

**创业板投资风险提示：**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发行人所披露的风险因素，审慎作出投资决定。

**普联软件股份有限公司**

**Pansoft Company Limited**

（济南市高新区舜华路 1 号齐鲁软件园创业广场 B 座一层）

**Pansoft**  
— 普 联 软 件 —

**首次公开发行股票  
并在创业板上市招股说明书  
（申报稿）**

声明：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全文作为作出投资决定的依据。

**保荐人（主承销商）**



**中泰证券股份有限公司**  
**ZHONGTAI SECURITIES CO.,LTD.**

（济南市市中区经七路 86 号）

## 重要声明

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、股东公开发售股数	本次发行新股数量及股东公开发售股份数量合计不超过2,202万股，且占发行及发售后总股本的比例不低于25%。其中：公司发行新股数量不超过2,202万股，公司股东公开发售股份数量不得超过自愿设定12个月及以上限售期的投资者获得配售股份的数量，且不超过450万股。公司股东公开发售股份所得资金不归公司所有，请投资者在报价、申购过程中考虑公司股东公开发售股份的因素
每股面值	人民币1.00元
每股发行价格	【】元
预计发行日期	【】年【】月【】日
拟上市证券交易所	深圳证券交易所
发行后总股本	不超过【】万股
保荐人、主承销商	中泰证券股份有限公司
招股说明书签署日期	2017年【】月【】日

## 重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意本公司及本次发行的以下事项和风险，并提醒投资者认真阅读招股说明书“第四节 风险因素”一节的全部内容。

### 一、股份流通限制和自愿锁定承诺

公司本次发行前总股本为 6,603.1662 万股，本次拟发行不超过 2,202 万新股，均为流通股。

#### 公司共同实际控制人王虎及蔺国强承诺：

自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。其所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后6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6个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长至少6个月（上述发行价指公司首次公开发行股票时的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）。

公司机构股东济南实信投资合伙企业（有限合伙）、天津多盈股权投资合伙企业（有限合伙）、重庆鼎恺投资中心（有限合伙）、深圳市恒洲信投资有限公司、重庆潜龙一号投资中心（有限合伙）、杭州金灿金道股权投资合伙企业（有限合伙）、潍坊鲁信康大创业投资中心（有限合伙）、山西同仁股权投资合伙企业（有限合伙）承诺：

自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

公司自然人股东相洪伟、任炳章、杨华茂、许彦明、李守强、高峰信、李守林、林子、李琳、魏善勇、李磊、胡东映、隋新华、刘忠海、李学森、陈徐亚、曹玉江、李行、刘士永、路前程、张永辉、郝明升、李科兵、李强、尚庆富、王华彬、王俊、肖法涛、于仁海、张恒、张云剑、赵斐生承诺：

自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间

接持有的本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

**公司其他持股董事、监事及高级管理人员冯学伟、张廷兵、石连山、聂玉涛、李燕冬、赵炜承诺：**

自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

**担任公司董事、监事和高级管理人员的股东王虎、蔺国强、冯学伟、张廷兵、石连山、聂玉涛、李燕冬、赵炜承诺：**

在其担任公司董事、监事和高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司的股份。自公司股票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转让其直接或者间接所持有的公司股份；自公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或者间接所持有的公司股份。

其所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（若发生除权、除息事项的，减持价格相应调整）；公司上市后6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6个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少6个月，若公司股票在此期间发生除权、除息的，发行价格将作相应调整。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

## **二、关于公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的预案**

### **（一）触发稳定公司股价预案的条件**

公司股票自上市之日起三年内，如出现公司股票收盘价连续 20 个交易日均低于最近一期经审计的每股净资产情形时（若发生除权、除息情形的，价格作相应调整），公司将启动本预案以稳定公司股价。

### **（二）稳定公司股价的责任主体**

公司采取稳定公司股价措施的责任主体包括控股股东、公司以及公司的董事

（不包括公司独立董事）和高级管理人员。

应采取稳定股价措施的董事、高级管理人员既包括在公司上市时任职的董事、高级管理人员，也包括公司上市后三年内新任职董事、高级管理人员。

### （三）稳定公司股价的具体措施

**1、公司稳定股价措施包括：控股股东、实际控制人增持公司股票；公司回购股票；公司董事、高级管理人员增持公司股票；以及公司董事会、股东大会通过的其他稳定股价的措施。上述措施可单独或合并采用。**

#### **2、公司稳定股价措施的实施顺序**

触发稳定公司股价预案情形时，公司将按以下顺序实施稳定股价措施：

（1）公司回购股票为第一顺序，公司回购股票不能导致公司不符合法定上市条件。

（2）控股股东及实际控制人增持公司股票为第二顺序，在下列情形发生时，启动第二顺序：若公司回购股票将导致公司不符合法定上市条件，且公司控股股东及实际控制人增持公司股票不会导致公司不符合法定上市条件；若公司实施回购公司股票后，但公司仍未满足“连续 10 个交易日的收盘价高于公司最近一期经审计的每股净资产”之条件的。

（3）公司董事、高级管理人员增持公司股票为第三顺序，在下列情形发生时，启动第三顺序：若公司控股股东、实际控制人增持公司股票后，公司仍未满足“连续 10 个交易日的收盘价高于公司最近一期经审计的每股净资产”之条件，且公司董事、高级管理人员增持公司股票不会导致公司不符合法定上市条件。

#### **3、公司实施稳定股价预案的程序**

##### **（1）公司回购股票**

在触发公司回购股票条件成就时，公司将按照法律、行政法规及规范性文件及公司章程的规定，在前述触发条件成就之日起 10 个工作日内召开董事会审议回购公司股票的具体方案，并提交公司股东大会审议并履行相应公告程序。

公司回购股份应满足《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》及相关法律、法规、规章、

规范性文件规定的关于公司股票回购的有关条件和要求。

公司回购股票的价格不超过最近一期经审计的每股净资产，回购股票的方式为集中竞价交易方式或证券监管部门认可的其他方式，单一年度内回购股票使用的资金金额不超过最近一年经审计的可供分配利润的 20%。

在公司实施回购股票方案过程中，出现下列情形之一的，公司有权终止执行该次回购股票方案：1）通过实施公司股票回购方案，公司股票连续 3 个交易日收盘价高于公司最近一期经审计的每股净资产；2）继续回购公司股票将导致公司不符合法定上市条件。

### （2）公司控股股东、实际控制人增持公司股票

在触发公司控股股东、实际控制人增持股票条件成就时，公司控股股东、实际控制人将在前述触发条件成就之日起 30 日内向公司提交增持股票方案并由公司公告。控股股东和实际控制人将在增持股票方案公告之日起 6 个月内实施增持股票方案。

公司控股股东和实际控制人增持公司股票的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产，增持股票的方式为集中竞价交易方式或证券监管部门认可的其他方式，其单次增持资金不低于增持前一年税后薪酬及当年现金分红的 20%（孰高），年度增持资金不高于本人上一年度自公司取得的税后薪酬 50% 及现金分红总额。

在公司控股股东和实际控制人实施增持公司股票方案过程中，出现下列情形之一时，公司控股股东和实际控制人有权终止执行该次增持股票方案：1）通过实施公司股票增持方案，公司股票连续 3 个交易日收盘价高于公司最近一期经审计的每股净资产；2）继续增持公司股票将导致公司不符合法定上市条件。

### （3）公司董事、高级管理人员增持公司股票

在触发公司董事、高级管理人员增持股票条件成就时，公司董事、高级管理人员将在前述触发条件成就之日起 30 日内向公司董事会提交增持股票方案并由公司公告。公司董事、高级管理人员将在增持股票方案公告之日起 6 个月内实施增持股票方案。

公司董事、高级管理人员增持公司股票的价格不超过公司最近一期经审计的



每股净资产，增持股票的方式为集中竞价交易方式或证券监管部门认可的其他方式，其单次增持资金不低于上一年度自公司取得的税后薪酬及现金分红的 20%，年度增持资金不高于上一年度自公司取得的税后薪酬 50% 及现金分红总额。

在公司董事、高级管理人员实施增持公司股票方案过程中，出现下列情形之一时，公司董事、高级管理人员有权终止执行该次增持股票方案：1）通过实施公司股票增持方案，公司股票连续 3 个交易日收盘价高于公司最近一期经审计的每股净资产；2）继续增持公司股票将导致公司不符合法定上市条件。

#### 4、公司实施稳定股价预案的保障措施

（1）在触发公司回购股票条件成就时，如公司未采取上述稳定股价的具体措施，公司将在股东大会及监管机构指定媒体上公开说明未履行承诺的原因，并向股东和社会公众投资者道歉，同时将在限期内继续履行稳定股价的具体措施。公司董事会未在回购条件满足后 10 个工作日内审议通过回购股票方案的，公司将延期发放公司董事 50% 薪酬及其全部股东分红（如有），同时公司董事持有的公司股份（如有）不得转让，直至公司董事会审议通过回购公司股票方案之日止。

（2）在触发公司控股股东、实际控制人增持股票条件成就时，如公司控股股东、实际控制人未按照上述预案采取增持股票的具体措施，其将在公司股东大会及监管机构指定媒体上公开说明未履行承诺的原因，并向股东和社会公众投资者道歉，同时将在限期内继续履行稳定股价的具体措施。控股股东和实际控制人自违反上述承诺之日起，暂不领取现金分红及 50% 薪酬，公司有权将应付本人的现金分红及 50% 薪酬予以暂时扣留，直至本人实际履行承诺或违反承诺事项消除；如因控股股东和实际控制人的原因导致公司未能及时履行相关承诺，其将依法承担连带赔偿责任。

（3）在触发公司董事、高级管理人员增持股票条件成就时，如公司董事、高级管理人员未按照上述预案采取增持股票的具体措施，其将在公司股东大会及监管机构指定媒体上公开说明未履行承诺的原因，并向股东和社会公众投资者道歉，同时将在限期内继续履行稳定股价的具体措施。公司董事、高级管理人员自违反上述承诺之日起，暂不领取现金分红及 50% 薪酬，公司有权将应付本人的现金分红及 50% 薪酬予以暂时扣留，直至本人实际履行承诺或违反承诺事项消除；如因



公司董事、高级管理人员的原因导致公司未能及时履行相关承诺，其将依法承担连带赔偿责任。

（4）在公司新聘任董事和高级管理人员时，公司将确保该等人员遵守上述稳定股价预案的规定，并签订相应的书面承诺。

### 三、关于因信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的承诺及相应约束措施

#### （一）公司及公司董事、监事和高级管理人员关于因信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的承诺及相应约束措施

如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。公司将以要约等合法方式回购，回购价格不低于发行价及公司因此停牌前 20 个交易日的股票收盘价，以孰高为准。如有除权、除息事项发生的，价格相应调整。

如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，将依法赔偿投资者损失。损失赔偿金额以投资者因此遭受的直接损失为限，保证投资者因股票回购、购回和赔偿取得的款项合计金额不少于其购买发行人股票投入本金及相应资金占用期间利息，利率参照同期银行贷款利率 1 年期标准。赔偿标准、赔偿对象范围、赔偿金额等具体内容，以最终赔偿方案为准。公司及董事、监事、高级管理人员内部将根据各自责任范围确定赔偿义务范围，对投资者将承担个别及连带的责任。

本公司董事会将在证券监管部门依法对上述事实作出认定后五个工作日内，制订股份回购方案并提交股东大会审议批准。股东大会审议批准后三十个交易日内，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。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，公司及董事、监事、高级管理人员将在相关赔偿责任成立之日起 30 日内将依法赔偿投资者损失。

如违反上述承诺，公司将遵守如下约束措施：1、在监管机构指定媒体上公开说明未履行承诺的原因，并向投资者道歉；2、提出对投资者更为有利的赔偿方案，

并在前述承诺履行期限届满之日起 30 日内实施；3、董事、监事、高级管理人员暂不领取现金分红及 50% 薪酬，公司有权将应付其的现金分红及 50% 薪酬予以暂时扣留，直至其实际履行承诺或违反承诺事项消除；4、如因相关主体的原因导致公司未能及时履行相关承诺，相关主体将依法承担连带赔偿责任。

如违反上述承诺，公司董事、监事和高级管理人员将遵守如下约束措施：1、在公司股东大会及监管机构指定媒体上公开说明未履行承诺的原因，并向投资者道歉；2、如因非不可抗力事件引起违反承诺事项，且无法提供正当且合理的理由的，因此取得收益归公司所有，公司有权要求本人于取得收益之日起 10 个工作日内将违反承诺所得支付到公司指定账户；3、本人暂不领取现金分红，公司有权将应付本人的现金分红部分予以暂时扣留，直至本人实际履行承诺或违反承诺事项消除。

## **（二）公司控股股东、实际控制人王虎、蔺国强关于因信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的承诺及相应约束措施**

如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，本人将购回本人公开发售股份。本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，并购回已转让的股份。

如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，本人将依法赔偿投资者损失。损失赔偿金额以投资者因此遭受的直接损失为限，保证投资者因股票回购、购回和赔偿取得的款项合计金额不少于其购买公司股票投入本金及相应资金占用期间利息，利率参照同期银行贷款利率 1 年期标准。

赔偿标准、赔偿对象范围、赔偿金额等具体内容，以最终赔偿方案为准。本人将在相关监管部门认定公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏且相关赔偿责任成立之日起 30 日，依法赔偿投资者损失。如违反上述承诺，本人将遵守如下约束措施：1、在监管机构指定媒体上公开说明未履行承诺的原因，并向投资者道歉；2、如因非不可抗力事件引起违反承诺事项，且无法提供正当且合理的理由的，因此取得收益归公司所有，公司有权要求本人于取得收益之日起 10 个工作日内将违反承诺所得支付到公司指定账户；3、本人暂不领取现金分红，公

司有权将应付本人的现金分红予以暂时扣留，直至本人实际履行承诺或违反承诺事项消除；4、如因本人的原因导致公司未能及时履行相关承诺，本人将依法承担连带赔偿责任。

#### **四、本次发行相关中介机构的承诺**

##### **（一）保荐机构承诺**

中泰证券为普联软件出具的首次公开发行股票并在创业板上市申请文件不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。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，给投资者造成损失的，中泰证券股份有限公司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。

中泰证券保证遵守以上承诺，勤勉尽责地开展业务，维护投资者合法权益，并对此承担相应的法律责任。

##### **（二）律师事务所承诺**

北京市中伦律师事务所作为普联软件股份有限公司首次公开发行并上市的律师事务所，特就本次发行所出具的法律文件作出如下承诺：

“因本所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，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。”

##### **（三）会计师事务所承诺**

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）作为普联软件股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的会计师，向社会公众承诺如下：

“因瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为发行人首次公开发行制作、出具的相关文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）将依法赔偿投资者损失。”

##### **（四）资产评估机构承诺**

开元资产评估有限公司作为普联软件股份有限公司首次公开发行股票并在创

业板上市的评估师，向社会公众承诺如下：

“因开元资产评估有限公司为发行人首次公开发行制作、出具的相关文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，开元资产评估有限公司将依法赔偿投资者损失。”

## 五、发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向

### （一）王虎、蔺国强的持股及减持意向

本人所持公司股份锁定期满后，减持股份时，本人将提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司，并由公司及时予以公告，自公司公告之日起 3 个交易日后，可以减持公司股份。锁定期限届满后 2 年内，每年减持股份不超过上一年度末公司股份总数的 5%。减持方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

如违反上述承诺，本人将遵守如下约束措施：1、在监管机构指定媒体上公开说明未履行承诺的原因，并向投资者道歉；2、如因非不可抗力事件引起违反承诺事项，且无法提供正当且合理的理由的，因此取得收益归公司所有，公司有权要求本人于取得收益之日起 10 个工作日内将违反承诺所得支付到公司指定账户；3、本人暂不领取现金分红，公司有权将应付本人的现金分红部分予以暂时扣留，直至本人实际履行承诺或违反承诺事项消除。

### （二）杭州金灿的持股及减持意向

杭州金灿持有公司股份 477.6527 万股，占公司发行前总股本的 7.23369%，其持股及减持意向如下：

“在本公司所持普联软件股票锁定期满后二年内，在不违反本公司已作出的相关承诺的前提下，本公司存在减持普联软件股票的可能性，届时本公司减持普联软件股票的数量和价格将遵循以下原则：1、本公司在所持普联软件股票锁定期满后二年内，可减持全部普联软件股票；2、本公司通过证券交易所集中竞价交易系统减持普联软件股票的价格按减持时的市场价格确定；通过证券交易所大宗交易系统、协议转让股份的，转让价格由转让双方协商确定，并符合有关法律、法规的规定。本公司所持普联软件股票在锁定期满后二年内减持的，将提前 3 个交

易日公告减持计划，减持将通过深圳证券交易所竞价交易、大宗交易或证券监管部门认可的其他方式依法进行。

如违反上述承诺，本公司将遵守如下约束措施：1、在普联软件股东大会及监管机构指定媒体上公开说明未履行承诺的原因，并向股东及社会公众投资者道歉；2、如因非不可抗力事件引起违反承诺事项，且无法提供正当且合理的理由的，因此取得收益归公司所有，普联软件有权要求本公司于取得收益之日起 10 个工作日内将违反承诺所得支付到普联软件指定账户；3、本公司暂不领取现金分红，普联软件有权将应付本公司的现金分红部分予以暂时扣留，直至本公司实际履行承诺或违反承诺事项消除。”

保荐机构认为：上述相关责任主体出具的承诺及相关约束措施内容合理、明确、具体，具备履行的可行性，上述承诺及其相关约束措施均系相关主体真实意思表示，且履行了相应的决策程序，其相关承诺合法、合理，失信约束或补救措施及时有效。

## 六、老股转让具体方案

公司首次公开发行股票，既包括公开发行新股，也包括公司股东公开发售股份（即老股转让）。公司 2015 年 3 月 17 日召开的 2014 年度股东大会审议通过了公司股票发行方案，公司股票发行方案中涉及发售老股的具体方案如下：

### （一）本次公开发行新股数量、股东拟公开发售股份的数量和上限及调整机制

公司本次拟公开发行不超过 2,202 万股。若根据询价结果预计将出现募集资金金额超过募集资金投资项目所需资金总额及预计发行费用之和的，且符合法律法规以及中国证监会规定情形时，公司可以减少公开发行新股数量，并由公司本次公开发行前已持有公司股份的股东公开发售部分本次公开发行前公司已发行的股份，公开发售老股数量不超过自愿设定 12 个月及以上限售期的投资者获得配售股份的数量，且不超过 450 万股，保证本次发行后公司股权分布符合《证券法》等法律、法规的规定，即公开发行的股份（包括公司本次公开发行新股及公司股东公开发售股份）达到发行后公司股份总数的 25% 以上。

新股发行与老股转让数量的调整机制为：根据询价结果优先满足募集资金需



求情况下调整公司股东公开发售股份的数量，具体为：

首次公开发行新股数量=（募投项目资金需求量+发行人承担的发行费用）÷发行价。

公司相关股东预计公开发售股份数量=（6,603.1662 万股+首次公开发行新股数量）×25%—首次公开发行新股数量

本次公开发行新股与公司股东公开发售股份的最终数量，在遵循前述原则基础上，由公司与保荐机构（主承销商）协商共同确定。

## （二）本次拟公开发售股份的股东名称、持股数量及拟公开发售股份数量

本次公司股东公开发售的股份持有时间应在 36 个月以上。截至 2014 年年度股东大会召开之日（2015 年 3 月 17 日），持有公司股份时间在 36 个月以上的股东分别为王虎、蔺国强、杨华茂、李燕冬、任炳章、石连山、相洪伟、张廷兵、冯学伟、李守强、高峰信、李守林、林子、魏善勇、李琳、李磊、李文霞、聂玉涛、隋新华、刘忠海、李学森、赵炜、宋华文、李历凯、曹玉江、郝明升、李科兵、李强、李行、刘士永、路前程、尚庆富、王华彬、王俊、肖法涛、于仁海、张恒、张永辉、张云剑、赵斐生（以下简称“发售老股股东”）。

经全体原股东协商确定，若根据询价结果预计将出现超募，发售老股股东将按原持股比例计算确定各自公开发售老股数量。

## （三）发行费用的分摊原则

本次公开发行股票承销费由公司和公开发售股份的股东按照各自公开发行或发售股份数量占本次公开发行股票数量的比例进行分摊。本次发行的保荐费、审计费、律师费等其他发行费用由公司承担。

## （四）股东公开发售股份事项对公司控制权、治理结构及生产经营等产生的影响

公司首次公开发行股票总数为不超过 2,202 万股，其中：发行新股总数为不超过 2,202 万股，公司股东公开发售老股数量不超过自愿设定 12 个月及以上限售期的投资者获得配售股份的数量，且不超过 450 万股。按公开发售股份数量上限 450 万股测算，公司股东按持股比例公开发售股份后，公司发行后的总股本为

8,205.1662 万股，公开发行新股为 1,602 万股，公司公开发行前股东的持股比例及持股数量如下：

单位：万股

序号	股东姓名 (名称)	发行前 持股数	占总股本 的比例 (%)	拟公开发售 股份数量
1	王虎	941.0953	14.25218	100.7553
2	蔺国强	935.7323	14.17096	100.1811
3	杭州金灿	477.6527	7.23369	-
4	鲁信康大	286.8596	4.34427	-
5	重庆鼎恺	286.5916	4.34021	-
6	山西同仁	274.4091	4.15572	-
7	济南实信	245.5491	3.71866	-
8	天津多盈	238.8264	3.61685	-
9	重庆潜龙	186.6985	2.82741	-
10	相洪伟	167.9911	2.54410	17.9854
11	张廷兵	167.9911	2.54410	17.9854
12	任炳章	167.9911	2.54410	17.9854
13	深圳恒洲信	159.2176	2.41123	-
14	杨华茂	158.1079	2.39443	16.9273
15	李燕冬	157.9911	2.39266	16.9148
16	石连山	157.9911	2.39266	16.9148
17	许彦明	139.2002	2.10808	-
18	李守强	96.2338	1.45739	10.3030
19	高峰信	94.8418	1.43631	10.1539
20	李守林	94.8418	1.43631	10.1539
21	林子	94.8418	1.43631	10.1539
22	冯学伟	91.8018	1.39027	9.8285
23	李琳	88.5869	1.34158	9.4843
24	魏善勇	84.8418	1.28487	9.0833
25	李磊	65.5821	0.99319	7.0213



26	胡东映	63.9876	0.96904	-
27	聂玉涛	55.5821	0.84175	5.9507
28	隋新华	55.5821	0.84175	5.9507
29	刘忠海	51.4061	0.77851	5.5036
30	李学森	42.7836	0.64793	4.5805
31	陈徐亚	40.9917	0.62079	-
32	曹玉江	33.2956	0.50424	3.5647
33	李行	33.2956	0.50424	3.5647
34	刘士永	33.2956	0.50424	3.5647
35	路前程	33.2956	0.50424	3.5647
36	张永辉	25.2955	0.38308	2.7082
37	郝明升	23.2955	0.35279	2.4941
38	李科兵	23.2955	0.35279	2.4941
39	李强	23.2955	0.35279	2.4941
40	尚庆富	23.2955	0.35279	2.4941
41	王华彬	23.2955	0.35279	2.4941
42	王俊	23.2955	0.35279	2.4941
43	肖法涛	23.2955	0.35279	2.4941
44	于仁海	23.2955	0.35279	2.4941
45	张恒	23.2955	0.35279	2.4941
46	张云剑	23.2955	0.35279	2.4941
47	赵斐生	23.2955	0.35279	2.4941
48	赵炜	16.6370	0.25195	1.7812
合计		6,603.1662	100.00000	450.0000

若按照上述方案公开发售后，公司股权结构将不会发生重大变化，公司共同实际控制人地位未发生变更，公司董事会、监事会和管理层不会因本次公开发售股份而发生变化，公司股东公开发售股份事项对公司控制权、治理结构及生产经营等未产生不利影响。

保荐机构认为：公司股东公开发售股份符合法律、法规及公司章程的规定，

履行了相关决策程序，所公开发售的股份不存在权属纠纷或存在质押、冻结等依法不得转让的情况；公司股东公开发售股份后公司股权结构未发生重大变化、实际控制人未发生变更；公司股东股份公开发售事项对公司治理结构及生产经营未产生不利影响。

## 七、公司股利分配政策

### （一）滚存利润的分配安排

根据公司 2015 年 3 月 17 日召开的 2014 年度股东大会决议，若公司本次公开发行股票并在创业板上市方案经中国证监会核准，并成功发行上市，则公司在本次公开发行股票前滚存的可供股东分配的利润由股票发行后的新老股东按持股比例共享。

### （二）公司上市后的股利分配政策

《公司章程（草案）》中关于股利分配政策的主要内容如下：

#### 1、利润分配政策概要

公司董事会应于年度报告或半年度报告公布后两个月内，根据公司的利润分配规划，结合公司当年的生产经营状况、现金流量状况、未来的业务发展规划和资金使用需求、以前年度亏损弥补状况等因素，以实现股东合理回报为出发点，制订公司当年的利润分配预案，并事先征求独立董事和监事会的意见。公司独立董事和监事会未对利润分配预案提出异议的，经公司董事会审议，全体董事过半数以上表决通过后提交股东大会审议。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表决同意的，即为通过。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

#### 2、利润分配原则

（1）公司的利润分配应重视对投资者的合理回报，并兼顾公司的可持续发展，保持利润分配政策的连续性和稳定性。

（2）公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应

当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

### 3、利润分配方式

公司可以采用现金、股票或现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配股利，并积极推行以现金方式分配股利。在公司的现金能够满足公司正常经营和发展需要的前提下，相对于股票股利，公司优先采取现金分红。

### 4、现金分红条件

（1）公司该年度的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营。

（2）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。

（3）公司未来 12 个月内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来 12 个月内购买资产、对外投资、进行固定资产投资等交易累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产 30%，且超过 3,000 万元。

（4）公司现金流满足公司正常经营和长期发展的需要。

### 5、现金分红比例

如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%。如果公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或者实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度。确因特殊原因不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。

董事会应当综合考虑所处行业特点、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，区分下列情形，并按照相关规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（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，现金分红在每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，现金分红在每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，现金分红在每次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

（4）公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

## **6、发放股票股利的条件**

公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证足额现金分红及公司股本规模合理的前提下，必要时公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配，董事会可提出股票股利分配预案。

## **7、利润分配时间间隔**

在满足上述第“4、现金分红条件”下，公司原则上每年度至少现金分红一次。在有条件的情况下，公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期利润分配。

## **8、公司利润分配的决策程序和机制**

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、调整的条件及决策程序要求等事宜，并充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。独立董事应对利润分配方案进行审核并发表独立明确的意见。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。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司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，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

在符合《公司法》及相关规定的前提下，经股东大会决议，公司应当进行利润分配，其中，现金分红优先于股票股利。公司在实施现金分配股利时，可以同时派发股票股利。如果公司发放股票股利，应当在分配方案中对公司成长性、每股净资产的摊薄等因素进行真实、合理的分析。

公司制定利润分配政策或者因公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要修改利润分配政策时，应当以股东利益为出发点，注重对投资者利益的保护并给予投资者稳定回报，由董事会充分论证，并听取独立董事、监事、和

公众投资者的意见，对于修改利润分配政策的，还应详细论证其原因及合理性。股东大会审议制定或修改利润分配政策时，须经出席股东大会会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上表决通过。公司应当提供网络投票、远程视频会议或其他方式以方便社会公众股股东参与股东大会表决。

《未来三年（2015-2017 年）股东分红回报规划》中关于未来三年具体的分红计划主要内容如下：

（1）公司可以采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利。在公司盈利以及公司正常经营和长期发展的前提下，公司将积极采取现金方式分配股利。

（2）公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 20%。

有关公司未来分红回报规划具体情况，请参见本招股说明书“第九节 财务会计信息与管理层分析/十七、本次发行上市后的股利分配政策及未来分红回报规划”部分。

## 八、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）大客户依赖的风险

报告期内，公司来自于中国石油及其所属的分子公司收入占公司收入总额的比例分别为 27.86%、37.47% 和 33.31%，来自于中国石化及其所属的分子公司收入占公司收入总额的比例分别为 57.08%、43.52% 和 41.24%，公司若不能通过技术创新、服务提升等方式及时满足上述客户提出的业务需求或公司在互联网时代继续沿用原有的业务模式未能通过客户或市场的开拓增加公司的业绩增长点，或是上述客户因为原油价格的持续低迷等原因使经营情况发生变化，导致其对公司产品的需求大幅下降，公司将面临一定的大客户依赖风险。

### （二）应收账款坏账风险

报告期各期末，公司应收账款账面余额分别为 7,284.32 万元、8,942.55 万元和 12,477.61 万元，占公司资产总额的比例分别为 30.50%、35.32% 和 41.86%。报告期各期末，公司应收账款呈上升趋势，主要受每年四季度项目验收较多影响，公

司年末应收账款余额基本为每年的峰值，期后几个月一般会大量回款。根据公司统计，截至 2017 年 2 月 25 日，2016 年末应收账款回款金额为 4,106.84 万元。若公司的主要债务人未来受宏观经济、经营模式及内部管理等因素影响出现财务状况恶化，导致公司应收账款不能回收或因无法回收而产生坏账，将对公司的业绩和生产经营产生一定不利影响。

### （三）核心技术人员和核心技术流失的风险

公司所处行业为人才和技术密集型行业，对人才特别是核心技术人员的依赖程度通常高于传统生产型企业。公司若不能进一步增强对核心技术人员的凝聚力，将不能杜绝核心技术人员的流失，不能确保本公司专有技术及其他商业秘密不会被泄露，从而对本公司的技术开发和市场开拓产生不利影响，削弱本公司的竞争优势。

### （四）税收优惠政策变化风险

报告期内，公司及子公司按国家相关规定享受了企业所得税、增值税退税等税收优惠政策，报告期内公司主要税种优惠金额及占当期利润总额的比例如下表：

单位：万元

税收优惠项目	税种	2016 年	2015 年	2014 年
技术开发业务免征增值税	增值税	52.73	65.61	116.49
从事离岸服务外包业务	增值税	4.83	24.63	27.71
高新技术企业	所得税	-	436.31	152.8
研发费加计扣除	所得税	112.07	116.06	39.15
国家规划布局内重点软件企业	所得税	887.61	-	-
税收优惠合计		1,057.24	642.61	336.15
税收优惠占利润总额比例		23.00%	14.25%	7.07%

如国家调整上述税收优惠政策，或国家有关高新技术企业所得税优惠税率发生变化或公司因其他条件发生变化不再符合高新技术企业认定标准、国家规划布局内重点软件企业认定标准，公司将不能享受以上税收优惠，公司的盈利将受到一定程度影响。

### （五）定制软件业务收入确认带来的经营业绩波动风险



报告期内，公司定制软件收入占营业收入的比例分别为 58.94%、58.58% 和 57.59%，公司定制软件收入确认的会计政策为完工法。报告期内公司存在部分金额较大的定制软件跨期合同，完工法会导致合同完工当年确认收入金额较大。若这类合同集中完工，会造成收入、利润在不同报告期之间出现较大波动。

#### （六）实际控制人持股比例较低的风险

本次发行前，公司实际控制人王虎、蔺国强持有的发行人股份比例分别为 14.25218%、14.17096%，合计为 28.42314%，持股比例相对较低。根据发行人的发行方案，本次发行完成后（不考虑老股转让），王虎和蔺国强合计持有发行人股份比例将降至 21.31736%，存在实际控制人持股比例较低所带来的控制权不稳定风险。

### 九、对公司持续盈利能力可能产生重大不利影响的因素及保荐机构对发行人具备持续盈利能力的核查结论意见

对公司持续盈利能力及成长性可能产生重大不利影响的因素主要包括：公司现有中国石油、中国石化等重大客户发生变化的风险、市场竞争风险、人才流失及人才引进和培训不利风险、募集资金投资项目风险和管理风险等，详见本招股说明书“第四节 风险因素”。公司特别提请投资者注意，在作出投资决策之前，务必仔细阅读“第四节 风险因素”的全部内容。

经核查，保荐机构认为：报告期内，发行人具有良好的财务状况和盈利能力，根据发行人所在行业的发展趋势以及公司的业务发展状况，发行人具备持续的盈利能力。



# 目 录

<b>重大事项提示</b>	<b>3</b>
一、股份流通限制和自愿锁定承诺	3
二、关于公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的预案	4
三、关于因信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的承诺及相应约束措施	8
四、本次发行相关中介机构的承诺	10
五、发行前持股 5% 以上股东的持股意向及减持意向	11
六、老股转让具体方案	12
七、公司股利分配政策	16
八、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	19
九、对公司持续盈利能力可能产生重大不利影响的因素及保荐机构对发行人具备持续盈利能力的核查结论意见	21
<b>目 录</b>	<b>22</b>
<b>第一节 释 义</b>	<b>27</b>
一、一般用语	27
二、专业用语	28
<b>第二节 概 览</b>	<b>31</b>
一、发行人概况	31
二、发行人控股股东、实际控制人	33
三、发行人的主要财务数据	34
四、本次发行情况	36
五、本次募集资金主要用途	37
<b>第三节 本次发行概况</b>	<b>38</b>
一、本次发行的基本情况	38
二、本次发行的有关当事人	38

三、发行人与中介机构的关系 .....	40
四、本次发行有关的重要日期 .....	40
<b>第四节 风险因素 .....</b>	<b>41</b>
一、大客户依赖的风险 .....	41
二、应收账款坏账风险 .....	41
三、市场竞争风险 .....	41
四、募集资金投向风险 .....	42
五、核心技术人员和核心技术流失的风险 .....	42
六、资产规模迅速扩展带来的管理风险 .....	43
七、税收优惠政策变化风险 .....	43
八、房屋租赁风险 .....	43
九、公司拓展新的商业模式不成功的风险 .....	43
十、定制软件业务收入确认带来的经营业绩波动风险 .....	44
十一、净资产收益率下降风险 .....	44
十二、实际控制人持股比例较低的风险 .....	44
十三、股市风险 .....	44
<b>第五节 发行人基本情况 .....</b>	<b>45</b>
一、发行人基本情况 .....	45
二、发行人设立情况 .....	45
三、发行人的股权结构及组织结构情况 .....	47
四、发行人控股子公司及参股公司情况 .....	50
五、持有发行人 5% 以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况 .....	51
六、发行人有关股本情况 .....	53
七、发行人股权激励及其他制度安排和执行情况 .....	60
八、发行人员工情况 .....	60
九、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员及其他核心人员以及本次发行的保荐机构及证券服务机构等作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施 .....	68

<b>第六节 业务与技术</b>	<b>72</b>
一、发行人主营业务及其变化情况	72
二、发行人所处行业的基本情况	75
三、发行人在行业中的竞争地位	105
四、发行人主营业务情况	114
五、主要固定资产与无形资产	141
六、主要产品或服务的核心技术情况	157
七、公司技术储备情况	159
八、发行人拥有的特许经营权	164
九、公司产品与服务质量控制情况	165
十、公司境外经营情况	166
十一、未来发展与规划	166
<b>第七节 同业竞争与关联交易</b>	<b>174</b>
一、公司独立运营情况	174
二、同业竞争情况	175
三、关联方及关联交易	176
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员与公司治理</b>	<b>183</b>
一、董事、监事、高级管理人员与核心技术人员简介	183
二、公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员的其他对外投资情况	192
三、公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员在发行前持有公司股份的情况	192
四、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员薪酬情况	193
五、公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员的收入情况及其他利益安排	194
六、发行人与公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员签订的协议及履行情况	195
七、公司董事、监事及高级管理人员近两年的变动情况	196

八、公司股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书以及审计委员会等机构和人员的运行及履职情况 .....	196
九、公司内部控制制度情况 .....	198
十、公司最近三年内违法违规行情况 .....	199
十一、最近三年内公司资金是否被控股股东、实际控制人等占用或为其担保的情况 .....	199
十二、公司资金管理、对外投资、担保事项的政策及制度安排 .....	199
十三、投资者权益保护情况 .....	201
<b>第九节 财务会计信息与管理层分析 .....</b>	<b>205</b>
一、财务报表 .....	205
二、审计意见 .....	214
三、影响收入、成本、费用、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及非财务指标分析 .....	214
四、财务报告基准日至招股说明书签署日之间的经营状况 .....	216
五、财务报表的编制基础及合并财务报表范围 .....	216
六、公司主要会计政策、会计估计 .....	217
七、发行人适用的税种税率和享受的税收优惠政策 .....	246
八、分部信息 .....	252
九、非经常性损益 .....	252
十、报告期内主要财务指标 .....	253
十一、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项 .....	256
十二、公司主营业务和财务情况的总体特征分析 .....	256
十三、盈利能力分析 .....	258
十四、财务状况分析 .....	293
十五、现金流量分析 .....	323
十六、最近三年实际分配股利情况 .....	326
十七、本次发行上市后的股利分配政策及未来分红回报规划 .....	326
十八、本次发行完成前滚存利润分配政策 .....	336
十九、本次发行对即期回报摊薄的影响及公司采取的填补措施 .....	336

<b>第十节募 集资金运用</b> .....	<b>342</b>
一、本次发行募集资金投资项目概况 .....	342
二、募集资金投资项目简介 .....	345
三、募集资金运用对公司财务状况及经营成果的影响 .....	384
<b>第十一节 其他重要事项</b> .....	<b>386</b>
一、重大合同 .....	386
二、对外担保情况 .....	392
三、重大诉讼或仲裁事项 .....	392
四、董事、监事、高级管理人员和其他核心人员涉及刑事诉讼的情况 .....	392
<b>第十二节 有关声明</b> .....	<b>393</b>
一、发行人全体董事、监事和高级管理人员声明 .....	393
二、保荐机构（主承销商）声明 .....	394
三、发行人律师声明 .....	395
四、承担审计业务的会计师事务所声明 .....	396
五、承担评估业务的资产评估机构声明 .....	397
六、承担验资业务的机构声明 .....	398
<b>第十三节 附件</b> .....	<b>399</b>
一、备查文件 .....	399
二、文件查阅地点、时间 .....	399

## 第一节 释 义

本招股说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

### 一、一般用语

公司、本公司、普联软件、发行人、股份公司、普联股份	指	普联软件股份有限公司
普联有限、普联中国	指	公司前身济南高新通软科技有限公司、济南普安联盟软件有限公司、普联软件（济南）有限公司、普联软件（中国）有限公司
普联中瑞(北京)	指	普联中瑞（北京）软件有限公司，2015 年 12 月由北京艾特蓝博科技有限公司更名而来
合肥朗霁	指	合肥普联朗霁软件有限公司，2015 年 7 月由合肥朗霁软件技术有限公司更名而来
Pansoft、Pansoft（BVI）	指	公司前股东（境外特殊目的公司），纳斯达克上市主体
Timesway、Timesway（BVI）	指	Timesway Group Limited, Pansoft 股东
普联日本、普联日本（BVI）	指	Pansoft（Japan）Company Limited, Pansoft 的控股子公司
普联大阪	指	Pansoft Japan Corporation
普联外包	指	普联软件服务外包（济南）有限公司
普联超擎	指	成都普联超擎科技有限公司
普联香港	指	普联软件（香港）有限公司
普联中瑞	指	普联中瑞软件（上海）有限公司，合肥朗霁之全资子公司
普联聚品	指	宁波普联聚品国际贸易有限公司，普联外包之全资子公司
合肥耀安	指	合肥耀安科技有限公司，合肥朗霁之控股子公司
杭州金灿、金灿金道	指	杭州金灿金道股权投资合伙企业（有限合伙）
鲁信康大	指	潍坊鲁信康大创业投资中心（有限合伙）
重庆鼎恺	指	重庆鼎恺投资中心（有限合伙）
山西同仁	指	山西同仁股权投资合伙企业（有限合伙）
济南实信	指	济南实信投资合伙企业（有限合伙）
天津多盈	指	天津多盈股权投资基金合伙企业（有限合伙）
重庆潜龙、潜龙一号	指	重庆潜龙一号投资中心（有限合伙）
深圳恒洲信、恒洲信	指	深圳市恒洲信投资有限公司
中国石油	指	中国石油天然气集团公司
中石油股份	指	中国石油天然气股份有限公司，系中国石油控股子公司
中国石化	指	中国石油化工集团公司

中石化股份	指	中国石油化工股份有限公司，系中石化控股子公司
石化盈科	指	石化盈科信息技术有限责任公司、石化盈科信息技术有限责任公司上海分公司。石化盈科信息技术有限责任公司为中国石油股份的控股子公司，持股比例 55%，电讯盈科企业资源有限公司持股比例 45%
鲁信能源	指	山东鲁信能源投资管理股份有限公司
山东高新投	指	山东省高新技术创业投资有限公司
济南科创	指	济南科信创业投资有限公司
SAP	指	全球领先的企业管理软件解决方案提供商，成立于 1972 年，总部位于德国沃尔多夫市，在全球拥有 6 万多名员工，遍布全球 130 个国家，并拥有覆盖全球 11,500 家企业的合作伙伴网络
冀中能源	指	冀中能源集团有限责任公司
沈煤集团	指	沈阳煤业（集团）有限责任公司
董事或董事会	指	本公司董事或董事会
监事或监事会	指	本公司监事或监事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	现行有效的本公司章程
认监委	指	中国国家认证认可监督管理委员会
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国资委	指	国务院国有资产管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
银监会	指	中国银行业监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
瑞华所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
开元评估	指	开元资产评估有限公司
保荐人（主承销商）	指	中泰证券股份有限公司
发行人律师	指	北京市中伦律师事务所
本次发行	指	公司本次拟发行人民币普通股不超过 2,202 万股的行为
招股说明书、本招股说明书	指	本公司首次公开发行股票招股说明书
A 股、股票	指	每股面值 1.00 元的人民币普通股
元	指	人民币元
报告期	指	2014 年度、2015 年度和 2016 年度

## 二、专业用语



ERP	指	企业资源计划（Enterprise Resource Planning），建立在信息技术基础上，以系统化的管理思想，为企业决策层及员工提供决策运行手段的管理平台
云计算	指	一种按使用量付费的模式，这种模式提供可用的、便捷的、按需的网络访问，进入可配置的计算资源共享池（资源包括网络，服务器，存储，应用软件，服务），这些资源能够被快速提供，只需投入很少的管理工作，或服务供应商进行很少的交互
移动互联	指	互联网的技术、平台、商业模式和应用与移动通信技术结合并实践的活动的总称
大数据	指	需要新处理模式才能具有更强的决策力、洞察发现力和流程优化能力的海量、高增长率和多样化的信息资产
SAP HANA	指	一个软硬件结合体，提供高性能的数据查询功能，用户可以直接对大量实时业务数据进行查询和分析，而不需要对业务数据进行建模、聚合等
二维码	指	用某种特定的几何图形按一定规律在平面（二维方向上）分布的黑白相间的图形记录数据符号信息
CMMI	指	软件能力成熟度模型集成（Capability Maturity Model Integration）
XBRL	指	可扩展商业报告语言（eXtensible Business Reporting Language），一种基于 XML 的标记语言，用于商业和财务信息的定义和交换
SOA	指	面向服务的体系结构（Service-Oriented Architecture），面向服务的体系结构是一个组件模型，它将应用程序的不同功能单元（称为服务）通过这些服务之间定义良好的接口和契约联系起来
SaaS	指	应用软件服务（Software as a Service），一种基于互联网提供软件服务的应用模式
PaaS	指	平台提供服务（Platform as a Service），把服务器平台作为一种服务提供的商业模式
BaaS	指	提供网络应用后台资源服务（Back end as a Service），为移动应用开发者提供整合云后端的边界服务
IaaS	指	基础设施服务化（Infrastructure as a Service），消费者通过 Internet 可以从完善的计算机基础设施获得服务
Gartner	指	全球最具权威的 IT 研究与顾问咨询公司，成立于 1979 年，总部设在美国康涅狄克州斯坦福
CCID	指	赛迪信息产业（集团）有限公司，是工业和信息化部直属事业单位中国电子信息产业发展研究院控股的大型 IT 信息服务企业
Oracle	指	甲骨文公司，是全球最大的企业级软件公司，总部位于美国加利福尼亚州的红木滩

信息孤岛	指	相互之间在功能上不关联互助、信息不共享互换以及信息与业务流程和应用相互脱节的计算机应用系统
计世资讯	指	中国 ICT 产业权威的市场研究和咨询机构，是国家工业和信息化部及国家信息化专家咨询委员会的重要研究支撑机构，为政府部门、产业及国内外的主流领导性企业提供专业的研究、咨询、分析和预测
物联网	指	利用局部网络或互联网等通信技术把传感器、控制器、机器、人员和物等通过新的方式联在一起，形成人与物、物与物相联，实现信息化、远程管理控制和智能化的网络
B/S 架构	指	这种模式统一了客户端，将系统功能实现的核心部分集中到服务器上，简化了系统的开发、维护和使用
长尾效应	指	正态曲线中间的突起部分叫“头”；两边相对平缓的部分叫“尾”。新竞争力从人们需求的角度来看，大多数的需求会集中在头部，而这部分我们可以称之为流行，而分布在尾部的需求是个性化的，零散的小量的需求。而这部分差异化的、少量的需求会在需求曲线上面形成一条长长的“尾巴”，而所谓长尾效应就在于它的数量上，将所有非流行的市场累加起来就会形成一个比流行市场还大的市场
耦合度	指	对模块间关联程度的度量
矢量数据	指	在直角坐标系中，用 X、Y 坐标表示地图图形或地理实体的位置和形状的数据
J2EE	指	一套全然不同于传统应用开发的技术架构，包含许多组件，主要可简化且规范应用系统的开发与部署，进而提高可移植性、安全与再用价值
ETL	指	数据仓库技术（Extract-Transform-Load），用来描述将数据从来源端经过萃取（extract）、转置（transform）、加载（load）至目的端的过程
源代码	指	未经编译的，按照一定的程序设计语言规范书写的，人类可读的文本文件，通常由高级语言编写
偿二代监管信息系统	指	受中国保监会监管的各公司向中国保监会报送偿二代报告（包括偿付能力季度报告、偿付能力季度快报、偿付能力临时报告等）的系统

本招股说明书若出现合计数尾数与各分项数字之和尾数不一致的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第二节 概 览

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

### 一、发行人概况

#### （一）发行人基本情况

公司名称：普联软件股份有限公司

英文名称：Pansoft Company Limited

住 所：济南市高新区舜华路 1 号齐鲁软件园创业广场 B 座一层

注册资本：人民币 6,603.1662 万元

法定代表人：王虎

普联有限成立日期：2001 年 9 月 28 日

整体变更股份公司日期：2014 年 8 月 25 日

互联网址：<http://www.pansoft.com>

#### （二）公司设立情况

公司前身系成立于 2001 年 9 月 28 日的济南高新通软科技有限公司。2014 年 7 月 28 日，经普联有限股东会表决通过，同意普联有限整体变更设立为普联软件股份有限公司。根据瑞华所出具的“瑞华专审字[2014]第 37050014 号”《审计报告》，截至 2014 年 6 月 30 日，普联有限经审计的净资产为 193,100,166.40 元。全体发起人同意以经审计后的公司净资产 193,100,166.40 元折为股份公司成立后的股本总额 6,603.1662 万股，每股面值 1 元，剩余净资产值 127,068,504.40 元计入资本公积金。同日，全体发起人签署了《普联软件股份有限公司发起人协议》。

2014 年 8 月 3 日，股份公司召开创立大会。2014 年 8 月 25 日，股份公司在济南市工商行政管理局完成工商变更登记，领取了注册号为 370100400005544 的《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 6,603.1662 万元，法定代表人为王虎。

2014 年 12 月 31 日，经公司第一届董事会第二次会议审议通过，公司定制软

件收入确认的会计政策由完工百分比法改为完工法。据此，瑞华所对公司报告期财务报表进行追溯调整，同时对报告期会计差错进行更正。经上述调整和更正后，截至 2014 年 6 月 30 日，普联有限的净资产为 150,179,489.44 元，较调整和更正前减少 42,920,676.96 元，股本仍为 6,603.1662 万股，改制时资本公积变更为 84,147,827.44 元。瑞华所已出具“瑞华专审字[2015]37050006 号”《审计报告》对改制基准日普联有限净资产进行了重新审计，并出具了《关于会计政策变更、会计差错更正对验资报告影响的专项说明》（瑞华专函字[2015]37050003 号）。2015 年 3 月 17 日，公司 2014 年度股东大会审议通过了《关于公司会计政策变更与差错更正不影响公司 2014 年 8 月整体变更设立股份公司资本充实性的议案》，公司股东确认，公司会计政策变更与会计差错更正对公司 2014 年 8 月整体变更发起设立股份公司的资本充实性并无影响。

因调整 2015 年度及以前年度研发费用资本化金额及无形资产摊销，瑞华所对公司报告期财务报表进行追溯调整。调整后，截至 2014 年 6 月 30 日，普联有限净资产为 144,281,431.92 元，较收入确认会计政策变更后减少 5,898,057.52 元，股本仍为 6,603.1662 万股，改制时资本公积变更为 78,249,769.92 元。瑞华所已出具《关于普联软件股份有限公司冲销研发费用资本化对验资报告影响的专项说明》（瑞华专函字[2017] 37050002 号）。2017 年 2 月 17 日，公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司冲销研发费用资本化不影响公司 2014 年 8 月整体变更设立股份公司资本充实性的议案》，公司股东确认，公司冲销研发费用资本化对公司 2014 年 8 月整体变更发起设立股份公司的资本充实性并无影响。

如无特殊说明，下文涉及公司整体变更发起设立股份公司审计报告基准日的财务数据均为根据上述事项追溯调整过的数据。

### （三）经营范围及主营业务

经营范围：计算机软件及系统产品的开发；软件开发、测试及业务流程的外包服务；软件实施咨询；办公自动化、生产过程自动化软件、设备、电子产品的技术开发、生产；销售本公司生产的产品；系统集成服务；计算机硬件及网络设备的批发；进出口业务；电子信息产品的技术开发、生产；多媒体课件设计、制作；动漫产品设计、制作；非学历性职业技能培训。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

主营业务：公司是一家专注于能源行业管理软件开发的综合服务提供商。公司目前主要服务于石油石化企业信息化高端市场，为其提供适应其企业管理改进的信息化方案、软件的定制开发、国内外高端软件的集成和扩展开发，以及软件应用技术咨询和实施服务。

## 二、发行人控股股东、实际控制人

截至本招股说明书签署日，王虎先生持有公司股份 941.0953 万股，占发行前公司股本总额的 14.25218%，为公司的第一大股东；蔺国强先生持有公司股份 935.7323 万股，占发行前公司股本总额的 14.17096%，为公司的第二大股东。王虎先生和蔺国强先生合计持有公司股份 1,876.8276 万股，占公司股本总额的 28.42314%，且王虎先生与蔺国强先生签署了《一致行动协议》，共同能够对公司股东大会以及董事会决议形成重大实质影响，且在公司重大经营决策及人事任免、重大投资等重大事项的决策过程中均发表了一致意见，故公司的控股股东为王虎先生与蔺国强先生。

鉴于：

1、王虎先生和蔺国强先生均为公司关键管理人员，王虎先生多年来一直担任公司董事长，蔺国强先生一直担任公司董事、总经理。自普联软件（含普联有限）成立以来，王虎先生和蔺国强先生在公司重大经营决策及人事任免、重大投资等重大事项的决策过程中均发表了一致意见；

2、2015 年 2 月 25 日，王虎先生与蔺国强先生签署了《一致行动协议》，王虎先生和蔺国强先生通过该协议对其自普联软件（含普联有限）成立以来的一致行动关系进行了确认并承诺自该协议签署之日起，在普联软件日常生产经营及其他重大事宜决策等诸方面保持一致行动，并承诺任何一方均不得以委托、信托等任何方式将其直接或间接持有的全部或部分包括普联软件股份的表决权在内的股东权益委托第三方行使；双方作为一致行动人直接或间接行使股东权利不得违背法律法规等规范性文件及公司章程的规定，不得损害普联软件及其他股东利益，不得影响普联软件的规范运作。

综上，王虎先生和蔺国强先生依其所合计持有的股份及其在公司的任职可以对公司股东大会及董事会决策产生重大实质影响，王虎先生与蔺国强先生为本公

司共同实际控制人。

### （一）王虎

王虎，男，1950年7月出生，汉族，中国国籍，无永久境外居留权，王虎先生1987年毕业于清华大学计算机系，获硕士研究生学历。1982年1月至1985年8月，王虎先生任济南铁路局信息中心室主任；1987年8月至1990年12月，王虎先生任山东师范大学计算机系讲师、室主任，1990年12月至2001年9月，王虎先生任职于浪潮集团，曾任浪潮集团分管软件的副总裁兼总工程师，期间参与创办浪潮通用软件公司并任该公司董事长兼总经理；自2001年10月以来，王虎先生任职于本公司，王虎先生曾任公司的董事长以及总经理等职务。2014年8月3日至今，王虎先生任本公司董事长。

王虎先生曾任教育部第一届管理科学与工程学科委员会委员，并曾先后兼任合肥工业大学管理学院兼职教授、山东大学管理学院、山东师范大学信息技术学院和山东财经大学兼职教授、硕士研究生导师。

### （二）蔺国强

蔺国强，男，1968年12月出生，汉族，中国国籍，无永久境外居留权。蔺国强先生毕业于山东师范大学计算机专业，本科学历。1991年至1992年，蔺国强先生任山东医药工业学校教师；1992年至2001年9月，蔺国强先生任山东通用软件公司副经理，期间作为总设计师开发了以其名字命名的曾跻身国内财务软件三强的“浪潮国强”财务软件。2001年10月至2014年7月，蔺国强先生一直任职于本公司，曾任公司的执行董事、总经理等职务，2014年8月3日至今，蔺国强先生任公司董事、总经理。

蔺国强先生曾荣获：1999年山东省“富民兴鲁”科技奖章、2000年第一届山东省省直机关十大杰出青年、2007年山东省软件企业领军人物、2009年推动中国软件产业发展的功勋人物等荣誉称号。

## 三、发行人的主要财务数据

经瑞华所审计，本公司最近三年的主要财务数据如下：

### （一）简要合并资产负债表



单位：万元

项目	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
流动资产	25,580.79	20,812.93	20,224.96
非流动资产	4,229.46	4,502.84	3,654.85
<b>资产总额</b>	<b>29,810.25</b>	<b>25,315.76</b>	<b>23,879.81</b>
流动负债	6,761.46	5,483.18	6,244.81
非流动负债	258.93	316.81	525.62
<b>负债总额</b>	<b>7,020.39</b>	<b>5,799.99</b>	<b>6,770.43</b>
归属于母公司股东权益合计	22,566.11	19,410.42	16,972.41
少数股东权益	223.74	105.36	136.97
<b>股东权益合计</b>	<b>22,789.86</b>	<b>19,515.78</b>	<b>17,109.38</b>

## (二) 简要合并利润表

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
营业收入	23,806.37	21,324.75	19,647.02
营业利润	3,868.91	3,888.38	4,183.24
利润总额	4,595.73	4,510.59	4,752.48
净利润	4,133.69	3,961.04	4,032.10
归属于母公司所有者的净利润	4,135.30	3,992.66	4,082.32
其中：扣除非经营性损益后归属于母公司所有者的净利润	3,564.48	3,430.60	3,561.68

## (三) 简要合并现金流量表

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	1,581.79	2,170.84	198.53
投资活动产生的现金流量净额	-3,657.18	1,686.78	-3,592.37
筹资活动产生的现金流量净额	-857.63	-1,680.13	-1,401.32
汇率变动对现金及现金等价物的影响	51.90	12.96	0.34
现金及现金等价物净增加额	-2,881.12	2,190.46	-4,794.82
期末现金及现金等价物余额	5,006.49	7,887.62	5,697.16



#### （四）主要财务指标

项目		2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
资产负债率（期末母公司数，%）		24.97	21.99	24.79
流动比率		3.78	3.80	3.24
速动比率		2.61	3.08	2.15
无形资产（扣除土地使用权后）占净资产的比例（%）		0.47	0.76	1.20
项目		2016 年	2015 年	2014 年
息税折旧摊销前净利润（万元）		5,024.10	5,152.10	5,388.86
利息保障倍数		1,749.90	678.01	3,596.82
应收账款周转率（次）		2.22	2.63	3.49
存货周转率（次）		3.58	3.50	3.65
每股经营活动产生的现金流量(元/股)		0.24	0.33	0.03
每股净现金流量（元）		-0.44	0.33	-0.73
基本每股收益（元/股）		0.63	0.60	0.62
稀释每股收益（元/股）		0.63	0.60	0.62
归属于母公司股东期末每股净资产（元/股）		3.42	2.94	2.57
净资产收益率（%）	加权平均	19.86	22.07	26.81
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	加权平均	17.12	18.96	23.39

注：上述指标的计算公式见第九节“十、报告期内主要财务指标”。

#### 四、本次发行情况

（一）股票种类：人民币普通股（A 股）

（二）股票面值：1.00 元

（三）发行价格：【 】元，根据初步询价的情况与主承销商协商确定

（四）发行股数：本次发行新股数量及股东公开发售股份数量合计不超过 2,202 万股，且占发行及发售后总股本的比例不低于 25%。其中：公司发行新股数量不超过 2,202 万股，公司股东公开发售股份数量不得超过自愿设定 12 个月及以上限售期的投资者获得配售股份的数量，且不超过 450 万股。

（五）发行方式：包括但不限于采用网下向询价对象配售发行与网上资金申购定价发行相结合的方式或中国证监会认可的其他方式

（六）发行对象：符合资格的询价对象和在深圳证券交易所开设 A 股股票账户的自然人、法人（国家法律、法规禁止购买者除外）

（七）承销方式：余额包销

（八）发行前每股净资产：3.42 元（按 2016 年 12 月 31 日经审计的净资产计算）

## 五、本次募集资金主要用途

根据公司 2015 年 3 月 17 日召开的 2014 年度股东大会决议，公司本次发行募集资金扣除发行费用后将按照项目资金需求轻重缓急的顺序，用于以下项目建设：

序号	项目名称	投资额	建设期	备案文号
1	集团管控系统产品提升建设项目	6,827.09	24 个月	济高备 2015-42
2	SAPHANA 平台 XBRL 报表系统项目	3,167.14	24 个月	济高备 2015-42
3	研发中心及平台建设项目	5,969.27	24 个月	济高备 2015-42
4	营销及服务网络建设项目	5,781.60	24 个月	济高备 2015-42
合计		21,745.10	-	-

公司将严格按照中国证监会、深圳证券交易所有关募集资金运用和管理的规定或办法使用募集资金，若实际募集资金不足，资金缺口将由公司自筹解决。本次募集资金到位前，为及时把握行业及市场发展机遇，公司将根据市场情况先行投入募集资金投资项目，募集资金到位后将优先置换前期投入的资金。

有关本次发行募集资金投资项目的情况，请详见本招股说明书“第十节 募集资金运用”的具体内容。

### 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、股东公开发售股数	本次发行新股数量及股东公开发售股份数量合计不超过 2,202 万股，且占发行及发售后总股本的比例不低于 25%。其中：公司发行新股数量不超过 2,202 万股，公司股东公开发售股份数量不得超过自愿设定 12 个月及以上限售期的投资者获得配售股份的数量，且不超过 450 万股。
每股发行价格	由董事会与主承销商参考向询价对象询价情况或初步询价情况，并综合考虑公司的募集资金计划、公司业绩、可比公司估值水平及市场情况等因素确定发行价格，或采用中国证监会认可的其他方式确定发行价格。
发行市盈率	【】倍（每股收益按照经会计师事务所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前总股本计算） 【】倍（每股收益按照经会计师事务所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）
发行前每股净资产	3.42 元（不含少数股东权益，按 2016 年 12 月 31 日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（按经审计的净资产加上本次发行募集资金净额之和除以本次发行后总股本计算）
市净率	【】倍（按发行价格除以发行后每股净资产计算）
发行方式	采用向参与网下配售的询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式
发行对象	符合资格的询价对象和在深圳证券交易所开户并开通创业板市场交易的投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）
承销方式	主承销商余额包销
募集资金总额	【】万元
募集资金净额	【】万元
发行费用概算	承销费用：【】万元 保荐费用：【】万元 审计费用：【】万元 评估费用：【】万元 律师费用：【】万元 发行手续费：【】万元 信息披露费用：【】万元

#### 二、本次发行的有关当事人

##### （一）保荐机构（主承销商）：中泰证券股份有限公司

法定代表人：李玮

住所：济南市市中区经七路86号

电话：0531-6888 9193

传真：0531-6888 9222

保荐代表人：孙芳晶、刘鲁涛

项目协办人：安忠良

项目组成员：唐听良、徐凡淇、颜丙香、张琳琳

**（二）发行人律师：北京市中伦律师事务所**

负责人：张学兵

住所：北京市朝阳区建国门外大街甲6号SK大厦36-37层

电话：010-5957 2288

传真：010-6568 1022

经办律师：顾平宽、王川

**（三）会计师事务所：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）**

法定代表人：顾仁荣

住所：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼3-4层

电话：010-8821 9191

传真：010-8821 0558

经办注册会计师：江涛、郭冬梅

**（四）资产评估机构：开元资产评估有限公司**

法定代表人：胡劲为

住所：北京市海淀区中关村南大街甲18号院1-4号楼B座15层-15B

电话：0531-6211 1740

传真：0531-6219 7312

经办注册评估师：任媛、张佑民

**（五）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：深圳市深南中路1093号中信大厦18楼

电话：0755-2593 8000

传真：0755-2598 8122

**（六）拟上市证券交易所：深圳证券交易所**

住所：深圳市深南东路5045号

电话：0755-8208 3333

传真：0755-8208 3164

**（七）保荐人（主承销商）收款银行**

名称：

户名：

账号：

**三、发行人与中介机构的关系**

发行人与本次发行有关的中介机构及其负责人、高级管理人员及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、本次发行有关的重要日期**

刊登发行公告日期：【】

开始询价推介日期：【】

刊登定价公告日期：【】

申购日期和缴款日期：【】

预计股票上市日期：【】

## 第四节 风险因素

**发行人声明：**投资者在评价发行人本次发行的股票时，除本招股说明书提供的其他各项资料外，应特别认真地考虑下述各项风险因素。

下述风险因素归类描述，并根据重要性原则或可能影响投资决策的程度大小排序，该排序并不表明风险因素依次发生。发行人可能存在的风险包括：

### 一、大客户依赖的风险

报告期内，公司来自于中国石油及其所属的分子公司收入占公司收入总额的比例分别为 27.86%、37.47% 和 33.31%，来自于中国石化及其所属的分子公司收入占公司收入总额的比例分别为 57.08%、43.52% 和 41.24%，公司若不能通过技术创新、服务提升等方式及时满足上述客户提出的业务需求或公司在互联网时代继续沿用原有的业务模式未能通过客户或市场的开拓增加公司的业绩增长点，或是上述客户因为原油价格的持续低迷等原因使经营情况发生变化，导致其对公司产品的需求大幅下降，公司将面临一定的大客户依赖风险。

### 二、应收账款坏账风险

报告期各期末，公司应收账款账面余额分别为 7,284.32 万元、8,942.55 万元和 12,477.61 万元，占公司资产总额的比例分别为 30.50%、35.32% 和 41.86%。报告期各期末，公司应收账款呈上升趋势，主要受每年四季度项目验收较多影响，公司年末应收账款余额基本为每年的峰值，期后几个月一般会大量回款。根据公司统计，截至 2017 年 2 月 25 日，2016 年末应收账款回款金额为 4,106.84 万元。若公司的主要债务人未来受宏观经济、经营模式及内部管理等因素影响出现财务状况恶化，导致公司应收账款不能回收或因无法回收而产生坏账，将对公司的业绩和生产经营产生一定不利影响。

### 三、市场竞争风险

管理软件行业拥有大批优秀公司参与市场竞争。目前，SAP 和 Oracle 等国外公司在高端软件市场占有较大优势，金蝶、用友、浪潮和远光等本土公司在中低端软件市场或特定细分领域占有较大优势。这些竞争对手掌握的财务资源、技术

资源、人力资源和市场资源等比公司更为占优，如果其进入公司现有具有优势地位的石油、石化等领域，提供高度集成和协同的产品，或者推出对客户来说更有吸引力的商务模式，将可能影响到公司的市场份额和盈利能力。

#### 四、募集资金投向风险

本次发行募集资金投向集团管控系统产品提升建设项目、SAP HANA 平台 XBRL 报表系统项目、研发中心及平台建设项目和营销及服务网络建设项目。上述项目建设完成后，公司现有业务基础将进一步夯实，研发能力和市场开拓将得到极大改善，公司的市场竞争力将得到极大提高，但仍存在以下风险：

##### （一）市场开拓风险

公司本次募集资金投资项目建成达产后，若公司对石油、石化行业的二级及以下单位以及金融、煤炭、电力、建筑行业的集团客户开拓不力，或者公司与 SAP 的商业合作未达预期，则公司存在募集资金投资项目不能达到盈利预期的风险。

##### （二）项目不能顺利组织实施的风险

本次募集资金投资项目的盈利能力受建设进度、人员招聘、市场开拓是否达到预期目标等多方面因素的影响，仍存在不能达到预期收益的可能。因此，如果本次募集资金投资项目不能顺利实施，将给本公司带来较大的风险。

##### （三）募集资金投资项目新增折旧摊销影响公司盈利的风险

根据募集资金投资计划，本次募集资金投资项目建成后，公司每年新增折旧与摊销约 3,448.78 万元。若募集资金投资项目不能很快产生效益以弥补新增固定资产与无形资产产生的折旧摊销额，公司将面临募集资金投资项目的折旧与摊销增加影响盈利的风险。

#### 五、核心技术人员和核心技术流失的风险

公司所处行业为人才和技术密集型行业，对人才特别是核心技术人员的依赖程度通常高于传统生产型企业。公司若不能进一步增强对核心技术人员的凝聚力，将不能杜绝核心技术人员的流失，不能确保本公司专有技术及其他商业秘密不会被泄露，从而对本公司的技术开发和市场开拓产生不利影响，削弱本公司的竞争优势。



## 六、资产规模迅速扩展带来的管理风险

本次发行后，公司资产规模将大幅增长。如公司的组织管理体系、内部控制和人力资源不能满足资产和业务规模扩大后对管理制度和管理团队的要求，生产经营和业绩提升将受到一定影响，公司存在资产规模迅速扩展带来的管理风险。

## 七、税收优惠政策变化风险

报告期内，公司及子公司按国家相关规定享受了企业所得税、增值税退税等税收优惠政策，报告期内公司主要税种优惠金额及占当期利润总额的比例如下表：

单位：万元

税收优惠项目	税种	2016 年	2015 年	2014 年
技术开发业务免征增值税	增值税	52.73	65.61	116.49
从事离岸服务外包业务	增值税	4.83	24.63	27.71
高新技术企业	所得税	-	436.31	152.8
研发费加计扣除	所得税	112.07	116.06	39.15
国家规划布局内重点软件企业	所得税	887.61	-	-
<b>税收优惠合计</b>		<b>1,057.24</b>	<b>642.61</b>	<b>336.15</b>
<b>税收优惠占利润总额比例</b>		<b>23.00%</b>	<b>14.25%</b>	<b>7.07%</b>

如国家调整上述税收优惠政策，或国家有关高新技术企业所得税优惠税率发生变化或公司因其他条件发生变化不再符合高新技术企业认定标准、国家规划布局内重点软件企业认定标准，公司将不能享受以上税收优惠，公司的盈利将受到一定程度影响。

## 八、房屋租赁风险

截至本招股说明书签署日，公司及公司子公司办公、研发及经营所用房均系通过租赁方式取得，合计租赁面积 6,213.74 平方米。一旦出现合同到期不能续约或者出租方提前终止协议的情形，将在短时间内对公司的办公及经营产生一定的不利影响。

## 九、公司拓展新的商业模式不成功的风险

目前，公司正在探索基于互联网、云技术、大数据、移动应用等方面新的应用模式及商业模式，正式启动了符合互联网应用开发的技术研究和储备工作，应

用 PHP、MYSQL 等技术完成了相关服务系统的开发，储备了技术力量，在移动应用方面，完成了基础积累工作，且在硬件建设方面，公司在郑州投资建立了第一期 80 台机器的云服务环境，已经具备运营条件。

但公司在前述业务领域缺乏相应的运营经验及管理人才，若公司拓展上述领域不能达到预期，将对公司未来盈利增长产生一定不利影响。

## 十、定制软件业务收入确认带来的经营业绩波动风险

报告期内，公司定制软件收入占营业收入的比例分别为 58.94%、58.58% 和 57.59%，公司定制软件收入确认的会计政策为完工法。报告期内公司存在部分金额较大的定制软件跨期合同，完工法会导致合同完工当年确认收入金额较大。若这类合同集中完工，会造成收入、利润在不同报告期之间出现较大波动。

## 十一、净资产收益率下降风险

本次公开发行股票将大幅度增加公司净资产。由于募集资金投资项目存在一定的建设周期，公司净利润的增长速度在短期内将低于净资产的增长速度，公司存在发行后净资产收益率下降的风险。

## 十二、实际控制人持股比例较低的风险

本次发行前，公司实际控制人王虎、藺国强持有的发行人股份比例分别为 14.25218%、14.17096%，合计为 28.42314%，持股比例相对较低。根据发行人的发行方案，本次发行完成后（不考虑老股转让），王虎和藺国强合计持有发行人股份比例将降至 21.31736%，存在实际控制人持股比例较低所带来的控制权不稳定风险。

## 十三、股市风险

投资者在选择本公司股票时，应充分考虑股票市场的各种风险。影响股票价格波动的因素十分复杂。股票价格不仅取决于公司的经营状况，同时也受利率、汇率、通货膨胀、国内外政治经济环境、市场买卖力量对比、重大自然灾害发生以及投资者心理预期的影响，其波动存在一定的不可预见性。因此，公司提醒投资者，在投资本公司股票时应充分了解股市风险。

## 第五节 发行人基本情况

### 一、发行人基本情况

（一）公司名称：普联软件股份有限公司

英文名称：Pansoft Company Limited

（二）注册资本：6,603.1662 万元

（三）法定代表人：王虎

（四）普联有限成立日期：2001 年 9 月 28 日

股份公司成立日期：2014 年 8 月 25 日

（五）住所：济南市高新区舜华路 1 号齐鲁软件园创业广场 B 座一层

邮政编码：250101

（六）联系电话：0531-8889 7389

传真：0531-8889 7389

（七）互联网网址：<http://www.pansoft.com>

（八）电子信箱：[liyandong@pansoft.com](mailto:liyandong@pansoft.com)

（九）负责信息披露和投资者关系的部门：董事会办公室

负责人：李燕冬

电话：0531-88897389

### 二、发行人设立情况

#### （一）普联有限设立情况

发行人整体变更为股份公司前为普联软件（中国）有限公司，普联软件（中国）有限公司的前身可追溯至“济南高新通软科技有限公司”。

济南高新通软科技有限公司成立于 2001 年 9 月 28 日，系由蔺国强、张廷兵和杨华茂共同发起出资设立，设立时注册资本为 50 万元，其中，蔺国强出资人民

币 30 万元，占注册资本的 60%；张廷兵出资人民币 10 万元，占注册资本的 20%；杨华茂出资人民币 10 万元，占注册资本的 20%。

2001 年 9 月 20 日，山东天元有限责任会计师事务所出具了“鲁天元验字[2001]第 2-76 号”《验资报告》，验证截至 2001 年 9 月 19 日，济南高新通软科技有限公司已收到各股东缴纳的注册资本合计人民币 50 万元，各股东以货币出资 50 万元。

2001 年 9 月 28 日，济南高新通软科技有限公司取得了济南市工商行政管理局核发的注册号为 3701002807880 的《企业法人营业执照》。

## （二）股份公司设立情况

2014 年 7 月 28 日，经普联有限股东会表决通过，普联有限整体变更设立为普联软件股份有限公司，注册资本为人民币 6,603.1662 万元，法定代表人为王虎。

2014 年 12 月 31 日，公司第一届董事会第二次会议审议通过了《公司会计政策变更的议案》，同意将公司定制软件的收入确认方法由完工百分比调整为完工法（在取得客户验收报告或完工确认单后确认收入）。因公司会计政策变更与差错更正，瑞华所对普联有限截至 2014 年 6 月 30 日的资产负债情况进行了追溯调整，2015 年 2 月 20 日，瑞华所出具“瑞华专审字[2015]37050006 号”审计报告，根据追溯调整后的审计结果，截至 2014 年 6 月 30 日，普联有限的净资产为 150,179,489.44 元。追溯调整后，普联有限截至 2014 年 6 月 30 日的净资产较 2014 年 8 月普联有限整体变更发起设立股份公司的净资产减少 42,920,676.96 元。2015 年瑞华所出具了《关于会计政策变更、会计差错更正对验资报告影响的专项说明》（瑞华专函字[2015] 37050003 号），根据该说明，公司全体发起人以 2014 年 6 月 30 日有限公司经审计的净资产人民币 150,179,489.44 元，其中人民币 66,031,662.00 元折股，每股面值人民币 1 元，余额人民币 84,147,827.44 元作为资本公积。

2015 年 3 月 17 日，公司 2014 年度股东大会审议通过了《关于公司会计政策变更与差错更正不影响 2014 年 8 月整体变更发起设立股份公司资本充实性的议案》。

出于谨慎性考虑，公司调整 2015 年度及以前年度研发费用资本化金额及无形资产摊销，瑞华所对公司报告期财务报表进行追溯调整。调整后，截至 2014 年 6

月 30 日，普联有限净资产为 144,281,431.92 元，较收入确认会计政策变更后减少 5,898,057.52 元，股本仍为 6,603.1662 万股，改制时资本公积变更为 78,249,769.92 元。瑞华所已出具《关于普联软件股份有限公司冲销研发费用资本化对验资报告影响的专项说明》（瑞华专函字[2017] 37050002 号）。2017 年 2 月 17 日，公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司冲销研发费用资本化不影响公司 2014 年 8 月整体变更设立股份公司资本充实性的议案》，公司股东确认，公司冲销研发费用资本化对公司 2014 年 8 月整体变更发起设立股份公司的资本充实性并无影响。

保荐机构与发行人律师认为：

1、根据《公司法》第九十五条的规定：“有限责任公司变更为股份有限公司时，折合的实收股本总额不得高于公司净资产额”。除此之外，经核查，现行法律、法规或规范性文件对有限公司整体变更时的折股比例并无其他限制性规定；

2、经追溯调整后，公司于改制基准日的净资产（即 144,281,431.92 元）高于公司 2014 年 8 月整体变更后的注册资本 66,031,662.00 元，且瑞华所已出具《关于会计政策变更、会计差错更正对验资报告影响的专项说明》（瑞华专函字[2015] 37050003 号）与《关于普联软件股份有限公司冲销研发费用资本化对验资报告影响的专项说明》（瑞华专函字[2017] 37050002 号），公司整体变更时的注册资本已足额缴纳，符合《公司法》等相关法律的规定；

3、公司 2014 年度股东大会、2017 年第一次临时股东大会已经就公司追溯调整后的净资产折股事项通过有关决议，履行了必要的内部决策程序，公司资本充实，折股事项合法、有效。

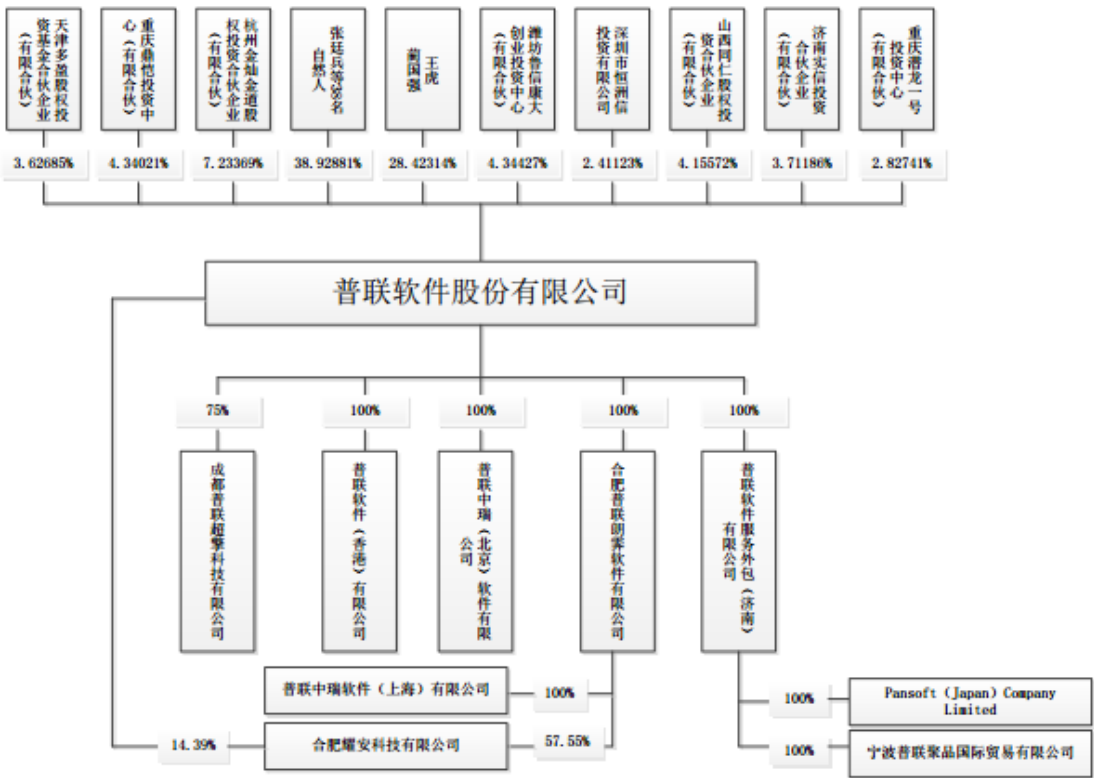
### （三）发行人设立以来的重大资产重组情况

自普联有限设立至本招股说明书签署日，公司无重大资产重组情况。

## 三、发行人的股权结构及组织结构情况

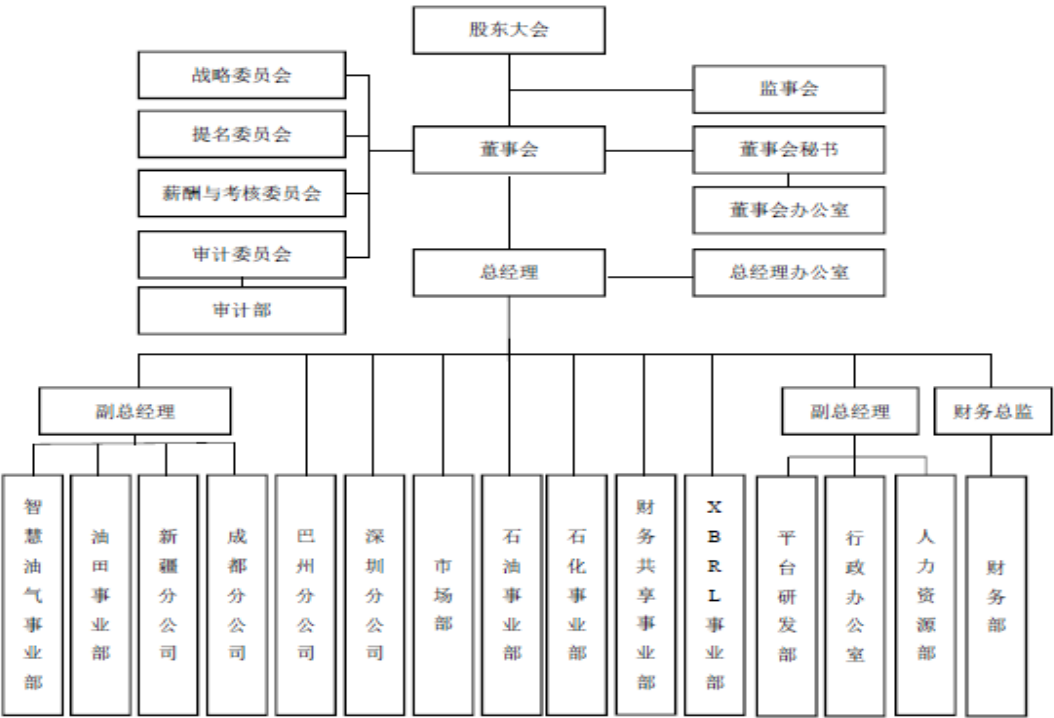
### （一）发行人的股权结构

截至本招股说明书签署日，公司的股权结构如下：



（二）发行人的组织机构设置

截至招股说明书签署日，发行人内部组织机构如下：



（三）发行人内部职能部门简介



发行人设立了股东大会、董事会和监事会。公司的最高权力机构为股东大会，董事会和监事会向股东大会负责，董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会和提名委员会；监事会设有监事会主席和适当比例的职工代表监事。公司董事会聘任了总经理、副总经理、董事会秘书和财务总监等高级管理人员。总经理在董事会的领导下负责公司日常经营与管理。公司各部门的主要职能如下：

部门机构	主要职责
董事会办公室	负责公司股东大会、董事会、监事会等“三会”的组织工作，处理公司对外信息披露事宜，处理公司有关证券投资、投资者关系以及法律等方面事务。
总经理办公室	负责处理公司宣传、政府协调、项目申报等公司对外事务；公司所有通知文件、政策的整理、下发、存档。
审计部	负责建立完善公司及下属公司的审计制度和相关工作规范；负责组织对公司及下属公司的项目运作及内部控制制度进行审计；负责对公司和下属公司的财务收支及经济活动进行内部审计和监督；负责组织落实董事会、审计委员会交办的审计事项。
石油事业部	负责中国石油、中石油股份两大总部的信息化项目的开发实施和服务，并组建了会计共享服务中心。为公司目前人员规模最大的业务部门。
石化事业部	负责中国石化、中石化股份两大总部的信息化项目的开发实施和服务。
财务共享事业部	负责开拓财务共享业务，面向集团客户推广财务共享解决方案，培育发展新的业务增长点。
油田事业部	负责中国石油、中国石化所属油田单位及下属企业的信息化项目的开发、实施服务及业务拓展。
智慧油气事业部	面向油气销售企业，专注油气销售行业核心应用系统的研发、实施和业务拓展；面向微型油气销售企业，研发和运营基于移动互联网、云计算和大数据技术的智慧油气站云服务平台，由原煤炭事业部变更而成。
XBRL 事业部	负责 XBRL 应用领域的技术研究、应用开发、项目策划和市场拓展工作，培育新的业务增长点。
平台研发部	负责对新技术的研究和公司技术平台的研发，负责员工技术培训，为各事业部提供技术支持。并承担科技项目的实施与管理。
市场部	负责公司新业务市场的拓展和营销，协助事业部的项目投标工作。
人力资源部	员工招聘、培训、劳动合同、薪酬、人事档案等人力资源相关工作。
行政办公室	公司资质管理及维护工作；办公场所、网络环境、设备、车辆及其他后勤保障工作。
财务部	年度预算、成本核算、资金管理、固定资产价值管理、社保公积金及其他财务相关管理工作。
深圳分公司	是香港公司的研发基地。同时承担华南市场的拓展任务。
新疆分公司	业务集中在中国石化西北公司的信息化项目的开发及实施服务。
巴州分公司	业务集中在塔里木油田及下属单位的信息化项目的开发及实施服务。
成都分公司	业务集中在中国石化普光油气田的信息化项目的开发及实施服务。

## 四、发行人控股子公司及参股公司情况

### （一）发行人控股子公司情况

#### 1、控股子公司简要情况

单位：万元

公司名称	成立时间	注册资本	实收资本	注册地及主要生产 经营地	公司持 股比例	主营业务
普联中瑞（北京） <sup>1</sup>	2001.9.27	500.00	500.00	北京	100%	技术开发及转让
合肥朗霁	2003.2.6	300.00	300.00	合肥	100%	计算机软件开发及 咨询服务
普联外包	2010.10.9	506.388	506.388	济南	100%	以承接服务外包方式从事计算机软件的测试服务
普联香港	2008.12.24	200.00	200.00	香港	100%	软件及电子产品开发
普联超擎	2013.10.23	1333.30	799.98	成都	75.00%	信息技术研发销售及图形图像数据处理
普联中瑞	2009.07.23	100.00	100.00	上海	100%	计算机软件开发、设计、制作
普联大阪	2010.09.21	2,000.00	2,000.00	日本大阪	100%	计算机系统和软件的规划、制作、开发、进出口、销售
普联聚品	2015.12.02	200.00	-	宁波	100%	食品、日用品、化妆品、电子产品的批发、零售及网上销售
合肥耀安	2016.12.08	695.00	561.00	合肥	71.94%	定位于高危行业安全培训领域的互联网服务业务

发行人 9 家子公司的主营业务可以分成 4 类：（1）普联中瑞（北京）、普联香港、普联超擎与发行人的业务定位相似，是发行人在石油行业软件开发与技术服务地域或专业细化；（2）合肥朗霁和普联中瑞主要定位于人力资源软件产品的软件开发与技术服务；（3）普联外包及其子公司普联大阪主要定位于对日软件开发及测试等外包业务；另外，普联外包及普联聚品还经营跨境电商平台的建设及运营业务；（4）合肥耀安定位于高危行业安全培训领域的互联网服务业务，是发行人对外投资的企业，属于发行人新拓展的业务领域。

<sup>1</sup> 普联中瑞（北京）软件有限公司由北京艾特蓝博科技有限公司于 2015 年 12 月变更名称而来。

## 2、控股子公司最近一年的财务数据

单位：万元

公司名称	2016 年 12 月 31 日/2016 年度		
	总资产	净资产	净利润
普联中瑞（北京）	2,023.06	1,420.51	221.60
合肥朗霁	1,248.89	36.60	-336.11
普联外包	369.35	-35.77	-122.46
普联香港	1,450.09	997.15	228.14
普联超擎	428.58	415.54	-5.95
普联中瑞	297.20	33.29	17.27
普联大阪	235.76	-662.60	-64.56
普联聚品	46.13	43.53	-6.47
合肥耀安	530.77	524.18	-0.55

注：上述最近一年财务数据已经瑞华所审计。

### （二）发行人参股公司情况

截至招股说明书签署日，发行人无参股公司。

## 五、持有发行人 5% 以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况

### （一）持有发行人 5% 以上股份的主要股东及实际控制人

截至本招股说明书签署日，持有公司 5% 以上股份的股东及其持股比例如下：

序号	股东姓名或名称	持股比例（%）	国籍	是否拥有永久境外居留权	身份证号 （统一社会信用代码）
1	王虎	14.25218	中国	否	37010219500705****
2	蔺国强	14.17096	中国	否	37010219681204****
3	杭州金灿	7.23369	-	-	91330100589895758E
合计		35.65683		-	-

### 1、王虎和蔺国强

王虎、蔺国强系本公司共同实际控制人，有关王虎、蔺国强的简历，请见本招股说明书“第二节 概览/ 二、发行人控股股东、实际控制人”。

## 2、杭州金灿

### （1）杭州金灿的基本情况

杭州金灿成立于 2012 年 3 月 15 日，统一社会信用代码为 91330100589895758E，主要经营场所为杭州市下城区朝晖七区 61 幢 206 室，执行事务合伙人为杭州金道志远投资管理有限公司（委派代表：张善良），许可经营项目：无。一般经营项目：股权投资（依法须经批准的项目，经相关部门批准后在有效期内方可开展经营活动）。

杭州金灿由杭州金道志远投资管理有限公司、理想国际控股集团有限公司等 8 名法人出资人和王新建等 4 名自然人出资人出资设立，其出资人出资情况如下：

序号	合伙人名称（姓名）	认缴出资额（万元）	出资方式	合伙人性质
1	杭州金道志远投资管理有限公司	500.00	货币	普通合伙人
2	理想国际控股集团有限公司	10,000.00	货币	有限合伙人
3	浙江洲际投资管理有限公司	3,000.00	货币	有限合伙人
4	杭州德仕通实业有限公司	2,000.00	货币	有限合伙人
5	浙江日通投资有限公司	2,000.00	货币	有限合伙人
6	美好资本投资有限公司	2,000.00	货币	有限合伙人
7	浙江锦绣东海实业有限公司	800.00	货币	有限合伙人
8	广源建设集团有限公司	2,100.00	货币	有限合伙人
9	徐鹏	2,100.00	货币	有限合伙人
10	王新建	2,100.00	货币	有限合伙人
11	傅金根	2,100.00	货币	有限合伙人
12	张爱军	1,000.00	货币	有限合伙人
合计		29,700.00	-	-

截至招股说明书签署日，杭州金灿各出资人的出资比例未发生变化，其执行事务合伙人仍为杭州金道志远投资管理有限公司。

### （2）最近一年的主要财务数据

单位：万元

项目	2016.12.31
----	------------

总资产	14,568.57
净资产	14,557.15
项目	2016 年度
净利润	10,681.63

注：杭州金灿最近一年主要财务数据未经审计。

## （二）控股股东、实际控制人控制的其他企业的基本情况

截至本招股说明书签署日，公司实际控制人王虎、蔺国强除控制发行人及其全资和控股子公司外，未控制其他企业，未持有其他企业的股权。

## （三）控股股东、实际控制人所持股份质押或其他有争议的情况

截至本招股说明书签署日，公司实际控制人王虎、蔺国强持有发行人的股份不存在质押或其他有争议的情况。

## 六、发行人有关股本情况

### （一）本次发行前的总股本、本次发行及公开发售的股份，以及本次发行及公开发售的股份占发行后总股本的比例

本次发行前，公司股本为6,603.1662万股，公司本次发行新股数量及股东公开发售股份数量合计不超过2,202万股，且发行及发售后股份数量占总股本的比例不低于25%。其中：公司发行新股数量不超过2,202万股，公司股东公开发售股份数量不得超过自愿设定12个月及以上限售期的投资者获得配售股份的数量，且不超过450万股。本次公开发行新股与公司股东公开发售股份的最终数量，在遵循前述原则基础上，由公司与保荐机构（主承销商）协商共同确定。

本次发行前后，公司的股本结构如下：

序号	股东姓名（名称）	发行前		公开发售股数（万股）	发行后	
		持股数（万股）	持股比例（%）		持股数（万股）	持股比例（%）
1	王虎	941.0953	14.25218	【】	【】	【】
2	蔺国强	935.7323	14.17096	【】	【】	【】
3	杭州金灿	477.6527	7.23369	0.00	477.6527	【】
4	鲁信康大	286.8596	4.34427	0.00	286.8596	【】

5	重庆鼎恺	286.5916	4.34021	0.00	286.5916	【】
6	山西同仁	274.4091	4.15572	0.00	274.4091	【】
7	济南实信	245.5491	3.71866	【】	【】	【】
8	天津多盈	238.8264	3.61685	0.00	238.8264	【】
9	重庆潜龙	186.6985	2.82741	0.00	186.6985	【】
10	相洪伟	167.9911	2.54410	【】	【】	【】
11	张廷兵	167.9911	2.54410	【】	【】	【】
12	任炳章	167.9911	2.54410	【】	【】	【】
13	深圳恒洲信	159.2176	2.41123	0.00	159.2176	【】
14	杨华茂	158.1079	2.39443	【】	【】	【】
15	李燕冬	157.9911	2.39266	【】	【】	【】
16	石连山	157.9911	2.39266	【】	【】	【】
17	许彦明	139.2002	2.10808	0.00	139.2002	【】
18	李守强	96.2338	1.45739	【】	【】	【】
19	高峰信	94.8418	1.43631	【】	【】	【】
20	李守林	94.8418	1.43631	【】	【】	【】
21	林子	94.8418	1.43631	【】	【】	【】
22	冯学伟	91.8018	1.39027	【】	【】	【】
23	李琳	88.5869	1.34158	【】	【】	【】
24	魏善勇	84.8418	1.28487	【】	【】	【】
25	李磊	65.5821	0.99319	【】	【】	【】
26	胡东映	63.9876	0.96904	0.00	63.9876	【】
27	聂玉涛	55.5821	0.84175	【】	【】	【】
28	隋新华	55.5821	0.84175	【】	【】	【】
29	刘忠海	51.4061	0.77851	【】	【】	【】
30	李学森	42.7836	0.64793	【】	【】	【】
31	陈徐亚	40.9917	0.62079	0.00	40.9917	【】
32	曹玉江	33.2956	0.50424	【】	【】	【】
33	李行	33.2956	0.50424	【】	【】	【】



34	刘士永	33.2956	0.50424	【】	【】	【】
35	路前程	33.2956	0.50424	【】	【】	【】
36	张永辉	25.2955	0.38308	【】	【】	【】
37	郝明升	23.2955	0.35279	【】	【】	【】
38	李科兵	23.2955	0.35279	【】	【】	【】
39	李强	23.2955	0.35279	【】	【】	【】
40	尚庆富	23.2955	0.35279	【】	【】	【】
41	王华彬	23.2955	0.35279	【】	【】	【】
42	王俊	23.2955	0.35279	【】	【】	【】
43	肖法涛	23.2955	0.35279	【】	【】	【】
44	于仁海	23.2955	0.35279	【】	【】	【】
45	张恒	23.2955	0.35279	【】	【】	【】
46	张云剑	23.2955	0.35279	【】	【】	【】
47	赵斐生	23.2955	0.35279	【】	【】	【】
48	赵炜	16.6370	0.25195	【】	【】	【】
股东公开发售股份数				-	-	-
公司新股发行数				【】	【】	【】
合计		-	100.00000	-	-	100.0000

## （二）本次发行前后公司的前十名股东

本次发行前后，公司前 10 大股东及持股情况如下：

序号	发行前			发行后		
	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	王虎	941.0953	14.25218	王虎	【】	【】
2	蔺国强	935.7323	14.17096	蔺国强	【】	【】
3	杭州金灿	477.6527	7.23369	杭州金灿	477.6527	【】
4	鲁信康大	286.8596	4.34427	鲁信康大	286.8596	【】
5	重庆鼎恺	286.5916	4.34021	重庆鼎恺	286.5916	【】
6	山西同仁	274.4091	4.15572	山西同仁	274.4091	【】

7	济南实信	245.5491	3.71866	济南实信	【】	【】
8	天津多盈	238.8264	3.61685	天津多盈	238.8264	【】
9	重庆潜龙	186.6985	2.82741	重庆潜龙	186.6985	【】
10	相洪伟	167.9911	2.54410	相洪伟	【】	【】
11	张廷兵	167.9911	2.54410	张廷兵	【】	【】
12	任炳章	167.9911	2.54410	任炳章	【】	【】
合计		4,377.3879	66.29225	-	-	【】

### （三）本次发行前公司前十名自然人股东及其在公司任职的情况

本次发行前，公司前 10 名自然人股东持股及其在本公司任职情况如下：

序号	股东姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）	在本公司任职情况
1	王虎	941.0953	14.25218	董事长
2	蔺国强	935.7323	14.17096	董事、总经理
3	张廷兵	167.9911	2.54410	董事、副总经理
4	相洪伟	167.9911	2.54410	石油事业部经理
5	任炳章	167.9911	2.54410	石化事业部经理
6	杨华茂	158.1079	2.39443	审计部部长
7	李燕冬	157.9911	2.39266	董事会秘书
8	石连山	157.9911	2.39266	监事会主席
9	许彦明	139.2002	2.10808	普联中瑞（北京）经理
10	李守强	96.2338	1.45739	平台研发部经理
合计		3,090.3250	46.8007	

本次发行后，公司前 10 名自然人股东持股及其在本公司任职情况如下：

序号	股东姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）	在本公司任职情况
1	王虎	【】	【】	董事长
2	蔺国强	【】	【】	董事、总经理
3	张廷兵	【】	【】	董事、副总经理
4	相洪伟	【】	【】	石油事业部经理

5	任炳章	【】	【】	石化事业部经理
6	杨华茂	【】	【】	审计部部长
7	李燕冬	【】	【】	董事会秘书
8	石连山	【】	【】	监事会主席
9	许彦明	139.2002	【】	普联中瑞（北京）经理
10	李守强	【】	【】	平台研发部经理
合计		【】	【】	-

#### （四）国有股份或外资股份情况

截至本招股说明书签署日，本公司股本中不含国有股份或外资股份。

#### （五）2014 年发行人新增股东情况

##### 1、2014 年发行人新增的股东

2014 年 6 月 27 日，公司召开股东会作出如下决议：同意公司部分股东将其所持有的公司部分股权转让给鲁信康大和山西同仁；同意现有股东放弃其对其他股东所转让股权的优先购买权。本次转让的具体情况如下：

序号	转让方	受让方	转让出资额（元）	转让价格（元）
1	济南实信	鲁信康大	1,479,199.00	11,648,706.92
2	李文霞		655,821.10	5,164,597.72
3	宋华文		453,576.00	3,571,915.53
4	张永辉		80,000.00	630,000.80
5	陈徐亚		50,000.00	393,750.50
6	胡东映		50,000.00	393,750.50
7	赵斐生		100,000.00	787,501.00
合计			2,868,596.10	22,590,222.97
1	李琳	山西同仁	29,200.12	229,951.24
2	李历凯		402,555.40	3,170,127.80
3	赵炜		412,335.00	3,247,142.25
4	冯学伟		100,000.00	787,501.00

5	郝明升		100,000.00	787,501.00
6	李科兵		100,000.00	787,501.00
7	李强		100,000.00	787,501.00
8	李学森		100,000.00	787,501.00
9	李燕冬		100,000.00	787,501.00
10	刘忠海		100,000.00	787,501.00
11	聂玉涛		100,000.00	787,501.00
12	尚庆富		100,000.00	787,501.00
13	石连山		100,000.00	787,501.00
14	隋新华		100,000.00	787,501.00
15	王华彬		100,000.00	787,501.00
16	王俊		100,000.00	787,501.00
17	魏善勇		100,000.00	787,501.00
18	肖法涛		100,000.00	787,501.00
19	杨华茂		100,000.00	787,501.00
20	于仁海		100,000.00	787,501.00
21	张恒		100,000.00	787,501.00
22	张云剑		100,000.00	787,501.00
合计			<b>2,744,090.52</b>	<b>21,609,740.29</b>

本次股权转让价格为每元出资作价人民币 7.87501 元，股权转让价格系参照股权转让时公司的净资产以及公司的成长性等要素经股权转让双方协商确定。本次股权转让完成后，鲁信康大、山西同仁成为公司股东，其中鲁信康大持有公司股权 2,868,596.10 元，占公司注册资本的 4.34427%；山西同仁持有公司股权 2,744,090.52 元，占公司注册资本的 4.15572%。

## 2、发行人新增股东概况

### （1）潍坊鲁信康大创业投资中心（有限合伙）

鲁信康大成立于 2013 年 12 月 20 日，注册号为 370700300001506，主要经营场所为潍坊高新技术开发区金马路 9 号研发综合楼，执行事务合伙人为山东鲁信

康大投资管理有限公司，经营范围为以自有资金对项目进行投资；投资咨询（不含信用卡咨询、金融咨询、资金借贷咨询及证券期货咨询）及投资管理服务。（以上范围均不含国家法律法规禁止、限制和前置审批经营项目，涉及国家专项许可或资质管理的须凭许可证或资质证从事经营）。

鲁信康大的出资人构成及其出资情况如下：

单位：万元

序号	合伙人名称（姓名）	认缴出资额	实缴出资额	合伙人性质
1	山东鲁信康大投资管理有限公司	300.00	90.00	普通合伙人
2	鲁信创业投资集团股份有限公司	7,000.00	2,100.00	有限合伙人
3	青岛康鲁股权投资基金企业（有限合伙）	8,700.00	2,610.00	有限合伙人
4	潍坊市金融控股集团有限公司	4,000.00	1,200.00	有限合伙人
合计		20,000.00	6,000.00	-

截至招股说明书签署日，鲁信康大各出资人的出资比例未发生变化，其执行事务合伙人仍为山东鲁信康大投资管理有限公司。

## （2）山西同仁股权投资合伙企业（有限合伙）

山西同仁成立于 2011 年 11 月 29 日，统一社会信用代码为 91140700586189305F，主要经营场所为山西省晋中市榆次区东顺城街君豪国际公寓 B 座 2201-2，执行事务合伙人为牟勇，经营范围为对非上市企业的股权、上市公司非公开发行的股权等非公开交易的股权投资以及相关咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

山西同仁的出资人构成及其出资情况如下：

单位：万元

序号	合伙人名称（姓名）	认缴出资额	实缴出资额	合伙人性质
1	山西典石股权投资管理有限公司	1,500.00	1,500.00	普通合伙人
2	山西钢铁建设（集团）有限公司	5,000.00	3,000.00	有限合伙人
3	美锦能源集团有限公司	5,000.00	1,000.00	有限合伙人
4	上海万方投资管理有限公司	1,000.00	1,000.00	有限合伙人
5	深圳市金证科技股份有限公司	500.00	500.00	有限合伙人

6	中融融达资产管理有限公司	500.00	500.00	有限合伙人
7	山西安泰控股集团有限公司	500.00	500.00	有限合伙人
8	山西省路鑫能源集团有限公司	500.00	500.00	有限合伙人
9	王霄春	500.00	500.00	有限合伙人
10	赵子军	500.00	500.00	有限合伙人
11	任金芬	500.00	500.00	有限合伙人
12	马秀菊	300.00	300.00	有限合伙人
13	樊波	200.00	200.00	有限合伙人
合计		16,500.00	10,500.00	-

截至招股说明书签署日，山西同仁各出资人的出资比例未发生变化，其执行事务合伙人仍为山西典石股权投资管理有限公司。

#### （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

本次发行前，公司各股东之间无关联关系。

#### （七）发行人公开发售股份的情况

发行人股东公开发售股份的情况详见本招股说明书“重大事项提示/六、老股转让具体方案”。公司提醒投资者在报价、申购过程中关注公司股东公开发售股份的情况。

### 七、发行人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日，公司不存在正在执行的对董事、监事、高级管理人员、其他核心人员、员工实行的股权激励及其他制度安排。

### 八、发行人员工情况

#### （一）员工数量及变化情况

报告期各期末，公司及子公司员工人数合计分别为 810 人、934 人和 1,029 人，以上人员均分别与发行人或子公司签订了劳动合同。

#### （二）员工结构情况

##### 1、学历结构



类别	2016.12.31		2015.12.31		2014.12.31	
	人数	比例（%）	人数	比例（%）	人数	比例（%）
硕士及以上	22	2.14	27	2.89	26	3.21
本科	748	72.69	662	70.88	565	69.75
大专	218	21.19	194	20.77	207	25.56
高中及以下	41	3.98	51	5.46	12	1.48
合计	1,029	100.00	934	100.00	810	100.00

## 2、专业结构

类别	2016.12.31		2015.12.31		2014.12.31	
	人数	比例（%）	人数	比例（%）	人数	比例（%）
软件开发	580	56.37	497	53.21	371	45.80
实施服务	375	36.44	369	39.51	370	45.68
营销	27	2.62	21	2.25	21	2.59
财务	10	0.97	9	0.96	9	1.11
行政管理	37	3.60	38	4.07	39	4.81
合计	1,029	100.00	934	100.00	810	100.00

## 3、年龄结构

类别	2016.12.31		2015.12.31		2014.12.31	
	人数	比例（%）	人数	比例（%）	人数	比例（%）
30 岁以下	636	61.81	701	75.05	565	69.75
30-40 岁	337	32.75	198	21.20	210	25.93
40-50 岁	50	4.86	29	3.10	30	3.70
50 岁以上	6	0.58	6	0.64	5	0.62
合计	1,029	100.00	934	100.00	810	100.00

### （三）社会保障及医疗改革情况

公司实行劳动合同制，与所有员工签订了劳动合同，所有员工的聘任与解聘均依照《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》的规定执行，员工依照劳动合同享有权利、承担义务。

公司严格根据国家及公司全资及控股子公司所在地的有关社会保险、住房公积金的法律法规、地方性法规、政策性规定为员工缴纳社会保险及住房公积金，此外，为给员工提供更好的退休养老保障，公司于2009年12月制定了《年金管理办法》，为符合条件的员工缴纳年金，并按《年金管理办法》的规定享有年金及其收益。

## 1、报告期内，公司社会保险及住房公积金缴纳金额情况

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
社会保险：			
养老保险	1,040.73	1,034.32	902.21
医疗保险	498.53	487.96	418.91
失业保险	56.54	62.24	51.81
工伤保险	29.31	28.32	24.24
生育保险	52.27	53.65	52.54
住房公积金	597.48	532.71	481.17

## 2、报告期各期末，公司社保及住房公积金缴纳人数情况

时间	项目	期末人数	实缴人数	差异人数
2016.12.31	社会保险	1,029	1,005	24
	住房公积金	1,029	992	37
2015.12.31	社会保险	934	895	39
	住房公积金	934	884	50
2014.12.31	社会保险	810	808	2
	住房公积金	810	799	11

### （1）社会保险缴纳人数差异说明

2016年末，公司社会保险实缴人数为1,005人，与公司实际差异人数为24人。其中因新员工入职尚未增员、个人原因未转移账户等导致差异人数22人；1人为退休返聘、1人为澳大利亚籍员工不需要缴纳社会保险。

2015年末，公司社会保险实缴人数为895人，与公司实际人数差额为39人，其中因员工年底新入职、员工离职社保减员<sup>2</sup>、个人原因未转移账户或姓名中有生僻字系统暂无法识别等导致人数差异37人；1人为退休返聘、1人为澳大利亚籍员工不需缴纳社会保险。

2014年末，公司社会保险实缴人数为808人，其与实际人数差异为2人，其中1人为退休返聘、1人为澳大利亚籍员工，公司不需缴纳社会保险。

## （2）住房公积金缴纳人数差异说明

2016年末，公司住房公积金实缴人数为992人，与公司实际差异人数为37人。其中因新员工入职未增员、个人原因未转移账户等导致差异人数25人；1人为退休返聘，11<sup>3</sup>人为外籍员工不需要缴纳住房公积金。

2015年末，公司住房公积金实缴人数为884人，与公司实际人数差额为50人，其中因员工年底新入职、员工离职住房公积金减员<sup>4</sup>或个人原因未转移账户导致差异39人，1人为退休返聘及10人为外籍员工不需缴纳住房公积金。

2014年末公司住房公积金实缴人数为799人，与公司期末人数差异为11人，差异人数中，其中1人为退休返聘不需缴纳住房公积金，10人为外籍员工不需要缴纳住房公积金。

## 3、社会保险的公司与个人缴费比例

### （1）普联软件

类别	公司缴费比例（%）		
	2014 年	2015 年	2016 年
基本养老保险费	18.00	18.00	18.00
基本医疗保险费	9.00	9.00	9.00
失业保险费	1.00	1.00	1.00
工伤保险费	0.50	0.56	0.56

<sup>2</sup> 社保减员系因公司员工离职手续尚未办理完毕、包含在员工总数中，但社保已停止缴纳。

<sup>3</sup> 驻日员工缴纳社会保险，但不缴纳住房公积金

<sup>4</sup> 住房公积金减员系因公司员工离职手续尚未办理完毕、包含在员工总数中，但住房公积金已停止缴纳。

生育保险费	1.00	1.00	1.00
<b>合计</b>	<b>29.50</b>	<b>29.56</b>	<b>29.56</b>
<b>类别</b>	<b>个人缴费比例（%）</b>		
	<b>2014 年</b>	<b>2015 年</b>	<b>2016 年</b>
基本养老保险费	8.00	8.00	8.00
基本医疗保险费	2.00	2.00	2.00
失业保险费	0.50	0.50	0.50
工伤保险费	-	-	-
生育保险费	-	-	-
<b>合计</b>	<b>10.50</b>	<b>10.50</b>	<b>10.50</b>

注：1、2014 年 1 月公司承担的基本养老保险费率由 2013 年的 19%降为 18%；2、2015 年 10 月公司需要承担的工伤保险费率由 2014 年的 0.5%提高为 0.56%。

（2）分公司、子公司及其他派出地点

<b>类别</b>	<b>公司缴费比例（%）</b>		
	<b>2014 年</b>	<b>2015 年</b>	<b>2016 年</b>
基本养老保险费	21.00-13.00	21.00-13.00	20.00-13.00
基本医疗保险费	11.00-2.00	11.00-2.50	10.00-6.00
失业保险费	1.00-2.00	1.50-1.00	1.20-0.60
工伤保险费	1.00-0.20	1.10-0.20	1.10-0.14
生育保险费	1.00-0.30	1.00-0.50	1.00-0.50
大病	8 元/1.00/无	11.5 元/1.00/无	12.5 元/1.00/无
<b>合计</b>	<b>35.00-20.00</b>	<b>35.00-20.00</b>	<b>32.20-20.90</b>
<b>类别</b>	<b>个人缴费比例（%）</b>		
	<b>2014 年</b>	<b>2015 年</b>	<b>2016 年</b>
基本养老保险费	8.00	8.00	8.00
基本医疗保险费	2.50-1.00	2.50-2.00	2.00
失业保险费	2.00-0.20	0.50-0.20	0.50-0.20
工伤保险费	-	-	-
生育保险费	-	-	-

大病	0.50/7 元	0.50/9.5 元	0.50/10.5 元
合计	11.50-10.20	11.00-10.20	11.00-10.20

注：统计截止时间为 2016 年 12 月 31 日，在报告期内各缴纳地所缴纳的各项保险费率不同，且会根据当地政策进行不定期调整。

#### 4、公积金缴费的比例

##### （1）普联软件

机构名称	公司缴费比例（%）		
	2014 年	2015 年	2016 年
普联软件	12.00	12.00	12.00
机构名称	个人缴费比例（%）		
	2014 年	2015 年	2016 年
普联软件	12.00	12.00	12.00

##### （2）分公司、子公司及其他派出地点

机构名称	公司缴费比例（%）		
	2014 年	2015 年	2016 年
分公司、子公司及其他派出地点	12.00-5.00	12.00-5.00	12.00-5.00
机构名称	个人缴费比例（%）		
	2014 年	2015 年	2016 年
分公司、子公司及其他派出地点	12.00-5.00	12.00-5.00	12.00-5.00

注：统计截止时间为 2016 年 12 月 31 日，在报告期内各缴纳地所缴纳的住房公积金费率不同，且会根据当地政策进行不定期调整。

#### 5、办理社保的起始日期

发行人通常情况下为新员工在入职当月或次月办理社会保险，但存在极少数员工因原单位未及时办理社保减员、个人未转移账户等原因未能及时办理。

报告期内，未在新员工入职时及时办理社保的情况统计及原因说明如下：

##### （1）2014 年，未在新员工入职时及时办理社保的情况统计及原因说明如下

员工姓名	入职公司	入职日期	社保开始缴纳日期	地点	原因
------	------	------	----------	----	----

李巨宁	普联外包	2014/3/24	2014/5	济南长清	原单位未及时办理社保减员
陈泽亮	深圳分公司	2014/6/3	2014/8	深圳	原单位未及时办理社保减员
王胜明	巴州分公司	2014/6/1	2014/9	库尔勒	原单位未及时办理社保减员

（2）2015年，未在新员工入职时及时办理社保的情况统计及原因说明如下

员工姓名	入职公司	入职日期	社保开始缴纳日期	地点	原因
马英	巴州分公司	2015/8/5	2015/10	库尔勒	原单位未及时办理社保减员
杨怀川	巴州分公司	2015/10/11	2016/1	库尔勒	前期自愿选择其他地市自己缴纳
李新	巴州分公司	2015/11/25	2016/1	库尔勒	前期自愿选择其他地市自己缴纳
朱腾	巴州分公司	2015/7/16	2015/10	库尔勒	原单位未及时办理社保减员
周顺	普联中瑞	2015/4/7	2016/1	上海	缴纳不及时
黄佰礼	普联中瑞	2015/9/10	-	-	“佰”为生僻字，主管部门增加不上，现已离职
王亚洲	普联中瑞	2015/7/1	2016/3	郑州	缴纳不及时
徐东东	合肥朗霁	2015/9/1	2015/12	合肥	缴纳不及时
毛洁	合肥朗霁	2015/8/31	2015/11	合肥	缴纳不及时
汪敏	合肥朗霁	2015/8/7	2015/11	合肥	缴纳不及时
龙慧	深圳分公司	2015/4/27	2015/6	深圳	原单位未及时办理社保减员

（3）2016年，未在新员工入职时及时办理社保的情况统计及原因说明如下

员工姓名	入职公司	入职日期	社保开始缴纳日期	地点	原因
王宗有	合肥朗霁	2016/2/15	-	-	在原单位缴纳
王立君	普联软件	2016/3/14	-	-	在原单位缴纳
于海伟	合肥朗霁	2016/7/1	-	-	在原单位缴纳

## 6、办理公积金的起始日期

发行人通常情况下为新员工在入职当月或次月办理公积金，但存在极少数员工因未及时办理公积金账户转移等原因未能及时办理。

报告期内，未在新员工入职时及时办理公积金的情况统计及原因说明如下：

（1）2014年，未在新员工入职时及时办理公积金的情况统计及原因说明如下

员工姓名	入职公司	入职日期	公积金开始 缴纳日期	地点	原因
焦振华	普联软件	2014/10/15	2014/12	济南	个人未及时办理 公积金账户转移
刘志强	普联软件	2014/5/27	2014/7	济南	个人未及时办理 公积金账户转移
刘黎明	普联软件	2014/4/29	2014/6	济南	个人未及时办理 公积金账户转移
陈泽亮	深圳分公司	2014/6/3	2014/8	深圳	个人未及时办理 公积金账户转移
王胜明	巴州分公司	2014/6/1	2014/9	库尔勒	个人未及时办理 公积金账户转移
韩美玲	普联中瑞(北京)	2014/5/1	2014/9	北京	个人未及时办理 公积金账户转移
宋维娜	普联中瑞(北京)	2014/5/1	2014/7	北京	个人未及时办理 公积金账户转移

（2）2015年，未在新员工入职时及时办理公积金的情况统计及原因说明如下

员工姓名	入职公司	入职日期	公积金开始 缴纳日期	地点	原因
王新仪	普联外包	2015/11/30	2016/1	济南	个人未及时办理公 积金账号转移
李自强	普联外包	2015/3/18	2015/5	济南	个人未及时办理公 积金账号转移
吴方珍	普联软件	2015/4/24	2015/6	济南	个人未及时办理公 积金账号转移
马英	巴州分公司	2015/8/05	2015/10	库尔勒	个人未及时办理公 积金账号转移
朱腾	巴州分公司	2015/7/16	2015/10	库尔勒	个人未及时办理公 积金账号转移
龙慧	深圳分公司	2015/4/27	2015/6	深圳	个人未及时办理公 积金账号转移
周顺	普联中瑞	2015/4/7	2015/11	上海	缴纳不及时
黄佰礼	普联中瑞	2015/9/10	2015/11	上海	缴纳不及时
王亚洲	普联中瑞	2015/7/1	2016/3	郑州	缴纳不及时
徐东东	合肥朗霁	2015/9/1	2015/12	合肥	缴纳不及时
毛洁	合肥朗霁	2015/8/31	2015/12	合肥	缴纳不及时
汪敏	合肥朗霁	2015/8/7	2015/11	合肥	缴纳不及时

（3）2016年，未在新员工入职时及时办理公积金的情况统计及原因说明如下

员工姓名	入职公司	入职日期	公积金开始	地点	原因
------	------	------	-------	----	----



			缴纳日期		
王宗有	合肥朗霁	2016/2/15	-	-	在原单位缴纳
王立君	普联软件	2016/3/14	-	-	在原单位缴纳
王增龙	普联外包	2016/4/6	-	-	在原单位缴纳
于海伟	合肥朗霁	2016/7/1	-	-	在原单位缴纳

## 7、是否存在需要补缴社会保险及公积金的情况

综上，少数员工因原单位未及时办理减员、个人未及时办理账号转移或其他原因在入职时未能及时缴纳社会保险或公积金，但相关人员已在后期完成缴纳；发行人存在员工未及时办理社会保险和住房公积金的情况，但涉及人数较少；发行人及各分子公司所在地社会保险、住房公积金主管部门已出具合规证明，保荐机构及律师认为，发行人因客观原因未及时为部分员工办理社保、公积金缴费的情况不会对本次上市产生重大影响。

## 九、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员及其他核心人员以及本次发行的保荐机构及证券服务机构等作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施

（一）本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限及相关股东持股及减持意向等承诺

### 1、本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份和延长锁定期限的承诺

本次发行前各股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺详见招股说明书“重大事项提示/一、股份流通限制和自愿锁定承诺”。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通或转让。

### 2、发行前持股 5%以上股东持股及减持意向

发行前持股 5%以上股东持股及减持意向详见招股说明书“重大事项提示/五、发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向”。

### （二）稳定股价的承诺

有关稳定股价的承诺详见本招股说明书“重大事项提示/二、关于公司上市后三

年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的预案/（三）稳定公司股价的具体措施/3、公司实施稳定股价预案的程序”。

### （三）股份回购的承诺

有关股份回购的承诺，请详见本招股说明书“重大事项提示/二、关于公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的预案/（三）稳定公司股价的具体措施/3、公司实施稳定股价预案的程序/（1）公司回购股票”。

### （四）依法承担赔偿责任或者补偿责任的承诺

有关依法承担赔偿责任或者补偿责任的承诺，请详见本招股说明书“重大事项提示/三、关于因信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的承诺及相应约束措施”及“四、本次发行相关中介机构的承诺”。

### （五）利润分配政策的承诺

公司利润分配政策详见本招股说明书“重大事项提示/七、公司股利分配政策”。

本公司承诺将遵守《公司章程》、《公司章程（草案）》以及相关法律法规中关于股利分配政策的规定，按照公司制定的股东分红回报计划履行分红义务。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中充分考虑独立董事和公众投资者的意见，保护中小股东、公众投资者的利益。

### （六）其他承诺事项

#### 1、控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺

为避免发生同业竞争，公司实际控制人王虎和蔺国强向本公司出具了《声明与承诺函》，作出如下声明与承诺：

“（1）截至本承诺函出具之日，本人除持有普联软件股权外，未直接或间接持有任何其他企业或其他经济组织的股权或权益；除控制普联软件及其子公司外，无实际控制的其他企业、机构或其他经济组织；本人未在与普联软件存在同业竞争的其他企业、机构或其他经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；未以任何其他方式直接或间接从事与普联软件相竞争的业务。

（2）本人承诺，本人在作为普联软件的实际控制人期间，不会以任何形式从事对普联软件的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以

任何方式为与普联软件相竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。

（3）本人承诺，本人在作为普联软件的实际控制人期间，凡本人及本人所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与普联软件生产经营构成竞争的业务，本人将按照普联软件的要求，将该等商业机会让与普联软件，由普联软件在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与普联软件存在同业竞争。

（4）本人承诺，如果本人违反上述声明与承诺并造成普联软件经济损失的，本人将赔偿普联软件因此受到的全部损失。”

## **2、持有 5%以上股份的主要股东、实际控制人及作为股东的董事、监事、高级管理人员关于股份质押、冻结的承诺**

持有 5%以上股份的主要股东、实际控制人及作为股东的董事、监事、高级管理人员分别声明，没有以任何方式将所持公司的股份或其任何部分设置质押担保，该等股份也没有被司法机关依法冻结，且基于该等股份依法行使股东权利没有任何法律障碍。

## **3、持股 5%以上股东的出资情况的承诺**

本公司持股 5%以上的股东均出具声明与承诺如下：本人/本公司所持有的普联软件的全部股份系实际、真实持有，不存在通过委托、信托或任何其他方式为他人代为持有的情形。

## **4、公司实际控制人关于关联交易的承诺**

为保证关联交易的公平、公正，本公司实际控制人王虎和蔺国强向本公司出具声明与承诺如下：本人将尽量避免与普联软件之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。

本人将严格遵守《普联软件章程》、《关联交易管理办法》等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。

本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过普联软件的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。如果本人违反上述声明与承诺并造成普联软件经济损失的，本人将赔偿普联软件因此受到的全部损失。

## **5、发行人全体董事及其他高级管理人员对发行人填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺**

为填补回报措施能够得到切实履行，根据中国证监会相关规定，发行人全体董事及其他高级管理人员承诺如下：

（1）承诺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）承诺对本人的职务消费行为进行约束；

（3）承诺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）承诺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）承诺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。

### **（七）上述承诺的履行情况**

截至本招股说明书签署日，发行人、持有 5% 以上股份的主要股东、实际控制人及作为股东的董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺履行情况良好，未出现不履行承诺的情形。

## 第六节 业务与技术

### 一、发行人主营业务及其变化情况

#### （一）公司主营业务

##### 1、公司的主营业务

公司是一家专注于能源行业管理软件开发的综合服务提供商。公司目前主要服务于石油、石化企业以及金融行业信息化高端市场，为其提供适应其企业管理改进的信息化方案、软件的定制开发、国内外高端软件的集成和扩展开发以及软件应用培训和实施服务。

公司的主要客户群体为中国石油、中国石化及其所属的几百家分、子公司以及保险公司。公司全程参与了中国石化、中国石油 ERP 建设工作，并主要从事以财务为核心的集团管控类信息系统的设计、开发和实施工作。公司经过十多年与石油石化企业信息化方面的合作，沉淀了丰富的行业经验和实施案例，在业内享有较高的品牌知名度。公司的应用研究团队对于超大型复杂结构企业集团管理软件的设计、开发、集成具有丰富的实施经验，公司的技术研究团队始终紧跟技术发展趋势，熟悉云计算、移动互联和大数据等前沿技术，使公司在所从事的业务领域具备了持续创新能力。

2006 年至 2007 年，公司助力中国石油建设会计一级集中核算系统，该系统在中石油股份所属地区公司和总部全面上线正式运行，会计账套由原来的 2,700 多个合并为 1 个，财务报告流程从 7 层压缩为 1 层，管理范围延伸到每个区块、每套生产装置、每座油站，中国石油会计核算实现了总部级集中管理；2009 年，公司研发的资金集中管理系统成功应用于中国石化和中国石油，目前每天约有 10 多万石油石化管理人员在使用这些系统，日处理近二十万笔业务，每天有几百亿的资金通过系统运转；客户的管理改进在不停的深化与创新，公司的信息化业务也在随之不断发展。

2014 年，基于公司在石油石化行业的本土化经验、对超大型复杂结构企业集团管理的理解，以及与 SAP 的长期良好合作基础，公司与 SAP 签署了建立合作伙伴关系的《战略合作备忘录》，为推进双方实质合作，双方进一步签署了《软件

许可与经销商协议》，共同为中国企业提供符合国资委要求的报表系统。根据协议，公司将在 SAP HANA 平台上开发相关产品，并通过 SAP 的销售团队实现在 SAP 现有和潜在客户群体中推广。

在云计算、大数据等技术推动下，当前基于移动互联的服务提供市场在迅速发展。公司充分利用自己长期服务于石油石化行业的客户资源优势，及时开发了基于云计算技术的历史数据托管服务业务和智能供应链交易管理服务业务；同时公司作为中国电子商会二维码注册解析中心的软件技术支撑企业，在为客户开发基于二维码的质量追溯体系过程中，有选择的参与客户产品交易系统的运营，此类业务使公司进入了基于互联网的应用服务领域，将成为公司新的利润增长点。

2009 年，公司荣获“中国软件行业协会 25 周年庆典石油行业信息化杰出供应商”和“中国经济和信息化年会十大应用软件自主品牌”；2012 年，公司被认定为“国家火炬计划软件产业基地骨干企业”和“中国 AAA 级重质量、守信用企业”；2013 年，公司获得“2013 年度中国能源行业信息化最具影响力企业奖”；2014 年，公司被认定为“山东省企业移动计算工程示范技术研究中心”，承担了“山东省信息产业发展专项核高基项目--PanGIS 极速地理空间信息支撑软件”和“山东省自主创新及成果转化专项--面向智能移动终端的支撑软件项目”。2015 年，公司被山东省经济和信息化委员会认定为“山东省软件工程技术中心”；2016 年，公司取得“信息系统集成及服务”贰级资质。

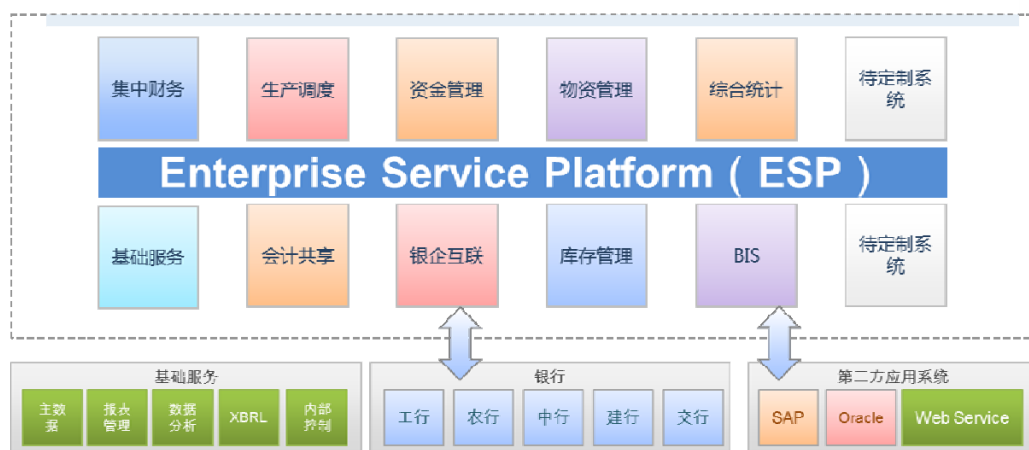
公司是国家级高新技术企业，是中国软件行业协会认定的软件企业，公司 2005 年通过 ISO9001 质量管理体系认证，并保持至今（目前该体系版本为 ISO9001:2008）；2013 年通过 CMMI3 级评估并保持至今。

公司自设立以来主营业务和主要产品均未发生变化。

## 2、公司产品类别

（1）公司的集团管控类产品主要包括集团企业财务集中管理系统、集团企业资金集中管理及结算系统、集团企业全面预算管理系统、集团企业财务共享服务管理系统、集团企业财务大数据分析系统、集团企业 WebHR 人力资源管理系统、关联交易网上结算系统和石化行业资产管理系统等业务模块。（见下图）





（2）公司基于 SAPHANA 平台上开发并通过 SAP 销售的 XBRL 报表系统及面向金融、保险领域的 XBRL 报表编制系统。

（3）公司基于互联网所提供的服务产品包括：历史数据托管服务；财务供应链及智能供应链交易管理服务。

（4）新业务领域的产品及方案包括：财务共享服务平台及解决方案；面向加油加气站的油气零售管理系统及软硬件一体化解决方案。

## （二）公司主营业务的发展历程

公司自 2001 年成立以来一直专注于企业信息化高端市场，致力于支持企业管理的持续改进与信息化的深度融合，成为了石油石化行业高端客户的战略合作伙伴。

2006 年至 2007 年公司完成了中国石油会计集中核算系统的开发与实施；2010 年至 2012 年公司完成了中国石化会计集中核算系统的开发与实施；2008 年公司在香港设立全资子公司，并于 2010 年在深圳设立分公司，为石油石化行业境外企业提供服务；2010 年并购重组北京艾特蓝博科技有限公司，开始更大范围地拓展石油石化行业下属企业市场；2011 年并购重组合肥朗霁软件技术有限公司，进入人力资源管理软件市场；2011 年推出“财务共享服务”新模式，实现了解决方案的升级换代；2013 年公司在乌鲁木齐设立分公司，2014 年在成都设立分公司，面向西北西南石油石化企业提供服务并开拓该区域市场；公司在胜利油田、中原油田等地长期派驻开发服务团队，与石油石化企业长期稳定合作，深入研究企业管理需求，提供高质量的信息化服务。2016 年公司设立“智慧油气事业部”，开始面



向油气销售领域提供解决方案、软件产品及服务。

2009 年公司为中国石油开发了 SAP ERP 与会计集中核算系统的融合平台，实现了 SAP 系统和会计集中核算系统之间的数据共享；2012 年公司开发了基于 XBRL 的报表系统；2014 年，公司在以上基础上与 SAP 签署了《战略合作备忘录》和《软件许可与经销商协议》，公司将基于 SAP HANA 平台开发 XBRL 报表产品，并通过 SAP 的销售团队在其现有和潜在客户群体中推广。2014 年，公司基于原有客户资源的优势启动了历史数据托管服务系统和智能供应链交易管理服务系统的研究开发。2016 年，公司承建的中国保监会“偿二代监管信息系统”成功上线，中国平安财产保险股份有限公司、中国人民人寿保险股份有限公司、中国太平洋保险（集团）股份有限公司等七十余家保险公司开始使用《普联偿二代 XBRL 编报系统》产品，进行“偿二代监管信息系统”报告的报送工作。自 2014 年以来，先后完成了大连万达商业地产股份有限公司、亿利资源集团有限公司、歌尔股份有限公司、华夏幸福基业股份有限公司等共享服务项目的交付。2015~2016 年，完成了中民网联油气股份有限公司加油站管理系统项目、山东物流集团清恒能源有限公司加油站管理系统项目的实施。

## 二、发行人所处行业的基本情况

公司属于专注于能源行业管理领域的信息化方案提供商。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于“I 信息传输、软件和信息技术服务业”下属的“65 软件和信息技术服务业”子行业。根据《国民经济行业分类与代码》，发行人属于“G62 软件业”下属的“G6212 应用软件服务业”。

### （一）行业管理部门及行业管理体制

目前，软件行业的监管体系分为三部分：行业主管部门制定行业规划和准入政策；行业协会对会员进行引导和服务；客户所属行业的监管部门制定该行业信息技术管理规范政策。

公司所属行业的监管部门是国家工业和信息化部以及各地的信息产业主管部门。国家工业和信息化部对软件行业的监管主要表现在以下几方面：负责指导软件业发展；拟订并组织实施软件、系统集成及服务的技术规范和标准；推动软件公共服务体系建设；推进软件服务外包；指导、协调信息安全技术开发等。

中国软件行业协会及各地协会、各领域分会是软件行业内部指导、协调机构。其主要职能为：从事产业及市场研究；对会员单位的公共服务；对行业自律进行管理；代表会员向政府部门提出产业发展建议等。

## （二）行业主要法律法规及行业政策

软件产业是国家战略性新兴产业，是国民经济和社会信息化的核心部分。国家陆续颁布了国民经济发展规划、产业发展政策、产业行动纲要以及财政、税收、投融资等方面的实施细则鼓励软件产业的发展，为软件产业的发展建立了良好的政策环境。

我国软件行业的主要法律法规及政策如下：

序号	时间	发文单位	文件名称	主要内容
1	2015 年	国务院	《促进大数据发展行动纲要》	加大大数据关键技术研发、产业发展和人才培养力度，着力推进数据汇集和发掘，深化大数据在各行业创新应用，促进大数据产业健康发展。
2	2014 年	国务院	《国家集成电路产业发展推进纲要》	加快云计算、物联网、大数据等新兴领域核心技术研发，开发基于新业态、新应用的信息处理、传感器、新型存储等关键芯片及云操作系统等基础软件，抢占未来产业发展制高点。
3	2013 年	工业和信息化部	《信息化发展规划》	开展企业综合集成应用示范，以主要行业大型企业为重点，推动企业加强研发设计、生产制造、经营管理、市场流通等业务环节的集成创新。
4	2012 年	国务院	《国务院关于大力推进信息化发展和切实保障信息安全的若干意见》	加快推进信息化建设，建立健全信息安全保障体系。
5	2012 年	工业和信息化部	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	软件服务化进程不断加快。以用户为中心，按照用户需求动态提供计算资源、存储资源、数据资源、软件应用等服务将成为软件服务的主要模式。
6	2011 年	国家发改委 科技部 工业和信息化部 商务部 国家知识产权局	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南》	基于 Web 服务的核心软件，面向 Web 服务计算环境的网络系统软件，基于各种相关软件技术研究和软件开发平台研制的网构化软件生产平台。
7	2011 年	财政部 国家税务总局	《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。
8	2011 年	国务院	《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》	继续实施国发 18 号文件明确的政策，并继续从财税、投融资、研究开发、进出口、人才、知识产权保护、市场管理等方面为软件产业发展提供强有力的政策支持。
9	2011 年	国务院	《国民经济和社会发展的第十二个五年规划	全面提高企业信息化水平。推动信息化和工业

			纲要》	化深度融合，加快经济社会各领域信息化。发展和提升软件产业。加强重要信息系统建设，强化地理、人口、金融、税收、统计等基础信息资源开发利用。
10	2006 年	国务院	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020 年）若干配套政策的通知》	规划纲要将“数据库管理系统和支撑软件、面向应用的中间件平台、重要行业的管理和应用软件”等列入重点领域指南内容之一。
11	2005 年	国务院	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020 年）》	提出了我国科学技术发展的总体目标，将大型应用软件的发展列入优先发展主题，并在科技投入、税收激励、金融支持、政府采购、创造和保护知识产权、人才队伍等多方面提出了具体措施。

### （三）石油石化行业关于信息化的业务规范

中国的石油石化行业企业相对集中，各企业具有鲜明的集团化管理特点。由于企业层级多、架构复杂且地域分布广泛，一般集团总部对下属各业务板块公司和地区公司采取矩阵化管理模式。下属企业之间存在大量业务往来，资金结算复杂。由于财务处理需集中到总部统一核算，使集团总部数据处理量异常庞大和复杂。通过十多年的实践磨合，中国石化和中石油股份均构建了以 ERP 为核心的统一信息化平台，强化标准和规范，使集团的各业务领域信息系统建设能基于该统一平台进行。

集团总部不断拓展信息系统的应用深度和广度，使集团信息化在支撑生产运行、业务扩展和经营模式创新中发挥了更大作用，同时为了确保信息传递和控制管理行为的有效执行，集团总部信息主管部门加强了对下级单位信息化的垂直管理，下级单位行业软件的开发、立项和选型等必须报集团信息主管部门审批或备案，以满足在同一管理平台上实现数据的协作共享，对规模化、标准化业务进行自动处理的需求。

在一些应用范围广泛的软件选型推广应用过程中，集团信息化主管部门通常会组织认证、评审和鉴定活动确保软件符合行业应用要求。集团信息化主管部门通过发布集团内部信息化建设纲要、规划或应用标准来规范相关软件系统的开发和应用。

集团及下属企业尚处于快速发展阶段，管理模式也在不断创新，要求其信息化管理系统能适应集团企业的发展需求。同时软件领域新技术不断涌现，应用模式不断创新，为集团企业实现管理信息化提供了更多途径，这对管理软件服务提

供应商提出更高要求，以适应企业信息化发展的需求。

#### （四）软件行业概况

进入 21 世纪以来，信息技术已逐渐成为推动国民经济发展和促进全社会生产效率提升的强大动力，信息产业作为关系到国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业受到了越来越多国家和地区的重视。随着我国工业化进程的加快及信息化投入的逐年增加，我国软件产业总体保持平稳较快发展。

2013 年我国软件产业共实现软件业务收入 3.06 万亿元，增速为 23.4%。其中软件产品收入 9,877 亿元，增速为 25.7%；信息系统集成收入 6,549 亿元，增速为 17.3%；信息技术咨询服务收入 3,014 亿元，增速为 23.8%。<sup>5</sup>

2014 年,我国软件和信息技术服务业实现软件业务收入 3.7 万亿元，增速为 21.1%，其中软件产品收入 12,198 亿元，增速为 23.5%；信息技术服务收入 18,711 亿元，增速为 185.7%；嵌入式系统软件收入 6,117 亿元，增速为 102.9%。<sup>6</sup>

2015 年,我国软件和信息技术服务业共完成软件业务收入 4.3 万亿元，增速为 16.6%,其中软件产品收入 14,048 亿元，增速为 16.4%；信息技术服务收入 22,123 亿元，增速为 18.4%；嵌入式系统软件收入 7,077 亿元，增速为 11.8%。2008-2015 年，我国软件产业收入的复合增长率达到 20% 以上，显著高于同期我国 GDP 的增速。软件行业在国民经济中的地位进一步提升（详见下图）。<sup>7</sup>

2008-2015年 我国软件产业收入情况图

---

<sup>5</sup> 国家工业和信息化部网站

<http://www.miit.gov.cn/n11293472/n11293832/n11294132/n12858477/15974921.html>

<sup>6</sup> 国家工业和信息化部网站

<http://www.miit.gov.cn/n1146295/n1146592/n1146754/n1234926/n1234953/n1234954/n1234957/c3187853/content.html#>

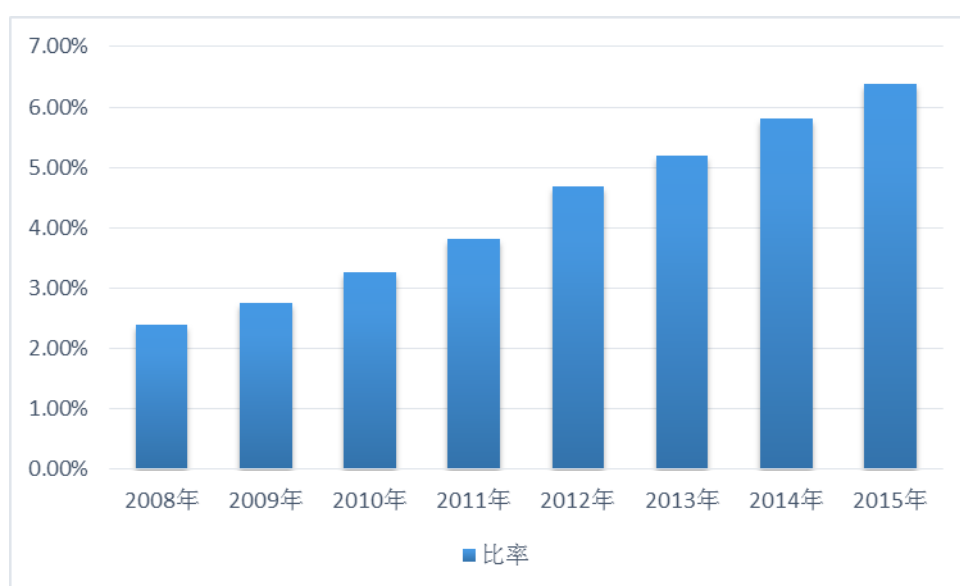
<sup>7</sup> 国家工业和信息化部网站

<http://www.miit.gov.cn/n1146312/n1146904/n1648374/c4624367/content.html>



数据来源：国家工业和信息化部网站

我国软件产业收入持续增长，占 GDP 的比率也逐步提升，可预见未来我国软件行业市场容量潜力巨大。软件产业收入占我国 GDP 比率如下图所示：



数据来源：国家工业和信息化部网站、国家统计局

## 1、软件行业的发展空间

### （1）中国软件行业处于高速发展成长期

当前，全球软件行业正处于成长期向成熟期转变的阶段，而我国的软件行业正处于高速发展的成长期。未来随着我国软件行业的逐渐成熟，我国软件及 IT 服务收入将持续提高，发展空间广阔。我国企业用户的 IT 需求已经由基于信息系统

基础构建转变成基于自身业务发展需要，因此各行业对于基于其自身行业特点的应用软件，连接应用软件和底层操作软件之间的中间件，跨行业的管理软件以及基于现有系统的专业化服务呈现出旺盛的需求。

（2）受益于经济转型、产业升级及“两化融合”战略，我国软件行业将呈现加速发展态势

我国目前正在进行经济转型和产业升级，由廉价劳动力为主的生产加工模式向提供具有自主知识产权、高附加值的生产和服务模式转变。其中信息技术产业是经济转型和产业升级的支柱和先导。十八大进一步提出了“坚持走中国特色新型工业化、信息化、城镇化、农业现代化道路，推动信息化和工业化深度融合、工业化和城镇化良性互动、城镇化和农业现代化相互协调，促进工业化、信息化、城镇化、农业现代化同步发展。”其中信息技术产业是“两化融合”的核心，是实现新型工业化道路的关键环节。正是在信息技术及其它高新技术的强大推动下，传统产业才能实现真正的升级转型。而软件产业是信息技术产业的核心组成部分，随着经济转型、产业升级及“两化融合”进程的不断深入，传统产业的信息化需求将会不断激发，带来巨大的市场机遇。同时伴随着未来人力资源成本的不断上涨，以及提高自主核心竞争力的双重压力，IT 应用软件和专业化服务的价值将更加凸显，我国软件行业将呈现加速发展态势。

（3）软件及信息技术本身发展快，更新换代迅速

软件及信息技术本身的快速发展也是推动我国软件行业高速发展的一个重要因素。无论是 SOA 技术的出现，还是近期云计算、移动互联、大数据技术的出现，不仅会引发用户应用系统的升级和扩展，还会带来新的管理模式和新的应用市场。在新技术的推动下，已有的软件企业不断更新产品，寻求新的发展领域，新的软件企业也寻机出现，成长迅速。以云计算、移动互联、大数据技术为特征的新技术出现，将会引发新一轮软件产业的大发展，特别是引发基于互联网的信息服务业的发展，包括应用服务（SaaS, Software as a Service），平台提供服务（PaaS, Platform as a Service），提供网络应用后台资源服务（BaaS, Backend as a Service）等。

## 2、企业管理软件行业主要发展趋势



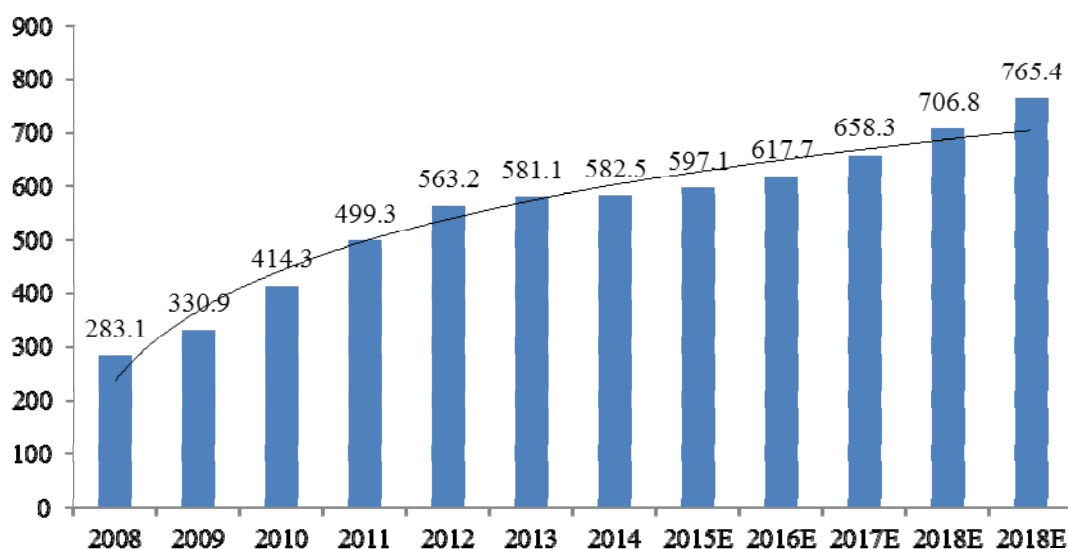
### （1）企业管理软件行业市场规模

在全球经济变革背景下，中国企业正步入经营模式转型时期，从而带来行业整合加剧。特别是中国的劳动力成本红利期已过，劳动成本大幅提高。众多企业已意识到需要提高管理信息化水平促使企业管理成本降低、管理效率提升，企业管理信息化的需求已经由外部推动型转变为企业内生自主需求。众多企业纷纷加大信息化建设力度，引发对企业管理软件的巨大需求。

根据 Gartner 的市场调查报告，2015 年全球企业级软件市场规模为 3,100 亿美元（更加广义的企业级软件，包括生产管理软件、研发设计软件、生产控制软件、协同集成软件及工业装备嵌入式软件等）。Gartner 预测，2016 年，企业级软件市场将增长至 3,260 亿美元，与 2015 年相比增长 5.3%。

根据 CCID 行业统计数据显示，2010 年中国通用型企业管理软件市场总规模达到 161.41 亿元，2012 年受制造等行业信息化需求增长放缓等因素影响，通用型管理软件市场增速普遍出现了放缓的迹象，2013 年随着企业环境和 IT 行业环境的好转，加之管理软件与大数据、云计算和移动应用的结合而出现的新的需求变化，2013 年企业管理软件行业增速回升，市场规模达到 232 亿元。根据计世资讯的统计，2014 年国内管理软件市场整体规模（含服务，仅限大陆地区）已达 582.5 亿元人民币。

2008-2019年国内管理软件市场整体规模



数据来源：计世资讯



## （2）企业管理软件行业发展趋势

### 1) 企业管理软件行业整合加剧

由于以传统 ERP 为核心的整个企业管理软件行业的发展，已由原来的空白增长型阶段进入替代型阶段，行业收购和兼并趋势明显。一些有互补性的中型专业软件供应商也会采取抱团取暖式的合并策略，主要充分利用和保住原有各自的客户群，丰富原来不完整的解决方案，交叉销售和增加客户粘度（本质上是提供价值的同时提高客户转移和更换系统的成本），防止被大厂商如 SAP 和 Oracle 替代。

### 2) 新技术的应用带来管理模式变革

移动应用、云计算、大数据计算和社会化媒体应用是企业管理软件行业的创新领域，特别是移动应用是彻底改变应用方式、应用习惯甚至是管理模式的革命性变革，移动终端（智能手机，PAD 等）不仅部分取代传统 PC 端，并且成为更方便、更快捷的交互终端。移动应用可以实现真正的“即时管理”和“全覆盖管理”，随时随地更新和查询管理状况。

### 3) 业务软件平台成为行业主流模式

随着企业信息化建设，企业内部存在着多种系统，系统间的数据交换、协同应用成为企业信息化应用的重要问题。目前行业主流方式是建立一个基础软件平台，将一个个的系统变成一个个的模块，建立共同的开发标准，实现企业信息化的插件化管理。一方面增强了软件模块的可复用性，降低软件的开发成本，另一方面通过业务软件平台建设解决不同系统间的沟通问题，模块化的快速实施应用也能解决企业业务变化多样性对系统的要求。

## （五）与公司业务相关的集团管理信息化市场概况和发展趋势

公司业务主要服务于能源行业的集团管理领域，近年来，公司主要业务收入来源为石油石化行业，包括来自石油石化行业公司总部的收入与石油石化行业二级及二级以下公司及部门的收入，报告期内来自石油石化行业的业务收入占营业收入的比例分别为 84.50%、80.25%和 72.21%，是公司现阶段重点关注的市场。

### 1、集团管理软件市场概况

集团企业的信息化建设一直走在国内企业前列，无论是信息化投资还是应用

深度，集团企业对信息化的需求在不断的提高，从最初的部门级应用到集团一体化的解决方案，集团管理软件所应用的领域在不断的深化。集团企业信息化方向体现在两方面，一个是管理高度集中，例如财务的集中核算、全面预算、集中资金管理、集中结算等；另一个是财务和业务管理软件的协同，也包括在财务集中管理下对业务集中管理的推动，例如集中和分级相结合的集团采购管理模式。考虑到信息安全需求，预计大型国企/央企现有的管理软件将逐步实现国产化，初步测算可替代的空间有望超过 32 亿元/年。<sup>8</sup>

越是管理结构复杂和规模大的集团企业对信息化的依赖程度越高。目前，我国仅有不足 10%的集团企业能够实现整个集团财务及业务的协同，建立以财务或业务为核心的企业信息化全面应用。集团企业管理信息系统的实施往往是一个信息化从无到有，逐步成熟、逐步提高的过程。大部分存在多个系统单独推进，通常缺乏统一的前期规划，因此集团企业内部存在着“信息孤岛”等问题。集团企业信息化现状表明，我国集团企业信息化程度还比较低，管理信息化市场潜力巨大，整个市场将向实力雄厚、服务能力强的大型集团管理软件提供商集中。

#### （1）中国集团管理软件市场特点

##### 1) 内控与风险管理、商务智能成为集团管理信息化投资热点

集团管理软件市场上，各类细分产品增长速度出现了不平衡，集团内控与风险管理和集团商务智能应用增长速度明显高于集团财务软件以及集团人力资源管理软件。集团企业在集团财务管理方面的投入目前主要集中在财务集中管理方面，大规模的系统上线已经基本结束，通过资金管理、全面预算等模块的应用实现对集团财务数据的集中管控成为重点，在财务集中的基础上，通过对现有数据分析展示为领导层提供决策支持成为可能，因此，商务智能应用增长迅速，在金融危机影响下，集团企业对于企业风险的认识有了很大程度的提高，集团内控与风险管理系统也获得了快速的增长。

##### 2) 新技术应用层出不穷，集团企业选型面临更多选择

近年来，管理软件领域技术革新应用模式创新层出不穷，为集团企业实现管

---

<sup>8</sup> 见中国国际金融股份有限公司行业研究报告：《中金公司：计算机板块关注企业管理软件国产化、二维码支付等政策热点》

理信息化提供了更多途径。SOA 架构使企业的信息化体系更加适应企业业务变化；目前移动应用、云计算和大数据计算成为推动企业管理软件发展的主要技术。移动应用彻底改变了应用方式、应用习惯甚至是管理模式，是一次革命性的变革，移动终端（智能手机，PAD 等）不仅部分取代传统 PC 端，而且成为更方便和快捷的交互终端。移动应用可以实现真正的“即时管理”和“全覆盖管理”，随时随地更新和查询管理状况。云计算本质上是由技术变革带来的 IT 服务方式的变革，实现了在低成本基础上提供高水平的服务，作为 IT 本身的变革，会像移动应用一样改变企业的管理模式。新技术、新概念的出现，为集团企业管理信息化提供了更多选择，同时推动了企业在采用新技术基础上创新管理模式。但新技术的应用也存在风险，认清技术发展的趋势和方向，紧紧围绕集团企业业务发展，不盲目追求先进是集团企业需求更加理性的重要体现。

### 3) 行业发展差异大，深入行业的综合管理软件厂商受青睐

管理软件的发展经历了定制化、通用化的阶段，目前进入通用化基础上的行业化阶段。做得好的软件通常是行业化的软件，不仅流通、制造、银行、石化等行业业务特点和信息化基础架构差异较大，即使是制造业中的流程制造和离散制造对系统功能需求也不一样，另外“少品种、大批量”与“多品种、小批量”、“定制化生产”的管理模式又不一样，这就需要管理软件提供商深入理解各个细分行业的业务模式特点和系统需求，在通用化产品的基础上提供行业化的解决方案。

集团管理软件的发展也是如此，尽管集团管理强调数据集中，强调集团管控，但没有对集团企业所属行业的深刻理解和把握，集中管控只能是空谈。集团企业管理结构大都非常复杂，下属公司众多，所涉及的业务领域广泛。而且随着企业战略的发展，其管理理念、管理结构、管理模式、管控方式都在不断的创新中发展。因此专注于某一行业的管理软件提供商需要具备掌握整个集团发展战略和管理业务的能力。集团企业在选型过程中更加青睐于有很深行业造诣，同时对管理和战略的结合有深入理解和研究的综合管理软件厂商，选择后一般就成为了长期的战略合作伙伴。

### （2）目前中国集团管理信息化面临的主要问题

相对于单体企业，集团企业规模大，法人实体多，而且关系复杂，集团内部存在各种各样的控股和被控股关系。不仅如此，集团企业内部的供应链关系也很复杂，集团企业业务跨行业、跨地域的情况普遍存在，行业之间、地域之间对于信息化的要求有较大的差别。这些对于集团企业的信息化实施部署提出了很高的要求。集团企业实施管理信息化的过程相对单体企业更加复杂，信息化过程中会遇到更多问题。

#### 1) 集团财务管理面临的主要问题

集团公司作为包括多种组织形式和多层次委托代理关系企业构成的公司，其股权关系、管理模式和供应链关系的错综复杂的特点，使得财务管理上与单一企业有着显著的差别。呈现出财务管理多元化、立体化、分层化、复杂化的特性。其管理的关注点侧重于确保集团财务信息的真实可靠，为集团经营决策提供依据，从而保障集团战略决策的顺利实施。同时要解决资金的沉淀问题，降低资金的使用成本。集团的财务管理包括资产管理、财务分析、绩效管理、合并报表、合并账务、资金管理、全面预算、会计共享服务等应用模块，目前集团企业在实施财务系统集中管理的过程中遇到了若干问题。

①由于各下属单位财务信息化水平不一，应用的财务系统也不统一，致使集团总部往往难以通过汇总下属单位的财务数据进行分析和管理，管理层所需要了解的财务信息往往需要财务人员增加大量手工工作，降低了数据的准确性和时效性。

②集团企业多元化运作，业务类型多样，各类业务财务数据采集、分析标准不统一造成集团企业内部财务数据的异构性，财务系统与业务系统无法协同，缺乏面向业务流程的财务信息收集、分析和控制手段。为集团层面的分析和应用造成了很大的障碍，无法为集团决策提供支持。

③全面预算管理是集团财务管理的重点之一，但是只有在统一的财务管理和监督体系下，才能执行真正的预算管理，对下属单位的预算编制及执行进行有效指导和监控。

④目前多数集团企业对集团资金的管理方式落后、管理松散，监控不足，下属单位资金使用随意性较大，使用效率不高，集团管理层对资金的投入方向和过

程也不能进行有效监控。

⑤多数集团公司在财务管理上过度分权，内部结构过于松散，集团难以从整体发展的战略高度来统筹规划资金调度，资金沉淀严重。集团内部下属单位在各自为政的状态下，过于强调局部利益，集团对下属单位资金、资产、预算、成本等都不能实现有效的监控，缺乏事前预警和全过程监控，在缺少约束机制的情况下加大了集团所面临的财务风险。

⑥在经济全球化、企业国际化竞争的形势下，集团的竞争力和业绩在很大程度上由下属单位的竞争力决定，而统一、系统、规范、有效的财务管理信息是管理决策的重要因素。如何以财务信息为切入点，有效整合利用集团资源，提升集团整体竞争力成为集团管理层面临的重要问题，集团财务的系统化管理更是需要首先解决的问题。

这些问题的存在影响着集团在稳健中高速的发展，使得集团经营决策的风险加大。随着集团下属企业数量的不断壮大，各下属企业特性的差异及所处地域性的分散和多样化更加加大了集团财务管控的难度。集团公司迫切需要在财务管理上实现高效率的集中化管理，如资金的集中管理、建立集团统一的账套核算体系、集团统一的财务报表等，有效降低集团与下属企业间信息不对称的程度，提高集团总部对下属企业经营透明度的了解和财务活动实时监控的能力，以实现集团财务、业务流程管理的一体化。

### 中国集团企业用户财务管理面临的主要问题





## 2) 集团人力资源管理信息化面临的主要问题

目前多数国内集团企业人力资源管理的应用仍处于事务处理信息化阶段，主要应用以人事信息管理、考勤管理、薪资管理、招聘管理以及福利管理等基础性应用为主，对于提高集团企业人力资源利用率的绩效管理应用较少。而作为人力资源管理的激励机制之一的企业年金计划管理更为少见。国内大型集团企业的人力资源管理与企业发展的要求相比还存在一定差距，还有许多需要进一步完善和提高的地方。

①集团总部和下属公司在人力资源管理上基本属于分散、自治型，缺乏有效整合，不能为人力资源整体配置提供支持，导致人力资源决策上的困难。集团总部对人力资源的总体情况不能及时、准确掌握，从而无法有效的开展全集团范围内的人力资源战略规划。

②集团总部还没有建立或形成一套行之有效的战略人力资源管理体系，如能力素质模型、岗位体系、薪酬体系、绩效体系、培训体系等方面都不够完善。下属企业按照自己的想法进行管理，管理水平不一，横向交流不多，存在各种由于管理水平不到位而引发的各种矛盾和管理漏洞。

③由于没有有效的人力资源管理信息系统辅助管理，薪资、福利、保险等每月的核算须耗尽大量的人力成本。在员工管理方面则需要消耗大量的办公费用，使得人力资源管理成本居高不下，从而引发一系列矛盾和问题，导致员工的满意度降低。

集团企业在实施企业人力资源管理过程中，除了面临信息系统本身存在的问题，存在的管理问题也是需要集团企业和软件提供商共同解决的，比如集团企业信息化基础薄弱、人力资源管理体制变革存在较大阻力、从业人员素质有差距等。

### 中国集团企业用户人力资源管理面临的主要问题



数据来源：赛迪顾问

### 3) 中国集团管理信息化面临的其他问题

目前，在集团企业的信息化建设中，能够实现整体规划，按计划分步实施，推进企业信息化建设，利用信息化手段帮助企业做大做强，并产生实际效果的成功企业数量并不多，大多数企业在推进企业信息化的过程中存在着很多问题。

#### ①集团企业信息化建设缺乏整体规划

集团企业信息化建设整体规划包括两层含义：一是从集团企业角度来看整体规划，规划应与企业中长期发展战略相结合；二是从集团企业外部看整体规划，企业信息化规划应与整个行业和国家的信息化发展规划相一致。集团企业整体规划是一个项目最终能够成功的重要保证，经过十几年的信息化发展，集团企业内部存在着众多信息孤岛，各个子公司也应用了各种信息化系统，如何以最小的代价构建其整个集团的信息化平台，是整体规划的一项重要内容。

#### ②未能充分认清企业信息化建设与集团企业自身业务运作之间的关系

从企业信息化建设的发展历程看不难发现，在以往企业信息化建设过程中，不少企业没有充分认识到信息技术只是手段，企业需求才是根本。在企业信息化建设过程中盲目迷信技术先进性，系统功能求大求全，所建造的企业信息化系统与自身业务流程、管理流程大相径庭，以至于实施后成效甚微。



### ③有些集团企业信息化起步早、投入大、失败多

由于经济发展快，企业经营管理者思想活跃，因此，用信息化手段管理企业很早就成为一部分集团企业管理者的追求。在这种理念的驱动下，部分企业很早就进行了企业信息化的尝试。但在当时的环境下，一方面信息化建设是从零开始，没有成熟的硬件设备，硬件价格高；另一方面，企业在创建信息化系统时，没有清醒地认识到企业实施信息化，实质上是以信息技术、网络技术为手段，提高企业经营和管理能力。企业信息化的根本问题在于通过高效技术手段辅助企业有效实施现代企业管理方法，企业信息化不等于计算机化、网络化。由于认识上的不足，盲目投入，导致投入大、收效小。

### ④没有明确企业信息化建设必须与企业基础信息资源建设同步

在推进企业信息化建设的过程中，重要的是有效整合和充分利用企业各种信息资源为企业服务。在建立计算机网络和开发应用系统的同时，企业信息资源的规划、收集、整理和建设必须同步进行，甚至基础信息资源的规划和建设还要先行一步。

总之，集团企业在实现管理信息化的过程中，对于信息化的认识和定位不准确，是出现以上问题的根本原因。未来，随着集团企业信息化的普及，集团企业管理水平的提高，对于信息化的认识也将进一步提高。

## （3）中国集团管理软件发展趋势

### 1）集团企业业务多变，信息系统要“按需应变”

集团企业不同于单体企业，集团企业业务类型多样，往往跨行业、跨地域甚至跨国界发展，对于一个集团企业来说，其业务面对的外部环境时刻都在变化，集团内部业务的整合随时都可能发生。

集团企业所需要的信息系统不仅要能够适应不同的管理模式，更要适应集团管理模式的持续变革，适应集团企业不断发展壮大而带来的产业整合、业务流程调整、组织结构变革的需求。针对集团企业业务的多变性，在业务发生变化时，集团企业需要其信息系统能够为其提供易于调整的信息化架构，而不能成为集团企业业务调整的障碍。

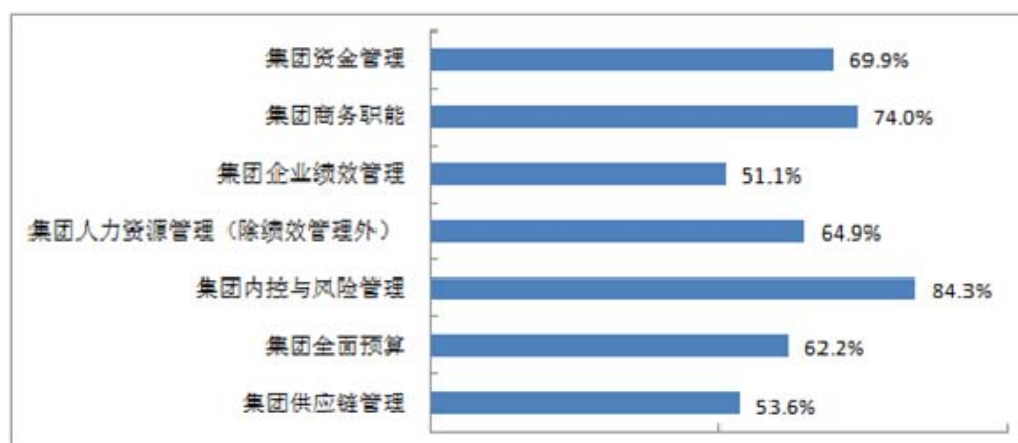
## 2) 集团企业业务多元化，信息系统要体现业务专业性

集团企业对于下属企业的管控不能只浮于表面，而是能真正深入下属公司实现对业务的控制，尤其是财务领域，财务系统与业务系统的协同直接关系到项目能否有效管控。集团企业需要信息系统能够解决目前集团企业内部信息孤岛问题，将一个个分散的系统进行协同管理，在集团企业内部不同的业务部门之间、不同的业务类型之间建立统一的数据标准和数据接口，为企业财务信息的获取和分析提供支持。此外，集团企业所需要的信息系统不仅要能够支持集团财务及业务的基础性管理，更要能够支持从业务层到决策层的战略管理，适应集团企业在复杂环境中战略掌控的需要。集团企业业务的多元化发展要求集团企业信息系统要在纷繁复杂的业务基础上建立起统一的信息化平台，通过信息化平台对企业业务数据进行集中，能够实现数据的统一和有效管理，为管理层决策提供支持。

## 3) 集团企业内控与风险管理重视度提高，内控与风险管理系统需求大

集团企业对于内控与风险管理的重视程度不断提高，集团企业同时也提出集团企业内控与风险管理系统不仅要符合集团企业控制财务、资金管理风险的需要，更要满足集团企业在不断的购并、国际化扩张过程中加强内控、防范国际化经营风险的需要，建立一个即能保持稳健扩张、又能健康发展的良好企业运营环境。

### 中国集团企业软件产品功能需求分析



数据来源：赛迪顾问

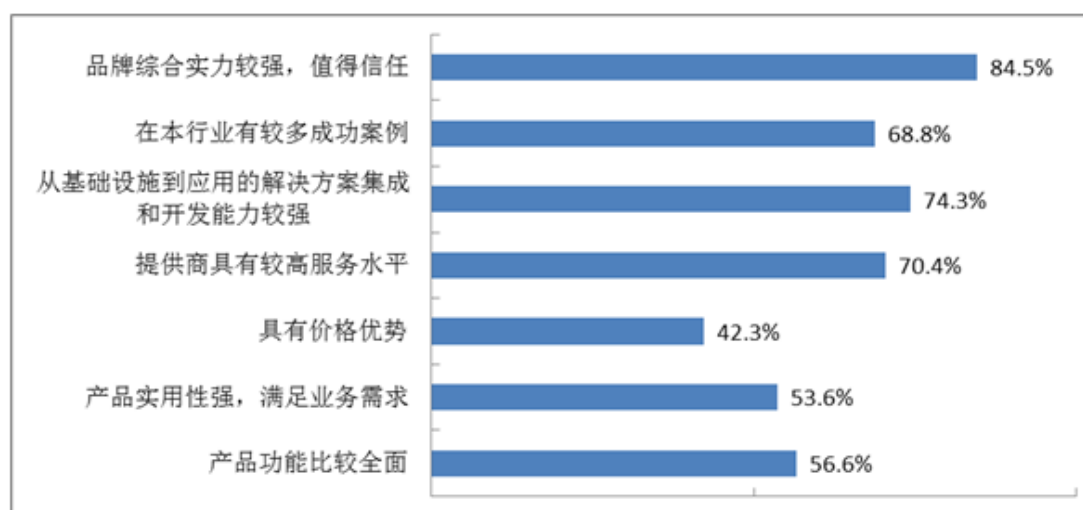
## 4) 集团企业管理信息化选型更加重视服务能力考查

集团企业在选型过程更加重视考查软件提供商的综合能力，一般都是从长期

的发展考虑选择综合实力强、值得信任的软件提供商，同时，集团企业对于软件提供商提供综合解决方案的能力和服务水平也越来越重视。集团管理软件市场服务占比进一步提高，对于集团企业来说，能够获得适合发展的规划、量身定做的实施以及系统的维护更新等服务比仅仅获得技术先进适用性强的软件产品更加重要，因此集团管理软件厂商更加重视其作为战略合作伙伴的服务能力的提高。

在高端业务管理软件市场，竞争不再仅仅是软件提供商主体之间的竞争，而演变成了以软件提供商为核心的整个产业联盟之间的竞争。集团管理软件提供商更加重视拥有服务能力渠道的发展。

### 中国集团企业用户选择系统提供商的主要考虑因素分析



数据来源：赛迪顾问

#### 5) 集团企业管理信息化向全面集成发展

随着中国集团企业全球化管理、个性化管理需求的日益凸显，IT 应用逐步延伸到企业的战略管理中，集团企业对管理软件的需求将呈现整合的、集成的、一体化的趋势，集团管理软件也将因势而变，迎来全面集成一体化的浪潮。

#### 6) 云计算应用逐步落地，推动集团企业管理信息化加速

以云计算为代表的新技术和新模式的涌现，使全球软件和信息服务业进入转型的关键时期，当前集团管理软件与云计算、移动互联、物联网等 IT 新技术的结合越来越紧密，企业实现信息化的模式有很大改进，使集团企业的管理创新获得了更强有力的技术支持。云计算这种新型的商业模式，使企业能够像使用水和电一样使用信息化资源，大大降低了企业信息化成本。虚拟化的概念则为企业

降低能耗实现绿色 IT 应用提供了可能。

#### 7) 大数据时代到来，未来数据的处理和应用将成为热点

未来随着大数据时代的到来和业务系统信息化应用的深入，集团企业管理信息化的触角将更加灵敏，对于业务及外部信息的数据处理也将更加及时、准确，商业智能分析应用的效果将会为集团企业应对市场变化、业务的创新发展起到更加积极的作用。

#### 8) 移动应用为集团企业客户提供新的应用体验

云计算与移动互联网的融合发展使得企业管理信息化中的移动应用越来越普遍，未来包括移动 ERP 等应用将成为企业移动应用的主流。云计算技术的应用将更多的计算工作交给了企业的云计算服务器，推动了移动应用的大规模发展。未来移动应用不仅仅能够实现数据的展示，更重要的是能够实现业务的实时处理，以及实现位置、时间、资源使用等信息的自动获取，通过移动应用改变工作模式，推动扁平化管理，驱动管理创新。

## 2、能源领域信息化市场概况

计世资讯（CCW Research）《2015 年中国能源行业信息化建设与 IT 应用趋势研究报告》的数据表明，2013 年能源行业的 IT 投资规模为 404.2 亿元人民币，比 2012 年增长 13.2%，2014 年能源行业的 IT 投资规模为 454.3 亿元人民币，比 2013 年增长 12.4%，保持着稳健的增长速度，2015 年能源行业的 IT 投资规模将会达到 505.7 亿。计世资讯（CCW Research）研究结果显示，由于连续数年在基础设施和系统建设方面的持续投入，能源行业的信息化已具备良好的基础，能源信息化建设的重点逐步转向对已有系统进行集成、整合、深化和提升，让信息化发挥更大的效益。在这个过程中，云计算、大数据、物联网等新技术的应用对能源行业信息化的深化和提升起到了重要作用。

### 2012-2015 年中国能源行业信息化投资规模



数据来源：CCW Reseach

### （1）石油石化行业信息化概况

石油石化行业是一个高科技密集型行业，信息化实施的程度和实施的成效，在很大程度上影响着该行业的竞争能力。石油石化企业规模庞大，点多、线长、面广。为增强集团企业管控能力，三大石油石化企业均开展 ERP 系统的建设和推广，并将其作为企业一项重要的战略性基础工作和管理提升的重要手段。ERP 系统将财务管理与采购、生产、销售、库存、设备等业务综合集成，促进了以业务流程为导向的跨部门协同工作和信息共享。

中国石油 ERP 系统作为核心的经营管理系统，采用统一的软件平台，按各专业领域集中部署，形成既具有业务特点，又紧密集成的适度集中式技术架构。每个专业领域的 ERP 系统使用统一的业务流程，集中在一套服务器上运行。该集团公司统一的公共数据编码平台保证了各专业领域之间 ERP 系统的集成和共享。中国石化以 ERP 系统为基础的一体化数据仓库系统为总部快速掌握企业经营情况、及时进行综合分析提供了手段，ERP 系统已经成为总部加强管控的有力工具。可以看出，ERP 系统的应用已由资源计划、经营管理逐渐向经营分析、决策支持以及支持企业管理持续改进的纵深方向延伸。

### （2）石油石化行业信息化发展趋势

1) 石油石化企业将继续推进系统深化应用，加强应用系统集成，尤其是以 ERP 为核心的系统集成，实现经营管控与专业业务管理之间的协同运作。基于企业信



息集成，为领导综合决策、经营分析、生产信息综合展现、应急指挥等提供支持。

例如中国石油在 2012 年度信息化报告中提出建设以 ERP 为核心的信息系统应用集成，搭建支撑全公司上下游业务全面协同、数据集中共享、决策科学高效的基础工作环境，在同一管理平台上协作共享，实现对重复性、标准化业务的系统自动处理，大幅提高各级管理人员日常工作效率。



图表来源：中国石油 2012 年度信息化报告

2) 大数据应用是石油行业信息化深入、IT 与业务深度融合的必然，在我国石油石化行业应用的前景将越来越广阔。对石油行业来说，国内石油企业将会把更多的新技术应用于战略决策、科技研发、生产经营和安全环保等各个领域，目的是为了从大数据资源中挖掘更多的财富和价值。

3) 随着两化融合以及物联网、云计算等新技术的普及推广，石油行业信息化发展已经从数字化、网络化迈入了移动化、智能化阶段，这个阶段的特点是以移动互联网、智能网络和应用增强石油企业的反应能力和管理水平，降本增效，推进跨单位合作，为业务的发展提供有力支撑。近两年大型石油企业已经开始大力推进新技术应用，提升信息化效率，如中国石油信息化三大标志性工程是加快推进 ERP 应用集成、可扩展的物联网系统平台和具有云计算能力的数据中心，目前这三大工程都已进入全面实施阶段。

云计算通过网络以按需、易扩展的方式向用户交付所需的资源，包括基础设施、应用平台、软件功能等服务。云计算呈现深化发展趋势，从虚拟化、网格计算等向基础设施服务化（IaaS）、平台服务化（PaaS）、软件服务化（SaaS）和云后端软件资源服务化（BaaS）等方向发展。用户通过服务方式访问整合的基础设施、应用平台和软件功能，从而降低信息资产总拥有成本、简化 IT 环境、增加信

息平台的整体可用性、提高信息化运营效率，对信息平台的集约化建设和保障有着广阔的应用价值。对于跨地域多组织实体的大型石油石化企业，云计算为海量数据处理、数据中心的集中化管理、人力资源集约化配置创造了技术条件。

## （六）进入本行业的主要障碍

### 1、市场准入壁垒

为规避投资风险，集团总部及下属单位的信息化管理部门在招标时，大多对投标企业设立了资格门槛，一般要求投标单位具备成熟产品和典型成功案例。有的还要求投标企业同时具备“软件企业认定证书”等资质；有的招标项目还要求企业技术人员具备较高的资质水平、企业能够提供及时的现场响应服务能力等。项目投标后，业主和中标单位往往能够建立长期的合作关系，以实现管理系统的稳定运行、可靠管理和持续升级扩展。

### 2、开发与实施经验壁垒

石油石化行业企业架构的复杂性决定了其信息系统的复杂性。因此要求专业系统开发商具备丰富的行业经验和复合的知识结构，而丰富的行业经验和复合的知识结构需要足够长的实践周期和业务量才能积累形成。

石油石化行业管理系统存在地区差异和业务板块差异，与系统外部的联系纵横交错。系统的成功实施和良好运行，需要项目的设计和实施人员具有较高的技术水平和丰富的项目实施经验，并能够针对不同业务板块和地区特点进行合理的规划设计。只有长期服务于此领域的企业才能够积累丰富行业知识与项目建设经验，并能根据不同区域或行业部门提供顾问式的解决方案。行业内的领先企业一般都通过长期的技术应用和服务逐步积累形成自身行业经验，对于行业新进入者而言，存在较高的开发与实施经验壁垒。

### 3、资金壁垒

集团信息化项目对于企业的资本要求比较高。集团管控软件一般为大型软件，软件规模较大、复杂度较高，一般开发周期较长，需要投入大量研发及管理人员，开发成本较高；企业在项目实施前需要为产品原型和核心技术研发投入研发资金；项目实施过程中要为包括硬件设备购置、软件开发的人力成本提前垫付资金；还要为后期的工作规范、制度完善、业务流程改造、用户培训等方面投入成本；另



外，从产品采购到相关产品的定制开发，以及自建营销网络与现场实施团队，都需要企业持有充足的资金。此外，随着国内信息化、智能化项目规模不断扩大，客户对信息服务供应商的资金实力也提出了更高的要求。

#### **4、客户黏性壁垒**

在集团管理软件行业，垂直管理的体制决定了集团用户使用的财务和管理软件必须具有高度的统一性，集团总部及所属企业的财务和管理软件基本上由集团总部统一选型，使得进入壁垒比单个企业更高，石油石化行业在生产、销售和管理诸多环节上存在的行业特殊性也对新进入者构成相当的障碍。

在产品开发和服务过程中，集团付出的不仅是设备采购等显性投资，还包含巨大的业务流程改造、制度建设、整体协调、用户培训等隐性投资，并且随着系统的使用，系统本身所包含的数据信息、客户的习惯程度会越来越大，转换的成本也就越来越高。

另外，集团总部更换软件必须整体更换，由于软件投资、商业秘密、财务信息资源、管理人员熟悉和掌握程度等原因，更换软件造成的风险和投资是巨大的，因此用户基于数据的延续性和安全性、已经发生的软件投资、更换成本等因素，一般不会更换软件服务商。客户的信息化投资规模越大，服务周期越长，客户忠诚度越高。

#### **5、技术实力和研发壁垒**

由于集团管控系统的复杂性和对安全性、稳定性、系统灵活性和可扩展性的极高要求，集团管控服务商必须具备较强的技术实力和研发能力。集团管控服务涵盖的范围广泛、客户需求多样，要求服务商具备综合的服务交付能力，具有综合运用 SOA 技术、虚拟化技术、综合性安全技术、应用集群技术、大数据量大业务量联机处理技术、联机数据分析技术、数据仓库技术、自动风险和营销决策技术、自动化运维技术等方面的能力，能够同时满足不同种类的服务需求。同时，行业客户信息化技术水平较高，对行业软件产品质量要求较高。一流的产品研发能力，快速响应用户定制化开发的需求是供应商确立竞争优势的基础。

#### **（七）行业利润水平变动趋势及变动原因**

从客户的需求来看，在全球产业升级、国内两化融合的大背景下，在企业管

理日趋精细化的趋势下，行业客户对提升生产效益、管理效率、产品服务品质的要求越来越高，通过集团管控系统达到这些要求是一个重要的途径和手段，行业市场成长空间广阔。

从软件行业的发展来看，软件行业技术更新快，产品生命周期短。新的软件开发技术，推动着软件行业的不断发展，促使软件产品持续更新，使得其功能和性能更加完善，其服务更加人性化和个性化，软件技术进步将推动软件市场持续发展。

管理软件行业属于典型的技术密集型和人才密集型行业，复杂程度高，进入该行业壁垒较高，且行业的应用需求在不断扩大，行业处于快速成长阶段，行业利润水平较高。

在需求和技术的推动下，市场发展快、空间大，对人员要求高、进入壁垒高使软件行业利润处于较高水平，但软件企业也存在着由于人力资源成本不断攀升，高水平人才缺少等因素引发的利润水平波动的可能性。

## （八）影响行业发展的有利和不利因素

### 1、有利因素

#### （1）产业政策的支持

软件产业是国家重点发展、大力扶持的产业。为了促进其发展，国家颁布了《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2011]4号）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、发行人所处行业的基本情况/（二）行业主要法律法规及行业政策”。

#### （2）市场需求不断扩大

随着市场竞争的日益激烈，在国内产业升级、两化融合的背景下，迫使企业不断提升服务水平和产品创新能力，尤其是信息化需求较高的石油石化等领域，对集团管控信息技术的需求也越来越大。未来几年集团管控软件行业将继续处在快速成长期。在业务发展和管理精细化的趋势下，对管理、运营支撑、数据集成和应用集成等系统服务的需求强劲，未来市场潜力巨大。

### （3）技术进步引领行业发展

管理软件领域技术革新应用模式创新层出不穷，为集团企业实现管理信息化提供了更多途径，SOA 架构使得企业的信息化体系更加适应企业业务变化，SaaS 模式产品则降低了企业应用系统的风险，云计算使企业能够像使用水和电一样使用信息化资源，虚拟化的概念则为企业降低能耗实现绿色 IT 应用提供了可能。新技术新概念的出现，实现对各种技术应用的有效支持，使得其功能和性能更加完善，为集团企业管理信息化提供了更多的选择，从而更好的去创造和满足市场需求，推动了行业的持续发展。

## 2、不利因素

### （1）软件开发企业规模总体偏小

近几年，我国软件企业虽然取得了长足的发展，但与国外大型软件企业相比，企业规模仍然偏小。相对较小的规模限制了软件企业的研发能力、咨询服务能力和资金运用能力，不利于国内软件企业参与国际市场的竞争。

### （2）在基础软件领域，国外企业仍具有绝对优势

虽然国内软件企业在电力、石油石化、证券等领域信息化应用方面占据主导地位，但是，在操作系统、数据库等基础软件方面仍为国外品牌企业垄断，造成了国内软件市场产业结构长期失衡。

### （3）人力资源结构不成熟，复合型人才缺乏

信息化解决方案领域对人才的综合能力要求比较高，一方面要求对软件技术、运维管理等有深入的理解和运用，另一方面还要清晰地了解用户的业务流程、管理模式、决策程序等，准确地理解和把握客户的需求。目前，在国内软件行业内，既掌握客户所处行业知识背景又懂得软件研发技术的高端人才匮乏，软件企业对高端人才争夺较为激烈。

### （4）人力资源成本持续提高

我国人力资源低成本红利期已经结束，反映到软件行业不仅是高水平综合人才的短缺和成本提高，一般软件人员的成本也在提高。软件企业的成本上升反映到软件市场价格的提升会有一个过程，在这个过程中会有软件企业利润率的波动。

特别是对定位于行业大型企业市场的软件企业来说，其议价能力相对较低，这种波动周期会更长。

## （九）行业技术水平

### 1、技术发展现状

管理软件行业的特点是技术更新快，以集团企业不断发展壮大而带来的产业整合、业务流程调整、组织结构变革的需求旺盛。目前国内管理软件企业在研发工具、设计方法、运行环境和本土化等方面已基本与先进国家保持同步，技术成熟，能满足应用的基本需求。

#### （1）多层体系结构成为应用系统的主流体系结构，便于业务扩展

为了满足集团企业及下属公司不断增长及易于扩展的需求，应用系统的主流体系结构为分布式、网络化、基于 B/S 架构模式的多层体系结构；SOA（面向服务的架构）正在成为应用开发的重要技术选择；中间件技术为应用系统建立、运行和管理提供了成熟的基础框架；面向开发者应用的开发平台已经成为业界的主流。

#### （2）大数据和云计算应用取得实效，有效促进应用深化和资源共享

目前，管理软件发展呈现几大趋势。其一，数据量呈几何级数的速度增长；其次，以信息共享、互联互通为重点，不同业务系统、不同单位之间协同协作，从而将形成业务、数据的大集中；同时在移动互联技术的推动下，非结构化数据大量增加。传统技术模式难以根据需求变更进行水平、垂直扩展，导致应用成本高。云计算、大数据的存储与分析方法解决了系统的平行扩展及成本问题，目前已经在一些行业系统和部门大规模业务系统得到有效应用。

#### （3）应用系统构建模式不断升级，系统构建效率显著提高

让业务人员参与开发过程的构建模式，包含迭代式、增量式在内的开发模型已经替代了传统的瀑布式系统构建模型，更好地适应了应用需求的快速变化；面向网络应用的大型构建工具已经基本替代了传统的面向桌面程序的构建工具；面向对象、面向服务的设计方法已经完全取代了传统的面向过程的设计模式，显著提升了系统构建效率。

#### （4）应用基础组件研发和应用日益普遍，有效避免重复开发

基础组件的研发和应用，可避免管理软件系统的重复构建。应用系统研发的基础组件技术已在骨干软件企业广泛应用，轻量级门户、 workflow、权限管理、界面组件、非结构化数据检索、综合查询、直观统计等应用研发技术已经构件化；集群、负载均衡、存储优化、网络设计等技术也已日趋成熟。

## 2、技术发展趋势

### （1）系统应用技术发展趋势

#### 1) 面向服务的体系架构（SOA）技术

系统应用技术从客户机/服务器（C/S）技术、面向对象及技术和 Web 技术（B/S）发展到中间件技术，正在向面向服务的集成应用阶段发展。当前，企业往往会出现多种技术平台和多种应用系统并存的局面，不同应用系统之间难以集成应用。如果重新建设统一应用的新系统，不但成本高，而且建设周期相对较长。因此，为了解决上述问题，面向服务的体系架构（SOA）技术应运而生，SOA 不是一个单一技术，而是多种信息技术融合的应用体系架构。SOA 凭借其松耦合的特性，企业可以根据业务需求，使得企业可以按照模块化的方式，进行添加新服务或更新服务。由于应用 SOA 技术，可以把企业已有的系统应用作为一种服务进行集成应用，从而有效地保护了现有的 IT 基础建设投资。

#### 2) 云计算架构

云计算使计算分布在大量分布式计算机上，而非本地计算机或远程服务器中，开发者对资源的使用是透明的。这使企业可以大幅降低 IT 投资，使普通企业有能力开发占用 IT 资源非常庞大的应用和大幅度跨地域的应用，其应用响应速度也同时大幅提高。企业数据中心的运行将更相似于互联网。2015 年 1 月国务院印发的《关于促进云计算创新发展培育信息产业新业态的意见》（国发[2015]5 号）指出，云计算是推动信息技术能力实现按需供给、促进信息技术和数据资源充分利用的全新业态，是信息化发展的重大变革和必然趋势。意见同时确立了云计算的发展目标，到 2017 年，云计算在重点领域的应用得到深化，产业链条基本健全，初步形成安全保障有力，服务创新、技术创新和管理创新协同推进的云计算发展格局，带动相关产业快速发展。到 2020 年，云计算应用基本普及，云计算服务能力达到



国际先进水平，掌握云计算关键技术，形成若干具有较强国际竞争力的云计算骨干企业。云计算信息安全监管体系和法规体系健全。大数据挖掘分析能力显著提升。云计算成为我国信息化重要形态和建设网络强国的重要支撑，推动经济社会各领域信息化水平大幅提高。

### 3) 基于云技术的移动互联和物联网应用

云技术支持的移动互联技术将极大改变应用模式并推动管理模式的提升。使管理更加及时迅速、管理的交互和协同能力更强。管理人员地处何方都可以迅速的响应管理交互和协同的要求，使管理无缝隙；对信息资源的使用实现时间碎片化和高效率。同时移动互联也对位置信息、时间信息和资源使用信息的收集实现了自动化。

云技术支持的物联网技术，使管理人员、生产指挥人员对设备工具等物品实现了远程测量、查询、调整和控制。设备工具等物品和管理、生产指挥人员一体化，克服了空间上的距离。也使设备工具等物品和其附带信息实现了一体化，克服了见物不见信息的缺点并降低了信息查询的难度。

### 4) 软件作为服务的模式更为普及

随着互联网的深入，云计算对现有 IT 技术产生了深远的影响，软件开发模式由单机版向面向云计算转变。单机版的软件所使用的资源，是基于 PC 机的物理资源（如 PC 机的内存和硬盘）；在云计算时代，这种开发模式完全改变，使用的资源不再受到物理资源的限制，内存的使用可以基于数据中心的服务器群，数据库可以通过互联网存储到远端的数据中心。

### 5) 软件商业价值发生变化

整个软件产业基本的商业价值发生了革命性的改变，软件正在从卖许可、定制开发、到按服务收费的转变。IT 业的本质载体是软件，硬件为软件提供运行平台，软件在云计算中发展成为服务的载体，这是一个重要的变化。这种变化对许多软件企业来说影响是巨大的，比如微软、谷歌、苹果等公司，都在快速应对云计算时代对他们的传统技术和产品带来的挑战，并对生命线产品进行变革。同时，软件企业也意识到云计算时代蕴藏的机会，他们从卖产品许可、定制开发服务，变成了卖服务和卖广告，而产品本身成为服务的工具。甚至是可以免费向特

定用户提供服务，积累用户资源或者建立生态圈，进而可以向其他客户收取费用，从而维持系统正常运营。

## 6）大数据的应用快速发展

大数据相关技术的发展为数据集中存储和管理提供极大的支持，在企业内部分散的多个基础设施集中整合至数据中心位置，从网络安全、冗余备份、性能计算、信息存储和访问管理等方面增强数据中心的能力。因此，为了满足基础设备整合的需求，在广域网架构和安全管理等方面也会产生相应的新技术和新方法。伴随着多个数据中心的整合成立，可满足数据中心资源使用要求方面的软件服务将有大幅度增长。

### （2）信息管理技术发展趋势

信息管理呈现出三大发展趋势：异构信息管理；信息管理标准化；信息管理方法智能化。

#### 1）异构信息的管理

一般说来，当前企业信息系统对结构化信息和非结构化信息分别进行管理，例如 ERP 等系统通过数据仓库对相关业务数据进行存储、查询与分析，非结构化数据如文档、Web 页面等通过相应的文档管理系统来进行单独管理。这种结构化和非结构化数据相分离的管理方式使企业难以综合充分利用企业信息资产。如果将结构化信息和非结构化信息进行统一采集、统一加工和统一发布，可以使企业员工更专注于对有效信息的利用，而不是从多个信息源中对信息的查找和筛选。因此，异构信息高效统一管理和利用是今后企业信息化管理的发展趋势之一，即如何将企业现有结构化数据管理系统和非结构化数据管理系统进行异构数据集成，并加以高效智能应用。

#### 2）信息管理标准化

数据采集是信息管理的第一步。随着数据传输信息技术的飞速发展，当前数据信息的获取方式变得也越来越灵活多样。针对当前不断出现的数据的新获取方式，例如通过传感器等物联网技术等，信息通过进行标准化方式的采集，并到相应的信息系统存储和管理应用，是将来信息管理发展的一个重要趋势。



### 3) 信息管理智能化

信息管理的另一个趋势就是管理与应用智能化。当前企业最关心的问题之一就是，如何从海量信息中找到有用的信息，并进一步转化为解决问题的知识。因为企业的各种业务系统中所存储和管理的各类数据，其本身仅代表业务处理的信息载体，从信息存储到智能管理，通常要经过信息分类和知识发现两个重要环节。信息分类是从原始存储状态下数据到满足于不同服务类型的信息抽取，并进行自动组织和归类。知识发现环节应用智能检索、数据挖掘和信息增值开发等人工智能专业信息技术对“洗涤”分类后的数据进行深层次应用，发现出大量数据表象之后的知识本质。由于非结构化数据比结构化数据相对更难标准化，所以对非结构化类的数据进行智能化应用时，在信息分类环节中的信息抽取步骤更加复杂。

## （十）行业经营模式及周期性

### 1、行业经营模式

软件行业行业主要有四种经营模式。一是商品软件模式，向客户销售标准化套装软件。二是“原型产品+咨询、开发、服务”模式，软件提供商在已有软件产品的基础上，根据客户的特殊需求对软件进行二次开发，以自主软件为核心，同时为客户提供咨询、方案设计、系统实施及相关技术服务。三是定制化开发模式，根据客户的需求，为客户提供定制化的开发和服务。四是软件租赁模式，即基于互联网、软件作为服务提供的模式。客户可以在互联网上随时使用软件，不需要一次性投资购买 IT 设备和软件，根据客户所使用的时间、模块或次数等计费。随着云计算技术的发展、行业信息化需求的推动，软件租赁模式将会得到较快发展，一方面将为大型行业客户提供私有云的建设服务，另一方面将面向中小企业提供公共云租赁服务。

在上述经营模式下，业内企业一般通过以下三种途径获取盈利。在提供解决方案、开发服务和软件销售情况下，软件企业一般需要通过提供方案和竞标获得订单；在客户需要应用软件系统升级改造情况下，一般是原应用软件提供企业根据客户的业务需求、技术需求，提供方案并通过商务谈判获取订单；对于提供信息化服务的软件企业，一般通过提供人员派遣、软件维保服务、巡检和第三方信

息化服务外包等方式，以服务人员的不同层次和提供服务的时间进行计价获取收入；基于互联网的软件租赁模式，一般通过投资少、服务费低和客户对软件所提供的功能急需等方面吸引大量客户使用软件，或者通过软件的使用将用户逐步升级为客户，体现其长尾效应，并根据客户所使用的时间、模块或次数等计费。

目前，提供大型行业管理软件的企业一般采取直销方式向客户提供产品和服务。软件企业通过参与招投标的方式实现销售后，根据客户的具体要求和业务特点开展系统的设计开发及项目实施。

## 2、行业周期性、区域性和季节性

### （1）周期性

软件行业的发展主要取决于国民经济的发展状况以及国家信息化建设的支持力度。我国一直高度重视软件产业的发展，将软件行业列为我国的战略新兴产业，不断加大投入力度。过去十多年来，我国软件行业一直保持着平稳较快发展，不存在明显的周期性特征。集团企业在外部巨大竞争压力下，迫切需要提高管理效率和管理能力，以集团管控软件为代表的管理软件需求会持续增长。

大型集团企业的信息化采购一般按分级分类采购的原则进行实施。在集团统一规划建设前提下，下级企业对于和自己管理特点密切相关部分有一定采购自主权。在集团总部统一采购和实施集团大型软件期间，下级企业的信息化部门和业务部门主要是配合集团软件的实施。而在集团统一软件实施的间隙，是下级企业采购的旺季。所以在大型企业集团中，集团和下级企业的采购基本上是间歇轮替进行的，从整体上看是均衡的。但这也要求面向大型企业的行业软件公司具有应对集团公司和下级企业两方面需求的能力。

### （2）区域性

石油石化等重点领域的信息化建设，一般按照集团统一规划、统一建设，逐年实施。集团管理软件服务于集团总部及下属公司，服务对象遍布全国及海外，无明显区域性特征。

### （3）季节性

集团企业的信息化项目在合同签订、验收和付款上具有一定的季节性特征，

这主要是由集团企业的采购过程中预算、决策、实施的特点所决定的。集团企业信息化系统所涉及的业务流程及应用部门众多，新购系统或大型升级改造的决策过程均比较严谨，客户通常会提前半年开始制定第二年的信息化整体计划，此时软件公司就需要跟进，有的还需要做原型系统的开发或尝试性开发。次年才能进入立项、供应商调研、论证和招投标流程，经全面对比后完成选型，整个过程需要约 3-6 个月的时间。

该类项目的审批、招标的安排通常在上半年，而系统调试、验收则更多集中在下半年，因此企业收入的实现具有明显的季节性特征。

### （十一）与上下游关系

本行业上游为基础软件产品、计算机硬件产品等行业，上游行业属于充分竞争行业，供给充分，不存在供应瓶颈。上游行业的技术更新和产品升级促进了本行业的产品升级和应用范围的扩大，对本行业发展总体比较有利。

面向大型企业的行业软件开发商在不通过渠道商销售和第三方实施企业实施情况下，一般为直接面向客户，例如能源等行业企业，没有所谓下游行业。随着中国步入工业化中后期阶段，大型企业为适应经济发展和满足不断变化的管理需求，不得不通过改进业务流程和借助信息化手段，来提升企业管理能力和管理效率，这些客户的需求是稳定和持续的。

对于基于互联网提供平台服务（PaaS），应用云后端服务（BaaS）的运营商，其上游企业是平台软件和云后端软件开发商，而其下游企业是基于云计算开发的应用软件开发商。

## 三、发行人在行业中的竞争地位

### （一）竞争情况概述

公司自成立以来，始终专注于能源行业管理领域的信息化方案综合服务提供。在石油石化信息化市场积累了丰富的实践经验和大量的优质客户，对于组织及管理结构复杂、超大规模的集团型企业有深刻的了解，在业内享有较高的品牌知名度和行业地位，是我国石油石化行业信息化领域的领先企业之一。

公司是国家级高新技术企业并通过了软件开发的 ISO9001 认证和 CMMI3 级

评估。2009 年，公司荣获“中国软件行业协会 25 周年庆典石油行业信息化杰出供应商”和“中国经济和信息化年会十大应用软件自主品牌”；2012 年，公司被认定为“国家火炬计划软件产业基地骨干企业”和“中国 AAA 级重质量、守信用企业”；2013 年，公司获得“2013 年度中国能源行业信息化最具影响力企业奖”；2014 年，公司被认定为“山东省企业移动计算工程技术研究中心”，承担了山东省信息产业发展专项“核高基”项目--PanGIS 极速地理空间信息支撑软件，承担了山东省自主创新及成果转化专项--面向智能移动终端的支撑软件。2015 年，公司被山东省经济和信息化委员会认定为“山东省软件工程技术中心”；2016 年，公司取得“信息系统集成及服务”贰级资质。

报告期内，公司的收入主要来自于石油石化行业，具体情况如下：

单位：万元

类别	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
石油石化（总部）	6,251.44	26.26%	5,311.99	24.91%	9,442.02	48.06%
石油石化（二级及以下）	10,938.99	45.95%	11,800.72	55.34%	7,159.74	36.44%
金融行业	2,075.16	8.72%	372.43	1.75%	264.26	1.35%
煤炭行业	402.70	1.69%	1,031.59	4.84%	856.51	4.36%
电力行业	-	-	-	-	23.06	0.12%
其他行业	4,138.09	17.38%	2,808.03	13.17%	1,901.43	9.68%
合计	23,806.37	100.00%	21,324.75	100.00%	19,647.02	100.00%

注：其他行业主要为能源化工行业、油气零管行业、服务外包行业及其他等行业，详细分类详见本招股说明书之第九节 财务会计信息与管理层分析/十三、盈利能力分析/（一）公司营业收入构成及变动趋势分析部分。

因此，石油石化行业的管理软件领域是公司主要竞争领域。

## （二）主要竞争对手的简要情况

### 1、SAP 公司

SAP 公司（纽交所代码：SAP）成立于 1972 年，在全球拥有 6 万多名员工，遍布全球 130 个国家。作为企业管理软件解决方案提供商，SAP 在全球市场拥有众多客户。

中国石油和中国石化均选用了 SAP 公司的 ERP 产品作为各级企业的管理软件基础应用系统，并取得较好的应用效果，随着 SAP 系统应用的逐渐深入，企业各项业务的运转已和 SAP 系统密不可分。

公司所提供的以财务管理为主的集团管控软件和在下级企业使用的本地化软件，与 SAP 的 ERP 软件深度融合，通过信息系统集成发挥各自软件的特长，财务信息化资源得到继承，用户操作界面更加友好。2010 年，公司为中国石油开发了集团财务管控软件和 SAP 软件的融合平台，更提高了两个软件的互通性。长期以来在石油石化行业，公司与 SAP 存在竞争关系的同时也存在合作关系。

2014 年，基于公司在石油石化行业的本土化经验以及与 SAP 的长期良好融合合作，双方签署战略合作备忘录建立合作伙伴关系，协力为中国企业提供符合国资委要求的财务报表相关服务。公司通过 SAP HANA 平台共同开发的产品，将在 SAP 现有和潜在客户群体中得到推广。

## 2、埃森哲

埃森哲（Accenture）是全球最大的管理咨询、信息技术和业务流程外包的跨国公司。埃森哲通过企业策略、业务流程、信息技术和人员组织的紧密结合，帮助客户实现具有深远意义的变革，提高客户的绩效水平。其为客户提供 SAP 软件咨询、实施等服务。

## 3、盘锦辽河数码科技发展有限公司

盘锦辽河数码科技发展有限公司成立于 1992 年，是中国石油能源一号网会员单位，是中国石油 ERP 信息系统实施与技术支持队伍，是中国石油资产管理信息系统软件开发及网络和服务系统技术服务商。

## 4、山东胜软科技股份有限公司

山东胜软科技股份有限公司成立于 2002 年 1 月，总部位于山东东营，依托胜利油田逐年扩展，目前客户主要包括中国石油、中国石化、中国海洋石油等下属的各公司，并且在海外市场也占据了一定的份额。

## 5、克拉玛依红有软件有限责任公司

克拉玛依红有软件有限责任公司是一家以石油企业和政府信息化研究、设计、



运维和开发等服务为主营业务的软件公司，主要从事数字油田建设。

### （三）竞争优势

#### 1、技术优势

公司高度重视应用研究和技术研究并重的策略。既有对复杂结构和超大型企业集团的业务有深刻理解并能提供解决方案的应用研究团队，也有始终追踪技术发展有充分技术储备和实用技术产品的技术研究团队。依托两个团队，公司具有产品创新能力，并通过不断丰富完善技术、产品和服务模式，持续打造公司核心竞争力。公司是国家级高新技术企业，拥有 CMMI3 级资质。公司注重“以客户为中心，以市场为导向”的研发体系建设，从研发理念、组织机构、创新机制和管理制度等方面进行了系统的构建。

自成立以来，公司累计承担了国家科技部等部委组织的 2 项国家级课题，以及山东省科技厅、山东省经信委等部门组织的 4 项省级课题，公司目前拥有多项自主软件著作权。

公司成功开发了具有自主知识产权的应用开发支撑平台（ESP），平台定位于云计算 PaaS 层，能够支持公司、第三方软件开发商实现云计算企业应用的快速开发，为最终用户提供软件服务。该平台可最大限度的提取业务系统中的共性内容，提高软件复用率；将业务系统中的特性内容，以插件方式处理，降低软件的耦合度；通过企业应用平台的业务实施，可建立企业应用知识库；改变了传统软件开发模式，在完成设计以后，通过数据建模、流程定制、表单定制、系统装配即可快速完成系统建设，极大的提高了软件交付质量与速度，从而显著降低成本，开发过程中甚至可以不再借助其他开发工具即可完成全部工作。

利用这一颇具特色的应用开发平台和技术团队的经验，可以帮助公司不再局限于石油石化行业，形成面向其他行业大型企业的解决方案，将逐步形成公司未来新的市场增长点。

#### 2、产品和解决方案优势

依托公司完备的产品线，借助先进的项目管理方法和丰富的应用研究经验和技术研发实力，公司成为国内仅有的几家能够提供能源领域信息化完整解决方案的信息化服务商之一。公司在石油石化行业具有较高的知名度和行业地位，2013

年公司获得“中国能源行业信息化最具影响力企业奖”。

公司以集中财务系统为核心，开发了覆盖集团管控和用于集团下级企业的软件，包括：集团企业财务集中核算系统、集团企业资金集中管理系统、集团企业全面预算管理系统、集团企业资产集中管理系统、集团企业人力资源管理系统、煤矿企业成本控制系统、关联交易网上结算系统和集团企业资产条码管理系统等系统。组成了面向石油石化行业及煤炭等其他能源行业的较完善的解决方案，在特大型企业管理软件领域具有突出优势，公司所开发的系统在石油石化领域的应用得到政府部门的高度评价。目前这些系统已广泛应用于中国石油和中国石化及其下属各级企业，积累了丰富的应用案例和广泛的企业客户群，为公司产品升级和市场开拓建立了良好的基础。公司面向煤炭行业的解决方案，已应用于冀中能源、沈煤集团等企业。借助于石油石化行业的技术积累，煤炭行业应用未来前景广阔。

近年来，公司基于 XBRL 相关系列产品及服务在政府部门及监管机构和金融行业也得到了较好的应用，首批通过了国家认监委与财政部联合推动的 XBRL 软件认证，成功应用于财政部 XBRL 实施项目，从 2012 年起连续为财政部提供 XBRL 校验服务；相关产品与服务先后应用于昆仑银行、农业银行、浦发银行、中船集团等大型企业集团与商业银行，积累了大量的经验，形成了领先的解决方案。

### 3、复合型人才与稳定团队优势

人才是软件企业的重要资源，也是企业的核心竞争力之一。公司自成立以来十分重视人才团队建设，经过多年发展，公司已形成了一支专业配置完备、年龄结构合理、融合了 IT 技术、石油石化业务知识及行业管理经验的复合型人才队伍，对于高度复杂的石油石化行业信息系统开发具有独到的理解能力和丰富的实施经验，拥有多项核心技术和全部产品的自主知识产权。

本公司核心团队长期专注于石油石化行业的信息化工作，公司目前包括董事长、总经理、高管及核心技术人员在内的 11 名核心技术团队成员在行业的平均从业年限超过 15 年，核心技术团队成员全部为创业团队成员，在公司服务年限超过 10 年。

公司形成了一系列符合市场及公司实际的考核机制，核心管理与研发人才均



持有公司股份，使得团队成员的利益与公司的发展保持高度一致。公司高管深刻认同公司的文化和经营管理理念，对集团管理信息化领域拥有高度的敏感性和前瞻性。

#### 4、实施经验优势

能源行业企业架构及业务的复杂性决定了其信息系统的复杂性。因此要求专业系统开发商具备丰富的行业经验，深刻理解复杂结构大型企业集团管理，具备较强的技术能力和项目管理能力。而掌握这些知识的团队和可复用软件的沉淀，需要足够长的实践周期和足够多的业务量积累才能形成。

为规避投资风险，客户集团总部及下属单位的信息化管理部门在招标时，大多对投标企业设立资格门槛，要求投标单位具备典型成功案例。

公司长期服务于此领域，积累了丰富的行业知识，深刻理解复杂结构大型企业集团管理，拥有强尽的技术开发能力与丰富的项目建设经验。能够根据不同区域或行业部门提供顾问式的解决方案，确立了公司在能源行业信息化领域领先的市场地位。公司的应用研究和技术研究两个团队的技术人员长期服务于能源行业，有分工也有跨领域的渗透，既熟练掌握信息化技术，又深谙业务需求，具备较高的专业水平，具备提供及时的现场服务能力。项目投标后，客户和公司往往能够建立长期的合作关系，以实现管理系统的稳定运行、可靠管理和持续升级扩展，使公司具备了较强的行业拓展能力，为公司未来快速发展奠定了坚实的基础。目前公司已将优势行业的经验成功拓展应用到煤炭和金融等行业和领域。

#### 5、品牌与客户优势

在集团管理软件行业，垂直管理的体制决定了集团用户使用的财务和管理软件必须具有高度的统一性，集团总部及所属企业的财务和管理软件基本上由集团总部统一选型，在产品开发和服务过程中，集团付出的不仅是设备采购等显性投资，还包含巨大的业务流程改造、制度建设、整体协调、用户培训等隐性投资，并且随着系统的使用，系统本身所包含的数据信息、客户的习惯程度会越来越大，转换的成本也就越来越高。

公司在设立之初就进入石油石化行业，参与了石油石化行业的 ERP 建设，并伴随着客户信息化成长的各个阶段，成为了客户信息化进程的主要参与者，与行

业内客户在长期服务过程中形成了紧密的合作关系。公司客户遍布从集团总部到下属各分子公司。公司以集中财务系统为核心，覆盖了集团企业财务集中管理、集团企业资金集中管理、集团企业全面预算管理等业务领域。所开发系统涉及范围广泛，这些系统在不断满足客户升级、改进需求和功能扩展需求过程中，与客户互动频繁，提高了客户的信任度，进一步加强了客户粘性。

## 6、本土化服务优势

公司的本土化应用研究和技术研究团队在人力成本提升的情况下与国外公司相比仍然具有明显的成本优势。同时公司核心团队长期服务于大型企业集团，对大型企业集团的产业特性、经营特点、管理模式、业务流程等有长期、深入、全面的理解和完整的把握，相比国外软件公司，公司技术人员与客户的交流更畅通，公司“研究企业 服务企业”的企业文化使公司对客户需求反映更敏捷，更能够准确把握并满足客户现实或潜在的需求。所开发软件在应用习惯、界面友好性和对管理规范的满足上更能达到客户的要求。

相较国外厂商的售后服务，公司的服务工程师具备更专业的能源行业实施及服务经验。公司对客户的本土需求反应及时，提升了客户满意度。SAP 与公司的合作反映了国外大型管理软件公司对于公司本土化特点和经验优势的肯定。

## 7、在原有业务基础上向新领域的拓展优势

公司的应用研究团队在与已有客户的业务互动过程中，追踪客户最新业务需求。公司的技术研究团队紧跟技术发展趋势，并利用原有技术储备持续创新，使公司具备了在应用和技术结合上向新领域拓展的优势。未来公司在研项目的实现，对公司进入新的市场领域和拓展新的业务模式将发挥重大作用。目前公司有如下正在研发的项目。

### （1）公共基础平台研发项目

#### 1) ESP Cloud 平台

借助大数据、云计算、移动计算的快速发展，公司继续在现有 ESP 平台基础上进行提升与完善，将分布式存储服务、消息服务、数据集成 ETL、搜索引擎等先进、实用的技术进行有机的整合，并提供桌面、WEB、移动等多种应用形态，为企业提供更快速、全方位的 IT 解决方案。

## 2) ESP Mobile 平台

目前企业移动应用需求处于快速发展阶段，公司自 2009 年起开始在移动应用方向投入大量人力物力进行研发。ESP Mobile 是 ESP Cloud 的重要组成部分，后台采用共同的云基础架构，基于该平台开发的目标系统全部采用原生代码编译，具有效率高、用户体验好的优势，与公司已有的 Java Swing、Flex 开发平台一起可搭建涵盖桌面、WEB、移动应用不同应用形态的企业级应用。

## 3) Visual ESP 平台

在 GIS 和 3D 可视化方面，公司进行了大量的投入开发 Visual ESP 平台，其中 GIS 引擎在矢量数据压缩方面取得了突破，使其在移动设备下具有良好性能与交互性。公司在 3D 可视化方面进行积极研究，重点攻克 3D 大场景的压缩技术与处理性能。该技术将对公司在未来能源行业的生产管理系统中的可视化展现与交互方面提供支持，进一步巩固公司在能源行业的优势地位。

## 4) 基于二维码/RFID 的质量追溯系统

基于二维码/RFID 的质量追溯系统是基于物联网技术的应用，核心和基础仍然是互联网。利用二维码/RFID 对产品进行唯一身份标识，将产品在生产加工、物流运输、仓储、销售等过程的信息统一在云端管理，利用 WEB 网站、移动应用等方式，可为政府监管部门提供信息服务，为生产、物流运输、仓储、销售企业提供多方面的信息服务，为最终用户提供信息查询服务。其应用将强化对产品全生命周期的信息管理力度，提升产品信息服务质量和水平。

## （2）解决方案研发项目

### 1) 财务共享服务系统

财务共享服务是由软件系统和会计共享服务人员组成的一种服务模式，是在会计集中核算的基础上，通过对财务人员、业务和流程的有效整合，将集团所属公司会计核算、资金结算及报表编制业务分离出来，统一由财务共享服务中心按照统一流程、统一标准进行集中处理的管理模式。

通过财务共享服务可以解决集团跨区域公司因地域分散、股权结构复杂、财务人员短缺等因素制约，给财务管理带来的会计信息质量不高、会计制度执行力

弱等诸多问题，进一步加强财务的精细化管理和规范化运作，提升财务标准化水平，支持科学决策，降低管理成本，控制经营风险。

## 2) 基于 XBRL 的财务大数据分析系统

XBRL（可扩展商业报告语言）是目前应用于非结构化信息处理尤其是财务信息处理的新标准和技术，是互联网时代的报告语言。公司的 XBRL 报表系统具有数据与格式无关、自我描述、信息完整、同一数据仅存储一次、跨系统、跨平台、多位存储、易于分析、多语言支持等特点，是基于 XBRL 设计理念的新一代报表方案。该方案提供标准管理、报告报送、报告发布、数据分析等功能，支持财务大数据处理与综合分析。

## （3）利用现有客户基础和业务优势向互联网服务业务延伸的研发项目

### 1) 财务数据托管云服务

中国企业信息化历程已经超过二十年。特别是财务信息化数据，历史时间长，期间，各企业使用的软件版本、数据库系统和操作系统差异较大，随着软硬件技术的更新换代，运行该系统的早期的软硬件环境已不再被支持，例如早期的 16 位 Windows 和近期的 Windows XP 都不被支持，但财务数据保存时间按要求应在 15 年以上。因此为这些使用频率低但存储量巨大的历史数据建立运行环境，是众多企业的迫切需求。云技术的出现为解决这一难题提供了技术条件，公司依托对客户历史版本数据结构熟悉的优势，基于云技术建立历史数据托管云平台，使历史数据的查询使用便捷宜行，通过密钥加密方式确保数据安全。该方案采用按云服务提供收费模式，在原有客户基础上实现了新业务链的延伸。

### 2) 智能供应链交易管理服务

现阶段国内企业在收到增值税发票并进行认证后，方可作为进项抵扣，因时间周期较长，造成税款抵扣不及时，增加企业财务成本。公司开发的发票管理云服务平台，实现了对销货方的发票电子信息实时采集和购货方的发票网上认证功能的集成，使销货方开出增值税发票事项信息在第一时间传递给需方，购货方依据发票电子信息实时完成网上认证，提高了认证效率。同时，依据发票电子信息，通过与购货方系统集成实现购货方财务凭证制单的自动化，并将发票挂账及付款进度情况通过平台反馈给销货方，实现双方信息共享，提高供应链协同水平。公

司该业务收入模式主要为，收取会员费及按发票认证张数收费。

#### （4）新产品研发项目

根据公司与 SAP 签订的战略合作备忘录，公司将基于 SAP HANA 为 SAP 的客户提供报表解决方案，开发满足国资委要求的中国式报表系统。同时，基于本项目的实施，公司将积极探索在更多的业务领域与 SAP 深入合作，陆续尝试对已经积累的部分业务处理系统进行合作开发，使其可以快速、方便、有效的移植到 SAP HANA 平台，通过 SAP 市场渠道，拓宽客户。

### （四）竞争劣势

#### 1、规模较小

近几年，公司虽然取得了长足发展，但整体规模仍然较小。与国内外大型软件企业相比，在研发投入能力、咨询服务能力和资金实力等方面还有差距。虽然公司注重对核心技术平台研发的持续投入以及商业模式创新，但相对较小的规模限制了公司技术的发展和 Service 能力、企业品牌知名度的提升。

#### 2、高端行业人才储备尚待加强

目前，公司业务正处于从石油石化行业向其他行业拓展的关键阶段。在非石油石化行业，虽然公司通过自身培养和对外引进储备了一些富有行业经验的专业人才，但相对石油石化行业来说，公司在其他行业高端专业人才储备方面尚待加强。

#### 3、融资渠道单一

管理软件行业正处于高速发展时期，客户需求不断延伸，新技术也不断涌现，这需要公司加大资金投入，积极进行技术储备和业务拓展。公司目前投入的资金来源主要为股东投入和自身经营的积累，资金问题已经成为制约本公司快速发展和规模化经营的瓶颈，特别是在利用新技术服务客户、与世界一流软件企业合作和全国性营销服务网络的建设方面受到一定限制。

### 四、发行人主营业务情况

#### （一）主营业务产品情况



1、主营业务

公司主营业务情况具体参见本节“一、发行人主营业务及其变化情况”

2、主要产品和服务

（1）集团企业财务集中管理系统

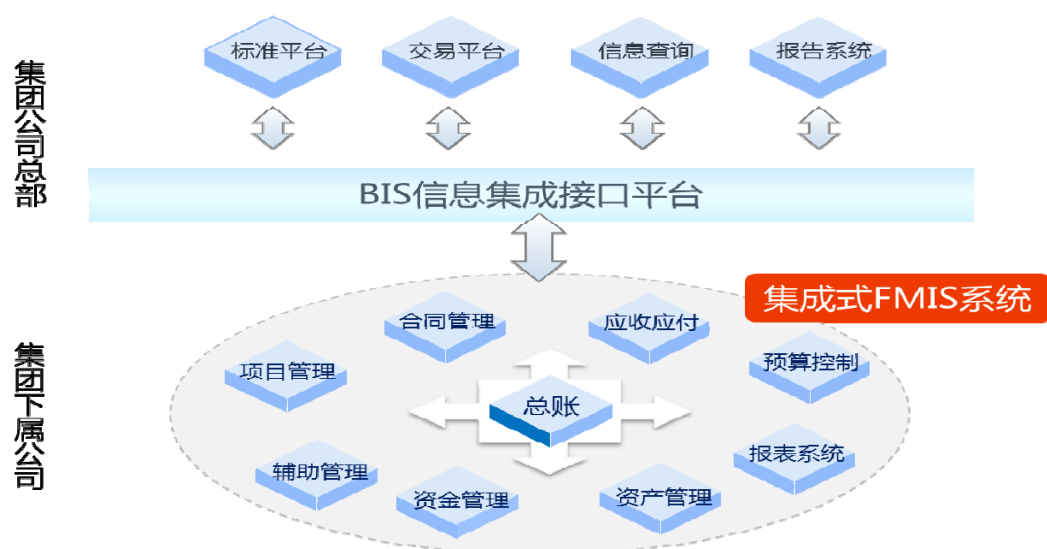
1) 该系统适用于集团企业进行集中式的财务管理与管控。实现了集团会计集中核算、内部交易实时抵销、自动形成不同口径和层次的合并报表三大功能。

系统功能	具体表现
会计集中核算	实现了“全球一套账”模式的集团企业财务管理。集团公司的下属企业，都将变为集中式财务管理系统“账套”中的一个责任中心，即保持独立的会计核算实体，又是集团企业中受控的一个部分。
内部交易实时抵销	通过实时记录内部原始交易的方式自动产生抵销凭证，各分支机构之间产生的内部交易能够直接对账，实现了合并报表由“表抵法”向“账抵法”的转变，简化了会计业务处理流程。
自动形成报表	集中核算实现了信息资源的集中，可及时形成汇总及合并报表，快速披露信息。该系统实现了对多会计准则、多本位币种核算、中英文操作界面的支持。

该系统灵活设计的架构是满足会计核算、合并抵销、报表编制的架构基础。核算架构明细反映客观实际，完整管理原始数据，数据按线性结构存储，具备充分灵活性和稳定性。合并架构是根据核算架构之间的交易关系灵活搭建，准确判断每笔交易的抵销层级，并能适应企业重组发展进行调整组合。报表架构与报表编码共同组成报表数据存储的载体，它最大的特点是可以任意搭建多套，满足多口径的报表编制、报表管理需要。三套架构独立设置又密切联系，保证了核算的稳定性、抵销的灵活性、报表的多样性。

集中核算系统功能架构图





## 2) 集中核算系统方案特点

### ①建立标准管理平台

建立标准管理平台，实现各项会计核算标准编码体系在集团公司范围内的严格一致与共享，保证了财务数据的可靠性、规范性、一致性，为数据集中奠定基础。

### ②设计多维度、多组织总账核算架构

对于财务数据的组织，采用责任中心+科目+辅助核算的方式，实现多组织架构集中管理。其特性主要体现在以下方面：

#### A、实现总部核算数据集中管理

统一管理集团企业的完整的、凭证级别的会计信息，在此基础上进行合并报表的编制，变汇表为汇账。

#### B、搭建交易平台

交易平台记录下属公司间的内部交易，实现网上确认、实时结算、自动抵销，提高会计信息质量，完成从表抵法向账抵法的转变。

### ③设计报表架构体系

通过合并组织架构，按照抵销的层次和口径，自动对内部交易数据和抵销数据进行加总，满足出具不同层次、不同口径和不同会计准则合并报表的需求。

## (2) 集团企业资金集中管理及结算系统

该系统与集团企业财务集中管理系统统一设计，一体化开发，以多级资金池为核心、以信息“大集中”为基础、按资金计划严格控制，提供分级授权机制，实现了资金集中管理理念与分级管理激励的完美融合，为集团企业提供了统一资金结算管理、筹融资管理、资金计划管理的信息化平台。包括账户管理、客户管理、资金预算、资金结算、授信管理、债务管理、内部存贷、日常管理、商业汇票、运行分析等子系统。该系统通过与国内主流商业银行建立银企直联接口，实现了资金的电子收付和信息实时交互。

系统功能	具体表现
账户管理	对企业在境内外商业银行、内部金融机构、结算中心开立的各类账户进行全生命周期管理
客户管理	统一管理客户与供应商，为结算提供基础数据支持，支持集团内联合清欠以及信用评价
资金预算	满足按年、月、周或日的资金预算管控，年、月、周、日资金计划项目及口径灵活定义
结算业务	各类账户、各类途径的收付款及审批管理，并实现与合同系统、预算系统、投资系统等其他系统集成管控，确保结算安全并满足集团企业对资金的管控需求
授信管理	授信统一管理，集团企业的授信额度可在下属企业内进行多级切分管理，可进行授信可用额度及占用情况分析等
债务管理	借款合同管理，还款管理，利息管理，借款转贷管理，委托存贷款管理等
内部存贷	下属企业在集团企业的结算中心或财务公司的活期存款、定期存款、内部贷款的管理
对账管理	实现企业内外部存款账户根据电子对账单自动精确对账，系统由对账结果出具银行余额调节表
商业汇票	企业持有的应收票据、应付票据全生命周期管理，并可在集团公司内部统筹管理运用，以有效降低企业财务费用
日常管理	各类账户在线对账、表单打印、票证管理等
运行分析	按照管理需求，定义各类资金业务运行情况的实时分析

该系统具有五大技术特色。一是建立了银企信息交互平台（BIS），可实现与国内外多家合作银行的直联；可快速实现集团资金集中管理系统与众多内外部系统的应用集成；二是实现了境内外资金一体化管理，满足全球资金管理和统筹运作的需要；三是扩展性和适应性强，可以支撑企业各类资金业务运行；四是具备灵活和全面的系统配置功能，满足企业资金业务发展及管理分析的需要；五是具备最安全和高度的系统集成架构，快速实现业务、资金、核算信息的高度共享。

### （3）集团企业全面预算管理系统

全面预算是关于企业在一定时期内各项业务活动、财务表现等方面的总体预

测。全面预算管理是为数不多的几个能把企业的所有关键问题融合于一个体系之中的管理控制方法之一。全面预算管理系统是以全面预算管理理念为核心的一套管理信息系统，主要功能包括搭建集团公司级统一的指标管理体系、预算编制、预算调整、预算执行与管控、预算分析、预算考核等。

系统功能	具体表现
搭建集团公司级统一的指标管理体系	规范、细化、统一各级预算管理指标，并可在一套指标管理体系下存放多种口径的数据
预算编制	多级预算编制，统一的预算体系，上下互动，逐级管控，一体化设计
预算调整	多级预算调整，与预算编制体系相一致，并直接影响预算可执行指标
预算执行与管控	预算指标对实际业务的管控，可以在各业务系统中实现，也可以在预算系统中实现
预算分析	以预算指标体系为基础，做各种角度的分析，并根据分析模型得出结论
预算考核	根据制定的预算指标、结合指标实际完成情况，考虑特殊因素后，形成考评报告

该系统基于公司 ESP 技术平台，结合集团企业在企业管理过程中对全面预算的规划和管理需求，搭建一套一体化设计、可实现多级预算编制、管控和分析考核需求、能贯穿企业生产经营全过程的管理性预算软件，并通过与其它信息系统的信息共享和交互，将全面预算系统建设成为预算信息的管理和发布中心、综合性管理信息的管理和分析中心，并能随着企业管理模式和管理水平的不断提升而持续改进和完善。

在全面预算系统的整体架构中，通过指标体系实现预算编制与调整，通过业务单据实现预算管控，通过管控体系实现预算指标、管控指标和实际业务指标的相互转换并据此实现自动管控，通过数据仓库分析技术实现预算分析与考核，通过标准 ETL 工具实现全面预算系统与其它信息系统的信息交互和共享，通过标准 workflow 机制实现对所有业务的流程管理。

### 集团预算系统功能架构图



集团全面预算系统方案特点：

搭建了集团企业统一、集中的预算管理平台，帮助集团企业建立预算管理快速反应机制，实现预算管理信息化、规范化、科学化。集团全面预算系统是一个集中与集成的系统，达到以指标体系为基础、以预算模型为核心、以业务流程为支撑、以分析控制为目标和财务预算与业务预算相结合的目标。

（4）财务共享服务系统

财务共享服务是由软件系统和财务共享服务人员组成的一种服务模式，是在会计集中管理的基础上，通过对财务人员、业务和流程的有效整合，将下属公司会计核算、资金结算及报表编制业务分离出来，统一由财务共享服务中心按照统一流程、统一标准进行集中处理的管理模式。

通过财务共享服务可以解决集团跨区域公司因地域分散、股权结构复杂、财务人员短缺等因素制约，给财务管理带来的会计信息质量不高、会计制度执行力弱等诸多问题，进一步加强财务的精细化管理和规范化运作，提升财务标准化水平，支持科学决策，降低管理成本和经营风险。

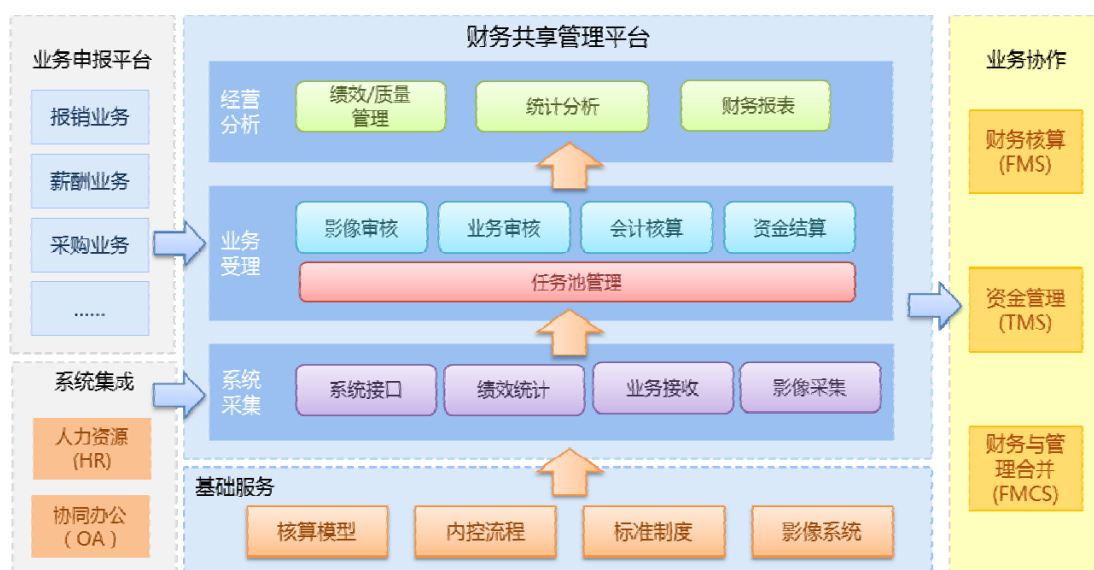
系统功能	具体表现
业务流程标准化	通过对业务流程有效整合，使不同区域各公司间的核算标准和流程规范、统一，共享中心提供“会计工厂”式的优质、高效服务，实现会计业务的专业化分工、标准化处理、流水化作业。
外来附件影像化	外来票据可以以影像文件的形式上传到系统中实现了会计凭证与原始附件在系统内的联查，提高了会计核算信息的透明度。

凭证生成自动化	将主要核算业务的凭证生成规则定义到系统中，实现会计凭证自动生成，减少了人为干预和操纵会计核算的因素，从而提高会计信息质量。
财务业务一体化	通过业务人员在系统中填报业务，使他们参与到财务业务流程中。实现财务与业务部门间的信息共享，效率提高，杜绝了部门间的信息不对称；财务对业务的开展提供支撑，价值提升。
资金结算集中化	纳入共享服务的公司，资金统一由共享中心集中支付，有利于资金集中管理和统一调控，防范资金风险。
信息系统集成化	系统与公司现有其他与财务相关的信息系统实现对接与融合，为公司搭建起一个高度集成的财务信息化平台，操作更加简便快捷，数据高度集成共享。

通过实施财务共享服务模式，可以实现财务会计与管理会计的相对分离。所属公司财务人员将主要精力投入到预算执行与控制、税务筹划、经营分析等财务管理工作中，提升公司整体财务管理水平。

### 1) 财务共享服务系统总体架构

基于财务共享服务模式的财务信息化总体架构图



### 2) 财务共享服务系统方案特点

系统通过报账管理、共享服务、资金结算三个平台，实现了业务报账、会计核算、资金支付一体化；提供了影像扫描、工作流引擎、主数据管理和制度管理等共享中心基础服务功能；在客户关系管理、供应商关系管理（合同管理）和预算管理的支撑下，实现了对报账业务进行预算管控、合同管控；实现了办公管理系统、人力资源系统、财务核算系统、资金管理系统等现有系统集成共享；实现了费用报销、资产购置等业务的在线申报、审批，共享中心自动派工、集中受理



申报业务，自动形成会计凭证和资金支付指令；加强了预算管控和费用标准控制，支持共享中心集中形成财务报表、统计报表，通过与 BI 系统为管理层提供准确、及时和完整相关决策信息。

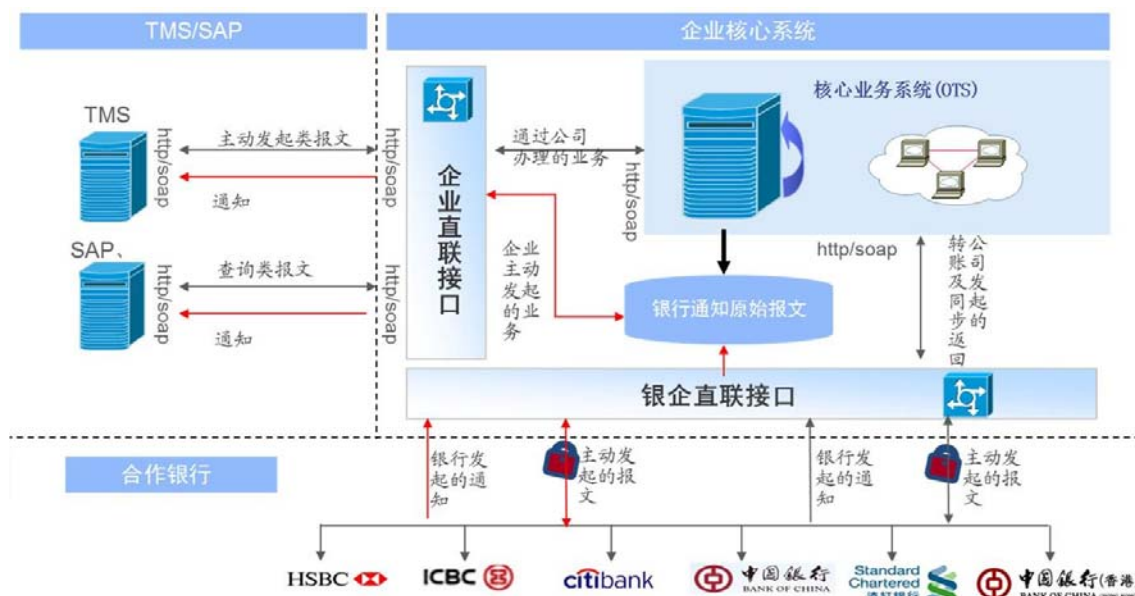
### （5）商业银行直联系统

商业银行直联系统通过提供“总部对总部”的银企互联方案，可实现企业资金管理系统与工商银行、建设银行、中国银行、农业银行以及渣打银行、汇丰银行、花旗银行等国内外主要金融机构直接互联。

通过银企直联服务，企业直接通过财务系统的界面就可享受银行账户信息查询、下载、转账支付三大类服务。

#### 1) 商业银行直联系统总体架构

商业银行直联系统总体架构—财务公司模式图



企业自己成立财务公司，并且通过财务公司进行代理支付或联动支付，同时也可以直接使用自己的账户进行特殊的付款，比如：代扣水电费、企业扣税、保险专户等；财务公司实现企业及其下属分子公司内部转账业务，不通过银行直接记企业账；实现以上业务同银行互联时，银企互联系统将分成两部分部署：企业同财务公司互联部分称为“财企接口”，财务公司同银行互联部分称为“财银接口”；财企接口企业端 ERP 软件同财务公司互联，通过制定的统一标准报文来实现代理支付、联动支付及企业内部资金划转业务；财银接口实现财务公司系统、



企业 ERP 系统同银行的直连业务，包括：转账支付、交易查询、对账单查询、银行到账通知、对账单通知等业务，按照银行指定的接口报文标准和通讯模式进行对接。

商业银行直联系统总体架构—集团公司模式图



企业无财务公司时，银企互联平台可以合并成一个应用进行部署，统一实现企业各 ERP 系统同银行的直连对接；企业端可以使用统一制定的标准报文，通过银企平台向不同的银行发送转账支付、交易查询、对账单查询、银行到账通知、对账单通知等业务；同银行端对接时按照银行指定的接口报文标准和通讯模式进行对接。

## 2) 商业银行直联系统方案特点

① 账务信息银企同步。银企互联有机联接了企业财务系统和银行业务处理系统，整合了双方的系统资源，解决了长期困扰企业的银企账务信息不一致问题。

② 实现个性化服务。企业可根据自身财务管理的需要，通过财务软件系统对银行提供的“原子”交易进行自由组合和控制，灵活定制内部授权机制，从而拥有自己的专有银行。

③ 操作简易、提高效率。企业财务人员无须重复录入指令信息，所有指令一次录入，一经审核批准，立即完成对外支付并更新财务系统账务信息，简化了手续，使客户使用起来更方便、更顺手。

④加大监管力度和时效性。集团总部通过银企直联功能能随时查看全集团所有账户资金的实时结算情况，减少以往手工处理的资金在途时间，为企业财务决策提供实时、准确、全面的账务信息支持。

⑤确保资金安全。银企直联除采用与网上银行相同的安全机制外，还专门设置专机、专线，发放了 UK 硬件证书，在转账交易中过程中依赖硬件防火墙，隔离了专网与外网，安全性能强大。

#### （6）集团企业 WebHR 人力资源管理系列产品

WebHR 全系列产品提供完整的基于集团化管理的架构：集团化、多公司、多国别、多语系、多地区保险法规的解决方案，满足集团式跨地域企业管理的系统使用需求。系统充分考虑集团化公司薪酬多样性、组织架构层次化、人员类型复杂等管理特点，并结合 IT 的多项关键技术优化，针对系统的响应时间、资源使用率、吞吐量、并发用户数等性能指标进行了全面的优化与设计，创造出了支持大型集团公司 30 万员工，几百家分子公司数据大集中、集团化管理的样板案例。

WebHR 基于 SOA 理念，体现 SOA 架构模式的平台思想，用户可以轻松根据 WebHR 平台实现其基础的人力资源业务构建平台与人力资源系统运行的管理平台。提供强大的 EXCEL 交互功能，可与 EXCEL 进行数据的自由导入和导出；自动化管理流程，系统通过 Email 和任务提示，自动提示该流程中的相关人员某个工作任务；提供强大的业务批处理功能，通过系统提供的智能化的容器功能，可以批量处理大量数据，极大地降低管理人员的行政事务工作强度。

随着智能手机的普及，移动互联网的应用将是重要的发展方向。普联 WebHR 系列产品支持人力资源管理的移动应用，特别是员工、经理自助的移动应用。系统支持 iOS、Android 和 Window Phone 三种手机操作系统平台。普联 WebHR 系统架构图如下：



系统架构图

## (7) 关联交易网上结算系统

该系统适用于同属同一集团企业下属企业间关联交易结算业务，规范工程劳务结算的全过程，建立从前端合同签订到后端完工结算的劳务关联交易 workflow 结算平台，将企业间所有工程劳务结算过程纳入系统进行管理。同时分类规范非工程劳务结算的各个结算环节，建立可计量劳务和不可计量非工程劳务的结算平台。

系统功能	具体表现
立项合同流程	项目的开工立项、合同，甲乙双方企业间、企业内部流程涉及的岗位纳入线上进行管理。
预付、结算业务	支持预付款、进度款、完工款的结算流程。
业务监控	提供对业务的监控，查看者能够从中取得业务目前停留的节点。以便对整个业务的进展有所掌握。
查询分析	提供灵活的查询分析模块。提供对业务数据的查询分析功能。提供丰富的查询组件功能 所有查询电子表格显示。可以灵活导出 Excel 格式文件，支持自定义报表打印。
接口管理	提供标准的财务接口服务，并能够与目前主流财务软件实现无缝集成。

系统纳入定额定价机制，依托工程造价以及各类定价信息，搭建企业间交易的结算平台，实现甲乙双方各机关部门、涉及关联交易业务的各机关部门的网上

办公模式，建立全员动态的网上业务处理和监控机制，提高工作效率、加强企业管理。建立对关联交易全过程结算环节的实时跟踪监控平台，建立关联交易结算的综合查询分析平台，为领导决策提供实时准确的数据依据。

系统提供标准的账务系统接口服务，方便与客户自身的财务系统进行对接通过与财务系统集成，实现结算的实时入账，解决关联交易对账问题。

#### （8）集团企业资产条码管理系统

资产管理系统基于石油石化企业资产管理现状、针对企业资产实物管理中存在的问题，为满足大中型企业资产精细化管理要求而开发的基于条形码技术的资产管理系统。主要解决企业资产管理重资产核算、轻实物管理的弊端，实现资产从转资、清查、调拨、租赁、投保、维修、处置等全过程的管理，通过 workflow 技术实现资产管理流程的标准化，通过资产条码和移动数据采集终端，提高资产清查的准确性和及时性。系统主要包括：资产主数据、资产转资、资产清查、资产调拨，资产租赁、资产投保、资产维修、资产报废处置等模块。

系统功能	具体表现
系统管理	用户与角色管理、系统权限管理、系统配置等。
基础数据管理	组织机构维护、成本中心，利润中心等相关主数据管理。
资产主数据管理	资产主数据创建、修改、拆分、合并等功能。
转资管理	新增固定资产转资、已有固定资产后续资本化、新增无形资产转资、已有无形资产后续资本化、长期待摊费用转增转资、结算规则维护、转资过账、逾期转资申请。
资产核算管理	资产类别调整、资产拆分、资产合并、资产价值调整。
资产条码标签管理	标签格式设计、资产条码生成、资产条码打印、条码打印情况查询等功能，包括资产条码标签和资产射频码标签。
资产清查	清查底稿编制与下达、清查底稿管理、手持机现场清查、清查结果上传、生成清查报告、查询分析等功能。
资产调拨	资产调拨申请包括利润中心内部调拨、跨利润中心调拨以及股份公司内部调拨。
资产租赁	资产租入申请、租入台账、租赁费支付、资产续租申请。
资产投保管理	保险资产申请、保险签单信息录入、保险理赔信息录入在内的整个环节的线上管理。
资产维修	单项资产的维修费管理。通过建立规范有效的流程，对维修计划、维修费预算的全过程进行控制。
资产处置	资产报废、资产占用、资产被占用、资产闲置（调剂）、资产盘亏等业务。

报表模块	提供企业需要的资产相关的报表，包括预置报表和自定义报表。
------	------------------------------

系统具有以下特点：实现了资产从资产转资、资产日常管理、资产清查到资产的处置报废的全生命周期的管理；通过条码和射频码技术，实现资产的快速清查盘点，提高了资产账实相符度，便于资产管理人员全面实时了解资产动态；通过对外服务接口，实现资产实物管理与账务管理的紧密集成；通过工作流技术，实现资产业务的流程标准化、全员参与资产实物管理，提高资产管理效率和质量。通过本系统，企业将资产管理向前端延伸，实现资产管理的流程化、标准化、财务与实物管理部门的协同化，达成资产管理的精细化目标，优化资产配置、盘活闲置资产、提高资产利用率、降本增效，使资产更好地为企业经营服务。

### 3、主营业务收入的构成情况

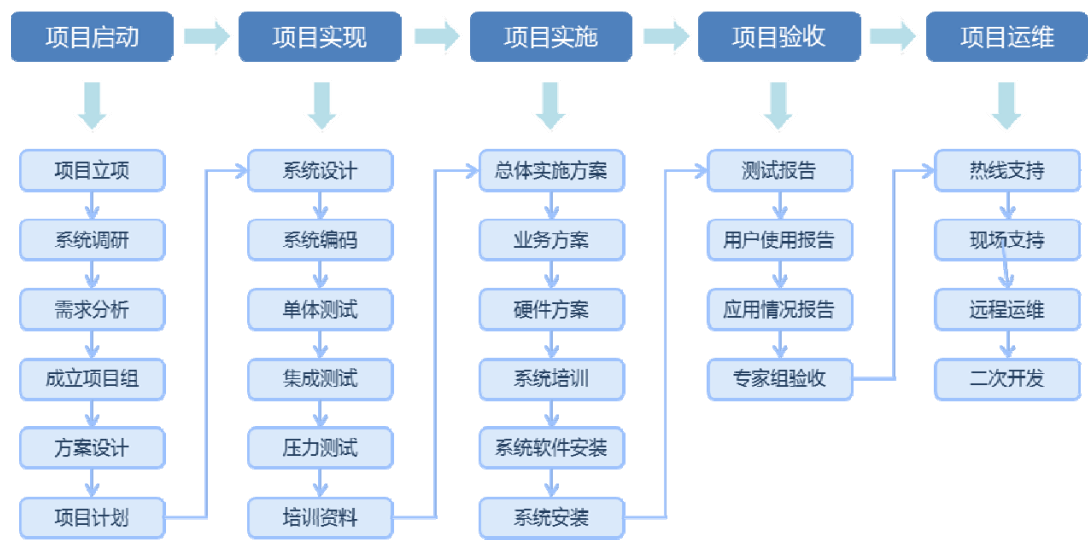
报告期内公司主营业务收入按照业务类别构成如下：

单位：万元

业务类别	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
定制软件	13,709.51	57.59%	12,492.76	58.58%	11,580.26	58.94%
技术服务	5,809.33	24.40%	5,916.54	27.74%	4,878.84	24.83%
产品化软件	2,585.98	10.86%	1,010.44	4.74%	930.44	4.74%
硬件产品	461.05	1.94%	340.81	1.60%	919.34	4.68%
服务外包	1,193.13	5.01%	1,564.19	7.34%	1,338.14	6.81%
其他	47.36	0.20%	-	-	-	-
合计	<b>23,806.37</b>	<b>100.00%</b>	<b>21,324.75</b>	<b>100.00%</b>	<b>19,647.02</b>	<b>100.00%</b>

#### （二）主要产品生产和服务流程

公司通过与客户建立长期信任的合作关系，不断研究客户生产经营中各项管理活动中存在的问题与需求，并适时与客户沟通，共同提出更佳实践方案，不断创新开拓，持续对系统进行提升与改进。项目通常经历项目启动、项目实现、项目实施、项目验收、项目运维等阶段。



1、项目启动

确定项目的目标、需求，明确客户的期望，确定基本的项目范围，组建项目组。项目负责人在质量、时间和资源中取得平衡，进一步界定项目的范围，编制项目进度计划、质量计划、沟通计划、采购计划等。该环节的输出文档为项目可行性研究报告。

2、项目实现

研发人员通过方案设计与技术开发，把用户需求转化为具体的产品功能。该环节的输出成果为：设计文档、发布软件安装包、测试报告、系统工程部署方案、生产导入方案等。

3、项目实施

项目实现完成后，根据业务特点选定试点单位进行系统验证与完善。试点完成后制订推广计划，通过集中培训、分片实施的方法进行全面上线运行。该环节的输出文档为项目试点报告、系统实施报告等。

4、项目验收

项目推广完成以后，组织客户及专家进行验收。该环节的输出文档为客户使用情况报告、系统验收报告等。

5、项目运维

项目验收完成后，转入运维阶段，运维一般采用现场支持、电话支持、网络



支持等。该环节成果物主要包括现场服务单、技术支持热线记录单等。

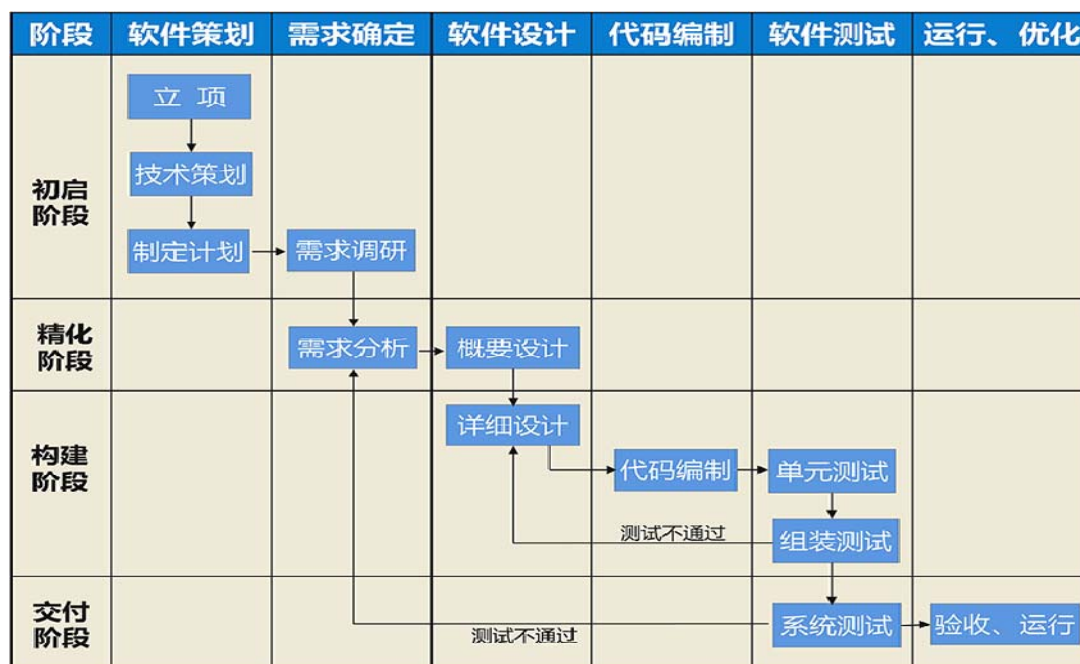
### （三）主要业务模式

#### 1、软件开发模式

公司主要根据用户业务需要，开展相关软件设计和研发、技术服务与系统集成等业务，同时持续提供产品的后续升级及售后服务。

公司一贯秉承以软件复用理论为核心的平台化研发理念，产品具备高度的灵活性。公司目前在用的 ESP 平台是构架、可复用组件、开发工具相结合的开发平台。公司开发部门在用户需求调研、服务部门信息反馈的基础上，基于 ESP 开发平台，根据用户需求进行开发形成产品。

软件产品开发流程主要包括项目立项、项目策划、软件设计、代码编制、软件测试、软件验收、软件维护等环节，如下图所示：

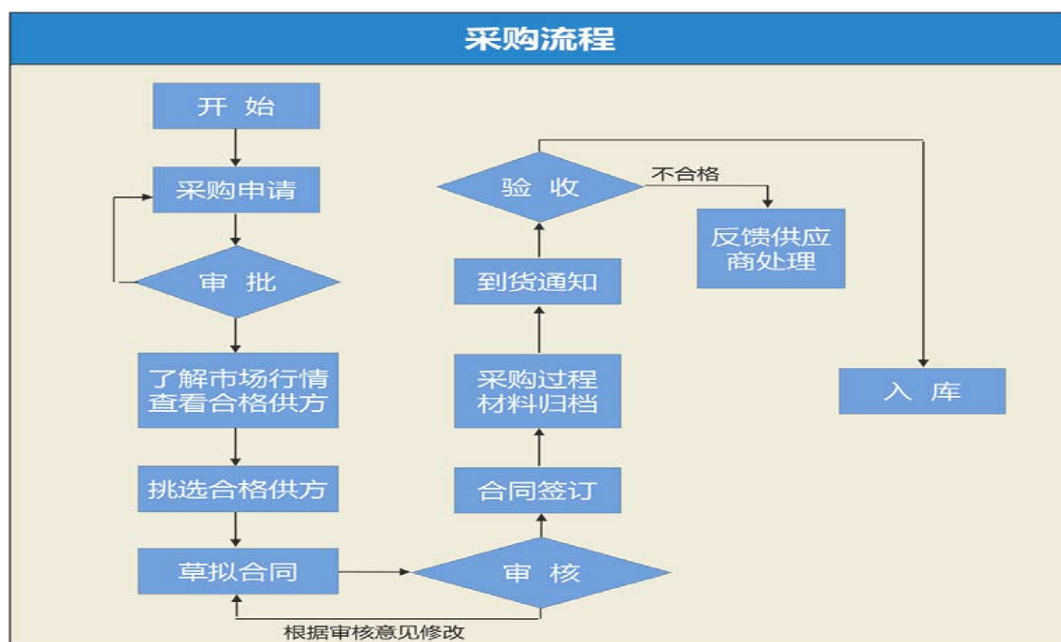


#### 2、采购模式

公司对外采购规模较小，主要为支持自身产品开发采购、代客户采购和外协采购。公司根据应用系统开发环境及服务的需要，采购自用的操作系统软件、数据库平台软件、开发工具软件、中间件、防病毒软件、呼叫中心设备、服务器和终端 PC 机等软硬件；在部分项目中，公司会根据客户的采购要求，代客户购买

少量系统软件和硬件设备；在部分项目中，公司会利用部分合作伙伴公司的开发资源或实施资源。

公司与数据库、中间件、操作系统等行业主流厂商建立了战略合作伙伴关系，通过采购价格优势，综合提升产品及服务的整体性价比。在战略合作伙伴以外的采购中，通过多方询价方式确定供应商，按需采购。采购流程图如下所示：



### 3、营销模式

公司大部分销售直接面对终端客户，采用直接销售（直销）模式，主要通过投标和议标模式取得销售合同。也存在通过代理销售、接受分包转包获取业务的情况，报告期内，通过代理销售、接受分包转包实现营业收入占比分别为 1.02%、1.63%和 0.77%。

直销模式下主要通过投标和议标模式取得销售合同。由于公司项目实施能力和技术支持服务能力得到客户的广泛认可，在部分项目中采用议标的模式，即合同双方就项目内容、项目范围、工期、价格等进行谈判，并达成一致。公司通过持续为石油石化行业客户服务不断了解和挖掘用户需求，高度关注行业用户的管理变革趋势，主动跟进客户的管理创新及相关信息化需求，在对石油石化行业客户的市场拓展中获得了一定的市场地位和优势。

公司在石油石化行业市场开拓方面，凭借在石油石化行业成功实施过的重点企业和标杆项目案例，与该行业用户建立了良好的沟通渠道和信任关系。并通过

持续服务不断了解和挖掘用户需求，不断为用户开发和提供既满足行业特色应用且兼顾本地化和国际化需要的产品。公司高度关注该行业用户的管理变革趋势，主动跟进核心用户的管理创新及相关信息化需求，通过对行业需求的深刻理解与快速的需求响应，积极拓展该行业客户信息化的应用范围和应用深度。

对于非石油石化行业客户，与咨询公司展开深度合作是进入其他行业的重要途径。

#### **（四）主要产品服务定价情况**

公司销售大多直接面对终端客户，采用直接销售模式，主要通过投标和议标模式取得销售合同。由于公司项目实施能力和技术支持服务能力得到客户的广泛认可，在部分项目中采用议标的模式，即合同双方就项目内容、项目范围、工期、价格等进行谈判，并达成一致。

##### **1、公司主要产品业务在投标和议标模式定价基础**

（1）定制软件业务通常根据项目规模大小、预计投入的人员数量及级别，按照不同级别的人员单位价格与预计工作量确定服务价格；

（2）技术服务业务通常根据项目实施难度、技术人员级别与工作量定价；

（3）产品化软件通常根据公司前期产品研发投入、市场同类产品、产品升级更新情况等因素定价；

（4）硬件产品通常根据产品成本、与公司技术开发及技术服务的紧密程度和市场竞争情况确定价格；

（5）服务外包业务通常根据工作量、预期投入的人力成本等因素确定服务价格。

公司投标与议标的定价基础是一致的。

##### **2、投标与议标模式下的最终定价**

投标的最终定价：公司在定价基础之上，综合考虑参与投标的竞争对手、项目实施难度、项目实施的未知因素以及该项目实施在行业内的影响力等因素，对定价基础进行调整后对外报价，并在投标过程中，根据竞争对手的报价情况以及竞争情况，做适时调整，根据投标结果最终确定中标价格。

议标的最终定价：公司采用议标模式获取合同，主要是由于公司项目实施能力和技术支持服务能力得到客户的充分认可。公司综合项目内容、项目范围、项目周期以及基础定价等，与客户谈判确定最终价格。

### 3、产品化软件存在同一产品在不同的销售模式下价格差异的情形

项目	模式	项目	2014 年度	2015 年度	2016 年度
人力资源管理系统	议标	合同价值（万元）	405.79	214.18	366.26
		套数	29	11	15
		平均单价（万元）	13.99	19.47	24.42
	投标	合同价值（万元）	164.86	110.4	340.79
		套数	7	5	15
		平均单价（万元）	23.55	22.08	30.98
普联偿二代 XBRL 编报系统	议标	合同价值（万元）	-	-	1,234.03
		套数	-	-	41
		平均单价（万元）	-	-	30.10
	投标	合同价值（万元）	-	-	560.93
		套数	-	-	17
		平均单价（万元）	-	-	33.00

产品化软件主要为人力资源管理系统和普联偿二代 XBRL 编报系统。报告期内，人力资源管理系统存在不同的销售模式下价格差异的情形，主要是不同客户所需的模块数、用户数等不同，单价存在差异；普联偿二代 XBRL 编报系统存在不同的销售模式下价格差异的情形，主要是不同客户的功能模块数、业务量大小、使用终端数等不同，以及对于业务规模较小的公司存在部分价格折让等，单价存在差异。

#### （五）主要客户情况

公司目前主要服务于石油石化企业信息化高端市场，主要客户为中国石油化工集团公司和中国石油天然气集团公司的集团总部、股份公司、下属子公司和分公司等，将受同一实际控制人控制的销售客户合并计算销售额，报告期前五名客户销售情况如下表所示：

单位：万元

年度	客户名称	业务类别	金额	占总收入比例
2016 年度	中国石油化工集团公司	定制软件	7,671.05	32.22%
		技术服务	1,808.21	7.60%
		产品化软件	51.07	0.21%
		服务外包	280.00	1.18%
		硬件产品	7.61	0.03%
		小计	<b>9,817.94</b>	<b>41.24%</b>
	中国石油天然气集团公司	定制软件	3,151.86	13.24%
		技术服务	3,777.45	15.87%
		产品化软件	136.75	0.57%
		服务外包	607.56	2.55%
		硬件产品	256.06	1.08%
		小计	<b>7,929.68</b>	<b>33.31%</b>
	山东物流集团清恒能源有限公司	定制软件	122.88	0.52%
		技术服务	30.75	0.13%
		产品化软件	255.46	1.07%
		硬件产品	77.98	0.33%
		小计	<b>487.07</b>	<b>2.05%</b>
	中民网联油气股份有限公司	定制软件	352.66	1.48%
	大连万达商业地产股份有限公司	定制软件	350.71	1.47%
	合计		<b>18,938.06</b>	<b>79.55%</b>
2015 年度	中国石油化工集团公司	定制软件	7,043.90	33.03%
		技术服务	1,834.43	8.60%
		产品化软件	63.14	0.30%
		服务外包	340	1.59%
		小计	<b>9,281.47</b>	<b>43.52%</b>
	中国石油天然气集团公司	定制软件	3,154.05	14.79%
		技术服务	3,978.01	18.65%

2014 年度		服务外包	542.64	2.54%
		硬件产品	315.42	1.48%
		小计	<b>7,990.12</b>	<b>37.47%</b>
	Management Information Center Co.Ltd	定制软件	105.29	0.49%
		服务外包	342.43	1.61%
		小计	<b>447.72</b>	<b>2.10%</b>
	中民网联油气股份有限公司	定制软件	444.32	2.08%
	河北联方软件有限公司	定制软件	221.28	1.04%
		技术服务	0.11	0.00%
		小计	<b>221.39</b>	<b>1.04%</b>
	合计		<b>18,385.02</b>	<b>86.21%</b>
	中国石油化工集团公司	定制软件	8,961.75	45.61%
		技术服务	1,513.25	7.70%
		产品化软件	192.83	0.98%
		硬件产品	547.01	2.78%
		小计	<b>11,214.84</b>	<b>57.08%</b>
	中国石油天然气集团公司	定制软件	1,544.45	7.86%
		技术服务	3,169.49	16.13%
		服务外包	492.61	2.51%
		硬件产品	267.87	1.36%
		小计	<b>5,474.42</b>	<b>27.86%</b>
	Management Information Center Co.Ltd	定制软件	191.26	0.97%
		服务外包	448.12	2.28%
		小计	<b>639.38</b>	<b>3.25%</b>
	OMRON 株式会社	定制软件	128.01	0.65%
		服务外包	67.88	0.35%
		小计	<b>195.89</b>	<b>1.00%</b>
	阳泉煤业（集团）有限责任 公司	定制软件	170.13	0.87%
	合计		<b>17,694.66</b>	<b>90.06%</b>



将受同一实际控制人控制的销售客户合并计算销售额，公司的客户集中度较高，2014 年存在向中国石油化工集团公司的销售占营业收入总额的比例超过 50% 的情况。

石油石化行业二级及二级以下公司及部门具有一定的自主信息化采购权，将受同一实际控制人控制但具有独立采购权的客户独立计算销售额，报告期前五名客户销售情况如下表所示：

单位：万元

年份	客户名称	业务类别	金额	占总收入比例
2016 年度	石化盈科信息技术有限责任公司上海分公司	定制软件	1,733.49	7.28%
		技术服务	882.76	3.71%
		小计	<b>2,616.25</b>	<b>10.99%</b>
	中国石油化工股份有限公司中原油田分公司信息中心	定制软件	1,604.49	6.74%
	中国石油天然气股份有限公司规划总院	定制软件	283.02	1.19%
		技术服务	1,275.47	5.36%
		小计	<b>1,558.49</b>	<b>6.55%</b>
	中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司	定制软件	744.96	3.13%
		技术服务	755.06	3.17%
		小计	<b>1,500.02</b>	<b>6.30%</b>
	石化盈科信息技术有限责任公司	定制软件	1,103.11	4.63%
		技术服务	248.11	1.04%
		小计	<b>1,351.22</b>	<b>5.68%</b>
	合计		<b>8,630.47</b>	<b>36.25%</b>
2015 年度	中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司	定制软件	1,678.72	7.87%
		技术服务	697.66	3.27%
		小计	<b>2,376.38</b>	<b>11.14%</b>
	中国石化股份有限公司西北油田分公司	定制软件	1,503.70	7.05%
		技术服务	31.50	0.15%
		服务外包	340.00	1.59%

		小计	1,875.20	8.79%
	中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司	定制软件	1,403.86	6.58%
		技术服务	28.00	0.13%
		产品化软件	56.00	0.26%
		小计	1,487.86	6.98%
	中国石油天然气股份有限公司规划总院	定制软件	89.62	0.42%
		技术服务	1,301.89	6.11%
		小计	1,391.51	6.53%
	石化盈科信息技术有限责任公司	定制软件	130.19	0.61%
		技术服务	1,222.47	5.73%
		小计	1,352.66	6.34%
	合计		8,483.61	39.78%
2014 年度	石化盈科信息技术有限责任公司上海分公司	定制软件	5,597.33	28.49%
		技术服务	878.74	4.47%
		小计	6,476.07	32.96%
	中国石油天然气股份有限公司规划总院	定制软件	419.81	2.14%
		技术服务	1,180.76	6.01%
		小计	1,600.57	8.15%
	中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司	定制软件	225.08	1.15%
		技术服务	674.80	3.43%
		硬件产品	265.70	1.35%
		小计	1,165.58	5.93%
	中国石化集团中原石油勘探局信息中心	定制软件	577.10	2.94%
		技术服务	85.50	0.44%
		产品化软件	189.53	0.96%
		小计	852.13	4.34%
	中石油昆仑燃气有限公司	技术服务	278.31	1.42%
		服务外包	492.61	2.51%
		小计	770.92	3.92%

	合计	10,865.25	55.30%
--	----	-----------	--------

将受同一实际控制人控制但具有独立采购权的客户独立计算销售额，公司不存在向单个客户的销售占营业收入总额的比例超过 50%的情况。报告期内，公司前五名客户相对稳定，无其他新增重大客户。

公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员，主要关联方及持本公司 5% 以上股份的股东与上述客户之间不存在影响交易公允的利益关系。

## （六）主要采购情况

### 1、公司采购情况

公司在提供软件产品及服务时，主要提供的是软件产品及咨询服务，无需采购原材料；公司在提供计算机系统集成业务时，计算机设备、系统软件采购量相应较大，但公司的系统集成业务在销售收入中占比较低。

公司系统集成业务所需的主要原材料包括：操作系统、数据库等各种系统软件、支撑软件和应用软件。

公司自成立以来一直专注于软件行业，与各主要供应商保持长期稳定的合作关系，原材料供应良好。总体而言，公司主要产品和服务所需的原材料价格近年来价格稳定、性价比有所提高。

### 2、主要供应商采购情况

单位：万元

时间	供应商名称	采购内容	采购金额	占当期采购总额的比例	是否为新增供应商
2016 年	普华永道商务咨询（上海）有限公司北京分公司	外协费-为普联软件承接的 XBRL 大数据平台二期项目提供咨询服务，协助普联软件完成项目方案制定及系统上线； 咨询费-主要系产品化软件普联偿二代 XBRL 编报系统咨询费	532.64	28.07%	2016 年新增
	滨州市盛航软件有限公司	外协费-按照项目组要求，派遣经普联软件认可的顾问，为普联软件指定项目	200.52	10.57%	-

		提供开发及服务工作，工作内容及工作标准由普联软件及最终用户石化盈科确定			
	北京荣之联科技股份有限公司	硬件-服务器 1 台	154.00	8.12%	2015 年新增
	宁波保税区光明星物联科技有限公司	库存商品-Jonesy"s 巴士杀菌鲜奶 160 瓶、Jonesy"s1L 乔西牧场全脂常温奶 600 箱、1.89L 芥花籽油 138 瓶、韩国火尧酒 1190 瓶等	99.38	5.24%	2015 年新增
	山东联房信息技术有限公司	外协费-为普联软件承接的济南市城乡建设委员会物联网系统项目提供基于 PHP 技术程序开发与技术服务	71.99	3.79%	2016 年新增
	合计	-	1,058.53	55.79%	-
2015 年	北京荣之联科技股份有限公司	材料-ORACLET5-2 和 T4-4 服务器各 2 套	177.00	9.82%	2015 年新增
	上海睿泰信息科技有限公司	外协费-在线学习（E-Learning）软件及技术支持的采购，用来构建普联安培网络在线学习平台	113.77	6.31%	2015 年新增
	北京超图软件股份有限公司	外协费-围绕作业区可视化生产，以二三维 GIS 技术展示作业区动静态业务数据，完成：实现基于组态图的静态、状态、动态数据可视化展示等目标	99.09	5.50%	-
	北京云联荣科信息技术有限公司	外协费-负责开发辅助业务模块（勘探业务模块等）	97.00	5.38%	2015 年新增
	济南百大伟业科技有限责任公司	材料-浪潮服务器、交换机等	78.22	4.34%	2015 年新增
	合计	-	565.08	31.34%	-
2014 年	苏州超擎图形软件科技发展有限公司	材料-17 套超擎网络 GIS 平台软件 V1.0	699.98	27.26%	2014 年新增
	济南历下多明计算机经营中心	外协费-网络硬件环境的架设、安装及维护，系统测试，配合完成项目的培训、推广，提供相应技术支持等	306.94	11.95%	2014 年新增
	北京方正艾普信息系统有限公司	材料-客户项目移动应用所需采购：iPadAir(MF233CH/A)329 台，Air（MF235CH/A）22 台	167.28	6.51%	2014 年新增
	山东空灵信息科	材料-紫光 G660S 高拍仪	154.63	6.02%	2014 年新增

	技有限公司	2614 台、爱宝 B10 激光扫描枪 42 个等			
	新疆中联软件有限公司	材料-医院管理系统一套	153.00	5.96%	2014 年新增
	合计	-	<b>1,481.83</b>	<b>57.70%</b>	-

注：以上采购金额均为含税金额。

本公司不存在向单个供应商的采购金额占采购总额的比例超过 50% 的情况，本公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员，主要关联方及持本公司 5% 以上股份的股东未持有上述供应商的任何权益。

报告期内，公司对外采购内容主要包括在项目执行过程中根据客户需求采购的硬件产品及零星外包劳务，因采购内容、金额均具有较大不确定性，使得报告期内公司前五大供应商变化较大。

### 3、报告期内新增供应商数量、采购金额及占比情况

#### （1）2014 年新增供应商数量、采购金额及占比

2014 年度新增供应商 27 家，其各期采购金额及占比如下：

年度	类别	采购金额(万元)	占总采购金额的比例	10 万元以上的	
				个数	采购金额（万元）
2014 年度	外协费	681.44	26.53%	12	665.22
	硬件	450.84	17.55%	4	431.46
	软件	860.98	33.52%	2	852.98
	小计	<b>1,993.26</b>	<b>77.61%</b>	<b>18</b>	<b>1,949.66</b>
2015 年度	外协费	149.11	8.27%	6	143.94
	硬件	12.58	0.70%	-	-
	软件	17.00	0.94%	1	17.00
	小计	<b>178.69</b>	<b>9.91%</b>	<b>7</b>	<b>160.94</b>
2016 年度	外协费	49.83	2.63%	2	45.74
	硬件	1.72	0.09%	-	-
	软件	20.19	1.06%	1	15.82
	小计	<b>71.75</b>	<b>3.78%</b>	<b>3</b>	<b>61.56</b>

## (2) 2015 年新增供应商数量、采购金额及占比

2015 年度新增供应商 59 家，采购情况如下：

年度	类别	采购金额(万元)	占总采购金额的比例	10 万元以上的	
				个数	采购金额（万元）
2015 年度	外协费	480.47	26.65%	10	411.15
	硬件	713.48	39.57%	15	644.75
	软件	27.30	1.51%	2	27.00
	商品	17.83	0.99%	1	17.83
	小计	1,239.08	68.72%	28	1,100.73
2016 年度	外协费	84.93	4.48%	4	68.70
	硬件	242.69	12.79%	3	232.65
	软件	17.01	0.90%	1	10.00
	商品	99.38	5.24%	1	99.38
	小计	444.01	23.40%	9	410.73

## (3) 2016 年新增供应商 50 家，采购情况如下：

年度	类别	采购金额(万元)	占总采购金额的比例	10 万元以上的	
				个数	采购金额（万元）
2016 年度	外协费	598.41	31.54%	9	559.34
	硬件	126.46	6.66%	3	85.66
	软件	40.05	2.11%	1	27.00
	商品	40.91	2.16%	1	28.59
	咨询费	187.00	9.86%	1	187.00
	小计	992.82	52.32%	15	887.59

报告期内供应商变化较大，且采购金额在 10 万元以下的供应商较多。

## 4、报告期内新增主要供应商采购的具体情况

## (1) 2014 年新增前五名供应商具体采购情况

单位：万元



序号	供应商名称	采购内容或用途	采购金额	采购占比
1	苏州超擎图形软件科技发展有限公司	17 套超擎网络 GIS 平台软件 V1.0	699.98	27.26%
2	济南历下多明计算机经营中心	项目调研、需求报告；网络硬件环境的架设、安装及维护，配合完成项目的培训、推广，提供相应技术支持等	306.94	11.95%
3	北京方正艾普信息系统有限公司	iPad Air(MF233CH/A)329 台，Air (MF235CH/A) 22 台	167.28	6.51%
4	山东空灵信息科技有限公司	紫光 G660S 高拍仪 2614 台、爱宝 B10 激光扫描枪 42 个等	154.63	6.02%
5	新疆中联软件有限公司	医院管理系统一套	153.00	5.96%
合计		-	1,481.83	57.70%

## (2) 2015 年新增前五名供应商具体采购情况

单位：万元

序号	供应商名称	采购内容或用途	采购金额	采购占比
1	北京荣之联科技股份有限公司	ORACLE T5-2 和 T4-4 服务器各 2 套	177.00	9.82%
2	上海睿泰信息科技有限公司	开发运营平台系统，主要功能必须满足普联软件在线学习运营管理需要	113.77	6.31%
3	北京云联荣科信息技术有限公司	负责开发辅助业务模块勘探模块和开发模块	97.00	5.38%
4	济南百大伟业科技有限责任公司	浪潮服务器、交换机等	78.22	4.34%
5	山东方度信息科技有限公司	磁盘整列 IBMV5000 1 套 HBA 板卡 4 个，存储卡 8 个等	67.70	3.75%
合计		-	533.69	29.60%

## (3) 2016 年新增前五名供应商具体采购情况

单位：万元

序号	供应商名称	采购内容或用途	采购金额	采购占比
1	普华永道商务咨询（上海）有限公司北京分公司	外协费-为普联软件承接的 XBRL 大数据平台二期项目提供咨询服务，协助普联软件完成项目方案制定及系统上线； 咨询费-主要系产品化软件普联偿二代 XBRL 编报系统咨询费	532.64	28.07%
2	山东联房信息技术有限公司	外协费-为普联软件承接的济南市城乡建设委员会物联网系统项目提供基于 PHP 技术程序开发与技术服务	71.99	3.79%
3	重庆耐德能源装备集成有限公司	硬件-采购 CNG 加气机及通讯集线器、转换器 POS 板等	37.74	1.99%

4	武汉四通信息服务有限公司	硬件-湖北销售 XBRL 大数据分析（二期），硬盘 24 个、存储一套	33.79	1.78%
5	北京昆舆科技有限公司	外协费-财务历史数据备份制作及数据库转换技术服务、团组商旅信息系统提供软件开发等项目的外协费	32.60	1.72%
合计		-	708.76	37.35%

## 五、主要固定资产与无形资产

### （一）固定资产情况

#### 1、固定资产基本情况

本公司固定资产包括运输工具、公司经营所使用的服务器、台式电脑和笔记本电脑等电子设备以及其他设备等。截至 2016 年 12 月 31 日，公司固定资产净额 669.09 万元，总体成新率为 26.90%，具体情况如下：

单位：万元

类别	原值	累计折旧	净值	减值准备	净额	成新率
电子设备	1,921.53	1,461.36	460.17	-	460.17	23.95%
运输工具	301.21	194.31	106.90	-	106.90	35.49%
其他	264.37	162.35	102.02	-	102.02	38.59%
合计	2,487.11	1,818.02	669.09	-	669.09	26.90%

#### 2、房屋建筑物

截至 2016 年 12 月 31 日，公司无房产。

#### 3、电子设备

公司的电子设备主要为台式计算机、笔记本电脑、服务器等，截至 2016 年 12 月 31 日，公司电子设备净值为 460.17 万元。

#### 4、设备大修或改造计划

截至本招股说明书签署日，公司尚无设备大修或技术改造计划。

### （二）主要无形资产情况

#### 1、无形资产构成

无形资产主要系公司购买或自行研发的软件与商标权。截至 2016 年 12 月 31

日,公司无形资产账面价值为 107.40 万元。

## 2、土地使用权

截至本招股说明书签署日，公司无土地使用权。

## 3、商标

截至本招股说明书签署日，发行人及其子公司拥有注册商标 10 项，其中 1-4 项于 2014 年 8 月整体变更至股份有限公司前已取得商标注册证。发行人已就该 4 项注册商标办理权证更名手续，并均已获得国家工商行政管理总局商标局下发的注册商标变更证明/变更商标申请人名义/地址核准通知书。发行人及其子公司拥有的注册商标尚不存在有效期届满或即将届满的情形。发行人及其子公司拥有的注册商标情况如下：

序号	商标权人	标识	注册号	类别	注册有效期
1	普联股份		3487169	42	2015.1.28-2025.1.27
2	普联股份	普联	3956297	42	2016.12.21-2026.12.20
3	普联股份	Pansoft	9260320	9	2012.4.7-2022.4.6
4	普联股份	Pansoft	9260361	42	2012.4.7-2022.4.6
5	普联股份	Pan	12686362	42	2015.5.14-2025.5.13
6	合肥朗霁	WebHr	7948353	9	2013.1.7-2023.1.6
7	合肥朗霁	WebHr	7948354	42	2011.3.14-2021.3.13
8	合肥朗霁	朗霁	7948355	42	2011.1.28-2021.1.27
9	合肥朗霁	中瑞朗霁	7948356	42	2011.1.28-2021.1.27
10	合肥朗霁	安培在线	17199577	42	2016.8.7-2026.8.6

## 4、软件著作权

截至本招股说明书签署日，发行人及其子公司拥有（或与他人共有）已获登记证书的对公司技术与业务发展有重大影响的计算机软件著作权 93 项，其中 1-29 项于 2014 年 8 月整体变更至股份有限公司前已取得计算机软件著作权登记证书。发行人已就该 29 项计算机软件著作权办理权证更名手续，并均已获得国家版权局下发的计算机软件著作权登记事项变更或补充证明。发行人及其子公司软件著作

权详情如下：

序号	著作权人	软件名称	取得方式	权利范围	首次发表日	开发完成日	登记号
1	普联股份	普联异构数据交换平台软件[简称：PanXI]V1.0	原始取得	全部权利	2006.7.21	—	2006SR12445
2	普联股份	普联数据综合应用平台软件[简称：PanBI]V1.0	原始取得	全部权利	2006.7.5	—	2006SR12446
3	普联股份	普联物资管理信息平台软件[简称：PanMM]V1.0	原始取得	全部权利	2007.9.20	—	2008SR06171
4	普联股份	普联应用开发平台软件[简称：PanSchema]V1.0	原始取得	全部权利	2007.9.30	—	2008SR06168
5	普联股份	普联 PanSchema 企业管理软件 MountainEast[简称：MountainEast]V1.0	原始取得	全部权利	2007.9.30	—	2008SR06177
6	普联股份	普联运输管理信息系统软件[简称：PanTM]V1.0	原始取得	全部权利	2007.9.1	—	2008SR06176
7	普联股份	普联集中财务管理系统软件[简称：PanCF]V1.0	原始取得	全部权利	2007.7.5	2007.6.30	2010SR008782
8	普联股份	普联企业内控管理系统软件[简称：PanICS]V1.0	原始取得	全部权利	2009.7.30	2009.6.20	2010SR010329
9	普联股份	普联全面预算管理系统软件[简称：PanBMIS]V1.0	原始取得	全部权利	2009.1.2.10	2009.7.10	2010SR012954
10	普联股份	普联固定资产条码管理软件[简称：PanABMS]V1.0	原始取得	全部权利	2008.1.0.8	2008.1.0.1	2010SR008743
11	普联股份	普联企业资源综合管控平台软件[简称：PanERM]V1.0	原始取得	全部权利	2009.9.20	2009.8.20	2010SR011698
12	普联股份	普联 XBRL 验证软件[简称：PanXV]V1.0	原始取得	全部权利	2011.1.0.31	2010.9.30	2012SR077229
13	普联股份	普联银企互联平台软件[简称：Pansoft BankBroker]V1.0	原始取得	全部权利	2011.6.30	2011.3.30	2012SR077144
14	普联股份	普联资金集中管理系统软件[简称：PanTMS]V1.0	原始取得	全部权利	2009.1.1	2008.1.1.30	2012SR077528
15	普联股份	普联 XBRL 报告系统软件[简称：PanXBRL]V1.0	原始取得	全部权利	2011.1.0.31	2010.8.30	2012SR078150
16	普联股份	普联对标管理信息系统[简称：PanBMS]V2.0	原始取得	全部权利	2011.2.1	2011.1.31	2012SR080320
17	普联股份	普联业务集成系统平台软件[简称：BIS]V3.0	原始取得	全部权利	2009.6.30	2009.1.30	2012SR107322
18	普联股份	普联人力资源管理软件 V9.5	原始取得	全部权利	2013.6.28	2013.6.26	2013SR074488
19	普联股份	普联 XBRL 人工辅助校验系统软件[简称：PanXVArtificial]V3.0	原始取得	全部权利	2013.6.25	2013.5.30	2013SR092221
20	普联股份	普联移动 WEB 应用平台软件[简称：PanMWP]V3.0	原始取得	全部权利	2013.5.30	2013.3.30	2013SR090680
21	普联股份	普联 XBRL 报表统计系统软件[简称：PanXStatements]V3.0	原始取得	全部权利	2013.5.10	2013.5.9	2013SR090746
22	普联股份	普联 XBRL 监管报送系统软件	原始	全部	2013.5.10	2013.5.9	2013SR092203

		[简称：PanXSubmitting]V3.0	取得	权利			
23	普联股份	普联企业云服务平台软件[简称：ESPCloud]V3.0	原始取得	全部权利	2013.1 1.10	2013.1 1.1	2013SR 162936
24	石化盈科信息技术有限责任公司、普联股份	“云资金”管理平台软件[简称：MCTOM]V1.0	原始取得	全部权利	2012.1 0.1	2012.9. 30	2013SR 041739
25	普联股份	普联工程安监管理平台软件[简称：PanESM]V3.0	原始取得	全部权利	2013.1 1.8	2013.1 1.1	2014SR 019966
26	普联股份	普联数据集成平台软件[简称：PanDIS]V3.0	原始取得	全部权利	2013.1 1.10	2013.1 1.1	2014SR 018144
27	普联股份	普联供应链管理系统软件[简称：PanSCM]V3.0	原始取得	全部权利	2013.1 1.6	2013.1 1.1	2014SR 018252
28	普联股份	普联制药行业 ERP 软件[简称：PanPERP]V1.0	原始取得	全部权利	2014.4. 30	2013.1 2.31	2014SR 148147
29	普联股份	普联 XBRL 通用分析系统[简称：PanXAnalysis]V1.0	原始取得	全部权利	2014.5. 30	2014.4. 30	2014SR 148957
30	普联股份	普联高校人事管理系统软件[简称：普联高校 Webhr]V9.5	原始取得	全部权利	2014.9. 30	2014.9. 27	2015SR 033118
31	普联股份	普联工程造价管理系统[简称：PAN.Emcms]V1.0	原始取得	全部权利	2015.1. 6	2015.1. 5	2015SR 061010
32	普联股份	普联装配式建筑标准化部品物联网系统[简称：PanAIS]V2.0	原始取得	全部权利	2015.4. 27	2015.4. 20	2015SR 129829
33	普联股份	普联财务共享服务平台软件[简称：Pansoft FSSP]V2.0	原始取得	全部权利	2015.7. 18	2015.7. 18	2015SR 154481
34	普联股份	普联绩效管理系统 V6.0	原始取得	全部权利	2015.6. 4	2015.6. 2	2015SR 167384
35	普联股份	普联极速三维渲染系统[简称：PTRS]V1.0	原始取得	全部权利	未发表	2015.8. 31	2015SR 236141
36	普联股份	普联超高分辨率实时渲染系统[简称：PanSR]V1.0	原始取得	全部权利	未发表	2015.8. 31	2015SR 236137
37	普联股份、普联中瑞（北京）	普联偿二代 XBRL 编报系统 V1.0	原始取得	全部权利	2015.1 1.30	2015.1 0.25	2015SR 289179
38	普联股份	普联企业年金 XBRL 编报系统 V1.0	原始取得	全部权利	2015.1 0.26	2015.9. 30	2016SR 034584
39	普联股份、中国石油化工股份有限公司中原油田分公司信息化管理中心	普联财务供应链集成服务系统[简称：普联财务供应链]V2.0	原始取得	全部权利	未发表	2015.1 1.5	2016SR 042810
40	普联股份	普联安全培训远程教育软件 V3.0	原始取得	全部权利	2016.1. 22	2015.1 2.22	2016SR 051131



41	普联股份	普联资金集中管理系统软件[简称: PanTMS]V6.0	原始取得	全部权利	2015.1 0.10	2015.9. 10	2016SR 056941
42	普联股份	普联集中财务管理系统软件 V7.0	原始取得	全部权利	2015.1 0.23	2015.9. 25	2016SR 056934
43	普联股份	普联油气零售管理信息系统[简称: PanGRMIS]V3.0	原始取得	全部权利	2015.1 0.15	2015.9. 30	2016SR 058862
44	普联股份	普联加盟管理信息系统 V3.0	原始取得	全部权利	2015.1 2.31	2015.1 1.02	2016SR 175900
45	普联股份	普联交易结算管理信息系统 V3.0	原始取得	全部权利	2016.1. 20	2015.1 2.10	2016SR 175905
46	普联股份	普联主数据管理信息系统 V3.0	原始取得	全部权利	2016.1. 01	2015.9. 30	2016SR 175908
47	普联股份	普联油气采购管理信息系统 V3.0	原始取得	全部权利	2016.1. 18	2015.1 1.20	2016SR 175895
48	普联股份	普联企业即时通讯软件 V1.0	原始取得	全部权利	2016.3. 23	2016.3. 01	2016SR 255828
49	普联中瑞 (北京)	艾特数字办公平台系统 V2.0	原始取得	全部权利	2014.7. 15	2014.3. 24	2014SR 167965
50	普联中瑞 (北京)	艾特 XBRL 分类标准编辑软件 V1.0	原始取得	全部权利	2014.1 0.21	2014.1 0.21	2014SR 168438
51	普联中瑞 (北京)	艾特企业年金运营监控软件 V1.0	原始取得	全部权利	2014.1 0.21	2014.1 0.21	2014SR 168446
52	普联中瑞 (北京)	艾特报表服务平台软件 V3.0	原始取得	全部权利	2014.1 0.21	2014.1 0.21	2014SR 168390
53	普联中瑞 (北京)	艾特 XBRL 财务报告数据应用软件 V1.0	原始取得	全部权利	2014.1 0.21	2014.1 0.21	2014SR 168386
54	普联中瑞 (北京)	艾特运输管理系统 V2.0	原始取得	全部权利	2014.7. 15	2014.6. 30	2014SR 168395
55	合肥朗霁	朗霁矿井安全监测考勤系统 V9.0	原始取得	全部权利	2010.6. 1	2010.5. 25	2010SR 056205
56	合肥朗霁	朗霁全员业绩考核系统 V9.0	原始取得	全部权利	未发表	2012.3. 30	2012SR 064802
57	合肥朗霁	朗霁考勤管理系统 V9.0	原始取得	全部权利	未发表	2012.3. 30	2012SR 067022
58	合肥朗霁	职工股权信息管理系统 V1.0	原始取得	全部权利	2008.7. 30	—	2009SR 03747
59	合肥朗霁	朗霁党员干部管理系统 V1.0	原始取得	全部权利	2008.8. 20	—	2009SR 03746
60	合肥朗霁	朗霁人力资源管理系统[简称: 人力资源管理系统]V9.0	原始取得	全部权利	2009.8. 10	2009.7. 30	2009SR 048516
61	合肥朗霁	世纪朗新考勤管理系统 V1.0	原始取得	全部权利	2008.6. 1	—	2009SR 03748
62	合肥朗霁	世纪朗新人力资源管理系统 V1.0	原始取得	全部权利	2007.1 2.1	—	2008SR 22570
63	合肥朗霁	朗霁培训管理系统 V3.0	原始取得	全部权利	未发表	2014.1 0.15	2014SR 206744
64	合肥朗霁	朗霁全员业绩考核系统 V9.5	原始取得	全部权利	2013.8. 29	2013.8. 26	2014SR 104510
65	合肥朗霁	朗霁人力资源管理系统 V9.5	原始取得	全部	2013.5.	2013.5.	2014SR



			取得	权利	28	24	104511
66	合肥朗霁	朗霁考勤管理系统 V9.5	原始取得	全部权利	2013.7.29	2013.7.25	2014SR098926
67	合肥朗霁	朗霁职业技能鉴定系统 V3.0	原始取得	全部权利	未发表	2014.9.19	2014SR205044
68	合肥朗霁	朗霁劳动保护系统 V3.0	原始取得	全部权利	未发表	2014.9.23	2014SR205449
69	合肥朗霁	朗霁招聘管理系统 V3.0	原始取得	全部权利	未发表	2014.10.24	2014SR205344
70	合肥朗霁	普联朗霁综合统计与商业智能系统 V3.0	原始取得	全部权利	未发表	2015.7.15	2015SR176361
71	合肥朗霁	普联朗霁安全生产培训云平台系统[简称：安培在线]V3.0	原始取得	全部权利	未发表	2015.10.15	2016SR003305
72	普联中瑞	中瑞 Webhr 人力资源管理软件 V6.0	原始取得	全部权利	2009.9.20	2009.9.10	2010SR001923
73	普联中瑞	普联中瑞人力资源管理软件[简称：Webhr]V9.0	原始取得	全部权利	2010.3.20	2010.3.10	2012SR109517
74	普联中瑞	普联企业快速工作流平台软件[简称：PANQuickFlow]V2.0	原始取得	全部权利	2014.10.21	2014.10.21	2014SR170074
75	普联中瑞	普联企业应用快速开发平台软件[简称：PANQuickBuilder]V2.0	原始取得	全部权利	2014.10.21	2010.10.21	2014SR170239
76	普联软件	普联偿二代 XBRL 分类监管报送系统 V2.0	原始取得	全部权利	2016.08.02	2016.07.29	2016SR278224
77	普联软件	普联偿二代 XBRL 自动化编报系统 V2.0	原始取得	全部权利	2016.10.25	2016.10.21	2016SR379588
78	普联软件	普联资金管理信息系统 V2.0	原始取得	全部权利	2016.10.08	2016.09.17	2016SR394541
79	普联软件	普联集团财务集中管控云平台软件 V2.0	原始取得	全部权利	2016.10.20	2016.10.15	2016SR378755
80	普联软件	普联极速三维渲染系统 V2.0	原始取得	全部权利	2016.10.31	2016.10.01	2016SR393796
81	普联软件	普联超高分辨率实时渲染系统 V2.0	原始取得	全部权利	2016.10.31	2016.10.01	2016SR396398
82	普联软件	普联快速应用开发框架系统 V2.0	原始取得	全部权利	2016.10.18	2016.10.10	2016SR389242
83	普联软件	普联增值税管理平台软件 V2.0	原始取得	全部权利	未发表	2016.09.30	2016SR388753
84	普联软件	普联云办公智能增效系统 V2.0	原始取得	全部权利	2016.10.28	2016.10.15	2016SR380892
85	普联软件	普联基于商务信息仓库的报表管理软件 V2.0	原始取得	全部权利	2016.10.24	2016.10.10	2016SR378707
86	普联软件	普联油气一卡通管理信息系统 V3.0	原始取得	全部权利	2016.01.20	2015.12.10	2017SR007624
87	普联软件	普联加油站管理信息系统 V3.0	原始取得	全部权利	2016.01.15	2015.11.18	2017SR008020
88	普联软件	普联移动新媒体广播平台软件 V2.0	原始取得	全部权利	2016.08.05	2016.08.01	2016SR380735

89	普联软件	普联智能移动终端开放式服务平台软件 V2.0	原始取得	全部权利	2016.10.08	2016.09.30	2016SR380208
90	普联软件	普联油企互联网应用平台软件 V2.0	原始取得	全部权利	2016.10.20	2016.10.10	2016SR379592
91	普联软件、山东鲁财教育科技有限公司	鲁财行政事业单位内控管理系统 V3.0	原始取得	全部权利	2016.09.01	2016.07.31	2016SR361072
92	普联中瑞	普联中瑞人力资源云平台软件 V10.0	原始取得	全部权利	2016.10.20	2016.10.18	2016SR376701
93	合肥耀安	普联朗霁安全生产培训云平台系统[简称：安培在线]V4.0	受让取得 <sup>9</sup>	全部权利	未发表	2016.11.14	2017SR005099

为了规范产权保护，公司建立了专门的《知识产权管理制度》、《著作权管理程序》和《源代码归档与备份制度》，与员工签订了保密协议，有效地控制和管理企业软件著作权方面的资料。

按照公司《知识产权管理制度》，公司成立知识产权领导小组，总经理担任领导小组组长，小组成员由公司分管副总、事业部、行政办公室、财务部等各部门负责人组成。行政管理部及事业部具体负责对公司源代码等相关原始技术资料收集整理，按照要求完成归档手续，文档集中统一管理、保管，并执行科技档案借阅制度。公司的《软件著作权管理程序》对软件相关证书的内部审批、材料整理、申请和存档等流程进行了规定。公司的《源代码归档与备份制度》，对软件开发源代码的分类、归档、定期提取、备份等进行了规定。

## 5、域名

截至本招股说明书签署日，发行人及其子公司拥有 4 项域名，发行人拥有的第 1-2 项互联网域名均注册于 2014 年 8 月整体变更至股份有限公司前。根据域名证书或域名信息查询网站，该 2 项域名现时持有人均为普联股份。

序号	注册人	域名	备案/许可证号
1	普联软件股份有限公司	pansoft.com	鲁 ICP 备 13012779 号
2	普联软件股份有限公司	pansoft.com.cn	鲁 ICP 备 13012779 号
3	普联中瑞软件（上海）有限公司	webhr.com.cn	沪 ICP 备 09028694 号

<sup>9</sup> 该软件著作权系合肥耀安受让自合肥朗霁，原由合肥朗霁自主研发取得。

4	普联软件服务外包（济南）有限公司	i-goo.cn	豫 ICP 备 15002336 号
---	------------------	----------	--------------------

## 6、软件产品登记证书

截至本招股说明书签署日，普联软件及其子公司拥有如下软件产品登记证书 59 项，其中 1-27 项于 2014 年 8 月整体变更至股份有限公司前已取得软件产品登记证书，发行人已就该 27 项软件产品登记证书办理更名手续，并均已获得当时主管机关山东省经济和信息化委员会批准并换发新证书。发行人及其子公司拥有的软件产品登记证书详情如下：

序号	持有主体	软件名称	证书编号	有效期	发证日期	发证单位
1	普联股份	普安企业资源管理系统 V1.0	鲁 DGY-2015-0750	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
2	普联股份	普联异构数据交换平台软件 V1.0	鲁 DGY-2015-0743	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
3	普联股份	普联数据综合应用平台软件 V1.0	鲁 DGY-2015-0739	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
4	普联股份	普联物资管理信息平台软件 V1.0	鲁 DGY-2015-0740	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
5	普联股份	普联应用开发平台软件 V1.0	鲁 DGY-2015-0745	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
6	普联股份	普联 PanSchema 企业管理软件 MountainEastV1.0	鲁 DGY-2015-0717	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
7	普联股份	普联运输管理信息系统软件 V1.0	鲁 DGY-2015-0746	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
8	普联股份	普联集中财务管理系统软件 V1.0	鲁 DGY-2015-0732	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
9	普联股份	普联企业内控管理系统软件 V1.0	鲁 DGY-2015-0733	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
10	普联股份	普联全面预算管理系统软件 V1.0	鲁 DGY-2015-0736	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
11	普联股份	普联固定资产条码管理软件 V1.0	鲁 DGY-2015-0730	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
12	普联股份	普联企业资源综合管控平台软件 V1.0	鲁 DGY-2015-0735	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
13	普联股份	普联 XBRL 验证软件 V1.0	鲁 DGY-2015-0723	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
14	普联股份	普联银企互联平台软件 V1.0	鲁 DGY-2015-0744	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
15	普联股份	普联资金集中管理系统软件 V1.0	鲁 DGY-2015-0749	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
16	普联股份	普联 XBRL 报告系统软件 V1.0	鲁 DGY-2015-0719	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会

17	普联股份	普联对标管理信息系统 V2.0	鲁 DGY-2015-0725	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
18	普联股份	普联业务集成系统平台软件 V3.0	鲁 DGY-2015-0741	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
19	普联股份	普联人力资源管理软件 V9.5	鲁 DGY-2015-0737	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
20	普联股份	普联 XBRL 人工辅助校验系统软件 V3.0	鲁 DGY-2015-0721	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
21	普联股份	普联移动 WEB 应用平台软件 V3.0	鲁 DGY-2015-0742	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
22	普联股份	普联 XBRL 报表统计系统软件 V3.0	鲁 DGY-2015-0718	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
23	普联股份	普联 XBRL 监管报送系统软件 V3.0	鲁 DGY-2015-0720	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
24	普联股份	普联企业云服务平台软件 V3.0	鲁 DGY-2015-0734	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
25	普联股份	普联工程安监管平台软件 V3.0	鲁 DGY-2015-0727	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
26	普联股份	普联数据集成平台软件 V3.0	鲁 DGY-2015-0738	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
27	普联股份	普联供应链管理系统软件 V3.0	鲁 DGY-2015-0729	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
28	普联股份	普联 XBRL 通用分析系统 V1.0	鲁 DGY-2015-0722	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
29	普联股份	普联制药行业 ERP 软件 V1.0	鲁 DGY-2015-0747	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
30	普联股份	普联高校人事管理系统软件 V9.5	鲁 DGY-2015-0726	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
31	普联股份	普联财务共享服务平台软件 V2.0	鲁 DGY-2015-0724	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
32	普联股份	普联工程造价管理系统 V1.0	鲁 DGY-2015-0728	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
33	普联股份	普联绩效管理系统 V6.0	鲁 DGY-2015-0731	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
34	普联股份	普联装配式建筑标准化部品物联网系统 V2.0	鲁 DGY-2015-0748	五年	2015.12.31	山东省软件行业协会
35	普联股份	普联偿二代 XBRL 编报系统 V1.0	鲁 RC-2016-0318	五年	2016.4.22	山东省软件行业协会
36	普联股份	普联企业年金 XBRL 编报系统 V1.0	鲁 RC-2016-0321	五年	2016.4.22	山东省软件行业协会
37	普联股份	普联财务供应链集成服务系统 V2.0	鲁 RC-2016-0317	五年	2016.4.22	山东省软件行业协会
38	普联股份	普联安全培训远程教育软件 V3.0	鲁 RC-2016-0319	五年	2016.4.22	山东省软件行业协会
39	普联股份	普联油气零售管理信息系统 V3.0	鲁 RC-2016-0320	五年	2016.4.22	山东省软件行业协会
40	普联股份	普联加盟管理信息系统 V3.0	鲁 RC-2016-0578	五年	2016.07.22	山东省软件行业协会
41	普联	普联交易结算管理信息	鲁 RC-2016-0579	五年	2016.07.22	山东省软件

	股份	系统 V3.0				行业协会
42	普联股份	普联主数据管理信息系统 V3.0	鲁 RC-2016-0577	五年	2016.07.22	山东省软件行业协会
43	普联股份	普联油气采购管理信息系统 V3.0	鲁 RC-2016-0580	五年	2016.07.31	山东省软件行业协会
44	普联股份	普联资金集中管理系统软件 V6.0	鲁 RC-2016-0906	五年	2016.11.21	山东省软件行业协会
45	普联股份	普联集中财务管理系统软件 V7.0	鲁 RC-2016-0907	五年	2016.11.21	山东省软件行业协会
46	普联股份	普联偿二代 XBRL 分类监管报送系统 V2.0	鲁 RC-2016-0905	五年	2016.11.21	山东省软件行业协会
47	艾特蓝博	艾特数字办公平台系统软件 V2.0	京 DGY-2014-6983	五年	2014.12.29	北京市经济和信息化委员会
48	艾特蓝博	艾特 XBRL 分类标准编辑软件 V1.0	京 DGY-2014-6357	五年	2014.12.17	北京市经济和信息化委员会
49	艾特蓝博	艾特企业年金运营监控软件 V1.0	京 DGY-2014-6982	五年	2014.12.29	北京市经济和信息化委员会
50	艾特蓝博	艾特报表服务平台软件 V3.0	京 DGY-2014-6984	五年	2014.12.29	北京市经济和信息化委员会
51	艾特蓝博	艾特 XBRL 财务报告数据应用软件 V1.0	京 DGY-2014-6981	五年	2014.12.29	北京市经济和信息化委员会
52	艾特蓝博	艾特运输管理系统软件 V2.0	京 DGY-2014-6356	五年	2014.12.17	北京市经济和信息化委员会
53	合肥朗霁	朗霁人力资源管理系统 V9.0	皖 DGY-2009-0175	五年	2015.2.11	安徽省经济和信息化委员会
54	合肥朗霁	朗霁考勤管理系统 V9.0	皖 DGY-2007-0156	五年	2012.12.26	安徽省经济和信息化委员会
55	合肥朗霁	朗霁全员业绩考核系统 V9.0	皖 DGY-2012-0597	五年	2012.12.26	安徽省经济和信息化委员会
56	合肥朗霁	朗霁人力资源管理系统 V9.5	皖 DGY-2014-0842	五年	2014.12.18	安徽省经济和信息化委员会
57	普联中瑞	普联中瑞人力资源管理软件 V9.0	沪 DGY-2012-3056	五年	2012.12.10	上海市经济和信息化委员会
58	普联中瑞	普联企业快速 workflow 平台软件[简称: PANQuickFlow]V2.0	沪 DGZ-2014-3640	五年	2014.12.31	上海市经济和信息化委员会
59	普联中瑞	普联企业应用快速开发平台软件[简称:	沪 DGY-2014-3642	五年	2014.12.31	上海市经济和信息化委



		PANQuickBuilder]V2.0				员会
--	--	----------------------	--	--	--	----

## 7、作品登记证书

2016 年 11 月 30 日，国家版权局向合肥朗霁核发《作品登记证书》（国作登字-2016-I-00339239），证载作品名称为一线从业人员安全培训多媒体电子课程包，作品类别为电影和类似摄制电影方法创作的作品，制片者为合肥朗霁，著作权人为合肥朗霁，创作完成时间为 2016 年 6 月 30 日。2016 年 12 月 30 日，国家版权局向合肥耀安核发《作品登记证书》（国作登字-2016-I-00321716），证载以上著作权已由合肥朗霁转让至合肥耀安。

### （三）其他对发行人经营发生作用的资源要素

#### 1、软件企业认定证书

截至本招股说明书签署日，公司持有山东省软件行业协会颁发的《软件企业认定证书》（证书编号：鲁 R-2015-0124）。

#### 2、租赁房产

截至本招股说明书签署日，就发行人作为承租方的租赁房产（济南市高新区舜华路 1 号齐鲁软件园 2 号楼（创业广场 B 座）四层 A401/403/一楼南跨外环、南跨内环房间），发行人于 2015 年 4 月与出租方济南齐鲁软件园发展中心续签房屋租赁合同时已改为使用普联股份的名义，并以此名义办理了租赁登记备案。发行人及其子公司、分公司房屋租赁情况如下：

序号	承租方	出租方	房屋坐落	租赁面积（m <sup>2</sup> ）	租期	产权证号	租赁证号
1	普联软件	济南齐鲁软件园发展中心	济南市高新区舜华路 1 号齐鲁软件园 2 号楼（创业广场 B 座）四层 A401/403/一楼南跨外环、南跨内环房间	2,702.22	2016/4/1 至 2017/3/31	济房权证高字第 011863 号	济高房租字第 153 号
2	深圳分公司	中国石化集团资产管理有限公司广东石油分	深圳市福田区北环大道 7001 号开元大厦 14 楼 1404-1406 室	297	2015/10/8 至 2018/10/7	深房地字第 3000502192 号	福 HK02728 6



		公司					
3	巴州分公司	彭建华	新疆维吾尔自治区库尔勒市塔指东路金泰大厦 C 座 601/602/603/604	548.52	2015/1/1 至 2017/12/31	库尔勒市房权证库字第 2011066741 号、第 2011066875 号、第 2011065365 号、第 2011068019 号	未办理租赁备案
4	新疆分公司	王晶	乌鲁木齐高新技术产业开发区（新市区）长春中路 401 号锦城大厦 3 栋 14 层办公 3 号	719.85	2016/10/1 至 2021/10/1	-	乌高（新）租 1504235
5	合肥耀安	合肥高新创业园管理有限公司	合肥市高新区天元路 3 号留学生园 2 号楼 306/311 室	183	2016/12/6 至 2017/12/31	房地产权证合产字第 8110287322 号	房租证字（2017）第 170101005 号
6	合肥朗霁	合肥高新创业园管理有限公司	合肥市高新区天元路 3 号留学生园 2 号楼 307/309/313 室	265	2017/1/1 至 2017/12/31	房地产权证合产字第 8110287322 号	房租证字（2017）第 170101010 号
7	普联中瑞	应浩、王敏	上海市闵行区莘建东路 58 弄 2 号 2704 室	70.41	2016/3/11 至 2018/3/10	沪房地闵字（2008）第 038029 号	闵 201612023796
8	普联香港	中国石化盛骏国际投资有限公司	香港渣华道 191 号嘉华中心 21 层 B 室 II 部分 6 单元	80	2015/7/1 至 2017/6/30	UB5269505	打厘
9	普联大阪	住友商事株式会社	日本大阪市西区江户堀 1 丁目 8 番 14 号肥后桥 SK 大厦 4 层	107.26	2016/4/1 至 2019/3/31	1204000159025	——
10	普联中瑞（北京）	刘秀娥、冀爱团	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 9 层 3105	189.02	2015/7/1 至 2017/6/30	X 京房权证东字第 101316 号、第 101317 号	备案号 7948
11	成都分	北京中地华安地址勘	成都市高新区吉泰五路 88 号香年广场 2 栋 2506	213.03	2015/3/14 至 2017/3/13	成房权证字第 2317472 号	成房（2016）租证字第

	公司	查有限公司					X160885 036 号
12	普联软件	马建国	东营区胜泰路 32 号万里大厦 2 楼	280.00	2016/8/1 至 2019/7/31	东营区字第 017101	—
13	普联软件	中国石化集团新星石油有限责任公司	西安经济技术开发区明光路 55 号天朗经开中心 11804-11805 室	558.43	2017/1/1 至 2021/12/31	—	—

发行人实际控制人王虎、蔺国强已作出书面承诺，如发行人及分公司、子公司所租房屋，因无房产证、未办理租赁备案或其他不合乎法律法规的情形而遭遇拆迁、强制搬迁或其他导致发行人及分公司、子公司无法继续租赁房屋的，发行人实际控制人均承诺承担相关连带责任，将提前为其寻找其他适租的房屋，以保证其生产经营的持续稳定，并愿意承担发行人及分公司、子公司因此所遭受的经济损失。

保荐机构和发行人律师认为，发行人及分公司、子公司与出租人之间的房屋租赁系双方真实意思表示，合法有效，未办理租赁登记备案不影响合同的效力，发行人及分公司、子公司有权根据上述租赁合同的约定占有、使用上述房屋。鉴于发行人实际控制人已经承诺，愿意承担发行人及分公司、子公司因此所遭受的经济损失，上述事项不会对发行人的持续经营造成重大不利影响，不会对发行人本次发行上市构成重大法律障碍。

#### （四）发行人经营资质情况

截至本招股说明书签署日，发行人及其子公司的业务经营情况如下：

##### 1、发行人的业务

发行人现行有效的《营业执照》（统一社会信用代码：913701007317289784）列示的发行人的经营范围为：“计算机软件及系统产品的开发；软件开发、测试及业务流程的外包服务；软件实施咨询；办公自动化、生产过程自动化软件、设备、电子产品的技术开发、生产；销售本公司生产的产品；系统集成服务；计算机硬件及网络设备的批发；进出口业务；电子信息产品的技术开发、生产；多媒体课件设计、制作；动漫产品设计、制作；非学历性职业技能培训。（依法须经

批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。”发行人的经营范围已经济南市工商局核准。

就系统集成服务，发行人现时持有中国电子信息行业联合会于 2016 年 7 月 1 日颁发的《计算机信息系统集成企业资质证书》（编号：XZ2370020161747），资质等级为二级，有效期至 2020 年 6 月 30 日。

就进出口业务，发行人现时持有加盖对外贸易经营者备案登记专用章（山东济南）的《对外贸易经营者备案登记表》（编号：02941780），进出口企业代码为 913701007317289784，备案日期为 2016 年 9 月 27 日。

## 2、发行人子公司的业务

### （1）普联中瑞（北京）

普联中瑞（北京）现行有效的《营业执照》（统一社会信用代码：911101086003715502）列示的经营范围为：“技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；计算机系统服务；数据处理；计算机维修；基础软件服务、应用软件开发服务；销售机械设备、电子产品、计算机、软件及辅助设备、通讯设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。普联中瑞（北京）的经营范围已经北京市工商局东城分局核准。

### （2）合肥朗霁

合肥朗霁现行有效的《营业执照》（统一社会信用代码：913401007467731301）列示的经营范围为：“计算机软件开发、咨询、服务；计算机系统集成、网络工程；企业管理软件应用。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。合肥朗霁的经营范围已经合肥市工商局核准。

### （3）普联中瑞

普联中瑞现行有效的《营业执照》（统一社会信用代码：913101126929114376）列示的经营范围为：“计算机软件开发、设计、制作、销售，计算机系统集成，从事网络科技、计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。普联中瑞的经营范围已经上海市浦东新区市场监督管理局核准。

#### （4）普联外包

普联外包现行有效的《营业执照》（统一社会信用代码：91370100560765319H）列示的经营范围为：“以承接服务外包方式从事计算机软件的设计、开发、测试服务；软件业务流程的服务外包；系统软件的咨询、维护、测试等技术性服务；计算机软件及系统产品的开发、设计、生产；办公自动化、生产过程自动化软件及设备、电子产品的技术开发、生产；计算机硬件及网络设备的批发；销售本公司生产的产品；货物及技术进出口；化妆品、护肤品、母婴用品、保健用品、日用百货、家用电器、电子产品、照相器材、文教用品、果蔬、预包装食品等的批发、零售及网上销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。普联外包的经营范围已经济南高新技术产业开发区管委会市场监管局核准。

就进出口业务，普联外包现时持有加盖对外贸易经营者备案登记专用章（山东济南）的《对外贸易经营者备案登记表》（编号：02426612），统一社会信用代码为 91370100560765319H，备案日期为 2015 年 11 月 17 日。

就食品销售，普联外包现时持有济南高新技术产业开发区管委会市场监管局于 2016 年 3 月 24 日颁发的《食品经营许可证》（编号：JY13701060002612），主体业态为“食品销售经营者（通过网络经营）”，许可范围为“预包装食品（不含冷藏冷冻食品）销售，婴幼儿配方乳品、保健食品销售”，有效期限至 2021 年 3 月 23 日。就酒类销售，普联外包现时持有济南市商务局于 2016 年 5 月 18 日颁发的《酒类流通备案登记表》（编号：370111100067），经营类型为“批发（含批零兼营）”，主要经营品种为“白酒、啤酒、葡萄酒、黄酒、果露酒、进口酒、其他酒”。

根据发行人说明并经保荐机构及发行人律师适当核查，普联外包主要系通过其自身建立并运行维护的网站（[www.i-goo.cn](http://www.i-goo.cn)）进行化妆品、护肤品、母婴用品、保健用品、日用百货、家用电器、电子产品、照相器材、文教用品、果蔬、预包装食品等的网上销售。经查询工业和信息化部 ICP/IP 地址/域名信息备案管理系统，该网站已进行 ICP 备案（备案号：豫 ICP 备 15002336 号）。

#### （5）普联超擎

普联超擎现行有效的《营业执照》（统一社会信用代码：915101000806273556）列示的经营范围为：“开发、销售软件；计算机系统集成；计算机信息技术咨询；数据处理和存储服务（不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）”。普联超擎的经营范围已经成都市工商局核准。

#### （6）普联聚品

普联聚品现行有效的《营业执照》（统一社会信用代码：91330201MA2818BPXJ）列示的经营范围为：“食品、日用品、化妆品、电子产品的批发、零售及网上销售；自营和代理各类货物和技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的货物和技术除外）；自主选择经营其他一般经营项目（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。普联聚品的经营范围已经宁波市市场监督管理局核准。

就食品销售，普联聚品现时持有宁波市市场监督管理局保税区（出口加工区）分局于2016年1月5日颁发的《食品流通许可证》（编号：SP3302141610011579），许可范围为“批发兼零售：预包装食品，乳制品（含婴幼儿配方乳粉），酒类”，有效期限至2019年1月4日。

发行人于2016年5月27日出具说明：“宁波普联聚品国际贸易有限公司系通过普联软件服务外包（济南）有限公司建立并运行维护的网络销售平台，进行食品、日用品、化妆品、电子产品的网上销售。鉴于双方均为普联软件股份有限公司的全资子公司，普联软件服务外包（济南）有限公司不就此收取宁波普联聚品国际贸易有限公司任何费用。”

就进出口业务，普联聚品现时持有加盖对外贸易经营者备案登记专用章（宁波）的《对外贸易经营者备案登记表》（编号：02347953），统一社会信用代码为91330201MA2818BPXJ，备案日期为2015年12月14日。

#### （7）普联香港

根据香港许林律师行出具的法律意见书，普联香港的业务为“软件及电子产品技术开发、咨询、生产及销售”，普联香港从事上述业务，毋需取得任何香港政府批准或许可；普联香港一直合法营运、不存在违反任何香港法律或法规的情况、或有任何影响其持续营运的法律障碍；除上述业务以外，普联香港并无从事

任何其他业务。

#### （8）普联大阪

根据日本 ARATA NAKAMURA LAW OFFICE 出具的法律意见书，普联大阪的经营范围为“计算机系统和软件的规划、制作、开发、进出口、销售、租借、保养和咨询；计算机、通讯机械和其他 IT 机械的进出口和销售业等；计算机系统和软件的评估业务；信息处理服务和信息提供服务；计算机技术人员的教育、培训、技术指导；笔译、口译、文书制作业务；以上所有业务相关技术人员的派遣业务；以上所有业务的一切附带业务”。普联大阪从事上述业务，无需取得任何许可或登记，普联大阪能够合法地运营上述业务，上述业务没有违反任何日本法律的规定。

#### （9）合肥耀安

合肥耀安现行有效的《营业执照》（统一社会信用代码：91340100MA2N6YLA2Y）列示的经营范围为“计算机软件及系统产品的开发：计算机软件技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术培训；网络技术开发及应用；办公自动化、生产过程自动化软件、设备、电子产品的技术开发、生产；销售本公司生产的产品；系统集成服务；计算机硬件及网络设备的批发；电子信息产品的技术开发、生产；互联网信息服务；多媒体课件设计、制作；动漫产品设计、制作；非学历性职业技能培训。（依法经批准的项目，经相关部门批准后开展开展经营活动）。”合肥耀安的经营范围已经合肥市工商行政管理局核准。

综上，保荐机构及发行人律师认为，除普联香港、普联大阪为境外子公司外，发行人及其子公司截至目前已取得所实际从事业务需要的资质，不存在未获得相关资质而开展业务的情形。

## 六、主要产品或服务的核心技术情况

### （一）发行人的核心技术情况

公司的核心技术如下表：

软件名称	核心技术或特点
云服务平台	基于公司原有的快速开发平台基础上进行提升与完善，扩展了对大数据、云计算的



	支持，增加移动应用开发支持。应用该平台可以通过业务建模、业务流程定制、表单定制快速开发企业应用，并统一支持传统桌面应用、web 应用和移动应用的统一开发。
普联异构数据交换平台软件	基于微软.Net 架构和智能客户端技术，充分利用了公司的应用架构底层数据库访问组件（DAL），支持不同的数据库，比如 Microsoft SQL Server, Sybase, Oracle。文档转换脚本更是翻译成基于 DAL 的 C#程序集，文档转换效率更高，更适于处理大批量文档转换的场景。
普联物资管理信息平台软件	以企业物流和信息流为主线，实现企业物资的规范化、信息化管理，提高企业物资储备和监控水平。
普联集中财务管理系统软件	系统采用了新的适应集中管理需求的会计实体+责任中心+会计科目+辅助信息的体系结构，满足多级会计实体的核算。
普联企业内控管理系统软件	基于.net 架构下的企业内部流程控制系统，满足企业风险管控需求，可以满足企业流程个性化定制，快速部署。
普联全面预算管理系统软件	基于 J2EE 架构下的企业全面预算管理，提供预算编制、预算上报、预算汇总、预算控制、预算分析等功能。
普联固定资产条码管理软件	针对企业资产实物管理中存在的问题，为满足大中型企业资产精细化管理要求而开发的基于条形码技术的资产管理系统。
普联银企互联平台软件	通过银企直联服务，企业直接通过财务系统的界面就可享受银行账户信息查询、下载、转账支付三大类服务。
普联资金集中管理系统软件	以多级资金池为核心、以信息“大集中”为基础、按资金计划严格控制，提供分级授权机制，实现了资金集中管理理念与分级管理激励的完美融合，为集团企业提供了统一资金结算管理、筹融资管理、资金计划管理的信息化平台。
普联人力资源管理软件	适合集团企业的人力资源管理系统。WebHR 基于 SOA 理念，体现 SOA 架构模式的平台思想，用户可以轻松根据 WebHR 平台实现其基础的人力资源业务构建平台与人力资源系统运行的管理平台。
普联移动 WEB 应用平台软件	基于 Html5 的技术的跨平台移动应用开发框架。通过在 IOS、Android 平台下建立应用程序框架，通过集成 WEB 应用，实现跨平台统一应用构建。
普联 XBRL 验证软件	提供符合 XBRL 系列标准国家规范的校验引擎，实现基于基础、维度、公式的校验规则，同时提供财政部 XBRL 通用分类编报规则，为 XBRL 财务报告提供详细的校验报告。
普联 XBRL 报表统计系统软件	基于 XBRL 技术的新一代报表系统，基于 XBRL 分类标准体系，实现对报表数据的统一标准化管理，实现业务人员对报表的灵活定义与扩展，实现对报表数据的灵活组装与应用，满足集团企业多监管报送与内部管理需求。
普联 XBRL 监管报送系统软件	满足集团企业或监管机构对 XBRL 实例文档数据的在线校验、上报、存储、查看需求。支持校验规则自定义、支持审批流程，支持对上报进度的实时监控，支持对实例文档数据的查询分析。
普联数据集成平台软件	基于 J2EE 架构的业务集成应用平台，在应用地位上与 SAP XI 对等，是支持同构或异构系统互联 ESB(Enterprise Service Bus)，支持 Web Service/http/Socket/rfc 等各种协议的集成。
普联供应链管理系统软件	以提升集团企业整体物资管理信息化水平为目标，以物资需用计划为驱动，以合同为中心，以物流、业务流、资金流、信息流为主线，构建集团企业物资主管部门与基层各单位之间进行业务有效协同、信息充分共享的系统平台。切实做到预算、计划、合同、订单、采购入库、发票、付款、出库、代储、配送等业务全过程的电子化管理，实现管理的规范化、流程化、精细化；提升工作效率，辅助领导决策。同时，系统提供与主流财务软件等其他应用系统的标准数据接口和集成应用，能够实现财务、业务一体化，逐步实现对物资管、控、监三位一体的物资管理体系。
普联资源管控	该系统可满足煤矿企业成本预算管控的信息化需求，对于煤炭企业规范预算管理，促进煤炭企业成本精细化管理具有很大的帮助作用。实现了基于作业链矩阵的作业成本定额分解模型。实现了基于内部市场价值链的煤矿成本管控。

## （二）核心技术产品占主营业务收入的比例

公司主营业务为软件产品研发、生产和销售，提供信息化解决方案，以及相关的信息系统集成、咨询与技术服务，报告期内营业收入均为核心技术产品及服务收入。

## 七、公司技术储备情况

### （一）正在进行的研发项目情况

项目名称	项目内容	进度
公共基础平台的研发项目	ESP Cloud 平台 应用大数据、云计算、移动计算技术，公司继续在现有 ESP 平台基础上进行提升与完善，将分布存储服务、消息服务、数据集成 ETL、搜索引擎等先进、实用的技术进行有机的整合，并提供桌面、WEB、移动等多种应用形态，为企业提供快速地、全方位的 IT 解决方案。	已完成设计及原型开发
	ESPMobile 平台 ESPMobile 是 ESP Cloud 的重要组成部分，后台采用共同的云基础架构，基于该平台开发目标系统全部采用原生代码编译，具有效率高、用户体验好的优势，与公司已有的 Java Swing、Flex 开发平台一起可搭建涵盖桌面、WEB、移动设备不同应用形态的企业应用。	已完成设计及原型开发
	Visual ESP 平台 在 GIS 和 3D 可视化方面，公司进行了大量的投入开发 Visual ESP，其中 GIS 引擎在矢量数据压缩方面取得了突破，使其在移动设备下具有良好性能与交互性。公司在 3D 可视化方面进行积极研究，重点攻克 3D 大场景的压缩与性能。这方面技术将帮助公司在未来能源行业的生产管理系统中的可视化展现与交互方面提供支持，进一步巩固公司在能源行业的优势地位。	正在进行关键模块开发
解决方案研发项目	财务共享服务系统 财务共享服务是由软件系统和会计共享服务人员组成的一种服务模式，是在会计集中核算的基础上，通过对财务人员、业务和流程的有效整合，将所属公司会计核算、资金结算及报表编制业务分离出来，统一由财务共享服务中心按照统一流程、统一标准进行集中处理的管理模式。 通过财务共享服务可以解决集团跨区域公司因地域分散、股权结构复杂、财务人员短缺等因素制约，给财务管理带来的会计信息质量不高、会计制度执行力弱等诸多问题，进一步加强财务的精细化管理和规范化运作，提升财务标准化水平，支持科学决策，降低管理成本和经营风险。 通过实施财务共享服务模式，可以实现财务会计与管理会计的相对分离。所属公司财务人员将主要精力投入到预算执行与控制、税务筹划、经营分析等财务管理工作中，提升公司整体财务管理水平。	已完成原型开发并有样板用户正式使用
	基于 XBRL 的财务大数据分析系统 XBRL（可扩展的商业报告语言）是目前应用于非结构化信息处理尤其是财务信息处理的新标准和技术。公司的 XBRL 报表系统具有数据与格式无关、自我描述、信息完整、同一数据仅存储一次、跨系统、跨平台、多位存储、易于分析、多语言支持等特点，是基于 XBRL 设计理念的新一代报表方案。该方案提供标准管理、报告报送、报告发布、综合分析等功能。 XBRL 作为国际标准的数据规范，在国家财政部、银监会等部门的统一扩展下，逐渐成为主流的信息交换标准。公司基于 XBRL 的财务大数据分析系统，可以帮助企业充分挖掘数据背后的价值，有助于盘活企业的“数据资产”，为决策支持提供强有力的技术保证。其主要特点包括：数据标准	完成了原型开发并已应用到部分行业用户

		管理，统一口径；提供统一的数据接口与其他系统进行数据交互；提升数据使用灵活性，摆脱数据格式限制，按需组装，灵活定制；将“数据库”变“知识库”，提供跨部门、跨系统的数据共享服务。	
	基于二维码的质量追溯体系	基于二维码/RFID 的质量追溯体系是基于物联网技术的应用，核心和基础仍然是互联网。较之传统的追溯系统，二维码追溯系统具有自身独特的优势：它集防伪、防窜货、产量控制、销量统计、假货报警和跟踪等多项功能于一身，能够实现商品生产商、经销商和消费者质检的商品信息互联互通。系统可通过手机终端进行实时验证，企业的市场稽查人员或管理者能通过二维码追溯产品详细的生产信息、仓储信息、物流信息、消费者信息等，通过生产批号还能追溯该批次产品流向区域及数量，提高企业管理水平。此系统还能根据客户查询情况，自动统计数据，帮助企业进行精准营销，提高产品销量。	完成了原型开发
	网上报销系统	<p>公司网上报销系统由业务报账、共享业务管理、资金结算三个系统平台组成，实现业务申报、预算管控、会计核算、资金结算一体化管理。主要功能包括：业务申请、借款申请、机票酒店自助预定、费用报销、影像扫描、预算控制、网上审批、移动审批、财务审核与会计凭证生成、电子支付等功能。</p> <p>网上报销系统起着信息收集平台的作用，所有的费用支出都可以通过网上报销系统，实现收集数据、规范数据、完成数据的共享和集成。其系统的主要优势有：一是通过业务申请，将管理向前延伸；二是加强事中控制，确保预算执行；三是严格规范财务报销制度的执行；四是固化企业内部流程控制；五是防范支付风险；六是强化财务精细管理、集中管控与财务分析；七是统过统一的系统平台、业务流程、规范业务操作，提高效率与信息质量。</p>	完成了部分功能开发并开始试运行，仍需提炼完善
基于现行业务延伸的研发项目	财务数据托管云服务	<p>公司已经为中国石油、中国石化等客户提供十多年的财务信息服务，客户财务数据历史时间长，各单位使用的软件版本、数据库和操作系统差异较大，随着硬件及系统软件的升级，客户在维护历史版本的软、硬件平台已经越来越困难，但又不得不花费巨大的人力、设备满足低频率但存储量巨大的历史数据维护需求。因此公司适时的提出开发历史数据托管云服务，为客户提供快速方便、经济实用的数据查询服务，该平台通过将历史数据统一管理，集合多家企业低频率的使用需求，在为客户提供更佳服务的同时获得良好的回报。</p> <p>在技术方面，通过密钥加密方式，保证数据的所有者拥有数据的唯一查询权限，使历史数据的调取使用便捷可行，通按照每个单元收费模式，在原有客户基础上实现了新业务链的延伸。</p>	已完成部署并有部分应用客户，仍需优化完善
	智能供应链交易管理服务	现阶段国内企业在收到增值税发票后需要进行认证后方可作为进项抵扣，因时间周期较长，造成税款抵扣不及时，增加企业财务成本。公司开发的发票认证系统，企业可以在对方开出增值税发票的第一时间进行认证，减少企业不必要的资金占用。公司以收取会员费的方式发展客户。	已完成部署并有部分应用客户，仍需优化完善
新产品研发项目	报表解决方案	<p>根据公司与 SAP 的签订的战略合作协议，公司将基于 SAP HANA 为 SAP 的客户提供报表解决方案，开发满足国资委要求的中国式报表系统。</p> <p>通过本项目的实施，将对公司现有相关软件产品进行重新开发，以使其可以快速、方便、有效的移植到 SAP 平台。</p>	形成了基于 SAP HANA 报表初始版本，但尚未实现客户应用

## （二）报告期公司研发费用占营业收入的比例

公司研发费用主要包括研发人员的职工薪酬、差旅费、研发设备投入、检测费、折旧费等。

报告期内公司研发费用情况如下：

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
研发费用	2,640.24	2,626.48	1,845.59
营业收入	23,806.37	21,324.75	19,647.02
研发费用占营业收入比例	11.09%	12.32%	9.39%

### （三）公司技术创新机制及持续研发能力

#### 1、公司研发组织结构

公司设有 XBRL 事业部和平台研发部，作为公司的技术研发机构，并将依托上述机构建立研发中心。技术研发机构的职责是：着眼于前沿技术和行业发展动向，对具有广阔应用前景的技术进行跟踪和开展前瞻性的研究，根据市场需求制定技术与业务的整合方案，负责产品及业务架构的整体战略规划，提出公司的技术愿景及产品研发整体规划，制定具体的实施计划及预算，按计划及预算，开展产品的设计、开发、测试、评审验收及发布工作，支持产品的售前及售后工作，对新技术与新盈利模式进行孵化，并推动战略合作。

平台研发部负责公司级 ESP Cloud、ESP Mobile、Visual ESP、二维码质量追溯平台开发，负责流程引擎、规则引擎、基础开发工具及组件的研发；负责与高校、科研机构战略合作，为公司实践并储备前沿技术力量；负责公司转型新业务的历史数据托管服务、智能供应链交易管理服务系统的开发。

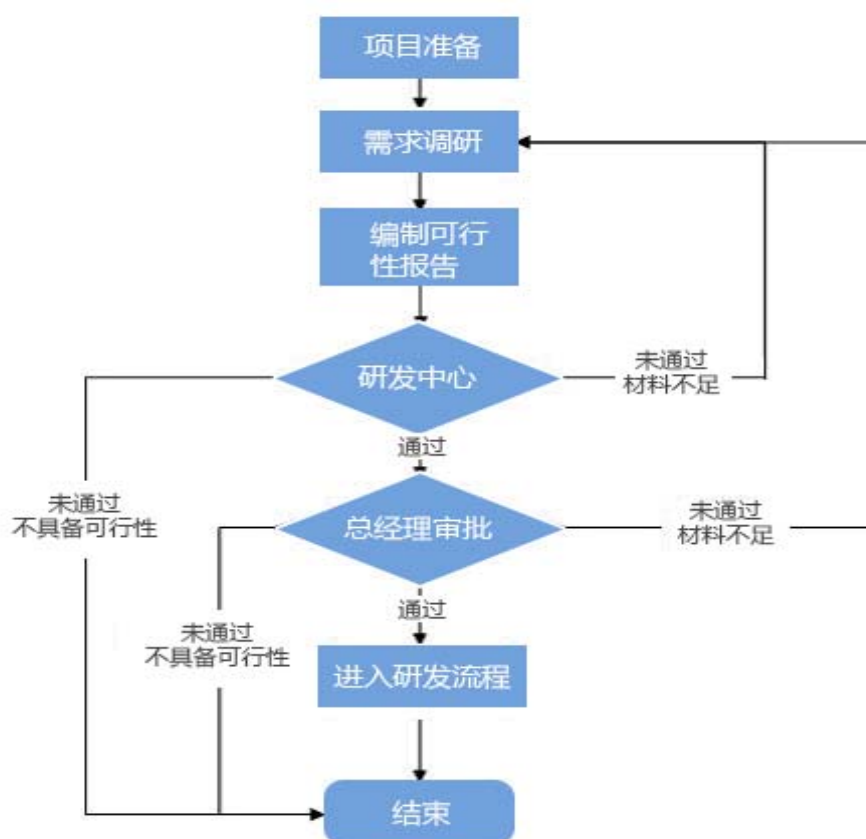
XBRL 事业部负责跟踪 XBRL 的相关技术，提供基础 XBRL 的全方面解决方案与服务，负责基于 XBRL 的财务大数据分析系统、基于 SAP HANA 的报表系统建设等。

#### 2、研发流程

公司新技术及新业务规划由平台研发部根据行业前沿技术发展趋势和市场需求提出，由发起人或部门进行需求调研并提交可行性研究报告，并经研发中心审

议通过后，最终提交总经理审批。

申请人首先对市场需求进行初步判断，提出研究方向，经过市场调研，编制《可行性研究报告》并提交研发中心。可行性研究报告从市场、技术和财务等角度对于研发项目进行可行性分析。研发中心组织公司内部各事业部专家组成专家组，对《可行性研究报告》进行评估，评估通过后提交总经理审批，审批通过后进入研发流程。



### 3、技术创新机制

#### （1）面向市场，以客户需求为中心的研发机制

为了满足客户现有的以及潜在的业务需求，研发中心与公司内部的销售部门、事业部等部门紧密配合，通过调研做出有关需求分析、市场导向、竞争对手和产品发展方向的可行性分析报告，从解决方案及产品满足市场需求或产品整体规划的角度，制定和维护产品的目标，确保产品满足客户的需要，满足市场的需求，使技术研发的“前瞻性”与“市场化”达到最佳组合。



## （2）先进的研发管理机制

公司研发管理以 ISO9001:2008 及 CMMI3 级标准为基础，颁布了研发项目立项管理流程，研发项目管理流程，研发类工艺流程等管理办法，所有研发项目均按照以上管理办法进行管理与监督。研发项目立项管理流程规范公司所有研发项目的立项管理活动，明确项目立项各阶段应完成的工作，提高各角色之间的沟通效率，保证项目立项可控并有序进行。研发项目管理流程，研发类工艺流程依据公司的过程裁剪指南，剪裁公司的组织标准过程集，形成符合项目特点的项目定义过程，以此进行项目策划，制定项目的开发计划及从属计划，使各个计划之间相互保持兼容，合理利用资源，并跟踪计划的实施情况，当项目的实际进展与计划出现偏差时及时采取纠正措施，提高各个项目的执行能力，从而真正做到提高产品质量和用户满意度。

## （3）人才创新机制

公司建立了灵活的内部创新机制来保障其研发与创新的能力：

注重技术及研发人才梯队建设，以优秀的企业文化吸引并留住核心技术骨干，坚持不断为人才提升与发展创造机会，增强员工对企业的认同感和忠诚度。进一步完善了人才招聘、培训考核、薪酬激励等方面的管理措施，制订了较为完善的员工薪酬分配制度和考核办法。

公司专门设立年度创新奖，奖励公司各部门在产品研发、项目实施、服务模式、管理制度等方面实现的创新举措，并奖励在解决问题、降低成本、提高效率与服务质量上有明显贡献的个人和团队。

推进公司内部的知识共享，建立版本管理系统及知识库系统，鼓励员工在研发上提出合理化意见，鼓励员工提供有推广价值的知识文档，公共代码和公共组件；收集整理了安全管理、流程引擎、文档服务、报表系统、扫描采集等公共组件。

重视公司内部各部门之间的交流与合作，充分利用研发人员的技术特长与各个事业部的业务特长相结合，有计划安排研发人员参与各事业部项目建设工作，交流技术、学习业务、深入了解公司技术平台的优缺点，一方面提高事业部的技术能力，同时也加强软件研发人员与项目实际的结合，保证公司的软件平台、公



用组件更加符合实际项目的需求。

#### （4）技术交流机制

公司与 SAP、ORACLE 等国际著名 IT 厂商建立了密切的技术合作关系，厂商每年会邀请公司进行技术交流、技术培训及技术认证，促进国内外先进技术的消化、吸收、应用与发展工作。公司与山东大学、山东财经大学等高校共建了密切合作关系，通过共同承担政府科技项目，为公司技术人员与高校研究人员提供了良好的交流平台。公司通过提供云服务平台及相关软件环境，为公司员工创造了良好的学习、研究、培训环境。

公司通过组织业务及技术研讨会，使技术人员及时了解行业发展趋势及技术发展方向。同时，公司每年通过邀请行业专家开展技术交流、加强内训体系建设、引进外部培训等方式，对员工进行系统的技术培训，完善技术人员的知识结构和专业技能。

#### （四）公司技术保密措施

公司采取了全面的技术保密管理措施。公司与全体技术员工签订了保密协议并与核心骨干员工签署了《竞业禁止协议》，建立了完善的技术文档及源代码数据管理流程，由流程质量管理部门进行管理，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人、专门设备、专门的版本管理系统、密码保护等措施，并对关键产品申请了软件著作权。

#### （五）公司核心技术人员及研发人员情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司软件开发与实施服务人员共计 955 人，占员工总人数的 92.81%。其中，核心技术人员有 11 名。最近两年，公司核心技术人员未发生变化。

公司核心技术人员情况具体参见“第八节 董事、监事、高级管理人员与公司治理/一、董事、监事、高级管理人员与核心技术人员简介”

### 八、发行人拥有的特许经营权

截至本招股说明书签署日，发行人不存在拥有特许经营权的情况。

## 九、公司产品与服务质量控制情况

### （一）公司产品与服务质量控制标准及措施

公司是专注于能源行业管理领域的信息化方案综合服务提供商，从公司组建开始就强化质量管理内容的企业管理文化建设。公司 2005 年通过 ISO9001 质量管理体系认证，并保持至今（目前该体系版本为 ISO9001:2008）；2013 年通过 CMMI3 级评估并保持至今；根据 ISO9001 质量管理体系、CMMI 模型的要求，结合公司质量管理实践，制定了公司质量管理控制体系，并在维持和改进中持续提高，确保实现公司的质量目标，从而履行公司的质量承诺，为客户创造价值，提高客户满意度。

公司始终以客户为关注焦点、遵循国家颁布的计算机软件相关的法律法规标准、基于 ISO9001:2008 质量管理体系认证，结合公司自身特点制定了一套科学完整、规范化的质量管理体系，覆盖了公司的销售、研发、项目实施、人力资源、行政、财务和商务各部门，各部门的日常工作严格遵循质量管理体系规范的要求，确保为客户提供产品和服务各环节的质量都得到有效控制，极大地提升了公司的管理能力和为客户服务的能力。

为进一步提升公司的软件开发和软件项目管理的能力，公司针对软件开发业务，提出了更高的要求，于 2013 年 8 月通过了 CMMI3 的认证，按照 CMMI3 体系的要求进一步规范软件项目的市场调研、需求分析、设计开发、产品测试、安装和服务全过程中的质量控制，并由专职的流程质量管理部门负责对项目从“立项”到“结项”的整个生命周期过程和项目各阶段的工作产品进行严格的审查，确保质量管理体系在项目中的有效实施和质量管理体系的持续改进。CMMI 的实施加强了软件项目对进度、成本、风险、质量的全面控制能力，使公司能为客户提供更高可用性、更高安全度、更高质量的产品和服务，以进一步提升客户的满意度。

### （二）公司产品与服务质量纠纷情况

公司通过严格的项目管理、质量控制以及质量保证等手段对软件产品销售的过程进行管理和控制，并通过客户满意度调查以及售后服务等措施，尽力减少与客户发生软件质量纠纷。公司报告期内未发生过任何因产品和服务质量引发的重

大纠纷。

## 十、公司境外经营情况

着眼于公司国际化业务的开拓，公司在日本大阪、中国香港等地进行了全球重点市场布局，通过设立国际分支机构，建立本地化的市场与服务团队，可以直接面向最终客户进行市场前期开拓及提供本地化服务。

目前，公司在日本设有二级子公司—Pansoft Japan Corporation（普联大阪）；在香港设有一级子公司—普联软件（香港）有限公司。

公司名称	注册资本	表决权比例	目标市场	主要业务
普联大阪	2,000万日元	100%	日本	服务外包
普联香港	200万美元	100%	香港	石油石化境外财务管理软件服务及公司境外业务拓展

报告期内，公司境外子公司的主要财务数据如下：

单位：万元

项目	普联大阪				普联香港			
	总资产	净资产	营业收入	净利润	总资产	净资产	营业收入	净利润
2016 年 12 月 31 日 /2016 年度	235.76	-662.60	305.58	-64.56	1,450.09	997.15	509.65	228.14
2015 年 12 月 31 日 /2015 年度	331.69	-541.94	639	-28.97	1120.86	710.36	147.18	-229.14
2014 年 12 月 31 日 /2014 年度	578.26	-487.87	858.89	-26.63	1298.43	894.08	913.47	14.64

## 十一、未来发展规划

### （一）发行人未来三年的发展规划和发展目标

#### 1、整体发展战略

公司以“研究企业、服务企业”为经营理念，坚持“应用研究和技术研究并重”的指导方法和自主创新的技术发展路线。公司将在继续巩固石油石化行业信

息化领域的领先优势前提下，通过加大与世界顶级软件企业合作，将公司的技术和服务优势横向拓展至其他行业和领域，把握全球新一代信息技术变革的时代机遇，向客户提供基于云服务、移动互联服务的新的信息化服务。将公司打造成为具备世界领先水平的民族信息化企业。

## 2、未来三年的业务发展规划

公司将以本次发行上市为契机，以公司的发展战略为导向，结合自身具体情况，通过募集资金投资项目的建设，使公司主要产品得到完善升级，巩固和提升现有市场的竞争力，同时增强公司的软件开发能力、自主创新能力，提升公司市场营销和服务能力，以及提高向基于云服务、移动互联服务的新服务领域的拓展能力，提高 XBRL 业务、油气零管业务、财务共享服务业务的市场竞争和盈利能力，进一步增强公司的核心竞争力，促进公司进一步做大做强。

### （二）未来三年的具体发展目标及实现措施

#### 1、以大型集团管控软件为基础的公司既有优势业务发展目标

公司要以最大的精力和投资保证既有优势业务的发展，继续开拓既有优势业务市场，深入研究随着信息技术发展所带来客户需求的变化，注重新产品的开发。通过研究新信息技术和开发技术降低开发成本和缩短开发周期，通过本地化的方式降低为地域分布广阔的大型集团企业客户的服务成本。

##### （1）行业内市场的拓展

据来自石油石化企业网站不完整的统计，石油石化行业直属成规模企业在 500 家以上，小规模企业数量合计几千家。这些企业分为油田企业、炼化企业、成品油销售企业、天然气与管道企业和设计施工企业等，专业分工和区域分布交叉。这些企业已在使用公司的集团管控类软件，是公司售后服务覆盖的对象。同时这些企业又具有一定的自主信息化采购权，总量较集团总部采购规模大。但是具有单个订单规模小，企业地域非常分散，所要求软件功能分散的特点。

公司未来将加大建设营销和服务网络，完善公司营销与服务网络布局，利用公司既有优势，对这些企业采取本土化的贴身服务，提升公司客户服务能力，增强公司客户黏性，提升市场竞争力，扩大公司收入规模。公司计划在三年内，在客户所在地新设立 9 个以上的分公司，并逐步实现这些分公司人员的本地化。

## （2）进入行业内生产管理领域软件市场

公司在纯生产管理类软件和经营管理类软件的衔接方面，以及生产管理领域的专业化管理方面具备优势，例如基于地理信息系统的可视化生产及设备管理软件和油田物联网系统等。由于石油企业在生产领域的信息化投入更多，同时其个性化要求高，其市场潜力巨大。

公司将利用承担“山东省信息产业发展专项核高基项目-PanGIS 极速地理空间信息支撑软件”和“山东省自主创新及成果转化专项-面向智能移动终端的支撑软件项目”项目契机，加大在此领域研发投入，争取三年内实现重大突破。

## （3）向行业外市场拓展

公司在行业内已经积累了丰富的对结构复杂、管理要求高和规模庞大的企业集团管理的信息化经验和解决方案。过去公司的市场拓展主要是基于公司和客户的长期相互信任关系，以行业专业知识和精益求精的服务赢得市场。目前公司已经在国务院国资委和地方国资委直属企业、金融企业和大型民营企业等领域实现销售并积累了行业外拓展经验。

公司将通过加大对行业外市场的投入，加强与经验丰富的咨询公司合作，提供市场急需的解决方案，侧重能源行业，三年内建立对行业外市场拓展的支持体系，使来自石油石化行业外的收入占有一定比例。

## （4）提高市场拓展后的支持能力

目前人力资本呈不断上升趋势，同时，应用研究团队高素质人才的缺乏会长期存在。公司必须降低对应用研究团队人员的技术开发能力要求，同时释放有经验的应用研发人员加强新项目和解决方案的开发。

实现这个转变的重要措施是加强基于云计算的一体化平台的开发，努力通过平台化解决能力问题，降低开发成本。目前公司启动了基于云计算的一体化平台建设项目，该项目包括云架构、基于云的开发平台、交互式可视化开发平台和移动应用开发平台。公司在三年内会持续对开发平台的投入，构筑基于云计算开发平台的支持体系，与公司市场拓展的步伐保持一致。

## 2、与 SAP 合作的发展目标

SAP 是公司的战略合作伙伴，通过采用向 SAP 授权方式，由 SAP 捆绑销售公司的软件子系统，SAP 以此方式合作的伙伴在中国尚属首例。SAP 是全球最大的管理软件供应商，世界 500 强企业超过半数使用其软件，具有很高的品牌知名度，拥有强大的销售能力和广泛的客户基础。这次合作是公司软件产品化的重要机会，更是公司扩大产品销售的重要机会。公司将加大对该项业务的投入并推动其深入发展，寻求更多产品的合作机会，大力拓展行业外市场。

（1）积极支持 SAP 的销售，保持对客户需求的敏捷反应

销售的实现既与营销有关，也与对所销售产品的技术和开发支持有关。对于已经打包销售的产品。一个新产品不可能是固定不变的，随着产品的广泛使用，用户反映的问题会逐渐增多，能够对这些问题做出快速敏捷反应是保持产品生命力的关键。公司计划组建专门的技术团队，加大对已经打包销售的产品提供技术和开发支持，解决产品售后问题。三年内使的该产品成为 SAP 中国在售产品中的客户满意度较高的产品。

（2）保持对已合作软件的深入开发，同时争取更多合作机会

对于已经和 SAP 合作的产品，除及时更新版本外还存在继续挖掘深层需求的可能，在已有功能基础上延伸应用的深度和范围，配合管理的多样化提升软件功能。在软件技术创新的基础上改进应用模式一直是公司的优势，公司将在已与 SAP 合作的产品上发挥自己的优势，把小功能延伸为大产品，不断满足客户需求的深入变化和合作伙伴的要求，做大已合作产品本身。

同时公司利用与客户密切合作优势深入研究客户其他需求，创造更多应用产品化的机会，充分发挥公司反应敏捷的优势，争取三年内有更多的产品进入与 SAP 合作的渠道。

### 3、基于互联网向客户提供服务业务的发展目标

依托公司已有的客户基础和已有的软件，进入基于网络的服务领域是公司基于稳健原则的尝试。互联网服务业的发展过程中会挤占部分软件业市场，例如客户关系管理、对营销终端的管理、供应链的管理甚至结算管理等。互联网服务以面向中小企业为主，但是某些大企业的碎片化需求也有可能纳入互联网服务业的市场。



互联网服务业是利用市场的长尾效应，具有明显的投入期，但收益期毛利率也较高。公司将利用已有客户基础和前期在此领域的研发储备，加大研发投入，吸纳领域内高水平人才，拓展公司盈利渠道，延长公司价值链，抢占新的信息化需求增长点，提高公司抗风险能力和持续盈利能力。

（1）利用公司客户基础的优势进入历史数据托管服务

公司服务的客户有多达十几年的数据积累，时间的跨度带来了操作系统、数据库管理系统以及应用软件版本的变化。数据托管服务为客户对历史数据的管理和使用带来了极大的便利。同时发挥了公司基于云计算和互联网的服务优势。

（2）利用公司对复杂交易管理的经验进入智能供应链交易管理服务领域

公司在研究大型企业集团管理的基础上积累了大量供应链企业之间的交易管理、资金结算管理和资金管理的经验。交易企业之间存在大量需要适时取得的交易进展信息，有些信息需要确认依据。例如发票的出具，资金的支付。这些信息有的为实时账务处理提供依据，有些为资金安全和资金监管提供依据。这些服务有些是系统的，有些是碎片化的。公司对这些需求理解深刻，对于开发和提供这些服务具有应用研究的优势。

但是基于互联网的服务提供和软件开发业务有很大的不同。互联网服务区分用户和客户，更重视用户基础的扩大。很多投入意在用户基础的扩大而需要有选择的适时把用户转化为客户。公司对于类似的运作不熟悉，未来三年公司将通过招聘和培养组织起自己善于互联网运作的团队，培养起善于做互联网推广的团队。

（3）利用公司二维码技术支持企业的优势择机进入服务领域

公司是中国电子商会二维码注册解析中心的业务支撑企业，许多项目是围绕对二维码有需求企业进行开发的。这些企业需要依托二维码的统一认证来实现产品质量可回溯，从而建立企业的品牌优势。同时在实现以上需求基础上，企业也希望通过互联网实现和客户的直接交互，有些可以发展为网上交易。这些项目为公司进入某些行业或行业中某些产品类别的质量监控服务网或交易网提供了机会。公司会积极利用这些机会，有选择的进入互联网服务。

公司缺少对互联网服务具有运作和市场拓展经验的人才。三年中公司要逐步组建互联网运营团队，有些互联网项目公司将采用控股或参股模式组建新的公司，

使互联网服务领域逐步形成新的赢利点。三年后公司要实现利润的 20% 来自互联网服务业。

#### 4、XBRL 业务、油气零管业务、财务共享服务业务的发展目标

加大投入不断拓展新的业务，是公司可持续快速发展的重要基础。公司为此已做了充分的技术储备和市场准备，培育了多项具有市场潜力的新业务，这些业务将成为公司未来三年重要的新业绩增长点。

##### （1）借助 XBRL 技术优势，拓展保险、金融行业业务领域市场

目前公司承做的保监会“偿二代系统”的交付和在保险行业的推广应用，已使公司成为保监会监管核心系统的软件供应商。2017 年及未来三年，公司将重点保证保险行业新产品的研发和推广工作，确保保险行业三年内有持续稳定的收入。同时，将启动企业年金产品和 XBRL 数据分析类产品的研发，为公司市场提供有竞争力的产品；继续保持与国际咨询公司的紧密合作，争取更多的市场机会；积极参与标准制订，主动为监管部门做好服务，提前布局商业机会，创新盈利模式，三年内力争成为国内领先的 XBRL 应用专家。

##### （2）借助优势行业客户基础和样板效应，拓展油气零管业务领域市场

公司自主研发了油气零售管理信息系统，形成了面向加油加气站的软硬件一体化解决方案，具备加油站前中后台管理能力，全面支持加油、加气、充电、便利店、餐饮等各类业务，对各类加油模式、支付模式、管理模式适应性强。公司掌握加油机卡机连接的核心技术，具备较强的参与加油站管理系统建设、为客户打造更有市场竞争力“核心系统”的技术能力，已成功实施中民网联油气股份有限公司一期加油站管理系统项目、山东物流集团清恒能源有限公司加油站管理系统项目。未来三年，公司力争成为国内一流的加油站综合解决方案供应商。

##### （3）积极与国际咨询机构合作，拓展财务共享业务领域市场

在财务共享业务方面，公司通过积极与国际咨询机构合作、树立样板客户的策略方法，已经具备了相对完善的解决方案和强有力的实施能力，凭借较强的集成能力、交付能力和实实在在的工作态度，在财务共享服务领域拥有了一定的知名度和美誉度。2016 年完成了大连万达商业地产股份有限公司、亿利资源集团有限公司、歌尔股份有限公司、华夏幸福基业股份有限公司等项目的交付，与国际

咨询公司建立了密切长期合作关系。共享服务业务正处在重要发展机遇期，客户群体优质，长尾效益明显。公司通过不断提升市场地位及实施能力，三年内力争成为国内一流、具有技术优势和业务特色的财务共享服务供应商。

### （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、国家宏观经济继续平稳发展；
- 3、本次公司股票发行上市能够成功，募集资金顺利到位；
- 4、募集资金投入项目能够顺利实施，并取得预期收益；
- 5、公司所处行业与市场环境不会发生重大恶化；
- 6、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；
- 7、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力因素。

### （四）实施上述计划将面临的主要困难

1、本次募集资金到位前，资金短缺是公司实施上述计划面临的主要困难之一。如果不能顺利募集到足够的资金，本次募集资金投资项目将无法按计划建成投产，公司无法较快地形成规模效益，上述发展计划亦很难如期实现。

2、人力资源成本的上升对公司未来的盈利能力提出了较大挑战。为了实现公司上述业务发展目标，必须进一步完善公司在人才招聘、培训考核、薪酬激励等方面的管理措施，通过各种方式优化人才结构，加强人才储备，来满足公司业务跨越式发展对人才的需求，同时通过加强培训体系建设，加强与专业人力资源机构的合作，提高公司人力资源利用效率，有效应对人力资源成本的上升。

3、规模扩大对管理的挑战，随着业务不断拓展、人员规模快速增加，公司将面临着一系列挑战，特别是在机构改革、机制完善、资源配置、内部控制与管理方面也将存在一定的困难。

### （五）实现规划和目标拟采用的方法

公司将以完善法人治理结构为重点，加快培养和引进业务骨干和高端管理人

才，建立能满足现代化企业发展的管理模式和体制，促进公司的可持续发展；在募集资金运用和管理上，将加强管理规范，形成有效监督体系，确保投资项目建设进度。

本次公开发行股票对于公司实现上述计划具有重要作用，同时也是公司能否实现发展战略的关键所在。主要体现在如下几方面：

1、为公司实现业务目标提供充足的资金资源，有利于公司生产经营的良性循环以及设备技术水平的提高，并为公司下一步通过资本市场再筹资奠定基础；

2、公司从非上市公司变成上市公司，这将进一步完善公司的法人治理结构，规范公司的运作，强化公司决策的科学性和透明度，有利于公司的管理升级和体制创新；

3、极大地提高公司的知名度和品牌的市场影响力，有利于公司拓展国内外市场，提高市场占有率；

4、增强公司对优秀人才的吸引力，进一步提高公司员工的凝聚力以及人才竞争优势，从而有利于公司总体经营目标的实现。

#### （六）持续公告的声明

本公司在深圳交易所创业板上市后，将通过定期报告等方式持续公告上述发展规划实施和目标实现的情况。

## 第七节 同业竞争与关联交易

### 一、公司独立运营情况

公司自成立以来，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，逐步建立健全了股份公司的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构和业务等方面与各股东及关联方完全独立，具有完整的业务体系和面向市场自主经营的能力。

#### （一）业务独立情况

公司是一家专注于能源行业管理软件开发的综合服务提供商。公司拥有独立完整的研发、采购、软件开发和销售业务体系，能独立对外从事采购、软件开发、销售业务并签署相关协议，并拥有独立的业务部门和渠道，在业务上独立于各股东和其他关联方，不存在依赖股东和其他关联方的情况。

#### （二）资产独立情况

公司系由普联有限整体变更设立，全部资产由公司依法承继，与各股东和其他关联方的资产严格分开，产权明晰，并完全独立运营。发行人拥有独立完整的采购、软件开发、销售系统，发行人对与其业务相关的生产经营设备、软件著作权、商标、域名等无形资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。

#### （三）机构独立情况

公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的经理层等机构，各机构均独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，并依照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等规定规范运行，形成了完善的法人治理结构和规范化的运作体系。发行人建立了符合自身经营需要的组织机构，各部门独立履行其职能，负责公司的经营活动且运行良好。发行人的经营和办公场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

#### （四）人员独立情况

公司与全体员工均签订了劳动合同，拥有独立的人事、工资、福利制度，员工的劳动、人事、工资关系与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业等其他关联方完全分离；发行人董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定产生和任免；发行人总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书等高级管理人员，均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务及领取薪酬；发行人财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### （五）财务独立情况

公司设立独立的财务部门，配备了专门的财务人员，按照企业会计准则的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系、财务会计制度和财务管理制度，符合《会计法》、《企业会计制度》等有关会计法规的规定；发行人能够根据法律法规及《公司章程》的相关规定并结合自身的实际情况独立做出财务决策，独立对外签订合同；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号，不存在与股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

保荐机构认为，发行人在业务、资产、机构、人员和财务等方面与各股东和其他关联方完全分开，具有完整的业务体系，具备面向市场自主经营的能力。

## 二、同业竞争情况

### （一）公司与实际控制人不存在同业竞争

公司实际控制人为王虎和藺国强。

公司实际控制人王虎和藺国强除持有公司股权外，不再持有其他任何公司的股权，也未以任何形式直接或者间接从事与本公司相同或相似的业务，公司与实际控制人之间不存在同业竞争。

### （二）关于避免同业竞争的承诺

为避免发生同业竞争，公司实际控制人王虎和藺国强向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，作出如下承诺：

“截至本承诺函出具之日，本人除持有普联软件股权外，未直接或间接持有



任何其他企业或其他经济组织的股权或权益；除控制普联软件及其子公司外，无实际控制的其他企业、机构或其他经济组织；本人未在与普联软件存在同业竞争的其他企业、机构或其他经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；未以任何其他方式直接或间接从事与普联软件相竞争的业务。

本人在作为普联软件的实际控制人期间，不会以任何形式从事对普联软件的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与普联软件相竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。

本人在作为普联软件的实际控制人期间，凡本人及本人所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与普联软件生产经营构成竞争的业务，本人将按照普联软件的要求，将该等商业机会让与普联软件，由普联软件在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与普联软件存在同业竞争。

如果本人违反上述声明与承诺并造成普联软件经济损失的，本人将赔偿普联软件因此受到的全部损失。”

### 三、关联方及关联交易

#### （一）关联方及关联关系

##### 1、公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业

（1）王虎先生和蔺国强先生为公司的控股股东、实际控制人。截至本招股说明书签署日，王虎先生持有公司股份 941.0953 万股，占发行前公司股本总额的 14.25218%，为公司的第一大股东；蔺国强先生持有公司股份 935.7323 万股，占发行前公司股本总额的 14.17096%，为公司的第二大股东。公司控股股东、实际控制人情况详见本招股说明书“第二节 概览/二、发行人控股股东、实际控制人”部分。

（2）公司实际控制人除控制本公司及本公司全资、控股子公司外，还曾实际控制 Timesway 及其子公司 Pansoft。其中，Pansoft 为公司前股东（境外特殊目的公司），为纳斯达克上市主体。Timesway 为 Pansoft 的控股股东。根据 BVI 公司事务登记员于 2016 年 8 月 30 日签发的注销证书，Timesway、Pansoft 均已于 2016

年 8 月 30 日注销。

## 2、持有公司 5%以上股份的股东

关联方	关联关系
王虎	公司实际控制人、控股股东
蔺国强	公司实际控制人、控股股东
杭州金灿	持股 5% 以上的主要股东

## 3、公司控股、参股的企业

截至本招股说明书签署日，公司的控股、参股企业如下：

序号	公司名称	注册资本	公司持股比例（%）
1	普联中瑞（北京）软件有限公司	500.00 万元	100.00
2	合肥普联朗霁软件有限公司	300.00 万元	100.00
3	普联软件服务外包（济南）有限公司	506.388 万元	100.00
4	Pansoft Japan Corporation（普联大阪）	2,000.00 万日元	100.00
5	成都普联超擎科技有限公司	1,333.3 万元	75.00
6	普联软件（香港）有限公司	200 万美元	100.00
7	普联中瑞软件（上海）有限公司	100.00 万元	100.00
8	宁波普联聚品国际贸易有限公司	200.00 万元	100.00
9	合肥耀安科技有限公司	695 万元	71.94

公司上述控股及参股企业情况详见本招股说明书“第五节 发行人基本情况/四、发行人控股子公司及参股公司情况”。

## 4、公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属

关联方	关联关系
王虎、蔺国强、张廷兵、冯学伟、张善良、王凯、宋希亮、王瑞金、孟翔	公司董事
石连山、邹方平、聂玉涛	公司监事
蔺国强、张廷兵、冯学伟、李燕冬、赵炜	公司高级管理人员

上述人士的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹

及其配偶、年满十八周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母为公司的关联方。

## 5、公司董事、监事、高级管理人员控制的其他企业

本公司董事王虎、蔺国强控制本公司及本公司全资、控股子公司外，不控制其他企业。董事王凯除控制重庆鼎恺外，不控制其他企业。除此之外，本公司董事、监事、高级管理人员不控制其他企业。

## 6、其他与公司存在关联关系的关联方

关联方名称	关联关系
Pansoft (Japan) Company Limited	与公司同受原控股股东 Pansoft 控制的公司，已于 2014 年 10 月 8 日注销
济南普联住宅信息工业有限公司	公司原控股子公司，已于 2013 年 12 月 4 日注销
重庆鼎恺	公司股东
重庆潜龙	公司股东
天津多盈	公司股东
深圳恒洲信	公司股东
杭州金灿丰德股权投资合伙企业(有限合伙)	公司董事张善良担任董事（或委派事务代表、总经理、经理）的企业
杭州金灿股权投资管理有限公司	
杭州金道志远投资管理有限公司	
杭州荷清投资管理有限公司	
重庆中冶泊达股权投资基金管理有限公司	公司董事王凯担任高管的企业
重庆恺君和商业管理有限公司	公司董事王凯父亲投资的企业
重庆融诺投资咨询事务所	公司董事王凯配偶投资的企业
山东圣阳电源股份有限公司	公司董事宋希亮担任独立董事的企业
威海华东数控股份有限公司	
山东省中鲁远洋渔业股份有限公司	
多盈投资管理股份有限公司	公司监事邹方平担任董事（或执行董事、总经理、经理）的企业
山东多盈股权投资管理有限公司	
中兴盛世投资有限公司	
山东中兴盛世资本管理有限公司	

山东百思特医药有限公司	
山东医科元多能干细胞生物工程有限公司	
山东高行律师事务所	公司董事孟翔担任合伙人的律师事务所

## （二）关联交易

报告期内，公司关联交易的具体内容如下：

### 1、经常性关联交易

除向公司的董事、监事和高级管理人员支付薪酬外，公司不存在其他经常性的关联交易。

### 2、偶发性关联交易

报告期内，公司偶发性的关联交易情况如下：

序号	关联方名称	交易内容	交易时间	交易金额（万元）	作价依据
1	王虎、蔺国强	为发行人融资担保	2014年6月	--	--
2	王虎、蔺国强	为发行人提供授信担保	2016年1月	--	--

（1）2014年6月，发行人向银行申请授信650万元，该等授信申请由王虎及蔺国强提供保证担保。授信额度有效期自2014年6月19日至2015年6月18日，保证期间分笔计算，自保证合同生效之日起至最后一笔贷款到期后两年止。前述担保担保人未收取费用。截至2015年12月31日，上述借款已还清。

（2）2016年1月，发行人向银行申请授信1,500万元，该等授信申请由王虎及蔺国强提供保证担保。授信额度有效期自2016年1月12日至2017年1月11日，保证期间分笔计算，自保证合同生效之日起至最后一笔贷款到期后两年止。前述担保担保人未收取费用。2016年1月12日，发行人在该授信额度内借入50万元。2017年1月11日，公司已归还上述借款。

### 3、关联方应收应付款项情况

报告期各期末，关联方应收应付款项不存在余额。

2015年2月25日，公司独立董事出具了《关于公司首次公开发行并在创业板

上市报告期内关联交易的独立意见》，对报告期内公司与关联方之间发生的关联交易发表了独立意见，“普联软件报告期内发生的关联交易行为遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则，有关协议或合同所确定的条款是公允的、合理的，关联交易的价格依据市场定价原则或者按照使普联软件或非关联股东受益的原则确定，不存在损害普联软件及其他股东利益的情况。普联软件报告期内发生的关联交易，均已按照普联软件当时的有效章程及决策程序履行了相关审批程序”。

自 2015 年 2 月 25 日至今，公司未发生其他需要独立董事发表独立意见的关联交易事项。

### （三）公司规范关联交易的制度安排

为规范公司与控股股东及其他关联方的交易行为，保护公司及中小股东的利益，公司在《公司章程》、《关联交易管理办法》等规章制度中，对公司关联交易的决策权力与程序作出了严格的规定，制定了关联股东或利益冲突的董事在关联交易表决中的回避制度，及独立董事对关联交易的监督制度。

#### 1、《公司章程》的有关规定

##### （1）股东大会关于规范关联交易的规定

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。

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东应主动向股东大会声明关联关系并回避表决。股东没有主动说明关联关系并回避的，其他股东可以要求其说明情况并回避。召集人应依据有关规定审查该股东是否属关联股东及该股东是否应当回避。

应予回避的关联股东对于涉及自己的关联交易可以参加讨论，并可就该关联交易产生的原因、交易基本情况、交易是否公允合法等事宜向股东大会作出解释和说明。

如有特殊情况关联股东无法回避时，可以按照正常程序进行表决，并在股东大会决议中作出详细说明。

股东大会结束后，其他股东发现有关联股东参与有关关联交易事项投票的，或者股东对是否应适用回避有异议的，有权就相关决议根据本章程的有关规定向人民法院起诉。

## （2）董事会关于规范关联交易的规定

董事会负责审批以下额度的关联交易：公司与关联自然人发生的交易金额在人民币 300 万元以下的关联交易；或与关联法人发生的交易金额在人民币 3,000 万元以下且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以下的关联交易。

董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

## 2、《关联交易管理办法》的有关规定

2014 年 8 月 3 日，本公司创立大会暨首次股东大会表决通过了公司《关联交易管理办法》，规定了公司股东大会、董事会、董事长对关联交易做出决策的权限。具体规定如下：

（1）公司与关联自然人、关联法人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在人民币 1000 万元以上（含 1000 万元），且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上（含 5%）的关联交易，经股东大会审议批准后方可实施。

（2）公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。公司为持有本公司 5% 以下股份的股东提供担保的，参照前款的规定执行，有关股东应当在股东大会上回避表决。

（3）公司与关联自然人发生的交易金额达到人民币 30 万元以上（含 30 万元）的关联交易事项，与关联法人发生的交易金额在人民币 100 万元以上（含 100 万元）且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5% 以上（含 0.5%）的关联交易，由公司董事会审议批准。

（4）公司与关联自然人发生的交易金额低于人民币 30 万元的关联交易事项，以及与关联法人发生的交易金额低于人民币 100 万元或低于公司最近一期经审计



净资产绝对值 0.5%的关联交易事项，由公司总经理办公会会议审议批准。

（5）独立董事对公司拟与关联方达成的金额高于 300 万元或者高于公司最近一期经审计净资产值的 5%的关联交易发表单独意见，且需在独立董事认可后，才能提交董事会讨论；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。

### 3、《独立董事制度》对关联交易的规定

根据公司《独立董事制度》的规定，重大关联交易（指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。

公司的股东、实际控制人及关联企业对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。

#### （四）公司减少关联交易的措施

公司在《公司章程》、《关联交易管理办法》和《独立董事制度》等规章制度中对关联交易的决策程序、权限进行了严格规定，以规范和减少关联交易，并确保关联交易符合公开、公平、公正的交易原则，保护交易各方的合法权益。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员与公司治理

### 一、董事、监事、高级管理人员与核心技术人员简介

#### （一）董事会成员

公司第一届董事会由九名董事组成，其中独立董事三名。公司全体董事均由股东大会选举产生，每届任期三年，独立董事连任不得超过两届，其他董事任期届满可连选连任。公司现任董事基本情况如下：

序号	姓名	职务	本届董事会任期	提名人
1	王虎	董事长	2014.8.3-2017.8.3	王虎、蔺国强
2	蔺国强	董事	2014.8.3-2017.8.3	王虎、蔺国强
3	张廷兵	董事	2014.8.3-2017.8.3	王虎、蔺国强
4	冯学伟	董事	2014.8.3-2017.8.3	王虎、蔺国强
5	张善良	董事	2014.8.3-2017.8.3	杭州金灿
6	王凯	董事	2014.8.3-2017.8.3	重庆鼎恺
7	宋希亮	独立董事	2016.9.21-2017.8.3	董事会
8	王瑞金	独立董事	2016.3.16-2017.8.3	董事会
9	孟翔	独立董事	2014.8.3-2017.8.3	王虎、蔺国强

各董事简历情况如下：

#### 1、王虎

王虎先生，公司董事长。王虎先生简历参见本招股说明书“第二节 概览/二、发行人控股股东、实际控制人”部分。

#### 2、蔺国强

蔺国强先生，公司董事、总经理。蔺国强先生简历参见本招股说明书“第二节 概览/二、发行人控股股东、实际控制人”部分。

#### 3、张廷兵

张廷兵先生，1976年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，计算机应用专业，本科学历。1996年7月至2001年11月，张廷兵先生任山东通用软件公司

事业部经理。2002 年 1 月至今任职于本公司，历任石油事业部总经理、公司副总经理兼外包公司总经理等职务。张廷兵先生 2001 年通过 ORACLE 11i 商务套件财务模块认证，主持开发了“普联财务集中核算系统”、“普联集中资金管理系统”、“普联综合统计系统”等多项公司主要产品。主持了山东省自主创新及成果转化专项“面向智能移动终端的支撑软件”的建设，主持了山东省信息产业发展专项“核高基”项目“PanGIS 极速地理空间信息支撑软件”等重点科技项目。张廷兵先生现任公司董事、副总经理。

#### 4、冯学伟

冯学伟先生，1976 年 1 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于山东工业大学计算机应用专业，获本科学历。1998 年 7 月至 1999 年 8 月，冯学伟先生就职于山东省计划生育委员会信息中心；1999 年 9 月至 2003 年 7 月，冯学伟先生就职于山东通用软件有限公司；2003 年 8 月至今冯学伟先生任职于本公司，曾担任公司大客户事业部副经理、油田事业部总经理、公司副总经理等职务，主要负责公司在石油石化二级企业的业务拓展及公司区域市场建设工作，参与了中国石化各版本财务核算软件的设计及研发，主持和参与了“中国石化资金集中管理系统”的设计与研发，主持和参与了公司在油田企业推广的预算管理、成本管理、资金管理、资产管理等产品或项目的设计及研发，主持了中国石化财务共享中心“凭证标准化”系统的设计工作。冯学伟先生现任公司董事、副总经理。

#### 5、张善良

张善良，男，1965 年 11 月出生，汉族，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历。1988 年至 1998 年，张善良先生任职于国家计划委员会；1998 年至 2003 年，张善良先生任职于海通证券投资银行北京总部；2003 年至 2005 年，张善良先生筹备中国-比利时直接股权投资基金，并入职该基金管理人---海富产业投资基金管理有限公司；2005 年至 2008 年，张善良先生任西班牙 IBERDROLA（世界 500 强）中国代表；2008 年 7 月至 2011 年 10 月，张善良先生任金石投资公司战略发展总监；2011 年 10 月至今，张善良先生任杭州金灿股权投资管理公司董事。2014 年 8 月 3 日，张善良先生被聘任为公司董事。

#### 6、王凯

王凯，男，1976年11月出生，汉族，中国国籍，无永久境外居留权，工学硕士学历。2005年12月至2007年12月，王凯先生任北京赛伯管理咨询有限公司投资经理；2008年1月至2010年3月，王凯先生任上海天泽源投资有限公司业务董事；2010年4月至2011年1月，王凯先生任重庆星光投资有限公司投资总监；2011年1月至2012年9月，王凯先生任重庆锦道股权投资管理有限公司常务副总；2012年9月至今，王凯先生任重庆鼎恺股权投资中心（有限合伙）执行事务合伙人。2014年8月3日，王凯先生被聘任为公司董事。

## 7、宋希亮

宋希亮，男，1965年1月出生，汉族，中国国籍，无永久境外居留权，天津财经学院会计学硕士，北京交通大学企业管理专业博士，山东财经大学会计学院教授。历任山东经济学院会计系财务研究中心主任、研究生部副主任、教授等职务。现任山东圣阳电源股份有限公司、威海华东数控股份有限公司、山东省中鲁远洋渔业股份有限公司独立董事。2016年9月21日，宋希亮先生被聘为公司独立董事。

## 8、王瑞金

王瑞金，男，1963年11月出生，汉族，中国国籍，无永久境外居留权。王瑞金先生毕业于山东大学信息科学与工程学院，获工学博士学位，德国不莱梅大学计算机系访问学者。现任山东大学管理学院副教授、硕士生导师，电子商务研究所所长。历任烟台开发区科技发展公司职员、烟台泰德电子有限公司技术部经理、山东大学管理学院讲师。兼任中国信息经济学会信息管理专业委员会常务理事、副秘书长，中国信息经济学会电子商务专业委员会理事。2016年3月16日，王瑞金先生被聘任为公司独立董事。

## 9、孟翔

孟翔，男，1970年8月出生，汉族，中国国籍，无永久境外居留权，重庆大学工学学士，山东大学法律硕士。1994年7月至1999年12月，孟翔先生曾任中国轻骑集团有限公司科员、中国轻骑集团贵阳摩托车有限公司总经理助理、副总经理、党委委员；2000年1月至2001年6月，孟翔先生任山东明天信息产业集团有限公司销售总经理；2001年6月至2003年12月，孟翔先生任山东舜翔律师事

务所律师；2003 年 12 月至 2009 年 12 月，孟翔先生任力诺集团有限公司总裁办副主任、法务中心主任、监事，力诺光伏电力集团董事、力诺药业集团监事；2010 年创办山东高行律师事务所，现任山东高行律师事务所首席合伙人、主任律师。兼任济南仲裁委员会仲裁员、济南市律师协会监事、济南市高新区工商联执委、济南市高新区青联常委、重庆大学山东校友会常务副秘书长。2014 年 8 月 3 日，孟翔先生被聘任为公司独立董事。

## （二）监事会成员

本公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名。公司监事由股东大会和职工民主选举产生，现任监事基本情况如下：

序号	姓名	职务	本届监事会任期	提名人
1	石连山	监事会主席	2014.8.3-2017.8.3	王虎、蔺国强
2	邹方平	监事	2014.8.3-2017.8.3	天津多盈
3	聂玉涛	监事	2014.8.3-2017.8.3	职工民主选举

各监事简历情况如下：

### 1、石连山

石连山先生，1974 年 8 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，香港理工大学工商管理硕士。1995 年至 1996 年，任职于山东工业大学华天公司；1996 年至 2001 年，任职于浪潮集团山东通用软件公司，曾任事业部副经理；2002 年至今任职于本公司，石连山先生组织并参与了中国石化财务管理信息系统、中国石化境外资金管理系统等大型管理软件系统的设计、开发、项目管理和系统推广工作；2009 年通过香港“引入内地人才计划”安排到香港工作，组织筹建了普联软件（香港）有限公司和普联软件深圳分公司，负责石油石化行业境外企业的信息系统推广和市场拓展工作。石连山先生现任公司监事会主席，普联香港公司总经理、普联深圳分公司总经理兼公司工会主席。

### 2、邹方平

邹方平，男，1974 年 8 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，公司监事。1992 年至 2001 年，任职于淄博市第三医院；2003 年至今，任山东百

思特医药有限公司董事长，2011 年 4 月至今，任天津多盈股权投资基金合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

### 3、聂玉涛

聂玉涛先生，1975 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，会计学专业，本科学历，SAP PA 认证顾问。2001 年起在公司工作。聂玉涛先生参与了中国石化股份公司财务集中管理项目、中国石化股份公司总部数据仓库项目、中国石化股份公司 SAP ERP 项目、中国石油股份公司会计一级集中核算项目、中国石油集团公司资金管理项目、中国石油股份公司报告项目、中国石油 ERP 与 FMIS 融合项目、中国石油经济活动分析项目，历任实施顾问、高级顾问、项目经理等职位，具有丰富的石油石化行业需求分析、管理咨询、项目管理的经验。现任公司石油事业部副经理、公司监事。

### （三）高级管理人员

公司目前共有高级管理人员 5 名，高级管理人员基本情况如下：

序号	姓名	职务	任期
1	蔺国强	总经理	2014.8.3-2017.8.3
2	张廷兵	副总经理	2014.8.3-2017.8.3
3	冯学伟	副总经理	2014.8.3-2017.8.3
4	李燕冬	董事会秘书	2014.8.3-2017.8.3
5	赵炜	财务总监	2014.8.3-2017.8.3

公司高级管理人员简历如下：

- 1、蔺国强，公司总经理。简历参见董事部分。
- 2、张廷兵，公司副总经理。简历参见董事部分。
- 3、冯学伟，公司副总经理。简历参见董事部分。
- 4、李燕冬

李燕冬，男，1965 年 6 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，高级工程师。1985 年 8 月至 1997 年 6 月，任职于济南市新技术研究所，历任科研室主任，项目经理，研发部经理；1997 年 7 月至 2001 年 12 月，任职于浪潮集团山东通用软件



有限公司，历任酒店事业部产品经理，流通与供应链事业部副总经理、总经理；2002年1月至今，任职于公司，历任市场部副总经理，人力资源及行政办公室主任，ERP事业部经理，现任公司董事会秘书。

## 5、赵炜

赵炜，女，1973年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，高级会计师。1996年至1999年，任山特济南分公司会计；2000年至2001年，任康佳集团济南分公司主管会计；2001年至2014年8月，任公司财务经理。现任公司财务总监。

## （四）核心技术人员

### 1、王虎

王虎先生，公司董事，简历参见本招股说明书“第二节 概览/二、发行人控股股东、实际控制人”部分。

### 2、蔺国强

蔺国强先生，公司董事、总经理，简历参见本招股说明书“第二节 概览/二、发行人控股股东、实际控制人”部分。

### 3、张廷兵

张廷兵先生，公司董事、副总经理，简历参见本节董事会成员部分。

### 4、冯学伟

冯学伟先生，公司董事、副总经理，简历参见本节董事会成员部分。

### 5、相洪伟

相洪伟先生，1971年出生，中国国籍，会计专业，专科学历，会计师，经济师。2001年至今在公司工作，2005年至2010年担任石油事业部副经理，2011年至今担任石油事业部总经理。相洪伟先生负责组织了中国石油财务管理信息系统项目的实施和推广，作为主要成员参加了中国石油资金管理平台、中国石油大司库营运资金系统的设计与推广。主持和参加了亿利资源集团、万达集团和中国石油湖北销售公司等集团的会计服务系统的建设工作。其对集团财务管理、资金管理、合并抵销等业务领域有深入的理解，熟悉石油石化行业会计核算和财务管理

流程，具有丰富的石油石化行业需求分析、系统实施经验。

## 6、任炳章

任炳章先生，1974 年出生，中国国籍，会计专业，专科学历。2001 年至今在公司工作。2001 年通过 ORACLE 11i 商务套件财务模块认证，2002 年通过 SAP PA 顾问认证，作为财务顾问先后参与了中国石化股份公司下属的镇海炼化、仪征化纤、燕山石化、齐鲁石化、江苏石油等十几家企业 ERP 系统的实施，并作为项目经理完成了中油国际、石化财务公司等多家企业 ERP 系统的实施工作。自 2009 年起任石化事业部总经理，先后主持中国石化集团会计集中核算、中国石化资产集中管理、中国石化关联交易平台、中国石化股份公司 BW 报表系统等多项集团化特大信息系统项目的建设，对集团财务管理、资金管理、合并抵消等业务领域有深入的理解，熟悉石油石化行业会计核算和财务管理流程，具有丰富的石油石化行业需求分析、系统实施经验。

## 7、李守强

李守强先生，1975 年出生，中国国籍，计算机应用专业，专科学历。1995 至 1998 年在浪潮集团通用软件公司工作。1998 至 2000 年在鲁通集团中鲁通信公司工作。2001 年至今在公司工作。主要从事公司财务系统，预算系统，报表系统等项目的开发工作。2010 年至今担任公司解决方案部总经理及公司首席架构师，负责企业服务平台，企业移动平台，企业可视化平台的设计开发工作，在公司多个事业部承接的大型企业应用中取得良好效果。2014 年主持搭建了公司首个云计算中心-郑州中心及企业大数据处理中心。主要研究方向为企业移动计算、企业大数据处理、企业应用可视化等。现任公司首席结构师，解决方案部总经理。

## 8、李守林

李守林先生，1976 年出生，中国国籍，计算机应用专业，专科学历。2001 年至今任职于本公司，主要从事核心技术与基础平台研发工作。先后主持或参加了基于 J2EE 的财务信息系统开发框架、SmartWeb 企业应用开发框架、BIS 业务集成平台等提高开发效率的基础系统；主持研发了普联银企交互平台，主持开发了普联软件财务共享平台，均取得了良好应用效果。主要研究范围为企业级快速开发平台、企业业务集成解决方案、企业应用安全解决方案、企业应用高性能架构、

移动计算等领域。现任公司软件架构师，技术中心总经理。

## 9、胡小丰

胡小丰先生，1982年出生，中国国籍，计算机应用专业，专科学历。2003年起在公司工作，现任公司 XBRL 事业部总经理。胡小丰先生参与了普联财务集中核算系统的研发，并主持完成了与微软合作的基于 Dynamics AX 的集团财务软件的设计与开发。2011年起以首席技术专家身份负责 XBRL 领域软件研发工作，主持完成了 XBRL 核心处理引擎以及 XBRL 报表系统设计与开发、XBRL 年金运营监管系统设计与开发等研发项目。2014年与 SAP 深度合作，以技术专家身份主持基于 SAP 系统的新一代报表系统设计与开发。2014年3月被中国认监委聘请为 XBRL 软件认证技术委员会委员。

## 10、石连山

石连山先生，公司监事，简历参见本节监事会成员部分。

## 11、聂玉涛

聂玉涛先生，公司监事，简历参见本节监事会成员部分。

### （五）公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员的兼职情况

截至本招股说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员的兼职情况如下：

姓名	公司职务	兼职单位	兼职职务	兼职单位 与公司关系
王虎	董事长	无	无	无
蔺国强	董事、总经理	无	无	无
张廷兵	董事、副总经理	无	无	无
冯学伟	董事、副总经理	无	无	无
张善良	董事	杭州金灿丰德股权投资合伙企业（有限合伙）	委派事务代表	无
		杭州金灿股权投资管理有限公司	董事	无
		杭州金道志远投资管理有限公司	总经理	无
		杭州荷清投资管理有限公司	总经理	无

王凯	董事	重庆中冶泊达股权投资基金管理有限公司	副总经理	无
		重庆恺君和商业管理有限公司	监事	无
宋希亮	独立董事	山东圣阳电源股份有限公司	独立董事	无
		威海华东数控股份有限公司	独立董事	无
		山东省中鲁远洋渔业股份有限公司	独立董事	无
		山东财经大学	教授	无
王瑞金	独立董事	山东大学	副教授	无
孟翔	独立董事	山东高行律师事务所	主任	无
		济南市律师协会	监事	无
		济南仲裁委	仲裁员	无
		济南高新区工商联	执委	无
		济南高新区青联	常委	无
石连山	监事会主席	普联香港	总经理	公司子公司
邹方平	监事	天津多盈	执行事务合伙人	公司股东
		多盈投资管理股份有限公司	董事长	无
		山东多盈股权投资管理有限公司	董事长	无
		中兴盛世投资有限公司	执行董事、总经理	无
		山东中兴盛世资本管理有限公司	执行董事、总经理	无
		山东百思特医药有限公司	执行董事、经理	无
		山东医科元多能干细胞生物工程 有限公司	董事长、总经理	无
聂玉涛	监事	无	无	无
李燕冬	董事会秘书	无	无	无
赵炜	财务总监	无	无	无
相洪伟	核心技术人员	无	无	无
任炳章	核心技术人员	无	无	无
李守强	核心技术人员	无	无	无
李守林	核心技术人员	无	无	无
胡小丰	核心技术人员	无	无	无

## （六）董事、监事、高级管理人员及核心技术人员之间的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员之间不存在亲属关系。

## （七）公司董事、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

公司现任董事、监事及高级管理人员均参与了保荐机构组织的辅导培训，并通过了保荐机构组织的相关考试。本公司董事、监事、高级管理人员已熟悉股票发行上市相关法律法规及法定义务责任。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员的其他对外投资情况

截至本招股说明书签署日，董事王凯先生持有重庆鼎恺投资中心（有限合伙）的财产份额，比例为 3.17%；董事张善良先生持有杭州金道志远投资管理有限公司的股权，持股比例为 21.59%；监事邹方平先生持有天津多盈股权投资基金合伙企业（有限合伙）及山东多盈股权投资管理有限公司的股权；独立董事孟翔先生作为主任律师持有山东高行律师事务所的相关权益；核心技术人员任炳章持有杭州玺匠文化创意股份有限公司股权，持股比例为 0.4%。

除上述投资外，公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员未进行其他对外投资。

## 三、公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员在发行前持有公司股份的情况

截至招股说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员及其近亲属直接及间接持股情况如下：

序号	姓名	职务	发行前		备注
			持股数（万股）	持股比例（%）	
1	王虎	董事长	941.0953	14.25218	直接持股
2	蔺国强	董事、总经理	935.7323	14.17096	直接持股
3	张廷兵	董事、副总经理	167.9911	2.54410	直接持股

4	冯学伟	董事、副总经理	91.8018	1.39027	直接持股
5	张善良	董事	-	-	-
6	王凯	董事	-	-	-
7	宋希亮	独立董事	-	-	-
8	王瑞金	独立董事	-	-	-
9	孟翔	独立董事	-	-	-
10	石连山	监事会主席	157.9911	2.39266	直接持股
11	邹方平	监事	-	-	-
12	聂玉涛	监事	55.5821	0.84175	直接持股
13	李燕冬	董事会秘书	157.9911	2.39266	直接持股
14	赵玮	财务总监	16.637	0.25195	直接持股
15	相洪伟	核心技术人员	167.9911	2.54410	直接持股
16	任炳章	核心技术人员	167.9911	2.54410	直接持股
17	李守强	核心技术人员	96.2338	1.45739	直接持股
18	李守林	核心技术人员	94.8418	1.43631	直接持股
19	胡小丰	核心技术人员	22.1838	0.33594	间接持股
合计			<b>3,074.06</b>	<b>46.55437</b>	-

截至本招股说明书签署日，上述人员所持股份不存在质押或冻结情况。

除上述人员外，本公司其他董事、监事、高级管理人员与其他核心人员及其近亲属未直接或间接持有本公司股份。

#### 四、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员薪酬情况

根据公司 2014 年 8 月 3 日召开的创立大会暨第一次临时股东大会通过的《关于公司董事薪酬及独立董事津贴的议案》以及《关于公司监事薪酬的议案》，公司董事的薪酬按以下方式确定：

##### （一）董事及独立董事薪酬情况

1、董事长：年薪人民币 14.40 万元（税前），奖金根据公司相关薪酬考核办法具体确定；



2、外部董事（指不在公司担任除董事外的其他职务的非独立董事）：不在公司领取董事报酬；

3、内部董事（指在公司担任除董事外的其他职务的非独立董事）：不单独领取董事报酬，按照其任职公司的薪酬制度领取薪酬；

4、独立董事：每年给予津贴的标准为人民币 3 万元（税前）。

## （二）监事薪酬情况

1、在公司或公司关联公司领取薪酬的监事，按其任职公司的薪酬制度执行，不再单独领取报酬；

2、不在公司担任除监事外的其他职务的监事，不在公司领取监事报酬。

## （三）公司高级管理人员薪酬

公司高级管理人员，由董事会确定薪酬水平。

公司的薪酬采用“基本薪酬+绩效薪酬”制。基本薪酬由基础工资和岗位工资构成，绩效薪酬根据公司当年实现的业绩，由绩效考核办法确定。公司薪酬标准的调整主要是依据人力资源市场的变化和公司盈利能力的变化。薪酬标准的调整周期为 1 年。

## 五、公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员的收入情况及其他利益安排

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的薪酬总额占公司当年利润总额的比重分别为 7.62%、8.11%和 8.04%。

2016 年度，公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员在公司及关联企业领取收入的情况如下：

姓名	担任本公司职务	税前收入（万元）	在关联企业领取收入情况
王虎	董事长	14.40	无
蔺国强	董事、总经理	48.40	无
张廷兵	董事、副总经理	40.08	无

冯学伟	董事、副总经理	45.45	无
张善良	董事	-	无
王凯	董事	-	无
宋希亮	独立董事	3.00	无
王瑞金	独立董事	3.00	无
孟翔	独立董事	3.00	无
石连山	监事会主席	36.43	无
邹方平	监事	-	无
聂玉涛	监事	23.50	无
李燕冬	董事会秘书	18.60	无
赵炜	财务总监	14.60	无
相洪伟	核心技术人员	23.08	无
任炳章	核心技术人员	24.90	无
李守强	核心技术人员	23.72	无
李守林	核心技术人员	25.72	无
胡小丰	核心技术人员	21.71	无

公司董事、监事、高级管理人员均参与了所在单位的养老保险社会统筹，其退休金计划均按所在单位养老保险社会统筹执行。此外，自 2010 年开始，公司开始执行年金计划，公司为符合《普联软件股份有限公司企业年金方案》规定条件的员工缴纳年金，公司和员工缴费比例分别按核定工资基数的 4% 交纳。

## 六、发行人与公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员签订的协议及履行情况

### （一）签定的协议

截至本招股说明书签署之日，本公司与公司董事签署了《董事聘任合同书》和《独立董事聘任合同书》，本公司与公司监事签署了《监事聘任合同书》，本公司还与在公司领薪的董事、监事和公司高级管理人员、其他核心人员依法签订了《劳动合同》。

本公司与核心技术人员签订了《保密协议》和《竞业禁止协议》，约定了其

应承担的保密、竞业限制、知识产权转让及违约赔偿等义务，有效防止人才流失和技术泄密。

## （二）作出的重要承诺

截至本招股说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员作出的重要承诺事项详见本招股说明书“重大事项提示/一、二、三、四、五”部分。

截至本招股说明书签署日，上述人员均严格遵守并履行了上述协议和承诺。

## 七、公司董事、监事及高级管理人员近两年的变动情况

### （一）董事变动情况

2016年3月16日，公司召开2015年年度股东大会，戚桂杰因个人原因不再担任公司独立董事职务，王瑞金当选为独立董事。

2016年9月21日，公司召开2016年第二次临时股东大会，胡元木因个人原因不再担任公司独立董事职务，宋希亮当选为独立董事。

除上述变动外，自2015年1月1日至今，公司董事未发生变动。

### （二）监事变动情况

自2015年1月1日至今，公司监事未发生变动。

### （三）高级管理人员的聘任及变动情况

自2015年1月1日至今，公司高级管理人员未发生变动。

## 八、公司股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书以及审计委员会等机构和人员的运行及履职情况

### （一）报告期内发行人公司治理存在的缺陷及改进情况

报告期内，公司根据《公司法》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，制定并实施了《公司章程》。同时根据有关法律、法规及《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《董事会各专门委员会工作细则》、《总

经理工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外担保制度》等各项制度，股东大会、董事会和监事会运作规范，建立、健全了符合《公司法》及其他法律、法规要求的科学、规范的公司法人治理结构。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和经理层能够按照《公司章程》和有关规则、规定赋予的职权依法独立规范运作，履行各自的权利和义务，没有违法违规情况的发生。

## （二）报告期内发行人股东大会、董事会、监事会的实际运行情况

自 2014 年 1 月 1 日以来，公司共召开 10 次股东大会（股东会）、16 次董事会会议、6 次监事会会议，上述会议在召集方式、出席情况、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在董事会或高级管理人员违法《公司法》及其他规定行使职权的情形。

## （三）独立董事出席董事会等履职情况

2014 年 8 月 3 日，公司创立大会聘任 3 名独立董事。2016 年 3 月 16 日，公司召开 2015 年年度股东大会，戚桂杰因个人原因不再担任公司独立董事职务，王瑞金当选为独立董事。2016 年 9 月 21 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会，胡元木因个人原因不再担任公司独立董事职务，宋希亮当选为独立董事。公司独立董事自受聘以来，均能勤勉尽责，严格按照法律、法规、规范性文件及公司章程、制度的规定认真履行独立董事职责并出席有关董事会和股东大会，不存在缺席或应亲自出席而未能亲自出席会议的情况，独立董事对发行人有关事项未曾提出异议。

## （四）董事会秘书的履职情况

公司董事会秘书自受聘以来，严格遵照《公司法》、《公司章程》、《董事会秘书工作细则》等法律法规及公司规章制度要求，恪尽职守，认真履行了公司信息披露、投资者关系管理、“三会”的组织筹备等各项职责，充分发挥了董事会秘书在公司中的作用。

## （五）审计委员会及其他专门委员会的人员构成及运行情况

2014 年 8 月 3 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，决议董事会下设战

略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会。同日，公司第一届董事会第一次会议审议通过了《审计委员会工作规则》、《战略委员会工作规则》、《提名委员会工作规则》和《薪酬与考核委员会工作规则》。截至本招股说明书签署日，各专门委员会的组成如下表所示：

序号	名称	主任委员	成员	运行情况
1	战略委员会	王虎	王虎、张善良、蔺国强 王凯、孟翔	报告期内，公司战略委员会对公司战略发展提出了建设性的意见，切实履行了勤勉尽责义务。
2	审计委员会	宋希亮	宋希亮、张善良、王凯 王瑞金、孟翔	报告期内，审计委员会委员能够认真履行职责，在核查公司财务报告、监督和检查公司内部控制、沟通公司内外部审计人员等方面发挥了积极的作用。
3	提名委员会	王瑞金	王瑞金、张善良、王凯 宋希亮、孟翔	报告期内，提名委员会运行良好，对公司高管任职情况提出了相关建议，切实履行了勤勉尽责义务。
4	薪酬与考核委员会	孟翔	孟翔、张善良、王凯 宋希亮、王瑞金	报告期内，薪酬与考核委员会对公司薪酬管理执行过程中的相关情况和问题提出了建设性意见，切实履行了勤勉尽责义务。

报告期内，公司战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会按照《公司法》、公司章程及其各自议事规则等规定规范运作，各委员勤勉尽责的履行相应权利和义务，上述各专业委员会运行良好，在公司治理过程中发挥了积极的作用。

## 九、公司内部控制制度情况

### （一）公司管理层对内部控制制度的自我评价

本公司认为建立健全内部控制并保证其有效性是公司管理层的责任，公司业已建立各项制度，其目的在于合理保证业务活动的有效进行，保护资产的安全和完整，防止或及时发现、纠正错误及舞弊行为，以及保证会计资料的真实性、合法性、完整性。

根据内部控制部门对公司与财务报告相关的内部控制进行评估的结果，本公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2016 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

## （二）注册会计师对内部控制制度的鉴证意见

本次发行申报会计师出具的“瑞华核字[2017] 37050001 号《内部控制鉴证报告》认为，发行人按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2016 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

## 十、公司最近三年内违法违规行为情况

公司已依法建立了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度，报告期内，公司、公司之子公司、公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员均不存在重大违法违规情况，也不存在受到任何国家行政及行业主管部门重大处罚的情况。

## 十一、最近三年内公司资金是否被控股股东、实际控制人等占用或为其担保的情况

公司建立了严格的资金管理和担保制度，报告期内，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用公司资金的情形，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况。

## 十二、公司资金管理、对外投资、担保事项的政策及制度安排

公司有关资金管理、对外投资、担保事项的政策及制度安排建立健全，对涉及资金收付、对外投资、担保事项的决策程序及权限进行了明确规定，保障了公司资金管理、对外投资、担保事项的规范运作。

### （一）资金管理

资金管理方面，公司制定了《资金管理制度》，明确了财务收支、银行存款、资金结算、关联方资金往来等方面的日常运作和经营的决策权限。报告期内，公司严格执行资金管理有关制度，公司资金管理规范、高效。



## （二）对外投资

为规范对外投资行为，有效防范经营风险，保护股东的利益，公司 2014 年 8 月 3 日创立大会暨首次股东大会通过了《对外投资及融资管理制度》，对公司对外投资的立项、决策程序、实施和管理、内部融资等方面作出了详尽规定。

《对外投资及融资管理制度》第四条规定，公司股东大会、董事会依据公司章程确定的权限范围和程序对公司的对外投资进行决策。公司所有投资活动实行归口管理，公司投资管理部门由董事会确定。

《对外投资及融资管理制度》第十二条规定，公司投资项目实行立项制度。根据公司发展战略和年度投资计划，公司投资管理部门负责组织相关人员进行项目预选，并作出“项目预选建议书”。

《对外投资及融资管理制度》第十八条规定，项目经立项后，项目小组应尽快开展工作，并及时向项目投资决策部门提交项目可行性研究报告。

《对外投资及融资管理制度》第十九条规定，项目可行性研究报告经分管领导审核并明确签署意见后，报公司总经理或战略委员会审核。公司总经理或战略委员会根据年度投资计划及项目前景明确签署是否同意投资或要求重新调研论证的意见。经公司总经理同意或战略委员会同意后报董事会审核。对于需报股东大会审核的投资项目，经董事会审议通过后，提请股东大会审核。

《对外投资及融资管理制度》第二十一条规定，公司直接投资的项目按上述规定完成审批程序后，由公司投资管理部门负责实施。子公司的投资项目按子公司的公司章程规定的投资权限完成审批程序后，由子公司经营班子负责实施，公司投资管理部门负责跟踪。

《对外投资及融资管理制度》第二十九条规定，公司应依照本办法和相关制度对分支机构实行专业管理。未经公司董事会或总裁特别授权，不得越权干预分支机构的经营活动。

报告期内，公司的对外投资均履行了投资时《公司章程》和公司制定的其他相关制度的规定。

## （三）担保事项

为规范对外担保事项，保护股东的利益，公司制定了《对外担保制度》，对公司对外担保的审批权限、决策程序及担保合同管理、担保信息披露等方面作出了详尽规定。

《对外担保制度》第五条规定，下述担保事项须经股东大会审议批准：1、公司及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；2、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；3、连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的 50% 且绝对金额超过 3,000 万元；4、连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的 30%；5、为资产负债率超过 70% 的担保对象提供的担保；6、单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10% 的担保；7、对股东、实际控制人及其关联方提供的担保；8、公司应遵守的法律、法规、规章或有关规范性文件规定的应提交股东大会审议通过的其他对外担保的情形。

《对外担保制度》第十三条规定，董事会审议担保事项时，应经出席董事会会议的三分之二以上董事审议同意并经全体独立董事三分之二以上同意。

《对外担保制度》第十四条规定，由股东大会审议批准的担保事项，必须经董事会审议通过后，方可提交股东大会审议。

股东大会审议本制度第五条第（四）项担保事项时，应经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

《对外担保制度》第十五条规定，董事会、股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联方提供的担保事项时，关联董事、关联股东应回避表决。

报告期内，公司的所有担保事项都严格履行了《公司章程》以及《对外担保制度》等相关制度的规定。

### 十三、投资者权益保护情况

为保障投资者尤其是中小投资者行使权利，公司设置了监事会、独立董事、审计委员会等机构执行、监督执行各项投资者权益保护机制，并在《公司章程》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等公司制度中明确了投资者享有的权利。

### （一）内部信息披露制度和流程

《公司章程》第 32 条规定，公司股东有权查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告。

《信息披露管理制度》第三条规定，信息披露是公司的持续性责任。公司应当诚信履行持续信息披露的义务。

《信息披露管理制度》第四条规定，公司全体董事、监事、高级管理人员应当忠实、勤勉地履行职责，保证信息披露内容的真实、准确、完整、及时、公平，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

《信息披露管理制度》第八条规定，公司除按照强制性规定披露信息外，应主动、及时披露所有可能对股东和其他利益相关者决策产生实质性影响的信息，并保证所有股东有平等的机会获得信息。

### （二）完善股东投票机制

为切实保障股东的权益，特别是中小投资者权益，公司制定了《股东大会累积投票制实施细则》，股东大会就选举两名以上的董事、监事进行表决时，实行累积投票制。此外，《公司章程》也对公司股东大会选举董事、监事采取累积投票制进行了规定。

《公司章程》第七十六条规定，股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。

公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。

董事会、独立董事和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。

《公司章程》第七十八条规定，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为股东参加股东大会提供便利。

《公司章程》第八十六条规定，股东大会现场结束时间不得早于其他方式，会议主持人应当宣布每一提案的表决情况和结果，并根据表决结果宣布提案是否通过。

### （三）其他保护投资者合法权益的措施

### 1、保障投资者获取资产收益权利方面的措施

《公司章程》第九十条规定，股东大会通过有关派现、送股或资本公积转增股本提案的，公司将在股东大会结束后 2 个月内实施具体方案。

《公司章程》第一百六十四条规定，公司的利润分配注重对股东合理的投资回报，利润分配政策保持连续性和稳定性。公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，可以进行中期利润分配。

2015 年 3 月 17 日，公司 2014 年年度股东大会审议通过了《关于首次公开发行股票并上市后适用的普联软件股份有限公司章程（草案）的议案》，对公司的分红规划，尤其是现金分红进行了修订，明确了回报计划，能充分保障投资者，尤其是中小投资者依法享有的资产收益等权利。

### 2、保障投资者参与重大决策权利方面的措施

《公司章程》第三十八条规定，股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：（1）决定公司的经营方针和投资计划；（2）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；（3）审议批准董事会的报告；（4）审议批准监事会报告；（5）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；（6）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（7）对公司增加或者减少注册资本作出决议；（8）对发行公司债券作出决议；（9）对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；（10）修改本章程；（11）对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；（12）审议批准第三十九条规定的担保事项；（13）审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项；（14）审议批准变更募集资金用途事项；（15）审议股权激励计划；（16）审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。上述股东大会的职权不得通过授权的形式由董事会或其他机构和个人代为行使。

### 3、保障投资者选择管理者权利方面的措施

《公司章程》第五十一条规定，公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司 3% 以上股份的股东，有权向公司提出提案。

单独或者合计持有公司 3% 以上股份的股东，可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补

充通知。

除前款规定的情形外，召集人在发出股东大会通知后，不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。

股东大会通知中未列明或不符合本章程第五十条规定的提案，股东大会不得进行表决并作出决议。

## 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近三年经审计的财务状况和经营业绩。本公司董事会提请投资者注意，本节分析与讨论应结合本公司经审计的财务报告，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，均依据本公司近三年经瑞华所审计的财务会计资料，按合并财务报表口径披露。

### 一、财务报表

#### （一）合并资产负债表

合并资产负债表（资产）

单位：元

项目	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
<b>流动资产：</b>			
货币资金	53,737,385.42	80,005,258.53	57,864,618.34
应收票据	4,574,910.00	3,067,327.00	6,189,979.00
应收账款	114,413,760.12	82,035,893.91	66,431,077.49
预付款项	857,099.21	516,656.12	349,223.14
其他应收款	3,818,538.29	3,771,873.74	3,709,881.75
存货	41,515,832.38	35,375,317.42	35,352,493.05
一年内到期的非流动资产	-	133,333.22	-
其他流动资产	36,890,328.71	3,223,608.43	32,352,289.31
<b>流动资产合计</b>	<b>255,807,854.13</b>	<b>208,129,268.37</b>	<b>202,249,562.08</b>
<b>非流动资产：</b>			
固定资产	6,690,921.99	7,815,119.50	8,322,058.87
无形资产	1,074,024.00	1,480,575.47	2,044,579.57
商誉	13,195,961.71	15,439,761.71	15,439,761.71
长期待摊费用	1,142,916.70	1,001,496.76	2,233,391.13
递延所得税资产	9,881,250.52	9,391,419.48	8,508,715.61
其他非流动资产	10,309,570.00	9,900,000.00	-



非流动资产合计	42,294,644.92	45,028,372.92	36,548,506.89
资产总计	298,102,499.05	253,157,641.29	238,798,068.97

## 合并资产负债表（负债和股东权益）

单位：元

项目	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款	500,000.00	-	1,000,000.00
应付账款	9,316,938.11	4,765,775.68	3,533,195.37
预收款项	15,180,186.90	11,277,306.35	27,790,716.35
应付职工薪酬	23,970,090.13	19,425,133.83	17,745,283.33
应交税费	15,297,013.54	15,346,229.78	9,654,126.08
其他应付款	3,350,397.05	4,017,369.24	2,724,785.41
<b>流动负债合计</b>	<b>67,614,625.73</b>	<b>54,831,814.88</b>	<b>62,448,106.54</b>
<b>非流动负债：</b>			
递延收益	2,000,000.00	3,000,000.00	5,000,000.00
递延所得税负债	589,313.19	168,058.75	256,198.77
<b>非流动负债合计</b>	<b>2,589,313.19</b>	<b>3,168,058.75</b>	<b>5,256,198.77</b>
<b>负债合计</b>	<b>70,203,938.92</b>	<b>57,999,873.63</b>	<b>67,704,305.31</b>
<b>所有者权益(股东权益)：</b>			
实收资本（或股本）	66,031,662.00	66,031,662.00	66,031,662.00
资本公积	78,528,069.92	78,249,769.92	78,249,769.92
其他综合收益	921,402.60	995,767.52	1,542,210.18
盈余公积	12,468,967.13	7,987,418.66	3,911,669.67
未分配利润	67,711,036.83	40,839,582.24	19,988,745.56
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>225,661,138.48</b>	<b>194,104,200.34</b>	<b>169,724,057.33</b>
少数股东权益	2,237,421.65	1,053,567.32	1,369,706.33
<b>所有者权益合计</b>	<b>227,898,560.13</b>	<b>195,157,767.66</b>	<b>171,093,763.66</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>298,102,499.05</b>	<b>253,157,641.29</b>	<b>238,798,068.97</b>

## （二）合并利润表

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>238,063,686.63</b>	<b>213,247,484.32</b>	<b>196,470,212.82</b>
其中：营业收入	238,063,686.63	213,247,484.32	196,470,212.82
<b>二、营业总成本</b>	<b>199,621,749.62</b>	<b>175,461,161.74</b>	<b>155,936,513.95</b>
其中：营业成本	137,671,464.33	123,816,820.58	109,033,656.55
税金及附加	1,850,599.50	1,268,041.40	1,404,466.25
销售费用	11,100,037.00	7,709,329.27	8,430,449.09
管理费用	43,970,542.74	42,241,297.90	34,642,960.77
财务费用	-754,929.96	-879,068.05	171,495.15
资产减值损失	5,784,036.01	1,304,740.64	2,253,486.14
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	247,197.30	1,097,469.97	1,298,711.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>38,689,134.31</b>	<b>38,883,792.55</b>	<b>41,832,410.06</b>
加：营业外收入	7,556,178.01	6,325,456.43	5,732,734.10
其中：非流动资产处置利得	4,705.19	4,898.12	37,168.52
减：营业外支出	288,006.83	103,394.78	40,390.52
其中：非流动资产处置损失	54,634.30	103,026.64	40,390.52
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>45,957,305.49</b>	<b>45,105,854.20</b>	<b>47,524,753.64</b>
减：所得税费用	4,620,448.10	5,495,407.54	7,203,707.58
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>41,336,857.39</b>	<b>39,610,446.66</b>	<b>40,321,046.06</b>
归属于母公司所有者的净利润	41,353,003.06	39,926,585.67	40,823,192.64
少数股东损益	-16,145.67	-316,139.01	-502,146.58
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	<b>-74,364.92</b>	<b>-546,442.66</b>	<b>773,954.91</b>
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	-74,364.92	-546,442.66	773,954.91
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1、重新计量设定受益计划净	-	-	-

负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-74,364.92	-546,442.66	773,954.91
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4、现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5、外币财务报表折算差额	-74,364.92	-546,442.66	773,954.91
6、其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	<b>41,262,492.47</b>	<b>39,064,004.00</b>	<b>41,095,000.97</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,278,638.14	39,380,143.01	41,597,147.55
归属于少数股东的综合收益总额	-16,145.67	-316,139.01	-502,146.58
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	0.63	0.60	0.62
（二）稀释每股收益	0.63	0.60	0.62

**（三）合并现金流量表**

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	223,860,804.97	196,637,573.43	157,538,693.75
收到的税费返还	3,564,751.64	778,758.31	1,099,436.89
收到的其他与经营活动有关的现金	3,553,091.98	3,849,198.32	10,242,765.53
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>230,978,648.59</b>	<b>201,265,530.06</b>	<b>168,880,896.17</b>
购买商品接受劳务支付的现金	62,116,343.96	47,139,249.30	43,267,942.45
支付给职工以及为职工支付的现金	105,207,267.59	99,353,051.85	91,263,254.70

支付的各种税费	21,912,009.59	12,713,105.00	14,059,852.14
支付的其他与经营活动有关的现金	25,925,145.07	20,351,695.83	18,304,501.64
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>215,160,766.21</b>	<b>179,557,101.98</b>	<b>166,895,550.93</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>15,817,882.38</b>	<b>21,708,428.08</b>	<b>1,985,345.24</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金	31,300,000.00	194,093,900.00	160,409,100.00
取得投资收益收到的现金	247,197.30	1,097,469.97	1,298,711.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	67,058.89	74,196.19	37,650.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>31,614,256.19</b>	<b>195,265,566.16</b>	<b>161,745,461.90</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,586,062.77	14,546,932.39	5,017,010.48
投资支付的现金	64,600,000.00	163,143,900.00	191,359,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	706,956.05	1,293,043.95
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>68,186,062.77</b>	<b>178,397,788.44</b>	<b>197,669,154.43</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-36,571,806.58</b>	<b>16,867,777.72</b>	<b>-35,923,692.53</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资所收到的现金	1,200,000.00	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,200,000.00	-	-
取得借款收到的现金	500,000.00	-	1,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>1,700,000.00</b>	<b>-</b>	<b>1,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	1,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	10,026,277.82	15,065,433.36	15,013,216.67
支付的其他与筹资活动有关的现金	250,000.00	735,849.06	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>10,276,277.82</b>	<b>16,801,282.42</b>	<b>15,013,216.67</b>

筹资活动产生的现金流量净额	-8,576,277.82	-16,801,282.42	-14,013,216.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	518,958.91	129,645.81	3,370.74
五、现金及现金等价物净增加额	-28,811,243.11	21,904,569.19	-47,948,193.22
加：期初现金及现金等价物余额	78,876,187.53	56,971,618.34	104,919,811.56
六、期末现金及现金等价物余额	50,064,944.42	78,876,187.53	56,971,618.34

#### （四）母公司资产负债表

##### 母公司资产负债表（资产）

单位：元

项目	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
<b>流动资产：</b>			
货币资金	43,889,177.14	63,923,637.23	50,186,422.00
应收票据	4,574,910.00	2,967,327.00	6,189,979.00
应收账款	109,027,642.83	73,247,194.19	56,624,946.65
预付款项	734,888.17	2,296,006.77	2,559,609.72
其他应收款	18,789,076.09	20,145,464.03	13,870,783.74
存货	37,280,955.87	29,232,430.56	20,075,428.48
其他流动资产	35,519,296.31	1,333,759.99	31,004,429.93
<b>流动资产合计</b>	<b>249,815,946.41</b>	<b>193,145,819.77</b>	<b>180,511,599.52</b>
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	51,443,750.00	52,111,850.00	52,111,850.00
固定资产	5,574,654.51	5,885,616.04	3,833,698.26
无形资产	380,905.28	381,782.94	333,950.47
长期待摊费用	1,133,011.07	985,930.73	1,300,057.87
递延所得税资产	6,886,121.80	5,698,580.67	5,764,127.06
其他非流动资产	10,309,570.00	9,900,000.00	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>75,728,012.66</b>	<b>74,963,760.38</b>	<b>63,343,683.66</b>
<b>资产总计</b>	<b>325,543,959.07</b>	<b>268,109,580.15</b>	<b>243,855,283.18</b>

##### 母公司资产负债表（负债和股东权益）

单位：元

项目	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款	500,000.00	-	1,000,000.00
应付账款	23,541,214.63	11,367,770.82	11,852,753.71
预收款项	13,900,725.26	10,010,886.01	17,340,466.06
应付职工薪酬	20,386,587.07	16,441,246.57	13,981,900.93
应交税费	13,076,966.24	13,285,842.90	8,093,814.52
其他应付款	7,889,062.63	4,848,215.34	3,188,219.32
<b>流动负债合计</b>	<b>79,294,555.83</b>	<b>55,953,961.64</b>	<b>55,457,154.54</b>
<b>非流动负债：</b>			
递延收益	2,000,000.00	3,000,000.00	5,000,000.00
<b>非流动负债合计</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>81,294,555.83</b>	<b>58,953,961.64</b>	<b>60,457,154.54</b>
<b>所有者权益(股东权益)：</b>			
实收资本（或股本）	66,031,662.00	66,031,662.00	66,031,662.00
资本公积	78,528,069.92	78,249,769.92	78,249,769.92
其他综合收益			
盈余公积	12,468,967.13	7,987,418.66	3,911,669.67
未分配利润	87,220,704.19	56,886,767.93	35,205,027.05
<b>所有者权益合计</b>	<b>244,249,403.24</b>	<b>209,155,618.51</b>	<b>183,398,128.64</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>325,543,959.07</b>	<b>268,109,580.15</b>	<b>243,855,283.18</b>

**（五）母公司利润表**

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>221,449,032.17</b>	<b>181,184,940.49</b>	<b>158,257,610.10</b>
减：营业成本	132,924,156.38	105,005,255.42	84,559,575.44
税金及附加	1,635,248.12	1,069,321.05	1,083,779.16
销售费用	7,743,904.15	3,904,177.90	3,762,682.93



管理费用	34,491,297.43	29,846,911.72	23,393,732.70
财务费用	-413,852.90	-313,149.56	-192,427.19
资产减值损失	3,438,404.82	1,066,997.72	1,380,142.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	245,880.84	1,090,597.07	1,216,291.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>41,875,755.01</b>	<b>41,696,023.31</b>	<b>45,486,416.13</b>
加：营业外收入	6,293,511.53	5,623,928.26	4,573,013.83
其中：非流动资产处置利得	2,709.77	2,414.35	37,168.52
减：营业外支出	51,779.48	71,611.23	40,390.52
其中：非流动资产处置损失	49,893.51	71,243.09	40,390.52
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>48,117,487.06</b>	<b>47,248,340.34</b>	<b>50,019,039.44</b>
减：所得税费用	3,302,002.33	6,490,850.47	7,100,107.98
<b>四、净利润（净亏损以“-”填列）</b>	<b>44,815,484.73</b>	<b>40,757,489.87</b>	<b>42,918,931.46</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4、现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5、外币财务报表折算差额	-	-	-
6、其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	<b>44,815,484.73</b>	<b>40,757,489.87</b>	<b>42,918,931.46</b>

## （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	201,582,775.55	167,730,887.68	123,231,012.28
收到的税费返还	2,309,435.76	466,713.91	560,416.57
收到的其他与经营活动有关的现金	9,075,042.09	4,705,347.72	9,292,666.60
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>212,967,253.40</b>	<b>172,902,949.31</b>	<b>133,084,095.45</b>
购买商品接受劳务支付的现金	63,580,785.88	54,242,048.28	39,546,282.51
支付给职工以及为职工支付的现金	84,084,693.49	76,138,139.71	60,472,749.35
支付的各种税费	19,341,100.93	10,803,584.14	10,136,676.68
支付的其他与经营活动有关的现金	22,346,608.71	18,670,033.17	11,794,396.98
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>189,353,189.01</b>	<b>159,853,805.30</b>	<b>121,950,105.52</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>23,614,064.39</b>	<b>13,049,144.01</b>	<b>11,133,989.93</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金	30,700,000.00	190,938,300.00	163,272,185.00
取得投资收益收到的现金	245,880.84	1,090,597.07	1,216,291.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	55,144.53	63,393.94	36,660.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>31,001,025.37</b>	<b>192,092,291.01</b>	<b>164,525,136.84</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,416,642.25	14,143,752.51	4,535,599.04
投资支付的现金	64,000,000.00	160,695,256.05	180,449,443.95
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>67,416,642.25</b>	<b>174,839,008.56</b>	<b>184,985,042.99</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-36,415,616.88</b>	<b>17,253,282.45</b>	<b>-20,459,906.15</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>	-		
吸收投资所收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	500,000.00	-	1,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-

筹资活动现金流入小计	500,000.00	-	1,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	1,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	10,026,277.82	15,065,433.36	15,013,216.67
支付的其他与筹资活动有关的现金	250,000.00	735,849.06	-
筹资活动现金流出小计	10,276,277.82	16,801,282.42	15,013,216.67
筹资活动产生的现金流量净额	-9,776,277.82	-16,801,282.42	-14,013,216.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.22	0.19	128,251.92
五、现金及现金等价物净增加额	-22,577,830.09	13,501,144.23	-23,210,880.97
加：期初现金及现金等价物余额	62,794,566.23	49,293,422.00	72,504,302.97
六、期末现金及现金等价物余额	40,216,736.14	62,794,566.23	49,293,422.00

## 二、审计意见

本公司聘请的瑞华所按照中国注册会计师审计准则的规定，对本公司 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、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“瑞华审字[2017] 37050001 号”《审计报告》。

## 三、影响收入、成本、费用、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及非财务指标分析

### （一）影响收入、成本、费用、利润的主要因素

#### 1、产品开发与技术创新能力

软件行业具有技术更新快、产品生命周期短的特点。特别是近期受互联网、云计算、大数据等重要技术进步影响，软件行业存在着巨大的机遇和风险。传统软件产品、传统软件技术、传统软件企业的商业模式和传统软件企业，受到新技术、新商业模式和新生企业的冲击。

客户在新技术和管理创新的推动下，也在产生新的管理需求，不断创新管理模式。新的管理需求也在推动软件企业保持产品创新。

公司既要保持对优势行业、优势业务的持续投入，也要保持对新技术的投入和对新的管理需求的研究。在保证公司业绩持续增长的同时完成产品的持续创新和产品向新技术平台上的迁移。准确把握技术和管理改进的发展趋势，及时研发出满足和引领市场需求的新产品，将决定公司未来的市场地位。在此同时，尝试基于移动互联的服务提供，创新商务模式，将影响到公司长远的市场地位。以上因素对公司的收入及利润将产生重要影响。

## **2、石油石化行业信息化需求**

公司目前主要服务于石油石化企业信息化高端市场，报告期内公司的收入和利润来源主要来自石油石化行业，石油石化行业的信息化需求，包括石油石化总部和二级及以下企业的信息化需求，也包括行业内生产领域的信息化需求，是目前影响公司收入和利润的最直接和重要因素。

## **3、石油石化行业以外市场的开拓**

公司积极利用在石油石化行业积累的经验、解决方案、软件复用技术及支持复用的软件产品和工具，进行业务和领域的横向拓展。由于公司在石油石化行业以外市场的影响力相对较弱，市场开拓效果具有不确定性，收入波动性较大，因此，公司未来在石油石化行业以外市场的开拓状况将对公司的收入、利润产生重大影响。

## **4、人力资源与人力资本成本的变动**

报告期内，公司的主要收入来源为技术开发与技术服务等业务收入，人力资源是公司最重要的资源。人力资源是公司业务顺利进行和实现收入的重要保障，人力资本支出是公司的主要成本与费用构成，人力资源与人力资本成本的变动是影响公司收入、成本、费用与利润的主要因素。目前人力资源成本呈上升趋势，因此公司除了要为员工提供一定水平的收入以外，还要在为员工提供价值体现平台，形成良好的企业文化，活跃员工生活，提供连续的员工培训，为员工创造职业规划实现的机会等方面加大投入。

## **（二）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及非财务指标分析**

营业收入、毛利率与费用率的变动对公司业绩变动具有较强预示作用。公司主营业务突出，软件产品开发与服务是公司的主要收入和利润来源，营业收入、毛利率与费用率等财务指标对公司具有核心意义。

软件著作权、员工人数、公司软件产品与服务的产品化、平台化与本地化水平等非财务指标对公司具有核心意义，对公司业绩变动具有较强的预示作用。

同时，公司在尝试基于移动互联网向客户提供服务。该服务是一种新的商业模式。其营业收入的大幅度增长具有需要长期积累客户资源的特点。所以，对于该类新的业务，用户数（而非客户）、流量等非财务指标对该业务的业绩变动具有较强的预示作用。

#### 四、财务报告基准日至招股说明书签署日之间的经营状况

2016年12月31日至本招股说明书签署日，公司经营情况正常，所处行业未出现重大不利变化，不存在可能导致公司业绩异常波动的重大不利因素。

#### 五、财务报表的编制基础及合并财务报表范围

##### （一）财务报表编制基础

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

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

##### （二）合并财务报表范围及变化情况

###### 1、应纳入合并报表范围的控股子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
普联香港	香港	香港	计算机应用软件服务行业	100.00%	-	出资设立
普联中瑞（北京）	北京市	北京市	计算机应用软件服务行业	100.00%	-	非同一控制下企业合并
合肥朗霁	安徽合肥	安徽合肥	计算机应用软件服务行业	100.00%	-	非同一控制下企业合并
普联外包	山东济南	山东济南	信息技术服务、软件开发及测试行业	100.00%	-	同一控制下企业合并
普联超擎	四川成都	四川成都	计算机应用软件服务行业	75.00%	-	出资设立
普联大阪	日本	日本	计算机应用软件服务行业	-	100.00%	同一控制下企业合并
普联中瑞	上海	上海	计算机应用软件服务行业	-	100.00%	非同一控制下企业合并
普联聚品	宁波	宁波	电子商务	100.00%	-	出资设立
合肥耀安	安徽合肥	安徽合肥	高危行业安全培训领域的互联网服务业务	16.13%	64.52%	出资设立

## 2、公司报告期合并财务报表范围变动情况

### （1）2014 年合并财务报表范围变动情况

2014 年度公司财务报表范围未发生变化。

### （2）2015 年合并财务报表范围变动情况

普联聚品系普联软件服务外包（济南）有限公司 2015 年 12 月出资设立，该公司注册资本为 200 万元，实收资本为 50 万元。

### （3）2016 年合并财务报表范围变动情况

合肥耀安科技有限公司成立于 2016 年 12 月 8 日，由普联软件、合肥朗霁、胡东映等自然人出资设立，截至 2016 年末，注册资本 620 万元，实收资本 520 万元，公司直接和间接持股比例合计 80.65%。2017 年 1 月 10 日，陈徐亚等自然人增资 75 万元，增资后，公司直接和间接持股比例合计 71.94%。

## 六、公司主要会计政策、会计估计

### （一）会计期间

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



## （二）记账本位币

人民币为公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，公司及境内子公司以人民币为记账本位币。公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币分别确定港币或日元为其记账本位币。公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## （三）企业合并的会计处理方法

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

### 1、同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### 2、非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易

费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

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

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

益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

#### **（四）合并财务报表的编制方法**

##### **1、合并财务报表范围的确定原则**

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

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

##### **2、合并财务报表编制的方法**

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

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

## （五）收入确认

## 1、商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

## 2、提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## 3、本公司具体的收入、成本确认原则及方法如下：

### （1）定制软件业务的收入、成本确认政策

根据公司定制软件业务合同关于项目实施内容的相关条款，公司定制软件业务系根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性，根据定制软件业务的实质，该类收入属于《企业会计准则第14号-收入》具体准则中列举的提供劳务收入。同时，该类合同均包括验收条款，对验收条件、验收方式、验收组织及验收文件等进行了约定。

公司定制软件业务收入确认政策为：在项目完工且取得客户的最终验收报告、验收单、验收意见书或完工确认函时按照销售商品收入标准确认相关收入。



公司定制软件业务成本确认政策为：项目取得合同或者完成公司内部立项后，项目直接人员发生的支出（主要为人员薪酬与差旅费）与项目其他直接成本（包括折旧、租赁费等）归集为生产成本，直到项目具备收入确认条件时，将已归集的项目成本转为主营业务成本。

## （2）技术服务业务的收入、成本确认政策

根据技术服务业务合同关于服务内容的相关条款，公司的技术服务业务是指公司为客户提供软件应用、实施等技术服务，包括但不限于：免费服务期后的系统维护、数据修复、业务咨询服务、技术支持、应用培训等运维服务以及其他为客户（包括使用非公司产品）进行的技术支持、技术应用及技术咨询等服务。该类收入属于《企业会计准则第 14 号-收入》具体准则中列举的提供劳务收入。同时，这类业务相关合同又具体分为未约定根据工作量结算的合同、约定根据工作量结算的合同两类。未约定根据工作量结算的合同条款对服务期限、服务期限内的收费金额进行了约定，公司在特定时期内提供劳务交易的数量不能确定；约定根据工作量结算的合同条款对人天价格、通过考勤确定工作量等进行了约定，每期的工作量及技术服务费金额能够确定，客户以结算单的形式确认服务费金额。

未约定根据工作量结算的技术服务业务的收入、成本确认政策：根据合同约定提供劳务并获取客户确认的进度确认函后，按照直线法在服务期间内分期确认收入。在每期确认收入时，结转本期已归集的成本。

约定根据工作量结算的技术服务业务的收入、成本确认政策：根据合同按照实际工作量并获取客户确认的结算单，在服务期间内分期确认收入。在每期确认收入时，结转本期已归集的成本。

## （3）公司产品化软件收入、成本确认政策

根据产品化软件销售合同有关条款，公司的产品化软件是指公司拥有著作权，销售时不转让所有权的软件产品。产品化软件业务收入属于《企业会计准则第 14 号-收入》具体准则中列举的销售商品收入。合同条款对交付时间、地点等做了约定，部分合同还附有验收条款。



公司产品化软件收入确认政策：需安装调试的按合同约定在实施完成并经对方验收合格后，根据销售合同和客户确认的验收单确认收入；不需安装的以产品交付并经购货方验收合格后，根据销售合同和客户确认的签收单确认收入。

公司产品化软件业务成本的确认政策为：项目取得合同或者完成公司内部立项后，项目直接人员发生的支出（主要为人员薪酬与差旅费）与项目其他直接成本（包括折旧、租赁费等）归集为生产成本，直到项目具备收入确认条件时，将已归集的项目成本转为主营业务成本。

#### （4）公司硬件产品收入、成本确认政策

根据硬件产品销售合同，公司的硬件产品业务是根据客户的要求，为搭建软件系统运行环境，代客户购买并销售给客户硬件产品的业务。公司的硬件产品业务收入属于《企业会计准则第 14 号-收入》具体准则中列举的销售商品收入。合同条款一般对交付时间、地点等做了约定，并对验收标准及验收时间等验收条款做了约定。

公司硬件产品销售收入的确认政策为：需安装调试的按合同约定在实施完成并经对方验收合格后，根据销售合同和验收报告确认收入；不需安装的以产品交付并经购货方验收合格后，根据销售合同和货物验收单确认收入。

公司硬件产品业务成本的确认政策为：项目取得合同或者完成公司内部立项后，项目直接人员发生的支出（主要为人员薪酬与差旅费）与项目执行过程中发生的直接费用（主要为外购的软硬件产品）归集为生产成本，直到项目具备收入确认条件时，将已归集的项目成本转为主营业务成本。

#### （5）公司服务外包收入、成本确认政策

根据服务外包业务合同，公司的服务外包业务主要包括手机软件测试业务与财务共享服务业务。财务共享服务业务指利用现代信息技术代理客户进行账务处理等；手机软件测试业务主要为公司子公司普联外包的主营业务，主要业务方向为手机软件测试等。该类收入属于《企业会计准则第 14 号-收入》具体准则中列举的提供劳务收入。公司服务外包业务合同中明确约定了人天价格、通过考勤确定工作量等，每期的工作量及技术服务费金额能够确定，客户以结算单的形式确认服务费金额。

公司服务外包收入、成本确认政策：根据合同约定按照实际工作量获取客户确认的结算单，根据合同和结算单在服务期间内分期确认收入。在每期确认收入时，结转本期已归集的成本。

#### （6）公司质保金收入、成本确认政策

在定制软件开发完成后、产品化软件及硬件产品交付后，客户为保证公司所提供服务或产品的质量在合同中一般附有质保金条款，约定质保期及质保金占合同额的比例，质保金在项目验收合格一段时间后支付。

公司质保金收入、成本的确认政策为：对于与客户签订合同时涉及质保金条款的，质保金在质保期期满时确认收入；同时结转质保期内归集的成本。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司在质保期内的质保金余额为 873.24 万元。

### （六）外币业务和外币报表折算

#### 1、外币交易的折算方法

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

#### 2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及（2）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定

日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 3、外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## （七）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### 1、坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：（1）债务人发生严重的财务困难；（2）债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；（4）其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### 2、坏账准备的计提方法

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### 1) 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
各账龄段	单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按账龄划分若干组合。

合并范围内关联方 应收款项	集团合并范围内各公司应收款项。
------------------	-----------------

## 2) 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
各账龄段	账龄分析法
合并范围内关联方应收款项	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

## 3、坏账准备的转回

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

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

## **（八）存货**

### **1、存货的分类**

存货主要包括原材料、项目实施成本及库存商品等。

### **2、存货取得和发出的计价方法**

原材料和库存商品在取得时按实际成本计价，包括采购成本、加工成本和其他成本；项目实施成本包括项目实施人员人工成本、外协费成本及项目实施过程中的其他相关费用。原材料领用和发出时按先进先出法计价；库存商品领用和发出时按个别认定法或先进先出法计价。

### **3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

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

在资产负债表日，存货中的库存商品、原材料按照成本与可变现净值孰低计量；当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备；存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。存货中的项目实施成本在对定制软件当期综合毛利率、期末未完工项目当期亏损情况进行统计分析的基础上，综合判断期末项目实施成本是否需要计提存货跌价准备。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### **4、存货的盘存制度为永续盘存制**

### **5、低值易耗品和包装物的摊销方法**



低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## （九）长期股权投资

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

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

### 1、投资成本的确定

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

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

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

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

## 2、后续计量及损益确认方法

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

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

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

## （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入

当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）收购少数股权

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

### （4）处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

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

## （十）固定资产

### 1、固定资产确认条件

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

### 2、各类固定资产的折旧方法



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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
电子设备	年限平均法	3-5	0-5	19.00-33.33
运输工具	年限平均法	3-5	0-5	19.00-33.33
其他	年限平均法	3-5	0-5	19.00-33.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### 3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”相关会计政策。

### 4、融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

### 5、其他说明

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

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。



## （十一）无形资产

### 1、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

### 2、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”相关会计政策。

## （十二）长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### （十三）职工薪酬

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

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

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

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

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

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

#### （十四）政府补助

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认

为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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。

## （十五）递延所得税资产/递延所得税负债

### 1、当期所得税

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

### 2、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

### **3、所得税费用**

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### **4、所得税的抵销**

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

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

## **（十六）重大会计判断和估计**

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出



的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

### **1、租赁的归类**

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### **2、坏账准备计提**

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

### **3、存货跌价准备**

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

### **4、金融工具公允价值**



对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

## **5、持有至到期投资**

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

## **6、持有至到期投资减值**

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

## **7、可供出售金融资产减值**

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

## **8、非金融非流动资产减值准备**

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其

存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

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

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

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

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

## **9、折旧和摊销**

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

## **10、递延所得税资产**

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

## **11、所得税**

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

## **12、内部退养福利及补充退休福利**

公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

## **13、预计负债**

公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

### **（十七）与同行业可比上市公司重大会计政策的差异及对公司利润的影响**

与可比上市公司相比，公司定制软件收入采用了较为谨慎的收入确认会计政策，具体情况如下：

#### **1、公司定制软件收入确认方法**

在项目完工且取得客户的最终验收报告或完工验收确认单时按照销售商品收入标准确认相关收入及成本；有质保金的，质保金在质保期到期后确认收入。质保期内发生的直接支出归集为生产成本，质保期满后结转为营业成本。

公司定制软件收入确认方法详见本招股说明书“第九节 财务会计信息与管理层分析”之“六 公司主要会计政策、会计估计”之“（五）收入确认”。

## 2、可比上市公司定制软件收入确认方法

公司名称	定制软件收入确认方法
远光软件	技术开发项目的开始和完成分属不同的会计年度的，在合同的总收入、项目的完成程度能够可靠地确定，与项目有关的价款能够流入，已经发生的成本和完成该项技术开发将要发生的成本能够可靠地计量时，在资产负债表日按完工百分比法（工程完工进度）确认软件收入。
浪潮软件	在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。本公司为客户提供的软件开发服务，其开始和完成通常分属不同的会计年度，且提供劳务结果能够可靠估计，因此在资产负债表日，采用完工百分比法确认劳务收入。
荣科科技	“对于定制化软件开发，本公司在按照合同约定内容实施了开发工作，为购买方完成了安装、调试工作，取得购买方的验收单据，并满足提供劳务收入确认条件时一次性确认定制化软件开发收入。收入确认时点：产品移交，完成安装和调试工作，并取得购买方的验收单。”
南威软件	软件开发指公司针对客户在电子政务中的业务应用需求而提供的软件产品及应用软件定制开发。该类收入一般在项目完工且取得客户的最终验收报告时按照销售商品收入标准确认相关收入及成本。另公司在与客户签订的合同中有涉及质保金条款的，相关质保金在收到时确认收入，在项目完工或产品销售完成时不确认收入。
宝信软件	在软件开发合同结果可以可靠估计时，本集团采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。
汉得信息	发行人 ERP 项目实施收入采用完工百分比法确认提供的劳务收入，提供劳务交易的完工进度，依据已完成工作的工时占应提供劳务总工时的比例确定，因此发行人不以需求调研、业务蓝图、系统实现、系统上线等阶段作为确认收入的标志。但各个阶段取得的客户签字的文档是在确认计费人天是否有效的重要节点。

注：以上资料来源于上市公司财务报表附注。

## 3、公司定制软件收入确认政策与可比上市公司的差异及对公司利润的影响

在同一年度内开始并完成的定制软件项目，公司与可比上市公司均在项目完工时确认收入，无差异。对于跨期定制软件项目，可比上市公司大多采用完工百

分比法确认收入，公司采用完工法确认收入；部分可比上市公司如南威软件、荣科科技等也采用完工法确认收入。

公司对跨期定制软件项目收入确认采取完工法，较之完工百分比法，收入确认更谨慎，也避免了完工百分比法在实际执行中因预计总收入、预计总成本及完工进度估计不准确造成收入、成本核算不准确的弊端。但客观上导致该部分收入、利润后延；同时若跨期定制软件项目金额较大、且在某年集中完工，会造成收入、利润报告期之间出现较大波动。公司已对该影响做重大风险提示。

## 七、发行人适用的税种税率和享受的税收优惠政策

### （一）主要税种税率

税种	计税依据	税率
增值税【注（1）】	产品化软件销售收入、硬件产品收入	17%、3%
增值税【注（1）】	定制软件业务及技术服务业务收入	6%、3%
消费税【注（2）】	按照应税销售额	5%（2014年4月1日前）
消费税【注（2）】	按照应税销售额	8%（2014年4月1日后）
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、1%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
地方水利建设基金	应纳流转税额	1%（或按应税营业收入的0.06%计缴）
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
法人税【注（2）】	税前收益	22%（税前收益小于等于800万日元部分）
	税前收益	30%（税前收益大于800万日元部分）
法人事业税【注（2）】	税前收益	2.7%（税前收益小于等于400万日元部分）
	税前收益	4%（税前收益大于400万日元小于等于800万日元部分）
	税前收益	5.3%（税前收益大于800万日元部分）
法人府民税【注（2）】	固定额度	每财年7.5万日元
	税前收益	5%
法人市民税【注（2）】	固定额度	每财年13万日元



	税前收益	12.3%
--	------	-------

不同企业所得税税率纳税主体的详细情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
普联软件股份有限公司	按应纳税所得额的15%或10% 计缴
普联软件（香港）有限公司	按年度/期间预计应税利润的16.5%征收利得税
普联中瑞（北京）软件有限公司	按应纳税所得额的15%计缴
合肥普联朗霁软件有限公司	按应纳税所得额的15%或25%计缴
普联软件服务外包（济南）有限公司	按应纳税所得额的15%或25%计缴
成都普联超擎科技有限公司	按应纳税所得额的25%计缴
普联中瑞软件（上海）有限公司	按应纳税所得额的25%计缴
宁波普联聚品国际贸易有限公司	按应纳税所得额的25%计缴
合肥耀安科技有限公司	按应纳税所得额的25%计缴

注：（1）深圳分公司产品化软件收入、硬件产品收入、定制软件业务收入、技术服务业务收入按 3%征收率缴纳增值税。

（2）消费税、法人税、法人事业税、法人府民税、法人市民税系公司全资子公司普联外包的全资子公司普联大阪按日本税法规定缴纳。根据日本税法，从 2014 年 4 月 1 日起消费税率由 5%调整为 8%。

## （二）税收优惠政策

### 1、增值税

#### （1）软件产品实际税负超 3% 部分即征即退

国务院于 2011 年 1 月 28 日发布《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2011]4 号）对软件企业的税收优惠作了进一步明确；根据财政部、国家税务总局 2011 年 10 月 13 日颁发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）文，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

#### 1) 公司划分增值税、营业税应税收入的标准

##### ①营改增之前划分增值税、营业税的标准



根据财政部、国家税务总局 2011 年 10 月 13 日颁发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）的规定：纳税人受托开发软件产品，著作权属于受托方的征收增值税，著作权属于委托方或属于双方共同拥有的不征收增值税；对经过国家版权局注册登记，纳税人在销售时一并转让著作权、所有权的，不征收增值税。

营业税改征增值税之前，公司受托开发定制软件时，软件著作权属于受托方的征收增值税，同时享受增值税超 3% 部分返还的优惠政策；软件著作权属于委托方或属于双方共同拥有的征收营业税。营业税改征增值税之前，技术服务业务属营业税的征税范围，缴纳营业税。产品化软件业务开发出的软件产品包含在公司软件产品登记目录内，其著作权属于公司的应缴纳增值税，且按规定可享受增值税税负超 3% 部分返还的优惠政策。硬件产品业务属于税法上规定的应纳增值税范畴，但不享受增值税税负超 3% 返还的优惠政策。

## ②营改增的影响

自 2012 年以来，公司及子公司陆续实施了营业税改征增值税，原应税营业税的定制软件业务（软件著作权属于委托方或属于双方共同拥有）及技术服务业务由按营业额 5% 缴纳营业税改按应税收入的 6% 征收增值税。目前，公司（包括子公司，海外子、孙公司除外）所有业务均缴纳增值税。

## 2) 公司办理增值税退税的具体依据、时点及计算方法

### ①公司及子公司办理软件增值税退税的具体依据和时点如下：

公司名称	退税申请时点（注）	依据
普联软件	缴纳税款后即可以向主管税务机关申请，申请后 2 个月内可收到退税款	《软件产品增值税超税负“即征即退”申请审批表》、《软件产品登记证书》、《退（抵）税批准通知书》等资料《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）文
合肥朗霁	缴纳税款后即可以向主管税务机关申请，申请后 2 个月内可收到退税款	
普联中瑞	缴纳税款后即可以向主管税务机关申请，申请后 2 个月内可收到退税款	

### ②软件产品增值税即征即退税额的计算方法：

本公司及子公司按月缴纳增值税；软件产品增值税实际税负超过 3% 部分，按月申请退税。

即征即退税额=当期软件产品销售额×17%-当期软件产品可抵扣进项税额-当期软件产品销售额×3%；

经主管税务机关备案后，本公司及子公司按照销售收入比例确定软件产品应分摊的进项税额。公司在实际收到退税款时确认营业外收入。

## （2）符合规定条件的技术开发业务免征增值税

根据《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（财税[2011]111号）、《财政部、国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号）、《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37号）等相关规定：经省级科技主管部门进行认定，并经审核批准后，提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务业务免征增值税。

公司全资子公司普联中瑞（北京）软件有限公司 2012 年 9 月 1 日“营改增”之后，相关收入免征增值税；公司全资子公司合肥普联朗霁软件技术有限公司 2012 年 10 月 1 日“营改增”之后，相关收入免征增值税；公司及全资子公司普联软件服务外包（济南）有限公司 2013 年 8 月 1 日“营改增”之后，相关收入免征增值税。

## （3）从事离岸服务外包业务取得的收入免征增值税

根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37号）等相关规定，自 2013 年 8 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，从事离岸服务外包业务取得的收入免征增值税。根据《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106号）等相关规定，自 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，试点纳税人提供的离岸服务外包业务免征增值税。公司全资子公司普联外包自 2013 年 8 月 1 日以后取得的离岸服务外包业务收入免征增值税。

## 2、企业所得税

### （1）企业所得税税收优惠政策

根据 2007 年 3 月 16 日经第十届全国人大会议审议通过的《企业所得税法》及其后续实施细则，企业所得税税率自 2008 年 1 月 1 日起按 25% 执行。享受的企业所得税优惠如下：

1) 根据《企业所得税法》及其实施条例、国税发[2008]116 号国家税务总局《关于<印发企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）>的通知》，从 2008 年 1 月 1 日起，研发费用计入当期损益，未形成无形资产的，允许再按当年研发费用实际发生额的 50% 直接抵扣当年的应纳税所得额，形成无形资产的，按照该无形资产成本的 150% 在税前摊销。

2) 根据《财政部国家税务总局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）第四条规定：“国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业，如当年未享受免税优惠的，可减按 10% 的税率征收企业所得税。”

根据山东省发展和改革委员会于 2016 年 12 月 5 日下发的《关于 2015 年度享受软件企业所得税优惠政策企业核查情况的复函》（鲁发改高技函[2016]209 号），公司 2015 年度符合国家规划布局内重点软件企业相关要求。

根据上述条件，公司 2015 年度减按 10% 的税率缴纳企业所得税。根据山东省济南市高新技术产业开发区国家税务局出具的《应退税款抵扣欠缴税款通知书》（高开国税抵通字（2017）第 58 号），公司 2015 年度多缴纳的企业所得税 214.18 万元，可在 2016 年度企业所得税汇算清缴时从应缴企业所得税中予以抵减。公司管理层认为公司 2016 年度仍符合国家规划布局内重点软件企业相关要求且不存在重大不确定性，因此，2016 年度按 10% 的税率缴纳企业所得税。

3) 根据《企业所得税法》及其实施条例，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；依据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）第十三条的有关规定，通过复审的高新技术企业资格有效期为三年。期满后，企业应重新提出认定申请。根据国家税务总局《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（2011 年第 4 号）规定，高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，当年企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

①公司根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《山东省高新技术企业认定管理办法工作实施意见》（鲁科高字[2008]137号）的有关规定，公司2010年度被认定为高新技术企业，2010年11月30日被授予GR201037000237号《高新技术企业证书》，2013年12月11日被授予GF201337000109号《高新技术企业证书》，企业所得税按照应纳税所得额的15%计缴。

截至2015年12月31日，公司高新技术企业证书三年有效期届满，2016年9月公司已提交重新认定高新技术企业资格证书的资料。根据《关于认定山东圣道电气有限公司等1153家企业为2016年度高新技术企业的通知》（鲁科字[2017]14号），公司于2017年1月24日被山东科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务总局、山东省地方税务局认定为高新技术企业。因管理层认为公司2016年符合国家规划布局内重点软件企业相关要求，2016年度按10%的税率计算缴纳企业所得税。

②公司全资子公司普联中瑞（北京）根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）的有关规定，2012年度被认定为高新技术企业，2012年10月30日被授予GF201211001595号《高新技术企业证书》，企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。2015年，普联中瑞（北京）进行了高新技术企业的重新认定，2015年11月24日，已取得重新认定后的GR201511003345号《高新技术企业证书》。

③公司全资子公司合肥朗霁根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）的有关规定，2012年度被认定为高新技术企业，2012年6月29日被授予GF201234000064号《高新技术企业证书》，证书有效期为2012年6月29日至2015年6月28日，2012年-2014年企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。因收入增长率较低，2015年高新技术企业复审未通过，企业所得税按应纳税所得额的25%计算缴纳。2016年合肥朗霁通过高新技术企业认定，2016年企业所得税按应纳税所得额的15%计算缴纳。

4) 根据 2008 年 2 月 22 日财政部、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），我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

5) 根据《财政部、国家税务局、商务部、科技部、国家发展改革委关于技术先进型服务企业有关税收政策问题的通知》（财税[2009]63 号）文件规定，经认定为技术先进型服务企业，企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。

全资子公司普联外包根据《财政部、国家税务局、商务部、科技部、国家发展改革委关于技术先进型服务企业有关税收政策问题的通知》（财税[2009]63 号）文件规定，经认定为技术先进型服务企业，企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。2016 年，企业所得税按应纳税所得额的 25% 计算缴纳。

### （三）报告期内发行人享受的税收优惠金额

单位：万元

税收优惠项目	税种	2016年	2015年	2014年
技术开发业务免征增值税	增值税	52.73	65.61	116.49
从事离岸服务外包业务	增值税	4.83	24.63	27.71
高新技术企业	所得税	-	436.31	152.80
研发费加计扣除	所得税	112.07	116.06	39.15
国家规划布局内重点软件企业	所得税	887.61	-	-
<b>税收优惠合计</b>		<b>1,057.24</b>	<b>642.61</b>	<b>336.15</b>
<b>税收优惠占利润总额比例</b>		<b>23.72%</b>	<b>14.25%</b>	<b>7.07%</b>

## 八、分部信息

关于本公司主营业务收入和主营业务成本的分部信息请参见本节“十三、盈利能力分析”部分。

## 九、非经常性损益

公司报告期经瑞华所核验的非经常性损益明细表如下：

单位：万元

项目	2016年	2015年	2014年
----	-------	-------	-------

非流动性资产处置损益	-4.99	-9.81	-0.32
计入当期损益的政府补助，但与企业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	397.97	554.18	455.90
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	24.72	109.75	129.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22.63	-0.04	19.62
其他符合非经常性损益定义的损益项目	214.18	-	-
<b>小计</b>	<b>609.24</b>	<b>654.08</b>	<b>605.07</b>
所得税影响额	38.42	92.81	84.43
非经常性损益净额	570.82	561.27	520.64
归属于少数股东的非经常性损益净额	-	-0.79	-
<b>归属于母公司股东的非经常性损益净额</b>	<b>570.82</b>	<b>562.06</b>	<b>520.64</b>

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

报告期内，公司非经常性损益主要为政府补助、投资收益。2015年非经常性损益较2014年增加41.42万元，主要系政府补助增加98.28万元和投资收益减少20.12万元所致。

## 十、报告期内主要财务指标

### （一）主要财务指标

项目	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
流动比率	3.78	3.80	3.24
速动比率	2.61	3.08	2.15



资产负债率（母公司，%）	24.97	21.99	24.79
归属于发行人股东的每股净资产（元/股）	3.42	2.94	2.57
无形资产（扣除土地使用权后）占净资产的比例（%）	0.47	0.76	1.20
项目	2016年度	2015年度	2014年度
应收账款周转率（次）	2.22	2.63	3.49
存货周转率（次）	3.58	3.50	3.65
息税折旧摊销前利润（万元）	5,024.10	5,152.10	5,388.86
利息保障倍数	1,749.90	678.01	3,596.82
归属于发行人股东的净利润（万元）	4,135.30	3,992.66	4,082.32
归属于发行人股东的扣除非经常性损益后净利润（万元）	3,564.48	3,430.60	3,561.68
每股经营活动产生的现金流量（元/股）	0.24	0.33	0.03
每股净现金流量（元/股）	-0.44	0.33	-0.73

注：上述财务指标计算公式如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=（流动资产-存货-其他流动资产）/流动负债
- 3、资产负债率=总负债/总资产\*100%
- 4、归属于发行人股东的每股净资产=归属于母公司股东的净资产/期末股本总额。
- 5、无形资产（扣除土地使用权）占净资产的比例=[无形资产（土地使用权除外）+开发支出]/归属于母公司股东的净资产。
- 6、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额，应收账款平均余额=（期初应收账款余额+期末应收账款余额）/2。
- 7、存货周转率=营业成本/存货平均余额，存货平均余额=（期初存货余额+期末存货余额）/2。
- 8、息税折旧摊销前利润=利润总额+折旧+摊销+长期待摊费用摊销+利息支出。
- 9、利息保障倍数=息税前利润/利息支出，息税前利润=利润总额+利息支出。
- 10、每股经营活动的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额
- 11、每股净现金流量=现金流量净额/期末股本总额

## （二）每股收益和净资产收益率

公司根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2007年修订）》计算的报告期净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2016年度	19.86	0.63	0.63
	2015年度	22.07	0.60	0.60
	2014年度	26.81	0.62	0.62
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2016年度	17.12	0.54	0.54
	2015年度	18.96	0.52	0.52
	2014年度	23.39	0.54	0.54

注：上述指标计算公式如下：

$$(1) \text{ 加权平均净资产收益率} = P0 / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$$

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。

$$(2) \text{ 基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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。

$$(3) \text{ 稀释每股收益} = P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润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。

在资产负债表日至财务报告批准报出日之间发生派发股票股利、公积金转增股本、拆股或并股，影响发行在外普通股或潜在普通股数量，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益。

## 十一、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

1、公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

2、截至 2016 年 12 月 31 日，公司无对生产经营活动有重大影响需要披露的重大或有事项。

## 十二、公司主营业务和财务情况的总体特征分析

### （一）公司财务情况总体特征分析

公司为软件企业，公司资产的构成以流动资产为主，报告期内流动资产占资产总额的比重较高。

#### 1、报告期内公司资产构成与变动情况如下表所示

单位：万元

项目	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
流动资产合计	25,580.79	20,812.93	20,224.96
非流动资产合计	4,229.46	4,502.84	3,654.85
资产总计	<b>29,810.25</b>	<b>25,315.77</b>	<b>23,879.81</b>

报告期各期末，公司流动资产占总资产的比例分别为 84.69%、82.21%和 85.81%，公司为轻资产公司，以人力资本为主要资源，其开发及服务过程不需要大量购买土地、厂房、机器等生产性资产。

#### 2、报告期内公司负债与所有者权益构成与变动情况如下表所示

单位：万元

项目	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
流动负债合计	6,761.46	5,483.18	6,244.81
非流动负债合计	258.93	316.81	525.62

负债合计	7,020.39	5,799.99	6,770.43
所有者权益合计	22,789.86	19,515.78	17,109.38

报告期内，随着公司规模的逐步扩大，公司的所有者权益总额逐年增加。

## （二）公司经营情况总体特征分析

公司业务专注于企业信息化高端市场，为大型客户提供管理改进和信息化方案，提供与国内外高端软件的集成和扩展开发，提供各类管理软件的定制开发以及培训、实施服务。现阶段公司业务主要集中在石油石化行业为主的能源行业，整个能源行业的市场规模巨大，公司在该行业经营积累了多年的经验，企业管理软件的应用具有连续性，客户粘性高。

报告期内公司主营业务收入的业务类型构成情况如下表所示：

单位：万元

业务类别	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）	金额	占比（%）
定制软件	13,709.51	57.59	12,492.76	58.58	11,580.26	58.94
技术服务	5,809.33	24.40	5,916.54	27.74	4,878.84	24.83
产品化软件	2,585.98	10.86	1,010.44	4.74	930.44	4.74
硬件产品	461.05	1.94	340.81	1.60	919.34	4.68
服务外包	1,193.13	5.01	1,564.19	7.34	1,338.14	6.81
其他	47.36	0.20	-	-	-	-
合计	23,806.37	100.00	21,324.75	100.00	19,647.02	100.00

公司的主要客户为石油石化行业的客户，客户具有超大型、结构复杂、集团管理要求高的特点，个性的需求和服务较多。报告期内，公司的收入来源主要为定制软件业务与技术服务业务，其中，定制软件业务收入占营业收入的比重分别为 58.94%、58.58% 与 57.59%，是公司业务收入的最主要来源。报告期内，公司定制软件业务收入规模不断扩大。公司积极利用在石油石化行业积累的经验、解决方案、软件复用技术及支持复用的软件产品和工具，进行业务和领域的横向拓展，积极提高公司软件产品及服务的产品化、平台化与本地化水平。在云计算、大数

据等技术推动下，公司也及时开发并在向用户提供基于云计算和移动互联技术的的产品和服务。

### 十三、盈利能力分析

报告期内公司的经营业绩如下表：

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
营业收入	23,806.37	21,324.75	19,647.02
营业成本	13,767.15	12,381.68	10,903.37
营业利润	3,868.91	3,888.38	4,183.24
利润总额	4,595.73	4,510.59	4,752.48
净利润	4,133.69	3,961.04	4,032.10
归属于发行人股东的净利润	4,135.30	3,992.66	4,082.32
归属于发行人股东的扣除非经常性损益后净利润	3,564.48	3,430.60	3,561.68
毛利率	42.17%	41.94%	44.50%

#### （一）公司营业收入构成及变动趋势分析

##### 1、营业收入结构及变动分析

报告期内公司营业收入的整体构成及变动情况如下表：

单位：万元

项目	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	金额	较上年度 增长	金额	较上年度 增长	金额	较上年度 增长
主营业务收入	23,806.37	2,481.62	21,324.75	1,677.73	19,647.02	3,057.58
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
总计	23,806.37	2,481.62	21,324.75	1,677.73	19,647.02	3,057.58

报告期内，公司主营业务突出，无其他业务收入，公司专注于能源行业管理软件开发与服务，为其提供适应其企业管理改进的信息化方案、软件的定制开发、国内外高端软件的集成和扩展开发，以及软件应用培训和实施服务。

##### （1）主营业务收入按业务类别分析

报告期内，公司的主要收入来源为石油石化等能源行业信息化高端市场，主要业务为客户提供适应其企业管理改进的信息化方案、软件的定制开发、国内外高端软件的集成和扩展开发，以及软件应用培训和实施服务。公司在优势行业和优势业务的基础上，积极向多行业与多产品拓展，积极把握商业机会。

报告期内公司主营业务收入的业务类型变动情况如下表：

单位：万元

业务类别	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	金额	增长率 (%)	金额	增长率 (%)	金额	增长率 (%)
定制软件	13,709.51	9.74	12,492.76	7.88	11,580.26	29.24
技术服务	5,809.33	-1.81	5,916.54	21.27	4,878.84	6.51
产品化软件	2,585.98	155.93	1,010.44	8.60	930.44	-27.60
硬件产品	461.05	35.28	340.81	-62.93	919.34	411.82
服务外包	1,193.13	-23.72	1,564.19	16.89	1,338.14	-15.51
其他	47.36	-	-	-	-	-
合计	<b>23,806.37</b>	<b>11.64</b>	<b>21,324.75</b>	<b>8.54</b>	<b>19,647.02</b>	<b>18.43</b>

定制软件开发与技术服务业务是公司的核心业务，是公司最重要的收入及利润来源。公司通过收购合肥朗霁及自主研发等积极发展产品化软件销售业务。硬件产品业务是公司软件开发与服务业务的延伸或派生业务。服务外包业务包括软件测试业务和财务共享业务，软件测试业务主要是公司子公司普联外包的业务，财务共享业务是公司在优势业务的基础上开拓的新型业务形态。

#### 1) 定制软件开发业务

定制软件开发业务是指公司根据合同约定，为客户进行个性化软件系统开发或自行研究开发以满足客户个性化需求的软件。报告期内，公司定制软件的业务收入分别为 11,580.26 万元、12,492.76 万元与 13,709.51 万元，占营业收入的比重分别为 58.94%、58.58%与 57.59%，是公司业务收入的最主要来源，定制软件业务收入规模不断扩大。

近年来，信息化技术不断发展，各企业的在市场竞争中实行差异化经营策略，组织结构与管理模式不断改进，且企业在成长过程中，不断总结、提炼适合自身



发展特色的经验、方法、规律，管理经营不断积累，形成有别于其他企业的经营风格、管理方法、营销策略等，并通过信息化手段予以固化。企业需求更适应自身管理特点的软件系统，是公司定制软件开发业务的市场空间，为公司定制软件开发业务持续快速增长提供了可能。

公司定制软件业务的市场分析：

①公司在石油石化行业的业务优势。中国的石油石化行业企业层级多、架构复杂且地域分布广泛，一般集团总部对下属各业务板块公司和地区公司采取矩阵化管理模式。下属企业之间存在大量业务往来，资金结算复杂。由于财务处理需集中到总部统一核算，使集团总部数据处理量异常庞大和复杂。因为管理的复杂性和业务的多元化，标准化的软件无法满足石油石化行业企业的管理需求，需要根据管理需求进行定制软件开发，公司已经有十多年的对中国石油石化行业企业的服务经验，对中国石油石化行业企业的信息化平台和管理需求更加熟悉，能够更好地实现对相关定制软件开发业务的实施。

②集团公司的定制软件与软件系统开发业务需求。中国产业结构升级与企业兼并重组浪潮不断发展，中国集团企业的集团及下属企业的信息化建设处于快速发展阶段，集团公司的信息化市场不断发展，管理模式也在不断创新，要求其信息化管理系统能适应集团企业的发展需求。同时，软件领域新技术不断涌现，应用模式不断创新，为集团企业实现管理信息化提供了更多途径。为适应复杂的管理要求，集团公司需要开发特定软件系统，以适应企业信息化发展的需求。公司在中国石油行业积累了丰富的集团公司信息系统开发经验，有利于公司在其他集团公司业务中的开拓。

报告期内公司定制软件业务收入变动分析：

2015 年定制软件业务收入较 2014 年增加 912.50 万元，增长 7.88%，2016 年定制软件业务收入较 2015 年增加 1,216.75 万元，增长 9.74%，主要原因如下：①公司市场规模不断扩大，2015 年定制软件业务新增客户 31 家，2016 年定制软件业务新增客户 19 家，新增客户导致定制软件收入增加；②公司原有客户业务领域延伸，财务共享平台、油气站综合管理系统业务拓展，导致定制软件业务收入增长。

## 2) 技术服务业务

公司的技术服务业务多数为软件运维服务业务，即公司向客户提供定制软件开发业务后，或者基于公司对客户管理信息系统的深入了解和客户对公司专业水平的信任，与客户约定的管理信息系统运维服务业务。

公司为客户集团总部提供了定制软件开发业务，成为对客户的管理信息系统最了解的信息化服务供应商，由于软件投资、商业秘密、财务信息资源、管理人员熟悉和掌握程度等原因，用户出于数据的延续性和安全性、已经发生的软件投资、更换成本等因素，公司自然成为客户管理信息系统运维服务的供应商。

#### ①公司优势业务领域的客户粘性

公司为客户集团总部提供了定制软件开发业务，成为对客户的管理信息系统最了解的信息化服务供应商，由于软件投资、商业秘密、财务信息资源、管理人员熟悉和掌握程度等原因，用户出于数据的延续性和安全性、已经发生的软件投资、更换成本等因素，公司自然成为客户管理信息系统运维服务的供应商。

在集团管理软件行业，垂直管理的体制决定了集团用户使用的财务和管理软件必须具有高度的统一性，集团总部及所属企业的财务和管理软件基本上由集团总部统一选型。公司是石油石化行业总部公司的信息化服务供应商，对石油石化行业在生产、销售和管理诸多环节上存在的行业特殊性也更加了解，也容易成为石油石化行业二级及二级以下公司及部门的信息化服务供应商。

#### ②公司技术服务业务的业务优势

公司拥有本土化应用研究和技术服务团队，开发和服务团队在人力成本提升的条件下与外国公司相比仍然具有明显的成本优势。相较国外厂商的售后服务，公司的服务工程师具备更专业的能源行业实施及服务经验。公司对客户的本土需求反应及时，提升了客户满意度。

同时公司核心团队长期服务于能源行业，对能源行业的产业特性、经营特点、管理模式、业务流程等有长期、深入、全面的理解和完整的把握，公司技术人员与客户的交流更畅通，更能够准确把握并且满足客户现实或潜在的需求。所开发软件在应用习惯、界面友好性和对管理规范的满足上更能达到客户的要求。

报告期内公司技术服务业务收入变动分析：

报告期内，公司技术服务业务收入分别为4,878.84万元、5,916.54万元、5,809.33万元，占营业收入的比重分别为24.83%、27.74%和24.40%。技术服务业务收入由2014年度的4,878.84万元增长至2016年度的5,809.33万元，呈现上升趋势。随着公司客户规模不断扩大、实施案例不断丰富、存量合同持续增加，有利于公司技术服务收入的增长。

2015年，公司技术服务业务收入为5,916.54万元，较2014年增加1,037.70万元，增长21.27%，主要原因：①技术服务业务客户数量增加，导致技术服务收入增加。2015年技术服务收入客户总数量为70个，2014年为59个，客户数量增加11个。②原有客户存量合同增加，导致技术服务业务收入增长。其中，中国石油天然气集团公司之大司库项目和中国石油化工集团公司之中国石化资金集中管理项目于2014年完工验收，2015年开始提供运维服务，2015年度技术服务收入分别为400.94万元和287.63万元，合计增加688.57万元。

2016年，公司技术服务业务收入为5,809.33万元，较2015年减少107.21万元，2016年和2015年主要运维项目变化较小。

### 3) 产品化软件业务

产品化软件业务是指公司直接对外销售自行研究开发的，拥有自主知识产权的自制软件。公司注重自主软件产品的研发，为提高开发效率，公司积极推进业务向平台化、本地化与产品化发展。近几年煤炭行业不够景气，限制了煤炭行业信息化建设的投入，公司煤炭行业产品化软件业务市场发展不及预期。公司在深化服务能源行业个性化信息化建设需求的同时，加强产品向能源行业以外的市场销售，其中，公司自主研发的普联偿二代XBRL编报系统被广泛应用于保险业，2016年已成功向七十余家保险企业销售。

报告期内，公司实现产品化软件销售收入分别为930.44万元、1,010.44万元和2,585.98万元，占营业收入的比重分别为4.74%、4.74%和10.86%。随着公司逐步加强向能源行业以外的市场的软件产品销售力度，公司软件产品销售收入逐年增长。

2014年产品化软件销售收入为930.44万元，其中人力资源管理软件收入729.28万元，其他软件收入201.16万元；2015年，产品化软件销售收入为1,010.44

万元，其中人力资源管理软件收入 836.19 万元，其他软件收入 174.25 万元。2015 年较 2014 年增加 80 万元，主要系人力资源管理软件收入增加所致，合肥朗霁子公司普联中瑞加强能源行业外客户的拓展，2015 年教育行业人力资源管理软件收入增加 73.29 万元。

2016 年产品化软件销售收入为 2,585.98 万元，其中普联偿二代 XBRL 编报系统软件收入 1,534.15 万元，人力资源管理软件收入 631.33 万元，其他软件收入 420.50 万元。2016 年较 2015 年增加 1,575.54 万元，主要原因：公司自主研发的普联偿二代 XBRL 编报系统被广泛应用于保险业，2016 年已成功向招商信诺人寿保险有限公司、中国铁路财产保险自保有限公司等七十余家保险企业销售，2016 年度实现收入 1,534.15 万元；人力资源管理软件减少 204.86 万元，主要原因为煤炭行业不景气，信息化投入下降导致公司面向煤炭行业人力资源管理软件收入减少 187.38 万元；其他软件收入增加 246.25 万元，主要系公司向油气零管等新行业拓展所致。

#### 4) 硬件产品业务

硬件产品业务是公司软件开发与服务业务的延伸或派生业务。软件的运行离不开硬件环境的支持，公司为客户进行定制软件开发、技术服务时，软件产品的运行必须附着在与之相配套的硬件系统上，随着软件产品的升级换代对硬件系统会有更高的要求，以及客户硬件系统自然淘汰更新，公司作为客户软件产品与软件服务的供应商，存在为客户提供硬件产品的业务机会。在发行人的业务定位和具体经营中，公司硬件产品业务较明显体现了作为发行人软件开发业务的延伸或派生业务的特性，在整个业务体系中居于从属地位，属于主营业务中的非核心盈利业务。

报告期内，公司硬件产品销售收入分别为 919.34 万元、340.81 万元和 461.05 万元，占营业收入的比重分别为 4.68%、1.60%和 1.94%，硬件产品销售收入金额较小，占营业收入的比重较低。

#### 5) 服务外包业务

公司的服务外包业务主要包括手机软件测试业务与财务共享服务业务。

手机软件测试业务主要为公司子公司普联外包的主营业务，拓展了公司业务构成的同时，也为公司快速适应移动互联网技术发展和手机办公等业务方向做好技术储备。

财务共享服务业务指利用现代信息技术代理客户进行账务处理等，是公司定制软件开发与技术服务业务的延伸。随着信息技术和管理模式的发展，客户具有对账务处理进行外包的需求，公司在财务管理软件领域具有丰富的实施经验，积累了大量客户，对客户的账务处理理解比较深入，具备了代理客户账务处理的技术水平和实施能力。公司在财务共享方面的业务扩展是公司在传统财务软件系统开发与技术服务领域的自然拓展，公司客户中具备相关需求的客户越来越多，公司财务共享服务业务有进一步推广的基础，使公司的信息化服务的广度和深度进一步拓展。

报告期内，服务外包业务收入分别为 1,338.14 万元、1,564.19 万元和 1,193.13 万元，占营业收入的比重分别为 6.81%、7.34%和 5.01%，服务外包业务收入金额较小，占营业收入的比重较低。服务外包业务包括手机软件测试业务和财务共享服务业务，报告期各年，手机软件测试业务收入分别为 845.53 万元、681.55 万元和 305.58 万元；财务共享服务业务收入分别为 492.61 万元、882.64 万元和 887.56 万元。

报告期内，手机软件测试业务收入由 845.53 万元下降至 305.58 万元，其原因主要为日元贬值，国内劳动力成本上升，服务外包竞争力下降，来自日本的服务外包订单规模减少。2015 年财务共享服务业务收入较 2014 年增加 390.03 万元，主要系公司加强客户拓展，客户增加导致财务共享服务业务收入增加；2016 年财务共享服务业务收入较 2015 年变化较小，客户及业务保持稳定。

## （2）主营业务收入按行业分类

单位：万元

类别	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
石油石化（总部）	6,251.44	26.26	5,311.99	24.91	9,442.02	48.06
石油石化（二级及以下）	10,938.99	45.95	11,800.72	55.34	7,159.74	36.44

金融行业	2,075.16	8.72	372.43	1.75	264.26	1.35
煤炭行业	402.70	1.69	1,031.59	4.84	856.51	4.36
其他行业	4,138.09	17.39	2,808.04	13.17	1,924.48	9.80
<b>合计</b>	<b>23,806.37</b>	<b>100.00</b>	<b>21,324.75</b>	<b>100.00</b>	<b>19,647.02</b>	<b>100.00</b>

其他行业细分行业如下：

单位：万元

类别	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
能源化工行业	1,362.31	5.72	355.51	1.67	84.22	0.43
油气零管行业	839.73	3.53	444.32	2.08	-	-
服务外包行业	305.58	1.28	681.55	3.20	845.53	4.30
其他	1,630.47	6.85	1,326.66	6.22	994.73	5.06
<b>合计</b>	<b>4,138.09</b>	<b>17.39</b>	<b>2,808.04</b>	<b>13.17</b>	<b>1,924.48</b>	<b>9.80</b>

公司主要业务收入来源为石油石化行业，包括来自石油石化行业公司总部的收入与石油石化行业二级及二级以下公司及部门的收入，报告期内，来自石油石化行业的业务收入占主营业务收入的比例分别为 84.50%、80.25%与 72.21%。同时公司业务也积极向石油石化行业以外行业拓展，在金融、能源化工行业、油气零管行业等都取得了一定规模的业务收入，2016 年金融行业、能源化工行业和油气零管行业收入规模增长较快。

公司业务的行业分布分析：

#### 1) 公司在优势领域积累了丰富的客户群

中国石油石化行业内的企业属于超大型复杂结构企业集团，具有业务多元、管理复杂的特点，对个性化的管理软件有丰富需求，公司的应用研究团队对于超大型复杂结构企业集团管理软件的设计、开发、集成具有丰富的实施经验，公司的技术研究团队始终紧跟技术发展趋势，可以为客户提供适应管理要求的定制软件或软件系统开发业务。

中国石油石化行业内的企业包括石油石化企业总部和下属分子公司，公司经过十多年与石油石化企业信息化方面的合作，沉淀了丰富的行业经验和实施案例，



形成了中石油集团、中石化集团和其上市公司中石油股份、中石化股份等石油石化总部的业务，公司与石油石化总部客户常年保持业务合作关系，业务规模比较大，但是相关业务通常合同金额较大、业务周期较长，公司在合同完成验收后确认收入，因合同跨期的影响，业务会出现波动的情况。

在石油石化总部业务的基础上，公司在石油石化下属的各业务板块公司、地区公司等各个层级的客户的业务也已经形成一定规模，且市场空间很大。据来自石油石化企业网站不完全的统计，石油石化行业直属成规模企业在 500 家以上，小规模企业数量合计几千家。这些企业分为油田企业或勘探与生产企业、炼化企业、成品油销售企业、天然气与管道企业和设计施工企业等，专业分工和区域分布交叉。这些企业已在使用公司的集团管控类软件，是公司售后服务覆盖的对象。同时这些企业又具有一定的信息化产品自主采购权，总量较集团总部采购规模大。但是具有单个订单规模小，企业地域非常分散，所要求软件功能分散的特点。

公司在香港设立全资子公司，在深圳设立分公司，为石油石化行业境外企业提供服务；并购重组普联中瑞（北京）软件有限公司，在乌鲁木齐设立分公司，主要为西北油田与塔里木油田业务；在成都设立分公司，面向西北西南石油石化企业提供服务并开拓该区域市场，连同长期派驻在山东胜利油田、河南中原油田、吉林石化、山东石化等地的开发服务团队积极推进本地化，更完善的服务了石油石化系统下属企业，但相比石油石化众多的下属企业与市场规模，公司还有很大市场空间需要拓展。

#### ①报告期内石油石化（总部）收入变动分析：

2015 年，公司来自石油石化（总部）收入金额为 5,311.99 万元，较 2014 年减少 4,130.03 万元，下降 43.74%，主要原因为：中国石化集团会计集中核算系统项目和中石化资金集中管理项目，合同金额分别为 3,600 万元和 1,710 万元，2013 年开始实施，2014 年完工验收，2014 年度分别确认收入 3,600 万元和 1,613.21 万元，受跨年度实施大额合同确认收入的影响，2014 年度定制软件业务收入较高。

2016 年，公司来自石油石化（总部）收入金额为 6,251.44 万元，较 2015 年增加 939.45 万元，增长 17.69%，系公司新业务领域的票据池业务拓展所致。

#### ②报告期内石油石化（二级及以下）收入变动分析：

报告期内，公司来自石油石化（二级及以下）的收入由 2014 年度的 7,159.74 万元增长至 2016 年度的 10,938.99 万元，系公司依靠多年来为石油石化总部提供管理软件服务积累的优势，进一步加强了石油石化二级及以下企业业务的拓展，提升了公司对石油石化二级及以下企业的覆盖程度所致。

## 2) 公司在石油石化以外行业的拓展

公司在石油石化行业内积累了丰富的对结构复杂、管理要求高和规模庞大的企业集团管理的信息化经验和解决方案。公司在既有客户资源的基础上，积极拓展多行业的定制软件与软件开发业务，目前公司已经在国资委和地方国资委直属企业、金融企业和大型民营企业等领域实现销售并积累了行业外拓展经验。

越是管理结构复杂和规模大的集团企业对信息化的需求越高。目前，我国仅有不足 10% 的集团企业能够实现整个集团财务及业务的协同应用，建立以财务或业务为核心的企业信息化全面应用。集团企业信息化现状表明，我国集团企业信息化程度还比较低，管理信息化市场潜力巨大，整个市场将向实力雄厚、服务能力强的大型集团管理软件提供商集中。公司将通过加大对行业外市场的投入，利用能源行业积累的项目实施经验，打开公司在石油石化以外行业的软件开发业务新的成长空间。

### ①金融行业

报告期内，公司来自金融行业的收入分别为 264.26 万元、372.43 万元和 2,075.16 万元。2015 年度较 2014 年度增加 108.17 万元，变动较小；2016 年度金融行业的收入较 2015 年度增长 1,702.73 万元，主要原因为公司自主研发的普联偿二代 XBRL 编报系统被广泛应用于保险业，2016 年成功向招商信诺人寿保险有限公司、中国铁路财产保险自保有限公司、交银康联人寿保险有限公司、富德保险控股股份有限公司等七十余家保险企业销售，实现销售收入 1,534.15 万元。

### ②煤炭行业

报告期内，公司来自煤炭行业的收入由 856.51 万元下降至 402.70 万元，主要系煤炭行业不景气，信息化投入下降所致。

### ③能源化工行业

能源化工行业指中国石油、中国石化和煤炭行业之外的化工行业和能源行业。报告期内，公司来自能源化工行业的收入分别为 84.22 万元、355.51 万元和 1,362.31 万元，公司加强向石油石化行业外的拓展，能源化工行业客户增加，收入逐年增加。

#### ④油气零管行业

报告期内，公司来自油气零管行业的收入分别为 0 万元、444.32 万元和 839.73 万元，收入逐年增加，收入增加的原因：公司油气站综合管理系统成功向油气零管行业推广，新增客户中民网联油气股份有限公司、山东物流集团清恒能源有限公司导致收入增加。

#### ⑤服务外包行业

服务外包行业指手机软件测试外包行业。报告期内，公司来自服务外包行业的收入由 845.53 万元下降至 305.58 万元，其原因为日元贬值，国内劳动力成本上升，服务外包竞争力下降，来自日本的服务外包订单规模减少。

#### ⑥其他

其他行业指上述行业之外行业，包括矿山开采、地产、教育等行业。报告期内，公司来自其他行业的收入分别为 994.73 万元、1,326.66 万元和 1,630.47 万元，其他行业收入不断增加。收入增加的原因：其他行业客户数量增加，2014 年客户数量为 60 家，2016 年增长至 94 家；公司产品应用范围扩大，例如财务共享平台向地产行业成功推广，2016 年增加收入 350.71 万元。

### （3）主营业务收入按区域分类

报告期内公司营业收入按地区分布情况如下表：

单位：万元

区域名称	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）	金额	占比（%）
华东地区	4,120.13	17.31	3,980.21	18.66	1,920.86	9.78
华南地区	473.11	1.99	410.52	1.93	364.04	1.85
华中地区	3,585.47	15.06	1,838.51	8.62	1,505.75	7.66

华北地区	9,411.24	39.53	8,154.17	38.24	11,169.94	56.85
西北地区	4,118.95	17.30	5,213.54	24.45	2,475.20	12.60
东北地区	827.86	3.48	525.75	2.47	276.51	1.41
西南地区	441.27	1.85	41.73	0.20	60.10	0.31
海外地区	828.35	3.48	1,160.32	5.44	1,874.62	9.54
<b>合计</b>	<b>23,806.37</b>	<b>100.00</b>	<b>21,324.75</b>	<b>100.00</b>	<b>19,647.02</b>	<b>100.00</b>

公司现有的客户主要集中在石油石化行业，公司的业务从中国石油石化行业的总部公司的基础上不断深化并向各地二级及以下级企业与部门拓展，中国石油石化行业的行业特点决定了公司的业务的地区分布。华北的业务主要为中国石油、中国石化总部的业务，来自总部的业务常年保持一定规模，因此报告期内来自华北地区的收入占比较高。2015 年，随着石油石化总部收入的下降，华北地区收入随之下降。华东、华南、华中、西北、西南、东北及海外地区的业务主要为中国石油、中国石化的集团公司与股份公司的下属企业及部门的业务，在公司较早布局设立分公司或常住部门与人员的地区每年可以保证一定规模的收入，比如西北地区来自塔里木油田与西北油田的业务，海外来自香港的业务等。

## 2、营业收入及利润的季节性波动分析

报告期内，公司营业收入按季节划分情况如下：

单位：万元

年份	第一季度		第二季度		第三季度		第四季度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2014 年	2,381.03	12.12	1,802.67	9.18	1,391.94	7.08	14,071.38	71.62
2015 年	800.89	3.76	4,430.03	20.77	1,591.33	7.46	14,502.50	68.01
2016 年	1,451.18	6.10	3,148.09	13.22	3,465.77	14.56	15,741.33	66.12
平均		7.32		14.39		9.70		68.58

从上表可见，报告期内，公司下半年营业收入平均比例高于上半年。报告期内，公司定制软件业务验收时间在各季度不均衡分布，使得各季度收入变动较大。

公司的营业收入与利润主要来自石油石化等能源行业的定制软件开发业务，相关企业多为大型国有企业，在定制软件业务合同签订、验收和付款上具有一定

的季节性特征。这主要是由相关企业的采购过程中预算、决策、实施的特点所决定的。石油石化企业等能源企业信息化系统所涉及的业务流程及应用部门众多，新购系统或大型升级改造的决策过程均比较严谨，客户通常会提前半年开始制定第二年的信息化整体计划，此时软件公司就需要跟进，有的还需要做原型系统开发或尝试性开发。次年才能进入立项、供应商调研、论证和招投标流程，经全面对比后完成选型，整个过程需要约 3-6 个月的时间。其审批、招标的安排通常在上半年，而系统调试、验收则更多集中在下半年，主要集中在第四季度完成验收。因此企业收入与利润的实现具有明显的季节性特征。

## （二）营业成本分析

### 1、主要成本、费用项目的内容、归集、分配和结转的具体方法，相关费用项目计入营业成本和期间费用的标准

公司建立了以项目管理为核心，内部管控为基础的成本费用管理制度：

（1）公司销售部门人员费用、项目立项或签订合同前项目人员发生费用计入销售费用。

（2）公司行政部门、财务部门等人员发生的支出计入管理费用。

（3）项目取得合同或者完成公司内部立项后，项目直接人员发生的支出（主要为人员薪酬与差旅费）与项目其他直接成本（包括折旧、租赁费等）归集为生产成本。

（4）项目确认收入后，相关项目实施成本结转为营业成本，期末若项目未完成或未验收，相关生产成本在存货下项目实施成本归集。

（5）根据公司收入确认政策，定制软件和产品化软件等项目，完成验收或取得收入确认单后确认收入；有质保金的，质保金在质保期到期后确认收入。质保期内发生的直接支出归集为生产成本，质保期满后结转为营业成本。

（6）质保期后和无质保金的项目完成验收后发生的支出为售后费用，计入销售费用。

（7）公司根据内部研究与市场需求情况设立研发项目，公司根据研发项目归集相关支出。公司制定了项目管理制度，管理制度中明确了研发项目严格履行立项、审批的内部控制制度。

## 2、营业成本总体构成

（1）报告期内，公司营业成本构成情况

单位：万元

项目	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
外购软硬件	611.58	4.44	997.94	8.06	671.39	6.16
人工及费用	13,155.57	95.56	11,383.74	91.94	10,231.97	93.84
其中：人工	7,391.18	53.69	6,758.48	54.58	6,275.44	57.56
差旅费	2,613.05	18.98	1,984.18	15.93	1,452.77	13.21
其他成本	2,121.68	15.41	1,817.41	14.68	1,688.75	15.60
外协费	1,029.65	7.48	823.67	6.65	815.00	7.47
合计	<b>13,767.15</b>	<b>100.00</b>	<b>12,381.68</b>	<b>100.00</b>	<b>10,903.37</b>	<b>100.00</b>

注：其他成本包括办公费、房租、折旧费等。

公司的主要营业成本构成为人工及费用和外购软硬件，其中人工及费用是营业成本的主要组成部分。

（2）报告期内，公司主要业务营业成本构成情况

1) 定制软件业务营业成本构成

单位：万元

定制软件	项目	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
		金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
	外购软硬件	171.63	2.03	548.50	7.37	118.83	1.96
	人工及费用	7,649.12	90.57	6,136.12	82.47	5,371.67	88.80
	其中：职工薪酬	4,340.51	51.40	3,974.49	53.42	3,576.10	59.12
	差旅费	1,800.15	21.32	1,228.90	16.52	914.70	15.12
	其他成本	1,508.46	17.86	932.73	12.54	880.86	14.56



	外协费	624.35	7.39	755.75	10.16	558.69	9.24
	合计	8,445.10	100.00	7,440.37	100.00	6,049.18	100.00

## 2) 技术服务业务营业成本构成

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(%)
技术服务	外购软硬件	2.14	0.07	53.15	1.70	-	-
	人工及费用	2,809.95	89.60	3,018.66	96.29	2,469.57	96.47
	其中：职工薪酬	1,875.81	59.81	2,003.74	63.92	1,819.37	71.07
	差旅费	584.94	18.65	615.31	19.63	388.30	15.17
	其他成本	349.20	11.13	399.62	12.75	261.90	10.23
	外协费	324.17	10.34	63.14	2.01	90.31	3.53
	合计	3,136.26	100.00	3,134.95	100.00	2,559.88	100.00

## 3) 产品化软件业务成本构成

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(%)
产品化软件	外购软硬件	79.70	10.96	94.73	35.59	-	-
	人工及费用	566.36	77.88	154.49	58.04	154.30	75.25
	其中：职工薪酬	335.69	46.16	100.24	37.66	111.69	54.47
	差旅费	176.64	24.29	48.24	18.12	35.84	17.48
	其他成本	54.02	7.43	6.00	2.26	6.78	3.31
	外协费	81.12	11.16	16.97	6.38	50.74	24.75
	合计	727.18	100.00	266.19	100.00	205.04	100.00

定制软件开发过程中需要项目实施人员到客户方现场开发，或将部分开发任务外包给第三方从而形成外购劳务，故其成本主要由项目直接实施人员的工资、差旅费及外协费构成。技术服务是指发行人对于已销售软件提供的后续维护服务或者按照工作量结算的服务业务，技术人员或维护人员人工费构成软件运维服务

的主要成本。产品化软件在销售时无现场开发或有少量技术开发及部分配套软硬件。硬件产品业务主要需要外购，成本主要体现为外购软硬件成本。

### （三）期间费用分析

#### 1、销售费用分析

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
销售费用	1,110.00	770.93	843.04
营业收入	23,806.37	21,324.75	19,647.02
销售费用占营业收入比重	4.66%	3.62%	4.29%

公司主要客户为石油石化等大型企业，凭借十余年的良好合作关系，市场开发费用较低。

报告期内公司销售费用明细及构成如下表：

项目	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	金额（万元）	占比（%）	金额（万元）	占比（%）	金额（万元）	占比（%）
职工薪酬	503.90	45.40	403.96	52.40	404.66	48.00
差旅费	183.16	16.50	117.87	15.29	240.57	28.54
业务招待费	146.14	13.17	122.10	15.84	94.89	11.26
办公费	24.82	2.24	29.22	3.79	35.59	4.22
交通费	2.58	0.23	3.90	0.51	9.60	1.14
业务宣传费	6.59	0.59	10.06	1.30	7.01	0.83
会议费	21.82	1.97	10.58	1.37	12.25	1.45
其他	221.00	19.91	73.23	9.50	38.47	4.56
合计	1,110.00	100.00	770.93	100.00	843.04	100.00

公司销售费用主要为销售人员职工薪酬、差旅费和咨询费。

2015 年较 2014 年销售费用下降 72.11 万元，主要系差旅费有所下降所致。2015 年差旅费较 2014 年下降 122.70 万元，主要原因：（1）2015 年公司进一步加强了费用管理；（2）公司部分项目在完成且质保期满后应客户要求仍需提供后续技术

支持服务，发生的费用计入销售费用，2015 年质保期满后服务减少，差旅费较 2014 年减少 67.24 万元。

2016 年较 2015 年销售费用增加 339.08 万元，主要系职工薪酬增加 99.94 万元，差旅费增加 65.29 万元和其他项目增加 147.77 万元所致。（1）职工薪酬增加原因：1）销售人员数量增多，2016 年末销售人员较 2015 年末增加 6 人；2）部分销售人员工资基数提高。（2）差旅费增加 65.29 万元主要系销售人员出差增多及出差补助提高。（3）其他费用增加 147.77 万元，主要系产品化软件普联偿二代 XBRL 编报系统咨询费用增加所致。

## 2、管理费用分析

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
管理费用	4,397.05	4,224.13	3,464.30
营业收入	23,806.37	21,324.75	19,647.02
管理费用占营业收入比重	18.47%	19.81%	17.63%
其中：研发费用占营业收入比重	11.09%	12.32%	9.39%

报告期内公司管理费用明细及构成如下表：

项目	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	金额（万元）	占比（%）	金额（万元）	占比（%）	金额（万元）	占比（%）
研发费用	2,640.24	60.05	2,626.48	62.18	1,845.59	53.27
职工薪酬	717.57	16.32	672.86	15.93	621.27	17.93
房租物业水电费	335.33	7.63	326.50	7.73	310.19	8.95
办公费	221.78	5.04	115.66	2.74	156.87	4.53
中介咨询费	38.38	0.87	57.25	1.36	131.40	3.79
差旅费	85.60	1.95	73.24	1.73	97.59	2.82
折旧费	107.23	2.44	99.28	2.35	70.86	2.05
无形资产摊销	45.99	1.05	62.28	1.47	74.58	2.15
交通费	36.90	0.84	36.83	0.87	41.76	1.21
业务招待费	12.04	0.27	44.45	1.05	37.26	1.08

其他	156.01	3.55	109.31	2.59	76.92	2.22
<b>合计</b>	<b>4,397.05</b>	<b>100.00</b>	<b>4,224.13</b>	<b>100.00</b>	<b>3,464.30</b>	<b>100.00</b>

其中，研发费用明细构成如下表：

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度	合计
职工薪酬	1,797.00	1,905.14	1,329.48	5,031.62
差旅费	641.56	464.37	338.82	1,444.75
外协费	66.09	136.68	70.11	272.88
其他	135.59	120.29	107.18	363.06
<b>合计</b>	<b>2,640.24</b>	<b>2,626.48</b>	<b>1,845.59</b>	<b>7,112.31</b>

注：其他包括研发设备投入、检测费、折旧费等。

公司管理费用主要为研发费用、管理人员的薪酬、房租物业水电费等。

（1）报告期内，公司研发费用占管理费用的比例分别为 53.27%、62.18% 与 60.05%，占比较高。主要因为公司为软件企业，属于高科技企业，为适应信息技术的发展和满足客户不断提高的管理要求，要求企业不断创新。一直以来公司非常注重研发工作，投入大量的人力和财力，既要满足客户发展的要求，不断开发新产品，又要紧跟技术创新前沿，对新技术和新领域进行技术开发和应用研究。

公司研发费用主要包括职工薪酬和差旅费，公司研发人员进行研发工作采取办公驻地研发和外勤研发两种方式，如调研客户需求、现场二次开发等采取外勤研发方式，则产生差旅费；如采取办公驻地研发方式则无差旅费，因此，职工薪酬和差旅费的金额之间并无必然联系。2016 年研发人员职工薪酬较 2015 年减少 108.14 万元，主要原因为参与研发项目人员减少。2016 年差旅费较 2015 年增加 177.19 万元，主要原因为：1）2015 年研发项目中科技项目较多，科技项目研发主要采取办公驻地研发方式，差旅费相对较少；2）2016 年研发项目外勤工作较多，研发人员出差增加，导致差旅费增加；3）公司出差补助标准提高，导致差旅费增加。

（2）2015 年管理费用较 2014 年增加 759.83 万元，主要系研发费用增加所致。公司业务规模不断扩大，研发项目增多，导致研发费用增加。2015 年公司支付的

中介咨询费较上年度有所下降，主要系随着公司上市进程的推进，公司将部分中介费用计入其他流动资产所致。

（3）2016 年管理费用较 2015 年增加 172.92 万元，主要系职工薪酬、办公费增加所致。职工薪酬增加主要原因为：部分管理人员职工薪酬基数提高和奖金增加。办公费增加主要原因为：普联香港开通专线网络以及办公地点增加等所致。

### 3、与可比上市公司期间费用率比较分析

公司的同行业上市公司有远光软件、汉得信息、浪潮软件、宝信软件与荣科科技等。其中与公司业务类似的上市公司主要为远光软件、汉得信息，远光软件为电力行业的信息化供应商，与公司同属能源行业，但客户主要为电力类集团公司，汉得信息主要业务为针对企业客户提供高端 ERP 实施服务，与公司业务类似，但涉及行业更广泛，客户所处行业涵盖机械、电子、电信、航天业等。

报告期内公司与可比上市公司的销售费用、管理费用、销售净利率情况如下：

单位：万元

单位名称	项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
远光软件	销售费用占营业收入比	18.38%	16.42%	14.80%
	管理费用占营业收入比	28.87%	37.67%	41.29%
	销售净利率	11.69%	12.03%	23.33%
汉得信息	销售费用占营业收入比	7.67%	5.77%	5.42%
	管理费用占营业收入比	15.59%	17.99%	16.01%
	销售净利率	14.58%	17.63%	17.57%
浪潮软件	销售费用占营业收入比	16.16%	8.07%	6.47%
	管理费用占营业收入比	41.83%	24.30%	22.88%
	销售净利率	5.77%	8.58%	7.21%
宝信软件	销售费用占营业收入比	3.40%	2.99%	3.06%
	管理费用占营业收入比	16.74%	16.73%	15.85%
	销售净利率	11.39%	8.42%	7.90%
荣科科技	销售费用占营业收入比	4.77%	3.55%	3.89%
	管理费用占营业收入比	17.08%	13.38%	13.75%

	销售净利润率	5.68%	10.75%	13.82%
算术平均	销售费用占营业收入比	10.08%	7.36%	6.73%
	管理费用占营业收入比	24.02%	22.02%	21.96%
	销售净利润率	9.82%	11.48%	13.97%
本公司	销售费用占营业收入比	4.66%	3.62%	4.29%
	管理费用占营业收入比	18.47%	19.81%	17.63%
	销售净利润率	17.36%	18.58%	20.52%

注：数据来源 Wind 资讯，可比上市公司远光软件、汉得信息、浪潮软件、宝信软件和荣科科技 2016 年度数据均取自 2016 年中报。

报告期内，公司销售费用占营业收入的比例低于同行业上市公司平均水平，主要因为公司客户主要为石油石化行业企业，且在总部企业的基础上稳健地向二级及以下公司拓展，公司客户与业务相对稳定；公司的主要业务为定制软件开发与软件服务，目前公司不需要大规模销售人员开拓业务。

报告期内，公司管理费用占营业收入的比例低于同行业上市公司，具体原因如下：

#### （1）研发费用

单位名称	研发费用占营业收入比例		
	2016 年度	2015 年度	2014 年度
远光软件	20.27%	23.75%	25.18%
汉得信息	7.18%	9.03%	8.74%
浪潮软件	8.82%	10.66%	10.41%
宝信软件	12.49%	11.80%	11.02%
荣科科技	3.44%	2.10%	1.29%
算术平均	10.44%	11.47%	11.33%
本公司	11.09%	12.32%	9.39%

注：可比上市公司远光软件、汉得信息、浪潮软件、宝信软件和荣科科技 2016 年度数据均取自 2016 年中报。

报告期内，公司研发费用占营业收入的比例略高于同行业上市公司水平，公司研发费用保持了较高的投入。



## （2）其他管理费用

单位名称	管理费用（剔除研发费用）占营业收入比例		
	2016 年度	2015 年度	2014 年度
远光软件	8.60%	13.93%	16.11%
汉得信息	8.40%	8.96%	7.28%
浪潮软件	33.01%	13.65%	12.47%
宝信软件	4.25%	4.92%	4.83%
荣科科技	13.64%	11.28%	12.46%
算术平均	13.58%	10.55%	10.63%
本公司	7.38%	7.49%	8.24%

注：可比上市公司远光软件、汉得信息、浪潮软件、宝信软件和荣科科技 2016 年度数据均取自 2016 年中报。

报告期内，公司日常管理费用占营业收入的比例低于同行业上市公司水平，其原因为公司具有较好的管理能力和费用控制能力，公司办公信息化提高了公司的管理效率。

## 4、财务费用分析

单位：万元

类别	2016 年度	2015 年度	2014 年度
利息支出	2.63	6.66	1.32
减：利息收入	29.54	22.02	18.13
汇兑损益	-56.85	-78.06	28.02
其他	8.27	5.51	5.94
合计	<b>-75.49</b>	<b>-87.91</b>	<b>17.15</b>
营业收入	23,806.37	21,324.75	19,647.02
财务费用占营业收入比重	-0.32%	-0.41%	0.09%

报告期内公司经营活动有偿性债务融资较少。2015 年度、2016 年度，公司实现汇兑收益 78.06 万元和 56.85 万元，使得公司财务费用为负。

## （四）利润分析

公司利润主要来源于主营业务。报告期内公司营业利润、利润总额、净利润情况如下：

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
营业利润	3,868.91	3,888.38	4,183.24
加：营业外收入	755.62	632.55	573.27
减：营业外支出	28.80	10.34	4.04
利润总额	4,595.73	4,510.59	4,752.48
减：所得税费用	462.04	549.54	720.37
净利润	4,133.69	3,961.04	4,032.10
营业外收支净额占利润总额的比重	15.82%	13.79%	11.98%
营业外收入中增值税实际税负超 3% 部分返还	356.48	77.88	94.04
剔除增值税实际税负超 3% 部分后营业外收支净额占利润总额的比重	8.06%	12.07%	10.00%

公司的利润主要来源于定制软件开发业务与技术服务业务等主营业务收入，报告期内每年均有一定数额的政府补助，其中部分系依据财政部、国家税务总局[2011]100 号文的有关规定而收到的增值税退税。该项税费返还与公司正常经营业务密切相关，属于符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助，通常将其作为经常性损益。

公司具有较强的自主盈利能力，剔除增值税实际税负超 3% 部分后营业外收支净额占利润总额的比重较小。

## （五）毛利及毛利率分析

### 1、综合毛利及毛利率分析

单位：万元

产品或业务类别	2016 年度	2015 年度	2014 年度
主营业务收入	23,806.37	21,324.75	19,647.02
主营业务成本	13,767.15	12,381.68	10,903.37
毛利	10,039.22	8,943.07	8,743.66
毛利率	42.17%	41.94%	44.50%

报告期内，公司毛利率存在一定波动。具体原因为：（1）公司的主要收入来源定制软件业务与技术服务业务，受大额合同跨期、人力成本上升与市场拓展等的影响，定制软件业务与技术服务业务在报告期内的毛利率发生变化；（2）公司拓展的产品化软件业务、服务外包业务，与非核心业务硬件产品业务，收入不稳定，使相关业务毛利率变化；（3）各类业务毛利占比变化导致总体毛利率变化。

公司各类业务毛利、毛利率、毛利总额、综合毛利率如下表：

单位：万元

项目	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	毛利	毛利率（%）	毛利	毛利率（%）	毛利	毛利率（%）
定制软件	5,264.41	38.40	5,052.39	40.44	5,529.89	47.75
技术服务	2,673.07	46.01	2,781.59	47.01	2,312.75	47.40
产品化软件	1,858.80	71.88	744.25	73.66	731.60	78.63
硬件产品	107.00	23.21	22.56	6.62	244.31	26.57
服务外包	175.40	14.70	342.27	21.88	-74.90	-5.60
其他	-39.47	-83.34	-	-	-	-
合计	<b>10,039.21</b>	<b>42.17</b>	<b>8,943.06</b>	<b>41.94</b>	<b>8,743.65</b>	<b>44.50</b>

从上表可以看出，定制软件与技术服务业务毛利较高，是公司毛利的主要来源，定制软件与技术服务业务毛利率相对较高，对公司毛利总额和综合毛利率影响较大。2014 年度、2015 年度，公司软件产品毛利率较高，但毛利较低，对毛利总额和综合毛利率影响较小，2016 年度毛利大幅增加，对毛利总额和综合毛利率的影响提高。硬件产品业务、服务外包业务毛利较少，对毛利总额、综合毛利率影响较小。

## 2、定制软件业务毛利及毛利率分析

项目	毛利（万元）	毛利率（%）	定制软件收入占营业收入比例（%）
2014 年	5,529.89	47.75	58.94
2015 年	5,052.39	40.44	58.58
2016 年	5,264.41	38.40	57.59

定制软件业务主要是针对客户的特定需求为客户量身定作的个性化软件开发或特定软件系统业务，软件开发过程分为需求调查、项目启动、项目设计、开发

测试、试运行、验收阶段等一系列过程，需要投入诸如业务设计工程师、实施工程师、测试工程师等开发人员对客户的流程进行梳理、设计，对应用软件进行开发、测试。该类业务的技术含量较高，具有较高的附加值。此类业务的定价受业务的复杂程度、合同招标议标情况、软件开发商间的竞争、软件开发效率等诸多因素的影响，项目人员的工资及差旅费构成定制软件业务的主要成本。合同定价是影响毛利率的重要因素，开发人员成本及软件复用率会对毛利率产生重大影响。

报告期内公司定制软件业务 2014 年毛利率较高，系中国石化集团公司会计集中核算固定资产管理模块建设及系统深化应用项目与中国石化集团公司会计集中核算系统深化应用项目从 2013 年开始实施，2014 年完成验收，跨年度实施的大额合同毛利率较高，使报告期内的毛利率变化。

中国石化集团会计集中核算项目为公司与石化盈科信息技术有限责任公司上海分公司签订的项目合同，该项目是为中国石化集团会计集中核算开发的相关定制软件产品，因中国石化为大型企业集团，组织结构复杂，管理需求多样且精细，对信息系统的要求就高，信息系统的开发难度高，且公司具有持续服务中国石化的经验，因此相关项目的定价较高。同时，公司认为该项目所涉及的关键技术对今后同类项目具有可复用的价值，所以公司启动了“企业应用云平台”研发项目，上述合同项目的部分构件取自于“企业应用云平台”研发项目。因此毛利率水平较高。

2014 年大额合同对定制软件业务毛利率的影响：

单位：万元

合同方	项目名称	合同名称	合同金额	收入确认金额	成本	毛利率（%）
石化盈科信息技术有限责任公司上海分公司	中国石化集团会计集中核算系统	中国石化集团公司会计集中核算固定资产管理模块建设及系统深化应用项目软件开发及服务合同	2,800.00	3,600.00	1,216.78	66.20
石化盈科信息技术有限责任公司上海分公司		中国石化集团公司会计集中核算系统深化应用项目-分包普联开发合同	800.00			

剔除 2014 年石化盈科相关大合同的影响，报告期内，定制软件毛利率的变化如下表所示：

单位：万元

年份	收入	成本	毛利率（%）
2014 年	7,980.26	4,833.60	39.43
2015 年	12,492.76	7,440.37	40.44
2016 年	13,709.51	8,445.10	38.40

剔除 2014 年上述石化盈科相关大合同的影响后，报告期内公司毛利率较为稳定。2016 年度毛利率较 2015 年度下降 2.04 个百分点，主要原因为：（1）公司出差补助标准由 60 元/天或 80 元/天提高到 60 元/天-180 元/天，出差补助标准提高对毛利率产生一定影响；（2）公司项目实施人员出差增多，差旅费增加。

### 3、技术服务业务毛利及毛利率分析

项目	毛利（万元）	毛利率	技术服务收入占营业收入比例
2014 年	2,312.75	47.40%	24.83%
2015 年	2,781.59	47.01%	27.74%
2016 年	2,673.07	46.01%	24.40%

公司的技术服务业务为软件运维服务业务与约定根据工作量结算的技术服务收入。公司的软件运维服务业务实施方式主要包括电话询访、远程技术支持、现场实施、现场巡检培训服务等。相关业务通常根据项目实施难度与工作量议价，相关成本主要为项目人员的工资及差旅费。因公司实施人员技术水平与对客户熟悉程度高，以及客户粘性等原因，相关技术服务业务毛利率较高。

随着公司客户规模不断扩大、实施案例不断丰富、存量合同持续增加，报告期内，公司技术服务业务收入总体呈增长趋势，毛利率较高且稳定。

### 4、产品化软件业务毛利及毛利率分析

项目	毛利（万元）	毛利率（%）	产品化软件收入占营业收入比例（%）
2014 年	731.60	78.63	4.74
2015 年	744.25	73.66	4.74

2016 年	1,858.81	71.88	10.86
--------	----------	-------	-------

产品化软件业务是指公司直接对外销售自行研究开发的，拥有自主知识产权的自制软件，相关产品只需要根据客户实际情况进行简单修改，因此毛利率较高。公司注重自主软件产品的研发，随着公司业务向多行业、多领域拓展，为避免人员成本与差旅费等增加，为提高开发效率，公司积极推进业务向平台化、本地化与产品化发展。

报告期内，公司产品化软件销售收入分别为 930.44 万元、1,010.44 万元和 2,585.98 万元，毛利率分别为 78.63%、73.66%和 71.88%；其中人力资源管理软件收入分别为 729.28 万元、836.19 万元和 631.33 万元，毛利率分别为 72.75%、68.27%和 63.85%，其他软件收入分别为 201.16 万元、174.25 万元和 420.50 万元，毛利率分别为 99.95%、99.51%和 18.00%，普联偿二代 XBRL 编报系统软件 2016 年度收入为 1,534.15 万元，毛利率为 89.95%。

2015 年公司产品化软件毛利率较 2014 年下降 4.97 个百分点，主要系人力资源管理软件毛利率下降 4.48%所致。人力资源管理软件毛利率下降的原因：（1）煤炭行业不景气，市场竞争激烈，产品价格下降，煤炭行业产品化软件毛利率下降 5.12 个百分点；（2）客户需求不同的特性，需对软件进行二次开发，导致成本增加。

2016 年产品化软件毛利率较 2015 年下降 1.78 个百分点，主要原因为：（1）普联偿二代 XBRL 编报系统收入占产品化软件收入的 59.33%，毛利率为 89.95%，较 2015 年度产品化软件毛利率高 16.30 个百分点，提高了产品化软件毛利率；（2）其他软件收入占产品化软件收入的 16.26%，毛利率为 18%，较 2015 年度产品化软件毛利率低 55.66 个百分点，拉低产品化软件的毛利率。普联偿二代 XBRL 编报系统毛利率较高的原因：普联偿二代 XBRL 编报系统产品不需二次开发仅需简单安装，因此成本较低。其他软件毛利率较 2015 年大幅降低的原因：（1）本期其他软件收入部分项目质保金比例为 20%，根据公司收入确认政策，质保金于质保期满时确认收入，导致当期毛利率降低；（2）本期其他软件业务主要客户属公司新增客户，其需求不同于以往客户，产品化软件需进行二次开发，导致开发成本提高，相应毛利率降低。



## 5、其他业务

（1）硬件产品业务为公司附属业务和延伸业务，订单不稳定，毛利率根据不同合同的具体情况差异率较大，对公司总体毛利与毛利的影响较小。

（2）服务外包业务为公司在传统优势业务基础上的业务延伸，对公司培育的新业务，形成新的盈利模式与利润增长点具有战略意义，但相关业务不够成熟，毛利较低且不稳定。

报告期内，公司服务外包业务收入分别为 1,338.14 万元、1,564.19 万元和 1,193.13 万元，毛利率分别为-5.60%、21.88%和 14.70%，其中手机软件测试业务收入分别为 845.53 万元、681.55 万元和 305.58 万元，毛利率分别为-16.56%、6.20%和-10.18%，财务共享服务业务收入分别为 492.61 万元、882.64 万元和 887.56 万元，毛利率分别为 13.22%、33.99%和 23.27%。

2015 年度服务外包业务毛利率较 2014 年提高 27.48 个百分点，主要原因为：

1) 2014 年来自日本的移动软件测试业务量大幅减少，同时员工数量未减少，人工成本未随之降低，导致手机测试业务毛利率为负数；公司 2015 年对手机软件测试业务人员进行调整，人工成本降低，毛利率相应提高；2) 2015 年财务共享服务业务客户结构变化，毛利率较高客户收入占比提高，导致财务共享服务业务毛利率提高 20.77 个百分点；3) 手机软件测试业务和财务共享服务业务收入占比发生变化，2015 年财务共享服务业务收入占服务外包业务收入比为 43.57%，较 2014 年提高 6.76 个百分点。

2016 年度服务外包业务毛利率为 14.70%，较 2015 年降低 7.18 个百分点，主要原因为：1) 2016 手机软件测试业务收入较 2015 年减少 375.98 万元，人工成本及固定成本未下降，导致 2016 年毛利率降低；2) 2015 年财务共享服务业务客户结构变化，毛利率较高客户收入占比降低，导致财务共享服务业务毛利率降低 10.72 个百分点；3) 手机软件测试业务和财务共享服务业务收入占比发生变化，2016 财务共享服务业务收入占服务外包业务收入比为 74.39%，较 2015 年提高 30.82 个百分点。

（3）其他为普联外包、普联聚品进行食品、日用品、化妆品、电子产品的网上销售业务。普联外包、普联聚品的电商平台销售业务，尚处于客户培育期，毛利率暂时为负数。

## 6、与同行业上市公司盈利能力比较

公司名称	2016 年		2015 年		2014 年	
	毛利率	销售净利率	毛利率	销售净利率	毛利率	销售净利率
远光软件	60.15%	11.69%	62.53%	12.03%	73.32%	23.33%
汉得信息	35.54%	14.58%	40.11%	17.63%	39.59%	17.57%
浪潮软件	52.44%	5.77%	34.81%	8.58%	27.92%	7.21%
宝信软件	29.91%	11.39%	27.26%	8.42%	28.00%	7.90%
荣科科技	31.37%	5.68%	31.23%	10.75%	34.68%	13.82%
算术平均	41.88%	9.82%	39.19%	11.48%	40.70%	13.97%
本公司	42.17%	17.36%	41.94%	18.57%	44.50%	20.52%

注：数据来源 Wind 资讯，可比上市公司远光软件、汉得信息、浪潮软件、宝信软件和荣科科技 2016 年度数据均取自 2016 年中报。

### （1）与同行业上市公司毛利率比较分析

通过上表数据，公司毛利率与同行业上市公司毛利率的算术平均数趋同，高于浪潮软件、宝信软件、荣科科技和汉得信息。主要因为浪潮软件主要业务构成为软件与系统集成业务，宝信软件主要业务构成为软件开发与工程服务，荣科科技主要业务构成为数据中心第三方服务，公司业务构成主要为定制软件开发与技术服务，相比附加值较高。

公司毛利率低于远光软件主要原因为，远光软件主要从事电力行业财务和管理软件的开发和销售、计算机软硬件系统集成和计算机软件技术咨询服务。远光软件毛利较高，主要原因为：远光软件业务规模较大，在电力行业的市场占有率较高，业务主要集中在电力行业，客户行业集中度更高，电力行业收入达 98% 以上（根据远光软件 2013 年、2014 年报披露数据），相关软件产品更加成熟，产品复用度高。

公司毛利率高于汉得信息主要原因为，汉得信息主要业务为企业客户提供专业化的 IT 咨询服务，针对企业客户提供高端 ERP 实施服务，高端 ERP 实施服务

市场主要是为以 SAP 和 Oracle 为代表的大型 ERP 软件提供实施服务的市场；汉得信息的业务种类与行业分布相比均比较分散，客户所处行业涵盖机械、电子、电信、航天业，客户行业集中度不高，面对的市场竞争对手较多，需要根据每个行业与每个客户的具体情况提供个性化的咨询服务。

公司业务主要为定制软件开发与技术服务，行业主要集中在石油石化行业，并分为石油石化行业企业总部的业务与二级及以下公司及部门的业务，公司的解决方案复用度较高，但公司的销售规模小于远光软件，同时，公司在积极拓展多行业、多领域的业务，但目前尚未形成相对稳定的规模。随着公司在行业内与行业外市场的拓展，公司毛利率会有一定提高。

## （2）与同行业上市公司净利率比较分析

报告期内，公司销售净利率高于同行业上市公司，主要系公司销售费用率、管理费用率低于同行业上市公司所致。公司销售费用率、管理费用率与同行业上市公司的比较详见本节“十三/(三)/3、与可比上市公司期间费用率比较分析”的相关内容。

## （3）与同行业上市公司定制软件业务和技术服务业务合计毛利率比较分析

公司名称	2016 年毛利率(%)	2015 年毛利率(%)	2014 年毛利率(%)
远光软件	71.63	71.81	74.80
汉得信息	37.98	41.57	40.94
浪潮软件	-	-	-
宝信软件	-	-	-
荣科科技	-	-	-
算术平均	54.81	56.69	57.87
本公司	40.67	42.55	47.65

注：数据来源 Wind 资讯，可比上市公司远光软件、汉得信息 2016 年度数据均取自 2016 年中报；浪潮软件、宝信软件和荣科科技披露业务类别与公司差异较大，不予对比；因可比上市公司业务类型的披露难以区分定制软件和技术服务金额，将定制软件业务和技术服务业务合并比较。

如上表所示，公司核心业务定制软件与技术服务业务合计毛利率变动趋势与同行业上市公司毛利率的算术平均数趋同，高于汉得信息，低于远光软件。公司定制软件业务和技术服务业务合计毛利率高于汉得信息主要原因为：汉得信息的

业务种类与行业分布相比均比较分散，客户所处行业涵盖机械、电子、电信、航天业，客户行业集中度不高，面对的市场竞争对手较多，需要根据每个行业与每个客户的具体情况提供个性化的咨询服务；低于远光软件的主要原因为：远光软件业务规模较大，在电力行业的市场占有率较高，业务主要集中在电力行业，客户行业集中度更高，相关软件产品更加成熟，产品复用度高。

## （六）其他利润表项目变动分析

### 1、税金及附加分析

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	2014 年
营业税	-	0.45	0.46
城市维护建设税	100.10	68.44	76.23
教育费附加	43.68	31.68	33.30
地方教育费附加	29.51	18.45	21.98
地方水利建设基金	11.76	7.78	8.47
合计	<b>185.06</b>	<b>126.80</b>	<b>140.45</b>

报告期内，公司城建税、教育附加费随应交增值税的波动而变化。

### 2、资产减值损失分析

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	2014 年
坏账损失	304.79	130.47	225.35
存货跌价损失	49.23	-	-
商誉减值损失	224.38	-	-
合计	<b>578.40</b>	<b>130.47</b>	<b>225.35</b>

报告期内，公司计提的减值损失来自应收款项、存货和商誉。

2016 年资产减值损失较 2015 年增加 447.93 万元，主要原因为：（1）2016 年末应收账款较 2015 年末增加 3,535.06 万元，坏账准备增加 297.28 万元；（2）合肥朗霁经营业绩未达预期，计提商誉减值准备 224.38 万元；（3）本期基于谨慎性原则，对项目施工成本计提存货跌价准备 49.23 万元。

### 3、投资收益

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	2014 年
理财产品投资收益	24.72	109.75	129.87
<b>合计</b>	<b>24.72</b>	<b>109.75</b>	<b>129.87</b>

报告期内的理财产品投资收益为公司为提高货币资金收益，利用闲置货币资金购买了理财产品。

### 4、营业外收入分析

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置利得合计	0.47	0.49	3.72
其中：固定资产处置利得	0.47	0.49	3.72
政府补助	754.44	632.06	549.94
其中：增值税超税负 3% 返还	356.48	77.88	94.04
项目补贴及其他补贴	397.97	554.18	455.90
其他	0.70	-	19.62
<b>合计</b>	<b>755.62</b>	<b>632.55</b>	<b>573.27</b>

2016 年度，公司收到增值税税负超过 3% 返还 356.48 万元，较 2015 年度增加 278.60 万元，主要原因为 2016 年公司产品化软件收入金额 2,585.98 万元，较 2015 年度增加 1,575.54 万元。2016 年收到的产品化软件增值税税负超过 3% 返还金额包括：收取当年返还金额 266.16 万元，收到 2015 年度返还金额 90.31 万元。2016 年产品化软件增值税税负超过 3% 部分尚未返还金额 73.31 万元，将在 2017 年返还。

报告期内，公司营业外收入主要为政府补助，具体明细情况如下：

单位：万元

年度	政府部门	文号	项目名称	补贴金额	与资产相关/与收益相关
2016 年度	济南市科学技术局、济南市财政局	济科计[2016]2 号	科学技术发展计划项目经费	100.00	与收益相关
	国家金库	财税[2011]100	增值税超 3% 税负返还实收金额	356.48	与收益相关

	济南市高新区管委会科技局	济高管发[2016]32 号	科技进步和创新奖励	30.00	与收益相关
	山东省科学技术厅	鲁科字[2015]156 号	人才引进补贴	50.00	与收益相关
	济南市社会保险事业局	-	2014 年度企业稳定岗位补贴	17.97	与收益相关
	山东省财政厅集中支付中心	鲁科字[2014]136 号	2014 年山东省自主创新及成果转化专项资金	100.00	与收益相关
	济南高新技术产业开发区财政局	济财企指[2014]39 号	2014 年省级第二批信息公共服务平台和两化融合奖励资金	100.00	与收益相关
	合计		-	754.44	-
	占当期利润总额的比例		-	16.42%	-
2015 年度	济南市财政局	济财企指[2015]45 号	鼓励企业上市专项资金	215.00	与收益相关
	国家金库	财税[2011]100 号	增值税超 3% 税负返还实收金额	77.88	与收益相关
	济南市财政局	济财教指[2015]22 号	2015 年创新型城市建设专项资金	50.00	与收益相关
	山东省财政厅	鲁科字[2015]156 号	引进海内外高层次人才奖励资金	50.00	与收益相关
	济南市长清区财政局	济长财企指[2015]22 号	2015 年中央外经贸发展资金	10.00	与收益相关
	济南市长清区财政局	济长财企指[2015]19 号	2015 年度开放型经济发展引导资金	9.70	与收益相关
	济南市长清区财政局	济长财企指[2014]36 号	服务外包业务发展资金	18.44	与收益相关
	合肥高新开发区财政国库	合高管[2015]137	2015 年自主创新促进新兴产业发展资金	0.56	与收益相关
	济南高新技术产业开发区财政局	-	企业融资费用补贴	0.48	与收益相关
	山东省财政厅集中支付中心	鲁科字[2014]136 号	2014 年山东省自主创新及成果转化专项资金	100.00	与收益相关
	济南高新技术产业开发区财政局	济财企指[2014]39 号	2014 年省级第二批信息公共服务平台和两化融合奖励资金	100.00	与收益相关
	合计		-	632.06	-
	占当期利润总额的比例		-	14.01%	-
2014 年度	济南市财政局	济财企[2012]38 号	鼓励企业上市专项资金	100.00	与收益相关
	国家金库	财税[2011]100 号	增值税超 3% 税负返还实收金额	94.04	与收益相关



济南市长清区财政局	济长财企指[2014]16号	2014 年度中央外经贸发展专项资金	22.05	与收益相关
济南市高新区管委会	济高管发[2014]174 号	高新区投资和发展企业奖励资金	46.74	与收益相关
济南市财政局	济政发[2010]5 号	高新区 CMMI 认证奖励资金	30.00	与收益相关
济南市财政局	鲁财税[2013]49 号	财政局返还营改增税负增加财政补贴	14.92	与收益相关
济南高新技术产业开发区财政局	-	高新区企业负责人奖励资金	1.99	与收益相关
济南高新技术产业开发区财政局	-	2013 年高新区创新创业发展奖励资金	0.20	与收益相关
合肥市财政国库支付中心	国科发计[2013]583 号及财企[2013]1850 号	科技型中小企业技术创新基金	40.00	与收益相关
山东省财政厅集中支付中心	鲁科字[2014]136 号	2014 年山东省自主创新及成果转化专项资金	100.00	与收益相关
济南高新技术产业开发区财政局	济财企指[2014]39 号	2014 年省级第二批信息公共服务平台和两化融合奖励资金	100.00	与收益相关
合计		-	549.94	-
占当期利润总额的比例		-	11.57%	-

注：根据济财企指【2015】45 号文件，公司收到鼓励企业上市专项资金补助 315 万元，其中财务调整规范补助为 215 万元，计入当期营业外收入；上市阶段性奖励为 100 万，冲减当期计入其他流动资产的中介费用。

国务院于 2011 年 1 月 28 日发布《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发〔2011〕4 号），对软件企业有关税收优惠政策作了进一步明确。为支持软件行业健康、持续发展，国家有关部委相继出台了一系列鼓励政策，规定软件企业缴纳的增值税实际税负超过 3% 部分实行即征即退政策。该部分退税与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，通常将其作为经常性损益。

## 5、营业外支出分析

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损失合计	5.46	10.30	4.04
其中：固定资产处置损失	5.46	10.30	4.04
其他支出	23.34	0.04	-

合计	28.80	10.34	4.04
----	-------	-------	------

报告期内，公司营业外支出主要是固定资产处置损失及其他支出，金额较小。2016 年其他支出 23.34 万元，主要为合肥朗霁以无形资产出资设立合肥耀安，转让无形资产缴纳的增值税金额。

## 6、所得税费用分析

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
利润总额	4,595.73	4,510.59	4,752.48
所得税费用	462.04	549.54	720.37
净利润	4,133.69	3,961.04	4,032.10
所得税费用占利润总额的比重	10.05%	12.18%	15.16%

公司及子公司享受的所得税优惠见本招股说明书“第九节 财务会计信息与管理层分析/七、发行人适用的税种税率和享受的税收优惠政策/（二）税收优惠政策”。

报告期，公司所得税费用与会计利润的关系如下：

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
利润总额	4,595.73	4,510.59	4,752.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	459.57	676.59	712.87
子公司适用不同税率的影响	-20.54	17.35	-15.82
调整以前期间所得税的影响	-	-	1.24
非应税收入的影响	-	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10.36	26.86	21.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-13.51	-
年度内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	62.06	31.84	84.20
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	228.45	-78.56	-
规划布局内重点软件企业税率优惠影响	-214.18	-	-
额外可扣除费用的影响	-119.16	-113.02	-56.16

其他	55.47	1.99	-27.45
<b>所得税费用</b>	<b>462.04</b>	<b>549.54</b>	<b>720.37</b>

### （七）非经常性损益分析

2014 年度、2015 年度和 2016 年度，本公司归属于母公司股东的非经常性损益净额分别为 520.64 万元、562.06 万元和 570.82 万元，分别占当年归属于母公司股东净利润的 12.75%、14.08%和 13.80%。公司非经常性损益占归属母公司股东净利润比重不高，对公司的持续经营能力影响不大。

关于本公司非经常性损益的主要内容详见本节“九、非经常性损益”和“十三/（六）/4、营业外收入分析、5、营业外支出分析”的相关内容。

### （八）对公司持续盈利能力产生重大不利影响的因素分析

#### 1、经营模式、产品或服务的品种结构变动分析

公司业务专注于企业信息化高端市场，为大型客户提供管理改进和信息化方案，提供与国内外高端软件的集成和扩展开发，提供各类管理软件的定制开发以及培训、实施服务。企业管理理念和信息技术都是不断发展的，公司是国家级高新技术企业，是中国软件行业协会认定的软件企业，从成立之日起就具备了持续创新的基因。公司的主要收入构成为定制软件开发与软件技术服务，在传统行业 and 传统业务领域，公司的经营模式、产品或服务的品种结构没有发生重大变化，不会对公司的持续盈利能力构成不利影响。

在云计算、大数据等技术推动下，当前基于移动互联的服务提供市场在迅速发展，公司充分利用自己长期服务于石油石化行业的客户资源优势，及时开发并向用户提供了基于云计算和移动互联技术的服务。基于互联网的服务提供与公司的现有业务模式有一定差别，该尝试存在一定风险。

#### 2、行业地位或所处行业的经营环境变化分析

现阶段公司的业务主要集中在石油石化行业，中国的石油石化行业企业相对集中，一直以来石油石化行业的经营状况和竞争格局相对比较稳定，且整个能源行业的市场规模巨大，公司在该行业经营积累了多年的经验，企业管理软件的应用具有连续性，客户粘性高。公司所处行业 and 经营环境相对稳定，公司行业地位

或所处行业的经营环境没有发生重大变化，不会对公司的持续盈利能力构成不利影响。

随着国企改革的深入和能源行业发展，不排除石油石化行业大型国有企业的企业结构和经营状况发生较大变化的可能。这些变化可能给公司带来更多市场机会或风险。

### **3、在用商标、专利、专有技术、特许经营权等重要资产变化分析**

公司在用的商标、软件著作权权属清晰，均登记在公司名下，现阶段公司无专利、专有技术和特许经营权，除此之外的其他资产也不存在权属纠纷，上述资产不存在重大不利变化，不会对公司的持续盈利能力构成不利影响。

### **4、最近一年营业收入或净利润来源分析**

报告期内，公司未发生经常性关联交易事项，客户大多为石油、石化、煤炭等大中型企业，不依赖具有重大不确定性客户，无合并报告范围以外的投资收益。

### **5、保荐机构对公司持续盈利能力的核查意见**

经核查发行人报告期内的财务报告、销售合同、资产权属证明文件、行业分析报告等资料，保荐机构认为：发行人具有持续盈利能力，不存在以下情形：

（1）发行人的经营模式、产品或服务的品种结构已经或者将发生重大变化，并对发行人的持续盈利能力构成重大不利影响；

（2）发行人的行业地位或发行人所处行业的经营环境已经或者将发生重大变化，并对发行人的持续盈利能力构成重大不利影响；

（3）发行人在用的商标、专利、专有技术等重要资产或者技术的取得或者使用存在重大不利变化的风险；

（4）发行人最近一年的营业收入或净利润对关联方或者有重大不确定性的客户存在重大依赖；

（5）发行人最近一年的净利润主要来自合并财务报表范围以外的投资收益；

（6）其他可能对发行人持续盈利能力构成重大不利影响的情形。

## **十四、财务状况分析**

## （一）主要资产构成分析

报告期内，公司资产总体构成情况如下表：

单位：万元

项目	2016.12.31		2015.12.31		2014.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
货币资金	5,373.74	18.03	8,000.53	31.60	5,786.46	24.23
应收票据	457.49	1.53	306.73	1.21	619.00	2.59
应收账款	11,441.38	38.38	8,203.59	32.41	6,643.11	27.82
预付款项	85.71	0.29	51.67	0.20	34.92	0.15
其他应收款	381.85	1.28	377.19	1.49	370.99	1.55
存货	4,151.58	13.93	3,537.53	13.97	3,535.25	14.80
一年内到期的非流动资产	-	-	13.33	0.05	-	-
其他流动资产	3,689.03	12.38	322.36	1.27	3,235.23	13.55
<b>流动资产小计</b>	<b>25,580.79</b>	<b>85.81</b>	<b>20,812.93</b>	<b>82.21</b>	<b>20,224.96</b>	<b>84.69</b>
固定资产	669.09	2.24	781.51	3.09	832.21	3.48
无形资产	107.40	0.36	148.06	0.58	204.46	0.86
商誉	1,319.60	4.43	1,543.98	6.10	1,543.98	6.47
长期待摊费用	114.29	0.38	100.15	0.40	223.34	0.94
递延所得税资产	988.13	3.31	939.14	3.71	850.87	3.56
<b>其他非流动资产</b>	<b>1,030.96</b>	<b>3.46</b>	<b>990.00</b>	<b>3.91</b>	-	-
<b>非流动资产小计</b>	<b>4,229.46</b>	<b>14.19</b>	<b>4,502.84</b>	<b>17.79</b>	<b>3,654.85</b>	<b>15.31</b>
<b>资产总计</b>	<b>29,810.25</b>	<b>100.00</b>	<b>25,315.76</b>	<b>100.00</b>	<b>23,879.81</b>	<b>100.00</b>

公司资产的构成以流动资产为主，货币资金、应收账款与存货构成流动资产的主体，非流动资产主要为固定资产、无形资产、开发支出与商誉。

### 1、货币资金

单位：万元

项目	2016.12.31		2015.12.31		2014.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例

货币资金	5,373.74	18.03%	8,000.53	31.60%	5,786.46	24.23%
------	----------	--------	----------	--------	----------	--------

报告期各期末，公司货币资金占资产总额的比例分别为 24.23%、31.60% 和 18.03%。报告期各期末的货币资金的构成情况如下：

单位：万元

项目	2016.12.31		2015.12.31		2014.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
库存现金	8.80	0.16%	0.91	0.01%	0.13	0.00%
银行存款	4,997.69	93.00%	7,797.41	97.46%	5,697.03	98.45%
其他货币资金(注)	367.24	6.83%	202.21	2.53%	89.30	1.54%
合计	<b>5,373.74</b>	<b>100.00%</b>	<b>8,000.53</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,786.46</b>	<b>100.00%</b>
其中：存放在境外的款项总额	658.63	12.26%	424.61	5.31%	504.39	8.72%

注：其他货币资金为履约保函保证金

#### （1）报告期内货币资金余额变动分析

报告期内，公司经营状况良好，营业款回收正常，货币资金期末余额较高。

1) 2014 年末，公司货币资金余额较 2013 年末减少，主要因为公司向股东分红 1,500 万元，为提高货币资金收益率，公司期末购买理财产品 3,095 万元。

2) 2015 年末，公司货币资金余额有所上涨，主要因为公司理财产品到期赎回所致。

3) 2016 年末，公司货币资金余额下降，主要原因是向股东分红 1,000 万元和期末购买理财产品 3,330 万元。

（2）截至 2016 年末，公司除 367.24 万元履约保函保证金外，无其他抵押、冻结等对变现有限制的款项。货币资金不存在潜在回收风险。公司存放境外的款项主要为存放在公司子公司普联香港与普联大阪的款项。

## 2、应收票据

报告期各期末，公司应收票据的余额与构成情况如下表：

单位：万元

项目	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
----	------------	------------	------------



银行承兑汇票	274.79	211.82	619.00
商业承兑汇票	182.70	94.92	-
<b>合计</b>	<b>457.49</b>	<b>306.73</b>	<b>619.00</b>

报告期各期末，公司应收票据占营业收入的比分别为 3.15%、1.44% 和 1.92%，占营业收入的比例较小，对公司整体影响较小。

2015 年末的商业承兑汇票 94.92 万元，已于 2016 年 3 月按期兑付。2016 年末，商业承兑汇票余额 182.70 万元，其中中石油股份塔里木油田分公司向公司出票 152.70 万元，中石油新疆销售有限公司向公司出票 30 万元，出票人具有良好的信用状况和偿还能力，公司商业承兑汇票不存在兑付风险。

2016 年末商业承兑汇票具体情况如下：

单位：万元

票号	出票人	前手背书人	出票日期	到期日	金额	处置方式
231388801103320160715050109059	中石油股份塔里木油田分公司		2016/7/15	2017/1/15	30.00	到期托收
231388801103320160715050109278	中石油股份塔里木油田分公司		2016/7/15	2017/1/15	40.00	到期托收
231388801103320160927056156723	中石油股份塔里木油田分公司		2016/9/27	2017/3/27	30.00	
231388801103320161117060657117	中石油股份塔里木油田分公司		2016/11/17	2017/5/17	20.00	
231388801103320161215063794525	中石油股份塔里木油田分公司		2016/12/15	2017/6/15	32.70	
0010006224594315	中石油新疆销售有限公司		2016/12/20	2017/3/20	30.00	
<b>合计</b>			-	-	<b>182.70</b>	-

### 3、应收账款

#### （1）应收账款变动情况分析

单位：万元

项目	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
应收账款账面余额	12,477.61	8,942.55	7,284.32
应收账款增加额	3,535.06	1,658.23	-
应收账款增长率	39.53%	22.76%	-

营业收入增长率	11.64%	8.54%	-
应收账款账面余额占营业收入比例	52.41%	41.94%	37.08%

报告期各期末，公司应收账款余额分别为 7,284.32 万元、8,942.55 万元和 12,477.61 万元，占当期营业收入比例分别为 37.08%、41.94%和 52.41%。

随着公司业务的增长，应收账款逐年增加，应收账款的增长幅度高于同期营业收入的增长幅度，主要原因如下：

### 1) 收入确认、收款季节性特点

公司定制软件项目收入确认采用完工法，在项目验收后确认收入。公司主要客户中国石油、中国石化采购过程中预算、决策、实施的特点，导致其审批、招标的安排通常在上半年，而系统调试、验收则更多集中在第四季度，大多在 12 月。因此公司定制软件项目收入主要在四季度确认，特别是 12 月确认收入较多。收款根据合同约定分阶段收取或验收后收取，同时客户付款审批流程较长，收款较收入确认具有一定滞后性，通常 12 月确认的收入均会形成较大金额的应收账款。

公司年末应收账款金额基本为每年的峰值，期后几个月一般会大量回款。根据公司统计，2016 年 1-3 月，2015 年末应收账款回款金额为 2,839.69 万元；根据公司统计，截至 2017 年 2 月 25 日，2016 年末应收账款回款金额为 4,106.84 万元。

### 2) 客户付款审批流程周期较长

公司客户主要为中国石油、中国石化及其所属的分子公司，其付款受制于资金预算，统一资金安排，付款审批流程周期较长。另外，公司重要客户石化盈科、北京中油瑞飞信息技术有限责任公司等为其母公司中国石化或中国石油或其他关联方承担信息化建设或建设管理任务，均为非最终用户，其收到最终用户支付的项目款后再向公司支付项目款，付款周期延长。

### 3) 部分客户付款条件发生变化

报告期内，受经济增长放缓及经营压力较大影响，公司重要客户中国石油股份中原油田分公司付款条件发生变化，导致公司应收账款余额增长幅度高于收入增长幅度。

中国石油股份中原油田分公司自 2014 年对公司主要项目付款条件，由“项目经验合格并在付款审批手续完成后分两次支付合同额的 95%”，变更为“项目完成需求分析及系统设计并由甲方确认后，技术服务任务完成并经甲方验收合格后分两次在 300 个工作日内支付合同额的 95%”。

公司制订了一套较为严格的财务管理政策，通过建立收账制度来保证业务回款进度，将项目人员的业绩考核直接与业务回款进度相挂钩，加大了与客户间的对账频度，最大限度保证营业款按合同约定收回。

## （2）应收账款账龄分析

单位：万元

账龄结构	2016.12.31			2015.12.31			2014.12.31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1-6 月	10,908.21	87.42	545.41	7,570.05	84.65	378.50	6,032.06	82.81	301.60
7-12 月	321.86	2.58	16.09	226.13	2.53	11.31	103.80	1.42	5.19
1 年以内小计	<b>11,230.06</b>	<b>90.00</b>	<b>561.50</b>	<b>7,796.17</b>	<b>87.18</b>	<b>389.81</b>	<b>6,135.86</b>	<b>84.23</b>	<b>306.79</b>
1-2 年	536.03	4.30	53.60	652.46	7.30	65.25	581.21	7.98	58.12
2-3 年	243.28	1.95	48.66	136.42	1.53	27.28	305.09	4.19	61.02
3-4 年	119.29	0.96	59.64	183.54	2.05	91.77	87.78	1.21	43.89
4-5 年	180.63	1.45	144.50	45.51	0.51	36.41	14.95	0.21	11.96
5 年以上	168.32	1.35	168.32	128.44	1.44	128.44	159.43	2.19	159.43
合计	<b>12,477.61</b>	<b>100.00</b>	<b>1,036.23</b>	<b>8,942.55</b>	<b>100.00</b>	<b>738.96</b>	<b>7,284.32</b>	<b>100.00</b>	<b>641.21</b>

现阶段公司客户以石油石化行业内的企业等大中型企业为主，上述客户信誉高，资金实力强，具有较强的履约能力，公司应收账款回收情况良好。

账龄在 3 年以上的应收账款主要系零星客户尾款，金额不大，对公司经营业绩影响很小。

## （3）应收账款前五名情况

单位：万元

年度	单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数	坏账准备年末余额
----	------	------	------	----	--------------	----------

					的比例（%）	
2016 年末	石化盈科信息技术有限责任公司上海分公司	定制软件、技术服务款	1,838.28	1年以内	14.73	91.91
	中国石油化工股份有限公司中原油田分公司信息中心	定制软件款	1,467.88	1年以内	11.76	73.39
	石化盈科信息技术有限责任公司	定制软件、技术服务款	1,155.12	1年以内	9.26	57.76
	中国石化股份有限公司西北油田分公司	定制软件、技术服务款等	882.74	1年以内	7.07	44.14
	中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司	定制软件、技术服务款	591.74	1年以内	4.74	29.59
	合计		5,935.75		47.57	296.79
2015 年末	石化盈科信息技术有限责任公司上海分公司	定制软件、技术服务款	1,705.75	1 年以内	19.08	85.29
	中国石油化工股份有限公司中原油田分公司信息中心	定制软件款	1,334.46	1 年以内	14.92	66.72
	北京中油瑞飞信息技术有限责任公司	技术服务款	642.44	1 年以内	7.18	32.12
	中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司	技术开发款	617.18	1 年以内	6.90	30.86
	中国石化股份有限公司西北油田分公司	定制软件、技术服务款	295.21	1 年以内	3.30	14.76
	合计	-	4,595.04	-	51.38	229.75
2014 年末	石化盈科信息技术有限责任公司上海分公司	定制软件、技术开发费款	1,789.83	1 年以内	24.57	89.49
	中国石油天然气股份有限公司规划总院	技术服务、定制软件款	901.60	1 年以内	12.38	45.08
	北京中油瑞飞信息技术有限责任公司	定制软件款	868.94	1 年以内	11.93	43.45
	中国石化集团中原石油勘探局信息中心	定制软件款	476.20	1 年以内	6.54	23.81
	东软集团股份有	定制软件款	348.93	1-2 年	4.79	34.89

	限公司					
	合计	—	4,385.51	—	60.21	236.72

（4）报告期内新增客户中销售额占各年度营业收入 1% 及以上的主要客户期末应收账款余额及占比情况如下：

单位：万元

年度	客户名称	营业收入	应收账款余额	占应收账款余额比例
2016 年末	山东物流集团清恒能源有限公司	487.08	145.33	1.16%
	大连万达商业地产股份有限公司	350.71	-	-
2015 年末	中民网联油气股份有限公司	444.32	225.00	2.52%
2014 年末	中国石化集团中原石油勘探局信息中心	852.13	476.20	6.54%
	赛杰信息技术（香港）有限公司	744.11	227.39	3.12%
	湛江港石化码头有限责任公司	163.08	-	-
	中国石油化工股份有限公司茂名分公司	162.22	38.67	0.53%

#### 4、预付款项

报告期各期末，公司预付款项的余额与账龄情况如下：

单位：万元

账龄	2016.12.31		2015.12.31		2014.12.31	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	81.46	95.04	51.67	100.00	34.03	97.45
1 至 2 年	4.25	4.96	-	-	0.89	2.55
合计	85.71	100.00	51.67	100.00	34.92	100.00

公司的预付款项主要包括预付设备、软件等款项。

#### 5、其他应收款

（1）其他应收款账龄分析

单位：万元

账龄结构	2016.12.31			2015.12.31			2014.12.31		
	金额	比例（%）	坏账准备	金额	比例（%）	坏账准备	金额	比例（%）	坏账准备

1 年以内	336.31	75.73	16.82	332.44	77.27	16.62	326.70	78.51	16.34
1 至 2 年	43.67	9.83	4.37	35.06	8.15	3.51	38.78	9.32	3.88
2 至 3 年	11.17	2.51	2.23	31.83	7.40	6.37	25.21	6.06	5.04
3 至 4 年	26.53	5.97	13.26	7.19	1.67	3.59	5.81	1.40	2.9
4 至 5 年	4.30	0.97	3.44	3.79	0.88	3.03	13.24	3.18	10.59
5 年以上	22.12	4.98	22.12	19.95	4.64	19.95	6.40	1.54	6.40
合计	444.10	100.00	62.24	430.26	100.00	53.08	416.13	100.00	45.14

## （2）其他应收款款项性质分析

其他应收款主要核算备用金、代扣代缴款项、押金及保证金等。具体情况如下表：

单位：万元

款项性质	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
备用金	119.29	130.92	144.77
代扣代缴款项	113.41	98.22	94.16
押金及保证金	188.85	185.01	125.06
其他	22.56	16.11	52.13
合计	444.10	430.26	416.13

报告期内，公司其他应收款主要为备用金与押金。备用金为职工日常办公与因公出差备用金，公司项目较多且分布较广，员工人数较多，使备用金总体余额较高。押金为部分合同应客户要求需缴纳一定数额保证金与公司租赁房租等支付的押金，保证金具体根据不同客户的要求和谈判情况确定。代扣代缴款项为公司代职工支付的职工个人应负担的保险与公积金部分。

## （3）报告期内大额其他应收款款项分析

1) 2014 年 12 月 31 日，公司主要其他应收款主要为备用金、代扣代缴款项与押金及保证金。其他应收款中的其他主要包括：

单位：万元

单位名称	款项性质	年末余额	是否关联方
上海宽敏有限公司	技术服务费	20.00	否



齐鲁软件园发展中心	房租及押金	19.75	否
-----------	-------	-------	---

其中上海宽敏有限公司的其他应收款为预付的技术服务费，因对方未提供相关技术服务，公司将其在 2014 年年末转为其他应收款核算并按账龄计提减值准备。

2) 2015 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日，公司其他应收款主要为备用金、代扣代缴款项与抵押及保证金。

## 6、存货分析

公司存货主要包括项目实施成本和库存商品。项目实施成本包括项目实施人员人工成本及项目实施过程中的其他相关费用；库存商品在取得时按实际成本计价，主要为采购成本。

报告期各期末，公司存货明细如下：

单位：万元

存货种类	2016.12.31			2015.12.31			2014.12.31		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
项目实施成本	3,761.05	49.23	3,711.82	3,137.85	-	3,137.85	3,007.72	-	3,007.72
库存商品	439.76	-	439.76	398.17	-	398.17	527.53	-	527.53
原材料	-	-	-	1.50	-	1.50	-	-	-
合计	4,200.81	49.23	4,151.58	3,537.53	-	3,537.53	3,535.25	-	3,535.25

### （1）项目实施成本

根据公司收入确认政策，定制软件类业务在项目完工且取得客户的最终验收报告或完工验收确认单时确认相关收入及成本。对于公司正在开发的尚未验收的项目，开发成本在存货中的项目实施成本归集，该部分存货与相关合同存在对应关系。项目实施成本余额呈增长趋势，主要是公司各年末的未完工项目增加。

### （2）库存商品分析

库存商品主要为公司外购的软件或硬件。2016 年末库存商品主要为普联超擎向苏州超擎图形软件有限公司采购的超擎 GIS 引擎（SuperEngine）软件。

### （3）存货减值分析

公司期末存货主要为定制软件在开发项目归集的人员成本与费用等。定制软件项目综合毛利率较高，未完工项目发生减值的可能性较小；2014 年、2015 年末未完工项目当期亏损金额分别为 2.09 万元、30.15 万元，因对 2014 年、2015 年利润的影响金额较小，公司未计提存货跌价准备。2016 年末，对项目实施成本计提跌价准备 49.23 万元。

## 7、其他流动资产

单位：万元

项目	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
银行理财产品	3,330.00	-	3,095.00
未来期间可抵扣的增值税进项税额	105.86	152.31	125.09
预缴的企业所得税	21.74	7.82	-
待摊费用-房屋租赁费、宽带费、物业水电费	113.49	88.64	15.14
预付 IPO 中介费	117.92	73.58	-
合计	<b>3,689.02</b>	<b>322.36</b>	<b>3,235.23</b>

2014 年末其他流动资产余额较大，主要为公司闲置资金购买了银行理财产品。2015 年，普联中瑞（北京）更换办公地点，使得公司待摊费用-房屋租赁费有所增长。2016 年末其他流动资产余额较大，主要为公司闲置资金购买了银行理财产品。

## 8、固定资产

报告期各期末，公司固定资产构成及余额情况如下表：

单位：万元

项目	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
一、固定资产原值	<b>2,487.11</b>	<b>2,477.66</b>	<b>2,308.83</b>
电子设备	1,921.53	1,952.28	1,902.07
运输工具	301.21	301.21	228.96
其他	264.37	224.17	177.81
二、累计折旧	<b>1,818.02</b>	<b>1,696.15</b>	<b>1,476.62</b>
电子设备	1,461.36	1,404.05	1,247.85
运输工具	194.31	149.41	106.66

其他	162.35	142.69	122.12
<b>三、固定资产账面净值</b>	<b>669.09</b>	<b>781.51</b>	<b>832.21</b>
电子设备	460.17	548.23	654.22
运输工具	106.90	151.80	122.30
其他	102.02	81.48	55.69

（1）报告期内公司固定资产主要为购置的电子设备、运输工具。固定资产不存在抵押、质押等担保事项。

（2）因员工队伍持续扩充及研发需求，报告期内购置的电子设备持续增加。

（3）报告期内，公司计提的折旧金额略高于新购置的固定资产原值，导致固定资产净值有所降低。

截至 2016 年末，本公司固定资产成新率为 26.90%，运行情况良好。公司根据各类固定资产的使用状况，谨慎合理的估计其经济寿命并及时足额计提折旧，不存在固定资产减值的情况。

## 9、无形资产

单位：万元

项目	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
<b>一、账面原值合计</b>	<b>1,089.29</b>	<b>1,082.93</b>	<b>1,071.07</b>
软件	946.34	939.98	928.12
商标权	142.95	142.95	142.95
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>566.18</b>	<b>519.17</b>	<b>450.91</b>
软件	492.33	459.61	405.65
商标权	73.86	59.56	45.27
<b>三、减值准备合计</b>	<b>415.70</b>	<b>415.70</b>	<b>415.70</b>
软件	415.70	415.70	415.70
商标权	-	-	-
<b>四、无形资产账面价值合计</b>	<b>107.40</b>	<b>148.06</b>	<b>204.46</b>
软件	38.31	64.67	106.78
商标权	69.09	83.39	97.68

（1）无形资产主要系公司购买的软件与商标权。

（2）软件减值准备系公司在 2010 年底对非同一控制下收购的普联中瑞（北京）持有的软件著作权计提的减值。

（3）商标权系公司收购合肥朗霁时购买的商标权，商标具体情况参见本招股说明书“第六节 业务与技术/五、主要固定资产与无形资产/（二）主要无形资产情况/3、商标”。

## 10、商誉

2010 年 5 月，公司收购了非同一控制下的企业普联中瑞（北京）100%股权，2011 年 10 月公司收购了非同一控制下的合肥朗霁 100%股权，合并成本大于合并日享有的被购买方可辨认净资产公允价值份额，产生商誉 2,390.07 万元。本公司商誉形成过程如下表：

单位：万元

被购买方名称	合并成本	合并日享有的被购买方可辨认净资产公允价值份额	形成的商誉	商誉减值准备
普联中瑞（北京）	2,606.45	1,027.15	1,579.30	846.09
合肥朗霁	1,080.00	269.23	810.77	224.38
合计	<b>3,686.45</b>	<b>1,296.38</b>	<b>2,390.07</b>	<b>1,070.47</b>

经对商誉进行减值测试，相关资产组的可收回金额低于其账面价值，在 2010 年 12 月 31 日对普联中瑞（北京）计提减值准备 846.09 万元，2016 年 12 月 31 日对合肥朗霁计提商誉减值准备 224.38 万元。

## 11、长期待摊费用

单位：万元

项目	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
办公室装修费	113.30	98.59	130.01
软件评测设备的服务费	-	13.33	93.33
普联国际商城电话服务费	0.99	1.56	-
减：一年内到期部分	-	13.33	-
合计	<b>114.29</b>	<b>100.15</b>	<b>223.34</b>

（1）报告期内发行人长期待摊费用为办公室装修费与软件评测业务服务费。

（2）2014 年，公司办公楼装修费较高，主要因为公司 2014 年搬迁了办公场所，新办公场所装修费用支出 140.69 万元，装修费用在 5 年内摊销。

（3）软件评测设备的服务费为公司子公司普联外包的手机功能测试业务，支付的基于分布式云技术系统的用户侧嵌入式手机自动测试软件的设备的服务费，根据设备使用年限，软件评测设备的服务费在 3 年内摊销。

## 12、递延所得税资产

### （1）递延所得税资产

单位：万元

项目	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
资产减值准备	124.88	132.01	96.62
已计提未支付的职工薪酬	-	4.92	0.69
应付未付款	-	-	9.30
递延收益	20.00	45.00	75.00
与上市相关的政府补助	10.00	15.00	-
内部交易未实现利润	12.03	3.70	-
收入及成本的会计与税收差异	190.08	273.52	428.49
可抵扣亏损	128.19	108.64	35.07
研发支出资本化项目冲回形成的可抵 免税款	288.76	356.35	205.70
规划布局内重点软件企业税率优惠 5%形成的可抵免税款	214.18	-	-
<b>合计</b>	<b>988.13</b>	<b>939.14</b>	<b>850.87</b>

### （2）形成递延所得税资产的暂时性差异

报告期内，影响递延所得税资产的因素如下表所示：

单位：万元

项目	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
资产减值准备	1,106.06	758.84	644.11
已计提未支付的职工薪酬	-	32.82	4.63
应付未付款	-	-	62.01
递延收益	200.00	300.00	500.00

与上市相关的政府补助	100.00	100.00	-
内部交易未实现利润	120.28	24.63	-
收入及成本的会计与税收差异	1,723.23	1,654.19	2,856.59
可抵扣亏损	854.63	655.45	233.80
研发支出资本化项目冲回形成的可抵免税款	2,083.93	2,083.93	1,371.34
规划布局内重点软件企业税率优惠5%形成的可抵免税款	4,283.54	-	-
<b>合计</b>	<b>10,471.66</b>	<b>5,609.85</b>	<b>5,672.48</b>

2016 年末可抵扣亏损余额具体如下:

单位: 万元

序号	可抵扣亏损归属公司	金额	形成时间	预计可转回金额
1	普联中瑞(北京)	199.85	2014 年	199.85
2	普联中瑞(北京)	318.47	2015 年	318.47
3	合肥朗霁	103.18	2015 年	103.18
4	合肥朗霁	233.12	2016 年	233.12
<b>合计</b>		<b>854.63</b>	<b>-</b>	<b>854.63</b>

### 13、主要资产减值准备计提情况

#### (1) 报告期内资产减值准备情况

报告期内, 公司资产减值准备余额情况如下:

单位: 万元

项目	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
坏账准备	1,098.47	792.04	686.35
其中: 应收账款坏账准备	1,036.23	738.96	641.21
其他应收款坏账准备	62.24	53.08	45.14
存货跌价准备	49.23	-	-
商誉减值准备	1,070.47	846.09	846.09
无形资产减值准备	415.70	415.70	415.70
<b>合计</b>	<b>2,633.87</b>	<b>2,053.83</b>	<b>1,948.14</b>



公司在报告期期末对应收款项、存货、固定资产、无形资产和商誉等均进行了资产减值测试，对存在资产减值迹象的资产已充分计提资产减值准备。

## （2）同类上市公司坏账准备计提政策比较

公司坏账准备计提政策与同行业可比上市公司坏账准备计提政策对比情况如下：

### 1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

公司	单项金额重大标准
远光软件	占应收款项账面余额 10% 以上的款项
汉得信息	应收账款余额前三名且金额在 300 万元以上
浪潮信息	100 万元（含 100 万元）以上应收款项
宝信软件	单项金额大于 600 万元的应收账款和单项金额大于 50 万元的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项
荣科科技	公司将 100 万元以上应收账款，50 万元以上其他应收款确定为单项金额重大
本公司	本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

### 2）按组合计提坏账准备的应收款项

账龄	计提比例（%）					
	远光软件	汉得信息	浪潮软件	宝信软件	荣科科技	本公司
1 年以内（含 1 年）	5	5	5	0.5	2	5
1-2 年（含 2 年）	10	50	10	10	5	10
2-3 年（含 3 年）	20	100	20	30	30	20
3-4 年（含 3 年）	100		40	50	50	50
4-5 年（含 4 年）			80		80	80
5 年以上			100		100	100

公司客户石油石化企业等大中型企业为主，客户的履约能力较强，应收账款回收及时，产生坏账的可能性较小；其他应收款主要用于核算备用金、代扣代缴款项、押金及保证金等。公司应收账款账龄 1 年以内的占比较高，账龄 1 年以内应收账款坏账准备计提比例与远光软件、汉得信息和浪潮信息相同，较宝信软件与荣科科技更谨慎。

## 15、其他非流动资产

2015 年 5 月，公司与山东信息通信技术研究院管理中心、齐鲁软件园等共 10 家机构签订了《出资合作协议书》，约定由各方共出资 26,994 万元设立山东火炬信息通信技术创新科研基地建设有限公司，以联合建设的形式合作建设、运作和分割山东信息通信技术创新科研基地。其中，公司出资 3,000 万元，占注册资本的 11.11%。截至 2016 年末，公司已实际出资 990 万元、预付公司的新疆分公司办公室装修费 40.96 万元，形成其他非流动资产 1,030.96 万元。

### （二）负债结构分析

单位：万元

项目	2016.12.31		2015.12.31		2014.12.31	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
短期借款	50.00	0.71	-	-	100.00	1.48
应付账款	931.69	13.27	476.58	8.22	353.32	5.22
预收款项	1,518.02	21.62	1,127.73	19.44	2,779.07	41.05
应付职工薪酬	2,397.01	34.14	1,942.51	33.49	1,774.53	26.21
应交税费	1,529.70	21.79	1,534.62	26.46	965.41	14.26
其他应付款	335.04	4.77	401.74	6.93	272.48	4.02
<b>流动负债</b>	<b>6,761.46</b>	<b>96.31</b>	<b>5,483.18</b>	<b>94.54</b>	<b>6,244.81</b>	<b>92.24</b>
递延收益	200.00	2.85	300.00	5.17	500.00	7.39
递延所得税负债	58.93	0.84	16.81	0.29	25.62	0.38
<b>非流动负债</b>	<b>258.93</b>	<b>3.69</b>	<b>316.81</b>	<b>5.46</b>	<b>525.62</b>	<b>7.76</b>
<b>负债合计</b>	<b>7,020.39</b>	<b>100.00</b>	<b>5,799.99</b>	<b>100.00</b>	<b>6,770.43</b>	<b>100.00</b>

公司负债主要为流动负债，以预收款项、应付职工薪酬、应交税费为主。非流动负债主要为递延收益与递延所得税负债。

#### 1、短期借款

报告期各期末，公司短期借款余额与构成情况如下：

单位：万元

短期借款	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
------	------------	------------	------------

担保/信用借款	50.00	-	100.00
合计	50.00	-	100.00

2014 年末短期借款余额为 100.00 万元，系公司在授信额度内借入，借款期间为 2014 年 10 月 20 日起至 2015 年 10 月 19 日止。王虎、蔺国强为本公司提供授信担保，授信额度 650 万元，授信额度有效期间 2014 年 6 月 19 日至 2015 年 6 月 18 日，保证期间分笔计算，自保证合同生效之日起至最后一笔贷款到期后两年止。2015 年 10 月 19 日，公司已偿还前述借款。

2016 年末短期借款余额为 50 万元，系公司授信额度内借入。王虎、蔺国强为本公司提供授信担保，授信额度 1,500 万元，授信额度有效期间 2016 年 1 月 12 日至 2017 年 1 月 11 日，保证期间分笔计算，自保证合同生效之日起至最后一笔贷款到期后两年止。2017 年 1 月 11 日，公司已偿还前述借款。

报告期内，公司不存在已逾期未偿还的短期借款情况。

## 2、应付账款

报告期各期末，公司应付账款余额分别为 353.32 万元、476.58 万元与 931.69 万元。公司主要业务为定制软件开发、技术服务与产品化软件等，主要成本为人工成本，不需要大规模外部采购，应付账款余额主要为应付外协费和材料款等。

## 3、预收款项

对于定制软件开发业务，其开发出的软件产品或提供的服务具有专属性，与特定客户的特定需求相适配，因此公司在签订合同时，一般会要求客户按照工作进度支付一定的款项，对于该等款项，在产品尚未验收前均通过预收账款科目核算，待满足收入确认条件时一并结转至营业收入。

报告期各期末，公司的预收账款余额分别为 2,779.07 万元、1,127.73 万元与 1,518.02 万元，报告期内预收账款受未完工大额合同、未完工定制软件项目的规模、付款条件、验收时间等因素影响不断变化。

（2）报告期内预收款项前五名清单如下：

单位：万元

年度	客户名称	金额	占预收账款
----	------	----	-------

			总额比例
2016 年末	中国石油天然气股份有限公司规划总院	752.26	49.56%
	华夏幸福基业股份有限公司	123.03	8.10%
	大连万达商业地产股份有限公司	122.27	8.05%
	中地海外建设集团有限公司	100.80	6.64%
	大庆油田矿区服务事业部	78.68	5.18%
	合计	1,177.04	77.54%
2015 年末	四川美丰化工股份有限公司	247.00	21.90%
	大连万达商业地产股份有限公司	152.86	13.55%
	亿利资源集团有限公司	149.04	13.22%
	中地海外建设集团有限公司	100.80	8.94%
	昆仑金融租赁有限责任公司	83.16	7.37%
	合计	732.86	64.98%
2014 年末	中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司	621.23	22.35%
	Management Information Center Co.Ltd	318.18	11.45%
	中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司	295.13	10.62%
	中国石化股份有限公司西北油田分公司	269.51	9.70%
	四川美丰化工股份有限公司	190.00	6.84%
	合计	1,694.06	60.96%

#### 4、应付职工薪酬

##### （1）应付职工薪酬的构成与计提、发放情况

报告期内，公司应付职工薪酬计提、发放情况如下：

单位：万元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2014 年	1,886.58	9,122.67	9,234.73	1,774.53
2015 年	1,774.53	10,103.66	9,935.68	1,942.51
2016 年	1,942.51	10,983.22	10,528.73	2,397.01

报告期各期末，应付职工薪酬余额主要系 12 月份的工资及按公司业绩考核政策计提的年度奖金，期末余额中无拖欠性质工资。报告期各期末，公司应付职工薪酬包括了 1,129.74 万元、1,249.57 万元和 1,448.98 万元年终奖。

应付职工薪酬主要为应付职工的工资、奖金、津贴和补贴，以及职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等。公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，公司分别按社会保险缴费基数的一定比例每月向该等计划缴存费用。为提高公司员工福利，公司制定并执行了企业年金计划，公司自 2009 年 12 月起建立了企业年金制度。自 2010 年开始，公司开始执行年金计划，公司为符合《普联软件股份有限公司企业年金方案》规定条件的员工缴纳年金，公司和员工缴费比例分别按核定工资基数的 4% 交纳。

## （2）报告期内，公司人均薪酬情况

报告期内，公司人员数量、薪酬总额与人均薪酬变动情况以及与济南市职工年平均工资比较情况如下：

单位：万元

项目	2016 年			2015 年			2014 年		
	人员总数	薪酬总额	平均薪酬	人员总数	薪酬总额	平均薪酬	人员总数	薪酬总额	平均薪酬
普联软件	1,029	10,983.22	10.67	934	10,103.66	10.82	810	9,122.67	11.26
济南市职工平均工资	-	-	-	-	-	5.86	-	-	5.25

注 1：人员总数为报告期各期末人员总数，薪酬总额为当年应付职工薪酬增加额，平均薪酬=薪酬总额/人员总数。

注 2：济南市职工数据来源于济南市人力资源和社会保障局的政府网站。

报告期内，公司员工的平均薪酬分别为 11.26 万元、10.82 万元和 10.67 万元，人均工资小幅下降，其原因：2015 年、2016 年为满足公司发展需要，公司于下半年大规模招聘新员工，新入员工入职时间较短，且工资相对较低，导致公司总体人均工资下降。

2014 年、2015 年公司员工平均薪酬高于济南市全市职工平均薪酬，2016 年济南市职工平均工资数据尚未取得。公司属于软件企业、高科技企业，对人员受教育水平与专业水平要求高，公司职工平均工资较高。

## 5、应交税费

（1）报告期各期末，公司应交税费明细如下

单位：万元

税种	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
增值税	862.69	766.87	610.89
消费税	26.81	25.16	11.02
企业所得税	463.06	588.09	202.82
代扣代缴个人所得税	20.81	9.83	12.84
城市维护建设税	83.94	77.55	67.70
教育费附加	38.96	36.36	29.63
地方教育费附加	22.25	20.49	21.27
地方水利建设基金	10.03	9.24	8.19
个人住民税	0.54	0.49	0.54
法人府民税	0.22	0.20	0.19
法人市民税	0.39	0.35	0.33
合计	1,529.70	1,534.62	965.41

报告期各期末，应交税费余额主要为应交增值税和应交企业所得税。2016 年末应交增值税较 2015 年末增加 95.81 万元，主要系应税收入增加所致；2016 年末应交企业所得税较 2015 年末下降 125.03 万元，主要系公司享受国家规划布局内重点软件企业企业所得税税收优惠，2016 年度按 10% 的税率缴纳企业所得税所致。

## 6、其他应付款

报告期各期末，公司其他应付款余额分别为 272.48 万元、401.74 万元和 335.04 万元，占公司负债总额的比例分别为 4.02%、6.93% 和 4.77%。

报告期各期末，其他应付款款项性质如下：

单位：万元



项目	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
应付股权转让款	-	-	70.70
个人代垫款	269.16	358.24	139.33
房租	6.59	4.52	22.68
应付其他款项	59.29	38.98	39.78
合计	335.04	401.74	272.48

（1）截至 2014 年 12 月 31 日，公司大额其他应付款如下：

单位：万元

对象	金额	款项性质	与公司关系
胡东映	42.42	股权转让款	公司股东
陈徐亚	28.28	股权转让款	公司股东

截至 2014 年末，公司大额其他应付款主要为应付胡东映与陈徐亚的股权转让款。2015 年 3 月，公司已支付完毕胡东映、陈徐亚的股权转让款。

（2）截至 2015 末、2016 年末，公司无大额其他应付款项。

除上述主要的其他应付款，报告期内的其他应付款主要为职工已报销但尚未支付的差旅费等，因公司项目人员较多，应付职工的报销款总体余额较多。

## 7、递延收益

报告期各期末，公司递延收益的内容与余额变动情况如下表：

单位：万元

递延收益	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
政府补助	200.00	300.00	500.00
合计	200.00	300.00	500.00

公司确认为递延收益的政府补助为与研发项目相关的政府补助，递延收益在相关研发项目研发周期内平均确认为营业外收入。

报告期内公司递延收益涉及的政府补助的具体明细如下表：

单位：万元

项目	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
----	------------	------------	------------

（1）2014 年山东省自主创新及成果转化专项资金	100.00	200.00	300.00
（2）2014 年省级第二批信息公共服务平台和两化融合奖励资金	-	100.00	200.00
（3）2016 年领军企业关键产品提升专项资金	100.00	-	-
<b>合计</b>	<b>200.00</b>	<b>300.00</b>	<b>500.00</b>

（1）根据山东省科学技术厅、山东省财政厅《关于下达 2014 年山东省自主创新及成果转化专项计划的通知》（鲁科字[2014]136 号）文件，2014 年度收到 2014 年山东省自主创新及成果转化专项资金 400 万元，专项用于面向智能移动终端的支撑软件研发，项目研发周期为 4 年，自 2014 年起按照 4 年进行摊销。2016 年 9 月，发行人开发完成“普联智能移动终端开放式服务平台软件 V2.0”，软件著作权登记号为 2016SR380208。

（2）根据济南市财政局《关于下达 2014 年省级第二批信息公共服务平台和两化融合奖励资金预算指标的通知》（济财企指[2014]39 号）文件，2014 年度收到 2014 年省级第二批信息公共服务平台和两化融合奖励资金 300 万元，专项用于普联 GIS 支撑软件研发，项目研发周期为 3 年，自 2014 年起按照 3 年进行摊销。2015 年 8 月，发行人开发完成“普联极速三维渲染系统 V1.0”、“普联超高分辨率实时渲染系统 V1.0”，软件著作权登记号分别为 2015SR236141、2015SR236137；2016 年 10 月，发行人开发完成“普联极速三维渲染系统 V2.0”、“普联超高分辨率实时渲染系统 V2.0”，软件著作权登记号分别为 2016SR393796、2016SR396398。

（3）根据济南市科学技术局济南市财政局《关于下达济南市 2016 年科学技术发展计划第二批项目（产业发展专项、科技创业、人才引进、软科学、临床医学、特派员等计划的通知》（济科计[2016]2 号）文件，2016 年度收到 2016 年领军企业关键产品提升经费 200 万元，专项用于装配式建筑标准化部品物联网平台研发与产业化研发，项目研发周期为 2 年，自 2016 年起按照 2 年进行摊销。发行人尚未申请相关知识产权登记。

## 8、递延所得税负债

单位：万元

项目	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
----	------------	------------	------------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	69.09	10.36	109.41	16.81	165.01	25.62
专利权投资所得分期纳税	323.78	48.57				
<b>合计</b>	<b>392.88</b>	<b>58.93</b>	<b>109.41</b>	<b>16.81</b>	<b>165.01</b>	<b>25.62</b>

公司的递延所得税负债包括非同一控制下企业合并资产评估增值而确认的递延所得税负债和专利权投资所得分期纳税而确认的递延所得税负债。非同一控制下企业合并资产评估增值而确认的递延所得税负债，具体为公司收购普联中瑞（北京）、合肥朗霁时，软件著作权、商标等合并资产的评估增值，随着软件与商标等无形资产逐年摊销，递延所得税负债余额逐年减少。专利权投资所得分期纳税产生的递延所得税负债为合肥朗霁以软件著作权出资合肥耀安，软件著作权转让收益而确认的递延所得税负债。

### （三）股东权益构成及其变化分析

#### 1、股东权益构成及变动情况

报告期各期末，公司股东权益构成及变动情况如下表：

单位：万元			
股东权益类别	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
股本	6,603.17	6,603.17	6,603.17
资本公积	7,852.81	7,824.98	7,824.98
其他综合收益	92.14	99.58	154.22
盈余公积	1,246.90	798.74	391.17
未分配利润	6,771.10	4,083.96	1,998.87
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>22,566.12</b>	<b>19,410.42</b>	<b>16,972.41</b>
少数股东权益	223.74	105.36	136.97
<b>合计</b>	<b>22,789.86</b>	<b>19,515.78</b>	<b>17,109.38</b>

#### 2、股本构成及变动情况

报告期各期末，公司股本构成及变动情况如下表：

单位：万元

股东名称	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
济南实信	245.55	245.55	245.55
王虎	941.10	941.10	941.10
蔺国强	935.73	935.73	935.73
杨华茂	158.11	158.11	158.11
李燕冬	157.99	157.99	157.99
任炳章	167.99	167.99	167.99
石连山	157.99	157.99	157.99
相洪伟	167.99	167.99	167.99
张廷兵	167.99	167.99	167.99
冯学伟	91.80	91.80	91.80
李守强	96.23	96.23	96.23
高峰信	94.84	94.84	94.84
李守林	94.84	94.84	94.84
林子	94.84	94.84	94.84
魏善勇	84.84	84.84	84.84
李琳	88.59	88.59	88.59
李磊	65.58	65.58	65.58
聂玉涛	55.58	55.58	55.58
隋新华	55.58	55.58	55.58
刘忠海	51.41	51.41	51.41
李学森	42.78	42.78	42.78
赵炜	16.64	16.64	16.64
曹玉江	33.30	33.30	33.30
郝明升	23.30	23.30	23.30
李科兵	23.30	23.30	23.30
李强	23.30	23.30	23.30
李行	33.30	33.30	33.30
刘士永	33.30	33.30	33.30

路前程	33.30	33.30	33.30
尚庆富	23.30	23.30	23.30
王华彬	23.30	23.30	23.30
王俊	23.30	23.30	23.30
肖法涛	23.30	23.30	23.30
于仁海	23.30	23.30	23.30
张恒	23.30	23.30	23.30
张永辉	25.30	25.30	25.30
张云剑	23.30	23.30	23.30
赵斐生	23.30	23.30	23.30
许彦明	139.20	139.20	139.20
胡东映	63.99	63.99	63.99
陈徐亚	40.99	40.99	40.99
天津多盈	238.83	238.83	238.83
重庆鼎恺	286.59	286.59	286.59
深圳恒洲信	159.22	159.22	159.22
重庆潜龙	186.70	186.70	186.70
杭州金灿	477.65	477.65	477.65
鲁信康大	286.86	286.86	286.86
山西同仁	274.41	274.41	274.41
<b>合计</b>	<b>6,603.17</b>	<b>6,603.17</b>	<b>6,603.17</b>

（1）2014 年 6 月，普联中国股权转让

2014 年 6 月 27 日，普联中国股东会做出决议，同意济南实信及李文霞等六名自然人将其持有的普联中国 4.34427% 的股权转让给鲁信康大；李燕冬等 22 名自然人将其持有的普联中国 4.15572% 的股权转让给山西同仁。

（2）股份有限公司的设立及股本形成

2014年7月28日，经普联中国股东会决议，普联中国以截至2014年6月30日经瑞华所审计的净资产整体变更为普联软件股份有限公司。原普联中国的全部资产、负债和权益由股份公司承继。

2014年8月3日，普联软件召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《关于设立普联软件股份有限公司》等议案。

2014年8月25日，普联软件股份有限公司取得了济南市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号为37010040005544），股份公司注册资本6,603.1662万元。

## 2、资本公积

单位：万元

项目	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
资本溢价	7,824.98	7,824.98	7,824.98
其他资本公积	27.83	-	-
资本公积合计	7,852.81	7,824.98	7,824.98

### （1）2014年资本公积变动情况

根据普联有限2014年7月28日的股东会决议，有限公司整体变更设立为股份有限公司，变更前后各股东的持股比例不变，并以2014年6月30日经审计后的有限公司净资产，按2014年6月30日各股东占有限公司股权的比例折为股份有限公司股本。根据发起人协议和普联软件股份有限公司章程的规定，全体发起人同意以有限公司2014年6月30日经审计后的净资产14,428.14万元，折合为股份有限公司的股本6,603.17万元，每股面值1元，剩余净资产值7,824.98万元作为“资本公积-资本溢价”。

### （2）2016年资本公积变动情况

2006年1月，济南科技风险投资有限公司将持有的普联软件股份有限公司前身济南普安联盟软件有限公司的股权转让给蔺国强、王虎、张廷兵及杨华茂（简称“受让人”），股权转让款347.08万元，其中319.25万元已由受让人以个人自有资金支付/委托支付，剩余的27.83万元，由济南普安联盟软件有限公司代为垫付，2016年6月收回该垫付款，计入其他资本公积。



### 3、盈余公积

单位：万元

项目	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
法定盈余公积	1,246.90	798.74	391.17
合计	<b>1,246.90</b>	<b>798.74</b>	<b>391.17</b>

公司 2013 年度由外商投资企业转为内资企业，根据公司法、章程的规定，按净利润的 10%提取法定盈余公积，若提取的法定盈余公积达到注册资本的 50%，可不再计提。

### 4、未分配利润

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	2014 年
年初未分配利润	4,083.96	1,998.87	-447.06
加：本年归属于母公司股东的净利润	4,135.30	3,992.66	4,082.32
减：提取法定盈余公积	448.15	407.57	391.17
提取储备基金		-	-
应付普通股股利	1,000.00	1,500.00	1,500.00
其他	-	-	-254.78
年末未分配利润	6,771.10	4,083.96	1,998.87

注：2014 年度其他为普联有限整体变更设立股份公司时转入资本公积的金额。

### 5、其他综合收益

单位：万元

项目	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
外币财务报表折算差额	92.14	99.58	154.22
合计	<b>92.14</b>	<b>99.58</b>	<b>154.22</b>

公司其他综合收益为外币报表折算差额，公司境外经营实体（涉及到外币经营的公司）为普联香港、普联大阪。

## （四）偿债能力与资产周转能力

### 1、偿债能力分析

项目	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
流动比率	3.78	3.80	3.24
速动比率	2.61	3.08	2.15
资产负债率（母公司，%）	24.97	21.99	24.79
项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
息税折旧摊销前利润（万元）	5,024.10	5,152.10	5,388.86

### （1）流动比率、速动比率分析

公司一直执行较为稳健的财务政策，保持安全的财务结构。同时，公司具有较高的盈利能力和较充沛的现金，流动比率、速动比率较好，具有良好的偿债能力。

### （2）资产负债率分析

软件行业具有高智力投入、高附加值、产品无形等特点。软件企业的特点决定了该行业资产负债率普遍低于其他行业。

### （3）息税折旧摊销前利润

公司具备良好的商业信誉，较多使用了商业信用等无息融资方式，利息支出较少。

公司的资产负债率、流动比率、速动比率符合软件行业特征，息税折旧摊销前利润较高，公司不存在或有负债，偿债能力较强。

## 2、资产周转能力分析

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
应收账款周转率	2.22	2.63	3.49
存货周转率	3.58	3.5	3.65

### （1）应收账款周转率

报告期内公司应收账款周转率呈现下降趋势，公司营业收入持续增长，但因收入确认、收款季节性特点、客户付款支付流程审批慢、部分客户付款条件发生变化等原因，应收账款增长率高于营业收入增长率。

## （2）存货周转率

公司存货主要为项目实施成本，2014 年-2016 年存货周转率保持稳定。

## 3、与同行业上市公司偿债能力、资产周转能力的比较

年度	指标	远光软件	汉得信息	浪潮软件	宝信软件	荣科科技	算术平均	本公司
2016.1 2.31/ 2016	流动比率	5.76	5.33	2.63	2.17	5.94	4.37	3.78
	速动比率	5.28	5.26	1.06	1.86	5.52	3.79	2.61
	资产负债率（%）	13.57	14.27	25.72	37.06	12.73	20.67	23.55
	应收账款周转率	1.59	1.79	1.51	1.64	0.93	1.49	2.22
	存货周转率	10.66	688.61	1.44	3.12	6.32	142.03	3.58
2015.1 2.31/ 2015	流动比率	5.23	4.40	1.11	2.22	4.23	3.44	3.80
	速动比率	5.21	4.33	1.05	2.22	4.23	3.41	3.08
	资产负债率（%）	15.65	17.35	46.82	37.68	18.26	27.15	22.91
	应收账款周转率	2.15	2.06	2.72	1.81	1.38	2.02	2.63
	存货周转率	14.98	694.48	3.03	3.59	8.38	144.89	3.50
2014.1 2.31/ 2014	流动比率	8.51	10.52	1.00	1.78	2.53	4.87	3.24
	速动比率	8.46	10.51	0.73	1.46	2.33	4.70	2.15
	资产负债率（%）	15.82	7.75	57.84	49.24	32.36	32.60	<b>28.35</b>
	应收账款周转率	2.85	2.53	3.44	2.10	1.42	2.47	3.49
	存货周转率	38.29	667.22	3.01	4.25	7.20	144.00	3.65

注 1：数据来源于 Wind 资讯，可比上市公司远光软件、汉得信息、浪潮软件、宝信软件和荣科科技 2016 年度数据均取自 2016 年中报，应收账款周转率、存货周转率年化计算。

注 2：上表中各项指标均以合并报表口径数据计算。

通过上表的比较，可以得出以下结论：

（1）报告期内，公司流动比率与同行业上市公司趋同，速动比率低于同行业上市公司系公司定制软件项目采用完工法确认收入，存货余额较大所致。

（2）报告期内，公司资产负债率符合同行业上市公司的特点。

（3）报告期内，公司应收账款周转率与可比上市公司相比处于较高水平，公司应收账款管理良好。

（4）报告期内，公司的存货周转率低于同行业上市公司。因公司主要业务定制软件业务营业收入比例较高，公司定制软件业务的收入确认政策与部分上市公司有差异，公司待项目验收后确认收入，收入确认前发生的支出在存货-项目实施成本归集，期末若项目未完工验收，则项目归集的项目实施成本在存货列报，使公司的期末存货余额较高。

## 十五、现金流量分析

单位：万元

类别	2016 年度	2015 年度	2014 年度
经营活动产生的现金流量净额	1,581.79	2,170.84	198.53
投资活动产生的现金流量净额	-3,657.18	1,686.78	-3,592.37
筹资活动产生的现金流量净额	-857.63	-1,680.13	-1,401.32
现金及现金等价物净增加额	-2,881.12	2,190.46	-4,794.82
加：年初现金及现金等价物余额	7,887.62	5,697.16	10,491.98
期末现金及现金等价物余额	5,006.49	7,887.62	5,697.16

### （一）经营活动产生的现金流量分析

2014 年公司实现净利润 4,032.10 万元，而经营活动产生的现金流量净额为 198.53 万元，低于当期净利润，主要原因：公司本期期末应收账款账面余额为 7,284.32 万元，比 2013 年末增加 3,303.54 万元；2014 年末较 2013 年末预收账款减少 1,708.16 万元，存货增加 1,098.22 万元。

2015 年公司实现净利润 3,961.39 万元，实现经营活动现金流量金额 2,170.84，低于当期净利润 1,790.55 万元，主要原因：公司期末应收账款账面余额为 8,942.55 万元，较 2014 年度增加 1,658.23 万元。

2016 年公司实现净利润 4,133.69 万元，经营活动产生的现金流量净额为 1,581.79 万元，低于当期净利润 2,551.90 万元，主要原因为：公司期末应收账款余额年增加 3,535.06 万元和经营性应付款项余额增加 1,039.35 万元。

大额跨期合同的影响会使公司经营活动现金流产生波动：项目尚未完工验收，但前期预收款较多会使经营活动现金流相比净利润较高；项目完工验收后，款项前期已预收，会使经营活动现金流相比净利润较低。

## 1、经营性现金流量与净利润的相关性分析

公司净利润与经营活动产生的净现金流量的关系如下表所示：

单位：万元

年份	2016 年	2015 年	2014 年
净利润	4,133.69	3,961.04	4,032.10
加：资产减值准备	578.40	130.47	225.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	333.26	454.33	421.46
无形资产摊销	46.96	68.97	84.55
长期待摊费用摊销	45.52	111.55	129.06
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）	4.99	9.81	0.32
财务费用（收益以“－”号填列）	3.58	18.06	-7.92
投资损失（收益以“－”号填列）	-24.72	-109.75	-129.87
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-48.98	-88.27	416.80
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	42.13	-8.81	-10.93
存货的减少（增加以“－”号填列）	-663.43	-1.35	-1,098.22
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,936.78	-1,528.20	-2,613.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,039.35	-847.02	-1,250.69
其他	27.83	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,581.79</b>	<b>2,170.84</b>	<b>198.53</b>

影响报告期各年经营活动现金流量的主要因素系经营性应收、应付项目的增减变动，主要表现在应收账款、预收账款、应付职工薪酬及应交税费等，有关应收账款、预收账款、应交税费、应付职工薪酬的分析详见本节“十四、财务状况分析”的相关内容。

## 2、收到的其他与经营活动有关的现金流量

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	2014 年
政府补助收入	297.97	354.18	955.90
所得税手续费返还收入	-	-	19.60

利息收入	29.54	22.02	18.13
其他收入	27.80	8.72	30.65
<b>合计</b>	<b>355.31</b>	<b>384.92</b>	<b>1,024.28</b>

注：政府补助不含增值税税负超 3% 返还部分。

### 3、支付的其他与经营活动有关的现金流量

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	2014 年
研发支出	843.86	701.55	619.32
差旅费	268.76	191.11	338.16
办公费	246.60	144.88	192.46
业务招待费	158.18	166.55	132.16
房租物业水电费	369.62	428.89	290.55
中介咨询费	214.79	98.22	131.40
会议费	53.85	34.28	12.25
支付履约保函保证金净额	254.34	23.61	43.50
其他	182.53	246.08	70.67
<b>合计</b>	<b>2,592.51</b>	<b>2,035.17</b>	<b>1,830.45</b>

### （二）投资活动产生的现金流量分析

报告期内公司的投资活动主要包括电子设备、运输工具的购置和购买理财产品。2014 年投资活动产生的现金流量净额为-3,592.37 万元，主要为公司购买 3,095.00 万元理财产品未到期。2015 年投资活动产生的现金流量净额为 1,686.78 万元，主要系公司购买理财产品到期赎回、购建固定资产和无形资产综合影响所致。2016 年投资活动产生的现金流量为-3,657.18 万元，主要系当期购买理财产品 3,330 万元未到期和购置固定资产所致。

### （三）筹资活动产生的现金流量分析

报告期内，分配股利、利润或偿付利息支付的现金主要为，2014 年向全体股东按照实缴出资比例分红共计 1,500 万元，2015 年向全体股东按照实缴出资比例分红共计 1,500 万元，2016 年向全体股东按照实缴出资比例分红共计 1,000 万元。



#### （四）未来可预见的重大资本性支出计划和资金需要量

公司未来可预见的重大资本性支出计划主要有：

本次公开发行股票募集资金投资项目，这些项目有利于夯实公司主营业务基础，对主营产品进行功能和技术提升，扩大研发生产能力，发掘新业务机会，拓展业务模式，提高公司市场竞争地位和盈利水平。

关于本次募集资金项目资本支出计划和资金需要量的具体情况，详见本招股说明书“第十节 募集资金运用”相关内容。

### 十六、最近三年实际分配股利情况

2014 年 3 月 5 日，普联软件（中国）有限公司召开股东会，对公司利润分配方案决议如下：向全体股东按照实缴出资比例分红共计 1,500 万元（含税）。

2015 年 3 月 17 日，公司召开 2014 年年度股东大会，对公司 2014 年利润分配方案决议如下：以本公司 2014 年 12 月末总股本 6,603.1662 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利 2.27 元，分红共计 1,500 万元（含税）。

2016 年 3 月 16 日，公司召开 2015 年年度股东大会，对公司 2015 年利润分配方案决议如下：向全体股东按照实缴出资比例分红共计 1,000 万元（含税）。

### 十七、本次发行上市后的股利分配政策及未来分红回报规划

#### （一）本次发行上市后的股利分配政策

公司于 2015 年 2 月 25 日召开的第一届董事会第三次会议及 2015 年 3 月 17 日召开的 2014 年年度股东大会审议通过了《普联软件股份有限公司未来三年（2015-2017 年）股东分红回报规划》。公司在《公司章程（草案）》股利分配政策中修改或增加了以下条款：

##### 1、利润分配政策概要

公司董事会应于年度报告或半年度报告公布后两个月内，根据公司的利润分配规划，结合公司当年的生产经营状况、现金流量状况、未来的业务发展规划和资金使用需求、以前年度亏损弥补状况等因素，以实现股东合理回报为出发点，制订公司当年的利润分配预案，并事先征求独立董事和监事会的意见。公司独立

董事和监事会未对利润分配预案提出异议的，经公司董事会审议，全体董事过半数以上表决通过后提交股东大会审议。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表决同意的，即为通过。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

## 2、利润分配原则

（1）公司的利润分配应重视对投资者的合理回报，并兼顾公司的可持续发展，保持利润分配政策的连续性和稳定性。

（2）公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

## 3、利润分配方式

公司可以采用现金，股票或现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配股利，并积极推行以现金方式分配股利。在公司的现金能够满足公司正常经营和发展需要的前提下，相对于股票股利，公司优先采取现金分红。

## 4、现金分红条件

（1）公司该年度的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营。

（2）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。

（3）公司未来 12 个月内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来 12 个月内购买资产、对外投资、进行固定资产投资等交易累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产 30%，且超过 3,000 万元。

（4）公司现金流满足公司正常经营和长期发展的需要。

## 5、现金分红比例

如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%。如果公司净利润保持持续稳定增长，公司

可提高现金分红比例或者实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度。确因特殊原因不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。

董事会应当综合考虑所处行业特点、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，区分下列情形，并按照相关规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（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，现金分红在每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，现金分红在每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，现金分红在每次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

（4）公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

## **6、发放股票股利的条件**

公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证足额现金分红及公司股本规模合理的前提下，必要时公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配，董事会可提出股票股利分配预案。

## **7、利润分配时间间隔**

在满足上述第“4、现金分红条件”下，公司原则上每年度至少现金分红一次。在有条件的情况下，公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期利润分配。

## **8、公司利润分配的决策程序和机制**

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、调整的条件及决策程序要求等事宜，并充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。独立董事应对利润分配方案进行审核并发表独立明确的意见。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。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司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，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

在符合《公司法》及相关规定的前提下，经股东大会决议，公司应当进行利润分配，其中，现金分红优先于股票股利。公司在实施现金分配股利时，可以同时派发股票股利。如果公司发放股票股利，应当在分配方案中对公司成长性、每股净资产的摊薄等因素进行真实、合理的分析。

公司制定利润分配政策或者因公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要修改利润分配政策时，应当以股东利益为出发点，注重对投资者利益的保护并给予投资者稳定回报，由董事会充分论证，并听取独立董事、监事、和公众投资者的意见，对于修改利润分配政策的，还应详细论证其原因及合理性。股东大会审议制定或修改利润分配政策时，须经出席股东大会会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的  $2/3$  以上表决通过。公司应当提供网络投票、远程视频会议或其他方式以方便社会公众股股东参与股东大会表决。

## （二）未来分红回报规划

为了进一步细化《公司章程（草案）》的股利分配条款，增加股利分配决策透明度和可操作性，明确公司本次发行上市后对新老股东的分红回报，便于股东对公司经营和股利分配进行监督，公司于 2015 年 2 月 25 日召开的第一届董事会第三次会议及 2015 年 3 月 17 日召开的 2014 年度股东大会审议通过了《普联软件股份有限公司未来三年（2015-2017 年）股东分红回报规划》。具体内容如下：

### 1、利润分配政策

#### （1）利润分配原则

公司重视对投资者的合理投资回报，执行持续、稳定的利润分配政策。在公司盈利以及公司正常经营和长期发展的前提下，公司实行积极、持续稳定的利润分配政策。

#### （2）利润分配的形式

公司可以采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利。在公司盈利以及公司正常经营和长期发展的前提下，公司将积极采取现金方式分配股利。公司董事

会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。若公司快速增长，经营状况良好且已充分考虑公司的成长性、每股净资产的摊薄等真实、合理因素的前提下，发放股票股利有利于公司全体股东利益且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配的同时，提出股票股利分配预案。

### （3）利润分配的期间间隔

在符合条件的情况下，公司原则上每年至少进行一次利润分配。公司董事会可以根据公司的盈利及资金需求状况提议公司进行中期利润分配。

### （4）利润分配的顺序

公司将在可分配利润范围内，充分考虑投资者的需要，并根据有关法律、法规和公司章程，以公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1) 公司分配当年利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金；
- 2) 公司法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金以前，应当先用当年利润弥补亏损；
- 3) 公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金；
- 4) 公司弥补亏损和提取公积金所余税后利润以后，按照股东持有的股份比例分配。

### （5）现金分红条件及分红比例

- 1) 公司拟实施现金分红时应同时满足以下条件：

- ①公司当年盈利且累计未分配利润为正；
- ②公司现金流可以满足公司正常经营和持续发展的需求；
- 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。

- 2) 公司出现以下情形之一的，可以不实施现金分红：

- ①公司当年度未实现盈利；

②公司当年度经营性现金流量净额或者现金流量净额为负数；

③公司期末资产负债率超过 70%；

④公司在可预见的未来一定时期内存在重大投资或现金支出计划，且公司已在公开披露文件中对相关计划进行说明，进行现金分红将可能导致公司现金流无法满足公司经营或投资需要。重大投资计划或重大现金支出指以下情形：

A、公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 3,000 万元；

B、公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

根据《公司章程（草案）》关于董事会和股东大会职权的相关规定，上述重大投资计划或重大现金支出须经董事会批准，报股东大会审议通过后方可实施。

### 3)现金分红比例的规定

公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 20%。公司在实施上述现金分配利润的同时，可以同时派发红股。公司进行现金分红时，现金分红的比例也应遵照以下要求：

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%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

公司董事会将综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资产支出安排等因素，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策。

### （6）利润分配的决策程序



1) 董事会提交股东大会的利润分配具体方案，应经董事会全体董事过半数以上表决通过，并经全体独立董事三分之二以上表决通过。

2) 独立董事应对利润分配方案发表独立意见。

3) 监事会应当对董事会拟定的股利分配具体方案进行审议，并经监事会全体监事过半数以上表决通过。

4) 董事会审议通过利润分配方案后由股东大会审议并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过，公告董事会决议时应同时披露独立董事和监事会的审核意见。

5) 公司当年盈利董事会未提出现金利润分配预案的，应当在董事会决议公告和定期报告中详细说明未分红的原因以及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事、监事会应当对此发表审核意见。

6) 公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。公司将通过多种途径（电话、传真、电子邮件、投资者关系互动平台）听取、接受公众投资者对利润分配事项的建议和监督。

#### （7）现金分红的决策程序

董事会在制定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、调整的条件等事宜，董事会提交股东大会的现金分红的具体方案，应经董事会全体董事过半数以上表决通过，并经全体独立董事三分之二以上表决通过，由股东大会审议并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。独立董事应当发表明确意见。

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。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道（电话、传真、电子邮件、投资者关系互动平台）主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

#### （8）利润分配政策调整决策程序

公司将保持利润分配政策的连续性、稳定性。如因公司自身经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者根据外部经营环境发生重大变化而确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策议案由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，提交股东大会审议并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过，在股东大会提案时须进行详细论证和说明原因。

董事会拟定调整利润分配政策议案过程中，应当充分听取股东（特别是公众投资者）、独立董事、外部监事（如有）的意见。董事会审议通过调整利润分配政策议案的，应经董事会全体董事过半数以上表决通过，经全体独立董事三分之二以上表决通过。独立董事须发表独立意见，并及时予以披露。

监事会应当对董事会拟定的调整利润分配政策议案进行审议，充分听取不在公司任职的外部监事意见（如有），并经监事会全体监事过半数以上表决通过。

股东大会审议调整利润分配政策议案时，应充分听取社会公众股东意见，除设置现场会议投票外，还应当向股东提供网络投票系统予以支持。

#### （9）利润分配政策的披露

公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：

- 1) 是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求；
- 2) 分红标准和比例是否明确和清晰；
- 3) 相关的决策程序和机制是否完备；
- 4) 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；

5) 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

对现金分红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。

公司若当年不进行或低于本章程规定的现金分红比例进行利润分配的，公司董事会应当在定期报告中披露原因，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，有关利润分配的议案需经公司董事会审议后提交股东大会批准，并在股东大会提案中详细论证说明原因及留存资金的具体用途。

存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

#### （10）利润分配方案的实施时间

公司利润分配具体方案由公司董事会提出，公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。出现派发延误的，公司董事会应当就延误原因作出及时披露。

## 2、上市后股东未来分红回报规划

### （1）股东回报规划制定考虑因素

公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司综合考虑了企业实际情况、发展目标，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对利润分配作出制度性安排，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。

### （2）公司股东回报规划制定原则

公司股东回报规划应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，可以采取现金、股票或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。

公司在确定以现金方式分配利润的具体金额时，应充分考虑未来经营活动和投资活动的影响，并充分关注社会资金成本、银行信贷和债权融资环境，以确保分配方案符合全体股东的整体利益。

### （3）首次公开发行股票并上市后股东未来分红回报规划

1) 公司可以采取现金、股票或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。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期利润分配。

2) 首次公开发行股票并上市后，公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 20%。公司在实施上述现金分配股利时，可以同时派发红股。

公司进行现金分红时，现金分红的比例应遵照以下要求：

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%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

公司董事会将综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资产支出安排等因素，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策。

④在每一个会计年度结束后六个月内，公司应按照《公司章程》的规定，履行利润分配的相应审议程序。公司接受所有股东对公司分红的建议和监督。

#### （4）股东回报规划制定周期

公司至少每三年重新审阅一次《股东分红回报规划》，对公司即时生效的股利分配政策作出适当且必要的修改，确定该时段的股东回报计划，并由公司董事会结合具体经营数据，充分考虑公司目前盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段及当期资金需求，制定年度或中期分红方案。

#### （5）公司利润分配的信息披露

公司应当在定期报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：

- 1) 是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求；
- 2) 分红标准和比例是否明确和清晰；

3) 相关的决策程序和机制是否完备;

4) 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用;

5) 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会, 中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

对现金分红政策进行调整或变更的, 还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。

若公司年度盈利但未提出现金分红预案, 应在年报中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划。

#### (6) 利润分配股东意见的征求

公司董事会办公室负责投资者关系管理工作, 回答投资者的日常咨询, 充分征求股东特别是中小股东对公司股东分红回报规划及利润分配的意见及诉求, 及时答复中小股东关心的问题。

本规划自公司股东大会审议通过之日起生效, 修订时亦同。

### 十八、本次发行完成前滚存利润分配政策

经 2015 年 3 月 17 日召开的公司 2014 年年度股东大会表决通过, 公司发行前滚存利润的分配方案为: 如公司股票经中国证监会核准公开发行, 公司首次公开发行股票前的滚存未分配利润由发行后的新老股东按照持股比例共享。

### 十九、本次发行对即期回报摊薄的影响及公司采取的填补措施

2017 年 2 月 2 日, 公司第一届董事会第十二次会议审议通过《关于公司首次公开发行人民币普通股 (A 股) 股票对即期回报摊薄的影响及公司采取的填补措施的议案》。2017 年 2 月 17 日, 公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案, 具体如下:

#### (一) 本次发行对即期回报摊薄的影响

##### 1、假设条件

(1) 本次发行预计于 2017 年 6 月 30 日实施完毕。该完成时间仅为估计, 最终以实际发行完成时间为准;

（2）不考虑本次发行募集资金到账后，对公司生产经营、财务状况（如财务费用、投资收益）等的影响；

（3）本次发行股份数量为2,202万股，发行完成后公司总股本将增至8,805.1662万股，该发行股数以经证监会核准发行的股份数量为准；本次发行募集资金总额为21,745.10万元，最终以经中国证监会核准的实际发行完成情况为准；

（4）2017年度公司不进行现金分红；

（5）假设2017年归属于母公司所有者净利润较2016年上涨10%，即2017年度归属于母公司所有者净利润为4,548.83万元，则2017年末归属于母公司所有者的权益为27,114.94万元；

（6）在预测公司发行后净资产时，未考虑除募集资金和净利润之外的其他因素对净资产的影响；

（7）免责声明：以上假设及关于本次发行前后公司主要财务指标的情况仅为测算本次发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响，不代表公司对2017年度经营情况及趋势的判断，不构成公司的盈利预测，投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。

## 2、对主要财务指标的影响

项目	2016 年度/2016 年 12 月 31 日	2017 年度/2017 年 12 月 31 日	
		本次发行前	本次发行后
股本（万股）	6,603.17	6,603.17	8,805.17
情形:2017 年净利润增长 10%，即 2017 年归属于母公司所有者的净利润为 4,548.83 万元			
归属于母公司股东的净利润（万元）	4,135.30	4,548.83	4,548.83
归属于母公司所有者权益（万元）	22,566.11	27,114.94	48,860.04
基本每股收益（元）	0.63	0.69	0.59
稀释基本每股收益（元）	0.63	0.69	0.59
每股净资产（元）	3.42	4.11	5.55
加权平均净资产收益率	19.86%	18.31%	12.74%

## （二）本次发行的必要性和合理性



本次发行募集资金投资于集团管控系统产品提升建设项目、SAP HANA平台XBRL报表系统项目、研发中心及平台建设项目、营销及服务网络建设项目等4个项目，募集资金投资项目达产后，可促使公司突破产能瓶颈，实现产能扩张，扩大市场占有率，进而提高公司盈利能力。

### **1、集团管控系统产品提升建设项目**

集团管控系统产品提升建设项目总投资金额为6,827.09万元。项目通过扩大技术研发人员队伍，增加集团管控业务单元研发生产软硬件设施，意在对现有公司的主要产品进行包括功能改善、业务模式创新以及适应新技术的发展等方面进行提升，加大向行业内二级企业市场的渗透力度，提高向行业外集团企业市场拓展的竞争优势，提升公司现有集团管控产品产销能力。项目通过建设基于云技术的数据托管服务软硬件平台，探索通过为客户提供应用服务的方式解决客户需求，发掘新的业务机会与创新公司的业务模式。

项目实施的必要性：（1）有利于夯实公司主营业务基础，对主营产品进行功能和技术提升，增强公司竞争力；（2）满足集团管控信息化提升的需求；（3）满足公司深入挖掘客户，向行业内二级企业市场渗透的需要；（4）满足公司立足长远，积极拓展非石油石化市场的需要；（5）满足公司发掘新业务机会、业务模式拓展的需要。

### **2、SAP HANA平台XBRL报表系统项目**

SAP HANA 平台 XBRL 报表系统项目总投资金额为 3,167.14 万元。项目通过扩大技术人员队伍，增加相关研发生产软硬件设施，基于 SAP HANA 为 SAP 的客户提供报表解决方案，开发满足国资委要求的中国式报表系统。同时公司将积极推进与 SAP 的合作，逐步将多年来在行业内集团客户中形成的具有竞争力的解决方案基于 SAP HANA 重新设计，推出基于 SAP HANA 的系列产品。

项目实施的必要性：（1）SAP软件需要在中国实现其本土化；（2）SAP HANA积极布局中国市场；（3）扩大研发生产能力，为公司开拓出新的利润增长点；（4）国资委、财政部及银监会等监管机构对XBRL技术的大力推动。

### **3、研发中心及平台建设项目**

研发中心及平台建设项目总投资金额为5,969.27万元。项目通过扩大技术人员队伍，增加相关研发生产软硬件设施，重点完成以下工作，即基于大数据、云计算和移动计算的新一代快速开发平台建设，以支持公司基于新技术的企业应用快速开发，为客户提供最适合、最先进方案；建设自主云环境，为客户提供IaaS/PaaS/BaaS/SaaS全方位的解决方案及服务，支持公司拓展新的业务，为拓展公司业务模式打下坚实的基础。

#### **4、营销及服务网络建设项目**

营销及服务网络建设项目总投资金额为 5,781.60 万元。本次募集资金拟投资的营销及服务网络建设项目将对现有的新疆分公司、成都分公司、深圳分公司、巴州分公司进行提升，进一步增加其服务能力。新设 9 家分公司，进一步完善公司的市场布局，以提升公司品牌的知名度和影响力。根据目标客户所在区域情况，新开设的分公司拟在北京、上海、西安、郑州、武汉、大庆、南京、沈阳、吉林等地设立。通过完善网络布局，以提升公司品牌的知名度和影响力，形成一个业务和服务覆盖全国、纵深行业发展、运行高效且复制性强的营销网络与服务体系，配以成熟的管理、运营模式，使公司快速成长为具有市场核心竞争力的全国性企业。

### **（三）公司应对本次发行摊薄即期回报采取的措施**

#### **1、加强募集资金管理**

本次发行的募集资金到账后，公司董事会将严格遵守《募集资金管理制度》的要求，开设募集资金专项账户，确保专款专用，严格控制募集资金使用的各环节。

#### **2、加强技术创新，推进产品升级**

本次募集资金用途之一研发中心建设项目，将立足于加强公司的技术创新和研发能力提升。本次募集资金到位后，将会进一步加快公司研发中心项目实施，增强公司研发和技术服务能力，推进公司产品的转型升级，为提升公司经营业绩提供技术支持和保障。

#### **3、积极实施募投项目**

本次募集资金紧密围绕公司主营业务，符合公司未来发展战略，有利于提高公司持续盈利能力。公司对募集资金投资项目进行了充分论证，在募集资金到位前，以自有、自筹资金先期投入建设，以争取尽早产生收益。

#### **4、积极提升公司竞争力和盈利水平**

公司将致力于进一步巩固和提升公司核心竞争优势、拓宽市场，努力实现收入水平与盈利能力的双重提升。

公司在多年的业务发展过程中积累了一批技术服务商和大型综合性贸易商为主的优质客户群体。公司依托丰富的客户维护、服务经验及良好的市场品牌形象，继续坚持以客户为核心的理念，继续推动客户资源与公司生产、研发、产品质量之间的良性循环。

#### **5、保持和优化利润分配制度，强化投资回报机制**

为完善公司利润分配政策，推动公司建立更为科学、持续、稳定的股东回报机制，增加利润分配政策决策透明度和可操作性，公司根据中国证监会的要求，制定了《公司章程（草案）》，对分红政策进行了明确，确保公司股东特别是中小股东的利益得到保护。

为进一步细化有关利润分配决策程序和分配政策条款，增强现金分红的透明度和可操作性，公司 2015 年召开的 2014 年度股东大会通过了《股东分红回报规划（2015-2017 年度）》议案，建立了健全有效的股东回报机制。公司高度重视对投资者的回报，在兼顾公司长远可持续发展的前提下，实行持续、稳定的利润分配政策。

#### **6、关于后续事项的承诺**

公司承诺将根据中国证监会、深圳证券交易所后续出台的实施细则，持续完善填补被摊薄即期回报的各项措施。

#### **（四）董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺**

为填补回报措施能够得到切实履行，根据中国证监会相关规定，公司董事、高级管理人员承诺如下：

1、承诺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、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；

3、承诺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、承诺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、承诺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。

6、承诺将切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司、投资者的补偿责任。

#### **（五）控股股东、实际控制人对公司填补回报措施的承诺**

1、承诺作为控股股东、实际控制人，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；

2、承诺将切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司、投资者的补偿责任。

经核查，保荐机构认为：公司所预计的即期回报摊薄情况合理、填补即期回报措施及相关承诺主体的承诺事项合法、合理，符合《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》中关于保护中小投资者合法权益的精神。

## 第十节 募集资金运用

### 一、本次发行募集资金投资项目概况

#### （一）本次发行募集资金基本情况

根据公司 2015 年 3 月 17 日召开的 2014 年度股东大会，公司拟申请向社会公众公开发行人民币普通股不超过 2,202 万股（含发行及股东公开发售股份），且占发行及发售后总股本的比例不低于 25%，募集资金数额将根据市场情况和向投资者询价情况而定。本次发行募集资金扣除发行费用后的净额将全部用于公司主营业务相关的项目。

#### （二）募集资金计划投资项目

本次募集资金投向经公司 2014 年度股东大会审议确定，由董事会负责实施，募集资金将用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	投资额	建设期	备案文号
1	集团管控系统产品提升建设项目	6,827.09	24 个月	济高备 2015-42
2	SAP HANA 平台 XBRL 报表系统项目	3,167.14	24 个月	济高备 2015-42
3	研发中心及平台建设项目	5,969.27	24 个月	济高备 2015-42
4	营销及服务网络建设项目	5,781.60	24 个月	济高备 2015-42
合计		21,745.10		

本次募集资金投资项目预计投资总额为 21,745.10 万元，计划使用募集资金投入 21,745.10 万元。部分项目已作先期投资或将进行先期投资，募集资金到位以后将根据实际情况置换先期投入。若本次发行的实际募集资金量少于计划使用量，公司将通过自有资金或其他途径补充解决。

#### （三）募集资金管理

2015 年 3 月 17 日，公司 2014 年年度股东大会通过《募集资金专项存储及使用管理制度》。该制度规定：为保证募集资金安全使用和有效监管，公司应在依法具有资质的商业银行开立专用银行账户，用于募集资金的存放和收付。公司可以根据募集资金项目运用情况开立多个专用账户，但募集资金专用账户数量原则

上不得超过募集资金投资项目的个数；公司对募集资金实行专户存储制度。除董事会决定的募集资金专用账户外，公司不得将募集资金存储于其他银行账户（包括但不限于基本账户、其他专用账户、临时账户）；公司亦不得将生产经营资金、银行借款等其他资金存储于董事会决定的募集资金专用账户。

#### （四）董事会对募集资金投资项目可行性的分析意见

##### 1、募集资金数额和投资项目与现有生产经营规模相适应

截至 2016 年 12 月 31 日，公司总资产规模为 29,810.25 万元，本次募集资金投资项目总额为 21,745.10 万元，因公司所在软件行业轻资产的属性，募集资金数额和投资项目与公司的现有生产经营规模是相适应的。

集团管控系统产品为公司主营产品，是公司未来发展的业务基础。集团管控系统产品提升建设项目将对集团管控系统产品在功能改善、业务模式创新以及适应新技术的发展等方面进行提升，有助于提升该产品的开发、生产及服务能力，可大幅度提升公司销售及毛利率水平，同时加大该产品向行业内二级企业市场的渗透力度，实现公司快速抢占市场，巩固公司产品的优势地位。

SAP HANA 平台 XBRL 报表系统项目是基于 SAP 在中国软件市场强大的影响力及公司多年来积累的深厚客户资源而开展的开发建设项目。随着国资委、财政部及银监会等监管机构对 XBRL 技术的大力推动，中央与地方国有企业 XBRL 试点应用范围的逐步推广，公司积极开展将 XBRL 报表系统移植到 SAP HANA 平台上，有助于实现公司的 XBRL 报表系统产品的销售收入较快增长，为公司开拓出新的利润增长点。

研发中心及平台建设项目将重点进行基于大数据、云计算和移动计算的新一代快速开发平台建设，新一代快速开发平台的建成将进一步提升公司交付产品的效率与质量，支持公司基于新技术为客户提供最适合、最先进方案，实现企业管理软件与移动互联网结合，可以一站式解决企业移动通信+移动办公的需求，节省企业通信和移动应用成本，保证移动数据的安全性，同时为大型企业信息化提供开放的软件平台引擎。

营销及服务网络建设项目为新设 9 家分公司，分公司的建设有利于完善公司营销、服务网络布局，形成一个业务和服务覆盖面广，服务响应速度快，运行高



效，成本节约且复制性强的营销网络与服务体系，进一步推动公司销售及服务工作地开展，缓解因销售与服务网络覆盖面不足，无法及时将公司的技术和产品快速推向全国市场的问题。

## 2、募集资金数额和投资项目与现有的财务状况相适应

报告期内，公司营业收入总额分别为 19,647.02 万元、21,324.75 万元和 23,806.37 万元，实现利润总额分别 4,752.48 万元、4,510.59 万元和 4,595.73 万元，盈利能力较好，且募集资金到位后将进一步增强公司的盈利能力，公司财务状况能够有效支持募集资金投资项目的建设和实施。

## 3、募集资金数额和投资项目与现有的技术水平和管理能力相适应

公司专注于能源行业管理软件开发，目前主要服务于石油石化企业信息化高端市场，为企业提供适应其管理改进的信息化方案、软件的定制开发、国内外高端软件的集成和扩展开发以及软件应用培训和实施服务。公司全程参与了中国石化、中国石油 ERP 建设工作，并主要从事以财务为核心的集团管控类信息系统的设计、开发和实施工作。公司的应用研究团队对于超大型复杂结构企业集团管理软件的设计、开发、集成具有丰富的实施经验，公司的技术研究团队始终紧跟技术发展趋势，熟悉云计算、移动互联和大数据等前沿技术，使公司在所从事的业务领域具备了持续创新能力。

2009 年，公司荣获“中国软件行业协会 25 周年庆典石油行业信息化杰出供应商”和“中国经济和信息化年会十大应用软件自主品牌”；2012 年，公司被认定为“国家火炬计划软件产业基地骨干企业”和“中国 AAA 级重质量、守信用企业”；2013 年，公司获得“2013 年度中国能源行业信息化最具影响力企业奖”；2014 年，公司被认定为“山东省企业移动计算工程示范技术研究中心”，承担了“山东省信息产业发展专项核高基项目--PanGIS 极速地理空间信息支撑软件”和“山东省自主创新及成果转化专项--面向智能移动终端的支撑软件项目”。公司是国家级高新技术企业，是中国软件行业协会认定的软件企业，公司 2005 年通过 ISO9001 质量管理体系认证，并保持至今（目前该体系版本为 ISO9001:2008）；2013 年通过 CMMI3 级评估并保持至今。

随着公司业务规模和资产规模加大，公司已逐步建立了一套较为完整的公司治

理制度和内部控制措施，并随公司业务的发展不断健全、完善。公司将严格按照上市公司的要求规范运作，进一步完善法人治理结构，充分发挥股东大会、董事会和监事会在重大决策、经营管理和监督方面的作用。

公司董事会经分析后认为，公司本次募集资金数额和投资项目与公司现有生产经营规模、财务状况、技术水平和管理能力等相适应，投资项目具有较好的市场前景和盈利能力，公司能够有效防范投资风险，提高募集资金使用效益。

## 二、募集资金投资项目简介

### （一）集团管控系统产品提升建设项目

#### 1、项目概况

集团管控系统产品提升建设项目总投资金额为 6,827.09 万元。项目通过扩大技术研发人员队伍，增加集团管控业务单元研发生产软硬件设施，意在对现有公司的主要产品进行包括功能改善、业务模式创新以及适应新技术的发展等方面进行提升，加大向行业内二级企业市场的渗透力度，提高向行业外集团企业市场拓展的竞争优势，提升公司现有集团管控产品产销能力。项目通过建设基于云技术的数据托管服务软硬件平台，探索通过为客户提供应用服务的方式解决客户需求，发掘新的业务机会与创新公司的业务模式。

#### 2、项目投资的必要性

（1）有利于夯实公司主营业务基础，对主营产品进行功能和技术提升，增强公司竞争力

公司是一家专注于能源行业管理软件开发的综合服务提供商。公司集团管控产品是目前公司的重要产品，是公司未来健康发展的业务基础。

公司通过本募投项目的实施，将提高公司集团管控软件产品和服务的供应能力，有利于巩固公司产品的优势地位；同时大幅提升公司市场销售前景好、毛利率高的软件产品的生产能力，利于公司快速抢占市场，形成行业壁垒，以有效抵御其他软件企业涉足公司传统优势领域而带来的竞争加剧的情况。

#### （2）满足集团管控信息化提升的需求

集团公司作为包括多种组织形式和多层次委托代理关系企业构成的公司，其

股权关系、管理模式和供应关系的错综复杂的特点，使得财务管理上与单一企业有着显著的差别。呈现出财务管理多元化、立体化、分层化、复杂化的特性。其管理的关注点侧重于确保集团财务信息的真实可靠，为集团经营决策提供依据，从而保障集团战略决策的顺利实施。同时要解决资金的沉淀问题，降低资金的使用成本。

公司的集团管控系统提升建设项目通过构建集团“一体化”应用系统，构建集团智能化、集中化、虚拟化的云计算平台，统一信息资源模型设计，加强信息标准和规范建设来整体提升企业管控能力。

### （3）满足公司深入挖掘客户，向行业内二级企业市场渗透的需要

公司主要客户群体为中国石油、中国石化及其所属的几百家分子公司。

公司在下属企业层面积累了一定的产品销售经验和市场先入优势，已经开始在部分重点二级企业展开拓展，该部分业务已成为公司近年来营业收入增长较快的业务板块，但对下属企业的需求尚存在挖掘不足的短板。未来公司需要通过集团管控系统提升建设项目进一步完善产品功能，使之可以更加适应二级企业的管理需要，便于公司拓展更多下属企业客户，向行业内二级企业市场渗透提供产品销售和服务能力储备。

### （4）满足公司立足长远，积极拓展非石油石化市场的需要

目前，我国仅有不足 10% 的集团企业能够实现整个集团财务及业务的协同应用，大部分集团企业尚未建立以财务或业务为核心的企业信息化全面应用。集团企业信息化现状表明，我国集团企业信息化程度还比较低，管理信息化市场潜力巨大，整个市场将向实力雄厚、服务能力强的大型集团管理软件提供商集中。

公司目前主要服务于石油石化企业信息化高端市场，为其提供适应其企业管理改进的信息化方案、软件定制开发、国内外高端软件集成和扩展开发，以及软件应用培训和实施服务。凭借公司在石油石化行业企业管理软件十多年经验的积累，拓展其他非石油行业如煤炭、金融等大型央企市场的时机也逐渐成熟。从更长期稳健发展的考虑出发，公司已经开始利用自身在石油信息化领域积累的技术和经验，通过集团管控系统提升建设项目，积极布局非石油领域的拓展。

### （5）满足公司发掘新业务机会、业务模式拓展的需要

目前公司的业务模式主要是为客户提供量身定做的解决方案、辅助于产品销售。现在云计算、大数据等相关技术体系已发展成熟，并成功的应用于管理软件领域，客户已经接受以云服务的方式来满足自身需求。公司的目标客户群在历史数据管理、智能供应链交易管理服务、人力资源管理及 E-Learning 方面都有巨大的需求。公司通过在云计算基础方面的研究准备，具备了开发以云服务方式为客户提供更为便捷和廉价的解决方案，同时实现公司业务模式的拓展，有利于提高公司盈利能力。

### 3、投资项目可行性分析

#### （1）公司拥有良好的技术基础

公司高度重视应用研究和技术研究并重的策略。既有对复杂结构和超大型企业集团的业务有深刻理解并能提供解决方案的应用研究团队，也有始终追踪技术发展、有充分技术储备和实用技术产品的技术研究团队。依托两个团队，公司具有产品创新能力，并通过不断丰富完善技术、产品和服务模式，持续打造公司核心竞争力。自成立以来，公司累计承担了国家科技部等部委组织的 2 项国家级课题，以及山东省科技厅、山东省经信委等部门组织的 4 项省级课题，公司目前拥有多项自主软件著作权。

公司成功开发了具有自主知识产权的应用开发支撑平台（ESP），平台定位于云计算 PaaS 层，能够支持公司、第三方软件开发商实现云计算应用的快速开发，为最终用户提供软件服务。该平台可最大限度的提取业务系统中的共性内容，提高软件复用率；将业务系统中的特性内容，以插件方式处理，降低软件的耦合度；通过企业应用平台的业务实施，可建立企业应用知识库；改变了传统软件开发模式，在完成设计以后，通过数据建模、流程定制、表单定制、组合装配即可完成系统建设，开发过程中甚至可以不再借助其他开发工具。利用这一具有国内先进水平的应用开发平台和应用团队的经验，可以帮助公司不再局限于石油石化行业，形成面向其他行业大型企业快速提供解决方案的能力。

#### （2）公司拥有良好的品牌与市场基础

在集团管理软件行业，垂直管理的体制决定了集团用户使用的财务和管理软件必须具有高度的统一性，集团总部及所属企业的财务和管理软件基本上由集团

总部统一选型，在产品开发和服务过程中，集团付出的不仅是设备采购等显性投资，还包含巨大的业务流程改造、制度建设、整体协调、用户培训等隐性投资，并且随着系统的使用，系统本身所包含的数据信息、客户的习惯程度会越来越大，转换的成本也就越来越高。

公司在设立之初就进入石油石化行业，参与了中国石油、中国石化的 ERP 建设，并伴随着客户信息化成长的各个阶段，成为了客户信息化进程的主要参与者与建设者，与客户在长期服务过程中形成了紧密的合作关系。公司客户遍布从集团总部到下属各专业公司和地区分子公司。公司产品以集中财务系统为核心，覆盖了集团企业财务集中核算、集团企业资金集中管理、集团企业全面预算管理等业务领域。所开发系统涉及范围广泛，这些系统在不断满足客户升级、改进需求和功能扩展需求过程中，与客户互动频繁，提高了客户的信任度，进一步加强了客户粘性。

### （3）公司拥有丰富的实施经验基础

能源行业企业架构的复杂性决定了其信息系统的复杂性。因此要求专业系统开发商具备丰富的行业经验，深刻理解复杂结构大型企业集团管理，具备技术能力和项目管理能力。而掌握这些知识的团队和在可复用软件中的沉淀需要足够长的实践周期和业务量才能积累形成。

为规避投资风险，客户集团总部及下属单位的信息化管理部门在招标时，大多对投标企业设立了资格门槛，要求投标单位具备典型成功案例。

公司长期服务于此领域，积累了丰富行业知识，深刻理解复杂结构大型企业集团管理，拥有丰富的技术开发能力与项目建设经验。能够根据不同区域或行业部门提供顾问式的解决方案，确立了公司在能源领域领先的市场地位。公司的应用研究和技术研究两个团队的技术人员长期服务于能源行业，有分工也有跨领域的渗透，既懂信息化技术，又深谙业务需求，具备较高的专业水平，能够提供及时的现场响应服务能力。项目投标后，客户和公司往往能够建立长期的合作关系，以实现管理系统的稳定运行、可靠管理和持续升级扩展，使公司具备了较强的行业拓展能力。

### （4）公司拥有复合型人才与稳定团队基础



人才是软件企业的重要资源，也是企业的核心竞争力之一。公司自成立以来十分重视人才团队建设，经过多年发展，公司已形成了一支专业配置完备、年龄结构合理、融合了 IT 技术、石油石化业务知识及行业管理经验的复合型人才队伍，对于复杂的石油石化行业信息系统开发具有独到的理解能力和丰富的实施经验，拥有多项核心技术和全部产品的自主知识产权。

本公司核心团队长期专注于石油石化行业的信息化工作，公司目前包括董事长、总经理、高管及核心技术人员在内的 11 名核心技术团队成员在行业的平均从业年限超过 15 年，核心技术团队成员全部为创业团队成员，在公司服务年限超过 10 年。

公司形成一系列符合市场及公司实际的考核机制，核心管理与研发人才均持有公司股份，使得团队成员的利益与公司的发展保持高度一致。公司高管深刻认同公司的文化和经营管理理念，对集团管理信息化领域拥有高度的敏感性和前瞻性。

#### 4、项目的市场前景分析

在全球经济变革背景下，中国企业正步入经营模式转型时期，从而带来行业整合加剧。特别是中国的劳动力成本红利期已过，劳动成本大幅提高。众多企业已意识到需要提高管理信息化水平促使企业管理成本降低、管理效率提升，企业管理信息化的需求已经由外部推动型转变为企业内生自主需求。众多企业纷纷加大信息化建设力度，引发对企业管理软件的巨大需求。

根据 CCID 行业统计数据显示，2010 年中国通用型企业管理软件市场总规模达到 161.41 亿元，2012 年受制造等行业信息化需求增长放缓等因素影响，通用型管理软件市场增速普遍出现了放缓的迹象，2013 年随着企业环境和 IT 行业环境的好转，加之管理软件与大数据、云计算和移动应用的结合而出现的新的需求变化，2013 年企业管理软件行业增速回升，市场规模达到 232 亿元。根据计世资讯的统计，2014 年国内管理软件市场整体规模（含服务，仅限大陆地区）已达 582.5 亿元人民币。

本次募集资金项目的投产将提升集团管控系统，改善主要产品功能、创新业务模式以及适应新技术发展，加大向行业内二级企业市场的渗透力度，提高向行



业外集团企业市场拓展的竞争优势，提升公司现有集团管控产品产销能力。

## 5、项目实施方案

集团管控系统产品提升建设项目共包括公司集团管控系统产品整体架构提升、集团管控系统产品功能提升和数据托管云服务平台建设三部分。具体实施内容如下：

### （1）公司集团管控系统产品整体技术架构提升

公司集团管控系统产品经历多年发展，在技术体系上实现了从 C/S 架构到 B/S 架构、从 Sybase 数据库到 Oracle 数据库、从单一数据库访问到跨数据库访问、从简单局域网到复杂的广域网络、从封闭的软件架构到 BIS 标准交换架构，一直跟随最新信息技术的发展。近年来大数据、云计算和移动互联网已经广泛应用于企业管理软件领域，为应对这一发展趋势，公司集团管控系统产品需要从整体技术架构的底层进行全方面的提升。

整体技术架构的提升主要分为三个方面：一是在数据存储层，结构化存储增加对 HBase 支持，非结构数据化增加 Hadoop 以及 FastDFS 支持，以支持大数据方面的应用；二是在数据服务层和应用服务层支持云计算技术，实现分布式计算和并行计算，以支持更大规模用户的并发和动态扩展；三是在用户操作层面支持轻量化 WEB 应用和移动应用，以支持更广泛应用模式。各部分建设的主要内容如下图：



（2）公司集团管控系统产品业务功能提升

公司集团管控系统产品在业务功能、财务核算、资金管理、预算管理等业务系统都从单一公司管理到集团企业统一管理，实现了数据集中，进而发展成为共享式服务模式，实现了业务集中与人员集中。随着管理模式创新和信息技术发展，需要对现有功能进行改进提升和扩展，以更好的支持客户对以业务集中和人员集中的共享服务模式的应用需求，利用大数据技术为客户提供更好的决策分析功能，利用移动计算技术为客户提供更便捷、更高效的应用体验。业务功能研发内容都在整体规划、总体设计指导下基于公司的统一开发平台进行开发升级，具体如下：

序号	主要模块	现有基础	主要提升内容
1	统一界面	无	将现有各个相对独立的业务模块进行整合，形成统一的操作界面；提供 Swing 模式、WEB 应用模式和移动应用模式。
2	集中核算	以责任中心+会计科目+辅助核算为核心的会计集中核算系统	（1）在新技术架构的基础上对现有功能进行改进； （2）在“责任中心+会计科目+辅助核算”为核心的集中核算体系基础上，增加集团、组织机构，形成新的以“集团+组织机构+责任中心+会计科目+辅助核算”为核心的核算体系； （3）生成凭证号的加锁机制由数据库锁改为分布式锁，抵销凭证生成功能增强，开发分布式凭证审核与记账功能，提升大规模并发能力；

			<p>(4) 基于分布式存储设计优化系统查询功能；</p> <p>(5) 增加分布式缓存支持，优化数据字典缓存；</p> <p>(6) 优化报表存储结构，提升报表计算和汇总性能。</p>
3	全面预算	以预算编制为基础、以预算分析为核心的闭环式全面预算解决方案	<p>(1) 引入业务单据和标准工作流处理，将目前基于指标报表的指标体系纳入到可定制业务单据和标准工作流处理方式，使预算编制过程更加灵活强大；</p> <p>(2) 提供各类接口，增加全面预算系统与其他信息系统的交互，便于将预算指标信息传递到各业务系统中，同时也便于将各业务系统的实际执行情况反馈到全面预算系统中，使预算系统与其他信息系统有机互动；</p> <p>(3) 基于业务单据理念，引入典型业务处理过程，使全面预算系统自身具备对实际业务的事前和事中管控功能；</p> <p>(4) 基于新的技术架构对即有功能进行提升改造，新开发 flex 操作界面和移动应用界面；</p> <p>(5) 基于数据仓库理念，持续提升分析能力，将全面预算系统建设成为企业级综合分析平台。</p>
4	资金集中	实现账户资金管理、资金计划集中管理、对外收付款管理、票据管理、内部资金划转、内部往来核算、银企付款、资金监控等资金集中管理系统	<p>(1) 在公司新技术架构下对资金集中进行改进；</p> <p>(2) 实现资金集中系统与公司新版集中核算系统的集成对接；</p> <p>(3) 与各大银行系统进行对接，实现电子票据管理功能；</p> <p>(4) 增加基于云存储的影像管理功能，使资金管理过程中可以对原始凭证进行影像化管理，加强管控能力；</p> <p>(5) 提升资金集中系统性能；</p> <p>(6) 开发移动应用，对资金计划、资金结算等过程工作流程进行移动审批，提供查询分析及资金实时监控功能，方便客户碎片化时间内处理必需的工作；</p> <p>(7) 在现有银行互联平台基础上拓展，实现与境外主要商业银行实现互联，满足向国际化结算业务需求。</p>
5	共享服务	现有一套基本的报账平台	<p>(1) 开发建设财务共享平台化产品软件，丰富共享中心管理架构与业务模式，满足集团级的财务共享需求；</p> <p>(2) 开发影像平台，配合共享平台使用，并在此平台中实现基于大数据的集中存储解决方案，实现影像统一扫描及识别技术；</p> <p>(3) 开发增强会计凭证生成引擎，共享平台利用此引擎可以实现与主流会计核算软件无缝集成；</p> <p>(4) 开发共享中心使用的资金结算系统，共享平台利用此系统可以实现与主流资金系统无缝集成；</p> <p>(5) 开发新版移动审批模块，支持业务制单功能，使移动应用具备 WEB 版主要核心功能。</p>

6	新一代 HR 产品	现有 WebHR9.0 产品	<p>(1) 面向人力资源管理的新方向，开发全新的 WebHR 版本，在该版本中，融合以往版本的精髓业务经验，采用云技术，满足现在与未来人力资源管理要求；</p> <p>(2) 开发基于云服务的 E-Learning 平台，实现普联 HR 从管理人力到人力培养的转变，实现业务模式从销售产品到销售服务的转变。</p>
7	基于 XBRL 的财务大数据分析系统	公司已有 XBRL 系列报表、验证、报送系统	<p>(1) 使用 XBRL 处理引擎自动收集全球资本市场的公开财务数据，实现对数据的自动更新、管理与分析；</p> <p>(2) 开发在线数据分析功能，为市场用户提供基于云端的图表结合的在线数据统计查询、对比分析、趋势分析以及各种模型的财务分析；</p> <p>(3) 开发 XBRL 大数据管理平台，基于分布式内存数据库，实现对 XBRL 大数据的管理；</p> <p>(4) 开发 XBRL 数据质量管理体系，对数据质量进行管控，对异常数据进行提示预警；</p> <p>(5) 开发基于 EXCEL 插件的数据使用终端，打通 EXCEL 与 XBRL 财务大数据的连接，使企业直接使用 EXCEL 来查询使用 XBRL 财务大数据中的数据，提升数据灵活性；</p> <p>(6) 开发基于移动端的数据使用终端，使终端用户直接使用移动终端来使用 XBRL 财务大数据；</p> <p>(7) 开发 XBRL 大数据专题分析系统，通过建立专业分析模型，对大量数据进行价值分析，通过价值分析快速查找定位关注的数数据，进一步提供数据使用价值；</p> <p>(8) 基于 XBRL 的标准化数据，对数据进行智能检索，通过内置搜索算法，对标准化数据进行精确查找，并依据 XBRL 数据网状关系，对数据进行智能推荐，使用一个搜索框，解决所有数据使用问题。</p>

### (3) 建立数据托管云服务平台

公司的行业客户信息化应用较早，在不同历史阶段有不同版本系统，不同版本软件积累了大量历史数据。随着技术的发展新的版本不断提升，但支持历史版本的软硬环境却越来越难搭建，例如搭载 Windows XP 系统的台式机现存很少，支持早期版本 UNIX 系统的服务器则更少，但客户的历史数据需要长期保存以备查询。同时这类查询需求尽管必要，但使用频率较低，如果每个企业均采购不同的软硬件来维持，成本高昂而且效率低下。针对企业此类需求，公司决定研发历史数据托管云服务平台，为客户提供基于云计算的数据查询服务。

数据托管云服务平台基于云计算体系架构建设，统一采购数据库服务器、应

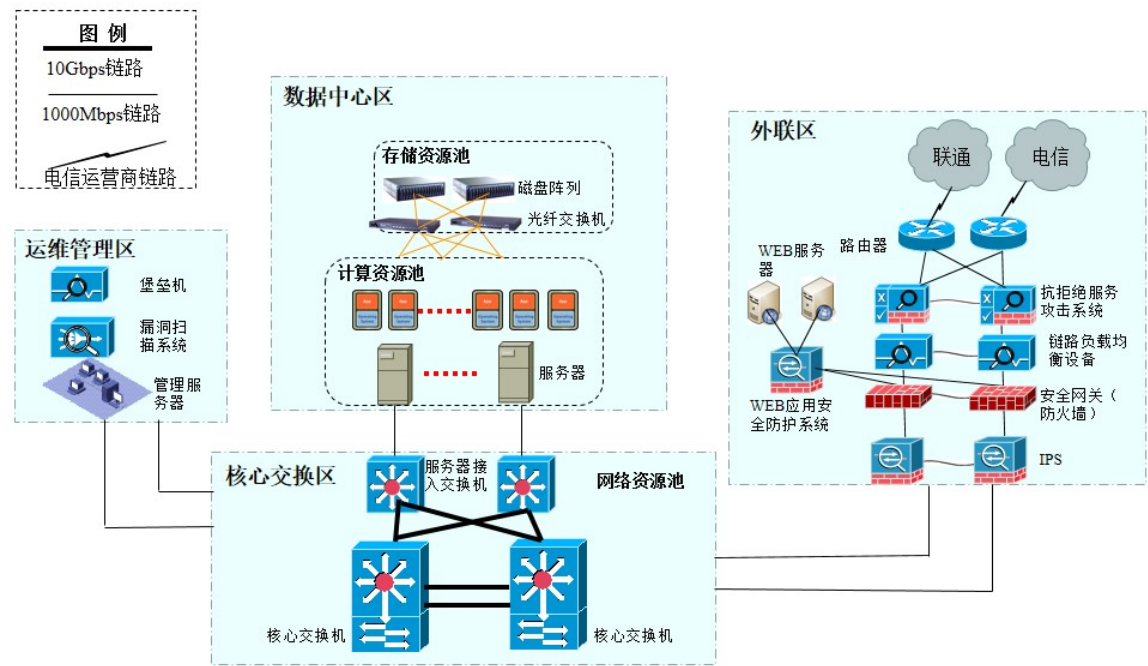
用服务器及相关系统软件，通过自主开发数据转化、加载工具，完成各个历史版本数据的自动装载。通过自主开发相应查询服务，以会员方式向客户提供数据存储服务和查询服务，并适当收取合理费用。系统通过严密数据加密方法进行存储，保证客户的数据只能凭借自己的 UKEY 才可访问，杜绝了开发人员及数据库管理员查看客户数据的可能性，从而保证客户数据安全。数据托管云服务平台具体建设内容如下：

系统功能	具体表现
系统管理	用户与角色管理、系统权限管理、系统配置等；允许会员企业管理本单位的用户。
基础数据管理	组织机构维护、成本中心，利润中心、会计科目等相关主数据管理。
凭证查询服务	提供记账凭证、原始凭证的查询、统计和分析服务。
余额表查询服务	提供科目、专项核算、往来、产品核算等各类辅助核算的余额表、二维余额表以及多维余额表等查询服务。
账页查询服务	提供科目、专项核算、往来、产品核算等各类辅助核算的三栏账、多栏账等查询服务。
报表查询服务	提供实体架构、合并架构、虚拟构架的报表、合并报表查询服务。
数据分析服务	提供对比分析、趋势分析、结构分析等常用分析功能，为客户提供基本查询以外的各种增值查询服务。
会员管理	提供会员管理，收费管理等基础管理，是系统的辅助模块。

数据托管云服务平台除了软件系统的开发外，还需要建立标准云计算机房及云计算运行环境，云计算环境的网络拓扑结构示意图如下：



云计算中心拓扑图



6、项目投资估算

本项目预计投入总资金为 6,827.09 万元。本项目投资构成如下：

序号	费用名称	金额（万元）	占总投资比例
1	办公场地租赁费	53.46	0.78%
2	办公场地装修费	129.69	1.90%
3	设备费用（含安装费）	2,759.50	40.43%
4	固定资产其他费用	53.38	0.78%
5	项目实施费	2,130.89	31.22%
6	铺底流动资金	1,324.57	19.39%
7	预备费	375.59	5.50%
总投资金额		6,827.09	100.00%

(1) 生产技术及工艺流程

公司拥有行业软件基础开发平台。公司的核心技术均以自主研发的方式取得，拥有自主知识产权。



主要产品的工艺流程见“第六节 业务与技术/四、发行人主营业务情况/（二）主要产品生产和服务流程”。

## （2）设备选择

本项目拟购买设备由硬件设备和软件工具设备构成，共投资 2,759.50 万元。详见下表：

序号	设备名称	数量（台/套）	单价（万元）	总价款（万元）
硬件设备				
1	文件服务器	4	3.00	12.00
2	普通办公电脑	20	0.80	16.00
3	高性能研发台式机	10	1.00	10.00
4	高性能研发笔记本	130	1.00	130.00
5	高性能研发笔记本（APPLE）	15	1.20	18.00
6	网络设备及耗材	3	0.50	1.50
7	打印机	25	0.20	5.00
8	研发云服务组计算机	30	1.20	36.00
9	研发应用服务器	18	2.00	36.00
10	研发数据库服务器	6	4.00	24.00
11	高性能测试 iOS 手机	10	0.55	5.50
12	高性能测试 Android 手机	20	0.50	10.00
13	高性能测试 Windows Phone 手机	10	0.40	4.00
14	高性能测试 iPad	10	0.35	3.50
15	高性能测试 Andorid PAD	10	0.30	3.00
16	测试 Surfacert	5	0.60	3.00
17	生产云服务组计算机	160	2.00	320.00
18	生产应用服务器	28	3.00	84.00
19	生产数据库服务器	1	100.00	100.00
20	生产热备数据库服务器	1	80.00	80.00
21	存储服务器	4	40.00	160.00

22	磁盘阵列	4	30.00	120.00
23	IDC 带宽租用	1	150.00	150.00
24	路由器 32 口	8	0.80	6.40
25	硬件防火墙	2	25.00	50.00
26	VPN 接入网关	2	12.00	24.00
27	负载均衡设备	4	30.00	120.00
28	机房其他设备	1	300.00	300.00
硬件小计				<b>1,831.90</b>
软件及操作系统				
1	Windows8/10	160	0.15	24.00
2	Windows Server2008	4	1.50	6.00
3	Office 2007/2010	100	0.50	50.00
4	WPS	60	0.10	6.00
5	ORACLE DB	2	80.00	160.00
6	HP Load Runner	1	50.00	50.00
7	HP Quality Center	1	50.00	50.00
8	Visual SVN	1	0.20	0.20
9	Ultraedit	200	0.05	10.00
10	Serv UFTP Server	1	0.50	0.50
11	Adobe pdf editor	3	0.30	0.90
12	在线学习基础平台	1	150.00	150.00
13	安全培训课件	120	3.50	420.00
软件及操作系统小计				<b>927.60</b>
合计				<b>2,759.50</b>

### （3）项目实施费

其中项目实施费主要包括专家咨询及合作费、设计费、开发费、测试费、技术培训费等，详见下表：

序号	名称	金额（万元）
----	----	--------

1	专家咨询及合作费	400.00
2	设计费	625.45
3	开发费	516.31
4	测试费	473.63
5	技术培训费	115.50
合计		2,130.89

#### （4）项目选址及环保

项目拟在山东省济南市高新技术产业开发区软件园周边租赁项目办公及研发实验场所。信息产业是绿色产业，软件产品及服务在其开发、生产及使用过程中不产生任何工业污染。

#### （5）项目组织实施和投资进度

本项目实施主体为公司，项目所需资金由本次募集资金投入，项目计划建设期限为 24 个月。

#### （6）投资项目效益分析

项目建设总投资为 6,827.09 万元，项目达产后年均增加营业收入 7,875.00 万元，年均增加利润为 1,746.31 万元，投资收益率为 25.58%，投资回收期为 4.10 年（含 2 年建设期）。

### （二）SAP HANA 平台 XBRL 报表系统项目

#### 1、项目概况

SAP HANA 平台 XBRL 报表系统项目总投资金额为 3,167.14 万元。项目通过扩大技术人员队伍，增加相关研发生产软硬件设施，基于 SAP HANA 为 SAP 的客户提供报表解决方案，开发满足国资委要求的中国式报表系统。同时公司将积极推进与 SAP 的合作，逐步将多年来在行业内集团客户中形成的具有竞争力的解决方案基于 SAP HANA 重新设计，推出基于 SAP HANA 的系列产品。

#### 2、项目投资的必要性

##### （1）SAP 软件需要在中国实现其本土化

目前 SAP 软件对于国内企业在世界贸易方面的扩展性是无可替代的，是世界性交易的一个基础配备，也给众多的企业扩展自身的交易领域带来了极大的便利。中国已经有许多大型集团和上市公司都引进了 SAP 软件，SAP 软件的优势就在于它拥有全球最大范围的一个商务信息平台，应用企业都可以从中获益。

目前，SAP 软件当务之急的任务是在中国企业中实现本土化与扩展性。由于 SAP 软件一直都为欧美等发达国家的企业集团服务，其中使用的大量操作习惯、交易概念都是应对国外交易行规设置的。中国企业使用 SAP 软件进程缓慢也是因为这个原因，由于两者之间必然存在着大量的文化和习惯方面的差异，使得国内的企业在应用方面感觉到的作用并不像国外企业那么巨大和方便。

这些差异表现最突出的地方之一就是报表的差异。中国式报表是指国内最普遍、最常用、“报”“表”结合的报表。与西式报表相比，西式报表多数侧重于“报”（Report），很少有“表”（Form）。中国式报表不仅有形式复杂的“表”，而且为了在表中展现更加丰富、完整的信息，往往在“报”的内容上也要比西式报表更复杂。中国式报表的复杂性表现在一些具体的特点上，这些特点使得开发中国式报表要比开发西式报表困难得多。要提高开发效率，降低工作量，就必须有一个良好的适应中国式报表开发的工具来支持。

## （2）SAP HANA积极布局中国市场

HANA是一个软硬件结合体，是业内第一项能够真正实现支持交易型数据处理的技术，其能够实现在网络化环境中进行有效的供应链管理，能够有效的管理在网络环境中机器对机器之间海量数据的处理，是一个集成化的解决方案。

2010年底SAP正式推出SAP HANA，2012年即在亚太区市场实现了100%的急速增长，截至到2014年，SAP已经拥有有4000多个SAP HANA客户，包括超过1,300个SAP Suite powered by SAP HANA客户，其中中国客户超过200家。SAP业已宣布将在2015年之前对中国投入近20亿美元，着重培育中国企业IT生态系统发展。

## （3）扩大研发生产能力，为公司开拓出新的利润增长点

SAP 为全球第三大独立软件制造商，也是 ERP 产品的第一大厂商。全球 120 多个国家的超过 19,300 家用户正在运行着 60,100 多套 SAP 软件。全球 50 家最大的石油企业、20 家最大的医药公司、18 家最大的化工公司、19 家最大的电信公司、

全部大型汽车制造商、前 50 强银行中的 60%、最大的 7 家航空公司中的 6 家、最大的 7 家计算机公司中的 6 家都是 SAP 的用户，2014 年销售额 175.80 亿美元。

SAP 在中国通过本地化、“种子计划”和“灯塔计划”，已经为各行业近 400 家优秀的中国企业提供了世界一流的企业信息化管理方案，并使这些企业在管理的提升中不断获益。

根据公司与 SAP 的《软件经销与许可协议》，公司的 XBRL 报表系统将移植到 SAP HANA 平台上，与 SAP 通过销售分成的模式，实现对中国企业的销售。同时，公司将积极开展与 SAP 相关产品的移植研发工作，进一步加强与 SAP 的合作。

可以预见，随着公司与 SAP 合作的深化，借助 SAP 在中国软件市场强大的影响力以及公司多年来众多的客户积累，公司的 XBRL 报表等产品的销售将呈现较快增长。通过本项目的实施，公司将扩大相关产品的研发、生产和技术支持、销售团队，丰富公司产品结构，为公司开拓出新的利润增长点。

#### （4）国资委、财政部及银监会等监管机构对XBRL技术的大力推动

XBRL 是一种新兴的电子财务报告格式，其本质是财务报告的“条形码”，它产生的目的在于解决传统电子财务报告在转换和利用上的低效率。XBRL 从推出到现在，由于其技术上的先进性，在全球迅速推广，许多国家政府监管机构、商业机构以及一些国际组织都启动实施了 XBRL 应用项目，XBRL 已成为未来电子财务报告的国际通行标准。

2008 年 11 月，财政部牵头组织国资委、银监会、证监会、保监会、审计署、人民银行、税务总局等部门联合成立了会计信息化委员会和 XBRL 中国地区组织，开启了部门协作推进 XBRL 应用实施。自 2011 年起，财政部组织开展了 XBRL 通用分类标准实施工作，至 2014 年底，实施范围涵盖 18 家银行（包括所有上市银行）、13 家中央国有大型企业、5 家保险公司以及 34 个省、自治区、直辖市、计划单列市的 200 多家地方大型企业。

2014 年 9 月，国资委、财政部联合发文《关于做好 2013 年度国资委财务监管报表 XBRL 扩展分类标准实施工作的通知》（国资发评价[2014]109 号），正式启动 XBRL 在国资委监管报表层面的试点应用，在 13 家大型央企试点实施，并计划逐步推广到全部所有中央与地方国有企业。

同时，在满足财政部、国资委等监管机构在财务报告、监管报表层面的实施外，国资委、财政部要求实施企业尽早实现将 XBRL 报送功能与企业财务信息系统及其他业务系统的集成，实现嵌入式自动化报送，并进一步挖掘 XBRL 技术在企业内部的应用，将 XBRL 技术与企业信息化工作充分融合，充分发挥 XBRL 在数据多维对比分析、降低内部信息交换成本的优势，优化内部流程管理、解决信息孤岛，实现财务业务一体化等方面发挥积极作用，进一步提高管理效率，提升企业管理水平。

基于 SAP HANA 平台的 XBRL 报表系统，将集成 SAP HANA 最新技术以及普联在 XBRL 领域的领先优势，形成领先的新一代报表解决方案，借助财政部、国资委等监管机构对 XBRL 技术的大力推动，进入更多央企与行业，实现 XBRL 报表产品的爆发式增长，并以此为切入点，进一步拓展在集团管控层面的应用，支撑公司业务的横向拓展。

### 3、投资项目可行性分析

#### （1）公司拥有良好的技术基础

公司高度重视应用研究和技术研究并重的策略。既有对复杂结构和超大型企业集团的业务有深刻理解并能提供解决方案的应用研究团队，也有始终追踪技术发展有充分技术储备和实用技术产品的技术研究团队。依托两个团队，公司具有产品创新能力，并通过不断丰富完善技术、产品和服务模式，持续打造公司核心竞争力。

公司在 XBRL 领域具有领先的技术优势。公司从 2009 年开始跟踪研究 XBRL，并成立专门事业部对 XBRL 技术进行持续研究与开发，公司成功开发了具有自主知识产权的 XBRL 处理引擎，并首批通过国家认监委与财政部联合推动的 XBRL 软件认证，成功应用于财政部 XBRL 实施项目，从 2012 年起连续为财政部提供 XBRL 校验服务；公司先后开发了 XBRL 报告系统、XBRL 校验系统、XBRL 报表系统、XBRL 分析系统，率先实现 XBRL 报表在企业内部的应用，先后应用于中船集团、中国石化、农业银行、浦发银行、昆仑银行等大型企业集团与商业银行，积累了大量的经验，形成了领先的解决方案。

公司多年积累的在本地化报表领域的专业优势。公司在报表领域有多年的开



发经验，经历了三代报表产品开发，广泛应用于石油、石化等大型企业集团，经过多年积累，形成了一系列有核心竞争力的报表处理关键技术，在本地化报表领域有明显优势。

## （2）公司拥有本土化服务优势

公司的本土化应用研究和技术研究团队，开发和服务团队在人力成本提升的条件下与外国公司相比仍然具有明显的成本优势。同时公司核心团队长期服务于能源行业，对能源行业的产业特性、经营特点、管理模式、业务流程等有长期、深入、全面的理解和完整的把握，相比国外软件公司，公司技术人员与客户的交流更畅通，公司“研究企业服务企业”的企业文化使公司对客户需求反应更敏捷，更能够准确把握并且满足客户现实或潜在的需求。所开发的软件在应用习惯、界面友好性和对管理规范的满足上更能达到客户的要求。

相较国外厂商的售后服务，公司的服务工程师具备更专业的能源行业实施及服务经验。公司对客户的本土需求反应及时，拥有较高的客户满意度。公司与 SAP 的合作反映了国外大型管理软件公司对于公司本土化特点和经验优势的肯定。

## （3）SAP 与公司联合推出全新财务监管报表解决方案

2014 年，基于公司在石油石化行业的本土化经验，对超大型复杂结构企业集团管理的理解，以及与 SAP 的长期良好合作基础，公司与 SAP 签署了建立合作伙伴关系的协议和《软件许可与销售协议》。共同为中国企业提供符合国资委要求的财务报表软件。公司在 SAP HANA 平台上开发的相关产品将通过 SAP 的销售团队实现在 SAP 现有和潜在客户群体中的推广。

SAP 始终重视财务解决方案的本土化和合规性，帮助客户应对不断变化的市场环境和政策规范。SAP 与公司宣布，为响应国资委推广 XBRL 扩展分类标准的战略规划，双方正式推出一款全新的财务监管报表解决方案。作为一项本地化创新成果，该解决方案旨在帮助中国企业严格履行国家最新要求，实现财务监管报表的格式和数据标准化，为信息化系统的逐步升级提供有力支撑。双方正式签署合作备忘录，建立战略合作伙伴关系，协力为中国企业提供符合国资委要求的财务报表相关服务。以财务报表管理为切入点，双方将通过提供符合本土财务报表管理的支持服务，帮助客户提升财务自动化水平，管控运营风险，以稳健的财务

信息化系统升支撑战略落地和管理创新。

基于这一合作伙伴关系，SAP 全球支持集团与普联软件的专家团队将联手为客户提供技术服务，尤其针对合规要求高、报表任务复杂的中国大型国有企业，帮助其维护财务技术规范。未来，双方将进一步深化合作，将其扩展至解决方案层面，基于 SAP HANA 平台进行联合创新，为各种规模的中国企业提供本土化财务解决方案。

#### 4、项目的市场前景分析

根据 CCID 行业统计数据显示，2010 年中国通用型企业管理软件市场总规模达到 161.41 亿元，2012 年受制造等行业信息化需求增长放缓等因素影响，通用型管理软件市场增速普遍出现了放缓的迹象，2013 年随着企业环境和 IT 行业环境的好转，加之管理软件与大数据、云计算和移动应用的结合而出现的新的需求变化，2013 年企业管理软件行业增速回升，市场规模达到 232 亿元。根据计世资讯的统计，2014 年国内管理软件市场整体规模（含服务，仅限大陆地区）已达 582.5 亿元人民币。

SAP 公司成立于 1972 年，是全球最大的企业管理和协同化商务解决方案供应商、全球第三大独立软件供应商。SAP 是目前全球最大的 ERP 软件公司，SAP ERP 是目前全世界排名第一的 ERP 软件。至今世界五百强中有超过 85% 以上的公司使用 SAP。SAP 在全球 50 多个国家拥有分支机构，全球雇员超过 35,000 人，拥有 1,600 多家合作伙伴。

2010 年底 SAP 正式推出 SAP HANA，2012 年即在亚太区市场实现了 100% 的急速增长，截至到 2014 年，SAP 已经拥有 4,000 多个 SAP HANA 客户，包括超过 1,300 个 SAP Suite powered by SAP HANA 客户，其中中国客户超过 200 家。

公司将继续深化与 SAP 合作，借助 SAP 品牌和渠道，通过 SAP HANA 平台 XBRL 报表系统项目的建成实施，扩大公司产品的销售规模，提升公司的利润水平。

#### 5、项目实施方案

公司报表服务基于行、列坐标的单元格报表系统满足传统 Excel 方式的报表需求；基于指标模型的指标报表满足报表分析的需求，并与 Excel 保持操作及样式层面的一致性；基于 XBRL 国际标准的元素报表满足财政部、国资委、证监会、银

监会等监管部门的要求；灵活的数据查询功能满足即时查询的需求；通过 webCell 组件，在操作层、展示层面上与 Excel 保持高度一致。

本项目将在公司上述现有报表系统基础上，基于 SAP HANA 平台，针对大型国有企业的需求，基于 SAP 原有业务流程管理（BPC）及合并报表（BCS）解决方案，为 SAP 企业用户提供更适合本地化、满足国资委财务监管要求的报表解决方案。主要实施内容如下：

（1）基于 XBRL 技术，实现对报表数据的统一标准化管理，摆脱格式化报表限制，实现对报表数据的灵活组装应用；

（2）与 SAP 进行无缝集成，基于 SAP BW 或 SAP ECC6 系统数据，直接生成 XBRL 报表，实现端到端的解决方案；

（3）基于 SAP 最新 HANA 平台，最大化优化系统性能，为集团企业应用提供性能保障。

## 6、项目投资估算

本项目预计投入总资金为 3,167.14 万元。本项目投资构成如下：

序号	费用名称	投资金额（万元）	占总投资的比例
1	办公场地租赁费	25.60	0.81%
2	办公场地装修费	63.53	2.01%
3	设备费用（含安装费）	502.10	15.85%
4	固定资产其他费用	57.20	1.81%
5	项目实施费	1,827.96	57.72%
6	铺底流动资金	617.22	19.49%
7	预备费	73.5	2.32%
总投资金额		3,167.14	100.00%

### （1）生产技术及工艺流程

公司拥有行业软件基础开发平台。公司的核心技术均以自主研发的方式取得，拥有自主知识产权。

主要产品的工艺流程见“第六节 业务与技术/四、发行人主营业务情况/（二）

主要产品生产和服务流程”。

## （2）设备选择

本项目拟购买设备有硬件设备和软件工具构成，共投资 502.10 万元。详见下表：

序号	设备名称	数量（台/套）	单价（万元）	总价款（万元）
硬件设备				
1	文件服务器	3	3.00	9.00
2	普通办公电脑	10	0.80	8.00
3	高性能研发台式机	10	1.00	10.00
4	高性能研发笔记本	80	1.00	80.00
5	高性能研发笔记本（APPLE）	10	1.20	12.00
6	打印机	10	0.20	2.00
7	网络设备及耗材	6	0.50	3.00
8	研发应用服务器	20	2.00	40.00
9	研发数据库服务器	2	4.00	8.00
硬件小计				<b>172.00</b>
软件及操作系统				
1	Windows 8/10	100	0.15	15.00
2	Office 2007/2010	100	0.50	50.00
3	WPS	0	0.10	0.00
4	ORACLE DB	2	80.00	160.00
5	Visual SVN	1	0.20	0.20
6	Ultraedit	80	0.05	4.00
7	HP Load Runner	1	50.00	50.00
8	HP Quality Center	1	50.00	50.00
9	Adobe pdf editor	3	0.30	0.90
软件及操作系统小计				<b>330.10</b>
合计				<b>502.10</b>

## （3）项目实施费

其中项目实施费主要包括专家咨询及合作费、设计费、开发费、测试费、技术培训费等，详见下表：

序号	名称	金额（万元）
1	专家咨询及合作费	600.00
2	设计费	229.32
3	开发费	434.76
4	测试费	434.28
5	技术培训费	129.60
合计		1,827.96

#### （4）项目选址及环保

项目拟在山东省济南市高新技术产业开发区软件园周边租赁项目实施场所。信息产业是绿色产业，软件产品及服务在其开发、生产及使用过程中不产生任何工业污染。

#### （5）项目组织实施和投资进度

本项目实施主体为公司，项目所需资金由本次募集资金投入，项目计划建设期限为 24 个月。

#### （6）投资项目效益分析

项目建设总投资为 3,167.14 万元，项目达产后年均增加营业收入 3,916.67 万元，增加利润为 1,130.66 万元，投资收益率为 35.70%，投资回收期为 3.24 年（包含 2 年建设期）。

### （三）研发中心及平台建设项目

#### 1、项目概况

研发中心及平台建设项目总投资金额为5,969.27万元。项目通过扩大技术人员队伍，增加相关研发生产软硬件设施，重点完成以下工作，即基于大数据、云计算和移动计算的新一代快速开发平台建设，以支持公司基于新技术的企业应用快速开发，为客户提供最适合、最先进方案；建设自主云环境，为客户提供 IaaS/PaaS/BaaS/SaaS 全方位的解决方案及服务，支持公司拓展新的业务，为拓展公

司业务模式打下坚实的基础。

## 2、项目投资的必要性

### （1）降低人力成本，提高交付效率与质量的需要

软件行业相对于其他行业来说，人力成本占到总成本构成的较大部分。人力成本上升一方面成为推升软件需求的因素，另一方面又侵蚀了软件企业利润。根据行业整体水平，管理软件和行业软件企业的人力成本约占主营业务收入的50%，软件外包企业人力成本一般占主营业务收入的60%-70%，甚至更高。单方面降低人员薪酬意味着降低对高端人才的吸引力，对于软件这种知识密集型的行业来说并不可取，除此之外就只能提升产品的性能和服务水平，增加产品的附加值，同时丰富公司产品结构，积极开拓客户资源，提高产品销售量，降低产品单位成本。软件产品本身的功能完善度、质量水平、产品研发交付能力、客户反馈问题的响应速度等因素直接影响到软件企业产品销售、新客户的开发和老客户的维护，是软件企业最为核心的竞争能力。本项目的实施意在提高和完善上述公司核心竞争能力。

### （2）基于新技术为客户提供最适合、最先进解决方案的需要

软件平台包含可复用的软件开发框架和组件，是一套独立的软件基础架构；是开发、部署、运行和管理各类IT应用的基础；是实现软件全生命周期管理的一套最佳实践体系。

信息化软件平台建设包括三个重点部分，即业务平台、技术平台和集成平台。业务平台具备鲜明的业务属性，适用特定业务场景；技术平台具有组件化开发架构，规范化管理架构，灵活开发的特点；集成平台充分实现数据有效共享，实现数据资产集中有效管理。当前，随着大数据技术、云计算技术、移动互联技术的发展，信息化软件平台正向着行业云平台、数据平台和移动平台的方向发展。

本项目的实施，正是顺应行业技术发展趋势，基于大数据、云计算和移动计算的新一代快速开发平台建设，以支持公司基于新技术的企业应用高质量、高效率开发，为客户提供最适合、最先进方案。

### （3）拓展移动互联网业务的需求



企业信息化发展可以分为三阶段，第一阶段，电商化，企业借助 IT 来增加销售；第二阶段，信息化，即目前阶段，企业通过 IT 来优化流程、降低成本；第三阶段，未来下一阶段是移动化，在移动互联网的产业背景下，企业信息化的发展需要与移动互联网结合，应用云计算、大数据等技术，再次降低成本，进行全社会资源配置。

随着手持终端等硬件行业的快速发展，软件与移动互联网的结合更加密不可分，对于企业管理软件行业亦如此。企业管理软件与移动互联网结合可以满足一站式解决企业移动通信+移动办公的需求，节省企业通信和移动应用成本，同时保证移动数据的安全性。

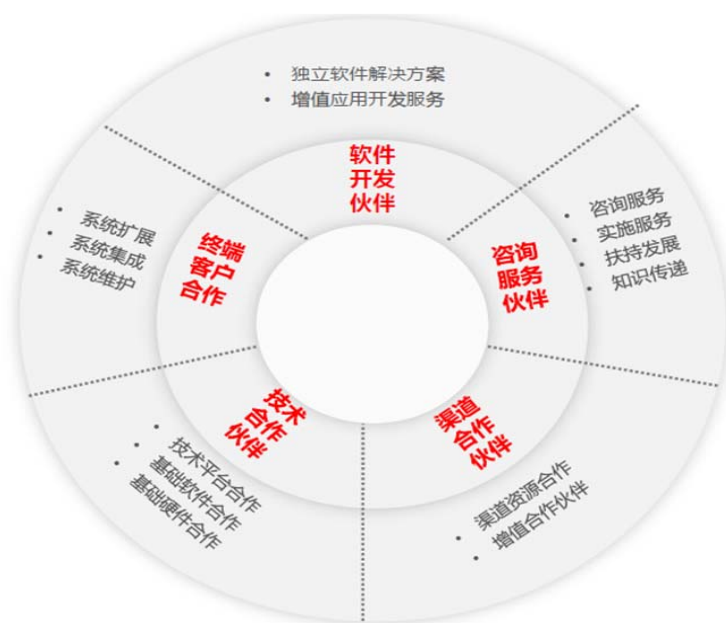
公司伴随企业信息化发展的大潮流，电商化阶段，公司做财务软件；在信息化阶段，公司做企业管理软件；在移动化阶段，公司通过云计算、大数据管理、互联网金融等，完整服务中国企业的移动互联网化。

#### （4）为大型企业信息化提供开放的软件平台引擎

随着大型企业 IT 系统建设的不断发展，系统建设的灵活度和复杂度要求越来越高，在项目和系统不断增多的情况下，管理者会面临多项目建设、多厂商管理和多系统整合的复杂局面。目前大型企业在系统建设过程中倾向于进行收敛管理，收缩技术路线，提高技术复用度，降低系统建设复杂度，增强应对业务变化的灵活性。其核心动因是企业要加强 IT 自主管控能力，规避过于依赖外部厂商的风险。通过构建企业统一软件平台，进行分层建设，能够有效解决这一问题。

公司平台可以作为大型企业软件平台的基础平台，企业制定相应的开发标准和规范，结合企业自身业务特点构建企业信息化生态圈，帮助客户一起成长。使企业平台成为：建立面向开发者、合作伙伴和客户的统一价值链平台；架构客户和整个产业价值链的桥梁，为客户提供平台资源；建立合作伙伴准入机制，共赢发展；支持应用商店，建立应用评估机制，每个合作伙伴都可以有自己的产品；产品、方案有偿共享建立平台总部和一线顾问的知识分享机制，丰富知识库；价值平台统一运营，平台化良性发展。

#### 构建企业平台生态圈



### 3、投资项目可行性分析

#### (1) 公司拥有专家人才与稳定团队基础

人才是软件企业的重要资源，也是企业的核心竞争力之一。公司自成立以来十分重视人才团队建设，经过多年发展，公司已形成了一支专业配置完备、年龄结构合理、融合了 IT 技术、石油石化业务知识及行业管理经验的复合型人才队伍。

公司形成一系列符合市场及公司实际的考核机制，核心管理与研发人才均持有公司股份，使得团队成员的利益与公司的发展保持高度一致。公司高管深刻认同公司的文化和经营管理理念，对集团管理信息化领域拥有高度的敏感性和前瞻性。

公司高度重视应用研究和技术研究并重的策略。既有对复杂结构和超大型企业集团的业务有深刻理解并能提供解决方案的应用研究团队，也有始终追踪技术发展有充分技术储备和实用技术产品的技术研究团队。依托两个团队，公司产品具有创新能力，并通过不断丰富完善技术、产品和服务模式，持续打造公司核心竞争力。

公司的应用研究团队在与已有客户的业务互动过程中，追踪客户最新业务需求。公司的技术研究团队紧跟技术发展趋势，利用原有技术储备持续创新，使公司具备了在应用和技术结合上向新领域拓展的优势。未来公司在研项目的实现，将使公司在进入新的市场领域方面和新的业务模式方面发挥重大作用。

## （2）我国已进入云技术时代

SaaS 是云计算的三种经典应用形态之一，也是云计算最早落地实现应用的形态，云计算市场整体的成熟度提高是 SaaS 得以大范围铺开的前提条件。根据咨询机构 Gartner 统计，2013 年全球云市场—包括广告与硬件设施在内—达到 1,310 亿美元，2016 年将超过 2,000 亿美元。

尽管我国云计算市场因起步较晚，规模仍然有限，但近几年一直保持较迅猛的增长，目前云计算在我国落地的客观条件已经基本具备，主要体现在三个方面：

1) 基础环境改善，从 2011 年起，在十二五计划和宽带中国战略的推进下，我国的光缆建设持续推进，国际出口带宽也保持高速增长，再加上 CDN 等网络加速技术的成熟和广泛应用，网络传输速度和互联网应用的使用体验有了显著提升，为云计算的发展提供了坚实的土壤。

2) 数据中心覆盖，云计算的本质是通过网络统一调度各种 ICT 资源，实现大规模计算。计算资源池是云计算的核心，而数据中心作为巨大的计算资源池，是云计算落地的重要载体。近年来数据中心在密集的国家政策推动下在全国迅速蔓延，为云计算的全面落地提供了基础架构的支撑。据 IDC 统计，2012 年中国数据中心总数量已经达到 51 万个。

3) 产品形态成熟，SaaS（软件即服务）、IaaS（基础架构即服务）、PaaS（平台即服务）作为云计算最成熟的产品形态和商业模式，已经在全球广泛得到应用。其中 SaaS 是最早出现的，也是公有云服务市场占有率最大的。产品形态的成熟对中国市场的意义在于：打破了过去软件基于本地装载的定式，提出基于虚拟化技术的平台新架构；成熟的产品形态和完整的发展路径为中国公司提供了参考对象。

## （3）移动互联成为未来互联网发展趋势

2013 年中国《移动互联网蓝皮书》，认为移动互联网在短短几年时间里，已渗透到社会生活的方方面面，产生了巨大影响，但它仍处在发展的早期，“变化”仍是它的主要特征，革新是它的主要趋势。

一是移动互联网超越 PC 互联网，引领发展新潮流。有线互联网（又称 PC 互联网、桌面互联网、传统互联网）是互联网的早期形态，移动互联网（无线互联网）是互联网的未来。

二是移动互联网和传统行业融合，催生新的应用模式。在移动互联网、云计算、物联网等新技术的推动下，传统行业与互联网的融合正在呈现出新的特点，平台和模式都发生了改变。

三是移动互联网商业模式多样化，细分市场继续发力。随着移动互联网发展进入快车道，网络、终端、用户等方面已经打好了坚实的基础，不盈利的情况已开始改变，移动互联网已融入主流生活与商业社会，货币化浪潮即将到来。移动游戏、移动广告、移动电子商务、移动视频等业务模式流量变现能力快速提升。

四是大数据挖掘成蓝海，精准营销潜力凸显。随着移动带宽技术的迅速提升，更多的传感设备、移动终端随时随地地接入网络，加之云计算、物联网等技术的带动，中国移动互联网也逐渐步入“大数据”时代。目前的移动互联网领域，仍然是以位置的精准营销为主，但未来随着大数据相关技术的发展，人们对数据挖掘的不断深入，针对用户个性化定制的应用服务和营销方式将成为发展趋势，它将是移动互联网的另一片蓝海。

#### （4）大数据产业的发展前景广阔

大数据作为一种重要的战略资产，已经不同程度地渗透到每个行业领域和部门，其深度应用不仅有助于企业经营活动，还有利于推动国民经济发展。根据美国德克萨斯大学针对数据有效性的一项研究表明，企业通过提升对自身数据的使用率和数据质量，能够显著提高企业的经营表现。如果企业数据使用率提升 10%，零售、咨询服务、航空等行业人均产出将分别提升 49%、39% 和 21%。

#### （5）云模式下数据资产运营成为未来行业亮点

软件定义一切的技术基础是传感器、通信基础设施和云计算及大数据构成的典型网络架构。这种模式在中国软件行业也已经开始展现。如在智慧城市建设中，端、管、云的架构也受到相当多城市的认可。端、管、云技术架构模式有望重塑中国软件行业竞争格局：在传统上以解决方案和系统集成作为特色的模式下，软件公司的竞争实力取决于收入端的订单获取能力和成本端的人力成本控制能力，在市场充分竞争且人力成本高企的大背景下，传统软件商业模式遇到较大压力。与此相对应，在端、管、云的架构下，如何实现数据资产的运营成为软件行业新型商业模式的核心。依靠海量数据平台资源和数据分析能力形成壁垒，通过传感端

的数量弹性、可持续的数据运营服务获得商业利益将成为上市公司新的商业模式。

#### 4、项目实施方案

本项目将购置研发所需的软硬件设备，搭建技术研发平台，建设一流的企业研发中心。研发内容包括：ESP Cloud 开发平台建设、ESP Mobile 开发平台建设及移动应用套件开发、Visual ESP 开发平台建设、基于二维码的质量追溯体系与云服务平台建设。通过对这些技术的研究，建成业内领先的研发中心，有效提升公司的研发水平，为今后研发技术项目提供可靠的设备支持与工作环境支持，也为其他研发项目的建设产业化提供有力支撑。

##### （1）ESP Cloud开发平台建设

ESP Cloud是公司现有ESP平台的垂直升级版本，重点对底层架构重新设计和提升，一是在数据存储层，结构化存储增加对HBase支持，非结构数据化增加Hadoop以及Fast DFS支持，以支持大数据方面的应用；二是在数据服务层和应用服务层增加虚拟化技术支持，实现分布式计算和并行计算，以支持更大规模用户的并发和动态扩展；使ESP Cloud具备搭建企业云计算解决方案中的SaaS层的能力。从而实现对企业财务、生产、资金、办公、仓储等业务模块的可视化管理，同时ESP Cloud开发平台具有可拓展和定制化功能，可以方便企业根据实际业务需要进行完善。

公司现有ESP平台开发目标应用主要以Java Swing的集成界面和Flex的富WEB界面为主，其特点是交互性强、功能强大、可以满足任意功能需求。但在某些场合下具有一定的局限性，比如在苹果的MAC系统中及iPAD平台上，基于Flex的富WEB应用无法运行。因此，本次项目建设将对所有功能组件进行全面基于Html5的开发，使之即有富WEB应用的强大功能，又有轻量化WEB应用灵活、快速、跨平台的优势。

基于Mule构建ESB子系统，利用其连接多样性能力实现在无编码的情况下满足大部分业务集成的需求场景。使ESP Cloud可以与任意ESB企业服务总线产品进行相互调用，实现与其他系统快速集成。

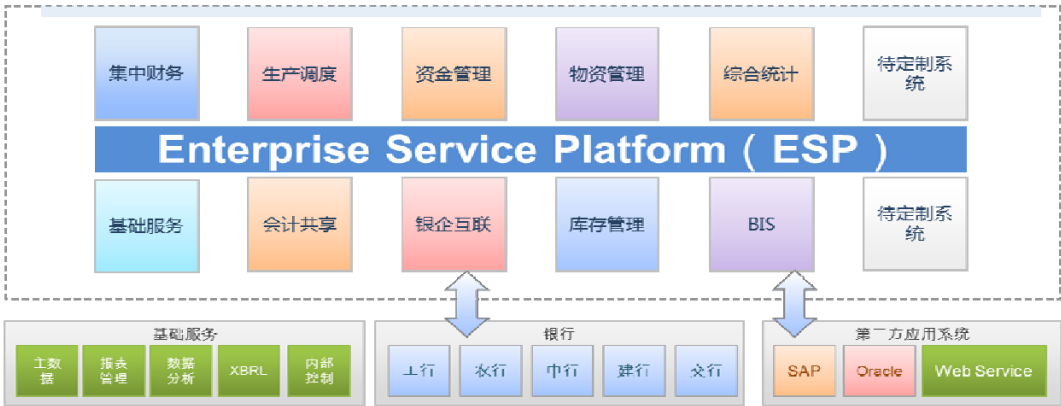
统一应用开发平台ESP





项目建成后，与传统开发模式相比，ESP Cloud平台开发模式面向业务建模、系统开发依靠云平台标准、维护升级简单、标准化模块化水平高，可以快速搭建企业应用。通过ESP Cloud平台进行快速定制，公司可以不断积累不同行业的最优业务实践，这些实践将大大提高公司项目的交付能力与交付质量，从而降低综合成本，提供企业效益与核心竞争力。

ESP Cloud平台整体应用架构



(2) ESP Mobile开发平台建设及移动应用套件开发

当前企业移动应用需求处于超快速发展阶段，公司已在移动应用方向进行研发。ESP Mobile与公司应用开发平台ESP Cloud紧密集成，采用共同的云基础架构，基于该平台开发的目标系统全部采用原生代码编译，具有效率高、用户体验好的



优势，将与公司已有的Java Swing、Flex、Html 5开发平台一起可搭建涵盖桌面、WEB、移动设备不同应用形态的企业级应用。

### 1) ESP Mobile功能架构

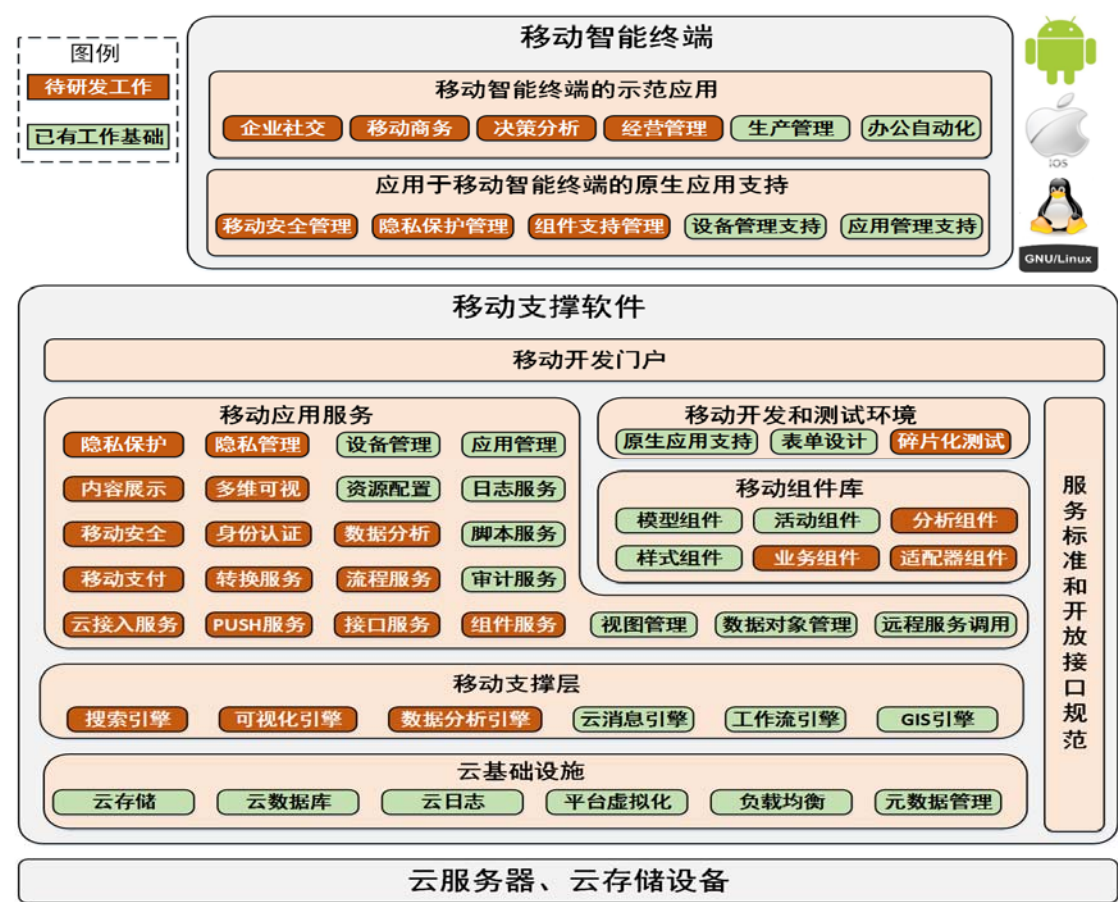
移动应用的发展与云计算时代到来相辅相承，在云端不断增强服务性能与扩展性能之外最显著的特征就是在端的精彩表现，单纯用PC来使用管理信息系统的时代将一去不复返。从应用场景上，主要分为消息类、现场类、管理类、自助类等类型的应用。

### 2) ESP Mobile技术架构

数据传输基于Hessian协议，可以适应低带宽下得到流畅的应用体验。同时支持xml、json等主流数据传输协议。本项目部分采用基于C的统一适配组件，能够满足Android，IOS下不同系统，不同设备的统一匹配机制。通过统一的表单设计服务，可以达到一次设计，多种类型的移动终端共享，避免重复开发。

### 3) ESP Mobile具体开发工作

本项目以公司的ESP Cloud为基础，前期已经完成了部分基础工作，本次拟使用募集资金进行增强开发，使之成为基于原生应用的快速移动开发平台，具体需要完成的工作如下图所示：



4) 开发ESP Mobile移动应用套件

项目计划基于ESP Mobile开发移动审批、移动分析、企业云盘、企业云会议、企业云通录、移动巡检等移动应用，并在具备良好基础的行业内客户群中推广。

开发适用于企业用户的移动设备管理系统MDM和移动应用管理系统MAM，解决企业用户在使用移动应用过程中的信息安全威胁和降低部署复杂性。

(3) Visual ESP开发平台建设

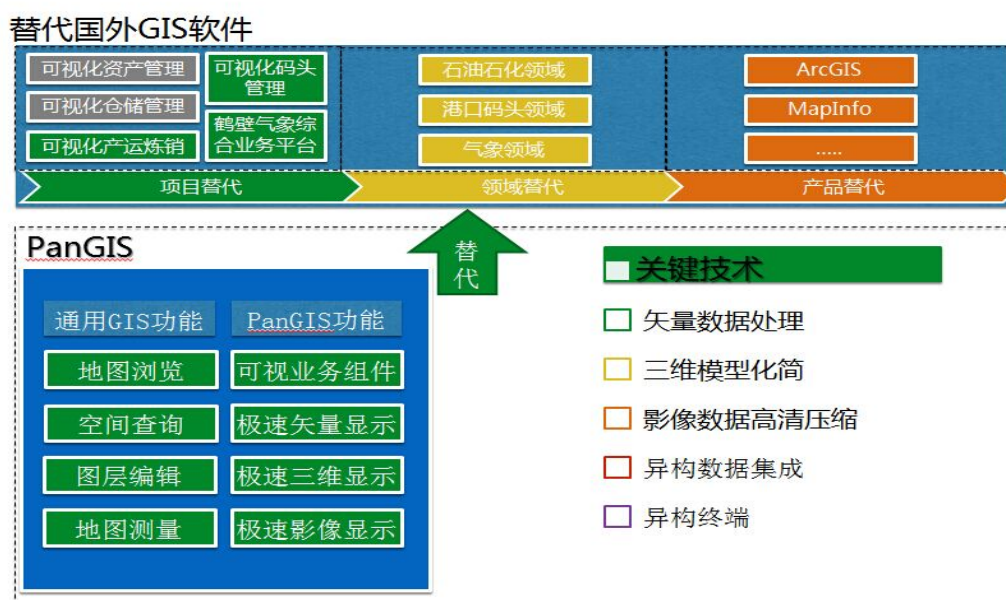
随着技术与需求的相互推动，数字化地球及三维空间数据相关应用不再仅局限于全球气候、土地、生态与环境变化监测等层面，在铁路规划、城市规划、智能交通、企业资源管理、旅游购物等社会经济和生活领域也已经呈现出广泛的需求。以石油行业为例，勘探开发、地面工程、管道运输、采气生产、资产管理等环节都需要地理信息的支持，以及3D展示与控制交互的需求强烈。

Visual ESP与企业应用开发平台ESP Cloud紧密集成，后台采用共同的云基础架构，重点研发PanGIS极速地理空间信息支撑软件，支持公司为有地理信息或三维空间数据需求的客户快速构建空间业务管理平台，以更好地辅助客户管理人员

掌控与决策企业；重点研发3D模型的分布式渲染，满足企业基于地理信息、3D大场景可视化的需求与传统管理系统的集成，实现更佳的业务体验。

基于公司核心自主知识产权研发一套PanGIS极速地理空间信息支撑软件，解决矢量数据处理、影像数据高清压缩、三维模型化简、分布式渲染、异构数据集成、异构终端的统一适配等一些关键技术，在GIS通用功能基础上实现极速显示、极致清晰、大数据极速传输、影像不切片等功能，在石油、石化、码头、气象等领域开展示范应用，逐步从项目-->领域-->产品方面，实现国产基础软件的自主与替代能力。

PanGIS逐步替代国外GIS软件示意图



#### （4）云服务平台建设

公司云服务平台可以实现企业计算资源、存储资源、网络资源虚拟化，提供数据存储、恢复、容灾、网络数据协作共享等云服务；提供企业级负载感知服务和内置分析，统一调配、监控和管理；建立企业私有消息服务器，提供基于数据安全的文字、语音传送服务，移动设备和应用推送消息。



云服务平台具体建设内容如下：

项目名称	建设内容
云服务平台一 IaaS Open Stack	<p>(1) 构建云服务器：云服务器是一种简单高效、处理能力可弹性伸缩的计算服务。可以快速构建更稳定，更安人的应用。提升运维效率，降低 IT 成本；</p> <p>(2) 构建负载均衡器：负载均衡是对多台云服务器进行流量分发的负载均衡服务。可以通过流量分发扩展应用系统对外的服务能力，通过消除单点故障提升应用系统的可用性；</p> <p>(3) 构建云数据库：即关系型数据库，即开即用，稳定可靠，可弹性伸缩的在线数据库服务。具有多重安全防护措施和完善的性能监控体系，并提供专业的数据库备份、恢复及优化方案；</p> <p>(4) 构建开放 NoSQL 数据服务：是构建在 Hadoop HBase 之上的 NoSQL 数据库服务，提供海量结构化数据的存储和实时访问。以实例和表的形式组织数据，通过数据分片和负载均衡技术，实现规模上的无缝扩展；</p> <p>(5) 构建开放缓存服务：在线缓存服务，为热点数据的访问提供高速响应；</p> <p>(6) 构建开放数据处理服务：构建基于 Hadoop 的针对 TB/PB 级数据、实时、离线的分布式处理能力，应用于数据分析、挖掘、商业智能等领域。</p>
云服务平台二 PaaS Open Shift	<p>(1) 开发云引擎：构建弹性、分布式的应用托管环境，支持 Java/PHP 等多种语言环境。帮助开发者快速开发和部署服务端应用程序，并且简化了系统维护工作。搭载了丰富的分布式扩展服务，为应用程序提供强大助力；</p> <p>(2) 构建企业开放服务平台：提供从企业建模、服务、流程、表单等满足企业应用需求的一体化开放平台；</p> <p>(3) 构建企业移动应用平台：</p> <p>1) 构建交互式可视化应用平台；</p> <p>2) 开发简单日志服务：提供对日志收集、存储、查询和分析的服务。可收集云服务 and 应用程序生成的日志数据并编制索引，提供实时查询海量日志的能力；</p>

	<p>3) 开发消息服务：提供一种类似微信的，高效、可靠、安全、便捷、可弹性扩展的分布式消息队列服务，能够帮助应用开发者在他们应用的分布式组件上自由的传递数据，构建松耦合系统；</p> <p>4) 开发云监控：是一个开放性的监控平台，可实时监控您的站点和服务器，并提供多种告警方式（短信，QQ，邮件，回调接口）以保证及时预警。</p>
云服务平台— SaaS ESP Cloud	通过 ESP 搭建云计算 SaaS 层，从而实现对企业财务、生产、资金、办公、仓储等业务模块的可视化管理，同时 ESP Cloud 开发平台具有可拓展和定制化功能，可以方便企业根据实际业务需要进行完善。

## 5、项目投资估算

本项目预计投入总资金为 5,969.27 万元。本项目投资构成如下：

序号	投资内容	投资额（万元）	占总投资额的比例
1	办公场地租赁费	50.44	11.26%
2	装修费	122.35	1.83%
3	硬件购置费	1,527.00	22.89%
4	软件及操作系统购置费	397.82	5.96%
5	专家咨询费	510.00	7.65%
6	市场推广费	600.00	9.00%
7	技术培训费	118.30	1.77%
8	项目实施费	1,923.36	28.84%
9	铺地流动资金	600.00	9.00%
10	基本预备费	120.00	1.80%
合计		<b>5,969.27</b>	<b>100.00%</b>

### （1）设备选择

本项目拟购买设备有硬件设备和软件工具设备构成，共投资 1,924.82 万元。

详见下表：

序号	设备名称	数量（台/套）	单价（万元）	总价款（万元）
硬件设备				
1	文件服务器	6	3.00	18.00
2	普通办公电脑	20	0.80	16.00
3	高性能研发台式机	10	1.00	10.00

4	高性能研发笔记本	60	1.00	60.00
5	高性能研发笔记本 (APPLE)	40	1.20	48.00
6	高性能设计台式机 (APPLE)	10	1.50	15.00
7	打印机	8	0.20	1.60
8	网络设备及耗材	10	0.5	5.00
9	研发云服务组计算机	30	1.20	36.00
10	研发应用服务器	6	2.00	12.00
11	研发数据库服务器	2	4.00	8.00
12	高性能测试 iOS 手机	30	0.55	16.50
13	高性能测试 Android 手机	80	0.50	40.00
14	高性能测试 Windows Phone 手机	20	0.40	8.00
15	高性能测试 iPad	30	0.35	10.50
16	高性能测试 Andorid PAD	20	0.30	6.00
17	测试 Surfacer	10	0.60	6.00
18	高清测试电视	2	1.50	3.00
19	生产云服务组计算机	150	2.00	300.00
20	生产应用服务器	14	3.00	42.00
21	生产数据库服务器	1	100.00	100.00
22	生产热备数据库服务器	1	60.00	60.00
23	存储服务器	2	40.00	80.00
24	磁盘阵列	2	30.00	60.00
25	IDC 带宽租用	1	150.00	150.00
26	路由器 32 口	8	0.80	6.40
27	硬件防火墙	1	25.00	25.00
28	VPN 接入网关	2	12.00	24.00
29	负载均衡设备	2	30.00	60.00
30	机房其他设备	-	300.00	300.00
硬件小计		-	-	1,527.00

软件及操作系统



1	Windows 8/10	90	0.15	13.50
2	Windows Server 2008	6	1.50	9.00
3	VMWARE vCenter Server Standard	1	3.25	3.25
4	Office 2007/2010	30	0.50	15.00
5	WPS	60	0.10	6.00
6	ORACLE DB	3	80.00	240.00
7	Visual SVN	1	0.20	0.20
8	Ultraedit	105	0.05	5.25
9	Adobe Photoshop	3	0.60	1.80
10	Adobe Flash	20	0.60	12.00
11	Adobe pdf editor	20	0.30	6.00
12	Flash Builder 4.7 Standard Edition	15	0.59	8.82
13	音频制作软件	1	1.00	1.00
14	视频制作	1	1.00	1.00
15	XML SPY	50	1.50	75.00
软件及操作系统小计		-	-	<b>397.82</b>
合计		-	-	<b>1,924.82</b>

## （2）项目选址及环保

项目拟在山东省济南市高新技术产业开发区齐鲁软件园周边租赁办公楼并装修后用作研发中心。信息产业是绿色产业，软件产品及服务在其开发、生产及使用过程中不产生任何工业污染。

## （3）项目组织实施和投资进度

本项目实施主体为公司，项目所需资金由本次募集资金投入，项目计划建设期限为 24 个月。

## （4）投资项目效益分析

本项目不直接生产产品，其效益将从公司的研发新产品和提供的技术支撑服务中间接体现。通过本项目的实施，将搭建技术研发平台，增强公司的自主创新能力，加速新技术、新产品的储备，提高公司技术响应速度和开发效率，不断提

高产品的技术含量和市场竞争能力，为公司的快速发展提供强有力的技术支撑和充足的技术储备。

#### （四）营销及服务网络建设项目

##### 1、项目概况

营销及服务网络建设项目总投资金额为 5,781.60 万元。本次募集资金拟投资的营销及服务网络建设项目将对现有的新疆分公司、成都分公司、深圳分公司、巴州分公司进行提升，进一步增加其服务能力。新设 9 家分公司，进一步完善公司的市场布局，以提升公司品牌的知名度和影响力。根据目标客户所在区域情况，新开设的分公司拟在北京、上海、西安、郑州、武汉、大庆、南京、沈阳、吉林等地设立。通过完善网络布局，以提升公司品牌的知名度和影响力，形成一个业务和服务覆盖全国、纵深行业发展、运行高效且复制性强的营销网络与服务体系，配以成熟的管理、运营模式，使公司快速成长为具有市场核心竞争力的全国性企业。

##### 2、项目投资的必要性

公司自成立以来，业务一直保持较快增长，但销售与服务网络覆盖明显不够，无法将公司的技术和产品快速推向全国市场，制约了公司的发展。目前现有分支机构技术开发与服务人员相对较少，特别是具有专家咨询服务能力的人员还与市场需求不相匹配，导致了产品销售过于依赖总部技术资源，一方面成本费用较高，另一方面在响应客户需求方面较慢。

我国集团管控软件市场庞大，客户数量众多，而公司现有的分支机构仅分布于几个省份，还有较大的市场开拓空间。本项目建设完成后，分支机构数量和质量将同步增长。将提高本公司在行业内下属企业市场及行业外市场的软件产品和服务的供应能力，有利用巩固公司优势产品；同时，大幅提升公司市场销售前景好、毛利率高的软件产品的生产能力，有利于公司快速抢占市场，形成行业壁垒，以有效抵御其他软件企业涉足公司传统优势领域而带来的竞争加剧的情况。

##### 3、投资项目可行性分析

2009 年公司在香港设立全资子公司，并于 2010 年在深圳设立分公司，为石油石化行业境外企业提供服务；2010 年并购重组北京艾特蓝博科技有限公司，开始

拓展石油石化行业下属企业市场；2011 年并购合肥朗霁软件技术有限公司，进入人力资源管理软件市场；2013 年公司在乌鲁木齐设立分公司，面向新疆石油石化企业提供服务并开拓该区域市场；2014 年在成都设立分公司，面向西南石油石化企业提供服务并开拓该区域市场；同时，公司长期派驻在山东胜利油田、河南中原油田等地开发服务团队，服务于当地石油石化企业管理信息化领域；通过积极推进本地化，初步构建了石油石化系统下属企业市场模式。

目前公司在国内设有多个分公司和办事处，已经在业务管理、团队建设、技术服务等方面积累了一定的经验，建立了相对完善的业务流程、成熟的营销团队以及有效的管理制度，这些都将有力的保证本项目的顺利实施。

#### 4、项目实施方案

本项目主要投入全国分支机构的建设，包括扩建已有的分支机构和新建分支机构。对公司已有新疆分公司、成都分公司、深圳分公司、巴州分公司进行提升，进一步增加其服务能力。此外，根据公司未来战略发展规划，公司将进一步完善营销及服务网络，新设 9 家分公司，按所属区域分别包括：北京、上海、西安、郑州、武汉、大庆、南京、沈阳、吉林等地。

##### （1）分公司选址主要考虑因素

分公司选址主要考虑因素，一是该区域内石油石化行业下属企业的数量较多或单体企业规模较大；二是区域内客户基础较好，目前公司总部已与部分下属企业存在较多合作；三是考虑该区域的交通状况与位置，利用其位置向更多城市辐射；四是考虑该区域人才情况，以便充分利用当地人才优势迅速形成服务能力。

目前公司在北京、上海、西安、濮阳、大庆、吉林、武汉、南京、沈阳等城市有非常好的项目基础，部分城市有从总部派出的技术队伍常驻，因此公司将优先在上述地区设立分公司。

##### （2）项目的建设周期

项目建设期为 2 年。即自项目立项通过后，各承担部门即启动所属区域分支机构的扩建和新建工作，制定区域建设计划，根据业务开展和人力资源的实际情况积极推动，并于 2 年内完成项目建设投入，实现项目建设目标。

### （3）分公司人员配置及培训

为使各分公司正常运作，每个分公司将配备经理 1 名，行政事务 1 名，市场营销 3-5 名，技术人员 15-30 名。分公司财务按公司管理制度统一由总部管理。

在已有常驻项目人员的地区，技术队伍建设以常驻技术人员为主，以新招聘为辅。在其他地区，技术队伍建设以新招聘为主，以公司总部派出技术人员为辅。从而实现技术队伍的新老搭配，快速形成项目开发与实施能力。

分公司人员就位后，将进行统一的人员培训，人员培训分为两部分：一是对分公司管理人员以及销售人员的培训；二是专门针对技术人员进行培训，并逐步实现技术人员本地化。

### （4）分公司主要设备配置

为保持分公司正常运营，需要采购必要的办公家具与办公设备，每人配备笔记本电脑 1 台等。为市场开拓需求，购置车辆一台。

### （5）分公司的市场推广策略

为迅速打开市场，分公司成立后，将开展产品宣传座谈会、论坛讨论等市场活动，面向公司潜在客户推介公司产品与解决方案，为客户提供更贴身的服务。

## 5、项目投资估算

本项目预计投入总资金为 5,781.60 万元。本项目投资构成如下：

序号	费用名称	投资额（万元）	占总投资比例
1	办公场地租赁及装修费	890.6	15.40%
2	设备费用（含安装调试费）	821.5	14.21%
3	建设期人员薪酬	2,096.00	36.25%
4	建设期人员培训	173.5	3.00%
5	铺底流动资金	1,800.00	31.13%
总投资金额		5,781.60	100%

## 6、项目选址及环保

营销及服务网络的办公场所均通过在当地租赁方式取得。信息产业是绿色产

业，软件产品及服务在其开发、生产及使用过程中不产生任何工业污染。

## 7、项目组织实施和投资进度

本项目实施主体为公司，项目所需资金由本次募集资金投入，项目计划建设期限为 24 个月。

## 8、投资项目效益分析

本项目实施后将对公司业务产生明显的促进作用，提升公司市场营销及技术服务能力，有力支撑公司业务的持续增长。

# 三、募集资金运用对公司财务状况及经营成果的影响

## （一）新增固定资产折旧和无形资产摊销对公司未来经营成果的影响

本次募集资金到位后，公司固定资产和无形资产规模将有较大幅度增加，折旧摊销也将相应增加。按照公司现行固定资产折旧政策和无形资产摊销政策，固定资产折旧采用年限平均法计算，无形资产摊销按直线法计算，经测算 5 年计算期内募投项目新增折旧和摊销费用对公司经营业绩的影响主要表现为：

1、固定资产和无形资产大幅增加，相应产生的折旧和摊销费用较高，5 年计算期内每年产生折旧和摊销费用合计 3,448.78 万元，占 2016 年公司利润总额的 75.04%。

2、本次募投项目建成达产后，如能按计划实现收益，扣除每年新增固定资产折旧、无形资产摊销及其它相关费用，公司平均每年将新增利润约 2,876.97 万元。

随着募投项目的实施，公司的主营业务规模的扩大及公司核心竞争力的进一步提升，公司可以承担固定资产及无形资产扩大后的新增折旧及摊销费用。但如果市场环境等发生变化导致项目不能实现预期收入，将影响公司的经营业绩。

## （二）新增研发支出对公司未来经营成果的影响

发行人本次募集资金投资项目均围绕现有主营业务进行。本次募集资金投资项目投产后，发行人现有软件产品的安全性、稳定性、技术先进性和易用性都将得到大幅度提高，不但有利于巩固和深化发行人与原有客户的合作关系，而且有利于发行人开拓新的客户，发行人软件产品在目标市场的占有率将会持续上升。

同时，随着发行人客户服务中心各项功能的更趋完善，服务质量将大幅提高，发行人的品牌形象将不断提升。此外，本次募集资金项目实施后，发行人的软件开发能力和自主创新能力都将大幅度增强，新产品推出的速度将进一步加快，有利于发行人把握能源行业信息服务的发展趋势，为信息化系统解决方案和运维服务带来的宝贵市场机遇。

### （三）对净资产、每股净资产和净资产收益率的影响

本次发行募集资金全部到位后，公司的净资产总额和每股净资产将有较大幅度的增长，净资产规模的扩大将增强公司的抗风险能力和后续持续融资能力，提高公司的竞争力。

本次发行募集资金到位后，公司的净资产规模将得到大幅度增长，但由于募集资金投资项目需要建设周期，在项目效益充分发挥前，公司的净资产收益率会有一定幅度的下降。但随着募集资金投资项目的实施以及效益的逐步发挥，公司的净资产收益率将会稳步提高，并维持在合理水平。

### （四）对资产负债率及资本结构的影响

本次股票发行后，公司的资产负债率将有较大幅度的下降，可以有效降低公司的财务风险，以增强公司的持续融资能力。



## 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日，公司及子公司已签订并正在履行的重大合同（重大合同为合同金额200万元以上或其他对公司生产经营产生较大影响的合同）如下：

1、2017年1月，公司与北京中油瑞飞信息技术有限责任公司签订了《中国石油天然气集团公司司库系统2.0项目系统开发实施服务合同书》。公司就该项目提供服务，服务期限为自合同签订之日起13个月，合同总价款为1,558.00万元。

2、2016年12月，公司与中国石油化工股份有限公司中原油田分公司信息化管理中心签订了《普光智能气田应用平台支撑项目技术服务合同》。公司就该项目提供技术服务，服务期限为2016年12月6日至2016年12月22日，合同总价款为198.70万元（不含税）。

3、2016年12月，公司与石化盈科信息技术有限责任公司签订了《中石化集团公司票据池及专项功能提升项目——集团公司开发测试服务分包合同》。公司就该项目提供技术服务，服务期限为2016年1月1日至2017年12月31日，合同总价款为401.50万元。

4、2016年12月，公司与石化盈科信息技术有限责任公司签订了《中石化集团公司票据池及专项功能提升项目推广验收服务分包合同》。公司就该项目提供相关服务，服务期限为2016年1月1日至2017年12月31日，合同总价款为342.00万元。

5、2016年12月，公司与石化盈科信息技术有限责任公司签订了《中石化集团公司票据池及专项功能提升项目-集团公司推广验收服务分包合同》。公司就该项目提供相关服务，服务期限为2016年1月1日至2017年12月31日，合同总价款为328.50万元。

6、2016年12月，公司与北京中油瑞飞信息技术有限责任公司签订了《大司库系统2016年运维项目技术服务合同书》。公司就该项目提供运维服务，服务期限为12个月，合同总价款为430.00万元。

7、2016年12月，公司与石化盈科信息技术有限责任公司签订了《中石化集团公司票据池及专项功能提升项目开发测试服务分包合同》。公司就该项目提供相关服务，服务期限为2016年1月1日至2017年12月31日，合同总价款为418.00万元。

8、2016年12月，公司与中国石油化工股份有限公司中原油田分公司信息化管理中心签订了《集中服务平台建设项目技术服务合同》。公司就该项目提供专项技术服务，服务期限为合同签订之日起至2016年12月20日，合同总价款为280.00万元。

9、2016年12月，公司与山东物流集团清恒能源有限公司签订了《卡机改造配件及服务采购框架协议》。公司就该项目提供配件和服务，服务期限为2016年12月22日至2017年12月31日，以量计价。

10、2016年11月，公司与大连万达商业地产股份有限公司签订了《万达财务共享信息化实施和推广（二期）项目开发合作合同》。公司就该项目提供开发服务，服务期限为2016年5月1日至2017年3月31日，合同总价款为378.74万元。

11、2016年11月，公司与中国石油化工股份有限公司西南油气分公司（信息化管理中心）签订了《财务集中管控系统建设合同》。公司就该项目进行研究工作并定期提供研发成果，服务期限为2016年11月9日至2017年4月30日，合同总价款为265万元。

12、2016年11月，公司与中国石油天然气股份有限公司勘探开发研究院签订了《集中报销信息平台报销费用支付和核算管理项目运维支持服务合同书》。公司就该项目提供运维服务，服务期限为自合同生效起6个月，合同总价款为204.00万元。

13、2016年11月，公司与中国石油化工股份有限公司中原油田分公司信息化管理中心签订了《中原油田分公司油气田经济评价系统技术服务合同》。公司就该项目提供专项技术服务，服务期限为2016年11月11日至2016年11月30日，合同总价款为194.00万元（不含税）。

14、2016年10月，新疆分公司与中国石油化工股份有限公司西北油田分公司签订了《西北油田分公司内部审计管理信息系统合同》。公司就该项目提供技术服务，服务期限为2016年11月1日至2017年3月31日，合同总价款为195.10万元（不含税）。

15、2016年10月，公司与中国石油化工股份有限公司中原油田分公司信息化管理中心签订了《移动办公系统研究开发合同》。公司就该项目进行研究开发，服务期限为2016年10月30日至2016年12月20日，合同总价款为293.70万元。

16、2016年10月，新疆分公司与中国石油化工股份有限公司西北油田分公司签订了《西北油田物资供应管理信息平台技术服务合同》。公司就该项目提供技术服务，服务期限为2016年10月10日至2017年10月9日（自合同签订起365日），合同总价款为360.00万元。

17、2016年6月，公司与中国石油天然气股份有限公司广东销售分公司签订了《会计服务中心系统项目技术服务合同》。公司就广东销售分公司会计服务中心系统项目提供软件技术支持和运维服务，服务期限为2016年6月1日至2016年12月31日，合同总价款为225.00万元。

18、2016年6月，公司与中国石油天然气股份有限公司抚顺石化分公司签订了《抚顺石化更新财务系统服务器销售合同》。公司就抚顺石化更新财务系统服务器采购项目提供货物，期限为2016年4月1日至2017年6月30日，合同总价款为288.00万元。

19、2016年5月，公司与山东物流集团清恒能源有限公司签订了《山东物流集团清恒能源有限公司管理信息系统项目合同书》。公司就管理信息系统项目提供软件销售及技术服务，服务期限为2016年3月15日至2016年12月31日，合同总价款为780.00万元。

20、2016年5月，公司与中国石油天然气股份有限公司湖北销售分公司签订了《XBRL大数据平台（二期）开发项目技术服务》。公司就XBRL大数据平台（二期）开发项目提供系统开发技术服务及硬件升级服务，服务期限为2016年1月1日至2016年12月31日，合同总价款为786.00万元。

21、2016年5月，公司与中国石油天然气股份有限公司河南销售分公司签订了《财务信息集成系统软件开发合同》。公司就河南销售财务风险防控平台项目提供专项技术服务，服务期限为2016年5月4日至2017年1月1日，合同总价款为282.00万元。

22、2016年5月，公司与石化盈科信息技术有限责任公司签订了《2016盛骏公司境外资金集中运维项目分包合同》。公司就盛骏公司境外资金集中运维项目提供专项服务，技术服务期限为2016年1月1日至2016年12月31日，合同总价款为243.00万元。

23、2016年4月，公司与中国石油天然气股份有限公司规划总院签订了《ERP与FMIS融合2.0实施项目融合FMIS软件开发及实施服务合同》。公司就ERP与FMIS融合2.0实施项目融合FMIS软件开发及实施服务项目提供专项技术服务，技术服务期限为2016年1月1日至2017年12月31日，合同总价款为2,658.00万元。

24、2016年3月，巴州分公司与中国石油塔里木油田分公司签订了《油气供应物联网生产管控平台在英买、迪那、克深作业区推广应用技术服务合同》。公司就该项目提供专项技术服务，服务期限为2016年3月3日至2017年5月2日，合同金额为250.26万元。

25、2016年3月，巴州分公司与中国石油塔里木油田分公司签订了《ERP2.0集成应用配套业务系统改造技术服务合同》。公司就该项目提供专项技术服务，服务期限为2016年3月3日至2017年9月2日，合同金额为195.00万元（不含税）。

26、2016年3月，巴州分公司与中国石油塔里木油田分公司签订了《数字化小区物业设施生产运行管理系统建设技术服务合同》。公司就该项目提供专项技术服务，服务期限为2016年3月3日至2018年3月2日，合同金额为272.00万元。

27、2015年12月，公司与石化盈科信息技术有限责任公司上海分公司签订了《中国石化集团资金集中深化应用项目服务分包合同》。根据约定，石化盈科信息技术有限责任公司上海分公司将中国石化集团公司资金集中深化应用项目的部分服务工作分包给公司，技术服务期限自2014年8月1日开始至2018年12月31日结束，合同总金额为620.00万元。

28、2015年11月，公司与安东石油技术（集团）有限公司签订《软件产品采购及技术服务合同》，公司向对方提供财务信息化系统软件产品及技术服务，服务期限为2015年4月8日至2016年2月8日，合同总价款为430.00万元。

29、2015年9月，公司与大庆石油管理局签订了《大庆油田房产物业暨营销管理信息系统委托技术开发合同》，公司向对方提供大庆油田房产物业暨营销管理

信息系统开发服务，服务期限为2015年9月10日至2018年5月31日，合同总价款为278.00万元。

30、2015年8月，公司与济南市城乡建设委员会签订《政府采购合同》，公司向对方提供装配式建筑标准化部品物联网系统开发服务，服务时间为合同生效后60日内履行服务，合同总价款为249.00万元，五年内支付完毕。

31、2015年6月，公司全资子公司合肥朗霁、公司与山西艾德信息技术有限公司签订了《山西焦煤集团人力资源管理系统软件订购及服务合作协议》。根据约定，山西艾德信息技术有限公司将山西焦煤集团人力资源管理系统项目的软件服务及相关服务分包给合肥朗霁，普联软件为合同的鉴证方。本合同下项目共分两期，合同总金额为269.50万元，第一期项目实施期为2015年4月30日至2015年12月30日。

32、2015年5月，公司与亿利资源集团有限公司等事宜签署了《亿利资源财务共享服务中心扩容实施开发服务合同》，由公司向对方提供其财务共享服务中扩容项目共享平台相关的软件开发及服务支持，合同总价款为355万元。

33、2015年5月，公司与山东信息通信技术研究院管理中心、齐鲁软件园等共10家机构签订了《出资合作协议书》，约定由各方共出资26,994万元设立山东火炬信息通信技术创新科研基地建设有限公司，以联合建设的形式合作建设、运作和分割山东信息通信技术创新科研基地。其中，公司出资3,000万元，占注册资本的11.11%。

34、2015年1月5日，公司与中民网联油气股份有限公司签署《技术开发合同》，中民网联油气股份有限公司委托公司研究开发《中民网联油气股份有限公司管理信息系统项目》，项目共分三期，合同总金额为1,080万元，合同有效期限为2015年1月至2018年12月，合同还对违约责任、知识产权和合同的生效、解除等进行了约定。

35、2014年12月，公司与石化盈科信息技术有限责任公司上海分公司签署《费用报销及共享服务项目开发及实施分包合同》，约定公司承担中石化股份费用报销及共享服务项目中的与会计集中核算、资金集中管理系统等相关的集成开发及

实施工作，项目服务期限为2014年1月1日至2016年12月31日，合同总金额为286万元，此外合同还对知识产权、违约责任等进行了约定。

36、2014年12月31日，公司与石化盈科信息技术有限公司上海分公司签署《中国石化报表体系优化提升及数据应用项目开发分包合同》，约定公司为中国石化报表体系优化提升及数据应用项目完成指标库建设、格式化报表及XBRL应用等系统功能开发工作，合同金额为800万元，合同有效期限为2014年7月1日至2016年12月31日。

37、2014年12月3日，公司与SAP签署《软件许可与经销商协议》，约定公司向SAP授予使用公司开发的相应软件许可并由SAP向其客户销售，合同金额按照以下方式确定：在每月月末，SAP应按照软件产品特许权使用费报告中向公司报告的额度，针对SAP在该月向最终用户授予的许可，将软件产品使用费记入公司贷项。并按季度向公司支付。合同有效期为自2014年7月1日至2018年12月31日。此后，本协议自动续约一年，直到任意一方因故终止本协议为止。

38、2014年11月21日，公司与中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司签署《数字化仓储资源集成管理信息系统建设技术服务合同》，公司按约定为塔里木油田提供有关信息系统建设技术服务，合同金额为278万元，合同有效期限为合同生效之日起至2016年6月30日。

39、2013年12月23日，公司全资子公司合肥朗霁软件技术有限公司与平顶山天安煤业股份有限公司签署《人力资源信息系统研发与应用技术合同书》，合肥朗霁按约定为平顶山天安煤业股份有限公司建设劳动用工、工资、社保、考勤等核心人力资源业务信息管理平台提供技术服务，合同金额为218万元，合同有效期限至2014年12月31日（双方于2015年9月达成协议，项目延期至2016年12月31日）。

40、2012年9月28日，公司与中国石油集团东方地球物理勘探有限公司（下称“东方公司”）签署《中国石油集团东方地球物理勘探有限公司财务管理相关信息系统咨询服务战略合作协议》，约定公司为东方公司针对集团公司财务管理相关信息系统运维过程中，技术支持中心无法解决各类突发事件和技术难题提供技术支持，提供适应性的业务流程优化和调整建议等。协议合作期限为2012年-2016年。



## 二、对外担保情况

截至招股说明书签署日，公司未向任何企业或关联方提供担保。

## 三、重大诉讼或仲裁事项

截至招股说明书签署日，公司不存在对财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等可能产生较大影响的诉讼或仲裁事项。

截至招股说明书签署日，公司实际控制人、子公司以及公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员不存在作为一方当事人的重大诉讼或仲裁事项。

报告期内公司实际控制人不存在重大违法行为。

## 四、董事、监事、高级管理人员和其他核心人员涉及刑事诉讼的情况

截至招股说明书签署日，公司的董事、监事、高级管理人员和其他核心人员不存在涉及刑事诉讼的情况。

## 第十二节 有关声明

### 一、发行人全体董事、监事和高级管理人员声明

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。

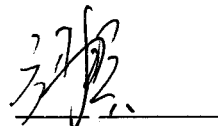
董事签名：



王 虎



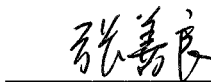
蔺国强



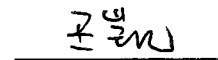
张廷兵



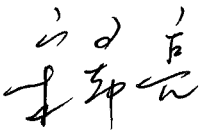
冯学伟



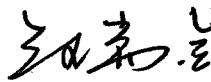
张善良



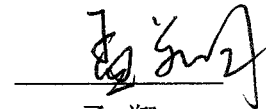
王 凯



宋希亮



王瑞金

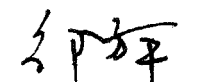


孟 翔

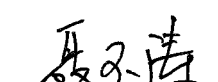
监事签名：



石连山

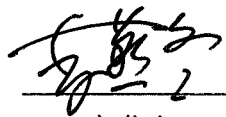


邹方平

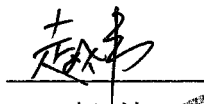


聂玉涛

其他高级管理人员签字：



李燕冬



赵 炜



## 二、保荐机构（主承销商）声明

本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。

项目协办人： 安忠良  
安忠良

保荐代表人： 孙芳晶      刘鲁涛  
孙芳晶      刘鲁涛

法定代表人： 李玮  
李玮

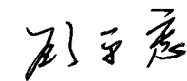
中泰证券股份有限公司

2017年2月27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、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师：

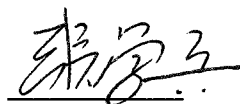


顾平宽



王 川

律师事务所负责人：



张学兵



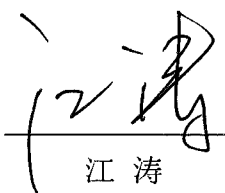
北京市中伦律师事务所

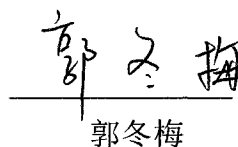
2017年2月27日

#### 四、承担审计业务的会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读招股说明书，确认招股说明书与本所出具的审计报告、内部控制鉴证报告及经本所鉴证的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说明书中引用的审计报告、内部控制鉴证报告及经本所鉴证的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、及时性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：

  
江涛

  
郭冬梅

会计师事务所负责人：

  
顾仁荣

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



## 五、承担评估业务的资产评估机构声明

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说明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、及时性承担相应的法律责任。

评估机构负责人签名：

胡劲为

经办评估师签名：

任媛

张佑民

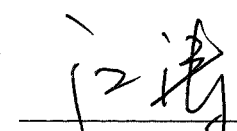
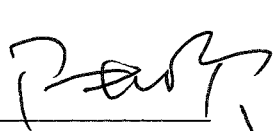




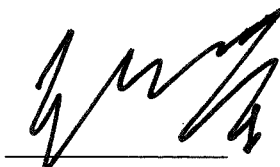
## 六、承担验资业务的机构声明

本机构及签字注册会计师已阅读招股说明书，确认招股说明书与本机构出具的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说明书中引用的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、及时性承担相应的法律责任。

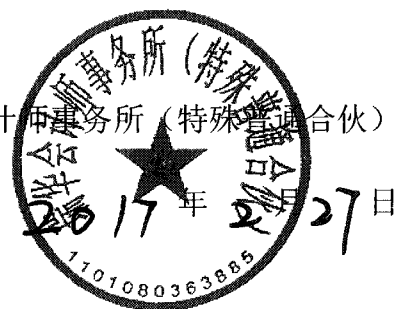
签字注册会计师：

  
王传顺 江涛

会计师事务所负责人：

  
顾仁荣

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



## 第十三节 附件

投资者可以查阅与本次公开发行有关的所有正式法律文件，该等文件也在指定网站上披露，具体如下：

### 一、备查文件

（一）发行保荐书（附：发行人成长性专项意见）及发行保荐工作报告；

（二）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；

（三）发行人控股股东、实际控制人对招股说明书的确认意见；

（四）财务报表及审计报告；

（五）内部控制鉴证报告；

（六）经注册会计师鉴证的非经常性损益明细表；

（七）法律意见书及律师工作报告；

（八）公司章程（草案）；

（九）中国证监会核准本次发行的文件；

（十）其他与本次发行有关的重要文件。

### 二、文件查阅地点、时间

#### （一）文件查阅地点

##### 1、发行人：普联软件股份有限公司

地址：济南市高新区舜华路1号齐鲁软件园创业广场B座一层

电话：0531—88897389

联系人：李燕冬

##### 2、保荐人（主承销商）：中泰证券股份有限公司

地址：济南市市中区经七路86号

电话：0531-68889193

传真：0531-68889222

联系人：孙芳晶、刘鲁涛

（二）文件查阅时间

周一至周五：上午 9：30～11：30，下午 13：30～17：00

（本页无正文，为《普联软件股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书（申报稿）》之签章页）



2017年2月27日