



中山市威盛网络科技股份有限公司

Zhongshan VVSSUN Network
Technology Co., Ltd



公开转让说明书

(申报稿)

主办券商

联讯证券股份有限公司



二〇一五年十二月

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。

全国中小企业股份转让系统有限责任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。

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

一、宏观经济波动风险

宏观经济的波动对实体企业的经营造成一定程度的影响，特别是那些抵御宏观经济风险能力较弱的企业，最容易在经济萧条时遭受冲击，导致经营困难或倒闭，对互联网信息服务业的需求会大量萎缩，进而影响互联网信息服务业的发展。理论上，互联网信息服务业具有高于其他行业的系统性风险，在经济萧条时期，行业可能会出现实际增长低于预期，甚至为负增长的情况，将导致公司经营下滑的风险。

二、净利润波动异常的风险

2015年1-8月、2014年度、2013年度净利润分别为86,869.38元、813,368.37元、217,270.92元，2015年1-8月净利润同比率折算全年净利润较2014年度减少83.98%，主要原因系2015年1-8月支付中介机构费且导致管理费用大幅增加；2014年度净利润较2013年度净利润增长274.36%。报告期内，公司营业收入和净利润波动幅度较大，对公司的生产经营可能产生不利影响。

三、公司治理风险

有限公司期间，公司的法人治理结构不完善，内部控制有待改进。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

四、技术人员流失的风险

公司正处于业务快速发展的关键时期，业务增长使得公司对技术人员的需求更加迫切。技术人员的稳定对公司持续发展及核心竞争能力的维持和提升提供了良好保障。互联网公司普遍技术人员流动率较高，未来如果公司技术人员流失，可能对公司的经营带来不利影响。

五、公司未缴纳生育保险和住房公积金风险

有限公司阶段公司未为员工缴纳生育保险和住房公积金，股份公司成立以后公司开始为员工缴齐五险一金，但对以前的未缴纳部分未予补缴。尽管公司实际控制人许英凯、杨健将承诺若因部分员工未缴纳社保产生任何法律风险或受到处罚，公司因此受到的实际损失将由其承担，但是仍存在公司员工要求公司补缴的诉讼风险和因未缴纳而受社会保障部门处罚风险。

目录

声明	I
重大事项提示	II
目录	IV
释义	6
第一节 公司基本情况	8
一、公司概况	8
二、本次挂牌情况	10
三、公司股权结构、股东以及股本演变情况	12
四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	24
五、公司最近两年及一期的主要会计数据和财务指标	27
六、本次挂牌的相关机构	29
第二节 公司业务	31
一、公司主要业务及主要服务	31
二、公司内部组织结构图和业务流程	35
三、公司业务相关的关键资源情况	36
四、公司业务收入情况	45
五、公司的商业模式	50
六、公司所处行业的情况	52
第三节 公司治理	65
一、公司报告期内股东大会、董事会、监事会制度建立及运行情况	65
二、董事会对公司现有治理机制的讨论和评估	66
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况	68
四、公司的独立性	68
五、公司最近两年内资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况	69
六、同业竞争的情况	70
七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况说明	74

八、最近两年及一期董事、监事、高级管理人员变动情况及原因.....	78
第四节 公司财务.....	80
一、最近二年一期财务报表和审计意见.....	80
二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响	102
三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明	129
四、关联交易	160
五、重要事项	167
六、资产评估情况.....	168
七、股利分配	168
八、控股子公司（纳入合并报表）的情况	170
九、风险因素和自我评价	170
第五节 有关声明.....	172
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明	172
二、主办券商声明.....	173
三、申请挂牌公司律师声明	174
四、承担审计业务的会计师事务所声明	175
五、资产评估机构声明	176
第六节 附件	177

释义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有的含义如下：

公司、本公司、股份公司、威盛股份	指	中山市威盛网络科技股份有限公司
有限公司、威盛有限	指	中山市威盛网络科技有限公司
《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》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、联讯证券	指	联讯证券股份有限公司
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为
公开转让说明书	指	中山市威盛网络科技股份有限公司公开转让说明书
公司章程	指	中山市威盛网络科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	中山市威盛网络科技股份有限公司股东大会
董事会	指	中山市威盛网络科技股份有限公司董事会
监事会	指	中山市威盛网络科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2015年1-8月、2014年、2013年
会计师事务所	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	江西秦风律师事务所
资产评估事务所	指	万隆（上海）资产评估有限公司
华诺投资	指	上海华诺投资基金管理有限公司
广东腾南网络	指	广东腾南网络信息科技有限公司，全面负责腾讯·大粤网的运营。
百度网讯	指	北京百度网讯科技有限公司，是百度旗下公司，拥有网页搜索、hao123、百度推广等多条业务线。
艾媒咨询	指	广州艾之媒信息咨询有限公司，是中国第一家专注于移动互联网、智能手机、平板电脑和电子商务等产业研究的机构。
艾瑞咨询	指	上海艾瑞市场咨询有限公司。艾瑞咨询(iiMedia)

		Research)作为全球领先的移动互联网第三方数据挖掘与整合营销机构，始步于 2007 年。是中国第一家专注于移动互联网、智能手机、平板电脑和电子商务等产业研究的权威机构。
APP	指	应用程序(外语缩写：App；外语全称：Application)。
CPT	指	CPT：即“Cost Per Try”的英文缩写，这种模式主要是移动应用渠道营销平台以试玩为付费标准，而不仅仅以应用的显示次数或者联网激活付费；这种方式的特点是按用户使用时长或使用周期计费，可以从根本上杜绝刷流量、激活作弊，是最真实的、有效的营销方式之一。
CNNIC	指	中国互联网络信息中心 (China Internet Network Information Center，简称 CNNIC)。
腾信股份	指	北京腾信创新网络营销技术股份有限公司
省广股份	指	广东省广告股份有限公司
瓦力科技	指	广东瓦力网络科技股份有限公司
网虫股份	指	宁夏网虫信息技术股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本文中凡未做特殊说明，尾数合计差异均系四舍五入造成。

第一节 公司基本情况

一、公司概况

中文名称:	中山市威盛网络科技股份有限公司
英文名称:	Zhongshan VVSSUN Network Technology Co., Ltd
法定代表人:	许英凯
有限公司设立日期:	2009年12月30日
股份公司设立日期:	2015年11月12日
注册资本:	500万元
住所:	中山市东区起湾工业村富湾工业区（石岐区美居产业园）D2幢3楼11、12卡
邮编:	528401
电话:	0760-88380850
传真:	0760-88380850
互联网网址:	www.tt0760.com
电子邮箱:	kf@tt0760.com
信息披露负责人:	龙俊杰
经营范围:	计算机系统设计；电脑平面及立体设计制作；网络技术开发、网络技术服务、软件开发、网页设计；网络设备安装与维护；计算机技术服务与咨询；智能网络控制系统设备的设计及安装；网络系统工程设计与安装；安全防范设备的安装与维护（凭有效资质经营）；企业形象设计；设计、发布各类广告业务；商品流通信息咨询服务；大型庆典活动策划；销售、网上销售：电子产品；商务信息咨询服务；企业管理咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
所属行业:	按照中国证监会2012年修订的《上市公司行业分类指引》本公司所在行业属于“I64 互联网和相关服务业”；按照国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），本公司所在行业属于“I6420 互联网信息服务业”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》的规定，公司所处行业为信息传输、软件和信息技术服务业—互联网和相关服务—互联网信息服务，

	行业代码 I6420 ; 根据《挂牌公司投资型行业分类指引》的规定，公司所处行业为信息技术—软件与服务—信息技术服务—信息科技咨询和系统集成服务，行业代码为 17101110。
主要业务：	网络广告业务、活动策划、技术服务
统一社会信用代码：	914420006997172239

二、本次挂牌情况

（一）本次挂牌的基本情况

股票代码：【】

股票简称：威盛科技

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：5,000,000.00 股

挂牌日期：【】年【】月【】日

交易方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、法律法规及公司章程对股东所持股份的限制性规定

根据《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。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承

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

《公司章程》第二十五条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。董事、监事、总经理以及其他高级管理人员应当在其任职期间内，定期向公司申报其所持有的本公司股份及其变动情况；在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后 6 个月内不得转让其所持有的本公司的股份。”

2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

除上述股份锁定规定以外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

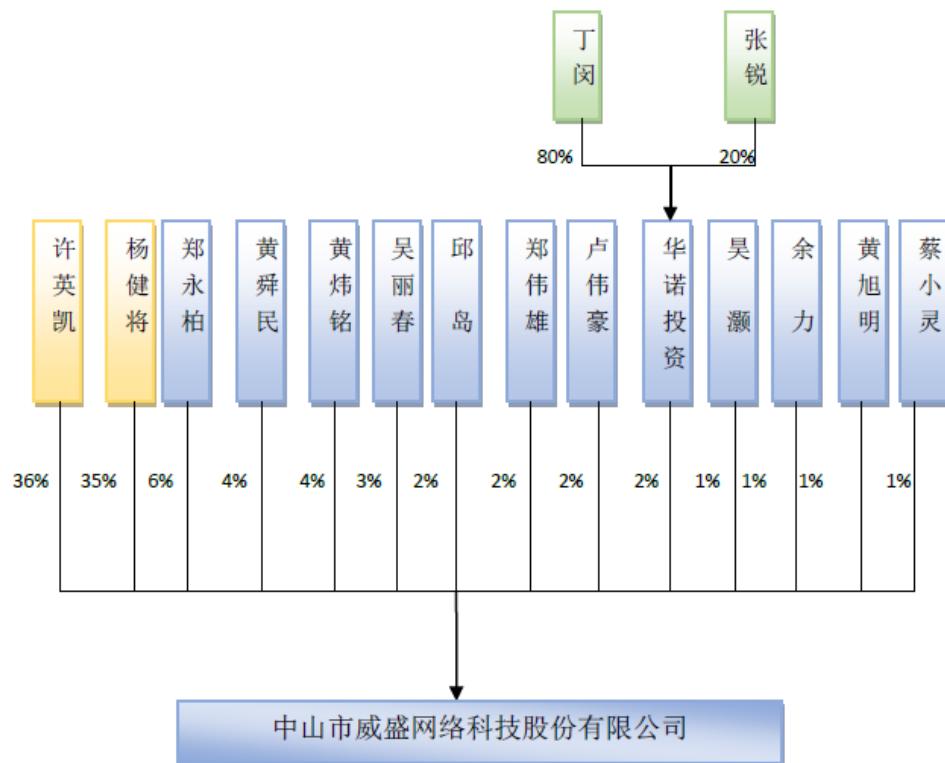
3、股东所持股份的限售安排

有限公司于 2015 年 11 月 12 日整体变更为股份公司，截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立不足一年，无可公开转让的股份。

除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

三、公司股权结构、股东以及股本演变情况

(一) 公司股权结构图



截至本公开转让说明书签署日，公司无子公司，无分公司。

(二) 前十名股东及持股 5%以上股份股东持股情况

序号	股东名称	股东性质	持股数量(股)	股权比例(%)	是否存在质押或其他争议
1	许英凯	自然人股东	1,800,000.00	36.00	无
2	杨健将	自然人股东	1,750,000.00	35.00	无
3	郑永柏	自然人股东	300,000.00	6.00	无
4	黄舜民	自然人股东	200,000.00	4.00	无
5	黄炜铭	自然人股东	200,000.00	4.00	无
6	吴丽春	自然人股东	150,000.00	3.00	无
7	邱岛	自然人股东	100,000.00	2.00	无
8	郑伟雄	自然人股东	100,000.00	2.00	无
9	卢伟豪	自然人股东	100,000.00	2.00	无
10	上海华诺股	法人股东	100,000.00	2.00	无

序号	股东名称	股东性质	持股数量(股)	股权比例(%)	是否存在质押或其他争议
	股权投资基金管理有限公司				
合计			4,800,000.00	96.00	

公司的机构投资者基本情况如下：

上海华诺股权投资基金管理有限公司成立于 2015 年 05 月 15 日，现持有上海市工商行政管理局核发的注册号为 310000000142919 的《营业执照》。其法定代表人为陈刚，经营范围为“股权投资管理，资产管理，投资管理，物业管理，实业投资，投资咨询，企业管理咨询，商务信息咨询，财务咨询，金融数据处理及软件开发，创业投资，供应链管理，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），市场营销策划，企业形象策划。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】”，营业期限至 2065 年 05 月 14 日。

华诺投资已经按照《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金登记和基金备案办法（试行）》等相关法规的要求在中国证券投资基金业协会办理了登记，并于 2015 年 07 月 09 日取得登记编号为 P1017600 的《私募投资基金管理人登记证明》。

截至 2015 年 07 月 09 日，华诺投资各出资人的出资额及出资比例为：

序号	出资人姓名	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	出资比例(%)	出资类型
1	丁闵	8,000.00	2,400.00	80.00	货币
2	张锐	2,000.00	600.00	20.00	货币
合计		10,000.00	3,000.00	100.00	

（三）公司各股东之间关系

公司各股东之间不存在关联关系。

（四）公司控股股东、实际控制人基本情况

1、控股股东、实际控制人的认定理由和依据

公司无控股股东。

许英凯持有公司 36% 股权，杨健将持有公司 35% 股权，两人合计持有公司 71% 的股权，两人系威盛股份的共同实际控制人。理由如下：

(1) 自威盛有限成立之日起，许英凯与杨健将一直合计持有威盛有限 50% 以上股权，且杨健将、许英凯都曾担任威盛有限执行董事（法定代表人），杨健将长期担任威盛有限总经理，两人对威盛有限的决策和经营活动产生重大影响且一直保持一致意见。

(2) 自股份公司成立之日起，许英凯持有公司股份 180 万股，杨健将持有公司股份 175 万股，两人合计持有公司股份总额的 71%。许英凯担任公司董事长及法定代表人，杨健将担任公司董事兼总经理职务，两人能够对公司董事会的决策和经营活动产生重大影响。

(3) 2015 年 11 月 12 日，许英凯与杨健将签署《股东一致行动协议》，约定双方互为一致行动人，协议有效期内，两人在公司的董事会、股东大会上提出议案、行使股东表决权时保持一致意见。

2、公司实际控制人基本情况

许英凯持有公司 36% 股权，杨健将持有公司 35% 股权，两人合计持有公司 71% 股权，两人系威盛股份的共同实际控制人。

许英凯先生，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2003 年 7 月至 2004 年 2 月在广东新协力集团有限公司担任市场部经理；2004 年 2 月至 2004 年 8 月在广东新协力集团有限公司担任营销部市场策划科科长；2004 年 9 月至 2009 年 6 月在中山市众杰汽车销售服务有限公司担任市场部经理；2009 年 6 月至 2015 年 8 月在中山市金灿文化传播有限公司担任执行董事；2014 年 11 月至 2015 年 8 月在中山市淘源好车帮汽车电子商务有限公司担任董事；2013 年 10 月至 2015 年 8 月在中山市臣灿文化传播有限公司担任监事；2011 年 9 月至 2015 年 9 月在珠海市恩辉网络技术有限公司担任监事；2011 年 3 月至 2015 年 8 月在珠海市鑫灿文化传播有限公司担任执行董事兼经理；2013 年 6 月至 2015 年 10 月

在衡阳市锦灿文化传播有限公司担任监事；2010年11月至2015年7月在中山市灿铭文化传播有限公司担任监事；2009年12月至2015年11月在中山市威盛网络科技有限公司担任执行董事、监事。2015年11月12日股份公司成立后担任公司董事长，任期三年。

杨健将先生，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年7月至2007年8月在广东电视台企管中心任一般职员；2007年9月至2009年3月在广州市信盾网络科技有限公司运营部任策划经理；2009年4月至2009年11月在中山市金灿文化传播有限公司担任运营总监；2014年11月至2015年8月在中山市淘源好车帮汽车电子商务有限公司担任董事；2013年10月至2015年8月在中山市臣灿文化传播有限公司担任经理；2009年12月至2015年11月在中山市威盛网科技有限公司担任执行董事、总经理。2015年11月12日股份公司成立后担任董事、总经理，任期三年。

3、控股股东及实际控制人近两年内变化情况

公司不存在控股股东。实际控制人近两年内未发生重大变化。

4、控股股东及实际控制人合法合规情况

公司不存在控股股东。公司实际控制人最近24个月内不存在重大违法违规行为。

（五）公司股本形成及其变化情况

1、有限公司成立

2009年12月30日，经中山市工商行政管理局依法登记，有限公司成立，法定代表人为朱少柳。有限公司注册资本10万元，实收资本10万元，全部为货币出资，由许英凯、杨健将、朱少柳、曾皇胜四位自然人出资设立。有限公司注册号为442000000291654，经营范围：计算机系统设计及集成；平面及立体设计制作；网站开发、网页设计；网络设备安装与维护；计算机技术服务与咨询；智能网络控制系统设备的设计及安装；网络系统工程设计与安装；安全防范设备的安装与维护（凭有效资质进行）；企业形象设计（以上所有项目不含互联网上网服

务及互联网信息服务，且法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目须取得许可后方可经营）。

2009年12月29日，中山市三益中凯会计师事务所出具了《验资报告》[三益验字[2009]第191号]，对公司截至2009年12月29日申请设立登记的注册资本实收情况进行了审验，验证全体股东货币出资已全部到位。

有限公司设立时出资情况及股权结构如下：

序号	股东	认缴额（万元）	实缴额（万元）	占注册资本比例（%）	出资方式
1	许英凯	2.50	2.50	25.00	货币
2	杨健将	2.50	2.50	25.00	货币
3	朱少柳	2.50	2.50	25.00	货币
4	曾皇胜	2.50	2.50	25.00	货币
合计		10.00	10.00	100.00	

2、公司第一次股权转让

2011年08月18日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意股东曾皇胜将其股权转让给股东许英凯、杨健将、朱少柳，并对公司章程作出相应修改。

2011年08月18日，有限公司股东曾皇胜与股东许英凯签署《中山市威盛网络科技有限公司股权转让合同》，约定曾皇胜将其在有限公司10%的股权以壹万元的价格转让给许英凯。

2011年08月18日，有限公司股东曾皇胜与股东杨健将签署《中山市威盛网络科技有限公司股权转让合同》，约定曾皇胜将其在有限公司10%的股权以壹万元的价格转让给杨健将。

2011年08月18日，有限公司股东曾皇胜与股东朱少柳签署《中山市威盛网络科技有限公司股权转让合同》，约定曾皇胜将其在有限公司5%的股权以伍仟元的价格转让给朱少柳。

2011 年 09 月 14 日，中山市工商行政管理局对上述股东变更事项准予变更登记。

具体转让情况如下：

出让方	受让方	转让出资额(万元)	转让价格 (万元)
曾皇胜	许英凯	1.00	1.00
曾皇胜	朱少柳	0.50	0.50
曾皇胜	杨健将	1.00	1.00

至此，公司股权结构变更为：

序号	股东	认缴额 (万元)	实缴额 (万元)	占注册资本比例(%)	出资方式
1	许英凯	3.50	3.50	35.00	货币
2	朱少柳	3.00	3.00	30.00	货币
3	杨健将	3.50	3.50	35.00	货币
合计		10.00	10.00	100.00	

3、公司第二次股权转让

2014 年 05 月 07 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意股东朱少柳将其持有的全部股权转让给许英凯、杨健将，转让价款分别为 1.5 万元、1.5 万元，并对公司章程作出相应修改。

2014 年 05 月 12 日，中山市工商行政管理局对上述股东变更事项准予变更登记。

具体转让情况如下：

出让方	受让方	转让出资额(万元)	转让价款 (万元)
朱少柳	许英凯	1.50	1.50
朱少柳	杨健将	1.50	1.50

至此，公司股权结构变更为：

序号	股东	认缴额(万元)	实缴额(万元)	占注册资本比例(%)
1	许英凯	5.00	5.00	50.00
2	杨健将	5.00	5.00	50.00
合计		10.00	10.00	100.00

4、公司第一次增资

2015年05月22日，有限公司召开股东会，会议同意公司注册资本增加至500万元，并按现有股东出资比例进行增资扩股，各股东于2015年12月31日前缴足增资款，同时对公司章程进行相应修改。

2015年05月22日，中山市工商行政管理局对上述增资事项准予变更登记。

2015年06月26日，中山市维德会计师事务所出具《验资报告》[维德会验字[2015]01370号]。对公司截至2015年06月25日有限公司的增资情况进行了审验，验证全体股东货币出资已全部到位。

至此，公司股权结构变更为：

序号	股东	认缴额(万元)	实缴额(万元)	占注册资本比例(%)	出资方式
1	许英凯	250.00	250.00	50.00	货币
2	杨健将	250.00	250.00	50.00	货币
合计		500.00	500.00	100.00	

5、有限公司第三次股权转让

2015年08月13日，有限公司召开股东会，全体股东一致通过以下决议：

①同意股东杨健将转让其持有本公司6%的股权给郑永柏；同意股东杨健将转让其持有本公司4%的股权给黄炜铭；同意股东杨健将转让其持有本公司3%的股

权给吴丽春；同意股东杨健将转让其持有本公司 1%的股权给黄旭明；同意股东杨健将转让其持有本公司 1%的股权给上海华诺股权投资基金管理有限公司。

②同意股东许英凯转让其持有本公司 4%的股权给黄舜民；同意股东许英凯转让其持有本公司 2%的股权给邱岛；同意股东许英凯转让其持有本公司 2%的股权给郑伟雄；同意股东许英凯转让其持有本公司 2%的股权给卢伟豪；同意股东许英凯转让其持有本公司 1%的股权给余力；同意股东许英凯转让其持有本公司 1%的股权给吴灏；同意股东许英凯转让其持有本公司 1%的股权给蔡小灵；同意股东许英凯转让其持有本公司 1%的股权给上海华诺股权投资基金管理有限公司。

2015 年 08 月 20 日，公司股东杨健将与郑永柏签署《股权转让协议》，约定杨健将将其在公司 6%的股权以叁拾万元的价格转让给郑永柏。

2015 年 08 月 20 日，公司股东杨健将与黄炜铭签署《股权转让协议》，约定杨健将将其在公司 4%的股权以贰拾万元的价格转让给黄炜铭。

2015 年 08 月 20 日，公司股东杨健将与吴丽春签署《股权转让协议》，约定杨健将将其在公司 3%的股权以壹拾伍万元的价格转让给吴丽春。

2015 年 08 月 20 日，公司股东杨健将与黄旭明签署《股权转让协议》，约定杨健将将其在公司 1%的股权以伍万元的价格转让给黄旭明。

2015 年 08 月 20 日，公司股东许英凯与黄舜民签署《股权转让协议》，约定许英凯将其在公司 4%的股权以贰拾万元的价格转让给黄舜民。

2015 年 08 月 20 日，公司股东许英凯与邱岛签署《股权转让协议》，约定许英凯将其在公司 2%的股权以壹拾万元的价格转让给邱岛。

2015 年 08 月 20 日，公司股东许英凯与郑伟雄签署《股权转让协议》，约定许英凯将其在公司 2%的股权以壹拾万元的价格转让给郑伟雄。

2015 年 8 月 20 日，公司股东许英凯与卢伟豪签署《股权转让协议》，约定许英凯将其在公司 2%的股权以壹拾万元的价格转让给卢伟豪。

2015 年 8 月 20 日，公司股东许英凯与吴灏签署《股权转让协议》，约定许英凯将其在公司 1%的股权以伍万元的价格转让给吴灏。

2015年8月20日，公司股东许英凯与余力签署《股权转让协议》，约定许英凯将其在公司1%的股权以伍万元的价格转让给余力。

2015年8月20日，公司股东许英凯与蔡小灵签署《股权转让协议》，约定许英凯将其在公司1%的股权以伍万元的价格转让给蔡小灵。

2015年8月20日，公司股东许英凯与上海华诺股权投资基金管理有限公司签署《股权转让协议》，约定许英凯将其在公司1%的股权以伍万元的价格转让给上海华诺股权投资基金管理有限公司。

2015年8月20日，公司股东杨健将与上海华诺股权投资基金管理有限公司签署《股权转让协议》，约定杨健将将其在公司1%的股权以伍万元的价格转让给上海华诺股权投资基金管理有限公司。

由于威盛有限在2015年05月进行了增资，注册资本由10万增加至500万元，考虑到威盛有限所处行业以及发展阶段，短期内资金价值无法体现，为吸引战略投资者推动公司进一步发展，经公司股东许英凯、杨健将与投资者协商后，各股东以1元/股的价格进行股权转让。股东许英凯、杨健将出具承诺无条件就本次平价转让承担全部责任，并保证不对公司生产经营活动造成不利影响。

威盛有限与华诺投资未签署对赌协议及其他关于价格调整、优先权、反稀释等特殊条款及利益安排的协议。本次投资款属于华诺投资自有资金，不属于私募基金，不需要进行私募基金的登记备案。

2015年8月25日，中山市工商行政管理局对上述股权变更事项准予变更登记。

具体转让情况如下：

出让方	受让方	转让出资额(万元)	转让价款(万元)
许英凯	余力	5.00	5.00
许英凯	上海华诺股权投资基金管理有限公司	5.00	5.00
许英凯	郑伟雄	10.00	10.00

许英凯	吴灏	5.00	5.00
许英凯	邱岛	10.00	10.00
许英凯	黄舜民	20.00	20.00
许英凯	蔡小灵	5.00	5.00
许英凯	卢伟豪	10.00	10.00
杨健将	郑永柏	30.00	30.00
杨健将	黄炜铭	20.00	20.00
杨健将	吴丽春	15.00	15.00
杨健将	黄旭明	5.00	5.00
杨健将	上海华诺股权投资基金管理有限公司	5.00	5.00

至此，公司股权结构变更为：

序号	股东	认缴额 (万元)	占注册资本比例 (%)	实缴额 (万元)	占注册资本比例 (%)
1	许英凯	180.00	36.00	180.00	36.00
2	杨健将	175.00	35.00	175.00	35.00
3	郑永柏	30.00	6.00	30.00	6.00
4	黄舜民	20.00	4.00	20.00	4.00
5	黄炜铭	20.00	4.00	20.00	4.00
6	吴丽春	15.00	3.00	15.00	3.00
7	邱岛	10.00	2.00	10.00	2.00
8	郑伟雄	10.00	2.00	10.00	2.00
9	卢伟豪	10.00	2.00	10.00	2.00

10	上海华诺股权投资基金管理有限公司	10.00	2.00	10.00	2.00
11	吴灏	5.00	1.00	5.00	1.00
12	余力	5.00	1.00	5.00	1.00
13	黄旭明	5.00	1.00	5.00	1.00
14	蔡小灵	5.00	1.00	5.00	1.00
合计		500.00	100.00	500.00	100.00

6、有限公司整体变更为股份公司

2015年10月10日，中兴华出具了《审计报告》[中兴华审字(2015)第JX-011号]，验证截至2015年08月31日，威盛有限经审计的净资产值为6,057,989.51元。

2015年10月13日，万隆(上海)资产评估有限责任公司出具了《评估报告》[万隆评报字(2015)第1613号]，确认截至2015年08月31日，威盛有限净资产评估值为6,084,114.78元。

2015年10月17日，威盛有限召开股东会，应到股东或股东代表14人，实到股东或股东代表14人，占威盛有限股本的100%。全体股东一致同意以许英凯、杨健将、郑永柏、黄舜民、黄炜铭、吴丽春、邱岛、郑伟雄、卢伟豪、吴灏、余力、黄旭明、蔡小灵、上海华诺股权投资基金管理有限公司作为发起人将威盛有限整体变更为股份有限公司，同意威盛有限以截至2015年08月31日经中兴华审计的账面净资产值6,057,989.51元，按照约1.2116:1的比例折为股份公司的股份，共计500万股。余下净资产计入股公司的资本公积金，整体变更为股份有限公司。

2015年11月09日，威盛股份全体发起人签署《中山市威盛网络科技有限公司整体变更设立股份有限公司发起人协议》，约定将威盛有限按照股东大会审议通过的方案整体变更为股份有限公司。

2015年11月09日，威盛股份召开创立大会暨第一次股东大会，会议通过公司章程、公司经营范围、股东大会议事规则等文件；选举许英凯、杨健将、郑伟雄、黄旭明、谷政朝为董事会成员；选举郑永柏为监事会成员。

2015年11月09日，威盛股份召开职工代表大会，会议选举梁建波（职工监事）、林嘉声（职工监事）为监事会成员。

2015年11月10日，中兴华出具[中兴华验字（2015）第JX-010号]《验资报告》，载明，经审验，截至2015年8月31日，股份公司已收到全体股东以威盛有限净资产折合的实收资本5,000,000.00元。

2015年11月12日，中山市工商行政管理局核发了变更后的《营业执照》（统一社会信用代码：914420006997172239），威盛股份的注册资本为人民币500万元，企业类型为股份有限公司，住所地为中山市东区起湾工业村富湾工业区（石岐区美居产业园）D2幢3楼11、12卡，法定代表人为许英凯，经营范围为：“计算机系统设计；电脑平面及立体设计制作；网络技术开发、网络技术服务、软件开发、网页设计；网络设备安装与维护；计算机技术服务与咨询；智能网络控制系统设备的设计及安装；网络系统工程设计与安装；安全防范设备的安装与维护（凭有效资质经营）；企业形象设计；设计、发布各类广告业务；商品流通信息咨询服务；大型庆典活动策划；销售、网上销售：电子产品；商务信息咨询服务；企业管理咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

股份公司股东及持股比例如下：

序号	股东	认缴额 (万元)	实缴额 (万元)	占注册资本比例 (%)	出资方式
1	许英凯	180.00	180.00	36.00	净资产
2	杨健将	175.00	175.00	35.00	净资产
3	郑永柏	30.00	30.00	6.00	净资产
4	黄舜民	20.00	20.00	4.00	净资产

5	黄炜铭	20.00	20.00	4.00	净资产
6	吴丽春	15.00	15.00	3.00	净资产
7	邱岛	10.00	10.00	2.00	净资产
8	郑伟雄	10.00	10.00	2.00	净资产
9	卢伟豪	10.00	10.00	2.00	净资产
10	上海华诺股权投资基金管理有限公司	10.00	10.00	2.00	净资产
11	吴灏	5.00	5.00	1.00	净资产
12	余力	5.00	5.00	1.00	净资产
13	黄旭明	5.00	5.00	1.00	净资产
14	蔡小灵	5.00	5.00	1.00	净资产
合计		500.00	500.00	100.00	

(六) 公司设立以来重大资产重组情况

自公司设立以来，公司未发生重大资产重组。

四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

(一) 公司董事

公司第一届董事会由 5 名董事组成，任期自 2015 年 11 月 09 日至 2018 年 11 月 08 日。公司董事的基本情况如下：

1、**许英凯先生**，公司董事长，基本情况详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股权结构、股东以及股本演变情况”之“（四）公司控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

2、**杨健将先生**，公司董事兼总经理，基本情况详见本公开转让说明书“第一

节公司基本情况”之“三、公司股权结构、股东以及股东演变情况”之“（四）公司控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

3、**黄旭明先生**，公司董事，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1995 年 11 月至 2001 年 9 月在中山市出入境检验检疫局任办事员；2001 年 10 月至今在中山市东区领风汽车美容中心任总经理；2013 年 12 月至今在中山市领君汽车服务有限公司任总经理；2015 年 11 月 09 日起担任威盛股份董事，任期三年。

4、**郑伟雄先生**，公司董事，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2003 年 5 月至 2010 年 3 月在汕头驰恒汽车销售有限公司历任备件计划员、备件经理、人事行政经理、副总经理、总经理；2010 年 3 月至今在中山胜达汽车销售有限公司任总经理；2015 年 5 月至今在中山市金辉达汽车销售服务有限公司任总经理；2015 年 9 月至今在江门市金乐汽车销售有限公司任总经理；2015 年 11 月 09 日起任威盛股份董事，任期三年。

5、**谷政朝先生**，公司董事，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007 年 2 月至 2009 年 11 月在珠海市南方新科网络技术有限公司任编辑、主编；2009 年 12 月至 2011 年 2 月在中山市锐智达计算机科技有限公司任主编；2011 年 3 月至 2014 年 3 月在中山市怡生乐居信息科技有限公司任总经理、运营总监；2014 年 4 月至 2015 年 11 月任中山市威盛网络科技有限公司副总经理；股份公司成立以来一直担任公司董事，任期三年。

（二）公司监事

公司第一届监事会由 3 名监事组成，任期自 2015 年 11 月 9 日至 2018 年 11 月 08 日。

公司监事基本情况如下：

1、**郑永柏先生**，监事会主席，1985 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008 年 4 月至 2009 年 4 月在英国方富服务有限公司任营销总监；2009 年 5 月至 2009 年 12 月待业；2010 年 1 月至 2012 年 12 月在中山市中小企业服务中心任经理；2013 年 1 月至 2014 年 1 月在中山市公路工程有限公司任副总经理；

2014 年 2 月至今在中山市庆丰房地产有限公司任总经理; 2015 年 11 月 09 日起任威盛股份监事，任期三年。

2、**梁建波先生**，职工监事，1990 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2007 年 9 月至 2010 年 2 月在中山市四友电器有限公司担任业务员；2010 年 2 月至 2013 年 4 月在中山市深雕装饰有限公司任业务员；2013 年 5 月至 2014 年 10 月在中山市好来化工有限公司任机器操作员；2014 年 11 至 2015 年 10 月在中山市威盛网络科技有限公司担任营销策划；股份公司成立后担任公司监事，任期三年。

3、**林嘉声先生**，职工监事，1989 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011 年 7 月至 2012 年 5 月在北京搜房科技发展有限公司中山分公司任编辑；2012 年 6 月至 2015 年 11 月在中山市威盛网络科技有限公司担任编辑；股份公司成立后担任公司监事，任期三年。

（三）高级管理人员

公司高级管理人员共 3 名，基本情况如下：

1、**杨健将先生**，总经理，基本情况详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股权结构、股东以及股东演变情况”之“（四）公司控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

2、**龙俊杰先生**，董事会秘书，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005 年 7 月至 2008 年 11 月在深圳华旭升香料有限公司担任技术总监助理、广东销区区域总监；2008 年 12 月至 2012 年 12 月在广州日报报业经营有限公司担任客户主任；2013 年 1 月至 2014 年 4 月在中山市聚众广告有限公司担任执行总监；2014 年 4 月至 2015 年 11 月在中山市威盛科技有限公司担任营销总监；股份公司成立后担任公司董事会秘书，任期三年。

3、**杨秀杰女士**，财务总监，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1991 年 7 月至 2001 年 3 月在齐齐哈尔市第一机床厂担任会计；2001 年 4 月至 2004 年 6 月在中山市威力集团有限公司担任会计；2004 年 7 月至 2006 年 9 月在中山市环球化妆品有限公司担任财务主管；2006 年 10 月至 2014 年 4 月

在戴德梁房地产顾问（深圳）有限公司中山分公司担任财务经理；2014年5月至2015年11月在威盛有限担任财务；股份公司成立后担任公司财务总监，任期三年。

五、公司最近两年及一期的主要会计数据和财务指标

根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的编号为中兴华审字（2015）第JX-011号《审计报告》，公司最近两年及一期的主要财务数据如下：

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	900.63	251.05	52.61
股东权益合计（万元）	605.80	107.11	25.78
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	605.80	107.11	25.78
每股净资产（元）	1.21	10.71	2.58
归属于申请挂牌公司股东每股净资产（元）	1.21	10.71	2.58
资产负债率(母公司)(%)	32.74	57.33	51
流动比率(倍)	2.59	0.73	1.85
速动比率(倍)	2.59	0.73	1.85
项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	413.82	391.41	159.65
净利润（万元）	8.69	81.34	21.73
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	8.69	81.34	21.73
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	8.69	81.32	21.67
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后净利润（万元）	8.69	81.32	21.67

毛利率 (%)	42.34	46.12	46.9
净资产收益率(归属于公司普通股股东的净利润)(%)	3.71	122.41	145.71
净资产收益率(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润) (%)	3.71	122.39	145.32
基本每股收益 (元/股)	0.07	8.13	2.17
稀释每股收益 (元/股)	0.07	8.13	2.17
应收账款周转率 (次/年)	3.02	7.26	7.26
存货周转率 (次/年)			
经营活动产生的现金流量净额 (万元)	64.41	14.90	23.17
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.13	1.49	2.32

注：1、毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算。

2、加权平均净资产收益率按照“ $P_0/(E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$ ”计算。

其中： P_0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润； NP 为归属于公司普通股股东的净利润； E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产； E_i 为报告期内发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； E_j 为报告期内回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； M_0 为报告期月份数； M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

3、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/ (期初归属于普通股净资产+当期归属于普通股净利润/2+增资额*增资次月起到年底的月数/12)”计算。

4、基本每股收益按照“ $\text{基本每股收益} = P_0 \div S, S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ ”计算。

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期内因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期内因回购等减少股份数； S_k 为报告期内缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

5、每股净资产按照“期末净资产/期末注册资本”计算。

6、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末注册资本”计算。

7、应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)”计算。

8、存货周转率按照“当期营业成本/(期初存货+期末存货)/2”计算。

9、资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”计算。

10、流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算。

11、速动比率按照“(期末流动资产-期末存货)/期末流动负债”计算。

六、本次挂牌的相关机构

(一) 主办券商	联讯证券股份有限公司
法定代表人	徐刚
注册地址	惠州市江北东江三路 55 号广播电视台新闻中心西面一层大堂和三、四层
项目负责人	匡建
项目小组成员	刘志亮、刘称斌、张金、袁文粟、彭兵、李臻道
联系电话	010 - 64408701
传真	010 - 64408973
(二) 律师事务所	江西秦风律师事务所
负责人	万勇
住所	南昌市西湖区桃花路 433 号
经办律师	赖斌、陈侃
联系电话	0791-86207790
传真	0791-86599503
(三) 会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
执行事务合伙人	李尊农

住所	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东塔楼 15 层
经办注册会计师	吴朝晖、王贤仁
联系电话	010-68364878
传真	010-68348135
(四) 资产评估机构	万隆(上海)资产评估有限公司
法定代表人	赵斌
住所	上海市迎勋路 168 号 16 楼
经办注册资产评估师	刘希广、方继勇
联系电话	021-63767768
传真	021-63799398
(五) 证券登记结算机构	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
法定代表人	王彦龙
住所	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
电话	010-58598980
传真	010-58598977
(六) 申请挂牌证券交易场所	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
电话	010-63889512
传真	010-63889514

第二节 公司业务

一、公司主要业务及主要服务

(一) 公司的主要业务情况

公司以中山生活网为依托，专注于地方门户网站建设及网络信息服务提供。公司通过 PC 端、微信平台、微博等广告媒体提供广告投放、营销策划、技术服务等获取收益。公司主要通过与中山市各类商家包括美食、房产、亲子、汽车、婚庆等进行合作，为各类商家提供更为广泛的商品或服务销售。

(二) 主要产品或服务及其用途

公司的主要业务分为二大类，具体如下：

1、网络广告业务

网络广告业务是公司主要经营业务。公司以中山生活网为载体，通过对中山地区各类生活信息的搜集、编辑，发布到网络上，为民众提供便利的生活信息，同时为各类商家提供了宣传的机会。公司营销部门通过在中山市寻找需要网络宣传的潜在客户，进行业务洽谈并签订广告、宣传合同，收取相关服务费用。

公司主要网络载体有：

(1) 中山生活网平台

中山生活网是威盛股份旗下生活消费门户网站，于 2009 年 10 月建站，2010 年 12 月 22 日上线运营，已成为中山最大的生活消费门户网站，6 年来，中山生活网专注于中山地区的高质量生活消费内容，为中山人提供汽车、房产、亲子、婚嫁、美食、旅游、教育、理财等生活消费一站式服务。随着移动互联网的发展，中山生活网也发展移动端，例如的微信公众号和 APP。

1) 中山生活网 (www.tt0760.com)

中山生活网定位城市生活消费门户网，简称“TT 网”，注册用户超 30 万，以“社区+垂直”新运营模式，以“打造中山互联网整合营销服务商”为追求，以“TT 网+消费+论坛互动”三合一的整合营销模式，通过线上、线下关于本地汽车、

房产、家居、婚嫁、餐饮、母婴、娱乐、购物等多平台的信息服务及互动，为中山城市人群，城市消费服务提供一站式多平台的增值服务。主要访问人群年龄18—45岁；职业以公司白领、公务员、外企人员、私营业主为主；特征：高收入、高消费、高学历，他们关心的话题围绕城市民生、房产、汽车、家居装修、婚嫁、亲子、美食等几大类。

The collage includes:

- Top Banner:** A Ford advertisement for the New Focus featuring a 1.0L直喷涡轮增压发动机, 5.2L/100km low fuel consumption, and a 50% discount on purchase tax with three gifts.
- Second Banner:** An HCC二手车全民经纪人 (HCC Second-hand Car全民 Broker) advertisement with the phone number 0760-88888288.
- Third Banner:** A Chery Tiggo 5 advertisement titled "City Wild" (城市脱野) featuring a silver Tiggo 5 driving through a dusty field.
- Fourth Banner:** A food forum banner for "Foodie Group" (吃货暴走团) with the slogan "Red Fireworks迎新春齐齐晒美食中的红色元素!" (Red Fireworks迎新春齐齐晒美食中的红色元素!).
- Fifth Banner:** A real estate advertisement for Zhongshan residential properties with a starting price of 4388 yuan per square meter.
- Sixth Banner:** An advertisement for Junhua Silicon Valley (君华硅谷) featuring the slogan "获硅谷最美时" (获硅谷最美时).
- Seventh Banner:** An advertisement for Xingguang Landmark 2 (新光天地2) with the slogan "新光天地刚需王 83m² 3+1房" (Xingguang Landmark 2 New Residential Demand King 83m² 3+1 Room).
- Eighth Banner:** An advertisement for the "Water Park Fun" (御水湾棒棒哒) event with the slogan "Download即得Q币" (Download即得Q币).
- Ninth Banner:** An advertisement for "看图说房一目了然" (看图说房一目了然) with the phone number 0760-88883618.
- Bottom Forum:** A screenshot of the "亲子乐园" (Parent-Child乐园) forum in the "中山妈妈" (Zhongshan Mom) section, showing posts about the Dragon Boat Festival and other community events.



2) 岐江论坛 (bbs.tt0760.com)

岐江论坛是中山最具互动型社区论坛，分为岐江社区、中山妈妈、乐车生活、运动生活、中山房产、分类导航、博爱 100 多大板块。岐江论坛鼓励和支持年轻人各种兴趣爱好，为青年朋友提供展示的才艺的舞台。线上大家共同分享、畅所欲言，线下组织多种公益活动增加凝聚力。



3) 微信公众号、手机 APP、微博

随着智能手机普及、人民生活的碎片化，手机上网用户数量急剧上升，公司在 PC 端中山生活网的基础上开发了 APP：中山生活网；微信号：中山生活网、i 中山、中山圈、每日优品；微博：中山生活网。通过各类信息查阅的便捷性、多样性、本土化中山生活网注册用户逐步稳步增加。



(2) 腾讯·大粤网、百度地图

公司在中山耕耘多年，中山生活网注册用户已经达到了 30 多万，占中山市人口的 1/10，基于公司在中山市优良的客户群体，2014 年、2015 年公司分别与广东腾南网络、百度网讯签订了合作协议。公司通过与上述两家单位的合作进一步提升了公司的业务开拓力，增强了公司的信誉力。

2、活动策划

随着社会经济的不断发展，在满足了物质消费的基础上，精神消费的需求变得越发重要，而在一些发达城市当中，这种消费观念已经发展的相当成熟。如今，无论是单位、家庭还是个人经常面临着活动策划的需求，如：重大事件、纪念日、开业、交流会等需要活动策划公司进行谋划举办，活动策划的要求也越来越追求完美、时尚、个性、潮流，因此对于专业性的活动策划公司提供的专业策划服务的需求急剧增加。

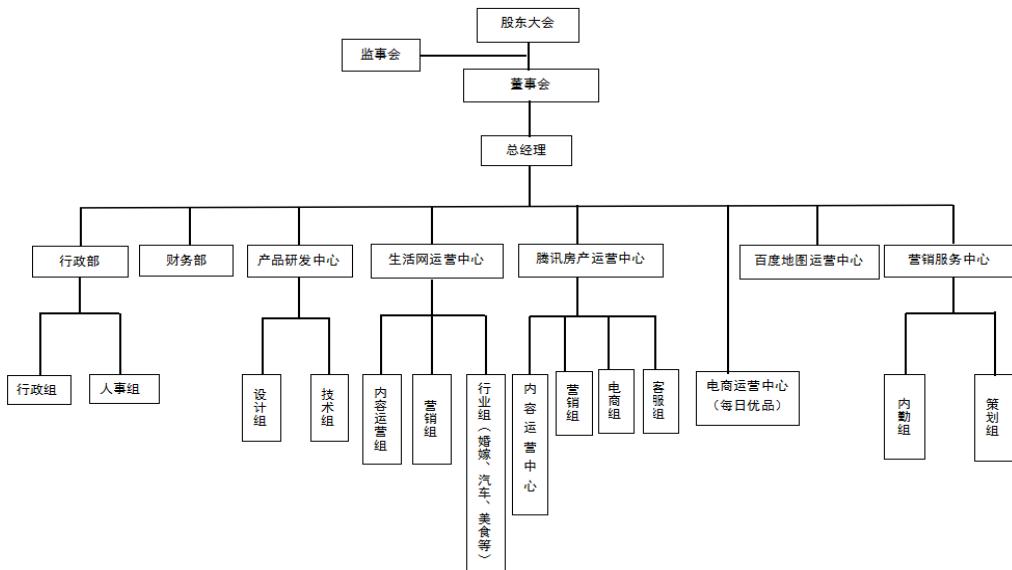
为了配合线上的宣传和推广，公司经常为客户同时组织一些线下的促销活动。采取组织演出活动、庆典活动、互动活动等方式，召集用户参与，提高广告效果。通过活动策划的输出以及后期的执行代理，进一步扩大公司对于合作单位的整体服务能力。主要包括房产（地产项目奠基、开盘预售、周末别具特色的主题活动、专家讲座、业主趣味运动会、周末售楼部氛围活动、业主亲子互动活动等）、汽车（大型品牌试驾、新车发布、售后活动竞赛、团购会、汽车竞技比赛等）、商业广场（大型促销活动、节假日气活动等、行业会展等）、大型车展、婚嫁展等。

通过活动策划，既满足了客户的营销需求，同时也为公司网站运营提供了素

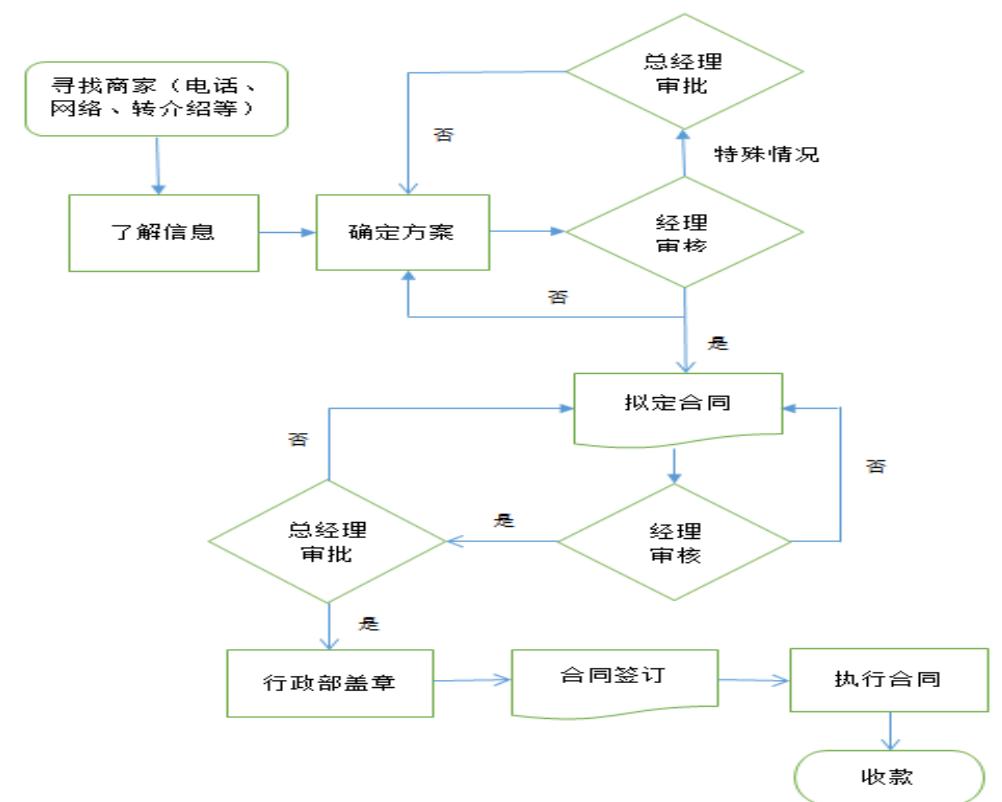
材，提升了网络活跃度。

二、公司内部组织结构图和业务流程

(一) 公司内部组织结构图



(二) 主要服务流程及方式



三、公司业务相关的关键资源情况

(一) 公司主要产品(服务)的核心技术

公司目前定位为中山市民提供各类城市生活消费信息服务，公司的核心是旗下门户网站——中山生活网 www.tt0760.com，该网站是中山地区最大的地方生活网，注册用户超 30 万人。同时开发了中山生活网 APP，微信公众号：中山生活网、i 中山、中山圈、每日优品；新浪微博：中山生活网等，多方面、多接入口地向中山民众介绍并推广了中山市的衣食住行。

公司通过岐江论坛（bbs.tt0760.com）各个板块话题的设置，一方面增加了注册用户之间的交流沟通，为城市生活提供了一个沟通和分享的平台，另一方面通过互动交流进一步促进了公司论坛设置的优化。

同时各类线下活动的成功举行，深化了网络与现实的连接、网上与网下的交流，提高了用户的粘度。基于公司在中山市场的近 6 年的深耕，拥有中山人口 1/10 的优质用户群资源，公司已经为近 2000 家商户和公司提供了服务，市场占有率高。

(二) 公司主要生产设备等重要固定资产使用情况

公司的固定资产主要为日常经营所需的电子设备、设备仪器。运输设备主要为 1 辆汽车。

序号	车辆号	使用性质	登记日期	品牌	所有人
1	粤 TW5617	非营运	2014 年 6 月 26 日	众泰牌	威盛有限

目前车辆仍在有限公司名下，公司正在办理过户手续。

截至 2015 年 8 月 31 日，公司固定资产情况如下：

单位：元

类别	固定资产原值	累计折旧	固定资产净值	成新率 (%)
运输设备	31,000.00	7,362.50	23,637.50	76.25
设备仪器	21,190.01	10,603.00	10,587.01	49.96
电子设备	245,768.80	76,828.76	168,940.04	68.74
办公家具及其他	108,870.00	13,826.82	95,043.18	87.30
合计	406,828.81	108,621.08	298,207.73	73.30

公司各项固定资产处于良好状态，可以满足公司目前生产经营活动的需要。

(三) 公司主要无形资产情况

1、商标

截至本公开转让说明书签署日，公司无商标。目前公司有 8 项商标专用权正在申请中，具体情况如下：

序号	权利人	商标名称	注册证号	核定使用商品	取得方式	备注
1	威盛有限	 妈妈范 mama fan	16568236	第 9 类	原始取得	申请中
2	威盛有限	 妈妈范 mama fan	16568321	第 35 类	原始取得	申请中
3	威盛有限	 懒人养车	16670494	第 9 类	原始取得	申请中
4	威盛有限	 懒人养车	17178932	第 35 类	原始取得	申请中
5	威盛有限	 懒人养车	17179500	第 37 类	原始取得	申请中
6	威盛有限	 车购购	17178408	第 9 类	原始取得	申请中
7	威盛有限	 车购购	17178766	第 35 类	原始取得	申请中
8	威盛有限	 车壁虎	16670393	第 9 类	原始取得	申请中

2、软件著作权

截至本公开转让说明书签署日，公司无软件著作权。

3、专利

截至本公开转让说明书签署日，公司无专利。

4、非专利技术

截至本公开转让说明书签署日，公司无非专利技术。

5、网络域名

截至本公开转让说明书签署日，公司有60项网络域名，具体情况如下：

序号	注册人	域名	域名性质	注册日期	到期日期
1	威盛有限	2ske.com	顶级国际域名	2010.03.02	2016.03.02
2	威盛有限	2sok.com	顶级国际域名	2010.03.02	2016.03.02
3	威盛有限	9house.com.cn	中国国家顶级域名	2014.02.03	2016.02.03
4	威盛有限	autofbi.com	顶级国际域名	2014.02.23	2016.02.23
5	威盛有限	carfbi.com	顶级国际域名	2014.02.23	2016.02.23
6	威盛有限	cargougou.com	顶级国际域名	2015.02.05	2018.02.05
7	威盛有限	chebihu.net	顶级国际域名	2015.03.27	2016.03.27
8	威盛有限	chegougou.cn	中国国家顶级域名	2015.02.05	2018.02.05
9	威盛有限	daoxiansheng.com	顶级国际域名	2014.03.05	2016.03.05
10	威盛有限	chebihu.cn	中国国家顶级域名	2013.06.20	2016.06.20
11	威盛有限	chebihu.com	国际域名	2013.06.20	2018.06.20
12	威盛有限	ershousyun.com	顶级国际域名	2014.10.21	2016.10.21
13	威盛有限	chebihu.cc	顶级国际域名	2015.11.04	2016.11.04
14	威盛有限	fang0756.com	顶级国际域名	2012.02.28	2016.02.28
15	威盛有限	fang0760.com	顶级国际域名	2012.02.28	2016.02.28
16	威盛有限	gegongzi.com	顶级国际域名	2014.12.19	2015.12.19
17	威盛有限	geshaoye.com	顶级国际域名	2014.12.19	2015.12.19
18	威盛有限	hengqinbbs.com	顶级国际域名	2014.01.08	2016.01.08
19	威盛有限	hengqinhouse.com	顶级国际域名	2014.01.08	2016.01.08
20	威盛有限	hengqinren.com	顶级国际域名	2014.01.08	2016.01.08
21	威盛有限	hengqinxinqu.net	顶级国际域名	2014.01.08	2016.01.08
22	威盛有限	itfb.com	顶级国际域名	2014.02.23	2016.02.23
23	威盛有限	cheyimao.com	顶级国际域名	2015.09.17	2016.09.17
24	威盛有限	lanrenbaoyang.com	顶级国际域名	2015.04.01	2016.04.01
25	威盛有限	lanrenyangche.cn	中国国家顶级域名	2015.04.25	2016.04.25
26	威盛有限	mamfan.com	顶级国际域名	2014.10.22	2016.10.22
27	威盛有限	maihaoguo.top	顶级国际域名	2015.08.11	2016.08.11

28	威盛有限	mamsecret.com	顶级国际域名	2014.12.19	2015.12.19
29	威盛有限	meiriyoupin.cn	中国国家顶级域名	2015.02.10	2016.02.10
30	威盛有限	shebeizudai.com	顶级国际域名	2014.10.21	2016.10.21
31	威盛有限	shengzai.cn	中国国家顶级域名	2011.11.18	2016.11.18
32	威盛有限	shengzai.net	顶级国际域名	2013.12.27	2015.12.27
33	威盛有限	vvssun.com	顶级国际域名	2014.07.17	2016.07.17
34	威盛有限	youguoguanjia.com	顶级国际域名	2015.08.12	2016.08.12
35	威盛有限	xiandaizudai.com	顶级国际域名	2014.10.21	2016.10.21
36	威盛有限	xiandairongzi.com	顶级国际域名	2014.10.21	2016.10.21
37	威盛有限	tt0760.com	国际域名	2004.01.02	2016.12.26
38	威盛有限	xiangshangou.com	顶级国际域名	2014.12.09	2015.12.09
39	威盛有限	xiaoming.pw	顶级国际域名	2014.10.27	2016.10.27
40	威盛有限	xiaomingmanhua.com	顶级国际域名	2014.10.28	2016.10.28
41	威盛有限	yazai.com.cn	中国国家顶级域名	2014.12.14	2015.12.14
42	威盛有限	yazai.net	顶级国际域名	2014.12.14	2015.12.14
43	威盛有限	yijizhichang.cn	中国国家顶级域名	2015.01.24	2016.01.24
44	威盛有限	yijizhichang.net	顶级国际域名	2015.01.24	2016.01.24
45	威盛有限	yundaiche.com	顶级国际域名	2014.10.21	2016.10.21
46	威盛有限	yundafang.com	顶级国际域名	2014.10.21	2016.10.21
47	威盛有限	yungongche.com	顶级国际域名	2014.10.21	2016.10.21
48	威盛有限	zhuanzudai.com	顶级国际域名	2014.10.21	2016.10.21
49	威盛有限	zulinrongzi.com	顶级国际域名	2014.10.21	2016.10.21
50	威盛有限	zushoudai.com	顶级国际域名	2014.10.21	2016.10.21
51	威盛有限	caibihu.com	国际域名	2015.07.21	2016.07.21
52	威盛有限	chedaimao.com	国际域名	2015.07.21	2016.07.21
53	威盛有限	cocv.com	国际域名	2003.02.20	2016.02.20
54	威盛有限	conghuashi.com	国际域名	2014.01.03	2016.01.03
55	威盛有限	jidanqing.com	国际域名	2015.04.27	2016.04.27
56	威盛有限	wvyz.com	国际域名	2014.04.20	2016.04.20

57	威盛有限	yazai.com	国际域名	2005.05.10	2016.05.10
58	威盛有限	yidaiguo.com	国际域名	2015.08.02	2016.08.02
59	威盛有限	yidaimao.com	国际域名	2015.08.02	2016.08.02
60	威盛有限	zse.cn	中国国家顶级域名	2005.07.07	2018.07.07

公司域名仍在原有限公司名下，公司正在积极办理变更名称。

6、土地使用权

截至本公开转让说明书签署日，公司无土地使用权。

(四) 公司取得的业务资格和资质情况

截至本公开转让说明书签署日，公司主要从事网络广告、活动策划、技术服务，不需要相关业务资格和资质。

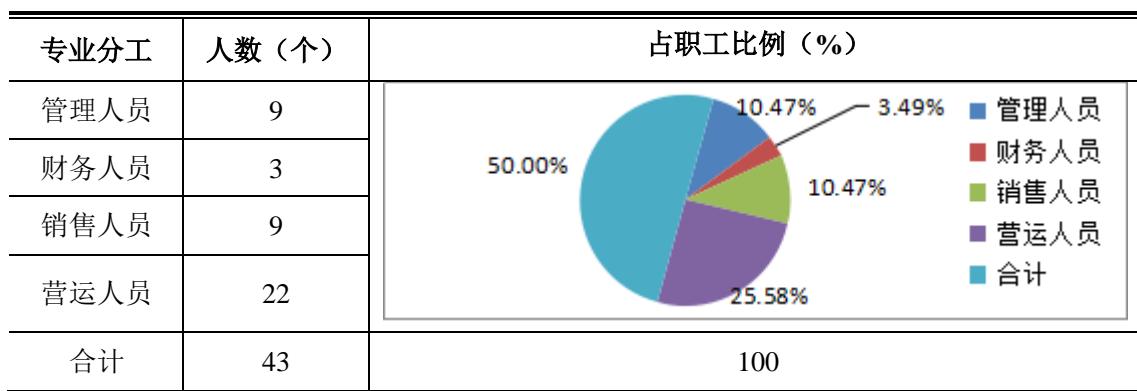
(五) 公司拥有的特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在拥有特许经营权的情况。

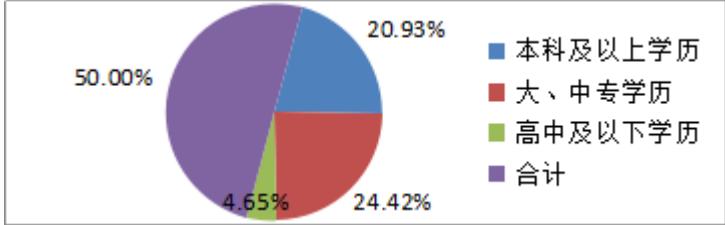
(六) 公司员工

截至2015年11月30日，公司共有员工43人，构成情况如下：

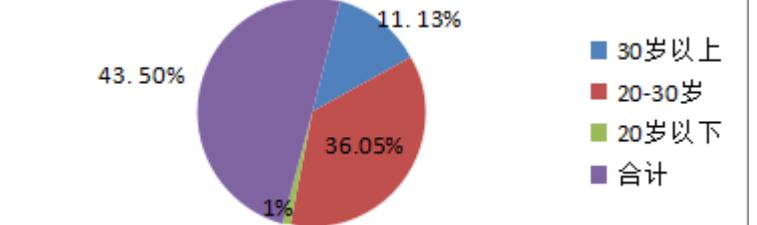
1、按专业结构分类



2、按教育程度分类

学历	人数(个)	占职工比例(%)								
本科及以上学历	18	 <table> <tr> <td>本科及以上学历</td> <td>20.93%</td> </tr> <tr> <td>大、中专学历</td> <td>24.42%</td> </tr> <tr> <td>高中及以下学历</td> <td>4.65%</td> </tr> <tr> <td>合计</td> <td>50.00%</td> </tr> </table>	本科及以上学历	20.93%	大、中专学历	24.42%	高中及以下学历	4.65%	合计	50.00%
本科及以上学历	20.93%									
大、中专学历	24.42%									
高中及以下学历	4.65%									
合计	50.00%									
大、中专学历	21									
高中及以下学历	4									
合计	43	100								

3、按年龄分布分类

年龄	人数(个)	占职工比例(%)								
30岁及以上	11	 <table> <tr> <td>30岁及以上</td> <td>11.13%</td> </tr> <tr> <td>20-30岁</td> <td>36.05%</td> </tr> <tr> <td>20岁以下</td> <td>43.50%</td> </tr> <tr> <td>合计</td> <td>1%</td> </tr> </table>	30岁及以上	11.13%	20-30岁	36.05%	20岁以下	43.50%	合计	1%
30岁及以上	11.13%									
20-30岁	36.05%									
20岁以下	43.50%									
合计	1%									
20-30岁	31									
20岁以下	1									
合计	43	100								

公司员工年龄结构较轻，20至30岁员工占公司全体员工比达43.5%，与公司主营业务相适应。

(六) 公司环保事项

公司主要从事网络广告业务、活动策划、技术服务业务，不属于重污染行业。

(七) 安全生产情况

公司主要从事网络广告业务、活动策划、技术服务业务，不需要取得相关部门的安全生产许可，公司报告期内未发生安全生产方面的事故、纠纷、处罚。

(八) 质量标准

公司主要从事网络广告业务、活动策划、技术服务，不实际生产产品，不涉及产品质量问题。

(九) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素

公司主要从事网络广告业务，故用户的数量和活跃度属于能够体现业态特征的行业资源要素。

公司的用户主要有两类平台，第一是 PC 端网站平台，第二是移动端手机平台，随着互联网科技和智能手机行业的发展，公司已逐步将经营的重点从 PC 端转移到了移动端。截至 2016 年 2 月 19 日，两部分的流量数据如下：

第一、PC 端网站平台：

中山生活网	数据
日均访问量 (UV)	1859
日均浏览量 (PV)	7247
总贴量	1266278
注册用户数	330104

网易新闻中山站	数据
频道日均访问量 (UV)	18387
频道日均浏览量 (PV)	129850
文章日均访问量 (UV)	8669
文章日均浏览量 (PV)	29272

腾讯房产中山站	数据
PC 端日均访问量 (UV)	11642
PC 端日均浏览量 (PV)	87856
腾讯房产粉丝量	14013
日均团购报名量	31
日均 400 来电量	57
腾讯中山区域注册数	280 万

第二、移动端手机平台：

微信号	粉丝数	日均阅读量	日均点赞数
中山生活网	253264	46300	110
i 中山	47190	4200	15
腾讯房产中山站	14013	5000	5

中山圈	12281	3000	5
总数	326748	58500	135

微博号	粉丝量
中山生活网	64304
中山生活妈妈频道	2645
中山生活网摄影团	701
中山消费指南	684
中山生活网旅游频道	3164
中山生活网食在中山	963
中山生活网观影团	2070
中山优惠资讯 tt0760	227
中山生活网家居频道	303
中山生活网 FASHION	3378
中山兼职全职招聘急招情报站	29307
总计	107746

中山圈	数据
下载量	17418
日均新增下载量	215
日均启动（次）	20879
日均活跃（人）	1817
总主题	72250
日均主题数数	988
日均点赞数	8429
日均回复数	7892

与公司业务属于同行业且具有较强可比性的主要是网虫股份（830767），两者同为地方生活服务类网站，截至 2016 年 2 月 19 日，流量情况对比如下：

旗下网站	中山生活网	宁夏网虫
------	-------	------

日均访问量 (UV)	1859	3325
日均浏览量 (PV)	7247	10307
注册用户数	33 万	60 余万
区域地位	中山市	宁夏省

(十) 社保缴纳情况

截至 2016 年 1 月 31 日，威盛股份的员工人数为 61 人，公司员工参保具体情况如下：

险 种	养 老	医 疗	失 业	工 伤	生 育	公 积 金
已参保人数	49	49	49	49	49	49
放弃参保人数	1(已参加城镇居民养老保险)	1(已参加城镇居民医疗保险)	1	1	1	1
在其它单位缴纳社保人数	1	1	1	1	1	1
缴纳手续办理中人数	10	10	10	10	10	10
合计	61	61	61	61	61	61

注：1. 有 1 名员工已参加了城乡居民社会养老保险的员工自愿放弃参加职工医疗保险和养老保险，已提供参保证明。

2. 有 1 名员工在其它单位缴纳社保。

3. 截至 2016 年 1 月 31 日，有 10 名员工为新进人员，公司目前正在为其办理社保及住房公积金申报手续，公司预计将于 2016 年 2 月完成该 10 名员工社保及住房公积金缴纳手续。

2015年11月27日，中山市人力资源和社会保障局出具《证明》：“中山市威盛网络科技股份有限公司是我市辖区内企业，该公司在2013年01月01日至2015 年 11月25日期间，已为员工参加社会保险，暂未发现因违反人力资源社会保障法律法规而受到我局行政处理、行政处罚的情形。”

威盛股份实际控制人出具承诺，若因部分员工未缴纳社保及未全额缴纳社保

所产生任何法律风险或受到处罚，公司因此受到的实际损失将由其承担。

四、公司业务收入情况

(一) 公司主营业务收入构成情况

单位：元

服务类别	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)
网络广告	3,784,816.60	91.46	3,766,000.98	96.22	1,514,010.71	94.83
活动策划	236,893.21	5.72	52,961.16	1.35	48,543.69	3.04
技术服务	116,504.86	2.82	95,145.63	2.43	33,980.58	2.13
合计	4,138,214.67	100.00	3,914,107.77	100.00	1,596,534.98	100.00

公司的主要收入来源于网络广告收入。网络广告收入 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-8 月分别占主营业务收入 94.83%、96.22%、91.46%，符合公司目前经营情况。

(二) 公司主要产品或服务消费群体及报告期内前五大客户情况

1、公司主要服务的消费群体

公司主要为各类商户提供网络广告业务服务、活动策划服务、技术服务，消费群体主要为衣、食、住、行的商家和企业。其中，房产及车辆因为价值比较高，相对应的广告投入也比其他行业要高。

2、报告期内前五大客户情况

2015年1-8月、2014年度及2013年度，公司前五大客户总收入占比分别为31.18%、36.84%和34.57%，公司收入较为分散，不存在对单一客户的重大依赖。报告期内公司前五大客户情况具体如下：

2015年1-8月公司前五大客户：

单位：元

客户名称	营业收入	占公司营业总收入的比例(%)	业务内容
中山祥誉实业有限公司	349,514.56	8.45	广告费收入

中山雅居乐雍景园房地产有限公司	341,747.57	8.26	广告费收入
中山市雅建房地产发展有限公司	202,912.62	4.90	广告费收入
聚众网通（北京）科技有限公司	201,786.41	4.88	广告费收入
保利（中山）房地产开发有限公司	194,174.76	4.69	广告费收入
合计	1,290,135.92	31.18	

2014年度公司前五大客户：

单位：元

客户名称	营业收入	占公司营业总收入的比例（%）	业务内容
中山市金澳房地产开发有限公司	533,980.58	13.64	广告费收入
中山祥誉实业有限公司	330,097.09	8.43	广告费收入
中山市大信新都汇商业投资有限公司	207,833.01	5.31	广告费收入
中山市兴中物业管理有限公司	185,747.57	4.75	广告费收入
中山市社会工作委员会	184,466.02	4.71	广告费收入
合计	1,442,124.27	36.84	

2013 年度公司前五大客户：

单位：元

客户名称	营业收入	占公司营业总收入的比例（%）	业务内容
中山市兴中物业管理有限公司	160,194.17	10.03	广告费收入
中山惠通之星汽车销售有限公司	115,339.81	7.22	广告费收入
北京万贝智广告有限公司	98,213.59	6.15	广告费收入
中山市创世纪汽车有限公司	92,233.01	5.78	广告费收入
中山市长久世达汽车销售有限公司	86,019.42	5.39	广告费收入
合计	552,000.00	34.57	

公司其他董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份股东在上述客户中不存在占有权益的情况。

（三）公司主要产品或服务的原材料、能源情况及报告期内前五大供应商情况

1、主要产品或服务的原材料、能源情况

报告期内，公司的主要成本为员工薪酬、代理费、劳务费，占成本的比重如下：

单位：元

营业成本构成	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
员工薪酬	716,616.16	30.03	836,442.19	39.66	600,407.90	70.83
代理费	1,245,000.00	52.18	982,000.00	46.56	212,076.00	25.01
劳务费	189,142.45	7.93	175,712.00	8.33		
其他	235,207.05	9.86	114,864.80	5.45	35,244.66	4.16
合计	2,385,965.66	100.00	2,109,018.99	100.00	847,728.56	100.00

由于公司属于服务性企业，不进行实物的生产，公司成本主要为人工工资、代理费、房屋租金等，其中代理费（代理费为公司为客户在其他网站发布广告支付给其他网络运营商的费用）占比最大，其次是人工工资成本，与公司的行业类型和主营业务收入分布情况相匹配。公司整体运营成本构成合理。

代理费系支付给其他网络平台运营商的广告平台发布费。公司为借助其他网络平台的知名度及影响力拓展自身业务，与其他网络平台运营商签订代理合作协议，通过在其网络平台上投放广告实现盈利。报告期内，公司主要与广东腾南网络科技有限公司签订的“腾讯·大粤网”代理合作协议发生的代理费。

根据公司近两年一期成本明细表，可见公司产品成本主要为代理费和人员薪资成本。代理费在2015年1-8月、2014年度、2013年度占总成本比例分别为52.18%、46.56%、25.02%，2014年度较2013年度代理费占总成本比例大幅增长原因系2014年公司与“腾讯·大粤网”的运营商签订了房产行业代理协议，公司代理广告收入2014年度较2013年度大幅上涨，相关代理费用成本相对应增加；2015年1-8月代理费占总成本比例较2014年度变动较小，代理费总额为1,245,000.00，折合全年总额为1,867,500.00元，较2014年度有较大增长，但总体低于广告收入增长。公司人员薪资成本总额逐年上升，占总成本比重呈下降趋势，主要系公司人员薪资为半变动成本，在一定期间内，不随公司的业务收入增长同比例上升。

2、报告期内前五大供应商情况

报告期内，公司采购主要为购买广告销售经营总代理权或广告发布权，前五

大供应商具体情况如下：

2015年1-8月公司前五大供应商：

单位：元		
供应商名称	采购金额	占服务采购额的比例（%）
广东腾南网络信息科技有限公司	1,140,000.00	79.49
珠海市晨旭劳务派遣有限公司中山分公司	189,142.45	13.19
广州南韵广告有限公司	105,000.00	7.32
合计	1,434,142.45	100.00

2014年度公司前五大供应商：

单位：元		
供应商名称	采购金额	占服务采购额的比例（%）
广州腾宁广告有限公司	800,000.00	69.10
福州金贝贝广告有限公司	100,000.00	8.64
中山市希尔广告传媒有限公司	53,000.00	4.58
中山市沙溪镇广播电视台中心	19,000.00	1.64
中山市天下广告有限公司	10,000.00	0.86
合计	982,000.00	84.82

2013年度公司前五大供应商：

单位：元		
供应商名称	采购金额	占服务采购额的比例（%）
广州市泰茂广告有限公司	99,800.00	47.06
北京昊泰长跃广告有限公司	99,690.00	47.01
中山市广播电视台	12,586.00	5.93
合计	212,076.00	100.00

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其关联方或持有公司5%以上股份的股东未在上述供应商中占有权益的情况。

（四）公司重大业务合同及履行情况

1、销售合同

报告期内，标的金额在10万元以上或者虽未达到前述标准但对公司生产经营

活动以及资产、负债和权益具有重要影响的主要销售合同情况如下：

(1) 2015 年重大销售合同

单位：元

序号	购买方	销售内容	金额	签订日期	履行情况
1	中山市雅景房地产开发有限公司	网络广告	100,000.00	2015.03	履行完毕
2	中山市大信新都汇商业投资有限公司、中山市小榄大信新都汇商业投资有限公司、中山市远信商用物业管理有限公司、中山市大信灯饰城商业有限公司	《宝贝想去哪》中山海选、晋级、总决赛活动	224,000.00	2015.04	履行完毕
3	保利(中山)房地产开发有限公司	网络广告	200,000.00	2015.05	履行完毕
4	中山祥誉实业有限公司	林语项目网络广告	120,000.00	2015.07	履行完毕
5	中山祥誉实业有限公司	林语项目网络广告	200,000.00	2015.09	履行完毕
6	中山市普力奥房地产开发有限公司	网络广告	10,000.00	2015.11	履行完毕

(2) 2014年重大销售合同

单位：元

序号	购买方	销售内容	金额	签订日期	履行情况
1	聚众网通(北京)科技有限公司	网络广告	101,200.00	2014.03	履行完毕
2	中山祥誉实业有限公司	中山林语项目齐白石画展推广活动	180,000.00	2014.08	履行完毕
3	保利(中山)房地产开发有限公司	网络广告	100,000.00	2014.08	履行完毕

2、采购合同

报告期内，标的金额在 50 万元以上或者虽未达到前述标准但对公司生产经营

活动以及资产、负债和权益具有重要影响的主要采购合同情况如下：

(1) 2015年重大采购合同

单位：元

序号	销售方	采购内容	金额	签订日期	履行情况	备注
1	广东腾南网络信息科技有限公司	广告销售经营总代理权	1,140,000.00	2015.01	履行中	注 1

注 1：该金额系公司自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 8 月 31 日已累计支付给广东腾南网络信息科技有限公司的代理费。

(2) 2014年重大采购合同

单位：元

序号	销售方	采购内容	金额	签订日期	履行情况
1	广州腾宁广告有限公司	广告销售经营总代理权	900,000.00	2014.03	履行完毕
2	中山市东区梵珀装饰设计工程部	办公室装修工程	1,076,205.48	2014.07	履行中

3、借款合同

报告期内，公司不存在银行借款等融资行为。

4、担保合同

报告期内，公司不存在对外担保行为。

5、房屋租赁合同

截至2015年11月30日，公司房屋租赁情况如下：

序号	出租方	签署日期	租赁金额 (元/月)	租赁期限 (月)	租赁用途	租赁面积 (m ²)	剩余租 赁年限 (月)	合同履 行情况
1	汇智电子商务	2104.12.01	11,283.00	55.00	办公经营场所	310.46	43.00	正在履行

五、公司的商业模式

公司的主要业务是运营中山生活网及配套的 APP 客户端、微信公众号、微博等新媒体，为民众提供各类信息及资讯，积累浏览量同时通过提供广告投放、营销策划等服务来获取收益。

（一）采购模式

公司主要通过免费信息服务吸引用户形成网站流量，并通过互联网广告业务实现盈利，另一方面通过向用户提供数据服务并收取费用的方式实现盈利。由于公司的经营特点，没有传统意义上的原辅材料供应商。公司主要采购的为购买广告销售经营总代理权或广告发布权，通过与影响力较大的网站（腾讯•大粤网、百度地图等）的运营商签订战略合作协议，在其运营的网站上发布广告，支付销售额一定比例的广告代理费至网站运营商。

（二）销售模式

威盛股份以自身中山生活网为载体，通过发布各类有关中山生活话题及提供“岐江论坛”互动等信息服务，吸引网民关注，增加了网站的浏览量并积累自己的数据资源；同时，与市场上影响力较大的网站（腾讯•大粤网、百度地图等）的运营商签订战略合作协议。通过长时间在中山地区的线上线下运营，在地区范围内建立影响力，吸引了各类商家与公司合作，通过为客户发布网络广告收取广告发布费。

同时公司通过为客户提供活动策划及网络技术服务收取服务费用。

（三）盈利模式

1、网络广告的盈利模式

网络广告是指利用国际互联网这种载体，通过图文或多媒休方式发布的盈利性商业广告。网络广告的形式多种多样，常见的主要有横幅广告、按钮广告、弹跳式广告、浮动式广告以及直邮式广告等。作为互联网行业最原始的一种盈利模式，网络广告一直都是门户网络媒体的主要收入来源之一。

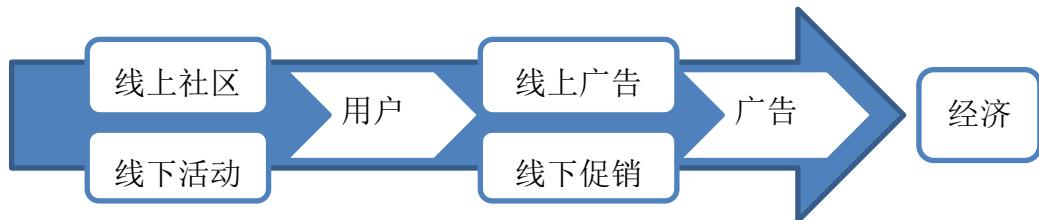
公司网络广告收费采取的是 CPT 模式，即以时间为标准进行广告收费。公司对不同的广告位置进行分类管理，不同位置、大小的广告收费标准不相同，定价

标准参考同行业其他网站，根据公司的网络点击量或浏览量进行调整。

2、活动策划的盈利模式

活动策划的盈利点在举行活动的同时，可以在活动的宣传、用品中植入广告，获取收益。采用活动策划盈利最典型的代表是中央电视台春节联欢晚会。中央电视台春节联欢晚会从 1983 年举办首届开始，迄今已经 32 年，春节联欢晚会带来的经营效益和品牌效应巨大，除其广告收入 2008 年 1.03 亿元、2009 年 1.18 亿元、2010 年 1.63 亿元外，春节看中央电视台春节联欢晚会已经成为几代中国人的生活习惯。

威盛股份较好的运营了这些用户资源，深度开发中山本地市场。一方面是通过各种线上活动的方式维持论坛活跃度，另一方面不断组织线下活动，增强用户粘度，收集用户信息。为精准的广告投放奠定基础。在线上进行广告投放的同时，也组织策划线下的营销活动，有时与论坛的活动结合起来，通过线上与线下相结合的方式，提高广告投放的效率，提升平台的传播价值。



六、公司所处行业的情况

(一) 行业概况

1、行业分类

按照中国证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》本公司所在行业属于“I64 互联网和相关服务业”按照国家统计局发布的《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2011)，本公司所在行业属于“I6420 互联网信息服务业”。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》的规定，公司所处行业为信息传输、软件和信息技术服务业—互联网和相关服务—互联网信息服务，行业代码 I6420；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》的规定，公司所处行业为信息技术—软件与服务—信息技术服务—信息科技咨询和系统集成服务，行业代码为 17101110。

2、行业监管体制

我国互联网信息服务业的相关主管部门是工信部，工信部的主要职责包括研究制定国家工业、通信业和信息产业发展战略、方针政策和总体规划，包括对软件行业和电信行业的监督和管理，发放电信业务经营许可证，拟定相关的法律、法规，发布行政规章，制定相关的技术政策、技术体制和技术标准等。

从工信部发布的《互联网行业“十二五”发展规划》可以看出，互联网行业属于国家鼓励发展的高新技术产业。近年来，国家相关部门发布了多项重要政策，推动了互联网行业的快速发展。

公司所属行业协会为中国互联网协会。中国互联网协会主要负责组织制定行约、行规，维护行业整体利益，保护互联网用户的合法权益，加强企业与政府的交流与合作，促进相关政策与法规的实施，提高互联网应用水平，普及互联网知识，积极参与国际互联网领域的合作、交流，促进中国互联网健康发展。

3、主要法律法规及政策

时间	颁布机构	文号	法律法规及政策	主要内容
2015年	国务院	国办发[2015]41号	《关于加快高速宽带网络建设推进网络提速降费的指导意见》	加快网络宽带建设，降低网络收费标准
2014年	国务院	国发〔2014〕5号	《关于取消和下放一批行政审批项目的决定》	取消基础电信和跨地区增值电信业务经营许可证备案核准
2013年	国务院	国务院令第634号	《信息网络传播保护条例》（2013修订）	著作权人、表演者、录音录像制作者的信息网络传播权，鼓励有益于社会主义精神文明、物质文明建设的作品的创作和传播
2012年	国务院	国发〔2012〕第28号	《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》	发展新一代信息技术产业，加快建设宽带、融合、安全、泛

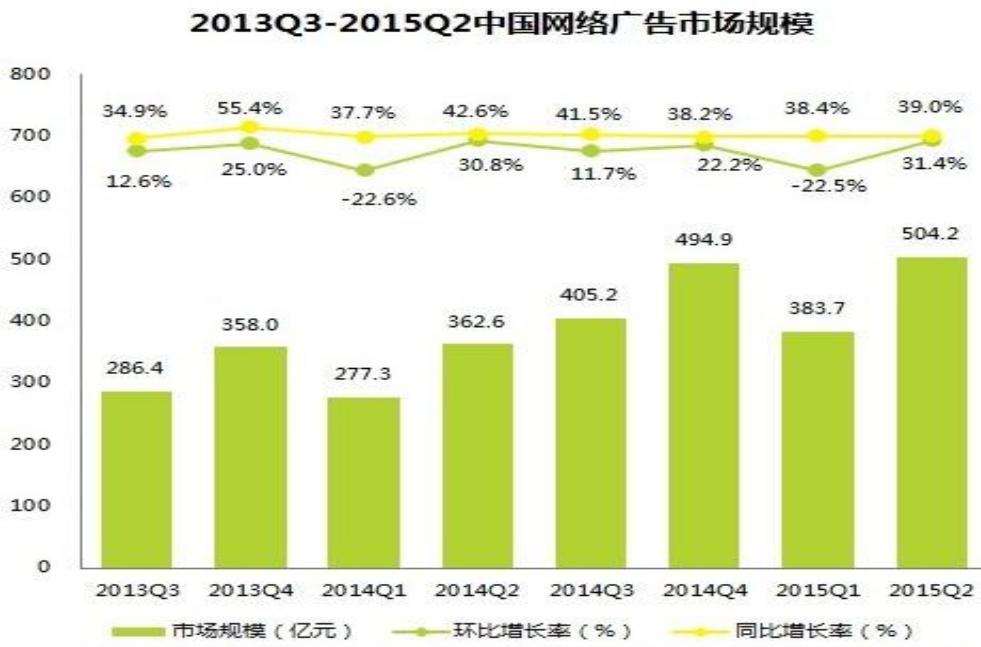
			划》	在的信息网络，突破原有技术，推进信息技术和产业组织模式的创新、推进新兴应用拓展和网络建设的互动结合、增强国际竞争力
2012年	工信部	-	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	我国信息技术服务业持续快速的发展过程中，信息技术的迅速发展和应用不断深化，从而推动产业融合发展和转型升级，加快培育新兴网络化高端软件，创新应用于服务模式
2005年	国家版权局、信息产业部	2005年第5号	《互联网著作行政保护办法》	规定各级著作权行政管理部门依照法律、行政法规和本办法对互联网信息服务活动中的信息网络传播实施行政保护
2001年	文化部	2011年第51号	《互联网文化暂行规定》	主要规范互联网信息服务相关主体和行为通过互联网向用户提供具有公开性、共享性信息的服务活动
2000年	国务院	国发(2000)第292号	《互联网信息服务管理办法》(2000年)	主要规范互联网信息服务相关主体和行为通过互联网向用户提供无偿提供具有公开性、共享性信息的服务活动

4、行业总体发展现状

随着电子科技迅速发展，网络已经彻底改变了人们的生活方式。互联网提供了各种购物、办公、教育平台及网站，使得现代人的生活、工作、教育不再受时间、地域限制。

互联网的快速发展成就了现在的网络购物、信息发布、社会调查、新闻发布等平台，推动了网络销售的快速发展，网络广告发展迅速。根据艾瑞咨询发布的研究报告，2015年第二季度中国网络广告市场规模为504.2亿元，同比增长39%

我国2013年第三季度至2015年第二季度网络广告规模及增长速度如下图：



注释：1. 互联网广告市场规模按照媒体收入作为统计依据，不包括渠道代理商收入；2. 此次统计数据包含搜索联盟的联盟广告收入，也包含搜索联盟向其他媒体网站的广告分成。

来源：根据企业公开财报、行业访谈及艾瑞统计预测模型估算。

根据上图显示，我国网络广告市场受传统生活习惯影响仍存在周期性，每年第四季度市场规模最大。

5、上下游产业链结构

地方生活网站的盈利模式就是通过满足本地线上社交需求，聚集个人用户，进而进行广告的投放和营销策划。在这个过程中，价值链上游包括大部分生活相关的服务和商品，例如中山生活网推广的商品和服务，主要包括：品牌汽车、房产、生活用品、婚庆摄影、餐饮娱乐等等。这些就是它的上游和客户，涵盖居民生活的方方面面。公司下游客户就是终端消费的个人或组织。

6、行业竞争格局

(1) 全国竞争格局

威盛股份旗下的“中山生活网”作为地方门户网站，具备强烈的地方属性，一切都应该围绕“地方”为网站的核心；在内容上应该具备真实性、实时性；在功能上应该具有实用性、互动性、娱乐性。它提供地方新闻资讯、地方招聘求职、房产信息、BBS交友、企业商家单位黄页、商家打折促销、地方特产、招商、旅

游、历史、文化等地方特色信息。但由于的网络无地区特点，地方生活网仍受到全国性门户网冲击，目前与中山生活网构成竞争关系的有：

序号	网站名称	主要内容
1	新浪 www.sina.com	向广大用户提供包括移动增值服务(MVAS)、网络视频、音乐流媒体、网络游戏、相册、博客、电子邮件、分类信息、收费服务、电子商务和企业服务在内的一系列服务
2	搜狐 www.sohu.com	最新资讯及搜索、邮件等网络服务。内容包括全球热点事件、突发新闻、时事评论、热播影视剧、体育赛事、行业动态、生活服务信息等
3	网易 www.163.com	为用户提供免费邮箱、游戏、搜索引擎服务,开设新闻、娱乐、体育等30多个内容频道,及博客、视频、论坛等互动交流
4	腾讯 www.qq.com	腾讯以即时通讯工具QQ为其产品核心，附带游戏平台QQ游戏，门户网站腾讯网，交易平台拍拍网等产品。其主要产品腾讯QQ在中国年轻人中有较大影响
5	百姓网 www.baixing.com	百姓网致力于提供“连接所有生活需求”的信息平台,帮助用户方便查找和发布二手物品交易、二手车买卖、房屋租售、招聘求职、交友活动、宠物领养、生活服务等本地生活信息
6	58同城 www.58.com	58同城是中国生活分类信息网站，提供找房子、找工作、二手物品买卖、二手车、58团购、商家黄页、宠物票务、旅游、交友等多种生活信息
7	赶集网 www.ganji.com	赶集网可为大众提供房屋租售、二手物品、招聘求职、车辆买卖、宠物票务、教育培训、同城活动及交友、本地生活及商务服务等信息
8	搜房网 www.fang.com	搜房网是全球最大的房地产家居网络平台，一直引领新房、二手房、租房、家居、房地产研究等领域的互联网创新，在PC端及移动领域均处于绝对领先地位

(2) 地方竞争格局

在中山地区与中山生活网构成直接竞争关系的网站有：

序号	网站名称	主要内容
1	中山网 www.zsnews.cn	中山网是中山市委市政府对外宣传的一个重要平台，担负着整合网络资源、传播网络信息、引导网络舆论等重要任务，推出了极具特色的视频服务节目，如“今日播报”、“对话”、“嘉宾访谈”、“警察提醒您注意”等品牌节目。中山网还承担着市网络问政平台的日常工作
2	中山国际网 www.zsnet.com	成立于1996年，隶属中国电信，凭借中国电信庞大的客户资源、网络资源、营销渠道、宣传渠道、支撑平台和专业化团队等优势，发展成为中山人了解身边事，外地人了解中山的重要窗口
3	香山life社区 www.zssns.com	香山life社区是中山网旗下的互动社区，是成立于2013年的一个社区网站

(二) 市场规模及前景

1、网络发展及用户情况

根据CNNIC2015年7月发布的《第36次中国互联网络发展状况统计报告》，截至2015年6月，中国网民规模达到6.68亿，互联网普及率为48.8%。



由于各大互联网厂商和传统家电企业对于手机市场的进入，促使智能手机价格持续走低，提升网民购买力。其次，政府加大对移动上网的扶持，通过督促运营商降低上网资费，提升网络覆盖能力等措施优化网民上网环境，降低手机上

网门槛。再次，各类移动应用程序兴起丰富并便利生活和工作。以上三种促使手机上网规模持续扩大。

截至2015年6月，我国手机网民规模达5.94亿，较2014年12月增加了3679万人，网民中使用手机上网的人群占比由2014年12月的85.5%提升至88.9%。



2、网络广告市场特点和规模

（1）网络广告的特点

自互联网普及以来，网络广告就其强时效性、信息传递便利性、形式丰富性、强互动性备受商家和企业关注。2015年3月5日十二届全国人大三次会议上，李克强总理在政府工作报告中首次提出“互联网+”行动计划，网络广告将在企业营销中的地位将不可替代。

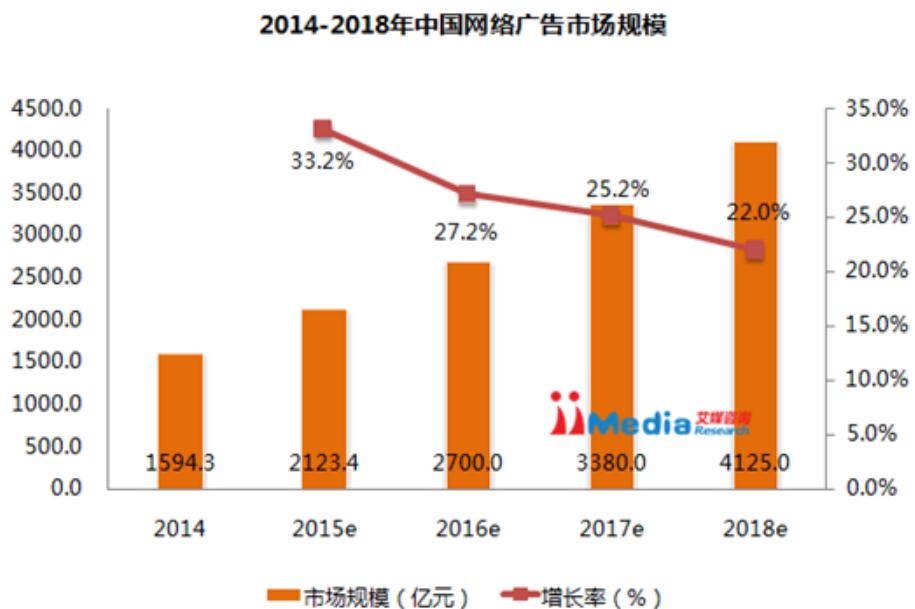
互动性。互动性是互联网广告最重要的特点，以往的传统媒体所不具有的独特属性，也是互联网最具有颠覆性的本质属性。它改变了消费者在营销过程中被动接受的模式，互联网使得信息从单纯的“传播”转变为“沟通”。用户不仅可以接收信息，还可以发送信息。

及时性。与纸媒相比，互联网更具有及时性。互联网的存在使得每个人都成了信息的缔造者和传播者。发布者与接受者之间没有绝对的界限，身份可以随时切换。企业可以通过互联网平台第一时间向公众传播信息，也可以及时收到公众对企业产品及服务的反馈。

可测量性。利用传统媒体做广告，很难准确地测量到有多少人接受到广告信息。网络广告可以通过点击技术，以及来自第三方服务器的权威公正的访客流量统计系统，精确地统计相关数据，从而有助于广告主正确评估广告效果，审定广告投放策略。

(2) 网络广告的市场规模

基于上述网络广告的特点，网络广告在我国短短几年的发展就显示了强劲的发展劲头。iiMedia Research(艾媒咨询)数据显示，2015年中国网络广告市场规模将达到2123.4亿元。预计未来三年中国网络广告市场规模的增速将趋于平稳，到2018年将达到4125亿元。艾媒咨询分析师认为，移动广告将是未来互联网广告市场份额不断增长的驱动力，网络广告手段将趋于整合营销的方式，精准营销和目标定位将进一步受到重视。



(三) 行业基本风险特征

1、市场竞争风险

公司的主要业务范围在中山及周边地区，但受单一城市经济发展规模的影响，公司发展总体规模并不大。全国具有优势的门户网站或者垂直类行业网站先后开辟了中山频道，如新浪中山站、搜狐中山、搜房网等该类网站占据着广泛的资源

和受众，拥有先进的服务及盈利模式，入驻中山开展经营活动后对中山生活网的业务形成了一定的影响。

中山市也存有一些本地的服务性网站，如中山网、中山国际网等，如果公司在中山地区互联网市场发展中失去已有的优势，将有可能被中山本地的其他网站超越和取代。随着中山地区经济发展及市场开放，会有更多区内外的同类企业加入互联网行业竞争，公司面临严峻的市场竞争风险。

2、技术进步风险

互联网发展速度快，新媒体、新技术不断突破。在智能手机发展的短短几年内，手机上网数量已经超过传统的PC端上网数量。互联网各种业务整体都向移动互联网迁移，用户对信息获取要求更为简洁和准确，与传统大而全的门户网站不相适应，让其面临的挑战更加严峻。

3、业务不能跟进行业发展的风险

公司作为中山地区人气最足的地方门户网站，通过新颖的内容、贴近生活的服务，获得用户的注意力，形成了大量的网站流量，在本地区有较强的影响力，然而，互联网行业是一个高速发展的行业，产品创新快、用户偏好转换快，互联网企业必须紧跟行业和技术发展趋势，进行精准的市场调研和产品开发，锁定老用户并开拓新用户才能获得持续的经营活力。如公司未能及时把握市场需求致使新开发的产品难以推广，可能对网站的访问量和公司业务收入、品牌形象造成较大的影响，甚至最终被市场所淘汰。

4、区域性风险

威盛股份主营业务主要局限于中山地区，受制于当地经济发展和人口情况。中山市目前人口319.27万，在广东省经济地位排行位于第五位，2015年1-9月，全市实现总值（GDP）2205.09万。限于区域经济总量和人口，地方性门户网站浏览量、点击量突破难度大。

另外从人才、技术角度看一线城市是中国经济最为发达、发展最为迅速的地区，集聚了大批跨国公司和大型企业，集中了各种高端技术人才，并与国际发展保持紧密联系，互联网服务需求量比较大，是国内互联网领域高速发展和聚集的核

心区域。中山市三线城市地区互联网整体发展规模较小、增速缓慢，在互联网发展运营和竞争方面处于劣势。

（四）公司面临的主要竞争状况

1、公司的行业地位

威盛股份成立于2009年，已经运营近6年。作为地方门户网站，中山生活网虽不能与新浪、搜狐、网易、腾讯、58同城、赶集网构成直接竞争关系，但在中山地区拥有人口1/10的注册用户，是中山市较早建立的地方门户网站，无论从客户访问量还是网站影响力，其他本地信息服务类网站均难以与中山生活网抗衡。中山生活网在2014年11月被艾瑞资讯评为“地方互联网卓越贡献奖”。在中山市本地互联网企业中，公司处于区域行业龙头地位。

2、公司竞争优势

公司与中山区域其他同类企业相比有如下竞争优势：

（1）线上线下同步运营模式优势

公司拥有较强的活动组织能力，利用网站较高的流量，开发了全新的、更贴近本地生活的运营模式。公司推出的VIP客户服务模式，即利用公司的网络号召力，汇聚本地区一些联盟商家和高端客户，通过组织企业、客户活动拉近双方关系，促进商业活动顺利进行。公司也可以在客户服务中积累大量客户信息，掌握消费市场动向，有利于公司开发新的盈利增长点。

在拥有大量活跃、真实的用户和地方性站点布局的前提下，公司利用用户优势和布局优势举办了大量的线下活动。2014年公司共举办了超过200场各种形式的线下活动。通过线下活动可以从线下向线上导流，发展新用户，尤其在移动端APP争取用户阶段；有助于盘活线上资源，增加用户黏性，例如早教抱抱团活动、宝宝生日会活动等受到了妈妈们的普遍欢迎。

（2）PC端、移动端跨屏均衡布局优势

公司在PC端的布局为地方门户网站中山生活网。与同类中山网站相比，公司在移动端的布局为“入口产品”——基于兴趣、年龄、同城搭建各种交流圈的

中山圈 APP。2015 年公司加强了对移动端的推广。移动端满足了年轻用户利用碎片化时间获取生活消费社交经验的需求。同时，移动端积累的用户资源为电商平台提供了精准用户。电商平台与移动端形成资源互补，形成从交流分享到购买的完整闭环。公司在发展前期主要经营 PC 端，随着移动互联网的发展公司加强了移动端的布局，逐步发展为 PC 端、移动端均衡布局。公司的跨屏均衡布局战略为后续发展奠定了良好基础。

（3）内容原创性优势

原创和交流，是垂直社区网站的核心财富和价值所在，只有用户愿意发布内容和参与互动才能保持社区的活跃度并不断吸引新的用户。原创内容和相关站内关系链即使被采集拷贝到其他网站也只是内容的简单复制，缺少根据内容的会员互动，作用有限。公司一直采用 UGC(User Generated Content，即用户原创内容)主导模式进行，网站主要内容源于用户原创，大量的原创内容及其引发的用户互动交流是其他母婴社区网站难以超越的主要壁垒。

3、公司发展劣势

（1）资金缺乏

2015 年公司为推广移动端中山圈 APP 投入了大量的推广费用，且随着公司业务的逐步扩大，公司的资金需求也相应扩大。由于互联网公司普遍为轻资产公司，较难取得银行贷款，公司的融资渠道单一，主要依赖于自有资金的投入。在激烈的市场竞争中，公司要持续投入大量的推广费用才能在移动端争取用户阶段取得一定的市场地位。资金短缺已经成为目前阻碍公司快速发展的最重要因素。

（2）人才缺乏

公司地处中山，与北、上、广、深等一线城市相比而言，经济发展水平相对较低，商业机会工作机会相对有限，经济辐射半径更为有限，直接导致无法吸引和留住各种高端人才，公司后期发展更是求贤若渴，中山市的区域局限性间接导致公司在人才引进和留住方面劣势明显。

（五）公司的发展规划

1、业务发展规划

公司 2016 年及未来业务发展规划可以总结为“一稳一快一重”，具体内容为：

(1) 所谓“一稳”是指：稳健经营原有地方门户网站中山生活网，保持公司原有广告收入稳步略有增长；以房地产行业为主，以汽车行业为辅，配合其他如家居、婚嫁、人才等频道的垂直化管理集聚人气，同时配合公司活动策划能力加强线下沟通，加强公司网站影响力，巩固媒体属性。同时，加强技术研发工作，提升公司网站的多样性，开发出适合中山市场的多频道、多内容的栏目。

(2) 所谓“一快”是指：基于公司前期运营中山生活网以及代理运营“腾讯房产”积累的客户优势和房源优势，由公司投资设立房产中介公司，快速实现原有客户优势与房源优势的整合与变现，实现 2016 年 500 万元左右的房产销售佣金收入；

(3) 所谓“一重”是指：公司决策层一直将培育以及大力发展二手车交易平台作为公司未来业务发展规划的重中之重，公司通过集中 2015 年的增资、引进新股东以及将 2016 年可能实现稳步增长的原广告收入与可能新增的房产销售佣金收入等资金要素资源培育和发展二手车交易平台。

2、品牌建设目标

公司将通过在路牌、地下车库广告、电梯框架广告、中山其他互联网平台投放广告，加大公司的宣传工作，让全市、全国都知道、了解、关注威盛股份。同时公司将进一步提升员工业务水平、服务态度，增加客户忠诚度，增加公司品牌价值。

3、管理体系建设目标

按照现代企业制度要求，进一步完善企业的各项规章制度，加强公司治理体系建设。管理上，公司将严格执行有关的规章制度，保证现有的规章制度不折不扣地完成。同时，借助此次机会，吸取其他优秀企业的管理经验，完善管理制度，提高管理技术。在治理结构上，公司将借助此次挂牌机会，进一步提高公司股东大会和董事会在公司战略决策和业务管理方面的实际作用。在财务管理上，公司将提高财务工作的制度化和专业化水平，使公司的财务管理更加符合股份制企业的要求。

4、企业团队建设目标

优化团队结构。公司一直坚持以团队建设为根本，优化团队的学历、技术结构，多方面吸引人才，鼓励员工创新意识，建构顺应市场发展，勇于开拓的员工队伍。

提高团队凝聚力。健全工会组织，充分发挥职工的群策群力，加强劳动监管，完善各项保障制度，保护员工权益。公司将实现员工持股激励计划，使员工真正成为企业的主人，既可以留住人才，也可以充分发挥员工的奉献意识。

第三节 公司治理

一、公司报告期内股东大会、董事会、监事会制度建立及运行情况

有限公司阶段，公司依法设立了股东会作为公司的最高权力机构，行使《公司法》和《公司章程》规定的职权。因公司规模较小、业务简单，未设立董事会、监事会，仅设执行董事一名、监事一名，执行董事和监事由股东会选举产生。公司在股份公司整体变更等事项上依法召开股东会，并形成相关决议。执行董事能够履行公司章程赋予的权利和义务，勤勉尽职，监事未能按照《公司法》及公司章程的规定，定期向股东会报告工作，其对执行董事及高级管理人员的监督作用未能充分体现。

股份公司成立后，按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》制定了《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理办法》、《关联交易决策管理办法》、《信息披露管理制度》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。

公司董事会由5人组成，实行董事会领导下的总经理负责制。监事会由3人组成，其中包括股东代表监事1名，职工代表监事2名。股东大会是公司的权力机构，董事会是执行机构对公司股东大会负责，监事会作为监督机构对公司的财务进行检查、对公司董事及高管人员执行公司职务的行为进行监督。自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权。

截至本公开转让说明书签署日，股份公司共召开1次股东大会会议、1次董事会议、1次监事会会议和1次职工代表大会，上述会议均依照有关法律法规和公司章程发布通知并按期召开，会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录正常签署。公司三会运行基本情

况良好。

二、董事会对公司现有治理机制的讨论和评估

（一）投资者关系管理

公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理办法》、《关联交易决策管理办法》、《信息披露管理制度》等一系列内部管理制度，建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司的《公司章程》、《信息披露管理制度》及《重大投资决策管理办法》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司董事长为公司投资者关系管理工作第一责任人。董事会秘书在公司董事会领导下负责相关事务的统筹与安排，为公司投资者关系管理工作直接责任人，负责公司投资者关系管理的日常工作。董事会秘书或董事会授权的其他人是公司的对外发言人。

（二）纠纷解决机制

《公司章程》第二十九条规定，公司股东大会、董事会的决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起 60 日内，请求人民法院撤销。公司根据股东大会、董事会决议已办理变更登记的，人民法院宣告该决议无效或者撤销该决议后，公司应当向公司登记机关申请撤销变更登记。

《公司章程》第一百七十条规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当通过协商解决。

（三）累积投票制

《公司章程》第五十九条规定，股东大会选举董事、监事，可以实行累积投票制。前款所称累积投票制，是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。

（四）关联股东和董事回避制度

公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易决策管理办法》规定了关联股东和董事回避制度，对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。具体规定为：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

（五）财务管理、风险控制相关的内部管理制度

公司建立了财务管理制度等一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、研发管理、销售管理、物资采购、行政管理等经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

公司设置独立的财务部门，目前公司财务部门有人员 3 人，学历均在专科以上，持有会计从业资格证书，工作年限较长，具备良好的专业知识和丰富的工作经验。公司设有财务总监、总账会计及出纳等岗位，在会计机构内部和会计人员中建立岗位责任制，定岗定编，明确分工，各司其职。目前，公司的财务人员能满足财务核算的需要。

公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

（六）公司管理层对公司治理机制评估结果

公司董事会认为，公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，有效地识别和控制经营中的重大

风险，便于接受未来机构投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

（一）公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况

报告期内，公司不存在的违法违规及受处罚情况。

（二）最近两年控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

报告期内，公司不存在控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况。

四、公司的独立性

（一）公司业务的独立性

公司系由威盛有限整体变更设立，承继了威盛有限全部的资产，合法拥有独立的专业技术人员、财务、营销体系，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，公司的业务独立于控股股东及其他关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争，公司亦不存在其他严重影响公司独立性或者显失公允的关联交易。

（二）公司资产的独立性

公司合法拥有日常经营所必须的货币资金和办公设备的所有权以及工作场所的使用权，公司上述资产未被控股股东、实际控制人及其他关联方占用。公司已为防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为采取了防范措施和相应的制度安排。

（三）公司人员的独立性

公司建立健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情形。公司高级管理人员没有在控股股东、实际控制人控

制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪。公司员工独立于各股东及其他关联方，已建立并独立执行劳动、人事及工资管理制度。

（四）公司财务的独立性

公司设置了独立的财务部门，建立了独立的、规范的会计核算体系和财务管理制度，依法独立进行财务决策。公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。

（五）公司机构的独立性

公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形，也不存在混合经营、合署办公的情形。

五、公司最近两年内资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况

（一）公司最近两年内资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况

报告期内，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金的情形。公司设有独立财务部门进行独立的财务核算，相关会计政策能如实反映企业财务状况、经营成果和现金流量。

（二）公司最近两年内为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。为了维护投资者的利益，有效控制对外担保风险，确保公司的资产安全，促进公司健康稳定地发展，公司制定了《对外担保管理办法》，规范了公司的对外担保行为。

（三）防止公司股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所

采取的具体安排

为防止控股股东、实际控制人及其他关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源，保障公司和中小股东权益，公司制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理办法》等内部管理制度。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保障关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保公司资产安全，促进公司规范发展。

六、同业竞争的情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业之间同业竞争情况

1、中山市淘源好车帮汽车电子商务有限公司

报告期内，许英凯、杨健将分别持有中山市淘源好车帮汽车电子商务有限公司 10% 、7% 的股权。

中山市淘源好车帮汽车电子商务有限公司的经营范围为：“销售、网上销售：汽车；二手车经纪、二手车经销；代办各类证照；计算机网络、软件开发及应用；机动车维修；广告设计、制作和发布。（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）”，与威盛股份存在同业竞争。

2015 年 08 月 26 日，许英凯、杨健将将其所持有的中山市淘源好车帮汽车电子商务有限公司的股权全部转让给第三方中山市鸿源机动车交易市场有限公司，并完成工商变更登记。许英凯、杨健将不再直接或间接持有中山市淘源好车帮汽车电子商务有限公司的股权。

中山市鸿源机动车交易市场有限公司基本信息：

项目	内容	
公司名称	中山市鸿源机动车交易市场有限公司	
股东及持股比例	中山市物资集团有限公司	67%
	中山市物资再生利用有限公司	33%
注册资本	600.00 万元	

经营范围	二手车市场物业管理；二手车经销；二手车经纪；二手车代理；二手车信息咨询；商业营业用房出租；车位租赁；代办各类证照；承接各类展览活动开展策划；机动车安全技术检验。（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。）（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）
成立时间	2014年10月29日
注册地址	中山市西区广珠公路东北侧长洲加油站对面

2、中山市金灿文化传播有限公司

许英凯曾担任中山市金灿文化传播有限公司执行董事且持有80%的股权，许英凯的妻子黄岸娜持有20%的股权。

中山市金灿文化传播有限公司的经营范围为：“文化传播活动的策划；设计、发布各类广告业务；商品流通信息咨询服务（不含劳务、金融、产品认证中介服务、出国留学咨询），网络技术开发、网络技术服务；计算机信息咨询。（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）”，在报告期内与威盛股份存在同业竞争。

许英凯朋友詹海云、赖安文两人从事汽车贸易行业，二人有意从事互联网汽车销售业务。2015年08月27日，与许英凯、黄岸娜达成收购意向，许英凯将其所持有的中山市灿文化传播有限公司的股权转让给非关联方詹海云，黄岸娜将其所持有的中山市金灿文化传播有限公司的股权转让给非关联方赖安文，并完成工商变更登记。

3、中山市臣灿文化传播有限公司

报告期内，许英凯曾担任该公司监事且持有30%的股权，杨健将曾担任该公司经理且持有30%的股权。

中山市臣灿文化传播有限公司的经营范围为：“文化传播活动的策划；设计、发布各类广告；广告代理；商品流通信息咨询服务；网络技术开发；网络技术服务；计算机信息咨询。（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）”，在报告期内与威盛股份存在同业竞争。

2015年08月24日，杨健将将其所持有的中山市臣灿文化传播有限公司的股权全部转让给非关联方中山市臣灿文化传播有限公司股东胡艳春，许英凯将其所持有的中山市臣灿文化传播有限公司的股权全部转让给胡艳春寻找的合作伙伴李志荣，并完成工商变更登记。

4、珠海市恩辉网络技术有限公司

报告期内，许英凯、杨健将分别持有珠海市恩辉网络技术有限公司 24.5%、24.5%的股权。许英凯曾担任该公司监事。

珠海市恩辉网络技术有限公司的经营范围为：“网络技术研发及相关技术服务；展览展示服务；公关礼仪服务；摄影服务；婚庆服务；翻译服务；企业策划；平面设计；市场调研；广告设计、制作、代理、发布；其他商务服务（不含许可经营项目）。（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）”，在报告期内与威盛股份存在同业竞争。

2015年09月，许英凯、杨健将将所持有的珠海市恩辉网络技术有限公司全部股权转让给珠海市恩辉网络技术有限公司股东荀洪丽，并完成工商变更登记。

5、珠海市鑫灿文化传播有限公司

报告期内，许英凯曾持有珠海市鑫灿文化传播有限公司 80%股权，许英凯的妻子黄岸娜持有公司 20%股权。

珠海市鑫灿文化传播有限公司的经营范围为：“文化传播活动的策划；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；市场调研、社会信息咨询（不含许可经营项目）、网络技术开发、网络技术服务；计算机信息咨询。（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）”，在报告期内与威盛股份存在同业竞争。

许英凯朋友黄俊严主要从事汽车销售行业，为开展珠海市互联网汽车销售业务。2015年08月25日，黄俊严与许英凯、黄岸娜达成收购意向，许英凯将所持有的珠海市鑫灿文化传播有限公司的股权全部转让给黄俊严商业合作伙伴谷雁，黄岸娜将所持有的珠海市鑫灿文化传播有限公司的股权全部转让给黄俊严，并完成工商变更登记。

6、衡阳市锦灿文化传播有限公司

报告期内，许英凯曾持有衡阳市锦灿文化传播有限公司 80%股权，许英凯的妻子黄岸娜持有该公司 20%股权。

衡阳市锦灿文化传播有限公司的经营范围为：“文化传播活动策划，广告设计与发布，商品信息咨询服务，计算机信息咨询服务，网络技术服务。（经营范围涉及行政许可的须审批后方可经营）”，在报告期内与威盛股份存在同业竞争。

2015 年 10 月 15 日，许英凯、黄岸娜将所持有的衡阳市锦灿文化传播有限公司的股权全部转让给衡阳市锦灿文化传播有限公司股东朱彬，并完成工商变更登记。

7、中山市灿铭文化传播有限公司

报告期内，许英凯曾持有该公司 10%的股权，并担任监事。

中山市灿铭文化传播有限公司的经营范围为：“企业文化传播活动策划；设计、制作、发布、代理各类广告；社会经济咨询；计算机网络技术开发、网络技术服务；销售：礼品、服装（以上项目不含互联网上网和互联网信息服务）”，在报告期内与威盛股份存在同业竞争。

中山市灿铭文化传播有限公司为中国移动广告代理的中山中标商，段雄军为开拓中山广告业务，故与许英凯达成收购意向，2015 年 07 月 06 日，许英凯将其所持有的中山市灿铭文化传播有限公司的股权全部转让给段雄军，并完成工商变更登记。

（二）关于避免同业竞争的承诺

公司实际控制人许英凯、杨健将出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下事项：

1、截至本承诺函签署之日，本人（公司）或本人（公司）控制的其他企业均未经营、开发任何与中山市威盛网络科技股份有限公司经营、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与中山市威盛网络科技股份有限公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与中山市威盛网络科技股份有限公司经营、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成

竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

2、自本承诺函签署之日起，本人（公司）或本人（公司）控制的其他企业将不经营、开发任何与中山市威盛网络科技股份有限公司经营、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与中山市威盛网络科技股份有限公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与中山市威盛网络科技股份有限公司经营的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

3、自本承诺函签署之日起，如本人（公司）或本人（公司）控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或中山市威盛网络科技股份有限公司进一步拓展产品和业务范围，本人（公司）或本人（公司）控制的其他企业将不与中山市威盛网络科技股份有限公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与中山市威盛网络科技股份有限公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人（公司）或本人（公司）控制的其他企业将以停止经营或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到中山市威盛网络科技股份有限公司经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

4、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人（公司）将向中山市威盛网络科技股份有限公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

5、本承诺函自本人（公司）签字（盖章）之日起生效并不可撤销，并在中山市威盛网络科技股份有限公司存续且依照中国证监会等管理部门的相关规定本人（公司）被认定为不得从事与中山市威盛网络科技股份有限公司相同或相似业务的关联人期间内有效。

七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有股份情况

名称	职务	持股数量（万股）	持股比例（%）
许英凯	董事、董事长	180.00	36.00
杨健将	董事、总经理	175.00	35.00

名称	职务	持股数量(万股)	持股比例(%)
黄旭明	董事	5.00	1.00
郑伟雄	董事	10.00	2.00
谷政朝	董事		
郑永柏	监事、监事会主席	30.00	6.00
梁建波	职工监事		
林嘉声	职工监事		
杨秀杰	财务总监		
龙俊杰	董事会秘书		
合计		400.00	80.00

(二) 董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

公司现任董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(三) 董事、监事、高级管理人员与申请挂牌公司签订重要协议和做出重要承诺

截至本公开转让说明书签署日，公司与董事黄旭明、董事郑伟雄、监事郑永柏未签订《劳动合同》，其由股东大会选举产生，代表股东履行相关职责，且其不在公司担任其他职务。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员均为公司在册员工，与公司签订劳动合同，对双方的权利义务进行了约定。目前所有合同及协议均正常履行，不存在违约情形。

董事、监事和高级管理人员作出的重要声明和承诺包括：（1）公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明；（2）公司管理层对公司最近两年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况的声明。

(四) 董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

姓名	在本公司职务	兼职单位	职位
黄旭明	董事	中山市领君汽车服务有限公司	总经理
		中山市东区领风汽车美容中心	总经理

郑伟雄	董事	中山市胜达汽车销售有限公司	总经理
		中山市金辉达汽车销售服务有限公司	总经理
		江门市金乐汽车销售有限公司	总经理
郑永柏	监事、监事会主席	中山市庆丰房地产有限公司	总经理

(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

1、董事、监事、高级管理人员对外投资情况

姓名	现任职务	对外投资单位名称	出资额(万元)	所占比例(%)
许英凯	董事长	中山市云天餐饮管理有限公司	0.27	9.00
		中山市云邑餐饮管理有限公司	0.27	9.00
		中山市云源餐饮管理有限公司	0.27	9.00
杨健将	董事、总经理	中山市云天餐饮管理有限公司	0.18	6.00
		中山市云邑餐饮管理有限公司	0.18	6.00
		中山市云源餐饮管理有限公司	0.18	6.00
黄旭明	董事	中山市领君汽车服务有限公司	60.00	100.00
		中山市东区领风汽车美容中心	3.00	100.00
郑伟雄	董事	中山市八克拉食品贸易有限公司	17.50	35.00
		中山市西区焕俊餐厅		
郑永柏	监事、监事主席	中山市领峰环保科技有限公司	165.00	33.00

注：中山市西区焕俊餐厅的公司类型为个体户。

郑伟雄投资的中山市八克拉食品贸易有限公司的经营范围为：“食品生产；食品流通；批发：日用百货、冻肉、农副产品、服装、服饰、纺织品、箱包、鞋帽、皮革制品、电子产品、家用电器、工艺美术品、办公用品、体育用品、汽车配件、仪器仪表、计算机辅助设备、五金交电、机械设备、建筑材料、灯饰；货物及技术进出口(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)”，其中“电子产品”与威盛股份存在同业竞争。

2015年11月10日，中山市工商行政管理局核准中山市八克拉食品贸易有限公司变更经营范围，中山市八克拉食品贸易有限公司通过变更经营范围的方式已消除同业竞争。

董事长许英凯及董事、总经理杨健将、董事谷政朝曾经对外投资企业情况：

序号	关联方	关联关系
1	中山市淘源好车帮汽车电子商务有限公司	许英凯曾持有 10% 的股权，杨健将曾持有股权 7%。股权转让给无关联第三方后，与公司不再存在关联关系
2	中山市金灿文化传播有限公司	许英凯曾担任董事长且持有 80% 的股权，许英凯的妻子黄岸娜持有 20% 的股权，2015 年 08 月 25 日股权转让给无关联第三方，与公司不再存在关联关系
3	中山市臣灿文化传播有限公司	许英凯曾担任监事且持有 30% 的股权，杨健将曾担任经理且持有 30% 的股权，2015 年 08 月 25 日股权转让给无关联第三方，与公司不再存在关联关系
4	珠海市恩辉网络技术有限公司	许英凯曾担任监事且持有 24.5% 的股权，杨健将曾持有 24.5% 的股权，谷政朝曾持有 11% 的股权，股权转让给无关联第三方后，与公司不再存在关联关系
5	珠海市鑫灿文化传播有限公司	许英凯曾担任执行董事、经理且持有 80% 的股权，许英凯的妻子黄岸娜担任监事且持有 20% 的股权，股权转让给无关联第三方后，与公司不再存在关联关系
6	衡阳市锦灿文化传播有限公司	许英凯曾担任监事且持有 25% 的股权，许英凯之妻黄岸娜持有 20% 的股权，股权转让给无关联第三方后，与公司不再存在关联关系
7	中山市灿铭文化传播有限公司	许英凯曾持有 10% 的股权，股权转让给无关联第三方后，与公司不再存在关联关系

报告期内，公司董事谷政朝曾持有珠海市恩辉网络技术有限公司股份，为符合相关竞业禁止的要求，谷政朝将其所持有珠海市恩辉网络技术有限公司 11% 的股权，其中 5% 股权转让给非关联方荀春茹，另外 6% 股权转让给非关联方荀洪丽，并完成工商变更登记。

2、董事、监事、高级管理人员对外投资是否与公司存在利益冲突

公司董事、监事、高级管理人员的对外投资与公司不存在利益冲突。

(六) 董事、监事、高级管理人员的诚信状况

现任董事、监事和高级管理人员符合《公司法》规定的任职资格，不存在最近 24 个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。

(七) 董事、监事、高级管理人员竞业禁止情形

截至本说明书出具日，公司董事、监事、高级管理人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷。

(八) 董事、监事、高级管理人员其它对公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

八、最近两年及一期董事、监事、高级管理人员变动情况及原因

最近二年及一期，公司董事、监事、高级管理人员部分人员存在变动，主要原因为有限公司整体变更为股份公司后，公司依法设立了董事会、监事会，选举了5名董事和3名监事，并进一步充实了管理团队，有利于公司今后的持续稳定发展；公司股东、董事、监事及相关管理人员能够按照《公司法》、《公司章程》中的相关规定履行对公司的责任。

(一) 有限公司董事、监事、高级管理人员任职情况

有限公司阶段，因公司规模较小、业务简单，只设一名执行董事、一名监事。2009年12月至2012年02月，朱少柳担任公司执行董事，许英凯担任公司监事，杨健将担任公司总经理；2012年02月至2014年05月，许英凯担任公司执行董事，朱少柳担任公司监事，杨健将担任公司总经理；2014年05月至2015年08月，杨健将担任公司执行董事、经理，许英凯担任公司监事；2014年05月至2015年11月，许英凯担任公司执行董事，郑永柏担任公司监事，杨健将担任公司总经理。

(二) 公司第一届董事会、监事会、高级管理人员的任职情况

公司于2015年11月9日召开创立大会暨第一次股东大会，选举第一届董事会董事为许英凯、杨健将、黄旭明、郑伟雄、谷政朝，选举郑永柏与职工代表监事梁建波、林嘉声组成第一届监事会；同日召开第一届董事会第一次会议选举许

英凯为董事长，聘任杨健将为总经理，杨秀杰为财务总监，龙俊杰为董事会秘书；同日召开第一届监事会第一次会议选举郑永柏为监事会主席。

第四节 公司财务

一、最近二年一期财务报表和审计意见

(一) 最近二年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

资产负债表

单位：元

项 目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产			
流动资产：			
货币资金	5,588,427.98	235,575.41	236,714.22
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,824,876.40	760,850.05	260,152.50
预付款项	42,699.00	125.00	
应收利息			
应收股利			
其他应收款	180,000.00	50,000.00	
存货			

项 目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
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			
流动资产合计	7,636,003.38	1,046,550.46	496,866.72
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	298,207.73	308,772.97	25,549.64
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			
开发支出			
商誉			

项 目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
长期待摊费用	1,044,851.61	1,144,361.29	
递延所得税资产	27,246.40	10,771.71	3,649.38
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,370,305.74	1,463,905.97	29,199.02
资产合计	9,006,309.12	2,510,456.43	526,065.74
负债			
流动负债:			
短期借款			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		701,710.00	
预收款项			
应付职工薪酬	149,224.07	164,371.20	78,800.00
应交税费	244,197.23	150,463.03	69,513.98
应付利息			
应付股利			
其他应付款	2,554,898.31	422,792.07	120,000.00
划分为持有待售的负债			

项 目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,948,319.61	1,439,336.30	268,313.98
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	2,948,319.61	1,439,336.30	268,313.98
所有者权益			
实收资本（或股本）	5,000,000.00	100,000.00	100,000.00
资本公积			
减：库存股			

项 目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	105,798.96	97,112.02	15,775.18
一般风险准备			
未分配利润	952,190.55	874,008.11	141,976.58
所有者权益合计	6,057,989.51	1,071,120.13	257,751.76
负债和所有者权益总计	9,006,309.12	2,510,456.43	526,065.74

利润表

单位：元

项 目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
一、营业收入	4,138,214.67	3,914,107.77	1,596,534.98
减：营业成本	2,385,965.66	2,109,018.99	847,728.56
营业税金及附加	14,897.56	14,090.79	5,747.52
销售费用	250,135.62	186,271.11	113,240.73
管理费用	1,293,592.08	672,390.95	365,343.38
财务费用	8,429.48	-134.78	368.73
资产减值损失	65,898.75	28,489.35	9,983.45
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	119,295.52	903,981.36	254,122.61
加：营业外收入	0.61	146.14	582.52
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	119,296.13	904,127.50	254,705.13
减：所得税费用	32,426.75	90,759.13	37,434.21

项 目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	86,869.38	813,368.37	217,270.92
五、每股收益			
(一) 基本每股收益	0.07	8.13	2.17
(二) 稀释每股收益	0.07	8.13	2.17
六、其他综合收益的税后净额			
归属于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.权益法下在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			

项 目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
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			
七、综合收益总额	86,869.38	813,368.37	217,270.92

现金流量表

单位：元

项 目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	3,106,435.90	3,502,344.10	1,462,951.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	10,451,036.42	5,602,454.77	300,085.77
经营活动现金流入小计	13,557,472.32	9,104,798.87	1,763,036.77
购买商品、接受劳务支付的现金	1,823,007.49	1,296,538.26	242,143.74
支付给职工以及为职工支付的现金	1,338,446.63	1,253,548.28	882,217.10
支付的各项税费	194,123.95	246,353.60	86,488.02
支付其他与经营活动有关的现金	9,557,784.88	6,159,395.54	320,471.39
经营活动现金流出小计	12,913,362.95	8,955,835.68	1,531,320.25
经营活动生产的现金流量净额	644,109.37	148,963.19	231,716.52
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他			

项 目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	191,256.80	150,102.00	4,599.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	191,256.80	150,102.00	4,599.00
投资活动产生的现金流量净额	-191,256.80	-150,102.00	-4,599.00
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	4,900,000.00		
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			
筹资活动现金流入小计	4,900,000.00		
偿还债务支付的现金			

项 目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额	4,900,000.00		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	5,352,852.57	-1,138.81	227,117.52
加：期初现金及现金等价物余额	235,575.41	236,714.22	9,596.70
六、期末现金及现金等价物余额	5,588,427.98	235,575.41	236,714.22

2015 年 1-8 月股东权益变动表

单位：元

项 目	2015 年 1-8 月							所有者权益 合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额：	100,000.00				97,112.02		874,008.11	1,071,120.13
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其它								
二、本年年初余额	100,000.00				97,112.02		874,008.11	1,071,120.13
三、本年增减变动金额(减少以 “-”号列示)	4,900,000.00				8,686.94		78,182.44	4,986,869.38
(一)净利润							86,869.38	86,869.38

项 目	2015 年 1-8 月								所有者权益 合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
(二) 其它综合收益									
上述(一)和(二)小计							86,869.38		86,869.38
(三) 所有者投入和减少的资本	4,900,000.00								4,900,000.00
1、所有者投入资本	4,900,000.00								4,900,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
(四) 利润分配					8,686.94		-8,686.94		
1、提取盈余公积					8,686.94		-8,686.94		

项 目	2015 年 1-8 月								所有者权益 合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
2、对所有者（或股东）的分配									
3、其它									
（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	2015 年 1-8 月								所有者权益 合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
四、本年年末余额	5,000,000.00				105,798.96		952,190.55		6,057,989.51

2014 年度股东权益变动表

单位：元

项 目	2014 年							所有者权益 合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额：	100,000.00				15,775.18		141,976.58	257,751.76
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其它								
二、本年年初余额	100,000.00				15,775.18		141,976.58	257,751.76
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)					81,336.84		732,031.53	813,368.37
(一)净利润							813,368.37	813,368.37
(二)其它综合收益								

项 目	2014 年								所有者权益 合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
上述（一）和（二）小计							813,368.37		813,368.37
（三）所有者投入和减少的资本									
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					81,336.84		-81,336.84		
1、提取盈余公积					81,336.84		-81,336.84		
2、对所有者（或股东）的分配									

项 目	2014 年								所有者权益 合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
3、其它									
(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									
四、本年年末余额	100,000.00				97,112.02		874,008.11		1,071,120.13

2013 年度股东权益变动表

单位：元

项 目	2013 年							所有者权益 合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额：	100,000.00						-59,519.16	40,480.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其它								
二、本年年初余额	100,000.00						-59,519.16	40,480.84
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)					15,775.18		201,495.74	217,270.92
(一)净利润							217,270.92	217,270.92

项 目	2013 年								所有者权益 合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
(二) 其它综合收益									
上述(一)和(二)小计							217,270.92		217,270.92
(三) 所有者投入和减少的资本									
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					15,775.18		-15,775.18		
1、提取盈余公积					15,775.18		-15,775.18		

项 目	2013 年								所有者权益 合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
2、对所有者（或股东）的分配									
3、其它									
（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								所有者权益 合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
四、本年年末余额	100,000.00				15,775.18		141,976.58		257,751.76

（二）财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1、财务报表的编制基础

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”）的披露规定编制。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。

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

2、合并报表范围及变化情况

报告期内，公司无需编制合并财务报表。

（三）最近二年一期财务会计报告的审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司最近两年及一期的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表进行了审计并出具了编号为中兴华审字（2015）第 JX-011 号的标准无保留意见《审计报告》。中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）认为：上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中山市威盛网络科技股份有限公司 2015 年 8 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年 1-8 月、2014 年度、2013 年度的经营成果和现金流量。

二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响

（一）主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司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 8 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的财务状况和 2015 年 1-8 月、2014 年度、2013 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指本公司从提供劳务起至实现现金或现金等价物的期间。正常营业周期通常短于一年。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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的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（资本溢

价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当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，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。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，应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工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的

被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经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差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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。

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转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间
子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行了必要的调整。

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子

公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(5) 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对丧失控制权之前的各项交易，母公司财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并报表层面，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者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（股本溢价），不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，不能再对被投资单位实施控制的、共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，对于剩余股权，改按金融工具确认和计量准则进行会计处理，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投资收益。

对于失去控制权时的交易，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股

比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- ②确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、14、长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用按交易发生日即期汇率折合为本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该

境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

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。

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确定方法：公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值；对于不存在活跃市场的金融工具，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。

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。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融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：本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：（1）取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；（2）初始确认时即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；（3）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：（1）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；（2）本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，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；（3）《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许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与嵌入衍生工具相关的混合工具。以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，除与套期保值有关外，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，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

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。

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、其他应收款及长期应收款等。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。

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。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。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（或衍生金融负债），按照成本计量。

衍生金融工具，包括远期外汇合约和利率互换合同等。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。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余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。

权益工具：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。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。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。

（2）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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，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。

本公司金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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。

（3）金融负债的分类、确认和计量

本公司将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：（1）承担该金融负

债的目的，主要是为了近期内回购；（2）初始确认时即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；（3）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。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：（1）该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；（2）本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债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；（3）《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许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与嵌入衍生工具相关的混合工具。

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。

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。除财务担保合同负债外的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。

财务担保合同：指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，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。

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，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。

(4) 金融资产减值

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

①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，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进行减值测试。

②按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

11、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项(是指超过相应项目期末余额的10%且期末余额在50万元以上的款项)单独进行减值测试单独进行减值测试,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,经单独测试后不存在减值的应收款项,其中,合并范围内关联方的应收款项,不计提坏账准备,其余的应收款项,以账龄为信用风险组合,按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项:

对于以账龄为信用风险组合的应收款项,按照账龄分析法计提坏账准备,具体计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	5	5
1-2年	10	10
2-3年	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账款

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项,单独进行减值测试。根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(4) 除应收账款、其他应收款以外的其他应收款项

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备,不存在减值的,不计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中

的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品（库存商品）等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

公司属于互联网信息服务业，主要采购广告销售经营总代理权或广告发布权，故报告期内不适用存货有关会计制度。

13、划分为持有待售资产

（1）划分为持有待售的资产确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议; 公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议; 该项资产转让将在一年内完成。

(2) 划分为持有待售的资产会计处理

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值, 使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额, 但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值, 原账面价值高于调整后预计净残值的差额, 应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产, 比照上述原则处理, 持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组, 处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

14、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资, 如为同一控制下的企业合并, 应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本; 非同一控制下的企业合并, 应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本;

②以支付现金取得的长期股权投资, 初始投资成本为实际支付的购买价款;

③以发行权益性证券取得的长期股权投资, 初始投资成本为发行权益性证券的公允价值;

④通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。

⑤非货币性资产交换取得, 初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资, 除追加或收回投资外, 账面价值一般不变。当宣

告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之目的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

成本法转权益法:因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的,首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额,前者大于后者的,属于投资作价中体现的商誉部分,不调整长期股权投资的账面价值;前者小于后者的,在调整长期股权投资成本的同时,调整留存收益。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据:是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据:当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时,具有重大影响。或虽不足 20%,但符合下列条件之一时,具有重大影响:

①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表;

②参与被投资单位的政策制定过程;

③向被投资单位派出管理人员;

④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料;

⑤与被投资单位之间发生重要交易。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象,当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额,按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备,减值损失一经计提,在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：运输设备、设备仪器、电子设备、办公家具及其他；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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

固定资产各类折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	5	5	19.00
设备仪器	8	5	11.88
电子设备	3	5	31.67
办公家具及其他	5	5	19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种，本公司暂无在建工程项目。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计

期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产计价

本公司对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按实际支付金额（包括买价、手续费、律师费、注册费等相关费用）入账；对接受投资转入的无形资产，按合同约定或评估确认的价值入账。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

②无形资产后续计量

对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益或相关的资产价值；对使用寿命不确定的无形资产不摊销，在资产负债表日进行减值测试；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

③无形资产减值准备

如果无形资产将来为企业创造的经济利益还不足以补偿无形资产成本（摊余成本），则无形资产的账面价值超过其可收回金额的部分确认为无形资产的减值准备。无形资产可回收金额指以下两项金额中的较大者：

【1】无形资产销售净价，即销售价格减去因出售所发生的律师费和其他相关税费的余额；

【2】预期从无形资产的持续使用和使用年限结束时的处置中产生的预计现金流量的现值。无形资产减值准备按单项项目计提。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；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。

19、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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金流量的现值两者之间的较高者。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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产

组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

企业向职工提供辞退福利时，在下列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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

22、收入

本公司主要收入为网络广告收入、技术服务收入、活动策划收入。投放广告后由客户单位相关负责人确认验收后确认收入。

(1) 确认销售商品收入的原则

在同时符合下列条件时确认销售商品收入：①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

①劳务的发生和完成在同一个会计年度的，公司在劳务已提供，相关的收入已取得或取得收取款项的凭据时确认劳务收入；

②劳务的发生和完成分属不同会计年度的，对在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入。与交易相关的经济利益很可能流入公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

23、政府补助

(1) 公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入）。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益（营业外收入）。

(2) 公司取得与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（营业外收入）；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（营业外收入）。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为经营租赁承租方的租金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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司无融资租赁。

(二) 主要会计政策、会计估计的变更及对公司利润的影响

1、会计政策变更及对公司利润的影响

2014年1月至7月，财政部制定了《企业会计准则第39号——公允价值计量》（财会〔2014〕6号）、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》（财会[2014]16号）、《企业会计准则第40号——合营安排》（财会〔2014〕11号）；修订了《企业会计准则——基本准则》（财政部令第76号）、《企业会计准则第2号——长期股权投资》（财会[2014]14号）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》的通知（财会〔2014〕8号）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（财会〔2014〕7号）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（财会〔2014〕10号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会[2014]23号）。本公司自2014年7月1日起执行上述制定或修订的会计准则。因执行新的会计准则，本公司会计政策发生了变化，并按相关衔接规定进行了处理，但本公司不存在需要进行追溯调整的事项。同时本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》及其应用指南的规定，对报表列报项目作了如下重新分类：

(1)资产负债表的“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”分别取代原“交易性金融资产”、“交易性金融负债”。

(2)持有待售的非流动资产或资产组，由各自项目列报，改为列报于资产负债表的“划分为持有待售的资产”、“划分为持有待售的负债”。

(3)原列报于资产负债表中的“其他非流动负债”项目中的递延收益，改

列报于“递延收益”项目。

(4) 原列报于资产负债表中的“资本公积”项目中的其他综合收益项目，改列报于“其他综合收益”项目。

(5) 利润表的“营业外收入”项目，增加“其中：非流动资产处置利得”项目。

(6) 利润表的“其他综合收益”项目，改为“其他综合收益的税后净额”项目，并列报其他综合收益的分类信息。

(7) 相应地，所有者权益变动表按照《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》应用指南规定的格式重新列报。

2、会计估计变更及对公司利润的影响

本报告期内无会计估计变更事项。

三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

(一) 主要财务指标及其波动分析

1、盈利能力分析

单位：元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
毛利率（%）	42.34	46.12	46.90
归属于母公司所有者的净利润	86,869.38	813,368.37	217,270.92
销售收入	4,138,214.67	3,914,107.77	1,596,534.98
净利率（%）	2.10	20.78	13.61
净资产收益率（%）	3.71	122.41	145.71

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
每股收益	0.07	8.13	2.17

2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-8 月，公司毛利率分别为 46.90%、46.12% 和 42.34%，报告期内公司毛利率总体较为稳定。2015 年 1-8 月毛利率降低，主要原因系公司支付给其他网络平台运营商的广告平台发布费较 2014 年度大幅上涨。2014 年度支付给“腾讯·大粤网”运营商的广告发布费为固定成本，合计金额为 800,000.00 元，占总成本比例为 46.56%，2015 年 1-8 月支付给“腾讯·大粤网”运营商的广告发布费为变动成本，合计金额为 1,140,000.00，占当期总成本比例为 52.18%，因为广告发布费大幅增长导致本期毛利率有所下降。2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-8 月，公司的净利率分别为 13.61 %、20.78 % 和 2.10 %，报告期内公司净利率波动较大。2014 年度较 2013 年度增长，主要原因系 2014 年度费用控制使得期间费用率（含资产减值损失）下降 7.96 个百分点；2015 年 1-8 月较 2014 年度大幅下降，主要原因系公司 2015 年 1-8 月支付各中介机构费用，其次公司迁入新办公场所，租赁费、物业费增加，管理费用大幅上涨，净利率下降。

2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-8 月，公司净资产收益率分别为 145.71%、122.41% 和 3.71%，在报告期内公司净资产收益率波动较大。2014 年度较 2013 年度下降了 23.29 个百分点，主要原因系 2014 年新迁入办公场所装修，装修金额为 1,144,361.29 元，占总资产 45.58%，故 2014 年度资产收益率大幅下降，导致 2014 年度净资产收益率下降；2015 年 1-8 月净资产收益率为 3.71%，在假设 2015 年度股本不变的情况下折算全年净资产收益率为 5.57%，较 2014 年度下降了 116.84%，主要原因系 2015 年 6 月份增资 4,900,000.00 元，而部分增资款未完全投入运营，暂未产生收益，其次 2015 年 1-8 月期间费用率 37.51% 较 2014 年度期间费用率 21.93% 增涨了 15.57 个百分点，期间费用率增长导致净资产收益率下降。

公司 2013 年度每股收益为 2.17，2014 年度每股收益为 8.13，2015 年 1-8 月

每股收益为 0.07，报告期内公司每股收益波动较大。2014 年度较 2013 年度增加了 5.96，主要原因因为 2014 年度公司收入及利润大幅度增加导致；2015 年 1-8 月每股收益为 0.07，在假设 2015 年度股本不变的情况下折算 2015 年度每股收益为 0.11，较 2014 年度减少了 8.02，主要原因公司报告期内实收资本发生较大变化，以当前利润来计算的每股收益相应减少；其次期间费用率较 2014 年度上升，从而导致每股收益下降。

同行业上市公司 2015 年 1-6 月、2014 年度、2013 年度盈利情况如下表所示：

2015 年 1-6 月	腾信股份	省广股份	瓦力科技	网虫股份	算术平均数
毛利率（%）	17.17	16.14	24.72	89.00	36.76
净资产收益率（%）	7.19	8.84	31.21	28.48	18.93
基本每股收益	0.67	0.22	0.47	0.82	0.55
2014 年度	腾信股份	省广股份	瓦力科技	网虫股份	算术平均数
毛利率（%）	18.10	20.01	41.33	53.53	33.24
净资产收益率（%）	16.35	22.06	41.27	29.31	27.25
基本每股收益	1.53	0.74	0.49	0.40	0.79
2013 年度	腾信股份	省广股份	瓦力科技	网虫股份	算术平均数
毛利率（%）	17.82	19.04	21.70	57.41	28.99
净资产收益率（%）	26.36	19.22	-4.54	5.37%	10.27
基本每股收益	1.63	0.75	-0.04	0.06	0.60

报告期内，公司毛利率高于同行业上市公司毛利率，主要原因系公司独自运营的中山生活网以及合作网络平台“腾讯·大粤网”在中山市影响力较大，竞争力相对较强，单位销售贡献的毛利较高；其次公司因为资金、人员的限制，在业务承接方面偏向于高利润的广告业务。

报告期内，2015年1-8月、2014年度、2013年度公司加权平均净资产收益率分别为3.71%、122.41%、145.71%，2015年1-8月变动原因系当期净利润和当期加权平均净资产变动。与同行业上市公司2015年1-6月净资产收益率对比，低于同行业上市公司平均水平原因系期间费用大幅增长所致；2014年度、2013年度净资产收益率高于同行业上市公司原因主要系公司处于创业初期阶段股东拆入资金用于公司运营而且没有收取资金占用费，导致2013年度、2014年度净资产较高。

报告期内，2015年1-8月公司每股收益低于同行业平均水平原因主要系公司当期增资扩股而未形成效应；2014年度、2013年度每股收益高于同行业平均水平，主要原因系公司营运能力较强且公司股本较低。

2、偿债能力分析

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
资产负债率（%）	32.74	57.33	51.00
流动比率（倍）	2.59	0.73	1.85
速动比率（倍）	2.59	0.73	1.85

报告期内，2013年12月31日、2014年12月31日、2015年8月31日公司资产负债率分别为51.00%、57.33%和32.74%。2014年资产负债率较2013年增加了6.33个百分点，主要原因系公司装修新办公场所装修费用较高所致。2015年1-8资产负债率较2014年下降24.59个百分点，主要原因系2015年6月股东增资导致。

报告期内，公司流动比率和速动比率总体相对较为平稳，2014年12月31日流动比率和速动比率较其他时点偏低主要系2014年装修新办公场所装修工程的应付账款增加。

总体看，公司财务风险稳健，不存在偿债能力风险。

同行业上市公司 2015 年 1-6 月、2014 年度、2013 年度偿债能力如下表所示：

2015 年 1-6 月	腾信股份	省广股份	瓦力科技	网虫股份	算术平均数
资产负债率（%）	28.48	59.70	24.65	7.82	30.16
流动比率（倍）	2.99	1.44	3.03	12.40	4.97
速动比率（倍）	2.97	1.43	3.03	12.38	4.95
2014 年度	腾信股份	省广股份	瓦力科技	网虫股份	算术平均数
资产负债率（%）	20.34	56.38	41.33	8.87	31.73
流动比率（倍）	4.88	1.73	1.76	9.96	4.58
速动比率（倍）	4.87	1.73	1.76	9.96	4.58
2013 年度	腾信股份	省广股份	瓦力科技	网虫股份	算术平均数
资产负债率（%）	35.64	45.28	21.70	3.13	26.44
流动比率（倍）	2.72	2.08	4.58	26.35	8.93
速动比率（倍）	2.70	2.08	4.58	26.35	8.93

报告期内，公司资产负债率均高于上市公司平均水平，主要原因系公司拆入股东资金所致。

报告期内，公司流动比率和速动比率均高于同行业上市公司平均水平，公司偿债能力良好。

3、运营能力分析

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
应收账款周转率（次/年）	3.02	7.26	8.70

存货周转率（次/年）			
------------	--	--	--

公司 2015 年 1-8 月、2014 年度和 2013 年度的应收账款周转率分别为 3.02 次/年、7.26 次/年和 8.70 次/年，应收账款周转天数分别为 80.38 天、49.61 天和 41.38 天。公司 2014 年度应收账款周转天数较 2013 年度增加了 8.23 天，主要系公司在 2014 年开始对客户信用政策放宽所致；公司 2015 年 1-8 月应收账款周转天数较 2014 年度增加了 30.78 天，原因系自 2012 年来房地产行业形势不景气，导致与房地产类广告客户回款缓慢，降低了公司应收账款周转率。

报告期内，公司主要从事网络广告、活动策划和技术服务，主要采购为主要内容为购买广告销售经营总代理权或广告发布权，不进行生产以及原材料采购，故无存货发生额与余额。

同行业上市公司 2015 年 1-6 月、2014 年度、2013 年度运营能力如下表所示：

2015 年 1-6 月	腾信股份	省广股份	瓦力科技	网虫股份	算术平均数
应收账款周转率（次）	1.34	2.28	3.44	1.45	2.13
存货周转率（次）		1,267.31		0.09	316.85
2014 年度	腾信股份	省广股份	瓦力科技	网虫股份	算术平均数
应收账款周转率（次）	2.67	5.29	8.11	3.09	4.79
存货周转率（次）		3,937.67			984.42
2013 年度	腾信股份	省广股份	瓦力科技	网虫股份	算术平均数
应收账款周转率（次）	3.10	8.43	8.87	2.97	5.84
存货周转率（次）		2,846.32			711.58

报告期内，公司应收账款周转率高于同行业上市公司平均水平，主要系客户信用度较好，回款正常。

报告期内，公司期末无存货余额，所属行业属于轻资产产业，符合同行业特征。

4、现金流量分析

单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
经营活动产生的现金流量净额	644,109.37	148,963.19	231,716.52
投资活动产生的现金流量净额	-191,256.80	-150,102.00	-4,599.00
筹资活动产生的现金流量净额	4,900,000.00		
现金及现金等价物净增加额	5,352,852.57	-1,138.81	227,117.52

公司 2015 年 1-8 月、2014 年度及 2013 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 644,109.37 元、148,963.19 元、231,716.52 元，报告期内公司经营性现金流情况正常。

公司 2015 年 1-8 月、2014 年度及 2013 年度投资活动产生的现金流量净额分别为 -191,256.80 元、-150,102.00 元、-4,599.00 元，投资活动产生的现金流量净额较为平稳。

公司 2015 年 1-8 月筹资活动产生的现金流量净额 4,900,000.00 元，主要为 2015 年 1-8 月股东增资 4,900,000.00 元流入。

同行业上市公司 2015 年 1-6 月、2014 年度、2013 年度获取现金能力如下表所示：

单位：元

项目	腾信 股份	省广 股份	瓦力 科技	网虫 股份	算术平均数
2015 年 1-6 月每股经营活动产生的现金流量净额	-0.07	0.02	-0.41	-0.72	-0.30

2014 年每股经营活动产生的现金流量净额	-0.50	0.23	0.30	0.83	0.22
2013 年每股经营活动产生的现金流量净额	0.99	0.31	-0.23	0.58	0.41

报告期内，公司每股经营活动产生的现金流量净额高于同行业上市公司平均水平，公司的现金流情况良好。

5、内部控制制度的执行

公司在实际经营过程中制定了《销售管理制度》、《采购管理制度》、《行政管理制度》、《财务管理制度》、《劳动人事管理制度》等规则，并每年对内容适用性进行修改。公司《财务管理制度》得到了严格执行。目前公司配备了3名财务人员，均取得会计从业资格证书，从事相关工作多年，具有较深的理论知识和丰富的实践经验，公司财务人员能够满足财务核算的需要。

公司建立了《财务管理制度》，对原始凭证管理、记账凭证编制、健全会计核算、会计工作审核、会计档案建立、定期核对财务数据（包括账账、账实、账表核对）、会计人员工作变动或离职交接手续、现金管理、银行存款管理、应收账款管理、其他应收款管理、投资管理、固定资产管理、固定资产折旧计提方法、固定资产等实物资产定期盘点、无形资产摊销、递延资产摊销、营业收入核算、成本费用开支范围及其核算、税后利润分配顺序、年度财务报告的内容及披露要求、财务分析、会计资料备份等作出了详细规定。报告期内公司财务管理制度基本健全，会计核算基本规范，公司会计核算基础基本符合现行会计基础工作规范要求。

（二）营业收入确认原则

公司是专注于地方门户网站运营的互联网信息服务提供商，主要业务为网络广告业务、活动策划、技术服务业务。具体业务收入的确认方法如下：

（1）网络广告类收入：报告期内公司收入主要来源于网络广告收入，公司根据广告客户需求提供广告服务后，将已出现于公众面前的网络广告的截图作成确认单向客户发出，客户签署确认单视同服务已经完成，公司即确认收入。

(2) 活动策划类收入：活动策划指的是根据客户要求为客户举办庆典活动，公司根据客户需求举办庆典活动后，由客户签署确认单视同服务已经完成，公司即确认收入。

(3) 技术服务类收入：技术服务指的是提供互联网相关技术服务的收入，公司根据客户要求提供技术服务达到客户需求后，由客户签署相关确认单视同服务已经完成，公司即确认收入。

(三) 营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明

1、营业收入构成

最近二年一期销售收入构成表

单位：元

产品类别	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)
网络广告	3,784,816.60	91.46	3,766,000.98	96.22	1,514,010.71	94.83
活动策划	236,893.21	5.72	52,961.16	1.35	48,543.69	3.04
技术服务	116,504.86	2.82	95,145.63	2.43	33,980.58	2.13
合计	4,138,214.67	100.00	3,914,107.77	100.00	1,596,534.98	100.00

公司主营业务为设计、发布各类广告业务与活动策划以及技术服务。公司2013年度实现销售收入1,596,534.98元，2014年度实现的销售收入为3,914,107.77元，2015年1-8月实现的销售收入为4,138,214.67元，折算全年销售收入6,207,322.01元，较2014年度增长58.59%，主要系2015年度公司对与房产有关的广告市场加大了营销力度。2014年度较2013年度销售收入增长了145.16%，主要系2014年公司扩大业务范围以及大力拓展市场提高竞争力所致。

报告期内，以开拓市场为目标，加大了人力物力的投入，使得销售收入保持

较快的增速。

2、产品类型毛利率

最近二年一期利润、毛利率构成表

单位：元

收入分类		网络广告	活动策划	技术服务	合计
2015 年 1-8 月	收入	3,784,816.60	236,893.21	116,504.86	4,138,214.67
	成本	2,293,284.47	76,993.19	15,688.00	2,385,965.66
	毛利率 (%)	39.41	67.50	86.53	42.34
2014 年度	收入	3,766,000.98	52,961.16	95,145.63	3,914,107.77
	成本	2,089,168.73	19,850.26	-	2,109,018.99
	毛利率 (%)	44.53	62.52	100.00	46.12
2013 年度	收入	1,514,010.71	48,543.69	33,980.58	1,596,534.98
	成本	836,747.32	10,981.24	-	847,728.56
	毛利率 (%)	44.73	77.38	100.00	46.90

报告期内，公司各类业务毛利率相对平稳，网络广告指为客户设计、发布各类广告业务，对应的成本为广告的设计制作费、员工工资以及公司采购的广告销售经营总代理权或广告发布权的费用等；活动策划指为客户举办庆典活动，对应的成本主要为人工以及购买活动道具的费用；技术服务收入为网络技术开发及服务类业务，对应的成本主要为人工以及制作费等。2013 年度、2014 年度技术服务类收入为上门为客户单位维护网站，相关人员系网络广告业务员，金额较小未单独核算，故无对应的成本，2015 年 1-8 月技术服务成本为中山市社会工作委员会制作“博爱 100 全民公益园”网站发生的制作费及技术服务费共计 15,688.00 元。

(四) 主要费用占营业收入的比重变化及说明

最近二年一期费用及结构分析表

单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度		2013年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
营业收入	4,138,214.67	3,914,107.77	145.16	1,596,534.98
营业成本	2,385,965.66	2,109,018.99	148.78	847,728.56
销售费用	250,135.62	186,271.11	64.49	113,240.73
管理费用	1,293,592.08	672,390.95	84.04	365,343.38
财务费用	8,429.48	-134.78	-136.55	368.73
营业成本占营业收入比重(%)	57.66	53.88	1.48	53.10
销售费用占营业收入比重(%)	6.04	4.76	-32.91	7.09
管理费用占营业收入比重(%)	31.26	17.18	-24.93	22.88
财务费用占营业收入比重(%)	0.20	-0.01	-114.91	0.02
期间费用占营业收入比重(%)	37.50	21.93	-26.88	29.99

报告期内，公司的销售费用主要为销售人员工资社保及福利等；管理费主要为管理人人员工资福利及社保、租赁费、折旧及摊销、咨询费等；财务费用主要为银行活期存款利息及日常银行业务的手续费。

2015年1-8月、2014年度和2013年度，期间费用占营业收入的比重分别为37.50%、21.93%和29.99%。2015年1-8月期间费用占营业收入比例较2014年度增加15.57个百分点，主要系2015年1-8月支付各中介机构费用；2014年度期间费用占营业收入比例较2013年度下降了8.06个百分点，主要是由于2014年

度公司营业收入增加，规模经济效益显现。

1、成本的归集、分配及结转方法

公司属于互联网信息服务业，不进行实物的生产。公司成本主要为人工工资、代理费（公司采购广告销售经营总代理权或广告发布权的费用）、房屋租金等，其中代理费占比最大，其次是人工工资，与公司的行业类型和主营业务收入分布情况相匹配，整体运营成本构成合理。

公司属于服务业，主要的成本为人员工资和代理费，公司所提供的服务完成并得到确认后，确认收入并结转相对应的成本，不存在未及时结转成本的情况。

2、与同行业公司毛利率(%)比较分析：

公司名称	2015年1-6月	2014年度	2013年度
腾信股份	17.17	18.1	17.82
省广股份	16.14	20.01	19.04
瓦力科技	24.72	41.33	21.7
网虫股份	89.00	53.53	57.41
算术平均数	36.76	33.24	28.99
威盛股份(2015年1-8月)	42.34	46.12	46.90

报告期内，公司毛利率高于同行业上市公司毛利率，主要原因系公司独自运营的“中山生活网”以及合作平台“腾讯·大粤网”在中山市影响较大，竞争力相对较强，单位销售贡献的毛利较高；其次公司对利润较高的房产有关的广告市场加大了营销力度；最后公司因为资金、人员的限制，加强了成本费用的管理。

3、公司的营业成本构成

成本项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度

	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
员工薪酬	716,616.16	30.03	836,442.19	39.66	600,407.90	70.83
代理费	1,245,000.00	52.18	982,000.00	46.56	212,076.00	25.01
劳务费	189,142.45	7.93	175,712.00	8.33		
其他	235,207.05	9.86	114,864.80	5.45	35,244.66	4.16
合计	2,385,965.66	100.00	2,109,018.99	100.00	847,728.56	100.00

公司业务属于互联网信息服务业，不进行实物的生产。公司成本主要为人工工资、代理费、劳务费等，其中代理费（代理费系公司采购广告销售经营总代理权或广告发布权的费用）占比最大，其次是人工工资成本，劳务费为公司运营过程中人员不足，与劳务公司签订劳务分包协议，聘用其人员发生的劳务费。

公司的行业类型和主营业务收入分布情况相匹配，整体运营成本构成合理。根据报告期成本明细表，可见公司成本主要为采购广告销售经营总代理权或广告发布权的费用，报告期内代理费占总成本分别为 52.18%、46.56%、25.01%，符合行业现状。

（五）非经常性损益情况、重大投资收益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

1、非经常性损益情况

最近二年一期非经常性损益情况表

单位：元

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
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			

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
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)			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.61	146.14	582.52
小计	0.61	146.14	582.52
减: 所得税影响额			
少数股东权益影响额(税后)			
扣除所得税及少数股东权益影响后的非经常性损益	0.61	146.14	582.52

2、重大投资收益情况

报告期内,公司无重大投资收益。

3、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

公司主要税种及税率明细表

税种	税率(%)	计税依据
增值税	3.00	增值税应税收入
城市维护建设税	7.00	应交流转税
教育费附加	3.00	应交流转税
地方教育费附加	2.00	应交流转税
企业所得税	25.00	应纳税所得额

威盛股份主营业务为网络广告、活动策划和技术服务,系信息技术服务业,且属于营业税改征增值税试点企业,根据《营业税改征增值税试点实施办法》

规定，报告期内公司应税服务年销售额未超过财政部和国家税务总局规定标准（500万元），故为小规模纳税人。2015年1-11月，公司应税服务年销售额超过财政部和国家税务总局规定标准，2015年11月25日，中山市国家税务局直属税务分局向威盛股份出具《税务事项通知书》，自2015年12月1日起，公司已成为增值税一般纳税人。

4、税收优惠政策及批文

报告期内，公司不存在税收优惠情况。

（六）主要资产情况及重大变化分析

1、货币资金

单位：元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
现金	22,380.57	143,522.61	35,824.84
银行存款	5,566,047.41	92,052.80	200,889.38
其他货币资金			
合计	5,588,427.98	235,575.41	236,714.22

报告期内，公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

（1）最近二年一期应收账款账龄及坏账准备情况表：

单位：元

时间	账龄	金额	比例 (%)	坏账计提比例 (%)	坏账准备
	1年以内	1,880,412.00	97.24	5.00	94,020.60

2015年8月 31日	1-2年	35,650.00	1.84	10.00	3,565.00
	2-3年	12,800.00	0.66	50.00	6,400.00
	3年以上	5,000.00	0.26	100.00	5,000.00
	合计	1,933,862.00	100.00	5.64	108,985.60
	1年以内	786,136.90	97.79	5.00	39,306.85
2014年12月 31日	1-2年	12,800.00	1.59	10.00	1,280.00
	2-3年	5,000.00	0.62	50.00	2,500.00
	3年以上			100.00	
	合计	803,936.90	100.00	5.36	43,086.85
	1年以内	257,550.00	93.74	5.00	12,877.50
2013年12月 31日	1-2年	17,200.00	6.26	10.00	1,720.00
	2-3年			50.00	
	3年以上			100.00	
	合计	274,750.00	100.00	5.31	14,597.50

(2) 应收款项期末欠款前五名公司

单位：元

时间	欠款单位	是否为关联方	金额	欠款年限	占应收账款总额的比例（%）
2015年8月	中山市雅建房地产发展有限公司	否	209,000.00	1年内	10.81

31 日	中山雅居乐雍景园房地产有限公司	否	200,000.00	1 年内	10.34
	保利（中山）房地产开发有限公司	否	200,000.00	1 年内	10.34
	中山祥誉实业有限公司	否	120,000.00	1 年内	6.21
	中山市雅鸿房地产开发有限公司	否	120,000.00	1 年内	6.21
	合计		849,000.00		43.91
2014 年 12 月 31 日	中山市金澳房地产开发有限公司	否	220,000.00	1 年内	27.37
	中山市普力奥房地产开发有限公司	否	138,800.00	1 年内	17.27
	中山市盛信房地产开发有限公司	否	80,000.00	1 年内	9.95
	中山市远恒房地产开发有限公司	否	60,000.00	1 年内	7.46
	远洋地产（中山）开发有限公司	否	40,800.00	1 年内	5.08
	合计		539,600.00		67.13
2013 年 12 月 31 日	中山惠通之星汽车销售有限公司	否	93,000.00	1 年内	33.85
	中山市广物君奥汽车销售有限公司	否	22,000.00	1 年内	8.01

	中山市长久世达汽车销售有限公司	否	19,000.00	1年内	6.92
	聚众网通（北京）科技有限公司	否	15,750.00	1-3年	5.73
	中山市中鹰汽车销售服务有限公司	否	15,000.00	1年内	5.46
	合计		164,750.00		59.97

报告期内，公司应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

报告期内，公司应收账款前五大分别占当期期末余额的 43.91%、67.13%和 59.97%，应收账款较为集中。公司报告期内前五大应收账款客户的账龄均在 1 年以内，应收账款结构稳定，公司对大客户的应收账款控制较好，不存在逾期未收回的情况。同时，公司已按照应收账款的预计可回收情况计提了相应的坏账准备，坏账准备计提金额合理。

3、预付账款

(1) 最近两年一期预付账款账龄分析表：

单位：元

时间	账龄	金额	比例 (%)
2015 年 8 月 31 日	1 年以内	42,699.00	100.00
	1-2 年		
	2-3 年		
	3 年以上		

	合计	42,699.00	100.00
2014 年 12 月 31 日	1 年以内	125.00	100.00
	1-2 年		
	2-3 年		
	3 年以上		
	合计	125.00	100.00
2013 年 12 月 31 日	1 年以内		
	1-2 年		
	2-3 年		
	3 年以上		
	合计		

(2) 截至 2015 年 08 月 31 日，预付账款余额中前五名情况如下：

单位：元				
时间	欠款单位	金额	账龄	占预付款项总额的比例(%)
2015 年 8 月 31 日	广州瓦力游乐设备有限公司	34,500.00	1 年以下	80.80
	常州千帆网络科技有限公司	8,199.00	1 年以下	19.20
	合计	42,699.00	-	100.00

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日预付账款余额中前五名情况如下：

单位：元

时间	欠款单位	金额	账龄	占预付款项总额的比例(%)
2014 年 12 月 31 日	中山汇智电子商务投资管理有限公司	125.00	1 年以内	100.00
	合计	125.00		100.00

截至 2015 年 08 月 31 日，公司预付款项 42,699.00 元，其中 34,500.00 元为预付的设备款，余下的 8,199.00 元系预付的服务费。

4、其他应收款

(1) 最近二年一期其他应收款账龄及坏账准备情况表：

单位：元

时间	账龄	金额	比例 (%)	坏账计提比例 (%)	坏账准备
2015 年 8 月 31 日	1 年以内	130,000.00	72.22		
	1-2 年	50,000.00	27.78		
	2-3 年				
	3 年以上				
	合计	180,000.00	100.00		
2014 年 12 月 31 日	1 年以内	50,000.00	100.00		
	1-2 年				
	2-3 年				
	3 年以上				

	合计	50,000.00	100.00		
2013年12月31日	1年以内				
	1-2年				
	2-3年				
	3年以上				
	合计				

(2) 截至 2015 年 08 月 31 日，其他应收款余额中前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	金额	占总额比例 (%)	款项性质	账龄	与公司关系
1	中山汇智电子商务投资管理有限公司	50,000.00	27.78	物业租赁押金	1-2年	非关联方
2	广东腾南网络信息科技有限公司	130,000.00	72.22	保证金	1年内	非关联方
	合计	180,000.00	100.00			

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款余额中前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	金额	占总额比例 (%)	款项性质	账龄	与公司关系
1	中山汇智电子商务投资管理有限公司	50,000.00	100.00	物业租赁押金	1-2年	非关联方

序号	单位名称	金额	占总额比例 (%)	款项性质	账龄	与公司关系
	合计	50,000.00	100.00			

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款无余额

(5) 截至 2015 年 8 月 31 日，公司其他应收款余额为 180,000.00 元，主要为缴纳的物业租赁押金及与广东腾南网络信息科技有限公司合作押金。

(6) 截至 2015 年 8 月 31 日，其他应收款余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款情况。

5、存货

报告期内，公司主要从事网络广告、活动策划和技术服务，主要采购为购买广告销售经营总代理权或广告发布权，不进行生产以及原材料采购，故无存货发生额以及余额。

6、固定资产及折旧

(1) 截至 2015 年 8 月 31 日，固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 8 月 31 日
一、固定资产原价合计	353,181.01	53,647.80		406,828.81
其中：运输工具	31,000.00			31,000.00
设备仪器	21,190.01			21,190.01
电子设备	192,121.00	53,647.80		245,768.80
办公家具及其他	108,870.00	-		108,870.00
二、累计折旧合计	44,408.04	64,213.04		108,621.08

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年8月31日
其中：运输工具	3,435.83	3,926.67		7,362.50
设备仪器	8,925.48	1,677.52		10,603.00
电子设备	32,010.31	44,818.45		76,828.76
办公家具及其他	36.42	13,790.40		13,826.82
三、减值准备合计				
其中：运输工具				
设备仪器				
电子设备				
办公家具及其他				
四、账面价值合计	308,772.97			298,207.73
其中：运输工具	27,564.17			23,637.50
设备仪器	12,264.53			10,587.01
电子设备	160,110.69			168,940.04
办公家具及其他	108,833.58			95,043.18

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日，固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、固定资产原价合计	51,169.01	302,012.00		353,181.01
其中：运输工具		31,000.00		31,000.00

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
设备仪器	21,190.01			21,190.01
电子设备	29,979.00	162,142.00		192,121.00
办公家具及其他		108,870.00		108,870.00
二、累计折旧合计	25,619.37	18,788.67		44,408.04
其中：运输工具		3,435.83		3,435.83
设备仪器	6,409.20	2,516.28		8,925.48
电子设备	19,210.17	12,800.14		32,010.31
办公家具及其他		36.42		36.42
三、减值准备合计				
其中：运输工具				
设备仪器				
电子设备				
办公家具及其他				
四、账面价值合计	25,549.64			308,772.97
其中：运输工具				27,564.17
设备仪器	14,780.81			12,264.53
电子设备	10,768.83			160,110.69
办公家具及其他				108,833.58

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日，固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、固定资产原价合计	46,570.01	4,599.00		51,169.01
其中：运输工具				
设备仪器	21,190.01			21,190.01
电子设备	25,380.00	4,599.00		29,979.00
办公家具及其他				
二、累计折旧合计	14,264.27	11,355.10		25,619.37
其中：运输工具				
设备仪器	3,892.92	2,516.28		6,409.20
电子设备	10,371.35	8,838.82		19,210.17
办公家具及其他				
三、减值准备合计				
其中：运输工具				
设备仪器				
电子设备				
办公家具及其他				
四、账面价值合计	32,305.74			25,549.64
其中：运输工具				
设备仪器	17,297.09			14,780.81
电子设备	15,008.65			10,768.83
办公家具及其他				

(4) 截至 2015 年 8 月 31 日，公司无闲置或准备处置的固定资产。

(5) 截至 2015 年 8 月 31 日，无固定资产发生可收回金额低于账面价值事项。

(6) 截至 2015 年 8 月 31 日，公司固定资产不存在抵押的情况。

(7) 截至 2015 年 8 月 31 日，公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(8) 截至 2015 年 8 月 31 日，公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(9) 截至 2015 年 8 月 31 日，公司无持有待售的固定资产情况。

(10) 截至 2015 年 8 月 31 日，公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

7、无形资产

截至 2015 年 8 月 31 日，公司目前拥有 60 项网络域名，详见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“三、公司业务相关的关键资源情况”之“（三）公司主要无形资产情况”之“5、网络域名”。

截至 2015 年 8 月 31 日，公司目前拥有 8 项商标专用权正在申请中，详见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“三、公司业务相关的关键资源情况”之“（三）公司主要无形资产情况”之“1、商标”。

以上域名、商标权的权利人均属威盛有限，威盛股份正在办理所有权变更登记，无法律纠纷。公司未将上述域名、商标权的开发支出资本化，未在财务账面体现。

8、长期待摊费用

(1) 2015 年 1-8 月长期待摊费用明细项目见下表：

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期摊销	其他减少	2015年8月31日

项目	2014年12月31日	本期增加	本期摊销	其他减少	2015年8月31日
伊电园 D2 栋 3 楼办公室装修	1,144,361.29		99,509.68		1,044,851.61
合计	1,144,361.29		99,509.68		1,044,851.61

(2) 2014 年度长期待摊费用明细项目见下表:

单位: 元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期摊销	本期减少	2014年12月31日
伊电园 D2 栋 3 楼办公室装修		1,156,800.00	12,438.71		1,144,361.29
合计		1,156,800.00	12,438.71		1,144,361.29

公司长期待摊费用系公司经营场所的装修费用,于 2014 年 12 月份装修完工并投入使用。截至 2014 年 12 月 31 日和 2015 年 8 月 31 日,公司长期待摊费用余额分别为 1,144,361.29 元、1,044,851.61 元。

9、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细情况

单位: 元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产减值准备	27,246.40	10,771.71	3,649.38
合计	27,246.40	10,771.71	3,649.38

(2) 可抵扣暂时性差异明细情况

单位：元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产减值准备	108,985.60	43,086.85	14,597.50
合计	108,985.60	43,086.85	14,597.50

10、资产减值准备

单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少		2015年08月31日
			转回	转销	
坏账准备	43,086.85	65,898.75			108,985.60
合计	43,086.85	65,898.75			108,985.60

单位：元

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少		2014年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	14,597.50	28,489.35			43,086.85
合计	14,597.50	28,489.35			43,086.85

单位：元

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少		2013年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	4,614.05	9,983.45			14,597.50
合计	4,614.05	9,983.45			14,597.50

资产减值准备计提政策详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响”之“11、应收账款坏账准备的确认标准、计提方法”。

(七) 主要负债情况

1、应付账款

(1) 最近二年一期应付账款余额及账龄情况表

单位：元

账龄结构	2015年8月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内			701,710.00	100.00		
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上						
合计			701,710.00	100.00		

(2) 截至 2015 年 8 月 31 日，公司无应付账款余额，无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

2、应交税费

单位：元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	65,713.62	33,762.66	14,139.72
企业所得税	22,011.80	28,407.05	16,264.07

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
文化建设税	109,029.61	58,656.83	21,429.29
城市维护建设税	4,656.01	2,434.75	1,405.55
教育费附加	1,995.43	1,043.46	602.39
地方教育附加	1,330.31	695.66	401.60
其他	39,460.45	25,462.62	15,271.36
合计	244,197.23	150,463.03	69,513.98

3、其他应付款

(1) 最近二年一期其他应付款余额及账龄情况表

单位：元

项目	2015年8月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
1 年以内	2,554,898.31	100.00	422,792.07	100.00	120,000.00	100.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
合计	2,554,898.31	100.00	422,792.07	100.00	120,000.00	100.00

截至 2015 年 8 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，2013 年 12 月 31 日，公司其他应付款余额分别为 2,554,898.31 元、422,792.07 元、120,000.00 元，其他应付 款为股东往来款，其他应付款余额逐年递增，2015 年 8 月末其他应付款余额较 2014 年末增加 2,132,106.24 元，主要系 2015 年公司资金周转需要，而向自然人 股东借款所致。

(2) 截至 2015 年 8 月 31 日，其他应付款余额前五名情况

单位：元

序号	单位名称	金额	占总额比例 (%)	款项性质	账龄
1	杨健将	2,554,898.31	100.00	暂借款	1 年以内
	合计	2,554,898.31	100.00		

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款余额前五名情况

单位：元

序号	单位名称	金额	占总额比例 (%)	款项性质	账龄
1	杨健将	422,792.07	100.00	暂借款	1 年以内
	合计	422,792.07	100.00		

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日其他应付款余额前五名情况

单位：元

序号	单位名称	金额	占总额比例 (%)	款项性质	账龄
1	朱少柳	120,000.00	100.00	暂借款	1 年以内
	合计	120,000.00	100.00		

(5) 截至 2015 年 08 月 31 日，期末余额中应付持有 5% 以上股权的股东单位的款项明细如下：

单位：元

单位名称	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
杨健将	2,554,898.31	422,792.07	120,000.00

合计	2,554,898.31	422,792.07	120,000.00
----	--------------	------------	------------

(八) 股东权益情况

单位：元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
股本（实收资本）	5,000,000.00	100,000.00	100,000.00
资本公积			
盈余公积	105,798.96	97,112.02	15,775.18
未分配利润	952,190.55	874,008.11	141,976.58
合计	6,057,989.51	1,071,120.13	257,751.76

股本的具体变化情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、(五) 公司股本形成及其变化情况”。

四、关联交易

(一) 公司的关联方

1、持股 5.00%以上主要股东

股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	与本公司关系
许英凯	1,800,000.00	36.00	实际控制人、董事长
杨健将	1,750,000.00	35.00	实际控制人、董事、总经理
郑永柏	300,000.00	6.00	监事会主席
合计	3,850,000.00	77.00	

2、董事、监事及高级管理人员

关联方名称	与公司关系
许英凯	董事长，持有公司 36% 股份
杨健将	董事、总经理，持有公司 35% 股份
郑永柏	监事会主席，持有公司 6% 股份
黄旭明	董事，持有公司 1% 的股份
郑伟雄	董事，持有公司 2% 的股份
谷政朝	董事
梁建波	职工监事
林嘉声	职工监事
龙俊杰	董事会秘书
杨秀杰	财务总监

上述人士的配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母等关系密切的家庭成员均为公司的关联方。持股 5% 以上的股东、董事、监事、高级管理人员基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

3、控股股东、实际控制人控制或具有重大影响的企业

关联方名称	与本公司关系
中山市云天餐饮管理有限公司	公司实际控制人、董事长许英凯持股 9% 的公司；董事、总经理杨健将持股 6% 的公司；董事黄旭明的姐姐黄艳清持股 12% 的公司
中山市云邑餐饮管理有限公司	公司实际控制人、董事长许英凯持股 9% 的公司；董事、总经理杨健将持股 6% 的公司；董事黄旭明

关联方名称	与本公司的关系
	的姐姐黄艳清持股 12% 的公司
中山市云源餐饮管理有限公司	公司实际控制人、董事长许英凯持股 9% 的公司；董事、总经理杨健将持股 6% 的公司；董事黄旭明的姐姐黄艳清持股 12% 的公司
中山市领君汽车服务有限公司	公司董事黄旭明持股 100% 的公司
中山市八克拉食品贸易有限公司	公司董事郑伟雄持股 35% 的公司
中山市西区焕俊餐厅	公司董事郑伟雄设立的个体户
中山市领峰环保科技有限公司	公司监事郑永柏持股 33% 的公司
中山市公路工程有限公司	公司监事郑永柏之父郑昌林持股约 22.52% 的公司
中山市东区领风汽车美容中心	公司董事黄旭明持股 100% 的公司
中山市东区领信商行	公司董事黄旭明之母谢庭芳持股 100% 的公司
中山市胜达汽车销售有限公司	公司董事郑伟雄现担任总经理的公司
中山市金辉达汽车销售服务有限公司	公司董事郑伟雄现担任总经理的公司
江门市金乐汽车销售有限公司	公司董事郑伟雄现担任总经理的公司
中山市庆丰房地产有限公司	公司监事郑永柏之父郑昌林持股 30% 的公司，郑永柏担任总经理的公司

报告期内，主要关联方或持有公司 5% 以上股份股东不存在在主要客户或供应商中占有权益的情况。

4、曾经的关联方

关联方名称	关联关系	备注

中山市淘源好车帮汽车电子商务有限公司	本公司实际控制人许英凯、杨健将曾持有该公司股权	2015年08月26日股权转让给无关联第三方并完成工商变更登记
中山市金灿文化传播有限公司	本公司实际控制人许英凯曾持有该公司股权	2015年08月27日股权转让给无关联第三方并完成工商变更登记
中山市臣灿文化传播有限公司	本公司实际控制人许英凯、杨健将曾担任该公司监事	2015年08月24日股权转让给无关联第三方并完成工商变更登记
珠海市恩辉网络技术有限公司	本公司实际控制人许英凯、杨健将及董事谷政朝曾持有该公司股权	2015年09月20日股权转让给无关联第三方并完成工商变更登记
珠海市鑫灿文化传播有限公司	本公司实际控制人许英凯曾持有该公司股权	2015年08月27日股权转让给无关联第三方并完成工商变更登记
衡阳市锦灿文化传播有限公司	本公司实际控制人许英凯曾持有该公司股权	2015年10月15日股权转让给无关联第三方并完成工商变更登记
中山市灿铭文化传播有限公司	本公司实际控制人许英凯曾持有该公司股权	2015年07月06日股权转让给无关联第三方并完成工商变更登记

(二) 关联方交易

1、经常性关联交易

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

报告期内，公司不存在向关联方提供销售商品、提供劳务的关联交易。

(2) 购买商品、接受劳务的关联交易

报告期内，公司不存在向关联方采购商品、接受劳务的关联交易。

(3) 关联租赁

报告期内，公司不存在向关联方租赁的关联交易。

2、偶发性关联交易

报告期内，公司向股东拆入资金用于公司资金周转以及支付装修费用，股东未向公司收取资金占用费，对公司经营有带来有利因素，不会对公司的财务状况和经营成果产生不利影响。其中公司实际控制人曾持有中山市金灿文化传播有限公司股权，已于 2015 年 08 月 27 日股权转让至无关联第三方并完成工商变更登记；朱少柳持有的全部股权已于 2014 年 05 月 12 日分别转让给许英凯、杨健将。

各期拆入及归还情况如下：

(1) 2013 年度关联资金拆借及归还情况：

单位：元

关联方	期初余额	本期拆入	本期归还	期末余额
朱少柳		120,000.00		120,000.00
合计		120,000.00		120,000.00

(2) 2014 年度关联资金拆借及归还情况：

单位：元

关联方	期初余额	本期拆入	本期归还	期末余额
中山市金灿文化传播有限公司		2,000,000.00	2,000,000.00	
杨健将		3,422,792.07	3,000,000.00	422,792.07
朱少柳	120,000.00		120,000.00	
合计	120,000.00	6,022,792.07	5,720,000.00	422,792.07

公司于 2014 年 9 月 28 日向中山市金灿文化传播有限公司拆入资金 2,000,000.00 元，并于 2014 年度 12 月 31 日全部归还。

公司 2014 年度向自然人股东杨健将拆入资金 3,000,000.00 元，并代公司支付装修费 422,792.07 元，合计 3,422,792.07 元，本期已归还 3,000,000.00 元，期末余额 422,792.07 元。

(3) 2015 年 1-8 月关联资金拆借及归还情况：

单位：元

关联方	期初余额	本期拆入	本期归还	期末余额
杨健将	422,792.07	3,180,800.00	1,048,693.76	2,554,898.31
中山市金灿文化传播有限公司		2,000,000.00	2,000,000.00	
合计	422,792.07	5,930,800.00	3,798,693.76	2,554,898.31

公司于 2015 年 1-8 月向股东杨健将拆入资金合计 3,180,800.00，本期已归还 1,048,693.76 元，期末余额 2,554,898.31 元。截至 2015 年 10 月末已归还 500,000.00 元。

公司于 2015 年 1 月 2 日向中山市金灿文化传播有限公司拆入资金 2,000,000.00 元，本期已归还，截至 2015 年 8 月 31 日无余额。

(三) 关联方担保

报告期内，公司不存在对外担保、重大投资、委托理财事项。

(四) 关联方往来余额

1、公司应收关联方款项

报告期内，公司无应收关联方款项。

2、公司应付关联方款项

报告期各期末公司应付关联方的款项余额列示如下：

单位：元

项目名称	关联方	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
应付款项	杨健将	2,554,898.31	422,792.07	
应付款项	朱少柳			120,000.00
合计		2,554,898.31	422,792.07	120,000.00

截至 2015 年 8 月 31 日，应付关联方的款项余额主要系公司用于资金周转向自然人股东杨健将借入的款项。

（五）关联交易决策程序执行情况

公司整体变更为股份公司前，对于与关联方发生的业务往来等事项未制定相关决策程序，公司发生的各项关联交易均由执行董事批准。股份公司成立后，公司股东大会审议通过了《关联交易决策管理办法》，该制度规定如下：

“公司与其关联方达成的关联交易总额超过本年度关联交易预计总金额的部分高于 300 万元(包含 300 万元)或公司最近经审计净资产值的 10%以上的，必须向董事会报告，由公司董事会作出决议后提交公司股东大会审议，该关联交易在获得公司股东大会批准后实施；

任何与该关联交易有利益关系的关联人在股东大会上应当放弃对该议案的投票权。关联股东有特殊情况无法回避时，在公司征得有权部门同意后，可以参加表决，公司应当在股东大会决议中对此作出详细说明；

公司与其关联人达成的关联交易总额超过 100 万元(不含 100 万元)但尚未达到 300 万元且未达到公司最近经审计净资产值的 10%的，由公司董事会作出决议；

公司与关联人达成的关联交易总额在 100 万元以下(含 100 万元)的，由公司总经理批准决定。”

（六）关联交易的合规性和公允性分析

1、必要性

报告期内，公司因实收资本较小，资金压力而向股东杨健将、中山市金灿文化传播有限公司拆入款项。其中中山市金灿文化传播有限公司均在借款当期归还，与股东杨健将之间未出现长期拆借情况。以上关联交易具备必要性，不具备持续性。

2、合规性与公允性

报告期内，威盛有限按照一般交易条件及协议条款向关联方拆入资金，并未附加任何不利于公司的条件，公司发生的各项资金拆借均得到相应的批准。因此，公司与关联方之间的关联交易不存在利益输送的情形。

（七）减少和规范关联交易的具体安排

有限公司阶段，《公司章程》对关联交易没有特别的规定，变更为股份公司后，在《公司章程》中对关联交易的决策授权、程序做出了明确规定，另外，为了使决策管理落实到实处，更具有操作性，管理层对关联交易的决策程序进行了进一步的规范，制定了《关联交易决策管理办法》。

（八）报告期公司控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资源（资金）的情形

报告期内，不存在股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形。

（九）关联交易对财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司向关联方拆入资金，所拆入资金用于公司资金周转以及支付装修费用，对公司经营有带来有利因素，不会对本公司的财务状况和经营成果产生不利影响。

五、重要事项

（一）资产负债表日后事项

公司以 2015 年 8 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司，变更后注册资本 500.00 万元，由全体股东以其拥有的公司截至 2015 年 8 月 31 日经审计的净资产 6,057,989.51 元折成股份公司股本（每股面值 1 元，折合 500.00 万股），其余净资产 1,057,989.51 元计入资本公积。上述事项业经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2015 年 11 月 10 日出具中兴华验字(2015)第 JX-010 号验资报告验证。

2015 年 11 月 12 日，中山市工商局向公司核发统一社会信用代码：914420006997172239 的《营业执照》。

（二）或有事项

本公司无应披露而未披露的或有事项。

（三）其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

六、资产评估情况

公司于 2015 年 10 月经万隆（上海）资产评估有限公司进行资产评估，评估基准日为 2015 年 08 月 31 日，并出具了万隆评报字(2015)第 1613 号资产评估报告书用于公司整体变更。根据该资产评估报告，此次评估主要采用资产基础法，评估对象为公司评估基准日的净资产市场价值，截至 2015 年 08 月 31 日公司经评估后的净资产为人民币 6,084,114.78 元，比公司审计净资产价值 6,057,989.51 元高出 26,125.27 元，增值率 0.43%。

本次资产评估以公司设立时工商登记备案为目的，仅为公司整体改制设立提供全部资产及负债的公允价值参考依据，公司未根据本次评估结果调账。

七、股利分配

（一）报告期内股利分配政策

1、股利分配的一般政策

公司缴纳企业所得税后的利润，按下列顺序分配：

- (1) 弥补上一年度的亏损；
- (2) 提取 10% 的法定盈余公积金；
- (3) 提取任意公积金；
- (4) 分配股利。

2、具体分配政策

《公司章程》第一百二十七条规定：

“公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

《公司章程》第一百二十八条规定：

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的 25%。

《公司章程》第一百二十九条规定：

公司可以采取现金或者股票方式分配股利，按股东在公司注册资本中各自所占的比例分配给各方。”

（二）实际股利分配情况

报告期内，公司未发生利润分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

八、控股子公司（纳入合并报表）的情况

截至 2015 年 8 月 31 日，公司无控股子公司（纳入合并报表）的情况。

九、风险因素和自我评价

（一）宏观经济波动风险

宏观经济的波动对实体企业的经营造成一定程度的影响，特别是那些抵御宏观经济风险能力较弱的企业，最容易在经济萧条时遭受冲击，导致经营困难或倒闭，对互联网信息服务业的需求会大量萎缩，进而影响互联网信息服务业的发展。理论上，互联网信息服务业具有高于其他行业的系统性风险，在经济萧条时期，行业可能会出现实际增长低于预期，甚至为负增长的情况，将导致公司经营下滑等风险。

（二）净利润波动异常的风险

2015 年 1-8 月、2014 年度、2013 年度净利润分别为 86,869.38 元、813,368.37 元、217,270.92 元，2015 年 1-8 月净利润同比率折算全年净利润较 2014 年度减少 83.98%，主要原因系 2015 年 1-8 月支付中介机构费且导致管理费用大幅增加；2014 年度净利润较 2013 年度净利润增长 274.36%。报告期内，公司营业收入和净利润波动幅度较大，对公司的生产经营可能产生不利影响。

（三）公司治理风险

有限公司期间，公司的法人治理结构不完善，内部控制有待改进之处。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

（四）技术人员流失的风险

公司正处于业务快速发展的关键时期，业务增长使得公司对技术人员的需求更加迫切。技术人员的稳定对公司持续发展及核心竞争能力的维持和提升提供了良好保障。互联网公司普遍技术人员流动率较高，未来如果公司技术人员流失，可能对公司的经营带来不利影响。

（五）公司未缴纳生育保险和住房公积金风险

有限公司阶段公司未为员工缴纳生育保险和住房公积金，股份公司成立以后公司开始为员工缴齐五险一金，但对以前的未缴纳部分未予补缴。尽管公司实际控制人承诺若因部分员工未缴纳社保产生任何法律风险或受到处罚，公司因此实际受到的损失将由其承担，但是仍存在公司员工要求公司补缴的诉讼风险和因未缴纳而受社会保障部门处罚风险。

第五节有关声明

一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

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、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签字：

许英凯：许英凯 杨健将：杨健将 郑伟雄：郑伟雄
黄旭明：黄旭明 谷政朝：谷政朝

全体监事签字：

郑永柏：郑永柏 梁建波：梁建波 林嘉声：林嘉声

全体高级管理人员签字：

杨健将：杨健将 龙俊杰：龙俊杰 杨秀杰：杨秀杰



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。

法定代表人签字：

徐刚： 徐刚

项目负责人签字：

匡建： 匡建

项目小组成员签字：

刘志亮：刘志亮 刘称斌：刘称斌 张金：张金

衷文栗：衷文栗 彭兵：彭兵 李臻道：李臻道



三、申请挂牌公司律师声明

本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所出具的法律意见书无矛盾之处。本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法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师签字：

赖 斌： 赖斌

陈 侃： 陈侃

单位负责人签字：

万 勇： 万勇



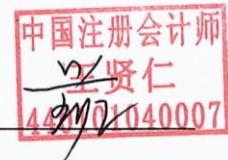
四、承担审计业务的会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对中山市威盛网络科技股份有限公司申请挂牌在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师签字：

吴朝晖： 

王贤仁：



单位负责人签字：

李尊农： 



五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，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。

经办注册资产评估师签字：

刘希广： 刘希广 方继勇： 方继勇

单位负责人签字：

赵斌： 赵斌

万隆（上海）资产评估有限公司



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
- (正文完)