年的技术积累和对办公领域专业研究的优势，拥有多项具备自主知识产权的核心技术，公司依法享受增值税优惠政策。在国家高度重视和鼓励高科技信息产品的宏观背景下，公司享受增值税优惠政策在未来较长一段时间内具有稳定性。

2、营业外支出

报告期内，公司营业外支出明细如下表所示：

单位：万元

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2016 年度	2015 年度	2014 年度	2016 年度	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损失合计	0.08	0.60	0.27	0.08	0.60	0.27
其中：固定资产处置损失	0.08	0.60	0.27	0.08	0.60	0.27
债务豁免	46.71	-	-	46.71	-	-
预计负债	500.00	-	-	-	-	-
其他	-	94.03	-	-	94.03	-
合计	546.79	94.62	0.27	46.79	94.62	0.27

2016 年度，公司营业外支出主要由未决诉讼形成，具体形成原因请见本招股说明书“第十一节 其他重要事项”之“三、行政处罚、重大诉讼或仲裁事项”。

（六）净利润分析

2014 年度、2015 年度和 2016 年度，公司净利润分别为 1,363.46 万元、-14,547.76 万元和 17,145.63 万元，具体情况如下表所示：

单位：万元

利润指标	2016 年度	2015 年度	2014 年度
营业收入	54,517.29	39,371.92	28,296.85
营业利润	12,862.58	-15,537.02	-2,391.91
利润总额	17,188.57	-11,753.59	1,114.74
净利润	17,145.63	-14,547.76	1,363.46
扣非后净利润	15,580.37	11,341.29	172.65

2014 年度、2015 年度及 2016 年度，公司利润总额分别为 1,114.74 万元、-11,753.59 万元及 17,188.57 万元，随着公司主营业务盈利能力的不断加强，营业利润占利润总额比例不断上升。2016 年度，公司营业利润占利润总额比例为 74.83%，是公司主要利润来源。

下表列示了主要可比上市公司的净利润率情况：

单位：%

公司名称	2016 年度	2015 年度	2014 年度
鼎捷软件	3.60	1.14	6.01
东方通	34.22	29.79	29.42
广联达	20.85	15.75	33.87
泛微网络	14.14	15.90	16.91
用友网络	3.86	7.27	12.58
久其软件	16.55	18.83	22.25
均值	15.54	14.78	20.17
本公司	31.45	-36.95	4.82
本公司扣除非经常性损益后	28.58	28.81	0.61

资料来源：各可比公司年报。

2014 年度，公司扣除非经常性损益后净利润率水平低于 2015 年度及 2016 年度，主要系公司当年加强研发投入，而研发投入对收入的影响存在一定滞后性，研发投入所带来的收益未在当年体现，2014 年度、2015 年度及 2016 年度，公司研发费用占营业收入比例分别为 62.57%、50.31%及 40.12%。此外，公司 2014 年度加大了海外营销推广力度，导致宣传及推广费用较高，2014 年度、2015 年度及 2016 年度，公司销售费用占营业收入比例分别为 32.25%、23.56%及 20.78%。

2015 年度，公司净利润率较低主要系 2015 年度股份支付金额较大，导致当年度净利润为负。2015 年度，公司扣非后净利润金额为 11,341.29 万元，扣非后

净利率为 28.81%，高于同行业可比公司平均水平。

2014 年度、2015 年度及 2016 年度，扣除非经常性损益后，公司的净利润率分别为 0.61%，28.81%及 28.58%。2015 年度，公司扣非后净利润率大幅上升，主要系公司在保持办公软件产品使用授权业务稳定增长基础上，互联网广告推广服务业务收入大幅增长，而与该业务相关的费用支出较少，期间费用增速低于营业收入增速所导致。2014 年度、2015 年度及 2016 年度，公司期间费用率分别为 99.84%、130.86%及 64.23%，扣除股份支付费用后期间费用率分别为 98.62%、77.91%及 63.87%，呈逐年下降趋势。

（七）非经常性损益分析

参见本节“七、非经常性损益明细表”的相关披露和分析。

（八）税费分析

1、所得税费用表

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
当期所得税费用	135.38	2,624.75	72.46
递延所得税费用	-92.43	169.42	-321.18
所得税费用	42.95	2,794.17	-248.72
所得税费用占利润总额比例	0.25%	-23.77%	-22.31%

2014 年度所得税费用较低主要系公司享受相关税收优惠政策所致，具体情况请见本节“四、主要税收政策、缴纳的主要税种及税率”之“（二）税收优惠”。

2、会计利润与所得税费用调整过程

报告期内，公司所得税费用与会计利润的关系如下表所示：

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
利润总额	17,188.57	-11,753.59	1,114.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,148.57	-1,469.20	139.34
子公司适用不同税率的影响	172.80	-750.86	-107.77
非应税收入的影响	-196.85	-758.42	-237.82

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
研发费用加计扣除的影响	-1,292.63	-1,086.48	-788.32
行权所得税前扣除的影响	-204.87	-61.52	-221.36
不可抵扣的成本、费用和损失影响	64.65	2,202.63	147.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.02	-83.80	-0.08
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,085.50	982.87	837.11
境外预扣所得税	58.81	398.75	66.40
税率调整导致递延所得税资产/负债余额的变化	-	-	-
递延所得税计税基础与纳税调整的差异	-	-	-
利润总额调整的影响	-1,793.05	3,420.19	-83.95
所得税费用	42.95	2,794.17	-248.72

（九）税收优惠对公司经营成果的影响

报告期内，根据有关规定，公司及下属子公司在部分年度享受所得税、营业税和增值税税收优惠。报告期内，税收优惠对于公司净利润的影响如下表所示：

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
归属于母公司所有者的净利润	17,145.63	-14,547.76	1,363.46
税收优惠对归属于母公司所有者净利润的影响金额	3,775.41	4,197.27	1,681.84
不享受税收优惠的归属母公司所有者净利润	13,370.22	-18,745.03	-318.38
税收优惠对归属于母公司所有者净利润的影响比例	22.02%	-28.85%	123.35%
归属于发行人股东扣除非经常性损益后的净利润	15,580.37	11,341.29	172.65
税收优惠对归属于发行人股东扣除非经常性损益后的净利润的影响比例	24.23%	37.01%	974.15%

（十）影响公司收入、成本、费用和利润的主要因素，以及对公司具有核心意义或其变动对业绩变动具有较强预示作用的财务或非财务指标分析

1、影响公司收入、成本、费用和利润的主要因素

（1）行业发展前景

软件产业属于国家大力鼓励发展的行业。近年来，国家为了促进软件行业的发展，相继出台了一系列促进软件行业发展的法规和政策。良好的政策环境以及广阔的市场空间将进一步促进我国软件产业的迅猛发展。

随着中国经济的不断发展，正版化意识的不断加强以及国家对软件安全需求的日益增长，将会有更多的机构和个人实现办公软件本土化、正版化，为公司提供更多的潜在需求。公司作为国内领先的办公软件和服务提供商，经过 20 余年的研发与更新，拥有国内领先的技术水平。未来，公司将紧抓行业发展机遇，力争成为世界领先水平的办公软件民族企业。

（2）自身业务经营能力

公司的核心产品 WPS Office 在办公领域服务用户超过 27 年，在办公软件领域建立了扎实的技术根基，在数十款产品的迭代更新开发历程中，公司也积累了丰富的办公软件开发经验。公司自主研发核心产品和关键技术，申请技术发明专利超过 300 项，包括多项国内外发明专利已获授权，公司办公软件开发技术在国内同行有着领先优势。同时公司历年承担了核高基、电子发展基金等多项国家及地方重大研发及产业化项目，积累了丰富的项目实施经验。随着企业不断发展，公司未来将借助构建 WPS+办公云服务体系，积极响应全球用户需求，解决现行办公数据流转及协作低效的问题，打通多人多终端的协作壁垒，提供更加优秀的用户体验，以商务创作、协同办公为发展驱动，进一步提高自身经营优势，成为世界领先水平的办公软件民族企业。

2、对公司具有核心意义或其变动对业绩变动具有较强预示作用的财务或非财务指标分析

根据公司所处的行业状况及自身业务特点，公司主营业务收入年复合增长

率、综合毛利率、经营性现金流量净额等财务指标对分析公司的收入、成本、费用和利润具有较为重要意义，其变动对公司业绩波动具有较强的预示作用。

（1）主营业务收入年复合增长率

2014 年度、2015 年度及 2016 年度，公司主营业务稳步增长，主营业务收入分别 28,291.73 万元、39,357.29 万元和 54,464.20 万元，2014 年至 2016 年年复合增长率为 38.75%。报告期内主营业务收入持续增长，收入增长趋势良好。

（2）综合毛利率

公司主营业务综合毛利率可用来判断公司产品的竞争力和获利能力。2014 至 2016 年度，公司主营业务综合毛利率分别为 92.80%、92.84%和 89.28%，整体处于行业较高水平，体现了公司具有较强的核心竞争优势，在产品定价及成本控制能力。

（3）经营性现金流量净额

经营性现金流量净额可判断公司日常生产经营运转是否健康，预测企业未来的发展情况。2014 年度、2015 年度及 2016 年度，公司经营活动现金流量净额分别为 2,887.10 万元、5,532.07 万元和 14,455.58 万元，经营性现金流量持续为正，且逐年递增，公司盈利能力良好。

十一、保荐人对发行人持续盈利能力的分析及意见

发行人已在本招股说明书“第四节风险因素”中对报告期内实际发生以及未来可能发生的对公司持续盈利能力产生重大不利影响的风险因素进行了充分提示。保荐人对发行人进行了核查，认为发行人具备持续盈利能力。

十二、财务状况分析

（一）资产分析

2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 及 2016 年 12 月 31 日，公司各类资产及占比情况如下表所示：

单位：万元

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动资产	89,185.05	94.19%	52,920.46	90.15%	42,027.12	86.97%
非流动资产	5,500.87	5.81%	5,781.12	9.85%	6,294.53	13.03%
资产总额	94,685.92	100.00%	58,701.57	100.00%	48,321.65	100.00%

资产规模方面，2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日，公司资产总额分别为 48,321.65 万元、58,701.57 万元和 94,685.92 万元，2015 年末较 2014 年末增长幅度为 21.48%，2016 年末较 2015 年末增长幅度为 61.30%。报告期内公司资产总额随业务规模的扩大而持续稳步增长，主要原因为公司经营情况良好、营业收入逐年增加，经营性现金流每年均呈现净流入趋势，货币资金及应收账款等流动资产逐年大幅增加。另外，公司于 2016 年引入晨兴二期、纪源 WPS、顺为互联网等投资者，随着投资款到位，2016 年末资产规模随之上升。

资产结构方面，截至 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日，公司流动资产规模分别为 42,027.12 万元、52,920.46 万元和 89,185.05 万元，占资产总额的比重分别为 86.97%、90.15%和 94.19%，占比较高且呈稳定上升趋势。公司作为国内领先的办公软件和服务提供商，主要从事办公软件产品及相关服务的设计开发及销售推广，业务的开展主要依靠高素质的研发管理团队对产品更新升级以使自身竞争优势不断提高，在现有业务模式下流动资产占比较高，业务具有轻资产的特征。

（二）主要资产具体情况分析

1、流动资产分析

报告期内，公司流动资产构成如下表所示：

单位：万元

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
货币资金	31,472.78	35.29%	13,734.92	25.95%	6,531.26	15.54%
应收账款	15,469.18	17.35%	13,637.06	25.77%	6,780.70	16.13%
应收利息	277.76	0.31%	98.31	0.19%	51.14	0.12%
预付款项	927.60	1.04%	148.13	0.28%	283.87	0.68%

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
其他应收款	2,287.64	2.57%	4,775.13	9.02%	9,954.79	23.69%
存货	130.10	0.15%	137.91	0.26%	99.35	0.24%
其他流动资产	38,620.00	43.30%	20,389.00	38.53%	18,326.00	43.61%
流动资产合计	89,185.05	100.00%	52,920.46	100.00%	42,027.12	100.00%

截至 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日，公司流动资产金额合计分别为 42,027.12 万元、52,920.46 万元及 89,185.05 万元，2015 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日流动资产合计金额较期初增长幅度分别为 25.92%和 68.53%。报告期内，公司流动资产主要由货币资金、应收账款及其他流动资产构成，以上三项合计金额占各期流动资产总额的比例分别为 75.28%、90.25%及 95.94%。

（1）货币资金

公司货币资金主要由银行存款构成，具体情况如下表所示：

单位：万元

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
现金	3.48	0.01%	6.52	0.05%	2.97	0.05%
银行存款	31,422.46	99.84%	13,695.94	99.72%	6,497.70	99.49%
其他货币资金	46.84	0.15%	32.47	0.24%	30.60	0.47%
合计	31,472.78	100.00%	13,734.92	100.00%	6,531.26	100.00%

截至 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日，公司货币资金余额分别为 6,531.26 万元、13,734.92 万元和 31,472.78 万元，占流动资产的比重分别为 15.54%、25.95%和 35.29%。报告期内，公司货币资金逐年增加，主要原因为：1）公司经营情况良好，盈利能力逐年增强，货币资金随盈余累计逐年增加；2）随着公司引入投资人的投资款到位，货币资金随之相应增加。2016 年末，其他货币资金主要由保证金构成。

（2）存货

截至 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日，公司

存货余额分别为 99.35 万元、137.91 万元和 130.10 万元，具体构成情况如下表所示：

单位：万元

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	账面价值	占比	账面价值	占比	账面价值	占比
库存商品	69.32	53.28%	61.46	44.57%	40.14	40.41%
低值易耗品	53.25	40.93%	64.66	46.89%	53.94	54.29%
原材料	7.53	5.79%	11.78	8.54%	5.27	5.30%
合计	130.10	100.00%	137.91	100.00%	99.35	100.00%

公司存货主要包括库存商品、低值易耗品及原材料。其中，库存商品主要为达到销售状态的产品软件产品；低值易耗品主要包括管理部门和管理人员使用的办公用品等；原材料主要为软件介质、包装物等。

（3）应收账款分析

报告期内，公司应收账款金额及占营业收入、流动资产比例情况如下表所示：

单位：万元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应收账款账面余额	15,631.55	13,739.96	6,804.25
应收账款账面余额/营业收入	28.67%	34.90%	24.05%
应收账款账面价值	15,469.18	13,637.06	6,780.70
应收账款账面价值/流动资产总额	17.35%	25.77%	16.13%

截至 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值分别为 6,780.70 万元、13,637.06 万元及 15,469.18 万元，占流动资产比例分别为 16.13%、25.77%及 17.35%。公司应收账款主要形成原因包括：

1) 办公软件产品使用授权业务中，公司主要采用收款后发货的结算形式，但对于合作时间较长、资质较好、综合实力较强的代理商及最终客户会给予一定信用期限；

2) 互联网广告推广服务业务中，实际与客户结算时间晚于公司收入确认时点，即形成应收账款。

2015 年 12 月 31 日，公司应收账款账面余额较 2014 年 12 月 31 日增加 6,935.71 万元，应收账款账面余额占营业收入比例上升至 34.90%，主要系办公软件产品

使用授权业务中给予了部分经销商更长的信用期所致。2016 年 12 月 31 日，应收账款账面余额占营业收入比例下降至 28.67%，主要系公司制定相关内部控制管理制度、加强应收账款回收管理所致。

1) 应收账款风险分析

公司应收账款坏账准备计提政策请见“第九节 财务会计信息与管理层分析”之“三、主要会计政策、会计估计”之“（十）应收款项”。报告期内公司应收账款分类情况如下表所示：

单位：万元

种类	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	账面余额	占比	账面余额	占比	账面余额	占比
账龄分析法组合	14,931.92	95.52%	12,831.46	93.39%	5,622.67	82.63%
无风险组合	699.63	4.48%	908.51	6.61%	1,181.58	17.37%
合计	15,631.55	100.00%	13,739.96	100.00%	6,804.25	100.00%

报告期内，公司将合并报表范围外关联方往来款纳入无风险组合，不计提坏账准备。公司已按照上述会计政策充分计提减值准备，应收账款账龄及坏账准备计提情况如下表所示：

单位：万元

账龄	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	占比	坏账准备	账面余额	占比	坏账准备	账面余额	占比	坏账准备
6 个月以内	12,058.97	80.76%	-	9,387.93	73.16%	-	4,791.62	85.22%	-
6-12 个月	1,385.86	9.28%	13.86	1,863.43	14.52%	18.63	683.21	12.15%	6.83
1-2 年	767.60	5.14%	38.38	1,554.20	12.11%	77.71	100.18	1.78%	5.01
2-3 年	704.76	4.72%	105.71	22.75	0.18%	3.41	17.26	0.31%	2.59
3-4 年	14.74	0.10%	4.42	-	-	-	30.41	0.54%	9.12
4 年以上	-	-	-	3.15	0.02%	3.15	-	-	-
合计	14,931.92	100.00%	162.37	12,831.46	100.00%	102.90	5,622.67	100.00%	23.55

截至 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日，公司应收账款账龄在 6 个月内的比重分别为 85.22%、73.16%及 80.76%，账龄在一年以内的比重分别为 97.37%、87.69%、90.04%，一年以上的应收账款比重整体较低，应收账款账龄结构稳定、合理。总体而言，公司应收账款质量较好，不能回

收的风险较小。

2) 应收账款前五名

报告期各期末，公司应收账款前五名具体情况如下表所示：

单位：万元

2016 年 12 月 31 日				
序号	单位名称	账面余额	占比	业务类型
1	北京派瑞威行广告有限公司	2,283.72	14.61%	互联网广告推广服务
2	杭州阿里妈妈软件有限公司	1,907.75	12.20%	互联网广告推广服务
	浙江天猫技术有限公司			
	淘宝（中国）软件有限公司			
3	中国仪器进出口集团公司	1,054.98	6.75%	办公软件产品使用授权
4	北京其右合众科技有限公司	700.00	4.48%	办公软件产品使用授权
5	中国工商银行股份有限公司	580.00	3.71%	办公软件产品使用授权
合计		6,526.45	41.75%	

单位：万元

2015 年 12 月 31 日				
序号	单位名称	账面余额	占比	业务类型
1	中国仪器进出口集团公司	4,536.35	33.02%	办公软件产品使用授权
2	中国银行股份有限公司	534.60	3.89%	办公软件产品使用授权
3	百度在线网络技术（北京）有限公司	525.60	3.83%	互联网广告推广服务
4	杭州阿里妈妈软件有限公司	502.82	3.66%	互联网广告推广服务
	浙江天猫技术有限公司			
	淘宝（中国）软件有限公司			
5	陕西尉图新天地信息技术有限公司	468.00	3.41%	办公软件产品使用授权
合计		6,567.37	47.81%	

单位：万元

2014 年 12 月 31 日				
序号	单位名称	账面余额	占比	业务类型
1	中国华融资产管理股份有限公司	540.00	7.94%	办公软件产品使用授权
2	杭州阿里妈妈软件有限公司	500.80	7.36%	互联网广告推广服务
	浙江天猫技术有限公司			
	淘宝（中国）软件有限公司			

2014 年 12 月 31 日				
序号	单位名称	账面余额	占比	业务类型
3	日本金山	449.94	6.61%	办公软件产品使用授权
4	珠海金山软件有限公司	412.00	6.06%	办公软件产品使用授权
5	北京猎豹移动科技有限公司	318.40	4.68%	互联网广告推广服务
合计		2,221.14	32.65%	

截至 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日，应收账款前五名客户比重分别为 32.65%、47.81%及 41.75%。2014 年，日本金山、珠海金山软件有限公司及北京猎豹移动科技有限公司与公司构成关联方，与公司的交易构成关联交易，具体情况请见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“四、关联交易”。报告期内，上述客户与公司历史合作情况良好，不存在应收账款无法收回情况。报告期各期末，公司主要新增客户应收账款具体情况如下表所示：

单位：万元

2016 年 12 月 31 日				
序号	客户	收入	应收账款	应收账款占收入比例
1	邑盟信息技术（上海）有限公司	704.40	50.45	7.16%
2	天津奇思科技有限公司	441.36	70.87	16.06%
3	哈尔滨创惠新程科技有限公司	303.08	-	-
4	安徽锐文数据科技有限公司	240.77	-	-
5	北京字节跳动科技有限公司	239.71	111.96	46.71%
合计		1,929.32	233.28	12.09%

单位：万元

2015 年 12 月 31 日				
序号	客户	收入	应收账款	应收账款占收入比例
1	陕西尉图新天地信息技术有限公司	541.37	468.00	86.45%
2	中国银行股份有限公司	456.92	534.60	117.00%
3	广东中软系统技术有限公司	362.91	-	-
4	英業達股份有限公司	388.72	269.33	69.29%
5	华夏银行股份有限公司	303.42	213.00	70.20%
合计		2,053.34	1,484.93	72.32%

单位：万元

2014 年 12 月 31 日				
序号	客户	收入	应收账款	应收账款占收入比例
1	安徽金仕德网络集成有限公司	523.61	-	-
2	海航集团有限公司	466.26	40.80	8.75%
3	中国华融资产管理股份有限公司	461.54	540.00	117.00%
4	中国五矿股份有限公司	421.15	174.22	41.37%
5	东电创新（北京）科技发展股份有限公司	384.46	-	-
合计		2,257.02	755.02	33.45%

(4) 预付款项分析

截至 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日，公司预付款项余额分别为 283.87 万元、148.13 万元及 927.60 万元，占流动资产比例分别为 0.68%、0.28%及 1.04%。报告期内，公司预付款项主要为预付的软件使用权费用、预付的房租及广告费等。

报告期各期末，公司预付账款前五名具体情况如下表所示：

单位：万元

2016 年 12 月 31 日			
序号	单位名称	金额	占比（%）
1	Thinkfree N.V.	623.94	67.26%
2	北京神州云动科技股份有限公司	47.66	5.14%
3	AppsFlyer, Ltd.	44.65	4.81%
4	上海德贻企业管理服务部	30.58	3.30%
5	Harper Collins Publishers Ltd.	25.10	2.71%
合计		771.93	83.22%

单位：万元

2015 年 12 月 31 日			
序号	单位名称	金额	占比（%）
1	中国人民人寿保险股份有限公司	55.37	37.38%
2	亚马逊通技术服务（北京）有限公司	29.04	19.61%
3	MOTOTYPE IMAGING INC.	17.97	12.13%
4	PSPDFKit GMBH	11.23	7.58%
5	Salesforce.com Singapore Pte. Ltd.	6.21	4.19%
合计		119.82	80.89%

单位：万元

2014 年 12 月 31 日			
序号	单位名称	金额	占比（%）
1	航美传媒集团有限公司	161.32	56.83%
2	汉王科技股份有限公司	28.49	10.04%
3	北京金山云网络技术有限公司	27.64	9.74%
4	PSPDFKit GMBH	10.57	3.72%
5	平安健康保险股份有限公司	10.27	3.62%
合计		238.29	83.95%

2014 年，北京金山云网络技术有限公司为公司关联方，双方交易具体情况请见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“四、关联交易”。

（5）应收利息

截至 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日，公司应收利息金额分别为 51.14 万元、98.31 万元及 277.76 万元，主要系保本型银行理财及定期存款产生尚未收到的利息。

（6）其他应收款分析

截至 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日，公司其他应收款账面价值分别为 9,954.79 万元、4,775.13 万元及 2,287.64 万元。公司其他应收款项分类如下表所示：

公司其他应收款项具体构成如下表所示：

单位：万元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
关联方往来款项	741.58	3,132.19	8,714.55
应收增值税退税	1,060.12	1,002.96	879.41
员工借款	367.07	581.48	300.78
押金及保证金	118.87	58.50	60.05
合计	2,287.64	4,775.13	9,954.79

报告期内，公司其他应收款主要由关联方往来款项、应收增值税退税、员工借款及押金保证金构成。截至 2016 年 12 月 31 日，关联方欠款主要为金山软件及北京金山数字娱乐科技有限公司所欠款项形成，具体形成原因请见本招股说明

书“第七节 同业竞争与关联交易”之“四、关联交易”。2016年度，公司对于关联方欠款进行了集中清理，因此关联方往来款项较2015年末大幅减少。截至本招股说明书签署日，金山软件及北京金山数字娱乐科技有限公司所欠款项已全部还清。

应收增值税退税主要形成原因为公司于报告期内享受相关税收优惠政策，增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，具体税收优惠情况请见“第九节 财务会计信息与管理层分析”之“四、主要税收政策、缴纳的主要税种及税率”之“（二）税收优惠”。应收员工借款主要由公司员工经营性事前支用资金的借款构成，公司对于员工借款制定了相应的借款及报销管理规定，报告期内所有员工借款均按照相关制度执行。

（7）其他流动资产

截至2014年12月31日、2015年12月31日及2016年12月31日，公司其他流动资产金额分别为18,326.00万元、20,389.00万元及38,620.00万元，全部系公司为提高账面留存货币资金的财务收益购买的保本型银行理财产品。

2、非流动资产分析

报告期内，公司非流动资产构成如下表所示，公司非流动资产主要由固定资产、无形资产、递延所得税资产构成，具体情况如下表所示：

单位：万元

项目	2016年12月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
可供出售金融资产	1,067.21	19.40%	901.81	15.60%	849.17	13.49%
固定资产	641.95	11.67%	455.69	7.88%	628.22	9.98%
无形资产	1,708.90	31.07%	2,403.39	41.57%	2,606.83	41.41%
长期待摊费用	74.09	1.35%	109.62	1.90%	160.10	2.54%
递延所得税资产	1,747.16	31.76%	1,654.72	28.62%	1,824.14	28.98%
其他非流动资产	261.56	4.75%	255.88	4.43%	226.07	3.59%
非流动资产合计	5,500.87	100.00%	5,781.12	100.00%	6,294.53	100.00%

截至2014年12月31日、2015年12月31日和2016年12月31日，公司非流动资产余额分别为6,294.53万元、5,781.12万元和5,500.87万元，2015年12月31日及2016年12月31日非流动资产余额较期初增长幅度分别为-8.16%

和-4.85%。2015年12月31日非流动资产余额较2014年12月31日下降513.42万元,2016年12月31日非流动资产余额较2015年12月31日下降280.25万元,主要系无形资产、长期待摊费用摊销导致。

（1）可供出售金融资产

报告期内,可供出售金融资产系投资日本金山形成,由于对被投资单位不具有重大影响,因此纳入可供出售金融资产。报告期各期末余额变化主要系外币报表汇兑差异所致。

（2）固定资产

报告期各期末,公司固定资产主要由电子设备及办公设备构成,具体情况如下表所示:

单位:万元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
一、固定资产原值合计	3,122.63	2,629.31	3,548.81
其中:办公设备	56.08	56.08	55.16
电子设备	3,066.55	2,573.23	3,493.65
二、累计折旧	2,480.68	2,173.62	2,920.59
其中:办公设备	31.49	21.65	11.39
电子设备	2,449.19	2,151.97	2,909.20
三、固定资产账面价值	641.95	455.69	628.22
其中:办公设备	24.60	34.43	43.77
电子设备	617.35	421.26	584.45
四、成新率	20.56%	17.33%	17.70%
其中:办公设备	43.87%	61.39%	79.35%
电子设备	20.13%	16.37%	16.73%

截至2014年12月31日、2015年12月31日及2016年12月31日,公司固定资产账面价值分别为628.22万元、455.69万元及641.95万元,占非流动资产总额比重分别为9.98%、7.88%及11.67%。2015年12月31日固定资产账面原值较年初减少919.50万元,主要系公司对使用寿命临近到期的电子设备进行处置,固定资产账面原值减少1,122.02万元所致。2016年12月31日固定资产原值较期初增加493.32万元,主要系当年购置电子设备所致。

（3）无形资产

报告期各期末，公司无形资产主要由软件授权、专利及非专利技术、域名构成，具体情况如下表所示：

单位：万元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
账面原值：			
软件授权	5,928.70	5,691.52	4,953.97
专利及非专利技术	3,032.48	3,032.48	2,722.86
域名	78.44	74.43	15.27
合计	9,039.62	8,798.43	7,692.10
累计摊销：			
软件授权	4,546.00	3,649.19	2,774.73
专利及非专利技术	2,771.88	2,740.92	2,308.12
域名	12.84	4.93	2.42
合计	7,330.72	6,395.04	5,085.27
账面价值：			
软件授权	1,382.70	2,042.33	2,179.24
专利及非专利技术	260.60	291.56	414.74
域名	65.59	69.50	12.86
合计	1,708.90	2,403.39	2,606.83

截至2014年12月31日、2015年12月31日及2016年12月31日，公司无形资产账面价值分别为2,606.83万元、2,403.39万元及1,708.90万元，占非流动资产总额比重分别为41.41%、41.57%及31.07%。2016年12月31日无形资产原值较年初增加241.19万元，2015年12月31日无形资产原值较年初增加1,106.33万元，主要系公司作为国内领先的办公软件和服务提供商，每年均会根据自身经营需要购置一定数量的软件、软件授权、专利技术及非专利技术等，以保证自身研发能力及技术水平。报告期内，公司研发费用全部进行费用化处理。

（4）长期待摊费用

截至2014年12月31日、2015年12月31日及2016年12月31日，公司长期待摊费用分别为160.10万元、109.62万元及74.09万元，占当期非流动资产比重为2.54%、1.90%及1.35%，占比较低。报告期内公司其他长期待摊费用主要系公司使用自有产品或服务进行采购，在接受服务期限内分摊确认相关费用或

成本所致。2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日长期待摊费用账面价值如下表所示：

单位：万元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
租入房屋装修费	17.19	51.93	84.86
其他长期费用	56.90	57.69	75.24
合计	74.09	109.62	160.10

（5）递延所得税资产

截至 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日，公司递延所得税资产余额分别为 1,824.14 万元、1,654.72 元和 1,747.16 万元，占当期非流动资产比重为 28.98%、28.62%及 31.76%。主要由无形资产摊销、政府补助及预提相关费用产生的可抵扣暂时性差异产生。

（6）其他非流动资产

截至 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日，公司其他非流动资产分别为 226.07 万元、255.88 万元及 261.56 万元，占当期非流动资产比重为 3.59%、4.43%及 4.75%，占比较低。报告期内公司其他非流动资产由员工房贷构成，对于达到一定条件的员工，可向公司申请一定金额的购房贷款，在任职期间内使用薪酬抵扣，在离职时一次清偿剩余房贷。

（三）负债和偿债能力分析

1、主要负债情况分析

负债规模方面，截至 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日，公司负债总额分别为 13,724.41 万元、21,453.49 万元和 12,262.61 万元，2015 年 12 月 31 日较年初增长 56.32%，主要系流动负债增加所致；2016 年 12 月 31 日较年初降低 42.84%，主要系非流动负债降低所致。

负债结构方面，公司负债以流动负债为主，截至 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日，公司流动负债占负债总额比例分别为 65.48%、77.42%及 93.29%。流动负债主要由应付账款、预收款项、应付职工薪酬、应交税费和其他应付款构成；非流动负债主要由长期应付款及预计负债构成。公司负

债构成的具体情况如下表所示：

单位：万元

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
应付账款	1,147.40	9.36%	1,161.16	5.41%	506.10	3.69%
预收款项	2,335.26	19.04%	1,327.52	6.19%	977.57	7.12%
应付职工薪酬	4,765.85	38.86%	3,621.80	16.88%	2,870.84	20.92%
应交税费	1,958.27	15.97%	4,538.75	21.16%	1,091.51	7.95%
其他应付款	1,232.55	10.05%	5,960.37	27.78%	3,540.60	25.80%
流动负债合计	11,439.33	93.29%	16,609.60	77.42%	8,986.61	65.48%
长期应付款	-	-	4,575.60	21.33%	4,310.50	31.41%
预计负债	500.00	4.08%	-	-	-	-
递延收益	323.28	2.64%	268.29	1.25%	427.29	3.11%
非流动负债合计	823.28	6.71%	4,843.89	22.58%	4,737.80	34.52%
负债合计	12,262.61	100.00%	21,453.49	100.00%	13,724.41	100.00%

（1）应付账款

报告期内，公司的应付账款主要由应付软件授权使用费及应付货款构成。截至 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日，公司应付账款余额分别为 506.10 万元、1,161.16 万元和 1,147.40 万元，占负债总额比例为 3.69%、5.41%和 9.36%。

各报告期末，公司应付账款前五大情况如下：

单位：万元

2016 年 12 月 31 日			
序号	单位名称	金额	占比
1	北京金山云网络技术有限公司	342.30	29.83%
2	北京蓝汛通信技术有限责任公司	160.25	13.97%
3	Microsoft Regional Sales Corporation	134.99	11.76%
4	北京首都在线科技股份有限公司	68.96	6.01%
5	北京金山软件有限公司	66.85	5.83%
合计		773.35	67.40%

单位：万元

2015 年 12 月 31 日			
序号	单位名称	金额	占比
1	北京蓝汛通信技术有限公司	399.52	34.41%
2	珠海金山软件有限公司	167.90	14.46%
3	Microsoft Regional Sales Corporation	110.44	9.51%
4	北京金山云网络技术有限公司	87.00	7.49%
5	北京金山软件有限公司	66.38	5.72%
合计		831.24	71.59%

单位：万元

2014 年 12 月 31 日			
序号	单位名称	金额	占比
1	北京金山软件有限公司	197.05	38.93%
2	北京中科云华科技股份有限公司	80.43	15.89%
3	上海神于天信息技术有限公司	62.88	12.42%
4	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	34.32	6.78%
5	Microsoft Regional Sales Corporation	24.83	4.91%
合计		399.51	78.94%

上表中，珠海金山软件有限公司、北京金山云网络技术有限公司及北京金山软件有限公司与公司构成关联方，双方交易构成关联交易，具体情况请见本招股说明“第七节 同业竞争与关联交易”之“四、关联交易”。

（2）预收款项

截至 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日，公司预收款项分别为 977.57 万元、1,327.52 万元和 2,335.26 万元，占负债总额比例为 7.12%、6.19%和 19.04%。预收款项主要包括：1）办公服务订阅中，公司按照合同分阶段收款，但在合同期限内分摊确认收入，已收款但未确认收入的部分计入预收款项；2）办公软件产品使用授权中，公司在客户验收或后续维护服务尚未完成，收到的款项不符合收入确认条件，记入预收款项。

（3）应付职工薪酬

应付职工薪酬主要系期末未支付的职工工资及奖金。截至 2014 年 12 月 31

日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日，公司应付职工薪酬分别为 2,870.84 万元、3,621.80 万元和 4,765.85 万元，占负债总额比例分别为 20.92%、16.88% 和 38.86%，报告期内公司应付职工薪酬呈上升趋势，主要原因为随着公司规模 的扩大，员工数量不断提高，以及根据市场情况平均薪酬水平略有增加。

（4）应交税费

应交税费主要包括增值税、企业所得税、个人所得税、城市维护建设税、教育费附加等。截至 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日，公司应交税费分别为 1,091.51 万元、4,538.75 万元和 1,958.27 万元，占负债 总额比例为 7.95%、21.16%和 15.97%。2015 年 12 月 31 日较年初应交税费增加 3,447.24 万元，主要系当年计提企业所得税及应交增值税增加所致。具体明细如 下表所示：

单位：万元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
增值税	1,572.74	2,031.07	900.12
企业所得税	-	2,218.90	-
个人所得税	190.16	146.31	126.66
城市维护建设税	88.16	62.09	33.48
教育费附加费	62.97	44.35	23.92
其他	44.25	36.04	7.33
合计	1,958.27	4,538.75	1,091.51

2014 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日，应交企业所得税金额为 0，主要 系发行人及其子公司珠海金山办公研发费用较高，而研发费用加计扣除导致应纳 税所得额减少所致。

（5）其他应付款

报告期内，公司其他应付款主要包括关联方往来款项、押金及保证金及未支 付的费用报销款项等。截至 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日，公司其他应付款分别为 3,540.60 万元、5,960.37 万元和 1,232.55 万 元，占负债总额比例为 25.80%、27.78%和 10.05%。具体明细如下表所示：

单位：万元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
关联方往来款项	114.17	4,940.14	2,785.53
押金及保证金	-	40.00	20.00
未支付的费用报销款项	1,118.37	980.23	735.07
合计	1,232.55	5,960.37	3,540.60

其中，关联方往来款项请见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“四、关联交易”。

（6）长期应付款

报告期内，公司长期应付款主要为收购金山词霸业务所形成。2013年12月31日至2014年1月1日公司通过与北京金山软件有限公司、北京金山数字娱乐科技有限公司、珠海金山软件有限公司签订合同，对上述三家公司分别享有的金山词霸业务线进行整体收购，协议约定的收购价款合计金额为4,856.9989万元，于协议签署3年届满之日或公司正式启动IPO之日孰早支付，公司将其作为长期应付款核算，并按3年期限分期摊销确认财务费用。2016年8月，公司支付了金山词霸业务全部收购款项。

（7）预计负债

2016年12月31日，公司预计负债金额为500万元，具体形成原因请见本招股说明书“第十一节 其他重要事项”之“三、行政处罚、重大诉讼或仲裁事项”。

（8）递延收益

截至2014年12月31日、2015年12月31日和2016年12月31日，公司递延收益金额分别为427.29万元、268.29万元及323.28万元，具体情况如下表所示：

单位：万元

项目	2016年 12月31日	2015年 12月31日	2014年 12月31日	形成原因
与收益相关政府补助	100.00	-	68.03	收到与收益相关的政府补助
与资产相关政府补助	223.28	268.29	359.27	收到与资产相关的政府补助
合计	323.28	268.29	427.29	

2、公司偿债能力分析

报告期内，公司偿债能力的主要指标如下表所示：

项目	2016年12月31日 /2016年度	2015年12月31日 /2015年度	2014年12月31日 /2014年度
流动比率	7.80	3.19	4.68
速动比率	7.78	3.18	4.67
资产负债率（%，母公司口径）	8.26	30.15	72.74
资产负债率（%，合并口径）	12.95	36.55	28.40
息税折旧摊销前利润（万元）	18,526.21	-10,016.71	4,311.26
利息保障倍数（倍）	不适用	不适用	不适用

下表为同行业可比上市公司截至 2016 年 12 月 31 日的主要偿债能力指标：

单位：%

公司名称	流动比率	速动比率	资产负债率
鼎捷软件	1.62	1.61	33.96
东方通	5.45	5.36	9.67
广联达	5.01	5.00	33.72
泛微网络	1.44	1.42	56.28
用友网络	1.37	1.36	47.44
久其软件	2.15	2.04	21.90
均值	2.84	2.80	33.83
本公司	7.80	7.78	12.95

资料来源：各可比公司年报。

报告期各期末，公司流动比率及速动比率均高于可比公司平均水平，且总体呈上升趋势；资产负债率低于可比公司平均水平，总体呈下降趋势。

报告期内，公司无银行借款，无利息支出，因此利息保障倍数不适用。公司经营情况良好，息税折旧摊销前利润分别为 4,311.26 万元、-10,016.71 万元及 18,526.21 万元，总体呈增长趋势，2015 年息税折旧摊销前利润为负，主要系当年进行股份支付处理导致净利润为负。

总体而言，发行人偿债能力较好。

（四）资产周转能力分析

公司主要资产周转能力指标如下表所示：

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
应收账款周转率（次）	3.71	3.83	4.50
存货周转率（次）	40.02	23.76	22.21
总资产周转率（次）	0.71	0.74	0.61

1、应收账款周转率分析

报告期内，公司应收账款周转率逐年下降，主要原因为：（1）软件授权业务中，公司每年会视客户综合实力、历史合作情况而对客户信用期限进行一定的调整；（2）报告期内公司互联网广告推广服务业务占比逐年上升，而该类业务存在一定季节性，于第四季度占比较高，导致各期末应收账款余额增幅较大，应收账款周转率逐年下降。

2、存货周转率

报告期内，公司存货主要包括库存商品、低值易耗品及原材料，存货周转率逐年上升，整体处于较高水平。

3、总资产周转率

报告期内，公司总资产周转率整体呈上升趋势，且高于可比公司平均水平，说明公司资产的整体运营效率较高，总体经营情况良好。

4、与可比上市公司资产周转能力的比较分析

同行业可比上市公司 2016 年度的主要资产周转能力指标如下表所示：

公司	应收账款周转率（次）	存货周转率（次）	总资产周转率（次）
鼎捷软件	2.64	5.37	0.68
东方通	0.99	8.41	0.23
广联达	29.47	17.29	0.54
泛微网络	12.43	3.28	0.69
用友网络	2.53	54.80	0.44
久其软件	5.20	7.24	0.50
均值	8.88	16.07	0.51
本公司	3.71	40.02	0.71

资料来源：各可比公司年报。

公司应收账款周转率低于可比公司平均水平，主要系公司与可比公司业务不

完全相同，与客户的结算方式、信用政策等方面存在一定差异所致。公司对应的欠款客户主要为实力较强、信誉较好的大型机构客户、代理商等，历史合作情况良好。此外，公司制定了严格的销售政策、信用政策以加强对应收账款的管理，保证被欠款项均能得到有效收回。

（五）股东权益变动分析

截至 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日，公司所有者权益为 34,597.24 万元、37,248.08 万元和 82,423.31 万元。具体情况如下表所示：

单位：万元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
股本	36,000.00	1,000.00	1,000.00
资本公积	23,147.38	24,631.94	7,554.15
其他综合收益	324.21	51.08	-69.74
盈余公积	483.22	190.31	-
未分配利润	22,468.50	11,374.76	26,112.82
归属于母公司股东权益合计	82,423.31	37,248.08	34,597.24
所有者权益合计	82,423.31	37,248.08	34,597.24

1、实收资本

2016 年，金山办公有限各发起人以其拥有的截至 2016 年 4 月 30 日的净资产折股投入，将金山办公有限整体变更为北京金山办公软件股份有限公司，注册资本为人民币 36,000.00 万元人民币。

2、资本公积

报告期内，公司资本公积变动情况如下表所示：

单位：万元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2014 年 12 月 31 日
股份支付费用	162.75	346.49	-	509.24
其他资本公积	7,215.53	-	170.62	7,044.91
合计	7,378.28	346.49	170.62	7,554.15

单位：万元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日
股份支付费用	509.24	20,849.65	-	21,358.89
资本溢价		5,546.89	-	5,546.89
其他资本公积	7,044.91	4,468.13	13,786.89	-2,273.84
合计	7,554.15	30,864.67	13,786.89	24,631.94

单位：万元

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 12 月 31 日
股份支付费用	21,358.89	193.21	-	21,552.10
资本溢价	5,546.89	31,272.60	29,667.76	7,151.72
其他资本公积	-2,273.84	-	3,282.61	-5,556.45
合计	24,631.94	31,465.81	32,950.37	23,147.38

（1）2014 年度资本公积变动

因金山软件股权激励计划计入股份支付费用 346.49 万元，同时调增资本公积 346.49 万元；因抵消金山办公香港对本公司的长期股权投资调减所有者权益项下的资本公积 3.32 万元，因同一控制下业务合并调减所有者权益项下的资本公积 167.30 万元。

（2）2015 年度资本公积变动

因金山软件股权激励计划调增资本公积 549.76 万元，因公司股份支付处理调增资本公积 20,299.88 万元，以上两项合计增加资本公积 20,849.65 万元。2015 年 11 月，公司收购珠海奇文系同一控制下企业合并，因企业合并调减所有者权益项下的资本公积 8,240.00 万元；因抵消金山办公香港对本公司的长期股权投资调增所有者权益项下的资本公积 971.14 万元；因抵消金山办公香港本期处置本公司股权确认的投资收益调增所有者权益项下的资本公积 3,497.00 万元，以上三项合计调减资本公积 3,771.87 万元。

（3）2016 年度资本公积变动

因 2016 年 4 月公司收到增资款 31,465.30 万元，收款金额与投资者应享有本公司股本之间的差额 31,272.60 万元调增资本公积，因 2016 年度股份制改造调减所有者权益项下的资本公积 29,048.33 万元。因金山软件股权激励计划计入股份支付费用 193.21 万元；2016 年 5 月，同一控制下企业合并金山办公香港，因合

并调减所有者权益项下的资本公积 3,902.04 万元。

3、盈余公积

报告期内，公司盈余公积均系提取法定盈余公积形成。

4、未分配利润

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
期初未分配利润	11,374.76	26,112.82	27,179.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,145.63	-14,547.76	1,363.46
减：提取法定盈余公积	483.22	190.31	-
同一控制下购买金山词霸业务	-	-	2,430.48
股份制改制转入资本公积	5,568.66	-	-
期末未分配利润	22,468.50	11,374.76	26,112.82

十三、现金流量分析

报告期内，本公司的现金流量情况如下表所示：

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
一、经营活动产生的现金流量			
经营活动现金流入小计	64,084.44	41,280.57	34,089.21
经营活动现金流出小计	49,628.86	35,748.50	31,202.11
经营活动产生的现金流量净额	14,455.58	5,532.07	2,887.10
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入小计	81,674.32	56,118.41	64,495.69
投资活动现金流出小计	105,884.32	58,092.76	67,460.31
投资活动产生的现金流量净额	-24,210.00	-1,974.35	-2,964.62
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入小计	32,474.44	3,442.51	-
筹资活动现金流出小计	5,343.12	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	27,131.31	3,442.51	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	346.59	201.56	-46.52
五、现金及现金等价物净增加额	17,723.49	7,201.79	-124.04

（一）经营活动现金流量分析

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
营业收入	54,517.29	39,371.92	28,296.85
净利润	17,145.63	-14,547.76	1,363.46
销售商品、提供劳务收到的现金	58,524.62	36,925.12	29,598.03
经营活动产生的现金流量净额	14,455.58	5,532.07	2,887.10
销售商品、提供劳务收到的现金/营业收入	1.07	0.94	1.05
经营活动产生的现金流量净额/净利润	0.84	-0.38	2.12

2014 年度、2015 年度和 2016 年度，公司保持了较好的销售回款能力，销售商品、提供劳务收到的现金分别为 29,598.03 万元、36,925.12 万元和 58,524.62 万元，销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入之比分别为 1.05、0.94 和 1.07。

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
净利润	17,145.63	-14,547.76	1,363.46
加：资产减值准备	100.46	126.08	28.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	338.11	373.75	854.86
无形资产摊销	934.99	1,309.72	2,325.37
长期待摊费用摊销	64.54	53.41	16.29
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）	-0.91	0.16	-
财务费用（收益以“－”号填列）	-619.43	-507.80	-605.07
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-92.43	169.42	-321.18
存货的减少（增加以“－”号填列）	-16.06	-38.56	-15.17
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	152.35	-8,435.40	-2,973.41
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,730.27	6,182.99	1,897.77
其他	178.62	20,846.05	315.89
经营活动产生的现金流量净额	14,455.58	5,532.07	2,887.10

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
现金的期末余额	31,425.94	13,702.45	6,500.67
减：现金的年初余额	13,702.45	6,500.67	6,624.71
现金及现金等价物净增加额	17,723.49	7,201.79	-124.04

2014 年度、2015 年度及 2016 年度，公司实现净利润分别为 1,363.46 万元、-14,547.76 万元和 17,145.63 万元，而同期公司的经营活动产生的现金流净额为 2,887.10 万元、5,532.07 万元及 14,455.58 万元。2014 年度、2015 年度、2016 年度公司经营活动现金流与同期净利润产生差异的主要系无形资产摊销、经营性应收项目、经营性应付项目的变动及 2015 年度股份支付所致。

（二）投资活动产生的现金流量

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
收回投资所收到的现金	80,991.00	55,402.00	63,581.00
取得投资收益收到的现金	682.06	715.42	914.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1.26	0.99	0.45
投资活动现金流入小计	81,674.32	56,118.41	64,495.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,562.49	627.76	753.31
投资支付的现金	99,222.00	57,465.00	66,707.00
支付其他与投资活动有关的现金	99.83	-	-
投资活动现金流出小计	105,884.32	58,092.76	67,460.31
投资活动产生的现金流量净额	-24,210.00	-1,974.35	-2,964.62

投资活动现金流入要包括保本型银行理财产品的赎回，以及保本型银行理财产品收益收到的现金。投资活动现金流出中，投资支付的现金主要包括购买保本型银行理财产品支付的现金；购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金主要为公司为满足日常生产经营采购的电脑、设备及软件授权等。

（三）筹资活动产生的现金流量

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
吸收投资收到的现金	31,465.30	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	1,009.14	3,442.51	-
筹资活动现金流入小计	32,474.44	3,442.51	-
支付其他与筹资活动有关的现金	5,343.12	-	-
筹资活动现金流出小计	5,343.12	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	27,131.31	3,442.51	-

2016 年度，吸收投资收到的现金为收到股东投资的现金所形成。

2015 年度收到其他与筹资活动有关的现金为金山办公香港收到 WPS 香港股权支付款；2016 年度收到其他与筹资活动有关的现金为金山办公香港收到的奇文一维、奇文二维、奇文三维、奇文四维、奇文五维、奇文六维、奇文七维、奇文八维股权支付款。

2016 年支付其他与筹资活动有关的现金包括：（1）发行人向金山办公开曼支付收购山办公香港的股权投资款，共计人民币 3,903.12 万元；（2）发行人因同一控制下收购珠海奇文而产生的代缴个人所得税税款 1,439.18 万元。

（四）报告期内重大资本性支出及未来可预见的重大资本性支出

1、报告期内重大资本性支出

报告期内，公司无重大资本性支出。

2、未来可预见的重大资本性支出

截至本招股说明书签署日，除募集资金投资项目以外，公司不存在可预见的重大资本性支出。

十四、股利分配及发行前滚存利润安排

（一）滚存利润分配安排

经公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过，公司本次发行及上市前的滚存未分配利润，将由发行及上市后的新老股东按发行后的股权比例共享。

（二）本次发行上市后股利分配政策

根据公司上市后适用的《章程（草案）》，有关股利分配主要规定如下：

1、基本原则：

（1）利润分配政策应兼顾对投资者的合理投资回报、公司的长远利益，并保持连续性和稳定性；公司利润分配不得超过累计可分配利润总额，不得损害公司持续经营能力。

（2）利润分配政策的论证、制定和修改过程应充分考虑股东（特别是中小股东、）独立董事、监事的意见。

2、利润分配形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，并优先采用现金分红的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

3、现金分红的具体条件和比例

当以下条件全部满足，即为具备现金分红条件：1）当年每股收益不低于 0.1 元；2）当年每股累计可供分配利润不低于 0.2 元；3）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；4）公司未来 12 个月内无重大投资计划或重大现金支出。

重大投资计划或重大现金支出是指公司在未来 12 个月内购买资产超过公司最近一期经审计总资产 30%或单项购买资产价值超过公司最近一期经审计的净资产 20%的事项，上述资产价值同时存在账面值和评估值的，以高者为准；以及对外投资超过公司最近一期经审计的净资产 10%及以上的事项。

公司采取现金方式分配股利，单一年度以现金方式分配的股利不少于当年度实现的可供分配利润的 10%，且公司最近三年以现金或股票方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可供分配利润的 30%。

4、发放股票股利的具体条件

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

公司采取股票或者现金股票相结合的方式分配利润时，需经公司股东大会以特别决议方式审议通过。

5、利润分配的时间间隔

在满足现金分红条件的情况下，公司将积极采取现金方式分配股利，公司原则上每年度进行一次现金分红；公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

6、现金分红政策

董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策，但需保证现金分红在本次利润分配中的比例符合如下要求：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司所处发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，由董事会根据具体情形参照前项规定处理。

根据公司上市后适用的《章程（草案）》，公司利润分配方案的决策程序和实施如下：

（1）利润分配方案的决策程序

1）董事会的研究论证程序和决策机制

在公司董事会制定利润分配方案的 20 日前，公司董事会将发布提示性公告，公开征询社会公众投资者对本次利润分配方案的意见，投资者可以通过电话、信件、深圳证券交易所互动平台、公司网站等方式参与。

公司董事会在制定和讨论利润分配方案时，需事先书面征询全部独立董事和外部监事的意见，董事会制定的利润分配方案需征得 1/2 以上独立董事同意且经

全体董事过半数表决通过。

公司董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见并公开披露。董事会在决策和形成利润分配预案时，要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

2) 监事会的研究论证程序和决策机制

监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。公司监事会在审议利润分配方案时，应充分考虑公众投资者对利润分配的意见，充分听取外部监事的意见，在全部外部监事对利润分配方案同意的基础上，需经全体监事过半数以上表决通过。

3) 股东大会的研究论证程序和决策机制

利润分配方案经董事会、监事会审议通过后，由董事会提议召开股东大会审议批准。

股东大会在审议利润分配方案时，公司董事会指派一名董事向股东大会汇报制定该利润分配方案时的论证过程和决策程序，以及投资者意见。利润分配方案需经参加股东大会的股东所持表决权的过半数以上表决通过。

股东大会对利润分配方案进行审议时，可为股东提供网络投票方式，并应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于电话沟通、筹划股东接待日或邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

4) 公司应当在年度报告中详细披露利润分配方案。对利润分配政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

5) 公司董事会负有提出现金分红提案的义务，对当年实现的可分配利润中未分配部分，董事会应说明使用计划安排或原则。

6) 公司在年度报告期内有能力现金分红但不进行现金分红或分红水平较低的，应当在定期报告中披露原因，独立董事对未进行现金分红或现金分红水平较

低的合理性发表独立意见。

（2）公司利润分配方案的实施

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

（三）本次发行上市后三年内分红规划

经 2017 年第三次临时股东大会审议批准，发行人制定了《北京金山办公软件股份有限公司未来三年股东回报规划》，对公司上市后三年内分红的具体回报规划、分红的政策和分红计划做出了进一步安排。

关于本公司发行上市后的利润分配政策，所做出的具体回报规划、分红的政策和分红计划的详细内容，请参见本招股说明书之“重大事项提示”之“五、利润分配政策的承诺”之“（二）未来三年股东回报规划”。

第十节 募集资金运用

一、募集资金运用概况

（一）募集资金投资项目

公司本次拟公开发行不超过 4,100 万股股票，募集资金总额将根据发行时市场状况和询价的情况予以确定，本次发行不涉及老股东公开发售其所持有的公司股份。募集资金将全部用于公司主营业务相关的项目。本次发行完成后，公司募集资金将存放于董事会指定的专项账户集中管理，做到专款专用。

1、本次募集资金投资项目的备案情况及资金使用计划

单位：万元

序号	项目名称	总投资额	拟用募集资金投入金额	项目备案
1	WPS 办公套件升级项目	25,528.20	25,528.20	广东省发改委备案号：2017-440404-65-03-800562
2	云办公服务平台项目	12,567.19	12,567.19	京海淀发改（备）[2017]102 号
3	研发中心建设项目	9,299.52	9,299.52	京海淀发改（备）[2017]100 号
4	营销服务支撑体系项目	9,076.96	9,076.96	京海淀发改（备）[2017]101 号
合计		56,471.87	56,471.87	-

2、本次募集资金投资项目的投资进度

单位：万元

序号	项目名称	拟用募集资金投入金额	募集资金使用计划	
			第一年	第二年
1	WPS 办公套件升级项目	25,528.20	16,564.96	8,963.24
2	云办公服务平台项目	12,567.19	8,190.84	4,376.35
3	研发中心建设项目	9,299.52	6,477.31	2,822.21
4	营销服务支撑体系项目	9,076.96	4,816.03	4,260.93
合计		56,471.87	36,049.14	20,422.73

（二）专户存储安排

为保护广大投资者的利益，确保资金安全，公司 2017 年第三次临时股东大

会审议通过了《募集资金管理办法》，明确规定将募集资金存放于董事会决定的专项账户（以下简称“募集资金专户”）集中管理，并按照发行申请文件中承诺的募集资金投资计划使用募集资金。

《募集资金管理办法》主要内容如下：公司应当在募集资金到位后一个月内与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订三方监管协议，公司一次或 12 个月内累计从募集资金专户中支取的金额超过 1,000 万元或募集资金净额的 10%的，公司及商业银行应当及时通知保荐机构，商业银行每月向公司出具银行对账单，并抄送保荐机构。

公司将严格按照《募集资金管理办法》的规定管理和使用募集资金。对确因市场发生变化等合理需要改变募集资金投资项目时，必须经董事会审议并依照法定程序报股东大会审议批准，涉及关联交易的，关联董事或关联股东应回避表决。

（三）实际募集资金量与投资项目需求出现差异时的安排

各项目将全部使用募集资金进行投资。本次发行及上市募集资金到位前，公司可根据各项目的实际进度，以自筹资金支付项目所需款项；本次发行及上市募集资金到位后，公司将严格按照有关制度使用募集资金，募集资金可用于置换前期投入募集资金投资项目的自筹资金以及支付项目剩余款项，若本次发行实际募集资金低于募集资金投资项目投资额，公司将通过自筹资金解决。

（四）募集资金投资项目与公司目前主营业务之间的关联性分析

1、WPS 办公套件升级项目与主营业务的关联性分析

公司自成立以来专注于办公软件领域，致力于成为全球领先的办公解决方案提供商。WPS Office 办公套件软件产品是公司目前的核心产品，也是公司未来战略转型的重要支撑平台与入口。

本项目是公司向全球领先办公解决方案提供商发展的重要环节，通过进一步整合提升，WPS Office 办公套件软件产品及服务将能够更好地满足用户需求，提供更优良的服务体验，增强公司的竞争力。

因此，WPS 办公套件升级项目是基于公司现有核心产品和多年的相关技术积累进行的产品研发升级项目。项目的研发内容和所需技术均紧密围绕公司的主营业务，预计未来将有效地提升公司竞争力。

2、云办公服务平台项目与主营业务之间的关联性分析

云办公服务平台项目将公司现有办公软件技术及服务与云平台技术相结合，符合行业发展趋势，也是公司未来重点发展的业务方向。

随着办公增值服务的推广，公司已积累多年云服务相关基础技术和经验。本项目旨在公司原有产品与服务体系的基础上提升云服务功能，提高产品兼容性及使用的便利性。

本项目研发成果的主要应用范围仍为办公软件领域。项目将在以现有用户群体的需求为基础，综合分析用户未来业务以及行业的发展，对公司自身提供的服务范围进行扩展，更好地满足现有用户需求的同时，获取更多新增用户。本项目成果面向的用户群体将更为广泛，功能的广度和深度也都将扩大，能够更加全面且精准地服务用户，加强公司的竞争力。

3、研发中心建设项目与主营业务之间的关联性分析

研发中心将成为公司未来产品研发体系的重要组成部分，通过对战略性技术难点进行攻关，提高开发人员的研发测试水平，丰富测试手段，从而增强公司开发综合实力，提升开发效率。本项目对公司提升核心技术竞争力、优化提升产品营销服务水平、改善用户体验和提升用户黏性具有重要的推动作用。

4、营销服务支撑体系项目与主营业务之间的关联性分析

营销服务支撑体系项目未来成果将是公司销售运营体系的重要组成部分，成为连接公司与市场的桥梁。本项目在公司原有营销服务平台基础上，通过整合升级和优化拓展，全面增强公司营销服务能力。通过建立一站式综合服务平台和标准化服务流程，公司将具备更精细化、更有针对性的用户服务能力，从而进一步提高公司的市场竞争力、提升品牌价值。营销服务支撑体系项目的成功将推动公司主营业务的快速发展，与核心业务相辅相成、相互促进，并将促进海外业务的开展。

（五）募集资金数额和投资项目与企业现有生产经营规模、财务状况、技术水平和管理能力等相适应的依据

1、本次募集资金数额和投资项目与企业现有生产经营规模相适应

经过多年对办公软件产品及服务的设计研发及销售推广，公司积累了深厚的行业经验，为本次募投项目的实施奠定了良好的基础。本次募投项目的实施以公司现有技术及产品线为基础，通过产品和服务的研发、升级及研发团队、营销体系建设，实现业务规模的进一步扩大。综上，本次募投项目与企业现有生产经营规模相适应。

2、本次募集资金数额和投资项目与企业现有财务状况相适应

截至 2016 年 12 月 31 日，公司总资产 94,685.92 万元、合并报表归属母公司所有者净资产 82,423.31 万元，本次募集资金投资项目总投资为 56,471.87 万元。本次募集资金数额和投资项目与公司现有财务状况相适应。

3、本次募集资金数额和投资项目与企业现有技术水平相适应

自成立以来，公司致力于提供领先的办公软件解决方案，在发展过程中充分吸收了包括软件工程、软件技术、平台建设、平台研发升级、项目管理等诸多领域在内的多种理论和实践经验，形成自己的一套行之有效的基础软件的研发模式，适合于中国办公软件行业的发展环境。为了配合本次募投项目的顺利实施和开展，公司未来将继续扩充研发人员数量，提升研发人员技术水平，以保证公司具备足够的研发能力。综上，本次募集资金数额和投资项目与公司现有技术水平相适应。

4、本次募集资金数额和投资项目与企业现有管理能力相适应

公司目前已构建了完善的组织架构，规范的业务流程经过多年的经营和积累，建立了健全的规章管理制度，并及时根据需要对各项制度进行修订更新，不断优化公司管理模式，保障公司高效运营，促进公司健康平稳发展。

公司的管理团队教育背景良好，拥有先进的管理思想，具备丰富的管理经验和行业经验，带领公司逐步形成了团结、创新和奋进的企业文化。综上，本次募集资金数额和投资项目与公司现有管理能力相适应。

二、募集资金投资项目具体情况

（一）WPS 办公套件升级项目

1、项目概况

本项目的建设目标是基于公司现有的 WPS 产品体系，构建下一代 WPS Office 办公套件的核心基础组件，为用户带来功能更加丰富、性能更加可靠的现代化办公软件体验。本项目的研发升级涉及原有的 WPS Office 各系列产品，包括 WPS Office 桌面版、国产化版、移动版以及 WPS 邮件，并在现有基础上进行功能扩充与创新。

2、项目的必要性分析

（1）坚持发展自主核心技术，是对国家发展安全可控基础软件要求的响应

公司自成立之日起就致力于办公软件产品的研发坚持核心技术自主创新，掌握自主知识产权。坚持研发、创新是公司核心产品 WPS Office 赢得政府和国有企业客户认可的重要因素。2012 年公司响应国家对基础软件安全可控的要求，开发了基于 Linux 平台的 WPS Office 国产化版，经过数年的发展，WPS Office 国产化版已经实现了支持全国产 CPU、支持全国产操作系统和支持全平台办公设备，成为中国安全办公领域的代表性产品。通过本项目的实施，将进一步提升 WPS Office 软件产品的性能，为推进国家信息化进程继续做出更多的贡献。

（2）坚持发展自主核心技术，把握办公软件用户需求升级的机遇

随着社会信息化水平的提升，用户对办公软件产品的要求也随之提高。办公软件已不仅仅是用户进行办公的基础工具，现代企业的业务发展对基础办公软件的依赖度已日益加深，对文档编辑、表格计算、演示制作有更加广泛而多样的需求。当前企业、政府机构需要处理的业务都逐渐趋于复杂，除了简单的信息记录与加工外，在文档元素的标准化、多人协作、智能数据分析、辅助决策、形象展示等方面产生了更多的附加功能需求。同时，用户各类业务系统间的耦合度越来越高、协同性越来越强，这也对办公软件其他应用软件之间的兼容性和协同性提出了更高的要求，在办公软件产品中提供更多实用功能、提升兼容性和适用性，相关的研发升级势在必行。

通过本项目，构建新一代适应未来智能化发展趋势的 WPS 办公套件，着力优化提升产品功能，解决产品与各类系统集成的兼容性问题，为用户带来更便捷高效的信息化办公体验，有利于增强公司的核心业务竞争力。

（3）奠定办公软件产品从工具型向服务型转型的基础

互联网的进一步普及为各行各业带来了巨大的机遇和挑战，也将带动办公软件产品从工具型向服务型转型。用户对办公软件的要求不再是简单的提供更多、更强大、更复杂的应用工具，而是提供更个性化、更定制化的办公服务。高效利用互联网，降低用户使用成本，满足用户需求，是办公软件行业乃至软件行业整体的发展趋势。

目前公司制定了从工具到服务的战略转型规划，核心的 WPS Office 办公软件产品将向平台化、服务化迈进。作为服务型产品，办公增值服务在原有 WPS Office 办公软件的基础上加入了云存储、云办公、云模板、文档协同等功能，让公司产品增加了更多服务属性。本项目的实施，将有助于公司进一步加快打通移动端、PC 端和云端的办公功能，提升 WPS Office 办公软件和其他产品的协同性，进一步促进办公软件产品从工具型向服务型转型。

（4）继续巩固提升公司在移动办公领域的先发优势

近年来，随着移动互联网的飞速发展，移动化、场景化办公成为主流趋势，企业接受移动办公的程度日渐增高。这相应也对移动办公产品提出了新的要求。企业需要通过对用户使用场景的研究和模拟来不断改进功能，主动贴近用户的操作习惯，结合移动平台的便利性和创新性，为用户提供更方便易用的移动办公产品，使用户可以在 PC 端和移动端灵活切换，随时随地高效完成的工作。

目前公司的 WPS Office 产品系列已涵盖了 Windows、Linux、Android 以及 iOS 等主流操作系统。公司在移动办公领域已初步拥有了先发优势，并赢得了相当规模的用户群体，构建了闭环的商业模式。加强移动办公领域产品的研发升级，是巩固提升公司在该领域先发优势的重要举措。

3、项目的可行性分析

（1）项目实施符合国家扶持基础软件发展的政策导向

基础软件产业是软件和信息服务业的发展之基，加强对包括办公软件在内的

基础软件产品的研发升级符合国家推进战略性新兴产业的政策导向。

2016 年 7 月国务院发布的《国家信息化发展战略纲要》中，提出要“带动基础软件等实现根本性突破”。国务院常务会议审议通过的“十三五”科技创新规划中，部署了 15 个“科技创新 2030”重大项目，其中电子信息领域的首个项目就包含了基础软件。《“十三五”国家信息化规划》中也进一步明确提到要“加强自主基础软件的创新与产业发展”。

因此，本项目是响应国家政策号召，符合产业发展趋势的。

（2）公司突出的产品研发能力能够支持项目实施

公司自成立以来就专注于办公软件领域的产品开发，核心产品 WPS Office 是国内办公软件领域的先行者和佼佼者，曾两次荣获国家科技进步二等奖。2011 年公司在移动终端领域相继推出适用于 Android、iOS 系统的移动版本，因性能优越、小巧灵活而广受用户欢迎。

作为主要的国产办公软件提供商和具有核心软件研发能力的软件企业，通过数十年在办公软件领域的积累，公司掌握了中文电子化信息处理、多终端排版、电子表格工作簿显示与操作、数据文档演示技术等诸多核心技术，为项目的顺利实施提供了有效的技术保障。

（3）良好的用户基础与品牌形象，为项目开发成果的市场推广提供有力保证

公司是国内领先的办公软件与服务提供商。旗下的 WPS Office 办公软件、金山词霸等均具有广泛的知名度。

在国内市场中，WPS Office 与微软 Microsoft Office 占据了龙头位置。WPS Office 在我国政府部门、国有企业、大型银行等金融机构、重点领域一线企业享有显著声誉。在全球，WPS 移动版是最流行的移动 Office 办公软件之一。这款运行于 Android、iOS 平台上的移动办公软件已在全球拥有上亿用户。2015 年底 WPS 移动版荣获谷歌“Google Play 年度最佳应用”和苹果“App Store 年度精选”荣誉。

WPS Office 从最初为用户提供单一的办公软件产品，到如今开发提供一站式云办公平台，始终在为用户探索更高效的办公方式，营造高品质、现代的办公体验。一方面，公司坚持技术与创新，积极满足用户不断迭代的办公业务需求；另

一方面，将数据和信息安全与兼容性问题作为重点解决对象，切实响应用户关切。这些均为公司赢得了良好的行业声誉，树立了优良的品牌形象。

公司上述良好的用户基础与品牌形象，为项目开发成果的市场推广提供了有力保证，保证了项目的可行性。

4、市场前景分析

为鼓励软件行业的发展，国务院及有关部门先后颁布了一系列优惠政策，营造了行业发展的优良政策环境。基础办公软件作为软件的基础部门，也将从中受益，使办公软件企业尽快走上产业化、规模化的发展道路。同时信息化被确定为国家的重要战略举措，国家为此制定了一系列国内自主知识产权软件的推广措施，为国产基础办公软件行业的发展创造了广阔的市场空间。

5、实施内容

本项目的建设目标是基于公司现有的 WPS 产品体系，通过升级和整合，提供完整的、更智能高效的新一代 WPS Office 办公套件，并为公司的办公增值服务打造坚实的支撑平台。具体建设内容包括以下几点。

（1）WPS Office 桌面版

1) WPS Office 桌面个人版

研发升级 7 个 WPS Office 桌面个人版的通用功能，包括实现 SmartArt 的编辑功能、增加图表的 3D 效果、实现功能选项卡的自定义功能、新增触控笔支持及墨迹功能、实现泰文排版功能、实现泰国数字和日期本地化功能、实现跨平台的适配。

研发升级 WPS 文字组件的 6 个功能模块，包括新增公式元素的排版功能、*.vsd 文件的查看功能，升级样式和格式管理、表格样式功能，优化文字排版引擎，增强修订和批注交互界面。

研发升级 WPS 表格组件的 6 个功能模块，包括升级数据透视表相关功能、新增数据透视图功能、新增 OLAP 数据源功能这 3 个数据分析功能，以及实现 XLSB 文件的查看功能，升级公式审核、复制粘贴功能等。

研发升级 WPS 演示组件的 4 个功能模块，包括改进演示文稿排版功能，采用 GPU 硬件加速方式增强视觉效果的渲染，增加新的页切换效果以及动画效果等。

2）WPS Office 桌面专业版

WPS 桌面专业版的建设目标是基于公司现有用户规模，提高企业 WPS 使用率，提高续费率，进一步抢占组织级客户市场。

本项目将在 WPS Office 桌面个人版的研发基础上，重点升级研发文档安全模块，可最大限度地保护电子文档的安全性、完整性。WPS 安全文档从被创建开始，就始终保持密文状态，只有被授权的用户可以打开文档进行相关操作，企业管理员能够针对部门和用户进行安全文档权限设置。确保企业的机密数据只能被经过授权的人，在授权的应用环境中（例如企业内部）进行指定的应用操作，并且整个过程会被详细、完整的记录下来。

本项目中还将研发升级用于统计 WPS 产品使用率的服务器，目前需要研发的功能主要包括卸载率及使用时长统计、精确化区分用户等。

（2）WPS Office 国产化版

WPS Office 国产化版需要增强对更多国产硬件平台系统的适配性，优化不同平台性能，增加对新对象、新图表、索引等功能的支持；提高 API 的稳定性；移植 WPS+模板服务器等功能。同时根据在之前销售推广过程中收到的用户问题反馈，在新版本产品中进行解决，计划完善的功能包括：数据透视表、数据透视图、三维图表、SmartArt 插入编辑等。此外，为满足企业用户 OA、ERP 等系统集成需求，需要持续维护与主流文档控件、签章、SAP 等厂商产品的兼容性，建立与系统集成厂商的沟通渠道，提高兼容性。

同时，国产化 WPS Office 产品的桌面应用端也将是研发的重点之一。WPS Office 国产化版在已经支持龙芯、飞腾、申威、兆芯等国产 CPU 类型基础上，将会适配更多的 CPU 以及操作系统以满足市场需求，并也将根据国产化移动端的市场需求情况适配 Linux 原生内核的移动化终端设备。

在国产化硬件平台性能有一定局限性的情况下，为了提升用户对 WPS Office 的使用体验，公司将会从两个方面进行性能优化：一方面分析 CPU 指令集特点，优化操作系统的 API 调用时间分布；另一方面从 WPS Office 源代码本身分析，去除冗余代码、进行逻辑调整和功能重构等。

新版的 WPS Office 产品还将进一步提高国产化版本的二次开发功能，从两个维度提高 API 的稳定性。一是提高平台稳定性，即支持的 API 接口满足在所

有主流国产平台上的应用；二是提高 API 接口容错处理能力及复杂应用的处理能力，支持更多开发语言，如 Java 及 Python 等。

此外还将针对国产平台版本需求形式的多样性，增强研发二次打包系统，将所有支持的版本形式设置为可供自行选择的配置项，帮助用户轻松实现各种版本形式的自由定制。

（3）WPS Office 移动版

1）WPS Office iOS 版

本项目将基于现有 WPS Office 产品，通过链接多端、多设备、多屏幕扩展，拓展新型使用场景，同时根据使用场景和用户习惯，精准提供资源及服务。具体的重点研发系统及配套服务如下：

通过共享播放服务，提供多端、多设备文档及相关配套资料互联。提供多方之间同步展示文档信息，并配套有语音、视频及互动功能；

通过实时录制视频服务，将文档交流过程及互动过程进行录制，并提供剪辑功能；

通过实现云文档的协作服务的接入，将文档实时同步，更好地在多端、多设备之间流转，并且加入多用户协作功能，有效加强多用户之间针对于办公文档及相关资料的协作；

通过搭建基础用户信息收集平台，收集用户使用习惯，分析用户特征，并对其特征进行分析和归类，以协助进行资料及服务的精准推送；

通过研发文库及资料库平台，实现资料库资源汇总、资源分类和资源推荐。

2）WPS Office Android 版

本项目将通过兼容 WPS Office 桌面版的文档效果，针对移动设备特点改进已有功能，重点研发 WPS Office 产品的 4 个组件、通用功能和 WPS 便签。

研发升级 WPS Office 移动版的 6 个通用功能，包括增加图表更多编辑功能和新样式、实现阿拉伯语镜像排版处理和本地化功能、优化画笔及触控笔的交互操作、增加根据选中对象实时出现的智能工具栏、实现云协作办公。

研发升级 WPS 文字组件的 4 个功能模块，包括优化对象、文本、段句的排版，提升节、审阅、域的兼容及显示效果。

研发升级 WPS 表格组件的 5 个功能模块，包括升级文本排版、部分公式的

计算速度，支持单元格多格式设置、双击进入单元格编辑、单元格的绘制显示等。

研发升级 WPS 演示组件的 5 个功能模块，包括从内核数据到动画数据的解析流程优化，并增加更多的切换效果和对象动画效果，以及组合对象的编辑操作、母版编辑、Gif 对象播放、图像特效处理等功能。

研发升级 PDF 阅读组件的 2 个功能模块，包括实现编辑标记功能、插入和查看批注功能。

全新研发 WPS 便签的 10 个功能模块，包括完成多平台版本和文件传输、分享，增加主题切换，增加更多文本编辑操作，完成多语言版本，实现智能识别手机号、网址、语音等内容，支持便签个人信息、字数信息的显示，增加回收站功能，实现文字应用和订阅格式，增加小部件快速新建便签，支持指纹解锁程序。

（4）WPS 邮件

1) 邮件 VIP 功能模块

由于 WPS 邮箱的用户中企业用户占比较大，本项目计划将一些高端功能作为 VIP 付费功能，向用户提供分层服务。具体功能包括：会员去广告、加密邮件、邮件过滤，自动分类、超大云附件支持、文档签名、换肤、换字体、邮件模板、部分重要邮件智能自动上传功能、电子名片功能、设置已读回执功能、通讯录备份同步功能、邮件标签功能、邮件撤回功能等，并同时扩充海外版功能。

2) 邮件智能分类模块

由于用户日常打开的邮件中包含大量广告通知类邮件，本项目的研发将通过智能识别此类邮件，用更优的方式快速展示用户最关注的信息。

3) 邮件交友模块

由于 WPS 邮件拥有巨大的国内和海外用户，本项目将尝试在邮件用户间加入更多的互动元素，定制陌生人社交的交友功能模块。开发个人主页功能、给陌生人写信功能等。

4) 邮件语义分析模块和智能学习模块

升级后的 WPS 邮箱将根据邮件的内容进行语义分析并匹配相应服务，通过添加语义分析功能，识别正文或者主题中的关键词，在用户阅读完邮件后提供相应功能的快捷入口，接入部分用户可能会用到的服务，如在简历相关的邮件中推荐人力资源平台等，以提升用户使用体验。

6、项目建设进度安排

本募投项目建设地址坐落于珠海市高新区情侣北路（南段）金山软件园，项目预计于2017年6月开工，2019年5月完成，总计2年时间完成项目建设工作。本项目总投资为25,528.20万元，预计第一年投资16,564.96万元，第二年投资8,963.24万元。具体的项目建设周期计划如下表所示：

内容 \ 时间	第一年				第二年			
	一季度	二季度	三季度	四季度	一季度	二季度	三季度	四季度
WPS办公套件升级项目								
WPS Office 桌面版								
WPS Office 国产化版								
WPS Office Android版								
WPS Office IOS版								
WPS 邮件								

7、投资估算

WPS 办公套件升级项目投资估算情况如下表所示：

募投项目总投资估算表

序号	项目	总投资金额（万元）	占比
1	硬件开发设备	4,891.14	19.16%
2	办公家具	900.00	3.53%
3	研发所需软件	830.30	3.25%
4	研发成本	12,080.14	47.32%
5	培训费用	872.00	3.42%
6	房屋租赁费用	1,314.00	5.15%
7	装修投入	2,175.00	8.52%
8	市场调研费用	750.00	2.94%
9	IDC/带宽费用	500.00	1.96%
10	预备费	1,215.63	4.76%
总投资金额		25,528.20	100.00%

（二）云办公服务平台项目

1、项目概况

云办公服务平台项目通过在公司核心产品 WPS Office 的基础上加入云存储、云办公、云模板、文档协同等应用服务，为产品增加更多的服务属性。该项目以满足用户需求、提升产品功能和个性化服务为目的，对原有产品进行延伸开发和技术升级拓展，以进一步完善公司业务线。

云办公服务平台项目是公司实行互联网化、服务化以及云化战略的重要举措，该项目的实施有利于增强公司办公信息化服务的差异化水平、提高市场竞争力，扩大和提升公司在办公信息化和互联网服务领域内的领先优势。

2、项目的必要性分析

（1）从“为用户提供什么”到“懂用户要什么”，办公软件从工具向服务转变

办公软件行业经过了 20 余年的发展，用户选择办公软件产品不再仅是为了满足简单的打字、记录等功能，多元化的专业文书撰写、多元数据统计、多场景演示等功能已成为用户的主要需求。为满足不同背景用户的多元化、差异化需求，目前的办公软件产品均选择将复杂多样的功能集中在一个产品之中，造成软件的复杂度不断提高，用户的使用、学习、操作成本也随之提高，而这势必导致用户“敬而远之”。更懂得用户的需求类型，提供更便利、更简洁、更定制化的服务已成为现阶段办公软件产品的竞争焦点，也是企业能否持续保持用户粘性的关键因素。这也促使办公软件产品由提供更多、更强、更多配置方式的“超市型工具集”产品模式，逐步向更贴切用户需求、更多“目标导向型”的功能提供方式、更契合用户使用习惯的服务方式转变，云办公服务模式是迎合这一转变的最佳模式。

（2）企业用户对办公软件的个性化、特色化、专业化需求逐步释放

办公软件行业经过 20 余年的信息化普及和推广，目前大中型行业用户大多推行电子化办公、无纸化办公，专业办公软件已成为日常办公中不可或缺的部分。各类企业用户的个性化、特色化、专业化需求也相应凸显，例如采用技术手段对敏感文档进行分级管理的安全文档需求，快速、稳定、安全的协同工作需求，多

样化、模块化的办公模板需求，个性化、灵活化的通讯录管理需求等。这些个性化、特色化、专业化的应用需求也将促使传统办公软件统一功能的产品模式，逐步转变为向不同企业用户提供有针对性功能和服务的方式，而云服务能够快速、低成本地实现上述目标。因此，发展云办公服务，将是企业在未来保持竞争力、实现良好经济效益的必要选择。

（3）提升用户粘性成为行业竞争的关键点，加强布局服务体系

伴随着互联网时代对大众用户、行业用户的冲击，以及主流办公软件产品之间的差异性不断缩小，用户更换办公软件产品的转换成本不断降低。同时，行业盈利模式由原有单一的购买某一版本授权逐步向增值服务、流量转换等多种模式转变，因此相比获取更多的用户，行业厂商更关注与用户对产品的持续使用粘性，而这也促使办公软件产品更加注重提升用户粘性和服务满意度。提供更多更丰富的云端资源将有助于为用户提供最新、最契合的用户办公体验，从而增强用户粘性。构建基于办公软件产品之上的云办公服务体系将成为企业维持以及进一步提升其市场地位的关键点。

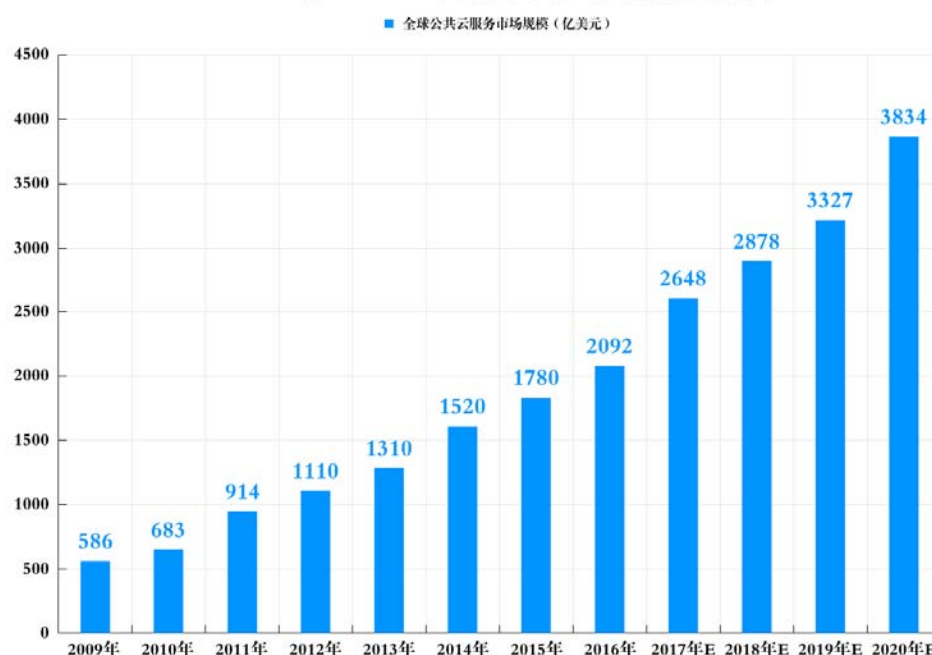
3、项目的可行性

（1）云应用服务的蓬勃发展加速推进办公软件云服务化转型

随着云计算技术的不断成熟、生态圈的逐步完善以及云计算产业链的不断扩大，云应用服务快速发展，市场对云服务的接受度不断提高，各细分领域的参与者不断增加，移动化、数字资产化等新趋势为云服务行业带来新机会，促进服务模式进一步升级。

根据 Gartner 公开发布数据，2009 年至 2015 年，全球云服务市场规模不断扩大，从 2009 年的 586 亿美元增长为 2015 年的 1,780 亿美元，增长幅度高达 203%，云服务是一个高增长领域。未来以服务为导向的云服务产业与规模形势乐观，基于云服务的基础办公软件服务规模也会逐渐的扩大。目前北美在云服务市场中占据最大的份额以及绝对增长量，在 2010 年至 2015 年全部增长量中占据 61%；但据 Gartner 预计，增幅最快的地区将是亚太（包括印度与印度尼西亚）、大中华、欧亚大陆和拉美等新兴市场。

2009年-2020年全球公共云服务规模



数据来源：Gartner

近年来全球云服务市场规模处于持续上升状态，在包括办公软件等多个领域的应用规模均将不断增大。因此，从行业未来发展趋势的角度来说，该项目具备其可行性。

（2）公司在办公软件领域的技术积累和开发经验将为项目提供有力支持

公司自成立以来专注于办公软件领域的产品开发，多年以来积累了丰富的办公软件相关技术及研发管理经验，培养了技术扎实、经验丰富的自主研发团队，掌握了中文电子化信息处理、多终端排版、电子表格工作簿显示与操作、数据文档演示技术等诸多核心技术。

公司在 WPS Office 桌面版产品的基础上，成功推出 WPS Office 移动版，并成为该领域全球最受欢迎的办公软件 APP 之一。WPS Office 移动版的成功，奠定了公司在移动化办公领域的领先地位，也为进一步向云服务发展提供了良好的产品和技术基础。同时，这也反映了公司在办公软件领域积累的相关技术和经验具备良好的迁移能力，能够迅速向相关的其他领域拓展，并根据移动端的具体用户习惯和硬件条件改良产品，提供良好的用户体验。在这一过程中公司所积累的经验也将本项目的研发提供有力支持。

4、市场前景分析

我国具有极大的信息化、数字化应用市场，拥有极大的消费群体。随着我国中小企业的蓬勃发展，以及国家持续推动的软件正版化，中小企业市场将产生大量办公软件服务领域的需求，相关市场规模随之进一步扩大。而相比传统的软件销售模式，云服务模式对企业的资金压力更小、灵活性更高，能够更好满足中小企业用户的需求，未来市场需求空间可观。

5、实施内容

结合公司未来的发展战略，云办公服务平台项目将是公司实行互联网化、服务化以及云化战略的重要举措，也是在办公软件行业中进行差异化竞争的核心内容，根据公司目前的业务规模和研发需求，本次云办公服务平台项目的规划实施内容如下：

（1）企业云服务

企业云服务的建设目标是为企业提供“以文档为核心”的团队协作系统，提供完整的企业即时通讯、企业文件集中管理、企业安全文档重点保护方案，建立完善的私有云沟通协作平台。它能整合企业的各个业务系统，通过一个应用解决日常办公中的沟通协作问题，从而达到快速提高企业信息化和移动信息化建设水平，降低企业运维成本的目的。本项目将重点研发五个模块：通讯录模块；即时通讯模块；云文档模块；文档安全模块；管理后台模块。

（2）个人云服务

个人云服务的主要建设目标是整合用户的文档数据、办公数据、个人资料、协作关系，为用户提供全平台支持的云服务功能，提供基于用户自身的大数据精准推送和文件分发平台。本项目将重点开发面向亿级用户的云存储平台、多人多平台同时在线编辑、全平台支持团队协作平台、全平台用户数据统一中心、根据文档内容大数据精准推送、文档分发平台等功能。

个人云服务具体可分为5个主要板块。WPS Drive 板块，包括文档同步、云盘整合、文档分享的优化提升等功能。在线文档创作板块，包括写得项目和 WPS 秀堂项目，同时其中嵌入了增值业务板块，包括将在线的 Web 服务制作的素材（流程图、组织结构图、脑图、二维码、几何图等）无缝嵌入办公文档中，并且

支持持久化的存储以及后续的编辑和更新；提供统一的开放平台框架和标准供更多的 Web 服务接入到 WPS 文档体系中；提供在线素材的统一管理，如漫游、检索、分享等。使广告投放精准化，包括基于 WPS Office 庞大的用户群体以及大数据技术，提供用户标签系统，以提升识别用户分布、分类、使用习惯和基础特征等方面的能力；基于用户标签库建立高效稳定的用户广告分发平台，实现针对指定的用户群体投递实时、个性化的广告；提供用户标签开放访问服务，以帮助其他合作产品和平台找到所需特征的用户群等。此外，项目还会进行相应的个人云服务端的设计和开发。

（3）增值服务综合平台

增值服务综合平台是基于企业云服务和个人云服务的产品，在其上搭载的为 用户提供额外服务的系统平台，以更好地满足用户的多元化需求，同时为公司创造更多收益。

增值服务综合平台的开发包括 6 个部分内容：增值服务 API 网关、增值服务推荐系统、稻壳儿月卡会员系统、WPS Office 新版交互模式首页、会员服务系统、迷你服务平台。

6、项目建设进度安排

本募投项目建设地址坐落于北京市海淀区清河毛纺路清河 406 商业金融中心，项目预计于 2017 年 6 月开工，2019 年 5 月完成，总计 2 年时间完成项目建设工作。本项目总投资为 12,567.19 万元，预计第一年投资 8,190.84 万元，第二年投资 4,376.35 万元。具体的项目建设周期计划如下表所示：

内容 \ 时间	第一年				第二年			
	一季度	二季度	三季度	四季度	一季度	二季度	三季度	四季度
云办公服务平台项目								
企业云服务平台								
个人云服务平台								
增值服务平台								

7、投资估算

云办公服务项目投资估算情况如下表所示：

募投项目总投资估算表

序号	项目	总投资金额（万元）	占比
1	硬件开发设备	2,889.42	22.99%
2	办公家具	375.00	2.98%
3	研发所需软件	426.38	3.39%
4	研发成本	5,526.70	43.98%
5	培训费用	380.00	3.02%
6	房屋租赁费用	821.25	6.53%
7	装修投入	800.00	6.37%
8	市场调研费用	375.00	2.98%
9	IDC/带宽费用	375.00	2.98%
10	预备费	598.44	4.76%
总投资金额		12,567.19	100.00%

（三）研发中心建设项目

1、项目概况

研发中心建设项目将在公司现有研发中心的基础上进行整合，通过引进高层次的研发技术人才、增加研发费用投入等手段，建设高水平的研发中心，提升公司研发的硬件和软件水平。根据公司发展战略，研发中心将重点针对自动化研发测试平台、大数据应用平台、用户画像平台和流量管理平台进行研究和实现。

作为公司的业务基础，研发中心的建设将进一步提升公司现有产品的升级研发能力、新产品设计开发能力，形成具有自主知识产权的产品管理和自动测试化等核心技术。从市场整体发展态势与公司在行业市场中所处的地位来看，项目能够作为稳定的投资方向，并能够带来良好的经济和社会效益。

2、项目的必要性分析

（1）研发中心建设是公司提高研发效率和软件产品品质的关键

公司是一家以技术研发为驱动的科技型企业，研发产品系列齐全。虽然公司的核心产品 WPS Office 适用于大多数主流操作系统，且能够兼容多种软、硬件平台，但在互联网时代，软件产品的更新换代日益加速。为了给用户带来优秀的产品和服务体验，公司需要不断地对软件产品进行升级。这也给公司研发及测试

部门带来挑战。

研发中心建设项目将基于公司现有的自动化与研发系统，通过升级优化，构建一套更先进的研发支撑体系，提供更完整的自动化研发方案。项目的实施将有效提高公司的研发效率，提升产品品质，同时降低研发成本。

（2）开发大数据分析技术有助于公司互联网化深度转型，提高核心竞争力

目前 WPS Office 用户量庞大，公司能够积累用户行为、工作使用习惯、用户基础信息等大量数据。对这些数据进行深入分析挖掘，以指导办公软件产品下一步的研发升级，将是公司提高的核心竞争力的关键举措。

研发中心建设项目旨在构建一个大数据平台和用户画像平台，通过融合运用大数据、移动互联网技术，对用户进行精准的分类，精确把握各用户的需求特点，为用户提供更精确的个性化服务和广告投放，从而提升用户体验和业务收益。

（3）促进公司吸纳优秀人才

人才是企业发展的核心竞争力。通过研发中心建设，完善公司现有的技术研发体系，同时吸引更多人才，将有效推动公司技术人才体系的建设。投资建立的研发中心，使公司拥有更加先进的技术研发体系，将提升对优秀人才的吸引力，吸引到的优质人才则将提升公司的核心竞争力，推动公司的进一步发展。

3、项目的可行性分析

（1）项目符合国家“创新驱动发展”战略

“十二五”以来，我国实施“创新驱动发展”战略，将创新作为推动产业升级转型的重要抓手，并着力引导企业发挥技术创新主体作用。国家先后出台了一系列相关政策，以持续改善创新环境，鼓励企业尤其是科技企业增加研发投入。国务院 2013 年印发《关于强化企业技术创新主体地位全面提升企业创新能力的意见》，要求“进一步完善引导企业加大创新投入的机制”，“明确企业主要负责人对技术研发的责任，加强研发能力和品牌建设，建立健全技术储备制度”，并明确提出“支持企业建立研发机构”；2015 年发布《关于深化体制机制改革加快实施创新驱动发展战略的若干意见》，旨在“建立技术创新市场导向机制”，以促进企业真正成为技术创新决策、研发投入、科研组织和成果转化的主体。“十三五”规划建议也提出，深入实施创新驱动发展战略，鼓励企业开展基础性前沿

性创新研究，重视颠覆性技术创新。政策持续出台，为企业发挥创新机制保驾护航。

公司投资建设基础性研发中心，增强技术研发实力，符合国家推行企业自主创新的政策导向，从国家政策导向角度，研发中心建设项目具备可行性。

（2）公司坚持自主研发的理念能够为项目提供坚实保障

公司自成立以来一直坚持自主研发，自主研发的理念在公司内部深入人心。在目前国家大力倡导软件产品安全可控的政策导向，更加坚定了公司及全体员工自主研发的信念。作为进一步完善公司现有的研发体系、提高研发效率、助力公司自主研发的重要举措，研发中心建设项目的实施与公司坚持自主研发的理念高度契合，也将得到公司和员工的全面支持，从而为项目的实施提供坚实的保障。

4、实施内容

（1）自动化研发测试平台

本平台的建设目标是基于公司现有的研发系统，通过升级优化，提供更完整的自动化研发测试方案，建立完善的研发体系。

自动化研发测试平台主要有 6 个组成部分：研发系统包括产品构建系统、崩溃分析系统、代码审查系统和 BUG 管理系统 4 个系统；自动化研发系统包括对计划任务调度、自动化报告 2 个模块以及用例管理、样张管理 2 个系统进行开发升级。

自动化测试工具包括对 WORD 文件兼容检查、EXCEL 文件兼容检查、PPTX 文件兼容检查、API 兼容检查、文档显示效果兼容检查、排版兼容检查、性能监控、UI 操作测试工具、大数据测试 9 个自动化测试工具进行开发升级；补充自动化测试案例包括功能案例和 BUG 案例；补充测试设计文档包括功能设计文档和功能用例文档；升级自动化测试硬件将支撑更多测试案例的运行，包括增加自动化测试服务器、升级自动化测试数据库的存储设备等。

（2）大数据应用平台

本平台的建设目标是全面整合各个应用、终端和平台数据，提供灵活自主的数据分析工具，搭建高效的精细化数据分析平台，协助产品运营部门实现快速准确的业务决策。

本平台的建设内容有：研发升级数据采集模块，包括 Windows、Android、iOS、Web、Server5 个数据采集子模块，打造全平台的数据采集工具，实现灵活、可靠的数据接入，为后续的数据处理提供基础；研发升级数据 ETL 模块，其负责将分散的关系数据、日志文件数据等进行清洗、转换、集成，最后加载到数据仓库中，为后续的联机分析处理、数据挖掘提供基础；研发升级数据仓库模块，是大数据数据库的存储模块，负责海量数据存储和快速的数据检索；研发升级数据交互分析模块，包括支持用户使用 SQL 语言、可进行自主的数据查询分析的 SQL 数据查询模块，和在数据管理和权限管理的基础上，提供数据可视化分析能力的可视化数据查询模块。

（3）用户画像平台

本平台是建立在大数据平台上的用户画像系统，以实现用户身份识别及标签查询、自助生成用户标签、实时用户群体规模分析等功能。

本平台的主要建设内容为：研发升级用户身份识别及标签查询模块，实现根据设备 SN 码（PC 端）、cookie（Web 端）、IMEI（移动端）、Android id（安卓平台）、account id（登录用户）等不同平台用户标识，返回用户唯一身份标识，以及是否具有某类标签、标签 TGI；研发升级自助生成用户标签模块，实现根据现有的用户数据，通过编写简单表达式，动态创建用户标签，并进一步通过组合标签生成用户分组；研发升级实时用户群体规模分析模块，实现根据用户标签组合，实时返回用户群体规模、群体标签 TGI。

（4）流量管理平台

流量管理平台平台的建设目标是支撑公司全媒体全终端的互联网流量变现，将重点研发三个模块：RTB（Real Time Bidding，实时竞价，是一种利用第三方技术在数以百万计的网站上针对每一个用户展示行为进行评估以及出价的竞价技术）模块，通过实时竞价算法，挑选出最有利于提升公司收益的广告并进行展示；SSP（Supply Side Platform，供应方平台，是为媒体的广告投放进行全方位的分析和管理平台，用于优化自身收益）模块，能够支持 PC、Android、iOS 等全部类型终端和 WPS、词霸、WPS 秀堂等各个产品；广告全生命周期管理模块，以管理广告的素材以及广告整个生命周期，并实现相关审计功能。

5、项目建设进度安排

本募投项目建设地址坐落于北京市海淀区清河毛纺路清河 406 商业金融中心，项目预计于 2017 年 6 月开工，2019 年 5 月完成，总计 2 年时间完成项目建设工作。本项目总投资为 9,299.52 万元。预计第一年投资 6,477.31 万元，第二年投资 2,822.21 万元。具体的项目建设周期计划如下表所示：

内容 \ 时间	第一年				第二年			
	一季度	二季度	三季度	四季度	一季度	二季度	三季度	四季度
研发中心建设项目								
自动化研发测试平台								
大数据应用平台								
用户画像平台								
流量管理平台								

6、投资估算

研发中心建设项目投资估算情况如下表所示：

募投项目总投资估算表

序号	项目	总投资金额（万元）	占比
1	硬件开发设备	2,769.44	29.78%
2	办公家具	180.00	1.94%
3	研发所需软件	878.87	9.45%
4	研发成本	3,765.18	40.49%
5	培训费用	244.00	2.62%
6	房屋租赁费用	394.20	4.24%
7	装修投入	350.00	3.76%
8	市场调研费用	125.00	1.34%
9	IDC/带宽费用	150.00	1.61%
10	预备费	442.83	4.76%
总投资金额		9,299.52	100.00%

（四）营销服务支撑体系项目

1、项目概况

随着公司由产品向服务化转型，服务的重要性日益突出。用户对于服务的质量、便捷性、个性化等要求越来越高，如何快速响应客户需求、提升用户体验成为营销服务的关键。

基于上述背景，本项目从完善用户需求、提升产品功能和个性化服务水平出发，增加技术服务中心数量，对公司既有的客户关系管理（CRM）系统、客户服务中心和品牌宣传中心进行再研发和技术升级拓展，以完善公司的营销服务体系，提高公司的整体营销服务水平，有效增加客户满意度，提升公司在办公软件服务领域内的领先优势。

2、项目的必要性分析

（1）营销服务体系建设是公司业务日益扩大的需要

随着企业信息化建设水平的提升、正版化的推行，以及移动互联网的快速发展，公司核心的 WPS 产品业务成长迅速，用户群体进一步扩大。目前 WPS Office 产品在政府单位和国资委直属企业中、在金融、电力、钢铁、能源等众多行业中均得到广泛应用。同时 WPS Office 的产品线也不断扩大，除了 WPS 桌面版和移动版外，公司还推出了一系列增值服务。随着公司用户规模的增长和产品线的扩大，加强营销服务网络的建设，提升销售服务能力以更好满足用户需求，已成为必然举措。

（2）本地化、个性化服务成为企业用户市场突破、布局全球的关键

公司目前的业务范围遍布全球多个地区，但适合于各区域的业务模式、服务响应模式等均存在较大差异，这也要求公司提供本地化的服务支撑。从全球范围看，各国家、地区对办公软件的需求存在差异，提供就近的营销推广服务并设立本地化的服务响应团队，对于开发当地市场具有重要意义。随着行业用户信息化应用日趋复杂，对办公软件的安全性、兼容性、协同性、稳定性等都提出了更高的要求，部分行业用户有要求软件企业提供驻场、二次开发等服务的需求，因此，实现快速响应，提供本地化、个性化的服务，是企业占领市场的关键。

（3）现代化、标准化的营销服务体系是提升服务质量、降低服务成本的关键

键所在

用户资源是企业的重要资源，客户关系管理已经成为企业的核心竞争力。由于各地区经济水平和信息化水平不同，因此不同地区的用户需求也有所不同，为满足用户的不同需求，维系用户资源，企业经常需要重复进行需求分析和服务体系的建设；同时不同地区的用户需求难以实现互联共享，加大了用户数据与信息资源的整合难度。通过打造标准化、优质的服务管理平台体系，能够具备为用户提供统一、高标准的营销服务能力，快速响应用户需求，并可实现灵活、快速的复制推广，从而提升服务质量、降低服务成本。

（4）建设 CRM 系统、客户服务中心和品牌宣传中心，有助于构建更紧密的客户关系

构建更为紧密的用户合作关系，打造优质的用户服务能力已成为软件行业的竞争焦点。公司目前的客户包括各地各级政府部门和行业企业，覆盖区域广泛，近年来的针对企业客户的办公增值服务等一系列战略举措的推出也将进一步扩大公司办公领域的业务范围。公司加强客户服务能力建设已迫在眉睫。

CRM 系统可以更好地帮助用户了解用户的业务需求，推进售前与售后服务，帮助用户构建更紧密的客户关系，提升用户黏性度和业务核心竞争力。客户服务中心则可以提高公司的快速反应能力和客户服务能力，提升运维和服务的及时度。品牌宣传中心建设不仅可提升用户粘性，加强用户沟通，更有助于构建领先的业务品牌壁垒。

3、项目的可行性分析

（1）公司产品的服务属性突出，在用户中积累了良好口碑

在当前的互联网时代，公司的主要产品 WPS 不断从功能性产品向综合性软件服务转型，推出多元化的产品增值服务。例如提供针对文档写作的稻壳儿云模板服务，针对商务人士的 WPS 邮箱服务等；还有针对创意设计的 WPS 秀堂、PPT 一键美化等服务。这些产品功能及附加服务均颇受用户好评，也在用户中积累了公司服务良好的口碑，从用户认知方面为本项目的实施创造了良好条件。

（2）公司现有营销运营体系为本项目奠定了良好基础

公司不断从销售运营角度提升用户体验，逐步完善营销运营体系。在 WPS

Office 产品的长期销售和售后服务中，公司积累了大量的用户服务经验和遍布全国范围的服务资源。目前，公司拥有一支强有力的客户服务与技术支持团队，负责售前、售中、售后全环节的客户支持工作，其工作内容包括为用户提供办公咨询、产品技术培训、部署升级服务，甚至更个性化的二次开发等服务。现有的营销服务体系、丰富的服务经验、遍布各地区的服务资源和优良的服务团队也将为本项目的建设提供有力支持。

4、实施内容

本项目的建设目标是基于公司现有营销服务体系，通过升级和整合，提供完整的营销服务支撑平台建设。建设内容主要包括四部分。

（1）营销服务网络扩建

通过扩建金山办公服务平台，通过场地租赁、人员招聘等方式，建设售前售后服务中心体系。公司将在北京、上海、广州、深圳、珠海、成都、西安、武汉等境内 8 个城市和香港、北美、爱尔兰等 3 个地区设立营销服务中心。

项目建成后将基本上形成对全国华北、华东、华中、华南、西南、西北六大区的纵横覆盖，对全国范围的客户需求可以完全保障在最短的时间内到达客户现场进行服务支持工作。

境内和境外服务中心均配备有专业的技术人员，提供包括售前咨询、售中实施、售后推广服务。售前工作主要包括为用户提供项目前期的咨询和产品测试服务；售中工作包括进行产品实施和推广计划；售后工作包括进行问题处理和技术培训等。

（2）客户户关系管理（CRM 系统）

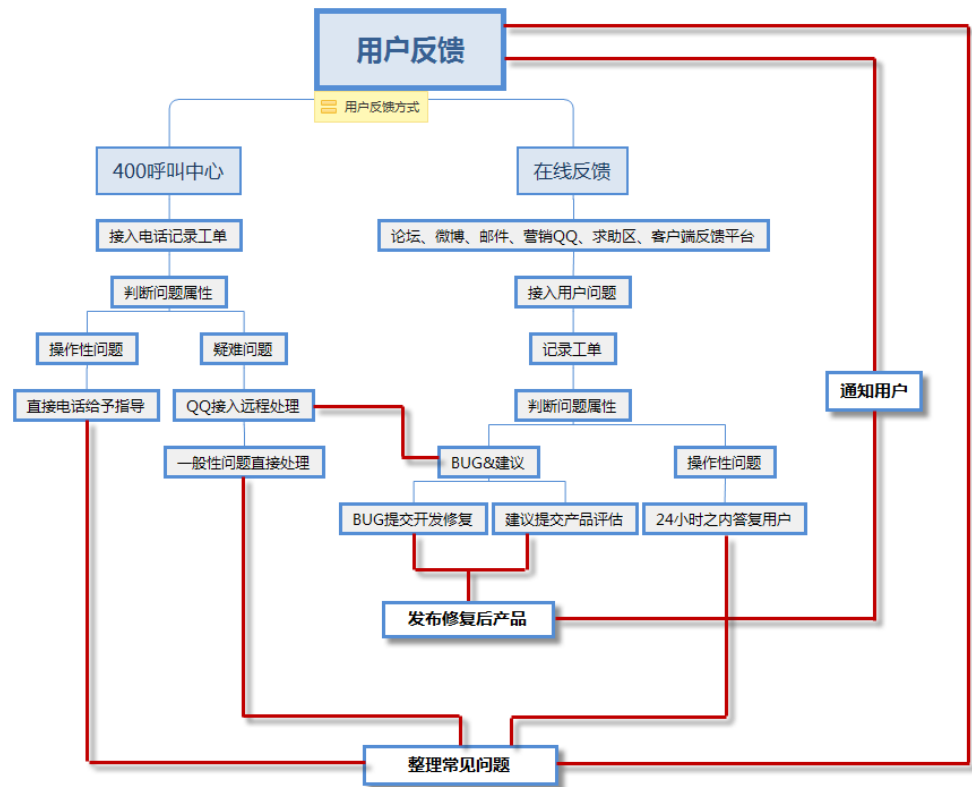
CRM 系统是基于公司客户关系管理系统，与 OMS 订单系统、OA 系统对接，实现客户关系、项目管理项目预测管理、订单、业绩、回款等管理。具体包括：客户关系管理模块，主要实现线索、客户和联系人管理；项目管理模块：主要实现项目过程的管理及销售项目的预测管理，报表及数据统计分析等；订单业绩回款管理模块，通过与订单系统对接，实现销售订单业绩回款管理，完成统计分析，并为公司销售策略提供数据支撑。

（3）客户服务中心

WPS Office 产品客户服务中心主要解答用户关于产品及服务的咨询。

客户服务中心的主要职责是处理用户反馈的产品相关问题及提供咨询服务。产品相关问题包括操作问题、产品 BUG 和建议、产品投诉等；咨询服务主要包括产品购买及升级咨询等。

客户服务中心的客户服务流程图



(4) 品牌宣传中心

品牌宣传中心服务主要包括 WPS Office 的售前推广、售后答疑等工作，让用户真正了解 WPS Office 软件及服务，更好的使用 WPS Office 产品。在解决使用问题的同时，帮助用户学习更多的 WPS Office 应用技巧,有效提高用户对 WPS Office 的使用熟练程度，提高用户工作效率。

品牌宣传中心的讲师人员的职责包括：参与培训需求的调查分析，了解培训学员的现状及组织者对课程的期望；进行培训课程开发，开展培训需求调研、挖掘、反馈、沟通，进行培训内容策划，增强培训内容的专业性与生动性，确保培训方式符合学员学习习惯，有效提高培训质量；根据培训需求完成课件、演示案例的制作；按质完成培训实施，根据现场反馈不断完善课程；做好培训记录并跟进培训后的效果反馈；分析总结培训工作，提出培训管理与课程完善合理化建议；

对培训效果进行评估，并提交分析报告；开发灵活适用的培训与学习渠道；参与建立培训讲师与培训课件管理制度及培训服务制度，负责公司内部培训讲师的挖掘与培养。

5、项目建设进度安排

本募投项目建设地址坐落于北京市海淀区清河毛纺路清河 406 商业金融中心，项目预计于 2017 年 6 月开工，2019 年 5 月完成，总计 2 年时间完成项目建设工作。本项目总投资为 9,076.96 万元，预计第一年投资 4,816.03 万元，第二年投资 4,260.93 万元。具体的项目建设周期计划如下表所示：

内容 \ 时间	第一年				第二年			
	一季度	二季度	三季度	四季度	一季度	二季度	三季度	四季度
营销服务支撑体系项目								
营销服务网络扩建								
客户关系管理（CRM系统）								
客户服务中心								
品牌宣传中心								

6、投资估算

营销服务支撑体系项目投资估算情况如下表所示：

募投项目总投资估算表

序号	项目	总投资金额（万元）	占比
1	硬件开发设备	759.90	8.37%
2	办公家具	487.50	5.37%
3	研发所需软件	144.71	1.59%
4	研发成本	1,573.32	17.33%
5	培训费用	150.00	1.65%
6	房屋租赁费用	894.25	9.85%
7	装修投入	530.00	5.84%
8	市场调研费用	137.50	1.51%
9	IDC/带宽费用	50.00	0.55%
10	营销服务网络人员投入	1,753.20	19.31%
11	客户服务中心运营费用	123.50	1.36%

序号	项目	总投资金额（万元）	占比
12	客户服务中心人员费用	1,140.48	12.56%
13	品牌宣传中心人员费用	900.36	9.92%
14	预备费	432.24	4.76%
总投资金额		9,076.96	100.00%

三、募集资金运用对公司财务状况及经营成果的影响

（一）对净资产总额及每股净资产的影响

募集资金到位后，假设其他条件不发生变化，公司的净资产预计将有较大增加。不考虑此期间公司利润的增长，公司净资产总额和摊薄计算的每股净资产预计将大幅增加，净资产的增加将增强公司后续持续融资能力和抗风险能力。

（二）对净资产收益、每股收益及盈利能力的影响

本次募集完成后，公司净资产和股本规模将有较大幅度增长，而募集资金投资项目从资金投入到产生效益需要一定的时间，因此，短期内净资产收益率和每股收益将出现一定幅度的下降。公司将采取以下措施提高公司未来的盈利能力和回报能力：

（1）积极稳妥的实施募集资金投资项目。从中长期来看，本次募集资金投资项目具有较高的投资回报率，若该募投项目能按时顺利实施，将进一步完善公司的产品组合，显著提升运营能力、市场推广能力和中长期的盈利能力及对投资者的回报能力。

（2）提高营运资金规模和运营效率。公司拟使用本次募集资金中的 25,528.20 万元用于 WPS 办公套件升级项目，该项目对于进一步巩固并提升公司盈利能力和竞争力有较大的作用。同时，公司将进一步提高资金运营效率，加快市场推广，应对行业波动给公司经营带来的风险，积极把握业内机会，以保证公司长期的竞争力和持续盈利能力。

综上所述，预计随着募集资金投资项目顺利实施并逐步产生收益，公司的营业收入和利润总额都将逐步增长，中长期的盈利能力及对投资者的回报能力也将提升。

第十一节 其他重要事项

一、重大合同

截至本招股说明书签署之日，本公司及下属子公司正在履行及将要履行的重大合同包括金额在 500 万元以上的或虽然金额未达到 500 万元但对发行人有重要影响的合同，具体如下：

（一）销售类合同

1、框架协议

根据公司与客户签署的《战略合作框架协议》，双方对合作方式、合作期限、知识产权归属、结算方式、其他双方权利及义务等事项进行约定。

2、销售代理合同

根据公司与经销商签署的《金山软件产品经销商协议》，双方对经销产品及范围、合作期限、知识产权归属、付款及验收方式、其他双方权利及义务等事项进行约定。

序号	合同名称	授权方	经销商	合同内容	合同金额	合作期限
1	常态化业务战略合作协议	金山办公有限、珠海金山办公	黑龙江鑫联华信息股份有限公司	在《金山软件产品经销商协议》基础上签署本协议，约定如北方区域政府用户因常态化业务（政府用户在新采购计算机设备时配套采购办公软件的业务）订购金山 WPS Office 系列产品，则仅能通过授权方、经销商或经销商的下级经销商，即授权方不得在北方区域内针对政府用户常态化业务设其他经销商。	金额以实际订单为准	2016.12.8-2019.12.31

3、软件使用权许可合同

序号	合同名称	销售主体	客户名称	授权内容	合同价格（万元）	服务期限
1	中国农业银行 WPS 软件原厂维保服务采购合同	珠海金山办公	中国农业银行股份有限公司	WPS 办公软件维保（含 NTKO 附件管理控制）	1,167.06	2015.10.1-2018.9.30
2	中国石油天然气集团公司和珠海金山办公 WPSOffice2016 专业版办公软件 V10 软件产品使用许可合同	珠海金山办公	北京中油瑞飞信息技术有限责任公司	WPSOffice2016 专业版办公软件 V10 使用许可授权	1,000.00	2016.4.27-2019.4.26
3	金山 WPS 软件使用许可权购置合同	金山办公有限	北京汇信志勤信息技术有限公司&中国仪器进出口（集团）公司	WPSOffice2016 专业版办公软件 V10.8 使用许可授权	809.860275	2015.12.15-2018.12.14
4	金山 WPS 软件使用许可权购置合同	金山办公有限	中国南方航空股份有限公司&中国仪器进出口（集团）公司	金山 WPSOffice2013 专业版办公软件 V9.6、金山 WPSOffice2013 专业增强版办公软件 V9.6 及 WPS 办公服务平台使用许可授权	950.00	2016.5.9-2019.5.8
5	软件订购协议	金山办公有限	中国仪器进出口（集团）公司	基于上述《金山 WPS 软件使用许可权购置合同》，双方就付款方式、验收方式等进行了约定。	779.00	
6	国产文字处理软件项目采购合同	珠海金山办公	中国银行股份有限公司	金山 WPSOffice2013 专业版办公软件 V9 使用许可授权、原厂维保服务	749.60	2015.12.31-2017.12.30
7	软件使用许可权购置合同	金山办公有限	海航集团有限公司	金山 WPSOffice2013 专业版办公软件 V9.6、金山 WPSOffice2013 专业增强版办公软件 V9.6、WPSOfficeforAndroid 专业版办公软件 V6 及 WPSOfficeforiPad / iPhone 专业版办公软件 V4 使用许可授权、金山企业私有云软件使用许可授权	599.925	2014.7.14-2017.7.13

序号	合同名称	销售主体	客户名称	授权内容	合同价格（万元）	服务期限
8	中国工商银行 2017 年度软件产品升级保护和服务项目（WPSOffice 软件）专业技术服务合同	珠海金山办公	中国工商银行股份有限公司	产品维护（含升级）、维护期后服务、技术交流	580.00	2017.1.1-2017.12.31
9	WPS 软件使用许可权购置合同	金山办公有限	中国电力建设股份有限公司、中国仪器进出口（集团）公司	金山 WPSOffice2016 专业版办公软件 V10.8 使用许可授权	570.00	2016.11.22-2019.11.21
10	金山 WPS 软件使用许可权购置合同	珠海金山办公	中国华融资产管理股份有限公司	金山 WPSOffice2013 组合套装办公软件 V9 使用许可授权	540.00	2014.12.30-2017.12.29
11	金山 WPS 软件使用许可权购置合同	金山办公有限	中国东方航空股份有限公司、中国仪器进出口（集团）公司	金山 WPSOffice2013 专业版办公软件 V9.6、金山 WPSOffice2013 专业增强版办公软件 V9.6、金山 WPSOffice 移动增强版 V4 使用许可授权以及基础用户培训、高级用户培训、二次开发培训、驻场服务	500.00	2015.11.17-2018.11.16
12	《金山 WPS 软件使用许可权购置合同》补充协议	金山办公有限	中国东方航空股份有限公司&中国东方航空集团公司&中国仪器进出口（集团）公司	四方同意支付主体变更为中国东方航空股份有限公司及中国东方航空集团公司，并就付款方式等进行了约定。		
13	软件及服务订购协议（基于三方协议及补充协议的两方协议）	金山办公有限	中国仪器进出口（集团）公司	针对上述两份协议，双方就付款方式、验收方式等进行了约定。	410.00	
14	软件产品购买与许可合同	珠海金山办公	交通银行股份有限公司	金山 WPSOffice2016 专业版办公软件 V10，并赠送 WPSOffice 移动增强版办公软件 V4.5	500.00	2016.12.25-2017.12.24

4、其他销售协议

序号	合同名称	甲方	乙方	合同内容	合同金额	合作期限
1	推广服务协议	邑盟信息技术(上海)有限公司	珠海金山办公	甲方委托乙方为甲方或甲方客户提供推广服务,推广位置为 WPS Office (个人版) for iOS/Android、金山词霸(个人版) for iOS/Android 的开屏位置	按展示量收取费用	2016.5.9-2017.5.8
2	业务合作协议	上海嵩恒网络科技有限公司	珠海金山办公	乙方为甲方运营的网站提供技术服务、技术支持	双方就甲方网站接入百度联盟后产生的收入进行分成,甲方获取 4%,乙方获取 96%	2016.4.1-2018.3.31

(二) 与其他第三方签订的知识产权许可或被许可合同

序号	合同名称	许可方	被许可方	合同内容	合同价格(万美元)	有效期
1	SOFTWARE LICENSE AGREEMENT	Thinkfree N.V.	珠海金山办公及其关联方	授权使用一年 Weboffice 软件	97.00	2016.9.26-2017.9.25
2	SOFTWARE LICENSE AGREEMENT	珠海金山办公及其关联方	Hancom Inc	授权使用 2 年 Showtang 软件	100.00	2016.9.30-2018.9.29

二、发行人对外担保情况

截至本招股说明书签署之日，本公司不存在对外担保情况。

三、行政处罚、重大诉讼或仲裁事项

（一）本公司行政处罚情况

截至本招股说明书签署之日，本公司受到行政主管部门处罚的情况如下：

根据北京市海淀区国家税务局第五税务所于 2015 年 5 月 29 日出具的《税务行政处罚决定书（简易）》（海五国简罚[2015]2292 号），发行人因丢失已开具的增值税专用发票 1 份，被处以 400 元罚款。本公司已按时缴纳前述罚款。

（二）本公司重大诉讼或仲裁情况

截至本招股说明书签署日，本公司及其控股子公司存在如下争议金额在 100 万元以上的诉讼：

1、侵权诉讼：

2016 年 5 月 25 日，福建福昕软件开发股份有限公司（以下简称“福昕软件”）以金山办公有限发布的 5 种版本的 WPS 办公软件（含 2016 个人版、2016 专业版、2016 专业增强版、LinuxAlpha16 和 2016 组合套装，以下统称“涉侵权诉讼软件”）使用了福昕软件的 PDF 技术涉嫌侵权为由，向北京知识产权法院提起 5 个计算机软件著作权侵权之诉，涉案案号分别为：（2016）京 73 民初 363/364/365/366/367 号，上述每起侵权之诉的主要诉讼请求均为金山办公有限：

（1）立即停止使用涉侵权诉讼软件；（2）向福昕软件支付涉侵权诉讼软件的研发成本共计人民币 400 万元；（3）向福昕软件支付其取证公证费共计人民币 8,460 元。金山办公有限答辩主张福昕软件的法定代表人熊雨前曾通过电子邮件书面许可金山办公有限可在涉案 WPS 办公软件上使用福昕软件的 PDF 相关技术，因此金山办公有限没有实施任何侵权行为。2016 年 6 月 7 日，金山办公有限收到北京知识产权法院送达的起诉状、证据材料等诉讼文书。截至本招股说明书出具之日，尚未收到法院判决或裁定。

2、违约诉讼：

2016 年 7 月，福昕软件就合同纠纷一案将珠海金山办公诉至北京市海淀区人民法院。案件基本情况为：2011 年 11 月 9 日，福昕软件与珠海金山办公签署《软件合作开发技术协议》，约定双方进行技术合作，双方均无付费义务，就涉及商务合作事宜由双方另行协商。福昕软件主张珠海金山办公于 2015 年底发布的 WPS 办公软件未经许可使用了上述协议规定的“Office 文档格式转 PDF 文档格式”的福昕软件开发成果，构成合同违约。诉讼请求主要为：（1）终止《软件合作开发技术协议》；（2）珠海金山办公立即停止使用和宣传其公开发布的含有福昕软件的“2013 个人版、2013 企业版（专业版、专业增强版、组合套装）、2016 个人版、2016 企业版（专业版、专业增强版、组合套装）、WPS for Linux”（以下统称“涉违约诉讼软件”）WPS 办公软件桌面端产品；（3）珠海金山办公出具涉违约诉讼软件 WPS 办公软件桌面端产品的安装用户数量、资料；（4）珠海金山办公根据 WPS 办公软件桌面端产品安装用户数量以每个安装用户 2 元的价格向福昕软件支付软件技术使用费。珠海金山办公主张福昕软件的法定代表人熊雨前曾通过电子邮件书面许可可在涉案 WPS 办公软件上使用福昕软件的 PDF 相关技术，珠海金山办公没有任何违约行为；同时珠海金山办公主张福昕软件与金山办公有限之间关于侵害计算机软件著作权纠纷共五案已在先成讼于北京知识产权法院，福昕软件在本案中的起诉系基于同一事实在出现竞合情况下的重复起诉，本案依法应当驳回原告起诉或至少中止诉讼。目前该案尚在审理过程中。

（三）本公司控股股东或实际控制人、控股子公司、董事、监事、高级管理人员作为一方当事人的重大诉讼或仲裁情况

截至 2016 年 12 月 31 日，不存在本公司控股股东或实际控制人、控股子公司、董事、监事、高级管理人员作为一方当事人重大诉讼或仲裁案件。

截至 2016 年 12 月 31 日，最近三年内本公司控股股东或实际控制人不存在重大违法行为。

四、刑事诉讼情况

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司董事、监事、高级管理人员不存在任何刑事诉讼情况。

第十二节 董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声明

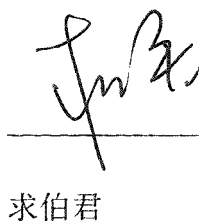
一、发行人全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股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、及时性承担个别和连带的法律责任。

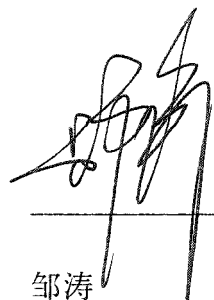
全体董事签名：



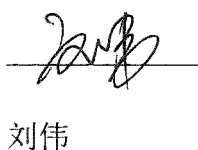
雷军



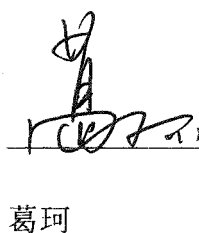
求伯君



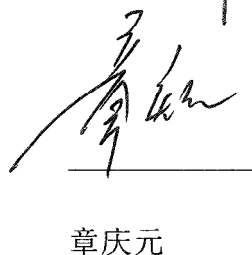
邹涛



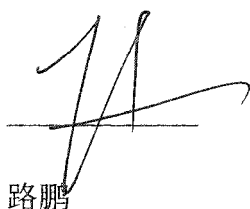
刘伟



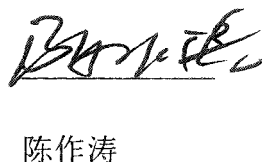
葛珂



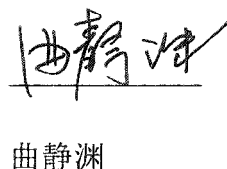
章庆元



路鹏

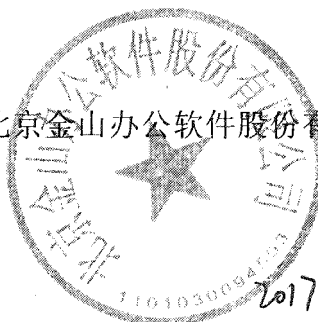


陈作涛



曲静渊

北京金山办公软件股份有限公司（盖章）

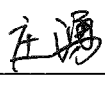


2017年5月5日

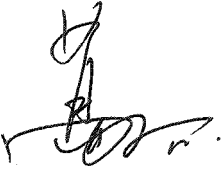
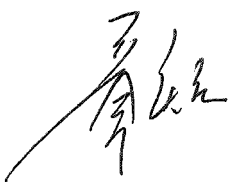
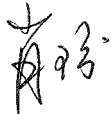
一、发行人全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股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、及时性承担个别和连带的法律责任。

全体监事签名：

		
张倩格	彭博	庄湧

全体高级管理人员签名：

		
葛珂	章庆元	肖玢
		
宋涛		

北京金山办公软件股份有限公司

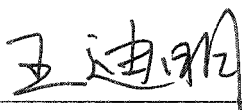


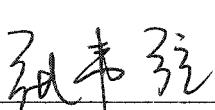
2017年5月5日

二、保荐人（主承销商）声明

公司已对招股说明书进行了核查，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、完整性、及时性承担相应的法律责任。

保荐代表人：

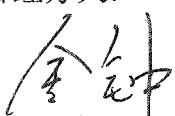

王迪明

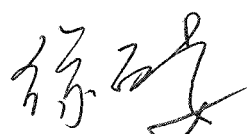

张韦弦

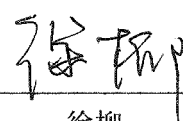
项目协办人：

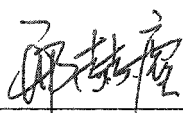

姚惠超

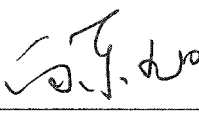
项目经办人：

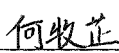

金钟


徐石晏

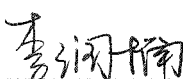

徐柳


邢赫塵

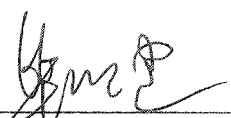

白东旭


何牧芷


孙靖譚


李润楠

法定代表人：


毕明建



中国国际金融股份有限公司

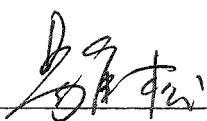
2017 年 5 月 5 日

三、发行人律师声明

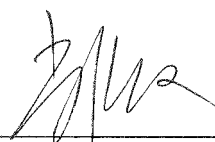
本所及经办律师已阅读招股说明书，确认招股说明书与本所出具的法律意见书和律师工作报告无矛盾之处。本所及经办律师对发行人在招股说明书中引用的法律意见书和律师工作报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性和及时性承担相应的法律责任。

经办律师：


石铁军


易宜松

事务所负责人：


肖微

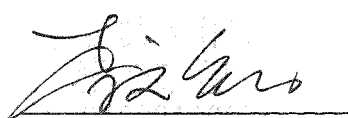
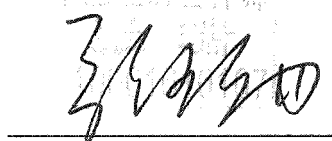


四、会计师事务所声明

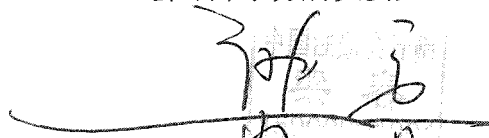
大华特字[2017]002617 号

本所及签字注册会计师已阅读北京金山办公软件股份有限公司招股说明书，确认北京金山办公软件股份有限公司招股说明书与本所出具的大华审字[2017]003403 号审计报告、大华核字[2017]001423 号内部控制鉴证报告及经本所核验的大华核字[2017]001421 号非经常性损益明细表无矛盾之处。本所及签字注册会计师对发行人在招股书中引用的大华审字[2017]003403 号审计报告、大华核字[2017]001423 号内部控制鉴证报告及经本所核验的大华核字[2017]001421 号非经常性损益明细表的内容无异议，确认招股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、完整性和及时性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：


李文智
张瑞

会计师事务所负责人：


梁春

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

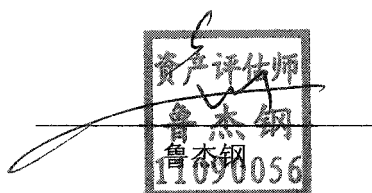
2017 年 5 月 5 日

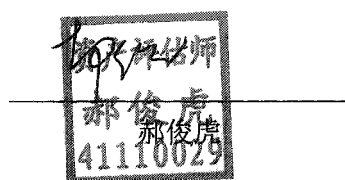


五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读招股说明书，确认招股说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对发行人在招股书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认招股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、完整性和及时性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师：


资产评估师
鲁杰钢
11090056


资产评估师
郝俊虎
41110029

法定代表人：

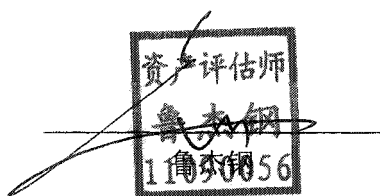

胡智



五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读招股说明书，确认招股说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对发行人在招股书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认招股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、完整性和及时性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师：



法定代表人：

胡智

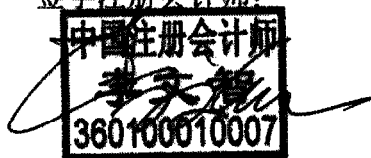


六、验资机构声明

大华特字[2017]002618 号

本机构及签字注册会计师已阅读北京金山办公软件股份有限公司招股说明书，确认招股说明书与本机构出具的大华验字[2016]000508 号验资报告、大华核字[2017]002489 号验资复核报告、大华验字[2017]000221 号验资报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对发行人在招股书中引用的大华验字[2016]000508 号验资报告、大华核字[2017]002489 号验资复核报告、大华验字[2017]000221 号验资报告的内容无异议，确认招股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、完整性和及时性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：

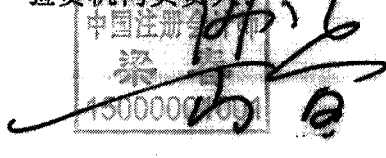


李文智



张瑞

验资机构负责人：



梁春

大华会计师事务所（普通合伙）



第十三节 附 件

一、备查文件目录

- 1、发行保荐书（附：发行人成长性专项意见）；
- 2、发行保荐工作报告（附：关于保荐项目重要事项尽职调查情况问核表）；
- 3、发行人关于公司设立以来股本演变情况的说明及其董事、监事、高级管理人员的确认意见；
- 4、发行人控股股东、实际控制人对招股说明书的确认意见；
- 5、财务报表及审计报告；
- 6、发行人审计报告基准日至招股说明书签署日之间的相关财务报表及审阅报告（如有）；
- 7、盈利预测报告及审核报告（如有）；
- 8、内部控制鉴证报告；
- 9、经注册会计师鉴证的非经常性损益明细表；
- 10、法律意见书及律师工作报告；
- 11、公司章程（草案）；
- 12、中国证监会核准本次发行的文件；
- 13、其他与本次发行有关的重要文件。

自本招股说明书公告之日起，投资者于下列时间和地点查阅上述文件。

二、查阅地点

投资者于本次发行承销期间，各种备查文件将存放在公司和保荐人（主承销商）的办公地点，投资者可在公司股票发行的承销期内查阅。

三、查询时间

除法定节假日以外的每日 9:00-11:00，14:00-17:00