



优炫软件的“小目标”：三到五年成为国内一流数据库公司

◎记者 阮晓琴

近日,《2019 年中央企业软件联合采购项目通知书》公布,优炫软件旗下优炫数据库(UXDB)成功中标。这意味着优炫软件数据库产品自此进入数十家央企的供应链中。

2017 年在接受上证报新三板万里行联合调研组调研时,优炫软件主营业务还较为单一,只做数据安全。当时,公司提出了一个小目标:未来要做出带有自我安全保护网的数据库。时隔两年,调研团队再次来到优炫软件,了解到公司的数据库业务已经打开了市场,并进入政府采购以及多个重要领域的采购名单,公司的定位也变成了“数据库及生态应用系统建设企业”。

从数据安全到数据库

优炫软件自 2013 年开始研发数据库,公司董事长梁继良回忆,当时,优炫软件打算做数据库时,朋友圈内无人敢信,他们纷纷表示凭借数据安全业务能上市就行,何必折腾这个事。但从事数据安全多年的梁继良深知,没有数据库就谈不上数据安全,一定要有自己的 IT 基础设施,一定要有自己的数据库。

优炫软件当时做数据库,遇上了一个绝佳时机,那就是 2007 年兴起的云计算技术带来的 ICT 产业链革命。

云计算是分布式计算的一种。简单来说,这是将巨大的数据计算任务分解,并由多部服务器完成计算、分析,并将结果返回给用户的过程。计算能力像水、电、煤气一样,可以方便取用,且价格较为低廉。

梁继良介绍,在云架构之下,芯片、服务器、数据库等产业链技术全部要更新,市场也要重新洗牌,这给新供应商提供了技术超车的机会。

数据库领域同样如此。数据库是一个按数据结构来存储和管理数据的计算机软件系统,它和操作系统、中间件等被称为 IT 基础软件。和其他 IT 基础软件一样,中国数据库系统主要由外企提供,美国软件巨头甲骨文公司 20 年前进入中国,在数据库领域处于领先的地位。不过,它对云计算这一新技术反应迟钝,直到 2013 年,甲骨文公司才意识到云计算的重要性,但发展相对缓慢。后来,甲骨文公司虽然开发出基于计算、储存、数据库等功能于一身的云服务平台,但因为收费高昂等因素,市场反应并不理想。

梁继良则看准这个时机,毅然决定优炫软件要走自主研发数据库的道路。从 2018 年半年报开始,公司对于“主营产品”的描述,就由“数据信息安全软件产品的研发、生产、销售及服务”,变为“数据安全及数据库软件产品的研发、生产、销售及服务”,即增加了数据库业务。关于未来规划的表述,则变为“重点布局数据安全和数据库及应用系统”。

对于这一表述的转变,梁继良表示,虽然数据安全行业尚处于起步期,优炫软件在这个领域也做到了前列,但这一领域的上市公司非常多,龙头企业收入最多也就二三十亿元,但数据库不同——国产数据库整体都还在起步阶段,未来龙头企业规模有望达到上百亿元,优炫作为技术型公司,适合做数据库这类对技术要求高的行业。

优炫软件做数据库也有一定的优势。公司从数据安全起家,数据安全与数据库机理、研发与人才有相通之处,技术上可以衔接。此外,优炫软件数据安全业务积累了大量金融、电力、政府等领域的客户,包括中国人民银行、国家统计



优炫软件董事长 梁继良

局、中国移动等单位,这些客户同样也会有大量数据库业务需求。

2017 年 5 月,优炫软件在贵州数博会上发布了第一款数据库产品——优炫数据库 UXDB。这款企业级分布式数据库采用内存融合与全局资源管理技术,实现了超级实时应用集群 Super RAC,提供国产数据库最高级别的可用性和高性能;大规模并行计算 MPP 实现了 PB 级海量数据实时分析;分布式存储 DFS 实现自动容错、弹性伸缩。

梁继良介绍,优炫数据库的诞生对国产数据库发展具有里程碑意义。此前,国产数据库的高可用性能和国外厂商相比还有较大差距,而优炫数据库 Super RAC 技术在这方面性能大幅提升。在实际的技术“比武”中,做高性能集群计算时,优炫 Super RAC 技术能够在不明显损耗的情况下,支持 64 台机器同时工作,而甲骨文公司最多只能支持 8 台。

同时,优炫数据库的兼容性较好。优炫数据库和多家国产操作系统和芯片,以及外资操作系统和芯片做过适配实验,运行效果都通过了测试。

目前,优炫数据库已经进入了中央政府采购网、央企采购名单以及多个重要领域的采购名单。梁继良说,数据库中最难做的是金融数据库,而优炫软件数据库最先研发的就是金融行业数据库产品。如今,国家统计局、中国人民银行以及部分农信社等单位都是优炫数据库的客户。

优炫数据库面世后,市场拓展进展顺利。2018 年,数据库及相关应用系统收入 5799 万元, 占当年营业收入的

12%,预计 2019 年这一细分领域营业收入将显著增长。

做一流数据库公司

优炫软件创立于 2009 年,2013 年 1 月挂牌新三板。7 年间,优炫软件飞速发展。2018 年,公司实现营业收入 4.86 亿元,净利润 5274 万元,营业收入和净利润较 2012 年分别增长 21.8 倍和 6.3 倍。2019 年前三季度,公司营业收入 3.33 亿元,净利润 2970 万元,比 2018 年同期分别增长 27.88%和 34.89%。

梁继良分析,优炫软件的业务发展如此之快,首先得益于利益共享。公司构建了科学的股权分享激励机制,凝聚了一批又一批的人才。

在实际经营管理中,梁继良认可华为的发展模式。优炫软件学习华为的人才流水线机制,近年来,公司每年招 100 名至 200 名大学毕业生进行培养。现在,公司 30 岁左右的副总级别员工有 5 人,分公司经理级别员工的年龄一般都在 30 岁以下。

此外,预知未来方向也很重要。梁继良深知数据安全的价值,做数据库时也一样,他坚信中国需要自己的数据库。优炫软件在数据库业务上提前布局,并且一直坚持。“坚持特别重要,哪怕这个方向很难,坚持就能成功。”梁继良对此深信不疑。

对于未来,梁继良又定下了一个小目标:“中国企业在操作系统、数据库等软件领域,一定会产生一家伟大公司,希望优炫在未来 3 年到 5 年,成为国内一流数据库公司。”

做市指数重返千点 “改革牛”行情有望持续

◎记者 卢梦匀

时隔两年多,新三板做市指数重返千点。随着全面深化改革各项细则落地,能够反映新三板市场活跃程度的做市指数于上周二盘中首次突破千点。本周四做市指数报收 1011.04 点,已连续 4 天稳居千点以上。

新三板做市指数自创设以来,曾在 2015 年 4 月达到 2673.17 点的最高点,随后便一路下行。2017 年 11 月 15 日,做市指数首次跌破千点;2019 年 1 月 16 日盘中,指数更是创下 706.67 点的最低纪录。

此后,在科创板开市、引领指数发布等事件的提振下,做市指数出现了一定回暖,然而都没有再回到过千点。

2019 年 10 月 25 日,新三板全面深化改革正式启动,市场行情一路向好。2020 年 1 月 6 日,指数报收 990.16 点,逼近千点。1 月 7 日开盘,指数冲至 1004.71 点随后下跌,最终报收 987.14 点。

1 月 13 日,新三板做市指数大涨 1.38%,报收 1002.72 点,在经历了 789 天后于收盘位越过了千点。接下来的几日,做市指数也成功守住千点。周四做市指数下跌 0.11%,报收 1011.04 点。

本周一至周四,做市指数累计上涨 2.23%,区间成交量 1.20 亿股,成交金额 9.23 亿元。2020 年年初至今,做市指数已累计上涨了 10.53%。自 2019 年 10 月下旬全面深化改革启动至今,指数累计上涨了 28.69%。

2019 年 10 月底以来,证监会与全国股转公司都出台了多项措施推动新三板深化改革,设立精选层、降低投资者门槛、公募入市等多项改革政策已陆续出台,令市场惊叹。这些政策都刺激着市场行情,同时让优质企业的价值更加凸显。

数据显示,本周以来接近四分之一的做市指数成分股累计上涨,15 只成分股涨幅超过 10%。上涨的股票多是创新层企业,主要分布在信息技术、生物制药、专用设备制造等行业,成大生物、曼恒数字、苏轴股份等精选层潜力股也在其中。

不少业内人士认为,考虑改革速度和进度,首批精选层企业最快速有望在 2020 年上半年亮相,届时将引领新一轮市场行情。

但从市场的成交量数据来看,本周做市指数各天的成交金额在 1.9 亿元至 3 亿元之间,成交量在 2000 万股至 4000 万股之间,与前期的成交情况区别不大。业内分析,可能是因为相关改革举措尚在推进过程中,市场短期内对外部投资者还缺乏吸引力,另外有些部门和机构的配套措施还未能及时跟上,以及券商的宣传推广工作还未到位。未来公募基金等机构投资者正式进入新三板市场后,有望给行情再添一把火。

四公司欲进精选层

◎记者 盛波

本周,精选层热度不减。截至 1 月 16 日,又有贝特瑞、美兰股份、同辉信息、康平铁科 4 家挂牌公司表态欲进精选层。

1 月 13 日,新三板创新层公司贝特瑞公告称,董事会审议通过《关于启动股票公开发行并进入精选层准备工作的议案》,并全面启动前期准备工作。贝特瑞大股东、上市公司中国宝安于同日发布相同内容公告。受此消息影响,贝特瑞次日开盘大涨逾 7%,总市值升至 189 亿元。

作为锂电池负极材料龙头企业,贝特瑞主要从事锂离子电池正、负极材料的研发、生产和销售。公开资料显示,贝特瑞 2019 年前三季度归母利润 4.33 亿元,在新三板 660 余家创新层公司中排名第七,并超过了八成左右的 A 股公司。

根据公司的 2018 年年报、2019 年三季度报数据,与精选层八层标准对比发现,公司符合标准一和标准四。

同日,美兰股份、同辉信息、康平铁科也表态要申报进入精选层。

美兰股份发布公告称,公司董事会审议通过《关于拟聘请保荐机构开展公开发行辅导的议案》,就公开发行及进入精选层的相关业务规则征求意见稿和公开发行并进入精选层条件,公司与主办券商进行了充分沟通,根据公司目前情况,拟聘请华安证券作为保荐机构,并由保荐机构择机申请辅导备案。

同辉信息董事会审议通过《关于拟展开公开发行并启动进入精选层筹备工作的议案》,称基于对自身基本情况及上述制度和精选层挂牌条件等综合考虑,待精选层挂牌的具体业务规则出台,拟开展精选层筹备工作。次日,公司发布 2019 年年度业绩预告,预计报告期内实现净利润 3000 万元至 3500 万元,比 2018 年同期增长 187.08%至 234.93%。

康平铁科同日亦发布公告称,拟申报全国中小企业股份转让系统精选层挂牌辅导备案,拟聘请浙商证券为保荐机构。康平铁科为上市公司中迪投资参股公司。中迪投资目前持有康平铁科 4888.8 万股,占其总股本 29.85%。中迪投资表示,该事项有助于康平铁科借助新三板深化改革的机遇,以及精选层在资本市场中承上启下的作用,为企业的自身发展创造更好的条件。同时,该事项也将提升公司持有的康平铁科股份的价值,实现公司股东利益的最大化。

业内预计,精选层有望成为新三板的流动性标杆,未来会有更多的挂牌公司参与到新三板精选层改革浪潮中。

精减一般性内容 匹配公众化程度 基础层年报披露着眼财务规范

◎记者 盛波

2020 年新三板的市场热度刚起,2019 年年报披露的工作也随之拉开帷幕。

针对新三板公司的年报披露,证监会制定了创新层、基础层年报格式新准则,细化创新层、基础层挂牌公司的年度报告披露要求:一是明确创新层、基础层年报的差异化披露要求,同时对披露内容进行适当简化;二是借鉴科创板改革成果,以投资者需求为核心,提升年报信息披露的可读性、有用性;三是从中小企业特点出发,强化对创新层、基础层公司经营业绩影响较大的风险因素的披露。全国股转公司也发布了《关于做好挂牌公司 2019 年年度报告披露相关工作的通知》。

2019 年年报披露要求中,对创新层、基础层公司披露内容容进一步优化,主要体现在以下两点:一是适度降低创新层公司披露要求,如取消业绩预告和业绩快报强制披露要求,免于披露董事、监事和高级管理人员报酬实际支付情况,不再要求执行签字注册会计师定期轮换等;二是大幅降低基础层公司披露要求,减少分析性信息披露强度,披露内容以客观财务数据为主。

1 月 15 日,全国股转公司董事长谢康接受媒体采访时表示:“这次改革之后,基础层的信息披露要求将大幅降低,主要着重于企业的财务报表,减少信息披露的压力,以便和基础层企业的公众化程度相匹配。”

董秘一家人创始人崔彦军对比了 2019 年和 2018 年的年度报告要求发现,2019 年对基础层确实降低了披露要求,主要减少了合并报表范围、社会责任、未来展望、公司治理改进、投资者关系、董事会下设委员会及独立董事履职情况等内容。

“2019 年对财务规范提出了更高要求,要求挂牌公司在年报过程中,先对财务制度建设、人员和机构、核算和报告的规范性、信息系统等进行自查,并由主办券商进行跟进监督。强化财务合规将成为提高挂牌公司质量的重要抓手。”崔彦军说。

另外,全国股转公司针对不同层级的一般公司和八类金融行业的挂牌公司,分别制定了年度报告模板,上线的有基础层、创新层、商业银行、证券公司、期货公司、保险公司、私募管理机构、非银行支付机构、小额贷款公司、融资担保公司共 10 个模板。2018 年以来,全国股转公司先后发布了软件和信息技术服务公司、医药制造公司、化工公司等 11 个行业信息披露指引,上述行业的创新层挂牌公司在 2019 年年度报告编制时,须履行分行业信息披露指引中规定的与年度报告相关的信息披露义务,披露行业经营信息。

◎记者 卢梦匀

进入 2020 年,挂牌公司即将开启 2019 年年报的编撰工作。39 家会计师事务所将承接新三板 8879 家挂牌公司的年报审计工作。

数据显示,2019 年以来,已经有 1771 家新三板公司发布公告更换会计师事务所,其中不乏被监管层多次处罚的事务所。根据最新修订的《中华人民共和国证券法》,会计师事务所、资产评估机构等从事证券服务业务监管方面,由原来的批准制改为了双备案制,同时还从多个方面加大了对会计师事务所等机构事后监督处罚的力度。作为资本市场的“看门人”,会计师事务所今后的责任更加重大,执业也将更加严格。

200 多家公司抛弃瑞华所

全国股转公司官网显示,目前新三板挂牌公司共有 8879 家。2019 年以来,中兴财光华依然是负责新三板公司数量最多的会计师事务所,总共服务 769 家企业。大华会计师事务所、大信会计师事务所、亚太(集团)会计师事务所、立信会计师事务所则分别位居二至五名。

从审核的新三板年报数量上看,除了上述提到的 5 家事务所,还有瑞华会计师事务所、北京兴华会计师事务所等都是业务量较大的事务所。东财 Choice 数据显示,2019 年以来,这几家会计师事务所负责的挂牌公司数量也出现了较大变化。瑞华所负责的新三板公司锐减 211 家,北京兴华减少了 14 家,而相应的大华与大信分别增加了 82 家和 38 家。从整体上看,2019 年以来发布公告更换会计师事务所的挂牌公司共有 1771 家,接近新三板公司总数的两成。

造成这一现象的原因,是去年瑞华会计师事务所牵涉多起上市公司财务造假,接连遭遇处罚。根据 2019 年 11 月 15 日证监会披露的《证券资格会计师

事务所资本市场执业基本信息》,2016 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日,瑞华会计事务所、大华会计事务所、北京兴华会计师事务所、大信会计事务所等 7 家会计师事务所的处理处罚达到甚至超过 20 次。

“看门人”责任重

近年来,新三板挂牌公司的财务规范性持续加强。但当前挂牌公司的财务信息质量,与投资者需求和监管要求相比仍有较大差距。同时,2019 年以来资本市场出现了一系列财务造假案件,会计师事务所被推到了风口浪尖。因此,在新三板各项改革措施落地的当口,挂牌公司的财务信息质量备受关注。

根据 2019 年 12 月底审议通过的新证券法,会计师事务所、资产评估机构等从事证券服务业务监管方面,由原来的批准制改为“报国务院证券监督管理机构和国务院有关主管部门备案”,即“双备案”。同时新证券法从证券发行制度、证券民事赔偿诉讼、信息披露和投资者保护等方面作出了修订完善。

全国股转公司于 2019 年 12 月组织召开了提高挂牌公司财务规范性研讨会。挂牌公司、主办券商和会计师事务所代表宣读了提高挂牌公司质量和财务规范水平的倡议书。未来全国股转公司将在提高挂牌公司质量的整体工作方案框架下,在信息披露、公司治理和经营质量方面下功夫、出实招,持续推进挂牌公司总体质量提升。

2020 年 1 月 7 日,财政部召开企业年报审计监管工作视频会议,对做好企业年报审计工作提出了要求,明确对年报审计中出现的违规问题严惩重罚。根据新证券法中关于“双备案”的监管要求,财政部将研究调整“点对点”分工,优化会计师事务所行政监管机制,充分调动监管局和财政厅(局)的积极性,共同做好会计监督工作。

这一系列措施将提高公众公司的财务规范意识,并明确会计师事务所肩负的责任,向市场披露真实准确的企业财务信息,保护投资者的合法权益。