



深圳市讯方技术股份有限公司

公开转让说明书

(申报稿)



主办券商



首创证券有限责任公司
Capital Securities Co., Ltd

二〇一五年九月

声 明

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

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

全国中小企业股份转让系统有限责任公司（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

本公司特别提醒投资者注意下列重大事项及风险：

一、对华为存在较大依赖的风险

报告期内，公司对华为的收入占比较大，2013年、2014年、2015年1-4月分别占到各期工程服务收入的95.90%、99.01%和99.48%，占总收入的44.46%、50.12%、56.78%，公司在政企工程服务领域严重依赖于华为。另一方面，公司开展高校实验室项目的采购供应商为华为的代理商，公司开展实验室项目的主要内容就是在e-Bridge平台基础上将华为商用设备虚拟为多组实验设备。尽管公司已与华为建立了多年的合作关系，最近几年连续被评选为华为金牌供应商，但显然公司与华为之间的战略合作框架对于公司的可持续发展的影响十分重大，如果华为业绩停滞或下滑、或协议出现变更，将对公司的经营业绩产生较大的影响。

二、经营活动产生的现金流紧张可能产生的经营性风险

随着既有业务的进一步扩张和新业务的开拓，对营运资本的需求越来越大。2013年、2014年、2015年1-4月经营活动产生的现金流量净额为310.09万元、-569.21万元、-1,459.58万元。作为轻资产企业，公司固定资产比重较低，银行借款比较困难、借款利率相对较高，融资渠道有限。相比国内很多同行业公司通过资本运作已经实现上市或挂牌，公司在资金方面的短缺将会限制公司的快速发展。

三、内部控制风险

有限公司阶段，公司风险识别能力较低、内部控制体系不够健全、规范治理意识相对薄弱，存在股东会会议届次不规范、会议文件未能妥善保管等情况。改制为股份有限公司后，公司制定了公司章程等一系列规则，但由于股份公司成立时间尚短，公司及管理层对规范运作的意识有待提高，公司对相关制度和内部控制的设计需要不断改善，员工对于内部控制的执行效果有待考察。因此，在未来

的一段时间内，公司治理和内部控制仍然会存在不规范的风险。

四、实际控制人不当控制的风险

戴毅、刘国锋、姚勇、涂同斌、马劲松、李云飞、丁振强为公司的实际控制人，合计持有公司的股份数为 9,829,785 股，占公司股份总数的 55.1891%。上述 7 人系公司主要管理人员，并签署了《一致行动协议》，对公司决策有重大影响。讯方股份成立以后，戴毅任公司董事长兼总经理，刘国锋任公司董事会秘书兼政企事业部总经理，姚勇任公司教育事业部总经理，涂同斌任公司教育事业部副总经理，马劲松任公司教育事业部副总经理，李云飞任公司研发与技术战略部总经理，丁振强任公司监事会主席，上述 7 人可以通过行使表决权对公司的人事、财务和经营决策等进行控制，存在致使公司经营及中小股东利益受到影响甚至损害的可能性。

五、税收优惠政策变化的风险

作为高新技术企业，公司享受税率 15%的企业所得税优惠；作为软件销售企业，公司享受“销售其自行开发生产的软件产品按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退”的税收优惠。如果国家税收优惠政策发生较大变动，将对公司的经营成果产生一定不良影响。

六、人才引进和人才流失的风险

公司拥有一支经验丰富、稳定成熟的的核心技术团队。随着公司业务的发展，经营领域的不断扩大，对高层次管理人才、技术人才的需求也将不断增加。同时，行业内对人才的争夺也日趋激烈，公司能否继续吸引并留住人才，对公司未来的发展至关重要，所以公司面临一定的人才引进和流失的风险。

目 录

释 义	7
第一节 基本情况	9
一、公司基本情况	9
二、股票挂牌情况	10
三、公司股权结构图	12
四、公司第一大股东、实际控制人和其他股东情况	12
五、公司股本形成及变化和资产重组情况	22
六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	42
七、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表	45
八、本次挂牌的相关机构	47
第二节 公司业务	50
一、公司主营业务、主要产品（或服务）及其用途	50
二、公司内部组织结构及业务流程	66
三、公司业务关键资源要素	72
四、公司收入及成本情况	86
五、公司商业模式	91
六、公司所处行业概况、市场规模及基本风险特征	94
第三节 公司治理	105
一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	105
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估	110
三、公司及其第一大股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况	113
四、公司独立运作情况	114
五、同业竞争情况及其承诺	116
六、公司权益是否被第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的情况说明	117

七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明	118
八、公司董事、监事、高级管理人员最近两年内的变动情况及其原因	122
第四节 公司财务	124
一、最近两年一期经审计的财务报表	124
二、公司主要会计政策、会计估计及其变更	136
三、主要会计数据和财务指标	170
四、关联方、关联方关系及关联交易	216
五、期后事项、或有事项及其他重要事项	221
六、资产评估情况	221
七、股利分配政策	222
八、控股子公司或纳入合并报表的其他企业情况	222
九、经营目标和计划	222
十、风险因素	225
第五节 有关声明	228
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明	228
二、主办券商声明	229
三、律师事务所声明	230
四、审计机构声明	231
第六节 附件	232

释 义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

常用词语释义		
讯方技术、讯方股份、股份公司、本公司或公司	指	深圳市讯方技术股份有限公司
讯方有限、有限公司	指	深圳市讯方通信技术有限公司（本公司的前身）
本说明书	指	深圳市讯方技术股份有限公司公开转让说明书
实际控制人	指	戴毅、刘国锋、姚勇、涂同斌、马劲松、李云飞、丁振强
章程、公司章程	指	深圳市讯方技术股份有限公司公司章程（草案）
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
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》
企业会计准则	指	财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》
主办券商	指	首创证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、最近二年一期	指	2013 年、2014 年、2015 年 1-4 月
申报会计师、审计机构	指	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
项目律师、律师事务所	指	国浩律师（上海）事务所
讯方投资	指	深圳市讯方投资管理有限公司
康索特	指	深圳市康索特软件有限公司
中科讯联	指	深圳中科讯联科技有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
华为、华为公司	指	华为技术有限公司、华为软件技术有限公司、华

		为技术服务有限公司
ICT	指	Information Communication Technology，是信息技术与通信技术相融合而形成的一个新的概念和新的技术领域
e-Bridge 软件	指	公司的核心技术之一，用于高校实验室项目
LTE	指	Long Term Evolution，是由 3GPP 组织制定的 UMTS 技术标准的长期演进
RFID	指	Radio Frequency Identification，无线射频识别，可通过无线电信号识别特定目标并读写相关数据，而无需识别系统与特定目标之间建立机械或光学接触
VOIP	指	Voice over Internet Protocol，将模拟信号（Voice）数字化，以数据封包（Data Packet）的形式在 IP 网络(IP Network)上做实时传递

注：本公开转让说明书除特别说明外所有数值保留两位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称	深圳市讯方技术股份有限公司
英文名称	Shenzhen Xunfang Technologies Co., Ltd
法定代表人	戴毅
有限公司成立日期	2001 年 4 月 18 日
股份公司设立日期	2015 年 6 月 24 日
注册资本	1781.1112 万
住所	深圳市南山区工业六路创业壹号大楼 B 栋 201 室
邮编	518067
电话	0755-88866500
传真	0755-86192832
网址	www.xunfang.com
董事会秘书	刘国锋
电子邮箱	liuguofeng@xunfang.com
组织机构代码	72854113-3
所属行业	I65 软件和信息技术服务业（上市公司行业分类指引） I6520 信息系统集成服务（国民经济行业分类） I6520 信息系统集成服务（挂牌公司管理型行业分类指引）
经营范围	通讯产品及配套设备的技术开发；国内商业、物资供销业（不含专营、专卖、专控商品及限制项目）；通讯设备的上门安装服务、技术维护（涉及凭资质许可的项目须取得资质许可后方可经营）；计算机信息系统集成的研发、相关产品销售及技术咨询服务（以上不含限制项目）。
主营业务	教育行业实验室项目、教育信息化项目的系统设计、集成实施、运

行维护；接受客户委托提供职业培训和专业共建；为政企行业的通信设备厂商、运营商提供系统集成工程服务等。
--

二、股票挂牌情况

（一）基本情况

- 1、股份代码：【 】
- 2、股份简称：【 】
- 3、股票种类：人民币普通股
- 4、每股面值：1.00 元
- 5、股票总量：17,811,112 股
- 6、挂牌日期：【 】年【 】月【 】日
- 7、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

公司股东就本次挂牌前所持有的公司股份，除依据《公司法》第 141 条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条以及《公司章程》第 27 条、第 28 条的有关规定外，未作出其他自愿锁定承诺。

因公司发起人持股尚不满一年，在股份公司设立满一年之前（即 2016 年 6 月 24 日前），发起人持有的股份不能转让。

截至本公开转让说明书签署日，公司股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统转让的股份数量如下：

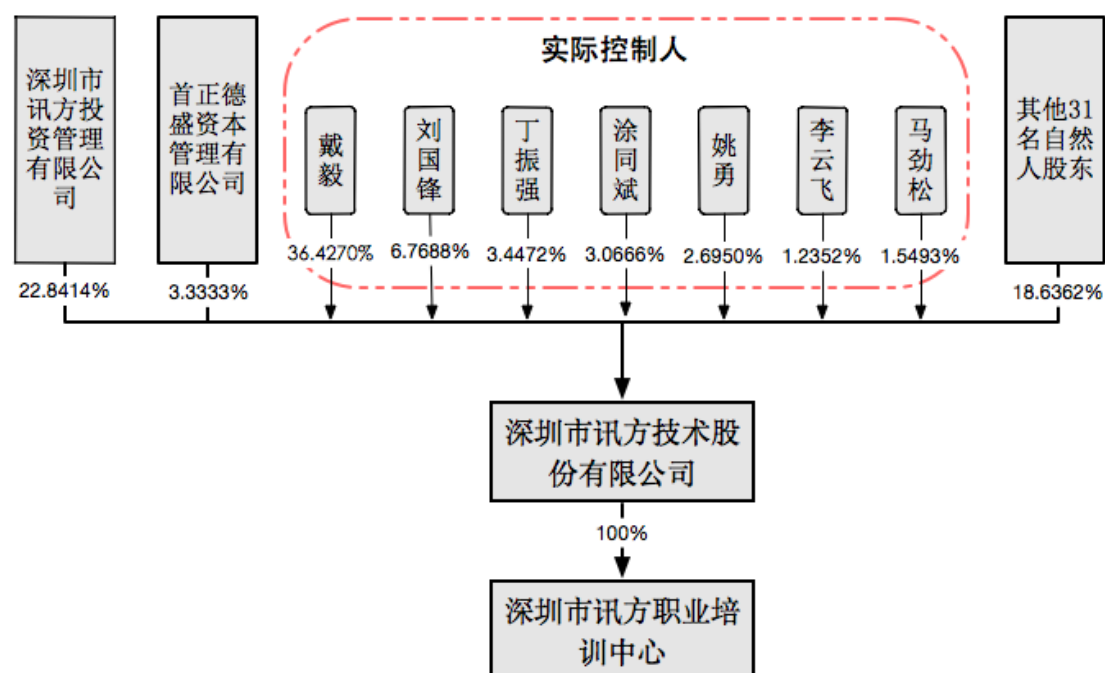
序号	股东姓名或名称	持股数（股）	持股比例（%）	锁定股（股）	可转让股（股）
1	戴毅	6,488,049	36.4270	5,473,049	1,015,000
2	深圳市讯方投资管理有限公司	4,068,313	22.8414	4,068,313	0
3	刘国锋	1,205,602	6.7688	904,202	301,400
4	丁振强	613,980	3.4472	513,980	100,000
5	涂同斌	546,203	3.0666	409,653	136,550

序号	股东姓名或名称	持股数（股）	持股比例（%）	锁定股（股）	可转让股（股）
6	姚勇	480,001	2.6950	360,001	120,000
7	杨险峰	261,266	1.4669	211,266	50,000
8	朱长林	211,266	1.1861	191,266	20,000
9	曾祖清	235,317	1.3212	185,317	50,000
10	余筠灏	235,317	1.3212	185,317	50,000
11	罗小娟	151,773	0.8521	113,830	37,943
12	侯宝强	100,253	0.5629	80,253	20,000
13	李云飞	220,000	1.2352	165,000	55,000
14	马劲松	275,950	1.5493	206,963	68,987
15	肖嗣空	81,013	0.4548	61,013	20,000
16	邓晓强	81,013	0.4548	61,013	20,000
17	殷璆	80,253	0.4506	50,253	30,000
18	唐先永	80,000	0.4492	50,000	30,000
19	王沛嵩	80,000	0.4492	50,000	30,000
20	钟盛	40,696	0.2285	40,696	0
21	邹志勇	70,507	0.3959	40,507	30,000
22	董博渊	70,000	0.3930	40,000	30,000
23	刘美绒	55,253	0.3102	41,440	13,813
24	刘志雄	30,000	0.1684	30,000	0
25	王伟超	24,684	0.1386	24,684	0
26	刘震	22,785	0.1279	22,785	0
27	严绍喜	20,253	0.1137	20,253	0
28	来国旭	20,253	0.1137	20,253	0
29	岳杨	40,000	0.2246	20,000	20,000
30	何小春	10,000	0.0561	10,000	0
31	周磊	40,000	0.2246	0	40,000
32	肖存峰	20,000	0.1123	0	20,000

序号	股东姓名或名称	持股数（股）	持股比例（%）	锁定股（股）	可转让股（股）
33	晋朝庚	20,000	0.1123	0	20,000
34	顾彬彬	20,000	0.1123	0	20,000
35	李兴涛	20,000	0.1123	0	20,000
36	柴建	10,000	0.0561	0	10,000
37	徐林生	605,578	3.4000	0	605,578
38	首正德盛资本管理有限公司	593,704	3.3333	0	593,704
39	韩云飞	296,852	1.6667	0	296,852
40	王淑凤	284,978	1.6000	0	284,978
合 计		17,811,112	100.0000	13,651,307	4,159,805

三、公司股权结构图

截止本说明书签署日，公司股权结构如下图所示：



四、公司第一大股东、实际控制人和其他股东情况

（一）第一大股东基本情况

截至本说明书签署之日，戴毅先生直接持有公司 6,488,049 股股份，占公司股份总额的 36.4270%，为公司第一大股东。戴毅先生简历详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”。

（二）实际控制人基本情况

截止本说明书签署日，公司实际控制人为戴毅、刘国锋、姚勇、涂同斌、马劲松、李云飞、丁振强。公司实际控制人认定理由和依据如下：

1、上述 7 人目前合计持有公司 9,829,785 股股份，占公司股份总额的 55.1891%；

2、上述 7 人系公司主要管理人员，其中戴毅任公司董事长兼总经理，刘国锋任公司董事会秘书兼政企事业部总经理，姚勇任公司教育事业部总经理，涂同斌任公司教育事业部副总经理，马劲松任公司教育事业部副总经理，李云飞任公司研发与技术战略部总经理，丁振强任公司监事会主席；

3、2015 年 6 月 2 日，上述七人签署了《一致行动协议》，该协议有效期为各方签署之日起至 2018 年 12 月 31 日止，具体内容如下：

（1）确认 7 人具有相同的经营理念，在以往公司重大事项决策时均保持意见一致，构成事实上的一致行动关系；

（2）约定在对公司作出重大决策事项行使表决权时（包括但不限于公司股东大会、董事会及其他行使表决权的形式），将采取事先协商的方式先行统一表决意见，再根据协商确认的表决意见行使表决权。

（3）约定协议各方以事先协商的方式先行统一表决意见时，按一人一票计算（如存在委托投票的，则受托人的范围不能超过本协议各方，并且投票权分别计算），按少数服从多数的原则确定表决意见；如果投票数相等不能形成统一意见时，按照投票数所代表的股权大小计算，按少数股权数服从多数股权数的原则确定表决意见。

综上所述，戴毅、刘国锋、姚勇、涂同斌、马劲松、李云飞、丁振强对公司决策有重大影响，认定为公司的实际控制人，认定依据充分、合法。

上述实际控制人的简历详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

（三）报告期内实际控制人变化情况及其影响

报告期内，公司实际控制人的变化如下：

1、2013年1月1日至2013年4月8日

上述期间讯方有限股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（元）	出资比例（%）
1	王澎	4,564,800	45.65
2	戴毅	1,634,200	16.34
3	刘良荣	590,000	5.90
4	陈科胜	590,000	5.90
5	张明宇	470,000	4.70
6	岳耀颀	460,000	4.60
7	何龙源	450,000	4.50
8	胡晓鹏	327,000	3.27
9	丁振强	320,000	3.20
10	刘国锋	290,000	2.90
11	李娟	94,000	0.94
12	梁敏	80,000	0.80
13	曾祖清	50,000	0.50
14	张涛	40,000	0.40
15	陈洪波	40,000	0.40
合 计		10,000,000	100.00

据此，上述期间内讯方有限股权较为分散，任何单一股东所持有或控制的股权比例均未超过 50%，均无法通过行使股东表决权单独控制股东会或对股东会决议产生决定性影响，讯方有限在上述期间内无实际控制人。

2、2013年4月9日至2015年2月11日

上述期间内讯方有限股权结构如下：

（1）2013年4月9日至2015年1月13日期间内讯方有限系讯方投资全资子公司。

(2) 2015 年 1 月 14 日至 2015 年 2 月 11 日期间内讯方有限股权结构如下:

序号	股东姓名或名称	出资方式	出资额 (元)	出资比例 (%)
1	深圳市讯方投资管理有限公司	货币	10,000,000	75.6144
2	丁振强	货币	100,000	0.7561
3	李云飞	货币	80,000	0.6049
4	唐先永	货币	50,000	0.3781
5	侯宝强	货币	60,000	0.4537
6	刘志雄	货币	30,000	0.2269
7	肖嗣空	货币	20,000	0.1512
8	罗小娟	货币	30,000	0.2269
9	余筠灏	货币	160,000	1.2098
10	王沛嵩	货币	50,000	0.3781
11	姚勇	货币	200,000	1.5123
12	刘美绒	货币	15,000	0.1134
13	殷璆	货币	30,000	0.2269
14	邓晓强	货币	20,000	0.1512
15	刘国锋	货币	420,000	3.1758
16	戴毅	货币	1,200,000	9.0737
17	岳杨	货币	20,000	0.1512
18	何小春	货币	10,000	0.0756
19	董博渊	货币	40,000	0.3025
20	曾祖清	货币	160,000	1.2098
21	朱长林	货币	140,000	1.0586
22	杨险峰	货币	160,000	1.2098
23	涂同斌	货币	230,000	1.7391
合 计			13,225,000	100.0000

上述期间内讯方投资股权结构如下:

(1) 2013 年 4 月 9 日至 2013 年 10 月 24 日期间内讯方投资股权结构如下:

序号	股东姓名	出资额（元）	出资比例（%）
1	王澎	7,885,000	44.04
2	戴毅	3,619,000	20.21
3	何龙源	1,235,000	6.90
4	张明宇	1,221,000	6.82
5	岳耀颀	1,201,000	6.71
6	丁振强	775,000	4.33
7	刘国锋	767,000	4.28
8	李娟	280,000	1.56
9	王际红	253,000	1.41
10	罗小娟	126,000	0.70
11	陈洪波	66,000	0.37
12	马劲松	134,000	0.75
13	钟盛	72,000	0.40
14	姚勇	141,000	0.79
15	张栋	52,000	0.29
16	王伟超	43,000	0.24
17	刘美绒	36,000	0.20
总计		17,906,000	100.00

(2)2013年10月25日至2014年8月20日期间内讯方投资股权结构如下:

序号	股东姓名	出资额（元）	出资比例（%）
1	王澎	8,138,000	45.45
2	戴毅	3,619,000	20.21
3	何龙源	1,235,000	6.90
4	张明宇	1,221,000	6.82
5	岳耀颀	1,201,000	6.71
6	丁振强	775,000	4.33
7	刘国锋	767,000	4.28

序号	股东姓名	出资额（元）	出资比例（%）
8	李娟	280,000	1.56
9	罗小娟	126,000	0.70
10	陈洪波	66,000	0.37
11	马劲松	134,000	0.75
12	钟盛	72,000	0.40
13	姚勇	141,000	0.79
14	张栋	52,000	0.29
15	王伟超	43,000	0.24
16	刘美绒	36,000	0.20
总计		17,906,000	100.00

（3）2014年8月21日至2014年9月15日期间内讯方投资股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（元）	出资比例（%）
1	王澎	7,680,864	96.48
2	李娟	280,000	3.52
总计		7,960,864	100.00

（4）2014年9月16日至2015年2月11日期间内讯方投资股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（元）	出资比例（%）
1	王澎	7,720,394	96.09
2	李娟	314,470	3.91
总计		8,034,864	100.00

据此，2013年4月9日至2014年8月20日期间内作为讯方有限唯一股东的讯方投资的股权较为分散，讯方投资任何单一股东所间接持有或控制的股份比例均未超过50%，均无法通过讯方投资间接对讯方有限的决策形成决策决定性影响，讯方有限在上述期间内无实际控制人。

另外，2014年8月21日至2015年2月11日期间内王澎通过讯方投资间接控股讯方有限，根据讯方股份、讯方投资及王澎共同出具的《情况说明》，2013年4月为调整及简化讯方有限、中科讯联、康索特的整体股权架构以明晰股权关

系，决定由三家公司核心人员根据实际投资意愿共同向讯方投资出资并由讯方投资统一持股三家公司；时至 2014 年后，因三家公司核心人员投资理念发生改变，讯方投资作为统一持股平台不能满足需要，决定除王澎、李娟外其他股东自讯方投资减资并根据各自投资意愿对三家公司直接投资或受让讯方投资所持股权，王澎于前述期间内间接控股讯方有限系前述调整过程中的暂时情况，该等期间内王澎未实际控制讯方有限，讯方有限无实际控制人。

综上所述，认定 2013 年 4 月 9 日至 2015 年 2 月 11 日期间内讯方有限无实际控制人。

3、2015 年 2 月 12 日至今

2015 年 2 月 12 日股权转让至今，戴毅、刘国锋、姚勇、涂同斌、马劲松、李云飞、丁振强 7 人合计持有公司股权均超过 50%且在历次股东会的表决中均保持一致。

前述 7 人于 2015 年 6 月 2 日签订《一致行动协议》：

①确认 7 人具有相同的经营理念，在以往公司重大事项决策时均保持意见一致，构成事实上的一致行动关系；

②约定在对公司作出重大决策事项行使表决权时（包括但不限于公司股东大会、董事会及其他行使表决权的形式），将采取事先协商的方式先行统一表决意见，再根据协商确认的表决意见行使表决权。

③约定协议各方以事先协商的方式先行统一表决意见时，按一人一票计算（如存在委托投票的，则受托人的范围不能超过本协议各方，并且投票权分别计算），按少数服从多数的原则确定表决意见；如果投票数相等不能形成统一意见时，按照投票数所代表的股权大小计算，按少数股权数服从多数股权数的原则确定表决意见。

综上所述，2015 年 2 月 12 日至今，认定戴毅、刘国锋、姚勇、涂同斌、马劲松、李云飞、丁振强为公司实际控制人。

报告期内公司实际控制人的变更是为了加强公司治理，保障公司将来的长期稳定发展，确保公司实际控制权的持久稳定性；公司董事、监事、高级管理人员的变动是为了完善股份公司的法人治理结构；公司主营业务未发生变化；公司的主营收入保持持续增长，公司具有持续经营的能力。因此，公司实际控制人的变

更未对业务经营、公司治理、管理层变动、持续经营能力等方面产生重大不利影响。

（四）前十名股东及持股 5%以上股东基本情况

公司前十名股东及持股 5%以上股东的持股情况如下表所示：

序号	股东姓名或名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质	持股方式	股份质押情况
1	戴毅	6,488,049	36.4270	自然人	直接持股	无
2	深圳市讯方投资管理有限公司	4,068,313	22.8414	法人	直接持股	无
3	刘国锋	1,205,602	6.7688	自然人	直接持股	无
4	丁振强	613,980	3.4472	自然人	直接持股	无
5	徐林生	605,578	3.4000	自然人	直接持股	无
6	首正德盛资本管理有限公司	593,704	3.3333	法人	直接持股	无
7	涂同斌	546,203	3.0666	自然人	直接持股	无
8	姚勇	480,001	2.6950	自然人	直接持股	无
9	韩云飞	296,852	1.6667	自然人	直接持股	无
10	王淑凤	284,978	1.6000	自然人	直接持股	无
合计		15,183,260	85.2460	—		

公司前十名股东及持股 5%以上股东的基本情况或简历如下：

1、戴毅

戴毅先生简历详见本说明书“第一节 公司基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”。

2、深圳市讯方投资管理有限公司

深圳市讯方投资管理有限公司的基本情况如下表所示：

公司名称	深圳市讯方投资管理有限公司
注册号	440301106779680

公司住所	深圳市南山区工业六路创业壹号大楼 B 栋 101B 室
法定代表人	王澎
注册资本	803.4864 万元
实收资本	803.4864 万元
公司类型	有限责任公司
经营范围	投资管理（不含证券、保险、银行业务及其他限制项目）
成立日期	2012 年 12 月 24 日
经营期限	2022 年 12 月 24 日

讯方投资不属于《证券投资基金法》、《私募基金监管办法》及《私募基金备案办法》规定的私募投资基金管理人或私募投资基金，不需要按照上述有关规定办理登记备案手续。

3、刘国锋

刘国锋先生简历详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”。

4、丁振强

丁振强先生简历详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（二）监事会成员”。

5、徐林生

徐林生先生，1975 年 12 月出生，中国国籍，高中学历。现任天津神驰农牧发展有限公司经理。

6、首正德盛资本管理有限公司

首正德盛资本管理有限公司的基本情况如下表所示：

公司名称	首正德盛资本管理有限公司
注册号	110108017606237
公司住所	北京市海淀区海淀北二街 8 号 6 层 710-321 室
法定代表人	何峰
注册资本	20000 万元
公司类型	有限责任公司（法人独资）

经营范围	投资管理；项目投资；财务咨询（不得开展审计、验资、查账、评估、会计咨询、代理记账等需经专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查账报告、评估报告等文字材料）。（1、不得以公开方式募集资金；2、不得公开交易证券类产品和金融衍生品；3、不得发放贷款；4、不得向所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益。依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准后的内容开展经营活动。）
成立日期	2014 年 07 月 23 日
经营期限	2014 年 07 月 23 日至 2064 年 07 月 22 日

首正德盛资本管理有限公司不属于《证券投资基金法》、《私募基金监管办法》及《私募基金备案办法》规定的私募投资基金管理人或私募投资基金，不需要按照上述有关规定办理登记备案手续。

7、涂同斌

涂同斌先生简历详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”。

8、姚勇

姚勇先生简历详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”。

9、韩云飞

韩云飞女士，1978 年 12 月出生，高中学历。现从事个体经营。

10、王淑凤

王淑凤女士，1970 年 4 月出生，初中学历。现任天津德宏洲建筑工程有限公司执行董事。

（五）公司股东主体适格情况

截止本说明书出具之日，公司股东共 40 名，其中自然人股东 38 名，法人股东 2 名，为深圳市讯方投资管理有限公司和首正德盛资本管理有限公司。

其中，自然人股东均为中国公民，具有完全民事行为能力，均在中国境内有

住所，不存在不适合担任公司股东的情形，该 38 名自然人股东均已出具《关于股东身份适格的承诺与声明》，声明其担任公司股东身份适格，不存在亦未曾经存在法律法规规定不得担任公司股东的情形或者不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题。法人股东均为依照中国法律设立并合法存续的法人，均出具了《关于股东身份适格的承诺与声明》，声明其担任公司股东身份适格，不存在亦未曾经存在法律法规规定不适合担任股东的情形或者不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题。

（六）公司现有股东之间的关联关系

截止本说明书签署日，公司股东之间不存在关联关系。

（七）股东所持公司股份是否存在质押或其他争议的情况

截止本说明书签署日，公司股东直接或间接持有的公司股份不存在质押或其他争议的情况。

五、公司股本形成及变化和资产重组情况

（一）公司股份形成及变化情况

1、讯方有限设立（2001 年 4 月）

讯方有限设立于 2001 年 4 月 18 日，持有深圳市工商行政管理局颁发的 4403012063929 号《企业法人营业执照》，设立当时注册资本为 200 万元，股权结构及比例如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资额（元）	持股比例（%）
1	王 澎	货币	600,000	30
2	刘红星	货币	400,000	20
3	陈科胜	货币	360,000	18
4	刘良荣	货币	340,000	17
5	胡晓鹏	货币	300,000	15
合 计			2,000,000	100

2001 年 4 月 6 日，深圳惠德会计师事务所出具惠德验报字（2001）055 号《验

资报告》，经验证：截至 2001 年 4 月 5 日，讯方有限已收到全体股东以货币资金投入的注册资本 200 万元。

2001 年 4 月 18 日，深圳市工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》，注册号为 4403012063929。

2、有限公司第一次股权转让（2003 年 4 月）

2003 年 3 月 28 日，讯方有限召开股东会，同意刘红星将持有的公司 40 万元出资转让给戴毅，每股转让价格为 1 元。

2003 年 3 月 31 日，双方就上述股权转让事宜签订了《股权转让协议书》。

2003 年 4 月 18 日，讯方有限就本次股权转让办理了工商变更登记。

本次股权转让完成后，讯方有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资额（元）	持股比例（%）
1	王 澎	货币	600,000	30
2	戴 毅	货币	400,000	20
3	陈科胜	货币	360,000	18
4	刘良荣	货币	340,000	17
5	胡晓鹏	货币	300,000	15
合 计			2,000,000	100

3、有限公司第一次增资（2006 年 2 月）

2006 年 2 月 15 日，讯方有限召开股东会，同意将讯方有限注册资本增至 500 万元人民币，其中戴毅增资 123.42 万元，刘良荣增资 16 万元，胡晓鹏增资 2.7 万元，王澎增资 157.88 万元，增资价格为每股 1 元。

2006 年 2 月 16 日，深圳汇田会计师事务所出具深汇田验字〔2006〕第 068 号《验资报告》，经验证：截至 2006 年 2 月 16 日止，讯方有限已收到增资股东缴纳的货币资金 300 万元。

2006 年 2 月 22 日，讯方有限就本次增资办理了工商变更登记。

本次增资完成后，讯方有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资额（元）	持股比例（%）
1	王 澎	货币	2,178,800	43.576

2	戴 毅	货币	1,634,200	32.684
3	刘良荣	货币	500,000	10.000
4	陈科胜	货币	360,000	7.200
5	胡晓鹏	货币	327,000	6.540
合 计			5,000,000	100.000

4、有限公司第二次增资（2006 年 10 月）

2006 年 10 月 19 日，讯方有限召开股东会，同意将讯方有限注册资本增至 1000 万元人民币，其中陈科胜增资 23 万元，刘良荣增资 9 万元，张明宇增资 47 万元，王澎增资 237.1 万元，岳耀颀增资 46 万元，何龙源增资 45 万元，丁振强增资 32 万元，刘国锋增资 29 万元，李娟增资 9.4 万元，梁敏增资 8 万元，曾祖清增资 5 万元，张涛增资 4 万元，陈洪波增资 4 万元，李峰增资 1.5 万元，增资价格为每股 1 元。

2006 年 10 月 19 日，深圳汇田会计师事务所出具深汇田验字【2006】第 774 号《验资报告》，经验证：截至 2006 年 10 月 19 日止，讯方有限已收到增资股东缴纳的货币资金 500 万元。

2006 年 10 月 24 日，讯方有限就本次增资办理了工商变更登记。

本次增资完成后，讯方有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资形式	出资额（元）	出资比例（%）
1	王澎	货币	4,549,800	45.498
2	戴毅	货币	1,634,200	16.342
3	刘良荣	货币	590,000	5.900
4	陈科胜	货币	590,000	5.900
5	张明宇	货币	470,000	4.700
6	岳耀颀	货币	460,000	4.600
7	何龙源	货币	450,000	4.500
8	胡晓鹏	货币	327,000	3.270
9	丁振强	货币	320,000	3.200
10	刘国锋	货币	290,000	2.900

序号	股东姓名	出资形式	出资额（元）	出资比例（%）
11	李娟	货币	94,000	0.940
12	梁敏	货币	80,000	0.800
13	曾祖清	货币	50,000	0.500
14	张涛	货币	40,000	0.400
15	陈洪波	货币	40,000	0.400
16	李峰	货币	15,000	0.150
合 计			10,000,000	100.000

5、有限公司第二次股权转让（2009年9月）

2009年8月20日，讯方有限召开股东会，同意李峰将其所持讯方有限1.5万元出资额转让给王澎，转让价格为每股1元。

2009年9月2日，双方就上述股权转让事宜签订了《股权转让协议书》。

2009年9月15日，讯方有限就本次股权转让办理了工商变更登记。

本次股权转让完成后，讯方有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资额（元）	出资比例（%）
1	王澎	货币	4,564,800	45.65
2	戴毅	货币	1,634,200	16.34
3	刘良荣	货币	590,000	5.90
4	陈科胜	货币	590,000	5.90
5	张明宇	货币	470,000	4.70
6	岳耀颀	货币	460,000	4.60
7	何龙源	货币	450,000	4.50
8	胡晓鹏	货币	327,000	3.27
9	丁振强	货币	320,000	3.20
10	刘国锋	货币	290,000	2.90
11	李娟	货币	94,000	0.94
12	梁敏	货币	80,000	0.80
13	曾祖清	货币	50,000	0.50

序号	股东姓名	出资方式	出资额（元）	出资比例（%）
14	张涛	货币	40,000	0.40
15	陈洪波	货币	40,000	0.40
合 计			10,000,000	100.00

6、有限公司第三次股权转让（2013年4月）

2013年3月19日，讯方有限召开股东会，同意全体股东将其所持讯方有限全部出资额分别以1元的价格转让给讯方投资。

同日，各方就上述股权转让事宜分别签订了《股权转让协议书》。

2013年4月9日，讯方有限就本次股权转让办理了工商变更登记。

本次股权转让完成后，讯方有限的股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资额（元）	出资比例（%）
深圳市讯方投资管理有限公司	货币	10,000,000	100
合 计		10,000,000	100

7、有限公司第三次增资（2015年1月）

2015年1月4日，讯方有限召开股东会，同意将讯方有限注册资本增至1322.50万元人民币，具体增资情况如下：

序号	股东姓名	增资总价款 （元）	计入注册资本 （元）	计入资本公积 （元）	增资单价 （元/股）
1	戴毅	2,798,500	1,200,000	1,598,500	2.33
2	刘国锋	842,000	420,000	422,000	2.00
3	丁振强	250,000	100,000	150,000	2.50
4	涂同斌	536,000	230,000	306,000	2.33
5	罗小娟	75,000	30,000	45,000	2.50
6	杨险峰	322,000	160,000	162,000	2.01
7	朱长林	298,000	140,000	1,580,00	2.13
8	肖嗣空	24,000	20,000	4,000	1.20
9	邓晓强	24,000	20,000	4,000	1.20
10	姚勇	500,000	200,000	300,000	2.50

序号	股东姓名	增资总价款 (元)	计入注册资本 (元)	计入资本公积 (元)	增资单价 (元/股)
11	殷璆	75,000	30,000	45,000	2.50
12	曾祖清	322,000	160,000	162,000	2.01
13	侯宝强	124,000	60,000	64,000	2.07
14	余筠灏	322,000	160,000	162,000	2.01
15	刘美绒	37,500	15,000	22,500	2.50
16	李云飞	200,000	80,000	120,000	2.50
17	唐先永	125,000	50,000	75,000	2.50
18	王沛嵩	125,000	50,000	75,000	2.50
19	董博渊	100,000	40,000	60,000	2.50
20	何小春	25,000	10,000	15,000	2.50
21	岳杨	50,000	20,000	30,000	2.50
22	刘志雄	75,000	30,000	45,000	2.50
合 计		7,250,000	3,225,000	4,025,000	--

2015年1月9日，深圳长江会计师事务所（普通合伙）出具长江验字[2015]第004号《验资报告》，经验证：截至2015年1月8日止，讯方有限已收到增资股东缴纳的新增注册资金322.5万元。

2015年1月14日，讯方有限就本次增资办理了工商变更登记。

本次增资完成后，讯方有限的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资方式	出资额（元）	出资比例（%）
1	深圳市讯方投资管理有限公司	货币	10,000,000	75.6144
2	丁振强	货币	100,000	0.7561
3	李云飞	货币	80,000	0.6049
4	唐先永	货币	50,000	0.3781
5	侯宝强	货币	60,000	0.4537
6	刘志雄	货币	30,000	0.2269
7	肖嗣空	货币	20,000	0.1512

序号	股东姓名或名称	出资方式	出资额（元）	出资比例（%）
8	罗小娟	货币	30,000	0.2269
9	余筠灏	货币	160,000	1.2098
10	王沛嵩	货币	50,000	0.3781
11	姚勇	货币	200,000	1.5123
12	刘美绒	货币	15,000	0.1134
13	殷璆	货币	30,000	0.2269
14	邓晓强	货币	20,000	0.1512
15	刘国锋	货币	420,000	3.1758
16	戴毅	货币	1,200,000	9.0737
17	岳杨	货币	20,000	0.1512
18	何小春	货币	10,000	0.0756
19	董博渊	货币	40,000	0.3025
20	曾祖清	货币	160,000	1.2098
21	朱长林	货币	140,000	1.0586
22	杨险峰	货币	160,000	1.2098
23	涂同斌	货币	230,000	1.7391
合 计			13,225,000	100.0000

8、有限公司第四次股权转让（2015年2月）

2015年1月21日，讯方有限召开股东会，决议如下：同意讯方投资将其所持讯方有限32.0807%的出资额以424.2669万元的价格转让给戴毅；将其所持讯方有限0.1532%的出资额以2.0253万元的价格转让给刘美绒；将其所持讯方有限3.1303%的出资额以41.3980万元的价格转让给丁振强；将其所持讯方有限3.2938%的出资额以43.5602万元的价格转让给刘国锋；将其所持讯方有限0.8787%的出资额以11.6203万元的价格转让给涂同斌；将其所持讯方有限0.5427%的出资额以7.1773万元的价格转让给罗小娟；将其所持讯方有限0.3876%的出资额以5.1266万元的价格转让给杨险峰；将其所持讯方有限0.3876%的出资额以5.1266万元的价格转让给朱长林；将其所持讯方有限0.3101%的出资额以4.1013万元的价格转让给肖嗣空；将其所持讯方有限

0.3101%的出资额以 4.1013 万元的价格转让给邓晓强；将其所持讯方有限 0.5743%的出资额以 7.5950 万元的价格转让给马劲松；将其所持讯方有限 0.1723%的出资额以 2.2785 万元的价格转让给刘震；将其所持讯方有限 0.3077%的出资额以 4.0696 万元的价格转让给钟盛；将其所持讯方有限 0.6049%的出资额以 8.0001 万元的价格转让给姚勇；将其所持讯方有限 0.1866%的出资额以 2.4684 万元的价格转让给王伟超；将其所持讯方有限 0.3063%的出资额以 4.0507 万元的价格转让给邹志勇；将其所持讯方有限 0.1532%的出资额以 2.0253 万元的价格转让给殷璆；将其所持讯方有限 0.1914%的出资额以 2.5317 万元的价格转让给曾祖清；将其所持讯方有限 0.1531%的出资额以 2.0253 万元的价格转让给候宝强；将其所持讯方有限 0.2297%的出资额以 3.0380 万元的价格转让给王磊；将其所持讯方有限 0.1532%的出资额以 2.0253 万元的价格转让给来国旭；将其所持讯方有限 0.1914%的出资额以 2.5317 万元的价格转让给余筠灏；将其所持讯方有限 0.1532%的出资额以 2.0253 万元的价格转让给严绍喜。本次讯方投资累计转让讯方有限共 44.8521%的出资额，累计转让价格 594.1687 万元，每股转让价格为 1 元，个别股东存在尾差。

同日，各方就上述股权转让事宜分别签订了《股权转让协议书》。

2015 年 2 月 12 日，讯方有限就本次股权转让办理了工商变更登记。

本次股权转让完成后，讯方有限的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资方式	出资额（元）	出资比例（%）
1	戴毅	货币	5,442,669	41.1544
2	深圳市讯方投资管理有限公司	货币	4,068,313	30.7623
3	刘国锋	货币	855,602	6.4696
4	丁振强	货币	513,980	3.8864
5	涂同斌	货币	346,203	2.6178
6	姚勇	货币	280,001	2.1172
7	杨险峰	货币	211,266	1.5975
8	朱长林	货币	191,266	1.4462
9	曾祖清	货币	185,317	1.4013
10	余筠灏	货币	185,317	1.4013

序号	股东姓名或名称	出资方式	出资额（元）	出资比例（%）
11	罗小娟	货币	101,773	0.7696
12	侯宝强	货币	80,253	0.6068
13	李云飞	货币	80,000	0.6049
14	马劲松	货币	75,950	0.5743
15	肖嗣空	货币	61,013	0.4613
16	邓晓强	货币	61,013	0.4613
17	殷璆	货币	50,253	0.3800
18	唐先永	货币	50,000	0.3781
19	王沛嵩	货币	50,000	0.3781
20	钟盛	货币	40,696	0.3077
21	邹志勇	货币	40,507	0.3063
22	董博渊	货币	40,000	0.3025
23	刘美绒	货币	35,253	0.2666
24	刘志雄	货币	30,000	0.2269
25	王磊	货币	30,380	0.2297
26	王伟超	货币	24,684	0.1866
27	刘震	货币	22,785	0.1723
28	严绍喜	货币	20,253	0.1531
29	来国旭	货币	20,253	0.1531
30	岳杨	货币	20,000	0.1512
31	何小春	货币	10,000	0.0756
合计			13,225,000	100.0000

9、有限公司第五次股权转让（2015年4月）

2015年4月18日，讯方有限召开股东会，同意王磊将其所持讯方有限0.2297%的出资额以3.038万元的价格转让给戴毅，转让价格为每股1元。

同日，双方就上述股权转让事宜签订了《股权转让协议书》。

2015年4月30日，讯方有限就本次股权转让办理了工商变更登记。

本次股权转让完成后，讯方有限的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资方式	出资额（元）	出资比例（%）
1	戴毅	货币	5,473,049	41.3841
2	深圳市讯方投资管理 有限公司	货币	4,068,313	30.7623
3	刘国锋	货币	855,602	6.4696
4	丁振强	货币	513,980	3.8864
5	涂同斌	货币	346,203	2.6178
6	姚勇	货币	280,001	2.1172
7	杨险峰	货币	211,266	1.5975
8	朱长林	货币	191,266	1.4462
9	曾祖清	货币	185,317	1.4013
10	余筠灏	货币	185,317	1.4013
11	罗小娟	货币	101,773	0.7696
12	侯宝强	货币	80,253	0.6068
13	李云飞	货币	80,000	0.6049
14	马劲松	货币	75,950	0.5743
15	肖嗣空	货币	61,013	0.4613
16	邓晓强	货币	61,013	0.4613
17	殷璆	货币	50,253	0.3800
18	唐先永	货币	50,000	0.3781
19	王沛嵩	货币	50,000	0.3781
20	钟盛	货币	40,696	0.3077
21	邹志勇	货币	40,507	0.3063
22	董博渊	货币	40,000	0.3025
23	刘美绒	货币	35,253	0.2666
24	刘志雄	货币	30,000	0.2269
25	王伟超	货币	24,684	0.1866

序号	股东姓名或名称	出资方式	出资额（元）	出资比例（%）
26	刘震	货币	22,785	0.1723
27	严绍喜	货币	20,253	0.1531
28	来国旭	货币	20,253	0.1531
29	岳杨	货币	20,000	0.1512
30	何小春	货币	10,000	0.0756
合 计			13,225,000	100.0000

10、讯方有限整体变更为股份公司（2015年6月）

2015年5月14日，深圳市市场监督管理局出具了[2015]第83338393号《名称变更预先核准通知书》，同意预先核准名称由：深圳市讯方通信技术有限公司变更为：深圳市讯方技术股份有限公司。

2015年5月17日，华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的会审字[2015]2702号《审计报告》。审计报告确认，截至2015年4月30日，讯方有限净资产为17,296,265.17元。

2015年5月17日，讯方有限通过临时股东会决议，同意以2015年4月30日经审计的净资产按照1.3078:1折股，将讯方有限整体变更为股份有限公司。

2015年5月17日，讯方有限全体股东为发起人签订了《深圳市讯方技术股份有限公司发起人协议》，就拟设立股份公司的名称、公司股份总数、股本设置和出资方式等内容作出了明确约定。

2015年6月2日，公司召开创立大会暨2015年第一次临时股东大会，审议通过了股份公司筹备工作报告、公司章程以及公司运作各项制度等议案，选举产生了股份公司第一届董事会成员和第一届监事会成员。

2015年6月2日，华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了会验字[2015]2789号《验资报告》，经验证：截至2015年6月2日止，公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币13,225,000元，出资方式为净资产。

2015年6月24日，公司在深圳市市场监督管理局完成变更登记并领取注册号为440301103487763的《企业法人营业执照》，名称为深圳市讯方技术股份有限公司，企业类型为股份有限公司，住所为深圳市南山区工业六路创业壹号大楼B栋201室，法定代表人为戴毅，成立日期为2001年4月18日。

公司由有限公司变更为股份公司的过程中未进行资产评估。根据 2014 年 3 月 1 日起实施的《公司注册资本登记管理规定》（工商总局令第 64 号）等规定，工商部门对有限公司整体变更为股份公司已不再强制要求提交评估报告等类似文件。

公司整体变更过程中主管机关深圳市市场监督管理局未要求公司提供评估报告，并于 2015 年 6 月 24 日核发了 440301103487763 号《企业法人营业执照》且至今未有异议。

股份公司设立时的股本结构如下：

序号	股东姓名或名称	持股数（股）	持股比例（%）
1	戴毅	5,473,049	41.3841
2	深圳市讯方投资管理有限公司	4,068,313	30.7623
3	刘国锋	855,602	6.4696
4	丁振强	513,980	3.8864
5	涂同斌	346,203	2.6178
6	姚勇	280,001	2.1172
7	杨险峰	211,266	1.5975
8	朱长林	191,266	1.4462
9	曾祖清	185,317	1.4013
10	余筠灏	185,317	1.4013
11	罗小娟	101,773	0.7696
12	侯宝强	80,253	0.6068
13	李云飞	80,000	0.6049
14	马劲松	75,950	0.5743
15	肖嗣空	61,013	0.4613
16	邓晓强	61,013	0.4613
17	殷璆	50,253	0.3800
18	唐先永	50,000	0.3781
19	王沛嵩	50,000	0.3781

序号	股东姓名或名称	持股数（股）	持股比例（%）
20	钟盛	40,696	0.3077
21	邹志勇	40,507	0.3063
22	董博渊	40,000	0.3025
23	刘美绒	35,253	0.2666
24	刘志雄	30,000	0.2269
25	王伟超	24,684	0.1866
26	刘震	22,785	0.1723
27	严绍喜	20,253	0.1531
28	来国旭	20,253	0.1531
29	岳杨	20,000	0.1512
30	何小春	10,000	0.0756
合 计		13,225,000	100.0000

11、股份公司第一次增资（2015年7月）

2015年7月12日，讯方股份召开股东大会，同意讯方股份以定向发行的方式，增加公司注册资本至1,603万元人民币，增资价格为每股3.12元。

2015年7月23日，讯方股份就本次增资办理了工商变更登记。

讯方股份本次增资具体情况如下：

序号	股东姓名	增资总价款 （元）	计入注册资本 （元）	计入资本公积金 （元）	增资单价 （元/股）
1	戴毅	3,166,800	1,015,000	2,151,800	3.12
2	刘国锋	1,092,000	350,000	742,000	3.12
3	丁振强	312,000	100,000	212,000	3.12
4	涂同斌	624,000	200,000	424,000	3.12
5	姚勇	624,000	200,000	424,000	3.12
6	杨险峰	156,000	50,000	106,000	3.12
7	朱长林	62,400	20,000	42,400	3.12
8	曾祖清	156,000	50,000	106,000	3.12

序号	股东姓名	增资总价款 (元)	计入注册资本 (元)	计入资本公积金 (元)	增资单价 (元/股)
9	余筠灏	156,000	50,000	106,000	3.12
10	罗小娟	156,000	50,000	106,000	3.12
11	侯宝强	62,400	20,000	42,400	3.12
12	李云飞	436,800	140,000	296,800	3.12
13	马劲松	624,000	200,000	424,000	3.12
14	肖嗣空	62,400	20,000	42,400	3.12
15	邓晓强	62,400	20,000	42,400	3.12
16	殷 璆	93,600	30,000	63,600	3.12
17	唐先永	93,600	30,000	63,600	3.12
18	王沛嵩	93,600	30,000	63,600	3.12
19	邹志勇	93,600	30,000	63,600	3.12
20	董博渊	93,600	30,000	63,600	3.12
21	刘美绒	62,400	20,000	42,400	3.12
22	岳 杨	62,400	20,000	42,400	3.12
23	周 磊	124,800	40,000	84,800	3.12
24	肖存峰	62,400	20,000	42,400	3.12
25	晋朝庚	62,400	20,000	42,400	3.12
26	顾彬彬	62,400	20,000	42,400	3.12
27	李兴涛	62,400	20,000	42,400	3.12
28	柴 建	31,200	10,000	21,200	3.12
合 计		8,751,600	2,805,000	5,946,600	—

本次增资完成后，讯方股份的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	持股数（股）	持股比例（%）
1	戴毅	6,488,049	40.4744
2	深圳市讯方投资管理有限公司	4,068,313	25.3794
3	刘国锋	1,205,602	7.5209

序号	股东姓名或名称	持股数（股）	持股比例（%）
4	丁振强	613,980	3.8302
5	涂同斌	546,203	3.4074
6	姚勇	480,001	2.9944
7	杨险峰	261,266	1.6299
8	朱长林	211,266	1.3179
9	曾祖清	235,317	1.4680
10	余筠灏	235,317	1.4680
11	罗小娟	151,773	0.9468
12	侯宝强	100,253	0.6254
13	李云飞	220,000	1.3724
14	马劲松	275,950	1.7215
15	肖嗣空	81,013	0.5054
16	邓晓强	81,013	0.5054
17	殷璆	80,253	0.5006
18	唐先永	80,000	0.4991
19	王沛嵩	80,000	0.4991
20	钟盛	40,696	0.2539
21	邹志勇	70,507	0.4398
22	董博渊	70,000	0.4367
23	刘美绒	55,253	0.3447
24	刘志雄	30,000	0.1871
25	王伟超	24,684	0.1540
26	刘震	22,785	0.1421
27	严绍喜	20,253	0.1263
28	来国旭	20,253	0.1263
29	岳杨	40,000	0.2495
30	何小春	10,000	0.0624

序号	股东姓名或名称	持股数（股）	持股比例（%）
31	周 磊	40,000	0.2495
32	肖存峰	20,000	0.1245
33	晋朝庚	20,000	0.1245
34	顾彬彬	20,000	0.1245
35	李兴涛	20,000	0.1245
36	柴 建	10,000	0.0624
合 计		16,030,000	100.0000

12、股份公司第二次增资（2015年8月）

2015年8月3日，讯方股份召开股东大会，同意将讯方股份注册资本增至17,811,112元人民币，增资价格为每股8.4217元，具体增资情况如下：

序号	股东姓名	增资总价款 （元）	计入注册资本 （元）	计入资本公积 （元）	增资单价 （元/股）
1	徐林生	5,100,000	605,578	4,494,422	8.4217
2	首正德盛资本 管理有限公司	5,000,000	593,704	4,406,296	8.4217
3	韩云飞	2,500,000	296,852	2,203,148	8.4217
4	王淑凤	2,400,000	284,978	2,115,022	8.4217
合 计		15,000,000	1,781,112	13,218,888	—

本次新增自然人股东徐林生、韩云飞、王淑凤均已就上述增资事项与讯方股份签订了《股份认购协议》。

2015年8月3日，公司与首正德盛资本管理有限公司签订了《股份认购协议》，首正德盛资本管理有限公司同意按照每股8.4217元的价格认购公司593,704股股份，认购款金额总计为500万元。

同日，讯方股份、公司7名实际控制人以及首正德盛资本管理有限公司共同签订了《关于深圳市讯方技术股份有限公司发行股份之股份认购合同之补充协议》，公司7名实际控制人共同向首正德盛资本管理有限公司承诺：本次认购完成后，若讯方股份2015年度“调整后净利润”（计算公式：2015年度调整后净利润=经审计扣除非经常性损益后净利润+（“在线教育”平台搭建、运营成本费

用-“在线教育”平台搭建、运营收入+新三板挂牌中介费用+“其他计入当期非经常性损益的政府补助”)* (1-企业所得税税率)) 低于 1,500 万元, 公司 7 名实际控制人将按照其在讯方股份 2015 年 7 月增资的认购股份总额中各自所占的股份认购比例给予首正德盛资本管理有限公司相应的现金补偿, 并相互承担连带责任, 累计现金补偿金额不超过首正德盛资本管理有限公司的投资金额。

2015 年 8 月 7 日, 讯方股份就本次增资办理了工商变更登记。

本次增资完成后, 讯方股份的股权结构如下:

序号	股东姓名或名称	持股数 (股)	持股比例 (%)
1	戴毅	6,488,049	36.4270
2	深圳市讯方投资管理有限公司	4,068,313	22.8414
3	刘国锋	1,205,602	6.7688
4	丁振强	613,980	3.4472
5	涂同斌	546,203	3.0666
6	姚勇	480,001	2.6950
7	杨险峰	261,266	1.4669
8	朱长林	211,266	1.1861
9	曾祖清	235,317	1.3212
10	余筠灏	235,317	1.3212
11	罗小娟	151,773	0.8521
12	侯宝强	100,253	0.5629
13	李云飞	220,000	1.2352
14	马劲松	275,950	1.5493
15	肖嗣空	81,013	0.4548
16	邓晓强	81,013	0.4548
17	殷璆	80,253	0.4506
18	唐先永	80,000	0.4492
19	王沛嵩	80,000	0.4492
20	钟盛	40,696	0.2285
21	邹志勇	70,507	0.3959

序号	股东姓名或名称	持股数（股）	持股比例（%）
22	董博渊	70,000	0.3930
23	刘美绒	55,253	0.3102
24	刘志雄	30,000	0.1684
25	王伟超	24,684	0.1386
26	刘震	22,785	0.1279
27	严绍喜	20,253	0.1137
28	来国旭	20,253	0.1137
29	岳杨	40,000	0.2246
30	何小春	10,000	0.0561
31	周 磊	40,000	0.2246
32	肖存峰	20,000	0.1123
33	晋朝庚	20,000	0.1123
34	顾彬彬	20,000	0.1123
35	李兴涛	20,000	0.1123
36	柴 建	10,000	0.0561
37	徐林生	605,578	3.4000
38	首正德盛资本管理有限公司	593,704	3.3333
39	韩云飞	296,852	1.6667
40	王淑凤	284,978	1.6000
合 计		17,811,112	100.0000

公司未发生过减资事项，历次增资均履行了必要的内部决议，不涉及外部审批程序。公司历次的股本变化均依法履行了必要程序，合法合规，不存在纠纷与潜在纠纷。

（二）公司重大资产重组情况

报告期内，公司不存在重大资产重组的情况。

（三）分支机构情况

深圳市讯方职业培训中心为公司投资设立的分支机构，其基本情况如下：

1、设立许可与登记

2015 年 1 月 20 日，深圳市人力资源和社会保障局出具深人社培许字[2015] 01 号《准予行政许可决定书》，同意讯方有限设立深圳市讯方职业培训中心并颁发人社民 4403013150120 号《中华人民共和国民办学校办学许可证》，地址为深圳市南山区工业六路创业壹号大楼 D 栋 204B、205 室，负责人为王澎，办学类型为程控交换机调试工（初、中级），有效期为 2015 年 01 月至 2017 年 01 月。

2015 年 4 月 22 日，深圳市民政局出具深民函 [2015] 526 号《深圳市民政局关于深圳市讯方职业培训中心成立登记的批复》，决定准予深圳市讯方职业培训中心成立登记，并颁发民证字第 010247 号《民办非企业单位登记证书(法人)》，住所为深圳市南山区工业六路创业壹号大楼 D 栋 204B、205 室，法定代表人为王澎，开办资金为壹拾万元，业务主管单位为深圳市人力资源和社会保障局，业务范围为程控交换机调试工（初、中级）。

2、合理回报的具体确定

目前培训中心在主管部门备案的《章程》中虽规定了出资者可以在办学结余中取得合理回报，但对合理回报的具体取得方法并未明确约定。因此，为了进一步规范培训中心及其出资者的行为，培训中心理事会于 2015 年 9 月 10 日在单位会议室召开会议并通过决议修改培训中心《章程》，对合理回报的具体取得方式予以明确：

“在扣除办学成本、预留发展基金以及按照国家有关规定提取其他的必需的费用后，出资人可以从办学结余中取得合理回报。取得合理回报的具体办法为：

每个会计年度结束时，按年度净收益的 25%的比例提取发展基金，用于本单位的建设、维护和教学设备的添置、更新等。

每个会计年度本单位办学有结余时，出资人可以取得合理回报，取得合理回

报的比例由本单位理事会决定，理事会可以将当年办学结余全部分配给出资人。

办学结余，是指民办学校扣除办学成本等形成的年度净收益，扣除社会捐助、国家资助的资产，并依照本条例的规定预留发展基金以及按照国家有关规定提取其他必须的费用后的余额。”

上述修改后的《章程》尚需培训中心主管民政部门审查同意后方可生效。截至本说明书出具日，公司已向主管民政部门提交了修改培训中心《章程》的申请。

3、性质

培训中心系讯方有限作为企业单位出资举办，并已依据《民办非企业单位登记管理暂行条例》、《民办非企业单位登记暂行办法》等相关规定办理了登记手续，取得了民证字第 010247 号《民办非企业单位登记证书（法人）》，为独立法人和公司的分支机构。

4、设立目的

公司在与高校合作过程中，为了满足高校学生通过培训取得华为公司有关技术认证的需求，特向华为公司申请成为华为授权培训合作伙伴（Huawei Authorized Learning Partner-HALP）。为此，公司成立了培训中心并取得了深圳市人力资源和社会保障局颁发的人社民 4403013150120 号《中华人民共和国民办学校办学许可证》。2015 年 3 月 1 日，公司与华为公司签订了《华为授权培训中心（HALP）合作协议 V2.0》，华为公司授权公司开展华为职业认证培训和售后方向的华为专业认证培训，授权期限为 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，授权区域为广东省，授权技术方向为路由与交换（R&S）。目前公司已取得华为公司颁发的“华为授权培训合作伙伴”授权证书，具备开展有关培训的资格。

5、后续发展计划

培训中心已取得华为公司颁发的授权编码为 HLCHNC20150101V 的“华为授权培训合作伙伴”授权证书，公司员工严绍喜先生已取得华为公司颁发的编号为 020100101193806046371409 的“华为认证讲师（Huawei Certified Systems Instructor, HCSI）”资格证，培训中心目前已经具备开设“HCNA-HNTD 华为认

证网络工程师”培训班的相应资质，因此计划未来一年内面向合作企业开设多个“HCNA-HNTD 华为认证网络工程师”培训班。

公司计划未来两年内取得“HCNP-R&S 华为认证资深网络工程师”、“HCIE-R&S 华为认证专家网络工程师”以及“HCNA-Security-CBSN 构建基础安全网络”等华为公司职业认证，使得培训中心具备开展相关技术培训的资质，进一步拓展其服务范围。

6、报告期内，培训中心并未实际经营，也未有相关账务处理。培训中心系民办非企业单位，故其将按照《民办非营利组织会计制度》进行核算，但如公司编制合并报表时，将按照《企业会计准则》对其进行调整。

2013 年，讯方通信股东会决议，一致同意出资 10 万元设立深圳市讯方职业培训中心，并于 2013 年 12 月出资 10 万元，但因相关许可证照一直在办理当中，法人实体并未成立，也未实际经营，上述出资于 2014 年 7 月退回。

2015 年 1 月 20 日，深圳市人力资源和社会保障局出具深人社培许字[2015]01 号《准予行政许可决定书》，同意讯方有限设立深圳市讯方职业培训中心并颁发人社民 4403013150120 号《中华人民共和国民办学校办学许可证》。2015 年 4 月 22 日，培训中心取得了深圳市民政局核发的民证字第 010247 号《民办非企业单位登记证书（法人）》，标志着该培训中心实体正式成立。

截止 2015 年 4 月 30 日止，由于公司并未对培训中心实际缴付出资款项，培训中心也未发生任何交易事项或经济业务，因此公司并未编制合并财务报表。截至本说明出具日，公司已经缴足该出资款。

六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事会成员

1、戴毅

戴毅先生，1973 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。

1999 年 7 月至 2003 年 3 月历任华为技术有限公司技术工程师、服务业务经理；2003 年 3 月至 2015 年 6 月历任讯方有限副总经理、总经理；2006 年 10 月至 2013 年 11 月历任康索特执行董事、总经理；2010 年 2 月 11 日至今任中科讯联监事；2015 年 1 月至今任深圳市讯方职业培训中心校长兼理事长；2015 年 6

月至今任讯方股份董事长、总经理。

2、刘国锋

刘国锋先生，1977 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。

2000 年 7 月至 2001 年 5 月任兰州东方电子工程有限公司工程师；2001 年 5 月至 2015 年 6 月历任讯方有限办事处主任、总监；2015 年 1 月至今任深圳市讯方职业培训中心理事兼监事；2015 年 6 月至今任讯方股份董事、董事会秘书、政企事业部总经理。

3、姚勇

姚勇先生，1980 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

2003 年 7 月至 2005 年 9 月任深圳飞通光电技术有限公司售前工程师；2005 年 9 月至 2015 年 6 月历任讯方有限销售工程师、大区经理、市场部副总监、教育研究与发展中心总监、市场二部总监、副总经理；2015 年 6 月至今任讯方股份董事、教育事业部总经理。

4、涂同斌

涂同斌先生，1976 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

2001 年 8 月至 2015 年 6 月历任讯方有限交换工程师、合肥办主任、华中大区经理、营销中心总监；2015 年 6 月至今任讯方股份董事、教育事业部副总经理。

5、王澎

王澎先生，1969 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

1991 年 10 月至 2001 年 3 月任华为技术有限公司售后服务经理；2001 年 3 月至 2015 年 6 月历任讯方有限董事长、执行董事、总经理；2007 年 3 月至今任康索特执行董事；2010 年 2 月至今任中科讯联董事；2012 年 3 月至今任讯方投资执行董事、总经理；2015 年 1 月至今任深圳市讯方职业培训中心理事；2015 年 6 月至今任讯方股份董事。

（二）监事会成员

1、丁振强

丁振强先生，1976 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

1999 年 7 月至 2000 年 12 月任浙江广联信息网络有限公司软件工程师；2001

年1月至2001年3月无业；2001年4月至2002年10月任浙江公众信息系统集成有限公司高级工程师；2002年11月至2004年1月任上海趋领信息技术有限公司技术总监；2004年2月至2007年8月任讯方有限研发部总监；2007年9月至2009年1月任深圳市康索特软件有限公司研发部总监；2009年1月至2015年6月历任讯方有限研发中心总监、总工程师；2015年6月至今任讯方股份监事会主席。

2、刘美绒

刘美绒女士，1978年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

1999年8月至2003年3月任深圳市港加贺电子有限公司人事专员；2003年4月至2004年5月无业；2004年6月至2008年12月就职于深圳市亿利达电子有限公司，任人事主管；2008年12月至2010年12月任深圳市盈富达电子有限公司行政主管；2011年1月至今任公司（包括讯方有限和讯方股份）人力资源部经理，自2015年6月起任讯方股份监事。

3、练梦生

练梦生先生，1974年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

1997年9月至2000年10月任深圳越华实业有限公司下属惠州华丰印刷电路有限公司质控部部长；2000年10月至2001年12月任新疆乌鲁木齐新捷通科技有限公司工程师；2002年1月至2003年12月任上海拓天通信技术有限公司新疆公司工程师；2004年1月至2005年4月任安徽通信工程有限责任公司新疆分公司工程师、产品线经理；2005年5月至今任公司（包括讯方有限和讯方股份）工程师；2015年6月至今任讯方股份职工监事。

（三）高级管理人员

1、戴毅

戴毅先生，系公司总经理，基本情况详见本节“（一）董事会成员”。

2、刘国锋

刘国锋先生，系公司董事会秘书兼政企事业部总经理，基本情况详见本节“（一）董事会成员”。

3、姚勇

姚勇先生，系公司教育事业部总经理，基本情况详见本节“（一）董事会成

员”。

4、涂同斌

涂同斌先生，系公司教育事业部副总经理，基本情况详见本节“（一）董事会成员”。

5、马劲松

马劲松先生，1978年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。

2000年10月至2004年6月任长春市恒创科技有限公司产品经理；2004年7月至2015年5月历任公司（包括讯方有限和讯方股份）产品经理、研发部总监、总经理助理、副总经理；2015年1月至今任深圳市讯方职业培训中心副理事长；2015年6月至今任讯方股份教育事业部副总经理。

6、李云飞

李云飞先生，1976年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

1999年12月至2000年10月任新疆石河子供电公司技术人员；2000年11月至2002年12月任深圳市奥维信息技术有限公司工程师、交换接入产品经理；2003年1月至2004年5月任中国网络通信集团台州分公司技术人员、营帐中心主任；2004年6月至2006年5月自由职业；2006年6月至2015年6月历任讯方有限交换技术工程师、技术服务部技术人员、技术服务部经理、任研发中心一部经理、研发部产品经理、技术支撑中心经理、教学资源部经理、总经理助理；2015年6月至今任讯方股份研发与技术战略部总经理。

7、罗小娟

罗小娟女士，1977年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

1999年4月至2002年7月任深圳市俊业玩具厂应收财务；2002年8月至2005年10月任深圳市招通达货运有限公司全盘会计；2005年11月无业；2005年12月至2015年6月历任讯方有限财务、财务经理；2015年1月至今任深圳市讯方职业培训中心财务负责人；2015年6月至今任讯方股份财务总监。

七、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

主要会计数据和财务指标	2015. 4. 30	2014. 12. 31	2013. 12. 31
总资产（万元）	4,164.73	5,094.45	3,914.07

股东权益合计（万元）	1,729.63	1,652.16	1,709.32
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,729.63	1,652.16	1,709.32
每股净资产（元/股）	1.31	1.65	1.71
归属于申请挂牌公司的每股净资产（元/股）	1.31	1.65	1.71
资产负债率（%）	58.47	67.57	56.33
流动比率（倍）	1.59	1.43	1.75
速动比率（倍）	0.94	1.17	1.50
主要会计数据和财务指标	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
营业收入（万元）	1,830.69	8,459.44	7,581.67
净利润（万元）	-118.53	417.99	514.83
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-118.53	417.99	514.83
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-119.50	410.89	517.02
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）	-119.50	410.89	517.02
毛利率（%）	28.50	38.59	38.50
净资产收益率（%）	-6.46	21.79	31.17
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-6.51	21.42	31.30
基本每股收益（元/股）	-0.10	0.42	0.51
稀释每股收益（元/股）	-0.10	0.42	0.51
应收账款周转率（次）	1.19	6.10	6.90
存货周转率（次）	1.32	8.68	8.44
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-1,459.58	-569.21	310.09

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.18	-0.57	0.31
----------------------	-------	-------	------

注：报告期内公司尚为有限责任公司，2013年、2014年、2015年1-4月的每股收益按照当期加权平均实收资本计算，即2013年按照1000万股计算，2014年按照1000万股计算，2015年1-4月按照1241.875万股计算。

上述部分指标公式计算如下：

- 1、毛利率按照“（营业收入-营业成本）/营业收入”计算。
- 2、每股净资产按照“当期净资产/期末实收资本”计算。
- 3、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/加权平均实收资本”计算。
- 4、资产负债率=期末负债总额/期末资产总额。
- 5、流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算。
- 6、速动比率按照“（期末流动资产-期末存货-期末预付款项）/期末流动负债”计算。
- 7、应收账款周转率按照“当期营业收入/期初期末应收账款平均净额”计算。
- 8、存货周转率按照“当期营业成本/期初期末存货平均余额”计算。
- 9、净资产收益率及每股收益按中国证监会发布的《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》的要求计算。

加权平均净资产收益率= $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

基本每股收益= $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中：P₁ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

八、本次挂牌的相关机构

（一）主办券商

名称：首创证券有限责任公司

法定代表人：吴涛

地址：北京市西城区德胜门外大街 115 号

电话：（010）59366158

传真：（010）59366280

经办人：周鹏、丁跃东、阮宇超、陈晨玫

（二）律师事务所

名称：国浩律师（上海）事务所

负责人：黄宁宁

地址：上海市北京西路 968 号嘉地中心 23-25 层

电话：（021）52341668

传真：（021）52341670

经办律师：许航、徐志豪

（三）会计师事务所

名称：华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：肖厚发

地址：北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26

电话：（010）66001391

传真：（010）66001392

经办注册会计师：朱艳、褚诗炜

（四）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

地址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：（010）50939965

传真：（010）50939982

（五）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

邮编：100033

电话：（010）63889512

公司与本次挂牌及公开转让有关的中介机构及其负责人、高级管理人员及经办人员之间不存在直接或者间接的股权关系或其他权益关系。

第二节 公司业务

一、公司主营业务、主要产品（或服务）及其用途

（一）主营业务

公司主要从事教育行业实验室项目、教育信息化项目的系统设计、集成实施、运行维护等；接受客户委托提供职业培训和专业共建；为政企行业的通信设备厂商、运营商提供系统集成工程服务等。

报告期内，公司主营业务未发生变更。

（二）主要产品（或服务）及其用途

1、教育行业：

（1）实验室项目

公司结合多年在信息行业、教育行业的服务背景，依托自身成熟和先进的技术研发实力，引入 ICT 前沿和实用技术。公司在成熟的 e-Bridge 平台的基础上，将华为商用设备虚拟为多组实验设备，结合完善的、项目式的课程体系及教材，为高校提供可增值、可运营、可管理的高校 ICT 信息技术实验室项目解决方案。同时通过 e-Bridge 平台的持续开发，不断提供新的功能，满足多元化需求。目前公司针对中职、高职、本科院校提供 ICT 信息相关专业的实验室解决方案，主要包括通信实验室、云计算实验室、物联网实验室及移动互联网实验室解决方案。

① 通信实验室解决方案



通信实验室解决方案主要面向高职高专的通信技术、移动通信技术、电子信息技术等专业和本科院校的通信工程、移动通信工程、电子信息工程等专业。实验室建设思路是将主流的、商用的通信设备用于高校的实验教学，配套本公司独立自主研发的实验控制软件，将行业先进的技术、设备转化为教学工具，服务于高校通信技术人才的培养。

通信实验室解决方案主要的实验平台如下：

统一通信平台：经济全球化、矩阵式管理盛行，企业办公、消费品及互联网领域之间的不断渗透与融合，为企业的高效沟通和跨组织团队协作带来了一系列新的挑战，移动、视频、协作成为企业通信新方向。企业 IT 关注构建至简体验和敏捷协作的统一通信系统，实现零距离协作，打造高效团队。统一通信系统融合语音、数据、视频和业务流，实现任意终端随时随地、安全快捷地接入业务平台，覆盖从 SOHO 工作室到超大型企业等各种应用规模，可满足企业 IP 语音、移动办公、协作等全方位的应用要求。公司提供基于 VOIP 的融合通信系统、高清视频会议系统、智真视频会议系统等当代新兴多媒体通信系统，满足高校在新形势下的新业务开发、实训等教学、应用需求。

增值业务开发平台：公司在充分研究当代电信网络以及下一代电信网络的基础上，本着为具备科研开发实力的高校和中小企业提供一个研究、开发、测试电

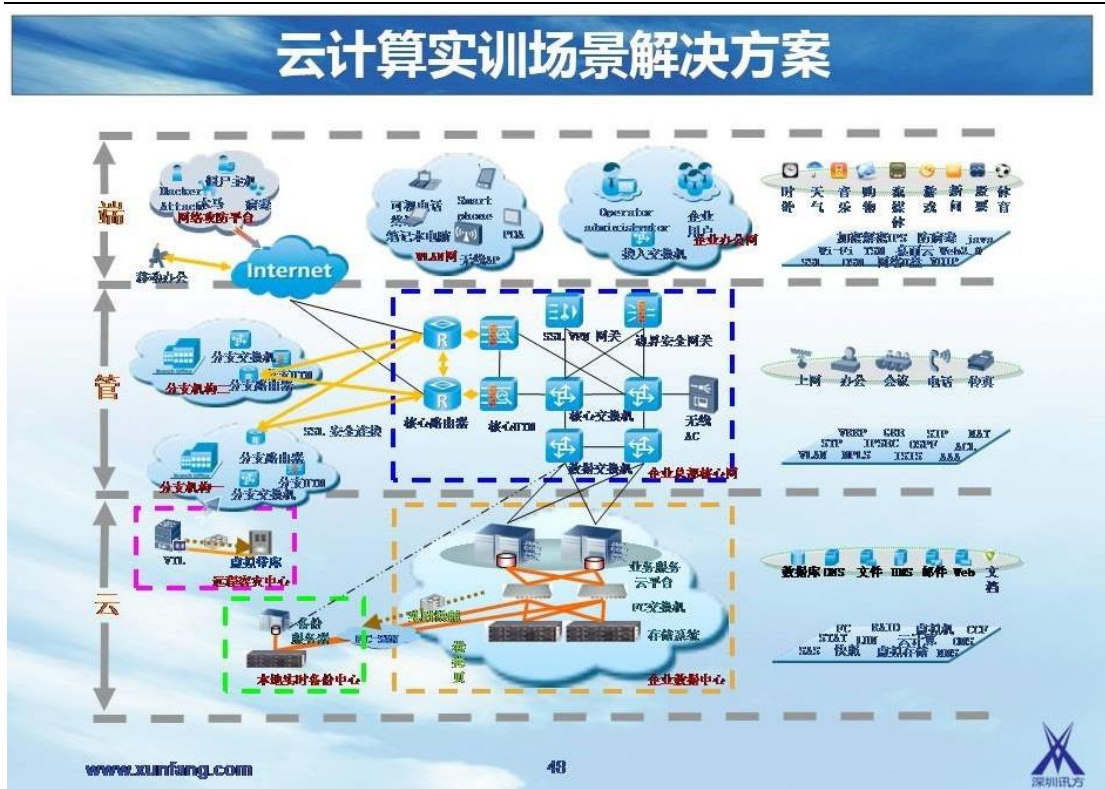
信业务的公共平台的目标，在平台的设计上坚持前沿、主流、标准、实用、全面的原则，为高校教师和学生开发新课题提供了完善的实验环境。

LTE 综合创新平台：公司 LTE 综合创新实训平台，涵盖了 LTE 通信技术的各个方面。在 LTE 网络部分包含 LTE 基站系统 e-NodeB、LTE 核心网 EPC、LTE 移动回传系统 IP-RAN、LTE 语音解决方案 VoLTE 等，并配套相应的 LTE 网络测试仪器/软件；在 LTE 终端部分，提供 LTE 智能手机终端、LTE-Fi 接入终端、LTE 摄像机终端等。平台配套 LTE 网络优化实训系统，通过对 LTE 网络数据的采集分析，在通信业务流程、信令消息结构、关键参数的含义以及对系统性能的影响等多个方面对学员培训。

虚拟仿真平台：根据虚拟仿真实验教学中心的指导思想和建设目标，公司依托自身十余年的教育行业经验以及研发实力，开发出一系列符合高校虚拟仿真教学要求的虚拟仿真实验系统，涵盖了移动通信技术、光网络通信技术、数据通信技术、信息安全技术等网络通讯技术，完全模拟现网环境，具备高度仿真、虚拟现网、流程清晰、利于教学等特点，能够让学生在虚拟系统中开展实验实训。公司提供 LTE 仿真系统、WCDMA 仿真系统、SDH 仿真系统、PTN 仿真系统、基站工程仿真系统等虚拟仿真平台，帮助高校整体提升高校软硬件教学环境。

e-Bridge 实验控制软件：e-Bridge 通信实验软件是公司为解决运营设备不能满足多人多次上机实验的问题而开发的实验软件，能够为进行试验的每组学生提供良好的上机环境和多人同时实验的实验方式，是专门针对商用设备开发的实验控制软件。软件具备以下功能模块：信息管理功能、实验辅助功能、实验管理功能、考试管理功能。

② 云计算实验室解决方案



云计算实验室解决方案涵盖企业云计算相关专项技术和方向，提供信息通信、网络安全、信息安全、云计算、虚拟化、数据存储等技术的多层次、全方位、综合化实验实践环境，支持 ICT 信息技术专业人才培养、社会化培训以及信息咨询、方案优化、产品研发与仿真测试等服务。

随着 ICT 产业链人才需求的扩大，培养掌握多种技术领域主流知识的复合型人才迫在眉睫。针对高校目前的 ICT 人才培养现状，公司制定了以“连横、合纵、敏捷”为核心特征的企业云计算实验平台战略，并针对每一个核心特征，将这一战略落实到一系列实验模块之中。

其中，“连横”战略主要贯彻了 IT 基础设施横向融合的发展趋势。横向融合，是指在 IT 组件与产品极为多样化的今天，通过横向融合实现对 IT 基础设施的统一运营与管理。公司以华为全系列商业产品为基础，搭建了信息化真实环境的实验实训平台，横向连通了“云”“管”“端”各产品应用，展现了整个信息产生、信息传送、信息计算、信息存储、信息呈现的全套信息处理技术与产品，让学生从战略的高度全盘了解信息处理技术全貌。

“合纵”战略源自企业对 IT 系统性价比不断优化的需求，主要贯彻了垂直整合的思想：只有从底层各类硬件到顶层各种应用进行垂直的端到端整合，才能实现最优性价比的解决方案。此战略纵向阐述了“云”“管”“端”每个层面中

对应的应用模式、技术原理、产品实现等，使学生纵向深度地了解业务应用是如何通过各种信息技术落地到产品上实现的。公司在这一战略方向推出的企业应用场景实验实训融合一体平台，结合完美岗位匹配、清晰技能进阶、模块课程设计、标准质量评估、多样教学措施等，提供专业的培训解决方案。

“敏捷”战略贯彻了协同效率提升思想，在学校保障安全、体验的前提下，满足学生学习效率不断提升的需求。为此，公司推出了 i-Learning 平台，以实现学习在云环境下的泛接入。

云计算实验室解决方案主要的实验平台如下：

数据通信实验平台：数据通信实验平台基于对 IP 网络最基本的理解，采用合适的运营级路由器和交换机进行各种形式的组网，充分体现 IP 技术在计算机网络中的使用方式和业务特点，具有实践动手性强、实验管理效率高和设备技术先进等特点，能够提高学生的动手操作能力、提升学生对网络技术的了解，从而达到理论联系实践的教学目的，保证了学生所学网络技术的先进性，增强学生就业竞争力。

网络安全实验平台：网络安全实验模块主要帮助学员系统地学习防火墙基础技术、防火墙安全策略、网络地址转换技术、防火墙双机热备技术、防火墙用户管理、防火墙互联技术、（L2TP、GRE、IPSec、SSL）VPN 技术、防火墙 UTM 技术等，能使学员具备网络安全产品的基本规划和安装部署能力，可以胜任网络安全工程师或系统管理员的工作岗位。

信息安全实验平台：面对日益复杂多变的信息安全威胁，信息安全已变得至关重要，相关专业人才也大受欢迎。信息安全实验平台分构建安全网络架构、构建终端安全体系、构建内容安全网络三个部分。

构建安全网络架构该实验体系主要以防火墙高级设备管理、防火墙高级安全特性、防火墙可靠性技术、VPN 高级应用、基本攻击防范技术、DDOS 攻击防范技术、基础特性和 VPN 特性故障排除以及虚拟防火墙技术为学习方向。通过该实验体系的培训可使学员掌握防火墙高级技术和防火墙基础特性与 VPN 特性的故障排除技术，具备网络边界安全资深工程师能力，可胜任网络边界规划、部署以及故障排除工作。

构建终端安全体系主要以终端安全概述、终端安全体系设计、终端安全系统安装、终端部署、安全系统运营维护及终端安全故障处理为学习方向。通过本实

验体系的培训，可使学员掌握终端安全技术以及常见的终端故障排除技术，具备华为网络终端安全资深工程师能力，可胜任网络终端安全规划、部署以及故障排除工作。

构建内容安全网络实验体系主要以内容安全概述，入侵检测与防御技术，网关防病毒技术，WEB 过滤技术，反垃圾邮件技术，深度业务监控技术，UTM 特性故障排除为学习方向，通过本实验系统的培训，可以使学员具备 UTM 技术和常见的故障排除技术，具备华为网络内容安全资深工程师能力，可胜任网络内容安全业务规划、部署以及故障排除工作岗位。

容灾备份实验平台：容灾备份实验平台能够帮助学生熟悉备份与恢复系统架构、备份组件、备份介质、备份方式与策略，熟悉备份组网、备份与恢复技术应用，了解容灾方案、涉及技术及应用场景，掌握容灾技术的方案原理等。建设方案既满足 ICT 技术教学中各种实验操作的要求，又能让学生充分体验到企业现网主流的组网场景和整网架构。

云实验平台：云计算已经成为当前信息技术产业发展和应用创新的热点，云计算实验平台采用分组的方式，在云计算服务器上装载云操作系统，来对硬件资源进行虚拟化及服务器资源的管理与运维，再通过交换机连接到学生终端，搭配项目式课程体系，使学生基于云操作系统完成云计算平台的搭建、部署、业务发放、应用测试等操作，让学生学习整个云计算项目流程的各个知识点。

公司云计算实验解决方案特点明显，包括：可通过网络进行远程调试，经实验管理控制软件，可实现开放式的实验教学；增加学生动手区域，隔离设备区域，在满足学习动手布线要求同时，保障设备安全，避免学生误操作；订制性开放的实验控制软件，充分贴合学校实验建设需求；提供与实验室设备配套的实验指导书，帮助老师进行实验开设和教学保障等等。

③ 物联网实验室解决方案



公司物联网实验室解决方案是融合了传感器技术、嵌入式技术、分布式信息处理技术、无线通讯技术、网络安全技术等一系列先进技术的物联网实验教学方案，在网络安全协议、大规模传感器网络中的节点移动性管理、网络的自组织、自愈性和系统功耗问题等一系列关键技术方面均采用了市场前沿技术。公司物联网产学研平台解决方案通过分析行业发展热点和对物联网专业人才的需求，根据学生学习物联网应用技术阶段的不同，将教学体系分为基础实验、综合实训和创新开发三个层次。

(a) 基础实验：主要用于学生基础知识学习阶段，结合《传感器应用技术》、《无线传感网技术》、《RFID 及条码应用技术》等物联网专业核心课程，以实验箱为载体用于学生对物联网关键技术的理论学习。

(b) 综合实训：主要用于学生课程设计、专业实习阶段，学生以智能家居、未来超市、智能交通、智能农业等物联网典型行业应用实训套件为载体，将基础实验中零散的物联网关键技术融合一起，分组开展物联网行业应用工程实践。

(c) 创新开发：主要用于学生毕业设计、项目科研阶段，师生基于云开发平台将独立拥有专属的物联网云资源，通过对物联网技术的融合、转化及创新，可持续开展物联网行业应用开发。

物联网实验室解决方案包括如下主要模块：

智能家居创新实验室：智能家居创新实验室以讯方物联网智能家居实训系统为承载，主要用于物联网智能家居应用系统的场景体验、动手实践和创新开发。通过在实验室中布设真实的智能家居应用场景，为师生提供一个最贴近行业的体验平台；通过智能家居综合实训套件，可帮助学生在真实的应用场景中进行动手实践，从而真正掌握物联网智能家居的系统架构、工作原理、工作流程、系统操作等，进而培养学生的知识运用能力、动手实践能力和创新开发能力。

智能农业创新实验室：智能农业创新实验室以讯方物联网智能农业实训系统为承载，主要用于物联网智能农业应用的场景认知、动手实践和创新开发。通过一个运用真实技术实现各项功能的智能农业应用沙盘，为师生提供了一个贴近行业应用场景的认知平台；并且结合智能农业综合实训套件，可帮助学生进行动手实践，从而真正掌握物联网智能农业应用系统的系统架构、工作原理、工作流程、系统操作等，进而培养学生的知识运用能力、动手实践能力和创新开发能力。

RFID 创新实验室：RFID 创新实验室以讯方物联网 RFID 创新实验箱为承载，主要用于 RFID、NFC、一维码/二维码、嵌入式、单片机、Android 等物联网核心技术的理论教学和基础实验，可帮助学生掌握上述物联网核心技术的基础知识点，为学生构建一个完善的物联网 RFID 基础理论体系；同时可通过与实验箱搭配的小型物联网应用实训项目和大型物联网应用系统案例，帮助学生了解物联网行业应用/系统的工作原理和工作流程，培养学生的知识运用能力和创新开发能力。

公司物联网产学研平台解决方案具有商用化设备用于教学应用及实验实训、项目式实训教学思路、全面涵盖物联网先进技术、丰硕的知识产权、完善的教学支撑体系等特点，为高校物联网教学提供强有力的支持。

④ 移动互联网实验室解决方案



公司移动互联应用创新平台解决方案结合移动互联网两大特点，一为互联网应用，二为移动网络，整体方案包含应用平台层、移动网络层、终端设备层三个层次。

(a) 应用平台层：目前典型的移动互联商业化应用包括：如谷歌 Nest 智能家居、淘宝电子商城、沃尔玛超市管理系统、阿里巴巴支付宝、微信微店营销，而根据此类行业热点讯方开发出相应的智能家居、电子商城、超市管理、移动支付、微信营销等贴合行业的应用；

(b) 移动网络层：移动互联网的发展离不开现代移动通信技术，讯方通过采用目前热门的移动通信技术，包含 LTE、WLAN、WiFi 等移动通信平台，体现出现代移动通信技术在移动互联网中的重要作用；

(c) 终端设备层：支持手机、平板、笔记本等移动终端搭载各种互联网应用接入移动网络，包含智能家居、电子商城、天气预报、微博等 APP 应用，在硬件层面上最大限度的支持移动互联网应用的开发。

公司移动互联应用创新平台解决方案具有四大特点：

(a) 典型的商用化生态系统用于教学应用（未来超市延伸到智慧图书馆，智能家居延伸到智慧教室管理、办公自动化及校园信息化）及实验实训（创新实验、综合实训），学生零距离接触移动互联网行业技术及设备，贴近真实工作岗

位环境。

(b) 项目式实训教学思路，每一个实训即一个项目，学生以项目小组形式分工协同合作，开展系统搭建、工程调试、故障排除及应用开发等实训项目，为培养应用型人才量身打造，实训即上岗。

(c) 涵盖知识面广，将移动互联网所涉及的主流技术全部囊括，包括 Cloud、Android、Linux、Java、LTE、3G、WiFi、BT、RFID、NFC、GPS、BDS 等移动互联网技术。

(d) 完善的教学体系，配套实验指导书、授课 PPT、技术规格书、安装说明书、使用说明书、开发工具等教学资源，从最大程度上减轻教师负担，提升教学质量。

(2) 教育信息化



随着高校数字化、信息化建设的不断推进发展，智慧校园成为数字校园发展的必然趋势。讯方智慧校园是指通过物联网、移动互联网、云计算等信息技术来改变高校师生与校园资源之间的交互方式，将学校的教学、科研、管理与校园资源和应用系统进行整合实现互联协作，以提高应用交互的明确性、灵活性和高效性，达到无处不在的在线学习、互动共享的课程教学，融合创新的项目科研、透明高效的校务治理、丰富多彩的校园生活，实现智慧化服务和管理的数字校园模式，构建一个智慧、绿色、平安、和谐的校园。

讯方智慧校园整体解决方案具有如下特色：

①智慧的环境：构建教学、科研、管理为一体的新型智能化环境，实现学校

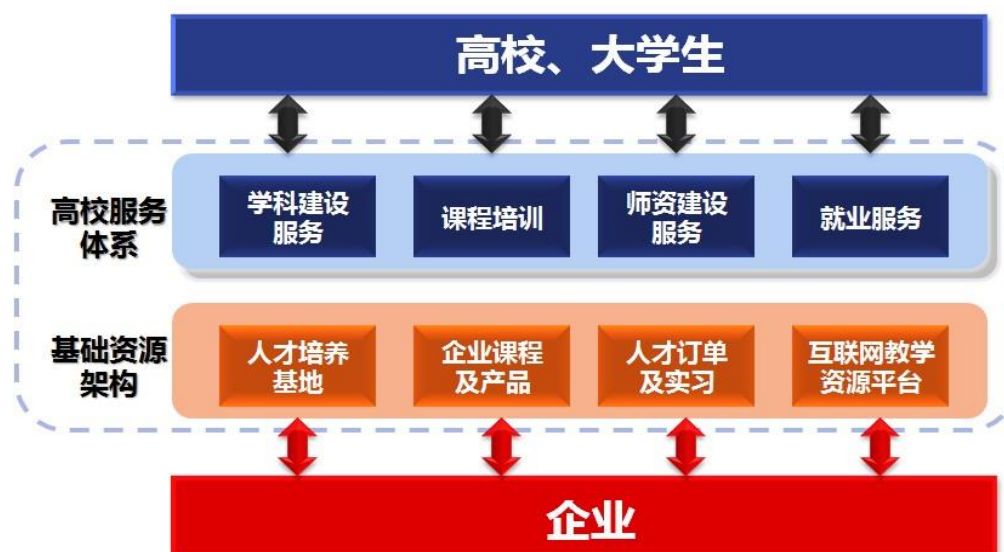
智慧校园、绿色校园、平安校园、和谐校园的建设。

②科学的决策：提供可定制的、智能化的综合大数据分析应用，为学校各种决策提供最基础的数据支撑，实现科学决策。

③资源的共享：通过智慧校园中各个应用系统的紧密联结实现资源共享、信息共享、信息传递和信息服务，从而提高教学、科研和管理水平。

④创新的模式：通过智慧校园的建设，探索出一条结合主流信息技术和教育改革发展需要、以服务为本的信息化建设之路。

2、职业培训项目



公司职业培训项目以企业、高校、学生为基石，搭建高校与企业的合作桥梁，结合行业最新的技术及人才要求，进行专业工作岗位分析，开发出以移动互联网开发、数据网络、通信技术为主要培训产品，为学校、学生、企业提供合作运营、课程授课、就业服务、技术认证等多种服务，并提供层次化和模块化的职业能力培训。

公司一直将提高国内高校实践教育水平，增强学生综合竞争力，搭建教育、科研、产业“桥梁”作为企业的核心价值体现；在校企合作领域，公司携国内外知名企业（华为）、国家相关部委机构（工信部）联合推广，已经面向具有网络通信相关专业的国内 100 余所本专科院校开展涵盖专业建设、人才培养、研发合作、人才就业、社会服务五个核心部分的校企合作，至今已经在高校与企业之间、高校与高校之间建立了完善的人才交流综合平台，为专业人才机构、业内通信单位输送多批合格的专业技术人才。

(1) 培训认证

公司培训认证体系分为通信工程、数据存储与网络安全。通信工程培训认证体系是经过华为和工信部授权认可的涵盖程控交换、光网络、宽带接入、数据通信、NGN、GSM 产品、3G 的专业通信技术 NCIE 培训体系；数据存储与网络安全认证体系是由华为与公司联合推广的培训认证，采用华为信息与网络技术学院整套培训认证体系，在全国高校推广其整套培训认证体系。

公司协助学校建设满足以上三种培训中心授权认证中的任何一种实验室基础建设，并申请联合培训中心，联合开设培训班；同时，公司负责安排所需培训讲师的培训认证工作，培训认证讲师资格。

(2) 专业共建



在信息安全技术、通信技术、移动通信、物联网技术、移动互联网技术、电信业务开发等 6 个专业方向，公司积极与高校开展专业共建。公司将资金、设备、技术等企业资源引入学校，提升校方的整体软硬件教学环境；将课程体系、师资、教学服务、就业服务等教育资源引入学校，提升校方的整体教学水平和就业质量。借助公司的资源，校方充分发挥其教学实施与管理的优势，提升学院竞争力。

目前，合作院校包括南宁职业技术学院、柳州铁道职业技术学院、百色学院、四川长江职业技术学院、山东信息职业技术学院、牡丹江大学等。

3、政企行业：

目前主要是为主流通信设备厂商（华为）及电信运营商提供包括规划、设计、

施工及维护在内的多层次系统集成服务。

（1）通信设备厂商工程服务

公司 2001 年成立工程部，发展与华为的工程服务合作。经过十几年的发展和积累，目前已经与华为建立了长期合作伙伴关系，成为了华为的中国区全产品主流服务供应商，已经连续多年被评为华为金牌服务供应商。目前与华为工程服务合作主要有以下几个品类及服务内容：

① 网络产品类

包括数据通信、传输承载网、接入网（光接入 EPON/GPON 等）、无线网和核心网等。此品类主要与华为山东、安徽两省合作，服务内容包括勘察设计、安装调试、代维协维等。

② 业务与软件产品类

包括数字业务和运营支撑等华为电信软件部门开展的业务。此品类的工程服务合作主要集中在广东、江苏和山东三省，服务内容主要有勘察设计、安装调试和管理服务。

③ IT 产品类

包括服务器、存储、云计算和 UC 等。此品类的工程服务合作主要集中在广东、江苏两省，服务合作内容主要有安装调试、驻场维护和协助维保服务。

（2）运营商工程服务

公司于 2014 年顺利通过“通信信息系统集成乙级资质”认证。依托于通信设备厂商工程服务方面的人员、技能和管理优势，正大力拓展安徽、江苏、广东和山东四省的电信运营商系统集成服务合作，主要包括：

① 设备类

设备包括：交换、接入网、数通、传输、无线、无线核心网、业务与软件、服务器、电源等。

服务范围包括：提供设备类专业的勘察、设计、软件调试、扩容改造、数据整改、网络优化、维护、人员租赁等服务；提供设备专业的硬件安装、跳线、跳纤、机房整治、综合机房搬迁等服务；提供无线基站的新建、替换、寻址、站点信息普查、机房寻检等服务。

② 系统集成类

系统集成包括：监控、安防、综合布线、电子显示屏、会议中心等。

服务范围包括：提供勘察、设计、采购、施工、扩建、优化、搬迁、维护等服务。

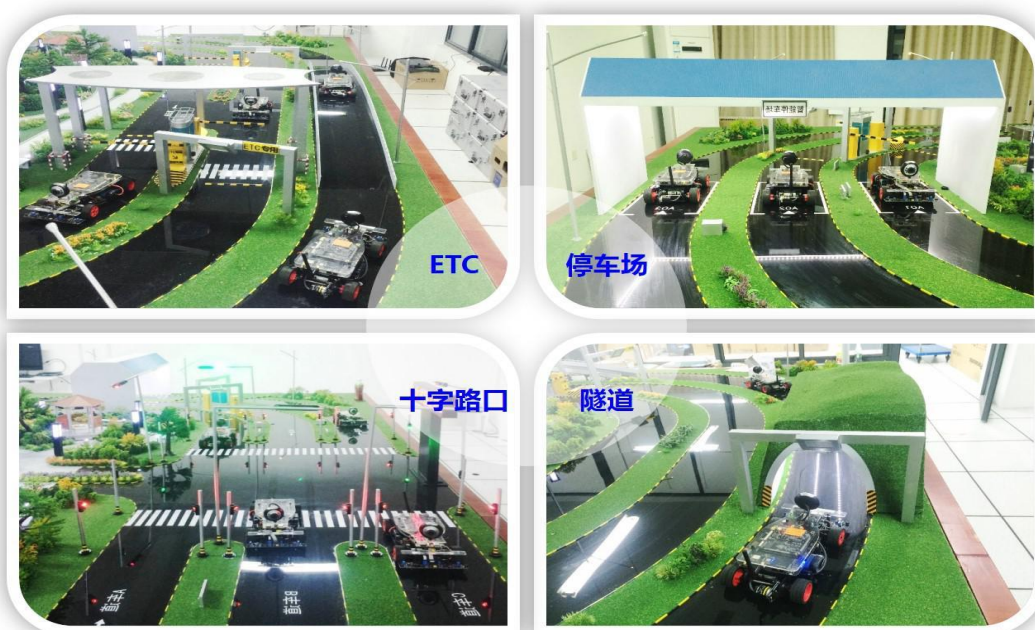
③ 管线专业类

管线包括：光缆、电缆、管道、通信建筑土建及配套等。

服务范围包括：提供管线专业的勘察、设计、管道铺设、线缆布放、吹缆、ADSS 和 OPGW 电缆的维护、光纤接续等服务。

（三）经典案例

1、上海工程技术大学物联网智能交通实训室



公司承建工程技术大学上海物联网智能交通实训室。该实训系统以沙盘为载体模拟真实的智能交通应用场景，集成了当前智能交通领域最热门的车联网系统、ETC 不停车收费系统、智能停车场系统、智能红绿灯调度系统、交通管理系统和车辆定位导航系统等行业应用，一方面可以满足学校参观、体验的需要，另一方面结合物联网课程开展项目式案例实训。系统运用了包括嵌入式、RFID、ZigBee、Sensor、Java、Android 等物联网核心技术，为学生创造一个直观而真实的物联网行业应用场景，帮助学生对物联网关键技术进行学习、理解及应用，提升就业竞争力。

2、重庆邮电大学移通学院云计算与物联网实验室



公司承建重庆邮电大学移通学院云计算与物联网实验室。该实验室以华为云平台为教学应用载体，通过物联网基础实验箱并搭载物联网智能家居、智能交通等行业应用，开展物联网的教学应用及实验实训，实现物联网与云计算的技术融合，使学生在知识、技能及领域视野方面有更高层次的理解。

3、徐州工业职业技术学院传感网数据中心实训室

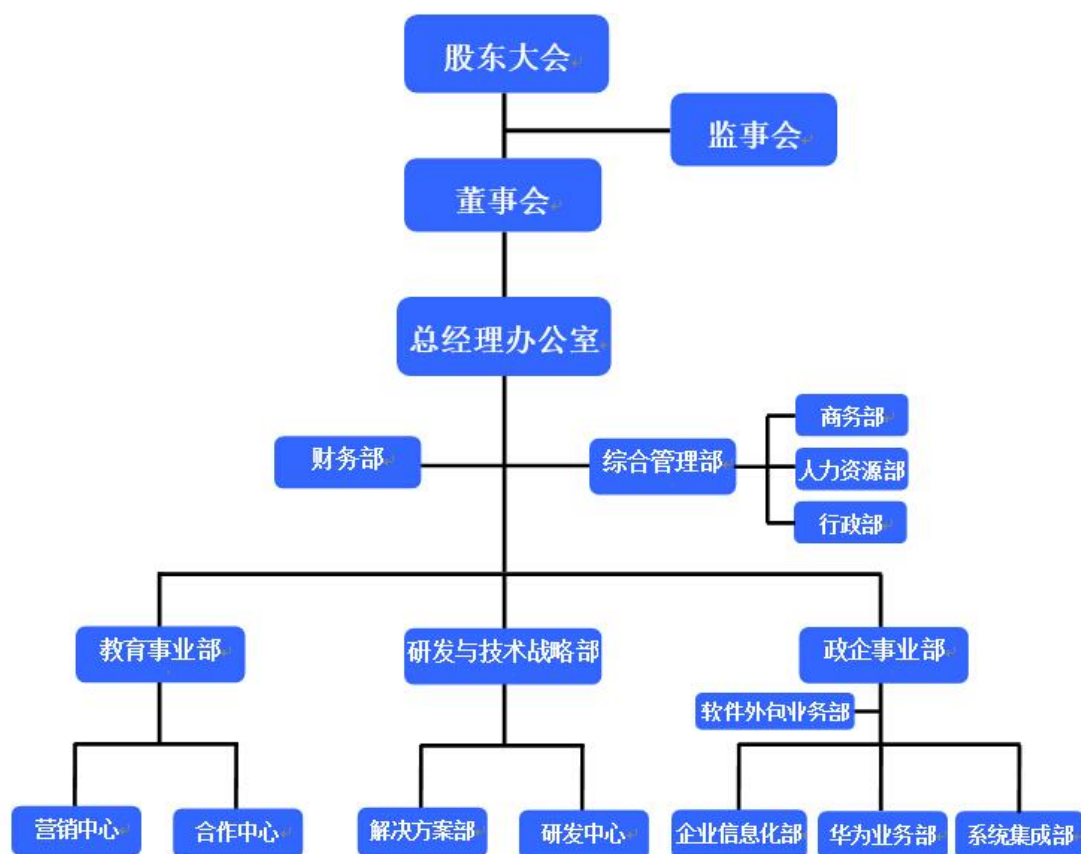


公司负责建设其中的传感网数据中心实训室，将传感网数据中心的运作模式及工作原理以智能家居、智能农业平台的形式呈现出来。通过建设智能农业、智能家居等真实应用场景平台来提升学生对传感网数据中心的理解和认识，同时配合融入场景中一系列的安装部署、远程控制、上层应用编写等实训，使学生真正地学会传感网数据中心的运作模式及运作原理。并且通过公司真实场景沙盘所运用的商业化技术，让学生将所学习到的知识结合进行业中，使得对商用化的物联

网系统有个全方位的认识和学习。理论结合商业技术的同步学习，充分保证了学生未来就业时独特而全面的竞争力。

二、公司内部组织结构及业务流程

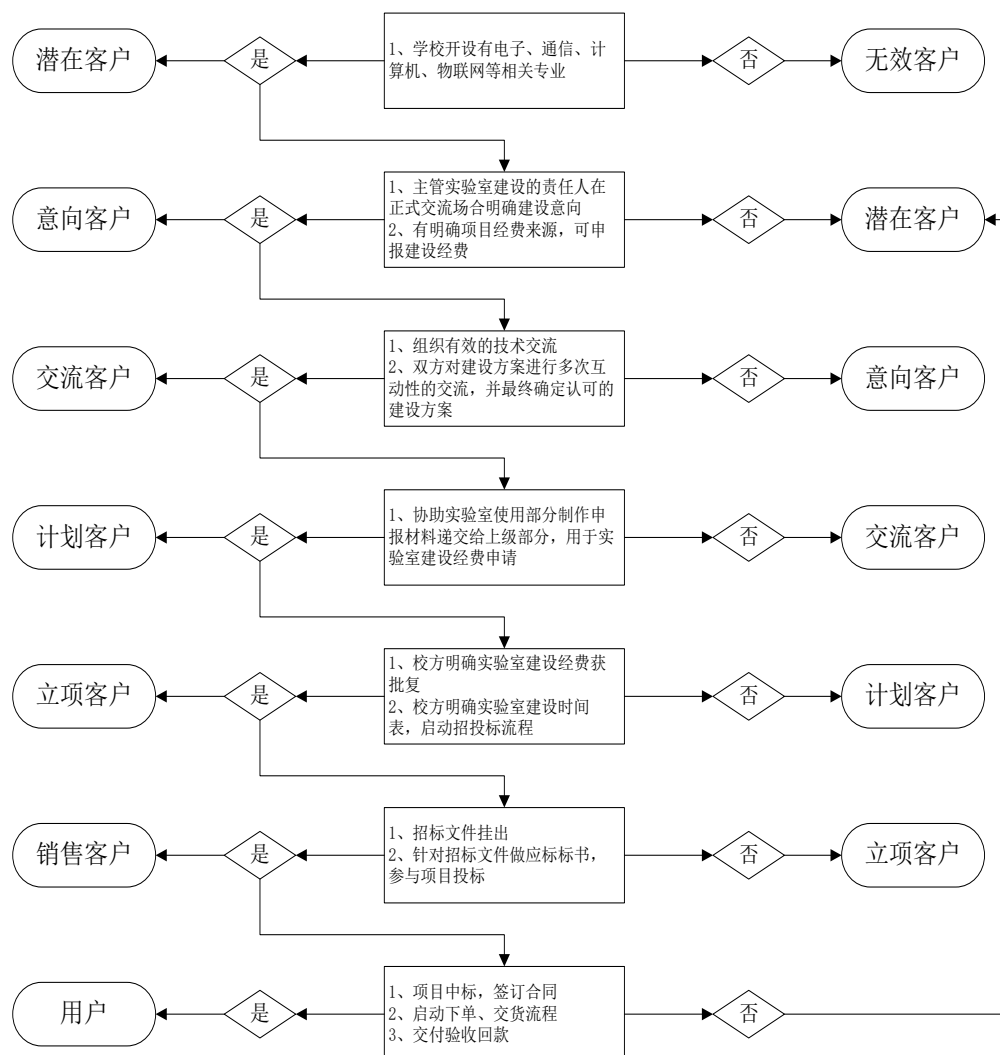
（一）公司内部组织结构图



（二）公司主要业务流程

公司各个业务的流程操作相差较大，具体经营流程如下所示：

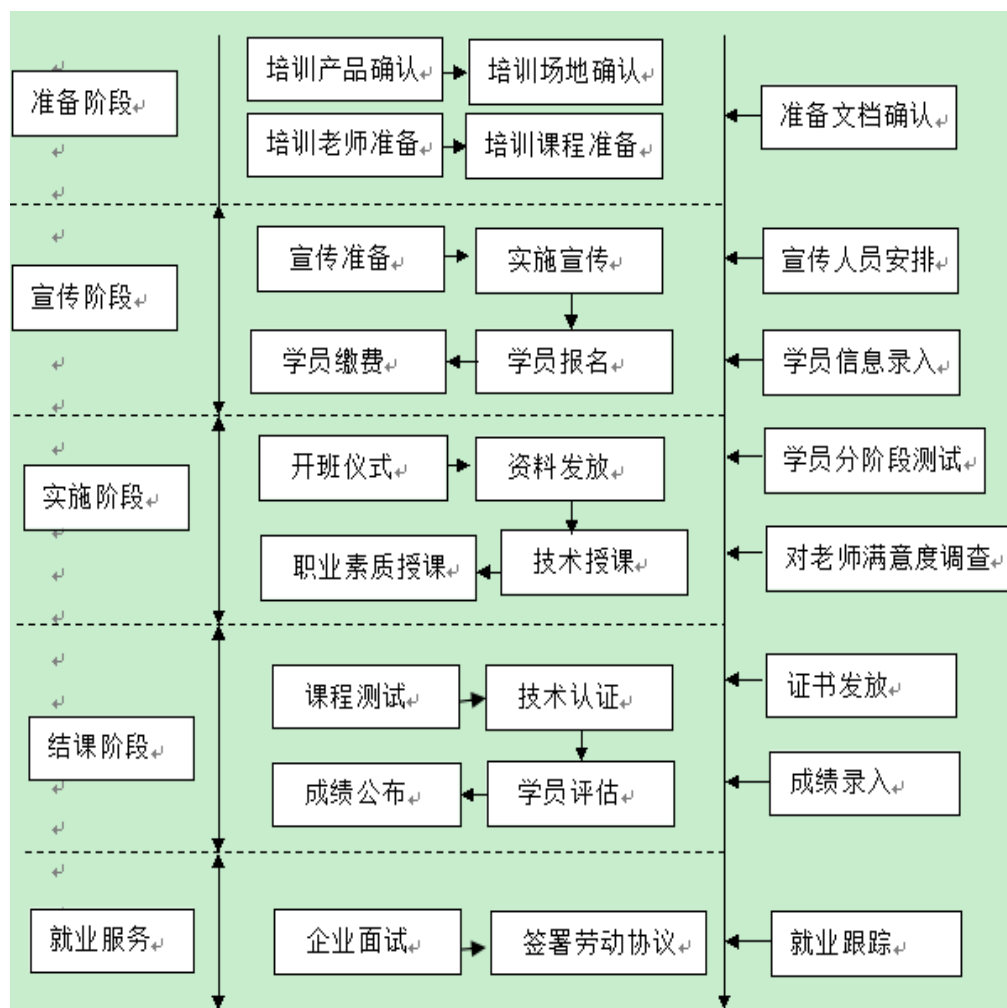
1、 教育行业高校实验室项目流程



由于公司的实验（训）室主要是电子、通信、互联网和物联网方面，因此，公司教育事业部会积极寻找有相关专业的高校作为潜在客户进行洽谈并达成初步的建设合作意向。随后，公司会组织人员与客户确定技术方案、投入设备、建设规模等，并协助高校进行材料制作以便高校进行经费申请。

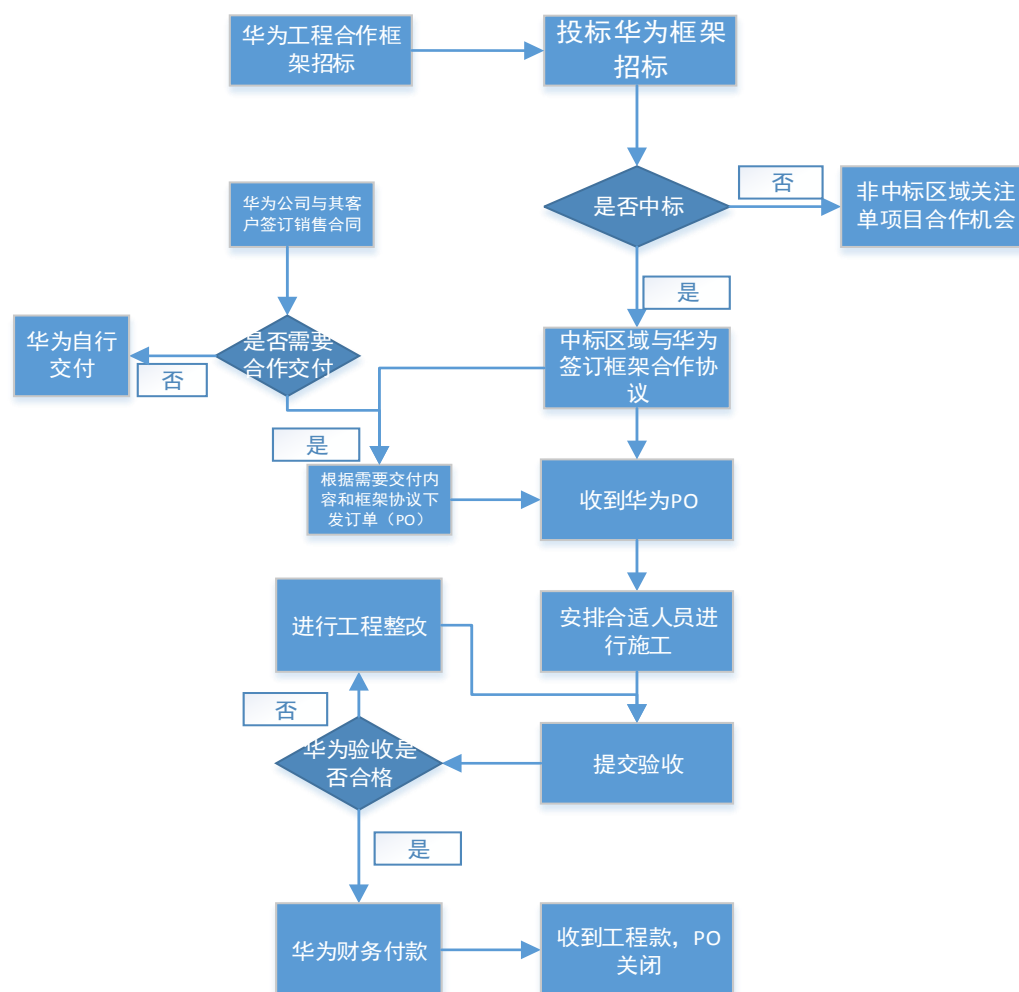
经费获得批复后，公司开始启动招投标流程，制作招标文件、参与项目投标。中标后，公司积极安排采购并将设备、材料直接运抵现场，由研发人员指导现场安装、调试和技术指导。现场完成后，由高校组织验收；验收通过后进行开票。

2、 职业培训项目流程



3、 政企行业工程服务流程

(1) 华为合作工程服务项目流程



公司华为业务部负责华为工程合作的业务拓展、维系及运作管理。华为业务部下设 4 个办事处，进行当地区域华为业务接洽、管理和具体项目组织运作。

华为定期以邀标的方式进行工程业务合作框架招标，目前是三年一次。华为根据历史合作绩效、人力资源和价格等各方因素进行工程服务供应商选择。在中标后华为与公司签订区域框架合作协议，协议中会约定单价、框架期内的合作量预测以及基于预测量的人员需求，同时约定质量、文档、验收等过程要求。

华为在与运营商签订销售合同后，会根据项目实际情况选择是否需要采取服务合作，如果需要则根据当地框架协议进行服务采购，给公司下发服务采购订单（purchase order），简称为 PO。

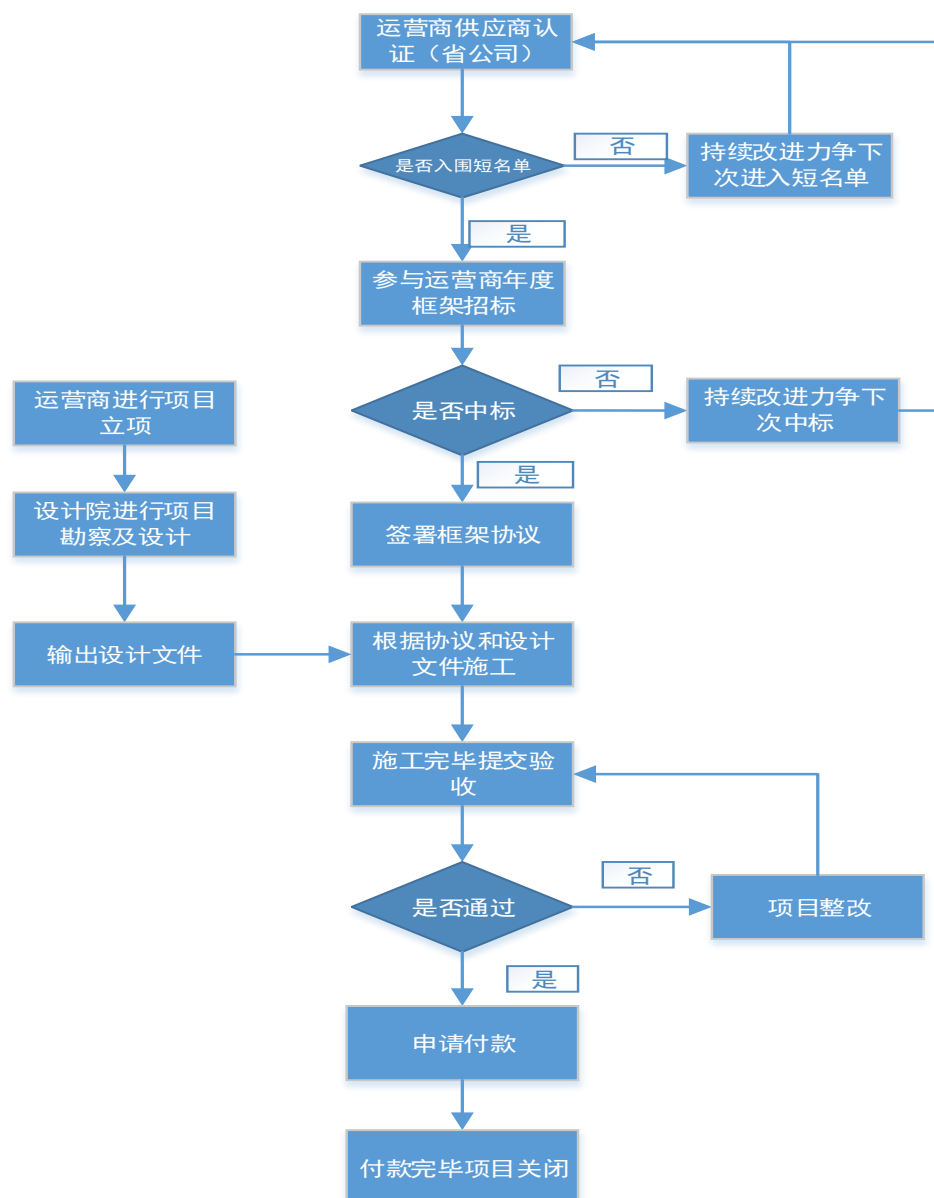
公司收到华为 PO 后，根据项目内容安排合适人员进行项目交付。交付完毕后进行内部质量自检，同时与华为客户进行项目验收，验收合格后签订初验证书。

公司根据初验证书以及其它相关材料提交华为验收，华为会对项目进行质量检查及验收材料核实，检查核实通过后通知公司开具发票，公司发票到达华为后，在约定周期内华为进行付款，付款完毕该 PO 即闭环。如果验收检查核实不通过，则公司根据检查核实存在问题进行整改，直至验收通过。

公司与华为的框架协议有框架期内的总量预测，从经验来看与测量基本与实际相符，框架中标后未来三年（一般框架周期为三年）会有比较稳定的收入。对于提交验收通过的 PO，华为与公司协议承诺赎期为 30 个自然日；华为付款环节以 IT 系统做支撑，时间非常准确，并排除了人为因素，基本上不存在拖欠款项等商业风险。

对于未中标的区域，华为在当地框架合作方交付能力不能满足项目时候，会采用单项目招标方式进行合作交付资源采购，公司通过关注非中标区域的单项目招标，积极投标扩大合作。

(2) 运营商工程服务项目流程



公司电信系统集成部负责电信运营商工程服务业务拓展、维系及运作管理，下设有销售部和工程部，其中销售部负责客户关系维系、项目争取等工作，工程部负责项目实施、验收和回款推动等工作。

电信运营商省公司每年都对工程服务供应商进行认证，公司组织材料参加省公司的认证，认证通过后进入省公司采购名单。

省公司或者地市公司针对每年的工程服务项目进行框架招标，公司电信系统集成部下属销售部组织材料参加每年框架招标，中标后与电信运营商签订框架协议。

运营商在项目立项后即进行项目勘察设计和设备采购工作，在设计文件出来

后通知公司进行施工。

公司施工后提交验收材料，运营商组织验收，验收通过后即启动付款流程。公司商务部提供合格发票给运营商后即可申请付款，运营商付款后项目关闭。

三、公司业务关键资源要素

（一）产品（或服务）使用的主要技术

1、产品（或服务）的主要质量标准

公司产品（或服务）主要需要满足 TL9000 标准。TL9000 是一套专为电信行业质量管理体系的要求和测量标准，以 ISO9001：2000 标准 TL9000 认证为基本要求，新增加了电信行业的专业要求和电信产品的测量指标，包括：质量管理体系及衡量指标为标准基础。

TL9000 标准适用于电讯业的硬件、软件、服务质量体系及其相关组合。TL9000 标准共分两大部分：质量体系要求和质量体系指标。质量体系要求是在 ISO9001：1994 的基础上增加了对通讯电子产品质量体系的特别要求，并且针对不同的产品（硬件、软件和服务）提出了各自的要求；质量体系指标中既有对所有通讯电子产品质量体系的公共指标，又为不同的产品（硬件、软件和服务）设立了各自的衡量指标。

同时，公司内部建立了对公司产品（或服务）严格的审核和验收程序，确保公司产品（或服务）符合法律法规和行业要求。

2、产品（或服务）运用的主要技术

公司基于对通信、计算机、物联网和移动互联网等各行业的深入理解，在行业现有成熟、公开的技术基础之上，结合各行业具体应用，对现有技术资源进行了有机整合与二次开发。

公司产品（服务）运用的主要技术包括：

序号	技术名称	说明
1	讯方职前通系统平台	讯方职前通系统平台主要面对三类群体，主要客户群体是学生和企业，校方及老师属于资源群体，也包含部分有资源的企业。职前通平台的特色在于根据不同人群的需求，定制化学习和培训，提供线上的学习教程以及线下的培训课程，并且能够在专业行业，提供在线虚拟仿真实训，足不出户完成

序号	技术名称	说明
		理论学习和在线实验，获得技能提升并在该平台上获得工作机会。
2	讯方协同管理 OA 系统	讯方协同管理 OA 系统将大大地提高办公效率和办公质量，降低管理和办公成本，改善办公环境和条件，提高办公管理和决策的自动化，通过对各办公要素的网络整合，实现了工作流、信息流和知识流的整合管理与应用。系统整合的技术、轻量级的开源框架，便于进行升级及扩展。
3	讯方 WCDMA 仿真软件	讯方 WCDMA 仿真软件采用 Java Swing 图形化技术，并结合了 flash 动画，真实体现了现实中的机房机构，以无线网络 RNC 与 NodeB 组网方式为例，模拟再现了 RNC、NodeB 硬件结构和工程现场无线操作维护中心，并集成丰富的 3D 动画操作演示，为学员深入理解和掌握华为的 WCDMA RNC 相关技术建立了一个高度仿真平台。学员通过网管数据配置、告警、信令、业务测试等方面的学习，掌握无线网络设备中各个网元设备的配置，理解无线网络信令流程，及无线网络对接数据的含义、业务功能，从而掌握无线网络开局的一个完整流程，有效提升学员理论与实践的结合。
4	讯方 SDH 仿真软件	讯方 SDH 光传输仿真软件为使高校学生更好的掌握通信基本原理，熟悉 SDH 基本拓扑结构和网络保护机制而开发设计。软件以华为 METRO1000V3、METRO3000、OSN1500b、OSN2000 设备为模拟对象，模拟了真实设备的各种环境结构，网管操作界面完全模仿真实业务数据配置，配置内容与真实情况一致，真实反映了工程现场数据配置和操作配置，通过仿真拨打测试来验证网元之间通信是否正常。软件从模拟设备的建立到设备之间通信的验证形成了无缝的对接，并配套丰富的实训项目来支撑实验教学，加强了学生对光网络设备的工作原理的理解。
5	讯方 LTE 仿真软件	讯方 LTE 仿真软件采用 C/S 架构设计，图形界面采用 Java Swing+Flash 技术，客户端(学生端)与服务端(老师端)采用 Java Socket 通信技术来进行交互，教师可对学生进行管理，在线监控。客户端模拟了真实设备的各种环境结构，真实的操作维护台、设备机房的机柜排列，建站环境等。MML 业务配置界面完全模仿真实业务数据配置，配置内容与真实情况一致，真实反映了工程现场数据配置和操作配置。LTE 仿真软件主要由客户端仿真环境、仿真业务配置、仿真基站建立、仿真故障告警和仿真验证组成。
6	讯方基站工程安装仿真	讯方基站工程安装仿真软件为高校学生能更好的理解基站工

序号	技术名称	说明
	软件	程安装和实施的基本过程与业务而设计，软件采用 C/S 架构模式，界面采用 Java Swing 技术绘制界面、并集成 Flash 动画演示，客户端和服务端之间通过 Socket 通信进行信息的交互，服务端采用多线程机制处理客户端的连接请求，实现在校园网环境下模拟机柜安装、机柜内部设备安装、室外设备安装、线缆布放、工程图纸设计、工具与材料认识等，并集成了 flash 动画操作演示，提高了学生的学习兴趣，加强了学生的动手能力与实践能力，为高校培养工程实施技术人才。
7	讯方 AirBridge 网络网优软件	讯方 AriBridge 网络网优软件是一款空中接口测试网络优化软件，主要用于采集 LTE 网络的空中接口测试数据，评估网络性能，指导网络的优化调整，帮助排除故障。采集的无线网络空中接口测试数据可以保存为测试日志文件，便于后续回放分析和各项无线参数指标报表及简要网络测试报告生成等，并集成了 C/S 架构教学管理功能。通过对 LTE 网络数据的前台采集及后台分析，在移动通信业务流程、信令消息结构、关键参数的含义以及对系统性能的影响等多维度 LTE 关键技术深入挖掘 LTE 网络问题点。具有以下特点：支持多种无线网络通信制式：TDD-LTE、TD-SCDMA、WCDMA、GSM；完整准确的 LTE UU 接口数据采集与事件、信令解析能力；支持 LTE Attach, Connect, Ping、FTP、HTTP、StreamVideo 等项目的测试；丰富的 MAC 层、RLC 层、RRC、NAS 层参信息；支持室外测试、室内打点测试及离线测试三种模式；支持 MAPINFO、GOOGLE EARTH 等完善的地图操作和分析功能；完善的自定义分析引擎，丰富的数据分析能力及报表输出功能。
8	讯方 3G 增值业务开发平台	讯方 3G 增值业务开发平台是基于快速开发目的、提供一系列辅助开发工具(如系统管理、组件等)，同时以业务逻辑为核心，封装了行业的很多相对通用的业务逻辑的业务管理平台。平台采用 B/S 架构设计，基于 Struts2 + MVC 框架，开放 API 能力控制接口，拥有丰富的运营商开发案例，提供完善的文档及源代码，快速开发 SDK 包，可实现彩铃系统、呼叫中心、IVR 充值系统、支付系统等。平台配套实验课程以应用理论为基础、专业技术为指导，旨在将学生所学 Java、数据库、电信业务理论等过渡到应用，使用 Java、数据库、中间件等技术完成电信增值业务如彩铃、IVR 等功能开发，是《Java 面向对象程序设计》、《数据库原理》等课程的实践应用。通过该课程学习学生能够掌握电信增值业务基础理论知识、设计方法和一定开发能力，为今后从事电信业务营销、案例设

序号	技术名称	说明
		计、策划、管理、开发等电信行业相关工作打下坚实基础。
9	讯方 LTE 核心网 XCN9000L 系统	讯方 LTE 核心网 XCN9000L 系统设计和规划是基于当前前沿的无线及有线产品为核心技术,基于硬件 ATCA 刀片式服务器的 4G 核心网络。 1. 以教学为切入口,主要培养网优工程师、核心网开发工程师、基于通信的软件开发等岗位人才。本方案适用于高校通信专业课程的教学、课程设计/专业实习等集中实践阶段和毕业设计/科研开发等创新开发阶段,可支持《通信原理》、《信息与通信工程》、《计算机科学与技术》、《光纤通信》等理论教学和创新实验; 2. 以研究为进一步深化,主要满足研究学者,及通信网络比较感兴趣的人群。给出研究方向,提供研究部分代码的开发,可支持 4G 核心网鉴权加密算法的研究、信令流程的研究等研究方向; 3. 以商用为最终目标,主要满足专有网络覆盖不到的盲区,进行专网覆盖,及于运营商进行对接。本方案主要适用于对网络有特殊覆盖要求的企业; 4. 结合现有公司的产品,形成完善的解决方案。可支持如 4G 物联网产品、4G 大数据业务、4G 校园网管理平台等解决方案,满足教学的同时也满足企业化的需求。
10	讯方云课堂多媒体教学管理平台	讯方云课堂多媒体教学管理平台采用 C/S 与 B/S 相结合结构方式,采用旁路技术,实现云桌面管理、演播室管理、远程管理、分组管理、文件管理、考试管理、其他管理、系统设置、电子签到、作业提交、电子举手、课件点播、录制管理等功能,该系统核心理念是简管理、促教学、更环保、易获得。云课堂可根据教学需要灵活地提供多种教学系统镜像并可进行实时切换;可以有效的保障学生在上课期间专注听讲,加强教学管理,提升教学质量。云课堂方案将云计算技术和教学场景紧密结合,实现教学智能化、校园绿色化、部署简洁化。
11	讯方 e-Bridge 通信实验管理软件	讯方 e-Bridge 通信实验管理软件采用 C/S 架构设计,以华为通信设备为基础,采用 Java Swing 图形化界面、Socket 通信、多线程技术,实现了学生、老师、设备三者之间的相互交互。该软件最大的优势是利用了高校学生多、但设备数量少的特点,设计出学生先在本地做好数据、再采用联机加载排队处理机制,极大的缩短了单个学生占用设备的空闲时间,提高了设备使用率和教学效率。软件可兼容华为无线接入网、

序号	技术名称	说明
		传输网、核心网等常用设备，可支撑通信及相关专业的课程实训、教学实践、科研课题研究、项目申报等。
12	讯方 e-Bridge 安全实验平台软件	讯方安全实验平台软件采用 B/S 架构，平台基于 struts+MVC 框架，运用虚拟化技术将华为、思科、神州等多厂商设备（包括交换机、路由器、防火墙）虚拟为多组实验设备，完善的实验教材，针对目前的网络安全现状开发出一系列的实验，以模拟目前现网的安全攻防状态，满足了高校实验室对设备管理、学生管理、实验项目管理等一系列需求，可以对设备一键还原、重启、复位等操作，学生可以自由进行实时实验和模拟实验。
13	讯方 e-Bridge 数据存储实验室平台软件	讯方存储实验系统以华赛的 Oceanspace S2600 存储系统作为存储设备，通过对 LUN、RAID、主机、主机组、主机端口，映射 map 等管理，实现数据保护、虚拟快照、LUN 拷贝、CHAP 认证管理等业务功能，系统提供了排队数据加载机制，解决了一台设备多用户同时使用而造成的数据紊乱问题，保证了数据的一致性与安全性。
14	讯方攻防实验平台	讯方攻防实验平台集成了多种攻击性和防御性实验，并提供相应的实验文档和实验环境供用户使用。攻击类包括信息探测攻击、服务器溢出攻击、口令破解攻击、日志清除攻击、数据嗅探攻击、远程服务和后门攻击、SQL 注入攻击。防御类包括数据库 SQL 注入防御、ARP 攻击防御。
15	讯方密码算法演示系统	讯方密码算法演示系统集成了当前各种较为常用的加密算法，包括 DES 加密算法、AES 加密算法、MD5 加密算法和 SHA 加密算法、RSA 加密算法和数字签名加密，并讲解了各种加密算法的加密流程和加密原理，提供一个加密环境供用户体验，从而具有高度的实用性，适用于广大高校教学实验，可以让学员轻松的学习当前流行的各种加密算法的加密原理。
16	讯方智能农业系统平台	讯方智能农业系统是指通过在温室大棚中布设温湿度传感器、二氧化碳传感器、土壤水分传感器、光照传感器、风向传感器、风速传感器等环境信息采集设备，实时采集大棚温度、湿度、二氧化碳浓度、光照、风向、风速及土壤湿度等环境参数，并将所采集的信息通过通信网络上传到上层监控平台，经过分析、处理后，可利用移动智能终端或 PC 实时监控温室大棚的情况，并可对排风扇、水泵、喷头、遮阳帘、补光灯、加热灯等可执行设备进行远程操控。
17	讯方智能交通系统平台	讯方智能交通系统以沙盘的形式模拟展现真实的智能交通应用场景，运用了嵌入式、RFID、传感器检测、WiFi 传输、Java、

序号	技术名称	说明
		Android 等技术，集成目前物联网技术与交通行业相结合较广泛的应用，包括 ETC 不停车收费子系统，智能停车场子系统，智能红绿灯调度子系统，车辆定位导航子系统，交通管理系统，车辆控制子系统等；用户可通过安装在电脑上的智能交通平台软件监控、管理整个智能交通沙盘的运行情况。
18	讯方移动支付系统平台	讯方移动支付主要分为近场支付和远程支付两种，近场支付是指用手机刷卡的方式购物、乘坐公交地铁等，远程支付通过移动终端进行网络支付。其主要应用领域包括公共交通、商场、停车场、食堂等，另外移动支付还可扩展到考勤、门禁等领域。

（二）主要无形资产

公司对于专利权、软件著作权等所产生的官方收费、代理费等，采取在发生时一次性费用化处理，公司账面无无形资产。公司获得的专利权、软件著作权和软件产品登记如下列示：

1、专利权

截至本说明书签署日，公司共 3 项实用新型专利获得授权，均为申请取得。具体情况如下：

序号	专利名称	类型	专利号/申请号	申请日	授权日	专利权人
1	一种物联网网关	实用新型专利	ZL201420488838.5	2014.08.27	2014.12.17	讯方有限
2	一种灯光控制面板	实用新型专利	ZL201420506667.4	2014.09.03	2014.12.17	讯方有限
3	一种红外光敏控制器	实用新型专利	ZL201420502944.4	2014.09.02	2015.01.07	讯方有限

截止本说明书出具日，上述专利权权利人正在办理变更为讯方股份。

2、软件著作权

截至本说明书签署日，公司拥有得 34 项软件著作权，全部为原始取得。具体情况如下：

序号	名称	登记号	分类号	授权日期	所有权人
1	讯方 LTE 操作维护管理软件 V2.0	2015SR104451	67500-8400	2015-06-11	讯方有限

2	讯方 PTN 虚拟教学实训软件 V2.0	2015SR104326	67000-8400	2015-06-11	讯方有限
3	讯方 AirBridge 网络优化软件 V2.0	2014SR190441	67500-8400	2014-12-08	讯方有限
4	讯方基站工程安装仿真软件 V1.0	2014SR141915	67000-8400	2014-09-22	讯方有限
5	讯方智能农业平台软件 V1.0	2014SR141914	30200-0000	2014-09-22	讯方有限
6	讯方物联网商用网关嵌入式软件 V2.0	2014SR086397	66500-8400	2014-06-26	讯方有限
7	讯方智能家居嵌入式软件 V2.0	2014SR086391	66500-8400	2014-06-26	讯方有限
8	讯方教育资源平台软件 V1.0	2014SR031573	67500-8400	2014-03-18	讯方有限
9	讯方 EB-iLearning 教学资源管理 平台软件 V1.0	2014SR025793	30209-8400	2014-03-04	讯方有限
10	讯方 LTE 仿真软件 V1.0	2013SR023746	30200-8400	2013-03-14	讯方有限
11	讯方移动支付平台软件 V1.0	2013SR023744	30200-8400	2013-03-14	讯方有限
12	讯方 EB-XPON 实验软件 V1.0	2013SR023719	30104-8400	2013-03-14	讯方有限
13	讯方物联网应用开发平台软件 V1.0	2013SR023718	30200-0000	2013-03-14	讯方有限
14	讯方智能家居平台软件 V1.0	2013SR023715	30200-0000	2013-03-14	讯方有限
15	讯方手机考勤系统软件 V1.0	2013SR023714	30106-0000	2013-03-14	讯方有限
16	讯方手机门禁系统软件 V1.0	2013SR023664	30219-0000	2013-03-14	讯方有限
17	讯方智能交通平台软件 V1.0	2013SR023663	30219-0000	2013-03-14	讯方有限
18	讯方 WCDMA 仿真软件 V1.0	2013SR023645	30200-8400	2013-03-14	讯方有限
19	讯方 EB-XDSL 实验软件 V1.0	2013SR023640	30200-8400	2013-03-14	讯方有限
20	讯方光传输仿真软件 V1.0	2012SR063095	30200-0000	2012-07-13	讯方有限
21	讯方 e-Bridge 安全实验平台软件 V1.0	2012SR015839	30209-8400	2012-03-02	讯方有限

22	讯方 XF-EB-CK 实验软件 V1.0	2012SR015836	30209-8400	2012-03-02	讯方有限
23	讯方 e-Bridge 数据存储实验室平台软件 V1.0	2012SR015832	30209-8400	2012-03-02	讯方有限
24	讯方 XF-EB-KD 实验软件 V1.0	2012SR006019	30209-8400	2012-02-02	讯方有限
25	讯方 XF-EB-GJR 实验软件 V1.0	2012SR004481	30209-8400	2012-01-20	讯方有限
26	讯方 EB-MSTP 实验软件 V1.0	2011SR012861	30209-8400	2011-03-16	讯方有限
27	讯方 EB-NGN 实验软件 V1.0	2011SR012859	30104-6100	2011-03-16	讯方有限
28	讯方 EB-WCDMA 实验软件 V1.0	2011SR012857	30104-6100	2011-03-16	讯方有限
29	讯方 EB-TD 实验软件 V1.0	2011SR012855	30104-6100	2011-03-16	讯方有限
30	讯方 EB-ASON 实验软件 V1.0	2011SR012853	30104-6100	2011-03-16	讯方有限
31	讯方 EB-CSDP 电信业务软件开发平台软件 V1.0	2009SR058560	69900-0000	2009-12-17	讯方有限
32	讯方 EB-AIP 彩铃业务软件 V1.0	2009SR058557	67500-6000	2009-12-17	讯方有限
33	讯方 EB-ePay 统一支付平台软件 V1.0	2009SR058514	69900-0000	2009-12-17	讯方有限
34	讯方 EB 实验管理软件 V1.0	2009SR017508	67500-0000	2009-05-12	讯方有限

截至本说明书出具日，上述软件著作权权利人正在办理变更为讯方股份。

3、软件产品登记

序号	名称	证书编号	授权日期
1	讯方物联网商用网关嵌入式软件 V2.0	深 DGY-2014-2401	2014-08-29
2	讯方智能家居嵌入式软件 V2.0	深 DGY-2014-2402	2014-08-29
3	讯方手机门禁系统软件 V1.0	深 DGY-2013-0966	2013-05-24
4	讯方物联网应用开发平台软件 V1.0	深 DGY-2013-0967	2013-05-24

5	讯方智能交通平台软件 V1.0	深 DGY-2013-0910	2013-05-24
6	讯方智能家居平台软件 V1.0	深 DGY-2013-0911	2013-05-24
7	讯方移动支付平台软件 V1.0	深 DGY-2013-0964	2013-05-24
8	讯方手机考勤系统软件 V1.0	深 DGY-2013-0965	2013-05-24
9	讯方 WCDMA 仿真软件 V1.0	深 DGY-2013-0962	2013-05-24
10	讯方 LTE 仿真软件 V1.0	深 DGY-2013-0963	2013-05-24
11	讯方 EB 实验管理软件 V1.0	深 DGY-2013-0418	2013-03-29
12	讯方 EB-CSDP 电信业务软件开发平台软件 V1.0	深 DGY-2013-0481	2013-03-29
13	讯方 EB-ePay 统一支付平台软件 V1.0	深 DGY-2013-0482	2013-03-29
14	讯方 EB-AIP 彩铃业务软件 V1.0	深 DGY-2013-0483	2013-03-29
15	讯方光传输仿真软件 V1.0	深 DGY-2012-1517	2012-07-30
16	讯方 e-Bridge 数据存储实验室平台软件 V1.0	深 DGY-2012-1272	2012-06-29
17	讯方 e-Bridge 安全实验平台软件 V1.0	深 DGY-2012-1273	2012-06-29

4、商标

序号	商标图案/名称	商标号	类别	注册有效期/申请日	所有权人
1		6532399	第 9 类	2010.04.21-2020.04.20	讯方有限
2		6532398	第 41 类	2010.07.21-2020.07.20	讯方有限

(三) 业务许可资格或资质

截至本说明书签署日，公司获得的资格认证及业务许可证书如下：

名称	业务范围/内容	发证机关	证书编号	有效期至
----	---------	------	------	------

名称	业务范围/内容	发证机关	证书编号	有效期至
《通信信息网络系统集成乙级资质》	业务网、支撑网、基础网	中国通信企业协会	通信(集)15216018	2017.03.22
《计算机信息系统集成企业叁级资质》	计算机信息系统集成企业资质为叁级	中华人民共和国工业和信息化部	Z3440320130260	2016.03.03
《高新技术企业证书》	高新技术企业证书	深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局	GR201344201032	2016.10.10
质量管理体系认证证书	质量管理体系符合标准： TL9000-V R5.5/R5.0 质量管理体系覆盖范围：通信信息网络产品的安装与调试	环通认证中心有限公司	02414QT010002R1M	2017.06.24
质量管理体系认证证书	质量管理体系符合标准： GB/T19001-2008/ISO9001:2008 质量管理体系覆盖范围：通信行业计算机信息系统集成，通信信息网络产品的安装与调试	环通认证中心有限公司	02414Q2010938R1M	2017.06.24

(四) 特许经营权

报告期内，公司无特许经营权。

(五) 主要固定资产

1、截至 2015 年 4 月 30 日，公司拥有的主要固定资产包括电子设备、运输工具。具体情况如下：

固定资产类别	2015 年 4 月 30 日			
	原值(元)	累计折旧(元)	净值(元)	成新率(%)
运输设备	576,321.00	281,605.71	294,715.29	51.14
电子设备	2,102,395.34	135,215.43	1,967,179.91	93.57
合计	2,678,716.34	416,821.14	2,261,895.20	84.44

2、截至 2015 年 4 月 30 日，公司无自有房屋建筑物，房屋建筑物为租赁，租赁情况如下：

2014 年 2 月 27 日，公司与深圳中科育成科技有限公司签订《深圳市房屋租赁合同书》，约定公司承租位于深圳市南山区工业六路创业壹号大楼 B 栋 101A、201 室。公司承租面积为 551.58 平方米，房屋租赁期限自 2014 年 3 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，房屋年租金 397,140.00 元。

2014 年 9 月 22 日，公司与深圳中科育成科技有限公司签订《深圳市房屋租赁合同书》，约定公司承租位于深圳市南山区工业六路创业壹号大楼 D 栋 205 室、204B 室。公司承租面积为 260 平方米，房屋租赁期限自 2014 年 08 月 16 日至 2015 年 12 月 31 日，房屋年租金 187,200.00 元。

2015 年 4 月 11 日，公司与深圳中科育成科技有限公司签订《深圳市房屋租赁合同书》，约定公司承租位于深圳市南山区工业六路创业壹号大楼 D 栋 208 室、209 室、210 室。公司承租面积为 191.53 平方米，房屋租赁期限自 2015 年 04 月 11 日至 2015 年 12 月 31 日，房屋年租金 137,904.00 元。

（六）公司员工及核心技术人员情况

1、公司员工整体情况

截止 2015 年 4 月 30 日，公司在职员工共计 637 名。

（1）员工年龄结构

年龄区间	人 数	占员工总数的比例（%）
30 岁以下	582	91.37
31-40 岁	52	8.16
41-50 岁	3	0.47
合 计	637	100.00

（2）员工工龄结构

工龄区间	人 数	占员工总数的比例（%）
1 年以内	123	19.31
1-3 年（含）	266	41.76
3-5 年（含）	186	29.20

5 年以上	62	9.73
合 计	637	100.00

(3) 员工学历结构

学历类别	人 数	占员工总数的比例 (%)
研究生及以上	6	0.94
大学本科	446	70.02
大专及以下	185	29.04
合 计	637	100.00

(4) 员工岗位分布

岗位分工	人 数	占员工总数的比例 (%)
管理人员	56	8.79
研发中心人员	101	15.86
营销中心人员	38	5.97
工程中心人员	410	64.36
合作中心人员	18	2.83
行政人员	14	2.20
合 计	637	100.00

2、公司核心技术人员情况

公司核心技术人员为丁振强、李云飞、严绍喜，最近两年内公司的核心技术人员未发生变动。

(1) 核心技术人员持有公司股份情况

序号	姓名	职务	持股数量 (股)	持股比例 (%)	持股方式
1	丁振强	监事会主席	613,980	3.4472	直接
2	李云飞	研发与技术战略部 总经理	220,000	1.2352	直接
3	严绍喜	产品经理	20,253	0.1137	直接
合计			854,233	4.7961	

(2) 公司核心技术人员简历

丁振强先生，见“第一节 公司基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

李云飞先生，见“第一节 公司基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

严绍喜先生，产品经理，1979年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001年至今就职于公司，历任工程师、区域负责人、产品线经理。2010年至今任云计算产品经理，负责高校云计算合作拓展、方案开发、全国技术支撑等。

（七）公司研发情况

1、研发机构的设置和研发费用基本情况

公司设立研发与技术战略部，进行公司的研发工作。公司研发部门的主要职责包括：根据公司的发展战略，引导各业务产品线的整体解决方案，如通信实验平台、物联网实验解决方案、云计算和大数据实验解决方案、各配套软件等等；积极响应客户需求，挖掘客户深层次需求，提升自有解决方案和产品竞争力，提高客户满意度；积极参与有重大意义的市场项目工作，确保项目的成功。目前，公司为提高核心竞争力，2014年启动教育资源平台、安全实验平台等研发项目，意在整合线下教育资源，与线上教育资源平台结合，给公司未来发展带来新的突破，这都增加了研发费用的投入。

报告期内，研发费用发生额及占收入比重如下表所示：

单位：元

年度	研发费用金额	收入金额	比例
2013年度	5,367,873.58	75,816,686.75	7.08%
2014年度	10,435,757.30	84,594,410.25	12.34%
2015年1-4月	3,537,518.20	18,306,877.99	19.32%

研发费用按构成要素发生额如下：

单位：元

项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
----	-----------	--------	--------

直接人工	3,037,144.31	8,051,721.00	4,495,532.16
直接材料	59,754.97	1,271,221.20	631,519.18
折旧摊销	227.24	340.86	129.64
其他	440,391.68	1,112,474.24	240,692.60
合计	3,537,518.20	10,435,757.30	5,367,873.58

截至2015年4月30日,公司共有研发人员101人,占总员工人数比重15.86%,具体情况如下:

按年龄分布:

年龄区间	人 数	占研发员工总数的比例 (%)
30 岁以下	84	83.17
31-40 岁	16	15.84
41-50 岁	1	0.99
合 计	101	100.00

按学历分布:

学历类别	人 数	占研发员工总数的比例 (%)
研究生及以上	1	0.99
大学本科	74	73.27
大专及以下	26	25.74
合 计	101	100.00

2、研发模式

公司研发的主要模式是为了解决公司业务发展需要,在持续优化成熟的e-Bridge 平台的基础上,不断开发新的软件、添加新的功能,并将平台、软件与华为商用设备、电信设备相结合,提供定制化、可增值、可运营、可管理的高校 ICT 信息技术实验室项目解决方案。

3、研发成果基本情况

公司的研发成果见本小节之“(二)、主要无形资产”。

公司核心技术均为自主研发,公司约定了研究成果的归属:发明人是个人,但工作成果所有权属于公司。公司相关专利权、软件著作权等均履行了完备的法

律手续，并取得了相关权属证明，不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或权属不明的情形，不存在任何诉讼和仲裁事项；也不存在对他方的依赖或其他单位的职务发明问题，不会对公司资产、业务的独立性造成不利影响。公司至今未发生过知识产权纠纷。

（八）环保及安全生产情况

公司主营业务为教育行业实验室项目、教育信息化项目的系统设计、集成实施、运行维护；接受客户委托提供职业培训和专业共建；为政企行业的通信设备厂商、运营商提供系统集成工程服务等，不涉及环保事项；根据《安全生产法》、《安全生产许可证条例》的相关规定，公司无须办理安全生产许可证。公司报告期以及期后未发生安全生产方面的事故、纠纷、处罚。

四、公司收入及成本情况

（一）收入构成

报告期内，公司营业收入主要来自于工程项目服务和高校实验室项目销售形成的收入。按业务类型划分，公司收入构成情况如下表所示：

单位：元

业务类别	2015 年 1-4 月		2014 年度		2013 年度	
	销售额（元）	占比(%)	销售额（元）	占比(%)	销售额（元）	占比(%)
主营业务收入	18,306,877.99	100.00	84,594,410.25	100.00	75,816,686.75	100.00
其中：工程项目	10,450,863.91	57.09	42,817,771.10	50.62	35,149,688.54	46.36
高校实验室项目	7,006,534.08	38.27	35,066,406.98	41.45	37,473,850.85	49.43
职业培训	849,480.00	4.64	6,710,232.17	7.93	3,193,147.36	4.21
其他业务收入	—	—	—	—	—	—
合计	18,306,877.99	100.00	84,594,410.25	100.00	75,816,686.75	100.00

（二）产品（或服务）的主要消费群体及前五名客户情况

1、产品（或服务）的主要消费群体

工程服务的主要消费群体为主流通信设备厂商及电信运营商。高校实验室

项目的主要消费群体为开设相关专业的各中职、高职、本科院校。职业培训的对象较广，包括合作院校、各类需要相关人才的企业以及其他需要资质的个人。报告期内，公司产品（或服务）主要客户为华为，百色学院等高校。

2、公司对前五名客户的销售情况

（1）2015 年 1-4 月前五名客户销售情况

序号	客户名称	收入金额（元）	销售比例（%）
1	华为软件技术有限公司	10,396,444.30	56.78
2	大理学院	2,051,829.06	11.21
3	百色学院	2,015,384.59	11.01
4	北京信息职业技术学院	1,376,923.08	7.52
5	兰州城市学院	476,923.08	2.61
合计		16,317,504.11	89.13

（2）2014 年前五名客户销售情况

序号	客户名称	收入金额（元）	销售比例（%）
1	华为软件技术有限公司	42,395,358.56	50.12
2	百色学院	4,206,837.61	4.97
3	东莞理工学院	3,375,897.44	3.99
4	柳州铁道职业技术学院	2,859,145.30	3.38
5	重庆邮电大学	2,657,094.02	3.14
合计		55,494,332.93	65.60

（3）2013 年前五名客户销售情况

序号	客户名称	收入金额（元）	销售比例（%）
1	华为软件技术有限公司	33,708,832.27	44.46
2	长春大学	2,205,128.21	2.91
3	合肥学院	1,955,982.91	2.58
4	新疆工程学院	1,924,358.97	2.54
5	广东轻工职业技术学院	1,912,820.51	2.52
合计		41,707,122.87	55.01

（三）成本构成及前五名供应商情况

1、主营业务成本结构

报告期内，公司营业成本结构如下表所示：

单位：元

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
直接材料	3,177,461.56	16,417,990.52	17,575,366.90
直接人工	8,337,819.90	24,653,812.41	20,967,269.67
其他费用	1,574,111.07	10,878,372.68	8,086,569.44
合计	13,089,392.53	51,950,175.60	46,629,206.01

2、供应商依赖情况

报告期内，工程项目及职业培训成本的构成为人工成本和其他费用，不存在对外采购的情况。高校实验室项目成本的构成为投入的原材料和库存商品。公司投入的原材料和库存商品均为向外部采购，供应商多为华为代理商。该部分原材料和库存商品获取的限制小、供应丰富。公司不存在对供应商的依赖。

3、公司对前五名供应商的采购情况

（1）2015 年 1-4 月前五名供应商采购情况

序号	供应商名称	采购金额 (元)	采购比 例 (%)	采购类别
1	中建材信息技术股份有限公司	5,839,133.26	51.99	设备
2	北京华为数字技术有限公司	1,375,453.38	12.25	设备
3	神州数码（中国）有限公司	609,694.20	5.43	设备
4	富通时代科技有限公司	397,024.00	3.54	设备
5	北京秦达嘉兴科技有限公司	322,700.00	2.87	设备
合计		8,544,004.84	76.08	

（2）2014 年前五名供应商采购情况

序号	供应商名称	采购金额 (元)	采购比 例 (%)	采购类别
1	北京华为数字技术有限公司	4,965,711.00	21.23	设备

2	联强国际贸易（中国）有限公司	2,955,958.00	12.64	设备
3	联想（北京）有限公司	2,379,870.00	10.17	设备
4	中建材信息技术股份有限公司	1,366,805.15	5.84	设备
5	上海昭赫信息技术有限公司	844,250.00	3.61	设备
合计		12,512,594.15	53.49	

(3) 2013 年前五名供应商采购情况

序号	供应商名称	采购金额 (元)	采购比例 (%)	采购类别
1	北京华为数字技术有限公司	6,575,751.30	33.75	设备
2	联强国际贸易（中国）有限公司	1,910,860.06	9.81	设备
3	联想（北京）有限公司	717,492.00	3.68	设备
4	上海昭赫信息技术有限公司	507,650.00	2.61	设备
5	上海龙田数码科技有限公司	297,700.00	1.53	设备
合计		10,009,453.36	51.37	

公司不存在对单一供应商重大依赖，与主要供应商无关联关系。

(四) 重大业务合同及其履行情况

1、截止本说明书出具日，对公司持续经营有重大影响或金额在 200 万（含）以上的销售合同及履行情况如下：

序号	客户名称	项目名称	签订时间	合同金额 (元)	履行情况
1	长春大学	吉林省政府采购中心货物采购合同	2013.01	2,580,000.00	履行完毕
2	合肥学院	合肥学院实验室设备采购第 11 包	2013.10	2,288,500.00	履行完毕
3	东莞理工学院	合同	2013.10	3,949,800.00	履行完毕
4	新疆工程学院	应用电子（通信技术）实验设备	2013.11	2,370,000.00	履行完毕
5	重庆市电讯职业学院	重庆市政府采购销售合同	2014.01	2,956,460.00	履行完毕
6	重庆邮电大学	LTE 移动通信实践教学平台	2014.02	2,976,800.00	履行完毕
7	柳州铁道职业技术学院	数字校园及实训设备采购	2014.09	2,846,000.00	履行完毕
8	百色学院	现代通信实验室设备采购与	2014.10	4,950,000.00	履行完毕

		安装			
9	华为技术服务 有限公司	采购主协议	2013.11	按照工程服务量 和价目表收费	正在履行
10	百色学院	网络综合实验室设备采购与 安装	2014.12	2,358,000.00	履行完毕
11	上海电子工业 大学	视频会议系统项目	2014.12	7,499,000.00	履行完毕
12	国网冀北电力 有限公司技能 培训中心	信息通信数据中心施工	2014.12	2,685,000.00	正在履行
13	第二炮兵工程 大学	第二炮兵工程大学物资采购 合同	2015.02	2,160,000.00	履行完毕
14	福建省邮电规 划设计院有限 公司	云南省邮电学校移动基站实 训基地建设项目	2015.06	2,780,364.90	履行完毕
15	大理学院	工程实训中心教学专业设备	2014.11	2,319,100.00	履行完毕
16	遵义师范学 院	遵义师范学院新浦校区 计算机房设备	2015.08	3,628,000.00	正在履行
17	江西应用技术 职业学院	江西应用合同书	2015.09	2,088,000.00	正在履行

2、截止本说明书出具日，对公司持续经营有重大影响、金额在 100 万元（含）以上的采购合同及履行情况如下：

序号	对方名称	产品（或服务）名称	金额（元）	签订时间	履行情况
1	北京华为数字技术 有限公司	通信设备、辅材等	2,242,452.00	2014.03	履行完毕
2	北京华为数字技术 有限公司	通信设备、辅材等	1,369,150.00	2014.03	履行完毕
3	联强国际贸易（中 国）有限公司南宁 公司	通信设备、辅材等	1,764,689.00	2014.10	履行完毕
4	中建材信息技术有 限公司	通信设备、辅材等	2,902,040.00	2014.12	履行完毕
5	中建材信息技术股 份有限公司	通信设备、辅材等	1,354,518.00	2015.04	履行完毕

3、截至本说明书出具日，借款金额在 300 万元（含）以上的借款合同及相应担保合同情况如下：

序号	银行	借款合同	金额（元）	期限	利率	借款条件	担保合同
----	----	------	-------	----	----	------	------

序号	银行	借款合同	金额（元）	期限	利率	借款条件	担保合同
1	上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	79102014280131：流动资金借款合同	3,000,000.00	2014年9月3日至2015年9月2日	基准利率上浮40%	保证：深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司、并由王澎及戴毅提供反担保	深担（2014）年委保字（0837）号、深担（2014）年反担字（0837-1）号
2	中国银行股份有限公司深圳南头支行	2014 圳中银南小借字第 000371 号	4,000,000.00	2014年9月29日至2015年6月28日（注）	基准利率上浮35%	保证：王澎、康索特、讯方投资 质押：本公司应收账款	授信：2014 圳中银南额协字第 7000371 号； 保证：2014 圳中银南小保字第 000371A、000371B、000371C 号； 质押：2014 圳中银南小质字第 000371A、000371B 号
3	中国银行股份有限公司深圳南头支行	2015 圳中银南小借字第 000006 号	6,000,000.00	2015年3月20日至2015年12月19日	基准利率上浮35%		

注：该笔借款已于 2015 年 2 月 12 日、2015 年 4 月 9 日分别提前归还 350 万元、50 万元。

截至本说明书出具日，公司不存在对外担保行为。

五、公司商业模式

公司致力于通信工程服务和软件技术开发，并在发展与华为的工程服务基础上，结合多年在教育行业的服务背景，引入 ICT 前沿和实用技术，针对中职、高职、本科院校提供 ICT 信息相关专业的实验室解决方案。未来，公司将加大对职业培训和在线教育的投入，通过在通信行业内的技术深耕、教育领域的品牌树立，在打造“产、教、研”一体式的人才培养、人才输送生态圈的同时，达到公司业务创新式、爆发式的增长。

（一）采购模式

采购模式适用于高校实验室项目（解决方案）。对于政企工程服务和职业培训项目，由于投入的主要为人力和其他费用，不涉及材料的投入，不涉及采购。

公司的采购由商务部负责，其主要职责为采购、合同审核及文档管理。公司本身不进行材料的生产和制造。采购主要是设备及配件，其他为辅料、耗材等，包括光纤、面板、网络耗材等等。

采购用于高校实验室项目。客户会把软件、硬件整体打包与公司签订合同，

公司以销定采，下属部门签订合同后将合同交由商务部进行审核，依据所列产品的型号以及合同价款，对产品采购进行安排。

采购合同的授权与审批实行职责分离。采购的价格与数量由商务部副总进行审批，完成后采购员负责具体的采购工作，总经办、财务部有权对公司的采购事宜进行质疑、调查、监控和其他必要的参与，并对不合理或不利于公司利益之采购事项予以否决或终止。

采购的主要供应商为华为代理商，由于与它们建立了比较长期且稳定的合作关系，不存在断货情况，也未发生因断货而导致的公司正常经营停顿。其他辅料的供应商分布比较零星，依据价格、产品质量、供货速度从供应商目录中进行选择。

采购完成后，供应商会直接将设备等送至现场，由公司工程人员进行设备的安装和调试，安装完成后将装箱单和发票交给公司。其他辅料采购入库前对其进行检验，不合格品直接拒收；在验收入库之后发现材料有不合格品的，公司会与供应商联系退货；若在开票之后再退货，货款于下月开票中进行抵减。

对于采购货款，大部分供应商要求采用预付货款形式，预付款比例在10%-30%之间，货到验收合格30天—60天将货款结清。货款结清由一线项目经理提出申请，经财务部、总经理进行审批后方可付款。

（二）营销模式

由于对于政企工程服务主要采取招投标形式，首要的是需要满足基本准入条件，营销与客户维系并不突出。营销模式适用于高校实验室项目（解决方案）和职业培训项目。

公司对高校实验(训)室项目和教学服务类项目采用不同的方式进行营销。

对实验(训)室解决方案，公司通过流程化的客户管理体系，以项目为单位，对客户需求进行调研与挖掘，为客户提供先进的解决方案，并为客户在计划申报、项目立项、采购管理方面提供相关协助，提升客户对公司的认可度，以半产品半解决方案的方式，将服务按照行业客户的需求进行标准化、产品化整合。

目前，公司主要通过以下方式进行市场拓展及销售：

A、建立自有营销体系，着力品牌推广

公司现已建立起覆盖西北、西南、东北、华北、华中、华东、华南地区的营

销体系，公司教育事业部在各业务区域均设有办事处。办事处根据市场容量，配置了若干的客户经理、产品经理、技术服务经理、合作推广经理、运营经理等，能完成客户的管理、业务拓展的挖掘、区域名牌活动、项目交付、售后培训、服务的工作。另外，公司还着力加强自身的品牌建设，由营销中心统一负责制定市场推广策略，通过组织、策划市场营销活动，参与各种技术、行业和专业会议等形式，提升公司品牌形象及行业影响力，挖掘潜在客户。

B、大客户营销体系

公司重视对现有客户关系的管理，集中公司优质资源，从公司管理层、市场人员到项目开发团队，与老用户、潜在大客户均保持良好的沟通与互动，不断加深客户对公司产品及服务的认知。通过运作一些资金数量较大的特色项目，长年积累，公司拥有了一批忠诚度很高的大客户，为公司带来了更多业务机会。

职业培训项目，公司采取多种销售模式：一是固定的培训地点，例如在深圳的培训中心进行厂家的培训业务、在华为网络技术与信息学院培训中心进行MITT的培训、以及在工信部电子人才交流中心进行NCIE培训；一种是固定的合作培训，每年定期进行合作专业学生的职业培训，已形成了固定的合作模式；还有是在现有合作学校和意向合作院校的基础上进行协商，在对应的合作专业进行宣传招生，签定与学校的合作协议，同时与学生签定培训协议，开始培训流程。

对教学服务类产品(联合办学专业共建)主要是采取直销的模式，直接通过市场人员拜访客户，市场品牌推广，分析和挖掘客户需求，提供专业化的合作方案，然后进行标准化的项目管理，和客户签订合作协议，最后由公司合作中心负责项目实施。

(三) 盈利模式

公司的盈利模式主要有以下几种：

1、教育行业高校实验室项目：

公司高校实验室项目收入包括销售通信硬件设备以及软件设备。对于通信硬件设备，公司以销定采，从第三方购入并卖出赚取差价；对于软件设备，根据高校需求、预算和审批的现实情况，公司确定各个项目软件的销售收入。

2、职业培训项目：

公司与学校签订专业共建协议，按照每学年每位学生进行收费。不同学校不

同专业学费会有部分差别。公司拥有一支经验丰富的讲师团队，进行现场授课。

3、政企行业工程服务：

公司通过招投标，与华为签订框架协议，协议中会约定各项工程服务的价目情况。公司接到华为下达的PO单后，提供服务并按照价目表结算收入。

六、公司所处行业概况、市场规模及基本风险特征

（一）公司所处行业概况

1、行业分类

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）的规定，公司属于“I65软件和信息技术服务业”；根据国家统计局2011年修订的《国民经济行业分类》的规定，针对公司不同的产品和服务，属于“I6520信息系统集成服务”。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》的规定，公司属于“I6520信息系统集成服务”。公司所属行业为国家重点支持和鼓励发展的行业，符合国家十二五规划和2020年中长期发展纲要。

2、行业监管体制和监管政策

公司所属行业的主管部门是国家工业和信息化部，其主要职责为：研究拟定国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划；拟定本行业的法律、法规，发布行政规章；组织制订本行业的技术政策、技术体制和技术标准等；负责会同国家发展改革委员会、科学技术部、国家税务总局等有关部门制定软件企业认证标准并管理软件企业认证。

主要行业政策和法律法规如下：

时间	发布主体	名称	主要内容
2006年9月	信息产业部	《信息产业科技发展“十一五”规划和2020年中长期规划纲要》	逐步实现信息产业科技的整体性突破和跨越式发展的指导思想；并明确了发展目标、发展重点和保障措施。
2009年4月	国务院	《电子信息产业调整和振兴规划》	信息技术是当今世界经济社会发展的重要驱动力，电子信息产业是国民经济的战略性、基础性和先导

			性支柱产业。要在通信设备、信息服务、信息技术应用等领域培育新的增长点。
2011年1月	国务院	《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》	指出软件产业是国家战略性新兴产业，是国民经济和社会信息化的重要基础。同时，提出要继续实施国发18号文件明确的政策，完善激励措施，明确政策导向，优化产业发展环境，增强科技创新能力，提高产业发展质量和水平，并继续从财税、投融资、研究开发、进出口、人才、知识产权保护、市场管理等方面为软件产业发展提供强有力的政策支持。
2011年1月	财政部、国家税务总局	《关于软件产品增值税政策的通知》	从财政税收上支持信息产业的发展
2011年11月	国家工业和信息化部	《物联网“十二五”发展规划》	重点领域示范工程中提出智能农业、智能交通、智能电网等系统集成项目，鼓励智能化解决方案推广。
2012年4月	国家工业和信息化部	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	指出“十二五”时期是我国软件和信息技术服务业加快发展和提升的重要战略机遇期。我国以加快转变经济发展方式为主线，促进信息化和工业化深度融合。软件和信息技术服务支撑引领的作用和地位将更加突出。

3、公司与行业上下游的关系

(1) 上游行业

公司的主要原材料、库存商品为通信设备、配件、辅材及耗材。主材一般从大型供应商，如华为代理商等进行采购。由于与它们建立了比较长期且稳定的合作关系，不存在断货情况，也未发生因断货而导致的公司正常经营停顿。其他辅料的供应商分布比较零星，依据价格、产品质量、供货速度从供应商目录中进行选择。因此，公司受上游行业发展限制影响不大。

(2) 下游行业

公司产品或服务的对象主要为金融、政府、电信、医疗、教育、互联网等行业。公司与下游行业保持了良好、长期的合作关系；同时，随着中国经济快

速发展,在“以信息化带动工业化,以工业化促进信息化”的新型工业化道路上不断前行,下游行业将迎来更广阔的发展前景。这对于公司保持高速增长、提高竞争能力具有重要意义。

4、行业发展现状及发展趋势

(1) 市场整体供求状况

最近几年,得益于国家信息化产业的快速发展和政策的支持,我国信息系统集成行业快速发展。市场需求、市场供应均呈现出比较快的增加。

从市场需求看,根据 CCID-MIC 调查,在 2010 年基建后,我国系统集成的建设进入了新的快速发展阶段,全年系统集成服务市场达到 288.69 亿元,同比增长 19.70%。2011 年我国系统集成服务市场规模达到 349.22 亿元,增长 20.90%。2012、2013 年分别达到 419.67 亿元、499.06 亿元。预计中国即将成为亚太地区最大的系统集成市场,未来 10 年发展前景看好。

从市场供给看,目前系统集成市场竞争十分激烈,大中小型、外企内资厂商众多,质量和资质参差不齐,整体供应量十分丰富。

(2) 国内市场需求分析

本行业主要服务于金融、电信、政府、教育、医疗等行业和各行业大型企业。

从发展速度看,根据中国产业信息网的数据显示,国内系统集成服务市场规模保持着较高速度的增长,行业增长规模一直保持在 17%-23%左右。国内和国外的主流市场机构都对未来几年的信息系统集成市场保持着乐观的态度。尤其是云计算、物联网、移动互联网等新兴技术的不断运用,结合国家产业政策和法律法规的支持,我国国内需求和发展复合增长率将达到 20%以上。

从具体行业来看,电信、政府、教育和医疗行业以及大型企业信息系统集成服务市场将持续保持高速增长态势,“智慧政务”、“智慧城市”、“智慧医疗”、“智慧企管”、电信现代化等概念将进一步风起云涌,这些行业将成为各供应商的必争之地。而金融行业系统集成市场由于发展时间早、稳定性、兼容性要求高,增长速度逐渐放缓,但仍然占据系统集成行业市场的最大份额。

从服务内容来看,随着技术演进和用户需求的不断变化,今后系统集成市场中,调试的比重将逐渐下降,集成的比重将会相对保持稳定,不过其重点从传统

的硬件集成转向应用和软件集成，而开发所占的比重将持续上升，成为系统集成市场中所占份额最大的部分，也是系统集成商利润的最主要来源。

（3）行业未来发展趋势

①供应商集中化进一步加强

由于系统集成项目要求的管理水平和技术能力越来越高，因此选择系统集成厂商首要考虑的是供应商的实力，包括品牌、规模以及资质认证等方面的情况。激烈的竞争、提高的门槛以及技术的快速更迭，会逐步淘汰一大批小型供应商，综合型、专业型、行业型的中型、大型供应商将会优势更加突出，并分割整个市场。

同时，我国系统集成服务以北京为中心的北方地区、以深圳和广州为中心的华南地区、以上海和南京为中心的华东地区 IT 应用需求规模一直占据重要位置，这些地区占据了系统集成全国市场的较高的市场份额。这些地区的供应商相较于其他地域的供应商也将不断扩大比较优势，并形成进一步集中化。

②独立自主的产品、研发将成为重要竞争力

目前，我国系统集成行业中，传统的工程服务、项目维护仍占有着比较高的比例。但随着信息化的发展，各个行业信息化建设都逐渐开始向应用发展，行业应用软件的定制开发和高层次、高水平的 IT 服务将成为系统集成商新的利润增长点。比如，金融行业信息化建设的直接目标逐渐由原来的提高业务处理效率过渡到提供管理效率和决策支持水平，更多的集成商开始为客户提供技术含量较高的应用软件和服务。因此，采取差异化的、拥有独立研发产品和服务的厂商才能显著提高竞争力、获取更高的毛利，逐渐在专业和行业领域拥有更多的话语权。

③系统集成服务多领域化

随着信息化的不断发展，各行业、各业务领域对于集成服务的需求也会增加。未来政府、金融、医疗、电信等行业对系统集成的需求会增加，云计算、物联网等新技术将会助推系统集成的发展。根据博思数据，未来我国系统集成市场复合增长率将达 20%，政府、金融、电信三大行业在系统集成中的占比将达 55.1%。

5、行业竞争情况

一方面，系统集成在各类行业中的应用日渐广泛，系统集成的分工也越来越细，我国信息系统集成市场的逐步成熟和持续扩大给系统集成商的发展提供了前所未有的机遇。另一方面，跨国企业对中国市场的了解日益深入，本土企业也逐渐步入快速发展期。未来几年，竞争强度的增强以及竞争对手的提升、利润空间可能导致进一步压缩，这对于国内企业规模、技术、资金和管理都将是巨大的考验。在发展中夺得先机、在战略中区分差异、在管理上持续精细、在技术结构上不断进步，将成为行业内竞争的主要优势。

6、行业进入壁垒

（1）技术与经验壁垒

系统集成行业属于技术密集型和经验密集型行业。随着行业需求、客户需求的多样化和复杂化，对于系统集成服务商而言，不仅需要过硬的技术能力和扎实的知识积累，还需要对客户的业务流程、应用环境有较为深入的了解。这就导致了大型客户对于特定服务商有比较大的依赖，客户关系比较稳定，新进入者很难突破壁垒争取既有市场份额。

（2）资质和质量控制要求

尽管在2014年1月28日《国务院关于取消和下放一批行政审批项目的决定》中，已经指出“做好取消计算机信息系统集成企业资质认定等行政审批事项相关工作的通知”，但在实际操作中，对于大型项目，仍对招标方的业务资质、质量控制、注册资本等有具体要求。另外，多数情况下，客户还要求企业同时具备ISO9001质量认证。对于信息系统集成行业潜在进入者，资质与质量控制成为主要进入壁垒。

（3）资金壁垒

本行业需要投入大量的资金用于技术研发、质量控制。建立成熟稳定的技术团队、开发独立自主的技术平台、健全科学高效的管理体系，对于本行业企业具有重要意义，是形成核心竞争力的重要组成部分。因此，大规模的资金需求和资金投入成本是本行业的进入壁垒之一。

7、影响行业发展的主要因素

（1）有利因素

①下游行业迅速发展，需求旺盛

随着信息化的不断推进，不管是国内还是国外，各行各业对于系统集成服务的市场需求不断增加。以国内市场为例，随着中国经济的持续快速发展，客户群体在数量、规模和综合实力方面取得了长足发展，对精细化、自动化、协作化和实训化理念的接受程度不断提高，对信息系统集成解决方案及服务的需求也快速增加。下游行业巨大的市场需求成为信息系统集成行业发展的强大支持。

② 充分的市场竞争

信息系统集成行业属于开放的、充分的市场竞争行业，垄断、行政指令和非市场干预等现象较少。企业可以集中精力放在具有竞争力的业务层面、技术层面和管理层面，以市场化的手段获取企业的核心竞争力和比较优势，促进行业的良性发展。

③ 国家政策的大力支持

国家政策的大力支持为行业的快速、健康发展创造了良好的条件。近年来，国家先后出台多项政策，大力推进信息系统集成行业的发展，有利于相关企业壮大企业规模，增加产品技术含量，增强企业竞争力。这对行业的发展将产生深远的影响。

（2）不利因素

① 行业内企业规模小，实力不足

行业内供应商仍然有大量的中小型企业，多为民营企业、家族企业。它们的特点是规模小、资金不足、管理理念有所欠缺。而本行业需要投入大量的资金用于自主研发、人员激励；需要较高的资本规模进行资质认定、业务开拓；也需要较强的管理能力，如人力资源、项目管理、质量控制、售后服务等方面。目前行业内的现状不利于创新型的小企业生存并发展壮大。

② 实用型、复合型人才短缺，人才争夺激烈

由于我国信息系统集成行业仍属于新兴行业，从业人员质量参差不齐。目前，我国高校对于相关人才的培养观念、手段仍然比较落后，缺乏系统的理论、完善的实验操作对行业人才的培养提供强有力的支撑，实用型、复合型人才输送仍显匮乏。伴随着信息系统集成行业的迅速发展，需要更多的优秀人才进入以促进行业发展。人才输送有限、人才需求量大的特点必将使行业内

的人才争夺不断加剧。

③ 国际竞争冲击

国内信息产业相较于国外发达国家，起步较晚，研发能力较为薄弱。目前，我国系统集成的收入仍主要来自于硬件销售、工程维护等附加值较低的领域，软件开发、增值服务仍由于自身能力限制，占比较低。随着大型外资系统集成服务提供商，如 IBM、甲骨文、HP 的进入，对国内供应商将造成比较大的冲击。

（二）公司所处行业市场规模

系统集成行业的应用领域极其广泛，涉及国民经济的多个领域，包括金融、电信、政府、医疗、教育等诸多行业。

目前全球软件与信息服务业正处于产业恢复和快速发展时期，信息技术在全球范围内有稳定而持续的需求。2013 年全球 IT 支出为 3.67 万亿美元，2014 年在 3.75 万亿美元，预计 2015 年可达 3.89 万亿美元。从国内市场来看，国内系统集成服务市场规模保持着较高速度的增长，行业增长规模一直保持在 17%-23% 左右。根据《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》，十二五期间，我国软件产业将重点发展包括信息系统集成服务在内的十大重点领域。2015 年我国软件和信息技术服务业收入将突破 4 万亿元，占信息产业比重达到 25%，年均增长 24.5% 以上，软件出口达到 600 亿美元。信息技术服务收入超过 2.5 万亿元，占软件和信息技术服务业总收入比重超过 60%。

从信息系统集成服务的主要行业看：

A. 金融。目前国内银行信息化的基础设施建设框架已经基本构成，国内银行业总体而言已经跨越了大规模基础设施建设的阶段，除部分小型、新成立商行外，大都具备较完整的业务信息系统。伴随大集中工程的陆续完成，银行业 IT 投入开始步入平稳增长阶段。根据 IDC 数据显示，2013 年，中国银行业 IT 解决方案市场总量为 148.25 亿元，比 2012 年增长 21.8%。在未来发展趋势方面，IDC 预测该市场 2014-2018 年的复合增长率将达到 23.14%，到 2018 年，市场规模将达到 419.74 亿元。

B. 电信。2014 全年我国电信业务总量达到 1.8 万亿元，同比增长 16.1%。2014 全年信息消费规模达到 2.8 万亿元，增长 18%。就整体形势而言，我国电信

行业的增长势头依然“凶猛”。尤其是 4G 业务，呈现出爆发式的增长。各大电信运营商投入了大量资金兴建 4G 基站。同时国家宽带战略的进一步实施实施。电信行业的快速增长必然对系统集成服务行业造成重大影响，基站建设和维护、宽带网路的铺设、软件开发、电信增值服务等等将对信息系统集成行业提出更大的需求。

C. 政府。包括智慧城市、智慧交通等等公共服务领域。随着信息产业和系统集成行业的进一步发展，物联网、云计算、移动办公等技术不断的综合运用，给智慧城市的发展带来了更多的想象空间，已有超过 500 个城市正在申报国家智慧城市试点，计划投资超过万亿元。随着城镇化的进一步发展，交通建设、尤其是交通智能化建设将进一步扩大，行业规模有望持续增长。根据“十二五”发展规划，到“十二五”末，我国将建设完成不停车收费系统（ETC）车道数 6000 条以上，道路覆盖率达到 60%，ETC 用户数超过 500 万；干线公路网重要段监测覆盖率达到 70%，重点营业性运输设备检测覆盖率达到 100%。按 2010 年至 2013 年智能交通领域 26%的复合增长率预测，到 2015 年，我国智能交通领域市场规模将达到 647 亿元，是 2012 年市场规模的两倍。

D. 医疗。在国务院 2009 年发布的《关于深化医疗卫生体制改革意见》中，医疗的信息化、智能化是医改逐步推进的重要保证。根据 IDC 的数据显示，智能医疗行业市场规模近年来一直处于 25%以上的复合增长率。预计 2015 年、2016 年行业规模将达到 90.60、122.80 亿元。

E、教育。随着云计算、云平台、大数据等新信息技术的到来，信息化能力已经成为衡量一个国家或地区综合实力的重要标志。由于我国目前高校仍属于行政性质，相关采购需经过政府招投标，财政的支持力度和支出金额对教育行业信息系统集成的需求产生着重大影响。2001—2010 年，我国公共财政教育投入从约 2700 亿元增加到约 14200 亿元，教育支出占财政支出的比重从 14.3%提高到 15.8%，目前仍保持着继续增长的态势。同时，《教育信息化十年发展规划（2011-2020 年）》指出，要通过建立经费投入保障机制，鼓励多方投入，加强项目与资金管理等方式快落实资金投入，保障教育行业的信息化建设。未来十年，我国将大力推进职业院校数字校园建设，全面提升教育领域的信息化水平。这必然会大大促进对教育行业系统集成服务的需求，对公司高校实验室项目的业绩产

生正面影响。

（三）公司所处行业基本风险特征

1、政策风险

行业的发展与国家相关政策、风向有着密切的关系。在国家鼓励软件产业和集成电路产业发展的政策下，系统集成行业需求量大。然而，如国家宏观经济政策、信息技术产业政策、税收政策发生重大不利变化，本行业发展将会出现不确定性。

2、核心技术人员流失和技术更新风险

系统集成行业的核心竞争力是专有专用知识的复合型人才及不断更新的知识、技术体系。行业的快速发展需要不断的吸引相关人才、消化实用知识、研究前沿风向。随着行业快速发展，各系统集成企业不断招募人才，若技术人员大量流失或知识、技术更新不及时，将对企业发展产生较大影响，削弱企业的竞争力。

3、宏观经济波动的风险

公司的产品（服务）的服务行业为大型通信、教育、电信行业，投入多为资产性投入，当经济出现停滞或放缓时，可能会导致下游行业的投入预算减少，直接对企业的供需情况、建设规模、毛利率以及回款情况都造成比较大的冲击，并影响企业的发展速度、财务状况。

（四）公司所处行业地位

1、公司所处行业地位

公司立足于与华为的系统集成类工程服务，并将华为商用技术服务于教育行业进行信息系统集成设计、集成维护服务，近年来又开拓电信运营商客户进行基础工程调试、安装和维护。经过多年的发展，在这些领域积累了丰富的行业知识与经验，赢得了良好的口碑，不仅成为华为中国区金牌供应商，并成为比较知名的、具有特色化的高校实验室解决方案提供商。

在多年的发展中，公司取得了通信信息网络系统集成、计算机信息系统集成领域的资质，取得了质量管理体系认证证书和高新技术企业认证，并通过自

主研发获得了三项实用新型专利、几十项软件著作权和软件产品登记，在行业同等类型、规模企业占有一定的竞争优势。

2、主要竞争对手情况

公司的主要竞争对手有湖南今朝纵横通信工程有限公司、北京华晟经世信息技术有限公司和北京金戈大通通信技术有限公司等。

湖南今朝纵横通信工程有限公司：前身为湖南今朝计算机系统工程有限责任公司，成立于1998年10月，2000年12月进入通信工程领域。2006年12月通过ISO9000质量体系认证，2010年11月获得工信部“通信信息网络系统集成企业”乙级资质。是华为的战略合作伙伴，也是华为在湖南省最大的合作单位。公司主要从事通信网络规划、设备安装与调试、网络优化和调整、网络运行维护等业务。现有员工220余人。业务区域分布于湖南、江西、安徽和广东等地。

北京华晟经世信息技术有限公司：是大学ICT专业群实训方案综合供应商。专注于把ICT行业前沿技术及主流设备引入到大学实践教学体系，并以反映行业人力资源需求的培养方案、同步于技术发展的完善教材、获得广泛赞誉的师资教学能力培养体系、模式创新的校企合作环境构建服务，为合作院校提供专业发展综合解决方案。

北京金戈大通通信技术有限公司：成立于2005年，总部位于北京市中关村高科技园区。专注于通信及信息技术领域，长期与华为公司、诺基亚西门子公司、中国联通、移动和电信开展技术交流与合作，并面向教育行业提供专业咨询工程技术和软件服务。公司依托强大的行业背景和技术实力，将行业的技术发展与高校的教育实践相结合，致力于高校打造技术先进、实用性强的实训平台。

3、公司竞争优势

（1）稳定的管理团队和核心技术人员

以戴毅为主导的核心团队，自公司发展前期，历经多次的磨合，保持了高度的稳定性和连贯性。多年的经营中，核心团队一方面以成熟、默契的风格深耕行业客户和技术开发，与华为建立起长期稳定的金牌合作关系，并获得了技术、经验的提升；另一方面又以开放、拓展的心态积极开拓新领域、新用户，

使公司赢得了更好的发展空间。

（2）良好的客户和供应商合作关系

公司多年来与华为、大型供应商、众多高校均保持了良好的合作关系。华为作为全球领先的信息与通信解决方案公司，为本公司在行业内树立良好的口碑、形成科学化的管理和协作体系、接触并掌握实用和前沿的技术奠定了良好的基础。而与高校的良好互动既为公司的实验室解决方案提供了丰富的实践机会，又有利于后期与高校建立职业培训、专业共建等项目。而与大型供应商长期、稳定的供货关系保证了公司的正常经营，公司业务有着可靠的增长保障。

（3）差异化的市场定位

工程服务、IT 外包行业经过多年的发展，竞争日趋激烈，盈利能力比较有限。公司通过多年的行业深耕，逐渐脱离传统软件与信息服务业务的红海，采取差异化的市场定位，加大高校实验室解决方案和职业教育信息化领域的投入，对教育用户的需求、教育行业的特殊性都有了充分的研究，有助于公司实现从软件及信息服务外包提供商向数字化校园行业解决方案提供商的角色转变。近几年的公司发展状况已经证明公司的发展战略具有前瞻性，公司已在教育行业及同行中享有较高的知名度和美誉度，在高校实验室解决方案行业中占有了比较明显的竞争优势。

4、公司竞争劣势

（1）资本规模较小，发展受限

公司目前已经取得了计算机系统集成叁级资质、通信系统集成乙级，较国内大型厂商资质仍然偏低。公司在开展新业务、承接新招投标时，招标方会对投标方的业务资质、注册资本、上市（挂牌）等做出一定要求。相比国内很多软件与信息技术企业通过资本运作已经实现上市或挂牌，并进一步提升业务资质和竞争能力，公司在资本方面的压力已经限制了公司的快速发展。

（2）融资渠道有限

随着既有业务的不断扩张和新业务的持续开拓，公司对于营运资本的需求越来越迫切。公司作为轻资产企业，可用作抵押的资产较少。目前，公司面临着融资渠道有限、银行借款成本较高的现实，限制了公司进一步的发展。

第三节 公司治理

一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司能够按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，就变更经营范围、增加注册资本、股权转让、整体变更等事项召开董事会、股东会，履行内部决策程序并执行相关决议，但也存在如三会会议文件保存不完整、个别届次股东会未按章程要求提前通知、部分会议通知多以电话或口头形式且未保存书面记录、董事和监事任期届满未定期换届选举、对外担保等事项未履行相关决策程序等治理瑕疵。

针对有限公司阶段在公司治理方面存在的上述不规范之处，公司在整体变更改制为股份有限公司后，十分注重公司治理机制建设。2015年6月2日，公司召开创立大会暨2015年第一次临时股东大会，选举产生了公司第一届董事会、第一届监事会，审议通过了《深圳市讯方技术股份有限公司章程（草案）》、《深圳市讯方技术股份有限公司股东大会议事规则》、《深圳市讯方技术股份有限公司董事会议事规则》和《深圳市讯方技术股份有限公司监事会议事规则》。现将有关公司股东大会、董事会、监事会建立健全及运行的具体情况说明如下：

（一）股东大会

1、股东大会的构成及股东权利、义务

公司股东大会由公司股东名册记载的股东构成。公司建立股东名册，并将股东名册置备于公司，股东名册是证明股东持有公司股份的充分证据。股东按其所持有股份的种类享有权利，承担义务；持有同一种类股份的股东，享有同等权利，承担同种义务。

公司股东享有下列权利：（1）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（2）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股

东大会，并行使相应的表决权；（3）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；（4）依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（5）查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；（6）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（7）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（8）法律、行政法规或公司章程规定的其他权利。

公司股东承担下列义务：（1）遵守法律、行政法规和公司章程；（2）依其所认购的股份和入股方式缴纳股金；（3）除法律、法规规定的情形外，不得退股；（4）不得滥用股东权利损害公司或者其他股东的利益；不得滥用公司法人独立地位和股东有限责任损害公司债权人的利益；公司股东滥用股东权利给公司或者其他股东造成损失的，应当依法承担赔偿责任。公司股东滥用公司法人独立地位和股东有限责任，逃避债务，严重损害公司债权人利益的，应当对公司债务承担连带责任；（5）股东及其关联方不得以任何方式占用或者转移公司资金、资产及其他资源。股东及其关联方与公司发生关联交易，导致公司资金、资产及其他资源转移的，应遵循公司章程有关关联交易的规定；（6）法律、行政法规及公司章程规定应当承担的其他义务。

2、股东大会职权

股东大会的主要职权包括：（1）决定公司的经营方针和投资计划；（2）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；（3）审议批准董事会的报告；（4）审议批准监事会报告；（5）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；（6）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（7）对公司增加或者减少注册资本作出决议；（8）对发行公司债券作出决议；（9）对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；（10）修改公司章程；（11）对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；（12）审议批准公司章程第三十九条规定的担保事项；（13）审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30%的事项；（14）审议单笔金额占最近一期经审计净资产 30%以上的对外投资、收购、出售资产、资产抵押、委托理财、重大融资和关联交易事项；（15）审议股权激励计划；（16）审议法律、行

政法规或公司章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

3、股东大会议事规则

根据《深圳市讯方技术股份有限公司股东大会议事规则》，公司股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开一次，应当于上一会计年度结束后的6个月内举行。临时股东大会不定期召开，出现《公司法》第一百条规定的应当召开临时股东大会的情形时，临时股东大会应当在2个月内召开。

召集人应当在年度股东大会召开20日前以书面通知方式通知各股东。临时股东大会应当于会议召开15日前以书面通知方式通知各股东。

股东大会决议分为普通决议和特别决议。股东大会作出普通决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的半数以上通过。股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。

股东（包括股东代理人）以其所持有的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。董事会和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。

股东大会采取记名投票表决方式对列入议事日程的提案逐项进行表决。股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据公司章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。除累积投票制外，股东大会对所有提案应当逐项表决。

4、股东大会运行情况

自股份公司设立以来，股东大会一直按照《公司法》、《公司章程》及《深圳市讯方技术股份有限公司股东大会议事规则》规范运作。自股份公司设立以来，共召开了4次股东大会，即公司创立大会暨2015年第一次临时股东大会、2015年第二次临时股东大会、2015年第三次临时股东大会、2015年第四次临时股东大会，公司严格按照法律、法规、公司章程及内部制度的要求履行了股东大会召集、通知、召开、表决及记录等完整的会议程序，全体股东均按时参加会议。

（二）董事会

1、董事会构成

本公司第一届董事会由 5 名董事组成，任期三年。董事会成员包括戴毅、刘国锋、姚勇、涂同斌和王澎，其中戴毅任董事长；公司现任董事均由股东大会选举产生。

2、董事会职权

董事会对股东大会负责，董事会行使下列职权：（1）召集股东大会，并向股东大会报告工作；（2）执行股东大会的决议；（3）决定公司的经营计划和投资方案；（4）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；（5）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（6）制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；（7）拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；（8）在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；（9）决定公司内部管理机构的设置；（10）聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务总监、及其他高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；（11）制订公司的基本管理制度；（12）待公司挂牌后，作为公司信息披露负责机构管理公司信息披露事项，依法披露定期报告和临时报告；（13）向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；（14）听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；（15）对公司治理机制是否给所有的股东提供合适的保护和平等权利，以及公司治理结构是否合理、有效等情况，进行讨论、评估；（16）法律、行政法规或公司章程授予的其他职权。

3、董事会的议事规则

董事会会议分为定期会议和临时会议。董事会每年应当至少在上下两个半年度各召开一次定期会议。有下列情形之一的，董事会应当召开临时会议：（1）代表十分之一以上表决权的股东提议时；（2）三分之一以上董事联名提议时；（3）监事会提议时；（4）董事长认为必要时；（5）经理提议时；（6）证券监管部门要求召开时；（7）本公司《公司章程》规定的其他情形。

召开董事会定期会议和临时会议，董事会办公室应当分别提前十日和两日

将盖有董事会办公室印章的书面会议通知，通过专人送出、邮件、传真或者其他方式，提交全体董事和监事以及经理、董事会秘书。董事会会议由董事长召集和主持。董事会会议应当有过半数的董事出席方可举行。除回避表决的情形外，董事会审议通过会议提案并形成相关决议，必须有超过公司全体董事人数之半数的董事对该提案投赞成票。法律、行政法规和本公司《公司章程》规定董事会形成决议应当取得更多董事同意的，从其规定。董事会的表决实行一人一票。

董事会会议以现场召开为原则。必要时，在保障董事充分表达意见的前提下，经召集人（主持人）、提议人同意，也可以通过视频、电话会议、传真等方式召开。董事会会议也可以采取现场与其他方式同时进行的方式召开。

出现下述情形的，董事应当对有关提案回避表决：（1）董事本人认为应当回避的情形；（2）本公司《公司章程》规定的因董事与会议提案所涉及的企业有关联关系而须回避的其他情形。在董事回避表决的情况下，有关董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，形成决议须经无关联关系董事过半数通过。出席会议的无关联关系董事人数不足三人的，不得对有关提案进行表决，而应当将该事项提交股东大会审议。

4、董事会运行情况

股份公司设立以来，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《深圳市讯方技术股份有限公司董事会议事规则》规范运作，公司第一届董事会已召开4次会议，即第一届董事会第一次会议、第一届董事会第一次临时会议、第一届董事会第二次临时会议、第一届董事会第三次临时会议。全体董事均按时参加会议，能够勤勉、尽责地履行董事职责。

（三）监事会

1、监事会的构成

本公司第一届监事会由3名监事组成，任期三年。公司本届监事会成员包括丁振强、刘美绒和练梦生，其中丁振强为监事会主席，练梦生为职工代表监事。

2、监事会职权

公司监事会行使下列职权：（1）对董事会编制的公司定期报告进行审核并

提出书面审核意见；（2）检查公司财务；（3）对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、公司章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；（4）当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；（5）提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；（6）向股东大会提出提案；（7）依照《公司法》第一百五十一条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；（8）发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担；（9）法律、行政法规、公司章程规定的其他职权。

3、监事会的议事规则

监事会会议分为定期会议和临时会议。监事会定期会议应当每六个月召开一次。出现下列情况之一的，监事会应当在十日内召开临时会议：（1）任何监事提议召开时；（2）股东大会、董事会会议通过了违反法律、法规、规章、监管部门的各种规定和要求、公司章程、公司股东大会决议和其他有关规定的决议时；（3）董事和高级管理人员的不当行为可能给公司造成重大损害或者在市场中造成恶劣影响时；（4）公司、董事、监事、高级管理人员被股东提起诉讼时；（5）证券监管部门要求召开时；（6）本《公司章程》规定的其他情形。

召开监事会定期会议和临时会议，监事会办公室应当分别提前十日和两日将盖有监事会印章的书面会议通知，通过专人送出、邮件、传真等方式，提交全体监事。

监事会会议的表决实行一人一票，以记名和书面等方式进行。监事会形成决议应当经全体监事过半数同意。

4、监事会运行情况

股份公司设立以来，公司第一届监事会已召开 1 次会议，即第一届监事会第一次会议。全体监事均按时参加会议，能够勤勉、尽责地履行监事职责。

二、董事会对公司治理机制执行情况的评估

（一）投资者关系管理

公司依据《公司法》、《证券法》等有关规定，结合公司的具体情况制定了

《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》以及《财务管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《重大投资管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》、《投资者关系管理制度》等健全的法人治理结构制度体系，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。

1、投资者信息知情权的保障

《公司章程》对公司信息披露做了基本的规定。公司应严格按照法律、法规、规章和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时、持续地披露信息。公司应依法披露定期报告和临时报告。其中定期报告包括年度报告和半年度报告；临时报告包括股东大会决议公告、董事会决议公告、监事会决议公告以及其他重大事项。

公司应当在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台披露信息。公司董事会为公司信息披露的负责机构，董事会秘书为信息披露的负责人，负责信息披露事务。

2、投资者资产收益权的保障

2015年6月2日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，通过了《公司章程》。根据《公司章程》，公司的利润分配政策为：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但公司章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反规定在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

3、投资者参与重大决策权的保障

公司具有完善的股东大会制度，《公司章程》和《股东大会议事规则》等制度充分保障了投资者依法享有的股东大会召集权、提案权和表决权。

（1）召集权

《公司章程》对召集权规定为：董事会每年至少召开两次会议，由董事长召集，于会议召开10日以前书面通知全体董事和监事。代表1/10以上表决权的股东、1/3以上董事或者监事会，可以提议召开董事会临时会议。董事长应当自接到提议后10日内，召集和主持董事会会议。董事会召开临时董事会会议的通知方式为：专人送出、邮件、传真、电话方式；通知时限为：会议召开前2天。

（2）提案权

《公司章程》对提案权规定为：公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。

（3）表决权

《公司章程》对表决权规定为：股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。公司应当在保证股东大会合法、有效的前提下，通过各种方式和途径，为股东参加股东大会提供便利。

（二）纠纷解决机制

根据《公司章程》规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，通过仲裁或诉讼等方式解决。依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司；公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

（三）关联股东和董事回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》及《董事会议事规则》规定了关联股

东和董事回避制度，具体规定为：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。关联董事不得参与审议和列席会议讨论有关关联交易事项。董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经全体董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。

（四）风险控制相关的内部管理制度

公司依据法律法规及行业规则等有关规定，结合公司的具体情况制定了《财务管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《重大投资管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》、《投资者关系管理制度》等与风险控制相关的内部管理制度，切实保障了公司业务顺利发展，防范法律风险。

（五）公司管理层对公司治理评估结果

公司董事会认为，公司现有的治理机制能够提高公司治理水平，有利于保护公司股东尤其中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。但随着国家法律法规的逐步深化及公司生产经营的需要，公司内部控制体系仍需不断调整与优化，以满足公司发展的要求。在未来的公司治理实践中，公司将严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力。此外，公司还将注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》等相关规定履行职务、勤勉尽责，使公司规范治理更加完善。

三、公司及其第一大股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况

（一）公司最近两年内存在的违法违规行及受处罚情况

公司最近两年严格遵守国家法律、行政法规、部门规章，合法生产经营。最近两年公司不存在因违法经营行为而受到工商、税务、社保、质监等政府部门的处罚，亦不存在重大违法违规行为，不存在已决或未决重大诉讼、仲裁事项。

（二）第一大股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规行及受处罚情况

最近两年内，公司第一大股东、实际控制人均不存在违法违规及被相关政府主管部门处罚的情况，不存在已决或未决重大诉讼、仲裁事项。

四、公司独立运作情况

公司自成立以来，按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立

公司主要从事教育行业实验室项目、教育信息化项目的系统设计、集成实施、运行维护；接受客户委托提供职业培训和专业共建；为政企行业的通信设备厂商、运营商提供系统集成工程服务等。公司拥有独立、完整的销售、采购、研发、工程服务系统，具有直接面向市场独立经营的能力，各项经营业务均不构成对第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖关系，与第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业之间也不存在同业竞争关系或业务上依赖其他关联方的情况。

（二）资产独立

公司拥有独立完整的资产，与生产经营相关的固定资产均为公司合法拥有，公司取得了相关资产的权属证书，公司的资产独立于第一大股东、实际控制人及

其控制的其他企业，资产产权界定清晰。

截至本说明书签署之日，公司不存在资产被第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，不存在为第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业违规担保的情形，符合相关法律法规的规定。

（三）人员独立

公司综合管理部下设人力资源管理部，负责员工劳动、人事和工资管理，并根据《中华人民共和国劳动法》和公司相关制度与公司员工签订劳动合同；公司的董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，公司的股东提名董事、监事、高级管理人员的程序合法，不存在公司第一大股东、实际控制人及其关联方干预公司作出人事任免的情形。目前公司的董事、监事及高级管理人员的任职均符合法律、法规和规范性文件的规定，不存在任职资格方面的瑕疵。

公司的董事长、总经理、财务总监、董事会秘书、各事业部总经理及副总经理等高级管理人员，没有在第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也没有在第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员没有在第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的人员独立。

（四）财务独立

公司设立独立的财务会计部门，设财务总监一名并配备了专业财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策，制定了《财务管理制度》、《员工报销流程及相关财务管理规定》、《发票开具流程及要求》等，具有规范的财务会计、财务管理及风险控制制度。

公司已经在中国工商银行深圳海王支行开立了基本银行账户，拥有独立的银行账户，不存在与第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

公司作为独立的纳税人，在深圳市国家税务局和深圳市地方税务局进行税务登记，公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与第一大股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况。

（五）机构独立

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请了总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，建立了较为完善的公司治理结构。公司建立健全组织结构，设立了商务部、人力资源部、财务部等职能管理部门和教育事业部、研发与技术战略部、政企事业部等业务运作部门，制定了较为完备的内部管理制度，不存在股东和其他单位、个人干预公司机构设置的情况。

公司各机构和各职能及业务部门均按《公司章程》及内部管理制度规定的职责独立运作，与公司股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形。

五、同业竞争情况及其承诺

（一）同业竞争情况

截至本说明书签署之日止，公司与第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。公司与第一大股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上股东的持股企业之间亦不存在同业竞争，具体情况如下：

1、公司与康索特

从服务对象上看，二者均为教育行业和企业客户提供相应服务，但在具体细分上存在明显差异：（1）教育行业：公司直接服务于学校的教学过程，为教学实验室的建设提供解决方案，此外亦与学校进行直接合作，向学校提供相关职业培训服务等；而康索特的服务对象为学校后勤保障系统等，并不涉及学校教学过程。（2）企业客户：公司为企业客户提供信息系统集成基础工程服务，包括工程勘测、安装调试、代维协维等；而康索特则提供软件开发增值服务，包括身份和电子识别服务、射频识别服务等。此外，从现有技术和实际经营情况上看，二者亦存在差异，均未提供过与对方技术范围相对应的服务。因此，公司与康索特不存在同业竞争。

2、公司与中科讯联

从主要产品来看，公司与中科讯联存在明显差异：公司主要为教育行业提供教学相关服务，为企业客户提供信息系统集成基础工程服务；中科讯联则以提供

RFID（无线射频技术）设备、家校通产品配套设备、一卡通的解决方案为主。此外，从现有技术和实际经营情况上看，二者亦存在差异，均未提供过与对方技术范围相对应的服务。因此，公司与中科讯联不存在同业竞争。

3、公司与讯方投资

经核查，讯方投资的经营范围为：投资管理（不含证券、保险、银行业务及其他限制项目），与公司的经营范围不存在冲突。因此，公司与讯方投资并不存在同业竞争。

（二）避免同业竞争承诺函

为避免今后出现同业竞争情形，公司第一大股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及持有公司 5%以上股份的股东均向公司出具了《承诺函》，具体内容如下：“截至本承诺出具之日，本承诺人未投资于任何与讯方股份拥有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，亦未经营或为他人经营与公司拥有相同或类似的业务；本承诺人与公司不存在同业竞争；本承诺人自身不会、并保证将促使直接或间接控制的除公司外的其他经营实体不开展与公司经营相同或类似业务的投入，今后亦不会新设或收购从事与公司有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展与公司业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对公司的经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争；本承诺人将不利用公司股东身份或与公司其他关系进行损害公司及公司其他股东合法权益的活动；若公司进一步拓展业务范围，本承诺人承诺自身、并保证促使直接或间接控制的除公司外的其他经济实体将不与公司拓展后的业务相竞争；可能与公司拓展后的业务产生竞争的，本承诺人自身、并保证将促使其直接或间接控制的除公司外的其他经济实体按包括但不限于以下方式避免与公司竞争：（1）停止经营构成或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的业务纳入到公司经营；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（4）其他能够维护公司及其他股东的方式。若违反前述承诺，本人将承担由此给公司及其他股东造成的直接或间接损失。”

六、公司权益是否被第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的情况说明

（一）第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金情况

截至本说明书签署之日，公司不存在资金被第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形。

（二）为第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况

截至本说明书签署之日，公司不存在为为第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

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

为进一步完善公司治理，规范公司关联交易和对外担保行为，公司制定了《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》等具体规定，制定了《关联交易管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》等管理制度，对公司关联交易、关联方资金占用事项进行了相应的规定并承诺严格执行。公司在各项制度中明确规定了关联交易公允决策的审批权限和召集、表决程序，明确规定了关联方回避制度及相关决策未能有效执行的救济措施，可以有效保护公司及中小股东的利益。

七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

序号	姓名	职务	持股数（元）	持股比例（%）	持股方式
1	戴毅	董事长、总经理	6,488,049	36.4270	直接持股
2	刘国锋	董事、董事会秘书、政企事业部总经理	1,205,602	6.7688	直接持股
3	丁振强	监事会主席	613,980	3.4472	直接持股

4	涂同斌	董事、教育事业部副总经理	546,203	3.0666	直接持股
5	姚勇	董事、教育事业部总经理	480,001	2.6950	直接持股
6	罗小娟	财务总监	151,773	0.8521	直接持股
7	李云飞	研发与技术战略部总经理	220,000	1.2352	直接持股
8	马劲松	教育事业部副总经理	275,950	1.5493	直接持股
9	刘美绒	监事	55,253	0.3102	直接持股
10	王澎	董事	3,909,242	21.9483	间接持股
合 计			13,946,053	78.2997	—

注：截至本说明书签署日止，讯方投资直接持有公司 4,068,313 股股权，占公司股本总额的 22.8414%；公司董事王澎直接持有讯方投资 7,720,700.82 出资额，占讯方投资出资总额的 96.09%。

截至本说明书签署日止，除上述情况外，其他董事、监事、高级管理人员及其直系亲属未以任何方式直接或间接持有本公司股份。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

截至本说明书签署日止，本公司的董事、监事及高级管理人员相互之间不存在配偶关系及三代以内直系或旁系亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议及做出的重要承诺

1、签订的重要协议及其履行情况

在公司担任职务的董事、监事、公司高级管理人员均与公司签订了《劳动合同》，对双方的权利义务进行了约定。截至本说明书签署日止，上述有关合同履行正常。

2、重要承诺及其履行情况

公司董事、监事、高级管理人员出具《避免同业竞争承诺函》，承诺管理层

从未从事或参与讯方股份存在同业竞争的行为，并承诺避免与讯方股份产生任何新的或潜在的同业竞争。若违反承诺，本人愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人违反上述承诺所取得的收益归公司所有。

公司高级管理人员承诺：未在公司股东单位及公司第一大股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，并承诺在担任公司高级管理人员职务期间将不在公司股东单位及第一大股东控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。若违反承诺，本人愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人违反上述承诺所取得的收益归公司所有。

公司董事、监事及高级管理人员出具诚信状况的书面说明，详见本说明书“第三节公司治理”之“七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明”之“（六）最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况”。

（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外兼职情况如下：

姓名	兼职单位	职务	是否领薪
王澎	深圳市讯方投资管理有限公司	总经理、执行董事	是
	深圳中科讯联科技有限公司	董事	否
	深圳市康索特软件有限公司	执行董事	否
	深圳市讯方职业培训中心	理事	否
戴毅	深圳中科讯联科技有限公司	监事	否
	深圳市讯方职业培训中心	校长兼理事长	否
马劲松	深圳市讯方职业培训中心	副理事长	否
刘国锋	深圳市讯方职业培训中心	理事兼监事	否
罗小娟	深圳市讯方职业培训中心	财务负责人	否

除上述情况外，公司董事、监事及高级管理人员不存在其他兼职情况。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在的利益冲突情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

对外投资方	经营范围	姓名	关联关系
深圳市康索特软件有限公司	软件的技术开发、销售、维护及技术咨询；软件系统集成（以上不含限制项目）；通讯产品及配套设备的技术开发及销售；通信设备的上门安装、技术咨询；计算机信息系统集成的研发、销售及相关技术咨询（以上均不含限制项目）。	涂同斌	持股 0.8818%
		戴毅	持股 0.1519%
		丁振强	持股 3.1414%
		刘国锋	持股 3.3055%
		刘美绒	持股 0.1013%
		罗小娟	持股 0.5404%
		马劲松	持股 0.5763%
		姚勇	持股 0.6071%
深圳中科讯联科技有限公司	手机芯片、数据通讯芯片、安全芯片、加密芯片的开发、销售；电子元器件、微电子器件及电子产品的开发、购销；电子设备、电子系统的开发、购销；加密系统、信息安全通信软件、支付软件、行业应用软件、嵌入式软件的技术开发、销售、维护及技术咨询；计算机信息系统集成的开发、咨询、购销；通讯产品及配套设备的技术开发及销售；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。	涂同斌	持股 0.4900%
		戴毅	持股 3.8218% 担任监事
		丁振强	持股 1.7455%
		刘国锋	持股 1.8367%
		刘美绒	持股 0.0854%
		罗小娟	持股 0.3026%
		马劲松	持股 0.3202%
		王澎	持股 4.8000% 担任董事
		姚勇	持股 0.3373%
深圳市讯方投资管理有限公司	投资管理（不含证券、保险、银行业务及其他限制项目）。	王澎	持股 96.09% 担任总经理、执行董事

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资与公司均不存在利益冲突。

（六）最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场

场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况

截至本说明书签署日止，公司董事、监事、高级管理人员符合《公司章程》、《公司法》及国家相关法律法规规定的任职资格，不存在违反法律法规规定或章程约定的董事、监事、高级管理人员义务的问题，公司董事、监事、高级管理人员合法、合规。公司董事、监事、高级管理人员承诺本人不存在以下情形：

- 1、《公司法》第一百四十六条规定情形；
- 2、最近两年内受到中国证监会行政处罚；
- 3、最近两年内被采取证券市场禁入措施；
- 4、最近两年内受到全国股份转让系统公司公开谴责。

八、公司董事、监事、高级管理人员最近两年内的变动情况及其原因

（一）董事变动情况

报告期内公司董事变化如下：

- （1）2013年1月1日，公司共有3名董事，分别为戴毅、王澎、陈科胜。
- （2）2013年3月19日，公司召开股东会，同意全体股东将所持公司股权转让给讯方投资；同日，讯方投资出具股东决定，选举王澎为公司执行董事。
- （3）2015年1月4日，讯方投资出具股东决定，同意戴毅等22名股东向公司增资；同日，公司召开股东会，选举戴毅、王澎、陈科胜为公司董事。
- （4）2015年6月2日，讯方股份召开创立大会，选举戴毅、王澎、刘国锋、涂同斌、姚勇为讯方股份第一届董事会董事。

除以上变更外，公司董事报告期内未发生其他变化。

（二）监事变动情况

报告期内公司监事变化如下：

- （1）2013年1月1日，公司设监事一名，由胡晓鹏担任。
- （2）2015年6月2日，讯方股份召开创立大会，选举丁振强、刘美绒为公司监事，与职工代表练梦生共同组成讯方股份第一届监事会监事。

除以上变更外，公司监事报告期内未发生其他变化。

（三）高级管理人员变动情况

报告期内公司高级管理人员变化如下：

（1）2013年1月1日，公司共有1名高级管理人员，王澎任公司总经理。

（2）2015年6月2日，讯方股份召开第一届董事会第一次会议，聘任戴毅为总经理，姚勇为教育事业部总经理，涂同斌、马劲松为教育事业部副总经理，刘国锋为公司董事会秘书兼政企事业部总经理，李云飞为公司研发与技术战略部总经理，罗小娟为财务总监。

除以上变更外，公司高级管理人员报告期内未发生其他变化。

经核查，公司报告期内董事、监事、高级管理人员因公司股权结构变动、整体变更及职能细化引起的变化不构成重大变化，未对公司经营产生重大影响，不会对公司本次挂牌造成实质性障碍。

第四节 公司财务

一、最近两年一期经审计的财务报表

(一) 最近两年一期财务报表审计意见

本公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-4 月财务报表业经具有从事证券期货审计业务资格的华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了会审字[2015]2702 号标准无保留意见的审计报告。

(二) 财务报表的编制基础

公司执行财政部颁布的《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”）。

公司最近两年一期的财务报表系按照企业会计准则、以持续经营为基础编制。

(三) 合并财务报表范围及其变化

1、通过同一控制下的企业合并取得的子公司

无。

2、通过设立或投资等方式取得的子公司

无。

3、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

无。

(四) 最近两年及一期财务报表

1、资产负债表

单位：元

项目	2015. 04. 30	2014. 12. 31	2013. 12. 31
----	--------------	--------------	--------------

项目	2015. 04. 30	2014. 12. 31	2013. 12. 31
流动资产：			
货币资金	639, 144. 58	2, 018, 206. 95	12, 761, 705. 06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	13, 730, 887. 53	17, 066, 434. 28	10, 653, 286. 88
预付款项	3, 280, 215. 46	1, 703, 316. 23	656, 138. 23
应收利息			
应收股利			
其他应收款	4, 876, 730. 36	5, 218, 836. 90	3, 107, 703. 06
存货	12, 719, 967. 18	7, 153, 911. 99	4, 810, 721. 70
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3, 584, 247. 09	15, 900, 000. 00	6, 500, 000. 00
流动资产合计	38, 831, 192. 20	49, 060, 706. 35	38, 489, 554. 93
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	2, 261, 895. 20	1, 775, 671. 46	565, 860. 18
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

项目	2015. 04. 30	2014. 12. 31	2013. 12. 31
递延所得税资产	554, 251. 93	108, 110. 40	85, 321. 49
其他非流动资产			
非流动资产合计	2, 816, 147. 13	1, 883, 781. 86	651, 181. 67
资产总计	41, 647, 339. 33	50, 944, 488. 21	39, 140, 736. 60
流动负债：			
短期借款	8, 300, 000. 00	7, 235, 661. 15	3, 858, 358. 40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1, 237, 957. 30	2, 078, 510. 83	8, 026, 002. 75
预收款项	4, 312, 056. 80	5, 069, 479. 86	1, 047, 926. 17
应付职工薪酬	3, 376, 884. 48	3, 242, 156. 01	2, 777, 492. 15
应交税费	734, 472. 13	2, 512, 766. 80	1, 743, 418. 35
应付利息			
应付股利	5, 290, 000. 00		
其他应付款	1, 099, 703. 45	14, 284, 332. 67	4, 594, 324. 51
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	24, 351, 074. 16	34, 422, 907. 32	22, 047, 522. 33
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	24, 351, 074. 16	34, 422, 907. 32	22, 047, 522. 33
所有者权益：			

项目	2015. 04. 30	2014. 12. 31	2013. 12. 31
股本	13,225,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	4,025,000.00		
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,231,155.74	1,231,155.74	813,163.75
未分配利润	-1,184,890.57	5,290,425.15	6,280,050.52
所有者权益合计	17,296,265.17	16,521,580.89	17,093,214.27
负债和所有者权益总计	41,647,339.33	50,944,488.21	39,140,736.60

2、利润表

单位：元

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	18,306,877.99	84,594,410.25	75,816,686.75
减：营业成本	13,089,392.53	51,950,175.60	46,629,206.01
营业税金及附加	165,674.16	899,567.94	1,702,092.35
销售费用	2,598,685.28	13,473,147.44	12,603,825.43
管理费用	4,639,819.23	14,829,569.27	9,574,348.86
财务费用	82,205.85	166,493.94	6,006.31
资产减值损失	226,969.93	-214,205.27	-192,443.10
加：公允价值变动收益			
投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,495,868.99	3,489,661.33	5,493,650.89
加：营业外收入	954,572.40	669,640.64	226,012.26
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	90,160.66	2,170.99	45,517.35
其中：非流动资产处置损失	88,551.14		

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-1,631,457.25	4,157,130.98	5,674,145.80
减：所得税费用	-446,141.53	-22,788.91	525,873.59
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-1,185,315.72	4,179,919.89	5,148,272.21
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额	-1,185,315.72	4,179,919.89	5,148,272.21
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-0.10	0.42	0.51
（二）稀释每股收益	-0.10	0.42	0.51

3、现金流量表

单位：元

项目	2015 年 1-4 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	22,489,534.86	90,725,283.23	83,566,770.85
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	846,710.67	2,237,615.38	171,984.61
经营活动现金流入小计	23,336,245.53	92,962,898.61	83,738,755.46
购买商品、接受劳务支付的现金	12,209,247.45	38,950,495.82	29,112,530.63
支付给职工以及为职工支付的现金	14,762,885.31	42,561,683.00	34,552,702.58
支付的各项税费	2,520,775.40	6,193,079.72	6,052,936.98
支付其他与经营活动有关的现金	8,439,091.75	10,949,765.10	10,919,647.04
经营活动现金流出小计	37,931,999.91	98,655,023.64	80,637,817.23
经营活动产生的现金流量净额	-14,595,754.38	-5,692,125.03	3,100,938.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	30,700,000.00	27,550,000.00	45,390,000.00
取得投资收益收到的现金			

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
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	98,709.36	187,396.18	164,197.07
投资活动现金流入小计	30,798,709.36	27,737,396.18	45,554,197.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	698,703.98	1,377,292.92	390,636.38
投资支付的现金	17,800,000.00	36,950,000.00	40,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计	18,498,703.98	38,327,292.92	40,390,636.38
投资活动产生的现金流量净额	12,300,005.38	-10,589,896.74	5,163,560.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	19,783.77	7,230,216.23	
取得借款收到的现金	6,000,000.00	12,442,154.95	3,860,100.03
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	6,019,783.77	19,672,371.18	3,860,100.03
偿还债务支付的现金	4,935,661.15	9,064,852.20	2,976,502.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	167,435.99	5,068,995.32	2,137,376.96
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	5,103,097.14	14,133,847.52	5,113,878.96
筹资活动产生的现金流量净额	916,686.63	5,538,523.66	-1,253,778.93
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	-1,379,062.37	-10,743,498.11	7,010,719.99
加：期初现金及现金等价物余额	2,018,206.95	12,761,705.06	5,750,985.07
六、期末现金及现金等价物余额	639,144.58	2,018,206.95	12,761,705.06

4、股东权益变动表

单位：元

项目	2015 年 1-4 月										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年期末余额	10,000,000.00								1,231,155.74	5,290,425.15	16,521,580.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	10,000,000.00								1,231,155.74	5,290,425.15	16,521,580.89
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	3,225,000.00				4,025,000.00					-6,475,315.72	774,684.28
(一) 综合收益总额										-1,185,315.72	-1,185,315.72
(二) 所有者投入和减少资本	3,225,000.00				4,025,000.00						7,250,000.00
1. 股东投入的普通股	3,225,000.00				4,025,000.00						7,250,000.00
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											
4. 其他											
(三) 利润分配										-5,290,000.00	-5,290,000.00

项目	2015 年 1-4 月										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其 他							
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,290,000.00	-5,290,000.00
3. 其他											
（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	13,225,000.00				4,025,000.00				1,231,155.74	-1,184,890.57	17,296,265.17

股东权益变动表（续）

单位：元

项目	2014 年度										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年期末余额	10,000,000.00								813,163.75	6,280,050.52	17,093,214.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	10,000,000.00								813,163.75	6,280,050.52	17,093,214.27
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)									417,991.99	-989,625.37	-571,633.38
（一）综合收益总额										4,179,919.89	4,179,919.89
（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											
4. 其他											
（三）利润分配									417,991.99	-5,169,545.26	-4,751,553.27
1. 提取盈余公积									417,991.99	-417,991.99	
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,751,553.27	-4,751,553.27
3. 其他											

项目	2014 年度										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他							
（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								1,231,155.74	5,290,425.15	16,521,580.89

股东权益变动表（续）

单位：元

项目	2013 年度										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年期末余额	10,000,000.00								298,336.53	3,646,605.53	13,944,942.06

项目	2013 年度										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他							
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	10,000,000.00								298,336.53	3,646,605.53	13,944,942.06
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)									514,827.22	2,633,444.99	3,148,272.21
(一) 综合收益总额										5,148,272.21	5,148,272.21
(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											
4. 其他											
(三) 利润分配									514,827.22	-2,514,827.22	-2,000,000.00
1. 提取盈余公积									514,827.22	-514,827.22	
2. 对所有者(或股东)的分配										-2,000,000.00	-2,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											

项目	2013 年度										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他							
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								813,163.75	6,280,050.52	17,093,214.27

二、公司主要会计政策、会计估计及其变更

（一）主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

2、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后

合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

5、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，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较

报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本(或股本)、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权

益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后

续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

（a）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。

（b）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。

（c）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。

（d）一项交易单独考虑时是不经济的，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，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，

被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在学习日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增

资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

8、金融工具

（1）金融资产的分类

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直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（2）金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

（3）金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（4）金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

（6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

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。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，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）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提

高等)，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中

一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

9、应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 100 万元以上应收账款和 50 万其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，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，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

账龄组合：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不

重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

账龄组合坏账准备的计提方法：账龄分析法。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6个月以内	—	—
6个月至1年	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

（3）单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，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，并据此计提相应的坏账准备。

10、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、产成品、库存商品、周转材料等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营

过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

11、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，

但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。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；

B. 同一控制下的企业合并，合并方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；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；长期股权投资的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。

本公司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；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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，应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等。本公司与联营企业及合营企业之间发生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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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。

12、固定资产

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年的单位价值较高的有形资产。

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

① 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（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	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3—5 年	5	19-31.67
运输设备	4—10 年	5	9.5-23.75

其他设备	3 年	5	31.67
------	-----	---	-------

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时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。

13、在建工程

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

14、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15、无形资产

（1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

（2）无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用年限
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无

形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

（3）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

（4）开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

16、长期资产减值

（1）长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时,将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(2) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断,当存在减值迹象,估计可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的,按固定资产单项项目全额计提减值准备:

- ①长期闲置不用,在可预见的未来不会再使用,且已无转让价值的固定资产;
- ②由于技术进步等原因,已不可使用的固定资产;
- ③虽然固定资产尚可使用,但使用后产生大量不合格品的固定资产;
- ④已遭毁损,以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产;
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(3) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,估计可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的,对在建工程进行减值测试:

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程;
- ②所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(4) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形

资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

（5）商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

17、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相

关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将

设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

（a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

（b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

（c）资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：

①企业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；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将辞退福利金额予以折现,以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末,本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

A. 服务成本;

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

18、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

①该义务是本公司承担的现时义务;

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司;

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19、收入确认原则和计量方法

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（4）收入确认的具体原则

①工程服务：工程服务业务主要客户为华为技术有限公司，即为国内主流通信设备厂商及电信运营商提供包括规划、设计、施工及维护在内的多层次服务。公司按照合同约定的条件完成工程项目之后，客户签收相关 PO 接收单或验收单，公司根据 PO 接收单或验收单确认收入；

②实验室解决方案：向高职高专的通信技术、移动通信技术、电子信息技术等专业和本科院校的通信工程、移动通信工程、电子信息工程等专业提供实验室解决方案，公司按照合同约定的条件完成项目后，客户填写验收报告，公司根据验收报告确认收入；

③职业培训：根据合同约定的培训期间分摊确认收入。

20、政府补助

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

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。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的

暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

②以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

22、经营租赁和融资租赁

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余

额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

（2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产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。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

23、经营租赁和融资租赁

（1）重要会计政策变更

2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》等8项会计准则。除《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）在2014年度及以后期间的财务报告中使用时，

上述其他会计准则于 2014 年 7 月 1 日起施行。本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对列报前期财务报表项目及金额未产生影响。

（2）重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

三、主要会计数据和财务指标

（一）主要会计和财务指标

主要会计数据和财务指标	2015. 4. 30	2014. 12. 31	2013. 12. 31
总资产（万元）	4,164.73	5,094.45	3,914.07
股东权益合计（万元）	1,729.63	1,652.16	1,709.32
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,729.63	1,652.16	1,709.32
每股净资产（元/股）	1.31	1.65	1.71
归属于申请挂牌公司的每股净资产（元/股）	1.31	1.65	1.71
资产负债率（%）	58.47	67.57	56.33
流动比率（倍）	1.59	1.43	1.75
速动比率（倍）	0.94	1.17	1.50
主要会计数据和财务指标	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
营业收入（万元）	1,830.69	8,459.44	7,581.67
净利润（万元）	-118.53	417.99	514.83
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-118.53	417.99	514.83
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-119.50	410.89	517.02
归属于申请挂牌公司股东的扣除	-119.50	410.89	517.02

非经常性损益后的净利润（万元）			
毛利率（%）	28.50	38.59	38.50
净资产收益率（%）	-6.46	21.79	31.17
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-6.51	21.42	31.30
基本每股收益（元/股）	-0.10	0.42	0.51
稀释每股收益（元/股）	-0.10	0.42	0.51
应收账款周转率（次）	1.19	6.10	6.90
存货周转率（次）	1.32	8.68	8.44
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-1,459.58	-569.21	310.09
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.18	-0.57	0.31

注：报告期内公司尚为有限责任公司，2013年、2014年、2015年1-4月的每股收益按照当期加权平均实收资本计算，即2013年按照1000万股计算，2014年按照1000万股计算，2015年1-4月按照1241.875万股计算。

上述部分指标公式计算如下：

- 1、毛利率按照“（营业收入-营业成本）/营业收入”计算。
- 2、每股净资产按照“当期净资产/期末实收资本”计算。
- 3、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/加权平均实收资本”计算。
- 4、资产负债率=期末负债总额/期末资产总额。
- 5、流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算。
- 6、速动比率按照“（期末流动资产-期末存货-期末预付款项）/期末流动负债”计算。
- 7、应收账款周转率按照“当期营业收入/期初期末应收账款平均净额”计算。
- 8、存货周转率按照“当期营业成本/期初期末存货平均余额”计算。
- 9、净资产收益率及每股收益按中国证监会发布的《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》的要求计算。

加权平均净资产收益率= $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

基本每股收益= $P_0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

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

其中：P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

1、盈利能力分析

相近行业上市公司主要指标：

项目	2014 年度	
	毛利率	加权平均净资产收益率
武汉凡谷（注）	19.81%	6.92%
四方精创（注）	53.37%	27.85%
本公司	工程项目业务：19.55%	21.79%
	其他业务：58.10%	
项目	2013 年度	
	毛利率	加权平均净资产收益率
武汉凡谷	18.05%	2.50%
四方精创	55.49%	31.58%
本公司	工程项目业务：18.82%	31.17%
	其他业务：55.50%	

注：公司所处细分业务领域并无可比上市公司。此处，我们选取同为华为供应商、且华为为其最主要客户的武汉凡谷（代码：002194）来比较公司的工程项目毛利率；选取同为系统集成行业、主要提供增值服务的四方精创（代码：300468）的软件开发业务来比较公司的高校实验室项目和职业培训项目的毛利率。由于公司业绩具有比较明显的季节波动性，对会计各项数据有比较大的影响，因此不比较 2015 年 1-4 月相关比率。

毛利率分析详见本节“三、主要会计数据和财务指标”之“（二）营业收入与成本”之“5、毛利率及其变动分析”。

公司 2014 年度、2013 年度加权平均净资产收益率分别为 21.79%、31.17%，2014 年较 2013 年有所下降，一方面系公司 2014 年增加了对研发的投入，研发费用增加、净利润下降；另一方面系 2014 年加权平均净资产有所增加。

从可比公司比较数字看，公司与四方精创比较接近，远远高于武汉凡谷。一方面，公司较其余两家上市公司规模较小，另一方面也表明公司有较强的利润获取能力。

2、偿债能力分析

相近行业上市公司主要指标：

项目	2014. 12. 31		
	流动比率	速动比率	资产负债率 (%)
武汉凡谷	3.86	2.78	20.71
四方精创	7.11	7.01	11.26
本公司	1.43	1.17	67.57
项目	2013. 12. 31		
	流动比率	速动比率	资产负债率 (%)
武汉凡谷	5.23	4.38	15.54
四方精创	6.95	6.85	12.30
本公司	1.75	1.50	56.33

公司 2014 年末、2013 年末的流动比率、速动比率分别为 1.43、1.75，1.17、1.50，资产负债率分别为 67.57%、56.33%。两年流动比率和速动比率指标均远远低于武汉凡谷及四方精创，资产负债率远高于对比公司。这是由于：一方面，公司资金较为紧张，因此货币资金较少，并有相当金额的短期借款，而对比公司由于规模大，发展充分，且已通过资本运作成功上市，货币资金充足，没有借款；另一方面，根据公司实际的业务特点，高校实验室项目需要较多的设备采购，因此较对比公司应付账款比例也较高。但整体仍处于合理范围，并随着进一步的发展和资本运作，相关比率会得到进一步协调。

3、运营能力分析

相近行业上市公司主要指标：

项目	2014 年		
	应收账款周转率	存货周转率	总资产周转率
武汉凡谷	4.09	3.53	0.69
四方精创	6.42	42.04	0.91
本公司	6.10	8.68	1.66

项目	2013 年度		
	应收账款周转率	存货周转率	总资产周转率
武汉凡谷	3.10	3.52	0.49
四方精创	6.86	37.98	0.98
本公司	6.90	8.44	1.94

2014 年度、2013 年度，公司应收账款周转率分别为 6.10、6.90，存货周转率分别为 8.68、8.44，总资产周转率分别为 1.66、1.94，各年指标均比较平稳。2014 年总资产周转率较 2013 年有所下降主要是因为 2014 年随着收入的增加，应收账款也有了很大的增长。与对比公司相比，公司应收账款回款良好，资金使用效率较高，整体比较接近于四方精创，优于武汉凡谷。存货周转率有较大差异，主要是公司的业务模式介于两对比公司之间，从比率看也比较符合公司的实际情况。公司两年的总资产周转率较对比公司高，主要是由于公司资产规模（主要是货币资金、固定资产等）仍然相比较小。

4、获取现金能力分析

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
净利润(元)	-1,185,315.72	4,179,919.89	5,148,272.21
经营活动产生的现金流量净额(元)	-14,595,754.38	-5,692,125.03	3,100,938.23
经营活动现金净流量/净利润	12.31	-1.36	0.60
投资活动产生的现金流量净额(元)	12,300,005.38	-10,589,896.74	5,163,560.69
筹资活动产生的现金流量净额(元)	916,686.63	5,538,523.66	-1,253,778.93

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额波动较大，主要是公司经营性应收款项增减变动、经营性应付款项增减变动及存货增减变动较大所致，如下：

2013 年度，公司实现净利润 5,148,272.21 元，但营业收入较 2012 年有所下滑，存货、经营性应收项目及经营性应付项目也相应减少。存货及经营性应收项目减少金额小于经营性应付项目减少金额，导致经营活动现金流量净额小于当期净利润。

2014 年度，实现净利润 4,179,919.89 元，实验室解决方案业务增长迅速，导致存货及应收账款相应增加，但该业务主要按预付款的方式向华为采购，因此

经营性应付项目未相应增加，导致经营活动现金流量净额远远小于当期净利润。

2015 年 1-4 月，实现净利润-1,185,315.72 元，经营活动现金流量净额为-14,595,754.38 元，主要原因为实验室解决方案业务增长导致存货增加；公司经营业务呈现明显季节性特征，下半年为销售旺季，年末应收账款余额较大，次年上半年回款较为集中，导致应收账款余额有所降低。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量主要系公司购买和赎回理财产品产生的。2014 年公司投资活动产生的现金流量净额负数较大主要系公司年末将闲置的银行存款购买了大量的理财产品；2015 年 1-4 月又进行了大量的赎回，导致 15 年 1-4 月产生了大额的正向投资活动现金流量。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量主要是收到投资款、支付股利和银行借款的借入金额归还所致，净额波动较大。其中，2013 年较大负数主要系偿还借款和支付了股利；2014 年产生较大正流量系收到了股东的增资款及当年取得了较大额的银行借款；2015 年主要是公司取得的银行借款较多所致。

（二）营业收入与成本

1、营业收入确认的具体方法

营业收入确认的具体方法见：“本节二、主要会计政策、会计估计及其变更之（一）主要会计政策和会计估计之 19、收入确认原则和计量方法”。

2、营业收入构成及变动分析

（1）营业收入构成：

单位：元

业务类别	2015 年 1-4 月		2014 年度		2013 年度	
	销售额（元）	占比（%）	销售额（元）	占比（%）	销售额（元）	占比（%）
主营业务收入	18,306,877.99	100.00	84,594,410.25	100.00	75,816,686.75	100.00
其他业务收入	—	—	—	—	—	—
合计	18,306,877.99	100.00	84,594,410.25	100.00	75,816,686.75	100.00

报告期内，公司主营业务突出，主营业务收入占营业收入的 100%。

（2）按产品（服务）类别列示的主营业务收入构成

单位：元

业务类别	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
------	--------------	---------	---------

	销售额（元）	占比(%)	销售额（元）	占比(%)	销售额（元）	占比(%)
工程项目	10,450,863.91	57.09	42,817,771.10	50.62	35,149,688.54	46.36
高校实验室项目	7,006,534.08	38.27	35,066,406.98	41.45	37,473,850.85	49.43
职业培训	849,480.00	4.64	6,710,232.17	7.93	3,193,147.36	4.21
合计	18,306,877.99	100.00	84,594,410.25	100.00	75,816,686.75	100.00

报告期内，公司主营业务收入来源为工程项目和高校实验室项目，两者合计各期在 92%以上。

工程项目主要是为华为和电信运营商提供系统集成工程技术服务，包括设备安装、软件调试、后期维护等。高校实验室项目是指提供高校实验室解决方案，包括硬件和软件的销售收入。职业培训是指接受客户的委托，对大学生进行培训或对在岗人员进行技能培训。

2013 年度、2014 年度收入呈稳步上升趋势，2015 年 1-4 月相对较少，这是由于公司一般在 9-12 月有比较高的收入爆发，而在 1-4 月一方面由于春节原因、另一方面由于高校实验室项目的波动使得收入会相对较少。

（3）按地区列示的主营业务收入构成

单位：元

地区	2015 年 1-4 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
内销	18,306,877.99	100.00	84,594,410.25	100.00	75,816,686.75	100.00
外销	—	—	—	—	—	—
合计	18,306,877.99	100.00	84,594,410.25	100.00	75,816,686.75	100.00

报告期内，公司全部营业收入均为内销。

3、营业成本构成及变动分析

（1）按产品（服务）类别列示的主营业务成本构成

单位：元

项目类别	2015 年 1-4 月		2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比(%)	金额（元）	占比(%)	金额（元）	占比(%)
工程项目	9,498,823.87	72.56	34,447,265.72	66.31	28,534,315.90	61.20

高校实验室项目	3,177,461.56	24.28	16,417,990.52	31.60	17,575,366.90	37.69
职业培训	413,107.10	3.16	1,084,919.36	2.09	519,523.21	1.11
合计	13,089,392.53	100.00	51,950,175.60	100.00	46,629,206.01	100.00

(2) 按成本要素列示的主营业务成本构成

单位：元

项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
直接材料	3,177,461.56	16,417,990.52	17,575,366.90
直接人工	8,337,819.90	24,653,812.41	20,967,269.67
其他费用	1,574,111.07	10,878,372.68	8,086,569.44
合计	13,089,392.53	51,950,175.60	46,629,206.01

从产品（服务）类别看，报告期内，公司营业成本主要来自主要自工程项目。

从成本要素看，报告期内，各要素的变动情况与收入结构的变动基本一致，匹配程度较高。

各产品（服务）类别成本核算内容和方法如下：

(1) 工程项目

主要包括工程服务人员的直接人工（工资、奖金、社保及公积金等）、必要的差旅费、办事处服务人员的租赁及相关费用等。

公司根据每一个订单（PO），将所有与该订单相关的成本、费用进行成本核算。

(2) 高校实验室项目

核算投入的直接材料（硬件成本）。对于该项目，公司以销定采，根据需求的主要硬件、辅件和耗材，从第三方购入并投入到项目中。

公司对采购的原材料及库存商品归集进行成本核算。

(3) 职业培训

主要包括公司培训员工的直接人工（工资、奖金、社保、公积金等）、必要的差旅费等。

公司对用于职业培训的费用进行归集来达到成本核算。

4、毛利构成及变动分析

按产品（服务）类别列示的毛利构成

单位：元

产品（服务）类别	2015 年 1-4 月		2014 年度		2013 年度	
	毛利	比例 (%)	毛利	比例 (%)	毛利	比例 (%)
工程项目	952,040.04	18.25	8,370,505.38	25.64	6,615,372.64	22.67
高校实验室项目	3,829,072.52	73.39	18,648,416.46	57.13	19,898,483.95	68.17
职业培训	436,372.9	8.36	5,625,312.81	17.23	2,673,624.15	9.16
合计	5,217,485.46	100.00	32,644,234.65	100.00	29,187,480.74	100.00

报告期内，公司营业收入的毛利主要来源于高校实验室项目和工程项目，报告期内两类项目销售毛利占各期毛利总额的比例均超过82%，是公司最主要的利润来源。

工程项目签订框架协议后，有完整的价格目录，一般价格十分稳定，其毛利较多主要系业务量大。高校实验室一般对外报价要求50%以上的毛利率，加之该业务业务量亦较大，因此贡献了较高的毛利额。职业培训由于相对起步时间晚，尽管有着较高的毛利率，但整体毛利额仍偏低。

报告期内，公司毛利未发生较大波动。

5、毛利率及其变动分析

（1）按产品（服务）类别列示的毛利率

产品（服务）类别	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
工程项目	9.11%	19.55%	18.82%
高校实验室项目	54.65%	53.18%	53.10%
职业培训	51.37%	83.83%	83.73%
综合毛利率	28.50%	38.59%	38.50%

2014 年度、2013 年度，公司营业收入的综合毛利率分别为 38.59%、38.50%，波动极小，这主要是因为：1、公司与华为已有长期的战略合作关系，对于工程服务报价的溢价比较稳定，毛利率也比较稳定。企业通过对成本的进一步控制，使得 2014 年度工程项目的毛利率有 0.73% 的上升。2、高校实验室项目虽然是各个项目定制化，但由于公司在实际执行时一般都要求 50% 以上的毛利率，毛利率过低的合同都会要求总经理审核，因此不会出现随意报价，毛利率维持也比较稳

定。3、职业培训项目收入金额较小，对综合毛利率影响较小。但该业务本身毛利率也比较稳定。

2015 年 1-4 月毛利率出现比较大的波动，主要是由工程项目和职业培训的毛利率波动造成。这主要是因为：这两部分固定成本（人工、租赁费等）占比较高，1-4 月由于春节及实验室项目（政府采购）的季节性波动，收入相比整年比例偏低，导致了各类别和综合毛利率的下降。而高校实验室项目由于是定制化模式，成本来自于投入的原材料及库存商品，其毛利率仍然比较稳定，维持着较高的水平。

（2）主营业务毛利率的同行业比较分析

项目	2014 年度
	毛利率
武汉凡谷（注）	19.81%
四方精创（注）	53.37%
本公司	工程项目业务：19.55%
	其他业务：58.10%
项目	2013 年度
	毛利率
武汉凡谷（注）	18.05%
四方精创（注）	55.49%
本公司	工程项目业务：18.82%
	其他业务：55.50%

注：选取标准见“三、主要会计数据和财务指标”之“（一）主要会计和财务指标”之“1、盈利能力分析”。

从工程项目来看，公司与同为华为供应商的、且华为为最主要客户的武汉凡谷在毛利率方面比较一致。近年来，公司通过长期合作、控制成本等形式，逐步提升了工程服务的毛利率。

从其他两块业务的毛利率看，公司与对比公司四方精创也有比较高的吻合度。公司毛利率较四方精创稍高，主要是由于公司还提供了一小部分的职业培训，这一部分的毛利率会相对偏高一点。

从整体看，公司近年来毛利率呈现小幅上升的趋势；各大类的毛利率也与同

行业上市公司保持着相对的一致性。这表明公司的业务发展良好，具有相当的毛利获取能力。

6、营业收入和利润总额的变动趋势

单位：元

项目	2015 年 1-4 月	2014 年	2013 年
营业收入	18,306,877.99	84,594,410.25	75,816,686.75
营业成本	13,089,392.53	51,950,175.60	46,629,206.01
综合毛利率	28.50%	38.59%	38.50%
营业利润	-2,495,868.99	3,489,661.33	5,493,650.89
利润总额	-1,631,457.25	4,157,130.98	5,674,145.80
净利润	-1,185,315.72	4,179,919.89	5,148,272.21

2015 年 1-4 月、2014 年及 2013 年公司营业收入分别为 18,306,877.99 元、84,594,410.25 元、75,816,686.75 元，利润总额分别为-1,631,457.25 元、4,157,130.98 元、5,674,145.8 元。

公司的收入具有一定的季节波动性，一般在 9-12 月有比较高的收入爆发，而在 1-4 月一方面由于春节原因、另一方面由于高校实验室项目的波动使得收入会相对较少。而公司工资以固定工资形式为主，尽管收入减少但直接人工成本并未相应减少，导致了 2015 年一期亏损。

具体分析详见本节“三、主要会计数据和财务指标”之“（一）主要会计数据和财务指标”之“1、盈利能力分析”。

7、净利润与经营活动现金净流量的匹配分析

单位：元

项目	2015 年 1-4 月	2014 年	2013 年
净利润	-1,185,315.72	4,179,919.89	5,148,272.21
经营活动现金净流量	-14,595,754.38	-5,692,125.03	3,100,938.23

报告期内，公司的净利润及经营活动产生的现金净流量波动均比较大。其中 2014 年及 2015 年 1-4 月经营活动现金净流量为负数，主要原因系：（1）2014 年较 2013 年公司华为工程类项目规模扩大提高了职工薪酬总额，导致了“支付给职工以及为职工支付的现金”增加，同时相关收入款项尚未全部流入导致应收

款项增加；2014 年支付了前期向康索特的软件采购款项 590.27 万元，导致应付账款大额较少；（2）2015 年 1-4 月，由于春节和实验室项目（政府采购）的季节性波动，收入减少，“销售商品、提供劳务收到的现金”减少，但公司仍在执行日常运营，“支付给职工以及为职工支付的现金”正常流出；2015 年 1-4 月公司正在执行多份高校实验室合同，相关设备采购款项占用资金较大。

（三）主要费用

1、公司最近两年一期的期间费用情况

单位：元

项目	2015 年 1-4 月		2014 年		2013 年	
	金额	占收入比例 (%)	金额	占收入比例 (%)	金额	占收入比例 (%)
销售费用	2,598,685.28	14.20	13,473,147.44	15.93	12,603,825.43	16.62
管理费用	4,639,819.23	25.34	14,829,569.27	17.53	9,574,348.86	12.63
财务费用	82,205.85	0.45	166,493.94	0.20	6,006.31	0.01
合计	7,320,710.36	39.99	28,469,210.65	33.66	22,184,180.60	29.26

（1）销售费用具体明细及变动分析：

单位：元

项目		2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
科目名称	核算具体内容	金额	金额	金额
职工薪酬	支付销售员工的工资、奖金等	1,423,455.73	8,158,609.31	7,342,728.75
差旅费	报销销售员工的出差费用	260,553.20	2,314,748.25	2,918,265.80
宣传费	公司业务、产品的宣传费用	26,002.81	461,961.28	495,362.48
租房费用	外派销售人员的租房费用	109,696.45	455,811.70	401,129.04
投标费用	用于招投标费用	273,230.45	536,267.66	369,440.77
办公费用	销售员工的日常办公费用	250,270.69	321,923.24	374,703.33
其他	其他费用明细的	255,475.95	1,223,826.00	702,195.26

项目		2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
	合计			
合计		2,598,685.28	13,473,147.44	12,603,825.43

2015 年 1-4 月、2014 年、2013 年销售费用分别占当期营业收入 14.20%、15.93%、16.62%，除 2015 年 1-4 月外，其余两期占比较为稳定。2015 年 1-4 月占比较低，主要是由于职工薪酬和差旅费的占比下降造成，原因如下：

公司业务（主要是高校实验室项目）具有一定的季节波动性，9-12 月收入占比较大，而 1-4 月一般较小，由此会导致销售人员的奖金产生比较大的波动。同时，由于 1-4 月高校实验室项目相对较少、且涉及到春节放假，产生的差旅费、宣传费等也有所下降。上述两者综合，导致了 2015 年 1-4 月销售费用的较大波动。

（2）管理费用具体明细及变动分析：

单位：元

项目		2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
科目名称	核算具体内容	金额	金额	金额
研发费用	公司研发用的各项支出	3,537,518.20	10,435,757.30	5,367,873.58
职工薪酬	支付管理人员的工资、奖金等	627,592.16	2,090,529.83	2,558,705.66
办公费	管理人员的日常办公费用	85,980.54	554,124.43	495,580.20
租房费用	办公地点的租赁费用	216,809.85	691,788.43	426,777.31
差旅费	管理人员出差报销	54,155.49	316,076.86	141,577.10
其他	其他费用明细的合计	117,762.99	741,292.42	583,835.01
合计		4,639,819.23	14,829,569.27	9,574,348.86

由上表可以看出 2014 年、2013 年管理费用发生了较大的上升，增长 54.89%，主要原因是 2014 年公司加大研发投入，研发费增加所致。公司为提高核心竞争力，2014 年启动教育资源平台、安全实验平台等研发项目，加大研发投入力度，意在整合线下教育资源，与线上教育资源平台结合，给公司未来发展带来新的突

破。其余各项从全年和公司发展规模来看，较为平稳。

(3) 财务费用具体明细及变动分析如下：

单位：元

项目		2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
科目名称	核算具体内容	金额	金额	金额
利息支出	因贷款发生的利息支出	167,473.86	317,441.60	137,376.96
减：利息收入	银行存款、保本理财取得的利息	98,709.36	187,396.18	164,197.07
利息净支出		68,764.50	130,045.42	-26,820.11
银行手续费	因办理银行收汇款支付的手续费	13,441.35	36,448.52	32,826.42
合计		82,205.85	166,493.94	6,006.31

报告期内，公司财务费用主要由利息支出和利息收入构成。为配合公司规模增长，增加营运资金，公司近几年来增加了对短期借款的需求，由此增加了利息支出。同时，对于临时闲置资金，公司购买保本型的短期理财产品，也增加了报告期内的利息收入。

(四) 重大投资收益、非经常性损益、纳税情况

1、重大投资收益情况

报告期内，公司未产生重大投资收益。

2、非经常性损益

报告期内，公司非经常性损益情况如下表所示：

单位：元

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置损益	-88,551.14	—	—
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—	—	—
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	—	83,509.11	—
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	—	—

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	—	—
非货币性资产交换损益	—	—	—
委托他人投资或管理资产的损益	—	—	—
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	—	—
债务重组损益	—	—	—
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	—	—	—
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	—	—
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	—	—
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	—	—
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	—	—	—
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—	—	—
对外委托贷款取得的损益	—	—	—
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	—	—
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	—	—
受托经营取得的托管费收入	—	—	—
除上述各项之外的其他营业外	100,000.00	—	-25,807.00

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
收入和支出			
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	—	—
所得税影响额	1,717.33	12,526.37	-3,871.05
少数股东权益影响额	—	—	—
合 计	9,731.53	70,982.74	-21,935.95

报告期内，公司非经常损益主要为处置非流动资产损益、非经常性政府补助或非政府补助。

报告期内计入当期损益的政府补助具体情况如下：

单位：元

补助项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度	与资产相关/ 与收益相关
政府补助—增值税返还	846,710.67	495,200.43	171,984.61	与收益相关
政府补助—营改增扶持	—	83,509.11	—	与收益相关
合计	846,710.67	578,709.54	171,984.61	

3、纳税情况

(1) 主要税种和适用税率

税种	计税依据	税率
增值税（销售材料）	按应纳税增值额计算	17%
增值税（技术服务）	按应纳税增值额计算	6%
营业税（技术服务）	按应税金额计算	5%
营业税（工程安装）	按应税金额计算	3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、营业税计算	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税、营业税计算	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税、营业税计算	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算	15%

2013 年 1-7 月技术服务费收入适用 5%营业税税率，2013 年 8 月份之后技术服务费收入适用 6%增值税税率。

(2) 享受的主要税收优惠政策

1、经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深

圳市地方税务局批准，公司于 2013 年 10 月 11 日取得“高新技术企业证书”，证书编号 GR201344201032，有效期三年，经深圳市蛇口地方税务局税务事项通知书深地蛇税备[2014]81 号备案，公司从 2013 年度起享受高新技术企业减按 15% 税率征收企业所得税的税收优惠政策。

2、根据《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）、《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。自 2013 年 4 月份开始，公司根据《深圳市软件产品增值税即征即退管理办法》，可以享受软件产品增值税优惠政策。

3、根据深财法[2012]46 号《深圳市营业税改征增值税试点过渡期财政扶持政策实施办法》规定，可以享受营改增政策扶持资金。

（五）主要资产

报告期内，公司拥有的主要资产及其构成情况如下表所示：

单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例
货币资金	639,144.58	1.53%	2,018,206.95	3.96%	12,761,705.06	32.60%
应收账款	13,730,887.53	32.97%	17,066,434.28	33.50%	10,653,286.88	27.22%
预付款项	3,280,215.46	7.88%	1,703,316.23	3.34%	656,138.23	1.68%
其他应收款	4,876,730.36	11.71%	5,218,836.90	10.25%	3,107,703.06	7.94%
存货	12,719,967.18	30.54%	7,153,911.99	14.04%	4,810,721.70	12.29%
其他流动资产	3,584,247.09	8.61%	15,900,000.00	31.21%	6,500,000.00	16.61%
流动资产合计	38,831,192.20	93.24%	49,060,706.35	96.30%	38,489,554.93	98.34%
固定资产	2,261,895.20	5.43%	1,775,671.46	3.49%	565,860.18	1.45%
递延所得税资产	554,251.93	1.33%	108,110.40	0.21%	85,321.49	0.21%
非流动资产合计	2,816,147.13	6.76%	1,883,781.86	3.70%	651,181.67	1.66%
资产总计	41,647,339.33	100.00%	50,944,488.21	100.00%	39,140,736.60	100.00%

2015 年 4 月末，公司资产构成主要为应收账款、其他应收款和存货占比约为 76%；2014 年末，公司资产构成主要为应收账款、存货和其他流动资产占比约为 78%；2013 年末，公司资产构成主要为货币资金、应收账款和其他流动资产占比约为 76%。

1、货币资金

报告期各期末，公司货币资金余额如下表所示：

单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
库存现金	12,389.60	18,983.25	9,176.48
银行存款	626,754.98	1,999,223.70	12,752,528.58
其他货币资金	—	—	—
合 计	639,144.58	2,018,206.95	12,761,705.06

2013 年末金额大是由于该年年末公司收到了多笔来自客户的回款。2014 年年末金额较小是公司为提高资金使用效率及效益，将大额货币资金作了保本理财，资金从货币资金转列至其他流动资产，同时华为的年末回款也较 2013 年少。2015 年末银行存款金额小一方面是由于公司归还了对陈真华的借款 400 万元，另一方面是由于公司进行项目建设进行了材料采购，但由于项目未验收结束收款仍未收回。

2、应收账款

(1) 应收账款构成

单位：元

种类	2015 年 4 月 30 日					
	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款						
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						
按组合计提坏账准备的应	13,863,130.06	100.00	132,242.53	0.95	13,730,887.53	100.00

收账款						
合计	13,863,130.06	100.00	132,242.53	0.95	13,730,887.53	100.00
种类	2014年12月31日					
	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款						
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						
按组合计提坏账准备的应收账款	17,196,732.56	100.00	130,298.28	0.76	17,066,434.28	100.00
合计	17,196,732.56	100.00	130,298.28	0.76	17,066,434.28	100.00
种类	2013年12月31日					
	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款						
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						
按组合计提坏账准备的应收账款	10,840,336.16	100.00	187,049.28	1.73	10,653,286.88	100.00
合计	10,840,336.16	100.00	187,049.28	1.73	10,653,286.88	100.00

组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	2015年4月30日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净额
6个月以内	11,975,777.56	86.39	—	11,975,777.56
6个月至1年	1,408,854.50	10.16	70,442.73	1,338,411.77
1至2年	443,623.00	3.20	44,362.30	399,260.70
2至3年	34,875.00	0.25	17,437.50	17,437.50
3年以上	—	—	—	—

合计	13,863,130.06	100.00	132,242.53	13,730,887.53
账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净额
6 个月以内	15,339,022.56	89.20	—	15,339,022.56
6 个月至 1 年	1,388,454.50	8.07	69,422.73	1,319,031.77
1 至 2 年	434,380.50	2.53	43,438.05	390,942.45
2 至 3 年	34,875.00	0.20	17,437.50	17,437.50
3 年以上	—	—	—	—
合计	17,196,732.56	100.00	130,298.28	17,066,434.28
账龄	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净额
6 个月以内	9,743,779.66	89.89	—	9,743,779.66
6 个月至 1 年	368,127.50	3.40	18,406.38	349,721.12
1 至 2 年	613,929.00	5.66	61,392.90	552,536.10
2 至 3 年	14,500.00	0.13	7,250.00	7,250.00
3 年以上	100,000.00	0.92	100,000.00	—
合计	10,840,336.16	100.00	187,049.28	10,653,286.88

报告期内，公司各年（期）末的应收账款余额与收入变动情况大致一致，表现为：2014 年收入较 2013 年增加，应收账款余额同步上升；2015 年 1-4 月收入相对较少，应收账款余额较 2014 年末相应减少。

其中，2014 年末余额出现较大增幅，主要是对该年末华为的应收款项较大。原因为：2014 年公司新中标 ASP 华为企业网项目，年底各子项目逐步验收，但款项暂未收回。

报告期内，公司应收账款回款及时，应收账款的账龄主要集中在 6 个月以内；由于客户主要为华为、各大高校等，应收账款质量较高，回款风险较低，报告期内未发生过坏账损失。

（2）应收关联方的应收账款情况

报告期末，公司应收各关联方的应收账款情况详见本节之“四、关联方、关联方关系及关联方交易”之“（四）关联方往来余额”。

(3) 应收账款金额前五名情况

单位：元

债务人名称	与本公司关系	2015年4月30日	账龄	占应收账款总额的比例(%)
百色学院	非关联方	2,604,100.00	6个月以内	18.78
华为软件技术有限公司	非关联方	2,575,283.26	6个月以内	18.58
北京信息职业技术学院	非关联方	1,611,000.00	6个月以内	11.62
西藏民族学院	非关联方	998,000.00	6个月以内	7.20
广东省电子信息技工学校	非关联方	994,300.00	6个月以内	7.17
合 计		8,782,683.26		63.35

单位：元

债务人名称	与本公司关系	2014年12月31日	账龄	占应收账款总额的比例(%)
华为软件技术有限公司	非关联方	10,902,817.30	6个月以内	63.40
西藏民族学院	非关联方	1,001,962.26	6个月以内	5.83
东莞理工学院	非关联方	789,960.00	6个月至1年	4.59
西华师范大学	非关联方	720,000.00	6个月以内	4.19
青岛工学院	非关联方	530,000.00	6个月以内	3.08
合 计		13,944,739.56		81.09

单位：元

债务人名称	与本公司关系	2013年12月31日	账龄	占应收账款总额的比例(%)
华为软件技术有限公司	非关联方	3,742,597.55	6个月以内	34.52
新疆工程学院	非关联方	1,422,000.00	6个月以内	13.12
顺德职业技术学院	非关联方	966,080.00	6个月以内	8.91

债务人名称	与本公司关系	2013年12月31日	账龄	占应收账款总额的比例(%)
武夷学院	非关联方	707,312.00	6个月以内	6.52
秦皇岛吉森商贸有限公司	非关联方	457,233.00	6个月以内	4.22
合 计		7,295,222.55		67.29

(3) 应收账款质押情况

截至2015年4月30日止，公司所有应收账款回收现金流均作为短期借款担保质押物。

3、预付款项

(1) 预付款项账龄构成

单位：元

账龄	2015年4月30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	3,280,215.46	100.00	1,703,316.23	100.00	656,138.23	100.00
合 计	3,280,215.46	100.00	1,703,316.23	100.00	656,138.23	100.00

报告期末，预付账款余额系预付材料采购款。对于采购材料，企业对供应商一般采取预付形式。报告期内，预付账款余额增加，主要是因为项目增加，采购量增加，预付材料款增加所致。

(2) 预付关联方款项

报告期末，公司预付各关联方款项情况详见本节之“四、关联方、关联方关系及关联方交易”之“（四）关联方往来余额”。

(3) 预付款项金额前五名情况

单位：元

债务人名称	与本公司关系	2015年4月30日	账龄	占预付款项总额的比例(%)
中建材信息技术股份有限公司	非关联方	1,570,483.88	1年以内	47.88
北京秦达嘉兴科技有限公司	非关联方	283,940.17	1年以内	8.65

世楷贸易上海有限公司	非关联方	98,023.68	1 年以内	2.99
广州宏天软件有限公司	非关联方	83,000.00	1 年以内	2.53
广州冠美家具有限公司	非关联方	68,600.00	1 年以内	2.09
合计		2,104,047.73		64.14

单位：元

债务人名称	与本公司关系	2014 年 12 月 31 日	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
中建材信息技术股份有限公司	非关联方	372,660.88	1 年以内	21.88
联想（北京）有限公司	非关联方	289,222.75	1 年以内	16.98
神州数码（中国）有限公司	非关联方	141,803.36	1 年以内	8.33
苏州图腾机柜有限公司	非关联方	140,805.45	1 年以内	8.27
武汉鑫恒泰科技发展有限公司	非关联方	136,008.60	1 年以内	7.98
合计		1,080,501.04		63.44

单位：元

债务人名称	与本公司关系	2013 年 12 月 31 日	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
深圳市华誉信科技有限公司	非关联方	179,820.50	1 年以内	27.41
深圳华为技术公司	非关联方	117,921.60	1 年以内	17.97
武汉凌特电子技术有限公司	非关联方	93,600.00	1 年以内	14.27
东莞市禾胜建设工程有限公司	非关联方	66,000.00	1 年以内	10.06
深圳市联建隆科技有限公司	非关联方	24,086.58	1 年以内	3.67

合计		481,428.68		73.38
----	--	------------	--	-------

4、其他应收款

(1) 其他应收款构成

单位：元

种类	2015年4月30日					
	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款						
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,326,062.45	100.00	449,332.09	8.44	4,876,730.36	100.00
合计	5,326,062.45	100.00	449,332.09	8.44	4,876,730.36	100.00
种类	2014年12月31日					
	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款						
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,443,143.31	100.00	224,306.41	4.12	5,218,836.90	100.00
合计	5,443,143.31	100.00	224,306.41	4.12	5,218,836.90	100.00
种类	2013年12月31日					

	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款						
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,489,463.74	100.00	381,760.68	10.94	3,107,703.06	100.00
合计	3,489,463.74	100.00	381,760.68	10.94	3,107,703.06	100.00

报告期内，公司其他应收款主要系保证金、备用金和往来款。2015 年 4 月末、2014 年末及 2013 年末其他应收款分别占资产比例为 11.71%、10.25%、7.94%，各年（期）末其他应收款余额的占比在逐步上升。其中，2014 年末其他应收款较 2013 年大幅度增加主要是由于 2014 年项目较多，履约保证金相应增长所致。

组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	2015 年 4 月 30 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净额
6 个月以内	3,879,671.83	72.84	—	3,879,671.83
6 个月至 1 年	627,508.00	11.78	31,375.40	596,132.60
1 至 2 年	271,334.37	5.09	27,133.44	244,200.93
2 至 3 年	313,450.00	5.88	156,725.00	156,725.00
3 年以上	234,098.25	4.40	234,098.25	—
合计	5,326,062.45	100.00	449,332.09	4,876,730.36
账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净额

6 个月以内	3,512,664.45	64.54	—	3,512,664.45
6 个月至 1 年	1,442,422.00	26.50	72,121.10	1,370,300.90
1 至 2 年	310,190.61	5.70	31,019.06	279,171.55
2 至 3 年	113,400.00	2.08	56,700.00	56,700.00
3 年以上	64,466.25	1.18	64,466.25	—
合计	5,443,143.31	100.00	224,306.41	5,218,836.90
账龄	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净额
6 个月以内	1,916,681.38	54.93	—	1,916,681.38
6 个月至 1 年	654,601.09	18.76	32,730.05	621,871.04
1 至 2 年	341,225.02	9.78	34,122.50	307,102.52
2 至 3 年	524,096.25	15.02	262,048.13	262,048.12
3 年以上	52,860.00	1.51	52,860.00	—
合计	3,489,463.74	100.00	381,760.68	3,107,703.06

(2) 其他应收关联方的款项情况

报告期末，公司其他应收各关联方的款项情况详见本节之“四、关联方、关联方关系及关联方交易”之“（四）关联方往来余额”。

(3) 其他应收款前五名情况

单位：元

债务人名称	与本公司关系	2015 年 4 月 30 日	账龄	占其他应收款总额的比例
深圳市康索特软件有限公司	关联方	800,000.00	6 个月以内	15.02
重庆邮电学院	非关联方	601,960.00	6 个月以内	11.30
北京信息学院	非关联方	540,000.00	6 个月以内	10.14
浙江科技学院	非关联方	334,126.25	6 个月-3 年	6.27

债务人名称	与本公司关系	2015 年 4 月 30 日	账龄	占其他应收款总额的比例
百色学院	非关联方	266,400.00	6 个月至 1 年	5.00
合计		2,542,486.25		47.73

上述单位往来款项中，第二名至第五名主要是由投标保证金和履约保证金引起。对康索特的其他应收款的说明，见本节之“四、关联方、关联方关系及关联方交易”之“（三）报告期内的重大关联交易”之“（4）关联资金拆借”。

单位：元

债务人名称	与本公司关系	2014 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款总额的比例（%）
上海电子工业大学	非关联方	301,000.00	6 个月以内	5.53
百色学院	非关联方	266,400.00	6 个月以内	4.89
张永伟	非关联方	182,391.77	6 个月以内	3.35
刘敏芳	非关联方	172,458.00	6 个月以内	3.17
北京信息学院	非关联方	151,000.00	6 个月以内	2.77
合计		1,073,249.77		19.72

上述余额中，其中：第一位、第二位和第五位系保证金，第三位和第四位系员工备用金。有限公司阶段，相关员工借支或者报销费用，需要经过总经理签字审批，公司制定了相应的财务报销制度。但在有限公司阶段存在具体执行过程中不够规范，因此出现了部分员工备用金年末仍存在较大金额的情况。股份公司设立后，公司制定了严格的《财务管理制度》，以后将加强了备用金及财务报销管理工作的落实。

单位：元

债务人名称	与本公司关系	2013 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款总额的比例（%）
东莞理工学院	非关联方	197,490.00	6 个月以内	5.66
长春大学	非关联方	173,750.00	6 个月至 1 年	4.98
北方民族大学	非关联方	149,800.00	6 个月至 1 年	4.29

债务人名称	与本公司关系	2013 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
杨甲	非关联方	130,381.00	6 个月至 1 年	3.74
忻州师范学院	非关联方	130,000.00	6 个月至 1 年	3.73
合计		781,421.00		22.40

5、存货

(1) 存货分类构成

单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日			
	账面余额	比例 (%)	跌价准备	账面价值
原材料	842,949.38	6.63	—	842,949.38
库存商品	7,651,118.21	60.15	—	7,651,118.21
在建项目	4,225,899.59	33.22	—	4,225,899.59
合计	12,719,967.18	100.00	—	12,719,967.18
项目	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	跌价准备	账面价值
原材料	745,992.98	10.43	—	745,992.98
库存商品	3,914,036.66	54.71	—	3,914,036.66
在建项目	2,493,882.35	34.86	—	2,493,882.35
合计	7,153,911.99	100.00	—	7,153,911.99
项目	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	跌价准备	账面价值
原材料	719,224.95	14.94	—	719,224.95
库存商品	753,989.20	15.68	—	753,989.20
在建项目	3,337,507.55	69.38	—	3,337,507.55
合计	4,810,721.70	100.00	—	4,810,721.70

公司存货包括原材料、库存商品、在建项目，其中主要是库存商品和在建项目。库存商品为高校实验室项目投入准备的设备、材料等，在建项目为是指与华为合作的已开工未完工、验收项目。公司本身不从事具体商品的生产，所采用的原材料、库存商品等均为外购。

2015 年 4 月末、2014 年末及 2013 年末存货余额占各期末资产总额比例为 30.54%、14.04%、12.29%，除 15 年 4 月末外，其余两期期末存货占资产比例均较低。存货账面余额 2015 年 4 月末较 2014 年末增长 77.80%，2014 年末较 2013 年末增长 48.71%，主要原因是公司业务规模逐年增长，期末为高校实验室项目建设准备的库存商品、尚未验收结算在建项目增加，存货余额增加。

其中，公司期末存货中的“在建项目”主要系为华为提供工程服务中“已开工尚未完工或验收项目”所发生的成本费用。公司收到华为发出的采购订单 PO（purchase order）后，安排相应人员为其提供信息系统集成服务。每个 PO 完成后，由公司人员通过“华为供应商协同系统”和“华为工程项目管理系统”提交验收申请，待华为公司验收完毕并在系统内签收 PO 接收单后，公司财务部确认收入并开票。

由于工程服务人员可能同时参与多个 PO 的服务。故公司基于成本效益及重要性原则，未对单个 PO 所发生的成本进行直接归集核算，而是根据各期间所有工程服务人员成本费用按照 PO 工程量进行分配，将已完工并通过华为验收的 PO 所发生的成本费用计入营业成本（与销售收入相匹配），将未完工或未验收的 PO 所发生的成本费用计入期末存货。

截至期末，公司“在建项目”共有 47 项，其中前五名项目情况如下：

号	工程号	名称	项目状态	开工日期	存货金额
1	332639J000000000C	2015 年华为省内包年维保合同华为系统技术服务（维保和技术服务）	开工未完工	2015-04-01	507,380.14
2	5101001405204090	中国移动全国认证计费中心九期工程	开工未完工	2015-01-07	516,860.49
3	51010014111220901	广东移动 13800138000 改造工程项目	开工未完工	2015-02-09	278,034.04
4	5100081409250A001	中国电信广东分公司 2014 年宽带互联网视听平台广州数字娱乐扩容工程	开工未完工	2014-12-15	249,986.19

5	51010014110725001	统一 CENTREX AS 五期扩容工程	开工未完工	2015-02-15	241,401.89
	合计				1,793,662.73

报告期内，各期间工程项目存货（在建项目）余额变动情况如下：

期间	期初存货	本期增加	结转营业成本	期末存货
2015 年 1-4 月	2,493,882.35	11,230,841.11	9,498,823.87	4,225,899.59
2014 年度	3,337,507.55	33,603,640.52	34,447,265.72	2,493,882.35
2013 年度	3,696,771.13	28,175,052.32	28,534,315.90	3,337,507.55

同时，工程项目对应主要客户的应收账款变动情况如下：

期间	期初应收账款	本期增加	本期收款	期末应收账款
2015 年 1-4 月	11,005,716.30	11,077,915.74	19,489,178.78	2,594,453.26
2014 年度	3,757,672.55	45,386,837.37	38,138,793.62	11,005,716.30
2013 年度	6,937,643.47	35,924,404.34	39,104,375.26	3,757,672.55

可以看出公司期末“在建项目”期末结存与当期收入及成本发生总额基本匹配。”

报告期末未发现存货存在跌价迹象。

6、其他流动资产

（1）其他流动资产分类

单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
理财产品	3,000,000.00	15,900,000.00	6,500,000.00
待抵扣进项税	584,247.09	—	—
合计	3,584,247.09	15,900,000.00	6,500,000.00

为提高资金使用效率，公司将账面流动资金进行短期理财，在可随时存取的情况下获取最大收益。2015 年 4 月 30 日、2014 年末、2013 年末，公司理财产品余额分别为 300 万元、1,590 万元、650 万元。报告期内，公司购买理财产品操作较为频繁，我们对其金额进行全年加权平均，理财产品明细以及收益如下：

银行名称	年度	全年加权平均金额	利息收入	年平均 收益率	理财产品类型
工商银行	2013 年	3,154,794.52	104,264.37	3.30%	工商银行日升月恒
工商银行	2014 年	1,740,000.00	62,121.96	3.57%	日升月恒、中银日积月累
工商银行	2015 年 1-4 月	3,125,753.42	82,850.20	2.65%	中银日积月累、共赢稳步添利

2015 年收益率较以前年度较低的主要原因为公司 2015 年业务规模扩大，所需流动资金较多，因此理财产品的购买期限缩短，收益率有所下降。

公司理财产品期限灵活，资金安全和资金收益风险均较小，不会影响公司正常经营活动。

7、固定资产

（1）固定资产的折旧年限及折旧方法

公司各类固定资产的折旧年限和折旧方法具体详见本节“二、公司采用的主要会计政策和会计估计”之“（一）主要会计政策和会计估计”之“12、固定资产”。

（2）固定资产原值、累计折旧及净额明细表

单位：元

项目	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值				
1、2014 年 12 月 31 日	3,136,281.42	1,427,990.43	30,051.12	4,594,322.97
2、本年增加金额	698,703.98	—	—	698,703.98
（1）购置	698,703.98	—	—	698,703.98
3、本年减少金额	1,732,590.06	851,669.43	30,051.12	2,614,310.61
（1）处置或报废	1,732,590.06	851,669.43	30,051.12	2,614,310.61
4、2015 年 4 月 30 日	2,102,395.34	576,321.00	—	2,678,716.34
二、累计折旧				
1、2014 年 12 月 31 日	1,711,211.90	1,095,698.57	11,741.04	2,818,651.51
2、本年增加金额	93,556.43	30,334.80	—	123,891.23
（1）计提	93,556.43	30,334.80	—	123,891.23

项目	电子设备	运输工具	其他设备	合计
3、本年减少金额	1,669,552.90	844,427.66	11,741.04	2,525,721.60
(1) 处置或报废	1,669,552.90	844,427.66	11,741.04	2,525,721.60
4、2015 年 4 月 30 日	135,215.43	281,605.71	—	416,821.14
三、减值准备				
1、2014 年 12 月 31 日	—	—	—	—
2、本年增加金额	—	—	—	—
3、本年减少金额	—	—	—	—
4、2015 年 4 月 30 日	—	—	—	—
四、账面价值				
1、年末账面价值	1,967,179.91	294,715.29	—	2,261,895.20
2、年初账面价值	1,425,069.52	332,291.86	18,310.08	1,775,671.46

单位：元

项目	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值				
1、2013 年 12 月 31 日	1,758,988.05	1,427,990.43	30,051.12	3,217,029.60
2、本年增加金额	1,377,293.37	—	—	1,377,293.37
(1) 购置	1,377,293.37	—	—	1,377,293.37
3、本年减少金额	—	—	—	—
4、2014 年 12 月 31 日	3,136,281.42	1,427,990.43	30,051.12	4,594,322.97
二、累计折旧				
1、2013 年 12 月 31 日	1,671,818.82	973,493.41	5,857.19	2,651,169.42
2、本年增加金额	39,393.08	122,205.16	5,883.85	167,482.09
(1) 计提	39,393.08	122,205.16	5,883.85	167,482.09
3、本年减少金额	—	—	—	—
4、2014 年 12 月 31 日	1,711,211.90	1,095,698.57	11,741.04	2,818,651.51
三、减值准备				
1、2013 年 12 月 31 日	—	—	—	—

项目	电子设备	运输工具	其他设备	合计
2、本年增加金额	—	—	—	—
3、本年减少金额	—	—	—	—
4、2014 年 12 月 31 日	—	—	—	—
四、账面价值				
1、年末账面价值	1,425,069.52	332,291.86	18,310.08	1,775,671.46
2、年初账面价值	87,169.23	454,497.02	24,193.93	565,860.18

公司固定资产分为电子设备、运输工具和其他设备，主要是电子设备和运输设备。

报告期内，公司无固定资产抵押情况。公司无自有房屋建筑物，办公用房及厂房属于租赁，租赁情况参见本转让说明书“第二节 公司业务”之“三、公司业务关键资源要素”之“（五）主要固定资产”。

8、主要资产减值准备

（1）主要资产减值准备计提政策

公司在报告期内各种资产减值准备的计提政策详见本节“二、公司采用的主要会计政策和会计估计”之“（一）主要会计政策和会计估计”。

（2）主要资产减值准备的计提与转回情况

报告期内，公司严格执行企业会计准则，会计核算遵循了谨慎性原则，各期末均根据资产的可回收金额（可变现净值）与其账面价值的差额计提减值准备。报告期内，公司资产减值准备主要是应收款项计提的坏账准备。公司存货、固定资产各期末可回收金额均大于其账面价值，无需计提减值准备。

单位：元

减值准备	2014 年 12 月 31 日	本期计提	本期减少		2015 年 4 月 30 日
			转回	转销	
坏账准备-应收账款	130,298.28	1,944.25	—	—	132,242.53
坏账准备-其他应收款	224,306.41	225,025.68	—	—	449,332.09
合计	354,604.69	226,969.93	—	—	581,574.62

9、递延所得税资产

项 目	2015. 4. 30		2014. 12. 31		2013. 12. 31	
	可抵扣暂时性差	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税	可抵扣暂时	递延所得税
	异	资产	差异	资产	性差异	资产
资产减值准备	581,574.62	87,236.19	354,604.69	53,190.70	568,809.96	86,321.49
可抵扣亏损	3,113,438.26	467,015.74	366,131.34	54,919.70		
合 计	3,695,012.88	554,251.93	720,736.03	108,110.40	568,809.96	86,321.49

公司 2014 年利润总额为 4,157,130.98 元，但 2014 年 12 月 31 日存在可抵扣亏损造成的暂时性差异 366,131.34 元，主要原因系研发费加计扣除及其他纳税调整事项造成的。报告期内，2013 年、2014 年、2015 年 1-4 月研发费加计扣除金额分别为 2,404,654.27、4,454,215.91 元、1,768,759.10 元。

（六）主要负债

报告期内，公司的主要负债及其构成情况如下表所示：

单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	占总负债比例	金额	占总负债比例	金额	占总负债比例
短期借款	8,300,000.00	34.08%	7,235,661.15	21.02%	3,858,358.40	17.50%
应付账款	1,237,957.30	5.08%	2,078,510.83	6.04%	8,026,002.75	36.40%
预收账款	4,312,056.80	17.71%	5,069,479.86	14.73%	1,047,926.17	4.75%
应付职工薪酬	3,376,884.48	13.87%	3,242,156.01	9.42%	2,777,492.15	12.60%
应交税费	734,472.13	3.02%	2,512,766.80	7.30%	1,743,418.35	7.91%
应付股利	5,290,000.00	21.72%	—	—	—	—
其他应付款	1,099,703.45	4.52%	14,284,332.67	41.50%	4,594,324.51	20.84%
流动负债合计	24,351,074.16	100.00%	34,422,907.32	100.00%	22,047,522.33	100.00%
非流动负债合计	—	—	—	—	—	—
负债总计	24,351,074.16	100.00%	34,422,907.32	100.00%	22,047,522.33	100.00%

公司 2014 年负债总额较 2013 年负债总额大幅增加，主要是其他应付款、预收账款余额大大增加。2014 年末，公司收到股东增资款项，但由于尚未验证出资，因此款项在 2014 年末暂挂其他应付款余额中，金额为 7,230,216.23 元。同

时，2014 年公司实验室项目增加，年末尚未验收结算的项目增加，预收款增加。2015 年 4 月末，暂收出资款转增股本；同时，企业归还了对陈真华个人的借款 400 万元，使得其他应付款余额减少。

1、短期借款

(1) 短期借款分类构成情况

单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
保证及质押借款	6,000,000.00	4,535,661.15	3,858,358.40
保证借款	2,300,000.00	2,700,000.00	—
合计	8,300,000.00	7,235,661.15	3,858,358.40

(2) 截至 2015 年 4 月 30 日，公司短期借款明细情况如下：

序号	贷款银行	金额（元）	贷款期限	担保
1	中国银行股份有限公司深圳南头支行	6,000,000.00	2015.03.20-2015.12.19	保证：王澎、康索特、讯方投资；质押：应收账款
2	上海浦东发展银行股份有限公司	2,300,000.00	2014.09.03-2015.09.02	保证：担保公司、王澎；反担保：王澎、戴毅
合计		8,300,000.00		

2、应付账款

(1) 应付账款账龄构成分析

单位：元

账龄	2015 年 4 月 30 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	1,237,957.30	100.00	2,078,510.83	100.00	5,123,281.84	63.83
1-2 年	—	—	—	—	2,902,720.91	36.17
合计	1,237,957.30	100.00	2,078,510.83	100.00	8,026,002.75	100.00

2015 年 4 月末、2014 年末、2013 年末，应付账款余额分别占负债总额的比例为 5.08%、6.04%、36.40%。2013 年末应付账款余额较高，是由于 13 年及以前年度，公司向关联方康索特采购商品，款项支付较正常交易有所延缓，13 年末应付康索特金额为 5,902,720.91 元。该应付款项于 2014 年已全部付清，2014

年末及 2015 年 4 月末应付账款余额中已没有应付康索特款项。

报告期末，应付账款余额账龄在 1 年以内。

（2）应付关联方款项

报告期末，公司应付各关联方款项情况详见本节之“四、关联方、关联方关系及关联方交易”之“（四）关联方往来余额”。

（3）应付账款金额前五名情况

单位：元

债权人名称	与本公司关系	款项性质	2015 年 4 月 30 日	账龄	占应付帐款总额的比例（%）
深圳市金华威数码科技有限公司	非关联方	货款	586,377.69	1 年以内	47.37
上海百林通信网络科技服务股份有限公司	非关联方	货款	238,000.00	1 年以内	19.23
上海旭诚网络科技有限公司	非关联方	货款	195,025.64	1 年以内	15.75
上海昭赫信息技术有限公司	非关联方	货款	83,575.21	1 年以内	6.75
深圳市硕控智能科技有限公司	非关联方	货款	10,299.15	1 年以内	0.83
合计			1,113,277.69		89.93

单位：元

债权人名称	与本公司关系	款项性质	2014 年 12 月 31 日	账龄	占应付帐款总额的比例（%）
深圳华为技术有限公司	非关联方	货款	644,378.63	1 年以内	31.00
上海百林通信网络科技公司	非关联方	货款	238,000.00	1 年以内	11.45
深圳市华誉信科技有	非关联方	货款	142,240.65	1 年以内	6.84

限公司					
深圳市南山区讯联鑫 电脑经营部	非关联方	货款	68,037.84	1 年以内	3.27
合肥锐普信息科技有 限公司	非关联方	货款	34,132.48	1 年以内	1.64
合计			1,126,789.60		54.20

单位：元

债权人名称	与本公司 关系	款项性 质	2013 年 12 月 31 日	账龄	占应付帐款总 额的比例 (%)
深圳市康索特软件有 限公司	关联方	货款	5,902,720.91	1 年以内 及 1-2 年	73.54
联强国际贸易(中国) 有限公司	非关联方	货款	376,412.00	1 年以内	4.69
上海昭赫信息技术有 限公司	非关联方	货款	257,650.00	1 年以内	3.21
福建烽火电子科技有 限公司	非关联方	货款	169,230.77	1 年以内	2.11
合肥锐普信息科技有 限公司	非关联方	货款	150,588.00	1 年以内	1.88
合计			6,856,601.68		85.43

3、预收款项

(1) 预收款项账龄构成分析

单位：元

账龄	2015 年 4 月 30 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
6 个月以内	4,312,056.80	100.00	5,069,479.86	100.00	1,035,201.17	100.00
合计	4,312,056.80	100.00	5,069,479.86	100.00	1,035,201.17	100.00

公司 2015 年 4 月末、2014 年末预收账款较 2013 年大大增加，主要是由于部分项目虽已收到货款，但由于尚不满足收入确认条件，因此期末作为预收款项

列示。具体金额见“（3）预收款项金额前五名情况”。

（2）预收关联方款项

报告期末，公司预收各关联方款项情况详见本节之“四、关联方、关联方关系及关联方交易”之“（四）关联方往来余额”。

（3）预收款项金额前五名情况

单位：元

债权人名称	与本公司关系	款项性质	2015年4月30日	账龄	占预收款项总额的比例（%）
国网冀北电力有限公司技能培训中心	非关联方	货款	2,183,756.80	6个月以内	50.64
第二炮兵工程大学	非关联方	货款	1,080,000.00	6个月以内	25.05
上海工程技术大学	非关联方	货款	446,800.00	6个月以内	10.36
青岛理工大学	非关联方	货款	300,000.00	6个月以内	6.96
广东德律	非关联方	货款	150,000.00	6个月以内	3.48
合计			4,160,556.80		96.49

单位：元

债权人名称	与本公司关系	款项性质	2014年12月31日	账龄	占预收款项总额的比例（%）
国网冀北电力有限公司技能培训中心	非关联方	货款	2,183,756.80	6个月以内	43.08
大理学院	非关联方	货款	1,811,765.06	6个月以内	35.74
上海工程技术大学	非关联方	货款	446,800.00	6个月以内	8.81
青岛理工大学	非关联方	货款	300,000.00	6个月以内	5.92
东华大学	非关联方	货款	136,053.00	6个月以内	2.68
合计			4,878,374.86		96.23

单位：元

债权人名称	与本公司关系	款项性质	2013年12月31日	账龄	占预收款项总额的比例(%)
重庆圆邦科技发展有限公司	非关联方	货款	391,914.00	6个月以内	37.40
四川邮电职业技术学院	非关联方	货款	245,313.42	6个月以内	23.41
青海建筑职业技术学院	非关联方	货款	209,600.00	6个月以内	20.00
四川文理学院	非关联方	货款	108,000.00	6个月以内	10.31
西华大学	非关联方	货款	34,000.00	6个月以内	3.24
合计			988,827.42		94.36

4、应付职工薪酬

单位：元

项目	2015.4.30	2014.12.31	2013.12.31
一、短期薪酬	3,376,884.48	3,242,156.01	2,777,492.15
二、离职后福利-设定提存计划	—	—	—
三、辞退福利	—	—	—
四、一年内到期的其他福利	—	—	—
合计	3,376,884.48	3,242,156.01	2,777,492.15

其中：短期薪酬最后一期发生情况如下：

单位：元

项目	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年4月30日
一、工资、奖金、津贴补贴	3,242,156.01	13,333,091.09	13,198,362.62	3,376,884.48
二、职工福利费	—	291,749.58	291,749.58	—
三、社会保险费	—	69,186.73	69,186.73	—
1、基本医疗保险费	—	41,512.07	41,512.07	—
2、工伤保险费	—	13,837.33	13,837.33	—

项目	2014年12月 31日	本年增加	本年减少	2015年4月30 日
3、生育保险费	—	13,837.33	13,837.33	—
四、住房公积金	—	185,961.58	185,961.58	—
五、工会经费和职工教育经费	—	—	—	—
六、短期带薪缺勤	—	—	—	—
七、短期利润分享计划	—	—	—	—
合计	3,242,156.01	13,879,988.98	13,745,260.51	3,376,884.48

设定提存计划最后一期发生情况如下：

单位：元

项目	2014年12月 31日	本年增加	本年减少	2015年4月 30日
一、基本养老保险	—	899,427.96	899,427.96	—
二、失业保险费	—	110,698.84	110,698.84	—
合计	—	1,010,126.80	1,010,126.80	—

辞退福利最后一期发生情况如下：

项目	2014年12月 31日	本年增加	本年减少	2015年4月 30日
辞退福利	—	7,498.00	7,498.00	—

5、应交税费

单位：元

税种	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	416,750.19	1,959,931.82	1,065,766.07
营业税	109,497.69	—	66,360.00
代扣代缴个人所得税	101,817.06	73,833.81	38,926.81
企业所得税	68,809.36	243,809.36	440,039.69
城市维护建设税	21,932.08	137,195.23	77,190.04

教育费附加	15,665.75	97,996.58	55,135.74
合计	734,472.13	2,512,766.80	1,743,418.35

应交税费 2015 年 4 月末较 2014 年末减少 70.77%，2014 年末较 2013 年末增长 44.13%，主要原因是受公司季节性影响，各月收入变化，应交增值税余额相应变化。

6、应付股利

单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应付股利	5,290,000.00	—	—

根据公司股东会决议，分配 2014 年度普通股股利 5,290,000.00 元。截止 2015 年 4 月 30 日，尚未支付。

7、其他应付款

(1) 其他应付款账龄构成分析

单位：元

账龄	2015 年 4 月 30 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	99,703.45	9.07	10,195,210.67	71.37	469,942.03	10.23
1-2 年	1,000,000.00	90.93	89,122.00	0.63	4,035,160.48	87.83
2-3 年	—	—	4,000,000.00	28.00	88,282.00	1.92
3 年以上	—	—	—	—	940.00	0.02
合计	1,099,703.45	100.00	14,284,332.67	100.00	4,594,324.51	100.00

2014 年末其他应付款余额较 2013 年末大幅上涨，主要系 2014 年末，公司收到股东增资款项，但由于尚未验证出资，因此款项在 2014 年末暂挂其他应付款余额中，金额为 7,230,216.23 元。2015 年 4 月末，暂收出资款转增股本；同时，企业归还了对陈真华个人的借款 400 万元，使得其他应付款余额减少。

(2) 应付关联方款项

报告期末，公司应付各关联方款项情况详见本节之“四、关联方、关联方关系及关联方交易”之“（四）关联方往来余额”。

(3) 其他应付款金额前五名情况

单位：元

债权人名称	与本公司关系	款项性质	2015年4月30日	账龄	占其他应付款的比例(%)
贵州职业技术学院	非关联方	往来款	1,000,000.00	1-2年	90.93
离职员工报销	非关联方	其他	77,009.96	1年以内	7.00
缓发员工工资	非关联方	其他	16,487.80	1年以内	1.50
员工培训押金	非关联方	押金	2,732.00	1年以内	0.25
吴畏/唐俊芳	非关联方	其他	1,569.08	1年以内	0.14
合计			1,097,798.84		99.82

单位：元

债权人名称	与本公司关系	款项性质	2014年12月31日	账龄	占其他应付款的比例(%)
增资款（未验资）	关联方	暂收出资款	7,230,216.23	1年以内	50.62
陈真华	关联方	往来款	4,000,000.00	2-3年	28.00
欠电子流报销单据	非关联方	备用金	1,321,873.00	1年以内	9.25
贵州职业技术学院	非关联方	往来款	1,000,000.00	1年以内	7.00
深圳市康索特软件有限公司	关联方	往来款	640,223.48	1年以内	4.48
合计			14,192,312.71		99.35

单位：元

债权人名称	与本公司关系	款项性质	2013年12月31日	账龄	占其他应付款的比例(%)
陈真华	关联方	往来款	4,000,000.00	1-2年	87.06
员工培训押金	非关联方	押金	88,282.00	2-3年	1.92

缓发员工工资	非关联方	其他	61,991.08	1 年以内	1.35
外包款	非关联方	其他	33,800.00	1-2 年	0.74
离职员工报销	非关联方	其他	22,398.71	1 年以内	0.49
合计			4,206,471.79		91.56

（七）股东权益

1、股东权益构成情况

单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
实收资本（股本）	13,225,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	4,025,000.00	—	—
盈余公积	1,231,155.74	1,231,155.74	813,163.75
未分配利润	-1,184,890.57	5,290,425.15	6,280,050.52
股东权益合计	17,296,265.17	16,521,580.89	17,093,214.27

2、实收资本（股本）变动情况分析

单位：元

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
上年年末余额	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
加：股东投入增加	3,225,000.00	—	—
股份支付增加	—	—	—
资本公积转增	—	—	—
盈余公积转增	—	—	—
未分配利润转增	—	—	—
减：股东减资	—	—	—
本期期末余额	13,225,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00

2015 年 1 月 4 日，根据公司股东会决议和修改后章程规定，公司增加注册资本 322.50 万元，增资后公司注册资本 1,322.50 万元，实收资本 1,322.50 万元。本次增资业经深圳长江会计师事务所（普通合伙）审验，并出具长江验字

【2015】第 004 号《验资报告》。

3、资本公积变动情况分析

单位：元

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
上年年末余额	—	—	—
其中：股本溢价	—	—	—
其他资本公积	—	—	—
加：股东投入增加	4,025,000.00	—	—
股份支付增加	—	—	—
其他增加	—	—	—
减：股东减资	—	—	—
其他减少	—	—	—
本期期末余额	4,025,000.00	—	—
其中：股本溢价	4,025,000.00	—	—
其他资本公积	—	—	—

4、未分配利润变动情况分析

单位：元

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
上年年末余额	5,290,425.15	6,280,050.52	3,646,605.53
加：本期净利润转入	-1,185,315.72	4,179,919.89	5,148,272.21
减：提取法定盈余公积	—	—	—
提取任意盈余公积	—	417,991.99	514,827.22
分配现金股利	5,290,000.00	4,751,553.27	2,000,000.00
转增股本	—	—	—
其他	—	—	—
本期期末余额	-1,184,890.57	5,290,425.15	6,280,050.52

5、少数股东权益变动情况

报告期内，公司无少数股东权益变动。

6、尚未实施完毕的股权激励机制

报告期内，公司无尚未实施完毕的股权激励机制。

（八）现金流量

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
收到的税费返还	846,710.67	578,709.54	171,984.61
往来款	—	1,658,905.84	—
合 计	846,710.67	2,237,615.38	171,984.61

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
研发费用	500,146.65	2,425,945.25	880,923.46
租房费用	326,506.30	1,147,600.13	827,906.35
办公费	336,251.23	876,047.67	870,283.53
差旅费	314,708.69	2,630,825.11	3,059,842.90
招待费	123,814.40	301,494.14	403,348.19
低值易耗品	20,953.40	30,620.16	80,565.61
咨询服务培训费	11,977.38	1,035,041.86	376,662.20
水电费	18,489.52	69,889.95	59,922.26
宣传费	26,002.81	461,961.28	495,362.48
运输费	119,966.62	209,966.37	223,666.96
投标履约保证等	273,230.46	1,689,061.14	369,440.76
其他费用	1,708,138.45	71,312.04	1,371,722.34
往来款	4,658,905.84	—	1,900,000.00
合 计	8,439,091.75	10,949,765.10	10,919,647.04

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
利息收入	98,709.36	187,396.18	164,197.07

4、现金流量补充资料

补充资料	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	-1,185,315.72	4,179,919.89	5,148,272.21

补充资料	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
加：资产减值准备	226,969.93	-214,205.27	-192,443.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	123,891.23	167,482.09	90,356.95
无形资产摊销	—	—	—
长期待摊费用摊销	—	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	88,551.14	—	—
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	—	—	—
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	—	—	—
财务费用（收益以“—”号填列）	68,764.50	130,045.42	-26,820.11
投资损失（收益以“—”号填列）	—	—	—
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-446,141.53	-22,788.91	28,866.47
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	—	—	—
存货的减少（增加以“—”号填列）	-5,566,055.19	-2,343,190.29	1,423,494.30
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	1,289,537.04	-9,357,253.97	2,661,621.52
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-9,195,955.78	1,767,866.01	-6,032,410.01
其他	—	—	—
经营活动产生的现金流量净额	-14,595,754.38	-5,692,125.03	3,100,938.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本	—	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—	—
融资租入固定资产	—	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	639,144.58	2,018,206.95	12,761,705.06

补充资料	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
减：现金的期初余额	2,018,206.95	12,761,705.06	5,750,985.07
加：现金等价物的期末余额	—	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—	—
现金及现金等价物净增加额	-1,379,062.37	-10,743,498.11	7,010,719.99

现金和现金等价物构成情况

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
一、现金	639,144.58	2,018,206.95	12,761,705.06
其中：库存现金	12,389.60	18,983.25	9,176.48
可随时用于支付的银行存款	626,754.98	1,999,223.70	12,752,528.58
可随时用于支付的其他货币资金	—	—	—
二、现金等价物	—	—	—
其中：三个月内到期的债券投资	—	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	639,144.58	2,018,206.95	12,761,705.06

四、关联方、关联方关系及关联交易

（一）关联方及关联方关系

1、存在控制关系的关联方

关联方名称或姓名	与公司关系
戴毅	实际控制人之一、董事长、总经理
刘国锋	实际控制人之一、董事、董事会秘书、政企事业部总经理
姚勇	实际控制人之一、董事、教育事业部总经理
涂同斌	实际控制人之一、董事、教育事业部副总经理
马劲松	实际控制人之一、教育事业部副总经理
李云飞	实际控制人之一、研发与技术战略部总经理
丁振强	实际控制人之一、监事会主席

（1）存在控制关系的关联法人基本情况

公司不存在控制关系的关联法人。

（2）存在控制关系的关联自然人基本情况

存在控制关系的关联自然人基本情况见本说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

2、不存在控制关系的关联方

关联方名称或姓名	与公司关系
王澎	本公司董事；讯方投资第一大股东、执行董事、总经理；康索特股东、执行董事；中科讯联董事
深圳市讯方投资管理有限公司	公司主要股东
刘美绒	监事、公司股东
练梦生	监事
罗小娟	财务总监、公司股东
陈真华	实际控制人之关系密切的家庭成员
深圳中科讯联科技有限公司	本公司部分股东投资的其他公司
深圳市康索特软件有限公司	本公司部分股东投资的其他公司

（二）关联交易的决策权限和决策程序

公司关于关联交易的决策权限、决策程序、定价机制、交易的合规性和公允性以及减少和规范关联交易的具体安排，详见本说明书“第三节 公司治理”之“六、公司权益是否被第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的情况说明”之“（三）为防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源行为发生而采取的具体安排”。

（三）报告期内的重大关联交易

1、经常性关联交易

无。

2、偶发性关联交易

（1）关联采购

关联方	关联交易内容	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
中科讯联	采购货物	247,755.00	12,190.00	169,520.00

康索特	采购货物	—	—	3,000,000.00
-----	------	---	---	--------------

(2) 关联销售

关联方	关联交易内容	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
中科讯联	销售货物	—	—	100,000.00

关于关联采购与关联销售的说明：

a) 与中科讯联的关联采购与关联销售：公司与中科讯联的交易额较小，主要系一些辅材、耗材，双方按照市场公允价格进行定价。交易在现阶段是必要的、真实的、公允的，交易金额占同类交易比例极小，对公司的财务状况和经营成果未产生重大影响。

b) 与康索特的关联采购：康索特原为公司软件部门，专门负责软件研发。2006 年康索特正式成立。公司由于高校实验室项目配套软件产品的需要，向康索特进行部分软件产品的定制化采购。这部分软件并不是标准化的软件、康索特也未向其他客户销售该等软件，没有可比市场价格作为参考，因此双方本着合作互利原则，友好协商，采取协议定价的方式。其后，公司加大高校实验室项目配套软件产品的研发力度，无需再向外部进行采购相关产品。

(3) 关联担保及关联反担保

关联担保：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市康索特软件有限公司、深圳市讯方投资管理有限公司、王澎	深圳市讯方通信技术有限公司	10,000,000.00	2014-9-29	主债务履行期届满之日后两年	否
王澎		3,000,000.00	2014-9-3	主债务履行期届满之日后两年	否

关联反担保：

借款人	担保方	反担保方	提供反担保方式	反担保对应担保合同金额	反担保起始日	反担保到期日	反担保是否已经履行完毕
-----	-----	------	---------	-------------	--------	--------	-------------

深圳市讯方 通信技术有 限公司	深圳市中小企业 信用融资担保集 团有限公司	王澎 戴毅	无限连 带责任 反担保	3,000,000.00	2014-9-3	委托保证合同 项下全部债务 履行期届满之 日后两年	否
-----------------------	-----------------------------	--------------	-------------------	--------------	----------	------------------------------------	---

(4) 关联资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆入：			
陈真华	2,000,000.00	2012 年 1 月	2015 年 4 月
陈真华	2,000,000.00	2012 年 12 月	2015 年 4 月
拆出：			
康索特	800,000.00	2014 年 9 月	2015 年 6 月

与陈真华的资金拆入：2012 年，公司出于营运资金的需要，向关联方陈真华取得了共计 400 万元的借款，但未签订借款合同，未约定借款利息。2015 年 4 月，公司归还了该笔借款。陈真华系公司实际控制人之一、董事、董事会秘书、政企事业部总经理刘国锋之岳父。

与康索特的资金拆出：公司与康索特同时向银行提出借款，银行鉴于两者为关联方的考虑，只向公司批复了借款请求。公司收到银行借款后，将部分转借给康索特用于日常营运。支付利息时，康索特将该部分借款利息转与本公司，本公司统一向银行归还借款利息。审计报告日后、本说明书出具日前，康索特已归还了该笔借款，已不存在关联方占用资金情况。

公司上述资金拆借行为存在一定的瑕疵，但鉴于该款项已经归还，且公司处于有限公司阶段，存在治理不规范的情形。为了规范公司的关联交易，公司制订了《关联交易管理制度》，其中，规定了公司在处理关联交易时的基本原则，即不得损害公司及公司全体股东特别是中小股东的合法权益，同时规定了规范公司关联交易的各项具体制度，包括关联交易的认定标准、回避制度、决策程序以及信息披露事项等。另外，公司制定了《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》以杜绝控股股东及关联方占用公司资金行为的发生，该办法就公司管理层对控股股东及关联方非经营性资金占用行为规定了具体的责任划分、防范措施以及责任

追究与处罚机制。公司承诺在今后的资金管理等各方面都严格按照上述制度和规定执行。

（5）关联方股权转让

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	2013 年度	
				金额	占同类交易金额的比例（%）
深圳市讯方投资管理有限公司	转让持有中科讯联股份	股权转让	协议价格	1,890,000.00	100.00

公司于2013年将其享有的深圳中科讯联科技有限公司50.40%、实缴出资额189万元的股权按照1.00元/股转让给关联方深圳市讯方投资管理有限公司。由于当时公司的唯一股东也为讯方投资管理有限公司，因此，该转让价款并未侵害到公司及股东的权益。

（四）关联方往来余额

1、应收项目

单位：元

项目名称	关联方	2015. 4. 30		2014. 12. 31		2013. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	中科讯联	—	—	34,354.71	—	—	—
其他应收款	讯方投资	—	—	—	—	6,500.03	—
其他应收款	康索特	800,000.00	—	—	—	—	—
合计		800,000.00	—	34,354.71	—	6,500.03	—

对康索特的其他应收款见本节之“四、关联方、关联方关系及关联方交易”之“（三）报告期内的重大关联交易”之“（4）关联资金拆借”。

2、应付项目

单位：元

项目名称	关联方	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应付账款	中科讯联	—	134,615.39	133,600.00

项目名称	关联方	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应付账款	康索特	—	—	5,902,720.91
其他应付款	康索特	—	640,223.48	—
其他应付款	陈真华	—	4,000,000.00	4,000,000.00
合计		—	4,774,838.87	10,036,320.91

对陈真华的其他应付款见本节之“四、关联方、关联方关系及关联方交易”之“（三）报告期内的重大关联交易”之“（4）关联资金拆借”。

（五）占有主要客户或供应商的权益情况

截至本说明书签署之日止，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东未在公司主要客户或供应商中占有权益。

五、期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

公司于 2015 年 6 月 27 日召开第一届董事会第二次临时会议，于 2015 年 7 月 12 日召开 2015 年第三次临时股东大会，同意增加公司注册资本至 16,030,000 元，增资价格为每股 3.12 元。

公司于 2015 年 7 月 18 日召开第一届董事会第三次临时会议，于 2015 年 8 月 3 日召开 2015 年第四次临时股东大会，同意增加公司注册资本至 17,811,112 元，增资价格为每股 8.4217 元。

（二）或有事项

截至 2015 年 4 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（三）其他重要事项

截至 2015 年 4 月 30 日，本公司无需要披露的其他重大事项。

六、资产评估情况

报告期内，公司未进行资产评估。

七、股利分配政策

（一）股利分配政策

根据股东大会审议通过的《公司章程》规定，报告期内公司每年的税后利润按如下顺序进行分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按税后利润的10%提取，盈余公积金达到注册资本50%时不再提取；
- 3、提取任意盈余公积金；
- 4、分配股利。公司董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

公司经批准在全国股份转让系统挂牌公开转让后，仍将执行上述股利分配政策。

（二）实际股利分配情况

2013年2月、2014年2月、2015年2月公司对利润分配做出股东会决议，决议以现金方式分配股利2,000,000.00元、4,751,553.27元、5,290,000.00元。截至2015年4月30日，除2014年股利5,290,000.00元外，其余股利均已发放。

八、控股子公司或纳入合并报表的其他企业情况

无。

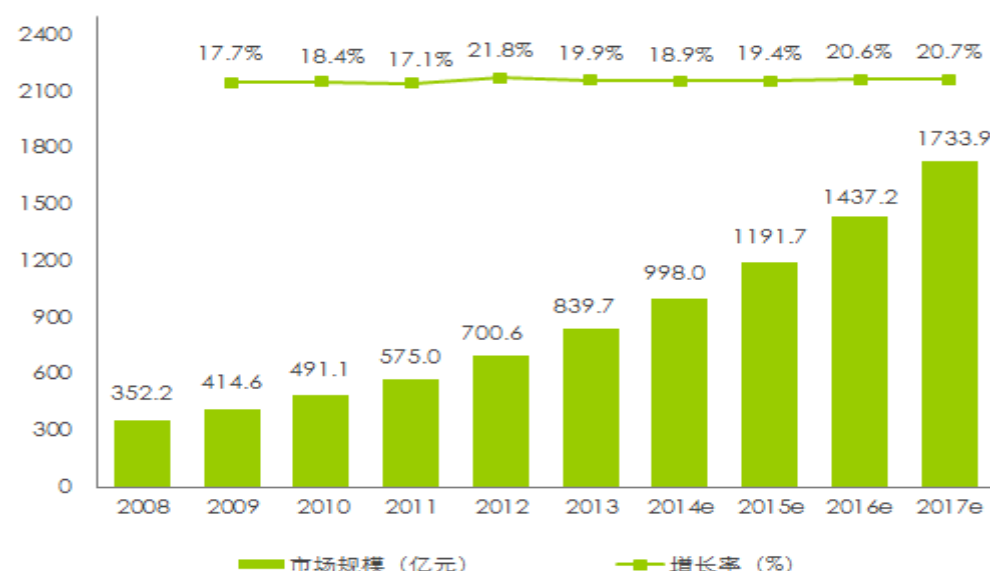
九、经营目标和计划

公司一直将传递信息技术、成就客户梦想作为公司使命，伴随着信息技术的不断进步、教育事业的蓬勃发展，公司积极倾听客户需求，未来，公司的经营重点将会产生比较大的变化。公司将大力发展职业培训和职业教育信息化，进军在线职业教育领域。

（一）在线职业教育行业现状

在线教育颠覆了传统教学的模式,使得“教”与“学”不受时间、空间、方式和资源环境的限制,极大地提高了学习的效率,根据艾瑞网的报告显示,2008年以来,我国在线教育的市场规模一直保持着17%以上的持续增长。

2008-2017年中国在线教育市场规模



注释: 在线教育市场规模为学前教育、中小学教育、学历教育、职业教育、企业E-learning、语言培训之和。

来源: 综合企业财报及企业访谈, 根据艾瑞统计模型核算。

根据国元(香港)报告数据显示,2014年职业教育人数达到1.52亿,线上职业教育渗透率为50%;预计到2020年职业教育人数将达到3.96亿,渗透率57%。

根据《国务院关于加快发展现代职业教育的决定》,明确了加快构建现代职业教育体系的方向和政策,将职业教育上升到国家重要的战略层面,并明确规定职业教育要市场化、集团化、产业化和资本化。由此可见,在线职业教育行业空间巨大,前景广阔。

在线教育的形式多种多样,目前主流的包括公开课形式、教学视频直播形式、教学视频点播形式、教学资源平台化形式等,但普遍面临着以下问题:

一是师资力量短缺。在线教育的本质仍在于授课讲师提供专业的课程服务。然而,多数进行在线教育的企业和培训机构没有固定的授课老师,面临着比较大的经营风险;

二是应用实践的衔接不明显。例如,公开课大多出于兴趣,而视频点播或直播多出于课时、学分需要,学生在进行在线教育时由于没有现实的应用实践需求,在线教育实际运用的价值大打折扣;

三是虽然在线教育市场发展较快,但缺少差异化,没有形成特有的如渠道优

势、平台优势，导致行业内竞争比较突出，同时在线教育初始投入也较大，给众多中小型在线教育企业的生存壮大带来了严峻挑战。

整体来看，我国在线职业教育行业仍将处于快速发展阶段，大多数企业仍在寻找适合自己的行业发展战略，部分企业经过多年的积累沉淀，已经开始做大做强。不可避免的，未来行业竞争将日趋激烈。

（二）在线职业教育行业面临的主要风险

1、技术快速变革的风险

随着信息技术、互联网技术的快速发展，在线教育行业的技术手段、培训媒介也发生着重大的变更。技术的快速变更，对管理层的经营策略变通、技术层的学习消化并应用的能力也提出了更高的要求。应对得当，能大大提高公司的业绩水平，加大公司的市场占有率，树立公司良好的品牌形象。反之，则会消耗公司大量的人力、物力和财务资源，拖累公司的升级转型。因此，如何保持敏锐的市场嗅觉、运用市场的前沿技术开发出适合公司的在线教育方针和平台是公司面临的主要风险之一。

2、知识产权被窃取的风险

培训课程作为公司未来的核心资产之一，对公司的发展具有举足轻重的作用。目前，我国版权意识薄弱，尤其是互联网领域，侵权时有发生且十分严重。公司推出在线职业教育平台后，如何保护公司课程资源不被窃取、如何在被窃取后进行有效的诉讼赔偿，也是公司面临的风险之一。

（三）公司在线职业教育发展计划和风险应对策略

公司认真研究现有在线教育的业务模式、竞争对手、竞争现状，根据自己的特点和优势，形成了差异化明显、具有比较优势的未來发展战略和目标。一方面，公司在软件与信息技术行业深耕了多年，多年来非常重视研发投入，形成了多项专利权和软件著作权，对实用技术的理解和运用、前沿技术的获取和研究都有着良好的底蕴，也与很多公司建立了比较成熟稳定的交流协作。另一方面，由于公司实验室项目面向各高校，因此与学校的教育事业部门有着良好的互动和合作关系，非常有利于公司开展在线教育业务。

公司计划与各高校紧密合作，集中利用高校的师资力量、并引进优秀的讲师

队伍，两者结合形成稳定、优秀的授课团队。在此基础上，公司积极打造在线教育平台，学校、老师、学生、家长等都可以通过该平台实现学分管理、课程授课、作业布置、专业学习、监督反馈等功能；公司也可以运用自己在高校实验室项目上积累的技术、经验努力打造定制化、实践化的课程，增强课程的应用型、趣味性、增值性。同时，将学生在平台上的表现给予考核，发挥公司与其他企业的交流协作进行学生的实习、工作推荐。最终，达到在打造“产、教、研”一体式的人才培养、人才输送生态圈的同时，实现公司业务创新式、爆发式的增长。

针对知识产权被侵害的风险，公司也将会逐渐考虑设立相应的法律部或知识产权部，专门处理侵害公司权益的事件，切实保护公司和股东权益。

十、风险因素

（一）对华为存在较大依赖的风险

报告期内，公司对华为的收入占比较大，2013 年、2014 年、2015 年 1-4 月分别占到各期工程服务收入的 95.90%、99.01%和 99.48%，占总收入的 44.46%、50.12%、56.78%，公司在政企工程服务领域严重依赖于华为。另一方面，公司开展高校实验室项目的采购供应商为华为的代理商，公司开展实验室项目的主要内容就是在 e-Bridge 平台基础上将华为商用设备虚拟为多组实验设备。尽管公司已与华为建立了多年的合作关系，最近几年连续被评选为华为金牌供应商，但显然公司与华为之间的战略合作框架对于公司的可持续发展的影响十分重大，如果华为业绩停滞或下滑、或协议出现变更，将对公司的经营业绩产生较大的影响。

风险管理措施：积极参与华为未中标区域的招投标，扩大与华为合作的业务范围，以拓宽合作地域、合作领域的方式降低受华为业绩波动的影响；同时，加速职业培训业务，增加其收入来源和收入比重。

（二）经营活动产生的现金流紧张可能产生的经营性风险

随着既有业务的进一步扩张和新业务的开拓，对营运资本的需求越来越大。2013 年、2014 年、2015 年 1-4 月经营活动产生的现金流量净额为 310.09 万元、-569.21 万元、-1,459.58 万元。作为轻资产企业，公司固定资产比重较低，银行借款比较困难、借款利率相对较高，融资渠道有限。相比国内很多同行业公司

通过资本运作已经实现上市或挂牌，公司在资金方面的短缺将会限制公司的快速发展。

风险管理措施：（1）加强对应收账款的回款管理。随着公司在行业内地位的提升，在项目投标、签订合同及生产阶段积极与客户沟通，争取客户更多的预付款项；在产品销售后，跟踪项目进度，催收回款。（2）加强与供应商的合作与谈判，减少预付款项的比例，争取赊购条件；（3）加强与银行及其他融资渠道的良好关系，保证公司除经营外正常的营运现金流。

（三）内部控制风险

有限公司阶段，公司风险识别能力较低、内部控制体系不够健全、规范治理意识相对薄弱，存在股东会会议届次不规范、会议文件未能妥善保管等情况。改制为股份有限公司后，公司制定了公司章程等一系列规则，但由于股份公司成立时间尚短，公司和管理层对规范运作的意识有待提高，公司对相关制度和内部控制的设计需要不断改善，员工对于内部控制的执行效果有待考察。因此，在未来的一段时间内，公司治理和内部控制仍然会存在不规范的风险。

风险管理措施：公司将加强管理层和员工在公司治理和内部控制方面的培训，提高董事、监事和高级管理人员对《公司法》《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定的认识，强化规范运作的意识，严格履行职责，切实执行《公司法》、《公司章程》及各项制度等的规定，使公司规范治理更趋完善。

（四）实际控制人不当控制的风险

戴毅、刘国锋、姚勇、涂同斌、马劲松、李云飞、丁振强为公司的实际控制人，合计持有公司的股份数为 9,829,785 股，占公司股份总数的 55.1891%。上述 7 人系公司主要管理人员，并签署了《一致行动协议》，对公司决策有重大影响。讯方股份成立以后，戴毅任公司董事长兼总经理，刘国锋任公司董事会秘书兼政企事业部总经理，姚勇任公司教育事业部总经理，涂同斌任公司教育事业部副总经理，马劲松任公司教育事业部副总经理，李云飞任公司研发与技术战略部总经理，丁振强任公司监事会主席，上述 7 人可以通过行使表决权对公司的人事、财务和经营决策等进行控制，存在致使公司经营及中小股东利益受到影响甚至损害

的可能性。

风险管理措施：为避免实际控制人控制风险，自股份公司设立以来，根据《公司法》及《公司章程》，建立健全法人治理结构，制定了一系列的基本规章制度；在制度执行中充分发挥股东大会、董事会和监事会之间的制衡作用，以控制该风险。

（五）税收优惠政策变化的风险

作为高新技术企业，公司享受税率 15%的企业所得税优惠；作为软件销售企业，公司享受“销售其自行开发生产的软件产品按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退”的税收优惠。如果国家税收优惠政策发生较大变动，将对公司的经营成果产生一定不良影响。

风险管理措施：公司将不断加强技术研发，增强公司产品和服务的市场竞争力，进而提高公司的销售额和销售利润，在公司专注领域做大做强，降低税收优惠和政府补助资金对公司的影响。

（六）人才引进和人才流失的风险

公司拥有一支经验丰富、稳定成熟的的核心技术团队。随着公司业务的发展，经营领域的不断扩大，对高层次管理人才、技术人才的需求也将不断增加。同时，行业内对人才的争夺也日趋激烈，公司能否继续吸引并留住人才，对公司未来的发展至关重要，所以公司面临一定的人才引进和流失的风险。

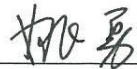
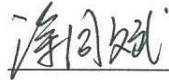
风险管理措施：通过树立良好的自身品牌、建立健全管理人员和技术人员的激励政策，一方面为员工提供良好的发展平台，另一方面加强员工与公司的利益趋同协同，增强公司的吸引力和凝聚力。

第五节 有关声明

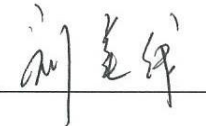
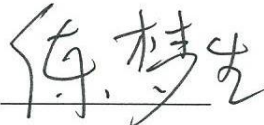
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

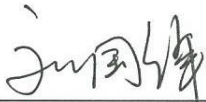
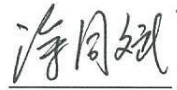
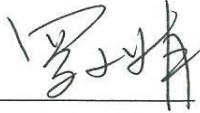
全体董事签名：

戴毅 	刘国锋 	姚勇 
涂同斌 	王澎 	

全体监事签名：

丁振强 	刘美绒 	练梦生 
---	--	---

高级管理人员签名：

戴毅 	刘国锋 	姚勇 
涂同斌 	马劲松 	罗小娟 
李云飞 		

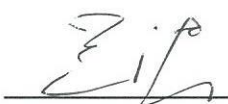
深圳市讯方技术股份有限公司

2015年9月15日



二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人： 吴 涛 

项目负责人： 周 鹏 

项目小组成员：


丁跃东


阮宇超


陈晨孜

首创证券有限责任公司

2015年 9 月 15 日



三、律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师：



许航



徐志豪

律师事务所负责人：



黄宁宁



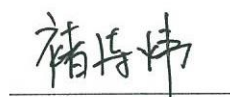
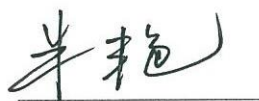
国浩律师（上海）事务所

2015年9月15日

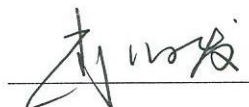
四、审计机构声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告和验资报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对公司在公开转让说明书中引用的审计报告和验资报告的内容无异议，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。

签字注册会计师：



执行事务合伙人：



华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）

2015年9月15日



第六节 附件

本公开转让说明书的附件包括：

- 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公司股票挂牌的审查意见；
- 六、其他与本次公开转让有关的重要文件。