

南威软件股份有限公司关于 公开发行可转换公司债券会后事项的专项说明

中国证券监督管理委员会：

南威软件股份有限公司（以下简称“公司”）公开发行可转换公司债券项目已于 2019 年 3 月 12 日通过中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核，于 2019 年 3 月 14 日完成封卷，于 2019 年 4 月 26 日完成会后事项（更新 2018 年年报）申报，于 2019 年 5 月 10 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准南威软件股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕857 号）。公司于 2019 年 4 月 25 日披露了 2019 年一季报，其中归属于上市公司股东的净利润出现亏损。公司对 2019 年一季度经营情况进行自查，具体核查情况如下：

一、公司 2019 年一季度业绩波动情况及主要原因

（一）2019 年一季度经营业绩情况说明

公司 2019 年 1-3 月主要经营指标与同期经营情况比较如下：

单位：万元

项目	2019 年 3 月 31 日 /2019 年 1-3 月	2018 年 3 月 31 日 /2018 年 1-3 月	较上年同期变动率
营业收入	10,702.92	5,445.22	96.56%
营业利润	-858.13	-247.35	-246.93%
利润总额	-768.17	-150.96	-408.86%
净利润	-789.84	27.12	变为亏损
归属于母公司所有者净利润	-600.57	124.15	变为亏损
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润	-918.42	-943.06	2.61%
毛利率	37.21%	39.04%	-1.83%

注：公司一季度财务数据未经审计。

公司客户主要为各级政府部门，项目大多采取公开招标的形式获取。由于政府部门在实施信息化建设时有严格的预算及管理制度，使得项目执行具有明显的季节性特征：审批及招标通常于上半年开展，项目建设集中于前三季度，而项目

的验收及回款则通常集中于第四季度。公司以终验法作为收入确认原则，即项目建设完工并完成验收后确认收入；考虑到公司于一季度验收的项目较少，相应确认的收入较低，实现的毛利较少，而相关费用随着公司经营活动的开展持续发生，使得公司通常于一季度内产生暂时性亏损。2017年一季度、2018年一季度及2019年一季度公司实现的扣非后归属于母公司所有者净利润分别为-1,479.86万元、-943.06万元和-918.42万元，公司一季度内产生亏损符合公司的经营模式。

2018年11月，公司完成对太极云软61%股权的收购使得太极云软相关财务数据纳入公司合并报表。2019年1-3月，公司营业收入同比增长96.56%，除因合并太极云软营业收入外，受益于下游客户需求的不断增长，以及公司在技术、研发、产品、项目实施、客户服务等方面积累的竞争优势逐步显现，使得公司营业收入同比呈现快速增长。2019年1-3月，公司实现的销售毛利率为37.21%，较2018年1-3月的39.04%同比略有下降，主要系公司于当期内验收的项目中毛利率水平较高的软件开发业务和技术服务业务占比略有降低。

2018年1-3月，公司合计实现非经常性损益1,328.61万元，其中因公司对外转让其所持有的福建神威系统集成有限责任公司（以下简称“福建神威”）51%股权实现投资收益847.42万元、购买理财实现收益216.05万元；而公司于2019年1-3月无此类投资收益，合计实现的非经常性损益（主要为收到的政府补助）仅为412.72万元，使得公司当期实现的归母净利润同比减少且为负。但在扣除非经营性损益的影响后，公司实现的归属于母公司所有者净利润同比增长2.61%。公司于2019年1-3月经营情况保持正常，未发生重大不利变化。

（二）发审会后经营业绩变化情况，或者其他重大不利变化，在发审会前是否可以合理预计，发审会前是否已经充分提示风险

公司公开发行可转换公司债券的申请于2019年3月12日获得中国证监会发行审核委员会通过，于2019年4月26日向证监会提交了更新2018年年报的会后事项文件。

2019年1-3月，由于公司当期实现的投资收益大幅减少，使得公司实现的归属于母公司所有者净利润同比减少且变为亏损，但公司营业收入及扣非后归属于母公司所有者净利润均呈现不同程度的增长。公司当期主营业务保持稳定增长，

未发生重大不利变化。

关于公司经营业绩的季节性特征在发审会前已合理预计。发审会前，公司在提交发审会审核的《募集说明书》之“第三节 风险因素/三、财务风险/（二）收入时间不均衡的风险”已充分提示公司经营业绩的季节性风险。此外，公司在历次定期报告、告知函回复报告中就福建神威相关股权的转让情况，相关会计处理的合规性以及对本次发行条件的影响进行了充分全面的分析。

（三）发审会后经营业绩变动的影响因素，或者其他重大不利变化，是否将对公司当年及以后年度经营产生重大不利影响

公司是软件研发企业，研发实力及技术水平是影响公司经营业绩的关键因素。随着公司经营规模的快速增长，客户对于公司产品的智慧化程度日益提高，不同需求群体对于公司产品拟实现的功能亦日趋多元化。同时，考虑到软件行业存在产品更新换代快的特性，公司需不断投入资源、加强研发能力建设和现有业务研发平台的升级，才能持续保持竞争力。

公司 2019 年 1-3 月实现的归母净利润同比下降系当期实现的非经常性损益同比减少所致，而并非公司的研发体系、经营模式或技术水平发生不利变化。经过多年的积累，公司在“智慧城市”相关领域积累了较为丰富的技术经验和客户资源，并通过收购太极云软进一步完善了公司的研发体系和产品结构，具备较强的竞争优势。

（四）经营业绩变动情况，或者其他重大不利变化，是否对本次募投项目产生重大不利影响

公司 2019 年 1-3 月实现的归母净利润同比下降系当期实现的非经常性损益同比减少所致。公司的经营模式、研发体系、客户结构等实施募投项目的基础均未发生重大变化，故不会对本次募投产生重大不利影响。

二、与本次可转债发行相关的财务条件

（一）公司的净资产不低于人民币三千万元

截至 2019 年 3 月 31 日，公司净资产为 176,947.67 万元，归属于母公司股东

权益为 174,483.30 万元，符合上述规定。

（二）累计债券余额不超过公司净资产的百分之四十

本次计划发行债券不超过 66,000 万元，截至 2019 年 3 月 31 日，公司净资产为 176,947.67 万元，归属于母公司所有者权益为 174,483.30 万元，此前公司无发行在外的债券余额，公司最近一期末归属于母公司所有者权益的 40% 为 69,793.32 万元，故本次发行后累计公司债券余额符合上述规定。

（三）上市公司申请再融资时，除金融类企业外，原则上最近一期末不得存在持有金额较大、期限较长的交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人款项、委托理财等财务性投资的情形

截至 2019 年 3 月 31 日，公司不存在持有金额较大、期限较长的交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人款项、委托理财等财务性投资的情形。

三、会后事项说明

公司 2019 年一季度归属于母公司所有者净利润为负主要因公司项目执行具有明显的季节性特征，经营业绩符合公司的经营模式和客户结构。公司 2019 年一季度归属于母公司所有者净利润同比减少主要系上年同期公司因股权转让和购买理财实现了金额较大的投资收益，而公司于 2019 年 1-3 月无此类投资收益。在扣除前述非经营性损益的影响后，公司当期实现的归属于母公司所有者净利润同比呈现小幅增长。受益于公司于 2018 年完成收购太极云软及自身竞争优势的逐步显现，公司 2019 年一季度营业收入同比实现大幅增长。

公司在发审会前已对公司经营业绩的季节性特征及非经常性损益的影响合理预计，并在《募集说明书》及告知函回复报告等申请文件中详细说明；公司经营业绩变动不会对公司当年及以后年度经营产生重大不利影响；公司经营业绩变动不会对本次募投项目产生重大不利影响；公司仍然符合公开发行可转债的发行条件，不会构成公司本次可转债公开发行的实质性障碍。

综上，公司自 2019 年 3 月 12 日通过中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核并完成封卷工作后至本专项说明出具之日，未发生贵会《关于加强对通过发审会的拟发行证券的公司会后事项监管的通知》（证监发行字【2002】15 号）

和《股票发行审核标准备忘录第 5 号——关于已通过发审会拟发行证券的公司会后事项监管及封卷工作的操作规程》中所述的可能影响本次发行上市及对投资者做出投资决策有重大影响的应予披露的重大事项，亦不存在其他会影响本次发行上市的事项。公司本次公开发行可转债申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，公司符合《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》中关于公开发行可转债的有关规定。

（本页无正文，为《南威软件股份有限公司关于公开发行可转换公司债券会后事项的专项说明》之签字页）

南威软件股份有限公司

年 月 日