

# 湖南博通信息股份有限公司

Hunan Botong Information Co., Ltd.

## 公开转让说明书



主办券商  
天风证券股份有限公司  
TF Securities Co., Ltd.

(湖北省武汉市东湖新技术开发区关东园路2号高科大厦四楼)

二零一七年三月

## 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。

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

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

# 目 录

声 明 .....	1
目 录 .....	2
重大事项提示.....	4
一、实际控制人控制不当风险.....	4
二、公司治理风险.....	4
三、应收账款周转风险.....	4
四、行业竞争风险.....	5
五、依赖政府采购的风险.....	5
释 义 .....	6
第一节 基本情况.....	9
一、公司概况.....	9
二、股份挂牌情况、限售安排及锁定情况.....	11
三、公司股权情况.....	13
四、公司组织机构图.....	18
五、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况.....	18
六、公司子公司、分公司基本情况.....	26
七、董事、监事及高级管理人员基本情况.....	27
八、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表.....	30
九、本次股票发行情况.....	31
十、本次挂牌的有关当事人.....	31
第二节 公司业务.....	34
一、公司主营业务及产品和服务.....	34
二、内部组织结构与主要业务流程.....	39
三、公司主要业务模式.....	46
四、业务相关的关键资源要素.....	57
五、公司员工情况.....	60
六、公司业务经营情况.....	64
七、公司安全生产、环境保护和质量标准情况.....	71
八、公司技术与研发情况.....	72
九、公司所处行业情况.....	90
十、公司的竞争优势与劣势.....	107
十一、公司面临的主要风险及应对措施.....	109
十二、持续经营能力.....	111
十三、公司发展战略.....	112
第三节 公司治理.....	114
一、关于股东大会、董事会、监事会制度的建立及运行情况.....	114
二、公司治理机制建设及执行情况.....	116
三、公司及控股股东、实际控制人近两年一期违法违规及受处罚情况.....	119
四、公司独立运营情况.....	119

五、公司同业竞争情况.....	121
六、公司近两年资金占用、对外担保的情况.....	127
七、公司董事、监事和高级管理人员相关情况.....	129
第四节 公司财务.....	135
一、审计意见类型及会计报表编制基础.....	135
二、近两年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表.....	135
三、主要会计政策、会计估计及其变更情况.....	144
四、税项.....	158
五、非经常性损益.....	158
六、财务状况分析.....	159
七、经营成果分析.....	182
八、公司最近两年及一期的主要财务数据和财务指标分析.....	195
九、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易.....	200
十、需提醒投资者关注的日后事项、或有事项及其他重要事项.....	214
十一、资产评估情况.....	214
十二、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况.....	215
十三、控股子公司及纳入合并报表的其他企业基本情况.....	216
第五节 有关声明.....	217
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	217
二、主办券商声明.....	218
三、律师事务所声明.....	220
四、会计师事务所声明.....	221
五、资产评估机构声明.....	222
第六节 附件.....	223

## 重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于自身及所处行业的特点，提醒投资者应对公司可能出现的以下风险予以充分的关注：

### 一、实际控制人控制不当风险

公司实际控制人为张建国、张幼英夫妇。实际控制人直接或间接持有公司 70.53% 股份。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营带来风险。

### 二、公司治理风险

公司于 2016 年 10 月整体变更为股份有限公司。整体变更为股份有限公司后，公司建立了三会治理结构、三会议事规则及其他内部管理制度。新的治理结构和制度对公司治理的要求比有限公司阶段高，但由于股份公司成立至今时间较短，公司管理层的管理意识需要进一步提高，对执行更加规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉。因此，股份公司设立初期，公司存在一定治理风险。

### 三、应收账款周转风险

报告期内，公司应收账款的账面价值分别为 9,111,336.56 元、19,044,010.02 元和 26,049,656.64 元。公司应收账款规模较大，主要受公司销售规模不断扩大、下游客户特点、公司项目结算周期等综合因素影响所致，且未来随着公司销售规模的继续扩大，应收账款可能进一步增长。虽然公司多数客户为各级政府的国土资源部门、农业部门等，发生坏账的风险较小，但如果公司不能继续保持对应收账款的有效管理，不能及时收回业务款项，将对公司生产经营和资金周转等产生一定不利影响。

## 四、行业竞争风险

公司主要专注于测绘地理信息数据采集、数据处理、数据库建设及其信息应用管理系统软件开发等综合服务。目前国内具有从事地理信息数据采集、数据处理、数据管理及其信息管理系统开发的全产业链企业并不多，但是低端市场竞争比较激烈。随着国家对地理信息产业重视程度的提升，相关产业政策陆续出台，新一轮的产业格局调整不可避免，与此同时，随着客户对地理信息产品或服务的要求也越来越高，实力雄厚、产品和服务质量好、全产业链的企业将会获得更大的竞争优势，其市场份额也会扩大。但随着市场环境逐步成熟，市场化程度逐步提高，市场规模迅速扩大，新的竞争者也会随之出现，公司面临着一定的行业竞争风险。

## 五、依赖政府采购的风险

报告期内公司除部分工程测量项目客户外，主要客户是国土、农业、市政等政府主管部门，公司通过向政府部门提供地理信息系统工程服务获得利润。公司的销售收入主要来自于政府采购，工程项目大部分是通过各级政府招投标过程获得。若受宏观经济的影响，政府和行业主管部门推迟或减少对地理信息或不动产资源信息化建设的投入，将会对公司的经营产生一定影响。

## 释 义

除非本公开转让说明书另有所指，下列简称具有如下含义：

一、一般释义		
公司、本公司、股份公司、博通信息	指	湖南博通信息股份有限公司
博通有限	指	长沙博通工程技术有限公司、湖南博通工程技术有限公司（公司前身）
宝俊投资	指	湖南宝俊投资管理有限公司（公司控股股东）
湖南和丰	指	湖南和丰企业管理合伙企业（有限合伙）
新联设计	指	湖南新联规划设计有限公司（本公司关联企业）
鱼鳞图	指	四川鱼鳞图信息技术股份有限公司
国源科技	指	北京世纪国源科技股份有限公司
经纬测绘	指	辽宁经纬测绘规划建设股份有限公司
股东会	指	长沙博通工程技术有限公司、湖南博通工程技术有限公司股东会
股东大会	指	湖南博通信息股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南博通信息股份有限公司董事会
监事会	指	湖南博通信息股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
《股东大会议事规则》	指	《湖南博通信息股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《湖南博通信息股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《湖南博通信息股份有限公司监事会议事规则》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
本公开转让说明书	指	湖南博通信息股份有限公司公开转让说明书
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司章程》	指	《湖南博通信息股份有限公司公司章程》

《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《尽调工作指引》	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引（试行）》
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让
主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
天职国际会计师、会计师	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
启元律师、律师	指	湖南启元律师事务所
评估、评估机构	指	沃克森资产评估（北京）有限责任公司
最近两年一期、报告期	指	2014 年度、2015 年度、2016 年 1-8 月
报告期各期末	指	2014 年末、2015 年末、2016 年 8 月末
元、万元	指	人民币元、人民币万元
<b>二、专业术语</b>		
地理信息	指	与空间地理分布有关的信息，它表示地表物体和环境固有的数量、质量、分布特征，联系和规律的数字、文字、图形、图象等的总称。
GIS	指	即地理信息系统，一种特定的十分重要的空间信息系统。它是在计算机硬、软件系统支持下，对整个或部分地球表层（包括大气层）空间中的有关地理分布数据进行采集、储存、管理、运算、分析、显示和描述的技术系统。
3S 技术	指	3S 技术是遥感技术、地理信息系统和全球定位系统的统称，是空间技术、传感器技术、卫星定位与导航技术和计算机技术、通讯技术相结合，多学科高度集成的对空间信息进行采集、处理、管理、分析、表达、传播和应用的现代信息技术。
GPS	指	全球定位系统，简称为 GPS，即利用定位卫星在全球范围内实时进行定位、导航的系统。
遥感技术	指	这是 20 世纪 60 年代兴起的一种空间探测技术，是根据电磁波的理论，应用各种传感仪器对远距离目标所辐射和反射的电磁波信息，进行收集、处理，并最后成像，从而对地面各种景物进行探测和识别的一种综合技术。
数据库	指	数据库（Database）是按照数据结构来组织、存储和管理数据的仓库，数据管理不再仅仅是存储和管理数据，而转变成用户所需要的各种数据管理的方式。数据库有很多种类型，包括最简单的存储有各种数据的表格到能够进行海量数据存储的大型数据库系统等。

传感技术	指	是一门多学科交叉的现代科学与工程技術，它涉及传感器（又称换能器）、信息处理和识别的规划设计、开发、制/建造、测试、应用及评价改进等活动；是关于从自然信源获取信息，并对之进行处理（变换）和识别。
矢量图	指	计算机图形学中的概念，指用点、直线或者多边形等基于数学方程的几何图元表示图像。矢量图形最大的优点是无论放大、缩小或旋转等不会失真，和分辨率无关。
DOM	指	数字正射影像图（Digital Orthophoto Map，缩写 DOM）是对航空（或航天）相片进行数字微分纠正和镶嵌，按一定图幅范围裁剪生成的数字正射影像集，它是同时具有地图几何精度和影像特征的图像。
ArcGIS	指	美国 ESRI 公司开发的一个可伸缩的、全面的 GIS 平台。ArcObjects 包含了大量的可编程组件，从细粒度的对象（例如单个的几何对象）到粗粒度的对象（例如与现有 ArcMap 文档交互的地图对象）涉及面极广，这些对象为开发者集成了全面的 GIS 功能。

注：除特别说明外，本说明书所有数字保留 2 位小数，若出现合计数尾数与各分项数字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、公司概况

中文名称：湖南博通信息股份有限公司

英文名称：Hunan Botong Information Co.,Ltd.

注册资本：3,000 万元

法定代表人：张建国

有限公司成立日期：2006 年 11 月 16 日

股份公司成立日期：2016 年 10 月 8 日

住所：长沙市雨花区金海路 128 号领智工业园第 A1 幢 1 单元 6 层 601 号

统一社会信用代码：9143011179473315XC

所属行业：根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所处行业属于 I65 “软件和信息技术服务业”；根据《国民经济行业分类代码》（GB/T 4754-2011），公司所处行业属于“I65 “软件和信息技术服务业”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为 17 “信息技术”之 1710 “软件与服务”之 171011 “信息技术服务”。

经营范围：测绘服务；工程测量；不动产测绘；地理信息系统工程；应用无人机开展测绘航空摄影；摄影测量与遥感服务；信息系统集成服务；软件开发；软件测试服务；管道工程施工服务；房屋建筑工程设计服务；房屋建筑工程施工；计算机、计算机软件、无人（飞）机、科学检测仪器、测绘仪器、测绘软件、文化用品的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主营业务：提供测绘地理信息数据采集、数据处理、数据库建设及其信息应用管理系统软件开发等综合服务。

信息披露事务负责人：马晓晖

邮编：410001

电话：0731-88190091

传真：0731-88190091

电子邮箱：[michael@hnbotong.net](mailto:michael@hnbotong.net)

互联网网址：[www.hnbotong.net](http://www.hnbotong.net)

## 二、股份挂牌情况、限售安排及锁定情况

### （一）股票代码、股票简称、挂牌日期

股票代码：【】

股票简称：博通信息

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：3,000 万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

交易方式：协议转让

### （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

#### 1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

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

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

公司《公司章程》第二十五条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%。上述人员离职后的半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌期间，股东所持有公司股份的转让按照全国中小企业股份转让系统的相关规则执行。”

## 2、股东所持股份的限售安排

除上述规定公司股份锁定以外，公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

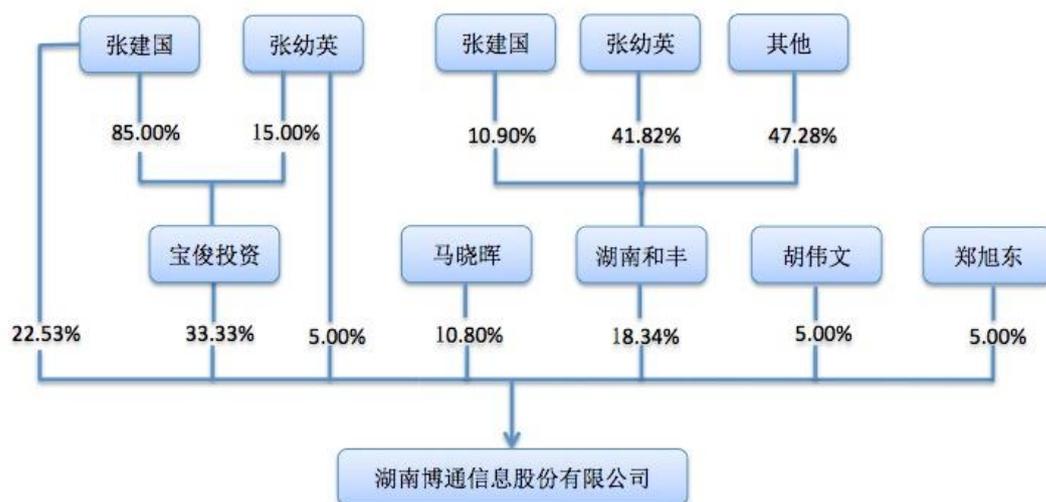
公司股东宝俊投资、张建国、湖南和丰、马晓晖、张幼英、郑旭东、胡伟文为股份公司发起人，根据《公司法》第一百四十一条规定，宝俊投资、张建国、湖南和丰、马晓晖、张幼英、郑旭东、胡伟文所持股份自股份公司成立之日起锁定一年。

截至公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日，公司股票限售具体情况如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	限售数量（股）	持股比例（%）	流通股份（股）
1	宝俊投资	10,000,000	10,000,000	33.33	0
2	张建国	6,760,000	6,760,000	22.53	0
3	湖南和丰	5,500,000	5,500,000	18.34	0
4	马晓晖	3,240,000	3,240,000	10.80	0
5	张幼英	1,500,000	1,500,000	5.00	0
6	郑旭东	1,500,000	1,500,000	5.00	0
7	胡伟文	1,500,000	1,500,000	5.00	0
合计		30,000,000	30,000,000	100.00	0

### 三、公司股权情况

#### (一) 股权结构图



#### (二) 股东持股情况

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质
1	宝俊投资	10,000,000	33.33	境内有限责任公司
2	张建国	6,760,000	22.53	境内自然人
3	湖南和丰	5,500,000	18.34	境内有限合伙企业
4	马晓晖	3,240,000	10.80	境内自然人
5	张幼英	1,500,000	5.00	境内自然人
6	郑旭东	1,500,000	5.00	境内自然人
7	胡伟文	1,500,000	5.00	境内自然人
合计		30,000,000	100.00	-

#### (三) 控股股东、实际控制人及持有 5%以上股份股东的情况

##### 1、控股股东及实际控制人基本情况

##### (1) 控股股东

宝俊投资持有公司 1,000.00 万股，占公司股本总额的 33.33%，为公司第一大股东，系公司控股股东。

宝俊投资基本情况如下：

公司名称	湖南宝俊投资管理有限公司		
成立日期	2016年3月3日		
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股)		
住所	长沙市雨花区环保中路188号长沙国际企业中心2幢D单元5层D502号房		
经营范围	投资管理服务、投资咨询服务、企业管理咨询服务（不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）；经济与商务咨询服务（不含金融、证券、期货咨询）；企业营销策划；社会法律咨询（不含诉讼）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		
法人代表	张建国		
注册资本	1,000.00 万元人民币		
统一社会信用代码	91430111MA4L327G0B		
股权结构	股东名称	出资额（万元）	占比（%）
	张幼英	150.00	15.00
	张建国	850.00	85.00
	合计	1,000.00	100.00

## （2）实际控制人

张建国、张幼英夫妇直接或间接持有公司 70.53%股份，同时二人系公司创始人，且同为公司董事，张建国担任公司董事长及总经理，二人对公司生产、经营及决策具有实际控制权，为公司的实际控制人。

公司实际控制人基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

## 2、其他持股 5%以上股东基本情况

截至本公开转让说明书签署日，除控股股东及实际控制人外，其他持股 5%以上股东包括湖南和丰、马晓晖、郑旭东、胡伟文，上述股东基本情况如下：

### （1）湖南和丰

公司名称	湖南和丰企业管理合伙企业（有限合伙）
成立日期	2016年3月7日
住所	长沙市雨花区环保中路188号长沙国际企业中心2幢D单元D502室
执行事务合伙人	张建国
投资额	550.00 万元人民币
经营范围	企业管理服务；企业营销策划；经济与商务咨询服务（不含金融、证券、期货咨询）
统一社会信用代码	91430111MA4L33NH32

	合伙人姓名	出资额（万元）	占比（%）
出资结构	张幼英	230.00	41.82
	胡伟文	100.00	18.18
	张建国	60.00	10.90
	马晓晖	30.00	5.45
	郑旭东	30.00	5.45
	张成	20.00	3.64
	陈武强	20.00	3.64
	张晶晶	20.00	3.64
	王英军	20.00	3.64
	孙晔	20.00	3.64
	合计	550.00	100.00

#### （2）马晓晖

马晓晖基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员”之“（一）董事、监事及高级管理人员基本情况”。

#### （3）郑旭东

郑旭东基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员”之“（一）董事、监事及高级管理人员基本情况”。

#### （4）胡伟文

胡伟文先生，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权；1993年至2010年在长沙湖航冶金设备有限公司工作，先后担任供销科长、办事处经理、厂委会委员、副厂长等职；2011年至今在湖南中企华业有限公司工作，担任销售经理。

### （四）股东之间的关联关系

截至本公开转让说明书签署日，公司股东张建国和张幼英为夫妻关系；张建国为宝俊投资股东、法定代表人，张幼英为宝俊投资股东；张建国为湖南和丰执行事务合伙人，张幼英、马晓晖、郑旭东、胡伟文均为湖南和丰有限合伙人。

除上述关联关系外，公司现有股东之间不存在其他关联关系。

### （五）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东的股份是否存在质押或其他有争议的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人、前十名股东及

持有公司 5%以上股份股东直接或间接持有的公司股份不存在质押或其它争议事项的情形。

## **(六) 公司股东主体适格性**

公司自然人股东张建国、张幼英、马晓晖、郑旭东、胡伟文，均具有完全的民事权利能力和民事行为能力，均在中国境内有住所，最近 24 个月均不存在违法违规行，不存在法律法规或任职单位规定不适合担任股东的情形；公司法人股东为宝俊投资、湖南和丰，均不属于商业银行、事业单位、高等院校、会计师事务所、律师事务所、资产评估机构等对外投资设立公司存在限制性情况的机构，不存在或曾经存在任何法律法规、《公司章程》所规定的不得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的情形。

## **(七) 关于公司股东是否属于私募投资基金管理人或私募投资基金及其备案情况的说明**

截至本公开转让说明书签署日，公司两名非自然人股东是否为私募投资基金管理人或私募投资基金的认定及登记备案情况说明如下：

### **1、宝俊投资**

宝俊投资主要从事对所属控股企业的投资与资产管理，其股东均为自然人，以自有资金进行投资，不存在向他人募集资金的情形，其资产也未委托基金管理人进行管理，不属于私募投资基金或私募投资基金管理人，不需要进行私募投资基金登记备案。

### **2、湖南和丰**

湖南和丰为公司的核心员工为持有公司股份而设立的特定目的持股平台，除持有公司股份外，未向外募集资金从事其他投资业务。因此，湖南和丰不是私募投资基金，不需要进行私募投资基金登记备案。

## （八）关于公司股东是否存在代持等情况

公司 7 名股东，自然人股东为张建国、张幼英、马晓晖、郑旭东、胡伟文，法人股东为宝俊投资、湖南和丰。公司股东对公司的出资已足额缴纳，不存在虚假出资或抽逃出资，资金来源合法，不存在非法集资或洗钱，用于对公司的出资不存在任何法律障碍，不存在任何权属纠纷或潜在纠纷；公司股权清晰、权属分明、真实确定，不存在任何产权纠纷或潜在纠纷，不存在接受任何其他单位或个人的委托、信托或以其他任何方式代持公司股份的情形。

## （九）湖南股权交易所挂牌、摘牌及股权交易情况

### 1、挂牌

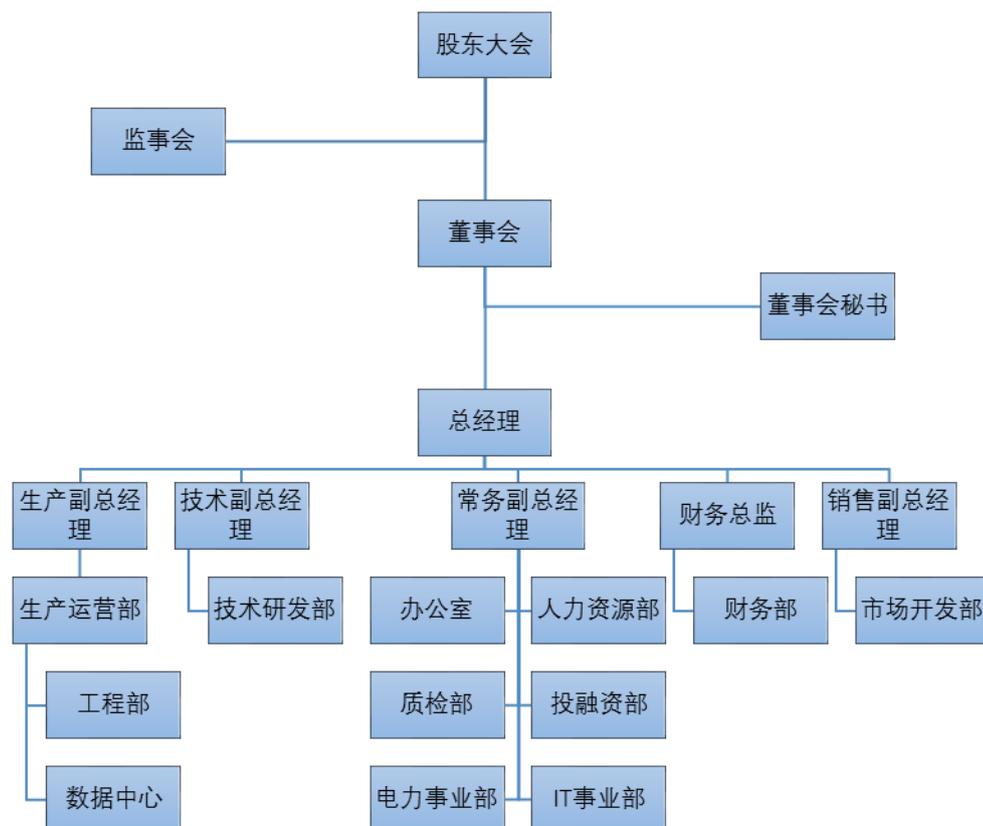
2015 年 1 月 9 日，博通信息召开了股东会，会议内容为决定公司在湖南股权交易所挂牌事宜。2015 年 3 月 24 日，公司在湖南股权交易所挂牌。

### 2、摘牌

2016 年 10 月 10 日，博通信息召开第一届第二次董事会，审议通过了《关于向湖南股权交易所申请终止挂牌的议案》；2016 年 10 月 27 日，博通信息召开 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于向湖南股权交易所申请终止挂牌的议案》。2016 年 12 月 17 日，博通信息在湖南股权交易所摘牌。

公司在湖南股权交易所挂牌期间未进行融资及股权转让，主办券商通过对博通信息工商档案、湖南股权交易所关于博通信息摘牌事项证明文件的核查，主办券商认为：博通信息曾在湖南股权交易所进行挂牌，未进行融资及股权转让，不存在违反《国务院关于清理整顿各类交易场所切实防范金融风险的决定》（国发〔2011〕38 号）及全国中小企业股份转让系统公司相关规定的情形。

## 四、公司组织机构图



## 五、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况

### （一）公司设立以来股本的形成及其变化情况

#### 1、博通有限的设立

2006年10月30日，张建国、张建营、张幼英、郑旭东、陈代汉和罗缙签署协议一致同意设立博通有限，公司名称为“长沙博通工程技术有限公司”。博通有限注册资本55.00万元，实缴出资11.00万元，均为现金出资。2006年11月13日，长沙恒天会计师事务所对本次股东出资情况进行审验并出具湘【长】恒天验字（2006）第0519号的验资报告，报告显示，截至2006年11月13日，公司已收到全体股东现金出资合计人民币11.00万元。

2006年11月16日，长沙市工商行政管理局核准了上述设立登记申请并向公司颁发了注册号为4301112002940的《企业法人营业执照》，博通有限成立。

博通有限设立时股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	张建国	36.85	7.37	67.00	现金
2	张建营	7.70	1.54	14.00	现金
3	郑旭东	4.40	0.88	8.00	现金
4	陈代汉	2.75	0.55	5.00	现金
5	罗缙	2.75	0.55	5.00	现金
6	张幼英	0.55	0.11	1.00	现金
合计		55.00	11.00	100.00	

## 2、博通有限第一次变更实收资本及第一次股权转让

2008年11月12日，博通有限召开股东会，通过以下决议：（1）增加公司实收资本，公司实收资本由11.00万元增至55.00万元，由各股东以现金按认缴金额缴足；（2）同意张幼英将其持有的1.00%股权转让给张建国，并由张建国缴足其认缴的注册资本。同日，张建国与张幼英签署《股权转让协议》，张幼英将其持有公司的1.00%股权让给张建国，转让价格1元/股。2008年11月24日，湖南恒基会计师事务所对本次股东出资情况进行审验并出具湘恒基验字【2008】第1145号的验资报告，报告显示，截至2008年11月24日公司收到各股东合计现金出资44.00万元人民币。

2008年12月4日，长沙市工商行政管理局雨花分局核准了上述变更登记申请并向公司换发了注册号为430111000004005的《企业法人营业执照》，公司实收注册资本变更为55.00万元。

本次实收资本变更及股权转让完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	张建国	37.40	37.40	68.00	现金
2	张建营	7.70	7.70	14.00	现金
3	郑旭东	4.40	4.40	8.00	现金
4	陈代汉	2.75	2.75	5.00	现金
5	罗缙	2.75	2.75	5.00	现金
合计		55.00	55.00	100.00	

## 3、博通有限第一次增加注册资本及第二次股权转让

2009年8月11日，公司召开股东会，通过以下决议：（1）同意公司注册资本及实收资本增加至100.00万元人民币，其中张建国以现金出资30.60万元、张建营以现金出资6.30万元、郑旭东以现金出资3.60万元、张幼英以现金出资4.50万元，增资价格均为1元/股；（2）同意陈代汉、罗缙分别将其持有的5.00%

股权转让给张幼英。2009年8月13日陈代汉、罗缙分别与张幼英签署《股权转让协议》，将其持有的股权全部转让给张幼英，转让价格均为1元/股。2009年8月12日，湖南恒基会计师事务所对本次增资情况进行审验并出具湘恒基验字【2009】第0982号的验资报告，报告显示截至2009年8月12日，博通有限已收到由张建国、张建营、张幼英、郑旭东缴纳的合计新增注册资本45.00万元，均为现金出资。

2009年8月13日，长沙市工商行政管理局雨花分局核准了上述变更登记申请并向公司换发了注册号为430111000004005的《企业法人营业执照》，公司注册资本及实收资本变更为100.00万元。

本次注册资本变更及股权转让完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	张建国	68.00	68.00	68.00	现金
2	张建营	14.00	14.00	14.00	现金
3	郑旭东	8.00	8.00	8.00	现金
4	张幼英	10.00	10.00	10.00	现金
合计		100.00	100.00	100.00	

#### 4、博通有限第二次增加注册资本

2011年7月25日，博通有限召开股东会审议并通过公司注册资本及实收资本由100.00万元增加至170.00万元，全部由张建国以现金增资70.00万元，增资价格为1元/股。2011年7月26日，湖南鹏盛联合会计师事务所对本次增资进行审验并出具鹏盛验字A【2011】第037号的验资报告，确认截至2011年7月26日，博通有限已收到张建国以现金出资的人民币70.00万元。

2011年7月27日，长沙市工商行政管理局雨花分局核准了上述变更登记申请并向公司换发了注册号为430111000004005的《企业法人营业执照》，博通有限注册资本及实收资本变更为170.00万元。

本次增资完成后，博通有限股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	张建国	138.00	138.00	81.18	现金
2	张建营	14.00	14.00	8.24	现金
3	郑旭东	8.00	8.00	4.71	现金
4	张幼英	10.00	10.00	5.88	现金
合计		170.00	170.00	100.00	

## 5、博通有限第三次增加注册资本

2011年8月29日，博通有限召开股东会审议并通过公司注册资本及实收资本由170.00万元增加至200.00万元，全部由张建国以现金增资30.00万元，增资价格为1元/股。2011年8月30日，湖南湘军会计师事务所对本次增资情况进行审验并出具湘军验字【2011】第B08343号的验资报告，确认截至2011年8月29日，博通有限已收到张建国以现金出资的人民币30.00万元。

2011年8月31日，长沙市工商行政管理局雨花分局核准了上述变更登记申请并向公司换发了注册号为430111000004005的《企业法人营业执照》，博通有限注册资本及实收资本变更为200.00万元。

本次增资完成后，博通有限股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	张建国	168.00	168.00	84.00	现金
2	张建营	14.00	14.00	7.00	现金
3	郑旭东	8.00	8.00	4.00	现金
4	张幼英	10.00	10.00	5.00	现金
合计		200.00	200.00	100.00	

## 6、博通有限第三次股权转让并变更公司名称

2013年1月17日，公司召开股东会：（1）同意张建营、郑旭东分别将其持有的全部公司股权转让给张幼英；（2）公司名称变更为“湖南博通工程技术有限公司”。同日，张建营、郑旭东分别与张幼英签订《股权转让协议》，张建营、郑旭东分别将其持有的公司股权全部转让给张幼英，转让价格均为1元/股。

2013年1月18日，长沙市工商行政管理局雨花分局核准了上述变更登记申请并向公司换发了注册号为430111000004005的《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后，博通有限股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	张建国	168.00	168.00	84.00	现金
2	张幼英	32.00	32.00	16.00	现金
合计		200.00	200.00	100.00	

## 7、博通有限第四次增加注册资本

2013年8月19日，博通有限召开股东会审议通过公司注册资本及实收资本由200.00万元变更为250.00万元，其中张建国以现金增资44.50万元，张幼英

以现金增资 5.50 万元，增资价格均为 1 元/股。2013 年 8 月 20 日，湖南美好未来联合会计师事务所对本次增资情况进行审验并出具湘美好未来会验字（2013）8-73 号的验资报告，确认截至 2013 年 8 月 19 日，公司已收到由股东张建国和张幼英分别缴纳的新增注册资本 44.50 万元和 5.50 万元，均为现金出资。

2013 年 8 月 21 日，长沙市工商行政管理局雨花分局核准了上述变更登记申请并向公司换发了注册号为 430111000004005 的《企业法人营业执照》，公司注册资本及实收资本变更为 250.00 万元。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	张建国	212.50	212.50	85.00	现金
2	张幼英	37.50	37.50	15.00	现金
合计		250.00	250.00	100.00	

#### 8、博通有限第五次增加注册资本

2014 年 2 月 11 日，博通有限召开股东会审议通过公司注册资本及实收资本由 250.00 万元变更为 295.00 万元，其中张建国以现金增资 38.25 万元，张幼英以现金增资 6.75 万元，增资价格均为 1 元/股。2014 年 2 月 12 日，湖南美好未来联合会计师事务所对本次增资情况进行审验并出具湘美好未来会验字（2014）2-4 号的验资报告，确认截至 2014 年 2 月 11 日，公司已收到由股东张建国、张幼英缴纳的合计新增注册资本 45.00 万元，均为现金出资。

2014 年 2 月 12 日，长沙市工商行政管理局雨花分局核准了上述变更登记申请并向公司换发了注册号为 430111000004005 的《企业法人营业执照》，公司注册资本及实收资本变更为 295.00 万元。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	张建国	250.75	250.75	85.00	现金
2	张幼英	44.25	44.25	15.00	现金
合计		295.00	295.00	100.00	

#### 9、博通有限第六次增加注册资本

2014 年 3 月 5 日，博通有限召开股东会审议通过公司注册资本及实收资本由 295.00 万元变更为 600.00 万元，其中张建国以现金增资 259.25 万元，张幼

英以现金增资 45.75 万元，增资价格均为 1 元/股。截至 2014 年 3 月 5 日，公司已收到由股东张建国、张幼英缴纳的合计新增注册资本 305.00 万元，均为现金出资。

2014 年 3 月 11 日，长沙市工商行政管理局雨花分局核准了上述变更登记申请并向公司换发了注册号为 430111000004005 的《企业法人营业执照》，公司注册资本变更为 600.00 万元。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	张建国	510.00	510.00	85.00	现金
2	张幼英	90.00	90.00	15.00	现金
合计		600.00	600.00	100.00	

#### 10、博通有限第七次增加注册资本

2015 年 10 月 28 日，博通有限召开股东会审议通过公司注册资本及实收资本由 600.00 万元变更为 1,000.00 万元，其中张建国以现金增资 340.00 万元，张幼英以现金增资 60.00 万元，增资价格均为 1 元/股。截至 2016 年 1 月 7 日，公司已收到由股东张建国、张幼英缴纳的新增合计注册资本 400.00 万元，均为现金出资。

2015 年 12 月 1 日，长沙市工商行政管理局雨花分局核准了上述变更登记申请并向公司换发了注册号为 9143011179473315XC 的《企业法人营业执照》，公司注册资本变更为 1,000.00 万元。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	张建国	850.00	850.00	85.00	现金
2	张幼英	150.00	150.00	15.00	现金
合计		1,000.00	1,000.00	100.00	

#### 11、博通有限第八次增加注册资本

2016 年 3 月 18 日，博通有限召开股东会审议通过公司注册资本及实收资本由 1,000.00 万元变更为 3,000.00 万元，其中宝俊投资出资 1,000.00 万元、湖南和丰出资 550.00 万元、马晓晖出资 300.00 万元、郑旭东出资 150.00 万元，出资形式均为现金出资，增资价格均为 1 元/股。截至 2016 年 7 月 20 日，公司

已收到由上述股东缴纳的新增合计注册资本 2,000.00 万元,均为现金出资。

2016 年 3 月 24 日,长沙市工商行政管理局雨花分局核准了上述变更登记申请并向公司换发了统一社会信用代码为 9143011179473315XC 的《企业法人营业执照》,公司注册资本变更为 3,000.00 万元。

本次增资完成后,公司股权结构如下:

序号	股东名称	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	宝俊投资	1,000.00	1,000.00	33.33	现金
2	张建国	850.00	850.00	28.33	现金
3	湖南和丰	550.00	550.00	18.34	现金
4	马晓晖	300.00	300.00	10.00	现金
5	郑旭东	150.00	150.00	5.00	现金
6	张幼英	150.00	150.00	5.00	现金
合计		3,000.00	3,000.00	100.00	

## 12、博通有限第四次股权转让

2016 年 8 月 29 日,公司召开股东会决议同意张建国将其持有公司的 150.00 万元和 24.00 万元股权分别转让给胡伟文和马晓晖。同日,张建国分别与胡伟文、马晓晖签订《股权转让协议》,张建国将其持有公司的 150.00 万元和 24.00 万元股权分别转让给胡伟文和马晓晖,转让价格均为 1 元/股。

本次股权转让完成后,博通有限股权结构如下:

序号	股东名称	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	宝俊投资	1,000.00	1,000.00	33.33	现金
2	张建国	676.00	676.00	22.53	现金
3	湖南和丰	550.00	550.00	18.34	现金
4	马晓晖	324.00	324.00	10.80	现金
5	郑旭东	150.00	150.00	5.00	现金
6	张幼英	150.00	150.00	5.00	现金
7	胡伟文	150.00	150.00	5.00	现金
合计		3,000.00	3,000.00	100.00	

## 13、博通有限整体变更为股份公司

2016 年 9 月 29 日,天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具“天职业字[2016]第 15366 号”《审计报告》,确认博通有限截至 2016 年 8 月 31 日的净资产值为 3,044.42 万元。

2016 年 9 月 30 日,沃克森(北京)国际资产评估有限公司出具“沃克森评

报字[2016]第 1160 号”《湖南博通信息技术有限公司拟变更设立股份有限公司涉及的净资产评估报告》，确认博通有限截至 2016 年 8 月 31 日的净资产评估值为 3,158.50 万元。

2016 年 9 月 30 日，股份公司创立大会决议以博通有限截至 2016 年 8 月 31 日经审计的净资产 3,044.42 万元为基数，按照 1.0148:1 的比例折为股份公司的总股本 3,000.00 万股，溢价部分作为股份公司的资本公积，各股东在股份公司中的持股比例保持不变。

2016 年 9 月 30 日，天职国际出具“天职业字[2016]15369 号”《湖南博通信息股份有限公司（筹）验资报告》，对股份公司的注册资本实收情况进行验证，根据验资结论，截至 2016 年 9 月 30 日，股份公司已收到全体股东以其拥有的博通有限净资产折合的股本 3,000.00 万元。

2016 年 10 月 8 日，股份公司在长沙市工商行政管理局办理了工商注册登记手续，领取了注册号为 9143011179473315XC 的《企业法人营业执照》。

公司整体变更为股份公司后，其股本为 3,000.00 万元，股本结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质
1	宝俊投资	10,000,000	33.33	境内有限责任公司
2	张建国	6,760,000	22.53	境内自然人
3	湖南和丰	5,500,000	18.34	境内有限合伙企业
4	马晓晖	3,240,000	10.80	境内自然人
5	张幼英	1,500,000	5.00	境内自然人
6	郑旭东	1,500,000	5.00	境内自然人
7	胡伟文	1,500,000	5.00	境内自然人
合计		30,000,000	100.00	-

综上，公司由有限公司整体变更设立股份公司已履行了必要的内部批准程序、审计、评估、验资程序，并依法办理完毕工商变更登记手续，符合《公司法》等法律、法规和规范性文件的规定。

公司历次股权转让均为 1 元/股平价转让；公司历次增资均为 1 元/股价格平价增资；公司由有限公司整体变更设立为股份有限公司，不存在以未分配利润转增股本的情形；公司历次增资和股权转让不存在个人所得税问题。

经主办券商、律师核查，公司历次股权变动合法合规；公司历次增资均依法

履行了必要的审批程序，出资形式及相应比例符合当时有效法律法规的规定，公司股本变化合法合规。公司股东出资真实、足额；公司股权明晰、股票发行和转让合法合规，不存在权属纠纷和潜在纠纷。

## （二）报告期公司重大资产重组情况

报告期，公司不存在重大资产重组情况。

## 六、公司子公司、分公司基本情况

公司曾设立 1 家分公司，为湖南博通工程技术有限公司平江分公司，无其他相关控股子公司和参股企业，该分公司基本情况如下：

### 1、基本情况

企业名称	湖南博通工程技术有限公司平江分公司
公司类型	公司分公司（非上市、自然人投资或控股）
负责人	邵哲
成立日期	2012 年 5 月 25 日
营业场所	湖南省平江县开发区天岳大道林业局宿舍侧
经营范围	测绘工程服务，绘图服务、劳务服务；测绘仪器及耗材的销售
注册号/ 统一社会信用代码	430626000016157
登记状态	注销

### 2、主要业务及财务状况

湖南博通工程技术有限公司平江分公司（以下简称“平江分公司”）主要为拓展公司项目业务而设立，平江分公司最近 1 年及 1 期财务状况具体情况如下：

单位：元

项目	2016 年 1-8 月/2016 年 8 月 31 日	2015 年度/2015 年 12 月 31 日
总资产	-	656,217.46
净资产	-	60,779.64
营业收入	-	1,008,655.83
净利润	-	-4,012.92

以上财务数据经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计。

### 3、历史沿革

### (1) 2012年5月平江分公司成立

2012年5月，博通有限公司召开股东会，审议通过成立分公司。2012年5月22日，公司递交分公司设立登记申请书，分公司名称为长沙博通工程技术有限公司平江分公司，住所为平江县开发区天岳大道林业局宿舍侧2楼。

### (2) 2013年5月平江分公司名称变更

2013年5月，湖南博通工程技术有限公司召开股东会，审议通过变更分公司名称。2013年5月30日，公司提交分公司变更登记申请书。2013年5月31日，公司取得平江县工商行政管理局换发的营业执照，公司名称变更为湖南博通工程技术有限公司平江分公司。

### (3) 2016年4月平江分公司注销

2016年4月，湖南博通工程技术有限公司召开股东会，审议通过注销分公司。2016年4月5日，公司取得湖南省平江县地方税务局下发的《税务事项通知书》，准予税务注销，2016年4月22日，公司取得平江县工商行政管理局下发的《准予注销登记通知书》，分公司注销。

截至本公开转让说明书出具之日，公司无相关分公司、子公司。

## 七、董事、监事及高级管理人员基本情况

### (一) 董事基本情况

公司本届董事会由5名董事构成，其中张建国、张幼英、郑旭东、马晓晖由申请人发起人会议暨第一次临时股东大会选举产生，张成由2016年9月27日召开的职工代表大会选举产生。

序号	姓名	性别	年龄	现任职位	任职期限
1	张建国	男	41	董事长	2016/09/30-2019/09/29
2	马晓晖	男	40	董事	2016/09/30-2019/09/29
3	张幼英	女	41	董事	2016/09/30-2019/09/29
4	郑旭东	男	40	董事	2016/09/30-2019/09/29
5	张成	男	42	董事	2016/09/30-2019/09/29

**张建国** 先生，公司董事长，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权；东华理工大学工程测量专业学士、中南大学工程测量（地理信息系统）硕士、湖

南大学 MBA 工商管理专业硕士，注册测绘师、中级工程师；1999 年至 2002 年任北京中翰仪器有限公司长沙分公司销售员、技术培训、技术经理、分公司经理；2002 年至 2009 年任长沙新联测绘仪器有限公司总经理、总工程师；2006 年至 2013 年任博通有限董事长；2013 年至今任公司董事长兼总经理。

**马晓晖 先生**，公司董事，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，湖南大学 MBA 工商管理专业硕士，注册董秘、高级经济师、高级人力资源师；1996 年至 2011 年任长沙水业投资管理有限公司办公室副主任、人力资源部副部长、投资管理部部长；2011 年至 2016 年 2 月任长沙水业集团有限公司股改办主任、总经理助理；2016 年 3 月加入博通有限，现任公司董事、常务副总经理、董事会秘书。

**张幼英 女士**，公司董事，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，娄底师范高等专科学校计算机科学教育专业；1998 年至 2003 年任新化县鹅溪中学教师；2003 年至 2012 年任长沙新联测绘仪器有限公司副总经理；2006 年至 2016 年任博通有限副总经理，现任公司董事、副总经理。

**郑旭东 先生**，公司董事，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，东华理工大学工程测量专业学士，注册测绘师、中级工程师；1999 年至 2005 年任核工业衡阳第二地质工程勘察院项目技术负责人；2006 年加入公司，2006 年至 2016 年任博通有限总工程师，现任公司董事、副总经理。

**张 成 先生**，公司董事，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，贵州工业大学国土资源工程专业本科毕业，1996 年至 2002 年任湖南省邮电局技术员；2002 年至 2008 年，任长沙新联测绘仪器有限公司项目经理；2008 年加入公司，主管生产运营，现任公司董事、副总经理。

## （二）监事基本情况

公司本届监事会由三名监事构成，其中刘涛为非职工监事，由本公司股东大会选举产生；胡晓玲和黄伶俐为职工监事，由本公司职代会选举产生。

序号	姓名	性别	年龄	现任职位	任职期限
1	刘 涛	男	28	监事会主席	2016/09/30-2019/09/29
2	胡晓玲	女	27	监事	2016/09/30-2019/09/29
3	黄伶俐	女	26	监事	2016/09/30-2019/09/29

刘涛先生，公司监事，1988年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中南林业科技大学学士；2009年至2011年任宁乡县征地拆迁管理办公室办事员；2012年加入公司，先后任测量员、质检部副部长，现任公司生产运营部副部长。

胡晓玲女士，公司监事，1989年出生，中国国籍，无境外永久居留权，湖南涉外经济学院本科会计专业毕业，助理经济师；2011年加入公司，现任公司会计。

黄伶俐女士，公司监事，1990年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中南民族大学工商学院本科毕业，助理工程师；2014年加入公司，现任公司办公室秘书。

### （三）高级管理人员基本情况

公司共有6名高级管理人员，均由本公司董事会任命。

序号	姓名	性别	年龄	现任职位
1	张建国	男	41	总经理
2	马晓晖	男	40	常务副总经理、董事会秘书
3	郑旭东	男	40	副总经理
4	张成	男	42	副总经理
5	张幼英	女	41	副总经理
6	肖芳	女	33	财务总监

张建国，详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“七、董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

马晓晖，详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“七、董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

郑旭东，详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“七、董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

张成，详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“七、董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

张幼英，详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“七、董事、监

事及高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

肖芳，公司财务总监，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，湖南财经高等专科学校会计电算化专业、中央广播电视大学工商管理专业学士，助理会计师；2006年至2009年任长沙峰软科技有限公司软件维护员；2009年5月至2009年12月任长沙市蒙牛乳业有限公司存货会计；2010年至2011年任长沙山水行户外运动有限公司会计；2011年加入公司，历任公司会计、财务主管，现任公司财务总监。

## 八、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2016-8-31/ 2016年1-8月	2015-12-31/ 2015年度	2014-12-31/ 2014年度
营业收入（元）	18,852,411.17	21,906,366.54	17,056,305.30
净利润（元）	1,467,942.45	2,686,467.39	2,026,397.63
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	1,467,942.45	2,686,467.39	2,026,397.63
扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,594,083.79	2,690,723.69	2,025,674.18
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（元）	1,594,083.79	2,690,723.69	2,025,674.18
毛利率（%）	41.72	40.11	38.85
净资产收益率（归属于公司普通股股东）（%）	7.35	36.00	48.61
净资产收益率（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东）（%）	7.95	36.05	48.60
应收账款周转率（次）	0.79	1.46	2.67
存货周转率（次）	9.70	18.60	21.71
基本每股收益（元/股）	0.05	0.09	0.07
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.09	0.07
经营活动产生的现金流量净额（元）	-11,097,327.97	-1,452,768.55	-3,354,862.59
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.37	-0.05	-0.11
总资产（元）	41,550,419.65	24,801,846.52	13,022,436.70
股东权益合计（元）	30,444,202.57	11,705,662.84	6,019,195.45
归属于申请挂牌公司股东权益合计（元）	30,444,202.57	11,705,662.84	6,019,195.45
每股净资产（元/股）	1.01	0.39	0.20
归属于申请挂牌公司股东每股净资产	1.01	0.39	0.20

项目	2016-8-31/ 2016年1-8月	2015-12-31/ 2015年度	2014-12-31/ 2014年度
产(元/股)			
资产负债率(%)	26.73	52.80	53.78
流动比率(倍)	4.08	1.75	1.71
速动比率(倍)	3.88	1.70	1.59

注：1、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入

2、流动比率=流动资产/流动负债

3、速动比率=（流动资产-存货）/流动负债

4、资产负债率=（负债总额/资产总额）×100%

5、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额

6、存货周转率=营业成本/存货平均余额

7、净资产收益率按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算并列示

8、每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额、每股收益均以股份制改制后30,000,000.00股本模拟计算

## 九、本次股票发行情况

公司本次申请股票在股转系统挂牌并公开转让的同时不存在股票发行情况。

## 十、本次挂牌的有关当事人

### （一）主办券商

名称：天风证券股份有限公司

法定代表人：余磊

住所：湖北省武汉市东湖新技术开发区关东园路2号高科大厦四楼

电话：027-8761 7092

传真：027-8761 8863

项目负责人：李志辉

项目小组成员：李志辉、唐航宇、丁维汉

## **(二) 律师事务所**

名称：湖南启元律师事务所

负责人：丁少波

住所：湖南省长沙市芙蓉中路二段 359 号佳天国际新城 A 座 17 层

电话：0731-82953778

传真：0731-82953779

经办律师：李荣、刘佩

## **(三) 会计师事务所**

名称：天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

负责人：邱靖之

住所：北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

电话：010-88827799

传真：010-88018737

经办会计师：刘宇科、蒲士富

## **(四) 资产评估机构**

名称：沃克森（北京）国际资产评估有限公司

法定代表人：徐伟建

住所：北京海淀区首体南路 22 号国兴大厦 21 层

电话：(010) 52800787

传真：(010) 88019300

经办注册资产评估师：王盖君、陈干祥

## **(五) 证券登记结算机构**

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-5859 8980

传真：010-5859 8977

## **(六) 证券交易场所**

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

地址：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

电话：010-63889512

传真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务及产品和服务

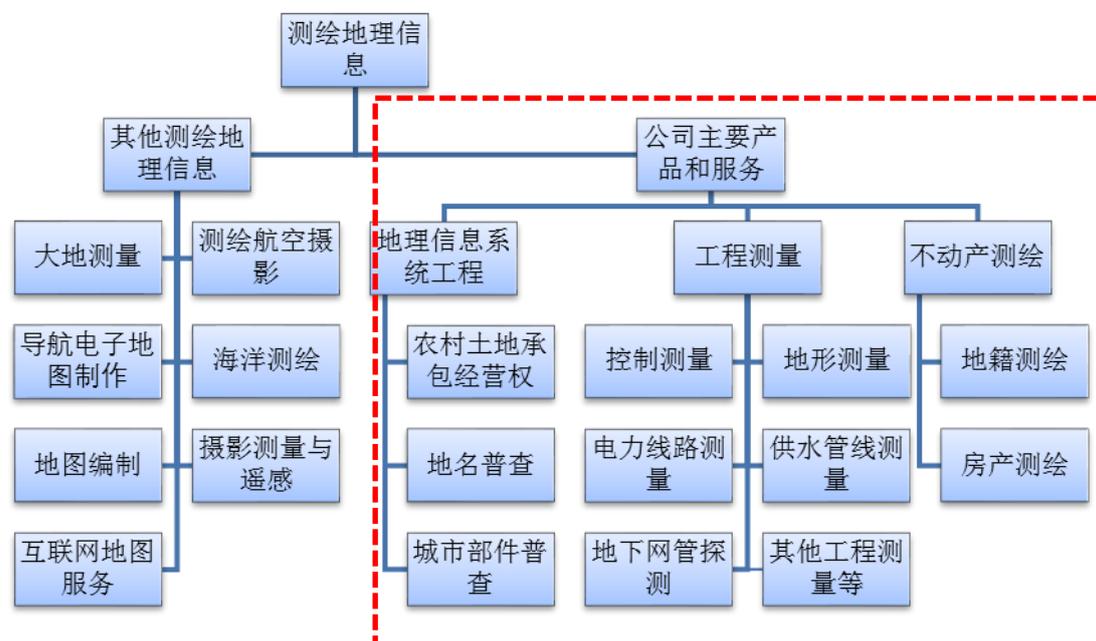
#### （一）主营业务

公司是一家拥有甲级测绘资质的测绘地理信息综合服务提供商，主要面向国土、农业、林业、民政、城镇管理、交通、水利、电力、房地产等领域及行业，利用专业的测绘技术、数据加工处理技术、数据库及其信息应用系统软件开发技术为客户提供相关资源数据综合调查、数据处理、数据库建设、信息应用管理系统软件开发及相关技术咨询综合服务。

公司从设立至今，主营业务没有发生重大变化。

#### （二）公司主要产品和服务

根据国家测绘地理信息局分类标准，公司目前提供的产品和服务主要包括三大类：一是地理信息系统工程，二是不动产测绘，三是工程测量综合服务。如下图所示，其中部分为公司目前所提供的产品和服务。



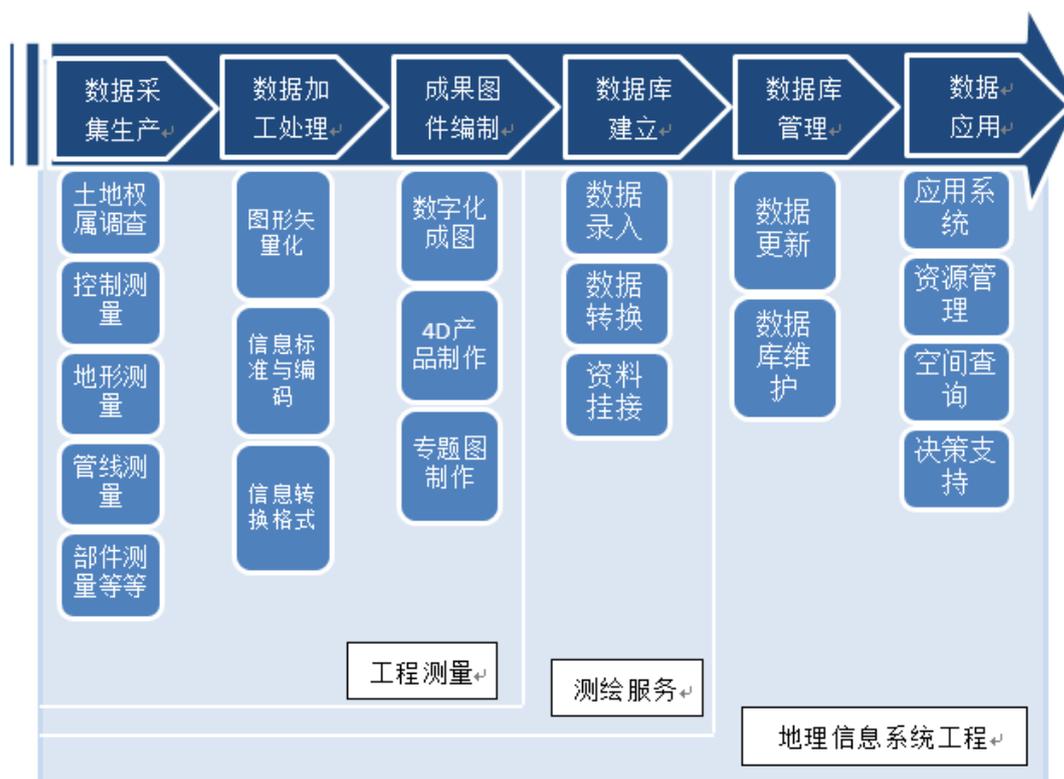
地理信息系统（GIS）是以地理空间数据库为基础，在计算机软硬件的支持下，对地表空间中有关地理分布数据进行采集、储存、管理、运算、分析、显示和描述的技术系统。地理信息系统工程包括地理信息数据采集、地理信息数据处理、地理信息系统及数据库建设、地理信息软件开发，主要是运用专业的测绘技术、数据加工处理技术、专业的地理信息系统软件为客户提供与国土资源管理、城镇基础设施建设等相关的综合调查、数据测量、数据处理、成图编制、数据库建设、数据应用系统开发等综合服务。目前，公司地理信息系统工程服务主要包括农村土地承包经营权项目、地名普查项目、城市部件普查及信息化等项目服务。

不动产测绘是为客户提供不动产相关权属、面积、位置等信息的数据采集、数据加工处理，到最终数据库、地籍图、宗地图等相关成果图件编制的综合服务。公司根据与客户签署的测绘项目合同，以规范化、科学化的综合调查流程，专业的测绘技术、测绘软件和数据加工处理技术，在项目合同约定的领域内，对项目权属信息、空间信息进行数据采集、数据处理、数据库建设，最终为客户提供项目相应的文字成果、图件成果、数据库成果等。公司不动产测绘服务主要地籍测绘（包括农村集体土地所有权确权项目、农村宅基地和建设用地使用权确权项目

等)和房产测绘项目服务。

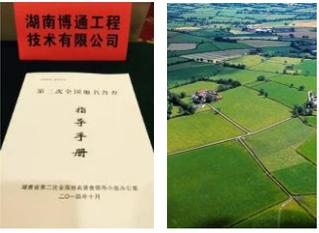
公司工程测量综合服务主要是采用各种测绘仪器设备和测量方法在工程建设的勘测设计、施工和管理阶段对工程相关空间坐标或物理量进行观测和数据采集,利用一定的方法形成专业的图纸、数据,并可以对测量结果进行分析,为工程建设各阶段提供图形和数据依据。公司工程测量综合服务主要包括控制测量、地形测量、电力线路测量、供水管线测量、地下网管探测、水利测量、土石方测量等。报告期内,公司工程测量业务主要包括供水管线测量及接户工程项目。

公司的产品和服务覆盖了从基础的工程测量至最终的数据库建设及其信息应用管理系统软件开发,构建了满足客户各类需求的全面的业务体系,灵活应对客户需求,提供综合解决方案。

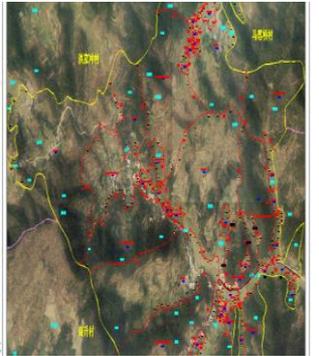


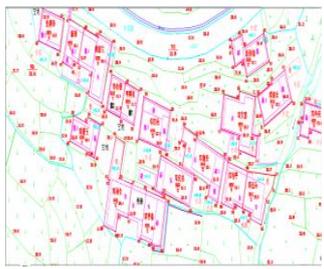
### 1、地理信息系统工程

产品和服务	产品和服务介绍	图片展示
-------	---------	------

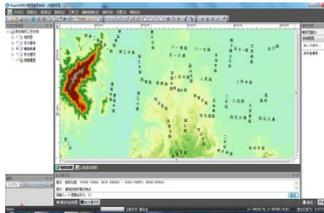
产品和服务	产品和服务介绍	图片展示
农村土地承包经营权确权登记颁证及其信息化管理综合服务	利用数字正射影像图以村或发包方为单位编制打印农村土地承包经营权调查工作底图；利用调查工作底图，参考相关资料，开展承包地块的现场指界，实地查清承包地块名称、面积、界址、四至、空间位置、土地用途及权利人信息；经内业上图、编辑，编制农村土地承包经营权地块分布图、调查信息公示表，调查结果经审核合格和公示无异议后对公示结果归户表进行签章确认；按规程要求建立农村土地承包经营权确权登记数据库和信息应用管理系统，规范整理农村土地承包经营权调查系列成果，确保调查成果满足农村土地承包经营权登记颁证和信息化管理要求。	
地名普查	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、查清地名基本情况，全面采集各类地名及相关属性信息；</li> <li>2、对有地无名且有地名作用的地理实体进行命名，对不规范地名进行标准化处理；</li> <li>3、依据国家有关标准设置地名标志；</li> <li>4、建好地名普查档案，实现档案数字化管理；</li> <li>5、建立地名管理和服务信息系统，创新服务内容与形式，拓展地名信息社会服务功能，加强普查成果转化运用。</li> </ol>	
城市部件普查及信息化管理综合服务	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、利用专业的测绘软件和测绘技术对城市主次干道、支路、居民住宅小区、企事业单位、学校、公园、广场以及其他城市公共地块范围内城市部件平面位置进行数据采集测量和部件属性信息调查，经过公司自有城市部件软件进行内页数据处理和加工，并建立城市部件属性数据库。</li> <li>2、公司开发数字化城市部件采集建库系统自动化程度高，可将部件批量展绘于成果图上。并可设定部件起始流水号，可根据部件类别自动将所属工作文件夹内部件照片号与展绘的部件流水号进行自动匹配。</li> </ol>	

## 2、不动产测绘

产品和服务	产品和服务介绍	图片展示
农村集体土地所有权确权	农村集体土地所有权确权是利用高分辨率的正射影像图，套合土地变更调查后形成的最新土地利用现状图(省、市、县、乡镇行政界线以及村权属界线，图斑线、地类)，按合适的比例尺出图制作成权属调查工作底图，在此基础上进行权属调查、界址点采集，然后经内业上图、编辑、裁切，编制成农村集体土地所有权地籍图和宗地图，利用GIS软件进行权属资料建库、分类面积统计和汇总。农村集体土地所有权确权主要为农村集体土地所有权证书的发放和不动产登记服务，为国土资源的信息化管理提供基础数据。	

产品和服务	产品和服务介绍	图片展示
农村宅基地和建设用地使用权确权	农村宅基地和集体建设用地使用权确权主要采用全野外数字化测量的技术路线,利用CORS系统或GPS静态测量、GPS-RTK、全站仪导线测量等方式进行控制测量,采用全站仪测制大比例尺数字化地形地籍图作为工作底图,在此基础上进行权属调查和地籍测量,按宗地制作地籍调查表和宗地图,编制地籍图。然后利用GIS软件进行调查资料的数据建库和土地登记发证。	

### 3、工程测量综合服务

产品和服务	产品和服务介绍	图片展示
控制测量	在测区内,按测量任务所要求的精度,利用GPS、全站仪等仪器设备测定一系列控制点的平面位置和高程,建立起测量控制网,作为各种测量的基础,这种测量工作称为控制测量	
地形测量	地形测量是根据规范和图式的要求,对地物、地貌及其他地理要素进行的测量。对地球表面的地物、地貌在水平面上的投影位置和高程进行测定,并按一定比例缩小,用符号和注记绘制成图的工作。	
电力线路测量	电力线路测量的目的是确定电力线路的空间位置,在勘测设计阶段测量线路平断面图和塔基断面图为工程设计提供资料;在施工阶段主要是将电力线路中线(包括直线和曲线)按设计的位置进行实地测设。	
供水管线测量	1、对新埋设的管线按规范要求进行竣工测量,采集供水管线的空间位置和设备属性,按照一定的数据规则导入到供水管网信息管理系统中。 2、利用地理信息系统(GIS)平台,对各种格式、不同来源的数据(地形图、正射影像图、已有管线、管线探测成果、管线竣工测量成果)进行数据格式转换和标准化处理,建立满足供水管网信息管理系统要求的数据库,实现供水管网的信息化管理,提高供水管网科学管理和决策水平,从而提高企业对外服务质量。	 

产品和服务	产品和服务介绍	图片展示
地下管网探测	<p>城市地下管线信息化是在管线探测技术、数字测绘技术、计算机技术、网络技术、GIS技术、数据存储技术和网络通讯技术的支撑下,通过建立现状城市地下管线信息数据库和共享信息平台,实现与地下管线相关的业务应用系统提供数据共享计算服务。其总体设计思路如下:</p> <p>①充分利用各专业管线权属单位已有资料,在提供现况调绘基础上,探测单位以开井调查和仪器探查相结合的方式,采用地球物理勘察技术,选用经试验科学可行的物探方法来采集各类管线的属性数据。</p> <p>②采用测绘技术,解析法测绘各类管线点的坐标和高程等空间数据,通过机助成图一体化作业来获取管线数据成果。</p> <p>③按档案管理要求一次性组卷归档,建立地下管网数据库。同步建立地下管线信息管理系统,信息共享,以实现城市规划、建设与专业管线运行维护的现代化管理。</p>	 

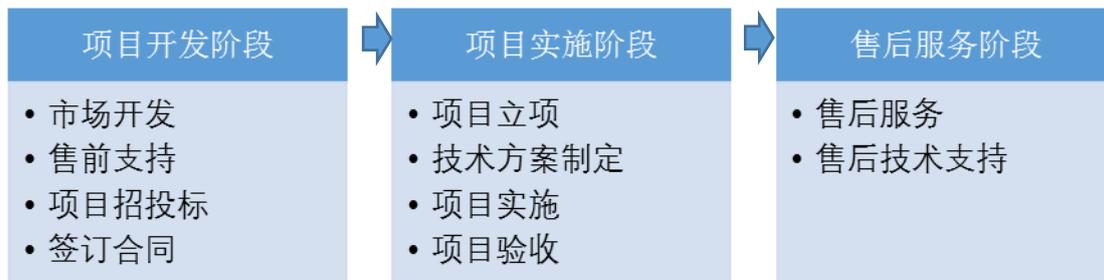
## 二、内部组织结构与主要业务流程

### (一) 内部组织结构

详见“第一节基本情况；四、公司组织机构图”。

### (二) 公司业务主要流程

公司业务目前主要包括地理信息系统工程项目、不动产测绘、工程测量项目等服务,公司项目业务一般流程主要分为项目开发、项目实施和售后服务三大阶段:



#### (1) 项目开发阶段

市场开发：一方面开展常规的市场营销和市场宣传，参加各种行业会议，扩大行业的影响力，获得市场信息；另一方面，搜集公开的项目招标信息。

售前支持：根据市场信息和客户接洽，与客户进行更详细的技术交流，并提供相应的综合解决方案。

项目招投标和签订合同：客户认可公司提供的综合解决方案后，有权直接委托合同的，可以直接签订合同，对于需要履行市场公开招标程序的，则参与项目投标，项目中标后与客户签订合同。

## （2）项目实施阶段

项目立项：公司项目实施部门负责项目的具体实施，着手开展项目背景调查、项目工作任务和计划安排，项目风险评估等，为项目实施做准备。

技术方案制定：依据客户的具体要求，以及项目的实际情况，编制可行的技术实施方案，规范作业方案和操作流程。

项目实施：依据制定的技术方案和工作计划安排开展具体的项目实施工作，包括项目踏勘、外业调查、审核公示、内业数据加工处理、数据整合建库、资料打印等内容。

项目验收：项目实施完成后，公司组织人员对项目工程质量、项目成果进行内部的项目检查验收，内部验收完毕后再配合客户完成项目的最终验收。

## （3）售后服务阶段

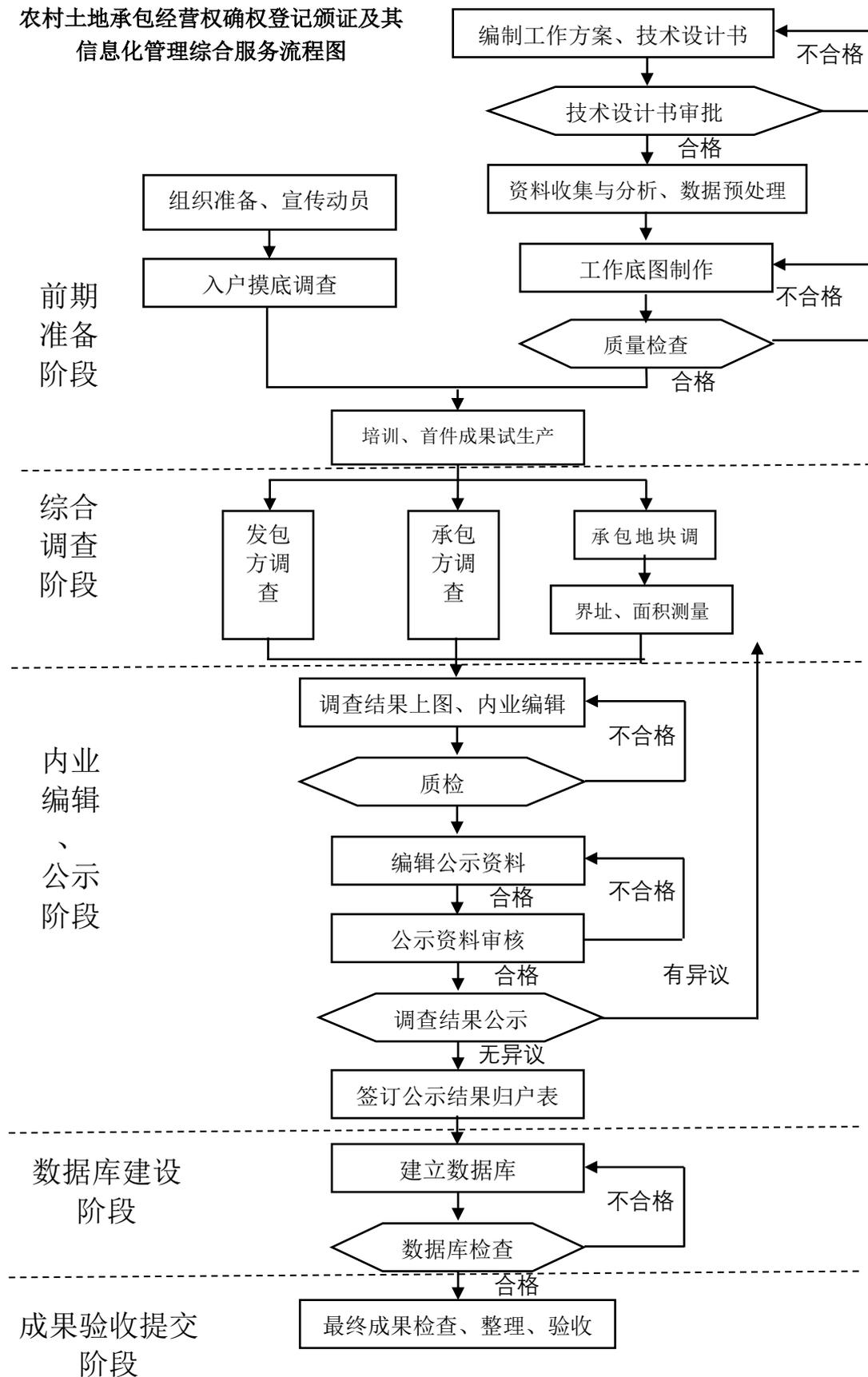
售后服务由市场部和项目实施部门共同负责，市场部负责售后客户的定期回访，把客户意见回馈给项目实施部门，项目实施部门负责客户问题的解决。售后服务流程如下：



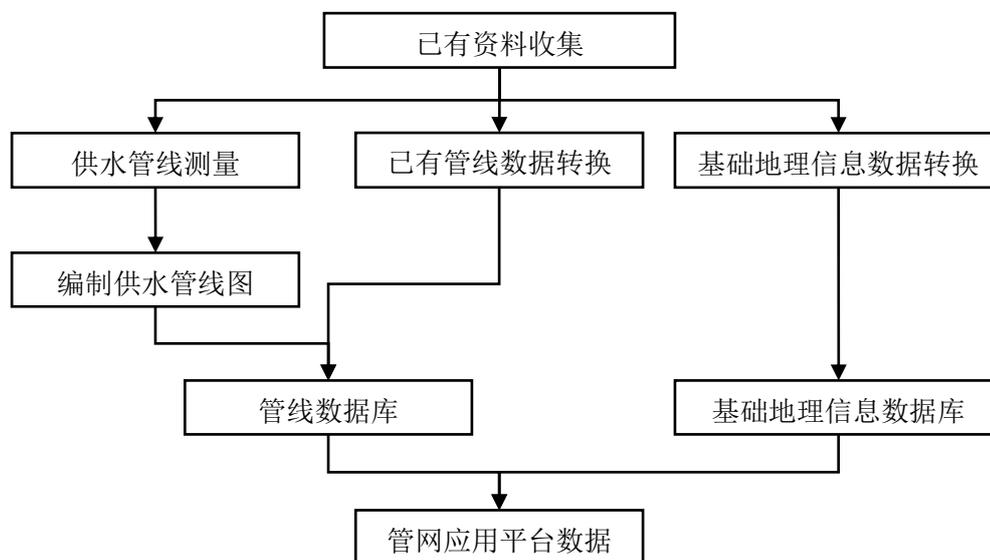
### (三) 公司主要产品和服务具体流程

#### 1、农村土地承包经营权确权登记颁证及其信息化管理综合服务

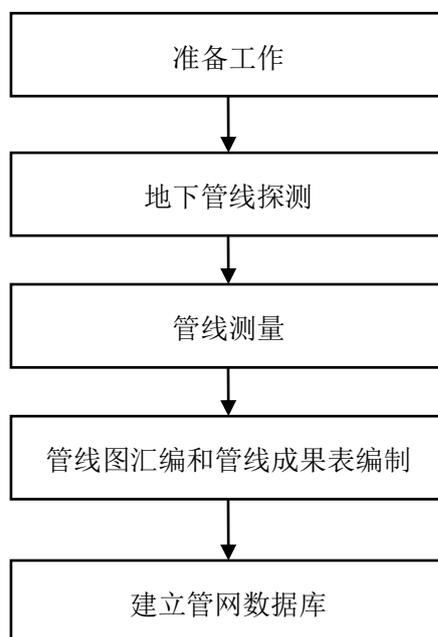
农村土地承包经营权确权登记颁证及其  
信息化管理综合服务流程图



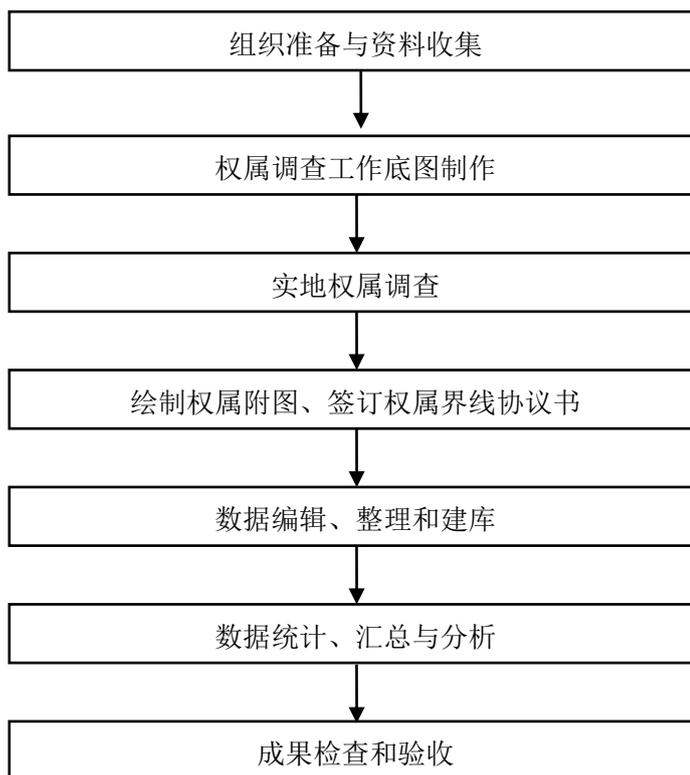
## 2、工程测量（供水管线测量项目）



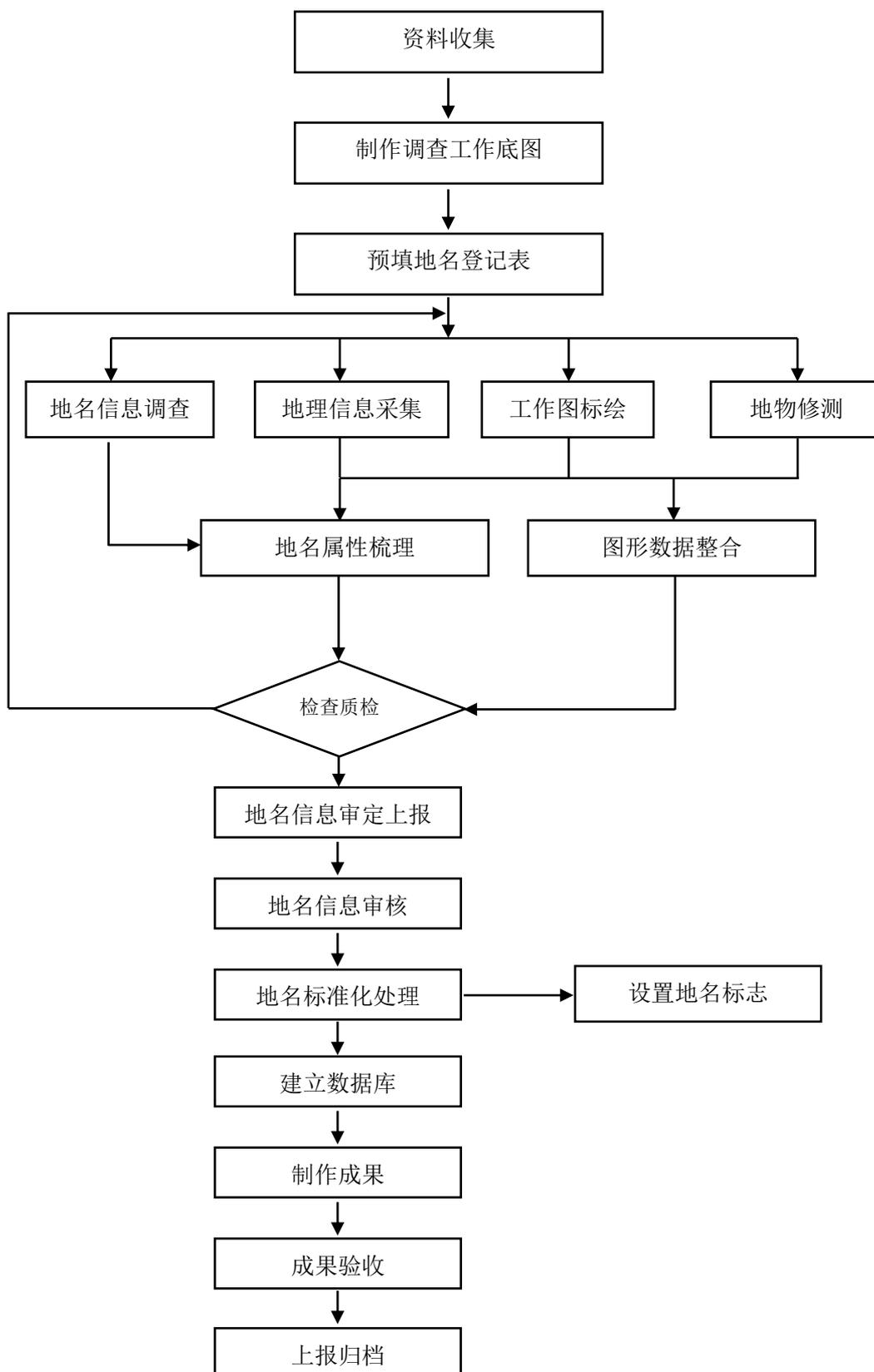
## 3、工程测量（地下网管探测项目）



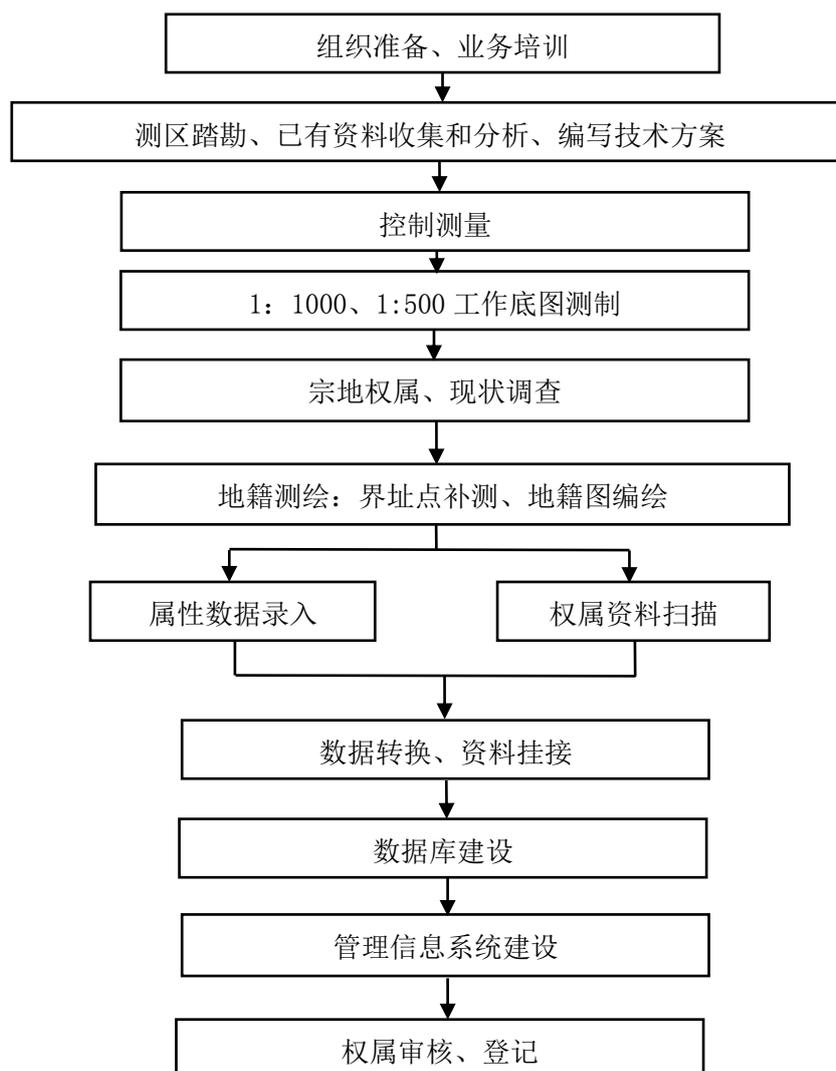
## 4、农村集体土地所有权确权



## 5、地名普查项目



6、农村宅基地、集体建设用地使用权确权



### 三、公司主要业务模式

#### (一) 盈利模式

公司是一家拥有甲级测绘资质的测绘地理信息综合服务提供商，主要面向国土、农业、林业、民政、城镇管理、交通、水利、电力、房地产等领域及行业，利用专业的测绘技术、数据加工处理技术、数据库及其信息应用系统软件开发技术为客户提供相关资源数据综合调查、数据处理、数据库建设、信息应用管理系统软件开发及相关技术咨询综合服务。

公司目前客户主要包括国土等政府部门、公共事业单位、基础设施建设国有企业、以及部分民营企业等。公司以专业的测绘技术、数据加工处理技术、系统

开发技术为技术主线，以地理信息数据综合调查、数据加工处理、数据库及其信息应用系统建设为业务链条，主要通过招投标的方式获取客户的业务订单，在合同约定的领域内为客户提供地理信息系统工程、不动产测绘、工程测量等工程信息化综合服务。公司服务的定价主要依据于客户对数据需求的种类、范围、地理信息空间规模和数据的精度以及工程量而定。公司在合同约定的基础上，根据工程完工进度来确认营业收入及成本，并确认当期利润。

## （二）采购模式

### 1、采购内容

公司生产经营活动对外采购的内容主要包括设备及办公用品、原材料。公司作为信息技术服务企业，采购的原材料主要包括劳务外协、其他（包括耗材、图文劳务和少量航拍影像数据）。

### 2、采购方式

设备及办公用品的采购，包括打印机及其附属设备、各类数据处理软件、办公桌椅、电器、文具、纸、全站仪、水准仪、地下管网探测仪、绘图仪、扫描仪、GPS 测量仪器等。设备和办公用品的采购一般由综合管理部根据公司各部门实际需要统一制定采购计划，申报主管部门审批，获批后实施采购。部分价值较高的产品由采购部门组织采购招标，选择最优供应商，签订采购合同。公司对采购的设备及办公用品均把控严格质量，在产品入库后进行验收，由各需求部门进行合理保管。

劳务外协的采购，公司会根据项目实施的需要聘请外协单位来完成部分非核心、技术含量较低的工序。劳务外协的采购首先由各项目组提出外协劳务采购申请，公司生产运营部制定相应的采购计划，上报公司管理层评审；获批并经主管领导签章后，生产运营部门负责采购并与外协单位签订劳务合同。

图文劳务主要是指各项目资料 and 数据的打印复印劳务。

### 3、采购一般流程

公司采购一般流程如下：



#### 4、劳务外协采购情况

##### (1) 劳务外协采购合作模式

报告期内，公司部分项目由于项目实施需要会聘请劳务外协供应商辅助完成部分非核心、技术含量较低、人力消耗型的非关键性辅助服务劳务。公司与劳务外协供应商签订劳务服务合同，明确劳务外协工作人员的工作范围与内容。

##### (2) 劳务外协工作内容及其地位重要性情况

报告期内，公司部分项目由于项目实施需要会聘请劳务外协供应商辅助完成部分非核心、技术含量较低、人力消耗型的非关键性辅助服务劳务。以农村土地确权项目为例，确权内容一般主要包括如下几个阶段：资料收集与整理、工作底图制作、外业权属调查与整理、内业上图与整理、调查结果公示纠错、签字盖章扫描、数据库建设、资料验收与移交等。劳务外协工作内容主要处于外业权属调查与整理阶段的外业调查阶段，以农村土地确权项目外业调查为例，为确保权属信息准确、避免权属纠纷，工作内容包括实地指认、勾画草图、填写调查表与地块数据、关联地块与户籍等方面，该部分工作需要投入大量人力。该阶段在获取卫星\航拍影像数据、当地政府及农户保存的权属来源书面文件，准备工作底图后，外业调查人员依据工作底图，需要对确权区域内的所有农户，逐户进行权属信息、界桩界址等各项信息的指认。劳务外协工作内容主要是在公司技术人员指导和严格执行行业标准前提下，对农户的地籍信息等方面进行反复确认，是对简单同质化工作内容的重复执行。

劳务外协工作内容主要为部分非核心、技术含量较低、人力消耗型的非关键性辅助服务劳务，在公司整个业务过程中不占据重要性地位。

##### (3) 劳务外协产品的质量控制具体措施

公司劳务外协人员的工作范围与内容虽为项目的一些简单基础性辅助劳务，但公司对劳务外协有严格的质量管理制度，公司严格执行“自查、复查、检查”的三级核查制度，即劳务外协单位先对其劳务成果进行自查，再由公司项目组对该成果进行复查，最后由公司质检部进行专门检查，严格保证劳务外协成果质量。

为保证公司劳务外协产品的质量，保障公司的权益，有效监管劳务外协项目的开展，公司对劳务外协项目实行的三级质检督导体系，即劳务外协单位自

查、公司项目组复查、公司质检部专检具体情况如下：

#### ①劳务外协单位日常自查

各个劳务外协单位必须根据承担的项目质量技术要求对项目的各项工作流程、工作成果进行检查，并对发现的问题及时进行内部整改。劳务外协单位日常检查由劳务外协单位技术负责人牵头，其全体技术员需参与。劳务外协单位技术负责人需随时抽查技术员的项目作业资料的完整性及正确性。劳务外协单位根据项目进度安排自检工作，所有工序必须经过至少一次自查，并形成自查记录。

#### ②公司项目部复查

项目部复查由公司各项目部组织人员对其各自负责的劳务外协产品进行检查。并对所有的检查结果形成检查报告，报公司相关主管领导批示后，下发各劳务外协单位。项目部复查人员原则上由项目经理、项目技术负责人、项目技术人员等组成。

项目部根据不同劳务外协项目开展的进度，合理安排各个劳务外协项目的复查工作。被复查的劳务外协项目应积极配合检查，并对相关问题作出真实、正确解答，不允许瞒报、谎报、漏报。

#### ③公司质检部专检

公司质检部专检以公司相关领导为组长，质检部为主体，生产运营部参与，各项目部及劳务外协单位配合，对各个项目进行专门检查。对检查发现的问题，各个劳务外协项目单位必须及时整改。各劳务外协项目在每道工序完成时，由公司质检部对其成果进行专门检查，各劳务外协单位需积极配合公司质检部的专门检查。各劳务外协项目的项目负责人和劳务外协单位负责人必须参加公司质检部专门检查，并做好检查协调工作。被检查项目应积极配合检查，并对相关问题作出真实、正确解答，不允许瞒报、谎报、漏报。质检部专人负责记录检查数据，质检部专门检查结束后，即时召开质检总结会，形成质检报告，报质检组长批阅后下发各项目及劳务外协单位责令限期整改，并对质检情况进行公示通报。

#### (4) 劳务外协采购定价机制

国内提供劳务服务的供应商数量较多，产能充分，竞争较为激烈，公司对

合作伙伴的选择性较大。公司在选定劳务外协供应商前，先对近期市场价格进行了解，在此基础上向多家劳务外协供应商进行询价，结合劳务外协供应商的报价、服务质量等最终确定劳务外协供应。报告期内，公司劳务外协采购主要参考市场行情与供应商采用协议定价的方式。以农村土地承包经营权项目为例，公司参考市场行情，与供应商协商谈判，约定的劳务外协定价一般为 5-10 元/亩不等。

(5) 报告期内劳务外协采购金额占比及其同行业挂牌公司对比情况

单位：元

劳务外协单位性质	2016年1-8月		2015年		2014年	
	金额(元)	占当期劳务成本比例	金额(元)	占当期劳务成本比例	金额(元)	占当期劳务成本比例
法人	1,874,093.79	15.61%	2,032,488.66	15.69%	761,409.81	6.89%
自然人	2,888,819.72	24.06%	732,400.00	5.65%	292,500.00	2.65%
合计	4,762,913.51	39.68%	2,764,888.66	21.34%	1,053,909.81	9.54%

同行业挂牌公司年报未披露劳务外协采购金额和当期劳务成本总金额，根据同行业挂牌公司经纬测绘披露的公开转让说明书，其 2014 年和 2015 年外协服务采购金额及其占营业成本的比例具体情况如下：

单位：元

项目	2015年	2014年
外协服务	7,882,889.95	6,872,239.63
占营业成本比例	34.07%	36.45%

通过对比可以看出，同行业挂牌公司经纬测绘 2014 年和 2015 年外协采购金额及其占营业成本比例高于同期本公司劳务外协的采购，劳务外协采购符合行业特点。

(6) 劳务外协厂商的名称

报告期内，公司劳务外协前五名供应商名单及公司向其采购劳务外协金额具体情况如下：

2016年1-8月				
序号	供应商名称	金额(元)	采购内容	占当期劳务成本比例
1	长沙红海人力资源有限公司	1,309,824.62	劳务外协	10.91%
2	张冬	411,876.00	劳务外协	3.43%

3	湖南新联规划设计有限公司	343,924.52	劳务外协	2.86%
4	雷光耀	230,000.00	劳务外协	1.92%
5	唐梁	225,000.00	劳务外协	1.87%
合计		2,520,625.14	-	21.00%
2015年				
序号	供应商名称	金额(元)	采购内容	占当期劳务成本比例
1	长沙宏图创展测绘服务有限公司	882,300.00	劳务外协	6.81%
2	长沙新联测绘咨询有限公司	830,188.66	劳务外协	6.41%
3	吴文照	400,000.00	劳务外协	3.09%
4	湖南信源规划勘测设计有限公司	320,000.00	劳务外协	2.47%
5	刘鼎盛	192,400.00	劳务外协	1.48%
合计		2,624,888.66	-	20.26%
2014年				
序号	供应商名称	金额(元)	采购内容	占当期劳务成本比例
1	长沙宏图创展测绘服务有限公司	600,000.00	劳务外协	5.43%
2	刘鼎盛	292,500.00	劳务外协	2.65%
3	武汉新方位测绘技术有限公司	114,240.00	劳务外协	1.03%
4	长沙新联测绘咨询有限公司	47,169.81	劳务外协	0.43%
合计		1,053,909.81	-	9.54%

注：2014年公司共4家劳务外协供应商。

#### (7) 劳务外协个人供应商具体情况

##### 1) 报告期内劳务外协个人供应商采购金额

个人劳务供应商	2016年1-8月	2015年	2014年
采购金额	2,888,819.72	732,400.00	292,500.00

##### 2) 报告期内劳务外协个人供应商采购的必要性分析

公司报告期内业务主要集中于农村土地所有权确权登记颁证测绘项目、农村土地承包经营权登记颁证测绘项目以及供水管线测量和接户工程项目。随着公司项目管理经验和作业技术的逐步成熟，项目实施过程中会聘请劳务外协供应商辅助完成部分非核心、技术含量较低、人力消耗型的非关键性辅助服务劳务，该类作业主要在公司技术人员和公司规范业务流程指导下完成。

报告期内，公司部分劳务外协供应商为自然人个人，符合行业特点。由于个人供应商提供的外协劳务用工成本低廉、服务快捷灵活、且大部分劳务工为

熟悉当地地形的村民，方便与当地农户进行信息确认沟通，因此，公司向个人采购劳务符合公司业务特点，具有一定的必要性。为规范公司业务运营，申报基准日后公司已逐步调整劳务外协供应商合作政策，选择具有劳务外协经营资质的独立法人单位进行合作。

### 3) 报告期内劳务外协个人供应商结算方式及其占比情况

个人劳务供应商结算金额及其方式	2016年1-8月		2015年		2014年	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
银行转账	3,005,716.72	96.24	311,842.00	100.00	292,500.00	100.00
现金	117,554.00	3.76			-	-
合计	3,123,270.72	100.00	311,842.00	100.00	292,500.00	100.00

#### ① 现金收付款金额及占比、现金收付款的必要性

报告期内，在销售收款环节，公司未发生现金收款结算业务。对于个人劳务外协采购，2016年1-8月公司存在以现金结算方式支付个人外协劳务供应商金额117,554.00元，其主要由于公司农村土地确权项目大多位于农村地区，特殊情况下存在通过现金支付极个别供应商采购款的情形。

#### ② 减少现金收付款的措施以及确保现金收付款及时入账的相关措施

公司货币资金相关制度规定，除特殊情况外，公司对供应商付款只能通过银行转账的付款方式。报告期内公司以现金支付采购款须执行公司付款审批流程，所有付款业务均如实、及时在公司账面记录，并取得收款供应商的签字确认的收款收据，出纳每日将付款记录与付款申请单、现金日记账核对，保证付款入账及时、完整。

公司完成股份制整体改造后已加强货币资金内部控制管理，最大程度上避免现金支付的情形。

### 4) 关于个人采购劳务，是否存在坐支情况

报告期内公司按货币资金相关制度严格实行收、支分开核算，不存在现金坐支情况。

### 5) 关于个人采购劳务，是否存在业务员代公司收款或付款的情况

公司客户集中在政府相关部门，报告期内公司业务收款均通过公司账户收取，不存在业务员代收的情形。

同时，鉴于公司项目主要集中于偏远农村，为及时支付项目工地发生的成本开支，确保在周末和节假日到账的及时性不受影响，公司部分成本费用支出先由公司员工个人垫付相关款项，之后相应员工垫付款项在规定的期限内进行报销。

年度	2016年1-8月	2015年度	2014年度
员工垫付金额(元)	1,719,754.72	231,842.00	230,000.00
占当期总成本比例(%)	15.65	1.79	2.21

2016年1-8月份，公司通过员工垫付的成本金额大幅增长，主要是由于公司2016年度业务增长较大，为此公司将部分非核心、技术含量较低、人力消耗型的非关键性辅助服务劳务进行劳务外协增长比例较大所致。

针对员工垫付的成本费用，在给其报销前，公司严格实施以下控制程序：严格审核公司与相应单位签订的合同，主要内容包括外协工作范围、工作时限、劳务外协计价标准、劳务外协金额；严格审核相应的垫付凭证，包括收款单据、发票等；财务部门与业务部门进行书面确认。

#### (8) 劳务外协厂商与公司、董事、监事、高级管理人员的关联关系情况

新联设计为公司实际控制人张建国与张幼英夫妇曾投资控制企业。新联设计经过历次工商变更后，现为张建营（公司董事长张建国之兄弟）自然人独资有限责任公司，属于公司关联方。报告期内，除新联设计属于公司关联方外，公司与其他劳务外协供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员与其他劳务外协供应商亦不存在关联关系。公司与关联方新联设计关联交易详见公开转让说明书之“第四节 公司财务”之“九、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易”。

#### (9) 劳务外协其他说明

公司劳务外协供应商其工作内容为部分非核心、技术含量较低、人力消耗型的非关键性辅助服务劳务，主要是在公司技术人员和公司规范业务流程指导下完成，没有测绘业务相关资质要求，劳务外协供应商市场竞争充分。公司项

目生产不依赖劳务外协供应商，一方面公司具有稳定的项目实施团队和高水平的专业技术能力，能够保障公司承接项目的顺利实施，另一方面公司只在项目紧急的情况下才会择优选择质量好信誉高的供应商进行协作，且可选择性强，公司不对劳务外协供应商产生依赖。

报告期内，公司部分劳务外协供应商为自然人个人，符合行业特点。为规范公司业务运营，截至本公开转让说明书签署日，公司已调整劳务外协供应商合作政策，选择具有劳务外协经营资质的独立法人单位进行合作。

## 5、报告期内偶发性技术外协采购情况

### (1) 偶发性技术外协采购业务背景

2014年9月16日，公司与溆浦县农村经济经营管理局签订《溆浦县农村土地承包经营权确权登记颁证技术服务》项目合同，合同测绘内容溆浦县小江口乡所辖12个行政村的耕地农村土地承包经营权的确权测绘和调查。项目如工作影像图不清晰需要测量时，测量费由双方协商确定。由于上述项目工作影像图不清晰，2014年10月10日，公司与湖南溆浦县农村经济经营管理局签订《溆浦县小江口乡无人机航空摄影测量项目》，根据项目合同内容，该项目的任务是利用无人机对农村土地进行航拍，生产正射影像图，供农村土地权属调查使用。

2014年9月26日，公司与湖南省中方县农村经济管理局签订《中方县炉亭乡塔灯田村农村土地承包经营权确权试点调查项目》合同，合同测绘内容中方县炉亭乡塔灯田村农村土地承包经营权的确权测绘和调查。项目如工作影像图不清晰需要测量时，测量费由双方协商确定。由于上述项目工作影像图不清晰，同日，公司与湖南省中方县农村经济管理局签订《中方县炉亭乡塔灯田村无人机航空摄影测量项目》，根据项目合同内容，该项目的任务是利用无人机对农村土地进行航拍，航拍后对航飞数据进行处理生产正射影像图，供农村土地权属调查使用。

由于公司2014年暂未取得应用无人机开展测绘航空摄影业务相关资质，也无无人机航拍设备，2014年公司与陕西环宇勘测设计有限公司签订合作协议《湖南农村土地确权各试点项目航空摄影测量》合同书，上述《溆浦县小江口乡无人机航空摄影测量项目》和《中方县炉亭乡塔灯田村农村土地承包经营权确权试点调查项目》，具体航飞航拍工作由具有相关业务资质的陕西环宇勘测设计有

限公司负责完成，公司负责航拍数据的处理加工，生产正射影像图。

公司与陕西环宇勘测设计有限公司签订合作协议，属于公司偶发性技术外协采购，除此之外，公司未与其他供应商签订其他技术外协采购合同。

#### (2) 偶发性技术外协供应商是否存在关联关系

偶发性技术外协供应商陕西环宇勘测设计有限公司与公司、董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

#### (3) 偶发性技术外协厂商的定价机制

人民币 1500 元/平方公里。

#### (4) 偶发性技术外协产品成本的占比情况

2015 年公司与陕西环宇勘测设计有限公司实际发生技术外协采购金额 96,116.50 元，占当期劳务成本比例为 0.74%。

#### (5) 偶发性技术外协其他说明

上述技术外协属于偶发性采购，技术外协产品质量由陕西环宇勘测设计有限公司负责，偶发性技术外协在公司整个业务中不占重要性地位。

### (三) 销售模式

#### 1、公司销售订单获取来源及方式

公司目前客户主要包括国土等政府部门、公共事业单位、基础设施建设国有企业、以及部分民营企业等。公司销售由专门的市场开发部负责，获取销售订单的来源主要有三种方式：一是招投标，公司市场部人员首先会在政府采购网、各大网站或报刊上搜集招投标信息，同时公司销售人员前往发布招标信息的客户处进行实地走访，核实招标信息的真伪或有效性，核实招标信息无误后公司参与投标；国土政府部门、公共事业单位、国有企业等领域客户主要通过招投标的方式获取销售订单；二是议标，是指首先由销售人员搜集潜在客户信息，公司组织销售人员对潜在客户进行走访，结合销售人员走访反馈的信息，公司与存在签约意向的客户直接进行销售洽谈；三是部分客户对公司信誉、实力较为信赖，直接向公司进行采购。

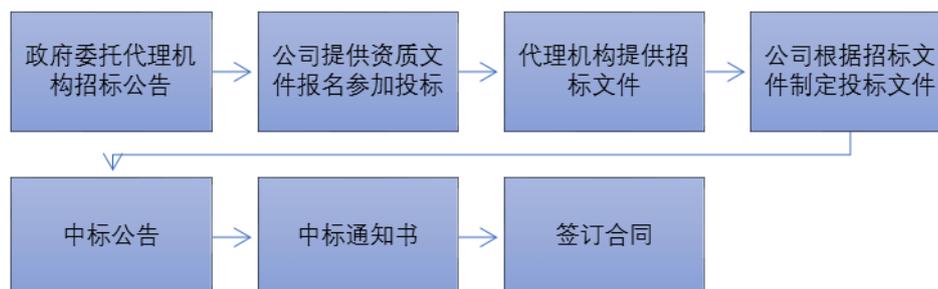
#### 2、公司销售一般流程

获得订单后，公司与客户签订合同，按照合同约定向客户收取预付款。随后公司制定任务单，经相关部门签字确认后传递至公司各部门进行生产。生产部门需随时跟进生产进度，并与营销人员保持沟通。生产完成后，进行内部检查，需方根据技术要求进行成果的验收，合格后进行成果提交。营销人员尾款催促，最后，针对不同的情况进行售后技术的支持，并进行顾客满意度调查。公司销售一般流程如下：



### 3、公司招投标模式说明

公司国土政府部门、公共事业单位、国有企业等领域客户主要通过招投标的方式获取销售订单。报告期内，公司工程项目为主要政府类项目，政府采购类项目除部分金额较小的农村土地承包经营权试点项目政府不需要通过招投标程序外，其他均履行了法定的招投标程序。公司与国土政府部门、公共事业单位、国有企业等领域客户签订的合同均合法合规。其中政府招投标类项目一般具体流程情况如下：



### 4、报告期内通过招投标获得主要订单数量，金额及占当期销售收入比重情况

报告期内公司通过招投标签订获取的订单为 84 个。报告期内，公司营业收入共包括 85 个项目订单，其中通过招投标方式销售订单共计 41 个，44 个非招投标项目主要为金额较小的工程测量类项目（该类项目不需要经过招投标程序）。招投标项目订单数量具体情况如下：

营业收入	数量：个		
	2016 年 1-8 月	2015 年	2014 年
其中：非招投标项目	11	26	13

招投标项目	28	24	16
项目合计	39	50	29

报告期内公司营业收入招投标项目销售收入金额及其占比具体情况如下:

营业收入(元)	2016年1-8月	2015年	2014年
其中:非招投标项目	3,165,508.20	3,358,926.82	1,974,508.46
招投标项目	15,686,902.97	18,547,439.72	15,081,796.84
合计	18,852,411.17	21,906,366.54	17,056,305.30
占比(%)	2016年1-8月	2015年	2014年
其中:非招投标项目	16.79%	15.33%	11.58%
招投标项目	83.21%	84.67%	88.42%
合计	100.00%	100.00%	100.00%

#### (四) 生产模式

公司由生产运营部等部门负责项目实施,在项目实施前开展项目背景调查、项目工作任务和计划安排,项目风险评估等,为项目实施做准备;同时依据客户的具体要求,以及项目的实际情况,编制可行的技术实施方案,规范作业方案和操作流程;依据制定的技术方案和工作计划安排开展具体的项目实施工作,包括项目踏勘、外业调查、审核公示、内业数据加工过处理、数据整合建库、资料打印等内容;项目实施完成后,公司组织人员对项目工程质量、项目成果进行内部的项目检查验收,内部验收完毕后再配合客户完成项目的最终验收。

报告期内,公司主要产品和服务具体流程详见本公开转让说明书之“第二节 公司业务”之“二、内部组织结构与主要业务流程”之“(三)公司主要产品和服务具体流程”。

### 四、业务相关的关键资源要素

#### (一) 产品及服务使用的主要技术

公司产品和服务所使用的主要技术详见本公开转让说明书之“第二节 公司业务”之“八、公司技术与研发情况”。

## （二）主要无形资产情况

### 1、土地使用权

截至本公开转让说明书签署日，公司未拥有或使用土地使用权。

### 2、商标、专利

截至本公开转让说明书签署日，公司无专利及专利申请，亦不存在被许可使用他人专利的情形。

### 3、软件著作权

截至本公开转让说明书签署日，公司共拥有计算机软件著作权 4 项，具体情况如下：

序号	软件名称	登记号	首次发表日	著作权人	取得方式
1	农村集体土地所有权确权软件 v1.0	2013SR111552	未发表	博通有限	原始取得
2	博通农村土地承包经营权信息管理系统 v1.0	2014SR130310	2014 年 5 月 5 日	博通有限	原始取得
3	博通数字化城市管理部件采集建库系统【简称：MapPart】v1.0	2011SR061726	2008 年 3 月 20 日	博通有限	原始取得
4	博通供水管网信息采集建库系统【简称：MapPipe】v1.0	2009SR058342	2009 年 5 月 28 日	博通有限	原始取得

公司合法拥有上述软件著作权，公司软件著作权不存在任何权利瑕疵、权属争议纠纷或权属不明的情形。公司在知识产权方面不存在对他方的依赖，公司亦不存在知识产权纠纷的相关诉讼或仲裁。

## （三）公司业务经营许可及其他认定证书情况

### 1、公司业务许可资质证书

截至本公开转让说明书签署日，公司共拥有的业务许可资质具体情况如下：

序号	业务资质名称	证书编号	资质持有人	发证机关	有效期至
1	甲级测绘资质	甲测资质 4300399	博通有限	国家测绘地理信息局	2017 年 7 月 31 日

序号	业务资质名称	证书编号	资质持有人	发证机关	有效期至
2	湖南省农村集体土地确权登记发证工作资格	035	博通有限	湖南省农村集体土地确权登记发证工作协调小组办公室	N/A
3	湖南省农村土地承包经营权确权登记颁证工作资格	N/A	博通有限	湖南省农村土地承包经营权确权登记颁证工作联席会议办公室	N/A
4	湖南省第二次全国地名普查外包服务资格	20号	博通有限	湖南省第二次全国地名普查领导小组办公室	N/A
5	建筑业企业资质证书	D343028056	博通有限	长沙市住房和城乡建设委员会	2021年3月30日
6	湖北省农村土地承包经营权确权登记颁证工作资格(10人)	N/A	博通有限	湖北省农村土地承包经营权确权登记颁证工作办公室	N/A
7	湖北省第二次全国地名普查业务合作单位资格(7)	N/A	博通有限	湖北省第二次全国地名普查领导小组	N/A

注：农村土地承包经营权确权登记颁证资格：公司于2014年取得了湖南省和湖北省的农村土地承包经营权确权颁证资格，其中湖南省为以公司名义取得的资格认证证书；湖北省则通过对员工培训，给通过了培训考核的员工颁发证书的方式，来间接给予目标公司取得湖北省农村土地承包经营权确权资格。公司选派10名员工参加培训，且即使未来10名员工离职，该工作资格依然为目标公司所有。取得该资格后，公司可在湖南省和湖北省各地区开展的农村土地承包经营权确权项目上进行投标。

第二次全国地名普查服务资格：公司于2015年取得了湖南省和湖北省全国地名普查服务资格，湖南省为以公司名义取得的资格证书，湖北省则为选派7名员工进行培训，培训后对7名员工颁发资格证书，但7名员工无论是否在目标公司工作，该资格仍然属于公司。取得该资格后，公司可在湖南省和湖北省各地区开展的地名普查项目中进行投标。

公司合法地从事主营业务，具备与经营业务所需的全部资质、许可，相关资质均在有效期内，公司不存在超越资质、范围经营的情况，公司业务符合有关法律、法规及规范性文件和国家政策等的规定。

2016年9月19日，湖南省国土资源厅测绘行业管理处出具证明：“湖南博通工程技术有限公司系湖南省行政区域内依法设立并有效存续的有限责任公司。该公司自2014年1月1日至今，严格遵守测绘管理相关法律、行政法规和部门规章的规定，不存在违法测绘管理相关法律、行政法规和部门规章的行为，亦未受到我部门相关测绘地理信息的行政处罚。”

## 2、其他资格证书

截至本公开转让书签署日，公司共拥有的其他资质证书具体情况如下：

序号	业务资质名称	证书编号	资质持有人	发证机关	有效期至
1	环境管理体系认证证书	016ZB15E21410R0S	博通有限	北京新世纪检验认证有限公司	2018年12月3日
2	质量管理体系认证证书	016ZB15Q22899R0S	博通有限	北京新世纪检验认证有限公司	2018年12月3日
3	职业健康安全管理体系认证证书	016ZB15S21154R0S	博通有限	北京新世纪检验认证有限公司	2018年12月3日

#### （四）主要固定资产情况

公司主要的固定资产包括机器设备、运输设备、电子设备。截至 2016 年 8 月 31 日，公司固定资产明细如下表所示如下：

单位：元

项目	原值	累计折旧	账面净值	成新率
机器设备	1,062,557.26	795,564.03	266,993.23	25.13%
运输设备	539,301.85	183,390.72	355,911.13	65.99%
电子设备及其他	472,433.07	226,513.24	245,919.83	52.05%
合计	2,074,292.18	1,205,467.99	868,824.19	41.89%

公司的主要机器设备及电子设备运行状况良好，在日常生产过程中，公司十分重视对主要生产设备的维护检修工作，安排专人负责巡回检查，并建立设备档案和设备维护记录，保证了公司的正常生产经营。

公司资产均系依法取得，权属明确、清晰，不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或其他权属不明的情形。公司资产独立，不存在与其他方资产产权共有的情形。

经主办券商及律师核查认为：公司属于轻资产公司，公司主要资产与公司业务、人员不存在匹配性、互补性的重大异常。

## 五、公司员工情况

### （一）公司员工结构

截至 2016 年 8 月 31 日，公司共有正式员工 164 人，构成情况如下：

### 1、岗位结构

项目	人数	占比
管理人员	11	6.71%
研发人员	14	8.54%
工程（技术）人员	104	63.41%
运营人员	8	4.88%
财务人员	7	4.27%
销售人员	13	7.93%
行政人员	7	4.27%
合计	164	100.00%

### 2、学历结构

项目	人数	占比
本科及以上学历	100	60.98%
专科	45	27.44%
专科以下	19	11.59%
合计	164	100.00%

### 3、年龄结构

项目	人数	占比
30岁（含）以下	127	77.44%
31-40岁（含）	19	11.59%
41-50岁（含）	17	10.37%
50岁（不含）以上	1	0.61%
合计	164	100.00%

## （二）核心技术人员情况

#### （1）主要核心技术人员及简历

张建国，简历详见“第一节公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

郑旭东，简历详见“第一节公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

张成，简历详见“第一节公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

刘 涛，简历详见“第一节公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

孙 龙，男，1988 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，武汉大学测绘工程专业毕业，大学本科学历，注册测绘师。2011 年至 2016 年，孙龙先生任职于中国有色金属长沙勘探设计研究院有限公司，担任技术员；2016 年 7 月加入湖南博通工程技术有限公司，现任公司生产运营部副部长。

钟柱兵，男，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，西南大学土木工程专业毕业，大学本科学历，中级工程师。2000 年至 2007 年，钟柱兵先生任职于湖南第一测绘院，担任技术员；2008 年至 2009 年，任职于怀化新大陆矿业公司，担任技术负责人；2010 年至 2016 年，任职于益阳路桥新溱项目，担任技术负责人；2016 年 7 月加入湖南博通工程技术有限公司，现任公司质检部副部长，负责质检工作。

刘海科，男，1988 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，助理工程师。2011 年—2012 年，刘海科先生任职于中建五局三公司市政分公司，担任测量员；2012 年 11 月加入湖南博通工程技术有限公司，先后担任公司组长、项目副经理，现任公司质检部副部长，负责质检工作。

#### （2）核心技术人员持有公司股份情况

截至本公开转让说明书签署日，张建国直接和间接持有公司 52.86%股份，郑旭东直接和间接持有公司 6.00%的股份，张成间接持有公司 0.67%的股份。

#### （3）核心技术团队变动情况

报告期内，公司核心技术团队保持稳定，未发生重大变化。

#### （4）核心技术人员竞业禁止情况

公司核心技术人员分别出具了《关于无知识产权纠纷的承诺函》，分别承诺：

“一、本人不存在违反竞业禁止的法律规定或与原来单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；也不存在与原任职单位有知识产权、商业秘密方面的纠纷或潜在纠纷。

二、本人向公司提供本人履历表等相关信息真实，准确，完整。

三、本人保证上述声明真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；否则，本人愿意承担由此引起的法律责任。公司及其聘请的顾问可依据本声明确认本人的任职资格。”

### （三）公司人员情况与业务的匹配性

公司业务工作就其内容而言主要包括两大类：第一大类是测绘、综合调查等外业作业工作（包括图片和信息的加工处理）；第二大类是软件和系统开发、实施交付、运营维护等信息技术研发和支持业务。公司正式员工由两大类人构成：第一，外业作业人员，公司共有外业工程人员 104 人（含工程技术人员 60 人），占公司总人数 63.41%，该 104 人为公司常备的外业工程人员。同时公司根据工程项目的数量和进度需求，不定期聘用临时工、实习生等短期用工人员来承担技术含量较低的基础外业工作，在上述常备外业工程人员的指导和管理下开展工作。由常备外业工程人员队伍和短期临时用工队伍组成外业作业队伍，可以满足公司外业工程业务的基本需求；第二，业务支持人员，包括管理、研发、运营、销售等部门，共 60 人，占公司总人数 36.59%，可以满足公司日常运营管理以及工程服务中的技术支持需要。从公司员工的教育背景、学历、职业经历等方面看，公司员工状况与公司业务发展的匹配性和互补性较好，公司的业务与人员具有匹配性、关联性。

### （四）公司执行社会保障制度、住房公积金缴纳、医疗制度等情况

报告期内为员工实际缴纳金额情况：

单位：元

项目	2016 年 1-8 月	2015 年度	2014 年度
医疗保险费	269,875.91	160,261.68	66,986.16
基本养老保险费	737,029.44	368,157.20	324,443.06
失业保险费	47,843.24	27,147.79	15,459.10
工伤保险费	16,213.78	9,219.94	4,306.11
生育保险费	21,234.18	14,025.73	6,983.05

项目	2016年1-8月	2015年度	2014年度
合计	1,092,196.55	578,812.34	418,177.48

公司实际控制人张建国出具《关于社保的承诺函》：“若公司因执行政策不当而需要补缴或/及受到主管机关的处罚，导致公司可能遭受或承担任何补缴费用、罚款、滞纳金等经济责任，本人将对此承担全部责任，对公司由此遭受的任何损失将予以全额补偿。”

2016年9月30日，长沙市雨花区人力资源和社会保障局出具《关于湖南博通工程技术有限公司劳动用工和社会保险的证明》：“湖南博通工程技术有限公司从2014年1月至2016年9月期间没有社保费欠费记录；该公司2014年1月至2016年9月期间在我局没有行政处罚记录。”

## 六、公司业务经营情况

### （一）报告期内公司主要产品销售情况

#### 1、主营业务分产品构成情况

报告期内公司主营业务收入按产品类别具体情况如下：

项目	2016年1-8月		2015年		2014年	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
地理信息 系统工程	15,719,670.58	83.38	9,705,137.50	44.30	3,006,556.02	17.63
工程测量	3,090,712.29	16.39	5,136,614.88	23.45	2,469,221.81	14.48
不动产测 绘	42,028.30	0.22	7,064,614.16	32.25	11,580,527.47	67.90
合计	18,852,411.17	100.00	21,906,366.54	100.00	17,056,305.30	100.00

#### 2、报告期内公司前五名客户情况

报告期内公司前五大客户销售额及占营业收入的比例情况如下：

期间	序号	客户名称	金额（元）	占营业收入 比例（%）
2016年 1-8月	1	长沙供水有限公司	2,840,122.59	15.07
	2	核工业衡阳第二地质工程勘察院	1,706,161.18	9.05
	3	耒阳市农村合作经济管理局	1,336,182.66	7.09

	4	桃江县农村经济经营管理局	1,224,000.00	6.49
	5	南县农村经济经营管理局	1,187,134.23	6.30
	合计		8,293,600.66	43.99
2015年	1	长沙供水有限公司	3,537,766.04	16.15
	2	溆浦县国土资源局	2,624,128.30	11.98
	3	桃江县农村经济经营管理局	1,863,137.10	8.51
	4	安化县国土资源局	1,695,169.81	7.74
	5	衡阳县农村经营服务中心	1,213,443.40	5.53
	合计		10,933,644.65	49.91
2014年	1	溆浦县国土资源局	5,580,165.29	32.72
	2	安化县国土资源局	3,045,185.20	17.85
	3	邵东县国土资源局	1,665,528.26	9.76
	4	祁阳县农村经营管理局	1,093,321.02	6.41
	5	桃江县农村经济经营管理局	1,024,939.90	6.01
	合计		12,405,189.35	72.75

公司目前客户主要包括国土资源等政府部门、公共事业单位、基础设施建设国有企业、以及部分民营企业等。公司不存在对单一客户的重大依赖风险。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员，持有公司5%以上股份的股东与前五名客户均不存在关联关系。

## （二）报告期内公司采购情况

### 1、报告期内公司主要原材料和能源采购情况

公司作为信息技术服务企业，所消耗的能源主要为电力且金额不重大。公司对外采购的原材料项目主要包括劳务外协、其他（包括耗材、图文劳务和少量航拍影像数据）。

报告期内，公司原材料采购情况具体如下：

采购项目	2016年1-8月		2015年		2014年	
	金额（元）	占当期劳务成本比例（%）	金额（元）	占当期劳务成本比例（%）	金额（元）	占当期劳务成本比例（%）
劳务外协	4,762,913.51	39.68	2,861,005.16	22.08	1,053,909.81	9.54
其他	464,204.30	3.87	207,100.38	1.60	406,164.72	3.68

采购合计	5,227,117.81	43.54	3,068,105.54	23.68	1,460,074.53	13.22
劳务成本	12,004,791.01	100.00	12,956,273.14	100.00	11,043,601.04	100.00

## 2、报告期内公司前五大供应商原材料采购情况

报告期内公司原材料前五大供应商采购具体情况如下：

2016年1-8月				
序号	供应商名称	金额（元）	采购内容	占当期劳务成本比例
1	长沙红海人力资源有限公司	1,309,824.62	劳务外协	10.91%
2	张冬	411,876.00	劳务外协	3.43%
3	长沙新联测绘咨询有限公司	343,924.52	劳务外协	2.86%
4	雷光耀	230,000.00	劳务外协	1.92%
5	唐梁	225,000.00	劳务外协	1.87%
合计		2,520,625.14	-	21.00%
2015年				
序号	供应商名称	金额（元）	采购内容	占当期劳务成本比例
1	长沙宏图创展测绘服务有限公司	882,300.00	劳务外协	6.81%
2	湖南新联规划设计有限公司	830,188.66	劳务外协	6.41%
3	吴文照	400,000.00	劳务外协	3.09%
4	湖南信源规划勘测设计有限公司	320,000.00	劳务外协	2.47%
5	刘鼎盛	192,400.00	劳务外协	1.48%
合计		2,624,888.66	-	20.26%
2014年				
序号	供应商名称	金额（元）	采购内容	占当期劳务成本比例
1	长沙宏图创展测绘服务有限公司	600,000.00	劳务外协	5.43%
2	刘鼎盛	292,500.00	劳务外协	2.65%
3	武汉新方位测绘技术有限公司	114,240.00	劳务外协	1.03%
4	湖南新联规划设计有限公司	47,169.81	劳务外协	0.43%
5	北京东方道途信息技术有限公司	28,000.00	航拍影像	0.25%
合计		1,081,909.81	-	9.80%

报告期内，公司不存在单一供应商占公司采购总金额异常重大的情况。公司采购的劳务外协基本是外业测绘、综合调查等外业作业服务，主要是项目紧急时的非核心、技术含量较低、人力消耗型的部分工序劳务，市场供应充足，且涉及采购服务外协的工程数量占比较小，对公司业务不形成影响。公司不存在对单一供应商依赖的风险。

湖南新联规划设计有限公司原名“长沙新联测绘咨询有限公司”，为公司关联方，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员，持有公司5%以上股份的股东与其他供应商均不存在关联关系。

报告期内，公司向个人采购劳务占当期营业成本比例分别为 2.65%、5.65% 和 24.06%。公司针对个人供应商，劳务外协定价主要是根据其报价情况，同时结合市场价格双方协商确定，并按照公司采购流程签订合作协议。在财务管理上，公司根据项目进度及提供劳务质量，按照合同支付进度款，同时个人供应商均提供相应的劳务增值税发票，公司不存在需要为其代扣代缴个人所得税等相关税费。

### （三）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

报告期内对公司持续经营有重大影响的业务合同及履行情况如下：

#### 1、采购合同

##### （1）重要框架协议合同

序号	签订时间	签订对象	合同名称（内容）	合同期限	履行情况
1	2016年3月1日	长沙红海人力资源有限公司	劳动力服务外包协议	2016年3月1日至2017年4月30日	正在履行

2016年4月1日公司与长沙红海人力资源有限公司签订《长劳动力服务外包协议》，截至本公开转让说明书签署日，该合同正在履行。

##### （2）其他单笔20万以上采购合同

报告期内公司，公司单笔20万以上采购合同具体情况如下：

序号	签订时间	合同名称及签订对象	合同内容	合同金额（万元）	履行情况
1	2013年10月12日	劳务合作协议-长沙宏图创展测绘服务有限公司	安化县农村集体土地所有权确权项目	143.30	履行完毕
2	2013年11月10日	劳务合作协议-刘鼎盛	溆浦县农村集体土地所有权确权项目	48.49	履行完毕
3	2014年9月10日	劳务合作协议-长沙新联测绘咨询有限公司	农村集体土地所有权确权项目	45.00	履行完毕
4	2014年12	劳务合作协议-吴文照	长沙二次供水设施	28.50	履行

	月 10 日		建设工程项目		完毕
5	2015 年 8 月 22 日	劳务合作协议-湖南信源规划勘测设计有限公司	长沙二次供水设施建设工程项目	32.00	履行完毕
6	2016 年 3 月 1 日	劳务合作协议-李维松	永兴经营权项目	23.85	正在履行

## 2、销售合同

### (1) 重要框架协议合同

序号	签订时间	签订对象	合同名称（内容）	合同金额（万元）	履行情况
1	2013 年 12 月 31 日	长沙二次供水有限公司	长沙二次供水有限公司管线接户工程测量项目	-	履行完毕
2	2015 年 11 月 30 日	长沙供水有限公司	长沙供水管网竣工测量项目	-	正在履行

注：2015 年长沙供水有限公司已同一控制下吸收合并长沙二次供水有限公司。

公司与长沙二次供水有限公司签订的《长沙二次供水有限公司管线接户工程测量项目》合同有效期一年，从 2013 年 1 月 30 日到 2014 年 1 月 31 日，合同期满，双方如无异议，合同期限自动顺延。项目每半年根据实际工作量编制工程结算书，经双方共同审定后，做为工程价款结算依据。截至本公开转让说明书签署日，该合同履行完毕。

2015 年 11 月 30 日公司与长沙供水有限公司签订的《长沙供水管网竣工测量项目》合同，合同签订之日起两年，合同一年一签，项目采用单价分类计价，并按实结算方式。截至本公开转让说明书签署日，该合同正在履行。

### (2) 其他单笔 200 万以上重大销售合同

报告期内公司，公司单笔 200 万以上重大销售合同具体情况如下：

序号	签订时间	签订对象	合同名称（内容）	合同金额（万元）	履行情况
1	2013 年 1 月 18 日	益阳市国土资源局资阳国土分局	益阳资阳区农村土地所有权项目	239.95	履行完毕
2	2013 年 7 月 22 日	邵东县国土资源局	邵东县农村集体土地所有权确权登记发证项目	396.65	履行完毕
3	2013 年 9 月 6 日	安化县国土资源局	安化县农村集体土地所有权确权登记发证地籍调查第五标	210.24	履行完毕
4	2014 年 8 月 22 日	桃江县农村经营管理局	桃江县农村土地承包经营权确权登记颁证政府采购项目（第一标段）	584.69	正在履行

序号	签订时间	签订对象	合同名称（内容）	合同金额（万元）	履行情况
5	2014年10月16日	双牌县农村经营管理局	湖南省双牌县农村土地承包经营权确权登记颁证政府采购项目	223.55	正在履行
6	2014年10月20日	祁阳县农村经营管理局	祁阳县县农村土地承包经营权确权登记颁证政府采购项目（第一标段）	275.93	正在履行
7	2015年7月27日	衡阳县农村合作经济管理局	衡阳县农村土地承包经营权确权登记颁证项目第二标段	342.53	正在履行
8	2015年9月23日	祁东县农村经营管理局	祁东县农村土地承包经营权确权登记颁证项目第二标段	262.95	正在履行
9	2015年9月29日	耒阳市农村合作经济管理局	耒阳市农村土地承包经营权确权登记颁证项目第一标段	271.64	正在履行
10	2015年11月16日	南县农村经营管理局	南县农村土地承包经营权确权登记颁证项目第四标段	206.29	正在履行
11	2015年12月10日	永兴县农村经济管理局	永兴县农村土地承包经营权确权登记颁证项目第一标段	243.42	正在履行
12	2015年12月24日	津市市农村经营管理局	津市市农村土地承包经营权确权登记颁证项目	234.34	正在履行
13	2016年1月6日	浏阳市农业局	浏阳市农村土地承包经营权确权登记颁证项目	436.60	正在履行
14	2016年1月21日	邵阳县农村经济管理局	邵阳县农村土地承包经营权确权登记颁证项目第三标段	293.72	正在履行
15	2016年3月25日	湘潭县农村土地确权登记办公室	湘潭县农村土地承包经营权确权登记颁证项目第二标段	400.49	正在履行

### 3、房屋租赁合同

序号	合同名称	出租人	承租人	合同期限	房屋坐落	履行情况
1	厂房租赁合同	陈杉林	博通有限	2012年7月10日至2018年9月9日	长沙市国际企业中心二栋D单元五楼D502厂房	正在履行

### 4、房屋购买合同

序号	签订时间	合同名称	签订对象	合同编号	房屋标的	金额(万元)	履行情况
1	2016年5月17	长沙市商品房买卖合同	长沙东湖高新投资有限公司	20140581601	雨花区金海路128号领智工业园第A1幢1单元601号房屋	205.81	履行完毕
2	2016年5月17	长沙市商品房买卖合同	长沙东湖高新投资有限公司	20140581602	雨花区金海路128号领智工业园第A1幢1单元602号房屋	222.89	履行完毕
3	2016年5月17	长沙市商品房买卖合同	长沙东湖高新投资有限公司	20140581603	雨花区金海路128号领智工业园第A1幢1单元603号房屋	150.72	履行完毕

2016年5月17, 公司与长沙东湖高新投资有限公司签订《长沙市商品房买卖合同》, 购买其位于雨花区金海路128号领智工业园第A1幢1单元601号、602号、603号房屋, 土地权证号为长国用(2010)第010254, 土地使用权面积为56860.83平方米, 合同总金额为579.42万元。使用权起始日期为2010年2月8日—2060年2月8日。

公司本次购买的商品房规划用途为新建办公楼, 主要目的是为了解决公司因业务规模快速增长而对经营场地的需要, 公司现有的生产经营场地已无法满足公司快速发展的需要。

公司所购商品房经过有限公司股东会批准, 履行程序合法合规, 不存在违规行为。

公司购买方式为银行按揭贷款, 首期付款233.42万元, 剩余346.00万元以向长沙银行股份有限公司高信支行申请贷款, 贷款期限为5年; 截止2016年11月30日, 公司已支付剩余房款346万元。按揭贷款偿还后续资金来源为公司未来生产经营所得。

## 5、银行借款合同

序号	债权人	合同编号	合同金额(万元)	合同期限	借款利率	借款用途	履行情况
1	长沙银行股份有限公司高信支行	242020162004030922000	346.00	2016/08/03-2021/08/03	基准利率上浮50%	购买工业厂房	正在履行

## 6、抵押合同

序号	签订时间	债权人	抵押合同编号	主合同编号	抵押物	履行情况
1	2016/08/03	长沙银行股份有限公司高信支行	242020160803105080	242020162004030922000	长沙市雨花区金海路128号领智工业园A1栋1单元601、602、603号房	正在履行

公司上述重大业务合同均正常履行或已履行完毕，均不存在诉讼、仲裁的情况。

## 七、公司安全生产、环境保护和质量标准情况

### （一）安全生产

根据《中华人民共和国安全生产法》和《安全生产许可证条例》，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度，企业未取得安全生产许可证的，不得从事生产活动。公司从事地理信息服务，不属于上述行业生产企业。因此，公司无需取得相关部门的安全生产许可证；公司目前没有建设项目，无需做建设项目安全设施验收。

报告期内，公司没有发生重大安全伤亡事故，也未因违反安全生产法律法规而受到安全行政处罚。公司所在地的安全生产监督管理局于2016年9月21日出具证明：“经查，我局自2014年1月1日至2016年9月20日未接到湖南博通工程技术有限公司（该公司于2016年5月12日在长沙市工商行政管理局登记统一社会信用代码为9143011179473315XC）发生生产安全事故的报告。”

### （二）环保情况

参照《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的规定》，重污染行业暂定为：冶金、化工、石化、煤炭、火电、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业。

按照证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》的分类，公司所处行

业属于信息传输、软件和信息技术服务业（I）下属的子行业 I65 软件和信息技术服务业；根据国家统计局《国民经济行业分类标准》属于 I65 软件和信息技术服务业；公司不属于《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的规定》规定的重污染行业。

公司主要专注于测绘地理信息数据采集、数据处理、数据库建设及其信息应用管理系统软件开发等综合服务，属于软件和信息技术服务业，业务过程不会造成环境污染，不属于国家规定的重污染行业。公司目前亦没有建设工程项目。因此，公司无需履行相应的环保手续，无需取得相应的环保资质。

### （三）质量标准

公司目前业务采取的质量技术标准包括《农村土地承包经营权调查规程》、《农村土地承包经营权要素编码规则》、《农村土地承包经营权确权登记数据库规范》、《城镇地籍调查规程》、《工程测量规程》、《全球定位系统城市测量技术规程》、《土地勘测定界规程》、《集体土地所有权调查技术规定》等行业标准。

公司采取的上述质量标准符合法律法规规定。

## 八、公司技术与研发情况

### （一）产品和服务所使用的主要技术

#### 1、公司所使用的技术

公司是一家专业从事地理信息数据采集、数据处理、数据库建设及其信息系统管理软件开发的综合服务提供商，主要面向国土、农业、林业、城镇管理、交通、水利、电力、房地产等领域及行业，致力于为我国城镇基础设施和国土资源信息化管理建设提供土地、基础设施等的资源数据调查、测绘工程、信息应用管理系统软件开发及相关技术咨询服务。公司所使用的技术主要为地理信息数据生产和加工技术、建库技术、地理信息工具软件和应用软件开发技术。

#### （1）测绘和综合调查阶段

测绘和综合调查阶段主要指的是项目的野外作业阶段,包括获取目标的空间位置和权属、属性的调查。

空间位置(坐标)的获取方法主要有实测法、图解法、航测法、组合法等。实测法是利用GNSS接收机、全站仪等仪器,实地获取或解算坐标的方法;图解法是以已经测得的大比例尺航天数字正射影像、地籍图或地形图为基础,通过图解量算获取坐标的方法;航测法是采用航空摄影测量方法采集界址点坐标的方法;组合法是以上述测量方法中的一种方法为基础,辅以其他方法进行补充测定坐标的方法。测量精度要求比较高一般采用实测法,精度要求比较低一般采用图解法或组合法。

权属调查采用工作底图配合实地调查的方法,调查员通过权利人实地指界、询问、量测等方式查清对象的范围、类型、权属、几何属性等。

## (2) 数据处理和加工阶段

对外业测量和调查的结果在计算机中进行绘图和属性录入,经过数据编辑和加工,编制符合技术设计书要求的成果图件和报表。这一阶段主要采用数据采集软件或数字化成图软件。

## (3) 数据质检和建库阶段

数据质检和建库阶段首先对前一阶段的成果数据进行数据质量检查,符合相关规范的要求后,经过数据格式转换、编码标准化等处理过程后,生成符合相关规范的成果数据库。这一阶段主要采用公司质检软件自动化数据质检技术和建库技术。公司的数据质检技术是以公司自主研发的质检软件为基础和工具,该技术通过加载规则化质检模型实现了批量数据的自动化检查,提供人工交互检查和确认工具,最后基于数据质量评价模型实现一键式数据评价打分,实现数据质检记录和质检报告输出。公司通过自主研发的建库软件,提供统一的数据存储组织框架,充分结合数据库的视图、表分区等关键技术实现多源海量数据的高效存储与组织,实现空间数据、属性数据、文档资料的集成建库,提升数据的更新、查询、访问效率。同时提供了数据逻辑模型的可视化配置和展示,解决在应用层不同用户对数据组织和使用的个性化需求。

#### (4) 应用系统建设阶段

为了成果数据库得到有效的应用,需要按照相关的标准设计并开发数据应用系统软件,软件在相应数据库规范的基础上进行开发并实现一般的地理信息系统功能和其他要求的专用功能。搭建应用系统的网络环境和服务器环境,连接数据库后在相应的环境进行功能和性能的测试,测试成功后交付客户使用。这一阶段主要采用地理信息软件开发技术,公司自主研发的工具软件和地理信息应用系统等均以 ArcGIS 为平台。ArcGIS 是全球 GIS 巨头 ESRI 公司推出的 GIS 基础平台软件,是 GIS 应用软件开发的工作环境,是最底层、最核心的基础平台。

### 2、公司所使用的技术在公司产品和服务中的作用

公司所使用的技术大部分系公司自主研发的工具软件和应用平台软件,该技术贯穿公司为客户提供地理信息工程服务、不动产测绘服务和工程测绘服务的全部业务过程,在公司产品和服务中起关键性作用。公司自主研发的工具软件包括数据调查软件、建库软件和质检软件,分别用于公司为客户进行地理信息相关资源数据调查时满足登记录入的基本需求、将测绘成果和调查成果建立数据库和数据检查;公司自主研发的应用平台软件用于为客户建立数据库和管理系统,公司以应用平台软件为基础,将客户标的资源数据进行整合,为客户建立数据库及管理系统,还可以根据客户的个性化需求进行功能和界面层面的二次开发。

其他外购技术和设备主要其起基础开发平台作用和辅助工具作用,公司使用的 ArcGIS 基础平台软件属于公司软件产品开发的技术平台和工具,也是公司 GIS 应用软件运行平台;RTK 仪器、手持 GPS 等细公司在为客户提供工程服务时进行外业测绘的手持设备,用以提高测绘效率和准确率。

### 3、公司技术的创新性、比较优势及可替代情况

公司自主研发的地理信息资源数据调查、建库、质检的工具软件,以及地理信息系统应用平台软件,具有一定的创新性,软件系列功能完整,比较优势明显:一是使得公司具备为客户提供完整地理信息工程服务的能力;二是大幅提高公司外业测绘和综合调查等作用效率,以灵活参数设置和自动质检方式可大幅提高数据准确性和质检效率;三是公司自主研发的应用平台系统使得公司在为客户

建设管理系统的二次开发时具有系统性和完整性，系统的集成和创新更灵活便捷。其他外购的技术平台和机器设备为行业通用的平台和设备，也多为其他围绕GIS应用提供服务的企业所使用。

公司自主研发的地理信息资源数据调查、建库、质检的工具软件，以及地理信息系统平台软件在公司为客户提供地理信息系统工程服务过程中是个完整的整体，各自在不同服务阶段发挥重要作用，不可替代。同类公司在为客户提供同样的地理信息系统工程服务时，也可以使用公司自主研发的工具软件和应用平台软件，同时市场上也有同类软件产品，具有一定的替代性，但功能的完整性和操作页面的友好程度存在差别。

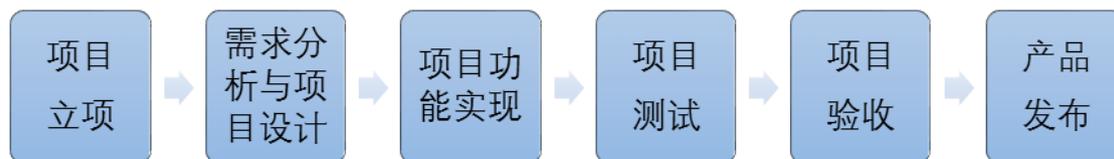
## （二）研发机构设置

公司设立技术研发部，共有研发技术人员14人，部门主要职责如下：

①负责收集整理与地理信息相关的国内外学术信息、技术交流经验，并在公司范围内积极推广。②负责公司新技术、新设备、新工艺、新经验的调研、论证、开发和设计。③负责组织新技术、新产品方案的制定和实施工作。④根据国家和地方的相关规范、规程、规定及标准，结合公司的实际情况，负责起草和编制企业相关专业的实时标准，并在公司内部进行技术培训。⑤结合公司实际开发的项目，提炼相关技术精华，组织公司内部技术人员研究，为开发的新项目提供技术支撑。⑥参与公司相关技术专题研讨会，提出相应的解决方案。⑦负责公司有关技术数据库的建立和维护。⑧负责产品专利申请、科技成果鉴定。⑨负责与外部技术专家的协调工作。

## （三）研发流程

公司从成立开始就组建了以技术研发部为主的研发团队，并建立了规范的软件研发流程，研发地理信息工程服务相关软件产品。公司的产品研发主要在于测绘软件方面，目前主要应用于公司的工程项目，软件研发工作的主要流程如下：



### 1、项目立项

①针对研发项目，首先要起草项目立项报告。②针对已经签定销售合同的项目发生的研发，作为合同项目研发，不再单独立项。③项目只有立项后才允许进行进度研发。④项目立项后应获得一个唯一的研发编号，费用报销、研发材料领用等，都使用此编号作为物流控制和财务核算的依据。⑤项目计划报告必须具有项目名称、立项目的、编制、审核、项目周期、预计达到参数指标以及该项目特设指标或者关键技术等相关内容。⑥项目涉及项目费用规范参照公司关于研发投入核算财务管理制度。

### 2、需求分析与项目设计

立项后，项目进入需求分析和设计阶段：①项目部组织开展需求分析会议，制定需求分析文档，分配各项目小组执行程序设计与开发。②设计阶段由项目组设计承担人完成技术设计报告和测试计划报告，组成项目计划报告。③技术设计报告应说明项目名称、研发系统或设备的需求、总体功能、模块划分等。④测试计划报告应说明项目名称、产品功能、测试项目、测试条件、测试方法、测试工期和时间计划等内容。⑤项目负责人应邀请研发部门和公司其他部门相关人员，对设计报告和测试计划报告进行评审，评审制度参照公司关于软件研发项目评审制度规范。⑥针对没有通过设计评审的项目，须进行重新设计，再组织有关评审。

### 3、项目功能实现

设计评审通过后，进入项目实现阶段：①研发人员必须在实现过程中书写相关文档，文档必须有电子形式。软件实现文档应包括软件功能性说明文档和源代码说明文档。源代码注释要清晰。②项目负责人有责任按照项目计划报告，跟踪监督项目的进展情况，按时敦促验收阶段性成果。③研发产品由研发人员自行进行调试，调试过程中必须撰写调试记录。调试记录应该说明项目名称、编号、调试记录版本号、调试时间、软硬件版本号、调试中发现的主要问题、调试环境、

解决方法等有关内容。④研发产品确认运行稳定后,由项目负责人组织内部验收。研发文档应视为研发实现阶段工作量的一部分,不具备研发文档将视为工作没有结束,不组织内部验收。⑤软件功能性说明文档应说明项目名称、编号、软件名称和编号、软件功能、软件功能模块划分,主要功能实现过程,软件主要实现算法。⑥源代码说明文档项目编号、软件名称、软件功能等。源代码说明文档可以包含在源代码文件中,以注释形式存在。

#### 4、项目测试

研发产品经内部验收后,进入测试阶段:①测试阶段开始后,研发人员将研发的产品以及研发调试记录移交给测试人员。②测试人员按照产品的测试计划报告、研发调试记录,设计测试过程,填写产品测试报告。③产品测试报告应该说明项目名称、编号、测试报告版本号、需测试功能、指标、测试方法、测试环境、测试条目、测试结果、结论等。④如果研发产品不能通过测试,测试人员应把产品测试报告提交给产品实现人员。产品实现人员修改软硬件后重新进行调试,相应更新研发调试记录内容和版本号,确认产品合格后提交测试人员再次检测。如此反复,直到产品通过测试为止。⑤测试人员确认产品达到要求,在产品测试报告的结论栏内签字表示同意,交项目负责人。

#### 5、项目验收

测试完成后,进入项目验收阶段:①项目验收的标准:项目验收的标准一般包括:项目合同书、国际惯例、国际标准、行业标准、国家和企业的相关政策、法规。②项目验收的依据。工作成果:工作成果是项目实施的结果,项目收尾时提交的工作成果要符合项目目标。工作成果验收合格,项目才能终止。因此,项目验收的重点是对项目的工作成果进行审查。成果说明:项目团队还要向客户提供说明项目成果的文件,如软件功能要求说明书、技术文件等,以供验收审查。项目成果文件随着项目类型的不同而有所不同。

#### 6、产品发布

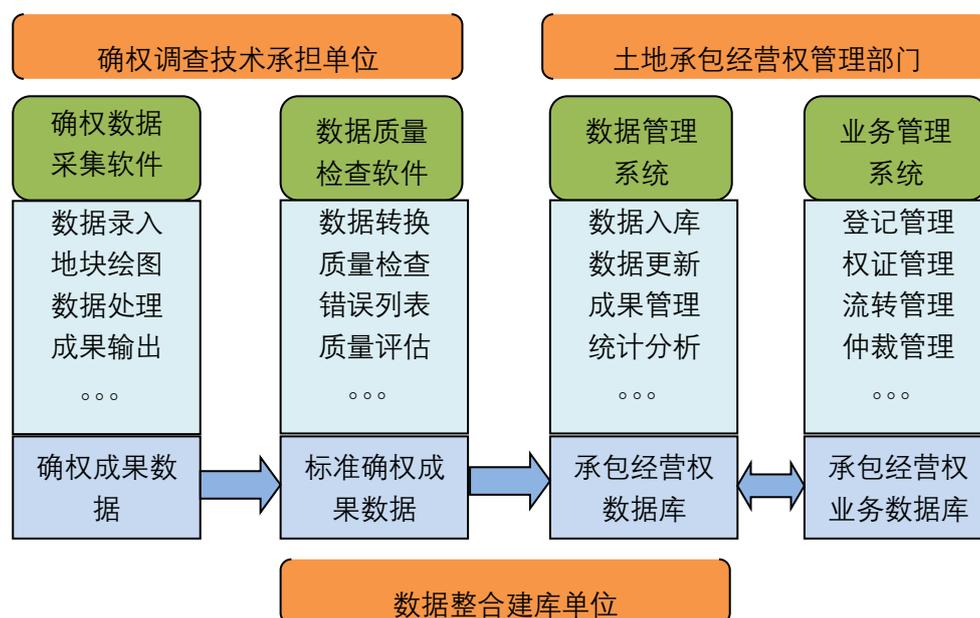
①项目负责人拿到产品验收报告后可根据实际情况进行产品发布,填写或者委托他人填写产品发布公告和产品发布计划,交公司技术负责人或者授权产品发

布人核准，签字发布。项目负责人与签字发布产品的不得为同一人。发布公告和产品发布计划需送市场部、生产部和公司有关领导。②项目负责人必须在产品发布后一周内，将所有研发文档整理存档。③产品发布计划应说明项目名称、编号、产品名称、型号、版本号、产品说明书的完成时间和计划。产品说明书的完成时间一般应在产品完成后 5 个工作日内完成。

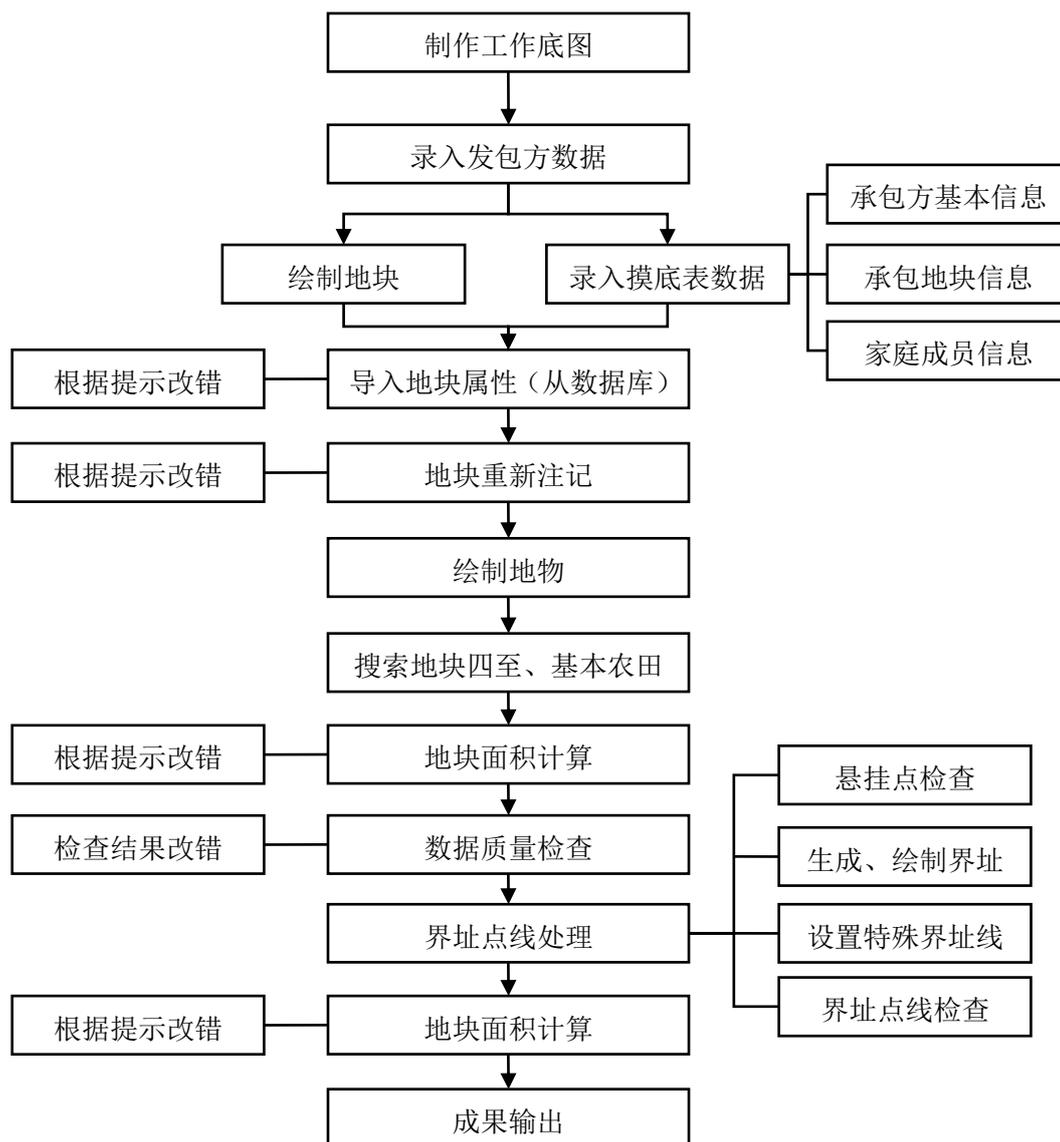
## （四）研发项目与成果

### 1、博通农村土地承包经营权信息管理系统

博通农村土地承包经营权信息管理系统由确权登记数据采集软件、数据质量检查软件、信息管理系统（数据管理系统、业务管理系统）三大部分组成，它们分别由确权技术承担单位、数据整合建库单位、土地承包经营权管理部门三方交叉应用形成完整的农村土地承包经营权信息化流程：

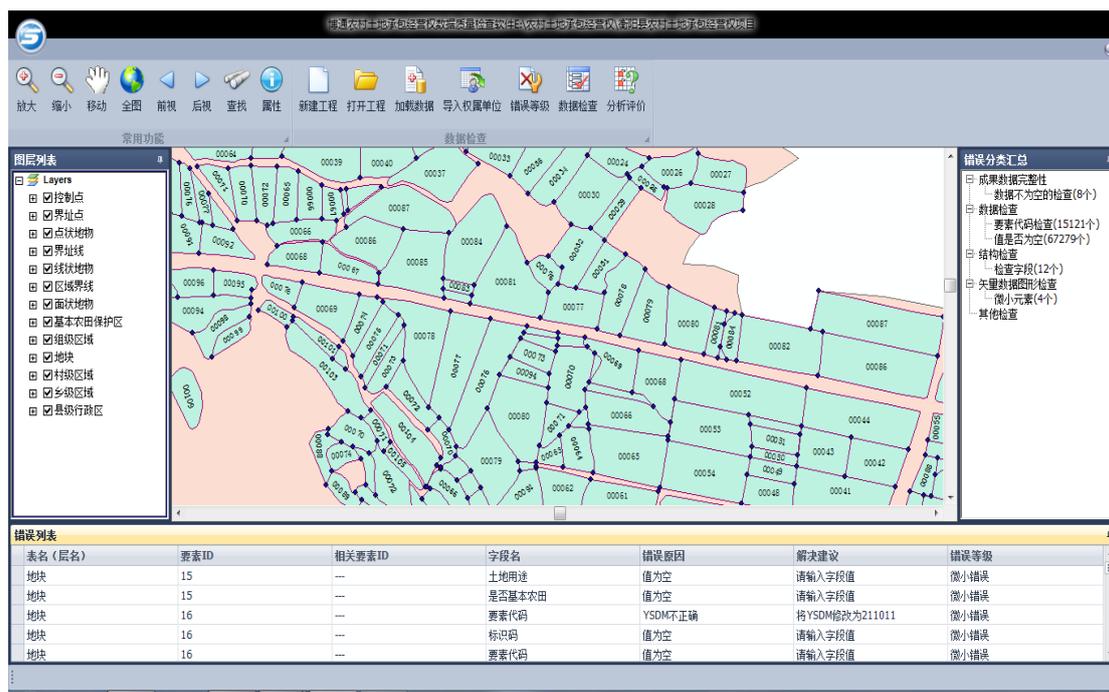


博通农村土地承包经营权数据采集软件在 AutoCad 平台上进行二次开发形成，利用了 AutoCad 的强大图形编辑功能，采用 Access mdb 数据库进行权属数据的管理，具有完善的图形、属性检查工具和成果图表输出功能。其作业流程如下图：

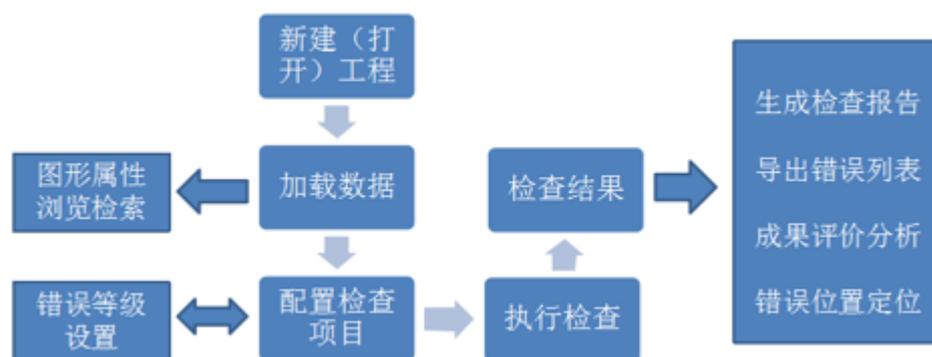


博通农村土地承包经营权数据质量检查软件采用 ArcEngine 10.1 组件开发完成，具有数据格式转换（可加载 DWG、SHP 格式数据）、数据质量检查、数据质量评估和检查报告输出等功能，通过该软件检查的确权成果数据能确保满足国家相关规范的要求。

软件主界面：

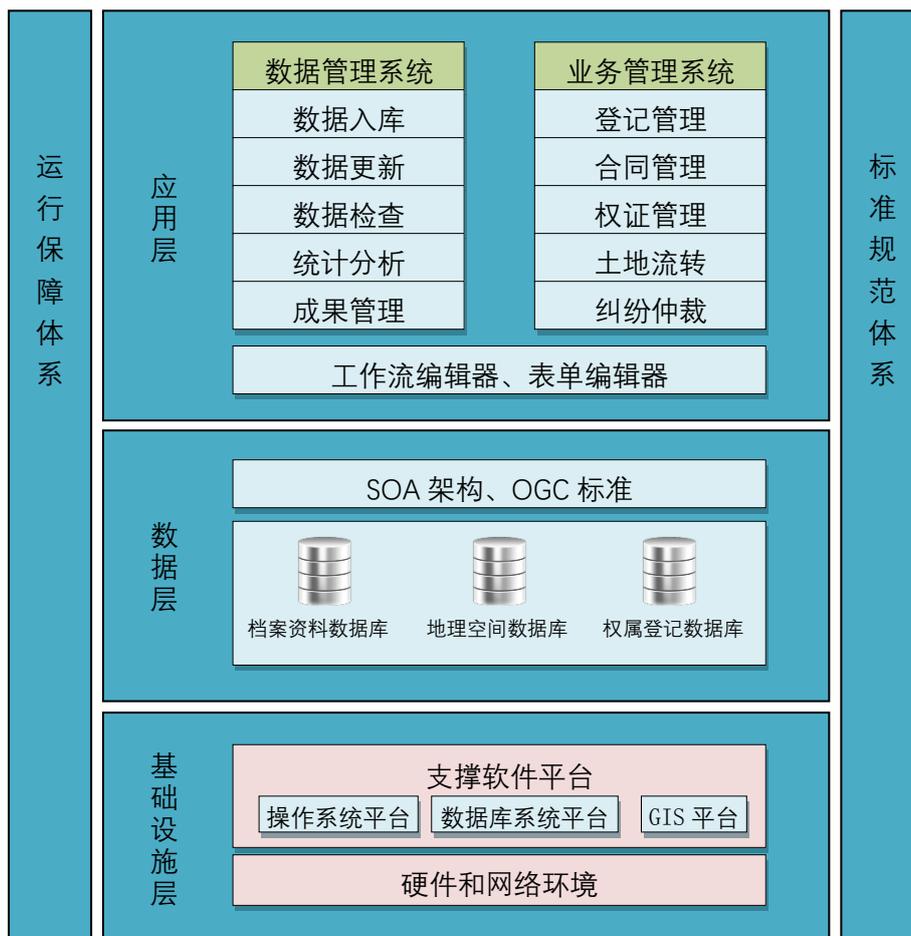


数据质量检查工作流程：

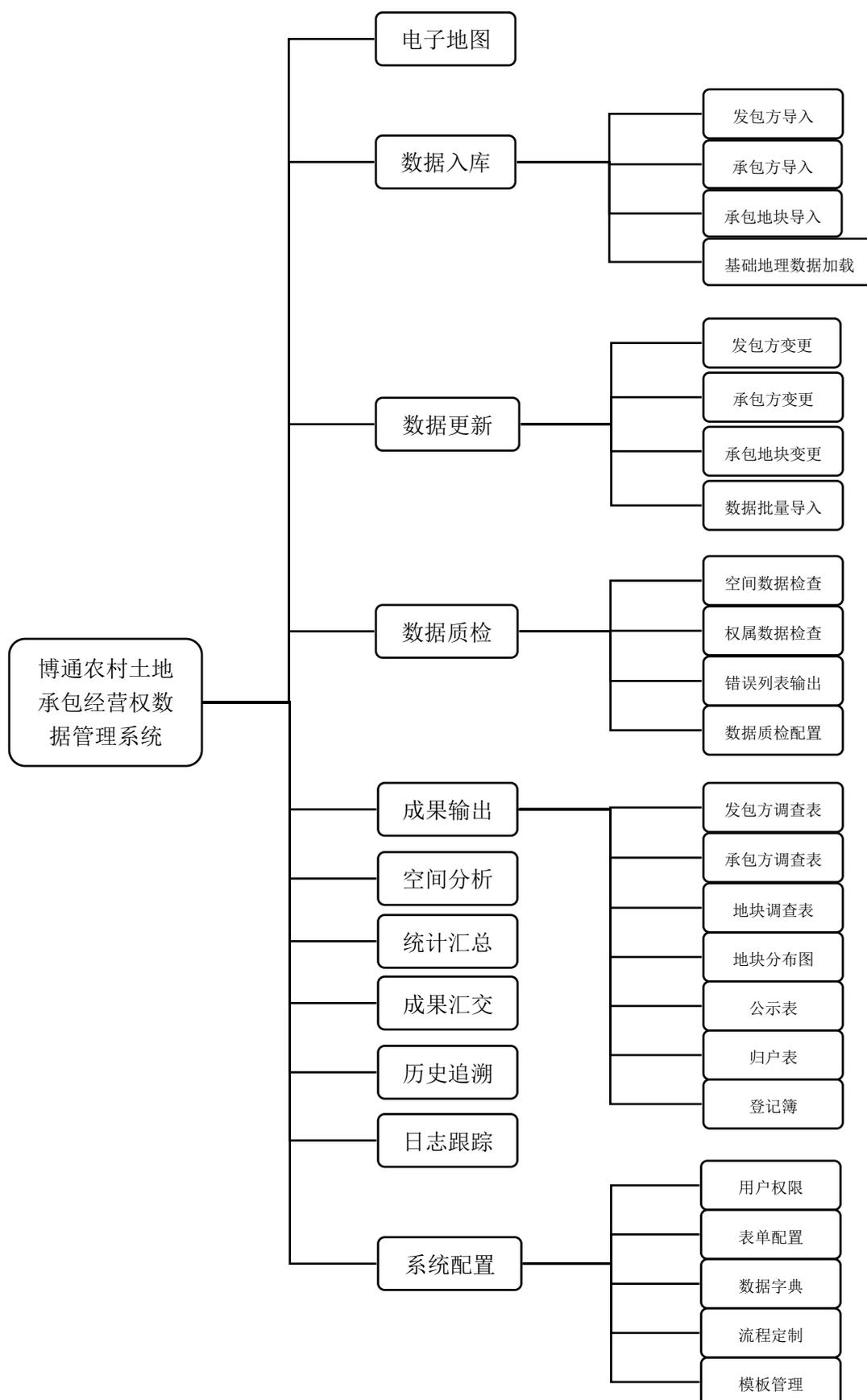


博通农村土地承包经营权信息管理系统包括数据管理系统和业务管理系统两个子系统，数据管理系统是在 GIS、数据库管理技术的基础上，居于 C/S 模式，实现土地承包经营权数据入库、数据更新、数据质检、空间分析、辅助决策等功能，并可向市级、省级管理部门汇交数据库成果；业务管理系统居于 B/S 模式，采用工作流、表单定制等技术，实现土地承包经营权登记管理、承包合同管理、权证管理、流转管理、纠纷仲裁管理、数据统计分析等功能，达到农村土地承包经营权信息化管理的目标。

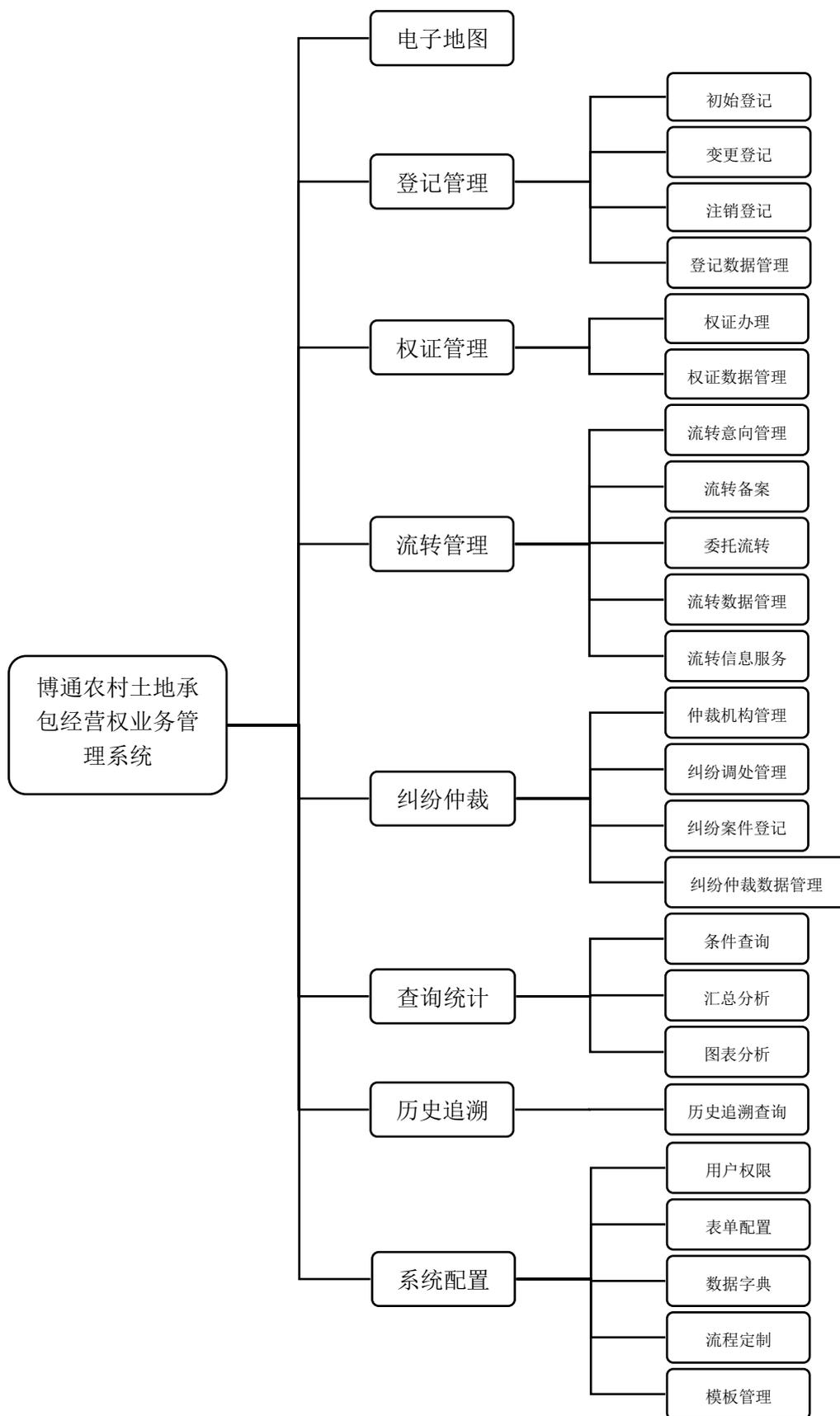
系统架构图：



数据管理系统功能结构图：

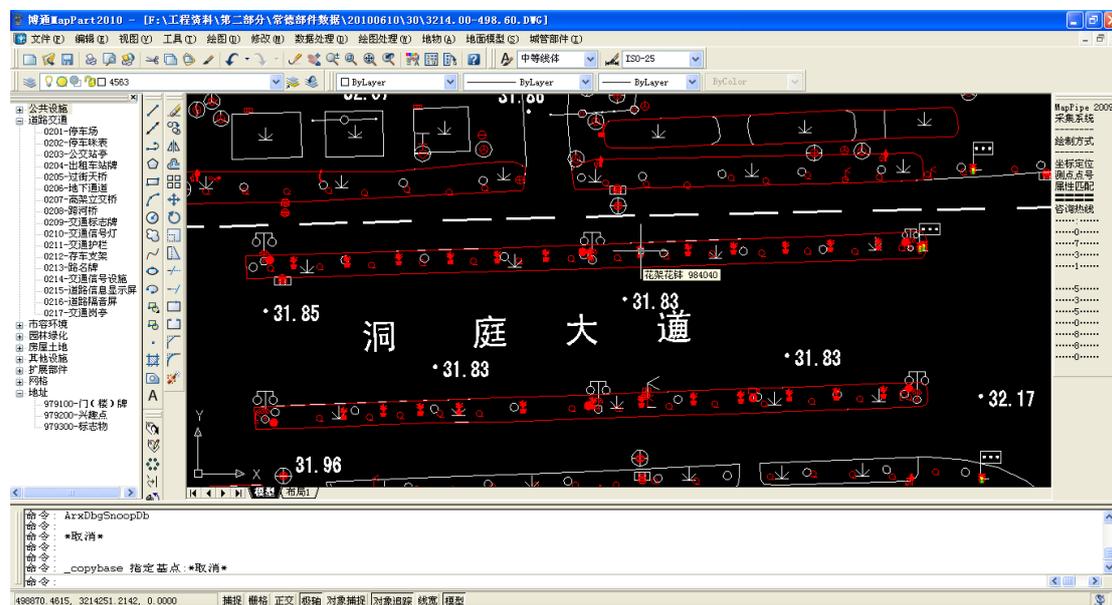


业务管理系统功能结构图：



## 2、博通数字化城市管理部件采集建库系统

软件产品图片展示：



### (1) 软件特点

①图形对象和属性的一体化管理。本软件将部件属性直接保存在部件图形对象的扩展数据中，避免了图形对象和外部数据库的挂接，使城市部件属性的管理更直接有效，不同作业组的数据可以方便的进行合并和分离。部件流水号是城市部件的身份标识码，它必须具有唯一性，在部件录入过程中软件检索已有部件的流水号，可以保证部件流水号的唯一性。

②通用而又开放的数据结构定义。本软件的城市部件种类、地址种类和属性结构的定义遵循国标《城市市政综合监管信息系统管理部件和事件分类、编码和数据要求》(CJ/214-2007)与《城市市政综合监管信息系统单元网格划分与编码规则》(CJ/T213-2005)的要求，也可以在此基础上根据用户的需求进行部件种类的增删或属性结构的修改。

③部件位置描述属性的智能化填写。部件的位置描述是城市部件的一项重要属性，软件可以自动搜索部件周边一定范围内的最近地址对象，利用地址对象的位置属性和部件与地址的相对方位和距离合成一个包含参照物地址、方位和相对距离的位置描述。这一功能很大程度地减少了部件属性录入的工作量并且提高了部件属性的准确程度。

④方便完善的部件属性检查功能。部件的属性结构数据库中保存有部件属性每个字段的检查规则，该检查规则为一正则表达式，软件根据检查规则对每个部件的属性进行检查并列出错误项。用户也可以根据具体要求来修改相应属性字段的检查规则。

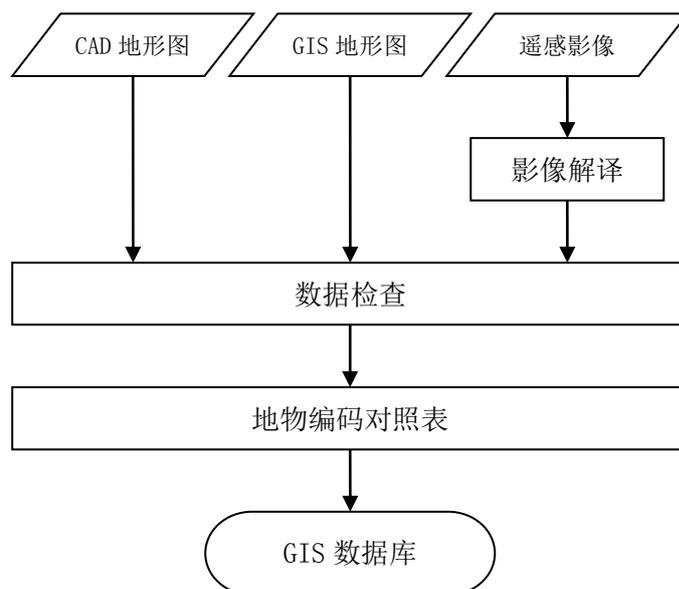
⑤多种数据格式的支持。本软件可以输入的数据格式有 AutoCad、Mapgis 点线面、ArcGis Shape、有坐标信息的正射影像等格式。在软件中制作完成的数据可以输出为 AutoCad、Mapgis、ArcGis Shape 等格式的数据，可以方便的应用到不同的信息系统平台中。

## (2) 工艺流程图

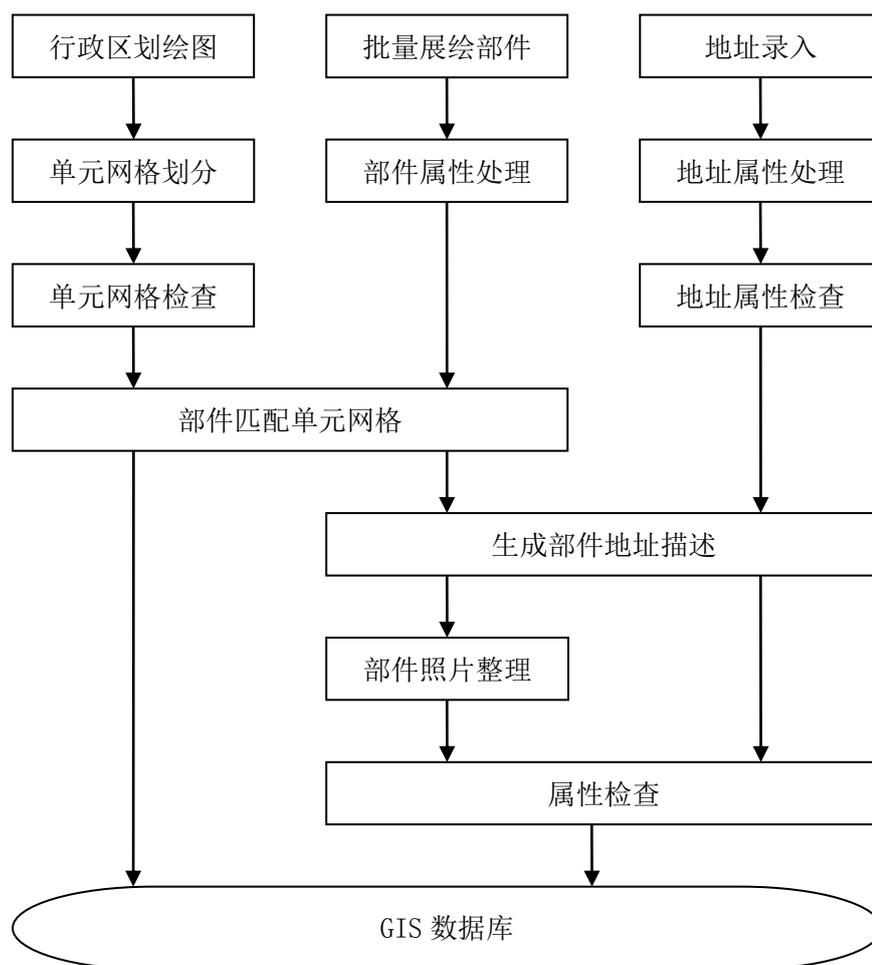
本软件从功能上可分为两个主要部分。

### ①基础地形图建库

•



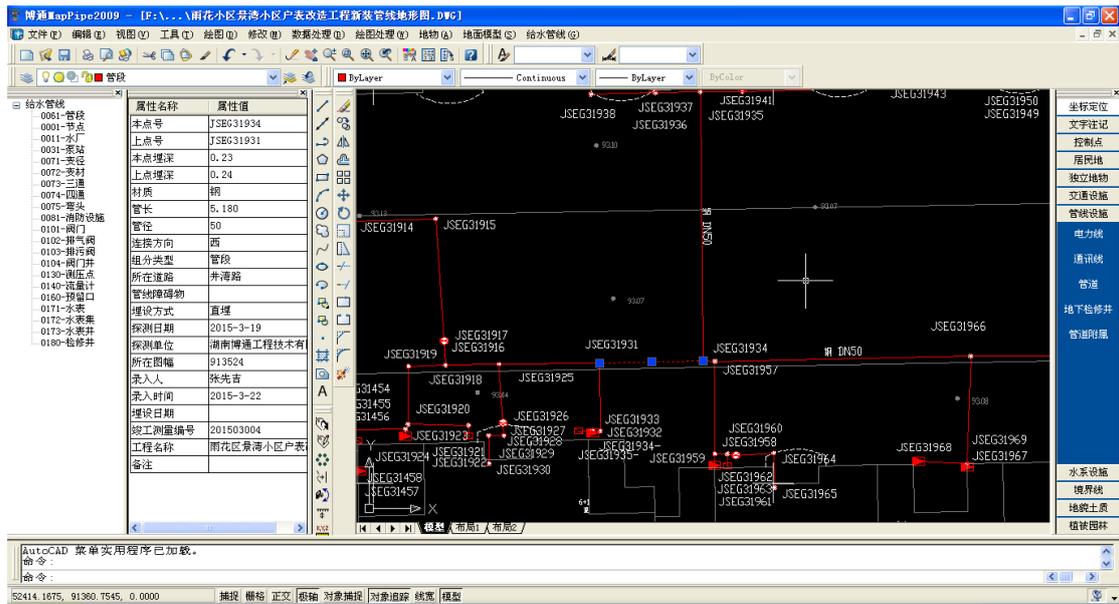
### ②城市部件数据建库



本软件可以应用于数字化城市管理信息系统数据库的建设、更新和维护等方面。公司本软件发布以来，在江苏徐州市城管部件普查、重庆多个县区的城管部件普查和湖南常德市城管部件普查等多个项目中得到很好应用。

### 3、博通供水管网信息采集建库系统

博通供水管网信息采集建库系统是应公司“长沙市供水管网信息管理系统基础数据采集与建库”项目的需要进行开发的软件，该软件由基础地形数据格式转换、管网数据采集建库和数据质量检查三部分组成。博通供水管网信息采集建库系统软件图片展示具体如下：



### (1) 基础地形数据格式转换

长沙市供水管网信息管理系统是在中地 MapGis K9 平台上开发的，而甲方收集的基础地形图数据分别有 ArcGis Shape 格式和 AutoCad Dwg 格式两种，两种格式数据的数据结构和 MapGis 的数据结构不一致，本软件完成了由 Shape 格式和 Dwg 格式到 MapGis 格式的数据转换，转换时考虑了供水管网系统对基础地形数据的要求，做到了一步到位的转换。软件还可以实现三种数据格式之间的相互自由转换。

### (2) 管网数据采集建库

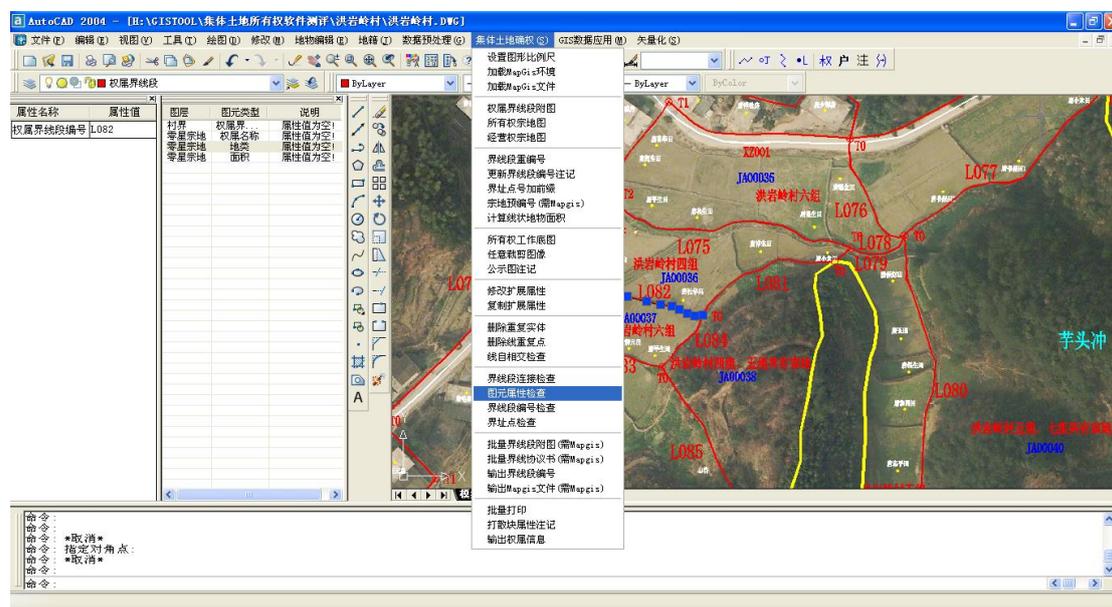
供水管网数据可以由以下两种途径获取：①由已有的数据转换（shape 格式或 dwg 格式）；②由外业实测调查获取。因此本软件相应提供了管网数据的数据格式转换和外业数据录入功能。软件可以根据录入的外业数据自动生成管线图，或由管线图生成管网信息管理系统需要的管点、管线表格数据，实现了图形和表格数据之间的相互转换。

### (3) 数据质量检查和数据统计

在数据格式转换或外业数据录入后，软件有专门的检查工具，检查结果数据是否符合管网信息管理系统的要求，并列错误项目和位置，方便用户修改。软件还提供管点、管线的分类汇总统计功能，以满足项目成果提交的需要。

## 4、农村集体土地所有权确权软件

软件产品图片展示：

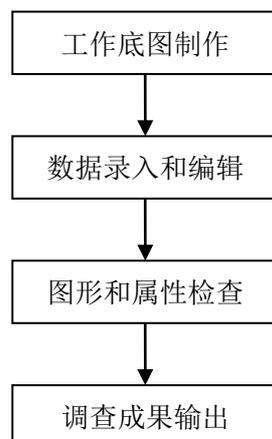


### (1) 软件特点

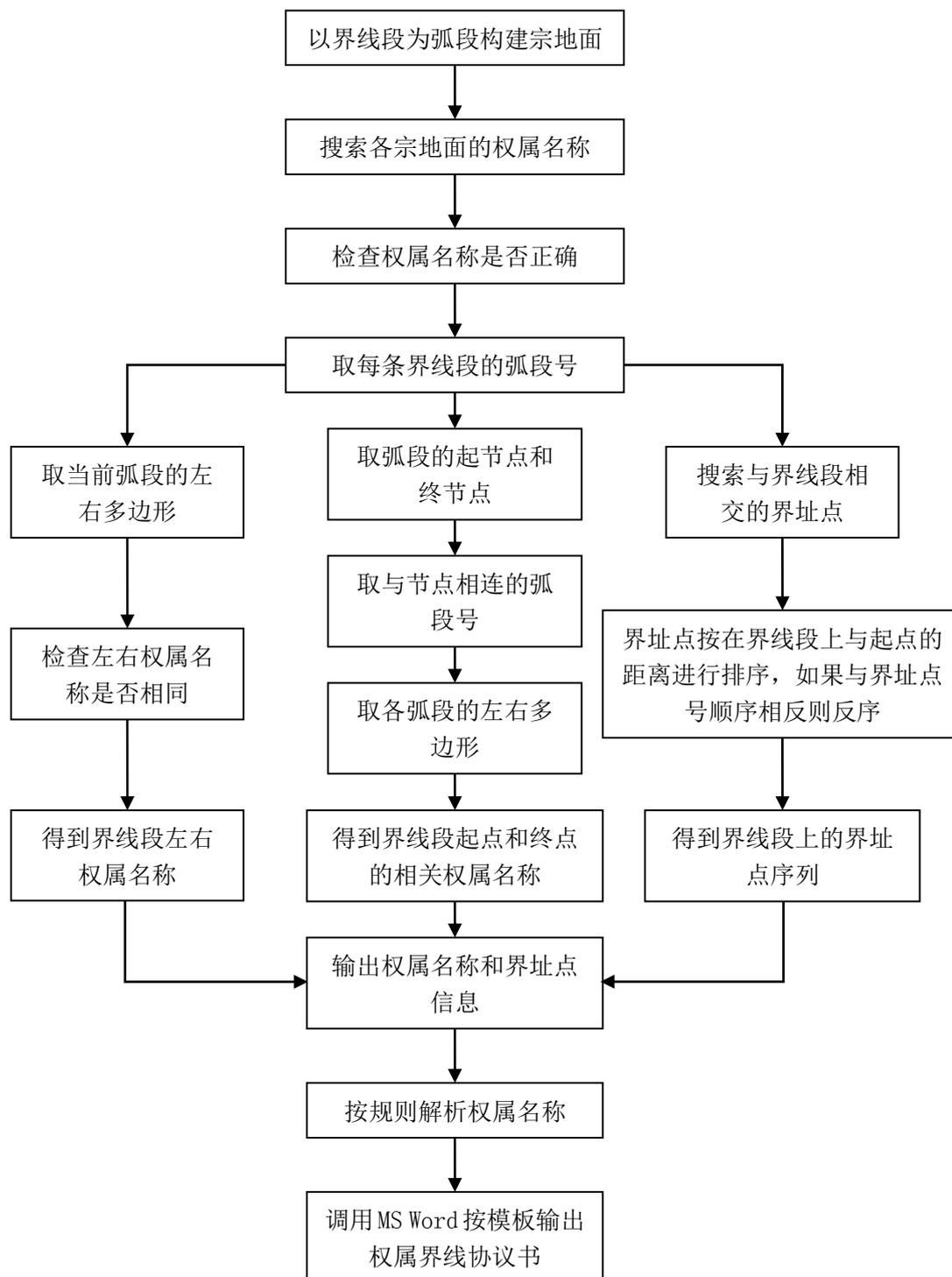
- ①可以在 AutoCad 中直接加载工作底图数据，自动生成工作底图。
- ②本软件可以批量加载 Mapgis 格式的二调土地利用现状数据文件，并自动完成 Mapgis 和 Autocad 之间线型和符号的转换。
- ③数据质量是下一步数据库建库的基础，软件可以自动检查权属界线段和所有权宗地的拓扑错误，利用当前图形的权属界线段自动构面并检查宗地权属名称和宗地预编号是否有问题。
- ④软件可以批量输出权属界线协议书文字说明模板和附图，自动搜索权属界线段左右宗地的权属名称和起终点相关宗地的权属名称并填写到协议书的表头和表尾，还可以自动搜索界线段的界址点并填写到协议书文字说明中。这样可以很大程度上减少了内业人工输入数据的错误，协议书文字说明只要在输出的模板中加上界线的位置和走向就可以了，加快权属界线协议书的制作速度。
- ⑤软件可以输出 Mapgis 格式或 Shape 格式的所有权权属调查成果，包括宗地、界线段、界址点、线状地物和零星宗地等要素，输出的成果可以直接应用到下一步的数据库建库工作当中。

### (2) 作业和主要工艺流程

①作业流程



②主要工艺流程



## 九、公司所处行业情况

### （一）行业分类

公司主要专注于测绘地理信息数据采集、数据处理、数据库建设及其信息应

用管理系统软件开发等综合服务。根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于 I65 “软件和信息技术服务业”；根据《国民经济行业分类代码》（GB/T 4754-2011），公司所处行业为 “I65 “软件和信息技术服务业”。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为 17 “信息技术” 之 1710 “软件与服务” 之 171011 “信息技术服务”。

## （二）行业主管部门、行业监管体系及行业主要法律法规政策

### 1、行业主管部门及自律组织

公司通过测绘和综合调查技术、自主研发的软件等手段主要为地理信息管理部门提供地理信息数据采集、数据加工处理、数据库及其应用系统建设等的服务。公司所处行业的主管部门主要涉及国土资源部、农业部、财政部、住房与城乡建设部、工业和信息化部、国家测绘地理信息局等部门；指导部门和行业组织包括地理信息产业协会、中国测绘学会、中国软件行业协会等。

序号	主管部门/行业组织	主要相关职责
1	国土资源部	<p>整体负责土地等自然资源的规划、管理、保护和合理利用。</p> <p>1、承担保护与合理利用土地资源的责任；</p> <p>2、承担优化配置国土资源的责任；</p> <p>3、负责规范国土资源权属管理；</p> <p>4、承担全国耕地保护的责任，确保规划确定的耕地保有量和基本农田面积不减少；</p> <p>5、承担及时准确提供全国土地利用各种数据的责任；</p> <p>6、承担节约集约利用土地资源的责任。</p>
2	国家测绘地理信息局	<p>1、起草测绘法律法规和部门规章草案，拟定测绘事业发展规划，会同有关部门拟订全国基础测绘规划，拟订测绘行业管理政策、技术标准并监督实施；</p> <p>2、负责基础测绘、国界线测绘、行政区域界线测绘、地籍测绘和其他全国性或重大测绘项目的组织和管理，建立健全和管理国家测绘基准和测量控制系统；</p> <p>3、拟订地籍测绘规划、技术标准和规范，确认地籍测绘成果；</p> <p>4、承担规范测绘市场秩序的责任；</p> <p>5、承担组织提供测绘公共服务和应急保障的责任；</p> <p>6、负责管理国家基础测绘成果，指导、监督各类测绘成果的管理和全国测量标志的保护，拟订测绘成果汇交制度并监督实施；</p> <p>7、承担地图管理的责任；</p> <p>8、负责测绘科技创新相关工作，指导测绘基础研究、重大测绘科技攻关以及科技推广和成果转化。</p>
3	农业部	<p>1、研究拟定农业和农村经济发展战略、中长期发展规划，经批准后组织实施；拟定农业开发规划并监督实施；</p>

		<p>2、组织农业资源区划、生态农业和农业可持续发展工作。</p> <p>3、拟定农业各产业技术标准并组织实施。</p>
4	财政部	<p>1、拟订财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施；</p> <p>2、起草财政、财务、会计管理的法律、行政法规草案；</p> <p>3、承担中央各项财政收支管理的责任；</p> <p>4、负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费；</p> <p>5、负责组织起草税收法律、行政法规草案及实施细则和税收政策调整方案；</p> <p>6、负责办理和监督中央财政的经济发展支出、中央政府性投资项目的财政拨款；</p> <p>7、会同有关部门管理中央财政社会保障和就业及医疗卫生支出，会同有关部门拟订社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制中央社会保障预决算草案。</p>
5	住房与城乡建设部	<p>1、承担规范住房和城乡建设管理秩序的责任；</p> <p>2、承担建立科学规范的工程建设标准体系的责任；</p> <p>3、监督管理建筑市场、规范市场各方主体行为；</p> <p>4、研究拟订城市建设的政策、规划并指导实施；</p> <p>5、承担规范村镇建设、指导全国村镇建设的责任；</p> <p>6、承担建筑工程质量监管的责任。</p>
6	工业和信息化部	<p>1、提出新型工业化发展战略和政策，拟订并组织实施工业和信息化的发展规划，推进产业结构战略性调整和优化升级，推进信息化和工业化融合；</p> <p>2、制定并组织实施工业行业规划、计划和产业政策，拟订行业技术规范和标准并组织实施，指导行业质量管理工作；</p> <p>3、监测分析工业运行态势，进行预测预警和信息引导，负责工业应急管理、产业安全；</p> <p>4、拟订高技术产业中涉及航空航天、信息产业等的规划、政策和标准并组织实施，指导行业技术创新和技术进步，以先进适用技术改造提升传统产业；</p> <p>5、拟订并组织实施工业的能源节约和资源综合利用、参与拟订能源节约和资源综合利用规划；</p> <p>6、负责中小企业发展的宏观指导，会同有关部门拟订促进中小企业发展和非国有经济发展的相关政策和措施，协调解决有关重大问题。</p> <p>7、承担通信网络安全及相关信息安全管理责任。</p>
7	中国测绘学会	<p>1、开展民间国际测绘科技交流活动，促进国际科学技术合作；</p> <p>2、反映会员和测绘科技工作者的建议、意见和诉求，维护会员和测绘科技工作者的合法权益，促进科学道德和学风建设；</p> <p>3、促进测绘科技成果的转化，促进产学研相结合，促进行业或产业科技进步；</p> <p>4、组织会员和测绘科技工作者对测绘科技政策、法规的制定提出建议；</p> <p>5、开展表彰奖励，设立“中国测绘学会科学技术奖”，组织评选测绘科技进步奖、优秀测绘工程奖、优秀地图作品奖等有关工作；</p> <p>6、开展测绘继续教育和业务培训工作，帮助本会会员及测绘行业职工补充新知识，提高业务水平；通过开展各种形式的测绘学术活动，发现优秀测绘科技人才并向有关部门和单位举荐；</p> <p>7、开展测绘科技方面的论证、咨询服务，举办测绘科技展览，支持测绘科学研究；接受委托承担测绘项目评估、成果鉴定、技术评价，参与并承担测绘技术标准制定、专业技术资格评审和认证等工作。</p>
8	地理信息产业协会	<p>1、遵循国家赋予的职能，开展中国地理信息产业“服务、自律、协调、维权”工作，培育健康有序的地理信息产业市场；</p> <p>2、研究地理信息产业发展战略和有关方针政策，向政府决策机关提出建议；</p> <p>3、开展地理信息建设和应用，推广先进科技成果，推荐先进管理经验，表彰先进单位和先进个人；</p> <p>4、经国家科学技术奖励办公室、科学技术部授权，国家测绘地理信息局同意，开展年度中国地理信息科学技术奖评奖表彰活动；</p> <p>5、受国家测绘地理信息局、科学技术部委托，开展年度中国地理信息软件测评</p>

		和认证工作； 6、受国家测绘地理信息局、科学技术部委托，开展年度中国地理信息产业优秀工程评选和典型推广工作； 7、开展地理信息技术服务，提供科技咨询，承担项目论证、成果鉴定、产品评优和技术职称资格评审工作； 8、开展地理信息的标准化研究，开展地理信息产业标准制定和审查工作，促进地理信息产业数据共享机制形成。
9	中国软件行业协会	1、积极学习、宣传、贯彻国家鼓励软件产业的政策； 2、开展“双软认定”工作； 3、开展中国软件和服务业企业信用评价； 4、承办政府委托的任务，参加软件产业发展规划制定； 5、组织各种研讨、培训活动，为企业服务，为行业服务； 6、制定行约行规，推进软件正版化，为产业发展创造公平竞争环境。

## 2、主要法律法规及行业政策

序号	文件名称	颁布单位	主要内容	颁布时间
1	中华人民共和国测绘法	全国人大	建立全国统一的大地坐标系统、平面坐标系统、高程系统、地心坐标系统和重力测量系统，确定国家大地测量等级和精度以及国家基本比例尺地图的系列和基本精度；对基础测绘管理，行政区域界线测绘都制定了具体要求；具体权属测量的方法和依据做出了明确规定；对测绘单位从事测绘活动的约束以及管理制度有明确规定；对测绘成果的汇交制度、保管措施以及质量负责等都进行了详细阐述。	2002 .12. 01
2	《中华人民共和国国土资源部令（第40号）土地登记办法》	国土资源部	对土地登记、宗地等有关概念进行了明确；对土地登记进行了重新分类；对土地登记的权利名称与《物权法》进行了衔接；明确规定土地登记实行属地登记的原则；对当事人申请土地登记的方式和提交的申请材料进行了明确；明确了登记机关的职责，对土地登记的程序、土地登记资料的保管、土地登记人员的责任进行了规定；对土地登记公告进行了规定；明确规定了土地登记的基本制度；对土地权利保护进行了明确规定。	2007 .12. 30
3	《测绘资质管理规定》	国家测绘地理信息局	建立测绘资质巡查制度，将建立测绘资质年度报告公示制度，依法处理违法违规行为。完善了罚则条款，强化保密管理，对于泄露国家秘密的测绘单位将被注销资质。	2014 .07. 01
4	不动产登记暂行条例	国务院	根据物权法第十条规定，不动产实行统一登记，并授权行政法规对统一登记的范围、登记机构和登记办法作出规定。制定出台条例，通过立法规范登记行为、明确登记程序、界定查询权限，整合土地、房屋、林地、草原、海域等登记职责，实现不动产登记机构、登记簿册、登记依据和信息平台“四统一”。	2014 .12. 22
5	中华人民共和国测绘成果管理条例	国务院	明确测绘成果的汇交、保管、利用和重要地理信息数据的审核与公布条例；测绘成果属于基础测绘成果的，应当汇交副本；属于非基础测绘成果的，应当汇交目录。测绘成果的副本和目录实行无偿汇交；国家对重要地理信息数据实行统一审核与公布制度，任何单位和个人不得擅自公布重要地理信息数据。	2006 .05. 17

序号	文件名称	颁布单位	主要内容	颁布时间
6	基础测绘条例	国务院	建立全国统一的测绘基准和测绘系统；规定从事基础测绘活动，应当使用全国统一的基准，执行国家规定的测绘技术规范和标准。因建设、城市规划和科学研究的需要，确需建立相对独立的平面坐标系统的，应当与国家坐标系统相联系；明确基础测绘项目承担单位应当建立健全基础测绘成果质量管理制度，严格执行国家规定的测绘技术规范和标准，对其完成的基础测绘成果质量负责。	2009.05.06
7	地图审核管理规定	国土资源部	明确由国务院测绘行政主管部门统一监督管理全国的地图审核工作。省、自治区、直辖市测绘行政主管部门监督管理本行政区域内的地图审核工作；规定编制公开版地图（不含示意地图）的，提交经国务院新闻出版行政主管部门批准的地图出版范围或者单项地图的批准文件以及经国务院测绘行政主管部门或者省级测绘行政主管部门批准具有相应等级和业务范围的测绘资质证书。	2006.06.23
9	房产测绘管理办法	中华人民共和国建设部；中华人民共和国国家测绘局	明确房产测绘单位应当严格遵守国家有关法律、法规，执行国家房产测量规范和有关技术标准、规定，对其完成的房产测绘成果质量负责。房产测绘单位应当采用先进技术和设备，提高测绘技术水平，接受房地产行政主管部门和测绘行政主管部门的技术指导和业务监督；房产测绘从业人员应当保证测绘成果的完整、准确；规定申请房产测绘资格的单位应当向所在地省级测绘行政主管部门提出书面申请，并按照测绘资格审查管理的要求提交有关材料。	2000.12.28
10	测绘资质管理规定	国家测绘局	规定从事测绘活动的单位，应当依法申请取得《测绘资质证书》，并在测绘资质等级许可的范围内从事测绘活动；明确资质的申办，省、自治区、直辖市人民政府测绘行政主管部门负责受理甲级测绘资质申请并提出初审意见；负责受理乙、丙、丁级测绘资质申请，做出审批决定，颁发乙、丙、丁级《测绘资质证书》。	
11	测绘资质分级标准	国家测绘局	本标准划分为通用标准、专业标准两部分：通用标准是指对申请不同专业测绘资质统一适用的标准；专业标准根据不同测绘专业的特殊需要制定的专项标准；明确申请各类测量资质的具体要求与标准。	2009
12	测绘作业证管理规定	国家测绘局	规定测绘外业作业人员和需要持测绘作业证的其他人员应当领取测绘作业证，进行外业测绘活动时应当持有测绘作业证；明确国家测绘局负责测绘作业证的统一管理工作，省、自治区、直辖市人民政府测绘行政主管部门负责本行政区域内测绘作业证的审核、发放和监督管理工作。	2004.03.19
13	《关于开展农村土地承包经营权登记试点工作意见》	农业部办公厅	明确指出承包经营权确权的主要任务是“查清承包地块的面积和空间位置，建立健全土地承包经营权登记簿，妥善解决承包地块面积不准、四至不清、空间位置不明确、登记簿不健全等问题，把承包地块、面积、合同、权属证书全面落实到户，依法赋予农民更加充分而有保障的土地承包经营权”。明确要求实现对承包地空间信息和权属信息的一体化到户管理。	2011.02

序号	文件名称	颁布单位	主要内容	颁布时间
14	关于加快农村集体土地确权登记发证工作的通知	国土资源部、财政部、农业部	明确农村集体土地确权登记发证的范围；依法依规开展农村集体土地确权登记发证工作，加快农村地籍调查工作；把农村集体土地所有权确认到每个具有所有权的农民集体，明确农村集体土地所有权主体代表；严格规范确认宅基地使用权主体，按照不同的历史阶段对超面积的宅基地进行确权登记发证，做好集体建设用地的确权登记发证工作，妥善处理农村违法宅基地和集体建设用地问题，加强土地权属争议调处，规范完善已有土地登记资料，推进农村集体土地登记信息化。	2011.05.06
15	测绘地理信息发展“十二五”总体规划纲要	国家测绘局	拓展发展思路，实现测绘地理信息发展新跨越。到2015年，建成数字中国地理空间框架和信息化测绘体系。强化基础测绘地位，加快推动数字中国建设。加强地理国情监测，提升测绘服务保障能力。加快地理信息社会化应用，促进地理信息产业繁荣。加快测绘科技创新，建设信息化测绘体系。完善测绘体制机制，提高测绘监督管理能力。	2011.06.10
16	《测绘地理信息科技发展“十二五”规划》	国家测绘局	“十二五”期间要确保科技成果产业化进程、科技国际化进程这“两个进程”的整体推进，实现现代化测绘基准建设能力、实时化地理信息数据获取能力、自动化地理信息数据处理能力、网格化地理信息管理与服务能力以及社会化地理信息应用能力这“五个能力”的快速提升，形成一批具有国际竞争力的民族品牌软硬件产品。	2012.02.09
17	国土资源部关于规范土地登记的意见	国土资源部	推进土地登记的规范化建设，包括：严格划分宗地，准确界定土地登记用途，规范土地出让年限起算时点，规范储备土地登记，规范土地抵押登记，进一步明晰有关超面积宅基地登记政策，严格土地登记统一管理，依法审查土地登记申请材料，建立土地登记会审制度，建立健全土地登记档案资料管理制度，推进土地登记信息化建设、严格执行土地登记人员持证上岗制度、完善土地登记代理制度，完善土地登记资料公开查询制度等。	2012.09.06
18	关于加快发展现代农业进一步增强农村发展活力的若干意见	中共中央、国务院	全面开展农村土地确权登记颁证工作。健全农村土地承包经营权登记制度，强化对农村耕地、林地等各类土地承包经营权的物权保护。用5年时间基本完成农村土地承包经营权确权登记颁证工作，妥善解决农户承包地块面积不准、四至不清等问题。加快包括农村宅基地在内的农村集体土地所有权和建设用地使用权地籍调查，尽快完成确权登记颁证工作。农村土地确权登记颁证工作经费纳入地方财政预算，中央财政予以补助。深化集体林权制度改革，提高林权证发证率和到户率。加快推进牧区草原承包工作，启动牧区草原承包经营权确权登记颁证试点。	2012.12.31
19	关于进一步加快农村地籍调查推进集体土地确权登记发证工作的通知	国土资源部	农村地籍调查作为今后一段时期地籍管理工作的重点，主要任务是对农村范围内包括农村宅基地、农村集体建设用地等在内的每一宗地的权属、界址、位置、面积、用途等进行调查。主要内容包括土地权属调查和地籍测量，土地权属调查是调查土地的权属状况和界址，地籍测量是测量宗地的界址边界。各地要严格依据《地籍调查规程》(TD/T1001-2012)，按照“统筹谋划，科学组织；需求带动，服务推动；立足基础，节约高效；息纷止争，维权维稳”的总体指导原则，坚持政府主导，建立稳定的长效投入机制，调动各方积极性，加快推进本地区农村地籍调查的各项调查工作。	2013.09.03

序号	文件名称	颁布单位	主要内容	颁布时间
20	关于促进地理信息产业发展的意见	国务院办公厅	提升遥感数据获取和处理能力。提高地理信息软件研发和产业化水平。促进地理信息深层次应用。夯实产业发展基础。规范建立全面反映产业发展情况的统计制度、指标体系和分类标准，建立地理信息及相关产业单位名录库。编制地理信息产业发展规划，提出规划目标、方向和重点，加强与相关规划、政策的衔接，明确任务和措施。支持企业做大做强。完善地理信息服务资质管理、数据使用许可、地图审核等制度以及地理信息标准体系。支持企业通过并购、参股等方式进入地理信息产业，鼓励地理信息企业兼并重组，优化资源配置。推动产业集群化、规模化发展，加快培育大型企业和龙头企业。	2014.01.22
21	《国家地理信息产业发展规划（2014-2020年）》	国家发改委、国家测绘地理信息局	规划指出提高航空遥感数据服务能力。加强测绘遥感数据的社会化应用。继续加强测绘遥感数据在国土资源、农业、林业、水利等领域和城乡区域规划管理以及重大工程建设中的应用。促进高新技术在地理信息软件开发中的应用。加强地理信息软件技术与数据库、高性能计算、网格技术、云计算、物联网等通用信息技术的融合，大力推动地理信息获取、处理、管理和网络化分发服务软件产品的集成。鼓励研发地理信息管理与应用软件。开发电子政务地理信息系统软件，推进国土、农业、规划等领域应用软件的产品化和产业化。建设测绘业务网络和协同化集成管理系统，满足测绘业务向生产自动化、管理信息化、服务网络化以及生产、管理、服务协同化转变的需要。巩固面向政府的地理信息应用服务。结合国家重大战略实施，创新在资源环境监测、信息化建设等方面的服务模式，形成从需求、设计、建设到运营全过程的地理信息应用服务体系。	2014.07.18
22	关于进一步加快推进宅基地和集体建设用地使用权确权登记发证工作的通知	国土资源部、财政部、住房和城乡建设部、农业部、国家林业局	在实施不动产统一登记制度前提下，将农房等集体建设用地上建筑物、构筑物纳入宅基地和集体建设用地使用权确权登记发证的范围，基本实现统一调查、统一确权登记、统一发证。全面加快农村地籍调查，因地制宜确定调查方法和精度，避免“一刀切”，要以针对本省实际问题，进一步细化完善有关政策和技术标准。坚持农村违法宅基地和集体建设用地必须依法补办用地批准手续后，方可进行登记发证。地方政府要按照2013年、2014年中发1号文件要求将确权登记颁证工作经费纳入财政预算，切实保障工作开展。	2014.08.01
23	《关于引导农村土地经营权有序流转发展农业适度规模经营的意见》	中共中央办公厅、国务院办公厅	意见提出将农村集体土地所有权、承包权、经营权“三权分置”，引导土地经营权有序流转、发展农业适度规模经营。推进土地承包经营权确权登记颁证工作。按照中央统一部署、地方全面负责的要求，在稳步扩大试点的基础上，用5年左右时间基本完成土地承包经营权确权登记颁证工作，妥善解决农户承包地块面积不准、四至不清等问题。从实际出发，以农村集体土地所有权确权为基础，以第二次全国土地调查成果为依据，采用符合标准规范、农民群众认可的技术方法；科学制定工作方案，明确时间表和路线图，确保工作质量。有关部门要加强调查研究，有针对性地提出操作性政策建议和具体工作指导意见。土地承包经营权确权登记颁证工作经费纳入地方财政预算，中央财政给予补助。	2014.11.20

### （三）行业发展概况

公司主营业务属于地理信息产业范畴。根据《国务院办公厅关于促进地理信息产业发展的意见》中指出，地理信息产业是以现代测绘和地理信息系统（GIS）、航空航天遥感（RS）、卫星导航定位（GPS）等技术为基础，以地理信息开发利用为核心，从事地理信息获取、处理、应用的高技术服务业。随着近年来地理信息产业迅速兴起并保持高速增长，这一战略性新兴产业在我国经济社会发展中的作用日益显现。

#### （1）地理信息产业发展概况

地理信息从生成到最终被用户使用的整个流程包括：地理信息的采集、处理、存储、加工、传输、服务等环节。因此，凡是从事此链条上活动的单位，都属于地理信息产业的范畴。总体上讲，地理信息产业又可细分为三类子产业，一是地理信息设备制造业，二是地理信息软件业，三是地理信息服务业。地理信息产业与智慧城市的发展存在密切关系，同时地理信息产业的发展也会带动政务信息化相关产业的发展，对政务信息化和智慧城市建设产生深刻影响。

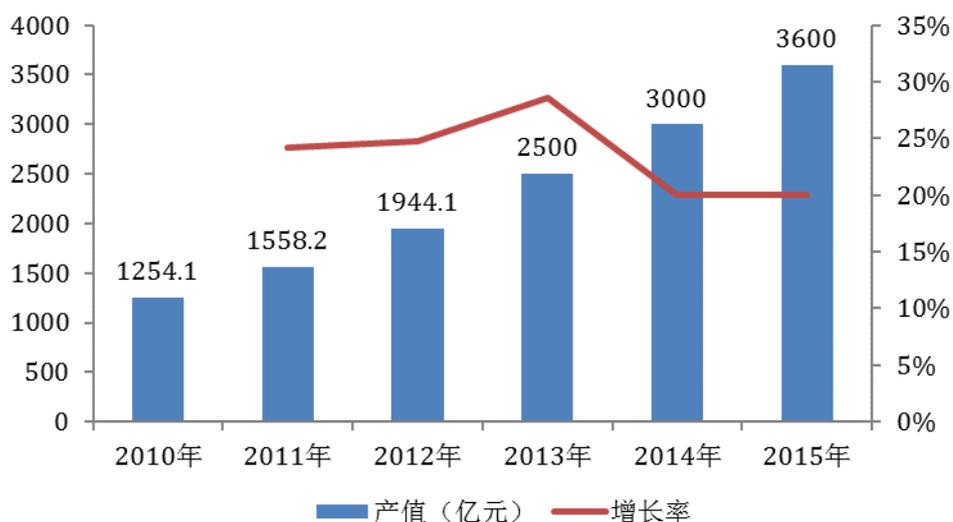
近年来，国家和各地方政府陆续出台了多个旨在促进地理信息产业，如测绘与导航服务业、智慧城市建设、信息服务业等发展规划政策，明确将地理信息产业纳入国家战略性新兴产业。2014年1月，国务院办公厅发布《关于促进地理信息产业发展的意见》中提出，要通过政策引导，优化产业发展环境，促进形成地理信息获取、处理、应用系列完整产业链。2014年8月，国家发改委、国家测绘局共同印发关于《国家地理信息产业发展规划（2014—2020年）》中指出，以地理信息资源开发利用为核心的地理信息产业，作为高新技术产业、现代服务业和战略性新兴产业，市场潜力巨大，发展前景广阔，提出要促进地理信息资源开发利用、提升产业核心竞争力、推动产业做大做强。

随着一系列支持政策的密集出台，国家对地理信息产业的重视程度与日俱增，我国地理信息产业正迎来快速发展的重大机遇期。据2015年中国地理信息产业大会数据显示：“十二五”以来，我国地理信息产业服务产值年均增速超过20%。截至2015年底，我国地理信息产业年产值由2010年的1254.1亿元提升至

2015 年的 3600 亿元；全国具有测绘资质企业数量为 15699 家，其中民营企业数量为 8921 家，占资质单位总数的 56.83%，从业人员超过 37 万人。

当前，美国、日本、欧盟等国家或地区高度重视测绘地理信息的战略地位，纷纷加强地理信息资源建设，加快推进卫星导航定位、高分辨率遥感卫星等技术的进步升级，推动云计算、物联网、移动互联、大数据等高新技术与测绘地理信息的深度融合，加快抢夺全球地理信息服务市场。根据国家测绘地理信息局的预估，我国地理信息产业总产值在未来十年将会以年均 20% 以上的速率增长，预计 2020 年总产值将会超过 8000 亿元（数据来源：《国家地理信息产业发展规划（2014-2020）》）。随着地理信息技术和空间数据采集技术的发展，这将为地理信息应用增添新的发展动力。

图表 1：2010-2015 年我国地理信息产业产值规模增长情况（单位：亿元）



数据来源：中国产业信息网、智研数据中心数据

随着地理信息产业的日益成熟以及下游行业应用的深入，地理信息产业在环保监测、智能交通、智能城市管理等诸多领域将迎来快速增长期。

## （2）农村土地确权发展状况

新一轮农村改革的关键在于完成农地确权工作，农村土地权属明确和登记是实现土地流转、抵押担保的依据，更是发展现代农业的基础之一，因而国家也高度重视农地确权工作。2011 年，农业部门颁布《关于开展农村土地承包经营权登记试点工作的意见》，提出开展农村土地承包经营权确权、登记及颁证试点工

作。2013 年中央“一号文件”《中共中央、国务院关于加快发展现代农业进一步增强农村发展活力的若干意见》提出要用 5 年时间基本完成我国农村土地承包经营权确权登记颁证工作，妥善解决农户承包地块面积不准、四至不清等问题。加快包括农村宅基地在内的农村集体土地所有权和建设用地使用权地籍调查，尽快完成确权登记颁证工作。2014 年 12 月中央农村工作会议做出决议，作为保证土地经营权有序流转的基础性工作，2015 年将进一步扩大我国土地承包经营权确权登记颁证试点，在 2014 年已经完成工作基础上，再选择 8 至 10 个省份开展整省试点，其他省份每个地市选择 1 个县开展整县试点，使农地确权覆盖面积达到 5 亿亩左右，这意味着 2015 年全国四分之一的农地承包经营权有望获得确权颁证，未来土地流转将更加顺畅。2015 年，国土资源部、财政部及农业部等部门联合下发《关于认真做好农村土地承包经营权确权登记颁证工作意见》中提出，2015 年继续扩大农村土地承包经营权确权试点范围，新增湖北、湖南等 9 个省（区）开展整体试点，其他省（区、市）根据本地情况，扩大开展以县为单位的整体试点工作。

根据农业部副部长陈晓华全国农村经营管理暨土地承包经营权确权工作会议上的讲话，截至到 2015 年底，全国农村土地承包经营权确权试点范围扩大至 2323 个县（市、区）、2.4 万个乡镇、38.5 万个行政村，完成确权面积近 4.7 亿亩。总体来看，试点工作进展顺利，成效明显，解决了长期以来承包地块面积不准、四至不清等问题，推动了土地资源的优化配置。

### （3）不动产登记发展状况

根据《不动产登记暂行条例》的规定，不动产登记是指不动产登记机构依法将不动产权利归属和其他法定事项记载于不动产登记簿的行为，这里所称不动产是指集体土地所有权、房屋等建筑物、宅基地使用权、林木等定着物。

2014 年《不动产登记暂行条例》的颁布，从制度上规范了不动产登记行为，明确了登记职责，确立了不动产登记的范围、程序、信息管理及法律责任等方面重大制度的统一。目前，我国不动产登记还处于机构职能与制度相整合阶段，旨在实现统一登记机构、统一登记簿册、统一登记依据和统一信息平台“四个统一”。根据国土资源部的规划，2014 年不动产登记开始启动，建立统一登记的基础性

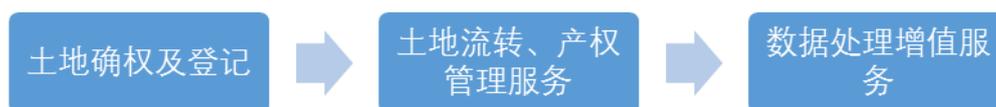
制度，2015 年推进统一登记制度逐步衔接过渡，统一规范实施，2016 年争取能全面实施不动产统一登记制度，2018 年建立全国统一的不动产信息管理基础平台，实现不动产审批、交易和登记信息实时互通共享以及依法查询，基本形成不动产统一登记体系。

## （四）行业发展规模及前景

### 1、农地确权及其衍生服务需求广阔

农村土地承包经营权确权登记颁证作为新一轮土地改革的关键环节之一，是全面深化农村改革的基础性工作。近年来，农村土地承包经营权确权工作已进入大规模实施阶段，根据农业部副部长陈晓华全国农村经营管理暨土地承包经营权确权工作会议上的讲话，截至 2015 年底，全国农村土地承包经营权确权试点范围扩大至 2323 个县（市、区）、2.4 万个乡镇、38.5 万个行政村，完成确权面积近 4.7 亿亩。2016 年将再安排河北、山西、内蒙古等 10 个省份开展整省试点。根据 2013 年，中央“一号文件”的要求，各省（区、市）要在 2018 年底完成农村土地承包经营权确权登记颁证工作，为了完成这一项惠民工程，保障农地确权工作的顺利进行，中央和地方政府积极参与补贴，中央财政按照 10 元/亩的标准，安排了 181.4 亿元专项补贴，各省（区、市）也按一定标准进行补贴；未来 2-3 年农村土地承包经营权确权市场将会迎来大规模招标，市场需求巨大。

土地确权只是基础，在高质量的土地权属数据库建立之后，土地流转、土地管理及一系列的衍生服务也将会形成较为可观的市场需求，大致可以分为以下三个方面的市场需求：第一阶段是农地确权登记，并为之相对应的管理平台，此阶段业务主要围绕数据采集测量调查服务、咨询服务与数据库管理平台系统等。第二阶段是土地流转、产权管理服务，此阶段主要是在前期大量数据积累的基础上，实现大规模土地流转平台的搭建，并提供专业化的农村土地中介、咨询、管理与信息服务。第三阶段是数据处理增值服务，随着农村土地信息服务的深度开发领域向横向和纵向的业务拓展，数据增值服务将会在土地治理、土地规划等方面得到广泛的应用。



## 2、不动产权籍调查市场空间巨大

不动产信息平台建设的前提是完善不动产登记制度，而不动产登记的基础是不动产权籍调查。不动产权籍调查是以不动产单元为基本单位，在地（海）籍调查的基础上，一并开展土地、海域以及房屋、林木等定着物的权属调查和测量，涉及权属综合调查、不动产测量、成果审查并建立数据库、整理归档等程序。在这些调查过程中，无论是综合调查的方法，还是数据建库的技术，都取决于地理信息系统和信息技术。我国不动产登记还处于部门职能与制度相整合阶段，目前登记试点工作以技术和标准试点为主，不动产权籍尚未进入大规模调查阶段。随着未来不动产登记工作的推进及第三次全国土地调查、矿产资源调查、地质调查、海洋资源调查等调查工程的推进，不动产权籍调查市场蕴含着巨大的市场空间。

## 3、地理信息系统行业应用潜力巨大

GIS 除了在国土、农业等传统应用领域作为国土资源调查、地籍管理的有利工具之外，还可以用于地理国情监测、道路交通规划、水利行业防洪减灾、水资源治理、水环境和水土保持以及水利水电工程建设和治理，以及应用于电力、财政、金融、气象、物流等多个领域。如，北美是全球 GIS 应用最成熟的市场，几乎所有的美国联邦政府和州政府单位都部署有 GIS 系统为市民提供服务。相比较而言，GIS 政务领域应用在国内仍有巨大空间。

随着地理信息系统与 IT 技术的日益融合，除了在传统的如国土、农林等领域的作为调查、地籍管理的重要工具外，地理信息系统在道路交通规划、水利行业防洪减灾、水资源治理、水环境和水土保持等方面的应用已日益显现，市场需求巨大。此外，随着 IT 技术的进步，“互联网+产业”的迅速成长使得地理信息系统能够更便捷的满足企业发展和普通民众的生活需求，用户只要有一台终端设备且能够连接到网络，就可以享受在线位置查询、分析等地理信息服务。

## （五）行业壁垒及行业竞争环境

### 1、行业主要壁垒

#### （1）技术壁垒

地理信息产业涉及到地理学、测绘学、地图制图学、计算机图形学等学科及专门技术，对企业的技术能力和人才储备的要求都很高。地理信息系统应用软件主要是根据行业特点和市场需求所做的定制化项目，需要对客户的业务流程和行业技术标准有较为深入的了解。在激烈的市场竞争中，地理信息企业必须具有与上述技术匹配的生产和服务能力，对生产和服务流程进行持续改进，才能不断地降低成本，在市场竞争中处于有利的地位；而掌握这些专业技术，需要较长时间的积累。同时，由于地理信息及相关技术发展较快，新产品更新换代速度较快，这也要求地理信息企业能够快速响应，具有快速研发的能力。

#### （2）市场准入壁垒

在地理信息产业中，市场准入主要包括单位资质准入和从业人员资格准入。单位资质管理主要涉及测绘资质管理，国家测绘地理信息局要求从事测绘活动的单位必须具备一定的资质和能力，分为甲乙丙丁四个等级，等级越高，可从事的业务范围就越广，但资质申请较难，不同等级的单位资质对于专业技术人员的执业资格管理也有相应的要求。此外，在实际经营中，客户还通常需要企业具备质量管理体系认证、环境管理体系认证，具有 AAA 级信用企业认证等资质。

#### （3）品牌壁垒

地理信息产品和服务的主要客户是政府部门和公共事业单位，客户通常采取招投标的方式来选择供应商，因此对供应商的品牌认知度要求比较高。规模较大、实力雄厚、研发技术力量较强的企业在市场竞争中具有明显的优势，也更受客户的青睐。

### 2、行业竞争格局

在当前世界地理信息产业竞争格局中，欧美等发达国家掌握着地理信息产业的核心技术，在行业竞争格局中占据主导地位。截至 2015 年底，全国具有测绘

资质企业数量为 15699 家，其中民营企业数量为 8921 家，占资质单位总数的 56.83%，行业从业人员超过 37 万人（数据来源：2015 年中国地理信息产业大会数据资料，中商情报网）。总体而言，行业竞争格局呈现出大企业少、中小企业较多，全产业链企业少、单一业务企业多的特征。国内具有从地理信息数据采集、数据处理、数据管理及其信息管理系统开发的全产业链企业并不多，低端市场竞争比较激烈。随着国家对地理信息产业重视程度的提升，相关产业支持政策陆续出台，新一轮的产业格局调整不可避免。与此同时，随着客户对地理信息产品或服务的要求也越来越高，实力雄厚、产品和服务质量好、全产业链的企业将会获得更大的竞争优势，市场份额也会扩大。

### 3、公司的行业地位

公司主要专注于测绘地理信息数据采集、数据处理、数据库建设及其信息应用管理系统软件开发等综合服务。多年来，公司立足于市场，坚持以客户优势为导向、以技术优势为核心、以质量为保障，用优质的服务和高质量的产品赢得了用户的信赖。公司拥有最高等级甲级测绘资质，是湖南省认定的软件企业，符合 ISO9001 质量管理体系、职业健康安全管理体系、环境管理体系认证，具有 AAA 级信用企业认证等。公司曾获 2015 年中国地理信息产业最具活力中小企业荣誉称号，多个产品、项目获得省市级奖项。

自成立至今，公司所做项目涵盖多个行业与领域，积累了丰富的项目管理经验和测绘、数据处理及信息应用管理系统研发的专业技术经验。公司在行业内知名度较高，近几年先后在湖南、湖北及周边省市承接了大量的农村土地承包经营权确权、城市部件普查及信息化、地下管网探测及信息化、供水管线测量及信息化等地理信息系统工程项目。公司整体实力在湖南省及周边省市民营企业中处于领导地位，拥有较好的品牌声誉，所涉项目获得客户广泛认可。

### 4、主要竞争对手

公司是一家拥有甲级测绘资质的测绘地理信息综合服务提供商，公司拥有系列化自主知识产权的工具软件和系统应用软件平台，具备软件综合开发能力，可以为客户提供从外业测绘、综合调查到数据库建库、应用管理系统建设一条龙完整的地理信息综合服务，因此单纯的测绘企业或软件开发企业不足以对公司构成

竞争。公司竞争对手主要来自具有测绘行业资质的地理信息 IT 企业。其中，截至本公开转让说明书签署日，公司竞争对手中包括鱼鳞图、国源科技等上百家已挂牌测绘地理信息服务上市公司。

## （六）影响行业的因素分析

### 1、有利因素

#### （1）国家产业政策的支持

随着地理信息在农业、土地勘测、地质勘探、海洋监测等领域的广泛应用，近年来，国家和各地方政府陆续出台了多个旨在促进地理信息产业，如测绘与导航服务业、智慧城市建设和信息服务业等发展规划政策，明确将地理信息产业纳入国家战略性新兴产业。2014 年 1 月，国务院办公厅发布《关于促进地理信息产业发展的意见》中提出，要通过政策引导，优化产业发展环境，促进形成地理信息获取、处理、应用系列完整产业链。2014 年 8 月，国家发改委、国家测绘局共同印发关于《国家地理信息产业发展规划（2014—2020 年）》中指出，以地理信息资源开发利用为核心的地理信息产业，作为高新技术产业、现代服务业和战略性新兴产业，市场潜力巨大，发展前景广阔，提出要促进地理信息资源开发利用、提升产业核心竞争力、推动产业做大做强。2015 年，国务院发布了《全国基础测绘中长期规划纲要（2015-2030 年）》，为我国基础测绘工作提供了纲领性文件。随着一系列支持政策的密集出台，国家对地理信息产业的重视程度与日俱增，我国地理信息产业也正迎来前所未有的发展机遇期。

#### （2）国家大力推动农地承包经营权确权、不动产统一登记制度

2013 年，中央“一号文件”《中共中央国务院关于加快发展现代农业进一步增强农村发展活力的若干意见》，提出最迟要在 2018 年底基本完成农村土地承包经营权确权登记颁证工作。截至 2015 年底，全国农村土地经营权确权试点范围扩大至 2323 个县（市、区）、2.4 万个乡镇、38.5 万个行政村，完成确权面积近 4.7 亿亩。2016 年此项工作将全面展开，实现农村土地承包管理信息化、常态化。与此同时，根据国土资源部的规划，2014 年不动产登记开始启动，建立统一登记的基础性制度，2015 年推进统一登记制度逐步衔接过渡，统一规范实施，2016

年争取能全面实施不动产统一登记制度，2018 年建立全国统一的不动产信息管理基础平台，实现不动产审批、交易和登记信息实时互通共享以及依法查询，基本形成不动产统一登记体系。上述农村土地承包经营权和不动产登记两项工程的实施将会带来巨大的市场需求。

### (3) 高新技术的融合促进地理信息产业结构的升级

近些年来，随着高新技术融合的不断深入，高新技术成果如 GPS 定位、导航和授时服务的应用，物联网、大数据等技术在地理信息系统处理及分析的应用，三维建模与可视化技术等均对地理信息产业发展起到了积极的促进作用。

## 2、不利因素

### (1) 产业发展环境不够完善

相较于发达国家而言，我国地理信息产业还处于粗放增长的阶段，与之相应的财政、税收等支持政策还不够完备。在地理信息数据保密和公开管理、知识产权保护、质量与标准管理等方面缺乏高效的政策措施。此外，在地理信息资源采集或使用还受到较多限制条件，各地区、各部门之间地理信息资源还不能畅通的共享，使得企业在获取地理信息资源存在一定程度的制约。

### (2) 地理信息共享机制不健全，地理信息标准化建设有待加强

尽管我国地理信息数据资源储备不断增长，但存在诸多问题，包括地理信息数据共享的观念落后、渠道不畅、机制不健全、共享程度低；集成化程度低，系统结构开发性差，没有实现与全球定位系统、遥感信息的集成应用，难以满足现代资源环境管理向集成化、综合化方向发展的需要；以及涉密信息较多，地理信息的可获得性和信息质量等与实际应用需求存在着较大差距，“信息孤岛”现象较为严重。因而，使得地理信息资源开发利用不足与重复建设并存，成为地理信息产业发展的一个瓶颈。

地理信息标准化是地理信息产业发展的重要基础条件，是高技术产业的制高点，也是提高产业规模效益和深化地理信息应用的保证。我国地理信息标准不统一，不同的信息系统之间的技术标准、数据交换标准、元数据标准等方面存在着较大差别，难以共享；在标准的理论基础和适用性上与国际上有关组织相比有较

大差距。

### (3) 缺乏核心技术，自主创新保障能力不够

我国已形成了一批规模较大、可以支撑国家信息化和社会经济发展的空间基础设施，为 3S(或 3S+C，即地理信息系统 GIS、遥感技术 RS、全球定位系统 GPS 和卫星通信技术 C)规模化、产业化应用创造了条件。发展新兴产业关键是掌握核心技术，我国地理信息产业核心资源和应用开发能力不足。目前，国产遥感卫星数据源的规模和水平与国际先进尚有差距，比如在产业上游，高中分辨率遥感影像市场 90%用外国卫星，在高分辨率数据方面无法与国外数据源竞争；卫星导航定位和遥感的基础设施、技术装备和数据处理软件等主要依赖国外；大型地理信息系统软件方面也是国外产品占主流，海量多源地理信息数据处理、集成管理与网络化应用服务、地理信息数据分析、表达与可视化、信息共享与安全、知识产权保护等方面技术研发不够，缺乏自主的大型地理信息系统基础软件、数据库管理软件、遥感影像处理软件等，自主技术保障能力不足，需要在再创新上突破。

## (七) 行业的周期性、区域性或季节性特征

### 1、行业的周期性

地理信息服务下游客户主要集中在国土、农业、林业、城镇管理、交通、水利、电力、房地产等领域及行业，这些领域及行业的市场需求情况与国家宏观经济政策和宏观经济发展环境密切相关，上述领域及行业的市场需求将带动地理信息服务行业的发展。

### 2、行业区域性特征

本行业的区域性特征不明显。

### 3、行业的季节性特征

本行业的季节性特征不明显，但雨季对项目生产外业环节会产生一定的影响。

## 十、公司的竞争优势与劣势

### （一）竞争优势

#### 1、完整地理信息测绘服务链

公司主要专注于测绘地理信息数据采集、数据处理、数据库建设及其信息应用管理系统软件开发等综合服务，公司的产品和服务由基础的工程测量向信息应用管理系统软件开发及提供一站式解决方案方向拓展，构建了满足客户各类需求的全面业务体系和完整地理信息测绘服务链，灵活应对客户需求，提供综合解决方案。多年来，公司立足于市场，坚持以客户为中心、以技术求发展、以质量为保障，用优质的服务和高质量的产品赢得了各界用户的信赖。

#### 2、技术优势

地理信息产业具有技术链条长、技术含量高的特点，信息技术贯穿于从基础调查到系统建设的各个环节，只有兼具测绘实施及软件研发综合作业能力的企业才能在竞争中占据优势地位。公司具备较强的自主研发能力，拥有多项软件产品，4项专业软件著作权，可以应用于国土、农业、市政、交通、水利等多个行业，涵盖工具软件、应用平台、系统软件等多个品种。以农业领域为例，公司是少数拥有完整的农村土地承包经营权确权登记管理软件产品和技术服务的公司，产品服务涵盖了调查、建库、质检、业务办理、监督管理、流转抵押等各个环节，系列应用产品涵盖乡镇、区县、地市和省级平台，形成由乡镇和区县组成的业务办理系统，地市级平台的数据汇总、监管和综合管理服务系统，以大数据和决策支持为重点的省级业务监管平台。此外，公司还拥有数字化城市管理部件采集建库系统、博通供水管网信息采集建库系统等多种行业领域的数据采集、加工处理和建库软件，在满足一般行业应用的基础上可以根据客户的个性化需求进行二次开发相应管理应用系统软件。

#### 3、专业稳定团队

经过近十年的发展和沉淀，公司逐渐形成了涵盖测绘、遥感、软件开发等各个领域的人才梯队，既有高水平、懂技术、善管理的高端技术开发人才，又有高

素质、善创型的行业专家，还建立了上百人的外业测绘队伍和综合调研人员。公司的核心管理团队成员在该行业的工作年限均在五年以上，核心管理团队成员均拥有优秀的企业管理能力，工作经验丰富、能力卓越，熟悉行业发展动态，了解市场需求，能够确保公司可持续发展。公司通过职务职责体系、薪酬福利体系、绩效考核体系、研发和创新激励体系等一系列机制，吸引、培养了一支技术水平高、经验丰富、术业各有专攻的人才队伍，既有实力进行新产品的持续开发和地理信息系统产业新应用研发，又有实力承接各种规模和不同类型的工程作业，具备良好的发展潜力。

#### 4、良好口碑、客户资源优势

公司拥有大批合作关系良好的客户，拥有良好的市场口碑，已逐渐形成一定的市场品牌影响力。近几年来，公司项目拓展到了湖北、山东、安徽、浙江、广东、云南、贵州、广西等东西部省市，与国土、规划、水利、电力、石油、农业、医院等部门和单位都有业务合作服务，服务的客户范围广、跨度大。特别是近两年来，公司完成的项目，完成质量好，普遍受到业主好评，每年都有项目获得省市优秀测绘工程奖。

公司在湖南省及周边省市市场地位较为牢固，拥有较好的品牌声誉并广泛获得客户认可，具有一定的市场区域竞争优势，并逐步覆盖全国多个省市地区。公司所涉项目形成较强客户粘性，为多个客户提供长期服务。

## （二）竞争劣势

### 1、公司规模较小

随着地理信息产业的不断发展，其市场需求增长迅速。公司主要专注于测绘地理信息数据采集、数据处理、数据库建设及其信息应用管理系统软件开发等综合服务，虽然在此领域占有一定优势，但近年来随着公司业务量的迅速增长，公司规模和人员数量在一定程度上制约了公司业务的进一步发展。

### 2、人力资源不足

公司已经通过自身的经营和发展，培养和积累了一批人才，但是随着公司业

务的不断发展，研发设计人员、业务人员、工程技术人员均出现缺口。虽然公司一直在引进人才，但是随着公司规模迅速扩张，新员工的融入和成长需要时间，一定时期内人员配置与公司发展速度不匹配。

### 3、资金实力有限

公司目前正处于快速发展的重要阶段，研发及新项目对营运资金需求量大，目前公司属于轻资产运作，公司资产构成中固定资产比例较低，通过固定资产抵押等途径获得银行贷款的难度较大。目前公司可用于抵押的资产规模较小，导致融资能力不强，进而阻碍了企业的发展步伐。

## 十一、公司面临的主要风险及应对措施

### （一）实际控制人控制不当风险

公司实际控制人为张建国、张幼英夫妇。实际控制人直接或间接持有公司70.53%股份。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营带来风险。

应对措施：针对实际控制人控制不当的风险，公司已按照相关规定，进一步完善关联交易约束机制、纠纷解决机制等内控制度，并设置了股东大会、董事会、监事会、高级管理层构成的“三会一层”的组织架构，并将适时引入新的投资者以增加公司股权分散程度。

### （二）公司治理风险

公司于2016年10月整体变更为股份有限公司。整体变更为股份有限公司后，公司建立了三会治理结构、三会议事规则及其他内部管理制度。新的治理结构和制度对公司治理的要求比有限公司阶段高，但由于股份公司成立至今时间较短，公司管理层的管理意识需要进一步提高，对执行更加规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉。因此，股份公司设立初期，公司存在一定治理风险。

应对措施：针对公司治理风险，目前公司已建立健全了各项内部控制制度并按照制度要求执行各项业务流程。公司管理层将认真学习公司治理相关制度，并主动积极与公司主办券商及法律顾问沟通，确保公司治理规范运行。

### （三）应收账款周转风险

报告期内，公司应收账款的账面价值分别为9,111,336.56元、19,044,010.02元和26,049,656.64元。公司应收账款规模较大，主要受公司销售规模不断扩大、下游客户特点、公司项目结算周期等综合因素影响所致，且未来随着公司销售规模的继续扩大，应收账款可能进一步增长。虽然公司多数客户为各级政府的国土资源部门、农业部门等，发生坏账的风险较小，但如果公司不能继续保持对应收账款的有效管理，不能及时收回业务款项，将对公司生产经营和资金周转等产生一定不利影响。

应对措施：公司将在积极扩大市场、提升业绩的同时，不断完善销售管理制度，合理分工、明确职责，与客户保持联系，随时了解客户的经营状况，加强应收账款催收工作。

### （四）行业竞争风险

公司主要专注于测绘地理信息数据采集、数据处理、数据库建设及其信息应用管理系统软件开发等综合服务。目前国内具有从地理信息数据采集、数据处理、数据管理及其信息管理系统开发的全产业链企业并不多，但是低端市场竞争比较激烈。随着国家对地理信息产业重视程度的提升，相关产业支持政策陆续出台，新一轮的产业格局调整不可避免，与此同时，随着客户对地理信息产品或服务的要求也越来越高，实力雄厚、产品和服务质量好、全产业链的企业将会获得更大的竞争优势，市场份额也会扩大。但是随着市场环境逐步成熟，市场化程度逐步提高，市场规模迅速扩大，新的竞争者也会随之出现，公司面临着一定的行业竞争风险。

应对措施：针对行业竞争风险，公司一方面规范自身业务流程，遵守市场秩序；另一方面依靠提高施工水平、把握业务质量、拓展公司经营资质、完善营销网络、加大品牌建设等手段，提高公司竞争实力。

### （五）依赖政府采购的风险

报告期内公司除部分工程测量项目客户外，主要客户是国土、农业、市政等政府主管部门，公司通过向政府部门提供地理信息系统工程服务获得利润。公司的销售收入主要来自于政府采购，工程项目大部分是通过各级政府招投标过程获

得。若受宏观经济的影响，政府和行业主管部门推迟或减少对地理信息或不动产资源信息化建设的投入，将会对公司的经营产生较大影响。

应对措施：公司将以截至目前积累的项目和技术经验为基础，继续拓展国土、农业等传统应用领域政府客户市场需求的同时，加强技术研发，提升公司市场竞争力，积极拓展地理国情监测、道路交通规划、水利防洪减灾、水环境及资源治理、以及电力、财政、金融、气象、物流等多个领域的客户市场需求，拓宽公司客户来源，降低对政府采购的依赖。

## 十二、持续经营能力

公司是一家拥有甲级测绘资质的测绘地理信息综合服务提供商，主要面向国土、农业、林业、民政、城镇管理、交通、水利、电力、房地产等领域及行业，利用专业的测绘技术、数据加工处理技术、数据库及其信息应用系统软件开发技术为客户提供相关资源数据综合调查、数据处理、数据库建设、信息应用管理系统软件开发及相关技术咨询综合服务。公司目前提供的产品和服务主要包括三大类：一是地理信息系统工程综合服务，二是不动产测绘服务、三是工程测量综合服务。

报告期内，公司主营业务收入分别为17,056,305.30元、21,906,366.54元和18,852,411.17元，占营业收入的比例均为100%，主营业务突出。报告期内公司地理信息系统工程业务实现销售收入分别为3,006,556.02元、9,705,137.50元和15,719,670.58元，占主营业务收入比例分别为17.63%、44.30%和83.38%，公司地理信息系统工程业务销售收入呈现快速增长趋势；报告期内公司工程测量业务实现销售收入分别为2,469,221.81元、5,136,614.88元和3,090,712.29元，占主营业务收入比例分别为14.48%、23.45%和16.39%，销售收入呈现逐年增长趋势。

报告期内，公司客户主要集中在国土资源等政府部门、公共事业单位、基础设施建设等国有企业，客户信誉度高，发生坏账损失风险低。报告期各期末应收账款规模合理、正常（具体详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“六、财务状况分析”之“（二）主要资产情况”之“2、应收账款”分析），公司将继续加强应收账款及营运资金风险管理。报告期内，公司销售商品、提供劳务收

到的现金分别为10,906,705.41元、12,025,789.88元和13,168,056.83元，公司销售收入期后回款正常，并具有一定的资金筹资能力，公司不存在影响持续经营能力的资金风险。

公司所处行业市场需求广阔（具体详见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“九、公司所处行业情况”之“行业发展规模及前景”分析），同时公司具有独立自主的技术研发能力，自主研发的地理信息资源数据调查、建库、质检的工具软件，以及地理信息系统应用平台软件，具有一定的创新性，软件系列功能完整，贯穿公司为客户提供地理信息工程服务、不动产测绘服务和工程测绘服务的全部业务过程，在公司产品和服务中起关键性作用。截至目前，公司共拥有计算机软件著作权4项，公司核心优势明显，具有一定的市场竞争力。截至本公开转让说明书签署日，公司2016年新增项目合同金额约为3600万元，业务发展势头良好，公司不存在影响持续经营能力的业务风险。

2016年9月19日，湖南省国土资源厅测绘行业管理处出具证明：“湖南博通工程技术有限公司系湖南省行政区域内依法设立并有效存续的有限责任公司。该公司自2014年1月1日至今，严格遵守测绘管理相关法律、行政法规和部门规章的规定，不存在违法测绘管理相关法律、行政法规和部门规章的行为，亦未受到我部门相关测绘地理信息的行政处罚。”

综上，公司合法从事地理信息产业相关服务，具备与业务相匹配的资质、许可，不存在超越资质、范围经营的情况，符合有关法律、法规及规范性文件和国家政策的规定。公司商业模式及盈利模式清晰，所处行业符合国家产业政策导向，其市场需求广阔，同时公司具备一定的技术研发实力、核心优势明显，产品和服务具有一定的市场竞争力，公司业务发展势头良好，不存在影响持续经营能力的重大风险。本公司具备持续经营能力。

## 十三、公司发展战略

### （一）公司发展战略

公司是一家拥有甲级测绘资质的测绘地理信息综合服务提供商，主要面向国土、农业、林业、民政、城镇管理、交通、水利、电力、房地产等领域及行业，

利用专业的测绘技术、数据加工处理技术、数据库及其信息应用系统软件开发技术为客户提供相关资源数据综合调查、数据处理、数据库建设、信息应用管理系统软件开发及相关技术咨询综合服务。公司未来发展战略立足于地理信息产业，积极向国家城镇基础设施和国土资源信息化建设的多行业领域拓展，为客户提供大数据处理及其应用系统软件开发服务，包括基础地理信息数据库建设、地理信息公开平台、公共服务体系建设、城市规划管理信息系统、城市交通信息系统、城市房产管理信息系统等，充分介入产业链各环节，以基础数据及数据应用服务系统构筑未来智慧城市。

## **（二）公司未来三年具体规划**

公司未来三年具体发展规划立足于地理信息产业，在巩固和扩大地理信息工程业务和不动产测绘业务的同时，包括向国土资源、不动产、电力、通讯、水利、交通、油气等多个领域及行业拓展提供地理信息数据及其应用管理系统软件开发服务，三年五步迈向全国性多行业地理信息综合服务提供商。

## 第三节 公司治理

### 一、关于股东大会、董事会、监事会制度的建立及运行情况

股份公司成立后，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的法人治理结构，制订了《公司章程》，约定各自的权利、义务以及工作程序，并根据《公司章程》制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项规章制度和管理办法，以规范公司的管理和运作。

2016年9月30日，公司全体发起人依法召开公司创立大会暨第一次股东大会。依据《公司法》的相关规定，创立大会审议并通过了《公司章程》，选举产生了公司第一届董事会及第一届监事会非职工代表监事成员。董事会成员共有5名，监事会成员共3名，其中2名职工代表监事由职工大会选举。此外，创立大会还通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理办法》等内部管理制度，对公司股东依法享有的资产收益、参与重大决策、选择管理者、知情权、提案权、股东大会、董事会决议违法时的请求撤销等权利进行了具体规定。

2016年9月30日，公司第一届董事会第一次会议召开，选举产生了公司董事长；聘任了公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员。

2016年9月30日，公司第一届监事会第一次会议召开，选举产生了公司监事会主席。

至此，公司严格遵守《公司章程》和各项其他规章制度，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书各司其职，认真履行各自的权力和义务。公司股东大会、董事会、监事会会议召开符合法定程序，各项经营决策也都按《公司章程》和各项其他规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产、经营健康发展。

## （一）股东大会制度的建立健全及运行情况

公司制定了《股东大会议事规则》，且股东大会规范运行。股东严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定行使自己的权利。公司股东大会决定公司经营方针和投资计划，审议批准公司的年度财务预算方案和决算方案。涉及关联交易的，关联股东实行回避表决制度。

截至本公开转让说明书签署之日，自股份公司成立后，公司共组织召开了 1 次股东大会，历次股东大会均按照《公司章程》和《股东大会议事规则》规定的程序召集、召开、表决、形成决议、制作会议记录。股东大会对公司的战略发展规划、章程修订、董事和监事的选举、公司重要规章制度制定和修改、进入全国股份转让系统挂牌等重大事项的决策做出了有效决议。

公司现有 7 名股东，召开股东大会会议，股东均予出席，对股东大会的各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，外部股东及其他投资者充分行使了其股东权利，严格履行了其股东责任。

## （二）董事会制度的建立健全及运行情况

公司设董事会，对股东大会负责。董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 人。董事由股东大会选举或更换，任期 3 年，任期届满，均可连选连任。

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件和《公司章程》，公司制定了《董事会议事规则》，对董事会的组成及职权、董事长的职责、董事会会议的通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

自股份公司设立以来，公司共召开了 1 次董事会，就公司章程的制定、公司各项内部制度的制定、选举董事长、聘任公司高级管理人员、公司申请股票进入全国股份转让系统挂牌公开转让及确定股票转让方式等重要事项进行了审议，并作出相应决议。公司董事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范运行。

### （三）监事会制度建立健全及运行情况

公司设监事会。监事会由 3 名监事组成，其中包括 2 名职工监事，监事会设主席 1 人。监事会主席由全体监事过半数选举产生。监事会包括股东代表和公司职工代表，其中职工代表的比例不低于 1/3。股东代表担任的监事由股东大会选举和更换，职工担任的监事由公司职工代表大会民主选举产生和更换，监事连选可以连任。

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件和《公司章程》，公司制定了《监事会议事规则》，对监事会的组成及职权、监事会会议的通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

自股份公司设立以来，公司共召开了 1 次监事会，就选举监事会主席事项进行了审议，并作出相应决议。公司监事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

公司召开监事会，职工代表监事均予出席，对监事会各项议案予以审议并参与表决。职工代表监事通过参加监事会会议，充分行使了其监督公司生产经营及董事、高级管理人员的责任。

## 二、公司治理机制建设及执行情况

### （一）公司董事会对公司治理机制建设情况的评估结果

股份公司成立后，公司建立了较为完善的公司治理机制。公司依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》及其他相关法律法规和规范性文件，先后制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及关联交易、对外投资、对外担保、投资者关系等内部管理制度，进一步建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

#### 1、股东的权利

股份公司成立后，依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管

理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》修订了《公司章程》，其中第二十八条规定，公司股东享有下列权利：

- （一）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；
- （二）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；
- （三）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；
- （四）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；
- （五）查阅本章程、会议记录、董事会会议决议、监事会股东名册、公司债券存根、股东大会会议决议，财务会计报告；
- （六）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；
- （七）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；
- （八）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

## 2、信息披露与投资者关系管理

公司的《公司章程》、《董事会秘书工作细则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》对信息披露和投资者关系管理进行了专章规定。董事会秘书负责协调公司信息披露工作，组织制订公司信息披露事务管理制度，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，督促公司及相关信息披露义务人遵守信息披露相关规定，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。公司应在全国股份转让系统要求的平台披露信息。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，协调公司与证券监管机构、股东及实际控制人、证券服务机构、媒体等之间的信息沟通。

## 3、纠纷解决机制

《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，通过诉讼方式解决。股东可以依据本章程起诉公司；股东可以依据本章程起诉股东；股东可以依据本章程起

诉公司的董事、监事、总经理和其他高级管理人员；公司可以依据本章程起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

#### 4、关联股东及董事回避制度

针对关联交易，公司制订了《关联交易管理办法》，对关联交易的决策程序、披露进行了具体规定，对关联股东、董事在股东大会、董事会表决相关事项时回避事宜作出了明确规定。

#### 5、财务会计、风险控制相关内部管理制度建设情况

公司制订了《财务管理制度》、《应收账款管理办法》、《采购管理程序》、《生产过程管理程序》等一系列规章制度，涵盖了公司财务会计、研发、生产、销售等生产经营过程和各个具体环节，形成了一套规范的管理体系。

公司设置独立的财务部门，配备财务人员 7 人，均具有会计从业资格证书和丰富的会计职业经验。在会计机构内部和会计人员中建立岗位责任制，定岗定编，分工明确，各关键岗位严格执行不相容职务分离的原则。公司的财务会计制度、风险控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，能够防止、发现、纠正错误，保证了财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。公司财务人员数量和执业能力与公司业务特点相适应，能够满足公司财务核算的需要。

## （二）公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司董事会对公司治理机制的运行情况进行评估后认为，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备；“三会”决议均能够正常签署；“三会”决议均能够得到执行；公司董事会参与公司战略目标的制订并建立对管理层业绩的评估机制，执行情况良好。

董事会认为，公司现有的治理机制基本能给股东尤其是中小股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，公司已在制度层面上规定了纠纷解决机制、投资者关系管理、关联股东回避制度，以

及财务会计、风险控制相关内部管理制度，保护了公司资产的安全、完整，使各项生产和经营管理活动得以顺利进行，保证公司高效运作。

未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范。

### **三、公司及控股股东、实际控制人近两年一期违法违规及受处罚情况**

公司自设立以来，严格遵守国家法律法规，合法生产经营。最近两年一期，公司不存在因违法违规经营而被工商、税务、社保、环保、安全生产等部门处罚的情况，公司不存在重大违法违规行为。

公司目前不存在未决诉讼或仲裁情况。

公司控股股东、实际控制人最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。

### **四、公司独立运营情况**

公司成立以来，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，拥有独立且完整的业务流程和业务体系，具备直接面向市场自主经营以及独立承担责任与风险的能力。

#### **（一）业务独立**

公司是一家拥有甲级测绘资质的测绘地理信息综合服务提供商，公司具有独立的研发、生产和销售人员，具备完整的业务流程，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。

公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，不存在因与关联方之间存在的关联关系而使公司经营业务的完整性、独立性受到不利影响的情

况。公司业务独立。

## **(二) 资产独立**

公司在整体变更设立时，博通有限全部资产和负债均由公司承继。公司通过整体变更设立，股份公司完全继承了有限公司的资产、机构、业务、生产经营场所、设备和债权债务，未进行任何资产和业务剥离，确保股份公司拥有独立完整的资产结构。公司资产权属清晰、完整，不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

## **(三) 机构独立**

股份公司成立后，公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构。聘请了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员，建立了股份公司基本治理结构。公司建立健全组织结构，设立了独立的职能部门，并制定了较为完备的内部管理制度。

公司各机构和各职能部门按《公司章程》及其他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的情形，不存在控股股东影响本公司生产经营管理独立性的情形。

## **(四) 人员独立**

本公司严格根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事，由董事会聘用高级管理人员，不存在股东超越股东大会和董事会而做出人事任免决定的情况。公司劳动、人事及工资管理完全独立，公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书和业务部门负责人均属专职，并在公司领薪，并未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务；本公司的财务人员亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

## （五）财务独立

公司独立进行财务决策，公司的财务体系与控股股东、实际控制人的财务体系完全分开，公司设立了独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司财务人员独立；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用安排的情况；公司财务独立。

## 五、公司同业竞争情况

### （一）公司与控股股东、实际控制人不存在同业竞争

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东及实际控制人不存在从事其他与本公司相同或相近业务的情况，因而不存在同业竞争。

### （二）公司与控股股东及实际控制人控制的企业不存在同业竞争

#### 1、截至本公开转让说明书签署日控股股东及实际控制人控制的企业

截至本公开转让说明书签署日，公司实际控制人张建国与张幼英夫妇除投资本公司外，投资的其他公司情况如下：

序号	投资企业	控股股东及实际控制人控制投资情况
1	宝俊投资	张建国持股85.00%，张幼英持股15.00%
2	湖南和丰	张建国出资占比10.90%，张幼英出资占比41.82%

湖南宝俊投资和湖南和丰基本情况详见“第一节 基本情况”之“三、公司股权情况”之“（三）控股股东、实际控制人及持有5%以上股份股东的情况”

宝俊投资和湖南和丰为公司股东，成立至今只投资博通信息，不存在与公司同业竞争情况。

#### 2、报告期内控股股东及实际控制人曾控制的企业

报告期内，公司实际控制人张建国与张幼英夫妇曾投资控制新联设计。截至本公开转让说明书签署日，新联设计具体情况如下：

公司名称	湖南新联规划设计有限公司		
成立日期	2002年11月5日		
住所	长沙市雨花区环保科技产业园长沙国际企业中心15栋501房		
类型	有限责任公司(自然人独资)		
法定代表人	张建营		
注册资本	200万元		
注册号/统一社会信用代码	91430111743173818X		
经营范围	土地评估咨询服务；土地评估；土地规划咨询；城乡规划编制；城市规划设计；土地规划设计；科学检测仪器销售；土地整理、复垦；软件开发；建设工程设计；环保工程设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		
股权结构	股东姓名	出资额（万元）	占比（%）
	张建营	200.00	100.00
	合计	200.00	100.00

### （1）新联设计历史沿革简介

#### ①2002年10月，新联设计成立

2002年10月，张建国、张幼英签署《长沙新联测绘仪器有限公司章程》，共同以实物出资设立长沙新联测绘仪器有限公司（新联设计更名前的公司名称，以下简称“新联测绘”）。

设立时股权结构如下：

序号	股东名称	认缴金额（万元）	实缴出资（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	张建国	24.00	24.00	80.00	实物
2	张幼英	6.00	6.00	20.00	实物
合计		30.00	30.00	100.00	-

#### ②2007年10月，新联设计注册资本增加至100万，变更经营范围

2007年10月11日，经新联测绘股东会审议通过，新联测绘注册资本增加至100万。同时，新联测绘经营范围变更为：研发、生产、销售、维修测绘仪器、测绘软件、商用专题软件，卫星导航电子设备，监控设备、计算机集成系统、地理信息系统、办公系统、公路实验仪器，仪器仪表设备、数码图文输出及电脑耗材文化用品等。

此次增资后，股权结构如下：

序号	股东名称	认缴金额（万元）	实缴出资（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	张建国	67.00	67.00	67.00	货币、实物
2	张幼英	13.00	13.00	13.00	货币、实物

序号	股东名称	认缴金额（万元）	实缴出资（万元）	持股比例（%）	出资方式
3	郑旭东	20.00	20.00	20.00	货币
合计		100.00	100.00	100.00	-

③2013年4月，变更名称、经营范围，第一次股权转让

2013年4月1日，张建营分别与张建国、张幼英、郑旭东签订《股权转让协议》，并经新联测绘股东会审议通过，张幼英出资的13万元、张建国出资67万元股份中的52万元、郑旭东出资20万元中的5万元转给张建营。同时，新联测绘股东会审议通过，经营范围变更为：测绘工程服务，地形地籍测绘，地理信息测绘工程咨询，测绘软件的开发与应用。测绘服务，规划咨询，测绘仪器的开发、销售维护，地理信息系统的软硬件销售、研发。

此次股权转让后，股权结构如下：

序号	股东名称	认缴金额（万元）	实缴出资（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	张建国	15.00	15.00	15.00	货币
2	张建营	70.00	70.00	70.00	货币
3	郑旭东	15.00	15.00	15.00	货币
合计		100.00	100.00	100.00	-

④2015年3月，注册资本增至200万元

2015年3月30日，经新联测绘股东会审议通过，公司注册资本增加至200万。

此次变更后，股权结构如下

序号	股东名称	认缴金额（万元）	实缴出资（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	张建国	30.00	15.00	15.00	货币
2	张建营	140.00	70.00	70.00	货币
3	郑旭东	30.00	15.00	15.00	货币
合计		200.00	100.00	100.00	-

⑤2016年4月，变更企业性质、经营范围、公司名称、第二次股权转让

2016年4月11日，经新联测绘股东会审议通过，新联测绘名称变更为：湖南新联规划设计有限公司；经营范围变更为：土地评估咨询服务；土地评估；土地规划咨询；城乡规划编制；城市规划设计、土地规划设计；科学检测仪器销售；土地整理复垦；软件开发；建设工程设计、环保工程设计。

2016年4月11日，张建国、郑旭东分别与张建营签订《股权转让协议》，并经新联测绘股东会审议通过，张建国、郑旭东股权全部转让给张建营。

此次变更后，股权结构如下：

序号	股东名称	认缴金额（万元）	实缴出资（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	张建营	200.00	100.00	100.00	货币
合计		200.00	100.00	100.00	-

综上，新联设计经过历次工商变更后，现为张建营自然人独资有限责任公司，经营范围为：土地评估咨询服务；土地评估；土地规划咨询；城乡规划编制；城市规划设计；土地规划设计；科学检测仪器销售；土地整理、复垦；软件开发；建设工程设计；环保工程设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2016年4月变更经营范围后，新联设计现有经营范围与公司经营范围已不存在相同地方。同时，新联设计变更经营范围后实际开展的主营业务为土地评估咨询等相关服务，与公司测绘地理信息服务不存在同业竞争。

截至本公开转让说明书签署日，新联设计与公司已不存在同业竞争关系。

#### （2）张建营及新联设计出具的关于避免同业竞争的承诺情况

为避免同业竞争事项，张建营及新联设计已分别出具《关于避免同业竞争与利益冲突的承诺函》。

其中张建营出具承诺的主要内容如下：

“1、截至本承诺出具日，本人未直接或间接投资于任何与博通信息存在相同、相似业务的公司、企业或其他经济实体，也未直接或间接从事或参与任何与博通信息相同、相似或在商业上构成竞争的业务及活动；

2、本人将不会为自己或者他人谋取属于博通信息的商业机会，如从任何第三方获得的任何商业机会与博通信息经营的业务存在竞争或可能存在竞争，本人将立即通知博通信息，并尽力将该商业机会让予博通信息；

3、本人将不会为自己或者任何他人利益以任何方式直接或间接从事或参与任何与博通信息相同、相似或在商业上构成竞争的业务及活动，或拥有与博通信息存在竞争关系的任何经济实体的权益，或以其他任何方式取得该经济实体的控制权，或在该经济实体中担任董事、高级管理人员、核心技术人员或其他职务；

4、如违反上述承诺，本人将承担由此给博通信息造成的全部损失；本人因违反上述承诺所取得全部利益归博通信息所有。”

其中新联设计出具承诺的主要内容如下：

“1、截至本承诺出具日，本公司未直接或间接投资于任何与博通信息存在相同、相似业务的公司、企业或其他经济实体，也未直接或间接从事或参与任何与博通信息相同、相似或在商业上构成竞争的业务及活动；

2、本公司将不会为自己或者他人谋取属于博通信息的商业机会，如从任何第三方获得的任何商业机会与博通信息经营的业务存在竞争或可能存在竞争，本公司将立即通知博通信息，并尽力将该商业机会让予博通信息；

3、本公司将不会为自己或者任何他人利益以任何方式直接或间接从事或参与任何与博通信息相同、相似或在商业上构成竞争的业务及活动，或拥有与博通信息存在竞争关系的任何经济实体的权益，或以其他任何方式取得该经济实体的控制权，或在该经济实体中担任董事、高级管理人员、核心技术人员或其他职务；

4、如违反上述承诺，本公司将承担由此给博通信息造成的全部损失；本公司因违反上述承诺所取得全部利益归博通信息所有。”

### **（三）控股股东、实际控制人为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺**

为保障公司及公司其他股东的合法权益，避免同业竞争事项，控股股东宝俊投资及实际控制人张建国和张幼英夫妇已分别出具《关于避免同业竞争与利益冲突的承诺函》。

其中，控股股东宝俊投资出具承诺函主要内容如下：

“1. 截至本承诺函出具之日，本公司未拥有任何与博通信息及其所控制的企业可能产生同业竞争的其他企业的股权，未在任何与博通信息及其所控制的企业可能产生同业竞争的其他企业拥有任何权益。本公司目前未拥有任何与博通信息及其所控制的企业可能产生同业竞争的其他企业的股权，未在任何与博通信息及

其所控制的企业可能产生同业竞争的其他企业拥有任何权益。

2. 在对博通信息拥有直接或间接控制权期间，本公司将严格遵守国家有关法律、行政法规、规范性文件的规定，不在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与博通信息及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接对与博通信息及其所控制的企业从事相同、相似并构成竞争业务的其他企业进行收购或进行有重大影响(或共同控制)的投资。

3. 本公司如从任何第三方获得的任何商业机会与博通信息及其所控制的企业经营的业务有竞争或可能构成竞争，则本公司将立即通知博通信息，并尽力将该商业机会让予博通信息；同时，本公司不会利用从博通信息获取的信息从事、直接或间接参与与博通信息相竞争的活动，并承诺不进行任何损害或可能损害博通信息利益的其他竞争行为。

4. 若违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给博通信息及其他中小股东造成的全部损失承担赔偿责任。

上述承诺的有效期限为自签署之日起至本公司不再为博通信息的控股股东或博通信息终止上市之日止。”

其中，公司实际控制人张建国和张幼英夫妇出具的承诺函主要内容如下：

“1. 截至本承诺函出具之日，本人未拥有任何与公司及其所控制的企业可能产生同业竞争的其他企业的股权，未在任何与公司及其所控制的企业可能产生同业竞争的其他企业拥有任何权益。

2. 在对公司拥有直接或间接控制权期间，本人将严格遵守国家有关法律、行政法规、规范性文件的规定，不在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与公司及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接对与公司及其所控制的企业从事相同、相似并构成竞争业务的其他企业进行收购或进行有重大影响(或共同控制)的投资。

3. 本人如从任何第三方获得的任何商业机会与公司及其所控制的企业经营的业务有竞争或可能构成竞争，则本人将立即通知公司，并尽力将该商业机会让予公司；同时，本人不会利用从公司获取的信息从事、直接或间接参与与公司相

竞争的活动，并承诺不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为。

4. 若本人控制的其他企业今后从事与公司及其所控制的企业的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，本人将尽快采取适当方式解决，以防止可能存在的对公司利益的侵害。

5. 本人将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该企业按照同样的标准遵守上述承诺。

6. 若违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给公司及其他中小股东造成的全部损失承担赔偿责任。

上述承诺的有效期限为自签署之日起至本人不再为公司的实际控制人或公司终止上市之日止。”

## 六、公司近两年资金占用、对外担保的情况

### （一）资金占用情况

报告期内，关联方张建国、张幼英、郑旭东与公司存在资金往来，具体情况详见“第四节 公司财务”之“九、关联方、关联关系及关联方往来、关联交易”。

### （二）对外担保情况

报告期内，公司不存在对外担保的情况。

### （三）公司为防止资金、资产等被占用、转移所采取的具体安排

公司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，公司所采取的具体安排如下：

1、在《公司章程》中明确规定：公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。公司控股股东及实际控制人对公司负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东及实际控制人不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资

金占用、借款担保等方式损害公司的合法权益，不得利用其控制地位损害公司的利益。公司董事、监事、高级管理人员有义务维护公司资金、资产及其他资源不被股东及其关联方占用或转移。如发生公司股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情形，公司董事会应立即以公司名义向人民法院申请对股东及其关联方所占用或转移的公司资金、资产及其他资源以及股东所持有的公司股份进行司法冻结。凡股东及其关联方不能对占用或转移的公司资金、资产及其他资源恢复原状或现金清偿的，公司有权按照有关法律、法规、规章的规定及程序，通过变现股东所持公司股份偿还所占用或转移的公司资金、资产及其他资源。

2、公司制定了《关联交易管理办法》，对公司的关联交易原则、价格、审批权限、审议程序及信息披露等作出了明确规定，并对关联交易决策时关联方的回避制度作出具体规定。

3、公司制定了《对外担保管理办法》，规定公司对股东、实际控制人及其他关联方提供担保需经股东大会审议批准，并严格执行关联股东回避制度。

4、公司持股 5%以上股东、董监高及实际控制人已出具《规范和减少关联交易的承诺函》，承诺不以拆借、占用或由公司代垫款项、代偿债务等任何方式挪用、侵占博通信息资金、资产及其他资源；不要求博通信息及其下属子公司违法违规提供担保；不通过关联交易损害博通信息及博通信息其他股东的合法权益，如因违反上述承诺而损害博通信息及博通信息其他股东合法权益的，承诺人及其关联方自愿赔偿由此对博通信息造成的一切损失。

上述制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

## 七、公司董事、监事和高级管理人员相关情况

### (一) 董事、监事及高级管理人员直接或间接持有公司股份的情况

序号	姓名	职务	持股数量（万股）		合计持股比例（%）
			直接持股	间接持股	
1	张建国	董事长、总经理	676.00	910.00	52.86
2	张幼英	董事、副总经理	150.00	380.00	17.67
3	马晓晖	董事、常务副总经理	324.00	30.00	11.80
4	郑旭东	董事、副总经理	150.00	30.00	6.00
5	张成	董事、副总经理	-	20.00	0.67
6	肖芳	财务总监	-	-	-
7	刘涛	监事会主席	-	-	-
8	黄伶俐	监事	-	-	-
9	胡晓玲	监事	-	-	-

### (二) 董事、监事及高级管理人员直系亲属直接或间接持有公司股份情况

姓名	亲属关系	直接持股（万股）	间接持股（万股）	持股比例（%）
张幼英	公司董事长张建国先生之配偶	150.00	380.00	17.67

除上述人员以直接和间接的方式持有公司股份外，其他董事、监事、高级管理人员的直系亲属未以直接或间接方式持有本公司股份。

### (三) 董事、监事和高级管理人员相互之间存在亲属关系的情况

公司董事长张建国、张幼英为夫妻关系。除此之外，公司其他董事、监事和高级管理人员中，不存在亲属关系。

#### （四）董事、监事和高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

公司的高级管理人员均与公司签署《劳动合同》、《保密协议》，合同详细规定了高级管理人员在诚信、尽职方面的责任和义务。

公司董事、监事和高级管理人员出具了《竞业禁止与避免利益冲突的承诺函》、《关于减少和规范关联交易的承诺》、《关于无知识产权纠纷的承诺函》、《关于无重大诉讼、仲裁及行政处罚情况的书面声明》、《关于近亲属无对外投资与公司存在利益冲突的声明》、《关于诚信状况的声明函》、《关于不占用公司资源承诺函》等文件。除此之外，董事、监事和高级管理人员与公司不存在签订的其他重要协议或做出重要承诺的情况。

公司董监高、核心员工（核心技术人员）不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷。公司董监高、核心员工（核心技术人员）亦不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

#### （五）董事、监事和高级管理人员在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，本公司董事、监事及高级管理人员在其他单位兼职情况如下：

姓名	在公司任职情况	兼职单位	在兼职单位职务	兼职单位与本公司关联关系
张建国	董事长、总经理	湖南和丰企业管理合伙企业（有限合伙）	执行合伙事务人	公司股东
		湖南宝俊投资管理有限公司	执行董事	公司股东
张幼英	董事	湖南宝俊投资管理有限公司	监事	公司股东

## （六）董事、监事和高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突情况

截至本公开转让说明书签署之日，本公司董事、监事及高级管理人员对外投资情况如下：

### 1、本公司董事、监事及高级管理人员共同对外投资企业情况：

序号	对外投资企业名称	经营范围	董监高持股情况	董监高任职情况
1	湖南和丰企业管理合伙企业（有限合伙）	企业管理服务；企业营销策划；经济与商务咨询服务（不含金融、证券、期货咨询）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	张建国持股10.90% 张幼英持股41.82% 马晓晖持股5.45% 郑旭东持股5.45% 张成持股3.64%	①张建国： 执行事务合伙人
2	湖南宝俊投资管理有限公司	投资管理服务、投资咨询服务、企业管理咨询服务（不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）；经济与商务咨询服务（不含金融、证券、期货咨询）；企业营销策划；社会法律咨询（不含诉讼）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	张建国持股85.00%； 张幼英持股15.00%；	①张建国： 执行董事 ②张幼英：监事

湖南和丰与宝俊投资为公司股东，具体情况详见本公开转让说明书之“第三节 公司治理”之“五、公司同业竞争情况”之“（二）公司与控股股东及实际控制人控制的企业不存在同业竞争”。

### 2、本公司董事、监事及高级管理人员其他对外投资企业情况

姓名	在公司任职情况	对外投资企业名称	经营范围	注册资本	持股比例	职务
----	---------	----------	------	------	------	----

姓名	在公司任职情况	对外投资企业名称	经营范围	注册资本	持股比例	职务
马晓晖	董事、常务副总经理、董事会秘书	长沙琢磨文化发展有限公司	文化艺术咨询服务；其他未列明零售业；文化产品研发；群众文化活动；文艺创作服务；经济与商务咨询服务（不含金融、证券、期货咨询）；其他广告服务；广告设计；市场调研服务；市场营销策划服务；企业营销策划；其他科技推广和应用服务业；网络技术的研发；会议及展览服务；乳制品批发；预包装食品零售；文化活动的组织与策划；广告制作服务、发布服务、国内代理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	125万元	马晓晖持股20%；	-
		长沙吉品网络科技有限公司	网络技术的研发；互联网信息技术咨询、信息服务；文化艺术品互联网销售；计算机辅助设备、网络竞技球类、各类竞技棋牌游戏、计算机软件的销售；电子产品互联网销售；计算机技术转让；游戏软件设计制作；手机游戏出版；电子游戏；展览服务；教育咨询；文化艺术交流活动的组织；企业管理咨询服务；经济与商务咨询服务（不含金融、证券、期货咨询）；广告设计；广告发布服务、制作服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	86万元	马晓晖持股86%；	执行董事、法定代表人

除此之外，本公司董事、监事、高级管理人员均不存在其他对外投资情况，因此与公司不存在利益冲突关系。

## （七）董事、监事和高级管理人员最近两年受到相关处罚情况

最近两年内，公司董事、监事和高级管理人员无受到中国证监会行政处罚或者被采取市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

公司董事、监事、高级管理人员任职资格合法合规，报告期内不存在如下情

形：①《公司法》第 136 条规定的不得担任公司的董事、监事、高级管理人员的情形；②被中国证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期；③最近三年内受到中国证监会行政处罚，或者最近一年内受到证券交易所公开谴责；④因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见。

公司现任董事、监事、高级管理人员合法合规：①不存在违反法律法规规定或章程约定的董事、监事、高管义务的问题；②公司的董事、监事、高管最近 24 个月内不存在重大违法违规行为。

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

## **(八) 董事、监事和高级管理人员近两年变动情况**

### **1、董事变动情况**

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 9 月 29 日，公司未设董事会，仅设执行董事一人，由张建国担任。

2016 年 9 月 27 日公司召开的职工代表大会选举张成为公司董事，2016 年 9 月 30 日公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举张建国、张幼英、马晓晖、郑旭东为公司董事，上述五位董事共同组成公司第一届董事会。2016 年 9 月 30 日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举张建国为本公司董事长。

### **2、监事的变化情况**

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 9 月 29 日，公司未设监事会，仅设监事一名，由张幼英担任。

2016 年 9 月 30 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举刘涛为监事，与职工代表监事胡晓玲、黄伶俐共同组成公司第一届监事会。2016 年 9 月 30 日，本公司召开了第一届监事会第一次会议，选举刘涛为公司监事会主席。

### **3、高级管理人员的变化情况**

2014年1月1日至2016年9月29日，张建国为公司总经理，郑旭东为公司副总经理、肖芳为公司财务负责人。2015年1月新增张成为公司副总经理，2016年3月新增马晓晖为公司常务副总经理。

2016年9月30日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任张建国为公司总经理，聘任马晓晖为公司常务副总经理兼董事会秘书，聘任张成、郑旭东、张幼英为公司副总经理；聘任肖芳为公司财务总监。

## **（九）董事、监事及高级管理人员的薪酬和激励政策情况**

报告期内公司董事、监事及高级管理人员薪酬分别为 379,856.00 元、473,302.00 元和 812,130.00 元。

在有限公司阶段，公司高管人员的薪酬为“固定年薪+绩效年薪”方式。由人力资源部根据上年度业绩目标达成情况，制定年度薪酬调整建议及绩效年薪达成建议，报总经理办公会审核通过。股份公司设立后，公司董事、监事及高级管理人员的薪酬为“固定年薪+绩效年薪”方式，由人力资源部依据上年度业绩目标达成情况，制定年度薪酬调整建议及绩效年薪达成建议，报董事会审核通过。

公司按照国家和地方的有关规定，依法为在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员办理养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险，并缴纳住房公积金，不存在其它特殊待遇和退休金计划。此外，公司董事、监事及高级管理人员未在公司及其关联企业享受其他待遇和退休金计划。

公司董事、监事、高级管理人员和部分骨干员工通过直接持股或间接持股方式参与公司决策，有效地提高了员工积极性，将员工个人价值与公司未来发展更好的结合在一起。

## 第四节 公司财务

### 一、审计意见类型及会计报表编制基础

#### (一) 近两年财务会计报告的审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对2016年1-8月、2015年度、2014年度的财务报告实施了审计,并出具编号为天职业字[2016]第15368号标准无保留意见的审计报告。

#### (二) 财务报表编制基础

##### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易事项,按照企业会计准则的有关规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

##### 2、持续经营

本公司自报告期末起至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

### 二、近两年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表

#### 1、资产负债表(单位:元)

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产			
货币资金	3,658,481.76	1,190,283.05	485,565.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	26,049,656.64	19,044,010.02	9,111,336.56
预付款项	439,433.34	407,133.09	169,488.35
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,865,479.67	1,624,921.48	1,387,661.32
存货	1,641,759.89	623,614.75	787,298.25
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			
<b>流动资产合计</b>	<b>33,654,811.30</b>	<b>22,889,962.39</b>	<b>11,941,350.06</b>
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	868,824.19	710,981.55	859,154.94
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生物性生物资产			
油气资产			
无形资产	155,581.01	168,741.70	67,640.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	431,971.53	382,160.88	154,291.67
其他非流动资产	6,439,231.62	650,000.00	
<b>非流动资产合计</b>	<b>7,895,608.35</b>	<b>1,911,884.13</b>	<b>1,081,086.64</b>
<b>资产总计</b>	<b>41,550,419.65</b>	<b>24,801,846.52</b>	<b>13,022,436.70</b>
流动负债			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
应付账款	1,724,452.86	1,188,943.65	24,431.00
预收款项	345,643.09		354,540.32
应付职工薪酬	2,113,287.95	4,336,629.95	3,510,541.59
应交税费	2,759,335.13	3,724,423.28	1,522,377.42
应付利息	13,038.43		
应付股利	29,402.72		
其他应付款	661,056.90	3,846,186.80	1,591,350.92
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	603,387.42		
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>8,249,604.50</b>	<b>13,096,183.68</b>	<b>7,003,241.25</b>
非流动负债			
长期借款	2,856,612.58		
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			
<b>非流动负债合计</b>	<b>2,856,612.58</b>		
<b>负债合计</b>	<b>11,106,217.08</b>	<b>13,096,183.68</b>	<b>7,003,241.25</b>
所有者权益(或股东权益)			
实收资本(或股本)	30,000,000.00	9,000,000.00	6,000,000.00
资本公积			
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	414,378.09	270,566.29	1,919.55
未分配利润	29,824.48	2,435,096.55	17,275.90
<b>所有者权益合计</b>	<b>30,444,202.57</b>	<b>11,705,662.84</b>	<b>6,019,195.45</b>
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>41,550,419.65</b>	<b>24,801,846.52</b>	<b>13,022,436.70</b>

## 2、利润及利润分配表（单位：元）

项目	2016年1-8月	2015年度	2014年度
一、营业收入	18,852,411.17	21,906,366.54	17,056,305.30
减:营业成本	10,986,645.87	13,119,956.64	10,429,901.17

营业税金及附加	100,813.73	139,749.14	84,975.99
销售费用	1,465,895.81	1,476,172.61	919,395.20
管理费用	3,801,624.24	2,505,855.61	2,473,380.02
财务费用	65,017.98	108,137.47	23,786.58
资产减值损失	201,172.61	911,476.81	428,906.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	<b>2,231,240.93</b>	<b>3,645,018.26</b>	<b>2,695,959.83</b>
加：营业外收入		3,958.25	1,275.73
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	138,332.71	9,078.76	311.13
其中：非流动资产处置损失	37,562.86		
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	<b>2,092,908.22</b>	<b>3,639,897.75</b>	<b>2,696,924.43</b>
减：所得税费用	624,965.77	953,430.36	670,526.80
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	<b>1,467,942.45</b>	<b>2,686,467.39</b>	<b>2,026,397.63</b>
<b>五、其他综合收益</b>			
<b>六、综合收益总额</b>	<b>1,467,942.45</b>	<b>2,686,467.39</b>	<b>2,026,397.63</b>

### 3、现金流量表（单位：元）

项目	2016年1-8月	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	13,168,056.83	12,025,789.88	10,906,705.41
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	9,115,607.47	8,115,916.46	4,721,629.64
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>22,283,664.30</b>	<b>20,141,706.34</b>	<b>15,628,335.05</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	6,824,308.11	4,846,743.45	3,750,508.70
支付给职工以及为职工支付的现金	9,248,563.81	7,683,868.47	7,073,091.36
支付的各项税费	2,867,774.36	598,182.83	361,193.06
支付其他与经营活动有关的现金	14,440,345.99	8,465,680.14	7,798,404.52

<b>经营活动现金流出小计</b>	33,380,992.27	21,594,474.89	18,983,197.64
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-11,097,327.97	-1,452,768.55	-3,354,862.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,443.41		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>	3,443.41		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,210,701.73	936,799.98	538,875.09
投资支付的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>	6,210,701.73	936,799.98	538,875.09
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-6,207,258.32	-936,799.98	-538,875.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	21,000,000.00	3,000,000.00	3,500,000.00
取得借款收到的现金	3,460,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金		445,000.00	760,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	24,460,000.00	3,445,000.00	4,260,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,700,000.00		
支付其他与筹资活动有关的现金	987,215.00	350,714.00	190,940.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	4,687,215.00	350,714.00	190,940.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	19,772,785.00	3,094,286.00	4,069,060.00
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	2,468,198.71	704,717.47	175,322.32
加：期初现金及现金等价物的余额	1,190,283.05	485,565.58	310,243.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	3,658,481.76	1,190,283.05	485,565.58

## 4、所有者权益变动表（单位：元）

项目	2016年1-8月							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	9,000,000.00				270,566.29	2,435,096.55		11,705,662.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	9,000,000.00				270,566.29	2,435,096.55		11,705,662.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,000,000.00				143,811.80	-2,405,272.07		18,738,539.73
（一）综合收益总额						1,467,942.45		1,467,942.45
（二）所有者投入和减少资本	21,000,000.00							21,000,000.00
1. 所有者投入资本	21,000,000.00							21,000,000.00
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					143,811.80	-3,873,214.52		-3,729,402.72
1. 提取盈余公积					143,811.80	-143,811.80		
2. 对股东的分配						-3,729,402.72		-3,729,402.72
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	30,000,000.00				414,378.09	29,824.48		30,444,202.57

项目	2015年度							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,000,000.00				1,919.55	17,275.90		6,019,195.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	6,000,000.00				1,919.55	17,275.90		6,019,195.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00				268,646.74	2,417,820.65		5,686,467.39
（一）综合收益总额						2,686,467.39		2,686,467.39
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00							3,000,000.00
1. 所有者投入资本	3,000,000.00							3,000,000.00
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					268,646.74	-268,646.74		
1. 提取盈余公积					268,646.74	-268,646.74		
2. 对股东的分配								
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	9,000,000.00				270,566.29	2,435,096.55		11,705,662.84

项目	2014年度							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,500,000.00					-2,007,202.18		492,797.82
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,500,000.00					-2,007,202.18		492,797.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,500,000.00				1,919.55	2,024,478.08		5,526,397.63
（一）综合收益总额						2,026,397.63		2,026,397.63
（二）所有者投入和减少资本	3,500,000.00							3,500,000.00
1. 所有者投入资本	3,500,000.00							3,500,000.00
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					1,919.55	-1,919.55		
1. 提取盈余公积					1,919.55	-1,919.55		
2. 对股东的分配								
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	6,000,000.00				1,919.55	17,275.90		6,019,195.45



### 三、主要会计政策、会计估计及其变更情况

#### (一) 报告期内公司的主要会计政策、会计估计

##### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）（以下简称“第15号文（2014年修订）”）的列报和披露要求。

##### 2、会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

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

##### 3、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

##### 4、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

##### 5、现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的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。

## 6、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确

定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司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，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### (4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

### 7、应收款项

公司应收款项包括应收账款、其他应收款等，公司对坏账损失采用备抵法核算。

(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	单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法
期末金额为 50 万元（含 50 万元）以上的应收款项	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

2) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	坏账准备的计提方法
客观证据表明应收款项发生减值	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(4) 对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

8、存货

### （1）存货的分类

公司存货主要为未完工项目的累计未结转成本。

### （2）发出存货的计价方法

成本按项目资产负债表日的完工进度或项目完工时一次性结转营业成本。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。根据项目总收入减去至项目完工估计将要发生的成本后的金额确定存货可变现净值。项目预计总成本超过项目总收入的，按项目预计可确认的收入不能涵盖项目预计总成本的差额部分计提存货跌价准备。

## 9、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总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。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原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公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款

作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## （2）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，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期股权投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

## （3）确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；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。

#### （4）长期股权投资的处置

##### 1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

##### 2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 10、投资性房地产

（1）投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

（2）投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 11、固定资产

### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	5	3	19.40
运输设备	年限平均法	5	3	19.40
电子设备及其他	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 12、在建工程

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

## 13、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时, 开始资本化: 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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若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, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化; 中断期间发生的借款费用确认为当期费用, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时, 借款费用停止资本化。

### (3) 借款费用资本化金额

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 (包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销), 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额, 确定应予资本化的利息金额; 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 14、无形资产

(1) 无形资产包括软件等, 按成本进行初始计量。

(2) 无形资产使用寿命的确定

1) 源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产, 其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限。如果合同性权利或其他法定权利能够在到期时因续约等延续, 且有证据表明公司续约不需付出大额成本, 续约期应当计入使用寿命。

2) 合同或法律没有规定使用寿命的, 公司综合各方面因素判断, 以确定无形资产能为公司带来经济利益的期限, 例如与同行业的情况进行比较、参考历史经验或聘请相关专家进行论证。

3) 经过上述努力, 仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的,

才能将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
软件	5

使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不予摊销。

(4) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

#### 15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 16、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除股份支付以外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

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

##### (2) 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自

愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### （3）设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 17、预计负债

（1）因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

（2）本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 18、收入

### （1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### （2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳

务收入。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若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劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若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。

具体收入确认办法：对于单项合同金额大于 20 万元（含）的服务项目，在项目实施过程中，如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收入。公司根据已提供工作量占预计总工作量的比例来确定完工比例，并经客户确认后作为所提供劳务交易的完工进度。

对于单项合同金额小于 20 万元，以及其他资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的服务项目，在取得客户的完工验收证明（包括但不限于项目成果移交单、项目结算单、完工证明或交付使用证明）时确认收入。

## 19、政府补助

### （1）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （2）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

### （3）政府补助的确认时点

政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

#### （4）政府补助的核算方法

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

### 20、延所得税资产和递延所得税负债

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

（3）资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（4）本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 21、经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （二）会计政策、会计估计的变更

### 1、会计政策变更

本公司报告期内无会计政策变更事项。

### 2. 会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更事项。

### 3. 前期会计差错更正

本公司报告期内无前期会计差错更正事项。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	销售货物或提供应税劳务	3、6
城市维护建设税	应缴流转税税额	5、7
教育费附加及地方教育附加	应缴流转税税额	5
企业所得税	应纳税所得额	25

注：公司自 2014 年 11 月成为一般纳税人，按应税收入的 6% 缴纳增值税；公司所属湖南博通工程技术有限公司平江分公司报告期内为小规模纳税人，按应税收入的 3% 缴纳增值税，平江分公司 2016 年 4 月已经注销。

### （二）重要税收优惠政策及其依据

本公司报告期内未享受重要税收优惠政策。

## 五、非经常性损益

单位：元

非经常性损益明细	2016 年 1-8 月	2015 年度	2014 年度
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提	-37,562.86		

非经常性损益明细	2016年1-8月	2015年度	2014年度
资产减值准备的冲销部分			
(2) 其他营业外收入和支出	-100,769.85	-5,120.51	964.60
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-138,332.71</b>	<b>-5,120.51</b>	<b>964.60</b>
减：所得税影响金额	-12,191.37	-864.21	241.15
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>-126,141.34</b>	<b>-4,256.30</b>	<b>723.45</b>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-126,141.34	-4,256.30	723.45
归属于少数股东的非经常性损益			
<b>归属于申请挂牌公司股东的净利润</b>	<b>1,467,942.45</b>	<b>2,686,467.39</b>	<b>2,026,397.63</b>
<b>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</b>	<b>1,594,083.79</b>	<b>2,690,723.69</b>	<b>2,025,674.18</b>

报告期公司非经常性损益占利润比重均较小，非经常性损益的不确定性对公司未来利润增长不存在重大的影响。

## 六、财务状况分析

### (一) 公司资产总体情况

报告期各期末，公司资产总体构成情况如下：

单位：元

项目	2016年8月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
<b>流动资产：</b>						
货币资金	3,658,481.76	8.80	1,190,283.05	4.80	485,565.58	3.73
应收账款	26,049,656.64	62.69	19,044,010.02	76.78	9,111,336.56	69.97
预付款项	439,433.34	1.06	407,133.09	1.64	169,488.35	1.30
其他应收款	1,865,479.67	4.49	1,624,921.48	6.55	1,387,661.32	10.66
存货	1,641,759.89	3.95	623,614.75	2.51	787,298.25	6.05
<b>流动资产合计</b>	<b>33,654,811.30</b>	<b>81.00</b>	<b>22,889,962.39</b>	<b>92.29</b>	<b>11,941,350.06</b>	<b>91.70</b>
<b>非流动资产：</b>						
固定资产	868,824.19	2.09	710,981.55	2.87	859,154.94	6.60
无形资产	155,581.01	0.37	168,741.70	0.68	67,640.03	0.52

项目	2016年8月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
递延所得税资产	431,971.53	1.04	382,160.88	1.54	154,291.67	1.18
其他非流动资产	6,439,231.62	15.50	650,000.00	2.62	-	-
非流动资产合计	7,895,608.35	19.00	1,911,884.13	7.71	1,081,086.64	8.30
资产总计	41,550,419.65	100.00	24,801,846.52	100.00	13,022,436.70	100.00

报告期各期末，公司流动资产占资产总额的比例分别为 91.70%、92.29%和 81.00%，流动资产占比较高，符合公司技术服务类轻资产型企业实际经营特点。

## (二) 主要资产情况

### 1、货币资金

单位：元

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
现金	685.27	65,787.98	176,290.70
银行存款	3,657,796.49	1,124,495.07	309,274.88
合计	3,658,481.76	1,190,283.05	485,565.58

报告期各期末，公司货币资金分别为 485,565.58 元、1,190,283.05 元和 3,658,481.76 元，占公司资产总额的比例分别为 3.73%、4.80%和 8.80%。

### 2、应收账款

报告期各期末，公司应收账款账面价值分别 9,111,336.56 元、19,044,010.02 元和 26,049,656.64 元，其占公司资产总额的比例分别为 69.97%、76.78%和 62.69%，主要受公司销售规模不断扩大、下游客户特点、公司项目结算周期等综合因素影响所致。

#### (1) 应收账款规模合理性分析

##### 1) 公司下游主要客户特点

公司是专业从事地理信息数据采集、数据处理、数据管理及其信息系统开

发的测绘综合服务提供商，公司客户主要为各级政府的国土资源部门、农业管理部门等，该类客户具有销售回款慢、结算周期较长等特点，其财政拨款预算控制较严，且具有较为明显的季节性，部分客户未能严格按合同约定付款。

## 2) 公司销售收入规模持续扩大

公司业务扩张较晚，报告期初获取订单较少，期初应收账款余额较小，公司自 2013 年末开始涉入不动产测绘及政府地理信息系统工程服务领域后业务规模快速增长，应收账款余额随之相应大幅增加。

## 3) 收入确认方法及结算方式

公司主要业务收入采用完工百分比法核算，各期末所处的完工进度阶段与合同约定的结算时间不匹配，在报告期末，公司按照完工百分比法确认营业收入的应收账款余额尚未达到相应收款节点，一定程度上加快了公司应收账款余额的增长。

## 4) 同行业挂牌公司的应收账款周转率对比

2014 年和 2015 年公司与同行业挂牌公司应收账款周转率（次）具体情况如下：

单位	2015 年度	2014 年度
鱼鳞图	1.16	2.18
国源科技	2.53	3.28
平均值	1.85	2.73
本公司	1.46	2.67

数据来源：挂牌公司年报、半年报

如上表可以看出，公司应收账款周转率略高于同行业挂牌公司鱼鳞图，但低于同行业挂牌公司国源科技。公司应收账款周转率与上述挂牌公司平均值保持基本一致，符合行业特点。

## (2) 应收账款账龄分析

报告期各期末，公司应收账款账龄情况如下：

单位：元

2016-08-31

账龄	账面余额	占比 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	25,717,858.99	93.22	1,285,892.95	24,431,966.04
1-2 年	1,669,951.49	6.05	166,995.15	1,502,956.34
2-3 年	70,293.02	0.25	21,087.91	49,205.11
3-4 年	131,058.28	0.48	65,529.13	65,529.15
<b>合计</b>	<b>27,589,161.78</b>	<b>100.00</b>	<b>1,539,505.14</b>	<b>26,049,656.64</b>
<b>2015-12-31</b>				
账龄	账面余额	占比 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	15,104,283.07	73.94	755,214.16	14,349,068.91
1-2 年	4,871,627.33	23.85	487,162.73	4,384,464.60
2-3 年	422,109.30	2.07	126,632.79	295,476.51
3-4 年	30,000.00	0.14	15,000.00	15,000.00
<b>合计</b>	<b>20,428,019.70</b>	<b>100.00</b>	<b>1,384,009.68</b>	<b>19,044,010.02</b>
<b>2014-12-31</b>				
账龄	账面余额	占比 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	9,025,720.20	93.69	451,286.01	8,574,434.19
1-2 年	557,669.30	5.79	55,766.93	501,902.37
2-3 年	50,000.00	0.52	15,000.00	35,000.00
3-4 年	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>9,633,389.50</b>	<b>100.00</b>	<b>522,052.94</b>	<b>9,111,336.56</b>

从账龄结构上看,报告期各期末公司应收账款账龄以1年以内及1-2年为主。报告期各期末,公司账龄在1年以内及1-2年的应收账款合计占应收账款总额分别为99.48%、97.79%和99.27%。公司应收账款的质量良好。

从客户构成来看,公司客户主要为政府部门和公共事业单位,与公司有长期稳定的合作关系,信誉良好,发生应收账款不能收回的风险低。

### (3) 重大客户情况:

报告期各期末,公司应收账款前五名客户情况如下表所示:

单位:元

<b>2016-08-31</b>					
序号	单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额比例 (%)
1	溆浦县国土资源局	非关联方	3,934,200.00	1年以内、1-2年	14.26
2	长沙供水有限公司	非关联方	2,630,133.45	1年以内	9.53
3	核工业衡阳第二地	非关联方	2,143,546.86	1年以内	7.77

	质工程勘察院				
4	耒阳市农村合作经济管理局	非关联方	1,606,500.00	1年以内	5.82
5	嘉鱼县农村合作经济经营管理局	非关联方	1,325,753.00	1年以内	4.81
<b>合计</b>		-	<b>11,640,133.31</b>	-	<b>42.19</b>
<b>2015-12-31</b>					
序号	单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额比例(%)
1	溆浦县国土资源局	非关联方	5,434,200.00	1年以内、1-2年	26.60
2	邵东县国土资源局	非关联方	2,175,400.00	1年以内、1-2年	10.65
3	祁阳县农村经营管理局	非关联方	1,193,567.10	1年以内、1-2年、2-3年	5.84
4	衡阳县农村经营服务中心	非关联方	1,186,250.00	1年以内	5.81
5	安化县国土资源局	非关联方	1,171,400.00	1年以内、1-2年	5.73
<b>合计</b>		-	<b>11,160,817.10</b>	-	<b>54.63</b>
<b>2014-12-31</b>					
序号	单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额比例(%)
1	溆浦县国土资源局	非关联方	3,652,624.00	1年以内	37.92
2	邵东县国土资源局	非关联方	1,183,775.00	1年以内、1-2年	12.29
3	祁阳县农村经营管理局	非关联方	1,158,920.28	1年以内	12.03
4	安化县国土资源局	非关联方	874,520.00	1年以内	9.08
5	双牌县农村经营管理局	非关联方	447,109.70	1年以内	4.64
<b>合计</b>		-	<b>7,316,948.98</b>	-	<b>75.95</b>

截至2016年8月31日，公司应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(4) 坏账准备计提情况分析：

单位：元

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
应收账款账面余额	27,589,161.78	20,428,019.70	9,633,389.50
计提坏账准备	1,539,505.14	1,384,009.68	522,052.94

应收账款账面价值	26,049,656.64	19,044,010.02	9,111,336.56
计提比例(%)	5.58	6.78	5.42

报告期内，公司根据应收账款账龄结构情况，严格按照企业会计准则计提公司应收账款坏账准备金额。报告期内，公司坏账准备总体计提比例分别为 5.42%、6.78%和 5.58%，公司应收账款质量良好，未发生过金额较大坏账损失。

### 3、预付账款

#### (1) 预付账款总体情况

报告期各期末，公司预付账款的账面价值分别为 169,488.35 元、407,133.09 元和 439,433.34 元，报告期预付账款账龄结构如下：

单位：元

账龄	2016年8月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	425,933.34	96.93	362,352.83	89.00	169,488.35	100.00
1年至2年(含2年)	13,500.00	3.07	44,780.26	11.00	-	-
合计	439,433.34	100.00	407,133.09	100.00	169,488.35	100.00

报告期各期末，公司预付账款金额均较小，主要是预付的外协劳务款。

#### (2) 重大预付账款情况

截至 2016 年 8 月 31 日预付款项金额前五名单位情况如下：

单位：元

单位	与本公司关系	2016年8月31日	账龄
陈刚	非关联方	71,050.56	1年以内
梅虎	非关联方	60,000.00	1年以内
中国石化销售有限公司湖南长沙石油分公司	非关联方	51,000.00	1年以内
咸宁点线测绘技术有限公司	非关联方	50,000.00	1年以内
北京源讯空间信息咨询有限公司	非关联方	48,543.69	1年以内
合计	-	280,594.25	-

截至 2015 年 12 月 31 日预付款项金额前五名单位情况如下：

单位：元

单位	与本公司关系	2015 年 12 月 31 日	账龄
陈刚	非关联方	267,430.56	1 年以内, 1-2 年
长沙新联测绘咨询有限公司	非关联方	81,641.53	1 年以内
中国石化销售有限公司湖南长沙石油分公司	非关联方	23,000.00	1 年以内
湖南拓肯文化传播公司	非关联方	13,500.00	1-2 年
核工业岳阳建设工程有限公司	非关联方	10,000.00	1 年以内
<b>合计</b>	-	<b>395,572.09</b>	-

截至 2014 年 12 月 31 日预付款项金额前五名单位情况如下：

单位：元

单位	与本公司关系	2014 年 12 月 31 日	账龄
陈刚	非关联方	128,727.16	1 年以内
长沙赛乐办公设备有限公司	非关联方	24,431.00	1 年以内
湖南拓肯文化传播公司	非关联方	13,500.00	1 年以内
长沙新联测绘咨询有限公司	关联方供	2,830.19	1 年以内
<b>合计</b>	-	<b>169,488.35</b>	-

注：2014 年末公司预付账款只有 4 名单位

截至 2016 年 8 月 31 日，预付账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

#### 4、其他应收款

##### （1）其他应收款总体情况

报告期各期末，公司其他应收款账面价值分别为 1,387,661.32 元、1,624,921.48 元和 1,865,479.67 元。公司其他应收款主要由借支款、投标保证金等组成，回收风险小。报告期内其他应收款逐年上升，主要系公司业务规模的快速扩张，公司员工借支款和投标保证金逐年增加所致。

报告期各期末，公司其他应收账款账龄结构如下：

单位：元

账龄	2016年8月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	1,420,101.89	69.14	1,470,434.30	83.10	1,345,275.07	90.73
1至2年	498,758.75	24.28	163,621.00	9.25	67,000.00	4.52
2至3年	-	-	65,000.00	3.67	70,500.00	4.75
3至4年	135,000.00	6.58	70,500.00	3.98	-	-
合计	2,053,860.64	100.00	1,769,555.30	100.00	1,482,775.07	100.00

报告期各期末，公司其他应收款账面余额按性质分类具体情况如下：

单位：元

款项性质	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
往来款	157,406.62	150,000.00	1,232,397.92
备用金	555,614.02	180,985.30	42,077.15
保证金及押金	1,340,840.00	1,438,570.00	208,300.00
合计	2,053,860.64	1,769,555.30	1,482,775.07

(2) 报告期各期末公司其他应收款前五名情况

截至2016年8月31日，公司其他应收账款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占其他应收账款余额比例(%)
衡阳县农村经营服务中心	非关联方	保证金	342,525.00	1-2年	16.68
衡阳福昌招标代理有限公司	非关联方	保证金	187,745.00	1年以内	9.14
王文民	非关联方	备用金	114,797.21	1年以内	5.59
陈代京	非关联方	往来款	100,830.20	1年以内、1-2年	4.91
祁东县农村经营管理局	非关联方	保证金	100,000.00	1年以内	4.87
合计	-	-	845,897.41	-	41.19

截至2015年12月31日，公司其他应收账款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占其他应收账款余额比例(%)
------	--------	------	----	----	----------------

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占其他应收账款余额比例 (%)
衡阳县国库集中收付核算局	非关联方	保证金	342,525.00	1年以内	19.36
衡阳福昌招标代理有限公司	非关联方	保证金	187,745.00	1年以内	10.61
嘉鱼县农村合作经济经营管理局	非关联方	保证金	180,000.00	1年以内	10.17
陈代京	非关联方	往来款	100,321.00	1年以内、1-2年	5.67
湖南润亿采购招标有限公司	非关联方	保证金	100,000.00	1年以内	5.65
合计	-	-	910,591.00	-	51.46

截至2014年12月31日，公司其他应收账款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占其他应收账款余额比例 (%)
张建国	关联方	往来款	1,093,703.90	1年以内	73.76
陈代京	非关联方	往来款	100,000.00	1年以内	6.74
嘉鱼县国土资源局	非关联方	保证金	70,000.00	2-3年	4.72
邵东县国土资源局	非关联方	保证金	50,000.00	1-2年	3.37
双牌县国土资源局	非关联方	保证金	40,000.00	1-2年	2.70
合计	-	-	1,353,703.90	-	91.30

报告期内公司存在关联方占用公司资金的情形。截至2016年08月31日，其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及关联方欠款情况。

### (3) 报告期关联方其他应收款情况

报告期关联方其他应收款余额情况如下：

单位：元

项目名称	关联方名称	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
其他应收款	张建国	-	-	1,093,703.90
其他应收款	张建营	-	-	35,710.00
其他应收款	郑旭东	7,406.62	-	2,984.02

项目名称	关联方名称	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
其他应收款	张先吉	13,800.00	5,000.00	
其他应收款	刘石忠	10,850.00	2,390.00	
其他应收款	张秀香		2,000.00	
<b>合计</b>	-	<b>32,056.62</b>	<b>9,390.00</b>	<b>1,132,397.92</b>

报告期内公司存在关联方占用公司资金的情形。截至2016年8月31日，郑旭东、张先吉、刘石忠其他应收款余额为日常备用金，不属于关联方资金占用情形。

#### (4) 公司关于避免关联方资金占用的规范措施

##### 1) 制度建设

公司股份公司创立大会会审议通过了《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》，该制度关于关联方资金占用主要规定如下：

第六条 公司应防止控股股东及关联方通过各种方式直接或间接占用公司的资金和资源，公司不得以垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，预付投资款等方式将资金、资产和资源直接或间接地提出给控股股东及关联方使用，也不得互相代为承担成本和其他支出。

第七条 公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给大股东及其他关联方使用：

- (一) 有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；
- (二) 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
- (三) 委托控股股东及其他关联方进行投资活动；
- (四) 为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- (五) 代控股股东及其他关联方偿还债务；
- (六) 中国证监会认定的其他方式

##### 2) 具体措施

为了有效防范控股股东及其关联方占用资金行为，公司将通过财务部门指派专业人员，采取直接检查和间接检查方法，按月分别检查公司本部和下属子公司与控股股东及其关联方资金往来情况，长期有效地抵制和杜绝控股股东及其关联方占用资金的事件发生。

### 3) 相关人员承诺

其中，公司实际控制人作出承诺：

“自本承诺函出具之日起，本人及本人所控制的其他企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司的资金或资产，且将严格遵守全国股份转让系统关于挂牌公司法人治理的有关规定，避免与公司发生除正常业务外的一切资金往来。

若公司因在挂牌前与关联方之间发生的相互借款行为而被政府主管部门处罚，自身愿意对公司因受处罚所产生的经济损失予以全额补偿。

若违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给公司及公司股东造成的全部损失。”

其中，公司管理层作出承诺：

“自本承诺函出具之日起，本人及本人所控制的其他企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司的资金或资产，且将严格遵守全国股份转让系统关于挂牌公司法人治理的有关规定，避免与公司发生除正常业务外的一切资金往来。

若违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给公司及公司股东造成的全部损失”

## 5、存货

公司报告期各期末存货余额如下：

单位：元

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
未结转劳务成本	1,641,759.89	623,614.75	787,298.25

根据公司的收入确认政策，公司对于金额较小（单项合同金额小于20万元）以及资产负债表日完工进度无法可靠确定的服务项目，在项目完工时一次性确认营业收入并结转相应的劳务成本。公司对于单项合同金额大于20万元（含）的服务项目且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收入并结转相应的劳务成本。对于完工百分比法核算项目，公司根据工作量法确定完工比例，经履行公司完工进度评审程序，并提交客户确认后作为所提供劳务交易的完工进度；公司项目作业前由生产运营部根据项目合同、

施工计划等编制项目预算，经履行公司项目预算评审程序后提交财务作为项目预计总成本核算依据，项目作业中生产运营部根据项目作业情况的变化及时调整项目预算，经履行项目预算变更评审程序后提交财务对项目预计总成本进行调整。

公司报告期内采用终验法核算的项目因工期跨年较少、金额较小，期末存货余额规模很小；报告期各期末存货余额主要系采用完工百分比法核算项目按累计完工进度及预计总成本计算结转的成本与项目实际发生的累计成本的差额形成的累计未结转劳务成本。公司采用经客户确认的完成工作量占比作为完工进度，因项目作业成果阶段性提交和计量原因，各期末未能取得客户确认的完成工作量占比较项目实际形象进度及成本发生进度存在一定的延后，故项目成本期末按预计总成本及完工进度结转后一般会形成一定的存货余额。

公司报告期内主营的农村土地测绘项目基本采用完工百分比法确认收入。该类项目根据作业流程可依次划分为资料收集与整理、工作底图制作、外业调查与整理、内业数据加工处理、公示纠错、签章扫描、数据整合建库等作业阶段，根据该类项目的作业特征，通常项目前期作业阶段的工作量占比较低，取得完工进度的确认相对较为及时，按完工进度结转后形成的期末存货余额较低；中后期各作业阶段工作量占比跨度相对较大，因项目作业成果阶段性提交和计量原因，取得完工进度确认的及时性相对降低，按完工进度结转后形成的期末存货余额较高。

公司报告期内除 2015 年末存货余额偏低外，其余变动总体与营业规模变化趋势一致。公司报告期内存货余额上述变动的原因主要有：

(1) 随着营业规模增长，公司 2016 年 8 月末作业中的项目数量相应大幅增加，形成的累计未结转成本余额相应增加。公司 2016 年 8 月末、2014 年末尚未完工且采用完工百分比法核算的项目分别为 28 个、12 个，同比增长 1.33 倍。

(2) 公司 2013 及 2014 年度开工的所有权项目基本集中于 2015 年度完工，相关项目发生的劳务成本于 2015 年末全部结转完毕，而当年新开工的经营权项目尚处于作业早期，因该类项目实际成本发生较少、完工进度取得确认较为及时等原因致 2015 年末未结转劳务成本余额较低。公司 2016 年 8 月末、2015 年

末及 2014 年末已完成外业调查前作业阶段的未完工项目分别为 21 个、9 个、12 个，2015 年末因进入中后期作业阶段的项目较少而存货余额相对偏低。

综上，公司报告期各期末存货余额符合公司实际业务情况，存货余额增长合理。

## 6、固定资产

(1) 报告期各期末公司固定资产账面价值情况如下：

单位：元

项目	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
机器设备	266,993.23	322,238.04	486,128.03
运输设备	355,911.13	115,692.10	106,135.93
电子设备及其他	245,919.83	273,051.41	266,890.98
合计	868,824.19	710,981.55	859,154.94

报告期各期末，公司固定资产金额较小，主要为电脑、测绘仪器等设备。

截至 2016 年 8 月 31 日，公司各类资产计提折旧情况如下：

单位：元

项目	原值	累计折旧	净值	平均成新率(%)
机器设备	1,062,557.26	795,564.03	266,993.23	25.13
运输设备	539,301.85	183,390.72	355,911.13	65.99
电子设备及其他	472,433.07	226,513.24	245,919.83	52.05
合计	2,074,292.18	1,205,467.99	868,824.19	41.89

(2) 报告期固定资产变动情况

2016 年 1-8 月公司固定资产变动情况如下：

单位：元

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-8-31
一、固定资产原价	2,083,609.95	401,470.11	410,787.88	2,074,292.18
其中：机器设备	1,306,899.24	57,094.02	301,436.00	1,062,557.26
运输设备	302,623.00	272,212.85	35,534.00	539,301.85
电子设备及其他	474,087.71	72,163.24	73,817.88	472,433.07
二、累计折旧	1,372,628.40	191,618.60	358,779.01	1,205,467.99
其中：机器设备	984,661.20	73,636.06	262,733.23	795,564.03
运输设备	186,930.90	30,927.80	34,467.98	183,390.72

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-8-31
电子设备及其他	201,036.30	87,054.74	61,577.80	226,513.24
三、固定资产减值准备	-	-	-	-
其中：机器设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-	-
四、固定资产账面价值	710,981.55	-	-	868,824.19
其中：机器设备	322,238.04	-	-	266,993.23
运输设备	115,692.10	-	-	355,911.13
电子设备及其他	273,051.41	-	-	245,919.83

2015 年度公司固定资产变动情况如下：

单位：元

项目	2014-12-31	本期增加	本期减少	2015-12-31
一、固定资产原价	1,925,015.09	158,594.86	-	2,083,609.95
其中：机器设备	1,306,899.24	-	-	1,306,899.24
运输设备	260,623.00	42,000.00	-	302,623.00
电子设备及其他	357,492.85	116,594.86	-	474,087.71
二、累计折旧	1,065,860.15	306,768.25	-	1,372,628.40
其中：机器设备	820,771.21	163,889.99	-	984,661.20
运输设备	154,487.07	32,443.83	-	186,930.90
电子设备及其他	90,601.87	110,434.43	-	201,036.30
三、固定资产减值准备	-	-	-	-
其中：机器设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-	-
四、固定资产账面价值	859,154.94	-	-	710,981.55
其中：机器设备	486,128.03	-	-	322,238.04
运输设备	106,135.93	-	-	115,692.10
电子设备及其他	266,890.98	-	-	273,051.41

## 7、无形资产

单位：元

项 目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
软件	155,581.01	168,741.70	67,640.03
合计	155,581.01	168,741.70	67,640.03

报告期内，公司的无形资产为软件，2015年较2014年增加101,101.67元，主要是公司新购买的数据平台软件，2016年1-8月余额变动主要系正常摊销。

2016年1-8月无形资产增减变动情况：

单位：元

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-8-31
一、账面原值合计	342,705.12	20,000.00	-	362,705.12
软件	342,705.12	20,000.00	-	362,705.12
二、累计摊销合计	173,963.42	33,160.69	-	207,124.11
软件	173,963.42	33,160.69	-	207,124.11
三、减值准备合计	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
四、无形资产账面价值合计	168,741.70	-	-	155,581.01
软件	168,741.70	-	-	155,581.01

2015年度无形资产增减变动情况：

单位：元

项目	2014-12-31	本期增加	本期减少	2015-12-31
一、账面原值合计	214,500.00	128,205.12	-	342,705.12
软件	214,500.00	128,205.12	-	342,705.12
二、累计摊销合计	146,859.97	27,103.45	-	173,963.42
软件	146,859.97	27,103.45	-	173,963.42
三、减值准备合计	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
四、无形资产账面价值合计	67,640.03	-	-	168,741.70
软件	67,640.03	-	-	168,741.70

2014年度无形资产增减变动情况：

单位：元

项目	2014-1-1	本期增加	本期减少	2014-12-31
一、账面原值合计	206,500.00	8,000.00	-	214,500.00
软件	206,500.00	8,000.00	-	214,500.00
二、累计摊销合计	111,093.33	35,766.64	-	146,859.97
软件	111,093.33	35,766.64	-	146,859.97
三、减值准备合计	-	-	-	-
软件	-	-	-	-

四、无形资产账面价值合计	95,406.67	-	-	67,640.03
软件	95,406.67	-	-	67,640.03

### 8、其他非流动资产

单位：元

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
预付长期资产采购款	6,439,231.62	650,000.00	-
合计	6,439,231.62	650,000.00	-

公司其他非流动资产全部为预付的长期资产采购款，报告期内，公司其他非流动资产分别为0元、650,000.00元和6,439,231.62元。公司2016年8月末其他非流动资产较2015年大幅增加，主要系公司于2016年5月按揭购买的房产（雨花区金海路128号领智工业园第A1幢1单元601-603号房屋）预付款增加所致。

### （三）公司负债总体情况

报告期公司负债总体构成情况如下：

单位：元

项目	2016年8月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
短期借款	-	-	-	-	-	-
应付票据	-	-	-	-	-	-
应付账款	1,724,452.86	15.53	1,188,943.65	9.08	24,431.00	0.35
预收款项	345,643.09	3.11	-	-	354,540.32	5.06
应付职工薪酬	2,113,287.95	19.03	4,336,629.95	33.11	3,510,541.59	50.13
应交税费	2,759,335.13	24.84	3,724,423.28	28.44	1,522,377.42	21.74
应付利息	13,038.43	0.12	-	-	-	-
应付股利	29,402.72	0.26	-	-	-	-
其他应付款	661,056.90	5.95	3,846,186.80	29.37	1,591,350.92	22.72
一年内到期的非流动负债	603,387.42	5.43	-	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>8,249,604.50</b>	<b>74.28</b>	<b>13,096,183.68</b>	<b>100.00</b>	<b>7,003,241.25</b>	<b>100.00</b>
<b>非流动负债：</b>						
长期借款	2,856,612.58	25.72	-	-	-	-
递延收益	-	-	-	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>2,856,612.58</b>	<b>25.72</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>11,106,217.08</b>	<b>100.00</b>	<b>13,096,183.68</b>	<b>100.00</b>	<b>7,003,241.25</b>	<b>100.00</b>

报告期各期末，公司负债总额分别为 7,003,241.25 元、13,096,183.68 元和 11,106,217.08 元。2015 年末公司负债总额较 2014 年末增加 6,092,942.43 元，主要系公司应付职工薪酬、应交税费等流动负债增加所致，与公司营业收入的增长相适应。

#### （四）主要负债情况

##### 1、应付账款

报告期各期末，公司应付账款的账面价值分别为 24,431.00 元、1,188,943.65 元和 1,724,452.86 元。公司应付账款主要为购买劳务外协服务、仪器设备等应付供应商货款。

2016 年 8 月末，公司应付账款前五大供应商情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	金额	年限	占应付账款总额比例 (%)
长沙红海人力资源有限公司	货款	838,792.03	1 年以内	48.64
长沙宏图创展测绘服务有限公司	货款	332,300.00	1 年以内	19.27
李维松	货款	115,000.00	1 年以内	6.67
张冬	货款	110,549.00	1 年以内	6.41
浏阳市湘淮林业咨询服务有限公 司	货款	100,000.00	1 年以内	5.80
合计	-	1,496,641.03	-	86.79

2015 年末，公司应付账款前五大供应商情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	金额	年限	占应付账款总额比例 (%)
吴文照	货款	400,000.00	1 年以内	33.64
长沙宏图创展测绘服务有限公司	货款	332,300.00	1 年以内	27.95
湖南信源规划勘测设计有限公司	货款	320,000.00	1 年以内	26.91
陕西环宇勘测设计有限公司	货款	39,000.00	1 年以内	3.28
杨贺航	货款	25,809.00	1 年以内	2.17
合计	-	1,117,109.00	-	93.96

2014 年末，公司应付账款前五大供应商情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	金额	年限	占应付账款总额比例 (%)
长沙赛乐办公设备有限公司	货款	24,431.00	1年以内	100.00
<b>合计</b>	-	<b>24,431.00</b>	-	<b>100.00</b>

注：2014年末公司应付账款只有1名供应商

### 3、预收账款

报告期各期末，公司预收账款账面价值分别为 354,540.32 元、0 元和 345,643.09 元。公司预收账款具体情况如下：

单位：元

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
预收测绘项目款	345,643.09	-	354,540.32
<b>合计</b>	<b>345,643.09</b>	-	<b>354,540.32</b>

2016年8月末，公司预收账款前五大供应商情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	金额	年限	占预收账款总额比例 (%)
衡东县经营管理局	预收工程款	200,000.00	1年以内	57.86%
临澧县民政局	预收工程款	87,443.09	1年以内	25.30%
衡东县财政局	预收工程款	50,000.00	1年以内	14.47%
平江县国库集中支付中心	预收工程款	8,200.00	1年以内	2.37%
<b>合计</b>	-	<b>345,643.09</b>	-	<b>100.00</b>

注：2016年末公司预收账款只有4名供应商

2014年末，公司预收账款前五大供应商情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	金额	年限	占预收账款总额比例 (%)
益阳市国土资源局资阳国土分局	预收工程款	164,975.00	1年以内	46.53
桃江县农村经济经营管理局	预收工程款	117,565.32	1年以内	33.16
溆浦县经管局	预收工程款	72,000.00	1年以内	20.31
<b>合计</b>	-	<b>354,540.32</b>	-	<b>100.00</b>

注：2014年末公司预收账款只有3名供应商

### 3、应付职工薪酬

2014年12月31日、2015年12月31日及2016年8月31日，公司应付职工薪酬的账面价值分别为3,510,541.59元、4,336,629.95元和2,113,287.95元。公司应付职工薪酬主要为报告期内各期末尚未发放的工资、奖金、津贴及补贴。

公司应付职工薪酬明细如下：

(1) 分类列示

单位：元

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-08-31
短期薪酬	4,255,203.42	6,522,964.18	8,664,879.65	2,113,287.95
离职后福利中的设定提存计划负债	81,426.53	703,446.15	784,872.68	-
<b>合计</b>	<b>4,336,629.95</b>	<b>7,226,410.33</b>	<b>9,449,752.33</b>	<b>2,113,287.95</b>
项目	2014-12-31	本期增加	本期减少	2015-12-31
短期薪酬	3,480,978.87	8,358,731.13	7,584,506.58	4,255,203.42
离职后福利中的设定提存计划负债	29,562.72	447,168.80	395,304.99	81,426.53
<b>合计</b>	<b>3,510,541.59</b>	<b>8,805,899.93</b>	<b>7,979,811.57</b>	<b>4,336,629.95</b>
项目	2014-1-1	本期增加	本期减少	2014-12-31
短期薪酬	1,799,517.49	8,522,079.98	6,840,618.60	3,480,978.87
离职后福利中的设定提存计划负债	154,294.94	215,169.94	339,902.16	29,562.72
<b>合计</b>	<b>1,953,812.43</b>	<b>8,737,249.92</b>	<b>7,180,520.76</b>	<b>3,510,541.59</b>

(2) 短期薪酬

2016年8月31日公司应付职工短期薪酬明细表如下：

单位：元

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-08-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,234,065.43	5,792,184.99	7,914,542.47	2,111,707.95
二、职工福利费	-	104,366.73	104,366.73	-
三、社会保险费	21,137.99	286,185.88	307,323.87	-
其中：1. 医疗保险费	17,674.48	252,201.43	269,875.91	-
2. 工伤保险费	1,917.28	14,296.50	16,213.78	-
3. 生育保险费	1,546.23	19,687.95	21,234.18	-
四、住房公积金	-	131,240.00	129,660.00	1,580.00
五、工会经费和职工教育经费	-	208,986.58	208,986.58	-
<b>合计</b>	<b>4,255,203.42</b>	<b>6,522,964.18</b>	<b>8,664,879.65</b>	<b>2,113,287.95</b>

2015 年公司应付职工短期薪酬明细表如下：

单位：元

项目	2014-12-31	本期增加	本期减少	2015-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,468,620.24	7,957,080.43	7,191,635.24	4,234,065.43
二、职工福利费	-	186,268.99	186,268.99	
三、社会保险费	12,358.63	192,286.71	183,507.35	21,137.99
其中：1. 医疗保险费	10,745.52	167,190.64	160,261.68	17,674.48
2. 工伤保险费	672.18	10,465.04	9,219.94	1,917.28
3. 生育保险费	940.93	14,631.03	14,025.73	1,546.23
四、住房公积金	-			
五、工会经费和职工教育经费	-	23,095.00	23,095.00	
<b>合计</b>	<b>3,480,978.87</b>	<b>8,358,731.13</b>	<b>7,584,506.58</b>	<b>4,255,203.42</b>

2014 年公司应付职工短期薪酬明细表如下：

单位：元

项目	2014-1-1	本期增加	本期减少	2014-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,799,517.49	8,074,483.05	6,405,380.30	3,468,620.24
二、职工福利费	-	320,031.98	320,031.98	
三、社会保险费	-	90,633.95	78,275.32	12,358.63
其中：1. 医疗保险费	-	77,731.68	66,986.16	10,745.52
2. 工伤保险费	-	4,978.29	4,306.11	672.18
3. 生育保险费	-	7,923.98	6,983.05	940.93
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费和职工教育经费	-	36,931.00	36,931.00	-
<b>合计</b>	<b>1,799,517.49</b>	<b>8,522,079.98</b>	<b>6,840,618.60</b>	<b>3,480,978.87</b>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

单位：元

项目	2016 年 1-8 月缴费金额	2016 年 8 月 31 日应付未付金额
基本养老保险	737,029.44	-
失业保险	47,843.24	-
<b>合计</b>	<b>784,872.68</b>	<b>-</b>
项目	2015 年缴费金额	2015 年 12 月 31 日应付未付金额
基本养老保险	368,157.20	76,694.60
失业保险	27,147.79	4,731.93

项目	2016年1-8月缴费金额	2016年8月31日应付未付金额
合计	395,304.99	81,426.53
项目	2014年缴费金额	2014年12月31日应付未付金额
基本养老保险	324,443.06	26,875.20
失业保险	15,459.10	2,687.52
合计	339,902.16	29,562.72

#### 4、应交税费

报告期各期末，公司应交税费明细情况如下：

单位：元

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
企业所得税	894,675.77	1,942,863.06	779,765.18
增值税	1,112,959.94	1,173,691.85	560,866.26
城市维护建设税	78,564.13	109,822.63	39,926.80
教育附加及地方教育附加	56,127.54	78,487.48	28,640.23
代扣代缴个人所得税	604,618.02	403,429.50	107,486.40
其他	12,389.73	16,128.76	5,692.55
合计	2,759,335.13	3,724,423.28	1,522,377.42

2015年末公司应交税费大幅增加，主要系企业所得税和增值税增加所致。

2016年9月28日长沙市雨花区国家税务局出具证明：“湖南博通工程技术有限公司系本局监督的税收征管单位。该公司自2014年1月1日至今，严格遵守税收监管相关法律、行政法规和部门规章的规定，依法履行相应的纳税义务，其适用的税种、税率及税收优惠均合法有效，暂未有逃避缴纳税款、抗税、欠税等违法违规行为，亦未受本局行政处罚。”

2016年10月12日长沙市雨花区地方税务局出具证明：“湖南博通工程技术有限公司系本局监督的税收征管单位。该公司自2014年1月1日至今，严格遵守税收监管相关法律、行政法规和部门规章的规定，依法履行相应的纳税义务，其适用的税种、税率及税收优惠均合法有效，暂未有逃避缴纳税款、抗税、欠税等违法违规行为，亦未受本局行政处罚。”

#### 5、其他应付款

单位：元

款项性质	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
往来款	428,058.18	2,350,814.68	649,378.00
借款及利息	40,000.00	975,365.00	774,233.00
其他	192,998.72	520,007.12	167,739.92
<b>合计</b>	<b>661,056.90</b>	<b>3,846,186.80</b>	<b>1,591,350.92</b>

报告期各期末，公司其他应付款的账面价值分别为 1,591,350.92 元、3,846,186.80 元和 661,056.90 元。公司其他应付款主要是计提的应代扣社保及公积金、以及往来款等。2015 年其他应付款较 2014 年增长 2,254,835.88 元，主要系应付往来款增加所致；2016 年减少 3,185,129.9 元，主要系偿还往来款及借款。

截至 2016 年 8 月 31 日，公司其他应付款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应付款账 总额比例 (%)
张建国	关联方往来款	157,014.79	1 年以内	23.75
社保费	代收代付款	125,372.05	1 年以内	18.97
张幼英	关联方往来款	66,666.67	1 年以内	10.08
吴曦	借款及利息	40,000.00	1 年以内	6.05
湖南英邦工程建设 咨询有限公司	外部往来款	40,000.00	1-2 年	6.05
<b>合计</b>	-	<b>429,053.51</b>	-	<b>64.90</b>

截至 2015 年 12 月 31 日，公司其他应付款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应付款账 总额比例 (%)
张建国	关联方往来款	1,575,681.25	1 年以内	40.97
吴曦	借款及利息	567,000.00	1 年以内、 1-2 年	14.74
张幼英	关联方往来款	481,859.31	1 年以内、 1-2 年	12.53
肖淑红	借款及利息	330,000.00	1 年以内、 1-2 年	8.58
鲁顺初	借款及利息	52,333.00	1 年以内	1.36
<b>合计</b>	-	<b>3,006,873.56</b>	-	<b>78.18</b>

截至 2014 年 12 月 31 日，公司其他应付款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应付款账 总额比例 (%)
吴曦	外部往来款	507,000.00	1 年以内	31.86
张幼英	往来款	153,040.07	1 年以内	9.62
胡晓玲	外部往来款	102,800.00	1 年以内	6.46
肖淑红	外部往来款	102,333.00	1 年以内	6.43
肖芳	外部往来款	62,100.00	1 年以内	3.90
合计	-	927,273.07	-	58.27

## 6、长期借款与一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	2016-08-31	2015-12-31	2014-12-31	款项性质
一年内到期的非流 动负债	603,387.42	-	-	抵押、保证借款
长期借款	2,856,612.58	-	-	抵押、保证借款
合计	3,460,000.00	-	-	-

2016 年 8 月，公司以所购买的评估价值为 579.42 万元的房产作抵押，并由公司实际控制人张建国提供保证，从长沙银行股份有限公司取得借款人民币 3,460,000 元，借款期限为 5 年。截至 2016 年 8 月 31 日，该银行借款余额为人民币 3,460,000.0 元，其中计入一年内到期的非流动负债为 603,387.42 元，计入长期借款为 2,856,612.58 元。除此之外，报告期内公司无其他长期借款。

## (五) 公司所有者权益情况

单位：元

项目	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
股本	30,000,000.00	9,000,000.00	6,000,000.00
资本公积	-	-	-
盈余公积	414,378.09	270,566.29	1,919.55
未分配利润	29,824.48	2,435,096.55	17,275.90
归属于母公司所有者权益合计	30,444,202.57	11,705,662.84	6,019,195.45
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	30,444,202.57	11,705,662.84	6,019,195.45

## 七、经营成果分析

### （一）营业收入情况

报告期内，公司营业收入具体构成情况如下表所示：

单位：元

项目	2016年1-8月		2015年度		2014年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
主营业务收入	18,852,411.17	100.00	21,906,366.54	100.00	17,056,305.30	100.00
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
合计	18,852,411.17	100.00	21,906,366.54	100.00	17,056,305.30	100.00

公司是一家拥有甲级测绘资质的测绘地理信息综合服务提供商，主要面向国土、农业、林业、民政、城镇管理、交通、水利、电力、房地产等领域及行业，利用专业的测绘技术、数据加工处理技术、数据库及其信息应用系统软件开发技术为客户提供相关资源数据综合调查、数据处理、数据库建设、信息应用管理系统软件开发及相关技术咨询综合服务。根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于 I65“软件和信息技术服务业”；根据《国民经济行业分类代码》（GB/T 4754-2011），公司所处行业为“I65“软件和信息技术服务业”。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为 17“信息技术”之 1710“软件与服务”之 171011“信息技术服务”。

根据国家和发展改革委员会《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》，“信息技术服务”属于《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》之 2“新一代信息技术产业”之 2.3“高端软件和新兴信息服务产业”之 2.3.2“信息技术服务”。即“信息技术服务”公司属于《全国中小企业股份转让系统挂牌业务问答——关于挂牌条件适用若干问题的解答（二）》规定的科技创新类公司。

报告期内，公司主要专注于测绘地理信息数据采集、数据处理、数据库建设及其信息应用系统软件开发等综合服务。公司报告期内分别实现营业收入 17,056,305.30 元、21,906,366.54 元和 18,852,411.17 元，两年一期累计营业收入超过 1,000 万元。公司主营业务收入占营业收入的比例在 100%，主营业务突出。

公司属于科技创新类公司，且两年一期累计营业收入超过 1,000 万元，符合《全国中小企业股份转让系统挂牌业务问答——关于挂牌条件适用若干问题的解答（二）》相关规定。

### 1、主营业务收入按产品分类

单位：元

项目	2016 年 1-8 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
地理信息 系统工程	15,719,670.58	83.38	9,705,137.50	44.30	3,006,556.02	17.63
工程测量	3,090,712.29	16.39	5,136,614.88	23.45	2,469,221.81	14.48
不动产测 绘	42,028.30	0.22	7,064,614.16	32.25	11,580,527.47	67.90
合计	18,852,411.17	100.00	21,906,366.54	100.00	17,056,305.30	100.00

报告期内，公司提供的产品和服务主要包括三大类：一是地理信息系统工程业务，二是不动产测绘业务，三是工程测量业务。

#### （1）地理信息系统工程

报告期内，公司地理信息系统工程业务主要为农村土地承包经营权项目和全国地名普查项目。2014 年至 2016 年 1-8 月公司地理信息系统工程业务实现销售收入分别为 3,006,556.02 元、9,705,137.50 元和 15,719,670.58 元，占主营业务收入比例分别为 17.63%、44.30%和 83.38%，销售收入及其占比逐年增加，主要原因系：①2014 年 11 月，中央提出用 5 年左右时间基本完成农村土地承包经营权确权登记颁证工作，相关经费纳入地方财政预算，中央政府给予补助。②根据中央及当地政府的部署规划，湖南及周边省份农村土地承包经营权项目自 2014 年逐步启动，至 2015 年度全面推广。公司自 2014 年开始，逐步进入该领域并中标取得桃江县、邵东县、耒阳市农村集体土地经营权确权登记颁证等重要项目，该类项目按项目完工进度逐步确认收入，并于 2016 年度达到作业高峰期，加之公司自 2016 年开始中标多项全国地名普查项目并开展作业，公司地理信息系统工程业务逐年大幅增长，各期收入变动情况符合业务实际情况。

#### （2）工程测量

报告期内，工程测量业务主要包括供水管线测量及接户工程项目。2014 年至 2016 年 1-8 月公司工程测量业务实现销售收入分别为 2,469,221.81 元、

5,136,614.88 元和 3,090,712.29 元，占主营业务收入比例分别为 14.48%、23.45%和 16.39%，销售收入呈现逐年增长趋势。其中 2015 年销售收入相比 2014 年销售收入增加 2,045,902.59 元，工程测量销售收入其占比大幅增加，主要系承接的长沙供水有限公司供水管线测量及接户工程项目当年完成的工程量增加，根据实际完工量结算的收入相应增加。

工程测量属于公司传统测绘业务，公司从成立至今承接承做了大量工程测量类项目，包括地形测量、控制测量、矿山测量、水利测量、土石方测量、供水管线测量、地下网管探测等等项目，通过承做的大量项目，公司不仅积累了大批合作关系良好的客户，积累了项目技术经验，更赢得了良好的市场口碑，并逐渐形成一定的市场品牌影响力。工程测量遍布国民经济建设和国防建设的各部门和各个方面，市场极其广阔，丰富的项目技术经验与实力和良好的市场口碑，有利于公司未来不断开拓新的领域项目、增加公司营业收入、提高公司持续盈利能力。

### （3）不动产测绘

报告期内，公司不动产测绘业务主要是农村集体土地所有权确权项目。根据国土资源部的规划，不动产登记从 2014 年开始启动，建立统一登记的基础性制度，2015 年推进统一登记制度逐步衔接过渡，统一规范实施，争取在 2016 年能全面实施不动产统一登记制度，在 2018 年建立全国统一的不动产信息管理基础平台，实现不动产审批、交易和登记信息实时互通共享以及依法查询，基本形成不动产统一登记体系。报告期内，公司不动产测绘业务实现销售收入分别为 11,580,527.47 元、7,064,614.16 元和 42,028.30 元，占主营业务收入比例分别为 67.90%、32.25%和 0.22%，销售收入及其占比逐年下降，主要系根据中央及当地政府部署规划，湖南地区农村集体土地所有权确权工作 2013 年开始全面铺开。公司自 2013 年开始，逐步进入该领域并中标取得溆浦县、安化县农村集体土地所有权确权等重要项目，该类项目按项目完工进度逐步确认收入，并于 2014 年度达到作业高峰期，至 2015 年末基本全部完工，公司不动产测绘业务各期收入变动情况符合业务实际情况。

目前，我国不动产登记还处于部门职能与制度相整合阶段，登记试点工作以技术和标准试点为主，不动产权籍尚未进入大规模调查阶段。未来随着地籍不动

产登记工作的推进，以及第三次全国土地调查、矿产资源调查、地质调查、海洋资源调查等调查工程的推进，不动产权籍调查市场蕴含着巨大的市场空间，公司不动产测绘业务将迎来新的爆发期。

## 2、合同金额区分收入确认方法的原因及准则依据

### (1) 公司收入确认具体政策

公司具体收入确认办法：对于单项合同金额大于 20 万元（含）的服务项目，在项目实施过程中，如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收入。公司根据已提供工作量占预计总工作量的比例来确定完工比例，并经客户确认后作为所提供劳务交易的完工进度。

对于单项合同金额小于 20 万元，以及其他资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的服务项目，在取得客户的完工验收证明（包括但不限于项目成果移交单、项目结算单、完工证明或交付使用证明）时确认收入。

(2) 报告期各期公司两种收入确认方法下的收入确认金额及其占比如下表所示：

单位：元

项目	2016 年 1-8 月	2015 年度	2014 年度
合同金额大于 20 万元（含）且劳务交易的结果能可靠估计项目确认收入	18,580,198.38	19,866,430.68	15,371,445.39
合同金额小于 20 万元及其他提供劳务交易的结果不能可靠估计项目确认收入	272,212.79	2,039,935.86	1,684,859.91
总收入	18,852,411.17	21,906,366.54	17,056,305.30
合同金额大于 20 万元（含）且劳务交易的结果能可靠估计项目确认收入占总收入比重	98.56%	90.69%	90.12%
合同金额小于 20 万元及其他提供劳务交易的结果不能可靠估计项目确认收入占总收入比重	1.44%	9.31%	9.88%

### (3) 合同金额区分收入确认方法的原因及准则依据

公司报告期内各期合同金额 20 万元（含）以上的服务项目，除极个别因工期短、金额小等原因未能取得客户完工进度确认资料外，其余服务项目资产负债表日提供劳务交易的结果均能够可靠估计，均取得了经客户确认的完工进度确认单，采用完工百分比法确认收入符合会计准则规定。公司报告期内各期合同金额 20 万元以下的项目收入占比较小，实施工期较短，故跨年的情况较少且

影响很小；另一方面，因客户性质等原因，该类项目除了完工验收证明，实施中难以取得客户完工进度确认资料，故公司简化以完工验收作为收入确认时点符合公司实际业务情况。

公司收入按合同金额大小分成两种确认方式系结合公司自身实际情况，并参考同行业寰宇信息（836991）、星月科技（832510）等公众公司的收入确认政策确定，符合会计准则规定。营业规模与公司相近的同行业挂牌公众公司收入确认政策，与公司对比具体如下：

公司	寰宇信息（836991）	星月科技（832510）
<p>对于单项合同金额大于 20 万元（含）的服务项目，在项目实施过程中，如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收入。公司根据已提供工作量占预计总工作量的比例来确定完工比例，并经客户确认后作为所提供劳务交易的完工进度。</p> <p>对于单项合同金额小于 20 万元，以及其他资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的服务项目，在取得客户的完工验收证明（包括但不限于项目成果移交单、完工证明或交付使用证明）时确认收入。</p>	<p>对于合同金额大于 30 万元（含）的测量测绘技术服务项目，公司一般采用阶段完工、阶段提交的方式，在根据能够确认已经为客户实施的工作量所取得的可靠的外部证据（指客户或第三方确认的完工进度表），确认合同的完工程度，并按完工进度确认劳务收入，并结转相应成本。</p> <p>对于合同金额小于 30 万元的项目，采用简化的完工百分比法，在取得客户的最终完工验收证明（包括但不限于项目成果移交单、完工证明或交付使用证明）时确认收入。</p>	<p>对于合同金额大于 50 万元（含）的项目，公司一般采用阶段完工、阶段提交的方式，在资产负债表日根据已经为客户实施的工作量，确定合同的完工程度，并按完工进度确认劳务收入。</p> <p>对于合同金额小于 50 万元的项目，在项目实际完成时确认收入并结转成本。</p>

### 3、主营业务收入按地区分类

单位：元

地区	2016 年 1-8 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
湖南地区	15,944,181.36	84.57	18,972,654.23	86.61	16,869,009.02	98.90
其他地区	2,908,229.81	15.43	2,933,712.31	13.39	187,296.28	1.10
合计	18,852,411.17	100.00	21,906,366.54	100.00	17,056,305.30	100.00

公司业务目前主要集中在湖南地区，报告期内湖南区销售收入分别为 16,869,009.02 元、18,972,654.23 元和 15,944,181.36 元，其占比分别为 98.90%、86.61%和 84.57%。

## （二）营业成本情况

报告期内，公司营业成本具体构成情况如下表所示：

单位：元

项目	2016年1-8月		2015年度		2014年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
主营业务成本	10,986,645.87	100.00	13,119,956.64	100.00	10,429,901.17	100.00
其他业务成本	-	-	-	-	-	-
合计	10,986,645.87	100.00	13,119,956.64	100.00	10,429,901.17	100.00

报告期内，公司主要专注于测绘地理信息数据采集、数据处理、数据库建设及其信息应用管理系统软件开发等综合服务，公司主营业务成本占营业成本的比例100%。

### 1、主营业务成本按产品分类

单位：元

项目	2016年1-8月		2015年度		2014年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
地理信息系统工程	9,275,217.17	84.42	5,856,942.27	44.64	1,725,442.32	16.54
工程测量	1,683,799.30	15.33	2,700,080.74	20.58	1,665,850.16	15.97
不动产测绘	27,629.40	0.25	4,562,933.63	34.78	7,038,608.69	67.48
合计	10,986,645.87	100.00	13,119,956.64	100.00	10,429,901.17	100.00

报告期内，公司主营业务成本主要系项目按照完工进度销售收入确认相应结转的成本，因此该部分主营业务成本与主营业务收入基本保持一致。

### 2、主营业务成本构成情况

单位：元

项目	2016年1-8月		2015年度		2014年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
人工劳务	8,526,123.16	77.60	10,088,241.98	76.89	8,004,040.26	76.74
折旧摊销	165,596.47	1.51	205,421.07	1.57	229,561.11	2.20
其他费用	2,294,926.23	20.89	2,826,293.60	21.54	2,196,299.80	21.06
合计	10,986,645.87	100.00	13,119,956.64	100.00	10,429,901.17	100.00

报告期内，公司主营业务成本构成，其中人工劳务成本分别为8,004,040.26

元、10,088,241.98元和8,526,123.16元,其占主营业务成本比例分别为76.74%、76.89%和77.60%;折旧摊销分别为229,561.11元、205,421.07元和165,596.47元,其占主营业务成本比例分别为2.20%、1.57%和1.51%;其他费用分别为2,196,299.80元、2,826,293.60元和2,294,926.23元,其占主营业务成本比例分别为21.06%、21.54%和20.89%。

报告期内,公司主营业务成本主要由人工劳务和其他费用项目构成,两者合计占主营业务成本比例97%以上。报告期内,公司劳务成本构成基本保持相对稳定。

### 3、公司成本的归集、分配、结转方法

#### (1) 成本归集

##### ①人工劳务

公司员工薪酬以当月工资表作为分配工资费用的依据,项目实施人员、直接管理员工资以及相应的福利费、社会保险费、住房公积金、绩效奖金按项目计入“劳务成本”总账科目和所属各级科目中。外协作业内容仅为项目的部分阶段及部分作业区域,其根据外协服务当期完成的工作量进行结算确认,依据项目委外合同约定单价计算劳务成本计入“劳务成本”总账科目和所属各级科目中。

##### ③间接费用

固定资产折旧摊销和无形资产摊销等项目间接费用计入“劳务成本-间接费用成本分摊”科目,按设定的规则分摊计入各项目成本总账和所属各级科目中。

##### ④其他费用

项目实测实施区域不在公司所在地,项目直接实施人员常驻项目实施地产生的费用如差旅费、办公费、交通费、影像数据费用、资料邮寄费、生活费、工程维修费、房租费等费用月末以报销单为凭据入账计入“劳务成本”总账科目和所属各级科目中。

#### (2) 成本的分配及结转

与项目直接相关的成本均于发生时直接计入项目成本,无需分配。

间接费用的分配：期末将当期归集的各项项目间接费用总额按各项目当期发生的直接人工成本的金额比例分配计入各项目成本。

营业成本结转：期末，根据项目完工程度（适用于完工百分比法核算项目）或于项目完工时一次性（适用于终验法核算项目）结转相应的劳务生产成本。

### （三）毛利率情况及其变动分析

报告期内，公司分产品毛利及其毛利率具体情况如下：

单位：元

营业收入	2016年1-8月	2015年	2014年
地理信息系统工程	15,719,670.58	9,705,137.50	3,006,556.02
工程测量	3,090,712.29	5,136,614.88	2,469,221.81
不动产测绘	42,028.30	7,064,614.16	11,580,527.47
<b>营业收入合计</b>	<b>18,852,411.17</b>	<b>21,906,366.54</b>	<b>17,056,305.30</b>
营业成本	2016年1-8月	2015年	2014年
地理信息系统工程	9,275,217.17	5,856,942.27	1,725,442.32
工程测量	1,683,799.30	2,700,080.74	1,665,850.16
不动产测绘	27,629.40	4,562,933.63	7,038,608.69
<b>营业成本合计</b>	<b>10,986,645.87</b>	<b>13,119,956.64</b>	<b>10,429,901.17</b>
营业毛利	2016年1-8月	2015年	2014年
地理信息系统工程	6,444,453.41	3,848,195.23	1,281,113.70
工程测量	1,406,912.99	2,436,534.14	803,371.65
不动产测绘	14,398.90	2,501,680.53	4,541,918.78
<b>营业毛利合计</b>	<b>7,865,765.30</b>	<b>8,786,409.90</b>	<b>6,626,404.13</b>
毛利率	2016年1-8月	2015年	2014年
地理信息系统工程	41.00%	39.65%	42.61%
工程测量	45.52%	47.43%	32.54%
不动产测绘	34.26%	35.41%	39.22%
<b>综合毛利率</b>	<b>41.72%</b>	<b>40.11%</b>	<b>38.85%</b>

报告期内，公司产品和服务综合毛利率分别为 38.85%、40.11%和 41.72%，总体保持相对稳定。

#### （1）公司具体产品和服务毛利率波动分析

##### ①地理信息系统工程

报告期内，公司地理信息系统工程业务主要为农村土地承包经营权项目和全

国地名普查项目，其产品和服务毛利率分别为 42.61%、39.65%和 41.00%，2015 年和 2016 年 1-8 月毛利率分别较上期波动-2.96 个百分点和 1.34 个百分点，毛利率波动较小，保持基本稳定。

### ②工程测量

报告期内，公司工程测量业务主要包括控制测量、电力线路测量、供水管线测量、地下网管探测等，其产品和服务毛利率分别为 32.54%、47.43%和 45.52%，2015 年和 2016 年 1-8 月毛利率分别较上期波动 14.90 个百分点和-1.91 个百分点。

2015 年公司长沙供水有限公司管线接户工程测量项目毛利率为 54.86%，实现销售收入 3,537,766.04 元，占当期工程测量业务收入的比例为 68.87%；而 2014 年长沙供水有限公司管线接户工程测量项目实现销售收入 953,582.79 元，占当期工程测量业务收入的比例为 38.62%。公司 2015 年工程测量业务产品毛利率较上年增加 14.90 个百分点，主要受不同工程测量项目及其收入结构变化所致。

### ③不动产测绘

报告期内，公司不动产测绘业务主要是农村集体土地所有权确权项目，其产品和服务毛利率分别为 39.22%、35.41%和 34.26%，2015 年和 2016 年 1-8 月毛利率分别较上期波动-3.81 个百分点和-1.15 个百分点，毛利率波动较小，保持基本稳定。

#### (2) 公司产品和服务毛利率同行业对比

毛利率	2016 年 1-6 月	2015 年	2014 年
国源科技	52.10%	58.73%	60.00%
鱼鳞图	40.85%	44.64%	34.91%
毛利率	2016 年 1-8 月	2015 年	2014 年
本公司	41.72%	40.11%	38.85%

数据来源：挂牌公司披露的 2014 年年报、2015 年年报、2016 年半年报，以下同

报告期内，公司产品和服务综合毛利率整体低于国源科技，但与鱼鳞图相比较为接近。公司与同行业挂牌公司主营业务及其产品和服务对比具体情况如下：

单位	主营业务	产品分类
国源科技	国源科技是一家不动产信息综合服务商，主营业务为地理信息系统（GIS）软件开发、地理信息调查、	1、地理信息系统； 2、软件产品；

单位	主营业务	产品分类
	摄影测量与遥感、数据库建设、土地规划等。	3、其他技术服务
鱼鳞图	公司是一家农村土地信息化管理解决方案提供商，致力于提供农村土地确权登记、不动产统一登记、智慧农业和智慧农村建设等软件产品及综合服务。公司的主营业务为农村土地信息服务，包括农村土地综合调查及数据处理；农村土地调查、数据处理、土地管理等相关软件产品及定制化软件开发服务。	1、农村土地信息服务项目 2、软件和技术 3、系统集成
本公司	公司是一家拥有甲级测绘资质的测绘地理信息综合服务提供商，主要面向国土、农业、林业、民政、城镇管理、交通、水利、电力、房地产等领域及行业，利用专业的测绘技术、数据加工处理技术、数据库及其信息应用系统软件开发技术为客户提供相关资源数据综合调查、数据处理、数据库建设、信息应用管理系统软件开发及相关技术咨询综合服务。	1、地理信息系统工程业务， 2、不动产测绘业务 3、工程测量业务

报告期内，公司与同行业挂牌公司分产品类别毛利率对比情况具体如下：

单位	项目	2016年1-6月	2015年	2014年
国源科技	地理信息系统	52.31%	58.55%	55.50%
	软件产品	40.50%	68.30%	73.90%
	技术服务费	56.90%	56.49%	70.09%
	<b>综合毛利率</b>	52.10%	58.73%	60.00%
鱼鳞图	农村土地信息服务项目	36.61%	41.52%	32.22%
	软件和技术	100.00%	98.27%	100.00%
	系统集成	79.22%	45.39%	16.72%
	<b>综合毛利率</b>	40.85%	44.64%	34.91%
本公司	<b>项目</b>	<b>2016年1-8月</b>	<b>2015年</b>	<b>2014年</b>
	地理信息系统工程	41.00%	39.65%	42.61%
	工程测量	45.52%	47.43%	32.54%
	不动产测绘	34.26%	35.41%	39.22%
	<b>综合毛利率</b>	<b>41.72%</b>	<b>40.11%</b>	<b>38.85%</b>

报告期内，公司地理信息系统工程业务，以及鱼鳞图农村土地信息服务项目产品的毛利率均不同程度的低于国源科技的地理信息系统产品服务毛利率，主要原因是公司以及鱼鳞图采用的劳务外协服务相比国源科技较多，成本均不同程度相对较高。

## （四）期间费用情况

报告期内，公司期间费用及其占营业收入比例情况如下：

单位：元

项目	2016年1-8月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
销售费用	1,465,895.81	7.78	1,476,172.61	6.74	919,395.20	5.39
管理费用	3,801,624.24	20.17	2,505,855.61	11.44	2,473,380.02	14.50
财务费用	65,017.98	0.34	108,137.47	0.49	23,786.58	0.14
<b>合计</b>	<b>5,332,538.03</b>	<b>28.29</b>	<b>4,090,165.69</b>	<b>18.67</b>	<b>3,416,561.80</b>	<b>20.03</b>
营业收入	18,852,411.17	100.00	21,906,366.54	100.00	17,056,305.30	100.00

报告期内，公司期间费用合计分别为3,416,561.80元、4,090,165.69元和5,332,538.03元，占营业收入的比例分别为20.03%、18.67%和28.29%。

### 1、销售费用

报告期内，公司销售费用明细如下：

单位：元

项目	2016年1-8月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
职工薪酬	457,129.31	31.18	484,284.00	32.81	418,644.65	45.53
招投标费	337,801.54	23.04	330,342.15	22.38	153,227.00	16.67
差旅交通费	225,329.43	15.37	337,302.75	22.85	225,182.90	24.49
业务招待费	105,666.63	7.21	90,594.08	6.14	50,801.80	5.53
其他	339,968.90	23.19	233,649.63	15.83	71,538.85	7.78
<b>合计</b>	<b>1,465,895.81</b>	<b>100.00</b>	<b>1,476,172.61</b>	<b>100.00</b>	<b>919,395.20</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司销售费用分别为919,395.20元、1,476,172.61元和1,465,895.81元，占营业收入的比例分别为5.39%、6.74%和7.78%。公司销售费用主要由职工薪酬、招投标费和差旅交通费构成，上述三项费用合计占销售费用的比例分别为86.69%、78.03%和69.60%。

### 2、管理费用

报告期内，公司管理费用明细如下：

单位：元

项目	2016年1-8月		2015年度		2014年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比

		(%)		(%)		(%)
职工薪酬	1,988,049.29	52.29	1,256,632.10	50.15	1,120,304.92	45.29
中介服务费	358,120.65	9.42	3,773.58	0.15	6,000.00	0.24
业务招待费	282,400.90	7.43	132,166.65	5.27	195,431.00	7.90
差旅、交通费	183,251.30	4.82	275,236.49	10.98	358,059.56	14.48
办公费	99,288.24	2.61	206,406.39	8.24	232,374.49	9.40
税费	85,984.57	2.26	19,788.81	0.79	30,716.80	1.24
房屋租赁费	58,576.00	1.54	83,958.00	3.35	79,956.00	3.23
折旧及摊销	37,515.40	0.99	111,047.96	4.43	40,409.00	1.63
其他	708,437.89	18.64	416,845.63	16.63	410,128.25	16.58
<b>合计</b>	<b>3,801,624.24</b>	<b>100.00</b>	<b>2,505,855.61</b>	<b>100.00</b>	<b>2,473,380.02</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司管理费用分别为 2,473,380.02 元、2,505,855.61 元和 3,801,624.24 元，占营业收入的比例分别为 14.50%、11.44%和 20.17%。公司管理费用主要由职工薪酬、其他、业务招待费和差旅交通费构成，上述四项费用合计占管理费用的比例分别为 84.25%、83.04%和 83.18%。

### 3、财务费用

报告期内，公司财务费用明细如下：

单位：元

项目	2016年1-8月		2015年度		2014年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
利息支出	64,888.43	99.80	106,846.00	98.81	20,173.00	84.81
减：利息收入	1,235.05	1.90	780.83	0.72	993.74	4.18
银行手续费及其他	1,364.60	2.10	2,072.30	1.92	4,607.32	19.37
<b>合计</b>	<b>65,017.98</b>	<b>100.00</b>	<b>108,137.47</b>	<b>100.00</b>	<b>23,786.58</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司财务费用分别为 23,786.58 元、108,137.47 元和 65,017.98 元，占营业收入的比例分别为 0.14%、0.49%和 0.34%，金额较小。

### 4、期间费用与同行业挂牌公司对比分析

2014年和2015年公司同与同行业挂牌公司鱼鳞图和国源科技期间费用占营业收入比例具体情况如下：

单位	项目	2015年度		2014年度	
		金额(元)	占比 (%)	金额(元)	占比 (%)
鱼鳞图	销售费用	11,993,083.97	17.78	8,693,592.32	13.09

	管理费用	14,387,586.34	21.33	9,294,409.36	14.00
	财务费用	770,904.32	1.14	441,743.46	0.67
	<b>合计</b>	<b>27,151,574.63</b>	<b>40.26</b>	<b>18,429,745.14</b>	<b>27.75</b>
国源科技	销售费用	9,247,159.59	5.58	1,085,331.64	1.72
	管理费用	21,701,433.13	13.09	20,385,644.34	32.24
	财务费用	97,447.19	0.06	2,391.73	0.004
	<b>合计</b>	<b>31,046,039.91</b>	<b>18.73</b>	<b>21,473,367.71</b>	<b>33.96</b>
本公司	销售费用	1,476,172.61	6.74	919,395.20	5.39
	管理费用	2,505,855.61	11.44	2,473,380.02	14.50
	财务费用	108,137.47	0.49	23,786.58	0.14
	<b>合计</b>	<b>4,090,165.69</b>	<b>18.67</b>	<b>3,416,561.80</b>	<b>20.03</b>

由上表可以看出，公司 2014 年和 2015 年期间费用占营业收入比例保持相对稳定，而同行业挂牌公司鱼鳞图和国源科技 2014 年和 2015 年期间费用占营业收入比例波动较大。其中，鱼鳞图 2015 年期间费用合计占营业收入比例同比大幅增加，主要系其管理费用和销售费用大幅增加所致；国源科技 2015 年期间费用合计占营业收入的比例同比大幅减少，主要系其管理费用大幅减少所致。

## （五）资产减值损失

单位：元

项目	2016 年 1-8 月	2015 年度	2014 年度
坏账损失	201,172.61	911,476.81	428,906.51
<b>合计</b>	<b>201,172.61</b>	<b>911,476.81</b>	<b>428,906.51</b>

2015 年公司资产减值损失较 2014 年度增加幅度较大，主要是由于公司应收往来款增加，导致坏账准备的计提增加所致。

## （六）营业外收支

报告期内，公司营业外支出具体的明细如下：

单位：元

项目	2016 年 1-8 月	2015 年度	2014 年度
营业外收入	-	3,958.25	1,275.73
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
营业外支出	138,332.71	9,078.76	311.13
<b>其中：滞纳金</b>	<b>89,567.25</b>	<b>9,078.76</b>	<b>311.13</b>
非流动资产处置损失	37,562.86		
固定资产盘亏	11,002.60		

车辆违章罚款	200.00	-	-
营业外收支净额	-138,332.71	-5,120.51	964.60

报告期内，公司上述滞纳金具体情况如下：2014年度公司因逾期缴纳2月份至4月份社保支付滞纳金311.13元；2015年度公司因逾期缴纳增值税支付滞纳金1,663.66元；2015年度因公司逾期缴纳6月份社保支付滞纳金6,763.84元；2015年度公司因逾期缴纳9月份社保支付滞纳金418.82元；2015年度公司因逾期缴纳10月份社保支付滞纳金232.44元；2016年度公司因逾期缴纳企业所得税缴纳滞纳金78,594.33元；2016年度公司因逾期缴纳增值税缴纳滞纳金4,488.3元；2016年度公司因逾期缴纳印花税和城市维护建设税缴纳滞纳金6,484.61元。

## 八、公司最近两年及一期的主要财务数据和财务指标分析

### （一）偿债能力分析

项目	2016-08-31	2015-12-31	2014-12-31
资产负债率（%）	26.73	52.80	53.78
流动比率（倍）	4.08	1.75	1.71
速动比率（倍）	3.88	1.70	1.59

报告期各期末，公司资产负债率分别为53.78%、52.80%和26.73%。随着公司业务规模的扩大，2014年末和2015年末公司资产和负债保持同步增长，资产负债率保持相对平稳；2016年8月末公司资产负债率大幅减少，主要系应收账款增加，同时因揭购房产导致其他非流动资产大幅综合影响所致。

报告期各期末，公司流动比率分别为1.71（倍）、1.75（倍）和4.08（倍），速动比率分别为1.59（倍）、1.70（倍）和3.88（倍）。2014年末和2015年末公司流动比率和速动比率保持相对稳定，2016年8月末公司流动比率和速动比率大幅增加，主要系应收账款增加，同时应付职工薪酬、应交税费等流动负债减少综合影响所致。

### （二）盈利能力分析

项目	2016年1-8月	2015年	2014年
----	-----------	-------	-------

营业收入（元）	18,852,411.17	21,906,366.54	17,056,305.30
净利润（元）	1,467,942.45	2,686,467.39	2,026,397.63
毛利率（%）	41.72	40.11	38.85
净资产收益率（%）	7.35	36.00	48.61
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	7.95	36.05	48.60
基本每股收益（元）	0.06	0.40	0.39

报告期内，公司营业收入与毛利率分析具体详见本公开转让说明书之“第二节 公司财务”之“七、经营成果分析”之“（二）营业收入分析”和“（三）毛利率情况及其变动分析”。

### （三）营运能力分析

项目	2016年1-8月	2015年	2014年
应收账款周转率（次）	0.79	1.46	2.67
存货周转率（次）	9.70	18.60	21.71

报告期内，公司应收账款周转率分别为2.67（次）、1.46（次）和0.79（次），其变动主要受公司应收账款期末余额变动所致。应收账款变动分析及其同行业挂牌公司对比分析具体详见本公开转让说明书之“第二节 公司财务”之“六、财务状况分析”之“（二）主要资产情况”之“2、应收账款”。

报告期内，公司存货周转率分别为21.71（次）、18.60（次）和9.70（次）。公司期末存货主要为未完工项目的累计未结转的劳务成本，金额较小，报告期内公司存货周转率受期末累计未结转的劳务成本金额变动影响较大。

### （四）现金流量状况分析

报告期内公司现金流量总体情况具体如下

单位：元

项目	2016年1-8月	2015年度	2014年度
经营活动现金流入	22,283,664.30	20,141,706.34	15,628,335.05
经营活动现金流出	33,380,992.27	21,594,474.89	18,983,197.64
经营活动产生的现金流量净额	-11,097,327.97	-1,452,768.55	-3,354,862.59
投资活动现金流入	3,443.41	-	-
投资活动现金流出	6,210,701.73	936,799.98	538,875.09
投资活动产生的现金流量净额	-6,207,258.32	-936,799.98	-538,875.09

筹资活动现金流入	24,460,000.00	3,445,000.00	4,260,000.00
筹资活动现金流出	4,687,215.00	350,714.00	190,940.00
筹资活动产生的现金流量净额	19,772,785.00	3,094,286.00	4,069,060.00
现金及现金等价物净增加额	2,468,198.71	704,717.47	175,322.32

## 1、经营活动现金流量分析

报告期内，公司经营活动产生的现金流量情况如下：

项目	2016年1-8月	2015年度	2014年度
销售商品、提供劳务收到的现金	13,168,056.83	12,025,789.88	10,906,705.41
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	9,115,607.47	8,115,916.46	4,721,629.64
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>22,283,664.30</b>	<b>20,141,706.34</b>	<b>15,628,335.05</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	6,824,308.11	4,846,743.45	3,750,508.70
支付给职工以及为职工支付的现金	9,248,563.81	7,683,868.47	7,073,091.36
支付的各项税费	2,867,774.36	598,182.83	361,193.06
支付其他与经营活动有关的现金	14,440,345.99	8,465,680.14	7,798,404.52
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>33,380,992.27</b>	<b>21,594,474.89</b>	<b>18,983,197.64</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-11,097,327.97</b>	<b>-1,452,768.55</b>	<b>-3,354,862.59</b>

公司2014年度、2015年度和2016年1-8月经营活动产生的现金流量净额分别为-3,354,862.59元、-1,452,768.55元、-11,097,327.97元，净利润分别为2,026,397.63元、2,686,467.39元、1,467,942.45元。经营活动产生的现金流量净额与对应期间的净利润的差异主要是由经营性应收、应付项目的增减变动引起的。经营性应收持续增加的主要原因为报告期公司处于业务快速上升期，业务规模的增长及较长的回款周期使应收账款持续增加；2016年1-8月经营性应付大幅减少的主要原因为公司2016年1-8月支付2015年计提的年终绩效及未结算外协采购成本以及偿还关联方往来款，此外受公司2016年员工人数增加、引进高管人员及各级员工薪酬调整，支付给职工以及为职工支付的现金大幅增加，前期业绩增长致2016年支付的所得税费用大幅增加等导致公司投入的营运资金增加。

①收到其他与经营活动有关的现金具体明细情况如下：

单位：元

项目	2016年1-8月	2015年度	2014年度
往来款	9,114,372.42	8,111,177.38	4,719,360.17
利息收入	1,235.05	780.83	993.74
其他收入	-	3,958.25	1,275.73

项目	2016年1-8月	2015年度	2014年度
合计	9,115,607.47	8,115,916.46	4,721,629.64

②支付其他与经营活动有关的现金具体明细情况如下：

单位：元

项目	2016年1-8月	2015年度	2014年度
往来款	11,650,372.66	6,344,253.73	6,010,786.22
付现费用	2,700,206.08	2,112,347.65	1,787,307.17
其他	89,767.25	9,078.76	311.13
合计	14,440,345.99	8,465,680.14	7,798,404.52

报告期内，公司净利润调节为经营活动现金流量具体情况如下表所示：

单位：元

项目	2016年1-8月	2015年度	2014年度
净利润	1,467,942.45	2,686,467.39	2,026,397.63
加：资产减值准备	201,172.61	911,476.81	428,906.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	191,618.60	306,768.25	263,553.30
无形资产摊销	33,160.69	27,103.45	35,766.64
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）	48,565.46	-	-
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）	64,888.43	106,846.00	20,173.00
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）	-49,810.65	-227,869.21	-154,291.67
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）	-1,018,145.14	163,683.50	-613,699.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,479,677.67	-11,319,055.17	-7,595,105.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,557,042.75	5,891,810.43	2,233,437.23
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-11,097,327.97	-1,452,768.55	-3,354,862.59

综上，公司经营活动现金流量与实际业务的发生相符，与相关科目的会计核算能够勾稽。

## 2、投资活动现金流量分析

单位：元

项目	2016年1-8月	2015年度	2014年度
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,443.41	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>3,443.41</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,210,701.73	936,799.98	538,875.09
投资支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>6,210,701.73</b>	<b>936,799.98</b>	<b>538,875.09</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-6,207,258.32</b>	<b>-936,799.98</b>	<b>-538,875.09</b>

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-538,875.09元、-936,799.98元和-6,207,258.32元。

2016年1-8月购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金主要系支付长沙东湖高新投资有限公司购买公司新办公楼货款5,552,791.32元。

## 3、筹资活动现金流量分析

单位：元

项目	2016年1-8月	2015年度	2014年度
吸收投资收到的现金	21,000,000.00	3,000,000.00	3,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	3,460,000.00	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	445,000.00	760,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>24,460,000.00</b>	<b>3,445,000.00</b>	<b>4,260,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,700,000.00	-	-

项目	2016年1-8月	2015年度	2014年度
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	987,215.00	350,714.00	190,940.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>4,687,215.00</b>	<b>350,714.00</b>	<b>190,940.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>19,772,785.00</b>	<b>3,094,286.00</b>	<b>4,069,060.00</b>

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 4,069,060.00 元、3,094,286.00 元和 19,772,785.00 元。

2016年1-8月公司吸收投资收到的现金 21,000,000.00 元为公司增资扩股收到的股东投资款；取得借款收到的现金主要是公司购买新办公楼向长沙银行取得的长期银行借款。2016年1-8月分配股利、利润或偿付利息支付的现金 3,700,000.00 元为公司现金分红。

## 九、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

### （一）关联方和关联关系

根据《公司法》、财政部“财会[2006]3号”《企业会计准则第36号——关联方披露（2006）》等法律、法规和规范性文件的规定并遵循重要性原则，截至本公开转让说明书签署之日，公司关联方包括：

#### 1、关联自然人

##### （1）实际控制人

序号	关联方名称	与公司的关联关系
1	张建国	公司董事长，直接和间接合计持有公司 52.86%股权
2	张幼英	公司董事、张建国配偶，直接和间接合计持有公司 17.67%股权

张建国、张幼英夫妇直接或间接持有公司 70.53%股份，同时二人系公司创始人，且同为公司董事，张建国担任公司董事长及总经理，二人对公司生产、经营及决策具有实际控制权，为公司的实际控制人。

张建国具体情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员简历”。

张幼英具体情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员简历”。

### (2) 其他持有公司 5%以上股权的自然人股东

序号	关联方名称	与公司的关联关系
1	马晓晖	直接和间接合计持有公司 11.80%股权
2	郑旭东	直接和间接合计持有公司 6.00%股权
3	胡伟文	直接和间接合计持有公司 8.33%股权

上述其他持有公司 5%以上股权的自然人股东情况具体详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权情况”之“(二) 股东情况”。

### (3) 公司董事、监事、高级管理人员

序号	关联方名称	与公司的关联关系
1	张建国	公司董事长、总经理
2	张幼英	公司董事、副总经理
3	马晓晖	公司董事、常务副总经理、董事会秘书
4	郑旭东	公司董事、副总经理
5	张成	公司董事、副总经理
6	刘涛	监事、监事会主席
7	胡晓玲	监事
8	黄伶俐	监事
9	肖芳	财务总监

公司董事、监事和高级管理人员具体情况详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员简历”。

### (4) 其他关联自然人

其他关联自然人包括公司 5%以上自然人股东和公司董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员，主要包括其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。其中公司实际控制人张建国与张幼英夫妇关系密切的家庭成员具体情况如下：

序号	关联方名称	与本公司的关系
1	张人桂	张建国父亲
2	陈慈玉	张建国母亲
3	陈习珍	张幼英母亲
4	张秀香	张建国姐姐
5	刘石忠	张建国姐姐之配偶
6	张秀花	张建国姐姐
7	罗缙	张建国姐姐之配偶

序号	关联方名称	与本公司的关系
8	张建营	张建国弟弟
9	李满贵	张建国弟弟之配偶
10	张先祥	张幼英兄弟
11	夏建香	张幼英兄弟之配偶
12	张华英	张幼英姐姐
13	陈代汉	张幼英姐姐之配偶
14	张先吉	张幼英兄弟
15	刘祝兰	张幼英兄弟之配偶

## 2、关联法人

### (1) 持有公司 5%以上股权的法人股东

序号	关联方名称	与公司的关联关系
1	宝俊投资	公司控股股东，持有公司 33.33%股权
2	湖南和丰	公司股东，持有公司 18.34%股权

上述股东情况具体详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权情况”之“(二) 股东情况”。

### (2) 公司子公司

截至本公开转让说明书签署日，公司无子公司。

### (3) 控股股东及实际控制人控制或参股的企业

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东为湖南宝俊、公司实际控制人为张建国先生和张幼英。除投资本公司外，公司控股股东及实际控制人投资的其他公司情况如下：

序号	投资企业	控股股东及实际控制人控制投资情况
1	湖南和丰企业管理合伙企业 (有限合伙)	张建国持股10.90%，张幼英持股41.82%

湖南和丰具体情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权情况”之“(二) 股东情况”。

### (4) 其他关联法人

序号	投资企业	与本公司关系
1	湖南新联规划设计有限公司	张建国之弟张建营独资公司
2	长沙琢磨文化发展有限公司	公司股东马晓晖持股20%
3	长沙吉品网络科技有限公司	公司股东马晓晖持股86%

## ①湖南新联规划设计有限公司

### A 基本情况

详见“第三节 公司治理”之“五、公司同业竞争情况”之“(二)公司与控股股东及实际控制人控制的企业不存在同业竞争”之“2、报告期内控股股东及实际控制人曾控制的企业”。

### B 与公司的业务关系

公司与新联设计关联交易具体详见“第四节 公司财务”之“五、关联方、关联关系及关联方往来、关联交易”之“(二)关联交易情况”。

### C 关联方承诺

新联设计出具了《关于避免同业竞争与利益冲突的承诺函》和《关于减少和规范关联交易的承诺》。

其中，新联设计出具的《关于避免同业竞争与利益冲突的承诺函》主要内容详见“第三节 公司治理”之“五、公司同业竞争情况”之“(二)公司与控股股东及实际控制人控制的企业不存在同业竞争”之“2、报告期内控股股东及实际控制人曾控制的企业”。

其中，新联设计出具的《关于减少和规范关联交易的承诺》主要内容如下：

“1. 截至本承诺函出具之日，除已公开披露的情形外，本公司与博通信息不存在其他关联交易。

2. 自本承诺函出具之日起，本公司将不会以任何理由和方式占用博通信息的资金或其他资产，亦不会要求博通信息为本公司进行违规担保。

3. 尽量减少与博通信息发生关联交易，如关联交易无法避免，将按照公平、公正、公开的市场原则以及合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受博通信息给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。在博通信息对涉及本公司的关联交易进行决策时，本公司将严格按照法律、法规、规范性文件及《湖南博通信息股份有限公司章程》、《湖南博通信息股份有限公司关联交易管理办法》的规定，自觉履行回避表决程序。

4. 本公司将严格和善意地履行与博通信息签订的各种关联交易协议，不会向博通信息谋求任何超出上述规定以外的利益或收益。

5. 若违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给博

通信息及其他股东造成的全部损失承担赔偿责任。”

## ②长沙琢磨文化发展有限公司

### A 基本情况

公司名称	长沙琢磨文化发展有限公司		
成立日期	2015年4月24日		
住所	长沙市天心区劳动西路348号贺龙体育场5061房		
法定代表人	张葳		
注册资本	125万人民币		
注册号/ 统一社会信用代码	914301033384815693		
经营范围	文化艺术咨询服务；其他未列明零售业；文化产品研发；群众文化活动；文艺创作服务；经济与商务咨询服务（不含金融、证券、期货咨询）；其他广告服务；广告设计；市场调研服务；市场营销策划服务；企业营销策划；其他科技推广和应用服务业；网络技术的研发；会议及展览服务；乳制品批发；预包装食品零售；文化活动的组织与策划；广告制作服务、发布服务、国内代理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		
股权结构	股东姓名	出资额（万元）	占比
	张葳	100.00	80.00%
	马晓晖	25.00	20.00%
	合计	125.00	100.00%

### B 与公司的业务关系

报告期内，长沙琢磨文化发展有限公司未与公司发生任何关联交易。

## ③长沙吉品网络科技有限公司

长沙吉品网络科技有限公司成立于2016年12月12日。公司常务副总经理兼董事会秘书马晓晖持有该公司86%的股权，并担任该公司的执行董事、法定代表人，该公司总经理为葛蕾，马晓晖不参与该公司经营管理。

### A 基本情况

公司名称	长沙吉品网络科技有限公司		
成立日期	2016-12-12		
住所	湖南省长沙市天心区劳动西路348号贺龙体育场5039房		
法定代表人	马晓晖		
注册资本	100万元		
统一社会信用代码	91430103MA4L8LJN3F		
经营范围	网络技术的研发；互联网信息技术咨询、信息服务；文化艺术品互联网销售；计算机辅助设备、网络竞技球类、各类竞技棋牌游戏、计算机软件的销售；电子产品互联网销售；计算机技术转让；游戏软件设计制作；手机游戏出版；电子游戏；展览服务；教育咨询；文化艺术		

	交流活动的组织；企业管理咨询服务；经济与商务咨询服务（不含金融、证券、期货咨询）；广告设计；广告发布服务、制作服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		
股权结构	股东姓名	出资额（万元）	持股比例
	马晓晖	86.00	86.00%
	王霞	12.00	12.00%
	葛蕾	2.00	2.00%
	合计	100.00	100.00%

### B 与公司的业务关系

报告期内，长沙吉品网络科技有限公司未与公司发生任何关联交易。

## （二）关联方交易

### 1、采购商品及接受劳务情况

#### （1）关联采购金额及占营业成本的比例

单位：元

关联方	关联交易内容	2016年1-8月		2015年度		2014年度	
		金额	占营业成本比例	金额	占营业成本比例	金额	占营业成本比例
新联设计	采购服务	343,924.52	3.13%	830,188.66	6.33%	47,169.81	0.45%
合计	-	343,924.52	3.13%	830,188.66	6.33%	47,169.81	0.45%

报告期内，公司向关联方新联设计采购的服务内容为劳务外协，采购金额分别为47,169.81元、830,188.66元和413,678.62元，占营业成本的比例分别为0.45%、6.33%和3.76%，金额及其占营业成本比较较小，对公司财务状况影响有限。

关联方新联设计曾为公司实际控制人张建国与张幼英夫妇投资控制的企业，为避免同业竞争，截止2016年4月新联设计变更经营范围，张建国与张幼英也将股权转让。为规范和减少关联交易，截至本公开转让说明书签署日，公司与新联设计已无关联交易往来。

#### （2）报告期内关联劳务外协采购的定价依据与公允性分析

公司劳务外协方	新联设计	张冬
---------	------	----

项目	衡阳县农村土地承包经营权确权项目	耒阳市农村土地承包经营权
关联关系	关联方	非关联方
劳务工作内容	1、培训、资料收集； 2、利用调查工作地图，以村民小组为单位调查确认承包地的权属信息；经存组农户核实地块无误后，编辑地块信息； 3、按农业部要求，对农户、承包合同、地块实行规范编码；参照国土调查和农村集体土地所有权确认资料，描绘和确认地块平面至边界和地理空间位置	1、利用调查工作地图，以村民小组为单位调查确认承包地的权属信息；经存组农户核实地块无误后，编辑地块信息； 2、按农业部要求，对农户、承包合同、地块实行规范编码；参照国土调查和农村集体土地所有权确认资料，描绘和确认地块平面至边界和地理空间位置
定价方式	协议定价：5元/亩	协议定价：5元/亩

报告期内，公司向关联方新联设计采购的劳务外协服务，主要系公司农村土地承包经营权确权项目的部分非核心、技术含量较低、人力消耗型的部分工序劳务。公司向关联方采购的劳务外协服务采用协议定价，与向其他非关联方采购劳务外协定价一致，为5元/亩。公司关联方采购服务定价公允，且金额较小，不存在利益输送情形。

## 2、关联租赁情况

单位：元

出租方	租赁资产种类	定价依据	2016年1-8月	2015年	2014年
张幼英	车辆	协议订单	66,666.67	100,000.00	100,000.00
合计	-	-	66,666.67	100,000.00	100,000.00

报告期内，关联方张幼英租赁费主要为私车公用租赁费用。为提高管理人员的工作效率，张幼英将其私人私车奥迪Q5（车牌）湘APL822一辆用于公司的公务活动。2013年1月1日，双方协商一致签订《私车公用协议》，协议期限2013年1月1日至2016年12月31日，租金10万元/每年。为规范和减少不必要的关联交易，该协议期限届满后，双方无续签计划。

## 3、关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日
-----	------	------	-------	-------

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日
张建国	本公司	3,460,000.00	2016.8.11	2023.8.11
合计	-	3,460,000.00	-	-

2016年8月公司向长沙银行高信支行长期银行借款购买新用办公楼，公司股东张建国提供关联担保。

#### 4、关联方资金拆借事项

公司本报告期无关联方资金拆借事项。

#### 5、关键管理人员薪酬

单位：元

项目	2016年1-8月	2015年度	2014年度
关键管理人员报酬	812,130.00	473,302.00	379,856.00

#### 6、关联方应收应付款项

##### (1) 应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方名称	2016-8-31	2015-12-31	2014-12-31
预付款项	新联设计	-	81,641.53	2,830.19
小计	-	-	81,641.53	2,830.19
其他应收款	张建国	-	-	1,093,703.90
其他应收款	张建营	-	-	35,710.00
其他应收款	郑旭东	7,406.62	-	2,984.02
其他应收款	张先吉	13,800.00	5,000.00	-
其他应收款	刘石忠	10,850.00	2,390.00	-
其他应收款	张秀香	-	2,000.00	-
小计	-	32,056.62	9,390.00	1,132,397.92
合计	-	32,056.62	91,031.53	1,135,228.11

报告期内公司存在关联方占用公司资金的情形。截至2016年8月31日，郑旭东、张先吉、刘石忠其他应收款余额为日常备用金，不属于关联方资金占用情形。

截至2016年8月31日，公司控股股东、实际控制人及其关联方已不存在占用公司资金的情形，符合《全国中小企业股份转让系统挂牌业务问答——关于挂

牌条件适用若干问题的解答（二）》相关规定。

## （2）应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方名称	2016-8-31	2015-12-31	2014-12-31
其他应付款	张建国	157,014.79	1,575,681.25	-
其他应付款	张幼英	66,666.67	481,859.31	153,040.07
其他应付款	郑旭东	-	8,611.38	-
合计	-	223,681.46	2,066,151.94	153,040.07

## （3）报告期内公司控股股东、实际控制人资金占用具体情况

报告期内公司实际控制人资金占用具体增减情况如下：

单位：元

资金占用主体	发生时间	当期增加金额	当期减少金额	资金占用费
张建国	2016年1-8月	6,842,040.27	6,842,040.27	无
张建国	2015年度	3,807,669.87	4,901,373.77	无
张建国	2014年度	5,265,791.79	4,172,687.89	无

报告期内各期末资金占用余额情况如下：

资金占用主体	截至日期	当期期末余额（元）
张建国	2016年8月31日	-157,014.79
张建国	2015年12月31日	-1,575,681.25
张建国	2014年12月31日	1,093,703.90

报告期内公司实际控制人张建国上述关联方资金占用发生于公司整体变更为股份公司之前，当时公司尚未制定关联交易相关制度，未履行关联方决策程序；除2014年末系公司应收控股股东、实际控制人张建国资金余额1,093,703.90元外，2015年末及2016年8月末分别系公司应付对方往来款1,575,681.25元、157,014.79元，上述资金往来交易双方均未收取资金占用费或利息，未对公司的正常经营产生重大不利影响。

为规范运营，公司已对关联方资金占用进行清理，截至报告期末，公司控股股东、实际控制人及其关联方已不存在占用公司资金的情形。

## （三）关联交易的内部管理制度及决策程序执行情况

### 1、关联交易的内部管理制度

公司按照《公司法》等法律法规的规定，建立了规范健全的法人治理结构，公司均按照有关法律法规的要求规范运作。为规范和减少关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正，公司按照《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律法规及相关规定，制定了《公司章程》、《关联交易管理办法》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规章制度，明确了关联交易的决策权限和决策程序，主要内容如下：

#### （1）《公司章程》的相关规定

①董事会审议不超过公司最近一期经审计净资产 5%以上的关联交易事宜。  
②公司股东大会审议超过公司最近一期经审计净资产 5%以上的关联交易事项。  
③股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。  
④公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易应当严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

#### （2）《关联交易管理办法》的相关规定

“第五条 关联交易价格是指公司与关联方之间发生的关联交易所涉及之商品或劳务的交易价格。

##### 第六条 定价原则和定价方法

（一）关联交易的定价主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果既没有市场价格，也不适合采用成本加成价的，按照协议价定价；

（二）交易双方根据关联交易事项的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确。

（三）市场价：以市场价为准确定商品或劳务的价格及费率；

（四）成本加成价：在交易的商品或劳务的成本基础上加10%的合理利润确定交易价格及费率；

（五）协议价：由交易双方协商确定价格及费率。

##### 第七条 关联交易价格的管理

(一)交易双方应依据关联交易协议中约定的价格和实际交易数量计算交易价款,逐月结算,每季度清算,按关联交易协议当中约定的支付方式和支付时间支付。

(二)在每一季度结束后进行清算时,如出现按照关联交易协议当中的约定需要交易双方协商确定前一季度清算价格的情况,则依照如下程序办理:

(1)如按照关联交易协议约定的定价原则计算的清算价格与该协议中约定的基准价格相比变动超过 $\pm 5\%$ 但不超过 $\pm 20\%$ 时,由财务部报公司总经理办公会审批,按照公司总经理办公会确定的清算价格进行清算。该等事项需报公司董事会备案。

(2)如按照关联交易协议约定的定价原则计算的清算价格与该协议中约定的基准价格相比变动超过 $\pm 20\%$ 时,由公司总理办公会报董事会审批,按照董事会确定的清算价格进行清算。

(三)每季度结束后30天内,公司财务部应将上年度各项关联交易的平均价格以正式文件报公司董事会备案。

(四)公司财务部应对公司关联交易的产品市场价格及成本变动情况进行跟踪,并将变动情况报董事会备案。

(五)董事会对关联交易价格变动有疑义的,可以聘请独立财务顾问对关联交易价格变动的公允性出具意见。

第八条 公司与关联自然人发生的交易金额在30万元以上的关联交易,由董事会审议决定,交易金额在30万元以下的关联交易,由总经理决定;公司与关联法人发生的交易金额在100万元以上,且占公司最近一期经审计的净资产绝对值1%以上的,由董事会审议决定,在此标准以下的关联交易,由总经理决定。

第九条 公司与关联人发生的交易(公司获赠现金资产和提供担保除外)金额在200万元以上,且占公司最近一期经审计净资产绝对值3%以上的关联交易,应由董事会审议通过后,提交股东大会审议。

第十条 公司为股东、实际控制人及任何关联方提供担保的关联交易,无论金额大小,均在董事会审议通过后提交股东大会审议。

第十一条 董事会对涉及本办法第九条、第十条之规定的关联交易应当请独立董事(如有)以独立第三方身份发表意见,同时报请监事会出具意见。

第十二条 公司关联方与公司签署涉及关联交易的协议，应当采取必要的回避措施：

一、任何个人只能代表一方签署协议；

二、关联方不得以任何方式干预公司的决定；

三、公司董事会就关联交易表决时，有利害关系的当事人属下列情形的，不得参与表决：

1、与董事个人利益有关的关联交易；

2、董事个人在关联企业任职或拥有关联企业的控股权或控制权的，该等企业与公司的关联交易；

3、按照法律、法规和公司章程规定应当回避的。

四、公司股东大会就关联交易进行表决时，关联股东不得参加表决。公司应当在股东大会决议中对此作出详细说明，同时对非关联方的股东投票情况进行专门统计。

第十三条 关联董事的回避和表决程序为：

（一）关联董事应主动提出回避申请，否则其他董事有权要求其回避；

（二）当出现是否为关联董事的争议时，由董事会临时会议过半数通过决议决定该董事是否属关联董事，并决定其是否回避；

（三）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；

（四）董事会对有关关联交易事项表决时，在扣除关联董事所代表的表决权数后，由出席董事会的非关联董事按公司章程的规定表决。

（五）关联董事确实无法回避的，应征得有权部门同意。

第十四条 关联股东的回避和表决程序为：

（一）关联股东应主动提出回避申请，否则其他股东有权向股东大会提出关联股东回避申请；

（二）当出现是否为关联股东的争议时，由董事会临时会议半数通过决议决定该股东是否属关联股东，并决定其是否回避，该决议为终局决定；

（三）股东大会对有关关联交易事项表决时，在扣除关联股东所代表的有表决权的股份数后，由出席股东大会的非关联股东按公司章程和股东大会议事规则的规定表决。

第十五条 公司对涉及本办法第十条的关联交易在公司股东大会批准后方可实施,任何与该关联交易有利害关系的关联方在股东大会上应当放弃对该议案的投票权。

对于此类关联交易,公司董事会应当对该交易是否对公司有利发表意见,同时公司应当聘请独立财务顾问就该关联交易对全体股东是否公平、合理发表意见,并说明理由、主要假设及考虑因素。”

## 2、关联交易决策程序执行情况

有限公司阶段,关联交易未履行相关的决策程序。

股份公司成立后,公司对于短期内无法消除的关联交易,将严格按照已制定的《公司章程》、《关联交易管理办法》等制度的相关规定,确保履行关联交易决策程序,保证公司及股东利益不受侵害。

2016年9月30日,公司召开发起人会议暨第一次临时股东大会,审议通过了《关于对公司2014年、2015年、2016年1-8与关联方进行的关联交易公允性和合法性进行确认的议案》,对上述关联交易事项进行了确认,关联股东回避表决,关联交易决策程序规范。

## (四) 减少和规范关联交易的承诺

公司实际控制人张建国和张幼英、公司控股股东宝俊投资、公司持股5%以上股东、公司全体董监高分别出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》。

其中,公司实际控制人张建国和张幼英夫妇出具的《关于减少和规范关联交易的承诺函》主要内容如下:

“1. 截至本承诺函出具之日,除已公开披露的情形外,本人及本人控制的其他企业与公司不存在其他关联交易。

2. 自本承诺函出具之日起,本人及本人控制的其他企业将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产,亦不会要求公司为本人及本人控制的其他企业进行违规担保。

3. 尽量减少与公司发生关联交易, 如关联交易无法避免, 将按照公平、公正、公开的市场原则以及合理和正常的商业交易条件进行, 将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。在公司对涉及本人及本人控制的其他企业的关联交易进行决策时, 本人将严格按照法律、法规、规范性文件及《湖南博通信息股份有限公司章程》、《湖南博通信息股份有限公司关联交易管理办法》的规定, 自觉履行回避表决程序。

4. 本人及本人控制的其他企业将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议, 不会向公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益。

5. 本人将通过对所控制的其他企业的控制权, 促使该企业按照同样的标准遵守上述承诺。

6. 若违反上述承诺, 本人将承担相应的法律责任, 包括但不限于由此给公司及其他股东造成的全部损失承担赔偿责任。”

其中, 公司董事、监事和高级管理人员出具的《关于减少和规范关联交易的承诺函》主要内容如下:

“1. 截至本承诺函出具之日, 除已公开披露的情形外, 本人及本人控制的其他企业与公司不存在其他关联交易。

2. 将善意的享有并履行作为董事、监事或高级管理人员的权利与义务, 不利用董事、监事或高级管理人员地位及与公司之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益。

3. 自本承诺函出具之日起, 本人及本人控制的其他企业将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产, 亦不会要求公司为本人及本人控制的其他企业进行违规担保。

4. 尽量减少与公司发生关联交易, 如关联交易无法避免, 将按照公平、公正、公开的市场原则以及合理和正常的商业交易条件进行, 将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。在公司对涉及本人及本人控制的其他企业的关联交易进行决策时, 本人将严格按照法律、法规、规范性文件及《湖南博通信息股份有限公司章程》、《湖南博通信息股份有限公司关联交易

管理办法》的规定，自觉履行回避表决程序。

5. 本人及本人控制的其他企业将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议，不会向公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益。

6. 本人将通过对所控制的其他企业的控制权，促使该企业按照同样的标准遵守上述承诺。

7. 若违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给公司及其他股东造成的全部损失承担赔偿责任。”

## 十、需提醒投资者关注的日后事项、或有事项及其他重要事项

2016年12月21日，公司与广发银行股份有限公司长沙分行签订《授信额度合同》，授信额度1000万元，额度有效期为自批复之日起1年，其中普通业务额度为500万元人民币，授信品种为流动资金贷款。上述银行授信合同由长沙经济技术开发区投资担保有限公司提供连带责任保证担保，同时追加公司股东张建国、张幼英、马晓晖、郑旭东、宝俊投资提供连带责任保证担保。2016年12月23日，公司取得广发银行股份有限公司长沙分行第一笔流动资金贷款300万元人民币。

截至本公开转让说明书签署之日，除上述银行借款外，公司无其他需要披露的重大资产负债表日后事项，公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项，公司无其他需要披露的其他重要事项。

## 十一、资产评估情况

博通有限基于整体变更为股份公司的目的，聘请沃克森（北京）国际资产评估有限公司对公司进行了整体评估。沃克森（北京）国际资产评估有限公司接受博通有限的委托，以2016年8月31日为评估基准日，对博通有限进行评估，并于2016年9月30日出具了沃克森评报字[2016]第1160号《湖南博通工程技术有限公司拟变更设立股份有限公司涉及的净资产评估报告》。

沃克森（北京）国际资产评估有限公司采用资产基础法，按照必要的评估程序，对博通有限拟整体变更为股份有限公司所涉及的博通有限净资产在评估基准日的市场价值进行了评估。根据以上评估工作，得出如下评估结论：

“评估基准日资产总额账面值 4,155.04 万元，评估值 4,269.12 万元，评估增值 114.08 万元，增值率 2.75%；

负债总额账面值 1,110.62 万元，评估值 1,110.62 万元，评估值与账面值无差异；

净资产账面值 3,044.42 万元，评估值 3,158.50 万元，评估增值 114.08 万元，增值率 3.75%。”

## 十二、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况

### （一）股利分配政策

《公司章程》关于股利分配的规定如下：

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

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

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

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

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

2、公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资

本的 25%。

3、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利(或股份)的派发事项。

4、公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

## (二) 报告期内股利分配情况

报告期内，除按规定计提法定盈余公积外，公司进行其他利润分配具体情况如下：

单位：元

项目	2016 年 1-8 月	2015 年度	2014 年度
股利分配	3,729,402.72	-	-
合计	3,729,402.72	-	-

2016 年 4 月 28 日，根据增资扩股协议，公司股东会决议公司截至 2016 年 3 月 31 日的累计可供股东分配利润由股东张建国、张幼英按实缴出资比例分配。截至 2016 年 3 月 31 日，公司累计可供股东分配利润为 3,729,402.72 元，上述累计可供股东分配利润经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具天职业字【2016】15365 号审计报告。截至 2016 年 8 月 31 日，公司实际支付给股东张建国、张幼英的现金股利为 370 万元。公司股利分配符合《公司法》、《公司章程》规定的利润分配程序，股利分配程序合法合规。

## (三) 公开转让后的股利分配政策

公司未来将参照《证券法》、《公司法》、全国中小企业股份转让系统相关业务规定和细则以及公司章程中有关股利分配的规定进行分红。

## 十三、控股子公司及纳入合并报表的其他企业基本情况

报告期内，公司纳入合并报表的分公司共有平江分公司 1 家，其具体情况详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“六、公司分公司、子公司及参股企业情况”。

## 第五节 有关声明

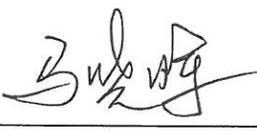
### 一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本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、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

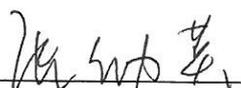
全体董事签名：



张建国



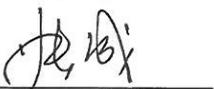
马晓晖



张幼英



郑旭东



张成

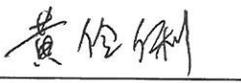
全体监事签名：



刘涛



胡晓玲



黄伶俐

全体非董事高级管理人员签名：



肖芳



## 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（或授权代表）签名：\_\_\_\_\_

张玉玺

项目负责人签名：\_\_\_\_\_

李志辉

项目小组成员：

李志辉

唐航宇

丁维汉



2017年3月16日

# 天风证券股份有限公司 法定代表人授权书

兹授权 张玉玺先生（身份证号：440106197507301839；公司职务：中小企业服务中心总经理）代表我公司法定代表人签署以下新三板类项目文件：

一、新三板推荐业务申请文件及协议：推荐挂牌并持续督导协议、公开转让说明书、无异议函（主办券商签字版）等；

二、新三板推荐业务持续督导文件及协议：持续督导协议、终止持续督导协议等；

三、新三板推荐业务股票发行文件及协议：主办券商合法合规性意见等；

四、新三板推荐业务财务顾问文件及协议：财务顾问协议等；

五、新三板做市业务文件及协议：股票认购协议、增资协议、做市证券划转申请表、法定代表人证明书及与做市业务相关的其他文件；

六、新三板重大资产重组、并购业务申请文件及协议：重大资产重组报告书、重大资产重组之独立财务顾问报告书。

本授权有效期为：2017年1月1日至2017年6月30日。

本授权书一式十五份，除授权人、被授权人、行政中心、风险管理部及合规法律部各执一份外，另有十份作为相关授权文件之报送材料附件备用。

授权单位：天风证券股份有限公司（盖章）

法定代表人签字：

被授权人签字：

年 月 日



### 三、律师事务所声明

本机构及经办人员已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的《法律意见书》无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的《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。

经办律师签名：



李 荣



刘 佩

律师事务所负责人签名：



丁少波



## 会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师签名：



刘宇科



蒲士富

会计师事务所负责人签名：

邱靖之

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）



2017年 3 月 16日

## 五、资产评估机构声明

本机构及经办人员已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的专业报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师签名：

  
王盖君 08

  
陈千祥  
43070041

资产评估机构负责人签名：

  
徐伟建

沃克森（北京）国际资产评估有限公司



## 第六节 附件

投资者可以查阅与本次挂牌有关的备查文件,该等文件也在全国股份转让系统指定信息披露平台上披露,具体包括以下文件:

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的主要文件

(正文完)