

深圳市联软科技股份有限公司
公开转让说明书



主办券商



国泰君安证券股份有限公司

二零一六年四月

挂牌公司声明

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

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

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

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

重大事项提示

一、人才流失风险

公司作为高新技术企业，拥有多项知识产权。高新技术及产品的研发很大程度上依赖于专业人才，特别是核心技术人员。公司的核心技术人员大多在公司创立初期即已加入，在共同创业和长期合作中形成了较强的凝聚力，多年以来没有发生过重大变化，为公司持续创新能力和技术优势的保持做出了重大贡献。若公司出现核心技术人员流失的状况，有可能影响公司的持续研发能力，甚至造成公司的核心技术泄密。

二、技术和产品研发风险

公司所属软件行业为典型的技术密集型行业，技术更新快，从而使得软件产品具有生命周期短、更新换代快的特点。公司每年根据市场发展状况投入大量研发资金，若公司对市场需求的判断出现较大偏差，研发的产品不能得到市场认可，将给公司的产品竞争力、市场占有率、经营业绩带来不利影响。

三、市场竞争风险

近年来软件行业快速发展，同时伴随着市场竞争的进一步加剧。公司在激烈的市场竞争中能否脱颖而出不被市场淘汰，取决于公司对软件市场未来发展趋势的判断。虽然公司自成立以来一直非常重视对市场研究，而且也在不断充实研发队伍、增加研发投入，努力开发出适合不同客户需求的产品。但是随着市场竞争者的不断涌入，在价格、渠道、服务等方面的竞争，使得整个软件市场的竞争格局产生了一定的变化。此外，各类软件产品的更新速度不断提高，客户对于产品多样性的需求更加丰富，在这样的市场环境中公司未来将面临市场竞争加剧的风险。

四、公司规模较小风险

公司作为软件行业的一员，属于技术密集型企业，公司的资产规模较小，呈现出“轻资产”的特点。针对目前的资金实力和业务规模，公司注重研发、注重销售，扩大产品销路，提高公司盈利水平。报告期内，公司 2013 年、2014 年及 2015

年 10 月 31 日公司的总资产规模分别为 4,419.30 万元、4,224.85 万元、3,938.80 万元。公司存在资产规模较小的风险，可能影响其抵御市场波动的能力。

五、应收账款余额上升及发生坏账的风险

各报告期末，应收账款账面余额分别为 1,722.06 万元、1,256.01 万元和 1,067.08 万元，报告期内，应收账款周转率分别为 2.33、2.07 和 1.82。由于应收账款是公司资产的重要组成部分，如果公司主要客户的财务经营状况发生恶化或公司收款措施不力，应收账款不能收回，将对公司资产质量以及财务状况产生较大不利影响，公司面临一定的呆、坏账风险。

六、公司治理机制不能有效发挥作用的風險

有限公司阶段，公司治理机制较为简单，未建立完善的内部控制制度。公司整体变更为股份有限公司后，公司治理机制正在逐步完善，初步建立了适应公司现状的内部控制体系。但未来随着公司规模进一步扩大，以及公司拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌、成为非上市公众公司，公司治理机制需要相应地在更大的范围发挥更有效的作用。同时，上述情况也对公司的信息披露工作提出了更高的要求。如果公司不能使其治理机制迅速实现科学化、高效化和制度化，或不能做到信息披露的客观、及时，将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益。

七、公司对增值税退税金额有一定的依赖性，存在税收优惠政策变化的风险

公司（母公司）2011 年、2014 年度被认定为高新技术企业，分别取得了编号为 GF201144200053 和 GR201444201057 的高新技术企业证书，每次资格有效期三年，企业所得税优惠期为 2011 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。根据国家高新技术企业的相关税收政策，自获得高新技术企业认定后三年内，企业所得税按 15%的税率计缴。

根据国务院国发[2000]18 号文件《国务院关于印发<鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策>的通知》和财政部、国家税务总局、海关总署下发财税[2000]25 号文《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通

知》，2010 年底以前，公司自行开发研制软件产品销售收入按 17%的法定税率计缴增值税，对实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。2011 年 1 月 28 日，国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）继续实施上述软件增值税政策。

根据《关于将铁路运输业和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106 号）规定，对公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征增值税。

报告期内，公司收到的增值税退税金额分别为 281.56 万元、428.85 万元和 235.97 万元，对增值税退税金额有一定的依赖性。

如果公司高新技术企业和软件企业资质到期复审未通过或未来国家税收优惠政策发生不利变化，则公司将不再享受所得税和增值税优惠税率，将对公司的盈利能力产生较大的不利影响。

八、产品销售季节性不均衡的风险

公司作为专业的信息安全软件的提供商，主要客户为政府机关、金融等重要领域的大型国有企业和事业单位，这些客户通常采取预算管理制度和产品集中采购制度，一般下半年制定次年年度预算和投资计划，审批通常集中在次年的上半年，采购招标则安排在次年年中或下半年，致使公司每年上半年销售较少，销售主要集中在下半年尤其是第四季度。从公司各季度营业收入统计来看，2013 年、2014 年公司第四季度营业收入占全年收入均在 40%以上；由于费用在年度内较为均衡地发生，导致 2015 年 1-10 月份公司实现的销售收入仅占 2014 年的销售比例为 68.93%，2015 年 1-10 月份公司出现季节性亏损，实现的净利润为-4,90.34 万元。

目录

挂牌公司声明	1
重大事项提示	2
释义	7
第一节公司基本情况	12
一、挂牌基本情况.....	12
二、挂牌股份基本情况.....	13
三、公司股权及股东情况.....	14
四、公司董事、监事、高级管理人员情况.....	48
五、最近两年一期公司主要会计数据及财务指标.....	51
六、与本次挂牌有关的机构.....	52
第二节公司业务与技术情况.....	54
一、公司主要产品、服务及用途.....	54
二、公司的组织架构及主要业务流程.....	64
三、公司关键资源.....	70
四、公司主要业务相关情况.....	81
五、公司商业模式.....	87
六、公司经营目标和计划.....	90
七、公司所属行业基本情况.....	93
第三节公司治理	107
一、最近两年公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	107
二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	108
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚情况 ..	110
四、公司独立性	112
五、同业竞争	114
六、公司控股股东、实际控制人资金占用、担保情况.....	119
七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况.....	120
第四节公司财务	124
一、最近两年一期审计意见及财务报表.....	124
二、报告期内采用的主要财务政策与会计估计.....	146
三、报告期的主要会计数据和财务指标.....	184
四、各期末主要资产情况.....	209
五、各期末主要负债情况.....	223
六、各期末股东权益情况.....	231
七、关联方、关联方关系及重大关联交易.....	234
八、需提醒投资者关注财务报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项	241
九、报告期内进行资产评估情况.....	242
十、股利分配政策和报告期内分配情况.....	243
十一、控股子公司或纳入合并会计报表的其他企业的基本情况.....	243
十二、重大事项提示及应对措施.....	246
第五节相关声明	248

一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	248
二、申请挂牌公司主办券商声明.....	249
三、申请挂牌公司律师事务所声明.....	250
四、签字会计师事务所声明.....	251
五、签字注册资产评估机构声明.....	252
第六节附件	253

释义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

有限公司、联软有限	指	深圳市联软科技有限公司
股份公司、联软股份	指	深圳市联软科技股份有限公司
公司、联软科技	指	深圳市联软科技有限公司、深圳市联软科技股份有限公司
说明书、本说明书	指	深圳市联软科技股份有限公司公开转让说明书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
国务院	指	中华人民共和国国务院
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
工商局	指	工商行政管理局
推荐主办券商、主办券商、国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统进行挂牌及公开转让行为
本次挂牌	指	联软科技股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年、2014 年及 2015 年 1-10 月
律师事务所、中银律所	指	北京市中银律师事务所
会计师事务所、审计机构、瑞华会所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
资产评估机构	指	国众联资产评估土地房地产估价有限公司

公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
三会	指	股东（大）会、董事会和监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	经联软科技股份有限公司第一次股东大会决议通过的《深圳市联软科技股份有限公司章程》
联软安齐	指	深圳市联软安齐投资合伙企业（有限合伙）
联成网安	指	深圳市联成网安软件技术有限公司
联软致和	指	联软致和（北京）科技有限公司
联软基业	指	北京市联软基业科技有限公司
微云科技	指	深圳市微云系统科技有限公司
中晟致和	指	中晟致和（北京）科技有限公司
威豹金融	指	深圳市威豹联合金融服务有限公司
上海力创	指	上海力创科技有限公司
若存家纺	指	上海若存家纺有限公司
上海道可道	指	上海道可道纺织品有限公司
浩行科技	指	上海浩行信息科技有限公司
上海皆善	指	上海皆善商务咨询中心
上海锦卉	指	上海锦卉纺织科技有限公司
净念实业	指	净念（上海）实业有限公司
上海帝先	指	上海帝先纺织品有限公司
杭州浩图	指	杭州浩图科技有限公司
江苏中盈恒泰	指	江苏中盈恒泰科技有限公司
北京中盈恒泰	指	北京中盈恒泰科技有限公司
盐城三石	指	盐城三石科技有限公司
《发起人协议》	指	《深圳市联软科技股份有限公司发起人协议》

国家高新技术企业	指	国家高新技术企业又称国家级高新技术企业，是指在《国家重点支持的高新技术领域》内，持续进行研究开发与技术成果转化，形成企业核心自主知识产权，并以此为基础开展经营活动，在中国境内（不包括港、澳、台地区）注册一年以上的居民企业。
计算机软件著作权	指	计算机软件著作权是表征由开发者独立开发、具备原创性的计算机软件（包含程序及有关文档）的所属权的知识产权凭证。
网络准入控制系统	指	联软专为防止设备被病毒感染和网络被随意接入而设计的，只允许合法合规的、值得信任的终端设备（例如 PC、服务器、PDA 等）接入网络。
终端安全管理系统	指	联软专为解决终端各种安全管理和合规性需求而设计的管理系统。
业务数据防泄露系统	指	联软专为保护重要业务数据的安全而设计，主要防范数据被非法复制、打印、截屏、外传。
网间数据交换系统	指	联软专为解决两个以上物理或逻辑隔离网络间的数据安全交换而设计。在不使用 IP 等网络协议及不降低网络隔离安全性情况下，有效解决隔离网络间的安全、高效、快捷数据交换问题。
黑客	指	利用系统安全漏洞对网络进行攻击破坏或窃取资料的人。
木马	指	以盗取用户个人信息，甚至是远程控制用户计算机为主要目的的恶意代码。
云计算	指	一种商业计算模型。云计算将计算任务分布在大量计算机构成的资源池上，使各种应用系统能够根据需要获取计算力、存储空间和信息服务。
信息安全等级保护	指	信息安全等级保护是指对国家秘密信息、法人和其他组织及公民的专有信息以及公开信息和存储、传输、处理这些信息的信息系统分等级实行安全保护，对信息系统中使用的信息安全产品实行按等级管理，对信息系统中发生的信息安全事件分等级响应、处置。
NACC	指	Network Assisted Cell Change（网络辅助的小区重选）的简写，主要是减少等待获取（P）SI（全套的系统信息）的时间，提高小区重选速度，减少中断时间。
802.1x	指	802.1x 协议是基于 Client/Server 的访问控制和认证协议。它可以限制未经授权的用户/设备通过接入端口(access port)访问 LAN/WLAN。在获得交换机或 LAN 提供的各种业务之前，802.1x 对连接到交换机端口上的用户/设备进行认证。
EOU	指	EOU（Eap Over Udp）是 cisco 的专业协议，EOU 认证是一种网络准入控制认证技术。
WebAuth	指	WebAuth 是一种认证方式，需要用户在流量被放行之前，通过浏览器访问一个特定、防火墙上用于认证的 IP 地址。一旦用户验证通过，匹配策略的所有流量将被允许。

MAB	指	mac-auth-bypass, mac 地址免认证技术。
IAB	指	通过直接例外免检设备 IP 地址, 完成准入认证的技术
LAN	指	局域网 (Local Area Network, LAN) 是指在某一区域内由多台计算机互联成的计算机组。
WLAN	指	无线局域网英文全名: Wireless Local Area Networks; 简称为: WLAN。
Wi-Fi	指	Wi-Fi 是一种可以将个人电脑、手持设备 (如 pad、手机) 等终端以无线方式互相连接的技术, 是一个高频无线电信号。
WAN	指	广域网 (WAN, Wide Area Network) 也称远程网 (long haul network)。通常跨越很大的物理范围, 所覆盖的范围从几十公里到几千公里, 它能连接多个城市或国家, 或横跨几个洲并能提供远距离通信, 形成国际性的远程网络。
NAT	指	NAT (Network Address Translation, 网络地址转换)。当在专用网内部的一些主机本来已经分配到了本地 IP 地址 (即仅在本专用网内使用的专用地址), 但又想和因特网上的主机通信 (并不需要加密) 时, 可使用 NAT 方法。
Cookie	指	Cookie, 是储存在用户本地终端上的数据, 通常称为缓存。
DHCP 网络准入控制	指	即基于 DHCP 协议的网络准入控制技术。DHCP: Dynamic Host Configuration Protocol, 动态主机配置协议, 是一个局域网的网络协议。
Cisco mac-auth-bypass 支持	指	思科的 mac 地址免认证技术。
license	指	软件的版权使用许可。
Braise	指	Braise 是由联软科技研发中心全新设计和开发的程序设计语言, 它的语法基于有广泛用户群的 C++ 和 Java, 也参考了 Lua, Ruby 等流行的脚本语言, 能完成绝大多数快速开发任务。
PDM	指	PDM 的中文名称为产品数据管理 (Product Data Management)。PDM 是一门用来管理所有与产品相关信息 (包括零件信息、配置、文档、CAD 文件、结构、权限信息等) 和所有与产品相关过程 (包括过程定义和管理) 的技术。通过实施 PDM, 可以提高生产效率, 有利于对产品的全生命周期进行管理, 加强对于文档, 图纸, 数据的高效利用, 使工作流程规范化。
ERP	指	ERP 即企业资源计划, 企业资源计划是指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, 通过融合数据库技术、图形用户界面、第四代查询语言、客户服务器结构、计算机辅助开发工具、可移植的开放系统等对企业资源进行了有效的集成。
SAP	指	SAP 指 “System Applications and Products” 的简称, 是 SAP 公司的产品——企业管理解决方案

IP	指	网络之间互连的协议（IP）是 Internet Protocol 的外语缩写。在因特网中，它是能使连接到网上的所有计算机网络实现相互通信的一套规则，规定了计算机在因特网上进行通信时应当遵守的规则。任何厂家生产的计算机系统，只要遵守 IP 协议就可以与因特网互连互通。
----	---	---

第一节公司基本情况

一、挂牌基本情况

- 1、公司名称：深圳市联软科技股份有限公司
- 2、法人代表：王志
- 3、有限公司设立日期：2003年3月26日
- 4、股份公司设立日期：2016年1月7日
- 5、注册资本：人民币10,000,000元
- 6、住所：深圳市南山区高新中区高新中一道9号软件大厦1001、1003室
- 7、邮编：518057
- 8、电话：0755-86219298
- 9、传真：0755-86148550
- 10、互联网网址：<http://www.leagsoft.com/>
- 11、电子邮箱：yaox@leagsoft.com
- 12、信息披露负责人：姚星
- 13、所属行业：根据国民经济行业分类与代码（GB/T4754—2011），公司归属于软件和信息技术服务业（I65）；根据《上市公司行业分类指引》（2012修订），公司归属于信息传输、软件和信息技术服务业中的软件和信息技术服务业。根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为（I6510）软件开发行业。
- 14、经营范围：计算机软、硬件、系统集成的技术开发与技术咨询（不含限制项目），国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。
- 15、主营业务：信息安全技术的研究和产品解决方案的设计与开发。
- 16、统一社会信用代码：914403007488576611，注册号：440301102733826。

二、挂牌股份基本情况

（一）挂牌股份基本情况

- 1、股票代码：
- 2、股票简称：联软科技
- 3、股票种类：人民币普通股
- 4、每股面值：人民币1.00元
- 5、股票总量：10,000,000股
- 6、挂牌日期：
- 7、挂牌后的转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及自愿锁定承诺

1、相关法律法规及《公司章程》对股份转让的限制

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

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

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

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

的做市初始库存股票除外。

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

股份公司《章程》作出了与上述法律法规、业务规则相一致的规定。

2、股票锁定承诺

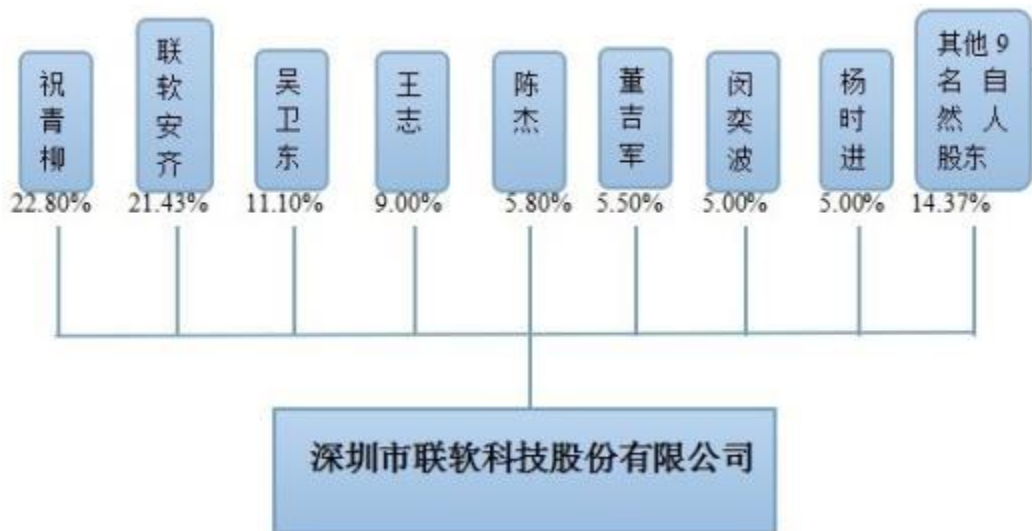
公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规、业务规则 and 公司章程规定的自愿锁定承诺。

3、本次可进入全国股份转让系统公开转让的股份情况

股份公司成立于 2016 年 1 月 17 日，截至本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日，股份公司成立未满 1 年，尚无进入全国股转系统公开转让的股份。

三、公司股权及股东情况

（一）公司股权结构图



（二）公司股东持股情况

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质
1	祝青柳	2,280,000	22.80	自然人

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质
2	联软安齐	2,143,000	21.43	有限合伙企业
3	吴卫东	1,110,000	11.10	自然人
4	王志	900,000	9.00	自然人
5	陈杰	580,000	5.80	自然人
6	董吉军	550,000	5.50	自然人
7	闵奕波	500,000	5.00	自然人
8	杨时进	500,000	5.00	自然人
9	赵松林	370,000	3.70	自然人
10	张建耀	250,000	2.50	自然人
11	王新成	250,000	2.50	自然人
12	何华荣	200,000	2.00	自然人
13	蒋华志	150,000	1.50	自然人
14	齐珠蕊	100,000	1.00	自然人
15	郭永平	50,000	0.50	自然人
16	蔡颖	37,000	0.37	自然人
17	赵磊	30,000	0.30	自然人
合计		10,000,000	100.00	

公司股东持有的股份不存在质押或其他争议事项。

（三）控股股东、实际控制人情况

公司控股股东、实际控制人为祝青柳和王志。

2013年1月1日至今,王志一直担任公司法定代表人、董事长兼总经理,祝青柳一直是第一大股东,祝青柳和王志基于对彼此的充分信任以及共同利益和共同认可的公司发展目标,两人历史上合作关系良好,在公司的实际经营运行中,两人在公司所有重大决策上均在事前充分沟通达成一致意见,对公司的经营管理、人事任免等决策可施予重大影响,事实上已构成了对公司经营上的共同控制。为进一步明确祝青柳与王志的共同控制权以保证公司持续、稳定发展,祝青柳与王志于2015年12月10日签署《一致行动协议》,约定双方就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致。

深圳市联软安齐投资合伙企业自 2015 年 7 月 10 日成立，为有限合伙企业。根据《深圳市联软安齐投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》第 14 条，经全体合伙人决定，委托 1 个合伙人对外代表合伙企业，执行合伙事务。其他合伙人不再执行合伙事务，故执行事务合伙人祝青柳全面负责该合伙企业经营管理事务，实际支配合伙企业行为。

祝青柳与王志合计控制股权历史变化情况，明细如下：

股权比例 股东	2008. 6	2009. 3	2010. 8	2010. 11	2011. 1	2011. 4	2013. 12	2014. 6	2015. 8
祝青柳	30. 11%	42. 97%	39. 64%	42. 64%	43. 64%	42. 34%	43. 34%	39. 54%	22. 80%
王志	9. 27%	7%	7%	7%	7%	7%	9%	9%	9%
联软安齐									21. 43%
合计可支配股权	39. 38%	49. 97%	46. 64%	49. 64%	50. 64%	49. 34%	52. 34%	48. 54%	53. 23%

报告期内，祝青柳与王志可以实际支配挂牌公司股份表决权一直超过 30%，并在股份公司成立后超过 50%，足以对公司股东大会的决议产生重大影响。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》第四十八条规定，认定祝青柳与王志是企业的实际控制人。

公司控股股东、共同实际控制人祝青柳、王志的基本情况为：

祝青柳，男，1975 年 9 月生，中国国籍，无境外居留权，毕业于西安电子科技大学，本科学历。身份证号码为 33082119750827****，住所为广东省深圳市福田区长城盛世家园 A 栋 1806 房。1997 年 7 月至 2004 年 8 月担任深圳市黎明网络有限公司工程师、技术总监；2004 年 9 月至 2016 年 1 月担任深圳市联软科技有限公司技术总监、营销总裁。2016 年 1 月至今任深圳市联软科技股份有限董事。

王志，男，1975 年 11 月生，中国国籍，无境外居留权，毕业于清华大学，研究生学历。身份证号码为 11010819751115****，住所为广东省深圳市福田区深南中路福田大厦 1504。2001 年 7 月至 2002 年 5 月担任北京贝思沃技术有限公司技术总监；2002 年 5 月至 2004 年 5 月担任黎明网络有限公司系统工程师；2004 年 5 月至 2016 年 1 月担任深圳市联软科技有限公司总经理及研发中心总监。2016 年 1 月至今任深圳市联软科技股份有限公司董事长、

总经理。

（四）公司其他股东情况

其他14名自然人股东和1名机构股东的基本情况如下：

吴卫东，男，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 32010319691028****，住所为上海市虹口区广灵二路 264 弄 10 号 105 室。

陈杰，男，中国国籍，加拿大永久居留权，身份证号码为 21021119671118****，住所为广东省深圳市福田区深南中路福田大厦 1504。

董吉军，男，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 31011019680620****，住所为广东省深圳市福田区华富村北区 58 栋 501。

闵奕波，男，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 33072519701124****，住所为广东省深圳市南山区桃源村 105 栋 15D。

杨时进，男，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 11022319480708****，住所为北京市丰台区西四环南路 30 号院 11 楼 4 门 101 号。

赵松林，男，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 43010519691213****，住所为上海市杨浦区黄兴路 2053 弄 207 号 203 室。

张建耀，男，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 35062219810628****，住所为广东省深圳市南山区高新南四道 10 号。

王新成，男，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 65900119761228****，住所为广东省深圳市福田区香梅北特发小区综合楼。

何华荣，男，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 44088319791001****，住所为广东省深圳市宝安区甲岸西路 6 号西岸观邸花园 3 栋 B 座 3A05 房。

蒋华志，女，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 43052319780702****，住所为广东省深圳市罗湖区龙园山庄 28 栋 2008。

齐珠蕊，女，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 13060419760426****，住所为广东省深圳市南山区海德三道 36 号滨海之窗花园 7 栋 906。

郭永平，男，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 13108219741002****，住所为广东省深圳市南山区科技园青梧路 2 号 58 区 4 栋 308 房。

蔡颖，女，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 61010319731125****，住所为广东省深圳市南山区彩云路 2 号盛世家园 A 座 402。

赵磊，男，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 34020419790609****，住所为安徽省芜湖市新芜区新芜路华盛小区 5 幢 1 单元 602 室。

联软安齐，有限合伙企业，2015 年 7 月 10 日成立，统一社会信用代码：91440300335398495C，注册号：440304602472238，经营场所：深圳市福田区莲花街道长城盛世家园 A 栋 1806 房，认缴出资额：1252.29 万元。执行事务合伙人和普通合伙人：祝青柳，有限合伙人：鲁健东、宋林山、徐成义、张威、支冬梅、陈杰、王强、黄杰、王志。

名称	深圳市联软安齐投资合伙企业（有限合伙）
注册号	440304602472238
住所	深圳市福田区莲花街道长城盛世家园 A 栋 1806 房
执行事务合伙人	祝青柳
注册资本	1252.29 万元
公司类型	有限合伙
经营范围	投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理（不含限制项目）；投资咨询（不含限制项目）；投资顾问（不含限制项目）。
成立日期	2015 年 7 月 10 日
营业期限	--

截至本说明书签署日，联软安齐的合伙人及其财产份额为：

序号	姓名	出资额（万元）	财产份额	出资额比例
1	祝青柳	307.58	108.00	24.5614
2	鲁健东	215.99	30.00	17.2476
3	宋林山	202.50	15.00	16.1704
4	徐成义	135.00	10.00	10.7803

5	张威	101.25	7.50	8.0852
6	支冬梅	101.25	7.50	8.0852
7	陈杰	101.25	7.50	8.0852
8	王强	48.00	15.00	3.8330
9	黄杰	36.77	13.60	2.9362
10	王志	2.70	0.20	0.2155
合计		1,252.29	214.30	100.0000

联软安齐是公司的持股平台，控股股东、实际控制人祝青柳、王志通过该持股平台可授予公司董事、监事、高级管理人员和核心技术（销售）人员等激励对象以公司股票，激励对象通过该平台间接持有公司股票。

联软安齐不对外募集资金，也不管理其他私募基金，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关法律法规规定的私募投资基金或私募基金管理人，不需要在中国证券投资基金业协会备案。

（五）公司股东之间的关联关系

祝青柳、王志是联软安齐的合伙人，是公司的共同实际控制人。除此之外，其他股东之间无其他任何直系血亲关系、三代以内旁系血亲关系以及近姻亲关系和其他关联关系。

（六）公司设立以来股本形成及变化情况

1、有限公司成立

2003年3月11日，有限公司股东蒋永立、韩秀梅签署《深圳市联软科技有限公司章程》。根据该公司章程，公司名称：深圳市联软科技有限公司，住所：深圳市南山区内环路瑞景华庭号瑞华阁3I号；公司经营范围：软硬件开发、系统集成、科技咨询服务、一般贸易；公司的经营期限：5年，自公司核准登记注册之日起算；公司注册资本：人民币50万元，于公司注册登记之日起两年内分期缴足，首期出资额于公司注册登记前缴付，且不低于注册资本的50%；各股东出资额及股权比例：蒋永立以货币出资40万元、股权比例80%，韩秀梅以货币出资10万元、股权比例20%。

2003年3月11日，有限公司股东会作出决议：选举蒋永立为公司执行董事及法定代表人，任期三年；选举韩秀梅为公司监事，任期三年。2003年3月15日，有限公司执行董事蒋永立作出决议，聘任蒋永立为公司经理，任期一年。

2003年3月17日，深圳惠德会计师事务所出具惠德验报字（2003）023号《验资报告》，验证截至2003年3月12日止，公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币25万元，其中蒋永立出资20万元，韩秀梅出资5万元，各股东均以货币出资。

2003年3月28日，经深圳市工商行政管理局批准，深圳市联软科技有限公司登记设立，并取得注册号为4403011108533的《企业法人营业执照》。公司注册资本50万元（实收资本：25万元），注册地址为深圳市南山区内环路瑞景华庭瑞华阁3I号。公司法定代表人为蒋永立，公司经营范围为：计算机软、硬件、系统集成的技术开发与技术咨询（不含限制项目），国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。经营期限自2003年3月26日至2008年3月26日。

有限公司设立时的股权结构变为：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	股权比例（%）
1	蒋永立	40	20	80
2	韩秀梅	10	5	20
合计		50	25	100

2、第一次股权转让和增资

（1）第一次股权转让

2004年3月18日，有限公司股东会作出决议：同意蒋永立将其持有的公司15%的股权以人民币7.5万元转让给刘国巍、将其持有的公司15%的股权以人民币7.5万元转让给张兰玲、将其持有的公司10%的股权以人民币5万元转让给刁璇；同意韩秀梅将其持有的公司10%的股权以人民币5万元转让给刁璇，将其持有的公司10%的股权以人民币5万元转让给段宝霞。

2004年3月18日，按照股东会决议，韩秀梅分别与段宝霞、刁璇签署

了《股权转让协议书》，蒋永立分别与刘国巍、张兰玲、刁璇签署了《股权转让协议书》。2004年4月27日，深圳市南山区公证处就上述《股权转让协议书》分别出具了（2004）深南华内经字第50号、第51号、第52号、第53号、第54号《公证书》，证明双方的签约行为、协议书内容符合法律规定，协议书上双方当事人的签名均属实。

（2）第一次增资

2004年4月28日，有限公司股东会作出决议：同意第二期出资由刁璇、刘国巍、张兰玲按股权比例补足；同意将公司注册资本由50万元增加至100万元，新增注册资本分两期缴付，本次缴付60%，即人民币30万元，其余在两年内缴足，本次新增注册资本分别由股东段宝霞认缴15万元、实缴10万元，股东刘国巍认缴12.5万元、实缴7.5万元，股东张兰玲认缴12.5万元、实缴7.5万元，股东刁璇认缴10万元、实缴5万元。

2004年4月28日，深圳惠德会计师事务所出具惠德验报字（2004）042号《验资报告》，验证截至2004年4月28日，公司已收到股东缴纳的变更前第二期注册资本25万元及新增注册资本第一期出资30万元，均以货币出资。截至2004年4月28日止，公司注册资本为100万元，实收资本80万元。

2004年5月13日，深圳市工商局就本次股权转让及增资等变更事宜核发了注册号为4403011108533的《企业法人营业执照》。

本次股权转让及增资完成后，有限公司的股权结构变为：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	股权比例（%）
1	蒋永立	20	20	20
2	刘国巍	20	15	20
3	段宝霞	20	15	20
4	张兰玲	20	15	20
5	刁璇	20	15	20
合计		100	80	100

3、第二次股权转让和增资

（1）第二次股权转让

2004年8月24日，张兰玲与方宇炜签署《股权转让协议书》，约定：张兰玲将其持有的有限公司20%的股权以人民币20万元转让给方宇炜，方宇炜同意接收该股权；刁璇与王志签署《股权转让协议书》，约定：刁璇将其持有的有限公司10%的股权以人民币10万元转让给王志。

2004年8月26日，深圳市南山区公证处就上述《股权转让协议书》分别出具了（2004）深南华内经字第93号、第94号《公证书》，证明双方的签约行为、协议书内容符合法律规定，协议书上双方当事人的签名均属实。

2004年9月18日，有限公司股东会作出决议：同意张兰玲将其持有的公司20%的股权以人民币20万元转让给方宇炜；同意刁璇将其持有的公司10%的股权以人民币10万元转让给王志。其他股东放弃本次股权转让的优先购买权。

（2）第二次增资

2004年9月18日，有限公司股东会作出决议：同意补足二期出资，二期出资由段宝霞、刘国巍、刁璇、方宇炜、王志按股权比例补足；同意将公司注册资本由100万元增加至131万元，新增注册资本31万元分别由陈少荣出资10万元，黄喜文出资10万元，赖后华出资5万元，蒋华志出资3万元，张玉龙出资2万元，何华荣出资1万元。

2004年9月20日，深圳惠德会计师事务所出具惠德验报字（2004）124号《验资报告》，验证截至2004年9月10日，公司已收到股东缴纳的变更前注册资本尚未缴足的资本20万元及新增注册资本31万元，均以货币出资。截至2004年9月10日，公司注册资本及实收资本为131万元。

2004年9月29日，深圳市工商局就本次股权转让及增资事宜核发了注册号为4403011108533的《企业法人营业执照》。

本次股权转让及增资完成后，有限公司的股权结构变为：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	股权比例（%）
----	------	-----------	-----------	---------

1	蒋永立	20	20	15.27
2	刘国巍	20	20	15.27
3	段宝霞	20	20	15.27
4	方宇炜	20	20	15.27
5	刁璇	10	10	7.63
6	王志	10	10	7.63
7	陈少荣	10	10	7.63
8	黄喜文	10	10	7.63
9	赖后华	5	5	3.82
10	蒋华志	3	3	2.29
11	张玉龙	2	2	1.53
12	何华荣	1	1	0.76
合计		131	131	100

4、第三次股权转让和增资

（1）第三次股权转让

2005年11月18日，有限公司股东会作出决议：同意股东刘国巍将其持有的公司15.27%的股权分别以5万元的价格各转让3.8168%的股权给蒋永立、方宇炜、段宝霞、赵可等四人。其他股东放弃本次股权转让的优先购买权。

2005年11月23日，按照股东会决议，刘国巍与蒋永立、方宇炜、段宝霞、赵可签订了《股权转让协议书》。

2005年11月28日，深圳市南山区公证处就上述《股权转让协议书》出具了（2005）深南华内经字第138号《公证书》，证明双方的签约行为、协议书内容符合法律规定，协议书上双方当事人的签名均属实。

（2）第三次增资

2005年11月23日，有限公司股东会作出决议：同意将公司注册资本由131万元增加至151万元，新增注册资本20万元分别由罗延峰出资10万元，赵可出资5万，张玉龙出资2万元，张建耀出资2万元，王新成出资1万元。

2005年12月14日，深圳惠德会计师事务所出具惠德验报字（2005）089号《验资报告》，验证截至2005年12月13日，公司已收到张建耀、赵可、罗延

峰、张玉龙、王新成等5位自然人缴纳的新增注册资本20万元，均以货币资金出资。增资后公司累计实收资本为151万元。

2005年12月26日，深圳市工商局就本次股权转让及增资事宜核发了注册号为4403011108533的《企业法人营业执照》。

本次股权转让及增资完成后，有限公司的股权结构变为：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	股权比例（%）
1	蒋永立	25	25	16.56
2	段宝霞	25	25	16.56
3	方宇炜	25	25	16.56
4	刁璇	10	10	6.62
5	王 志	10	10	6.62
6	陈少荣	10	10	6.62
7	黄喜文	10	10	6.62
8	赵 可	10	10	6.62
9	罗延峰	10	10	6.62
10	赖后华	5	5	3.31
11	张玉龙	4	4	2.65
12	蒋华志	3	3	1.99
13	张建耀	2	2	1.33
14	何华荣	1	1	0.66
15	王新成	1	1	0.66
合 计		151	151	100

5、第四次股权转让

2008年6月9日，有限公司股东会作出决议：同意股东蒋永立将其持有的公司16.56%的股权以338万元的价格转让给段宝霞；同意股东方宇炜将其持有的公司16.56%的股权以338万元的价格转让给段宝霞；同意股东赵可将其持有的公司6.62%的股权以135.2万元的价格转让给段宝霞；同意股东赖后华将其持有的公司3.31%的股权以67.6万元的价格转让给段宝霞。其他股东自愿放弃优先购买权。

2008年6月17日，赵可、赖后华、方宇炜、蒋永立分别与段宝霞签署《股权转让协议书》。2008年6月18日，深圳市公证处就各方签署的上述《股权转让协议书》分别出具了（2008）深证字第53428号、第53429号、第53430号、第53431号《公证书》，证明各方的签约行为、协议书内容符合法律规定，协议书上双方当事人的签名均属实。

2008年7月1日，深圳市工商局就本次股权转让事宜核发了注册号为440301102733826的《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后，有限公司的股权结构变为：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	股权比例（%）
1	段宝霞	90	90	59.61
2	刁璇	10	10	6.62
3	王 志	10	10	6.62
4	陈少荣	10	10	6.62
5	黄喜文	10	10	6.62
6	罗延峰	10	10	6.62
7	张玉龙	4	4	2.65
8	蒋华志	3	3	1.99
9	张建耀	2	2	1.33
10	何华荣	1	1	0.66
11	王新成	1	1	0.66
合 计		151	151	100

6、第四次增资

2009年3月19日，有限公司股东会作出决议：同意将公司注册资本由151万元增加至200万元，新增注册资本49万元全部由股东段宝霞出资，其他股东自愿放弃优先认股权。

2009年3月26日，深圳大公会会计师事务所出具深大公验字[2009]026号《验资报告》，验证截至2009年3月24日，公司已收到股东段宝霞缴纳的新增注册资本（实收资本）合计49万元整，均为货币出资。变更后公司累计注册资本为200万元，实收资本为200万元。

2009年4月2日,深圳市工商局就本次增资事宜出具了[2009]第2008491号变更通知书,核发了注册号为440301102733826的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后,有限公司的股权结构变为:

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	股权比例(%)
1	段宝霞	139	139	69.50
2	刁璇	10	10	5.00
3	王志	10	10	5.00
4	陈少荣	10	10	5.00
5	黄喜文	10	10	5.00
6	罗延峰	10	10	5.00
7	张玉龙	4	4	2.00
8	蒋华志	3	3	1.50
9	张建耀	2	2	1.00
10	何华荣	1	1	0.50
11	王新成	1	1	0.50
合计		200	200	100

7、第五次增资

2010年9月8日,有限公司股东会作出决议:同意将公司注册资本由200万元增加至500万元;罗延峰放弃本次增资权利,由段宝霞认缴该部分增资,其他股东按原股权比例认缴本次增资。

2010年11月12日,深圳大公会会计师事务所出具深大公验字[2010]169号《验资报告》。验证截至2010年11月11日,公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本(实收资本)合计300万元整,均为货币出资;其中段宝霞缴纳223.5万元,王志缴纳15万元,刁璇缴纳15万元,陈少荣缴纳15万元,黄喜文缴纳15万元,张玉龙缴纳6万元,蒋华志缴纳4.5万元,张建耀缴纳3万元,何华荣缴纳1.5万元,王新成缴纳1.5万元;增资后公司累计注册资本为500万元,实收资本为500万元。

2010年11月15日,深圳市市场监督管理局就本次增资事宜核发了注册号为440301102733826的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，有限公司的股权结构变为：

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	股权比例(%)
1	段宝霞	362.5	362.5	72.50
2	刁璇	25	25	5.00
3	王志	25	25	5.00
4	陈少荣	25	25	5.00
5	黄喜文	25	25	5.00
6	罗延峰	10	10	2.00
7	张玉龙	10	10	2.00
8	蒋华志	7.5	7.5	1.50
9	张建耀	5	5	1.00
10	何华荣	2.5	2.5	0.50
11	王新成	2.5	2.5	0.50
合计		500	500	100

8、第六次增资

2011年1月10日，有限公司股东会作出决议：同意将公司注册资本由500万元增加至1000万元；罗延峰放弃本次增资权利，由段宝霞认缴该部分增资，其他股东按原股权比例认缴本次增资。

2011年1月13日，深圳大公会会计师事务所出具深大公验字[2011]006号《验资报告》。验证截至2011年1月12日止，公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计500万元整，均为货币出资；其中段宝霞缴纳372.5万元，王志缴纳25万元，刁璇缴纳25万元，陈少荣缴纳25万元，黄喜文缴纳25万元，张玉龙缴纳10万元，蒋华志缴纳7.5万元，张建耀缴纳5万元，何华荣缴纳2.5万元，王新成缴纳2.5万元；增资后公司累计注册资本为1000万元，实收资本为1000万元。

2011年1月17日，深圳市市场监督管理局就本次增资事宜核发了注册号为440301102733826的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，有限公司的股权结构变为：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	股权比例（%）
1	段宝霞	735	735	73.50
2	刁璇	50	50	5.00
3	王志	50	50	5.00
4	陈少荣	50	50	5.00
5	黄喜文	50	50	5.00
6	张玉龙	20	20	2.00
7	蒋华志	15	15	1.50
8	罗延峰	10	10	1.00
9	张建耀	10	10	1.00
10	何华荣	5	5	0.50
11	王新成	5	5	0.50
合计		1000	1000	100

9、第五次股权转让

2013年12月6日，有限公司股东会作出决议：同意股东段宝霞将其持有的54.15%公司股权以541.5万元的价格转让给祝青柳，将其持有的11.1%公司股权以111万元的价格转让给吴卫东，将其持有的3.7%公司股权以37万元的价格转让给赵松林，将其持有的2.0%公司股权以20万元的价格转让给陈杰，将其持有的0.85%公司股权以8.5万元的价格转让给王新成，将其持有的0.5%公司股权以5万元的价格转让给董吉军，将其持有的0.5%公司股权以5万元的价格转让给郭永平，将其持有的0.35%公司股权以3.5万元的价格转让给何华荣，将其持有的0.35%公司股权以3.5万元的价格转让给张建耀；同意股东罗延峰将其持有的1.0%公司股权以100万元的价格转让给祝青柳；同意股东张玉龙将其持有的2.0%公司股权以20万元的价格转让给王志；同意股东陈少荣将其持有的5.0%公司股权以50万元的价格转让给闵奕波；同意股东刁璇将其持有的5.0%公司股权以50万元的价格转让给董吉军。其他股东放弃本次转让股权的优先购买权。

2013年12月10日，段宝霞分别与祝青柳、吴卫东、赵松林、董吉军、郭永平、何华荣、张建耀、王新成、陈杰等签署《股权转让协议书》，张玉龙与王志、陈少荣与闵奕波、刁璇与董吉军、罗延峰与祝青柳分别签署《股权

转让协议书》。2013年12月11日，广东省深圳市南山公证处就上述各方签署的股权转让协议书》分别出具了编号为（2013）深南证字第22412号～第22424号《公证书》，证明双方的签约行为、协议书内容符合法律规定，协议书上双方当事人的签名均属实。

2013年12月23日，深圳市市场监督管理局核准了有限公司本次股权转让变更登记。

本次股权转让完成后，有限公司的股权结构变为：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	股权比例（%）
1	祝青柳	551.50	551.50	55.15
2	吴卫东	111.00	111.00	11.10
3	王志	70.00	70.00	7.00
4	董吉军	55.00	55.00	5.50
5	闵奕波	50.00	50.00	5.00
6	黄喜文	50.00	50.00	5.00
7	赵松林	37.00	37.00	3.70
8	陈杰	20.00	20.00	2.00
9	蒋华志	15.00	15.00	1.50
10	张建耀	13.50	13.50	1.35
11	王新成	13.50	13.50	1.35
12	何华荣	8.50	8.50	0.85
13	郭永平	5.00	5.00	0.50
合计		1000	1000	100

10、第六次股权转让

2015年8月3日，有限公司股东会作出决议：同意股东祝青柳将其持有的214.30万元公司股份以910.76万元的价格转让给联软安齐，将其持有的38万元公司股份以152万元的价格转让给陈杰，将其持有的20万元公司股份以54.00万元的价格转让给王志，将其持有的11.50万元公司股份以31.05万元的价格转让给王新成，将其持有的11.50万元公司股份以31.05万元的价格转让给张建耀，将其持有的11.50万元公司股份以31.05万元的价格转让给

何华荣，将其持有的 10.00 万元公司股份以 27.00 万元的价格转让给齐珠蕊，将其持有的 3.70 万元公司股份以 9.99 万元的价格转让给蔡颖，将其持有的 3.00 万元公司股份以 8.10 万元的价格转让给赵磊；同意黄喜文将其持有的 50 万元公司股份以 500.00 万元的价格转让给杨时进。其他股东放弃优先购买权。

2015 年 8 月 4 日，祝青柳分别与联软安齐、陈杰、王志、王新成、张建耀、何华荣、齐珠蕊、蔡颖、赵磊签署《股权转让协议书》，黄喜文与杨时进签署《股权转让协议书》。广东省深圳市深圳公证处就上述各方签署的《股权转让协议书》出具了编号为（2015）深证字第 134640 号至第 134649 号《公证书》，证明各方的签约行为、协议书内容符合法律规定，协议书上双方当事人的签名均属实。

2015 年 8 月 17 日，深圳市市场监督管理局就本次股权转让事宜核发了注册号为 440301102733826 的新《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后，有限公司的股权结构变为：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	股权比例（%）
1	祝青柳	228.00	228.00	22.80
2	联软安齐	214.30	214.30	21.43
3	吴卫东	111.00	111.00	11.10
4	王志	90.00	90.00	9.00
5	陈杰	58.00	58.00	5.80
6	董吉军	55.00	55.00	5.50
7	闵奕波	50.00	50.00	5.00
8	杨时进	50.00	50.00	5.00
9	赵松林	37.00	37.00	3.70
10	张建耀	25.00	25.00	2.50
11	王新成	25.00	25.00	2.50
12	何华荣	20.00	20.00	2.00
13	蒋华志	15.00	15.00	1.50
14	齐珠蕊	10.00	10.00	1.00
15	郭永平	5.00	5.00	0.50
16	蔡颖	3.70	3.70	0.37

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	股权比例（%）
17	赵磊	3.00	3.00	0.30
合计		1000	1000	100

公司的设立和历次增资及股权转让均履行法律法规规定的程序，并取得了工商行政管理机关的登记和备案核准，公司设立和股权变更合法合规。

11、有限公司整体变更为股份公司

2015年12月15日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具《审计报告》（瑞华审字[2015] 48060098号），截至审计基准日2015年10月31日，有限公司经审计后净资产为28,003,228.20元。

2015年12月17日，国众联资产评估有限公司出具了《评估报告》（国众联评报字[2015]第2-844号）。经评估，截至评估基准日2015年10月31日，公司净资产评估价值为3,072.31万元，评估增值271.99万元。

2015年12月18日，有限公司股东会一致同意：以公司截至2015年10月31日经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的编号为瑞华审字[2015] 48060098号《审计报告》确认的账面净资产值28,003,228.20元中的10,000,000元折为股份有限公司的等额股份即10,000,000股，余额部分18,003,228.20元计入股份有限公司的资本公积，将公司整体变更为股份有限公司。本次整体变更为股份公司的发起人姓名、认购股份、持股比例、出资方式如下：

序号	发起人名称	认购股份（股）	持股比例（%）	出资方式
1	祝青柳	2,280,000	22.80	净资产
2	联软安齐	2,143,000	21.43	净资产
3	吴卫东	1,110,000	11.10	净资产
4	王志	900,000	9.00	净资产
5	陈杰	580,000	5.80	净资产
6	董吉军	550,000	5.50	净资产
7	闵奕波	500,000	5.00	净资产
8	杨时进	500,000	5.00	净资产
9	赵松林	370,000	3.70	净资产
10	张建耀	250,000	2.50	净资产

11	王新成	250,000	2.50	净资产
12	何华荣	200,000	2.00	净资产
13	蒋华志	150,000	1.50	净资产
14	齐珠蕊	100,000	1.00	净资产
15	郭永平	50,000	0.50	净资产
16	蔡颖	37,000	0.37	净资产
17	赵磊	30,000	0.30	净资产
合计		10,000,000	100.00	---

2015年12月18日，有限公司全体股东共同签署《发起人协议书》，约定有限公司全体股东作为发起人，将有限公司整体变更发起设立为股份有限公司。

2016年1月4日，公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会、第一届董事会第一次会议、第一届监事会第一次会议，分别对公司整体变更设立股份有限公司、公司筹办情况、公司章程、董事会与监事会设立与人员选举等事项进行了讨论，并形成了会议决议。全体股东一致同意：深圳市联软科技有限公司整体变更为股份有限公司。根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的编号为瑞华审字〔2015〕48060098号《审计报告》，截至2015年10月31日，联软科技经审计的净资产为28,003,228.20元。根据国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具的编号为国众联评报字（2015）第2-844号《资产评估报告书》，截至2015年10月31日，联软科技经评估的总资产为4104.37万元、负债为1032.07万元、净资产为3072.31万元。联软科技此次整体变更为股份有限公司按照不高于上述净资产的数额折股，折为股份有限公司的股本总额为10,000,000股，每股面值1元，余额部分计入股份有限公司的资本公积。联软科技整体变更为股份有限公司后，各股东在股份有限公司的持股比例仍保持不变（与各股东原持有的联软科技的股权比例一致）。

2016年1月4日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次整体变更进行了审验，出具了《验资报告》（瑞华验字[2016]48060001号），确认截至2016年1月4日，公司全体发起人以所拥有的有限公司2015年10月31日经审计的净资产人民币28,003,228.20元，缴纳注册资本人民币10,000,000元，余额人民币18,003,228.20元作为资本公积。

2016年1月7日，深圳市市场监督管理局核准了股份公司的设立申请，颁发了统一社会信用代码为914403007488576611，注册号为440301102733826的《营业执照》。

公司改制完成后，股份公司的股权结构变为：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	祝青柳	2,280,000	22.80
2	联软安齐	2,143,000	21.43
3	吴卫东	1,110,000	11.10
4	王志	900,000	9.00
5	陈杰	580,000	5.80
6	董吉军	550,000	5.50
7	闵奕波	500,000	5.00
8	杨时进	500,000	5.00
9	赵松林	370,000	3.70
10	张建耀	250,000	2.50
11	王新成	250,000	2.50
12	何华荣	200,000	2.00
13	蒋华志	150,000	1.50
14	齐珠蕊	100,000	1.00
15	郭永平	50,000	0.50
16	蔡颖	37,000	0.37
17	赵磊	30,000	0.30
合计		10,000,000	100

综上，公司自有限公司设立至改制为股份公司均依法履行内外部审批程序，历次工商登记和备案事项的变更合法合规；公司股权结构清晰，注册资本的增加和股份的转让合法合规；公司股东历次出资真实、充足，出资形式及相应股权比例符合当时有效法律法规的规定，出资程序完备且合法合规，不存在出资瑕疵。

12、股份代持的形成、变更及其清理

（1）股份代持的产生

2008年6月，为简化股权，便于管理。蒋永立、方宇炜、赵可、赖后华等四人向段宝霞转让的65万元出资额是由祝青柳、吴卫东、赵松林、王志、陈杰、王新成、黄杰、郭永平、刁璇、蔡颖、张建耀、何华荣等12人以13.52元/股的价格受让。祝青柳与段宝霞是夫妻关系，段宝霞先前持有的25万出资额转入祝青柳名下，由段宝霞代持。

本次股权转让之后，段宝霞代持股份如下：

序号	实质股东	实缴出资额（万元）	股权比例（%）
1	祝青柳	45.450	30.110
2	吴卫东	22.200	14.700
3	赵松林	7.400	4.900
4	王志	4.000	2.650
5	陈杰	4.000	2.650
6	王新成	1.700	1.130
7	黄杰	1.110	0.740
8	郭永平	1.000	0.660
9	刁璇	1.000	0.660
10	蔡颖	0.740	0.4900
11	张建耀	0.700	0.460
12	何华荣	0.700	0.460
合计		90.000	59.610

（2）代持股份的第一次变更

2009年3月，祝青柳出资49万元委托段宝霞认缴公司增资，后祝青柳将其实际持有出资额分别转让2.3万元给张建耀、王新成、何华荣，转让价格均为31.096万元，以21.7672万元转让1.61万股给黄杰。受让人仍将该股份委托段宝霞代持。

本次股权转让后，段宝霞代持股份变为：

序号	实质股东	实缴出资额（万元）	股权比例（%）
1	祝青柳	85.940	42.970
2	吴卫东	22.200	11.100

3	赵松林	7.400	3.700
4	王志	4.000	2.000
5	陈杰	4.000	2.000
6	王新成	4.000	2.000
7	黄杰	2.720	1.360
8	郭永平	1.000	0.500
9	刁璇	1.000	0.500
10	蔡颖	0.740	0.370
11	张建耀	3.000	1.500
12	何华荣	3.000	1.500
合计		139.000	69.500

(3) 代持股份的第二次变更

2010年8月,祝青柳将3.67万元股份以58.72万元的价格转让给鲁健东,3万元股份以48.00万元的价格转让给王强;股份受让方均委托段宝霞代持。

本次股权转让后,段宝霞代持股份变为:

序号	实质股东	实缴出资额(万元)	股权比例(%)
1	祝青柳	79.270	39.635
2	吴卫东	22.200	11.100
3	赵松林	7.400	3.700
4	王志	4.000	2.000
5	陈杰	4.000	2.000
6	王新成	4.000	2.000
7	黄杰	2.720	1.360
8	郭永平	1.000	0.500
9	刁璇	1.000	0.500
10	蔡颖	0.740	0.370
11	张建耀	3.000	1.500
12	何华荣	3.000	1.500
13	鲁健东	3.670	1.835
14	王强	3.000	1.500
合计		139.000	69.5000

(4) 代持股份的第三次变动

2010年9月8日，由段宝霞代持股份的实际投资人按其股权比例认缴本次增资，罗延峰放弃的增资认购权由祝青柳出资委托段宝霞认购，实际投资人新增股份仍委托段宝霞代持。本次增资后，段宝霞代持股份变为：

序号	实质股东	实缴出资额（万元）	股权比例（%）
1	祝青柳	213.175	42.635
2	吴卫东	55.500	11.100
3	赵松林	18.500	3.700
4	王志	10.000	2.000
5	陈杰	10.000	2.000
6	王新成	10.000	2.000
7	黄杰	6.800	1.360
8	郭永平	2.500	0.500
9	刁璇	2.500	0.500
10	蔡颖	1.850	0.370
11	张建耀	7.500	1.50
12	何华荣	7.500	1.50
13	鲁健东	9.175	1.835
14	王强	7.500	1.500
合计		362.500	72.500

(5) 代持股份的第四次变动

2011年1月10日，由段宝霞代持股份的实际投资人按其股权比例认缴本次增资，罗延峰放弃的增资认购权由祝青柳出资委托段宝霞认购，实际投资人新增股份仍委托段宝霞代持。本次增资后，段宝霞代持股份变为：

序号	实质股东	实缴出资额（万元）	股权比例（%）
1	祝青柳	436.350	43.635
2	吴卫东	111.000	11.100
3	赵松林	37.000	3.700
4	王志	20.000	2.000
5	陈杰	20.000	2.000

6	王新成	20.000	2.000
7	黄杰	13.600	1.3600
8	郭永平	5.000	0.500
9	刁璇	5.000	0.500
10	蔡颖	3.700	0.370
11	张建耀	15.000	1.500
12	何华荣	15.000	1.500
13	鲁健东	18.350	1.835
14	王强	15.000	1.500
合计		735.000	73.500

(6) 代持股份的第五次变动

2011年4月7日，祝青柳将其实际持有的10万元股份以36万元的价格转让给骨干员工齐珠蕊，将3万元股份以10.8万元的价格转让给骨干员工赵磊，受让人委托段宝霞代持。本次股权转让后，段宝霞代持股份变为：

序号	实质股东	实缴出资额（万元）	股权比例（%）
1	祝青柳	423.350	42.335
2	吴卫东	111.000	11.100
3	赵松林	37.000	3.700
4	王志	20.000	2.000
5	陈杰	20.000	2.000
6	王新成	20.000	2.000
7	黄杰	13.600	1.360
8	郭永平	5.000	0.500
9	刁璇	5.000	0.500
10	蔡颖	3.700	0.370
11	张建耀	15.000	1.500
12	何华荣	15.000	1.500
13	鲁健东	18.350	1.835
14	王强	15.000	1.500
15	齐珠蕊	10.000	1.000
16	赵磊	3.000	0.300

合计	735.000	73.500
----	---------	--------

(7) 代持股份的第一次清理

2013 年 12 月 10 日，段宝霞通过以下股权转让解除与隐名股东之间的股份代持关系，将未解除的依当事人意愿转让于祝青柳代持。

1，将其代吴卫东持有的 111 万元出资额转让给吴卫东，吴卫东以其自己名义持有公司股份；

2，将其代赵松林持有的 37 万元出资额转让给赵松林，赵松林以其自己名义持有公司股份；

3，其代陈杰持有的 20 万元出资额转让给陈杰，陈杰以其自己名义持有公司股份；

4，将其代刁璇持有的 5 万元出资额按刁璇的要求转让给董吉军，董吉军以其自己名义持有公司股份；

5，将其代郭永平持有的 5 万元出资额转让给郭永平，郭永平以其自己名义持有公司股份；

6，将其代王新成持有的 8.5 万元出资额转让给王新成，王新成以其自己名义持有该股份；

7，将其代张建耀持有的 3.5 万元出资额转让给张建耀，张建耀以其自己名义持有该股份；

8，将其代何华荣持有的 3.5 万元出资额转让给何华荣，何华荣以其自己名义持有该股份；

9. 将其代祝青柳持有的 423.35 万元出资额转让给祝青柳，祝青柳以其自己名义持有公司股份。

10，将其代王志持有的 20 万元出资额、代鲁健东持有的 18.35 万元出资额、代王强持有的 15 万元出资额、代齐珠蕊持有的 10 万元出资额、代黄杰持有的 13.6 万元出资额、代蔡颖持有的 3.7 万元出资额、代赵磊持有的 3

万元出资额、代王新成持有的 11.5 万元出资额、代张建耀持有的 11.5 万元出资额、代何华荣持有的 11.5 万元出资额，按照实质股东的意愿全部转让给祝青柳代持。祝青柳代持情况如下：

序号	实质股东	实缴出资额（万元）	股权比例（%）
1	王志	20.000	2.000
2	王新成	11.500	1.150
3	黄杰	13.600	1.360
4	蔡颖	3.700	0.370
5	张建耀	11.500	1.150
6	何华荣	11.500	1.150
7	鲁健东	18.350	1.835
8	王强	15.000	1.500
9	齐珠蕊	10.000	1.000
10	赵磊	3.000	0.300
合计		118.150	11.815

（8）代持股份的最后一次变更与清理的完成

①代持股份的最后一次变化：

2014 年 6 月 8 日，祝青柳将 38 万元股份以 152 万元的价格转让给陈杰，受让人委托祝青柳代持。

②代持的清理完成

2015 年 8 月 4 日，祝青柳将代王志持有的 20 万元出资额，比例为 2% 的股权转让给王志，王志以自己名义持有。

祝青柳将代王新成持有的 11.5 万元出资额，比例为 1.15% 的股权转让给王新成，王新成以自己名义持有。

祝青柳将代黄杰持有的 13.60 万元出资额，比例为 1.36% 的股权转让给联软安齐，黄杰间接持有公司股份。

祝青柳将其代蔡颖持有的 3.70 万元出资额，比例为 0.37% 的股权转让给蔡颖，蔡颖以自己名义持有。

祝青柳将代张建耀持有的 11.5 万元出资额，比例为 1.15%的股权转让给张建耀，张建耀以自己名义持有。

祝青柳将代何华荣持有的 11.5 万元出资额，比例为 1.15%的股权转让给何华荣，何华荣以自己名义持有。

祝青柳将代鲁健东持有的 18.35 万元出资额，比例为 1.835%的股权转让给联软安齐，鲁健东间接持有公司股份。

祝青柳将代王强持有的 15 万元出资额，比例为 1.5%的股权转让给联软安齐，王强间接持有公司股份。

祝青柳将其代齐珠蕊持有的 10 万元出资额，比例为 1%的股权转让给齐珠蕊，齐珠蕊以自己名义持有。

祝青柳将代陈杰持有的 38 万元出资额，比例为 3.8%的股权转让给陈杰，陈杰以自己名义持有。

祝青柳将其代赵磊持有的 3 万元出资额，比例为 0.30%的股权转让给赵磊，赵磊以自己名义持有。

上述代持过程中的实际投资人（隐名股东）是公司的高级管理人员、技术和销售骨干、技术和管理顾问，其委托大股东或大股东的配偶（受托代持人）代持股份是为了加强和巩固其大股东的控股地位，提高股东会和董事会决议效率，保证公司的重大经营决策符合公司的发展战略，促进公司的快速发展，储备股权激励。

被代持人已全部出具说明与确认文件，确认其标的股权为本人真实出资，确认代持期间代持方代为行使的股东权利其均予以认可，确认同代持方之间不存在任何关于代持的纠纷或潜在纠纷。公司的实际股东与其在工商行政管理部门登记的保持一致。至此，有限公司历史上形成的股份代持已经全部清理，目前已不存在委托持股、代为持股、信托持股等任何股权不清晰、不确定的情形。

13、附属公司的基本情况

(1) 联软科技设置有北京分公司、上海分公司和济南分公司，各分公司的工商登记基本信息如下：

①北京分公司

名称	深圳市联软科技有限公司北京分公司
注册号	110108015695277
营业场所	北京市海淀区青云里满庭芳园小区 9 号楼青云当代大厦 701
企业类型	其他有限责任公司分公司（自然人投资或控股）
负责人	王志
经营范围	计算机软、硬件、系统集成的技术开发与技术咨询。（未取得行政许可的项目除外）
成立日期	2013 年 03 月 15 日

②上海分公司

名称	深圳市联软科技有限公司上海分公司
注册号	310105000391152
营业场所	上海市长宁区金钟路 658 弄 4 号甲、4 号乙 107 室
企业类型	其他有限责任公司分公司（自然人投资或控股）
负责人	赵松林
经营范围	计算机软、硬件、系统集成的技术开发与技术咨询。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】
成立日期	2011 年 03 月 04 日

③济南分公司

名称	深圳市联软科技有限公司济南分公司
注册号	370127300004632
营业场所	济南市高新区舜华路 109 号科汇大厦 A 座 1 楼 101
企业类型	其他有限责任公司分公司（自然人投资或控股）
负责人	王文定
经营范围	计算机软、硬件、系统集成的技术开发与技术咨询。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】
成立日期	2011 年 01 月 21 日

(2) 联软科技在存续期内投资设立了北京市联软基业科技有限公司、深圳市微云系统科技有限公司，具体情况如下：

①北京市联软基业科技有限公司（已转让）

A. 公司设立及其变更情况

2009年8月，联软科技与联成网安共同出资设立北京市联软基业科技有限公司（以下简称“联软基业”）。联软科技以货币出资525万元，以知识产权出资315万元，占注册资本的80%；联成网安以货币出资210万元，占注册资本的20%。

2009年8月14日，北京润鹏冀能会计师事务所有限责任公司出具编号为京润（验）字【2009】-28653号的验资报告，经其审验，截至2009年8月13日，联软基业已收到联软科技、联成网安首次缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币贰佰壹拾万元。其中：联软科技以货币出资人民币168万元，联成网安以货币出资人民币42万元。

2009年8月17日，北京市工商行政管理局海淀分局核准了公司的设立，颁发了注册号为110108012178092的企业法人营业执照。

2010年10月11日，联软基业召开第一届第2次股东会，会议形成决议：同意联成网安将其待缴的105万货币出资转让给联软科技，联软科技的777万元出资时间变更为2011年8月12日前缴足，联成网安的63万元出资时间变更为2011年8月12日前缴足，修改公司章程。当日，联成网安与联软科技签订了《出资转让协议书》。

2010年12月1日，联软基业召开第一届第3次股东会，会议形成决议：同意接受联软科技知识产权-计算机软件著作权“联软IT安全运维管理软件V2.0”评估值735万元的出资；将原公司章程规定的分两期缴足注册资本变更为分三期，其中联软科技于2010年12月出资735万元知识产权为第二期，联软科技的42万元出资和联成网安的63万元出资为第三期，与2011年8月12日前缴足；同意修改后的公司章程。

2010年12月9日，北京市工商行政管理局海淀分局核准了以上变更事项，颁发了新的企业法人营业执照。

2010年12月22日，北京东审会计师事务所（普通合伙）出具了东审字

【2010】第 02-399 号《验资报告书》，经其审验，截至 2010 年 12 月 22 日止，联软基业已收到联软科技第 2 期缴纳的注册资本（实收资本）人民币 735.00 万元。联软科技以知识产权-计算机软件著作权“联软 IT 安全运维管理软件 V2.0 ” 中财产权出资 735 万元，占注册资本比例的 70%。

2010 年 12 月 21 日，北京东审资产评估有限责任公司对出资的计算机软件著作权进行了评估，出具了东审评报字【2010】第 111 号《资产评估报告书》。

2010 年 12 月 22 日，联软科技与联软基业就出资的计算机软件著作权办理了财产移交手续，北京东审会计师事务所(普通合伙)出具了东审字【2010】第 02-399 号知识产权-计算机软件著作权“联软 IT 安全运维管理软件 V2.0 ” 《转移专项审计报告》。

2011 年 2 月 10 日，北京市工商行政管理局海淀分局核准了以上变更事项，颁发了新的企业法人营业执照。

2011 年 4 月 29 日，联软基业召开第二届第 1 次股东会，会议形成决议：同意将公司住所由原来的“北京市海淀区学院南路 15 号 16 号楼北发大厦 B 座 309” 变迁至“海淀区青云里满庭芳园小区 9 号楼青云当代大厦 1807”；将经营范围由原来的“技术开发。” 变更为“技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统服务；数据处理；销售自行开发后的产品、计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品”。同意修改后的公司章程。

2011 年 6 月 8 日，北京市工商行政管理局海淀分局核准了以上变更事项，颁发了新的企业法人营业执照。

2011 年 8 月 3 日，北京东审会计师事务所(普通合伙)出具了东审字【2011】第 04-048 号《验资报告书》，经其审验，截至 2011 年 08 月 02 日止，联软基业已收到联成网安、联软科技缴纳的注册资本（实收资本）人民币 105 万元，各股东均以货币出资；本次出资后，联软基业累计实收资本为人民币 1050 万元，联成网安累计出资 105 万元、占注册资本（实收资本）10%，联软科

技累计出资 945 万元、占注册资本（实收资本）90%；全体股东累计货币出资 315 万元、占注册资本的 30%，知识产权出资 735 万元、占注册资本 70%。

2011 年 8 月 10 日，北京市工商行政管理局海淀分局核准了以上变更事项，颁发了新的企业法人营业执照。

2012 年 4 月 23 日，联软基业召开第三届第 1 次股东会，会议形成决议：将公司住所由原来的“海淀区青云里满庭芳园小区 9 号楼青云当代大厦 1807”变迁至“石景山区八大处高科技园区西井路 3 号 3 楼 6960”。同意修改后的章程。

2012 年 7 月 2 日，北京市工商行政管理局海淀分局核准了以上变更事项，颁发了新的企业法人营业执照。

B. 股权转让

2015 年 6 月 26 日，联软基业召开股东会议，全体股东一致通过决议：同意联软科技将其持有的联软基业 90%的股权转让给王志，联成网安将其持有的联软基业 10%的股权转让给周勃会，并修改公司章程。同日，联软科技与王志、联成网安与周勃会分别签订了《股权转让协议》，协议约定，联软科技将其持有的 90%的股权以 71.56 万元的价格转让给王志，联成网安将其持有的 10%的股权以 7.95 万元的价格转让给周勃会。

2015 年 7 月 13 日，千百万资产评估（北京）有限责任公司出具《北京市联软基业科技有限公司股权转让资产评估项目资产评估报告书》（千百万评报字[2015]第 032 号）。经其评估，截止评估基准日 2015 年 6 月 30 日，联软基业评估价值为 79.51 万元。

2015 年 7 月 15 日，北京市工商行政管理局海淀分局核准了上述股权变更，颁发了新的企业法人营业执照。本次股权转让后，联软基业股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	股权比例（%）
1	王志	945	945	90
2	周勃会	105	105	10

合 计	1050	1050	100
-----	------	------	-----

2015年7月22日，北京中税恒正税务师事务所有限责任公司出具《北京市联软基业科技有限公司股权转让鉴证报告》对以上股权转让进行鉴证。

②深圳市微云系统科技有限公司（已转让）

A 公司设立及变更

深圳市微云系统科技有限公司（以下简称“微云科技”）的前身是深圳市微云软件有限公司（以下简称“微云软件”）。

根据深圳市联软科技有限公司与李志勇签署的《深圳市微云软件有限公司章程》，微云软件由联软科技和李志勇共同投资设立，企业的名称：深圳市微云软件有限公司，住所：深圳市高新区南区高新南七道022号高新工业村T2厂房A1-a一楼西侧第五(E)单元；经营范围：计算机软、硬件开发、销售（不含限制项目），企业管理咨询（不含限制项目）；经营期限：20年，自公司核准登记注册之日起计算。

2011年5月15日，微云软件董事王志、祝青柳、李志勇召开董事会会议，全体董事一致同意：选举王志为公司董事长，任期三年；选举祝青柳为公司总经理，任期三年。

微云软件设立登记申请文件显示，微云软件注册资本50万元人民币；联软科技认缴出资40万元，出资比例80%；李志勇认缴出资10万元，出资比例20%。

2011年8月9日，深圳大公会会计师事务所出具《验资报告》（深大公验字（2011）091号）。经其审验，截至2011年8月9日止，公司已收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币伍拾万元整，均为货币出资。其中股东李志勇实际缴纳出资额人民币100,000.00元，股东深圳市联软科技有限公司实际缴纳出资额人民币400,000.00元，全体股东的货币出资金额占注册资本总额的100%。

2011年8月26日，深圳市市场监督管理局南山分局准予设立登记，并核发了注册号为440301105663624的企业法人营业执照。微云软件设立时股

权结构为：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	股权比例 (%)
1	李志勇	10	10	20
2	深圳市联软科技有限公司	40	40	80
合 计		50	50	100

2012 年 12 月 4 日，微云软件召开股东会会议并作出决议：公司名称原为：深圳市微云软件有限公司，现变更为：深圳市微云系统科技有限公司。同时决定修改公司章程相关条款。

2012 年 12 月 4 日，深圳市市场监督管理局南山分局核准了以上变更登记，并核发了新的企业法人营业执照。

B 股权转让

2013 年 03 月 15 日，联软科技股东会作出决议：同意公司将其持有的微云科技 65%的股权以 32.5 万元的价格转让给李志勇、将 15%的股权以 7.5 万元的价格转让给刘煜华。

2013 年 3 月 29 日，微云科技召开股东会并作出决议：同意联软科技将其持有的 65%的股权以 32.5 万元的价格转让给李志勇、将 15%的股权以 7.5 万元的价格转让给刘煜华，李志勇放弃联软科技出让 80%股权中的 15%股权的优先购买权。

2013 年 5 月 14 日，联软科技与李志勇、刘煜华签署了《股权转让协议》，深圳联合产权交易所对以上合同的签订进行了见证，并出具了《股权转让见证书》（编号：JZ20130514054）。

2013 年 6 月 5 日，深圳市市场监督管理局南山分局核准了微云科技本次股权变更登记。本次股权变更后，联软科技与微云科技无股权投资关系，微云科技的股权结构变为：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	股权比例 (%)
1	李志勇	42.5	42.5	85

2	刘煜华	7.5	7.5	15
合 计		50	50	100

(3) 参股公司：联软致和（北京）科技有限公司（已转让）

根据公司提供的联软致和（北京）科技有限公司（以下简称“联软致和”）的章程和相关股东会决议等资料，2011年2月18日，联软科技与王震、中晟致和（北京）科技有限公司共同出资设立联软致和（北京）科技有限公司。住所：北京市石景山区八大处高科技园区西井路3号3号楼8080房间，经营范围：技术开发、技术服务、技术咨询；计算机技术培训；销售计算机、软件及辅助设备；计算机系统服务；应用软件服务；基础软件服务。注册资本：200万元人民币，其中，联软科技认缴出资10万元，实缴出资2万元，占5%的股权，该出资经北京润鹏冀能会计师事务所审验并出具了《验资报告》（京润（验）字[2011]第203764号）。2011年3月2日，经北京市工商行政管理局核准设立登记。

联软致和设立时的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	股权比例 (%)
1	王震	110	22	55
2	中晟致和（北京）科技有限公司	80	16	40
3	深圳市联软科技有限公司	10	2	5
合计		200	40	100

2012年7月17日，联软致和股东会一致同意王震将其所持50%的股权转让给王建、将其所持5%的股权转让给温鑫，同意中晟致和将其持有40%的股权转让给温鑫，联软科技放弃本次转让股权的优先购买权。2012年7月23日，王震与王建、温鑫，中晟致和与温鑫分别签订了股权转让协议。

2013年1月7日，联软致和召开第二届第二次股东会会议并做出决议：同意王建、温鑫、联软科技、张冀飞组成新的股东会，联软致和增加注册资本至1000万元，其中王建出资货币22万元，出资知识产权-非专利技术425.4万元；温鑫出资货币16万元，出资知识产权-非专利技术386.6万元；联软科技出资货币2万元，出资知识产权——非专利技术48万元；张冀飞出资知

识产权——非专利技术 100 万元。

2013 年 1 月 16 日，北京润鹏冀能会计师事务所对上述股东的出资进行了审验并出具了《验资报告》（京润（验）字[2013]第 201472 号），股东本期缴纳知识产权——非专利技术“T-WORKS 协同多层体系应用平台技术”已经北京建华信资产评估事务所有限公司于 2012 年 12 月 28 日出具的《资产评估报告书》（建华信评字[2012]第 1046 号）确认其价值 960 万元。

2015 年 6 月 19 日，联软致和召开股东会会议并作出决议：同意联软科技将其持有的 5%股权转让给张翼飞。同日，联软科技与张翼飞签署了《股权转让协议》。

2015 年 7 月 1 日，北京市工商行政管理局石景山分局核准了上述股权变更。

本次股权转让后，联软科技不再持有联软致和的股权，其股权结构变为：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	股权比例 (%)
1	王建	447.4	447.4	44.74
2	温鑫	402.6	402.6	40.26
3	张翼飞	150	150	15
合计		1000	1000	100

综上，上述六家附属公司的设立主体适格、设立程序合法；存续期间所进行的工商登记事项变更、股权转让、注销登记等均符合公司法和公司登记管理条例的规定，合法合规。

四、公司董事、监事、高级管理人员情况

1、公司董事简要情况

公司董事会由王志，祝青柳，吴卫东，鲁健东，陈杰等五位董事组成，王志为董事长。

董事祝青柳和王志的简要情况详见本公开转让说明书“第一节、公司基本情况”之“三、公司股权及股东情况”之“（三）控股股东、实际控制人情

况”。

董事：吴卫东，男，1969年10月生，中国国籍，无境外居留权，毕业于南京航空学院（现南京航空航天大学），本科学历。1990年9月至1995年1月担任中国人民解放军海军第4724工厂技术员；1995年2月至1998年1月担任上海三宝科技实业有限公司监事；1998年1月至今担任上海力创科技有限公司执行董事。2016年1月至今任深圳市联软科技股份有限公司董事。

董事：鲁健东，男，1974年11月生，中国国籍，无境外居留权，毕业于辽宁工程技术大学，本科学历。1999年7月至2000年5月担任常州哈耐斯韩华（常州）电子有限公司制造主管；2000年6月至2008年6月担任苏州明基电通信息技术有限公司主管；2008年6月至2012年11月担任北京香木香羊烤全羊董事总经理；2013年9月至今担任南京香木香羊烤全羊董事。2016年1月至今任深圳市联软科技股份有限公司董事。

董事：陈杰，男，1967年11月生，中国国籍，加拿大境外居留权，毕业于大连理工大学、中欧国际工商学院EMBA，硕士学历。1986年8月至1988年6月担任安徽省六安县横塘岗乡周庵小学教师；1995年7月至1999年9月担任深圳黎明网络有限公司项目经理、事业部经理；1999年9月至2001年4月担任美国EMC公司区域销售经理；2001年8月至2002年6月担任加拿大帝国商业银行高级分析师；2002年7月至2007年6月担任美国McDATA公司中国区总经理；2008年9月至2011年2月担任美国康贝技术公司大中华区总经理；2011年3月至2013年2月担任美国戴尔计算机公司大中华区总监；2015年10月至2016年1月担任深圳市联软科技有限公司独立顾问。2016年1月至今任深圳市联软科技股份有限公司董事。

2、公司监事简要情况

公司监事会由张建耀，董吉军，张晶等三名监事组成，张建耀为监事会主席，张晶为职工代表监事。

监事会主席：张建耀，男，1981年6月生，中国国籍，无境外居留权，毕业于中国科学技术大学，硕士学历。2004年10月至2016年1月担任深圳市联软科技有限公司监事。2016年1月至今任深圳市联软科技股份有限公司监事。

监事：董吉军，男，1968年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海同济大学管理学院，本科学历。1991年9月至1992年7月，任职江西九江油嘴油泵厂技术员；1992年7月至2004年9月，任职深圳市现代计算机有限公司工程师、部门经理；2004年9月至2016年1月任职深圳市联软科技有限公司工程师、监事。2016年1月至今任深圳市联软科技股份有限公司监事。

职工监事：张晶，女，1985年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国农业大学，大专学历。2003年6月至2008年12月担任东佑达自动化科技(深圳)有限公司采购主管；2008年2月至2009年9月担任江铃汽车股份有限公司承办采购专员；2009年9月至2014年6月担任深圳市安泰卓正科技有限公司PMC主办；2014年6月至2015年5月担任彩虹奥特姆（香港）集团有限公司外协加工采购。2015年6月至2016年1月任职深圳市联软科技有限公司商务专员。2016年1月至今任深圳市联软科技股份有限公司监事。

3、公司高级管理人员简要情况

公司高级管理人员为总经理王志、财务总监王更生、董事会秘书姚星。

总经理王志的简要情况披露详见本公开转让说明书“第一节、公司基本情况”之“三、公司股权及股东情况”之“（三）控股股东、实际控制人情况”。

财务总监：王更生，中国国籍，无境外居留权，男，1980年4月出，毕业于河南理工大学，本科学历。2003年4月至2007年5月任多氟多化工股份有限公司会计；2007年5月2012年9月任深圳市荣格生物化学制品有限公司财务经理；2012年10月至2014年9月担任任子行网络技术股份有限公司财务经理；2014年9月至2016年1月任深圳市联软科技有限公司财务经理；2016年1月至今担任深圳市联软科技股份有限公司财务总监。

董事会秘书：姚星，中国国籍，无境外居留权，女，1984年出生，毕业于湖北经济学院，大专学历。2006年10月至2009年10月任深圳市浩因科技有限公司会计；2009年10月至2016年1月任深圳市联软科技有限公司运营经理；2016年1月至今任深圳市联软科技股份有限公司董事会秘书。

五、最近两年一期公司主要会计数据及财务指标

项目	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
总资产（万元）	3,938.80	4,224.85	4,419.30
股东权益合计（万元）	2,800.32	3,315.49	3,133.99
归属于申请挂牌公司的 股东权益合计（万元）	2,800.32	3,290.62	3,103.13
每股净资产（元）	2.80	3.32	3.13
归属于申请挂牌公司股 东的每股净资产（元）	2.80	3.29	3.10
资产负债率（%）	28.90	20.77	28.26
流动比率（倍）	3.57	5.12	3.30
速动比率（倍）	2.16	4.55	3.17
项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
营业收入（万元）	2,325.49	3,373.75	3,193.23
净利润（万元）	-490.34	181.50	273.56
归属于申请挂牌公司股 东的净利润（万元）	-490.30	187.49	285.83
扣除非经常性损益后的 净利润（万元）	-512.61	184.67	244.37
归属于申请挂牌公司股 东的扣除非经常性损益 后的净利润（万元）	-512.57	190.67	256.64
毛利率（%）	93.60	95.11	96.78
净资产收益率（%）	-16.10	5.86	9.66
扣除非经常性损益的净 资产收益率（%）	-16.83	5.96	8.67
基本每股收益（元/股）	-0.49	0.19	0.29
稀释每股收益（元/股）	-0.49	0.19	0.29
应收账款周转率（次）	1.82	2.07	2.33
存货周转率（次）	2.46	3.49	1.46
经营活动产生的现金流 量净额（万元）	1,462.45	30.05	-16.85
每股经营活动产生的现 金流量净额（元/股）	1.46	0.03	-0.02

六、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

名称	国泰君安证券股份有限公司
法定代表人	杨德红
住所	中国（上海）自由贸易试验区商城路 618 号
联系电话	021-3867 6666
传真	021-3867 0666
项目经办人员	项目负责人：黄兴湖
	项目小组成员：顾闻达、洪耀昌、杨森、毛亚东

（二）律师事务所

名称	北京市中银律师事务所
住所	北京市朝阳区东三环中路 39 号建外 soho 东区 A 座 31 层
负责人	李炬
联系电话	010-58698899
传真	010-58699666
签字律师	王庭、周芳

（三）会计师事务所

名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
负责人	杨剑涛顾仁荣
住所	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
联系电话	+86(10)88095588
传真	+86(10)88091199
签字注册会计师	侯立勋、刘雪明

（四）资产评估机构

名称	国众联资产评估土地房地产估价有限公司
法定代表人	黄西勤
住所	深圳市罗湖区深南东路 2019 号东乐大厦 1008 室
联系电话	(0755) 88832456
传真	(0755) 25132275
签字评估师	陈军、邢贵祥

(五) 证券登记结算机构

名称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
法定代表人	戴文华
住所	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
联系电话	010-58598980
传真	010-58598977

(六) 证券交易场所

名称	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	杨晓嘉
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
联系电话	010-63889512

第二节公司业务与技术情况

一、公司主要产品、服务及用途

（一）公司的主要业务

公司主营业务为信息安全技术的研究和产品解决方案的设计与开发，是一家综合型信息安全技术的研究、设计与开发相关产品（解决方案）的国家高新技术企业。

（二）公司主要产品和服务及用途

报告期内，公司主营产品如下：

序号	产品名称	核心技术	应用领域
1	网络准入控制系统（UniNAC）	网络准入控制器、802.1X 认证技术等	金融行业、集团企业、政府机构、医疗卫生行业等
2	终端安全管理系统（UniAccess）	数据传输技术（专利）、网络定位技术（专利）、数据处理技术（专利）等	金融行业、交通运输能源、集团企业、运营商等
3	业务数据防泄露系统（UniBDP）	Sandboxie（沙箱）、敏感数据屏蔽技术、矢量数字水印技术、文件标记追踪技术等	金融行业、政府机构（税务为主）、集团企业等
4	网间数据交换系统（UniNXG）	虚拟化技术、数据交换技术、内容过滤技术等	金融行业（证券为主）、集团企业、医疗卫生行业等
5	LV7000 系列	装载公司软件系统产品的硬件系列产品	金融行业、医疗卫生行业、集团企业、政府机构等

公司目前主要产品现状如下：

1、网络准入控制系统（UniNAC）

网络准入控制系统主要用途专为防止设备被病毒感染和网络被随意接入而设计，支持基于 NACC、802.1x、EOU、WebAuth、MAB、IAB 等准入控制技术，有 Agent 和无 Agent 两种准入管控方式，可解决 LAN、WLAN、Wi-Fi、WAN、远程接入、NAT 等各类复杂环境的网络接入管理问题。

公司推出的网络准入控制系统提供的主要服务包括：

(1) 自动检查接入终端的安全状态，检查规则可自定义，检查内容包括：用户帐号、操作系统安全设置、防病毒软件状态、接入位置、终端的硬件信息；

(2) 依据接入终端的身份及安全状态，自动下发网络资源访问权限；自动隔离不安全的终端，并为其提供自助修复环境；自动发现接入终端是否受控，是否安装安全管理助手；

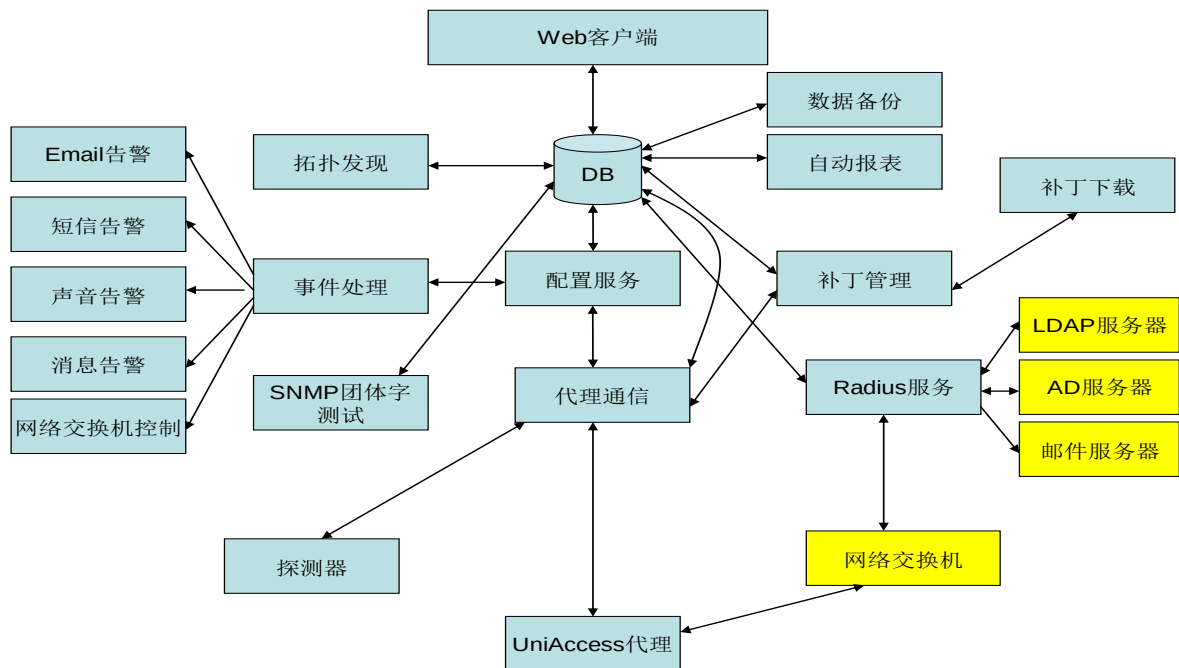
(3) 对内部员工电脑、访客终端、外协人员终端分类管理；基于访客管理的网络准入无须客户端，并可实现访问时长、限定的访问控制列表，在特殊环境下还可跟短信网关联动；

(4) 自动发现网络上的所有接入设备，并对设备进行定位；后台系统提供用户接入故障的原因、接入位置等信息，便于管理员维护。

网络准入控制系统各版本发布时间与新增功能具体如下：

序号	版本号	发布时间	版本新增功能和优化
1	UniNAC-V5.0.1	2014.08.06	新增 Cookie 管理的选项；邮件审核流程；无代理使用范围；优化网络配置
2	UniNAC-V5.0.2	2014.12.03	新增防火墙功能；IOS WiFi 配置；多组双机热备功能；优化受访人检查
3	UniNAC-V5.0.3	2015.02.11	新增下次登录时必须修改密码；访客自主入网功能；修复 GHOST(幽灵)重大漏洞
4	UniNAC-V5.0.4	2015.12.21	新增加子管理员按部门权限管理免检与审计功能；优化更新免检设备管理功能

产品结构图：



产品界面图（主题界面、操作界面）：



2、终端安全管理系统（UniAccess）

终端安全管理系统的主要服务是解决终端安全管理和合规性的需求设计。它集合了桌面管理、主机监控审计、上网行为控制与监控、补丁管理、远程协助、移动存储介质管理等 11 个主要的功能模块。

公司推出的终端安全管理系统提供的主要服务包括：

（1）主机监控与审计：对主机的软件、硬件配置，系统设置，运行的软件，文件操作、上网操作等各种信息和行为进行监控与审计；

（2）非授权外连管理：对双网卡、WIFI、3G、蓝牙、红外等违规连接方式进行监测、审计和阻断，且可以对审计和控制策略设置适用场景，确保在安全的基础上实现灵活办公；

（3）上网行为控制与审计：对终端用户访问网络的行为进行控制，包括上网、发帖、上传文件等，均可控制与审计；可按网站类型进行分类控制；

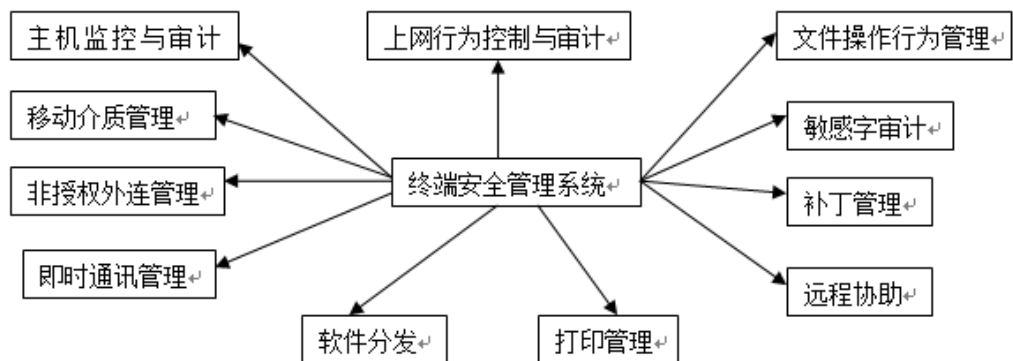
（4）文件操作行为管理：对光驱（含刻录机）、外部存储介质、软驱等外设的文件进出的行为进行审计，并且可自动备份指定条件的文件；

（5）补丁管理：自动从系统厂商下载补丁，自动检查客户端需要安装的补丁、已经安装的补丁和未安装的补丁。统一制定策略定时/即时和自动/手工安装需要的补丁。补丁分发支持推（PUSH）、拉（PULL）方式。支持中继分发、时段控制、流量控制功能。

终端安全管理系统（UniAccess）各版本发布时间与新增功能具体如下：

序号	版本号	发布时间	版本新增功能和优化
1	UniAccess-2009	2009.11.19	新增 DHCP 网络准入控制；Cisco mac-auth-bypass 支持；优化配置信息采集及上传
2	UniAccess-2010	2010.12.09	新增文档透明加、解密；64 位操作系统原生支持；优化非授权外联改进
3	UniAccess-2011	2011.05.08	新增全新技术开发的系统插件；基于文档特征的智能解密审批；优化非授权外联策略改进
4	UniAccess-2012	2012.04.16	新增飞信联调内容审计，文件发送审计上传控制；屏幕录像自动启动，协助结束
5	UniAccess-2013	2013.10.21	新增虚拟打印机；全新数字水印机制；优化防病毒库检测策略架构
6	UniAccess-2014	2014.11.13	新增服务 license 管理；综合报告展示平台；优化安全助手优化远程协助模块
7	UniAccess-2015	2015.09.02	新增数据分析平台；Braise；优化安全助手安装目录自定义修改

产品结构图：



产品界面图（主题界面、操作界面）：



3、业务数据防泄露系统（UniBDP）

业务数据防泄露系统的主要用途是为保护重要业务数据的安全而设计，主要防范数据被非法复制、打印、截屏、外传。它突破了业务类型、数据库类型和文件类型的限制，且不改变业务流程。

公司推出的业务数据防泄露系统提供的主要服务包括：

（1）业务计算环境与个人计算环境隔离：UniBDP 在业务终端上创建一个安全桌面，用于运行与业务相关的计算任务。安全桌面与终端上原桌面（简称：

个人桌面）间相互隔离，没有授权不能直接交换数据。业务计算环境，即安全桌面有自己独立、专用的存储空间（虚拟磁盘），业务数据只能保存在专用存储空间中。

（2）业务计算环境数据访问控制：管理员可通过后台策略，允许/限制终端用户对业务数据的使用；业务计算环境与业务系统关联：管理员定义的业务系统，可与用户本地业务计算环境间直接相互交换数据。

（3）业务系统访问控制：通过与准入控制系统联动，非法终端，或合法终端通过个人桌面，无法访问业务系统。

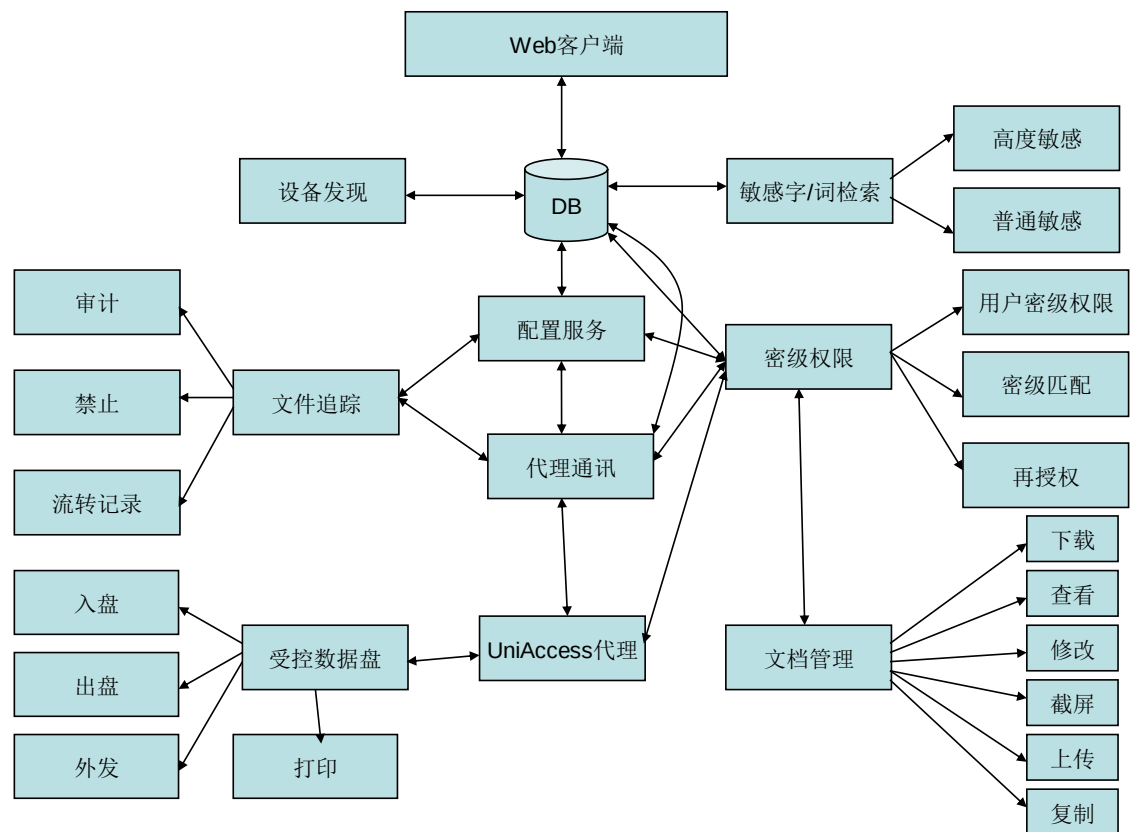
（4）业务计算环境数据加密导出/导入：为便于内部交流，终端用户可将业务计算环境中的数据加密导出发送给内部员工，内部员工收到加密文件后，如果其有权限，将加密文件导入到业务计算环境后直接解密。

（5）业务计算环境数据导出控制：从业务计算环境中导出明文数据，需要经过后台审批；水印功能：系统依据后台设置，可在终端用户访问、打印业务数据时，加上屏幕、打印水印。

业务数据防泄露系统（UniBDP）各版本发布时间与新增功能具体如下：

序号	版本号	发布时间	版本新增功能和优化
1	UniBDP-2012	2012.4.10	业务数据防泄露发布
2	UniBDP-2013	2013.10.13	新增全新加密机制；受控数据盘数据迁移；数据内部流转控制
3	UniBDP-2014	2014.11.2	新增文档外发管控功能；优化业务数据防泄露组件全面支持 PDM、ERP、SAP 系统
4	UniBDP-2015	2015.8.20	优化业务数据防泄露 IE 使用体验改进；改进业务数据防泄露组件，增加对云 O 盘的支持

产品结构图：



产品界面图（主题界面、操作界面）：



4、网间数据交换系统（UniNXG）

业务数据防泄露系统的主要用途是专为解决两个以上物理或逻辑隔离网络

间的数据安全交换而设计。它巧妙采用虚拟化技术及经证券行业 20 年安全验证的主机隔离通信技术，在不使用 IP 等网络协议及不降低网络隔离安全性情况下，有效解决隔离网络间的安全、高效、快捷数据交换问题。

公司推出的业务数据防泄露系统提供的主要服务包括：

（1）支持通过文件分享标识，按需选择分享的对象及分享有效期，实现不同账户间的数据交换和资源共享。

（2）对交换的文件进行杀毒安全检查，防止将病毒和木马文件带到内网；能够实现双向数据交换，即内网->外网、外网->内网的双向交互。

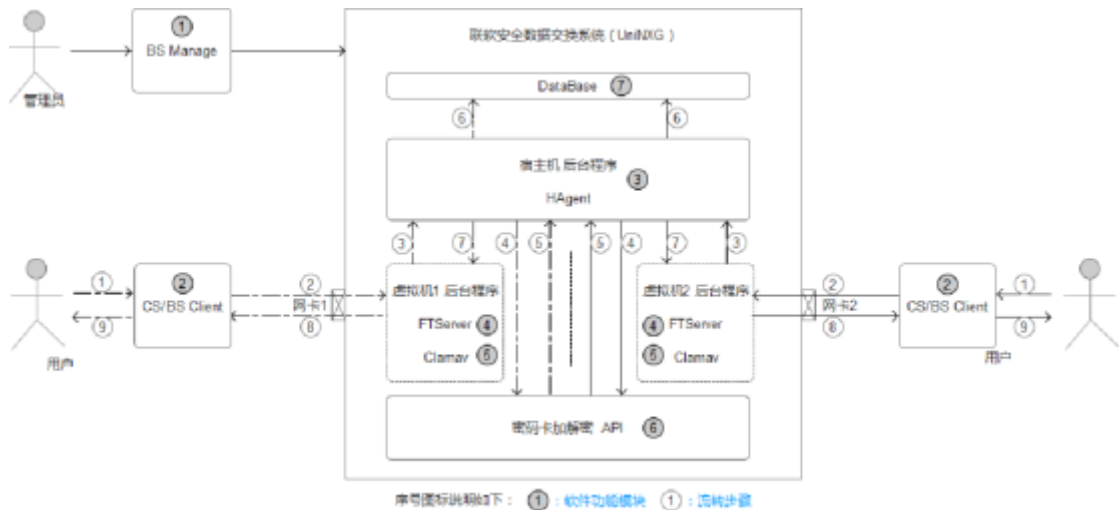
（3）能够对交换的文件进行审批，可配置审批管控的传输方向和部门，按多文件或单文件展示审批文件。

（4）自动审计文件交换涉及到的人员设备（用户名、终端 IP 等）、文件(名称、大小、内容、路径等)、交换时间等，并把交换文件压缩备份到文件服务器；能够实现集中管控，包括设备管控、用户帐号管控、磁盘配额管控等

网间数据交换系统（UniNXG）各版本发布时间与新增功能具体如下：

序号	版本号	发布时间	版本新增功能和优化
1	NXG-V2.0.3	2013.12	内外网隔离的文件数据交换的基本功能实现。
2	NXG-V2.0.4.7	2014.11.17	新增磁盘空间预警参数配置剩余空间小于总空间的百分比时，发送邮件预警通知
3	NXG-V2.0.4.8	2015.09.28	新增文件上传智能识别功能，主要包括文件内容关键字和文件 DNA 识别，实现对敏感文件的智能识别操作，并将上传审批与文件智能识别合并。

产品结构图：



产品界面图（主题界面、操作界面）：



5、LV7000 系列

LV7000 系列是核心软件产品硬件化的旗舰级产品，集桌面资产、桌面安全管理、桌面运维、网络准入控制、信息防泄露于一体的功能强、高兼容、高集成的信息化安全管理平台。一套系统满足企业多个需求，解决了企事业单位需采购、管理多个系统的难题，降低了信息安全的运营成本，大大提高了管理效率和安全指数。

公司推出的 LV7000 系列提供的主要服务包括：

（1）提供多种网络准入控制方案供选择，允许用户定义灵活多样的安全规

则。

(2) 设备发现与资产管理：设备自动发现、软硬件配置管理、软件使用授权管理、软硬件配置变更管理、用户信息管理、设备组管理，同时还能对设备接入审计。

(3) 安全检测和加固：实时监测补丁库、安全设置（帐户、口令、屏保、共享、注册表项等）、是否安装杀毒软件等，自动修复漏洞和更新病毒特征码，统一设置桌面电脑的个人防火墙并分组设置本地安全策略，实现桌面电脑的网络访问控制。

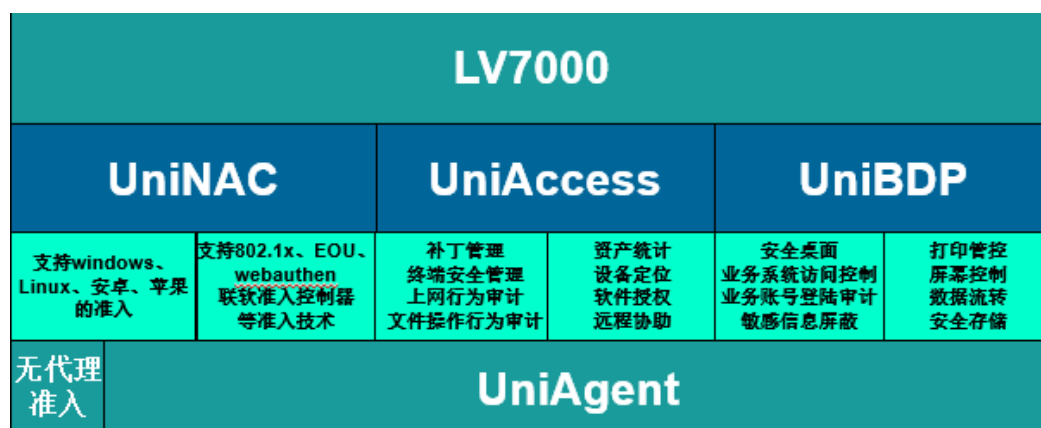
(4) 非法操作全面监管：包括非法安装、卸载软件、非法外联控制、非法网络访问控制、非法使用网络资源、非法文件操作行为等监管，支持离线管理，各种管理策略（如：禁止使用 USB 盘）离线仍然有效。

(5) 信息资产分级安全管理：在 BS7799 管理要求下灵活实现资产分组、分级，不同组别的资产实现差异化安全管理策略。

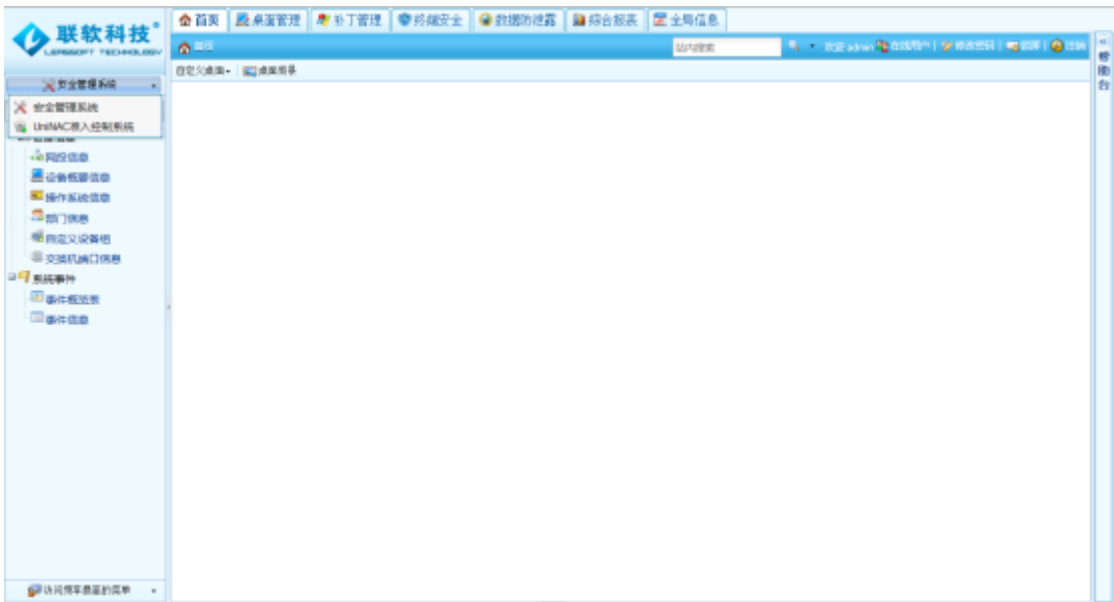
LV7000 系列各版本发布时间与新增功能具体如下：

序号	版本号	发布时间	版本新增功能和优化
1	LV7000-2014	2014.9.18	新增多用户管理；信息资产分级；终端安全加固；优化远程协助；终端自动发现；软件分发
2	LV7000-2015	2015.11.27	新增数据分析平台；Brais；矢量水印；优化安装目录自定义及保护；安全助手轻量化部署

产品结构图：



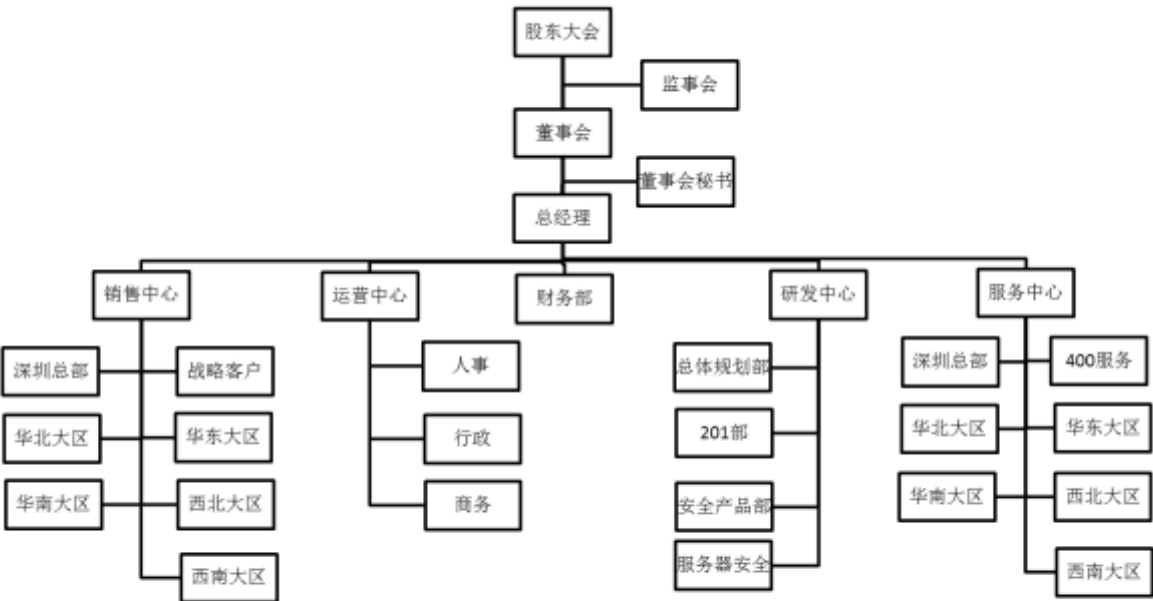
产品界面图（主题界面、操作界面）：



二、公司的组织架构及主要业务流程

（一）公司内部组织结构图

公司组织架构图如下：



各部门职能表如下：

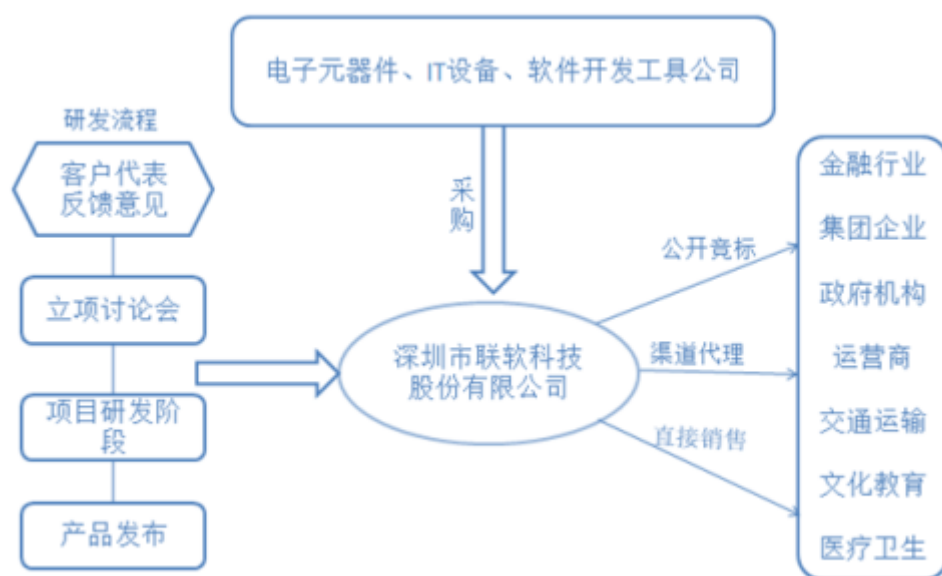
部门名称	职能
销售中心	销售中心由销售经理、客户经理，市场助理等组成，负责公司产品销售市场开拓等工作。
运营中心	运营中心由人事主管，行政主管，司机，商务主管等等组成，负责公司人事，行政，商务方面的日常工作事务支持。
财务部	财务部由会计，出纳组成，负责公司财务核算，纳税，财务情况分析等工作。
服务中心	服务中心由售后技术工程师，客户服务工程师等组成，负责公司产品的售后服务和运维，为客户提供技术支持和业务指导。
研发中心	研发中心由产品经理，高级程序员，程序员，ui 设计师，测试工程师等组成，完成公司产品研发、版本更新，性能测试等工作。
总体规划部	研发中心总体规划部由资质专员，ui 设计师等构成，负责负责产品研发规范,开发过程管理,产品资质与中心绩效考核等工作。
安全产品部	研发中心安全产品部由产品线总监，产品经理，程序员，测试工程师等组成，完成公司桌面安全等产品的研发工作。
201 部	研发中心 201 部由产品线总监，产品经理，程序员，测试工程师等组成，完成公司网络安全等产品的研发工作。
服务器安全	研发中心服务器安全部由产品线总监，产品经理，程序员，测试工程师等组成，完成各服务器平台的等产品的研发工作。
人事	人事主管人事档案整理，招聘，培训，常规人事事务处理等工作。
行政	行政主管公司日常办公用品，行政日常事务，会议安排，差旅协助等工作。
商务	商务主管销售合同登记处理，公司产品采购，商务数据统计等工作。

（二）主要业务流程

1、公司业务整体流程

公司业务整体流程分为：（1）研发；（2）（硬件）采购；（3）销售、售后服务。

公司业务整体流程图如下：



研发环节，公司研发按照客户代表反馈意见建立从需求到功能实现的规范流程，通过立项前需求分析、立项讨论会、商业需求分析阶段、项目研发阶段、产品测试、产品发布的工作流程开展。

采购环节，公司市场业务部人员根据客户需求确定采购产品的种类、数量、预定交期等信息填写《购置申请单》，经审批后交由商务专员安排采购计划。

销售与售后服务环节：公司销售通过网络平台公开竞标、老客户推荐和销售人員自行开拓等方式挖掘潜在的客户。根据客户需求提出解决方案，签订合同后提供服务指导、问题咨询和系统维护等售后服务。

2、公司主要产品的生产工艺流程、质量控制

公司主要产品为信息安全软件及解决方案，其生产流程与研发流程相同，相应的质量控制等内容详见“第二节公司业务与技术情况”之“二、公司的组织架构及主要业务流程”之“（二）主要业务流程”之“3、核心产品或服务的研发流程、周期以及更新换代计划”。

3、核心产品或服务的研发流程、周期以及更新换代计划

公司的主营业务为信息安全技术的研究和产品解决方案的设计与开发，基本研发过程如下：

(1) 客户代表定期反馈需求，产品经理进行“立项前需求分析”，“立项前需求分析”主要包括环境可行性（包括法律可行性、法规可行性等）、商业价值可行性分析、技术可行性（初步）分析和业务可行性分析；需求文档化后重新进行分析、归类、重组，最后提交专家组启动“立项讨论会”。

(2) “立项讨论会”主要对项目进行专家判断和商业论证（市场容量、销售回报、研发周期和成本、竞争格局、ROI），确定是否对项目进行立项。如出现非完整性信息，需重新进入“需求分析阶段”，如商业论证通过，即正式予以项目立项；反之拒绝立项。

(3) 项目立项后，进入需求分析的第二阶段。该阶段主要进行业务可行性分析(用户业务操作方面的需求、非功能性需求等)并补充完善需求分析交付物。

(4) 完成需求分析后，由产品经理发起项目启动。项目经理制定章程、制定进度计划、资源需求、成本预算、风险管理计划和采购计划。

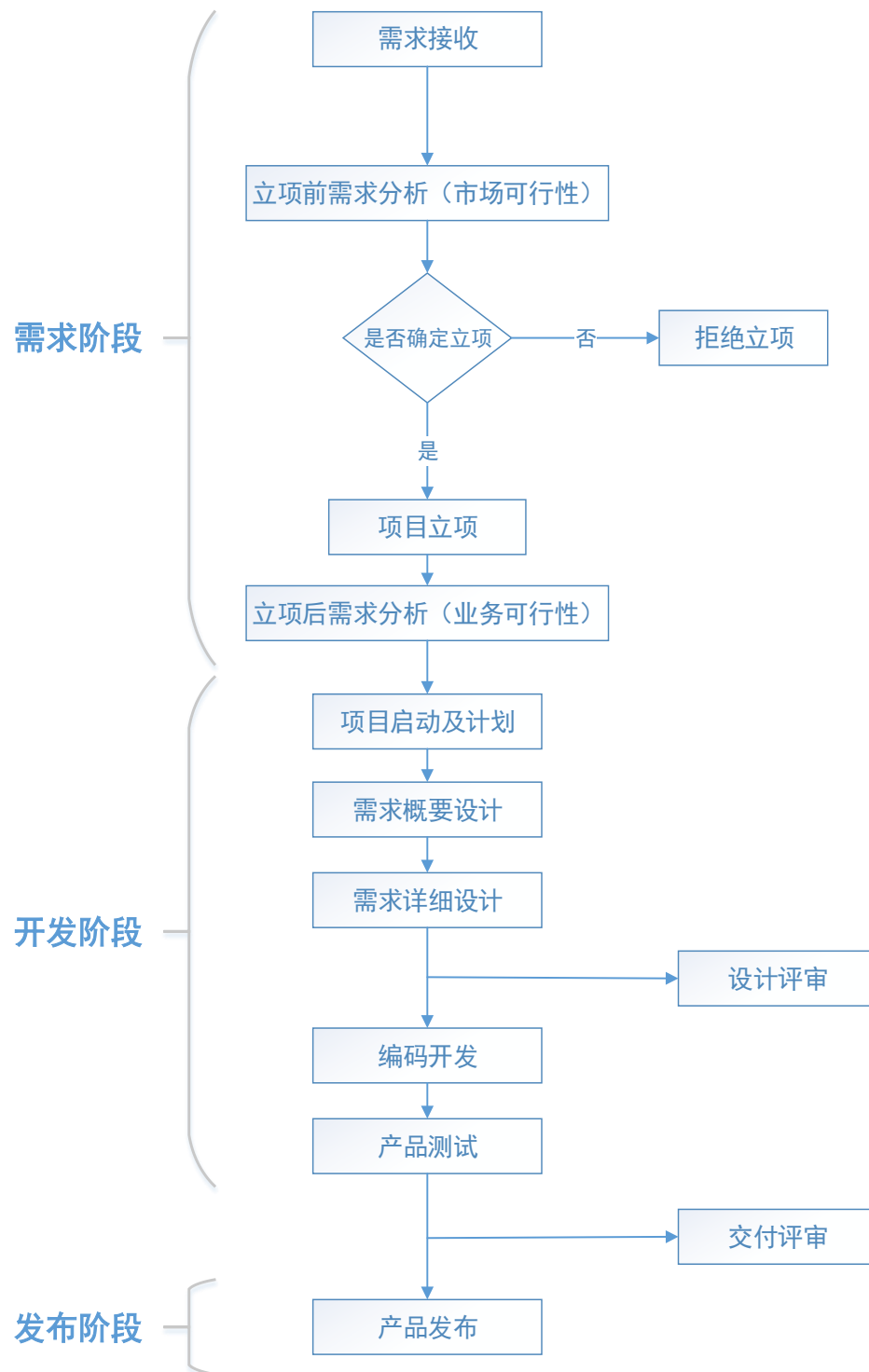
(5) 概要设计主要包括总体产品体系逻辑、主要功能产品的划分，详细设计主要包括技术选取、接口设计、DB 设计、测试设计和 UI 设计。

(6) 概要设计和详细设计均伴随设计评审，以确保目标一致性，详细设计后将进入具体编码过程，编码完成进入“产品测试”阶段。

(7) “产品测试”主要进行功能验证、性能验证和稳定性验证。对应形成测试用例、问题记录表、测试报告、功能操作手册等。

(8) 最后发布过程。发布过程包括：测试性客户（免费试用 2~3 个月）、商品化（打包、文档、市场就绪）等。

产品整体研发、质控流程图如下：



公司的核心产品的版本更新迭代详见“第二节公司业务与技术情况”之“一、公司主要产品、服务及用途”之“（二）公司主要产品和服务及用途”。公司会不定期根据客户新的功能需求研发新的产品解决方案并视市场需求逐步推出新的功能系统软硬件。

4、主要产品的销售、售后服务流程

公司主要产品的销售、售后服务流程如下：

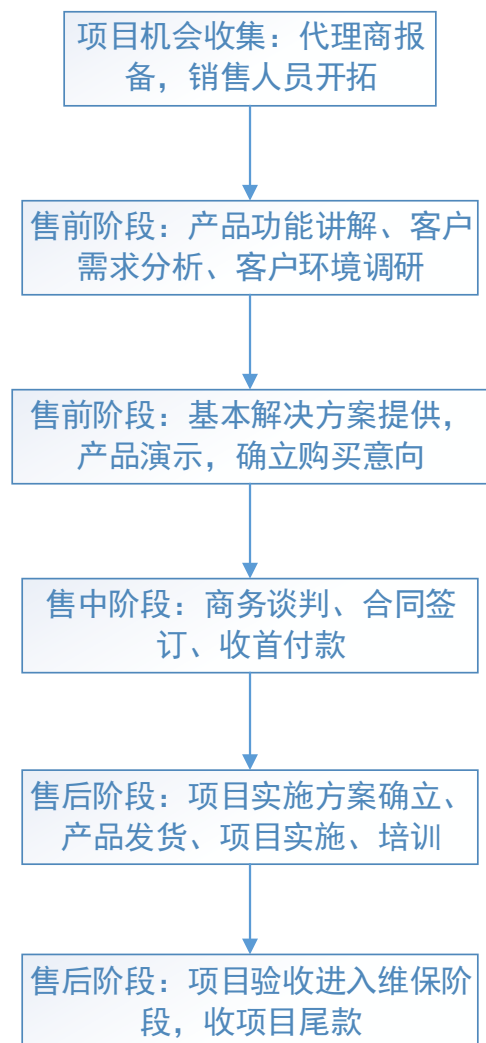
（1）项目机会收集，公司一般通过网络平台公开竞标、老客户推荐和销售
人员自行开拓等方式挖掘潜在的客户；

（2）售前阶段，由各地区销售经理或技术工程师演示、讲解产品的功能，
对客户进行服务指导；对客户的需求进行分析后，解答客户提出的问题，提出解
决方案；在客户确定好解决方案后提供产品的演示，双方协商好价格，达成合作
意向；

（3）售中阶段，根据公司所提供的解决方案，与客户确定订单的各项细节
后签订购销合同（销售订单），待财务部审核后，收取客户订金或者全款，然后
备货；

（4）售后阶段，经过财务部门确认订金到账后，开始实施或发货（产品模
块和硬件等）。在客户使用过程中对客户进行服务指导、问题咨询和系统维护；
提供软件安装、配置、使用及管理现场技术培训，向客户提供热线电话与邮件
的技术支持。

具体的销售与售后服务流程图如下：



三、公司关键资源

（一）公司产品所使用的核心技术

公司的核心竞争力来自于信息安全软件行业的技术研发储备，包括技术人员储备及专利、计算机软件著作权储备。截止 2015 年 10 月 31 日，公司共有在册技术研发人员 50 人，拥有发明专利 4 项、计算机软件著作权 16 项。

公司主要领导、研发团队核心成员均有清华等高校信息安全行业相关专业背景，自公司成立起一直重视技术研发，并不断加大研发经费、人员投入。公司自 2008 年起获得国家高新技术企业资格，并一直保持至公开转让说明书出具日。自 2015 年起，公司加大对研发知识产权的关注，按研发中心计划每年提交 3-4 项专利申请，拿到 3-4 项著作权。其中，2015 年公司提交且被受理专利申请 4 项，获得著作权 3 项，提交并在申请著作权 2 项，确保了公司在同行业内的技术

领先地位。

(二) 公司主要资产情况

1、公司无形资产情况

(1) 商标

序号	商标	核定使用商品	注册号	有效期限	取得方式	他项权利
1	UniAccess	使用商品 (第 9 类)	第 5087674 号	2009-11-07- 至 2019-11-06	原始取得	无
2	LeagView	使用商品 (第 9 类)	第 5087676 号	2009-11-07 至 2019-11-06	原始取得	无
3		使用商品 (第 9 类)	第 4549083 号	2007-12-21 至 2017-12-20	原始取得	无
4	UniMon	使用商品 (第 9 类)	第 5087675 号	2009-11-07 至 2019-11-06	原始取得	无
5	LeaGuard	使用商品 (第 9 类)	第 5087673 号	2009-11-07 至 2019-11-06	原始取得	无
6		使用商品 (第 9 类)	第 12325651 号	2014-09-07 至 2024-09-06	原始取得	无
7		服务项目 (第 9 类)	第 12325627 号	2014-09-07 至 2024-09-06	原始取得	无

(2) 专利

报告期内，公司已有发明专利 4 项，列表如下：

序号	发明名称	专利号	专利申请日	发明人	专利权人	授权公告日
1	一种邮件数据过滤方法、系统及邮件安全网	ZL201110097709.4	2011-04-18	王志；祝青柳； 张晓辉	联软科技	2014-03-19

序号	发明名称	专利号	专利申请日	发明人	专利权人	授权公告日
	关					
2	一种设备定位关系表的生成方法、系统及服务器	ZL200910108512.9	2009-06-29	王志；祝青柳；张晓辉	联软科技	2012-12-19
3	一种数据传输方法及系统	ZL200810141880.9	2011-12-14	何华容	联软科技	2011-12-14
4	一种安装包数据处理方法及系统	ZL200810141881.3	2008-09-12	何华容	联软科技	2010-10-13

报告期内，公司在申专利 3 项，列表如下：

序号	案件文号	申请人中文名称	中文发明名称	申请号	申请日	法律状态
1	CN150055-1-01	深圳市联软科技有限公司	一种不同网络间数据安全交换方法、装置及设备	201510295066.2	2015/6/2	初审合格
2	CN150073-1-01	深圳市联软科技有限公司	一种数据安全保护方法及系统	201510491248.7	2015/8/12	初审中
3	CN150096-1-01	深圳市联软科技有限公司	一种屏幕数字水印的实现方法、终端及服务器	201510491203.X	2015/8/12	初审中

备注：表内第 1 项已于 2015 年 11 月 18 日进入实审阶段，第 4 项因申请时间原因，在本《公开转让说明书》出具时尚未取得申请号。

（3）计算机软件著作权

序号	证书号	申请人中文名称	中文名称	登记号	发证日期	权利取得方式
1	软著登字第 050870 号	深圳市联软科技有限公司	《计算机软件著作权登记证书》-联软安全接入管理软件 V2.0	2006SR03204	2006/3/17	原始取得
2	软著登字第 050871 号	深圳市联软科技有限公司	《计算机软件著作权登记证书》-联软运行监控平台软件 V2.0	2006SR03205	2006/3/17	原始取得

序号	证书号	申请人中文名称	中文名称	登记号	发证日期	权利取得方式
3	软著登字第106749号	深圳市联软科技有限公司	《计算机软件著作权登记证书》-联软网页防篡改与自动回复软件 V1.5	2008SR19570	2008/9/17	原始取得
4	软著登字第128031号	深圳市联软科技有限公司	《计算机软件著作权登记证书》-联软 IT 安全运维管理软件 V3.0	2009SR01852	2009/1/9	原始取得
5	软著登字第0167948号	深圳市联软科技有限公司	《计算机软件著作权登记证书》-联软防信息泄露软件 V3.5	2009SR040949	2009/9/21	原始取得
6	软著登字第0184049号	深圳市联软科技有限公司	《计算机软件著作权登记证书》-联软 IT 安全运维管理软件 V3.5	2009SR057050	2009/12/9	原始取得
7	软著登字第0292937号	深圳市联软科技有限公司	《计算机软件著作权登记证书》-联软服务台运维管理软件 V3.5	2011SR029263	2011/5/17	原始取得
8	软著登字第0319493号	深圳市联软科技有限公司	《计算机软件著作权登记证书》-联软网络准入控制器软件 V3.5	2011SR055819	2011/8/8	原始取得
9	软著登字第0334418号	深圳市联软科技有限公司	《计算机软件著作权登记证书》-联软 IT 安全运维管理软件 V3.5.1	2011SR070744	2011/9/28	原始取得
10	软著登字第0605674号	深圳市联软科技有限公司	《计算机软件著作权登记证书》-联软 UniNXG 安全数据交换系统软件 V2.0	2012SR137638	2012/12/31	原始取得
11	软著登字第0555692号	深圳市联软科技有限公司	《计算机软件著作权登记证书》-联软安全 U 盘管理软件 V2.0	2013SR049930	2013/5/27	原始取得
12	软著登字第0670469号	深圳市联软科技有限公司	《计算机软件著作权登记证书》-联软网络准入控制器软件 V5.0	2014SR001225	2014/1/6	原始取得

序号	证书号	申请人中文名称	中文名称	登记号	发证日期	权利取得方式
13	软著登字第0802961号	深圳市联软科技有限公司	《计算机软件著作权登记证书》-联软 IT 安全运维管理软件 V7.0	2014SR133720	2014/9/4	原始取得
14	软著登字第1007690号	深圳市联软科技有限公司	《计算机软件著作权登记证书》-联软 UniMobile 移动终端管理软件 V1.0	2015SR120604	2015/7/1	原始取得
15	软著登字第1007789号	深圳市联软科技有限公司	《计算机软件著作权登记证书》-联软 UniSaver 服务器安全基线管理软件 V1.0	2015SR120703	2015/7/1	原始取得
16	软著登字第1104533号	深圳市联软科技有限公司	《计算机软件著作权登记证书》-联软 UniEMM 企业移动化管理软件 V1.0	2015SR217447	2015/11/10	原始取得

(4) 软件产品登记证书

序号	软件名称	证书编号	有效期	发证日期	发证机关
1	联软网页防篡改与自动恢复软件 V1.5	深 DGY-2014-2535	5 年	2014-9-29	深圳市经济贸易和信息化委员会
2	联软 IT 安全运维管理软件 V3.0	深 DGY-2006-0446	5 年（有效期延至 2016 年 6 月 13 日）	2011-3-31	深圳市科技工贸和信息化委员会
3	联软网络准入控制器软件 V3.5	深 DGY-2011-1133	5 年	2011-08-31	深圳市科技工贸和信息化委员会
4	联软 UniNXG 安全数据交换系统软件 V2.0	深 DGY-2013-2194	5 年	2013-8-30	深圳市经济贸易和信息化委员会
5	联软安全 U 盘管理软件 V2.0	深 DGY-2013-2195	5 年	2013-08-30	深圳市经济贸易和信息化委员会
6	联软网络准入控制器软件 V5.0	深 DGY-2014-0973	5 年	2014-04-29	深圳市经济贸易和信息化委员会
7	联软 IT 安全运维管理软件 V3.5.1	深 DGY-2011-1699	5 年	2011-11-30	深圳市科技工贸和信息化委员会

序号	软件名称	证书编号	有效期	发证日期	发证机关
8	联软 IT 安全运维管理软件 V7.0	深 DGY-2014-3036	5 年	2014-10-31	深圳市经济贸易和信息化委员会
9	联软防信息泄露软件 V3.5	深 DGY-2009-1859	5 年	2009-12-01	深圳市科技工贸和信息化委员会
10	联软 IT 安全运维管理软件 (LeagView) V3.5	深 DGY-2010-0212	5 年	2010-04-09	深圳市科技工贸和信息化委员会

(5) 域名

序号	所有者	域名	域名性质	注册日期	到期日期
1	Jandy	leagsoft.com	通用域名	2005 年 03 月 14 日	2022 年 03 月 14 日

2、经营用固定资产

公司经营用固定资产主要由电子设备、运输设备和其他设备组成。

报告期内，固定资产总体情况如下表：

单位：元

固定资产类别	固定资产原值	累计折扣	固定资产净值	净值占原值比例(%)
电子设备	1,750,409.51	1,121,679.06	628,730.45	35.92
运输设备	1,409,317.00	709,454.90	699,862.10	49.66
其他设备	77,011.97	56,571.75	20,440.22	26.54
合计	3,236,738.48	1,887,705.71	1,349,032.77	41.68

从公司实际经营状况来看，公司固定资产使用与公司的经营活动相匹配，且运行情况良好，截止至 2015 年 10 月 31 日，公司主要固定资产情况如下：

单位：元

资产名称	入账日期	原值货币	累计折旧	净值	成新率	剩余寿命（月）
小汽车	2012/7/18	445,140.00	196,338.48	248,801.52	55.89%	45.00
小汽车	2012/7/11	444,056.00	195,860.34	248,195.66	55.89%	45.00
小汽车	2011/4/30	363,321.00	220,428.50	142,892.50	39.33%	30.00
小汽车	2011/3/31	156,800.00	96,827.58	59,972.42	38.25%	29.00
服务器	2015/5/20	23,724.05	3,130.25	20,593.80	86.81%	31.00
深信服	2014/12/3	21,367.52	5,638.70	15,728.82	73.61%	26.00

VPN	1					
台式电脑	2012/7/5	30,866.67	19,060.08	11,806.59	38.25%	21.00
packet master 服务器	2015/4/30	11,650.49	1,844.64	9,805.85	84.17%	30.00
超微服务器	2014/12/31	13,239.32	3,493.70	9,745.62	73.61%	26.00
服务器	2012/11/1	20,769.23	11,509.75	9,259.48	44.58%	25.00

截至 2015 年 10 月 31 日，公司固定资产原值为 3,236,738.48 元，累计折旧为 1,887,705.71 元，固定资产账面净值为 1,349,032.77 元，固定资产净值占原值比为 41.68%，公司各项固定资产使用状态良好，主要固定资产不存在面临进行淘汰、更新、大修、技术升级等情况。

截至 2015 年 10 月 31 日，公司固定资产不存在减值迹象，未计提减值准备。

（三）公司业务许可与资质情况

公司持有的资质、证照情况如下：

序号	名称与级别	证书编号	颁发单位	有效期限	拥有主体
1	软件企业认定证书	深 R-2013-01361	深圳市经济贸易和信息化委员会	2013.06.28-2014.06.28	深圳市联软科技有限公司
2	软件企业证明函	深软函 2015-XQ-0941	深圳市软件行业协会	2015.05.28-2016.05.28	深圳市联软科技有限公司
3	深圳市创新型中小微企业备案确认证书	SZSME2012I2120207	深圳市中小企业服务中心	2012.12.20-2015.12.20	深圳市联软科技有限公司
4	深圳市重点软件企业认定证书	深 ZR-2013-0092	深圳市经济贸易和信息化委员会	2014.07.10-2015.07.10	深圳市联软科技有限公司
5	质量管理体系认证证书	04114Q20447R2M	深圳华测国际认证有限公司	2015.01.11-2018.01.10	深圳市联软科技有限公司
6	高新技术企业证书	GR201444201057	深圳市科技创新委员、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局	2014.09.30-2017.09.30	深圳市联软科技有限公司
7	商用密码产品生产定点单位证书	国密局产字 SSC1095 号	国家密码管理局	2012.11.22-2015.11.22	深圳市联软科技有限公司

序号	名称与级别	证书编号	颁发单位	有效期限	拥有主体
8	信息技术产品安全测评证书 级别: EAL2	CNITSEC2014 PRD0368	中国信息安全测评中心	2014.03.28- 2017.03.27	深圳市联软科技有限公司
9	计算机信息系统安全专用产品销售许可证	XKC37679	公安部公共信息网络安全监察局	2014.03.28- 2016.03.28	深圳市联软科技有限公司
10	计算机信息系统安全专用产品销售许可证	XKC37695	公安部公共信息网络安全监察局	2014.04.11- 2016.04.11	深圳市联软科技有限公司
11	涉密信息系统产品检测证书	国保测 2015C04127	国家保密科技测评中心	2015.08.20- 2018.08.19	深圳市联软科技有限公司
12	涉密信息系统产品检测证书	国保测 2015C04129	国家保密科技测评中心	2015.08.21- 2018.08.20	深圳市联软科技有限公司

备注: 其中第 7 项“商用密码产品生产定点单位证书”已到期, 公司正在以股份公司名义走续期审批流程。

公司股份改制完成后, 上述正在使用的部分证照需由有限公司名下变更至股份公司名下, 目前公司正在办理变更手续。

截至本《公开转让说明书》出具之日, 公司业务不存在特许经营权情况。

公司的生产经营活动符合相关环境保护的要求, 报告期内不存在因违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而受到处罚的情形。

公司生产活动不需要取得安全生产许可证, 公司安全生产合法合规。

公司的质量标准符合法律法规规定。

(四) 公司员工情况

截止 2015 年 10 月 31 日, 公司共有员工 189 人。

公司员工按照学历水平分为硕士、本科、大专及以下三大类, 各类人员分布情况如下所示:

项目	分类	数量（人）	比例（%）
员工文化程度	硕士	6	3.18
	本科	97	51.32
	专科及以下	86	45.50
合计		189	100.00

公司员工按照年龄大小分为 21-29 岁、30-39 岁、40-59 岁、50 岁及以上分为四大类，各类人员分布情况如下所示：

项目	分类	数量（人）	比例（%）
年龄分布	18-29 岁	122	64.55
	30-39 岁	54	28.57
	40-49 岁	12	6.35
	50 岁及以上	1	0.53
合计		189	100.00

公司员工按照工龄分为 5 年以内、5-10 年、10 年以上分为三类，员工工龄分布情况如下所示：

项目	分类	数量（人）	比例（%）
工龄分布	5 年以内	6	48.15
	5-10 年	97	34.92
	10 年以上	86	16.93
合计		189	100.00

公司员工按照工作岗位分为研发工作、生产活动、经营管理、市场营销四大类，各类人员分布情况如下所示：

项目	分类	数量（人）	比例（%）
工作岗位	研发工作	50	26.46
	生产活动	8	4.23
	经营管理	2	1.06
	市场营销	129	68.25
合计		189	100.00

（五）公司核心技术人员简历及持股情况

1、公司核心技术人员名单

序号	姓名	性别	年龄	职务
----	----	----	----	----

1	王新成	男	39	研发副总监兼产品线总监
2	何华荣	男	36	产品线总监
3	李久进	男	44	产品线总监

王新成，男，1976年12月出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于石油大学（华东），本科学历。2001年7月至2004年4月就职于深圳市现代计算机有限公司，任研发工程师；2004年5月至今就职于深圳市联软科技股份有限公司，任研发工程师；2010年5月起当选并担任深圳市联软科技股份有限公司研发中心副总监兼201部产品线总监。

何华荣，男，1979年10月出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于华中科技大学，本科学历。2003年8月至2004年8月就职于黎明网络公司，任软件工程师；2004年9月至今就职于深圳市联软科技股份有限公司，任产品线总监。

李久进，男，1971年9月出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于清华大学，研究生学历。1996年8月至2000年10月就职于深圳鸿波通信有限公司，任开发经理；2000年12月至2002年6月就职于华为通信科技有限公司，任项目经理；2002年7月至2003年6月10日就职于深圳黎明网络科技有限公司，任项目经理；2003年7月至2005年11月，合伙创业，软件研发负责人；2006年12月至2007年8月，就职于亚太软件（深圳）有限公司，任高级产品经理；2007年9月至2009年8月，就职于腾讯科技有限公司，任架构师；2010年3月至2013年8月，就职于深圳易聆科科技有限公司，软件开发部创始人；2013年10月至今，就职于深圳联软科技有限公司，任产品线总监。

2、核心技术人员薪酬及持股情况

序号	姓名	职务	月薪酬（元）	持有公司股份情况	
				（万股）	比例（%）
1	王新成	研发副总监兼产品线总监	17,080.00	25	2.50
2	何华荣	产品线总监	16,180.00	20	2.00
3	李久进	产品线总监	17,940.00	0	0.00

（六）公司研发投入情况

1、公司研发部门建设情况

公司主要领导、研发团队核心成员均有清华等高校信息安全行业相关专业背景，公司自成立起一直重视不断加大研发经费、人员投入。截止 2015 年 10 月 31 日，公司共有在册技术研发人员 50 人，其中硕士 2 人，本科 36 人，信息行业专科 12 人。研发团队人员在数量、质量、稳定性等指标上均十分优异。

2、公司研发成果

公司的核心竞争力来自于信息安全软件行业的技术研发储备，包括技术人员储备及专利、计算机软件著作权储备。截止 2015 年 10 月 31 日，公司拥有发明专利 4 项、计算机软件著作权 16 项。公司自 2008 年起获得国家高新技术企业资格，并一直保持至本公开转让书出具日。自 2015 年起，公司加大对研发知识产权的关注，按研发中心计划每年提交 3-4 项专利申请，拿到 3-4 项著作权。其中，2015 年公司提交且被受理专利申请 4 项，获得著作权 3 项，提交并在申请著作权 2 项，确保了公司在同行业内的技术领先地位。

3、公司报告期内研发投入费用情况

公司最近两年及一期研发费用明细如下：

单位：元

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
研发费用	6,428,780.71	6,275,506.44	7,271,843.03
营业收入	23,254,853.34	33,737,527.27	31,932,324.00
研发费用占营业收入比	27.64%	18.60%	22.77%

报告期内公司为保持在行业中的技术优势，满足客户对产品的需求，坚持自主研发，每年投入大量的资金用于研发支出，为后续产品开发、升级奠定基础。2013 年起各期研发费用分别为 7,271,843.03 元、6,275,506.44 元和 6,428,780.71 元，研发费用主要包括研发人员工资、产品认证检测费等。研发费用 2014 年较 2013 年有所减少主要系公司在 2014 年将研发部门的部分售后测试人员转入营销中心，负责产品售后的安装、技术支持，相关人员的工资于 2014 年计入销售费用所致。整体研发费用占营业收入比率逐年呈稳步提升趋势。

四、公司主要业务相关情况

（一）收入构成及规模情况

公司目前的主要业务收入来源为软件产品销售和技术开发服务。

报告期间相关收入见下表：

单位：元

项目	2015 年 1-10 月	占收入比例 (%)	2014 年度	占收入比例 (%)	2013 年度	占收入比例 (%)
主营业务收入	23,254,853.34	100.00	33,737,527.27	100.00	31,932,324.00	100.00
其他业务收入						
合计	23,254,853.34	100.00	33,737,527.27	100.00	31,932,324.00	100.00

2013 年、2014 年、2015 年 1-10 月营业收入分别为 31,932,324.00 元、33,737,527.27 元、23,254,853.34 元，收入整体较为稳定。

（二）公司前五大客户与公司成本及前五大供应商情况

1、报告期公司营业收入前五名客户情况：

单位：元

客户名称	2015 年 1-10 月	
	营业收入	占比 (%)
北京大唐高鸿数据网络技术有限公司	2,208,615.38	9.50
国家开发银行股份有限公司	1,394,871.79	6.00
国信证券股份有限公司	703,301.89	3.02
江苏省无锡地方税务局	674,000.00	2.90
平安证券有限责任公司	595,057.99	2.56
合计	5,575,847.05	23.98
客户名称	2014 年度	
	营业收入	占比 (%)
中国邮政储蓄银行股份有限公司	1,582,478.63	4.69
中国电信股份有限公司	1,511,111.11	4.48

万达信息股份有限公司	1,203,611.11	3.57
齐齐哈尔轨道交通装备有限责任公司	1,188,034.19	3.52
遵义供电局	1,184,245.28	3.51
合计	6,669,480.32	19.77
客户名称	2013 年度	
	营业收入	占比 (%)
深圳市金宏威技术股份有限公司	10,176,700.00	31.87
中联重科股份有限公司	1,107,230.77	3.47
江苏省无锡地方税务局	958,600.00	3.00
上海贝尔股份有限公司	833,483.57	2.61
云南艾拓信息技术有限公司	762,393.16	2.39
合计	13,838,407.50	43.34

报告期内，公司前五大客户销售收入占总收入比重分别为 43.34%、19.77%、23.98%，随着公司客户群的增加，前五大客户销售比重呈现下降趋势。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及持有公司 5%以上股份的股东未在上述客户中任职或拥有权益。

2、公司成本构成及前五大供应商情况

(1) 公司成本构成及规模

报告期内公司主营业务成本情况如下表：

单位：元

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
主营业务收入	23,254,853.34	33,737,527.27	31,932,324.00
主营业务成本	1,488,370.30	1,648,947.83	1,028,330.31
销售毛利	21,766,483.04	32,088,579.44	30,903,993.69
毛利率	93.60%	95.11%	96.78%

公司最近两年及一期主营业务成本构成及占比情况如下：

项目	2015 年 1-10 月		2014 年度		2013 年度	
	发生额	占比 (%)	发生额	占比 (%)	发生额	占比 (%)
硬件产品成本	1,488,370.30	100.00	1,648,947.83	100.00	1,028,330.31	100.00

合计	1,488,370.30	100.00	1,648,947.83	100.00	1,028,330.31	100.00
----	--------------	--------	--------------	--------	--------------	--------

报告期内，公司的主营业务成本主要为外购的硬件产品成本，2013 年、2014 年和 2015 年 1-10 月份主营业务成本金额分别为 1,028,330.31 元、1,648,947.83 元和 1,488,370.30 元。随着客户对嵌入式软件中的硬件产品的质量要求不断提高，主营业务成本金额呈现上涨趋势。

（2）报告期间公司前五大供应商情况

单位：元

2013 年				
序号	供应商名称	采购金额	采购比例(%)	采购类别
1	深圳市亿威尔信息技术股份有限公司	821,538.45	68.36	工控机
2	上海翼展信息科技有限公司	167,521.36	13.94	服务器
3	深圳市联智通达科技有限公司	107,623.93	8.96	工控机
4	戴尔（中国）有限公司	14,143.59	1.18	服务器
5	上海凌超计算机科技有限公司	11,111.12	0.92	信息系统
	合计	1,121,938.45	93.35	
2014 年				
序号	供应商名称	采购金额	采购比例(%)	采购类别
1	深圳市华科博创信息科技有限公司	836,837.48	51.06	服务器
2	深圳市亿威尔信息技术股份有限公司	485,917.49	29.65	工控机
3	深圳市金鑫泉科技有限公司	118,974.36	7.26	服务器
4	广州市信尚安信息技术有限公司	73,471.79	4.48	监控设备
5	深圳市忆捷创新科技有限公司	47,760.69	2.91	安全 U 盘
	合计	1,562,961.81	95.37	
2015 年 1-10 月				
序号	供应商名称	采购金额	采购比例(%)	采购类别
1	深圳市华科博创信息科技有限公司	649,310.92	40.85	服务器
2	深圳市联智通达科技有限公司	305,179.76	19.20	工控机
3	深圳市亿威尔信息技术股份有限公司	282,191.57	17.75	工控机
4	上海天畅信息技术有限公司	256,410.26	16.13	平台软件
5	广州市信尚安信息技术有限公司	65,180.19	4.10	监控设备
	合计	1,558,272.69	98.04	

公司为软件企业，主要从事计算机软、硬件、系统集成的技术开发与技术咨询，员工工资、奖金、研发费用以及技术服务费等主要体现在公司的销售费用、管理费用中，产品的成本为嵌入式软件所需的工控机、服务器等载体。因此，公司报告期内采购金额较低，且比例较为集中。公司董事、监事、高级管理人员和

核心技术人员及持有公司 5%以上股份的股东未在上述供应商中任职或拥有权益。

（三）报告期内公司重要合同情况

截至本《公开转让说明书》出具之日，公司重要合同情况如下：

1、重大采购合同

序号	甲方	乙方	合同标的	合同价格 (万元)	签订日期	履行情况
1	深圳市联软科技有限公司	深圳市华科博创信息科技有限公司	超微服务器	69.69	2015.04.30	履行完毕
2	深圳市联软科技有限公司	深圳市亿威尔信息技术股份有限公司	工业计算机	35.96	2013.11.09	履行完毕
3	深圳市联软科技有限公司	深圳市华科博创信息科技有限公司	UNXG-2020	32.13	2014.09.01	履行完毕
4	深圳市联软科技有限公司	深圳市华科博创信息科技有限公司	超微服务器	31.53	2015.08.06	履行完毕
5	深圳市联软科技有限公司	深圳市亿威尔信息技术股份有限公司	工业计算机	31.30	2013.12.03	履行完毕
6	深圳市联软科技有限公司	上海天畅信息技术有限公司	天畅企业移动管理平台软件 V2.0	30.00	2015.05.21	履行中
7	深圳市联软科技有限公司	深圳市华科博创信息科技有限公司	超微服务器	21.54	2014.09.30	履行完毕
8	深圳市联软科技有限公司	深圳市华科博创信息科技有限公司	超微服务器	18.81	2015.01.05	履行完毕
9	深圳市联软科技有限公司	深圳市华科博创信息科技有限公司	超微服务器	16.54	2015.01.30	履行完毕
10	深圳市联软科技有限公司	深圳市亿威尔信息技术股份有限公司	工业计算机	13.09	2015.01.04	履行完毕

2、重大销售合同

序号	甲方	乙方	项目名称	合同价格 (万元)	签订日期	履行情况
1	深圳市金宏威技术有限公司	深圳市联软科技有限公司	统一桌面管理系统建设项目	1005.32	2013.11.20	履行完毕
2	北京大唐高鸿数据网络技术有限公司	深圳市联软科技有限公司	山东移动 2014 年终端接入控制扩容工程	368.60	2015.04.16	履行中
3	中国邮政储蓄银行股份有限公司广东省分行	深圳市联软科技有限公司	桌面安全管理系统扩容工程项目采购合同	185.15	2013.06.07	履行完毕
4	北京睿银华信科技有限公司	深圳市联软科技有限公司	联软 IT 安全运维管理软件 V3.5.1	185.00	2014.06.30	履行中
5	国家开发银行股份有限公司	深圳市联软科技有限公司	办公信息安全防护系统建设项目	163.20	2014.11.20	履行完毕
6	齐齐哈尔轨道交通装备有限责任公司	深圳市联软科技有限公司	终端安全管理系统	139.00	2013.08.12	履行完毕
7	北京博广仁合科技有限公司	深圳市联软科技有限公司	联软安略管理系统专业设备	117.00	2014.11.24	履行中
8	遵义供电局	深圳市联软科技有限公司	贵州电网公司统一桌面管理系统建设	124.50	2013.12.13	履行完毕
9	美克国际家具股份有限公司	深圳市联软科技有限公司	终端准入和终端安全管理系统	115.00	2014.06.18	履行完毕
10	万达信息股份有限公司	深圳市联软科技有限公司	联软 IT 安全运维管理软件 V3.5.1	111.32	2013.12.24	履行完毕

3、重大外包服务合同

序号	甲方	乙方	合同标的	合同价格 (万元)	签订日期	履行情况
1	深圳市联软科技有限公司	北京天弘信科技有限公司	山东移动 2014 年终端接入控制扩容工程采购项目	100.00	2015.05.20	履行中
2	深圳市联软科技有限公司	长沙网盾信息技术有限公司	2013 年中联重科项目	54.13	2013.10.30	履行中
3	深圳市联软科技有限公司	广州帆亚信息咨询有限公司	广东省邮政储蓄银行及其附属机构	50.89	2013.08.27	履行完毕
4	广州帆亚信息咨询	深圳市联软科技有限公司	中国电信湖北省分公司及其	44.56	2015.05.21	履行完毕

序号	甲方	乙方	合同标的	合同价格 (万元)	签订日期	履行情况
	有限公司		附属公司			
5	深圳市联软科技有限公司	北京银海汇科技发展有限公司	国电永福关于网络准入控制及安全边界管理系统项目	39.00	2013.12.03	履行中
6	深圳市联软科技有限公司	南京铸仁科技有限公司	2012 年华东项目	37.74	2012.12.28	履行完毕
7	深圳市联软科技有限公司	北京银海汇科技发展有限公司	国电聊城关于网络准入控制及安全边界管理系统项目	37.00	2013.12.23	履行中
8	深圳市联软科技有限公司	南京铸仁科技有限公司	中行硬件扩容	36.65	2014.12.25	履行中
9	深圳市联软科技有限公司	联软致和（北京）科技有限公司	2014 年中国银行二期项目	29.24	2014.07.21	履行中
10	深圳市联软科技有限公司	西安悦鹏电子科技有限公司	工业计算机	28..10	2013.12.23	履行完毕

4、房屋租赁合同

序号	出租方	承租方	房屋位置及面积	租金 (元)	租赁用途	租赁期限
1	深圳软件园管理中心	深圳市联软科技有限公司	深圳市南山区高新中一道 9 号软件大厦 10 层 1001、1003 室（541.35 平方米）	32481 元/月	办公	2016/01/01 至 2016/12/31
2	何朝晖	深圳市联软科技有限公司	深圳市南山区科兴路 10 号汇景豪苑海逸阁 13A（175.45 平方米）	10417 元/月	居住	2015/05/15 至 2016/05/14
3	马汝强	深圳市联软科技有限公司	广州市天河区体育东 122 号路羊城国际商贸中心 33 楼 3306 房	8569 元/月	办公	2015/02/28 至 2016/02/28
4	北京市国信律师事务所	深圳市联软科技有限公司	北京市海淀区中关村南大街 5 号理工科技大厦第十层第 1006 号房间(188 平方米)	26304.3 元/月	办公	2014/05/23 至 2016/05/22

序号	出租方	承租方	房屋位置及面积	租金 (元)	租赁 用途	租赁期限
5	吕慕樵	郑杰	北京市海淀区西三环北路 19 号(西南区)19 号楼 4 门 103	7000 元/ 月	员工 宿舍	2015/02/05 至 2016/03/04
6	黄传珍	深圳市 联软科 技有限 公司	深圳市南山区麻雀岭凯丽花 园 8 栋 206 (90 平方米)	3900 元/ 月	员工 宿舍	2013/02/01 至 2014/01/31
7	邱俊洲	深圳市 联软科 技有限 公司	深圳市南山区凯丽花园 6 栋 2 单元 104 室 (85 平米)	6300 元/ 月	员工 宿舍	2015/02/01 至 2015/04/30
8	陈贵娥	深圳市 联软科 技有限 公司	贵阳市南明区营盘路 37 号 B 栋 2 单元 7-17 室(75 平方米)	1400 元/ 月	工程 实施 短租	2015/6/21 至 2016/06/20
9	张传强	深圳市 联软科 技有限 公司	济南市高新区中海奥龙官邸 67 号楼 1 单元 2202 室(196 平方米)	4500 元/ 月	居住	2014/2/24 至 2016/02/23
10	皮富芳	深圳市 联软科 技有限 公司	遵义市江川区宁波路一米阳 光 1 期 501 号	900 元/月	工程 实施 短租	2014/11/10 至 2015/11/10
11	王建萍	深圳市 联软科 技有限 公司	长沙市奥克斯广场 A 座 3216 号 (57.35 平方米)	2000 元/ 月	办公	2015/05/01 至 2016/05/01
12	刘兴梅	深圳市 联软科 技有限 公司	武汉市武昌区临江大道 55 号 锦江国际 3 栋一单元 14 层 1 号房 (104.91 平方米)	3000 元/ 月	居住	2015/04/01 至 2016/04/01
13	潘锡申	深圳市 联软科 技有限 公司	上海市普陀区中山北路 2790 号 704 室 (116.96 平方米)	12000 元/ 月	办公	2015/09/01 至 2017/8/31

五、公司商业模式

公司是一家综合型信息安全技术的研究、设计与开发相关产品（解决方案）的国家高新技术企业。公司自成立起，注重科研投入，注重金融领域信息安全技术这一细分行业的客户挖掘与维护，不断更新现有软、硬件产品版本，并能根据

客户需求持续研发，实现产品自我创新、更迭。公司目前采购、研发、销售体系完整，内部治理架构完善，客户群稳定且呈现规模增长，具备可持续经营能力。

（一）销售模式

报告期内，公司采取渠道代理销售与自主销售并行的销售模式。未来公司将加强售后技术服务力量及营销服务相关的建设，以实现扩大销售规模，提高公司净利润的经营策略。

公司产品销售及售后服务流程详见“第二节公司业务与技术情况”之“二、公司的组织架构及主要业务流程”之“（二）主要业务流程”之“4、主要产品的销售、售后服务流程”。

（二）采购模式

公司的主要产品包括信息安全软件系统及搭载软件系统的硬件产品。其中软件系统产品不需要进行上游采购，仅硬件产品需要向上游硬件生产商采购服务器等硬件。

采购环节，公司市场业务部人员根据客户需求确定采购产品的种类、数量、预定交期等信息填写《购置申请单》，经审批后交由商务专员安排采购计划。

（三）研发模式

公司为国家高新技术企业，公司主要信息安全软件系统产品均采用自主团队研发并自主申请专利、计算机软件著作权的模式。

公司产品基本研发过程如下：

1、客户代表定期反馈需求，产品经理进行“立项前需求分析”，“立项前需求分析”主要包括环境可行性（包括法律可行性、法规可行性等）、商业价值可行性分析、技术可行性（初步）分析和业务可行性分析；需求文档化后重新进行分析、归类、重组，最后提交专家组启动“立项讨论会”。

2、“立项讨论会”主要对项目进行专家判断和商业论证（市场容量、销售回报、研发周期和成本、竞争格局、ROI），确定是否对项目进行立项。如出现非完整性信息，需重新进入“需求分析阶段”，如商业论证通过，即正式予以项目

立项；反之拒绝立项。

3、项目立项后，进入需求分析的第二阶段。该阶段主要进行业务可行性分析（用户业务操作方面的需求、非功能性需求等）并补充完善需求分析交付物。

4、完成需求分析后，由产品经理发起项目启动。项目经理制定章程、制定进度计划、资源需求、成本预算、风险管理计划和采购计划。

5、概要设计主要包括总体产品体系逻辑、主要功能产品的划分，详细设计主要包括技术选取、接口设计、DB 设计、测试设计和 UI 设计。

6、概要设计和详细设计均伴随设计评审，以确保目标一致性，详细设计后将进入具体编码过程，编码完成进入“产品测试”阶段。

7、“产品测试”主要进行功能验证、性能验证和稳定性验证。对应形成测试用例、问题记录表、测试报告、功能操作手册等。

8、最后发布过程。发布过程包括：测试性客户（免费试用 2~3 个月）、商品化（打包、文档、市场就绪）等。

（四）盈利模式

公司的盈利模式为牢牢占据金融业信息安全技术这一细分行业龙头位置并开拓、维护了一批如中行总部、深交所、国家开发银行、太平人寿等在内的金融行业标杆公司客户，在细分行业市场占有率、客户标杆效应、客户规模增长率、高端客户维持比例上均处于行业领先地位。同时注重技术投入，不断更新迭代自有软、硬件产品，适应客户不断增长的功能需求。在此基础上获得一定的市场议价权，使产品具有较高的毛利率。

未来公司将加强售后技术服务力量及营销服务相关的建设，以实现扩大销售规模，提高公司净利润的经营策略。

报告期间主营产品分类收入成本明细如下：

单位：元

项目	2015 年 1-10 月		
	营业收入	营业成本	毛利率

软件产品销售	15,539,993.54		100.00%
硬件产品销售	1,843,310.99	1,488,370.30	19.26%
技术开发服务	5,871,548.81		100.00%
主营业务合计	23,254,853.34	1,488,370.30	93.60%
项目	2014 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率
软件产品销售	25,961,822.34		100.00%
硬件产品销售	1,964,227.67	1,648,947.83	16.05%
技术开发服务	5,811,477.26		100.00%
主营业务合计	33,737,527.27	1,648,947.83	95.11%
项目	2013 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率
软件产品销售	23,793,977.52		100.00%
硬件产品销售	1,219,655.49	1,028,330.31	15.69%
技术开发服务	6,918,690.99		100.00%
主营业务合计	31,932,324.00	1,028,330.31	96.78%

六、公司经营目标和计划

（一）公司整体发展规划

公司未来将继续专注于信息安全管理领域，坚持为世界提供一流的信息安全产品，为民族信息安全保驾护航。未来，公司将提高在金融、政府机构、集团企业的市场占有率，努力成为整个信息安全领域的龙头企业。同时，公司将加大研发投入，保持产品的技术和市场竞争优势，增强公司的可持续经营能力、高速增长性、自主创新能力，提升公司的核心竞争优势。

（二）公司中长期发展规划

1、公司未来发展目标

（1）2016 年实现新三板挂牌，在资本市场规范要求 and 资金支持下，业务稳定增长，营收和利润均实现快速增长。

（2）2016 年加大研发投入，设立新的研发中心，丰富现有产品体系。提高行业内市场覆盖率，提高网络营销与市场策划及服务能力。

（3）2017 年-2020 年推出新一代产品，加大市场投入和服务投入；建立更加完善的营销体系。

2、实现目标采取的计划与措施

(1) 坚持以研发为核心，提升公司科技创新能力，增强公司核心竞争力。

在现有基础上，设立长沙研发中心。公司未来将继续加大研发投入，保持产品的技术和市场竞争优势。公司产品及研发将积极参与云计算、大数据、移动互联网等相关产品，创造性地研发适应行业发展的领先核心技术。公司将重点结合客户的需求，进一步完善产品结构和产品性能，保持产品的先进性。同时，对于最新的研发成果，新开发的软件，将积极申请著作权证书和软件产品证书，保护公司的自主知识产权。

(2) 优化国内营销网络，逐步取得市场综合竞争优势，实现销售收入的持续增长。

优化国内经营网络，提高直销比例，降低代理销售费用，塑造公司自身的行业销售体系。未来将借助于产品的优势，逐步开拓品牌优势，全面提升公司专业形象，开拓信息安全行业的各个细分领域，以综合性竞争优势获得更高的市场占有率，并实现销售收入持续大幅度增长。

(3) 完善公司制度，建立现代化管理体系，不断提高公司科学决策、科学管理水平，培育高素质的员工队伍。

作为一家软件公司，人才是最核心的竞争力。公司根据总体战略和目标，围绕核心竞争力优化组织架构及制度流程，加强人才储备，形成合理的人才梯队。公司将结合中长期的业务发展战略，有计划地做好人才储备，同时，有选择地引进其他包括市场、管理等紧缺人才。公司通过建立高效的培训体系，优化薪酬激励机制，来满足各层级、各专业对人才的需求，通过发挥人力资源的整体效能，争取在未来培育出一支高质量、高稳定性的管理、专业员工团队。

3、公司发展经营过程中的风险因素及风险管理机制

(1) 人才流失风险

公司作为高新技术企业，拥有多项知识产权。高新技术及产品的研发很大程度上依赖于专业人才，特别是核心技术人员。公司的核心技术人员大多在公司创

立初期即已加入，在共同创业和长期合作中形成了较强的凝聚力，多年以来没有发生过重大变化，为公司持续创新能力和技术优势的保持做出了重大贡献。若公司出现核心技术人员流失的状况，有可能影响公司的持续研发能力，甚至造成公司的核心技术泄密。

应对措施：公司自成立起即有较为成熟的员工股权激励办法，并多年来一直贯彻执行。目前，公司的核心技术人员大多持有公司股份，且薪酬待遇属于行业内中高水平，能有效地防范人才流失、技术流失的风险。

（2）技术和产品研发风险

公司所属软件行业为典型的技术密集型行业，技术更新快，从而使得软件产品具有生命周期短、更新换代快的特点。公司每年根据市场发展状况投入大量研发资金，若公司对市场需求的判断出现较大偏差，研发的产品不能得到市场认可，将给公司的产品竞争力、市场占有率、经营业绩带来不利影响。

应对措施：公司目前的产品研发主要体现在原有产品版本功能更新以及新客户需求实现两方面，两者均是根据用户的长期需求反馈有的放矢地进行的，能有效避免客户不认可导致的开发损失。

（3）市场竞争风险

近年来软件行业快速发展，同时伴随着市场竞争的进一步加剧。公司在激烈的市场竞争中能否脱颖而出不被市场淘汰，取决于公司对软件市场未来发展趋势的判断。虽然公司自成立以来一直非常重视对市场的研究，而且也在不断充实研发队伍、增加研发投入，努力开发出适合不同客户需求的产品。但是随着市场竞争者的不断涌入，在价格、渠道、服务等方面的竞争，使得整个软件市场的竞争格局产生了一定的变化。此外，各类软件产品的更新速度不断提高，客户对于产品多样性的需求更加丰富，在这样的市场环境中公司未来将面临市场竞争加剧的风险。

应对措施：公司通过提升产品质量、拓展销售渠道、夯实核心客户等手段，做到核心客户对公司依赖度大大提高，有效避免了客户流失风险和价格竞争风险。同时公司也注重对自身研发成果的专利保护，并持续加大研发投入以丰富产品体

系、及时响应客户各类新需求。以综合性的竞争实力来应对日趋激烈的市场竞争风险。

（4）公司规模较小风险

公司作为软件行业的一员，属于技术密集型企业，公司的资产规模较小，呈现出“轻资产”的特点。针对目前的资金实力和业务规模，公司注重研发、注重销售，扩大产品销路，提高公司盈利水平。报告期内，公司 2013 年、2014 年及 2015 年 10 月 31 日公司的总资产规模分别为 702.93 万元、4,224.85 万元、3,938.80 万元。公司存在资产规模较小的风险，可能影响其抵御市场波动的能力。

应对措施：公司会根据市场需求和行业变化，结合公司自身上市规划，在必要的时刻进行增资，以提高自身抵御市场波动的能力。

七、公司所属行业基本情况

（一）行业分类

公司主营业务是信息安全技术的研究和产品解决方案的设计与开发。根据国民经济行业分类与代码（GB/T4754—2011），公司归属于软件和信息技术服务业（I65）；根据《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司归属于信息传输、软件和信息技术服务业中的软件和信息技术服务业。根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为（I6510）软件开发行业。

（二）行业主管单位及相关法律法规

1、行业主管部门

公司产品具有较高特殊性，分别受信息产业和安全保密主管部门的监管。相关的管理部门及职责如下：

行业主管部门和行业分会	主要职责
国家发改委	指导行业技术法规和行业标准的拟订；推动高技术发展，实施技术进步和产业现代化的宏观指导等。
国家工业和信息化部	组织协调并管理全国软件企业认定工作，并负责全国软件产品的管理。
	负责监督、检查、指导计算机信息系统安全保护工作；查处危

公安部	害计算机信息系统安全的违法犯罪案件；履行计算机信息系统安全保护工作的其他监督职责
国家保密局	管理和指导保密技术工作，负责办公自动化和计算机信息系统的保密管理，指导保密技术产品的研制和开发应用，对从事涉密信息系统集成的企业资质进行认定。
中国版权保护中心和中国软件登记中心	受国家版权局的委托和指定，从事各种与著作权有关的登记，面向社会提供著作权法律咨询和著作权交易服务等。
中国软件行业协会	对各地软件企业认定机构的认定工作进行业务指导、监督和检查；负责软件产品登记认证和软件企业资质认证工作；订立行业、行规、行约，约束行业行为，提高行业自律性；协助政府部门组织制定、修改本行业的国家标准和专业标准以及本行业的推荐性标准等。
中国信息产业商会信息安全产业分会	组织业内厂家开展各项活动和内部交流：发起分类安全标准的起草工作、研究抵制安全行业市场内的不正当竞争、组织跨行业的信息安全会议等。

此外，信息安全产业还受到国家标准化管理委员会、全国信息技术标准化委员会、信息安全分技术委员会、国家质检总局直属的中国信息安全认证中心、国家质检总局授权的中国信息安全测评中心、公安部计算机信息系统安全产品质量监督检验中心以及国家信息安全产品认证管理委员会在安全标准和产品测评认证方面的管理。

2、行业内的主要政策和法律

国家层面出台多项政策，推动信息安全市场发展。国家非常重视信息安全领域的发展，国务院、工信部等机构相继出台加强信息安全建设的政策文件。

时间	文件名	主要相关内容
2015 年	《中华人民共和国网络安全法（草案）》	规定了对关键信息基础设施的安全供应商进行安全审查的条件；要求网络运营者应当建立健全用户信息保护制度，加强对用户个人信息、隐私和商业秘密的保护；明确指出了网络安全监测预警与应急处置的条款
2014 年	中央军委《关于进一步加强军队信息安全工作的意见》	提出当前和今后一个时期军队信息安全工作的指导思想、基本原则、重点工作和保障措施。
2014 年	工信部《加强电信和互联网行业网络安全工作指导意见》	研究制定移动互联网应用安全管理办法，探索建立移动应用程序第三方安全检测机制等；加强对云计算、大数据、物联网、移动互联网以及下一代互联网新技术、新业务网络安全业务的跟踪研究，加快推进相关网络安全标准研制；对涉及提供公共电信

时间	文件名	主要相关内容
		和互联网服务的基础设施和业务系统，都将纳入工信部网络安全防护管理体系进行监管。
2013 年	发改委《关于组织实施 2013 年国家信息安全专项事项的 有关通知》	针对金融、云计算与大数据、信息系统保密管理、工业控制等领域面临的信息安全实际需要，继续组织国家信息安全专项
2013 年	《国务院关于促进信息消费 扩大内需的若干意见》	提升软件业支撑服务水平、增强信息安全保障能力，落实信息安全等级保护制度，加强网络与信息安全监管，提升网络与信息安全监管能力和系统安全防护水平。
2012 年	证监会《证券期货业信息安全 保障管理办法》	证券期货业信息安全保障的责任主体应当执行国家信息安全相关法律、行政法规和行业相关技术管理规定、技术规则、技术指引和技术标准，开展信息安全工作，保护投资者交易安全和数据安全，并对本机构信息系统安全运行承担责任。
2011 年	《中华人民共和国国民经济 和社会发展第十二个五年规 划纲要》	加强网络与信息安全保障；健全网络与信息安全法律法规，完善信息安全标准体系和认证认可体系，实施信息安全等级保护、风险评估等制度。加快推进安全可控关键软硬件应用试点示范和推广，加强信息网络安全监测、管控能力建设，确保基础信息网络安全和重点信息系统安全。推进信息安全保密基础设施建设，构建信息安全保密防护体系。

（三）行业基本情况

1、全球信息安全行业情况

随着信息技术和信息产业的迅猛发展，信息技术的应用领域逐渐从小型业务系统向大型、关键业务系统扩展，越来越多的政府机关和企事业单位建立了自己的信息网络，并与 Internet 相联，信息系统的基础性、全局性作用日益增强。作为保障和维护信息系统安全的重要工具和手段，信息安全产品在信息系统的地位越来越重要。然而由于信息安全产品的普及率不足、信息安全意识薄弱等原因，信息安全事件屡有发生。造成美国历史上最大规模泄密的“维基解密”以及使我国整个钢铁行业利益受到巨大威胁的“力拓案”等重大信息安全事件表明全球信息安全形势依旧严峻。

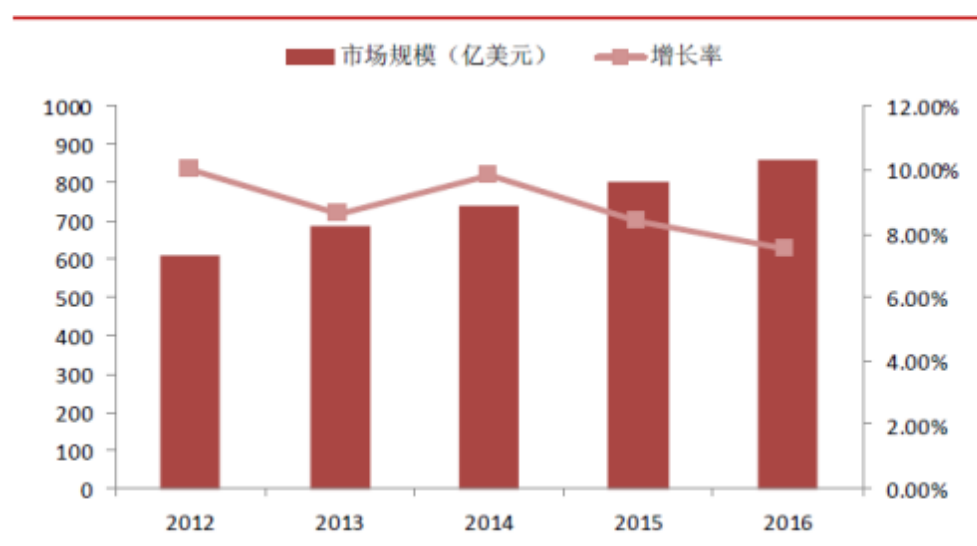


图 2-7-3-1: 2012-2016 年全球信息安全市场规模及增长率

数据来源: Gartner

从全球市场角度来看,近年来全球网络安全市场整体规模保持稳步增长,行业自身发展动力依然充沛。根据几大主流调查机构统计及预测,全球网络安全市场由市场规模 2015 年达到 769 亿美元,预计到 2019 年将超过 1550 亿美元。行业平均增速保持在 8%~10%左右。

调查机构	预测
Gartner	2014 年全球网络安全的开支将达到 711 亿美元,相比 2013 年增长 7.9%,防数据丢失细分市场达到创纪录的最快增幅 18.9%。2015 年整个信息安全开始将进一步增长 8.2%达到 769 亿美元。
Visiongain	发布了关于网络、数据、终端、应用及云安全、身份管理及安全运营领先企业的预测报告。报告指出,网络安全市场将在 2015 年达到 754 亿美元(与 Gartner 的预测相差不大),而市场对信息安全解决方案的需求持续高增长。
Markets andMarkets	到 2019 年,网络安全市场预计增长至 1557.4 亿美元,复合年增长率(CAGR)从 2014 年至 2019 年将增长 10.3%。航空、国防及情报垂直行业将成为网络安全解决方案的最热门提供商。北美洲将成为最大市场,亚太地区及欧洲、中东和非洲地区在市场新引力方面有望增长。

表 2-7-3-1: 国外主流调查机构预测

数据来源: 公开数据

后棱镜门时代,世界各国掀起了网络安全建设的高潮,各国政府和企业机构逐渐开始重视对网络内容安全的管理,目前全球许多国家都通过立法以及技术手

段来保卫本国的互联网基础设施，保障网络内容的健康和绿色，为网络内容安全管理市场的发展创造了条件，全球行业未来增速有望超过当前主流预期。

中国经济目前正处于转型的当口，传统行业受地产大周期景气向下的影响饱受产能过剩之苦，而新兴产业由于对经济的负外部性小、附加值高，是平衡稳增长和去产能的最佳落脚点，是中国经济未来的发展方向。信息安全行业是新兴产业中的典型代表，在我国目前尚处于高速发展时期，是实现经济稳增长的一支有生力量。根据 IDC 的数据，中国信息安全产业产值与整个信息服务业产值的比例为 1%左右，而欧美发达国家这一比例普遍在 10%左右。目前，我国的金融行业由于对信息安全的要求较高，信息安全建设投资占整个 IT 建设的投资已经达到了 10%的水平。未来，随着物联网、大数据、云计算等技术的逐渐普及，会有更多的下游行业和客户提高对信息安全建设投资的比例，使得我国的信息安全产业的产值比例逐渐接近欧美等发达国家的水平。因此，即使不考虑中国整个信息服务业产值的增长，而仅考虑渗透率的提升，未来中国信息安全产业也将具有近 10 倍的成长空间。

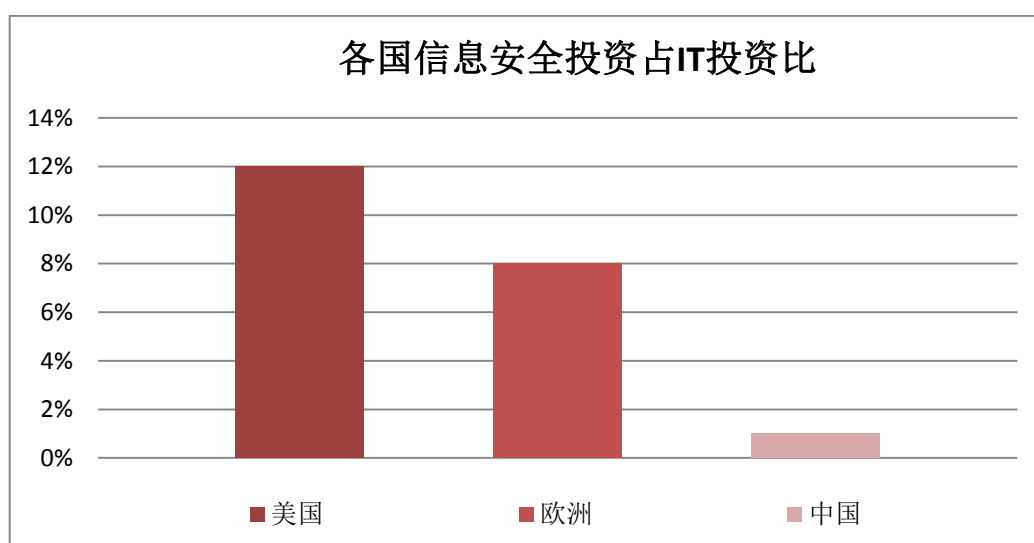


图 2-7-3-2：中国信息安全产业的成长空间

数据来源：IDC

2、国外信息安全行业发展历程

国外信息安全从通信安全扩展到保密、完整、可用性，再到体系信息化保障手段的三个阶段：

(1) 早在 20 世纪初期，通信技术还不发达，面对电话、电报、传真等信息交换过程中存在的安全问题，人们强调的主要是信息的保密性，对安全理论和技术的研究也只侧重于密码学，这一阶段的信息安全可以简单称为通信安全，即 COMSEC (CommunicationSecurity)；

(2) 20 世纪 60 年代后，半导体和集成电路技术的飞速发展推动了计算机软硬件的发展，计算机和网络技术的应用进入了实用化和规模化阶段，人们对安全的关注已经逐渐扩展为保密性、完整性和可用性为目标的信息安全阶段，即 INFOSEC (InformationSecurity)；

(3) 20 世纪 80 年代开始，由于互联网技术的飞速发展，信息无论是对内还是对外都得到极大开放，由于产生的信息安全问题跨越了时间和空间，信息安全的焦点已经不仅仅是传统的保密性、完整性和可用性三个原则，由此衍生了诸如可控性、抗抵赖性、真实性等其他的原则和目标，信息安全也转化为从整体角度考虑其体系建设的信息保障阶段。

2010-2015 年，IT 领域大企业纷纷收购信息安全企业，反应了对信息安全市场前景的看好，同时补充自身产品和服务线，应对信息安全需求。也带动了对信息安全企业的投资浪潮。

3、国内信息安全行业发展情况

根据《中国 IT 安全硬件、软件和服务全景图 2014~2018 预测与分析》，到 2018 年，国内信息安全市场总体规模有望达到 37.13 亿美元，2013 年到 2018 年的复合增长率为 14.5%。其中，到 2018 年，国内信息安全产品（硬件和软件）的市场规模有望达到 27.85 亿美元，2013 到 2018 年信息安全产品（硬件和软件）市场的复合增长率为 14.9%；到 2018 年，国内信息安全服务的市场规模有望达到 9.20 亿美元，2013 到 2018 年信息安全服务市场的复合增长率为 13.0%。而根据 2013 年 IDC 的报告《中国 IT 安全硬件、软件和服务全景图，2013-2017》显示，2012 年中国 IT 安全市场规模为 16.6 亿美元，同比增长 12.9%。其中安全硬件市场规模为 8.3 亿美元，占 51.3%；其次是安全服务市场和安全软件市场，分别占 24.5%和 24.3%。IDC 预计 2013 年中国 IT 安全市场同比增长 12.7%，市场规模将达到 18.3 亿美元；2012 到 2017 年，中国 IT 安全市场的复合增长率为 12.2%。

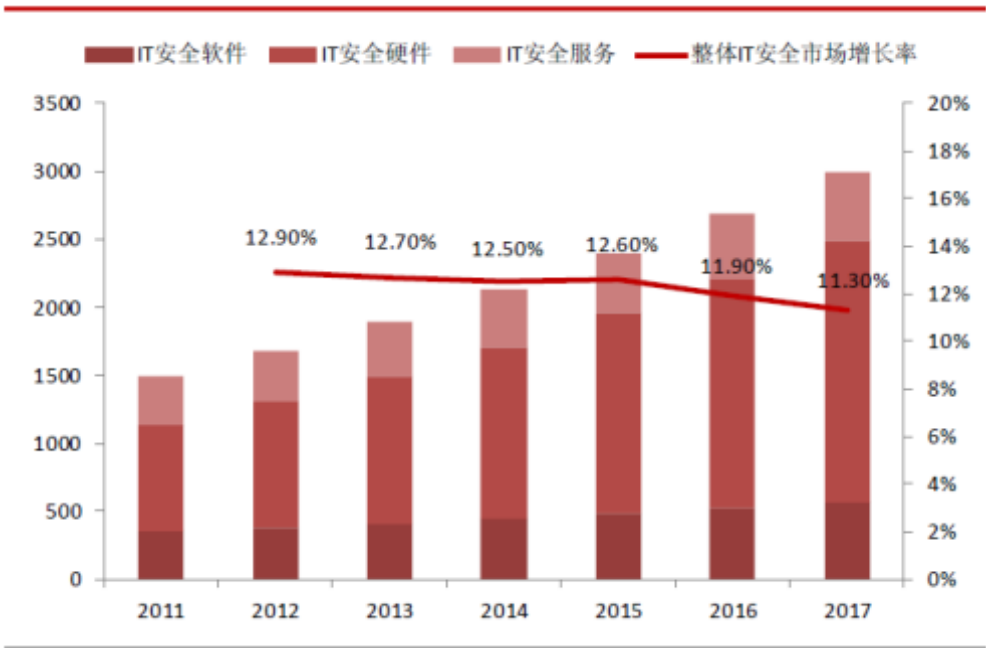


图 2-7-3-3: 中国 IT 安全市场规模及预测 (百万元)

数据来源: IDC

根据 IDC 的数据,安全硬件领域中,防火墙和统一威胁管理(UTM)占比最大,合计超过 60%。防火墙、UTM 市场和安全内容管理硬件市场,分别占整体 IT 安全硬件市场的 35%、26.3%和 12.6%。其中 UTM 增长强劲,2016 年 UTM 将超过防火墙成为最大的安全硬件细分市场,市场规模将达 4 亿美元,预计年增速超过 25%。除此之外,安全内容管理(web 过滤与 Message 安全等)等增速也较快。

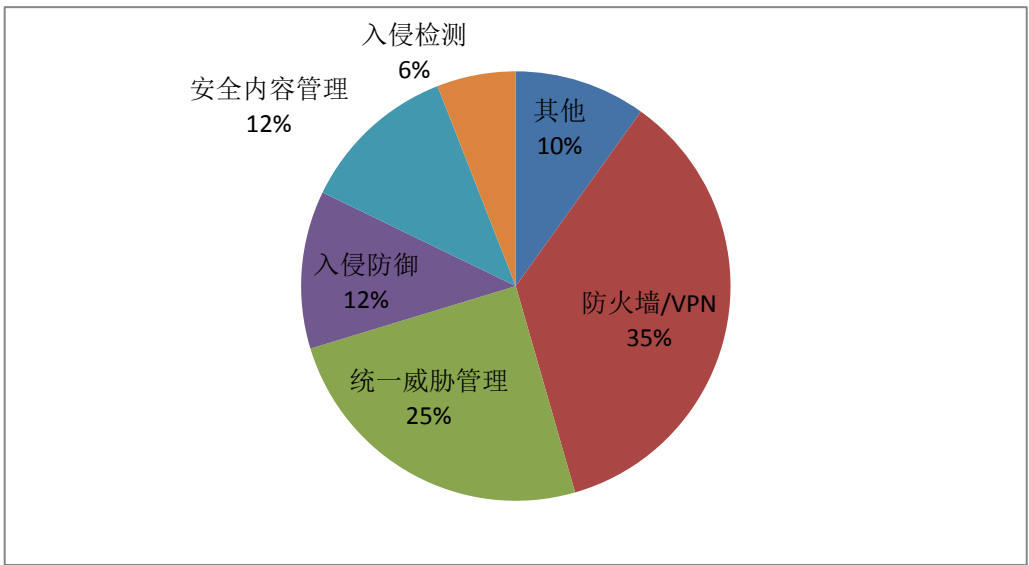


图 2-7-3-4: 中国信息安全硬件产品市场结构 (2014 年)

数据来源：IDC

安全软件领域,2014 年,安全性与漏洞管理软件市场的规模为 5580 万美元,下半年同比增长 25.1%,是安全软件市场中增长最快的子市场。此外,安全管理平台增长也较为迅速。

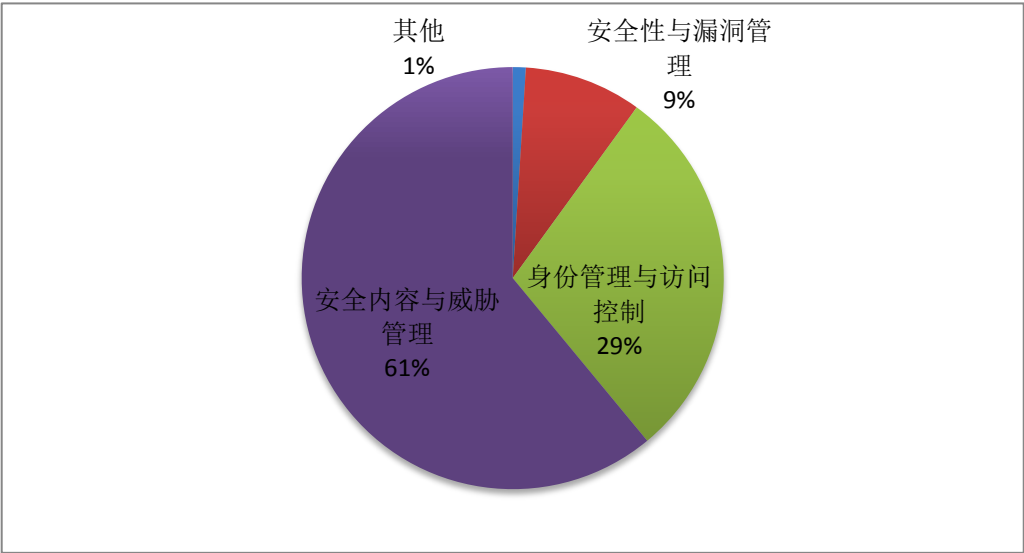


图 2-7-3-5：中国信息安全软件产品市场结构（2014 年）

数据来源：IDC

细分市场	市场规模	年增速
防火墙	23 亿元	13.6%
入侵检测系统	6100 万美元/3.83 亿元	19%
入侵防御系统	1.424 亿美元/8.94 亿元	25.3%
统一威胁管理 UTM	11.94 亿元(2013 年)*	21.5%(2013 年)*
VPN	8000 万美元/5.02 亿元	12.4%
漏洞扫描产品	5580 万美元/3.5 亿元	25.1%(2014 年下半年同比增速)
安全管理平台 SOC	7.17 亿元*	22.37%*

图 2-7-3-6：信息安全各细分市场 2014 年市场规模及增速

数据来源：IDC、赛迪咨询（*：来自赛迪咨询）

从下游客户来看，目前，政府、金融、电信、能源等行业是信息安全产品和服务的主要消费者。政府和大型企事业单位由于其信息系统的数据具有较高价值，

其信息系统是黑客的重点攻击对象，一旦其信息系统被攻陷，将遭受较为重大的损失，因此政府和大型企事业单位更为重视信息安全建设。另外，资金实力和政策要求也是政府和大型企事业单位成为信息安全产业下游主要客户的重要原因。而相对而言，一些中小企业和普通网民由于遭受攻击后损失较小，因此对信息安全建设重视程度相对较低，同时资金相对有限也使得其采购相关的信息安全产品和服务的积极性有所降低。

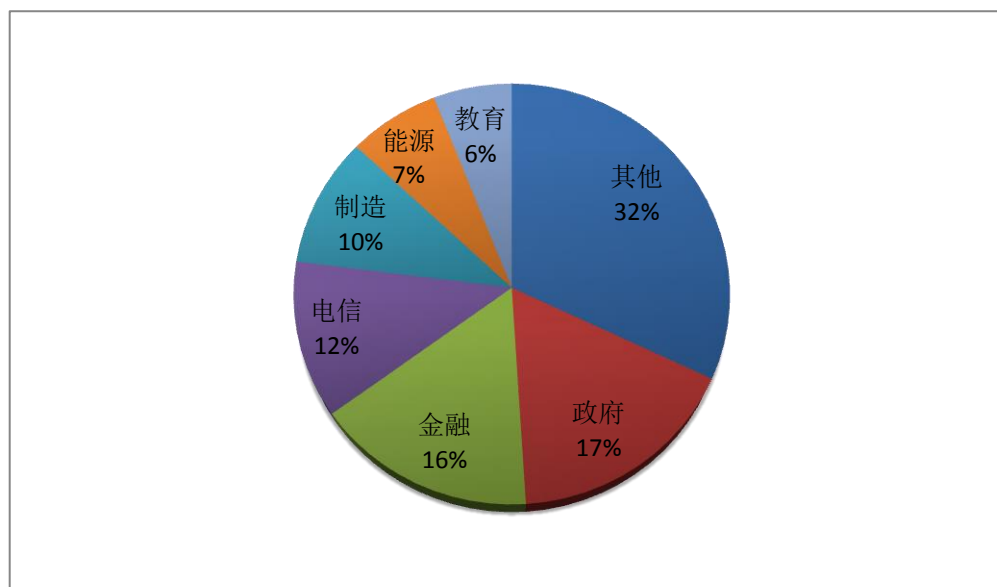


图 2-7-3-7：中国信息安全下游行业分布（2014 年）

资料来源：IDC

4、信息安全产业的发展趋势

随着信息技术的快速发展和广泛应用，基础信息网络和重要信息系统安全、信息资源安全以及个人信息安全等问题与日俱增，应用安全日益受到关注，主动防御技术成为信息安全技术发展的重点，信息安全产品与服务演化为多技术、多产品、多功能的融合，多层次、全方位、全网络的立体监测和综合防御趋势不断加强。作为信息安全领域的领军品牌，目前信息安全产业呈现三大新趋势，将引领信息安全产业的快速发展，具体如下：

（1）向系统化、主动式防御方向发展：信息安全保障逐步由传统的被动防护转向“监测——响应式”的主动防御，信息安全技术正朝着构建完整、联动、

可信、快速响应的综合防护防御系统方向发展。产品功能集成化、系统化趋势明显，功能越来越丰富，性能不断提高。品适应联动防护、综合防御水平不断提高；

（2）向网络化、智能化方向发展：随着互联网的快速发展，计算技术的重心从计算机转向互联网，互联网正在逐步成为软件开发、部署、运行和服务的平台，对高效防范和综合治理的要求日益提高。信息安全产品向网络化、智能化方向发展。网络身份认证、安全智能技术、新型密码算法等信息安全技术日益受到重视。信息化网络化条件下信息系统安全内涵得到进一步的拓展，由通信保密，计算机安全、信息系统安全，发展到信息保障乃至防御系统；

（3）向服务化方向发展：当前国内的信息安全服务商纷纷提出了自己的安全服务体系，信息安全风险评估、信息系统等级保护咨询、信息系统安全方案设计咨询、信息系统安全集成、信息安全工程监理、信息系统安全运维、网络安全应急处理、数据与系统容灾备份、电子认证、信息安全测评、信息安全认证、信息安全培训、电子取证、安全审计等信息成为安全服务重点发展。

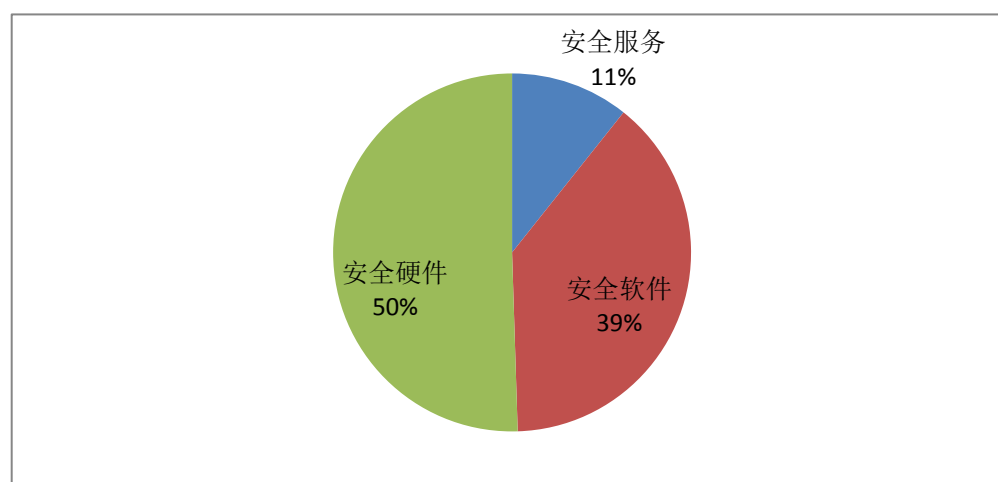


图 2-7-3-8：国内信息安全软硬件及服务占比（2014 年）

数据来源：公开资料

（四）公司所处行业与行业上下游关系

1、产业链上游与本行业的关系

公司的上游行业为电子元器件、IT 设备及软件开发工具等软硬件生产行业。目前上游行业基本属于竞争性行业，不存在产能供应瓶颈，相关产品的性价比呈

上升趋势，有利于本行业的发展。

2、产业链下游与本行业的关系

公司的下游行业主要为政府部门、金融等信息化程度高且对信息较敏感的行业。近年来，下游行业在加大信息化建设力度的过程中逐渐加深了对信息安全管理重要性的认识，其在信息安全方面的投入力度不断加大，极大的推动了信息安全行业的快速发展。

（五）行业竞争情况

1、行业整体竞争状况

终端安全管理市场的竞争状况。根据《信息安全等级保护管理办法》，安全等级三级（含）以上的信息系统应当选择使用符合“产品研制、生产单位是由中国公民、法人投资或者国家投资或者控股的，在中华人民共和国境内具有独立的法人资格”的信息安全产品。由于目前终端安全管理市场的客户主要为政府机关、军工、金融及能源等国家重点行业的大型骨干企业，其重要信息系统一般都为安全等级三级（含）以上，因而一定程度上限制了外资企业进入该市场。

数据安全管理的竞争状况由于企业级数据安全管理产品主要应用于涉密领域和对信息较为敏感领域，要求生产企业具有较高的技术研发能力。同时，根据《信息安全等级保护管理办法》等有关法规，安全等级在第三级（含）以上的信息系统以及政府、军工等涉密信息系统应当选用具有自主知识产权的国内产品，因此，一定程度上限制了技术水平有限的厂商及国际安全厂商进入该市场；对于个人数据安全管理产品，借助于在企业级数据安全管理市场实现的品牌效应，本土企业对国内个人用户具有较大吸引力。

目前我国网络安全行业现状是行业内参与者众多，但技术实力和产品化程度良莠不齐。据统计，至 2014 年，国产网络安全企业中拥有安全测评中心服务资质的企业约 400 余家，获得公安部防火墙产品销售资质的企业超过 70 家，获得远程主机监控产品销售资质的企业超过 80 家，大部分企业员工规模在 100 人以下。传统产品同质化情况严重，竞争加剧，创新转型是唯一出路。国内网络安全行业已进入“从分散到集中”的产业转型升级阶段，具备技术和产品优势的规模

企业，尤其是拥有资本平台优势的上市公司，逐步开始进行产品线整合，并将主导国外品牌退出后的市场争夺。

2、主要竞争对手简介

(1) 北信源，是国内终端安全软件领域的领导者，公司1996年成立，是最早一批成立的防病毒产品厂商，2002年借由公安部项目打入政府军工市场，以此为基点向其他相关单位快速渗透，迅速成长为连续6年占据内网安全管理市场份额首位的公司。公司的主营业务为信息安全软件产品的研发、生产、销售及技术服务，提供包括终端桌面管理、安全登录管理、网络接入控制管理等数十款产品，并拥有多项军队、军工涉密认证，能为客户提供较全面的终端安全防护，公司在国内终端安全软件领域拥有最齐全的产品线，并拥有多项军队、军工涉密认证，公司牢牢扎根国家部委机关（渗透率约50%）、能源类央企总部（渗透率约60%）、军工集团总部（渗透率约80%）三大高端市场，并为全国人大、银河证券、国家电网、中国电科集团提供产品和服务；

(2) 绿盟科技，是国内领先的企业级网络安全解决方案供应商，成立于2000年，主要服务于政府、电信运营商、金融、能源、互联网等领域的企业级用户，向用户提供网络及终端安全产品、Web及应用安全产品、合规及安全管理产品等信息安全产品，并提供专业安全服务。公司具有技术优势，并且掌握优质客户资源，公司的网络入侵防御系统、抗拒绝服务系统、漏洞扫描产品、Web应用防护系统市场占有率排名第一，网络入侵检测系统市场占有率排名第二；

(3) 卫士通，是国内首家专业从事信息安全的股份制企业，1998年由中国电子科技集团第30研究所发起成立并控股。公司产品种类较全，目前公司拥有六大类产品体系、近20个产品类族、100余个产品种类；公司客户资源丰富，客户遍布电力、金融、政府、海洋、教育、水利、电信等各行业；公司技术实力较强，在密码安全领域处于国内领先地位，其信息加密及身份认证类产品的市场占有率位居国内首位；

(4) 启明星辰，由留美博士严望佳女士成立于1996年，目前已成为国内最大的独立第三方信息安全厂商。公司产品线较为齐全，且在入侵检测与防御、漏洞扫描、UTM、安全合规性审计、安全专业服务和SOC领域处于领导地位；销

售渠道和技术支持覆盖全国32个省市；公司具有丰富的优质客户资源，公司为100多个国家部、委、办、局用户提供安全保障，在银行领域公司安全产品和服务覆盖率近90%，在电信领域公司为三大运营商及下属几十个省分公司提供安全产品和服务，另外60%的中国500强企业已成为公司的客户。完善的产品体系、领先的技术实力和丰富的高端客户资源构筑了公司较深的护城河。

（5）盈丰软件，公司2006年成立，为国家重点扶持的高新技术企业。公司的主营业务为为信托、基金、券商等泛金融行业提供IT解决方案与服务。专注从事金融软件的研发、销售和技术咨询服务，为信托、银行、证券公司、保险、期货、基金等提供专业化信息软件产品和服务，为政府、监管机构提供行业监管协同解决方案。公司客户主要集中在信托、小额贷款、券商等行业，并已开始为村镇银行，政府金融办、金融协会和省级银行提供金融IT解决方案。

（六）行业壁垒

1、技术壁垒。

公司所处的终端安全管理市场、数据安全管理和安全管理平台市场均是近年来发展起来的新兴市场，技术水平要求较高。其中，终端安全管理产品和数据安全产品应与用户网络中终端安装的不同操作系统和各种应用软件保持良好的兼容性，厂商不仅需要对操作系统底层开发技术十分熟悉，而且还必须拥有大规模网络系统综合运行保障和维护经验。同时，为保持大型网络用户系统运行的稳定性和操作的简便性，厂商必须具有较强的自主创新能力和技术创新能力；安全管理平台因为客户的需求个性化，功能展现形态不一致，厂商需要掌握多级图形化动态告警展示等技术，对新进入者形成较大的障碍。

2、资质管理的市场准入壁垒。

根据《计算机信息系统安全专用产品检测和销售许可证管理办法》的有关规定，我国境内的信息安全产品实行销售许可证制度，信息安全企业销售信息安全产品需要取得公安部颁发的《计算机信息系统安全专用产品销售许可证》，申领销售许可证，必须对其产品进行安全功能检测和认定。根据国家保密局发布的《涉及国家秘密的信息系统分级保护管理办法》、《涉及国家秘密的信息系统分级保

护管理规范》等国家保密规定和标准，用于涉密信息系统的安全保密产品应当经国家保密局涉密信息系统安全保密测评中心检测并获得《涉密信息系统产品检测证书》。

（七）行业发展有利和不利因素

1、有利因素

近几年来国家也陆续推出政策支持国产信息安全软件，2015年3月1日起实施的《政府采购法实施条例》，该条例的实施将进一步促进政府采购的规范化、法制化，构建规范透明、公平竞争，有利于国产信息安全软件的进一步推广。

国家对软件企业和国家规划内的重点软件企业的认定以及相关税收优惠政策的出台大大减轻了行业内企业的负税，支持企业的研发和扩大再生产。

2、不利因素

公司所处行业技术升级较快，产品更新换代周期短，客户对产品和服务的需求也在不断提高。如果公司在技术开发方向的决策不当，对技术、产品和市场的发展趋势不能准确判断和及时升级改进，不能尽快将新技术运用于产品和市场，公司的市场竞争能力将下降。

（八）公司的行业地位与竞争优势

1、公司在行业中的竞争地位

公司是国家高新技术企业，自成立起即十分注重研发投入，自主开发了一系列信息安全技术软件系统。通过渠道代理销售和公司自有人员销售的共同努力，目前公司在金融业信息安全这一细分行业，市场占有率达到了50%以上，开发并长期维护了如中行总部、深交所、国家开发银行、太平人寿等一批标杆客户，在细分行业内占据龙头位置。

2、公司的竞争优势与劣势

公司优势的优势主要分为人才优势和细分行业优势两部分。

（1）人才优势。截止2015年10月31日，公司共有在职研发人员50人。

公司主要领导、研发团队核心成员均有清华等高校信息安全行业相关专业背景，自公司成立起一直重视不断加大研发经费、人员投入。并给予核心技术研发人员全员持股的公司政策激励。确保了在行业内的人才质量和稳定性优势；

（2）细分行业优势。

公司在金融业信息安全这一细分子行业市场占有率达到 50% 以上，开发并长期维护了一批如中行总部、深交所、国家开发银行、太平人寿等在内的金融行业标杆公司客户。在细分行业内占据龙头位置。在这一细分行业内的客户数量、质量均占有绝对优势。公司产品在该细分行业的年技术服务费覆盖率达到 100%，同时，旧有产品的功能不断进行版本更新迭代，新开发产品的服务范围不断囊括客户的新增需求，这些针对性策略将使公司的市场占有率得到进一步提升，未来也将进一步巩固公司在这一细分行业的优势地位。

公司劣势：公司产品及市场均处于扩张期，目前在信息安全整体行业内占有规模较小。

第三节公司治理

一、最近两年公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司在存续期间，按照《公司法》的规定、公司业务的需要和内部控制的要求，制定了有限公司章程，建立了由股东会、董事会、监事、总经理等组成的公司治理机构，设置了研发中心、运营中心、销售中心、财务部、服务中心等部门和北京分公司、上海分公司、济南分公司等分支机构，控股了联软基业、微云科技等子公司，参股了联软致和，建立了各项业务流程和各项规章制度，各部门和机构人员能按公司章程、业务流程、管理制度的规定履行各自职责，股东会和董事会的相关决议能得到有效执行。

有限公司通过整体变更形式改制为股份公司，2016 年 1 月 4 日召开了股份公司创立大会，组建了股东大会。第一次股东大会选举产生了第一届董事会成员、监事会非职工代表成员（职工代表监事由有限公司职工代表大会于 2015 年 12 月

18 日推选), 审议通过了《股份公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保制度》、《投资管理制度》、《关联交易管理办法》、《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》等公司治理制度。第一届董事会召开第一次会议, 选举了董事长, 聘请了高级管理人员, 审议通过了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作规则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等公司基本制度。第一届监事会召开第一次会议, 选举了监事会主席。

公司股东大会由祝青柳、吴卫东、王志、陈杰、董吉军、闵奕波、杨时进、赵松林、张建耀、王新成、何华荣、蒋华志、齐珠蕊、郭永平、蔡颖、赵磊等 16 名自然人股东和联软安齐 1 家机构股东构成。公司董事会由王志、祝青柳、吴卫东、鲁健东、陈杰等 5 位董事组成, 任期三年, 董事长为王志; 监事会由董吉军、张建耀、张晶等 3 位监事组成, 任期三年, 监事会主席为张建耀, 职工监事代表为张晶; 公司高级管理层由总经理王志、财务总监王更生、董事会秘书姚星等组成。

股东大会是公司的权力机构, 董事会、监事会对股东大会负责, 公司实行董事会领导下的总经理负责制。公司董事会、监事会履行公司章程赋予的职权, 负责公司重大经营决策和确定公司整体发展战略、监督战略的实施; 公司总经理领导高层管理团队负责公司的日常经营管理。

截至本说明书签署之日, 股东公司召开了 3 次股东大会、3 次董事会及 2 次监事会, 就公司挂牌新三板等议案进行了审议并作出了决议。三会会议的召集和召开程序、决策权限、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定, 公司股东、董事、监事均能按通知要求出席并参加相关会议, 行使相关权利、履行相关义务, 职工监事代表也能按照要求出席监事会会议并行使了表决权。三会决议内容和会议记录完整, 决议要件齐备, 决议文件能够正常签署, 决议均得到了有效执行。

二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

有限公司阶段, 公司按照公司章程及法律法规要求设立了较为完善的治理机制。在实际经营过程中, 有限公司基本能够按照《公司法》和《公司章程》的规

定进行运作，就增加注册资本、经营范围和住所变更、股权转让、董事监事变动、公司改制等重大事项召开股东会会议进行决议。但也存在董事、监事任期届满后未及时进行换届选举，未对重大投资、对外担保、委托理财、关联交易等重大事项的决策建立相应的内控制度，未对关联方交易、对外投资、委托理财等重大事项履行决策批准程序和进行决策记录等不规范情况。

股份公司成立后，公司进一步完善治理机制，依法建立健全了股东大会、董事会、监事会，制定了规范的规章制度。公司通过《股份公司章程》等明确规定了股东具有对公司经营行为进行监督、提出建议或者质询、查询有关信息并索取资料等权利，具有参加或者委派股东代理人参加股东大会、依其所持股份份额行使相应表决权的权利；符合条件的股东有权利按照相关法律法规及《公司章程》规定的流程提请召开临时股东大会、或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。《股份公司章程》对监事会的职权进行了明确规定，保证监事会能有效发挥监督作用。公司通过上述治理机制使股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到了有效保障。

公司通过《股份公司章程》对投资者关系管理、关联股东和董事回避制度、财务会计制度与利润分配制度等事项作出了明确规定，通过《对外担保制度》、《投资管理制度》、《关联交易管理办法》、《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》、《投资者关系管理办法》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关制度进一步对公司的对外担保、对外投资、关联交易、投资者关系管理、信息披露等重大事项和行为进行了规范。

公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司董事会保证，公司将根据自身业务的发展以及新的政策法规的要求，及时补充和完善公司治理机制，公司董事、监事、高级管理人员等相关人员也会进一步加强对相关法律法规的学习，提高规范治理意识，更有效地执行各项内部规范管理制度，更好地保护全体股东特别是中小股东的利益的利益。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚情况

1、公司主营业务

报告期内，公司的主营业务是信息安全技术的研究和产品解决方案的设计与开发，主要产品是网络准入控制系统(UniNAC)、终端安全管理系统(UniAccess)、业务数据防泄露系统(UniBDP)、网间数据交换系统(UniNXG)、LV7000系列信息化安全管理平台等软件产品。

2003年3月26日，经原深圳市工商行政管理局核准备案至今，公司的经营范围一直是：“计算机软、硬件、系统集成的技术开发与技术咨询（不含限制项目），国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。”

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处的行业属于信息传输、软件和信息技术服务业（分类代码：I65）。参照我国《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司属于软件和信息技术服务业中的软件开发（分类代码：I6510）；公司的主要产品为网络准入控制系统(UniNAC)、终端安全管理系统(UniAccess)、业务数据防泄露系统(UniBDP)、网间数据交换系统(UniNXG)、LV7000系列信息化安全管理平台等软件产品，细分行业为软件行业。参照《挂牌公司管理性行业分类指引》，公司属于软件和信息技术服务业中的软件开发（分类代码6510）。参照《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于信息技术业中的软件与服务行业，细分行业为系统软件（分类代码：17101210）。公司经营范围不涉及任何限制类或淘汰类项目，符合国家产业政策。

2、公司取得的资质和许可

（1）计算机信息系统安全专用产品销售许可证

公司现持有公安部公共信息网络安全监察局于2014年3月28日颁发的编号为XKC37679的《计算机信息系统安全专用产品销售许可证》。根据该证书，准许销售的产品为：联软UniNXG安全数据交换系统UNXG-2050/V2.0 计算机其他（企标）；有效期自2014年3月28日至2016年3月28日。

公司现持有公安部公共信息网络安全监察局于2014年4月11日颁发的编号

为 XKC37695 的《计算机信息系统安全专用产品销售许可证》。根据该证书，准许销售的产品为：联软 IT 安全运维管理软件 V3.5/网络通讯安全审计(基本级)；有效期自 2014 年 4 月 11 日至 2016 年 4 月 11 日。

(2) 商用密码产品生产定点单位证书

公司现持有国家密码管理局于 2012 年 11 月 22 日颁发的编号为国密局产字 SSC1095 号的《商用密码产品生产定点单位证书》。根据该证书，生产范围为：经国家密码管理机构批准的商用密码产品的开发、生产；有效期 3 年，自 2012 年 11 月 22 日至 2015 年 11 月 22 日。该证书已经到期，公司正在以股份公司名义走续期审批流程。

(3) 信息技术产品安全测评证书

公司现持有中国信息安全测评中心于 2014 年 3 月 28 日颁发的证书号为 CNITSEC2014PRD0368 的《信息技术产品安全测评证书》。根据该证书，适用的产品为联软 IT 安全运维管理软件 LeagView V3.5.1；级别为 EAL2；有效期至 2017 年 3 月 27 日。

(4) 涉密信息系统产品检测证书

公司现持有国家保密科技测评中心颁发的编号为国保测 2015C04127 的《涉密信息系统产品检测证书》。根据该证书，适用的产品为联软网络接入控制系统 V3.5；有效期自 2015 年 8 月 20 日至 2018 年 8 月 19 日。

公司现持有国家保密科技测评中心颁发的编号为国保测 2015C04129 的《涉密信息系统产品检测证书》。根据该证书，适用的产品为联软主机监控与审计系统 V3.5；有效期自 2015 年 8 月 21 日至 2018 年 8 月 20 日。

(5) 质量管理体系认证证书

公司现持有深圳华测鹏程国际认证有限公司于 2015 年 1 月 11 日签发的证书号为 04114Q20447R2M 的《质量管理体系认证证书》，兹证明公司质量管理体系符合 GB/T19001-2008/ISO9001:2008 标准，覆盖的产品及过程为：IT 安全运维管理系统的设计开发与服务；证书有效期至 2018 年 1 月 10 日。

3、公司的软件产品开发与服务符合质量技术监督相关法律、法规的规定，不存在违反质量、环保等方面法律法规规定的行为，未受到市场和质量监督管理部门、环保部门的行政处罚。

4、公司最近两年内未受到工商管理、国家和地方税务、质量监督、社会保障、劳动保障、安全生产监督、环境保护等相关主管部门的行政处罚，不存在重大违法违规行为。公司实际控制人祝青柳、王志和管理层最近两年内没有发生过重大违法违规行为，也不存在因违法违规行为而受到处罚的情况。

四、公司独立性

公司拥有完整的研发、采购、销售和售后服务系统，在业务、资产、人员、财务和机构等方面独立，具有完整的业务体系以及面向市场的独立经营能力。

（一）业务独立情况

公司主要研发、销售 IT 安全运维管理软件，同时提供其软件的安装、配置、使用及管理等技术培训及系统安装、升级、调试、性能调优、系统管理等技术支持的服务。公司设置了研发中心、销售中心、服务中心和北京分公司、上海分公司、济南分公司等业务部门和分支机构，建立了与业务体系配套的管理制度。

公司具有完整的业务流程、独立的研发系统及经营场所，以及采购、销售中心和销售渠道，不依赖关联方和关联方交易，能够独立进行采购、研发、销售，独立开展业务和签订合同，具有直接面向市场的独立经营能力。

（二）资产独立情况

有限公司阶段，由于公司规范治理意识较为薄弱，存在股东及其控制的其他企业与公司发生资金往来未履行规范决策批准程序的情形。根据挂牌公司的规范运作要求，报告期末，公司已全部清理完控股股东及其控制的其他企业、其他关联企业与公司之间关联资金往来余额。股份公司成立后，公司已逐步建立和健全公司治理机制，制定了《关联交易决策制度》和《内部控制管理制度》等内控制度。截至本尽职调查报告出具之日，公司不存在实际控制人及其控制的其他企业或其他关联方以无偿占用或有偿使用的形式占用公司资金的情况，也不存在为控股股东及其控制的其他企业提供担保的情形。

股份公司是由有限公司整体变更设立，股份公司股东以净资产方式出资，法律手续完备，不违反法律、法规及规范性文件的规定。股份公司设立时，未进行任何业务和资产的剥离，整体承继了有限公司的业务、资产、人员、机构及债权、债务。

公司合法拥有其业务开展所必需的租赁房屋使用权，专利、商标、研发、测试设备及必要的开发工具、办公设备和设施的所有权或使用权，公司的固定资产、无形资产和其他财产的产权关系清晰，权利归属明确，与实际控制人及其控制的其他企业和其他关联方在资产产权上有明确的界定与划分，对其资产有控制权和支配权，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况，主要资产权利不存在产权归属纠纷或潜在的相关纠纷。

（三）人员独立情况

公司在营运中心设置独立的人事行政部门，对人员聘用、劳动合同签署、工资报酬支付和员工福利缴纳等事项进行规划与管理。公司与全体员工签订了劳动合同，独立管理员工的劳动人事关系、支付员工的工资报酬、缴纳员工的社会福利，独立承担企业的社会责任，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合管理、人员相互任职的情况。

截至本说明书出具之日，公司已为 120 名员工缴纳社会保险，另有 59 人为公司各地办事处任职人员，公司已委托深圳易才人力资源顾问有限公司代为为该等人员在其任职所在地缴纳社会保险，公司已为 122 名员工缴纳住房公积金，另有 57 人为公司各地办事处任职人员，公司已委托深圳易才人力资源顾问有限公司代为为该等人员在其任职所在地缴纳住房公积金。

有限公司阶段，公司根据《公司法》、《公司章程》的规定和公司规模选举了三名董事和一名监事，聘任一名高管，公司的董事、监事及高级管理人员的选举和聘任均独立地按照合法程序进行，独立地作出公司人事决定。公司改制时，股份公司的董事、监事、总经理、财务总监和董事会秘书等人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定独立地通过合法程序选举、聘任，所聘任的高级管理人员均未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领取薪酬，公司的财务

人员也未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。公司高级管理人员就上述事宜签署了书面声明，在其他企业担任高管的董事已书面保证有足够的时间和精力承担公司的工作。

（四）财务独立情况

公司设置了独立的财务部，建立了独立的财务核算体系，配备了专职的财务人员，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立开立和管理银行账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户或者混合纳税的情形。

（五）机构独立情况

根据业务和管理的需要，公司组建了独立的组织机构，设置了研发中心、运营中心、销售中心、财务部、服务中心、北京分公司、上海分公司、济南分公司等部门及分支机构。股份公司成立后，公司建立了完整的治理机构，完善了公司的治理机制，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理和监督职权；公司的组织架构保持完整，各业务和职能部门的运行独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。

五、同业竞争

（一）截至本说明书签署之日，除投资公司持股平台联软安齐外，祝青柳和王志已不存在直接或间接对外投资其他企业的情况，也不存在祝青柳和王志直接或间接控制的其他企业与公司进行同业竞争的情况。

（二）公司董事吴卫东对外投资了如下企业，与公司构成关联关系。上海力创科技有限公司的主营业务为机柜、机架及其配件、附属软件的销售。上海浩行信息科技有限公司无实际经营业务且已经开始注销流程。杭州浩图科技有限公司主营业务是机柜、机架及其配件、附属软件的销售。这些企业的主营产品和服务与公司的不同，不存在同业竞争的情形。

对外投资企业	经营范围	设立时间	直接或间接持股比例
--------	------	------	-----------

对外投资企业	经营范围	设立时间	直接或间接持股比例
上海力创科技有限公司	电子、计算机领域内的科技咨询,技术开发,转让,服务,并经销自身开发产品;销售计算机软硬件,电子电器,通信产品,百货。	1998年1月19日	60%
上海若存家纺有限公司	销售纺织原料(除专控)、面料、辅料、服装服饰,商务咨询,企业管理咨询,物业管理,自有房屋租赁。	2005年6月8日	50%
上海道可道纺织品有限公司	销售纺织品及原料(除专控)、纺织面料、纺织辅料,服装服饰,计算机软硬件;纺织品、服饰、计算机领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询,商务咨询,企业管理咨询,物业管理,自有房屋租赁。	2005年4月18日	50%
上海浩行信息科技有限公司	建筑智能化建设工程的设计与施工,弱电工程,计算机系统集成,计算机领域内产品与技术开发,技术转让,技术咨询,技术服务,计算机软件及辅助设备(除计算机信息系统安全专用产品),电子电器,办公设备销售。	2002年3月27日	40%
上海皆善商务咨询中心	商务咨询、企业管理咨询、投资咨询、建筑工程咨询、文化艺术交流策划咨询(除经纪),会务服务,自有房屋租赁,自有设备租赁(不得从事金融租赁),物业管理服务,从事计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术服务。	2013年4月1日	100%
上海锦卉纺织科技有限公司	纺织品、化纤、服装及材料的专业技术领域内的技术服务、技术咨询,工业产品设计,从事货物及技术的进出口业务,商务信息咨询,计算机网络工程(除专项审批),计算机系统集成,市场营销策划,建设工程项目管理咨询及技术服务,景观规划设计,室内外装潢及设计,销售纺织品、纺织品原材料、服装及辅料、皮革制品、电子产品、服装鞋帽、工艺品、仪器仪表、建筑材料、办公用品、文化办公用品、电子设备。	2009年5月11日	97%

对外投资企业	经营范围	设立时间	直接或间接持股比例
净念（上海）实业有限公司	通讯产品(除卫星广播电视地面接收设施)、计算机软硬件、日用百货、电子产品及元器件、五金交电、电气设备、机电设备、建筑材料、塑料制品、汽车零配件、仪器仪表的销售, 计算机科技、通信科技、光机电科技、智能科技、电子专业领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询, 计算机信息系统集成, 电子商务(不得从事增值电信、金融业务), 商务信息咨询, 国内货物运输代理, 自有设备租赁(除金融租赁), 从事货物及技术的进出口业务(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动)	2015年3月25日	68%
上海帝先纺织品有限公司	销售纺织原料(除专控), 纺织面、辅料, 服装服饰, 纺织机械设备, 日用百货; 纺织、服饰域内的技术开发, 技术转让, 技术咨询, 技术服务; 商务咨询, 企业管理咨询, 物业管理, 自有房屋租赁。	2005年8月24日	50%
杭州浩图科技有限公司	一般经营项目: 服务: 计算机软硬件、网络工程、系统集成、电子产品的技术开发; 批发、零售: 电子产品, 计算机软硬件, 钨制品, 钣金件, 五金交电, 日用百货, 仪器仪表, 家具, 机械设备, 家用电器, 电气设备。	2007年2月1日	30%

（三）公司董事鲁健东对外投资了如下企业，与公司形成关联关系。江苏中盈恒泰科技有限公司主营业务是通讯业务优化。北京中盈恒泰科技有限公司与盐城三石科技有限公司都未实际开展业务。这些企业的主营产品和服务与公司的不同，不存在同业竞争的情形。

对外投资企业	经营范围	设立时间	直接或间接持股比例
江苏中盈恒泰科技有限公司	软件研发、销售、技术推广、系统维护; 通讯工程、网络工程施工; 计算机技术咨询服务; 电脑软硬件及配件、包装材料、办公用品、通用设备、电气机械及器材、摄录像设备、通讯设备(除无线卫星地面接收设备)销售; 自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	2009年7月6日	50%

对外投资企业	经营范围	设立时间	直接或间接持股比例
北京中盈恒泰科技有限公司	技术推广服务;经济贸易咨询;技术进出口;代理进出口;计算机系统服务;园林景观设计;基础软件服务;应用软件开发(不含医用软件服务);销售机械设备、通讯设备、仪器仪表、五金交电、电子产品、文具用品、计算机、软件及辅助设备。	2008年7月7日	90%
盐城三石科技有限公司	软件研发、技术推广、系统维护;计算机技术咨询服务;网络工程施工;太阳能节能技术研发、应用、转让;太阳能发电装置、计算机、软件及辅助设备、包装材料、办公用品、通讯设备(除卫星地面接收装置)、电气机械及器材销售;自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。	2012年5月2日	50%
长春云端订制饭店	中餐类制售(在取得该许可后,该许可的有效期限内从事经营;以上经营项目法律、法规和国务院决定禁止的项目,不得经营;许可经营项目凭有效许可证或批准文件经营;一般经营项目可自主选择经营)*餐饮		100%

(四) 持有公司 5%股份的股东闵奕波在深圳市威豹联合金融服务有限公司担任董事、总经理, 与公司构成关联关系。该企业主营业务为金融配套后台服务和金融业务的外包服务, 与公司的主营业务不存在相同或相似的情形, 双方不构成同业竞争。

对外投资企业	经营范围	设立时间	直接或间接持股比例
深圳市威豹联合金融服务有限公司	投资咨询业务; 计算机软件、技防产品、计算机通讯设备的技术开发、销售; 投资兴办实业(具体项目另行申报); 国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)。金融配套后台服务; 受银行委托, 从事以下业务: 现金、有价证券、黄金珠宝等其他贵重物品代保管; 银行营业网点回笼现金的清分清点、配送; 银行自助设备的托管及加钞和维护等现金物流服务; 银行金库、现金金库租赁及托管、零钞配送; 票据传递、票据影印处理和保管; 其它金融业务的相关配套服务。	2013年09月23日	-

(五)祝青柳配偶段宝霞持股 40%的联成网安已于 2016 年 1 月 20 日经深圳市市场监督管理局核准注销。

(六)联软安齐是公司的机构股东，是持股平台，不经营与公司相同或类似的业务，与公司不构成同业竞争。

为避免今后出现同业竞争情形，公司实际控制人祝青柳、王志出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本人作为公司的实际控制人或大股东，现特向股份公司及股份公司其他各位股东、董事、监事、高级管理人员作出如下声明、承诺和保证：

1、除股份公司之外，本人及本人直接或间接控制的其他公司或者企业目前没有直接或间接地从事任何与股份公司所从事的业务构成同业竞争的业务活动。

2、本人承诺，将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作、合伙或联营）参与或进行与股份公司所从事的业务有实际性竞争或可能有实际性竞争的业务活动。

3、如果本人及本人直接或间接控制的其他公司或者企业从任何第三者获得的任何商业机会与股份公司所从事的业务有实际性竞争或可能有实际性竞争，则本人将立即通知股份公司，并保证将该商业机会让与股份公司。

4、本人及本人直接或间接控制的其他公司或者企业如违反上述声明、承诺与保证，本人愿向股份公司承担相应的经济赔偿责任。

5、本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再构成股份公司的实际控制人为止。

6、本声明、承诺与保证可被视为对股份公司及各位股东、董事、监事、高级管理人员共同及/或分别作出的声明、承诺与保证。”

为进一步避免与股份公司产生同业竞争，公司的董事、监事、高级管理人员出具承诺：

“1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、

经济组织的权益,或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权,或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在作为股份公司董事/监事/高级管理人员期间,本承诺持续有效。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

六、公司控股股东、实际控制人资金占用、担保情况

(一) 资金占用情况

截至本说明书签署之日,公司与关联方之间的资金拆借和往来均已清理完毕,不存在股东、实际控制人及其控制的其他企业等关联方占用公司资金、资产的情况。

(二) 对外担保情况

2015年2月3日,公司与农行深圳华侨城支行签订编号为81050220150000046的《开立国内保函协议》,根据该协议,农行深圳华侨城支行根据有限公司申请向受益人出具银行保函,保函种类为《中国电信湖北分公司与深圳联软科技有限公司2013年DCN网络安全及改造终端安全管理设备及相关服务采购合同》(编号:HBSGS1300844BN)履约保函;保函金额为人民币77,000元;保函受益人为中国电信股份有限公司湖北分公司;保函到期日期为2016年2月2日;有限公司向农行深圳华侨城支行支付担保费,担保费为一次性收取,费率为一次性0.649%。有限公司以保证金账户中的保证金77,000元及其利息为农行深圳华侨城支行在本协议项下的债权设定质押担保,保证金质押担保的范围为农行深圳华侨城支行债权本金、利息、实现质权的费用和有限公司依据本协议应向农行深圳华侨城支行支付的担保费、违约金及所有其他应付费用。该保函目前不存在任何担保风险,下月到期后即可解除质押担保责任。

除此之外,公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况,也不存在为其他非关联方提供对外担保的情况。

(三) 防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排。

股份公司已建立了《关联交易管理办法》、《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》、《对外担保制度》、《投资管理制度》等制度，以对公司的关联交易、对外担保、重大投资、委托理财等重要事项的决策和执行进行规范管理与控制。重要事项决策制度建立后，公司将严格遵守相关制度规定对重要事项进行决策并执行，从制度上防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为。

七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份的情况

公司董事、监事、高级管理人员的具体持股情况如下：

股东名称	职务	直接持股数（股）	间接持股数（股）	合计持股比例（%）
王志	董事长	900,000	2,000	9.02
祝青柳	董事	2,280,000	1,080,000	33.60
吴卫东	董事	1,110,000		11.10
鲁健东	董事		300,000	3.00
陈杰	董事	580,000	75,000	6.55
董吉军	监事	550,000		5.50
张建耀	监事	250,000		2.50
张晶	监事			
王更生	财务总监			
姚星	董事会秘书			
合计		5,670,000	1,457,000	71.27

除上述情况外，截本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在以任何方式直接或间接持有本公司股份的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员之间亲属关系情况

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在任何亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与本公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

截至本说明书签署之日，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员已出

具了避免同业竞争承诺函和不存在重大违法违规行为的声明，公司高级管理人员出具了关于诚信情况和独立性的声明。

（四）公司董事、监事、高级管理人员在外兼职和对外投资情况

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员在其他企业的兼职情况如下：

姓名	本公司职务	兼职单位	兼任职务
吴卫东	董事	上海力创科技有限公司	执行董事
		上海若存家纺有限公司	执行董事
		上海道可道纺织品有限公司	监事
		上海锦卉纺织科技有限公司	法定代表人
		净念（上海）实业有限公司	法定代表人
		上海浩行信息科技有限公司	监事
		上海帝先纺织品有限公司	监事
		杭州浩图科技有限公司	监事
鲁健东	董事	江苏中盈恒泰科技有限公司	法定代表人
		北京中盈恒泰科技有限公司	法定代表人 执行董事 总经理
		盐城三石科技有限公司	监事

除上述董事对外兼职外，公司其他董事、监事、高级管理人员均未在其他企业兼职和领取薪酬。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资、对外兼职与公司存在利益冲突的情况

公司董事吴卫东、鲁健东对外投资的企业情况详见本说明书第三章“公司治理”之“五、同业竞争”，其对外投资、对外兼职与公司不存在利益冲突。

董事祝青柳、王志、鲁健东、陈杰等董事对外投资的联软安齐是持股平台，与公司主营业务不同，不存在同业竞争和利益冲突的情形。

除以上董事外，其他董事、监事、高级管理人员不对外投资、对外兼职与公司存在利益冲突的情况。

(六) 董事、监事、高级管理人员最近两年受到中国证监会处罚或被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公开谴责的情况

公司董事、监事、高级管理人员不存在最近两年受到中国证监会处罚或被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公开谴责的情况。

(七) 董事、监事、高级管理人员最近两年发生变动的情况

1、公司的董事变动情况如下：

时间	董事情况	变动原因
2013年1月1日至2015年8月3日	段宝霞、王志、张玉龙	
2015年8月3日至2016年1月4日	祝青柳、王志、吴卫东、鲁健东、陈杰	股东变更，董事改选。
2016年1月4日至今	祝青柳、王志、吴卫东、鲁健东、陈杰	股份公司设立，依法选举公司第一届董事会成员

2、公司的监事变动情况如下：

时间	监事情况	变动原因
2013年1月1日至2015年8月3日	王新成	
2015年8月3日至2016年1月4日	董吉军、张建耀	股东变更
2016年1月4日至今	张建耀、董吉军、张晶	股份公司设立，依法选举监事，并与公司职工代表大会选举的职工代表监事共同组成第一届监事会

3、公司的高级管理人员变动情况如下：

时间	总经理	财务总监	董事会秘书	变动原因
2013年1月1日至2016年1月4日	王志			
2016年1月4日至今	王志	王更生	姚星	股份公司设立，增加高级管理人员，健全治理机构

公司董事、监事、高级管理人员发生的上述变化均由股东大会、董事会做出了相关决议，履行了必要的法律程序，符合《公司法》等相关法律法规和公司章程的规定。公司董事、监事、高管具备和遵守《公司法》规定的任职资格和义务，最近 24 个月内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的

情况，也不存在违反竞业禁止的法律规定、以及有关竞业禁止事项和侵犯知识产权及商业秘密的纠纷或潜在纠纷的情形。

第四节公司财务

一、最近两年一期审计意见及财务报表

（一）审计意见类型

公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-10 月财务会计报告已经具有证券从业资格的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的“瑞华审字[2015]48060098 号”审计报告。

（二）财务报表编制基础

1、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”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

（三）主要财务报表

合并资产负债表

单位：元

资产	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	10,118,812.58	4,531,607.81	6,487,954.55
应收票据		364,900.00	
应收账款	10,670,844.77	12,560,080.46	17,220,601.11
预付款项	36,550.00	143,071.67	395,945.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,461,558.50	18,305,925.59	16,631,011.17
存货	883,111.33	325,629.52	620,022.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13,700,000.00	4,200,000.00	1,000,000.00
流动资产合计	36,870,877.18	40,431,215.05	42,355,534.59
非流动资产：			
可供出售金融资产		20,000.00	20,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	1,349,032.77	1,440,636.88	1,510,244.92
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	30,986.22	39,428.09	32,620.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,137,131.60	317,200.47	274,590.60
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,517,150.59	1,817,265.44	1,837,455.98
资产总计	39,388,027.77	42,248,480.49	44,192,990.57

合并资产负债表（续表）

单位：元

负债和所有者权益	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款	1,328,845.27	942,234.84	1,182,409.35
预收款项	5,930,344.73	4,128,777.38	6,911,451.22
应付职工薪酬	1,575,752.01	1,285,563.94	2,180,434.10
应交税费	1,167,385.49	1,239,144.56	2,404,545.76
应付利息			
应付股利			
其他应付款	318,352.50	297,890.70	174,271.19
其他流动负债			
流动负债合计	10,320,680.00	7,893,611.42	12,853,111.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	1,064,119.57	1,200,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,064,119.57	1,200,000.00	
负债合计	11,384,799.57	9,093,611.42	12,853,111.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积			
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	1,735,744.17	1,735,744.17	1,536,260.13
一般风险准备			
未分配利润	16,267,484.03	21,170,468.53	19,495,012.36
外币报表折算差额			

负债和所有者权益	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
归属于母公司所有者权益合计	28,003,228.20	32,906,212.70	31,031,272.49
少数股东权益		248,656.37	308,606.46
所有者权益合计	28,003,228.20	33,154,869.07	31,339,878.95
负债及所有者权益合计	39,388,027.77	42,248,480.49	44,192,990.57

合并利润表

单位：元

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
一、营业总收入	23,254,853.34	33,737,527.27	31,932,324.00
其中：营业收入	23,254,853.34	33,737,527.27	31,932,324.00
二、营业总成本	31,561,185.82	36,133,230.85	32,212,128.07
其中：营业成本	1,488,370.30	1,648,947.83	1,028,330.31
营业税金及附加	408,595.89	490,656.34	616,882.87
销售费用	21,493,532.34	25,281,477.50	20,363,086.97
管理费用	8,456,088.74	8,404,528.55	9,124,607.82
财务费用	906.61	-2,628.06	417.54
资产减值损失	-286,308.06	310,248.69	1,078,802.56
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）	294,500.85	54,265.27	202,878.98
其中：对联营企业和合营 企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“-” 号填列）	-8,011,831.63	-2,341,438.31	-76,925.09
加：营业外收入	2,531,134.74	4,313,947.17	3,211,244.07
其中：非流动资产处置利 得			
减：营业外支出	242,674.38	117,026.94	283,119.99
其中：非流动资产处置损 失			
四、利润总额（亏损总额 以“-”号填列）	-5,723,371.27	1,855,481.92	2,851,198.99
减：所得税费用	-819,931.13	40,491.80	115,616.93
五、净利润（净亏损以“-” 号填列）	-4,903,440.14	1,814,990.12	2,735,582.06
归属于母公司股东的净 利润	-4,902,984.50	1,874,940.21	2,858,336.08
少数股东损益	-455.64	-59,950.09	-122,754.02

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	-0.49	0.19	0.29
（二）稀释每股收益	-0.49	0.19	0.29
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	-4,903,440.14	1,814,990.12	2,735,582.06
归属于母公司股东的综合收益总额	-4,902,984.50	1,874,940.21	2,858,336.08
归属于少数股东的综合收益总额	-455.64	-59,950.09	-122,754.02

合并现金流量表

单位：元

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	31,097,987.73	39,507,119.27	34,278,453.70
收到的税费返还	2,359,668.01	4,288,513.42	2,815,562.34
收到其他与经营活动有关的现金	16,388,191.82	5,681,392.67	450,066.69
经营活动现金流入小计	49,845,847.56	49,477,025.36	37,544,082.73
购买商品、接受劳务支付的现金	1,689,243.67	1,782,262.78	939,978.40
支付给职工以及为职工支付的现金	18,850,141.99	21,724,862.27	18,256,864.01
支付的各项税费	4,040,471.19	5,617,680.41	4,661,352.60
支付其他与经营活动有关的现金	10,641,503.49	20,051,749.85	13,854,350.87
经营活动现金流出小计	35,221,360.34	49,176,555.31	37,712,545.88
经营活动产生的现金流量净额	14,624,487.22	300,470.05	-168,463.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	12,000,000.00	10,800,000.00	13,000,000.00
取得投资收益收到的现金	75,302.32	54,265.27	44,397.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	673,554.70		

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	12,748,857.02	10,854,265.27	13,044,397.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	286,139.47	311,082.06	158,976.51
投资支付的现金	21,500,000.00	14,000,000.00	9,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			27,617.80
投资活动现金流出小计	21,786,139.47	14,311,082.06	9,186,594.31
投资活动产生的现金流量净额	-9,037,282.45	-3,456,816.79	3,857,803.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	56,300.00	1,200,000.00	20,000.00
筹资活动现金流入小计	56,300.00	1,200,000.00	20,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金	77,000.00	56,300.00	
筹资活动现金流出小计	77,000.00	56,300.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-20,700.00	1,143,700.00	20,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	5,566,504.77	-2,012,646.74	3,709,340.42
加：期初现金及现金等价物余额	4,475,307.81	6,487,954.55	2,778,614.13
六、期末现金及现金等价物余额	10,041,812.58	4,475,307.81	6,487,954.55

合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2015 年 1-10 月								
	归属于母公司的所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	10,000,000.00					1,735,744.17	21,170,468.53	248,656.37	33,154,869.07
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	10,000,000.00					1,735,744.17	21,170,468.53	248,656.37	33,154,869.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-4,902,984.50	-248,656.37	-5,151,640.87
(一) 综合收益总额							-4,902,984.50	-455.64	-4,903,440.14
(二) 所有者投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积									

项目	2015 年 1-10 月								
	归属于母公司的所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
2. 对所有者（或股东）的分配									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他								-248,200.73	-248,200.73
四、本期期末余额	10,000,000.00					1,735,744.17	16,267,484.03		28,003,228.20

合并所有者权益变动表（续）

单位：元

项目	2014 年度								
	归属于母公司的所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	10,000,000.00					1,536,260.13	19,495,012.36	308,606.46	31,339,878.95
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	10,000,000.00					1,536,260.13	19,495,012.36	308,606.46	31,339,878.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						199,484.04	1,675,456.17	-59,950.09	1,814,990.12
（一）综合收益总额							1,874,940.21	-59,950.09	1,814,990.12
（二）所有者投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									

项目	2014 年度								
	归属于母公司的所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
（三）利润分配						199,484.04	-199,484.04		
1. 提取盈余公积						199,484.04	-199,484.04		
2. 对所有者（或股东）的分配									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期期末余额	10,000,000.00					1,735,744.17	21,170,468.53	248,656.37	33,154,869.07

合并所有者权益变动表（续）

单位：元

项目	2013 年度								
	归属于母公司的所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	10,000,000.00					1,241,723.83	16,931,212.58	491,740.20	28,664,676.61
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	10,000,000.00					1,241,723.83	16,931,212.58	491,740.20	28,664,676.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						294,536.30	2,563,799.78	-183,133.74	2,675,202.34
（一）综合收益总额							2,858,336.08	-122,754.02	2,735,582.06
（二）所有者投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
（三）利润分配						294,536.30	-294,536.30		
1. 提取盈余公积						294,536.30	-294,536.30		

项目	2013 年度								
	归属于母公司的所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
2. 对所有者（或股东）的分配									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他								-60,379.72	-60,379.72
四、本期期末余额	10,000,000.00					1,536,260.13	19,495,012.36	308,606.46	31,339,878.95

母公司资产负债表

单位：元

资产	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	10,118,812.58	4,465,877.10	6,479,171.19
应收票据		364,900.00	
应收账款	10,670,844.77	12,560,080.46	17,220,601.11
预付款项	36,550.00	143,071.67	395,945.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,461,558.50	17,578,004.78	15,667,036.62
存货	883,111.33	325,629.52	620,022.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13,700,000.00	4,200,000.00	1,000,000.00
流动资产合计	36,870,877.18	39,637,563.53	41,382,776.68
非流动资产：			
可供出售金融资产		20,000.00	20,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,100,000.00	2,100,000.00
投资性房地产			
固定资产	1,349,032.77	1,440,078.59	1,509,385.31
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	30,986.22	39,428.09	32,620.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,137,131.60	317,200.47	274,590.60
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,517,150.59	3,916,707.15	3,936,596.37
资产总计	39,388,027.77	43,554,270.68	45,319,373.05

母公司资产负债表（续表）

单位：元

负债和所有者权益	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款	1,328,845.27	942,234.84	1,182,409.35
预收款项	5,930,344.73	4,128,777.38	6,911,451.22
应付职工薪酬	1,575,752.01	1,285,563.94	2,180,434.10
应交税费	1,167,385.49	1,239,144.56	2,404,545.76
应付利息			
应付股利			
其他应付款	318,352.50	249,650.00	126,473.04
其他流动负债			
流动负债合计	10,320,680.00	7,845,370.72	12,805,313.47
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	1,064,119.57	1,200,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,064,119.57	1,200,000.00	
负债合计	11,384,799.57	9,045,370.72	12,805,313.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积			
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	1,735,744.17	1,735,744.17	1,536,260.13
一般风险准备			
未分配利润	16,267,484.03	22,773,155.79	20,977,799.45

负债和所有者权益	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
所有者权益合计	28,003,228.20	34,508,899.96	32,514,059.58
负债及所有者权益合计	39,388,027.77	43,554,270.68	45,319,373.05

母公司利润表

单位：元

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	23,254,853.34	33,737,527.27	31,907,081.28
减：营业成本	1,488,370.30	1,648,947.83	1,028,330.31
营业税金及附加	408,595.89	490,656.34	616,791.99
销售费用	21,493,532.34	25,281,477.50	20,360,923.97
管理费用	8,456,088.74	8,252,817.48	8,746,340.27
财务费用	-460.30	-4,584.38	-1,312.72
资产减值损失	-286,308.06	284,065.82	1,067,549.46
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)	-1,309,097.68	54,265.27	44,397.88
其中：对联营企业和合营 企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-” 号填列)	-9,614,063.25	-2,161,588.05	132,855.88
加：营业外收入	2,531,134.74	4,313,947.17	3,211,244.07
其中：非流动资产处置利 得			
减：营业外支出	242,674.38	117,026.94	283,119.99
其中：非流动资产处置损 失			
三、利润总额(亏损总额 以“-”号填列)	-7,325,602.89	2,035,332.18	3,060,979.96
减：所得税费用	-819,931.13	40,491.80	115,616.93
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)	-6,505,671.76	1,994,840.38	2,945,363.03
五、其他综合收益			
六、综合收益总额	-6,505,671.76	1,994,840.38	2,945,363.03

母公司现金流量表

单位：元

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	31,097,987.73	39,507,119.27	34,252,453.70
收到的税费返还	2,359,668.01	4,288,513.42	2,815,562.34
收到其他与经营活动有关的现金	16,388,191.82	5,471,521.80	404,918.68
经营活动现金流入小计	49,845,847.56	49,267,154.49	37,472,934.72
购买商品、接受劳务支付的现金	1,689,243.67	1,782,262.78	939,978.40
支付给职工以及为职工支付的现金	18,850,141.99	21,724,862.27	18,256,864.01
支付的各项税费	4,040,471.19	5,617,680.41	4,660,504.44
支付其他与经营活动有关的现金	10,637,818.08	19,898,826.33	13,463,598.37
经营活动现金流出小计	35,217,674.93	49,023,631.79	37,320,945.22
经营活动产生的现金流量净额	14,628,172.63	243,522.70	151,989.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	12,735,600.00	10,800,000.00	13,400,000.00
取得投资收益收到的现金	75,302.32	54,265.27	44,397.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	12,810,902.32	10,854,265.27	13,444,397.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	286,139.47	311,082.06	158,976.51
投资支付的现金	21,500,000.00	14,000,000.00	9,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	21,786,139.47	14,311,082.06	9,158,976.51
投资活动产生的现金流量净额	-8,975,237.15	-3,456,816.79	4,285,421.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	56,300.00	1,200,000.00	20,000.00
筹资活动现金流入小计	56,300.00	1,200,000.00	20,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金	77,000.00	56,300.00	
筹资活动现金流出小计	77,000.00	56,300.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-20,700.00	1,143,700.00	20,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	5,632,235.48	-2,069,594.09	4,457,410.87
加：期初现金及现金等价物余额	4,409,577.10	6,479,171.19	2,021,760.32
六、期末现金及现金等价物余额	10,041,812.58	4,409,577.10	6,479,171.19

母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2015 年 1-10 月							
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00					1,735,744.17	22,773,155.79	34,508,899.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	10,000,000.00					1,735,744.17	22,773,155.79	34,508,899.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-6,505,671.76	-6,505,671.76
（一）综合收益总额							-6,505,671.76	-6,505,671.76
（二）所有者投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配								
（四）所有者权益内部结转								

项目	2015 年 1-10 月							
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本期期末余额	10,000,000.00					1,735,744.17	16,267,484.03	28,003,228.20

母公司所有者权益变动表（续）

单位：元

项目	2014 年度							
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00					1,536,260.13	20,977,799.45	32,514,059.58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

项目	2014 年度							
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
二、本年年初余额	10,000,000.00					1,536,260.13	20,977,799.45	32,514,059.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						199,484.04	1,795,356.34	1,994,840.38
（一）综合收益总额							1,994,840.38	1,994,840.38
（二）所有者投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
（三）利润分配						199,484.04	-199,484.04	
1. 提取盈余公积						199,484.04	-199,484.04	
2. 对所有者（或股东）的分配								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本期期末余额	10,000,000.00					1,735,744.17	22,773,155.79	34,508,899.96

母公司所有者权益变动表（续）

单位：元

项目	2013 年度							
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00					1,241,723.83	18,326,972.72	29,568,696.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	10,000,000.00					1,241,723.83	18,326,972.72	29,568,696.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						294,536.30	2,650,826.73	2,945,363.03
（一）综合收益总额							2,945,363.03	2,945,363.03
（二）所有者投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
（三）利润分配						294,536.30	-294,536.30	
1. 提取盈余公积						294,536.30	-294,536.30	
2. 对所有者（或股东）的分配								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

项目	2013 年度							
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
3. 盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本期期末余额	10,000,000.00					1,536,260.13	20,977,799.45	32,514,059.58

二、报告期内采用的主要财务政策与会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 10 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的财务状况及 2015 年 1-10 月、2014 年度、2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

（二）财务报表的编制基础

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

（三）会计期间

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

（四）营业周期

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

（五）记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1、同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性

证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，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本部分之“（十四）长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权

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

（七）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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的年初数。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年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当年年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年初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本部分之“（十四）长期股权投资”或本部分之“（十一）金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”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。

（八）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

（九）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

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

（十）外币业务和外币报表折算

1、外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；（2）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额；以及（3）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。

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

3、外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期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所有者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

中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中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。

（十一）金融工具

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

1、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

型等。

2、金融资产的分类、确认和计量

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

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：①取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；③属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：①该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；②本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

（2）持有至到期投资

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

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

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

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

（3）贷款和应收款项

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

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

（4）可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当

期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

3、金融资产减值

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

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

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

（2）可供出售金融资产减值

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

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累

计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

5、金融负债的分类和计量

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

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

（2）其他金融负债

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

（3）财务担保合同

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

6、金融负债的终止确认

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

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

7、衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

8、金融资产和金融负债的抵销

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

9、权益工具

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

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

（十二）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
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以应收账款是否为关联方为信用风险特征划分组合

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。

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	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的计提方法说明

本公司对于关联方应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；未发生减值的，不计提坏账准备。

（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，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：如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。

3、坏账准备的转回

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

（十三）存货

1、存货的分类

存货主要包括库存商品、发出商品、低值易耗品、包装物等。

2、存货取得和发出的计价方法

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

3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备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。

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。

（十四）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本部分“（十一）金融工具”。

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

1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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。

对于本公司 2006 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

（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，按本部分“（七）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，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资

单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

（十五）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（%）
电子设备	直线法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	直线法	7	5	13.57
其他设备	直线法	5	5	19.00

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本部分“（二十）长期资产减值”。

4、融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

5、其他说明

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

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十六）在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本部分“（二十）长期资产减值”。

（十七）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借

款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

（十八）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/产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

2、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本部分“（二十）长期资

产减值”。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括办公室装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

（二十）长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十一）职工薪酬

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

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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中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。

（二十二）预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十三）股份支付

1、股份支付的会计处理方法

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

（1）以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工

具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

（2）以现金结算的股份支付

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

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

2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

（1）结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算

的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

（2）接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

（二十四）收入

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、收入确认的具体方法

（1）硬件商品销售

硬件商品的销售，公司在硬件商品的重要风险和报酬已转移给买方，取得相关的验收单后，不再对其实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与其有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。

（2）软件产品的开发和销售

软件产品包括自行开发研制软件产品和定制开发软件产品。自行开发研制软件产品是指拥有自主知识产权、无差异化、可批量复制的软件产品；定制开发软件产品是指公司根据买方的实际需求进行定制、开发的软件产品。

①自行开发研制软件产品

自行开发软件产品销售分为不需要实施安装和需要实施安装，不需要实施安装的软件产品销售，公司在软件产品的重要风险和报酬已转移给买方，取得相关的签收单后，不再对其实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与其有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入；需要实施安装的软件产品销售，公司根据合同规定经买方验收合格后视为风险和报酬已转移，且相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与其有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。

②定制开发软件产品

定制开发软件项目按合同约定，在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入，对合同有约定完工比例的，按合同约定的完工进度确认条件确认收入。

（3）技术服务收入

技术服务是指公司为客户提供的技术支持、技术咨询、系统维护等服务。

技术服务收入的确认原则及方法为：在劳务已经提供，按合同约定取得验收报告、收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。一定期限的维护合同，按合同服务期限平均确认收入。

4、使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

5、利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（二十五）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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内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。

（二十六）递延所得税资产/递延所得税负债

1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以

按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

2、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

4、所得税的抵销

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

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

（二十七）租赁

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

1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

3、本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

4、本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

（二十八）其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；3、该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

（二十九）重大会计判断和估计

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

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

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

1、坏账准备计提

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

2、存货跌价准备

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

3、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。

4、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。

5、折旧和摊销

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

6、递延所得税资产

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

7、所得税

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

三、报告期的主要会计数据和财务指标

（一）最近两年一期的主要财务指标

公司最近两年一期财务数据如下：

项目	2015年10月 31日	2014年12月31 日	2013年12月31 日
总资产（万元）	3,938.80	4,224.85	4,419.30
股东权益合计（万元）	2,800.32	3,315.49	3,133.99
归属于申请挂牌公司的股东权益 合计（万元）	2,800.32	3,290.62	3,103.13
每股净资产（元）	2.80	3.32	3.13
归属于申请挂牌公司股东的每股 净资产（元）	2.80	3.29	3.10
资产负债率（%）	28.90	20.77	28.26
流动比率（倍）	3.57	5.12	3.30
速动比率（倍）	2.16	4.55	3.17
项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	2,325.49	3,373.75	3,193.23
净利润（万元）	-490.34	181.50	273.56
归属于申请挂牌公司股东的净利 润（万元）	-490.30	187.49	285.83
扣除非经常性损益后的净利润（万 元）	-512.61	184.67	244.37
归属于申请挂牌公司股东的扣除 非经常性损益后的净利润（万元）	-512.57	190.67	256.64
毛利率（%）	93.60	95.11	96.78
净资产收益率（%）	-16.10	5.86	9.66
扣除非经常性损益的净资产收益 率（%）	-16.83	5.96	8.67
基本每股收益（元/股）	-0.49	0.19	0.29
稀释每股收益（元/股）	-0.49	0.19	0.29
应收账款周转率（次）	1.82	2.07	2.33
存货周转率（次）	2.46	3.49	1.46
经营活动产生的现金流量净额（万 元）	1,462.45	30.05	-16.85
每股经营活动产生的现金流量净 额（元/股）	1.46	0.03	-0.02

注：1）深圳市联软科技股份有限公司主要财务指标根据经会计师事务所审计的2013年至2015年10月的财务报表和附注中的数据计算得出。2）净资产

收益率和每股收益的计算根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)要求计算,每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额两项指标均以各期末实收资本为基础计算。

1、盈利能力分析

(1) 毛利率分析

报告期内,公司的毛利率情况如下:

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
主营业务收入	93.60%	95.11%	96.78%
软件产品销售	100.00%	100.00%	100.00%
硬件产品销售	19.26%	16.05%	15.69%
技术开发服务	100.00%	100.00%	100.00%
其他业务收入			
营业收入合计	93.60%	95.11%	96.78%

2013年、2014年及2015年1-10月公司综合毛利率分别为96.78%、95.11%、93.60%,毛利率较为稳定且均较高,主要与公司所处行业有关。公司为软件企业,主要从事计算机软、硬件、系统集成的技术开发与技术咨询,员工工资、奖金、研发费用以及技术服务费等主要体现在公司的销售费用、管理费用中,产品的成本为嵌入式软件所需的工控机、服务器等载体,价值较低,导致毛利率水平高于一般行业。

软件产品的毛利率分析:公司销售的软件产品主要为公司自行研发的安全软件和网络准入控制器,公司研发出软件产品后直接供客户使用;由于产品能否研发成功具有不确定性,公司前期研发发生的员工工资、奖金、研发费用等体现在公司的管理费用中,故软件产品销售的毛利率为100%。

硬件产品的毛利率分析:公司的硬件产品销售主要为嵌入式软件所需的工控机、服务器等载体,公司购入硬件产品时按实际成本计价,销售时采用移动加权平均法结转硬件商品的销售成本;报告期内硬件产品销售毛利率分别为15.69%、16.05%和19.26%,呈现略有上升的趋势,主要是客户对嵌入式软件中的硬件产品的质量要求不断提高,硬件产品定价相应的提高所致。

技术开发服务毛利率分析：

报告期内，公司的技术开发服务费明细如下：

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
技术开发收入	674,000.00		1,225,600.00
技术服务收入	5,197,548.81	5,811,477.26	5,693,090.99
技术开发服务合计	5,871,548.81	5,811,477.26	6,918,690.99

公司技术开发收入主要系在公司自主研发的安全软件基础上，应客户的要求进行少量的改进、升级和补丁，报告期内公司技术开发收入金额分别为 1,225,600.00 元、0 元和 674,000.00 元，占营业收入的比例较低，分别为 3.84%、0 和 2.90%。改进过程中发生的费用主要系研发人员的工资，金额较小，公司未能单独区分该部分支出，故在管理费用中列示，导致技术开发收入的毛利率为 100%。

公司的技术服务收入主要系软件产品的年费收入，客户在使用过程中出现问题一般拨打公司的 400 服务电话，由 400 服务人员提供对应的支持，发生的费用属于售后服务的范畴，故在销售费用列示，导致技术服务收入的毛利率为 100%。

报告期内，公司主要软件产品最近 3 年的销售价格如下：

年度	UniNAC	UniAccess	UniBDP	UniNXG
2013 年	1000 元/点	1200 元/点	3600 元/点	N/A
2014 年	1000 元/点	1200 元/点	3600 元/点	300000 元/台
2015 年 1-10 月	1000 元/点	1350 元/点	3800 元/点	300000 元/台

综上，公司的定价原则、收入确认及成本费用归集结转方法在报告期内并未发生变化，不是导致公司毛利率较高和净利润下滑的因素。

选取同行业挂牌公司杭州盈丰软件股份有限公司（股票代码 833955，以下简称“盈丰软件”）、同行业上市公司恒生电子股份有限公司（股票代码 600570，以下简称“恒生电子”）、广联达软件股份有限公司（股票代码 002410，以下简称“广联达”）、北京东方通科技股份有限公司（股票代码 300379，以下简称“东方通”）四家主营业务为软件技术开发及服务的公众公司进行比较，公司主营业务销售毛利率与上述四家公众公司销售毛利率比较情况如下：

公众公司名称	主营业务	2014 年度毛利率	2013 年度毛利率
盈丰软件	软件技术开发与服务	97.40%	99.94%
恒生电子	软件技术开发与服务	93.68%	81.84%
广联达	软件技术开发与服务	96.46%	96.96%
东方通	软件技术开发与服务	97.96%	97.85%
平均毛利率		95.07%	96.38%
联软科技	软件技术开发与服务	95.11%	96.78%

注：数据来源于公众公司定期报告

由上表可知，该公司毛利率与上述四家同行业公众公司的毛利率较为接近，公司毛利率处于正常水平。

（2）净资产收益率分析

报告期内，公司加权平均净资产收益率情况如下：

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
加权平均净资产收益率	-16.10%	5.86%	9.66%
扣除非经常性损益后净资产收益率	-16.83%	5.96%	8.67%

2013 年、2014 年、2015 年 1-10 月份公司加权平均净资产收益率分别为 9.66%、5.86%、-16.10%，扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率分别为 8.67%、5.96%、-16.83%。公司加权平均净资产收益率 2014 年较 2013 年减少比例为 3.80%，主要系公司 2014 年进一步加强营销服务体系建设，销售和售后服务人员的增加以及薪酬待遇和奖金水平的提高，销售费用 2014 年较 2013 年大幅增长，2014 年实现的净利润较 2013 年较少 92.06 万元所致。2015 年 1-10 月份公司加权平均净资产收益率为-16.10%，主要原因是公司的销售呈现较明显的季节性分布，营业收入在第四季度集中实现，2015 年 1-10 月份实现的销售收入仅占 2014 年的销售比例为 68.93%，导致 2015 年 1-10 月份实现的净利润为-4,90.34 万元；公司作为专业的信息安全软件提供商，最终客户为政府机关、金融等重要领域的大型国有企业和事业单位，这些客户通常采取预算管理制度和产品集中采购制度，一般下半年制定次年年度预算和投资计划，审批通常集中在次年的上半年，采购招标则安排在次年年中或下半年，致使公司每年上半年销售较少，销售主要集中在下半年尤其是第四季度。

公司加权平均净资产收益率与扣除非经常性损益后的净资产收益率差异较小，非经常性损益的具体情况详见本公开转让说明书本节之“三、报告期的主要会计数据和财务指标”之“（四）非经常性损益情况”。

（3）每股收益分析

2013年、2014年、2015年1-10月公司每股收益分别为0.29元、0.19元、-0.49元，扣除非经常性损益后每股收益分别为0.26元、0.19元、-0.51元。2014年每股收益较2013年有所下降，主要系公司2014年进一步加强营销服务体系建设，销售费用2014年较2013年大幅增长，2014年实现的净利润较2013年较少92.06万元所致。公司2014年实现的销售收入为3,373.75万元，较2013年增长比例为5.65%，而销售费用2014年较2013年增长比例为24.15%，营业收入的增长比例低于销售费用的增长比例导致2014年实现的净利润较2013年有所减少。2015年1-10月份每股收益为负数主要原因是公司的销售呈现较明显的季节性分布，销售主要集中在下半年尤其是第四季度，2015年1-10月份实现的销售收入仅占2014年的销售比例为68.93%，导致2015年1-10月份实现的净利润为-4,90.34万元。

综上所述，公司目前主要收入来源为软件产品销售和技术开发服务收入，报告期内公司营业收入规模较为稳定，随着公司研发投入的增加及营销力度的加强，公司整体盈利能力将逐步改善。

2、偿债能力分析

（1）短期偿债能力分析

2013年、2014年及2015年10月末公司流动比率分别为3.30、5.12、3.57，速动比率分别为3.17、4.55、2.16，公司流动比率和速动比率较高，表明报告期内公司保持着较强的短期偿债能力。2015年10月31日公司速动比率明显低于流动比率，主要系公司将盈余资金用于购买银行理财产品，2015年10月31日公司其他流动资产余额较大所致。

（2）长期偿债能力分析

2013年、2014年及2015年10月末母公司资产负债率分别为28.26%、20.77%、

28.90%，公司资产负债率较低且变动不大，公司具有较强的长期偿债能力。

3、营运能力分析

2013 年、2014 年、2015 年 1-10 月公司应收账款周转率分别为 2.33、2.07、1.82。公司的最终客户主要为大型企事业单位，大型企事业单位由于付款审批流程复杂，不能完全按照信用期付款，回款相对较慢，导致公司应收账款周转率较低。

2013 年、2014 年、2015 年 1-10 月公司存货周转率分别为 1.46、3.49、2.46，公司为软件型企业，报告期内营业成本发生额和各报告期期末存货余额均较小，2014 年存货周转率相对较高主要系公司 2014 年改变硬件产品采购策略，根据接到销售订单后再进行采购，2014 年 12 月 31 日存货余额较低所致。

4、获取现金能力分析

单位：元

财务指标	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额	14,624,487.22	300,470.05	-168,463.15
投资活动产生的现金流量净额	-9,037,282.45	-3,456,816.79	3,857,803.57
筹资活动产生的现金流量净额	-20,700.00	1,143,700.00	20,000.00
现金及现金等价物净增加额	5,566,504.77	-2,012,646.74	3,709,340.42

（1）经营活动现金流量

2013 年、2014 年、2015 年 1-10 月公司经营活动产生的现金流量净额分别为-168,463.15 元、300,470.05 元、14,624,487.22 元，每股经营活动产生的现金流量净额分别为-0.02 元、0.03 元、1.46 元。2015 年 1-10 月份公司经营活动现金流量金额较 2013 年、2014 年大幅增加，主要系公司于 2015 年 1-10 月份收回关联方和股东与公司的往来款 1400 多万所致。

（2）投资活动现金流量

2013年、2014年、2015年1-10月投资活动产生的现金流量净额分别为3,857,803.57元、-3,456,816.79元和-9,037,282.45元。2013年投资活动现金流为正数主要系公司收回银行理财产品13,000,000.00元、取得投资收益44,397.88元和购建固定资产支付现金158,976.51元、购买银行理财产品9,000,000.00元、支付其他与投资活动有关的现金27,617.80元所致；2014年投资活动现金流量为负数主要系公司收回银行理财产品10,800,000.00元、取得投资收益54,265.27元和购建固定资产、无形资产支付现金311,082.06元、购买银行理财产品14,000,000.00元所致；2015年1-10月份投资活动现金流量为负数主要系公司收回银行理财产品12,000,000.00元、取得投资收益75,302.32元、处置子公司收到的现金净额673,554.70元和购建固定资产、无形资产支付现金286,139.47元、购买银行理财产品21,500,000.00元所致。

（3）筹资活动现金流量

2013年、2014年、2015年1-10月公司筹资活动产生的现金流量净额分别为20,000.00元、1,143,700.00元和-20,700.00元。2013年筹资活动现金流为正数主要系公司收回履约保证金20,000.00元所致；2014年筹资活动现金流为正数主要系公司收到政府补助金额1,200,000.00元和支付履约保证金56,300.00元所致；2015年1-10月份筹资活动现金流为负数主要系公司收回履约保证金56,300.00元和支付履约保证金77,000.00元所致。

（二）各期营业收入、利润、毛利率的主要构成及比例

1、公司收入具体确认方法

公司为软件企业，主要从事计算机软、硬件、系统集成的技术开发与技术咨询。公司的主要产品为自主开发的运维管理软件、准入控制器软件等。

公司的销售收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；（2）公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司收入确认的具体方法：

（1）硬件商品销售

硬件商品的销售，公司在硬件商品的重要风险和报酬已转移给买方，取得相关的验收单后，不再对其实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与其有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。

（2）软件产品的开发和销售

软件产品包括自行开发研制软件产品和定制开发软件产品。自行开发研制软件产品是指拥有自主知识产权、无差异化、可批量复制的软件产品；定制开发软件产品是指公司根据买方的实际需求进行定制、开发的软件产品。

①自行开发研制软件产品

自行开发软件产品销售分为不需要实施安装和需要实施安装，不需要实施安装的软件产品销售，公司在软件产品的重要风险和报酬已转移给买方，取得相关的签收单后，不再对其实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与其有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入；需要实施安装的软件产品销售，公司根据合同规定经买方验收合格后视为风险和报酬已转移，且相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与其有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。

②定制开发软件产品

定制开发软件项目按合同约定，在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入，对合同有约定完工比例的，按合同约定的完工进度确认条件确认收入。

（3）技术服务收入

技术服务是指公司为客户提供的技术支持、技术咨询、系统维护等服务。

技术服务收入的确认原则及方法为：在劳务已经提供，按合同约定取得验收报告、收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。一定期限的维护合同，按合同服务期限平均确认收入。

2、公司成本费用归集分配和结转方法

(1) 公司成本核算归集、分配

公司销售的软件产品主要为公司自行研发的安全软件和网络准入控制器，公司研发出软件产品后直接供客户使用；由于产品能否研发成功具有不确定性，公司前期研发发生的员工工资、奖金、研发费用等体现在公司的管理费用中；而发生的与软件产品直接相关光盘刻录、产品包装及说明书等成本，由于金额较小在发生时一次性计入当期费用。因此，公司产品的成本仅核算外购硬件的商品成本，主要包括外购的工控机、服务器等载体的成本。

(2) 成本结转方法

公司成本属于外购硬件的商品成本，在取得时按实际成本计价，销售时采用移动加权平均法结转硬件商品的销售成本。

3、报告期内收入构成情况

(1) 营业收入构成分析：

单位：元

项目	2015 年 1-10 月	占收入比例 (%)	2014 年度	占收入比例 (%)	2013 年度	占收入比例 (%)
主营业务收入	23,254,853.34	100.00	33,737,527.27	100.00	31,932,324.00	100.00
其他业务收入						
合计	23,254,853.34	100.00	33,737,527.27	100.00	31,932,324.00	100.00

由上表可知，报告期内公司营业收入均来自主营业务，公司主营业务明确。

(2) 主营业务收入的分项目结构分析

单位：元

项目	2015 年 1-10 月	占比 (%)	2014 年度	占比 (%)	2013 年度	占比 (%)
软件产品销售	15,539,993.54	66.82	25,961,822.34	76.95	23,793,977.52	74.51

硬件产品销售	1,843,310.99	7.93	1,964,227.67	5.82	1,219,655.49	3.82
技术开发服务	5,871,548.81	25.25	5,811,477.26	17.23	6,918,690.99	21.67
合计	23,254,853.34	100.00	33,737,527.27	100.00	31,932,324.00	100.00

公司为软件型企业，报告期内，主营业务收入主要来自于软件产品销售和技术开发服务。2014 年公司主营业务收入较 2013 年增加 1,805,203.27 元，增长比例为 5.65%，主要系公司主营产品技术日趋成熟，进一步得到市场的认可，销售订单随之逐年增加所致。2015 年 1-10 月份公司主营业务收入占 2014 年的销售比例为 68.93%，占比较低主要系公司的销售呈现较明显的季节性分布，营业收入在第四季度集中实现所致；公司作为专业的信息安全软件的提供商，主要客户为政府机关、金融等重要领域的大型国有企业和事业单位，这些客户通常采取预算管理制度和产品集中采购制度，一般下半年制定次年年度预算和投资计划，审批通常集中在次年的上半年，采购招标则安排在次年年中或下半年，致使公司每年上半年销售较少，销售主要集中在下半年尤其是第四季度。

4、公司营业收入按客户所在地区划分情况如下：

单位：元

地区	2015 年 1-10 月		2014 年度		2013 年度	
	营业收入	占比（%）	营业收入	占比（%）	营业收入	占比（%）
华东	6,701,382.80	28.82	10,099,020.86	29.93	7,497,761.72	23.48
华南	6,970,126.20	29.97	10,144,001.66	30.07	14,952,316.07	46.83
东北	5,128.21	0.02	1,213,846.15	3.60	128,205.13	0.40
华北	7,084,787.60	30.47	3,597,129.30	10.66	3,375,216.52	10.57
华中	880,407.19	3.79	3,763,883.89	11.16	3,224,079.35	10.10
西北	947,653.01	4.07	2,607,152.67	7.73	908,449.85	2.84
西南	665,368.33	2.86	2,312,492.74	6.85	1,846,295.36	5.78
合计	23,254,853.34	100.00	33,737,527.27	100.00	31,932,324.00	100.00

报告期内，公司的收入主要来源于华东、华南地区，占营业收入比重分别为 70.31%、60.00%和 58.79%。

5、公司营业收入按销售方式划分情况

销售方式	2013 年度	2014 年度	2015 年 1-10 月
直销	10,255,013.19	18,721,604.02	11,173,344.28

代销	21,677,310.81	15,015,923.25	12,081,509.06
合计	31,932,324.00	33,737,527.27	23,254,853.34
代销比例	67.89%	44.51%	51.95%

作为软件和技术服务行业的企业，公司与代销商合作的模式主要为：代销商在获得客户想要购买公司软件产品的需求后，代销商与公司签订购销合同，由代销商向最终客户提供产品，并将最终客户明确指定在购销合同中，主要由公司与代销商共同对最终客户进行软件安装、调试及售后维护等工作。通过这种合作模式，公司可以通过代销商拓展公司的业务，以稳固市场、扩大产品销售。

公司对代销商的管理方式如下：公司有成熟的渠道体系，即代理商管理体系。代理商分为金牌代理商和项目型代理商两种类别。金牌代理商为公司针对指定区域、指定行业的签约代理商，要求该代理商有一定的销售和技术实力，必须至少有2名技术工程师通过公司的培训和考核；项目型代理商是指单个项目合作中的代理商，一般采用单个项目合作的方式来进行管理。公司对代销商的项目采取统一采购报备的方式进行管理，即所有代理商必须在公司就特定的项目进行报备。针对每个项目代理商均需要与公司签署购销合同，合同签署后代理商必须预先支付一定比例的首付款才能发货；货到客户现场后进入项目实施阶段，项目实施通常由公司与代理商共同完成；实施完成后即进入项目验收阶段，由客户、公司和代理商共同完成；项目验收后代理商支付项目尾款。

公司对代销商的销售属于买断销售，代销商购买公司产品后，有自主定价权去向第三方进行销售，赚取的是产品差价而非代理佣金收入。

对于代销模式，公司在合同的执行以及收入的确认方面，与直销模式并无实质上的差异。代销模式下具体收入确认依据、确认时点如下：

（1）硬件商品销售

硬件商品的销售，公司在硬件商品的重要风险和报酬已转移给买方，取得相关的验收单后，不再对其实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与其有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。

(2) 软件产品的开发和销售

软件产品包括自行开发研制软件产品和定制开发软件产品。自行开发研制软件产品是指拥有自主知识产权、无差异化、可批量复制的软件产品；定制开发软件产品是指公司根据买方的实际需求进行定制、开发的软件产品。

①自行开发研制软件产品

自行开发软件产品销售分为不需要实施安装和需要实施安装，不需要实施安装的软件产品销售，公司在软件产品的重要风险和报酬已转移给买方，取得相关的签收单后，不再对其实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与其有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入；需要实施安装的软件产品销售，公司根据合同规定经买方验收合格后视为风险和报酬已转移，且相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与其有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。

②定制开发软件产品

定制开发软件项目按合同约定，在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入，对合同有约定完工比例的，按合同约定的完工进度确认条件确认收入。

(3) 技术服务收入

技术服务是指公司为客户提供的技术支持、技术咨询、系统维护等服务。

技术服务收入的确认原则及方法为：在劳务已经提供，按合同约定取得验收报告、收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。一定期限的维护合同，按合同服务期限平均确认收入。

客户在使用软件过程中出现问题，公司会通过远程方式或派技术人员赶赴客户现场进行安装调试解决，由于公司产品质量控制优秀，报告期内，公司不存在销售退回的情况。

报告期内，公司营业收入前五名代销商情况、销售额、占销售收入比例：

单位：元

代销商名称	2015 年 1-10 月		对应的最终客户
	营业收入	占比 (%)	
北京大唐高鸿数据网络技术有限公司	2,208,615.38	9.50	中国移动通信集团山东有限公司
山东迈业动力科技有限公司	559,829.06	2.41	国网山东省电力公司
南京普惠数码科技有限公司	438,356.72	1.89	华泰证券股份有限公司、常熟农村商业银行、无锡农村商业银行
南京尚宇电子科技有限公司	427,350.43	1.84	中国邮政储蓄银行股份有限公司江苏省分行
深圳市基创隆电子有限公司	379,930.65	1.63	顺丰速运有限公司、华润万家有限公司
合计	4,014,082.24	17.27	
代销商名称	2014 年度		对应的最终客户
	营业收入	占比 (%)	
万达信息股份有限公司	1,203,611.11	3.57	中国银行江苏分行
上海科联信息系统有限公司	861,743.59	2.55	中国银行江苏分行
烟台东方纵横电子有限公司	567,521.37	1.68	威海市商业银行
联软致和(北京)科技有限公司	453,401.71	1.34	中国保险监督管理委员会、澳柯玛股份有限公司
深圳市基创隆电子有限公司	412,836.64	1.22	顺丰速运有限公司
合计	3,499,114.42	10.36	
代销商名称	2013 年度		对应的最终客户
	营业收入	占比 (%)	
深圳市金宏威技术股份有限公司	10,176,670.00	31.87	中国南方电网有限责任公司
上海贝尔股份有限公司	833,483.57	2.61	中国移动通信集团陕西有限公司
云南艾拓信息技术有限公司	762,393.16	2.39	云南省红塔卷烟厂、昆华医院(云南省第一人民医院)等
广州新华时代数据系统有限公司	416,157.27	1.30	中国银行江苏分行、建信人寿保险有限公司
北京融合正通网络科技有限公司	406,837.61	1.27	中国保险行业协会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司
合计	12,595,541.61	39.44	

报告期内，公司五名代销商变动较大，主要原因是：一、公司的代销商数量较多；二、大多数最终客户购买软件的需求属于一次性行为，而非经常性交易。

6、报告期公司收入、利润及变动情况

单位：元

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度		2013 年度
	金额	金额	增长率（%）	金额
营业收入	23,254,853.34	33,737,527.27	5.65	31,932,324.00
营业成本	1,488,370.30	1,648,947.83	60.35	1,028,330.31
营业利润	-8,011,831.63	-2,341,438.31	2,943.79	-76,925.09
利润总额	-5,723,371.27	1,855,481.92	-34.92	2,851,198.99
净利润	-4,903,440.14	1,814,990.12	-33.65	2,735,582.06

2014 年营业利润、净利润较 2013 年分别减少了 226.45 万元和 92.06 万元，主要系公司 2014 年进一步加强营销服务体系建设，销售费用 2014 年较 2013 年大幅增长所致。公司 2014 年实现的销售收入为 3,373.75 万元，较 2013 年增长比例为 5.65%，而销售费用 2014 年较 2013 年增长比例为 24.15%，营业收入的增长比例低于销售费用的增长比例导致 2014 年实现的营业利润和净利润较 2013 年有所减少。2015 年 1-10 月份盈利情况较差主要原因是公司的销售呈现较明显的季节性分布，销售主要集中在下半年尤其是第四季度，2015 年 1-10 月份实现的销售收入仅占 2014 年的销售比例为 68.93%所致。

7、按产品类型划分各项业务毛利率情况

单位：元

项目	2015 年 1-10 月		
	营业收入	营业成本	毛利率
软件产品销售	15,539,993.54		100.00%
硬件产品销售	1,843,310.99	1,488,370.30	19.26%
技术开发服务	5,871,548.81		100.00%
主营业务合计	23,254,853.34	1,488,370.30	93.60%
项目	2014 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率

软件产品销售	25,961,822.34		100.00%
硬件产品销售	1,964,227.67	1,648,947.83	16.05%
技术开发服务	5,811,477.26		100.00%
主营业务合计	33,737,527.27	1,648,947.83	95.11%
项目	2013 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率
软件产品销售	23,793,977.52		100.00%
硬件产品销售	1,219,655.49	1,028,330.31	15.69%
技术开发服务	6,918,690.99		100.00%
主营业务合计	31,932,324.00	1,028,330.31	96.78%

2013 年、2014 年及 2015 年 1-10 月公司综合毛利率分别为 96.78%、95.11%、93.60%，毛利率较为稳定且均较高，主要与公司所处行业有关。公司为软件企业，主要从事计算机软、硬件、系统集成的技术开发与技术咨询，员工工资、奖金、研发费用以及技术服务费等主要体现在公司的销售费用、管理费用中，产品的成本为嵌入式软件所需的工控机、服务器等载体，价值较低，导致毛利率水平高于一般行业。

8、报告期内公司经营业绩下滑的原因及合理性分析

报告期内，公司营业收入、营业成本、主要费用、净利润的相关数据如下表所示：

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度	2014 年较上年增加额	2014 年较上年增长率(%)
营业收入	23,254,853.34	33,737,527.27	31,932,324.00	1,805,203.27	5.65
营业成本	1,488,370.30	1,648,947.83	1,028,330.31	620,617.52	60.35
销售费用	21,493,532.34	25,281,477.50	20,363,086.97	4,918,390.53	24.15
管理费用	8,456,088.74	8,404,528.55	9,124,607.82	-720,079.27	-7.89
财务费用	906.61	-2,628.06	417.54	-3,045.60	-729.42
期间费用合计	29,950,527.69	33,683,377.99	29,488,112.33	4,195,265.66	14.23
销售费用占业务收入比重(%)	92.43	74.94	63.77		
管理费用占业务收入比重(%)	36.36	24.91	28.57		
财务费用占业务收入比重(%)	0.00	-0.01	0.00		
三项费用占业务收入比重(%)	128.79	99.84	92.34		
净利润	-4,903,440.14	1,814,990.12	2,735,582.06	-920,591.94	-33.65

公司 2014 年净利润较 2013 年减少了 92.06 万元，主要系公司 2014 年进一步加强营销服务体系建设，销售和售后服务人员的增加以及薪酬待遇和奖金水平的提高，销售费用 2014 年较 2013 年大幅增长所致。公司 2014 年实现的销售收入为 3,373.75 万元，较 2013 年增长比例为 5.65%，而销售费用 2014 年较 2013 年增长比例为 24.15%，营业收入的增长比例低于销售费用的增长比例导致 2014 年实现的净利润较 2013 年有所减少。2015 年 1-10 月份公司盈利情况较差主要原因是公司作为专业的信息安全软件提供商，最终客户为政府机关、金融等重要领域的大型国有企业和事业单位，这些客户通常采取预算管理制度和产品集中采购制度，一般下半年制定次年年度预算和投资计划，审批通常集中在次年的上半年，采购招标则安排在次年年中或下半年，致使公司每年上半年销售较少，销售主要集中在下半年尤其是第四季度；2015 年 1-10 月份实现的销售收入仅占 2014 年的销售比例为 68.93%所致。

从行业周期角度来看，公司所处的行业是软件和信息技术服务业，细分行业为信息安全软件服务业。在国家高层高度重视网络信息安全技术、成立网络安全与信息化领导小组办公室的大背景下，该行业处于幼稚期末、正进入快速上升期。公司产品紧贴终端安全、网络安全、数据安全，均属当前热门领域。2015 年 1-10 月份业绩出现大幅下滑主要是因为季节性的因素导致，公司的最终客户为政府机关、金融等重要领域的大型国有企业和事业单位，这些客户通常采取预算管理制度和产品集中采购制度，一般下半年制定次年年度预算和投资计划，审批通常集中在次年的上半年，采购招标则安排在次年年中或下半年，致使公司每年上半年销售较少，销售主要集中在下半年尤其是第四季度，导致 2015 年 1-10 月份公司业绩相比 2014 年整年有较大下滑（亏损），2015 年全年公司盈利情况良好。

公司在细分行业内，主要针对金融行业企业级客户进行安全软件开发、设计和销售。前期行业仍属于幼稚期，公司的销售费用、研发费用投入较大，因此会出现毛利率较高而净利润水平较低的现象；随着整个行业的快速发展，公司净利润将逐步得到改善。

从业务发展情况来看，受行业上升期影响，并且由于公司重视积累老客户、

重视新技术研发投入，整体来看公司业务发展情况良好，主打的网络准入控制产品和终端安全管理产品销售平稳上升，并没有出现较大的市场波动，对利润影响不大。

从期后签订合同来看，2015 年 11 月份至 2016 年 2 月份，公司签订的合同总金额 3,031.58 万元，具体情况如下：

销售类别	合同签订期间	合同金额（万元）
软件产品销售金额	2015 年 11 月份至 2016 年 2 月份	2,526.24
技术服务金额	2015 年 11 月份至 2016 年 2 月份	505.34
合计		3,031.58

从期后收入实现情况来看，公司 2015 年度未经审计的营业收入达到 4,015.71 万元，净利润总额约 220 万元；公司预计 2015 年度净利润较 2014 年不会出现下滑。

从期间费用的变动来看，1) 随着公司业务扩大及市场扩展的战略需求，公司进一步加强营销服务体系建设，并根据公司业务需求增加销售和售后服务人员进行业务宣传，虽然带来了销售费用的增加，但也是公司扩展市场、提高品牌知名度的有效措施和必经过程；2) 报告期内公司为保持在行业中的技术优势，满足客户对产品的需求，坚持自主研发，每年投入大量的资金用于研发支出，为后续产品开发、升级奠定基础，从而管理费用金额较大。

综上所述，公司期间费用金额较大主要系公司为软件企业，主要从事计算机软、硬件、系统集成的技术开发与技术咨询，需要投入较多的资源用于研发产品、开发客户与市场、提升管理水平，进而影响公司业绩。未来，随着公司收入不断增长，期间费用不断地摊薄，盈利能力有望逐步显现。因此，公司期间费用较大进而影响公司的净利润有其合理性。

（三）主要费用占营业收入的比重和变化情况

单位：元

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	增长率	2013 年度
----	---------------	---------	-----	---------

	金额	金额	(%)	金额
营业收入	23,254,853.34	33,737,527.27	5.65	31,932,324.00
营业成本	1,488,370.30	1,648,947.83	60.35	1,028,330.31
销售费用	21,493,532.34	25,281,477.50	24.15	20,363,086.97
管理费用	8,456,088.74	8,404,528.55	-7.89	9,124,607.82
财务费用	906.61	-2,628.06	-729.42	417.54
费用合计	29,950,527.69	33,683,377.99	14.23	29,488,112.33
销售费用占业务收入比重 (%)	92.43	74.94		63.77
管理费用占业务收入比重 (%)	36.36	24.91		28.57
财务费用占业务收入比重 (%)	0.00	-0.01		0.00
三项费用占业务收入比重 (%)	128.79	99.84		92.34

报告期内，销售费用、管理费用、财务费用合计数占营业收入的比重分别为 92.34%、99.84%和 128.79%，呈上升趋势。对于期间费用较高的原因及其合理性分析如下：一、随着公司业务扩大及市场扩展的战略需求，公司进一步加强营销服务体系建设，并根据公司业务需求增加销售和售后服务人员进行业务宣传，虽然带来了销售费用的增加，但也是公司扩展市场、提高品牌知名度的有效措施和必经过程；二、报告期内公司为保持在行业中的技术优势，满足客户对产品的需求，坚持自主研发，每年投入大量的资金用于研发支出，为后续产品开发、升级奠定基础，从而管理费用金额较大。综上所述，公司期间费用金额较大主要系公司为软件企业，主要从事计算机软、硬件、系统集成的技术开发与技术咨询，需要投入较多的资源用于研发产品、开发客户与市场、提升管理水平，进而影响公司业绩。未来，随着公司收入不断增长，期间费用不断地摊薄，盈利能力有望逐步显现。因此，公司期间费用较大进而影响公司的净利润有其合理性。

2014 年期间费用占营业收入比重较 2013 年上升 7.50%，主要系公司 2014 年进一步加强营销服务体系建设，销售和售后服务人员的增加导致销售费用中的人工费用、办公费用、差旅费较 2013 年大幅增加所致；2015 年 1-10 月份期间费用占营业收入比重较大主要系公司的销售呈现较明显的季节性分布，销售主要集中在下半年尤其是第四季度，2015 年 1-10 月份实现的销售收入仅占 2014

年的销售比例为 68.93%所致。

1、销售费用

报告期内销售费用明细情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1-10 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
人工费用	12,601,494.11	58.63	14,303,532.33	56.58	11,041,828.27	54.22
办公费用	1,568,168.92	7.30	1,682,692.09	6.66	1,242,637.51	6.10
差旅费	2,188,535.90	10.18	2,733,193.77	10.81	1,993,964.26	9.79
业务招待费	762,839.36	3.55	962,033.49	3.80	771,680.40	3.79
测试费	125,630.04	0.58	-	-	-	-
物流费	104,711.47	0.49	45,612.50	0.18	100,709.68	0.50
日常费用	627,512.24	2.92	644,291.23	2.55	371,561.73	1.83
广告咨询费	26,090.80	0.12	71,575.07	0.28	-	-
外包服务费	3,107,551.55	14.46	4,453,698.79	17.62	4,486,244.46	22.03
折旧摊销费	221,952.68	1.03	219,959.91	0.87	195,001.20	0.96
其他	159,045.27	0.74	164,888.32	0.65	159,459.46	0.78
合计	21,493,532.34	100.00	25,281,477.50	100.00	20,363,086.97	100.00

报告期内公司销售费用呈现上升趋势，分别为 20,363,086.97 元、25,281,477.50 元和 21,493,532.34 元，销售费用占营业收入比重分别为 63.77%、74.94%和 92.43%。

报告期内，公司的销售费用包括人工费用、办公费用、差旅费、业务招待费、测试费、物流费、日常费用、广告咨询费、外包服务费、折旧摊销费及其他；其中人工费用、办公费用、差旅费和外包服务费是销售费用的主要组成部分，2013 年、2014 年和 2015 年 1-10 月份占销售费用总额的比例分别为 92.14 %、91.67 %和 90.57 %。

报告期内，公司销售人员人工费用分别为 11,041,828.27 元、14,303,532.33 元和 12,601,494.11 元，2014 年较 2013 年大幅增加，主要系公司为进一步加强营销服务体系建设，销售和售后服务人员的增加以及薪酬待遇和奖金水平的提

高，使得职工薪酬增长幅度较大。

办公费用主要包括办事处发生的房租、物业费、水电费、办公用品费等。报告期内，公司办公费用分别为 1,242,637.51 元、1,682,692.09 元和 1,568,168.92 元，呈上升趋势，主要系公司经营面积逐年扩大而且单位面积租金持续上涨导致房屋租金逐年增加所致。

差旅费主要为销售人员拓展业务走访新客户，维护客户关系拜访老客户发生的交通费、住宿费用。报告期内，公司销售人员及售后技术人员逐年增加，使得差旅费逐年上升。

外包服务费主要系公司将部分项目外包给合作伙伴，由合作伙伴替代公司技术人员为客户完成产品安装、调试、培训、运行维护等技术服务而发生的费用。2013 年、2014 年、2015 年 1-10 月份公司外包服务费的金额分别为 4,486,244.46 元、4,453,698.79 元和 3,107,551.55 元，占销售收入的比例分别为 14.05%、13.20% 和 13.36%，随着公司售后技术人员的增加，外包服务费占销售收入的比例呈现稳中略有下降的趋势。

2、管理费用

报告期内管理费用明细如下：

单位：元

项目	2015 年 1-10 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
人工费用	969,743.33	11.47	1,336,412.66	15.90	984,554.00	10.79
办公费用	682,529.08	8.07	624,679.02	7.43	721,797.79	7.91
差旅费	82,215.26	0.97	19,059.70	0.23	48,946.99	0.54
业务招待费	20,542.80	0.24	28,924.10	0.34	10,385.10	0.11
折旧摊销费	38,745.95	0.46	30,450.34	0.36	29,555.65	0.32
研发费用	6,428,780.71	76.03	6,275,506.44	74.67	7,271,843.03	79.70
管理税费	7,660.37	0.09	10,521.53	0.13	15,209.43	0.17
其他	225,871.24	2.67	78,974.76	0.94	42,315.83	0.46

合计	8,456,088.74	100.00	8,404,528.55	100.00	9,124,607.82	100.00
----	--------------	--------	--------------	--------	--------------	--------

报告期内，公司管理费分别为 9,124,607.82 元、8,404,528.55 元和 8,456,088.74 元，占营业收入的比重分别为 28.57%、24.91%和 36.36%。

报告期内，公司的管理费用包括人工费用、办公费用、差旅费、业务招待费、折旧摊销费、研发费用、管理税费及其他；其中研发费用、人工费用和办公费用是管理费用的主要组成部分，2013 年、2014 年和 2015 年 1-10 月份占管理费用总额的比例分别为 98.40%、98.00%和 95.57%。

报告期内公司为保持在行业中的技术优势，满足客户对产品的需求，坚持自主研发，每年投入大量的资金用于研发支出，为后续产品开发、升级奠定基础。各期研发费用分别为 7,271,843.03 元、6,275,506.44 元和 6,428,780.71 元，研发费用主要包括研发人员工资、产品认证检测费等。研发费用 2014 年较 2013 年有所减少主要系公司在 2014 年将研发部门的部分售后测试人员转入营销中心，负责产品售后的安装、技术支持，相关人员的工资于 2014 年计入销售费用所致。

报告期内，管理费用的人工费用分别为 984,554.00 元、1,336,412.66 元和 969,743.33 元。2014 年较 2013 年增长比例为 35.74%，一方面系公司规模增长，管理人员相应增加，另一方面系公司在 2014 年根据员工考核情况对管理人员工资进行了一定幅度的调整所致。

管理费用的办公费用主要包括办公场地的租赁费、水电费、办公用品费及中介机构费等。报告期内，公司办公费用分别为 721,797.79 元、624,679.02 元和 682,529.08 元，2015 年 1-10 月份较 2014 年全年增加 9.26%，主要系公司在 2015 年筹划新三板挂牌，发生的中介机构费增多所致。

3、财务费用

报告期内财务费用明细如下：

单位：元

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度	2014 年较上年增加额	2014 年变动比例（%）
----	---------------	---------	---------	--------------	---------------

利息支出					
减：利息收入	12,505.39	15,138.89	9,236.95	5,901.94	63.89
其他	13,412.00	12,510.83	9,654.49	2,856.34	29.59
合计	906.61	-2,628.06	417.54	-3,045.60	-729.42

报告期内公司财务费用金额较小，主要核算银行存款利息收入以及金融机构手续费。

（四）非经常性损益情况

1、公司最近两年及一期非经常性损益情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置损益	219,198.53		158,481.10
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	135,880.43		395,000.00
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	75,302.32	54,265.27	44,397.88
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-207,088.08	-91,593.19	-282,438.26
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
影响利润总额	223,293.20	-37,327.92	315,440.72
减：所得税	614.20	-5,599.19	23,543.94
非经常性损益净额	222,679.00	-31,728.73	291,896.78
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	222,679.00	-31,728.73	291,896.78
净利润	-4,903,440.14	1,814,990.12	2,735,582.06
归属于申请挂牌公司股东的净利润	-4,902,984.50	1,874,940.21	2,858,336.08
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	-5,125,663.50	1,906,668.94	2,566,439.30
利润总额	-5,723,371.27	1,855,481.92	2,851,198.99
非经常性损益净额占利润总额的比重	-3.89%	-1.71%	10.24%

2013 年、2014 年、2015 年 1-10 月公司非经常性损益净额分别为 291,896.78

元、-31,728.73 元和 222,679.00 元，公司非经常性损益净额占利润总额比例分别为 10.24%、-1.71%和-3.89%。报告期内，公司非经常性损益主要由政府补助、理财产品投资收益和处置控股子公司损益组成。

2013 年非经常性损益主要为转让持有深圳市微云系统科技有限公司的股权的收益 158,481.10 元及购买理财产品收益 44,397.88 元，计入投资收益；政府补助 395,000.00 元及其他 681.73 元，计入营业外收入；此外，存货盘亏损失 279,999.99 元及其他 3,120.00 元，计入营业外支出。

2014 年公司非经常性损益主要是购买理财产品收益 54,265.27 元，计入投资收益；返还个人所得税手续费 23,047.89 元及其他 2,385.86 元，计入营业外收入；存货盘亏损失 85,562.86 元及其他 31,464.08 元，计入营业外支出。

2015 年 1-10 月公司非经常性损益主要为转让持有北京市联软基业科技有限公司的股权的收益 219,198.53 元及购买理财产品收益 75,302.32 元，计入投资收益；政府补助 135,880.43 元及其他 35,586.30 元，计入营业外收入；此外，存货盘亏损失 208,065.77 元及其他 34,608.61 元，计入营业外支出。

2、报告期内，计入营业外收入的政府补助明细如下：

(1) 2015 年 1-10 月政府补助 2,495,548.44 元,明细如下：

单位：元

补助项目	金额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	2,359,668.01	
深圳市战略新兴产业发展专项资金	6,814.23	与收益相关
深圳市战略新兴产业发展专项资金	13,004.48	与资产相关
创新研发资助	16,061.72	与资产相关
创新研发资助	100,000.00	与收益相关
合计	2,495,548.44	

(2) 2014 年政府补助 4,288,513.42 元，明细如下：

单位：元

补助项目	金额	与资产相关/与收益相关
------	----	-------------

增值税退税	4,288,513.42	
合计	4,288,513.42	

(3) 2013 年政府补助 3,210,562.34 元，明细如下：

单位：元

补助项目	金额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	2,815,562.34	
深圳市战略新兴产业发展专项资金	210,000.00	与收益相关
科技型中小企业技术创新基金	180,000.00	与收益相关
项目资助资产	5,000.00	与收益相关
合计	3,210,562.34	

3、报告期内，公司营业外支出明细

(1) 2015 年 1-10 月存货盘亏损失 208,065.77 元及其他 34,608.61 元，明细如下：

单位：元

项目	金额	原因
存货盘亏损失	208,065.77	资产盘亏
对账差异	34,608.61	往来对账差异，调整账务
合计	242,674.38	

“存货盘亏损失”主要系 2015 年 1-10 月，公司因存货管理不善导致盘亏 208,065.77 元。“对账差异”主要系公司与客户、供应商等进行对账后，发现往来差异，进行账务调整。

(2) 2014 年存货盘亏损失 85,562.86 元及其他 31,464.08 元，明细如下：

单位：元

项目	金额	原因
存货盘亏损失	85,562.86	资产盘亏
对账差异	27,060.00	往来对账差异，调整账务

税收滞纳金	4,284.08	报税逾期、自查补税等
罚款	120.00	报税逾期
合计	117,026.94	

“存货盘亏损失”主要系 2014 年度，公司因存货管理不善导致盘亏 85,562.86 元。“对账差异”主要系公司与客户、供应商等进行对账后，发现往来差异，进行账务调整。“税收滞纳金”主要系 2014 年 2 月，公司逾期申报 2013 年第四季度所得税，缴纳滞纳金 2,098.22 元；2014 年 3 月，因逾期申报城建税，缴纳滞纳金 13.68 元；2014 年 4 月，因逾期申报个税，缴纳滞纳金 1,055.44 元；2014 年 10 月，税务自查缴纳企业所得税滞纳金 1,116.74 元。“罚款”主要系 2014 年 3 月，因逾期申报印花税，被地税两次分别处以罚款各 50 元，因逾期申报城建税，被地税处以罚款 20 元。

(3) 2013 年存货盘亏损失 279,999.99 元及其他 3,120.00 元，明细如下：

单位：元

项目	金额	原因
存货盘亏损失	279,999.99	资产盘亏
罚款	3,120.00	年检、报税逾期等
合计	283,119.99	

“存货盘亏损失”主要系 2013 年度，公司因存货管理不善导致盘亏 279,999.99 元。“罚款”主要系 2013 年 1 月，因逾期申报个税，被地税处以罚款 70 元；2013 年 5 月，因上海分公司营业执照年检逾期被工商局处以处罚 3,000 元；2013 年 11 月，因丢失报销发票被国税处以罚款 50 元。

(五) 各项税收政策及缴纳的主要税种

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 17%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的 5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
企业所得税	深圳市联软科技有限公司按应纳税所得额的 15%计缴；

	北京联软基业有限公司按应纳税所得额的 25%计缴； 深圳市微云系统科技有限公司按应纳税所得额的 25%计缴。
--	---

2、税收优惠及批文

(1) 根据国务院国发[2000]18 号文件《国务院关于印发<鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策>的通知》和财政部、国家税务总局、海关总署下发财税[2000]25 号文《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》，2010 年底以前，公司自行开发研制软件产品销售收入按 17%的法定税率计缴增值税，对实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。2011 年 1 月 28 日，国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）继续实施上述软件增值税政策。

(2) 根据财政部、国家税务总局下发财税字[1999]273 号文《关于贯彻落实〈中共中央、国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》，根据《关于将铁路运输业和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税[2013]106 号)规定，本公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征增值税。

(3) 本公司（母公司）2011、2014 年度被认定为高新技术企业，分别取得了编号为 GF201144200053 和 GR201444201057 的高新技术企业证书，每次资格有效期三年，企业所得税优惠期为 2011 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。本报告期减按 15%的税率缴纳企业所得税。

(4) 根据财政部、国家税务总局下发财税[2003]244 号文《关于扩大企业技术开发费加计扣除政策适用范围的通知》，企业研究开发新产品、新技术、新工艺所实际发生的费用，除按规定据实列支外，可再按当年实际发生额的 50%抵扣企业当年应纳税所得额。本公司本报告期享受此优惠政策。

四、各期末主要资产情况

（一）货币资金

单位：元

项目	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
库存现金	34,560.03	40,126.80	93,684.88
银行存款	10,007,252.55	4,435,181.01	6,394,269.67
其他货币资金	77,000.00	56,300.00	
合计	10,118,812.58	4,531,607.81	6,487,954.55

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
履约保证金	77,000.00	56,300.00	
合计	77,000.00	56,300.00	

（二）应收票据

1、应收票据分类

单位：元

项目	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行承兑汇票		364,900.00	
合计		364,900.00	

- 2、期末无已质押的应收票据情况。
- 3、期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。
- 4、期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

（三）应收账款

1、应收账款账龄明细及坏账准备计提情况如下：

单位：元

账龄	2015 年 10 月 31 日			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	净额
1 年以内	7,925,906.13	68.98	396,295.31	7,529,610.82
1-2 年	3,227,987.22	28.09	322,798.72	2,905,188.50
2-3 年	337,207.79	2.93	101,162.34	236,045.45
合计	11,491,101.14	100.00	820,256.37	10,670,844.77
账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	净额

1 年以内	9,116,734.92	64.80	454,886.75	8,661,848.17
1-2 年	4,112,713.66	29.23	403,271.37	3,709,442.29
2-3 年	429,700.00	3.05	240,910.00	188,790.00
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上	411,400.00	2.92	411,400.00	
合计	14,070,548.58	100.00	1,510,468.12	12,560,080.46
账龄	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	16,689,862.64	90.18	816,423.13	15,873,439.51
1-2 年	1,405,424.00	7.60	140,542.40	1,264,881.60
2-3 年				
3-4 年				
4-5 年	411,400.00	2.22	329,120.00	82,280.00
合计	18,506,686.64	100.00	1,286,085.53	17,220,601.11

报告期内，公司应收账款余额与同期营业收入的对比情况如下：

单位：元

项目	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应收账款	11,491,101.14	14,070,548.58	18,506,686.64
营业收入	23,254,853.34	33,737,527.27	31,932,324.00
应收账款占比	49.41%	41.71%	57.96%

2013 年公司实现营业收入 31,932,324.00 元，2013 年底应收账款余额为 18,506,686.64 元，应收账款余额占营业收入的比重为 57.96%；2014 年公司实现营业收入 33,737,527.27 元，2014 年底应收账款余额为 14,070,548.58 元，应收账款余额占营业收入的比重为 41.71%；2015 年 1-10 月公司实现营业收入 23,254,853.34 元，截至 2015 年 10 月 31 日，公司应收账款余额 11,491,101.14 元，应收账款余额占营业收入的比重为 49.41%。公司的最终客户主要为大型企事业单位，大型企事业单位客户由于付款审批流程复杂，不能完全按照信用期付款，回款相对较慢，导致应收账款占营业收入的比例较高。报告期内，公司加强对客户款项的催收，应收账款余额逐年减少。

2、应收账款余额前五名单位情况

单位：元

2015 年 10 月 31 日				
单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
国家开发银行股份有限公司	客户	816,000.00	1 年以内	7.10
深圳市金宏威技术股份有限公司	客户	750,047.53	3 年以内	6.53
中联重科股份有限公司	客户	557,840.00	2 年以内	4.85
山东迈业动力科技有限公司	客户	536,800.00	1 年以内	4.67
中国电信股份有限公司	客户	899,599.99	2 年以内	7.83
合计		3,560,287.52		30.98
2014 年 12 月 31 日				
深圳市金宏威技术股份有限公司	客户	3,489,673.53	2 年以内	24.80
中国电信股份有限公司	客户	1,264,811.96	3 年以内	8.99
中联重科股份有限公司	客户	1,090,679.99	2 年以内	7.75
美克国际家具股份有限公司	客户	805,000.00	1 年以内	5.72
深圳市君思科技有限公司	客户	402,901.89	1 年以内	2.86
合计		7,053,067.37		50.12
2013 年 12 月 31 日				
深圳市金宏威技术股份有限公司	客户	9,544,276.74	1 年以内	51.57
中联重科股份有限公司	客户	1,033,080.00	1 年以内	5.58
上海贝尔股份有限公司	客户	975,175.77	1 年以内	5.27
中国电信股份有限公司	客户	709,064.10	2 年以内	3.83
南车南京浦镇车辆有限公司	客户	578,860.00	1 年以内	3.13
合计		12,840,456.61		69.38

报告期内，公司应收账款余额中的前五名客户占比分别为69.38%、50.12%和30.98%，随着公司客户量的增加，应收账款呈现分散趋势。公司前五名客户均为大型企事业单位，资金实力强、信用状况好，应收账款发生坏账风险低。

3、报告期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	571,400.00

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
上海豪言通讯设备有限公司	货款	381,400.00	账龄 5 年以上，对方无偿还能力	董事会决议	否
北京三源合众科技有限公司	货款	160,000.00	对方无偿还能力	董事会决议	否
合计		541,400.00			

报告期内公司应收账款应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项及应收关联方款项，详见本公开转让说明书本节之“七、关联方及关联方交易”。

（四）其他应收款

1、其他应收款的账龄明细及坏账准备计提情况如下：

单位：元

账龄	2015 年 10 月 31 日			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	净额
1 年以内	1,105,225.48	67.07	54,968.57	1,050,256.91
1-2 年	442,675.77	26.87	44,267.58	398,408.19
2-3 年	12,062.00	0.73	3,618.60	8,443.40
3-4 年	8,900.00	0.54	4,450.00	4,450.00
4-5 年				
5 年以上	78,964.54	4.79	78,964.54	
合计	1,647,827.79	100.00	186,269.29	1,461,558.50
账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	净额
1 年以内	7,933,014.58	41.84	77,669.52	7,855,345.06

1-2 年	1,897,652.65	10.01	22,181.05	1,875,471.60
2-3 年	267,217.47	1.41	74,456.24	192,761.23
3-4 年	4,897,030.94	25.83	363,463.38	4,533,567.56
4-5 年	3,963,900.71	20.91	115,120.57	3,848,780.14
合计	18,958,816.35	100.00	652,890.76	18,305,925.59
账龄	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	净额
1 年以内	6,050,635.43	35.18	57,908.02	5,992,727.41
1-2 年	354,047.59	2.06	33,501.76	320,545.83
2-3 年	5,231,919.10	30.42	304,898.03	4,927,021.07
3-4 年	5,561,433.71	32.34	170,716.85	5,390,716.86
合计	17,198,035.83	100.00	567,024.66	16,631,011.17

2、其他应收款余额前五名单位情况

单位：元

2015 年 10 月 31 日				
单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 （%）
宁夏黄河农村商业银行股份有限公司	投标保证金	200,000.00	1-2 年	12.14
张双峻	员工借款	200,000.00	1 年以内	12.14
毛云云	备用金	93,000.20	1 年以内	5.64
赵小乙	备用金	84,976.00	1 年以内	5.16
深圳软件园管理中心	押金	64,962.00	5 年以内	3.94
合计		642,938.20		39.02
2014 年 12 月 31 日				
江苏盐城三石科技有 限公司	关联方往来	5,093,744.44	2 年以内	26.87
无锡博佳科技有限公 司	关联方往来	5,000,000.00	5 年以内	26.37
北京中盈恒泰科技有 限公司	关联方往来	3,000,000.00	3-4 年	15.82

深圳市联成网安软件技术有限公司	关联方往来	975,428.00	4 年以内	5.14
张建耀	关联方往来	878,262.22	1 年以内	4.63
合计		14,947,434.66		78.83
2013 年 12 月 31 日				
无锡博佳科技有限公司	关联方往来	5,000,000.00	4 年以内	29.07
北京中盈恒泰科技有限公司	关联方往来	3,000,000.00	2-3 年	17.44
江苏中盈恒泰科技有限公司	关联方往来	2,221,344.44	1 年以内	12.92
上海道可道纺织品有限公司	关联方往来	1,400,000.00	1 年以内	8.14
深圳市联成网安软件技术有限公司	关联方往来	975,350.00	2-3 年	5.67
合计		12,596,694.44		73.24

报告期内，公司其他应收款余额呈波动趋势，截至 2015 年 10 月 31 日，其他应收款主要由投标保证金、押金和员工备用金组成。2013 年底、2014 年底、2015 年 10 月 31 日公司其他应收款余额分别为 17,198,035.83 元、18,958,816.35 元和 1,647,827.79 元。2015 年 10 月 31 日其他应收款余额较 2013 年底、2014 年底大幅减少主要系公司规范往来款核算，于 2015 年 1-10 月份收回关联方公司和股东与公司的往来款所致。

股份公司成立后，针对日常经营中所存在的关联交易情况，公司制定了《关联交易管理办法》，对关联交易的审批程序做出了具体的规范。公司管理层表示，将在未来的关联交易实践中严格按照《公司章程》和《关联交易管理办法》的规定，履行相关的董事会或股东大会审批和决策程序，加强交易关联性的审查及责任追究，做到公司信息披露的真实、准确、及时和完整，减少和规范关联交易的发生。

3、报告期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收账款	250,436.09

其中重要的其他应收款核销情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
周涛	备用金	97,000.00	离职,无法联系	董事会决议	否
邱圣庚	备用金	87,538.76	离职,无法联系	董事会决议	否
薛光鼎	备用金	28,540.00	离职,无法联系	董事会决议	否
合计		213,078.76			

报告期内公司其他应收款应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项或应收关联方款项，详见本公开转让说明书本节之“七、关联方及关联方交易”。

（五）预付账款

1、最近两年及一期公司预付账款账龄情况如下：

单位：元

账龄	2015 年 10 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1 年以内	36,550.00	100.00	143,071.67	100.00	395,945.00	100.00
合计	36,550.00	100.00	143,071.67	100.00	395,945.00	100.00

2、预付账款余额前五名单位情况

单位：元

2015 年 10 月 31 日				
项目	款项性质	金额	账龄	占预付款期末余额合计数的比例（%）
陈杰	顾问费	25,000.00	1 年以内	68.40
深圳市亿威尔信息技术股份有限公司	货款	11,550.00	1 年以内	31.60
合计		36,550.00		100.00
2014 年 12 月 31 日				
北京市国信律师事务所	租金	131,521.67	1 年以内	91.93

深圳市亿威尔信息技术股份有限公司	货款	11,550.00	1 年以内	8.07
合计		143,071.67		100.00
2013 年 12 月 31 日				
北京银海汇科技发展有限公司	外包服务费	350,000.00	1 年以内	88.40
南京有得是电子科技有限公司	货款	25,800.00	1 年以内	6.52
南京尚宇电子科技有限公司	租金	10,000.00	1 年以内	2.53
兰州正泽招投标代理有限公司	租金	8,965.00	1 年以内	2.26
深圳市天辰信息技术有限公司	货款	680.00	1 年以内	0.17
合计		395,445.00		99.88

各报告期末，公司预付账款余额较小，主要为未达到结算状态的采购款，包括预付货款、外包服务费及租金等。

报告期内公司预付账款预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项或预付关联方款项，详见本公开转让说明书本节之“七、关联方及关联方交易”。

（六）存货

报告期内，公司存货构成明细表如下表所示：

单位：元

2015 年 10 月 31 日					
项目	账面余额	跌价准备	账面价值	比例（%）	2015 年 10 月末较上年增长率（%）
库存商品	135,544.67		135,544.67	15.35	-32.13
发出商品	747,566.66		747,566.66	84.65	493.66
合计：	883,111.33		883,111.33	100.00	171.20
2014 年 12 月 31 日					
项目	账面余额	跌价准备	账面价值	比例（%）	2014 年较上年增长率（%）
库存商品	199,704.32		199,704.32	61.33	-67.79
发出商品	125,925.20		125,925.20	38.67	
合计：	325,629.52		325,629.52	100.00	-47.48
2013 年 12 月 31 日					

项目	账面余额	跌价准备	账面价值	比例（%）	
库存商品	620,022.76		620,022.76	100.00	
合计：	620,022.76		620,022.76	100.00	

公司存货由日常活动中持有以备出售的产成品以及已发货客户未验收的发出商品组成，主要包括按客户要求定制的工控机、安全 U 盘、服务器等产品。报告期内，公司库存商品逐年减少主要系公司 2014 年起改变采购策略，根据接到销售订单后再进行采购所致；2015 年 10 月 31 日发出商品余额较大，主要系公司向河北奇点信息技术服务有限公司、北京大唐高鸿数据网络技术有限公司、北京博广仁合科技有限公司销售的嵌入式软件尚未验收，对应的硬件产品（主要为服务器）未结转成本所致。

（七）其他流动资产

单位：元

项目	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行理财产品	13,700,000.00	4,200,000.00	1,000,000.00
合计	13,700,000.00	4,200,000.00	1,000,000.00

截止 2015 年 10 月 31 日，公司购买的银行理财产品明细如下：

理财产品名称	金额	起息日期	购买周期	到期日期
步步生金 8699	200,000.00	2014/7/10	灵活	
步步生金 8699	1,000,000.00	2014/12/29	灵活	
步步生金 8699	1,500,000.00	2015/3/27	灵活	
步步生金 8699	1,000,000.00	2015/3/27	灵活	
金钥匙.安心得利	10,000,000.00	2015/9/10	120	2016/1/8
合计：	13,700,000.00			

公司购买的理财产品主要为招行的“步步生金”产品和农行的“金钥匙”，风险和收益均较小。

报告期期后，公司购买、赎回及存续的银行理财及产品明细如下：

（1）2015 年 11 月 1 日-2015 年 12 月 31 日

理财产	金额	起息日期	购	到期日期	2015 年 12	2015 年 12 月 31
-----	----	------	---	------	-----------	----------------

品名称			买 周 期		月 31 日存续 状态	日余额
步步生 金 8699	200,000.00	2014/7/10	灵活		存续	200,000.00
步步生 金 8699	1,000,000.00	2014/12/29	灵活		存续	1,000,000.00
步步生 金 8699	1,500,000.00	2015/3/27	灵活		赎回	
步步生 金 8699	1,000,000.00	2015/3/27	灵活		存续	1,000,000.00
金钥匙. 安心得 利	10,000,000.00	2015/9/10	120	2016/1/8	存续	10,000,000.00
安心灵 动 75 天	5,000,000.00	2015/11/3	75	2016/1/18	存续	5,000,000.00
安心灵 动 75 天	2,000,000.00	2015/12/10	75	2016/2/25	存续	2,000,000.00
增利 75021	2,500,000.00	2015/11/11	112	2016/3/2	存续	2,500,000.00
合计:	23,200,000.00					21,700,000.00

2015 年 11 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，公司购买的理财产品主要为农行的“安心灵动”产品和招行的“增利”产品，风险和收益均较小。

(2) 2016 年 1 月 1 日-2016 年 3 月 31 日

理财产 品名称	金额	起息日期	购 买 周 期	到 期 日 期	2016 年 3 月 31 日存续状 态	2016 年 3 月 31 日余额
步步生 金 8699	200,000.00	2014/7/10	灵活		存续	200,000.00
步步生 金 8699	1,000,000.00	2014/12/29	灵活		存续	1,000,000.00
步步生 金 8699	1,000,000.00	2015/3/27	灵活		存续	1,000,000.00
金钥匙. 安心得 利	10,000,000.00	2015/9/10	120	2016/1/8	赎回	
安心灵 动 75 天	5,000,000.00	2015/11/3	75	2016/1/18	赎回	
安心灵	2,000,000.00	2015/12/10	75	2016/2/25	存续	2,000,000.00

动 75 天						
增利 75021	2,500,000.00	2015/11/11	112	2016/3/2	赎回	
安心灵 动 75 天	2,000,000.00	2016/1/5	75	2016/3/20	存续	2,000,000.00
安心灵 动 75 天	1,000,000.00	2016/2/3	75	2016/4/17	存续	1,000,000.00
金钥匙. 安心得 利	12,000,000.00	2016/1/15	90	2016/4/15	存续	12,000,000.00
合计:	36,700,000.00					19,200,000.00

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 3 月 31 日，公司购买的理财产品主要为农行的“安心灵动”和“金钥匙”产品，风险和收益均较小。由于公司流动资金较充裕，部分到期理财产品继续存续理财，到期日后尚未赎回。

2016 年 1 季度购买的理财产品已经公司第一届董事会第三次临时会议和 2016 年第二次临时股东大会审议通过。

（八）可供出售金融资产

被投资单位	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
联软致和(北京)科技有限公司	20,000.00		20,000.00	20,000.00		20,000.00
合计	20,000.00		20,000.00	20,000.00		20,000.00

2015 年 6 月 19 日，公司将其持有的联软致和 5%的股权转让给张翼飞。

（九）固定资产

公司固定资产包括电子设备、运输设备和其他设备。报告期内，固定资产情况如下表：

单位：元

项目名称	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 10 月 31 日
一、原价合计	2,976,897.79	286,139.47	26,298.78	3,236,738.48
其中：电子设备	1,481,940.35	286,139.47	17,670.31	1,750,409.51
运输设备	1,409,317.00			1,409,317.00
其他设备	85,640.44		8,628.47	77,011.97

二、累计折旧合计	1,536,260.91	377,185.29	25,740.49	1,887,705.71
其中：电子设备	927,443.88	211,347.20	17,112.02	1,121,679.06
运输设备	550,067.90	159,387.00		709,454.90
其他设备	58,749.13	6,451.09	8,628.47	56,571.75
三、固定资产账面价值合计	1,440,636.88			1,349,032.77
其中：电子设备	554,496.47			628,730.45
运输设备	859,249.10			699,862.10
其他设备	26,891.31			20,440.22
项目名称	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、原价合计	2,680,089.24	296,808.55		2,976,897.79
其中：电子设备	1,195,590.95	286,349.40		1,481,940.35
运输设备	1,409,317.00			1,409,317.00
其他设备	75,181.29	10,459.15		85,640.44
二、累计折旧合计	1,169,844.32	366,416.59		1,536,260.91
其中：电子设备	760,618.23	166,825.65		927,443.88
运输设备	358,803.50	191,264.40		550,067.90
其他设备	50,422.59	8,326.54		58,749.13
三、固定资产账面价值合计	1,510,244.92			1,440,636.88
其中：电子设备	434,972.72			554,496.47
运输设备	1,050,513.50			859,249.10
其他设备	24,758.70			26,891.31
项目名称	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、原价合计	2,535,007.55	145,081.69		2,680,089.24
其中：电子设备	1,052,027.36	143,563.59		1,195,590.95
运输设备	1,409,317.00			1,409,317.00
其他设备	73,663.19	1,518.10		75,181.29
二、累计折旧合计	806,247.92	363,596.40		1,169,844.32
其中：电子设备	595,470.81	165,147.42		760,618.23
运输设备	167,518.04	191,285.46		358,803.50
其他设备	43,259.07	7,163.52		50,422.59
三、固定资产账面价值合计	1,728,759.63			1,510,244.92
其中：电子设备	456,556.55			434,972.72
运输设备	1,241,798.96			1,050,513.50
其他设备	30,404.12			24,758.70

1、报告期内，公司固定资产主要由电子设备、运输设备和其他设备组成。2013年12月31日、2014年12月31日、2015年10月31日，公司固定资产的余额分别为1,510,244.92元、1,440,636.88元和1,349,032.77元，整体波动不大。

2、截至 2015 年 10 月 31 日，公司固定资产原值为 3,236,738.48 元，累计折旧为 1,887,705.71 元，固定资产账面净值为 1,349,032.77 元，固定资产净值占原值比为 41.68%，公司各项固定资产使用状态良好，主要固定资产不存在面临进行淘汰、更新、大修、技术升级等情况。

（十）无形资产

公司无形资产为软件使用权，公司根据无形资产预计使用寿命按3-5年进行摊销，符合会计制度和会计准则的相关规定。报告期内，无形资产情况如下表：

项目名称	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 10 月 31 日
一、原价合计	449,224.00			449,224.00
软件使用权	449,224.00			449,224.00
二、累计摊销合计	409,795.91	8,441.87		418,237.78
软件使用权	409,795.91	8,441.87		418,237.78
三、无形资产账面价值合计	39,428.09			30,986.22
软件使用权	39,428.09			30,986.22
项目名称	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
一、原价合计	434,950.49	14,273.51		449,224.00
软件使用权	434,950.49	14,273.51		449,224.00
二、累计摊销合计	402,330.03	7,465.88		409,795.91
软件使用权	402,330.03	7,465.88		409,795.91
三、无形资产账面价值合计	32,620.46			39,428.09
软件使用权	32,620.46			39,428.09
项目名称	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
一、原价合计	400,000.00	34,950.49		434,950.49
软件使用权	400,000.00	34,950.49		434,950.49
二、累计摊销合计	311,111.06	91,218.97		402,330.03
软件使用权	311,111.06	91,218.97		402,330.03
三、无形资产账面价值合计	88,888.94			32,620.46
软件使用权	88,888.94			32,620.46

1、公司报告期末对各项无形资产进行减值测试，未发现减值迹象，故无需

计提无形资产减值准备。

2、截至 2015 年 10 月 31 日，公司无形资产原值为 449,224.00 元，累计摊销为 418,237.78 元，无形资产账面价值为 30,986.22 元。

（十一）递延所得税资产

项目	2015 年 10 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,006,525.66	150,978.85
可抵扣亏损	6,574,351.66	986,152.75
合计	7,580,877.32	1,137,131.60
项目	2014 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,114,669.81	317,200.47
合计	2,114,669.81	317,200.47
项目	2013 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,830,603.99	274,590.60
合计	1,830,603.99	274,590.60

五、各期末主要负债情况

（一）应付账款

1、最近两年及一期公司应付账款账龄情况如下：

单位：元

账龄	2015 年 10 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	889,594.02	66.95	522,184.84	55.42	1,116,516.35	94.43
1-2 年	168,122.25	12.65	389,200.00	41.31	65,893.00	5.57
2-3 年	240,279.00	18.08	30,850.00	3.27		
3 年以上	30,850.00	2.32				
合计	1,328,845.27	100.00	942,234.84	100.00	1,182,409.35	100.00

报告期内应付账款各期末余额分别为1,182,409.35元、942,234.84元和1,328,845.27元，2014年应付账款余额较2013年减少240,174.51元，主要系公司2014年底应付贵州广思信息网络有限公司的外包服务费较2013年底减少22.5万

元所致；2015年10月31日应付账款余额较2014年底增加386,610.43元，主要系公司根据最终客户中国移动通信集团山东有限公司的需求，于2015年5月份向上海天畅信息技术有限公司购入《天畅企业移动管理平台软件V2.0》1套，款项30.00万元于2015年10月尚未支付所致。

2015年10月31日账龄一年以上的应付账款主要为应付贵州广思信息网络有限公司和上海酷飞信息技术有限公司的款项，明细如下：

单位名称	2015年10月31日余额	未偿还或结转的原因
贵州广思信息网络有限公司	225,000.00	尚未结清
上海酷飞信息技术有限公司	75,200.00	尚未结清
合计	300,200.00	—

2、应付账款余额前五名单位情况：

2015年10月31日				
单位名称	性质	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
上海天畅信息技术有限公司	货款	300,000.00	1年以内	22.58
贵州广思信息网络有限公司	外包服务费	225,000.00	2-3年	16.93
西安悦鹏电子科技有限公司	外包服务费	167,000.00	1年以内	12.57
深圳市联智通达科技有限公司	货款	161,068.37	1年以内	12.12
深圳市华科博创信息科技有限公司	货款	124,444.45	1年以内	9.36
合计		977,512.82		73.56
2014年12月31日				
单位名称	性质	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
贵州广思信息网络有限公司	外包服务费	225,000.00	1-2年	23.88
北京华铁海兴科技有限公司	外包服务费	164,200.00	1-2年	17.43
深圳市华科博创信息科技有限公司	货款	135,384.59	1年以内	14.37
南京铸仁科技有限公司	外包服务费	122,970.50	1年以内	13.05
上海酷飞信息技术有限公司	外包服务费	75,200.00	1年以内	7.98

合计		722,755.09		76.71
2013 年 12 月 31 日				
单位名称	性质	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
贵州广思信息网络有限公司	外包服务费	450,000.00	1 年以内	38.06
联软致和(北京)科技有限公司	外包服务费	250,604.00	1 年以内	21.19
北京华铁海兴科技有限公司	外包服务费	164,200.00	1 年以内	13.89
上海翼展信息科技有限公司	货款	98,000.00	1 年以内	8.29
南京铸仁科技有限公司	外包服务费	73,359.50	1 年以内	6.20
合计		1,036,163.50		87.63

各期末应付账款应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项，详见本公开转让说明书本节之“七、关联方及关联方交易”。

（二）预收款项

1、最近两年及一期公司预收账款情况如下：

单位：元

账龄	2015 年 10 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,074,517.48	85.57	3,672,406.24	88.94	6,577,251.22	95.16
1-2 年	681,968.99	11.50	419,371.14	10.16	334,200.00	4.84
2-3 年	136,858.26	2.31	37,000.00	0.90		
3 年以上	37,000.00	0.62				
合计	5,930,344.73	100.00	4,128,777.38	100.00	6,911,451.22	100.00

公司预收账款主要为销售软件产品的预收款，鉴于项目正在或将要实施，期末尚未结转收入。

2、预收账款余额前五名单位情况

单位：元

2015年10月31日			
单位/款项名称	金额	账龄	占预收账款总额的比例(%)
河北宏新伟业科贸有限公司	683,760.71	1年以内	11.53
上海秦傲网络科技有限公司	447,863.25	1年以内	7.55
招商银行股份有限公司信用卡中心	263,828.41	1年以内	4.45
北京博广仁合科技有限公司	223,854.70	1年以内	3.77
北京辰安科技股份有限公司	205,128.21	1年以内	3.46
合计	1,824,435.28		30.76
2014年12月31日			
单位/款项名称	金额	账龄	占预收账款总额的比例(%)
国信证券股份有限公司	854,193.71	1年以内	20.69
广东尚阳电子科技有限公司	145,000.00	1年以内	3.51
西安航空动力股份有限公司	122,550.00	1-2年	2.97
广州万方计算机科技有限公司	115,384.62	2年以内	2.79
江苏银科金典电子应用技术有限公司	100,000.00	1年以内	2.42
合计	1,337,128.33		32.38
2013年12月31日			
单位/款项名称	金额	账龄	占预收账款总额的比例(%)
中国邮政储蓄银行股份有限公司	1,582,478.63	1年以内	22.90
上海泰信行电子电器有限公司	410,256.41	1年以内	5.94
齐齐哈尔轨道交通装备有限责任公司	356,410.26	1年以内	5.16
深圳证券交易所	340,320.75	1年以内	4.92
深圳市地方税务局	329,059.83	1年以内	4.76
合计	3,018,525.88		43.68

报告期内公司预收账款预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项或预收关联方款项，详见本公开转让说明书本节之“七、关联方及关联方交易”。

（三）其他应付款

1、最近两年及一期公司其他应付款账龄情况如下：

单位：元

账龄	2015年10月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例

		(%)		(%)		(%)
1 年以内	170,300.00	53.50	277,890.70	93.29	144,775.02	83.07
1-2 年	128,052.50	40.22			29,496.17	16.93
2-3 年			20,000.00	6.71		
3 年以上	20,000.00	6.28				
合计	318,352.50	100.00	297,890.70	100.00	174,271.19	100.00

其他应付款余额主要由应付押金和房租组成，报告期各期末余额较小。

2、其他应付款余额前五名单位情况

单位：元

2015 年 10 月 31 日			
单位/款项名称	金额	账龄	占其他应付款 总额的比例 (%)
厦门市巨龙信息科技有限公司	100,000.00	1 年以内	31.41
广州腾方科技有限公司	80,500.00	1-2 年	25.29
宙斯盾科技（北京）有限公司	47,552.50	1-2 年	14.94
南京中联网育信息技术有限公司	40,000.00	1 年以内	12.56
孟军	30,000.00	1 年以内	9.42
合计	298,052.50		93.62
2014 年 12 月 31 日			
单位/款项名称	金额	账龄	占其他应付款 总额的比例 (%)
广州腾方科技有限公司	174,500.00	1 年以内	58.58
宙斯盾科技（北京）有限公司	103,390.70	1 年以内	34.71
云南艾拓信息技术有限公司	20,000.00	2-3 年	6.71
合计	297,890.70		100.00
2013 年 12 月 31 日			
单位/款项名称	金额	账龄	占其他应付款 总额的比例 (%)
华联置业有限公司	58,842.30	1 年以内	33.76
云南艾拓信息技术有限公司	20,000.00	1-2 年	11.48
北京国网富达科技发展有限责任公司	17,100.00	1 年以内	9.81
深圳嘉毅龙腾物业管理有限公司	9,602.00	1 年以内	5.51
蒋华志	5,783.46	1-2 年	3.32
合计	111,327.76		63.88

各期期末其他应付款无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东

单位或关联方款项。

（四）应付职工薪酬

1、公司最近两年及一期应付职工薪酬明细情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期支付	2015 年 10 月 31 日
短期薪酬	1,285,563.94	18,177,210.19	17,887,022.12	1,575,752.01
离职后福利中的设定提存计划负债		1,027,600.04	1,027,600.04	
辞退福利		106,250.00	106,250.00	
合计	1,285,563.94	19,311,060.23	19,020,872.16	1,575,752.01
其中：短期薪酬				
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,285,563.94	16,515,664.62	16,225,476.55	1,575,752.01
二、职工福利费		874,914.14	874,914.14	
三、社会保险费		389,279.90	389,279.90	
其中：1. 医疗保险费		316,870.08	316,870.08	
2. 工伤保险费		20,708.54	20,708.54	
3. 生育保险费		51,701.28	51,701.28	
四、住房公积金		395,332.67	395,332.67	
五、职工教育经费和职工教育经费				
六、其他		2,018.86	2,018.86	
合计	1,285,563.94	18,177,210.19	17,887,022.12	1,575,752.01
其中：离职后福利中的设定提存计划负债				
项目	本期缴费金额		期末应付未付金额	
基本养老保险	978,463.66			
失业养老保险	49,136.38			
合计	1,027,600.04			
(续)				
项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期支付	2014 年 12 月 31 日
短期薪酬	2,180,434.10	19,325,428.37	20,220,298.53	1,285,563.94
离职后福利中的设定提存计划负债		1,232,396.25	1,232,396.25	
辞退福利		230,979.00	230,979.00	

合计	2,180,434.10	20,788,803.62	21,683,673.78	1,285,563.94
其中：短期薪酬				
一、工资、奖金、 津贴和补贴	2,180,434.10	17,438,629.66	18,333,499.82	1,285,563.94
二、职工福利费		1,056,288.75	1,056,288.75	
三、社会保险费		394,968.76	394,968.76	
其中：1. 医疗保 险费		336,194.20	336,194.20	
2. 工伤保险费		24,644.23	24,644.23	
3. 生育保险费		34,130.33	34,130.33	
四、住房公积金		389,568.20	389,568.20	
五、工会经费和职 工教育经费		45,973.00	45,973.00	
六、其他				
合计	2,180,434.10	19,325,428.37	20,220,298.53	1,285,563.94
其中：离职后福利中的设定提存计划负债				
项目	本期缴费金额		期末应付未付金额	
基本养老保险	1,171,277.51			
失业养老保险	61,118.74			
合计	1,232,396.25			
(续)				
项目	2013年1月1日	本期增加	本期支付	2013年12月31 日
短期薪酬	2,041,084.04	17,495,703.30	17,356,353.24	2,180,434.10
离职后福利中的 设定提存计划负 债		1,023,386.96	1,023,386.96	
合计	2,041,084.04	18,519,090.26	18,379,740.20	2,180,434.10
其中：短期薪酬				
一、工资、奖金、 津贴和补贴	2,041,084.04	15,381,168.99	15,241,818.93	2,180,434.10
二、职工福利费		1,333,056.64	1,333,056.64	
三、社会保险费		355,661.47	355,661.47	
其中：1. 医疗保 险费		290,245.32	290,245.32	
2. 工伤保险费		36,663.15	36,663.15	
3. 生育保险费		28,753.00	28,753.00	
四、住房公积金		379,843.20	379,843.20	
五、工会经费和职 工教育经费		45,973.00	45,973.00	
六、其他				
合计	2,041,084.04	17,495,703.30	17,356,353.24	2,180,434.10

其中：离职后福利中的设定提存计划负债		
项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	965,488.63	
失业养老保险	57,898.33	
合计	1,023,386.96	

2、报告期内，公司计提的应付职工薪酬分别为 18,519,090.26 元、20,788,803.62 元和 19,311,060.23 元。2014 年职工薪酬计提数较 2013 年增加 2,269,713.36 元，增长比例为 12.26%，主要系公司为进一步加强营销服务体系建设，销售和售后服务人员增加所致。

2014 年底应付职工薪酬余额较 2013 年底减少 894,870.16 元，减少比例为 41.04%，主要系公司于 2013 年 12 月计提 2013 年年年终奖 1,044,279.03 元而 2014 年的年终奖金在当年发放所致。

3、期末应付职工薪酬的短期薪酬 1,575,752.01 元已于 2015 年 11 月发放完毕，2015 年 10 月末不存在拖欠职工工资情况。

（五）应交税费

1、公司最近两年及一期应交税费明细情况如下：

单位：元

项目	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税	1,098,676.33	1,316,705.41	1,847,035.04
营业税			11,152.50
企业所得税	-248,379.60	-248,379.60	225,749.35
个人所得税	184,202.91	13,472.74	100,634.23
城市维护建设税	77,174.27	90,835.28	125,912.63
教育费附加	33,074.69	38,929.41	53,962.55
堤围费			1,844.83
地方教育费附加	22,049.80	25,952.94	35,161.19
印花税	587.09	1,628.38	3,093.44
合计	1,167,385.49	1,239,144.56	2,404,545.76

2、报告期内，公司应交税费余额分别为 2,404,545.76 元、1,239,144.56 元和 1,167,385.49 元。2013 年 12 月 31 日应交税费余额较大主要系公司 2013 年 12 月份销售金额较大，相应的增值税在 2014 年 1 月份缴纳所致。

（六）递延收益

单位：元

项目	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
与收益相关政府补助	393,185.77	500,000.00	
与资产相关政府补助	670,933.80	700,000.00	
合计	1,064,119.57	1,200,000.00	

六、各期末股东权益情况

（一）实收资本

1、2015 年 1-10 月

单位：元

投资者名称	2015 年 1 月 1 日		本期增加	本期减少	2015 年 10 月 31 日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
王志	700,000.00	7.00	200,000.00		900,000.00	9.00
黄喜文	500,000.00	5.00		500,000.00	-	
蒋华志	150,000.00	1.50			150,000.00	1.50
何华荣	85,000.00	0.85	115,000.00		200,000.00	2.00
张建耀	135,000.00	1.35	115,000.00		250,000.00	2.50
王新成	135,000.00	1.35	115,000.00		250,000.00	2.50
祝青柳	5,515,000.00	55.15		3,235,000.00	2,280,000.00	22.80
陈杰	200,000.00	2.00	380,000.00		580,000.00	5.80
吴卫东	1,110,000.00	11.10			1,110,000.00	11.10
董吉军	550,000.00	5.50			550,000.00	5.50
赵松林	370,000.00	3.70			370,000.00	3.70
闵奕波	500,000.00	5.00			500,000.00	5.00
郭永平	50,000.00	0.50			50,000.00	0.50
蔡颖			37,000.00		37,000.00	0.37
杨时进			500,000.00		500,000.00	5.00
联软安齐			2,143,000.00		2,143,000.00	21.43
齐珠蕊			100,000.00		100,000.00	1.00
赵磊			30,000.00		30,000.00	0.30
合计	10,000,000.00	100.00	3,735,000.00	3,735,000.00	10,000,000.00	100.00

2、2014 年 1-12 月

单位：元

投资者名称	2014 年 1 月 1 日		本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
王志	700,000.00	7.00			700,000.00	7.00
黄喜文	500,000.00	5.00			500,000.00	5.00
蒋华志	150,000.00	1.50			150,000.00	1.50
何华荣	85,000.00	0.85			85,000.00	0.85
张建耀	135,000.00	1.35			135,000.00	1.35
王新成	135,000.00	1.35			135,000.00	1.35
祝青柳	5,515,000.00	55.15			5,515,000.00	55.15
陈杰	200,000.00	2.00			200,000.00	2.00
吴卫东	1,110,000.00	11.10			1,110,000.00	11.10
董吉军	550,000.00	5.50			550,000.00	5.50
赵松林	370,000.00	3.70			370,000.00	3.70
闵奕波	500,000.00	5.00			500,000.00	5.00
郭永平	50,000.00	0.50			50,000.00	0.50
合计	10,000,000.00	100.00			10,000,000.00	100.00

3、2013 年 1-12 月

单位：元

投资者名称	2013 年 1 月 1 日		本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
段宝霞	7,350,000.00	73.50		7,350,000.00		
王志	500,000.00	5.00	200,000.00		700,000.00	7.00
陈少荣	500,000.00	5.00		500,000.00		
黄喜文	500,000.00	5.00			500,000.00	5.00
罗延峰	100,000.00	1.00		100,000.00		
蒋华志	150,000.00	1.50			150,000.00	1.50
张玉龙	200,000.00	2.00		200,000.00		
刁璇	500,000.00	5.00		500,000.00		
何华荣	50,000.00	0.50	35,000.00		85,000.00	0.85
张建耀	100,000.00	1.00	35,000.00		135,000.00	1.35
王新成	50,000.00	0.50	85,000.00		135,000.00	1.35
祝青柳			5,515,000.00		5,515,000.00	55.15
陈杰			200,000.00		200,000.00	2.00

吴卫东			1,110,000.00		1,110,000.00	11.10
董吉军			550,000.00		550,000.00	5.50
赵松林			370,000.00		370,000.00	3.70
闵奕波			500,000.00		500,000.00	5.00
郭永平			50,000.00		50,000.00	0.50
合计	10,000,000.00	100.00	8,650,000.00	8,650,000.00	10,000,000.00	100.00

（二）盈余公积

1、2015 年 1-10 月

单位：元

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 10 月 31 日
法定盈余公积	1,735,744.17			1,735,744.17
合计	1,735,744.17			1,735,744.17

2、2014 年 1-12 月

单位：元

项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,536,260.13	199,484.04		1,735,744.17
合计	1,536,260.13	199,484.04		1,735,744.17

3、2013 年 1-12 月

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,241,723.83	294,536.30		1,536,260.13
合计	1,241,723.83	294,536.30		1,536,260.13

（三）未分配利润

单位：元

项目	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
调整前上期末未分配利润	21,170,468.53	19,495,012.36	16,931,212.58
调整年初未分配利润合计			

数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	21,170,468.53	19,495,012.36	16,931,212.58
加：本年归属于母公司股东的净利润	-4,902,984.50	1,874,940.21	2,858,336.08
减：提取法定盈余公积		199,484.04	294,536.30
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	16,267,484.03	21,170,468.53	19,495,012.36

七、关联方、关联方关系及重大关联交易

（一）关联方及关联方关系

根据《公司法》及《企业会计准则》相关规定，结合公司实际情况及重要性原则，公司确认重要关联方情况如下：

1、实际控制人、控股股东及其他与公司存在控制关系的关联方

关联方	关联方关系	持股比例（%）
祝青柳	公司实际控制人、董事	22.80（直接）
王志	公司实际控制人、董事长	9.00（直接）

2、持股 5%（含 5%）以上其他股东

关联方	关联方关系	持股比例（%）
深圳市联软安齐投资合伙企业（有限合伙）	直接持有 5%以上股份的股东	21.43
吴卫东	直接持有 5%以上股份的股东；董事	11.10
陈杰	直接持有 5%以上股份的股东；董事	5.80（直接）
董吉军	直接持有 5%以上股份的股东；监事	5.50
杨时进	直接持有 5%以上股份的股东；	5.00
闵奕波	直接持有 5%以上股份的股东；	5.00

3、公司董事、监事和高级管理人员（除上述1、2之外）

关联方	关联方关系	持股比例（%）
鲁健东	公司董事	3.00(间接)
张建耀	监事会主席	2.50
张晶	职工监事	
王更生	财务总监	
姚星	董事会秘书	

与以上关联自然人（包括上述 1、2、3）关系密切的家庭成员（包括其配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母）均为公司的关联方。

4、报告期内其他关联方

报告期内关联企业	关联关系	备注
北京市联软基业科技有限公司(以下简称联软基业)	2013 年至 2015 年 6 月份为公司控股子公司；2015 年 6 月公司转让其持有联软基业的全部股权	
深圳市微云系统科技有限公司(以下简称微云科技)	2013 年 1-5 月份为公司控股子公司；2013 年 5 月公司转让其持有微云科技的全部股权	
联软致和(北京)科技有限公司（以下简称联软致和）	2013 年至 2015 年 8 月公司持有联软致和 5.00%的股权，2015 年 8 月公司转让持有联软致和的股权	
深圳市联成网安软件技术有限公司	实际控制人的主要近亲属持股的公司	
上海力创科技有限公司（以下简称上海力创）	持有 5%以上股东控制的公司	
上海浩行信息科技有限公司	持有 5%以上股东控制的公司	
上海若存家纺有限公司	持有 5%以上股东控制的公司	
上海道可道纺织品有限公司	持有 5%以上股东控制的公司	
净念（上海）实业有限公司	持有 5%以上股东持股的公司	
上海锦卉纺织科技有限公司	持有 5%以上股东控制的公司	
上海皆善商务咨询中心	持有 5%以上股东控制的公司	
杭州浩图科技有限公司	持有 5%以上股东控制的公司	

报告期内关联企业	关联关系	备注
上海帝先纺织品有限公司	持有5%以上股东控制的公司	
深圳市威豹联合金融服务有限公司	持有5%以上股东控制的公司	
江苏中盈恒泰科技有限公司（以下简称江苏中盈恒泰）	持有5%以上股东控制的公司	
北京中盈恒泰科技有限公司	持有5%以上股东控制的公司	
江苏盐城三石科技有限公司	持有5%以上股东控制的公司	
无锡博佳科技有限公司	持有5%以上股东控制的公司	

（二）报告期关联交易

报告期内，公司的关联交易主要包括接受关联方的外包服务、少量销售安全管理软件、关联方资金占用等，预计未来该类业务发生的可能性较低，公司将该类交易划分为偶发性关联交易。

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	2015年1-10月	2014年度	2013年度
联软致和	服务费			520,590.29
陈杰	顾问费	25,000.00		

（1）公司2013年与联软致和公司发生的外包服务费由以下两部分组成：一、将部分项目外包给联软致和公司，由其负责软件的安装、升级、培训等技术支持服务，合同金额486,609.71元；二、其他零星服务费支出33,980.58元。

（2）2015年9月10日，公司与股东陈杰签订《顾问服务项目协议》，由陈杰为公司管理团队提供“战略规划、管理流程和计划执行”方面的现场或远程指导和建议，合作期限为2015年10月至2018年9月，顾问费每月25,000.00元。

报告期内，公司的关联交易为正常的业务需求，关联交易定价策略采用市场价，不存在损害公司利益或向公司输送利润情形。

2、销售商品

单位：元

关联方	关联交易内容	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
江苏中盈恒泰	销售商品			240,512.82
上海力创	销售商品			256,410.26
联软致和	销售商品		453,401.73	
合计:			453,401.73	496,923.08

公司向关联方的销售主要为安全管理软件和网络准入控制器, 2013 年、2014 年的销售额分别为 496,923.08 元和 453,401.73 元, 占销售金额的比例分别为 1.56%、1.34%; 公司对关联方的销售比例较小, 参照市场销售价格进行定价, 销售价格公允。

3、转让股权

2015 年 6 月, 公司将其持有的联软基业公司 90%的股权以 71.56 万元的价格转让给王志; 股权转让价款根据评估报告确定的价格转让, 转让价格公允。

4、向关联方拆出资金

单位: 元

关联方名称	2013 年 1 月 1 日	拆出金额	收回金额	2013 年 12 月 31 日
无锡博佳科技有限公司	3,800,000.00	1,200,000.00		5,000,000.00
北京中盈恒泰科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
江苏中盈恒泰科技有限公司	2,221,344.44			2,221,344.44
上海道可道纺织品有限公司	1,400,000.00			1,400,000.00
深圳市联成网安软件技术有限公司	975,350.00			975,350.00
江苏盐城三石科技有限公司		500,000.00		500,000.00
联软致和(北京)科技有限公司	106,040.00			106,040.00
祝青柳	627,670.57	786,030.00	682,315.30	731,385.27
王志	111,727.90	603,488.80	625,866.70	89,350.00
董吉军	19,941.94	78,860.00		98,801.94
张建耀	25,546.22	28,703.00		54,249.22

(续)

关联方名称	2014年1月1日	拆出金额	收回金额	2014年12月31日
无锡博佳科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
北京中盈恒泰科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
江苏中盈恒泰科技有限公司	2,221,344.44		2,221,344.44	
上海道可道纺织品有限公司	1,400,000.00		1,400,000.00	
深圳市联成网安软件技术有限公司	975,350.00	78.00		975,428.00
江苏盐城三石科技有限公司	500,000.00	4,593,744.44		5,093,744.44
联软致和(北京)科技有限公司	106,040.00			106,040.00
祝青柳	731,385.27	848,256.50	870,521.50	709,120.27
王志	89,350.00	357,130.00	342,880.00	103,600.00
董吉军	98,801.94	41,622.00	112,594.87	27,829.07
张建耀	54,249.22	1,201,000.00	376,987.00	878,262.22

(续)

关联方名称	2015年1月1日	拆出金额	收回金额	2015年10月31日
无锡博佳科技有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	
北京中盈恒泰科技有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	
深圳市联成网安软件技术有限公司	975,428.00		975,428.00	
江苏盐城三石科技有限公司	5,093,744.44		5,093,744.44	
联软致和(北京)科技有限公司	106,040.00		106,040.00	
祝青柳	709,120.27	73,192.00	777,312.27	5,000.00
王志	103,600.00	161,200.00	264,800.00	
董吉军	27,829.07		27,829.07	
张建耀	878,262.22	88,559.00	966,821.22	

报告期内，公司存在关联方公司和股东占用公司资金的情形，公司于

2015 年对往来款进行规范管理，并陆续收回关联方公司和股东占用公司的款项。截至 2015 年 10 月 31 日，公司应收董事祝青柳的款项 5,000.00 元为员工备用金。

（三）报告期内关联方往来余额

关联方应收应付款项情况如下：

1、应收项目

单位：元

项目名称	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
其他应收款：			
无锡博佳科技有限公司		5,000,000.00	5,000,000.00
北京中盈恒泰科技有限公司		3,000,000.00	3,000,000.00
江苏中盈恒泰科技有限公司			2,221,344.44
上海道可道纺织品有限公司			1,400,000.00
深圳市联成网安软件技术有限公司		975,428.00	975,350.00
江苏盐城三石科技有限公司		5,093,744.44	500,000.00
联软致和（北京）科技有限公司		106,040.00	106,040.00
祝青柳	5,000.00	709,120.27	731,385.27
王志		103,600.00	89,350.00
董吉军		27,829.07	98,801.94
张建耀		878,262.22	54,249.22
深圳市联软安齐投资合伙企业（有限合伙）	854.00		
合计：	5,854.00	15,894,024.00	14,176,520.87
应收账款：			
江苏中盈恒泰科技有限公司			281,400.00
上海力创科技有限公司		80,000.00	80,000.00
联软致和（北京）科技有限公司		19,000.00	

项目名称	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
合计:		99,000.00	361,400.00
预付账款:			
陈杰	25,000.00		
合计:	25,000.00		

公司应收深圳市联软安齐投资合伙企业(有限合伙) 854 元主要系公司为其代付的刻章费用,截至公转书签署之日,应收深圳市联成网安软件技术有限公司的款项 854 元已经收回。

2、应付项目

单位: 元

项目名称	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应付账款:			
联软致和(北京)科技有限公司		29,240.00	250,604.00
合计:		29,240.00	250,604.00
预收账款:			
联软致和(北京)科技有限公司			57,000.00
合计:			57,000.00

报告期内,公司的关联方在经营过程中,会出现短期资金紧缺的情况,因业务周转需要,发生资金拆借行为。截至报告期末,公司与关联方发生的资金拆借行为均已规范,且为进一步规范公司与关联方的资金往来,公司制定了《关联交易管理办法》,以此规范控股股东或其他关联方之间资金往来,避免损害公司利益。

股份公司成立以前,公司治理尚不完善,《公司章程》未就关联交易决策程序做出明确规定,公司与关联方之间的资金往来等关联交易未经过股东会或董事会的许可,决策流程尚未制度化、决策记录也未留存。股份公司成立后,公司建立了较为完善的治理机制,股东大会审议通过了《公司章程》、《股东大会

议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》等制度文件，对关联交易的决策权限、决策程序及关联董事、关联股东的回避表决制度进行了详细的规定，以保证公司董事会、股东大会的关联交易决策对其他股东利益的公允性。公司管理层承诺，将在未来的关联交易实践中严格按照股份公司有关法律法规要求及《公司章程》的约定对关联方的资金往来及交易进行规范，在关联交易中严格按照《公司章程》和《关联交易管理办法》的规定，履行相关的董事会或股东大会审批和决策程序，加强关联方交易的审查及责任追究，保证公司信息披露的真实、准确、及时和完整，减少和规范关联交易的发生。

（四）关联交易决策程序执行情况及减少和规范关联交易的具体方法

股份公司成立以前，公司治理尚不完善，《公司章程》未就关联交易决策程序做出明确规定，公司与关联方之间的资金往来等关联交易未经过股东会或董事会的许可，决策流程尚未制度化、决策记录也未留存。

股份公司成立后，公司建立了较为完善的治理机制，股东大会审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》等制度文件，对关联交易的决策权限、决策程序及关联董事、关联股东的回避表决制度进行了详细的规定，以保证公司董事会、股东大会的关联交易决策对其他股东利益的公允性。公司管理层承诺，将在未来的关联交易实践中严格按照股份公司有关法律法规要求及《公司章程》的约定对关联方的资金往来及交易进行规范，在关联交易中严格按照《公司章程》和《关联交易管理办法》的规定，履行相关的董事会或股东大会审批和决策程序，加强关联方交易的审查及责任追究，保证公司信息披露的真实、准确、及时和完整，减少和规范关联交易的发生。

八、需提醒投资者关注财务报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

（一）资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

（二）或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

（三）其他重要事项**1、重大承诺事项**

（1）无资本承诺。

（2）经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	240,662.00	80,810.00
资产负债表日后第 2 年	629,772.00	510,173.61
资产负债表日后第 3 年	40,000.00	
合计	910,434.00	590,983.61

九、报告期内进行资产评估情况

评估报告名称	报告编号	评估目的	评估增减值
《深圳市联软科技有限公司拟进行股份制改制所涉及的深圳市联软科技有限公司净资产价值资产评估报告》	国众联评报字（2015）第 2-844 号	深圳市联软科技有限公司拟进行股份制改制事宜	评估增值 271.99 万元

2015 年 12 月 17 日，国众联资产评估土地房地产估价有限公司采用资产基础法对公司股份制整体改制涉及的全部资产及负债进行了评估，并出具了《深圳市联软科技有限公司拟进行股份制改制所涉及的深圳市联软科技有限公司净资产价值资产评估报告》（国众联评报字（2015）第 2-844 号）。本次评估基准日 2015 年 10 月 31 日，深圳市联软科技有限公司申报的总资产账面价值为 3,938.80 万元，总负债 1,138.48 万元，净资产为 2,800.32 万元。采用资产基础法评估后的总资产价值 4,104.37 万元，总负债 1,032.07 万元，净资产为 3,072.31 万元，净资产增值 271.99 万元，增值率 9.71%。本次评估结果仅作为公司整体变更为股份有限公司折股参考，公司未根据评估结果进行账务处理。

十、股利分配政策和报告期内分配情况

（一）股利分配政策

根据公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

1、弥补以前年度的亏损；

2、提取法定公积金：法定公积金按税后利润的 10%提取，法定公积金累计额为注册资本 50%以上的，可不再提取；

3、经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金；

4、支付普通股股利。

（二）报告期内的股利分配情况

报告期内，公司没有进行过股利分配。

（三）公司股票公开转让后，股利分配将按照《公司法》、《证券法》等相关法律规定以及全国中小企业股份转让系统的相关规定和细则实施以及公司章程中关于利润分配的相关规定，在保障公司有利发展的前提下合理进行股利分配。

十一、控股子公司或纳入合并会计报表的其他企业的基本情况

1、纳入合并报表子公司的基本情况

报告期内，公司有两家子公司纳入合并报表范围，基本情况如下：

（1）北京市联软基业科技有限公司

子公司全称	北京市联软基业科技有限公司
取得方式	新设
纳入合并范围的期间	2013 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
注册号	110108012178092
营业场所	北京市石景山区八大处高科技园区西井路 3 号 3 号楼 6960 房间

成立日期	2009 年 08 月 17 日
子公司类型	有限责任公司
法定代表人	王志
注册资本	人民币 1050 万元
持股比例	公司持有 90%股权
经营范围	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统服务；数据处理；销售自行开发后的产品、计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品。(未取得行政许可的项目除外)（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

2015 年 6 月，公司将其持有联软基业的股权以 71.56 万元转让给王志；2015 年 6 月后，联软基业不再为公司的控股子公司。

(2) 深圳市微云系统科技有限公司

子公司全称	深圳市微云系统科技有限公司
取得方式	新设
纳入合并范围的期间	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 5 月 31 日
注册号	440301105663624
住所	深圳市南山区科技园中区科苑路 15 号科兴科学园 A 栋 4 单元 605 号
成立日期	2011 年 8 月 26 日
子公司类型	有限责任公司
法定代表人	胡朗
注册资本	人民币 50 万元
持股比例	公司持有 80%股权
经营范围	计算机软硬件技术开发、销售（不含限制项目），企业管理咨询（不含限制项目）

2013年5月，公司将其持有微云科技的65%的股权以32.5万元的价格转让给李志勇、将其持有微云科技15%的股权以7.5万元的价格转让给刘煜华。2013年5月后，微云科技不再为公司的控股子公司。

2、子公司合并核算方法

公司对纳入合并报表范围子公司采用成本法核算，并在编制合并报表时按照权益法进行调整。

3、主要财务数据

(1) 北京市联软基业科技有限公司

项目名称	2015年1-6月/2015年6月30日	2014年/2014年12月31日	2013年/2013年12月31日
营业收入			25,242.72
营业利润	-1,366.91	-179,850.26	-368,262.07
净利润	-1,366.91	-179,850.26	-368,262.07
总资产	1,498,813.70	1,379,896.83	1,412,198.79
总负债	754,211.50	633,927.72	486,379.42
净资产	744,602.20	745,969.11	925,819.37

(2) 深圳市微云系统科技有限公司

项目名称	2013年1-5月/2013年5月31日
营业收入	
营业利润	
净利润	
总资产	428,063.80
总负债	126,165.18
净资产	301,898.62

十二、重大事项提示及应对措施

（一）产品销售季节性不均衡的风险

公司作为专业的信息安全软件的提供商，主要客户为政府机关、金融等重要领域的大型国有企业和事业单位，这些客户通常采取预算管理制度和产品集中采购制度，一般下半年制定次年年度预算和投资计划，审批通常集中在次年的上半年，采购招标则安排在次年年中或下半年，致使公司每年上半年销售较少，销售主要集中在下半年尤其是第四季度。从公司各季度营业收入统计来看，2013年、2014年公司第四季度营业收入占全年收入均在40%以上；由于费用在年度内较为均衡地发生，导致2015年1-10月份公司实现的销售收入仅占2014年的销售比例为68.93%，2015年1-10月份公司出现季节性亏损，实现的净利润为-4,90.34万元。

应对措施：努力开拓积极性波动不明显的业务领域和中小企业客户市场，努力增加上半年的订单，尽量平衡上、下半年的经营业绩；针对客户采购的季节性特点，通过适当的激励措施，调解客户采购时间，引导客户在下半年做好次年的采购计划，确保全年营业收入日趋均衡。

（二）公司对增值税退税金额有一定的依赖性，存在税收优惠政策变化的风险

公司（母公司）2011年、2014年度被认定为高新技术企业，分别取得了编号为GF201144200053和GR201444201057的高新技术企业证书，每次资格有效期三年，企业所得税优惠期为2011年1月1日至2016年12月31日。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，自获得高新技术企业认定后三年内，企业所得税按15%的税率计缴。

根据国务院国发[2000]18号文件《国务院关于印发<鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策>的通知》和财政部、国家税务总局、海关总署下发财税[2000]25号文《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》，2010年底以前，公司自行开发研制软件产品销售收入按17%的法定税率计缴增值税，对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。2011年1月28日，

国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）继续实施上述软件增值税政策。

根据《关于将铁路运输业和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税[2013]106号)规定，对公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征增值税。

报告期内，公司收到的增值税退税金额分别为 281.56 万元、428.85 万元和 235.97 万元，对增值税退税金额有一定的依赖性。

如果公司高新技术企业和软件企业资质到期复审未通过或未来国家税收优惠政策发生不利变化，则公司将不再享受所得税和增值税优惠税率，将对公司的盈利能力产生较大的不利影响。

应对措施：

1、公司将不断增强技术开发能力，并在高新技术企业证书、软件企业资格到期前积极申请，确保达到高新技术企业、软件企业资格要求。

2、公司将持续加大研发力度，提升产品性能，增强公司产品的市场竞争力和知名度，通过不断增强行业地位，增加收入减少经营成本，提升盈利水平，降低对税收优惠政策的依赖。

（三）应收账款余额较大及发生坏账的风险

各报告期末，应收账款账面余额分别为 1,722.06 万元、1,256.01 万元和 1,067.08 万元，报告期内，应收账款周转率分别为 2.33、2.07 和 1.82。由于应收账款是公司资产的重要组成部分，如果公司主要客户的财务经营状况发生恶化或公司收款措施不力，应收账款不能收回，将对公司资产质量以及财务状况产生较大不利影响，公司面临一定的呆、坏账风险。

应对措施：公司进一步完善了应收账款管理制度，强化客户信用调查和信用评估制度，并根据客户性质的不同，规定不同的信用期限；同时，销售部门针对主要客户分别设有固定的经办人，定期进行应收款项的催收，以此降低发生坏账的风险。

第五节相关声明

一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本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、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签字：

王志 王志 祝青柳 祝青柳 吴卫东 吴卫东

鲁健东 鲁健东 陈杰 陈杰

全体监事签字：

董吉军 董吉军 张建耀 张建耀 张晶 张晶

不兼任董事的高级管理人员签字：

姚星 姚星 王更生 王更生

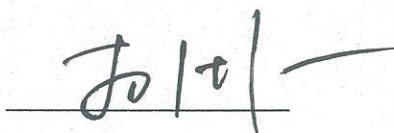
深圳市联软科技股份有限公司



二、主办券商声明

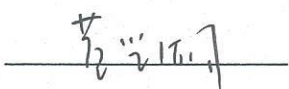
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：



杨德红

项目小组负责人：

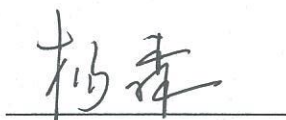


黄兴湖

项目小组成员：



洪耀昌



杨森



顾闻达



毛亚东



国泰君安证券股份有限公司

2016 年 4 月 15 日

三、律师事务所声明

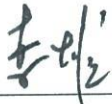
本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师签名：





律师事务所负责人签名：



盖章：_____律师事务所



四、会计师事务所声明

本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师签字：何建坤 刘新明

会计师事务所负责人签字：杨国山

盖章：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



2016年4月15日

五、资产评估机构声明

本机构及经办人员签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办评估师签字：



评估机构负责人签字：

盖章：国众联资产评估土地房地产估价有限公司（公章）



2016 年 4 月 15 日

第六节附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件

六、其他与公开转让有关的重要文件

（正文完）