



天津市今晚网络信息技术股份有限公司  
公开转让说明书

主办券商



国泰君安证券股份有限公司

二〇一五年十一月

## 声 明

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

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

全国股份转让系统公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

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

## 风险及重大事项提示

### 一、控股股东、实际控制人控制不当的风险

公司股东今晚报社持有公司 90% 以上的股权。若实际控制人通过行使表决权或其他方式对公司经营与财务决策、重大人事任免和利润分配等方面实施不利影响，可能会给公司及中小股东的利益带来不利影响。

### 二、技术创新的风险

公司一贯高度重视产品研发和服务创新，但由于研发和创新过程不确定性因素较多，会面临创新失败以及服务创新不能有效运用到产品及服务当中等风险。如出现上述情形，则前期的资金和人力投入会对公司的经营业绩带来一定影响。

### 三、激励制度不健全导致核心技术人员流失、技术失密风险

公司所处行业属于技术密集型行业，技术人员对公司产品创新，持续发展起着关键作用，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。随着行业竞争的加剧，如不能建立完善的激励制度，一旦核心技术人员离开公司或公司核心技术人员泄露公司技术机密，将可能削弱公司的竞争优势，对公司的生产经营和发展会造成不利影响。

### 四、对政府补助存在一定依赖的风险

公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月的净利润分别为 604.78 万元、529.05 万元、277.84 万元，当期影响损益的政府补助分别为 247.14 万元、263.54 万元、96.19 万元，扣除非经常损益后的净利润分别为 354.92 万元、265.51 万元、181.65 万元，当期影响损益的政府补助占当期净利润的比例分别为 40.86%、49.81%、34.62%。公司的盈利能力对政府补助产生一定程度的依赖。如果公司主营业务的后续盈利能力未能得到有效改善，且政府补助大幅减少时，则公司的盈利能力可能会有所弱化，将会对公司的经营业绩产生一定的影响。

### 五、与关联方关联交易的风险

公司报告期内与控股股东今晚报社及其他关联方发生经常性关联交易较多，2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月向关联方销售商品、提供劳务取得收入为 650.84

万元、558.41 万元、348.20 万元，占当期营业收入比例分别为 35.17%、28.23%、36.32%。尽管公司制定了相关的关联交易管理制度，以确保公司关联交易的合理性和公允性，但是如果出现公司控股股东利用其控制地位对关联交易价格进行控制等不公平现象，将对公司的生产经营产生较为重大的影响。

## 六、税收优惠政策取消的风险

公司根据《财政部国家税务总局关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收政策的问题的通知》，公司可享受 2009 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日免交企业所得税的优惠政策，并于 2014 年 4 月 2 日再次下发《文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的规定》及《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》，公司可享受 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日免交企业所得税的优惠政策。根据上述规定公司在报告期内享受免交企业所得税的税收优惠政策。如公司无法取得该项税收优惠，按照公司高新技术企业 15% 的所得税税率进行计算，公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月净利润将下降 150 万元、130 万元、70 万元。

根据 2013、2014、2015 年 1-6 月天津市滨海高新技术产业开发区国家税务局第一税务所增值税减、免备案通知书内容，依据《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》财税[2013]106 号文件，免征本公司 2013 年度软件收入 351.23 万元、2014 软件收入 399.69 万元及 2015 年 1-6 月软件收入 201 万元相应增值税。

公司在报告期内享受的企业所得税税收优惠政策，在未来不变的情况下仍有三年的税收优惠期。但是如果公司享受的所得税税收优惠及增值税税收优惠未来政策发生变动，公司将依法缴纳所得税及增值税将对公司的经营活动现金流量及净利润将产生较大影响。

## 七、无法继续取得高新技术企业资质认定的风险

公司于 2012 年 9 月 7 日获得证书编号为 GR200912000100 的高新技术企业证书，该证书于 2015 年 9 月到期，公司已于 2015 年 9 月 22 日填报了高新技术企业认定申请书（复审），目前处于审核阶段。若高新技术企业证书复审不合格，

公司有可能无法继续获得高新技术企业资质认定，会给公司带来不利影响。

# 目录

声 明 .....	i
风险及重大事项提示 .....	ii
目 录 .....	v
释 义 .....	vii
<b>第一节 公司基本情况</b> .....	1
一、挂牌基本情况 .....	1
二、股票公开转让概况 .....	2
三、公司股权及股东情况 .....	4
四、公司设立以来股本形成及其变化和重大资产重组情况 .....	8
五、公司董事、监事、高级管理人员情况 .....	14
六、最近两年一期公司主要会计数据及财务指标 .....	17
七、挂牌相关机构情况 .....	18
<b>第二节 公司业务</b> .....	20
一、公司主要产品及用途 .....	20
二、公司生产及服务流程及方式 .....	25
三、公司业务相关的关键资源要素 .....	31
四、公司主要业务相关情况 .....	43
五、公司的商业模式 .....	53
六、公司所处行业基本情况 .....	56
<b>第三节 公司治理</b> .....	68
一、最近两年公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....	68
二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果 .....	69
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚情况 .....	70
四、公司独立性 .....	70
五、同业竞争 .....	72
六、公司控股股东、实际控制人资金占用、担保情况 .....	76
七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况 .....	77
八、公司重大诉讼、仲裁 .....	80
<b>第四节 公司财务</b> .....	81
一、最近两年一期审计意见及财务报表 .....	81
二、报告期内采用的主要财务政策与会计估计 .....	94
三、管理层对公司最近两年及一期财务状况、经营成果及现金流量的分析 .....	125
四、报告期利润形成的有关情况 .....	130
五、各期末主要资产情况及重大变动分析 .....	139
六、各期末主要负债情况 .....	148
七、各期末股东权益情况 .....	152
八、关联方、关联方关系及重大关联交易 .....	154
九、需提醒投资者关注财务报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项 .....	159
十、报告期内进行资产评估情况 .....	160
十一、股利分配政策和报告期内分配情况 .....	160
十二、控股子公司或纳入合并会计报表的其他企业的基本情况 .....	161

十三、重大事项提示及应对措施.....	161
<b>第五节 相关声明</b> .....	<b>165</b>
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	166
二、主办券商声明.....	167
三、经办律所声明.....	168
四、签字会计师事务所声明.....	169
五、签字注册资产评估机构声明.....	170
<b>第六节 附件</b> .....	<b>171</b>

## 释 义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

股份公司、公司、本公司、今晚网络	指	天津市今晚网络信息技术股份有限公司
有限公司、今晚网络有限	指	天津市今晚网络信息技术有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
说明书、公开转让说明书	指	天津市今晚网络信息技术股份有限公司公开转让说明书
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
三会	指	股东（大）会、董事会和监事会
股东会	指	天津市今晚网络信息技术有限公司股东会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商	指	国泰君安证券股份有限公司
律师事务所	指	国浩律师（天津）事务所
会计师事务所、华寅五洲	指	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
资产评估机构、华夏金信	指	天津华夏金信资产评估有限公司
报告期、最近两年及一期	指	2013年、2014年、2015年1-6月
大江传媒	指	江西大江传媒网络股份有限公司
今晚报社	指	今晚报社（今晚传媒集团），系今晚网络股东
今晚传媒投资	指	天津市今晚传媒投资有限公司，系今晚网络股东
今晚快递	指	天津市今晚发行快递股份有限公司，原系今晚网络参股子公司
今晚百分无线	指	天津市今晚百分无线传媒有限公司，原系今晚网络参股子公司
今晚保险代理	指	天津市今晚保险代理有限公司，原系今晚网络参股子公司
今晚创业房地产	指	天津市今晚创业房地产开发有限公司，原系今晚网络参股子公司
空中超市	指	天津市空中超市有限公司，系今晚网络参股子公司
南开科技	指	天津南开科技发展有限公司，系今晚网络参股子公司
CRM	指	Customer Relationship Management，客户关系管理

IDC	指	International Data Corporation, 国际数据公司
-----	---	--

注：本文中凡未特殊说明，尾数合计差异系四舍五入造成。

## 第一节 公司基本情况

### 一、挂牌基本情况

- 1、公司名称：天津市今晚网络信息技术股份有限公司
- 2、法定代表人：李大连
- 3、有限公司成立日期：2000年8月22日
- 4、股份公司成立日期：2015年8月11日
- 5、注册资本：20,000,000元
- 6、注册地：天津滨海高新区华苑产业区工华道壹号D座2门1101、1102、1103、1104、1105（入驻天津清联网络孵化器有限公司）
- 7、住所：天津市南开区南京路358号今晚大厦409、509-510
- 8、统一社会信用代码：911201167244671677
- 9、邮编：300100
- 10、电话：022-27509777
- 11、传真：022-27509678
- 12、互联网网址：<http://www.tjjwwl.com>
- 13、电子邮箱：[bgs@tjjwwl.com](mailto:bgs@tjjwwl.com)
- 14、董事会秘书：付妍
- 15、公司所属行业：根据《国民经济行业分类》（GBT4754—2011），公司所属行业为“I65 软件和信息技术服务业”大类下的“I6520 信息系统集成服务”小类；根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订版），公司所属行业为“I 信息传输、软件和信息技术服务业”大类下的“I65 软件和信息技术服务业”小类。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“I65 软件和信息技术服务业”。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“数据处理与外包服务”，代码为17101112。

16、主要业务为：包括软件和技术服务、呼叫中心及信息服务、数字内容处理服务以及代理产品的销售收入。公司提供呼叫中心外包服务和呼叫中心系统平台建设服务；各类软件开发和系统集成业务；新媒体相关平台的建设和运营服务。目前已经开通运营的平台和服务包括云呼叫中心平台、舆情监测分析平台、版权运营服务平台、全媒体采编平台、协同办公系统、3G手机门户、手机报、电视读报等，可以为各类企事业单位、政府职能部门提供相关服务。

## 二、股票公开转让概况

1、股票代码：【      】

2、股票简称：【      】

3、股票种类：人民币普通股

4、每股面值：人民币1.00元

5、股票总量：20,000,000股

6、挂牌日期：【      】

7、转让方式：协议转让。公司股东大会已于2015年7月28日审议通过公司挂牌时的转让方式为协议转让。

8、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺：

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

《业务规则》第二章第八条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其

挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十七条：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司公开发行前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起1年内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起1年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

截至本说明书出具之日，公司股东所持股份不存在被冻结、质押等限制情况。因公司发起人持股未满一年，尚不存在限售股解禁的情况。

9、2015年9月24日，天津市财政局出具了《天津市财政局关于同意今晚报社所属天津市今晚网络信息技术股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的批复》（津财会【2015】95号）同意公司到全国中小企业股份转让系统挂牌。

#### 10、公司挂牌时可转让股份情况

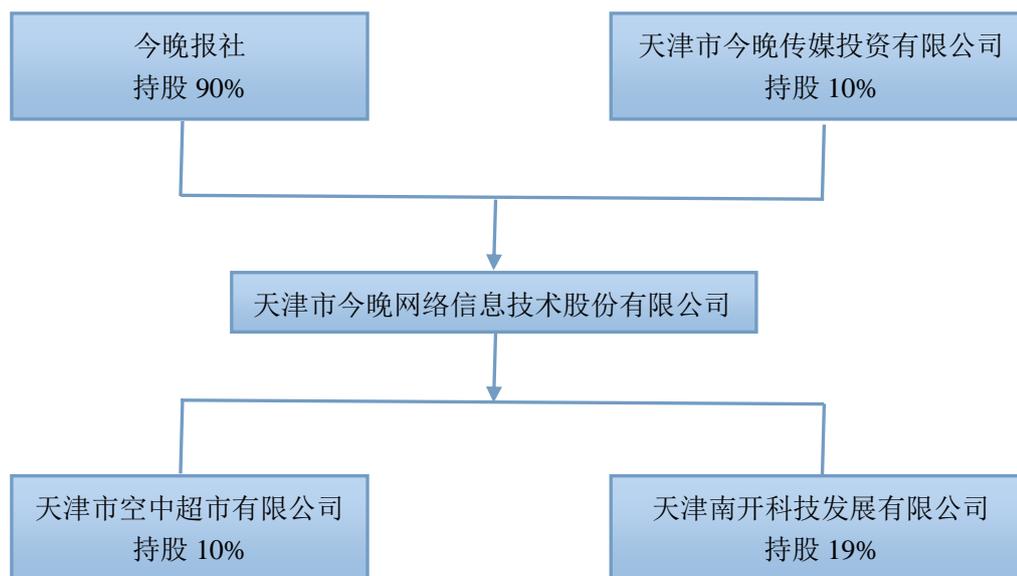
截至本公开转让说明书出具之日，公司现有股东持股情况及本次可进入全国股份转让系统公开转让股份数量如下：

股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东性质	是否存在质 押或冻结	挂牌时可转让股 份数量(股)
今晚报社(今晚 传媒集团)	18,000,000	90.00	事业单位法人	否	0
天津市今晚传媒 投资有限公司	2,000,000	10.00	国有控股公司法 人	否	0

股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东性质	是否存在质 押或冻结	挂牌时可转让股 份数量(股)
合计	20,000,000	100.00	--	--	--

### 三、公司股权及股东情况

#### (一) 公司股权结构图



#### (二) 控股股东、实际控制人情况

1、公司控股股东、实际控制人为今晚报社。今晚报社基本情况如下：

名称	今晚报社（今晚传媒集团）
主要经营场所	天津市南开区南京路 358 号
法定代表人	刘凤山
经营范围	传播新闻和其他信息，促进社会经济文化发展。主报出版，增项出版，主报网络出版，相关印刷、相关发行，广告市场，广告调查，广告设计，广告制作，广告发布，广告信息反馈处理，新闻研究，新闻培训，新闻业务交流，相关社会服务。
成立日期	1984 年 3 月 23 日
企业性质	事业单位法人
组织机构代码	4012004-6 号
证书编号	事证第 112000002360 号
举办单位	中共天津市委宣传部
开办资金	15,547 万元
经费来源	经费自理
登记管理机关	天津市事业单位法人登记管理办公室

## 2、控股股东、实际控制人认定情况

### (1) 公司的控股股东为今晚报社

截至本公开转让说明书签署之日，今晚网络有限自设立时起至 2004 年 5 月 13 日，今晚报社持续持有今晚网络有限 66.67% 以上的股权；自 2004 年 5 月 14 日起至本公开转让说明书出具之日，今晚报社持续持有申请人 90% 以上的股权，为公司的控股股东。

### (2) 公司的实际控制人为今晚报社，原因如下：

①今晚报社持有今晚网络90%以上表决权的股份。

②今晚报社党委书记、社长由中共天津市委员会任免。2015年2月9日中共天津市委办公厅《关于朱振宇等同志任免职的通知》（津党[2015]18号）中任命刘凤山为今晚报社党委书记、社长。今晚报社是经费自理的事业单位，重大经营决策等事项由今晚报社社党委会做出，并由社长领导实施。因此，今晚报社自主开展经营活动，重要领导职务由中共天津市委员会任免。

今晚网络由今晚报社和其控股子公司出资设立，因其绝对控股地位，能够支配的公司股份表决权，可以决定公司董事会半数以上成员选任，足以对公司股东大会的决议和日常的经营管理产生重大影响。

③根据《公司法》，并参照《上市公司收购管理办法》、《股票上市规则》、《中小企业板上市公司控股股东、实际控制人行为指引》、《〈首次公开发行股票并上市管理办法〉第十二条“实际控制人没有发生变更”的理解和使用——证券期货法律适用意见第1号》等文件关于实际控制人的规定，实际控制人的认定应根据实质重于形式的原则确定。

今晚报社为中共天津市委宣传部举办、财政部门出资成立。对其有管理职能的单位包括中共天津市委宣传部、天津市财政局。中共天津市委宣传部主要负责引导社会舆论，指导、协调新闻、出版等部门的工作；负责在方针政策和宣传业务上管理今晚报社的工作。天津市财政局主要负责行政事业单位国有资产基础管理。组织实施国有产权属界定、登记，对转让行为监管；负责国有资产的统计分析，编制国有资产预算草案；负责国有资产评估项目的合规性审核；拟定国有

资产保值增值考核指标体系，监缴国有资产收益；拟定清产核资的方针政策，组织实施清产核资工作；指导财产评估业务，管理财产评估机构。

根据国务院于2014年4月2日下发的《关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》（国办发〔2014〕15号）、《文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的规定》，明确财政部门履行国有文化资产的监管职责，资产变动事项经主管部门审核同意后，报同级财政部门审批，并按有关规定办理，涉及重大国有文化资产变动事项的，文化行政部门应当报请党委宣传部门审查。

今晚报社在方针政策和宣传业务方面受中共天津市委宣传部的指导，在国有权属界定、登记，转让行为受天津市财政局的管理，上述部门并不参与今晚报社及公司的实际经营管理，因此天津市委宣传部和天津市财政局不能对今晚报社形成实际控制。因此，不宜将上述行业管理、国有资产管理的部门认定为公司的实际控制人。

综上所述，今晚报社为经费自理的事业单位，自主开展经营活动，重要领导职务由中共天津市委委员会任免。中共天津市委宣传部和天津市财政局分别为行业指导和国有资产管理部门不参与今晚报社的经营管理活动。今晚网络由今晚报社和其控股子公司出资设立，因其绝对控股地位，能够支配的公司股份表决权，可以决定公司董事会半数以上成员选任，足以对公司股东大会的决议和日常的经营管理产生重大影响。因此，认定今晚报社为公司实际控制人。

今晚报社为公司的控股股东、实际控制人。今晚网络控股股东、实际控制人认定的依据充分、合法。

报告期内，公司的控股股东和实际控制人未发生变化。

### （三）公司前十名股东及持有5%以上股份股东情况

序号	股东姓名/名称	持股数（股）	持股比例	股东性质	是否存在股权质押或其它争议事项
1	今晚报社（今晚传媒集团）	18,000,000	90.00%	事业单位法人	否
2	天津市今晚传媒投资有限公司	2,000,000	10.00%	国有控股公司法人	否

序号	股东姓名/名称	持股数（股）	持股比例	股东性质	是否存在股权质押或其它争议事项
	合计	20,000,000	100.00%	--	--

2015年9月25日，天津市财政局根据《企业国有资产产权登记管理办法》（国务院令第192号）、《事业单位国有资产管理暂行办法》（财政部令第36号）的有关规定，同意天津市今晚网络信息技术股份有限公司依法占有、使用国有资本贰仟万元，并负有维护国有资产安全和完整，提高资产使用效益的职责。并向公司颁发了《企业国有资产产权登记证》。

1、今晚报社的基本情况披露详见本说明书本节“三、公司股权及股东情况之（二）控股股东、实际控制人情况”部分。

2、（1）今晚传媒投资的基本情况如下：

名称	天津市今晚传媒投资有限公司
主要经营场所	南开区南京路 358 号今晚大厦 807 室
法定代表人	刘晓津
经营范围	信息传播与服务；以自有资金对资讯、文化传播业、高新技术产业及文化、媒体产业投资；企业改制、投资咨询（中介除外）、企业财务顾问、产权交易代理、代办机动车行车证、驾驶证登记及年检手续；汽车修理技术、咨询、展览展示服务。（国家有专项专营规定的按国家专项专营规定办理）。
成立日期	2002 年 3 月 14 日
注册号	120104000158731
注册资本	1,000 万元

（2）今晚传媒投资的股权结构

序号	名称	营业执照注册号	出资额（万元）	持股比例	性质
1	今晚传媒集团有限公司	120000000015134	900.00	90.00%	国有独资
2	天津市今晚发行快递股份有限公司	1200001001688	100.00	10.00%	国有控股
	合计	--	1,000.00	100.00%	--

截至本说明书出具之日，今晚网络股东均为法人股东，各股东均无不适合担任股东情形，具备适格性；股东均以自有资金出资，出资真实，进行了国有股权登记，并取得了国有资产管理机关天津市财政局颁发的《企业国有资产产权登记

证》，合法合规。

#### （四）公司股东之间关联关系

截至本说明书出具之日，上述股东中今晚传媒投资为今晚报社间接控股的公司。除上述情况外，股东之间不存在其他关联关系。

### 四、公司设立以来股本形成及其变化和重大资产重组情况

#### （一）公司设立以来股本的变化

##### 1、2000年8月，有限公司成立

公司前身今晚网络有限成立于2000年8月22日，由今晚报社、天津港保税区今晚报业集团公司、天津市今晚新闻发展公司共同出资设立，设立时注册资本为人民币300万元，其中今晚报社出资200万元，占注册资本的66.67%；天津港保税区今晚报业集团公司出资50万元，占注册资本的16.67%；天津市今晚新闻发展公司出资50万元，占注册资本的16.66%。

2000年8月14日，天津市火炬有限责任会计师事务所出具津火内验（00）第317号《验资报告》，对上述出资进行了验证。

2000年8月22日，经天津市工商行政管理局滨海高新技术产业开发区分局核准，公司取得了注册号为“1201931001556”的企业法人营业执照。公司设立时股东出资和股权结构情况如下：

序号	股东姓名	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资方式	出资比例
1	今晚报社	200.00	200.00	货币	66.67%
2	天津港保税区今晚报业集团公司	50.00	50.00	货币	16.67%
3	天津市今晚新闻发展公司	50.00	50.00	货币	16.66%
合计		<b>300.00</b>	<b>300.00</b>	--	<b>100.00%</b>

##### 2、2003年7月，第一次股权转让

2003年7月20日，有限公司召开股东会做出决议：同意吸收天津市发行快递股份有限公司、天津市今晚传媒投资有限公司为新股东。同意股东天津港保税区今晚报业集团公司将其持有的公司股份共计50万元自愿按原值全部转让给天津

市今晚发行快递股份有限公司；同意股东天津市今晚新闻发展公司将其持有的公司股份共计50万元自愿按原值全部转让给天津市今晚传媒投资有限公司；同意修改《公司章程》。

2003年7月20日，天津港保税区今晚报业集团公司、天津市今晚新闻发展公司分别与天津市今晚发行快递股份有限公司、天津市今晚传媒投资有限公司签署《股份转让协议书》。

2003年7月21日，今晚网络有限向天津市工商行政管理局滨海高新技术产业开发区分局递交《公司变更登记申请书》，天津市工商行政管理局滨海高新技术产业开发区分局核准了上述变更事项。此次变更后，公司的股东出资比例和股权结构如下：

序号	股东姓名	注册资本(万元)	实收资本(万元)	出资方式	出资比例
1	今晚报社	200.00	200.00	货币	66.67%
2	天津市今晚发行快递股份有限公司	50.00	50.00	货币	16.67%
3	天津市今晚传媒投资有限公司	50.00	50.00	货币	16.66%
合计		<b>300.00</b>	<b>300.00</b>	--	<b>100.00%</b>

注：股权转让双方均是公司控股股东、实际控制人今晚报社控股和实际控制的企业，是同一实际控制下国有和国有控股企业之间的股权转让，不存在国有资产流失情形。

### 3、2004年3月，第一次增资至1,000万元

2004年3月15日，有限公司召开股东会做出决议：同意将注册资本增资至1000万元；新增部分今晚报社出资700万元，增资后占注册资本的90%；同意修改《公司章程》。

2004年4月2日，天津金达信有限责任会计师事务所出具津金验资（2004）第577号《验资报告》对上述出资进行了验证。

2004年5月18日，天津市工商行政管理局滨海高新技术产业开发区分局核准公司此次变更，颁发了注册号为“1201931001556”的《企业法人营业执照》。此次变更后，公司的股东出资比例和股权结构如下：

序号	股东姓名	注册资本(万元)	实收资本(万元)	出资方式	出资比例
1	今晚报社	900.00	900.00	货币	90.00%
2	天津市今晚发行快	50.00	50.00	货币	5.00%

	递股份有限公司				
3	天津市今晚传媒投资有限公司	50.00	50.00	货币	5.00%
	<b>合计</b>	<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>	--	<b>100.00%</b>

#### 4、2015年6月，第二次股权转让

2015年5月4日，有限公司召开股东会做出决议：同意今晚快递将持有今晚网络有限5%的股权转让给今晚传媒投资，以2014年12月31日为基准日进行资产评估，以资产评估结果作为股权转让的具体价格依据；同意修改《公司章程》。

2015年5月15日，华寅五洲以2014年12月31日为审计基准日对今晚网络有限的财务状况进行了审计，并出具CHW证审字【2015】0168号《审计报告》。

2015年5月21日，华夏金信以2014年12月31日为评估基准日对今晚网络有限股东全部权益的市场价值进行了评估，出具华夏金信评报字【2015】094号《天津市今晚发行快递股份有限公司拟转让所拥有的天津市今晚网络信息技术有限公司股东全部权益价值资产评估报告》。今晚网络有限在评估基准日的净资产评估值计2,647.03万元。

2015年6月11日，天津市财政局出具津财会【2015】52号《天津市财政局关于今晚报社下属单位股权转让的批复》，同意今晚快递通过依法设立的产权交易机构，以经备案的评估价值为基价转让持有的今晚网络有限5%股权给今晚传媒投资。

2015年6月16日，今晚网络有限召开股东会，全体股东一致通过章程修正案。

2015年6月19日，天津产权交易中心出具2015108号产权交易凭证，今晚传媒投资以132.35万元受让今晚快递持有的今晚网络有限5%的股权。

2015年6月23日，天津市滨海新区市场和质量监督管理局核准了上述变更事项。此次变更后，公司的股东出资比例和股权结构如下：

序号	股东姓名	注册资本(万元)	实收资本(万元)	出资方式	出资比例
1	今晚报社	900.00	900.00	货币	90.00%
2	天津市今晚传媒投资有限公司	100.00	100.00	货币	10.00%

合计	1,000.00	1,000.00	--	100.00%
----	----------	----------	----	---------

#### 5、2015年8月，有限公司整体变更为股份公司

2015年7月8日，华寅五洲所出具“CHW字[2015]0168号”《审计报告》，对公司截至2015年6月30日的财务报表进行了审计确认，公司截至2015年6月30日的账面净资产审计值为人民币28,193,949.47元。

2015年7月12日，华夏金信以2015年6月30日为基准日对有限公司进行了评估，出具了“华夏金信评报字（2015）047号”《资产评估报告》，根据评估结果，有限公司账面净资产评估值为28,947,319.64元。

2015年7月13日，全体发起人共同签署了《发起人协议书》。

2015年7月13日，有限公司召开股东会作出决议，全体股东一致决议，决定将有限公司整体变更为股份公司；决定以华寅五洲出具“CHW字[2015]0168号”《审计报告》中确认的今晚网络有限截至2015年6月30日的账面净资产28,193,949.47元为基础，按1.4096：1的比例折为股份公司总股本，将其中的20,000,000.00元折合股份总数20,000,000.00股，每股面值1元，总股本20,000,000.00元，剩余净资产8,193,949.47元计入资本公积；有限公司原2名股东今晚报社、今晚传媒投资为股份公司的发起人，各发起人以其在有限公司中持有的出资比例对应的净资产折为股份公司的股份成为股份公司股东；股份公司成立后，今晚网络有限的债权、债务和其他权利、义务由变更后的股份公司承继。

2015年7月27日，天津市财政局作出津财会【2015】77号《天津市财政局关于同意天津市今晚网络信息技术有限公司股份制改造及国有股权管理有关问题的批复》，同意今晚网络有限整体变更设立为股份有限公司，申请人以截至2015年6月30日今晚网络有限的净资产28,193,949.47元，按1.4096：1的比例折为股份公司总股本20,000,000.00元（每股面值1元），其中今晚报社持18,000,000.00股，占总股本90%，今晚传媒投资持2,000,000.00股，占总股本的10%。

2015年7月28日，公司2名股东作为发起人召开创立大会，审议通过了《公司章程》及有限公司整体变更设立股份公司的相关议案。

2015年8月6日，华寅五洲出具“CHW证验字【2015】0038号”《验资报告》，对公司2名发起人股东以净资产认缴出资的情况进行了验证，证明全体发起人认缴的出资已按约定足额缴纳。

2015年8月11日，天津市滨海新区市场和质量技术监督局核准公司此次变更，颁发了注册号为“120193000014700”的《企业法人营业执照》。此次变更后，公司的股东出资比例和股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	持股数（股）	持股比例	股东性质
1	今晚报社	18,000,000	90.00%	事业单位法人
2	天津市今晚传媒投资有限公司	2,000,000	10.00%	国有控股
合计		<b>20,000,000</b>	<b>100.00%</b>	--

2015年9月29日，公司为避免与关联公司的同业竞争，进行了经营范围的变更，取得了统一社会信用代码为：“911201167244671677”的《企业法人营业执照》。

今晚网络有限成立、第一次股权转让、第一次增资行为无需取得国有资产监督管理部门的相关批复原因如下：

公司控股股东、实际控制人为今晚报社，该报社为经费自筹的事业单位法人，其国有产权属的界定、登记，对外转让、对外投资行为受《事业单位国有资产管理暂行办法》（2006）、《事业单位及事业单位所办企业国有资产产权登记管理办法》（财教[2012]242号）、《天津市市级事业单位国有资产管理暂行办法》（津财教[2013]2号）、《天津市市级行政事业单位国有资产使用管理暂行办法》（津财会〔2014〕37号）的约束。今晚网络有限的成立、第一次股权转让和第一次增资行为因当时针对事业单位及事业单位所办企业国有资产产权监管配套文件尚未颁布，且关于事业单位及事业单位所办企业国有资产产权处理的规定尚未明确，因此未办理相关的国有资产登记、变更批复手续。

2015年7月27日，天津市财政局作出津财会【2015】77号《天津市财政局关于同意天津市今晚网络信息技术有限公司股份制改造及国有股权管理有关问题的批复》，同意今晚网络有限整体变更设立为股份有限公司。2015年9月25日，天津市财政局向今晚网络颁发了《企业国有资产产权登记证》。

综上所述，今晚网络有限在设立、第一次股权转让和第一次增资时因当时针对事业单位及事业单位所办企业国有资产产权监管配套文件尚未颁布，且关于事业单位及事业单位所办企业国有资产产权处理的规定尚未明确，因此未办理相关的国有资产登记、变更批复手续。2015年7月27日和2015年9月25日，天津市财政局根据上述关于事业单位及其所办企业国有资产监管文件分别作出同意今晚网络有限进行整体变更和进行国有资产登记的批复。

今晚网络有限未办理相关国有资产登记、变更手续是因当时无明确的法律、法规、规章、政策等文件依据的原因所导致，今晚网络根据新法规及其配套文件的规定进行了国有产权登记并取得了《企业国有资产产权登记证》，确认了今晚网络的国有产权归属，并不存在违法违规行为。根据“法律不溯及既往”的法理原则，不宜将今晚网络有限已实施的上述行为适用新的法律、法规、规章、政策等文件，上述针对事业单位及事业单位所办企业国有资产产权监管配套文件中未规定该文件具有“溯及力”，因此今晚网络有限的上述行为无需取得国有资产监督管理部门的相关批复。

公司设立时，发起人为设立股份公司签订的《发起人协议》符合有关法律、法规及规范性文件的规定，合法有效；今晚网络创立大会的召集、召开程序、符合有关法律、法规及其他规范性文件的规定；创立大会的各项决议均有出席创立大会的全体发起人签字，创立大会通过的决议合法有效；今晚网络设立过程中，以今晚网络有限经审计的净资产折股变更设立，存在股东以未分配利润转增股本的情形，根据《中华人民共和国企业所得税法》（2007年3月16日）、《企业所得税法实施条例》（2007年12月6日）及《关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》（2009年4月24日财税[2009]69号）的相关规定，居民企业直接投资于其他居民企业而取得的股息、红利等权益性投资收益为免税收入，因今晚网络现有股东均为法人股东，所以不需要缴纳企业所得税；不存在以评估值入资设立股份公司的情形；公司在今晚网络有限基础上整体变更设立的股份有限公司，已经主管机关天津市财政局批准同意，并在工商行政管理部门核准登记，且履行了财务审计、资产评估、验资等必要的程序，符合有关法律、法规及规范性文件的规定。今晚网络设立合法合规。

今晚网络自设立以来历次增资、股权转让均已按照《公司法》等相关法律、法规及规范性文件规定履行了股东会决议程序、经专业机构履行验资及评估程序并出具相应专业报告等程序，并在法律规定的时间内向工商行政管理局作变更登记备案手续。

今晚网络股权清晰、股权变动及股份发行转让合法合规，符合《全国中小企业股份转让系统业务规则（实行）》中“股权明晰、股份发行转让合法合规”的挂牌条件。

## （二）公司设立以来重大资产重组情况

根据证监会《非上市公司重大资产重组管理办法》，截至本公开转让说明书出具之日，今晚网络未发生重大资产重组。

## 五、公司董事、监事、高级管理人员情况

### （一）公司董事基本情况

公司本届董事会由李大连、刘晓津、范夕河、李云、孙绍武组成，董事长为李大连。

董事长李大连，男，1955年7月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于天津光电通信公司职工大学，电子机械专业，专科学历，高级工程师。1982年8月至1989年1月，任天津光电通信公司产品二所工程师；1989年1月至1992年12月，任天津今晚报社电脑室工程师；1993年1月至1994年12月，任天津今晚电脑开发公司总经理；1993年1月至2008年12月，任今晚报社技术处处长；2000年8月至2015年7月，任今晚网络有限总经理，2015年8月至今任公司总经理、董事长。

董事刘晓津，女，1963年4月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于南开大学，政治学理论专业，硕士研究生学历，编审。1985年7月至1995年7月，任天津市新闻出版管理局研究室助理编辑；1995年7月至2012年3月，历任天津人民出版社编辑、副主任、社长助理、社长、社长兼总编辑；2012年3月至2014年3月，任天津市委党史研究室副主任；2014年3月至今，任今晚报社副社长、党委委员；2015年8月至今任公司董事。

董事范夕河，男，1965年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于南开大学，日本语言文学专业，本科学历，高级记者。1987年7月至2003年9月，任今晚报社记者；2003年9月至2007年11月，任今晚报滨海记者站站长；2007年11月至2009年3月，任今晚快递常务副总经理；2009年3月至今，任今晚快递总经理、今晚红报箱劳动服务有限公司总经理；2014年1月至今，任今晚传媒集团有限公司副总经理；2015年8月至今任公司董事。

董事李云，女，1964年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于中国人民大学，工业财务会计专业，本科学历，助理会计师。1983年1月至1992年12月，任天津市纺织工业局棉纺公司产织管理处负责劳资、财务；1993年1月至1994年4月，任今晚报社财务处财务；1994年5月至1995年12月，任今晚信息传播有限公司财务部经理；1996年1月至1996年12月，任今晚酒城娱乐有限公司财务部部长；1997年1月至2000年6月，任天津港保税区今晚报业集团公司财务部主任；2000年7月至今，历任今晚报社财务中心部长、处长；2015年8月至今任公司董事。

董事孙绍武，男，1955年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于天津艺术学院附中，单簧管专业，中专学历，一般经纪人资格。1976年10月至1984年12月，历任中远集团天津远洋公司团委干事、委员、常委、书记；1985年1月至1994年9月，任中远集团天津远洋公司联络部主任；1994年9月至1995年12月，任天船集团乌克兰大洋船贸公司总经理；1995年12月至2002年12月，任天津商业银行东联支行副行长；1998年1月至2003年12月，任中远散货运输有限公司金融顾问；2000年4月至2001年12月，任天津市天船集团集装箱公司副总经理；1998年1月至2005年6月，任今晚报社资本运作、集团改制筹备组经济顾问；2003年1月至2009年12月，历任今晚保险代理公司顾问、总经理；2002年1月至今，历任今晚传媒投资副总经理、总经理；2014年至今，分别担任今晚传媒集团法律工作室主任、今晚兴辉贸易有限公司董事长；2015年8月至今任公司董事。

本届董事会任期三年自2015年8月11日起至2018年8月10日止。

## （二）公司监事基本情况

监事会由王洪啟、吕新、杨胜利三名监事组成，职工监事为杨胜利，监事会主席为王洪啟。

监事会主席王洪啟，男，1963年6月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于天津财经学院，会计专业，本科学历，会计师。1986年7月至1995年3月，任天津市自动化仪表厂干部；1995年3月至2003年2月，任今晚报社财务处会计；2003年2月至2007年3月，任今晚报社财务处财务管理科科长；2007年3月至2012年12月，任今晚报社财务中心主任助理；2012年12月至今，任今晚报社审计和资产管理处处长；2015年8月至今任公司监事会主席。

监事吕新，男，1967年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于天津市委党校，公共管理专业，硕士研究生学历，高级经济师。1988年3月至2006年8月，历任今晚报社记者、办公室副主任；2006年8月至2008年8月，任今晚传媒投资投资总经理；2008年8月至2009年3月，任渤海早报营销发行部主任；2009年3月至2014年11月，任中老年时报副社长、天津市中老年时报传媒有限公司总经理；2014年11月至今，任今晚传媒集团投资经营管理部主任；2015年8月至今任公司监事。

监事杨胜利，1983年4月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于中国人民解放军大连陆军学院，行政管理专业，本科学历，助理工程师。2004年8月至今，历任今晚网络有限技术员、业务主管、市场部经理；2015年8月至今任公司监事。

本届监事会任期三年自2015年8月11日起至2018年8月10日止。

### （三）公司高级管理人员基本情况

根据公司章程，公司高级管理人员分别为：总经理1名，副总经理3名，董事会秘书1名，财务总监1名。

总经理李大连，基本情况披露详见本说明书本节“五、公司董事、监事、高级管理人员情况之（一）董事基本情况”中的基本情况介绍。

常务副总经理李洪波，男，1975年12月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于南开大学，计算数学及其应用软件专业，本科学历，高级工程师。1997年7月至1998年7月，任天津圣特软件公司软件工程师；1998年8月至2002年5月，历任天津市新思技术有限公司软件工程师、软件部经理；2002年6月至2015年7

月，历任今晚网络有限软件部经理、总经理助理、副总经理；2015年8月至今任公司常务副总经理。

副总经理、董事会秘书付妍，女，1970年7月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于中共中央党校研究生院，中共党史专业，硕士研究生学历，高级政工师。1989年4月至2001年9月，任今晚报社扫描组组长；2001年10月至2015年7月，历任今晚网络有限办公室主任、总经理助理；2015年8月至今任公司副总经理、董事会秘书。

副总经理梁盛，男，1980年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于南开大学，科学计算与应用软件专业，本科学历，网络操作员四级。2003年7月至2004年6月，在中国海洋石油渤海分公司实习任网络工程师；2004年7月至2005年8月，任天津东方商旅网络科技有限公司运营总监；2005年9月至2015年7月，历任今晚网络有限市场部业务专员、新媒体主任、总经理助理；2015年8月至今任公司副总经理。

财务总监金淑铮，女，1966年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于中共中央党校，财会专业，本科学历，税务会计师。1983年10月至1987年12月，任天津冷气机厂职员；1987年12月至1991年2月，任天通办公自动化应用开发公司出纳；1991年2月至1994年1月，任普林电路有限公司人事专员；1994年1月至2000年12月，任天津伊势丹有限公司会计；2000年12月至2015年7月，历任今晚网络有限会计、财务主管；2015年8月至今任公司财务总监。

本届高级管理人员任期三年自2015年8月11日起至2018年8月10日止。

## 六、最近两年一期公司主要会计数据及财务指标

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
资产总计（万元）	3,032.41	3,226.38	3,227.21
股东权益合计（万元）	2,819.39	2,541.56	2,412.81
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	2,819.39	2,541.56	2,412.81
每股净资产（元）	2.82	2.54	2.41
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.82	2.54	2.41

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
资产负债率（母公司）（%）	7.02	21.23	25.24
流动比率（倍）	21.66	5.84	3.82
速动比率（倍）	20.75	5.52	3.75
项目	2015年1-6月	2014年	2013年
营业收入（万元）	958.71	1,977.88	1,850.53
净利润（万元）	277.84	529.05	604.78
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	277.84	529.05	604.78
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	181.65	265.51	354.92
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	181.65	265.51	354.92
毛利率（%）	47.89	45.55	45.70
净资产收益率（%）	10.37	21.23	25.68
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	6.78	10.65	15.07
基本每股收益（元/股）	0.28	0.53	0.60
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.53	0.60
应收帐款周转率（次）	4.03	5.70	7.17
存货周转率（次）	6.87	9.73	17.88
经营活动产生的现金流量净额（万元）	2,042.69	-901.57	1,697.49
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	2.04	-0.90	1.70

注：（1）公司主要财务指标根据经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审计的2013年、2014年2015年1-6月的财务报表和附注中的数据计算得出。（2）净资产收益率和每股收益的计算根据中国证监会《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）要求计算，每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额两项指标均以各期末实收资本为基础计算。

## 七、挂牌相关机构情况

### （一）主办券商

名称	国泰君安证券股份有限公司
法定代表人	杨德红
住所	中国（上海）自由贸易试验区商城路618号
联系电话	021-38676666
传真	021-38670666
项目经办人员	项目负责人：陈夕鹏
	项目小组成员：刘冲、宋博文、沈诚、黄卫国、黄瑞琪

## (二) 律师事务所

名称	国浩律师（天津）事务所
执行事务合伙人	宋茵
住所	天津市和平区贵州路 18 号君悦大厦 B 座 8 层
联系电话	+86-22-8558-6588
传真	+86-22-83865266
项目经办人员	白瑜 美国蕊

## (三) 会计师事务所

名称	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
执行事务合伙人	方文森
住所	天津开发区广场东路 20 号滨海金融街 E7106 室
联系电话	022-23193866
传真	022-23559045
项目经办人员	沈芳、高金生 张森、林立伟

## (四) 资产评估机构

名称	天津华夏金信资产评估有限公司
法定代表人	施耘清
住所	天津开发区广场东路 20 号滨海金融街 E6505 室
联系电话	022-23193866
传真	022-23559045
项目经办人员	刘立 李春茂

## (五) 证券登记结算机构

名称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
法定代表人	周明
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦 5 层
联系电话	010-58598980
传真	010-58598977

## (六) 证券交易场所

名称	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	杨晓嘉
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
联系电话	010-63889512

## 第二节 公司业务

### 一、公司主要产品及用途

#### （一）公司的主要业务

公司的主要业务包括软件和技术服务、呼叫中心及信息服务、数字内容处理服务以及代理产品的销售收入。公司提供呼叫中心外包服务和呼叫中心系统平台建设服务；各类软件开发和系统集成业务；新媒体相关平台的建设和运营服务。目前已经开通运营的平台和服务包括云呼叫中心平台、舆情监测分析平台、版权运营服务平台、全媒体采编平台、协同办公系统、3G手机门户、手机报、电视读报等，可以为各类企事业单位、政府职能部门提供相关服务。

公司先后取得了中华人民共和国国家新闻出版广电总局颁发的互联网出版许可证；国家工信部颁发的全国范围内跨地区呼叫中心业务和信息服务业务增值电信业务经营许可证；中国电子信息行业联合会颁发的信息系统集成及服务资质证书；高新技术企业证书；软件企业认定证书；软件和信息服务、系统集成、呼叫中心及服务领域的 ISO9001-2008 质量体系认证。

2013年、2014年和2015年1-6月，公司主营业务收入分别为1,850.53万元、1,977.88万元和958.71万元，主营业务收入占比均为100%，公司主营业务明确。

#### （二）公司的主要产品及服务

公司主要提供的产品及服务包括软件和技术服务、呼叫中心及信息服务、数字内容处理服务，具体内容如下：

##### 1、软件开发及技术服务

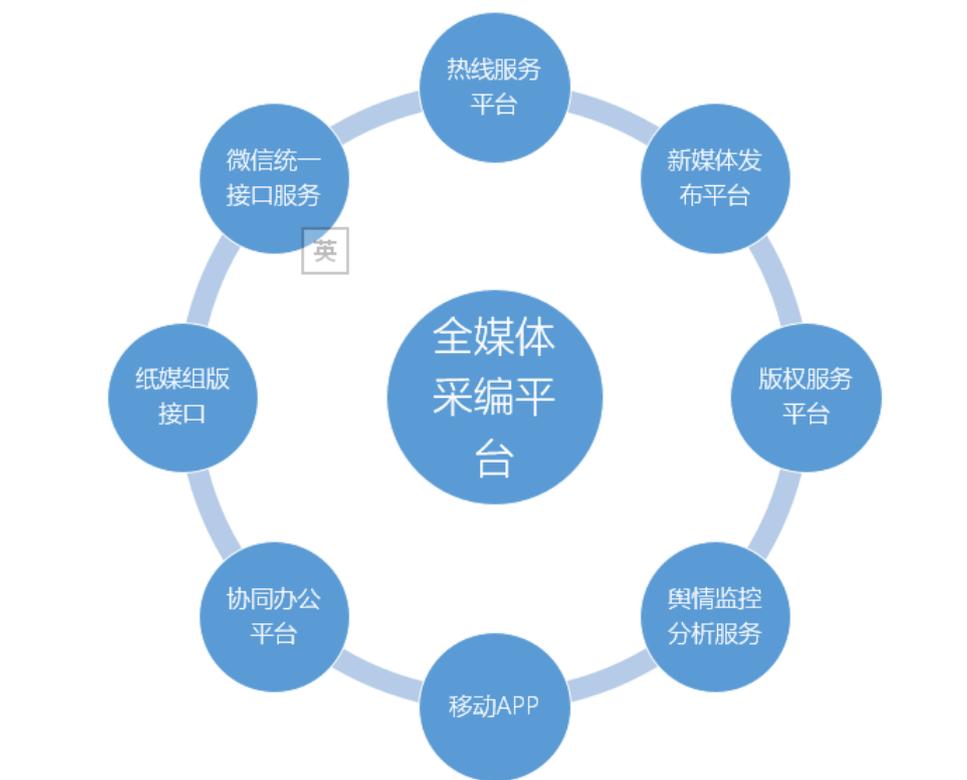
公司已经研发出包括人力资源管理系统、综合考评系统、自动化办公系统、成本预算管理系统、机房环境监控系统、 workflow 管理系统、短信-彩信平台、呼叫中心综合管理平台、客户统一联络系统、电子商务平台、舆情监测分析平台、全媒体采编平台、协同办公平台等近30多个软件产品，在电信、传媒、政府办公、教育、旅游、地产等领域成功实施了多项工程，取得了良好的经济效益。

公司软件及技术服务业务包括通用软件的开发和客户定制化软件的开发，公司开发的今晚网络呼叫中心系统 V1.0 即为公司开发的通用型呼叫中心系统，全媒体数字采编发布平台为公司针对传媒行业客户定制的平台系统软件。

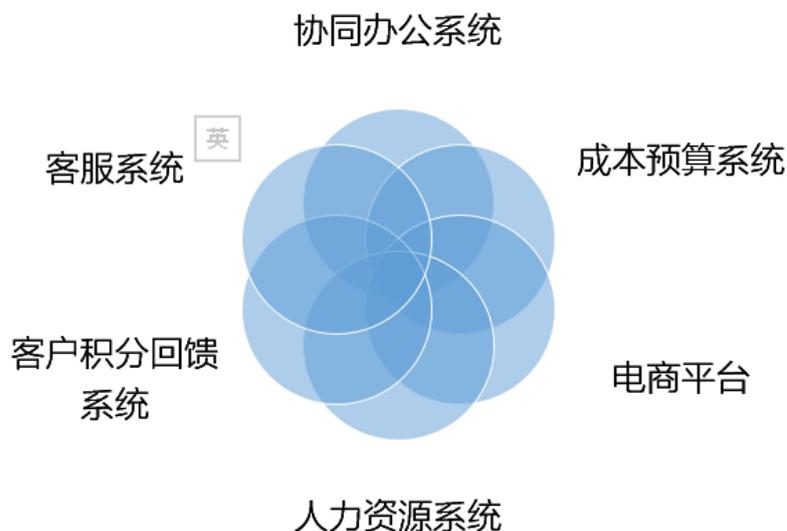
公司在呼叫中心领域的产品线：



公司在报业出版领域的产品线：



公司在企业通用领域产品线：



公司近年来承担多个国家创新基金项目、中宣部项目、天津科技创新项目和软件专项项目，均按计划进行，顺利验收结项。

公司在该业务领域已经取得软件企业认证证书、高新技术企业认证证书、信息系统集成及服务资质证书、ISO9001-2008 质量体系等多个认证证书。

## 2、呼叫中心建设、运营管理及外包服务

公司可以提供呼叫中心系统建设、运营管理维护服务、云呼叫中心坐席服务，呼叫中心坐席培训以及外包服务等。

公司积累了多年的行业运营经验，建立了庞大、精准的数据库和高效、标准的呼叫中心管理模式，拥有先进的呼叫中心技术平台、专业完善的 CRM 客户管理系统。公司目前已建立今晚公众服务中心（96860）、今晚老年呼叫中心、今晚云呼叫中心，坐席规模突破 600 席。

今晚公众服务中心成立于 2000 年，是全国首批成立的呼叫中心之一，也是全国报业第一家呼叫中心，率先通过了 CCCS 呼叫中心认证和 ISO9001 认证。

今晚公众服务中心主要是报社自用和提供呼叫中心外包服务，为政府机关以

及金融、电信、汽车、电子信息、投资理财、保险代理、餐饮服务、商业地产、美容娱乐会所等多个行业提供个性化服务外包解决方案。同时与市场调研合作，负责产品的邀约，售前、售中、售后的服务等。

公司为烟台日报、内蒙古新报、大庆日报、渤海早报、黑龙江日报、潍坊日报、太平人寿保险公司、天津一汽呼叫中心、华夏银行、天津银行、公积金管理中心等客户先后提供了呼叫中心建设、培训、运营管理、外包等服务。

号码资源：公司现有 96860、96567、96599\*\*\*（后三位可选）3 个短号码，方便企业选择呼叫中心资源号码。

在呼叫中心服务领域，公司取得了全国呼叫中心标准体系认证、全国范围的呼叫中心运营资质证书。获得过呼叫中心创新奖、最佳呼叫中心奖、最佳外包服务奖、最佳解决方案奖等多个奖项；多人次获得产业杰出贡献奖、最佳管理人、最佳坐席代表奖。

### 3、数字内容处理（新媒体）运营及服务

主要有三大业务领域：移动数据处理业务、移动互联网内容发布、移动互联网用户服务。通过彩信手机报、手机 WAP、APP 等产品形式最终在移动终端上得以展示。

“今晚彩信手机报”是今晚网络公司全力打造的原版报刊手机端阅读产品，此项技术服务真正实现了报纸、杂志在手机上的阅读，其功能强大、操作简便，给人们带来了全新的阅读体验。

公司在该领域取得了由中华人民共和国国家新闻出版广电总局颁发的互联网出版许可证。

## （三）提高现有产品或服务质量、增强竞争力的措施及新产品开发计划

### 1、公司提高现有产品或服务质量、增强竞争力的措施

（1）大力提升综合服务能力：利用公司多年来积累的深厚技术积淀，加快基于移动互联市场的服务创新能力的提升，拉开与竞争对手的距离；持续加强销售和服务团队建设，用专业一站式的外包服务加强与客户间的粘性；通过培训不

断提升员工的业务能力、执行力、沟通能力、团队协调配合等能力，从而提高了团队服务质量。

(2) 加强人才队伍建设：软件和信息服务业属于技术密集型行业，从设计、研发、服务到运营维护，各个环节都需要大量经验丰富的专业技术型人才。公司自成立之初，就很重视人才挖掘和培养，每年均会安排相关技术人员参加呼叫中心行业交流会议及工信部组织的软件行业专家培训，不断提高各岗位人员技术水平，同时吸引了一批在行业内有较强的实力和丰富经验的人才，通过完善的激励制度最大限度的提高人员稳定性，利用人才优势加强自身科研实力，提升产品创新能力。

(3) 注重客户问题反馈：公司注重客户的问题反馈，对于客户反馈的问题施行快速反应，保证对于所有客户反馈问题均给予回复及解决，最大限度地保证客户利益。

(4) 产品及服务创新：公司高度重视技术创新和服务创新，利用公司的人才优势、技术优势和丰富的行业经验不断进行产品及技术创新，在产品设计上更加贴近客户需求，提升用户体验，同时在服务上注重模式创新，提高公司竞争力。

#### (5) 增强核心竞争力

不断提高技术和经营管理水平，提供更优质的产品和服务。继续拓展在系统集成、服务和呼叫中心运营方面的市场，提高技术水平，紧跟技术发展方向，使公司保持活力和发展动力。在移动互联、大数据、云计算方面做好技术储备和服务能力的提升，增强市场开拓能力。

#### (6) 加速市场推广

在现有市场渠道的基础上，加大线上和网上的推广力度，让更多有需求的用户了解到公司的产品和服务。

## 2、新产品开发计划

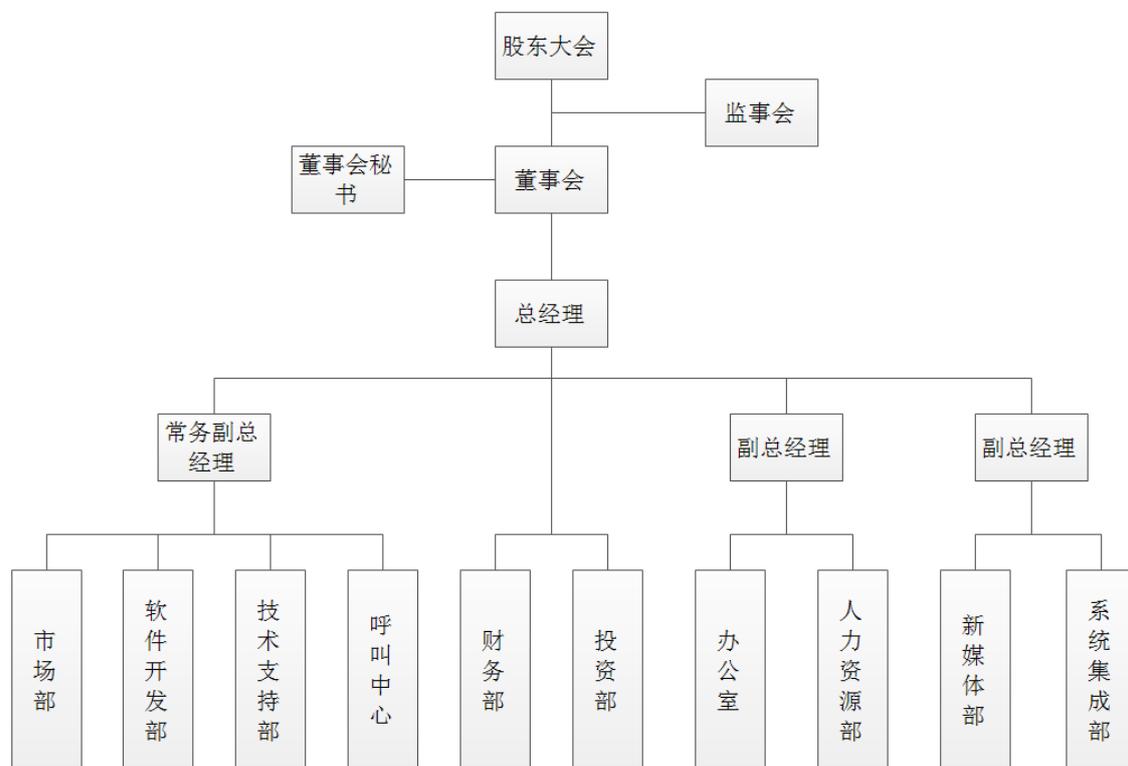
目前，公司正在设计研发的产品及服务包括具有云端在线呼叫功能的云呼叫中心服务；面向地市级报社的报业全媒体采编发布平台、媒企融合综合服务平台。

产品或服务名称	定义	进度
云呼叫中心服务	面向各行业、各种规模用户提供云端在线的呼叫中心语音及 CRM 及工单系统服务功能,支持分层级管理和多租户管理。	一期已经上线部署运营,满足 1,000 个云端坐席规模的在线应用。
报业全媒体采编发布平台	面向地市级报社,提供云端在线的全媒体采编和流程处理服务,满足 PC、手机、PAD 等多种终端的适配;提供多重安全防护体系和策略,确保全媒体数据的安全。	基本开发完成,具备试运营条件。
媒企融合综合服务平台	为企业提供各类政府发布信息的收集汇总展示,为企业提供在线的协同办公、消息传递、产品推广宣传服务,为政府职能部门提供实时的信息发布和反馈信息收集服务,确保政企之间的沟通畅通,为企业发展提供及时的政策主动推送服务。服务形式包括语音、APP、微信等多渠道。	整体规划完成,初步完成部分功能,正在整合阶段。

公司目前正在研发的产品均是针对以运营服务为主,既可以运营也可以推广复制,具有独立自主知识产权,同时具有投入相对可控、较强获利能力和较高科技含量,将为公司后期发展提供持续的新的利润增长点。

## 二、公司生产及服务流程及方式

### (一) 公司内部组织结构图



公司内部组织机构的主要职能如下：

部门	岗位名称	部门/岗位职责
总经理室	总经理	全面主持公司的行政及经营工作，制定公司的机构设置和人员编制；确定公司的发展方向和管理目标，制定公司的战略发展规划；对公司生产经营、产品销售进行监控，保证公司年度目标的实现；对公司财务部的工作进行监督指导。
	常务副总经理	协助总经理做好经营服务各项管理并督促、合理协调和配置企业内部资源，负责公司技术和产品发展规划；辅助总经理实施公司战略规划，负责直管部门的日常运营工作。
	副总经理	完成总经理交办的相关工作，对公司会议决议的重大事项实施情况的跟踪督办；负责直管部门的日常运营工作。
办公室		完成办公室具体性工作，如工商年检等；负责文件、合同、档案管理等工作。为公司经营性项目提供后台支持服务。
人力资源部		负责公司员工的招聘工作及员工劳动关系管理；负责新员工入司培训及配合公司各部门业务培训；组织公司内部员工活动。
技术支持部		负责公司设备运维工作和电话号码的管理工作；保证公司设备和系统的正常工作。
软件开发部		负责技术发展和路线的落实，负责创新产品的设计和研发工作，按市场和用户需求开发系统软件，同时配合各业务部门技术要求完成相应的方案编制，并进行系统的开发工作，并负责产品的技术性维护工作。负责项目用 PC 服务器、操作系统及数据库系统的部署和运维工作。
市场部		针对公司自主开发的软件产品和呼叫中心外包服务制定市场销售计划并实施，完成产品销售的计定指标；负责做好产品的售后服务工作，客户回访，与客户建立良好的沟通关系，及时处理好用户投诉，保证客户满意，提高企业信誉。
系统集成部		对外承揽综合布线、网络工程等项目、完成代理的网络设备和综合布线产品的市场销售计划。
新媒体部		负责移动新媒体的数字内容处理工作，包括内容制作、活动规划组织、编辑版面等日常工作，负责维护读者 QQ 群、微博。
呼叫中心	混合项目组	提供 7*24 小时语音电话接听服务，按照呼叫中心服务质量标准，提供快速、准确、热情周到的专业的服务。包括内呼和混合型呼叫服务。
	外包服务组	为客户提供规模坐席的整体外包服务，按照约定的服务标准，履行合作方的业务要求。
	外呼项目组	根据外呼项目要求和外呼工作质量标准，完成外呼任务。包括客户调查、产品介绍、销售、邀约等。
财务部		负责公司银行、现金业务，编制凭证，资金管理，以及财务分析及各对口单位的财务数据统计。负责公司税务相关工作。
投资部		负责调研有助于公司发展的新领域、新项目，提出投资建议，进行投资可行性分析；负责战略性投资、资本运作、并购重组、产业整合方案的研究与制定；负责对公司所有投资项目运行情况进行统计，监测，分析和预测，对运行状况做出综合评价。

## （二）公司生产产品及提供服务的流程

公司的主要业务包括软件和技术服务、呼叫中心及信息服务、数字内容处理服务以及代理产品的销售收入。

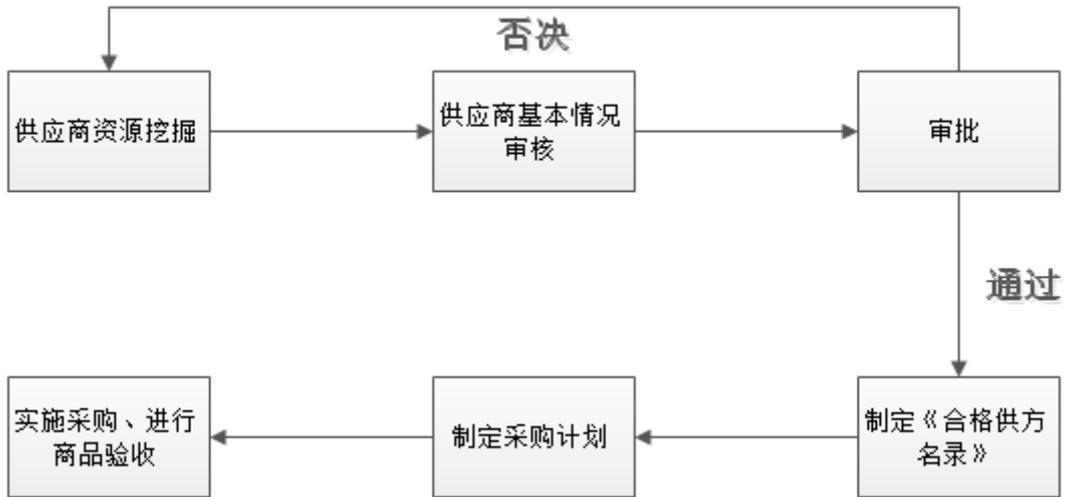
### 1、采购流程

公司通过对采购过程及采购产品进行控制，确保本公司采购产品的质量满足规定的要求。根据经营需要，公司采购内容主要包括系统、数据库、中间件软件、电脑、服务器等，公司按照项目需要定量采购原材料。公司现行采购模式为比价模式，日常办公及软件开发所需要的网络设备、计算机、软件等商品的供应商较多，市场供应充足，选取性价比高的供应商进行采购。同时，公司与主要供应商建立了长期、良好的合作关系，确保了采购环节的平稳、优质运行。

公司对于供应商的服务专业化程度要求较高，在满足技术标准的前提下，通过供方服务质量保证能力和供方产品质量、价格、后续服务和支持能力及相关经验和业绩等几个评价和选择的原则对供应商进行比较和评价，填写《供方评价记录表》，建立《合格供方名录》。

公司采购分别由软件开发部和系统集成部完成，由于两个部门业务方向不同且业务相对独立，故所需专业原材料由两个部门各自完成采购。软件开发部主要负责自身及技术支持部所需集成类自用设备，主要包括：操作系统、数据库系统、PC服务器和终端、网络设备；系统集成部主要负责自身业务所需的工程类用品及公司代理的网络设备和布线产品。软件开发部及系统集成部的采购人员负责受理部门采购申请、提交审批、供应商评价及执行采购等职责；采购申请及外购合同须通过部门主管审批，申请部门配合采购实施人员对采购商品进行验收、保管及维护。

具体步骤如下：

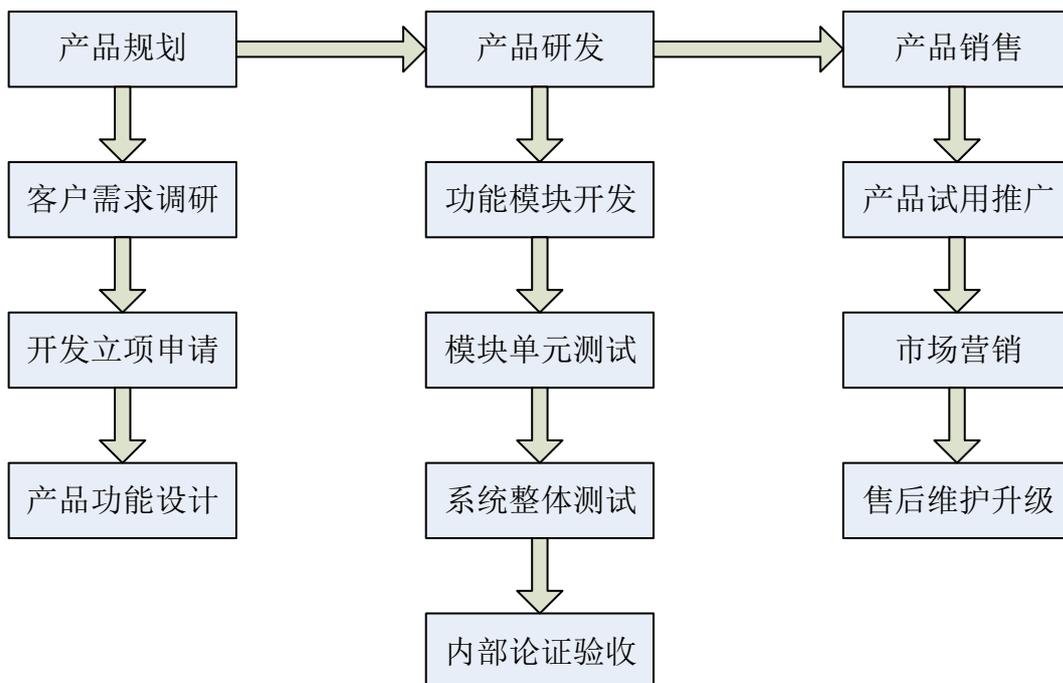


## 2、软件的开发及现有产品及服务的升级

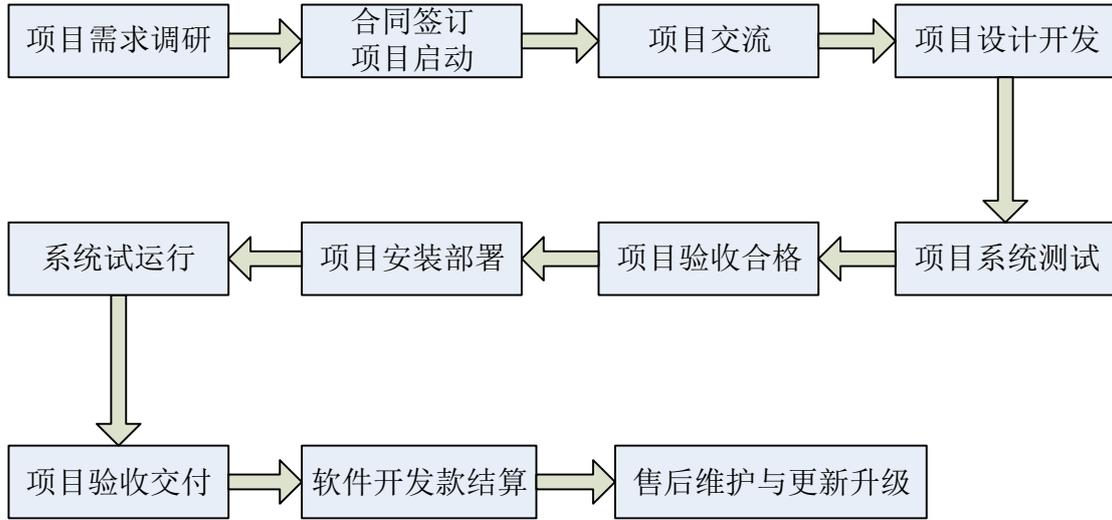
### (1) 软件的开发流程

软件开发人员根据项目特点、要求编制《项目开发计划》，对软件开发的全过程、支持维护等作出安排。软件开发部经理负责监督执行，并备案。软件实现的过程包括软件设计、开发编码、测试、支持维护等过程，分别执行《软件开发控制程序》、《过程和产品的监视和测量控制程序》的有关规定。

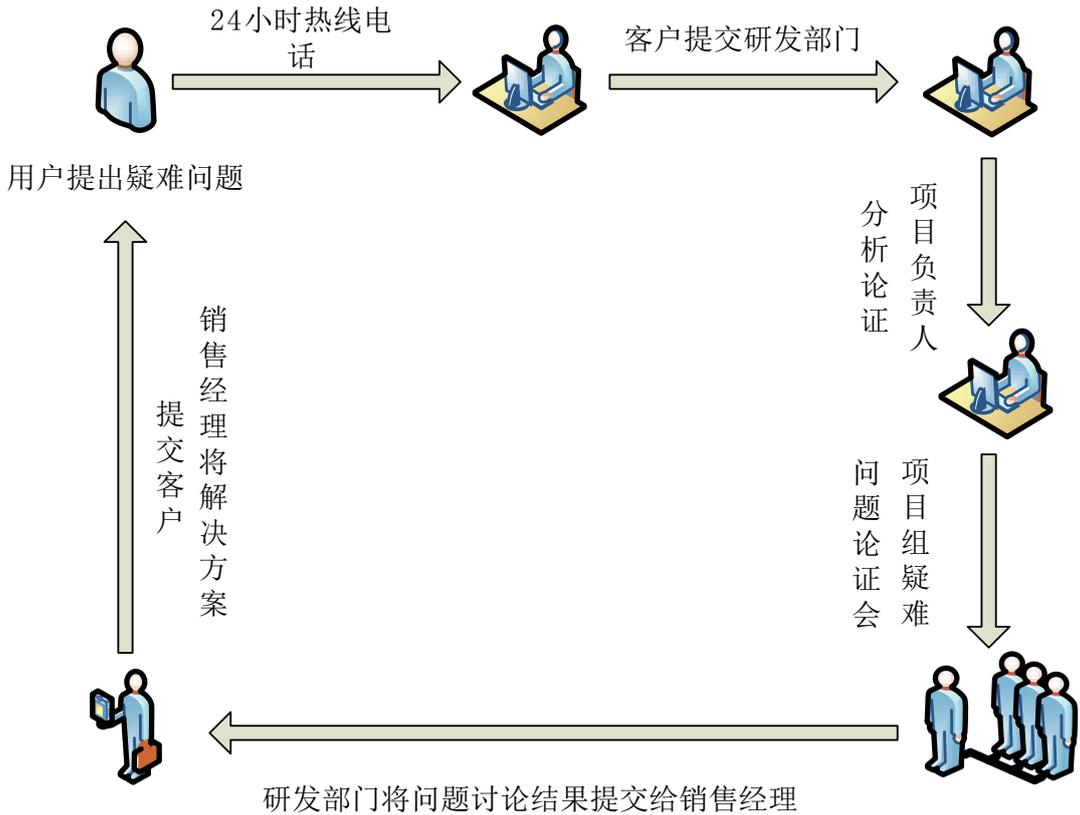
软件产品开发的编写、测试及验证工作流程如下所示：



软件定制开发的流程如下：



软件及产品售后服务流程：



软件实现和服务提供控制程序：

程序的编写按照用户需求及《编码规范》的规定执行。

对于软件的单元测试、综合测试，均有相应的《测试计划》，执行《过程和

产品的监视控制程序》的有关规定。

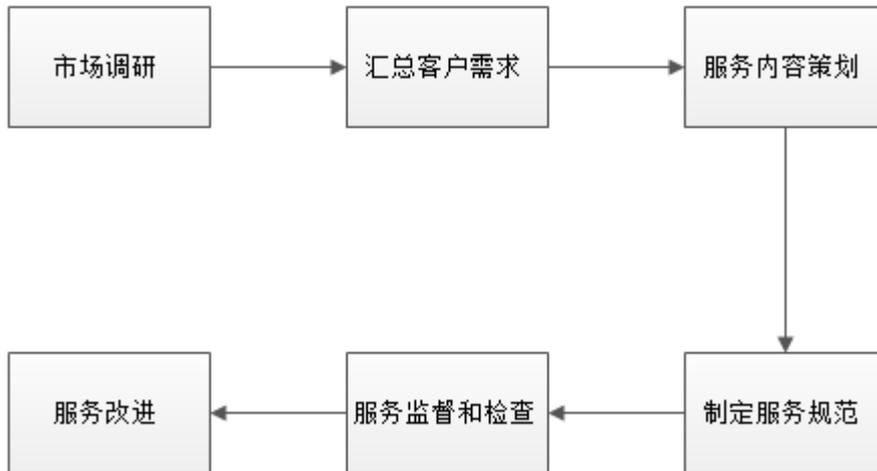
对于上述实现过程所需的设备，按照规定要求进行配置。确保过程能力满足产品实现的要求。

对这些过程的监控进行记录，项目负责人填写《软件开发进度月报》，报软件开发部经理审批，并备案。

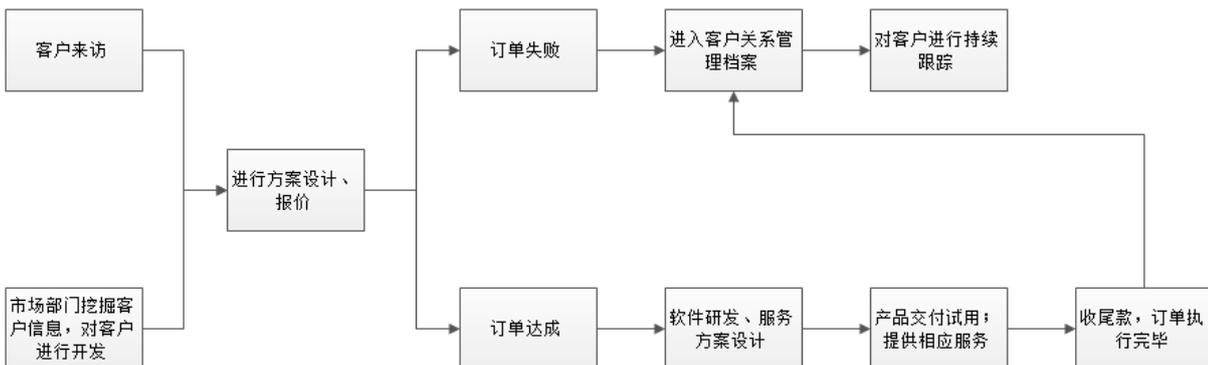
过程的再确定：当工作条件发生变化时（如设施、人员的变化等），应对上述过程进行再确认，确保对影响过程能力的变化及时作出反应，执行《质量管理体系文件控制程序》关于文件更改的有关规定。

对软件实现过程实施监视和测量，配置适用的监视与测量设备、工具和技术，执行《监视和测量设备的控制程序》；工作中认真做好单元和综合测试工作，并做好相应记录。

(2) 呼叫中心服务提升流程：



3、销售流程



### 三、公司业务相关的关键资源要素

#### (一) 公司产品所使用的主要技术

公司的核心技术是拥有具有自主知识产权的软件产品和服务平台。公司现拥有软件著作权 25 项，公司的“报业全媒体采编系统”获得了中国报业技术产品创新奖，“今晚公众服务中心”项目被评为中国报业创新奖，“今晚协同办公系统”被评为中国报业技术产品创新奖。公司在呼叫中心和新媒体数字处理方面的技术具有为多行业提供服务的经验。

**异构系统数据技术：**在不破坏原有业务系统的基础上，实现多系统间的数据交换，支持 Oracle 、Sqlserver、Mysql、等多种数据库。实现多数据库和跨数据库的数据同步和数据优化技术。

**核心基础架构技术，**公司基于电信、通信等行业的多年开发经验，开发出基于跨平台的 J2EE 基础架构；基于 Windows 平台，新一代的基于 .Net 的底层基础架构；形成多个底层基础系统的软件著作权。以此为基础，可以快速迭代出满足用户需求的业务平台。

**页面和移动开发技术：**导入 SOAP/MVC 低耦合与组件化设计模式，采用 AJAX 和瀑布流等先进技术构建核心应用，优化夯实系统基础架构，革命性提升系统性能与响应速度。主要应用于公司对于 B/S 架构应用系统的前台展示、移动应用开发及集中数据交互时提升数据交换速度使用。

**HTML5 技术：**HTML5 的技术优点在于可以进行跨平台的使用与深层开发，具有高度可移植性。基于 HTML5 技术开发的系统具备很强的便利性，不需要用户在客户端更新升级，只需服务器端更新，即可实现所有用户共享升级，便于后续系统维护。与此同时，HTML5 技术的跨平台、网页浏览等方便快捷的操作特点，使得其开发的软件的安全性较高，不易受到木马、黑客攻击，降低用户资料泄密的风险。公司在 B/S 和 APP 应用开发方面都有使用此项技术。

**系统整合及 SSO 单点登录技术：**有效实现公司多个产品的松耦合集成，也可以与第三方系统实现数据交换集成，有效解决多平台单用户登录问题。SSO 是在多个应用系统中，用户只需要登录一次就可以访问所有相互信任的应用系统，

它包括可以将这次主要的登录映射到其他应用中用于同一个用户的登录的机制。与各类应用系统本身业务无关，各类 C/S、B/S 软件系统无缝整合，一次登录，全点可用。

此外，公司拥有一支具备强大研发设计能力及丰富行业经验的核心技术团队和一支技术娴熟的系统集成、建设施工和运营维护团队。

## （二）公司呼叫中心服务的优势

**平台优势：**公司核心语音交换系统采用国际品牌 AVAYA 电话交换机双机热备；完全自主知识产权的语音系统和综合客户联络中心系统，实现 24 小时全程数字自动录音，全自动化 IVR 互动式语音应答系统，强大的 WEB 网站平台系统，综合性服务短信平台系统，严谨的客户数据管理，完备的安全监控等功能。

**技术优势：**公司在呼叫中心领域取得多项软件著作权，具有独立自主的设计和开发能力，可以满足用户的个性化需求和外系统的对接。

**运营管理优势：**公司自 2000 年开始运营今晚公众服务中心，至 2015 年由累计 15 年的呼叫中心运营管理经验，在呼叫中心基础培训、技巧培训、质检、排班、考核、现场管理等各方面积累了丰富的行业经验，有相关方面训练有素的管理队伍。

**人员优势：**公司现有班组长以上相关管理人员 30 余人，可以管理坐席系统 600 席位以上，均获得国家汉语水平证书。多人次获得最佳呼叫中心管理奖、最佳坐席代表奖。

**资源优势：**平台目前具备 1,200 条电话线路，骨干网络采用三个运营商线路光纤方式接入，可以自动实现号码的转接和汇聚，避免了再次网间转换。可以为用户提供包括 96567、96599\*\*\*\*、400 等号码资源服务。

**荣誉和奖励，**公司多次获得呼叫中心创新奖、最佳呼叫中心奖、最佳外包服务奖、最佳呼叫中心解决方案奖、科学技术进步奖、最佳客户关系管理（CRM）解决方案应用奖、最佳客户联络中心奖等奖项。

## （三）公司无形资产情况

## 1、计算机软件著作权

公司已拥有计算机软件著作权25项，取得情况如下表：

计算机软件著作权：

序号	软件名称	登记号	证书号	著作权人	发表日期	取得方式
1	今晚网络办公自动化系统【简称：JWB-OA】V1.0.0.0	2009SR00932	软著登字第127111号	天津市今晚网络信息技术有限公司	2007年6月20日	自主研发
2	今晚网络预算管理系统【简称：预算管理系统】V2.0	2010SR052022	软著登字第0240295号	天津市今晚网络信息技术有限公司	2010年6月20日	自主研发
3	今晚网络电话催缴费管理系统【简称：催缴费管理系统】V1.0	2011SR053589	软著登字第0317263号	天津市今晚网络信息技术有限公司	2011年1月20日	自主研发
4	今晚网络电信综合业务统一接口系统【简称：JWB-TUIOSS】V1.0	2009SR017246	软著登字第0144245号	天津市今晚网络信息技术有限公司	2007年7月9日	自主研发
5	今晚网络电子报账系统【简称：报账系统】V1.0	2011SR054097	软著登字第0317771号	天津市今晚网络信息技术有限公司	2010年8月30日	自主研发
6	今晚网络电子购物管理系统【简称：JWB-ESHOP】V1.0.0.0	2009SR00930	软著登字第127109号	天津市今晚网络信息技术有限公司	2006年8月10日	自主研发
7	今晚网络电子渠道管理系统【简称：电子渠道管理系统】V1.0	2011SR053564	软著登字第0317238号	天津市今晚网络信息技术有限公司	2010年11月20日	自主研发
8	今晚网络 workflow 管理系统【简称：workflow 系统】V1.0	2011SR053608	软著登字第0317282号	天津市今晚网络信息技术有限公司	2010年10月30日	自主研发
9	今晚网络呼叫中心系统	2010SR009088	软著登字第	天津市今晚网络信息技术有	2009年5月1日	自主研发

序号	软件名称	登记号	证书号	著作权人	发表日期	取得方式
			0197361号	限公司		
10	今晚网络机房环境监控系统【简称：机房环境监控系统】V1.0	2010SR051995	软著登字第0240268号	天津市今晚网络信息技术有限公司	2009年9月30日	自主研发
11	今晚网络库存管理系统【简称：JWB-WMS】V1.0	2009SR017245	软著登字第0144244号	天津市今晚网络信息技术有限公司	2008年12月10日	自主研发
12	今晚网络热点调查系统【简称：JWB-HSS】V1.0.0.0	2009SR00934	软著登字第127113号	天津市今晚网络信息技术有限公司	2006年9月30日	自主研发
13	今晚网络人力资源系统 V1.0	2005SR06926	软著登字第038427号	天津市今晚网络信息技术有限公司	2004年10月10日	自主研发
14	今晚网络项目管理系统【简称：项目管理系统】V1.0	2010SR052026	软著登字第0240299号	天津市今晚网络信息技术有限公司	2010年9月30日	自主研发
15	今晚网络一键通用户管理系统【简称：JWB-ONEKEY】V1.0	2009SR00933	软著登字第127112号	天津市今晚网络信息技术有限公司	2008年8月15日	自主研发
16	今晚网络预算管理系统【简称：JWB-BMS】V1.0.0.0	2009SR00927	软著登字第127106号	天津市今晚网络信息技术有限公司	2007年12月10日	自主研发
17	无线动漫平台【简称：无线动漫】V1.0	2014SR022523	软著登字第0691767号	天津市今晚网络信息技术有限公司	2012年12月1日	自主研发
18	今晚网络舆情监控服务系统【简称：舆情监控系统】V1.0	2014SR017723	软著登字第0686967号	天津市今晚网络信息技术有限公司	2013年8月1日	自主研发
19	今晚商城系统【简称：今晚商城】V1.0	2014SR017732	软著登字第0686976号	天津市今晚网络信息技术有限公司	2012年9月1日	自主研发

序号	软件名称	登记号	证书号	著作权人	发表日期	取得方式
			号			
20	报业印刷数字化管理系统【简称：报业ERP】V1.0	2014SR017730	软著登字第0686974号	天津市今晚网络信息技术有限公司	2013年4月1日	自主研发
21	今晚全媒体互动平台【简称：全媒体互动平台】V1.0	2014SR017735	软著登字第0686979号	天津市今晚网络信息技术有限公司	2012年3月1日	自主研发
22	三网融合综合服务互动平台【简称：三网融合平台】V1.0	2014SR017747	软著登字第0686991号	天津市今晚网络信息技术有限公司	2013年3月30日	自主研发
23	全媒体数字采编发布平台【简称：全媒体平台】V1.0	2014SR017750	软著登字第0686994号	天津市今晚网络信息技术有限公司	2013年7月1日	自主研发
24	新媒体数字出版综合运营服务平台【简称：数字出版综合运营平台】V1.0	2015SR051894	软著登字第0938980号	天津市今晚网络信息技术有限公司	2014年10月30日	自主研发
25	移动互联网媒体资讯互动平台【简称：移动互联网互动平台】V1.0	2015SR051891	软著登字第0938977号	天津市今晚网络信息技术有限公司	2014年9月30日	自主研发

注：公司改制完成后，上述软件著作权需由有限公司名下变更到股份公司名下。目前公司正在办理软件著作权权属变更手续。

## 2、软件产品登记证书

公司目前已拥有软件产品登记证书3项，取得情况如下表：

软件产品登记证书：

序号	软件名称	证书编号	申请企业	发证日期	有效期
1	今晚网络机房环境监控系统 V1.0	津 DGY-2012-0159	天津市今晚网络信息技术有限公司	2012年8月21日	5年
2	今晚网络呼叫中	津 DGY-2011-0033	天津市今晚	2011年5月10日	5年

序号	软件名称	证书编号	申请企业	发证日期	有效期
	心系统 V1.0		网络信息技术有限公司		
3	今晚网络预算管理系统 V2.0	津 DGY-2011-0032	天津市今晚网络信息技术有限公司	2011年5月10日	5年

#### (四) 公司业务许可资格或资质

序号	取得时间	许可资格或资质名称	有效期	发证单位
1	2014.11.26	中华人民共和国增值电信业务经营许可证（经营许可证编号：B2-20100043）	5年	中华人民共和国工业和信息化部
2	2013.10.18	中华人民共和国增值电信业务经营许可证（经营许可证编号：津 B2-20030020）	5年	天津市通信管理局
3	2012.10.31	中华人民共和国互联网出版许可证（编号：新出网证（津）字 009 号）	2年	中华人民共和国国家新闻出版广电总局
4	2012.5.7	质量管理体系认证证书（注册号：04615Q11352R1M）	3年	北京海德国际认证有限公司
5	2013.11.27	软件企业认定证书（证书编号：津 R-2013-0141；原证书编号：津 R-2006-0038）		天津市科学技术委员会
6	2012.9.7	高新技术企业证书（证书编号：GR200912000100）	3年	天津市科学技术委员会 天津市财政局 天津市国家税务局 天津市地方税务局
7	2011	2011年度天津高新区小巨人成长计划企业		天津滨海高新技术产业开发区管委会
8	2012	2012年度天津高新区小巨人成长计划企业		天津滨海高新技术产业开发区管委会
9	2008.11.18	信息系统集成及服务资质证书（证书编号：XZ4120020080834）	3年	中国电子信息行业联合会
10	2011.10.11	天津市科技型中小企业认定证书（认定编号：1101ZX02010470）	3年	天津市科学技术委员会

注：1、公司首次于 2012 年 10 月 31 日取得《中华人民共和国互联网出版许可证》（编号：新出网证（津）字 009 号）的换证年限是 2 年，每 2 年换一次证书，目前有有效期至 2016 年 7 月 31 日。

2、公司于 2008 年 11 月 18 日取得的《信息系统集成及服务资质证书》（证书编号：XZ4120020080834）已于 2014 年 12 月 31 日重新换证，有效期至 2017 年 11 月 17 日。

3、公司于 2011 年 10 月 11 日取得的《天津市科技型中小企业认定证书》（认定编号：1101ZX02010470）目前已到期，换证申请材料已提交，现处于等待新证发放期间。

4、公司于2012年9月7日获得证书编号为GR200912000100的高新技术企业证书，该证书于2015年9月到期，公司已于2015年9月22日填报了高新技术企业认定申请书（复审），填报号为：1202008101716234441890，目前处于审核阶段。

5、公司于2012年5月7日取得北京海德国际认证有限公司出具的质量管理体系认证证书，该证书于2015年5月到期，公司已于2014年4月29日重新申请获得新的认证，本次认证证书有效日期到2018年4月28日。

## （五）生产所用的主要固定资产

### 1、公司固定资产分类列示如下：

单位：元

项目	原值	累计折旧	净值	成新率
电子设备	2,879,325.24	2,633,542.12	245,783.12	8.54%
运输工具	1,446,149.00	1,299,217.92	146,931.08	10.16%
<b>账面原值合计</b>	<b>4,325,474.24</b>	<b>3,932,760.04</b>	<b>392,714.20</b>	<b>9.08%</b>

公司的固定资产与公司的经营活动相匹配，在公司的日常经营中正常使用、状态良好。公司从事软件及信息技术相关行业，属于轻资产企业，固定资产主要为电子设备和交通工具，折旧年限较短，故固定资产成新率较低，但是公司固定资产主要为辅助设备，并不影响公司的正常经营。

### 2、公司主要固定资产明细

公司的固定资产与公司的经营活动相匹配，运行情况良好，相关明细如下：

单位：元

序号	设备编号	设备名称	规格型号	账面数量	入账日期	账面价值	
						原值	净值
1	06140020021	笔记本电脑	昭阳E45A	1	2012-12-24	16,239.32	5,953.88
2	06140020022	苹果笔记本电脑	CMJ99	1	2012-12-24	8,230.76	3,017.72
3	06140020023	新建外网用呼叫存储应用服务器	DL388	1	2013-4-25	86,512.82	40,851.42
4	06140020024	联想昭阳笔记本	昭阳K45A	1	2013-11-18	10,427.35	6,850.01
5	06140020025	服务器	DL 388	1	2013-11-18	75,555.56	49,634.73
6	06140020027	服务器及软件	DL 388	1	2013-12-31	31,709.39	21,667.67
7	06140040009	HP 服务	DL380	1	2011-12-29	29,017.10	1,450.86

序号	设备编号	设备名称	规格型号	账面数量	入账日期	账面价值	
						原值	净值
		器					
8	06150020001	手持终端, 标签打印机, 黑马校对软件	V15	1	2013-5-31	37,948.71	18,920.78
9	06170020001	交换机	S5700-28C-EI	1	2014-8-13	3,247.86	2,905.02
10	06200020007	服务器	DL 388	1	2010-10-30	54,658.12	2,732.91
11	06200020008	HP 服务器	DL 388	1	2012-7-10	20,897.44	4,904.52
12	05050010001	大金空调	FVX	1	2010-9-25	16,650.00	3,207.93
13	05050010002	格力空调	KFR-72LW	1	2014-4-30	5,649.57	4,456.85
14	津 GU3013	奥迪汽车 A6L2.4AT	--	1	2000-10-1	542,636.00	21,705.44
15	津 AY3666	奥迪汽车 A6L2.4AT	--	1	2000-10-1	543,137.00	21,725.48
16	津 J36399	丰田皇冠 TVT250	--	1	2009-6-30	360,376.00	124,906.48

### 3、公司安全管理情况

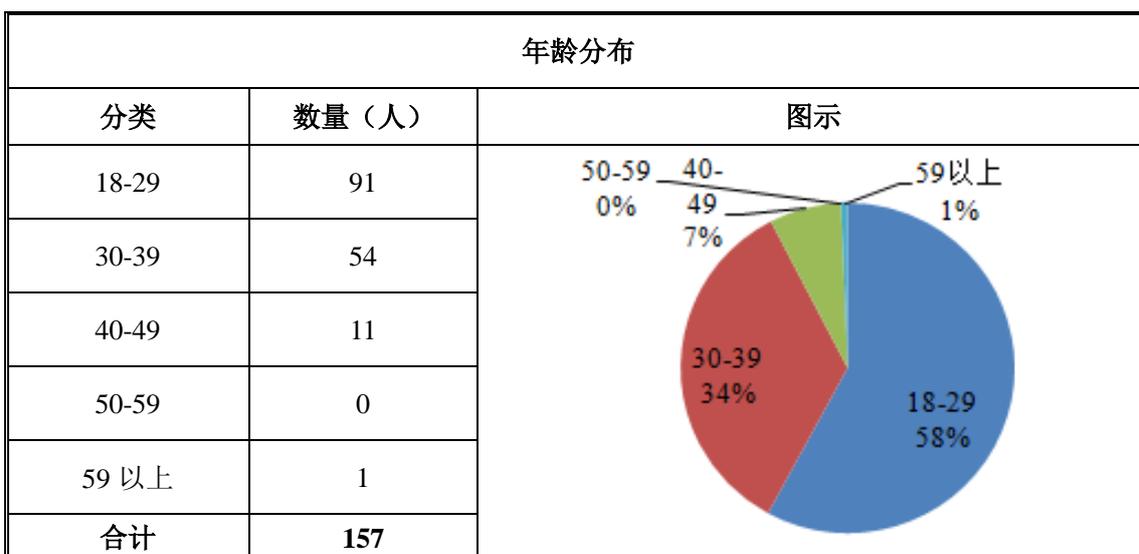
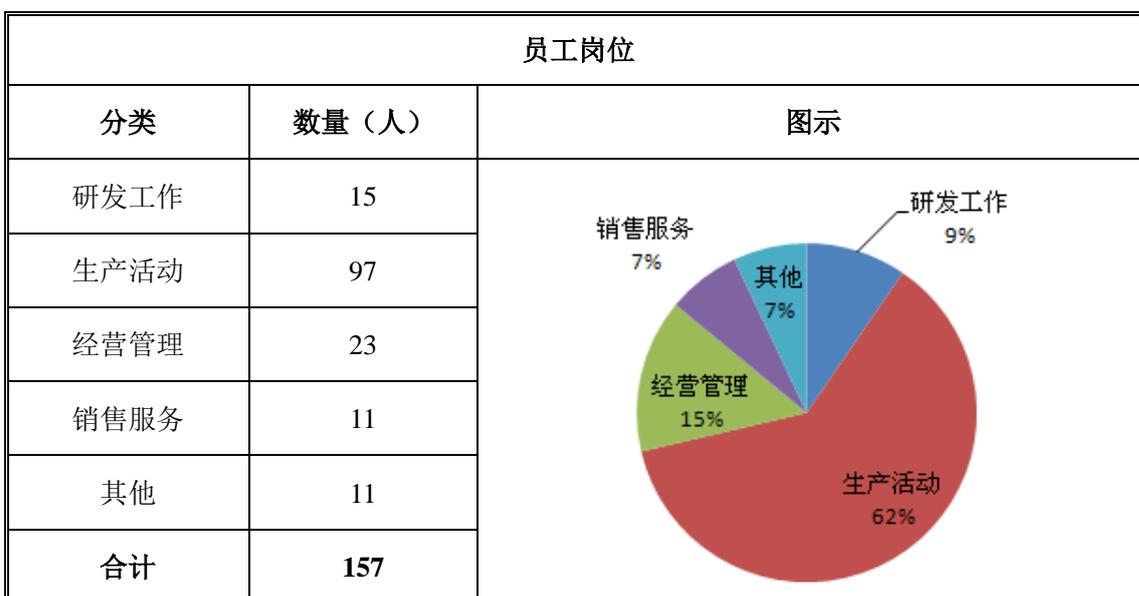
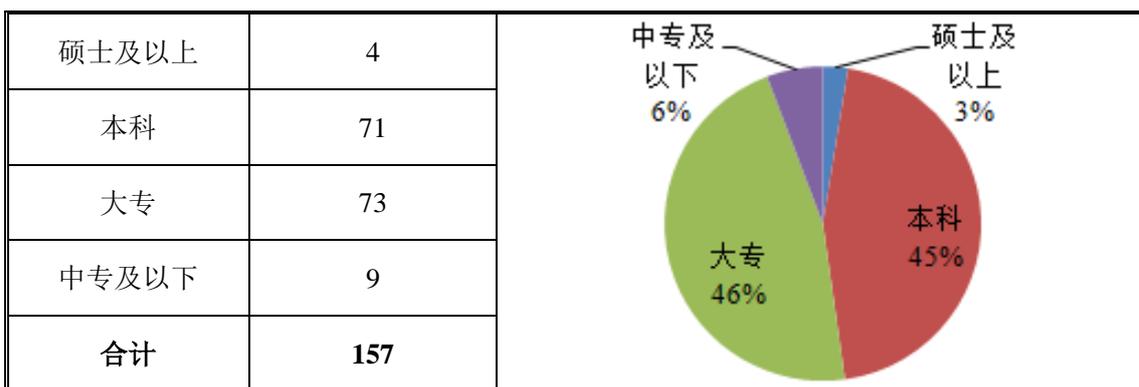
为保证公司正常运营及员工安全，公司特制订了《安全管理制度》，对设备安全、信息安全、系统管理均作出了明确规定及操作规范，将相关责任落实到个人，确保公司的安全运营。公司自成立以来，未发生任何安全事故，安全绩效优良。

#### （六）公司员工情况

##### 1、员工概况

截至本说明书出具之日，公司员工合计157人，其文化程度分布、岗位分布、年龄分布，工龄分布情况如下表：

员工文化程度		
分类	数量（人）	图示



工龄分布		
分类	数量（人）	图示
5年以内	101	
5-10年	28	
10年以上	28	
合计	157	

部门分布		
分类	数量（人）	图示
呼叫中心	107	
系统集成部	5	
软件开发部	16	
新媒体部	8	
技术支持部	2	
市场部	6	
财务部	3	
人力资源部	3	
办公室	4	
投资部	2	
总经理室	1	
合计	157	

## 2、核心技术人员基本情况

公司核心技术人员包括：李洪波、孙艳、钱昆、王颖、刘亚楠、张春祥、童明、方振海、王建、王鹏、常伟明等11人。

李洪波，简历情况详见本说明书“第一节 公司基本情况之五、公司董事、监事、高级管理人员情况之（三）公司高级管理人员基本情况”中的介绍。

孙艳，女，出生于1972年5月，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于北

京理工大学，应用数学专业，本科学历。系统集成项目管理工程师中级。1994年7月至2000年9月，担任天津天师软件公司软件工程师；2000年10月至2002年5月，历任天津市新思技术有限公司软件工程师、项目经理；2002年6月至2015年7月，历任天津市今晚网络信息技术有限公司软件工程师、项目经理、软件开发部主管；2015年8月至今，担任天津市今晚网络信息技术股份有限公司软件开发部经理，核心技术人员。

钱昆，女，出生于1976年11月，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于天津财经大学，工商企业管理专业，硕士研究生学历，中级经济师，计算机信息系统集成项目经理中级。1998年7月至1999年1月，担任天津长江资讯工程技术有限公司软件程序员；1999年2月至2002年5月，历任天津市新思技术有限公司软件工程师、项目经理；2002年6月至2015年7月，历任天津市今晚网络信息技术有限公司软件工程师、项目经理；2015年8月至今，担任天津市今晚网络信息技术股份有限公司项目经理，核心技术人员。

王颖，女，出生于1977年10月，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于天津大学，软件工程专业，本科学历。系统集成项目管理工程师中级。1999年9月至2002年5月，担任天津市新思技术有限公司软件工程师；2002年6月至2015年7月，历任天津市今晚网络信息技术有限公司软件工程师、项目经理；2015年8月至今，担任天津市今晚网络信息技术股份有限公司项目经理，核心技术人员。

刘亚楠，男，出生于1981年7月，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于中国民航大学，计算机科学与技术专业，本科学历。计算机信息系统集成项目经理中级。2005年4月至2015年7月，历任天津市今晚网络信息技术有限公司软件工程师、项目经理；2015年8月至今，担任天津市今晚网络信息技术股份有限公司项目经理，核心技术人员。

张春祥，男，出生于1982年12月，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于成都西华大学，计算机科学与技术专业，本科学历。系统集成项目管理工程师中级。2005年11月至2006年6月，担任成都茂松软件信息咨询有限公司软件工程师；2006年7月至2008年3月，担任天津市七所信息技术有限公司软件工程师；2008年4月至2015年7月，历任天津市今晚网络信息技术有限公司软件工程师、项目经理；

2015年8月至今，担任天津市今晚网络信息技术股份有限公司项目经理，核心技术人员。

童明，男，出生于1984年7月，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于天津大学职业技术教育学院，计算机软件专业，本科学历。2006年1月至2007年7月，担任天津南开创元信息技术有限公司软件工程师；2007年8月至2008年10月，担任IBM上海ISSC（IBM Solution & Services Co., Ltd）软件工程师；2009年5月至2015年7月，担任天津市今晚网络信息技术有限公司软件工程师；2015年8月至今，担任天津市今晚网络信息技术股份有限公司项目经理，核心技术人员。

方振海，男，出生于1982年4月，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于中国地质大学，计算机科学与技术专业，本科学历。系统集成项目管理工程师中级，信息系统项目管理师高级。2005年12月至2015年7月，历任天津市今晚网络信息技术有限公司软件工程师、项目经理；2015年8月至今，担任天津市今晚网络信息技术股份有限公司项目经理，核心技术人员。

王建，男，出生于1985年6月，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于天津科技大学，信息与计算科学专业，本科学历。2007年9月至2008年7月，担任天津爽朗科技信息有限公司程序员；2008年8月至2015年7月，担任天津市今晚网络信息技术有限公司软件工程师；2015年8月至今，担任天津市今晚网络信息技术股份有限公司软件工程师，核心技术人员。

王鹏，男，出生于1984年11月，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于天津理工大学，信息管理专业，本科学历。2009年7月至2015年7月任职天津市今晚网络信息技术有限公司软件工程师；2015年8月至今，担任天津市今晚网络信息技术股份有限公司软件工程师，核心技术人员。

常伟明，男，出生于1982年3月，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于北京交通大学，信息管理与信息系统专业，本科学历。2005年5月至2015年7月，历任天津市今晚网络信息技术有限公司界面设计师；2015年8月至今，担任天津市今晚网络信息技术股份有限公司界面设计师，核心技术人员。

最近两年内公司核心技术团队未发生重大变化。

### 3、核心技术人员持有公司股份情况

公司核心技术人员均未持有公司股份。

### 4、研发投入及占主营业务收入的比重

公司具有独立自主的设计和研发能力，现有计算机软件著作权权 25 项，多年来为传媒、电信、教育、金融保险、文化旅游等行业提供了优质的服务，得到了客户的高度认可。

公司设有独立的软件开发部，拥有强大的设计、研发团队，其中通过国家认证考试的高级项目经理2人，项目经理5人。现有软件技术开发和技术服务人员35人，直接从事设计研发人员22人，设计研发团队人员100%为本科及以上学历，项目经理平均业内工作经验均在10年以上。他们以高度的责任感和敬业精神，把自己的经验和才智充分地发挥在工作中，成为公司长足发展的中坚力量。

公司一直致力对新产品新技术的研发，2013年、2014年和2015年1-6月，公司投入的研发费用分别为407.83万元、452.65万元和208.56万元，占营业收入比重分别为22.04%、22.89%和21.75%。

## 四、公司主要业务相关情况

### （一）收入的构成及规模

公司的主要业务包括软件和技术服务、呼叫中心及信息服务、数字内容处理服务以及代理产品销售。2013年度、2014年度及2015年1-6月，公司主营业务收入占比均为100.00%，主营业务十分明确。报告期内，公司主营业务收入构成如下：

单位：元

项目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
软件和技术服务	4,573,277.23	47.70%	7,461,843.25	37.73%	7,128,492.92	38.52%
呼叫中心及信息服务	2,496,402.65	26.04%	3,878,173.42	19.61%	4,228,087.52	22.85%
数字内容处理服务	2,005,332.76	20.92%	4,433,020.13	22.41%	1,627,245.27	8.79%

销售商品	512,091.02	5.34%	3,658,247.48	18.50%	5,193,186.99	28.06%
其他			347,502.97	1.75%	328,323.84	1.78%
<b>合计</b>	<b>9,587,103.66</b>	<b>100.00%</b>	<b>19,778,787.25</b>	<b>100.00%</b>	<b>18,505,336.54</b>	<b>100.00%</b>

相对比 2013 年收入情况，公司 2014 年收入实现增长。

软件和技术服务收入 2014 年较 2013 年增加 33.34 万元，增幅为 4.68%，2015 年 1-6 月软件和技术服务收入占当年主营业务收入比例明显上升主要由于公司 2015 年承接新项目使得 2015 年收入增加。

呼叫中心及信息服务收入 2014 年较 2013 年减少 34.99 万元，降幅为 8.28%，主要由于部分客户合同在 2014 年到期后未签订新合同，2015 年收入出现增长主要由于公司 2015 年开发新产品和新客户。

数字内容处理服务收入 2014 年较 2013 年增加 280.58 万元，增幅 172.42%，该收入呈增长趋势主要由于公司 2012 年底开始跟运营商进行合作推广该项业务，经过 2 年推广逐步得到客户认可，公司 2014 年度开始加大推广力度使得 2014 年度收入出现大幅增长。

销售商品收入 2014 年较 2013 年减少 153.49 万元，降幅为 29.56%，该类收入属于工程配套的大宗批量销售，每年的客户结构不一致使得各年度对比性不强，该收入有一定季节性，下半年工程大宗采购较多，一般该类收入下半年多于上半年。

其他收入 2014 年较 2013 年增加 1.92 万元，增幅 5.84%，该类收入占主营业务收入比例较低属于不重要的收入。

## （二）主要客户类型及前五大客户情况

2013 年年度公司前五大客户情况：

单位：元

序号	客户名称	销售收入	占比
1	今晚报社	6,336,855.68	34.24%
2	中国移动通信集团天津有限公司	1,729,783.48	9.35%
3	渤海早报传媒（天津）股份有限公司	677,372.47	3.66%
4	中国联合网络通信有限公司天津市分公司	400,825.46	2.17%
5	天津市旅游热线服务中心	179,245.28	0.97%
	<b>合计</b>	<b>9,324,082.37</b>	<b>50.39%</b>

## 2014 年年度公司前五大客户情况：

单位：元

序号	客户名称	销售收入	占比
1	今晚报社	5,216,351.41	26.37%
2	中国移动通信集团天津有限公司	4,423,020.23	22.36%
3	今晚新媒体（天津）有限公司	702,738.32	3.55%
4	天津银行股份有限公司	669,811.33	3.39%
5	天津市旅游局	537,981.13	2.73%
合计		<b>11,549,902.42</b>	<b>58.40%</b>

## 2015 年年度公司前五大客户情况（截止日 2015 年 6 月 30 日）

单位：元

序号	客户名称	销售收入	占比
1	中国移动通信集团天津有限公司	1,948,120.72	20.32%
2	天津市住房公积金管理中心	1,349,150.89	14.07%
3	今晚报社	1,432,400.71	14.94%
4	今晚传媒集团有限公司	1,352,830.18	14.11%
5	中国联合网络通信有限公司天津市分公司	837,861.37	8.74%
合计		<b>6,920,363.87</b>	<b>72.18%</b>

2013 年第一大客户为今晚报社，占当期收入比例为 34.24%，2013 年公司向前五大客户累计销售 932.41 万元，占公司当期收入的 50.39%；

2014 年第一大客户为今晚报社，占当期收入比例为 26.37%，2014 年公司向前五大客户累计销售 1,154.99 万元，占公司当期收入的 58.40%；

2015 年 1-6 月第一大客户为中国移动通信集团天津有限公司，占当期收入比例为 20.32%，截止 2015 年 6 月 30 日公司向前五大客户累计销售 692.04 万元，占公司当期收入的 72.18%。

综上所述，公司报告期内 2013 年、2014 年和 2015 年 1-6 月第一大客户收入占比均不到 35%，除第一大客户以外，其余客户较为分散。因此公司不存在客户集中度过高和单一客户依赖问题。

公司报告期内的前 5 大客户中，今晚报社为公司的控股股东，渤海早报传媒（天津）股份有限公司、今晚新媒体（天津）有限公司和今晚传媒集团有限公司与公司属于同一控制人下的关联企业。

## （三）主要成本及前五大供应商情况

## 1、主要成本情况：

公司生产成本项目构成包括直接材料、直接人工和制造费用。

2015年1-6月、2014年、2013年公司营业成本分别499.55万元、1,076.98万元、1,004.78万元，2014年公司营业成本较2013年增长72.21万元，增长比例为7.19%，主要是业务量的增长所致。同期营业收入增长比例为6.88%，营业成本增长幅度略高于营业收入增长幅度。

公司2015年1-6月直接材料、直接人工和制造费用分别为46.01万元、382.90万元、70.64万元；2014年这一数据为302.57万元、493.82万元、280.59万元；2013年这一数据为438.27万元、334.28万元、232.22万元。由于公司2013年底启动了今晚云平台项目，2014年、2015年定位为试运营期，2014年、2015年的人员成本投入较大，故公司人工成本增长较明显。2014年较2013年，制造费用有所提升，主要原因为公司新项目投入、推广力度加大以及营业收入的增加；材料成本有所降低，主要原因为销售商品销量减少。

报告期内公司总成本基本保持稳定。

## 2、前五大供应商情况：

2013年公司累计向前五大供应商采购486.00万元，全年总采购额584.86万元，占总采购金额比例为83.11%。

单位：元

序号	单位名称	采购金额	采购类型	占年度采购比例
1	施耐德电气（中国）有限公司	3,426,991.36	计算机外围设备	58.60%
2	中国联合网络通信有限公司天津市分公司	470,607.71	通讯服务提供商	8.05%
3	北京神州数码有限公司	404,550.00	PC服务器	6.92%
4	中国电信集团公司天津市电信分公司	330,372.32	通讯服务提供商	5.65%
5	天津市达克斯科技有限公司	227,500.00	EMC存储设备	3.89%
合计		<b>4,860,021.39</b>	--	<b>83.11%</b>

2014年公司累计向前五大供应商采购487.60万元，全年总采购额506.25万元，占总采购金额比例为96.32%。

单位：元

序号	单位名称	采购金额	采购类型	占年度采购比例
1	施耐德电气（中国）有限公司	2,978,738.61	计算机外围设备	58.84%
2	天津市鼎泰科技发展有限公司	966,134.71	计算机外围设备	19.08%
3	中国联合网络通信有限公司天津市分公司	388,076.12	通讯服务提供商	7.67%
4	中国电信集团公司天津市电信分公司	298,046.78	通讯服务提供商	5.89%
5	中国移动通信集团天津有限公司	244,969.66	通讯服务提供商	4.84%
合计		<b>4,875,965.88</b>	--	<b>96.32%</b>

2015年1-6月份，公司累计向前五大供应商采购63.00万元，上半年总采购额63.00万元，占总采购金额比例为100.00%。

单位：元

序号	单位名称	采购金额	采购类型	占年度采购比例
1	施耐德电气（中国）有限公司	460,076.26	计算机外围设备	73.02%
2	天津通信管理局	72,000.00	号码资源占用	11.43%
3	中国联合网络通信有限公司天津市分公司	40,384.05	通讯服务提供商	6.41%
4	中国电信集团公司天津市电信分公司	38,706.87	通讯服务提供商	6.14%
5	中国移动通信集团天津有限公司	18,867.92	通讯服务提供商	3.00%
合计		<b>630,035.10</b>	--	<b>100.00%</b>

2013年、2014年及2015年1-6月，公司第一大供应商均为施耐德电气（中国）有限公司，采购金额分别占2013年、2014年及2015年1-6月总采购金额的58.59%、46.51%和73.02%，采购类型均为计算机外围设备。

在2013年、2014年及2015年1-6月，公司的第一大供应商均为施耐德电气（中国）有限公司，主要原因为公司2013年1月1日与施耐德电气（中国）有限公司签订了分销协议，公司作为施耐德电气（中国）有限公司的分销商代理销售施耐德公司的产品。

除此之外，公司每年采购占比较大的部分主要为通讯服务采购，主要供应商为中国移动通信集团天津有限公司、中国联合网络通信有限公司天津市分公司和中国电信集团公司天津市电信分公司。由于通讯服务行业主要由上述三家企业垄断，所以公司此类采购除上述三家企业外不存在其他通讯服务商。

公司董事、监事、及高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东均不在上述供其他供应商中任职或占有权益。

公司运营及向客户提供相关服务所需要语音和互联网专线等资源只能通过电信运营商获得，故中国移动通信集团天津有限公司、中国联合网络通信有限公司天津市分公司均是公司的供应商。

同时公司的产品及服务适用于多个行业，其中也包括电信行业，通过市场开发，公司成功将中国移动通信集团天津有限公司、中国联合网络通信有限公司天津市分公司开发成为客户并且建立了长期稳定的合作关系。公司主要为中国移动通信集团天津有限公司提供手机报、数字阅读等数字内容处理服务，为中国联合网络通信有限公司天津市分公司提供运营支撑系统、管理支撑系统、业务支撑系统等方面的软件开发及系统维护工作。

故中国联合网络通信有限公司天津市分公司和中国移动通信集团天津有限公司既是公司的客户又是公司的供应商，供应商与客户重合具有合理性。

公司针对供应商与客户身份重合的这类情况，收款与付款均采取分开核算，且不存在收付款相抵的情况。

#### （四）报告期内公司重要业务合同情况

公司部分重要合同情况如下：

##### 1、采购合同

单位：元

序号	合同名称	合同相对方	合同金额	签订年月	履行情况
1	确认订单	施耐德电气（中国）有限公司	2,209,735.37	2014.05.22	完成
2	确认订单	施耐德电气（中国）有限公司	1,496,553.51	2013.09.29	完成
3	产品购销合同	天津市鼎泰科技发展有限公司	966,134.71	2014.05.08	完成
4	确认订单	施耐德电气（中国）有限公司	479,178.33	2014.01.03	完成
5	确认订单	施耐德电气（中国）有限公司	289,824.91	2014.05.24	完成
6	产品采购合同	天津市达克斯科技有限公司	227,500.00	2013.01.12	完成
7	购销合同	天津市热点科技发展有限公司	121,000.00	2013.12.31	完成
8	采购订单	北京神州数码有限公司	118,800.00	2013.04.12	完成
9	购销合同	天津市热点科技发展有限公司	115,200.00	2013.03.14	完成
10	采购订单	北京神州数码有限公司	102,200.00	2013.03.01	完成

## 2、销售合同

单位：元

序号	合同名称	合同相对方	签订年月	履行情况
1	2014年今晚手机报——百万级移动新媒体平台 技术开发（委托）合同	今晚传媒集团有限公司	2014.8.15	已履行
2	中国移动通信集团天津有限公司与天津市今晚网络信息技术有限公司关于合作开展天津手机报业务——协议	中国移动通信集团天津有限公司	2014.12.7	已履行
3	2014年今晚报云呼叫中心系统项目——技术开发（委托）合同	今晚报社	2014.3.5	已履行
4	柯顿公司桌面云项目合同书	柯顿（天津）电子医疗器械有限公司	2014.1.22	已履行
5	供货合同	天津金懋达科技发展有限公司	2014.10.23	已履行
6	九安公司网络和服务器改造工程——合同书	天津九安医疗电子股份有限公司	2013.5.6	已履行
7	2013年今晚报社全媒体采编统一发布平台项目——技术开发（委托）合同	今晚报社	2013.3.15	已履行
8	天津手机报项目 （1）中国移动通信集团天津有限公司与天津市今晚网络信息技术有限公司关于合作开展天津手机报业务协议（2）中国移动通信集团天津有限公司与天津市今晚网络信息技术有限公司天津手机报业务合作变更协议	中国移动通信集团天津有限公司	2012.4.11	已履行
9	2013年今晚报社 workflow 管理系统二期项目技术开发（委托）合同	今晚报社	2013.3.15	已履行
10	2013年今晚报社第一季度数据存储、分析处理服务技术服务合同	今晚报社	2013.2.8	已履行

## （五）与业务相关的投资事项

截至2015年6月30日，公司无全资子公司、无控股子公司，仅有2家参股公司，具体情况如下：

被投资企业 全称	被投资企业 类型	注册地	业务性质	法人代表	经营范围
天津市空中超	参股公司	天津	商贸企业	王全来	批发兼零售：粮食副食、

市有限公司					蔬菜果品、奶制品、书刊配送（以上限分支经营）、日用百货；服务；回收旧报刊物（不含其它旧物及废旧金属）、家庭劳动服务（国家有专项专营规定的按规定执行）。
天津南开科技发展有限公司	参股公司	天津	科技企业	成大功	技术推广服务（国家有专项专营规定的按国家专项专营规定办理）。

（续）

被投资企业全称	注册资本（元）	持股比例	表决权比例
天津市空中超市有限公司	5,000,000.00	10.00%	10.00%
天津南开科技发展有限公司	2,600,000.00	19.00%	19.00%

天津市空中超市有限公司由于 2006 年 11 月 20 日因未在法定期限内参加 2005 年度年检，被天津市工商行政管理局吊销营业执照。空中超市控股股东德祥（集团）有限公司（已更名为天津德祥集团有限公司）于 2007 年 12 月 26 日因未在法定期限内参加 2006 年度年检，被天津市工商行政管理局吊销营业执照。空中超市现已无法开展经营，且无任何工作人员。公司根据《公司法》第 180 条的规定及《公司法解释二》第 7 条第二款、第三款的规定于 2015 年 6 月 15 日向天津市和平区人民法院提出对空中超市进行强制清算的申请，同日，天津市和平区人民法院出具接收诉状收据，接受申请人的申请材料。

天津南开科技发展有限公司因未按规定公示 2013 年度、2014 年度年度报告而被列入经营异常名录。南开科技股东天津易邦创展股权投资基金管理有限公司已于 2013 年 11 月 26 日被吊销营业执照。经确认，南开科技成立以来未开展经营活动，目前已无任何工作人员。公司根据《公司法》第 182 条（修改前为第 183 条）及《公司法解释二》第 1 条第一款的规定，于 2015 年 6 月 16 日以南开科技为被告，天津市科学技术进修学院南开分院、天津易邦创展股权投资基金管理有限公司为第三人，向天津市南开区人民法院提起解散南开科技的民事诉讼。同日，天津市南开区人民法院出具受理案件通知书，决定受理申请人的起诉。

目前公司已对上述两笔投资全额计提减值准备。

除此之外公司曾经参股企业情况如下：

被投资企业 全称	被投资企业 类型	注册地	法人代表	经营范围
天津市今晚传媒投资有限公司	参股公司	天津	刘晓津	信息传播与服务；以自有资金对资讯、文化传播业、高新技术产业及文化、媒体产业投资；企业改制、投资咨询（中介除外）、企业财务顾问、产权交易代理、代办机动车行车证、驾驶证登记及年检手续；汽车修理技术、咨询、展览展示服务。（国家有专项专营规定的按国家专项专营规定办理）
天津市今晚保险代理有限公司	参股公司	天津	李胜利	在天津市行政辖区内代理销售保险产品；代理收取保险费；代理相关保险业务的损失勘查和理赔；中国保监会批准的其他业务（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）
天津市今晚创业房地产开发有限公司	参股公司	天津	刘晓津	房地产开发；建筑材料、五金、交电（移动电话、无线寻呼机除外）、机电设备（不含小轿车）批发兼零售。（国家有专项专营规定的按专项专营规定办理）
天津市今晚百分无线传媒有限公司	参股公司	天津	吕新	从事广告业务；商品信息咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
（续）				
被投资企业全称	注册资本（元）	持股比例	表决权比例	
天津市今晚传媒投资有限公司	10,000,000.00	5.00%	5.00%	
天津市今晚保险代理有限公司	5,000,000.00	10.00%	10.00%	
天津市今晚创业房地产开发有限公司	30,000,000.00	0.67%	0.67%	
天津市今晚百分无线传媒有限公司	1,000,000.00	41.00%	41.00%	

2015年5月4日，今晚网络有限召开了股东会，公司股东今晚报社、天津市今晚传媒投资有限公司、天津市今晚发行快递股份有限公司均出席会议，会议形成了《天津市今晚网络信息技术有限公司股东会决议》，全体股东一致同意“转让天津市今晚传媒投资有限公司5%的股权，以2014年12月31日为基准日对其进行资产评估，以资产评估结果作为股权转让的具体价格依据。”全体股东一致同意“转让天津市今晚保险代理有限公司10%的股权，以2014年12月31日为基准日对其进行资产评估，以资产评估结果作为股权转让的具体价格依据。”全体股东一致同意“转让天津市今晚创业房地产开发有限公司0.67%的股权，以2014年12月31日为基准日对其进行资产评估，以资产评估结果作为股权转让

的具体价格依据。”全体股东一致同意“转让天津市今晚百分无线传媒有限公司41%的股权，以2014年12月31日为基准日对其进行资产评估，以资产评估结果作为股权转让的具体价格依据。”

2015年6月19日，天津产权交易中心出具2015111号产权交易凭证，今晚传媒集团有限公司以80.659600万元受让今晚网络持有的今晚传媒5%的股权。

今晚传媒的股权转让构成关联交易，该次转让经审计、评估后在产权交易中心挂牌交易，定价公允。该次股权转让完成后，今晚网络有限不再持有今晚传媒股权。

2015年6月19日，天津产权交易中心出具2015110号产权交易凭证，今晚传媒集团有限公司以46.582000万元受让今晚网络持有的今晚保险代理10%的股权。

今晚保险代理的股权转让构成关联交易，该次转让经审计、评估后在产权交易中心挂牌交易，定价公允。该次股权转让完成后，今晚网络有限不再持有今晚保险代理股权。

2015年6月19日，天津产权交易中心出具2015109号产权交易凭证，今晚传媒集团有限公司以21.649500万元受让今晚网络持有的今晚创业房地产0.67%的股权。

今晚创业房地产的股权转让构成关联交易，该次转让经审计、评估后在产权交易中心挂牌交易，定价公允。该次股权转让完成后，今晚网络有限不再持有今晚创业房地产股权。

2015年6月19日，天津产权交易中心出具2015112号产权交易凭证，今晚传媒集团有限公司以0.000100万元受让今晚网络持有的今晚百分无线41%的股权。

今晚百分无线的股权转让构成关联交易，该次转让经审计、评估后在产权交易中心挂牌交易，定价公允。该次股权转让完成后，今晚网络有限不再持有今晚百分无线股权。

## 五、公司的商业模式

公司是集软件开发、信息技术服务、数字内容服务和呼叫中心服务为一体的高科技企业。主要产品和服务包括呼叫中心管理系统、统一客户联络系统、智能通讯系统、成本预算管理系统、协同办公系统、全媒体采编平台等软件以及呼叫中心云平台服务、数字内容加工与处理服务和信息系统集成服务，广泛应用于传媒、通信、金融、保险、教育、文化旅游、零售、商业服务等行业。同时专业提供呼叫中心系统建设、运行维护、咨询培训、云端服务和座席外包等服务，客户遍布天津、北京、上海、山东、浙江、黑龙江等省市。

公司整体采用产品带项目，产品转运营的商业模式，通过孵化更多的具备市场规模的运营平台，以形成稳定收入来源，然后再继续产品升级和开发更多的产品，一方面满足运营的要求，另外一方面也可以形成更有竞争力的产品，为更多的企业客户服务，通过产品的介入，实现更多层面的渗透与合作。实现公司的技术、产品、市场同步增长。

公司的软件及技术服务业务专注于设计研发通用型软件产品，同时也可以针对客户需求定制化研发软件系统；呼叫中心及信息服务业务可以为客户提供系统建设、运行维护等工程服务以及呼叫中心外包服务；数字内容处理业务主要是通过彩信手机报、手机 WAP 及手机 APP 等方式以手机为载体为客户提供数字内容处理服务。

除了现有产品和服务外，公司还承接信息化项目，根据客户需求开发 HR 系统、OA 系统和客户关系管理系统等，通过项目实施了解客户相关需求，根据需求研发标准化的产品，进而将产品推广到更加广泛的市场。同时根据用户需求有针对性地投入资金进行技术研发、培养专业人才，增强公司自主研发水平，提高公司核心竞争力。

经过多年在软件开发、信息技术服务、数字内容服务和呼叫中心服务行业的技术积累和市场开发运作，公司已经具备了成熟的产品和技术服务体系、较高的产品设计能力、专业的技术服务和完备的售后服务体系，为客户提供一站式、全面综合的产品和服务。

## （一）公司销售模式

公司目前的销售模式主要分为两种：第一种是线下模式，即直接销售产品和服务。目前，公司的客户遍布天津、北京、上海、山东等省市，公司市场部负责各区域的市场开拓、品牌宣传、客户挖掘、参与招投标等前期工作。第二种是线上销售模式，即通过在线服务和呼叫中心销售公司产品和服务，由公司提供技术支持及售后服务。公司技术服务团队可以按照用户要求提供技术培训、检测、安装、调试以及设备维护等相应售后服务。目前公司以线下模式为主，线上模式为辅。

未来公司将在现有模式的基础上继续加强公司产品和服务云平台的建立和应用部署能力，提高综合服务的能力和质量，方便客户的使用和沟通。通过云平台的建设和部署，可以为多行业和地区的用户提供综合服务。此类服务主要针对于呼叫中心、客服中心、微信服务等有协同办公、在线沟通交流等服务需求的客户，在媒体融合、媒体改革的背景下，云平台、呼叫中心的发展空间巨大，公司会大力推动云服务的发展。在产品和服务的种类上，公司将在保持目前在呼叫中心和信息服务市场上优势地位的同时，继续开拓报业市场、房地产市场、金融市场、微信服务平台等新的业务领域，并积极拓展全国市场。

### 1、产品策略

公司在产品策略上以差异化战略为主，主要分为以呼叫中心系列产品：主要侧重于服务于呼叫中心（包含普通呼叫中心和云呼叫中心）、定制用户的呼叫中心系统；服务于报业的全媒体采编平台、新媒体发布平台等产品以及彩信手机报、手机 WAP、手机 APP 等依托于移动设备的数字内容服务平台产品；面向通用企业的系统，以及系统集成及软件高端定制用户的平台软件。

公司采用差异化营销战略，是以满足被忽视的市场需求为突破口，追求产品质量、服务、技术等方面独特的市场定位，建立在细分市场基础上取得比较竞争优势的战略。

公司差异化营销战略所追求的“差异”是产品的“不可完全替代性”，即在产品功能、质量、服务、营销等方面，为客户所提供的是竞争对手不可完全替代的产

品或服务。

通过实施差异化战略，公司逐步培养在呼叫中心、软件开发、系统集成、全媒体等方面的比较竞争优势，并利用这一优势，扩大生产规模，提升市场份额，在竞争中不断积累企业的实力与经验，积极争取成长为在市场上具有较大影响力的大企业。

## 2、销售市场分类

### （1）按行业或者产品进行分类的部门形式划分

公司在发展初期以呼叫中心入手，主要发展呼叫中心建设和外包业务。随着公司的不断发展和品牌影响力的逐渐增大，同时考虑到市场风险和未来潜在需求。公司结合自身的情况和市场开拓情况成立了呼叫中心、软件开发部，系统集成部和新媒体部。在现有基础上着重对发展前景好，利润空间好的行业和产品进行重点布局。

### （2）按照销售区域划分

公司目前客户遍布天津、北京、山东、浙江、上海、黑龙江等省份，主要以天津市场为主。

### （3）按客户重要程度划分

公司销售管理部门将重大客户进行分类，进行大客户、特殊客户专属服务、团队服务，从而为给公司带来更大价值的客户提供增值服务。

## （二）公司的盈利模式

公司目前盈利主要来源于软件和技术服务、呼叫中心及信息服务、数字内容处理服务等业务收入以及代理网络设备和布线产品的销售收入。公司利用自身具有较强独立研发能力和丰富运营维护经验的优势，不断巩固在传媒、通信、文化旅游等行业市场中的优势地位，同时通过提高呼叫中心及系统集成方面的综合服务能力，不断拓展服务领域。

公司可以根据客户需求进行产品的定制开发，以此不断在现有用户中进行市场开拓，同时持续进行技术引进和创新，以加强在市场中的竞争力，进一步提升

公司盈利能力和市场占有率。

公司 2013 年、2014 年和 2015 年 1-6 月份的营业收入分别为 1,850.53 万元、1,977.88 万元和 958.71 万元，对应的 2013 年、2014 年和 2015 年 1-6 月份的毛利率分别为 45.70%、45.55% 和 47.89%。

### （三）公司的售后服务模式

公司成立了专业的售后服务部门。主要负责：（1）产品和服务的使用操作培训；（2）产品和服务使用过程中的咨询、巡检、故障解决；（3）对客户问题实行快速应答和疑难问题上门处理机制，客服 24 小时实时在线提供服务，对于天津市内的客户做到 2 小时快速反应到场处理，对于其他省市的客户实施 24 小时到场处理（个别行业用户按用户需要处理）。

## 六、公司所处行业基本情况

公司所属行业：根据《国民经济行业分类》（GBT4754—2011），公司所属行业为“I65 软件和信息技术服务业”大类下的“I6520 信息系统集成服务”小类；根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订版），公司所属行业为“I 信息传输、软件和信息技术服务业”大类下的“I65 软件和信息技术服务业”小类。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“I65 软件和信息技术服务业”。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“数据处理与外包服务”，代码为 17101112。

### （一）行业发展概况

#### 1、软件行业发展概况

软件行业是信息产业的核心，是信息社会的基础性、战略性产业，也是国民经济和社会发展的先导性、支柱性产业。软件行业不仅能创造十分可观的经济效益，而且由于其强大的渗透和辐射作用，对经济结构的调整优化、传统产业的改造提升和全面建设小康社会起到重要的推动作用，同时对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用，是国民经济和社会发展的“倍增器”。尤其是进入 21 世纪以来，软件行业的发展水平已经成为衡量一个国家和地区现代化水平和综合实力的重要标志。世界上各个国家和地区越来越重视软件行业的发展。据 IDC

(International Data Corporation, 国际数据公司) 统计, 全球软件行业的年均增长率一直保持在 15%~20% 之间。近年来, 我国软件行业也取得了快速发展, 年均增长率保持在 20% 以上。

2000 年以来, 国务院先后发布了《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》, 从财税、投融资、研究开发、进出口、人才、知识产权、市场等方面给予了较为全面的政策支持。发展和提升软件和信息技术服务业, 对于推动信息化和工业化深度融合, 培育和发展战略性新兴产业, 加快经济发展方式转变和产业结构调整, 提高国家信息安全保障能力和国际竞争力具有重要意义。

## 2、呼叫中心行业的发展概况

中国呼叫中心产业的发展始于上个世纪九十年代, 1998 年以前, 中国呼叫中心产业主要集中在电信业的服务领域, 112、114、170、189 等众多特服号码以及寻呼中心就是呼叫中心的雏形。1998 年以后, 随着中国电信业的增长, 呼叫中心作为客户服务的重要服务手段越来越引起运营商的重视, 1000 和 1860 的客户服务中心在全国的各个中大型城市都建立起来了, 同时金融、IT 制造、家电和其他传统行业也引入了呼叫中心的概念。

从近几年呼叫中心的市场发展上看, 其产业主体由电信、金融等行业的服务热线延伸至更多的行业和更多的功能实现上, 尤其随着企业 CRM 的应用, 呼叫中心可以帮助企业实现更多的赢利。现代呼叫中心是采用计算机电话集成技术 (Computer Telephone Integration, 即 CTI 技术) 的新一代客户服务系统, 其不同于传统电话服务中心之处在于将计算机的信息处理功能、数字程控交换机的电话接入和智能分配、自动语音处理技术、Internet 技术、网络通信技术、商业智能技术与业务系统紧密结合在一起, 将公司的通讯系统、计算机处理系统、人工业务代表、信息等资源整合成统一、高效的服务工作平台。它将企业内分属各职能部门为客户提供的服务, 集中在一个统一的对外联系“窗口”, 采用统一的标准服务界面, 为用户提供系统化、智能化、个性化、人性化的服务。呼叫中心作为新兴产业, 具有高附加值、低碳经济、提高城市服务业水平、创造大量就业机会等优点。

随着市场竞争的持续加剧，企业为了保证客户对其产品的满意度与忠诚度，为了节省自建呼叫中心的投入，越来越多的企业选择使用外包型呼叫中心。外包型呼叫中心是指租用其他方的呼叫中心设备、座席、人员和运营管理，完成客户服务、市场营销等诸多活动，与自建自营型呼叫中心相比，外包型呼叫中心的优势十分明显：企业投资成本低、服务效率高，因此在过去的十几年里取得了迅速的发展，并逐渐成为全球呼叫中心产业的主流。

## （二）公司所属行业特点

### 1、行业所处的生命周期

根据行业生命周期理论，行业的生命周期指行业从出现到完全退出社会经济活动所经历的时间。行业的生命发展周期主要包括四个发展阶段：幼稚期，成长期，成熟期，衰退期。

软件及信息服务业依托于国民经济和国家信息化建设的整体发展，近年来呈高增长特征，由于新一代信息技术的创新发展，行业具有边际利润递增的高成长性的周期特点。因此可以判断，本行业目前处于生命周期中的成长期阶段。

我国呼叫中心外包业务经过 10 年的发展，目前已经初具规模，IDC 数据显示我国呼叫中心外包业务市场连续 5 年保持 23% 复合增长率，2013 年已达到 18 亿美元市场规模。目前，该行业处于行业生命周期的成长阶段，竞争较充分。

### 2、行业规模

#### （1）软件和信息技术服务行业市场规模

21 世纪以来，我国软件和信息技术服务行业的国内市场规模和国际市场规模都在快速增长。据《2011 中国软件与信息服务外包产业发展报告》显示：2011 年，软件和信息技术服务产业国内市场规模 3,355 亿元，同比增长率为 40.90%；国际市场规模 480.10 亿元，同比增长率为 30.21%。2014 年，在全球经济弱势复苏、国内经济持续放缓的背景下，软件产业发展面临企业投资乏力、市场需求疲弱的压力，整体呈现稳中趋缓的态势。统计数据显示，2014 年，我国软件产业发展持续放缓。尽管在稳增长压力下政府将加大对基础设施、中小企业等投资，但外部需求疲弱给软件企业国内外市场开拓带来巨大压力，软件产业将延续缓中

趋稳的态势，据工信部运行监测协调局数据估算，2015 年产业收入将达到 4.28 万亿元，预计 2015 年增速将在 20% 以上。

## （2）呼叫中心行业市场规模

根据 IDC 发布的报告《中国呼叫中心外包市场：机遇和挑战》，2008 年中国呼叫中心外包市场容量达到 6.05 亿美元，较 2007 年增长 21.7%，2013 年已达到 18 亿美元市场规模，连续 5 年保持 23% 复合增长率。

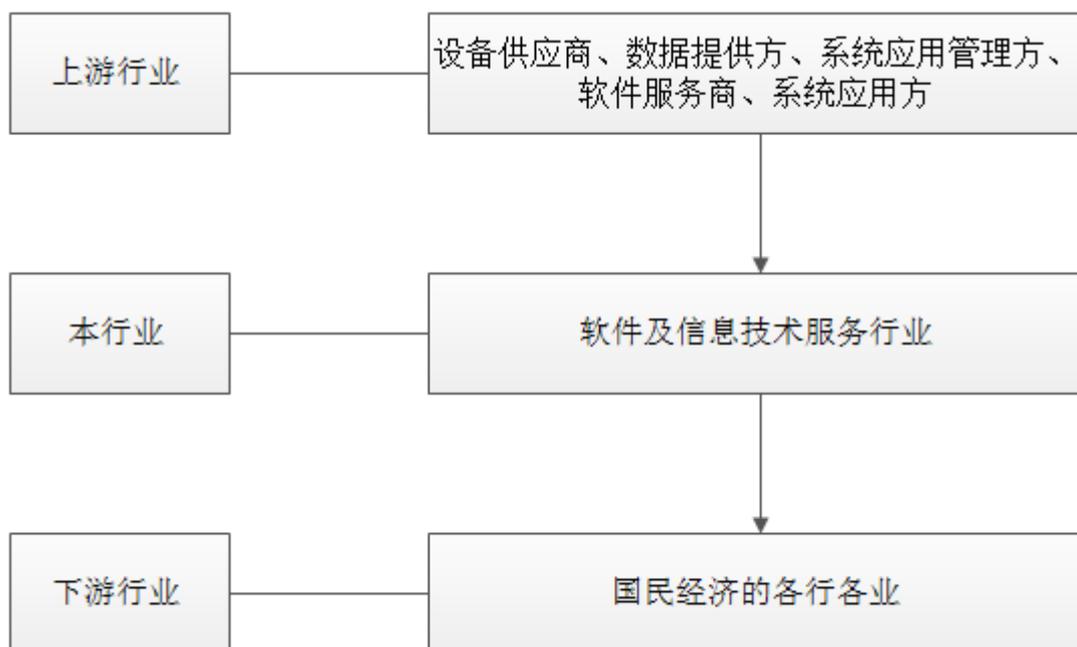
截止 2013 年底，中国呼叫中心市场投资达到 900 多亿人民币，国内呼叫中心产业企业数量超过 1,500 家，国内呼叫中心坐席规模达到 70 万。未来随着互联网和电子商务的快速发展，“十二五”期间，中国呼叫中心产业发展前景良好。前瞻产业研究院预计截止到 2015 年底，呼叫中心产业累计投资规模将超过 1,000 亿元，坐席规模突破 100 万。

## （三）行业价值链

### 1、行业上下游情况

公司主要提供软件及信息技术服务。软件及信息技术服务产业链包括设备供应商、数据提供方、系统应用管理方、软件服务商、系统应用方等。

公司主要从事的软件及技术服务业务上游主要是电子设备供应商，下游主要是各行业的用户，包括国民经济的各行各业。呼叫中心及信息服务业务的上游为平台提供商、软件提供商和硬件提供商，公司的呼叫中心业务所需的业务软件大部分由公司软件开发部门自行设计研发，下游包括国民经济的各行各业。



## 2、公司所处行业与上游行业的关系及其对本行业的影响

上游行业主要包括系统、数据库及中间件软件提供商，电脑、服务器网络设备硬件供应商，公司所需要的主要设备均为通用设备，价格透明、质量稳定、货源充足。国外设备制造业和平台软件厂商的发展时间长，产品同质化竞争倾向明显，呈现价格逐年下降、性价比逐年提高的趋势。

## 3、公司所处行业与下游行业的关系及其对本行业的影响

软件及信息技术服务的应用的范围比较广泛，下游行业包括国民经济的各行各业，因此国民经济整体发展状况对公司业务有相应的周期影响。在国民经济景气阶段，企业客户对软件及信息技术服务的需求相应增加；而在国民经济规模收缩或增速放缓的阶段，企业客户对软件及信息技术服务的需求相应减少。

在稳增长压力下政府将继续加大对基础设施、中小企业等投资，产业结构的调整及改革逐步深化加上产业转型调整加速将有效拉动国民经济发展，云计算、移动互联网、大数据等新兴领域均在重点培育中，加之我国相继出台了多项对软件及信息技术行业的扶植政策，软件产业将延续缓中趋稳的发展态势，预计 2015 年增速将在 20% 以上。

### （四）行业竞争情况及行业壁垒

## 1、行业竞争状况

### (1) 软件行业

目前市场上主要的软件和信息服务厂商主要包括三类：一是全球性的系统集成厂商，包括 IBM、HP、Atos Origin、Accenture、BearingPoint 等公司，他们客户对象主要是金融、电信、制造等行业。二是中国本土的系统集成厂商，包括神州数码、东软集团、中软股份、亚信集团、联创科技、宝信软件等公司，他们客户对象主要是政府、电信、制造等行业。三是亚太地区系统集成厂商，包括日本的富士通、NEC，韩国的三星 SDS、LG CNS 等，他们主要为该国在华投资企业进行系统集成服务。

随着中国信息化水平的稳步提高，整个市场发展开始从高速增长阶段进入相对平缓的稳定发展阶段。同时随着信息化进程的加快，系统集成市场竞争也日益激烈。随着技术引进和用户需求的不断变化，今后系统集成市场中，调试的比重将逐渐下降，集成的比重将会相对稳定，不过其重点将从传统的硬件集成转向应用和软件集成方向；而开发和服务所占的比重将持续上升，成为系统集成市场中所占份额最大的部分，也是系统集成商利润的最主要来源。

未来的市场将是全方位的竞争，即特色的竞争、服务的水平和能力的竞争、品牌的竞争、营销手段的竞争。具体情况如下：

**特色的竞争：**软件和信息服务企业越来越注重细分市场，以发挥自身的行业优势。企业提供的更多的是对某一个或某几个行业开发出的、有企业本身标识的应用产品和解决方案产品。通过对客户的积累，研究某一类客户群体各自个性化需求掩盖下的共性需求，并通过研发将这些共性需求用应用软件和解决方案这样的产品形式表达出来，从而在面对其他同类客户时，企业可以只对客户的纯个性方面进行产品的再加工和改进。

**服务的水平和能力的竞争：**随着市场分工越来越细，客户需求也越来越专业，从而要求系统集成企业的定位更为细致，服务正向着产品化的方向发展。软件和信息服务是技术和服务发展到一定阶段的产物，是服务升级的一种形式，是一种综合服务。服务收费将逐渐成为企业获取利润的主要来源，服务费也成为用户对

企业工作的一种认同标志。用户在选择企业时，除了考察企业的规模和业绩外，还关注企业的综合能力，包括项目管理、质量管理、团队素质、售后服务等各方面能力。因此，企业服务的水平和能力已成为其生存的基础。

**品牌的竞争：**品牌代表了市场对公司产品的认可程度，在各供应商产品的质量、价格、服务各方面差异不大的时候，品牌效应将起到指导作用。

**营销手段的竞争：**软件和信息服务企业对客户关系管理、品牌推广和市场促销日益重视，开始通过各种宣传方式展示其行业解决方案和应用程序研发成果，一些在国内排名前列的企业都推出了优秀的行业解决方案集锦，举行了大量的市场活动，进而起到规模性推广的作用。

## (2) 呼叫中心行业

外包呼叫中心引入中国十余年来发展较快，行业总体座席数从 2001 年的 10.2 万多座席发展到 2013 年底的 70 万左右座席，近几年复合增长率以及市场投资规模一直保持在 17% 左右。据金伦科技数据显示，截止 2013 年末中国呼叫中心市场投资达到 900 多亿人民币。据前瞻产业研究院预测，至 2015 年中国呼叫中心产业累计投资规模将超过 1,000 亿元，总坐席规模将达到 100 万个。

2014 年，中国呼叫中心外包市场已经发展了十多年。拥有运营牌照的有 300 多家，主流运营商几十个。在这些运营者中有本土企业、合资企业和外资企业。除了在价格上的竞争之外，各运营者在服务种类和行业定位上都有各自的特点。目前国内具备呼叫中心系统建设、运行维护、咨询培训、云端服务和座席外包等综合服务能力的企业数量不多，公司在呼叫中心综合服务业务领域技术成熟、运营经验丰富。

## 2、行业壁垒

### (1) 行业资质壁垒

公司具备中华人民共和国增值电信业务经营许可证、中华人民共和国互联网出版许可证、信息系统集成及服务资质证书等资质，通过了高新技术企业认定和软件企业认定，代表着软件公司有丰富的行业经验、专业技术水平、质量管理水平和综合实力。需要经过较长时间的项目积累、管理水平提升才能取得，是进入

本行业的主要壁垒之一。

## （2）技术壁垒

软件和信息技术服务需要具有行业背景，拥有 IT 专家和行业专家两类人才才能做好服务。软件行业属于高科技行业，为知识密集、技术先导型产业，产品和技术创新是推动公司取得竞争优势的关键因素。

## （3）行业经验和专业人才壁垒

软件行业属于高科技行业，开发行业应用软件需要在对客户业务、组织结构、行业特点等充分了解的基础上，对客户管理和业务流程进行梳理。因此，不仅需配备既掌握客户所处行业知识背景，同时又掌握软件研发核心技术的专家型研发团队，还需要配备具有丰富管理经验、掌握先进管理思想的专业化管理团队，行业经验已成为行业选择软件提供商的关键因素之一。人才是软件企业的核心资源之一，是软件企业核心竞争力的主要体现，企业研发、项目管理的形成是一个逐步发展、长期积累的过程，是进入本行业的重要壁垒之一。

## （4）市场认可壁垒

行业的价值是由设计、采购、集成、服务、验收等多个环节综合体现的，其中每个环节的水平都会影响到产品品牌的建立。同时设计的合理性、产品的稳定性、实用性均需要通过大量的应用业绩及应用效果来验证。在供应商选择时，客户会关注公司以往运营和发展能力。同时，经过长期、良好的应用和服务，先进入者在其竞争领域能够建立起良好的用户体验及积累丰富的成功案例，从而树立良好的市场品牌形象，而新的进入者往往缺乏成功案例和品牌知名度，难以在短期内培养出稳定的合作伙伴，对于拟进入软件和信息服务行业的企业形成了较高壁垒。

## （5）资金壁垒

软件产品的研发、系统集成业务和市场开拓需要大量的资金投入，产品需要持续的更新换代，还有一些周期长、合同金额大的大型项目，都需要持续的研发投入。因此资金实力成为进入行业的壁垒之一。

## （五）行业监管情况及主要法律法规

### 1、行业监管部门

公司所属行业主管部门是国家工业和信息化部，具体监管部门为天津市委宣传部。公司的主营业务中涉及电子出版项目，该项业务受国家新闻出版广电总局监管。除受行业主管部门监管外，还有行业协会进行相关的企业自律管理以及辅助制定相关政策标准等。软件行业内部管理机构是中国软件行业协会，呼叫中心业务的行业自律机构则是中国信息化推进联盟客户关系管理专业委员会（CFIP）和客户联络中心标准委员会（CCCS）。

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

软件行业内部管理机构是中国软件行业协会，其主要职能为：受工业和信息化部委托对各地软件企业认定机构的认定工作进行业务指导、监督和检查；负责软件产品登记认证和软件企业资质认证工作；订立行业行规行约，约束行业行为，提高行业自律性；协助政府部门组织制定、修改本行业的国家标准和专业标准以及本行业的推荐性标准等。

国家实施软件企业认定和软件产品登记备案的双软认定制度。软件著作权登记的主管部门是国家版权局。中国版权保护中心为国家版权局认定的软件著作权登记机构。软件产品登记的业务主管部门是国家工业和信息化部。

### 2、行业主要法律法规和产业政策

#### （1）主要法律法规

行业相关法规：

序号	法律法规名称	发布单位
1	《中华人民共和国标准化法》	全国人大
2	《中华人民共和国计算机信息系统安全保护条例》	国务院
3	《互联网信息服务管理办法》	国务院

序号	法律法规名称	发布单位
4	《信息网络传播权保护条例》	国务院
5	《计算机软件保护条例》	国务院
6	《互联网文化管理暂行规定》	文化部
7	《软件企业认定管理办法》	工信部
8	《软件产品管理办法》	工信部

## (2) 产业政策

为推动行业的发展，国务院及有关政府部门先后颁布了一系列产业政策，为行业发展创造了良好的环境，这些政策将在较长时期内给行业带来促进作用。

①2006年2月9日，国务院印发《国家中长期科学和技术发展规划纲要》（2006—2020年），确定2006—2020年将现代服务业信息支撑技术及大型应用软件作为信息产业及现代服务业信息技术的优先发展主体之一。

②2006年3月19日，中共中央办公厅、国务院印发《2006—2020年国家信息化发展战略》（中办发【2006】11号），明确社会信息化和加快教育科研信息化是我国信息化发展的战略重点，鼓励推广新型教学模式，实现信息技术与教学过程的有机结合，全面推进素质教育。

③2011年2月9日，国务院颁布了《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》，从财税政策、投融资政策、研究开发政策、进出口政策、人才政策、知识产权政策、市场政策七个方面鼓励软件和集成电路发展，并明确提出将继续实施软件增值税优惠政策。

④2012年4月6日，工信部颁布了《软件和信息技术服务业十二五发展规划》，《规划》明确提出“十二五”时期是我国软件和信息技术服务业加快发展和提升的重要战略机遇期，国家将采取落实鼓励软件与信息技术服务企业发展的投融资政策、鼓励企业创新发展、加快拓宽应用市场等措施对行业发展予以支持，着力加强软件和信息技术服务在教育、科技等民生相关领域的应用，加强数字文化教育产品开发，积极支持软件企业进入境内外资本市场，提高金融机构对软件企业的服务能力和水平。

⑤2012年5月3日，财政部、国家税务总局联合下发了《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》，为进一步推动科技创新

和产业结构升级，促进信息技术产业发展，制订了一系列鼓励软件产业和集成电路产业发展的企业所得税政策。

⑥2013年3月12日，工信部颁布了《软件企业认定管理办法》，指出“根据《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2000〕18号）、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）以及《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号），加强软件企业认定工作，促进我国软件产业发展。”

⑦2013年8月23日，工信部颁布了《信息化和工业化深度融合专项行动计划》（2013-2018年），指出“推动信息化和工业化深度融合是加快转变发展方式，促进四化同步发展的重大举措；全面提高工业发展的质量和效益，促进工业由大变强，走中国特色新型工业化道路的必然选择。”

## （六）影响行业发展的有利因素、不利因素

### 1、行业发展有利因素

#### （1）产业政策大力扶持

《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国务院2011年4号文，又称“新18号文”）将新软件业态如软件外包、SaaS（软件即服务的简称）、信息系统集成等也纳入扶持范围内，根据《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》财税〔2013〕106号文件，相关行业将受益于免征增值税的政策。（公司控股股东目前是今晚报社，属于文化传媒行业，因此公司还属于文化体制改革单位享受文化体制改革免征所得税政策。）

国务院2013年出台的《国务院关于大力推进信息化发展和切实保障信息安全的若干意见》进一步提出了对电子信息和软件行业发展的要求，并制定了诸如财税扶持等相关优惠政策。

国家的各项政策支持为国内软件行业创造了良好发展环境。软件行业属于国家鼓励发展的战略性、基础和先导支柱产业，受现有国际垄断格局影响，中国软件行业发展至今，系统级产品仍然比较弱小，但家从信息安全、自主创新战略

角度考虑，将长期支持和发展基础软件。

## （2）市场需求持续增长

软件行业发展的直接驱动因素是旺盛的市场需求。目前，我国信息化的广度和深度还比较低，软件收入占电子信息产业的比重还不到 30%，而美国这一比重为 70%。由于国内软件市场仍处于普及率和饱和度较低的水平，未来几年软件行业收入将继续保持高速增长。巨大的需求加之政策驱动、技术进步，以及国际市场的冲击，我国软件行业还有较大的成长空间。

“十二五”时期，我国软件和信息技术服务业进入加速期，产业规模不断扩大，产业结构不断优化。根据国家工业和信息化部统计数据表明，2013 年，我国电子信息产业销售收入总规模达到 12.4 万亿元，其中软件和信息技术服务业实现软件业务收入 3.1 万亿元，同比增长 24.6%；软件业收入比重达到 25.0%，比上年提高 2.3 个百分点，比“十一五”末提高 6.8 个百分点。根据《2015 年中国信息技术服务业发展形势展望》统计数据显示，2014 年 1-12 月，我国软件和信息技术服务业实现业务收入 3.7 万亿元，同比增长 20.2%，据工信部运行监测协调局数据估算 2015 年，产业收入将达到 4.28 万亿元。因此，软件和信息技术产业总体市场需求保持持续增长。

## 2、行业发展不利因素

### （1）高端人才缺乏

我国软件行业仍处于发展阶段，大学和科研院等机构在基础软件方面的研究相对滞后，造成国内真正从事软件研发的高端人才匮乏。高端人才缺乏是制约我国软件行业发展的不利因素。

### （2）国际软件巨头对国内厂商的竞争压力

为了获取市场份额，国外企业经常利用技术、标准、低价等手段，对国产软件进行打压，试图遏制国产软件发展。因此，国外巨头在软件领域的强势进入，势必会对我国软件行业整体发展造成不利影响。

## 第三节 公司治理

### 一、最近两年公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司时期制订了章程，并根据有限公司章程的规定设立了股东会、董事会、监事会，行使相应的决策、执行和监督职能。有限公司经营范围变更、股东变更、增资、股权转让、住所变更、整体变更等重大事项均履行了股东会决议程序。有限公司期间公司治理运行存在一定瑕疵，如存在会议召开未能按照规定提前通知、部分会议记录保存不完整、会议届次不清等问题。

2015年8月，有限公司整体变更为股份公司，公司治理机制得到了进一步健全和规范。2015年7月28日，公司召开第一次股东大会，原有限公司全体股东共同作为发起人，发起设立天津市今晚网络信息技术股份有限公司，选举第一届董事会及第一届监事会，审议并通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》等相关制度。同日，公司召开了第一届董事会第一次会议，选举了董事长，聘任了总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书；审议并通过了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等相关制度。召开了第一届监事会第一次会议，选举了监事会主席。股份公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，建立健全股东大会、董事会、监事会制度。

股份公司股东大会由今晚报社、今晚传媒投资2名法人股东组成。公司董事会由李大连、刘晓津、范夕河、李云、孙绍武5名董事组成，董事长由李大连担任。监事会由王洪啟、吕新、杨胜利3名监事组成，监事会主席由王洪啟担任。公司高级管理人员包括总经理1名，由李大连担任；副总经理3名，分别由李洪波、付妍、梁盛担任；董事会秘书1名，由付妍担任；财务总监1名，由金淑铮担任。公司已通过章程对董事会和监事的任期进行了规定，任期均为三年，符合《公司法》规定。同时公司承诺会严格按照法律与公司章程的规定，切实履行好董事会与监事换届义务。公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，并能够按照公司章程及“三会”议事规则的要求勤勉、诚信地履行职责。

股份公司在2015年第一次临时股东大会还审议通过了《关于申请公司股票

在全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》和《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让方式的议案》的议案，并授权董事会办理挂牌相关事宜等制度。

截至本公开转让说明书出具之日，有限公司整体变更为股份公司以来，三会的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署并归档保存，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利，监事会能够正常发挥监督作用。

综上，公司的股东大会、董事会、监事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常发展。通过股份制改造，公司进一步健全了公司治理结构，通过制度保证今后公司治理的有效运行。“三会”及相关管理人员的权责通过一系列制度得到明确，以监督其按规定切实履行职责。

## 二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司已通过章程等明确规定了股东具有查询、索取“三会”会议决议、记录及财务会计报告等资料的权利，以及对公司的经营进行监督、提出建议或质询的权利，同时公司挂牌后将按照相关规定严格履行信息披露的义务。股东具有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应表决权的权利。符合条件的股东有权利按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会，或向人民法院提起诉讼寻求法律救济。公司章程中对监事会的职权进行了明确规定，保证监事会得以有效发挥监督作用。公司通过上述治理机制使股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到有效保障。

公司章程中对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度与财务会计管理等内容做了明确规定。同时，公司制定并审议通过了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外融投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等一系列规则，据此进一步对公司的担保、投资、关联交易及投资者管理等行为进行规范和监督。

据此，公司董事会对公司治理机制执行情况进行讨论和评估后认为公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据自身业务的发展以及新的政策法规的要求，及时补充和完善公司治理机制，同时公司的董事、监事、高级管理人员等相关人员也会进一步加强对相关法律法规的学习，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

### **三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚情况**

报告期内，公司不存在因违反国家法律、行政法规、规章而受到刑事处罚或没收违法所得、没收非法财物以上行政处罚的情形；也不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见的情形。

公司控股股东、实际控制人今晚报社最近两年内不存在因违法违规行为而受到处罚的情况。今晚报社就此出具了书面声明，郑重承诺：最近二年内未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形。

### **四、公司独立性**

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

#### **（一）业务独立性**

公司的主营业务是软件开发、信息技术服务、数字内容服务和呼叫中心服务为一体的高科技企业。公司具有包括研发、销售、研发、质量控制在内的完整的业务体系，主营业务完整、独立与连续，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在竞争关系或业务上的依赖情况。公司独立对外签订合同，不受股东及其他关联方的影响。

公司业务具备独立性。

## （二）资产独立情况

公司资产与股东资产严格分开，产权界定清晰，并完全独立运营。公司目前业务和生产经营必需资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东单位共用的情况，具备资产的独立性和完整性。公司不存在以自身资产、权益或信誉为股东提供担保的情形，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，公司对所有资产具有完全的控制权和支配权。

公司资产具备独立性。

## （三）人员独立情况

副总经理、董事会秘书付妍保留有控股股东、实际控制人今晚报社事业编编制。付妍与今晚网络签署《劳动合同》，薪酬由今晚网络支付，为保留事业编编制，付妍的社会保险需由今晚报社缴纳，缴纳保险的费用由今晚网络支付。今晚报社、公司、付妍均出具承诺，表示保留事业单位编制的行为，不会对付妍履行职责产生影响。经查询，未发现有禁止事业单位人员在下属公司兼职的规定。公司副总经理、董事会秘书付妍保留事业编编制在今晚网络兼职的行为不会对其任职的独立性造成实质性影响。

除上述事项外，公司拥有完整独立的劳动、人事和工资管理体系。公司的董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定选举或聘任，不存在超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司依法独立招聘员工，与员工签订劳动合同，缴纳社会保险；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。

公司人员具备独立性。

## （四）财务独立情况

报告期内，今晚报社为了降低资金管理风险，减少财务费用，提高资金运转效率，对下属公司实施统一资金管理制度。经 2015 年 6 月公司股东会审议通过，

公司资金独立管理不再执行统一管理的规定，相关款项已经收回。此问题是公司控股股东、实际控制人今晚报社为提高资金使用效率进行的统一行为，在执行过程中未影响到公司的正常生产经营活动，未对公司的发展造成损害，财务账务清晰，2015年6月公司已经不再执行资金统一管理的规定，资金管理实现独立，因此不构成挂牌的实质性障碍。

除上述情况外，公司建立了独立的财务会计核算体系，制定了相关的财务管理制度等制度，设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员。公司拥有独立的银行账户，不存在与股东单位及其他关联方共用银行账户的现象；公司独立进行纳税申报并履行纳税义务；公司能够依据《公司章程》和相关财务制度独立做出财务决策。

公司财务具备独立性。

#### **（五）机构独立情况**

公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的、完整独立的组织结构，股东大会、董事会、监事会规范运作，股东大会、董事会和高级管理人员独立行使经营管理职权，监事会积极发挥监督作用。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

公司机构具备独立性。

### **五、同业竞争**

#### **（一）控股股东、实际控制人控制的其他企业情况**

1、公司与控股股东、实际控制人及其控制的主要媒体主营业务不存在同业竞争关系

公司的控股股东、实际控制人今晚报社系中共天津市委宣传部举办的事业单位。其控制的主要媒体为《今晚报》、《渤海早报》、《中老年时报》、《今晚经济周报》、《中国技术市场报》、《今日天津》（画刊）、《智力》杂志、《家庭育儿》杂志，主要是通过采编人员采编信息，形成报纸并发行销售；同时，在纸质媒体上吸引

一定的广告。今晚报社及其控制的主要媒体和公司从事的互联网业务分属完全不同的形态，其经营模式、产业链结构和市场竞争环境存在显著差异。因此，公司与今晚报社及其控制的主要媒体不存在同业竞争关系。

2、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间主营业务不存在同业竞争关系

根据《公司法》和《企业会计准则》，结合公司实际情况及重要性原则，截至本公开转让说明书出具日，公司控股股东、实际控制人今晚报社除控制本公司外，其它主要下属单位基本情况如下所示：

序号	名称	主营业务
1	天津市今晚传媒投资有限公司	信息传播与服务；以自有资金对资讯、文化传播业、高新技术产业及文化、媒体产业投资；企业改制、投资咨询（中介除外）、企业财务顾问、产权交易代理、代办机动车行车证、驾驶证登记及年检手续；汽车修理技术、咨询、展览展示服务。
2	天津南开科技发展有限公司	技术推广服务。
3	天津市空中超市有限公司	批发兼零售：粮食副食、蔬菜水果、奶制品、书刊配送（以上限分支经营）、日用百货；服务；回收旧报刊物（不含其它旧物及废旧金属）、家庭劳动服务。
4	天津市今晚创业房地产开发有限公司	房地产开发；建筑材料、五金、交电（移动电话、无线寻呼机除外）、机电设备（不含小轿车）批发兼零售。
5	天津市今晚保险代理有限公司	在天津市行政辖区内代理销售保险产品；代理收取保险费；代理相关保险业务的损失勘查和理赔；中国保监会批准的其他业务。
6	天津市今晚百分无线传媒有限公司	从事广告业务；商品信息咨询。
7	今晚传媒集团有限公司	利用自有媒体发布国内各类广告；设计、制作印刷品、布展广告；广告产品经销；信息传播与服务；电子商务、高科技信息产品开发与技术转让；国内商品的经销；自有资金的投资业务；住宿（限分支经营）。
8	天津市今晚餐饮有限责任公司	餐饮服务（按餐饮服务许可证经营）；预包装食品、百货、文化用品、体育用品、工艺品批发兼零售；餐饮管理、会议服务。
9	今晚海外文化发展有限公司	海外文化艺术交流策划；品牌推广策划；企业形象策划；公关活动策划；企业投资贸易信息咨询；企业管理咨询；商务信息咨询；投资管理咨询；会议会展服务；展览展示服务；图文设计；劳务服务；从事广告业务、货物及技术进出口业务（法律、行政法规另有规定除外）五金交电、日用百货、机械设备批发兼零售。
10	天津市今晚发行快	报纸、期刊的批发兼零售（有效期至2011年12月31日）；代

序号	名称	主营业务
	递股份有限公司	出版单位收订和投递各种报纸、期刊、杂志业务；劳务服务、家政服务；信息咨询；高科技信息产品开发、转让业务；烟零售；房屋租赁；消防器材及设备的维护、保养；预包装食品批发兼零售；百货、日用杂品、粮油食品、生鲜蔬果、禽蛋、花卉、土产品、文体用品、劳保用品、家用电器、通讯器材、体育健身器材销售；复印影印打印；普通货运。
11	今晚新媒体（天津）有限公司（今晚网）	因特网信息服务、移动网信息服务；电视剧、专题、综艺、动画等节目制作、发行；从事广告业务；组织文化艺术交流活动；展览展示；会议服务；票务销售代理；婚庆礼仪服务；法律信息咨询；网上销售办公用品、手机、数码产品、服装、工艺品、家用电器、化妆品、珠宝首饰、家居生活用品。
12	渤海早报传媒（天津）股份有限公司	对资讯、媒体产业、文化产业、高新技术产业、房地产业进行投资；广告业务；图书、期刊、报纸、电子出版物的批发兼零售；组织文化艺术交流；会议服务、展览展示服务；为企业事业单位提供劳务服务；商品信息咨询服务。
13	今晚报业（天津）贸易有限公司	纸张、油墨、印刷设备及材料、文化体育用品、仪器仪表、五金、交电、化工（剧毒品、化学危险品、易制毒品除外）、百货、日用杂品、纸浆、造纸原料及辅料、金属材料、木材、塑料制品、家具、建筑材料批发兼零售；新材料、机电一体化技术及产品的开发、服务、转让、商务信息的咨询服务；从事国家法律、法规允许的进出口业务；仓储（易燃、易爆、剧毒品、化学危险品、易制毒品除外）；危险化学品批发（无存储、租赁仓储及物流行为）（按许可证范围经营）；装卸服务。
14	天津市今牌文化发展有限责任公司	组织文化交流活动；劳务服务；从事广告业务；图文设计；展览展示；会展服务；代出版单位收订和投递各种报纸、期刊、杂志；商品信息咨询；商务信息咨询；企业管理咨询；文化体育用品、工艺品批发兼零售；以自有资金对影视、金融行业进行投资；预包装食品批发兼零售。
15	天津市今晚红报箱劳动服务有限公司	为企业事业单位提供劳务服务；党报投递、代出版单位收订和投递各种报纸、期刊、杂志业务；家政服务。
16	天津市今晚传媒广告有限公司	从事广告业务（国家有规定的除外）。
17	天津今晚大酒店有限责任公司	旅客住宿；餐饮服务（按餐饮服务许可证经营）；预包装食品零售；日用百货、工艺美术品、服装、文具用品、家用电器、烟零售；洗衣、酒店管理咨询；会议服务；办公设备、厨具、餐具租赁；机械设备租赁；体育器材租赁。
18	天津市今晚传媒文体发展有限公司	家政服务、商品信息咨询、经营演出及经纪业务、承办组织大型体育赛事业务、影视投资、从事广告业务；文化体育用品批发兼零售；会议服务、展览展示服务、文化艺术交流活动策划、礼仪庆典服务、摄影服务、体育赛事活动策划、商务信息咨询。
19	天津市今晚网超家庭服务有限公司	为家庭、企事业单位提供劳务服务；批发和零售业；预包装食品兼散装食品批发兼零售及上述项目的网上经营；烟零售；从事广告业务；物业管理；老年人养护服务。

报告期内，公司曾与与今晚传媒集团有限公司、天津市今晚餐饮有限责任公司、今晚海外文化传媒发展有限公司、天津市今晚发行快递股份有限公司、渤海早报传媒（天津）股份有限公司、今晚报业（天津）贸易有限公司、天津今晚大酒店有限责任公司、天津市今晚传媒文体发展有限公司在广告业务、文化体育用品销售、日用百货、票务销售代理业务方面存在同业竞争关系。前述四项业务不是公司重点发展方向，几乎没有收入。为更好的促进公司发展，突出主营业务方向，经公司股东大会决议，不再从事前述业务并于 2015 年 9 月 29 日办理了工商变更登记。截至本公开转让说明书出具日，公司已不再从事前述四项业务，已不存在同业竞争情况。

公司和天津市今牌文化发展有限责任公司同受今晚报社实际控制。报告期内，两公司曾在计算机软件设计、研发、销售领域存在同业竞争关系。经协商天津市今牌文化发展有限责任公司不再从事前述业务，并办理了工商变更登记。截至本公开转让说明书出具日，天津市今牌文化发展有限责任公司已不再从事前述业务，已不存在同业竞争情况。

截至本公开转让说明书出具日，公司控股股东、实际控制人今晚报社及其控制的其他企业与公司的主营业务已不存在同业竞争情形。

## **（二）持股 5%及以上股东、公司董事、监事、高级管理人员控制或参股的企业情况**

截至本公开转让说明书出具之日，公司持股 5%及以上股东、董监高人员及其控制或任职的企业等关联方不存在与公司经营同种或类似业务的同业竞争情况。

## **（三）控股股东、实际控制人、公司持股 5%及以上的股东、公司董事、监事、高级管理人员均出具了关于避免同业竞争的承诺**

为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东及实际控制人、公司持股5%及以上的股东、公司董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“1、截至本承诺函出具之日，本人未直接或间接投资于任何与公司现有业

务存在竞争的公司、企业或其他经营实体；本人直接或间接投资的企业与公司不存在同业竞争。在今后的任何时间内，本人或本人届时控股或实际控制的公司将不会直接或间接从事任何与公司现有主要业务存在竞争的业务活动。

2、若公司认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对公司的业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若公司提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给公司。

3、若公司今后从事新的业务领域，则本人或本人控股、实际控制的其他公司将不从事与公司新的业务领域相同或相似的业务活动。

4、如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与公司产生直接或者间接竞争的业务机会，本人将立即通知公司并尽力促成该等业务机会按照公司能够接受的合理条款和条件首先提供给公司。

5、本人将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响公司正常经营的行为。

6、如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致公司遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿。

7、本承诺持续有效，直至本人不再作为公司的控股股东、实际控制人为止。”

综上，截至本公开转让说明书出具之日，公司控股股东、实际控制人、持股5%及以上股东、董监高人员及其控制或任职的企业等关联方不存在与公司经营同种或类似业务的同业竞争情况。采取的防止同业竞争措施规范、充分、合理，内容具体、全面，具备可行性，将来可有效地防止与避免实际控制人控制的企业与公司之间的同业竞争。

## 六、公司控股股东、实际控制人资金占用、担保情况

### （一）资金占用情况

公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业与公司的资金往来情况见

本报告“第四节 公司财务之八关联方、关联方关系及重大关联交易”部分。

报告期内，除上述已披露事项外，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及控股股东、实际控制人控制的其他企业占用的情况。

公司已经出具承诺，未来会尽量避免、减少、规范与股东、关联单位之间的所有关联往来，保证公司资产、业务的独立性。同时公司管理层表示，未来将严格按照《公司章程》和《关联交易管理办法》的规定，履行相关的董事会或股东大会审批和决策程序，加强审查及责任追究，做到公司信息披露的真实、准确、及时和完整，减少和规范关联方往来款的发生。

## **（二）对外担保情况**

报告期内公司不存在为控股股东、实际控制人及控股股东、实际控制人控制的其他企业担保的情况。

## **（三）防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排**

为防止股东及其关联方占有或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司通过《公司章程》规定了关联交易事项的表决程序，并专门制定了《关联交易管理办法》规范关联交易。

## **七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况**

### **（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份情况**

截至本说明书出具之日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在其他以任何方式直接或间接持有本公司股份的情况。

### **（二）董事、监事、高级管理人员亲属关系情况**

截至本说明书出具之日，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

### **（三）董事、监事、高级管理人员与本公司签订重要协议或做出重要承诺**

## 的情况

截至本说明书出具之日，公司控股股东、实际控制人已与公司签订了《避免同业竞争承诺函》，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员与公司签订了《保密协议》、《竞业禁止承诺》。

### （四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

根据《公司法》和《企业会计准则》，结合公司实际情况及重要性原则，截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员兼职情况如下所示：

姓名	本公司担任职务	控制或任职的其它单位	控制或任职情况
李大连	董事长	天津南开科技发展有限公司	监事
刘晓津	董事	今晚报社	副社长、党委委员
		今晚传媒集团有限公司	董事、总经理
		天津市今晚传媒投资有限公司	董事长
		天津市今晚餐饮有限责任公司	董事长
		天津市今晚创业房地产开发有限公司	董事长
范夕河	董事	今晚红报箱劳动服务有限公司	总经理
		今晚传媒集团有限公司	副总经理
		天津市今晚餐饮有限责任公司	董事
		天津市今晚传媒投资有限公司	董事
李云	董事	今晚报社	财务中心处长
		天津市今晚餐饮有限责任公司	董事
孙绍武	董事	今晚传媒投资	总经理
		今晚传媒集团有限公司	法律工作室主任
		今晚兴辉贸易有限公司	董事长
王洪啟	监事会主席	今晚报社	审计和资产管理处处长
		天津市今晚餐饮有限责任公司	监事
		今晚传媒集团有限公司	监事
		天津市今晚传媒投资有限公司	监事
		天津市今晚创业房地产开发有限公司	监事
吕新	监事	今晚传媒集团有限公司	投资经营管理部主任
		天津市今晚百分无线传媒有限公司	执行董事
		天津市今晚餐饮有限责任公司	董事
		天津市今晚保险代理有限公司	总经理
		天津市今晚创业房地产开发有限公司	董事
		天津市今晚传媒投资有限公司	董事

### （五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况，详细情况

见本说明书本节“七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况之（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况”部分。

公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资，任职与公司之间不存在利益冲突的情况。

#### （六）董事、监事、高级管理人员及核心技术人员合法合规情况

公司董事、监事、高级管理人员符合《公司法》第一百四十六条关于董事、监事、高管任职的规定，不存在最近两年受到中国证监会处罚或被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公开谴责的情况。

公司董事、监事、高级管理人最近两年内无重大违法违规行为，符合《公司法》关于董事、监事、高管任职的规定。

公司董事、监事、高级管理人及核心技术人员均未与其他企业签订竞业禁止协议，均无违反相关法律、法规及规范性文件关于竞业禁止的规定，不存在有关上述事项的纠纷或潜在纠纷。

#### （七）董事、监事、高级管理人员最近两年发生变动的情况

截至本说明书出具之日，公司的董事、监事和高级管理人员发生过如下变化：

序号	职务	有限公司阶段（2013年1月至2014年4月）	有限公司阶段（2014年4月至2015年7月）	股份公司阶段（2015年7月至今）
1	董事长	贾长华	刘晓津	李大连
2	董事	牛德林、康卫华、冯占九	李大连、李云、孙绍武、范夕河	刘晓津、李云、孙绍武、范夕河
3	监事会主席	向才国	王志东	王洪啟
4	监事	何萍、肖维国	王洪啟、朱萍	吕新、杨胜利
5	总经理	李大连	李大连	李大连
6	常务副总经理	--	--	李洪波
7	副总经理	李洪波	李洪波	付妍、梁盛
8	董事会秘书	--	--	付妍
9	财务总监	金淑铮（财务主管）	金淑铮（财务主管）	金淑铮

公司上述董事、监事、高级管理人员变动是由公司为适应公司未来发展等原因造成，这种变化有助于公司改善和加强法人治理结构，进一步完善公司的治理水平而进行的合理变动，相关人员的变动履行了必要的法律程序，符合《公司法》

和《公司章程》等规范性文件的要求。

## 八、公司重大诉讼、仲裁

截至本公开转让说明书出具之日，公司除两参股公司空中超市和南开科技在申请解散诉讼外，不存在未决诉讼、仲裁或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年一期审计意见及财务报表

#### （一）审计意见类型

公司2013年度、2014年度、2015年1-6月财务会计报告已经具有证券期货从业资格的中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的“CHW津审字【2015】0197号”《审计报告》。

#### （二）财务报表编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础进行编制，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### （三）公司合并报表范围确定原则、最近两年一期合并财务报表范围

报告期内无纳入合并范围子公司

#### （四）主要财务报表

##### 1、资产负债表

单位：元

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
<b>流动资产：</b>			
货币资金	23,404,144.00	1,511,756.36	14,568,331.06
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			
应收账款	5,154,705.52	4,359,672.82	2,580,049.66
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同保证金			
应收利息			
应收股利			

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
其他应收款	21,945.60	22,442,928.31	12,123,415.72
买入返售金融资产			
存货	1,256,150.88	1,652,002.27	562,011.06
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>	<b>29,836,946.00</b>	<b>29,966,359.76</b>	<b>29,833,807.50</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及贷款			
可供出售金融资产		1,700,000.00	1,700,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	392,714.20	465,418.16	620,263.50
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	94,391.27	131,987.56	118,004.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>487,105.47</b>	<b>2,297,405.72</b>	<b>2,438,267.66</b>
<b>资产总计</b>	<b>30,324,051.47</b>	<b>32,263,765.48</b>	<b>32,272,075.16</b>

续表

单位：元

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款	102,061.34	316,755.24	469,100.61
预收款项	207,364.26	391,561.88	3,055,777.20
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬			
应交税费	-1,267,442.33	235,484.68	109,115.20
应付利息			
应付股利			
其他应付款	2,335,408.11	4,189,791.50	4,180,007.02
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
被划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>1,377,391.38</b>	<b>5,133,593.30</b>	<b>7,814,000.03</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	752,710.62	1,714,593.94	330,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>752,710.62</b>	<b>1,714,593.94</b>	<b>330,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>2,130,102.00</b>	<b>6,848,187.24</b>	<b>8,144,000.03</b>

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
<b>股东权益：</b>			
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	2,865,871.18	2,588,034.06	2,058,987.20
一般风险准备			
未分配利润	15,328,078.29	12,827,544.18	12,069,087.93
归属于母公司股东权益	28,193,949.47	25,415,578.24	24,128,075.13
少数股东权益			
<b>股东权益合计</b>	<b>28,193,949.47</b>	<b>25,415,578.24</b>	<b>24,128,075.13</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>30,324,051.47</b>	<b>32,263,765.48</b>	<b>32,272,075.16</b>

## 2、利润表

单位：元

项目	2015 年度 1-6 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>9,587,103.66</b>	<b>19,778,787.25</b>	<b>18,505,336.54</b>
其中：营业收入	9,587,103.66	19,778,787.25	18,505,336.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	<b>8,036,076.01</b>	<b>17,191,804.85</b>	<b>15,093,583.25</b>
其中：营业成本	4,995,452.06	10,769,813.36	10,047,758.38
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	57,600.21	128,459.78	170,758.39
销售费用	118,178.27	325,746.66	176,264.99
管理费用	2,861,200.19	5,531,366.53	5,357,966.30

项目	2015 年度 1-6 月	2014 年度	2013 年度
财务费用	-60,215.77	-139,752.61	-119,194.32
资产减值损失	63,861.05	576,171.13	-539,970.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	265,460.26	68,080.10	137,473.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>1,816,487.91</b>	<b>2,655,062.50</b>	<b>3,549,226.46</b>
加：营业外收入	961,883.32	2,635,406.06	2,498,558.96
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>2,778,371.23</b>	<b>5,290,468.56</b>	<b>6,047,785.42</b>
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>2,778,371.23</b>	<b>5,290,468.56</b>	<b>6,047,785.42</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			

项目	2015 年度 1-6 月	2014 年度	2013 年度
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>	<b>2,778,371.23</b>	<b>5,290,468.56</b>	<b>6,047,785.42</b>
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

### 3、现金流量表

单位：元

项目	2015 年度 1-6 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	9,169,604.54	16,059,427.67	23,399,834.12
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	23,305,992.85	4,200,000.00	10,977,412.41
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>32,475,597.39</b>	<b>20,259,427.67</b>	<b>34,377,246.53</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	1,025,487.39	5,080,369.62	6,879,959.53
支付给职工以及为职工支付的现金	5,340,887.01	6,298,162.31	4,620,091.94
支付的各项税费	2,040,278.56	518,489.73	475,225.96
支付的其他与经营活动有关的现金	3,642,017.05	17,378,146.94	5,427,031.42
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>12,048,670.01</b>	<b>29,275,168.60</b>	<b>17,402,308.85</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>20,426,927.38</b>	<b>-9,015,740.93</b>	<b>16,974,937.68</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金	1,465,460.26		
取得投资收益收到的现金		68,080.10	137,473.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>1,465,460.26</b>	<b>68,080.10</b>	<b>137,473.17</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		105,948.42	346,591.99

项目	2015 年度 1-6 月	2014 年度	2013 年度
投资支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>105,948.42</b>	<b>346,591.99</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,465,460.26</b>	<b>-37,868.32</b>	<b>-209,118.82</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,002,965.45	3,663,985.56
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>4,002,965.45</b>	<b>3,663,985.56</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,002,965.45</b>	<b>-3,663,985.56</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>21,892,387.64</b>	<b>-13,056,574.70</b>	<b>13,101,833.30</b>
加：期初现金及现金等价物余额	1,511,756.36	14,568,331.06	1,466,497.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>23,404,144.00</b>	<b>1,511,756.36</b>	<b>14,568,331.06</b>

## 4、所有者权益变动表

单位：元

项目	2015 年度 1-6 月					
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00			2,588,034.06	12,827,544.18	25,415,578.24
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	10,000,000.00			2,588,034.06	12,827,544.18	25,415,578.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				277,837.12	2,500,534.11	2,778,371.23
（一）净利润					2,778,371.23	2,778,371.23
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					2,778,371.23	2,778,371.23
（三）所有者投入资本						
1、所有者投入资本						
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他						
（四）利润分配				277,837.12	-277,837.12	
1、提取盈余公积				277,837.12	-277,837.12	
2、提取一般风险准备						

项目	2015 年度 1-6 月					
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
3、对所有者（股东）的分配						
4、其他						
<b>（五）所有者权益内部结转</b>						
1、资本公积转增资本（或股本）						
2、盈余公积转增资本（或股本）						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
<b>（六）专项储备</b>						
1、本期提取						
2、本期使用						
<b>（七）其他</b>						
<b>四、本期期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>			<b>2,865,871.18</b>	<b>15,328,078.29</b>	<b>28,193,949.47</b>

续表

单位：元

项目	2014 年度					
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>			<b>2,058,987.20</b>	<b>12,069,087.93</b>	<b>24,128,075.13</b>
加：会计政策变更						
前期差错更正						

项目	2014 年度					
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
其他						
二、本年年初余额	10,000,000.00			2,058,987.20	12,069,087.93	24,128,075.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				529,046.86	758,456.25	1,287,503.11
（一）净利润					5,290,468.56	5,290,468.56
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					5,290,468.56	5,290,468.56
（三）所有者投入资本						
1、所有者投入资本						
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他						
（四）利润分配				529,046.86	-4,532,012.31	-4,002,965.45
1、提取盈余公积				529,046.86	-529,046.86	-
2、提取一般风险准备						
3、对所有者（股东）的分配					-4,002,965.45	-4,002,965.45
4、其他						
（五）所有者权益内部结转						
1、资本公积转增资本（或股本）						
2、盈余公积转增资本（或股本）						

项目	2014 年度					
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
(六) 专项储备						
1、本期提取						
2、本期使用						
(七) 其他						
<b>四、本期期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>			<b>2,588,034.06</b>	<b>12,827,544.18</b>	<b>25,415,578.24</b>

续表

单位：元

项目	2013 年度					
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>			<b>1,454,208.66</b>	<b>10,290,066.61</b>	<b>21,744,275.27</b>
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
<b>二、本年年初余额</b>	<b>10,000,000.00</b>			<b>1,454,208.66</b>	<b>10,290,066.61</b>	<b>21,744,275.27</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>				<b>604,778.54</b>	<b>1,779,021.32</b>	<b>2,383,799.86</b>
（一）净利润					6,047,785.42	6,047,785.42

项目	2013 年度					
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二)小计					<b>6,047,785.42</b>	<b>6,047,785.42</b>
(三) 所有者投入资本						
1、所有者投入资本						
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他						
(四) 利润分配				<b>604,778.54</b>	<b>-4,268,764.10</b>	<b>-3,663,985.56</b>
1、提取盈余公积				604,778.54	-604,778.54	-
2、提取一般风险准备						
3、对所有者(股东)的分配					-3,663,985.56	-3,663,985.56
4、其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1、资本公积转增资本(或股本)						
2、盈余公积转增资本(或股本)						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
(六) 专项储备						
1、本期提取						
2、本期使用						

项目	2013 年度					
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
(七) 其他						
四、本期期末余额	10,000,000.00			2,058,987.20	12,069,087.93	24,128,075.13

## 二、报告期内采用的主要财务政策与会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明及编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、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 2015 年 6 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的财务状况及 2015 年 1-6 月、2014 年度、2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### (二) 主要会计政策和会计估计

本公司主要从事软件和技术服务收入、呼叫中心及信息服务收入、数字内容处理服务收入。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节二、18“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本节二、22“重大会计判断和估计”。

#### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## **2、营业周期**

正常营业周期是指本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## **3、记账本位币**

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## **4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### **(1) 同一控制下企业合并**

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### **(2) 非同一控制下企业合并**

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控

制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节二、9“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日

的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、金融工具

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

## ②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，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### **(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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该金融资产已转移，且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，但是放弃了对该金融资产控制。

若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的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并

相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### **(5) 金融负债的分类和计量**

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### **①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

分类为交易性金融负债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负债的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### **②其他金融负债**

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### ③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定

权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### **(9) 权益工具**

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## **7、应收款项**

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### **(1) 坏账准备的确认标准**

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### **(2) 坏账准备的计提方法**

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### **A. 信用风险特征组合的确定依据**

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用

风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
一般组合	非合并范围内应收款项
无风险组合	合并范围内应收款项

#### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
一般组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏帐准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

#### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；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。

#### （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 8、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括库存商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价法。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

## 9、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节二、6“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关

活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### **(1) 投资成本的确定**

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他

相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益

的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母

公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其

他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 10、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节二、15“非流动非金融资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致

的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### **(5) 其他说明**

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、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。

## **11、在建工程**

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节二、15“非流动非金融资产减值”。

## **12、借款费用**

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本

化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### **13、无形资产**

#### **(1) 无形资产**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### **(2) 研究与开发支出**

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### **(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节二、15“非流动非金融资产减值”。

## **14、长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## **15、非流动非金融资产减值**

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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

现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 16、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划和设定受益计划，本公司只涉及设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 17、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 18、收入

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联

系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。产品根据合同约定发出，并经对方签收，确定风险报酬的转移。

## **(2) 提供劳务收入**

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## **(3) 建造合同收入**

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。本年确认的收入=累计发生的实际成本占预计成本的比例 x 合同总价款-截至上期期末累计确认的收入。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可

能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

#### **(4) 使用费收入**

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### **(5) 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。

### **19、政府补助**

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的

有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## **20、递延所得税资产/递延所得税负债**

### **（1）当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### **（2）递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### **（3）所得税费用**

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### **（4）所得税的抵销**

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 21、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 22、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### **(1) 收入确认——建造合同**

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本节二、18、“收入确认方法”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

### **(2) 租赁的归类**

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### **(3) 坏账准备计提**

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与

原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### **(4) 存货跌价准备**

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### **(5) 金融工具公允价值**

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### **(6) 持有至到期投资**

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日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归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

#### **(7) 持有至到期投资减值**

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

### **(8) 可供出售金融资产减值**

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

### **(9) 非金融非流动资产减值准备**

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### **(10) 折旧和摊销**

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### **(11) 开发支出**

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

### **(12) 递延所得税资产**

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### **(13) 所得税**

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### **(14) 预计负债**

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

### **(15) 安全生产费用**

本公司按照政府相关规定计提安全生产储备，用于维持工程施工安全支出。本公司按规定在当期损益中计提该费用并在所有者权益中的专项储备单独反映。按照规定范围使用专项储备用于费用性支出时，按照实际支出冲减专项储备；按规定范围使用专项储备形成固定资产时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折

旧，相关资产在以后期间不再计提折旧。

### 23、主要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

#### (2) 会计估计变更

公司本期无会计估计变更事项。

#### (3) 前期会计差错更正

公司无需要披露的前期会计差错更正事项。

### 三、管理层对公司最近两年及一期财务状况、经营成果及现金流量的分析

公司最近两年及一期的主要会计数据和财务指标如下：

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
资产总计（万元）	3,032.41	3,226.38	3,227.21
股东权益合计（万元）	2,819.39	2,541.56	2,412.81
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	2,819.39	2,541.56	2,412.81
每股净资产（元）	2.82	2.54	2.41
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.82	2.54	2.41
资产负债率（母公司）（%）	7.02	21.23	25.24
流动比率（倍）	21.66	5.84	3.82
速动比率（倍）	20.75	5.52	3.75
项目	2015年1-6月	2014年	2013年

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
营业收入（万元）	958.71	1,977.88	1,850.53
净利润（万元）	277.84	529.05	604.78
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	277.84	529.05	604.78
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	181.65	265.51	354.92
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	181.65	265.51	354.92
毛利率（%）	47.89	45.55	45.70
净资产收益率（%）	10.37	21.23	25.68
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	6.78	10.65	15.07
基本每股收益（元/股）	0.28	0.53	0.60
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.53	0.60
应收帐款周转率（次）	4.03	5.70	7.17
存货周转率（次）	6.87	9.73	17.88
经营活动产生的现金流量净额（万元）	2,042.69	-901.57	1,697.49
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	2.04	-0.90	1.70

注：（1）公司主要财务指标根据经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审计的 2013 年、2014 年 2015 年 1-6 月的财务报表和附注中的数据计算得出。（2）净资产收益率和每股收益的计算根据中国证监会《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）要求计算，每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额两项指标均以各期末实收资本为基础计算。

公司同行业可比公司江西大江传媒网络股份有限公司（833072）相关业务与公司类似，根据大江传媒公司公告的财务报告将其相关财务数据与今晚网络公司对比列示如下：

财务指标	2015 年 1-6 月		2014 年		2013 年	
	今晚网络	大江传媒	今晚网络	大江传媒	今晚网络	大江传媒
毛利率（%）	47.89	41.59	45.55	27.94	45.70	29.22
净资产收益率（%）	10.37	26.87	21.23	24.36	25.68	-8.56
扣除非经常性损益的净资产收益率（%）	6.78	12.74	10.65	16.34	15.07	-14.92
每股收益（元/股）	0.28	0.61	0.53	0.41	0.60	-0.15
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	2.04	-0.13	-0.90	1.14	1.70	1.85
应收账款周转率（次）	4.03	9.47	5.70	13.21	7.17	13.39
存货周转率（次）	6.87	21.63	9.73	42.00	17.88	825.97
资产负债率（母公司）（%）	7.02	41.07	21.23	54.63	25.24	58.82
流动比率（倍）	21.66	5.21	5.84	3.05	3.82	2.24
速动比率（倍）	20.75	5.07	5.52	2.97	3.75	2.24

财务指标	2015年1-6月		2014年		2013年	
	今晚网络	大江传媒	今晚网络	大江传媒	今晚网络	大江传媒
每股净资产(元)	2.82	2.63	2.54	2.02	2.41	1.75

注：（1）今晚网络主要财务指标根据经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审计的2013年至2015年6月财务报表和附注中数据计算得出。

（2）以上部分相对指标将2015年1-6月的损益数据折算成全年数据进行计算。

（3）大江传媒数据采用已经公告财务报告中数据进行计算得出。

### （一）盈利能力分析

报告期公司2013年、2014年、2015年1-6月毛利率分别为45.70%、45.55%、47.89%，呈上升趋势，主要由于公司报告期内毛利率较低的销售商品收入呈下降趋势，使得公司综合毛利率逐年上升。

同行业可比公司大江传媒已披露的2013年、2014年、2015年1-6月财务报表显示，2013年、2014年、2015年1-6月大江股份的综合毛利率为29.22%、27.94%和41.59%，大江传媒与今晚网络均属于文化体制改革中经营性文化事业单位转制的企业，但业务存在一定差异。大江传媒业务收入中一部分来自于互联网广告相关收入而软件相关收入较少，今晚网络没有广告相关业务收入而软件相关收入较多，由于业务差异使得两公司毛利率存在一定差异。

2013年、2014年、2015年1-6月公司净资产收益率为25.68%、21.23%、10.37%，扣除非经常性损益后净资产收益率为15.07%、10.65%、6.78%；2013年、2014年、2015年1-6月公司基本每股收益为0.60元/股、0.53元/股和0.28元/股，稀释每股收益为0.60元/股、0.53元/股和0.28元/股。公司净资产收益率、每股收益呈逐年下降趋势，主要由于一方面随着公司各年度利润留存增加使得公司净资产金额逐年增大，另一方面随着公司的发展在研发投入上逐年增加，使得2014年净利润较2013年有所下降。综合上述两方面原因使得公司净资产收益率、每股收益逐年下降。

大江传媒2013年、2014年、2015年1-6月扣除非经常性损益的净资产收益率和每股收益分别为-14.92%、16.34%、12.74%以及-0.15元/股、0.41元/股、0.61元/股，今晚网络与大江传媒主要差异为：大江传媒由于2013年度收入规模不大且当年计提减值准备金额较大使得当年利润为负数，随着2014年度开始业务规模的增加使得利润有增长，报告期内呈上升趋势。今晚网络一直为盈利而近年来利润下降也是由于为了公司发展研发投入增加所致，综合分析盈利能力今晚网络高于可比公司大江传媒。

### （二）偿债能力分析

公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月资产负债率分别为 25.24%、21.23%、7.02%，公司为轻资产公司且公司现金流良好负债较少，主要是债权性融资及企业间借款形成的经营流动负债。公司资产负债率偏低与公司实际运营情况相符。

2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月同行业可比公司大江传媒的资产负债率为 58.82%、54.63%、41.07%，大江传媒负债较高主要由于一方面公司向其他公司借支的周转资金较大，另一方面公司收到尚未结转营业收入的政府补助较大，使得公司负债率较高。

2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月公司流动比率分别为 3.82、5.84、21.66，速动比率分别为 3.75、5.52、20.75。流动比率和速动比率均较高，主要由于公司属于固定资产较少的轻资产公司，大部分资产均为流动性资产，公司现金流状况较好经营性负债较少，使得公司流动比率和速动比率均较高。而同行业可比公司大江传媒 2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月年的流动比率为 2.24、3.05、5.21，速动比率为 2.24、2.97、5.07，由于大江传媒的流动负债相对较高故流动比率和速动比率均低于今晚网络。

### （三）营运能力分析

2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月公司应收账款周转率分别为 7.17 次、5.70 次和 4.03 次；2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月公司的存货周转率分别为 17.88 次、9.73 次和 6.87 次。由于 2014 年度公司的应收账款和存货金额比 2013 年有所增加，使得应收账款周转率和存货周转率有所下降。但公司的应收账款和存货的周转率仍较高，公司营运能力较好。

同行业可比公司大江传媒的 2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月应收账款周转率为 13.39 次、13.21 次和 9.47 次，存货周转率为 825.97 次、42.00 次和 21.63 次，由于大江传媒公司的收入规模较大、存货余额较小使得应收账款周转率和存货周转率相对高于今晚网络。

### （四）获取现金能力分析

2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月公司经营性活动净现金流量分别为 1,697.49 万元、-901.57 万元、2,042.69 万元，每股经营性活动净现金流流量为 1.70 元、-0.90 元、2.04 元，公司获取现金能力较强。目前公司销售模式较为成熟，客户多为长期客户，销售回款较为稳定，每年度现金流较好。2014 年度由于支付企业间往来款较大使得经营性现金流为负。

同行业可比公司大江传媒公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月每股经营性活动净现金流量为 1.85 元、1.14 元和-0.13 元，由于两家公司的行业特点和自身均处于成熟的发展阶段，故两公司的现金流均较为良好获取现金能力也较强。

经营活动现金流量与净利润的匹配性：

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	2,778,371.23	5,290,468.56	6,047,785.42
加：资产减值准备	63,861.05	576,171.13	-539,970.49
固定资产折旧	72,703.96	169,340.77	170,175.50
无形资产摊销	37,596.29	77,469.59	27,851.38
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失			
固定资产报废损失			
公允价值变动损失			
财务费用			
投资损失	-265,460.26	-68,080.10	-137,473.17
递延所得税资产减少			
递延所得税负债增加			
存货的减少	395,851.39	-1,089,991.21	-514,026.72
经营性应收项目的减少	22,062,088.96	-12,675,306.82	9,993,464.35
经营性应付项目的增加	-4,718,085.24	-1,295,812.85	1,927,131.41
其他			
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>20,426,927.38</b>	<b>-9,015,740.93</b>	<b>16,974,937.68</b>

(1) 2013 年公司经营性活动产生的现金流量净额 1,697.49 万元，较同期公司净利润 604.78 万元增加 1,092.72 万元，主要是计提固定资产折旧及无形资产摊销约 20 万元，投资收益约 15 万元，存货变动影响金额约为 50 万元，应收、应付往来款项变动影响金额约为 1,200 万元，及受其他差异计提坏账准备的影响。

(2) 2014 年公司经营性活动产生的现金流量净额-901.57 万元，较同期公司净利润 529.05 万元增加-1,430.62 万元，主要是计提固定资产折旧及无形资产摊销约 25 万元，投资收益约 7 万元，存货变动影响金额约为 100 万元，应收、应付往来款项变动影响金额约为 1,400 万元，及受其他差异计提坏账准备的影响。

(3) 2015 年 1-6 月公司经营性活动产生的现金流量净额 2,042.69 万元，较同期公司净利润 277.84 万元增加 1,764.86 万元，主要是计提固定资产折旧及无形资产摊销约 11 万元，投资收益约 25 万元，存货变动影响金额约为 40 万元，应收、应付往来款项变动影响金额约为 1,700 万元，及受其他差异计提坏账准备的影响。

#### 四、报告期利润形成的有关情况

##### (一) 各期营业收入、利润、毛利率的主要构成及比例

##### 1、公司收入确认的具体方法

公司主营业务收入可分为软件和技术服务收入、呼叫中心及信息服务收入、数字内容处理服务收入、销售商品收入等。公司营业收入的确认严格按照企业会计准则规定执行，具体收入确认原则为：

(1) 软件和技术服务收入：公司将软件产品交付客户或提供技术服务后取得客户确认的验收证明并开具发票后确认收入。

(2) 呼叫中心及信息服务收入：公司与客户签订合同，按照合同进度开具发票后确认收入。

(3) 数字内容处理服务收入：公司按照每月与运营商进行数据核对并开具发票后确认收入。

(4) 销售商品收入：公司将商品出库交付客户并开具发票后确认收入。

##### 2、报告期公司营业收入构成情况

单位：元

项目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	9,587,103.66	100.00%	19,778,787.25	100.00%	18,505,336.54	100.00%
其他业务收入						
<b>营业收入合计</b>	<b>9,587,103.66</b>	<b>100.00%</b>	<b>19,778,787.25</b>	<b>100.00%</b>	<b>18,505,336.54</b>	<b>100.00%</b>

公司主要从事软件开发、信息技术服务、数字内容服务和呼叫中心服务等相关业务。2013年度、2014年度、2015年1-6月份，公司主营业务收入占营业收入比例均为100%，主营业务十分明确。

##### 3、报告期公司主营业务收入构成及变动情况

单位：元

项目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
软件和技术服务	4,573,277.23	47.70%	7,461,843.25	37.73%	7,128,492.92	38.52%
呼叫中心及信息服务	2,496,402.65	26.04%	3,878,173.42	19.61%	4,228,087.52	22.85%
数字内容处理服	2,005,332.76	20.92%	4,433,020.13	22.41%	1,627,245.27	8.79%

务						
销售商品	512,091.02	5.34%	3,658,247.48	18.50%	5,193,186.99	28.06%
其他			347,502.97	1.75%	328,323.84	1.78%
合计	<b>9,587,103.66</b>	<b>100.00%</b>	<b>19,778,787.25</b>	<b>100.00%</b>	<b>18,505,336.54</b>	<b>100.00%</b>

公司的主营业务收入主要包括软件和技术服务收入、呼叫中心及信息服务收入、数字内容处理服务收入、销售商品收入、其他收入等。

软件和技术服务收入为公司销售自主开发软件及为客户提供技术服务取得的相关收入。2014 年较 2013 年增加 33.34 万元，增幅为 4.68%。2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月软件和技术服务收入占当年主营业务收入比例分别为 38.52%、37.73%、47.70%，2015 年 1-6 月软件和技术服务收入占当年主营业务收入比例明显上升主要由于公司 2015 年承接新项目使得 2015 年收入增加。

呼叫中心及信息服务收入为公司利用自身的技术能力和服务平台为用户提供综合服务取得的相关收入。2014 年较 2013 年减少 34.99 万元，降幅为 8.28%，2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月呼叫中心及信息服务收入占当年主营业务收入比例分别为 22.85%、19.61%、26.04%，呼叫中心及信息服务收入 2014 年下降主要由于部分客户合同在 2014 年到期后未签订新合同，2015 年收入出现增长主要由于公司 2015 年开发新产品和新客户。

数字内容处理服务收入为公司通过运营商为个人和企业用户提供包括新闻资讯、数据分析、信息推送等服务取得的相关收入。2014 年较 2013 年增加 280.58 万元，增幅 172.42%，2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月数字内容处理服务收入占当年主营业务收入比例分别为 8.79%、22.41%、20.92%。数字内容处理服务收入呈增长趋势主要由于公司 2012 年底开始跟运营商进行合作推广该项业务，经过 2 年推广逐步得到客户认可，公司 2014 年度开始加大推广力度使得 2014 年度收入出现大幅增长。

销售商品收入为公司销售电脑及网络设备和布线产品取得的相关收入。2014 年较 2013 年减少 153.49 万元，降幅为 29.56%，2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月销售收入占当年主营业务收入比例分别为 28.06%、18.50%、5.34%。销售商品收入呈下降趋势主要由于该类收入属于工程配套的大宗批量销售，每年的客户结构不一致使得各年度对比性不强，而该收入有一定季节性下半年工程大宗采购较多，一般该类收入下半年多于上半年。

其他收入为公司取得的少量广告收入及工程的收入。2014 年较 2013 年增加 1.92

万元，增幅 5.84%，2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月其他收入占当年主营业务收入比例分别为 1.78%、1.75%、0%。该类收入占主营业务收入比例较低属于不重要的收入。

#### 4、报告期公司收入、利润及变动情况

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度		2013 年度
	金额	金额	增长率	金额
营业收入	9,587,103.66	19,778,787.25	6.88%	18,505,336.54
营业成本	4,995,452.06	10,769,813.36	7.19%	10,047,758.38
营业利润	1,816,487.91	2,655,062.50	-25.19%	3,549,226.46
利润总额	2,778,371.23	5,290,468.56	-12.52%	6,047,785.42
净利润	2,778,371.23	5,290,468.56	-12.52%	6,047,785.42

2014 年公司营业收入较 2013 年增长 127.35 万元，增长比例为 6.88%，报告期内公司营业收入增长主要由于数字内容处理服务收入增长 280.58 万元；销售商品收入减少 153.49 万元。

2014 年公司营业成本较 2013 年增长 72.21 万元，增长比例为 7.19%，主要是业务量的增长所致。营业成本增长幅度与营业收入增长幅度基本持平，2013 年、2014 年毛利率保持相对稳定。

#### 5、公司各项业务毛利率情况

公司最近两年及一期主营业务分产品毛利率情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1-6 月			
	收入	成本	毛利	毛利率
软件和技术服务	4,573,277.23	1,245,576.84	3,327,700.39	72.76%
呼叫中心及信息服务	2,496,402.65	2,120,574.33	375,828.32	15.05%
数字内容处理服务	2,005,332.76	1,169,224.63	836,108.13	41.69%
销售商品	512,091.02	460,076.26	52,014.76	10.16%
其他				
<b>合计</b>	<b>9,587,103.66</b>	<b>4,995,452.06</b>	<b>4,591,651.60</b>	<b>47.89%</b>
项目	2014 年度			
	收入	成本	毛利	毛利率
软件和技术服务	7,461,843.25	2,320,829.11	5,141,014.14	68.90%
呼叫中心及信息服务	3,878,173.42	2,729,433.39	1,148,740.03	29.62%
数字内容处理服务	4,433,020.13	2,578,886.86	1,854,133.27	41.83%
销售商品	3,658,247.48	3,025,671.00	632,576.48	17.29%
其他	347,502.97	114,993.00	232,509.97	66.91%
<b>合计</b>	<b>19,778,787.25</b>	<b>10,769,813.36</b>	<b>9,008,973.89</b>	<b>45.55%</b>
项目	2013 年度			

	收入	成本	毛利	毛利率
软件和技术服务	7,128,492.92	2,064,384.33	5,064,108.59	71.04%
呼叫中心及信息服务	4,228,087.52	2,283,752.25	1,944,335.27	45.99%
数字内容处理服务	1,627,245.27	1,062,622.96	564,622.31	34.70%
销售商品	5,193,186.99	4,382,739.58	810,447.41	15.61%
其他	328,323.84	254,259.26	74,064.58	22.56%
<b>合计</b>	<b>18,505,336.54</b>	<b>10,047,758.38</b>	<b>8,457,578.16</b>	<b>45.70%</b>

公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月主营业务综合毛利率分别为 45.70%、45.55%、47.89%。公司报告期内综合毛利率略有上升，主要由于公司报告期内毛利率较低的销售商品收入有所下降，使得公司综合毛利率有所上升。

(1) 软件和技术服务收入为公司销售自主开发软件及为客户提供技术服务取得的相关收入，2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月毛利率分别为 71.04%、68.90%、72.76%，报告期内总体较为平稳，2015 年 1-6 月略有上升。主要由于公司 2015 年承接新项目使得 2015 年收入增加，软件和技术服务相关成本大多为固定成本，收入同比增加使得毛利也同比增加。

(2) 呼叫中心及信息服务收入主要为公司利用自身的技术能力和服务平台为用户提供综合服务取得的相关收入，2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月毛利率分别为 45.99%、29.62%、15.05%，近三期呈下降趋势，由于公司 2013 年底启动了今晚云平台项目，2014 年、2015 年定位为试运营期，2014 年、2015 年的人员成本投入较大，故毛利率有所降低。

(3) 数字内容处理服务收入为公司通过运营商为个人和企业用户提供包括新闻资讯、数据分析、信息推送等服务取得的相关收入，2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月毛利率分别为 34.70%、41.83%、41.69%，毛利率呈上升趋势。由于该项业务随着公司加大推广力度，2014 年和 2015 年 1-6 月收入大幅增长。而该项业务的成本大多为固定成本与收入的相关性不大，故在收入增加的同时毛利率也呈增长趋势。

(4) 销售商品收入为公司销售电脑及网络设备和布线产品取得的相关收入，2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月毛利率分别为 15.61%、17.29%、10.16%，该类业务为公司根据客户需求采购商品后进行销售的，附加值较低毛利率不高，该类收入在公司整体收入中占比不大，不属于公司大力推广并主要发展的业务。

(5) 其他收入为公司取得的少量广告收入及工程的收入，该项业务 2013 年和 2014 年毛利率为 22.56%、66.91%，2015 年无发生额，该项业务包含广告收入及工程收入，

收入规模较小，毛利率存在一定波动。其他收入规模较小对公司整体毛利率影响不大。

## 6、按地区分类的主营业务收入情况

单位：元

地区	2015年1-6月		2014年		2013年	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
天津	9,305,103.66	97.06%	19,425,087.25	98.21%	17,566,636.54	94.93%
北京	74,000.00	0.77%	110,000.00	0.56%	554,000.00	2.99%
山东			153,700.00	0.78%	144,700.00	0.78%
浙江	60,000.00	0.63%	60,000.00	0.30%		
上海	148,000.00	1.54%	30,000.00	0.15%	15,000.00	0.08%
黑龙江					225,000.00	1.22%
<b>合计</b>	<b>9,587,103.66</b>	<b>100.00%</b>	<b>19,778,787.25</b>	<b>100.00%</b>	<b>18,505,336.54</b>	<b>100.00%</b>

公司报告期内业务地区性较强，天津地区占比在95%以上，天津之外的地区占比不足5%。

### (二) 主要费用占营业收入的比重和变化情况

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年		2013年
		金额	增长率	
销售费用	118,178.27	325,746.66	84.81%	176,264.99
管理费用	2,861,200.19	5,531,366.53	3.24%	5,357,966.30
其中：研发费	2,085,611.02	4,526,548.54	10.99%	4,078,335.66
财务费用	-60,215.77	-139,752.61	17.25%	-119,194.32
<b>期间费用合计</b>	<b>2,919,162.69</b>	<b>5,717,360.58</b>	<b>5.58%</b>	<b>5,415,036.97</b>
销售费用占营业收入比	1.23%	1.65%		0.95%
管理费用占营业收入比	29.84%	27.97%		28.95%
其中：研发费占营业收入比	21.75%	22.89%		22.04%
财务费用占营业收入比	-0.63%	-0.71%		-0.64%
<b>期间费用占营业收入比</b>	<b>30.45%</b>	<b>28.91%</b>		<b>29.26%</b>

公司2014年管理费用、销售费用、财务费用（以下简称“三项费用”）合计占营业收入比重为28.91%，较2013年29.26%下降了0.35个百分点，保持基本稳定。

公司2014年三项费用总额为571.74万元，较2013年上升5.58%，上升主要由于：  
①2014年度人员工资、社保增加所致；②2014年度研发费增加所致。

#### 1、销售费用

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年	2013年
办公费	760.70	2,099.95	770.00
工资及福利	80,825.00	146,343.00	125,541.30

广告费		18,867.92	9,433.96
其他	30,731.57	107,371.70	
水电费			760.00
通讯费	1,955.00	4,305.00	700.00
业务经费（业务招待费）	1,263.00		1,620.00
运输费	1,063.00	3,168.30	504.70
折旧费		25,030.51	34,575.03
租赁费			2,360.00
差旅费		2,665.00	
机物料	1,580.00	3,550.00	
修理费		9,345.28	
物耗费		3,000.00	
<b>合计</b>	<b>118,178.27</b>	<b>325,746.66</b>	<b>176,264.99</b>

公司销售费用主要包括工资、广告费、折旧费等，2014 年公司销售费用同比增加 14.95 万元，同比增幅 84.81%。

## 2、管理费用

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年	2013 年
办公费	8,694.40	22,762.45	32,211.60
财产保险费	5,502.17	5,486.76	5,537.77
差旅费	11,801.90	17,552.40	36,538.90
低值易耗品		55,319.88	34,405.98
防洪费	4,767.50	4,943.47	3,802.21
测试费		600.00	2,500.00
工资及福利费	103,457.00	185,709.00	169,724.00
会议费	1,296.00	2,400.00	55,640.00
机物料	9,721.00	13,503.90	15,325.00
交通费	2,922.50	1,538.70	3,959.80
其他	42,123.02	46,886.60	50,325.51
取暖费		52,883.75	46,800.00
社险及公积金	163,348.89	240,236.44	183,657.72
审计费	134,264.15	16,500.00	10,194.17
税金	121,663.59	84,960.61	74,524.91
通讯费		700.00	23,846.00
修理费		3,852.00	1,567.00
业务招待费	52,370.80	94,741.40	427,560.87
医药费	1,560.00		
印刷费			8,345.00
邮电费	1,356.00	1,966.00	1,369.00
运输费	440.00	3,402.60	5,706.40
折旧费	72,703.96	51,690.44	58,206.12
租赁费			31.30
外事费用		19,712.00	
研发费	2,085,611.02	4,526,548.54	4,078,335.66
无形资产摊销	37,596.29	77,469.59	27,851.38

项目	2015年1-6月	2014年	2013年
合计	2,861,200.19	5,531,366.53	5,357,966.30

公司管理费用主要包括管理人员职工薪酬、折旧费、摊销费、招待费、研发费、税金等。2014年公司管理费用同比增长17.34万元，增长幅度3.24%，低于营业收入6.88%的增幅，主要由于公司管理费用大多为固定费用，与收入相关性不大。主要变动原因：①2014年度人员工资、社保较同期增加；②2014年度研发费较同期增加；③低值易耗品、税金、无形资产摊销等较同期增加。④业务招待费、折旧费、差旅费、会议费、通讯费等较同期下降。

### 3、财务费用

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年	2013年
利息收入	-64,706.78	-142,789.85	-123,445.90
手续费	4,491.01	3,037.24	4,251.58
合计	-60,215.77	-139,752.61	-119,194.32

公司财务费用主要由银行贷款利息支出、银行存款利息收入、银行手续费构成，占营业收入比例非常低，财务费用的负担较小。财务费用2014年度较2013年度降低了2.06万元，降低比例为17.25%，主要由于2014年利息收入增加所致。

### (三) 非经常性损益情况

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年	2013年
非流动性资产处置损益			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	961,883.32	2,635,406.06	2,471,389.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出			27,169.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益合计	961,883.32	2,635,406.06	2,498,558.96
所得税率	15%	15%	15%
所得税影响额			
少数股东权益影响额（税后）			
扣除所得税后的非经常性损益	961,883.32	2,635,406.06	2,498,558.96
净利润	2,778,371.23	5,290,468.56	6,047,785.42
扣除非经常性损益后的净利润	1,816,487.91	2,655,062.50	3,549,226.46
利润总额	2,778,371.23	5,290,468.56	6,047,785.42
非经常性损益净额占利润总额的比重	34.62%	49.81%	41.31%

注：由于公司报告期内免征所得税，故所得税对非经常损益的影响金额为零。

公司2013年度、2014年度、2015年1-6月的净利润分别为604.78万元、529.05

万元、277.84 万元，当期影响损益的政府补助分别为 247.14 万元、263.54 万元、96.19 万元，扣除非经常损益后的净利润分别为 354.92 万元、265.51 万元、181.65 万元，当期影响损益的政府补助占当期净利润的比例分别为 40.86%、49.81%、34.62%。公司的盈利能力对政府补助产生一定程度的依赖。如果公司主营业务的后续盈利能力未能得到有效改善，且政府补助大幅减少时，则公司的盈利能力可能会有所弱化，将会对公司的经营业绩产生一定的影响。公司将通过产品创新，增强竞争力，从而扩大销售额，同时进一步加强成本管理以提升产品毛利率，提高公司的盈利能力，逐步降低公司对非经常性损益的依赖程度。

报告期内公司确认的政府补助明细如下：

单位：元

补助项目	2015 年 1-6 月	2014 年	2013 年
今晚全媒体互动及无线动漫平台			971,389.15
中小企业技术创新基金		150,000.00	
三网融合互动平台			1,500,000.00
今晚网络舆情监测分析服务平台	400.00	999,600.00	
移动新媒体数字出版综合运营服务平台	442.50	299,557.50	
移动互联网版权运营服务平台	622,740.82	1,024,548.56	
基于移动互联网技术的媒体资讯	338,300.00	161,700.00	
<b>合计</b>	<b>961,883.32</b>	<b>2,635,406.06</b>	<b>2,471,389.15</b>

公司报告期内非经常性损益全部为政府补助收入，分别为今晚全媒体互动及无线动漫平台项目专项资金、中小企业技术创新基金项目专项资金、三网融合互动平台项目专项资金、今晚网络舆情监测分析服务平台项目专项资金、移动新媒体数字出版综合运营服务平台项目专项资金、移动互联网版权运营服务平台项目专项资金、基于移动互联网技术的媒体资讯项目专项资金的政府补助。

(1) 根据天津市财政局文件《天津市财政局关于拨付 2011 年文化产业发展专项资金的通知》津财预指〔2011〕1856 号，公司于 2012 年收到拨付的今晚全媒体互动平台、无线动漫平台项目专项资金 300 万元，公司于 2013 年度转入营业外收入 971,389.15 元。

(2) 2010 年公司与科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心签订《科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同》，公司收到拨付的基于科技型中小企业技术创新资金计划的今晚网络预算管理系统的专项资金 50 万元。公司于 2013 年收到专项资金 15 万元，2014 年转入营业外收入 15 万元。

(3) 根据天津市财政局文件《天津市财政局关于拨付 2012 年文化产业发展专项资

金的通知》津财预指〔2012〕2145号，公司于2013年收到拨付的三网融合综合服务平台项目专项资金150万元，公司于2013年度转入营业外收入150万元。

(4) 根据天津市财政局文件《天津市财政局关于拨付2013年文化产业发展专项资金的通知》津财预指〔2013〕1897号，公司于2014年收到拨付的今晚网络舆情监测分析服务平台项目专项资金100万元，公司于2014年度转入营业外收入999,600.00元，2015年转入营业外收入400元。

(5) 2014年公司与天津市科学技术委员会签订《天津市科技计划项目任务合同书》，公司收到拨付的移动新媒体数字出版综合运营服务平台项目的专项资金30万元，其中：2013年收到18万，2014年收到12万。2014年转入营业外收入299,557.50元，2015年转入营业外收入442.50元。

(6) 根据天津市财政局文件《天津市财政局关于拨付2014年文化产业发展专项资金的通知》津财预指〔2014〕436号，公司于2014年收到拨付的移动互联网版权运营服务平台项目专项资金240万元，2014年转入营业外收入1,024,548.56元，2015年转入营业外收入622,740.82元。

(7) 根据公司与天津滨海高新区软件园管理中心签订《天津市经济和信息化委员会专项资金项目任务书》，公司于2014年收到拨付的基于移动互联网技术的媒体资讯互动系统项目的专项资金50万元，2014年结转营业外收入161,700.00元，2015年结转营业外收入338,300.00元。

#### (四) 各项税收政策及缴纳的主要税种

##### 1、主要税种及税率

项目	计税依据	税率
增值税	营业收入	应税收入按17%的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴
营业税	营业收入	按营业收入的5%计缴营业税
城市维护建设税	营业税额	按实际缴纳的流转税的7%计缴
教育费附加	营业税额	按实际缴纳的流转税的3%计缴
地方教育费附加	营业税额	按实际缴纳的流转税的2%计缴
防洪费	营业税额	按实际缴纳的流转税的1%计缴

##### 2、税收优惠及批文

(1) 公司在2012年9月7日取得编号GF201212000120高新技术企业证书，根据

《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司自 2012 年至 2014 年按照 15% 的税率缴纳企业所得税。公司目前正在办理高新技术企业证书复审工作。

(2) 根据 2013 年 2 月 18 日、2015 年 3 月 9 日、2015 年 3 月 13 日天津市滨海新区第六地方税务分局《税务事项通知书》“津滨海地税六税通[2013]第 0016 号”“津滨海地税六税通[2015]第 0064 号”、“津滨海地税六税通[2015]第 0070 号”文件内容，依据《财政部 国家税务总局 中宣部关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》财税[2014]84 号，免征本公司 2013、2014 和 2015 年度企业所得税。

(3) 根据 2013、2014、2015 年 1-6 月天津市滨海高新技术产业开发区国家税务局第一税务所增值税减、免备案通知书内容，依据《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》财税[2013]106 号文件，免征本公司 2013 年度软件收入 3,512,320.00 元、2014 软件收入 3,996,895.00 元及 2015 年 1-6 月软件收入 2,010,000.00 元相应增值税。

## 五、各期末主要资产情况及重大变动分析

### (一) 货币资金

报告期内货币资金情况列示如下：

单位：元

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
现金			
银行存款	23,404,144.00	1,511,756.36	14,568,331.06
合计	<b>23,404,144.00</b>	<b>1,511,756.36</b>	<b>14,568,331.06</b>

### (二) 应收账款

#### 1、应收账款分类及坏账准备情况

最近两年及一期公司按账龄组合计提坏账准备的应收账款情况

单位：元

账龄	2015.6.30			2014.12.31		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内	4,482,556.31	80.81%	44,825.56	3,179,523.76	64.16%	31,795.24
1-2 年	1,024,154.73	18.47%	307,246.42	1,619,920.43	32.69%	485,976.13
2-3 年	132.93	0.00%	66.47	156,000.00	3.15%	78,000.00
3 年以上	40,000.00	0.72%	40,000.00			
合计	<b>5,546,843.97</b>	<b>100.00%</b>	<b>392,138.45</b>	<b>4,955,444.19</b>	<b>100.00%</b>	<b>595,771.37</b>

账龄	2013.12.31		
	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	2,364,999.66	87.40%	23,650.00
1-2年	341,000.00	12.60%	102,300.00
2-3年			
3年以上			
合计	<b>2,705,999.66</b>	<b>100.00%</b>	<b>125,950.00</b>

## 2、报告期内各期末，公司应收账款余额前五名单位情况如下

(1) 截至 2015 年 6 月 30 日，本公司应收账款欠款金额前五名合计 5,275,695.31 元，占应收账款总额比例 95.11%，具体客户明细如下：

单位：元

单位名称	金额	占比	款项性质	是否关联方	账龄
今晚报社	3,849,040.00	69.39%	货款	是	1年以内至1-2年
天津市住房公积金管理中心	715,050.00	12.89%	服务费	否	1年以内
中国联合网络通信有限公司天津市分公司	311,752.81	5.62%	服务费	否	1年以内
天津海泰天功系统工程科技有限公司	264,652.50	4.77%	货款	否	1-2年
天津市旅游局	135,200.00	2.44%	货款、服务费	否	1-2年
合计	<b>5,275,695.31</b>	<b>95.11%</b>	--	--	--

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日，本公司应收账款欠款金额前五名合计 4,062,707.00 元，占应收账款总额比例 81.98%，具体客户明细如下：

单位：元

单位名称	金额	占比	款项性质	是否关联方	账龄
今晚报社	2,631,040.00	53.09%	货款	是	1年以内至1-2年
天津市住房公积金管理中心	569,700.00	11.50%	服务费	否	1年以内
中国联合网络通信有限公司天津市分公司	371,647.50	7.50%	服务费	否	1年以内
天津海泰天功系统工程科技有限公司	249,819.50	5.04%	货款	否	1年以内
大庆新闻传媒集团	240,500.00	4.85%	货款、服务费	否	1-2年
合计	<b>4,062,707.00</b>	<b>81.98%</b>	--	--	--

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日，本公司应收账款欠款金额前五名合计 2,350,812.20 元，占应收账款总额比例 86.87%，具体客户明细如下：

单位：元

单位名称	金额	占比	款项性质	是否关联方	账龄
今晚报社	1,323,040.00	48.89%	货款	是	1年以内
天津市斯泰机电销售有限公司	511,272.20	18.89%	货款	否	1年以内
大庆新闻传媒集团	240,500.00	8.89%	货款、服务费	否	1年以内
天津外国语大学附属外国语学校	160,000.00	5.91%	货款	否	1-2年
天津市大唐通信有限公司	116,000.00	4.29%	服务费	否	1-2年
<b>合计</b>	<b>2,350,812.20</b>	<b>86.87%</b>	--	--	--

截至 2015 年 6 月 30 日，公司应收账款为营业收入形成未结算款项，大部分应收款项账龄在 1 年以内，均有真实的业务背景、销售合同、发票等相关凭证。2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 6 月 30 日公司应收账款余额分别为 2,705,999.66 元、4,955,444.19 元、5,546,843.97 元，由于 2014 年度公司与运营商进行合作加大力度推广数字内容处理服务业务，该项业务 2014 年度收入大幅增长。由于运营商的结算周期较长使得公司以及今晚报社回款不及时，进而导致 2014 年度应收账款出现大幅增长。截至 2015 年 6 月 30 日应收账款余额中 80% 以上账龄在一年以内，坏账风险较小。

公司已按会计政策的规定充分计提了坏账准备。

报告期末公司应收账款中应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联方单位的款项，详见本节“八、关联方、关联方关系及重大关联交易（二）报告期关联交易”部分内容。

### （三）其他应收款

#### 1、其他应收款按账龄组合分类并计提坏账准备情况

单位：元

账龄	2015.6.30		2014.12.31		2013.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内	22,167.27	221.67	22,661,962.43	226,619.63	12,237,793.66	122,377.94
1-2年			3,693.58	1,108.07	10,000.00	3,000.00
2-3年			10,000.00	5,000.00	2,000.00	1,000.00
3年以上						
<b>合计</b>	<b>22,167.27</b>	<b>221.67</b>	<b>22,675,656.01</b>	<b>232,727.70</b>	<b>12,249,793.66</b>	<b>126,377.94</b>

#### 2、报告期内各期末，公司其他应收款主要欠款单位情况如下

（1）截至 2015 年 6 月 30 日，本公司其他应收款主要欠款单位欠款金额 10,000.00 元，占其他应收款总额比例 45.11%，具体客户明细如下：

单位：元

单位名称	金额	占比	款项性质	是否关联方	账龄
中国联合网络通信有限公司天津市分公司	10,000.00	45.11%	押金	否	1年以内
<b>合计</b>	<b>10,000.00</b>	<b>45.11%</b>	--	--	--

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日，本公司其他应收款主要欠款单位欠款合计 22,627,100.87 元，占其他应收款总额比例 99.79%，具体客户明细如下：

单位：元

单位名称	金额	占比	款项性质	是否关联方	账龄
今晚传媒集团有限公司	22,617,100.87	99.74%	往来款	是	1年以内
中国联合网络通信有限公司天津市分公司	10,000.00	0.04%	押金	否	2-3年
<b>合计</b>	<b>22,627,100.87</b>	<b>99.79%</b>	--	--	--

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日，本公司其他应收款主要欠款单位欠款合计 12,224,065.93 元，占其他应收款总额比例 99.79%，具体客户明细如下：

单位：元

单位名称	金额	占比	款项性质	是否关联方	账龄
今晚传媒集团有限公司	12,214,065.93	99.71%	往来款	是	1年以内
中国联合网络通信有限公司天津市分公司	10,000.00	0.08%	押金	否	1-2年
<b>合计</b>	<b>12,224,065.93</b>	<b>99.79%</b>	--	--	--

公司其他应收款主要为往来款、备用金等。公司其他应收款真实，大部分账龄在一年以内，公司在报告期内根据《关于今晚报社（今晚传媒集团）财务资金账户管理办法（试行）》集团财字（2007）004 号的规定由今晚传媒集团有限公司对今晚报社下属公司进行统一资金管理，故公司 2013 年、2014 年末其他应收款较大，经 2015 年 6 月公司股东会审议通过，公司资金独立管理不再执行今晚传媒集团统一管理的规定，相关款项已经收回，故 2015 年 6 月末其他应收款余额大幅减少。

公司已按应收款项坏账准备计提政策计提了坏账准备。

报告期末公司其他应收款中应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联方单位的款项，详见本节“八、关联方、关联方关系及重大关联交易（二）报告期关联交易”部分内容。

#### （四）存货

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
----	--------------	---------	---------

存货余额	1,256,150.88	1,652,002.27	562,011.06
存货余额/营业收入	13.10%	8.35%	3.04%
存货余额增长率		193.94%	
营业收入增长率		6.88%	
营业收入	9,587,103.66	19,778,787.25	18,505,336.54

### 1、报告期内公司存货规模增长与经营规模匹配

2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日公司存货余额分别为56.20万元、165.20万元和125.62万元，2014年末存货较2013年末增长了109万元，主要由于公司根据客户需求进行备货量有所增加所致。由于销售商品收入在公司总收入中占比不超过30%且报告期内呈下降趋势，故公司存货规模较小。报告期内，公司存货规模与其业务特点和经营状况相匹配。

### 2、报告期内存货构成明细

单位：元

项目	2015.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,256,150.88		1,256,150.88
合计	<b>1,256,150.88</b>		<b>1,256,150.88</b>
项目	2014.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,652,002.27		1,652,002.27
合计	<b>1,652,002.27</b>		<b>1,652,002.27</b>
项目	2013.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	562,011.06		562,011.06
合计	<b>562,011.06</b>		<b>562,011.06</b>

公司存货主要是由库存商品等构成。公司存货构成与公司所处行业特点和业务特点相关。

截至2015年6月30日公司的期末存货主要为库存商品，公司产品大部分为订单性购置，近期公司外部环境未发生重大变化，不存在可变现净值低于采购成本的情况。公司存货存放状况良好，且不存在长期积压和不能使用及由此造成应确认资产损失而未确认的情况，期末未对存货计提跌价准备。

### （五）可供出售金融资产

#### 1、报告期内可供出售金融资产情况列示如下

单位：元

项目	2015.6.30 公允价值	2014.12.31 公允价值	2013.12.31 公允价值

可供出售权益工具（公允价值计量）			
可供出售权益工具（成本价值计量）	1,000,000.00	2,200,000.00	2,200,000.00
<b>合计</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>2,200,000.00</b>	<b>2,200,000.00</b>
减：减值准备	1,000,000.00	500,000.00	500,000.00
<b>净值</b>		<b>1,700,000.00</b>	<b>1,700,000.00</b>

## 2、采用成本价值计量的可供出售权益工具情况如下

单位：元

被投资单位	持股比例	表决权比例	2015.1.1	本期增减变动	2015.6.30
天津市今晚传媒投资有限公司			500,000.00	-500,000.00	
天津市今晚保险代理有限公司			500,000.00	-500,000.00	
天津南开科技发展有限公司	19.23%	19.23%	500,000.00		500,000.00
天津市空中超市有限公司	10.00%	10.00%	500,000.00		500,000.00
天津市今晚创业房地产开发有限公司			200,000.00	-200,000.00	
<b>合计</b>			<b>2,200,000.00</b>	<b>-1,200,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>

（接上表）

被投资单位	持股比例	表决权比例	2014.1.1	本期增减变动	2014.12.31
天津市今晚传媒投资有限公司	5.00%	5.00%	500,000.00		500,000.00
天津市今晚保险代理有限公司	10.00%	10.00%	500,000.00		500,000.00
天津南开科技发展有限公司	19.23%	19.23%	500,000.00		500,000.00
天津市空中超市有限公司	10.00%	10.00%	500,000.00		500,000.00
天津市今晚创业房地产开发有限公司	0.67%	0.67%	200,000.00		200,000.00
<b>合计</b>			<b>2,200,000.00</b>		<b>2,200,000.00</b>

（接上表）

被投资单位	持股比例	表决权比例	2013.1.1	本期增减变动	2013.12.31
天津市今晚传媒投资有限公司	5.00%	5.00%	500,000.00		500,000.00
天津市今晚保险代理有限公司	10.00%	10.00%	500,000.00		500,000.00
天津南开科技发展有限公司	19.23%	19.23%	500,000.00		500,000.00

有限公司				
天津市空中超市有限公司	10.00%	10.00%	500,000.00	500,000.00
天津市今晚创业房地产开发有限公司	0.67%	0.67%	200,000.00	200,000.00
<b>合计</b>			<b>2,200,000.00</b>	<b>2,200,000.00</b>

### 3、采用成本价值计量的可供出售权益工具减值情况如下

单位：元

被投资单位	2014.12.31	本期增减变动	2015.6.30
天津南开科技发展有限公司		500,000.00	500,000.00
天津市空中超市有限公司	500,000.00		500,000.00

(接上表)

被投资单位	2013.12.31	本期增减变动	2014.12.31
天津市空中超市有限公司	500,000.00		500,000.00

(接上表)

被投资单位	2013.1.1	本期增减变动	2013.12.31
天津市空中超市有限公司	500,000.00		500,000.00

### (六) 长期股权投资

报告期内长期股权投资情况列示如下：

单位：元

项目	2015.1.1	本期增加	本期减少	2015.6.30
联营企业-天津市今晚百分无线传媒有限公司	410,000.00		410,000.00	
<b>合计</b>	<b>410,000.00</b>		<b>410,000.00</b>	
减：减值准备	410,000.00		410,000.00	
<b>长期股权投资净额</b>				

(接上表)

项目	2014.1.1	本期增加	本期减少	2014.12.31
联营企业-天津市今晚百分无线传媒有限公司	410,000.00			410,000.00
<b>合计</b>	<b>410,000.00</b>			<b>410,000.00</b>
减：减值准备	410,000.00			410,000.00
<b>长期股权投资净额</b>				

(接上表)

项目	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.12.31
联营企业-天津市今晚百分无线传媒有限公司	410,000.00			410,000.00

合计	<b>410,000.00</b>			<b>410,000.00</b>
减：减值准备	410,000.00			410,000.00
长期股权投资净额				

## (七) 固定资产

报告期内公司固定资产情况如下表：

单位：元

项目	2015.1.1	本期增加	本期减少	2015.6.30
<b>一、账面原值</b>				
电子设备	2,879,325.24			2,879,325.24
运输工具	1,446,149.00			1,446,149.00
<b>账面原值合计</b>	<b>4,325,474.24</b>			<b>4,325,474.24</b>
<b>二、累计折旧</b>				
电子设备	2,582,244.48	51,297.64		2,633,542.12
运输工具	1,277,811.60	21,406.32		1,299,217.92
<b>累计折旧合计</b>	<b>3,860,056.08</b>	<b>72,703.96</b>		<b>3,932,760.04</b>
<b>三、减值准备</b>				
电子设备				
运输工具				
<b>减值准备合计</b>				
<b>四、账面价值</b>				
电子设备	297,080.76			245,783.12
运输工具	168,337.40			146,931.08
<b>账面价值合计</b>	<b>465,418.16</b>			<b>392,714.20</b>

(接上表)

项目	2014.1.1	本期增加	本期减少	2014.12.31
<b>一、账面原值</b>				
电子设备	2,864,829.81	14,495.43		2,879,325.24
运输工具	1,446,149.00			1,446,149.00
<b>账面原值合计</b>	<b>4,310,978.81</b>	<b>14,495.43</b>		<b>4,325,474.24</b>
<b>二、累计折旧</b>				
电子设备	2,455,716.35	126,528.13		2,582,244.48
运输工具	1,234,998.96	42,812.64		1,277,811.60
<b>累计折旧合计</b>	<b>3,690,715.31</b>	<b>169,340.77</b>		<b>3,860,056.08</b>
<b>三、减值准备</b>				
电子设备				
运输工具				
<b>减值准备合计</b>				
<b>四、账面价值</b>				
电子设备	409,113.46			297,080.76
运输工具	211,150.04			168,337.40
<b>账面价值合计</b>	<b>620,263.50</b>			<b>465,418.16</b>

(接上表)

项目	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.12.31
<b>一、账面原值</b>				
电子设备	2,620,453.76	244,376.05		2,864,829.81
运输工具	1,446,149.00			1,446,149.00
<b>账面原值合计</b>	<b>4,066,602.76</b>	<b>244,376.05</b>		<b>4,310,978.81</b>
<b>二、累计折旧</b>				
电子设备	2,328,353.49	127,362.86		2,455,716.35
运输工具	1,192,186.32	42,812.64		1,234,998.96
<b>累计折旧合计</b>	<b>3,520,539.81</b>	<b>170,175.50</b>		<b>3,690,715.31</b>
<b>三、减值准备</b>				
电子设备				
运输工具				
<b>减值准备合计</b>				
<b>四、账面价值</b>				
电子设备	292,100.27			409,113.46
运输工具	253,962.68			211,150.04
<b>账面价值合计</b>	<b>546,062.95</b>			<b>620,263.50</b>

报告期内公司增加的固定资产主要为电子设备、运输工具。公司 2013 年末、2014 年末、2015 年 6 月末固定资产净值分别为 620,263.50 元、465,418.16 元、392,714.20 元，占当期总资产比例分别为 1.92%、1.44%、1.30%，公司为网络公司主要业务与固定资产相关性不大，故固定资产占比较小，与公司实际业务相符。

公司固定资产折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

公司目前固定资产状况良好，正常在用，无明显减值迹象，未计提减值准备。

## （八）无形资产

报告期内公司无形资产情况如下表：

单位：元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
<b>一、账面原值</b>			
软件	2,897,816.88	2,897,816.88	2,806,363.89
<b>账面原值合计</b>	<b>2,897,816.88</b>	<b>2,897,816.88</b>	<b>2,806,363.89</b>
<b>二、累计摊销</b>			
软件	2,803,425.61	2,765,829.32	2,688,359.73
<b>累计摊销合计</b>	<b>2,803,425.61</b>	<b>2,765,829.32</b>	<b>2,688,359.73</b>
<b>三、账面价值</b>			
软件	94,391.27	131,987.56	118,004.16
<b>账面价值合计</b>	<b>94,391.27</b>	<b>131,987.56</b>	<b>118,004.16</b>

## 六、各期末主要负债情况

## (一) 应付账款

## 1、公司最近两年及一期应付账款情况如下：

单位：元

账龄	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
1年以内	20,000.00	213,726.90	192,992.04
1-2年	4,717.00	38,505.04	104,785.27
2-3年	13,505.04	47,600.00	171,323.30
3年以上	63,839.30	16,923.30	
合计	<b>102,061.34</b>	<b>316,755.24</b>	<b>469,100.61</b>

## 2、报告期内各期末公司应付账款前五名情况

(1) 截至2015年6月30日，公司应付账款前五名合计金额为97,344.30元，占应付账款期末余额的比例为95.38%。具体客户明细如下：

单位：元

单位名称	金额	占比	款项性质	是否关联方	账龄
北京世纪文岩信息技术有限公司	42,000.00	41.15%	材料款	否	3年以上
中国联合网络通信有限公司天津市分公司	20,000.00	19.60%	服务费	否	1年以内
北京北大方正电子有限公司	16,239.30	15.91%	材料款	否	3年以上
天津茂森科技有限公司	13,505.00	13.23%	材料款	否	2-3年
天津市排星科技有限公司	5,600.00	5.49%	材料款	否	3年以上
合计	<b>97,344.30</b>	<b>95.38%</b>	--	--	--

(2) 截至2014年12月31日，公司应付账款前五名合计金额为305,754.20元，占应付账款期末余额的比例为96.53%。具体客户明细如下：

单位：元

单位名称	金额	占比	款项性质	是否关联方	账龄
天津市鼎泰科技发展有限公司	209,009.90	65.98%	材料款	否	1年以内
北京世纪文岩信息技术有限公司	42,000.00	13.26%	材料款	否	2-3年
北京商路通信息技术有限公司	25,000.00	7.89%	技术服务费	否	1-2年
北京北大方正电子有限公司	16,239.30	5.13%	材料款	否	3年以上
天津茂森科技有限公司	13,505.00	4.26%	材料款	否	1-2年
合计	<b>305,754.20</b>	<b>96.53%</b>	--	--	--

(3) 截至2013年12月31日，公司应付账款前五名合计金额为373,973.47元，占应付账款期末余额的比例为79.72%。具体客户明细如下：

单位：元

单位名称	金额	占比	款项性质	是否关联方	账龄
------	----	----	------	-------	----

天津市华亿捷通科技发展有限公司	154,400.00	32.91%	材料款	否	2-3年
天津茂森科技有限公司	65,388.20	13.94%	材料款	否	1年以内
江苏省一建建筑装饰有限公司天津分公司	57,185.27	12.19%	材料款	否	1-2年
天津远孚信息技术开发有限公司	55,000.00	11.72%	技术服务费	否	1年以内
北京世纪文岩信息技术有限公司	42,000.00	8.95%	技术服务费	否	1-2年
<b>合计</b>	<b>373,973.47</b>	<b>79.72%</b>	--	--	--

最近两年及一期应付账款主要是材料及技术服务的采购款。截至 2015 年 6 月 30 日，公司应付账款余额为 10.20 万元，应付款余额较小。报告期内公司应付账款余额均不超过 50 万元，公司现金流较为充裕，欠付供应商款项较少。

报告期末公司应付账款中含应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联方单位的款项，详见本节“八、关联方、关联方关系及重大关联交易（二）报告期关联交易”部分内容。

## （二）预收款项

### 1、最近两年及一期预收款项情况如下：

单位：元

账龄	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
1年以内	104,304.26	325,901.88	2,855,777.20
1-2年	37,400.00	65,660.00	200,000.00
2-3年	65,660.00		
3年以上			
<b>合计</b>	<b>207,364.26</b>	<b>391,561.88</b>	<b>3,055,777.20</b>

### 2、报告期内各期末公司预收账款金额前五名单位情况

（1）截至 2015 年 6 月 30 日，公司预收款项前五名合计金额为 206,204.20 元，占预收款项期末余额的比例为 99.44%。具体客户明细如下：

单位：元

单位名称	金额	占比	款项性质	账龄
江苏省一建建筑装饰有限公司天津分公司	100,000.00	48.22%	服务费	1年以内
天津信宇恒诺投资管理有限公司	64,500.00	31.10%	服务费	2-3年
天津太平人寿公司	36,000.00	17.36%	服务费	1-2年
网络公司商务中心	4,304.20	2.08%	服务费	1年以内
天津屈臣氏个人用品商店有限公司	1,400.00	0.68%	服务费	1-2年以内
<b>合计</b>	<b>206,204.20</b>	<b>99.44%</b>	--	--

（2）截至 2014 年 12 月 31 日，公司预收款项前五名合计金额为 390,401.82 元，占预收款项期末余额的比例为 99.70%。具体客户明细如下：

单位：元

单位名称	金额	占比	款项性质	账龄
网络公司商务中心	253,952.82	64.86%	服务费	1年以内
天津信宇恒诺投资管理有限公司	64,500.00	16.47%	服务费	1—2年
天津太平人寿公司	36,000.00	9.19%	服务费	1年以内
天津市馨佳业商贸有限公司	34,549.00	8.82%	货款	1年以内
天津屈臣氏个人用品商店有限公司	1,400.00	0.36%	服务费	1年以内
<b>合计</b>	<b>390,401.82</b>	<b>99.70%</b>	--	--

(3) 截至2013年12月31日，公司预收款项前五名合计金额为2,986,142.60元，占预收款项期末余额的比例为97.71%。具体客户明细如下：

单位：元

单位名称	金额	占比	款项性质	账龄
盛融财富投资基金(北京)有限公司	2,500,000.00	81.81%	货款	1年以内
天津华惠安信装饰工程有限公司	200,000.00	6.54%	货款	1-2年
天津市东润系统工程有限公司	121,642.60	3.98%	货款	1年以内
天津苏泰装饰工程有限公司	100,000.00	3.27%	货款	1年以内
天津信宇恒诺投资管理有限公司	64,500.00	2.11%	服务费	1年以内
<b>合计</b>	<b>2,986,142.60</b>	<b>97.71%</b>		--

公司预收款项主要为预收的客户提前支付合同的进度款，总体规模较小。

报告期末，公司预收账款中不含持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

### （三）其他应付款

#### 1、公司最近两年及一期其他应付款情况如下：

单位：元

账龄	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
1年以内	14,569.77	49,407.83	44,939.03
1-2年	42,255.85	5,315.68	
2-3年	5,314.50		
3年以上	2,273,267.99	4,135,067.99	4,135,067.99
<b>合计</b>	<b>2,335,408.11</b>	<b>4,189,791.50</b>	<b>4,180,007.02</b>

#### 2、报告期内各期末公司其他应付款金额前五名单位情况

(1) 截至2015年6月30日，公司其他应付款前五名合计金额为2,329,053.24元，占其他应付款期末余额的比例为99.73%。具体客户明细如下：

单位：元

单位名称	金额	占比	款项性质	是否关联方	账龄
今晚报社	1,160,000.00	49.67%	往来款	是	3年以上
天津市今晚发行快递股份有	1,085,773.00	46.49%	往来款	是	3年以上

限公司					
社保报回医药费	46,942.25	2.01%	往来款	否	1年以内, 1-2年
中国联合网络通信有限公司天津市分公司	27,494.99	1.18%	往来款	否	3年以上
网络公司商务中心	8,843.00	0.38%	往来款	否	1年以内, 1-2年, 2-3年
<b>合计</b>	<b>2,329,053.24</b>	<b>99.73%</b>	--	--	--

(2)截至2014年12月31日,公司其他应付款前五名合计金额为4,105,667.99元,占其他应付款期末余额的比例为97.99%。具体客户明细如下:

单位:元

单位名称	金额	占比	款项性质	是否关联方	账龄
今晚报社	2,860,000.00	68.26%	往来款	是	3年以上
天津市今晚发行快递股份有限公司	1,085,773.00	25.91%	往来款	是	3年以上
北京天汇神州科技有限公司	102,400.00	2.44%	往来款	否	3年以上
金友橡胶公司	30,000.00	0.72%	往来款	否	3年以上
中国联合网络通信有限公司天津市分公司	27,494.99	0.66%	往来款	否	3年以上
<b>合计</b>	<b>4,105,667.99</b>	<b>97.99%</b>	--	--	--

(3)截至2013年12月31日,公司其他应付款前五名合计金额为4,105,667.99元,占其他应付款期末余额的比例为98.22%。具体客户明细如下:

单位:元

单位名称	金额	占比	款项性质	是否关联方	账龄
今晚报社	2,860,000.00	68.42%	往来款	是	3年以上
天津市今晚发行快递股份有限公司	1,085,773.00	25.98%	往来款	是	3年以上
北京天汇神州科技有限公司	102,400.00	2.45%	往来款	否	3年以上
金友橡胶公司	30,000.00	0.72%	往来款	否	3年以上
中国联合网络通信有限公司天津市分公司	27,494.99	0.66%	往来款	否	3年以上
<b>合计</b>	<b>4,105,667.99</b>	<b>98.22%</b>	--	--	--

报告期内,公司其他应付款主要是公司欠付的往来款。公司2013年、2014年、2015年6月其他应付款余额分别为418.00万元、418.98万元、233.54万元,报告期内余额主要为公司欠付的往来款。

报告期末公司其他应付账款中含应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东及其他关联方单位的款项,详见本节“八、关联方、关联方关系及重大关联交易(二)报告期关联交易”部分内容。

#### (四) 应付职工薪酬

公司最近两年及一期应付职工薪酬情况如下：

单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期支付额	2015年6月30日
一、工资	0.00	3,574,656.00	3,574,656.00	0.00
合计	0.00	3,574,656.00	3,574,656.00	0.00

(续)

项目	2014年1月1日	本期增加额	本期支付额	2014年12月31日
一、工资	0.00	5,031,461.10	5,031,461.10	0.00
合计	0.00	5,031,461.10	5,031,461.10	0.00

(续)

项目	2013年1月1日	本期增加额	本期支付额	2013年12月31日
一、工资	0.00	3,675,566.50	3,675,566.50	0.00
合计	0.00	3,675,566.50	3,675,566.50	0.00

#### (五) 应交税费

公司最近两年及一期应缴税费情况如下：

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	131,955.23	204,789.28	75,106.48
营业税			14,875.94
企业所得税	-1,440,436.05	-11,212.78	-7,542.93
城建税	15,777.66	13,682.05	6,486.65
个人所得税	12,671.53	16,498.67	14,629.06
教育费附加	6,761.85	5,863.73	2,780.00
地方教育费附加	4,507.90	3,909.16	1,853.33
防洪费	1,319.55	1,954.57	926.67
合计	-1,267,442.33	235,484.68	109,115.20

#### (六) 递延收益

单位：元

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
三网融合互动平台			150,000.00
今晚网络舆情监测分析服务平台		400.00	
移动新媒体数字出版综合运营服务平台		442.50	180,000.00
移动互联网版权运营服务平台	752,710.62	1,375,451.44	
基于移动互联网技术的媒体资讯		338,300.00	
合计	752,710.62	1,714,593.94	330,000.00

注：递延收益详细内容详见本节“四、报告期利润形成的有关情况（三）非经常性损益情况”部分内容。

### 七、各期末股东权益情况

#### (一) 股本

单位：元

投资者名称	2015.1.1		本期增加	本期减少	2015.6.30	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
今晚报社	9,000,000.00	90.00%			9,000,000.00	90.00%
天津市今晚发行快递股份有限公司	500,000.00	5.00%		500,000.00		
天津市今晚传媒投资有限公司	500,000.00	5.00%	500,000.00		1,000,000.00	10.00%
<b>合计</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>			<b>10,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>

(接上表)

投资者名称	2014.1.1		本期增加	本期减少	2014.12.31	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
今晚报社	9,000,000.00	90.00%			9,000,000.00	90.00%
天津市今晚发行快递股份有限公司	500,000.00	5.00%			500,000.00	5.00%
天津市今晚传媒投资有限公司	500,000.00	5.00%			500,000.00	5.00%
<b>合计</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>			<b>10,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>

(接上表)

投资者名称	2013.1.1		本期增加	本期减少	2013.12.31	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
今晚报社	9,000,000.00	90.00%			9,000,000.00	90.00%
天津市今晚发行快递股份有限公司	500,000.00	5.00%			500,000.00	5.00%
天津市今晚传媒投资有限公司	500,000.00	5.00%			500,000.00	5.00%
<b>合计</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>			<b>10,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>

注：以上实收资本，业经天津金达信有限责任会计师事务所津金验字（2004）第 577 号报告验证。

## （二）盈余公积

单位：元

项目	2015.1.1	本年增加	本年减少	2015.6.30
法定盈余公积	2,588,034.06	277,837.12		2,865,871.18
<b>合计</b>	<b>2,588,034.06</b>	<b>277,837.12</b>		<b>2,865,871.18</b>

(接上表)

项目	2014.1.1	本年增加	本年减少	2014.12.31
----	----------	------	------	------------

法定盈余公积	2,058,987.20	529,046.86		2,588,034.06
<b>合计</b>	<b>2,058,987.20</b>	<b>529,046.86</b>		<b>2,588,034.06</b>

(接上表)

项目	2013.1.1	本年增加	本年减少	2013.12.31
法定盈余公积	1,454,208.66	604,778.54		2,058,987.20
<b>合计</b>	<b>1,454,208.66</b>	<b>604,778.54</b>		<b>2,058,987.20</b>

**(三) 未分配利润**

单位：元

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
调整前上期末未分配利润	12,827,544.18	12,069,087.93	10,290,066.61
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润	12,827,544.18	12,069,087.93	10,290,066.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,778,371.23	5,290,468.56	6,047,785.42
减：提取盈余公积	277,837.12	529,046.86	604,778.54
分配现金股利		4,002,965.45	3,663,985.56
期末未分配利润	15,328,078.29	12,827,544.18	12,069,087.93

**八、关联方、关联方关系及重大关联交易****(一) 关联方及关联方关系**

根据《公司法》和《企业会计准则》，结合公司实际情况及重要性原则，公司主要关联方如下：

**1、存在控制关系的关联方**

关联方	关联关系	持股比例
今晚报社	控股股东	90.00%
<b>合计</b>	--	<b>90.00%</b>

**2、不存在控制关系的关联方**

关联方	关联关系	持股比例
天津市今晚传媒投资有限公司	参股股东	10.00%
天津南开科技发展有限公司	参股公司	
天津市空中超市有限公司	参股公司	
天津市今晚创业房地产开发有限公司	原参股公司	
天津市今晚保险代理有限公司	原参股公司	
天津市今晚百分无线传媒有限公司	原参股公司	
今晚传媒集团有限公司	同受一方控制	
天津市今晚餐饮有限责任公司	同受一方控制	
今晚海外文化传媒发展有限公司	同受一方控制	
天津市今晚发行快递股份有限公司	同受一方控制	
今晚新媒体（天津）有限公司	同受一方控制	
渤海早报传媒（天津）股份有限公司	同受一方控制	

关联方	关联关系	持股比例
今晚报业（天津）贸易有限公司	同受一方控制	
天津市今牌文化发展有限责任公司	同受一方控制	
天津市今晚红报箱劳动服务有限公司	同受一方控制	
天津市今晚传媒广告有限公司	同受一方控制	
天津今晚大酒店有限责任公司	同受一方控制	
天津市今晚传媒文体发展有限公司	同受一方控制	
天津市南开区今晚传媒培训中心	同受一方控制	
中国技术市场报社	同受一方控制	
天津市今晚网超家庭服务有限公司	同受一方控制	
李大连	董事长、总经理	
刘晓津	董事	
范夕河	董事	
李云	董事	
孙绍武	董事	
王洪啟	监事会主席	
吕新	监事	
杨胜利	职工监事	
李洪波	常务副总经理	
付妍	副总经理、董事会秘书	
梁盛	副总经理	
金淑铮	财务总监	

注：天津市今晚创业房地产开发有限公司、天津市今晚保险代理有限公司、天津市今晚百分无线传媒有限公司三家公司 2015 年 6 月前为公司参股公司，2015 年后公司将所持股权转让给今晚传媒集团有限公司。

## （二）报告期关联交易

### 1、经常性关联交易

#### （1）出售商品、提供劳务的关联交易情况：

单位：元

公司名称	项目	2015 年 1-6 月	2014 年	2013 年
今晚新媒体（天津）有限公司	销售商品收入		140,170.94	98,717.96
渤海早报传媒（天津）股份有限公司	销售商品收入			599,726.50
今晚报业（天津）贸易有限公司	销售商品收入			2,631.62
今晚报社	销售商品收入		136,196.33	838,229.89
今晚报社	软件收入	1,110,000.00	3,408,377.35	3,607,150.94
天津市今晚发行快递股份有限公司	软件收入		38,400.00	
今晚传媒集团有限公司	软件收入	1,352,830.18		
天津市今牌文化发展有限责任公司	数字处理服务收入		8,431.26	5,135.11
今晚新媒体（天津）有限公司	数字处理服务收入		531,748.51	
天津市今晚发行快递股份有限公司	数字处理服务收入		23,244.83	

公司名称	项目	2015年1-6月	2014年	2013年
天津市今晚红报箱劳动服务有限公司	数字处理服务收入		59,289.08	75,903.44
天津市今晚传媒广告有限公司	数字处理服务收入		54,480.50	
天津今晚大酒店有限责任公司	数字处理服务收入		118,561.28	
天津市今晚传媒文体发展有限公司	数字处理服务收入		956.56	1,882.19
天津市今晚餐饮有限责任公司	数字处理服务收入		7,437.01	2,650.49
天津市今晚传媒投资有限公司	数字处理服务收入		1,917.18	1,550.67
天津市海外文化发展有限公司	数字处理服务收入		3,251.99	2,387.37
天津市南开区今晚传媒培训中心	数字处理服务收入		4,223.15	
今晚报业(天津)贸易有限公司	数字处理服务收入		4,813.40	5,091.13
渤海早报传媒(天津)股份有限公司	数字处理服务收入		81,886.81	77,645.97
天津市今晚保险代理有限公司	数字处理服务收入	155,524.53	1,600.93	58,923.78
中国技术市场报社	数字处理服务收入		13,197.19	4,534.33
今晚报社	数字处理服务收入	274,122.84	636,801.32	1,059,827.21
今晚新媒体(天津)有限公司	技术服务收入	526,415.10	30,818.87	
天津市今晚发行快递股份有限公司	技术服务收入		70,094.34	39,613.20
今晚报社	技术服务收入	48,277.87	208,196.69	4,867.92
天津市今晚传媒投资有限公司	技术服务收入			21,905.66
天津市今晚网超家庭服务有限公司	技术服务收入	14,858.49		
今晚传媒集团有限公司	利息收入	60,646.61	122,287.75	108,054.91

## (2) 采购商品、接受劳务的关联交易情况:

单位: 元

公司名称	项目	2015年1-6月	2014年	2013年
今晚报社	管理费用-房租		826,779.72	826,779.72

## 2、偶发性关联交易

## (1) 关联方资金往来

## ①向关联方拆出款项

根据今晚传媒集团《关于今晚报社(今晚传媒集团)财务资金账户管理办法(试行)》

集团财字（2007）004号的规定，为了降低资金管理风险，减少财务费用，对资金进行集中管理。2015年6月末公司股东会审议通过，公司资金独立管理不再执行今晚传媒集团统一管理的规定，相关款项已经收回，截至报告期末关联方占用公司款项问题已解决。

单位：元

借入方	年份	本期借出	本期收回
今晚传媒集团有限公司	2013	46,586,504.04	55,423,480.38
今晚传媒集团有限公司	2014	42,329,814.66	31,926,779.72
今晚传媒集团有限公司	2015	5,017,241.90	27,634,342.77

## ②向关联方拆入款项

单位：元

借出方	年份	本期借入	本期归还
今晚报社	2015		1,700,000.00

## (2) 关联方股权收购

2015年5月，公司召开股东会，全体股东一致同意“转让天津市今晚传媒投资有限公司5%的股权，以2014年12月31日为基准日对其进行资产评估，以资产评估结果作为股权转让的具体价格依据。”华夏金信以2014年12月31日为评估基准日对今晚传媒投资的股东全部权益的市场价值进行了评估，出具华夏金信评报字【2015】091号《天津市今晚网络信息技术有限公司拟转让所拥有的天津市今晚传媒投资有限公司股东全部权益价值资产评估报告》。根据该《评估报告》显示，今晚传媒投资在评估基准日的净资产评估值计人民币1,613.19万元。2015年6月，天津产权交易中心出具2015111号产权交易凭证，今晚传媒集团有限公司以80.66万元受让今晚网络持有的今晚传媒投资5%的股权。

2015年5月，公司召开股东会，全体股东一致同意“转让天津市今晚保险代理有限公司10%的股权，以2014年12月31日为基准日对其进行资产评估，以资产评估结果作为股权转让的具体价格依据。”华夏金信以2014年12月31日为评估基准日对天津市今晚保险代理有限公司的股东全部权益的市场价值进行了评估，出具华夏金信评报字【2015】093号《天津市今晚网络信息技术有限公司拟转让所拥有的天津市今晚保险代理有限公司股东全部权益价值资产评估报告》。根据该《评估报告》显示，天津市今晚保险代理有限公司在评估基准日的净资产评估值计人民币465.82万元。2015年6月，天津产权交易中心出具2015110号产权交易凭证，今晚传媒集团有限公司以46.58万元

受让今晚网络持有的今晚保险代理 10% 的股权。

2015 年 5 月，公司召开股东会，全体股东一致同意“转让天津市今晚创业房地产开发有限公司 0.67% 的股权，以 2014 年 12 月 31 日为基准日对其进行资产评估，以资产评估结果作为股权转让的具体价格依据。”华夏金信以 2014 年 12 月 31 日为评估基准日天津市今晚创业房地产开发有限公司的股东全部权益的市场价值进行了评估，出具华夏金信评报字【2015】092 号《天津市今晚网络信息技术有限公司拟转让所拥有的天津市今晚创业房地产开发有限公司股东全部权益价值资产评估报告》。根据该《评估报告》显示，天津市今晚创业房地产开发有限公司在评估基准日的净资产评估值计人民币 3,231.26 万元。2015 年 6 月，天津产权交易中心出具 2015109 号产权交易凭证，今晚传媒集团有限公司以 21.65 万元受让今晚网络持有的今晚创业房地产 0.67% 的股权。

### (3) 关联方应收应付款项

单位：元

项目名称	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
<b>应收账款：</b>			
今晚报社	3,849,040.00	2,631,040.00	1,323,040.00
天津市今晚保险代理有限公司			329,712.00
天津市今晚餐饮有限责任公司		2,650.49	
今晚海外文化传媒发展有限公司		2,387.31	
天津今晚大酒店有限责任公司			13,916.45
渤海早报传媒（天津）股份有限公司		35,590.23	13,647.06
天津南开科技发展有限公司	132.93		
中国技术市场报社	4,779.55		4,779.55
<b>其他应收款：</b>			
今晚传媒集团有限公司		22,617,100.87	12,214,065.93
<b>预收账款：</b>			
今晚海外文化传媒发展有限公司	0.06		0.06
<b>其他应付款：</b>			
今晚报社	1,160,000.00	2,860,000.00	2,860,000.00
天津市今晚发行快递股份有限公司	1,085,773.00	1,085,773.00	1,085,773.00
<b>合计</b>	<b>6,099,725.54</b>	<b>29,234,541.90</b>	<b>17,844,934.05</b>

公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月向关联方销售商品、提供劳务取得收入为 650.84 万元、558.41 万元、348.20 万元，占当期营业收入比例分别为 35.17%、28.23%、36.32%。公司与控股股东及其他关联方之间发生的关联交易较多，但公司与关联方之间的业务均为正常业务往来，与关联方之间的定价机制与非关联方保持一致。公司依靠技术优势和行业内良好信誉，赢得客户的长期信赖，与关联方的交易为市场行为，基于长年合作的互相信赖，公司并不存在关联方依赖的情形，关联方交易对公司的持续经营能

力不存在重大影响。

针对关联方交易占比较大的问题，公司一方面将进一步加大市场推广、拓宽销售渠道、逐步开发新客户以增加公司销售额，降低关联方交易的比例；另一方面公司将规范关联方交易制度，加强关联方交易管理，严格按照规定执行，以确保关联交易的合理性和公允性，保护中小投资者的利益。

### （三）关联交易决策程序执行情况

股份公司整体变更前，公司治理尚不完善，公司章程未就关联交易决策程序做出明确规定，公司与关联方之间的资金往来等关联交易的决策流程未制度化。股份公司成立后，公司逐步建立了较为完善的治理机制，健全了三会制度和会议记录保存制度，分别制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》，对关联交易决策作出规定。针对日常经营中所存在的关联交易情况，公司专门制定了《关联交易管理制度》，对关联交易的审批程序做出了具体的规范。公司管理层表示未来将严格按照《关联交易管理制度》履行关联交易的审批和决策程序，加强交易关联性的审查及责任追究，尽量避免或减少与关联方之间的关联交易。对于无法避免的关联交易，公司将按照公允、合理的原则，切实履行关联交易决策程序，并按照信息披露规则及时、客观、准确披露相关信息。

## 九、需提醒投资者关注财务报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）资产负债表日后事项

根据 2015 年 7 月 28 日公司股东大会决议，以 2015 年 6 月 30 日为基准日，将天津市今晚网络信息技术有限公司整体变更为天津市今晚网络信息技术股份有限公司。由全体股东以其拥有的天津市今晚网络信息技术有限公司截至 2015 年 6 月 30 日止经审计的净资产 28,193,949.47 元按 1.4096: 1 的折股比例折合股份总数 20,000,000 股，每股面值 1 元，总计股本为人民币 20,000,000 元，超过折股部分的净资产 8,193,949.47 元计入资本公积。本次整体变更经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具“CHW 证验字【2015】0038 号”《验资报告》。公司已于 2015 年 8 月 11 日办妥工商变更登记手续，并领取了注册号为 120193000014700 的企业法人营业执照。

### （二）或有事项

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

### （三）其他重要事项

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十、报告期内进行资产评估情况

2015 年 7 月，公司进行整体股份制改造，公司由有限公司整体变更为股份有限公司。2015 年 7 月 12 日，天津华夏金信资产评估有限公司以 2015 年 6 月 30 日为基准日对有限公司进行了评估，出具了“华夏金信评报字（2015）047 号”《资产评估报告》，根据评估结果，有限公司账面净资产评估值为 28,947,319.64 元。

截止评估基准日 2015 年 6 月 30 日，公司资产账面值 30,324,051.47 元，评估值 31,077,421.64 元，增值 753,370.17 元，增值率 2.48%；负债账面值 2,130,102.00 元，评估值 2,130,102.00 元，增值 0 元，增值率 0%；净资产账面值 28,193,949.47 元，评估值 28,947,319.64 元，增值 753,370.17 元，增值率 2.67%。本次评估结果仅作为公司整体变更为股份有限公司折股参考，公司未根据评估结果进行账务处理。

## 十一、股利分配政策和报告期内分配情况

### （一）股利分配政策

根据本公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

- 1、弥补以前年度的亏损；
- 2、提取法定公积金：法定公积金按税后利润的 10% 提取，法定公积金累计额为注册资本 50% 以上的，可不再提取；
- 3、股东大会决议，提取任意公积金；
- 4、支付普通股股利。

### （二）报告期内的股利分配情况

报告期内，公司共计进行过三次股利分配：

第一次，于 2013 年 8 月根据公司利润分配股东会决议公司向股东进行分配股利 3,663,985.56 元，于报告期末决议分配的股利已经全部支付。

第二次，于 2014 年 3 月根据公司利润分配股东会决议公司向股东进行分配股利 2,777,800.00 元，于报告期末决议分配的股利已经全部支付。

第三次，于 2014 年 11 月根据公司利润分配股东会决议公司向股东进行分配股利 1,225,165.45 元，于报告期末决议分配的股利已经全部支付。

### **（三）公开转让后股利分配政策**

公司股票公开转让后，股利分配将按照公司章程关于利润分配的相关规定，在保障公司有利发展的前提下合理进行股利分配。

## **十二、控股子公司或纳入合并会计报表的其他企业的基本情况**

报告期内无控股子公司或纳入合并会计报表的其他企业。

## **十三、重大事项提示及应对措施**

### **（一）控股股东、实际控制人控制不当的风险**

公司股东今晚报社持有公司 90% 以上的股权。若实际控制人通过行使表决权或其他方式对公司经营与财务决策、重大人事任免和利润分配等方面实施不利影响，可能会给公司及中小股东的利益带来不利影响。

应对措施：公司已经认识到股权过于集中可能带来的不利影响，将通过在全国股转系统挂牌引入新股东，并将通过不断完善公司治理结构，建立科学的决策机制等方式降低控股股东、实际控制人控制不当的风险。

### **（二）技术创新的风险**

公司一贯高度重视产品研发和服务创新，但由于研发和创新过程不确定性因素较多，会面临创新失败以及服务创新不能有效运用到产品及服务当中等风险。如出现上述情形，则前期的资金和人力投入会对公司的经营业绩带来一定影响。

应对措施：公司积极开展对产品的研发工作，不断对现有产品进行升级改进。公司未来将进一步完善各项研发计划，并通过与高校合作与健全人员培养计划，进一步强化公司的技术优势，不断提高研发能力和服务创新能力，让研发和服务创新成为公司发展的不竭动力。

### **（三）激励制度不健全导致核心技术人员流失、技术失密风险**

公司所处行业属于技术密集型行业，技术人员对公司产品创新，持续发展起着关键作用，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。随着行业竞争的加剧，如不能

建立完善的激励制度，一旦核心技术人员离开公司或公司核心技术人员泄露公司技术机密，将可能削弱公司的竞争优势，对公司的生产经营和发展会造成不利影响。

应对措施：目前公司已经建成较高素质的技术人员队伍，为公司长远发展奠定了良好的基础。公司与高管及核心技术人员都签署了竞业禁止协议，同时公司制定了相应的核心数据管理制度，通过先进的技术手段和完善的管理制度对核心数据进行控制与保护，截至目前，公司未发生过技术泄密的情况，也未发生离职员工有违反保密协议的情况。公司正在制定新的薪酬福利制度和股权激励计划，通过完善的激励制度增加员工的稳定性，降低人员流动给公司技术研发持续性带来的影响和人员流失、技术失密的风险。

#### （四）对政府补助存在一定依赖的风险

公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月的净利润分别为 604.78 万元、529.05 万元、277.84 万元，当期影响损益的政府补助分别为 247.14 万元、263.54 万元、96.19 万元，扣除非经常损益后的净利润分别为 354.92 万元、265.51 万元、181.65 万元，当期影响损益的政府补助占当期净利润的比例分别为 40.86%、49.81%、34.62%。公司的盈利能力对政府补助产生一定程度的依赖。如果公司主营业务的后续盈利能力未能得到有效改善，且政府补助大幅减少时，则公司的盈利能力可能会有所弱化，将会对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：公司将通过产品创新，增强竞争力，从而扩大销售额，同时进一步加强成本管理以提升产品毛利率，提高公司的盈利能力。逐步降低公司对非经常性损益的依赖程度。

#### （五）与关联方关联交易的风险

公司报告期内与控股股东今晚报社及其他关联方发生经常性关联交易较多，2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月向关联方销售商品、提供劳务取得收入为 650.84 万元、558.41 万元、348.20 万元，占当期营业收入比例分别为 35.17%、28.23%、36.32%。尽管公司制定了相关的关联交易管理制度，以确保公司关联交易的合理性和公允性，但是如果出现公司控股股东利用其控制地位对关联交易价格进行控制等不公平现象，将对公司的生产经营产生较为重大的影响。

应对措施：公司一方面将进一步加大市场推广、拓宽销售渠道、逐步开发新客户以增加公司销售额，降低关联方交易的比例；另一方面公司将规范关联方交易制度，加强

关联方交易管理，严格按照规定执行，以确保关联交易的合理性和公允性，保护中小投资者的利益。

#### （六）税收优惠政策取消的风险

公司根据《财政部国家税务总局关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收政策的问题的通知》，公司可享受 2009 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日免交企业所得税的优惠政策，并于 2014 年 4 月 2 日再次下发《文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的规定》及《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》，公司可享受 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日免交企业所得税的优惠政策。根据上述规定公司在报告期内享受免交企业所得税的税收优惠政策。如公司无法取得该项税收优惠，按照公司高新技术企业 15% 的所得税税率进行计算，公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月净利润将下降 150 万元、130 万元、70 万元。

根据 2013、2014、2015 年 1-6 月天津市滨海高新技术产业开发区国家税务局第一税务所增值税减、免备案通知书内容，依据《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》财税[2013]106 号文件，免征本公司 2013 年度软件收入 351.23 万元、2014 软件收入 399.69 万元及 2015 年 1-6 月软件收入 201 万元相应增值税。

公司在报告期内享受的企业所得税税收优惠政策，在未来不变的情况下仍有三年的税收优惠期。但是如果公司享受的所得税税收优惠及增值税税收优惠未来政策发生变动，公司将依法缴纳所得税及增值税将对公司的经营活动现金流量及净利润将产生较大影响。

应对措施：公司将不断提升公司品牌形象，提高产品的市场认知度，拓宽产品需求，提升服务和质量。同时，公司将不断加强新产品研发，推出新产品，保持和提升公司的利润水平，将税收优惠政策的变化对公司经营业绩影响程度降到最低。

#### （七）无法继续取得高新技术企业资质认定的风险

公司于 2012 年 9 月 7 日获得证书编号为 GR200912000100 的高新技术企业证书，该证书于 2015 年 9 月到期，公司已于 2015 年 9 月 22 日填报了高新技术企业认定申请书（复审），目前处于审核阶段。若高新技术企业证书复审不合格，公司有可能无法继续获得高新技术企业资质认定，会给公司带来不利影响。

应对措施：公司将保持研发投入的规模，在资金上保证公司研发能力的持续、快速提高。同时，重视人才的吸引和人员的培养，不断壮大高端人才及核心研发人员队伍。公司将不断加强新产品研发，推出新产品，利用有效的激励制度鼓励人员或团队的产品及服务创新，不断增强公司产品及服务的市场竞争力，保持和提升公司的利润水平。

## 第五节 相关声明

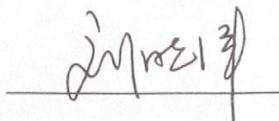
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

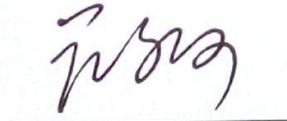
全体董事：



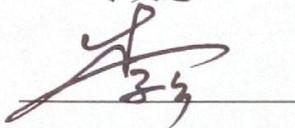
李大连



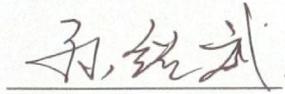
刘晓津



范夕河

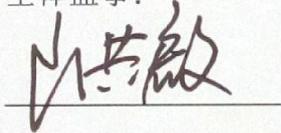


李云

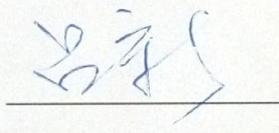


孙绍武

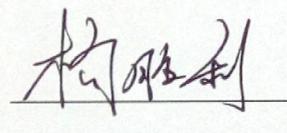
全体监事：



王洪啟

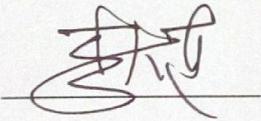


吕新

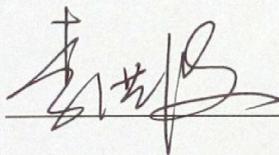


杨胜利

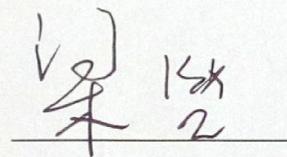
全体高级管理人员：



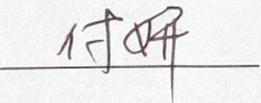
李大连



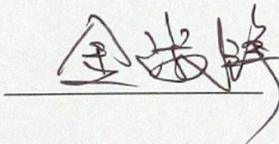
李洪波



梁盛



付妍



金淑铮

天津市今晚网络信息技术股份有限公司（公章）

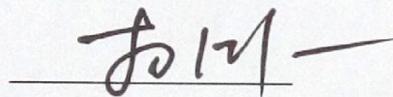


2015年11月20日

## 二、主办券商声明

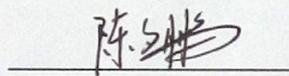
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：



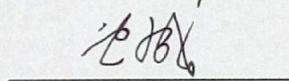
杨德红

项目小组负责人：

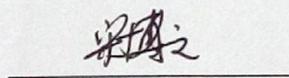


陈夕鹏

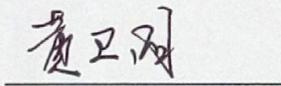
项目小组成员：



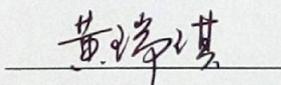
沈 诚



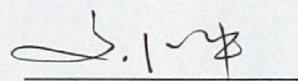
宋博文



黄卫国



黄瑞琪



刘 冲



国泰君安证券股份有限公司（公章）

2015年11月20日

### 三、经办律所声明

本律师事务所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本律师事务所出具的法律意见书无矛盾之处。本律师事务所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人：

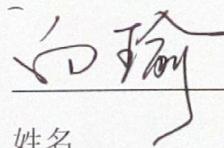


姓名

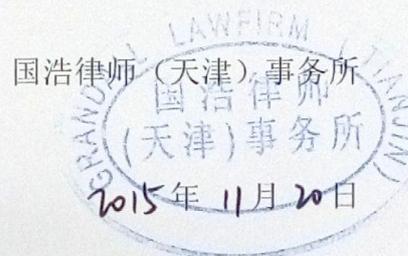
经办律师：



姓名



姓名



#### 四、签字会计师事务所声明

本会计师事务所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本会计师事务所出具的《天津市今晚网络信息技术股份有限公司2013年度至2015年1-6月财务报表审计报告》（CHW津审字【2015】0197号）无矛盾之处。本会计师事务所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人：

孙杰

签字注册会计师：

沈芳

高金生

中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）（公章）



2015年11月20日



## 第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件