本次股票发行后拟在创业板市场上市，该市场具有较高的投资风险。创业板公司具有创新投入大、新旧产业融合成功与否存在不确定性、尚处于成长期、经营风险高、业绩不稳定、退市风险高等特点，投资者面临较大的市场风险。投资者应充分了解创业板市场的投资风险及本公司所披露的风险因素，审慎作出投资决定。

创智和宇信息技术股份有限公司

PowerSI Information Technology Co.,Ltd.

（长沙高新开发区欣盛路 159 号）

首次公开发行股票并在创业板上市

招股说明书

（申报稿）

保荐机构（主承销商）

中信证券股份有限公司
CITIC Securities Company Limited

（广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座）

本次发行概况

发行股票类型	人民币普通股（A 股）
发行股数	本次公开发行新股数量不超过 2,630 万股，占发行后总股本的比例不低于 25%，不进行老股转让。
每股面值	人民币 1.00 元
每股发行价格	【】元
预计发行日期	【】年【】月【】日
拟上市证券交易所	深圳证券交易所创业板
发行后总股本	不超过 10,520 万股
保荐人（主承销商）	中信证券股份有限公司
招股说明书签署日期	2020 年 12 月 14 日

重要声明

发行人及全体董事、监事、高级管理人员承诺招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

发行人控股股东、实际控制人承诺本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证招股说明书中财务会计资料真实、完整。

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

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

中国证监会、交易所对本次发行所作的任何决定或意见，均不表明其对注册申请文件及所披露信息的真实性、准确性、完整性作出保证，也不表明其对发行人的盈利能力、投资价值或者对投资者的收益作出实质性判断或保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，股票依法发行后，发行人经营与收益的变化，由发行人自行负责；投资者自主判断发行人的投资价值，自主作出投资决策，自行承担股票依法发行后因发行人经营与收益变化或者股票价格变动引致的投资风险。

重大事项提示

公司特别提请投资者注意，在作出投资决策之前，务必仔细阅读本招股说明书正文内容，并特别关注以下重要事项。

一、重大风险提示

（一）创新风险

近年来，中央国家机关与各级政府部门对民生信息化的投入不断加大，政府部门出于民生管理或服务的需要，对信息化的需求持续更新，推动民生信息化行业产品和服务持续创新。软件等信息技术类产品具有技术更新快、产品迭代周期短的特点，随着社会的快速发展，各类用户不断涌现新需求。同时，民生信息化软硬件产品的最终用户主要为社会公众，用户量庞大，客户对产品的安全性、稳定性要求很高，进而对行业内企业的技术水平要求较高，且企业面临着持续创新并寻找新业绩增长点的压力。因此公司需要准确把握技术和市场趋势与行业发展方向，持续进行技术研发与产品更新，才能使公司保持行业竞争优势。若公司由于各种原因未能根据市场发展趋势及相关技术迭代情况及时调整产品和服务的技术发展方向，或因各种原因造成研发进度缓慢，未能推出满足市场需求的产品及服务，将会对公司发展构成不利影响。

（二）竞争风险

近年来，国家政策大力扶持民生信息化产业，以医保、人力资源和社会保障、医疗卫生等为核心的民生信息化领域逐步成熟，市场规模不断增长，吸引了更多的新生企业与行业资本的进入，市场竞争日趋激烈。且我国民生信息化行业竞争格局呈现较强的地域性特征，跨区域竞争日益激烈。公司面临其他同行业软件企业的竞争，可能对公司的产品和服务的价格、市场份额等产生不利影响。

（三）新冠肺炎疫情对公司经营造成不利影响的风险

本次新冠病毒疫情的爆发与持续，对国内各行各业的生产经营造成了整体性影响。从本公司生产经营角度分析，前述疫情影响主要体现在生产、销售及采购三个方面，具体分析如下：

1、对公司日常经营的影响

（1）生产运营

公司春节后复工期限受疫情影响推迟，且复工后人员到岗相对不足致使公司经营开展、运行效率受到一定影响。同时复工后为预防疫情、保障员工健康，发行人严格按照政府相关要求加强防疫措施、购置防疫物资，使得运营成本有所增加。

截至本招股说明书签署日，公司已实现全员复工，恢复正常经营。

（2）产品销售

公司产品和服务面向的客户群体主要为政府相关部门（包括各级人力资源和社会保障部门、各级医疗保障部门、卫健部门、财税部门、工会及其他经办机构等）、社会服务机构（包括医院、药店、诊所、学校、银行等）及大型参保单位等业务衍生机构。

本次疫情期间，各级政府部门和医疗机构为防控疫情的主导及带头机构，防控疫情占用了大量的人力和时间，个别客户直接停产停工导致原执行中的项目无法前往客户现场继续实施，客户新业务的招投标工作和合同签订工作暂缓。随着当前国内疫情减缓，各级政府部门和医疗机构客户已逐步恢复运行，各企业客户已陆续复工复产，并开始新项目的招标工作。

（3）原材料采购

公司的原材料采购主要来自硬件及集成销售业务中的硬件需求。公司根据订单情况安排采购，采购的类别包括自助终端机、服务器、电脑配件、网络设备、存储设备等电子硬件。本次疫情对国内电子产业链上下游都产生了整体性影响，公司硬件及集成销售业务所需的各类设备采购存在一定程度的供应滞后或不足。

综上所述，本次新冠病毒疫情的爆发与持续，**对公司 2020 年上半年的生产经营、业务开展造成了一定影响**；但从全年业务经营角度分析，预计前述影响相对较小。鉴于当前国内疫情状况逐步稳定，公司复工情况良好、各项业务开展基本恢复，本次疫情预期不会对发行人生产经营形成重大不利影响。

2. 对财务数据的影响

（1）公司 2020 年 1-6 月主要财务指标变动情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	同期对比
主营业务收入	6,549.40	7,334.41	-10.70%
主营业务毛利	3,307.57	4,248.67	-22.15%
净利润	-950.66	1,667.41	-157.01%

2020 年 1-6 月公司销售收入较 2019 年同期略有下降，主要是本次疫情期间，各级政府部门和医疗机构为防控疫情的主导及牵头机构，防控疫情占用了大量的人力和时间，个别客户直接停产停工导致原执行中的项目无法前往客户现场继续实施，导致公司项目实施进度及验收时间有所延后。

随着当前国内疫情减缓，各级政府部门和医疗机构客户已逐步恢复运行，各企业客户已陆续复工复产，并开始新项目的招标工作。

（2）公司在手订单情况

从 2020 年已实现销售情况、在手订单及已获取的意向订单来看，截至 2020 年 9 月 30 日，公司在手订单数量 10,700 余个，合同金额 5.64 亿元，尚未确认收入的合同金额 3.36 亿元。

（四）发行失败的风险

公司及主承销商在股票发行过程中将积极推进投资者推介工作，加强与投资者沟通。但若当前宏观经济形势、行业未来发展前景及公司价值不能获得投资者的认同，导致发行认购不足，则可能存在本次发行失败的风险。

（五）其他可能对公司持续盈利能力构成重大不利影响的情形

其他可能对公司持续盈利能力构成重大不利影响的情形，参见本招股说明书“第四节 风险因素”。

二、期后主要财务信息和经营状况

财务报告审计基准日至本招股说明书签署日之间，公司经营状况良好，公司主营业务、经营模式未发生重大变化。公司主要客户、供应商、公司高管和核心技术人员均保持稳定。未出现对公司产生重大不利影响的事项，也未出现其他可

能影响投资者判断的重大事项。

公司最近一期审计报告的审计截止日已更新为 2020 年 6 月 30 日，根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（XYZH/2020CSA10772），公司 2020 年 1-6 月实现营业收入 6,549.40 万元，较上年同期下降 10.70%；归属于母公司所有者的净利润为-950.66 万元，较上年同期下降 157.37%。具体内容详见本招股说明书“第二节 概览”之“五、发行人报告期的主要财务数据和财务指标”。

公司预计 2020 年度可实现的营业收入为 2.2 亿-2.8 亿元，归属于母公司的净利润为 3,800 万元-4,800 万元。

上述数据未经审计，不构成公司的盈利预测，亦不代表发行人对实现收入、净利润的保证。

公司的客户主要为信誉度较高的政府机关、事业单位、大型企业等，虽然业务执行风险整体可控，在手订单执行情况良好，但由于该类客户单笔交易的项目金额一般较大，且客户的内部审批复核流程较为严格，一旦出现验收时间过长以致于在报告期内无法及时取得验收凭据的情况，业绩预计难度较大，可能导致公司实际业绩水平不及前述预期，从而造成业绩预计不准确的情况。

三、与本次发行相关的重要承诺

与本次发行相关的重要承诺，包括股份流通限制、自愿锁定的承诺，公开发行前股东的持股意向及减持意向的承诺，稳定股价的措施和承诺等。具体内容请详见本招股说明书“第十节 投资者保护”之“六、承诺事项”。

四、股利分配和滚存利润政策

有关本公司股利分配相关具体内容请详见本招股说明书“第十节 投资者保护”之“二、股利分配政策”和“三、滚存利润政策”。

目录

本次发行概况 1

重要声明 2

重大事项提示 3

一、重大风险提示 3

二、期后主要财务信息和经营状况 5

三、与本次发行相关的重要承诺 6

四、股利分配和滚存利润政策 6

目录 7

第一节 释义 12

一、一般术语 12

二、专业术语 14

第二节 概览 16

一、发行人基本情况 16

二、本次发行的有关中介机构 16

三、本次发行概况 16

四、本次发行有关重要日期 18

五、发行人报告期的主要财务数据和财务指标 18

六、主营业务 19

七、发行人自身的创新、创造、创意特征、科技创新、模式创新、业态创新和新旧产业融合情况 20

八、发行人选择的具体上市标准 22

九、发行人公司治理特殊安排 22

十、募集资金用途 22

第三节 本次发行概况 24

一、本次发行的基本情况 24

二、本次发行的相关机构 24

三、公司与中介机构的关系 26

四、本次发行有关重要日期 26

第四节 风险因素 27
一、创新风险 27
二、经营风险 27
三、技术风险 28
四、内控风险 28
五、财务风险 29
六、法律风险 30
七、新冠肺炎疫情对公司经营造成不利影响的风险 30
八、发行失败风险 32
第五节 发行人基本情况 33
一、公司基本情况 33
二、公司设立情况 33
三、公司设立以来重大资产重组情况 35
四、公司在其他证券市场的上市/挂牌情况 35
五、公司股权关系与内部组织结构 35
六、发行人子公司、参股公司简要情况 38
七、持有公司 5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况 41
八、公司股本情况 59
九、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的简要情况 67
十、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的兼职情况 72
十一、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员之间存在的亲属关系 74
十二、公司与董事、监事、高级管理人员及其他核心人员签署的协议 74
十三、董事、监事、高级管理人员、其他核心人员及其近亲属直接或间接持有公司股份的情况 74
十四、董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况 74
十五、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的其他对外投资情况 75
十六、董事、监事、高级管理人员、其他核心人员及其近亲属直接或间接持有公司股份的情况 75

十七、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的薪酬情况、确定依据及所履行的程序.....76
十八、公司已执行的股权激励及其他制度安排和执行情况.....77
十九、公司员工及社保与住房公积金缴纳情况.....77
第六节 业务与技术.....80
一、公司主营业务及主要产品和服务情况.....80
二、公司所处行业的基本情况.....112
三、公司市场地位及竞争状况.....127
四、公司主要销售和采购情况.....145
五、主要资产情况.....188
六、技术与研发情况.....226
七、特许经营权情况.....239
八、境外经营情况.....239
第七节 公司治理与独立性.....240
一、公司治理概述.....240
二、公司股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况.....240
三、公司内部控制的自我评估和鉴证意见.....243
四、公司在报告期内的违法违规行为及受到处罚情形.....244
五、公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的资金占用及担保情况.....244
六、公司独立经营情况.....244
七、同业竞争.....246
八、关联交易.....249
第八节 财务会计信息与管理层分析.....269
一、注册会计师的审计意见及财务报表.....269
二、财务报表编制基础及遵循企业会计准则的声明.....275
三、合并报表范围的变化.....276
四、主要会计政策和会计估计.....276
五、非经常性损益.....313

六、税项.....314
七、主要财务指标.....316
八、分部信息.....318
九、影响公司经营业绩的主要因素以及对业绩变动具有较强预示作用的财务或非财务指标分析.....318
十、经营成果分析.....321
十一、资产质量分析.....382
十二、偿债能力、流动性与持续经营能力分析.....432
十三、报告期内重大投资、资本性支出、重大资产业务重组或股权.....441
十四、期后事项、承诺及或有事项及其他重要事项.....442
十五、盈利预测.....443
第九节 募集资金运用及未来发展规划 444
一、募集资金运用概况.....444
二、募集资金投资项目介绍.....446
三、董事会对本次募集资金投资项目可行性的分析意见.....459
四、未来发展规划.....459
第十节 投资者保护 464
一、信息披露制度与投资者关系.....464
二、股利分配政策.....466
三、滚存利润政策.....470
四、股东投票机制.....470
五、特别表决权股份、协议控制架构和累计未弥补亏损情况.....470
六、承诺事项.....470
第十一节 其他重要事项 494
一、重要合同.....494
二、对外担保情况.....500
三、重大诉讼、仲裁及其他情况.....500
四、 前次申报与本次申报的差异说明.....501
五、 原始报表和申报报表差异.....503
第十二节 有关声明 505

一、本公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....505
二、发行人控股股东声明.....506
三、发行人实际控制人声明.....507
四、保荐人（主承销商）声明.....508
五、律师声明.....511
六、验资机构声明.....512
七、评估机构声明.....513
八、会计师事务所声明.....516
九、验资复核机构声明.....517
第十三节 附件 518
一、备查文件.....518
二、查阅时间.....518
三、查阅地点.....518

第一节 释义

本招股说明书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

一、一般术语

公司、本公司、创智和宇、发行人	指	创智和宇信息技术股份有限公司
主承销商、保荐人、保荐机构、中信证券	指	中信证券股份有限公司
律师事务所、国浩律师	指	国浩律师（长沙）事务所
会计师事务所、信永中和、信永中和会计师	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
创智和宇有限	指	长沙创智和宇信息技术有限公司，原名称为“长沙高新开发区英创科技有限公司”，为发行人的前身。
湖南和宇	指	湖南创智和宇企业管理有限公司，原名称为“湖南创智和宇信息系统有限公司”。
创智科技	指	创智信息科技股份有限公司（即“*ST 创智”，原股票代码为000787.SZ）
纽瑞孚	指	湖南纽瑞孚软件系统有限公司
创智信息	指	湖南创智信息系统有限公司（系“创智信息科技股份有限公司”的子公司）
湖南华菱	指	湖南华菱信息有限公司
横琴鑫同	指	珠海横琴鑫同股权投资合伙企业（有限合伙）
北京寰宇	指	北京寰宇智联科技合伙企业（有限合伙）
西宁分公司	指	创智和宇信息技术股份有限公司西宁分公司
广州分公司	指	创智和宇信息技术股份有限公司广州分公司
北京分公司	指	创智和宇信息技术股份有限公司北京分公司
新疆分公司	指	创智和宇信息技术股份有限公司新疆分公司
西藏分公司	指	创智和宇信息技术股份有限公司西藏分公司
甘肃分公司	指	创智和宇信息技术股份有限公司甘肃分公司
湖北分公司	指	创智和宇信息技术股份有限公司湖北分公司
和宇研究院	指	湖南和宇数字技术研究院有限公司，公司的全资子公司。
北京创智	指	北京创智和宇科技有限公司，公司的参股公司。
海南创智	指	海南创智和宇科技有限公司，公司的参股公司。

广州和宇	**指**	**广州创智和宇信息科技有限公司**
北京中兆康	指	北京中兆康信息科技有限公司
湖南瑞翔	指	湖南瑞翔高新技术创业投资有限公司
A 股	指	境内上市人民币普通股
本次发行、本次发行上市	指	发行人首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（根据 2018 年 10 月 26 日第十三届全国人民代表大会常务委员会第六次会议《关于修改〈中华人民共和国公司法〉的决定》第四次修正）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（根据 2019 年 12 月 28 日第十三届全国人民代表大会常务委员会第十五次会议第二次修订）
《招股说明书》	指	《创智和宇信息技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》
《审计报告》	指	信永中和就本次发行上市出具的 XYZH/2020CSA10772 号《创智和宇信息技术股份有限公司审计报告》
《内部控制鉴证报告》	指	信永中和就本次发行上市出具的 XYZH/2020CSA10776 号《创智和宇信息技术股份有限公司内部控制鉴证报告》以及经审核的《创智和宇信息技术股份有限公司内部控制自我评价报告》
《法律意见书》	指	《国浩律师（长沙）事务所关于创智和宇信息技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市之法律意见书》
《公司章程》、《章程》	指	过往及现行有效的公司章程
《上市公司章程》（草案）	指	**2020 年 5 月 29 日制定，2020 年 9 月 19 日修订的《创智和宇信息技术股份有限公司章程（草案）》**
报告期、最近三年及一期	指	2017 年、2018 年、2019 年及 **2020 年 1-6 月**
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
元（万元）	指	如无特殊说明，意指人民币元（万元）
东软集团	指	东软集团股份有限公司（600718.SH）
久远银海	指	四川久远银海软件股份有限公司（002777.SZ）
易联众	指	易联众信息技术股份有限公司（300096.SZ）
卫宁健康	指	卫宁健康科技集团股份有限公司（300253.SZ）
创业慧康	指	创业慧康科技股份有限公司（300451.SZ）
万达信息	指	万达信息股份有限公司（300168.SZ）
浙大网新	指	浙大网新科技股份有限公司（600797.SH）
北京中软国际	指	北京中软国际信息技术有限公司

山大地纬	指	山大地纬软件股份有限公司（688579.SH）
长天科技	指	长天科技有限公司
莱斯信息	指	南京莱斯信息技术股份有限公司
浙江天正	指	浙江天正信息科技有限公司
华资软件	**指**	**广州华资软件技术有限公司**

二、专业术语

应用软件	指	在特定领域内开发，为特定目的服务的一类软件。
支撑软件	指	介于操作系统与应用软件之间的，提供软件系统共性支撑功能的软件，主要包括工具性软件、中间软件和计算机安全软件产品。
中间件	指	一种独立的系统软件或服务程序，应用程序借助这种软件在不同的应用之间传递数据和共享资源；中间件位于客户端和服务器的操作系统之上，管理计算机资源和网络通讯，实际是连接两个独立应用或独立系统的程序软件。
系统集成	指	通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各分离的设备、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统。
互联网+	指	“互联网+各个传统行业”，利用信息通信技术以及互联网平台，让互联网与传统行业进行深度融合，创造新的发展生态。
软件架构	指	软件架构是有关软件整体结构与组件的抽象描述，用于指导大型软件系统各个方面的设计。
云计算	指	一种 IT 基础设施与服务的交付和使用模式，指通过网络按需分配，获得所需的计算力、存储空间和各种软件服务等资源，包含 IaaS、PaaS、SaaS。
IaaS	指	Infrastructure-as-a-Service 的缩写，意思是基础设施即服务，指把 IT 基础设施作为一种服务通过网络对外提供，并根据用户对资源的实际使用量或占用量进行计费的一种服务模式。
PaaS	指	Platform-as-a-Service 的缩写，意思是平台即服务，是指把应用服务的运行和开发环境作为一种服务提供的商业模式。
SaaS	指	Software-as-a-service，意思是软件即服务，中文名称为软营或软件运营。SaaS 提供商依托 PaaS 以及 IaaS 平台，为客户搭建信息化所需要的所有网络基础设施及软件、硬件运作平台，并负责所有前期的实施、后期的维护等一系列服务，企业无需购买软硬件、建设机房、招聘 IT 人员，即可通过互联网使用信息系统。
微服务	指	微服务(Microservices)是一种软件架构风格，它是以专注于单一责任与功能的小型功能区块(Small Building Blocks)为基础，利用模块化的方式组合出复杂的大型应用程序，各功能区块使用与语言无关(Language-Independent/Language agnostic)的 API 集相互通信。
CMMI	指	Capability Maturity Model Integration，即软件能力成熟度集成模型，是由美国国防部与卡内基-梅隆大学和美国国防工业协会共同开发和研制的。共分五级，五级为最高级。
ITSS	指	Information Technology Service Standards，即信息技术服务标准。

		ITSS 是一套成体系和综合配套的信息技术服务标准库，全面规范了 IT 服务产品及其组成要素，用于指导实施标准化和可信赖的服务。共分四级，一级为最高级。
运行维护	指	采用信息技术手段及方法，依据需求方提出服务级别要求，对其信息系统的基础环境、软硬件及安全等提供的各种技术支持和管理服务。
数据采集服务	指	利用信息技术，提供信息和数据的采集、整理、分析、录入、比对、归档等服务。
民生信息系统	指	政府为实现医保、社保、就业、养老、医疗、教育等民生领域业务经办、公共服务、基金监管和宏观决策等功能而搭建的信息系统。
民生信息服务	指	面向社会公众提供医保、社保、就业、养老、医疗、教育等民生领域的信息发布、业务经办、互动咨询等信息服务。
定点医疗机构	指	经统筹地区劳动保障行政部门审查，并与医疗保险经办机构签订协议，并经社会保险经办机构确定的，为城镇职工基本医疗保险参保人员提供医疗服务，并承担相应责任的医疗机构。
人社	指	人力资源和社会保障
医保	指	医疗保障
医卫	指	医疗与卫生健康
金保工程	指	全国范围内统一规划、统筹建设、网络共用、信息共享、覆盖各项人力资源和社会保障业务的电子政务工程。
金卫工程	指	在全国范围内建立以医院内部信息化和医疗机构间计算机网络化为核心的医疗卫生信息网络的电子政务工程。
国家医疗保障信息平台	指	在全国范围内高标准建成全国统一、互联互通的医疗保障信息平台，实现便捷可及“大服务”、规范高效“大经办”、智能精准“大治理”、融合共享“大协作”、在线可用“大数据”、安全可靠“大支撑”的全国医疗保障信息化系统。
全民健康保障信息化工程	指	按照深化医药卫生体制改革的要求，在全国范围内建立的以疾病控制网络为主体的中西医协同的公共卫生管理信息系统。
社会保障卡工程	指	全面发行和应用社会保障卡，实现社会保障一卡通，支持社会保障卡跨业务、跨地区、跨部门应用。
云药店	指	通过云技术实现药店内部信息化管理，包含药店管理和医保服务等方面的信息化。
云医院	指	通过云技术实现医院内部信息化管理，包含医疗管理、运营管理、临床服务、医保服务和医疗安全等方面的信息化。
DRG	指	即疾病诊断相关分组（Diagnosis Related Group），是指根据病人年龄、性别、住院天数、主要诊断、病症、手术处置、疾病严重程度及合并症、并发症等因素，将临床特征与医疗资源消耗相近的病人分入同一组，通过科学的测算制定出每一个组别的付费标准，并以此标准对医疗机构进行预先支付的一种方法。

本招股说明书中部分合计数与各数值直接相加之和若尾数存在差异，为四舍五入所致。

第二节 概览

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

一、发行人基本情况

中文名称	创智和宇信息技术股份有限公司
注册资本	7,890.00万元
法定代表人	伍千虎
成立日期	2006年4月5日
注册地址	长沙高新开发区欣盛路159号
主要生产经营地址	长沙高新开发区欣盛路159号
控股股东	湖南和宇
实际控制人	伍千虎、彭坚、杜柏文、朱宏
行业分类	根据中国证监会《上市公司分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为信息传输、软件和信息技术服务业（I）中的软件和信息技术服务业（I65）。根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2017），公司属于“I65软件业”下属的“I6510应用软件服务业”。根据国家统计局发布的《战略性新兴产业分类（2018）》（国家统计局令第23号），公司所从事的软件开发服务业务具体从属于战略性新兴产业之“1新一代信息技术”之“1.3新兴软件和新型信息技术服务”之“1.3.1新兴软件开发”。
在其他交易场所（申请）挂牌或上市的情况	无

二、本次发行的有关中介机构

保荐人（主承销商）	中信证券股份有限公司
审计机构、验资复核机构	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
发行人律师	国浩律师（长沙）事务所
验资机构	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
评估机构	万隆（上海）资产评估有限公司
其他承销机构	无

三、本次发行概况

股票种类	人民币普通股（A 股）

每股面值	人民币 1.00 元
发行股数	本次公开发行新股数量不超过 2,630 万股，占发行后总股本的比例不低于 25%，不进行老股转让。
发行股数占发行后总股本比例	不低于 25%
发行后总股本	不超过 10,520 万股
每股发行价格	【】元/股
发行市盈率	【】倍
发行前每股净资产	3.23 元
发行后每股净资产	【】元
发行前每股收益	0.56 元
发行后每股收益	【】元
发行市净率	【】倍
发行方式	采用网下向配售对象询价发行与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，或采用中国证监会认可的其他方式。
发行对象	符合资格的网下投资者和在深圳证券交易所开户并开通创业板市场交易账户的境内自然人、法人等投资者（国家法律、法规、中国证监会及深圳证券交易所规范性文件规定的禁止购买者除外）
承销方式	余额包销
拟公开发售股份股东名称	不适用
发行费用的分摊原则	【】
募集资金总额	募集资金总额根据询价后确定的价格乘以发行股数确定
募集资金净额	募集资金净额由募集资金总额扣除发行费用后确定
募集资金投资项目	研发中心建设项目
	智慧民生信息管理平台建设项目
	营销服务体系建设项目
发行费用概算： 保荐承销费用： 审计及验资费用： 评估费用： 律师费用： 发行手续费用：	 【】万元 【】万元 【】万元 【】万元 【】万元

注：发行市盈率按照询价确定的每股发行价格除以发行后每股收益计算；发行前每股净资产按 2019 年末经审计的归属于母公司所有者权益除以发行前总股本计算；发行后每股净资产按本次发行后归属于母公司股东的所有者权益除以发行后总股本计算。下同。

四、本次发行有关重要日期

发行安排	日期
刊登发行公告日期	【】
开始询价推介日期	【】
刊登定价公告日期	【】
申购日期和缴款日期	【】
股票上市日期	【】

五、发行人报告期的主要财务数据和财务指标

单位：万元

主要财务指标	2020.6.30/2020年1-6月	2019.12.31/2019年度	2018.12.31/2018年度	2017.12.31/2017年度
资产总额	40,015.66	39,154.97	31,598.86	24,951.18
归属于母公司股东的所有者权益	24,798.80	25,506.12	19,232.79	15,584.53
资产负债率（%）	38.03	34.86	39.13	37.54
营业收入	6,549.40	21,777.10	17,437.96	15,331.76
净利润	-950.66	4,323.33	3,648.26	2,816.39
归属于母公司股东的净利润	-950.66	4,323.33	3,648.26	2,816.39
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-1,248.73	3,716.69	3,041.02	2,200.44
基本每股收益（元）	-0.1205	0.5618	0.4864	0.3755
稀释每股收益（元）	-0.1205	0.5618	0.4864	0.3755
加权平均净资产收益率（%）	-3.78	19.33	20.96	19.57
经营活动产生的现金流量净额	-5,924.40	4,101.40	3,410.63	2,880.09
现金分红	-	-	-	750.00
研发投入占营业收入的比例（%）	15.82	5.96	6.28	7.00

注：2017年4月，公司召开2016年年度股东大会，决议向全体股东派发现金股利750万元，并于2017年6月发放完毕。

六、主营业务

公司自成立以来，始终围绕“以先进信息技术助力民生事业发展”这一主线开展经营活动，聚焦医疗保障、人力资源和社会保障、医疗卫生、税务等民生领域的信息化建设，同时利用技术优势自主研发了通用开发框架、移动应用开发框架、云平台、大数据平台等基础类软件产品，不断强化公司在民生信息化领域的核心优势。

按照具体业务类型划分，公司主营业务可划分为软件产品销售、运维及技术服务、数据采集服务、硬件及集成销售。公司面向的客户群体主要为政府相关部门（包括各级人力资源和社会保障部门、各级医疗保障部门、卫健部门、财税部门、工会及其他经办机构等）、社会服务机构（包括医院、药店、诊所、学校、银行等）及大型参保单位等业务衍生机构。

报告期内，公司主营业务收入情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
软件产品	2,995.16	45.73%	11,924.24	54.76%	8,170.23	46.87%	6,994.49	45.62%
运维及技术服务	2,136.49	32.62%	5,074.59	23.30%	4,296.70	24.65%	3,640.55	23.75%
数据采集服务	1,054.97	16.11%	3,653.18	16.78%	2,091.73	12.00%	3,527.50	23.01%
硬件及集成销售	362.78	5.54%	1,123.95	5.16%	2,872.64	16.48%	1,169.23	7.63%
合计	6,549.40	100.00%	21,775.97	100.00%	17,431.31	100.00%	15,331.76	100.00%

如上表所示，报告期内公司主营业务收入主要来自于软件产品、运维及技术服务和数据采集服务，报告期内该三类产品收入之和占比均在 80%以上。随着公司业务发展，主营业务收入在报告期内呈稳步上升趋势。

公司的经营模式参见本招股说明书“第六节 业务与技术”之“一、公司主营业务及主要产品和服务情况”之“（四）主要经营模式”。

公司的行业竞争地位内容参见本招股说明书“第六节 业务与技术”之“三、公司市场地位及竞争状况”之“（一）公司的市场地位”。

七、发行人自身的创新、创造、创意特征、科技创新、模式创新、业态创新和新旧产业融合情况

（一）公司所处行业属于技术创新驱动型行业

民生信息化建设服务对象包括各级人力资源和社会保障部门、各级医疗保障部门、卫健部门、税务部门、工会及其他类经办机构，医院、药店、诊所、社区医疗机构、人才市场、学校、银行等各类社会服务机构，参保单位等业务延伸机构，并且覆盖社会公众，是一个多层次、立体化的业务范畴，其信息化建设具有行业的特殊性要求，由此产生的业务流、数据流、信息流构成信息系统技术研发的基础。

以云计算、大数据、物联网、人工智能为代表的新一代信息技术快速发展，其应用领域不断延伸。一方面，新一代信息技术应用领域的延伸，更广泛地应用于政府在医疗、健康、养老、教育、社会保障等方面的服务模式的创新发展，为大量公共数据资源的存储、共享与应用提供了系统性解决方案；另一方面，新一代信息技术在民生领域的应用，加强了公共数据资源的融通与整合，有助于构建面向企业和公众的一体化、多样化民生信息服务体系。

随着人民生活需要的日益增长和多样化，民生信息化行业领域的基础软件和应用软件的技术架构、部署模式、开发模式、产品形态正发生变革，软件产品功能不断丰富、完善和提升。新兴技术和产品的日益成熟使得客户不断推动自身业务系统的升级改造，催生了大量的市场需求。

（二）公司具备良好的技术研发创新能力

大数据、云计算、移动互联网等新技术的快速发展对民生领域的信息化建设提出了更高水准的技术要求。在此背景下，公司高度重视行业内的前瞻性技术研究和总体规划工作，不断加大对新技术自主研发的投入，充分调动研发人员的积极性和创新性，为民生信息化事业快速发展提供稳定可靠的技术支撑，不断提升公司核心竞争力。

1、技术研发管理机制不断改进

为确保技术研发的有序推进实施，公司制定了一系列产品开发制度、流程和

细则，实现从产品概念提出、论证、立项、开发到最终成果评审的全流程管理，提升整体技术研发效率和规范性。公司注重对研发人员的激励和投入，建立了体系化的考核和激励机制，有效地提升研发人员的积极性，确保了公司研发的稳步推进。

2、产学研协调创新模式

为完善自身的技术研发体系，公司在湖南省科学技术协会、长沙市科协技术协会的指导下成立了科学技术协会，并与相关科研单位和高等院校保持着密切的合作关系，以确保公司对行业新技术、新趋势的同步跟进，综合形成了“科学研究-技术开发-成果转化与推广”的一体化研发体系，并在公司内部形成新技术在现有业务领域的应用转化。

公司自成立以来，始终坚持“产品自主开发、核心技术自主研发”的发展理念，以市场需求为导向开展技术创新活动，紧跟行业前沿技术发展方向不断迭代升级核心技术，经过多年的探索和积累，公司形成了一系列核心技术成果。公司主要核心技术情况详见本招股说明书之“第六节 业务与技术”之“六、技术与研发情况”之“（一）公司核心技术情况”。

（三）公司技术创新与产业发展趋势的融合

1、医保信息化领域

作为国家医疗保障信息平台重要承建商，公司努力把握住全国医疗保障信息平台信息化建设的历史性机遇，充分发挥公司市场优势，积极主动参与各省的医疗保障信息平台项目建设，力争将优质服务覆盖到全国各重点省份。

2、人社信息化领域

公司一方面加快社会保障、公共就业、人事人才、劳动关系类产品的研发，发挥公司作为全国金保工程核心建设厂商的技术优势，积极参与全国各省人力资源和社会保障一体化平台升级项目建设；另一方面，紧跟“社保入税”改革的步伐，打造社保入税“湖南模式”，并向全国各省份推广复制，实现项目价值和市场效益双丰收。

3、医疗卫生信息化领域

公司以“健康中国”战略为指引，在产品、技术、服务上持续创新，融合“互联网+”理念，不断丰富和充实产品体系，为领域内服务能力的提升奠定坚实基础。同时，公司持续加强对卫健部门及各级医疗服务机构的行业研究和市场营销，实现客户数量和业务收入的稳步快速增长。

4、通用产品领域

公司坚持自主创新，继续加强对和宇云 PaaS 平台、大数据平台、分布式数据库等基础平台级产品的研发投入，为和宇云平台的产品化和规模化推广提供坚实基础。在应用领域，公司加快和宇云平台与政务、医疗、金融等行业应用场景的结合，推出满足各类细分市场需求的产品，形成公司业务发展新的增长点。

八、发行人选择的具体上市标准

2018 年度和 2019 年度，公司归属于母公司所有者的净利润（以扣除非经常性损益前后的孰低者为准）分别为 3,041.02 万元和 3,716.69 万元，最近两年累积净利润为 6,757.71 万元。

公司结合自身状况，选择适用《深圳证券交易所创业板股票发行上市审核规则》第二十二条规定的上市标准中的“（一）最近两年净利润均为正，且累计净利润不低于人民币 5,000 万元”。

根据以上分析，发行人满足其所选择的上市标准。

九、发行人公司治理特殊安排

无

十、募集资金用途

本次发行的募集资金在扣除发行费用后投资于下列项目：

单位：万元

项目名称	项目投资总额	拟投入募集资金	建设期（月）	备案或核准文号
研发中心建设项目	13,861.00	13,861.00	24	长高新管发计[2020]20 号

项目名称	项目投资总额	拟投入募集资金	建设期（月）	备案或核准文号
智慧民生信息管理平台建设项目	10,661.00	10,661.00	24	长高新管发计[2020]22 号
营销服务体系建设项目	8,026.00	8,026.00	24	长高新管发计[2020]21 号
合计	**32,548.00**	**32,548.00**	-	-

本次发行及上市募集资金到位前，公司可根据各项目的实际进度，以自筹资金支付项目所需款项；本次发行及上市募集资金到位后，公司将严格按照有关制度使用募集资金，募集资金可用于置换前期投入募集资金投资项目的自筹资金以及支付项目剩余款项。如果本次发行实际募集资金低于募集资金投资项目投资额，公司将通过自筹资金解决；如果本次发行的实际募集资金超过募集资金投资项目投资额，公司将根据发展规划及实际经营需求，妥善安排超募资金的使用计划，超募资金原则上用于公司主营业务，并在提交董事会、股东大会（如需）审议通过后及时披露。

第三节 本次发行概况

一、本次发行的基本情况

股票种类	人民币普通股（A 股）
每股面值	人民币 1.00 元
发行股数	本次公开发行新股数量不超过 2,630 万股，占发行后总股本的比例不低于 25%，不进行老股转让。
发行股数占发行后总股本比例	不低于 25%
每股发行价格	【】元/股
发行后每股收益	【】元（按公司【】年经审计净利润除以发行后总股本计算）
发行市盈率	【】
发行前每股净资产	3.23 元
发行后每股净资产	【】
发行市净率	【】倍（按询价确定的每股发行价格除以发行后每股净资产计算）
发行方式	采用网下向配售对象询价发行与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，或采用中国证监会认可的其他方式。
发行对象	符合资格的网下投资者和在深圳证券交易所开户并开通创业板市场交易账户的境内自然人、法人等投资者（国家法律、法规、中国证监会及深圳证券交易所规范性文件规定的禁止购买者除外）
承销方式	余额包销
发行费用概算 保荐承销费用 审计及验资费用 评估费用 律师费用 发行手续费用	 【】万元 【】万元 【】万元 【】万元 【】万元

二、本次发行的相关机构

（一）保荐人（主承销商）：中信证券股份有限公司

法定代表人	张佑君
住所	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座
联系电话	010-51995976
传真	010-88862121

保荐代表人	马峥、杨捷
项目协办人	栾承昊
项目组成员	赵亮、穆涛、石家峥、宋凯

（二）律师事务所：国浩律师（长沙）事务所

负责人	罗峥
住所	湖南省长沙市湘江中路保利国际广场 B3 栋 17 楼
联系电话	0731-88681999
传真	0731-88681999
经办律师	宋旻、张超文、李杏红

（三）会计师事务所：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人	叶韶勋
住所	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
联系电话	010-65542288
传真	010-65547190
经办注册会计师	蒋西军、刘辉

（四）验资机构：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人	杨志国
住所	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
联系电话	021-63391166
传真	021-63392558
经办注册会计师	杨志平、李新民

（五）资产评估机构：万隆（上海）资产评估有限公司

法定代表人	赵宇
住所	上海市嘉定区南翔镇真南路 4980 号
联系电话	021-63767768
传真	021-63788398
经办资产评估师	郑铭、刘希广

（六）股票登记机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

法定代表人	戴文华
住所	深圳市福田区莲花街道深南大道 2012 号深圳证券交易所广场 25 楼
联系电话	0755-21899999
传真	0755-21899000

（七）保荐人（主承销商）收款银行：中信银行北京瑞城中心支行

开户名称	中信银行北京瑞城中心支行
收款账号	7116810187000000121

（八）申请上市证券交易所：深圳证券交易所

地址	广东省深圳市福田区深南大道 2012 号
联系电话	0755-88668279
传真	0755-82083295

三、公司与中介机构的关系

截至本招股说明书签署之日，公司与本次发行的其他中介机构之间不存在直接或间接的股权关系或其他权益关系，各中介机构负责人、高级管理人员及经办人员未持有公司股份，与公司也不存在其他权益关系。

四、本次发行有关重要日期

发行安排	日期
刊登发行公告日期	【】
开始询价推介日期	【】
刊登定价公告日期	【】
申购日期和缴款日期	【】
股票上市日期	【】

第四节 风险因素

投资者在评价本公司此次发行的股票时，除本招股说明书提供的其他各项资料外，应特别考虑下述各项风险因素。下述风险因素是根据重要性原则和可能影响投资者决策的程度大小排序，但并不表示风险因素依次发生。公司的主要风险因素如下：

一、创新风险

近年来，中央国家机关与各级政府部门对民生信息化的投入不断加大，政府部门出于民生管理或服务的需要，对信息化的需求持续更新，推动民生信息化行业产品和服务持续创新。软件等信息技术类产品具有技术更新快、产品迭代周期短的特点，随着社会的快速发展，各类用户不断涌现新需求。同时，民生信息化软硬件产品的最终用户主要为社会公众，用户量庞大，客户对产品的安全性、稳定性要求很高，进而对行业内企业的技术水平要求较高，且企业面临着持续创新并寻找新业绩增长点的压力。

公司需要准确把握技术和市场趋势与行业发展方向，持续进行技术研发与产品更新，才能使公司保持行业竞争优势。若公司由于各种原因未能根据市场发展趋势及相关技术迭代情况及时调整产品和服务的技术发展方向，未能成功实现对不同类型客户的服务需求转型应对，或因各种原因造成创新缓慢或失败，将会对公司发展构成不利影响。

二、经营风险

（一）政策风险

民生信息化行业对保障和改善民生起到支撑性和带动性的作用，目前我国民生信息化建设主要由政府主导，市场需求受国家相关政策影响较大。同时，我国民生信息化建设存在各省发展进度不同的情况，信息系统整体建设水平与中央财政、各省建设时间、各省财政投入有很大关系。如果未来国家与各级政府部门在民生信息化行业的政策方面发生不利变化，将对发行人的经营业绩带来不利影响。

（二）竞争风险

近年来，国家政策大力扶持民生信息化产业，以医保、人力资源和社会保障、医疗卫生等为核心的民生信息化领域逐步成熟，市场规模不断增长，吸引了更多的新生企业与行业资本的进入，市场竞争日趋激烈。我国民生信息化行业竞争格局呈现较强的地域性特征，跨区域竞争日益激烈。公司面临其他同行业软件企业的竞争，可能对公司的产品和服务的价格、市场份额等产生不利影响。

三、技术风险

民生信息化行业属于知识和技术密集型产业，行业技术的核心涉及技术标准、信息共享与交互、数据安全等行业应用关键技术问题。公司拥有多项软件著作权，公司产品主要通过技术创新和产业化实践，融合新一代信息技术，打造一系列行业自主研发平台，总体技术和服务能力属行业先进水平，是公司核心竞争力的关键构成要素。若公司未能及时将产品和技术更新迭代，或出现新产品研发失败、研发成果未能有效产业化等情形，将对公司发展造成不利影响。

四、内控风险

（一）规模快速扩张引致的管理风险

报告期内，发行人营业收入规模和资产规模迅速扩大，产品和服务种类不断增加，同时公司员工数量也快速增加。随着发行人业务和人员规模逐步扩大，为组织和管理企业生产经营所发生的各种管理费用，如日常办公费、耗材费用、差旅费用等将有所增加，发行人需有效控制相关管理费用的增加。同时，发行人财务监控、资金调配等工作也将随着业务增长变的日益复杂，将会对发行人内部控制体系提出更高要求。本次发行后，发行人业务规模和资产规模预计仍将保持快速增长。如果公司在快速发展的同时，组织结构、管理机制和管理人员未能适应公司内外部环境的变化、未能对相关费用进行有效管理或内控制度未能满足未来实际需要，将对公司的持续发展构成不利影响。

（二）控股股东和实际控制人控制的风险

目前，湖南和宇持有发行人 80.80%的股份，为发行人控股股东，本次发行完成后仍保持绝对控股地位。伍千虎、彭坚、杜柏文和朱宏四人为一致行动人，

合计持有湖南和宇 44.68%的股权。伍千虎、彭坚、杜柏文和朱宏能够通过湖南和宇间接控制创智和宇，如果控股股东和实际控制人利用控制地位对公司发展战略、经营决策、财务管理、人事任免、利润分配等重大事项实施不利影响，将可能会损害公司或其他股东的利益。

五、财务风险

（一）税收政策风险

报告期内，公司享受的税收优惠主要为软件产品销售的增值税退税及高新技术企业减按 15%缴纳所得税。

1、增值税退税政策变动风险

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财政[2011]100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策，发行人的产品化软件按规定享受增值税即征即退。2017 年、2018 年、2019 年**及 2020 年 1-6 月**，发行人的增值税退税金额分别为 296.21 万元、367.16 万元、147.13 万元**和 0.00 万元**，占利润总额的比例分别为 8.97%、8.74%、2.92%和 0.00%。

若未来国家对于软件销售增值税退税政策出现不利变化，或公司的产品被认定无法享受软件增值税退税，将对公司的经营业绩产生一定的不利影响。

2、企业所得税政策变动风险

2017 年 9 月 5 日公司获得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合批准的高新技术企业证书，证书编号为 GR201743000033，根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，公司 2017 年至 2019 年减按 15%的税率征收企业所得税。

若未来国家对高新技术企业的税收优惠政策发生变化，或由于其他原因导致公司不符合高新技术企业的认定条件，将无法享受相关税收优惠政策，从而影响公司经营业绩。

（二）应收账款回收风险

2017 年末、2018 年末、2019 年末**和 2020 年 6 月末**，公司应收账款余额分别为 3,060.08 万元、5,083.14 万元、6,745.66 万元**和 8,366.67 万元**，呈逐年增长趋势。从账龄构成来看，公司应收账款主要集中在 1 年以内（2017 年末、2018 年末、2019 年末**和 2020 年 6 月末**，公司账龄在 1 年以内的应收账款余额占比均在 80%左右）。虽然公司客户主要为信誉度较高的政府机关、事业单位、大型企业等，发生坏账的风险较低，但是由于该类客户单笔应收账款数额一般较大，一旦客户付款延期或款项无法收回，将给公司带来一定的损失。

六、法律风险

民生信息化行业属于技术密集型行业，公司业务经营中所涉及的软件系统及其他信息化产品的知识产权数量众多。公司拥有多类知识产权，包括专利、商标、计算机软件著作权、软件产品登记证书、域名等，是公司核心竞争力的重要体现和关键构成要素。公司一贯遵守知识产权相关的法律法规，积极申请各类重要的知识产权，以使公司的知识产权得到法律保护。但若出现公司自身知识产权受到不法侵害且无法及时有效解决的情况，则可能会使公司面临法律风险，对公司经营产生不利影响。

七、新冠肺炎疫情对公司经营造成不利影响的风险

本次新冠病毒疫情的爆发与持续，对国内各行各业的生产经营造成了整体性影响。从本公司生产经营角度分析，前述疫情影响主要体现在生产、销售及采购三个方面，具体分析如下：

1、对公司日常经营的影响

（1）生产运营

公司春节后复工期限受疫情影响推迟，且复工后人员到岗相对不足致使公司经营开展、运行效率受到一定影响。同时复工后为预防疫情、保障员工健康，发行人严格按照政府相关要求加强防疫措施、购置防疫物资，使得运营成本有所增加。

截至本招股说明书签署日，公司已实现全员复工，恢复正常经营。

（2）产品销售

公司产品和服务面向的客户群体主要为政府相关部门（包括各级人力资源和社会保障部门、各级医疗保障部门、卫健部门、财税部门、工会及其他经办机构等）、社会服务机构（包括医院、药店、诊所、学校、银行等）及大型参保单位等业务衍生机构。

本次疫情期间，各级政府部门和医疗机构为防控疫情的主导及带头机构，防控疫情占用了大量的人力和时间，个别客户直接停产停工导致原执行中的项目无法前往客户现场继续实施，客户新业务的招投标工作和合同签订工作暂缓。随着当前国内疫情减缓，各级政府部门和医疗机构客户已逐步恢复运行，各企业客户已陆续复工复产，并开始新项目的招标工作。

（3）原材料采购

公司的原材料采购主要来自硬件及集成销售业务中的硬件需求。公司根据订单情况安排采购，采购的类别包括自助终端机、服务器、电脑配件、网络设备、存储设备等电子硬件。本次疫情对国内电子产业链上下游都产生了整体性影响，公司硬件及集成销售业务所需的各类设备采购存在一定程度的供应滞后或不足。

综上所述，本次新冠病毒疫情的爆发与持续，**对公司 2020 年上半年的生产经营、业务开展造成了一定影响**；但从全年业务经营角度分析，预计前述影响相对较小。鉴于当前国内疫情状况逐步稳定，公司复工情况良好、各项业务开展基本恢复，本次疫情预期不会对发行人生产经营形成重大不利影响。

2.对财务数据的影响

（1）公司 2020 年 1-6 月主要财务指标变动情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	同期对比
主营业务收入	6,549.40	7,334.41	-10.70%
主营业务毛利	3,307.57	4,248.67	-22.15%
净利润	-950.66	1,667.41	-157.01%

2020 年 1-6 月公司销售收入较 2019 年同期略有下降，主要是本次疫情期间，各级政府部门和医疗机构为防控疫情的主导及牵头机构，防控疫情占用了大量

的人力和时间，个别客户直接停产停工导致原执行中的项目无法前往客户现场继续实施，导致公司项目实施进度及验收时间有所延后。

随着当前国内疫情减缓，各级政府部门和医疗机构客户已逐步恢复运行，各企业客户已陆续复工复产，并开始新项目的招标工作。

（2）公司在手订单情况

从 2020 年已实现销售情况、在手订单及已获取的意向订单来看，截至 2020 年 9 月 30 日，公司在手订单数量 10,700 余个，合同金额 5.64 亿元，尚未确认收入的合同金额 3.36 亿元。

八、发行失败风险

公司及主承销商在股票发行过程中将积极推进投资者推介工作，加强与投资者沟通。但若当前宏观经济形势、行业未来发展前景及公司价值不能获得投资者的认同，导致发行认购不足，则可能存在本次发行失败的风险。

第五节 发行人基本情况

一、公司基本情况

中文名称	创智和宇信息技术股份有限公司
英文名称	PowerSI Information Technology Co.,Ltd.
注册资本	7,890.00 万元
法定代表人	伍千虎
创智和宇有限成立日期	2006 年 4 月 5 日
整体变更日期	2016 年 9 月 26 日
住所	长沙高新开发区欣盛路 159 号
邮政编码	410012
电话号码	0731-88228865
传真号码	0731-88228885
互联网址	http://www.powersi.com
电子信箱	czhy@powersi.com
负责信息披露和投资者关系的部门	战略发展部
信息披露负责人	汪志刚
联系电话	0731-88228865

二、公司设立情况

（一）公司前身长沙创智和宇信息技术有限公司的设立情况

2006 年 3 月 20 日，公司取得“长工商高名预核私字[2006]第 00104 号”《企业名称预先核准通知书》，经核准，公司名称为“长沙高新开发区英创科技有限公司”（2007 年 11 月更名为“长沙创智和宇信息技术有限公司”）。

2006 年 3 月 27 日，向绪友、周进召开股东会会议，审议通过了创智和宇有限的设立相关事宜。

2006 年 3 月 27 日，长沙开成会计师事务所有限公司出具“长开成验字（2006）第 03-103 号”《验资报告》，确认截至 2006 年 3 月 27 日，创智和宇有限已收到股东货币出资 100 万元，其中向绪友出资 51 万元，周进出资 49 万元，均为货币出资，已按时足额缴纳。

2006 年 4 月 5 日，创智和宇有限办理完毕工商设立登记。注册号为 4301002800506，注册资本 100 万元，实收资本 100 万元，注册地址为长沙高新开发区火炬城 M0 组团 7 楼。

创智和宇有限成立时的股权结构如下：

出资人	出资金额（万元）	出资比例	出资形式
向绪友	51.00	51.00%	货币
周进	49.00	49.00%	货币
合计	**100.00**	**100.00%**	-

（二）股份公司的设立情况

发行人系由创智和宇有限整体变更设立为股份公司。2016 年 6 月 24 日，创智和宇有限召开股东会，同意将创智和宇有限依照《公司法》之有关规定整体变更设立股份公司，即由创智和宇有限的全体股东作为发起人，共同发起设立股份公司。

2016 年 7 月 30 日，立信会计师出具了“信会师报字【2016】第 115730 号”《长沙创智和宇信息技术有限公司审计报告及财务报表（2016 年 1-6 月）》。

2016 年 8 月 1 日，万隆（上海）资产评估有限公司出具“万隆评报字【2016】第 1599 号”《长沙创智和宇信息技术有限公司拟变更设立股份有限公司项目涉及的其净资产评估报告》。

2016 年 8 月 31 日，创智和宇有限全体股东签署了《发起人协议》并召开创立大会，决议以创智和宇有限截至 2016 年 6 月 30 日经审计的净资产为基数，折为总股本 7,500 万股，每股面值 1 元，余额计入股份公司的资本公积，同时会议审议通过了设立股份公司及制定《公司章程》等有关议案。

2016 年 8 月 31 日，立信会计师出具了“信会师报字【2016】第 116172 号”《创智和宇信息技术股份有限公司（筹）验资报告》，确认各发起人出资已经全部实缴。

2016 年 9 月 26 日，股份公司取得了长沙市工商局核发的《营业执照》，注册资本为 7,500 万元。股份公司设立时，发起人名称及其持股情况如下：

序号	出资人	持股数量（万股）	持股比例
1	湖南和宇	6,375.00	85.00%
2	横琴鑫同	750.00	10.00%
3	北京寰宇	375.00	5.00%
合计		**7,500.00**	**100.00%**

（三）公司当前的股本结构情况

截至本招股说明书签署日，公司的股本结构情况如下：

序号	出资人	持股数量（万股）	持股比例
1	湖南和宇	6,375.00	80.80%
2	彭伟	450.00	5.70%
3	汪志刚	390.00	4.94%
4	北京寰宇	375.00	4.75%
5	彭先琼	270.00	3.42%
6	程志武	30.00	0.38%
合计		**7,890.00**	**100.00%**

三、公司设立以来重大资产重组情况

自发行人设立以来，未进行过重大资产重组。

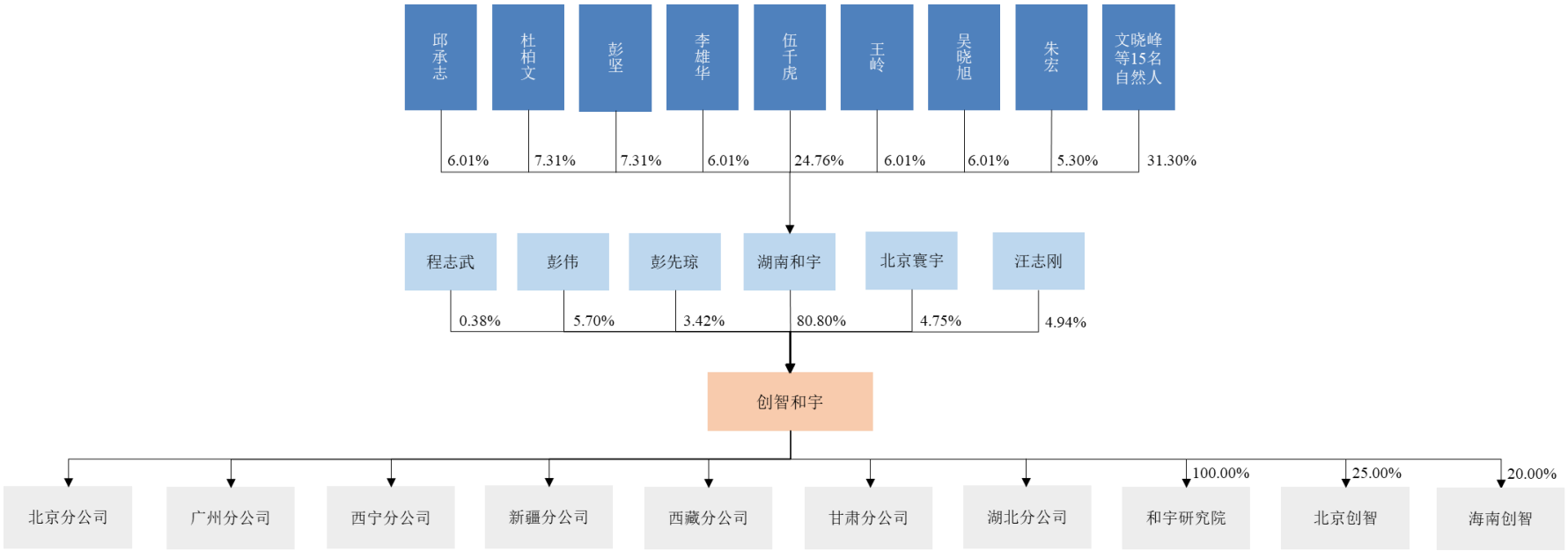
四、公司在其他证券市场的上市/挂牌情况

无

五、公司股权关系与内部组织结构

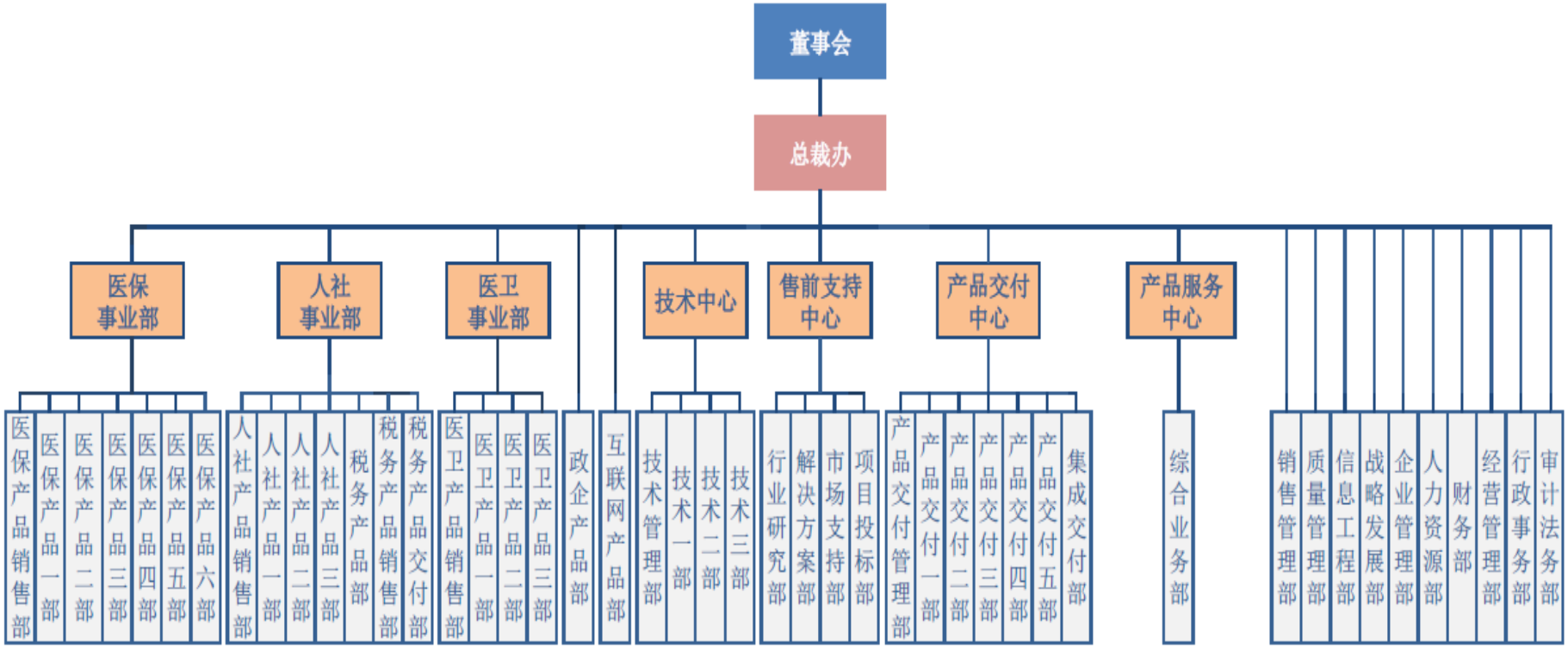
（一）公司股权关系

截至本招股说明书签署之日，公司股权关系如下图所示：


邱承志
杜柏文
彭坚
李雄华
伍千虎
王岭
吴晓旭
朱宏
文晓峰等15名自然人
6.01%
7.31%
7.31%
6.01%
24.76%
6.01%
6.01%
5.30%
31.30%
程志武
彭伟
彭先琼
湖南和宇
北京寰宇
汪志刚
0.38%
5.70%
3.42%
80.80%
4.75%
4.94%
创智和宇
北京分公司
广州分公司
西宁分公司
新疆分公司
西藏分公司
甘肃分公司
湖北分公司
和宇研究院
北京创智
海南创智
100.00%
25.00%
20.00%

（二）公司内部组织结构

截至本招股说明书签署之日，公司内部组织结构如下图所示：



六、发行人子公司、参股公司简要情况

截至招股说明书签署日，发行人共有 1 家全资子公司，2 家参股公司。具体情况如下：

（一）全资子公司

公司的全资子公司为和宇研究院，其基本情况如下：

1、基本信息

中文名称	湖南和宇数字技术研究院有限公司
注册资本	1,000.00万元
实收资本	尚未实缴
法定代表人	伍千虎
成立日期	2020年5月25日
住所	湖南省长沙市岳麓山国家大学科技城岳麓街道麻园路中建智慧谷产业园二区11号栋
主要生产经营地	湖南省长沙市岳麓山国家大学科技城岳麓街道麻园路中建智慧谷产业园二区11号栋
经营范围	软件、信息科技技术、地理信息软件的开发；信息电子技术服务；科技信息咨询服务；电子技术、通讯技术、通信技术、物联网技术、人脸识别设备、网络技术的研发；电子技术转让；计算机辅助设备、人脸识别设备、计算机硬件、计算机应用电子设备、计算机外围设备、通用仪器仪表、人脸识别系统、数据中心产品与系统、计算机、计算机软件、电子产品及配件的销售；网络安全技术服务；信息技术咨询服务；互联网信息技术咨询、科技技术开发、科技技术转让、科技技术咨询、科技技术服务；信息系统集成服务；信息处理和存储支持服务；移动互联网研发和维护；高新技术研究；信息科技技术转让；信息科技技术咨询；信息科技技术服务；计算机技术转让；网络集成系统运行维护服务；物联网技术服务；运行维护服务；地理信息数据采集；地理信息数据处理；3D打印技术的研发与应用服务；电子技术服务；地理信息系统及数据库建设；计算机技术开发、技术服务；计算机科学技术研究服务；信息传输技术的研发及技术推广；科研成果的研发、孵化及转化；计算机零配件批发；计算机、通信设备、智能消费设备的制造。（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）

2、股权结构

出资人	出资金额（万元）	出资比例
创智和宇	1,000.00	100.00%

3、公司业务情况

为集中研发优势力量，进一步增强公司研发能力，创智和宇于 2020 年 5 月成立全资子公司和宇研究院，作为公司体系内的核心研发机构。

4、主要财务数据

和宇研究院成立时间较短，暂无相关财务数据。

（二）参股公司

公司的参股公司包括北京创智和海南创智，其基本情况如下：

1、北京创智

（1）基本信息

中文名称	北京创智和宇科技有限公司
注册资本	1,000.00万元
法定代表人	苑光波
成立日期	2020年3月17日
创智和宇出资金额	250万元（实缴）
创智和宇持股比例	25%
创智和宇入股时间	2020年3月17日
住所	北京市海淀区知春路9号5层506室
经营范围	技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术推广；健康管理、健康咨询（须经审批的诊疗活动除外）；医学研究与试验发展；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；销售计算机、软件及辅助设备、自行开发的产品；软件开发；软件咨询；企业管理；企业管理咨询；会议服务；市场调查；公共关系服务；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件服务；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；经济贸易咨询；货物进出口、代理进出口、技术进出口；经营电信业务；互联网信息服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务、经营电信业务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

（2）股权结构

序号	出资人	出资金额（万元）	出资比例
1	北京中兆康	525.00	52.50%

序号	出资人	出资金额（万元）	出资比例
2	创智和宇	250.00	25.00%
3	郭婷婷	225.00	22.50%
合计		**1,000.00**	**100.00%**

（3）公司业务情况

为把握国家医保支付政策改革的机遇，拓展疾病诊断相关分组方面的业务，公司与北京中兆康进行合作。中兆康长期从事技术开发和软件服务业务，在领域内具有深厚的积累，公司经与之协商，决定共同出资成立北京创智，力求在 DRG 领域发挥各自优势，形成协同效应，促进共同发展。控股方为北京中兆康，创智和宇参股比例为 25%。

2、海南创智

（1）基本信息

中文名称	海南创智和宇科技有限公司
注册资本	1,000.00万元
法定代表人	陈代球
成立日期	2020年6月11日
创智和宇出资金额	200万元（认缴）
创智和宇持股比例	20%
创智和宇入股时间	2020年6月11日
住所	海南省澄迈县老城镇高新技术产业示范区海南生态软件园孵化楼三楼4001
经营范围	一般项目：软件开发；信息系统集成服务；软件销售；软件外包服务；物联网技术服务；物联网技术研发；信息技术咨询服务；数据处理和存储支持服务；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；互联网设备销售；计算机系统服务；网络设备销售；信息安全设备销售；通信设备销售；电子测量仪器销售；电工器材销售；电子元器件零售；人工智能应用软件开发（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（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。）

（2）股权结构

序号	出资人	出资金额（万元）	出资比例
1	湖南瑞翔	800.00	80.00%

序号	出资人	出资金额（万元）	出资比例
2	创智和宇	200.00	20.00%
合计		**1,000.00**	**100.00%**

（3）公司业务情况

为抓住海南自贸区建设带来的市场机会和政策红利，公司与湖南瑞翔共同出资设立海南创智。控股方为湖南瑞翔，创智和宇参股比例为 20%。湖南瑞翔长期在海南进行产业和项目投资。双方合作组建新公司，公司输出核心技术产品，海南创智组建技术团队做好项目的本地化运维和技术服务。

七、持有公司 5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况

（一）持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人情况

截至本招股说明书签署日，持有公司 5%以上股份的主要股东为湖南和宇和彭伟，实际控制人为伍千虎、彭坚、杜柏文和朱宏。具体信息如下：

1、控股股东

湖南和宇持有公司 63,750,000 股股份，占公司股本总额的 80.80%，为公司的控股股东。

湖南和宇曾用名为“湖南创智和宇信息系统有限公司”，2016 年 8 月更名为“湖南创智和宇企业管理有限公司”。

中文名称	湖南创智和宇企业管理有限公司
成立日期	2006年5月31日
法人代表	彭坚
注册资本	450.00万元
实收资本	450.00万元
住所	长沙高新开发区麓龙路199号麓谷商务中心BCD座515A95房（集群注册）
主要生产经营地	长沙高新开发区麓龙路199号麓谷商务中心BCD座515A95房（集群注册）
经营范围	企业管理服务、企业管理咨询服务、企业管理战略策划、企业财务咨询服务（不含金融、证券、期货咨询）、企业总部管理、企业形象策划服务、企业营销策划（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）

业务情况	截至本招股说明书出具日，公司除持股创智和宇以外，无其他实际业务。

湖南和宇成立于 2006 年 5 月，由创智科技与纽瑞孚、伍千虎等 25 名自然人共同出资设立，设立当时创智科技持股比例为 46%，为控股股东，湖南和宇自此纳入创智科技的合并报表范围。

2006 年 6 月 15 日，创智科技将所持湖南和宇 46%的出资额转让给创智信息（成立于 2006 年 2 月，系创智科技的子公司），自此湖南和宇成为创智信息的子公司，仍在创智科技的合并报表范围内。

2007 年 10 月 15 日，任浩和林荫将创智和宇有限的 18%的持股比例转让给湖南和宇，自此创智和宇有限成为湖南和宇的参股公司，并相应成为创智科技的参股公司。

2007 年 12 月 5 日，创智信息将所持有的湖南和宇 46%出资额转让给彭坚。自此湖南和宇正式脱离创智科技的合并体系。同时创智和宇也不再是创智科技的参股公司。本次转让已在创智科技 2007 年年度报告里进行了披露。

自 2007 年 12 月湖南和宇脱离上市公司以来，截至本招股说明书签署日，前述交易各方均未发生任何诉讼、争议或潜在纠纷情形。

截至本招股说明书签署日，湖南和宇的股东为 23 名自然人，其中韩鑫和王军华已从发行人离职，湖南和宇的其他股东均在发行人任职，具体情况如下：

序号	出资人	出资额（万元）	出资比例（%）
1	伍千虎	111.44	24.76
2	彭坚	32.88	7.31
3	杜柏文	32.88	7.31
4	王岭	27.03	6.01
5	邱承志	27.03	6.01
6	吴晓旭	27.03	6.01
7	李雄华	27.03	6.01
8	朱宏	23.85	5.30
9	王军华	18.03	4.01
10	谢国华	18.03	4.01
11	李铁军	13.50	3.00

序号	出资人	出资额（万元）	出资比例（%）
12	欧阳明	12.50	2.78
13	雷鑫	11.00	2.44
14	翁栩	10.32	2.29
15	李勇	10.00	2.22
16	严俊兰	9.00	2.00
17	陈锋	9.00	2.00
18	钟国茂	9.00	2.00
19	蒋勇峰	8.01	1.78
20	文晓峰	5.02	1.12
21	叶祥英	2.52	0.56
22	伏亮	2.52	0.56
23	韩鑫	2.38	0.53
合计		**450.00**	**100.00**

湖南和宇的主要财务数据：

单位：万元

项目	总资产	净资产	净利润
2020 年 6 月 30 日/2020 年 1-6 月	7,751.93	7,250.56	-33.89

注：上述数据已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计（报告编号 XYZH/2020CSA10786）。

（1）转让给彭坚的原因

2007 年，伍千虎任湖南和宇总经理，彭坚任湖南和宇副总经理。当时包括伍千虎、彭坚在内的 21 名创始团队成员共同协商确定由彭坚代表受让创智信息持有的湖南和宇的股权。

选择由彭坚而非伍千虎进行受让主要是基于创始团队的内部安排，由彭坚负责湖南和宇行政事务，包括相关股权转让的登记和办理手续等，包括伍千虎在内的其余人员则专注业务开发和执行。

（2）定价公允性及程序合规性

根据 ST 创智《2007 年年度报告》披露，为了改善经营状况，剥离不良资产，盘活存量的资产，聚焦和收缩业务线，ST 创智处置了包括湖南和宇股权在内的一批资产。创智信息于 2007 年 12 月将其持有的湖南和宇 138 万元出资额（已

实缴 60 万元）作价 5 万元转让给彭坚。截至 2007 年 10 月 31 日，湖南和宇资产总额 676.81 万元、负债总额 812.41 万元、净资产为负值。转让当时每股净资产为负，且受让方仍需履行余下 78 万元认缴出资的出资义务，经双方协商，最终作价 5 万元，该定价具有合理性。本次股权处置经过创智科技的内部决策程序，并依法做出信息披露。

（3）股权转让的资金来源，是否存在股份代持或其他利益安排

根据创始团队的人员共同确认，为方便交易和工商登记，该 5 万元资金先由彭坚垫付，受让手续办理后创始团队内部协商具体的分配比例，并根据分配结果由创始团队成员以自有资金分别偿还给彭坚，不存在其他利益安排。

（4）后续湖南和宇的股权变动情况及原因

自本次股权转让完成后，湖南和宇发生了 7 次股权变更，具体情况如下：

1）2008 年 4 月股权转让

序号	转让方	受让方	转让股权对应的出资额	变动原因
1	胡敏	张小明	认缴 30 万元（实缴 30 万元）	退出投资
2	曾国柱	彭坚	认缴 12 万元（实缴 6 万元）	离职
3	龚艳军	彭坚	认缴 3 万元（实缴 1.5 万元）	离职
4	李硕	彭坚	认缴 3 万元（实缴 1.5 万元）	离职

本次彭坚受让曾国柱、龚艳军、李硕持有的湖南和宇股权系代表创始团队成员受让，2008 年 10 月，创始团队成员经协商将彭坚代表受让的该部分股权进行了再次分配。

2）2008 年 10 月股权转让

序号	转让方	受让方	转让股权对应的出资额	变动原因
1	姚梓雷	彭坚	认缴 6 万元（实缴 6 万元）	离职
2	李岸	彭坚	认缴 6 万元（实缴 6 万元）	离职
3	彭坚	伍千虎	认缴 14.85 万元（实缴 14.85 万元）	众人筹集资金，彭坚代表创始团队成员收购股权后，内部进行再次分配
4		卢赞韶	认缴 14.85 万元（实缴 14.85 万元）	
5		王岭	认缴 9.9 万元（实缴 9.9 万元）	
6		邱承志	认缴 9.9 万元（实缴 9.9 万元）	
7		杜柏文	认缴 9.9 万元（实缴 9.9 万元）	
8		王军华	认缴 9.9 万元（实缴 9.9 万元）	
9		吴晓旭	认缴 9.9 万元（实缴 9.9 万元）	
10		李雄华	认缴 9.9 万元（实缴 9.9 万元）	
11		谢国华	认缴 9.9 万元（实缴 9.9 万元）	

序号	转让方	受让方	转让股权对应的出资额	变动原因
12		翁栩	认缴 9.9 万元（实缴 9.9 万元）	
13		雷鑫	认缴 4.92 万元（实缴 4.92 万元）	
14		严俊兰	认缴 4.92 万元（实缴 4.92 万元）	
15		李铁军	认缴 4.92 万元（实缴 4.92 万元）	
16		钟国茂	认缴 4.92 万元（实缴 4.92 万元）	
17		李勇	认缴 4.92 万元（实缴 4.92 万元）	
18		陈国庆	认缴 4.92 万元（实缴 4.92 万元）	
19		蒋勇峰	认缴 4.92 万元（实缴 4.92 万元）	
20		陈锋	认缴 4.92 万元（实缴 4.92 万元）	
21		朱宏	认缴 4.92 万元（实缴 4.92 万元）	
22		欧阳明	认缴 4.92 万元（实缴 4.92 万元）	

本次彭坚受让姚梓雷、李岸持有的湖南和宇股权系代表创始团队成员受让，2012 年 7 月，彭坚将代表受让的该部分股权进行再次分配。

3）2009 年 6 月股权转让

序号	转让方	受让方	转让股权对应的出资额	变动原因
1	陈国庆	伏亮	认缴 1.5 万元（实缴 1.5 万元）	个人原因降低持股比例
2		彭坚	认缴 0.3 万元（实缴 0.3 万元）	
3		伍千虎	认缴 0.27 万元（实缴 0.27 万元）	
4		邱承志	认缴 0.18 万元（实缴 0.18 万元）	
5		王军华	认缴 0.18 万元（实缴 0.18 万元）	
6		王岭	认缴 0.18 万元（实缴 0.18 万元）	
7		吴晓旭	认缴 0.18 万元（实缴 0.18 万元）	
8		谢国华	认缴 0.18 万元（实缴 0.18 万元）	
9		严俊兰	认缴 0.12 万元（实缴 0.12 万元）	
10	蒋勇峰	杜柏文	认缴 0.18 万元（实缴 0.18 万元）	个人原因降低持股比例
11		陈锋	认缴 0.12 万元（实缴 0.12 万元）	
12		雷鑫	认缴 0.12 万元（实缴 0.12 万元）	
13		李铁军	认缴 0.12 万元（实缴 0.12 万元）	
14		李勇	认缴 0.12 万元（实缴 0.12 万元）	
15		欧阳明	认缴 0.12 万元（实缴 0.12 万元）	
16	翁栩	文晓峰	认缴 3 万元（实缴 3 万元）	个人原因降低持股比例
17		韩鑫	认缴 1.5 万元（实缴 1.5 万元）	
18		叶祥英	认缴 1.5 万元（实缴 1.5 万元）	
19		卢赞韶	认缴 0.27 万元（实缴 0.27 万元）	
20		李雄华	认缴 0.18 万元（实缴 0.18 万元）	
21		钟国茂	认缴 0.12 万元（实缴 0.12 万元）	
22		朱宏	认缴 0.12 万元（实缴 0.12 万元）	

本次陈国庆、蒋勇峰、翁栩转让持有的湖南和宇股权均为个人意愿，自愿降低个人持股比例。

4）2010 年 8 月股权转让

序号	转让方	受让方	转让股权对应的出资额	变动原因
1	卢赞韶	彭坚	认缴 24.12 万元（实缴 24.12 万元）	离职

本次转让系彭坚代表创始团队成员受让，2012 年 7 月，彭坚将代表受让的该部分股权进行再次分配。

5）2012 年 7 月股权转让

序号	转让方	受让方	转让股权对应的出资额	变动原因
1	彭坚	伍千虎	认缴 2.40 万元（实缴 2.40 万元）	众人筹集资金，彭坚代表团队收购股权后，团队内部再次分配，
2		王岭	认缴 1.59 万元（实缴 1.59 万元）	
3		邱承志	认缴 1.59 万元（实缴 1.59 万元）	
4		杜柏文	认缴 1.59 万元（实缴 1.59 万元）	
5		王军华	认缴 1.59 万元（实缴 1.59 万元）	
6		吴晓旭	认缴 1.59 万元（实缴 1.59 万元）	
7		李雄华	认缴 1.59 万元（实缴 1.59 万元）	
8		谢国华	认缴 1.59 万元（实缴 1.59 万元）	
9		翁栩	认缴 0.9 万元（实缴 0.9 万元）	
10		雷鑫	认缴 0.78 万元（实缴 0.78 万元）	
11		严俊兰	认缴 0.78 万元（实缴 0.78 万元）	
12		李铁军	认缴 0.78 万元（实缴 0.78 万元）	
13		钟国茂	认缴 0.78 万元（实缴 0.78 万元）	
14		李勇	认缴 0.78 万元（实缴 0.78 万元）	
15		陈锋	认缴 0.78 万元（实缴 0.78 万元）	
16		朱宏	认缴 0.78 万元（实缴 0.78 万元）	
17		欧阳明	认缴 0.78 万元（实缴 0.78 万元）	
18		蒋勇峰	认缴 0.72 万元（实缴 0.72 万元）	
19		陈国庆	认缴 0.48 万元（实缴 0.48 万元）	
20		文晓峰	认缴 0.30 万元（实缴 0.30 万元）	
21		叶祥英	认缴 0.15 万元（实缴 0.15 万元）	
22		伏亮	认缴 0.15 万元（实缴 0.15 万元）	
23		韩鑫	认缴 0.15 万元（实缴 0.15 万元）	

6）2013 年 8 月股权转让

序号	转让方	受让方	转让股权对应的出资额	变动原因
1	陈国庆	伍千虎	认缴 0.51 万元（实缴 0.51 万元）	离职
2		彭坚	认缴 0.33 万元（实缴 0.33 万元）	
3		王岭	认缴 0.36 万元（实缴 0.36 万元）	
4		邱承志	认缴 0.36 万元（实缴 0.36 万元）	
5		杜柏文	认缴 0.36 万元（实缴 0.36 万元）	
6		王军华	认缴 0.36 万元（实缴 0.36 万元）	
7		吴晓旭	认缴 0.36 万元（实缴 0.36 万元）	
8		李雄华	认缴 0.36 万元（实缴 0.36 万元）	

序号	转让方	受让方	转让股权对应的出资额	变动原因
9		谢国华	认缴 0.36 万元（实缴 0.36 万元）	
10		翁栩	认缴 0.21 万元（实缴 0.21 万元）	
11		雷鑫	认缴 0.18 万元（实缴 0.18 万元）	
12		严俊兰	认缴 0.18 万元（实缴 0.18 万元）	
13		李铁军	认缴 0.18 万元（实缴 0.18 万元）	
14		钟国茂	认缴 0.18 万元（实缴 0.18 万元）	
15		李勇	认缴 0.18 万元（实缴 0.18 万元）	
16		陈锋	认缴 0.18 万元（实缴 0.18 万元）	
17		朱宏	认缴 0.18 万元（实缴 0.18 万元）	
18		欧阳明	认缴 0.18 万元（实缴 0.18 万元）	
19		蒋勇峰	认缴 0.15 万元（实缴 0.15 万元）	
20		文晓峰	认缴 0.06 万元（实缴 0.06 万元）	
21		叶祥英	认缴 0.03 万元（实缴 0.03 万元）	
22		伏亮	认缴 0.03 万元（实缴 0.03 万元）	
23		韩鑫	认缴 0.03 万元（实缴 0.03 万元）	
24	张小明	伍千虎	认缴 30 万元（实缴 30 万元）	退出投资

张小明因个人原因退出投资转让所有股权。陈国庆为创始团队成员，本次因离职转出持有股权。

7）2015 年 12 月增加注册资本

2015 年 12 月 10 日，湖南和宇召开股东会，决议由伍千虎、彭坚、邱承志等股东新增注册资本 150 万元，湖南和宇的注册资本由 300 万元增加至 450 万元。

本次增资后，湖南和宇的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例
1	伍千虎	货币	111.44	111.44	24.76%
2	彭坚	货币	32.88	32.88	7.31%
3	杜柏文	货币	32.88	32.88	7.31%
4	王岭	货币	27.03	27.03	6.01%
5	邱承志	货币	27.03	27.03	6.01%
6	吴晓旭	货币	27.03	27.03	6.01%
7	李雄华	货币	27.03	27.03	6.01%
8	朱宏	货币	23.85	23.85	5.30%
9	王军华	货币	18.03	18.03	4.00%
10	谢国华	货币	18.03	18.03	4.00%
11	李铁军	货币	13.50	13.50	3.00%
12	欧阳明	货币	12.50	12.50	2.78%
13	雷鑫	货币	11.00	11.00	2.44%
14	翁栩	货币	10.32	10.32	2.29%
15	李勇	货币	10.00	10.00	2.22%
16	严俊兰	货币	9.00	9.00	2.00%

序号	股东姓名	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例
17	陈锋	货币	9.00	9.00	2.00%
18	钟国茂	货币	9.00	9.00	2.00%
19	蒋勇峰	货币	8.01	8.01	1.78%
20	文晓峰	货币	5.02	5.02	1.12%
21	叶祥英	货币	2.52	2.52	0.56%
22	伏亮	货币	2.52	2.52	0.56%
23	韩鑫	货币	2.38	2.38	0.53%
合计			450.00	450.00	100.00%

（5）任浩、林荫因个人原因转让其所持有限公司股权，考虑到最初受让该部分股权时未支付股权转让款，且公司业务发展规模很小，发展前景不明朗，因此，经协商任浩、林荫免于收取湖南和宇的股权转让款。

本次股权转让的定价系考虑公司实际发展运营状况，经转让双方协商确定的结果，具有合理性。截至本招股说明书签署日，转让各方之间不存在任何争议和纠纷。

（6）与创智科技后续重组方的关系

根据创智科技公告，创智科技后续重组方包括四川大地实业集团有限公司和永盛科技有限公司。

1）四川大地实业集团有限公司

经网络查询，四川大地实业集团有限公司的具体信息如下：

企业名称	四川大地实业集团有限公司
统一社会信用代码	91510000711888771F
企业类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
法定代表人	贾鹏
经营状态	存续（在营、开业、在册）
成立时间	1998-7-10
经营范围	商品批发与零售；职业技能培训；商务服务业；计算机服务业；软件业。（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）（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）
企业地址	成都市锦江区大业路 16 号大地城市脉搏 20 楼
主要人员	贾鹏为执行董事兼总经理，贾涛为监事
股权结构	贾鹏持股 51%；贾毅持股 22%；贾涛持股 19%；贾小红持股 8%
对外投资	持有百悦投资集团有限公司 100%股权；成都思创天地科技有限公司 100%股权；成都金控融资租赁有限公司 9.9987%股权；天珑科技集团股份有限公司 2.61%股份；北京中永兴投资管理有限公司

	91.50%股权

经网络查询四川大地实业集团有限公司基本信息资料及ST创智公告，核查发行人工商资料、主要客户和供应商相关资料、重大销售和采购合同、董事、监事、高级管理人员调查表，并访谈发行人董事长，四川大地实业集团有限公司与发行人之间不存在关联关系或业务往来。

2）永盛科技有限公司

经网络查询，永盛科技有限公司的具体信息如下：

企业名称	永盛科技有限公司
组织机构代码	0937662
企业类型	私人股份有限公司
现任董事	林文鸿
经营状态	有效存续
成立时间	2004-12-3
经营范围	投资型公司，未从事具体业务经营
企业地址	UNIT R, 16/F., KINGS WING PLAZA 2, 10 ON KWAN STREET, SHEK MUN, SHA TIN, HONGKONG
法定股本	港币1,000,000.00元
股权结构	林文鸿持股100%
对外投资	持有创智信息科技股份有限公司45.13%股份

经网络查询永盛科技有限公司基本信息资料及创智科技公告，核查发行人工商资料、主要客户和供应商名单、重大销售和采购合同、董事、监事、高级管理人员调查表，并访谈发行人董事长，永盛科技有限公司与发行人之间不存在关联关系或业务往来。

（7）发行人办公场所、在建工程所在地与创智科技、创智软件园、后续重组方与办公场地是否重合或临近

发行人、创智科技、创智软件园和后续重组方的住所、办公场地具体信息如下：

1）发行人

截至招股说明书签署日，发行人无在建工程，发行人的住所和办公场地变更情况如下：

（A）住所变更情况

时间	住所
2006-4-5 至 2017-9-7	长沙高新开发区火炬城 M0 组团 7 楼
2017-9-8-至今	长沙高新开发区欣盛路 159 号

（B）办公场地变更情况：

时间	办公场地
2006-4-5 至 2014-1-3	长沙高新开发区火炬城 M0 组团 7 楼
2014-1-4 至 2017-9-7	长沙市岳麓山国家大学科技城岳麓街道麻园路中建智慧谷产业园二区 11 号栋
2017-9-8 至今	长沙高新开发区欣盛路 159 号

2）创智科技

截至本招股说明书签署日，创智科技的住所和办公场地变更情况如下：

（A）住所变更情况

时间	住所（办公场地）
1993-5-22 至 1997-6-15	湖南省长沙市黄兴南路 169 号
1997-6-16 至 1999-10-25	湖南省长沙市黄兴南路 187 号
1999-10-26 至 2000-11-26	长沙市高新技术产业开发区火炬城 M4 栋
2000-11-27 至 2015-12-22	深圳市南山区高新技术工业村管理楼 207#
2015-12-23 至今	深圳市南山区沙河街道香山东街 1 号华侨城东部工业区 H3 栋 4 楼

注：上述信息取自公开披露信息。

（B）办公场地变更情况

时间	办公场地
2001 年年报至 2008-5-22	长沙市高新技术产业开发区火炬城 M4 栋
2008-5-23 至 2014 年年报	长沙市高新技术产业开发区火炬城 M2 栋
2014 年年报至今	深圳市南山区华侨城东部工业区 H-3 栋

注：上述信息取自公开披露信息及访谈。

3）创智软件园

截至本招股说明书签署日，创智软件园（2009 年 10 月 12 日吊销）住所一直位于长沙市高新技术开发区 M-4 栋，未发生变更。

4）四川大地实业集团有限公司

截至本招股说明书签署日，四川大地实业集团有限公司住所变更情况如下：

时间	住所（办公场地）
1998-7-10 至 1999-7-6	四川省广元市电子路 150 号
1999-7-7 至 2001-3-11	成都市东华正街 42 号广电士百达大厦 18 楼 B 区
2001-3-12 至 2005-3-27	成都市人民东路 61 号仁和大厦 14 楼
2005-3-28 至今	成都市锦江区大业路 16 号大地城市脉搏 20 楼

注：上述信息取自公开披露信息。

5）永盛科技有限公司

永盛科技有限公司的注册地址在香港，为投资型公司，未从事具体业务经营。

综上，虽然发行人与创智科技、创智软件园的经营场所曾在同一园区，但发行人与创智科技、创智软件园、四川大地实业集团有限公司、永盛科技有限公司的住所地和办公场地不存在重合或邻近的情形。

（8）发行人不存在相关技术来源于创智科技及其关联方的情形，仅于 2015 年 9 月从湖南和宇受让 12 项软件著作权，但湖南和宇早已于 2007 年脱离创智科技体系。此外，发行人现有员工中有 36 人曾任职于创智软件园，占发行人截至 2020 年 6 月 30 日总人数的 3.12%。发行人现有业务、技术、人员、资产、客户、供应商与创智科技及其关联方之间不存在关系，也不存在交易或资金往来。

（9）发行人、湖南和宇、创智科技及创智软件园的历史渊源如下：

1）创智科技设立湖南和宇的背景

2005 年至 2006 年期间，创智软件园因母公司创智科技的大股东资金占用、违规担保等问题而面临经营危机，相关资产被法院冻结，各项业务无法正常运转，员工工资拖欠，骨干员工流失。在此背景下，为了摆脱经营困境、留住人才，创智科技与湖南纽瑞孚软件系统有限公司、伍千虎等 25 名原创智软件园社保事业部员工协商，三方于 2006 年 5 月 31 日设立湖南和宇，由创智科技控股。

创智科技新设湖南和宇后，创智软件园部分人员离职加入湖南和宇，减缓

了创智软件园的负担和压力。另一方面原创智软件园正在履行的人社业务由湖南和宇代为继续完成，避免违约责任。

2）湖南和宇参股发行人

2007 年 10 月，湖南和宇受让林荫和任浩持有的发行人 18%的股权，成为发行人的参股股东。自此，发行人成为创智科技的参股公司。

3）湖南和宇及发行人脱离创智科技体系

湖南和宇自设立以来，受累于创智科技多项诉讼，人社业务回款受累被冻结，资金紧张，财务状况持续恶化，员工工资发放困难，资不抵债。与此同时，为了摆脱自身持续亏损的现状，创智科技于 2007 年采取了盘活资产、处置股权和资产重组等方式改善持续经营能力，其中即包括转让湖南和宇股权。自此，湖南和宇及发行人脱离创智科技体系。

4）湖南和宇与发行人的业务沿革

发行人设立之初，与湖南和宇的经营范围类似、主营业务相同，二者处于并行运转状态。随着发行人陆续取得人社部颁发的前台技术支持商、CMMI 资质认证和 ITSS 认证等相关业务资质，业务开拓优势凸显，湖南和宇决定将发行人作为业务开展主体，将人员陆续转移至发行人，并于 2015 年 9 月将名下 12 项软件著作权无偿转让给发行人。之后，除控股发行人外，湖南和宇无其他业务。

（10）关于商号的相关情况

发行人 2007 年 10 月成为湖南和宇的参股公司，湖南和宇的全称是“湖南创智和宇信息系统有限公司”，根据湖南和宇当时的管理惯例，公司体系内子公司统一命名，发行人于是更名为“长沙创智和宇信息技术有限公司”。

发行人历史上使用的商号中包含“创智”字样，且发行人取得了 51 项“创智和宇”的商标使用权利，发行人商号中保持“创智”字样，与创智科技不存在商标混同或共用的情形。创智科技目前已经更名为“天珑科技集团股份有限公司”。

2007 年 10 月至 12 月期间，创智科技曾通过湖南和宇间接参股发行人，自 2007 年 12 月之后，发行人与创智科技之间不存在关联关系。

（11）资产是否来源于上市公司

发行人的资产不存在来自上市公司的情形。但与上市公司曾存在一段参股关系，具体情况如下：

1）沿袭背景

创智科技因大股东资金占用及经营不善，业务无法正常运转。伍千虎等 25 名原社保事业部员工与创智科技、纽瑞孚协商，共同设立湖南和宇。但创智科技经营情况持续恶化，于 2007 年采取了盘活资产、处置股权和资产重组等方式改善持续经营能力。湖南和宇因持续亏损于 2007 年 12 月作为不良资产被处置，发行人同步脱离上市公司体系内。该次转让已履行内部决策程序，并依法进行信息披露，截至目前不存在任何争议和纠纷。

2）人员情况

（A）创智软件园历史任职

发行人董事、监事、高级管理人员在创智软件园历史任职情况如下：

序号	姓名	发行人处任职	创智软件园任职
1	伍千虎	董事长、总经理	1998 年 7 月至 2006 年 6 月，历任创智软件园有限公司开发二部工程师、项目经理、五保产品线经理，社保事业部总经理
2	杜柏文	董事、副总经理	2001 年 1 月至 2006 年 5 月担任创智软件园有限公司社保事业部项目经理
3	朱宏	董事、副总经理	2002 年 1 月至 2006 年 5 月担任创智软件园有限公司销售经理
4	文晓峰	董事、副总经理	1998 年 5 月至 2006 年 7 月担任创智软件园有限公司市场部专员
5	彭坚	董事	1996 年 8 月至 2006 年 5 月于创智软件园有限公司社保事业部工作
6	罗明生	董事（2020 年 10 月离职）	/
7	纪世章	独立董事	/
8	邓中华	独立董事	/
9	冯丽霞	独立董事	/
10	吴晓旭	监事会主席、经理	2000 年 8 月至 2006 年 4 月历任创智软件园有限公司开发工程师、社保事业部开发工程师
11	李雄华	监事、项目总监	2000 年 4 月至 2006 年 5 月历任创智软件园有限公司工程师、产品线经理等

序号	姓名	发行人处任职	创智软件园任职
12	刘丽娥	职工代表监事、经理	/
13	王岭	副总经理	2000 年 6 月至 2006 年 6 月担任创智软件园有限公司开发工程师
14	汪志刚	董事会秘书、副总经理	/
15	李倩姑	财务总监	/
16	邱承志	产品总监	1998 年 7 月至 2006 年 5 月历任创智软件园有限公司软件工程师、社保事业部项目经理

注：上表中列示的任职为其在相关阶段的情况，其完整任职履历参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“九、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的简要情况”，下同。

（B）湖南和宇历史任职

在 2007 年 10 月至 12 月，创智科技通过子公司湖南和宇间接参股发行人，在此期间，发行人的部分董事、监事、高级管理人员存在在湖南和宇任职的情形，具体情况如下：

序号	姓名	发行人处任职	当时在湖南和宇任职
1	伍千虎	董事长、总经理	副董事长、总经理
2	彭坚	董事	董事、副总经理
3	杜柏文	董事、副总经理	部门经理
4	朱宏	董事、副总经理	销售经理
5	文晓峰	董事、副总经理	普通员工
6	罗明生	董事（2020 年 10 月离职）	/
7	冯丽霞	独立董事	/
8	邓中华	独立董事	/
9	纪世章	独立董事	/
10	吴晓旭	监事会主席、经理	普通员工
11	李雄华	监事、项目总监	普通员工
12	刘丽娥	职工代表监事、经理	/
13	王岭	副总经理	部门副经理
14	邱承志	产品总监	普通员工
15	汪志刚	副总经理、董事会秘书	/
16	李倩姑	财务总监	/

除已披露的上述任职外，发行人现任董事、监事、高级管理人员未在创智

科技体系内其他公司任职。表中所涉及的人员在 2007 年 12 月湖南和宇脱离创智科技体系后，不存在在创智科技体系内任职的情形。

3）如本题第三问回复所述，发行人的 12 项软件著作权系于 2015 年从湖南和宇取得，不存在从上市公司体内受让资产的情形。

（12）发行人的现有非自然人股东除控股股东湖南创智和宇企业管理有限公司外，其他非自然人股东为北京寰宇智联科技合伙企业（有限合伙），其主要情况如下：

根据北京寰宇出具的说明、营业执照及工商登记档案，北京寰宇的经营范围为“技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务”；北京寰宇为普通的投资公司，除持有发行人的股权外，无其他对外投资；北京寰宇不存在以非公开方式向合格投资者募集资金设立的情形，也不存在将其资产委托给基金管理人进行管理的情形，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等规范性文件规定的私募投资基金，无需履行相关备案程序；北京寰宇亦未开展私募基金管理业务，不属于私募基金管理人。

截至本招股说明书出具日，北京寰宇合伙份额结构如下：

序号	合伙人	性质	出资方式	合伙份额（万元）	出资比例%
1	孔凡明	执行事务合伙人	货币	700	70
2	王风帅	有限合伙人	货币	300	30
合计				1,000	100

综上，发行人的现有非自然人股东不属于《证券投资基金法》《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》规定的私募投资基金或私募投资基金管理人的股东，无需履行登记备案程序。

2、实际控制人

湖南和宇持有发行人 80.80%的股权，为发行人控股股东。伍千虎、彭坚、杜柏文、朱宏合计持有湖南和宇 44.68%的股权，四人为湖南和宇实际控制人，通过湖南和宇间接控制创智和宇。

（1）伍千虎、彭坚、杜柏文、朱宏认定为实际控制人的依据：

1）伍千虎、彭坚、杜柏文和朱宏通过湖南和宇间接控制创智和宇，为发行人的实际控制人，具体理由如下：

①2015 年 5 月 10 日，伍千虎、彭坚、杜柏文和朱宏签署了《一致行动协议书》，约定共同参与发行人的经营管理，内部协调按照一人一票，少数服从多数的原则进行，当决议事项无法形成一致意见时，以伍千虎的意见为准。

②湖南和宇在报告期内持有发行人的股份比例在 80%以上，为发行人的控股股东，能对发行人的股东大会形成控制。湖南和宇股权结构较为分散，且除伍千虎、彭坚、杜柏文、朱宏之外的其他持股 5%以上的主要股东，即王岭、邱承志、吴晓旭、李雄华（合计持股 24. 04%）均已出具《关于不谋求创智和宇信息技术股份有限公司实际控制权的承诺》： “除伍千虎、杜柏文、朱宏、彭坚一致同意外，本人不会单方面主动以任何直接或间接的方式增持湖南和宇的股权，也不会通过接受委托、征集投票权、签订一致行动协议等方式增加在湖南和宇的表决权；本人不会采取与除伍千虎、杜柏文、朱宏、彭坚以外的其他方签订一致行动协议、委托投票或通过其他安排，协助其他方控制湖南和宇股权。”伍千虎、彭坚、杜柏文、朱宏可以通过控制湖南和宇在发行人股东大会中的表决权，对发行人的股东大会产生实质影响。

③伍千虎、彭坚、杜柏文、朱宏报告期内均为公司董事会成员，2017 年 1 月至 2019 年 9 月，公司董事会成员 7 人，伍千虎、彭坚、杜柏文、朱宏占董事会成员的比例为 4/7，超过半数；2019 年 9 月至今，公司董事会成员为 9 人，上述四人占董事会成员的比例为 4/9。伍千虎、彭坚、杜柏文、朱宏能对发行人的董事会决议产生实质影响。

④伍千虎一直担任发行人的总经理，朱宏、杜柏文一直担任发行人的副总经理，三人占发行人高级管理人员总人数的三分之一以上，且负责重要岗位，对公司日常生产经营活动影响较大。伍千虎、彭坚、杜柏文、朱宏能对发行人的董事和高级管理人员的提名及任免产生实质影响。

（2）伍千虎、彭坚、杜柏文和朱宏简要情况如下：

1）伍千虎

中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码：432427197512******。

伍千虎的简历参见本招股说明书本节之“九、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的简要情况”。

2）彭坚

中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码：430103197402******。

彭坚的简历参见本招股说明书本节之“九、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的简要情况”。

3）杜柏文

中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码：432831197310******。

杜柏文的简历参见本招股说明书本节之“九、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的简要情况”。

4）朱宏

中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码：230107196309******。

朱宏的简历参见本招股说明书本节之“九、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的简要情况”。

（3）未将王岭、邱承志、吴晓旭、李雄华认定为实际控制人的原因及合理性

1）前述四人在发行人的任职情况、在湖南和宇的持股比例、创智软件园的任职情况

序号	姓名	发行人任职	创智软件园任职	湖南和宇持股比例
1	王岭	副总经理	2000 年 6 月至 2006 年 6 月担任创智软件园有限公司开发工程师；	6.01%
2	吴晓旭	监事会主席、经理	2000 年 8 月至 2006 年 4 月历任创智软件园有限公司开发工程师、社保事业部开发工程师	6.01%
3	李雄华	监事、项目总监	2000 年 4 月至 2006 年 5 月历任创智软件园有限公司工程师、产品线经理等	6.01%
4	邱承志	产品总监	1998 年 7 月至 2006 年 5 月历任创智软件园有限公司软件工程师、社保事业部项目经理；	6.01%

注：表中四人均在湖南和宇层面持股，不直接持有发行人股份。

2）未认定为实际控制人的原因和合理性

发行人曾为确保核心团队和实际控制权的稳定，就签署一致行动协议事宜征询上述四人的个人意愿，但最终四人并未与伍千虎、彭坚、杜柏文和朱宏共同签署《一致行动协议书》。因为上述四人主观上不谋求实际控制权，未签署一致行动协议，因此未被认定为实际控制人。

虽然上述四人未被认定为实际控制人，但并不影响公司控制权的稳定。报告期内，伍千虎、彭坚、杜柏文、朱宏能通过控制湖南和宇在发行人股东大会中的表决权及发行人董事会席位，对发行人的股东大会和董事会产生重大影响，能有效实现对发行人的控制。

另外，上述四人出具了《不谋求实际控制权的承诺》，承诺不会单方面主动或协助其他方谋求公司实际控制权，进一步巩固了伍千虎、彭坚、杜柏文和朱宏的实际控制权。

（4）未与实际控制人签订一致行动协议的原因，是否存在规避股份锁定义务、其他利益安排；

虽然上述四人因个人意愿未与实际控制人签署一致行动协议，但因上述四人均系通过湖南和宇间接持有发行人股份，而湖南和宇已出具承诺，自公司上市之日起 3 年内不转让发行人股份，因此上述四人虽未签署一致行动协议，但不存在规避股份锁定的情形。上述四人持有湖南和宇的股权不存在代持或其他利益安排的情形。

（5）发行人的直接和间接自然人股东之间不存在亲属关系。

3、其他持有发行人 5%以上股份的股东

截至本招股说明书出具日，彭伟持有发行人 450 万股股份，占公司股本总额的 5. 70%。

彭伟，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 440105196804******。

（二）控股股东和实际控制人持有发行人股份的质押或争议情况

截至本招股说明书签署日，公司控股股东和实际控制人持有的公司股份不存在质押或其他有争议的情况。

八、公司股本情况

（一）本次发行前后的股本结构

公司本次发行前总股本为 7,890 万股，公司本次拟向社会公众发行不超过 2,630 万股人民币普通股，不低于发行后总股本的 25%。本次发行不涉及转让老股。本次发行前后，公司前十大股东的股本结构如下（假设公开发行 2,630 万股）：

股东姓名/名称	发行前		发行后	
	股数（股）	持股比例	股数（股）	持股比例
湖南和宇	63,750,000	80.80%	63,750,000	60.60%
彭伟	4,500,000	5.70%	4,500,000	4.28%
汪志刚	3,900,000	4.94%	3,900,000	3.71%
北京寰宇	3,750,000	4.75%	3,750,000	3.56%
彭先琼	2,700,000	3.42%	2,700,000	2.57%
程志武	300,000	0.38%	300,000	0.29%
本次发行社会公众股份	-	-	26,300,000	25.00%
合计	**78,900,000**	**100.00%**	**105,200,000**	**100.00%**

（二）本次发行前，公司前十名自然人股东及其在发行人处任职情况

股东姓名	股数（股）	持股比例	在公司任职情况
彭伟	4,500,000	5.70%	无
汪志刚	3,900,000	4.94%	董事会秘书、副总经理
彭先琼	2,700,000	3.42%	无
程志武	300,000	0.38%	无
合计	**11,400,000**	**14.44%**	

（三）有关公司股本中的国有股份或外资股份的说明

截至本招股说明书签署之日，发行人股东中不涉及国有股份或外资股份。

（四）最近一年公司新增股东的情况

截至本招股说明书签署日，发行人最近一年新增自然人股东包括汪志刚、彭伟、彭先琼和程志武 4 人。具体情况如下：

1、汪志刚

2019 年 6 月 25 日，股份公司召开 2018 年度股东大会，同意自然人汪志刚认购普通股 390 万股，以每股净资产为参考，在此基础上双方商议确定认购价格为 5.00 元/股，此次增资不涉及股份支付。公司本次股份增发募集资金全部用于补充公司流动资金。2019 年 6 月 28 日，湖南金信达会计事务所有限公司出具《验资报告》（湘金信达验字【2019】第 5023 号）验证。2019 年 7 月 12 日，股份公司完成本次增资的工商变更登记，注册资本由 7,500.00 万元变更为 7,890.00 万元。

汪志刚，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 430104197512******。

本次增资背景系公司处于业务扩张阶段，需引进优秀人才，汪志刚看好公司未来发展前景，经协商，其进入公司担任高级管理人员，并以市场价格对公司进行增资。

2019 年 6 月 25 日，公司召开 2018 年度股东大会会议，同意自然人汪志刚认购普通股 390 万股，持股比例为 4.94%，入股比例参考了汪志刚个人的资金量并经双方谈判确定，具有合理性。

本次增资不存在委托持股、信托持股或其他安排。

汪志刚本轮增资认购价格为 5.00 元/股，系按照市场价格经双方协商确定，该定价相对公司 2018 年度业绩的静态市盈率约 12.33 倍，具有公允性，本次增资不涉及股份支付情形。

自然人股东汪志刚控制的湖南普亿特科技发展有限公司（以下简称“普亿特”）与发行人在报告期内共发生两笔交易。第一笔交易的合同于 2018 年 8 月签订（汪志刚就入职及增资事宜协商前），由发行人向普亿特采购视频会议设备，合同金额为 25.00 万元，该项交易已于 2018 年内完成；第二笔交易的合同于 2020 年 4 月签订，发行人向普亿特采购视频会议设备，合同金额为 2.35 万元，金额较小，已于 2020 年 4 月完成。截至 2020 年 6 月 30 日，汪志刚及其控制的公司不存在除上述情况以外与发行人及关联方、主要客户、供应商的往来情形。

汪志刚控制的湖南和融及湖南和融其他参股方与新宇科技、创智科技在历

次股权变动中相关的股东不存在关联关系。

2、彭伟、彭先琼、程志武

彭伟、彭先琼、程志武原系横琴鑫同的合伙人，通过横琴鑫同持有发行人股权（截至 2020 年 1 月注销前，横琴鑫同持有发行人股份比例为 9.51%），后经三人协商决定终止合作，遂将横琴鑫同持有发行人股权按各自在合伙企业中的份额转让至该三人名下。2019 年 11 月 1 日，横琴鑫同与彭伟、彭先琼、程志武签署《股份转让协议》，约定横琴鑫同将其持有发行人的 450 万股股份转让给彭伟，将其持有的 270 万股股份转让给彭先琼，将其持有的 30 万股股份转让给程志武，股权转让总价款为 2,000 万元（与最初横琴鑫同入股发行人的总价款相同）。本次股权转让后彭伟、彭先琼、程志武变为分别直接持有发行人股份 5.70%、3.42%和 0.38%。

彭伟基本信息参见本节之“七、持有公司 5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况”之“（一）持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人情况”

彭先琼，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 440102195303******。

程志武，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 430623197202******。

3、截至本招股说明书签署日，公司最近一年新增股东的持股情况

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例
1	汪志刚	3,900,000	4.94%
2	彭伟	4,500,000	5.70%
3	彭先琼	2,700,000	3.42%
4	程志武	300,000	0.38%
合计		**11,400,000**	**14.44%**

（五）本次发行前各股东间的关联关系

截至招股说明书签署日，本次发行前发行人的各股东间不存在关联关系。

（六）公司历次增资、股权转让的原因，定价原则、定价公允性、价款缴纳或支付情况

公司历次增资、股权转让的原因，定价原则、定价公允性、价款缴纳或支付情况，是否存在争议或潜在纠纷，涉及税收的缴纳税款（如需）情况如下表所示：

序号	时间	事项	增资或股转的原因	定价原则及公允性	价款缴纳或支付情况	涉及税收情况
1	2007 年 7 月	第一次股权转让	伍千虎等自然人决定与新宇科技合作，共同开展民生信息化业务	公司业务发展初期，按照 1 元/注册资本定价	免于支付	无溢价与增值，无需缴税
2	2007 年 10 月	第二次股权转让	李硕、姚梓雷因个人原因从公司离职，任浩、林荫因个人原因转让其所持创智和宇有限股权；湖南和宇和王岭受让股权	公司业务发展初期，按照 1 元/注册资本定价	免于支付	无溢价与增值，无需缴税
3	2007 年 12 月	第一次增资	公司基于业务发展以及增强市场竞争力的需求而需持续资金投入，湖南和宇以无形资产和现金对公司进行增资	按照 1 元/注册资本增资	已缴足	增资不涉及税收
4	2008 年 4 月	第三次股权转让	李岸、龚艳军因个人原因从公司离职，王岭受让股权；湖南和宇转让 19.04%出资额给新宇科技	李岸、龚艳军此次转让价格按照 1 元/注册资本确定；新宇科技系无偿受让	免于支付	无溢价与增值，无需缴税
5	2010 年 8 月	第四次股权转让	新宇科技拟进行业务转型，决定退出创智和宇；卢赞韶因个人原因从公司离职，且其个人从湖南和宇和公司同时退股，由湖南和宇受让新宇科技与卢赞韶股权；伍千虎等人分别将其持有的全部出资额转让给湖南和宇，湖南和宇成为公司的唯一股东，该等自然人通过湖南和宇间接持有公司股权	在综合考虑公司经营现状、发展前景及新宇科技在公司成立初期提供的帮助且其零对价取得股权等多方面因素的基础上，经双方协商确定新宇科技转让价格 0.48 元/注册资本；卢赞韶股权转让价格 1 元/注册资本；其他自然人股权转让价	涉及新宇科技与卢赞韶转让款已全部支付，其他自然人免于支付	新宇科技与卢赞韶的股权转让不涉及发行人代扣代缴义务；伍千虎等人的无偿转让无溢价与增值，无需缴税

序号	时间	事项	增资或股转的原因	定价原则及公允性	价款缴纳或支付情况	涉及税收情况
				格 1 元/出资额，该等自然人获取股权成本为零，且本次股权调整后，湖南和宇成为公司的唯一股东，该等自然人通过湖南和宇间接持有公司的股权		
6	2010 年 12 月	第二次增资	公司基于业务发展需要而需持续资金投入，决定通过湖南和宇进行增资	湖南和宇作为公司唯一股东，按照 1 元/注册资本增资	已缴足	增资不涉及税收
7	2011 年 12 月	第三次增资	公司基于业务发展需要而需持续资金投入，决定通过湖南和宇进行增资	湖南和宇作为公司唯一股东，按照 1 元/注册资本增资	已缴足	增资不涉及税收
8	2012 年 10 月	第四次增资	公司基于业务发展需要而需持续资金投入，决定通过湖南和宇进行增资	湖南和宇作为公司唯一股东，按照 1 元/注册资本增资	已缴足	增资不涉及税收
9	2013 年 8 月	第五次增资	公司基于业务发展需要而需持续资金投入，决定通过湖南和宇进行增资	湖南和宇作为公司唯一股东，按照 1 元/注册资本增资	已缴足	增资不涉及税收
10	2016 年 6 月	第六次增资	公司基于业务发展需要而需持续资金投入，并完善公司治理结构，决定引入投资者；横琴鑫同、北京寰宇看好公司发展，决定投资	在综合考虑公司经营现状及发展前景等多方面因素的基础上，经双方协商确定价格为 2.796 元/注册资本	已缴足	增资不涉及税收
11	2019 年 7 月	第七次增资	公司处于业务扩张阶段，基于业务发展需要而需持续资金投入并引入专业人才，汪志刚看好公司发展，故决定投资	经双方协商确定增资价格为 5 元/股，对应公司 2018 年度业绩的静态市盈率约 12.33 倍	已缴足	增资不涉及税收

序号	时间	事项	增资或股转的原因	定价原则及公允性	价款缴纳或支付情况	涉及税收情况
12	2019 年 11 月	第五次股权转让	因横琴鑫同决定停止营业并注销，其将持有的发行人股份按照各合伙人出资比例分别转让给各合伙人	本次股份转让价格与横琴鑫同入股总价相同，单价为 2.67 元/股	已支付	无增值，无需缴税

注：在 2008 年 4 月第三次股权转让中，新宇科技无偿取得湖南和宇转让的 19.04%的出资额，主要是由于新宇科技入股创智和宇有限时对其前期发展比较重要，股东约定新宇科技在发行人层面持股 20%比例保持不变。由于 2007 年 12 月湖南和宇增资后，新宇科技的持股比例由 20%下降到 0.96%，为了保持新宇科技 20%的持股比例，因此湖南和宇转让 19.04%出资额给新宇科技。

公司上述历次增资、股权转让定价公允，不存在争议或潜在纠纷。

新宇科技是国内早期获得美国软件工程学会 CMMI5 认证的企业，当时在金融、电信软件行业已经具备一定的竞争优势，在软件产品的质量管理和质量保证方面具有优势。在持股有限公司期间，新宇科技在人员业务培训、协助申请 CMMI 证书等方面为发行人提供了一定帮助。

新宇科技因转型发展需要，将所持有限公司 20%股权转让给湖南和宇。考虑到新宇科技在有限公司成立初期为有限公司提供了一定的支持与帮助但未取得实质性进展，经充分协商，最终确定本次转让价款为人民币 200 万元，款项已支付。

根据发行人的说明，发行人不存在与新宇科技在人社业务中联合中标的情形。

（七）公司历次股权转让存在未实际缴纳价款的情形、原因及合理性

公司共存在四次股权转让未实际缴纳价款的情形，其原因及合理性，是否存在代持或其他利益安排情况如下表所示：

序号	时间	事项	未实际缴纳价款情形	原因及合理性	是否存在代持或其他利益安排
1	2007 年 7 月	第一次股权转让	伍千虎等自然人决定与新宇科技合作，双方共同收购股份并以其为载体开展民生信息化业务，并约定新宇科技在创智和宇有限中保持 20%的持股比例	本次股权转让免于支付款项，主要系创智和宇有限处于业务开展初期，规模小，发展前景不明朗，且在创智和宇有限转让时点的账面净资产较小	否
2	2007 年 10 月	第二次股权转让	李硕、姚梓雷因个人原因从公司离职，任浩、林荫因个人原因转让其所持创智和宇有限股权；湖南和宇和王岭受让股权	本次股权转让免于支付款项，主要系转出方最初受让该部分股权时未支付股权转让款，且公司业务发展规模很小，发展前景不明朗	否
3	2008 年 4 月	第三次股权转让	李岸和龚艳军因个人原因从公司离职，王岭受让股份；湖南和宇将其持有的 396 万元出资额转让给新宇科技	李岸、龚艳军本次免于支付股权转让款，主要系其最初受让该部分股权时未支付股权转让款，且当时公司业务发展规模很小，发展前景不明朗；新宇科技入股创智和宇有限时对公司前期发展比较重要，股东约定新宇科技在发行人层面持股 20%比例不变，2007 年 12 月湖南和宇增资后，新宇科技的持股比例由 20%下降到 0.96%，为了保持新宇科技 20%的持股比例，湖南和宇无偿转让 19.04%股权给新宇科技	否
4	2010 年 8 月	第四次股权转让	伍千虎等自然人分别将其持有的全部出资额转让给湖南和宇	本次免于支付股权转让款，主要系该等自然人获取股权的成本为零，且本次股权调整后，湖南和宇成为公司的唯一股东，该等自然人由直接持股变为通过湖南和宇间接持有公司股权	否

（八）历次股权变动涉及股份支付情况

公司历次股权变动情况和 P/E 倍数如下表：

序号	类型	股权变更时间	增资人	增资价格（元/股）	增资份额（万股）	变更后注册资本（万元）	P/E（增资价格/每股收益）	备注
1	股权转让	2007 年 7 月	不适用	不适用	不适用	100.00	不适用	未盈利，内部股权转让
2	股权转让	2007 年 10 月	不适用	不适用	不适用	100.00	不适用	未盈利，内部股权转让
3	增资	2007 年 12 月	湖南和宇	1 元/股	1,980.00	2,080.00	不适用	未盈利，湖南和宇以无形资产和货币出资
4	股权转让	2008 年 4 月	不适用	不适用	不适用	2,080.00	不适用	未盈利，内部股权转
5	股权转让	2010 年 8 月	不适用	不适用	不适用	2,080.00	不适用	未盈利，内部股权转让
6	增资	2010 年 12 月	湖南和宇	1 元/股	1,000.00	3,080.00	不适用	未盈利
7	增资	2011 年 12 月	湖南和宇	1 元/股	1,000.00	4,080.00	不适用	未盈利
8	增资	2012 年 10 月	湖南和宇	1 元/股	1,000.00	5,080.00	不适用	未盈利
9	增资	2013 年 8 月	湖南和宇	1 元/股	1,000.00	6,080.00	不适用	未盈利
10	增资	2016 年 6 月	北京寰宇	2.796 元/股	715.30	7,152.95	6.52	参考 2015 年度每股收益定价
			横琴鑫同	2.796 元/股	357.65		6.52	
11	增资	2019 年 7 月	汪志刚	5 元/股	390.00	7,890.00	12.33	参考 2018 年度每股收益定价
12	股权转让	2019 年 11 月	不适用	不适用	不适用	7,890.00	不适用	横琴鑫同注销，原合伙人按原入股价受让股份

公司历次股权变动不涉及股份支付，相关会计处理符合《企业会计准则》相关规定。

九、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的简要情况

（一）董事会成员

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，**因罗明生离职，另一名董事正在改选中**。董事基本情况如下表：

姓名	在本公司职务	年龄	本届任职期限	提名人
伍千虎	董事长、总经理	45	2019.9.2-2022.9.1	湖南和宇
杜柏文	董事、副总经理	47	2019.9.2-2022.9.1	湖南和宇
朱宏	董事、副总经理	57	2019.9.2-2022.9.1	湖南和宇
文晓峰	董事、副总经理	46	2019.9.2-2022.9.1	湖南和宇
彭坚	董事	46	2019.9.2-2022.9.1	湖南和宇
罗明生	董事（2020 年 10 月离职）	55	2019.9.2-2022.9.1	湖南和宇
纪世章	独立董事	65	2019.9.2-2022.9.1	董事会
邓中华	独立董事	52	2019.9.2-2022.9.1	董事会
冯丽霞	独立董事	58	2019.12. 30-2022.9.1	董事会

上述各位董事简历如下：

伍千虎，中国国籍，无境外永久居留权，男，1975 年出生，本科学历，计算机专业。1998 年 7 月至 2006 年 6 月，历任创智软件园有限公司开发二部工程师、项目经理、五保产品线经理，社保事业部总经理；2006 年 6 月至 2016 年 8 月，历任湖南和宇副董事长、董事长、总经理；2013 年 4 月至 2015 年 12 月，担任湖南华菱执行董事兼总经理；2007 年 6 月至 2016 年 8 月，任创智和宇有限董事长、总经理；2016 年 8 月至今任创智和宇董事长、总经理。

杜柏文，中国国籍，无境外永久居留权，男，1973 年出生，大专学历，计算机软件专业。1996 年 7 月至 1999 年 8 月历任苏博泰克（湖南）数据系统工程公司软件工程师、项目经理、部门经理；1999 年 9 月至 2000 年 12 月担任金陵泰克信息发展科技股份有限公司软件部项目经理；2001 年 1 月至 2006 年 5 月担任创智软件园有限公司社保事业部项目经理；2006 年 6 月至 2016 年 8 月历任湖南和宇部门经理、董事、副总经理；2011 年 12 月至 2014 年 3 月担任广州和宇执行董事兼总经理；2010 年 8 月至 2016 年 8 月任创智和宇有限董事、副总经理；2016 年 8 月至今任创智和宇董事、副总经理。

朱宏，中国国籍，无境外永久居留权，男，1963 年出生，本科学历，计算机专业。1987 年 8 月至 1997 年 12 月任哈尔滨哈电工业集团工程师；1997 年 12 月至 1999 年 12 月担任哈尔滨华强实业公司副总经理；2000 年 1 月至 2001 年 12 月担任北大青鸟商用信息系统有限公司社保事业部业务总监；2002 年 1 月至 2006 年 5 月担任创智软件园有限公司销售经理；2006 年 6 月至 2016 年 8 月历任湖南和宇销售经理、董事、副总经理；2010 年 8 月至 2016 年 8 月任创智和宇有限董事、副总经理；2016 年 8 月至今任创智和宇董事、副总经理。

文晓峰，中国国籍，无境外永久居留权，男，1974 年出生，本科学历，汉语言文学专业。1995 年 7 月至 1996 年 7 月任湖南创智电脑有限公司企划部专员；1996 年 7 月至 1998 年 5 月担任苏博泰克（湖南）数据工程有限公司总经办专员；1998 年 5 月至 2006 年 7 月担任创智软件园有限公司市场部专员；2006 年 7 月至 2007 年 8 月担任深圳赛博迈特数码科技有限公司长沙分公司总经理助理；2006 年 11 月至 2016 年 5 月担任长沙沁园春文化传播有限公司执行董事、总经理；2007 年 8 月至 2011 年 8 月担任湖南和宇企划部经理；2011 年 8 月至 2016 年 8 月担任创智和宇有限运营总监；2016 年 8 月至 2019 年 6 月任创智和宇董事会秘书；2016 年 8 月至今任创智和宇副总经理；2019 年 9 月至今任创智和宇董事。

彭坚，中国国籍，无境外永久居留权，男，1974 年出生，本科学历，应用数学专业。1996 年 8 月至 2006 年 5 月于创智软件园有限公司社保事业部工作；2006 年 6 月至今历任湖南和宇董事、副总经理、总经理、执行董事；2011 年 12 月至 2014 年 3 月担任广州和宇监事；2013 年 4 月至 2015 年 12 月担任湖南华菱监事；2007 年 6 月至 2016 年 8 月任创智和宇有限董事、副总经理；2016 年 8 月至今任创智和宇董事。

罗明生，中国国籍，无境外永久居留权，男，1965 年生生，本科学历，财政专业，MBA 研究生，中国注册会计师，注册税务师。1989 年 7 月至 1997 年 1 月在常德市财政局工作，1997 年 7 月至 2004 年 7 月在华寅会计师事务所任合伙人，2004 年 12 月至 2014 年 5 月任湖南希尔得拍卖公司董事长，2014 年 3 月至今任湖南金基环境智能工程有限公司执行董事、总经理。2019 年 9 月至 **2020 年 10 月**任创智和宇董事，2020 年 1 月至今，任湖南和宇总经理。

纪世章，中国国籍，无境外永久居留权，男，1955 年出生，本科学历，教

授级高工。1994 年 5 月至 2000 年 12 月任中国有色长沙矿山研究院副院长；2001 年 1 月至 2015 年 3 月任湖南省生产力促进中心主任；2015 年 3 月退休；2019 年 9 月至今任创智和宇独立董事。

邓中华，中国国籍，无境外永久居留权，男，1968 年出生，博士学历，矿业工程专业。1989 年 7 月至 1996 年 8 月担任益阳职业技术学院（原益阳供销学校）会计学专业教师，1996 年 9 月至今任长沙学院（原长沙大学）经济与管理系教授；2013 年 5 月至 2019 年 6 月担任湖南湘邮科技股份有限公司独立董事；2015 年 1 月起至 2019 年 7 月担任湖南中骏高新科技股份有限公司独立董事；2015 年 4 月起至今担任湖南友谊阿波罗商业股份有限公司独立董事；2015 年 11 月至今担任湖南和顺石油股份有限公司独立董事；2016 年 11 月起至今担任云南黄金矿业集团股份有限公司独立董事；2019 年 9 月至今任创智和宇独立董事。

冯丽霞，中国国籍，无境外永久居留权，女，1962 年出生，博士学历，企业管理专业。1983 年 6 月至 1985 年 8 月担任湖南林业学校会计教研室教师；1985 年 9 月至 1988 年 5 月于西南财经大学就读硕士；1988 年 6 月至今担任长沙理工大学经济与管理学院教授；2015 年 6 月至 2017 年 3 月担任湖南演化投资管理有限责任公司执行董事兼总经理；2013 年 5 月至 2019 年 5 月担任大唐华银电力股份有限公司独立董事；2020 年 6 月至今担任湖南鑫远环境科技股份有限公司独立董事；2016 年 **12** 月至今任创智和宇独立董事。

（二）监事会成员

监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，现任监事基本情况如下表：

姓名	在本公司职务	年龄	本届任职期限	提名人
吴晓旭	监事会主席、经理	43	2019.9.2-2022.9.1	湖南和宇
李雄华	监事、项目总监	48	2019.9.2-2022.9.1	湖南和宇
刘丽娥	职工代表监事、经理	35	2019.9.2-2022.9.1	职工代表大会

上述各位监事简历如下：

吴晓旭，中国国籍，无境外永久居留权，男，1977 年出生，本科学历，工业与民用建筑专业。2000 年 8 月至 2006 年 4 月历任创智软件园有限公司开发工程师、社保事业部开发工程师；2006 年 5 月至 2014 年 1 月任湖南和宇研发中心

副总经理、监事；2014 年 2 月至 2016 年 8 月历任创智和宇有限研发中心副总经理、智慧人社课题组组长；2016 年 8 月至今任创智和宇监事会主席；2020 年 2 月至今任创智和宇互联网产品部经理。

李雄华，中国国籍，无境外永久居留权，男，1972 年出生，本科学历，计算机及应用专业。1995 年 7 月至 2000 年 4 月担任中国建筑第五工程局第三建设公司第三分公司计算机室主任、工程师；2000 年 4 月至 2006 年 5 月历任创智软件园有限公司工程师、产品线经理等；2006 年 6 月至 2011 年 7 月担任湖南和宇产品中心副总经理、监事；2015 年 10 月至 2016 年 5 月担任湖南浩信资产管理有限公司监事；2011 年 8 月至 2016 年 8 月任创智和宇有限广州项目部总经理；2016 年 8 月至今任创智和宇监事；2019 年 12 月至今任创智和宇项目总监。

刘丽娥，中国国籍，无境外永久居留权，女，1985 年出生，本科学历，工商管理专业。2007 年 10 月至 2009 年 3 月于富士康科技集团（深圳）担任招聘助理；2009 年 3 月至 2010 年 3 月担任日月光集团（上海）培训专员；2010 年 4 月至 2014 年 5 月担任湖南和宇人力资源部招聘主管；2014 年 5 月至 2016 年 8 月担任创智和宇有限人力资源部人事主管；2016 年 8 月至今任创智和宇职工代表监事；2019 年 12 月至今任创智和宇销售管理部经理。

（三）高级管理人员

公司现任高级管理人员如下：

姓名	年龄	在本公司职务	本届任职期限
伍千虎	45	董事长、总经理	2019.9.2-2022.9.1
杜柏文	47	董事、副总经理	2019.9.2-2022.9.1
朱宏	57	董事、副总经理	2019.9.2-2022.9.1
文晓峰	46	董事、副总经理	2019.9.2-2022.9.1
王岭	45	副总经理	2019.9.2-2022.9.1
汪志刚	45	董事会秘书、副总经理	2019.9.2-2022.9.1
李倩姑	44	财务总监	2019.9.2-2022.9.1
邱承志	44	产品总监	2019.9.2-2022.9.1

伍千虎、杜柏文、朱宏、文晓峰的简历详见本节之“九、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的简要情况”之“（一）董事会成员”。

王岭，中国国籍，无境外永久居留权，男，1975 年出生，本科学历，计算机科学及应用专业。1998 年 8 月至 2000 年 5 月担任西安海发通信技术公司开发部开发工程师；2000 年 6 月至 2006 年 6 月担任创智软件园有限公司开发工程师；2006 年 6 月至 2015 年 5 月担任湖南和宇研发中心总经理；2015 年 6 月至 2016 年 8 月担任创智和宇有限医卫事业部总经理；2016 年 8 月至今任创智和宇副总经理。

汪志刚，中国国籍，无境外永久居留权，男，1975 年出生，本科学历，金融学专业。1998 年 8 月至 2000 年 10 月在湖南省邮电管理局工作；2000 年 10 月至 2017 年 8 月在湖南湘邮科技股份有限公司工作，历任上市办副主任、总裁办公室主任、产品事业部总经理、总裁助理、副总裁兼董事会秘书；2017 年 8 月至今任湖南和融投资有限责任公司执行董事；2019 年 6 月至今担任创智和宇董事会秘书、副总经理。

李倩姑，中国国籍，无境外永久居留权，女，1976 年出生，本科学历，财会电算化专业。1995 年 9 月至 1999 年 4 月任广东荣兴食品有限公司财务主管；1999 年 5 月至 2003 年 12 月任湖南长沙亚华电器有限公司财务主管；2004 年 1 月至 2006 年 12 月任湖南远大铃木住房设备有限公司财务主管；2007 年 1 月至 2008 年 3 月任湖南路通机械设备有限公司财务部长；2008 年 4 月至 2015 年 5 月任湖南和宇财务总监；2015 年 6 月至 2016 年 8 月担任创智和宇有限财务总监；2016 年 8 月至今任创智和宇财务总监。

邱承志，中国国籍，无境外永久居留权，男，1976 年出生，本科学历，计算机及应用专业。1998 年 7 月至 2006 年 5 月历任创智软件园有限公司软件工程师、社保事业部项目经理；2006 年 6 月至 2011 年 7 月担任湖南和宇开发部部门经理、监事；2011 年 8 月至 2016 年 8 月担任创智和宇有限产品中心总经理、监事；2016 年 8 月至今任创智和宇产品总监，2020 年 4 月至今任公司人社事业部总经理。

（四）其他核心人员

公司其他核心人员为核心技术人员，包括王岭、邱承志、严俊兰、雷鑫、李雄华和李志钢等 6 人。

王岭和邱承志的简历详见本节之“九、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的简要情况”之“（三）高级管理人员”。

李雄华简历详见本节之“九、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的简要情况”之“（二）监事会成员”。

其他核心技术人员简历如下：

严俊兰，中国国籍，无境外永久居留权，女，1977 年出生，研究生学历，软件工程专业。2006 年 6 月至 2011 年 7 月担任湖南和宇产品线经理、开发一部部门经理；2011 年 8 月至 2018 年 6 月担任创智和宇产品中心开发一部部门经理；2018 年 6 月至 2019 年 6 月担任创智和宇第一软件中心开发一部部门经理；2019 年 7 月至 2020 年 5 月担任创智和宇医保事业部副总经理；2020 年 1 月至今担任湖南和宇监事；2020 年 6 月至今担任创智和宇医保事业部总经理。

雷鑫，中国国籍，无境外永久居留权，男，1977 年出生，本科学历，计算机及应用专业。2001 年 4 月至 2006 年 5 月担任创智软件园有限公司社保事业部软件工程师；2006 年 6 月至 2011 年 7 月担任湖南和宇拓展部设计师；2011 年 8 月至 2020 年 1 月担任创智和宇研发中心架构师；2020 年 1 月至今担任创智和宇技术中心架构师。

李志钢，中国国籍，无境外永久居留权，男，1978 年出生，本科学历，计算机及应用专业。2000 年 1 月至 2011 年 12 月任长信信息技术股份有限公司研发人员；2012 年 1 月至 2013 年 5 月任拓维信息系统股份有限公司架构师；2013 年 5 月至 2019 年 12 月担任公司研发部经理；2020 年 1 月至今担任公司技术中心总经理、技术总监。

十、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的兼职情况

截至本招股说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员在公司及控股子公司之外的单位任职情况如下：

姓名	在公司任职情况	兼职情况		兼职单位与公司关联关系
		单位名称	职务	
伍千虎	董事长、总经理	北京创智	董事	发行人参股公司

姓名	在公司任职情况	兼职情况		兼职单位与公司关联关系
		单位名称	职务	
彭坚	董事	湖南和宇	执行董事	发行人控股股东
罗明生	董事（2020年10月离职）	湖南和宇	总经理	发行人控股股东
		湖南金基环境智能工程有限公司	执行董事、总经理	无
		汉寿县宏星牧业有限公司	监事	无
纪世章	独立董事	湖南瑞兴科技发展有限公司（已于2007年10月吊销营业执照）	董事	无
邓中华	独立董事	长沙学院	教授	无
		湖南和顺石油股份有限公司	独立董事	无
		湖南友谊阿波罗商业股份有限公司	独立董事	
		云南黄金矿业集团股份有限公司	独立董事	
冯丽霞	独立董事	湖南鑫远环境科技股份有限公司	独立董事	无
		长沙理工大学	教授	无
汪志刚	董事会秘书、副总经理	北京创智	董事	发行人参股公司
		湖南和融投资有限责任公司	执行董事	无
		湖南国邮传媒股份有限公司	董事	无
		长沙进为信息科技合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	无
		长沙昂通计算机科技有限公司（已于2016年6月吊销营业执照，截至本招股说明书出具日，该公司正在办理注销手续）	监事	无
		长沙网信科技开发有限公司（已于2013年2月吊销营业执照，截至本招股说明书出具日，该公司正在办理注销程序）	执行董事	无
严俊兰	医保事业部总经理、核心技术人员	湖南和宇	监事	发行人控股股东

除上述人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员及其他核心人员不存在对外兼职情况。

十一、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员之间存在的亲属关系

截至招股说明书签署日，公司现任董事、监事、高级管理人员及其他核心人员之间不存在亲属关系。

十二、公司与董事、监事、高级管理人员及其他核心人员签署的协议

公司向全部独立董事均发放聘任书；公司的董事、监事、高级管理人员及其他核心人员中，除彭坚、罗明生**（2020 年 10 月离职）**、纪世章、邓中华和冯丽霞以外均与本公司签署了劳动合同。截至本招股说明书签署之日，上述合同、协议均履行正常，不存在违约情况。

十三、董事、监事、高级管理人员、其他核心人员及其近亲属直接或间接持有公司股份的情况

截至本招股说明书签署之日，董事、监事、高级管理人员、其他核心人员直接或间接持有的公司股份不存在质押、冻结或发生诉讼纠纷等情况。

十四、董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况

（一）近两年董事的变动情况

2019 年 9 月 2 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会会议，文晓峰、罗明生新任公司董事，纪世章新任公司独立董事，原独立董事张光胜任期届满离任。

2020 年 10 月 19 日，罗明生因个人原因辞去公司董事职务。

除此以外，近两年公司董事未发生变化。

（二）近两年监事的变动情况

自变更为股份公司以来，截至本招股说明书签署之日，公司监事未发生变更。

（三）近两年高级管理人员的变动情况

2019 年 6 月 5 日，公司召开第一届董事会第九次会议，公司出于战略考虑并充实管理团队，聘任汪志刚为公司董事会秘书、副总经理，主要负责公司资本运作事宜，文晓峰不再担任公司董事会秘书。除此以外，近两年公司高级管理人员未发生变化。

十五、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的其他对外投资情况

截至本招股说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员不存在与公司及其业务相关的对外投资情形，不存在利益冲突。

十六、董事、监事、高级管理人员、其他核心人员及其近亲属直接或间接持有公司股份的情况

截至本招股说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员、其他核心人员及其近亲属直接或间接持有公司股份的情况如下表：

姓名	在本公司职务/与董监高关系	直接持股比例	间接持股比例
伍千虎	董事长、总经理	-	20.01%
杜柏文	董事、副总经理	-	5.91%
彭坚	董事	-	5.91%
朱宏	董事、副总经理	-	4.28%
邱承志	产品总监、人社事业部总经理、核心技术人员	-	4.86%
王岭	副总经理、核心技术人员	-	4.86%
吴晓旭	监事会主席、互联网产品部经理	-	4.86%
李雄华	监事、核心技术人员、项目总监	-	4.86%
文晓峰	董事、副总经理	-	0.90%
汪志刚	董事会秘书、副总经理	4.94%	-
严俊兰	医保事业部总经理、核心技术人员	-	1.62%
雷鑫	技术中心架构师、核心技术人员	-	1.97%

注：上表中除汪志刚以外，其余自然人均系公司控股股东湖南和宇的股东，通过湖南和宇间接持有公司股份。

截至本招股说明书签署之日，上表列示的持股不存在质押或冻结的情况。

除上述情况外，其他董事、监事、高级管理人员、其他核心人员及其近亲属不存在直接和间接持有公司股份的情况。

十七、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的薪酬情况、确定依据及所履行的程序

公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员最近一年在公司的薪酬领取情况如下表：

姓名	在本公司职务	薪酬（万元）	领薪单位
伍千虎	董事长、总经理	119.40	创智和宇
杜柏文	董事、副总经理	109.46	创智和宇
朱宏	董事、副总经理	110.00	创智和宇
文晓峰	董事、副总经理	98.27	创智和宇
彭坚	董事	2.00	创智和宇
罗明生	董事（2020 年 10 月离职）	2.00	创智和宇
纪世章	独立董事	2.00	创智和宇
邓中华	独立董事	2.00	创智和宇
冯丽霞	独立董事	2.00	创智和宇
吴晓旭	监事会主席 互联网产品部经理	33.88	创智和宇
李雄华	监事、项目总监	51.65	创智和宇
刘丽娥	职工代表监事 销售管理部经理	20.33	创智和宇
王岭	副总经理	90.75	创智和宇
汪志刚	董事会秘书、副总经理	100.00	创智和宇
李倩姑	财务总监	100.13	创智和宇
邱承志	产品总监、人社事业部总经理	80.58	创智和宇
严俊兰	医保事业部总经理	34.41	创智和宇
雷鑫	技术中心架构师	30.65	创智和宇
李志钢	技术中心总经理、技术总监	40.42	创智和宇
合计		**1,029.94**	

2016 年 8 月 31 日，公司召开创立大会，审议通过了《关于<独立董事津贴管理办法>的议案》。

2017 年 4 月 6 日，公司召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于董事、监事津贴及高级管理人员薪酬的议案》。非独立董事兼任高级管理人员的，按照公司高级管理人员的薪酬标准支付薪酬，监事按照在公司所在岗位的薪酬标准支付薪酬。

2019 年 9 月 2 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于确定公司董事津贴的议案》。在公司兼任其它职务并在公司领薪的董事按照公司薪酬管理标准支付薪酬，不另行发放津贴。会议还审议通过了《关于确定公司监事津贴的议案》。公司监事不发放津贴，在公司兼任其它职务的按照公司薪酬管理标准支付薪酬。

公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员 2017 年至 2019 年薪酬总额分别为 748.20 万元、839.81 万元及 1,029.94 万元，分别占公司同期利润总额的 22.66%、20.00%和 20.45%。薪酬主要由工资、津贴及年终奖等部分组成，除彭坚、罗明生**（2020 年 10 月离职）**、纪世章、邓中华和冯丽霞外，其余董事、监事及公司全体高级管理人员和其他核心人员均与本公司签署了劳动合同。公司高级管理人员全部在公司领薪，不存在在关联企业中领薪的情况。

十八、公司已执行的股权激励及其他制度安排和执行情况

截至招本股说明书签署日，公司无正在执行的股权激励及其他制度安排。

十九、公司员工及社保与住房公积金缴纳情况

2017 年末、2018 年末、2019 年末**和 2020 年 6 月 30 日**，公司员工人数分别为 612 人、595 人、803 人、**1155 人**。2019 年末**及 2020 年 6 月 30 日**公司员工构成情况如下：

单位：人

类别	**2020 年 6 月 30 日**		**2019 年末**	
	人数	**比例**	**人数**	**比例**
按工作性质分类				
财务人员	**8**	**1%**	6	0.75%
技术人员	**914**	**79%**	641	79.83%

类别	2020 年 6 月 30 日		2019 年末	
	人数	比例	人数	比例
销售人员	113	10%	102	12.70%
管理人员	120	10%	54	6.72%
合计	1,155	100%	803	100.00%
按教育程度分类				
硕士	20	2%	14	1.74%
本科	646	56%	451	56.16%
专科	433	37%	307	38.23%
专科以下	56	5%	31	3.86%
合计	1155	100%	803	100.00%

报告期各末，公司社会保险和公积金缴纳情况如下 ：

单位：人

社会保险		2020-06-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
员工人数		1155	803	595	612
社保缴纳人数		1004	772	581	602
职工人数-社保未缴纳人数		151	31	14	10
差异构成情况	自行缴纳	-	2	5	6
	退休返聘	2	1	-	-
	入职时间与缴纳时间存在差异	141	27	8	3
	当月离职停缴	10	1	3	2
	减:已离职但社保未停或体现时间差异	2	-	2	-
	减：两地重复缴纳	-	-	-	1
	未缴纳人数	-	-	-	-
公积金		2020-06-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
员工人数		1155	803	595	612
公积金缴纳人数		1086	796	583	598
职工人数-公积金未缴纳人数		69	7	12	14
差异构成情况	自行缴纳	1	3	5	6
	退休返聘	2	1	-	-
	入职时间与缴纳时间存在差异	51	2	3	-
	当月离职停缴	15	1	6	6

社会保险		2020-06-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
	在公司销户未满一年无法再开户	-	-	-	2
	减：已离职，但社保和公积金均未停缴	-	-	2	-
	减：两地重复缴纳	-	-	-	-
	未缴纳人数	-	-	-	-

截至 2020 年 6 月 30 日，公司全部员工均缴纳了社会保险和公积金。

报告期内公司无社保欠费的情况，公司不存在未缴、少缴、停缴或其他违反房公积金相关法律法规的行为，公司未因住房公积金问题而受到行政处罚。

第六节 业务与技术

一、公司主营业务及主要产品和服务情况

（一）主营业务概述

公司自成立以来，始终围绕“以先进信息技术助力民生事业发展”这一主线开展经营活动，聚焦医疗保障、人力资源和社会保障、医疗卫生、税务等民生领域的信息化建设，同时利用技术优势自主研发了通用开发框架、移动应用开发框架、云平台、大数据平台等基础类软件产品，不断强化公司在民生信息化领域的核心优势。

按照具体业务类型划分，公司主营业务可划分为软件产品销售、运维及技术服务、数据采集服务、硬件及集成销售。公司面向的客户群体主要为政府相关部门（包括各级人力资源和社会保障部门、各级医疗保障部门、卫健部门、财税部门、工会及其他经办机构等）、社会服务机构（包括医院、药店、诊所、学校、银行等）及大型参保单位等业务衍生机构。

（二）主要产品和服务情况

1、软件产品

公司坚持技术研发和行业研究并重，从中央指导思想到部委政策方针、再到省级实施细则，在对医保、人社、医卫、税务等行业部门政策及时跟进、深入解读并精准把握动态的基础上，向客户提供软件产品服务。公司软件产品主要分为医保领域信息化产品、人社领域信息化产品、医卫领域信息化产品三大系列产品。

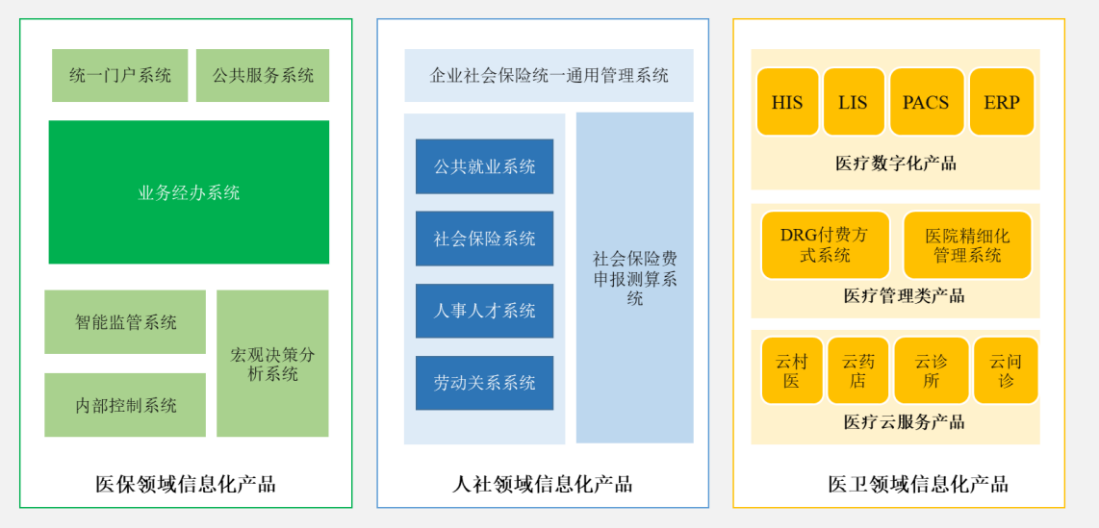


图 1：公司主要软件产品概况

（1）医保领域

公司医保领域的软件产品包括医疗保障业务经办系统、医疗保障公共服务平台、医疗保障智能监管系统和医疗保障宏观决策分析系统四大类产品。

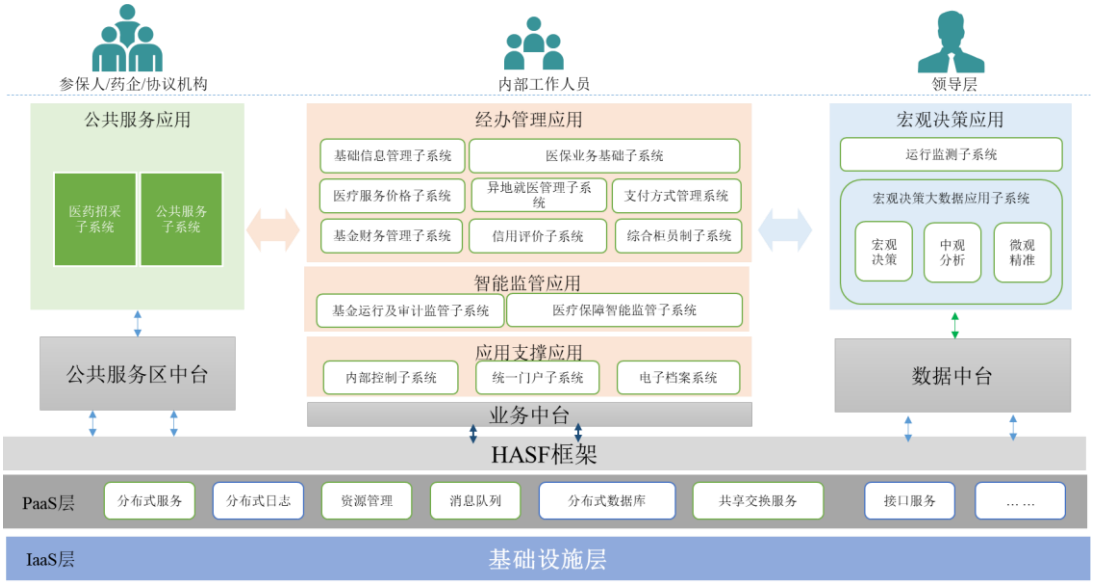


图 2：医疗保障信息系统的概况

1）医疗保障业务经办系统

医疗保障业务经办系统主要是实现不同参保人群的参保、缴费、待遇、支付等经办管理要求，一方面为政府主管部门开发医保业务经办管理系统，满足城镇职工、城乡居民等不同人群的参保征缴，以及在本地、外地的医院、诊所、药店

就诊时的医保结算及支付需要，医保主管部门在医保政策发生变化时可以通过调整系统中的参数，快速做到政策的落地执行；另一方面，为各级医药机构打造医疗保障前台信息系统和接口程序，将医药机构自身的业务系统与政府的医保业务经办系统无缝连接，实现医保就诊业务在医药机构前台的系统一体化经办和费用实时结算。

该类系统遵循国家医保局各类标准和规范，采用微服务架构及方法库技术，使得复杂业务政策通过界面配置即可实现；系统支持经办流程标准化、服务事项标准化、业务清单标准化、数据规范标准化，可实现经办业务的各环节可配置、可流转及业务经办全程追溯、系统操作全程留痕、业务风险实时预警，达到经办一体化、管理经办一体化、财务业务一体化、档案业务一体化。

业务经办系统属于基础性系统，是医保部门开展工作时所依赖的平台，属于高频度、高可靠、高性能的信息系统。在应用示例方面，公司建设的广东省集中式人力资源和社会保障一体化信息系统（医疗生育和工伤业务管理系统）主要为医保业务经办人员提供各类医保服务事项的经办处理，为医保管理人员提供医保各项业务查询、监管以及各类统计报表等功能，为其他系统交互提供数据和接口。该系统系基于公司自主研发的和宇云平台架构设计，满足业务经办对高并发量、高可用性、快速交互响应的高要求，并且统一了医院接口标准，规范了医院就诊业务经办流程，简化业务过程，高效、便捷的实现参保人前台就医的医保报销。该系统系医保业务经办部门工作所依赖的平台，解决了省级大集中形势下的医疗待遇实时大并发计算的性能和稳定性难题，并且实现了由地市系统向省集中系统的平稳切换。该系统上线后对接广大医保业务经办人员，牵涉面较为广泛，其持续应用有利于形成稳定的使用和依存关系，从而形成较好的业务持续性。

2）医疗保障公共服务平台

医疗保障公共服务平台主要是社会公众通过网厅、自助终端、APP、微信等公共服务渠道，可以随时随地方便、安全地办理医保缴费、业务申请备案、移动结算支付、医保权益查询、业务经办进度结果查询等业务，为参保人、参保单位、医药机构、经办中心、管理机构等医保业务关联方提供各类查询、经办、管理服务。

医疗保障公共服务平台实现公共服务渠道应用的集中管理，实现立体多元、全天候、均等化、精准化的公共服务，实现跨层级、跨地区、跨部门、跨业务的业务协同一体，实现医保公共服务全过程监督，为各级医保部门公共服务执行能力、管理能力、评估能力和信息保障能力提升以及医疗保障事业深化改革推进和服务创新提供强有力信息化支撑；服务平台发挥了新技术和业务的融合创新，利用云计算、大数据、移动互联网、人工智能等新技术，实现医疗保障公共服务在手机移动端（APP、微信等）、电话热线、自助服务一体机、网上办事大厅、参保单位端、电视服务大厅等多种服务渠道上的全面应用；服务平台全面应用了“中台”的设计理念，通过构建技术中台、数据中台、业务中台支撑各类业务的前端应用，大幅提高了系统的灵活性、适应性、稳定性和可操作性；产品充分考虑了“互联网+政务服务”相关建设要求，通过与全国一体化在线政务服务平台的无缝对接，全面实现医保政务服务的“一号申请、一窗受理、一网通办”。

医疗保障公共服务平台项目面向社会公众、对接外部服务多、服务事项多、并发高，因此该平台一旦上线且随着平台运营时间的增加，用户黏性较高，具有良好的持续性。

在应用示例方面，公司建设的湖南省湘潭市医疗保障公共服务平台以医保电子凭证为底座，结合电子认证、生物特征识别、人工智能等互联网安全技术手段，根据国家医保局相关技术标准规范，构建网络与实人之间的可信连接，确保群众能够在互联网上真正实现“实人、实名、实卡”，高效、安全地享受医疗保障部门乃至政府其他部门的各项公共服务，建立与各类支付机构和社会服务机构实现联网，线上身份认证、联动服务、安全保障能，从而实现信息查询（查询个人参保信息、缴费信息、医疗就诊信息等）、业务办理(异就就医备案、个人零星报销申请、城乡居民参保申请等)、处方流转（医院服务、医师服务、中心监管服务等）等功能。目前该平台已经湘潭市范围内联网，面向社会公众用户，已覆盖超过300万人；公司通过多年的运营服务，已培养了用户体验和操作习惯，用户黏性较高。

3）医疗保障智能监管系统

医疗保障智能监管系统系基于知识库规则、大数据分析、人工智能等技术，对业务经办进行事前、事中、事后的智能监管和运行监测，确保医疗保障基金安

全。

医疗保险智能监管系统采用互联网+、大数据、生物识别等技术，通过与医疗质量相关政策、制度、规范深度融合，实现了对医保全主体、全对象、全业务、全流程、全数据的精细化治理，构建了精细分析、精确监控的医保管理模式及涵盖事前提醒、事中记录、事后可查的风控管理体系；通过大数据监管分析及运用 AI 技术定位可疑病历、可疑医生、可疑医院，进行针对性地稽核监管。该系统核心板块包括规则库管理、事前提醒、事中预警、智能审核（事后监管）、协同管理和稽核管理六部分。规则库管理实现了规则的配置、审核、发布以及国家、省两级规则库之间的下载与上报；事前提醒和事中预警实现了医疗违规行为的提醒和预警；智能审核实现了规则引擎分析、分析结果的审核确认；协同管理实现了国家与省之间的协同稽核监管。

医疗保障职能监管系统涉及的监管对象群体多，需要按照参保单位登记属性，以不同情况划分，结合就医诊疗发生地，将门特登记、就医人群、发生费用等同比环比变化与相关单位关联，对业务经办进行事前、事中、事后的智能监管和运行监测，确保医疗保障基金安全。此外，该类型系统涉及生物特征、药品耗材的进销等数据采集，因此在建设过程中需付出的成本和资源较多，因此该类系统在先行建设中具有较高的壁垒，一旦上线运行则轻易不会进行更换，具有较强的持续性。

在应用示例方面，公司建设的湖南省湘潭市医保智能监控平台通过身份认证、远程查房、进销存监管进行大医保智能监控，利用生物特征认证技术，对就诊身份真实性进行监管；利用互联网思维，对虚假就医、挂床住院等行为进行监管；利用大数据及AI监管对药品、耗材的进销存实施监管。该平台应用于住院、门诊、购药真实性验证，远程查房，药店医院进销存监管等场景。该平台在建设过程中在生物特征、药品耗材的进销等数据采集中付出了较多的成本和资源，对于其他竞争对手来说形成了较高的壁垒，大幅提升了潜在更换的成本。



图 3：基层服务智能终端及远程移动查房 APP

4）医疗保障宏观决策分析系统

医疗保障宏观决策分析系统主要系利用医保内部和外部的大数据，提供医疗保障基金运行分析和审计服务，业务统计分析、趋势预测、政策调整模拟等决策分析服务。

该系统在海量业务数据基础之上，运用大数据技术和思维，通过数据的采集、清洗、转换，对特定的场景进行数据分析和科学建模，从而对医疗保障业务领域的整体政策执行、业务运行和变化、业务关联变化等情况进行深度分析和数据挖掘，进而对政策的执行情况进行研究分析和规划统计分析，为客户决策提供科学、准确、及时的依据。另外，该系统通过对医疗保障领域数据资源和服务资源的采集、聚合、治理，实现对医保大数据的统一管理、统计挖掘、统一分析、统一应用、统一开放，促进医保大数据从资料化向资产化转型，为医保业务能力的提升打下良好数据基础。

医疗保障宏观决策分析系统系为实现建设统一、安全的大数据平台，促进各业务领域间的信息共享，实现管理服务上的相互协同，且支持多种数据类型、高速数据处理能力、高效OLAP和批量统计等功能。因此该系统具有较强的业务属性，涉及的业务部门广泛，建设周期较长，开发难度较大。

在应用示例方面，公司建设的广东省直医保数据分析和运行监测系统系基于广东省直医保系统生产数据提供符合业务诉求的数据分析场景及大数据路线建设，支持tb级别表计算、分析，解决传统关系型数据库在大数据量情况下分析性能低下问题。其中，数据分析系统主要提供符合各业务部门需求的分析主题，包含医疗机构费用分析、就诊指标分析、医院级别费用对比分析、医疗服务项目分析、门诊门特住院就诊分析、生育医疗就诊分析、疾病分析、门特待遇类型分布、门诊住院疾病诊断分析、门特申请情况分析等；运行监测系统主要以动态大屏的形式提供广东省直医保系统各业务板块整体运行情况，包含参保征缴、待遇享受、异地就医、基金收支、运行预警、疾病分析模块。该系统基于海量数据、涉及的业务领域广泛，系统上线后促进各业务领域间的信息共享，实现各业务领域管理服务上的相互协同。



图 4：健康扶贫“一站式”结算大数据分析平台

公司产品化软件主要包含数字化医院相关产品和医保协议医药机构前端软件。数字化医院相关产品是独立的软件产品，与当地政府定制软件系统的业务关联性不大，不存在捆绑销售及政府指导产品定价的情况。医保协议医药机构前端软件是根据当地医保部门核心业务经办系统公布的接口标准开发的产品化软件，主要用于医院药店医保业务经办。由于公司承建了当地政府的医保核心业务系统，使得一定区域内公司在该类产品化软件功能的匹配度、服务质量方面具有较大优势，但各医药机构可以自主选择软件供应商，该类产品化软件销售不属于捆绑销售，政府也无指导产品定价。

综上，公司的产品化软件不存在捆绑销售和政府指导定价，相关业务机会以及产品收入均依靠公司自身竞争实力取得，其所处行业会受各地政策的影响，但公司的相关产品收入不会受到政府定价政策的影响而产生较大不确定性。

（2）人社领域

根据服务的对象及领域，公司人社领域的软件产品主要分为三大类别。具体划分情况如下：

1）人社一体化系统

公司人社一体化系统系为人力资源和社会保障部门提供涵盖社会保障、人事人才、劳动关系、就业创业等业务领域的信息化服务，实现相关领域业务经办、公共服务、基金监管和宏观决策等信息化管理，满足业务精细化管理要求，提升社会保险管理能力和政府职能部门服务水平。

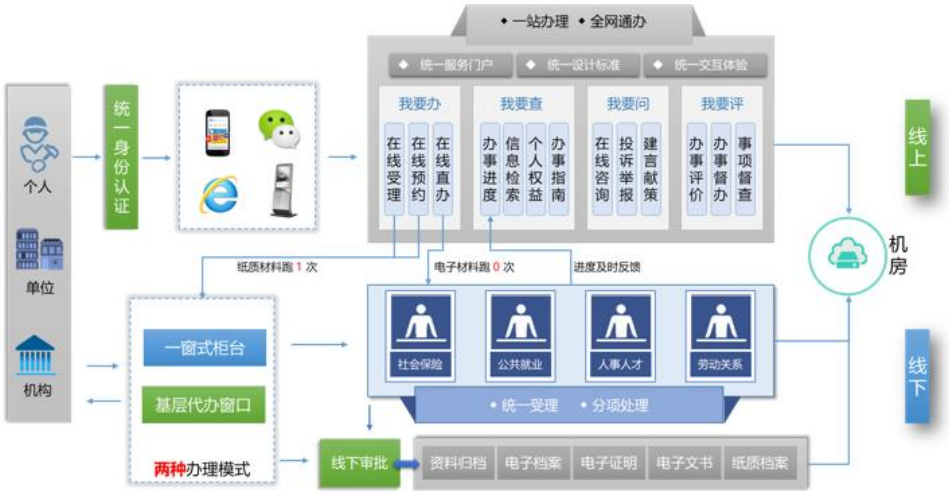


图 5：互联网+人社信息系统

社会保障方面，公司开发“多险合一”社会保险管理信息系统、面向城镇职工、城乡居民等不同人群的养老保险、工伤保险和失业保险管理信息系统，满足了各险种业务的参保、缴费、待遇、支付等经办管理需要。

在应用示例方面，公司建设的湖南省集中工伤系统系全省各地市工伤业务经办部门使用该系统进行工伤业务经办；全省各地市工伤行政部门使用该系统进行行政业务办理，全省工伤联网医院使用该系统进行工伤门诊、住院等业务办理，全省单位专管员使用该系统进行网上办事，参保人使用该系统享受工伤

业务的公共服务。该系统涉及的使用单位和用户较多，能够形成较强的用户黏性。

劳动关系方面，公司开发“劳动用工备案信息管理系统”、“劳动人事争议仲裁管理信息系统”、“信访管理系统”等产品，在解决劳动用工备案、劳动仲裁、社会劳资纠纷方面发挥了积极作用。



图 6：网上劳动仲裁服务平台

人事人才方面，公司开发“事业单位人事管理系统”、“职称评审系统”、“工资福利系统”、“一体化人才服务系统”等产品，为事业单位人员和专业技术人才提供服务支持，为各级人事人才管理部门提升业务协同经办能力，搭建人事人才一体化综合服务平台、构建人才办事“只跑一趟路、只进一扇门”的“一站式”服务模式。

就业管理方面，公司开发“大就业信息管理系统”，实现从失业登记到就业帮扶、创业扶持，实现二次就业的全过程、一体化管理，“职业培训与技能鉴定信息管理系统”服务于失业人员的技能提升和再就业，“创业培训及创业担保贷款信息管理系统”帮助政府落实了对普通创业者的帮扶政策，“就业专项资金管理信息系统”构建了就业专项资金从资格认定、资金申报、资金拨付、服务对象退出的闭环管理模式，“劳务协作脱贫综合信息服务平台”为精准覆盖贫困劳动力，实现了就业扶贫岗位归集、就业求职人岗匹配、就业扶贫业务经办功能，为“一抓到底助推就业脱贫”发挥了重要作用。



图 7：湖南省劳务协作脱贫综合信息服务平台

公共服务方面，公司开发统一人社公共服务平台，为服务对象和经办机构提供渠道多样、标准统一的身份认证、信息查询、费用缴纳、待遇支付、行政审批等公共服务输出，为参保个人提供手机 APP、公众号、城市服务（微信、支付宝）等多种途径办理社保、就业、资讯咨询等公共服务，基于线上线下构建全方位提供线上线下的、一体化的公共服务平台。

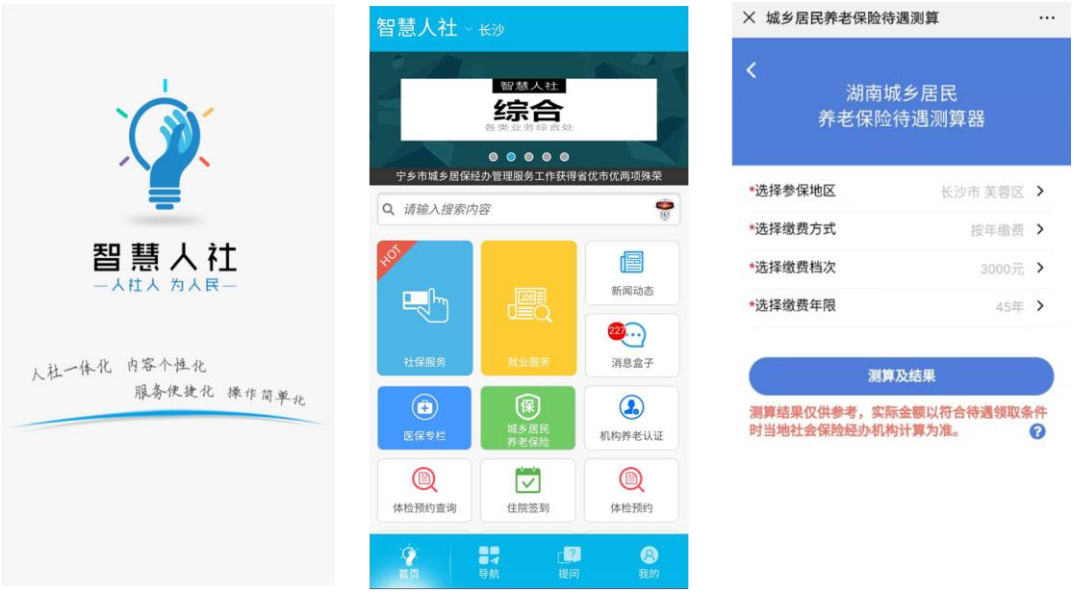


图 8：智慧人社 APP

2）社会保险费申报测算系统

随着国务院“社保入税”政策的出台，原人社部的社保征缴职能已逐步移交税务部门执行。为了满足税务部门承接社保征缴职责工作的需要，公司研发的社会保险费申报测算管理系统，通过与人社医保部门的数据信息共享交换，完成社

会保险费缴费基数的自主申报及应缴核算，面向全省各级税局机构、缴费单位以及街道乡镇三大类用户提供缴费工资申报和社保费的应征测算服务，解决了税务部门对社会保险费的征缴核算问题。该系统于 2019 年 7 月率先在国内发布，并在国家税务总局湖南省税务局上线应用，为湖南省社会保险费征缴职能划转到税务部门提供了重要保障。

公司社会保险费申报测算系统对接系统多、业务量大，集中应收测算效率高、数据交互多。具体体现如下：对接系统多，社会保险费申报测算系统需对接全省人社、医保业务系统，实现全省参保登记数据省级集中；业务量大，全省人社、医保业务系统每天的参保异动数据需实时同步到申报测算系统；集中应收测算效率高，申报测算系统要在指定的时间内完成全省人社、医保单位及居民的应收测算；数据交互多，申报测算系统和全省人社医保业务系统、税务金三系统需在单位及个人参保数据、应征数据、以及实缴数据、对账数据等交互。

在应用示例方面，公司建设的湖南省社会保险费申报测算管理系统将湖南省人社医保业务系统中的单位及个人参保登记信息实时同步到社保费申报测算系统，该系统可以根据单位及人员属性匹配对应的征缴政策，从而对单位及个人社保费应征数据进行测算，并将核定好的应征数据汇总发给税务金三系统进行征收，金三完成征收后，将实缴数据反馈给系统，社保费申报测算系统将实缴明细数据推送给人社、医保业务系统进行权益记录。该系统系基于公司自主研发的社保政策核心算法库解决了湖南省社会保险费集中应缴核算政策复杂、业务实现难度大的问题，实现系统和税务金三标准版、人社医保部门业务系统无缝对接，提供多渠道的缴费渠道。该系统技术难度较高，系统一旦上线可以形成较高的技术壁垒。



图 9：社保保险申报测算管理系统

3）企业社会保险统一通用管理系统

为了满足企业对社会保险业务管理的需要，公司为国内大中型企业、跨区域集团定制化开发企业社会保险管理信息系统，实现单位职工信息登记要求，满足企业职工统一参保异动申报要求、企业社会保险的统一征缴要求以及企业、集团多维度信息统计、查询要求等功能。目前公司已为部分央企和大型集团开发了企业社会保险统一通用管理平台。

公司企业社会保险统一通用管理系统主要系针对跨区域集团分支机构多且地理位置分散、企业社保由集团按片区多属地参保，公司为集团企业解决参保单位多、参保人员多、社保缴费难的问题，根据各集团的特点及个性化需求建立了社保共享服务中心，实现了按片区统一属地或者多属地参保的管理，产品具有较强的竞争优势。

在应用示例方面，公司建设的中国远洋海运集团社会保险管理信息系统系为集团中心、分中心等建立统一业务经办系统，该系统为参保职工建立了公共服务平台，满足参保职工通过网站、微信、手机APP多服务渠道方式登录系统查询个人信息及在公共服务平台维护个人信息并上报等管理要求，且为参保单位、分中心、中心、集团各层级领导建立决策分析系统，满足多层级领导统计查询要求。该系统结合了客户特点及满足个性化需求后建设实施，并且覆盖了集团内部员工、各分支机构，涉及的使用部门和用户较多，用户黏性较强。



图 10：企业社会保险统一通用管理平台

（3）医卫领域

公司在深入研究国家卫生健康政策走向、业务经办特征、管理服务需求和信息化实现路径的基础上，研发了智慧医疗、智慧管理、智慧服务类产品；同时公司全面响应和全力推进“健康中国”战略在产品、技术与服务上的融合创新，构建了“医疗数字化产品体系、医疗管理类产品体系、医疗云服务产品体系”的全医疗场景产品生态。目前产品主要应用于湖南、广东、青海、西藏等省份，覆盖 200 余家医疗机构、2,000 余家诊所和零售药店、3,000 余家村级卫生室。

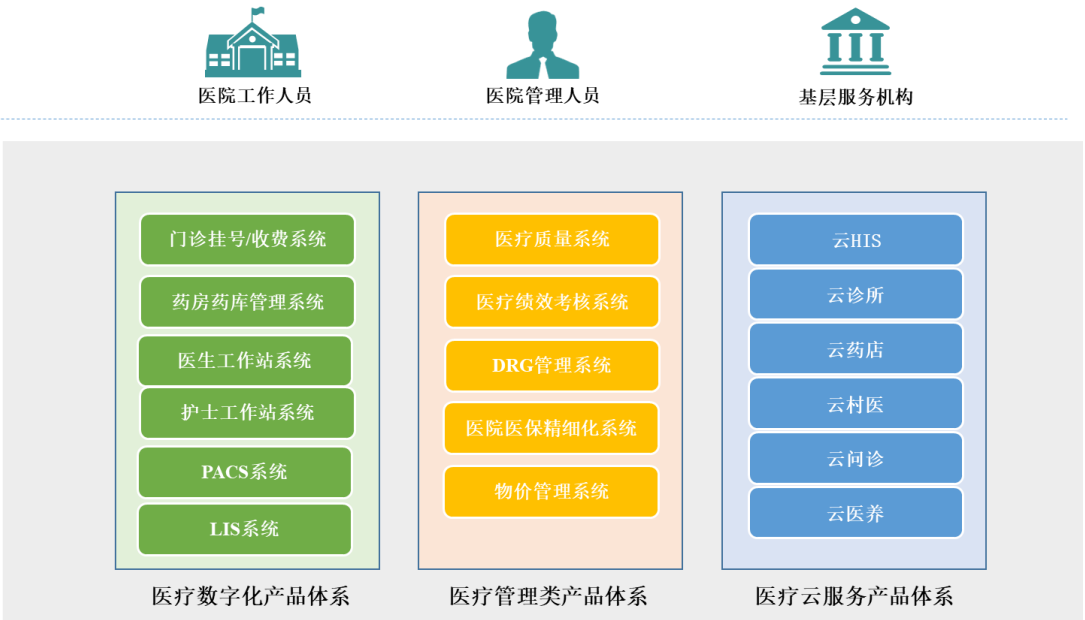


图 11：公司医疗卫生信息化领域的产品概况

公司医疗卫生领域的主要软件业务具体分类如下：

1）医疗数字化产品体系

公司基于多年来在医疗卫生信息化建设领域的能力、经验以及对数字化的理解，打造了服务于医院临床业务的 HIS、LIS、PACS、EMR 等核心产品，以数据为中心、以互联互通为着力点，构建了和宇医疗中台，打造由业务中台和数据中台组成的全数据闭环产品体系，实现以数字化资产提升医疗机构、政府快速服务能力，打通行业壁垒、提升数据价值，最终以数据反哺业务。

公司医疗数字化产品需要中台思维、新型技术、临床业务系统开发经验以及众多医院信息化建设案例经验等多方能力的综合，同时以创新方式进行深度融合。

在应用示例方面，公司开发的医院信息管理系统(HIS)系统系为医院内部管理使用，对医院的经济、药品、临床诊疗等方面进行管理，简化医院人员工作量，改善患者的就医流程。该系统结合了公司在医保行业的优势，且可以满足客户快速响应医保及医疗行业政策调整的需求。



图 12：医院信息系统

2）医疗管理类产品体系

公司基于已覆盖的产品及服务，依托“云+中台”的新技术、新思维，以创新服务管理模式，构建了医疗管理类产品体系，为医疗机构、卫健部门提供医疗质量、绩效考核、DRG 系统、医院医保精细化、物价管理等细分管理类的全产品体系。医疗管理类产品目前已成功在中南大学湘雅二医院、湖南省人民医院、

湖南省儿童医院、湖南中医药大学第一附属医院、广州医科大学附属肿瘤医院、茂名市人民医院等 10 余家大型三甲医院推广应用。

公司医疗管理类产品是公司对医疗业务细分管理领域的深度研究，且需要具备医疗、医保双重业务建设经验，并融合了公司和宇云平台，公司基于上述思维构建了“云+中台+应用”的新模式、新解决方案，具有较高的进入门槛。

在应用示例方面，公司开发的医院精细化管理平台主要面向医院端的临床医务人员、科室、医保科，提供事前智能提醒医疗违规行为、事中实时监控智能审核医保费用、事后智能分析与预警稽核服务，有效规范医生诊疗行为，控制医疗费用不合理增长，降低医院医保拒付风险，提升医院经济效益，保障国家医保基金安全。该平台系基于公司在医保信息化建设领域丰富的项目建设经验基础上自主研发的产品，该平台拥有AI医审知识库、智能审核引擎、大数据智能分析、业务闭环管理等优势，同时深入融合了业务，实现了对医院的精细化管理。该平台研发难度较大、且需要丰富的行业经验积累，因此具有较高的进入门槛。

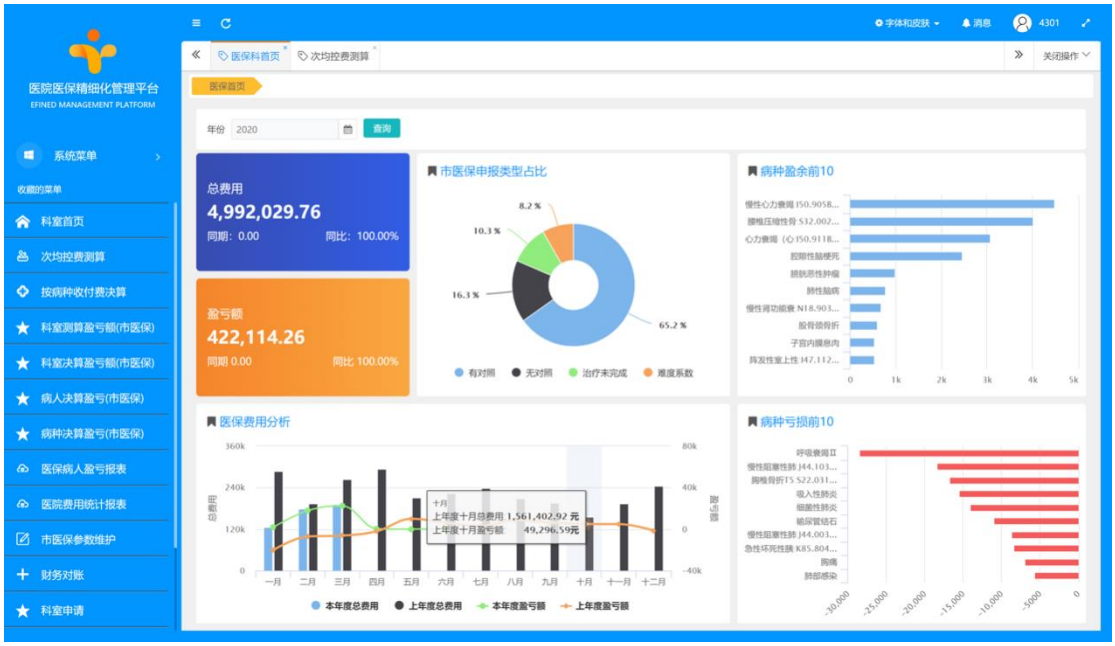


图 13：医院医保精细化管理平台

3）医疗云服务产品体系

公司以共建共享、全民健康为核心思想，以信息化服务人民健康、服务基层医疗为出发点，创新“互联网+健康医疗”服务思维，构建了“管理在卫健、应

用在基层、支付在医保、服务在患者”的医疗云服务产品体系。

医疗云服务产品体系能够为基层医疗、医药机构提供云 HIS、云诊所、云药店、云村医、云问诊、云医养的全云 SaaS 服务平台，构建和宇医疗健康云生态圈。此外，医疗云服务产品体系覆盖了预防、治疗、康复和自主健康管理等应用场景，实现基层首诊、双向转诊、上下联动、急慢分治等业务有序流转、信息有效流通。

公司医疗云服务产品以“互联网+健康医疗”为服务思维，以中台技术为支撑，并利用了互联网、云计算、大数据等技术，最终输出的系基于信息化的服务管理模式，促使诊所、药店等优化升级转型，并降低其经营管理成本，且能更好地适应当下“互联网+”的新发展趋势。该类产品体系的开发需具备在医疗医保双重领域的信息化建设经验，且具有医保支付、基层应用的实施经验，公司该产品体系目前已经较好地覆盖了民营医院、诊所、药店、村卫生室、养老服务机构，实现了全生态的覆盖。

在应用示例方面，公司建设的云诊所系统以诊所管理为核心，辅助诊所实现标准化就诊流程，提高盈利及运营效率，降低运营成本和医疗风险，即诊所通过该系统可实现便捷的就诊流程、优质的医保服务、强大的基础库、安全的云端存储和便捷的医患交流。该系统利用了互联网的优势特点，并结合了公司在基层医疗和医保行业多年的业务经验积累，创造出适合诊所机构的“互联网+”新型模式，促使诊所进行优化升级转型。



图 14：和宇云诊所

（4）软件产品业务的持续性和可替代性

如上所述，公司的软件产品覆盖医保、人社、医卫领域，可以满足包括业务经办、智能监管、决策分析等在内的一系列业务需求。由于所在业务领域关涉日常民生，其具有用户群体广，交易和使用频次高，数据交互量大的特点，一方面在开发阶段对开发者的业务经验积累要求较高，另一方面，系统一旦上线必须具有较高的稳定性和可持续性，由此形成了较高的技术和行业经验的壁垒。而且随着用户的持续使用，可以快速形成较强的使用黏性，大幅提升更换成本，从而确保公司业务的持续性和低替代性。

2、运维及技术服务

运行维护服务包括公司向客户提供的日常咨询、故障处理、数据维护、系统升级等服务内容。

技术服务系根据客户需求，主要为客户提供数据移植、数据清洗或其他技术服务等。

随着经办业务系统功能的日渐强大和复杂，且经办机构服务网络的不断拓展，面临更大的数据处理量和存储量、更快的服务响应和更高的信息安全性，因此需要更加强大的运维服务进行支撑。该业务特点主要体现在运维点多面广、并发量大且实时性要求高、安全性要求高。因此公司在参与自身建设的信息系

统运维更具有优势。

例如，公司为广州市医疗保险服务管理局提供了2019年经办业务信息化运维服务，主要运维服务的内容包括：①医保中心基础设施运维，包括桌面设备维护、网络及安全设备运维服务、服务器及相关设备维护；②医保中心业务系统运维，运维内容主要办公软件系统运维及医保核心应用系统维护；③定点医疗机构前台维护，为定点医疗机构接入广州医保系统提供系统维护和技术支持服务，保障接入广州医保系统的各级定点医疗机构的应用稳定、系统正常运转。由于公司负责了广州市医保业务经办系统的建设，对业务经办操作系统了解程度更深入，可以快速响应客户的需求，公司在广州市医保业务经办系统的运维服务具有较强的竞争优势，在后续的运维服务业务中具有良好的可持续性。

如上所述，随着公司前期参与系统建设以及前期运维积累的项目经验，可以帮助公司在后续运维及技术服务业务中形成累积优势，提高业务的可持续性。

（1）运维服务和技术服务的具体内容

1）运维服务主要为向客户提供的日常咨询、故障处理、系统巡检、系统升级等服务内容。

①日常咨询：提供 7*24 小时 400 电话服务，提供软件日常操作咨询。

②故障处理：分析诊断业务系统故障，解决故障或提供解决方案，提供远程或派工程师协助客户排查故障。

③系统巡检：定期检查业务系统运行状态、日志信息、排查故障隐患。

④系统升级：因业务发生变化或政策进行调整、软件基础版本更新等情况下，提供升级服务。

2）技术服务主要为客户提供数据移植、数据清洗和其他技术服务等。

①数据移植：针对业务系统由于硬件、软件更换等原因需要进行业务系统迁移等情况，由工程师现场对业务系统进行重新部署、数据导入，使新旧系统数据衔接，系统恢复正常运行。

②数据清洗：数据清洗是过滤不完整的、错误的和重复的不符合要求的数据。

③其他技术服务：主要系根据客户及系统安全管理要求，提供定期对系统进行安全加固，消除系统安全隐患及各类级别安全漏洞等技术服务。

（2）运维服务和技术服务销售对象、销售金额及占比、报告期内收入变动的原因

运维服务和技术服务的主要销售对象为医药相关机构和政府及事业单位，报告期内，运维服务和技术服务销售金额及占比、收入变动情况如下：

单位：万元

产品类别	2020 年 1-6 月	营业收入占比	2019 年	营业收入占比	2018 年	营业收入占比	2017 年	营业收入占比
运维服务	1,957.53	29.89%	4,599.90	21.12%	3,687.03	21.14%	3,073.79	20.05%
技术服务	178.96	2.73%	474.69	2.18%	609.67	3.50%	566.76	3.70%

1）运维服务收入变动原因

报告期内，公司运维服务收入逐年增加，随着软件产品销售规模持续扩大，为了维持软件产品的稳定运行和软件产品部分模块功能版本升级，激发了运维服务需求增加。

2）技术服务收入变动原因

技术服务主要为数据移植、数据清洗等业务，收入稳定但占比不高，主要来自既有客户需求，报告期内收入变动较小。

（3）运维服务的服务频率，以及在服务期间内分期确认收入的具体方式及依据

1）运维服务频率

运维服务一般根据合同约定及客户需求，在合同约定的运维服务期内提供定点驻场服务或地区驻场服务，系统无故障时，维护工程师定期巡检，提供 7*24 小时电话技术支持。系统出现故障时，公司根据客户需求和系统情况远程或由维护工程师现场排除故障。

2）服务期间内分期确认收入的具体方式及依据

运维服务系公司向客户提供的日常咨询、故障处理、数据维护、系统升级

等服务内容，相关服务都明确了固定的服务期限，公司将运维服务在约定的服务期间内采用直线法分期确认收入。

3、数据采集服务

公司数据采集服务主要是公司利用信息化手段协助客户单位对个人基本信息进行采集、整理、分析、录入、比对、归档等，以满足医保、人社、医卫领域客户在信息存储、资金管理、支付结算方面的个人数据应用需求。

数据采集服务的服务对象为政府及事业单位（各级人力资源和社会保障部门），服务内容主要包括数据采集、数据处理两个阶段的工作。数据采集阶段主要包括数据收集、整合、比对、个人信息表打印、配送，个人信息表审核确认、照片信息收集等；数据处理阶段工作主要包括完成个人信息录入、比对、审核、照片审核等工作。

公司数据采集服务技术优势及创新如下：

一是管理模式创新。为了确保数据采集工作的质量、进度，公司定义严格的定岗定责管理模式，组建社保卡采集服务集中管理的数据采集中心、数据处理中心和管理调度中心；同时将数据采集工作流程简化成工序，将工序定义规范标准，将规范标准固化到岗位，将岗位责任考核到个人，再结合数据录入“背靠背”，照片处理双岗双审。最终基于定流程、定标准、定岗、定人的管理模式，最大程度地提高数据采集的数据质量。

二是技术手段创新。公司自主研发社会保障卡照片翻拍仪、高速扫描机归档系统、照片批量处理软件等一系列软硬件设备，并将条形码、二维码、OCR 识别、照片智能检测等技术全面应用到数据采集工作中。

基于上述的技术及管理优势，公司在报告期内能够高效完成数据采集服务业务，满足不同客户的相关服务需求。

具体工作流程如下：

阶段	序号	具体工作	说明
数据采集	1	组织社保卡数据采集服务外包项目招标	由市州人社局或省人社厅组织，明确社保卡数据采集范围、进度、任务
	2	开发部署实施社保卡数据采集相关软件系统及硬件设备	包括数据采集系统、照相系统、确认表高扫系统、相片翻拍系统、相片处理系统、人像照片

阶段	序号	具体工作	说明
			质量批量检测子系统，并完成与省持卡库系统的对接
	3	业务系统个人基础数据提取、分析、预处理	包括与公安系统提取、比对
	4	打印下发社保卡信息采集表	下发到参保单位、社区、街道、村组
	5	收集社保卡信息采集表	确认表收集、照片采集
	6	社保卡信息采集表审核	完成确认表初审
数据处理	7	信息采集表高扫入库	通过系统完成照片信息自动提取、检测、裁剪、抠底； 通过系统按条形码完成信息采集表归档入库
	8	个人信息录入比对入库	通过信息录入系统，基于采集信息表扫描件，完成个人信息录入、校对
	9	照片信息审核	基于采集系统完成照片批量审核
	10	制卡信息提交	基于采集系统完成制卡数据提交
配送领卡	11	配送下发卡片	协助合作银行按照采集地区将卡发到个人手中，由个人进行领卡启用。
	12	社保卡应用激活	完成社保卡激活，上传社保卡信息至人社部持卡库，支持跨省应用

公司数据采集服务具有涉及业务面广、处理环节多、工作量大等特点。随着社会保障卡在全国的普及，公司数据采集服务业务收入将逐渐减少。

例如，公司为青海省金保工程办公室提供了青海省社保卡数据采集服务，主要提供的服务包括：①按照社保卡个人信息采集数据项要求完成青海省社保卡数据采集服务相关系统的开发及部署，包括社会保障卡数据采集系统、社会保障卡照相系统、社会保障卡确认表高扫系统、社会保障卡相片翻拍系统、社会保障卡相片处理系统、社会保障卡数据网络上报子系统、人像照片质量批量检测子系统、社会保障卡数据接口、与持卡库系统对接等，涉及的业务面广，且处理环节多。②按要求完成指定地区各阶段下达的社保卡数据采集任务，通过集中采集和零星采集方式完成社保卡制卡所需数据项的采集入库，包括个人信息及照片信息等，具体地区包括西宁、海东、黄南州、果洛、海西、海北、玉树、海南，工作量较大。目前随着社会保障卡的普及，公司在青海省社会保障卡采集的数量逐渐减少，青海省数据采集业务呈下降趋势。

虽然数据采集业务后续将逐步有所缩减，但随着软件业务、运维及技术服务业务的持续发展，以及社保卡数据采集业务为后续民生信息化深入开展奠定

了更加稳固的基础，社保卡应用领域的业务将成为公司业务新的增长方向，进一步确保公司业务的持续性发展。

4、硬件及集成销售

公司的硬件及集成销售业务是指公司根据客户需求进行硬件采购、安装、调试等。

公司开展的硬件及集成销售业务主要根据客户的信息化需求，公司为客户提供硬件及集成销售业务。

例如，公司为茂名市人力资源和社会保障局提供了茂名市“数字人社”试点项目，该项目提供的服务主要包括：支撑项目的服务器、存储、交换机、平台软件及安全设备等；自助服务终端、应用配套建设等服务。该项目包含了软件开发、硬件及系统集成等业务，公司在为茂名市人社局提供软件开发服务的同时为客户提供了硬件及集成相关的服务。

报告期内，公司硬件及集成销售业务收入占比较低，呈现一定的波动性。

（三）主营业务的收入构成

报告期内，公司主营业务的收入构成情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
软件产品	**2,995.16**	**45.73%**	11,924.24	54.76%	8,170.23	46.87%	6,994.49	45.62%
运维及技术服务	**2,136.49**	**32.62%**	5,074.59	23.30%	4,296.70	24.65%	3,640.55	23.75%
数据采集服务	**1,054.97**	**16.11%**	3,653.18	16.78%	2,091.73	12.00%	3,527.50	23.01%
硬件及集成销售	**362.78**	**5.545**	1,123.95	5.16%	2,872.64	16.48%	1,169.23	7.63%
合计	**6,549.40**	**100.00%**	**21,775.97**	**100.00%**	**17,431.31**	**100.00%**	**15,331.76**	**100.00%**

（四）主要经营模式

1、销售模式

报告期内，公司基于业务模式和市场特点通过直接开发方式获取客户，采用直销方式向客户提供产品和服务。除湖南本部以外，公司在北京、广东、青海、

新疆、西藏、甘肃、湖北等地成立了分公司，负责区域内的业务推广和客户维护。

针对政府单位，公司主要为其提供定制化软件开发服务、运维及技术服务、数据采集服务、硬件及集成服务。公司主要通过参加政府单位组织的招投标、竞争性谈判等方式取得业务合作。

针对企业单位，公司主要为其提供定制化软件开发服务、运行维护服务。公司主要通过公司销售人员与客户进行商务洽谈取得业务合作。

针对医院、药店、诊所等医疗服务机构，公司主要为其提供软件产品服务。公司主要通过公司销售人员与客户进行商务洽谈取得业务合作。

报告期内，公司销售模式未发生重大变化。

发行人报告期内的主营业务为“软件产品销售、运维及技术服务、数据采集服务、硬件及集成销售”。发行人报告期内具备开展上述业务的资质，且历次中标项目均经过了资格审查，不存在违反相关规定开展业务的情形。

（1）披露招投标获取项目的程序是否合法合规，是否存在法律纠纷

发行人招投标获取项目的程序如下：

1）搜集招标信息。公司安排专人通过政府招投标网站收集与公司业务相关招标信息。

2）投标报名。公司根据发布的招标报名要求准备相关材料，通过指定网站和部门投标报名。

3）组织投标。根据政府采购招标文件中有关参与招标的供应商资质及实力、投标报价、技术、服务等评分标准的要求，公司售前中心组织工程师编制投标文件，参与竞标。

4）合同签订。公司接到中标通知书后，与相关政府单位或发包单位签订合同。

（2）不同业务类型获取订单方式、对应金额及占比

发行人报告期内主营业务类型分为软件产品销售、运维及技术服务、数据采集服务、硬件及集成销售。

发行人的主要客户包括政府机构和企事业单位，获取订单的方式包括公开招标、邀请招标、竞争性谈判、单一来源采购、询价和商务谈判等。为了便于更好了解招投标业务获取情况，现将业务类型分为招标、其他政府采购方式及商务谈判。

报告期内各期，发行人不同业务类型获得订单方式、对应当期确认收入金额及占比情况如下：

单位：万元

业务分类	获取方式	2020年1-6月		2019年度		2018年度		2017年度	
		金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
软件产品	招标	1,341.11	44.78%	5,265.97	44.16%	4,435.25	54.29%	2,692.09	38.49%
	其他政府采购及商务采购	1,654.05	55.22%	6,658.27	55.84%	3,734.98	45.71%	4,302.40	61.51%
运维及技术服务	招标	754.98	35.34%	928.48	18.30%	1,204.47	28.03%	662.59	18.20%
	其他政府采购及商务采购	1,381.51	64.66%	4,146.11	81.70%	3,092.23	71.97%	2,977.95	81.80%
数据采集服务	招标	945.63	89.64%	2,304.78	63.09%	740.27	35.39%	2,513.01	71.24%
	其他政府采购及商务采购	109.34	10.36%	1,348.40	36.91%	1,351.46	64.61%	1,014.48	28.76%
硬件及集成销售	招标	58.05	16.00%	921.52	81.99%	2,567.28	89.37%	526.64	45.04%
	其他政府采购及商务采购	304.73	84.00%	202.43	18.01%	305.36	10.63%	642.59	54.96%

注：上表中“招标”包括公开招标和邀请招标，“其他政府采购及商务采购”中包括竞争性谈判、单一来源采购、询价和商务谈判等

1）是否存在应履行招投标而未履行的情形

（A）《中华人民共和国招标投标法》及《中华人民共和国招标投标法实施条例》规定的应当履行招投标程序的情形如下：

（a）根据《中华人民共和国招标投标法》第三条规定，“在中国境内进行的符合该条规定的工程建设项目，包括项目的勘察、设计、施工、监理以及与工程建设有关的重要设备、材料等的采购，必须进行招标。”

（b）根据《中华人民共和国招标投标法实施条例》第二条规定，“招标投标法第三条所称工程建设项目，是指工程以及与工程建设有关的货物、服务。前款所称工程，是指建设工程，包括建筑物和构筑物的新建、改建、扩建及其相关的装修、拆除、修缮等；所称与工程建设有关的货物，是指构成工程不可分割的组成部分，且为实现工程基本功能所必需的设备、材料等；所称与工程

建设有关的服务，是指为完成工程所需的勘察、设计、监理等服务。”

（c）根据发行人现行有效的《营业执照》及发行人的说明，发行人报告期内的主营业务为“软件产品销售、运维及技术服务、数据采集服务、硬件及集成销售”。发行人并未提供与工程建设项目相关的服务或货物，服务内容不属于《中华人民共和国招标投标法》及其实施条例规定必须进行招投标的范围。

（B）《中华人民共和国政府采购法》及《中华人民共和国政府采购法实施条例》规定的应当履行招投标程序的情形如下：

（a）根据《中华人民共和国政府采购法》第二条规定，“本法所称政府采购，是指各级国家机关、事业单位和团体组织，使用财政性资金采购依法制定的集中采购目录以内的或者采购限额标准以上的货物、工程和服务的行为。

（b）根据《中华人民共和国政府采购法》第二十六条规定，“政府采购采用以下方式：（一）公开招标；（二）邀请招标；（三）竞争性谈判；（四）单一来源采购；（五）询价；（六）国务院政府采购监督管理部门认定的其他采购方式。公开招标应作为政府采购的主要采购方式。”

（c）根据《中华人民共和国政府采购法》第二十七条规定，采购人采购货物或者服务应当采用公开招标方式的，其具体数额标准，属于中央预算的政府采购项目，由国务院规定；属于地方预算的政府采购项目，由省、自治区、直辖市人民政府规定；因特殊情况需要采用公开招标以外的采购方式的，应当在采购活动开始前获得设区的市、自治州以上人民政府采购监督管理部门的批准。

（d）根据《中华人民共和国政府采购法实施条例》第二条规定，“政府采购法第二条所称财政性资金是指纳入预算管理的资金。以财政性资金作为还款来源的借贷资金，视同财政性资金。国家机关、事业单位和团体组织的采购项目既使用财政性资金又使用非财政性资金的，使用财政性资金采购的部分，适用政府采购法及本条例；财政性资金与非财政性资金无法分割采购的，统一适用政府采购法及本条例。政府采购法第二条所称服务，包括政府自身需要的服务和政府向社会公众提供的公共服务。”

根据上述规定，发行人的客户中（合同相对方）属于国家机关、事业单位和团体组织，且使用财政性资金采购集中采购目录以内的或者采购限额标准以

上的服务的，应当按照《中华人民共和国政府采购法》及《中华人民共和国政府采购法实施条例》履行政府采购的相关程序。

发行人报告期内存在少量合同金额已达到当地政府采购货物或服务项目规定公开招标的数额，但未公开招标的情形，具体情况如下：

序号	客户名称	项目名称	采购方式	未采用公开招标方式的原因	合同金额（万元）	履行情况（截至招股说明书签署日）
1	湖南省人力资源和社会保障厅	湖南省省直“大医保”系统2016-2017年运行维护服务	商务谈判	公司为原项目建设商	172.80	履行完毕
2	国家税务总局湖南省税务局	社保费征管职责划转工伤失业机关养老保险系统改造及共享平台联调项目	单一来源采购	项目时间紧、要求高，确保项目服务的连续性和稳定性，且发行人承担本项目具备唯一性	580.00	履行完毕
3	邵阳市人力资源和社会保障局	邵阳市公共就业服务信息平台建设项目	单一来源采购	湖南省公共就业服务信息平台由发行人承建，发行人承接能保证项目的连续性与数据质量及数据安全性配套要求	273.80	履行完毕
4	国家税务总局湖南省税务局	湖南省全民参保登记数据库财务系统升级改造项目	单一来源采购	项目时间紧、要求高，确保项目的连续性和稳定性，且发行人承担本项目具备唯一性	189.00	正在履行
5	国家税务总局湖南省税务局	国家税务总局湖南省税务局社保费税务统征网上缴费迁移改造项目	单一来源采购	湖南省人社厅的智慧人社 APP 是发行人承接的，该 APP 内包含城乡居民保险的缴费功能。社保费划转至税务征收后，税务平移了智慧人社APP中的缴费功能，因此采用单一来源	148.80	履行完毕
6	湖南省医疗保障局	湖南省社会保险费申报测算系统	单一来源采购	公司是人社、医保与税务交互的信息共享平台的唯一承建商，可确保新建系统与共享平台的无缝对接，以缩短建设周期，节约建设资金，规避数据风险	1,170.00	验收完毕，在质保期，质保期至2022年12月29日
7	湘潭市人力资源和社会保障局	湘潭市人力资源和社会保障局湖南省公共就业服务信息平台推广实施及数据迁移	单一来源采购	湖南省公共就业服务信息平台由发行人开发和建设，由发行人承接，便于平台实施与数据迁移，节约开发运行成本，确保数据迁移工作安全、高效	275.00	验收完毕，在质保期，质保期至2021年11月22日
8	国家税务总局湖南省税务局	湖南税务“大医保”信息系统升级改造项目	单一来源采购	湖南税务“大医保”信息系统由发行人开发建设，该项目时间紧、要求高，为确保本项目服务的连续性和稳定性，由原承建商建设	335.00	履行完毕
9	山南市人力资源和社会保障局	山南市全民参保及社保卡补充完善数据采集服务项目	竞争性谈判	不能事先计算出价格总额	16.90元/张，预计人数为32万人	正在履行

其中湖南省省直“大医保”系统 2016-2017 年运行维护服务项目，系发行

人按照客户要求通过商业谈判方式取得，合同金额较小且已履行完毕。

除第一项合同外，上述其他合同金额已达到当地政府采购货物或服务项目规定公开招标的数额，基于特殊情况，采用了《中华人民共和国政府采购法》规定的单一来源和竞争性谈判方式，并由政府采购单位委托采购代理机构在当地政府公共资源交易平台履行相应的采购程序，不存在违法违规的情形。

报告期内，上述 9 单合同确认的收入分别为 163.02 万元、222.83 万元、2660.20 万元和 77.73 万元，占当期营业收入比例分别为 2.21%、2.56%、12.20%、和 2.38%，上述合同金额占比较小，且均顺利执行，对发行人的经营业绩不构成重大影响。

综上所述，发行人在报告期内存在少量应履行公开招标而未履行的情形，其中部分因特殊情况采取了单一来源采购和竞争性谈判方式，符合政府采购法的规定，另有部分根据客户要求采用商务谈判方式，合同金额较小，报告期已履行完毕，不会对本次上市产生实质性障碍。

2）相关销售是否存在商业贿赂或不正当竞争情形

《国家工商行政管理局关于禁止商业贿赂行为的暂行规定》第十条规定：“商业贿赂行为由县级以上工商行政管理机关监督检查。”根据发行人所属工商行政主管部门出具的证明，发行人报告期内不存在因违反工商行政管理法律法规的行为而受到行政处罚的情形。

根据发行人董事、监事和高级管理人员出具的董监高调查表、所属公安机关出具的无违法犯罪记录证明、发行人住所地检察机关出具的证明文件并经网络核查，发行人董事、监事和高级管理人员不存在违法犯罪记录。

根据《审计报告》、营业外支出明细及发行人的说明，报告期内，发行人不存在缴纳行政性罚款的情形。

经核查发行人所属工商行政主管部门网站、中国裁判文书网、信用中国等网站并经公开检索，不存在发行人涉嫌商业贿赂方面的处罚记录或新闻报道，不存在商业贿赂等不正当竞争的情形。

综上，发行人不存在通过商业贿赂或不正当竞争行为获取业务的情形。

2、采购模式

公司软件产品、运维及技术服务业务的成本主要为人力成本，采购内容主要包括中间件、操作系统、开发工具、数据库等软件以及技术服务。

对于硬件及集成销售业务，公司主要根据订单情况安排采购，具体包括自助终端机、服务器、电脑配件、网络设备、存储设备、工具软件等。

对于数据采集服务业务，公司主要根据实际需求采购原始数据采集等服务。

公司对采购业务建立了完善的内控制度，涵盖供应商准入、采购询/比价、交付和验收全流程。

报告期内，公司采购模式未发生重大变化。

3、生产和服务模式

公司的生产模式有以下几种：

对于定制化软件开发业务，公司销售人员获取客户需求信息后为客户提供技术服务方案，与客户确认后，组建项目团队进行项目实施，包括需求调研、产品设计、产品开发、功能测试、数据迁移、系统培训、系统上线、客户验收等。在项目实施各阶段中，公司项目团队与客户保持同步沟通，吸收采纳客户意见，确保产品充分满足客户需求并符合行业发展趋势。

对于产品化软件销售业务，公司按照行业政策要求、标准业务流程及行业发展趋势进行自主开发，可以标准产品形式销售。

对于运维及技术服务业务，公司主要通过客户服务中心和各地驻点人员，为客户提供系统日常维护、系统优化升级、故障处理、线上咨询、数据迁移及其他服务工作。

对于数据采集服务业务，公司通过区域集中采集与零星采集相结合的方式完成个人原始数据采集工作，进行录入、比对、归档等处理后向客户进行提交。

对于硬件及集成销售业务，公司根据客户需求进行硬件采购、安装、调试等。

报告期内，公司生产和服务模式未发生重大变化。

（1）不同类型业务验收时点与合同约定差异情况

销售合同中一般对项目交付时间进行约定，未对验收时间进行具体明确。不同类型业务在满足合同约定验收条件后，公司向甲方提出验收申请，由甲方或者合同约定的验收方根据实际情况组织验收。报告期内，部分业务执行一次验收，部分业务执行两次验收，即先执行用户验收，再执行竣工验收。对于执行两次验收的业务，公司依据竣工验收作为收入确认依据。

（2）发起验收的相关内部控制制度

公司对于项目交付验收流程制定了《关于规范公司项目管理流程的规定》和《关于规范合同执行流程的规定》等相关内部控制制度。当项目达到合同约定验收条件时，公司按照合同约定验收流程及相关内部控制制度，向客户提出验收申请，执行项目验收流程。

（3）具体项目验收时点、实施周期与合同约定情况

公司签订的销售合同一般明确约定项目的交付时间或实施周期，并约定后续验收的条件及程序；各项目因建设要求、技术难易程度等差异会在细节上存在差别。报告期内，公司均根据合同要求在实施周期完成、产品上线并符合验收条件后发起验收流程，项目的验收时点、实施周期与合同约定不存在重大差异；公司在验收完成后确认相关收入，不存在在报告期末突击确认收入的情形。

4、盈利模式

报告期内，公司的盈利主要来自于向客户提供软件产品、运维及技术服务、数据采集服务、硬件及集成销售等业务形成的收入和相应成本费用之间的差额。公司收入主要来自政府部门、医疗卫生机构、企业单位等客户，盈利来源较为稳定。

报告期内，公司盈利模式未发生重大变化。

5、经营模式的形成原因、影响因素及变动趋势

公司目前采用的经营模式与公司所处行业特征、竞争环境和竞争地位相关。影响公司经营模式的关键因素包括客户性质及需求、供应商供给、行业技术和宏观经济环境等因素。相关经营模式的影响因素及公司经营模式在报告期内未发生重大变化，在可预见的将来，公司经营模式亦不会发生重大变化。

6、国家医保局成立和社保入税对公司业务模式的影响

2018 年 5 月，国家医疗保障局正式挂牌成立，原分属人社部、国家卫计委、国家发改委、民政部四部委的医疗保障相关职能集中合并到新的国家医保局。受益于国家医保局的新建，促进医保信息化建设需求释放，加速推进医疗保障信息平台建设。2019 年 5 月，公司中标了国家医保局医疗保障信息平台应用软件的支付方式管理子系统和医疗服务价格管理子系统。

根据《深化党和国家机构改革方案》和《国税地税征管体制改革方案》要求，自 2019 年 1 月起，将基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等各项社保费将交由税务部门征收，实现税费统征统管、同征同查。基于以上要求，需要进一步提升税务和人社部门、医保部门之间的信息化共享水平，建设社会保险费申报测算管理系统，实现社保费应收数据的核定，实现部门间数据交换，确保社保费征收管理职责划转平稳有序、顺利推进。2019 年 7 月，公司开发的湖南省税务局社保费测算系统成功上线，湖南省成为全国税务系统第一个实现社保费全责征收的省份，该系统具备全国推广的良好前景。

国家医保局成立和社保入税增加了民生信息化建设的市场需求，未改变公司业务模式。

（五）公司自设立以来主营业务的发展演变情况

1、公司主营业务的发展演变情况

自设立以来，公司主营业务和经营模式未发生重大变化。随着公司业务的发展，公司以民生信息化系统建设为核心，围绕政府机构、医院、药店、诊所、企业客户等相关方的信息化需求，产品和服务形式不断丰富，现已涵盖定制化软件开发、产品化软件销售、运维及技术服务、硬件及集成销售、数据采集服务等。公司自设立以来产品结构的演变情况具体如下：

公司成立初期，抓住了医保信息系统由县主导逐步迈向市集中和省统一的契机，公司研发了覆盖全省城乡及满足职工医保、居民医保、新农合业务经办需要的“大医保系统”，并参与了湖南、广东、青海、北京、安徽、东北等省市的医保信息化建设。

2011 年至 2015 年期间，公司抓住民生领域信息化建设高速发展的机会，在省级集中的公共就业、人事人才、机关养老、社会保障卡数据采集等领域、持卡库等业务领域取得全面突破，并重点拓展了医疗卫生信息化市场。

2016 年至 2020 年期间，公司在医保、人社、医卫、税务、政务领域全面发力，并打造了核心技术产品，新增了湖北、西藏、贵州等省市业务，市场领域不断扩展。

2、公司进入人社软件、系统和数据采集等业务的时间

发行人在 2011 年以前仅中标少量人社软件项目，业务和收入较少。发行人自 2011 年开始从事运行维护及技术服务业和硬件及集成销售业务；2012 年开始从事数据采集业务。

3、公司主要业务发展的里程碑、发行人对应的技术、主要的合作单位等

1）发行人进入人社软件业务领域

2008 年 7 月，成功中标青海省城镇居民基本医疗保险信息管理系统软件项目，标志着发行人正式进入人社软件业务领域，该项目的合作单位为青海省劳动和社会保障厅，该项目对应的技术为计算机网络通讯和数据库等信息化技术。

2）发行人业务拓展到公共就业服务领域

2015 年 4 月，成功中标湖南省人力资源和社会保障厅全省公共就业信息系统软件开发项目，发行人的人社产品拓展至公共就业服务领域，该项目的合作方为湖南省人力资源和社会保障厅，该项目对应的技术为 B/S/S 三层结构技术。

3）发行人人社业务拓展到省集中模式的养老保险业务领域

2016 年 3 月，成功中标湖南省机关事业单位养老保险信息系统建设项目，发行人的人社产品拓展到省集中模式的养老保险业务领域，该项目的合作方为湖南省人力资源和社会保障厅，该项目对应的技术为人社部核心平台三版技术路线。

4）发行人业务拓展到社保费征管职责划转税务领域

2019 年 9 月，成功中标湖南省社会保险费申报测算系统建设项目，发行人的产品拓展到社保费征管职责划转税务领域，解决了税务部门对社会保险费的征

缴核算问题，该项目合作方为国家税务总局湖南省税务局，该项目对应的技术为基于和宇云平台 3.0 的微服务架构技术。

（六）主营业务流程和主要产品的工艺流程图

1、定制化软件开发流程图

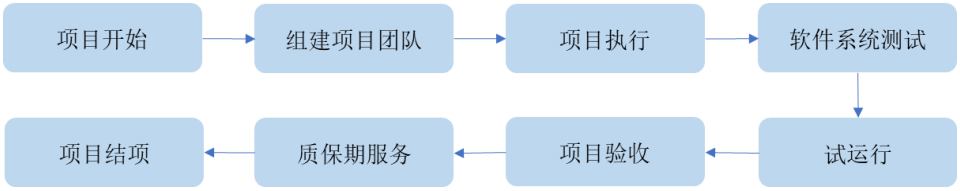


图 15：公司定制化软件开发流程

2、运行维护服务流程图

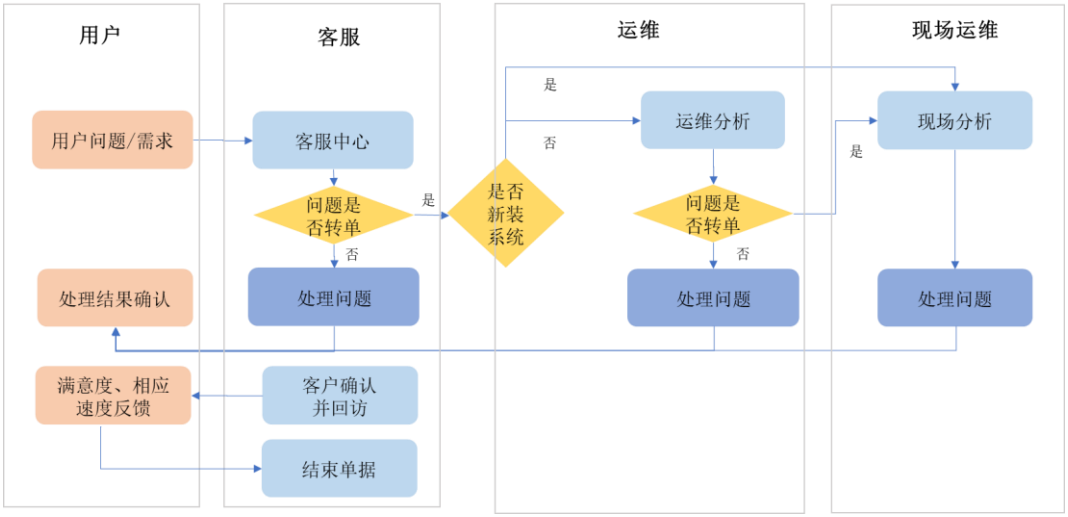


图 16：公司运行维护服务流程

3、数据采集服务业务流程图

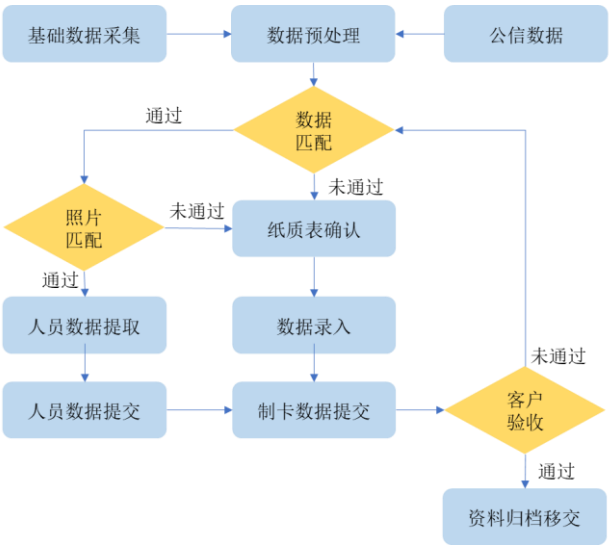


图 17：公司数据采集服务业务流程

4、硬件及集成销售业务流程图

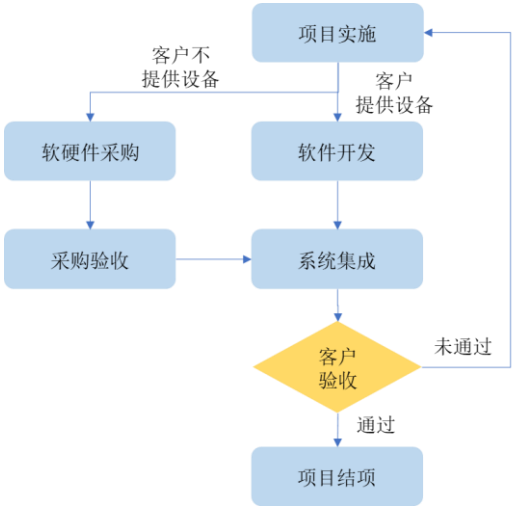


图 18：硬件及集成销售业务流程

（七）主要环境污染物、主要处理设施及处理能力

公司属于软件行业，在生产经营过程中不产生环境污染物。

二、公司所处行业的基本情况

（一）公司所处行业

根据中国证监会《上市公司分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为

信息传输、软件和信息技术服务业（I）中的软件和信息技术服务业（I65）。根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2017），公司属于“I65 软件业”下属的“I6510 应用软件服务业”。根据国家统计局发布的《战略性新兴产业分类（2018）》（国家统计局令第 23 号），公司所从事的软件开发服务业务具体从属于战略性新兴产业之“1 新一代信息技术”之“1.3 新兴软件和新型信息技术服务”之“1.3.1 新兴软件开发”。

（二）行业监管体制与相关产业政策

1、行业管理体制

公司所处的软件和信息技术服务业的主管部门为工信部，主要负责组织拟订信息化发展的战略，提出政策建议；组织起草信息化法律法规草案和规章；指导软件业发展；拟订并组织实施软件、系统集成及服务的技术规范和标准；推动软件公共服务体系建设；推进软件服务外包；指导、协调信息安全技术开发等。

软件和信息技术服务业的行业自律组织为中国软件行业协会，其主要职能是：深入研究软件行业的新形势、新趋势、新常态、新要求，通过多方面的工作，加强全国软件行业的合作、联系和交流；开拓国内外软件市场，加速国民经济和社会信息化，软件开发工程化，软件产品商品化、集成化、服务化，软件经营企业化和软件企业集团化；在政府和企业之间发挥桥梁、纽带作用，促进软件行业的健康发展。

公司所属细分行业还受到人力资源与社会保障部、国家医疗保障局、国家卫生健康委员会等制定的相关准入资质、颁布的相关政策及标准规范的影响。

2、行业主要法律法规和产业政策

公司是专注于医保、人社、医疗卫生等民生领域的信息化解决方案提供商和技术服务商。我国政府高度重视民生事业发展及民生信息化建设，国务院及相关政府部门先后颁布了一系列鼓励、支持行业发展的法律法规和政策文件，主要包括：

发布时间	发布单位	政策名称	主要相关内容
2017 年	人力资源社会保障部、国家卫生计生	《关于进一步健全社会保险经办服务标准化体系的意见》（人	提出建立覆盖全面、重点突出、层次分明、结构合理的社会保险经办服务标准体系。

发布时间	发布单位	政策名称	主要相关内容
	委、国家标准化委员会	社部发〔2017〕104号）	
2018 年	国务院办公厅	《关于促进“互联网+医疗健康”发展的意见》	健全“互联网+医疗健康”服务体系，完善“互联网+医疗健康”支撑体系，加强行业监管和安全保障。
2018 年	国务院	《国务院办公厅关于印发进一步深化“互联网+政务服务”推进政务服务“一网、一门、一次”改革实施方案的通知》（国办发〔2018〕45号）	充分运用信息化手段解决企业和群众反映强烈的办事难、办事慢、办事繁的问题，加快推进政务服务“一网通办”和企业群众办事“只进一扇门”、“最多跑一次”。
2018 年	国家卫健委	《关于全国医院信息化建设标准与规范（试行）的通知》	明确医院信息化建设的建设内容和建设要求。
2018 年	国家卫健委	《关于进一步推进以电子病历为核心的医疗机构信息化建设工作的通知》	要求持续推进以电子病历为核心的医疗机构信息化建设。
2018 年	国家医疗保障局	《关于申报按疾病诊断相关分组付费国家试点的通知》	推进按 DRGs 付费试点工作，要求通过试点探索推进路径，制定并完善全国基本统一的 DRGs 付费政策、流程和技术标准规范。
2019 年	国家医疗保障局	《关于医疗保障信息化工作的指导意见》（医保发〔2019〕1号）	建设一个系统、搭建两级平台、提高三个水平、突出四类应用，即建设全国统一医保信息系统，搭建国家和省级医疗保障信息平台，支撑提高全国医保标准化、智能化和信息化水平，确定公共服务、经办管理、智能监控、宏观决策四大类业务子系统。
2019 年	国家医疗保障局	《国家医疗保障局关于做好 2019 年医疗保障基金监管工作的通知》（医保发〔2019〕14 号）	根据欺诈骗保行为特点变化，完善监控规则、细化监控指标和智能监控知识库，促进智能监控提质增效。
2019 年	国家医疗保障局、财政部	《国家医保局财政部关于切实做好 2019 年跨省异地就医住院费用直接结算工作的通知》（医保发〔2019〕33 号）	加强部门协调，推进数据共享，加快推进基本医保、大病保险及城乡医疗救助等跨省异地就医住院费用“一站式”结算。
2019 年	国家医疗保障局、财政部、国家卫生健康委、国家中医药局	《国家医保局财政部国家卫生健康委国家中医药局关于印发按疾病诊断相关分组付费国家试点城市名单的通知》（医保发〔2019〕34 号）	为深化医保支付方式改革，加快推动疾病诊断相关分组（DRG）付费国家试点工作，国家 DRG 付费国家试点工作组根据前期各省（区、市）申报参加 DRG 付费国家试点的情况，确定了 30 个城市作为 DRG 付费国家试点城市。

发布时间	发布单位	政策名称	主要相关内容
2019 年	国家医疗保障局	《国家医疗保障局关于印发医疗保障标准化工作指导意见的通知》（医保发〔2019〕39 号）	提出到 2020 年，在全国统一医疗保障信息系统建设基础上，逐步实现疾病诊断和手术操作等 15 项信息业务编码标准的落地使用，“十四五”期间，形成全国医疗保障标准清单，启动部分医疗保障标准的研究制定和试用完善。
2020 年	国家医疗保障局	《关于印发<医疗保障信息平台云计算平台规范>等三部标准的通知》	制定了《医疗保障信息平台云计算平台规范》、《医疗保障信息平台应用系统技术架构规范》、《医疗保障信息平台用户界面规范》三部标准规范。

软件和信息技术服务业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业，对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用。软件和信息技术服务业主要法律法规和产业政策从税收、研究经费、进出口优惠、人才培养、知识产权保护、市场开发和投融资等方面给予了政策支持，为发行人创造了良好的政策环境。

民生信息化行业对保障和改善民生起到支撑性和带动性的作用。民生信息化行业主要法律法规和产业政策从规划指导、市场开发、财政扶持、标准制订等方面给予了政策支持，对公司战略规划、项目实施、盈利能力影响较大，为公司创造了良好的市场环境。

（三）行业概述

1、软件行业基本情况及发展态势

我国软件产业经过多年的培育，已进入快速成长期，产业规模迅速扩大，技术水平快速提高，产业体系初步建立，软件收入在国内生产总值中的比重不断提升，在促进国民经济和社会发展方面的作用日益呈现。具体情况如下：

一方面，软件业务收入保持较快增长。根据国家工信部《2019 年软件和信息技术服务业统计公报》及相关数据，2017 年、2018 年和 2019 年，我国软件和信息技术服务业实现软件业务收入分别为 55,103 亿元、63,061 亿元和 71,768 亿元，同比增长分别 14.2%、14.2%和 15.4%，2019 年实现利润总额 9,362 亿元，同比增长 9.9%。我国软件行业正处于快速成长期，已成为经济平稳较快增长的重要推动力量。

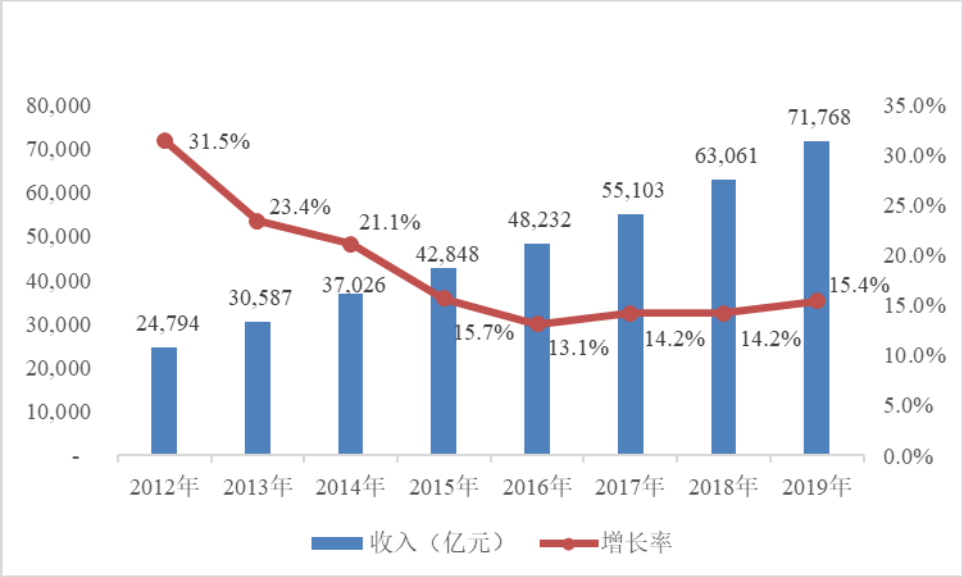


图 19：2012 年-2019 年软件行业收入及增长情况

数据来源：国家工信部网站

另一方面，软件产品和信息技术服务业务两大业务占比较高，且增长较快。我国软件与信息技术服务业主要范围包含软件产品、信息技术服务、信息安全产品和服务、以及嵌入式系统软件。从软件产业收入构成来看，软件产品和信息技术服务业务一直是收入占比最高的两大业务，合计收入占比一直保持在 80%以上。2019 年，全行业实现软件产品收入 20,067 亿元，同比增长 12.5%，占全行业比重为 27.96%；信息技术服务实现收入 42,574 亿元，同比增长 18.4%，占全行业比重为 59.32%。

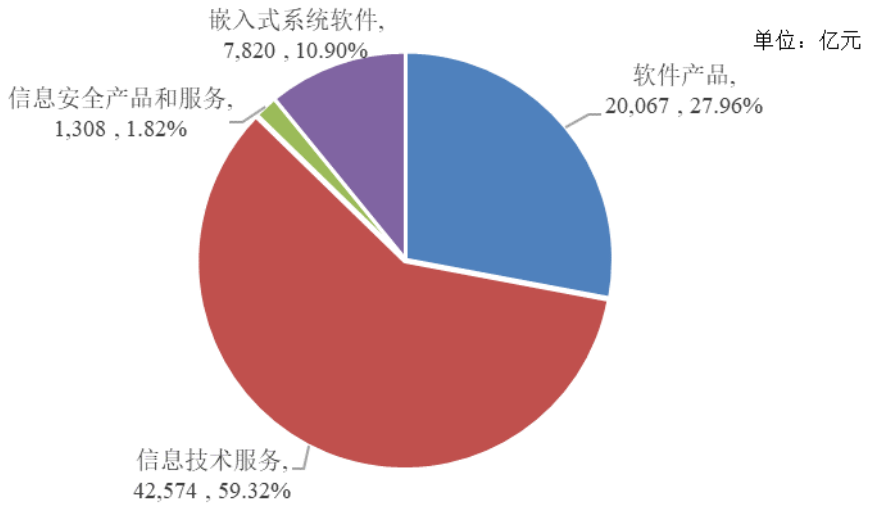


图 20：2019 年度软件产业分类收入占比

数据来源：国家工信部网站；

根据《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020 年）》，到 2020 年，软件

与信息技术服务业收入规模将突破 8 万亿，占信息产业比重达到 30%，年均增长将在 13%以上，软件从业人员达到 900 万人。随着《扩大和升级信息消费三年行动计划（2018-2020 年）》、《促进新一代人工智能产业发展三年行动计划（2018-2020 年）》等国家政策的深入推进和贯彻落实，人工智能、大数据、云计算、区块链等新一代信息技术将加速渗透经济和社会生活的各个领域，软件产业服务化、平台化、融合化趋势更加明显，产业整体将保持平稳健康发展态势。

2、民生信息化行业的基本情况和发展态势

（1）医保信息化行业的基本情况和发展态势

2019 年 4 月，国家财政部、国家医保局发布了联合下发了《关于下达 2019 年医疗服务与保障能力提升补助资金预算的通知》（财社〔2019〕40 号），根据该通知，2019 年中央财政将投入 33.05 亿元重点用于医保信息化建设、基金监管和支付方式改革等工作进行资金补助支持。2019 年 10 月，国家财政部、国家医保局联合下发了《关于提前下达 2020 年中央财政医疗服务与保障能力提升补助资金预算的通知》，根据该通知，2020 年中央财政将投入 79.97 亿元重点用于医保信息化、基金监管和支付方式改革等工作进行资金补助支持，按照地方财政与中央预算金额的 1:1 进行配比测算，2020 年全国用于医保信息化、基金监管和支付方式改革方面的资金投入将超过 150 亿元。

医保信息化行业的基本情况和发展态势如下：

1）医保局的新建及政策利好，促进医保信息化建设需求释放

2018 年 5 月 31 日，国家医疗保障局正式挂牌成立，原分属人社部、国家卫计委、国家发改委、民政部四部委的医疗保障相关职能集中合并到新的国家医保局。

由于之前的医保信息系统分别由四个部委分头建设，存在标准不统一、数据不互认的问题；全国近 400 个统筹区几乎都自建信息系统，并分散在人社、民政、卫健等不同部门，导致相互之间衔接不畅；各统筹区医保数据实行封闭管理，每个统筹区都是一个“信息孤岛”。为尽快构建覆盖全国、更加完善的新时代医疗保险体系，彻底解决医保公共服务流通问题，国家医保局在《关于医疗保障信息化工作的指导意见》（医保发〔2019〕1 号）中提出“一二三四”总规划目标：

建设一个系统、搭建两级平台、提高三个水平、突出四类应用，即建设全国统一医保信息系统，搭建国家和省级医疗保障信息平台，支撑提高全国医保标准化、智能化和信息化水平，确定公共服务、经办管理、智能监控、宏观决策四大类业务子系统。此外，为了进一步完善我国医疗保险的运营和制度制定，国家持续出台多份医保政策推动制度的持续优化，推动医保信息化建设。

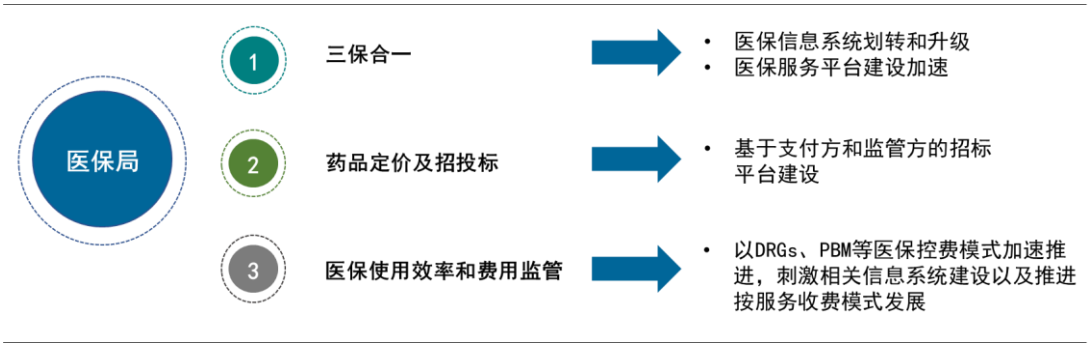


图 21：医保局的设立为医保信息化行业行业带来投资新机遇概况

2）医疗保障信息平台建设加速推进

2018 年 11 月，国家医保局局长办公会审议通过了《医疗保障信息平台建设工程实施方案》，于 2019 年 3 月 5 日在政府采购网公开招标国家医保局医疗保障信息平台建设项目，并于 2019 年 5 月 7 日完成所有中标公司的公示。其中，公司中标了国家医保局医疗保障信息平台应用软件的支付方式管理子系统和医疗服务价格管理子系统。

按照《医疗保障信息平台建设指南》中关于各省市建设计划的要求，2019 年底前，各省市需完成设计、立项、招标等工作；2020 年底前完成相关信息系统建设工作，2021 年完成项目验收工作。目前大量省级单位处在建设的初级阶段，部分省级单位尚未启动建设，为满足国家对建设周期的要求，各省医保系统建设工作将加速启动。

按照中央和地方分别承建内容来看，国家医保局已经初步完成技术标准规范制定、完成国家级基础设施建设并验收、初步完成应用软件开发并发布基础版本，预计 2020 年内完成国家医疗保障信息平台建设项目的验收。从地方来看，大部分省级行政单位已完成医疗保障信息平台建设项目的前期可行性分析和初步设计阶段工作，正在等待进入下一建设阶段。2020 年下半年正成为大部分省级行政单位启动招投标和信息化建设实施工作的密集期。根据国家医保局要求，

地方医疗保障信息平台建设项目预计 2020 年内完成相关信息系统建设工作，2021 年完成项目验收工作。

全国各地医疗保障信息平台建设项目的逐渐完成，为保障医疗保障信息平台的稳定运行，全国各地医疗保障信息平台需加大运维投入。由于公司参与了国家和地方医疗保障信息平台建设，在后续医疗保障信息平台运维项目中公司具有较强的竞争优势。

此外，地方医保局已按照标准建设了医疗保障信息平台，但各省市及地市医保局存在对系统的功能、容量、安全性和便捷性等各方面存在个性化的需求且要求不断提升，医疗保障信息平台的硬件需升级换代、信息系统运行折旧老化淘汰更新，因此随着医疗保障信息平台运行到一定阶段，各省市及地市医保局会新增本地化医疗保障信息平台的信息化建设需求及对医疗保障信息平台的不断完善和升级改造。

另外，公司的业务不仅包括医保领域，还涉及人社、医卫和税务等领域，公司在积极获取医疗保障信息平台建设项目的同时，亦在积极开拓人社、医卫和税务等领域的业务。同时，公司积极开发新产品和服务开拓新市场和客户。

综上，全国的医保信息化建设为公司提供了前所未有的业务拓展机遇，公司顺应该趋势持续拓展业务，全国各地医疗保障信息平台建设本身是一个持续完善和不断升级的过程，公司会从中持续获取业务。同时公司的业务线分布较为广泛，医保信息化建设的推进和完成并不会导致公司业务大幅萎缩，不会影响公司的持续经营能力。

3）逐步推进 DRG 支付方式改革，对医保和医院信息化要求提高

DRG 是目前国际公认最有效的医保控费方式之一。欧美国家的实践经验表明，DRG 可以通过定额给付迫使医院主动降低成本，减少过度医疗，缩短诱导性支付，实现医保费用控制效果。目前我国医疗支出超过 GDP 的 5%，医保支出增速快，为缓解医保基金支出压力，实现医院、医保、患者三方利益最大化国家正逐步推进 DRG 支付方式改革的实施。

2017 年 6 月 20 日国务院发布《关于进一步深化基本医疗保险支付方式改革的指导意见》，要求实行多元复合式医保支付方式，重点推行按病种付费，并开

展按疾病诊断相关分组（DRG）付费试点。2018 年 12 月，国家医保局发布了《关于申报按疾病诊断相关分组付费国家试点的通知》，按 2020 年模拟运行，2021 年启动实际付费的步骤推进按 DRGs 付费试点工作，要求过试点确保形成可借鉴、可复制、可推广的试点成果。2019 年 6 月，国家医保局联合四部委公布了 30 个 DRGs 付费国家试点城市名单，遍及全国 29 个省市自治区，相关试点工作正式展开。上述政策的发布意味着 DRG 医保付费方式已被列为医保局目前重点推进方向之一。而 DRG 政策落地需要区域内 DRG 信息系统的支撑，因此 DRG 的推广将激发新一轮的医保信息化建设。

（2）人社信息化行业的基本情况和发展态势

根据同行业可比公司公开信息披露的内容，估计全国每年在人社信息化领域市场空间约在 20 亿元左右。在新政策、新技术、新需求的推动下，未来我国人社信息化市场仍有较大发展空间。

人社信息化行业的基本情况和发展态势如下：

1）社保参保人数稳步增长

2014-2019 年，我国社保参保人数增长迅速，社保参保人次由 19.87 亿人次增长至 29.96 亿人次，其中基本医疗保险参保人数增长最快，年复合增长率达到 17.78%。

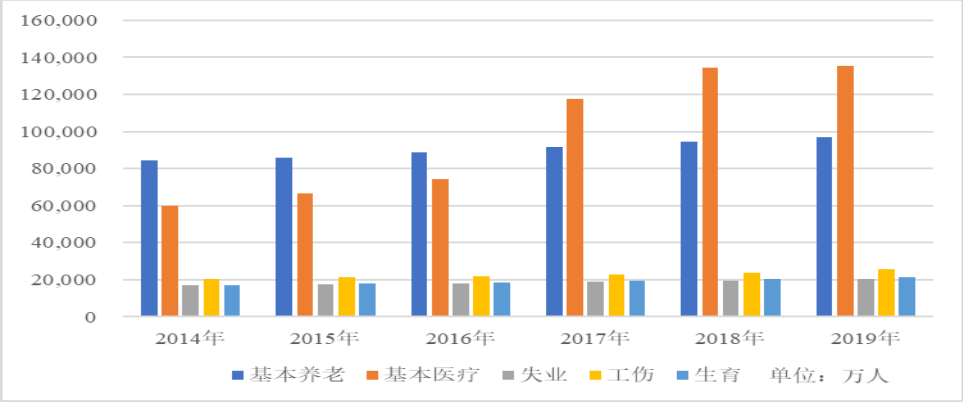


图 22：2014 年-2019 年社会参保人数变动情况

数据来源：国家统计局网站

社保参保人数基数较大且持续增长为人力资源和社会保障信息化的发展提供了市场基础。

2）金保工程建设持续推进

2002 年 8 月，《中共中央办公厅、国务院办公厅关于转发〈国家信息化领导小组关于我国电子政务建设指导意见〉的通知》将社会保障信息系统（金保工程）列为电子政务建设的 12 项重点工程之一。金保工程一期目标为建设覆盖全国的统一的劳动和社会保障数字政务系统，从 2004 年开始投入建设，2012 年 6 月全国全面完成建设。人社部数据显示，金保工程一期全国实际累计投资 80.1 亿元；通过金保工程一期的建设，31 个省份实现了中央、省、市三级网络贯通；新农保和城居保业务信息系统已覆盖全国 2,605 个县，覆盖率达到 94%；社保跨地区系统建设初具成效，养老、医保关系转移系统分别有 29 个、12 个省份入网；31 个省份、307 个地市开通了电话咨询服务。

2016 年 7 月，金保工程二期启动，金保二期旨在构建统一规范的人力资源和社会保障信息资源库，在金保一期数据市级集中的基础上，逐步向省级和部级集中过渡，实现跨业务、跨地区、跨层级、跨部门的信息共享，坚持“数据向上集中，服务向下延伸”，坚持“省集中”、“一卡通”、“一体化”建设理念，推动人力资源和社会保障业务系统集中度的提升，提高统筹层次，加强业务协同。该工程标志着我国人社信息化发展进入新起点。目前金保工程二期仍在建设中。2019 年，人社部分别就金保工程二期人事人才管理信息系统应用软件开发项目、人社信访信息管理系统开发项目、综合决策支持系统开发项目、公众服务网等项目进行了招标。

当前，党中央国务院对社会保险省级统筹提出了明确要求，围绕“放管服”改革，紧扣“一号一窗一网”，明确要求要建设“大平台、大数据、大系统”。随着金保工程二期的持续推进，全国各省已经逐步启动省集中人力资源和社会保障一体化信息平台建设工作，以服务对象为中心，以系统省集中为抓手，以数据整合共享为主线，构建全省统一的人社一体化信息平台整体框架，最终建成全省“业务统一、标准统一、系统统一、数据统一、管理统一、服务统一”的“六统一”人力资源和社会保障一体化信息平台，实现公共就业、社会保险、人事人才和劳动关系各业务板块省集中系统的协同运行，打造全省人社经办业务、行政审批和公共服务纵向集中统一、横向集约整合、纵横对接一体的工作体系。因此，省集中人力资源和社会保障一体化信息平台建设将是金保工程二期人社信息化

发展的必然趋势。

3）“社保入税”改革催生新的市场需求

2018 年 7 月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《国税地税征管体制改革方案》，明确了基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等各项社会保险费交将由税务部门统一征收。

2019 年 4 月，国务院办公厅关于印发《降低社会保险费率综合方案的通知》（国办发[2019]13 号），提出稳步推进社保费征收体制改革。人力资源社会保障、税务、财政、医保部门要抓紧推进信息共享平台建设等各项工作，切实加强信息共享，确保征收工作有序衔接。

为了配合“社保入税”工作的落实，税务与人社部门的信息系统需进行相应的调整，相关信息系统改造工作已逐步在全国范围内展开。

（3）医疗卫生信息化行业的基本情况和发展态势

医疗卫生信息化主要是指服务于医疗卫生机构，为之提供公共卫生、计划生育、医疗服务、医疗保障、药品供应、综合管理等业务应用系统。中国医院协会信息管理专业委员会发布的《2018-2019 年度中国医院信息化调查报告》显示，根据调查了全国 974 家三级医院、855 家二级医院和 80 家一级及其他医院的信息化投入数据，2018 年度参与调查的医院平均信息化投入为 637.59 万元，其中三级医院平均信息化投入为 1,019.20 万元，三级以下医院为 240.08 万元；根据参与调查医院未来两年信息化建设预算金额通过区间中值替换法估算，三级医院未来两年的信息化建设平均规划投入为 1,667.69 万元，三级以下医院平均为 496.69 万元。根据国家卫健委发布的《2018 年我国卫生健康事业发展统计公报》，截止 2018 年底我国共有三级医院 2,548 家、二级医院 9,017 家，因此可以测算 2018 年全国三级医院未来两年信息化投入规模约 425 亿元；二级医院未来两年信息化投入规模约 447 亿元，合计全国二级以上医院未来两年投入规模超过 870 亿元。

医疗卫生信息化行业的基本情况和发展态势如下：

1）医疗卫生机构数量及诊疗人次稳定增长，医疗信息化市场广阔

2011 年-2019 年，我国医疗卫生机构由 95.44 万家增加至 101.4 万家，全国医疗卫生机构总诊疗人次由 62.7 亿人次增加至 85.2 亿人次，医疗卫生机构数量和人口数量的基数较大且保持稳定增长。

2011 年-2018 年，我国医疗信息化行业市场规模逐年递增，且增速保持在 10%以上的较高水平。根据 IDC 发布的报告显示，2018 年我国医疗行业信息化花费为 491.8 亿元，同比增长 11.3%，预计 2023 年市场规模将超过 800 亿元。

2）医疗云服务市场的快速发展

医疗大数据分析可以为临床科研、精准医疗、药物研发以及医院的精细化运营提供重要的参考价值，而医院系统上“云”是进行大数据分析的基础。2018 年 4 月，国家卫生健康委发布《全国医院信息化建设标准与规范（试行）》，对未来 5-10 年全国医院信息化应用发展提出了建设要求，云计算平台被指定为二、三级医院建设内容。

目前全国存在大量的基层医院及欠发达地区医院不具备自建机房的条件，医疗云服务具有无需大笔固定资产投入、无需配备专人维护等优点，适合在信息化程度较低、经费有限的基层医院推广。2019 年 5 月 13 日，国家卫生健康委、国家发展改革委、财政部、人力资源社会保障部和国家医保局发布的《关于开展促进诊所发展试点的意见》（国卫医发〔2019〕39 号）提出，诊所要建立信息系统记录诊疗信息，并按照卫生健康行政部门规定及标准要求，将诊疗信息上传至医疗服务监管信息系统。由于诊所不具备自建机房、自主开发信息系统的能力，购买云服务将成为主流的信息化建设方式。

3）“互联网+医疗”迈入新阶段

2019 年 8 月 30 日，国家医保局对外公布《关于完善“互联网+”医疗服务价格和医保支付政策的指导意见》，将“互联网+”医疗服务价格纳入现行医疗服务价格的政策体系统一管理；对符合条件的“互联网+”医疗服务，按照线上线下公平的原则配套医保支付政策。国务院办公厅《关于促进“互联网+医疗健康”发展的意见》提出，允许依托医疗机构发展互联网医院。国家鼓励以公立医院为主体的实体医院医疗服务向互联网延伸，鼓励尚未建立互联网医院的三甲医院尽快建立自己的互联网医院。

截至 2019 年 11 月，全国已有互联网医院 294 家。绝大部分的三甲医院尚未建立自己的互联网医院。2020 年初，受新冠肺炎疫情的影响，互联网医疗的发展得到了新的突破，疫情期间使用“网上问诊”的人数陡增，各种互联网医疗 APP 的下载量也呈现几何式增长。2020 年 3 月 2 日，国家医保局、国家卫健委《关于推进新冠肺炎疫情防控期间开展“互联网+”医保服务的指导意见》，提出对符合要求的互联网医疗机构，为参保人提供的常见病、慢性病线上复诊服务，各地可依规纳入医保基金支付范围。受此次疫情的影响，突显了互联网医疗体系在应对突发事件时的重要性，随着国家支持政策的陆续出台，包括在线问诊、远程治疗、网上购药在内的完备的互联网医疗体系将逐步建立，互联网医疗的信息化需求也将加速释放。

4）电子病历成为医疗机构信息化建设的核心

电子病历等级评审对以电子病历为核心的医疗信息系统进行评价，评级从医师、护士、检查科室、检查处理、病历管理、信息利用等十大角度进行考量，系统地评价电子病历系统在诊疗过程中起到的效果。目前，我国电子病历系统应用水平共分为 9 个等级，级别越高，对各医疗信息化系统互联互通性要求越高。

HIMSSAnalytics2019 年数据显示：中国获得 HIMSS 电子病历（EMRAM）六级认证的医院只有 46 家，获得 HIMSS 电子病历（EMRAM）七级认证的医院只有 12 家；获得 HIMSS 电子病历（O-EMRAM）六级认证的医院只有 3 家，获得 HIMSS 电子病历（O-EMRAM）七级认证的医院只有 4 家。2018 年 8 月和 12 月，国家卫健委分别发布《关于进一步推进以电子病历为核心的医疗机构信息化建设工作的通知》、《关于印发电子病历系统应用水平分级评价管理办法（试行）及评价标准（试行）的通知》，要求持续推进以电子病历为核心的医疗机构信息化建设，将电子病历系统应用水平划分为 0 级-8 级共 9 个等级，并提出到 2019 年，地方各级卫生健康行政部门辖区内所有三级医院要达到电子病历应用水平分级评价 3 级以上，即实现医院内不同部门间数据交换；到 2020 年，所有三级医院要达到分级评价 4 级以上，二级医院要达到分级评价 3 级以上。因此电子病历已成为未来两年我国医疗机构信息化建设的核心，我国现有三级医院 2,500 多个，二级医院 9,000 多个，预计未来两年电子病历升级会带来巨大的市场空间。

5）逐步构建医疗信息系统生态体系

医保局、医疗机构、卫健委的医疗信息化系统看似分布零散，相互独立，但实际上，面向患者的医院端各个信息系统上的数据融合后，通过搭建基于电子病历的医院信息集成平台，与面向政府端的医保信息系统通过医保支付进行医疗数据共享，助力医保控费等相关应用；同时通过与卫健委的区域医疗信息系统共享健康档案和病历信息等，达成区域医疗协作，从而最终达到各类医疗信息化系统之间的紧密联系，构建医疗健康信息系统生态体系。

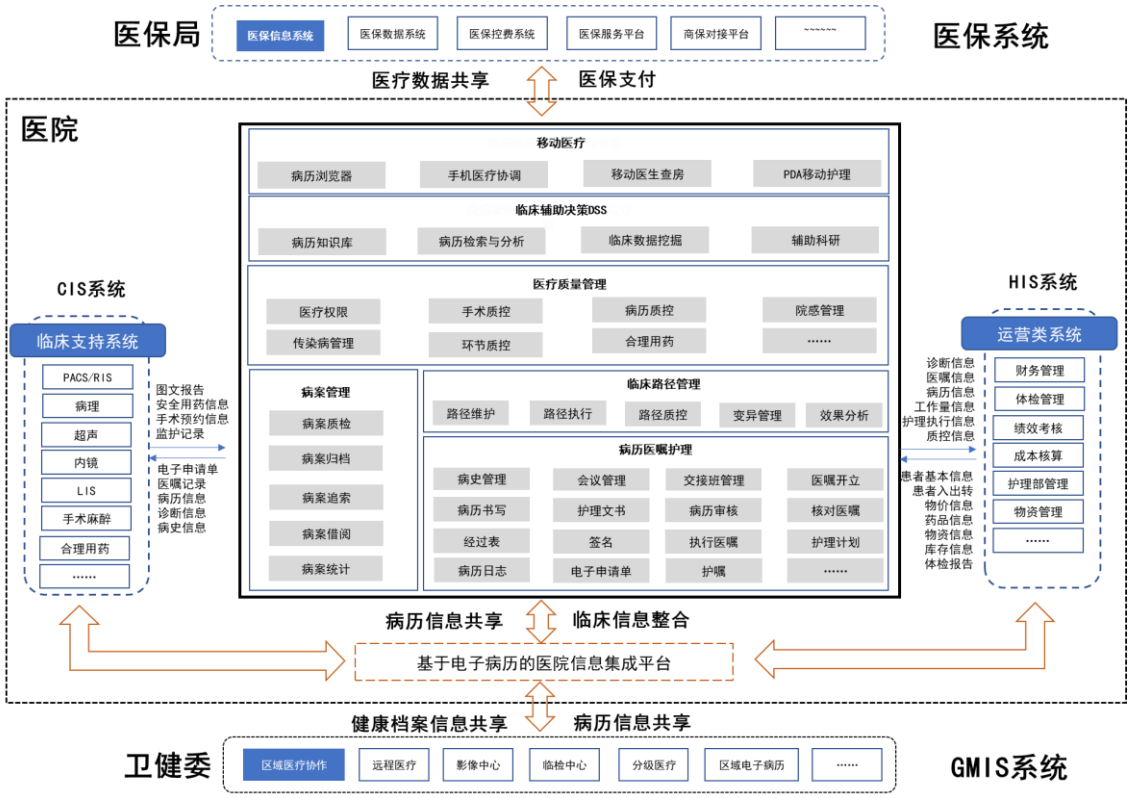


图23：医疗信息系统生态体系

3、行业壁垒

民生信息化建设服务对象包括各级人力资源和社会保障部门、各级医疗保障部门、卫健部门、税务部门、工会及其他类经办机构，医院、药店、诊所、社区医疗机构、人才市场、学校、银行等各类社会服务机构，参保单位等业务延伸机构，并且覆盖社会公众，是一个多层次、立体化的范畴，其信息化建设具有其行业独特的要求，由此产生的业务流、数据流、信息流构成信息系统技术研发的基础。行业内企业一般都通过长期的技术应用和服务形成了自身核心技术，对新进入者构成了一定的技术壁垒。

民生信息化建设还随着理论和实践的变化而不断发展，厂商必须要具备深厚

的行业知识积淀，构建行业知识库；并根据政策的要求迅速更新产品，以满足用户的需求，达到民生服务的目标。而行业知识的积累往往需要一个长期的过程，这对后来者构筑了较高的知识门槛。

项目经验是进入本行业最大的壁垒之一，在拥有了行业知识和技术积累后，大量的项目经验是厂商不断巩固自身行业地位的条件；只有通过项目经验的积累，才能更好地满足不同客户的多样化要求，快速理解客户需求，并完成需求分析、设计、实施、测试、上线和后期维护的信息化全生命周期，进而在行业中持续积累客户资源。厂商以成功实施项目来积累业内口碑、开拓新客户、维系老客户，并且通过在民生信息化建设能力方面的长期投入获取持续的竞争能力。

（四）影响公司发展的有利因素与不利因素

1、有利因素

（1）产业政策支持

软件业是信息产业的核心，是信息社会的基础性、战略性产业，属于国家鼓励发展的重要新兴产业。国家高度重视软件产业的发展，颁布了《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》、《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》等一系列法规和政策，在投融资、税收、产业技术、收入分配、人才和知识产权保护等方面提供了政策扶持和保障。在医保、人社、医疗卫生等领域的民生信息化建设，国家及主管部门均出台了产业支持政策，推动了市场的需求，为公司发展提供了广阔的市场前景，相关政策详见本节之“二、公司所处行业的基本情况”之“（二）行业监管体制与相关产业政策”。

（2）市场需求日益提升

随着我国民生事业不断向纵深发展，对相关信息系统的建设要求日益提高，全国统一的医疗保障信息平台建设、DRG 支付方式改革相关信息化建设、人社“金保工程”二期建设、医疗信息系统云化、互联网医疗体系建设、医院电子病历系统建设等都在紧锣密鼓地进行。目前，民生信息化市场正处在井喷期，且新冠肺炎疫情的发生更加凸显了民生信息化建设的重要性。

（3）新一代信息技术推动行业市场发展

以云计算、大数据、物联网、人工智能为代表的新一代信息技术快速发展，其应用领域不断延伸，正加速应用于民生信息化领域。一方面，新一代信息技术应用领域将逐渐延伸，更广泛地应用于政府在医疗、健康、养老、教育、社会保障等方面的服务模式的创新发展，为大量公共数据资源的存储、共享与应用提供了系统解决方案；另一方面，新一代信息技术在民生领域的应用，加强了公共数据资源的融通与整合，有助于构建面向企业和公众的一体化、多样化民生信息服务体系。民生信息化行业发展趋势导致基础软件和应用软件的技术架构、部署模式、开发模式、产品形态正发生巨大变化，极大的推动了软件产品功能的不断丰富、完善和提升。新兴技术和产品的日益成熟使得客户不断推动自身业务系统的升级改造，催生了大量的市场需求。

2、不利因素

（1）高端人才的稀缺

民生信息化行业对人才有较高的要求。一方面，新一代信息技术与民生领域的加速融合加大了发行人对大数据、云计算和人工智能等方面技术人才的需求；另一方面，民生信息化领域政策升级较快，各地民生信息化工程本地化实施进度不一，各级政府对信息化的范围、层次、内容的要求差异较大，企业需要依据客户的需求定制产品，提高了对人才综合素质的要求。

（2）市场竞争日趋激烈

公司在医保、人社、医疗卫生等民生信息化行业服务多年，建立了较为稳固的市场地位和客户群体，并形成了一定的竞争优势。随着信息技术的快速发展，公司所处领域建设需求持续旺盛，相关市场规模不断扩大，在市场前景看好的情况下未来进入该领域的公司会不断增加，市场竞争将日趋激烈。

三、公司市场地位及竞争状况

（一）公司的市场地位

1、行业竞争格局

我国以医保、人社、医疗卫生为核心的民生信息化行业竞争格局呈现较强的地域性特征，行业内企业包括业务范围覆盖全国的东软集团、东华软件，偏重西

南地区的久远银海、偏重华东地区的易联众和万达信息、偏重华东和华北地区的卫宁健康和山大地纬、偏重华中地区的创智和宇等，行业内企业都积极地进行市场拓展，跨区域竞争较为激烈。

2、公司市场地位

公司核心团队具有二十多年民生信息化建设经验，自成立以来，公司一直聚焦民生信息化建设，是国内先进的民生信息化行业的整体解决方案和服务提供商，业务以华中地区为核心，并积极开拓华南、西北、华北等市场。

公司拥有人力资源和社会保障信息系统统一应用软件前台技术支持商全系列认证资格证书；公司是国家医保局医疗保障信息平台建设工程业务应用软件采购项目九大中标厂商之一；公司自主研发了国内民生信息化行业第一个实现规模商业应用的云 PaaS 平台产品；公司是湖南省首家获得云服务能力权威认证的企业，是湖南省第三家通过 CMMI5 软件能力成熟度模型国际权威认证的软件企业，是湖南省互联网企业 50 强之一。

截至目前，公司已在湖南、湖北、广东、青海、西藏等省份承建各类民生信息化项目 1,500 多个，为 200 多家政府机构、20 多万家企事业单位提供了信息化服务，惠及全国 2 亿民众。

（1）人社信息化领域

在人社信息化领域，人社部对于前台系统支持商实行了严格的资格授权制度，各地人社部门进行信息化建设时需选择具备前台技术支持商资格的企业进行实施。根据人力资源和社会保障部网站于 2016 年 6 月公示的信息，行业内获得人力资源和社会保障信息系统统一应用软件前台技术支持商资质的公司共有 12 家，分别为：东软集团、久远银海、**华资软件**、创智和宇、长天科技、浙大网新、易联众、北京中软国际、浙江天正、山大地纬、万达信息、莱斯信息。

根据相关公司公开披露信息及查询国家企业信用信息公示系统取得各企业信息如下：

序号	公司名称	注册地	2019 年营业收入（亿元）	主要业务区域分布情况
1	东软集团	辽宁省	83.66	华北地区收入 14.78 亿元、华东地区

	（600718.SH）	沈阳市		收入 15.80 亿元、东北地区收入 11.43 亿元 、国际业务收入 16.88 亿元，占比分别为 17.66%、18.88%、13.66%、20.18%
2	久远银海（002777.SZ）	四川省成都市	10.16	西南地区收入 4.91 亿元、华北地区收入 1.07 亿元、西北地区收入 1.67 亿元、华南地区收入 1.32 亿元，占比分别为 48.31%、10.50%、16.46%、12.99%
3	浙大网新(600797.SH)	浙江省杭州市	37.61	未披露国内细分区域收入情况
4	易联众(300096.SZ)	福建省厦门市	9.49	福建省份收入 5.28 亿元、山西省份收入如 1.06 亿元、安徽省份收入 0.68 亿元，占比分别为 55.69%、11.16%、7.19%
5	万达信息（300168.SZ）	上海市	21.25	未披露国内细分区域收入情况
6	山大地纬（688579.SH）	山东省济南市	4.89	华东地区收入约为 4.11 亿元、西北地区收入 0.24 亿元、西南地区收入 0.27 亿元，占比分别约为 84.32%、4.88%、5.60%
7	华资软件	广东省广州市	-	-
8	长天科技	北京市	-	-
9	北京中软国际	北京市	-	-
10	浙江天正	浙江省杭州市	-	-
11	莱斯信息	江苏省南京市	-	-
12	公司	湖南省长沙市	2.18	华中地区收入 1.39 亿元、华南地区 0.36 亿元，占比分别为 63.90%、16.20%

万达信息及浙大网新未披露按国内地区的收入构成；华资软件、长天科技、北京中软国际、浙江天正、莱斯信息为非公众公司，无法取得其收入数据。

山大地纬预测的全国人社信息化领域的市场空间约为20亿元左右。

根据公开披露的公告，东软集团2019年医疗健康及社会保障类业务实现收入为17.90亿元、久远银海2019年医疗医保业务实现的收入为3.85亿元、浙大网新2019年智慧民生业务实现的收入为3.24亿元、易联众2019年民生服务业务实现的收入为8.97亿元、万达信息2019年民生服务业务实现的收入为9.99亿元。东软集团、久远银海、浙大网新、易联众及万达信息未单独披露人社领域实现的收入。

山大地纬2019年人社领域实现的收入为1.49亿元，占营业收入比重为30.59%，占全国人社业务的市场份额约为7.5%左右。

公司2019年人社领域实现的收入为0.79亿元，占营业收入比重为36.56%，占全国人社业务的市场份额约为3.95%。

公司为取得人力资源和社会保障信息系统统一应用软件前台技术支持商资质的厂商之一。公司的人社信息化领域的竞争对手主要来自上述各前台支持商，其中：公司在全国区域范围内主要与东软集团竞争，在个别区域市场与当地的优质企业竞争，如易联众、久远银海、万达信息、华资软件和浙大网新等。

与上述具备资质的其他厂商相比，公司的核心竞争力和优势如下：

首先，公司长期在湖南、广东、青海等省从事人社信息化建设工作，积累了较强的区域优势，对该区域内的人社信息化建设具有丰富项目经验，对客户需求及本地化市场了解相对于上述具备资质的其他厂商更深化。

其次，公司在广东、青海、北京、西藏、新疆及湖北等各地设立分支机构，建立了较完备的客户服务网络，并在各分支机构配备专门的技术支持人员，为客户提供面对面的售前技术支持及售后运维服务；公司已建立产品服务中心为客户提供线上咨询、远程故障处理和系统升级、售后回访等服务，并及时根据客户反馈对产品和服务进行升级，提升了客户满意度。

另外，公司注重技术研发。公司自主研发了和宇云 PaaS 平台，该平台是国内民生信息化行业较早实现大规模商业化应用的 PaaS 平台。该平台能广泛应用于基于“电子政务云”的各类政务业务系统建设，已在广东省医保结算系统、湖南省工会云等 10 多个政务信息系统中落地，最早上线的系统已无故障运行 3 年以上。

最后，与上述具备资质的其他厂商相比，公司始终专注于民生信息化行业，民生信息化项目建设经验丰富，且公司业务全面覆盖了民生信息化系统平台各类相关方的信息化需求，可为目标客户提供完整的信息化解决方案，对客户更具有吸引力。

与上述具备资质的其他厂商相比，公司的劣势如下：

首先，公司目前业务主要集中在湖南、广东、青海、西藏等地区，参与其他省份的人社信息化建设项目相对较少，地域集中度较高；

其次，相对于上述具有资质已上市的其他厂商，公司的规模较小，业务规模较小，市

场拓展能力较弱。

（2）医保信息化领域

1）国家医疗保障信息平台建设进展情况

2019 年 3 月 5 日，国家医保局医疗保障信息平台建设项目招标，并于 2019 年 5 月 7 日完成所有中标公司的公示，公司中标国家医保局医疗保障信息平台应用软件的支付方式管理子系统和医疗服务价格管理子系统。**国家医疗保障局医疗保障信息平台建设工程中标单位情况如下：**

单位：万元

项目	中标单位	中标金额
国家医疗保障局医疗保障信息平台建设工程业务应用软件采购项目		
第 1 包 内部统一门户子系统、内部控制子系统	东软建团	259.00
第 2 包 跨省异地就医管理子系统	久远银海	199.00
第 3 包 支付方式管理子系统、医疗服务价格管理子系统	创智和宇	83.00
第 4 包 药品和医用耗材招采管理子系统	厦门海西医药交易中心	168.00
第 5 包 公共服务子系统、信用评价管理子系统	易联众	268.00
第 6 包 基金运算及审计监管子系统、医疗保障职能监管子系统	卫宁健康（卫宁科技）	328.00
第 7 包 宏观决策大数据应用子系统、运行监测子系统	平安医保科技	207.40
第 8 包 基础信息管理子系统、医保业务子系统、应用支撑平台子系统	易联众、久远银海、创业慧康	100.00
第 9 包 应用系统集成服务	东华软件	81.80
国家医保局医疗保障信息平台建设工程基础云平台建设和集成采购项目		
第 1 包 公共服务区基础云平台建设和集成	中国电信	1,796.10
第 2 包 核心业务区基础云平台建设和集成	中科软件科技股份有限公司	2,660.00
国家医保局医疗保障信息平台建设工程总集成和相关服务采购项目	太极股份	1,298.50
国家医保局医疗保障信息平台建设工程监理服务采购项目	北京赛迪	315.00
国家医保局医疗保障信息平台建设工程机房和通信基础设施采购项目	中国电信	1,880.00

截至本招股说明书签署日，国家医疗保障局医疗保障信息平台建设工程完成系统工程整体建设并通过终验，国家医疗保障局医疗保障信息平台已经正式

运行，其中基础云平台建设、系统集成、机房以及通信基础设施于 2020 年 9 月完成终验，目前处于运维阶段；业务应用软件、总集成、监理服务以及相关服务项目于 2020 年 11 月全部通过终验，目前处于运维阶段。

公司执行的国家医疗保障局医疗保障信息平台建设工程业务应用软件第 3 包支付方式管理子系统、医疗服务价格管理子系统已于 2020 年 10 月完成终验。

国家医疗保障信息平台主要提高全国医疗保障标准化、信息化和智能化水平，按照国家医保局的统筹安排，各省需按照标准全国统一、数据两级集中、平台分级部署、网络全面覆盖的要求完成本地系统建设。公司作为国家局项目的承建厂商之一，在后续各省医保局招标项目中相对具有技术优势。

2）地方医疗保障信息平台建设进展情况

国家医保局医疗保障信息平台和核心应用系统招标结束，各省（市）级医疗保障信息平台的招标将陆续进行。2020 年 3 月 12 日，青海省率先全国启动了本省医疗保障信息平台建设项目招标工作，并 2020 于 4 月 7 日公布了中标结果，公司为中标厂商之一；2020 年 6 月 12 日，广东省启动全省医疗保障信息平台建设项目招标工作，并在 2020 年 6 月 17 日完成中标结果公示，公司为中标厂商之一。

自 2019 年 6 月国家医保局发布《关于医疗保障标准化工作的指导意见》以来，全国 34 个省份开启了平台建设工作。部分省级行政单位以“可行性研究报告编制”、“前期咨询服务”、“初步设计”等项目的招标作为其医保信息化平台建设的起点，青海、贵州、河北、海南、山西、广东、云南、新疆自治区等省份则直接启动了项目建设的招标。根据各省份招投标等网站公示信息，青海、广东、海南、山西、贵州、新疆、陕西等省份已经完成招标，甘肃、天津、内蒙古、河北、云南、江西、重庆等省份还在开展招标工作，截至 2020 年 9 月底，各省医疗保障信息平台建设已累计完成招标合计金额约 17 亿元，其中，公司参与招标的项目情况如下：

单位：万元

序号	所在地区	项目名称	参与情况	金额	投标时间
1	广东省	广东省医疗保障数据集成服务业务运营项目	中选	1,908.37	2020 年 3 月
2	广东省	广东省医疗保障信息平台建	联合体中	5,642.85	2020 年 6 月

		设项目	选		
3	青海省	青海省医疗保障信息平台建设项目（包三）	中标	4,970.00	2020 年 4 月
4	海南省	海南省医疗保障局医疗保障信息平台二期建设工程项目（包八）	中标	826. 00	2020 年 8 月
5	西藏自治区	西藏自治区医疗保障局西藏自治区医疗保障数据中心 A 建设项目（包二）	云平台供应商	预计金额 301.00	2020 年 5 月
6	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区医疗保障局医疗保障信息平台建设工程云基础系统、数据中心 A 机房及集成服务	云平台供应商	1,036.00	2020 年 9 月
7	青海省	青海省医疗保障信息平台建设项目（包一、包四、包十一）	未中标	-	2020 年 4 月
8	贵州省	贵州省医疗保障信息平台建设项目应用系统第六部分项目	未中标	-	2020 年 9 月
9	陕西省	陕西省医疗保障信息平台建设工程核心经办业务管理子系统采购项目（包一、包二、包三）	未中标	-	2020 年 9 月
10	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区医疗保障局医疗保障信息平台建设工程应用系统开发项目（包二、包五、包六、包七、包八）	未中标	-	2020 年 9 月
合计				预计 14,684.22	

注 1：上表中第一、二项广东省项目中标单位均为数字广东网络建设有限公司，公司非直接中标单位，但公司作为数字广东网络建设有限公司的中选单位，公司向中标单位提供广东省医疗保障数据集成服务业务运营项目和广东省医疗保障信息平台建设服务。

注 2：上表中第五项西藏自治区项目和第六项新疆自治区项目中标单位分别为太极计算机股份有限公司和中移系统集成有限公司，公司非直接中标单位，但向中标单位提供云平台相关服务。

根据《关于下达 2019 年医疗服务与保障能力提升补助资金预算的通知》、《关于提前下达 2020 年中央财政医疗服务与保障能力提升补助资金预算的通知》及测算结果，2020 年全国用于医保信息化、基金监管和支付方式改革方面的资金投入将超过 150 亿元。如前所述，结合国家及各省份医疗保障信息平台建设项目的招标情况，截至 2020 年 9 月底，国家及各省整个医疗保障信息平台建设相关项目已完成招标金额累计约为 18 亿元左右。其中公司通过中标等形式参与并获取业务金额累计约为 1.48 亿元，占比约为 8.16%。另根据公开的中标信息，平安医疗健康管理股份有限公司、久远银海、易联众、万达信息获取的业务金额分别约为 2.00 亿元，1.05 亿元、0.43 亿元和 0.12 亿元，占比分别为 11.04%、5.79%、2.37%、0.68%。

从中标及获取业务的结果看，公司已在青海省、广东省、海南省、新疆省等省份取得了相关业务，中标结果不存在明显的地域性，公司和竞争对手均在积极渗透未提供或未主要提供服务的区域。

3）公司中标海省和广东省医疗保障信息平台建设项目

（A）青海省医疗保障信息平台建设项目情况

（a）青海省医疗保障信息平台建设项目中标情况

根据中国政府采购网于 2020 年 4 月 7 日及 4 月 30 日公示的青海省医疗保障信息平台建设项目中标结果公告，青海省医疗保障信息平台建设项目中标单位、中标金额及中标项目等具体情况如下：

标项序号	中标供应商名称	中标供应商注册地	中标价格（万元）	中标服务内容
包 1	易联众信息技术股份有限公司	福建厦门	1,498.60	医保公共服务子系统
包 2	楚天龙股份有限公司	广东东莞	1,038.00	电子档案系统
包 3	公司	湖南长沙	4,970.00	医保核心业务经办系统
包 4	东软集团股份有限公司	辽宁沈阳	3,420.02	医保内部运行监督管理子系统
包 5	上海金仕达卫宁软件科技有限公司	上海	397.00	医保智能监管分析系统
包 6	平安医疗健康管理股份有限公司	上海	1,288.00	医保宏观决策大数据应用系统
包 7	北京华招易联信息技术有限公司	北京	297.00	药品和耗材一体化管理系统
包 8	北京用友政务软件股份有限公司	北京	1,193.00	基金财务管理系统
包 9	北京执象科技发展有限公司	北京	336.60	学习培训
包 10	四川久远银海股份有限公司	四川成都	678.00	政务中台实施
包 11	平安医疗健康管理股份有限公司	上海	6,658.00	系统支撑软件
包 12	联通系统集成有限公司	北京	3,388.00	云监管医疗信息管理系统
包 13	太极计算机股份有限公司	北京	418.00	项目总集成服务
包 14	北京易柯森特科技有限公司	北京	525.96	项目监理服务
包 15	浪潮软件集团有限公司	山东济南	538.00	项目测评
合计			26,644.18	-

（b）公司在青海省医疗保障信息平台建设中获取项目的情况

公司于 2020 年 4 月 7 日中标青海省医疗保障信息平台建设项目医保核心业务经办系统包，该系统包具体包括提供医保业务基础管理、基础信息管理、跨省异地就医迁移改造、医疗服务价格管理、支付方式管理、PAAS 云管理、处方

管理、问题管理、数据清洗等服务，中标金额 4,970.00 万元。

根据青海省医疗保障局招标要求及系统建设进度，公司预计 2020 年内完成测试并开始试运行，预计 2021 年 6 月份完成项目验收工作，合同主体收入预计主要在 2021 年度实现。

（B）广东省医疗保障信息平台建设项目情况

（a）广东省医疗保障信息平台建设项目中标情况

数字广东网络建设有限公司是广东省医保局医疗保障信息平台建设项目的单一来源采购供应商，同时该公司作为该项目的总包采购方，选择具有相应资质和执行实力的供应商，其中选单位为腾讯云计算（北京）有限责任公司作为牵头方的联合体，联合体其他成员还包括创智和宇、广州华资软件技术有限公司、万达信息和久远银海。

数字广东网络建设有限公司作为采购人的广东省医疗保障信息平台建设项目中选单位、中标金额及服务项目等具体情况如下：

序号	中标供应商名称	中标供应商注册地	中标价格（万元）	中标服务内容
1	腾讯云计算（北京）有限责任公司	北京	2,376.28	数据中台部署及开发，宏观决策大数据应用子系统，公共服务子系统，运行监测子系统，成品软件购买
2	万达信息	上海	712.73	药品和医用耗材招采管理子系统，医药机构接入实施测试服务（深圳）
3	广州华资软件技术有限公司	广东广州	2,197.86	基金运行及审计监管子系统，医药机构接入实施测试服务（佛山、东莞、惠州、中山、江门、湛江）
4	久远银海	四川成都	950.28	信用评价管理子系统，医药机构接入实施测试服务（汕尾、潮州、揭阳、河源、阳江）
5	创智和宇	湖南长沙	5,642.85	内部控制子系统，基础信息管理子系统，医保业务基础子系统，支付方式管理子系统，医疗服务价格管理子系统，异地就医管理子系统，基金财务管理子系统，数据治理服务，与外部系统接口开发和联调，医药机构接入实施测试服务（广州、珠海、清远、茂名、韶关、汕头、梅州、肇庆、云浮）
合计金额			11,880.00	

（b）公司广东省医疗保障信息平台建设项目情况

目前该信息系统建设工作已启动，预计 2021 年完成开发工作，合同主体收入预计主要在 2021 年度实现。

（C）项目运维和项目建设的相关性和可替代性

项目建设和项目运维是信息系统建设与运行过程中针对不同环节和不同阶段的具体建设和服务内容，是覆盖信息化系统项目生命周期（建设、运行、维护）的重要组成部分。

青海省和广东省医疗保障信息平台建设项目目前处于系统建设阶段，公司及其他中标单位通过软件开发提供信息化系统运行所需的软件产品，并在已建成的基础硬件环境上安装部署软件产品，最终实现信息化系统的正常运行。在青海省和广东省医疗保障信息系统运行期间需要服务商对基础硬件环境和应用系统提供运行维护服务。

随着医疗保障信息系统的持续运行，医疗保障信息系统的硬件需升级换代、信息系统运行折旧老化淘汰更新、医保局对系统的功能、容量、安全性和便捷性等各方面要求的不断提升，因此在医疗保障信息系统运行到一定阶段，需要按照最新的需求不断完善。并且原建设方基于对项目的深刻理解，在后续的运行维护阶段具备先天的优势，能够提出更优质的执行方案，更高效的完成相应执行工作。

综上，医疗保障信息平台项目建设和项目运维往往贯穿于同一个信息化系统项目中，均为信息化系统项目生命周期的重要组成部分，具有较强的相关性和低替代性。

（3）医疗卫生信息化领域

2012 年，公司新版医院管理信息系统通过了湖南省卫生厅软件标准和规范符合度的软件评测；2016 年，公司与湖南省医疗机构信息管理质量控制中心合作编写并出版了《医疗行为监管系统的建设与管理》一书，为加强医疗质量安全和效果评估的信息化建设提供了专业和系统的理论与实践指导；

2017 年以来公司先后为湖南省人民医院、湖南省儿童医院、湖南中医药大学第一附属医院、广州医科大学附属肿瘤医院、茂名市人民医院等大型三甲医院提供医疗管理类产品；2018 年，公司与中南大学湘雅二医院合作研发医院医保精细化管理系统；2020 年，公司与中南大学湘雅三医院合作研发医疗 DRG 产品。

公司医疗卫生信息化领域的产品覆盖 200 余家医疗机构及上千家基层医疗

与医药机构，在基层医疗服务上具有较高的市场竞争力和服务优势。

3、公司技术水平及特点

公司自成立以来坚持“产品自主开发、核心技术自主研发”的发展理念。公司首创的“医保核心算法引擎”将保险的要素、条件与算法相结合，解决了医保统筹区政策差异大、变化快、建设周期短的难题；公司研发了全国第一个基于三层技术架构的医保产品，快速满足了医保业务扩充的需要并实现了医保待遇的实时结算；公司研发了“集中式结算和分布式处理相结合”的医保系统，解决了千万级参保人员、数千家协议医药机构高并发实时结算的技术瓶颈；公司为湖南省建设的“大医保系统”在全国率先实现了省内异地就医实时结算。目前公司积极加大新一代信息技术的研发和投入，主要包括“和宇云 PaaS 平台”、“和宇大数据平台”、“和宇分布式数据库”。

（1）和宇云 PaaS 平台

公司自主研发的和宇云 PaaS 平台定位于为大型政府、企事业单位信息系统由传统技术向云计算技术转型升级提供平台级技术和产品支撑。

和宇云 PaaS 平台采用分布式微服务架构，依托于虚拟化和容器技术，自主开发并提供了大量用于支撑 SaaS 系统运行的服务组件，具有高性能、高可用、高扩展性、安全稳定、便捷高效、智能可靠六大特性，通过服务容器化、自动部署、自动告警、安全运维等功能，助力快速安全的构建业务系统生产及数据中心，为客户应用提供微服务治理、分布式日志管控、分布式应用管理、资源调度、运维、监控和告警等全生命周期一整套云支撑管理能力，实现 IT 资源的动态分配、灵活调度，提高资源利用率，为业务产品云化提供了全面的支撑。

和宇云 PaaS 平台是国内民生信息化行业内第一个自主研发并实现规模商业应用的云 PaaS 平台，截止目前，已经成功支撑多个大型省级政务信息化项目稳定运行三年以上，在业内具有一定的先发优势。

公司基于和宇云 PaaS 平台实施的项目情况如下：

实施时间	项目名称	实施进度
2016 年	广东省省集中式医保结算系统	已交付并稳定运行三年
2016 年	长沙市人才平台	已交付并稳定运行三年

实施时间	项目名称	实施进度
2016 年	青海省电子政务云建设异地就医直接结算系统	已交付并稳定运行三年
2017 年	青海省医保结算系统	已交付并稳定运行二年
2017 年	岳阳市医保结算系统	已交付并稳定运行二年
2017 年	湖南省岳阳市医保核三平台系统实施系统	已交付并稳定运行二年
2018 年	湘潭市医保结算系统	已交付并稳定运行一年
2018 年	湖南省数据交换平台	已交付并稳定运行一年
2018 年	青海省数据交换平台	已交付并稳定运行一年
2018 年	湖南省湘潭市大医保升级及（2018-2020）运维项目	已交付并稳定运行一年
2019 年	湖南省税务征缴计算系统	已交付并稳定运行一年
2019 年	湖南省总工会工会云	已交付并稳定运行半年
2019 年	广东省公务员医疗平台	2020 年 1 月 1 日上线
2019 年	广州市公务员医疗平台	2020 年 1 月 1 日上线

（2）和宇大数据平台

和宇大数据平台是以能力服务平台的产品形式，提供大数据的统一的任务和资源调度服务平台；可满足客户不同场景的数据计算时效性需求、不同业务对数据多样化的需求和业务取数需求，向用户提供高效数据分析和管理体验，帮助用户挖掘数据背后的价值。

2013 年，公司研发的大数据应用平台产品在湖南、广东、青海三省医保费用智能审核平台中投入了使用；2015 年，公司研发的大数据应用平台产品在湖南省公共就业服务平台中得到了应用。2018 年，为助力全面打好精准脱贫攻坚战，公司通过对健康扶贫专项政策执行情况的信息汇集、数据比对、综合评估、专题分析、可视化展示，打造了健康扶贫“一站式”结算大数据分析平台，为管理服务部门实现精准健康扶贫，提供科学决策依据。

（3）和宇分布式数据库

和宇分布式数据库是一款实现数据容量和性能横向扩展的交易关系型分布式数据库产品，可解决实时交易业务系统的“两大三高”，即大规模用户、大规模数据、高可用、高并发、高吞吐的问题，同时能在数据存储为分布式的环境下为应用提供集中式数据库的操作体验，为客户提供海量的数据存储、检索服务。

综上，公司主要通过自主创新和产业化实践，融合新一代信息技术，打造了

一系列行业自主研发平台，解决了技术标准、信息共享与交互、流程引擎、数据安全等行业应用关键技术问题，实现了在医保、人社和医疗卫生领域的广泛应用，总体技术水平处于行业领先地位。

4、公司竞争地位变化情况及未来可预见的变化趋势

报告期内，公司通过充分挖掘行业客户需求、加强技术研发、 提升服务质量等方式扩大公司的影响力、提升竞争地位。未来，随着募投项目的实施，公司将进一步加大研发和营销投入，提高服务水平，公司的竞争地位将进一步提升，并将巩固公司在民生信息化建设领域的领先地位。

（二）公司的主要竞争对手

1、可比公司选择的范围和标准

公司选择业务方面可比公司的标准为：①在所属行业、主要经营业务和主要产品结构上与发行人的相似度；②公司资产和业务规模、经营区域和主要经营行业。公司选取业务方面可比公司时综合考虑了以上因素。

A股从事医保、人社、医疗卫生为核心的民生信息化业务的上市公司主要如下：

序号	公司名称	主营业务	主要产品或服务	经营行业	经营区域
1	东软集团（600718）	软件技术为核心，通过软件与服务的结合，软件与制造的结合，技术与行业管理能力的结合，提供行业解决方案和产品工程解决方案以及相关软件产品、平台及服务	ERP软件、电力软件、电信软件、电子政务专用软件、防火墙软件等开发与销售	电信、能源、金融、医疗、教育等多行业	覆盖全国各地区
2	东华软件（002065）	专注于综合性行业应用软件开发、计算机信息系统集成和信息技术服务，为客户持续提供行业整体解决方案和长期信息化服务	ERP软件、OA软件、电力行业软件电信行业软件、计算机服务行业软件、保险医保等软件开发与销售	综合性行业	覆盖全国各地区
3	久远银海（002777）	民生与国防信息化及大数据应用服务提供商，围绕医疗健康与医疗保障、数字政务与智慧城市、智慧院所与军民融合三大战略板块，提供信息化解决方案及咨询服务、自主知识产权软件产品、系统集成服务、运维服务、互联网运营服	劳动就业、人力资源、人事人才相关产品、社会保险监督和管理类相关产品、社会保险业务和综合服务相关产品、系统运维和服务相关产品、养老保险、新农保、失业保险相关产品、医疗保险、新农	人社、社保、医保领域	主要在西南地区

序号	公司名称	主营业务	主要产品或服务	经营行业	经营区域
		务及大数据服务。	合、工伤保险、生育保险及医疗卫生相关产品		
4	易联众（300096）	专注于惠及人民群众生老病死、关系社会和谐发展的民生领域。	城乡人力资源数据库及管理信息系统、技能鉴定管理系统、就业培训管理系统、劳动力市场管理系统、劳动力资源转移监测管理系统、民生服务自助信息机系统、企事业单位电子申报系统、全国技工院校管理系统、人力资源网站管理系统	人社领域	主要为福建省
5	万达信息（300168）	公司业务由原来的软件开发、系统集成和运营服务(3S)逐步过渡到系统建设(原软件开发、系统集成)，运营服务(主要为 SaaS 模式的云服务)，以及与社会各界广泛合作“互联网+”增值业务。	劳动和社会保障管理信息系统、社会保险子系统、医疗保险信息系统、政务管理系统等	人社、医保、政务等领域	主要为华东地区
6	创业慧康（300451）	公司一直专注于医疗卫生行业的信息化建设业务，主要业务分为医疗卫生信息化应用软件和基于信息技术的系统集成业务。	公共卫生信息化应用软件、医院信息化应用软件	医疗卫生领域	主要为华东地区
7	卫宁健康（300253）	专注于医疗健康信息化，业务覆盖智慧医院、区域卫生、基层卫生、公共卫生、医疗保险、健康服务等领域	公共卫生信息管理系统、医技信息管理系统、医院信息管理系统	医疗卫生领域	主要为华东、华北地区
8	山大地纬（688579）	公司是专注于智慧政务、智慧医保医疗、智能用电等领域国内领先的软件解决方案提供商和服务商	硬件及系统集成、人社软件系统、用电信息采集系统等	政务、医疗、电力领域	主要为山东省
9	和仁科技（300550）	公司为国内数字化医院建设、区域卫生信息化建设、个人健康管理提供最先进、最全面的整体解决方案，为客户提供包括专业咨询、战略规划、总包集成、软件授权、系统托管、增值服务在内的一站式信息化服务。	区域卫生信息化解决方案、数字化医院建设整体解决方案	医疗领域	主要为华东、西北地区

注：上述资料来源于各公司官方或定期报告。

上述上市公司 2019 年主要财务数据如下：

单位：万元

序号	公司名称	总资产（2019 年 12 月 31 日）	总收入（2019 年度）	净利润（2019 年度）
1	东软集团（600718）	1,453,230.27	836,577.81	-16,735.78

序号	公司名称	总资产 （2019 年 12 月 31 日）	总收入 （2019 年度）	净利润 （2019 年度）
2	东华软件 （002065）	1,683,500.24	884,901.27	57,774.25
3	久远银海 （002777）	204,538.37	101,637.88	18,133.33
4	易联众 （300096）	172,357.15	94,871.84	5,656.42
5	万达信息 （300168）	761,402.41	212,450.10	-140,239.89
6	创业慧康 （300451）	358,966.19	147,982.47	31,871.20
7	卫宁健康 （300253）	511,890.31	153,966.02	39,557.18
8	山大地纬 （688579）	106,316.29	48,857.05	7,817.66
9	和仁科技 （300550）	95,307.76	44,095.98	4,135.87

注：上述资料来源于各公司披露的定期报告

东软集团的产品或服务所覆盖区域为全球市场，国内覆盖了所有主要地区，所从事的行业包括电信、能源、金融、政府、制造业、商贸流通业、医疗卫生、教育与文化、交通、移动互联网、传媒、环保等。在汽车电子、智能终端、数字家庭产品、IT 产品等产品工程领域均有涉及，并非聚焦在医保、人社、医疗卫生为核心的民生信息化领域，由于其从事行业跨度较大且其资产规模、收入规模远高于发行人，因此未将其作为可比公司。

东华软件的主要收入构成为系统集成业务，2019 年度系统集成业务占其收入总规模比重为 68.17%，收入结构与发行人差别较大.其业务所覆盖的行业包括电力、电信、保险、医保、煤炭、石油化工等，行业覆盖广泛且跨度大，且其资产规模与收入规模远高于发行人，因此未将其作为可比公司。

卫宁健康的主要收入为医院信息管理类、医技信息管理类和公共卫生管理类系统开发，客户构成主要为各大医院；山大地纬的收入构成主要为硬件及系统集成业务，且其软件开发业务中电力和政务类占比高；和仁科技的主要收入为临床医疗管理信息系统、数字化场景应用系统，其客户构成主要为各大医院；上述公司的收入构成与主要客户构成与发行人有较大区别，因此未将其作为可比公司。

由于前述原因，经过综合分析，发行人选择万达信息、易联众、久远银海、

创业慧康为可比上市公司。

（1）久远银海（002777.SZ）

久远银海成立于 2008 年，注册地址位于四川省成都市，2015 年 7 月在深圳证券交易所中小板上市。久远银海是民生与国防信息化及大数据应用服务提供商，围绕医疗健康与医疗保障、数字政务与智慧城市、智慧院所与军民融合三大板块，提供信息化解决方案及咨询服务、自主知识产权软件产品、系统集成服务、运维服务、互联网运营服务及大数据服务。

（2）易联众（300096.SZ）

易联众成立于 2000 年，注册地址位于福建省厦门市，2010 年 7 月在深圳证券交易所创业板上市。易联众面向政府、企业和社会公众提供金融社保卡、自助服务终端及在医疗健康、社会保障、就业服务、教育、住房等民生领域产品和服务。

（3）创业慧康（300451.SZ）

创业慧康成立于 1997 年，注册地址位于浙江省杭州市，2015 年 5 月在深证券交易所创业板上市，创业慧康主要专注于医疗卫生行业的信息化建设业务，主营业务分为医疗卫生信息化应用软件和基于信息技术的系统集成业务。

（4）万达信息（300168.SZ）

万达信息成立于 1995 年，注册地址位于上海市，2011 年 1 月在深圳证券交易所创业板上市。万达信息业务领域涵盖卫生健康、民生保障、平安城市、企业服务、电子政务，以及智慧城市公共平台的建设与运营。

（三）公司的竞争优势与劣势

1、竞争优势

（1）战略专注和业务一体化优势

公司自成立以来，始终专注于民生信息化领域，围绕政府机构、医院、药店、卫生机构、企业客户等业务相关方的信息化需求，通过多年的产品积累和技术沉淀，形成了从产品策划、产品设计、产品开发、产品销售、产品交付到产品服务

的一整套产品管理机制。首先，公司凭借先进的技术水平和丰富的行业经验，为政府机构提供民生信息系统平台建设；其次，公司基于民生信息系统平台，向平台相关方销售软件系统、硬件、及集成，并提供运行维护服务。公司的业务链条全面覆盖民生信息化系统平台各类相关方的信息化需求，可为目标客户提供完整的信息化解决方案，使公司具备明显的业务一体化优势。

（2）技术优势

公司是国家医保局医疗保障信息平台建设工程业务应用软件采购项目中标厂商之一、国家人社部“金保工程”指定承建商之一、人社信息系统核心平台前台技术支持商全部认证资质的九家企业之一。

公司主要通过自主创新和产业化实践，融合新一代信息技术，打造了和宇云 PaaS 平台、和宇分布式数据库平台、和宇自动化测试平台、和宇移动应用快速开发平台、医保核心算法引擎等一系列行业自主研发平台，解决了技术标准、信息共享与交互、流程引擎、数据安全等行业应用关键技术问题，总体技术水平较高。基于公司的和宇云 PaaS 平台和分布式数据库，公司构建了医保、人社、医卫、税务、政企等行业产品，成功应用在国家部委和全国多个省份。

未来，随着公司加大研发投入，公司的技术优势将得到进一步增强，进而促进公司的持续快速增长，提升公司的持续盈利能力。

（3）客户服务优势

公司自设立以来，坚持以客户需求为导向，已建立较完善的客户服务体系，能迅速响应客户需求。一方面，公司除在湖南本部外，还在客户相对集中的广东、青海、北京、西藏、新疆等地区成立机构，并在各地市配备专门的技术支持人员，建立了完善的客户服务网络，能够为客户提供售前技术支持及售后运维服务；另一方面，公司已建立客户服务中心，并配备售后技术工程师等专业人员，可为客户提供线上咨询、远程故障处理和系统升级、售后回访等服务，并能及时根据客户反馈对产品和服务进行升级，提升客户满意度，增加客户黏性。

（4）人才优势

公司自成立以来已承建数百项民生信息化项目，培养和吸引了大量高素质人才。第一，公司核心团队具有二十多年民生信息化建设经验；第二，公司通过多

年的积累，组建了一支结构合理、人员稳定、业务精良的研发团队，并制定了有效的研发激励和人才培养机制，为公司保持行业技术优势奠定了坚实的人才基础；第三，民生信息化领域产品定制化需求较高，通过丰富的项目实践，公司培养了一批经验丰富的产品开发和现场实施人员，能够满足客户的个性化需求；第四，公司已建立了一支稳定的管理团队，团队成员具有丰富的从业经验和专业技能，能够为公司的快速发展提供持续保障。

2、竞争劣势

（1）业务地域集中度较高

近年来，公司积极开拓全国业务，已成功将业务拓展至广东、青海、西藏等地，但公司业务收入仍然主要集中于华中地区。公司业务地域集中度高增加了公司经营的风险。

（2）业务规模较小

报告期内，公司发展较为迅速，但是相比行业内大型软件公司，业务规模仍偏小。公司将通过本次公开发行股票并上市的机会，进一步开拓公司业务，提高公司业务规模和抗风险能力。

（3）市场拓展能力较弱

公司尚未建立健全全国性的销售网络，技术等优势尚未得到充分发挥，与同行业上市公司相比，公司市场拓展能力相对较弱。为提高公司的运营效率和扩张策略，公司还需要在其他区域进行销售网点布局，扩大市场份额，提升行业地位。

（四）公司与同行业公司的比较情况

公司与同行业主要上市公司可比情况如下：

单位：万元

项目	久远银海	万达信息	易联众	创业慧康	创智和宇
营业收入	31,072.11	79,477.24	31,824.30	70,920.06	6,549.40
归属于母公司股东的净利润	5,777.59	-21,319.18	-4,626.98	9,262.19	-962.03
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	5,280.23	-25,908.96	-5,238.25	8,894.96	-1,260.10

项目	久远银海	万达信息	易联众	创业慧康	创智和宇
6 项人社部前台技术支持商资格	√	√	√	×	√
家医保局医疗保障信息平台建设项目中标厂商	√	×	√	√	√
CMMI5 认证	√	√	√	√	√
ITSS 资质	1 级	2 级	3 级	2 级	2 级

注：表中财务数据为**2020 年 1-6 月的数据**，公司数据已经信永中和审计，同行业上市公司数据取自其**半**年报信息。

四、公司主要销售和采购情况

（一）主要产品或服务销售情况

1、销售情况

公司作为软件企业和技术服务企业，主要产品或服务的提供有别于传统制造企业的生产加工模式。公司主要为医保、人社、医疗卫生等民生领域提供信息化建设解决方案，主要业务形式是技术项目的交付，公司所能提供的服务能力和服务量主要取决于技术人员的数量、技术水平及项目的难易程度。报告期内，公司的主要产品和服务收入一直呈现上升趋势，业务规模持续增长，同时公司不断引进人才，员工人数不断增加。

报告期内，公司按业务类别划分的主营业务收入构成情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
软件产品	**2,995.16**	**45.73%**	11,924.24	54.76%	8,170.23	46.87%	6,994.49	45.62%
运维及技术服务	**2,136.49**	**32.62%**	5,074.59	23.30%	4,296.70	24.65%	3,640.55	23.75%
数据采集服务	**1,054.97**	**16.11%**	3,653.18	16.78%	2,091.73	12.00%	3,527.50	23.01%
硬件及集成销售	**362.78**	**5.545**	1,123.95	5.16%	2,872.64	16.48%	1,169.23	7.63%
合计	**6,549.40**	**100.00%**	**21,775.97**	**100.00%**	**17,431.31**	**100.00%**	**15,331.76**	**100.00%**

2、报告期内主要产品或服务销售价格的变动情况

报告期内，公司主要依据客户的定制化需求为客户提供民生领域的信息化解决方案，产品或服务的销售价格通过招投标、商业洽谈等方式确定，主要受项目

的规模、复杂程度影响较大，单个项目价格差异较大。

3、报告期内主要客户群体

公司长期致力于民生领域的信息化解决方案，产品和服务的主要客户群体为包括各级人力资源和社会保障部门、各级医疗保障部门、卫健部门、财税部门、工会及其他经办机构等政府相关部门，医院、药店、社区医疗机构、学校、银行等社会服务机构以及大型参保单位等业务衍生机构。

（二）主要客户情况

1、公司主要客户

2020 年 1-6 月公司前五名客户的销售情况如下：

单位：万元

期间	序号	客户名称	收入	占比	业务类型	提供服务所涉及的项目
2020 年 1-6 月	1	中国建设银行股份有限公司青海省分行	1,082.12	16.52%	软件产品、硬件及系统集成	青海省持卡人员基础信息库升级改造、青海省工伤保险信息系统升级扩建
	2	湖南省人力资源和社会保障厅	613.08	9.36%	软件产品、硬件及系统集成、运维及技术服务、数据采集服务	湖南省省本级数据采集、人社厅会议系统设备升级改造、全省公共就业服务平台运维、人社厅数据中心运维服务、湖南省失业保险信息系统运维项目、人社厅办公自动化系统（二期）建设、湖南省 e 就业公共服务平台建设、人社厅机关事业单位养老保险信息系统建设、人社厅人力资源基础信息库建设、湖南省贫困人口转移就业脱贫信息服务平台项目技术开发、湖南省跨省异地就医结算系统、人社厅省市用卡环境二合一改造项目技术开发（第一包）、人社厅城乡居民医疗保险信息系统硬件平台建设、人社厅社会保险人社信息共享平台迁移所需部分网络配套设备、人社厅人事人才信息平台技术开发、人社厅失业保险系统升级改造项目技术开发、人社厅公共服务网数据迁移
	3	广州市医疗保险服务中心	403.38	6.16%	软件产品、运维及技术服务	广州市医疗保险服务管理局经办业务信息化运维、广州市社会医疗保险按病种分值付费信息化建设、社会医疗保险系统升级改造
	4	邵阳市人力资源	238.59	3.64%	软件产	邵阳市社会保障卡数据采集和发行

期间	序号	客户名称	收入	占比	业务类型	提供服务所涉及的项目
		和社会保障局			品、数据采集服务	服务、邵阳市公共就业服务信息平台建设
	5	青海省人力资源和社会保障厅	159.62	2.44%	软件产品、数据采集服务	青海省社保卡数据采集服务、青藏铁路公司医疗生育保险信息系统及网络改造、青海省社会保险事业管理局医保差别化系统改造
	前五大客户销售额合计		2,496.79	38.12%	-	-

2019 年公司前五名客户的销售情况如下：

单位：万元

期间	序号	客户名称	销售额	占比	业务类型	提供服务的具体内容
2019 年	1	山南市人力资源和社会保障局	1,087.15	4.99%	软件产品、数据采集服务、硬件及系统集成	山南市人社局社会保障卡综合应用服务平台项目（一期）、山南市全民参保及社保卡补充完善数据采集服务
	2	湖南省医疗保障局	999.95	4.59%	软件产品、运维及技术服务	湖南省社会保险费申报测算系统、湖南省医疗保障局 2019 年打击欺诈骗保飞行检查项目
	3	国家税务总局湖南省税务局	978.79	4.49%	软件产品	湖南税务“大医保”信息系统升级改造、税务对接信息共享平台建设、社保费征管职责划转工伤失业机关养老保险系统改造及共享平台联调、国家税务总局湖南省税务局社保费税务统征网上缴费迁移改造
	4	中远海运科技（北京）有限公司	960.31	4.41%	软件产品、运维及技术服务	中远海运集团社会保险管理信息系统软件开发及技术服务、中远海运集团 SIMIS 系统运行维护服务合同
	5	湖南省人力资源和社会保障厅	781.89	3.59%	软件产品、运维及技术服务	湖南省人社厅全省公共就业信息系统软件开发、湖南省跨省异地就医结算系统、湖南省人社厅医保基金安全监管系统软件开发、湖南省人社厅工伤保险系统升级软件开发、湖南省人社厅省市用卡环境二合一改造项目技术开发合同（第一包）、湖南省人社厅失业保险系统升级改造项目技术开发、湖南省人社厅公共服务网数据迁移、全省公共就业服务平台运维、湖南省人社厅数据中心运维服务、湖南省人社厅失业保险运维、湖南省人力资源和社会保障厅人社一体化平台
	前五大客户销售额合计		4,808.09	22.08%	-	-

2018 年公司前五名客户的销售情况如下：

单位：万元

期间	序号	客户名称	销售额	占比	业务类型	提供服务的具体内容
2018 年	1	茂名市人力资源和社会保障局	2,044.88	11.73%	软件产品、硬件及系统集成、运维及技术服务	茂名市“数字人社”试点项目建设、茂名市社会保险基金管理局医联体项目、茂名市社会保险基金管理局人社信息系统运维
	2	湖南省人力资源和社会保障厅	1,530.11	8.77%	软件产品、硬件及系统集成、运维及技术服务	湖南省人社厅机关事业单位养老保险信息系统建设项目技术开发、湖南省人社厅失业保险系统升级改造项目技术开发、湖南省人社厅湖南省贫困人口转移就业脱贫信息服务平台项目技术开发、湖南省人社厅机房运维、湖南省人社厅会议系统设备升级改造项目、湖南省省直“大医保”系统运行维护、湖南省人社厅数据中心运维服务项目、湖南省人社厅数据中心硬件平台设备扩容和安全加固、湖南省人社厅办公自动化系统（二期）建设、湖南省人社厅城乡居民医疗保险信息系统硬件平台建设
	3	青海省人力资源和社会保障厅	1,347.59	7.73%	软件产品、运维及技术服务、数据采集服务	青海省人社厅全民健康保障一体化和一卡通建设、青海省人社厅全民健康保障一体化和一卡通建设项目（持卡人员基础信息库）系统运行维护、青海省全民健康一体化建设工程、青海省跨省异地就医直接结算系统建设、青海省社会保险服务局医疗和生育保险信息系统技术维护服务、青海省金保工程果洛、黄南、海西、海北、玉树五州基本医疗保险（生育保险）信息系统运行维护服务、青海省社保卡数据采集服务
	4	湖南湘阴农村商业银行股份有限公司	953.88	5.47%	软件产品、硬件及系统集成、运维及技术服务	湘阴县人力资源和社会保障公共服务平台建设
	5	邵阳市人力资源和社会保障局	481.06	2.76%	软件产品、数据采集服务	邵阳市公共就业服务信息平台建设、邵阳市社会保障卡数据采集和发行服务
	前五大客户销售额合计		**6,357.52**	**36.46%**	-	-

2017 年公司前五名客户的销售情况如下：

单位：万元

期间	序号	客户名称	销售额	占比	业务类型	提供服务的具体内容

期间	序号	客户名称	销售额	占比	业务类型	提供服务的具体内容
2017 年	1	青海省人力资源和社会保障厅	2,506.96	16.35%	软件产品、运维及技术服务、数据采集服务	青海省人社厅全民健康保障一体化和一卡通建设、青海省全民健康一体化建设工程、青海省社会保险服务局医疗和生育保险信息系统技术维护服务、青藏铁路公司医疗生育保险信息系统及网络改造、青海省社会保险事业管理局差别化支付系统改造、青海省社保卡数据采集服务、青海省金保工程果洛、黄南、海西、海北、玉树五州基本医疗保险（生育保险）信息系统运行维护服务、青海省社保卡数据采集服务
	2	湖南省人力资源和社会保障厅	1,438.85	9.38%	软件产品、运维及技术服务	湖南省人社厅人力资源基础信息库建设、湖南省人社厅社会保障卡应用系统改造、湖南省人社厅湖南省 e 就业公共服务平台建设、湖南省人社厅机房安全管理及系统运行维护服务（南院）、湖南省省直“大医保”系统运行维护服务；湖南省人社厅机房运维、湖南省人社厅南院机房维护
	3	岳阳市人力资源和社会保障局	577.20	3.76%	数据采集服务、硬件及系统集成、运维及技术服务、软件产品	岳阳市人社局统计信息中心自助终端及社保卡服务窗口办公设备采购（包一自助服务终端）、岳阳机房改造、岳阳市人人社局档案信息资源管理系统采购项目（第二包）硬件采购
	4	广州市人力资源和社会保障信息中心	500.29	3.26%	软件产品、运维及技术服务	广州市人力资源和社会保障信息中心 2016 年医疗保险信息化建设、广州市医疗保险信息三方协同办公子系统建设、广州市社会医疗保险信息系统定点医疗机构前台维护、岳阳市社会保障卡数据采集和发行服务
	5	郴州市人力资源和社会保障局	441.27	2.88%	软件产品、硬件及系统集成、数据采集服务	郴州市人力资源和社会保障局协同办公 OA 信息系统采购、郴州市社会保障卡制卡数据采集及发行服务
	前五大客户销售额合计		**5,464.57**	**35.63%**	-	-

报告期内，公司不存在向单个客户的销售金额占营业收入比例超过 50%的情形，不存在依赖少数客户的情形。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东未在上述客户中拥有权益。报告期内公司不存在对单一客户

的依赖情况。

截至本招股说明书签署日，不存在前五大客户及其控股股东、实际控制人是发行人前员工、前关联方、前股东、发行人实际控制人的密切家庭成员等可能导致利益倾斜的情形。

（1）报告期前五大客户的招投标具体情况如下：

序号	所属区域	所属部门	客户名称	销售年度	中标次数	投标次数	中标金额（万元）	中标率
1	湖南地区	人社	湖南省人力资源和社会保障厅	2020年1-6月、2019年度、2018年度、2017年度	12	14	3,461.00	85.71%
2		医保	湖南省医疗保障局	2019年度	-	-	-	-
3		税务	国家税务总局湖南省税务局	2019年度	-	-	-	-
4		人社	岳阳市人力资源和社会保障厅	2017年度	2	2	1,375.00	100.00%
5		人社	邵阳市人力资源和社会保障局	2020年1-6月、2018年度	3	3	838.98	100.00%
6		人社	郴州市人力资源和社会保障局	2017年度	4	4	744.04	100.00%
7		银行系统	湖南湘阴农村商业银行股份有限公司	2018年度	1	1	1,153.50	100.00%
8	青海地区	银行系统	中国建设银行股份有限公司青海省分行	2020年1-6月	2	2	1,208.00	100.00%
9		人社	青海省人力资源和社会保障厅	2020年1-6月、2018年度、2017年度	2	2	1,177.00	100.00%
10	广东地区	人社	广州市人力资源和社会保障信息中心	2017年度	9	14	1,747.90	64.29%
11		医保	广州市医疗保险服务中心	2020年1-6月	5	7	2,218.85	71.43%
12		人社	茂名市人力资源和社会保障局	2018年度	1	1	2,258.07	100.00%
13	西藏地区	人社	山南市人力资源和社会保障局	2019年度	1	1	675.80	100.00%
14	北京地区	人社	中远海运科技（北京）有限公司	2019年度	-	-	-	-

注1：中标率=中标次数／投标次数

注2：表中列示的报告期内前五大客户中的政府机关均按照隶属关系进行汇总，实际招标单位则各有不同，其中青海省人力资源和社会保障厅包含下属青海省人力资源和社会保障厅、中国劳动力市场信息网青海省检测中心、青海省金保工程管理办公室、青海省社会保险服务局四家招标主体；岳阳市人力资源和社会保障局包含下属岳阳市人力资源和社会保障局、岳阳市人力资源和社会保障局统计信息中心两家招标主体；茂名市人力资源和社会保障局包含下属茂名市人力资源和社会保障局、茂名市社会保险基金管理局两家招标主体。

如上表所示，部分客户在报告期内未涉及招投标情形，其中（1）湖南省医疗保障局报告期内与发行人签订 2 份合同，其中一份采用单一来源政府采购方式，另一份合同金额较小无需进行招投标程序；（2）国家税务总局湖南省税务局报告期内与发行人签订5份合同，均采用单一来源采购方式；（3）中远海运科技（北京）有限公司非政府机关、事业单位或其他组织，不存在采购招投标法规定需要招投标的工程、服务或材料，向发行人采购服务时，未采用招标方式。

（2）发行人相对于其他投标方的竞争优势

发行人已在招股说明书“第六节 业务与技术”之“三、公司市场地位及竞争状况”之“（三）公司的竞争优势与劣势”之“1、竞争优势”中披露发行人的竞争优势。

（3）与前五大客户合作关系的稳定性，是否存在被替代的风险

公司前五大客户集中分布于湖南、青海、广东、西藏地区，公司深耕于上述地区的人社、医保行业。报告期内，公司与前五大客户（含前五大客户采购的项目实际采购单位和使用单位或集团内其他公司）均持续合作；报告期内前五大客户中的新增客户，自与公司建立业务关系后亦持续保持业务合作，综上，公司与前五大客户普遍建立了较为稳定的合作关系。

上述前五大客户所合作项目普遍投资额较大，且合作开发的系统牵涉的用户数量和分布较为广泛，随着系统投入使用，会逐步形成用户黏性，系统被替换的成本较高；其次，公司作为系统的建设方，后续在争取相关改造升级、维护等项目时具有相对优势；另外，公司深耕民生信息化领域，具有丰富的项目建设经验，公司在长期为前五大客户提供服务过程中，已经对客户及用户的需求了解更深，后续争取主要客户的业务过程中更具有优势。公司被替代的风险较小。

后续公司将持续关注相关招标信息，积极开拓业务和市场，继续提升服务能力，稳固与主要客户的合作关系。

（4）主要项目概况

公司中标国家医保局医疗保障信息平台子系统、青海省医疗保障信息平台

建设项目、广东省医疗保障信息平台建设项目的过程、中标金额和收入确认的情况具体如下：

单位：万元

项目	客户名称	招标/比选时间	投标/响应时间	中标/中选时间	中标/中选金额
国家医保局医疗保障信息平台子系统	国家医疗保障局	2019/3/26	2019/4/16	2019/4/22	83.00
青海省医疗保障信息平台建设项目	青海省医疗保障局	2020/3/12	2020/4/2	2020/4/7	4,970.00
广东省医疗保障信息平台建设项目	数字广东网络建设有限公司	2020/5/29	2020/6/12	2020/6/18	5,642.85

截至本招股说明书签署日，国家医保局医疗保障信息平台子系统项目已验收完毕，并已全部确认收入，另两个项目均未验收，未确认收入。

（5）未来与相关政府单位持续合作的情况，后续由国家医保局统一采购还是由地方医保局单独采购

国家医保局、各省市医保局在全国医疗保障信息平台建设过程中均会根据实际情况进行相应采购。

公司将持续关注国家医保局、各省市医保局医疗保障信息平台建设的采购需求，充分利用自身的优势，积极参与投标和竞标，不断开拓业务，保持与相关政府单位的持续合作。

（6）公司核心优势

1）业务层面：行业经验丰富，精准把握政策动态，快速响应发展需求。

公司组建了专门的行业研究部门，深入研究国家医保政策走向、业务经办特征、管理服务需求和信息化实现路径，并且与行业专家合作，先后对医保城乡一体化、门诊统筹、支付方式改革、家庭医生、医联体、长期护理险等国家重点医保政策进行分析研究，为信息系统精准服务于行业需求打下了坚实基础。

在对行业精准研究基础上，公司依靠相对成熟的技术体系、较强的自主研发能力和丰富的产品种类，可以快速响应市场的发展需求，满足不同客户的个性化需求。

2）技术层面：多年核心技术的积累，坚持持续研发创新，逐步推进云计算及大数据在行业的应用。

公司在民生行业信息化领域的多年技术积累的技术上，不断坚持自主创新，拥有了国内较为领先的技术，奠定了公司在行业内的技术竞争优势，例如：

公司以险种为基础，以保险要素为特征，将保险的要素、条件与算法相结合，成功研发了参数、条件、算符可配置的方法库，解决了统筹区政策差异大、变化快、建设周期短的难题。

公司成功研发的“集中式结算和分布式处理相结合”医保系统，解决了参保人员、协议医药机构高并发实时结算的技术瓶颈，系国内特大型城市行业内领先的解决方案。

在医保系统省级集中导致系统业务量剧增的情形下，公司采用云计算技术，成功研发了医保结算云平台，为医院前台提供了更稳定、高效的待遇结算服务，是全国医保领域率先研发并落地应用的结算云平台产品。

3）服务层面：公司提供多层次、专业化、多元化和本地化的服务

公司高度重视服务品质，建立了多层次的服务保障体系，制定了《创智和宇项目实施规范》《创智和宇版本发布指南》《创智和宇基金防控手册》《创智和宇客户服务禁令》等一系列服务规范性文件。

公司研发了成套智能化运维服务工具，如：创智和宇信息管理平台、创智和宇云自动化测试工具、创智和宇数据行为监控平台、创智和宇运维主动监测预警系统、创智和宇运维知识库、创智和宇智能客服机器人、创智和宇远程协助工具等，在提升服务质量和效率的同时，通过服务产品化、服务标准化、创新服务模式，将服务打造成为公司未来发展的核心竞争力。

公司针对省市医保经办机构提供工程师驻场服务，针对定点医药机构和个人用户，提供 7×24 小时客服热线服务和在线远程服务，确保系统稳定运行。

综上所述，在后续各省医保局的招标工作中在业务、技术和服务层面具有竞争优势。

（7）人社业务主要由省市级自行招标，人社部发布业务较少，信息化需求

较小。报告期内公司仅参加人力资源和社会保障部就业专项资金监管系统开发项目投标，并未中标。发行人人社业务优势集中于湖南、湖北、贵州、广东、青海、西藏地区，在上述地区中标众多项目。

（8）发行人报告期内前五大客户中标项目、合同名称、项目分布、中标单位数量、验收日期、实际采购单位、履行进展及预计可实现收入情况如下：

单位：万元

序号	客户名称	合同名称	项目分布	独家/联合	合同金额	实际履行金额	签订日期	验收日期	实际采购单位	履行进展	累计已确认收入	未确认收入	后续预计确认收入年度
1	中国建设银行股份有限公司青海省分行	青海省工伤保险信息系统扩建项目	青海省西宁市	独家	636.00	636.00	2019-12-16	2020-6-29	青海省金保工程管理办公室	运维中	606.53	29.47	2020-2021
		青海省持卡人员基础信息库升级改造项目	青海省西宁市	独家	572.00	572.00	2019-12-28	2020-6-29	青海省金保工程管理办公室	运维中	543.40	28.60	2020-2021
2	广州市医疗保险服务中心	广州市医疗保险服务中心 2019 年广州市医疗保险服务管理局经办业务信息化运维采购项目合同	广东省广州市	独家	852.00	852.00	2019-10-23	运维服务无验收	广州市医疗保险服务中心	履行中	568.00	284.00	2020
		2019 年广州市医疗保险服务中心按病种分值付费监管与生育经办业务系统建设项目子项目2采购合同	广东省广州市	独家	124.80	124.80	2019-11-7	未验收	广州市医疗保险服务中心	试运行中	-	124.80	2020
		2019 年广州市医疗保险一体化信息系统（一期）项目合同	广东省广州市	独家	870.00	870.00	2019-11-18	未验收	广州市医疗保险服务中心	设计开发阶段	-	870.00	2020
		医疗待遇子系统升级改造项目	广东省广州市	独家	162.25	162.25	2019-11-18	未验收	广州市医疗保险服务中心	试运行中	-	162.25	2020

序号	客户名称	合同名称	项目分布	独家/联合	合同金额	实际履行金额	签订日期	验收日期	实际采购单位	履行进展	累计已确认收入	未确认收入	后续预计确认收入年度
		广州市医疗保险服务中心 2019 年广州市市属机关事业单位医疗保障系统采购项目采购合同	广东省广州市	独家	209.80	209.80	2019-12-13	未验收	广州市医疗保险服务中心	试运行中	-	209.80	2020
3	山南市人力资源和社会保障局	山南市人力资源和社会保障局社会保障卡综合应用服务平台项目（一期）	西藏 山南市	独家	675.80	675.80	2018-12-19	2019-9-27	山南市人力资源和社会保障局	运维中	669.08	6.72	2020
4	湖南省人力资源和社会保障厅	湖南省人力资源和社会保障厅机房运维项目(2017 年)	湖南省长沙市	独家	188.00	188.00	2018-3-22	2018-6-14	湖南省人力资源和社会保障厅	履行完毕	188.00	-	——
		湖南省人力资源和社会保障厅湖南省e就业公共服务平台建设项目技术开发合同书	湖南省长沙市	独家	176.80	176.80	2017-6-21	2017-12-18	湖南省人力资源和社会保障厅	履行完毕	176.80	-	——
		湖南省人力资源和社会保障厅省市用卡环境二合一改造项目技术开发合同（第一包）	湖南省长沙市	独家	256.00	256.00	2017-7-31	2019-7-20	湖南省人力资源和社会保障厅	运维中	247.11	8.89	2022
		湖南省人力资源和社会保障厅失业保险系统升级改造项目技术开发合同	湖南省长沙市	独家	187.00	187.00	2017-12-27	2018-9-25	湖南省人力资源和社会保障厅	履行完毕	187.00	-	——

序号	客户名称	合同名称	项目分布	独家/联合	合同金额	实际履行金额	签订日期	验收日期	实际采购单位	履行进展	累计已确认收入	未确认收入	后续预计确认收入年度
		湖南省人力资源和社会保障厅会议系统设备升级改造项目政府采购合同协议书	湖南省长沙市	独家	268.00	268.00	2017-12-29	2018-8-24	湖南省人力资源和社会保障厅	运维中	268.00	-	——
		湖南省人力资源和社会保障厅湖南省贫困人口转移就业脱贫信息服务平台项目技术开发	湖南省长沙市	独家	244.00	244.00	2018-3-30	2018-11-6	湖南省人力资源和社会保障厅	运维中	238.58	5.42	2020-2021
		湖南省人力资源和社会保障厅城乡居民医疗保险信息系统硬件平台建设政府采购合同	湖南省长沙市	独家	592.00	592.00	2018-2-11	2018-9-30	湖南省人力资源和社会保障厅	运维中	592.00	-	——
		湖南省机关事业单位养老保险信息系统升级改造项目（新增职业年金系统应用开发）	湖南省长沙市	独家	296.80	296.80	2019-7-30	未验收	湖南省人力资源和社会保障厅	系统上线	-	296.80	2020
		湖南省人力资源和社会保障厅 2018 年数据中心运维服务项目	湖南省长沙市	独家	230.00	230.00	2018-11-19	2019-9-29	湖南省人力资源和社会保障厅	履行完毕	230.00	-	——
		湖南省跨省异地就医结算系统	湖南省长沙市	独家	319.00	319.00	2018-12-21	2019-4-10	湖南省人力资源和社会保障厅	履行完毕	319.00	-	——
		湖南省人力资源和社会保障厅 2019-2020 年数	湖南省长沙市	独家	439.20	439.20	2019-11-12	运维服务无验收	湖南省人力资源和社会保障厅	履行中	146.40	292.80	2020-2021

序号	客户名称	合同名称	项目分布	独家/联合	合同金额	实际履行金额	签订日期	验收日期	实际采购单位	履行进展	累计已确认收入	未确认收入	后续预计确认收入年度
		据中心运维服务项目											
		2019 年全省公共就业服务平台运维	湖南省长沙市	独家	264.20	264.20	2019-11-28	运维服务无验收	湖南省人力资源和社会保障厅	履行中	176.13	88.07	2020
5	青海省人力资源和社会保障厅	青海省跨省异地就医直接结算系统建设项目采购（青海省社会保险服务局）	青海省西宁市	独家	468.00	468.00	2017-12-29	2018-10-23	青海省社会保险服务局	履行完毕	468.00	-	——
		青海省跨省异地就医直接结算系统采购项目	青海省西宁市	独家	709.00	709.00	2017-12-27	2018-7-23	中国劳动力市场信息网青海省监测中心	履行完毕	709.00	-	——
6	湖南湘阴农村商业银行股份有限公司	湘阴县人力资源和社会保障公共服务平台建设项目	湖南省岳阳市	独家	1,153.50	1,153.50	2017-12-1	2018-6-15	湘阴县人力资源和社会保障局	运维中	1,141.77	11.73	2020-2021
7	邵阳市人力资源和社会保障局	邵阳社保卡政府采购合同	湖南省邵阳市	独家	238.80	238.80	2017-1-6	分期验收	邵阳市人力资源和社会保障局	履行完毕	238.80	-	-
		邵阳社保卡政府采购合同（2018 年）	湖南省邵阳市	独家	361.38	361.38	2018-5-23	分期验收	邵阳市人力资源和社会保障局	履行完毕	361.38	-	-
		邵阳社保卡政府采购合同（2019 年）	湖南省邵阳市	独家	238.80	238.80	2019-1-10	分期验收	邵阳市人力资源和社会保障局	履行完毕	238.80	-	-
8	广州市人力资源和社会保障信息中心	广州市人力资源和社会保障信息中心 2017 年广州长期护理保险业务应用系统采购项目	广东省广州市	独家	126.80	126.80	2017-9-30	2018-9-1	广州市人力资源和社会保障信息中心	履行完毕	126.80	-	-

序号	客户名称	合同名称	项目分布	独家/联合	合同金额	实际履行金额	签订日期	验收日期	实际采购单位	履行进展	累计已确认收入	未确认收入	后续预计确认收入年度
		广州市人力资源和社会保障信息中心 2017 年医疗保险信息化建设项目合同	广东省广州市	独家	124.80	116.76	2017-8-19	2020-4-28	广州市人力资源和社会保障信息中心	运维中	111.90	4.86	2020-2021
		广州市人力资源和社会保障信息中心 2017 年运维与安全等保实施项目之社会医疗保险信息系统定点医疗机构前台维护采购项目	广东省广州市	独家	357.80	357.80	2017-8-19	2019-11-29	广州市人力资源和社会保障信息中心	履行完毕	357.80	-	——
		广州市人力资源和社会保障信息中心广州市医院接入医保实时监控平台采购项目	广东省广州市	独家	53.80	53.80	2018-9-28	2019-10-29	广州市人力资源和社会保障信息中心	运维中	52.90	0.90	2020
		广州市人力资源和社会保障信息中心跨省异地就医直接结算广州市社会医疗保险信息系统建设采购项目	广东省广州市	独家	249.50	249.50	2018-9-13	2019-11-29	广州市人力资源和社会保障信息中心	运维中	244.30	5.20	2020
		广州市人力资源和社会保障信息中心 2018 年广州医保移动应用支撑平台采购项目	广东省广州市	独家	171.80	171.80	2018-10-30	2020-5-26	广州市人力资源和社会保障信息中心	履行完毕	171.80	-	——

序号	客户名称	合同名称	项目分布	独家/联合	合同金额	实际履行金额	签订日期	验收日期	实际采购单位	履行进展	累计已确认收入	未确认收入	后续预计确认收入年度
		广东省广州市人力资源和社会保障信息中心广州市医保移动应用支撑平台（二期）	广东省广州市	独家	155.80	155.80	2019-11-29	未验收	广州市人力资源和社会保障信息中心	需求分析阶段	-	155.80	2020
		2019 年广州市人力资源和社会保障信息中心信息化升级改造项目之广州市医疗保险信息系统中心前置机结算云项目	广东省广州市	独家	469.80	469.80	2019-11-29	未验收	广州市人力资源和社会保障信息中心	需求分析阶段	-	469.80	2020
		广州市医疗保险信息系统数据整理采购项目	广东省广州市	独家	37.80	37.80	2018-8-20	2019-7-18	广州市人力资源和社会保障信息中心	履行完毕	37.64	0.16	2020
9	郴州市人力资源和社会保障局	郴州市社会保障卡制卡数据采集及发行服务项目合同	湖南省郴州市	独家	298.20	298.20	2018-10-10	分期验收	郴州市人力资源和社会保障局	运维中	175.87	122.33	2020
		郴州市社会保障一体化暨社保卡管理经办平台项目	湖南省郴州市	独家	148.68	148.68	2019-3-12	2019-6-28	郴州市人力资源和社会保障局	履行完毕	148.68	-	——
		郴州市社会保障卡应用(公共就业)项目	湖南省郴州市	独家	148.56	148.56	2018-12-18	2019-1-15	郴州市人力资源和社会保障局	履行完毕	148.56	-	——
		郴州市电子社保卡暨“互联网+政务服务”升级改造项目	湖南省郴州市	独家	148.60	148.60	2020-2-26	未验收	郴州市人力资源和社会保障局	联调测试	-	148.60	2020

序号	客户名称	合同名称	项目分布	独家/联合	合同金额	实际履行金额	签订日期	验收日期	实际采购单位	履行进展	累计已确认收入	未确认收入	后续预计确认收入年度
10	岳阳市人力资源和社会保障厅	岳阳市医疗保险核心平台三版信息系统政府采购项目协议书	湖南省岳阳市	独家	379.00	379.00	2019-1-25	2019-7-29	岳阳市人力资源和社会保障局	履行完毕	377.42	1.58	2020
		《岳阳市社会保障卡数据采集和发行服务政府采购合同》补充协议	湖南省岳阳市	独家	996.00	996.00	2017-3-17	分期验收	岳阳市人力资源和社会保障局	履行中	630.66	365.34	2020
11	茂名市人力资源和社会保障局	茂名市“数字人社”试点项目建设	广东省茂名市	独家	2,258.07	2,258.07	2017-8-8	2018-8-10	茂名市人力资源和社会保障局	运维中	2,246.25	11.82	2020-2021

注1：上表中的合同金额指中标后签订合同金额，实际履行金额指合同签订后，双方实际履行金额，其中“广州市人力资源和社会保障信息中心2017年医疗保险信息化建设项目合同”的合同金额与实际履行金额存在差异，主要系合同签订后，因政策调整及业务管理要求变化等原因，客户取消两项需求建设内容，双方签订补充协议，减少原合同金额所致。

注2：上表中履行进度指截至2020年9月30日的进度情况，收入确认情况统计至2020年6月末时点。

注3：上表中合同金额、实际履行金额、累计已确认收入、未确认收入均为含税金额。

发行人报告期内前五大客户中，通过招投标取得的客户共计11家，总计中标42个合同，中标金额为16,858.14万元。主要分布地区为湖南省、青海省、广东省等地。发行人中标与实际采购单位有3个合同存在不一致的情况，不符原因均为实际采购单位不支付合同款项，而由银行支付，故招标单位为银行，实际采购使用单位为政府单位。发行人通过公开招投标取得的合同均为发行人独家中标。

截至2020年6月30日，报告期内前五大客户中标项目累计已确认收入13,144.36万元，未确认收入3,705.74万元。

（9）经核查，发行人参与的医疗保障信息平台建设中标项目、合同名称、项目分布、中标单位数量、验收日期、实际采购单位、

履行进展及预计可实现收入情况如下：

单位：万元

序号	客户名称	合同名称	项目分布	独家/联合	合同金额	实际履行金额	签订日期	验收日期	实际采购单位	履行进展	累计确认收入	未确认收入	后续预计确认收入年度
1	国家医疗保障局	国家医保局医疗保障信息平台子系统	北京市	独家	83.00	83.00	2019-6-11	未验收	国家医疗保障局	履行完毕	-	0.00	/
2	青海省医疗保障局	青海省医疗保障信息平台建设项目	青海省	独家	4,970.00	4,970.00	2020-4-28	未验收	青海省医疗保障局	履行中	-	4,970.00	2021
3	海南省医疗保障局	海南省医疗保障局医疗保障信息平台二期建设工程项目	海南省	独家	826.00	826.00	2020-9-23	未验收	海南省医疗保障局	履行中	-	826.00	2021-2022

注 1：上表中合同金额、实际履行金额、累计已确认收入、未确认收入均为含税金额。

发行人参与的医疗保障信息平台建设直接中标项目共计 3 个，中标金额为 5,879.00 万元。主要分布地区为青海省、海南省。发行人中标单位与实际采购单位不存在差异。发行人通过公开招投标取得的合同均为发行人独家中标。截至本招股说明书签署日，除国家医保局医疗保障信息平台子系统已履行完毕外，其他两个项目均未实施完毕，未确认收入，但合同相对方为政府单位，合同落地风险较小。

项目实际落地流程主要分为以下五种：

1）对于定制化软件开发业务，公司销售人员获取客户需求信息后为客户提供技术服务方案，与客户确认后，组建项目团队进行项目实施。在项目实施各阶段中，公司项目团队与客户保持同步沟通，吸收采纳客户意见，确保产品充分满足客户需求并符合行业发展趋势。公司主要通过参加政府及国企事业单位组织的招投标、竞争性谈判或商务洽谈等方式取得该部分业务合作，主要涉及的客户

为政府及国企事业单位。

2）对于产品化软件销售业务，公司按照行业政策要求、标准业务流程及行业发展趋势进行自主开发，可以标准产品形式销售。公司主要通过公司销售人员与客户进行商务洽谈取得该部分业务合作，主要涉及的客户为医药相关机构。

3）对于运维及技术服务业务，公司主要通过客户服务中心和各地驻点人员，为客户提供系统日常维护、系统优化升级、故障处理、线上咨询、数据迁移及其他服务工作。公司司主要通过参加客户组织的招投标、竞争性谈判或与客户进行商务洽谈等方式取得该部分业务合作，主要涉及的客户为政府及国企事业单位、医药相关机构。

4）对于数据采集服务业务，公司通过区域集中采集与零星采集相结合的方式完成个人原始数据采集工作，进行录入、比对、归档等处理后向客户进行提交。公司主要通过参加政府及国企事业单位组织的招投标方式取得该部分业务合作，涉及的客户为政府及国企事业单位。

5）对于硬件及集成销售业务，公司根据客户需求进行硬件采购、安装、调试等。公司司主要通过参加客户组织的招投标、竞争性谈判或与客户进行商务洽谈等方式取得该部分业务合作，主要涉及的客户为政府及国企事业单位、医药相关机构。

2、公司前五名客户中新增客户情况

报告期内，公司销售金额前五名客户中新增客户情况如下：

序号	客户名称	销售金额（万元）	占营业收入比例
2019 年公司前五名销售客户中新增客户			
1	山南市人力资源和社会保障局	1,087.15	4.99%
2	湖南省医疗保障局	999.95	4.59%
3	国家税务总局湖南省税务局	978.79	4.49%
2018 年公司前五名销售客户中新增客户			
1	湖南湘阴农村商业银行股份有限公司	953.88	5.47%

注：上述客户按受同一实际控制人控制的企业合并计算。

报告期内，公司与上述新增客户之间不存在关联关系。

上述新增客户相关情况如下：

序号	客户名称	成立时间	订单和业务的获取方式	合作历史	新增交易原因	业务持续性
1	山南市人力资源和社会保障局	不适用	公开招标、竞争性谈判	2018 年至今	新增业务需求	截至目前仍有业务往来
2	湖南省医疗保障局	不适用	单一来源采购	2019 年至今	新增业务需求	截至目前仍有业务往来
3	国家税务总局湖南省税务局	不适用	单一来源采购	2018 年至今	新增业务需求	截至目前仍有业务往来
4	湖南湘阴农村商业银行股份有限公司	1990 年 1 月	公开招标	2017 年 12 月签约，2018 年 6 月验收	新增业务需求	截至目前仍有业务往来

报告期内公司存在少量客户和供应商重叠情形，主要涉及部分软件开发及信息系统建设的企业。公司开发自身产品时，为完善自身产品功能，向其他企业采购少量软件模块或硬件产品，同时对方亦可能采购公司的软件模块用于构建自身产品。**相关销售和采购不具有关联性，且出自双方具体需求，具有偶发性的特点。**

报告期内，公司客户和供应商重叠的单位为广东德生科技股份有限公司、长沙博为软件技术股份有限公司，具体情况如下：

（1）广东德生科技股份有限公司

报告期内，公司向德生科技的销售和采购业务各发生一次，其中：

2018年，德生科技为建设广州市医保移动支付和应用平台，委托公司为其提供广州医保移动应用支撑平台项目的软件开发服务，销售金额193.40万元，此次销售占公司2018年度销售额的比重1.11%。

2018年，公司向德生科技采购了多功能IC卡读写器及接口软件、金融社保服务终端、智慧县城应用服务基础平台、终端运维管理平台、基层终端应用平台等产品和服务，用于公司湘阴县人社局公共服务平台建设项目，采购金额为159.96万元，此次采购占公司2018年度采购额的比重4.96%。

上述两个销售和采购合同均系公司根据业务开展的实际需求独立开展，销售价格为通过评估公司服务成本以及合理利润后并参考市场价格协商确定；采购价格通过参考市场价格协商确定，均具有公允性。

（2）长沙博为软件技术股份有限公司

公司在向客户提供医院信息管理系统产品（简称HIS系统）时，无配套的影像归档和通信系统产品（简称PACS系统）。博为软件在医学影像应用软件方面具有成熟产品、且其在湖南省有较好的本地实施及维护技术，因此公司与博为软件在多个医院项目中互相合作。

报告期内，公司向博为软件销售HIS软件系统，销售合计金额为72.15万元，占公司报告期内总体营业收入的比重为0.12%，占比较小。

报告期内，公司向博为软件采购PACS系统及相关运维服务，采购合计金额为62.10万元，占公司报告期内总体采购额的比重为0.81%，占比较小。

公司对博为软件的销售价格系在HIS系统产品开发实施成本以及合理利润的基础上，参考市场价格双方协商确定；公司对博为软件的采购价格是参考市场价格后双方协商确定，销售和采购价格均具有公允性。

综上，2017年度至2020年上半年，该类销售合计金额分别为21.11万元、227.57万元、16.87万元、0.00万元，占公司销售额的比重分别为0.14%、1.30%、0.08%，0.00%；该类采购合计金额分别为4.19万元、177.20万元、40.67万元、0.00万元，占公司采购额的比重分别为0.26%、5.49%、1.39%，0.00%。公司上述客户和供应商重叠的情形涉及金额很小，占比很低，影响较小，均具有真实的交易内容，具有合理性。

3、以湖南省人力资源和社会保障厅为例，披露报告期内与部分客户均有业务合作的原因，系统建设平均周期及是否属于一次性业务

（1）报告期内，公司与部分客户均有开展业务合作，主要原因如下：

首先，由于行业政策和市场需求的变化，客户对新建信息系统存在需求。例如，报告期内，公司为湖南省人力资源和社会保障厅提供了湖南省跨省异地就医结算系统服务、城乡居民医疗保险信息系统硬件平台建设服务、湖南省贫困人口转移就业脱贫信息服务平台技术开发服务等。

其次，由于市场及客户的需求等发生变化、行业技术升级迭代，客户对原有信息系统的升级改造或扩建存在需求。例如，报告期内，公司为湖南省人力资源和社会保障厅提供社会保障卡应用系统改造服务、会议系统设备升级改造服务、失业保险系统升级改造服务等。

再次，信息系统建设后，为保障信息系统的运行，公司对信息系统新增运维和技术服务需求。例如，报告期内，公司为湖南省人力资源和保障厅提供了数据中心运维服务、湖南省失业保险信息系统运维服务、湖南省公共就业服务平台运维服务等。

最后，由于信息系统建设和运维存在一定延续性，因此在报告期内公司与部分客户均有业务合作。

（2）系统建设平均周期及是否属于一次性业务

公司信息系统建设通常包括立项、需求调研分析阶段；设计、开发和测试阶段；实施、运行优化阶段；验收阶段等主要阶段。立项、需求调研分析阶段，主要的工作包括项目的可研分析、需求分析等工作，形成需求规格说明书，工

作周期通常为 1 至 3 月。设计、开发和测试阶段，主要工作包括总体设计、概要设计、详细设计、开发编码测试等工作，工作周期通常为 1 至 4 月。实施、运行优化阶段，主要工作包括上线实施等工作，通常工作周期为 1 至 3 月。验收阶段，主要包括配合验收工作、公司内部结项等工作，验收周期主要根据客户情况来定，具体期限不定。总体而言，一般信息系统建设周期在 3-9 个月左右，但会存在因项目实施的规模、实施的难易复杂程度、行业政策的变更或客户需求变更、配套的软硬件实施情况等会影响系统的建设进度。报告期内公司为湖南省人社厅提供服务的具体示例如下：

示例 1：湖南省贫困人口转移就业脱贫信息服务平台项目，2017 年 1 至 3 月处于立项、需求调研分析阶段，公司在湖南省就业局农村就业处进行需求调研，形成需求规格说明书；2017 年 4 至 6 月处于设计、开发和测试阶段，公司完成了系统概要设计、数据库设计、详细设计，并根据设计完成编码开发、单位测试和集成测试；2017 年 7 至 8 月处于实施、运行优化阶段，公司完成了系统部署，并收集各市州试运行建议，完成系统优化调整；2017 年 9 月至 2018 年 10 月处于系统推广阶段，公司到各市州、区县进行系统操作培训、答疑，完成市州区县推广启用；2018 年 11 月完成项目验收。

示例 2：湖南省失业保险信息管理系统升级改造项目，2016 年 9 至 12 月处于立项、需求调研分析阶段，公司在湖南省人社厅失业处以及除常德地区外 13 个地市失业保险中心进行调研，形成需求规格说明书；2017 年 1 至 3 月处于设计、开发和测试阶段，公司根据调研省本级及地市收集的需求内容进行功能改造评估，系统概要设计、数据库设计、详细设计并根据设计进行对应功能的改造升级，以及新增政策功能的开发；2017 年 3 至 5 月处于实施、运行优化阶段，公司分批次完成各个地市的数据移植分析、迁移、数据初始化及历史数据处理；系统部署上线；2017 年 6 月至 2018 年 5 月处于系统推广阶段，公司对各地市进行系统操作培训指导、答疑，根据市州反馈的实际情况对系统进行相应调整；2018 年 6 月完成项目验收。

由于行业政策和市场需求的变化，及客户新增需求，公司需根据客户的需求对原有的信息系统升级改造，并且需要持续提供信息系统的升级运维服务，

例如前文所述，报告期内公司与湖南省人社厅均有软件开发的业务。整体来讲，公司信息系统建设并非为一次性业务，具备一定的延续性。

（三）主要产品的原材料、能源及其供应情况

1、采购情况

（1）采购原材料和服务

公司采购的原材料主要包括服务器、电脑配件、存储设备、网络设备、自助终端、工具软件等；公司采购的服务包括数据采集、处理、录入等数据服务，软件开发、测试等软件服务和设备安装维修服务。报告期内，公司原材料和服务采购情况如下：

单位：万元

采购内容	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	采购额	占比	采购额	占比	采购额	占比	采购额	占比
原材料	**426.56**	**68.83%**	705.13	24.07%	2,305.46	71.49%	928.75	57.33%
服务	**193.14**	**31.17%**	2,223.91	75.93%	919.62	28.51%	691.14	42.67%
合计	**619.69**	**100.00%**	**2,929.04**	**100.00%**	**3,225.07**	**100.00%**	**1,619.89**	**100.00%**

公司采购的原材料种类较多，由产品定制化程度较高，即使是同种类型的原材料，也会因为品牌、材质和规格的不同而有较大的价格差异，导致采购单价波动较大。公司采购的服务由于服务内容、服务复杂程度等情况，亦会导致采购价格呈现波动。

（2）采购能源

公司作为软件企业，在生产过程中所需水电耗用较少，主要为日常办公所使用。报告期内，公司水电耗能价格稳定，供应充足。报告期内，公司水电费采购情况如下：

单位：万元

采购项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
水费	**1.88**	3.01	3.00	0.84
电费	**14.42**	33.78	28.84	13.39
合计	**16.30**	**36.79**	**31.84**	**14.23**

（3）采购结构变动较大的原因及合理性

公司主营业务分为软件产品销售、运维及技术服务、数据采集服务、硬件及集成销售业务四大类。其中：原材料的采购主要为满足硬件及集成销售业务需求；服务的采购主要为满足数据采集服务业务的需求。软件产品销售业务、运维及技术服务业务，对原材料及服务的采购需求较小。

1）原材料采购变动的原因及合理性：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
采购原材料	426.56	705.13	2,305.46	928.75
硬件及集成销售业务收入	362.78	1,123.95	2,872.64	1,169.23

从上表可知，报告期原材料采购主要随硬件及集成销售业务收入的变动而变化，其变动具有合理性。

2）服务采购变动的原因及合理性：

服务采购主要为数据采集服务的数据采集费采购。由于各地区环境条件、经济发展水平、财政实力、信息采集难度不同，因而不同地区相关数据采集服务的采购单价差异较大。数据采集服务收入及采购服务-数据采集费按地区情况列示如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月		2019 年		2018 年		2017 年		采购单价
	收入金额	服务-数据采集费	收入金额	服务-数据采集费	收入金额	服务-数据采集费	收入金额	服务-数据采集费	
数据采集服务	1,054.97	180.80	3,653.18	1,621.71	2,091.73	356.47	3,527.50	505.79	-
其中：湖南地区	895.84	157.37	1,731.94	303.51	1,917.69	331.74	1,464.27	220.40	0.8-1.5 元/张
青海地区	159.13	23.43	-	-	174.05	24.73	2,018.55	275.82	1-1.5 元/张
西藏地区	-	-	1,921.24	1,318.20	-	-	-	-	8.92-11.23 元/张
广东地区	-	-	-	-	-	-	44.68	9.57	1 元/张

注：此表中的采购服务-数据采集费为数据采集服务的当期应付发生数。

从上表可知，报告期内采购服务金额及占比发生波动主要由于各地区数据

采集服务的采购单价不同导致。报告期内服务采购主要随各地区数据采集服务的变动而变化，其变动具有合理性。

（4）采购金额与营业成本的勾稽关系

1）原材料采购金额与主营业务成本—直接材料的勾稽关系如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
期初原材料	109.05	108.44	112.82	164.19
加：本期原材料增加	426.56	705.13	2,305.46	928.75
减：期末原材料	23.15	109.05	108.44	112.82
直接材料成本	512.45	704.52	2,309.84	980.11
加：未通过直接材料的调整	-	-	-3.71	6.74
加：期初在产品-直接材料	44.69	411.1	632.49	722.85
减：期末在产品-直接材料	254.20	59.70	411.1	632.49
减：其他发出	-	-	-	0.65
主营业务成本-直接材料	302.94	1,055.93	2,527.51	1,076.57

注：在产品-直接材料 2019 年末与 2020 年初数据存在差异系期初会计政策变更影响，本公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，根据业务模式及合同特征，对首次执行日的相关科目进行追溯调整导致。

公司原材料的采购金额与公司营业成本中直接材料金额是匹配的。

2）公司服务采购金额与计入主营业务成本—技术服务费的勾稽关系如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
期初在产品-技术服务费	187.33	241.42	354.56	433.25
加：在产品-技术服务费增加	271.15	2,402.25	989.62	997.19
减：期末在产品-技术服务费	133.23	187.33	241.42	354.56
主营业务成本-技术服务费	325.24	2,456.34	1,102.75	1,075.89

注：此表中的服务采购-数据采集费为数据采集服务的当期应付发生数。

公司服务采购的采购金额与公司营业成本中技术服务费金额是匹配的。

（5）采购价格的公允性

公司主要原材料为根据项目需求采购的硬件设备，如自助终端、服务器等，主要服务为数据采集业务的信息采集费等。无论是原材料采购还是服务采购，

公司均按照市场化方式进行管理。当产生采购需求时，公司通过线上和线下询价的方式，综合考虑供货稳定性、产品质量等因素后确定可供选择的单位，公司至少选择三家以上的单位进行考虑，最终选择合适的供应商。

公司采购的原材料种类较多，即使是同种类型的原材料，也会因为品牌、材质和规格的不同而有较大的价格差异，导致采购单价波动较大。

公司报告期采购的主要原材料类型及公开查询价格如下表所示：

序号	原材料种类	项目	2020 年 1-6 月	2019 年	2018 年	2017 年	公开市场价格
1	自助终端	采购均价（万元/个）	1.46	2.24	1.81	1.86	1.37-3.85
		采购金额（万元）	29.15	221.32	678.69	313.57	
2	2 路服务器	采购均价（万元/个）	4.06	4.44	4.29	4.3	3.53-5.80
		采购金额（万元）	16.26	57.67	64.35	68.76	
3	4 路服务器	采购均价（万元/个）		10.77	9.55	10.27	9.38-11.05
		采购金额（万元）		75.36	114.62	51.33	
4	安全设备	采购均价（万元/个）	15.13	14.71	15.7	10.26	9.80-19.80
		采购金额（万元）	121.06	44.12	219.73	10.26	
5	智能 POS 终端	采购均价（万元/个）	0.08	0.08	0.09	0.08	0.06-0.14
		采购金额（万元）	35.19	62.08	107.2	20.21	

注：公开市场价格数据来源于中央采购网、京东商城等。

如上表所示，公司原材料采购价格与市场价格差异较小，采购价格较为公允。

报告期内服务采购不属于标准产品，少有公开的市场价格可比。在选取服务供应商时主要根据供应商的项目经验、专业能力、付款条件等综合确定其采购价格，其定价符合市场化原则。服务采购中的数据采集服务单价，主要系根据不同地区的环境条件、经济发展水平、财政实力、信息采集难度不同，按照市场化原则分别与供应商协商确定，其定价是公允合理的。

2、主要供应商情况

2020 年 1-6 月公司前五名供应商的采购情况如下：

单位：万元

期间	序号	供应商名称	采购额	占比
2020 年 1-6 月	1	湖南邦国信息科技有限公司	125.84	20.31%
	2	湖南联维科技发展有限公司	63.54	10.25%
	3	北京微智全景信息技术有限公司	35.19	5.68%
	4	南京铱迅信息技术股份有限公司	30.97	5.00%
	5	广州力麒智能科技有限公司	29.15	4.70%
	前五大供应商采购额合计		284.70	45.94%

2019 年公司前五名供应商的采购情况如下：

单位：万元

期间	序号	供应商名称	采购额	占比
2019 年	1	西藏德丰文化科技有限公司	1,379.37	47.09%
	2	清远市华发信息科技有限公司	173.79	5.93%
	3	深圳市泓惠信息技术有限公司	118.94	4.06%
	4	湖南华众时代信息技术有限公司	79.15	2.70%
	5	北京微智全景信息技术有限公司	62.08	2.12%
	前五大供应商采购额合计		**1,813.32**	**61.91%**

2018 年公司前五名供应商的采购情况如下：

单位：万元

期间	序号	供应商名称	采购额	占比
2018 年	1	怀化新环阳信息科技有限公司	318.43	9.87%
	2	广东京信软件科技有限公司	251.46	7.80%
	3	湖南文洲建设工程有限公司	207.99	6.45%
	4	广东德生科技股份有限公司	159.96	4.96%
	5	广州网联计算机科技有限公司	142.63	4.42%
	前五大供应商采购额合计		**1,080.47**	**33.50%**

2017 年公司前五名供应商的采购情况如下：

单位：万元

期间	序号	供应商名称	采购额	占比
2017 年	1	怀化新环阳信息科技有限公司	227.03	14.02%
	2	湖南创恒科技工程有限公司	162.47	10.03%
	3	广州耀恒信息科技有限公司	127.93	7.90%
	4	湖南赐华科技有限公司	102.69	6.34%

期间	序号	供应商名称	采购额	占比
	5	广州智普信息科技有限公司	91.45	5.65%
	前五大供应商采购额合计		**711.59**	**43.93%**

注：上述供应商按受同一实际控制人控制的企业合并计算。

发行人向供应商的采购价格均系与发行人按照公平、自愿原则谈判确定，交易价格公允，不存在为发行人承担成本费用或其他输送利益的情形。发行人不存在甲方指定供应商的情形。

（1）主要供应商的采购价格

公司对外采购主要为满足其业务需求而外购的技术服务以及硬件产品设备等。由于具体项目的需求各异，相关产品以及服务的规格、型号、性能等要求差异较大，从而导致发行人报告期内各期前 5 大供应商变动较大。

报告期内，公司向前五大供应商采购的情况如下：

单位：万元

2020 年上半年				
序号	供应商名称	采购金额	采购内容	采购单价
1	湖南邦国信息科技有限公司	125.84	德卡高拍仪（M100 含键盘）	0.20 万元/台
2	湖南联维科技发展有限公司	63.54	防火墙（深信服 AF-2000-H642-ES）	14.51 万元/套
			安华金和数据库防火墙系统	17.26 万元/套
3	北京微智全景信息技术有限公司	35.19	智能 POS 机(旺 POS-3)	0.08 万元/台
4	南京铱迅信息技术股份有限公司	30.97	铱迅 Web 应用防护系统（铱迅 WAF- 8960-L 万兆）	15.49 万元/套
5	广州力麒智能科技有限公司	29.15	力麒智能多媒体自助服务终端机《力麒社保自助服务软件 V2.0》	1.43-1.59 万元/台
2019 年度				
序号	供应商名称	采购金额	采购内容	采购单价
1	西藏德丰文化科技有限公司	1,379.37	数据采集服务	8.92-12.52 元/条
			明泰自助服务一体机	4.17 万元/台
			藏文翻译服务	2.45 万元/年
2	清远市华发信息科技有限公司	173.79	本地化实施部署、用户培训服务和运维服务	173.79 万元

3	深圳市泓惠信息技术有限公司	118.94	多媒体自助终端机【泓惠KH-608社保卡应用自助终端(双屏）】	1.98万元/台
4	湖南华众时代信息技术有限公司	79.15	交互一体机	1.47-1.50万元/台
			OPS电脑	0.29-0.33万元/台
5	北京微智全景信息技术有限公司	62.08	智能POS机(旺POS-3)	0.08万元/台
2018年度				
序号	供应商名称	采购金额	采购内容	采购单价
1	怀化新环阳信息科技有限公司	318.43	自助服务一体机（智铸）	2.16-2.27万元/台
2	广东京信软件科技有限公司	251.46	多媒体自助终端机(力麒LQ-D1）	1.96万元/台
3	湖南文洲建设工程有限公司	207.99	机房建设及布线	207.99万元/次
4	广东德生科技股份有限公司	159.96	多功能IC卡读写器	0.19万元/个
			德生宝(金融社保服务终端)	0.56万元/件
			德生人力资源和社会保障一体化服务管理平台软件V1.0	34．48万元/套
			德生设备终端管理服务软件V1.0	34．48万元/套
			德生精准扶贫服务管理软件V1.0+德生金融社保服务终端软件V1.0	25.86万元/套
5	广州网联计算机科技有限公司	142.63	互联网下一代防火墙（360智慧防火墙NSG7000-TV10P）	112.11万元/套
			运维服务	30.52万元
2017年度				
序号	供应商名称	采购金额	采购内容	采购单价
1	怀化新环阳信息科技有限公司	227.03	自助服务一体机（智铸）	2.25万元/台
2	湖南创恒科技工程有限公司	162.47	系统软件开发	138.40万元/次
3	广州耀恒信息科技有限公司	127.93	华为存储及视频会议系统	127.93万元/套
4	湖南赐华科技有限公司	102.69	机房装修及改造	102.69万元/次
5	广州智普信息科技有限公司	91.45	数据库服务器 （HPE DL580 G9）	11.49万元/套
			应用服务器（HPE DL380 Gen9）	4.55万元/套

报告期内，公司采购的产品和服务的供应商市场竞争较为充分，具体采购内容均有市场价格标准作为参照。公司在进行相关采购时均经过询价，并在多

家供应商中比较质量和过往合作经验等后作出选择，相关采购价格公允。

（2）供应商采购内容及规模的合理性

公司各年前五大供应商及前五大新增供应商主营业务范围、注册资本、采购内容和采购金额如下：

2020 年 1-6 月					
公司名称	前五大/前五大新增供应商	经营范围	注册资本金额	公司采购内容	采购金额（万元）
湖南邦国信息科技有限公司	前五大供应商	软件开发；计算机技术开发、技术服务；计算机网络系统工程服务；信息系统集成服务；互联网信息服务；综合布线；通讯设备及配套设备的批发；计算机、计算机辅助设备、计算机应用电子设备、监控设备、电子产品、磁卡、IC 卡、软件、安全监视报警器材的销售。	1,000 万元	德卡高拍仪（M100 含键盘）	125.84
湖南联维科技发展有限公司	前五大、前五大新增供应商	计算机技术开发、技术服务；楼宇设备自控系统工程服务；计算机技术咨询；信息技术咨询服务；软件开发系统集成服务；软件技术服务；安防系统工程施工；安全系统监控服务；计算机数据处理；智能化技术服务；计算机网络系统工程服务；电子产品研发；市场调研服务；计算机外围设备制造（限分支机构）；计算机及通讯设备经营租赁；办公设备租赁服务；房屋租赁；智能化安装工程服务；监控系统工程安装服务；大数据处理技术的研究、开发；图书数据处理技术开发；计算机、办公设备和专用设备维修；计算机、计算机软件、电子计算机、计算机辅助设备、计算机硬件、计算机外围设备、多媒体系统、计算机检测控制系统、数据中心产品与系统、通信设备、教学仪器、监控设备的销售；计算机零配件、软件、办公设备、办公设备耗材的批发。	500 万元	防火墙（深信服 AF-2000-H642-ES）、安华金和数据库防火墙系统	63.54
北京微智全景信息技术有限公司	前五大供应商	技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；应用软件服务（不含医用软件服务）；基础软件服务；计算机系统服务；设计、制作、代理、发布广告；数据处理；公共关系服务；会议服务；销售自主研发的产品、机械设备、电子产品、通讯设备、计算机、软件及辅助设备；货物进出口、代理进出口、技术进出口；租赁机械设备、计算机、通讯设备；包装服务（不含气体包装）。	2,486.02 万元	智能 POS 机(旺 POS-3)	35.19
南京铱迅信息技术股份有限公司	前五大供应商	计算机软硬件的技术开发、转让、咨询、技术服务；计算机软硬件及网络设备的研发、安装与维护；计算机系统集成；计算机软硬件产品、数码产品的销售。	2,345 万元	铱迅 Web 应用防护系统（铱迅 WAF- 8960-L 万兆）	30.97
广州力麒	前五大供	计算机外围设备制造;软件开发;计算机技术开发、技术服务;密钥管理类设备和系统制造;安全智能卡类设	1,200 万	力麒智能多媒体自助	29.15

智能科技有限公司	应商	备和系统制造;计算机批发;计算机信息安全设备制造;网络技术的研究、开发;计算机和辅助设备修理;信息电子技术服务;教学设备的研究开发;计算机零配件批发;计算机零售;计算机及通讯设备租赁;软件批发;集成电路制造;技术进出口;计算机零部件制造;信息技术咨询服务;软件服务;数据处理和存储服务;电力电子技术服务;信息系统集成服务;通信系统设备制造;集成电路设计;计算机零配件零售;货物进出口（专营专控商品除外）;电子、通信与自动控制技术研究、开发;软件零售;汽车租赁;人力资源服务外包;人力资源供求信息的收集和发布;人力资源管理咨询;人力资源测评;人力资源培训;人力资源外包;以服务外包方式从事职能管理服务和项目管理服务以及人力资源服务和管理;劳务承揽;接受委托从事劳务外包服务;就业和创业指导;为留学人员提供创业、投资项目的信息咨询服务;教育咨询服务;业务流程外包;市场营销策划服务;企业管理咨询服务;档案管理服务;劳务派遣服务;对外劳务合作;为劳动者介绍用人单位;为用人单位推荐劳动者;为用人单位和个人提供职业介绍信息服务;根据国家有关规定从事互联网人力资源信息服务;组织开展现场招聘会;开展网络招聘;开展高级人才寻访服务;人才推荐;人才测评;人才择业咨询指导;人才信息网络服务;人才引进;收集、整理、储存和发布人才、职业供求信息	元	服务终端机《力麒社保自助服务软件 V2.0》	
长沙铭东电子科技有限公司	前五大新增供应商	软件开发；计算机技术开发、技术服务；舞台灯光、音响设备安装服务；电化教学设备的维修、维护；软件技术服务；信息系统集成服务；发光二极管（LED 管）制造（限分支机构）；办公用品批发；机械设备、五金产品及电子产品批发；电子显示屏及舞台设备的设计与安装；信息技术咨询服务；电器辅件、配电或控制设备的零件制造（限分支机构）；计算机网络平台的建设与开发；计算机网络系统工程服务；监控系统的维护；家用电器、液晶显示屏、办公用品、办公家具、文化用品的销售；电子元器件、电子产品的零售；液晶显示屏、LED 照明技术的研发。	600 万元	利亚德 1.875mm 间距的全彩 LED 显示屏	19.53
福建捷宇电脑科技有限公司	前五大新增供应商	其他工程和技术研究与试验发展服务；其他未列明专业技术服务业；计算机整机制造；计算机外围设备制造；移动终端设备制造；其他未列明的通信终端设备制造；计算机、软件及辅助设备批发；对外贸易；其他未列明的电子设备制造；其他机械设备及电子产品批发；计算机、软件及辅助设备零售；其他电子产品零售；互联网零售；基础软件开发；应用软件开发；智能化管理系统开发应用；自动识别和标识系统开发及应用；软件运行维护服务；人工智能基础资源与技术平台；人工智能行业应用系统；智能控制系统集成；其他信息系统集成服务；信息技术咨询服务；其他未列明信息技术服务；计算机和辅助设备修理；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。	3,050 万元	一体化智能高拍仪（捷宇 K1003T）	16.35
湖南省易	前五大新	计算机软硬件、网络设备、监控设备、楼宇智能化设备的销售；计算机系统集成；计算机信息咨询。	200 万元	内网华为服务器(华为	14.87

为先锋计算机网络有限公司	增供应商			RH2288H V5）	
青海华迪电子科技有限公司	前五大新增供应商	计算机软硬件开发、销售、维护及技术服务；网站建设、网页制作；计算机系统集成；计算机维修；网络综合布线；LED 显示设备安装、维修；网络工程、市政公用工程、园林绿化工程、安防工程、建筑智能化工程、自动化控制工程设计、施工；水电暖安装；制冷设备、机电设备（不含特种设备）安装；管道、工程机械设备维修；清洁服务；外墙粉刷；工业管道清洗；文化用品、耗材、办公用品、劳保用品、日用百货、电子元器件、电线电缆、厨具、五金、机电产品、家用电器及配件、通讯器材（不含卫星地面接收设备）、弱电智能设备、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）销售；办公设备、音响器材、LED 电子显示屏销售及租赁	200 万元	彩色激光打印机（HP LaserJet Pro M254dw）	14.87

2019 年					
公司名称	前五大/前五大新增供应商	经营范围	注册资本金额	公司采购内容	采购金额（万元）
西藏德丰文化科技有限公司	前五大、前五大新增供应商	计算机软件和硬件、电脑周边配件、数码产品的销售；电脑和二手电脑；安装监控设备和照相器材、办公设备和耗材、通讯设备和通讯器材（不含卫星电视广播地面接收设施）、音响维修和电线电缆、收音设备和门禁设备的销售及安装；计算机周边设备的技术咨询；维修和数据恢复服务、办公设备维护和修理；计算机网络工程；综合布线设施和维护电脑图文设计创作；数码摄影服务；能源设备销售和服务；劳务分包（不含劳务派遣）。	2,000 万元	数据采集服务、明泰自助服务一体机、藏文翻译服务	1,379.37
清远市华发信息科技有限公司	前五大、前五大新增供应商	软件和信息技术服务业；网络信息咨询服务；批发业；零售业；商务服务业；企业管理咨询；计算机软件开发与销售；弱电智能化系统工程施工及技术服务；档案管理服务；数字内容服务；信息系统集成服务。	101 万元	本地化实施部署、用户培训服务和运维服务	173.79
深圳市泓惠信息技	前五大、前五大新增供应	一般经营项目是：自助服务终端、自助售票机、触摸查询一体机、广告机、ATM 机、VTM 机、POS 机、触摸屏、机箱机柜、精密五金、激光加工、保险柜、充电桩设备、空气净化及油雾净化设备的销售；计算机软件开发；国内	2,000 万元	多媒体自助终端机【泓	118.94

术有限公司	商	贸易，货物及技术进出口。（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目），许可经营项目是：自助服务终端、自助售票机、触摸查询一体机、广告机、ATM 机、VTM 机、POS 机、触摸屏、机箱机柜、精密五金、激光加工、保险柜、充电桩设备、空气净化及油雾净化设备的生产加工		惠 KH-608 社保卡应用自助终端（双屏）】	
湖南华众时代信息技术有限公司	前五大供应商	软件开发；舞台灯光、音响设备安装服务；体育场馆建筑、设计、管理；声学设计咨询；隔声工程服务；噪声与振动控制服务；室内体育场、娱乐设施工程服务；通用机械设备、办公家具、办公桌椅、办公用品、机电设备、计算机、计算机软件、计算机辅助设备、计算机硬件、计算机外围设备、监控设备、劳保消防安全用品、门禁门控系统、电子产品及配件、电子器材、电子仪器、智能产品、多媒体系统、实验室成套设备及通风系统、电控教学实训设备、制冷设备、教学仪器的销售；预包装食品批发；预包装食品、照相器材、办公设备耗材、办公设备、计算机零配件、消防设备及器材的、家用电器、乐器的零售；安防系统工程的施工；消防设施工程施工、设计；中央空调系统的安装、的销售；计算机、办公设备和专用设备维修；计算机数据处理；软件服务；信息系统集成服务；综合布线；安全技术防范系统设计、施工、维修；监控系统的设计、安装；防盗系统的设计、安装；报警系统的设计、安装；门禁门控系统的设计、安装；广播系统工程服务；智能化安装工程服务；智能化技术服务；多媒体设计服务；电化教学设备的维修、维护；电子显示屏及舞台设备的设计与安装；音响设备家电零售服务。	2,008 万元	交互一体机、OPS 电脑	79.15
北京微智全景信息技术有限公司	前五大供应商	技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；应用软件服务（不含医用软件服务）；基础软件服务；计算机系统服务；设计、制作、代理、发布广告；数据处理；公共关系服务；会议服务；销售自主研发的产品、机械设备、电子产品、通讯设备、计算机、软件及辅助设备；货物进出口、代理进出口、技术进出口；租赁机械设备、计算机、通讯设备；包装服务（不含气体包装）。	2,486.02 万元	智能 POS 机（旺 POS-3）	62.08
长沙创昊网络科技有限公司	前五大新增供应商	网络技术、通信技术的研发；计算机软件、计算机辅助设备、电池、通信设备、电源设备、电源、计算机、计算机应用电子设备、制冷设备的销售；安全技术防范系统设计、施工、维修；信息系统集成服务；计算机网络系统工程服务；企业管理咨询服务；计算机技术开发、技术服务；计算机和辅助设备修理；制冷设备安装；计算机零配件零售。	1,000 万元	华为服务器	55.03
湖南泰阳网络科技有限公司	前五大新增供应商	软件、信息科技技术的开发；信息科技技术服务；健康管理；数据资产管理服务；信息科技技术咨询；数据采集、挖掘服务；数据建模与清洗服务；计算机数据处理；大数据处理技术的研究、开发；健康医疗产业项目的建设、管理、运营；市场调研服务；信息系统集成服务；计算机硬件销售；电线、电缆的零售；通信线路和设备的安装；通用设备修理；运行维护服务；信息技术咨询服务；企业管理战略策划；商业信息咨询；信息科技技术转让；科	1,000 万元	委托开发	50.49

		技项目评估服务；医疗信息、技术咨询服务；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）；电气设备系统集成。			

2018 年					
公司名称	前五大/前五大新增供应商	经营范围	注册资本金额	公司采购内容	采购金额（万元）
怀化新环阳信息科技有限公司	前五大供应商	软件、信息科技技术的开发；信息科技技术服务；健康管理；数据资产管理服务；信息科技技术咨询；数据采集、挖掘服务；数据建模与清洗服务；计算机数据处理；大数据处理技术的研究、开发；健康医疗产业项目的建设、管理、运营；市场调研服务；信息系统集成服务；计算机硬件销售；电线、电缆的零售；通信线路和设备的安装；通用设备修理；运行维护服务；信息技术咨询服务；企业管理战略策划；商业信息咨询；信息科技技术转让；科技项目评估服务；医疗信息、技术咨询服务；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）；电气设备系统集成。	100 万元	自助服务一体机(智铸)	318.43
广东京信软件科技有限公司	前五大供应商	计算机软件产品设计、开发和销售；计算机数据处理、存储服务及技术服务；计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；销售：计算机网络设备、计算机软硬件；大数据技术开发与技术咨询、大数据技术转让及服务；大数据采集、存储、分析和应用服务；数据库服务；信息系统集成及运维、大数据平台设计及建设。	1,100 万港元	251.46 多媒体自助终端机（力麒 LQ-D1）	251.46
湖南文洲建设工程有限公司	前五大、前五大新增供应商	在本企业《建筑业企业资质证书》所核定的承包工程范围内承担房屋建筑工程、市政公用工程、水利水电工程、港口与航道工程、电力工程、矿山工程、化工石油工程、通信工程、机电安装工程、公路工程、桥梁工程、地基基础工程、防水防腐保温工程、铁路工程、古建筑工程、环保工程、钢结构工程、城市及道路照明工程、装饰装修工程、园林绿化工程设计与施工、建筑幕墙工程设计与施工工程施工。	5,680 万元	机房建设及布线	207.99
广东德生科技股份有限公司	前五大、前五大新增供应商	IC 卡、IC 卡智能系统、IC 卡读写机具、通讯产品的研究、开发及生产销售，防伪技术产品的生产，计算机网络系统工程及工业自动化控制设备的设计、安装、维护及技术咨询，生产及销售电子产品及配件；经国家密码管理机构批准的商用密码产品的开发、生产（以上生产项目由分公司办证照经营）；经国家密码管理局审批并通过指定检测机构产品质量检测的商用密码产品的销售；设备租赁；计算机及软件服务；销售：普通机械、电器机械及器材，家用电器，计算机及配件；固网代理收费服务；佣金代理（拍卖除外）；票务服务。人才招聘、人才信息	20,078.47 万元	多功能 IC 卡读写器、德生宝(金融社保服务终端)、德生	159.96

		服务、人力资源培训；人才测评；人事代理；人力资源管理咨询；人才推荐；计算机研发、生产、销售；从事货物与技术的进出口业务；物联网技术应用与开发；家庭及公共社区智能化产品的开发、生产、销售和服务；经营电信业务；档案处理及档案电子化服务，档案管理软件的开发，销售及服务。金融自助终端、政务自助终端、其他电子自助终端以及制卡设备的研发、制造、销售、代理和服务；市场调查。		人力资源和社会保障一体化服务管理平台软件V1.0、德生设备终端管理服务软件V1.0、德生精准扶贫服务管理软件V1.0+德生金融社保服务终端软件V1.0	
广州网联计算机科技有限公司	前五大供应商	软件批发;安全技术防范产品零售;通讯终端设备批发;信息技术咨询服务;楼宇设备自控系统工程服务;软件开发;安全技术防范系统设计、施工、维修;计算机零配件批发;计算机零售;计算机批发;软件零售;通信线路和设备的安装;智能卡系统工程服务;计算机房维护服务;计算机零配件零售;通信设备零售;集成电路设计;智能化安装工程服务;通信系统工程服务;信息系统集成服务;计算机网络系统工程服务;监控系统工程安装服务	500.00万元	互联网下一代防火墙（360智慧防火墙NSG7000-TV10P）、运维服务	142.63
湖南乐云电子科技有限公司	前五大新增供应商	电子产品研发；信息技术测评服务；电子与智能化工程专业承包；质量管理体系认证；智能化安装工程服务；监控系统的设计、安装；软件技术服务；计算机网络平台的开发及建设；信息技术咨询、信息系统集成、信息处理和存储支持的服务；通讯设备及配套设备批发；人脸识别系统的研发；通讯产品研发；办公设备耗材批发；文具用品批发；电线、电缆批发；办公用品批发；计算机零配件批发；软件批发；电工器材批发；软件技术转让；计算机硬件销售；机电设备的维修及保养服务；机电设备租赁与售后服务；信息安全等级保护咨询；网络设备清洗；	5,560万元	刀片机箱、刀片服务器	111.21

		综合布线；音响设备家电零售服务；电源设备服务；安全技术防范系统设计、施工、维修；舞台灯光、音响设备安装服务；信息安全等级保护测评；信息安全等级风险测评；电子商务平台的开发建设；公交高新技术信息网络开发；计算机硬件开发；电气设备系统集成；电力信息系统的设计、开发、维护；网络集成系统开发建设；网络集成系统运行维护服务；智能电网技术咨询；计算机及通讯设备经营租赁；计算机网络系统工程服务；计算机、办公设备和专用设备维修；软件服务；软件开发系统集成服务；基础、支撑、应用的软件开发。			
广州力麒智能科技有限公司	前五大新增供应商	计算机外围设备制造;软件开发;计算机技术开发、技术服务;密钥管理类设备和系统制造;安全智能卡类设备和系统制造;计算机批发;计算机信息安全设备制造;网络技术的研究、开发;计算机和辅助设备修理;信息电子技术服务;教学设备的研究开发;计算机零配件批发;计算机零售;计算机及通讯设备租赁;软件批发;集成电路制造;技术进出口;计算机零部件制造;信息技术咨询服务;软件服务;数据处理和存储服务;电力电子技术服务;信息系统集成服务;通信系统设备制造;集成电路设计;计算机零配件零售;货物进出口（专营专控商品除外）;电子、通信与自动控制技术研究、开发;软件零售;汽车租赁;人力资源服务外包;人力资源供求信息的收集和发布;人力资源管理咨询;人力资源测评;人力资源培训;人力资源外包;以服务外包方式从事职能管理服务和项目管理服务以及人力资源服务和管理;劳务承揽;接受委托从事劳务外包服务;就业和创业指导;为留学人员提供创业、投资项目的信息咨询服务;教育咨询服务;业务流程外包;市场营销策划服务;企业管理咨询服务;档案管理服务;劳务派遣服务;对外劳务合作;为劳动者介绍用人单位;为用人单位推荐劳动者;为用人单位和个人提供职业介绍信息服务;根据国家有关规定从事互联网人力资源信息服务;组织开展现场招聘会;开展网络招聘;开展高级人才寻访服务;人才推荐;人才测评;人才择业咨询指导;人才信息网络服务;人才引进;收集、整理、储存和发布人才、职业供求信息	1,200 万元	多媒体自助终端机	108.80
佳杰科技（上海）有限公司	前五大新增供应商	研究、开发、生产计算机硬件、软件系统及配套零件，网络产品、多媒体产品、电子信息产品、仪器仪表、电器、通讯设备和产品，提供相关的技术服务，销售自产产品；上述同类产品的销售、并提供相关的售后服务；计算机及辅助设备和通讯设备的租赁；电子出版物的销售，从事货物及技术的进出口业务。	12,415.15 万元	网络存储设备 （华为 OceanStor 18500 V3）	94.19

2017 年					
公司名称	前五大/前五大新增供应商	经营范围	注册资本金额	公司采购内容	采购金额（万元）

怀化新环阳信息科技有限公司	前五大供应商	软件、信息科技技术的开发；信息科技技术服务；健康管理；数据资产管理服务；信息科技技术咨询；数据采集、挖掘服务；数据建模与清洗服务；计算机数据处理；大数据处理技术的研究、开发；健康医疗产业项目的建设、管理、运营；市场调研服务；信息系统集成服务；计算机硬件销售；电线、电缆的零售；通信线路和设备的安装；通用设备修理；运行维护服务；信息技术咨询服务；企业管理战略策划；商业信息咨询；信息科技技术转让；科技项目评估服务；医疗信息、技术咨询服务；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）；电气设备系统集成。	100 万元	自助服务一体机(智铸)	227.03
湖南创恒科技工程有限公司	前五大供应商	计算机技术开发、技术服务；计算机硬件、基础软件、支撑软件的开发；计算机技术转让；软件开发系统集成服务；信息系统集成服务；弱电工程总承包；建筑劳务分包；综合布线；电线、电缆的批发；计算机硬件、软件、电子产品、机电设备、建材、装饰材料、办公设备、家具、五金产品、化工产品的销售。	1,000 万元	系统软件开发	162.47
广州耀恒信息科技有限公司	前五大供应商	计算机技术开发、技术服务;电子元器件批发;网络技术的研究、开发;数据处理和存储服务;信息技术咨询服务;软件开发;集成电路设计;技术进出口;信息系统集成服务;货物进出口（专营专控商品除外）;信息电子技术服务;电子元器件零售;电子产品批发;办公设备批发;通信设备零售;电子产品零售;房屋租赁;场地租赁（不含仓储）;计算机及通讯设备租赁;物业管理	300 万元	华为存储及视频会议系统	127.93
湖南赐华科技有限公司	前五大供应商	计算机、软件及辅助设备、安全技术防范产品的零售；智能化安装工程服务；信息系统集成服务；计算机网络系统工程服务；安全技术防范系统设计、施工、维修。	1,000 万元	机房装修及改造	102.69
广州智普信息科技有限公司	前五大供应商	网络技术的研究、开发;计算机技术开发、技术服务;信息系统集成服务;信息技术咨询服务;软件开发;计算机批发;计算机零配件批发;软件批发;办公设备耗材批发;办公设备批发;电子元器件批发;电子产品批发;仪器仪表批发;安全技术防范产品批发;通信工程设计服务;通信系统工程服务;通信线路和设备的安装;通信设备零售	508 万元	数据库服务器（HPE DL580 G9）、应用服务器（HPE DL380 Gen9）	91.45

如上表所示，公司采购内容均与供应商经营范围一致，且绝大多数单项对外采购规模较小。对比上述供应商的主营业务、公司规模，不存在合作内容与其主营业务范围不相关、经营规模与其行业地位不相匹配的情形。

2019 年,公司对西藏德丰的采购金额较大。公司在西藏地区开展社保卡数据采集服务业务，由于西藏地区的地理和人口分布特征，公司直接进行数据采集的成本较高，因而公司与西藏德丰签约，由后者进行原始数据采集工作。此项工作涉及多个地区，工作量较大，因而采购金额较大。公司与西藏德丰的合作不存在合作内容与其主营业务范围不相关、经营规模与其行业地位不相匹配的情形。

招股说明书中披露前五大供应商相关采购金额及占比的口径，是与公司生产经营直接相关的原材料及服务采购，而未包括与在建工程等长期资产的相关采购。前五大供应商中，公司对供应商的采购中，2018 年度的湖南文洲建设工程有限公司、2017 年度的湖南创恒科技工程有限公司采购金额分别为 207.99 万元、162.47 万元，系与经营相关的服务采购，与新增在建工程无关。

具体各家采购内容、采购金额及占比如下：

序号	供应商名称	成立时间	合作期间	合作首年采购金额（万元）	占当年采购总额比例
1	西藏德丰文化科技有限公司	2018 年 6 月	2019 年	1,379.37	47.09%
2	清远市华发信息科技有限公司	2019 年 8 月	2019 年	173.79	5.93%
3	怀化新环阳信息科技有限公司	2017 年 4 月	2018 年	318.43	9.87%
			2017 年	227.03	14.02%

综上，报告期内公司与该三家供应商的合作均出自正常商业考量，采购价格主要基于项目实际需求和实施难度，通过商务谈判最终确定，具有公允性。

2017 年度至 2018 年度，在建工程采购相关的供应商情况如下：

单位：万元

供应商	2017 年在建工程采购交易额	占当期新增在建工程比重	2018 年在建工程采购交易额	占当期新增在建工程比重
深圳市新鹏都装饰工程有限公司	719.82	37.45%	565.05	31.65%
湖南省机械化施工有限公司	705.66	36.72%	473.51	26.53%
长沙市光兆劳务服务有限公司	69.90	3.64%	147.10	8.24%

供应商	2017 年在建工程采购交易额	占当期新增在建工程比重	2018 年在建工程采购交易额	占当期新增在建工程比重
长沙市华都家具有限公司	20.81	1.08%	92.97	5.21%
湖南长教建筑智能有限公司	43.24	2.25%	70.25	3.94%
合计	1,559.44	81.14%	1,348.88	75.57%

报告期内，公司不存在向单个供应商的采购金额占采购总额超过 50%的情形，不存在依赖单一供应商的情形。

报告期内，公司与上述供应商之间不存在关联关系。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东未在上述供应商中拥有权益。

截至本招股说明书签署日，不存在前五大供应商及其控股股东、实际控制人是发行人前员工、前关联方、前股东、发行人实际控制人的密切家庭成员等可能导致利益倾斜的情形。

3、报告期前五名供应商中新增供应商情况

报告期内，公司采购金额前五名供应商中新增供应商情况如下：

单位：万元

序号	客户名称	采购金额	占采购总额比例
2019 年公司前五名采购供应商中新增供应商			
1	西藏德丰文化科技有限公司	1,379.37	47.09%
2	清远市华发信息科技有限公司	173.79	5.93%
3	深圳市泓惠信息技术有限公司	118.94	4.06%
2018 年公司前五名采购供应商中新增供应商			
1	湖南文洲建设工程有限公司	207.99	6.45%
2	广东德生科技股份有限公司	159.96	4.96%

报告期内，公司与上述新增供应商之间不存在关联关系。其中公司 2019 年对西藏德丰文化科技有限公司（以下简称“西藏德丰”）采购金额较大，主要系当年公司在西藏地区开展社保卡采集服务业务，公司与西藏德丰签约，由后者进行原始数据采集工作，相应形成较大额的技术服务费支出。

上述新增供应商相关情况如下：

序号	供应商名称	成立时间	采购和结算方式	合作历史	新增交易原因	业务持续性
1	西藏德丰文化科技有限公司	2018年6月	双方签署合作协议和订购合同，根据约定进行交货/验收和结算	2018年至今	公司新增业务需求	截至目前仍有业务往来
2	清远市华发信息科技有限公司	2019年8月	双方签署技术服务合同，约定了服务期限和内容，并按照约定进行结算条件	2019年至今	公司新增业务需求	截至目前仍有业务往来
3	深圳市泓惠信息技术有限公司	2012年12月	双方签署订购合同，根据约定进行交货和结算	2019年至今	公司新增业务需求	截至目前仍有业务往来
4	湖南文洲建设工程有限公司	1974年1月	双方签署施工合同，并按照约定进行验收和结算	2018年签约合作，本年度施工服务已验收	公司新增业务需求	施工服务已验收
5	广东德生科技股份有限公司	1999年8月	双方签署订购合同，根据约定进行交货和结算	2018年至今	公司新增业需求	截至目前仍有业务往来

公司各年前五大供应商中，成立当年或次年即成为发行人主要供应商的企业为西藏德丰文化科技有限公司、清远市华发信息科技有限公司、怀化新环阳信息科技有限公司。

具体各家合作情况如下：

西藏德丰文化科技有限公司（以下简称“西藏德丰”）：

公司在西藏地区开展社保卡数据采集服务业务，由于西藏地区的地理和人口分布特征，公司直接进行数据采集的成本较高，因而公司与西藏德丰签约，由后者进行原始数据采集工作。公司通过招标获取西藏地区社保卡数据采集业务后，西藏德丰联系公司，建立商务联系。西藏德丰的主要管理人员熟悉当地人力资源情况，且先前有相关工作经验，报价合理，故其成立不久，公司选择与其合作。在山南、那曲、昌都，上述数据采集劳务外包的价格分别为 11.23 元/条、12.52 元/条（因税率变化，2019 年 7 月后不含税价降为 12.17 元/条）、8.92 元/条。

发行人通过参与公开招投标及竞争性谈判，获取了西藏地区（山南、那曲、

昌都）社保卡数据采集业务。在此类社保卡采集业务中，发行人按照社保部门的信息要求，从居民处采集原始信息，并加工整理成符合社保部门要求的数据。其中西藏德丰负责在公司的监督和指导下，运用发行人的数据采集软件，进行数据的原始采集。发行人将采集到的数据进行照片处理、数据校验等进一步加工、整理，形成符合社保部门要求的数据，最终交付。

上述数据采集业务采集的信息包括姓名、公民身份证号码、照片、性别、民族、出生日期、通讯地址、邮政编码、委托联系人、联系电话等。此项业务中，公司在与客户、供应商及项目员工的合同中均规定了相应保密条款，并严格按保密条款执行保密措施。

此项业务在与客户签订的合同中，无业务外包相关限制性规定。西藏德丰在公司的管理和指导下，运用公司提供的数据采集软件，负责与当地居民进行沟通、拍摄照片、采集基础信息等，不需要特殊资质。

2019 年度，该项业务的收入、销售单价、成本、采购单价如下：

单位：万元、元/条

采集地区	收入	销售单价	成本	采购单价
山南	483.34	15.94	357.48	11.23
那曲	668.03	16.89	496.81	12.17-12.52
昌都	758.99	13.63	511.67	8.92

清远市华发信息科技有限公司（以下简称“清远华发”）

清远华发通过客户介绍与公司建立联系。为公司承建的清远市社保村级卫生站医保结算平台提供本地化实施部署、用户培训服务和运维服务，合同总金额为 179 万元。清远市社保村级卫生站医保结算平台需要为清远市 1200 个村级卫生室服务，公司直接为村级卫生室提供培训、维护及故障处理的成本较高，清远华发作为清远市本地的软件开发及系统集成企业，具备本地化软件维护及上门故障处理的能力，主要管理人员有相关项目实施经验，且报价合理，因此公司与其进行合作。

怀化新环阳信息科技有限公司（以下简称“怀化新环阳”）

怀化新环阳通过商务接洽会与公司建立联系。公司向其采购的主要产品为

自助服务一体机，价格为 2.16-2.27 万元/台。公司在怀化地区各个项目中选择了重庆智铸科技有限公司生产的智铸品牌自助终端机产品进行投标并成功中标，怀化新环阳作为重庆智铸的代理商，具有本地安装实施服务及售后维护的能力，考虑公司到怀化地区的区县实施成本高，因此公司选择与怀化新环阳签订采购合同，由后者负责安装实施及售后维护工作。

五、主要资产情况

（一）固定资产

公司作为软件企业，与业务经营相关的主要固定包括房屋及建筑物、办公设备、运输工具等，相关权属的取得方式为自行购买或自建，目前均由公司占有和使用，权属清晰，不存在纠纷或潜在风险。公司固定资产维护和运行状况良好，不存在重大闲置资产和不良资产。

截至报告期末，公司主要固定资产概况如下：

单位：万元

项目	原值	累计折旧	净值	成新率
房屋及建筑物	4,930.62	232.54	4,698.08	95.28%
运输工具	344.82	170.72	174.10	50.49%
办公设备	954.61	236.11	718.50	75.27%
其他设备	87.15	32.95	54.20	62.19%
合计	6,317.20	672.32	5,644.89	89.36%

报告期内，公司的主要固定资产为房屋和建筑物，截至本招股说明书签署之日，公司拥有的房屋建筑物具体情况如下：

序号	产权证号	坐落位置	建筑面积（㎡）	使用期限	用途	取得方式	其他项权
1	粤（2019）广州市不动产权第05009262 号	广州市越秀区豪贤路 102 号 2903 房	81.04	50 年	办公	外购	只能转让给法人单位
2	粤（2019）广州市不动产权第05009267 号	广州市越秀区豪贤路 102 号 2904 房	56.41	50 年	办公	外购	只能转让给法人单位
3	粤（2019）广州市不动产权第05009270 号	广州市越秀区豪贤路 102 号 2905 房	56.41	50 年	办公	外购	只能转让给法人单位
4	粤（2019）广州市不动产权第	广州市越秀区豪贤路 102 号	56.41	50 年	办公	外购	只能转让给法

序号	产权证号	坐落位置	建筑面积（㎡）	使用期限	用途	取得方式	其他项权
	05009274 号	2906 房					人单位
5	湘（2019）长沙市不动产权第 0440866 号	岳麓区欣盛路 159 号 1 栋生产厂房 101	6,112.88	2062.12.29	工业	自建	无
6	湘（2019）长沙市不动产权第 0440867 号	岳麓区欣盛路 159 号 1 栋生产厂房 102	31.97	2062.12.29	公共设施	自建	无
7	湘（2019）长沙市不动产权第 0440766 号	岳麓区欣盛路 159 号 3 栋生产及辅助用房、架空车库 101	6,280.74	2062.12.29	工业	自建	无
8	湘（2020）长沙市不动产权第 0028582 号	岳麓区欣盛路 159 号 3 栋生产及辅助用房、架空车库 102	51.09	2062.12.29	公共设施	自建	无

（二）无形资产

1、土地使用权

截至本招股说明书签署之日，公司土地使用权具体情况如下：

证书号	坐落	面积（m^2）	使用期限	用途	取得方式	他项权利
湘（2019）长沙市不动产权第 0440866 号	岳麓区欣盛路 159 号 1 栋生产厂房 101	13,408.26	2062.12.29	工业用地	出让	无
湘（2019）长沙市不动产权第 0440867 号	岳麓区欣盛路 159 号 1 栋生产厂房 102		2062.12.29	工业用地	出让	无
湘（2019）长沙市不动产权第 0440766 号	岳麓区欣盛路 159 号 3 栋生产及辅助用房、架空车库 101		2062.12.29	工业用地	出让	无
湘（2020）长沙市不动产权第 0028582 号	岳麓区欣盛路 159 号 3 栋生产及辅助用房、架空车库 102		2062.12.29	工业用地	出让	无

2、专利

截至本招股说明书签署之日，公司拥有专利 **4** 项，该等专利均不存在相关诉讼、仲裁、担保或其他权利限制，详细情况如下表所示：

序号	名称	专利类型	专利号	申请日	专利权人	保护期	取得方式
1	自助服务终端	外观设计	ZL201730157229.0	2017.05.03	创智和宇	申请日起 10 年	原始取得
2	自助服务终端设备	实用新型	ZL201720484035.6	2017.05.03	创智和宇	申请日起 10 年	原始取得
3	**一种基层医保结算数据防护方法及系统**	**发明专利**	**ZL202010841668.4**	**2020.08.20**	**创智和宇**	**申请日起 20 年**	**原始取得**
4	**一种移动查房数据处理方法及系统**	**发明专利**	**ZL202010884020.5**	**2020.08.28**	**创智和宇**	**申请日起 20 年**	**原始取得**

3、商标

截至本招股说明书签署之日，公司以注册人身份申请取得注册商标 **119** 项，详细情况如下表所示：

序号	注册号	注册商标	注册人	核定使用商品/服务项目	有效期至	取得方式
1	24926797	创智和宇	创智和宇	第 41 类	2028.06.27	原始取得
2	24926634	创智和宇	创智和宇	第 14 类	2028.06.27	原始取得
3	24926531	创智和宇	创智和宇	第 4 类	2028.06.27	原始取得
4	24926015	创智和宇	创智和宇	第 45 类	2028.06.27	原始取得
5	24924707	创智和宇	创智和宇	第 19 类	2028.06.27	原始取得
6	24923424	创智和宇	创智和宇	第 20 类	2028.06.27	原始取得
7	24923393	创智和宇	创智和宇	第 18 类	2028.06.27	原始取得

序号	注册号	注册商标	注册人	核定使用商品/服务项目	有效期至	取得方式
8	24922865	创智和宇	创智和宇	第 2 类	2028.06.27	原始取得
9	24921955	创智和宇	创智和宇	第 23 类	2028.06.27	原始取得
10	24921931	创智和宇	创智和宇	第 21 类	2028.06.27	原始取得
11	24921504	创智和宇	创智和宇	第 31 类	2028.06.27	原始取得
12	24920301	创智和宇	创智和宇	第 12 类	2028.06.20	原始取得
13	24920128	创智和宇	创智和宇	第 39 类	2028.06.20	原始取得
14	24919162	创智和宇	创智和宇	第 36 类	2028.06.27	原始取得
15	24918839	创智和宇	创智和宇	第 8 类	2028.06.20	原始取得
16	24918025	创智和宇	创智和宇	第 27 类	2028.06.20	原始取得
17	24918015	创智和宇	创智和宇	第 26 类	2028.06.20	原始取得
18	24917978	创智和宇	创智和宇	第 24 类	2028.06.20	原始取得
19	24916745	创智和宇	创智和宇	第 6 类	2028.06.20	原始取得
20	24916596	创智和宇	创智和宇	第 7 类	2028.06.20	原始取得
21	24916491	创智和宇	创智和宇	第 17 类	2028.06.20	原始取得

序号	注册号	注册商标	注册人	核定使用商品/服务项目	有效期至	取得方式
22	24916135	创智和宇	创智和宇	第 13 类	2028.06.20	原始取得
23	24915493	创智和宇	创智和宇	第 25 类	2028.06.20	原始取得
24	24914741	创智和宇	创智和宇	第 29 类	2028.06.20	原始取得
25	24914413	创智和宇	创智和宇	第 34 类	2028.06.20	原始取得
26	24912685	创智和宇	创智和宇	第 33 类	2028.06.20	原始取得
27	24912264	创智和宇	创智和宇	第 32 类	2028.06.20	原始取得
28	24911930	创智和宇	创智和宇	第 30 类	2028.06.20	原始取得
29	24911264	创智和宇	创智和宇	第 3 类	2028.06.20	原始取得
30	24911141	创智和宇	创智和宇	第 38 类	2028.06.20	原始取得
31	24910778	创智和宇	创智和宇	第 1 类	2028.06.20	原始取得
32	24910637	创智和宇	创智和宇	第 28 类	2028.06.20	原始取得
33	24909236	创智和宇	创智和宇	第 22 类	2028.06.20	原始取得
34	24909136	创智和宇	创智和宇	第 15 类	2028.06.20	原始取得
35	24909075	创智和宇	创智和宇	第 11 类	2028.06.20	原始取得

序号	注册号	注册商标	注册人	核定使用商品/服务项目	有效期至	取得方式
36	24907445	创智和宇	创智和宇	第 43 类	2028.06.20	原始取得
37	21965145		创智和宇	第 42 类	2028.03.06	原始取得
38	21965144		创智和宇	第 41 类	2028.03.06	原始取得
39	21965143		创智和宇	第 38 类	2028.01.06	原始取得
40	21965142		创智和宇	第 35 类	2028.03.27	原始取得
41	21965141		创智和宇	第 16 类	2028.01.06	原始取得
42	21965140		创智和宇	第 9 类	2028.03.27	原始取得
43	21965138	智慧人社	创智和宇	第 41 类	2028.03.06	原始取得
44	21965137	智慧人社	创智和宇	第 35 类	2028.03.06	原始取得
45	21965136	智慧人社	创智和宇	第 16 类	2028.02.06	原始取得
46	10457446		创智和宇	第 44 类	2023.05.27	原始取得
47	10442834		创智和宇	第 42 类	2023.03.27	原始取得
48	10442824		创智和宇	第 9 类	2025.03.27	原始取得
49	10442802		创智和宇	第 44 类	2023.03.27	原始取得

序号	注册号	注册商标	注册人	核定使用商品/服务项目	有效期至	取得方式
50	10442782	创智和宇 PowerEi	创智和宇	第 42 类	2023.03.27	原始取得
51	10442759	创智和宇 PowerEi	创智和宇	第 9 类	2024.04.13	原始取得
52	10442343	创智和宇	创智和宇	第 44 类	2023.03.27	原始取得
53	10442294	创智和宇	创智和宇	第 40 类	2023.03.27	原始取得
54	10442276	创智和宇	创智和宇	第 37 类	2023.03.27	原始取得
55	10442251	创智和宇	创智和宇	第 10 类	2023.03.27	原始取得
56	10442211	创智和宇	创智和宇	第 5 类	2023.03.27	原始取得
57	8583667	创智和宇	创智和宇	第 42 类	2021.08.27	原始取得
58	8583650	创智和宇	创智和宇	第 35 类	2021.10.13	原始取得
59	8583631	创智和宇	创智和宇	第 16 类	2021.08.27	原始取得
60	8583596	创智和宇	创智和宇	第 9 类	2021.08.27	原始取得
61	44259181	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 16 类	2030.11.06	原始取得
62	44258474	创智和宇	创智和宇	第 41 类	2030.11.06	原始取得
63	44258465	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 29 类	2030.11.06	原始取得

序号	注册号	注册商标	注册人	核定使用商品/服务项目	有效期至	取得方式
64	44258460	创智和宇 CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 38 类	2030.11.06	原始取得
65	44258459	创智和宇	创智和宇	第 38 类	2030.11.06	原始取得
66	44257593	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 32 类	2030.11.06	原始取得
67	44255330	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 14 类	2030.11.06	原始取得
68	44254569	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 42 类	2030.11.06	原始取得
69	44254503	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 13 类	2030.11.27	原始取得
70	44254255	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 2 类	2030.11.06	原始取得
71	44254221	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 23 类	2030.11.06	原始取得
72	44253822	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 10 类	2030.11.27	原始取得
73	44253798	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 9 类	2030.11.06	原始取得
74	44253789	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 8 类	2030.11.06	原始取得
75	44252638	创智和宇 CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 41 类	2030.11.06	原始取得
76	44252275	创智和宇	创智和宇	第 35 类	2030.11.06	原始取得
77	44252254	创智和宇	创智和宇	第 9 类	2030.11.06	原始取得
78	44252215	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 18 类	2030.11.06	原始取得

序号	注册号	注册商标	注册人	核定使用商品/服务项目	有效期至	取得方式
79	44251510	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 38 类	2030.11.06	原始取得
80	44251415	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 45 类	2030.11.20	原始取得
81	44251412	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 44 类	2030.11.20	原始取得
82	44251385	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 39 类	2030.11.06	原始取得
83	44249154	创智和宇 CHUANG ZHI HE YU 创新科技·智慧民生	创智和宇	第 36 类	2030.11.06	原始取得
84	44249002	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 34 类	2030.11.06	原始取得
85	44248964	创智和宇	创智和宇	第 44 类	2030.11.06	原始取得
86	44248958	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 7 类	2030.11.13	原始取得
87	44248374	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 37 类	2030.11.06	原始取得
88	44247973	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 17 类	2030.11.13	原始取得
89	44246499	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 11 类	2030.11.20	原始取得
90	44246452	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 28 类	2030.11.06	原始取得
91	44246440	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 3 类	2030.11.27	原始取得
92	44246365	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 12 类	2030.11.06	原始取得
93	44246077	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 36 类	2030.11.13	原始取得

序号	注册号	注册商标	注册人	核定使用商品/服务项目	有效期至	取得方式
94	44246026	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 15 类	2030.11.13	原始取得
95	44244872	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 27 类	2030.11.06	原始取得
96	44244866	创智和宇	创智和宇	第 36 类	2030.11.06	原始取得
97	44244860	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 26 类	2030.11.06	原始取得
98	44244539	创智和宇 CHUANG ZHI HE YU 创新科技·智慧民生	创智和宇	第 44 类	2030.11.20	原始取得
99	44244482	创智和宇 CHUANG ZHI HE YU 创新科技·智慧民生	创智和宇	第 35 类	2030.11.20	原始取得
100	44244479	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 1 类	2030.11.06	原始取得
101	44244462	创智和宇 CHUANG ZHI HE YU 创新科技·智慧民生	创智和宇	第 9 类	2030.11.20	原始取得
102	44244329	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 4 类	2030.11.13	原始取得
103	44244295	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 21 类	2030.11.06	原始取得
104	44244287	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 20 类	2030.11.06	原始取得
105	44243665	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 40 类	2030.11.06	原始取得
106	44243641	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 31 类	2030.11.06	原始取得
107	44243633	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 30 类	2030.11.06	原始取得
108	44243618	创智和宇	创智和宇	第 42 类	2030.11.06	原始取得

序号	注册号	注册商标	注册人	核定使用商品/服务项目	有效期至	取得方式
109	44243601	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 25 类	2030.11.06	原始取得
110	44241795	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 43 类	2030.11.06	原始取得
111	44241782	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 41 类	2030.11.06	原始取得
112	44241748	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 35 类	2030.11.06	原始取得
113	44241735	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 33 类	2030.11.06	原始取得
114	44241695	创智和宇 CHUANG ZHI HE YU 创新科技·智慧民生	创智和宇	第 42 类	2030.11.06	原始取得
115	44241682	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第六类	2030.11.06	原始取得
116	44241669	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 5 类	2030.11.13	原始取得
117	44241607	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 24 类	2030.11.06	原始取得
118	44241588	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 22 类	2030.11.06	原始取得
119	44241555	CHUANG ZHI HE YU	创智和宇	第 19 类	2030.11.06	原始取得

截至本招股说明书签署之日，公司已获注册的商标上不存在任何争议、质押或其他权利限制，公司合法拥有上述注册商标，符合《中华人民共和国商标法》的相关规定。

4、计算机软件著作权

截至本招股说明书签署之日，公司拥有计算机软件著作权 159 项，该等计算机软件著作权均不存在相关诉讼、仲裁、担保或其他权利限制，具体情况如下表所示：

序号	著作权人	登记号	软件名称	权利取得方式	首次发表日期
1	创智和宇	2008SR21989	创智和宇城镇居民基本医疗保险管理信息系统 V1.0	原始取得	2008.03.01
2	创智和宇	2011SR011510	工伤保险信息管理系统 1.0	原始取得	2010.11.01
3	创智和宇	2011SR011717	医院管理信息系统 1.0	原始取得	2010.07.01
4	创智和宇	2011SR042658	社会医疗保险信息管理系统 1.0	原始取得	2010.12.01
5	创智和宇	2011SR042777	异地就医管理系统 1.0	原始取得	2010.12.01
6	创智和宇	2011SR044246	社会医疗保险数据中心管理平台 1.0	原始取得	2010.12.01
7	创智和宇	2012SR024917	基于健康档案的区域卫生信息平台 V1.0	原始取得	未发表
8	创智和宇	2012SR024919	创智和宇电子病历系统 V1.0	原始取得	未发表
9	创智和宇	2012SR092966	创智和宇社区卫生服务信息管理系统 V1.0	原始取得	2012.05.10
10	创智和宇	2012SR093030	创智和宇基层卫生信息系统 V1.0	原始取得	2012.05.04
11	创智和宇	2012SR093088	创智和宇检验信息系统 V1.0	原始取得	2012.04.22
12	创智和宇	2012SR093440	创智和宇妇幼保健信息管理系统 V1.0	原始取得	2012.05.04
13	创智和宇	2012SR093561	创智和宇医学影像信息系统 V1.0	原始取得	2012.04.10
14	创智和宇	2012SR098672	社会保障卡管理系统 V1.0	原始取得	2012.02.06
15	创智和宇	2013SR018697	新型农村合作医疗省级管理信息系统 V1.0	原始取得	2013.01.01
16	创智和宇	2013SR018869	新型农村合作医疗管理信息系统 V1.0	原始取得	2013.01.04
17	创智和宇	2013SR018956	创智和宇药店管理信息系统 V1.0	原始取得	2012.09.10
18	创智和宇	2013SR044485	医保卡自助服务系统 V1.0	原始取得	2012.01.16
19	创智和宇	2013SR045027	社会保险定点医疗服务机构前台业务系统 V1.0	原始取得	2012.01.10
20	创智和宇	2013SR131710	创智和宇 HL7 引擎系统 V2.0	原始取得	2013.06.12
21	创智和宇	2013SR131711	创智和宇 RIS 影像信息管理系统 V2.0	原始取得	2013.05.20
22	创智和宇	2013SR131716	PHM 无线医护管理信息系统 V2.0	原始取得	2013.01.10
23	创智和宇	2013SR131719	创智和宇临床路径管理信息系统 V2.0	原始取得	2013.05.10
24	创智和宇	2014SR085692	创智和宇医院信息平台 V1.0	原始取得	2014.03.10
25	创智和宇	2014SR086280	创智和宇病人随访管理系统 V1.0	原始取得	2014.03.05

序号	著作权人	登记号	软件名称	权利取得方式	首次发表日期
26	创智和宇	2014SR086294	创智和宇手术麻醉管理系统 V1.0	原始取得	2014.03.06
27	创智和宇	2014SR086341	创智和宇医疗行为质量管理系统 V1.0	原始取得	2014.03.20
28	创智和宇	2014SR163234	数据库维护行为监控信息系统 V1.0	原始取得	2013.04.12
29	创智和宇	2014SR163522	公共就业人才服务信息系统 V1.0	原始取得	2014.02.20
30	创智和宇	2015SR027873	企业综合保险管理信息系统平台（六险三金多补充）V1.0	原始取得	2013.06.06
31	创智和宇	2015SR078119	档案管理系统 V1.0	原始取得	2015.04.01
32	创智和宇	2015SR078127	图像智能识别系统 V1.0	原始取得	2015.04.01
33	创智和宇	2015SR078712	数据采集处理系统 V1.0	原始取得	2015.04.01
34	创智和宇	2015SR085618	人力资源和社会保障数据交换平台 V1.0	原始取得	2015.03.02
35	创智和宇	2015SR088349	人力资源和社会保障基础信息管理系统 V1.0	原始取得	2015.03.02
36	创智和宇	2015SR173720	人事人才信息系统 V1.0	原始取得	2015.08.01
37	创智和宇	2015SR226690	机关事业单位养老保险管理信息系统 V1.0	原始取得	2012.08.30
38	创智和宇	2015SR228765	创智和宇城乡统筹管理系统 V1.0	受让	2011.05.04
39	创智和宇	2015SR228768	创智和宇生育保险管理系统 V1.0	受让	2011.03.10
40	创智和宇	2015SR228773	医疗保险定点医药机构医保业务管理监测考评信息系统 V1.0	受让	2008.03.15
41	创智和宇	2015SR228780	创智和宇劳动力市场管理信息系统 V1.0	受让	2008.04.01
42	创智和宇	2015SR229032	药品监督信息交换与管理系统 V1.0	受让	2007.10.15
43	创智和宇	2015SR229038	医疗保险医疗服务机构前台业务系统 V1.0	受让	2008.01.01
44	创智和宇	2015SR229043	社会医疗保险运行分析预警系统 V1.0	受让	2010.12.01
45	创智和宇	2015SR229048	创智和宇工伤保险管理系统 V1.0	受让	2011.04.05
46	创智和宇	2015SR229062	软件过程管理平台系统 V1.0	受让	2008.11.01
47	创智和宇	2015SR229066	创智和宇劳动和社会保障管理信息系统 V5.0	受让	2006.10.08
48	创智和宇	2015SR229072	创智和宇医疗保险管理系统 V1.0	受让	2011.03.10
49	创智和宇	2015SR229079	人事考试网服务平台软件 V1.0	受让	2011.02.10

序号	著作权人	登记号	软件名称	权利取得方式	首次发表日期
50	创智和宇	2015SR230544	医疗保险前置机构架信息系统 V1.0	原始取得	2013.09.10
51	创智和宇	2015SR234031	创智和宇社会保险核心计算方法库平台 V1.0	原始取得	2013.09.12
52	创智和宇	2015SR234037	支持地市政策差异化的省级医疗保险管理信息系统 V1.0	原始取得	2013.09.12
53	创智和宇	2015SR243122	人社自助服务平台 V1.0	原始取得	2015.08.04
54	创智和宇	2015SR243608	创智和宇合同管理信息系统 V1.0	原始取得	2012.08.02
55	创智和宇	2015SR243681	公共就业人才服务信息平台-创业培训管理系统 V1.0	原始取得	2015.04.08
56	创智和宇	2015SR243706	公共就业人才服务信息平台-职业培训补贴管理系统 V1.0	原始取得	2015.04.08
57	创智和宇	2015SR244004	公共就业人才服务信息平台-职业介绍管理系统 V1.0	原始取得	2015.04.20
58	创智和宇	2015SR244040	公共就业人才服务信息平台-社保补贴管理系统 V1.0	原始取得	2015.04.08
59	创智和宇	2015SR244049	创智和宇自动化测试系统 V1.0	原始取得	2013.06.20
60	创智和宇	2015SR244101	公共就业人才服务信息平台-职业技能鉴定补贴管理系统 V1.0	原始取得	2015.04.08
61	创智和宇	2015SR244481	人力资源和社会保障辅助决策平台-生育保险分析决策系统 V1.0	原始取得	2015.04.03
62	创智和宇	2015SR244490	人力资源和社会保障辅助决策平台-医疗保险分析决策系统 V1.0	原始取得	2015.04.03
63	创智和宇	2015SR246296	公共就业人才服务信息平台-就业技能培训管理系统 V1.0	原始取得	2015.04.25
64	创智和宇	2015SR247412	人力资源和社会保障辅助决策平台-工伤保险分析决策系统 V1.0	原始取得	2015.04.03
65	创智和宇	2015SR247418	公共就业人才服务信息平台-创业小额担保贷款管理系统 V1.0	原始取得	2015.04.08
66	创智和宇	2015SR247423	公共就业人才服务信息平台-公益性岗位补贴管理系统 V1.0	原始取得	2015.04.12
67	创智和宇	2015SR248174	公共就业人才服务信息平台-就业与失业登记证管理系统 V1.0	原始取得	2015.04.08
68	创智和宇	2015SR248593	公共就业人才服务信息平台-创业培训补贴管理系统 V1.0	原始取得	2015.04.08

序号	著作权人	登记号	软件名称	权利取得方式	首次发表日期
69	创智和宇	2015SR248663	创智和宇客户服务管理信息系统 V1.0	原始取得	2013.12.10
70	创智和宇	2015SR249214	公共就业人才服务信息平台-一次性求职创业补贴管理系统 V1.0	原始取得	2015.04.08
71	创智和宇	2015SR249799	人力资源和社会保障辅助决策平台 V1.0	原始取得	2015.04.03
72	创智和宇	2015SR249803	公共就业人才服务信息平台-一次性校园招聘补贴管理系统 V1.0	原始取得	2015.04.22
73	创智和宇	2015SR249899	公共就业人才服务信息平台-就失业管理系统 V1.0	原始取得	2015.04.20
74	创智和宇	2015SR250996	创智和宇实施管理信息系统 V1.0	原始取得	2012.09.10
75	创智和宇	2015SR265885	人社行业门户网站软件 V1.0	原始取得	2015.04.15
76	创智和宇	2016SR073289	“康+”医保快药益民服务平台 V1.0	原始取得	2015.10.20
77	创智和宇	2016SR303766	创智和宇危急值系统 V1.0	原始取得	2016.08.20
78	创智和宇	2016SR372545	智慧人社移动应用软件 V1.0	原始取得	2016.10.20
79	创智和宇	2016SR372550	数字人社移动应用软件 V1.0	原始取得	2016.10.15
80	创智和宇	2017SR028890	自动化办公系统 V1.0	原始取得	2015.11.10
81	创智和宇	2017SR028893	人社业务网上办事系统 V1.0	原始取得	2015.11.10
82	创智和宇	2017SR029175	社保卡管理系统（市级管理平台）V1.0	原始取得	2015.11.10
83	创智和宇	2017SR030224	人事人才信息平台（工资福利管理系统）V1.0	原始取得	2015.11.10
84	创智和宇	2017SR030371	贫困劳动力转移就业综合信息服务平台（精准扶贫）V2.0	原始取得	2015.11.10
85	创智和宇	2017SR030398	人事人才信息平台（基础信息管理系统）V1.0	原始取得	2015.11.10
86	创智和宇	2017SR030416	人事人才信息平台（人力资源市场管理系统）V1.0	原始取得	2015.11.10
87	创智和宇	2017SR032806	社保卡管理系统（企业端）V1.0	原始取得	2015.11.10
88	创智和宇	2017SR033662	社保卡管理系统（卡管理中心）V1.0	原始取得	2015.11.10
89	创智和宇	2017SR035907	引进海外高层次人才网上服务大厅系统 V1.0	原始取得	2015.11.10
90	创智和宇	2017SR035913	创智和宇工时管理系统 V1.0	原始取得	2015.11.10
91	创智和宇	2017SR035936	创智和宇考勤管理系统 V1.0	原始取得	2015.11.10

序号	著作权人	登记号	软件名称	权利取得方式	首次发表日期
92	创智和宇	2017SR041367	人事人才信息平台（事业人事管理系统）V1.0	原始取得	2015.11.10
93	创智和宇	2017SR058882	创智和宇社会保险信息管理系统（核心平台三版）V1.0	原始取得	2015.11.10
94	创智和宇	2017SR058885	智慧人社-e 就业移动应用软件 V1.0	原始取得	2015.11.10
95	创智和宇	2017SR058999	创智和宇医保通用接口软件 V1.0	原始取得	2015.11.10
96	创智和宇	2017SR059104	创智和宇社区（乡镇、学校）端参保管理系统 V1.0	原始取得	2015.11.10
97	创智和宇	2017SR059236	创智和宇企业级劳动保险管理信息系统 V1.0	原始取得	2015.11.10
98	创智和宇	2017SR059286	创智和宇移动医疗管理系统 V1.0	原始取得	2015.11.10
99	创智和宇	2017SR060126	创智和宇参保单位网上服务管理系统 V1.0	原始取得	2015.11.10
100	创智和宇	2017SR060480	云计算基础平台 V1.0	原始取得	2016.06.10
101	创智和宇	2017SR060485	数据中心社保卡照片处理系统 V1.0	原始取得	2015.11.10
102	创智和宇	2017SR060487	医疗保险定点药店联网监管系统 V1.0	原始取得	2015.11.10
103	创智和宇	2017SR061910	创智和宇区域医疗质量管理系统 V1.0	原始取得	2015.11.10
104	创智和宇	2017SR061928	人事人才信息平台（公务员管理系统）V1.0	原始取得	2015.11.10
105	创智和宇	2017SR061934	医疗保险结算云平台 V1.0	原始取得	2016.06.10
106	创智和宇	2017SR187679	社会保障卡信息零星采集系统 V1.0	原始取得	2017.02.10
107	创智和宇	2017SR195501	企社通系统 V1.0	原始取得	2017.03.01
108	创智和宇	2018SR249091	创智和宇医院医保控费管理系统 V1.0	原始取得	2018.02.23
109	创智和宇	2018SR407606	和宇阿克索药店一体化服务系统 V1.0	原始取得	2018.03.28
110	创智和宇	2018SR742880	创智和宇医院医保管理云平台 V1.0	原始取得	2018.05.22
111	创智和宇	2018SR822849	就医身份识别系统 V1.0	原始取得	2018.08.08
112	创智和宇	2019SR0056689	补充医疗保险信息管理系统 V1.0	原始取得	2018.10.29
113	创智和宇	2019SR0154687	医疗保险异地就医直接结算平台前置业务处理系统 V1.0	原始取得	2018.12.12
114	创智和宇	2019SR0305578	湘税社保 APPV1.0	原始取得	2019.03.22
115	创智和宇	2019SR0309977	创智和宇医保支付结算标准管理系统 V1.0	原始取得	2019.03.12

序号	著作权人	登记号	软件名称	权利取得方式	首次发表日期
116	创智和宇	2019SR0310084	创智和宇医保支付结算系统 V1.0	原始取得	2019.03.10
117	创智和宇	2019SR0310088	创智和宇医保结算参数管理系统 V1.0	原始取得	2019.03.06
118	创智和宇	2019SR0310109	创智和宇医疗服务项目管理系统 V1.0	原始取得	2019.01.10
119	创智和宇	2019SR0310110	创智和宇医保动态调整价格管理系统 V1.0	原始取得	2019.03.10
120	创智和宇	2019SR0310111	创智和宇医保价格管理系统 V1.0	原始取得	2019.02.28
121	创智和宇	2019SR0395036	山南智慧人社 APPV1.0	原始取得	2019.01.28
122	创智和宇	2019SR0545647	“茂名人社”APP V1.0	原始取得	2019.03.25
123	创智和宇	2019SR0756472	DRG 付费方式管理平台 V1.0	原始取得	2019.07.01
124	创智和宇	2019SR1074959	省直机关事业单位医疗保障信息系统 V1.0	原始取得	2019.07.30
125	创智和宇	2020SR0229833	青海医保手机 APPV1.0	原始取得	2020.01.10
126	创智和宇	2019SR1405851	医疗保障精准扶贫救助管理系统 V1.0	原始取得	2019.09.26
127	创智和宇	2019SR1405858	基于微服务架构的云 PAAS 支撑管理平台 V1.0	原始取得	2019.12.12
128	创智和宇	2019SR1443811	人力资源社会保障基于大数据的内控平台 V1.0	原始取得	2019.12.12
129	创智和宇	2019SR1444581	人力资源社会保障大数据诚信管理平台 V1.0	原始取得	2019.12.12
130	创智和宇	2020SR0308149	和宇云 PaaS 管理平台（标准版）2000	原始取得	2020.01.10
131	创智和宇	2020SR0308171	和宇云 PaaS 管理平台（企业版）3000	原始取得	2020.01.10
132	创智和宇	2020SR0413976	劳动仲裁移动办案系统 V1.0	原始取得	2020.04.02
133	创智和宇	2020SR0413808	劳动仲裁网上服务平台 V1.0	原始取得	2020.04.02
134	创智和宇	2020SR0413724	劳动仲裁大数据分析平台 V1.0	原始取得	2020.04.02
135	创智和宇	2020SR0413886	劳动仲裁电子卷宗管理系统 V1.0	原始取得	2020.04.02
136	创智和宇	2020SR0413970	智慧仲裁办案系统 V1.0	原始取得	2020.04.02
137	创智和宇	2020SR0669649	和宇分布式数据库平台 V2.0	原始取得	2020.04.14
138	创智和宇	2020SR0351210	医疗付费总额控制系统 V1.0	受让	未发表
139	创智和宇	2020SR0689689	湘阴人社 APP V1.0	原始取得	2020.05.06
140	**创智和宇**	**2020SR0841687**	**医疗保障局医疗保障信息平台内部控制系统 V1.0**	**原始取得**	**2020.06.10**

序号	著作权人	登记号	软件名称	权利取得方式	首次发表日期
141	创智和宇	2020SR0952021	综合柜员制系统 V1.0	原始取得	2020.08.06
142	创智和宇	2020SR0952530	医保规则配置系统 V1.0	原始取得	2019.11.14
143	创智和宇	2020SR0953153	医疗保险异地就医结算系统 V1.0	原始取得	2019.12.15
144	创智和宇	2020SR1075900	基金财务管理系统 V1.0	原始取得	2020.08.31
145	创智和宇	2020SR1087960	创智和宇信息技术股份有限公司	原始取得	2018.07.20
146	创智和宇	2020SR1088284	和宇医疗 DRG 平台 V1.0	原始取得	2020.06.26
147	创智和宇	2020SR1088434	创智和宇医院感染管理信息系统 V1.0	原始取得	2019.11.25
148	创智和宇	2020SR1088877	医院精细化管理 SaaS 平台 V1.0	原始取得	2020.03.30
149	创智和宇	2020SR1090008	和宇云诊所系统	原始取得	2019.11.28
150	创智和宇	2020SR1090173	和宇云 HIS 系统 V1.0	原始取得	2020.03.30
151	创智和宇	2020SR1135964	病案首页远程专家评审系统 V1.0	原始取得	2020.01.30
152	创智和宇	2020SR1135322	医保结算清单质控系统 V1.0	原始取得	2020.07.16
153	创智和宇	2020SR1136251	医保基于 DRG 付费方式的大数据监管分析系统 V1.0	原始取得	2020.06.10
154	创智和宇	2020SR1086891	创智和宇体检系统 V1.0	原始取得	2020.03.23
155	创智和宇	2020SR1628902	DRG 医保费用管理系统 V1.0	原始取得	2020.06.10
156	创智和宇	2020SR1247232	长沙人才 APPV1.0	原始取得	2020.06.02
157	创智和宇	2020SR1628903	CN-DRG 分组器与测算系统 V1.0	原始取得	2020.08.22
158	创智和宇	2020SR1628904	CHS-DRG 分组器与测算系统 V1.0	原始取得	2020.11.02
159	创智和宇	2020SR1628905	DRG 绩效考核与评价系统 V1.0	原始取得	2020.04.28

截至本招股说明书签署日，发行人拥有的 159 项软件著作权中，153 项为生产经营相关软件，6 项为日常管理相关软件。

序号	软件名称	登记号	主要功能	软件应用分类
生产经营类软件著作权				
1	创智和宇城镇居民基本医疗保险管理信息系统 V1.0	2008SR21989	管理城镇居民医疗保险的参保、征缴、费用报销、结算业务	医保
2	创智和宇电子病历系统 V1.0	2012SR024919	对电子病历进行管理	医卫
3	基于健康档案的区域卫生	2012SR024917	对区域内的卫生信息进行管理，	医卫

序号	软件名称	登记号	主要功能	软件应用分类
	信息平台 V1.0		维护健康档案	
4	工伤保险信息管理系统 1.0	2011SR011510	管理工伤保险的参保、征缴、费用报销、结算业务	人社
5	异地就医管理系统 1.0	2011SR042777	管理医疗保险异地就业的申请，费用报销、结算业务	医保
6	社会医疗保险数据中心管理平台 1.0	2011SR044246	建立和维护医疗保险的数据中心	医卫
7	医院管理信息系统 1.0	2011SR011717	对医院的所有业务进行管理	医卫
8	社会医疗保险信息管理系统 1.0	2011SR042658	管理城镇居民医疗保险，职工的医疗、生育保险的参保、征缴、费用报销、结算业务	医保
9	创智和宇检验信息系统 V1.0	2012SR093088	对医院的检查、检验信息进行管理	医卫
10	创智和宇基层卫生信息系统 V1.0	2012SR093030	针对社区，乡镇医院的业务信息管理	医卫
11	社会保障卡管理系统 V1.0	2012SR098672	制卡计划，社保卡数据采集，制卡流程跟踪，费用结算的管理	人社
12	创智和宇妇幼保健信息管理系统 V1.0	2012SR093440	针对医院妇幼保健业务信息的管理	医卫
13	创智和宇医学影像信息系统 V1.0	2012SR093561	医学影像的管理	医卫
14	创智和宇社区卫生服务信息管理系统 V1.0	2012SR092966	针对社区卫生服务站的业务信息管理	医卫
15	新型农村合作医疗省级管理信息系统 V1.0	2013SR018697	新型农村合作医疗业务省集中模式的信息管理	医保
16	新型农村合作医疗管理信息系统 V1.0	2013SR018869	新型农村合作医疗业务省市级业务的信息管理	医保
17	创智和宇药店管理信息系统 V1.0	2013SR018956	药店业务管理	医卫
18	社会保险定点医疗服务机构前台业务系统 V1.0	2013SR045027	医院和医保相关的基础数据维护，就医收费，医保结算的管理	医保
19	医保卡自助服务系统 V1.0	2013SR044485	基于医保卡的自助机系统	互联网产品
20	PHM 无线医护管理信息系统 V2.0	2013SR131716	用于在输液前校对人员信息，快速录入三测信息	医卫
21	创智和宇 HL7 引擎系统 V2.0	2013SR131710	医院数据转换成 hl7 标准，用于和其他的互联互通	医卫
22	创智和宇临床路径管理信息系统 V2.0	2013SR131719	用于医院的临床路径管理	医卫
23	创智和宇 RIS 影像信息管理系统 V2.0	2013SR131711	基于 1.0 上升级的医学影像，预约管理等	医卫

序号	软件名称	登记号	主要功能	软件应用分类
24	创智和宇病人随访管理系统V1.0	2014SR086280	针对出院病人、门诊病人的随访系统，根据病种定制随访方案	医卫
25	创智和宇医疗行为质量管理系统V1.0	2014SR086341	对医院医疗行为质量进行监督管理	医卫
26	创智和宇手术麻醉管理系统V1.0	2014SR086294	手术室的手术麻醉术前预约，术中记录，术后随访的管理	医卫
27	创智和宇医院信息平台V1.0	2014SR085692	对医院所有基础信息、业务信息进行管理	医卫
28	数据库维护行为监控信息系统V1.0	2014SR163234	对数据库维护行为进行监控	技术中心
29	公共就业人才服务信息系统V1.0	2014SR163522	人才服务管理	人社
30	企业综合保险管理信息系统平台（六险三金多补充）V1.0	2015SR027873	央企的六险三金多补充业务的管理	政企产品
31	档案管理系统V1.0	2015SR078119	对电子档案进行管理	人社
32	图像智能识别系统V1.0	2015SR078127	对图像进行识别和比对	人社
33	数据采集处理系统V1.0	2015SR078712	对社保卡数据进行采集	人社
34	人力资源和社会保障基础信息管理系统V1.0	2015SR088349	对社保的人员、单位、参保信息等集中管理	人社
35	人力资源和社会保障数据交换平台V1.0	2015SR085618	针对社保业务统一的数据服务提供平台	人社
36	人事人才信息系统V1.0	2015SR173720	对人事人才业务的管理	人社
37	机关事业单位养老保险管理信息系统V1.0	2015SR226690	对机关事业单位养老保险的参保、征缴、发放进行管理	人社
38	创智和宇城乡统筹管理系统V1.0	2015SR228765	对城镇和乡村的医保保险业务进行管理	医保
39	创智和宇工伤保险管理系统V1.0	2015SR229048	管理工伤保险的参保、征缴、费用报销、结算业务	人社
40	创智和宇劳动和社会保障管理信息系统V5.0	2015SR229066	对劳动力和社保业务进行管理	人社
41	创智和宇劳动力市场管理信息系统V1.0	2015SR228780	对劳动力市场业务进行管理	人社
42	创智和宇生育保险管理系统V1.0	2015SR228768	管理生育保险的参保、征缴、费用报销、结算业务	医保
43	创智和宇医疗保险管理系统V1.0	2015SR229072	管理医疗保险的参保、征缴、费用报销、结算业务	医保
44	人事考试网服务平台软件V1.0	2015SR229079	对考试业务提供互联网服务	人社
45	社会医疗保险运行分析预警系统V1.0	2015SR229043	对医疗保险的运行情况进行分析和预警	医保

序号	软件名称	登记号	主要功能	软件应用分类
46	药品监督信息交换与管理系统V1.0	2015SR229032	对药品的准入进行监督管理	医保
47	医疗保险定点医药机构医保业务管理监测考评信息系统V1.0	2015SR228773	对医疗机构的医保业务进行监测和评价	医保
48	医疗保险医疗服务机构前台业务系统V1.0	2015SR229038	医院和医保相关的基础数据维护，就医收费，医保结算的管理	医保
49	医疗保险前置机构架信息系统V1.0	2015SR230544	前置机构架的医疗保险信息管理	医保
50	创智和宇社会保险核心计算方法库平台V1.0	2015SR234031	针对医疗保险待遇计算的方法库	医保
51	支持地市政策差异化的省级医疗保险管理信息系统V1.0	2015SR234037	可配置待遇政策的省集中模式的医疗保险信息管理系统	医保
52	公共就业人才服务信息平台-就失业管理系统V1.0	2015SR249899	对就业失业任务进行管理	人社
53	公共就业人才服务信息平台--一次性校园招聘补贴管理系统V1.0	2015SR249803	对一次性校园招聘补贴进行管理	人社
54	人力资源和社会保障辅助决策平台V1.0	2015SR249799	对人社业务数据进行采集，清洗，转化，分析	人社
55	公共就业人才服务信息平台--一次性求职创业补贴管理系统V1.0	2015SR249214	对一次性求职创业补贴进行管理	人社
56	公共就业人才服务信息平台-创业培训补贴管理系统V1.0	2015SR248593	对创业培训补贴进行管理	人社
57	公共就业人才服务信息平台-就业与失业登记证管理系统V1.0	2015SR248174	对就业与失业登记证进行管理	人社
58	公共就业人才服务信息平台-公益性岗位补贴管理系统V1.0	2015SR247423	对公益性岗位补贴进行管理	人社
59	公共就业人才服务信息平台-创业小额担保贷款管理系统V1.0	2015SR247418	对创业小额担保贷款进行管理	人社
60	人力资源和社会保障辅助决策平台-工伤保险分析决策系统V1.0	2015SR247412	对工伤保险数据进行采集，清洗，转化，分析	人社
61	公共就业人才服务信息平台-就业技能培训管理系统	2015SR246296	对就业技能培训进行管理	人社

序号	软件名称	登记号	主要功能	软件应用分类
	V1.0			
62	人力资源和社会保障辅助决策平台-医疗保险分析决策系统V1.0	2015SR244490	对医疗保险数据进行采集，清洗，转化，分析	医保
63	人力资源和社会保障辅助决策平台-生育保险分析决策系统V1.0	2015SR244481	对生育保险数据进行采集，清洗，转化，分析	医保
64	公共就业人才服务信息平台-职业技能鉴定补贴管理系统V1.0	2015SR244101	对职业技能鉴定补贴进行管理	人社
65	创智和宇自动化测试系统V1.0	2015SR244049	对医疗保险的待遇政策进行测试用例维护和自动化测试	技术中心
66	公共就业人才服务信息平台-社保补贴管理系统V1.0	2015SR244040	对社保补贴进行管理	人社
67	公共就业人才服务信息平台-职业介绍管理系统V1.0	2015SR244004	对职业介绍进行管理	人社
68	公共就业人才服务信息平台-职业培训补贴管理系统V1.0	2015SR243706	对职业培训补贴进行管理	人社
69	公共就业人才服务信息平台-创业培训管理系统V1.0	2015SR243681	对创业培训进行管理	人社
70	人社行业门户网站软件V1.0	2015SR265885	人社局的门户网站	人社
71	人社自助服务平台V1.0	2015SR243122	人社业务的自助机系统	互联网产品
72	“康+”医保快药益民服务平台V1.0	2016SR073289	药品网商平台	医卫
73	创智和宇危急值系统V1.0	2016SR303766	通过信息手段，杜绝人为因素造成信息传递梗阻、延迟等情况，保障患者危急情况得到及时处理，提高管理效率	医卫
74	智慧人社移动应用软件V1.0	2016SR372545	人社业务的移动应用	互联网产品
75	数字人社移动应用软件V1.0	2016SR372550	人社业务的移动应用	互联网产品
76	自动化办公系统V1.0	2017SR028890	人社部门的自动化办公，包括公文拟订，审批，流转等	人社
77	人社业务网上办事系统V1.0	2017SR028893	针对单位用户的社保相关业务自助办理平台	人社
78	社保卡管理系统（市级管理平台）V1.0	2017SR029175	市级的社保卡采集，制卡跟踪管理	人社

序号	软件名称	登记号	主要功能	软件应用分类
79	人事人才信息平台（工资福利管理系统）V1.0	2017SR030224	工资福利管理	人社
80	贫困劳动力转移就业综合信息服务平台（精准扶贫）V2.0	2017SR030371	精准扶贫业务管理	人社
81	人事人才信息平台（基础信息管理系统）V1.0	2017SR030398	人事人才的基础信息管理	人社
82	人事人才信息平台（人力资源市场管理系统）V1.0	2017SR030416	人力资源市场管理	人社
83	社保卡管理系统（企业端）V1.0	2017SR032806	社保卡数据采集，企业端数据上报、核对、确认	人社
84	社保卡管理系统（卡管理中心）V1.0	2017SR033662	社保卡卡管理中心的业务管理	人社
85	引进海外高层次人才网上服务大厅系统V1.0	2017SR035907	引进海外高层次人才网上服务大厅	人社
86	人事人才信息平台（事业人事管理系统）V1.0	2017SR041367	事业单位人事聘用、调动等管理	人社
87	创智和宇社会保险信息管理系统（核心平台三版）V1.0	2017SR058882	基于核心平台三版的社会保险信息管理	人社
88	智慧人社-e 就业移动应用软件V1.0	2017SR058885	就业业务的移动应用，包括招聘，求职，面试等	互联网产品
89	创智和宇医保通用接口软件V1.0	2017SR058999	对医院、药店的业务提供通用的医保业务接口	医保
90	创智和宇社区（乡镇、学校）端参保管理系统V1.0	2017SR059104	社区（乡镇、学校）的社保参保管理	医保
91	创智和宇企业级劳动保险管理信息系统V1.0	2017SR059236	央企的劳动保险管理信息系统	政企产品
92	创智和宇移动医疗管理系统V1.0	2017SR059286	用于院内医生查房，院外查看病历，出院后跟踪，院领导经营情况查询	医卫
93	创智和宇参保单位网上服务管理系统V1.0	2017SR060126	单位的社保参保管理	人社
94	云计算基础平台V1.0	2017SR060480	云计算Pass平台	技术中心
95	数据中心社保卡照片处理系统V1.0	2017SR060485	社保卡照片质量处理	人社
96	医疗保险定点药店联网监管系统V1.0	2017SR060487	对药店的刷卡业务进行监管	医保
97	创智和宇区域医疗质量管理系统V1.0	2017SR061910	用于监管医院医疗质量行为，包含医嘱、费用、检验、检查、体温单、电子病历质量监控	医卫

序号	软件名称	登记号	主要功能	软件应用分类
98	人事人才信息平台（公务员管理系统）V1.0	2017SR061928	对公务员的录用，调动等进行管理	人社
99	医疗保险结算云平台 V1.0	2017SR061934	医疗保险前台结算业务的云化服务	医保
100	社会保障卡信息零星采集系统 V1.0	2017SR187679	社保卡制卡数据采集	人社
101	企社通系统 V1.0	2017SR195501	央企的社保业务管理	政企产品
102	创智和宇医院医保控费管理系统 V1.0	2018SR249091	辅助医院管理医保基金使用，减少医保费用拒付	医卫
103	和宇阿克索药店一体化服务系统 V1.0	2018SR407606	药店业务的云化	医卫
104	创智和宇医院医保管理云平台 V1.0	2018SR742880	中小医院管理系统的云化	医卫
105	就医身份识别系统 V1.0	2018SR822849	对就医身份通过人脸、指静脉、指纹等多种生物特征进行识别	医保
106	补充医疗保险信息管理系统 V1.0	2019SR0056689	对大病救助等补充医疗保险进行管理	医保
107	医疗保险异地就医直接结算平台前置业务处理系统 V1.0	2019SR0154687	对医疗保险的异地就医业务的医院端业务办理	医保
108	湘税社保 APP V1.0	2019SR0305578	税务社保参保、征收的移动业务员	互联网产品
109	创智和宇医保支付结算标准管理系统 V1.0	2019SR0309977	对医疗保险的支付标准进行管理	医保
110	创智和宇医保支付结算系统 V1.0	2019SR0310084	提供医疗保险的支付算法服务	医保
111	创智和宇医保结算参数管理系统 V1.0	2019SR0310088	对医疗保险的待遇结算参数进行管理	医保
112	创智和宇医疗服务项目管理系统 V1.0	2019SR0310109	对医疗服务项目准入、退出进行管理	医保
113	创智和宇医保价格管理系统 V1.0	2019SR0310111	对医疗服务价格进行管理	医保
114	创智和宇医保动态调整价格管理系统 V1.0	2019SR0310110	对医疗服务目录的动态调整价格进行管理	医保
115	山南智慧人社 APP V1.0	2019SR0395036	山南的人社移动业务办理	互联网产品
116	“茂名人社”APP	2019SR0545647	茂名的人社移动业务办理	互联网产品
117	DRG 付费方式管理平台 V1.0	2019SR0756472	对 DRG 付费方式进行维护，管理	医保
118	省直机关事业单位医疗保	2019SR1074959	对省直机关事业单的医疗保险	人社

序号	软件名称	登记号	主要功能	软件应用分类
	障信息系统 V1.0		业务进行管理	
119	人力资源社会保障大数据诚信管理平台	2019SR1444581	基于人社大数据分析的诚信管理	人社
120	人力资源社会保障基于大数据的内控平台	2019SR1443811	基于大数据分析的人社业务内控管理	人社
121	和宇云 PaaS 管理平台（企业版）3000	2020SR0308171	PaaS 云管理平台	技术中心
122	和宇云 PaaS 管理平台（标准版）2000	2020SR0308149	PaaS 云管理平台	技术中心
123	基于微服务架构的云 PAAS 支撑管理平台 V1.0	2019SR1405858	PaaS 云管理平台	技术中心
124	医疗保障精准扶贫救助管理系统 V1.0	2019SR1405851	对医疗保障精准扶，一站式业务进行维护，管理	医保
125	青海医保手机 APPV1.0	2020SR0229833	青海的医保移动业务办理	互联网产品
126	劳动仲裁移动办案系统 V1.0	2020SR0413976	对劳动仲裁移动办案进行维护，管理	人社
127	劳动仲裁网上服务平台 V1.0	2020SR0413808	对劳动仲裁网上服务进行维护，管理	人社
128	劳动仲裁大数据分析平台 V1.0	2020SR0413724	对劳动仲裁数据进行采集、分析	人社
129	劳动仲裁电子卷宗管理系统 V1.0	2020SR0413886	对劳动仲裁电子卷宗进行维护，管理	人社
130	智慧仲裁办案系统 V1.0	2020SR0413970	对仲裁办案进行维护，管理	人社
131	和宇分布式数据库平台 V2.0	2020SR0669649	分布式数据库	技术中心
132	医疗付费总额控制系统 V1.0	2020SR0351210	对医疗付费总额控结算方式进行维护，管理	医保
133	湘阴人社 APPV1.0	2020SR0689689	湘阴的人社移动业务办理	互联网产品
134	医疗保障局医疗保障信息平台内部控制系统 V1.0	2020SR0841687	医疗保障信息平台内控业务处理	医保
135	医疗保险异地就医结算系统 V1.0	2020SR0953152	医疗保险异地就医结算业务处理	医保
136	医保规则配置系统 V1.0	2020SR0952530	医疗保险政策参数规则配置	医保
137	综合柜员制系统 V1.0	2020SR0952021	能够实现“一柜式通办”或“一柜式受理”的效果，逐渐淡化窗口的专管式服务，提高经办效率，改进服务对象的体验	医保
138	和宇医疗 DRG 平台 V1.0	2020SR1088284	以 DRG 分组方案为基础，提高病案首页质量、监管医院医保费	医卫

序号	软件名称	登记号	主要功能	软件应用分类
			用、制定绩效考核评价。分析医院运营成本。帮助医院实现多劳多得到优劳优得得转变	
139	医院精细化管理 Saas 平台 V1.0	2020SR1088877	以 SaaS 平台服务为中小医院提供病种分值、次均、总额、按病种收付费等多种医保费用监管模型，为医院提供多元化的医院医保费用监管解决方案。通过特批审核管理，实现无纸化办公	医卫
140	和宇云诊所系统 V1.0	2020SR1090008	能够为诊所提供首页、医护站、零售药品、划价收费、库存管理、基础信息管理、统计报表等功能，满足诊所日常接诊业务和医保结算	医卫
141	和宇云 HIS 系统 V1.0	2020SR1090173	针对中小医疗健康机构推出的一套基于云端的云 HIS 服务平台	医卫
142	创智和宇排队叫号系统 V1.0	2020SR1087960	通过图形化和音频化方式，能够优化医院的就医流程和就医效果	医卫
143	创智和宇医院感染管理信息系统 V1.0	2020SR1088434	提供给医院院内感染的检测和信息填报，感染信息上报	医卫
144	病案首页远程专家评审系统	2020SR1135964	基础信息管理、病案抽查管理、评审任务管理、评审结果管理、专家绩效管理、医院绩效管理	医保
145	医保结算清单质控系统	2020SR1135322	常量库维护、变量库维护、知识包维护	医保
146	医保基于 DRG 付费方式的大数据监管分析系统	2020SR1136251	在大屏中使用图表的形式展示 DRG 统计分析中管理的一些 DRG 相关指标。	医保
147	基金财务管理系统 V1.0	2020SR1075900	财务接口管理、基金收入管理、基金财务支付	医保
148	创智和宇体检系统 V1.0	2020SR1086891	提供医院体检流程的过程管理和结果报告输出	医卫
149	DRG 医保费用管理系统 V1.0	2020SR1628902	病案首页、医保结算清单、病案首页-费用明细等	医卫
150	长沙人才 APPV1.0	2020SR1247232	长沙人才绿卡的绑定；长沙人才绿卡的服务预约/ 使用；健康保健、预约就诊、预约体检；人才绿卡附属卡的申请等功能	人社
151	CN-DRG 分组器与测算系统	2020SR1628903	运用了非常复杂的加密等安全	医卫

序号	软件名称	登记号	主要功能	软件应用分类
	V1.0		技术，系统安全性高、系统运行速度快	
152	CHS-DRG 分组器与测算系统 V1.0	2020SR1628904	医疗保险、医保基金、医疗保险统筹基金、定点医疗机构、核心疾病诊断相关分组、主要诊断大类、疾病诊断相关分组等功能	医卫
153	DRG 绩效考核与评价系统 V1.0	2020SR1628905	绩效评价、指标详情、指标评分、考核评价报告、绩效临床科室、绩效管理科室、科室绩效、科室入组情况详情、绩效病案室、住院病案、费用明细、科室病床数、单病种质量控制信息、考核参数设置、出院患者手术占比、低风险组病例死亡率、手术指标统计、绩效指标数	医卫
日常管理类软件著作权				
序号	软件名称	登记号	主要功能	软件应用分类
1	软件过程管理平台系统 V1.0	2015SR229062	对软件的开发过程进行管理	信息工程
2	创智和宇实施管理信息系统 V1.0	2015SR250996	对软件实施过程进行管理	信息工程
3	创智和宇客户服务管理信息系统 V1.0	2015SR248663	对 400 来电进行接听，记录，服务跟踪	信息工程
4	创智和宇合同管理信息系统 V1.0	2015SR243608	对合同录入、审批、统计	信息工程
5	创智和宇工时管理系统 V1.0	2017SR035913	针对软件开发过程中的工时管理	信息工程
6	创智和宇考勤管理系统 V1.0	2017SR035936	考勤管理	信息工程

公司主营业务系为客户提供定制化软件开发、产品化软件销售、运维及技术服务、数据采集服务、硬件及集成销售等，公司依托上述软件及技术向客户提供上述服务。公司上述生产经营类软件均应用于公司的主营业务中，均系开展业务所必要，与主营业务收入具有关联性。”

（1）受让软件著作权的取得来源

发行人上述软件著作权中 12 项系从控股股东湖南和宇受让取得，1 项系从湖南汇智众康信息科技有限公司受让取得。

（2）原权利人的具体情况

1）湖南和宇的具体信息

（A）基本信息

中文名称	湖南创智和宇企业管理有限公司
成立日期	2006年5月31日
法定代表人	彭坚
注册资本	450.00万元
实收资本	450.00万元
住所	长沙高新开发区麓龙路199号麓谷商务中心BCD座515A95房（集群注册）
经营范围	企业管理服务、企业管理咨询服务、企业管理战略策划、企业财务咨询服务（不含金融、证券、期货咨询）、企业总部管理、企业形象策划服务、企业营销策划（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）

（B）股权结构

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）
1	伍千虎	111.44	24.76
2	彭坚	32.88	7.31
3	杜柏文	32.88	7.31
4	王岭	27.03	6.01
5	邱承志	27.03	6.01
6	吴晓旭	27.03	6.01
7	李雄华	27.03	6.01
8	朱宏	23.85	5.30
9	王军华	18.03	4.01
10	谢国华	18.03	4.01
11	李铁军	13.50	3.00
12	欧阳明	12.50	2.78
13	雷鑫	11.00	2.44
14	翁栩	10.32	2.29
15	李勇	10.00	2.22
16	严俊兰	9.00	2.00
17	陈锋	9.00	2.00

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）
18	钟国茂	9.00	2.00
19	蒋勇峰	8.01	1.78
20	文晓峰	5.02	1.12
21	叶祥英	2.52	0.56
22	伏亮	2.52	0.56
23	韩鑫	2.38	0.53
合计		450.00	100.00

2）湖南汇智众康信息科技有限公司的具体信息

（A）基本信息

中文名称	湖南汇智众康信息科技有限公司
成立日期	2018年4月28日
法定代表人	周勇
注册资本	200.00万元
实收资本	200.00万元
住所	长沙市开福区新河街道芙蓉中路一段88号天健芙蓉盛世花园二期H栋2208房
经营范围	信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；公交高新技术信息网络开发；物流信息服务；基于位置的信息系统技术服务；互联网信息技术咨询；软件技术转让；软件技术服务；电子商务平台的开发建设；计算机网络平台的建设与开发；信息系统集成服务；网络集成系统建设、维护、运营、租赁；计算机技术开发、技术服务；计算机检测控制系统的研究；软件开发；大数据处理技术的研究、开发；数据及信息资料的处理和保管；人脸识别系统、积分管理软件、物联网技术的研发；移动互联网研发和维护。（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）

（B）股权结构

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	蒋爱琳	136.00	68.00
2	陈超	34.00	17.00
3	罗雄	10.00	5.00
4	刘奇勋	10.00	5.00
5	李理	10.00	5.00
合计		200.00	100.00

(3)发行人通过受让取得该等软件著作权的原因及合理性,定价依据及公允性

1）湖南和宇

湖南和宇作为发行人当时的唯一股东，为支持发行人的业务发展，于 2015 年 9 月无偿向发行人转让 12 项软件著作权。

2）湖南汇智众康信息技术有限公司

基于业务发展需要，经双方友好协商，发行人于 2019 年 8 月从湖南汇智众康信息技术有限公司以人民币 30 万元价格受让了医疗付费总额控制系统（登记号为 2018SR580615，登记日期为 2018 年 7 月 25 日），用于公司生产经营。

（4）发行人主要使用的软件著作权和上述受让取得的软件著作权之间的关系，是否存在以受让所得软件著作权进一步研发的情况，是否属于发行人核心技术和主要产品；

发行人自湖南和宇受让的 12 项软件著作权为公司部分业务软件的第一代初级产品，基于政策、业务、技术的快速变化，发行人根据项目的具体需求，对部分产品进行了优化升级、迭代。

发行人自湖南汇智众康信息技术有限公司受让的医疗付费总额控制系统主要用于对医疗付费总额控结算方式进行维护和管理，发行人对该软件著作权进行进一步研发，后续将主要用于医疗保障信息平台的相关项目。

上述软件不属于发行人核心技术和主要产品。

（5）未发表的软件著作权，部分软件著作权未发表的原因，是否已投入商业运用，使用是否存在限制

公司现有软件著作权中，在申请前为未发表状态的软件著作权共 3 项，分别为：“基于健康档案的区域卫生信息平台 V1.0”、“创智和宇电子病历系统 V1.0”和“医疗付费总额控制系统 V1.0”。

根据《计算机软件著作权登记申请表填写说明》：“发表状态:填写著作权人首次将该软件公之于众的日期。发表的方式包括:销售和向他人提供复制件，以及网上发布、产品发布、为销售目的的展示等。”发行人上述 3 项软件著作权登记为未发表状态，主要是因为在递交软件著作权申请时刚研发完成，尚未公之于众。目前，除“基于健康档案的区域卫生信息平台 v1.0”尚未投入使用

外，其余两项均已投入使用。

根据《中华人民共和国著作权法》第二条的规定，中国公民、法人或者其他组织的作品，不论是否发表，依法享有著作权。虽然上述 3 项软件在申请计算机软件著作权时，处于尚未发表状态，但并不影响该软件著作权的正常使用。截至本招股说明书签署日，该三项软件著作权均不存在使用受限情形。

（6）报告期各期末 1,540.98 万元原值的著作权对应内容为湖南和宇 2007 年出资的“创智和宇城镇居民医疗保险管理信息系统软件”。

（7）在湖南鹏程有限责任会计师事务所没有证券业务资格的情况下聘请其对相关无形资产进行评估是否合规，评估结果是否能作为出资依据

根据《中华人民共和国公司法》（2005 年修订）第二十七条第二款规定：“对作为出资的非货币财产应当评估作价，核实财产，不得高估或者低估作价。法律、行政法规对评估作价有规定的，从其规定。”法规中未要求提供评估的机构应当具备证券业务资格。

湖南鹏程有限责任会计师事务所（以下简称“鹏程会计师事务所”）持有湖南省财政厅核发的《资产评估资格证》（编号为 002124；批准文号为湘财会函[2002]1026 号），根据该《资产评估资格证》，鹏程会计师事务所资产评估的范围为整体资产、单项资产评估（包括房地产、机器设备、流动资产、无形资产及其他资产）及资产评估咨询、培训等。本次评估符合其评估资格证的经营范围。为此次出资评估签字的李远中、柳曙光均为注册的资产评估师。

综上所述，本次为湖南和宇无形资产出资提供评估的鹏程会计师事务所为依法设立的评估事务所，合法持有《资产评估资格证》，本次评估在其合法的业务范围之内，相应评估结果可以作为湖南和宇出资的依据。

（8）考虑后续对无形资产的重新评估结果，2007 年 12 月的出资是否符合当时《公司法》关于“对作为出资的非货币资产应当评估作价，核实财产，不得高估或者低估作价”和“全体股东货币出资不得低于有限责任公司注册资本的百分之三十”的规定

1）符合《公司法》关于“对作为出资的非货币资产应当评估作价，核实财产，不得高估或者低估作价”

如上所述，湖南和宇聘请鹏程会计师事务所对其用于出资的无形资产进行评估合规，评估结果可以作为湖南和宇出资的依据。万隆（上海）资产评估有限公司（以下简称“万隆评估公司”）2017 年重新评估结果与鹏程会计师事务所 2007 年评估结果存在差异，是由于二者的评估时点、评估方法、评估参数、预测基础等存在差异所致。二者均是依据评估时点的评估准则，在充分考虑无形资产性质、评估时点状况、使用范围、获利能力、剩余经济寿命的基础上对评估基准日无形资产的价值作出的合理评估，符合相关评估规则，评估结果准确可靠，符合《公司法》相关规定。

2）符合《公司法》关于“全体股东货币出资不得低于有限责任公司注册资本的百分之三十”的规定

湖南和宇 2007 年 12 月的出资后，公司注册资本为 2,080 万元,其中货币出资 630 万元，无形资产出资 1,450 万元，货币出资占公司注册资本的比例为 30.29%，符合当时《公司法》关于“全体股东货币出资不得低于有限责任公司注册资本的百分之三十”的规定。

即使考虑后续对无形资产的重新评估结果，2007 年 12 月的出资仍符合当时《公司法》关于“全体股东货币出资不得低于有限责任公司注册资本的百分之三十”的上述规定。

（9）根据湖南鹏程有限责任会计师事务所出具的湘鹏程评字（2007）第 0117 号《湖南创智和宇信息系统有限公司资产评估报告书》，本次无形资产评估的方法、核心假设、评估参数、预测财务数据与实际数据的差异情况如下：

1）评估方法：收益现值法

2）核心假设：①具备公开市场；②资产用途不变且持续经营；③将来不存在抵押、担保等事宜；④国家和湖南省宏观经济政策没有发生变化以及遇有自然力或其他不可抗力等事情；

3）评估参数：①收益年限：5 年，综合考虑技术的特点，项目产业化面临的现实和潜在的竞争等因素，谨慎性原则基础上确定；②收益折现率：9.42%，根据 2006 年软件行业全行业净资产收益率平均值为 9.42%确定；③利润分成率：26.48%，按照通用的专家评分法，对软著从技术水平等 10 个方面进行考察，确

定各因素的权重，由专家对各项指标评分，以“三分法”提出的技术无形资产最高利率分成率（33%）为基数，确定该无形资产合理的分成率。

4）预测财务数据与实际数据存在一定差异，主要系公司业务在拓展初期，实际盈利情况不及评估预期，但该软件一直处于持续使用状态，其实际使用寿命大大超过了湖南鹏程有限责任会计师事务所评估所预期的 5 年时间，预测财务数据与实际数据存在差异，并不影响该软件的实际价值。湖南鹏程有限责任会计师事务所评估无形资产的方法是基于评估时点的评估准则，符合相关评估规则。

（10）“创智和宇城镇居民医疗保险管理信息系统软件”的具体情况

该软件系由湖南和宇组织伍千虎、卢赞韶、彭坚、杜柏文、邱承志、李雄华、吴晓旭研发完成，未申请计算机软件著作权，所有权归湖南和宇。

该软件未申请计算机软件著作权，首次发表日期为 2008 年 1 月，有效期为 50 年，摊销年限为 5 年，已于 2012 年摊销完毕。

该无形资产已由湖南和宇转移至发行人，不存在权属争议。

“创智和宇城镇居民医疗保险管理信息系统软件”系基础型软件产品，并非发行人报告期内的核心软件系统，该软件一直运用于发行人相关产品中。

为了响应政策、业务、技术的快速变化，发行人根据项目的具体需求，对其进行了优化升级、迭代，研发出一系列软件产品。公司目前产品众多且对该软件进行了多次优化升级，其给公司带来的收入和利润具有间接性，无法清晰切分其具体直接带来的收入和利润。

（11）发行人是否存在出资不实的情形、是否影响股改基准日财务数据，是否受到主管部门的行政处罚，是否构成本次发行上市的障碍

如前所述，万隆评估公司 2017 年重新评估结果与鹏程会计师事务所 2007 年评估结果存在差异，是由于二者的评估时点、评估方法、评估参数、预测基础等存在差异所致。谨慎起见，湖南和宇于 2017 年 5 月支付货币资金 390 万元给发行人，计入资本公积。发行人不存在出资不实的情形。

发行人上述无形资产已于 2012 年摊销完毕，2016 年 9 月整体变更为股份公

司时，不影响股改基准日的股本数据。

根据长沙市市场监督管理局出具的《无市场监督部门行政处罚记录证明》，发行人“自 2017 年 1 月 1 日至 2020 年 8 月 5 日止，未发现其存在因违反有关法律法规而受到长沙市市场监督管理局行政处罚以及失信限制的情况”。发行人未受到相关主管部门的行政处罚。

综上，发行人 2007 年 12 月无形资产出资情况不构成本次发行上市的障碍。”

（12）如前所述，湖南和宇以货币资金 390 万元投入发行人，主要是基于万隆评估公司 2017 年重新评估结果与鹏程会计师事务所 2007 年评估结果存在差异，从谨慎角度考虑实施的，并非因无形资产出资不实采取的补救措施。

5、软件产品登记证书

截至本招股说明书签署之日，公司拥有软件产品登记证书 **25** 项，该等软件产品登记证书均不存在相关诉讼、仲裁、担保或其他权利限制，具体情况如下表所示：

序号	名称	软件类别	证书编号	发证日期	有效期
1	省直机关事业单位医疗保障信息系统 V1.0	计算机软件产品	湘 RC-2019-0356	2019.12.02	五年
2	医疗保险异地就医直接结算平台前置业务处理系统 V1.0	计算机软件产品	湘 RC-2019-0040	2019.03.20	五年
3	创智和宇医院医保管理云平台 V1.0	计算机软件产品	湘 RC-2019-0039	2019.03.20	五年
4	补充医疗保险信息管理系统 V1.0	信息系统	湘 RC-2019-0032	2019.02.22	五年
5	就医身份识别系统 V1.0	计算机软件产品	湘 RC-2018-0301	2018.12.18	五年
6	和宇阿克索药店一体化服务系统 V1.0	计算机软件产品	湘 RC-2018-0171	2018.07.19	五年
7	社会保障卡信息零星采集系统 V1.0	计算机软件产品	湘 RC-2018-0011	2018.01.10	五年
8	企社通系统 V1.0	计算机软件产品	湘 RC-2017-0208	2017.07.25	五年
9	人社业务网上办事系统 V1.0	计算机软件产品	湘 RC-2017-0207	2017.07.25	五年
10	创智和宇医保通用接口软件 V1.0	计算机软件产品	湘 RC-2017-0206	2017.07.25	五年
11	医疗保险定点药店联网监管系统 V1.0	计算机软件产品	湘 RC-2017-0205	2017.07.25	五年
12	人社自助服务平台	计算机软件产品	湘 RC-2016-0454	2016.11.23	五年

序号	名称	软件类别	证书编号	发证日期	有效期
	V1.0				
13	医院管理信息系统 1.0	计算机软件产品	湘 RC-2016-0453	2016.11.23	五年
14	创智和宇药店管理信息系统 V1.0	信息系统	湘 RC-2016-0379	2016.11.23	五年
15	社会保险定点医疗服务机构前台业务系统 V1.0	信息系统	湘 RC-2016-0378	2016.11.23	五年
16	医保卡自助服务系统 V1.0	信息系统	湘 RC-2016-0377	2016.11.23	五年
17	社会保障卡管理系统 V1.0	信息系统	湘 RC-2016-0376	2016.11.23	五年
18	社会医疗保险信息管理系统 1.0	信息系统	湘 RC-2016-0375	2016.11.23	五年
19	社会医疗保险数据中心管理平台 1.0	信息系统	湘 RC-2016-0374	2016.11.23	五年
20	异地就医管理系统 1.0	信息系统	湘 RC-2016-0373	2016.11.23	五年
21	创智和宇城镇居民基本医疗保险管理信息系统 V1.0	信息系统	湘 RC-2016-0372	2016.11.23	五年
22	工伤保险信息管理系统 1.0	信息系统	湘 RC-2016-0371	2016.11.23	五年
23	**创智和宇医院医保控费管理系统 V1.0**	**计算机软件产品**	**湘 RC-2020-0398**	**2020.10.19**	**五年**
24	**和宇云 Paas 管理平台（企业版）3000**	**计算机软件产品**	**湘 RC-2020-0399**	**2020.10.19**	**五年**
25	**和宇云 Paas 管理平台（标准版）2000**	**计算机软件产品**	**湘 RC-2020-0400**	**2020.10.19**	**五年**

6、作品著作权

截至本招股说明书签署之日，公司拥有的作品著作权具体情况如下：

序号	著作权名称	登记号	作者	首次发表日期	登记日期
1	创智和宇 LOGO（一）	国作登字-2017-F-00322040	创智和宇	2007.05.10	2017.02.21
2	创智和宇 LOGO（二）	国作登字-2017-F-00322039	创智和宇	2007.05.10	2017.02.21
3	智慧人社 LOGO	国作登字-2017-F-00352123	创智和宇	/	2017.03.08

截至本招股说明书签署之日，公司拥有的上述作品著作权均不存在相关诉讼、仲裁、担保或其他权利限制。

7、业务经营资质证书

截至本招股说明书签署之日，公司拥有的资质证书情况如下：

序号	证书名称	证书编号	授予单位	授予日期	有效期	续期情况
1	CMMI-level5（软件能力成熟度模型集成5级）	/	Software Engineering Institute	2017.10.20	3年	复核现场评估已通过，处于证件制作和下发阶段
2	ITSS云计算服务能力标准符合性证书（能力等级贰级）	ITSS-YF-SAAS-2-430020190017	中国电子工业标准化技术协会	2019.07.24	2022.07.23	公司每年按时年检
3	ITSS信息技术服务运行维护标准符合性证书（成熟度贰级）	ITSS-YW-2-430020180024	中国电子工业标准化技术协会	2018.04.27	2021.04.26	公司已于2020年4月按期完成年检手续；证书到期前公司重新申请认定
4	质量管理体系认证证书	01220Q30701R4L	广州赛宝认证中心服务有限公司	2020.10.12	2023.10.11	公司已于2020年10月12日重新认定，有效期三年
5	IT服务管理体系认证证书	0122019ITSM060R2LMN	广州赛宝认证中心服务有限公司	2019.04.28	2022.04.27	尚未到期；资质到期前，重新申请认定
6	信息安全管理体系认证证书	01219IS0293R2M	广州赛宝认证中心服务有限公司	2019.04.30	2022.04.29	尚未到期；资质到期前，重新申请认定
7	互联网药品信息服务资格证书	（湘）-经营性-2015-0010	湖南省食品药品监督管理局	2017.03.30	2020.08.05	因公司未开展相关业务，未续期
8	软件企业证书	湘RQ-2016-0096	湖南省软件行业协会	2020.07.22	一年	公司已于2020年7月22日重新续期，续期一年
9	高新技术企业证书	GR201743000033	湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局	2017.09.05	三年	复审已通过，处于公告阶段
10	“劳动力市场管理信息系统（劳动99三版）”前台技术支持商资格	C-L3-05	人力资源和社会保障部信息中心	2015.06	2020.12	公司已于2020年9月16日取得证书续期的证明
11	“劳动关系管理信息系统”（包含劳动保障监察系统、调解仲裁系统、劳动关系协调管理系统）前台技术支持商资格	C-G1-05	人力资源和社会保障部信息中心	2015.06	2020.12	
12	“社会保险管理信息系统核心平台（三版）”	C-S3-05	人力资源和社会保障部信息	2015.06	2020.12	

序号	证书名称	证书编号	授予单位	授予日期	有效期	续期情况
	前台技术支持商资格		中心			
13	“城乡居民基本养老保险管理信息系统”前台技术支持商资格	C-R1-05	人力资源和社会保障部信息中心	2015.06	**2020.12**	
14	“基本医疗保险医疗服务监控信息系统”前台技术支持商资格	C-M1-05	人力资源和社会保障部信息中心	2015.06	**2020.12**	
15	“机关事业单位养老保险管理信息系统”前台技术支持商资格	C-P1-05	人力资源和社会保障部信息中心	2015.07	**2020.12**	

根据2020年9月16日人社部信息中心向公司下发的通知：“为加快人力资源和社会保障信息化发展，健全信息化工作机制，我部决定进一步完善人力资源和社会保障信息系统全国统一应用软件技术支持商合作机制，预计2020年12月底前完成相关工作。在此期间，原由我部颁发的前台技术支持商及其技术人员的授权证书继续有效。特此证明。”

发行人已取得的上述资质、许可、认证，除《互联网药品信息服务资格证书》未续期外，其他资质证书均在有效期内或处于续期状态，相关资质、许可、认证的续期不存在实质障碍，不会对发行人的持续经营和业务发展产生重大不利影响。

截至本招股说明书签署之日，公司拥有上述业务经营资质证书均不存在相关诉讼、仲裁、担保或其他权利限制。

截至本招股说明书签署日，公司及其合并范围内子公司均已取得从事生产经营活动所需全部经营许可，不存在被吊销、撤销、注销、撤回的重大法律风险或者存在到期无法延续的风险

人社部前台技术支持商资格、CMMI5 认证、ITSS 资质的获取时间，该资格是否有期限和年检要求，人社部前台技术支持商资格、CMMI5 认证、ITSS 资质对人社业务的影响

序号	资质名称	首次获取时间	更新时间	有效期限	年检要求
1	“劳动力市场管理信息系统（劳动99三版）”前台技术支持商资格	2008 年	2020 年 9 月 16 日	2020 年 12 月底	2017 年前需要年检，2017 年以后人社部不
	“劳动关系管理信息系统”（包含劳动保障监察系统、调解仲裁系统、劳动关	2011 年	2020 年 9 月 16 日		

	系协调管理系统）前台技术支持商资格				再进行更新换证，无需年检
	“社会保险管理信息系统核心平台（三版）”前台技术支持商资格	2011 年	2020 年 9 月 16 日		
	“城乡居民基本养老保险管理信息系统”前台技术支持商资格	2011 年	2020 年 9 月 16 日		
	“基本医疗保险医疗服务监控信息系统”前台技术支持商资格	2011 年	2020 年 9 月 16 日		
	“机关事业单位养老保险管理信息系统”前台技术支持商资格	2011 年	2020 年 9 月 16 日		
2	CMMI5 认证	2014 年	2017 年 10 月 20 日	3 年	需年检
3	ITSS云计算服务能力标准符合性证书（能力等级贰级）	2019 年	-	3 年	需年检
	ITSS信息技术服务运行维护标准符合性证书（成熟度等级贰级）	2018 年	-	3 年	需年检

发行人上述资质中，除 CMMMI5 资质认证因疫情原因处于复审现场评估通过后的证书制作下发阶段外，其余资质均在有效期。截至本招股说明书签署日，发行人不存在资质续期的实质性障碍，发行人不存在资质过期影响人社业务开展的情况。

（三）租赁资产情况

截至本招股说明书签署之日，公司及全资子公司主要租赁经营场所具体情况如下：

序号	出租方	承租方	坐落位置	建筑面积（㎡）	租赁期限至
1	施婷婷	创智和宇	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通新世界 A1211	186.10	2021.11.17
2	青海建投金融服务有限公司	创智和宇	青海省西宁市城中区西大街 10 号浩运商厦 8 楼 806 室	220.00	2021.06.08
3	扎西顿珠	创智和宇	西藏自治区拉萨市柳梧新区中鹰黑森林 1 幢 1 单元 1401	138.00	2020.10.31（已到期，公司已向边巴卓玛续租）
4	刘晓姣	创智和宇	新疆乌鲁木齐市水磨沟区河滩北路 174 号 8-5-401 房屋	105.00	2021.02.07
5	钟文	创智和宇	兰州市七里河区西津西路 194 号中天健广场 2 号楼 906 室	57.41	2021.05.19
6	武汉灿华商业管理有限公司	创智和宇	湖北省武汉市洪山区中北路 66 号 B 幢 1504 房	108.87	2021.06.24
7	长沙中建国际发展有限公司	数字研究院	长沙市岳麓区岳路街道中建智慧谷E39地块11号栋	4,569.38	2030.08.19
8	李明燕	创智和宇	合肥市政务区香榭水都 22-1104	117.32	2021.03.25
9	北京恒华房地产开发有限公司	创智和宇	北京市西城区月坛北街26号恒华国际商务中心写字楼402室	345.20	2022.08.15
10	边巴卓玛	创智和宇	西藏拉萨市柳梧新区中鹰黑森林1幢1单元1401	138.00	2021.10.31

序号	出租方	承租方	坐落位置	建筑面积（㎡）	租赁期限至
11	魏高萍	创智和宇	河南郑州金水区经一路北35号院6号楼2单元12层1202号	107.80	2021.10.07
12	陈湘萍/陈圣	创智和宇	海南省海口市美兰区国兴大道3号互联网金融大厦A栋5楼507A房	187.00	2021.10.09
13	薛美卿	创智和宇	山西太原体育南路君泰中央公园君泰翡翠兰亭3号楼2单元15层1501	150.00	2021.04.30

上述租赁合同未办理房屋租赁登记备案手续，根据《中华人民共和国合同法》、最高人民法院 1999 年 12 月 1 日《关于适用<中华人民共和国合同法>若干问题的解释（一）》（法释[1999]19 号）、《最高人民法院关于审理城镇房屋租赁合同纠纷案件具体应用法律若干问题的解释》（法释[2009]11 号）等法律、法规及规范性文件的规定，房屋租赁合同未办理登记备案手续不影响租赁合同的效力，不会对公司生产经营造成重大不利影响。

六、技术与研发情况

（一）公司核心技术情况

公司主要通过自主创新和产业化实践，融合新一代信息技术，打造了一系列行业自主研发平台，解决了技术标准、信息共享与交互、流程引擎、数据安全等行业应用关键技术问题，实现了在医保、人力资源和社会保障、医疗卫生领域的广泛应用。

公司的主要核心技术具体情况如下：

序号	核心技术	技术先进性和具体表征	技术来源	对应软件著作权	具体应用产品类别
1	医保核心算法引擎	医保系统是算法密集型的 7*24 准金融实时系统，医保算法是医保业务系统的核心。公司基于丰富的医保行业信息化建设经验，通过对全国不同区域、不同保障水平的医保政策深度归纳和前瞻性分析，建立了高度抽象的动态政策算法模型，通过要素、算符、条件与待遇政策、支付政策的灵活编排，并嵌入实时基金安全检查规则，实现了安全、稳定、高效的医保个人待遇结算和机构支付两大核心算法。并对政策属性进行归纳汇总后，研发了可视化配置界面，将抽象复杂的算法，变成用户容易理解操作的功能。既满足了全国数百个统筹区医保个人待遇和机构支付政策的差异化要求，做到各级医保政策的快速落地执行，也为国家要求的医保政策结构全国逐步统一提供了坚强支撑。目前该算法引擎已广泛应用于湖南、广东、青海等省份，并纳入了国家医保信息平台最核心的功能模块，随着国家医保信息平台在各省的快速落地实施，算法将为全国 13.5 亿参保人、年 42.9 亿次就诊结算、年 20.5 万亿元基金支付（2019 年统计数据）提供准确高效的服务。	自主研发	医疗保险核心计算方法库平台 V1.0	软件系统
2	和宇云 PaaS 平台	和宇云 PaaS 平台采用分布式微服务架构，依托于虚拟化和容器技术，自主开发并提供了大量用于支撑 SaaS 系统运行的服务组件，具有高性能、高可用、高扩展性、安全稳定、便捷高效、智能可靠六大特性，通过服务容器化、自动部署、自动告警、安全运维等功能，助力快速安全的构建业务系统生产及数据中心，为客户应用提供微服务治理、分布式日志管控、分布式应用管理、资源调度、运维、监控和告警等全生命周期一整套云支撑管理能力，实现 IT 资源的动态分配、灵活调度，提高资源利用率，为业务产品云化提供了全面的支撑。	自主研发	医疗保险结算云平台 V1.0、云计算基础平台 V1.0 等	软件系统
3	和宇分布式数据库平台	和宇分布式数据库平台基于 Java， MySQL 协议研发，兼容主流数据库协议和 SQL92/SQL99 标准语法，支持自动水平拆分和垂直拆分，能在分布式数据库环境下为应用提供集中式数据库的操作体验，为海量数据、海量用户、高并发、高性能和高可用的业务系统提供强有力的支撑，同时具备强分布式透明、易扩展、无学习成本等特点。让技术工程师专注应用程序编码实现，不必知道也不必关心数据的存放和操作位置等细节；让数据库运维人员更轻松地管理海量数据和大规模的数据库集群。同时，提供数据安全、数据灾备、数据恢复、集群监控、不停机扩容等整套解决方案，去适用 TB 或 PB 级的海量数据场景。	自主研发	和宇分布式数据库平台 V2.0	软件系统
4	和宇自动化测	该测试平台是一款用于对业务产品进行功能性测试的服务平台，平台拥有一套业务案例知识库，可自动根据知识库业务用例逐一执行或交叉重复执行，根据动态结果预言比对，验	自主研发	创智和宇自动化测试系统 V1.0	功能测试服务

序号	核心技术	技术先进性和具体表征	技术来源	对应软件著作权	具体应用产品类别
	试平台	证产品功能是否按需求设计、验证功能是否存在异常，并输出专业测试报告提出产品流程建议，发现产品深层次的缺陷等,大幅提高了企业产品功能检测的效率和功能的质量。该平台投入使用以来，广泛用于公司各业务产品线，有效的保障了产品在不断迭代开发的过程中对关键数据处理的正确性，极大的减少了产品缺陷，提升了产品的质量。			
5	和宇移动应用快速开发平台	该平台基于安卓、苹果手机系统原生语言构建 HybridApp 引擎，采用 HTML5 标准作为业务应用开发语言，一次开发，多平台适配。基于该平台，开发团队只需要快速开发一套产品，即可完美适配安卓、苹果手机以及微信公众号。可极大的提高移动互联网+产品的开发效率，减轻测试压力，提高产品质量。	自主研发	“康+”医保快药益民服务平台 V1.0、智慧人社移动应用软件 V1.0、数字人社移动应用软件 V1.0、智慧人社-e 就业移动应用软件 V1.0 等	软件系统

截至本招股说明书签署日，发行人的主要核心技术为医保核心算法引擎、和宇云 PaaS 平台、和宇分布式数据库平台、和宇自动化测试平台和和宇移动应用快速开发平台，均系公司自主研发，不属于发明人曾任职单位的技术成果，不存在权属纠纷。

（二）核心技术产品收入占营业收入的比例

公司核心技术包括医保核心算法引擎、和宇云 PaaS 平台、和宇分布式数据库平台、和宇自动化测试平台、和宇移动应用快速开发平台。基于该等核心技术的应用，公司在医疗保障、人力资源、社会保障、医疗卫生等民生信息化领域进行软件产品的研发、销售以及运维和技术服务。

报告期内，公司前述核心技术产品产生的收入占主营业务收入情况比重如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
核心技术产品收入	**5,150.52**	16,998.84	12,466.93	10,635.04
主营业务收入	**6,549.40**	21,775.97	17,431.31	15,331.76
占比	**78.42%**	78.06%	71.52%	69.37%

2017 年度、2018 年度、2019 年度**和 2020 年 1-6 月**，前述核心技术产品收入占公司收入比重较大，是公司利润的主要来源。从公司毛利构成来看，报告期内源自公司核心技术收入对应的毛利占公司主营业务毛利总额分别为 79.26%、80.92%、86.32%**和 77.98%**，具体情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
核心技术产品收入毛利	**2,579.21**	9,614.40	6,714.62	6,281.36
主营业务收入毛利	**3,307.57**	11,138.62	8,298.07	7,925.45
占比	**77.98%**	86.32%	80.92%	79.26%

（三）研发费用情况

1、研发费用

报告期内，公司研发费用占营业收入的比例情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
研发费用	**1,035.96**	1,297.93	1,095.19	1,073.23
营业收入	**6,549.40**	21,777.10	17,437.96	15,331.76
占营业收入比重	**15.82%**	5.96%	6.28%	7.00%

2、研发费用构成

报告期内，公司研发费用构成如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	**989.82**	1,145.30	997.00	971.95
办公及差旅费	**11.80**	93.60	77.17	75.98
其他	**34.35**	59.02	21.01	25.29
合计	**1,035.96**	**1,297.93**	**1,095.19**	**1,073.23**

（四）公司在研项目

截至本招股说明书签署之日，公司主要在研项目如下：

序号	项目名称	进展情况	参与人员	拟达成的目标	与行业技术水平的比较	预算（万元）
1	医保业务经办及应用支撑平台	系统研发测试	严俊兰、卜介民、彭祖华、童辉、谢京、蔡志伟、何智、陈凯、黄元希、易利涛等	本平台遵循国家医疗保障信息平台技术规范和业务标准，结合公司多年医保行业经验，建设一个与国家标准统一、运转高效、兼容开放、便捷易用、安全可靠的新一代医保业务经办及应用支撑平台，形成一个与国家标准统一、运转高效、兼容开放、便捷易用、安全可靠的新一代医保核心业务经办系统。	1.采用国家医疗保障信息平台的技术体系，遵照国家技术规范和业务标准，对差异性业务进行本地化管理； 2.遵守行业技术标准，基于云平台、微服务的系统架构，引入中台设计理念，区分共享与个性业务能力，将业务系统根据业务能力及共享需求进行分拆提炼，形成共享业务能力中心； 3.采用共享式和一体化顶层设计理念，有效破解系统烟囱式建设；松耦合的组件式服务体系设计可增强支撑业务的服务复用能力。项目完成后预计在国内医保信息化领域达到领先水平。	1,095.00
2	省级集中式人社一体化业务经办平台	系统研发测试	邱承志、蒋勇峰、吴晓旭、刘志强、李薇、谭凯旋、王练军、李志钢、唐易、任釜毅等	本平台以省级统一的人社信息基础数据库为核心，以省集中的各业务系统协同运行为基础，通过丰富的业务功能应用软件，建成线上线下一体，省级业务联动的服务体系，实现省级统一支撑各项人社应用服务的“大平台”，流程标准规范入口交互融合的“大业务”，纵向集中统一协同联动的“大系统”，横向集约整合协同共享的“大数据”，贯穿线上线下同质同效的“大渠道”，功能全面覆盖智能感知的“大服务”。	1.基于云计算技术开发并符合人社部 LEAF6 框架 2.0 的云平台架构要求，采用“大中台、小前台”的建设思路，实现创新引领，满足能力复用、业务协同、数据共享、服务智能的需要，为全省统一系统建设、快速响应业务需求奠定技术基础； 2.中台主要分为业务中台、政务中台、数据中台、AI 中台、技术中台五个部分； 3.以省集中的数据和能力支撑层为基础，结合微服务架构，基于前后端分离的模式，利用中台服务的高聚合、松耦合、数据高可用、资源易集成等特性，为各业务前台应用服务提供支撑，形成数据交换共享，系统并联服务的体系。项目完成后预计在国内人社信息化领域达到领先水平。	450.00
3	和宇云 PaaS 平台	系统研发	李志钢、林刚、黄尧、彭刚、	本平台是一个企业级私有云 PaaS 平台，提供分布式存储、数据库缓存	1.本平台是基于公司多年在人力资源社会保障和医疗卫生信息化领域的 IT 建设经验及在分布式计算	262.00

序号	项目名称	进展情况	参与人员	拟达成的目标	与行业技术水平的比较	预算（万元）
	扩充项目（和宇云 PaaS 平台 3.0）	测试	汤亮、闻海钧、李毅、刘强、吴涛、邹琪等	及对象存储等核心服务的统一管理、资源调度编排、多租户管理、监控日志及云运维管理控制台等一整套云资源管理能力，帮助更多企业数字化转型。平台具有高性能、高可用、高扩展性、安全稳定、便捷高效、智能可靠六大特性，通过容器化服务、自动部署、安全运维等功能，用户可通过管理控制台快速安全地构建和部署业务资源及数据中心。通过纯软件定义实现高稳定、高可用及高兼容性的云平台，产品通过与国产化飞腾芯片、华为鲲鹏及银河麒麟操作系统的兼容性测试，为用户提供一套安全可靠且自主可控的云服务平台。	和集成能力方面的技术积累而推出的服务整合产品，是部署和搭建私有云的理想平台。 2.和宇云平台精准定位于提供 PaaS 服务，具备与各 IaaS 平台兼容性好、部署上线敏捷的特点。借助于和宇云，应用系统无须过多考虑底层硬件，政务云、自建的虚拟化平台以及互联网 IaaS 平台等都能快速对接，打造分布式 SaaS 服务体系。 3.和宇云平台支持以插件化、模块化的方式实现行业能力定制，能充分贴合行业特点，增加个性化 PaaS 能力输出，更好的支撑行业特殊需求，打造业务专业性强的云计算平台软件。	
4	和宇分布式数据库平台	系统研发测试	路杨、李志钢、吴博、李锐、刘笑、唐葛文、徐元元、吕婷、赖意玲、李兵	本平台定位为分布式关系型数据库中间件，旨在解决大型应用系统对海量关系型数据存储、检索、修改能力的需求。根据业务规模，协调调度大量单体数据库资源，共同协作，分表分库，以集中统一的方式输出数据处理能力，主要解决数据存储和业务规模迅速增长情况下的数据瓶颈问题。	1.本平台定位为透明化的数据库代理端，使后端数据库实现逻辑上集中、物理上分离的数据库组件。 2.本平台基于 Java 和 MySQL 协议研发，兼容主流数据库协议和 SQL92/SQL99 标准语法，支持自动水平拆分和垂直拆分，能在分布式数据库环境下为应用提供集中式数据库的操作体验，为海量数据、海量用户、高并发、高性能和高可用的业务系统提供强有力的支撑，同时具备强分布式透明、易扩展、无学习成本等特点，让数据库运维人员更轻松地管理海量数据和大规模的数据库集群； 3.提供数据安全、数据灾备、数据恢复、集群监控、不停机扩容等整套解决方案，适用 TB 或 PB 级的海量数据场景。项目完成后预计在行业内能达到先进水平。	130.00

序号	项目名称	进展情况	参与人员	拟达成的目标	与行业技术水平的比较	预算（万元）
5	医保公共服务及应用支撑平台	系统研发测试	吴晓旭、罗志雄、喻雷、刘其、李俊杰、成丹、陈吉平、石强	面向社会公众提供一体化的公共服务，服务对象包括参保人与非参保人、执业医师、参保单位、医药机构等。展示渠道涵盖 PC 网厅、移动 APP、微信公众号、微信小程序、自助一体机等；充分运用信息化手段实现信息登记、信息查询、信息采集、信息公示、医保电子凭证、移动支付等一系列公共服务，为公众解决办事难、办事慢、办事繁的问题。加快推进政务服务“一网通办”和办事“只进一扇门”、“最多跑一次”的目标。	1.本平台基于公司和宇云平台架构，遵照国家医保局、人社部设计原则和技术标准要求开发，产品符合微服务架构，满足高并发、弹性扩展的要求。 2.本平台支持省/市多级或独立部署，按照国家医保局标准向上对接国家政务公共服务平台，横向与省市互联网+政务、互联网+监督平台对接，向下可与省、市级公共服务平台对接。项目完成后预计在行业内能达到先进水平。	126.00
6	医保宏观决策、运行监测及大数据支撑平台	系统研发测试	何双林、黄帆、严胜、雷铮、朱燕玲	运用大数据精算技术和思维对海量业务数据进行采集、清洗、转换，对特定的场景进行数据分析和科学建模，从而对医疗保障业务在全国及分地区的整体政策执行情况、业务运行情况和变化情况、业务关联变化情况等进行深入分析和数据挖掘，进而对政策的执行情况进行研究分析和规划统计分析，为领导决策提供科学、准确、及时的依据。同时针对医疗保障体系中存在的数据标准不统一、数据源割裂、数据量利用率低等问题，在统一的数据标准之上，提供全面丰富的指标和分析维度，支持多场景多维度的实时展示和运行情况分析，帮助决策者及时识别中长期政策风险，测算	1.产品底层基于和宇云平台开发，技术整体架构按照国家医保局技术标准和建设规范执行，基于国家局数据中台开展应用； 2.本平台基于开源 Hadoop 技术栈，全面适配国家局 HASF 框架； 3.提供离线计算引擎、实时计算引擎和流式计算引擎，满足不同场景的数据计算时效性要求； 4.可通过配置数据服务 API 的方式，零代码开发即可满足业务取数需求。项目完成后预计在国内行业内能达到先进水平。	273.00

序号	项目名称	进展情况	参与人员	拟达成的目标	与行业技术水平的比较	预算（万元）
				政策调控带来的影响，为政策决策制定提供量化分析支持。		
7	企业数字化信息管理项目（D-EMS）研发（企管家）	系统研发测试	张昌林、李晶、周伟毅、全启平、胡逸芬、唐葛文、何远志、张昌林、陈叶飞、丁龙	为不同行业企业开发不同版本产品，满足企业人力资源、工程（产品）项目、物资采购、生产安全、运营合同、财务及档案一体化管理要求，系统后台自动建设主数据平台，为企业多系统基础数据采集提供统一的来源或者说入口；为国内大中小型企业管理提供业务信息一体化解决手段，建立企业行政 OA、人力资源、运营合同、项目管理、生产管理等业务流程管理平台、个人信息查询平台及各层级领导决策分析平台，通过数字化、精细化管理，为企业各业务主体提供信息化服务。	1.提供虚拟化、分布式存储、数据库缓存及对象存储等核心服务的统一管理、资源调度编排、多租户管理、监控日志及云运维管理控制台等一整套云资源管理能力，具有高性能、高可用、高扩展性、安全稳定、便捷高效、智能可靠六大特性； 2.通过容器化服务、自动部署、安全运维等功能，用户可快速安全地构建和部署业务资源及数据中心。项目完成后预计在国内及行业内达到先进水平。	373.00
8	医院医保管理云平台	市场应用	王岭、钟甄雅、唐冰恒、吴湘黔、李明、刘倡、陈洁、黄伟杰、李志钢、李雄华等	以国家、省市卫生管理部门和人社部门制定的医疗质量和医保管理各类政策文件、业务规范和管理办法为依据，进行抽象与分解建立医疗和医保知识库，实现医院精细化、智能化实时监控和管理医院科室、医生、病人的诊疗方案和医疗费用，实现对医院、科室、医生的内部审计，避免医保损失，提高医疗质量，通过大数据分析建立医院病种科研、成本核算和医疗质量改善体系，为医院与医保进行医疗谈判协商提供信息支撑，为医院管理层科学决	1.采用国家医疗保障信息平台的技术体系，遵照国家技术规范和业务标准。 2.遵守自主可控的技术选型准则，基于 CDC 和时间段的方式抽取业务数据；利用 Redis 读写性能极高的特性处理医疗规则计算；引入控费管理模型适配器设计理念，满足不同医院的医院医保费用管理个性化需求。 3.基于大数据分析与挖掘，将统计学和医疗行业经验结合起来。分析诊疗过程和医疗成本，为医院质量管理和运营发展提供数据支撑和解决方案。项目成后预计在国内行业内能处于行业专家水平。	505.00

序号	项目名称	进展情况	参与人员	拟达成的目标	与行业技术水平的比较	预算（万元）
				策提供辅助，最终为医院实现经济效益和社会效益的双丰收。		
9	医疗保险总额控费平台研发	用户测试	杜柏文、李雄华、邱承志、晏义学、李志钢、黄红宪、叶祥英、伏亮、陈超	本产品涵盖医保基金管理的各个方面，其中基金预算预拨管理、基金结算决算管理、病种管理、医疗机构考核监管体系、业务支撑辅助、就医情况反馈、医疗基础数据上传等功能为系统核心功能。	1.采用微服务架构，各子系统并行研发，且各自快速迭代，敏捷响应因政策差异产生的本地化需求； 2.遵循国家医疗保障信息平台的技术体系设计规范，支撑服务适配接口，用于实现云平台微服务解耦设计。	120.00
10	创智和宇云 HIS 研发	系统研发测试	王岭、唐冰恒、涂谭荣、周勇、李明等	创智和宇云 HIS 产品是基于公司自主云平台技术架构构建，平台主要定位于为二级及以下的中小微医院，能够为医院提供门急诊挂号子系统、门急诊医生工作站子系统、门急诊护士工作站子系统、住院结算子系统、住院医生工作站子系统、住院护士工作站子系统、手术麻醉子系统、医技确费子系统、物资管理子系统、药房管理子系统、库房管理子系统、电子病历子系统等 15 个子系统。	1.基于行业标准上建立，以云平台，微服务为架构，结合医院的实际业务需求，以连锁医院、医联体、行政区域为目标客户，实现区域共享、人员信息共享、数据质量一致性等目标； 2.同时结合微信公众号等方式实现线上线下共享，助推医疗卫生信息化进入云时代； 3.通过基础数据前置化设置，实现医院的快速培训、快速上线等需求； 4.通过系统参数化、打印设置配置化、医保服务前置化，实现医院与医院的差异性。	300.00

（五）公司核心技术人员情况

1、公司技术人员及核心技术人员的情况

公司高度重视研发工作，现有团队具备丰富的研发经验和深厚的技术积累，公司已形成新老结合、层次全面的技术人员架构。截至 **2020 年 6 月 30 日**，公司技术人员 **914** 人，占公司总人数的比重为 **79.13%**。公司注重对研发项目的投入，成立至今共获得 139 项软件著作权。公司核心技术人员包括王岭、邱承志、严俊兰、雷鑫、李雄华和李志钢，相关人员的情况如下：

姓名	现任职务	学历背景及所取得专业资质	主要贡献
王岭	副总经理	1、本科学历，计算机科学及应用专业； 2、城乡居民基本养老保险管理信息系统技术资质、社会保险管理信息系统核心平台（三版）技术资质、劳动力市场管理信息系统（劳动 99 三版）技术资质、劳动关系管理信息系统技术资质。	主持社会保险管理信息系统核心平台三版、医疗保险监控信息系统、数字化医院信息系统、医疗行为监管系统、办公自动化系统、网站内容管理系统、妇幼保健服务与业务管理系统、基于 GSP 认证的连锁药店管理系统等产品的技术研发工作。
邱承志	产品总监、人社事业部总经理	1、本科学历，计算机及应用专业； 2、社会保险管理信息系统核心平台（二版）技术资质、社会保险管理信息系统核心平台（三版）技术资质、劳动力市场管理信息系统(劳动 99 三版）技术资质。	主持社会医疗保险信息管理系统、企业综合保险管理信息系统、公共服务管理系统（人社通）等产品的技术研发工作。
严俊兰	医保事业部总经理	1、研究生学历，软件工程专业； 2、社会保险管理信息系统核心平台三版技术考核证书、城乡居民养老保险信息系统技术考核证书、劳动关系管理信息系统技术考核证书。	在医保、人社、税务社保行业应用、项目管理、J2EE 开发、互联网等领域有丰富的项目开发和管理经验，参加了湖南、青海、广东、西藏等省份医保、人社、税务项目的开发及管理工作，曾牵头湖南省税务社保费测算系统的开发和管理工作。
雷鑫	架构师	1、本科学历，计算机及应用专业；2、高级程序员水平证书、	在行业应用、架构设计、框架开发等领域有丰富的研发经

姓名	现任职务	学历背景及所取得专业资质	主要贡献
		系统分析师资格证书、社会保险管理信息系统核心平台（二版、三版）技术考核证书、劳动力市场管理信息系统（劳动99 三版）技术考核证书、城乡居民养老保险信息系统技术考核证书、劳动关系管理信息系统（包含劳动保障监察系统、调解仲裁系统、劳动关系协调管理系统）技术考核证书。	验，参与公司、人社部、医保局多个项目的研发工作，参加了湖南、广东、青海、西藏等地社保、医保、税务工程项目的架构设计、框架开发等工作。
李雄华	项目总监	1、本科学历，计算机及应用专业； 2、高级信息系统项目管理师、工信部认证高级项目经理、湖南省信息化工程专家库成员、电子科技大学的校外导师	主持研发了数十个超大型信息系统，包括医保业务经办平台、省内异地就医系统、跨省异地就医系统、人社省级大集中系统、结算云平台、国家医保信息平台，有较强的产品架构设计、研发能力和丰富的复杂大型项目实施经验。
李志钢	技术总监、技术中心总经理	1、本科学历，计算机及应用专业；2、社会保险管理系统核心平台（三版）技术考核证书、Hadoop 开发高级工程师 HDSE 培训课程合格证书	从事软件开发近 20 年，曾牵头开发了广东省集中式人社一体化平台医疗生育工伤系统、医疗保险基金安全监测云平台等产品，先后带领队伍研发了即时通讯客服平台、和宇云 PaaS 平台、分布式数据库平台等技术型产品。

2、公司对核心技术人员的约束、激励措施

为全面提高公司科技创新能力，保持研发技术的领先性，调动技术人员的积极性和创造性，最大限度地推进新产品的研发和现有产品的技术改进，公司推出了一系列激励措施，根据技术创新的内容、对技术成果所做的贡献以及为企业带来经济效益的不同，给予研发人员不同程度的奖励，以充分调动技术人员创新的积极性。为了更好地保护核心技术、防范核心技术失密的风险，公司与核心技术人员签订了保密协议。

（六）公司技术创新机制及技术储备情况

1、公司技术创新机制

大数据、云计算、移动互联网等新技术的快速发展对民生领域的信息化建设提出了更高水准的技术要求。在此背景下，公司高度重视行业内的前瞻性技术研究和总体规划工作，不断加大对新技术自主研发的投入，充分调动研发人员的积极性和创新性，为民生信息化事业快速发展提供稳定可靠的技术支撑，不断提升公司核心竞争力。

（1）技术研发管理机制不断改进

为确保技术研发的有序推进实施，公司制定了一系列产品开发制度、流程和细则，实现从产品概念提出、论证、立项、开发到最终成果评审的全流程管理，提升整体技术研发效率和规范性。公司注重对研发人员的激励和投入，建立了体系化的考核和激励机制，有效地提升研发人员的积极性，确保了公司研发的稳步推进。

（2）产学研协调创新模式

为完善自身的技术研发体系，公司在湖南省科学技术协会、长沙市科协技术协会的指导下成立了科学技术协会，并与相关科研单位和高等院校保持着密切的合作关系，以确保公司对行业新技术、新趋势的同步跟进，综合形成了“科学研究-技术开发-成果转化与推广”的一体化研发体系，并在公司内部形成新技术在现有业务领域的应用转化。

2、技术储备及技术创新安排

为了适应民生信息化行业的发展、融合新一代信息技术和提高公司产品和服务竞争能力，除本次募集资金计划投资的项目外，公司还在医保和人社业务经办类平台、和宇云 PaaS 平台、分布式数据库平台、医保公共服务及应用支撑类平台等投入研发，目前处于研发阶段的主要项目详见本节之“六、技术与研发情况”之“（四）公司在研项目”。

七、特许经营权情况

截至本招股说明书签署之日，公司不存在特许经营的情况。

八、境外经营情况

公司目前未在中华人民共和国外进行生产经营。

第七节 公司治理与独立性

一、公司治理概述

公司于 2016 年 9 月完成工商变更登记，成为股份有限公司。报告期内，公司严格按照《公司法》等规范性文件及公司章程的规定，规范公司运作，建立和完善了现代公司治理结构，搭建了符合公司发展需要的组织架构和运行机制。

公司依法设立并制定了股东大会、董事会、监事会、独立董事及董事会秘书的权责范围和工作程序。董事会设立战略与发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，并制定了相应的工作细则，明确各委员会的权责和议事规则。此外，公司还聘任了三名专业人士担任公司独立董事，参与决策和监督，增强董事会决策的客观性、科学性。

上述人员和机构能够按照国家法律法规和公司章程的规定，履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、关联交易决策、投资决策和财务决策均能严格按照公司章程规定的程序和规则进行，能够切实保护中小股东的利益，未出现重大违法违规行为。

二、公司股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会能够按照相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》的规定举行。

（一）股东大会运行情况

自股份公司成立以来，截至本招股说明书签署之日，公司股东大会严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》及有关法律法规规定规范运作，股东大会对《公司章程》修订、董事、监事的任免等事项作出

决议。全体股东通过现场或者委托方式参加历次股东大会，股东大会在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合《公司章程》、《股东大会议事规则》及有关法律法规的规定，不存在违反《公司法》及其他规定行使职权的情况。

（二）董事会运行情况

自股份公司成立以来，截至本招股说明书签署之日，公司董事会按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》及有关法律法规规定规范运作，董事会对公司选聘高级管理人员、设置专门委员会、制定主要管理制度等事项作出了决议。全体董事通过现场方式参加了历次董事会，董事会在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合《公司章程》、《董事会议事规则》及有关法律法规的规定，不存在违反《公司法》及其他规定行使职权的情况。

董事会下设专门委员会情况如下：

1、审计委员会

（1）人员构成

公司的审计委员会由冯丽霞、邓中华和罗明生**（2020 年 10 月离职）**组成，其中冯丽霞为主任委员。

（2）运行情况

审计委员会设立后，按照有关法律法规和《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》的规定和要求履行职责。

除上述工作外，审计委员会在协调内部审计人员与外部审计机构之间的沟通、监察公司财务相关流程及控制的实施成效、核查公司月度或季度会计账目等方面亦发挥了重要作用。

2、战略与发展委员会

（1）人员构成

公司的战略与发展委员会由伍千虎、纪世章和罗明生**（2020 年 10 月离职）**组成，其中伍千虎为主任委员。

（2）运行情况

战略与发展委员会设立后，按照有关法律法规和《公司章程》、《董事会战略与发展委员会工作细则》的规定和要求履行职责。

3、提名委员会

（1）人员构成

公司的提名委员会由纪世章、冯丽霞和彭坚组成，其中纪世章为主任委员。

（2）运行情况

提名委员会设立后，按照有关法律法规和《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》的规定和要求履行职责。

4、薪酬与考核委员会

（1）人员构成

公司的薪酬与考核委员会由邓中华、冯丽霞和彭坚组成，其中邓中华为主任委员。

（2）运行情况

薪酬与考核委员会设立后，按照有关法律法规和《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定和要求履行职责。

（三）监事会的运行情况

自股份公司成立以来，截至本招股说明书签署之日，公司监事会按照《公

司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》及有关法律法规规定规范运作，对董事会编制的利润分配方案、公司利润分配政策的调整方案进行审核并提出书面审核意见，检查公司财务及行使《公司法》、《公司章程》规定的其他权力事项。全体监事通过现场方式参加了历次监事会，监事会在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合《公司章程》、《监事会议事规则》及有关法律法规的规定，不存在违反《公司法》及其他规定行使职权的情况。

（四）独立董事履职情况

自公司聘任独立董事以来，独立董事依照有关法律、法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》的相关规定出席董事会，并对董事会的各项决策独立发表意见，积极参与公司决策，完善了公司治理结构，维护了全体股东的利益。独立董事在完善公司治理结构、公司战略发展选择等方面起到了促进作用。截至招股说明书签署日，独立董事未对发行人有关事项提出异议。

（五）董事会秘书制度的建立健全及运行情况

根据《公司章程》及《董事会秘书工作细则》等规定，公司设董事会秘书一名，作为公司高级管理人员，对董事会负责。公司董事会秘书自任职以来，按照《公司法》《公司章程》和《董事会秘书工作细则》认真履行其职责，负责筹备董事会和股东大会，确保了公司董事会和股东大会依法召开、依法行使职权，及时向公司股东、董事通报公司的有关信息，建立了与股东的良好关系，为公司治理结构的完善和董事会、股东大会正常行使职权发挥了重要作用。

三、公司内部控制的自我评估和鉴证意见

（一）公司管理层的自我评价

公司管理层认为，公司现有的内部控制已覆盖了公司运营的各层面和各环节，形成了规范的管理体系，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程可

能出现的重要错误和舞弊，保护公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性，在完整性、合理性及有效性方面不存在重大缺陷。

（二）注册会计师的鉴证意见

信永中和会计师出具了《内部控制鉴证报告》（**XYZH/2020CSA10776 号**），该报告对于公司内部控制的结论性评价意见为：“**我们认为，创智和宇按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2020 年 6 月 30 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制**。”

四、公司在报告期内的违法违规行为及受到处罚情形

公司严格遵守国家的有关法律、法规，报告期内不存在重大违法违规行为，也未受到国家行政机关及行业主管部门的重大处罚。

五、公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的资金占用及担保情况

报告期内，公司与控股股东湖南和宇在历史上存在少量资金拆借。具体参见本节之“八、关联交易”。

公司不存在通过关联交易损害公司及其他股东合法利益的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

六、公司独立经营情况

自设立以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有独立、完整的资产、业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）资产完整

公司具备与生产经营有关的主要设备与设施，合法拥有与生产经营有关的商标、软件著作权的所有权或者使用权，具有独立的采购和销售系统，目前不存在依赖股东的资产进行生产经营的情况，公司未以资产、权益为关联方的债务提供担保，公司对其资产拥有独立的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。

（二）人员独立

公司建立了独立的人事管理制度，并与员工签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。公司已开立独立的社会保险账户，独立缴纳社会保险费用。公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）财务独立

公司已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户；设置了独立的财务部门，配备了相关财务人员，并由公司的财务负责人负责日常财务管理工作，财务人员均专职在公司工作，并领取薪酬；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

（四）机构独立

公司建立了健全的法人治理结构，设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，各机构独立运作，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。同时建立了独立完整的内部组织机构，各机构按照相关规定在各自职责范围内独立决策、规范运作。公司独立行使经营管理职权，与控股股东及其控制的其他企业完全分

开，不存在合署办公、机构混同的情况。

（五）业务独立

公司拥有独立完整的采购、研发和销售业务体系，业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

在 2016 年前，湖南和宇与发行人曾经存在业务重叠，自 2016 年以后，湖南和宇已转变为持股公司，除控股发行人外，湖南和宇无其他业务。

报告期内，湖南和宇除持有发行人股权外，未开展经营性业务，不存在与发行人业务重叠的情形。截至招股说明书签署日，湖南和宇员工仅 2 人，不存在同业竞争，不存在替发行人承担成本费用的情形。

（六）其他

发行人主营业务、控制权、管理团队及核心技术人员稳定，最近 2 年内主营业务和董事、高级管理人员及核心技术人员均没有发生重大不利变化。控股股东和受控股股东、实际控制人支配的股东所持发行人的股份权属清晰，最近 2 年实际控制人没有发生变更，不存在导致控制权可能变更的重大权属纠纷。

发行人不存在主要资产、核心技术、商标的重大权属纠纷，重大偿债风险，重大担保、诉讼、仲裁等或有事项，经营环境已经或将要发生的重大变化等对持续经营有重大影响的事项。

七、同业竞争

（一）控股股东、实际控制人与公司之间不存在同业竞争

公司主要从事医疗保障、人力资源及社会保障、医疗卫生等民生领域的信息化建设及云计算、大数据等新一代信息技术产品的研发与销售。公司主营产品为软件产品、运维及技术服务、数据采集服务、硬件及集成销售。截

至本招股说明书签署日，控股股东、实际控制人与公司之间不存在同业竞争情形，具体情况如下：

截至本招股说明书签署之日，除发行人及其下属公司外，公司控股股东湖南和宇未控制其他企业，湖南和宇除持股发行人以外，无实际经营业务；除控股股东湖南和宇、发行人及其下属公司外，实际控制人伍千虎、彭坚、杜柏文和朱宏未控制其他企业。

综合公司当前的股权架构、控制结构以及相关企业的经营情况，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业同业竞争的情形。

（二）避免同业竞争的承诺

为解决与避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员分别出具承诺，具体如下：

1、发行人控股股东湖南和宇出具了《避免同业竞争承诺函》

“一、本公司没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对发行人（含子公司，下同）构成竞争的业务及活动或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益。

二、本公司在作为发行人的控股股东期间，本公司保证将采取合法及有效的措施，促使本公司、本公司拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本公司的关联企业，不以任何形式直接或间接从事与发行人相同或相似的、对发行人业务构成或可能构成竞争的任何业务，或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，并且保证不进行其他任何损害发行人及其他股东合法权益的活动。

三、本公司在作为发行人的控股股东期间，凡本公司及本公司所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与发行人生产经营构成竞争的业务，本公司将按照发行人的要求，将该等商业机会

让与发行人，由发行人在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与发行人存在同业竞争。

四、如果本公司违反上述声明与承诺并造成发行人经济损失的，本公司将赔偿发行人因此受到的全部损失。”

2、公司实际控制人伍千虎、彭坚、杜柏文和朱宏出具了《避免同业竞争承诺函》

“一、本人没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对发行人（含子公司，下同）构成竞争的业务及活动或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

二、本人在作为发行人的实际控制人期间，本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人、本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人的关联企业，不以任何形式直接或间接从事与发行人相同或相似的、对发行人业务构成或可能构成竞争的任何业务，或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在该经济组织或关联企业中担任高级管理人员或核心技术人员，并且保证不进行其他任何损害发行人及其他股东合法权益的活动。

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

四、如果本人违反上述声明与承诺并造成发行人经济损失的，本人将赔偿发行人因此受到的全部损失。”

3、发行人董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》

“一、本人没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对发行人（含子公司，下同）构成竞争的业务及活动或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

二、本人在作为发行人的董事/监事/高级管理人员期间，本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人、本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人的关联企业，不以任何形式直接或间接从事与发行人相同或相似的、对发行人业务构成或可能构成竞争的任何业务，或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在该经济组织或关联企业中担任高级管理人员或核心技术人员，并且保证不进行其他任何损害发行人及其他股东合法权益的活动。

三、本人在作为发行人的董事/监事/高级管理人员期间，凡本人及本人所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与发行人生产经营构成竞争的业务，本人将按照发行人的要求，将该等商业机会让与发行人，由发行人在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与发行人存在同业竞争。

四、如果本人违反上述声明与承诺并造成发行人经济损失的，本人将赔偿发行人因此受到的全部损失。”

八、关联交易

（一）关联方及关联关系

根据《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、企业会计准则等相关规定，截至招股说明书签署日，公司的主要关联方及关联关系如下：

1、控股股东、实际控制人

截至本招股说明书签署日，湖南和宇持有公司80.80%的股份，为发行人控股股东。伍千虎、彭坚、杜柏文、朱宏合计持有湖南和宇44.68%的股权，四人为湖南和宇的实际控制人，通过湖南和宇间接控制创智和宇。

湖南和宇、伍千虎、彭坚、杜柏文、朱宏的具体情况详见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“七、持有公司5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况”。

2、控股股东、实际控制人控制的其他企业

控股股东湖南和宇除投资发行人外，不存在其他对外投资情况。

实际控制人伍千虎、彭坚、杜柏文和朱宏除投资湖南和宇和发行人外，不存在其他对外投资情况。

3、直接或间接持有 5%以上股份的股东

除前述外，直接或间接持有5%以上股份的股东为彭伟，其具体情况详见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“七、持有公司5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况”。

4、董事、监事、高级管理人员

公司的董事、监事、高级管理人员的具体情况详见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“九、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的简要情况”。

（1）董监高、核心技术人员持有公司的股权及历史任职情况

姓名	发行人职务	历史任职情况	持股情况
伍千虎	董事长 总经理	1998 年 7 月至 2006 年 6 月,历任创智软件园有限公司开发二部工程师、项目经理、五保产品线经理，社保事业部总经理；2006 年 6 月至 2016 年 8 月，历任湖南和宇副董事长、董事长、总经理；2013 年 4 月至 2015 年 12 月，担任湖南华菱执行董事兼总经理；2007 年 6 月至 2016 年 8 月，任创智和宇有限董事长、总经理；2016 年 8 月至今任创智和宇董事长、总经理	持有湖南和宇 24.76%
杜柏文	董事 副总经理	1996 年 7 月至 1999 年 8 月历任苏博泰克（湖南）数据系统工程公司软件工程师、项目经理、部门经理；1999 年 9 月至 2000 年 12 月担任金陵泰克信息发展科技股	持有湖南和宇 7.31%

姓名	发行人职务	历史任职情况	持股情况
		份有限公司软件部项目经理；2001 年 1 月至 2006 年 5 月担任创智软件园有限公司社保事业部项目经理；2006 年 6 月至 2016 年 8 月历任湖南和宇部门经理、董事、副总经理；2011 年 12 月至 2014 年 3 月担任广州和宇执行董事兼总经理;2010 年 8 月至 2016 年 8 月任创智和宇有限董事、副总经理；2016 年 8 月至今任创智和宇董事、副总经理	
朱宏	董事 副总经理	1987 年 8 月至 1997 年 12 月任哈尔滨哈电工业集团工程师;1997 年 12 月至 1999 年 12 月担任哈尔滨华强实业公司副总经理；2000 年 1 月至 2001 年 12 月担任北大青鸟商用信息系统有限公司社保事业部业务总监；2002 年 1 月至 2006 年 5 月担任创智软件园有限公司销售经理;2006 年 6 月至 2016 年 8 月历任湖南和宇销售经理、董事、副总经理；2010 年 8 月至 2016 年 8 月任创智和宇有限董事、副总经理；2016 年 8 月至今任创智和宇董事、副总经理。	持有湖南和宇 5.30%
文晓峰	董事 副总经理	1995 年 7 月至 1996 年 7 月任湖南创智电脑有限公司企划部专员;1996 年 7 月至 1998 年 5 月担任苏博泰克(湖南)数据工程有限公司总经办专员;1998 年 5 月至 2006 年 7 月担任创智软件园有限公司市场部专员；2006 年 7 月至 2007 年 8 月担任深圳赛博迈特数码科技有限公司长沙分公司总经理助理；2006 年 11 月至 2016 年 5 月担任长沙沁园春文化传播有限公司执行董事、总经理;2007 年 8 月至 2011 年 8 月担任湖南和宇企划部经理;2011 年 8 月至 2016 年 8 月担任创智和宇有限运营总监;2016 年 8 月至 2019 年 6 月任创智和宇董事会秘书；2016 年 8 月至今任创智和宇副总经理；2019 年 9 月至今任创智和宇董事。	持有湖南和宇 1.12%
彭坚	董事	1996 年 8 月至 2006 年 5 月于创智软件园有限公司社保事业部工作；2006 年 6 月至今历任湖南和宇董事、副总经理、总经理、执行董事；2011 年 12 月至 2014 年 3 月担任广州和宇监事；2013 年 4 月至 2015 年 12 月担任湖南华菱监事;2007 年 6 月至 2016 年 8 月任创智和宇有限董事、副总经理；2016 年 8 月至今任创智和宇董事。	持有湖南和宇 7.31%
罗明生	离任董事（2020 年 10 月离职）	1989 年 7 月至 1997 年 1 月在常德市财政局工作,1997 年 7 月至 2004 年 7 月在华寅会计师事务所任合伙人，2004 年 12 月至 2014 年 5 月任湖南希尔得拍卖公司董事长，2014 年 3 月至今任湖南金基环境智能工程有限公司执行董事、总经理。2019 年 9 月至 2020 年 10 月任创智和宇董事，2020 年 1 月至今，任湖南和宇总经理。	-
纪世章	独立董事	1994 年 5 月至 2000 年 12 月任中国有色长沙矿山研究院副院长;2001 年 1 月至 2015 年 3 月任湖南省生产力促进中心主任；2015 年 3 月退休；2019 年 9 月至今任创智和宇独立董事。	-
邓中华	独立董事	1989 年 7 月至 1996 年 8 月担任益阳职业技术学院(原益阳供销学校）会计学专业教师，1996 年 9 月至今任	-

姓名	发行人职务	历史任职情况	持股情况
		长沙学院（原长沙大学）经济与管理系教授；2013 年 5 月至 2019 年 6 月担任湖南湘邮科技股份有限公司独立董事;2015 年 1 月起至 2019 年 7 月担任湖南中骏高新科技股份有限公司独立董事；2015 年 4 月起至今担任湖南友谊阿波罗商业股份有限公司独立董事；2015 年 11 月至今担任湖南和顺石油股份有限公司独立董事;2016 年 11 月起至今担任云南黄金矿业集团股份有限公司独立董事；2019 年 9 月至今任创智和宇独立董事。	
冯丽霞	独立董事	1983 年 6 月至 1985 年 8 月担任湖南林业学校会计教研室教师;1985 年 9 月至 1988 年 5 月于西南财经大学就读硕士；1988 年 6 月至今担任长沙理工大学经济与管理学院教授;2015 年 6 月至 2017 年 3 月担任湖南演化投资管理有限责任公司执行董事兼总经理；2013 年 5 月至 2019 年 5 月担任大唐华银电力股份有限公司独立董事；2020 年 6 月至今担任湖南鑫远环境科技股份有限公司独立董事;2016 年 12 月至今任创智和宇独立董事。	-
吴晓旭	监事会主席、经理	2000 年 8 月至 2006 年 4 月历任创智软件园有限公司开发工程师、社保事业部开发工程师;2006 年 5 月至 2014 年 1 月任湖南和宇研发中心副总经理、监事；2014 年 2 月至 2016 年 8 月历任创智和宇有限研发中心副总经理、智慧人社课题组组长；2016 年 8 月至今任创智和宇监事会主席；2020 年 2 月至今任创智和宇互联网产品部经理。	持有湖南和宇 6.01%
李雄华	监事 项目总监	1995 年 7 月至 2000 年 4 月担任中国建筑第五工程局第三建设公司第三分公司计算机室主任、工程师；2000 年 4 月至 2006 年 5 月历任创智软件园有限公司工程师、产品线经理等;2006 年 6 月至 2011 年 7 月担任湖南和宇产品中心副总经理、监事；2015 年 10 月至 2016 年 5 月担任湖南浩信资产管理有限公司监事；2011 年 8 月至 2016 年 8 月任创智和宇有限广州项目部总经理；2016 年 8 月至今任创智和宇监事；2019 年 12 月至今任创智和宇项目总监。	持有湖南和宇 6.01%
刘丽娥	职工代表监事、经理	2007 年 10 月至 2009 年 3 月于富士康科技集团（深圳）担任招聘助理;2009 年 3 月至 2010 年 3 月担任日月光集团（上海）培训专员；2010 年 4 月至 2014 年 5 月担任湖南和宇人力资源部招聘主管；2014 年 5 月至 2016 年 8 月担任创智和宇有限人力资源部人事主管；2016 年 8 月至今任创智和宇职工代表监事;2019 年 12 月至今任创智和宇销售管理部经理。	-
王岭	副总经理	1998 年 8 月至 2000 年 5 月担任西安海发通信技术公司开发部开发工程师;2000 年 6 月至 2006 年 6 月担任创智软件园有限公司开发工程师；2006 年 6 月至 2015 年 5 月担任湖南和宇研发中心总经理；2015 年 6 月至 2016 年 8 月担任创智和宇有限医卫事业部总经理；2016 年 8 月至今任创智和宇副总经理。	持有湖南和宇 6.01%
汪志刚	董事会秘	1998 年 8 月至 2000 年 10 月在湖南省邮电管理局工作；	直接持有发行

姓名	发行人职务	历史任职情况	持股情况
	书 副总经理	2000 年 10 月至 2017 年 8 月在湖南湘邮科技股份有限公司工作，历任上市办副主任、总裁办公室主任、产品事业部总经理、总裁助理、副总裁兼董事会秘书；2017 年 8 月至今任湖南和融投资有限责任公司执行董事；2019 年 6 月至今担任创智和宇董事会秘书、副总经理。	人 4.94%
李倩姑	财务总监	1995 年 9 月至 1999 年 4 月任广东荣兴食品有限公司财务主管；1999 年 5 月至 2003 年 12 月任湖南长沙亚华电器有限公司财务主管；2004 年 1 月至 2006 年 12 月任湖南远大铃木住房设备有限公司财务主管；2007 年 1 月至 2008 年 3 月任湖南路通机械设备有限公司财务部长;2008 年 4 月至 2015 年 5 月任湖南和宇财务总监；2015 年 6 月至 2016 年 8 月担任创智和宇有限财务总监；2016 年 8 月至今任创智和宇财务总监。	-
邱承志	产品总监、人社事业部总经理	1998 年 7 月至 2006 年 5 月历任创智软件园有限公司软件工程师、社保事业部项目经理；2006 年 6 月至 2011 年 7 月担任湖南和宇开发部部门经理、监事；2011 年 8 月至 2016 年 8 月担任创智和宇有限产品中心总经理、监事；2016 年 8 月至今任创智和宇产品总监，2020 年 4 月至今任公司人社事业部总经理。	持有湖南和宇 6.01%
雷鑫	核心技术人员	2001 年 4 月至 2006 年 5 月担任创智软件园有限公司社保事业部软件工程师;2006 年 6 月至 2011 年 7 月担任湖南和宇拓展部设计师;2011 年 8 月至 2020 年 1 月担任创智和宇研发中心架构师；2020 年 1 月至今担任创智和宇技术中心架构师。	持有湖南和宇 2.44%
李志钢	核心技术人员	2000 年 1 月至 2011 年 12 月任长信信息技术股份有限公司研发人员;2012 年 1 月至 2013 年 5 月任拓维信息系统股份有限公司架构师；2013 年 5 月至 2019 年 12 月担任公司研发部经理；2020 年 1 月至今担任公司技术中心总经理、技术总监。	-
严俊兰	核心技术人员	2006 年 6 月至 2011 年 7 月担任湖南和宇产品线经理、开发一部部门经理;2011 年 8 月至 2018 年 6 月担任创智和宇产品中心开发一部部门经理；2018 年 6 月至 2019 年 6 月担任创智和宇第一软件中心开发一部部门经理;2019 年 7 月至 2020 年 5 月担任创智和宇医保事业部副总经理；2020 年 1 月至今担任湖南和宇监事；2020 年 6 月至今担任创智和宇医保事业部总经理。	持有湖南和宇 2.00%

（2）董监高核心技术人员曾任职公司的业务及资产与发行人之间的关系

发行人董事、监事、高级管理人员和核心技术人员曾任职的公司与发行人在业务、资产方面存在如下关系：

1）广州和宇、湖南华菱曾为发行人子公司，分别于 2014 年 3 月 10 日、2015 年 12 月 30 日注销。

2）湖南和宇为发行人的股东，曾与发行人存在业务方面的合作，但报告期内湖南和宇除持股发行人以外未从事其他业务，与发行人之间不存在业务方面的合作；资产方面，曾以现金和无形资产向发行人投资。另外，湖南和宇曾于 2015 年 9 月将 12 项无形资产无偿转让给发行人。

3）截至本次招股说明书签署日，除广州和宇、湖南华菱和湖南和宇以外，发行人董事、监事、高级管理人员和核心技术人员曾任职的创智软件园及其他公司在业务、资产方面与发行人之间不存在任何关系。

（3）创智软件园的基本信息

企业名称	创智软件园有限公司
成立日期	1998 年 9 月 28 日
注册号	4300002008850
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
住所	长沙市高新技术开发区 M-4 栋
法定代表人	刘雄君
经营范围	研制、开发、生产、销售计算机系统和通讯系统教育软件及配套软件；承接软件制作；提供技术咨询和技术培训服务；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的 进料加工和“三来一补”业务；设计、施工防盗报警、电视监控、安防工程等智能化工程。
注册资本	34,038.00 万元
经营状态	2009 年 10 月 12 日吊销，未注销
主营业务	研制、开发、生产、销售计算机系统和系统教育软件及配套软件；承接软件制作；提供技术咨询和技术培训服务

（4）创智软件园的历史沿革

1）1998 年 9 月设立

1998 年 8 月 31 日，湖南创智科技有限公司、湖南五一文实业股份有限公司召开股东会会议，决议设立湖南创智软件园开发有限公司，注册资本为 3,000 万元，其中湖南创智科技有限公司以实物出资 1,470 万元，占比 49%，湖南五一文实业股份有限公司以货币出资 1,530 万元，占比 51%；经营范围为“开发、研制、生产、销售计算机系统和通讯系统教育软件及配套软件，承接软件制作，提供技术咨询和技术培训服务”。

1998 年 9 月 25 日，长沙立诚会计师事务所出具了编号为“长立省验字【1998】第 30 号”《验资报告》，确认截至 1998 年 9 月 22 日，湖南创智软件园开发有限公司已收到湖南创智科技有限公司的实物出资 1,470 万元，湖南五一文实业股份有限公司的货币出资 1,530 万元。

1998 年 9 月 28 日，湖南省工商局核准湖南创智软件园开发有限公司设立登记。

公司设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	湖南五一文实业股份有限公司	货币	1,530.00	51.00
2	湖南创智科技有限公司	实物	1,470.00	49.00
合计			3,000.00	100.00

2）1999 年 1 月名称变更

1998 年 12 月 24 日，湖南创智软件园开发有限公司召开股东会会议，决议公司更名为“创智软件园有限公司”。

1999 年 1 月 15 日，湖南省工商局核准创智软件园有限公司名称变更登记。

3）1999 年 3 月经营范围变更

1999 年 3 月 22 日，创智软件园有限公司召开股东会会议，决议公司变更经营范围，增加进出口业务项目。

1999 年 3 月 24 日，湖南省工商局核准创智软件园有限公司经营范围变更登记。

4）2000 年 12 月增资及股权转让

2000 年 10 月 24 日，创智软件园有限公司召开股东会会议，决议由姜志龙增资 30 万元，湖南创智信息科技股份有限公司（原湖南创智五一文股份有限公司）受让湖南创智集团有限公司（原湖南创智科技有限公司）1,470 万元股权。

2000 年 11 月 24 日,湖南创智集团有限公司与湖南创智信息科技股份有限公司签署股权转让协议，约定湖南创智信息科技股份有限公司以 3,497 万元价格购买湖南创智集团有限公司持有的 1,470 万元股权。

2000 年 11 月 27 日，湖南开元有限责任会计师事务所出具编号为“开元所（2000）内验字第 004 号”《验资报告》，确认截至 2000 年 11 月 27 日，创智软件园有限公司收到姜志龙实缴出资 30 万元。

2000 年 12 月 7 日，湖南省工商局核准创智软件园有限公司增资及股权转让变更登记。

本次增资及股权转让完成后的股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	湖南创智信息科技股份有限公司	货币+实物	3,000.00	99.01
2	姜志龙	货币	30.00	0.99
合计			3,030.00	100.00

5）2001 年 4 月增资

2001 年 4 月 5 日，创智软件园有限公司召开股东会会议，决议由创智信息科技股份有限公司（原“湖南创智信息科技股份有限公司”）增资 11,970 万元，公司注册资本变更为 15,000 万元。

2001 年 4 月 6 日，湖南开元有限责任会计师事务所出具编号为“开元所（2001）内验字第 019 号”《验资报告》，确认创智软件园有限公司收到创智信息科技股份有限公司以债权出资 11,970 万元。

2001 年 4 月 20 日，湖南省工商局核准创智软件园有限公司增资变更登记。

本次增资完成之后的股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	创智信息科技股份有限公司	货币+债权+实物	14,970.00	99.80
2	姜志龙	货币	30.00	0.20

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
合计			15,000.00	100.00

6）2002 年 6 月经营范围变更

2002 年 6 月 4 日，创智软件园有限公司召开股东会会议，决议公司变更经营范围，增加“经营防盗报警、电视监控工程、安防工程、智能化建筑施工、设计等”。

2002 年 6 月 20 日，湖南省工商局核准创智软件园有限公司经营范围变更登记。

7）2004 年 9 月股权转让

2004 年 9 月 7 日，创智软件园有限公司召开股东会，决议姜志龙将 0.2%股权转让与湖南创智集团有限公司。

同日，姜志龙与湖南创智集团有限公司签署《股权转让协议书》。

2004 年 9 月 30 日，湖南省工商局核准创智软件园有限公司股权变更登记。

本次股权转让完成之后的股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	创智信息科技股份有限公司	货币+债权+实物	14,970.00	99.80
2	湖南创智集团有限公司	货币	30.00	0.20
合计			15,000.00	100.00

8）2005 年 5 月增资

2005 年 4 月 26 日，创智软件园有限公司召开股东会会议，决议增资 19,038 万元至 34,038 万元，其中，创智信息科技股份有限公司将累计投入的 1.9 亿元转成股本投入，湖南创智集团有限公司货币出资 38 万元作为股本投入。

2005 年 5 月 26 日，湖南开元有限责任会计师事务所出具编号为“开元所内验字（2005）第 013 号”《验资报告》，确认收到创智信息科技股份有

限公司股本投入1.9亿元，湖南创智集团有限公司股本投入38万元。

2005年5月30日，湖南省工商局核准创智软件园有限公司增资变更登记。

本次增资完成后的股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	创智信息科技股份有限公司	货币+债权+实物	33,970.00	99.80
2	湖南创智集团有限公司	货币	68.00	0.20
合计			34,038.00	100.00

9）2006年12月股权变更

2006年12月8日，望城县人民法院出具编号为“【2006】望执字第261-2号《民事裁定书》，创智信息科技股份有限公司对创智软件园有限公司持有的股权由华融建筑工程（集团）有限公司以262万元竞得，华融建筑工程（集团）有限公司成为创智软件园有限公司股东。

2006年12月12日，湖南省工商局核准创智软件园有限公司股权变更登记。

本次股权转让完成后的股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	华融建筑工程（集团）有限公司	货币+债权+实物	33,970.00	99.80
2	湖南创智集团有限公司	货币	68.00	0.20
合计			34,038.00	100.00

10）2006年12月股权变更

2006年12月18日，创智软件园有限公司召开股东会会议，决议华融建筑工程（集团）有限公司将其所持99.8%股权转让与刘雄君。

刘雄军与华融建筑工程（集团）有限公司签署股权转让协议。

本次股权转让完成后的股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	刘雄君	货币+债权+实物	33,970.00	99.80
2	湖南创智集团有限公司	货币	68.00	0.20
合计			34,038.00	100.00

11）营业执照吊销

2009 年 10 月 12 日，湖南省工商局出具编号为“湘工商个案字【2009】第 97 号”《行政处罚决定书》，因创智软件园有限公司未按规定申报办理 2006 年度、2007 年度、2008 年度年检手续，决定吊销营业执照。

（5）创智软件园与创智科技的关系

自 1998 年 9 月 28 日创智软件园设立至 2006 年 12 月 12 日之间，创智软件园为创智科技的控股子公司。

（6）创智软件园与发行人的业务关系

创智软件园与发行人的业务关系情况参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“七、持有公司 5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况”之“（一）持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人情况”之“1、控股股东”中补充披露的回复内容。

（7）发行人的董监高在创智软件园的职务、是否属于核心技术人员，是否签署竞业禁止协议

曾在创智软件园任职的发行人的董事、监事和高级管理人员共 9 人，分别为：伍千虎、彭坚、杜柏文、朱宏、文晓峰、吴晓旭、李雄华、王岭、邱承志，具体任职情况详见上述“（1）董监高、核心技术人员持有公司的股权及历史任职情况”。

发行人的董监高属于创智软件园的普通技术人员，不属于创智软件园的核心技术人员，未签署竞业禁止协议，不存在知识产权方面的争议或纠纷。

5、董事、监事及高级管理人员直接、间接控制的企业及担任董事、高管的，除发行人以外的法人或其他组织

序号	关联方名称	关联关系
1	湖南和宇	董事长、总经理伍千虎持股 24.76%的公司
		董事彭坚持股 7.31%并担任执行董事的公司
		董事、副总经理朱宏持股 5.30%的公司
		董事、副总经理杜柏文持股 7.31%的公司
2	北京创智	董事长、总经理伍千虎担任董事的公司
		董事会秘书、副总经理汪志刚担任董事的公司
3	和宇研究院	董事长、总经理伍千虎担任执行董事兼总经理的公司
4	湖南和顺石油股份有限公司	独立董事邓中华担任独立董事的公司
5	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司	独立董事邓中华担任独立董事的公司
6	云南黄金矿业集团股份有限公司	独立董事邓中华担任独立董事的公司
7	湖南中骏高新科技股份有限公司	独立董事邓中华曾担任独立董事的公司，2019 年 7 月 30 日离职
8	湖南湘邮科技股份有限公司	独立董事邓中华曾担任独立董事的公司，2019 年 6 月 30 日离职
9	湖南和融投资有限责任公司	董事会秘书、副总经理汪志刚持股 95%并担任执行董事的公司
10	长沙市君扬生物科技有限公司	湖南和融投资有限责任公司持股 90%，已于 2020 年 6 月 3 日注销
11	湖南普亿特科技发展有限公司	湖南和融投资有限责任公司持股 60%
12	长沙网信科技开发有限公司	董事会秘书、副总经理汪志刚持股 60%并担任执行董事的公司，2013 年 2 月吊销营业执照，截至本招股说明书出具日，该公司正在办理注销手续
13	长沙普益云软件科技有限公司	董事会秘书、副总经理汪志刚报告期曾担任执行董事的公司，2019 年 12 月 17 日离职；湖南和融投资有限责任公司持股 55.80%
14	湖南国邮传媒股份有限公司	董事会秘书、副总经理汪志刚担任董事的公司
15	湖南亿发生物科技	湖南和融投资有限责任公司持股 100%

序号	关联方名称	关联关系
	有限公司	
16	长沙进为信息科技合伙企业（有限合伙）	董事会秘书、副总经理汪志刚担任执行事务合伙人
17	长沙昂通计算机科技有限公司（注）	董事会秘书、副总经理汪志刚持股 90%的公司，2016 年 6 月吊销营业执照，截至本招股说明书出具日，该公司正在办理注销手续
18	湖南瑞兴科技发展有限公司	独立董事纪世章担任董事的公司，2007 年 10 月吊销营业执照
19	湖南鑫远环境科技股份有限公司	独立董事冯丽霞担任独立董事的公司

注：长沙昂通计算机科技有限公司的法定代表人为汪志敏，而非汪志刚，因此汪志刚不存在《公司法》第一百四十六条第一款第四项规定的不得担任高级管理人员的情形。

6、直接或间接持股 5%以上股份的自然人股东直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的除公司以外的法人或其他组织

伍千虎、杜柏文和彭坚直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的除公司以外的法人或其他组织具体情况详见本节之“八、关联交易”之“（一）关联方及关联关系”。

彭伟直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的法人或其他组织情况如下：

序号	企业 / 组织名称	关联关系
1	四川伟泰通讯设备有限责任公司	彭伟持股 100%
2	自贡泰立通讯有限公司	彭伟持股 98%
3	横琴鑫同	彭伟持股 60%，2020 年 1 月注销（系创智和宇原股东）

7、控股股东的董事、监事及高级管理人员

控股股东湖南和宇执行董事为彭坚；监事为严俊兰；总经理为罗明生。具体信息如下：

彭坚具体情况见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“七、持有

公司5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况”。

严俊兰，女，1977年生，住址为长沙市岳麓区友谊村***，身份证号码为430104197711******。

罗明生，男，1965年生，住址为长沙市雨花区劳动东路***，身份证号码432401196507******。

8、公司董事、监事及高级管理人员关系密切家庭成员及其直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的除公司以外的法人或其他组织

公司董事、监事及高级管理人员关系密切的家庭成员及其直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的除公司以外的法人或其他组织，为发行人的关联方。

9、控股股东的董事、监事和高级管理人员关系密切的家庭成员及其直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的除公司以外的法人或其他组织

湖南和宇的执行董事彭坚、总经理罗明生和监事严俊兰的关系密切的家庭成员及其直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的除公司以外的法人或其他组织为公司的关联方。

10、直接或间接持有公司 5%以上股份的自然人股东关系密切家庭成员及其直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的除公司以外的法人或其他组织

直接或间接持有公司5%以上股份的自然人股东关系密切家庭成员及其直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的除公司以外的法人或其他组织，为发行人的关联方。

11、公司子公司和参股公司

序号	企业/组织名称	关联关系
1	和宇研究院	公司全资子公司
2	北京创智	公司参股公司，持股 25.00%
3	海南创智	公司参股公司，持股 20.00%

12、过去 12 个月内存在视为关联方的情形

（1）横琴鑫同在过去12个月内曾持有公司750万股股份，持股比例为9.51%，2019年11月其将所持有公司股权转让给合伙人彭伟、彭先琼和程志武，并于2020年1月19日注销完毕（参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“八、公司股本情况”之“（四）最近一年公司新增股东的情况”），为公司的关联方。

（2）北京寰宇在过去12个月内对公司的持股比例曾达到5%（截至本招股说明书签署日，北京寰宇仍为公司股东，持股比例为4.75%），为公司的关联方。

（3）张光胜在过去12个月内曾为公司的独立董事，属于公司的关联方。

张光胜关系密切的家庭成员及其直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的除公司以外的法人或其他组织，均为公司的关联方。

（4）张柳、王浩在过去12个月内曾分别担任湖南和宇的财务负责人和监事，属于公司的关联方。

张柳、王浩关系密切的家庭成员及其直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的除公司以外的法人或其他组织，均为公司的关联方。

（5）罗明生在过去 12 个月内曾担任公司董事，属于公司的关联方。

罗明生关系密切的家庭成员及其直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的除公司以外的法人或其他组织，均为公司的关联方。

（二）经常性关联交易

报告期内，公司与关联方存在租赁资产情况。主要包括公司租用控股股东湖南和宇车辆，以及控股股东湖南和宇租用公司少量办公场地。交易价格参照市场价格确定。

1、向关联方出租资产的交易

单位：万元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	2020 年 1-6 月租赁收入	2019 年租赁收入	2018 年租赁收入	2017 年租赁收入
创智和宇	湖南和宇	房屋	-	1.13	0.75	-

2018 年 5 月至 2019 年 12 月，湖南和宇租赁公司办公楼 1#栋一楼西北角第二间办公室（租用面积为 26 平方米），用于自身员工办公，租赁价格为 1,000 元/月（含税）。

报告期内该租赁交易规模偏小，占公司净利润比重低于 1%。截至本招股说明书签署日，上表中的交易款项已经付清，后续将不再产生相关交易。

2、租赁关联方资产的交易

单位：万元

出租方名称	承租方名称	租赁资产	2020 年 1-6 月租赁费用	2019 年租赁费用	2018 年租赁费用	2017 年租赁费用
湖南和宇	创智和宇	车辆	-	2.00	2.00	2.00

公司于报告期内租赁湖南和宇的汽车三辆，用于日常办公，租赁价格为每年 2 万元。报告期内该租赁交易规模偏小，占公司净利润比重低于 1%。截至本招股说明书签署日，上表中的交易款项已经付清，后续将不再产生相关交易。

（三）偶发性关联交易

（1）关联方资金拆借

报告期内，公司的关联方与公司之间曾存在少量的资金拆借情形。

2017 年 2 月至 2017 年 4 月，创智和宇代湖南和宇缴纳部分员工的住房公积金共计 0.24 万元，该部分资金已于 2017 年 5 月清偿完毕。

2020 年 6 月 15 日，公司召开 2019 年年度股东大会，审议通过了《关

于追加确认 2017-2019 年的关联交易的议案》，对公司报告期内发生的关联交易事项进行了确认。

公司在报告期内发生的上述关联交易价格公允，程序合法，不存在显失公平之处，不存在损害发行人及其他股东合法利益的情形。

（2）采购商品/接受劳务

2020 年上半年，公司向关联方湖南普亿特科技发展有限公司采购商品，合计金额 2.08 万元。

（四）关键管理人员薪酬

单位：万元

项目名称	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
高级管理人员薪酬	**380.33**	808.60	660.22	575.44

关键管理人员薪酬明细详见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十七、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的薪酬情况、确定依据及所履行的程序”。

（五）关联方往来款项

单位：万元

项目	关联方	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
其他应收款	文晓峰	-	-	0.46	-
其他应付款	湖南和宇	-	4.00	3.20	2.00
其他应付款	李雄华	**0.28**	2.73	0.34	0.08
其他应付款	邱承志	-	0.23	0.20	0.35
其他应付款	吴晓旭	**0.46**	0.62	1.04	-
其他应付款	杜柏文	-	1.05	3.94	-
其他应付款	朱宏	-	0.17	-	-
其他应付款	李倩姑	-	0.44	-	-
其他应付款	汪志刚	-	1.06	-	-
其他应付款	伍千虎	-	-	0.77	-

上表中对自然人的往来款项中，其他应收款均为相关人员借支的备用金，其他应付款均为待付的报销款。对湖南和宇的其他应付款为待付的车辆租金。

（六）报告期关联交易汇总表

1、关联租赁

1）向关联方出租资产的交易

单位：万元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	2020 年 1-6 月租赁收入	2019 年确认的租赁收益	2018 年确认的租赁收益	2017 年确认的租赁收益
创智和宇	湖南和宇	房屋	-	1.13	0.75	-

2）租赁关联方资产的交易

单位：万元

出租方名称	承租方名称	租赁资产	2020 年 1-6 月租赁费用	2019 年租赁费用	2018 年租赁费用	2017 年租赁费用
湖南和宇	创智和宇	车辆	-	2.00	2.00	2.00

2、关联方资金拆借

单位：万元

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	备注
湖南和宇	拆出	0.24	2017 年 2 月 9 日	2017 年 5 月 17 日	代缴公积金

3、采购商品/接受劳务

单位：万元

关联方	关联交易内容	2020年1-6月发生额	2019年发生额	2018年发生额	2017年发生额
其他关联方	-	-	-	-	-
其中：湖南普亿特科技发展有限公司	采购商品	2.08	-	-	-
合计	—	2.08	-	-	-

4、关联方往来余额

单位：万元

项目	关联方	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
其他应收款	文晓峰	-	-	0.46	-
其他应付款	湖南和宇	0.28	4.00	3.20	2.00
其他应付款	李雄华	-	2.73	0.34	0.08
其他应付款	邱承志	-	0.23	0.20	0.35
其他应付款	吴晓旭	0.46	0.62	1.04	-
其他应付款	杜柏文	-	1.05	3.94	-
其他应付款	朱宏	-	0.17	-	-
其他应付款	李倩姑	-	0.44	-	-
其他应付款	汪志刚	-	1.06	-	-
其他应付款	伍千虎	-	-	0.77	-

5、关键管理人员薪酬

单位：万元

项目名称	2020 年 1-6 月	2019 年发生额	2018 年发生额	2017 年发生额
高级管理人员薪酬	380.33	808.60	660.22	575.44

（七）关联交易制度的执行情况及独立董事意见

1、报告期内关联交易制度的执行情况

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》及《关联交易规则》等管理制度中规定了关联股东及关联董事在进行关联交易表决时的回避程序。

公司现行的《公司章程》就股东大会审议有关关联交易事项的表决程序、公司与关联方发生的交易事项的审批权限等方面均作出了明确规定。现行的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》及《关联交易规则》均对关联交易的相关事项作出了规定。

公司于 2020 年 5 月 29 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过了《上市公司章程》（草案），**公司于 2020 年 9 月 19 日召开的 2020 年第**

三次临时股东大会审议修订了《上市公司章程》（草案），该草案将于发行人本次发行并在创业板上市完成之日起实施。草案中就股东大会、董事会审议有关关联交易事项的表决程序做出了明确规定。

2020 年 6 月 15 日，公司召开 2019 年年度股东大会，审议通过了《关于追加确认 2017-2019 年的关联交易的议案》，关联股东全部回避，对公司报告期内发生的关联交易事项进行了确认。

2、独立董事意见

公司独立董事就 2017 至 2019 年的关联交易发表独立意见，认为发行人与湖南和宇之间关联交易遵循了公平、公正、诚实信用的原则，定价公允，关联董事回避表决，决策程序符合相关法律、法规及公司内部控制制度的规定，不存在损害公司及股东的合法权益的情形。

报告期内，公司的关联交易遵循公正、公平的原则，符合《公司章程》及相关治理规则的要求。公司针对关联交易均依规履行了相应决策程序，不存在损害发行人及股东利益的情形。

（八）规范和减少关联交易的措施

对于不可避免的关联交易，公司将严格执行《公司章程》《关联交易规则》等规章制度制定的关联交易决策程序、回避表决制度和信息披露制度，并进一步完善独立董事制度，加强独立董事对关联交易的监督，并进一步健全公司治理结构，保证关联交易的公平、公正、公允，避免关联交易损害公司及股东利益。

为进一步规范和减少关联交易，公司控股股东、实际控制人等相关人员作出承诺，详见本招股说明书“第十节 投资者保护”之“六、承诺事项”。

第八节 财务会计信息与管理层分析

本公司提醒投资者，若欲对本公司的财务状况、经营成果、现金流量及会计政策进行更详细的了解，应当认真阅读相关的审计报告全文。表格中某单元格数据为零，以“-”替代或不填列任何符号。

一、注册会计师的审计意见及财务报表

（一）注册会计师意见

信永中和会计师对公司 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日和 2020 年 6 月 30 日的资产负债表，2017 年度、2018 年度、2019 年度和 2020 年 1-6 月的利润表、现金流量表、股东权益变动表进行了审计，并已出具标准无保留意见的审计报告（报告编号 XYZH/2020CSA10772）。

（二）重要性水平的判断标准

公司在确定与财务会计信息相关的重大事项或重要性水平判断标准时，结合自身所处的行业、发展阶段和经营状况，具体从性质和金额两个方面来考虑。从性质来看，主要考虑该事项在性质上是否属于日常活动、是否显著影响公司的财务状况、经营成果和现金流量；从金额来看，报告期内公司业务发展情况良好且为持续盈利企业，根据各期利润总额的 5%确定各期合并财务报表的重要性水平。

（三）关键审计事项及应对

关键审计事项是会计师根据职业判断，认为对 2017 年度、2018 年度、2019 年度和 2020 年 1-6 月财务报表审计最为重要的事项。

会计师确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、收入确认

（1）事项描述

创智和宇**2020 年 1-6 月的营业收入 65,493,961.14 元，**2019 年度营业收入 217,770,989.76 元，2018 年度营业收入 174,379,601.90 元，2017 年度营业收入 153,317,642.03 元，由于收入是影响业绩的关键指标之一，收入确认的准确性、是否在恰当的期间确认对财务报表具有重大影响，因此会计师将收入确认作为关键审计事项。

（2）审计应对

会计师执行的主要审计程序有：

1）了解和评价与收入相关内部控制的设计和执行，并测试其运行的有效性；

2）了解公司收入确认的具体政策，并评价其是否符合企业会计准则有关要求，检查销售合同和各项支持性文件，核对销售合同中关于风险及报酬条款是否与收入确认政策一致；

3）对收入按客户、项目进行分析并对同类型的项目的毛利执行分析性程序；

4）比对销售合同约定的交付时点与实际确认收入的时点，检查是否存在刻意提前或延迟验收从而跨期确认收入的情况；

5）对重要客户的交易及往来情况执行函证程序，并进行现场走访以判断销售业务的真实性及准确性；

6）针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止测试，评估收入确认是否记录在正确的期间。

2、应收款项的可收回性

（1）事项描述

创智和宇**2020 年 6 月 30 日应收账款余额为 83,666,709.31 元、坏账准备 7,642,623.59 元，**2019 年 12 月 31 日应收账款余额 67,456,561.23 元、坏账准备 6,268,787.73 元，2018 年 12 月 31 日应收账款余额 50,831,406.88 元、坏账准备 4,407,238.96 元，2017 年 12 月 31 日应收账款余额 30,600,751.65 元、坏账准备 2,834,461.92 元。各年末应收账款账面价值金额重大，若应收款项不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，且应收账款减值损失的评估需要管理层作出会计估计和判断，因此会计师将应收账款的可收回性的判断识别作为关键审计事项。

（2）审计应对

会计师执行的主要审计程序有：

1）了解和评估管理层对于应收款项的日常管理及期末可收回性等相关内部控制，并对上述内部控制运行有效性进行测试；

2）分析并测试应收账款预期信用损失计提比例的合理性；

3）对重要应收款项进行函证，结合客户现场访谈了解交易及应收款项的真实性、准确性，检查并判断应收款项坏账准备计提是否合理；

4）结合期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

（四）财务报表

1、资产负债表

单位：万元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
流动资产				
货币资金	**2,330.54**	8,059.98	8,826.20	3,042.91
交易性金融资产	**6,700.00**	9,991.25	7,088.00	4,200.00
应收票据	**-**	48.00	-	-
应收账款	**7,602.41**	6,118.78	4,642.42	2,776.63
预付款项	**533.28**	239.54	230.10	225.35

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
其他应收款	**983.48**	522.41	379.28	397.10
存货	**5,828.77**	3,410.76	3,425.03	3,102.68
合同资产	**543.27**			
其他流动资产	**2,238.38**	2,500.00	1,004.35	7,000.00
流动资产合计	**26,760.13**	**30,890.72**	**25,595.37**	**20,744.66**
非流动资产				
长期股权投资	**240.33**			
固定资产	**5,644.89**	5,108.34	4,691.05	61.92
在建工程	**-**	-	-	3,129.67
无形资产	**700.76**	654.14	669.05	684.76
长期待摊费用	**221.12**	237.39	214.84	20.27
递延所得税资产	**811.24**	630.10	428.55	309.90
其他非流动资产	**5,637.19**	1,634.28	-	-
非流动资产合计	**13,255.53**	**8,264.26**	**6,003.49**	**4,206.52**
资产总计	**40,015.66**	**39,154.97**	**31,598.86**	**24,951.18**
流动负债				
应付账款	**2,877.15**	3,416.39	2,769.82	2,143.09
预收款项	**-**	5,433.81	6,084.07	3,978.41
合同负债	**7,172.44**	**-**	**-**	**-**
应付职工薪酬	**2,611.44**	3,665.45	2,881.39	2,733.46
应交税费	**243.26**	846.30	457.18	312.77
其他应付款	**312.57**	286.91	173.62	198.91
一年内到期的非流动负债	**250.00**			
流动负债合计	**13,466.87**	**13,648.85**	**12,366.07**	**9,366.65**
非流动负债				
长期借款	**1,750.00**			
非流动负债合计	**1,750.00**			
负债合计	**15,216.87**	**13,648.85**	**12,366.07**	**9,366.65**
所有者权益				
实收资本（股本）	**7,890.00**	7,890.00	7,500.00	7,500.00
资本公积	**6,325.14**	6,325.14	4,765.14	4,765.14

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
盈余公积	1,444.46	1,444.46	1,012.13	647.30
未分配利润	9,139.20	9,846.52	5,955.52	2,672.08
归属于母公司股东权益合计	**24,798.80**	**25,506.12**	**19,232.79**	**15,584.53**
少数股东权益	-	-	-	-
所有者权益合计	**24,798.80**	**25,506.12**	**19,232.79**	**15,584.53**
负债及所有者权益总计	**40,015.66**	**39,154.97**	**31,598.86**	**24,951.18**

2、利润表

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、营业总收入	**6,549.40**	**21,777.10**	**17,437.96**	**15,331.76**
其中:营业收入	6,549.40	21,777.10	17,437.96	15,331.76
二、营业总成本	**7,764.92**	**17,195.45**	**13,943.50**	**13,015.03**
其中：营业成本	3,241.82	10,637.34	9,135.94	7,406.32
税金及附加	63.68	213.69	145.54	138.63
销售费用	1,830.46	2,890.56	1,899.72	2,102.53
管理费用	1,595.59	2,179.05	1,667.69	2,298.21
研发费用	1,035.96	1,297.93	1,095.19	1,073.23
财务费用	-2.61	-23.12	-0.57	-3.89
加：其他收益	102.85	214.49	548.53	620.91
投资收益（损失以“-”号填列）	254.35	560.06	459.51	316.15
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-186.97	-227.48	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-93.63	-204.97	-376.20	-36.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-0.05	22.74	17.56	14.49
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	**-1,138.96**	**4,946.49**	**4,143.85**	**3,231.92**
加：营业外收入	22.88	101.11	55.97	70.81
减：营业外支出	15.72	10.52	-	1.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	**-1,131.81**	**5,037.07**	**4,199.82**	**3,301.23**
减：所得税费用	-181.14	713.74	551.56	484.83

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	**-950.66**	**4,323.33**	**3,648.26**	**2,816.39**
归属于母公司股东的净利润	**-950.66**	4,323.33	3,648.26	2,816.39
少数股东损益	**-**	-	-	-
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	**-950.66**	4,323.33	3,648.26	2,816.39
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	**-**	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	**-**	-	-	-
七、综合收益总额	**-950.66**	**4,323.33**	**3,648.26**	**2,816.39**
归属于母公司股东的综合收益总额	**-950.66**	4,323.33	3,648.26	2,816.39
归属于少数股东的综合收益总额	**-**	-	-	-
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	**-0.1205**	0.5618	0.4864	0.3755
（二）稀释每股收益（元/股）	**-0.1205**	0.5618	0.4864	0.3755

3、现金流量表

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 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	**7,148.58**	20,931.91	18,914.47	16,267.74
收到的税费返还	**9.04**	159.02	367.16	296.21
收到其他与经营活动有关的现金	**797.14**	452.63	274.60	404.18
经营活动现金流入小计	**7,954.76**	**21,543.56**	**19,556.23**	**16,968.12**
购买商品、接受劳务支付的现金	**2,115.22**	3,008.82	4,216.84	2,574.94
支付给职工以及为职工支付的现金	**8,647.09**	10,553.58	8,857.82	7,301.06
支付的各项税费	**1,233.03**	1,945.06	1,549.54	1,875.17
支付其他与经营活动有关的现金	**1,883.81**	1,934.70	1,521.40	2,336.86
经营活动现金流出小计	**13,879.15**	**17,442.16**	**16,145.60**	**14,088.03**
经营活动产生的现金流量净额	**-5,924.40**	**4,101.40**	**3,410.63**	**2,880.09**
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	**16,421.25**	51,223.65	44,109.00	31,950.00
取得投资收益收到的现金	**264.02**	560.06	459.51	316.15

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	27.94	26.50	28.40
投资活动现金流入小计	**16,685.27**	**51,811.65**	**44,595.01**	**32,294.55**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	**4,914.64**	2,706.74	1,390.17	1,501.62
投资支付的现金	**12,880.00**	55,626.90	40,997.00	32,950.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	**17,794.64**	**58,333.64**	**42,387.17**	**34,451.62**
投资活动产生的现金流量净额	**-1,109.37**	**-6,521.99**	**2,207.84**	**-2,157.07**
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-	-
吸收投资收到的现金	-	1,950.00	-	390.00
取得借款所收到的现金	**2,000.00**	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	**2,000.00**	**1,950.00**	**-**	**390.00**
偿还债务所支付的现金	-	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	**16.42**	-	-	750.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流出小计	**16.42**	**-**	**-**	**750.00**
筹资活动产生的现金流量净额	**1,983.58**	**1,950.00**	**-**	**-360.00**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	**-5,050.19**	**-470.59**	**5,618.47**	**363.02**
加：期初现金及现金等价物余额	**7,295.94**	7,766.53	2,148.06	1,785.03
六、期末现金及现金等价物余额	**2,245.75**	**7,295.94**	**7,766.53**	**2,148.06**

二、财务报表编制基础及遵循企业会计准则的声明

（一）财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于财务报表附注“三、重

要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。本公司于 2020 年 5 月 25 日设立子公司湖南和宇数字技术研究院有限公司，截止 2020 年 6 月 30 日，公司尚未实际出资，且该子公司也未实际开展实际业务无任何收支，故公司未将其纳入合并范围并编制合并报表。

2、持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，因此本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、合并报表范围的变化

报告期内，本公司无合并财务报表范围内子公司。

四、主要会计政策和会计估计

公司报告期内采用的主要会计政策及会计估计具体如下：

（一）金融工具（自 2019 年 1 月 1 日起适用）

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。

1、金融资产

（1）金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融

资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认

时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

理财产品：主要为银行非保本浮动收益产品和信托理财产品，上述理财产品不满足本金加利息的合同现金流量特征，按照准则规定应划分以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。其在资产科目的列示划分标准为：期限一年以内的理财产品划分为交易性金融资产；一年以上的理财产品划分为其他非流动金融资产。

结构性存款：购买的结构性存款满足本金加利息的合同现金流量特征，按照准则规定应分类为以摊余成本计量的金融资产。其在资产科目的列示划分标准为：期限在一年以内，不能提前支取的结构性存款，划分为其他流动资产；期限在一年以上，不能提前支取的结构性存款，划分为债权投资。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价

值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

2、金融负债

（1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益；对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，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益外，其他公允价值变动计入当期损益。如果由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

4、金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5、金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

6、金融资产减值

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

7、预期信用损失

（1）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收票据，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司计量应收票据预期信用损失的会计估计政策为：按信用风险特征组合计提预期信用损失。

按组合计提预期信用损失的计提方法	
票据性质组合	商业承兑汇票参照应收款项计提预期信用损失 银行承兑汇票不计提预期信用损失

（2）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对单项金额自初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。具体计提方法如下：

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款期末余额 100 万元（含 100 万元）以上。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	如果其未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收账款组合的未来现金流量现值存在明显差异，导致该类应收账款按照预期信用损失率计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，则对该应收账款采用个别认定法计提坏账准备。根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

②按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

类别	确定组合的依据	计量预期信用损失方法
账龄组合	以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
无风险组合	按交易对象信誉、款项性质、交易保障措施等进行归类组合	

③单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

对于单项金额不重大的应收账款，如果其未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收账款组合的未来现金流量现值存在明显差异，导致该类应收账款按照预期信用损失率计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，则对该应收账款采用个别认定法计提坏账准备。

（3）其他应收款

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率与该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具自初始确认后信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工

具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司按照初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（4）应收款项坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	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

公司 2019 年已执行新金融工具准则，对应收账款按照预期信用损失模型计提坏账准备。2019 年披露按照账龄组合计提坏账的比例，系公司在历史账龄划分计算迁徙率的基础上，在应收账款整个存续期内综合各种违约风险因素后计算的预期信用损失率。具体政策如下：

对于单项金额重大的应收款项：如果其未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收账款组合的未来现金流量现值存在明显差异，导致该类应收账

款按照预期信用损失率计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，则对该应收账款采用个别认定法计提坏账准备。

以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。2019 年末计算的预期信用损失计提比例如下：

账龄	预期信用损失率
1 年以内	5.00%
1-2 年	10.00%
2-3 年	30.00%
3-4 年	50.00%
4-5 年	80.00%
5 年以上	100.00%

公司上述坏账准备的计提政策符合《企业会计准则》相关规定。

同行业公司对比情况如下：

1、坏账准备计提政策

可比公司已按照会计准则要求，对应收账款按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，具体政策如下：

可比公司	应收账款坏账政策
久远银海	对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。
万达信息	对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。 ①当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款以划分为了若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。 ②对于划分为合并范围内关联方组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，判断收回风险极低，不计提预期信用损失。

	对于划分为账龄组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
创业慧康	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
易联众	本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。 在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。
创智和宇	本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对单项金额自初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。 本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。具体计提方法如下： ①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款和单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款：采用个别认定法计提坏账准备。 ②按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

如上表所示，同行业上市公司的坏账准备计提政策与公司基本一致。

2、坏账准备计提比例

可比公司	1 年以内（含 1 年）	1—2 年	2—3 年	3—4 年	4—5 年	5 年以上
久远银海	5.00%	10.00%	20.00%	50.00%	80.00%	100.00%
万达信息	3.00%	5.00%	10.00%	20.00%	50.00%	100.00%
创业慧康	5.00%	20.00%	30.00%	50.00%	80.00%	100.00%
易联众	5.00%	10.00%	20.00%	50.00%	100.00%	100.00%
创智和宇	5.00%	10.00%	30.00%	50.00%	80.00%	100.00%

如上表所示，除个别可比公司预期信用损失的计提比例略低于公司外，同行业上市公司的坏账准备计提比例与公司基本一致。

（二）金融工具（适用于 2018 年度、2017 年度）

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。

1、金融资产

（1）金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类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、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允

价值变动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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方； ③该金融资产已转移，虽然本公司

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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

（3）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

2、金融负债

（1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最

后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

4、应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 5 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

（1）单项金额重大并单独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	应收款项期末余额 100 万元（含 100 万元）以上。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	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。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据及按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，按账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	按交易对象信誉、款项性质、交易保障措施等进行归类组合，不计提坏账准备

（3）采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	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

（4）单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

（三）存货

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品（项目开发成本）等。

公司存货-在产品以项目作为归集的对象，成本归集的内容主要有人工成本、直接材料、技术服务费和差旅费等制造费用。存货-在产品采用直接和间接分配相结合的方式归集各项成本费用，具体方法及流程如下：

1、人工成本：为负责项目任务需求分析、项目开发、项目技术实施、现场安装调试等与项目直接相关的人工成本。人工成本依据各项目耗用的工时数为权重在不同项目之间进行分配核算。

2、直接材料：主要根据销售合同或项目需要采购的硬件设备及相关配件。直接材料根据入库验收单办理入库，领用直接材料发到相关项目时，财务部根据签收单归集到各项目；供应商直接发到项目现场的，财务部根据物流单及签收单归集到各项目。

3、技术服务费：数据采集业务主要为支付给外部单位的数据采集费、数据录入费、临时劳务费等；软件产品业务和硬件及集成销售业务主要为根据项目需求而采购的外部技术服务或软件服务费等。技术服务费均根据各项目服务验收结算资料直接归集到对应的项目成本。

4、其他制造费用：包括差旅费、租赁费、折旧摊销等费用。其他制造费用能具体到项目的直接计入项目费用，不能直接计入相关项目的依据各项目工时在各项目之间进行分摊。

前述相关支出均按照项目分类进行归集汇总，报告期内不存在将与合同项目无关的支出计入存货-在产品的情形。

如前所述，公司存在合同签订之前先行启动项目的情况、在项目执行过程也存在因客户需求发生变化而修改项目工作内容的情况。但公司均按照客户要求执行项目，相应的验收取决于客户的流程。公司按照存货与可变现净值孰低的方法对存货计提减值，相关减值主要系客户需求发生变化、项目实施成本高于可变现净值所致。公司不存在未按照合同约定时间开展工作、进行验收或未按照约定收到相关款项而导致在产品发生减值的情形。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用个别计价法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。在产品（项目开发成本）按实际成本计价。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

（四）固定资产

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用年限平均法计提。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧方法	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	年限平均法	28-40	3	2.43-3.46
2	办公设备	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33
3	运输工具	年限平均法	5	3	19.40
4	其他设备	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（五）无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、著作权、财务软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（六）长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

（七）职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、住房公积金、医疗保险、工伤保险、生育保险、工会经费和职工教育经费等，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，并按照受益对

象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利，本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（八）收入确认原则和计量方法（2020 年 1 月 1 日前适用）

1、收入确认原则

（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：a.将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；b.公司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；c.收入的金额能够可靠地计量；d.相关的经济利益很可能流入；e.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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（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的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收

入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、收入确认的具体方法

（1）软件产品

软件产品包括定制化软件开发、产品化软件销售业务。

1）定制化软件开发

定制化软件开发是指接受客户委托，根据客户的具体业务需求，采用软件技术进行应用软件系统研究开发。由此开发出来的软件为定制化软件系统，具有技术结构复杂的特点，一般不具有通用性。

收入确认方法：定制化软件开发业务一般包括软件功能的开发、现场安装调试、旧系统数据迁移、系统培训、用户测试、验收等环节，其中验收是客户对系统运行情况做出的评价，也是公司与客户结算的主要依据和环节。公司取得客户验收报告时确认收入，如合同中明确约定合同总金额中包含质保金的，先扣除质保金部分，再按前述办法确认收入。质保期届满后，再将该质保金确认收入。

2）产品化软件销售

该类软件产品标准化程度较高，通过产品配置、技术培训，就能够满足客户对产品的应用需求。主要为向定点医院、定点药店、企业客户销售软件产品。

收入确认方法：由于该类软件销售通常需要安装验收，公司在取得客户的验收资料后确认收入。

（2）运维及技术服务

1）运行维护服务

运行维护服务包括公司向客户提供的日常咨询、故障处理、数据维护、系统升级等服务内容。

收入确认方法：公司按照合同约定期间提供了劳务，在服务期间内分期确认运维服务收入。

2）技术服务

技术服务系根据客户需求，主要为客户提供数据移植、数据清洗或其他技术服务等。

收入确认方法：根据客户验收情况确认收入。

（3）数据采集服务

公司数据采集服务主要是公司利用信息化手段协助客户单位对个人基本信息进行采集、整理、分析、录入、比对、归档等，以满足医保、人社、医卫领域客户在信息存储、资金管理、支付结算方面的个人数据应用需求。

收入确认方法：取得客户结算（验收）凭证时，按结算（验收）凭证确认收入。

（4）硬件及集成销售

公司的硬件及集成销售业务是指公司根据客户需求进行硬件采购、安装、调试等。

收入确认方法：如销售合同规定需要安装验收的，在取得客户的验收资料时确认销售收入；如销售合同未规定需要安装验收的，则在产品交付客户后确认销售收入。

（九）收入确认原则和计量方法（2020 年 1 月 1 日后适用）

1、收入确认原则

（1）本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

（2）本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。

2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（3）收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但

应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

2、收入确认的具体方法

（1）软件产品

软件产品包括定制化软件开发、产品化软件销售业务。

1）定制化软件开发

定制化软件开发是指接受客户委托，根据客户的具体业务需求，采用软件技术进行应用软件系统研究开发。由此开发出来的软件为定制化软件系统，具有技术结构复杂的特点，一般不具有通用性。

收入确认方法：定制化软件开发业务一般包括软件功能的开发、现场安装调试、旧系统数据迁移、系统培训、用户测试、验收和质保期服务等环节。公司在定制化软件开发合同下的承诺包括定制软件开发销售及提供质保服务两项履约义务。其中，定制软件开发销售在取得客户验收报告时确认收入；质保期服务在质保服务期内分期确认收入。

2）产品化软件销售

该类软件产品标准化程度较高，通过产品配置、技术培训，就能够满足客户对产品的应用需求。主要为向定点医院、定点药店、企业客户销售软件产品。

收入确认方法：由于该类软件销售通常需要安装验收，公司在取得客户的验收资料后确认收入。

（2）运维及技术服务

1）运行维护服务

运行维护服务包括公司向客户提供的日常咨询、故障处理、数据维护、系统升级等服务内容。

收入确认方法：公司按照合同约定期间提供了劳务，在服务期间内分期确认运维服务收入。

2）技术服务

技术服务系根据客户需求，主要为客户提供数据移植、数据清洗或其他技术服务等。

收入确认方法：根据客户验收情况确认收入。

（3）数据采集服务

公司数据采集服务主要是公司利用信息化手段协助客户单位对个人基本信息进行采集、整理、分析、录入、比对、归档等，以满足医保、人社、医卫领域客户在信息存储、资金管理、支付结算方面的个人数据应用需求。

收入确认方法：取得客户结算（验收）凭证时，按结算（验收）凭证确认收入。

（4）硬件及集成销售

公司的硬件及集成销售业务是指公司根据客户需求进行硬件采购、安装、调试等。

收入确认方法：如销售合同规定需要安装验收的，在取得客户的验收资料时确认销售收入；如销售合同未规定需要安装验收的，则在产品交付客户后确认销售收入。

（十）成本核算方法

本公司的生产成本包括直接材料、直接人工和制造费用。直接材料是主要为硬件及系统集成类型的成本，硬件销售主要根据销售合同需要进行材料

采购，其他项目根据项目需求领用材料，按项目领用情况进行归集；直接人工是公司直接从事项目执行的人员的工资薪酬等；制造费用是指在项目执行过程中发生的不能归入直接材料和直接人工的其他成本费用支出，如技术服务费、技术人员办公费、差旅费，设备折旧费等。

在具体处理上，公司根据项目需求领用材料，按项目进行归集，计入直接材料；公司按照员工的项目工时权重分配该员工该项目应分摊工资成本，然后按照项目进行归集汇总；制造费用按照费用发生的部门和用途进行归类、汇总到相关成本中心，费用发生时能直接明确所属项目的，在发生时直接记入该项目成本，发生时不能直接明确所属项目的，月底将能直接归集至某个项目的分配至具体项目，不能直接归集的再按照各项目进行分摊分配。

报告期各期发生的成本费用按照不同职能部门、人员归属划分至相应的成本费用科目，报告期各期发生的成本费用分配方法一致。

企业财务部、人力资源部等职能部门为组织和管理生产经营活动而发生的各种费用计入管理费用；销售部门发生的为企业销售商品活动有关的费用支出计入销售费用；与项目直接相关支出能归集到具体项目的成本归集至具体项目，不能归集到具体项目的成本按工时填报系统工时数据在项目间进行合理分摊。

公司在成本和费用核算方面的内部控制措施如下：

1、内部控制制度制定情况

成本费用核算制度：公司建立了《财务管理制度》、《费用借支及报销管理制度》、《关于规范公司项目管理流程的规定》、《研发费用管理办法》等制度和内部审批流程，从而确保公司能通过合理的内部控制流程保证各具体项目的核算真实、准确、完整。

员工薪酬制度：公司建立了比较完善的人员岗位职能管理规则及相关薪酬、考核、考勤制度，不同部门、岗位的员工根据各自岗位职责从事相

应工作。公司计入成本、费用的人员薪酬依据员工所处的部门及岗位进行划分。

2、内部控制制度执行情况

报告期内，公司严格执行成本和费用核算内部控制制度：

（1）针对人工成本核算，公司具体执行了以下内部控制措施：

薪酬核算：人力资源部按月提供具体人员所属部门、职能、出勤等情况，薪资核算员按月编制工资薪酬数据，形成工资表并经总经理审核后，财务部据此核算人工成本。

工时填报：员工根据实际工作情况，分项目按天填报工时，各部门经理或职能组长对员工提交的工时所属项目的准确性进行审批后，系统自动统计月度项目工时表，薪资核算员据此核算人工成本。

人工成本核算：财务部根据经审批的工资表和工时表，按照项目参与人员的工资和工时，按月计提归集项目的人工成本。

（2）对于差旅费、业务招待费等其他成本、费用的报销及审批，主要涉及业务部门、财务部门和公司管理层领导，经员工发起费用报销申请，发起时需明确报销的项目，业务部门主要对其所属项目的准确性、费用事项及票据的真实性、必要性、合理性予以审核确认，财务部负责审核费用单据及所填报信息是否准确、完整、合规，审核通过后将费用归集到对应的项目中。

综上，公司的各项成本、费用核算制度制定和执行有效，可以保证成本、费用核算的准确性、完整性。报告期内不存在关联方或者潜在关联方为发行人代垫费用的情形。

（十一）研发支出核算方法

本公司研发费用，包括针对技术、平台等方面的研究和开发过程中发生的各项费用。

本公司将内部研究开发项目的支出区分研究阶段支出与开发阶段支出。对于研究阶段支出，于发生当期归集后直接计入当期损益，在研发支出-费用化支出归集；开发阶段支出如符合资本化条件则予以资本化，按研发支出-资本化支出归集，如不符合资本化条件，则仍在研发支出-费用化支出归集。

开发阶段的支出同时满足了下列条件的才能资本化，确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性。

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于无法区分研究阶段和开发阶段的支出，本公司在其发生时费用化，计入当期损益

（十二）政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补

助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照年限法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

（十三）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易

中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

（十四）重要会计政策变更和会计估计变更

1、重要会计政策变更

（1）2017 年

2017 年 4 月 28 日，财政部发布了“关于印发《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的通知”财会〔2017〕13 号，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。本公司已于 2017 年 5 月 28 日起执行新准则。

2017 年 5 月 10 日，财政部发布了“关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知”（财会〔2017〕15 号），对《企业会计准则第 16 号——政府补助》进行了修订，该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。本公司已于 2017 年 1 月 1 日起执行新政府补助准则。

2017 年 12 月 25 日，财政部发布了“关于修订印发一般企业财务报表格式的通知”（财会〔2017〕30 号）。根据通知要求，本公司针对 2017 年施行的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会[2017]13 号）和《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会[2017]15 号）的相关规定，对财务报表格式进行了修订。在资产负债表中将“划分为持有待售的资产”修改为“持有待售资产”，将“划分为持有待售的负债”修改为“持有待售负债”。在利润表中新增“资产处置收益”项目，反映本

公司出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失也包括在本项目内。在“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。在“净利润”项目下新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目，分别反映净利润中与持续经营相关的净利润和与终止经营相关的净利润。

上述会计政策变更对本公司 2017 年财务报表的影响：本年营业外收入减少 144,897.91 元，重分类至资产处置收益。本年净利润 28,163,945.97 元，其中：持续经营净利润 28,163,945.97 元，终止经营净利润 0.00 元。

（2）2018 年

2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对部分报表科目列示进行调整。此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

单位：元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	27,766,289.73
应收账款	27,766,289.73		
应收利息		其他应收款	3,971,004.53
应收股利			
其他应收款	3,971,004.53		
固定资产	619,201.42	固定资产	619,201.42
固定资产清理			
在建工程	31,296,660.08	在建工程	31,296,660.08
工程物资			
应付票据		应付票据及应付账款	21,430,912.92
应付账款	21,430,912.92		

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应付利息		其他应付款	1,989,122.81
应付股利			
其他应付款	1,989,122.81		
管理费用	33,714,351.03	管理费用	22,982,075.64
		研发费用	10,732,275.39

（3）2019 年

1)执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会（2019）16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据通知要求对 2019 年年初财务报表进行了调整：

单位：元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	46,424,167.92	应收票据	
		应收账款	46,424,167.92
应付票据及应付账款	27,698,209.38	应付票据	
		应付账款	27,698,209.38

2）执行新金融工具准则

财政部于 2017 年 3 月 31 日发布了新修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。本公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行新准则与原准则的差异追溯调整 2019 年初未分配利润或其他综合收益。

本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

（4）2020 年

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，对于首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累计影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司于 2020 年 1 月 1 日，根据业务模式及合同特征，按修订后收入准则规定对 2020 年 1 月 1 日相关科目进行了如下调整:应收账款减少 860,327.90 元 ;存货减少 1,733,444.45 元 ；合同资产增加 5,009,473.67 元；预收款项减少 54,338,120.22 元；合同负债增加 53,672,826.98 元；应交税费增加 647,611.92 元；未分配利润增加 2,433,382.64 元。

单位：元

项　　目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	80,599,826.13	80,599,826.13	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	99,912,529.90	99,912,529.90	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	480,000.00	480,000.00	
应收账款	61,187,773.50	60,327,445.60	-860,327.90
应收款项融资			
预付款项	2,395,375.12	2,395,375.12	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,224,067.85	5,224,067.85	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	34,107,591.27	32,374,146.82	-1,733,444.45
合同资产		5,009,473.67	5,009,473.67
持有待售资产			

项　　目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	25,000,000.00	25,000,000.00	
流动资产合计	308,907,163.77	311,322,865.09	2,415,701.32
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	51,083,438.21	51,083,438.21	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,541,419.81	6,541,419.81	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,373,899.05	2,373,899.05	
递延所得税资产	6,300,983.11	6,300,983.11	
其他非流动资产	16,342,826.22	16,342,826.22	
非流动资产合计	82,642,566.40	82,642,566.40	
资产总计	391,549,730.17	393,965,431.49	2,415,701.32
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	34,163,895.83	34,163,895.83	
预收款项	54,338,120.22		-54,338,120.22

项　　目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
合同负债		53,672,826.98	53,672,826.98
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	36,654,493.29	36,654,493.29	
应交税费	8,462,959.65	9,110,571.57	647,611.92
其他应付款	2,869,050.43	2,869,050.43	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	136,488,519.42	136,470,838.10	-17,681.32
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	136,488,519.42	136,470,838.10	-17,681.32
股东权益：			
股本	78,900,000.00	78,900,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	63,251,421.57	63,251,421.57	
其他综合收益			

项　　目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
专项储备			
盈余公积	14,444,602.01	14,444,602.01	
一般风险准备			
未分配利润	98,465,187.17	100,898,569.81	2,433,382.64
归属于母公司股东权益合计	255,061,210.75	257,494,593.39	2,433,382.64
少数股东权益			
股东权益合计	255,061,210.75	257,494,593.39	2,433,382.64
负债和股东权益总计	391,549,730.17	393,965,431.49	2,415,701.32

2、重要会计估计变更

报告期内，本公司无重要会计估计变更事项。

五、非经常性损益

报告期内公司非经常性损益的具体内容、金额及对经营成果的影响如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置损益	-0.05	22.74	17.56	14.49
计入当期损益的政府补助	92.60	128.43	231.63	394.81
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	264.02	560.06	459.51	316.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14.94	-9.42	5.71	-0.80
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9.04	11.89	-	-
非经常性损益合计	**350.67**	**713.70**	**714.41**	**724.65**
减：所得税影响额	52.60	107.05	107.16	108.70
非经常性损益净额	**298.07**	**606.64**	**607.25**	**615.95**

报告期内，公司非经常性损益主要来自政府补助及理财产品收益。2017

年度、2018 年度、2019 年度**和 2020 年 1-6 月**，公司非经常性损益净额分别为 615.95 万元、607.25 万元、606.64 万元**和 298.07 万元**，占公司净利润比重分别为 21.87%、16.64% 、14.03%**和-31.35%**，随着公司业务持续发展，非经常性损益占净利润比重持续降低，对公司经营成果影响较小。**2020 年 1-6 月，由于疫情影响，公司归属于母公司股东的净利润为-950.66 万元，非经常性损益占比为负。**

单位：万元

主要财务指标	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于母公司股东的非经常性损益净额	**298.07**	606.64	607.25	615.95
归属于母公司股东的净利润	**-950.66**	4,323.33	3,648.26	2,816.39
占比	**-31.35%**	14.03%	16.64%	21.87%
扣除非经常损益的归属于母公司股东的净利润	**-1,248.73**	3,716.69	3,041.02	2,200.44

报告期各期计入当期损益的政府补助金额占当期利润总额的比例如下：

单位：万元

主要财务指标	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
计入当期损益的补助金额	**92.60**	128.43	231.63	394.81
其中：计入其他收益	**70.50**	28.43	181.37	324.70
计入营业外收入	**22.09**	100.00	50.26	70.11
利润总额	**-1,131.81**	5,037.07	4,199.82	3,301.23
比例	**——**	2.55%	5.52%	11.96%

由上表可见，**2017 年度至 2019 年度，**计入当期损益的政府补助金额占当期利润总额的比例均未超过 15.00%，至 2019 年已低于 3%。公司的经营业绩对政府补助不存在重大依赖。**2020 年 1-6 月，公司利润总额为负，主要系疫情影响所致，政府补助规模仍较小。**

六、税项

（一）主要税种及税率

报告期内，公司适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率			
		2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
增值税	按照税法规定的销售货物和应税劳务收入	0%、6%、13%	0%、6%、13%、16%	0%、6%、16%、17%	0%、6%、17%
城市维护建设税	应纳增值税	7%	7%	7%	7%
教育费附加	应纳增值税	3%	3%	3%	3%
地方教育费附加	应纳增值税	2%	2%	2%	2%
房产税	自用房屋以房产原值的 70%为计税依据	1.2%	1.2%	1.2%	1.2%
企业所得税	应纳税所得额	15%	15%	15%	15%

（二）税收优惠

1、增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财政[2011]100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

2016 年 3 月 23 日，财政部、国家税务总局发布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）将技术转让、技术开发收入纳入营业税改征增值税试点范围，本公司部分符合技术开发合同免征条件的营业收入免征增值税。

根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

2、企业所得税

2017 年 9 月 5 日公司获得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合批准的高新技术企业证书，证书编号为

GR201743000033，根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，公司 2017 年至 2020 年减按 15%的税率征收企业所得税，并由长沙市高新区国家税务局批准备案。

七、主要财务指标

（一）公司主要财务指标

项目	2020 年 6 月 30 日/2020 年 1-6 月	2019 年 12 月 31 日/2019 年度	2018 年 12 月 31 日/2018 年度	2017 年 12 月 31 日/2017 年度
流动比率（倍）	**1.99**	2.26	2.07	2.21
速动比率（倍）	**1.55**	2.01	1.79	1.88
资产负债率	**38.03%**	34.86%	39.13%	37.54%
应收账款周转率（次）	**0.95**	4.05	4.70	5.46
存货周转率（次）	**0.70**	3.11	2.80	2.43
息税折旧摊销前利润（万元）	**-959.78**	5,283.48	4,366.55	3,384.77
归属于母公司股东的净利润（万元）	**-950.66**	4,323.33	3,648.26	2,816.39
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润(万元）	**-1,248.73**	3,716.69	3,041.02	2,200.44
研发投入占营业收入的比例	**15.82%**	5.96%	6.28%	7.00%
每股经营活动产生的现金流量（元）	**-0.75**	0.52	0.45	0.38
每股净现金流量（元）	**-0.64**	-0.06	0.75	0.05
归属于母公司股东的每股净资产（元）	**3.14**	3.23	2.56	2.08

注：上述财务指标计算公式如下：

（1）流动比率=流动资产/流动负债

（2）速动比率=（流动资产-存货）/流动负债

（3）资产负债率=（总负债/总资产）×100%

（4）应收账款周转率＝营业收入/应收账款平均净额

（5）存货周转率=营业成本/存货平均净额

（6）息税折旧摊销前利润=净利润＋企业所得税＋（利息支出-利息收入）＋折旧费用＋无形资产摊销+长期待摊费用摊销

（7）研发投入占营业收入的比例=研发投入/营业收入

（8）每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末总股本

（9）每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/期末总股本

（10）归属于母公司股东的每股净资产=期末归属于母公司股东的净资产/期末总股本

（二）净资产收益率与每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》，本公司报告期加权平均的净资产收益率和每股收益如下：

项目		加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	**2020 年 1-6 月**	**-3.78**	**-0.1205**	**-0.1205**
	2019 年度	19.33	0.5618	0.5618
	2018 年度	20.96	0.4846	0.4846
	2017 年度	19.57	0.3755	0.3755
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	**2020 年 1-6 月**	**-4.96**	**-0.1583**	**-0.1583**
	2019 年度	16.62	0.4830	0.4830
	2018 年度	17.47	0.4055	0.4055
	2017 年度	15.29	0.2934	0.2934

注 1：上述指标计算公式如下：

（1）加权平均净资产收益率计算公式

加权平均净资产收益率=P/（E0＋NP÷2＋Ei×Mi÷M0－Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0）其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的月份数。

（2）基本每股收益计算公式

基本每股收益=P÷S

S=S0＋S1＋S2÷2＋Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0－Sk

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（未超出期初净资产部分）；S2 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（超出期初净资产部分）；Si 为

报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的月份数。

（3）报告期内公司不存在稀释性的潜在普通股，稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

八、分部信息

本公司只设有一个经营分部。主营业务分产品和分地区的情况参见本节之“十、经营成果分析”

九、影响公司经营业绩的主要因素以及对业绩变动具有较强预示作用的财务或非财务指标分析

（一）影响公司经营业绩的主要因素

公司主要从事医疗保障、人力资源及社会保障、医疗卫生等民生领域的信息化建设及云计算、大数据等新一代信息技术产品的研发与销售。主要产品及服务包括软件产品、运维及技术服务、数据采集服务、硬件及集成销售等。影响公司收入、成本、费用和利润的主要因素如下：

1、影响收入的主要因素

（1）行业政策

民生信息化行业对保障和改善民生起到支撑性和带动性的作用，目前我国民生信息化建设主要由政府主导，市场需求受国家相关政策影响较大。同时，我国民生信息化建设存在各省发展进度不同的情况，信息系统整体建设水平与中央财政、各省建设时间、各省财政投入有很大关系。如果未来国家与各级政府部门在民生信息化行业的政策方面发生不利变化，将对发行人的经营业绩带来不利影响。

（2）市场竞争激烈程度

近年来，国家政策大力扶持民生信息化产业，我国医疗卫生等行业飞速发展，以医保、人力资源和社会保障、医疗卫生等为核心的民生信息化领域

逐步成熟，市场规模不断增长，吸引了更多的新生企业与行业资本的进入，市场竞争日趋激烈。且我国以医保、人力资源和社会保障、医疗卫生为核心的民生信息化行业竞争格局呈现较强的地域性特征，跨区域竞争日益激烈。公司面临其他大型软件公司与同行业软件企业的竞争，从而可能对公司的产品和服务的价格、市场份额等产生不利影响。

（3）产品和服务创新及时性

近年来，中央国家机关与各级政府部门对民生信息化的投入不断加大，政府部门出于民生管理或服务的需要，对信息化的需求持续更新，推动民生信息化行业产品和服务持续创新。软件等信息技术类产品具有技术更新快、产品迭代周期短的特点，随着社会的快速发展，各类用户不断涌现新需求。同时，民生信息化软硬件产品的最终用户主要为社会公众，用户量庞大，客户对产品的安全性、稳定性要求很高，进而对行业内企业的技术水平要求较高，且企业面临着持续创新并寻找新业绩增长点的压力。因此公司需要准确把握技术和市场趋势与行业发展方向，持续进行技术研发与产品更新，才能使公司保持行业竞争优势。若公司由于各种原因未能根据市场发展趋势及相关技术迭代情况及时调整产品和服务的技术发展方向，或因各种原因造成研发进度缓慢，未能推出满足市场需求的产品及服务，将会对公司发展构成不利影响。

2、影响成本的主要因素

公司产品的成本主要包括原材料、直接人工及制造费用。公司属于软件行业企业，人工成本占成本的主要部分。2017 年度、2018 年度、2019 年度**和 2020 年 1-6 月**，主营业务成本中直接人工占比分别为 59.06%、52.17%、59.41%**和 73.26%**。公司的直接人工主要为支付给技术人员的工资。公司所属行业为软件和信息技术服务业，该行业专业性强，公司员工的技术能力和专业经验直接决定公司产品及服务质量，保持核心员工的稳定并及时扩充人才队伍至关重要。因此，成本中直接人工占比较大，工资水平的提升对公司的成本有较大影响。

3、影响费用的因素

公司期间费用构成情况如下：

单位：万元

期间费用	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	费用率	金额	费用率	金额	费用率	金额	费用率
销售费用	**1,830.46**	**27.95%**	2,890.56	13.27%	1,899.72	10.89%	2,102.53	13.71%
管理费用	**1,595.59**	**24.36%**	2,179.05	10.01%	1,667.69	9.56%	2,298.21	14.99%
研发费用	**1,035.96**	**15.82%**	1,297.93	5.96%	1,095.19	6.28%	1,073.23	7.00%
财务费用	**-2.61**	**-0.04%**	-23.12	-0.11%	-0.57	0.00%	-3.89	-0.03%
合计	**4,459.41**	**68.09%**	**6,344.41**	**29.13%**	**4,662.03**	**26.73%**	**5,470.08**	**35.68%**

2017 年度、2018 年度、2019 年度**和 2020 年 1-6 月**，公司期间费用总额占营业收入的比例分别为 35.68%、26.73%、29.13%**和 68.09%**，其中销售费用和管理费用占主要部分。公司销售费用及管理费用的主要构成均为人员工资，人员工资规模和水平成为主要影响费用的重要因素。**2020 年 1-6 月，受疫情等影响，公司项目验收等有所滞后，收入较少，而公司员工人数较多，因而各项费用比例较高。**

4、影响利润的因素

除上述影响收入、成本、费用的因素外，税收优惠政策、政府补助等也是影响公司利润的重要因素。报告期内公司享有的税收优惠政策主要是作为高新技术企业适用的所得税优惠，政府补助则主要是各级政府为鼓励技术创新及项目建设所拨付的款项。

（二）具有预示作用的指标

根据所处的行业状况及自身业务特点，公司管理层认为对公司业绩具有较强预示作用的指标如下：

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
营业收入增长率	**-10.70%**	24.88%	13.74%	-
主营业务毛利率	**50.50%**	51.15%	47.60%	51.69%
销售商品、提供劳务	**109.15%**	96.12%	108.47%	106.10%

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
收到的现金/营业收入				
应收账款周转率（次）	**0.95**	4.05	4.70	5.46
存货周转率（次）	**0.70**	3.11	2.80	2.43

报告期内影响公司盈利能力的主要指标分析详见本节之“十、经营成果分析”及“十二、偿债能力、流动性与持续经营能力分析”。

营业收入、毛利率对公司具有核心意义，其变动对业绩具有较强预示作用。2017 年度、2018 年度、2019 年度**和 2020 年 1-6 月**，公司营业收入分别为 15,331.76 万元、17,437.96 万元、21,777.10 万元**和 6,549.40 万元**，近两年营业收入增长率分别为 13.74%、24.88%。报告期内主营业务毛利率分别为 51.69%、47.60%、51.15%、**50.50%**，总体保持稳定。相关指标显示公司具有良好成长性。**2020 年上半年，受疫情影响，公司营业收入略有下降。**

上述相关指标表明公司报告期内经营情况良好，具有较强的盈利能力和持续发展能力，预计在未来经营环境未发生重大变化的前提下，公司仍将具有较强持续盈利能力与市场竞争力。

十、经营成果分析

公司在进行经营成果及资产质量分析时，选择久远银海（002777.SZ）、易联众（300096.SZ）、创业慧康（300451.SZ）和万达信息（300168.SZ）作为可比公司。具体情况如下：

可比公司名称	久远银海	易联众	创业慧康	万达信息
证券代码	002777.SZ	300096.SZ	300451.SZ	300168.SZ
产品或服务类型及收入比重	软件（45.91%）、运维服务（30.87%）、系统集成（22.68%）、其他类型（0.14%）、其他业务（0.40%）	定制软件及 IC（64.27%）、技术服务（10.38%）、系统集成及硬件（19.71%）、融资租赁（4.48%）、保险经纪（0.87%）、其他服务（0.31%）	软件销售（31.19%）、服务(46.98%）、系统集成（12.85%）、其他（8.98%）	软件开发（42.23%）、运营服务（20.18%）、集成收入（37.59%）

产品或服务应用领域	医疗医保、智慧城市与数字政务、军民融合等	民生服务、融资服务、保险经纪等	医疗及非医疗等领域	民生服务、智慧城市等

注：表中数据取自可比公司 2019 年度的年报数据。

可比公司的相关信息均来自其公开披露资料，公司不对其准确性、真实性作出判断。久远银海、易联众、创业慧康和万达信息的主营业务均包括人力资源、社会保障、医疗卫生等民生领域的信息化解决方案，故选定为可比上市公司，但四家公司在具体业务内容、结构，以及收入和资产规模上与公司均存在一些差异，故可能导致部分财务指标存在差异。

（一）报告期经营成果概览

报告期内，公司的营业收入、营业毛利、扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润实现情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
营业收入	**6,549.40**	21,777.10	17,437.96	15,331.76
营业成本	**3,241.82**	10,637.34	9,135.94	7,406.32
营业毛利	**3,307.57**	11,139.76	8,302.02	7,925.45
归属于母公司股东的净利润	**-950.66**	4,323.33	3,648.26	2,816.39
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	**-1,248.73**	3,716.69	3,041.02	2,200.44

2017-2019 年，公司面临的产业环境持续向好，凭借专业的业务实力、稳定的产品品质，以及完善的客户服务体系，通过有效市场开拓和客户渗透，实现了公司业务的快速发展，营业收入、盈利水平持续增长。**2020 年 1-6 月，由于受疫情及新增员工较多影响，公司业绩发生一定波动。**

报告期各期，公司合同签订金额与收入确认情况如下：

单位：万元

期间	合同签订	营业收入

2020 年 1-6 月	10,370.38	6,549.40
2019 年	22,742.50	21,777.10
2018 年	18,317.76	17,437.96
2017 年	21,881.21	15,331.76

注：2018 年由于医保系统机构调整，相关签约节奏放缓，导致公司当年新签订单规模有所下降。随着改革完毕，医保信息系统建设全面铺开，2019 年以来，新签订单规模有所增长。

如上表所示，各期收入确认金额与合同签订金额基本匹配，但少量项目存在合同金额调整，报告期内各年合同调整金额如下：

单位：万元

合同调整年份	2020 年 1-6 月	2019 年	2018 年	2017 年
合同调整金额	2.60	-3.86	-81.74	13.00

具体合同调整明细如下：

单位：万元

签订单位	合同/项目名称	原合同金额	调整后合同金额	合同调整年份	合同调整原因
广州钢铁企业集团医院	广州钢铁企业集团医院信息系统软件开发和硬件采购项目合同	160.00	173.00	2017 年	根据医院现有实际使用需求和原合同采购标的情况，经双方协商一致，决定在原合同的基础上增加采购软件模块。
惠州市铭科诺智能科技有限公司	医院管理信息系统软件销售合同书	16.00	18.50	2018 年	因汕头市潮阳中医院信息系统业务需要，甲方决定在原合同中增加相关功能。因此双方签订补充协议调整。
武汉东浦信息技术有限公司	五险三金信息系统软件开发项目	838.00	754.20	2018 年	因合同项目最终用户方（东风汽车集团股份有限公司）取消合同中住房公积金管理软件、住房维修基金管理软件、企业年金管理软件三项软件的采购，甲乙双方就“软件开发合同”进行变更。
广东金康药房连锁有限公司	技术服务合同书	4.07	3.63	2018 年	原《技术服务合同书》中共包含 37 家药店实施工作，其中 4 家药店因门店已经注销无需进行药店监管系统安装实施，因此变更合同金额。

湖南德善信医药科技有限公司	德善信医药服务系统建设项目	65.00	75.00	2019 年	甲方对乙方承建的德善信医药服务系统进行了需求调整，导致乙方对原合同开发成果进行二次开发，由此导致乙方成本上升，经双方友好协商，一致同意在原合同金额上追加费用 10 万元。
长沙银行股份有限公司湘潭湘乡支行	湘乡市医保信息系统运行维护和技术支持服务合同	14.10	10.10	2019 年	依据实际情况，双方友好协商，调整减少了原合同中硬件部分采购。
大参林医药集团股份有限公司	技术服务合同书	33.00	32.78	2019 年	由于甲方药店业务管理要求变化等原因，原合同中需安装药店监管系统的 300 家改为 298 家，取消安装费用为 0.22 万元。
广州市人力资源和社会保障信息中心	广州市人力资源和社会保障信息中心 2016 年医疗保险信息化建设采购项目合同	145.50	139.50	2019 年	由于政策调整及业务管理要求变化等原因，甲乙双方协商一致，取消招标文件中要求的硬件设备采购，核减合同金额 6 万元。
广州市人力资源和社会保障信息中心	广州市人力资源和社会保障信息中心 2017 年医疗保险信息化建设项目合同	124.80	116.76	2019 年	由于政策调整及业务管理要求变化等原因，甲乙双方协商一致，取消两项需求建设内容,核减合同金额 8.04 万元。
广东省水电医院	广东省水电二局医院全数字化信息系统与医保一体化建设项目	590.00	594.40	2019 年	由于项目建设过程中的实际情况和业务场景变化，双方协商调整信息系统上线所需硬件设备及应用软件功能模块采购。
永州市人力资源服务中心	永州市人力资源服务中心智慧就业信息化平台项目	155.80	158.40	2020 年	依据永州市人力资源服务中心智慧就业信息化平台项目建设的需要，双方协商增加 LED 屏 16 块，调整增加合同金额 2.6 万元。

报告期合同调整主要为项目执行过程中建设方根据实际情况调整了部分建设需求，从而导致合同金额调整。公司对于合同变更事项制定并执行了相应的变更评审流程，不存在随意调整合同情况。报告期内，公司合同

调整对公司收入确认影响较小。

（二）营业收入分析

公司营业收入构成情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
主营业务	**6,549.40**	**100.00%**	21,775.97	99.99%	17,431.31	99.96%	15,331.76	100.00%
其他业务	-	-	1.13	0.01%	6.65	0.04%	-	-
合计	**6,549.40**	**100.00%**	**21,777.10**	**100.00%**	**17,437.96**	**100.00%**	**15,331.76**	**100.00%**

2017 年度、2018 年度、2019 年度**和 2020 年上半年**，公司实现营业收入 15,331.76 万元、17,437.96 万元、21,777.10 万元**和 6,549.40 万元**，其中 2018 年度和 2019 年度相比上年的营业收入增长率分别为 13.74%和 24.88%。

公司收入确认均依据外部证据，其中，软件产品、数据采集服务、技术服务和硬件及集成销售收入确认的证据为销售合同及验收资料，运维服务收入确认的证据为销售合同。不同类型产品或服务收入确认具体证据及收入确认过程如下：

项目		收入确认证据	收入确认过程
软件产品	定制化软件	销售合同、验收报告	① 2020 年 1 月 1 日前，公司取得客户验收报告时确认收入，如合同中明确约定合同总金额中包含质保金的，先扣除质保金部分，再按前述办法确认收入。质保期届满后，再将该质保金确认收入。 ②2020 年 1 月 1 日后，公司在定制化软件开发合同下的承诺包括定制软件开发销售及提供质保服务两项履约义务。其中，定制软件开发销售在取得客户验收报告时确认收入；质保期服务在质保服务期内分期确认收入。
	产品化软件	销售合同、项目实施现场派工单	公司取得客户盖章确认的项目实施现场派工验收单后确认收入。

项目		收入确认证据	收入确认过程
数据采集服务		销售合同、数据采集验收情况表（或数据采集与发行服务完成情况暨项目验收付款凭证）	取得客户盖章确认的数据采集验收情况表时，按数据采集验收情况表上载明的验收数量和结算金额确认收入。
运维及技术服务	技术服务	销售合同、验收报告	根据客户验收报告确认收入。
	运维服务	销售合同	公司按照销售合同约定期间提供了劳务，在服务期间内分期确认运维服务收入。
硬件及集成销售		销售合同、验收报告（或货物验收单）	如销售合同规定需要安装验收的，在取得客户的验收报告（或货物验收单）时确认销售收入；如销售合同未规定需要安装验收的，则在产品交付客户后确认销售收入。

报告期内，公司采用直销方式向客户提供产品和服务。公司获取客户主要通过参加政府单位组织的招投标、竞争性谈判和商务洽谈等方式取得业务合作。公司销售产品或服务是基于双方意思表示一致所达成的协议进行销售，不存在“无正当理由搭售商品”或“违背购买者的意愿搭售商品”的情形，亦未附加任何不合理条件，不属于捆绑销售。

1、主营业务收入构成分析

（1）按产品类别分类

报告期内，公司主营业务收入按产品分类如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
软件产品	2,995.16	45.73%	11,924.24	54.76%	8,170.23	46.87%	6,994.49	45.62%
运维及技术服务	2,136.49	32.62%	5,074.59	23.30%	4,296.70	24.65%	3,640.55	23.75%
数据采集服务	1,054.97	16.11%	3,653.18	16.78%	2,091.73	12.00%	3,527.50	23.01%
硬件及集成销售	362.78	5.54%	1,123.95	5.16%	2,872.64	16.48%	1,169.23	7.63%

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
合计	6,549.40	100.00%	21,775.97	100.00%	17,431.31	100.00%	15,331.76	100.00%

如上表所示，报告期内公司主营业务收入主要来自于软件产品、运维及技术服务和数据采集服务，报告期内该三类产品收入占比均在 80%以上。

1）报告期各期定制化软件和产品化软件的销售对象、销售金额及占比

公司软件产品销售中定制化软件销售对象主要为政府及事业单位，产品化软件销售对象主要为医院、药店、诊所等医药相关机构。

报告期内，公司定制化软件和产品化软件的销售金额及占比情况如下

单位：万元

产品类型	2020 年 1-6 月	营业收入占比	2019 年	营业收入占比	2018 年	营业收入占比	2017 年	营业收入占比
定制化软件	2,321.12	35.44%	9,761.70	44.83%	5,712.49	32.76%	4,091.00	26.68%
产品化软件	674.04	10.29%	2,162.54	9.93%	2,457.74	14.09%	2,903.49	18.94%

2）定制化软件和产品化软件毛利率及销售金额波动原因

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月		2019 年		2018 年		2017 年	
	收入	毛利率	收入	毛利率	收入	毛利率	收入	毛利率
定制化软件	2,321.12	59.61%	9,761.70	58.13%	5,712.49	46.45%	4,091.00	46.03%
产品化软件	674.04	26.19%	2,162.54	60.92%	2,457.74	66.10%	2,903.49	66.54%

①定制化软件销售毛利率及销售金额波动原因

报告期内，人力资源和社会保障部金保工程二期建设工作持续推进，国家大力推行“互联网+政务服务”，同时国家医疗保障局医疗保障信息平台建设工程启动，对人社、医保领域的信息化水平升级提出了较高要求，相应产生了一系列软件定制化需求。公司在人社、医保领域耕耘多年，具备深刻的行业理解和较高的技术优势。报告期内，公司顺应市场需求，通过不断开拓，订单数量和金额均有明显增长，相应业务收入金额也有所增长。

此外，随着国务院“社保入税”政策的出台，原人社、医保部门负责的社保费征缴职能逐步移交税务部门执行也带来了新的信息化需求，公司业务拓展延伸至税务行业。

定制化软件业务作为公司利润的重要来源，2017 年、2018 年、2019 年及 2020 年上半年收入分别为 4,091.00 万元、5,712.49 万元、9,761.70 万元和 2,321.12 万元，2017 年至 2019 年定制化软件业务收入呈逐年递增趋势，随着公司核心竞争力的进一步增强，医保、人社、医卫和税务信息化需求将有力地推动公司定制化软件开发业务收入稳定增长。2020 年上半年受疫情影响，公司项目实施进度及验收时间有所延后，导致该类型业务收入下降。

2017 年至 2018 年定制化软件毛利率较为平稳，2019 年、2020 年 1-6 月定制化软件毛利率提高较多，主要由于 2019 年至 2020 年 6 月的定制化软件业务随着国务院“社保入税”政策的出台，原人社部的社保征缴职能逐步移交税务部门执行，实现税费统征统管、同征同查带来的新增业务需求。基于公司长期深耕社保领域信息化平台软件开发业务，在社保与税务行业政策、业务流程办理等关键环节积累了丰富的技术经验，并形成了完善成熟的基线产品库，有效提高了应用软件开发代码复用率，相关系统的二次开发工作量小，具有明显的成本优势。2019 年度此类毛利较高（75%以上）的项目主要包括：湖南省社会保险费申报测算系统政府采购项目确认收入 993.40 万元、山南市人力资源和社会保障局社会保障卡综合应用服务平台项目（一期）确认收入 546.14 万元、社保费征管职责划转工伤失业机关养老保险系统改造及共享平台联调项目确认收入 492.45 万元等；2020 年上半年此类毛利率较高（75%以上）的项目主要包括：青海省工伤保险信息系统升级扩建项目确认收入 528.27 万元，青海省持卡人员基础信息库升级改造项目确认收入 512.64 万元等。

综上，2019 年、2020 年 1-6 月定制化软件毛利率较以往年度有所提高。

②产品化软件销售毛利率及销售金额波动原因

产品化软件主要面对医疗机构客户，随着医疗机构前期陆续采购和安装，该类新增需求有所放缓，2017 年至 2019 年，产品化软件销售金额呈小幅下降趋势，销售毛利率较为稳定。2020 年 1 至 6 月受疫情影响该类产品收入下降较大。该部分产品的成本主要是各地市定点实施人员、400 电话客服人员薪酬和相关费用等固定成本，随着销售金额的下降，产品化软件毛利率也随之下降。

2020 年公司连续中标了青海、广东、海南和新疆等地区的医保信息系统开发项目，随着公司在上述地区的业务实施和项目拓展，相关产品化软件销售的市场份额有望增长。

3）定制化软件和产品化软件两种类型软件产品的具体差别

①主要客户差别

定制化软件主要客户为政府及事业单位，产品化软件主要客户为医院、药店、诊所等医药相关机构。

②服务内容差别

定制化软件是指接受客户委托，根据客户的具体业务需求，采用软件技术进行应用软件系统研究开发。定制化软件具有技术结构复杂的特点，应用层面一般不具有通用性。产品化软件是将产品功能基本固化，满足一个较大应用群体的共性化需要。

③生产模式差别

定制化软件为公司销售人员获取客户需求信息后为客户提供技术服务方案，与客户确认后，组建项目团队进行项目实施，包括需求调研、产品设计、产品开发、功能测试、数据迁移、系统培训、系统上线、客户验收等。在项目实施各阶段中，公司项目团队与客户保持同步沟通，吸收采纳客户意见，确保产品充分满足客户需求并符合行业发展趋势。产品化软件销售业务为公司按照行业政策要求、标准业务流程及行业发展趋势进行自主开发，可以标准产品形式销售。

④定制化软件和产品化软件两种类型软件产品的业务获取方式

定制化软件业务主要获取方式为参加公开招标、单一来源采购、竞争性谈判等政府采购方式，产品化软件业务主要获取方式为商务洽谈。

（2）按地区分类

1）公司主营业务按地区分类情况

报告期内，公司主营业务收入按地区分类如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
华中	**3,988.60**	**60.90%**	13,914.75	63.90%	10,791.40	61.91%	9,187.89	59.93%
华南	**905.87**	**13.83%**	3,527.14	16.20%	4,266.95	24.48%	2,475.05	16.14%
西南	**34.38**	**0.52%**	2,525.44	11.60%	2.39	0.01%	-	-
华北	**49.07**	**0.75%**	960.31	4.41%	382.08	2.19%	108.49	0.71%
西北	**1,473.05**	**22.49%**	684.92	3.15%	1,723.48	9.89%	3,307.12	21.57%
东北	**27.36**	**0.42%**	163.40	0.75%	200.86	1.15%	253.22	1.65%
华东	**71.06**	**1.08%**	-	-	64.15	0.37%	-	-
合计	**6,549.40**	**100.00%**	**21,775.97**	**100.00%**	**17,431.31**	**100.00%**	**15,331.76**	**100.00%**

报告期内，公司湖南省客户及湖南省外客户实现销售收入金额及占比情况如下：

单位：万元

区域	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
湖南	3,950.87	60.32%	13,591.66	62.42%	10,766.49	61.77%	8,964.79	58.47%
省外	2,598.53	39.68%	8,184.31	37.58%	6,664.81	38.23%	6,366.97	41.53%
合计	6,549.40	100.00%	21,775.97	100.00%	17,431.31	100.00%	15,331.76	100.00%

如上所示，公司在报告期内的收入主要来自于湖南省内客户，随着后续公司省外订单的持续执行，其收入规模和占比将有所提升。

公司业务全部来自国内，客户主要包括政府部门、医院、药店、企业等。其中，公司自成立起就深耕华中市场，与华中地区的人力资源与社会保障部

门、医疗保障部门等政府机构，以及大型企业、药店等，建立和良好的合作关系。

2017 年至 **2020 年 6 月，公司收入主要来自华中地区，**公司华中地区收入占比分别为 59.93%、61.91%、63.90%**和 60.90%，其中华中地区主要为湖南省内。华中地区其他省份实现的收入占比较低，具有一定的地域性**。

在华中地区之外，公司积极开拓市场，目前在华南、西南、西北地区已经开始取得较大收入，报告期内，上述三个地区收入占公司总收入达 30%以上。**随着医保信息化的加速建设，公司有很大契机拓展省外业务，公司后续省外收入所占比重将有所上升，届时公司地域性特点亦将有所减弱。**

2）公司与竞争对手的业务地域差异分析

公司与竞争对手主要服务的区域如下：

公司名称	注册地址	公司主要服务的区域
久远银海	四川成都	西南地区占比 48%左右，华北、西北和华南地区占比较高，合计 40%左右
易联众	福建厦门	华东地区占比 68%左右、华北地区占比 16%左右
创业慧康	浙江杭州	华东地区占比 50%左右，华南、华北占比较高，约 27%左右
万达信息	上海	年度报告未披露相关内容
公司	湖南长沙	华中地区占比 60%左右，华南、西南、西北地区占比较高，合计占比 30%左右

注：竞争对手的主要服务区域系根据其公开披露的 2019 年年度报告统计得出

如上表所示，除万达信息未披露相关内容外，公司与可比公司的服务区域均呈现出一定的地域性特点，但如前所述，随着各省市医疗保障信息平台的加速推进建设等，公司后续业务将有望在湖南以外的地区获得较大发展，相应的收入分布地域性将有所减弱。

（3）按客户类型分类

1）软件产品

单位：万元、家

客户类型	2020年1-6月	2019年

	收入	占比	客户数量	收入	占比	客户数量
政府及国企事业单位	1,942.57	64.86%	62	8,863.77	74.33%	134
医药相关机构	825.20	27.55%	856	2,900.53	24.32%	3,568
其他单位	227.39	7.59%	14	159.94	1.34%	32
总计	2,995.16	100.00%	932	11,924.24	100.00%	3,734
客户类型	2018年			2017年		
	收入	占比	客户数量	收入	占比	客户数量
政府及国企事业单位	5,159.05	63.14%	58	4,015.24	57.41%	123
医药相关机构	2,750.22	33.66%	4,323	2,926.46	41.84%	2,661
其他单位	260.96	3.19%	38	52.79	0.75%	225
总计	8,170.23	100.00%	4,419	6,994.49	100.00%	3,009

报告期内，公司软件产品中政府及国企事业单位类客户收入占比最大，其次为医药相关机构。2017年度至2019年度，政府及国企事业单位类客户的收入占比呈现逐步增加的趋势；而医药相关机构客户类收入占比有所降低，主要是因为该阶段随着人社、医保及税务等部门启动或加大对民生信息化领域建设的投入，导致来自于政府及国企事业单位的定制化软件开发需求增长明显，相对的，对医药相关机构的收入主要来自产品化软件的销售，在报告期内该类收入随着医药机构前期陆续采购和安装，需求较为稳定。

2）运维及技术服务

单位：万元、家

客户类型	2020年1-6月			2019年		
	收入	占比	客户数量	收入	占比	客户数量
政府及国企事业单位	913.12	42.74%	28	1,694.41	33.39%	46
医药相关机构	1,095.84	51.29%	11,394	2,986.51	58.85%	18,564
其他单位	127.53	5.97%	45	393.67	7.76%	122
总计	2,136.49	100.00%	11,467	5,074.59	100.00%	18,732
客户类型	2018年			2017年		
	收入	占比	客户数量	收入	占比	客户数量
政府及国企事业单位	1,791.69	41.70%	61	1,596.04	43.84%	57
医药相关机构	2,303.40	53.61%	13,405	2,021.67	55.53%	7,470
其他单位	201.62	4.69%	286	22.84	0.63%	208
总计	4,296.70	100.00%	13,752	3,640.55	100.00%	7,735

报告期内，公司运维及技术服务中政府及国企事业单位、医药相关机构

的收入占比较高，其中医药相关机构类客户数量最多并呈增加趋势，主要系因为随着公司软件产品销售规模持续扩大，相关软件产品免费维护期结束，为了维持软件产品的稳定运行和软件产品部分模块功能版本升级，激发了运维服务需求增加。政府及国企事业单位的相关收入虽然低于医药相关机构，但是其一般涉及较为大型的系统和平台运维，订单单价较高，因此虽然客户数量明显少于医药相关机构，但其收入规模仍占比在30%以上。

3）数据采集服务

单位：万元、家

客户类型	2020年1-6月			2019年		
	收入	占比	客户数量	收入	占比	客户数量
政府及国企事业单位	1,054.97	100.00%	13	3,653.18	100.00%	16
总计	1,054.97	100.00%	13	3,653.18	100.00%	16
客户类型	2018年			2017年		
	收入	占比	客户数量	收入	占比	客户数量
政府及国企事业单位	2,091.73	100.00%	11	3,527.50	100.00%	11
总计	2,091.73	100.00%	11	3,527.50	100.00%	11

报告期内，公司数据采集服务的客户均为政府及国企事业单位，且客户数量保持较稳定。

4）硬件及系统集成

单位：万元、家

客户类型	2020年1-6月			2019年		
	收入	占比	客户数量	收入	占比	客户数量
政府及国企事业单位	293.40	80.88%	72	951.58	84.66%	27
医药相关机构	65.81	18.14%	319	117.06	10.42%	437
其他单位	3.57	0.98%	7	55.31	4.92%	1
总计	362.78	100.00%	398	1,123.95	100.00%	465
客户类型	2018年			2017年		
	收入	占比	客户数量	收入	占比	客户数量
政府及国企事业单位	2,521.97	87.79%	29	567.92	48.57%	34
医药相关机构	201.55	7.02%	668	342.03	29.25%	53

客户类型	2020年1-6月			2019年		
	收入	占比	客户数量	收入	占比	客户数量
其他单位	149.12	5.19%	126	259.27	22.17%	207
总计	2,872.64	100.00%	823	1,169.23	100.00%	294

公司的硬件及集成销售业务主要来自于客户的个性化需求，因此报告期内，公司该部分业务收入占总收入比重较低，且呈现一定波动性。

报告期内，政府及国企事业单位类单户的收入占比较大。其中，2018年政府及国企事业单位类客户的收入在报告期内最高，主要系因为2018年完成了茂名市“数字人社”试点、湖南省人社厅城乡居民医疗保险信息系统硬件平台和湘阴县人力资源和社会保障公共服务平台等项目建设，上述项目政府采购金额较大。

2、营业收入变动分析

报告期内，公司主营业务收入按产品分类的变动情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度
	金额	增长率	金额	增长率	金额	增长率	金额
软件产品	**2,995.16**	**-26.17%**	11,924.24	45.95%	8,170.23	16.81%	6,994.49
运维及技术服务	**2,136.49**	**65.97%**	5,074.59	18.10%	4,296.70	18.02%	3,640.55
数据采集服务	**1,054.97**	**-32.26%**	3,653.18	74.65%	2,091.73	-40.70%	3,527.50
硬件及集成销售	**362.78**	**-16.23%**	1,123.95	-60.87%	2,872.64	145.69%	1,169.23
合计	**6,549.40**	**-10.70%**	**21,775.97**	**24.92%**	**17,431.31**	**13.69%**	**15,331.76**

报告期内，公司主营业务持续发展，相应主营业务收入从 2017 年度的 15,331.76 万元增长至 2019 年度的 21,775.97 万元，呈持续稳步增长态势。具体来说：

随着医保、社保领域信息化建设的持续深入，相应市场快速放大，市场需求带动公司软件产品、运维及技术服务收入的快速增长，其中软件产品收入从 2017 年度的 6,994.49 万元增长至 2019 年度的 11,294.24 万元，运维及技术服务收入从 2017 年度的 3,640.55 万元增长至 2019 年度的 5,074.59 万元。

数据采集服务收入主要来自于尚未发放社会保障卡的省份进行原始数据采集和录入的需求，随着公司业务在各省份的拓展，相应收入呈现一定的波动性。其中 2017 年度、2018 年度和 2019 年度该类收入主要来自于青海、湖南和西藏等省份。

公司的硬件及集成销售业务主要来自于客户的个性化需求，报告期内收入占比较低。

2020 年 1-6 月，由于受疫情影响，公司收入较去年同期略有下降，主要是本次疫情期间，各级政府部门和医疗机构为防控疫情的主导及牵头机构，防控疫情占用了大量的人力和时间，个别客户直接停产停工导致原执行中的项目无法前往客户现场继续实施，导致公司项目实施进度及验收时间有所延后。

随着当前国内疫情减缓，各级政府部门和医疗机构客户已逐步恢复运行，各企业客户已陆续复工复产，并开始新项目的招标工作。

3、营业收入季节性波动分析

报告期内公司主营业务收入按季节分布如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
第一季度	**1,342.33**	**20.50%**	4,353.61	19.99%	2,909.74	16.69%	2,931.39	19.12%
第二季度	**5,207.07**	**79.50%**	2,980.81	13.69%	3,561.49	20.43%	3,180.13	20.74%
上半年	**6,549.40**	**100.00%**	**7,334.42**	**33.68%**	**6,471.23**	**37.12%**	**6,111.52**	**39.86%**
第三季度	-	-	4,399.95	20.21%	4,590.84	26.34%	3,093.53	20.18%
第四季度	-	-	10,041.60	46.11%	6,369.24	36.54%	6,126.71	39.96%
下半年	-	-	**14,441.55**	**66.32%**	**10,960.08**	**62.88%**	**9,220.24**	**60.14%**
合计	-	-	**21,775.97**	**100.00%**	**17,431.31**	**100.00%**	**15,331.76**	**100.00%**

注：表中季度数据未经审计。

公司的主要客户包括政府部门、医疗机构等，由于上述客户在实施信息化建设时大多有严格的预算管理制度，其审批、招标的安排通常在上半年，系统测试、验收则更多集中在下半年，导致公司营业收入呈现下半年集中的态势。

公司的主要客户包括政府及事业单位、医药相关机构等，由于上述客户在实施信息化建设时大多有严格的预算管理制度，其审批、招标程序通常安排在上半年，系统测试、验收则更多集中在下半年，导致公司营业收入呈现第四季度收入占比较高的态势。

（1）2017 年至 2019 年，公司业务与可比上市公司营业收入季节性变化对比如下：

单位：万元

可比上市公司	2019 年第四季度		2018 年第四季度		2017 年第四季度	
	营业收入	占全年收入比重	营业收入	占全年收入比重	营业收入	占全年收入比重
易联众	43,293.95	45.63%	29,185.79	39.99%	31,370.95	50.15%
久远银海	52,088.67	51.25%	44,269.40	51.23%	33,803.27	48.96%
万达信息	46,593.31	21.93%	63,712.07	28.90%	104,227.43	43.15%
创业慧康	53,722.43	36.30%	49,030.97	38.00%	39,370.82	34.15%
可比公司平均值	-	38.78%	-	39.53%	-	44.10%
公司	10,042.73	46.12%	6,369.99	36.53%	6,126.71	39.96%

同行业可比上市公司营业收入都存在一定的季节性，第四季度营业收入占比较其他季度更高。除万达信息营业收入逐年递减，第四季度营业收入占全年收入

比重逐年下降外，公司第四季度收入占比与同行业上市公司平均值较为接近，公司收入季节性与可比公司不存在较大差异。

（2）2019 年第四季度收入占比由 2018 年的 36.53%增长到 46.12%，主要原因如下：

2019 年公司定制化软件业务收入为 9,761.70 万元，较 2018 年同类业务收入增长了 70.88%，其中 2019 年第四季度确认定制化软件业务收入 5,766.06 万元，较 2018 年同期确认的定制化软件业务收入增长了 53.53%。主要原因系随着国务院“社保入税”政策的出台，为了配合“社保入税”工作的落实，人力资源社会保障、税务、财政、医保部门抓紧推进信息共享平台建设等各项工作，使得社保、税务信息化建设需求增加，相关定制化软件市场规模扩大。公司依托上述改革政策，加大市场拓展力度，自 2018 下半年以来在湖南地区新开拓的相关信息化建设项目大多在 2019 年四季度验收结算确认收入，主要项目包括湖南省社会保险费申报测算系统政府采购社保项目确认收入 993.40 万元、社保费征管职责划转工伤失业机关养老保险系统改造及共享平台联调项目确认收入 492.45 万元等。

（3）2019 年，公司第四季度收入确认的重要项目期后回款情况：

单位：万元

序号	签订单位	项目名称	不含税收入金额	营业收入占比	2019 年末应收账款余额	截至 2020 年 11 月末期后回款金额	截至 2020 年 11 月末累计回款金额
1	湖南省医疗保障局	湖南省社会保险费申报测算系统	993.40	4.56%	1,053.00	-	-
2	中远海运科技（北京）有限公司	中远海运集团社会保险管理信息系统软件开发及技术服务	847.10	3.89%	399.08	399.08	897.93
3	国家税务总局湖南省税务局	社保费征管职责划转工伤失业机关养老保险系统改造及共享平台联调项目	492.45	2.26%	-	-	522.00
4	清远市社会保险基金管理局	清远市村级卫生站医保结算平台建设项目	409.44	1.88%	-	-	434.01
5	国家税务总局湖南省税务局	湖南税务“大医保”信息系统升级改造项目	284.43	1.31%	-	-	301.50
6	中国农业银行股份有限公司株洲芦	株洲市芦淞区“3140 智慧人社”二期建设项目	264.39	1.21%	162.25	162.25	280.25

	淞支行						
7	湘潭市人力资源和社会保障局	湘潭市人力资源和社会保障局湖南省公共就业服务信息平台推广实施及数据迁移	246.46	1.13%	151.25	151.25	261.25
8	广州市人力资源和社会保障信息中心	广州市人力资源和社会保障信息中心跨省异地就医直接结算广州市社会医疗保险信息系统	223.61	1.03%	-	-	249.50
9	株洲市芦淞区人力资源和社会保障局	芦淞区3140智慧人社平台建设项目	168.45	0.77%	42.30	42.30	190.35
10	广州市医疗保险服务管理局	2018年广州市医疗保险服务管理局社会医疗保险系统升级改造项目	128.61	0.59%	-	-	139.50
合计			4,058.34	18.64%	1,807.88	754.88	3,276.29

上述2019年第四季度确认收入的重要项目中，除湖南省社会保险费申报测算系统政府采购项目因目前正在进行付款审批流程中之外，其他项目均按照合同约定回款，期后回款情况较好。

公司主要客户为各地人力资源和社会保障部门、其他政府部门等政府及事业单位、中远海运科技（北京）有限公司等大型国有企业，上述客户经营情况良好、偿债能力较强、违约风险较低，且上述客户对于项目的验收有着严格的验收流程，项目验收前需通过系统测试、项目试运行，验收报告签署须通过专家评审或客户使用部门测试，不存在提前确认收入的情形。

4、报告期内公司第三方回款情况

公司第三方回款情形主要包括：

（1）公司众多政府客户普遍存在由财政资金进行支付的情况；

（2）公司产品化软件等业务由于涉及大量由个人经营的药店、诊所等，存在个人回款及pos机回款；

单位：万元

	2020年上半年	2019年度	2018年度	2017年度
情形（1）回款金额	1,994.25	5,263.33	6,994.27	3,085.36
情形（2）回款金额	789.19	2,015.19	2,550.68	1,694.48
合计	2,787.71	7,278.52	9,544.95	4,779.84

营业收入	6,549.40	21,777.10	17,437.96	15,331.76
占比	42.56%	33.42%	54.74%	31.18%

报告期各期各类第三方回款涉及的客户数量及占比、平均回款金额、回款金额占发行人自该类客户取得收入的比例见下表：

情形（1）：

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
当期回款客户数量（个）	6,112	13,262	13,422	10,897
财政资金回款的客户数量（个）	52	174	143	153
情形（1）回款客户数量占比	0.85%	1.31%	1.07%	1.40%
平均回款金额（万元）	38.35	30.25	48.91	20.17
财政资金回款金额（万元）	1,994.25	5,263.33	6,994.27	3,085.36
自政府及国企事业单位取得的营业收入（万元）	4,204.06	15,162.94	11,564.45	9,709.69
回款金额占自该类收入的比例	47.44%	34.71%	60.48%	31.78%

情形（2）：

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
当期回款客户数量（个）	6,112	13,262	13,422	10,897
个人及 POS 回款客户数量（个）	3,110	7,544	8,445	5,829
情形（2）回款客户数量占比	50.88%	56.88%	62.92%	53.49%
平均回款金额（万元）	0.26	0.27	0.30	0.29
个人及 POS 回款金额（万元）	793.46	2,015.19	2,550.68	1,694.48
自医药相关机构取得的营业收入	1,986.85	6,004.10	5,255.17	5,290.17
回款金额占自该类收入的比例	39.94%	33.56%	48.54%	32.03%

情形（1）的第三方回款，公司主要聚焦医疗保障、人力资源和社会保障、医疗卫生、税务等民生信息化领域，此类业务主要为人力资源和社会保障部门、医疗保障部门和税务部门等政府部门牵头建设，由于上述客户均执行政府采购及统一财政管理制度，故存在合同款项由财政资金进行支付的情况，符合行业经营特点，同行业可比公司久远银海为政府部门提供软件开发等服务，同样也存在同类第三方付款情形。

情形（2）的第三方回款，公司为各地医药机构打造数字化医疗相关产品、

医疗保障前台信息系统和接口产品，医药机构向公司购买此类产品及产品后续服务，同时采购少量配套硬件，因此类客户多为规模较小的个体工商户，普遍未开立对公银行账户，且合同交易金额较小，相关款项常以个人账户或 POS 机刷卡支付，符合行业经营特点，但同行业上市公司未见此类业务的披露信息。

综上所述，公司第三方回款符合行业经营特点，与同行业可比上市公司不存在明显差异，公司及其实际控制人、董监高或其他关联方与第三方回款的支付方不存在关联关系或其他利益安排。

经核查，公司的第三方回款的情况符合公司所处行业的实际情况和特点，该部分营业收入具有真实性。

（1）第三方回款的原因、必要性及商业合理性

公司第三方回款的主要情形有：（1）公司较多客户存在由财政资金进行支付的情况；（2）公司产品化软件等业务由于涉及大量由个人经营的药店、诊所等，存在个人回款及 POS 机回款。

单位：万元

分类	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
情形（1）回款金额	1,994.25	5,263.33	6,994.27	3,085.36
情形（2）回款金额	793.46	2,015.19	2,550.68	1,694.48
合计	2,787.71	7,278.52	9,544.95	4,779.84
营业收入	6,549.40	21,777.10	17,437.96	15,331.76
占比	42.56%	33.42%	54.74%	31.18%

情形（1）的第三方回款主要原因为：公司主要聚焦医疗保障、人力资源和社会保障、医疗卫生、税务等民生信息化领域，此类业务主要为人力资源和社会保障部门、医疗保障部门和税务部门等政府部门牵头建设，由于上述客户均执行政府采购及统一财政管理制度，故存在合同款项由财政资金进行支付的情况。

情形（2）的第三方回款主要原因为：公司为各地医药机构打造数字化医疗相关产品、医疗保障前台信息系统和接口产品，医药机构向公司购买此类产品及产品后续服务，同时采购少量配套硬件，因此类客户多为规模较小的个体工商户，普遍未开立对公银行账户，公司与医药机构签订合同，但合同交易金额

较小，相关款项常以个人账户或 POS 机刷卡支付。

个人回款及 POS 机回款中的客户主要为定点医药机构，这些医药机构多为个体工商户，普遍未开立对公银行账户，除法定代表人或实际控制人外，其余付款人一般为医药机构的员工、实际控制人的亲属及朋友等。

针对此类回款可能存在的风险，公司制定了相关控制措施：在合同签订时，公司在合同中明确付款人名称、账号等信息；在付款时，公司要求客户在付款流水中备注合同单位名称或医药机构代码等；在派工环节，公司会与客户通过 400 客服热线再次确认付款信息并保存录音；同时，公司定期通过社会医疗保险信息管理系统与接入此系统的医药机构核对付款、派工、验收等信息。以上控制设计较为合理，第三方回款不存在风险，相关收入具有可验证性，不影响销售循环内部控制有效性认定。

综上所述，情形（1）的第三方回款符合国家对相关财政资金的管理要求，情形（2）的第三方回款主要因客户自身规模及管理的局限，上述两种情形的第三方回款均具有商业合理性和必要性。

（2）第三方回款的真实性、是否存在虚构交易或调节账龄的情形，报告期内是否存在因第三方回款导致的商业纠纷

公司建立了一系列内控流程并严格执行，确保业务及第三方回款的真实性：

1、公司在合同签订、款项对账、合同录入、发票开具、派工、验收等环节均对回款提出明确规定，并设立了专门岗位对回款进行全流程跟踪和记录。对药店、诊所等医药机构由个人付款的，则必须在签订合同时明确付款人姓名、账号等信息，并要求客户在付款时备注合同单位名称或医药机构代码等信息；在派工环节，公司会与客户通过 400 客服热线再次确认付款信息并保存录音。

2、公司定期通过社会医疗保险信息管理系统与接入此系统的医药机构核对付款、派工、验收等信息，确保相关业务及回款的真实性、准确性和及时性；

3、公司实行严格的内控管理制度，严禁使用员工个人银行卡收取客户货款。

公司的第三方回款均具有真实性，不存在虚构交易或调节账龄的情形，报

告期内不存在因第三方回款导致的商业纠纷。

（3）2018 年第三方回款金额较 2017 年大幅增加的原因

2018 年第三方回款金额较 2017 年大幅增加，主要为财政资金形成的第三方回款导致。2018 年度硬件及集成销售收入较 2017 年增加较大，该部分回款全部由财政资金支付。同时，2018 年公司加强了回款管理，以前年度回款、当期合同回款和预收款等都较 2017 年有较大幅度的增长，上述增量主要系政府财政资金的回款。

2018 年个人账户或 POS 机刷卡支付的第三方回款也有所增加，主要因为药店、诊所等医药机构大量进入运维期，2018 年的运维合同较 2017 年增加较多，该部分合同的回款形式主要为个人账户或 POS 机刷卡支付。

由于上述因素，综合导致公司第三方回款金额在 2018 年相比 2017 年大幅增加。

（4）各类第三方回款对应主要客户的销售金额及销售毛利率如下：

1）情形（1）：财政资金支付对应的主要客户的销售金额及毛利率

①2020 年 1-6 月前五大项目回款对应的销售金额及销售毛利率：

序号	项目	客户单位	2020 年 1-6 月回款（万元）	报告期项目入（万元）	项目毛利率
1	青海省医疗保障信息平台建设项目（包三：医保核心业务经办系统）	青海省医疗保障局	1,491.00	开发中，无收入	不适用
2	广州市医疗保险服务中心 2019 年广州市医疗保险服务管理局经办业务信息化运维采购项目	广州市医疗保险服务中心	213.00	535.85	21.19%
3	湖南省人力资源和社会保障厅社会保险费人社信息共享平台迁移所需部分网络配套设备采购项目	湖南省人力资源和社会保障厅	84.90	125.26	14.82%
4	互联网+人社公共服务平台二期硬件设备采购项目	株洲市芦淞区人力资源和社会保障局	42.30	187.17	18.75%
5	永州市人力资源服务中心智慧就业信息化平台项目	永州市人力资源服务中心	33.76	开发中，无收入	不适用

占情形（1）回款比例	93.52%		

② 2019 年前五大项目回款对应的销售金额及销售毛利率：

序号	项目	客户单位	2019 年回款（万元）	报告期项目入（万元）	项目毛利率
1	清远市村级卫生站医保结算平台建设项目	清远市社会保险基金管理局	434.01	409.44	51.14%
2	岳阳市医疗保险核心平台三版信息系统政府采购项目	岳阳市人力资源和社会保障局	360.05	356.06	45.01%
3	广州市医疗保险服务中心 2019 年广州市医疗保险服务管理局经办业务信息化运维采购项目	广州市医疗保险服务中心	213.00	535.85	21.19%
4	广州市医疗保险服务中心 2019 年广州市市属机关事业单位医疗保障系统采购项目采购合同	广州市医疗保险服务中心	188.82	开发中，无收入	不适用
5	长沙市一体化人才综合服务信息平台项目建设	长沙市人民政府办公厅	148.75	149.50	22.00%
占情形（1）回款比例			25.55%		

③ 2018 年前五大项目回款对应的销售金额及销售毛利率：

序号	项目	客户单位	2018 年回款（万元）	报告期项目收入（万元）	项目毛利率
1	茂名市“数字人社”试点项目	茂名市人力资源和社会保障局	1,693.55	2,082.48	35.15%
2	湖南省人力资源和社会保障厅城乡居民医疗保险信息系统硬件平台建设项目	湖南省人力资源和社会保障厅	562.40	511.02	26.46%
3	山南市人力资源和社会保障局社会保障卡综合应用服务平台项目（一期）	山南市人力资源和社会保障局	398.31	625.51	65.20%
4	广州市医疗保险服务管理局 2018 年经办业务信息化运维采购项目	广州市医疗保险服务管理局	385.02	526.42	19.91%
5	湖南省人力资源和社会保障厅会议系统设备升级改造项目	湖南省人力资源和社会保障厅	254.60	220.05	15.10%
占情形（1）回款比例			47.09%		

④ 2017 年前五大项目回款对应的客户销售金额及销售毛利率：

序号	项目	客户单位	2017 年回款（万元）	报告期项目收入（万元）	项目毛利率
1	青海省人力资源和社会保障厅全民健康保障一体化、一卡通建设项目	青海省人力资源和社会保障厅	766.00	280.00	47.30%

序号	项目	客户单位	2017年回款（万元）	报告期项目收入（万元）	项目毛利率
2	湖南省人力资源和社会保障厅人事人才信息平台建设项目	湖南省人力资源和社会保障厅	286.90	299.17	15.91%
3	2017 年运维与安全等保实施项目之社会医疗保险信息系统定点医疗机构前台维护采购项目	广州市人力资源和社会保障信息中心	268.35	337.55	35.83%
4	广东省集中式人力资源和社会保障一体化信息系统项目(第6包:医疗生育和工伤业务管理系统开发包)	广东省人力资源和社会保障厅	253.60	开发中，无收入	不适用
5	茂名市“数字人社”试点项目	茂名市人力资源和社会保障局	180.74	2,082.48	35.15%
占情形（1）回款比例			56.90%		

2）情形（2）：个人及POS机回款对应的主要客户的销售金额及毛利率

情形（2）的第三方回款对应的客户为个人经营的药店、诊所等医药机构，2017年、2018年、2019年和2020年1-6月，各期回款的客户数量分别为10,897、13,422、13,262和6,112，其中个人及POS机回款的客户数量分别为5,829、8,445、7,544、3,110，占各期回款客户数量的比例分别为53.49%、62.92%、56.88%和50.88%，各期客户的平均回款金额为0.29万元、0.30万元、0.27万元和0.26万元，此类医药机构对应的主要产品标准化程度高，仅需安装、简单培训客户就能使用，后续的维护服务主要为日常咨询、故障处理等工作，较多依赖400热线远程服务和定点实施工程师完成，相关成本定期按照产品类别结转至营业成本，单个客户的销售毛利率和同类业务的整体毛利率一致。其销售金额和销售毛利率见下表：

单位：万元

业务类型	2020年1-6月		2019年		2018年		2017年	
	收入	毛利率	收入	毛利率	收入	毛利率	收入	毛利率
产品化软件销售	674.04	26.19%	2,162.54	60.92%	2,457.74	66.10%	2,903.49	66.54%
产品化软件维护	1,069.95	64.36%	2,989.87	64.23%	2,376.57	71.58%	2,028.46	79.23%

如上表所示，产品化软件业务收入的毛利率整体呈下降趋势，尤其是产品化软件销售业务在2020年上半年降幅较为明显，主要是由于2020年1至6月

受疫情影响该类产品收入下降较大。该部分产品的成本主要是各地市定点实施人员、400 电话客服人员薪酬和相关费用等固定成本，随着销售金额的下降，产品化软件毛利率也随之下降。

（5）合同约定第三方代付的情况

公司存在部分地区社保卡数据采集、软件开发业务签订合同时，就已明确由第三方的开卡银行代为结算和付款的情况。报告期内各期的具体金额如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
签订合同时已约定第三方付款	72.70	3,004.81	421.21	2,946.29
营业收入	6,549.40	21,777.10	17,437.96	15,331.76
占比	1.11%	13.80%	2.42%	19.22%

根据人力资源社会保障部、中国人民银行发布《关于社会保障卡加载金融功能的通知》（人社部发［2011］83 号）文件意见，各地人力资源社会保障部门、人民银行分支行、商业银行等相关单位要做好社会保障卡加载金融功能相关工作，相关合同签订方式及付款方由银行与人社部门等在合作过程中协商确定。公司社会保障卡相关业务在湖南、青海和西藏等地区开展，以湖南省情况为例：湖南省社会保障卡建设资金结算实施细则规定,社保卡数据采集费用结算由承建商发起申请，经省社会保障卡服务中心审批同意后启动资金结算流程，公司提交数据采集与发行服务完成情况暨项目验收付款凭证经社会保障部门审核后，再依据审核后的数据向相应的开卡银行开具发票进行收款结算。上述业务安排系由各地人社部门对社保卡的结算政策决定，符合行业经营特点，相关交易安排具有商业合理性，符合行业惯例。

（三）营业成本分析

公司营业成本构成情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
主营业务	3,241.82	100%	10,637.34	100.00%	9,133.24	99.97%	7,406.32	100.00%
其他业务	-	-	-	-	2.70	0.03%	-	-
合计	3,241.82	100%	10,637.34	100.00%	9,135.94	100.00%	7,406.32	100.00%

1、按产品类别分类

报告期内，公司主营业务成本按产品类别分类如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
软件产品	**1,434.91**	**44.26%**	4,932.81	46.37%	3,892.48	42.62%	3,179.29	42.93%
运维及技术服务	**1,136.39**	**35.05%**	2,451.63	23.05%	1,859.81	20.36%	1,174.39	15.86%
数据采集服务	**424.85**	**13.11%**	2,237.42	21.03%	997.70	10.92%	2,062.32	27.85%
硬件及集成销售	**245.66**	**7.58%**	1,015.49	9.55%	2,383.25	26.09%	990.32	13.37%
合计	**3,241.82**	**100.00%**	**10,637.34**	**100.00%**	**9,133.24**	**100.00%**	**7,406.32**	**100.00%**

报告期内公司主营业务成本与收入波动基本匹配。其中 2017 年度**至 2020 年上半年**，软件产品、运维及技术服务占主营业务成本比重在 55%以上，与相应产品的收入占比保持同步。此外，由于硬件与集成销售业务涉及大量硬件成本，故成本较高。

2、主营业务成本明细情况

报告期内，公司主营业务成本按性质分类如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
直接人工	**2,374.91**	**73.26%**	6,319.81	59.41%	4,765.26	52.17%	4,374.15	59.06%
制造费用	**563.98**	**17.40%**	3,261.60	30.66%	1,840.47	20.15%	1,955.60	26.40%
原材料	**302.94**	**9.34%**	1,055.93	9.93%	2,527.51	27.67%	1,076.57	14.54%
合计	**3,241.82**	**100%**	**10,637.34**	**100.00%**	**9,133.24**	**100.00%**	**7,406.32**	**100.00%**

公司主营业务成本以项目作为归集的对象，成本归集的内容主要有人工成本、直接材料、技术服务费和差旅费等制造费用。核算周期系从项目任务需求分析开始，直到该项目完工验收结束。成本采用直接和间接分配相结合的方式归集各项成本费用，具体方法及流程如下：

（1）人工成本：为负责项目任务需求分析、项目开发、项目技术实施、现场安装调试等与项目直接相关的人工成本。人工成本依据各项目耗用的工时数为权重在不同项目之间进行分配核算。

（2）直接材料：为根据销售合同或项目需要采购的硬件设备及相关配件。直接材料根据入库验收单办理入库，领用直接材料发到相关项目时，财务部根据签收单归集到各项目；供应商直接发到项目现场的，财务部根据物流单及签收单归集到各项目。

（3）技术服务费：数据采集业务主要为支付给外部单位的数据采集费、数据录入费、临时劳务费等；软件产品业务和硬件及集成销售业务主要为根据项目需求而采购的外部技术服务或软件服务费等。技术服务费均根据各项目服务验收结算资料直接归集到对应的项目成本。

（4）其他制造费用：包括差旅费、租赁费、折旧摊销等费用。其他制造费用能具体到项目的直接计入项目费用，不能直接计入相关项目的依据各项目工时在各项目之间进行分摊。

报告期内，公司主营业务成本的归集准确、完整。

公司主营业务成本包括原材料、直接人工和制造费用。公司为软件行业企业，由于主要业务为软件开发及销售，并提供相关数据服务，所以直接人工占成本主要部分。**2017-2019 年，**报告期内公司直接人工成本占 55%左右，主要系项目人员成本支出。**2020 年上半年，公司的直接人工成本占比有所提升，制造费用占比有所下降，主要是公司上半年的各类型业务规模波动所致。受疫情影响，公司软件开发类业务规模和占比有所下降，运维及技术服务业务受疫情影响较小，相应占比有所提升。这两种业务中，软件开发业务的人工成本占比较低，运维及技术服务业务人工成本占比较高，受前述业务结构波动影响，2020 年上半年人工成本占比整体有所提升。另一方面，受疫情影响，制造费用中的差旅费等支出有所减少，导致制造费用规模和占比有所下降。**

2019 年公司新增员工人数较多主要系公司中标国家医保信息化建设项目，公司在医保、人社、医卫等领域都具有很好的应用前景，具备从区域型（湖南、广东、青海）的技术服务厂商转型为面向全国性（全国所有省市）的综合服务厂商，人员配置需求增加，新增人员主要为技术人员。

2017 年至 2019 年，员工人数与薪酬总额数据情况如下：

项目	2019 年	2018 年	2017 年

薪酬总额（万元）	11,352.85	9,009.26	8,282.15
员工人数（人）	709	611	619
平均薪酬（万元/人）	16.01	14.76	13.38

注：员工人数系每年各月月末人数在全年的平均数。

公司 2017 年至 2018 年人员数量较为稳定，薪酬总额随平均薪酬增加稳步增加，2019 年公司积极开拓市场，储备人员，薪酬总额增加，报告期内员工人数与薪酬总额相匹配。

报告期内，营业收入、营业成本和存货中列报的直接人工成本与员工人数情况如下：

单位：万元

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
营业收入	21,777.10	17,437.96	15,331.76
营业成本	10,637.34	9,135.94	7,406.32
营业成本-直接人工	6,319.81	4,767.96	4,374.15
期末存货-直接人工	2,952.43	2,404.28	1,605.34
生产成本-直接人工	6,867.97	5,566.90	4,815.41
员工人数（人）	709	611	619
其中：技术人员（人）	606	530	525

注 1：员工人数系每年各月月末人数在全年的平均数；
注 2：生产成本-直接人工系当期存货-薪酬增加数。

随着近年来医保、人社领域信息化建设市场需求的增加，公司凭借在相关领域多年的服务经验及技术积累，业务规模持续快速增长，相应的，报告期内公司营业收入和营业成本逐年增加。

受公司所处行业特点影响，主营成本主要以人工成本为主，2017 至 2019 公司持续加大技术人员投入，以更好服务于不断增加的业务需求。营业收入 2019 年较 2017 年增加 42.04%、营业成本 2019 年较 2017 年增加 43.63%、生产成本-直接人工 2019 年较 2017 年增加 42.62%，上述三个指标与技术人员变动方向及趋势基本一致。报告期内，营业收入、营业成本和生产成本-本期直接人工的变动相匹配。

期末存货-直接人工主要为年末尚未完工验收的项目成本，报告期各期末持

续增加，系由于公司业务规模不断扩大，导致年末未完工验收项目不断增加所致。报告期各期“生产成本-直接人工”中结转到存货后 90%左右均在当期确认为“营业成本-直接人工”，未出现较大波动，具有合理性。

综上，营业收入、营业成本和存货中列报的直接人工成本与员工人数是匹配的。

公司制造费用主要为数据采集业务的服务采购费用。随数据采集服务业务的业务量而变化。

公司主营业务成本中原材料主要是硬件及集成销售业务中外购的设备。由于硬件及集成销售业务规模随客户需求进行波动，报告期内原材料成本占比也有所波动。

3、直接人工分析

（1）公司与同行业可比公司薪酬水平和经营所在地平均工资对比如下：

单位：万元

公司名称	2019 年度	2018 年度	2017 年度
久远银海	13.22	12.92	11.62
万达信息	20.11	18.35	17.99
易联众	14.41	12.94	11.05
创业慧康	16.93	15.47	11.81
可比公司平均值	16.17	14.92	13.12
公司	16.01	14.76	13.38
湖南地区信息传输、软件和信息技术服务业	9.75	9.66	8.18

注：公司人均薪酬=应付职工薪酬当期发生额/平均人数，平均人数系每年各月月末人数在全年的平均数。可比公司人均薪酬=应付职工薪酬当期发生额/期末员工总人数，相关数据来源于可比公司年报。湖南地区信息传输、软件和信息技术服务业平均工资数据来源于湖南统计信息网。

同行业上市公司中的万达信息、创业慧康因位于长三角地区，其员工薪酬水平在同行中属于较高水平。报告期内，公司人员薪酬水平与同行业上市公司平均值基本相当。为吸引人才，提升企业竞争力，公司平均薪酬均高于经营所在地平均工资。

（2）与人工工时核算相关的内部控制制度及执行情况

公司建立项目管理系统，涵盖项目立项、项目任务分配管理、项目工时填报及审核、项目管理等模块。制定了《关于规范公司项目管理流程的规定》、《工时管理办法》等规范项目工时填报、审批，以保证项目人员准确填报工时并计算项目人工成本。工时填报管理主要适用于除了销售、售前和职能部门以外的技术体系部门。上述制度对工时填报、审批情况检查与通报、以及未遵守规定拟采取的措施进行了规定。具体流程如下：

1）项目立项：市场人员与客户在达成初步意向或签订销售合同后、需要归集相关成本前，建立针对该项目的项目立项，同时设置项目编码、项目名称、项目类型、项目负责人及项目状态等信息。通过项目编码进而归集该项目的人工成本以及费用，如项目立项前未签订销售合同的，则在销售合同签订后，及时将其与项目进行关联。对于未签订合同立项的项目，销售管理部定期对其进行跟进，关注合同最新进展情况。

2）项目任务分配管理：主要实现项目任务分解，部门经理根据分解的任务在对应的项目任务下建立相应的工作内容，并设置项目负责人、团队人员、预算工时等具体执行任务要求。

3）项目工时填报：主要记录项目组填报的参与执行项目的项目工时等信息，项目人员只可以填选自己参与的项目。项目组成员每日在项目管理系统中填报各项目的工作内容以及工时数量，项目工时需经对应的部门经理或职能组长审批。

4）公司经营管理部定期对各中心（部门）的填报工时情况进行统计分析并上报公司领导。核算人员每月从项目管理系统中导出当月各项目工时明细，并按工时数在各项目间进行分摊。

（3）报告期内公司员工人数变动、员工平均工资变化、平均工时情况

报告期内公司员工人数变动、员工平均工资变化、平均工时如下表所示：

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
平均人数（人）	1,050	709	611	619
平均工资（万元/人）	7.22	16.01	14.76	13.38
人均月工时（小时）	170.38	172.74	181.59	175.10

营业成本-人工成本（万元）	2,374.91	6,319.81	4,765.26	4,374.15

注 1：平均人数系每年各月月末人数在全年（或半年）的平均数；
注 2：人均月工时为技术人员月工时，因其他职能部门不涉及工时统计。

随着公司业务规模持续扩大，为满足业务发展的需求，公司持续加大人力成本的投入。报告期内，公司人数和平均工资水平呈持续增长趋势，导致直接人工成本逐渐增加。由于公司业务正处于上升阶段，员工普遍工作时长较为饱和，平均工时波动较小。

公司的主营业务分为软件产品、运维及技术服务、数据采集服务、硬件及集成销售，不涉及标准生产流程，具体服务周期取决于项目需求和难度等因素，不涉及产品生产周期概念。

报告期内发行人人均创收、人均成本，及同行业可比公司数据情况如下：

单位：万元

公司	2019 年		2018 年		2017 年	
	人均创收	人均成本	人均创收	人均成本	人均创收	人均成本
久远银海	31.24	15.78	30.34	17.39	27.78	15.76
万达信息	34.19	26.38	39.17	21.74	45.84	28.17
易联众	35.79	17.34	34.70	16.36	30.72	15.83
创业慧康	46.33	21.57	42.21	21.21	29.50	15.06
平均数	36.89	20.27	36.61	19.17	33.46	18.71
公司	30.72	15.00	28.54	14.95	24.77	11.96

注：人均创收=营业收入/人员数量，人均成本=营业成本/人员数量；公司人员数量系每年各月月末人数在全年的平均数，可比公司人员数量系年末数。

报告期内公司人均创收逐年增加，主要系公司在民生信息化领域的技术积累，人均效能大幅提升，收入增长幅度超过人数增长幅度；人均成本逐年增加主要系随着湖南地区软件行业工资水平逐渐增加，公司为吸引人才保持竞争力，平均薪酬亦逐年增加所致。

公司人均创收、人均成本较同行业可比公司偏低，人均毛利与可比公司差异较小，主要系公司规模与可比公司相比较小，且收入高、成本高为特点的硬件及集成销售规模较同行业偏低所致。

综上，公司在报告期内各期均建立了完善的与人工工时核算相关的内部控

制制度，并得到有效执行。

4、制造费用分析

报告期内主营业务成本中制造费用明细构成如下：

单位：万元

类型	2020年1-6月	占比	2019年度	占比	2018年度	占比	2017年度	占比
技术服务费	325.24	57.67%	2,456.34	75.31%	1,102.75	59.92%	1,075.89	55.02%
差旅费	146.92	26.05%	493.15	15.12%	436.86	23.74%	386.40	19.76%
其他制造费用	91.82	16.28%	312.11	9.57%	300.86	16.35%	493.31	25.23%
制造费用合计	563.98	100.00%	3,261.60	100.00%	1,840.47	100.00%	1,955.60	100.00%
制造费用占主营业务成本比重		17.40%		30.66%		20.15%		26.40%

2019 年制造费用金额及占比大幅增加主要系当年的制造费用—技术服务费金额及占比大幅增加所致。制造费用—技术服务费主要发生于数据采集业务。

2019 年的数据采集业务主要集中在西藏地区。西藏地区由于环境气候恶劣数据采集难度大，因此该地区采集服务单价（8.92-11.23 元/张）较以前年度的湖南地区（0.8-1.5 元/张）和青海地区（1.0-1.5 元/张）的数据采集服务单价增加较多，2019 年西藏地区采购服务-数据采集费 1,318.20 万元，因而当年技术服务费大幅增加。

制造费用在各个项目分配的依据和方法：制造费用中能具体到项目的直接计入该项目成本，不能直接计入相关项目的依据当月各项目工时在各项目之间进行分摊。

5、原材料分析

公司原材料成本主要发生于硬件及集成销售业务。硬件及集成销售收入及硬件及集成销售成本—原材料成本在报告期的数据如下：

单位：万元

业务类型	2020年1-6月		2019年		2018年		2017年	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	6,549.40	100.00%	21,775.97	100.00%	17,431.31	100.00%	15,331.76	100.00%
其中：硬件及集成销售收入	362.78	5.54%	1,123.95	5.16%	2,872.64	16.48%	1,169.23	7.63%
主营业务成本-原材料总额	302.94	100.00%	1,055.93	100.00%	2,527.51	100.00%	1,076.57	100.00%

其中：硬件及集成销售业务成本-原材料成本	**234.85**	**77.52%**	**931.2**	**88.19%**	**2,347.27**	**92.87%**	**806.49**	**74.91%**

由上表数据可知，报告期内原材料成本波动主要受当年硬件及集成销售业务规模变动的影响，2017 年、2018 年、2019 年、2020 年 1-6 月硬件及集成业务收入占主营业务收入的比重呈先增长后下降趋势，原材料成本随之发生相应的变动，具有合理性。

（四）毛利率分析

1、综合毛利率情况

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	毛利	毛利率	毛利	毛利率	毛利	毛利率	毛利	毛利率
主营业务	**3,307.57**	**50.50%**	11,138.62	51.15%	8,298.07	47.60%	7,925.45	51.69%
其他业务	**-**	**-**	1.13	100.00%	3.95	59.42%	-	-
合计	**3,307.57**	**50.50%**	**11,139.75**	**51.15%**	**8,302.02**	**47.61%**	**7,925.45**	**51.69%**

2017 年度、2018 年度、2019 年度**及 2020 年 1-6 月**，公司综合毛利率分别为 51.69%、47.61%、51.15%**和 50.50%**，基本保持平稳。2018 年度毛利率较低，主要系当年硬件及集成销售收入从 2017 年度的 1,169.23 万元增长至 2018 年度的 2,872.64 万元，而该类业务的硬件采购成本较大，毛利率相对较低，从而拉低了整体毛利水平。

2、主营业务毛利率情况

（1）公司分产品类别毛利率情况

报告期内公司分产品类别的毛利情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	毛利	占比	毛利	占比	毛利	占比	毛利	占比
软件产品	**1,560.25**	**47.17%**	6,991.43	62.77%	4,277.75	51.55%	3,815.20	48.14%
运维及技术服务	**1,000.10**	**30.24%**	2,622.97	23.55%	2,436.90	29.37%	2,466.16	31.12%
数据采集服务	**630.11**	**19.05%**	1,415.76	12.71%	1,094.04	13.18%	1,465.17	18.49%
硬件及集成销售	**117.11**	**3.54%**	108.46	0.97%	489.39	5.90%	178.91	2.26%

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	毛利	占比	毛利	占比	毛利	占比	毛利	占比
合计	3,307.58	100.00%	11,138.62	100.00%	8,298.07	100.00%	7,925.45	100.00%

公司的软件产品和运维及技术服务贡献的毛利占比较高，报告期内各期，该两类收入的毛利合计占比保持在 75%以上，是公司的主要盈利来源。

公司的数据采集服务主要取决于尚未发放社会保障卡的省份的需求，在报告期内变动较大，相应毛利贡献占比存在波动。

对于硬件及集成销售业务，硬件采购成本较高，毛利率偏低。公司开展此类业务主要为满足客户多方面需求，促进自身软件产品、运维及技术服务等高毛利业务发展。

报告期内公司分产品类别的毛利率情况如下：

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
软件产品	52.09%	58.63%	52.36%	54.55%
运维及技术服务	46.81%	51.69%	56.72%	67.74%
数据采集服务	59.73%	38.75%	52.30%	41.54%
硬件及集成销售	32.28%	9.65%	17.04%	15.30%
合计	50.50%	51.15%	47.60%	51.69%

1）软件产品

报告期内，公司软件产品毛利率相对平稳，基本保持在 55%左右，软件产品毛利率从 2018 年度的 52.36%小幅提升至 2019 年度的 58.63%，**主要是由于随着业务规模扩大和技术积累增加带来的复用效率提升，具体指：基于公司长期深耕原社保领域的信息化平台软件开发业务，在社保与税务统征统管的行业政策、业务流程办理等关键环节积累了丰富的技术经验，并形成了完善成熟的基线产品库，相关系统的二次开发工作量小，具有明显的成本优势，因此定制化软件毛利率较以往年度有所增加。**

例如，公司在前期社会保险费申报测算系统项目开发中，积累了大量的项目经验，形成了一系列社会保险费申报测算系统的基线产品库，包括缴费工资系统、征缴参数系统、应收系统等，在开发类似项目中，可利用基线产品进行简单的二次开发，从而降低开发成本，提高项目毛利率，2019 年社保缴费系统

开发典型项目如下：

单位：万元

序号	项目名称	系统主要构成	2019 年确认收入	毛利率
1	湖南省社会保险费申报测算系统政府采购合同	系统管理、参数配置管理、社保基础登记信息管理、应收核定管理、缴费工资管理等	993.40	82.16%
2	社保费征管职责划转工伤失业机关养老保险系统改造及共享平台联调项目	工伤、失业、保险系统的改造，包括社保登记管理、单位缴费工资管理、征缴参数管理、应收管理、实缴管理、冻结管理、财务管理、接口管理等等子系统	492.45	80.96%

从产品结构、客户结构、产品单位售价、单位成本、产品供需分析公司 2019 年软件产品毛利率较 2018 年度上升原因如下：

（A）产品结构：

单位：万元

产品类别	2019 年度			2018 年度		
	收入	收入占比	毛利率	收入	收入占比	毛利率
定制化软件开发	9,761.70	81.86%	58.13%	5,712.49	69.92%	46.45%
产品化软件销售	2,162.54	18.14%	60.92%	2,457.74	30.08%	66.10%
合计	11,924.24	100.00%	58.63%	8,170.23	100.00%	52.36%

从产品结构来看，定制化软件开发业务规模扩大和经验技术的积累，开发成本进一步降低，相应毛利率上升，从而导致公司软件产品整体的毛利率上升。

（B）客户结构：

2018 年度和 2019 年度，公司的软件产品各类客户收入及毛利率情况如下：

单位：万元

客户类别	2019 年度		2018 年度	
	收入	毛利率	收入	毛利率
政府及国企事业单位	8,863.77	61.06%	5,159.05	48.48%
医疗相关机构	2,900.53	51.75%	2,750.22	59.68%
其他单位	159.94	49.01%	260.96	51.95%
总计	11,924.24	58.63%	8,170.23	52.36%

政府及国企事业单位客户为公司软件产品的主要客户，随着国家医保局成立和社保入税等行业改革变化，民生信息化建设也进一步加快，2019 年来自政府及事业单位的收入占比较 2018 年进一步提高；同时由于公司技术的积累和项目开发经验的丰富，政府及事业单位项目开发成本进一步降低，政府及事业单位客户毛利率进一步上升，综上导致公司软件产品 2019 年毛利率上升。

（C）产品单位售价、单位成本

公司定制化软件开发业务根据客户需求，结合实际情况，量身为客户进行定制开发，非标准化产品，具体项目的价格和成本根据复杂程度、系统规模、开发难度等有所不同。

公司产品化软件根据客户规模、所在地区、客户类型的不同，销售价格从几千到几万不等，其成本主要为分摊的安装人员成本、远程客服人员成本等。

（D）供需情况

我国民生事业不断向纵深发展，对相关信息系统的建设要求日益提高，包括国家医保局的挂牌成立、社保入税等政策变化，为行业带来新的业务需求。

伴随政府及事业单位客户数量的快速增长，收入也同步保持增长态势，随着业务规模扩大和业务效率的提升，2019 年平均毛利率较 2018 年有所上升。

2）运维及技术服务

运维及技术服务方面，随着公司软件销售规模持续扩大，后续相应运维及技术服务需求增多，公司为了维护客户，争取持续的业务机会，投入不断增加，导致相应成本增速超过收入，毛利率有所下降。具体来说，2017 年度、2018 年度和 2019 年度，公司为拓展业务，提升客户服务水平，在广东地区的运维项目上增派了更多的服务人员，投入成本较高，导致毛利率较低，相应整体毛利率受到影响。后续随着公司业务规模稳步扩大以及服务能力和服务效率的进一步提升，该业务的毛利率有望趋稳。

公司运维及技术服务业务主要包括软件运维服务和技术服务。报告期内各类收入成本如下：

单位：万元

类别	2020 年 1-6 月			2019 年度			2018 年度			2017 年度		
	收入	占比	毛利率	收入	占比	毛利率	收入	占比	毛利率	收入	占比	毛利率
运维服务	1,957.53	91.62%	43.56%	4,599.90	90.65%	48.99%	3,687.03	85.81%	59.45%	3,073.79	84.43%	69.33%
技术服务	178.96	8.38%	82.38%	474.69	9.35%	77.82%	609.67	14.19%	40.20%	566.76	15.57%	59.15%
合计	2,136.49	100.00%	46.81%	5,074.59	100.00%	51.69%	4,296.70	100.00%	56.72%	3,640.55	100.00%	67.74%

报告期内，公司运维服务收入占公司运维及技术服务收入的主要部分，运维及技术服务业务的毛利率在报告期内呈下降趋势，主要受运维服务业务毛利率下降的影响，2017 年度至 2020 年 1 至 6 月，公司运维服务毛利率从 69.33%下降至 43.56%，主要是由于一方面随着医保、人社、医卫等领域信息化建设的复杂化和客户需求的多样化，导致系统维护难度和维护成本有所上升，从而导致运维服务毛利率有所下降；另一方面，报告期内，公司产品和业务逐步向湖南省以外地区扩展，从而导致运维人员相关差旅支出增加。

后续随着公司运维及技术服务业务规模在各地区持续开展，相关人力及差旅成本得到进一步分摊，该业务毛利率将保持相对平稳。

3）数据采集服务

数据采集涉及较多的服务采购，相应毛利率波动主要取决于所涉及省份的数据采集规模和难度。2019 年度，公司的数据采集服务业务主要来自于西藏，由于当地交通不便，自然环境较为严苛，相应采集成本较高，导致毛利率相比 2018 年度有所下降。**数据采集业务分省份毛利率情况如下：**

单位：万元

地区	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	毛利率	收入	毛利率	收入	毛利率	收入	毛利率
广东省	-	-	-	-	-	-	44.68	11.77%
湖南省	895.84	58.21%	1,731.94	51.89%	1,917.69	51.28%	1,464.27	52.14%
青海省	159.13	68.25%	-	-	174.05	63.61%	2,018.55	34.50%
西藏自治区	-	-	1,921.24	26.91%	-		-	-
总计	1,054.97	59.73%	3,653.18	38.75%	2,091.73	52.30%	3,527.50	41.54%

报告期内公司数据采集业务主要集中在湖南省、青海省、西藏自治区和广东省，其中，其中湖南省内的数据采集业务毛利率较高，主要是由于本地化实

施，相关差旅等费用较低所致，另一方面，公司在湖南省本地的数据采集业务积累了较多的实施经营，形成了较为稳定的供应商合作关系，项目实施整体成本较低；西藏自治区数据采集业务毛利率较低，主要系当地人口密度低、地形复杂采集难度较大，从而导致成本较高；青海省项目 2017 年毛利率低于 2018 年和 2020 年 1-6 月份，主要系 2017 年项目实施初期需要进行大量准备工作，包括对相关人员进行培训、采购部分设备等，导致前期成本较高；广东省地区 2017 年收入和毛利率低，主要系该项目为收尾阶段，且相关差旅等人员支出高所致。

4）硬件及集成销售

硬件及集成销售的收入规模较小，且不同项目需求差异较大，相关采购硬件类型多样，成本较高，毛利率较低。

（2）公司不同类型产品中不同类型客户收入和毛利率情况

1）软件产品：

单位：万元

客户类型	2020年1-6月		2019年度		2018年度		2017年度	
	收入	毛利率	收入	毛利率	收入	毛利率	收入	毛利率
政府及国企事业单位	1,942.57	61.61%	8,863.77	61.06%	5,159.05	48.48%	4,015.24	46.08%
医药相关机构	825.20	29.26%	2,900.53	51.75%	2,750.22	59.68%	2,926.46	65.97%
其他单位	227.39	53.61%	159.94	49.01%	260.96	51.95%	52.79	64.88%
总计	2,995.16	52.09%	11,924.24	58.63%	8,170.23	52.36%	6,994.49	54.55%

报告期内，公司软件产品毛利率相对平稳，但政府及国企事业单位类客户的毛利率呈上升趋势，而医药相关机构类客户的毛利率有所下降。

报告期内，软件产品中政府及国企事业单位类客户的毛利率有所上升，其中 2019 年度和 2020 年 1-6 月毛利率提高较多。首先，由于公司为政府及国企事业单位主要提供的为定制化软件开发服务，而定制化软件开发服务会随着业务规模扩大和经验技术的积累，开发成本进一步降低，从而导致公司政府及国企事业单位类客户毛利率呈上升趋势；其次，基于公司长期深耕社保领域信息化平台软件开发业务，在社保与税务行业政策、业务流程办理等关键环节积累了丰富的技术经验，并形成了完善成熟的基线产品库，有效提高了应用软件开

发代码复用率，相关系统的二次开发工作量小，具有明显的成本优势，因此2019年度和2020年1-6月，政府及国企事业单位类客户毛利率提高较多。

报告期内，软件产品中医药相关机构类客户的毛利率有所下降，主要由于公司为医药相关机构类客户提供的主要为产品化软件，产品化软件的成本主要为各地市定点实施人员、电话客服人员薪酬和相关费用等固定成本，而报告期内该部分收入较为稳定，但公司投入的人力未减少，且人力成本逐渐提高，导致医药相关机构类客户的毛利率有所下降；其中2020年1-6月，主要受疫情影响医药相关机构类客户的收入下降较大，因此毛利率下降较多。

2）运维及技术服务

单位：万元

客户类型	2020年1-6月		2019年度		2018年度		2017年度	
	收入	毛利率	收入	毛利率	收入	毛利率	收入	毛利率
政府及国企事业单位	913.12	19.98%	1,694.41	24.68%	1,791.69	36.26%	1,596.04	53.49%
医药相关机构	1,095.84	64.49%	2,986.51	64.17%	2,303.40	71.72%	2,021.67	79.13%
其他单位	127.53	86.99%	393.67	73.24%	201.62	67.10%	22.84	55.63%
总计	2,136.49	46.81%	5,074.59	51.69%	4,296.70	56.72%	3,640.55	67.74%

报告期内，运维及技术服务的毛利率整体呈现下降趋势。一方面随着公司软件产品销售规模持续扩大，后续相应运维及技术服务需求增多，公司为了维护客户，争取持续的业务机会，投入不断增加，导致相应成本增速超过收入，毛利率有所下降；另一方面随着软件系统的复杂化和客户需求的多样化导致系统维护成本有所上升。

其中，报告期内政府及国企事业单位类客户的运维及技术服务毛利率下降较多，主要系因为政府及国企事业单位的需投入较多预算的民生信息化系统建设及改造或升级，而在信息系统的运维投入预算较少，而公司为维系大客户及拓展业务，提升客户服务水平，针对主要客户的运维项目上增派了更多的服务人员，投入成本较高，从而导致政府及国企事业单位类客户毛利率逐渐下降。

3）数据采集服务

单位：万元

客户类型	2020年1-6月		2019年度		2018年度		2017年度	
	收入	毛利率	收入	毛利率	收入	毛利率	收入	毛利率

客户类型	2020年1-6月		2019年度		2018年度		2017年度	
	收入	毛利率	收入	毛利率	收入	毛利率	收入	毛利率
政府及国企事业单位	1,054.97	59.73%	3,653.18	38.75%	2,091.73	52.30%	3,527.50	41.54%
总计	1,054.97	59.73%	3,653.18	38.75%	2,091.73	52.30%	3,527.50	41.54%

数据采集服务业务的客户均为政府单位，其毛利率波动主要取决于该业务所涉及省份的数据采集规模和难度。2017 年、2018 年、2019 年和 2020 年 1-6 月数据采集服务业务分别主要来自于青海省、湖南省、西藏自治区、湖南省。

2018 年和 2020 年 1-6 月，公司数据采集服务业务毛利率较高，主要系上述期间公司数据采集业务来自于湖南省的占比较高，分别为 91.68%、84.92%，而公司湖南省内的数据采集业务毛利率较高，主要是由于本地化实施，相关差旅等费用较低，另一方面，随着公司在湖南省和青海省的数据采集业务积累了较多的实施经验，形成了较为稳定的供应商合作关系，项目实施整体成本较低。

2019 年数据采集业务毛利率较低，主要系 2019 年公司数据采集业务主要来自于西藏地区，而西藏地区由于当地交通不便，自然环境较为恶劣，相应数据采集成本较高，从而导致公司 2019 年度毛利率相比 2018 年度有所下降。

4）硬件及系统集成

单位：万元

客户类型	2020年1-6月		2019年度		2018年度		2017年度	
	收入	毛利率	收入	毛利率	收入	毛利率	收入	毛利率
政府及国企事业单位	293.40	30.77%	951.58	10.19%	2,521.97	14.55%	567.92	14.43%
医药相关机构	65.81	38.43%	117.06	-2.54%	201.55	37.98%	342.03	2.10%
其他单位	3.57	43.47%	55.31	26.11%	149.12	30.83%	259.27	34.62%
总计	362.78	32.28%	1,123.95	9.65%	2,872.64	17.04%	1,169.23	15.30%

报告期内，公司硬件及集成销售业务的毛利率较低且存在一定波动性，主要系因为不同项目规模及需求差异较大，相关采购硬件类型多样，成本整体较高但具有波动性，毛利率整体偏低且呈现波动性。其中 2017 年度和 2019 年度医药相关机构类客户毛利率较低，主要系 2017 年度和 2019 年度该部分收入主要分别来自于广东省水电二局医院全数字化信息系统与医保一体化建设项目和广州钢铁企业集团医院信息系统软件开发和硬件采购项目，上述项目因客户需求发生变动，且项目整体建设周期较长，因此导致 2017 年和 2019 年度医药相

关机构类客户整体毛利率下降较低。

3、公司毛利率水平与可比上市公司对比情况

公司报告期内产品类型比较集中，主营为民生信息化的系统解决方案。同行业的久远银海、易联众、创业慧康、万达信息与公司产品十分相近。但是，上述企业中，公司的硬件及集成销售业务比例较同行业低，而万达信息的系统集成及硬件比例较同行业高。下表反映了公司与可比公司的营业收入毛利率比较情况：

指标	公司	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
毛利率	久远银海	**57.88%**	49.49%	42.70%	43.26%
	易联众	**41.13%**	51.55%	52.87%	48.48%
	创业慧康	**50.59%**	53.45%	49.75%	48.94%
	万达信息	**28.07%**	22.86%	44.50%	38.55%
	平均值	**44.42%**	**44.34%**	**47.45%**	**44.81%**
	公司	**50.50%**	51.15%	47.61%	51.69%

同行业上市公司中，万达信息在报告期内业绩波动较为剧烈，除此之外，公司与其他可比公司毛利率水平较为接近。

公司各业务板块毛利率情况如下：

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
软件产品	52.09%	58.63%	52.36%	54.55%
运维及技术服务	46.81%	51.69%	56.72%	67.74%
数据采集服务	59.73%	38.75%	52.30%	41.54%
硬件及集成销售	32.28%	9.65%	17.04%	15.30%

公司各业务板块毛利率与可比公司比较情况如下：

（1）软件产品

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
久远银海-软件开发	65.31%	55.55%	54.04%	52.09%
易联众-定制软件及 IC	52.24%	57.57%	62.66%	58.97%
创业慧康-软件销售	59.60%	62.76%	62.99%	56.11%
万达信息-软件开发	31.27%	33.04%	53.18%	49.82%

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
平均	59.05%	58.63%	59.90%	55.72%
创智和宇	52.09%	58.63%	52.36%	54.55%

注：由于万达信息毛利率波动较为剧烈，因此可比公司平均毛利率中未计入万达信息数据。

如上表所示，发行人的软件产品业务毛利率与可比公司的平均水平较为接近，在可比公司中处于中游水平。

（2）运维及技术服务

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
久远银海-运维服务	69.23%	62.61%	56.41%	53.95%
易联众-技术服务	57.58%	61.73%	69.54%	65.94%
创业慧康-服务收入	56.44%	58.74%	54.62%	47.67%
万达信息-运营服务	49.55%	36.51%	52.83%	49.57%
平均	58.20%	54.90%	58.35%	54.28%
创智和宇	46.81%	51.69%	56.72%	67.74%

发行人的运维及技术服务业务毛利率整体上与可比公司较为接近，在可比公司中处于中游水平。

（3）数据采集服务

同行业可比公司未将数据采集服务单独列示，公司数据采集业务主要集中在湖南省、西藏自治区、青海省等地区，毛利率受当地人口密度、地理条件等因素影响。报告期内公司数据采集业务毛利率具体变化情况见本招股说明书“第八节 财务会计信息与管理层分析”之“十、经营成果分析”之“（四）毛利率分析”。

（4）硬件及集成销售

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
久远银海-系统集成设备	24.41%	19.08%	17.98%	16.12%
易联众-系统集成及硬件	28.74%	24.77%	18.61%	22.75%
创业慧康-系	27.70%	18.03%	18.18%	23.68%

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
统集成设备				
万达信息-系统集成设备	12.38%	4.11%	25.18%	22.31%
平均	23.31%	16.50%	19.99%	21.22%
创智和宇	32.28%	9.65%	17.04%	15.30%

报告期内，公司及可比公司的硬件及集成销售业务毛利率均存在明显的波动，该业务中涉及的硬件主要来自市场化采购，且不同项目需求差异较大，采购的硬件类型多样，毛利率波动较大。公司处于可比公司的中游水平。

（五）期间费用分析

报告期内，公司期间费用明细如下：

单位：万元

期间费用	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	费用率	金额	费用率	金额	费用率	金额	费用率
销售费用	1,830.46	27.95%	2,890.56	13.27%	1,899.72	10.89%	2,102.53	13.71%
管理费用	1,595.59	24.36%	2,179.05	10.01%	1,667.69	9.56%	2,298.21	14.99%
研发费用	1,035.96	15.82%	1,297.93	5.96%	1,095.19	6.28%	1,073.23	7.00%
财务费用	-2.61	-0.04%	-23.12	-0.11%	-0.57	0.00%	-3.89	-0.03%
合计	4,459.41	68.09%	6,344.41	29.13%	4,662.03	26.73%	5,470.08	35.68%

2017 年度、2018 年度和 2019 年度，公司期间费用呈波动上升趋势，但增速低于营业收入增长幅度，相应占营业收入比重分别为从 2017 年度的 35.68%下降至 2019 年度的 29.13%。2017 年度，公司因前次申报事项，中介机构服务费支出较多，相应导致管理费用率较高。2018 年度，期间费用率降低，主要系人社部门、医保部门机构改革期间，相应的市场开发活动有所放缓，销售费用有所降低所致。2019 年度，人社部门、医保部门机构改革完成，公司加大市场推广力度，销售费用率相应升高，整体费用规模有所回升。**2020 年 1-6 月，由于公司人数较往期较多，同时，受疫情影响公司项目验收有所滞后，故各项费用较高。**

1、销售费用

（1）销售费用构成和变动分析

报告期内，公司销售费用主要项目情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	**1,073.70**	1,819.94	1,226.11	1,377.98
业务招待费	**510.42**	575.05	270.76	313.56
办公及差旅费	**112.22**	322.94	250.44	253.32
招标服务费	**48.31**	90.45	89.28	73.04
其他	**85.81**	82.18	63.13	84.63
合计	**1,830.46**	**2,890.56**	**1,899.72**	**2,102.53**

2017 年度、2018 年度、2019 年度**和 2020 年 1-6 月**，公司销售费用分别为 2,102.53 万元、1,899.72 万元、2,890.56 万元**和 1,830.46 万元**，占营业收入的比例分别为 13.71%、10.89%、13.27%**和 27.95%**。其中职工薪酬、业务招待费、办公及差旅费占主要部分。

在职工薪酬方面，**2017 年度至 2019 年度**，随着公司业务拓展，销售人员从 2017 年末的 52 人增长至 2019 年末的 102 人，人数增长以及业务绩效奖金的发放共同导致职工薪酬增长。同时公司的业务招待费、办公及差旅费呈波动上升趋势。

单位：万元

项目	2019 年发生额	占营业收入比重	2018 年发生额	占营业收入比重
业务招待费	575.05	2.64%	270.76	1.55%
办公及差旅费	322.94	1.48%	250.44	1.44%
合计	897.99	4.12%	521.20	2.99%

2019 年度和 2018 年度，业务招待费、办公费及差旅费合计占营业收入比重较小。2019 年度该两项费用合计相比 2018 年度有所增长，主要是由于：

1）全国业务拓展

2018 年及以前，公司业务主要集中于湖南、青海和广州地区，国家医疗保障局于 2018 年组建后，公司作为国家医疗保障局医疗保障信息平台业务经办系统九大供应商之一，承接了系统建设任务。2019 年，公司为了抓住国家医疗保障局新组建后带来的市场机遇，抢占更多的市场份额，实施了积极的销售战略，增派销售人员，全面布局西藏、海南、甘肃、贵州、河南和新疆等区域的业务

开拓，筹备分公司的建设，导致销售费用中业务招待费和办公及差旅费大幅增加。

2）原有业务规模增长

随着政府高度重视民生事业发展，公司在人社、税务等信息化市场的业务规模逐年增加，业务招待费和办公及差旅费亦相应增加。

公司 2019 年度发生招标服务费 90.45 万元，相比 2018 年度基本持平，主要是由于招标服务费依据招标文件约定不同，可以由中标供应商支付，也可由采购人支付，招标服务费比例在 0%至 12%不等，与公司销售业务规模增长及销售需求拓展并不直接相关。如前所述，2019 年度，随着人社部门、医保部门机构改革完成，公司加大市场推广力度，增加职工薪酬及相关业务招待支出，综合导致销售费用金额从 2018 年度不足 2,000 万元增长至 2019 年度接近 3,000 万元，招标服务费只占销售费用的很小一部分，销售费用增长主要与业务拓展相关，与招标服务费相关性较低。

（2）销售费用率与可比上市公司对比情况

财务指标	公司名称	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
销售费用率	久远银海	**12.82%**	9.67%	9.33%	9.38%
	易联众	**9.68%**	8.58%	9.72%	10.09%
	创业慧康	**9.69%**	10.17%	9.26%	9.38%
	万达信息	**6.63%**	6.58%	4.71%	4.48%
	平均值	**9.71%**	**8.75%**	**8.25%**	**8.33%**
	公司	**27.95%**	13.27%	10.89%	13.71%

报告期内，公司销售费用率高于同行业可比公司平均水平，一方面，近年来公司努力发展省外市场，新市场开拓支出较多；另一方面，相比同行业，公司的收入规模尚小，综合导致销售费用率高于可比公司水平。

2017 年度至 2019 年度，公司销售费用率与同行业可比公司对比情况如下：

单位：万元

期间	2019 年度			2018 年度			2017 年度		
项目	销售费用	营业收入	销售费用率	销售费用	营业收入	销售费用率	销售费用	营业收入	销售费用率
久远银海	9,830.45	101,637.88	9.67%	8,058.72	86,413.88	9.33%	6,478.12	69,044.80	9.38%

万达信息	13,983.46	212,450.10	6.58%	10,373.78	220,468.18	4.71%	10,818.65	241,548.26	4.48%
易联众	8,137.69	94,871.84	8.58%	7,092.51	72,980.58	9.72%	6,309.11	62,554.01	10.09%
创业慧康	15,042.39	147,982.47	10.16%	11,947.48	129,028.84	9.26%	10,818.80	115,295.29	9.38%
可比公司均值	11,748.50	139,235.57	8.75%	9,368.12	127,222.87	8.26%	8,606.17	122,110.59	8.33%
公司	2,890.56	21,777.10	13.27%	1,899.72	17,437.96	10.89%	2,102.53	15,331.76	13.71%

如上表所示，公司的销售费用率相比可比公司处于较高水平，主要是由于相比可比公司，公司目前业务和收入规模均较小，尚处于积极扩大市场份额的快速发展阶段，导致销售费用投入较高，同时收入规模较小也综合导致销售费用率明显提升。

公司的销售费用中的职工薪酬占主要部分，在报告期各期的销售费用中占比均在55%以上。主要原因是：①公司为增加市场开拓力度，建立了有效的激励机制，实施了较为积极的奖励措施，将销售人员的薪酬水平与市场开拓成果和销售回款直接挂钩。②公司逐步吸收优秀的市场营销人员，人数由2017年末的52人增加至2019年末的102人，销售队伍不断扩大，薪酬支出随之增加。

2017年度至2019年度，公司销售人员平均薪酬与同行业可比公司对比情况如下：

单位：万元/年

可比公司名称	2019年度	2018年度	2017年度
久远银海	13.62	14.44	14.35
万达信息	22.46	16.6	13.46
易联众	16.18	22.55	19.81
创业慧康	20.29	16.64	13.35
可比公司平均值	18.14	17.56	15.24
公司	31.93	29.19	28.12
湖南地区信息传输、软件和信息技术服务业平均工资	9.75	9.66	8.18

注1：公司的销售费用中平均职工薪酬=销售费用中职工薪酬/平均销售人员数量，平均销售人员数量系每年各月月末人数在全年的平均数计算，同行业的销售费用中平均职工薪酬=销售费用中职工薪酬/年末的员工数量。

注2：同行业数据来源于可比公司年报，湖南地区信息传输、软件和信息技术服务业平均工资数据来源于湖南统计信息网。

注3：因可比公司半年报中未披露人数，因此未披露2020 年上半年数据。

2017 年度至 2019 年度，公司销售人员平均薪酬高于可比公司平均值及经营所在地平均工资水平，公司处于业务快速发展阶段，业务规模相比可比公司仍存在一定差距，为了加大市场开拓力度，公司建立了有效的激励机制，实施了较为积极的奖励措施，将销售人员的薪酬水平与市场开拓成果和销售回款直接挂钩，从而导致销售人员平均薪酬处于相对较高水平。

2、管理费用

（1）管理费用构成和变动分析

报告期内，公司管理费用主要项目情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	**1,081.76**	1,519.65	1,202.73	1,086.46
业务招待费	**175.99**	151.31	79.35	91.36
租赁及物业费	**74.45**	149.59	129.60	152.68
办公及差旅费	**115.60**	140.46	123.51	113.75
中介机构服务费	**76.89**	106.03	43.92	765.36
折旧费	**55.92**	77.42	50.89	29.28
其他	**14.97**	34.59	37.69	59.31
合计	**1,595.59**	**2,179.05**	**1,667.69**	**2,298.21**

2017 年度、2018 年度、2019 年度**和 2020 年 1-6 月**，公司管理费用分别为 2,298.21 万元、1,667.69 万元、2,179.05 万元**和 1,595.59 万元**，占营业收入的比重分别为 14.99%、9.56%、10.01%**和 24.36%**。

管理费用中职工薪酬占主要部分。报告期内公司业务稳步扩张，人员数量稳中有增，工资待遇有所提升，综合导致职工薪酬呈持续上升趋势，另外，2017 年度中介机构服务费较高，主要为前次申报 IPO 发生的中介机构服务费。

（2）管理费用与可比上市公司对比情况

财务指标	公司名称	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
管理费用率	久远银海	**24.07%**	11.03%	11.09%	10.26%
	易联众	**47.17%**	18.08%	19.02%	20.19%
	创业慧康	**22.19%**	**20.84%**	**21.82%**	**23.26%**
	万达信息	**42.86%**	16.15%	16.99%	11.65%

财务指标	公司名称	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
	平均值	**34.07%**	**16.53%**	**17.23%**	**23.26%**
	公司	**24.36%**	10.01%	9.56%	14.99%

公司目前业务规模较小，相应管理费用支出有限，相比同行业，公司的管理费用率处于较低水平。2017 年公司的管理费用率较高，主要为前次申报 IPO 导致的中介服务费支出较多所致。

2017 年度至 2019 年度，公司管理费用率与同行业可比公司对比情况如下：

单位：万元

期间	2019 年度			2018 年度			2017 年度		
项目	管理费用	收入	管理费用率	管理费用	收入	管理费用率	管理费用	收入	管理费用率
久远银海	11,207.26	101,637.88	11.03%	9,586.82	86,413.88	11.09%	7,087.03	69,044.80	10.26%
万达信息	34,306.28	212,450.10	16.15%	37,465.38	220,468.18	16.99%	35,694.99	241,548.26	14.78%
易联众	17,148.83	94,871.84	18.08%	13,883.12	72,980.58	19.02%	12,632.28	62,554.01	20.19%
创业慧康	17,029.36	147,982.47	11.51%	15,113.71	129,028.84	11.71%	15,241.60	115,295.29	13.22%
可比公司均值	-	-	14.19%	-	-	14.71%	-	-	14.61%
公司	2,179.05	21,777.10	10.01%	1,667.69	17,437.96	9.56%	1,644.31	15,331.76	10.72%

注：基于相关性和可比性考虑，2017 年度管理费用相关数据剔除了前次申报上市的中介机构服务费。

报告期内公司管理费用率低于可比上市公司平均水平，主要是由于公司业务和收入规模相对较小，管理架构简单，层级相对扁平化，管理人员数量较少，导致管理费用金额及管理费用率低于可比公司平均水平。

从费用结构上，公司的管理费用以职工薪酬为主，另外由于公司资产和运营规模较小，折旧及租赁费用低于可比公司，公司办公及差旅费用在管理费用中的占比与可比公司差异较小。

2017 年度至 2019 年度，公司管理人员平均薪酬与同行业可比公司对比情况如下：

单位：万元/年

可比公司名称	2019 年	2018 年	2017 年
久远银海	40.13	36.12	29.47
万达信息	37.44	32.12	29.56
易联众	30.01	15.40	10.76

可比公司名称	2019 年	2018 年	2017 年
创业慧康	54.07	49.23	49.08
可比公司平均值	40.41	33.22	29.72
公司	32.80	32.00	26.44
湖南地区信息传输、软件和信息技术服务业平均工资	9.75	9.66	8.18

注 1：:平均管理人员数量系每年各月月末人数在全年的平均数计算，同行业的管理费用中平均职工薪酬=管理费用中职工薪酬/年末的员工数量；
注 2：同行业数据来源于可比公司年报，湖南地区信息传输、软件和信息技术服务业平均工资数据来源于湖南统计信息网。
注 3：因可比公司半年报中未披露人数，因此未披露 2020 年上半年数据。

2017 年度至 2019 年度，除创业慧康位于长三角地区，人员薪酬水平较高外，报告期内公司管理人员平均薪酬与可比公司相比，处于中游水平，不存在重大差异。公司管理人员平均薪酬高于经营所在地平均工资水平。

3、研发费用

（1）研发费用构成和变动分析

报告期内，公司研发费用主要项目情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	989.82	1,145.30	997.00	971.95
办公及差旅费	11.80	93.60	77.17	75.98
其他	34.35	59.02	21.01	25.29
合计	1,035.96	1,297.93	1,095.19	1,073.23

2017 年度、2018 年度、2019 年度和 2020 年 1-6 月，公司研发费用分别为 1,073.23 万元、1,095.19 万元、1,297.93 万元和 1,035.96 万元，研发费用占营业收入的比例分别为 7.00%、6.28%、5.96%和 15.82%。报告期内，公司持续加强研发投入，导致各类研发支出持续增长，其中职工薪酬占主要部分。

公司存在相同时间段内同一人员参与多个项目的情形，且基于不同项目的具体需求，存在研发人员参与开发项目以及开发人员从事研发的情形。但不存在相同时间同一人员填列多个项目工时的情况。

职工薪酬根据员工填报的项目工时分配至具体的研发项目和对外执行项目。与项目直接相关的费用如差旅费等直接归集到具体的研发项目或对外执行

项目，不能归集到单个项目的，通过员工填报工时的权重在不同项目之间进行分摊。计入研发项目的投入形成研发费用，计入对外执行项目的投入形成存货-在产品，并通过存货验收结转主营业务成本。公司各项成本费用可以清晰划分，研发费用核算准确。

公司建立了完善的研发支出会计核算制度，明确了研发支出的范围和标准，并按研发项目实施核算。严格执行工时填报管理制度区分研发费用和项目成本。并按照研发开支用途、性质据实列支研发支出。与研发相关内部控制制度设计合理并有效执行，确保了研发费用的准确核算。

研发费用加计扣除依据：公司以符合规定的直接从事研发活动人员工资薪金和五险一金、直接投入费用等申请加计扣除，不符合政策的折旧费和房租等不享受加计扣除。各年计算过程如下：

单位：万元

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
各期研发费用①	1,035.96	1,297.93	1,095.19	1,073.23
不可享受研发费加计扣除金额②	42.30	81.91	46.44	65.66
本期可享受研发费用加计扣除费用金额③=①-②	993.66	1,216.02	1,048.75	1,007.57
适用加计扣除比例④	75.00%	75.00%	75.00%	50.00%
本期研发费用加计扣除总额⑤=③*④	745.24	912.01	786.56	503.78

注：2020年1-6月公司按季度申报所得税，暂以适用的研发费加计扣除标准测算。

如上表所示，报告期内，公司严格按照相关规定和会计准则要求计算并进行研发费用加计扣除。

（2）研发费用与可比上市公司对比情况

财务指标	公司名称	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
研发费用率	久远银海	**8.89%**	8.40%	5.19%	4.33%
	易联众	**23.75%**	14.50%	14.45%	15.18%
	创业慧康	**10.12%**	9.33%	10.06%	10.04%
	万达信息	**24.65%**	17.29%	4.16%	3.12%
	平均值	**16.85%**	**12.38%**	**8.47%**	**8.17%**
	公司	**15.82%**	5.96%	6.28%	7.00%

报告期内，公司研发投入占比在同行业公司中处于较低水平，主要是由于公司目前业务规模尚小，且处于区域性拓展阶段，业务发展主要基于长期的技术积累和复用效率提升，专项研发支出较少。随着后续各省份业务扩张以及客户需求的不断多样化，公司的研发投入稳步提升。

2017 年度至 2019 年度，公司研发人员平均薪酬与同行业可比公司对比情况如下：

单位：万元/年

可比公司名称	2019 年	2018 年	2017 年
久远银海	18.79	21.32	16.14
万达信息	12.72	15.32	8.43
易联众	9.57	9.51	9.94
创业慧康	20.99	18.49	13.21
可比公司平均值	15.51	16.16	11.93
公司	15.62	16.18	13.18
湖南地区信息传输、软件和信息技术服务业平均工资	9.75	9.66	8.18

注 1：平均研发人员数量系每年各月月末人数在全年的平均数计算，同行业的研发费用中平均职工薪酬=研发投入中职工薪酬/年末的员工数量；
注 2：同行业数据来源于可比公司年报，湖南地区信息传输、软件和信息技术服务业平均工资数据来源于湖南统计信息网。
注 3：因可比公司半年报中未披露人数，因此未披露 2020 年上半年数据。

除创业慧康位于长三角地区，人员薪酬水平较高外，2017 年度至 2019 年度公司研发人员平均薪酬与可比公司相比，处于中游水平。公司研发人员平均薪酬高于经营所在地平均工资水平。

报告期内，公司主要研发项目投入金额如下：

单位：万元

项目	预算金额	2020 年 6 月末进度	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
IT 企业信息化管理平台研发	320.00	已完成	-	-	-	97.03
“康+”医保益民服务平台	200.00	已完成	-	-	45.81	151.42
新核心平台三版企业保险信息管理平台研发	155.00	已完成	-	-	-	20.33
医保待遇结算	450.00	已完成	-	-	132.02	311.42

项目	预算金额	2020 年 6 月末进度	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
云平台研发项目						
医疗行为质量管理系统	500.00	已完成	-	-	-	33.33
智慧人社项目研发	300.00	已完成	-	-	67.35	57.86
机关事业养老保险信息系统（核三平台三版）	150.00	已完成	-	-	-	44.30
省级集中式一体化人力资源和社会保障系统	246.00	已完成	-	-	26.70	129.56
社保基金安全监管平台研发	440.00	已完成	-	-	-	50.38
医保医院一体化监管云平台	400.00	已完成	-	-	56.09	4.97
湖南省机关事业单位人事管理信息系统(EHR)	85.00	已完成	-	-	0.17	-
人社决策分析系统	440.00	已完成	-	45.93	30.99	1.86
职业年金系统项目	200.00	进行中	-	23.70	48.61	-
医保基础业务平台研发	800.00	进行中	-	648.92	85.85	-
和宇云药店系统	440.00	已完成	-	118.78	84.83	-
医院医保管理云平台	505.00	进行中	88.90	171.18	101.03	-
创智和宇云诊所研发	82.50	已完成	-	93.01	10.60	-
企业信息化 Saas 平台研发	660.00	已终止	-	-	29.82	-
新核心平台三版社会保险信息管理平台研发	655.00	已完成	-	-	375.32	170.76
医疗保险基金安全监测云平台研发	100.00	进行中	-	15.71	-	-
和宇云平台研发	110.00	进行中	-	130.47	-	-
创智和宇企业人事管家项目（企业人事管	490.00	进行中	71.57	16.74	-	-

项目	预算金额	2020 年 6 月末进度	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
理 SAAS）研发（PEPS 百事无忧项目）						
医疗保险总额控费平台研发	120.00	进行中	**31.85**	10.96	-	-
大数据及人工智能平台研发	235.00	进行中	**-**	8.84	-	-
创智和宇医院信息平台	348.00	进行中	**17.32**	13.20	-	-
创智和宇云 HIS 研发	300.00	进行中	**106.17**	0.49	-	-
医保业务经办及应用支撑平台	**1,095.00**	**进行中**	**504.30**			
省级集中式人社一体化业务经办平台	**450.00**	**进行中**	**32.17**			
和宇云 PaaS 平台扩充项目（和宇云 PaaS 平台 3.0）	**200.00**	**进行中**	**75.97**			
和宇分布式数据库平台	**140.00**	**进行中**	**4.05**			
医保公共服务及应用支撑平台	**126.00**	**进行中**	**37.05**			
医保宏观决策、运行监测及大数据支撑平台	**255.00**	**进行中**	**64.49**			
企业数字化信息管理项目（D-EMS）（企管家）	**360.00**	**进行中**	**1.95**			
医疗 DRG 平台研发项目	**766.32**	**进行中**	**0.17**			
合计			**1,035.96**	**1,297.93**	**1,095.19**	**1,073.23**

4、财务费用

（1）财务费用构成和变动分析

报告期内，公司财务费用主要项目情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息支出	**19.14**	0.07	-	-

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
减：利息收入	**24.50**	27.46	6.57	8.67
其他	**2.75**	4.27	5.99	4.78
合计	**-2.61**	**-23.12**	**-0.57**	**-3.89**

公司负债水平较低，不涉及银行借款，每年的财务费用主要为利息收入。

（2）财务费用与可比上市公司对比情况

财务指标	公司名称	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
财务费用率	久远银海	**-1.74%**	-0.72%	-0.74%	-0.43%
	易联众	**2.32%**	1.60%	2.49%	2.64%
	创业慧康	**0.38%**	0.39%	0.58%	-0.17%
	万达信息	**7.45%**	8.48%	7.04%	4.87%
	平均值	**2.10%**	**2.44%**	**2.34%**	**1.73%**
	公司	**-0.04%**	-0.11%	0.00%	-0.03%

报告期内公司负债水平较低，相比可比上市公司，较少利用借款融资，相应财务费用率偏低。

（六）利润的主要来源分析

报告期内，公司主要利润来源指标情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
营业收入	**6,549.40**	21,777.10	17,437.96	15,331.76
营业利润	**-1,138.96**	4,946.49	4,143.85	3,231.92
利润总额	**-1,131.81**	5,037.07	4,199.82	3,301.23
归属于母公司股东的净利润	**-950.66**	4,323.33	3,648.26	2,816.39
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	**-1,248.73**	3,716.69	3,041.02	2,200.44

报告期内，公司主要利润来源于经常性损益。

（七）利润表其他项目分析

1、信用减值损失

报告期内，公司信用减值损失具体如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
应收账款坏账损失	-137.38	186.15	-	-
合同资产坏账损失	-28.59	-	-	-
其他应收款坏账损失	-20.99	41.33	-	-
合计	-186.97	227.48	-	-

2、资产减值损失

报告期内，公司资产减值损失具体如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
坏账损失	-	-	186.20	36.37
存货跌价损失	-93.63	204.97	190.00	-
合计	-93.63	204.97	376.20	36.37

报告期内资产减值损失主要是应收款项的坏账损失和存货跌价损失。公司于 2019 年 1 月 1 日开始执行新金融工具准则，原在资产减值损失中核算的坏账损失在 2019 年纳入信用减值损失核算。

3、投资收益

2017-2020 年上半年，公司的投资收益分别为 316.15 万元、459.51 万元、560.06 万元和 264.02 万元，主要系理财产品收益。

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
投资理财产品收益	264.02	560.06	459.51	316.15
权益法核算的长期股权投资收益	-9.67	-	-	-
合计	254.35	560.06	459.51	316.15

4、其他收益

报告期内公司的其他收益主要系增值税退税及其他政府补助项目，具体如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
增值税退税	-	147.13	367.16	296.21
其他政府补助项目	70.50	28.43	181.37	324.70

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
增值税加计抵减	**23.26**	27.04	-	-
个税手续费返还	**9.04**	11.89	-	-
其他	**0.06**	**-**	**-**	**-**
合计	**102.85**	**214.49**	**548.53**	**620.91**

报告期内公司计入其他收益的政府补助明细如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年	2018 年	2017 年	来源和依据	与资产/收益相关
长沙信息产业园管理委员专项资金	**66.38**	**-**	**-**	**-**	**《关于开展长沙高新区移动互联网产业发展专项（扶持）资金申报工作通知》**	**与收益相关**
2019 年度企业研发财政奖补资金	**4.12**	**-**	**-**	**-**	**《湖南省财政厅 湖南省科学技术厅关于下达 2019 年第一批企业研发财政奖补资金的通知》**	**与收益相关**
长沙市技术交易奖励资金	-	14.43	-	-	《2019 年第一批长沙市技术交易奖励资金公示》	与收益相关
长沙市移动互联网产业发展专项资金	-	10.00	-	-	《2019 年长沙市移动互联网产业发展专项资金项目公示》	与收益相关
长沙市服务外包发展专项资金奖励	-	4.00	-	-	《关于 2019 年度长沙市服务外包发展专项资金奖励扶持方案的公示》	与收益相关
移动互联网产业发展专项资金	-	-	150.00	-	《关于 2018 年湖南省移动互联网产业发展专项资金拟支持项目的公示》	与收益相关
长沙市技术交易奖励资金	-	-	30.37	-	《关于下达 2018 年长沙市技术交易奖励（第一批）奖励资金的通知》	与收益相关
服务外	-	-	1.00	-	《2018 年度长沙市服务外	与收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年	2018 年	2017 年	来源和依据	与资产/收益相关
包专项资金					包发展专项资金奖励扶持方案公示》	相关
移动互联网产业发展专项资金	-	-	-	300.00	《关于下达湖南省 2017 年移动互联网产业发展专项资金的通知》	与收益相关
服务外包发展资金	-	-	-	23.70	《湖南省商务厅、湖南省财政厅关于 2017 年度服务贸易和服务外包发展资金支持项目的公示》	与收益相关
服务外包专项资金	-	-	-	1.00	《关于长沙市 2016 年度服务外包专项资金奖励扶持方案的公示》	与收益相关
合计	**70.50**	**28.43**	**181.37**	**324.70**		

5、营业外收支

（1）营业外收入

报告期内，公司营业外收入明细情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
与企业日常活动无关的政府补助	**22.09**	100.00	50.26	70.11
其他	**0.78**	1.11	5.71	0.70
合计	**22.88**	**101.11**	**55.97**	**70.81**

2017 年度、2018 年度、**2019 年度和 2020 年 1-6 月**，公司的营业外收入分别为 70.81 万元、55.97 万元、**101.11 万元和 22.88 万元**，各期金额中主要为政府补助款。根据《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

报告期内公司的营业务外收入均计入当期非经常性损益。

报告期内计入营业外收入的政府补助明细情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	来源和依据	与资产/益相关

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	来源和依据	与资产/益相关
2019年度稳岗补贴	**22.09**	**-**	**-**	**-**	**《2020年度市本级拟享受失业保险稳岗返还企业名单公示》**	**与收益相关**
资本市场专项资金	-	100.00	-	-	《关于拨付2018年度资本市场发展专项资金的通知》	与收益相关
高新技术企业研发经费补贴	-	-	20.00	-	《关于下达长沙市2017年认定高新技术企业研发经费补贴资金的通知》	与收益相关
稳岗补贴资金	-	-	7.26	-	《关于拨付2018年度第一批“稳岗补贴”资金的通知》	与收益相关
新锐企业专项资金	-	-	8.00	-	《关于组织申报2017年度长沙高新区移动互联网创新人物和新锐企业的通知》	与收益相关
瞪羚企业支持资金	-	-	5.00	-	《长沙高新技术产业开发区管理委员会关于公布2016年长沙高新区瞪羚企业名单的通知》	与收益相关
2018年长沙高新区经济工作大会产业政策支持资金	-	-	5.00	-	《关于认定湖南科创信息技术股份有限公司等645家企业为湖南省2017年第一批高新技术企业的通知》	与收益相关
2018年省级人力资源专项资金	-	-	5.00	-	《长沙市人力资源和社会保障局关于下达2018年省级引进国外智力项目分配明细的通知》	与收益相关
改制上市专项资金	-	-	-	40.00	《关于拨付2017年长沙高新区支持企业改制上市专项资金的通知》	与收益相关
经济工作大会补助资金	-	-	-	22.21	《关于申报长沙高新区2016年度相关政策支持事项的通知》	与收益相关
失业保险“稳岗补贴”	-	-	-	7.90	《关于2017年度长沙市市本级参保单位领取失业保险“稳岗补贴”的有关事项进行公示的公告》	与收益相关
合计	**22.09**	**100.00**	**50.26**	**70.11**		

（2）营业外支出

报告期内，公司营业外支出金额较小，明细情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
公益性捐赠支出	**15.71**	8.00	-	-
其他	**0.01**	2.52	-	1.51
合计	**15.72**	**10.52**	**-**	**1.51**

报告期内公司的营业外支出均计入当期非经常性损益。

6、所得税费用

报告期内各期，公司的所得税费用构成情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	**-**	915.28	670.21	508.11
递延所得税费用	**-181.14**	-201.54	-118.65	-23.28
合计	**-181.14**	**713.74**	**551.56**	**484.83**

（八）发行人纳税情况

1、主要税种缴纳情况

报告期内公司增值税的缴纳情况如下：

单位：万元

税费项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
期初未交	**376.51**	141.56	151.22	266.77
本期应交	**269.15**	1,204.98	882.67	863.92
本期已交	**443.44**	991.83	892.33	979.47
期末未交	**202.23**	354.70	141.56	151.22

申报期内，公司均在当年对上年度软件产品增值税应退税额向税务机关提出申请，故申报期内每期收到的增值税退税实际都为上年软件销售收入对应的应退税额。当年收到的增值税退税金额与上年软件销售收入对比如下：

单位：万元

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
当年收到的增值税退税	147.13	367.16	296.21
软件产品营业收入	11,924.24	8,170.23	6,994.49
上年度可享受退税政策的软件销售收入	1,093.05	2,883.56	2,159.49
增值税退税额占上年可享受退税政策软件销售收入的比重	13.46%	12.73%	13.72%

从上表可知，申报期内各期收到的增值税退税额占可享受退税政策软件销售收入的比重基本维持在 13%左右，各期软件销售收入与增值税退税金额具有匹配性。

如上所述，2017 年度至 2019 年度，公司收到的增值税退税金额均来自上一年度可享受退税政策的标准软件销售收入。2018 年开始，公司调整了产品化软件的销售模式，由签订符合退税条件的标准格式的产品销售合同为主改为签订非标准格式的软件实施及技术服务合同，符合退税条件的合同明显减少，退税金额从 2018 年度的 367.16 万元降至 2019 年度的 147.13 万元。另一方面，随着公司业务发展，利润总额从 2018 年度的 4,199.82 万元增长至 2019 年度的 5,037.07 万元，综合导致公司 2019 年度增值税退税金额占利润总额比例较 2018 年度大幅下降。

报告期内公司收到的增值税退税，属于与收益相关的政府补助，考虑软件销售业务属于公司的主营业务之一，其增值税退税应属于与日常活动相关的政府补助，公司在收到相关退税时确认为其他收益，符合《企业会计准则第 16 号—政府补助》相关规定。

报告期内公司所得税的缴纳情况如下：

单位：万元

税费项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
期初未交	458.67	281.43	108.81	354.36
本期应交	-	915.28	670.21	508.11
本期已交	697.06	780.98	497.59	753.66
期末未交	-238.38	415.73	281.43	108.81

2、所得税费用与会计利润的关系

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
本年合并利润总额	**-1,131.81**	5,037.07	4,199.82	3,301.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	**-169.77**	755.56	629.97	495.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	**100.41**	94.98	39.57	65.21
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	**-111.79**	-136.80	-117.98	-75.57
所得税费用	**-181.14**	**713.74**	**551.56**	**484.83**
当期所得税费用与利润总额的比例关系	**16.00%**	14.17%	13.13%	14.69%

报告期内，公司的所得税费用与利润总额的比例较为稳定，与公司适用税率较为接近。

报告期内公司享有的税收优惠政策详见本节之“六、税项”之“（二）税收优惠”。

报告期内，公司享受的增值税优惠政策如下：

1.根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财政[2011]100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策；

2.根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号），将技术转让、技术开发收入纳入营业税改征增值税试点范围，本公司部分符合技术开发合同免征条件的营业收入免征增值税；

3.根据《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额；

公司的软硬件产品分开定价、成本分开核算。软件产品主要根据市场竞争情况、客户对产品的具体要求以及工作量，再加上一定的利润进行协商定价。硬件产品全部为外购后再销售，主要根据采购价格加上一定的利润协商定价。软、硬件产品价格基本上按照市场化的原则确定，不存在为享受税收优惠，而在软硬件产品之间随意调整其价格的情况。

公司报告期内申请享受增值税退、免税收优惠前，均需将相关销售合同提交给税务或科技部门进行备案审查，申报软件销售收入的确定依据为经审查确认后的销售合同。

报告期内，公司 2017 年至 2020 年减按 15%的税率征收企业所得税，并由长沙市高新区国家税务局批准备案。2017 年公司获得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合批准的高新技术企业证书，报告期内公司减按 15%的税率征收企业所得税，公司已按照税务相关规定及时办理批准备案。

综上，公司报告期内享受软件销售有关增值税和所得税优惠是合规的。

十一、资产质量分析

（一）资产状况分析

1、资产总体变动及构成分析

报告期各期末公司资产结构如下：

单位：万元

项目	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动资产	**26,760.13**	**66.87%**	30,890.72	78.89%	25,595.37	81.00%	20,744.66	83.14%
非流动资产	**13,255.53**	**33.13%**	8,264.26	21.11%	6,003.49	19.00%	4,206.52	16.86%
资产总计	**40,015.66**	**100.00%**	**39,154.97**	**100.00%**	**31,598.86**	**100.00%**	**24,951.18**	**100.00%**

报告期各期期末，公司的资产规模持续增长，资产总额由 2017 年末的 24,951.18 万元增长至 **2020 年 6 月末的 40,015.66 万元。**

公司主营业务为民生信息化解决方案，属于轻资产行业，对固定资产等非流动资产需求较小，相应流动资产占比较高。在公司发展过程中，公司流动资产和非流动资产比例波动较小。

2、流动资产构成及变化

单位：万元

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
货币资金	**2,330.54**	**8.71%**	8,059.98	26.09%	8,826.20	34.48%	3,042.91	14.67%
交易性金融资产	**6,700.00**	**25.04%**	9,991.25	32.34%	7,088.00	27.69%	4,200.00	20.25%
应收票据	**-**	**-**	48.00	0.16%	-	-	-	-
应收账款	**7,602.41**	**28.41%**	6,118.78	19.81%	4,642.42	18.14%	2,776.63	13.38%
预付款项	**533.28**	**1.99%**	239.54	0.78%	230.10	0.90%	225.35	1.09%
其他应收款	**983.48**	**3.68%**	522.41	1.69%	379.28	1.48%	397.10	1.91%
存货	**5,828.77**	**21.78%**	3,410.76	11.04%	3,425.03	13.38%	3,102.68	14.96%
合同资产	**543.27**	**2.03%**	-	-	-	-	-	-
其他流动资产	**2,238.38**	**8.36%**	2,500.00	8.09%	1,004.35	3.92%	7,000.00	33.74%
合计	**26,760.13**	**100.00%**	**30,890.72**	**100.00%**	**25,595.37**	**100.00%**	**20,744.66**	**100.00%**

公司流动资产主要为货币资金、交易性金融资产、应收账款、存货和其他流动资产等，具体分析如下：

（1）货币资金

各报告期末，货币资金的构成如下：

单位：万元

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
库存现金	**5.14**	**0.22%**	6.62	0.08%	3.65	0.04%	1.62	0.05%
银行存款	**2,240.61**	**96.14%**	7,289.32	90.44%	7,762.88	87.95%	2,146.43	70.54%
其他货币资金	**84.79**	**3.64%**	764.05	9.48%	1,059.68	12.01%	894.85	29.41%
合计	**2,330.54**	**100.00%**	**8,059.98**	**100.00%**	**8,826.20**	**100.00%**	**3,042.91**	**100.00%**

报告期各期末，公司的货币资金主要为银行存款，其他货币资金主要为质保金和各类保证金。2017 年末，公司投资结构性存款余额 7,000.00 万元计入其他流动资产，相应导致货币资金余额较低。**2020 年上半年，由于疫情对公司回款造成一定影响，2020 年 6 月末货币资金余额较 2019 年末减少较多。**

1）其他货币资金中社保卡数据采集业务质保金和各类保证金的金额及占比

单位：万元

项目	2020年6月30日	占比	2019年12月31日	占比	2018年12月31日	占比	2017年12月31日	占比
其他货币资金	84.79	100.00%	764.05	100.00%	1,059.68	100.00%	894.85	100.00%
其中：社保卡数据采集业务质保金	-	-	682.41	89.31%	908.44	85.73%	841.43	94.03%
其他保证金	84.79	100.00%	81.64	10.69%	151.24	14.27%	53.42	5.97%

2）计入货币资金的原因及合理性

社保卡数据采集业务质保金：公司作为社保卡数据采集服务商，为了合同履约而设立质保金双控账户，因该账户权利人为公司，仅存在使用限制，应确认为其他货币资金核算。

其他保证金：其他货币资金中的其他保证金为保证金户结存的履约保证金、投标保证金。这些账户资金均系根据客户招投标或合同履约要求转入的临时冻结资金，一般在招标结束或合同履约后可解冻资金转入活期账户使用，这些账户所有权人为公司，仅存在短期的使用限制，因此列入其他货币资金核算。

3）公司将保证金分别计入货币资金、其他应收款的依据

其他应收款中核算的投标保证金、履约保证金，均为根据合同要求支付给外部单位的保证金，此类保证金支付后，公司即获得一项收款权利，其符合金融资产的定义，应列入其他应收款核算。而前述计列入其他货币资金核算的保证金，其账户权利人为本公司，仅存在使用的暂时性的限制，应列入其他货币资金核算。

（2）交易性金融资产

报告期各期末，公司的交易性金融资产余额分别为4,200.00万元、7,088.00万元、9,991.25万元及6,700.00万元，均为公司购买的理财产品。报告期内，公司根据资金使用规划，将暂时闲置的资金用于购买银行及信托理财产品，上述理财产品流动性较好，无减值风险。

期末交易性金融资产主要为银行理财产品及信托理财产品两大类。交易性金融资产无减值风险的依据及充分性如下：

1）银行理财产品

公司主要购买6个月以内的理财产品，上述理财产品发行银行的信用级别

较高，理财投资业务管理规范、业绩优良，产品违约风险及事实违约概率均较低，距离到期赎回时间较短，期末理财产品未出现减值迹象，无需计提减值准备。截至 2020 年 6 月 30 日，理财产品 3,000.00 万元，其中 1,000.00 万元于 2020 年 9 月 30 日前到期收回。

2）信托理财产品

公司主要购买五矿国际信托有限公司理财产品，此类信托产品底层资产多为大型国有集团、经济开发区等单位的借款合约，每项信托产品对应均有国有大型集团提供的担保增信措施（均签订了担保、抵押、质押等保证合同），相关信托产品投资风险较低。公司投资的已到期信托产品均到期兑付，未出现不能收回本金及收益的情况，期末信托产品未出现减值迹象，无需计提减值准备。

信托理财产品的内控和投资决策流程：

五矿国际信托有限公司（以下简称五矿信托）针对信托理财产品管理制定了一系列完善的内控制度，主要有《五矿国际信托有限公司业务审查决策管理办法》、《五矿国际信托有限公司固有业务审委会议事规则》、《五矿国际信托有限公司信托业务审委会议事规则》、《五矿国际信托有限公司业务分类审批机制阶段性操作指引》等。

相关信托产品业务审批决策程序包括立项审批、项目预审、项目审查、业务决策四个阶段：信托项目需履行立项程序，运营管理总部负责信托业务预审组织工作，合规风控管理总部负责信托业务审查工作，合规风控管理总部完成项目审查后，提交公司审批。对于信托业务，五矿信托根据项目类型、业务特点等制定操作指引，按照分级授权机制分别提交五矿信托董事会或公司总经理办公会进行最终审批。信托业务决策机构审批通过的项目，由分管业务的公司领导组织业务部门具体实施。业务决策机构有条件通过的项目，业务部门须落实各项要求，并经合规风控管理总部、运营管理总部及五矿信托相应审批层级通过后，方可进入项目实施阶段。业务实施条件发生变更的，须报相应的决策机构批准后方可实施。

综上，公司投资的相关信托理财产品的已建立完善的内控和投资决策流程，其无法按规定收回的风险较小。

公司购买的理财产品具体情况如下：

1）2020 年 1 至 6 月购买的理财产品：

单位：万元

序号	发行方	理财产品名称	金额	购买日期	赎回日期	收益类型	合同预期年化收益率	资金投向
1	长沙银行股份有限公司	金芙蓉“2020 年长盈公司 30 期”人民币理财	1,000.00	2020-3-16	未到期	非保本浮动收益型	约 4%	投资于信用级别较高，流动性较好的金融资产或金融工具，但不限于国债、金融债、中央票据、企业债、公司债等；同业借款、债券回购等货币市场工具；信托计划、资产管理计划等其他符合监管要求的固定收益金融资产。
2	中国建设银行股份有限公司	乾元-福润潇湘开放式资产组合人民币理财	200.00	2020-2-5	2020-3-27	非保本浮动收益型	2.9%-4%	投资于股权类资产、债权类资产、债券和货币市场工具类资产及其他符合监管要求的资产组合。
			150.00	2020-3-11				
			500.00	2020-3-24				
			1,200.00	2020-4-9	2020-5-8 至 2020-5-20			
			500.00	2020-4-26	2020-5-28			
			1,080.00	2020-6-2	2020-6-5 至 2020-6-16			
3	中国建设银行股份有限公司	乾元-日鑫月溢开放式资产组合人民币理财	500.00	2020-4-24	2020-5-15	非保本浮动收益型	2.80%-3.90%	投资于股权类资产、债权类资产、债券和货币市场工具类资产及其他符合监管要求的资产组合。
			450.00	2020-5-6	2020-5-15 至 2020-5-18			
			250.00	2020-5-19	2020-5-29			
			100.00	2020-6-12	2020-6-29			

序号	发行方	理财产品名称	金额	购买日期	赎回日期	收益类型	合同预期年化收益率	资金投向
			1,530.00	2020-6-24	2020-6-29			
			170.00	2020-6-24	2020-6-29			
4	中国建设银行股份有限公司	乾元-龙跃按日开放固定收益类净值型人民币理财	1,000.00	2020-4-7	未到期	非保本浮动收益型	2.80%-3.90%	各类投资为：1.现金类资产：包括但不限于活期存款、定期存款、协议存款等；2.货币市场工具：包括但不限于质押式回购、买断式回购、交易所协议式回购等；3.货币市场基金；4.标准化固定收益类资产：包括但不限于国债、中央银行票据、同业存单、金融债、企业债、公司债、中期票据、短期融资券、超短期融资券、定向债务融资工具（PPN）、资产支持证券（ABS）、资产支持票据（ABN）等；5.其他符合监管要求的资产。
5	五矿国际信托有限公司	基建8号投资集合资金信托计划	1,000.00	2020-3-23	未到期	非保本浮动收益型	8.20%	信托资金用于进行天府新区保障房项目建设。
合计			9,630.00					

2）2019年度购买的理财产品：

单位：万元

序号	发行方	理财产品名称	购买金额	理财购买日期	理财赎回日期	收益类型	合同预期年化收益率	资金投向
1	中国建设银行股份有限公司	乾元-福润潇湘开放式资产组合型理财产品	1,600.00	2019-1-3	2019-1-9至2019-1-31	非保本浮动收益型	2.81%-3.95%	本产品所募集的资产归集一并运用，投资于股权类资产、债权类资产、债券和货币市场工具类资产及其他符合监管要求的资产组合。
			400.00	2019-4-1	2019-4-15			
			200.00	2019-4-3	2019-4-15至2019-5-15			

序号	发行方	理财产品名称	购买金额	理财购买日期	理财赎回日期	收益类型	合同预期年化收益率	资金投向
			400.00	2019-4-18	2019-5-15			
			200.00	2019-4-24	2019-5-24 至 2019-6-12			
			100.00	2019-4-26	2019-6-12			
			100.00	2019-5-9	2019-6-12			
			200.00	2019-5-21	2019-6-12			
			250.00	2019-5-27	2019-6-12			
			250.00	2019-5-31	2019-6-12			
			500.00	2019-7-1	2019-7-9 至 2019-7-15			
			1,300.00	2019-7-5	2019-7-15 至 2019-8-13			
			50.00	2019-8-2	2019-8-15			
			150.00	2019-8-6	2019-8-15 至 2019-8-16			
			100.00	2019-8-7	2019-8-23 至 2019-1-30			
			850.00	2019-8-28	2019-8-30			
			150.00	2019-8-26	2019-9-11 至 2019-9-12			
			300.00	2019-9-6	2019-9-12 至 2019-9-16			
			900.00	2019-9-10	2019-9-16 至 2019-9-30			
			90.00	2019-9-19	2019-9-30			

序号	发行方	理财产品名称	购买金额	理财购买日期	理财赎回日期	收益类型	合同预期年化收益率	资金投向
			490.00	2019-9-25	2019-9-30 至 2019-10-15			
			60.00	2019-9-26	2019-10-15			
			100.00	2019-10-21	2019-10-30 至 2019-11-5			
			150.00	2019-10-24	2019-11-5 至 2019-12-12			
			50.00	2019-10-25	2019-12-12			
			190.00	2019-10-31	2019-12-12			
			860.00	2019-11-19	2019-12-12 至 2020-3-27			
			400.00	2019-11-25	2020-3-27			
			30.00	2019-11-26	2020-3-27			
			300.00	2019-12-3	2020-3-27			
			800.00	2019-112-3	2020-3-27			
2	中国建设银行股份有限公司	乾元-私享(按日)开放式私人银行理财产品	3,000.00	2019-2-22	2019-2-27	非保本浮动收益型	3.2%-4.2%	投资于存货等资产货币市场工具，债券和资产支持证券类资产，股票、证券投资基金、金融衍生品等权益类资产，股权类资产、债权类资产，以及其他符合要求的资产。
			3,200.00	2019-3-1	2019-3-4			
3	中国建设银行股份有限公司	乾元-福润潇湘2019年第38期封闭式理财	1,000.00	2019-1-10	2019-7-4	非保本浮动收益型	4.55%	投资于资产组合型人民币理财产品项下的股权投资类资产、债权类资产、债券和货币市场工具类资产及其他符合监管要求的资产组合。
4	民生银行股份有限公司	AS000120190015私人银行客户综合理财服务	3,000.00	2019-1-11	2019-9-4	非保本浮动收益型	4.60%	投资于同创系列的固定收益类产品。

序号	发行方	理财产品名称	购买金额	理财购买日期	理财赎回日期	收益类型	合同预期年化收益率	资金投向
5	民生银行股份有限公司	非凡资产管理天溢金对公机构A款	1,200.00	2019-4-2	2019-4-2	非保本浮动收益型	参考业绩比较基准，本产品业绩表现将随市场波动	本理财产品募集资金主要投资于存款、债券回购、资金拆借等货币市场工具，债券、理财直接融资工具、货币市场基金、债券基金、主要投资方向为债券的基金专户、合法合规的资产管理计划等投资工具，以及合法合规的债权类资产、权益类资产、其他资产或资产组合。
6	民生银行股份有限公司	非凡资产管理瑞赢公享普通款理财产品	1,000.00	2019-4-8	2019-7-5	非保本浮动收益型	参考业绩比较基准，本产品业绩表现将随市场波动	本理财产品募集资金主要投资于存款、存单、资金拆借、存放、回购、货币基金等货币市场工具，债券、票据、理财直接融资工具、资产证券化等固定收益产品，基金、基金专户、信托计划、资产管理计划，以及其他符合监管要求的债权类、权益类、其他类资产或资产组合。
7	民生银行股份有限公司	非凡资产管理天溢金对公机构A款	400.00	2019-7-5	2019-7-8	非保本浮动收益型	参考业绩比较基准，本产品业绩表现将随市场波动	本理财产品募集资金主要投资于存款、债券回购、资金拆借等货币市场工具，债券、理财直接融资工具、货币市场基金、债券基金、主要投资方向为债券的基金专户、合法合规的资产管理计划等投资工具，以及合法合规的债权类资产、权益类资产、其他资产或资产组合。
8	民生银行股份有限公司	非凡资产管理翠竹公享系列理财产品	1,350.00	2019-10-16	2019-10-30	非保本浮动收益型	参考业绩比较基准，本产品业绩表现将随市场波动	本理财产品募集资金主要投资于存款、债券回购、资金拆借等货币市场工具，债券、理财直接融资工具、货币市场基金、债券基金、主要投资方向为债券的基金专户、合法合规的资产管理计划等投资工具，以及合法合规的债权类资产、权益类资产,其他资产或资产组合。
9	民生银行股份有限公司	非凡资产管理瑞赢系列理财产品	1,000.00	2019-10-25	未到期	非保本浮动收益型	参考业绩比较基准，本产品业绩表现将随市场波动	本理财产品募集资金主要投资于存款、存单、资金拆借、存放、回购、货币基金等货币市场工具，债券、票据、理财直接融资工具、资产证券化等固定收益产品，基金、基金专户、信托计划、资产管理计划，以及其他符合监管要求的债权类、权益类、其他类资产或资产组合。
10	民生银行股份有限	非凡资产管理翠竹公享系列理财	2,868.00	2019-1-23	2019-2-20	非保本浮动收益型	参考业绩比较基准，本产品	理财产品募集资金主要投资于存款、存单、资金拆借、存放、回购、货币基金等货币市场工具，债券、票据、理财直接融

序号	发行方	理财产品名称	购买金额	理财购买日期	理财赎回日期	收益类型	合同预期年化收益率	资金投向
	公司	产品					业绩表现将随市场波动	资工具、资产证券化等固定收益产品，基金、基金专户、信托计划、资产管理计划，以及其他符合监管要求的债权类、权益类、其他类资产或资产组合。
11	长沙银行股份有限公司	金芙蓉“2019 年长盈公司 21 期”人民币理财	800.00	2019-7-16	2019-11-14	非保本浮动收益型	4.25%	投资于信用级别较高，流动性较好的金融资产或金融工具，但不限于国债、金融债、中央票据、企业债、公司债等；同业借款、债券回购等货币市场工具；信托计划、资产管理计划等其他符合监管要求的固定收益金融资产。
12	长沙银行股份有限公司	金芙蓉“2019 年长盈公司 8 期”人民币理财	2,000.00	2019-3-12	2019-6-12	非保本浮动收益型	4.35%	投资于信用级别较高，流动性较好的金融资产或金融工具，但不限于国债、金融债、中央票据、企业债、公司债等；同业借款、债券回购等货币市场工具；信托计划、资产管理计划等其他符合监管要求的固定收益金融资产。
13	长沙银行股份有限公司	金芙蓉“2019 年长盈公司 14 期”人民币理财	1,069.00	2019-5-7	2019-8-6	非保本浮动收益型	4.30%	投资于信用级别较高，流动性较好的金融资产或金融工具，但不限于国债、金融债、中央票据、企业债、公司债等；同业借款、债券回购等货币市场工具；信托计划、资产管理计划等其他符合监管要求的固定收益金融资产。
14	长沙银行股份有限公司	金芙蓉“2019 年长盈公司 18 期”人民币理财	2,000.00	2019-6-17	2019-10-18	非保本浮动收益型	4.30%	投资于信用级别较高，流动性较好的金融资产或金融工具，但不限于国债、金融债、中央票据、企业债、公司债等；同业借款、债券回购等货币市场工具；信托计划、资产管理计划等其他符合监管要求的固定收益金融资产。
15	长沙银行股份有限公司	金芙蓉“2019 年长盈公司 17 期”人民币理财	1,025.00	2019-6-6	2019-9-6	非保本浮动收益型	4.25%	投资于信用级别较高，流动性较好的金融资产或金融工具，但不限于国债、金融债、中央票据、企业债、公司债等；同业借款、债券回购等货币市场工具；信托计划、资产管理计划等其他符合监管要求的固定收益金融资产。
16	长沙银行股份有限公司	金芙蓉“2019 年长盈公司 20 期”人民币理财	1,000.00	2019-7-8	2019-10-9	非保本浮动收益型	4.20%	投资于信用级别较高，流动性较好的金融资产或金融工具，但不限于国债、金融债、中央票据、企业债、公司债等；同业借款、债券回购等货币市场工具；信托计划、资产管理计划等其他符合监管要求的固定收益金融资产。

序号	发行方	理财产品名称	购买金额	理财购买日期	理财赎回日期	收益类型	合同预期年化收益率	资金投向
17	长沙银行股份有限公司	金芙蓉“2019 年长盈公司 30 期”人民币理财	1,000.00	2019-10-17	2020-2-17	非保本浮动收益型	4.15%	投资于信用级别较高，流动性较好的金融资产或金融工具，但不限于国债、金融债、中央票据、企业债、公司债等；同业借款、债券回购等货币市场工具；信托计划、资产管理计划等其他符合监管要求的固定收益金融资产。
18	长沙银行股份有限公司	金芙蓉“2019 年长盈公司 31 期”人民币理财	1,000.00	2019-10-28	2020-2-7	非保本浮动收益型	4.10%	投资于信用级别较高，流动性较好的金融资产或金融工具，但不限于国债、金融债、中央票据、企业债、公司债等；同业借款、债券回购等货币市场工具；信托计划、资产管理计划等其他符合监管要求的固定收益金融资产。
19	长沙银行股份有限公司	金芙蓉“2019 年长盈公司 35 期”人民币理财	1,000.00	2019-12-9	2020-3-10	非保本浮动收益型	4.00%	投资于信用级别较高，流动性较好的金融资产或金融工具，但不限于国债、金融债、中央票据、企业债、公司债等；同业借款、债券回购等货币市场工具；信托计划、资产管理计划等其他符合监管要求的固定收益金融资产。
20	招商银行股份有限公司	招朝金（多元积极）理财计划	500.00	2019-4-3	2019-4-15	非保本浮动收益型	收益随投资产品浮动	包括但不限于债券、资产支持证券、理财直接融资工具、资金拆借、逆回购、银行存款等，并可参与证券公司两融收益权、券商收益凭证、股权收益权转让业务、股票结构化投资优先级业务、定增基金优先级、资产证券化等固定收益属性的证券市场相关投资业务。
21	华融国际信托有限责任公司(委托招商银行股份有限公司发售)	华融.龙岗中心城股权投资集合资金信托计划	400.00	2019-4-18	2019-7-18	非保本浮动收益型	4.90%	用于受让深圳市宁佳置业有限公司、深圳市融策置业有限公司股权并对其增资，资金最终用途为“华策中心城一期、二期”项目的开发建设。
22	兴业银行股份有限公司	兴业金雪球—优先 3 号	1,060.00	2019-4-28	2019-5-5	非保本浮动收益型	3.50%-4.70%	主要投资于金融债、高信用级别的信用类债券、非标准化债权资产以及权益类资产等。
23	兴业银行	兴业添利 3 号净	130.00	2019-9-27	2019-10-16	非保本浮	人民银行公	(1)银行存款、债券逆回购、货币基金等货币市场工具及其它

序号	发行方	理财产品名称	购买金额	理财购买日期	理财赎回日期	收益类型	合同预期年化收益率	资金投向
	股份有限公司	值型理财产品				动收益型	布的同期七天通知存款利为比较基准，本产品业绩表现将随市场波动	银行间和交易所资金融通工具。(2)同业存单、国债、政策性金融债、央行票据、短期融资券、超短期融资券、中期票据、企业债、公司债、非公开定向债务融资工具、资产支持证券、次级债等银行间、交易所市场债券及债务融资工具，信用风险缓释工具(包括不限于信用风险缓释合约、信用风险缓释凭证、信用违约互换、信用联结票据等）和信用保护工具（包括不限于信用保护合约和信用保护凭证等）等其它固定收益类短期投资工具。(3)其他符合监管要求的债权类资产。
24	兴业银行股份有限公司	兴业金雪球添利快线净值型理财产品	400.00	2019-10-11	2019-10-16	非保本浮动收益型	人民银行公布的同期七天通知存款利为比较基准，本产品业绩表现将随市场波动	(1)银行存款、债券逆回购、货币基金等货币市场工具及其它银行间和交易所资金融通工具。(2)同业存单、国债、政策性金融债、央行票据、短期融资券、超短期融资券、中期票据、企业债、公司债、非公开定向债务融资工具、资产支持证券、次级债等银行间、交易所市场债券及债务融资工具，其它固定收益类短期投资工具。(3)其他符合监管要求的债权类资产。
			1,000.00	2019-10-12	2019-10-16 至 2020-4-24			
25	中国银行股份有限公司	中银日积月累-乐享天天（专属版）理财	300.00	2019-7-11	2019-7-31	非保本浮动收益型	3.4%	投资于货币市场工具（各类存款、存单、质押式回购等）固定收益证券（国债、金融债、次级债、中央银行票据等）和监管部门认可的其他金融投资工具。本理财产品不投资于非标债权类资产及股票、权证等权益类资产。
			404.90	2019-7-17	2019-7-31 至 2019-8-14			
26	五矿国际信托有限公司	五矿信托-恒信共筑218号-中惠10号集合资金信托计划	300.00	2019-8-9	2019-12-9 至 2020-5-14	非保本浮动收益型	8.10%	各期信托资金将全部按照《信托贷款合同》的规定用于向台州嘉淳分笔发放信托贷款，为台州嘉淳置业有限公司的台州金清府项目（该项目对应的国有土地使用权之《不动产权证书》编号为浙（2019）台州路桥不动产权第0008716号）的开发建设；担保人提供土地使用权抵押担保、股权质押担保；闲置/剩余资金可投资银

序号	发行方	理财产品名称	购买金额	理财购买日期	理财赎回日期	收益类型	合同预期年化收益率	资金投向
								行存款、于国债、货币市场基金、银行同业存款等低风险高流动性金融产品、或安全性较好的资管产品、信托/信托计划、基金产品等金融产品。
27	五矿国际信托有限公司	五矿信托-恒信国兴103号-汇锦1号集合资金信托计划	700.00	2019-8-9	未到期	非保本浮动收益型	8.00%	各期信托资金将全部按照《信托贷款合同》的规定用于向新沂城投分笔发放信托贷款，使用为新沂市城市投资发展有限公司（用于置换金融机构的流动资金借款）。
28	五矿国际信托有限公司	五款信托-基建6号投资集合资金信托计划	1,000.00	2019-9-7	未到期	非保本浮动收益型	7.90%	信托资金主要用于项目公司、衡阳城投履行其在相应交易文件项下的义务，受托人将部分信托计划资金按照《出资协议》的约定用于向项目公司进行出资与中建一局设立项目公司；剩余信托资金用于向项目公司发放信托贷款，由项目公司用于标的项目的开发建设；闲置/剩余资金可投资银行存款、于国债、货币市场基金、银行同业存款等低风险高流动性金融产品、或安全性较好的资管产品、信托/信托计划、基金产品等金融产品。
29	五矿国际信托有限公司	五矿信托-马安1号集合资金信托计划	1,000.00	2019-9-6	2020-4-14	非保本浮动收益型	7.10%	用于向马上金融分笔发放信托贷款，专项用于马上金融发放个人贷款消费贷款；出质人以合法持有的应收账款提供质押担保；闲置资金可投资于国债、企业债、银行同业存款等低风险、高流动性金融产品。
30	五矿国际信托有限公司	五矿信托-恒信日鑫8号集合资金信托计划	1,000.00	2019-9-6	未到期	非保本浮动收益型	8.20%	主要用于新沂市城市投资发展有限公司(用于置换金融机构的流动资金借款）。
合计			48,626.90					

3）2018年购买的理财产品：

单位：万元

序号	发行方	理财产品名称	购买金额	理财购买日期	理财赎回日期	收益类型	合同预期年化收益率	资金投向
1	中国建设银行股份有限公司	乾元-福满三湘开放式资产组合型理财产品	1,000.00	2018-1-5	2018-1-19 至 2018-2-11	非保本浮动收益型	2.4%-3.75%	本产品所募集的资产归集一并运用，投资于股权类资产、债权类资产、债券和货币市场工具类资产及其他符合监管要求的资产组合。
			700.00	2018-2-12	2018-3-13 至 2018-3-15			
			400.00	2018-3-16	2018-3-30			
			400.00	2018-3-22	2018-3-30			
			850.00	2018-4-2	2018-4-4 至 2018-5-15			
			400.00	2018-4-28	2018-5-15 至 2018-6-1			
			300.00	2018-7-5	2018-7-16			
			300.00	2018-7-6	2018-7-13 至 2018-7-16			
			300.00	2018-7-18	2018-8-15			
2	中国建设银行股份有限公司	乾元-福润潇湘开放式资产组合型理财产品	200.00	2018-8-3	2018-8-15	非保本浮动收益型	2.81%-3.95%	本产品所募集的资产归集一并运用，投资于股权类资产、债权类资产、债券和货币市场工具类资产及其他符合监管要求的资产组合。
			300.00	2018-9-10	2018-9-17			
			250.00	2018-9-25	2018-9-29 至 2018-11-12			
			200.00	2018-9-29	2018-11-12			
			200.00	2018-10-15	2018-11-15			
			200.00	2018-10-25	2018-11-15			
			600.00	2018-11-5	2018-11-15			
			100.00	2018-11-9	2018-11-28			
			300.00	2018-11-19	2018-11-29			

序号	发行方	理财产品名称	购买金额	理财购买日期	理财赎回日期	收益类型	合同预期年化收益率	资金投向
			1,000.00	2018-11-23	2018-12-11 至 2018-12-29			
			500.00	2018-12-20	2018-12-29 至 2019-1-9			
			500.00	2018-12-21	2019-1-9			
3	民生银行股份有限公司	非凡资产管理翠竹公享系列理财产品	500.00	2018-3-8	2018-5-10	非保本浮动收益型	参考业绩比较基准，本产品业绩表现将随市场波动	本理财产品募集资金主要投资于存款、债券回购、资金拆借等货币市场工具，债券、理财直接融资工具、货币市场基金、债券基金、主要投资方向为债券的基金专户、合法合规的资产管理计划等投资工具，以及合法合规的债权类资产、权益类资产，其他资产或资产组合。
4	民生银行股份有限公司	非凡资产管理翠竹公享系列理财产品	1,000.00	2018-4-16	2018-10-16	非保本浮动收益型	参考业绩比较基准，本产品业绩表现将随市场波动	本理财产品募集资金主要投资于存款、债券回购、资金拆借等货币市场工具，债券、理财直接融资工具、货币市场基金、债券基金、主要投资方向为债券的基金专户、合法合规的资产管理计划等投资工具，以及合法合规的债权类资产、权益类资产，其他资产或资产组合。
5	民生银行股份有限公司	非凡资产管理天溢金对公机构B款	800.00	2018-3-12	2018-3-15 至 2018-3-26	非保本浮动收益型	参考业绩比较基准，本产品业绩表现将随市场波动	本理财产品募集资金主要投资于存款、债券回购、资金拆借等货币市场工具，债券、理财直接融资工具、货币市场基金、债券基金、主要投资方向为债券的基金专户、合法合规的资产管理计划等投资工具，以及合法合规的债权类资产、权益类资产、其他资产或资产组合。
			800.00	2018-3-14	2018-3-26			
			1,000.00	2018-4-3	2018-4-10			
			400.00	2018-4-3	2018-6-14 至 2018-11-12			
6	民生银行股份有限公司	非凡资产管理天溢金对公机构A款	1,000.00	2018-4-20	2018-5-14 至 2018-6-14	非保本浮动收益型	参考业绩比较基准，本产品业绩表现将随市场波动	本理财产品募集资金主要投资于存款、债券回购、资金拆借等货币市场工具，债券、理财直接融资工具、货币市场基金、债券基金、主要投资方向为债券的基金专户、合法合规的资产管理计划等投资工具，以及合法合规的债权类资产、权益类资产、
			1,000.00	2018-9-17	2018-9-28			

序号	发行方	理财产品名称	购买金额	理财购买日期	理财赎回日期	收益类型	合同预期年化收益率	资金投向
			1,030.00	2018-9-25	2018-9-28			其他资产或资产组合。
7	民生银行股份有限公司	FGDA18060L 综合财富管理服务	2,000.00	2018-1-19	2018-12-18	非保本浮动收益型	5.43%	货币基金、同业存放、银行理财产品及其他资产管理产品。
8	民生银行股份有限公司	FGDA18304L 综合财富管理服务	1,000.00	2018-4-12	2018-9-20	非保本浮动收益型	4.73%	货币基金、同业存放、银行理财产品及其他资产管理产品。
9	民生银行股份有限公司	FGDA18458L 综合财富管理服务	1,000.00	2018-5-16	2018-8-24	非保本浮动收益型	5.43%	货币基金、同业存放、银行理财产品及其他资产管理产品。
10	民生银行股份有限公司	非凡资产管理增增日上收益递增理财产品对公款	300.00	2018-7-5	2018-8-23 至 2018-10-23	非保本浮动收益型	参考业绩比较基准，本产品业绩表现将随市场波动	本理财产品募集资金主要投资于存款、债券回购、资金拆借等货币市场工具，债券、理财直接融资工具、货币市场基金、债券基金、主要投资方向为债券的基金专户、符合监管要求的资产管理计划等投资工具，以及符合监管要求的债权类资产、权益类资产、其他资产或资产组合。
11	民生银行股份有限公司	FGAD18903L 综合财富管理服务	2,000.00	2018-10-25	2019-1-25	非保本浮动收益型	4.73%	货币基金、同业存放、银行理财产品及其他资产管理产品。
12	民生银行股份有限公司	FGDA18953L 综合财富管理服务	1,000.00	2018-11-14	2019-5-31	非保本浮动收益型	4.70%	货币资金、同业存放、银行理财产品及其他资产管理产品。
13	民生银行股份有限公司	FGDA18017P 综合财富管理服务	1,000.00	2018-12-14	2019-3-25	非保本浮动收益型	4.43%	货币基金、同业存放、银行理财产品及其他资产管理产品。
14	长沙银行股份有限公司	长乐公司-D7 人民币理财	1,000.00	2018-1-25	2018-2-1	非保本浮动收	2.45%	债券资产或货币市场工具以及固定收益类金融产品。

序号	发行方	理财产品名称	购买金额	理财购买日期	理财赎回日期	收益类型	合同预期年化收益率	资金投向
						益型		
15	民生银行股份有限公司	非凡资产管理增增日上收益递增理财产品对公款	1,024.00	2018-5-25	2018-5-31	非保本浮动收益型	参考业绩比较基准，本产品业绩表现将随市场波动	本理财产品募集资金主要投资于存款、债券回购、资金拆借等货币市场工具，债券、理财直接融资工具、货币市场基金、债券基金、主要投资方向为债券的基金专户、符合监管要求的资产管理计划等投资工具，以及符合监管要求的债权类资产、权益类资产、其他资产或资产组合。
16	民生银行股份有限公司	非凡资产管理翠竹理财产品周五公享款（特）	1,000.00	2018-6-22	2018-7-6	非保本浮动收益型	参考业绩比较基准，本产品业绩表现将随市场波动	本理财产品募集资金主要投资于存款、债券回购、资金拆借等货币市场工具，债券、理财直接融资工具、货币市场基金、债券基金、主要投资方向为债券的基金专户、合法合规的资产管理计划等投资工具，以及合法合规的债权类资产、权益类资产，其他资产或资产组合。
17	交通银行股份有限公司	“蕴通财富•日增利”系列人民币理财产品	1,000.00	2018-1-19	2018-2-11 至 2018-10-23	保本浮动收益型	2.05%-4.025%	1、固定收益类：国债、金融债、央票、高等级信用债和其他固定收益类资产；2、货币市场类：同业拆借、同业存款、同业借款、债券回购、货币基金和其他货币市场类资产；3、其他：符合监管要求的其他资产或资产组合。
18	交通银行股份有限公司	“蕴通财富•日增利”系列人民币理财产品	700.00	2018-9-28	2018-10-15	保本浮动收益型	2.05%-4.025%	
19	招商银行股份有限公司	天添金稳健型理财产品	800.00	2018-3-5	2018-3-13	非保本浮动收益型	收益随投资产品浮动	本理财计划资金由招商银行投资于银行间和交易所市场信用级别较高、流动性较好的金融资产。
20	招商银行股份有限公司	招商银行日日鑫人民币理财产品	480.00	2018-10-12	2018-10-30	非保本浮动收益型	根据市场利率的变化以及招商银行实际投资运作的情况计算	本理财计划资金由招商银行投资于银行间和交易所市场的金融资产和金融工具，包括但不限于债券、同业存单、资产支持证券、银行存款、拆放同业及买入返售资产等。

序号	发行方	理财产品名称	购买金额	理财购买日期	理财赎回日期	收益类型	合同预期年化收益率	资金投向
21	浙商金汇信托股份有限公司（委托招商银行股份有限公司发售）	浙金-汇业112号世茂涞水集合资金信托	500.00	2018-11-2	2019-4-2	非保本浮动收益型	约5.40%	该信托资金主要用于国达房地产开发有限公司、涞水县国兴房地产开发有限公司的项目建设，以信托计划募集资金中在先募集的54,000万元用于受让上海穆悦投资管理有限公司持有的国达房地产开发有限公司43.46%的股权，以信托计划募集资金中的剩余部分共计不超过46,000万元向国达房开发放股东借款。该资金由国达房开用于河北保定涞水一渡项目五期BC、六期A的开发建设，由涞水县国兴房地产开发有限公司用于河北保定涞水世茂一渡项目七期的开发建设。
22	兴业银行股份有限公司	金雪球-优悦非保本开放式人民币理财产品	1,000.00	2018-1-18	2018-7-18	非保本浮动收益型	3.50%-4.70%	以稳健型资产配置为主，主要投资于金融债、高信用级别的信用类债券、非标准化债权资产以及权益类资产等。
23	兴业银行股份有限公司	金雪球-优悦非保本开放式人民币理财产品	1,025.00	2018-7-20	2018-10-22	非保本浮动收益型	3.50%-4.70%	以稳健型资产配置为主，主要投资于金融债、高信用级别的信用类债券、非标准化债权资产以及权益类资产等。
24	兴业银行股份有限公司	金雪球-优悦非保本开放式人民币理财产品	1,038.00	2018-10-26	2019-4-25	非保本浮动收益型	3.50%-4.70%	以稳健型资产配置为主，主要投资于金融债、高信用级别的信用类债券、非标准化债权资产以及权益类资产等。
25	兴业银行股份有限公司	金雪球-优悦非保本开放式人民币理财产品	1,000.00	2018-11-16	2018-12-17	非保本浮动收益型	3.50%-4.70%	以稳健型资产配置为主，主要投资于金融债、高信用级别的信用类债券、非标准化债权资产以及权益类资产等。
26	兴业银行股份有限公司	兴业金雪球添利快线净值型理财产品	1,000.00	2018-10-10	2018-10-22至2019-1-30	非保本浮动收益型	人民银行公布的同期七天通知存款利为比较基准，本产品业绩表现将随市场波动	(1)银行存款、债券逆回购、货币基金等货币市场工具及其它银行间和交易所资金融通工具。(2)同业存单、国债、政策性金融债、央行票据、短期融资券、超短期融资券、中期票据、企业债、公司债、非公开定向债务融资工具、资产支持证券、次级债等银行间、交易所市场债券及债务融资工具，其它固定收益
			600.00	2018-12-5	2019-1-30			

序号	发行方	理财产品名称	购买金额	理财购买日期	理财赎回日期	收益类型	合同预期年化收益率	资金投向
			1,000.00	2018-12-17	2018-12-21			类短期投资工具。(3)其他符合监管要求的债权类资产。
合计			37,997.00					

4）2017 年购买的理财产品：

单位：万元

序号	发行方	理财产品名称	购买金额	理财购买日期	理财赎回日期	是否保本	预期年化收益率	投资内容
1	中国建设银行股份有限公司	乾元-福满三湘开放式资产组合人民币理财	1,500.00	2017-1-4	2017-1-10 至 2017-2-14	非保本浮动收益型	2.4%-3.75%	本产品所募集的资产归集一并运用，投资于股权类资产、债权类资产、债券和货币市场工具类资产及其他符合监管要求的资产组合。
			700.00	2017-1-24	2017-2-14			
			1,400.00	2017-2-22	2017-2-2 至 2017-8-23			
			900.00	2017-8-9	2017-8-23			
			300.00	2017-9-7	2017-11-21			
			350.00	2017-9-29	2017-11-21			
			700.00	2017-11-9	2017-11-21			
			500.00	2017-12-4	2017-12-25 至 2018-1-16			
			1,000.00	2017-12-22	2018-1-16 至 2018-1-19			
			500.00	2017-12-25	2018-1-19			
2	中国建设银	乾元-日鑫月溢开	500.00	2017-3-6	2017-3-15 至	非保本浮	2%-4.2%	投资于股权类资产、债权类资产、债券和货币市场工具类资产及

序号	发行方	理财产品名称	购买金额	理财购买日期	理财赎回日期	是否保本	预期年化收益率	投资内容
	行股份有限公司	放式资产组合热人民币理财			2017-3-31	动收益型		其他符合监管要求的资产组合。
3	中国建设银行股份有限公司	乾元-特享型 2017 年 21 期理财产品	1,000.00	2017-4-7	2017-7-11	非保本浮动收益型	4.35%	投资于资产组合型人民币理财产品项下的债权类资产、债券和货币市场工具类资产及其他符合监管要求的资产组合。
4	中国建设银行股份有限公司	乾元-特享型 2017 年 55 期理财产品	500.00	2017-6-23	2017-7-27	非保本浮动收益型	4.90%	投资于资产组合型人民币理财产品项下的债权类资产、债券和货币市场工具类资产及其他符合监管要求的资产组合。
5	中国建设银行股份有限公司	乾元-特享型 2017 年 77 期理财产品	500.00	2017-7-14	2017-10-12	非保本浮动收益型	4.70%	投资于资产组合型人民币理财产品项下的债权类资产、债券和货币市场工具类资产及其他符合监管要求的资产组合。
6	中国建设银行股份有限公司	乾元-盈三湘 2017 年 197 期理财产品	600.00	2017-8-2	2017-9-14	非保本浮动收益型	4.15%	投资于资产组合型人民币理财产品项下的债权类资产、债券和货币市场工具类资产及其他符合监管要求的资产组合。
7	中国建设银行股份有限公司	乾元-盈三湘 2017 年第 305 期（养颐四方）理财产品	500.00	2017-10-17	2018-1-11	非保本浮动收益型	4.60%	投资于资产组合型人民币理财产品项下的股权类资产、债权类资产、债券和货币市场工具类资产及其他符合监管要求的资产组合。
8	中国建设银行股份有限公司	乾元-盈三湘 2017 年第 444 期	1,000.00	2017-12-21	2018-4-19	非保本浮动收益型	5.05%	投资于资产组合型人民币理财产品项下的股权类资产、债权类资产、债券和货币市场工具类资产及其他符合监管要求的资产组合。
9	交通银行股份有限公司	“蕴通财富•日增利”系列人民币理财产品	500.00	2017-5-27	2017-6-6	非保本浮动收益型	1.8%-2.95%	1、固定收益类：国债、金融债、央票、高等级信用债和其他固定收益类资产；2、货币市场类：同业拆借、同业存款、同业借款、债券回购、货币基金和其他货币市场类资产；3、其他：符合监管要求的其他资产或资产组合。
			500.00	2017-7-18	2017-8-9			
			500.00	2017-7-18	2017-10-9			

序号	发行方	理财产品名称	购买金额	理财购买日期	理财赎回日期	是否保本	预期年化收益率	投资内容
10	民生银行股份有限公司	非凡资产管理翠竹公享系列理财产品	1,000.00	2017-10-12	2018-1-11	非保本浮动收益型	参考业绩比较基准，本产品业绩表现将随市场波动	本理财产品募集资金主要投资于存款、债券回购、资金拆借等货币市场工具，债券、理财直接融资工具、货币市场基金、债券基金、主要投资方向为债券的基金专户、合法合规的资产管理计划等投资工具，以及合法合规的债权类资产、权益类资产，其他资产或资产组合。
11	民生银行股份有限公司	非凡资产管理天溢金系列理财产品	1,500.00	2017-11-21	2017-11-28至2017-12-19	非保本浮动收益型	2.90%	投资于存款、债券回购、资金拆借等货币市场工具，债券、理财直接融资工具、货币市场基金、债券基金、主要投资方向为债券的基金专户、符合监管要求的资产管理计划等投资工具，以及符合监管要求的债权类资产、权益类资产、其他资产或资产组合。
12	民生银行股份有限公司	非凡资产管理翠竹公享系列理财产品	500.00	2017-12-6	2017-12-20	非保本浮动收益	4.00%	本理财产品募集资金主要投资于存款、债券回购、资金拆借等货币市场工具，债券、理财直接融资工具、货币市场基金、债券基金、主要投资方向为债券的基金专户、合法合规的资产管理计划等投资工具，以及合法合规的债权类资产、权益类资产，其他资产或资产组合。
合计			16,950.00					

（3）应收票据

单位：万元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	-	48.00	-	-
合计	**-**	**48.00**	-	-

公司与客户主要采用转账结算方式，应收票据规模较小。报告期各期末，仅 2019 年末有银行承兑汇票 48 万元。

（4）应收账款

1）应收账款变动情况

单位：万元

项目	2020 年 6 月 30 日/2020 半年度	2019 年 12 月 31 日/2019 年度	2018 年 12 月 31 日/2018 年度	2017 年 12 月 31 日/2017 年度
应收账款余额	**8,366.67**	6,745.66	5,083.14	3,060.08
增长率	**24.03%**	32.71%	66.11%	-
营业收入	**6,549.40**	21,777.10	17,437.96	15,331.76
应收账款余额/营业收入	**127.75%**	30.98%	29.15%	19.96%

2018 年末，公司应收账款余额 5,083.14 万元，较 2017 年增长 66.11%。主要系 2018 年以来，由于国家与地方的人力资源与社会保障部门、医疗保障部门进行了一系列机构调整，相应付款工作进度较慢所致。

2019 年末，公司应收账款余额 6,745.66 万元，较上一年增长 32.71%，与营业收入增长幅度一致，主要系公司营业收入增长造成应收账款增长。

2020 年 6 月末。公司应收账款余额 8,366.67 万元，较年初增加 24.03%，主要系疫情对公司回款造成一定影响，应收账款有所增加。

2017 年度至 2019 年度，公司期末应收账款余额占当期营业收入比重呈持续上升趋势，从 2017 年度的 19.96%增长至 2019 年度的 30.98%。其中：

（1）2018 年度该比重相比 2017 年增长明显，主要系 2018 年湖南地区数据采集业务的客户内部付款审批流程调整，拉长了项目付款审批的时间。导致数据采集业务期末应收账款从 2017 年末的 975.90 万元增长至 2018 年末的

2,427.18 万元。相应整体应收账款余额从 2017 年末的 3,060.08 万元，增长至 2018 年末的 5,083.14 万元，虽然 2018 年度营业收入相比 2017 年度有所增长，但增速慢于应收账款，从而导致相应比重增长近 10 个百分点。如剔除 2018 年数据采集业务应收账款余额增长影响后，应收账款余额占营业收入比例约为 20%，相比 2017 年度较为平稳。

（2）随着数据采集业务应收款项在 2019 年内陆续收回，该类业务应收账款降至期末的 1,318.41 万元，占期末应收账款总额的 19.54%，数据采集业务对期末应收账款总体影响较 2018 年末明显降低。年末应收账款占当期收入的比重与 2018 年度较为接近，主要是由于当年国家医疗保障局医疗保障信息平台建设工程启动,公司承建的相关信息平台的定制化建设项目均在 2019 年末完工验收，但大多未能在 2019 年末全额收款所致。

由于上述因素，综合导致公司应收账款余额占营业收入比例逐年增长。

2）报告期各期末，公司应收账款及坏账计提情况如下：

单位：万元、%

类别	2020 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,366.67	100.00	764.26	9.13	7,602.41
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	8,366.67	100.00	764.26	9.13	7,602.41

（续上表）

单位：万元、%

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,745.66	100.00	626.88	9.29	6,118.78
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
合计	**6,745.66**	**100.00**	**626.88**	**9.29**	**6,118.78**

（续上表）

单位：万元、%

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,083.14	100.00	440.72	8.67	4,642.42
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	**5,083.14**	**100.00**	**440.72**	**8.67**	**4,642.42**

（续上表）

单位：万元、%

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,060.08	100.00	283.45	9.26	2,776.63
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	**3,060.08**	**100.00**	**283.45**	**9.26**	**2,776.63**

3）报告期内各期公司按风险特征组合计提坏账准备的应收账款的账龄情况

截至 2020 年 6 月 30 日余额明细：

单位：万元

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例	各账龄余额占比
1 年以内	6,619.31	330.97	5.00%	79.12%
1-2 年	979.08	97.91	10.00%	11.70%
2-3 年	536.31	160.89	30.00%	6.41%
3-4 年	102.12	51.06	50.00%	1.22%

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例	各账龄余额占比
4-5 年	32.06	25.65	80.00%	0.38%
5 年以上	97.79	97.79	100.00%	1.17%
合计	8,366.67	764.26	-	100.00%

截至 2019 年 12 月 31 日余额明细：

单位：万元

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例	各账龄余额占比
1 年以内	5,712.88	285.64	5.00%	84.69%
1-2 年	327.23	32.72	10.00%	4.85%
2-3 年	499.99	150	30.00%	7.41%
3-4 年	83.35	41.67	50.00%	1.24%
4-5 年	26.84	21.47	80.00%	0.40%
5 年以上	95.37	95.37	100.00%	1.41%
合计	**6,745.66**	**626.88**	-	**100.00%**

截至 2018 年 12 月 31 日余额明细：

单位：万元

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例	各账龄余额占比
1 年以内	3,878.78	193.94	5.00%	76.31%
1-2 年	948.03	94.80	10.00%	18.65%
2-3 年	119.18	35.75	30.00%	2.34%
3-4 年	39.67	19.83	50.00%	0.78%
4-5 年	5.42	4.33	80.00%	0.11%
5 年以上	92.06	92.06	100.00%	1.81%
合计	**5,083.14**	**440.72**	-	**100.00%**

截至 2017 年 12 月 31 日余额明细：

单位：万元

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例	各账龄余额占比
1 年以内	2,458.63	122.93	5.00%	80.35%
1-2 年	425.00	42.50	10.00%	13.89%
2-3 年	64.61	19.38	30.00%	2.11%
3-4 年	8.62	4.31	50.00%	0.28%
4-5 年	44.50	35.60	80.00%	1.45%
5 年以上	58.73	58.73	100.00%	1.92%

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例	各账龄余额占比
合计	3,060.08	283.45	-	100.00%

公司的应收账款账龄以 1 年以内为主，报告期各期末 1 年以内账龄的应收账款余额占比均在 75%以上，主要欠款方为政府机构、大型企业等，应收账款质量较好，回收风险较小。

截至 2019 年末，公司 1 年以上应收账款占比在 15%左右，主要来自青海省农村信用社联合社、茂名市人力资源和社会保障局、广州市医疗保险服务中心等客户，其回款进度相对较慢，但回款风险较小，公司已相应计提信用减值准备，计提较为充分。

4）报告期各期期末应收账款前五大客户情况如下：

单位：万元

单位名称	2020 年 6 月 30 日余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖南省医疗保障局	1,053.00	1 年以内	12.59%	52.65
中国建设银行股份有限公司青海省分行	790.82	1 年以内	9.45%	39.54
湖南省人力资源和社会保障厅	622.04	2 年以内	7.43%	31.10
湘潭市人力资源和社会保障局	494.94	2 年以内	5.92%	31.63
郴州市人力资源和社会保障局	477.41	2 年以内	5.71%	34.07
合计	3,438.20		41.10%	189.0

（续上表）

单位：万元

单位名称	2019 年 12 月 31 日余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖南省医疗保障局	1,053.00	1 年以内	15.61%	52.65
中远海运科技（北京）有限公司	519.08	1 年以内	7.70%	25.95
山南市人力资源和社会保障局	440.77	1 年以内	6.53%	22.04
郴州市人力资源和社会保障局	407.14	2 年以内	6.04%	23.51
湘潭市人力资源和社会保障局	407.04	1 年以内	6.03%	20.35
合计	2,827.04		41.91%	144.50

（续上表）

单位：万元

单位名称	2018 年 12 月 31 日余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

单位名称	2018年12月31日余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
邵阳市人力资源和社会保障局	445.61	1年以内	8.77%	22.28
郴州市人力资源和社会保障局	430.19	2年以内	8.46%	29.08
湘潭市人力资源和社会保障局	296.60	1年以内	5.83%	14.83
曙光信息产业（北京）有限公司	273.75	1年以内	5.39%	13.69
怀化市人力资源和社会保障局	261.66	2年以内	5.15%	15.56
合计	**1,707.81**		**33.60%**	**95.43**

（续上表）

单位：万元

单位名称	2017年12月31日余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
茂名市人力资源和社会保障局	343.38	2年以内	11.22%	30.33
湖南省人力资源和社会保障厅	286.74	1年以内	9.37%	14.34
广州市社会保险基金管理中心	236.49	1年以内	7.73%	11.82
郴州市人力资源和社会保障局	202.63	1年以内	6.62%	10.13
青海省农村信用社联合社	151.94	1年以内	4.97%	7.60
合计	**1,221.18**		**39.91%**	**74.22**

报告期各期末公司应收账款前五名的账龄多在1年以内，所涉及的客户合作时间较长，信誉较好，回收风险较小。

5）公司应收账款余额占当期营业收入的比例与可比上市公司的对比情况

2017年度至2019年度，公司期末应收账款余额占当期营业收入的比例与同行业上市公司的比较情况如下：

项目	2019年度/2019年末	2018年度/2018年末	2017年度/2017年末
易联众	65.30%	110.59%	118.63%
久远银海	32.12%	26.49%	25.18%
万达信息	69.58%	75.13%	52.61%
创业慧康	68.39%	52.13%	44.97%
可比公司平均值	58.85%	66.09%	60.35%
创智和宇	30.98%	29.15%	19.96%

如上表所示，2017年度至2019年度公司应收账款金额占营业收入比例在同行业公司中处于中游水平，与久远银海较为接近，不存在重大差异。

6）报告期内各季度应收账款金额与营业收入的比例情况

报告期内各季度应收账款金额与营业收入的比例情况如下：

单位：万元

季度	项目	2020年1-6月/2020年6月30日	2019年度/2019年12月31日	2018年度/2018年12月31日	2017年度/2017年12月31日
第一季度	累计营业收入	1,342.33	4,353.61	2,909.74	2,931.39
	应收账款余额	6,447.80	6,375.62	3,725.48	2,662.94
	应收账款占营业收入比	480.35%	146.44%	128.03%	90.84%
第二季度	累计营业收入	6,549.40	7,334.41	6,474.58	6,111.52
	应收账款余额	8,366.67	6,621.31	5,199.63	4,150.98
	应收账款占营业收入比	127.75%	90.28%	80.31%	67.92%
第三季度	累计营业收入	-	11,734.37	11,067.96	9,205.05
	应收账款余额	-	7,779.21	5,622.98	3,840.11
	应收账款占营业收入比	-	66.29%	50.80%	41.72%
第四季度	累计营业收入	-	21,777.10	17,437.96	15,331.76
	应收账款余额	-	6,745.66	5,083.14	3,060.08
	应收账款占营业收入比	-	30.98%	29.15%	19.96%

报告期内，公司形成应收账款主要与公司客户付款政策相关。项目验收后，公司向客户提出付款申请，最终付款的周期主要取决于客户内部付款审批流程长短。报告期内，公司季度应收账款占营业收入比重从第一季度至第四季度呈呈现逐渐下降趋势。

7）报告期各期末应收账款逾期情况

（A）应收账款逾期金额及占比

单位：万元

项目	应收账款逾期及期后回款金额			
	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收账款余额	8,366.67	6,745.66	5,083.14	3,060.08
应收账款逾期金额	5,294.39	3,978.13	4,261.81	2,444.05
逾期金额占比	63.28%	58.97%	83.84%	79.87%

注：表中所列应收账款逾期金额以合同约定的付款期限计算。逾期金额占比=应收账款逾期金额/应收账款余额。

上表所述应收账款逾期金额以合同约定的付款期限计算。公司签订的合同中一般约定在签约后预收30%，完成验收时收款比例达到90%，质保期后收款比例达到100%，约定的付款期限通常在项目验收后15至30个工作日内，公司依据合同约定付款时间向客户收取业务款项。

报告期内，公司主要业务集中在医保、医卫、人社等领域，主要客户包括政府及事业单位、医药相关机构和大型国有企业，客户的付款审批流程普遍较长，实务中较难完全依照合同约定的付款期限执行，导致报告期各期末应收账款逾期金额占比较大。但这些客户的信用普遍较好，回款周期较长并不会形成实际的回款风险。此外，鉴于上述客户的特殊性，公司业务取得以招投标类为主，信用期对公司争取业务没有明显的影响，因此在实际运营过程中，公司没有明确具体的信用政策，在项目达到付款条件时，公司会积极与客户协商并跟进回款事项。

（B）应收账款逾期对象及逾期时间

报告期内，各类客户的应收账款逾期情况如下：

单位：万元

客户类型	2020年6月30日		2019年12月31日	
	1年以内	1年以上	1年以内	1年以上
政府及国企事业单位	3,216.85	1,397.54	2,528.15	798.90
医药相关机构	439.17	95.15	384.71	158.69
其他单位	98.43	47.25	55.74	51.94
总计	3,754.45	1,539.94	2,968.60	1,009.53
客户类型	2018年12月31日		2017年12月31日	
	1年以内	1年以上	1年以内	1年以上
政府及国企事业单位	3,225.68	535.76	1,564.80	464.09
医药相关机构	241.10	193.48	164.01	138.49
其他单位	43.06	22.73	21.66	91.00
总计	3,509.84	751.97	1,750.47	693.58

2017年末、2018年末、2019年末和2020年6月末，公司应收账款逾期余额分别为2,444.05万元、4,261.81万元、3,978.13万元和5,294,39万元，主要逾期对象为政府及国企事业单位。

政府及国企事业单位类型的客户逾期的主要原因为其付款审批流程较为严格，资金拨付涉及较多部门审批，付款审批流程较长，导致公司对此类型客户的应收账款回款较慢，普遍存在逾期情况，但该类客户普遍信用很好，实际发生坏账损失的风险极低。而且如前所述，公司没有明确具体的信用政策，在项目达到付款条件时，公司会积极与客户协商并跟进回款事项。在减值准备方面，公司根据历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率，计算应计提的应收账款坏账准备。

（C）应收账款余额期后回款情况

公司应收账款的期后回款情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收账款余额	8,366.67	6,745.66	5,083.14	3,060.08
应收账款期后累计回款金额	2,039.73	2,761.32	3,861.58	2,295.77
期后回款率	24.38%	40.93%	75.97%	75.02%

注：应收账款期后累计回款金额为其截至 2020 年 11 月 30 日的累计回款金额；期后回款率=应收账款期后累计回款金额/应收账款余额。

2020 年 6 月末，应收账款余额为 8,366.67 万元，截至 11 月末，累计回款不足 2,100 万元，主要是由于受疫情及春节期间影响，客户回款流程变慢，且部分预算类单位通常于年末集中审批付款，综合导致回款规模较小。

8）报告期各期末不同客户类型期末应收账款情况

（A）报告期各期末不同客户类型期末应收账款余额、坏账计提金额及比例、期后回款情况

报告期各期末，不同类型客户应收账款余额、坏账准备及期后回款情况如下：

单位：万元

时点	客户类型	应收账款余额	坏账计提金额	坏账计提比例	期后回款金额
2020-6-30	政府及国企事业单位	7,384.05	626.70	8.49%	1,618.07
	医药相关机构	677.78	110.01	16.23%	279.72
	其他单位	304.84	27.55	9.04%	141.94

时点	客户类型	应收账款余额	坏账计提金额	坏账计提比例	期后回款金额
	合计	8,366.67	764.26	9.13%	2,039.73
2019-12-31	政府及国企事业单位	5,633.20	494.36	8.78%	2,047.42
	医药相关机构	778.86	106.46	13.67%	425.35
	其他单位	333.60	26.06	7.81%	288.55
	合计	6,745.66	626.88	9.29%	2,761.32
2018-12-31	政府及国企事业单位	4,508.32	345.52	7.66%	3,468.18
	医药相关机构	509.24	88.35	17.35%	367.74
	其他单位	65.58	6.85	10.45%	25.66
	合计	5,083.14	440.72	8.67%	3,861.58
2017-12-31	政府及国企事业单位	2,643.21	196.97	7.45%	2,021.62
	医药相关机构	304.19	75.28	24.75%	188.12
	其他单位	112.67	11.19	9.93%	86.03
	合计	3,060.08	283.45	9.26%	2,295.77

注：期后回款金额为截至 2020 年 11 月 30 日的累计回款金额。

如前所述，报告期各期末，公司对政府及国企事业单位的应收账款占主要部分，该类客户受内部审批流程等因素影响，回款周期相对较长，但信用良好，实际坏账风险极低。报告期内，公司未实际发生坏账核销情况。

（B） 报告期各期末应收账款账龄情况

报告期各期末公司应收账款账龄情况如下：

单位：万元

账龄	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
1 年以内	6,619.31	79.12%	5,712.88	84.69%	3,878.78	76.31%	2,458.63	80.35%
1 年-2 年	979.08	11.70%	327.23	4.85%	948.03	18.65%	425	13.89%
2 年-3 年	536.31	6.41%	499.99	7.41%	119.18	2.34%	64.61	2.11%
3 年-4 年	102.12	1.22%	83.35	1.24%	39.67	0.78%	8.62	0.28%
4 年-5 年	32.06	0.38%	26.84	0.40%	5.42	0.11%	44.5	1.45%
5 年以上	97.79	1.17%	95.37	1.41%	92.06	1.81%	58.73	1.92%
合计	8,366.67	100.00%	6,745.66	100.00%	5,083.14	100.00%	3,060.08	100.00%

如上所示，公司各期末应收账款中 1 年以内账龄的款项占主要部分，同时由于客户以政府及国企事业单位为主，信用较好，坏账风险较小。

综上所述，报告期各期末公司应收账款的账龄普遍较短，公司的主要客户信用较好，期后回款主要取决于客户的付款流程，实际坏账风险较低。公司的坏账准备计提政策与可比公司较为接近，坏账准备计提充分。

9）公司 1 年以上应收账款的情况

截止 2020 年 6 月 30 日，1 年以上应收账款余额为 1,747.36 万元，其中主要客户款项的情况如下：

单位：万元

序号	客户名称	1 年以上应收账款余额	占 1 年以上应收账款余额比重
1	青海省农村信用社联合社	229.55	13.14%
2	广州市医疗保险服务中心	208.94	11.96%
3	郴州市人力资源和社会保障局	204.08	11.68%
4	山南市人力资源和社会保障局	168.73	9.66%
5	湘潭市人力资源和社会保障局	137.75	7.88%
6	茂名市人力资源和社会保障局	135.48	7.75%
7	湖南湘阴农村商业银行股份有限公司	102.48	5.86%
合计		1,187.01	67.93%

如上表所示，公司 1 年以上应收账款欠款方主要为政府及国企事业单位，由于该类客户付款审批流程较为严格，资金拨付涉及多部门审批，付款流程较长。该类客户偿债能力较强，违约风险较低。报告期各期末长期未收回应收账款占比较小，公司客户经营情况良好，公司按照会计准则，已计提足额坏账准备，应收账款坏账计提充分。

（5）存货

1）报告期内各期末公司存货情况如下：

单位：万元

项目	账面余额	跌价准备	账面价值	账面价值占比
2020 年 6 月 30 日				
在产品	6,007.25	283.63	5,723.62	98.20%
原材料	71.93	-	71.93	1.23%

项目	账面余额	跌价准备	账面价值	账面价值占比
低值易耗品	**33.22**	**-**	**33.22**	**0.57%**
合计	**6,112.40**	**283.63**	**5,828.77**	**100.00%**
2019 年 12 月 31 日				
在产品	3,696.26	394.97	3,301.29	96.79%
原材料	109.47	-	109.47	3.21%
合计	**3,805.73**	**394.97**	**3,410.76**	**100.00%**
2018 年 12 月 31 日				
在产品	3,506.59	190.00	3,316.59	96.83%
原材料	108.44	-	108.44	3.17%
合计	**3,615.03**	**190.00**	**3,425.03**	**100.00%**
2017 年 12 月 31 日				
在产品	2,989.86	-	2,989.86	96.36%
原材料	112.82	-	112.82	3.64%
合计	**3,102.68**	**-**	**3,102.68**	**100.00%**

公司存货主要为在产品，报告期各期末，在产品余额在存货中占比均超过 96%。

（A）在产品

公司的在产品主要是软件开发中发生的尚未验收结转的成本。随着公司业务扩展，每年年末仍处于进行中的项目有所增加，存货账面余额从 2017 年末的 3,102.68 万元增长至 **2020 年 6 月末的 6,112.40 万元**。

公司主要客户为政府部门及大型国有企业，内部审批环节较多，流程相对较长，在项目执行过程中，存在客户希望项目组尽快启动工作，后续再签订合同的情形。

对于签订合同前即已实施的项目，公司会进行严格把控。销售管理部定期进行跟踪分析，对项目的签约可能性进行分析判断，预期无法签订合同的项目，将项目累计成本一次性计入当期损益，对预期可以签订合同的项目，其累计成本在存货中核算。

报告期各期末，公司存货-在产品中已签合同和未签合同对应的金额及占比情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
存货-在产品金额	6,007.25	100.00%	3,696.26	100.00%	3,506.59	100.00%	2,989.86	100.00%
其中：1.期末已签订合同金额	4,242.53	70.62%	3,128.37	84.64%	3,204.92	91.40%	2,691.62	90.02%
2.期末未签订合同金额	1,764.72	29.38%	567.89	15.36%	301.65	8.60%	298.24	9.98%

如上表所示，公司存货-在产品中未签合同的金额在报告期内占比均较低。随着公司业务规模扩大，承接项目大幅增长，相应各期末尚未签订合同但已启动执行的合同数量及金额均有所增长，相应的未签合同存货金额的占比呈波动上升趋势。

（B）存货减值

报告期各期末，公司对存货进行减值测试，将存货的账面价值与其可变现净值进行比较。当存货的账面价值高于其可变现净值时，公司根据会计准则对该存货计提存货跌价准备。2017 年末、2018 年末、2019 年末**和 2020 年 6 月末**，公司存货跌价准备余额分别为 0.00 万元、190.00 万元、394.97 万元**和 283.63 万元**，主要是由于部分项目开发支出较大，形成预计亏损。

公司存在库龄超过 1 年的存货。库龄超过 1 年的存货主要为未完工验收的项目成本，不涉及与客户的纠纷或潜在纠纷。截至 2020 年 6 月末，公司 1 年以上库龄的存货金额为 1,419.98 万元，其中主要构成项目如下：

单位：万元

序号	项目	存货余额	其中：1 年以上余额	占 1 年以上存货比重	具体构成
1	广东省集中式人力资源和社会保障一体化信息系统建设项目	1,365.48	983.64	69.27%	人工（71.83%）、制造费用（28.17%）
2	茂名市社会保障卡管理系统应用软件开发、卡数据采集及社会保障卡应用改造项目	154.91	116.99	8.24%	人工（65.39%）、制造费用（34.61%）
3	国网电力转省直医保实施项目	89.86	82.8	5.83%	人工（97.84%）、制造费用（2.16%）
4	医疗补偿数据采集与分析系统	71.53	71.53	5.04%	人工（99.31%）、制造费用（0.69%）
5	青海省五险税务统征平台建设	60.07	43.06	3.03%	人工（87.07%）、制造费用（12.93%）
	合计	1,741.86	1,298.01	91.41%	

公司库龄 1 年以上存货的形成主要系客户需求发生变化导致项目实施周期较长所致。相关项目均不涉及与客户存在纠纷或潜在纠纷情形。

存货可变现净值按照合同预计可收回金额扣减完工所需成本来确定。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司 1 年以上库龄的存货中，对广东省集中式人力资源和社会保障一体化信息系统建设项目计提了减值准备。

公司按照存货成本与可变现净值孰低的方法确认期末应计提的存货跌价准备金额。存货可变现净值的确定方法为按照存货项目的不含税收入减去至完工时还需投入成本后的金额。

2017 年末，公司存货不存在减值情形，未计提减值准备。2018 年度至 2020 年上半年，公司的存货减值计提情况如下：

单位：万元

2020 年 6 月 30 日						
序号	项目名称	期末存货余额①	不含税收入金额②	至完工还需投入成本③	可变现净值④=②-③	计提存货跌价准备金额⑤=①-④
1	广东省集中式人力资源和社会保障一体化信息系统建设项目	1,365.48	1,239.29	63.81	1,175.48	190.00
2	武汉市人力资源和社会保障局事业单位人事管理系统项目	43.64	42.45	1.20	41.25	2.39
3	湖南省人力资源和社会保障厅机关养老保险职业年金项目	249.31	280.00	110.88	169.12	80.19
4	工伤保险系统地市实施（常德）	23.69	14.90	-	14.90	8.79
5	湖南省郴州资兴市自助一体机设备采购	9.34	7.08	-	7.08	2.26
	合计	1,691.46	1,583.72	175.89	1,407.83	283.63
2019 年 12 月 31 日						
序号	项目名称	期末存货余额①	不含税收入金额②	至完工还需投入成本③	可变现净值④=②-③	计提存货跌价准备金额⑤=①-④
1	广东省集中式人力资源和社会保障一体化信息系统建设项目	1,127.61	1,239.29	301.68	937.61	190.00
2	湖北省武汉市规划设计研究院人事管理信息系统	23.83	18.74	-	18.74	5.09
3	长沙市一体化人才综合服务信息平台	60.44	33.02	28.00	5.02	55.43
4	湖南省人力资源和社会保障厅人事人才信息平台建设项目	73.18	14.25	18.00	-3.75	76.93
5	广东省广州市医保移动应用支撑+在线支付综合服务平台项	21.25	8.10	-	8.10	13.14

	目					
6	湖南省精准扶贫信息系统项目	19.87	11.51	26.00	-14.49	34.36
7	全国异地就医湖南接口项目	17.45	15.05	8.00	7.05	10.40
8	郴州市苏仙区妇幼保健计划生育服务中心信息化建设项目	16.99	8.37	1.00	7.37	9.62
合计		1,360.62	1,348.32	382.68	965.65	394.97
2018 年 12 月 31 日						
序号	项目名称	期末存货余额①	不含税收入金额②	至完工还需投入成本③	可变现净值④=②-③	计提存货跌价准备金额⑤=①-④
1	广东省集中式人力资源和社会保障一体化信息系统建设项目	793.23	1,239.29	636.06	603.24	190.00

报告期内，公司计提的存货跌价准备均不存在期后转回情形。

公司报告期各期末存货均按照会计政策进行减值测试并相应计提跌价准备，计提充分。

（6）其他流动资产

2017 年末、2018 年末、2019 年末**及 2020 年 6 月末**，公司其他流动资产分别为 7,000.00 万元、1,004.35 万元、2,500.00 万元**和 2,238.38 万元**，占流动资产的比例分别为 33.74%、3.92%、8.09%**和 8.36%**。公司的其他流动资产主要为结构性存款。

公司购买的结构性存款具体情况如下：

1）2020 年 1 至 6 月购买的结构性存款：

单位：万元

序号	发行方	金额	占比	品种	期限（起止日）		收益金额	收益率	收益方式
1	长沙银行股份有限公司	1,000.00	33.33%	与汇率挂钩的结构性存款	2020-1-3	2020-4-3	10.20	1.09-4.59%	保本浮动收益型
2	长沙银行股份有限公司	1,000.00	33.33%	与汇率挂钩的结构性存款	2020-3-2	未到期	-	1.88-4.5%	保本浮动收益型
3	招商银行股份有限公司	1,000.00	33.33%	大额存单 2019 年第 949 期	2020-5-9	未到期	3.90	3.79%	保证收益型
	合计	3,000.00	100.00%				10.20		

2）2019 年购买的结构性存款：

单位：万元

序号	发行方	金额	占比	品种	期限（起止日）		收益金额	收益率	收益方式
1	民生银行股份有限公司	2,000.00	28.57%	挂钩指数结构性存款	2019-2-27	2019-11-29	54.79	1.5%-3.7%	保证收益型
2	民生银行股份有限公司	1,000.00	14.29%	挂钩指数结构性存款	2019-6-13	2019-12-10	22.08	1.5%-4.5%	保证收益型
3	民生银行股份有限公司	1,500.00	21.43%	挂钩指数结构性存款	2019-7-9	2019-10-8	13.00	1.5%-4.3%	保证收益型
4	长沙银行股份有限公司	1,000.00	14.29%	与汇率挂钩的结构性存款	2019-9-12	2020-3-10	18.79	3.58%-3.79%	保本浮动收益型
5	长沙银行股份有限公司	500.00	7.14%	与汇率挂钩的结构性存款	2019-12-13	2020-6-12	9.90	3.72%-3.97%	保本浮动收益型
6	民生银行股份有限公司	1,000.00	14.29%	挂钩指数结构性存款	2019-12-19	2020-3-19	8.10	1.5%-4.3%	保证收益型
	合计	7,000.00	100.00%				126.66		

3）2018 年购买的结构性存款：

单位：万元

序号	发行方	金额	占比	品种	期限（起止日）		收益金额	收益率	收益方式
1	民生银行股份有限公司	2,000.00	66.67%	与利率挂钩的结构性产品	2018-5-31	2018-11-30	45.69	约 4.55%	保本浮动收益型
2	民生银行股份有限公司	1,000.00	33.33%	与利率挂钩的结构性产品	2018-7-12	2019-1-11	22.31	约 4.55%	保本浮动收益型
	合计	3,000.00	100.00%				68.00		

4）2017 年购买的结构性存款：

单位：万元

序号	发行方	金额	占比	品种	期限（起止日）		收益金额	收益率	收益方式
1	长沙银行股份有限公司	2,000.00	12.50%	单位结构性存款	2017-1-12	2017-7-12	31.95	3.1848%	保证收益型
2	民生银行股份有限公司	2,000.00	12.50%	与利率挂钩的结构性产品	2017-2-22	2017-5-22	17.06	约 3.4%	保本浮动收益型
3	长沙银行股份有限公司	2,000.00	12.50%	单位结构性存款	2017-2-20	2017-8-20	32.91	3.2848%	保证收益型
4	民生银行股份有限公司	2,000.00	12.50%	与利率挂钩的结构性产品	2017-6-19	2017-9-13	22.26	约 4.3%	保本浮动收益型
5	民生银行股份有限公司	1,000.00	6.25%	与利率挂钩的结构性产品	2017-7-28	2017-10-27	10.21	约 4.0%	保本浮动收益型
6	长沙银行股份有限公司	1,000.00	6.25%	长沙银行对公结构性存款 2017 年 001 期	2017-10-17	2018-1-17	8.62	3.43%	保证收益型
7	民生银行股份有限公司	2,000.00	12.50%	与利率挂钩的结构性产品	2017-10-13	2018-1-13	21.24	约 4.25%	保本浮动收益型
8	兴业银行股份有限公司	1,000.00	6.25%	与伦敦黄金市场之黄金定盘价格的波动变化情况挂钩	2017-10-16	2018-1-15	9.22	3.68%-3.72%	保本浮动收益型
9	民生银行股份有限公司	1,000.00	6.25%	与利率挂钩的结构性产品	2017-11-23	2018-5-23	21.83	约 4.4%	保本浮动收益型
10	民生银行股份有限公司	1,000.00	6.25%	与利率挂钩的结构性产品	2017-11-30	2018-5-30	21.83	约 4.4%	保本浮动收益型
11	民生银行股份有限公司	1,000.00	6.25%	与利率挂钩的结构性产品	2017-12-20	2018-6-20	21.94	约 4.4%	保本浮动收益型
	合计	16,000.00	100.00%				219.08		

（7）其他应收账款

截至 2020 年 6 月末，公司的账龄 1 年以上其他应收款的金额为 234.24 万元，其中主要包括青海省金保工程管理办公室 152.56 万元；重庆永鑫工程项目管理有限公司西藏分公司 30.00 万元；青海省社会保险服务局 26.44 万元。这些款项均为支付的项目履约保证金，由于相关项目尚在执行过程中，未达到保证金的退款条件，因此暂未收回。

1 年以上的其他应收款的欠款方多为政府相关职能部门，其信用风险低、偿债能力强，发生坏账的风险较小。公司对相关款项已按会计政策充分计提坏账准备。

（8）预付款项

报告期各期末，公司预付款项余额前 5 名采购内容及金额如下：

单位：万元

2020 年 6 月 30 日			
供应商名称	预付款项余额	采购内容	占期末余额合计数的比例(%)
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	93.40	审计服务	17.51
湖南紫薇垣信息系统有限公司	52.24	应用服务器刀箱、应用服务器	9.80
中国石化销售股份有限公司湖南石油高速分公司	40.96	预付加油卡	7.68
国浩律师（长沙）事务所	37.74	法律服务	7.08
金税信息技术股份有限公司	29.83	维护技术服务	5.59
合计	254.15	-	47.66
2019 年 12 月 31 日			
供应商名称	预付款项余额	采购内容	占期末余额合计数的比例(%)
湖南紫薇垣信息系统有限公司	56.03	应用服务器刀箱、应用服务器	23.39
国浩律师（长沙）事务所	37.74	法律服务	15.75
施婷婷	34.05	预付租房款	14.21
湖南汇智众康信息科技有限公司	27.18	著作权无形资产	11.35
中国石化销售股份有限公司湖南石油高速分公司	25.96	预付加油卡	10.84
合计	180.96	-	75.54
2018 年 12 月 31 日			
供应商名称	预付款项余额	采购内容	占期末余额合计数的比例(%)
湖南紫薇垣信息系统有限公司	56.03	应用服务器刀箱、应用	24.35

		服务器	
湖南华众时代信息技术有限公司	44.61	交互平板（75 台）	19.39
施婷婷	34.07	预付房租	14.81
金税信息技术股份有限公司	31.82	维护技术服务	13.83
中国石化销售股份有限公司湖南石油高速分公司	20.66	预付加油卡	8.98
合计	187.19	-	81.36
2017 年 12 月 31 日			
供应商名称	预付款项余额	采购内容	占期末余额合计数的比例(%)
广东京信软件科技有限公司	75.18	自助终端	33.36
广州网联计算机科技有限公司	69.12	无力隔离网闸、WEB 应用防火墙、WEB 漏洞扫描系统、互联网下一代防火墙、信息安全服务	30.67
深圳市新鹏都装饰工程有限公司	18.75	建筑工程	8.32
国网湖南省电力有限公司长沙供电分公司	12.50	预付电费	5.55
中国石化销售股份有限公司湖南石油高速分公司	11.73	预付加油卡	5.21
合计	187.29	-	83.11

2017 年末至 2020 年 6 月末，公司预付款项中余额分别为 225.35 万元、230.10 万元、239.54 万元和 533.28 万元，占总资产比例较小。其中主要是预付的审计、法律服务、房租、加油卡等日常费用，均系根据合同约定进度或交易惯例付款。另外，有少量设备采购存在预付，整体预付比重一般为 30%。预付款项的波动情况与采购及付款政策匹配。

发行人与湖南紫薇垣信息系统有限公司于 2018 年签订设备采购合同，采购设备为应用服务器刀箱及应用服务器。该采购主要为公司“永州城乡居民医保系统项目”相应的硬件采购，合同约定卖方应负责设备在安装前及安装过程中的搬运、保管工作，如在最终用户签字验收前发生损坏，由卖方向责任人进行索赔。由于最终用户永州市人力资源和社会保障信息中心尚未进行相应验收，因此公司尚未与湖南紫薇垣信息系统有限公司进行结算，上述货款仍作为预付账款列示。截至本招股说明书签署日，该款项已结算，不存在纠纷或潜在纠纷。

3、非流动资产构成及变化

单位：万元

项目	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
长期股权投资	240.33	1.81%	-	-	-	-	-	-
固定资产	5,644.89	42.59%	5,108.34	61.81%	4,691.05	78.14%	61.92	1.47%
在建工程	-	-	-	-	-	-	3,129.67	74.40%
无形资产	700.76	5.29%	654.14	7.92%	669.05	11.14%	684.76	16.28%
长期待摊费用	221.12	1.67%	237.39	2.87%	214.84	3.58%	20.27	0.48%
递延所得税资产	811.24	6.12%	630.10	7.62%	428.55	7.14%	309.90	7.37%
其他非流动资产	5,637.19	42.53%	1,634.28	19.78%	-	-	-	-
合计	13,255.53	100.00%	8,264.26	100.00%	6,003.49	100.00%	4,206.52	100.00%

公司的非流动资产主要为固定资产、在建工程、无形资产和其他非流动资产，具体分析如下：

（1）固定资产

1）报告期内各期期末，公司固定资产基本情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	原值	账面价值	账面价值占比	原值	账面价值	账面价值占比	原值	账面价值	账面价值占比	原值	账面价值	账面价值占比
房屋及建筑物	4,930.62	4,698.08	83.23%	4,930.62	4,760.69	93.19%	4,385.94	4,323.95	92.17%	-	-	-
运输工具	344.82	174.10	3.08%	165.21	4.96	0.10%	233.77	11.37	0.24%	273.54	25.64	41.41%
办公设备	954.61	718.50	12.73%	479.35	305.92	5.99%	476.24	314.31	6.70%	143.43	36.28	58.59%
其他设备	87.15	54.20	0.96%	60.58	36.77	0.72%	50.11	41.41	0.88%	-	-	-
合计	6,317.20	5,644.89	100.00%	5,635.75	5,108.34	100.00%	5,146.07	4,691.05	100.00%	416.97	61.92	100.00%

2017 年末，公司的固定资产主要是办公设备，2018 年，公司信息产业基地项目完工并投入运行，固定资产中房屋及建筑物金额大幅增加，截至 2019 年末，该类固定资产账面价值占固定资产比重超过 90%。

2）截至 2020 年 6 月末，公司固定资产的质量情况如下：

单位：万元

项目	原值	累计折旧	账面价值	账面价值占比	成新率
房屋及建筑物	4,930.62	232.54	4,698.08	83.23%	95.14%
运输工具	344.82	170.72	174.1	3.08%	48.96%
办公设备	954.61	236.11	718.5	12.73%	74.50%
其他设备	87.15	32.95	54.20	0.96%	61.02%
合计	6,317.20	672.32	5,644.89	100.00%	89.03%

截至 2020 年 6 月 30 日，公司固定资产的平均成新率为 89.03%，固定资产状况良好。

3）公司固定资产折旧政策

公司根据企业会计准则、行业生产特点选择适用的固定资产折旧政策及折旧年限，公司报告期间执行的固定资产会计政策及会计估计未发生变更。

公司报告期内折旧政策与同行业上市公司比较情况如下：

公司名称	项目	折旧年限（年）	预计残值率	年折旧率
久远银海	房屋建筑物	30-40	5.00%	2.38%-3.17%
	专用设备	5	5.00%	19.00%
	通用设备	5	5.00%	19.00%
	运输设备	5	5.00%	19.00%
	电子设备	5	5.00%	19.00%
	其他设备	5	5.00%	19.00%
	固定资产装修	5	-	20.00%
易联众	房屋建筑物	10-40	5.00%	9.5%-2.375%
	运输工具	6	5.00%	15.83%
	电子设备	5	5.00%	19%
	办公及其他设备	5	5.00%	19%
	机器设备	8	5.00%	11.875%
创业慧康	房屋及建筑物	20-50	5.00%	4.75%-1.90%
	机器设备	3-10	5.00%	9.50%-31.67%
	运输工具	5-10	5.00%	19.00%-9.50%
	其他设备	3-10	5.00%	31.67%-9.50%
万达信息	房屋建筑物	25	4.00%	3.84%
	通用设备	5	4.00%	19.20%

公司名称	项目	折旧年限（年）	预计残值率	年折旧率
	专用设备	4	4.00%	24.00%
	运输工具	8	4.00%	12.00%
	其他设备	5	4.00%	19.20%
公司	房屋建筑物	28-40	3.00%	2.43%-3.46%
	办公设备	3-5	3.00%	19.40%-32.33%
	运输工具	5	3.00%	19.40%
	其他设备	3-5	3.00%	19.40%-32.33%

注：可比上市公司数据取自上市公司年报。

公司固定资产折旧政策与公司实际经营情况相符，与可比上市公司相比不存在重大差异。

4）固定资产减值情况

报告期内公司固定资产主要为房屋及建筑物、办公设备、运输工具以及其他设备，截至 2020 年 6 月 30 日，公司固定资产账面余额如下表：

单位：万元

期间	房屋及建筑物	办公设备	运输工具	其他设备	合计
2017 年	-	143.43	273.54	-	416.97
2018 年	4,385.94	476.24	233.77	50.11	5,146.07
2019 年	4,930.62	479.35	165.21	60.58	5,635.75
2020 年 1-6 月	4,930.62	954.61	344.82	87.15	6,317.20

房屋及建筑物为公司在长沙自行建造的办公楼和在广州购置的办公室。房产建造及购置价格合理，相关资产的外部市价仍在稳步提升，公司房屋及建筑物不存在减值迹象。

办公设备系公司用于日常工作开展的设备和器具，运输设备系公司经营所需办公车辆，其他设备系用于职工福利的家具及设备等。上述资产均在正常使用，不存在闲置、毁损等情况。

综上，固定资产不存在减值迹象，无需计提减值准备。

5）办公面积与行业公司比较

测算公司人均办公面积如下：

单位名称	办公面积（㎡）	2020年6月30日在职人数（人）	人均办公面积（㎡）
创智和宇	8,973.02	1,155	7.77

公司的可比公司上市时间较早，在后续定期报告中未披露相关更新数据，根据近期上市的软件行业公司国泰新点、山大地纬、博睿数据和福建福昕披露的信息，各公司人均办公面积为8.62㎡-13.70㎡不等，公司的人均办公面积低于上述公司人均办公面积。主要原因系公司近年来业务持续快速发展，为满足持续增长的业务需求，公司人员增加较为迅速，从2019年末的803人快速增长至2020年6月末的1,155人，相应导致既有办公楼处于满负荷适用状态，为了提供办公效率，满足办公需求，亟需扩大办公场所，因此公司在现有办公场所基础上，继续购买了总面积2,600余平方米的房产。

从资产结构来看，截至2020年6月末，公司固定资产占比约为14.11%，无形资产占比为1.75%，无形资产占比相对较低，主要系公司作为软件开发企业，拥有较强的自主研发能力，相关知识产权大部分来自于自行开发，但相关开发投入均计入当期费用，未形成无形资产。

截至本招股说明书签署日，公司拥有土地使用权1项、专利4项、商标权119项、计算机软件著作权159项、作品著作权3项，除土地使用权和少量计算机软件著作权以外，其余无形资产均未在财务报表中予以体现。而另一方面，公司的现有办公楼为公司自建形成，已计入固定资产，由此导致固定资产的账面金额相比无形资产较大。

综上所述，公司人均办公面积相比同类上市公司明显偏小，虽然公司无形资产数量较多，但多系自主研发形成，未在财务数据中得以体现，导致无形资产账面金额相比固定资产偏小。但客观上，随着公司业务发展和人员规模增大，扩充办公场所是亟待解决的客观需求，因此公司继续购买房屋具有合理性。

（2）在建工程

2017年末，公司在建工程余额为3,129.67万元，为公司信息产业基地项目建设投入。2018年，公司信息产业基地项目完工并投入使用，相应在建工程转入固定资产。

公司信息化产业基地项目于2012年8月20日经长沙高新技术产业开发区

管委会长高新管发计【2012】61 号文批准备案。2015 年 5 月 8 日，经长沙高新技术产业开发区管委会住房和建设管理局长高新建发【2015】22 号文批准该项目初步设计批复，工程于 2015 年 12 月开工建设。2017 年 8 月项目通过了长沙高新区住房和建设管理局、长沙市城乡规划局、环保局的建设工程竣工验收。2018 年 4 月末项目装饰及配套工程基本完工，2018 年 5 月，产业园装饰及相关配套工程全部竣工完毕，公司整体搬入产业园，相关资产已达到预定可使用状态，符合转固标准，公司将其结转为固定资产。公司不存在延迟转固的情况，不影响报告期内累计折旧的计提。

（3）无形资产

报告期内各期期末，公司无形资产基本情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	原值	账面价值	账面价值占比	原值	账面价值	账面价值占比	原值	账面价值	账面价值占比	原值	账面价值	账面价值占比
著作权	**1,540.98**	**-**	**-**	1,540.98	-	-	1,540.98	-	-	1,540.98	-	-
土地使用权	**759.01**	**645.16**	**92.07%**	759.01	652.75	99.79%	759.01	667.93	99.83%	759.01	683.11	99.76%
财务软件	**59.73**	**55.60**	**7.93%**	3.50	1.39	0.21%	2.68	1.12	0.17%	2.68	1.65	0.24%
合计	**2,303.49**	**700.76**	**100.00%**	**2,303.49**	**654.14**	**100.00%**	**2,302.67**	**669.05**	**100.00%**	**2,302.67**	**684.76**	**100.00%**

公司的无形资产主要是土地使用权，其他无形资产主要是财务软件等。

公司在报告期内按无形资产减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。公司各项资产的质量较高，主要无形资产未出现减值情况。

（4）其他非流动资产

2019 年末、**2020 年 6 月末**，公司其他非流动资产为 1,634.28 万元、**5,637.19 万元**，主要系公司购买位于长沙市天心区湘江中路 178 号的办公用房所预付的定金及购房款。

（二）负债状况分析

1、负债总体变动及构成分析

报告期各期末公司负债结构如下：

单位：万元

项目	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
应付账款	**2,877.15**	**21.36%**	3,416.39	25.03%	2,769.82	22.40%	2,143.09	22.88%
预收款项	**-**	**0.00%**	5,433.81	39.81%	6,084.07	49.20%	3,978.41	42.47%
合同负债	**7,172.44**	**53.26%**	-	-	-	-	-	-
应付职工薪酬	**2,611.44**	**19.39%**	3,665.45	26.86%	2,881.39	23.30%	2,733.46	29.18%
应交税费	**243.26**	**1.81%**	846.30	6.20%	457.18	3.70%	312.77	3.34%
其他应付款	**312.57**	**2.32%**	286.91	2.10%	173.62	1.40%	198.91	2.12%
一年内到期的非流动负债	**250.00**	**1.86%**	-	-	-	-	-	-
流动负债	**13,466.87**	**88.50%**	**13,648.85**	**100.00%**	**12,366.07**	**100.00%**	**9,366.65**	**100.00%**
长期借款	**1,750.00**	**11.50%**	-	-	-	-	-	-
非流动负债	**1,750.00**	**11.50%**	-	-	-	-	-	-
负债合计	**15,216.87**	**100.00%**	**13,648.85**	**100.00%**	**12,366.07**	**100.00%**	**9,366.65**	**100.00%**

截至 2017 年末、2018 年末、2019 年末和 **2020 年上半年末**，公司负债总额分别为 9,366.65 万元、12,366.07 万元、13,648.85 万元**和 13,466.87 万元**，报告期内随着公司规模扩大呈增长趋势。

公司负债主要为流动负债，主要为应付账款、预收负债**、合同负债**和应付职工薪酬。

2、主要债项分析

（1）应付账款

2017 年末、2018 年末和 2019 年末，公司应付账款金额分别为 2,143.09 万元、2,769.82 万元、3,416.39 万元**和 2,877.15 万元**，占流动负债比重分别为 22.88%、22.40%、25.03%**和 21.36%**。

公司的应付款项主要是应付设备采购款、园区建设工程款和应付数据采集服

务款项。

2017 年末、2018 年末、2019 年末**和 2020 年上半年末**，公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

报告期各期末应付账款情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付数据采集服务款	1,898.16	2,458.07	1,635.40	1,558.51
应付商品及劳务采购	841.48	672.41	470.06	406.63
应付办公设备及经营费用	22.36	31.61	50.30	143.97
应付工程款	115.15	254.30	614.06	33.99
合计	2,877.15	3,416.39	2,769.82	2,143.09

公司应付账款主要为应付数据采集款、应付商品及劳务采购款等。2018 年，公司信息产业基地项目投入使用，相应结算金额较大，造成年末应付工程款增加较多；2019 年，公司社保卡数据采集业务较上年增长较多，期末应付数据采集款相应增加较多。

（2）预收款项

2017 年末、2018 年末和 2019 年末，公司预收款项金额分别为 3,978.41 万元、6,084.07 万元和 5,433.81 万元，占流动负债比重分别为 42.47%、49.20%和 39.81%，主要为预先收取的项目款项。

公司根据项目具体情况约定预收账款比例，各项目存在一定差异。报告期各期末，预收账款前 20 大项目的预收账款金额、合同余额如下：

年份	预收款项前 20 大项目余额（万元）	预收款项前 20 大项目合同金额（万元）	前 20 大预收款项余额合同占比
2020 年 6 月 30 日	4,513.08	14,061.56	32.10%
2019 年 12 月 31 日	2,761.39	8,745.35	31.58%
2018 年 12 月 31 日	3,336.72	9,015.85	37.01%
2017 年 12 月 31 日	2,521.33	10,900.17	23.13%

注：2020 年 6 月 30 日预收款项余额即财务报表中合同负债金额。

公司预收款项主要来自软件产品中定制化软件开发类型的合同，该类合同通常会约定预收款项在 30%左右，如上表所示，报告期各期末预收款项前 20 大

项目的余额占其对应合同的比重在20%至40%左右，与此基本吻合。

报告期内，预收款项规模主要受业务规模扩张的影响，与订单规模直接相关，与收入呈同方向变动趋势，2017 年度至 2019 年度，公司收入规模从15,331.76万元增长至21,777.10万元，预收账款各期末余额从3,978.41万元增长至5,433.81万元，具有匹配性。

（3）合同负债

2020 年上半年末，公司合同负债金额 7,172.44 万元，占流动负债比重为53.26%。主要为收取的项目进度款。

（4）应付职工薪酬

2017 年末、2018 年末、2019 年末和 2020 年 6 月末，公司应付职工薪酬金额分别为 2,733.46 万元、2,881.39 万元、3,665.45 万元和 2,611.44 万元，占流动负债比重分别为 29.18%、23.30%、26.86%和 19.39%。报告期内公司的应付职工薪酬持续增长，主要系员工人数增加及工资上升所致。

（5）其他应付款

其他应付款主要为应付费用款，近三年及一期，其他应付款的主要构成如下：

单位：万元

款项性质	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付费用款——应付员工报销款	223.49	174.66	90.55	108.01
应付费用款——应付日常经营费用款	74.10	100.09	75.45	83.09
应付利息	2.72	-	-	-
其他	12.26	12.16	7.61	7.81
合计	312.57	286.91	173.62	198.91

应付费用款具体包括应付员工报销款，以及应付其他企业的日常经营发生费用。其中应付员工报销款项主要为尚未支付的员工报销款项，应付日常经营费用款为应付的水电费、食堂费用等日常经营中的费用等款项。上述款项的支付主要取决于财务审批及付款速度，一般一个月内付款完成。

（三）所有者权益情况

报告期内公司所有者权益情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
实收资本	**7,890.00**	7,890.00	7,500.00	7,500.00
资本公积	**6,325.14**	6,325.14	4,765.14	4,765.14
盈余公积	**1,444.46**	1,444.46	1,012.13	647.30
未分配利润	**9,139.20**	9,846.52	5,955.52	2,672.08
归属于母公司股东权益合计	**24,798.80**	**25,506.12**	**19,232.79**	**15,584.53**
少数股东权益	**-**	-	-	-
所有者权益合计	**24,798.80**	**25,506.12**	**19,232.79**	**15,584.53**

（四）资产周转能力分析

1、公司资产周转能力指标

报告期内，公司各期主要资产周转能力指标如下：

主要财务指标	2020 年度 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
应收账款周转率（次）	**0.95**	4.05	4.70	5.46
存货周转率（次）	**0.70**	3.11	2.80	2.43

（1）应收账款周转能力分析

2017 年度、2018 年度和 2019 年度，公司应收账款周转率分别为 5.46、4.70 和 4.05，呈逐年下降趋势，主要是 2018 年以来，中央与地方的人力资源与社会保障部门、医疗保障部门进行了一系列机构调整，相应付款工作进度较慢。公司应收账款主要客户为政府部门及大型国有企业，普遍还款能力较强，信用较好，应收账款回款风险较小。**2020 年 1-6 月，由于受疫情影响，公司应收账款周转率有所下降，为 0.95。**

2017 年度至 2019 年度，公司应收账款周转率分别为 5.46、4.70 和 4.05，呈逐年下降趋势。2018 年应收账款周转率下降主要是由于 2018 年湖南地区数据采集业务客户内部付款审批流程调整，拉长了项目付款审批的时间，导致期末应收账款余额增加。2019 年应收账款周转率进一步下降主要系公司当年定制化

软件业务增长，定制化软件业务通常在下半年验收，而款项通常在次年回收，导致期末应收账款规模较大所致。

公司业务取得以招投标类为主，信用期对公司争取业务没有明显的影响，因此在实际运营过程中，公司没有明确具体的信用政策，在项目达到付款条件时，公司会积极与客户协商并跟进回款事项。公司不存在调节信用政策以增加销售的情形。

（2）存货周转能力分析

2017 年度、2018 年度和 2019 年度，公司存货周转率分别为 2.43、2.80 和 3.11。随着公司稳步发展，运营能力逐步提高，报告期内存货周转率略有上升，主要是公司持续加强项目质量和流程管理，项目结算和存货结转速度有所提升所致。**2020 年 1-6 月，由于受疫情影响，公司存货周转率有所下降，为 0.70。**

2、与可比上市公司资产周转能力的对比情况

可比公司	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	应收账款周转率	存货周转率	应收账款周转率	存货周转率	应收账款周转率	存货周转率	应收账款周转率	存货周转率
久远银海	**1.30**	**0.38**	4.42	1.70	5.30	1.52	6.08	1.23
易联众	**0.71**	**1.24**	1.51	4.23	1.03	3.36	0.94	3.34
创业慧康	**0.81**	**2.05**	2.04	5.96	2.51	7.31	3.03	8.78
万达信息	**0.72**	**0.43**	1.49	1.95	1.63	1.02	2.42	1.29
可比公司平均值	**0.89**	**1.02**	**2.37**	**3.46**	**2.62**	**3.30**	**3.12**	**3.66**
公司	**0.95**	**0.70**	4.05	3.11	4.70	2.80	5.46	2.43

数据来源：Wind 或上市公司定期报告

报告期内各期，公司的应收账款周转率相对可比上市公司较高，而存货周转率处于同行业中游水平。公司的大部分收入在验收时才予以确认，应收账款账龄普遍较短，相应应收账款周转效率较高。由于公司项目验收时点相对靠后，导致期末存货余额较高，存货周转率相对较低。

2017 年至 2019 年，公司存货周转率与同行业可比上市公司比较如下：

可比公司	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
久远银海	1.70	1.52	1.23
万达信息	1.95	1.02	1.29

易联众	4.23	3.36	3.34
创业慧康	5.96	7.31	8.78
可比公司平均值	3.46	3.30	3.66
公司	3.11	2.80	2.43

公司产品结构和客户结构如下：

可比公司名称	久远银海	万达信息	易联众	创业慧康	创智和宇
产品或服务类型及收入比重	软件（45.91%）	软件开发（42.23%）	定制软件及 IC（64.27%）	软件销售（31.19%）	软件产品（54.76%）
	运维服务（30.87%）	运营服务（20.18%）	技术服务（10.38%）	服务(46.98%)	运维及技术服务（23.30%）
	系统集成（22.68%）	集成收入（37.59%）	系统集成及硬件（19.71%）	系统集成（12.85%）	硬件及集成销售（5.16%）
	其他（0.54%）		其他（5.66%）	其他（8.98%）	数据采集服务（16.78%）
客户结构	政府部门、医院药店、企业、社区服务机构、基层农村卫生服务机构等	政府机关、事业单位、大型企业等	政府相关部门、业务衍生机构、社会公众等	医院、公共卫生管理机构、软件企业、系统集成商、其他机构	政府及事业单位、医药相关机构、企业单位、其他单位

注：表中数据取自可比公司 2019 年度的年报数据及其他公开披露信息。

如上表所示，公司产品结构及客户结构与可比公司较为接近，类型均以软件产品、运维及技术服务、硬件及集成销售为主，客户结构均以政府及事业单位、医药相关机构、企业单位为主，不存在明显差异。公司存货周转率与同行业上市公司相比处于中游水平。除创业慧康外，公司存货周转率与其他公司存货周转率较为接近。

十二、偿债能力、流动性与持续经营能力分析

（一）偿债能力分析

报告期内，公司各期主要偿债能力指标如下：

主要财务指标	2020 年 6 月 30 日/2020 年 1-6 月	2019 年 12 月 31 日/2019 年度	2018 年 12 月 31 日/2018 年度	2017 年 12 月 31 日/2017 年度
流动比率（倍）	1.99	2.26	2.07	2.21
速动比率（倍）	1.55	2.01	1.79	1.88
资产负债率	38.03%	34.86%	39.13%	37.54%

主要财务指标	2020 年 6 月 30 日/2020 年 1-6 月	2019 年 12 月 31 日/2019 年度	2018 年 12 月 31 日/2018 年度	2017 年 12 月 31 日/2017 年度
息税折旧摊销前利润（万元）	**-910.78**	5,283.48	4,366.55	3,384.77

报告期内公司的流动比率、速动比率和资产负债率均呈小幅波动趋势，息税折旧摊销前利润稳步增长。公司资产质量良好且期末无银行贷款，资金回笼情况良好，长期偿债能力及短期偿债能力总体较强。

1、与可比上市公司偿债能力指标的对比情况

项目	公司	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
流动比率	久远银海	**2.21**	2.25	2.25	1.81
	易联众	**1.17**	1.37	1.68	1.56
	创业慧康	**1.79**	1.71	1.70	1.63
	万达信息	**0.93**	1.05	1.22	1.23
	均值	**1.52**	**1.60**	**1.71**	**1.56**
	公司	**1.99**	2.26	2.07	2.21
速动比率	久远银海	**1.67**	1.86	1.81	1.26
	易联众	**0.96**	1.24	1.54	1.44
	创业慧康	**1.58**	1.56	1.58	1.48
	万达信息	**0.51**	0.91	0.89	0.91
	均值	**1.18**	**1.39**	**1.46**	**1.27**
	公司	**1.55**	2.01	1.79	1.88
资产负债率	久远银海	**39.05%**	38.93%	43.05%	55.47%
	易联众	**53.25%**	49.28%	56.48%	59.79%
	创业慧康	**25.80%**	26.86%	23.41%	23.24%
	万达信息	**64.91%**	61.75%	53.26%	64.85%
	均值	**45.75%**	**44.21%**	**44.05%**	**50.84%**
	公司	**38.03%**	34.86%	39.13%	37.54%

数据来源：Wind 或上市公司定期报告

公司经营较为稳健，未进行大规模对外投资，现金流状况良好，不涉及银行借款，相应的偿债能力指标较好，流动比率和速动比率处于同行业上游水平，资产负债率相比同行业公司较低。

（二）报告期股利分配的具体实施情况

2017 年 4 月 28 日，公司召开 2016 年年度股东大会，决议以当前总股本 7,500.00 万股为基数，每 10 股派发现金红利 1.00 元人民币（含税），向全体股东合计派发现金红利 750.00 万元。本次股利于 2017 年 6 月 8 日发放完毕。

（三）现金流量分析

报告期公司现金流量基本情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
经营活动产生的现金流量净额	**-5,924.40**	4,101.40	3,410.63	2,880.09
投资活动产生的现金流量净额	**-1,109.37**	-6,521.99	2,207.84	-2,157.07
筹资活动产生的现金流量净额	**1,983.58**	1,950.00	-	-360.00
现金及现金等价物净增加额	**-5,050.19**	**-470.59**	**5,618.47**	**363.02**
期末现金及现金等价物余额	**2,245.75**	7,295.94	7,766.53	2,148.06

1、经营活动产生的现金流量分析

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额与净利润调节关系及差异情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
① 净利润	**-950.66**	4,323.33	3,648.26	2,816.39
加：资产减值准备	**93.63**	204.97	376.20	36.37
信用减值损失	**186.97**	227.48	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	**146.39**	220.34	134.65	69.47
无形资产摊销	**9.61**	15.73	15.72	15.72
长期待摊费用摊销	**21.38**	37.73	22.94	7.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	**0.05**	-22.74	-17.56	-14.49
财务费用（收益以"-"填列）	**19.14**			
投资损失（收益以“—”号填列）	**-254.35**	-560.06	-459.51	-316.15
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	**-181.14**	-201.54	-118.65	-23.28
存货的减少（增加以“—”号填列）	**-2,679.89**	-190.70	-512.35	-105.95

项目	2020 年度 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,790.93	-1,603.27	-2,222.74	-430.18
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-539.49	1,650.12	2,543.68	825.17
其他	-5.09			
② 经营活动产生的现金流量净额	-5,924.40	4,101.40	3,410.63	2,880.09
经营活动产生的现金流量净额与净利润差额③=②-①	-4,973.74	-221.93	-237.63	63.70

2017-2019 年，公司经营活动产生的现金流量净额与当期实现净利润较为接近。2020 年上半年，由于疫情等因素，公司收款等活动受到一定影响。

1）其他与经营活动有关的现金中“销售费用、管理费用及研发费用”金额与报告期期间费用金额存在差异情况

单位：万元

分类	项目	2020 年 1-6 月	2019 年	2018 年	2017 年
利润表	销售费用	1,830.46	2,890.56	1,899.72	2,102.53
	管理费用	1,595.59	2,179.05	1,667.69	2,298.21
	研发费用	1,035.96	1,297.93	1,095.19	1,073.23
	小计	4,462.01	6,367.54	4,662.60	5,473.97
现金流量表	披露支付的销售费用、管理费用及研发费用现金	1,336.99	1,694.56	1,298.05	1,725.51
差异金额		3,125.02	4,672.98	3,364.55	3,748.46
其中：差异原因 1		3,145.28	4,484.89	3,425.84	3,432.89
差异原因 2		83.32	109.92	72.09	33.04
差异原因 3		-130.35	29.14	-180.28	191.31
差异原因 4		26.77	49.03	46.91	91.23

公司报告各期披露的支付的其他与经营活动有关的现金中“销售费用、管理费用及研发费用”与报告期期间费用金额存在差异，主要原因如下：

差异原因 1：期间费用中的人员薪酬计入现金流量表中的“支付给职工以及为职工支付的现金”项目，未计入“支付的其他与经营活动有关的现金”项目；

差异原因 2：期间费用的资产折旧和摊销费用为非付现费用，未计入现金流量表；

差异原因 3：部分费用确认时间与付款时间存在差异；

差异原因 4：部分期间费用披露为“支付的其他与经营活动有关的现金-其他”。

2）购买商品、接受劳务支付的现金与采购原材料和服务的金额存在差异的原因

购买商品、接受劳务支付的现金与采购原材料和服务的金额存在差异，主要原因为:1、部分原材料和劳务采购确认时间与付款时间存在差异；2、购买商品、接受劳务支付的现金含存货中归集的部分制造费用，此部分不属于“采购原材料和服务”的统计金额。

购买商品、接受劳务支付的现金与相关会计科目变动的勾稽关系如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年	2018 年	2017 年
营业成本	3,241.82	10,637.34	9,135.94	7,406.32
存货本期增加（减少以“-”填列）金额	2,684.98	190.70	512.35	105.95
预付账款本期增加（减少以“-”填列）金额	293.74	9.44	4.75	-574.32
应付款项本期减少（增加以“-”填列）金额	539.24	-642.38	-626.04	-526.21
应交税金-增值税进项	144.76	283.27	401.33	313.74
剔除非购买商品、接受劳务支付的现金*	-4,789.33	-7,469.57	-5,211.49	-4,150.55
合计	2,115.22	3,008.82	4,216.84	2,574.94
购买商品、接受劳务支付的现金	2,115.22	3,008.82	4,216.84	2,574.94
差异	-	-	-	-

注：*指的是成本和存货中的支付职工薪酬的支出、折旧摊销等无实际现金流出的支出、应付款项和预付账款中采购设备款等与购买商品接受劳务支付无关的现金支出。

公司购买商品、接受劳务支付的现金与营业成本、存货、应付账款等相关会计科目的变动相匹配。

3）销售商品、提供劳务收到的现金与会计科目的勾稽关系如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年	2018 年	2017 年
营业收入	6,549.40	21,777.10	17,437.96	15,331.76
应收票据本期减少（增加以“-”填列）金额	48.00	-48.00	-	-
应收账款、合同资产本期减少（增加以“-”填列）金额	-1,777.96	-1,662.52	-2,023.07	42.42
预收账款、合同负债本期增加（减	1,805.16	-650.26	2,105.66	-359.85

项目	2020 年 1-6 月	2019 年	2018 年	2017 年
少以“-”填列）				
应交税金-增值税（销项）等	523.99	1,515.59	1,393.92	1,253.40
合计	7,148.58	20,931.91	18,914.47	16,267.74
销售商品、提供劳务支付的现金	7,148.58	20,931.91	18,914.47	16,267.74
差异	-	-	-	-

公司销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入、应交税费、应收账款及合同资产等相关科目的变动相匹配。

4）收到的税费返还和支付的各项税费的具体构成、形成原因，与营业收入规模及结构变动的匹配情况

（A）收到的税费返还具体构成如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年	2018 年	2017 年
增值税退税	-	147.13	367.16	296.21
个税手续费返还	9.04	11.89	-	-
收到的税费返还合计	9.04	159.02	367.16	296.21

公司作为软件企业享受增值税退税优惠，其退税金额和销售软件的收入是匹配的，增值税退税和收入的匹配情况见招股说明书“第八节 财务会计信息与管理层分析”之“十、经营成果分析”之“（八）发行人纳税情况”之“1、主要税种缴纳情况”。

（B）支付的各项税费具体构成如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月		2019 年		2018 年		2017 年	
	金额	占收入比重	金额	占收入比重	金额	占收入比重	金额	占收入比重
企业所得税	697.06	10.64%	780.98	3.59%	497.59	2.85%	753.66	4.92%
增值税	443.44	6.77%	991.83	4.55%	892.33	5.12%	979.47	6.39%
城市维护建设税	31.04	0.47%	67.54	0.31%	62.46	0.36%	68.56	0.45%
教育费附加	22.17	0.34%	48.24	0.22%	44.62	0.26%	48.97	0.32%
房产税	24.47	0.37%	46.02	0.21%	32.89	0.19%	-	-
其他税费	14.85	0.23%	10.46	0.05%	19.65	0.11%	24.51	0.16%
支付的各项税费合计	1,233.03	18.83%	1,945.06	8.93%	1,549.54	8.89%	1,875.17	12.23%

公司 2020 年 1-6 月支付的所得税较收入比重较高，主要是当年支付了 2019 年汇算清缴的所得税导致。报告期各年支付的各项税费与营业收入规模变动是

匹配的。

5）支付给职工的现金以及为职工支付的现金与应付职工薪酬、期间费用和成本的勾稽关系和归集情况分析

支付给职工以及为职工支付的现金与应付职工薪酬、期间费用和成本的勾稽见下表：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年	2018 年	2017 年
应付职工薪酬的减少（增加以“-”列示）金额	1,054.01	-784.06	-147.92	-970.52
销售、管理及研发费用薪酬归集金额	3,145.28	4,484.89	3,425.84	3,432.89
存货及主营业务成本薪酬归集金额	4,439.44	6,867.97	5,583.43	4,849.27
应交税费-个人所得税的减少（增加以“-”列示）等	8.37	-15.20	10.67	19.78
剔除非支付给职工以及为职工支付的现金	-	-	-14.19	-30.35
合计	8,647.09	10,553.58	8,857.82	7,301.06
支付给职工以及为职工支付的现金	8,647.09	10,553.58	8,857.82	7,301.06
差异	-	-	-	-

注：非支付给职工以及为职工支付的现金主要为 2017 年和 2018 年修建产业园计入在建工程的人员工资。

公司支付给职工的现金以及为职工支付的现金与应付职工薪酬变动额、期间费用和成本相匹配。公司的职工薪酬总额增加主要为随着公司业务规模增长，人员数量波动增加且人员平均工资水平提高，导致整体支付职工薪酬的增长，变动是合理的。

2、投资活动产生的现金流量分析

单位：万元

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
收回投资收到的现金	16,421.25	51,223.65	44,109.00	31,950.00
取得投资收益收到的现金	264.02	560.06	459.51	316.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	27.94	26.50	28.40
投资活动现金流入小计	**16,685.27**	**51,811.65**	**44,595.01**	**32,294.55**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,914.64	2,706.74	1,390.17	1,501.62

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
投资支付的现金	**12,880.00**	55,626.90	40,997.00	32,950.00
投资活动现金流出小计	**17,794.64**	**58,333.64**	**42,387.17**	**34,451.62**
投资活动产生的现金流量净额	**-1,109.37**	**-6,521.99**	**2,207.84**	**-2,157.07**

2017年度、2018年度、2019年度**和2020年1-6月**，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-2,157.07万元、2,207.84万元、-6,521.99万元**和-1,109.37万元**。报告期内公司投资活动现金流主要为购买和赎回理财产品所致。其中构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金在2017年度、2018年度、2019年度和2020年1-6月，分别为1,501.62万元、1,390.17万元、2,706.74万元**和4,914.64万元**，其中2017年度和2018年度主要系公司信息产业基地项目支付园区建设费用，2019年度、**2020年1-6月**主要为购买办公楼的预付款。

1）收回投资收到的现金和投资支付的现金

报告期各期投资支付和收到的现金主要为交易性金融资产和其他流动资产购买和到期赎回金额、支付的长期股权投资的成本金额，与公司实际购买和赎回的理财产品及结构性存款发生额、与长期股权投资成本金额相符，科目的相关勾稽情况见下表：

单位：万元

项目	2020年1-6月	2019年	2018年	2017年
收回投资收到的现金合计	16,421.25	51,223.65	44,109.00	31,950.00
其中：收回交易性金融资产的现金	12,921.25	45,723.65	35,109.00	19,950.00
收回结构性存款的现金	3,500.00	5,500.00	9,000.00	12,000.00

单位：万元

项目	2020年1-6月	2019年	2018年	2017年
投资支付的现金	12,880.00	55,626.90	40,997.00	32,950.00
其中：支付交易性金融资产的现金	9,630.00	48,626.90	37,997.00	16,950.00
支付结构性存款的现金	3,000.00	7,000.00	3,000.00	16,000.00
支付长期股权投资的成本金额	250.00	-	-	-

2）购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

报告期各期自建及购置房屋、购买办公设备等，导致购建固定资产、无形

资产、长期待摊费用及其他长期资产支付的现金发生，和会计科目的勾稽如下表：

单位：万元

项目	2020年1-6月	2019年	2018年	2017年
固定资产的增加（减少以“-”填列）金额	536.54	417.30	4,629.13	-57.60
在建工程的增加（减少以“-”填列）金额	-	-	-3,129.67	1,921.86
无形资产的增加（减少以“-”填列）金额	46.62	-14.90	-15.72	-15.72
长期待摊费用的增加（减少以“-”填列）金额	-16.27	22.55	194.57	2.81
其他非流动资产的增加（减少以“-”填列）金额	4,002.91	1,634.28	-	-
预付账款与投资有关的本期增加（减少以“-”填列）金额	38.08	-1.34	-19.00	-518.26
应付款项与投资有关的本期减少（增加以“-”填列）金额	44.09	359.74	-574.96	-13.32
应交税金-进项税与投资活动相关的金额	85.28	11.19	113.24	79.86
本期的折旧、摊销及资产处置净额等	177.38	277.91	192.57	101.99
合计	4,914.64	2,706.74	1,390.17	1,501.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,914.64	2,706.74	1,390.17	1,501.62
差异	-	-	-	-

3、筹资活动产生的现金流量分析

2017 年度、2018 年度、2019 年度和 2020 年 1-6 月，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-360.00 万元、0.00 万元、1,950.00 万元和 1,983.58 万元。

2017 年度，公司向股东派发股利，导致当期筹资活动产生的现金流量为净流出，2018 年度，公司未发生筹资活动现金流动，2019 年度，公司筹资活动现金流量为收到新股东投入 1,950.00 万元所致。2020 年 1-6 月，公司取得银行借款 2,000 万，用于购买办公楼事项。

（四）合同承诺债务

截至 2020 年 6 月 30 日，公司无应披露的重大或有事项。

（五）重大资本性支出决议以及未来可预见的重大资本性支出

2019 年 10 月，公司 2019 年度第三次临时股东大会审议了购买长沙市湘江

中路 178 号汇景发展商务中心办公用房的事项。发行人以 1,181.24 万元购买汇景发展商务中心塔楼 B 的 6 套办公用房，以 4,215.85 万元购买汇景发展商务中心塔楼 A 的 20 套办公用房。

除此以外，截至 2020 年 6 月末，公司不存在重大资本性支出决议。公司未来可预见的重大资本性支出主要为本次募集资金投资项目的投资支出，具体情况参见本招股说明书“第九节 募集资金运用及未来发展规划”。

（六）发行人的流动性风险及应对流动性风险的具体措施

截至 2020 年 6 月末，公司货币资金充足；同时，公司流动比率、速动比率及资产负债率均处于合理水平；无应披露的重大承诺事项。

考虑到公司经营规模快速扩大、盈利能力较强、盈利质量较高，预计未来公司可以持续产生现金流入，公司不存在流动性风险。

（七）发行人在持续经营能力方面的风险因素

2017-2019 年，公司营业收入分别为 15,331.76 万元、17,437.96 万元和 21,777.10 万元，复合增长率为 19.18%；净利润分别为 2,816.39 万元、3,648.26 万元和 4,323.33 万元，复合增长率为 23.90%。**2020 年上半年，由于受疫情影响，公司收入和利润较上年同期有所下滑，但目前公司生产经营已逐渐回复正常。**总体来看，公司业务发展势头良好，公司具备稳定的持续经营能力。公司管理层认为，公司主要产品或服务具有广阔的市场前景，公司拥有强大的核心竞争力，公司未来发展计划具有可实现性，不存在对公司持续经营能力产生重大影响的不利因素。

发行人在持续经营能力方面的风险因素详见本招股说明书“第四节 风险因素”。

十三、报告期内重大投资、资本性支出、重大资产业务重组或股权

（一）重大投资事项

报告期内，公司不存在重大投资事项。

（二）重大资本性支出情况

近年来，公司规模逐步扩大，人员数量逐渐增多，业务量逐步增大。公司基于自身发展的需要，投资建造了信息产业基地项目，在园区修建办公楼等，用于公司日常办公。该项目于 2018 年竣工，报告期内，该项目共发生资本性支出 3,706.88 万元。该项目投入使用后，公司拥有自有办公楼，日常生产经营更加方便。

2019 年 10 月，由于人员的进一步增多及业务量的扩大，公司 2019 年度第三次临时股东大会审议了购买长沙市湘江中路 178 号汇景发展商务中心办公用房的事项。具体情况参见本节之“十二、偿债能力、流动性与持续经营能力分析”之**“（五）重大资本性支出决议以及未来可预见的重大资本性支出”**相关内容。该房产的购买便于公司进一步增加员工人数，扩大业务规模。

除上述事项外，公司报告期内不存在其他重大投资或资本性支出。

（三）重大资产业务重组情况

报告期内，公司不存在重大资产业务重组情况。

（四）股权收购事项

报告期内，公司不存在股权收购情况。

十四、期后事项、承诺及或有事项及其他重要事项

（一）资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

（二）承诺及或有事项

截至公司财务报表批准报出之日，公司不存在应披露的重大承诺事项或有事项。

（三）其他重要事项

截至公司财务报表批准报出之日，公司不存在应披露的其他重要事项。

（四）重大担保、诉讼、其他或有事项和重大期后事项

截至公司财务报表批准报出之日，公司、子公司、公司控股股东及实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均不存在尚未了结的或可预见的对财务状况、盈利能力及持续经营产生重大影响的重大担保、诉讼、其他或有负债和重大期后事项。

十五、盈利预测

公司未编制盈利预测报告。

第九节 募集资金运用及未来发展规划

一、募集资金运用概况

（一）募集资金具体运用

本次募集资金全部用于公司主营业务相关的项目，本次发行募集资金使用计划如下：

单位：万元

项目名称	项目投资总额	拟投入募集资金	建设期（月）	备案或核准文号
研发中心建设项目	13,861.00	13,861.00	24	长高新管发计[2020]20 号
智慧民生信息管理平台建设项目	10,661.00	10,661.00	24	长高新管发计[2020]22 号
营销服务体系建设项目	8,026.00	8,026.00	24	长高新管发计[2020]21 号
合计	**32,548.00**	**32,548.00**	-	-

（二）募集资金使用管理

本次募集资金将存放在公司董事会决定的专项账户，并严格按照相关规定管理和使用募集资金，以确保募集资金的安全。

公司已经根据相关法律法规制定了《创智和宇信息技术股份有限公司募集资金管理办法》。公司将按募集资金管理制度，将募集资金存放于经公司董事会决定的专户集中管理，严格履行募集资金使用的相关审批程序，做到专款专用。同时，公司将制定科学完善的项目投资管理体系，在科学测算和合理调度的基础上，合理安排项目投资的进度和金额，保障募集资金的安全和高效使用。

（三）实际募集资金与项目投入所需资金存在差异的安排

本次发行及上市募集资金到位前，公司可根据各项目的实际进度，以自筹资金支付项目所需款项；本次发行及上市募集资金到位后，公司将严格按照有关制度使用募集资金，募集资金可用于置换前期投入募集资金投资项目的自筹资金以及支付项目剩余款项。如果本次发行实际募集资金低于募集资金投资项目投资额，公司将通过自筹资金解决；如果本次发行的实际募集资金超过募集资金投资项目投资额，公司将根据发展规划及实际经营需求，妥善安排超募资金的使用计

划，超募资金原则上用于公司主营业务，并在提交董事会、股东大会（如需）审议通过后及时披露。

（四）募集资金投资项目对同业竞争和独立性的影响

本次募集资金投资项目实施后，发行人与控股股东、实际控制人及其关联方之间不会新增同业竞争，且不存在对发行人独立性产生不利影响的情形。

（五）募集资金投资项目与公司现有业务及技术的关联，以及对未来经营战略的影响

1、研发中心建设项目

研发中心项目围绕公司现有的主营业务进行，是公司依据未来发展规划作出的战略性安排，该项目的实施将进一步增强公司的研发能力和产品服务的创新能力。

公司自成立以来，一直致力于提供人力资源、社会保障、医疗卫生等民生领域的信息化解决方案。研发中心将基于现有业务及技术，承载公司行业发展趋势研究、前瞻性技术研发、核心产品开发三大职能。研发项目的实施将推动公司现有业务向更高层次发展，巩固和提升公司现有的市场地位，全面提升公司的综合竞争实力。

2、智慧民生信息管理平台建设项目

智慧民生信息管理平台建设项目是围绕公司主营业务开展的，是运用云计算、大数据、人工智能等新兴技术对公司的民生信息化产品进行升级换代。

智慧民生信息管理平台建设项目主要升级以下两方面：一方面，公司参与全国医疗保障信息化多年以来，一直采用人力资源和社会保障部发布的社会保险管理信息系统核心平台技术路线，国家医疗保障局成立后，重新规划了医疗保障信息化建设的标准和规范，与原有社会保险管理信息系统核心平台技术路线差异较大，智慧民生信息管理平台建设项目项目的实施将对原有产品做迭代升级，满足新时期医疗保障信息化市场的需要；另一方面，为了适应人社信息化发展的技术趋势，公司拟在人力资源和社会保障信息系统核心平台二版和三版业务平台的建设成果基础上，按照国家金保工程二期和 LEAF6.X 框架使用的总体要求，建成基

于云计算的新一代人社信息一体化平台。项目的实施有助于巩固和提升公司在民生信息化领域的行业地位，为公司经营发展目标的实现提供保障。

3、营销服务体系建设项目

营销服务体系建设项目紧密围绕公司主营业务开展，通过对现有客户服务体系的优化和升级，全面提升公司的客户服务能力。

截至目前，公司已在湖南、湖北、广东、青海、西藏等省份承建各类民生信息化项目 1,500 多个，为 200 多家政府机构、20 多万家企事业单位提供了信息化服务，惠及全国 2 亿民众。公司将在主要市场区域的中心城市北京、广州、西宁、拉萨、海口购置办公物业，在当地招聘人员，建立营销服务中心，为客户提供优质的售前、售后服务。营销服务体系建设项目是对公司现有客户服务体系的优化和升级，一方面，可以完善客户关系管理体系，加强对现有客户的服务，同时以营销服务中心为基础，可以提高对周边省份的业务辐射能力；另一方面，可以缩短服务响应时间，提高服务质量。

二、募集资金投资项目介绍

（一）研发中心建设项目

1、项目内容

研发中心建设项目将承载公司行业发展趋势研究、前瞻性技术研发、核心产品开发三大职能。公司拟在湖南省长沙市岳麓山国家大学科技城购买写字楼组建创智和宇研发中心（以下简称“研发中心”）。研发中心由三个分中心组成：1、民生发展研究中心，与全国各大高校合作，对人社、医保、医疗行业的发展趋势进行研究；2、民生信息技术研究中心，引进高端人才对行业发展需要的云计算、大数据、人工智能、区块链等前瞻性技术进行研究；3、民生信息化产品开发中心，负责公司通用开发平台、系统框架的开发维护工作及公司重点信息化产品的开发工作。

2、项目必要性

（1）满足市场需求迅速发展的需要

近年来，以云计算、大数据、人工智能为代表的新一代信息技术在民生信息

化及其他政务信息化领域得到了越来越广泛的应用，市场需求还在进一步释放。为了满足市场需求的发展，公司需要加大研发投入，提升自身技术实力，才能在市场竞争中取得优势地位。

在云计算方面，计世资讯预测中国云 PaaS 服务市场到 2023 年整体规模将超过 300 亿元。大数据方面，医保、人社领域都需要通过大数据工具进行社保基金监管，打击“骗保”、“套保”行为。在人工智能方面，语音识别、图像识别、人脸识别、智能客服等新技术已经在民生信息化领域推广使用。公司只有加大对新一代信息技术的研发投入才能满足市场发展的需要。

未来三年，公司的市场战略主要包含两项目标：一是巩固公司作为国家医保局核心业务系统入围建设单位和人社部信息系统核心平台前台技术支持全资质服务商的市场地位，力争在国家医保局、人社部、国家卫健委、国家税务总局等中央部委的信息化建设中发挥更为重要的作用；二是努力将服务延伸到更多的省份，提高公司在民生信息化行业的市场占有率。

为了实现公司的市场战略，公司将组织行业内专家对行业进行更深入地研究，更准确地把握行业发展趋势，因此计划成立民生发展研究中心；为了更好地掌握和应用云计算、大数据、人工智能、区块链等新技术，抢占行业技术高地，公司计划成立民生信息技术研究中心；为了不断升级优化公司的软件开发平台和系统框架，向市场提供更多、更好的信息化产品，公司计划成立民生信息化产品开发中心。

研发中心的建设是推动公司市场战略实现的重要抓手，将在公司发展过程中起到不可替代的重要作用。

（2）提升公司技术创新能力的需要

目前，公司的技术创新能力主要体现在云 PaaS 平台技术和医保核心算法引擎等方面。上市后，公司拟加大对技术创新及技术认定的投入，引进更多高层次的研发人员，壮大研发队伍，力求在专利数量、科技奖项方面取得跨越式突破，逐步推出适用于各种应用场景的云 PaaS 平台产品、PowerSQL 数据库产品、政务大数据分析产品，逐步提高数据分析、数据运营、数据服务收入在公司业务收入中的占比。

（3）吸引优秀人才的需要

人才战略是公司发展战略的核心，有了好的人才，才有好的产品，才能赢得客户和市场的认可。如何引进人才、用好人才、留住人才是企业经营过程中需要考虑的首要问题。

岳麓山国家大学科技城是落实中央“中部崛起”战略、湖南省“创新引领、开放崛起”战略的重要平台，核心区面积约 24. 65 平方公里，拥有中南大学、湖南大学、湖南师范大学等高校院所 20 余所、国家和省部级重点实验室 57 个，汇聚了“两院”院士 40 余名、在校大学生 30 余万人、创新创业团队和科研人员 10 余万人，是湖南省自主创新策源地、科技成果转化地、高端人才集聚地。公司选择在岳麓山国家大学科技城建设公司的研发中心是希望有效利用科技城周边的人才、项目、技术资源。

与高校的专家、教授合作，引入前瞻性的科研项目，逐步建立省级企业技术中心、国家级工程技术研究中心、博士后工作站、院士工作站；与高校有创意的青年技术人才合作，引入优质的开发项目，共同进行产业孵化，丰富公司的产品结构；与高校的就业主管部门合作，为在校生的实习、实践活动提供便利，同时为优秀的本、硕、博应届毕业生进入公司就业打开通道。

在岳麓山国家大学科技城建设公司的研发中心是公司实现“产、学、研”结合的重要举措，将对公司的经营产生积极而深远的影响。

3、项目可行性

（1）国家相关产业政策为项目的建设提供了政策支持

近年来，国家出台了一系列鼓励软件产业、民生信息化产业、云计算产业、大数据产业、人工智能产业、区块链产业发展的政策，为产业的发展提供了制度保证和方向指引。

随着第三代社保卡、电子社保卡在全国各地同步发行，人社大数据进入加速发展期；同时 2018 年 5 月国家医保局的成立，全国医保信息系统和平台顶层设计出台，医保信息化进入一个快速发展阶段。公司抓住机遇扩大研发规模、加强研发能力，为公司加速发展打下良好的基础。

（2）公司研发团队为项目的建设提供人才基础

截至 2019 年末，公司拥有员工 803 人，其中技术人员占 79.83%，公司 50%以上的员工具有大学本科及以上学历。

2016 年，基于和宇云 PaaS 平台，公司在广东省建成了省集中式医保结算系统，很好地解决了就诊业务高并发、7*24 小时即时结算的难题，开创性地满足了 1.2 亿人口的医保集中结算需求，该系统解决了之前单个设备宕机导致整个系统瘫痪的问题。

2019 年 4 月，国家医保局医疗保障信息平台建设项目中标结果公示，基于对公司在广东省省集中式医保结算系统的开创性设计的高度认可，国家医保局将支付方式管理子系统、医疗服务价格管理子系统两个子系统交由公司开发建设。

经过多年积累，公司云计算研发团队已初具规模，和宇云 PaaS 平台项目组体系稳定，公司将通过吸收新晋人员不断壮大云计算研发团队。

在大数据方面，2013 年，公司大数据应用平台产品在湖南、广东、青海三省医保费用智能审核平台中投入了使用，2015 年，公司大数据应用平台产品在湖南省公共就业服务平台中得到了应用。公司目前的大数据研发团队拥有研发人员数十名，并计划不断引进相关人才，扩充研发队伍。

公司积累的技术经验将会为研发中心的建设提供良好的技术支撑。同时，研发中心的建设也必将促进公司技术水平的提升。研发中心建成后，公司将邀请更多高端人才加入，继续坚持自主可控的研发路线，继续深化包括“和宇云”在内的自主可控技术研发，并持续推进技术的产业化。

（3）公司管理体系为项目的建设提供制度支撑

经过多年的发展，公司在技术管理上已经形成了一套完备的体系。

2015 年，公司组建了研发中心，成立了研发中心领导小组、技术委员会和专家委员会，确立了研发中心章程并制定了《研发项目奖励制度》。

公司根据多年的项目开发及实施经验，结合 ISO9001、CMMI5 的管理要求，形成了一整套研发质量管理体系。公司设立了专门的质量管理部，负责对项目实施的各个环节进行监控和管理。公司出台了《项目管理办法》、《需求分析评审

准则》、《软件设计评审准则》和《软件测试规范》等一系列管理制度，相关管理流程均已嵌入公司信息管理平台（OA），确保公司研发活动的有序开展。

4、投资方案概述

（1）项目实施进度

本项目由公司组织项目团队进行实施，建设期预计 2 年，项目具体实施计划如下：

单位：月

进度阶段	2	4	6	8	10	12	14	16	18	20	22	24
购买及清理场地	■											
工程及设备招标		■										
装修工程			■	■	■							
设备采购及安装调试					■	■	■	■				
人员招聘及培训				■	■	■	■	■	■			
系统开发及运营调试						■	■	■	■	■	■	■
项目竣工验收												■

（2）投资计划

本项目预计投资人民币约 13,861.00 万元。其中，场地建设投入 6,680.00 万元，硬件设备投入为 1,023.00 万元，软件投入为 1,268.00 万元，研发投入为 4,500.00 万元，办公费用投入为 90.00 万元，营运资金投入为 300.00 万元。具体情况如下：

单位：万元

序号	类别	投资估算			占比
		T+12 月	T+24 月	合计	
1	场地建设投入	6,680.00	-	6,680.00	48.19%
2	硬件设备投入	1,023.00	-	1,023.00	7.38%
3	软件投入	1,268.00	-	1,268.00	9.15%
4	研发投入	1,500.00	3,000.00	4,500.00	32.47%
5	办公费用	30.00	60.00	90.00	0.65%
6	营运资金	150.00	150.00	300.00	2.16%
合计		**10,651.00**	**3,210.00**	**13,861.00**	**100.00%**

（3）人员规划

公司将根据项目建设进度合理配备项目总监、项目经理、系统架构师和系统集成工程师等相关人员，本项目建成以后，增加约 200 名研发人员。

（4）项目办公场所选址意向

公司拟在湖南省长沙市岳麓山国家大学科技城购买写字楼组建研发中心，截至本招股说明书签署日，公司正积极选择合适的办公场所，由于签署购房合同时对方一般要求在限期内支付全部款项，公司暂未与房产出售方达成明确购买意向。本项目的实施对办公场所无特殊要求，公司所在地可供出售的办公场所充足，公司将根据本项目的具体进度安排确定办公场所的购置时间。如公司未能如期购置实施本项目的办公场所，公司将先行采取租赁房产的形式实施本项目，并尽快使用募集资金购置办公场所。

（二）智慧民生信息管理平台建设项目

1、项目内容

为了整合提升公司在民生信息化领域积累的技术成果，运用云计算、大数据、人工智能等新兴技术对公司的民生信息化产品进行升级换代，公司拟实施智慧民生信息管理平台建设项目。项目的主体包括三大子系统：新一代医疗保障一体化平台、新一代人社信息一体化平台、和宇医疗信息云平台，三个子系统分别服务于国家医保局及下属机构、国家人社部及下属机构、国家卫健委系统及医院、诊所、药店等医疗机构。项目的实施有助于巩固和提升公司在民生信息化领域的行业地位，为公司经营发展目标的实现提供保障。

2、项目必要性

（1）适应医保信息化发展趋势的需要

国家医疗保障局专门成立网络安全和信息化领导小组，以信息化建设为龙头牵引医保各项工作，加快构建适应新医保管理格局的医疗保障体系，建立各省医保信息系统，实现全国医保信息的互联互通，促进医疗保障领域“放管服”改革，提高医保治理能力，使人民群众在共建共享发展中有更多获得感。

由于经济社会发展不平衡、医保发展不充分等原因，各地业务标准不统一、

信息系统碎片化、医保数据不共享、医保公共服务不均衡等问题非常严重。目前的医疗保障信息平台已不能满足医疗保障信息化发展的需要，需要通过医疗保障信息化建设，实现医保治理能力的现代化、信息化和精细化。

公司参与全国医疗保障信息化多年以来，一直采用人力资源和社会保障部“核心平台”技术路线，国家医疗保障局成立后，重新规划了医疗保障信息化建设的标准和规范，与原有“核心平台”技术路线差异较大，需要对原有产品做迭代升级，满足新时期医疗保障信息化市场的需要。

（2）适应人社信息化发展趋势的需要

为了适应人社信息化发展的技术趋势，公司拟在人社核二、核三业务平台的建设成果基础上，按照国家金保工程二期和 LEAF6.X 框架使用的总体要求，建成基于云计算的新一代人社信息一体化平台。平台建成后可实现业务信息资源的集中与共享，实现客户立体多元、全天候、均等化的公共服务，实现跨地区、跨部门、跨业务、跨层级的协同一体。新一代人社信息一体化平台能够提升各级人社部门的政策执行能力、经办服务能力、业务管理能力、风险防范能力、决策分析能力和信息保障能力，为构建“记录一生、保障一生、服务一生”的全民社会保障体系提供信息化支撑保障。

新一代人社一体化平台能满足全国居民及单位的人社相关服务需求，可支撑全国人社服务窗口同时进行业务办理，电子服务渠道每分钟可支撑 50 万笔以上的并发交易；服务范围涵盖社会保险、劳动就业、劳动关系和人事人才，具备应对服务模式变化的升级扩展能力。

（3）适应医疗信息化发展趋势的需要

多年以来，受信息技术发展水平和网络条件的制约，医疗卫生信息化一直采用“烟囱式”的建设模式，即数据中心是烟囱式的局域网模式，卫生业务信息化是烟囱式条块分割建设模式，数据中心内部建设也是烟囱式的软硬件资源捆绑模式。当时的系统应用仅限于医院内部，目标也仅限于局域网，无法适应未来“互联网+医疗”发展的新要求。

传统医疗行业信息系统大多采用局域网技术架构，很难走向广域网。虽然有部分采用互联网的开发技术，但依然沿用传统的思维模式和理念。数据库基本采

用的是关系型数据库，数据关系紧密，牵一发而动全身，严重制约了产品的功能拓展。

国家医疗制度改革已进入深水区，公立医院的综合改革、分级诊疗制度建设等每一项改革都需要信息系统作为支撑。医院信息化系统逐渐成为了医院必不可少的一部分。传统医疗行业信息系统难扩充、功能难增强，严重影响医院改革与发展、影响患者就医体验与服务。随着云计算、大数据、物联网等新兴信息技术的发展，国家“互联网+”战略的部署及医改的不断深化，要从根本上解决传统信息系统存在的问题，必须利用“互联网+”的思维，从理念、技术及机制上重新定义医疗信息化，将云计算技术引入到医疗信息化中，打造平台化的医疗信息云产品。

采用云计算理念与技术对医疗卫生信息化进行顶层设计，是着眼于医疗卫生事业的长远发展、解决当前建设存在的难题、推进整体信息化建设的重要手段和可行途径。云计算是通过网络统一组织和灵活调用软件、运行平台、计算与存储等各种信息通信技术资源，实现大规模计算的信息处理方式，具有虚拟化、低成本、通用性、高效率、高扩展等特性。这一技术将计算任务分布在大量的分布式计算机上，而非传统本地或远程服务器中，能用更低廉的成本支撑企业或政府的 IT 运营，提升整体服务效率及稳定性，因而备受各国重视。国内外一些著名企业如 Google、亚马逊、阿里巴巴、百度、华为等相继投入大量人力与物力专注于云计算、云存储的研发。相比传统区域医疗信息化建设模式，云架构方式具有明显的优势。

3、项目可行性

（1）公司的行业背景为项目的建设提供经验支撑

公司的核心创始人团队均具有多年从事民生信息化相关工作的经历，公司自成立以来，始终围绕“更好地服务民生信息化建设”这一主线展开经营活动。经过多年发展，公司的技术能力和服务质量得到了国家医疗保障局、人力资源和社会保障部门等民生事业主管部门的认可，公司是人力资源和社会保障部“金保工程”12 家指定承建商之一，是拥有人力资源和社会保障部人社信息系统核心平台前台技术支持商全部认证资质的 9 家企业之一，是国家医疗保障局医疗保障信息

平台建设项目 9 家中标建设单位之一。

（2）公司的开发经验为项目的建设提供技术支撑

公司自成立以来，已经承接和交付了上千个民生信息化项目，涉及社保、医保、医疗、扶贫等各个领域。凭借优秀的技术能力和严格的质量控制，公司项目实施成功率高，多个项目的实施方案在行业内具有创新性。

（3）公司的质量管理体系为项目的建设提供制度支撑

公司制定了“创智和宇工程组织体系 PEOS”项目管理体系，该体系不仅能很好地管理公司内部的工程项目组，而且可以与用户进行密切的配合，与用户建立良好的合作关系，确保高质量、按进度计划完成工程实施任务。

首先由项目经理、专业需求开发人员同客户一起制定需求开发计划。根据需求开发计划对客户进行需求调研，通过前期获取客户需求，并对其进行精炼和细化形成清晰、一致、相对完整的用户需求清单。然后组织客户，项目组成员对用户需求清单进行评审，对需求进行分析与确认，在项目实施过程中根据实施情况进一步优化需求。

4、投资方案概述

（1）项目实施进度

本项目由公司组织项目团队进行实施，建设期预计 2 年，项目具体实施计划如下：

单位：月

进度阶段	2	4	6	8	10	12	14	16	18	20	22	24
硬件设备采购布置												
软件采购布置												
研发环境建设												
新一代医疗保障一体化平台												
新一代人社信息一体化平台												
和宇医疗信息云平台												

（2）投资计划

本项目预计投资人民币约 10,661.00 万元。其中，硬件设备投入为 969.00 万元，软件购置投入为 1,362.00 万元，研发投入 7,830.00 万元，办公费用投入为 300.00 万元，营运资金投入为 200.00 万元。具体情况如下：

单位：万元

序号	类别	投资估算			占比
		T+12 月	T+24 月	合计	
1	硬件设备	969.00	-	969.00	9.09%
2	软件购置	1,362.00	-	1,362.00	12.78%
3	研发投入	3,915.00	3,915.00	7,830.00	73.45%
4	办公费用	150.00	150.00	300.00	2.81%
5	营运资金	100.00	100.00	200.00	1.88%
合计		**6,496.00**	**4,165.00**	**10,661.00**	**100.00%**

（3）人员规划

公司将根据项目建设进度合理配备项目总监、项目经理和系统架构师等相关人员，增加约 300 名研发人员。

（4）项目办公场所选址意向

本项目在公司现有办公场所实施，不涉及新购及租赁房产。

（三）营销服务体系建设项目

1、项目内容

公司拟使用首次公开发行股票募集资金中的 8,026.00 万元人民币在公司主要市场区域的中心城市北京、广州、西宁、拉萨、海口购置办公物业，招聘本地专业人才，建立营销服务中心，覆盖华北、华南、西北、西南市场区域巩固和加强与现有客户的合作关系，加大对以上区域的市场营销力度，缩短服务响应周期，提高服务质量，为客户提供集售前、开发、交付、售后于一体的本地化服务。

2、项目必要性

（1）完善营销网络，拓展全国市场的需要

从目前公司收入分布情况来看，公司营业收入主要来源于湖南、广东、青海等部分省份，全国其他省份收入规模不大。随着全国医疗保障信息平台建设在各

省陆续展开，公司有望借此机会将产品和服务推广到更多省份，建成覆盖全国大多数省份的营销服务体系。

2019 年启动的国家医疗保障局医疗保障信息平台建设采用全国统一规划、各省分别招标的方式建设，各省将按照国家医疗保障局的规划招标，公司已经与多个省份进行了方案研讨和技术交流，预计后续将有多个省市的项目落地。

随着金保工程二期、DRGs 付费方式改革、医共（联）体建设、互联网医院建设等民生信息化项目的推进，整个民生信息化行业的市场规模有望持续增长。加强公司的营销服务体系建设，能帮助公司抓住市场发展的机遇，实现公司业务发展的目标。

（2）增强客户粘性，提升服务质量的需要

在本地设立营销服务中心，一方面有助于强化客户对我公司项目实施能力的信心，帮助公司获得更多参与投标的机会；另一方面，可以更加贴近客户，提高服务响应的时效性。

目前，公司参与的各省大型民生信息化系统建设均需要派驻驻场开发人员。营销服务中心建成后有助于改善驻场开发人员的工作环境，同时有利于实现营销及技术人员的本地化招聘。随着营销服务体系建设项目的推进，公司在民生信息化市场的市场占有率有望获得显著提升。

（3）控制经营成本，提高经营效率的需要

由于各地区民生信息化发展水平及业务需求存在较多差异，导致在信息化建设过程中很难用标准化的产品满足各地区客户的需求，在需求分析及项目开发过程中需要公司营销人员和技术人员与用户进行频繁的沟通，建立营销服务中心人才的本地化招聘后可以降低公司的差旅费及驻外津贴开支。同时，本地化招聘的员工能够获得更加安定的生活及工作环境，有助于提高员工的企业忠诚度，更好地留住人才、稳定队伍，有助于提升公司整体的经营效率。

3、项目可行性

（1）公司拥有大量优质的客户资源

公司在多年的业务发展过程中积累了一批以人力资源和社会保障部门、医疗

保障部门、卫健部门、医院、药店、银行等企事业单机构为主体的优质客户群体。公司与这些优质客户的长期合作中，一方面积累了大量的技术储备及行业经验，有力地推进了公司技术水平的不断提高和服务手段的不断完善，另一方面保障了公司主营业务和营销网络持续稳定发展。

依此形成的良好的市场形象，为公司进一步拓展新的市场空间、保持稳定的增长奠定了坚实的基础。

（2）项目建设地及周边地区对民生领域信息化服务有着充足的市场需求

项目建设地点北京、广州、拉萨、西宁、海口等省会城市或直辖市，是国内教育、行政和经济中心，有着大量的企事业单位、政府机构等，项目建设地和周边地区民生领域信息化服务有着充足的市场需求。

（3）公司的营销管理体系为项目的建设提供制度保障

经过十几年的发展，公司在营销管理、售后服务管理、异地员工的管理、异地办公场地的管理上都已经形成了一套完备的制度体系，公司的相关管理流程已经通过信息化嵌入到了公司的信息管理平台中，驻外员工可以通过手机及电脑登陆公司信息管理平台进行工作考勤、报告提交、发起审批、查看审批进度等一系列操作，公司内部管理信息系统能够实现对驻外员工的全方面管理，保证了驻外机构与公司总部管理水平的一致性。

4、投资方案概述

（1）项目实施进度

本项目的建设期为 2 年（24 个月）。单个网点建设期为 6 个月，分为购买及清理场地、工程及设备招标、装修工程、设备采购及安装调试、人员招聘及培训五个阶段，项目实施进度计划如表所示：

单位：月

进度阶段	1	2	3	4	5	6
购买及清理场地						
工程及设备招标						
装修工程						
设备采购及安装调试						

进度阶段	1	2	3	4	5	6
人员招聘及培训						

公司预计于 2020 年 11 月开始建设，2022 年 11 月完成，在统一规划、统一要求的基础上，经周密安排，各项准备、施工工作可交替进行。

（2）投资计划

本项目预计投资人民币约 8,026.00 万元。其中，场地建设投入 5,996.50 万元，办公设备投入 134.50 万元，购置办公车辆投入 200.00 万元，人员工资投入 1,450.00 万元，办公费用投入为 45.00 万元，营运资金投入 200.00 万元。具体情况如下：

单位：万元

序号	类别	投资估算			占比
		T+12 月	T+24 月	合计	
1	场地建设	5,996.50	-	5,996.50	74.71%
2	办公设备	134.50	-	134.50	1.68%
3	办公车辆购置	200.00	-	200.00	2.49%
4	人员工资	450.00	1,000.00	1,450.00	18.07%
5	办公费用	15.00	30.00	45.00	0.56%
6	营运资金	100.00	100.00	200.00	2.49%
合计		**6,896.00**	**1,130.00**	**8,026.00**	**100.00%**

（3）人员规划

公司将根据项目建设进度合理配备市场营销人员、售前及售后服务人员、综合管理人员等相关人员，增加约 100 名人员。

（4）项目办公场所选址意向

公司拟在北京、广州、西宁、拉萨、海口购买写字楼建立营销服务中心，所在地可供出售的办公场所充足，公司将根据本项目的具体进度安排确定办公场所的购置时间。如公司未能如期购置实施本项目的办公场所，公司将先行采取租赁房产的形式实施本项目，并尽快使用募集资金购置办公场所。

三、董事会对本次募集资金投资项目可行性的分析意见

（一）董事会对本次募集资金投资项目可行性的分析意见

公司董事会对本次募集资金投资项目的可行性进行了审慎分析，认为：本次募集资金投资项目的实施符合国家政策导向与行业发展趋势，与企业的实际经营相吻合，有助于公司增强研发能力、提升公司的盈利能力，并能打破资金瓶颈给公司经营发展造成的制约，进一步增强企业核心竞争力。

（二）募集资金数额和投资项目与现有生产经营规模、财务状况、技术水平和管理能力的适应情况

公司经过多年的发展和培养，已经形成了一批稳定的、结构完善的高素质员工队伍，核心技术与研发人员大多参加过国家和省级的大型项目建设，整体技术水平在行业内处于领先水平。人员与公司现有经营规模以及对未来发展预期总体相符。技术方面公司一直重视研发投入，已经持续多年保持较高的研发投入，公司的技术储备为募集资金投资项目的实施奠定了技术基础。公司财务情况稳定，各项财务指标总体处于同行业较高水平，有利于推进本次募集资金投资项目的实施及后续运营。公司现有市场已经覆盖全国多个省市，营销网络在重点区域均有布局，有利于本次募集资金项目的市场推广。公司在不断的发展进步中初步积累了较为丰富的管理经验，能够支撑本次募集资金投资项目的实施与运营。各个具体募集资金投资项目的相适应情况，具体详见本节之“二、募集资金投资项目介绍”。本次募集资金投资项目与公司现有生产经营规模、人员队伍、技术水平、财务状况、市场情况和管理能力是相适应的。

四、未来发展规划

（一）发展规划

未来三年，公司将始终专注于软件和信息技术服务业，全力弘扬工匠精神、奋斗者文化，全面助推公司实现“可持续、高质量”发展的目标。公司将持续秉承“自强不息、厚德载物”的企业精神，以行业研究为指引，以技术研发为基石，以产品设计为核心，以交付能力为支撑，以经营管理为手段，将公司建设成为一

个技术领先、产品卓越、治理规范、业绩优良，具有核心竞争力和市场号召力的信息技术集团。

（二）发展目标

通过对行业发展趋势的分析，并结合公司实际情况，公司拟定的本次发行后未来三年的业务发展目标如下：

1、医保信息化领域

作为国家医疗保障信息平台重要承建商，公司努力把握住全国医疗保障信息平台信息化建设的历史性机遇，充分发挥公司市场优势，积极主动参与各省的医疗保障信息平台项目建设，力争将优质服务覆盖到全国各重点省份。

2、人社信息化领域

公司一方面加快社会保障、公共就业、人事人才、劳动关系类产品的研发，发挥公司作为全国金保工程核心建设厂商的技术优势，积极参与全国各省人力资源和社会保障一体化平台升级项目建设；另一方面，紧跟“社保入税”改革的步伐，打造社保入税“湖南模式”，并向全国各省份推广复制，实现项目价值和市场效益双丰收。

3、医疗卫生信息化领域

公司以“健康中国”战略为指引，在产品、技术、服务上持续创新，融合“互联网+”理念，不断丰富和充实产品体系，为领域内服务能力的提升奠定坚实基础。同时，公司持续加强对卫健部门及各级医疗服务机构的行业研究和市场营销，实现客户数量和业务收入的稳步快速增长。

4、通用产品领域

公司坚持自主创新，继续加强对和宇云 PaaS 平台、大数据平台、分布式数据库等基础平台级产品的研发投入，为和宇云平台的产品化和规模化推广提供坚实基础。在应用领域，公司加快和宇云平台与政务、医疗、金融等行业应用场景的结合，推出满足各类细分市场需求的产品，形成公司业务发展新的增长点。

（三）实现前述发展规划拟采取的措施

1、技术研发及产品开发计划

未来三年，公司的研发将以募投项目为主体，一方面加大对“和宇云”的研发投入，加快产品化进程；另一方面，整合公司现有的业务模块，打造平台级软件产品，并将软件平台与“和宇云”技术相结合，强化相关产品的差异性竞争优势。

公司拟与知名高校合作，共建“企业技术中心”、“工程技术研究中心”，通过技术合作，逐步引入高端人才及优秀的项目，提升公司技术实力。

公司拟在北京建立新的研发中心，在当地招募优秀的高端人才，强化对中央部委的技术支撑力度。

2、市场营销与客户服务计划

未来三年，公司将加快覆盖全国的营销网络建设，以现有的长沙、广州、西宁、北京营销队伍为基础，强化对周边湖北、海南、广西、河南等省份的市场拓展，逐步完成本地化的营销中心建设，基本实现营销人员和服务人员的本地化。

3、人力资源计划

未来三年，随着公司业务的发展，公司的员工总数预计会有大幅度的增长，高端人才的占比将明显上升。另外，随着全国业务布局的展开，异地员工将占有越来越高的比例。

公司将与各大院校合作，建立长期稳定的人才输送渠道，确保人力资源跟上业务发展的需要；公司引入高端人才，将以项目为核心，以技术为导向，既注重技术的先进性，也要与公司的产业特点相结合，实现人才与企业的共同成长；对于驻外机构和人员，公司将建立完善的管理体制和企业文化，在优先本地招人、用人的基础上，强化公司的宏观管控，保证工作要求和服务质量的一致性。

公司将比照市场规律，建立一整套员工激励机制，为员工设计多源的职业发展通道，建立包涵薪酬、职级、研学、股权在内的多层次的激励政策，激励员工与公司共同发展。

（四）拟定上述计划的基本假设条件

1、公司所处的宏观政治、经济、法律和社会环境处于正常发展状态，公司所遵循的相关法律、法规和政策无重大不利变化；

2、公司所处行业持续快速发展，行业技术水平不断提高，行业竞争状况良好，上下游行业均未出现影响行业发展的重大不利情况；

3、公司无重大经营决策失误或严重影响公司正常运作的重大人事变动；

4、公司股票发行顺利，募集资金及时足额到位，募投项目顺利实施并取得预期收益；

5、无其他不可抗力及不可预见因素造成的重大不利影响。

（五）实施上述计划可能面临的主要困难

1、资本规模制约

和国内知名服务厂商相比，公司仍受到资产规模较小、运营资金不足的限制。新一代信息技术与民生领域融合的不断深化以及民生信息化工程的持续推进为民生信息化行业带来巨大的市场机会和投融资需求，公司需要进行核心业务软件的升级与产业化、打造研发平台及营销服务网络以适应外部环境的变化，保持核心竞争力。目前，公司主要通过内含增长的方式推动产品和服务的升级换代，融资手段的缺乏将导致公司产品和服务升级缓慢，从而错失市场份额。

2、人力资源制约

新业务拓展、新技术研发、新产品推广将导致公司对高端人才的大量需求。

人才是民生信息化行业企业最重要的核心资产和生产要素。培养和吸引高素质的研发人才、技术人才、市场开拓人才、运营人才和管理人才是公司持续发展的动力和源泉。随着公司规模的扩张，公司在经营管理、技术研发、资本和自主产品项目运营等方面的人才可能出现不足。人才数量的增加和人才结构的调整与公司的未来发展规划能否匹配将会影响公司发展目标的实现。

3、管理水平制约

随着公司经营规模的扩大和募集资金项目的实施，公司的组织结构和业务内

容日益复杂，对公司的管理水平亦提出更高要求，公司需不断提升自身的法人治理能力与风险管控能力以实现发展目标。

（六）公司持续公告发展规划实施情况的声明

公司成功发行上市后，将通过定期报告公告发展规划的实施情况。

第十节 投资者保护

一、信息披露制度与投资者关系

公司建立了专门负责信息披露与投资者关系的部门，具体情况如下：

负责信息披露和投资者关系的部门	战略发展部
信息披露负责人	汪志刚
联系电话	0731-88228865
传真	0731-88228885
电子邮箱	czhy@powersi.com
地址	长沙高新开发区欣盛路 159 号

为规范投资者关系管理工作，实现投资者与公司之间及时、有效的沟通，促进投资者对公司的认同，进一步保障投资者的合法权益，公司制定了《公司章程》、《上市公司章程》（草案）、《投资者关系管理制度》、《投资者权益保护制度》、《重大信息内部报告制度》、《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度，从公司治理的制度层面维护投资者的合法权益，具体如下：

（一）保障投资者享有获取公司信息的权利

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理规则》等相关法律法规及《公司章程》及《上市公司章程》（草案）规定，公司股东有权查阅章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告。股东大会通知和补充通知中应当充分、完整披露所有提案的全部具体内容。

《投资者权益保护制度》规定，公司股东对法律、法规、规范性文件和公司章程规定的公司重大事项，享有知情权和参与权。公司应建立和股东沟通的有效渠道。将可能对公司证券价格产生重大影响而投资者尚未得知的重大信息以及证券监管部门要求披露的信息，应当在规定的时间内、在规定的媒体上、以规定的方式向社会公众公布，并按规定报送证券监管部门。

《信息披露管理制度》规定，公司应真实、准确、完整、及时地披露公司生

产经营管理的重要信息和重大事项，忠诚履行持续信息披露的义务，确保投资者及时了解公司的发展动态，满足投资者进行投资决策、行使股东权利的需要，并通过信息披露推动公司发展。

公司及相关信息披露义务人应当同时向所有投资者公开披露重大信息，确保所有投资者可以平等地获取同一信息，不得私下提前向特定对象单独披露、透露或者泄露。

公司通过年度报告说明会、分析师会议、路演等方式与投资者就公司的经营情况、财务状况及其他事项进行沟通时，不得透露或者泄漏未公开重大信息，并应进行网上直播，使所有投资者均有机会参与。

（二）保障投资者参与重大决策和选择管理者的权利

公司制定了《累积投票制实施方案》，适用于选举或变更两名以上董事或监事的议案。在股东大会上拟选举两名或两名以上的董事或监事时，董事会应在召开股东大会通知中，表明该次董事、监事的选举采用累积投票制。

公司董事会、单独或者合计持有公司 1%以上股份的股东可在股东大会召开前提出董事候选人人选；监事会、单独或者合计持有公司 1%以上股份的股东可在股东大会召开前提出监事候选人人选。

累积投票制的具体票数计算法如下：（1）每位股东持有的有表决权的股份数乘以本次股东大会选举董事或监事人数之积，即为该股东本次累积表决票数。（2）股东大会进行多轮选举时，应根据每轮选举应当选举董事或监事人数重新计算股东累积表决票数。（3）公司董事会秘书应当在每轮累积投票表决前，宣布每位股东的累积表决票数，任何股东、公司独立董事、公司监事、本次股东大会监票人或见证律师对宣布结果有异议时，应立即进行核对。（4）选举独立董事时，每位股东拥有的投票权等于其持有的股份数乘以待选出的独立董事人数的乘积，该票数只能投向公司的独立董事候选人。（5）选举非独立董事或监事时，每位股东拥有的投票权等于其持有的股份数乘以待选出的非独立董事或监事人数的乘积，该票数只能投向公司的非独立董事或监事候选人。

（三）保障投资者享有资产收益的权利

1、保障投资者享有资产收益权

《投资者权益保护制度》规定，公司股东享有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的权利；享有依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；享有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。

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。

公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报和有利于公司长远发展的原则。公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

2、保障投资者享有重大决策权

《公司章程》规定，公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。单独或者合计持有公司3%以上股份的股东，可以在股东大会召开10日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后2日内发出股东大会补充通知，告知临时提案的内容。

《投资者权益保护制度》规定，公司股东享有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会会议的权利；享有依照其所持有的股份份额行使表决权的权利；享有对公司的经营行为进行监督，提出建议或者质询的权利。

公司发生的交易超过公司章程规定的董事会权限的，董事会审议通过后应提交股东大会审议通过。

二、股利分配政策

（一）发行后股利分配政策和决策程序

1、本次发行后的股利分配政策

（1）利润分配的顺序

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。

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）利润分配形式

公司可采取现金、股票或两者相结合的方式分配股利，并优先推行以现金方式分配股利；公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。

（3）利润分配的具体条件和比例

在当年实现的净利润为正数且当年末未分配利润为正数的情况下，公司应当进行现金分红，且每年以现金方式分配的利润应当不少于当年实现的可分配利润的百分之十。

在满足现金红利条件的情况下，具体分配比例由公司董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（一）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到百分之八十；

（二）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到百分之四十；

（三）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到百分之二十；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

在公司符合上述现金分红规定，具有公司成长性、每股净资产的摊薄、股本规模和股权结构等真实合理因素，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，董事会可以在实施上述现金分红之外提出股票股利分配方案，并提交股东大会审议。

2、利润分配方案的决策程序

在每个会计年度结束后四个月内，公司管理层、董事会应结合公司盈利情况、资金需求和股东回报规划提出合理的分红建议和预案。股东大会应依法依规对董事会提出的分红议案进行表决。

公司在制定现金分红具体方案时，公司董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上，形成利润分配方案，监事会、独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

董事会提出的利润分配方案需经董事会过半数以上董事表决通过，独立董事发表独立意见，并提交股东大会审议。

监事会应对董事会拟定的利润分配方案进行审议，并经监事会全体监事过半数以上表决通过。

董事会在决策和形成利润分配预案时，要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。

股东大会审议利润分配方案需经出席股东大会的股东所持表决权的二分之一以上通过；公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，公司当年利润分配方案应当经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

公司应切实保障中小股东参与股东大会的权利，在公司股东大会对利润分配方案进行审议前，可通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，

充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

利润分配方案经股东大会审议通过后方可实施。

公司应严格按照有关规定在年度报告、半年度报告中披露利润分配政策和现金分预案的执行情况。公司董事会对本年度盈利，但未提出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应当对此发表独立意见，在召开股东大会时除现场会议外，还应向股东提供网络形式的投票平台。

3、利润分配政策的调整条件和程序

公司根据有关法律、法规和规范性文件的规定，行业监管政策，自身经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者因为外部经营环境发生重大变化确实需要调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，在履行有关程序后可以对既定的利润分配政策进行调整，但调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。董事会应综合考虑利润分配政策调整的条件，并结合公众投资者特别是中小股东和独立董事的意见，拟定调整利润分配政策的议案。董事会提出的调整利润分配政策议案需经董事会半数以上董事表决通过，独立董事应当对利润分配政策的调整发表独立意见。调整利润分配政策的议案经上述程序审议通过后，需提交公司股东大会审议，并经出席股东大会股东所持表决权三分之二以上通过。

（二）本次发行前后股利分配政策的差异情况

1、报告期实际股利分配情况

2017 年 4 月 28 日，公司召开 2016 年年度股东大会，决议向全体股东派发现金股利 750 万元。

公司在报告期 2017 年、2018 年和 2019 年未进行股利分配。

2、本次发行前后的股利分配政策

公司发行前的股利分配政策与发行后的股利分配政策不存在重大差异。

三、滚存利润政策

根据公司 2020 年第二次临时股东大会决议，本次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市后，公司首次公开发行股票完成前产生的滚存利润由股票发行完成后的新老股东按持股比例共同享有。

四、股东投票机制

公司制定的《累积投票制实施方案》详见本节之“一、信息披露制度与投资者关系”之“（二）保障投资者参与重大决策和选择管理者的权利”

《创智和宇信息技术股份有限公司章程》规定：“股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者表决应当单独计票。单独计票结果应当及时公开披露。”

《创智和宇信息技术股份有限公司章程》规定了网络投票相关安排为“本公司召开股东大会的地点为：本公司住所地或者股东大会会议通知中确定的其它地点。股东大会将设置会场，以现场会议形式召开。公司还将提供网络投票方式为股东参加股东大会提供便利。股东通过上述方式参加股东大会的，视为出席。”

五、特别表决权股份、协议控制架构和累计未弥补亏损情况

公司不存在特别表决权股份、协议控制架构或累计未弥补亏损情形。

六、承诺事项

（一）股份流通限制、自愿锁定的承诺

1、公司控股股东湖南和宇承诺

“本公司湖南创智和宇企业管理有限公司，现为创智和宇信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）控股股东，现直接持有公司 6,375 万股股份。本公司承诺：

（1）本公司自创智和宇信息技术股份有限公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。

（2）本公司直接或间接持有的公司股票若在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格应不低于首次公开发行时的发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价须按照证券交易所的有关规定作相应调整。

（3）本公司将遵守《公司法》、《证券法》和有关法律法规以及中国证监会规章、规范性文件中关于股份转让的限制性规定，并将严格遵守本公司就限制股份转让作出的承诺。

（4）若本公司未履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行股票锁定期承诺向股东和社会公众投资者道歉。若本公司因未履行承诺事项而获得收入，则所得的收入归公司所有。若因本公司未履行上述承诺给公司或者其他投资者造成损失的，将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。”

2、公司实际控制人伍千虎、杜柏文、彭坚、朱宏承诺

“（1）自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。

（2）本人作为公司董事/高级管理人员，应当向公司申报所持有的本公司股份及其变动情况，在任职期内每年转让的股份不超过所直接和间接持有公司股份总数的 25%，在离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所直接和间接持有公司股票总数的比例不超过 50%。

（3）本人直接或间接持有的公司股票若在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格应不低于首次公开发行时的发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价须按照证券交易所的有关规定作相应调整。

（4）本人将遵守《公司法》、《证券法》和有关法律法规以及中国证监会

规章、规范性文件中关于股份转让的限制性规定，并将严格遵守本人就限制股份转让作出的承诺。

（5）若本人未履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行股票锁定期承诺向股东和社会公众投资者道歉。若本人因未履行承诺事项而获得收入，则所得的收入归公司所有。若因本人未履行上述承诺给公司或者其他投资者造成损失的，将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。”

3、发行人持股 5%以上的自然人股东彭伟承诺

“（1）自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人的股份，也不由发行人回购该部分股份；

（2）本人在直接或间接持有发行人股票锁定期届满后两年内拟减持发行人股票的，减持价格将不低于发行人股票的发行价；上市后如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者上市后 6 个月期末的收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的发行人股票的锁定期将自动延长 6 个月。若发行人上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格；”

4、公司合伙企业股东承诺

公司合伙企业股东北京寰宇承诺：

“（1）自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。

（2）本企业将遵守《公司法》、《证券法》和有关法律法规以及中国证监会规章、规范性文件中关于股份转让的限制性规定，并将严格遵守本企业就限制股份转让作出的承诺。

（3）承诺期限届满后，在符合相关法律法规和公司章程规定的条件下，本人所持有的公司股份可以上市流通和转让。”

5、公司其他自然人股东承诺

公司其他自然人股东汪志刚、彭先琼、程志武承诺：

“（1）自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人的股份，也不由发行人回购该部分股份；

（2）本人在直接或间接持有发行人股票锁定期届满后两年内拟减持发行人股票的，减持价格将不低于发行人股票的发行价；上市后如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者上市后 6 个月期末的收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的发行人股票的锁定期将自动延长 6 个月。若发行人上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格；

（3）前述锁定期满后，本人在发行人担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的发行人股份数量不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。”

（二）公开发行前股东的持股意向及减持意向的承诺

本次发行前，公司控股股东、持股 5%以上自然人股东和持有股份的董事和高级管理人员持股及减持意向如下：

1、发行人控股股东承诺

“本公司作为创智和宇信息技术股份有限公司（以下简称“发行人”）控股股东，就所持发行人股份上市后的减持价格及锁定期承诺如下：

1、发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则本公司持有的发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。

2、本公司在承诺的锁定期满后两年内减持所持发行人股票的，则减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价，若发行人股票在锁定期内发生除权除息事项的，发行价应相应作除权除息处理。”

2、持有公司股份 5%以上自然人股东承诺

持股 5%以上自然人股东彭伟承诺：

“1、发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则本人持有的发行人股票

的锁定期限自动延长 6 个月。

2、本人在承诺的锁定期满后两年内减持所持发行人股票的，则减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价，若发行人股票在锁定期内发生除权除息事项的，发行价应相应作除权除息处理。

3、本人不会因职务变更、离职等原因终止履行上述两项承诺。”

3、持有公司股份的董事和高级管理人员承诺

“本人作为持有创智和宇信息技术股份有限公司（以下简称“发行人”）股份的发行人董事或高级管理人员，就所持发行人股份上市后的减持价格及锁定期承诺如下：

1、发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则本人持有的发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。

2、本人在承诺的锁定期满后两年内减持所持发行人股票的，则减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价，若发行人股票在锁定期内发生除权除息事项的，发行价应相应作除权除息处理。

3、本人不会因职务变更、离职等原因终止履行上述两项承诺。”

（三）上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的承诺及措施

1、公司、控股股东、实际控制人、董事（不含独立董事，下同）、高级管理人员、持股 5%以上股东承诺

（1）公司承诺

“自公司在深圳证券交易所上市后三年内，本公司自愿依法履行《创智和宇信息技术股份有限公司上市后稳定股价的预案》所规定的实施股价稳定措施的相关义务。

如本公司未能完全履行实施股价稳定措施的相关承诺，应当在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行稳定股价措施的具体原因并向公司股

东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益”

（2）控股股东承诺

“自公司在深圳证券交易所上市后三年内，本公司自愿依法履行《创智和宇信息技术股份有限公司上市后稳定股价的预案》所规定的实施股价稳定措施的相关义务。

如本公司未能完全履行实施股价稳定措施的相关承诺，应当在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；未履行上述稳定股价措施的控股股东不得领取当年分红。”

（3）实际控制人、董事（不含独立董事，下同）、高级管理人员承诺

“自公司在深圳证券交易所上市后三年内，本人自愿依法履行《创智和宇信息技术股份有限公司上市后稳定股价的预案》所规定的实施股价稳定措施的相关义务。

若未履行上述稳定股价措施的，应当在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；未履行上述稳定股价措施的董事（不含独立董事、不在公司领薪的董事）、高级管理人员不得领取当年薪酬。”

（4）持股 5%以上股东承诺

“发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则本人持有的发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。

本人在承诺的锁定期满后两年内减持所持发行人股票的，则减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价，若发行人股票在锁定期内发生除权除息事项的，发行价应相应作除权除息处理。”

2、公司上市后稳定股价的预案

公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过了《关于<创智和宇信息技术股份有限公司上市后稳定股价的预案>的议案》，具体内容如下：

（1）启动和停止股价稳定措施的条件

启动条件：公司自上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，须进行相应进行调整，下同）时（以下简称“触发稳定股价条件”），应按照股价稳定预案规定启动稳定股价措施。

终止条件：触发稳定股价条件之日后，如连续 20 个交易日公司股票收盘价高于最近一期经审计的每股净资产，公司将终止实施稳定股价措施。

（2）稳定股价的措施

1）控股股东增持：公司控股股东承诺于触发稳定股价条件之日起 10 个交易日内向公司提交增持股票以稳定股价的书面方案（以下简称“增持方案”），增持方案应包括增持股票数量范围、增持价格区间、增持期限等，且单一年度增持总金额不应低于其最近一次从公司所获的现金分红金额的 20%。

2）公司回购：若控股股东未如期公告前述具体增持计划，公司董事会应于触发稳定股价条件之日起 25 个交易日内公告公司回购股票方案（以下简称“回购方案”）并提请召开股东大会，回购方案应包括回购股票数量范围、回购价格区间、回购期限等，且单一年度回购总金额不应低于上一年度经审计的净利润的 20%。

3）董事（独立董事及不在公司领取薪酬和现金分红的董事除外）、高级管理人员增持：若公司股东大会未通过回购方案，或者公司董事会未如期公告回购方案的，董事（独立董事及不在公司领取薪酬和现金分红的董事除外）、高级管理人员承诺于触发稳定股价条件之日起 30 个交易日内无条件增持公司股票，且各自累计增持金额不低于其上年度税后薪酬总额的 30%，但不超过该等董事、高级管理人员上年度的薪酬总和。

公司在未来聘任新的董事（独立董事及不在公司领取薪酬和现金分红的董事除外）、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已做出的稳定股价承诺，并要求其按照公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员的承诺提出未履行承诺的约束措施。

若公司、控股股东、董事及高级管理人员履行其回购或增持义务不符合《深圳证券交易所股票上市规则》等证券监管法规要求的（包括但不限于社会公众股股权分布的最低比例要求等），则其回购或增资义务之履行期限相应顺延，直至满足或符合相关监管要求。

（3）启动股价稳定预案的程序

公司股价触发稳定股价条件后，稳定股价措施的实施的相关责任主体和实施顺序如下：

1）控股股东增持公司股票；

2）公司回购公司股票；

3）董事（独立董事及不在公司领取薪酬和现金分红的董事除外）、高级管理人员增持公司股票。

上述措施中的优先顺位相关主体如未能按照本预案履行规定的义务，或虽已履行相应义务但仍未实现“连续 20 个交易日公司股票收盘价高于最近一期经审计的每股净资产”，则自动触发后一顺位主体实施相应义务，但应保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件及法律、法规、规范性文件的规定，具体程序如下：

1）控股股东于触发稳定股价条件之日起 10 个交易日内提出增持方案，并向公司送达增持股票的书面通知，增持方案应包括增持股份数量、增持价格、增持期限及其他有关增持的内容。

2）如在前项措施实施完毕后公司股价仍不满足终止条件的，公司将在前项措施实施完毕后 10 个交易日内召开董事会，依法做出实施回购的决议，并提交股东大会审议通过后公告。股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，控股股东承诺在股东大会就回购事项进行表决

时投赞成票，回购的股份将被依法注销并及时办理公司减资程序。

3）如在前项措施实施完毕后公司股价仍不满足终止条件的，董事（独立董事及不在公司领取薪酬和现金分红的董事除外）、高级管理人员在前项措施实施完毕后 10 个交易日内提出增持公司股份的方案，并向公司送达增持公司股票的书面通知，增持方案应包括增持股份数量、增持价格、增持期限及其他有关增持的内容。

4）在稳定股价措施实施过程中不再重复启动稳定股价措施。前次稳定股价措施实施后，再次触发预案规定的启动条件的，则公司、控股股东、董事（独立董事及不在公司领取薪酬和现金分红的董事除外）及高级管理人员应按照本预案的规定再次启动稳定股价程序。

（4）约束措施

1）控股股东负有增持股票义务，若未按本预案的规定提出增持计划和/或未实际实施增持计划的，公司有权责令控股股东在限期内履行增持股票义务，控股股东仍不履行的，公司有权扣减其应向控股股东支付的现金分红，同时控股股东不得转让其直接及间接持有的公司股份。

2）公司负有回购股票义务，若未按本预案的规定提出回购计划或未实际实施回购计划的，公司董事（独立董事及不在公司领取薪酬和现金分红的董事除外）、高级管理人员需增持应由公司回购的全部股票。

3）董事（独立董事及不在公司领取薪酬和现金分红的董事除外）、高级管理人员负有增持股票义务，若未按本预案的规定提出增持计划和/或未实际实施增持计划的，公司有权责令该等董事、高级管理人员在限期内履行增持股票义务，该等董事、高级管理人员仍不履行，公司有权扣减其应向该等董事、高级管理人员支付的报酬或应得的现金分红，且同时该等董事、高级管理人员不得转让其直接及间接持有的公司股份。

公司董事（独立董事及不在公司领取薪酬和现金分红的董事除外）、高级管理人员拒不履行本预案规定的股票增持义务情节严重的，控股股东或董事会、监事会、半数以上的独立董事有权提请股东大会同意更换相关董事，公司董事会有权解聘相关高级管理人员。

（5）本预案的适用

本预案经公司股东大会审议通过，并自本公司首次公开发行的股票上市之日起自动生效。本预案的有效期为生效之日起三年。

（四）股份回购的承诺

具体内容详见本节之“六、承诺事项”之“（三）上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的承诺及措施”及“（六）关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺”。

（五）依法承担赔偿或者补偿责任的承诺

具体内容详见本节之“六、承诺事项”之“（六）关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺”。

（六）关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺

1、发行人的相关承诺

“一、公司招股说明书内容真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

二、公司招股说明书中如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律法规规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购公司首次公开发行的全部新股，回购价格为公司股票发行价格或被监管机构认定信息披露违法之日前 30 个交易日公司股票交易均价（以二者孰高为准）。若公司股票在此期间因派息、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定对回购价格进行调整。

三、若因发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。

四、若公司未能履行上述承诺，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，同时及时进行公

告，并将在定期报告中披露公司回购新股、赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。

五、上述承诺为本公司真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本公司将依法承担相应责任。”

2、发行人控股股东、实际控制人承诺

发行人控股股东湖南创智和宇企业管理有限公司的承诺如下：

“一、公司招股说明书内容真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

二、公司招股说明书中如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律法规规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法购回已转让的原限售股份，股份购买价格为公司股票发行价格或被监管机构认定信息披露违法之日前 30 个交易日公司股票交易均价（以二者孰高为准）。若公司股票在此期间因派息、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定对回购价格进行调整。

三、若因公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。

四、若本公司未能履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述承诺向公司股东和社会公众投资者道歉，并由公司督促本公司购回已转让的原限售股份，并停止在公司领取股东分红，用于赔偿因招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏而导致在证券交易中遭受损失的投资者。同时，本公司所持有的公司股份不得转让，直至本公司按上述承诺采取相应的措施并实施完毕为止。

五、上述承诺为本公司真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本公司将依法承担相应责任。”

发行人实际控制人伍千虎、杜柏文、彭坚、朱宏的承诺如下：

“一、公司招股说明书内容真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

二、公司招股说明书中如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律法规规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法购回已转让的原限售股份，股份购买价格为公司股票发行价格或被监管机构认定信息披露违法之日前 30 个交易日公司股票交易均价（以二者孰高为准）。若公司股票在此期间因派息、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定对回购价格进行调整。

三、若因公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

四、若本人未能履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述承诺向公司股东和社会公众投资者道歉，并由公司督促本人购回已转让的原限售股份，并停止在公司领取股东分红，用于赔偿因招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏而导致在证券交易中遭受损失的投资者。同时，本人所持有的公司股份不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的措施并实施完毕为止。

五、上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。”

3、发行人董事、监事及高级管理人员的相关承诺

发行人董事、监事及高级管理人员的承诺如下：

“一、公司招股说明书内容真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

二、若因发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

三、若本人未能履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述承诺向公司股东和社会公众投资者道歉，并停止在公司领取薪酬和股东分红，用于赔偿因招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏而导致在证券交易中遭受损失的投资者。同时，本人所持有的公司股份不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的措施并实施完毕为止。

四、公司董事、监事、高级管理人员保证不因其职务变更、离职等原因而拒不履行或者放弃履行承诺。

五、上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。”

4、中介机构的相关承诺

本次发行的保荐机构中信证券股份有限公司承诺：“本公司为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形。如因本公司为发行人本次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。”

本次发行的律师服务机构国浩律师承诺：“因本所为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。”

本次发行的会计师事务所信永中和承诺：“因本所为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。”

（七）填补被摊薄即期回报的措施及承诺

依据中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定，公司董事会就公司本次公开发行股票是否摊薄即期回报进行了分析，制定了填补即期回报措施，相关主体出具了承诺。

1、公司承诺

创智和宇信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“发行人”）在本次公开发行股票并上市后，公司总股本和净资产规模随着募集资金的到位将大幅增加。尽管募集资金投资项目是建立在充分的市场调研、慎重的可行性分析研究基础上，并结合公司实际生产经营状况而确定，但募集资金投资项目建设及实施需要一定周期，产生效益需要一定时间，在此期间内，公司每股收益和净资产收益率等指标将可能出现一定幅度下降的风险，投资者即期回报可能被摊薄。为降低首次公开发行摊薄发行人即期回报的影响，发行人承诺将通过积极实施募集资金

投资项目、加强募集资金管理、优化投资回报机制等措施，增强盈利能力，实现可持续发展，以填补被摊薄的即期回报，具体措施如下：

（1）积极实施募集资金投资项目，尽快获得预期投资回报

募集资金投资项目的实施将丰富并扩大现有的产品系列和生产规模，提高现有业务的技术水平。公司已对上述募集资金投资项目进行可行性研究论证，符合行业发展趋势和公司未来发展规划，若本次募集资金投资项目顺利实施，将大幅提高公司的盈利能力。公司将积极实施募集资金投资项目，尽快获得预期投资回报，降低上市后即期回报被摊薄的风险。

（2）加强募集资金管理

为规范募集资金的管理和使用，确保本次发行募集资金专款专用，公司已根据《公司法》、《证券法》等法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等业务规则的要求，制定了募集资金专户存储制度及使用管理办法，明确规定公司对募集资金采用专户存储制度，以便于对募集资金的管理、使用和监督。

（3）优化投资回报机制

公司将建立持续、稳定、科学的回报规划与机制，对利润分配作出制度性安排，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。公司审议通过了《创智和宇信息技术股份有限公司章程（草案）》、《公司上市后三年股东分红回报规划》，明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则。

（4）进一步加强经营管理及内部控制，提升经营业绩

公司将进一步优化治理结构、加强内部控制，完善并强化投资决策程序，合理运用各种融资工具和渠道，控制资金成本，提升资金使用效率，在保证满足公司业务快速发展对流动资金需求的前提下，节省公司的各项费用支出，全面有效地控制公司经营和资金管控风险。

发行人制定上述填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证。

根据中国证监会的相关规定，公司对填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

公司承诺确保上述措施的切实履行，公司若未能履行上述措施，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果给投资者造成损失的，将依法向投资者赔偿相关损失。

2、公司控股股东承诺

公司控股股东湖南创智和宇企业管理有限公司作为公司承诺如下：

“本公司在作为公司控股股东期间，不得越权干预公司经营管理活动，不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益，不得动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。

本公司若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并自愿接受证券交易所、上市公司协会的自律监管措施，以及中国证监会作出的监管措施。若本公司违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本公司将依法承担补偿责任。”

3、公司实际控制人承诺

公司实际控制人伍千虎、彭坚、杜柏文、朱宏承诺如下：

“本人在作为实际控制人期间，不得越权干预公司经营管理活动，不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益，不得动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。

本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并自愿接受证券交易所、上市公司协会的自律监管措施，以及中国证监会作出的监管措施。若本人违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。”

4、公司董事、高级管理人员承诺

公司董事、高级管理人员承诺如下：

“（1）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；

（2）对自身的职务消费行为进行约束；

（3）不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

（4）董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

（5）如公司拟实施股权激励，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并自愿接受证券交易所、上市公司协会的自律监管措施，以及中国证监会作出的监管措施。若本人违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。”

（八）利润分配政策的承诺

具体内容详见本招股说明书“第十节 投资者保护”之“二、股利分配政策”。

（九）避免同业竞争的承诺

发行人控股股东湖南和宇出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：

“一、本公司没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对发行人（含子公司，下同）构成竞争的业务及活动或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益。

二、本公司在作为发行人的控股股东期间，本公司保证将采取合法及有效的措施，促使本公司、本公司拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本公司的关联企业，不以任何形式直接或间接从事与发行人相同或相似的、对发行人业务构成或可能构成竞争的任何业务，或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，并且保证不进行其他任何损害发行人及其他股东合法权益的活动。

三、本公司在作为发行人的控股股东期间，凡本公司及本公司所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与发行人生产经营构成竞争的业务，本公司将按照发行人的要求，将该等商业机会让与发行人，由发行人在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与发行人

存在同业竞争。

四、如果本公司违反上述声明与承诺并造成发行人经济损失的，本公司将赔偿发行人因此受到的全部损失。”

发行人实际控制人伍千虎、彭坚、杜柏文和朱宏出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：

“一、本人没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对发行人（含子公司，下同）构成竞争的业务及活动或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

二、本人在作为发行人的实际控制人期间，本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人、本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人的关联企业，不以任何形式直接或间接从事与发行人相同或相似的、对发行人业务构成或可能构成竞争的任何业务，或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在该经济组织或关联企业中担任高级管理人员或核心技术人员，并且保证不进行其他任何损害发行人及其他股东合法权益的活动。

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

四、如果本人违反上述声明与承诺并造成发行人经济损失的，本人将赔偿发行人因此受到的全部损失。”

发行人董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：

“一、本人没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对发行人（含子公司，下同）构成竞争的业务及活动或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人

员。

二、本人在作为发行人的董事/监事/高级管理人员期间，本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人、本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人的关联企业，不以任何形式直接或间接从事与发行人相同或相似的、对发行人业务构成或可能构成竞争的任何业务，或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在该经济组织或关联企业中担任高级管理人员或核心技术人员，并且保证不进行其他任何损害发行人及其他股东合法权益的活动。

三、本人在作为发行人的董事/监事/高级管理人员期间，凡本人及本人所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与发行人生产经营构成竞争的业务，本人将按照发行人的要求，将该等商业机会让与发行人，由发行人在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与发行人存在同业竞争。

四、如果本人违反上述声明与承诺并造成发行人经济损失的，本人将赔偿发行人因此受到的全部损失。”

（十）关于强化对相关责任主体承诺事项的约束措施

1、公司承诺

“1、在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因，并向本公司的股东和社会公众投资者道歉；

2、直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕前不进行公开再融资；

3、直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕前，不得以任何形式向对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴；

4、不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；

5、以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额由本公司与投资者协商确定，或根据证券监督管理部门、司法机关认定

的方式确定。”

2、公司控股股东湖南创智和宇企业管理有限公司承诺

“1、本公司将严格履行招股说明书等文件公开作出的承诺；

2、如发生未履行公开承诺事项的情形，将视情况通过发行人股东大会、证券监督管理机构、证券交易所指定途径披露未履行的具体原因；

3、如果因本公司未履行相关承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任，赔偿金额通过与投资者协商确定或由有关机关根据相关法律法规进行认定；

4、如本公司违反上述承诺，发行人有权将应付本公司的现金分红予以暂时扣留，直至本公司实际履行上述各项承诺义务为止。”

3、实际控制人伍千虎、杜柏文、彭坚、朱宏承诺

“1、本人将严格履行招股说明书等文件公开作出的承诺；

2、如发生未履行公开承诺事项的情形，将视情况通过发行人股东大会、证券监督管理机构、证券交易所指定途径披露未履行的具体原因；

3、如果因本人未履行相关承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任，赔偿金额通过与投资者协商确定或由有关机关根据相关法律法规进行认定；

4、如本人违反上述承诺，发行人有权将应付本人的现金分红予以暂时扣留，直至本人实际履行上述各项承诺义务为止。”

4、公司董事、监事、高级管理人员承诺

“本人将严格履行就发行人首次公开发行股票并在创业板上市所作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。如本人非因不可抗力原因导致未能完全有效地履行公开承诺事项中的各项义务和责任，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、规章、规范性文件以及公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

1、在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履

行承诺的具体原因，并向发行人的股东和社会公众投资者道歉；2、不得以任何方式减持持有的发行人股份（如适用）；3、暂不领取发行人分配利润中归属于本人的部分（如适用）；4、不得主动要求离职；5、不得以任何方式要求发行人为本人增加薪资或津贴，且亦不得以任何形式接受发行人增加支付的薪资或津贴；6、如果本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有；7、给发行人或投资者造成损失的，以自有资金补偿发行人或投资者因依赖该等承诺而遭受的直接损失。”

（十一）关于对欺诈发行上市的股份购回承诺

1、公司承诺

“本公司承诺，公司本次发行人民币普通股（A 股）股票并在深圳证券交易所创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。

本公司在招股说明书等证券发行文件中隐瞒重要事实或者编造重大虚假内容，以欺骗手段骗取发行注册，并未来成功发行上市的，本公司承诺将严格按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所相关法律、法规的规定，在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。”

2、公司控股股东湖南创智和宇企业管理有限公司承诺

“本公司承诺，公司本次发行人民币普通股（A 股）股票并在深圳证券交易所创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。

本公司在招股说明书等证券发行文件中隐瞒重要事实或者编造重大虚假内容，以欺骗手段骗取发行注册，并未来成功发行上市的，本公司承诺将严格按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所相关法律、法规的规定，在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。”

3、实际控制人伍千虎、杜柏文、彭坚、朱宏承诺

“本人承诺，发行人本次发行人民币普通股（A 股）股票并在深圳证券交易所创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。

若发行人在招股说明书等证券发行文件中隐瞒重要事实或者编造重大虚假内容，以欺骗手段骗取发行注册，并未来成功发行上市的，本人承诺将严格按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所相关法律、法规的规定，配合发行人在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，并承诺购回公司本次公开发行的全部新股。”

（十二）其他重要承诺事项

1、关于减少和规范关联交易的承诺

发行人的实际控制人伍千虎、彭坚、杜柏文和朱宏已出具《关于减少和规范关联交易的承诺》，承诺如下：

“（1）截至本承诺出具之日，除已经申报文件中披露的情形外，本人及所投资或控制的其他企业与发行人不存在其他关联交易。

（2）本人及本人控制的除发行人以外的其他企业将尽量避免与发行人之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护发行人及其他中小股东利益。

（3）本人保证严格遵守法律法规和中国证券监督管理委员会、证券交易所有关规范性文件及发行人《公司章程》和《关联交易规则》的规定，决不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用发行人的资金或其他资产，不利用实际控制人的地位谋取不当的利益，不进行有损发行人及其他股东的关联交易。

如违反上述承诺与发行人进行交易，而给发行人造成损失，由本人承担赔偿责任。

本人在此确认，上述承诺的内容真实、充分和及时，且由本人自愿做出，本人并无任何隐瞒、遗漏或虚假陈述。如因上述声明与事实不符，本人愿意承担由此引起的全部法律责任。”

发行人的控股股东湖南创智和宇企业管理有限公司已出具《关于减少和规范

关联交易的承诺》，承诺如下：

“（1）截止本承诺出具之日，除已经申报文件中披露的情形外，本公司及所投资或控制的其他企业与发行人不存在其他关联交易。

（2）本公司及本公司控制的除发行人以外的其他企业将尽量避免与发行人之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护发行人及其他中小股东利益。

（3）本公司保证严格遵守法律法规和中国证券监督管理委员会、证券交易所有关规范性文件及发行人《公司章程》和《关联交易规则》的规定，决不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用发行人的资金或其他资产，不利用实际控制人的地位谋取不当的利益，不进行有损发行人及其他股东的关联交易。

如违反上述承诺与发行人进行交易，而给发行人造成损失，由本公司承担赔偿责任。

本公司在此确认，上述承诺的内容真实、充分和及时，且由本公司自愿做出，本公司并无任何隐瞒、遗漏或虚假陈述。如因上述声明与事实不符，本公司愿意承担由此引起的全部法律责任。”

发行人持股 5%以上的自然人股东彭伟已出具《关于减少和规范关联交易的承诺》，承诺如下：

“（1）截止本承诺出具之日，本人及所投资或控制的其他企业与发行人不存在其他关联交易。

（2）本人及本人控制的除发行人以外的其他企业将尽量避免与发行人之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护发行人及其他中小股东利益。

（3）本人保证严格遵守法律法规和中国证券监督管理委员会、证券交易所有关规范性文件及发行人《公司章程》和《关联交易规则》的规定，决不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用发行人的资金或其他资产，不利用实际控制人的地位谋取不当的利益，不进行有损发行人及其他股东的关联交易。

如违反上述承诺与发行人进行交易，而给发行人造成损失，由本人承担赔偿责任。

本人在此确认，上述承诺的内容真实、充分和及时，且由本人自愿做出，本人并无任何隐瞒、遗漏或虚假陈述。如因上述声明与事实不符，本人愿意承担由此引起的全部法律责任。”

发行人的董事、监事、高级管理人员已出具《关于减少和规范关联交易的承诺》，承诺如下：

“（1）截止本承诺出具之日，除已经申报文件中披露的情形外，本人及所投资或控制的其他企业与发行人不存在其他关联交易。

（2）本人及本人控制的除发行人以外的其他企业将尽量避免与发行人之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护发行人及其他中小股东利益。

（3）本人保证严格遵守法律法规和中国证券监督管理委员会、证券交易所有关规范性文件及发行人《公司章程》和《关联交易规则》的规定，决不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用发行人的资金或其他资产，不利用实际控制人的地位谋取不当的利益，不进行有损发行人及其他股东的关联交易。

如违反上述承诺与发行人进行交易，而给发行人造成损失，由本人承担赔偿责任。

本人在此确认，上述承诺的内容真实、充分和及时，且由本人自愿做出，本人并无任何隐瞒、遗漏或虚假陈述。如因上述声明与事实不符，本人愿意承担由

此引起的全部法律责任。”

2、关于社会保险、住房公积金缴纳的承诺

公司实际控制人伍千虎、彭坚、杜柏文、朱宏出具了《关于社保及住房公积金的承诺》，承诺如下：

“本人为创智和宇信息技术股份有限公司（以下简称“发行人”）的实际控制人，在此不可撤销地承诺如下：

发行人若因“五险一金”的不规范情形而需要承担补缴、赔偿、处罚或承担滞纳金等任何形式的经济责任，本人将无条件代为补缴款项及罚金所及赔付责任，并放弃由此享有的向发行人及其子公司追偿的权利。

本人在此确认，上述承诺的内容真实、充分和及时，且由本人自愿做出，本人并无任何隐瞒、遗漏或虚假陈述。如因上述声明与事实不符，本人愿意承担由此引起的全部法律责任。”

公司控股股东湖南和宇出具了《关于社保及住房公积金的承诺》，承诺如下：

“本公司为创智和宇信息技术股份有限公司（以下简称“发行人”）的控股股东，在此不可撤销地承诺如下：

发行人若因“五险一金”的不规范情形而需要承担补缴、赔偿、处罚或承担滞纳金等任何形式的经济责任，本公司将无条件代为补缴款项及罚金所及赔付责任，并放弃由此享有的向发行人及其子公司追偿的权利。

本公司在此确认，上述承诺的内容真实、充分和及时，且由本公司自愿做出，本公司并无任何隐瞒、遗漏或虚假陈述。如因上述声明与事实不符，本公司愿意承担由此引起的全部法律责任。”

第十一节 其他重要事项

一、重要合同

截至本招股说明书签署日，公司正在履行的，对公司的生产经营活动、未来发展或财务状况具有重要影响的合同如下：

（一）销售合同

截至本招股说明书签署日，本公司正在履行或将要履行的合同金额在 1,000 万元以上的销售合同或订单主要如下：

单位：万元

序号	客户名称	合同名称	合同标的	合同金额	签署时间	取得方式
1	青海省医疗保障局	青海省政府采购项目合同书	青海省医疗保障局医疗保障信息平台建设项目医保核心业务经办系统	4,970.00	2020.05	公开招标
2	数字广东网络建设有限公司	技术服务合同	医疗保障数据集成服务	1,908.37	2020.04	比选
3	湖南省医疗保障局	技术开发（委托）合同	湖南省社会保险费申报测算系统软件开发、维护、升级、人员集中培训	1,170.00	2019.09	单一来源采购
4	昌都市人力资源和社会保障局	昌都市全民参保及社保卡补充完善数据采集服务项目合同	昌都市全民参保及社保卡补充完善数据采集服务	预计金额 1,011.50	2019.03	公开招标
5	**数字广东网络建设有限公司**	**技术服务合同（多服务版）**	**医疗保障数据集成服务**	**5,642.85**	**2020.09**	**比选**
6	**广州市医疗保险服务中心**	**2020 年广州市医疗保险服务中心经办业务信息化运维项目子项目 1 合同**	**对服务器及相关设备、机房、网络及安全设备、业务系统等进行维护**	**1,115.80**	**2020.10**	**公开招标**

（二）采购合同

截至本招股说明书签署日，本公司正在履行或将要履行的合同金额在 500 万元以上的采购合同或订单，主要如下：

序号	供应商名称	合同名称	合同标的	采集数量	合同单价	签署时间
1	西藏德丰文化科技有限公司	昌都市社保卡数据采集项目外包合作协议	昌都市社保卡数据采集服务	70 万条	9.45 元 / 条	2018.12
2	西藏德丰文化科技有限公司	那曲市社保卡数据采集项目外包合作协议	那曲市社保卡数据采集服务	50 万条	12.9 元 / 条	2018.12

（三）商品房买卖合同

截至本招股说明书签署日，公司正在履行的房屋买卖合同共 26 份，具体情况如下：

序号	合同种类	合同编号	出售方	坐落	面积（㎡）	用途	合同金额（万元）	权利受限
1	商品房买卖合同	20170111B-29001	湖南发展高新置业有限公司	长沙市天心区湘江中路二段 178 号汇景发展商务中心 29 层 B-29001 号	155.36	办公	312.4647	无抵押
2	商品房买卖合同	20170111B-29002	湖南发展高新置业有限公司	长沙市天心区湘江中路二段 178 号汇景发展商务中心 29 层 B-29002 号	95.24	办公	185.6867	无抵押
3	商品房买卖合同	20170111B-29003	湖南发展高新置业有限公司	长沙市天心区湘江中路二段 178 号汇景发展商务中心 29 层 B-29003 号	87.23	办公	172.3700	无抵押
4	商品房买卖合同	20170111B-29004	湖南发展高新置业有限公司	长沙市天心区湘江中路二段 178 号汇景发展商务中心 29 层 B-29004 号	87.23	办公	172.3700	无抵押
5	商品房买卖合同	20170111B-29005	湖南发展高新置业有限公司	长沙市天心区湘江中路二段 178 号汇景发展商务中心 29 层 B-29005 号	95.24	办公	185.6867	无抵押
6	商品房买卖合同	20170111B-29024	湖南发展高新置业有限公司	长沙市天心区湘江中路二段 178 号汇景发展商务中心 29 层 B-29024 号	73.03	办公	152.6641	无抵押
7	商品房买卖合同	20170111A-21001	湖南发展高新置业有限公司	长沙市天心区湘江中路二段 178 号汇景发展商务中心 A 塔 21001 号	175.51	办公	401.3338	暂未办证，未来根据借款合同办理他项权证，抵押给中国民生银行股份有限公司长沙分行
8	商品房买卖合同	20170111A-21002	湖南发展高新置业有限公司	长沙市天心区湘江中路二段 178 号汇景发展商务中心 A 塔 21002 号	98.47	办公	214.7865	暂未办证，未来根据借款合同办理他项权证，抵押给中国民生银行股份有限公司长沙分行
9	商品房买卖合同	20170111A-21003	湖南发展高新置业有限公司	长沙市天心区湘江中路二段 178 号汇景发展商务中心 A 塔 21003 号	72.99	办公	153.1331	暂未办证，未来根据借款合同办理他项权证，抵押给中国民生银行股份有限公司长沙分行
10	商品房买卖合同	20170111A-21004	湖南发展高新置业有限公司	长沙市天心区湘江中路二段 178 号汇景发展商务中心 A 塔 21004 号	72.99	办公	147.0577	暂未办证，未来根据借款合同办理他项权证，抵押给中

序号	合同种类	合同编号	出售方	坐落	面积（㎡）	用途	合同金额（万元）	权利受限
								国民生银行股份有限公司长沙分行
11	商品房买卖合同	20170111A-21005	湖南发展高新置业有限公司	长沙市天心区湘江中路二段 178 号汇景发展商务中心 A 塔 21005 号	98.47	办公	190.1975	暂未办证，未来根据借款合同办理他项权证，抵押给中国民生银行股份有限公司长沙分行
12	商品房买卖合同	20170111A-21006	湖南发展高新置业有限公司	长沙市天心区湘江中路二段 178 号汇景发展商务中心 A 塔 21006 号	175.51	办公	353.1243	暂未办证，未来根据借款合同办理他项权证，抵押给中国民生银行股份有限公司长沙分行
13	商品房买卖合同	20170111A-21007	湖南发展高新置业有限公司	长沙市天心区湘江中路二段 178 号汇景发展商务中心 A 塔 21007 号	87.86	办公	164.9020	暂未办证，未来根据借款合同办理他项权证，抵押给中国民生银行股份有限公司长沙分行
14	商品房买卖合同	20170111A-21008	湖南发展高新置业有限公司	长沙市天心区湘江中路二段 178 号汇景发展商务中心 A 塔 21008 号	70.29	办公	129.5851	暂未办证，未来根据借款合同办理他项权证，抵押给中国民生银行股份有限公司长沙分行
15	商品房买卖合同	20170111A-21009	湖南发展高新置业有限公司	长沙市天心区湘江中路二段 178 号汇景发展商务中心 A 塔 21009 号	70.29	办公	127.2448	暂未办证，未来根据借款合同办理他项权证，抵押给中国民生银行股份有限公司长沙分行
16	商品房买卖合同	20170111A-21010	湖南发展高新置业有限公司	长沙市天心区湘江中路二段 178 号汇景发展商务中心 A 塔 21010 号	85.16	办公	152.0371	暂未办证，未来根据借款合同办理他项权证，抵押给中国民生银行股份有限公司长沙分行
17	商品房买卖合同	20170111A-21011	湖南发展高新置业有限公司	长沙市天心区湘江中路二段 178 号汇景发展商务中心 A 塔 21011 号	179.09	办公	359.1105	暂未办证，未来根据借款合同办理他项权证，抵押给中国民生银行股份有限公司长沙分行

序号	合同种类	合同编号	出售方	坐落	面积（㎡）	用途	合同金额（万元）	权利受限
18	商品房买卖合同	20170111A-21012	湖南发展高新置业有限公司	长沙市天心区湘江中路二段 178 号汇景发展商务中心 A 塔 21012 号	100.29	办公	192.1967	暂未办证，未来根据借款合同办理他项权证，抵押给中国民生银行股份有限公司长沙分行
19	商品房买卖合同	20170111A-21013	湖南发展高新置业有限公司	长沙市天心区湘江中路二段 178 号汇景发展商务中心 A 塔 21013 号	74.35	办公	149.2926	暂未办证，未来根据借款合同办理他项权证，抵押给中国民生银行股份有限公司长沙分行
20	商品房买卖合同	20170111A-21014	湖南发展高新置业有限公司	长沙市天心区湘江中路二段 178 号汇景发展商务中心 A 塔 21014 号	74.35	办公	155.4813	暂未办证，未来根据借款合同办理他项权证，抵押给中国民生银行股份有限公司长沙分行
21	商品房买卖合同	20170111A-21015	湖南发展高新置业有限公司	长沙市天心区湘江中路二段 178 号汇景发展商务中心 A 塔 21015 号	100.29	办公	218.0750	暂未办证，未来根据借款合同办理他项权证，抵押给中国民生银行股份有限公司长沙分行
22	商品房买卖合同	20170111A-21016	湖南发展高新置业有限公司	长沙市天心区湘江中路二段 178 号汇景发展商务中心 A 塔 21016 号	179.09	办公	406.8127	暂未办证，未来根据借款合同办理他项权证，抵押给中国民生银行股份有限公司长沙分行
23	商品房买卖合同	20170111A-21017	湖南发展高新置业有限公司	长沙市天心区湘江中路二段 178 号汇景发展商务中心 A 塔 21017 号	85.16	办公	190.4921	暂未办证，未来根据借款合同办理他项权证，抵押给中国民生银行股份有限公司长沙分行
24	商品房买卖合同	20170111A-21018	湖南发展高新置业有限公司	长沙市天心区湘江中路二段 178 号汇景发展商务中心 A 塔 21018 号	70.29	办公	157.2298	暂未办证，未来根据借款合同办理他项权证，抵押给中国民生银行股份有限公司长沙分行
25	商品房买卖合同	20170111A-21019	湖南发展高新置业有限公司	长沙市天心区湘江中路二段 178 号汇景发展商务中心 A 塔 21019 号	70.29	办公	157.2298	暂未办证，未来根据借款合同办理他项权证，抵押给中

序号	合同种类	合同编号	出售方	坐落	面积（㎡）	用途	合同金额（万元）	权利受限
								国民生银行股份有限公司长沙分行
26	商品房买卖合同	20170111A-21020	湖南发展高新置业有限公司	长沙市天心区湘江中路二段 178 号汇景发展商务中心 A 塔 21020 号	87.86	办公	196.5317	暂未办证，未来根据借款合同办理他项权证，抵押给中国民生银行股份有限公司长沙分行

（四）借款合同

截至本招股说明书签署日，公司正在履行的或将要履行的借款协议如下：

单位：万元

序号	合同编号（注）	合同名称	贷款人	借款金额	签署时间
1	ZHZ000000044652	法人按揭合同	中国民生银行股份有限公司长沙分行	2,000.00	2020.04.23

注：本借款合同约定，在贷款发放之日（2020 年 4 月 24 日）至长沙汇景发展商务中心 A 塔 21 楼整层写字楼 20 套全部办理完毕房屋所有权和他项权证之前，由湖南发展高新置业有限公司给予阶段性担保。该 20 套房屋尚未办理不动产权证书。

二、对外担保情况

截至本招股说明书签署之日，公司无对外担保。

三、重大诉讼、仲裁及其他情况

截至本招股说明书签署之日，公司不存在对公司财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等可能产生较大影响的诉讼或仲裁事项。公司控股股东、实际控制人及公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员均不存在尚未了结的或可预见的对公司产生影响的重大诉讼、仲裁事项。公司控股股东、实际控制人最近三年内不存在重大违法行为。公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员均未涉及刑事诉讼。

公司控股股东、实际控制人报告期内不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪，不存在欺诈发行、重大信息披露违法或者其他涉及国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域的重大违法行为。

四、前次申报与本次申报的差异说明

公司曾于 2017 年 6 月 16 日向中国证监会报送了首次公开发行并在创业板上市的申请材料。后因公司 2017 年经营业绩实现情况低于管理层预期，整体业绩规模偏小，为夯实业务基础，发行人调整了企业上市具体规划，主动撤回申请材料。

2017 年以来，公司积极对医保、人社、医卫、税务等行业部门政策及时跟进，并持续进行研发投入，拓展新市场、新客户，盈利能力得到持续增强，2017 年度至 2019 年度，公司营业收入分别为 15,331.76 万元、17,437.96 万元和 21,777.10 万元，年复合增长率为 19.18%，扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别为 2,200.44 万元、3,041.02 万元和 3,716.69 万元，年复合增长率为 29.96%，收入规模和盈利规模保持较快增长态势。

公司于 2020 年 7 月 3 日向深交所报送了首次公开发行并在创业板上市的申请材料。

（一）前次申报与本次申报的披露差异情况

本次申报与前次申报招股说明书信息披露差异主要体现在以下方面：

1、报告期的差异

本次申报对应报告期为 2017 年度至 2020 年 6 月末，与前次申报报告期 2014 年度至 2016 年度不同，公司对相关行业数据、公司业务情况、财务经营数据等进行更新，导致信息披露存在相应差异。

2、信息披露具体规则的差异

前次申报的招股说明书是按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 28 号——创业板公司招股说明书（2015 年修订）》撰写，本次申报的招股说明书是根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式指引第 28 号——创业板公司招股说明书（2020 年修订）》具体要求而进行的信息披露，与前次申报相比法规文件不完全相同，导致信息披露存在相应差异。

同时，公司根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号）、财政部《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》、财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15

号）、《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）等要求对公司财务报表格式进行了修订。

（二）差异情况概述

本次申报和前次申报信息披露主要差异情况具体如下：

序号	差异项目	前次申报招股书	本次申报招股书	差异原因
1	发行方案	拟公开发行数量为不超过 2,500 万股，发行后总股本不超过 10,000 万股	拟公开发行新股数量不超过 2,630 万股，发行后总股本不超过 10,520 万股	根据公司股本规模重新拟定发行方案
2	股东情况	披露截至前次申报招股书签署日股东情况，共计 3 名股东	披露截至本次申报招股书签署日股东情况，共计 6 名股东	前次申报至本次申报期间股东存在变动
3	下属公司情况	披露截至前次申报招股书签署日下属公司情况，公司无控股子公司和参股公司	披露截至本次申报招股书签署日下属公司情况，公司共 1 家全资子公司，2 家参股公司	前次申报至本次申报期间下属公司存在变动
4	董监高与核心技术人员情况	披露截至前次申报招股书签署日董监高与核心人员情况	披露截至本次申报招股书签署日董监高与核心技术人员情况	前次申报至本次申报期间受期满换届、核心技术人员认定，相关人员发生变化
5	员工情况	披露截至前次申报招股书签署日员工情况	披露截至本次申报招股书签署日员工情况	随着公司业务和规模的发展，员工人数有所增加，人员结构发生变化
6	主要资产情况	披露截至前次申报招股书签署日主要资产情况	披露截至本次申报招股书签署日主要资产情况，房屋建筑物、土地使用权、商标、专利、软著均有增加	前次申报至本次申报期间公司主要资产有所变化
7	核心技术情况	披露截至前次申报招股书签署日公司的主要核心技术	披露截至本次申报招股书签署日公司的主要核心技术	前次申报至本次申报期间公司通过自主研发核心技术更新升级
8	募集资金投资项目	4 个募投项目，募集资金总额 20,371.41 万元	3 个募投项目，募集资金总额 32,548.00 万元	公司根据最新实际业务发展需要，拟定募集资金使用计划和投资项目
9	重要合同	披露截至前次申报招股书签署日重要合同	披露截至本次申报招股书签署日重要合同	根据公司销售、采购等情况，更新了重要合同

（三）主营业务及收入结构变动情况

前次申报报告期收入结构与本次申报报告期收入结构情况如下：

项目	本次申报报告期收入结构	前次申报报告期收入结构

	2020 年 1-6 月	2019 年	2018 年	2017 年	2016 年	2015 年	2014 年
软件产品	45.73%	54.76%	46.87%	45.62%	27.02%	32.06%	41.39%
运维及技术服务	32.62%	23.30%	24.65%	23.75%	19.54%	10.78%	20.62%
数据采集服务	16.11%	16.78%	12.00%	23.01%	42.40%	51.15%	37.30%
硬件及集成销售	5.54%	5.16%	16.48%	7.63%	11.03%	6.02%	0.69%
合计	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

注：本次申报报告期收入结构中软件产品对应前次的软件系统；运维及技术服务对应前次运行维护服务；数据采集服务对应 IC 卡数据服务；硬件及集成销售对应系统集成及硬件

本次申报报告期内公司的收入类别较前次申报未发生变化，收入结构发生了较大变化，主要系公司整体业务规模进一步增大，随着业务发展规划、行业发展趋势变化，公司各类业务收入增长速度不等，从而导致本次申报报告期各类业务收入结构较前次发生变化。

其中软件产品收入占总收入比重提高较大，一方面系本次报告期内公司进一步聚焦医疗保障、人力资源和社会保障、医疗卫生、税务等民生领域的信息化建设，加强相关技术研发和市场拓展，另一方面系国家医保局成立和社保入税等行业改革催生相关信息化建设需求，导致本次申报报告期内软件产品收入占比上升；运维及技术服务业务收入占总收入比重上升，主要系伴随公司软件产品业务规模的扩大，与之相应的运维及技术服务业务扩大；数据采集业务收入占总收入比重整体下降较大，主要系全国主要省市已阶段性完成本轮社保卡数据采集工作；硬件及集成销售业务收入占比变化不大。

五、原始报表和申报报表差异

（一）因验收时点和分摊确认等原因导致收入和各期应收账款、存货等科目大额调增调减的原因，此前未能严格按照验收时点和合同约定分摊确认收入的原因

原始报表中，部分软件产品收入确认时点与项目验收时点存在差异，主要是由于公司业务部门未能及时将项目验收资料回传，导致财务部门未严格按照验收时点进行收入、应收账款的确认以及存货的结转处理。

原始报表中，部分运维服务业务在运维服务结束后确认收入，主要系部分运维项目公司在收款时确认收入，未严格按照合同约定分摊进行收入、应收账

款的确认以及存货的结转处理。

上述差异，申报报表均已进行调整更正，由此形成相关调增调减。

（二）会计核算基础是否规范，相关内控有效情况

针对历史上曾存在的少量项目验收单获取不及时、收入确认政策运用不合理的情况，公司不断完善信息管理系统和客户服务管理系统，加强了对项目实施的全过程管理，构建了从合同签订、执行、验收、开票、收款等全流程的项目监控体系。公司于2019年专门成立了经营管理部门，确保验收等项目相关信息及时传递至财务部门，以确保会计核算的及时性。根据不同业务模式，公司明确了不同的收入确认流程及政策，并严格按照会计准则和相关制度执行，确保收入确认核算的准确性。

截至申报期期末，公司已制定了财务管理制度、项目管理办法、应收账款管理办法、收入成本核算细则、内部审计等内控制度。申报期内公司相关会计核算基础持续规范完善，相关内控有效。

根据信永中和出具的《内部控制鉴证报告》（编号为：XYZH/2020CSA10776），发行人的内部控制制度健全且被有效执行，能够合理保证公司运行效率、合法合规和财务报告的可靠性。信永中和在其出具的《内部控制鉴证报告》中认为，“创智和宇按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2020年6月30日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制”。

（三）原始报表、申报报表2019年仍存在非因准则变化导致的差异的原因

原始报表、申报报表2019年仍存在非因准则变化导致的差异，主要原因系在2019申报报表确定之前，公司就已将2019年度的原始报表报送至税务部门，后续在2019年度申报报表审计过程中，公司对部分项目的后续投入账务处理发生调整，导致存货跌价准备计提金额发生较小变动。

第十二节 声明

一、全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股说明书的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，按照诚信原则履行承诺，并承担相应的法律责任。

本公司全体董事签名：

伍千虎　　杜柏文　　朱 宏

彭 坚　　文晓峰　　纪世章

冯丽霞　　邓中华

本公司全体监事签名：

吴晓旭　　李雄华　　刘丽娥

本公司全体高级管理人员签名：

伍千虎　　杜柏文　　朱 宏

文晓峰　　王 岭　　汪志刚

李倩姑　　邱承志

创智和宇信息技术股份有限公司

2019年 12 月 14日

二、发行人控股股东声明

本公司承诺本招股说明书的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，按照诚信原则履行承诺，并承担相应的法律责任。

控股股东：湖南创智和宇企业管理有限公司（盖章）

法定代表人：

彭 坚

2020年12月14日

三、发行人实际控制人声明

本人承诺本招股说明书的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，按照诚信原则履行承诺，并承担相应的法律责任。

实际控制人：

伍千虎

杜柏文

朱 宏

彭 坚

2020 年 12 月 14 日

三、保荐人（主承销商）声明

本公司已对招股说明书进行了核查，确认招股说明书的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

保荐代表人：

马 峥 杨 捷

项目协办人：

栾承昊

法定代表人：

张佑君

中信证券股份有限公司

2020 年 12 月 15 日

保荐机构总经理声明

本人已认真阅读创智和宇信息技术股份有限公司招股说明书的全部内容，确认招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对招股说明书真实性、准确性、完整性、及时性承担相应法律责任。

总经理：

杨明辉

中信证券股份有限公司

2020 年 12 月 15 日

保荐机构董事长声明

本人已认真阅读创智和宇信息技术股份有限公司招股说明书的全部内容，确认招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对招股说明书真实性、准确性、完整性、及时性承担相应法律责任。

董事长：

张佑君

中信证券股份有限公司

2020 年 12 月 15 日

发行人律师声明

本所及经办律师已阅读招股说明书，确认招股说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对发行人在招股说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

经办律师：

宋 旻　　张超文

李杏红

律师事务所负责人：

罗 峥

国浩律师（长沙）事务所

2020年12月14日

验资机构声明

本所及签字注册会计师已阅读招股说明书，确认招股说明书与本所出具的验资报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对在招股说明书中引用的验资报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师签名：

杨志平 李新民

验资机构负责人签名：

杨志国

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

2020 年 12 月 14 日

七、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读招股说明书，确认招股说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对发行人在招股说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性和及时性承担相应的法律责任。

签字注册评估师：



（已离职）

郑 铭　　刘希广

资产评估机构负责人：

赵宇



万隆（上海）资产评估有限公司

2020年12月14日

万隆（上海）资产评估有限公司

关于承担离职签字资产评估师责任的声明及承诺函

本机构出具的《长沙创智和宇信息技术有限公司拟变更设立股份有限公司项目涉及的其净资产评估报告》（万隆评报字[2016]1599 号）的经办资产评估师为郑铭、刘希广，2016 年 12 月 31 日，刘希广因工作变动已从本机构离职。

本机构承诺：

1、本机构确认已从本机构离职的签字资产评估师刘希广签署的长沙创智和宇信息技术有限公司相关文件均真实、准确，完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

2、本机构承诺将一直对已从本机构离职的签字资产评估师刘希广签署的长沙创智和宇信息技术有限公司相关文件的真实性、准确性、完整性承担法律责任。

特此声明及承诺。

（本页无正文）

（本页无正文，为《万隆（上海）资产评估有限公司关于承担离职签字资产评估师责任的声明及承诺函》之签字页）

资产评估机构负责人：

赵宇

万隆（上海）资产评估有限公司

2020 年 12 月 14 日

会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读招股说明书，确认招股说明书与本所出具的审计报告、内部控制鉴证报告及经本所鉴证的非经常性损益明细表等无矛盾之处。本所及签字注册会计师对发行人在招股说明书中引用的审计报告、内部控制鉴证报告及经本所鉴证的非经常性损益明细表等的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相 应的法律责任。

签字会计师：

蒋西军 刘 辉

负责人：

叶韶勋

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

2026年 12月 14日

验资复核机构声明

本机构及签字注册会计师已阅读招股说明书，确认招股说明书与本机构出具的验资复核报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对发行人在招股说明书中引用的验资复核报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

签字会计师：

蒋西军　　刘　辉

负责人：

叶韶勋

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

2020年12月14日

第十三节 附件

一、备查文件

（一）发行保荐书；

（二）上市保荐书；

（三）法律意见书；

（四）财务报告及审计报告；

（五）公司章程（草案）；

（六）与投资者保护相关的承诺。承诺应充分披露发行人、股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等作出的重要承诺、未能履行承诺的约束措施以及已触发履行条件的承诺事项的履行情况；

（七）发行人及其他责任主体作出的与发行人本次发行上市相关的其他承诺事项；

（八）发行人审计报告基准日至招股说明书签署日之间的相关财务报表及审阅报告；

（九）内部控制鉴证报告；

（十）经注册会计师鉴证的非经常性损益明细表；

（十一）中国证监会同意发行人本次公开发行注册的文件；

（十二）其他与本次发行有关的重要文件。

二、查阅时间

本次股票发行承销期内，除法定节假日以外的每日上午 9:30-11:30，下午 14:00-16:00。

三、查阅地点

发行人：创智和宇信息技术股份有限公司

电话：0731-88228865
联系人：汪志刚
地址：长沙高新开发区欣盛路 159 号
保荐人（主承销商）：中信证券股份有限公司
电话：010-60837530
联系人：宋凯
地址：北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 21 层