

中仿智能科技（上海）股份有限公司

Shanghai CnTechCo.,Ltd



公开转让说明书



主办券商



二〇一六年六月

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

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

## 重大事项及风险提示

公司在经营过程中，由于所处行业及自身特点等原因，需要提请投资者对公司以下重大事项予以充分关注，并应认真考虑相关风险因素。

### （一）市场竞争风险

公司利用自身的技术研发能力及对市场需求的把握，经过多年发展和积累，为众多客户提供了专业化的产品和服务，形成了较为成熟的经营模式和较为稳定的客户群体，并形成了一定的竞争优势。但随着国内越来越多的企业和科研机构加大对仿真软件的投入力度，行业竞争将逐步加剧。若公司没有及时提升研发能力、提高技术水平、把握市场发展趋势，将会面临丧失客户，丢失市场份额的风险。

### （二）公司治理风险

有限公司阶段，公司治理结构较为简单，尚未建立起规范的治理机制；股份公司阶段，公司建立健全了法人治理机制，公司法人治理机制得到不断完善，形成了有效的约束机制及内部管理机制，公司治理体系得到显著提升。但是，股份公司建立“三会一层”等治理机制时间尚短，其良好运行尚需在实践中不断的检验。若公司治理欠佳，将会制约公司快速发展，故短期内公司存在公司治理及内部控制制度不能有效执行的风险。

### （三）实际控制人控制不当的风险

公司股东梁琳，直接持有公司 55.70%的股权，是公司控股股东，担任公司董事长，能够对公司经营决策产生重大影响，对股份公司具有实际的控制权和影响力，认定为公司的实际控制人。虽然公司已制订了较为完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但是公司实际控制人仍可以利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等决策，公司决策存在偏离小股东最佳利益目标的可能性。公司存在实际控制人控制不当的风险。

#### （四）人才流失的风险

公司属于技术密集型企业，公司拥有多项技术专利及软件著作权。对于软件企业而言，技术人才和核心技术对企业的发展尤显重要，如果因公司核心技术人员的离职或其他原因造成公司技术失密，将会削弱公司的竞争能力，从而对公司的发展造成一定影响。未来公司能否保持现有员工队伍的稳定，同时能否不断吸纳和培养出公司发展所需的人才，构成了公司经营过程中潜在的人才风险。

#### （五）税收优惠变化风险

公司是国家级高新技术企业及软件认定企业，也是上海市经济和信息化委员会认定的专精特新企业以及收录为上海中小企业隐形冠军。公司享有高新技术企业的税收优惠。若未来公司不再享有税收优惠政策，会对公司的利润水平带来一定影响。

#### （六）财政扶持及税收退税的依赖性风险

2014年及2015年，公司获得的政府补助计入当期营业外收入的金额分别为1,381,739.13元及1,715,000.00元，占当期营业收入的比重分别为12.52%及19.19%。2014年及2015年，公司增值税即征即退金额分别为1,086,320.95元及1,304,751.12元，占当期营业收入的比重分别为9.84%及14.60%。公司对政府补助以及退税依赖较大，若政府补助及退税不能持续，则公司经营将受到重大不利影响。

#### （七）汇率波动风险

报告期内子公司存在外币交易，比利时子公司FEMAG SA以欧元为记账本位币，销售区域覆盖欧美、日本、韩国，以欧元、美元及日元结算；香港子公司以港元作为记账本位币，报告期内覆盖国内市场及香港地区，以港元及美元结算。2014年及2015年，因欧元兑美元、欧元兑日元以及港元兑美元的汇率波动产生汇兑收益，分别为5,183.50元及35,776.85元，金额较小。欧元及港元均采用浮动汇率制度，当美元、日元贬值时，子公司外币交易将形成汇兑损失；当子公司计价结算货币兑客户所在国货币汇率升值时，有可能影响子公司的出口销售，从而影响公司整体的盈利水平。虽然目前汇率波动对公司业绩影响很

小，但未来随着子公司销售规模的扩大，公司面临的汇兑风险将加大。公司将考虑采取外汇套期保值等金融工具规避外汇风险，同时将选择有利计价货币、适当调整商品价格、尽量缩短支付周期等作为风险控制的补充措施。

#### （八）开发支出较大对经营业绩影响的风险

公司主要从事虚拟仿真和飞行模拟系统相关智能软硬件的开发和销售，为了保证公司产品的竞争力，报告期内，公司开发支出保持了较大的规模。2014年度和2015年度，开发支出的金额分别为4,902,081.19元和2,441,960.06元。研发项目包括中仿CAE工业云仿真平台V1.0、中仿飞行模拟器系列产品设计创新提升项目、多物理场全耦合仿真工程分析软件。

出于谨慎性考虑，根据《企业会计准则》的规定，公司对研发费用进行费用化处理，由此对报告期内的营业利润产生了较大的影响。但随着公司研发技术的日趋成熟，相应的研发支出将会稳定在一个合理的水平。

# 目 录

声明.....	1
重大事项及风险提示.....	2
目 录.....	5
释义.....	7
第一节 公司基本情况.....	9
一、基本情况.....	9
二、股票挂牌情况.....	10
三、公司股权结构及股东情况.....	11
四、公司股本演变情况.....	15
五、公司分公司、子公司及其基本情况.....	23
六、公司设立以来重大资产重组情况.....	27
七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况.....	27
八、报告期内主要财务数据及财务指标.....	31
九、本次挂牌相关的机构.....	32
第二节 公司业务.....	35
一、公司业务情况.....	35
二、公司生产或服务的主要流程及方式.....	46
三、与公司业务相关的主要资源要素.....	51
四、公司销售及采购情况.....	64
五、公司商业模式.....	75
六、所处行业分析.....	78
第三节 公司治理.....	95
一、报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况和相关人员履行 履行职责情况.....	95
二、公司治理机制执行情况及董事会关于公司治理的自我评估.....	96
三、公司及其实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况.....	98

四、公司独立经营情况.....	99
五、同业竞争.....	101
六、公司对外担保、资金占用等重要事项决策和执行情况.....	104
七、公司董事、监事、高级管理人员相关情形的说明.....	107
八、最近两年董事、监事、高级管理人员及核心技术人员变动情况.....	110
第四节 公司财务.....	112
一、公司报告期的审计意见及主要财务报表.....	112
二、公司报告期内采用的主要会计政策和会计估计.....	140
三、公司报告期内主要财务指标及分析.....	161
四、公司报告期内利润形成的有关情况.....	169
五、公司报告期内主要资产情况.....	181
六、公司报告期内重大债务情况.....	195
七、公司报告期内股东权益情况.....	202
八、关联方及关联方交易.....	203
九、公司财务制度及执行情况.....	206
十、公司持续经营能力.....	206
十一、需要提醒投资者关注财务报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项.....	208
十二、公司报告期内资产评估情况.....	208
十三、公司报告期内股利分配政策和股利分配情况.....	210
十四、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的风险因素及自我评估.....	211
第五节 有关声明.....	214
第六节 附件.....	219

## 释义

除非本公开转让说明书另有所指，下列词语具有以下含义：

本次挂牌	指	公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌
中仿智能、股份公司、公司、本公司	指	中仿智能科技（上海）股份有限公司
有限公司、中仿科技、中仿有限	指	上海中仿计算机科技有限公司
中仿香港	指	CNTECH HONGKONG LIMITED
FEMAG SA	指	FEMAG SA（比利时菲玛格软件股份有限公司）
中国工业设计研究院	指	中国工业设计（上海）研究院股份有限公司
CAE	指	Computer Aided Engineering，工程设计中的计算机辅助工程
VR	指	Virtual Reality，虚拟现实
报告期	指	2014 年度及 2015 年度
股东会	指	上海中仿计算机科技有限公司股东会
股东大会	指	中仿智能科技（上海）股份有限公司股东大会
董事会	指	中仿智能科技（上海）股份有限公司董事会
三会	指	除有前缀外，均指股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
《公司章程》	指	2016 年 3 月 15 日，经股份公司创立大会审议通过的《公司章程》
市工商局	指	上海市工商行政管理局
主办券商、国联证券	指	国联证券股份有限公司
公开转让说明书、本说明书	指	中仿智能科技（上海）股份有限公司公开转让说明书
《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》



《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	指	除特殊说明外，均指人民币元、人民币万元

注：本文中凡未特殊说明，尾数合计差异系四舍五入造成。

## 第一节 公司基本情况

### 一、基本情况

公司名称：中仿智能科技（上海）股份有限公司

英文名称：Shanghai CnTech Co.,Ltd

法定代表人：梁琳

有限公司成立日期：2007年3月13日

股份公司成立日期：2016年4月1日

注册资本：1,000万元人民币

住所：上海市徐汇区番禺路1028号203-12室

统一社会信用代码：913100007989122270

邮编：200030

董事会秘书：刘贺

电话：021-37696588-820

传真：021-37696588-823

电子信箱：Kelly@cntech.com

互联网网址：www.cntech.com

经营范围：计算机软硬件的开发与销售，智能科技、航空航天器、机械科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，从事货物及技术进出口业务，设计、制作各类广告，利用自有媒体发布广告，以电子商务方式从事计算机软硬件产品、智能科技产品的销售。【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《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为 I65 类：软件和信息技术服务业。按照《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）中的分类标准，属于“软件和信息技术服务业”中的 I6510 类：软件开发子行业。按照全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分

类指引（2015）》，属于 I65 类：软件和信息技术服务业。

主营业务：虚拟仿真和飞行模拟系统相关智能软硬件的开发和销售。

## 二、股票挂牌情况

### （一）挂牌情况

股票代码：【            】

股票简称：【            】

股票种类：人民币普通股

每股面值：人民币 1.00 元

股票总量：10,000,000.00 股

挂牌日期：【   】年【   】月【   】日

转让方式：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、相关法律法规及《公司章程》对股份转让的限制

《公司法》第141条规定：“发起人持有的公司股份，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公司股份总数的百分之二十五；所持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，该股份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。”

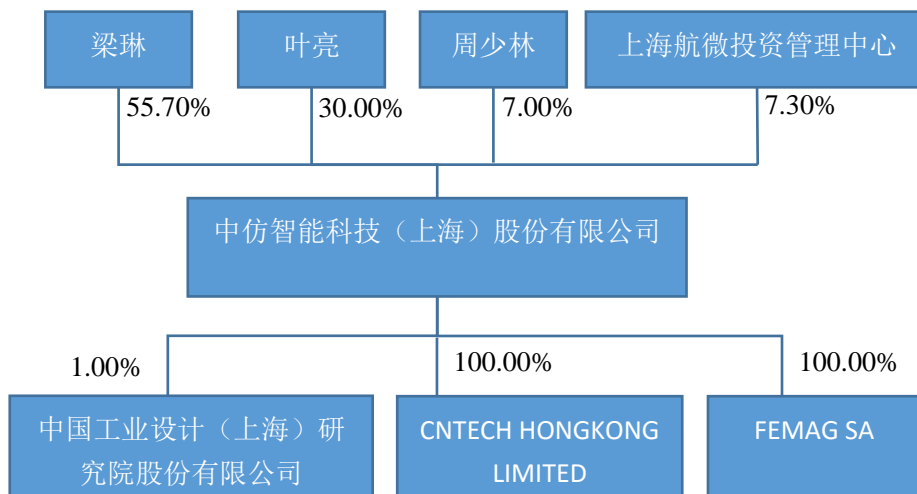
《公司章程》第二十六条规定：“第二十六条发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%（因司法强制执行、继承、遗赠、依法分割财产等导致股份变动的除外）；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起1年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

除上述规定的股份锁定情形外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。截至本说明书签署日，除上述情形外，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他限制转让的情形。

根据上述规定，截至本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日，因股份公司设立不满1年，本次发起人股东持有的股份均不得转让。

### 三、公司股权结构及股东情况

#### （一）股权结构图



## （二）实际控制人和主要股东情况

### 1、公司股东名单

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东性质	是否存在质押或其他 争议事项
1	梁琳	5,570,000.00	55.70	自然人	否
2	叶亮	3,000,000.00	30.00	自然人	否
3	上海航微投资 管理中心 (有限合伙)	730,000.00	7.30	合伙企业	否
4	周少林	700,000.00	7.00	自然人	否
合计		<b>10,000,000.00</b>	<b>100.00</b>	-	

公司上述股东之间无关联关系。

### 2、实际控制人基本情况及认定情况

公司控股股东梁琳，直接持有公司 55.70% 的股份，能够对公司的经营决策产生重大影响，是公司的实际控制人。

梁琳，男，1979 年出生，中国国籍，拥有瑞典永久居留权，硕士学历，博士在读。1998 年 9 月至 2002 年 7 月，本科毕业于哈尔滨工程大学数学力学专业；2002 年 9 月至 2004 年 7 月，研究生就读于上海交通大学工程力学专业；2005 年获上海航天技术研究院飞行器设计专业硕士学位(研究方向：动力学仿真)。2005 年 3 月至 2007 年 3 月就职于上海中仿信息科技有限公司，任总经理；2007 年 4 月至 2016 年 2 月，就职于上海中仿计算机科技有限公司，任执行董事、总经理。2016 年 3 月起担任股份公司董事长、总经理，任期三年，自 2016 年 3 月 15 日至 2019 年 3 月 14 日。主要从事飞行器虚拟仿真技术的研究及产业化工作，主持完成了航天科技集团、航天科工集团、中国商飞等多个工程仿真咨询项目。曾多次主持国家科技部和上海市科委重点项目攻关、重大课题研究。担任上海市力学学会计算力学专业委员会委员，上海市数字内容产业促进中心理事。

### 3、其他股东基本情况

叶亮，男，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1998 年 9 月至 2002 年 7 月，本科毕业于哈尔滨工业大学机械电子工程专业；2002 年 9 月至 2005 年 7 月，硕士毕业于上海航天技术研究院飞行器设计专业(研究方面：机械电子与控制)。2005 年 8 月至 2014 年 9 月，就职于中国航天技术研究院宇航系统工程研究所，高级工程师，博士肄业；2014 年 10 月至 2016 年 2 月，就职于上海中仿计算机科技有限公司，任研发总监。2016 年 3 月起担任股份公司董事，任期三年，自 2016 年 3 月 15 日至 2019 年 3 月 14 日。长期参与载人航天工程、探月工程等多项国家重点航天项目，是动力学与控制技术专业骨干成员，具有丰富的复杂系统工程研发、项目管理经验，曾获得"科学技术进步三等奖"和"上海市科技进步一等奖"。

周少林，男，1978 年出生，中国国籍，拥有瑞典永久居留权，本科学历。1997 年 9 月至 2001 年 7 月，本科毕业于天津理工大学机械工程及自动化专业。2001 年 9 月至 2003 年 6 月，就职于北京火箭科技软件有限公司研发部，任研发工程师；2003 年 7 月至 2007 年 3 月，就职于上海中仿信息科技有限公司，任运营总监；2007 年 4 月至 2016 年 2 月，就职于上海中仿计算机科技有限公司，任运营总监。2016 年 3 月起任股份公司运营总监。

上海航微投资管理中心（有限合伙）成立于 2015 年 5 月 25 日，现持有公司 7.30%的股份，统一社会信用代码：91310117342375902P，主要经营场所为上海漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路 258 号 32 幢 503 室-1，执行事务合伙人为刘贺，公司类型为有限合伙企业，经营范围为投资管理，投资咨询，商务信息咨询，企业管理咨询。【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】。认缴出资金额为 365 万元。合伙期限自 2015 年 5 月 25 日至 2045 年 5 月 24 日。

该企业的合伙人构成如下：

序号	姓名	出资方式	出资数额 (万元)	认缴比例	类型
1	冯凌志	货币	100.00	27.40%	有限合伙人、公司员工

序号	姓名	出资方式	出资数额 (万元)	认缴比例	类型
2	吴恩	货币	100.00	27.40%	有限合伙人、外部投资者
3	李俊泉	货币	25.00	6.85%	有限合伙人、外部投资者
4	李秋裕	货币	25.00	6.85%	有限合伙人、外部投资者
5	叶鑫莉	货币	25.00	6.85%	有限合伙人、外部投资者
6	沈鑫	货币	25.00	6.85%	有限合伙人、公司员工
7	刘贺	货币	21.00	5.75%	普通合伙人、公司员工
8	王慧	货币	10.00	2.74%	有限合伙人、公司员工
9	徐佳峻	货币	5.00	1.37%	有限合伙人、公司员工
10	孙利炜	货币	5.00	1.37%	有限合伙人、公司员工
11	李茜	货币	5.00	1.37%	有限合伙人、公司员工
12	高鹏	货币	5.00	1.37%	有限合伙人、外部投资者
13	王学涵	货币	5.00	1.37%	有限合伙人、外部投资者
14	彭朝晖	货币	5.00	1.37%	有限合伙、外部投资者
15	叶宽	货币	3.00	0.82%	有限合伙人、外部投资者
16	陆燕妮	货币	1.00	0.27%	有限合伙人、公司员工
合计		-	365.00	100.00%	

### （三）股东主体适格性

经过对股东身份信息及简历的核查，梁琳、叶亮与周少林 3 人均为自然人；均不在党政机关及事业单位任职，无任何权力；其以往任职单位或现任职单位均没有对担任本公司股东作出任何限制。上海航微投资管理中心(有限合伙)为依据中国法律并合法存续的有限合伙企业，且根据相关人员户口所在地派出所开具的《公民无违法犯罪记录证明》并经中介机构核查，公司控股股东、实际控制人梁琳、股东叶亮、周少林及上海航微投资管理中心(有限合伙)，最近 24 个月内不存在涉及以下情形的重大违法违规行为：

- 1、控股股东、实际控制人受刑事处罚；
- 2、受到与公司规范经营相关的行政处罚，且情节严重；

3、涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见。

综上所述，主办券商认为，上述 4 个股东不存在不适合担任股东的情形，股东主体适格，无瑕疵。

## 四、公司股本演变情况

### （一）有限公司阶段

#### 1、2007 年 3 月 13 日，上海中仿计算机科技有限公司设立

上海中仿计算机科技有限公司是由上海中仿信息科技有限公司出资 100.00 万元组建的有限公司，公司的注册资本为 100.00 万人民币，公司的法定代表人为梁琳，公司的注册地址为上海市虹漕路 5 号三层 306 室。经营范围为计算机系统集成研发及销售，仪器仪表、电子产品销售，计算机领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，设计、制作各类广告，商务信息咨询，会展服务，从事货物及技术的进出口业务。2007 年 2 月 28 日，上海汇洪会计师事务所出具了【汇洪验(2007)010 号】验资报告，验证截至 2007 年 2 月 27 日止，确认中仿有限全体股东认缴的出资已经到位。2007 年 3 月 13 日，公司取得了上海市工商行政管理局徐汇分局核发的第 3101042015455 号《企业法人营业执照》。

公司设立时，中仿有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	持股比例	出资方式
1	上海中仿信息科技有限公司	100.00	100.00	100.00%	货币
	合计	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00%</b>	-

#### 2、2007 年 8 月 1 日，公司第一次股权结构变更及第一次住所变更

2007 年 7 月 1 日，公司股东上海中仿信息科技有限公司与杨海军签订了股权转让协议。前者将其所持的 2.00% 的公司股权作价 2.00 万元价格转让给后者。

2007 年 7 月 1 日，中仿有限召开股东会，同意变更公司住址为宜山路 705 号 C 座 1102G 室；同意上海中仿信息科技有限公司将所持 2.00% 的股权转让给杨海军，并决议通过公司章程修正案。



2007年8月1日，上海市工商行政管理总局徐汇分局核准了上述变更并颁发了新的营业执照，同时公司的营业执照注册号变更为310104000371835。

此次变更后，中仿有限的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	出资比例	出资方式
1	上海中仿信息科技有限公司	98.00	98.00	98.00%	货币
2	杨海军	2.00	2.00	2.00%	货币
合计		<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00%</b>	-

### 3、2009年8月28日，公司第二次股权结构变更及第一次增加注册资本

2009年7月27日，上海信达资产评估有限公司出具了信达评报字(2009)第A046号《关于依泰斯卡 Itasca 岩土软件 V2010 计算机软件著作权资产评估报告书》。评估确认依泰斯卡 Itasca 岩土软件 V2010 计算机软件著作权评估值为209.15万元。

2009年8月16日，中仿有限召开股东会，同意原股东杨海军所持2.00%的股权以2.00万元全部转让给自然人王慧；同时同意增加注册资本209.00万元，增资后公司注册资本为309.00万元，其中梁琳以无形资产出资104.50万元，周少林以无形资产出资104.50万元。并决议通过公司章程修正案。

2009年8月12日，中仿有限全体股东签署《关于梁琳、周少林出资额确认的说明》，确认公司股东梁琳、周少林于2009年8月12日以软件依泰斯卡 Itasca 岩土软件 V2010 的著作权出资增资本公司。该软件评估价格为人民币209.15万元，梁琳以软件作价出资人民币104.50万元，周少林以软件作价出资人民币104.50万元。

2009年8月20日，上海汇亚联合会计师事务所出具汇亚会验字（2009）第A0133号《验资报告》，截止2009年8月12日止，确认有限公司全体股东认缴的出资已经到位。

2009年8月28日，上海市工商行政管理局徐汇分局核准了上述变更并颁发了新的营业执照。

此次增资完成后，中仿科技的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	出资比例	出资方式
1	梁琳	104.50	104.50	33.82%	无形资产
2	周少林	104.50	104.50	33.82%	无形资产
3	上海中仿信息科 技有限公司	98.00	98.00	31.72%	货币
4	王慧	2.00	2.00	0.64%	货币
合计		<b>309.00</b>	<b>309.00</b>	<b>100.00%</b>	-

#### 4、2009年8月31日，公司第二次住所变更

2009年8月31日，中仿科技召开股东会，同意变更公司住所为虹桥路628号402-2室，并决议通过新的公司章程。

2009年8月31日，上海市工商行政管理局徐汇分局核准了上述变更并颁发了新的营业执照。

#### 5、2011年3月21日，公司第三次住所变更

2011年3月21日，中仿科技召开股东会，同意变更公司住所为上海市徐汇区番禺路1028号1203室，并相应通过章程修正案。

2011年3月21日，上海市工商行政管理局徐汇分局核准了上述变更并颁发了新的营业执照。

#### 6、2014年7月11日，公司第二次增加注册资本

2014年7月8日，中仿科技召开股东会，决议公司注册资本由309.00万增至1,000.00万元。其中股东上海中仿信息科技有限公司认缴219.20万元，以货币出资；股东王慧认缴4.40万元，以货币出资；股东梁琳认缴233.70万元，以货币出资；股东周少林认缴233.70万元，以货币出资。并决议通过公司章程修正案。

2014年7月11日，上海市工商行政管理局徐汇分局核准了上述变更并颁发了新的营业执照。

此次变更完成后，中仿科技的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额 (万元)	实缴金额 (万元)	出资比例	出资方式
1	梁琳	338.20	104.50	33.82%	233.70 万元货币
					104.50 万元知识产权
2	周少林	338.20	104.50	33.82%	233.70 万元货币
					104.50 万元知识产权
3	上海中仿信息科技有限公司	317.20	98.00	31.72%	货币
4	王慧	6.40	2.00	0.64%	货币
合计		<b>1,000.00</b>	<b>309.00</b>	<b>100.00%</b>	-

以上出资额中的 309.00 万元已于公司成立、增资、股权受让时缴纳，剩余 691.00 万元股东于公司经营期限内分期缴纳。

#### 7、2014 年 9 月 25 日，公司第三次股权结构及出资方式变更

2014 年 8 月 25 日，上海中仿信息科技有限公司、王慧与梁琳签订股权转让协议，上海中仿信息科技有限公司持有的公司 31.72% 的股权，作价 98.00 万元，转让给梁琳，王慧持有的本公司 0.64% 的股权，作价 2.00 万元，转让给梁琳；周少林与梁琳签订股权转让协议，周少林将其持有的公司 23.82% 的股权，作价 73.6038 万元转让给梁琳；同日，中仿有限召开股东会，同意上述转让，上海中仿信息科技有限公司、王慧签署了《同意放弃优先购买权的声明》，上海中仿信息科技有限公司、王慧退出股东会。并决议通过公司章程修正案。股东梁琳认缴出资额为 900.00 万，出资比例 90.00%，周少林认缴出资额为 100.00 万，出资比例为 10.00%。

股权转让后，梁琳出资额中 209.00 万元已缴足，其中 109.00 万元为无形资产出资，已于股权转让及增资时缴足，100.00 万元为货币出资，已于股权转让时缴足。股东梁琳剩余出资额 691.00 万元，原出资方式为货币。股东会同意梁琳变更部分认缴出资的出资方式为无形资产出资，以知识产权-非专利技术“工业设计 CAE 平台”出资，并于 2014 年 7 月 29 日经北京海峡资产评估有限公司对其无形资产进行评估，资产评估编号为《海峡评报字[2014]第 A-1801 号》，作

价 691.00 万元，并已于 2014 年 8 月 30 日前缴足。股东周少林出资额 100.00 万元，以无形资产出资，已于增资时缴足。

2014 年 9 月 15 日上海欣鹏会计师事务所出具【沪欣会内验字（2014）第 XP00252 号】《验资报告》，截止 2014 年 8 月 30 日止，确认中仿科技全体股东认缴的出资已经到位。

2014 年 9 月 25 日，上海市工商行政管理局徐汇分局核准了上述变更并颁发了新的营业执照。

本次变更后，中仿科技的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	出资时间	出资比例	出资方式
1	梁琳	100.00	100.00	2014.7.11	10.00%	货币
		109.00	109.00	2014.7.11	10.90%	无形资产
		691.00	691.00	2014.8.25	69.10%	无形资产
2	周少林	100.00	100.00	2014.7.11	10.00%	无形资产
合计		<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>	-	<b>100.00%</b>	-

#### 8、2014 年 12 月 5 日，公司第四次住所变更

2014 年 11 月 28 日，中仿有限召开股东会，同意变更公司住所为上海徐汇区虹桥路 628 号 501-3 室。并决议通过公司章程修正案。

2014 年 12 月 5 日，上海市徐汇区市场监督管理局核准了上述变更并颁发了新的营业执照。

#### 9、2015 年 4 月 28 日，公司第五次住所变更及第一次变更经营范围

2015 年 4 月 22 日，中仿有限召开股东会，同意变更公司住所为上海市徐汇区番禺路 1028 号 203-12 室；同意变更经营范围为：计算机硬件的开发与销售，智能科技、航空航天器机械科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，从事货物及技术进出口业务，设计制作各类广告，利用自有媒体发布广告（不得从事增值电信业务），电子商务（不得从事增值电信、金融业务）。【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】。并相应通过章程修正案。

2015年4月28日，上海市徐汇区市场监督管理局核准了上述变更并颁发了新的营业执照。

#### 10、2015年7月6日，公司第二次变更股东出资方式

2015年6月1日，中仿有限召开股东会，同意股东梁琳以无形资产出资的109.00万元变更为以货币方式出资，出资时间为2015年6月12日；同意股东周少林以无形资产出资的100.00万元变更为以货币方式出资，出资时间为2015年6月12日。截止2015年6月12日，本次出资全部到位，上海天焯会计师事务所出具了沪天内验字[2015]第1028号验资报告予以验证。

2015年7月6日，上海市徐汇区市场监督管理局核准了上述变更并颁发了新的营业执照。

本次变更后，中仿科技的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	出资时间	出资比例	出资方式
1	梁琳	100.00	100.00	2014.7.11	10.00%	货币
		109.00	109.00	2015.6.12	10.90%	货币
		691.00	691.00	2014.8.30	69.10%	无形资产
2	周少林	100.00	100.00	2015.6.12	10.00%	货币
合计		<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>	-	<b>100.00%-</b>	-

#### 11、2015年7月14日，公司第四次股权结构变更

2015年6月10日，周少林与叶亮签订《股权转让协议书》，前者将其持有的公司3.00%的股权作价30.00万元转让给后者，同日，梁琳与上海航微投资管理中心（有限合伙）签订《股权转让协议书》，前者将其持有的公司7.30%的股权作价73.00万人民币转让给后者，同日，梁琳与叶亮签订《股权转让协议书》，前者将其持有的公司27.00%的股权作价270.00万元人民币转让给后者，同日，中仿有限召开股东会，同意上述转让。其他股东放弃优先购买权。并通过相应章程修正案。

2015年7月14日，上海市徐汇区市场监督管理局核准了上述变更并颁发了

新的营业执照。

本次变更后，中仿科技的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	出资时间	出资比例	出资方式
1	梁琳	557.00	557.00	2014.8.30	55.70%	无形资产
2	叶亮	134.00	134.00	2015.6.30	13.40%	无形资产
		166.00	166.00	2015.6.30	16.60%	货币
3	上海航微投资 管理中心 (有限合伙)	73.00	73.00	2015.6.30	7.30%	货币
4	周少林	70.00	70.00	2015.6.12	7.00%	货币
合计		<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>	-	<b>100.00%</b>	-

## 12、2015年11月5日，公司第三次变更股东出资方式

2015年9月20日，中仿有限召开股东会，同意股东梁琳原以无形资产出资的557.00万元变更为以货币出资，出资时间为2015年11月10日；同意股东叶亮原以无形资产出资的134.00万元变更为货币出资，出资时间为2015年11月5日。并通过公司章程修正案。2015年11月10日，上海天焯会计师事务所出具了沪天内验字[2015]第1028号验资报告予以验证上述变更已出资到位。

2015年11月5日，上海市徐汇区市场监督管理局核准了上述变更并颁发了新的营业执照。

本次变更后，中仿科技的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	出资时间	出资比例	出资方式
1	梁琳	557.00	557.00	2015.11.10	55.70%	货币
2	叶亮	134.00	134.00	2015.11.5	13.40%	货币
		166.00	166.00	2015.6.30	16.60%	货币
3	上海航微投资 管理中心	73.00	73.00	2015.6.30	7.30%	货币

序号	股东名称	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	出资时间	出资比例	出资方式
	(有限合伙)					
4	周少林	70.00	70.00	2015.6.12	7.00%	货币
合计		<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>	-	<b>100.00%</b>	-

## （二）股份公司阶段

2016年1月26日，中仿有限召开临时股东会，决议公司整体变更为股份有限公司。

2016年1月28日，中准会计师事务所(特殊普通合伙)出具中准审字(2016)1448号《审计报告》。经审计，截至2015年12月31日，公司经审计的资产总额为20,826,941.33元，负债总额为2,442,223.26元，净资产总额为18,384,718.07元。

2016年1月29日，北京京港柏鉴资产评估有限公司出具京港柏鉴评报字[2016]第03-012号《评估报告》，确认有限公司资产评估值2,091.34万元，负债评估值244.22万元，净资产评估值1,847.12万元。

2016年3月15日，公司召开临时股东会，会议决议同意公司现有4名股东作为股份公司的发起人，将公司截至2015年12月31日经审计的账面净资产18,384,718.07元，按比例1:0.5439折合总股本1,000万股(差额8,384,718.07元计入资本公积)，有限公司整体变更改制为股份有限公司。

2016年3月15日，中准会计师事务所出具中准验字(2016)1088号《验资报告》，审验证实截止2016年2月28日股份公司各发起人的出资均已缴足。

2016年3月15日，公司召开创立大会，确认公司整体变更为股份公司，2016年4月1日，公司取得上海市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为913100007989122270的企业法人营业执照，股份公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量 (万股)	持股比例(%)
1	梁琳	557.00	55.70

2	叶亮	300.00	30.00
3	上海航微投资管理中心（有限合伙）	73.00	7.30
4	周少林	70.00	7.00
合计		1,000.00	100.00

综上所述，公司截至本说明书出具之日，所有注册资本的出资真实、充足；公司自设立至本说明书出具之日，历次增资、股权转让均通过了内部股东（大）会的审议表决，签署了相应的《股权转让协议》等书面文件，历次增资、出资均聘请了外部专业的会计师事务所予以审验，并进行了工商变更登记。

因此，公司增资、股权转让、出资等股权结构变动程序完备，合法合规；公司股权权属明确，不存在代持情形，历次增资、股权转让出资均为真实、有效的，不存在影响公司股权明晰的问题，不存在股权权属争议、纠纷或潜在纠纷，公司股票转让、发行合法合规，符合“股权明晰、股票发行和转让合法合规”的挂牌条件。

## 五、公司分公司、子公司及其基本情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司控股两家子公司，分别是 CNTECH HONGKONG LIMITED 和 FEMAG SA，同时公司参股了一家公司中国工业设计（上海）研究院股份有限公司，持股比例为 1.00%。

### （一）子公司基本情况

#### 1、CNTECH HONGKONG LIMITED（中仿香港有限公司）

CNTECH HONGKONG LIMITED 系由中仿有限出资设立的全资子公司，主要从事进出口服务。公司于 2015 年 6 月 19 日取得中香港特别行政区公司注册处颁发的编号为 2253122 的《公司注册证明书》。主要记载内容如下：

登记项目	内容
名称	中仿香港有限公司 CNTECH HONGKONG LIMITED
地址	九龙旺角弥顿道 610 号荷李活商业中心 1318-19 室
业务性质	智能软硬产品研发及销售、广告、咨询及进出口服务



法律地位	法人团体
生效日期	2015年6月19日
届满日期	2016年6月19日
登记证号码	64914803-000-06-15-5

2015年7月6日，公司取得了上海市商务委员会颁发的《企业境外投资证书》（境外投资证第 N3100201500429 号），核准设立 CNTECH HONGKONG LIMITED 公司。

公司设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资 (万港元)	实缴出资 (万港元)	出资比例	出资方式
1	中仿智能科技（上海）股份有限公司	200.00	200.00	100.00%	货币

## 2、FEMAG SA（比利时菲玛格软件股份有限公司）

2015年8月25日，中仿有限取得了上海市商务委员会颁发的《企业境外投资证书》（境外投资证第 N3100201500605 号），核准设立 FEMAG SA。FEMAG SA 系由公司出资设立的全资子公司，其成立目的是作为公司的研发中心。

该公司的历史沿革如下：

(1) 2014年10月22日，FEMAG SA 在比利时设立，设立时的股本为 10,000 股，其中中仿有限持有 9,999 股，梁琳持有 1 股。公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资 (万欧元)	实缴出资 (万欧元)	出资比例	出资方式
1	上海中仿计算机软件有限公司	9.99	9.99	99.99%	货币
2	梁琳	0.01	0.01	0.01%	货币
总计		10.00	10.00	100.00%	-

(2) 2015年5月7日，FEMAG SA 进行了增资，其股本增加了 10,000 股，各股东所持股份比例不变，中仿有限持有 19,998 股，梁琳持有 2 股。转让后公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资 (万欧元)	实缴出资 (万欧元)	出资比例	出资方式
1	上海中仿计算机软件 有限公司	19.98	19.98	99.99%	货币
2	梁琳	0.02	0.02	0.01%	货币
总 计		<b>20.00</b>	<b>20.00</b>	<b>100.00%</b>	-

(3) 2015年6月9日, FEMAG SA 进行了第一次股权转让, 梁琳将其所持的2股转让给 FDUPRET-CONSULT SPRL 公司。转让后公司的股权结构如下:

序号	股东名称	认缴出资 (万欧元)	实缴出资 (万欧元)	出资比例	出资方式
1	上海中仿计算机软件 有限公司	19.98	19.98	99.99%	货币
2	FDUPRET-CONSULT SPRL	0.02	0.02	0.01%	货币
总 计		<b>20.00</b>	<b>20.00</b>	<b>100.00%</b>	-

(4) 2016年4月8日, FEMAG SA 进行了第二次股权转让, FDUPRET-CONSULT SPRL 公司将其所持2股转让给本公司。

公司现在的股权结构如下:

序号	股东名称	认缴出资 (万欧元)	实缴出资 (万欧元)	出资比例	出资方式
1	中仿智能科技（上海） 股份有限公司	20.00	20.00	100.00%	货币
总 计		<b>20.00</b>	<b>20.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>20.00</b>

### 3、公司对子公司有效控制的实现

从股权方面, 目前中仿智能直接持有中仿香港 100%股权, 直接持有 FEMAG SA100%股权。中仿智能作为上述子公司的控股股东, 对于子公司的经营决策能够产生重大影响。公司通过股权投资关系决定子公司的经营方针、投资计划和

财务方案，委派董事、高级管理人员、制定管理制度等方式实现对子公司的有效控制。

从决策机制方面，比利时子公司的公司章程规定子公司设置董事会，董事会设有 3 席董事，其中 2 席由公司委派，分别由中仿智能实际控制人梁琳及中仿智能股东周少林担任，公司章程规定授予董事会完整的集体代表权力，同时子公司董事长职务由中仿智能实际控制人梁琳担任。香港子公司任命中仿智能实际控制人梁琳为唯一董事及总经理，全权负责公司日常经营及决策。通过上述核心经营管理层的人事安排，可以保证对于子公司重大经营活动的有效控制。

从公司制度方面，公司构建了较为完善的制度管理体系，并制定了子公司章程，通过子公司章程的约定在制度层面上保证中仿智能对子公司的控制。

从利润分配方式方面，公司作为中仿香港及 FEMAG SA 的绝对控股股东，在董事会也拥有绝大多数席位，通过公司股东会和董事会完全可以实现对子公司的利润分配政策及分配方案产生实质性影响，保证公司作为中仿香港及 FEMAG SA 股东之权益实现。

综上，公司可以通过参与子公司法人治理结构，能够对子公司的资产、人员、业务、收益实现有效控制。

## （二）参股公司基本情况

公司参股中国工业设计（上海）研究院股份有限公司，共持股 1.00%。

公司名称	中国工业设计（上海）研究院股份有限公司
注册资本	8,000 万元
注册地址	上海市杨浦区长阳路 1222 号 2 层-14 室
法定代表人	陈潜
营业期限	2014 年 5 月 9 日至 2034 年 5 月 8 日

<b>经营范围</b>	工业产品研发设计、销售，平面设计与制作、多媒体设计与制作、从事文化创意、工业设计科技领域的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、知识产权代理（除版权代理），企业管理咨询、商业咨询服务、实业投资，创业投资，科技投资，教育投资，投资管理，文化艺术交流策划，会务服务，展示展览服务，房地产开发与经营，物业管理，企业登记代理，计算机系统集成研发及销售，从事货物及技术进出口业务。【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】。
-------------	---

## 六、公司设立以来重大资产重组情况

报告期内，公司不存在重大资产重组情况。

## 七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况

### （一）公司董事

姓名	职务	任职期限
梁琳	董事长	2016年3月15日至2019年3月14日
叶亮	董事	2016年3月15日至2019年3月14日
沈鑫	董事	2016年3月15日至2019年3月14日
刘贺	董事	2016年3月15日至2019年3月14日
徐佳峻	董事	2016年3月15日至2019年3月14日

上述董事简历如下：

梁琳，详见本说明书第一节“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）实际控制人和主要股东情况”。

叶亮，详见本说明书第一节“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）实际控制人和主要股东情况”。

沈鑫，男，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2004年9月至2008年7月，本科毕业于安徽理工大学理论与应用力学专业，2008年9月至2011年7月，硕士毕业于山东大学结构工程专业（研究方向：计算流体

力学)。2011年8月至2014年12月，就职于上海中仿计算机科技有限公司，任项目经理；2015年1月至2016年2月，就职于上海中仿计算机科技有限公司，任销售总监；2016年3月起担任股份公司董事，任期三年，自2016年3月15日至2019年3月14日。主要从事虚拟仿真技术产品、飞行仿真产品的运营、推广和销售，主导并完成中科院、中国商飞、上海交通大学、浙江大学、同济大学等多个工程仿真项目，具有丰富的项目管理经验。

刘贺，女，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年7月至2008年6月，就职于中荣纸类印刷制品有限公司，任企管部副经理；2008年7月至2011年2月，就职于库克大学中国合作办学办公室，任副主任；2011年3月至2016年2月，就职于上海中仿计算机科技有限公司，任总经理助理。2016年3月起担任股份公司董事会秘书，任期三年，自2016年3月15日至2019年3月14日。

徐佳峻，男，1990年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2012年8月至2014年5月，就职于上海城投水务集团有限公司，任电气设备系统开发工程师；2014年6月至2016年2月，就职于上海中仿计算机科技有限公司，任高级系统仿真工程师。2016年3月起担任股份公司董事，任期三年，自2016年3月15日至2019年3月14日。目前主要负责虚拟仿真软件系统总体设计与测试，智能控制系统以及“互联网+”及移动App系列产品开发。

## （二）公司监事

姓名	职务	任职期限
冯凌志	监事会主席	2016年3月15日至2019年3月14日
王晓辉	监事	2016年3月15日至2019年3月14日
孙利炜	职工代表监事	2016年3月15日至2019年3月14日

上述监事简历如下：

冯凌志，男，1992年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011年9月至2015年7月，就读于上海海洋大学并获上海海洋大学与澳洲塔斯马尼亚大学商学双学士学位。2015年7月至2016年2月，就职于上海中仿计算机科

技有限公司，任营销经理；2016年3月起担任股份公司监事会主席，任期三年，自2016年3月15日至2019年3月14日。

王晓辉，男，1989年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2006年9月至2010年7月，本科毕业于大连理工大学材料学院材料物理专业；2010年9月至2012年7月，硕士毕业于大连理工大学材料学院材料工程专业。2012年7月至2012年11月就职于中国航天科技集团西安微电子技术研究所，任集成电路开发工程师；2012年12月至2016年2月，就职于上海中仿计算机科技有限公司，任高级研发工程师；2016年3月起担任股份公司监事，任期三年，自2016年3月15日至2019年3月14日。主要从事虚拟仿真技术的程序开发及工程应用，曾参与开发完成了中国航天及中国商飞的虚拟仿真咨询项目。

孙利炜，女，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2002年12月至2008年5月，就职于上海市统计资料馆，任行政部专员；2008年6月至2016年2月，就职于上海中仿计算机科技有限公司，任行政部主管。2016年3月起担任股份公司监事，任期三年，自2016年3月15日至2019年3月14日。

### （三）公司高级管理人员

姓名	职务	任职期限
梁琳	总经理	2016年3月15日至2019年3月14日
李茜	财务总监	2016年3月15日至2019年3月14日
刘贺	董事会秘书	2016年3月15日至2019年3月14日

上述高级管理人员简历如下：

梁琳，详见本说明书第一节“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）实际控制人和主要股东情况”。

刘贺，详见本说明书第一节“七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

李茜，女，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004年9月至2006年5月就职于上海双鸽实业有限公司，任财务部会计助理；2006

年6月至2016年2月，就职于上海中仿计算机科技有限公司，任财务总监。2016年3月起担任股份公司财务总监，任期三年，自2016年3月15日至2019年3月14日。

#### **（四）董事、监事、高级管理人员的任职资格、合法合规性**

根据对现任公司董事、监事、高级管理人员的简历核查及其书面声明，根据公安机关出具的书面《无违法犯罪证明》，根据中国证监会发布的公告：公司现任董事、监事、高级管理人员不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则、公司章程等受到刑事、民事、行政处罚或处分的记录；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；不存在最近两年内未对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；不存在其他单位对其有任职限制的情形；不存在24个月内受到中国证监会行政处罚或被采取证券市场禁入措施的情形。因此，公司现任董事、监事、高级管理人员具有相应的任职资格，合法合规。

#### **（五）董事、监事、高级管理人员、核心员工是否存在竞业禁止情形、是否发生重大变化**

根据对公司现任董事、监事、高级管理人员及核心技术人员简历的核查及其书面声明：公司现任董事、监事、高级管理人员及核心技术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；不存在有关竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

公司报告期内有限公司阶段治理结构简单，执行董事、总经理、监事一直由梁琳、周少林担任，未发生重大变化；股份公司成立后，建立起三会一层治理结构，自股份公司成立至本说明书出具之日，公司共同实际控制人、高级管理人员、核心技术人员均无重大变化。董事会、监事会成员的改选，不属于重大变化，对公司经营不产生实质影响。

## 八、报告期内主要财务数据及财务指标

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	2134.65	1852.62
股东权益合计（万元）	1837.24	1478.54
归属于申请挂牌公司股东的权益合计（万元）	1837.24	1478.53
每股净资产（元）	1.84	1.48
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.84	1.48
资产负债率（母公司）	11.73%	18.98%
流动比率（倍）	8.54	1.79
速动比率（倍）	8.54	1.78
项目	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	893.50	1,104.00
净利润（万元）	360.77	283.93
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	360.77	283.93
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	191.24	143.65
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	192.09	145.05
毛利率（%）	55.19	63.06
净资产收益率（%）	21.76	32.34



扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	11.59	17.94
基本每股收益（元/股）	0.36	0.53
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.53
应收账款周转率（次）	9.15	13.48
存货周转率（次）	913.86	564.58
经营活动产生的现金流量净额（万元）	379.97	248.47
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.38	0.25

注：

1、净资产收益率、每股收益的计算公式参照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》执行

2、归属于挂牌公司股东的每股净资产=年度末归属于挂牌公司股东的净资产/年度末股份总数

3、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入

4、应收账款周转率=营业收入/平均应收账款

5、存货周转率=营业成本/平均存货

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/期末实收资本

7、每股净资产=期末净资产/期末实收资本

8、资产负债率=负债总额/总资产

9、流动比率=流动资产/流动负债

10、速动比率=（流动资产-存货-预付账款-一年内到期的非流动资产）/流动负债

## 九、本次挂牌相关的机构

### （一）主办券商

名称：国联证券股份有限公司

法定代表人：姚志勇

住所：无锡市金融一街8号

联系电话：021-38991500

传真：021-38571373

项目负责人：吴松成

项目小组成员：许桢、魏雪婷、何良琨、魏挺

## （二）律师事务所

名称：北京市中银（上海）律师事务所

负责人：徐强

住所：上海市浦东大道1号船舶大厦12楼06-08室

联系电话：021-68871787

传真：021-68869532

经办律师：金益亭、赵雯

## （三）会计师事务所

名称：中准会计师事务所（有限合伙）

执行事务合伙人：田雍

住所：北京市海淀区首体南路22号楼4层

联系电话：010-88356126

传真：010-88354837

经办注册会计师：颜璞、张正峰

## （四）资产评估机构

名称：北京京港柏鉴资产评估有限公司

法定代表人：丛朝日

住所：北京市海淀区西三环北路100号金玉大厦A室1101室

联系电话：010-62378528

传真：010-88385804

经办注册资产评估师：丛朝日、王兴翠

## （五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

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）证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司业务情况



#### （一）主营业务

主营业务：虚拟仿真和飞行模拟系统相关智能软硬件的开发和销售。

中仿智能与各子公司的业务分工及合作模式如下：中仿智能主营虚拟仿真和飞行模拟系统相关智能软硬件的开发和销售；香港子公司 CNTECH HONGKONG LIMITED（中仿香港有限公司）主要从事智能软硬产品研发及销售相关的进出口业务，成立的主要目的是为了拓展公司海内外虚拟仿真和飞行模拟系统相关智能软硬件的销售能力；比利时子公司 FEMAG SA（比利时菲玛格软件股份有限公司）主要从事数值模拟软件方面的研发及销售，销售区域主要是欧美、日韩。鉴于比利时数值模拟软件方面的研发处于世界领先地位，公司希望通过设立比利时子公司，掌握国际先进的虚拟仿真算法及模拟核心技术用于国内虚拟仿真

领域的研发及应用。

## （二）主要产品及服务

### 1、虚拟仿真

虚拟仿真业务涵盖了数值仿真 CAE 以及虚拟现实 VR 两大类技术。

数值仿真 CAE (Computer Aided Engineering)，又称计算机辅助工程，是计算机技术和工程分析技术相结合形成的新兴技术，CAE 软件是由计算力学、计算数学、结构动力学、电磁场模拟论、流体动力学、数字仿真技术、工程管理学与计算机技术相结合，而形成一种综合性、知识密集型信息产品。可作静态结构分析、动态分析、研究线性、非线性问题、分析结构（固体）、流体、电磁等。在近年来市场需求的推动下，数字计算技术有了长足的发展，它作为一项跨学科的数值模拟分析技术，越来越受到科技界和工程界的重视。虚拟现实技术 VR(Virtual Reality)，是一种可以创建和体验虚拟世界的计算机仿真系统。它利用计算机生成一种模拟环境，是一种多源信息融合的交互式的三维动态视景和实体行为的系统仿真，能使用户沉浸到该环境中。随着计算机技术的发展，虚拟仿真技术得到了蓬勃发展，它使人们在科学研究、生产实践中获得了更好的系统优化性、预测的可靠性和研究的前瞻性，既节约了科研和生产的成本，降低了风险，也拓展了应用的领域。虚拟仿真可反复进行，改变系统的结构和参数，为解决实际问题带来极大的方便。

CAE 和 VR 技术可以广泛地应用于航空航天、船舶工程、土木水利、电子声学、3D 打印、影视研发等多种先进数字设计和体验中，使研发者能够更直观地进行设计，避免在设计中走弯路，在开发初期就预测未来的产品性能，这是做好正向开发的前提。通过虚拟仿真替代样机试验，节省了大量试验费用。模拟过程具备再现性，可帮助研发者发现试验无法观察的关键性问题，而对于设计方案选择和多目标优化，更是效果显著。因此，数字计算与虚拟仿真技术的应用和服务、策略咨询将会在未来几年里得到迅速发展。

公司虚拟仿真产品包括两大类：中仿计算机辅助分析软件和 FEMAG 软件。

#### （1）中仿计算机辅助分析软件

中仿计算机辅助分析软件是由公司自主研发的专业工程虚拟仿真软件产品。该软件是一个基于有限元分析技术建模及求解各种科学及工程问题的分析系统。该软件能够为高端制造的研发过程中多个领域的客户提供建模、分析、运算及后处理效果，分为多个专业方向与模块，能够让广大用户方便地调用各种数学、物理公式与工具，针对自己的需求来完成自己的模型与数据分析，最后可以以 3D 打印等方式实现结果输出。该平台拥有强大的数据库与内置的公式系统，可以最大限度地简化用户工作量，降低对于操作人员的理论知识要求，使用方便。

## （2） FEMAG 软件

FEMAG 软件是本公司全资子公司 FEMAG SA 研发的产品。

FEMAG 软件致力于材料晶体建模与多物理场仿真分析，耦合了各种重要物理现象，包括辐射传热、导热传热及对流传热（层流及湍流），并耦合了各种电磁场对过程传热、对流的影响，可计算各种常用加热方式（电阻加热、感应加热等）该软件为用户提供晶体生长输运过程中的重要信息以及影响晶体质量的信息，帮助用户改善产品的质量与提高用户的研发效率。FEMAG 软件以其深厚的理论基础、高效稳健的数值算法，在晶体数值计算领域处于国际领先地位。软件由比利时 FEMAG 公司首席科学家 Dr. Francois Dupret 领衔开发，Dr. Francois Dupret 是第二届(IWMCG-2,1997)和第八届(IWMCG-8,2015)国际晶体生长模拟研讨会主席，理论与应用力学国际协会联合主席、流体力学分会主席等；是欧洲材料成型科学协会董事、比利时 FNRS 研究基金主席团主席，在国际数值模拟领域享有极高声望。

## 2、飞行模拟系统

中仿科技自主研发的飞行模拟系统主要包括两大部分：一是高等级飞行模拟器 CNFSimulator，包括 CNFSimulator.FFS 全动飞行模拟器、CNFSimulator.FTD 飞行训练器、CNFSimulator.IPT 仪表训练器、CNFSimulator.CBT 桌面式飞行训练器以及飞行模拟器定制开发；二是专业 3D 飞机多学科优化设计与飞行模拟软件平台 CEASIOM，包括 CEASIOM/CPACScreator 参数化飞机模型设计模块、CEASIOM SUMO 自动化网格生成系统模块、CEASIOM AMB-CFD 空气动力学数据库生成模块、CEASIOM SDSA 仿真与动态稳定分析模块、CEASIOM FCSDT 飞机控制系统设计工具包模块、CEASIOM NeoCASS 气动弹性和结构分析模块

以及飞机设计服务。

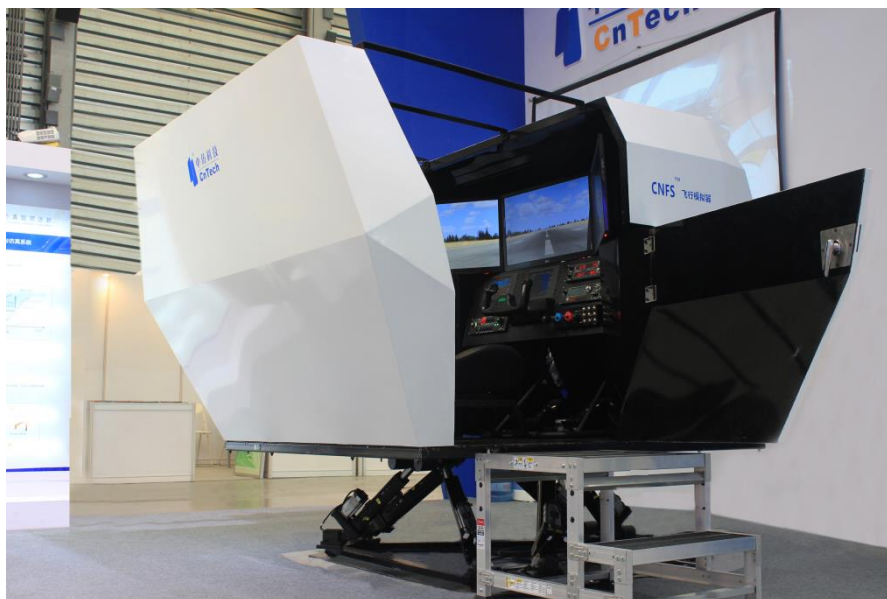
### **(1) 高等级飞行模拟器 CNFSimulator**

CNFSimulator 是中仿科技依据 CCAR-60/FAR-PART-60 标准自主研发的高等级飞行模拟器系列产品，其软件系统基于国际尖端的飞行器设计与飞行模拟平台 CEASIOM，采用自主研发的工业级同比例模拟座舱，集成高清视景系统、高精度运动系统以及经 FAA 等专业认证的航空设备，将虚拟现实 VR 等新技术与传统航空航天仿真技术无缝衔接在一起，实现深度沉浸式体验效果。可以满足民航客机、军用飞机、通航飞机等飞机的驾驶员飞行培训、日常训练。CNFSimulator 系列产品采用模块化定制结构，拥有灵活的开放式软件系统，为有特殊要求的用户进行定制开发。

该系列产品应用领域广泛，包括飞行执照考照培训、飞行课程教学、飞行学校培训学习、飞行员机型训练、飞行员机型转换训练、新研飞机模拟飞行测试、飞机选用性能测试评价、改装飞机模拟飞行测试、飞行任务规划与演示验证、军事任务演练和个人飞行体验等。

CNFSimulator 系列产品按照其配置等级可分为四大类：CNFSimulator.FFS 全动飞行模拟器、CNFSimulator.FTD 飞行训练器、CNFSimulator.CBT 桌面式飞行训练器和 CNFSimulator.IPT 仪表训练器。

<b>CNFSimulator.FFS 全动飞行模拟器</b>
---------------------------------



配置描述		功能
主机系统	飞行模拟软件	自主研发专业级飞行训练软件，基于国际尖端的飞行仿真平台 CEASIOM，高精度飞机和机场数据，由专门定制的适合飞行仿真的高性能工程计算机进行实时仿真，确保模拟飞行功能和性能与真机一致。
	仿真计算机系统	
	音响仿真系统	立体环绕音响设备，可模拟飞机发动机、螺旋桨以及飞行环境声音。根据需求选用航空耳机设备。
模拟座舱	机舱	全尺寸1:1座舱，模拟飞行模拟器所必须的飞机座舱外形和结构，体验真实，工业品质，坚固耐用。
	驾驶台	专业设备，内嵌 CNFSimulator 软件，包含驾驶杆、油门、脚踏等主要设备，与真机一致的操作感和控制逻辑，含双人驾驶座椅。
	仪表面板	专业设备，内嵌 CNFSimulator 软件，含主要的机械仪表，发动机、电源、起落架开关面板等，与真机一致的操作感和控制逻辑。
	航电	高质量的专业产品，包含 NAV/COMM、DME、ADF、Transponder、Autopilot、GPS 等多种导航设备，覆盖了飞行训




		练的全部需求。
	操纵负荷系统	内嵌 CNFSimulator.ISS 软件,提供与所模拟飞机一致的操作力和行程,真实模拟飞机上的操作精度,满足专业飞行训练的需求。
<b>视景系统</b>	视景仿真系统	三联屏液晶显示组合,实时显示飞机飞行场景、机场和自然气象等,虚拟显示技术,深度沉浸感。
<b>运动平台</b>	运动平台系统	具有6个自由度的高精度控制,提供飞行驾驶时的身体运动感觉,与真实飞机飞行时的起飞、转弯、降落等运动速度和力感一致。
<b>教员台</b>	教员台	训练科目设置,设备监测,过程控制等,可模拟起飞、降落、特情处置、航线等多种训练科目,并能实时记录飞行数据,用于训练评价。

**CNFSimulator.FTD 飞行训练器**



配置描述		功能
主机系统	飞行模拟软件	自主研发专业级飞行训练软件，基于国际尖端的飞行仿真平台 CEASIM，高精度飞机和机场数据，由专门定制的适合飞行仿真的高性能工程计算机进行实时仿真，确保模拟飞行功能和性能与真机一致。
	仿真计算机系统	飞行仿真的高性能工程计算机进行实时仿真，确保模拟飞行功能和性能与真机一致。
	音响仿真系统	立体环绕音响设备，可模拟飞机发动机、螺旋桨以及飞行环境声音。根据需求选用航空耳机设备。
模拟座舱	机舱	全尺寸1:1座舱，模拟飞行模拟器所必须的飞机座舱外形和结构，体验真实，工业品质，坚固耐用。
	驾驶台	专业设备，内嵌 CNFSimulator 软件，包含驾驶杆、油门、脚踏等主要设备，与真机一致的操作感和控制逻辑，含双人驾驶座椅。
	仪表面板	专业设备，内嵌 CNFSimulator 软件，含主要的机械仪表，发动机、电源、起落架开关面板等，与真机一致的操作感和控制逻辑。
	航电	高质量的专业产品，包含 NAV/COMM、DME、ADF、Transponder、Autopilot、GPS 等多种导航设备，覆盖了飞行训练的全部需求。
	操纵负荷系统	内嵌 CNFSimulator.ISS 软件，提供与所模拟飞机一致的操作力和行程，真实模拟飞机上的操作精度，满足专业飞行训练

		的需求。
视景系统 (二选一)	视景仿真系统1	三联屏液晶显示组合，实时显示飞机飞行场景、机场和自然气象等，虚拟显示技术，深度沉浸感。
	视景仿真系统2	180°横向视角、30°纵向弧形投影，实时显示飞机飞行场景、机场和自然气象等，虚拟显示技术，深度沉浸感。
教员台	教员台	训练科目设置，设备监测，过程控制等，可模拟起飞、降落、特情处置、航线等多种训练科目，并能实时记录飞行数据，用于训练评价。
<b>CNFSimulator.CBT 桌面式飞行训练器</b>		
		
<b>配置描述</b>		<b>功能</b>
主机系统	飞行模拟软件	自主研发专业级飞行训练软件，基于国际尖端的飞行仿真平台 CEASIOM，高精度飞机和机场数据，由专门定制适合飞行仿真的高性能工程计算机进行实时仿真，确保模拟飞行功能和性能与真机一致。
	仿真计算机系统	
	音响仿真系统	
模拟座舱	驾驶台	专业设备，内嵌 CNFSimulator 软件，包含驾驶杆、油门、脚踏等主要设备，与真机一致的操作感和控制逻辑，不含座椅。
	仪表面板	专业设备，内嵌 CNFSimulator 软件，含主要的机械仪表，发动机、电源、起落架开关面板等，与真机一致的操作感和控

		制逻辑。
	航电	高质量的专业产品，包含 NAV/COMM、DME、ADF、Transponder、Autopilot、GPS 等多种导航设备，覆盖了飞行训练的全部需求。
	操纵负荷系统	内嵌 CNFSimulator.ISS 软件，提供与所模拟飞机一致的操作力和行程，真实模拟飞机上的操作精度，满足专业飞行训练的需求。
视景系统	视景仿真系统	三联屏液晶显示组合，实时显示飞机飞行场景、机场和自然气象等，虚拟显示技术，深度沉浸感。
教员台	教员台	训练科目设置，设备监测，过程控制等，可模拟起飞、降落、特情处置、航线等多种训练科目，并能实时记录飞行数据，用于训练评价。
<b>CNFSimulator.IPT 仪表训练器</b>		
		
<b>配置描述</b>		<b>功能</b>
<b>主机系统</b>	飞行模拟软件	自主研发专业级飞行训练软件，基于国际尖端的飞行仿真平台 CEASIOM，高精度飞机和机场数据，由专门定制的适合飞行仿真的高性能工程计算机进行实时仿真，确保模拟飞行功能和性能与真机一致。
	仿真计算机系统	

	音响仿真系统	立体环绕音响设备，可模拟飞机发动机、螺旋桨以及飞行环境声音。根据需求选用航空耳机设备。
模拟座舱	外型框架	工业级外形框架，用于支撑多台液晶显示屏以便学员进行操作训练
	虚拟操作台	运用多台触屏式液晶显示仪将真实的驾驶台、仪表面板和航电系统1:1显示出来，包含驾驶杆、油门、仪表、发动机、电源、起落架开关面板等以及 NAV/COMM、DME、ADF、Transponder、Autopilot、GPS 等多种导航设备，覆盖了飞行训练的全部需求。
教员台	教员台	训练科目设置，设备监测，过程控制等，可模拟起飞、降落、特情处置、航线等多种训练科目，并能实时记录飞行数据，用于训练评价。




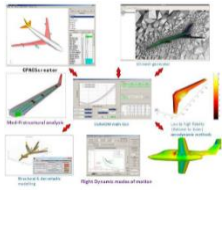
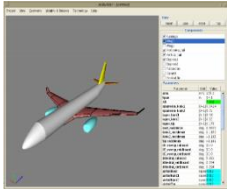
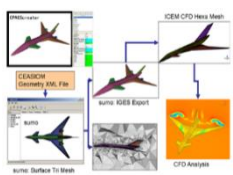
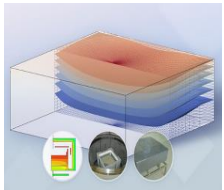


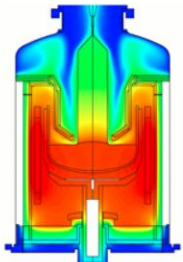
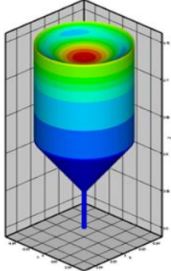
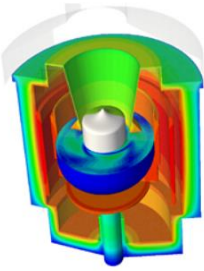
## （2）专业 3D 飞机多学科优化设计与飞行模拟软件平台 CEASIOM

专业 3D 飞机多学科优化设计与飞行模拟软件平台 CEASIOM 是欧盟第六框架计划项目 SimSAC 的主要成果。该项目投资 500 多万欧元，历时 3 年，由瑞典皇家工学院 KTH、瑞士 CFS 工程公司、瑞典国防研究院 FOI、德国宇航院 DLR、法国宇航院 ONERA、瑞典 SAAB 飞机公司、欧洲宇航与防务公司 EADS、法国 Dassault 飞机公司等 17 家单位联合承担。中仿科技负责开发其商业版 CEASIOM 并享有其全部源代码以及产品专利和版权。通过对 CEASIOM 源代码的吸收，公司掌握了飞行器设计与飞行模拟的核心技术，实现了飞行模拟软件系统的“零障碍”开发，可以满足国内绝大部分厂家无法满足的“客户定制化需求”，从而大大提高了企业核心竞争力。

CEASIOM 是基于德国宇航院国际通用飞机数据标准 CPACS，集成飞行器设计、仿真和模拟为一体的多物理分析综合仿真平台。CEASIOM 实现了将高保真度物理模型和多学科设计优化引入飞机概念设计早期阶段。同时高效集成了参数化飞机模型设计模块 CPACSCreator、自动化网格生成系统模块 SUMO、空气动力学数据库生成模块 AMB-CFD、仿真与动态稳定分析模块 SDSA、飞机控制系统设计工具包模块 FCSDT、气动弹性和结构分析模块 NeoCASS 等多种先进软件工具，构建了强大飞行器设计与飞行模拟平台架构。

CEASIOM 拥有高质量专业的客户群，其中包括：波音公司、空中客车公司、俄罗斯联合航空制造公司、庞巴迪宇航公司、瑞典萨博飞机公司、中国航空研究院、西安航空计算技术研究所、北京航空航天大学、南京航空航天大学、西北工业大学等。

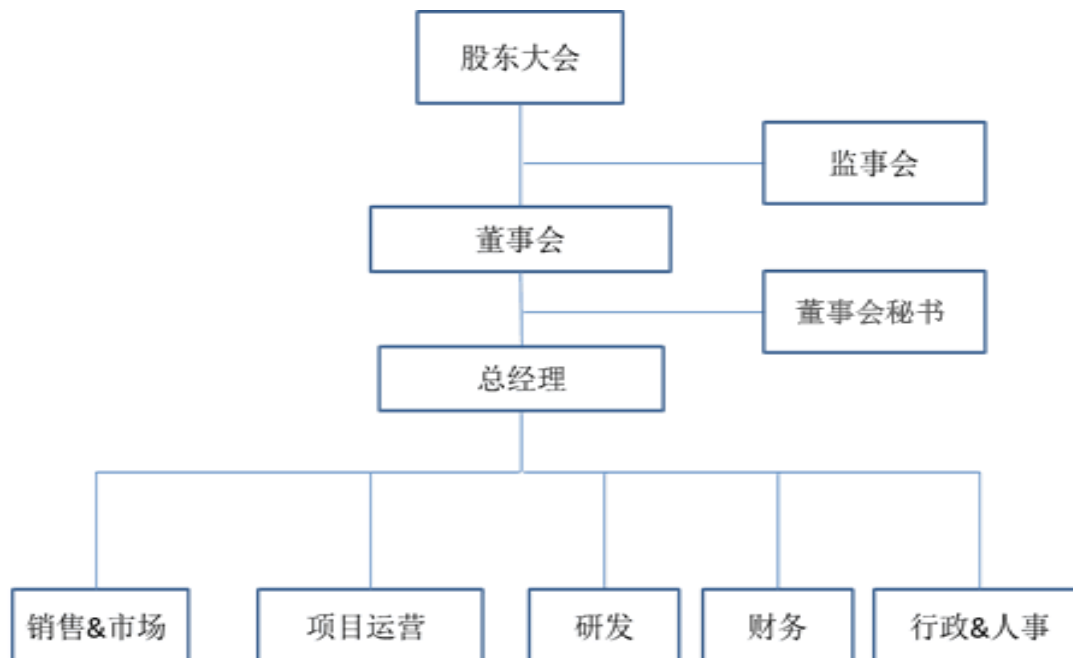
### 主要产品列表

产品	图片			用途
飞行模拟器 CNFSimulator				飞行器工程研制，飞行训练，教育体验
专业 3D 飞机多学科优化设计与飞行模拟软件平台 CEASIOM				飞行器虚拟仿真设计与飞行模拟
中仿计算机辅助分析软件				求解各种科学及工程问题的虚拟仿真分析
FEMAG 软件				晶体生长的数值模拟仿真

主办券商经核查认为，公司业务描述准确，相关描述符合公司的实际情况，公司披露的产品与营业收入分类相匹配。

## 二、公司生产或服务的主要流程及方式

### （一）公司组织结构图



### （二）公司主要部门职责

#### 1、销售&市场部

主要负责公司的客户发掘、市场宣传开拓、市场分析、销售项目接洽、销售合同起草、客户关系管理以及售后问题反馈工作。销售&市场部同时负责公司产品商务资料、商务合同的管理和公司网站及相关信息的管理和维护。

#### 2、项目运营部

项目运营部负责公司研发项目的技术交流和项目实施，包括项目售前售后支持、软件方案设计及质量控制、设计资源调配、客户日常沟通协调等。

#### 3、研发部

研发部负责根据项目需求制定技术开发方案和计划、技术人员调配、软硬件产品的设计开发、安装调试以及售后支持工作。同时，研发部负责管理产品技术方案、图纸、源代码等一切技术资源。

#### **4、财务部**

负责建立公司财务核算体系，按规定编制及报送财务报表；负责公司财务管理、资金筹集、调拨和融通；负责编制公司财务预算，对预算执行情况进行监控；负责建立并实施财务监督体系，对公司实施有效内控制度。

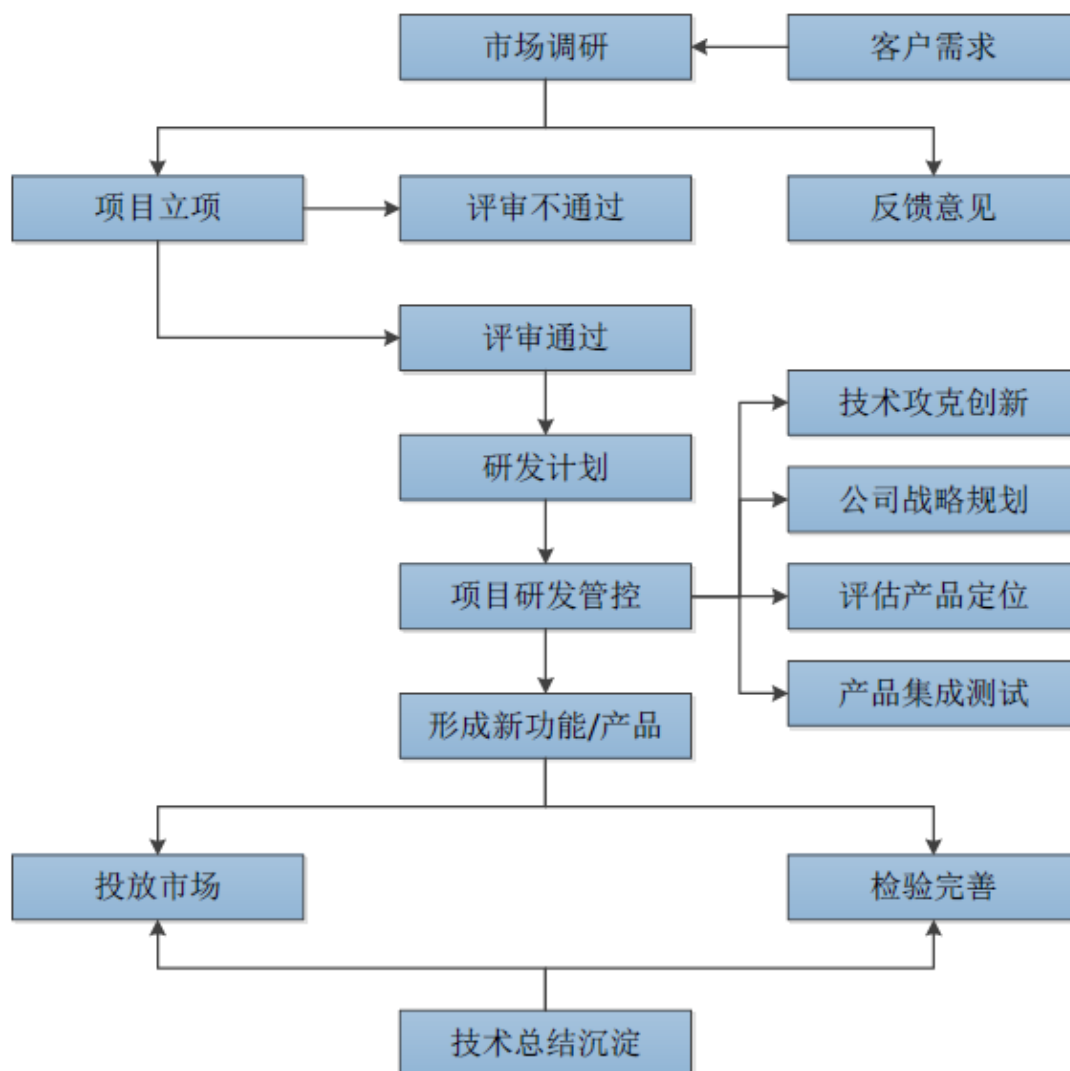
#### **5、行政&人事部**

行政部负责公司运营管理等相关事宜，如公司内外的综合性协调和行政后勤支持工作、公章管理、展会与展览组织、与公司业务相关的各级政府和机关单位的联络与沟通等，下设人事专员负责人力资源管理体系的建设与完善以及人才的管理、开发、培育和配置优化等。

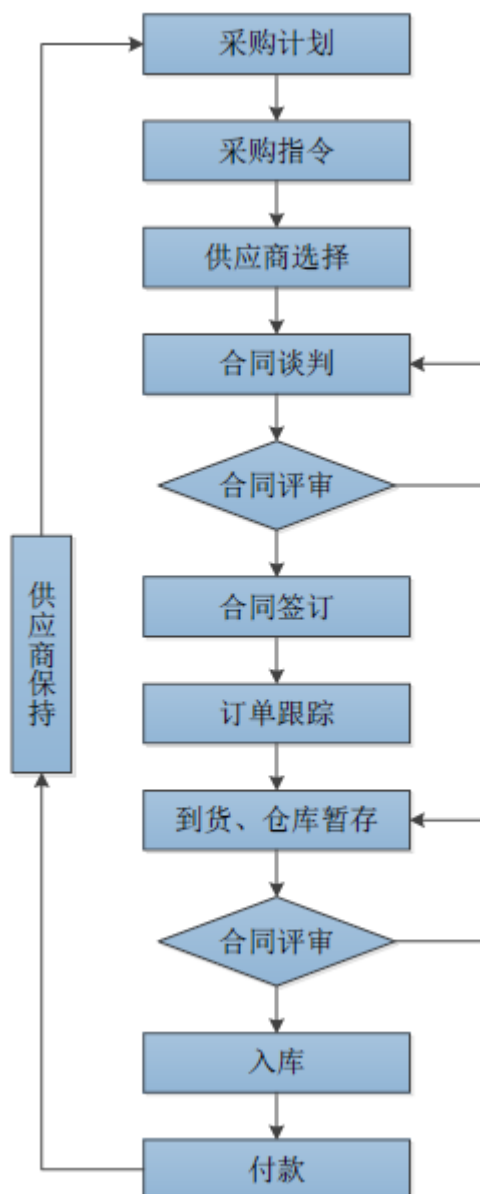


(三) 公司主要业务流程

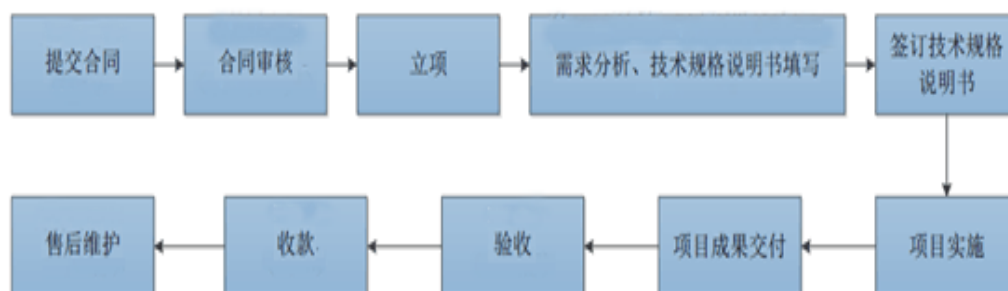
1、研发流程



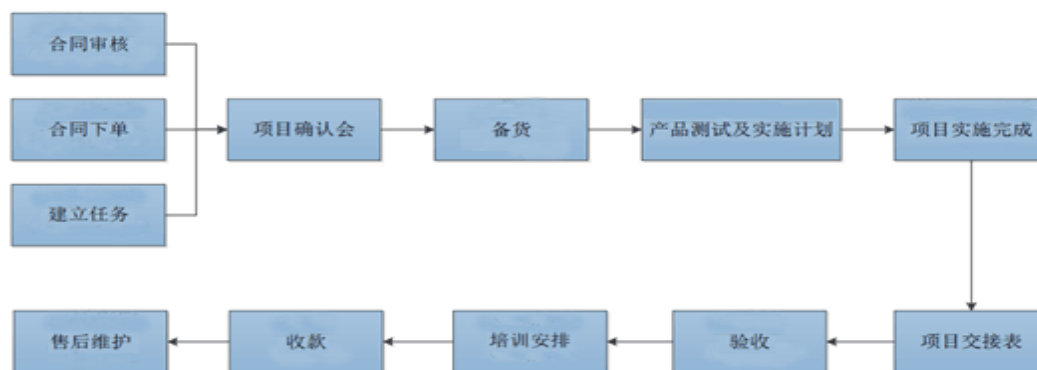
## 2、采购流程



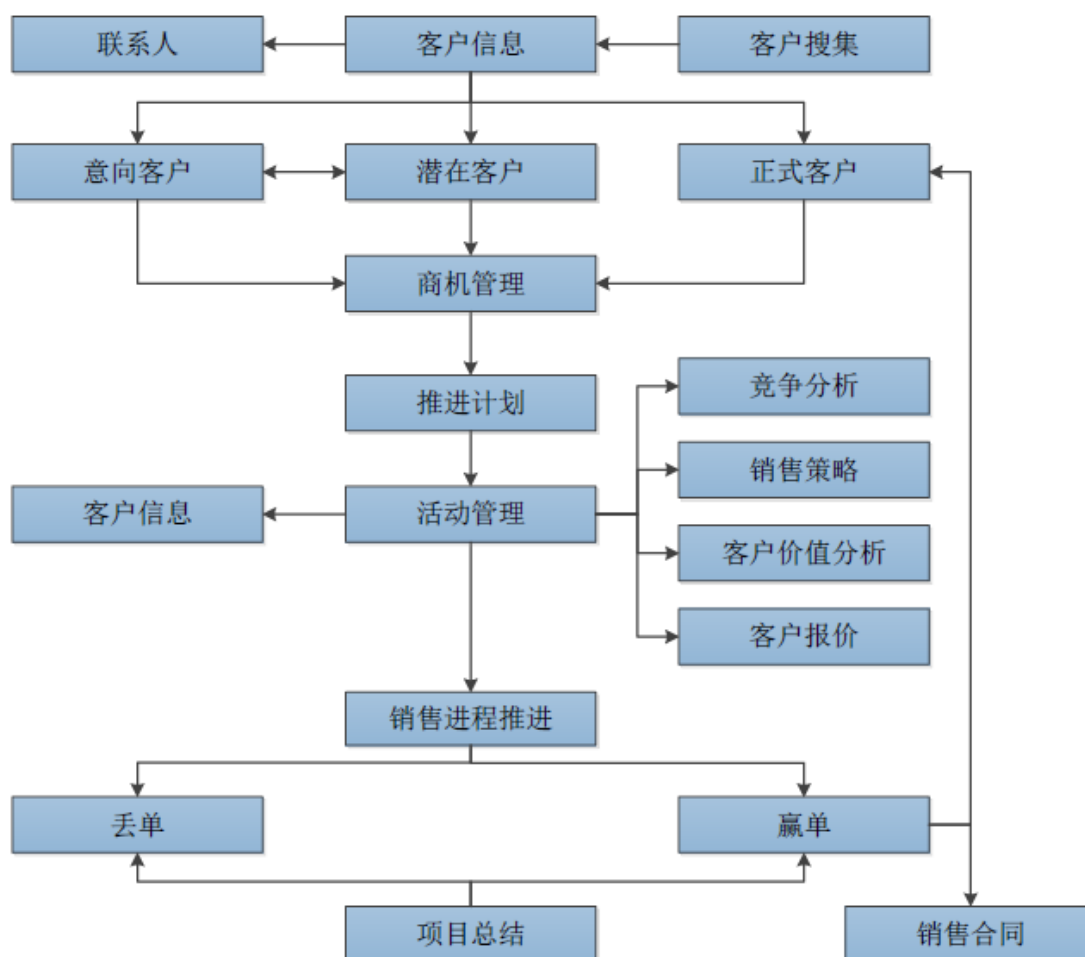
## 3、软件开发流程



#### 4、产品生产流程



#### 5、销售流程



### 三、与公司业务相关的主要资源要素

#### （一）主要产品所使用的主要技术

产品	主要技术和资源说明
中仿计算机辅助分析软件	<p><b>1.拥有 100%知识产权</b></p> <p>公司拥有中仿计算机辅助分析软件全部版权、源代码和研发团队。</p> <p><b>2.自主研发、长期技术积累</b></p> <p>虚拟仿真是计算机技术和工程分析技术相结合形成的新兴技术，也是工业 4.0 的核心。公司从 2007 年成立开始投入对该软件的研发，在其产品化后仍在不断投入对其新模块的研发与原有模块的升级。该软件广泛应用在高端装备制造、工程设计、文化创意等各个行业。通过该技术可以针对产品的各项性能进行数字化的仿真分析。</p> <p><b>3.承担国家科学技术部项目</b></p> <p>公司于 2008 年承担国家科学技术部创新基金项目（项目名称：中仿计算机辅助分析软件）并于 2011 年成功通过验收。</p> <p><b>4.承担 2013 年上海市经济和信息化委员会科研项目</b></p> <p>公司于 2013 年承担上海市经济和信息化委员会科研项目（项目名称：上海中仿工业设计 CAE 平台）并于 2015 成功通过验收。</p> <p><b>5.承担 2014 年上海市科委研究计划项目</b></p> <p>公司于 2014 年承担上海市科委研究计划项目（项目名称：多物理场全耦合仿真工程分析软件）并将于 2016 年实施验收。</p>
FEMAG	<p><b>1.拥有 100%知识产权</b></p> <p>公司拥有 FEMAG 全部版权、源代码和研发团队。</p> <p><b>2.深厚的理论基础、高效稳健的数值算法</b></p> <p>FEMAG 软件致力于材料晶体建模与多物理场仿真分析，耦合了各种重要物理现象，包括辐射传热、导热传热及对流传热（层流及湍流），并耦合了各种电磁场对过程传热、对流的影响，可计算各种常用加热方式（电阻加热、感应加热等）该软件为用户提供晶体生长运输过程中的重要信息</p>

	<p>以及影响晶体质量的信息，帮助用户改善产品的质量与提高用户的研发效率。</p> <p><b>3.强大的研发团队</b></p> <p>FEMAG 公司首席科学家 Dr. Francois Dupret 是第二届 (IWMCG-2,1997)和第八届(IWMCG-8,2015)国际晶体生长模拟研讨会主席，理论与应用力学国际协会联合主席、流体力学分会主席等；是欧洲材料成型科学协会董事、比利时 FNRS 研究基金主席团主席；至今出版著作 5 部，发表期刊论文 40 余篇，会议论文 100 余篇，在国际数值模拟领域享有极高声望。</p>
<p>高等级飞行模拟器 CNFSimulator</p>	<p><b>1.拥有 100%知识产权</b></p> <p>公司拥有高等级飞行模拟器 CNFSimulator 全部版权、专利和研发团队。</p> <p><b>2.自主研发的软件系统</b></p> <p>公司基于 CEASIOM（公司拥有其全部源代码）自主研发高等级飞行模拟器 CNFSimulator 软件系统，该软件系统灵活开放，可为有特殊要求的客户进行定制开发。</p> <p><b>3.自主设计智能硬件方案</b></p> <p>公司自主设计 CNFSimulator 产品全部智能硬件并持有所有组件的创新设计图纸方案。</p>
<p>专业 3D 飞机多学科优化设计与飞行模拟软件平台 CEASIOM</p>	<p><b>1. 拥有 100%知识产权</b></p> <p>CEASIOM 欧洲研发团队与公司签订深度合作协议，决定建立战略合作伙伴关系并正式开展全球性合作。CEASIOM 欧洲研发团队负责理论支撑，公司负责开发商业版 CEASIOM 并享有 CEASIOM 以及商业版 CEASIOM 全部源代码以及产品专利和版权。</p> <p><b>2.代表国际在该领域的最高水平</b></p> <p>专业 3D 飞机多学科优化设计与飞行模拟软件平台 CEASIOM 是欧盟第六框架计划项目 SimSAC 的主要成果。该项目投资 500 多万欧元，历时 3 年，由瑞典皇家工学院 KTH、瑞士 CFS 工程公司、瑞典国防研究院 FOI、德国宇航院 DLR、法国宇航院 ONERA、瑞典 SAAB 飞机公司、欧洲宇航</p>

	<p>与防务公司 EADS、法国 Dassault 飞机公司等 17 家单位联合承担。</p> <p><b>3.拥有高质量、专业的客户群</b></p> <p>CEASIOM 客户包括：波音公司、空中客车公司、俄罗斯联合航空制造公司、庞巴迪宇航公司、瑞典萨博飞机公司、中国航空研究院、西安航空计算技术研究所、北京航空航天大学、南京航空航天大学、西北工业大学等。</p> <p><b>4.遵循国际通用飞机数据标准 CPACS</b></p> <p>CPACS 是德国宇航院(DLR)为了加强飞行器概念—初步设计阶段各学科之间的交流，于 2005 年开发的能够包含各个学科信息的数据标准。在 multidisciplinary 分析环境中，CPACS 数据交换格式不仅可以有效地减少各学科、各分析模块之间数据交换的工作量，还能使分析模块之间相互独立，减少分析模块之间的相互影响，因此使用 CPACS 数据格式是建立高效飞行器设计优化链的关键。对于三维气动外形，通过 NURBS 方法对翼型进行参数化描述，结合 CPACS 气动外形的平面形状参数，从而得到全机的参数化几何外形。</p> <p><b>5.软件功能模块全面且专业性强</b></p> <p>CEASIOM 包含多种专业仿真模块以满足实际工程需要。CEASIOM 软件采用虚拟飞机模型将多学科分析技术应用在飞机概念设计阶段，同时软件提供一个完整的交互式、一体化飞机设计平台和决策制定环境。模块包括：</p> <p>a 参数化飞机模型设计模块（CEASIOM/CPACScreator）</p> <p>b 自动化网格生成系统模块（CEASIOM/SUMO）</p> <p>c 空气动力学数据库生成模块（CEASIOM/AMB-CFD）</p> <p>d 仿真与动态稳定分析模块（CEASIOM/SDSA）</p> <p>e 飞机控制系统设计工具包模块（CEASIOM/FCSDT）</p> <p>f 气动弹性和结构分析模块（CEASIOM/NeoCASS）</p>
--	---

## （二）主要产品所采用的质量标准

公司主要从事虚拟仿真和飞行模拟系统相关智能软硬件的开发和销售，主要执行计算机软件质量保证计划规范（GB/T 12504-90）、软件工程术语（GB/T

11457)、计算机软件开发规范(GB 8566)、计算机软件产品开发文件编制指南(GB 8567)及计算机软件配置管理计划规范(GB/T 12505)等标准。

公司在业务过程中,严格遵守相关质量标准,以确保产品和服务质量,未因产品和服务质量产生过纠纷或受过相关处罚。

### (三) 主要无形资产情况

公司及其子公司拥有多项商标、软件著作权、软件产品登记证书及专利,详见下表:

#### 1、商标

公司在国内注册有“CnTech”、“iCAE”等7个商标,在日本、欧盟注册有“iCAE Multiphysics”2个商标;子公司 FEMAGSoft 在日本、比利时注册有“FEMAGSoft”商标。

序号	商标	注册号	分类号	有效期年限	权利期限	权利人
1		9262777	9	10	2012.4.7-2022.4.6	中仿科技
2		9262843	42	10	2012.4.7-2022.4.6	中仿科技
3		11241826	9	10	2013.12.14-2023.12.13	中仿科技
4		11241913	42	10	2013.12.14-2023.12.13	中仿科技
5		11242003	42	10	2013.12.14-2023.12.13	中仿科技
6		12890114	42	10	2015.1.7-2025.1.6	中仿科技

序号	商标	注册号	分类号	有效期年限	权利期限	权利人
7	<b>iCAE</b>	12890063	9	10	2014.12.28-2024.12.27	中仿科技
8	iCAE Multiphysics	5723188	9	10	2014.10.5-2024.10.4	中仿科技
9	iCAE Multiphysics	13031521	9	10	2014.6.26-2024.6.26	中仿科技
10	FEMAGSoft	5797163	9	10	2015.4.30-2025.4.29	FEMAG SA
11	iCAE Multiphysics	14888566	42	10	2015.8.14-2025.8.13	中仿科技
12	iCAE Multiphysics	14888529	9	10	2015.8.14-2025.8.13	中仿科技
13	<b>CnTech</b>	11242102	37	10	2014.2.14-2024.2.13	中仿科技

## 2、正在申请的商标 5 项

序号	申请人	商标	种类	注册号	申请服务项目	状态
1.	中仿有限	<b>Simwe</b>	第 37 类	17708200	采矿；加热设备安装和修理；飞机保养与修理；照相器材修理；钟表修理；保险柜的保养和修理；防锈；家具修复；消毒；防盗报警系统的安装与修理	已受理
2.		<b>CEASIOM</b>	第 42 类	17813685	技术研究；替他人研究和开发新产品；技术项目研究；工业品外观设计；计算机软件设计；计算机硬	已受理



					件设计和开发咨询；计算机系统设计和开发咨询；计算机软件出租；计算机编程；计算机软件咨询	
3.		<b>赛升</b>	第 42 类	17813796	替他人研究和开发新产品；技术项目研究；技术研究；工业品外观设计；计算机硬件设计和开发咨询；计算机编程；计算机软件设计；计算机系统设计和开发咨询；计算机软件出租；计算机软件咨询	已受理
4.		<b>赛菲特</b>	第 42 类	17813896	技术研究；替他人研究和开发新产品；技术项目研究；工业品外观设计；计算机编程；计算机软件设计；计算机系统设计和开发咨询；计算机软件出租；计算机软件咨询；计算机硬件设计和开发咨询	已受理
5.	FEMA G	FEMAGSoft	16763507	第 42 类	计算机软件设计；计算机软件更新；计算机软件出租；计算机系统分析；计算机系统设计和开发咨询；计算机程序复制；把有形的数据或文件转换成电子媒体；计算机软件安装；计算机软件咨询；软件运营服务（SaaS）	已受理

### 3、软件著作权

公司共拥有 16 项软件著作权。

序号	著作权名称	证书编号	登记号	取得方式	首次发表日
1	中仿计算机辅助分析软件 V1.0 [简称: CnTech CAE Software]	软著登字第 081102 号	2007SR15107	原始取得	2007.4.20
2	康索多物理场分析软件 V4.1	软著登字第 0247406 号	2010SR059133	原始取得	2010.9.5
3	杰斯特迪岩土工程软件 V2007	软著登字第 0323798 号	2011SR060124	原始取得	2010.11.5
4	中仿耦合物理场分析软件 V2.1 [简称: iCAE Multiphysice 软件]	软著登字第 0781943 号	2014SR112699	原始取得	2014.4.25
5	中仿固定翼飞机飞行仿真软件 V2.0 [简称: CNFSSoftA]	软著登字第 0961940 号	2015SR074854	原始取得	2013.10.8
6	中仿固定翼飞机飞行模拟系统 V1.0 [简称: CNFS-Airplane ]	软著登字第 0961938 号	2015SR074852	原始取得	2012.10.10
7	中仿无人机飞行仿真软件 V2.0 [简称: CNFSSoftU]	软著登字第 0961943 号	2015SR074857	原始取得	2013.11.20
8	中仿无人机飞行模拟系统 V2.0 [简称: ]	软著登字第 0961934 号	2015SR074848	原始取得	2013.9.11

序号	著作权名称	证书编号	登记号	取得方式	首次发表日
	CNFS-UAV]				
9	中仿直升机飞行仿真软件 V2.0 [简称: CNFSSoftH]	软著登字第 0961498 号	2015SR074412	原始取得	2014.10.25
10	中仿直升机飞行模拟系统 V1.0 [简称: CNFS-Heli]	软著登字第 0961502 号	2015SR074416	原始取得	2014.8.8
11	中仿飞行模拟器软件 V2.0 [简称: CNFSimulator]	软著登字第 0970752 号	2015SR083666	原始取得	2014.11.12
12	CNFSimulator 飞行模拟人机界面软件 [简称: CNFSimulator-UI]	软著登字第 1041015 号	2015SR153929	原始取得	2015.7.1
13	CNFSimulator 飞行模拟故障系统仿真软件 [简称: CNFS-Emergency]	软著登字第 1040853 号	2015SR153767	原始取得	2015.6.30
14	CNFSimulator 飞机系统仿真软件 [简称: CNASSS]	软著登字第 1041019 号	2015SR153933	原始取得	2015.7.5
15	CNFSimulator 飞行模拟器系统 [简称: CNFSimulator]V3.0	软著登字第 1068137 号	2015SR181051	原始取得	2015.7.15
16	CEASIOM 软件 V5.0	软著登字第 1096678 号	2015SR209592	原始取得	2015.8.20

序号	著作权名称	证书编号	登记号	取得方式	首次发表日
	[简称：CEASIOM]				

#### 4、软件产品登记证书

公司共拥有 2 项软件登记证书。

序号	产品名称	证书编号	颁发机构	取得时间	有效期
1	中仿计算机辅助分析软件 V1.0（延续）	沪 DGY-2008-0696	上海市信息化委员会	2013.7.10	五年
2	中仿耦合物理场分析软件 V2.1	沪 DGY-2014-2037	上海市经济和信息化委员会	2014.9.30	五年

#### 5、外观设计专利权

专利名称	专利号	取得方式	授权公告日
礼品盒	ZL 2014 3 0247181.9	原始取得	2014.12.17

#### 6、正在申请专利发明 1 项

专利名称	申请号	专利申请日	权利人	发文序号
一种基于云计算平台的多物理场 CAE 系统	201410312462.7	2014.7.2	中仿科技	2014070300522650

#### 7、公司的域名

序号	主办单位	网站名称	网站域名	网站备案/许可证号	审核通过时间
1.	中仿	产品网站	sindafluint.cn sindafluint.com.cn	沪 ICP 备 09003094 号-6	2015.9.11

2.	科技	飞行仿真网	fsgarden.cn flysimu.com	沪 ICP 备 09003094 号-7
3.		产品网站	femag.cn femagsoft.cn	沪 ICP 备 09003094 号-8
4.		产品网站	fea.cn	沪 ICP 备 09003094 号-9
5.		产品网站	truegrid.com.cn	沪 ICP 备 09003094 号-10
6.		内部系统网	cntechgroup.com	沪 ICP 备 09003094 号-11
7.		中仿科技官网	cntech.com	沪 ICP 备 09003094 号-12
8.		产品网站	ceasiom.cn	沪 ICP 备 09003094 号-13

主办券商查阅了上述商标的资质证书及公开的信息资料，认为截至本说明书出具之日，公司拥有的上述无形产权属清晰、证件齐备，公司为唯一权利人，不存在权属争议纠纷，资产独立，不存在对他方的重大依赖。

#### （四）业务许可资格或资质情况

截至本说明书签署日，公司拥有以下与业务经营相关的资质和认证证书：

##### 1、高新技术企业证书

证书名称	所有人	有效期 年限	证件发布 日期	证书编号
高新技术企业证书	上海中仿计算机科技有限公司	3	2015/8/19	GR201531000354

##### 2、软件企业认定证书

证书名称	所有人	证件发布日期	证书编号
软件企业认定证书	上海中仿计算机科技有限公司	2013.10.24	沪 R-2008-0177

##### 3、上海市“专精特新”中小企业

证书名称	所有人	有效期 年限	证件发布 日期	证书编号
上海市“专精特新”中小企业	上海中仿计算机科技有限公司	2	2015/12/31	沪经信企[2015]825号

**4、环境管理体系认证证书**

证书名称	所有人	有效期 年限	证件发布 日期	证书编号
环境管理体系认证证书	上海中仿计算机科技有限公司	1年	2015/7/22	151219

**5、职业健康安全管理体系认证证书**

证书名称	所有人	有效期 年限	证件发布 日期	证书编号
职业健康安全管理体系认证证书	上海中仿计算机科技有限公司	1年	2015/7/22	151220

**6、质量管理体系认证证书**

证书名称	所有人	有效期 年限	证件发布 日期	证书编号
质量管理体系认证证书	上海中仿计算机科技有限公司	1年	2015/12/09	151961

**(五) 特许经营权情况**

截至本说明书签署日，公司开展业务并不需要取得特许经营权。

**(六) 公司主要固定资产情况**

报告期内，公司主要固定资产折旧率情况如下表所示：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子及办公设备	3-5年	5	19.00-33.00

公司已经建立系统完整的固定资产维护体系，报告期内，固定资产运行和维护状况良好。

截至2015年12月31日，公司主要固定资产情况如下表所示：

2015年12月31日	账面原值（元）	累计折旧（元）	账面价值（元）	成新率
电子及办公设备	3,142,800.56	946,143.32	2,196,657.24	69.89%

<b>2015年12月31日</b>	<b>账面原值（元）</b>	<b>累计折旧（元）</b>	<b>账面价值（元）</b>	<b>成新率</b>
<b>合计</b>	<b>3,142,800.56</b>	<b>946,143.32</b>	<b>2,196,657.24</b>	<b>69.89%</b>

主办券商通过核查相关资质证书及实地查看，认为公司及子公司名下的电子及办公设备的权属清晰、证件齐备，不存在纠纷或潜在纠纷，公司对上述资产享有完整的所有权，公司经营过程中使用上述资产不存在争议和障碍。

股份公司设立后，原有限公司已存续的资格与资质证书已部分变更完毕。公司承诺：原有限公司拥有的全部有形资产、无形资产、资质及相关证书等均由股份公司依法继承，公司将积极履行变更程序，将原有限公司所有资产、资质、相关证书等依法变更至股份公司名下，公司承诺所有资产、资质、相关证书不存在纠纷或潜在纠纷。

### （七）公司员工情况

截至2015年12月31日，公司共有员工22人，结构如下：

#### 1、按岗位划分

类别	人数	占员工总数比例
行政管理人员	3	14%
市场&销售	3	14%
研发人员	10	45%
项目运营	4	18%
财务	2	9%
<b>合计</b>	<b>22</b>	<b>100%</b>

#### 2、按学历划分

类别	人数	占员工总数比例
博士	4	18%
硕士	11	50%
本科	5	23%
大专	2	9%
<b>合计</b>	<b>22</b>	<b>100%</b>

### 3、按年龄划分

类别	人数	占员工总数比例
30 岁以下	8	37%
30-40 岁	10	45%
40 岁以上	4	18%
合计	<b>22</b>	<b>100%</b>

#### （八）公司研发情况

##### 1、机构设置

公司设有研发部，负责智能系统的研发与设计，根据市场需求制定相应的研发计划并实施开发。项目组根据研发计划进行研发管控，包括技术攻克创新、评估产品定位以及产品集成测试，最终形成新产品，投放市场。

##### 2、核心技术人员情况

公司自主研发的中仿计算机辅助分析软件，可以很容易地从单个物理场扩展到多个物理场，并同时耦合求解这些多物理现象。该软件广泛应用在高端装备制造、工程设计、飞行模拟等各个行业。FEMAG 软件是国际知名数值仿真软件。飞行模拟系统基于 CEASIOM（公司拥有其全部源代码）自主研发高等级飞行模拟器 CNFSimulator 软件系统，该软件系统灵活开放，可为有特殊要求的客户进行定制开发。公司与核心设计人员均签订了正式的劳动合同及保密协议，核心人员具体情况如下：

梁琳，详见本说明书第一节“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）实际控制人和主要股东情况”。

叶亮，详见本说明书第一节“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）实际控制人和主要股东情况”。

王晓辉，详见本说明书第一节“七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（二）公司监事”。

徐佳峻，详见本说明书第一节“七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。



### 3、研发费用情况

公司 2014、2015 年度研发投入及营业收入的比例如下：

期间	研发费（元）	营业收入（元）	占营业收入比例
2014 年	4,902,081.19	11,039,957.85	44.40%
2015 年	2,441,960.06	8,934,973.01	27.33%

公司的研发费用主要包括研发部门人员工资、研发外部技术咨询费用等。2015 年管理费用中研发费用较 2014 年减少了 246 万元，主要是因为公司采用将非核心且耗时的开发任务外包的同时，2015 年公司集中精力进行核心研发，导致研发费用降低。

通过对公司管理层及研发部门负责人进行访谈，主办券商认为，公司所使用的技术能够在公司产品中发挥作用，公司技术具有一定的创新性及技术优势；公司具有较为完备的设计研发团队，研发团队年龄、学历等构成合理。

## 四、公司销售及采购情况

### （一）报告期内销售收入及主要客户情况

#### 1、销售收入情况

项 目	2015 年度	2014 年度
营业收入	8,934,973.01	11,039,957.85
其中：主营业务收入	8,934,973.01	11,039,957.85

#### 2、前五大客户情况

2015 年，公司前五大客户对公司的收入贡献额为 2,992,137.97 元，占当期营业收入总额的 33.49%，明细如下：

序号	客户名称	销售金额	占当期营业收入的比例
1	武汉三江进出口有限公司	872,950.00	9.77%
2	东方电气集团东方汽轮机有限公司	726,495.70	8.13%
3	上海量维信息科技有限公司	485,470.10	5.43%

4	Shin-Etsu Handotai Co.,Ltd	473,333.29	5.30%
5	LG SILTRON Co Ltd	433,888.88	4.86%
	<b>合 计</b>	<b>2,992,137.97</b>	<b>33.49%</b>

2014 年度，公司前五大客户对公司的收入贡献额为 7,156,410.45 元，占当期营业收入总额的 64.82%，明细如下：

序号	客户名称	销售金额	占当期营业收入的比例
1	上海零碳建筑科技有限公司	4,538,461.68	41.11%
2	北京航空航天大学	683,760.72	6.19%
3	北京市劳动保护科学研究所	675,213.66	6.12%
4	南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	662,393.17	6.00%
5	青海大学	596,581.22	5.40%
	<b>合 计</b>	<b>7,156,410.45</b>	<b>64.82%</b>

上海零碳建筑科技有限公司为 2014 年公司第一大客户，该公司主要负责上海世博零碳管 2.0 平台验收工作，因此向公司采购了中仿计算机辅助分析软件、杰斯特迪岩土工程软件用于场馆平台的辅助工作。

报告期内，公司的客户主要是研究所、高校及大型国企，在采购公司的产品之后，使用周期较长，使用上进行软件系统更新即可，企业及机构并不需要每年采购相同或者类似的产品。体现在公司的销售客户上，2014 年的销售客户跟 2015 年的销售客户变动较大。

## （二）报告期内公司主要供应商合作情况

### 1、主要供应商情况

公司作为软件开发及技术服务提供者，主要的上游合作伙伴为软件服务商、专业技术服务商、产品发布服务供应商及硬件设备供应商等。2014 年及 2015 年，公司对外采购金额合计分别为 9,486,195.89 元及 3,168,421.48 元。

### 2、前五大供应商情况

2015 年，公司对前五大供应商合计采购金额 2,028,388.43 元，占当期采购总额的 64.02%，明细如下：

序号	供应商名称	采购金额	占当期采购总额的比例(%)
1	上海扬玖实业有限公司	652,500.00	20.59
2	CrTech CO., Ltd	382,618.43	12.08
3	上海雪玲广告有限公司	358,270.00	11.31
4	上海菊瑞文化传媒有限公司	350,000.00	11.05
5	上海明都信息科技服务有限公司	285,000.00	9.00
	合计	<b>2,028,388.43</b>	<b>64.02</b>

上海扬玖实业有限公司主营进出口贸易，为公司代理购买原材料。公司向上海扬玖实业有限公司采购的主要是硬件，包括六自由度运动平台设备及计算机组装销售服务，主要用于飞行模拟业务。

CrTech CO., Ltd 公司主要向香港子公司提供 CAD 软件以及建模软件，用于虚拟仿真业务。

上海雪玲广告有限公司主要为公司网站 (<http://femag.cntech.com/>) 进行应用推广，使得公司 FEMAG 软件市场知名度得到提升，拓宽市场。

上海菊瑞文化传媒有限公司主要为公司进行网络推广，提升公司的知名度。上海明都信息科技服务有限公司受托为公司开发工程分析软件图形界面项目，该软件可以精确控制物理模型参数和产品优化策略。

2014 年度，公司对前五大供应商合计采购金额 5,044,000.00 元，占当期采购总额的 53.17%，明细如下：

序号	供应商名称	采购金额	占当期采购总额的比例 (%)
1	上海艾都能源科技有限公司	1,900,000.00	20.03
2	上海明都信息科技服务有限公司	1,200,000.00	12.65
3	上海奔捷广告传媒有限公司	700,000.00	7.38
4	上海孚兴电子科技有限公司	644,000.00	6.79
5	德仲通信科技（上海）有限公司	600,000.00	6.32
	合计	<b>5,044,000.00</b>	<b>53.17</b>

上海艾都能源科技有限公司为公司提供软硬件，如交互式样机试验台、三维多属性功能测试仪、数据处理软件等，主要用于虚拟仿真业务。

上海明都信息科技服务有限公司受公司委托，为公司开发 CAE 网格前处理实现及云计算接口项目，用于虚拟仿真业务。

上海奔捷广告传媒有限公司为公司提供推广项目实行的可行性、实际操作及风险提供商业咨询服务，为公司推广网站（<http://www.cntech.com.cn>），提升公司知名度。

上海孚兴电子科技有限公司向公司提供的主要是 64 位 CAE 仿真开发系统，用于虚拟仿真业务。

德仲通信科技（上海）有限公司为公司电信机房平台进行优化并搭建 CAE 云计算平台等，用于虚拟仿真业务。

### （三）重大合同及履行情况

#### 1、销售合同

公司客户主要为国内高校及科研院所，公司与客户签订合同，约定品名、金额、交货期、软件维护细则、检验、付款及交货、保密条款、双方职责等事项，具体的销售业务以合同为准；报告期内，公司重大的销售合同如下表所示：

序号	合同相对方	签约方	销售产品	合同签订日期	销售金额	履行情况
1	武汉三江进出口有限公司	CNTECH HONGKONG LIMITED	空间热分析软件	2015.10.26	872,950.00	正在履行
2	东方电气集团东方汽轮机有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	CAE 软件	2013.10.14	850,000.00	履行完毕
3	上海量维信息科技有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	中仿飞行模拟系统	2015.9.3	568,000.00	正在履行
4	Shin-Etsu Handotai Co.,Ltd	FEMAG SA	FEMAG 软件	2015.6.30	473,333.29	正在履行

序号	合同相对方	签约方	销售产品	合同签订日期	销售金额	履行情况
5	LG SILTRON Co Ltd	FEMAG SA	FEMAG 软件	2015.5.6	433,888.88	正在履行
6	云南省交通 规划设计研 究院	上海中仿计 算机科技有 限公司	杰斯特迪 岩土工程 软件 V2007	2014.4	316,000.00	履行完毕
7	上海韧取多 媒体科技有 限公司	上海中仿计 算机科技有 限公司	中仿计算 机辅助分 析软件 V1.0	2015.3.8	280,000.00	履行完毕
8	上海卫星工 程研究所 (509所)	CNTECH HONGKONG LIMITED	热试验仿 真与验证 软件	2015.6.1	259,967.50	履行完毕
9	河北工业大 学	上海中仿计 算机科技有 限公司	CAE 软件	2014.11.27	193,000.00	履行完毕
10	河北工业大 学	上海中仿计 算机科技有 限公司	CAE 软件	2015.2.11	190,000.00	履行完毕
11	中交第四航 务工程勘察 设计院有限 公司	上海中仿计 算机科技有 限公司	中仿计算 机辅助分 析软件 V1.0	2015.3.26	172,000.00	履行完毕
12	中交第四航 务工程勘察 设计院有限	上海中仿计 算机科技有 限公司	中仿计算 机辅助分 析软件	2015.7.8	150,000.00	履行完毕

序号	合同相对方	签约方	销售产品	合同签订日期	销售金额	履行情况
	公司		V1.0			
13	上海零碳建筑科技有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	中仿计算机辅助分析软件、杰斯特迪岩土工程软件	2014.4.2	5,310,000.00	履行完毕
14	北京航空航天大学	上海中仿计算机科技有限公司	耦合物理场分析软件	2014.8.29	800,000.00	履行完毕
15	北京市劳动保护科学研究所	上海中仿计算机科技有限公司	康索多物理场分析软件	2013.6.13	790,000.00	履行完毕
16	南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	中仿计算机辅助分析软件 V1.0	2013.8.28	775,000.00	履行完毕
17	青海大学	上海中仿计算机科技有限公司	中仿计算机辅助分析软件 V1.0	2014.6.23	698,000.00	履行完毕
18	上海天干计算机科技有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	中仿计算机辅助分析软件 V1.0	2013.7.22	800,000.00	履行完毕
19	上海艾成实业有限公司	上海中仿计算机科技有	康索多物理场分析	2014.8.1	600,000.00	履行完毕

序号	合同相对方	签约方	销售产品	合同签订日期	销售金额	履行情况
		限公司	软件 V4.1、杰斯特迪岩土工程软件 V2007			
20	上海理工大学	上海中仿计算机科技有限公司	中仿计算机辅助分析软件 V1.0	2013.12.18	42,500.00	履行完毕
21	Kyushu University	FEMAG SA	FEMAG 软件	2014.11.28	390,500.00	履行完毕
22	青海交通职业技术学院	上海中仿计算机科技有限公司	中仿计算机辅助分析软件 V1.0	2014.3.19	240,000.00	履行完毕

## 2、采购合同

报告期内，金额较大的采购合同如下表所示：

序号	合同相对方	签约方	采购标的	签订日期	合同金额	报告期内履约情况
1	上海扬玖实业有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	硬件设备	2015.9.15	453,000.00	履行完毕
2	上海扬玖实业有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	硬件设备	2015.12.28	199,500.00	正在履行

序号	合同相对方	签约方	采购标的	签订日期	合同金额	报告期内履约情况
		司				
3	CrTech CO., Ltd	CNTECH HONGKONG LIMITED	软件模块	2015.9.28	107,900.00	正在履行
4	CrTech CO., Ltd	CNTECH HONGKONG LIMITED	软件模块	2015.11.2	277,184.50	正在履行
5	上海雪玲广告有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	调研费、推广费	2015.3.13	257,620.00	履行完毕
6	上海雪玲广告有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	咨询服务费	2015.8.26	100,650.00	履行完毕
7	上海菊瑞文化传媒有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	应用推广费	2015.2.15	350,000.00	履行完毕
8	上海明都信息科技服务有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	软件外包	2015.4.8	285,000.00	履行完毕
9	上海呈天建筑安装工程	上海中仿计算机科技有限公司	装修费	2015.8.16	201,700.00	履行完毕
10	上海设计之都促进中心	上海中仿计算机科技有限公司	服务费、	2013.12.27	400,000.00	履行完毕



序号	合同相对方	签约方	采购标的	签订日期	合同金额	报告期内履约情况
		司	推广费			
11	上海建慧实业有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	硬件设备	2015.7.20	109,252.00	履行完毕
12	上海建慧实业有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	硬件设备	2015.7.15	11,200.00	履行完毕
13	上海建慧实业有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	硬件设备	2015.4.16	20,000.00	履行完毕
14	上海和谱室内装潢有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	装修费	2015.5.28	83,000.00	履行完毕
15	GEO-SLOPE International Ltd.	CNTECH HONGKONG LIMITED	软件模块	2015.9.16	100,632.16	正在履行
16	上海艾都能源科技有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	软硬件	2014.8.26	1,200,000.00	履行完毕
17	上海艾都能源科技有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	软件模块	2013.9.20	700,000.00	履行完毕
18	上海明都信息科技服务	上海中仿计算机科技有限公	软件外包	2014.4.16	1,200,000.00	履行完毕

序号	合同相对方	签约方	采购标的	签订日期	合同金额	报告期内履约情况
	有限公司	司				
19	上海奔捷广告传媒有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	推广服务	2014.6.5	150,000.00	履行完毕
20	上海奔捷广告传媒有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	咨询服务	2014.12	550,000.00	履行完毕
21	上海孚兴电子科技有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	软件外包	2014.11.21	644,000.00	履行完毕
22	德仲通信科技（上海）有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	技术咨询费	2014.11.18	200,000.00	履行完毕
23	德仲通信科技（上海）有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	推广费	2014.11.20	400,000.00	履行完毕
24	上海华亲电子有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	硬件设备	2014.7.10	260,000.00	履行完毕
25	上海华亲电子有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	硬件设备	2014.6.15	120,000.00	履行完毕
26	上海商麦软件科技事务所（普通合伙	上海中仿计算机科技有限公司	软件外包	2014.8.1	160,000.00	履行完毕

序号	合同相对方	签约方	采购标的	签订日期	合同金额	报告期内履约情况
	伙)					
27	上海商麦软件科技事务所（普通合伙）	上海中仿计算机科技有限公司	软件外包	2014.6.11	210,000.00	履行完毕
28	融虹贸易（上海）有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	硬件设备	2014.8.31	360,000.00	履行完毕
29	上海雪玲广告有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	年会活动费/拓展活动策划费	2014.11.5	320,000.00	履行完毕
30	上海威银实业有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	硬件设备	2014.9.3	276,000.00	履行完毕

### 3、租赁合同

报告期内，公司不持有任何房产，办公室、工厂、员工宿舍等均为对外租赁，主要的租赁合同如下表所示。

序号	出租方	承租方	合同金额	租赁面积	合同有效期	租赁用途	履行情况
----	-----	-----	------	------	-------	------	------

1	上海徐汇软件发展有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	43,800 元/年	30 平方米	2015.4.20-2016.12.31	经营	正在履行
2	上海漕河泾开发区松江高科技园发展有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	起始租金： 15596 元/月； 第二年： 16376 元/月； 第三年： 17156 元/月	512.75 平方米	2015.5.10-2018.5.9	经营	正在履行
3	CM Towers SPRL	FEMAG SA	17570-EUR /年	81 平方米	2014.10.27-2024.10.26	办公	正在履行
4	上海康鼎投资发展有限公司	上海中仿计算机科技有限公司	154,692.00 元/年	163 平方米	2014.1.8-2015.1.7	办公	履行完毕

主办券商核查了报告期内的主要采购、销售、租赁等合同，并详细检查了相关的订单、发票、收付款单据等原始资料，同时通过与企业主管负责人进行访谈核实，认为公司已准确披露了报告期内对公司持续经营有重大影响的业务合同及履行情况，该部分有重大影响的业务合同和公司的实际经营状况相一致。

## 五、公司商业模式

公司是国内领先的虚拟仿真及飞行模拟技术开发和服务提供商。公司依靠自主创新研发拥有自主知识产权的系列产品，同时与国际上领先的仿真技术公司紧密合作，具备较强的自主研发能力和创新能力，为客户提供专业的仿真技术解决方案。

### （一）采购模式

根据客户的订单需求制定相应的采购计划，公司对外采购的主要是生产软件产品或提供技术服务所需的软件模块使用许可采购、外协服务采购、外包服务采购以及办公用品和用于软件产品开发的软硬件采购等。

公司一般与软件模块使用许可供应商签订框架协议合作协议，商定采购模块、付

款方式等通用条款。公司与客户签署销售合同后，将依据客户需求和整体方案设计，确定所需采购的软件模块使用许可。在需要向软件供应商购买合同所需模块的软件使用许可时，由系统工程师根据合同中的产品模块制作下单文件，经合同评审下单文件后根据供应商采购价格表确定下单价格并制作采购指令，同时向供应商下单。对于签约意向基本确定的客户所需或标准化程度较高软件模块使用许可，公司一般也会依据经验，提前进行采购备货。公司软件模块的采购采用上述模式的原因主要是公司业务具有“订单式”生产的特点，可以避免提前采购软件模块所带来的资金压力。

公司采购的办公用品和用于软件产品开发的软硬件主要包括计算机、服务器、网络设备及开发软件等，一般直接从市场采购。办公用品及软硬件市场成熟、竞争充分、供货渠道广泛，公司根据市场情况对产品品牌、性能及价格等方面进行比较，向供应商或其代理商进行购买。

## （二）销售模式

公司提供虚拟仿真与飞行模拟技术开发与服务，专业性较强。公司产品销售的领域主要为航空航天、兵器、船舶、材料工程等。客户采购公司产品主要用于试算，可以直接在公司软件中进行参数设定，得出所需要的试验结果，确定最终参数。客户通过公司软件避免了繁复的试验，从而提高工作效率，降低运营成本。销售形式主要通过直接销售，代理销售为辅，通过参与竞标、委托推广、行业客户引荐、公司客户数据库筛选等方式推介公司技术、产品及服务，通过以上方式将客户分为意向客户、潜在客户以及正式客户。

对于正式客户，公司与之签订销售合同，签订合同后，客户先行支付一定比例的货款，在客户对产品或者服务验收完毕后，假如没有提出异议，再进行尾款的支付，完成销售工作，报告期内，公司未出现产品或者服务退货的情况。对于意向客户，公司跟客户接触后，持续进行客户的维护，定期或者不定期的向客户推介公司的产品，使之向潜在客户转化。对于潜在客户，公司进行商机管理，制定推进计划，通过对该部分客户的竞争分析、对不同类型客户调整销售策略、客户价值分析以及客户报价，力争使得潜在客户转化为正式客户。在此过程当中，公司注意丢单与赢单的总结，在后续销售中，积累销售经验。

公司的客户主要以高校以及大型科研院所为主，销售产品销售和咨询服务销

售两大类。产品销售主要是针对国防军工、国有大型科研院所、高校等具备了一定技术基础的企业。咨询服务销售的对象分为两类，一类是上述有仿真软件和团队，但仿真验证资源不足的企业；另一类是不具备仿真资源，产品设计出现问题，需要采用仿真手段校核设计、优化设计、指导试验、代替试验，从而降低产品研发周期和成本的企业。公司注重以市场需求为向导，凭借多年积累的行业经验以及自主研发技术，为企业提供虚拟仿真软件、飞行模拟器相关的一系列服务及销售工作。

公司的销售回款制度将客户分为两类，一是客户经验收完毕后，支付 95% 货款，剩余 5% 作为项目质保金；二是客户签订合同之后预先支付 30% 货款，验收完毕后支付 65% 货款，剩余 5% 作为项目质保金。

### （三）研发模式

客户需求会先经项目经理过滤，当发现研发需求时，研发经理会介入该项目并先基于现有模块产品解决客户问题，若该产品现有模块不足以满足客户需求的情况下，研发经理将会判断是否投入研发，当研发经理建立研发任务时，研发部会根据客户需求升级原模块或进行定制开发全新的产品模块，同时，将该项目研发成果作为新的标准产品。

公司的核心程序、核心代码由公司自己开发，简单的、通用的程序及代码进行外包，以此减少人力成本，提高利用率。公司目前外包合作对象比较稳定，如 2014 年公司委托上海明都信息科技服务有限公司开发工程分析软件图形界面开发项目，2015 年公司委托上海明都信息科技服务有限公司开发 CAE 网格前处理实现及云计算接口项目。

对外包厂商的选择主要根据对方提供的产品性能的优良性。由于开发简单，通用程序及代码的公司竞争激烈，可供公司选择的外包厂商比较多，公司对外包厂商不存在依赖。

截止目前，公司对外包厂商并无特殊资质要求。

### （四）盈利模式

公司基于自主研发和拥有自有知识产权的产品，公司为不同类型的客户提供现有标准产品、定制开发产品或整体解决方案。其中，一是为“有明确且非特殊

需求”的客户提供现有模块化标准产品，如客户需要运用模拟生长晶体过程时，公司现有产品中的 FEMAG/CZ 模块就足以满足客户需求了，公司将直接为该客户提供此模块；二是为“有明确且特殊需求”的客户进行定制开发，公司两种主营产品均拥有完全的自主知识产权，公司掌握其全部源代码并配置了专业的研发团队，因此公司可以实现对该两大产品各种不同难度的定制开发并满足客户的特殊需求，如当客户需要使用专业特殊仿真平台时，而公司现有产品模块不足以满足客户需求，公司可基于现有的源代码和框架平台开发全新的模块，并将其作为公司产品的新模块以便今后销售给其他客户；三是为“有模糊需求”的客户提供整体解决方案，公司根据现有产品和客户的模糊需求做出整体解决方案，为客户提供“从方案到产品到解决问题”的一站式服务，如客户需要购置某型号模拟器但对系统配置与功能判断不准时，公司可以主导项目并为客户提供全套 CNFSimulator 解决方案，客户认可该方案后，再将该方案转化为实际产品并解决客户问题。

主办券商经核查认为，公司是国内领先的虚拟仿真及飞行模拟技术开发和服务提供商。公司自 2007 年 3 月设立以来，持续经营，主营业务收入和净利润都保持稳定增长。综上，主办券商认为公司的商业模式具有较强的可持续性。

## 六、所处行业分析

### （一）行业概况

#### 1、所属行业

公司主要从事虚拟仿真和飞行模拟系统相关智能软硬件的开发和销售。按照中国证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为 I65 类：软件和信息技术服务业。按照《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）中的分类标准，属于“软件和信息技术服务业”中的 I6510 类：软件开发子行业。按照全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引（2015）》，属于 I65 类：软件和信息技术服务业。

#### 2、行业监管体制

我国软件行业的主管部门是国家工业和信息化部及其各地分支机构，其主要

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

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

中国民用飞机领域航空模拟设备的主管部门是中国民用航空局为模拟机鉴定办公室，主要职责为：负责对国内的飞行训练器（FTD）和飞行模拟机（FFS）进行鉴定评级。每台设备都需要由中国模拟机鉴定办公室进行鉴定，并在运营之后每半年或一年进行一次复审。

### 3、行业法律法规及行业政策

#### （1）法律法规

序号	名称	部门	编号
1	计算机软件保护条例	国务院	国务院令第 632 号
2	软件企业认定标准及管理办法	国家税务总局、财政部	工信部联软 [2013]64 号
3	软件产品管理办法	工信部	工业和信息化部令第 9 号
4	高新技术企业认定管理办法	科技部、财政部、国家税务总局	国科发火〔2008〕172 号
5	《飞行模拟设备的鉴定和使用规则》	中国民用航空局	CCAR-60 部

#### （2）行业政策

序号	名称	部门	摘要	时间
----	----	----	----	----



序号	名称	部门	摘要	时间
1	《国务院关于印发 中国制造 2025 的通 知》国发〔2015〕28 号	国务院	《中国制造 2025》要求大力推动重点领域的突破发展，瞄准新一代信息技术、高端装备、新材料、生物医药等战略重点，引导社会各类资源集聚，推动优势和战略产业快速发展。针对促进新一代信息技术产业发展，特别指出加快促进操作系统、工业软件、安全领域操作系统等工业基础软件的开发。突破智能设计与仿真及其工具、制造物联与服务、工业大数据处理等高端工业软件核心技术，开发自主可控的高端工业平台软件和重点领域应用软件，建立完善工业软件集成标准与安全测评体系，推进自主工业软件体系化发展和产业化应用。	2015
2	《2015 年智能制造 试点示范专项行动 实施方案》	工信部	启动 2015 年度智能制造试点示范项目，2015 年 2-5 月，在各地工业和信息化主管部门、中央企业推荐上报的项目中组织遴选，6 月底前，确定 30 个以上智能制造试点示范项目。	2015
3	《低空空域使用管 理规定》	空管委	决定将沈阳、广州飞行管制区、重庆飞行管制分区等 10 个区域列为空域改革管理改革试点区域，试点方向是逐步将低空管制向报告区域降级，进而取消报批制度，明年起在全国范围内推广。	2014

序号	名称	部门	摘要	时间
4	《教育部办公厅关于开展 2015 年国家虚拟仿真实验教学中心建设工作的通知》	教育部	教育部计划从 2013 年开始到 2020 年每年建设 100 个国家级的虚拟仿真教学中心。虚拟仿真实验教学依托虚拟现实、多媒体、人机交互、数据库和网络通讯等技术，构建高度仿真的虚拟实验环境和实验对象，学生在虚拟环境中开展实验，达到教学大纲所要求的教学效果。虚拟仿真实验教学中心建设任务是实现真实实验不具备或难以完成的教学功能。在涉及高危或极端的环境、不可及或不可逆的操作，高成本、高消耗、大型或综合训练等情况时，提供可靠、安全和经济的实验项目。	2013
5	《民用航空工业中长期发展规划（2013-2020 年）》	国务院 工信部	提出加快发展航空设备、系统及相关产业，其中包括飞行培训设备。	2013
6	《产业结构调整指导目录（2011 年本）2013 年修订版》	国家发 改委	将航空航天产业中的“航空器地面模拟训练系统开发制造”列为鼓励类行业。	2013
7	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	工信部	培育一批具有国际竞争力的龙头企业，扶持一批具有创新活力的中小企业，打造一批著名软件产品和服务品牌。	2012
8	《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若	国务院	继续实施软件增值税优惠政策；进一步落实和完善相关营业税优惠政策。	2011
9	《关于软件产品增值税政策的通知》	财政 部、国 家税务 总局	为落实 2011 年国发 4 号文的有关精神，进一步促进软件产业发展，推动我国信息化建设。	2011

序号	名称	部门	摘要	时间
10	《工业转型升级规划（2011-2015年）》	国务院	“十二五”期间，工业保持平稳较快增长；产业结构进一步优化，规模经济行业产业集中度明显提高，主要工业品质量接近或达到国际先进水平；资源节约、环境保护和安全生产水平显著提升。	2011
11	《关于印发〈产业关键共性技术发展指南（2011年）〉的通知》	工信部	充分调动社会资源，引导市场主体行为，指导产业关键共性技术发展方向，促进产业技术进步，实现工业和通信业的转型升级和结构优化。	2011

## （二）行业基本情况

### 1、虚拟仿真行业

虚拟仿真，涵盖了数值仿真 CAE 以及虚拟现实 VR 技术，是实现高端制造和工业设计的计算分析、模拟仿真与优化设计的数字化软件技术。CAE 技术针对产品的各项性能进行分析后，通过计算机仿真建立起的“虚拟样机”并对其进行虚拟试验验证，最终找出产品设计最佳方案。CAE 技术的应用在很大程度上替代了传统设计中的“物理样机”试验验证设计过程，从而极大程度地降低了产品研发成本，缩短了研发周期。VR 技术可以利用计算机生成一种模拟环境，是一种多源信息融合的交互式的三维动态视景和实体行为的虚拟仿真，能使用户沉浸到该环境中并更得到更直观的体验。虚拟仿真技术是“工业 4.0”与“智能制造”高科技战略的核心技术之一，已经成为高端装备制造业中十分重要手段并保持高速发展的势头。

随着计算机技术的高速发展，有限元、有限体积以及有限差分等方法与计算机技术逐渐结合并诞生了新兴的科技行业——虚拟仿真。早在 20 世纪 50 年代末、60 年代初发达国家就投入大量的人力和物力开发具有强大功能的有限元分析程序。其中最为著名的是由美国国家宇航局（NASA）在 1965 年委托美国计算科学公司和贝尔航空系统公司开发的 NASTRAN 有限元分析系统。20 世纪 90 年代以来，虚拟仿真技术开发商为满足市场需求和适应计算机硬、软件技术的迅速发展，对软件的功能、性能，进行了重大改造，使得虚拟仿真软件在功能、性能、可用性和可靠性以及对运行环境的适应性方面基本满足了用户的需要，它们可以

在超级并行机、分布式微机群、大、中、小、微各类计算机和各种操作系统平台上运行。在二十一世纪，虚拟仿真技术的应用将愈来愈广泛并成为衡量一个国家科学技术水平和工业现代化程度的重要标志。国外在科学研究和工业化应用方面，虚拟仿真技术已达到了较高的水平，许多大型的通用分析软件已相当成熟并已商品化，计算机模拟分析不仅在科学研究中普遍采用，而且在工程上也已达到了实用化阶段。

2015年3月，国务院首次提出“中国制造2025”概念并在国际范围内引起轰动，标志着中国版“工业4.0”和“智能制造”的开始。虚拟仿真技术作为“工业4.0”概念的核心技术之一，在国内市场上不但受到用户的热捧更是成为了投资界的新宠。虽然目前中国的虚拟仿真技术与发达国家相比仍存在一定的差距，但随着国内虚拟仿真市场的不断升温，我国在虚拟仿真分析方面也取得了长足进步，国内高科技公司并购国际顶尖虚拟仿真技术公司并转化吸收其技术的案例也逐渐增多。值得一提的是早在“中国制造2025”概念提出之前，国内一部分意识比较超前的研发型科技公司已经接受了“工业4.0”的概念并对虚拟仿真产品展开自主研发，并在国家方针和政策的大力推进下，成功开发出能与国外虚拟仿真产品竞争市场的国产虚拟仿真产品。在可预见的未来，中国虚拟仿真行业将迎来前所未有的高速发展阶段。

## 2、飞行模拟行业

### （1）国外飞行模拟技术市场发展现状

欧美国家飞机制造业一直处于国际领先地位，因此在欧美开展飞行模拟技术研究的机构具有得天独厚的资源优势，从而使得欧美飞行模拟行业比其他地区起点高而且起步早。自20世纪60年代起，经过几十年的发展，如今大型欧美飞行模拟技术科研机构和企业已具备很强自主研发能力，能够自主研发飞行模拟器的核心软件——飞行模拟软件，并且拥有研发飞行模拟器的核心资源飞行数据包。因此，欧美模拟器厂商几乎垄断了高等级飞行模拟器的国际市场并且在飞行模拟软件技术方面遥遥领先于世界其他地区。占据飞行模拟国际市场大量份额的三家厂商分别是：加拿大CAE公司、法国的泰雷兹公司及美国的飞安公司。

### （2）国内飞行模拟技术市场发展现状

我国飞行模拟技术的发展历程艰难而曲折。在过去较长的一段时期内，受到

计算机技术、仿真技术、自动化水平等因素的制约，我国飞行模拟行业在飞行模拟软件研发方面没有取得突破且模拟器的生产能力停留在基础的外壳加工和仪表生产上。当时，我国军事工业基础较为薄弱，投入相对较少，同时国内相关专业技术水平和研发能力不足等因素的影响，我国军用飞行模拟设备的发展速度较慢，相应的投入、采购都比较少。

进入二十一世纪以来，我国一批先进的研发单位通过多种渠道学习，甚至同过并购国外高科技公司来吸收欧美飞行模拟技术，掌握飞行模拟技术核心资源，从而为中国飞行模拟技术的快速发展打下了坚实的基础。同时，国内开始出现自主研发国产高等级模拟器的企业，这些企业在自主研发飞行模拟器的道路上不断取得突破并生产出了具有竞争力的产品，正在逐渐打破欧美国家对该行业的垄断。

近几年来，随着低空开放政策信号的不断释放，民航产业的快速发展，国防现代化建设对于先进训练设备需求的不断增加，“虚拟现实”行业受到投资人热捧，中国版“工业 4.0”——“中国制造 2025”概念的提出，无一不催动着飞行模拟行业市场的快速扩张，国内主要生产厂商都已经出现供不应求的局面。中国飞行模拟行业将迎来前所未有的高速成长阶段并将成为投资者的又一“蓝海”。

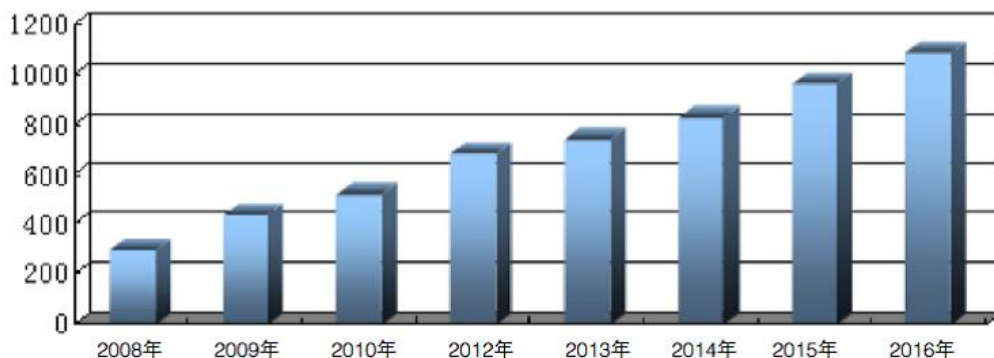
### （三）行业市场规模及发展趋势

#### 1、虚拟仿真市场规模和发展前景

智能制造的发展以企业的自动化和信息化发展为基础。自动化主要实现生产过程的数字化控制，离不开各类过程控制类软件的深度应用；信息化主要实现企业研发、制造、销售、服务等环节和流程的数字化，打通企业内部的数据流，以研发设计类、生产调度类、经营管理类、市场营销分析类软件的深度应用为特征。因此，涵盖上述软件类别的工业软件是智能制造发展的基础和核心支撑，可视为智能制造发展的灵魂和风向标。其中，市场规模占比较大的是虚拟仿真、工业设计等软件等。

2008 年中国虚拟仿真市场的总体规模达 298 亿人民币以上，2013 年我国计算机仿真市场的总体规模在 742 亿元左右，未来五年国内计算机仿真测试市场可实现 13.6% 以上的复合增长率，到 2016 年市场规模达到 1,090 亿元，未来计算机仿真行业发展潜力依然非常可观。

2008-2016 我国虚拟仿真市场规模（亿元）



数据来源：中国产业信息网：《2013年-2017年中国计算机仿真行业发展态势与投资方向分析报告》

随着网络技术、智能化、人性化和虚拟仿真软件技术的进步，虚拟仿真行业将得到极大的发展。新时代已经来临，在这信息化和网络化的时代，虚拟仿真技术必将得到长足的发展，尤其表现在以下几点：

(1) 虚拟仿真软件延续着着重朝各种专业应用方面的发展态势。随着计算机图形学等各类技术的迅速壮大，更多的虚拟仿真用户开始往快速真三维的虚拟现实技术投入大量的人力物力，虚拟仿真软件庞大的处理功能必然会在现今仍不完善的三维建模及其他各类领域有所应用。

(2) 虚拟仿真功能得到扩充。将实现基于 Internet/Intranet 的 CAD、CAE 及 CAM 系统集成到一起会实现多结构、多物理场、多尺度耦合分析从而达到系统的设计计算及仿真等功用。

(3) 虚拟仿真前端界面将达到多媒体、网络化等多种效果的统一：随着计算机网络技术、无线传感器网络技术及计算机图形学等的高速发展，这些新兴技术及学科建设的进步必将使将来的未来的虚拟仿真软件的前端拥有友好及更强的视觉、感官效果。

(4) 市场对 VR 技术的高度期待。越来越多的创业者和投资人认为，2016 年将迎来虚拟现实产业的“爆发之年”，预计到 2017 年 VR 设备的出货量将达到 7000 万台，有关机构更是预测，到 2020 年 VR/AR 市场规模将达到 1500 亿美元。

## 2、飞行模拟市场规模和发展前景

飞行模拟技术是在“工业 4.0”和“智能制造”概念下孕育出的一个具有代

表性的技术，同时其具象化产品——飞行模拟器也是航空产业中极少数的“虚拟现实”产品。飞行模拟技术隶属的几大行业均处于快速扩张阶段。

### （1）智能制造产业

近年来，我国工业自动化装备行业发展比较迅速，据中国工控网估计，2012年中国的自动化及工业控制市场规模为 900 到 1,000 亿元。以国家统计局分类下的工业自动化控制系统装置行业来近似代表自动化装备行业，同样可看到本行业的快速发展：2013 年我国工业自动化控制系统装置制造行业保持快速增长，全年累计实现产品销售收入 3,032.10 亿元，同比增长 23.76%；年底行业资产总计为 2,522.14 亿元，同比增长 25.10%；企业数为 1,060 家，较上年同期增长 9.05%。

### （2）虚拟现实产业

随着计算机硬件技术、网络技术、传感器及多媒体技术的融合与发展，未来几年，虚拟现实设备正在从概念真正转化为现实产品，在教育培训、高端装备和军事训练等领域已经开始被广泛接受和应用。通过与网络通信的结合，虚拟现实将会改变人类对空间和时间的认识，甚至改变人类对世界和自身的看法，从而在深远上影响和改变人的思维方式，它是一个真正基于大数据、基础数据的“元”技术，拥有重塑、再造和整合各行业的能力，未来发展空间巨大。据投资银行 Digi-Capital 发布的报告称，到 2020 年全球增强现实与虚拟现实市场规模将达到 1,500 亿美元。飞行模拟器作为航空产业中的虚拟现实的重要应用，其市场空间占据了虚拟现实市场的部分比例。

### （3）航空产业

民用航空方面：民用航空是指使用各类航空器从事除了军事性质（包括国防、警察和海关）以外的所有的航空活动。民用航空分为两部分，商业航空（航空运输）和通用航空。我国民航从小到大，发展迅速，已经成为世界上第二大航空运输系统。中国产业调研网发布的 2016-2020 年中国民用航空行业现状研究分析及发展趋势预测报告认为，2014 年，民航系统运输服务能力不断提升，航班正点率不断提高，预计全年完成运输总周转量 742 亿吨公里、旅客运输量 3.9 亿人次和货邮运输量 591 万吨，同比增长 10.4%、10.1%和 5.3%。截至 2015 年 6 月底，全国民航共完成运输飞行 408.2 万小时、174.4 万架次，同比分别增长 12.2%和 8.7%，没有发生运输飞行死亡事故和空防事故。旅客运输量 2.1 亿人次，同比增长

12.5%。行业半年利润已超 2014 年全年水平，创历史新高。民航总局预测显示，我国到 2020 年和 2030 年，航线运输类飞机数量将分别达到 3140 架和 5200 架，需要飞行模拟器分别为 157 台和 260 台，现行飞行模拟器数量只有 130 余台，到 2030 年缺口将达到 130 台。若按每台 8,000 万元计算，2030 年新增市场规模高达 100 亿元。此外，随着“低空开放”政策信号的不断释放，通航市场日渐升温，社会舆论中“改变传统交通出行方式”的呼声也越来越高，在不久的将来通航产业将迎来“井喷”，通航模拟器的市场也会迎来前所未有的需求高峰期。

军用航空方面：中国空军的装备建设已进入了跨越式发展的新阶段，大量高新技术武器装备陆续在部队列装，对装备的操作使用、战术应用也提出了更高的要求。2015 年中国国防预算增加 10.1%，达到 8,868.98 亿元，装备建设投入占比进一步提高，主要用于鼓励国防科研和高新技术武器装备发展。这些都对空军的军事训练产生了深远的影响，对于飞行模拟器的需求也产生了强大的市场需求推动作用，同时由于国产军机的布局图、设计图、试飞数据等保密要求高，无法对国外公司公开，现有的国内主要生产厂商都已经出现供不应求的局面。

#### （四）行业基本风险

##### 1、产业政策风险

国家近 4 些年出台了若干推动软件信息产业发展的政策与规划，支持软件信息技术产业不断创新，做大做强一批软件企业，培养一批优秀的行业人才，同时，对软件信息技术企业给予优惠的税收政策，促进中小型企业发展。各项政策极大地推动了行业的发展，但是若未来国家经济发展方向改变，对软件信息产业的优惠政策减少或取消，则会对该行业的发展，尤其是中小企业的发展，带来不利条件，存在一定政策性风险。但从国家中短期发展规划来看，政策性风险较小。

##### 2、宏观经济波动风险

仿真软件行业的下游客户集中在制造业，其受宏观经济波动影响比较明显，宏观经济的波动会影响下游客户自身营状况，从而降低其对未来收入的预期，客户在虚拟仿真软件及高端研发咨询服务方面的投资预算存在减少、延迟或取消的可能，从而使公司面临盈利能力降低的风险。飞行模拟业务方面，也会受到下游客户自身经营情况的影响。



### 3、技术人才流失风险

公司属于知识密集型企业，公司产品和技术的更新换代、产品结构调整都需要以公司的核心技术人员和关键管理人员为主导，公司各项核心技术也是由以核心人员为主的团队通过与同行和客户进行广泛的技术交流、消化吸收先进技术、经过多年的技术开发和行业实践获得的。技术优势是公司核心竞争力的重要体现。未来公司能否保持现有员工队伍的稳定，同时能否不断吸纳和培养公司发展所需的人才，构成了公司经营过程中潜在的人才风险。

### 4、知识产权被侵害的风险

公司两大业务的核心均为软件，软件行业是信息化时代的代表性产业，是近些年国家重点鼓励发展并增长速度最快的高技术行业之一。公司拥有的计算机软件著作权在报告期内暂未发生被盗版及侵权事件。但鉴于软件易于复制的特点，公司的产品存在被盗版的风险。如果公司的软件遭受较大范围的盗版、仿冒，将会对公司的盈利水平产生不利影响。

### 5、市场竞争的风险

随着仿真软件在相关工业制造领域及教育行业内的广泛应用，仿真软件行业发展迅速。与此同时，广阔的发展前景吸引了众多国内优秀企业试图进入这一领域，而国外大型知名企业也加快了进军中国市场的步伐，因此市场竞争正在逐渐加剧。飞行模拟业务方面，也同面临着国内外知名企业的竞争。

### 6、技术风险

虚拟仿真行业涉及高端制造业众多行业应用领域，跨越力学、工程学、计算机科学等多个学科，需要结合应用领域的技术经验，融合当前一些新兴技术展开技术创新、获得跨领域的技术和经验以支撑产品的研发。如果公司对技术的革新，产品的发展方向把握不当，或没有及时开发出符合客户需求的新产品，将导致公司的市场竞争能力下降，存在一定的技术风险。

## （五）公司面临的竞争状况

### 1、行业竞争格局

在市场竞争格局方面，计算机仿真技术在国内的应用包括军用和民用两个领

域。在开放的民用市场，国外的 NI 公司、dSPACE 公司、思博伦公司、安捷伦公司和 CAE 公司等凭借产品技术的先进性和发达的市场销售网络，在相应市场处于优势地位。而国内厂商技术水平相对落后，特别是在面向应用的基础软件、硬件产品开发，面向行业应用的专业仿真产品开发方面与国外厂商存在较大差距，从业公司数量众多但普遍进入行业较晚，经营规模小，大多以代理和系统集成为主，自主知识产权含量不高，进口产品占据了国内计算机仿真市场大约 70% 的市场份额。在国防军工、核能源、航空航天以及其他尖端核心技术等军用领域，受国防安全和国外禁运等多重影响，国外企业和产品受到很大限制，难以直接进入，拥有国防军工资质的国内厂商特别是具有一定自主创新能力的国内厂商可以凭借自主产品和贴近终端用户的个性化服务参与竞争，并具有相当的竞争优势。

此外，在国内计算机仿真市场，仿真产品用户本身也是潜在的竞争者，由于某些军工项目的保密要求不便请商业公司介入或其它原因，需要自制非标设备满足仿真应用的要求，并可能在军工伙伴间交流或转让部分成果。事实上这部分需求原本该由商业公司提供产品和服务，由于传统军工行业市场较为封闭，变成了行业内部的“自给自足”，导致单个军工用户花费大量的科研生产资源从事非“份内”的工作。随着国防科技工业社会化大协作体系逐步建立和完善，国防产业分工将趋于合理，拥有自主核心技术和相关装备研制资质的专业企业将有机会进入一个曾经封闭的领域，发挥技术专业特长，参加国防产业合作化分工，获得更大的市场机遇。

## 2、行业内其他企业

行业内生产类似产品的代表性企业有：

序号	可比企业名称	成立时间	主要产品	优势
1	川大智胜 (002253)	2000 年 8 月 25 日	航空及空管产品与服务、服务和图形图像产品与服务与智慧城市产品与服务	公司长期与四川大学合作，建立了深厚的产学研合作关系，能够不断实现产品的技术创新；公司的空管科技团队组建数十年

序号	可比企业名称	成立时间	主要产品	优势
				之久，在航空空管科技核心技术领域积累了技术优势；公司高层专业素质、技术水平行业遥遥领先

公司选取川大智胜（002253.SZ）作为公司可比公司。川大智胜主要产品包括航空及空管产品与服务、图形图像产品与服务、信息化及其他产品与服务、智能交通产品与服务。其中航空及空管产品与服务中的飞行模拟产品及图形图像产品与服务中的虚拟现实业务与公司主营业务一致。

川大智胜的飞行模拟产品在 2015 年进入市场，主要客户包括飞行模拟机或飞行训练器厂商、空管相关部门，2015 年实现新签合同总额 1400 万元。虚拟现实产品与服务收入在 2015 年实现约 482 万元收入。

公司主营业务为虚拟仿真产品以及飞行模拟产品的开发与销售，客户主要为高校、科研院所等。公司从 2015 年起，将业务重心由虚拟仿真调整至飞行模拟，2015 年飞行模拟产品实现收入约 260 万元，虚拟仿真实现营业收入约 630 万元。在飞行模拟技术方面，川大智胜主要聚焦于飞行模拟视景系统及体验飞行模拟机，而公司除此之外，还具备飞行模拟软件平台及专业 3D 飞机多学科优化设计能力，技术上公司的产品储备类型更加丰富。未来随着销售渠道的拓宽，公司飞行模拟产品销售额会逐步扩大。

## （六）公司的竞争优势和劣势

### 1、公司的竞争优势

#### （1）品牌优势

经过近十年的不懈努力，中仿智能旗下多个品牌，如 FEMAG、CEASIOM、CNFSimulator 等已经在业内树立了专业、优质的品牌形象并拥有了较为突出的品牌影响力。公司凭借领先的创新自主研发能力和完备的服务体系，荣获国家高新技术企业、国家“双软”认证企业等称号，并多次承担国家科技部项目、上海市经济和信息化工作委员会项目和上海市科学技术委员会项目。

民营企业进入军工的四个资质主要是国军标质量管理体系认证、武器装备科研生产单位保密资质认证、武器装备科研生产许可证认证以及装备承制单位资格名录认证。

2015年1月，公司正式入选全军武器装备采购信息名录，为国防建设提供先进的仿真技术和产品。

## （2）技术优势和核心资源优势

公司经过近十年的积累，已经成为国内领先的虚拟仿真及飞行模拟技术开发和服务提供商，不但掌握了多项CAE与飞行模拟的核心技术还拥有行业内多种核心资源。自成立以来，公司以“坚持自主研发，掌握核心技术”为宗旨，经过不断地开发，掌握了飞行模拟软件开发技术、飞机飞行数据包对接技术、六自由度运动平台控制技术和图形图像融合技术等多项核心技术。同时，公司与国际上领先的虚拟仿真技术公司和飞行模拟科研机构紧密合作，公司通过各种渠道向国外公司吸收其核心资源，如公司与国际先进飞机设计及多学科优化平台CEASIOM欧洲研发团队签订深度合作协议并获得CEASIOM（欧盟第六框架计划项目SimSAC的主要成果）的全部源代码。除此之外，公司还吸收了国际顶尖多物理场仿真软件FEMAG的全部源代码。在国内，甚至是国际上许多CAE软件企业和飞行模拟技术研究机构都只能使用第三方生产的软件作为核心，可开发空间受到很大限制，无法满足客户对软件系统的多样化的定制化需求。

## （3）人才优势

在公司发展近十年的历程中，公司一直十分注重人才储备，公司核心研发团队中有多名国际顶尖人才，如公司研发总监叶亮先生曾就职于中国航天技术研究院上海宇航系统工程研究所，长期参与载人航天工程、探月工程等多项国家重点航天项目，曾获国防科技进步奖。除此之外公司研发团队其余的成员也均为相应学科内的硕士、博士专家。公司研发团队的充实确保了公司的核心资源得到充分应用，同时，使得公司产品拥有更强的生命力和更大的成长空间。

## （4）客户资源优势

无论是虚拟仿真还是飞行模拟领域，都有大量的代理型企业。公司与这类企业有着本质上的区别，公司掌握自身产品的核心技术并拥有核心资源（如源代码等），因此公司不但可以以市场为导向自行研发符合市场需求的产品，更可以针

对客户的具体需求来进行定制开发。除此之外，凭借对核心技术与核心资源的把控，公司可以为客户提供最直接、最快捷的服务。经过多年发展和积累，公司为众多客户提供了专业、优质的产品和服务，客户包括中国航天、中国商飞、交通部、国家电网、中广核、东方电气集团、北京航空航天大学、西北工业大学、上海交通大学等。公司大部分产品属于自主研发产品，有着独特的操作界面和操作环境，用户容易养成操作习惯并形成一定依赖性，因此大部分用户粘性较高，都与公司建立了长期稳定的合作关系。

### **（5）企业管理优势**

公司管理团队均由在行业内深耕多年，有着丰富的管理经验的高级知识分子组成。核心管理人员始终以“坚持自主研发，掌握核心技术”为宗旨并保持着极高的创业热情，同时拥有相应的销售与研发经历、敏锐的市场眼光和国际化战略思维以及多次吸收国外核心技术资源的经验，能够准确把握行业特点与趋势并作出理性决策。公司管理团队对内采用扁平化管理，管理层次少但管理幅度大，日常工作流程规范、正式并且高效。对外，公司管理团队坚持将技术实力作为核心竞争力，打破行业中普遍的“低成本代理销售”传统思维，不做单纯的产品输出谋取利益，而是以市场需求驱动研发，不断增强公司的技术实力，形成良性循环并不断提高公司自身盈利能力。

## **2、公司的竞争劣势**

### **（1）公司资本有限，融资渠道单一**

公司虽然具备国内顶尖研发团队以及多种核心技术资源，但为了不断吸收国外先进技术并展开自主研发，公司必然承担巨大的财务压力，这种情况限制了公司规模扩大并降低硬件产品的量产能力。由于公司为典型的民营轻资产高科技企业，固定资产占比小，因此很难从银行获得大额信贷。为了超越国内主要竞争对手并与国际行业巨头展开竞争，公司只能通过自身积累和少量股权融资来获取资金。公司在融资能力和融资渠道上的薄弱使得公司在与国企、国际行业巨头的竞争中处于劣势。

### **（2）产业生态链有待整合**

公司涉及的两大业务均有多层上下游产业，这些产业中没有与公司有着直接财务联系的企业，因此无法更有效的降低总体成本并产生协同效应。公司所处行

业内部横向竞争局势明显，雄厚的资本实力成为了未来在该行业立足的必要条件。由于公司所处行业技术壁垒很高，许多大型国企曾试图直接进入这个行业都以失败告终，但由于行业前景十分诱人，仍有许多上市公司在资本市场上通过并购等形式加入到行业竞争中来。公司若要在产业竞争中脱颖而出，就必须在产业链整合方面加大投入。

### （七）行业进入壁垒

#### 1、政策准入壁垒

国家和地方有关部门的政策倾斜于符合标准的项目，软件企业的认定是从自产软件产品销售收入占总收入的比例等方面来界定；同时，国家政策鼓励兼并重组，做大做强软件企业。这既对外部企业的进入提高了门槛，也鼓励并保护了内部企业的自主创新与知识产权的推广应用。此外，ISO9000、ISO20000、ISO27001、CMM 或 CMMI 认证等资质认证，从另一面形成了本行业的准入壁垒。

#### 2、核心技术专利壁垒

软件行业属于高科技行业，技术密集型行业，行业进入需要具有较高的技术层次，同时，随着我国对知识产权保护法律制度的不断完善，具有高端核心技术和专利许可的产品会产生较强的排他性经营。

虚拟仿真是计算机技术和工程分析技术相结合形成的新兴技术，其核心资源、源代码的形成需要长时间的研发积累。对于新进入者而言，由于没有技术积累，产品即使进入市场也将缺乏竞争力。国内某些大学拥有此类技术，但一般用于科学研究，缺乏商业化运作经验。因此行业的进入门槛比较高。

#### 3、人才壁垒

与一般通用软件不同，仿真软件的开发不仅要求企业拥有强大的软件开发能力，还要求拥有一批深入把握工业企业管理和控制流程的专业技术人才。唯有如此才能开发出个性化的软件产品满足不同行业的客户需求。仿真软件供应商既需要软件程序技术人员，还需要大量的熟悉、精通相关行业领域的技术人员或具有从业经验的人员和管理者。有竞争力的企业研发团队和市场服务团队并非两类技术管理人员的简单叠加，而是需要公司对于特定工业领域的多年经验积累，才能

深入了解行业领域。

在仿真软件开发领域，拥有一批软件开发技术高超且富有行业经验的开发团队都是企业最核心的竞争力。而此类复合型人才市场高度短缺，供不应求，新进入者难以在短期内组建完整的高素质研发团队，开发出富有竞争力的专业化产品。

#### **4、品牌壁垒**

公司两大业务的用户主要是航空、航天、兵器、国防电子、船舶、电力、石化等大型企业，对用户体验、安全性、兼容性要求较高，用户往往关注公司以往的成功案例、品牌形象和市场声誉。先进入者通过长期的耕耘树立了良好的品牌形象，拥有了一批稳定忠诚的客户群体，而新的进入者却往往缺乏成功案例，短期内难以迅速建立市场声誉并培育出稳定的客户群体。

## 第三节 公司治理

### 一、报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况和相关人员履行职责情况

#### （一）股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司时期，公司制订了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定设立了股东会，未设立董事会，设一名执行董事；未设立监事会，设一名监事。公司变更经营范围、变更住所、股权转让、增资、整体变更等事项均履行了股东会决议程序。但有限公司的治理规范性也存在瑕疵，例如有限公司董事、监事未在有限公司阶段形成相应的报告，此外，有限公司章程未就关联交易决策程序作出明确规定。

股份公司成立后，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《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》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《公司财务会计管理制度》、《公司重大事项决策制度》等规章制度。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，股东大会、董事会、监事会决议能够得到执行。

#### （二）关于投资者参与公司治理机制的相关情况

《公司投资者关系管理制度》规定，投资者关系管理中公司与投资者沟通的主要内容包括：（一）公司的发展战略，包括公司的发展方向、发展规划、竞争战略、市场战略和经营方针等；（二）法定信息披露及其说明，包括定期报告和临时公告和年度报告说明会等；（三）公司依法可以披露的经营管理信息，包括生产经营状况、财务状况、新产品或新技术的研究开发、经营业绩、股利分配、管理模式及变化等；（四）公司依法可以披露的重大事项，包括公司的重大投资及其变化、资产重组、收购兼并、对外合作、对外担保、重大合同、关联交易、



重大诉讼或仲裁、管理层变动以及大股东变化等信息；（五）企业经营管理理念和企业文化建设；（六）公司的其他相关信息。

### （三）职工监事履行情况

公司监事会除审议日常事项外，在检查公司财务、对董事和高级管理人员履行相应职责进行监督等方面发挥了重要作用。公司职工代表监事按照《公司章程》、《监事会议事规则》履行监事职责和义务，在完善公司治理结构、规范公司决策程序和促进公司提高经营管理水平等方面发挥了应有的监督和制衡作用。

## 二、公司治理机制执行情况及董事会关于公司治理的自我评估

2016年3月22日，公司召开第一届董事会第二次临时会议，审议通过了《关于董事会对公司治理机制及执行情况的说明和自我评价的议案》，公司董事会认为目前治理机制的设置是符合公司现有规模的，具备可操作性，能够给所有股东提供合适的保护能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。在最新修订的公司章程中已经包含投资者关系管理的相关条款，并且约定了股东、董事、监事、高级管理人员产生纠纷后的解决机制。

公司在股份公司成立后，设置了董事会秘书，对公司召开历次股东大会、董事会、监事会等专门负责记录、保管会议文档、会议记录、会议决议等，保证文件内容完整、保存较好。也能按照公司章程的规定按时召开年度会议；对于重大事项的决策，均能够按照章程及制度要求召开临时会议进行决策；在公司治理机制执行方面能够按照公司的章程及制度的要求严格执行。

后续公司董事、监事、高级管理人员会在法律顾问的协助下进一步深入学习管理制度，并严格按照相应制度执行。公司董事会将定期或不定期对公司治理机制是否合理、有效以及是否能够给所有的股东提供合适的保护和平等权利等方面进行评估。未来，公司将根据自身发展情况适时建立投资者管理制度、独立董事制度等，进一步完善治理机制。总体而言，公司目前的决策程序和议事规则民主而科学，公司内部控制系统完整而有效，公司治理机制规范而健全。

### （一）投资者关系管理

《公司投资者关系管理制度》对投资者关系制度作了专门规定。公司在遵守信息披露规则的前提下，建立与投资者的重大事项沟通机制，在制定涉及股东权益的重大方案时，通过多种方式与投资者进行充分沟通和协商。公司与投资者沟通的方式包括但不限于：（一）公告（包括定期报告和临时报告）；（二）年度报告说明会；（三）股东大会；（四）公司网站；（五）分析师会议和说明会；（六）一对一沟通；（七）邮寄资料；（八）电话咨询；（九）广告、宣传单和其他宣传资料；（十）媒体采访和报道；（十一）现场参观（十二）路演；（十三）问卷调查。

### （二）争议解决机制

《公司章程》第一章第九条规定依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

### （三）关联股东和董事回避制度

公司制定了《关联交易管理办法》，对关联人与关联交易的确认、关联交易的审核程序、关联交易的回避措施、董事会关联交易的审议程序等进行了详细的规定。《关联交易管理办法》第四章第十四条、第二十条明确规定了关联方回避原则。董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决。关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：（一）为交易对方；（二）为交易对方的直接或者间接控制人；（三）在交易对方或者能直接或间接控制该交易对方的法人单位任职；（四）为交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员；

（五）为交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事或高级管理人员的关系密切的家庭成员；（六）基于其他理由认定的、其独立商业判断可能受到影响的董事。”；关联关系的董事在董事会会议召开时，应当主动提出回避；其他知情董事在该关联董事未主动提出回避时，亦有义务要求其回避。在关联董事回避后，董事会在不将其计入法定人数的情况下，对该事项进行表决。董事会表决有关关联交易事项未能达到法定表决人数时，应由出席会议董事(含关联董事)就将该等交易提交公司股东会议审议等程序性问题作出议案，再交由公司股东会议审议并作出相关决议。”

#### （四）财务管理及风险控制制度

财务管理方面，《公司章程》中规定了财务会计制度和利润分配制度，《对外投资管理办法》规范企业对外投资行为，以提高投资效益，规避投资所带来的风险，合理有效的使用资金，使资金的收益最大化。

除上述制度外，《对外担保管理办法》明确规定了公司对外担保行为应履行的决策程序，有效防范财务风险，确保公司经营稳健。《信息披露管理制度》规定了规范信息披露的程序，提高公司信息披露工作质量，确保公司对外信息披露工作的真实性、准确性、及时性和统一性，切实保护公司和广大投资者的合法权益。

公司相关人员将在实际运作中不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行，以及未来经营中内部管理与公司发展相协调，从而促进公司持续、稳定和健康发展。公司将继续加大对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的培训，使得公司股东大会、董事会、监事会运作更加规范有效。此外，公司还将注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》等相关规定履行职责，使得公司规范治理更趋完善。

### 三、公司及其实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会、董事会秘书制度。报告期内，公司严格按照《公司章程》、《公司法》和相关法律法规的规定开展经营活动，不存在违法违规行为。

#### （一）环保

根据《企业环境信用评价办法（试行）》及相关法律法规的规定，重污染行业包括火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业 16 类行业，以及国家确定的其他污染严重的行业。

根据公司说明及现场核查，公司主要从事虚拟仿真及飞行模拟两大类业务，

不产生废水、废气及其他固态污染物，不属于重污染行业。

## （二）安全生产、工商、税务、质检、劳动社保等合法规范经营及公司其他违法行为

根据公司说明、现场核查及各部门出具的无违法违规证明材料：

公司不属于国家重点监管的矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业，无须办理安全生产许可证；公司报告期内严格执行内部安全生产操作制度，从未发生过安全生产方面的事故、纠纷，从未受到过安全生产监督管理部门的处罚，在安全生产方面合法合规。

根据工商、税务、社保等部门出具的书面材料，公司报告期内未受过行政处罚。

公司不存在其他违法违规行为，合法规范经营。

## （三）诉讼、仲裁情况

经核查，公司不存在其他重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。公司控股股东、实际控制人已取得公安机关开具的无违法犯罪证明及中国人民银行出具的个人信用报告，最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。主办券商经核查认为，公司及其控股股东、实际控制人最近 24 个月内不存在违法行为，公司取得了工商部门、税务部门、社保、安监部门等行政主管部门出具的无违法违规证明，公司合法规范经营，质量及技术标准方面合法合规。

# 四、公司独立经营情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场自主经营的能力。

## （一）业务独立

公司拥有独立完整的采购、生产、研发、销售及管理系统，独立开展业务，独立进行核算和决策，独立承担责任与风险，公司的业务独立于其控股股东、实

际控制人及其控制的其他企业。公司主要股东除投资本公司外，未从事可能存在同业竞争的业务，与控股股东、实际控制人之间也没有显失公平的关联交易。

## （二）资产独立

本公司系有限公司整体变更设立，根据中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中准验字（2016）第 1088 号《验资报告》，各发起人以净资产出资均已足额到位。股份公司承继了原有限公司的各项资产权利和全部生产经营业务。公司的各项资产均为公司所有，不存在被控股股东、实际控制人占用的情形。

## （三）人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生，不存在人事任命受股东或其他单位干扰的情形。本公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在股东单位及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在股东单位及其控制的其他企业中领取薪酬。公司的人员独立于控股股东及其控制的其他企业。

## （四）财务独立

公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司在中国建设银行股份有限公司上海徐汇支行开设了独立的银行账户，银行开户许可证核准号为 J2900078250301，不存在与其股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。股份公司能够独立做出财务决策，根据自身经营的需要决定资金使用事宜。

## （五）机构独立

公司依照《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构的法人治理结构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，各机构、部门依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司机构完全独立运作，公司的办公经营场所与控股股东、实际控制人完全分开且独立运作，不存在混合经营、合署办公的情形，拥有完全的机构设置自主权。

主办券商认为：（1）公司控股股东、实际控制人不存在控制的其他企业，公司的财务、机构、人员、业务、资产是独立的，清晰的（2）公司不存在对关联方的依赖，不影响公司的持续经营能力。

## 五、同业竞争

### （一）同业竞争情况

公司控股股东、实际控制人梁琳控制的其他企业情况如下：

序号	公司名称	经营范围	持股比例
1	思安益（武汉）系统科技有限公司	承接系统集成工程；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）；电子元器件、五金交电、家用电器、机械设备、装饰材料、塑料制品、汽车零配件、日用百货的批发兼零售。（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）	梁琳持有47.50%，周少林持股47.50%

经核查，思安益（武汉）系统科技有限公司的经营范围与股份公司不同，实际也未从事经营活动。根据该公司股东梁琳、周少林共同出具承诺该公司将一直停止生产经营，故思安益（武汉）系统科技有限公司与公司不存在同业竞争。

报告期内，公司股东、实际控制人梁琳曾控股或参股以下5家公司，主要情况如下：

#### 1、上海中仿信息科技有限公司

公司成立于2003年11月，经营范围是从事信息科技、网络科技、计算机科技、光电科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，设计、制作各类广告，利用自有媒体发布广告，电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务），展览展示服务，市场营销策划，通讯设备（除卫星电视广播地面接收设施）、电子产品、计算机及配件（除计算机信息系统安全专用产品）、日用百货、五金交电的销售。【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】。

梁琳曾直接持有该公司90%股权，公司持股5%以上股东周少林曾直接持有该公司10%股权。该公司主营业务是计算机软件研发与销售。为避免同业竞争，

2015年6月8日，公司召开股东会，同意梁琳将其持有本公司90%的股权以126万元人民币转让给无关联第三方张凌，周少林将其持有的本公司10%的股权以14万元人民币转让给无关联第三方张新庄。同时，梁琳、周少林并辞去在该公司全部职务。经核查相关对价均已支付，相关工商变更登记手续于2015年7月6日办理完成。

## 2、上海普算系统科技有限公司

公司成立于2005年7月，公司的经营范围是信息、计算机领域内的技术开发，技术转让，技术咨询，技术服务；销售计算机软件及辅助设备、仪器仪表、机械设备、办公用品的销售；计算机系统集成，企业投资咨询，从事货物进出口及技术进出口业务。【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】。

梁琳曾直接持有该公司49%股权；周少林曾直接持有该公司49%股权。该公司主营业务是计算机软件的研发与销售。为避免同业竞争，2015年6月10日，公司召开股东会，同意梁琳将其持有的49%的股权以人民币98万元转让给无关联第三方张秀文；周少林将其持有的公司28%的股权转让给以人民币56万无关联第三方王安宇，将其持有的公司21%的股权以人民币42万元转让给无关联第三方张秀文；股东王慧将其持有的公司2%的股权以人民币4万元转让给无关联第三方王安宇；公司其他股东就上述股权放弃优先购买权。同时梁琳、周少林并辞去在该公司全部职务。经核查相关对价均已支付，相关工商变更登记手续于2015年7月14日办理完成。

## 3、中仿集团有限公司（香港）

公司成立于2007年2月，公司经营范围是计算机软硬件开发与销售，机器设备进出口贸易。该公司主营业务是计算机软件的研发与销售。

梁琳曾直接持有该公司90%股权；周少林曾直接持有该公司10%股权。为避免同业竞争，2015年7月21日，公司控股股东、实际控制人梁琳将其持有的90%的股权以人民币96.00万元转让给无关联第三方钟秋；周少林将其所持有的10%的股权以人民币10.67万元转让给无关联第三方钟秋。梁琳并辞去在该公司的一切职务。经核查，相关对价均已支付，相关工商变更登记手续于2015年7月21日办理完成。

## 4、北京慧志科技有限公司（原“中仿世纪科技（北京）有限公司”）

公司成立于 2007 年 12 月，经营范围为信息、计算机领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售计算机软件及辅助设备、仪器仪表、机械设备、文化用品；计算机系统集成；投资咨询；货物进出口、技术进出口。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动】。

梁琳曾间接持有该公司 90.00% 股份，并担任该公司董事长一职；周少林曾间接持有该公司 10.00% 股权，并担任董事一职。该公司主营业务是计算机软件的研发与销售。为避免同业竞争，2015 年 9 月 16 日，上海中仿信息科技有限公司将其持有的 70.00% 的股权以人民币 103.6 万元转让给无关联第三方钟秋，中仿集团有限公司将其持有的 30.00% 的股权以人民币 44.4 万元转让给无关联第三方钟秋。2015 年 9 月 30 日，北京市海淀区商务委员会出具海商审字【2015】814 号批复同意上述转让，梁琳、周少林辞去一切在该公司的职务。经核查，相关对价均已支付，相关工商登记已于 2015 年 10 月 28 日完成。2015 年 12 月 11 日公司名称由“中仿世纪科技（北京）有限公司”变更为“北京慧志科技有限公司”。

#### 5、上海计仿信息科技有限公司

公司成立于 2006 年 7 月，公司的经营范围是计算机领域的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，计算机系统集成，计算机网络工程施工，计算机软硬件、仪器仪表、电子产品批发、零售（上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营）。

梁琳曾间接持有该公司 10.00% 股份，并担任该公司监事。该公司主营业务是计算机软件的研发和销售。为避免同业竞争，公司已于 2016 年 3 月 17 日注销。

除上述情形外，梁琳未在其他任何单位、组织中直接或间接持有出资或股份，公司与实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争的情况。公司其他股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员与公司之间均不存在同业竞争的情况。

#### （二）为避免同业竞争所采取的措施及承诺

为避免与股份公司产生同业竞争和保护公司其他股东的合法权益，本公司持股 5% 以上的股东出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

一、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间



接拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

二、本人在持有股份公司 5% 以上股份期间，本承诺为有效之承诺。

三、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

公司全体董事、监事、高级管理人员，同样出具了《避免同业竞争的承诺函》，内容如下：

本人作为中仿智能科技(上海)股份有限公司（以下简称“股份公司”）的董事/监事/高级管理人员，目前未直接或间接从事与股份公司存在同业竞争的业务及活动，为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

“一、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

二、本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

三、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

## 六、公司对外担保、资金占用等重要事项决策和执行情况

（一）公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明

### 1、资金占用及担保情况

（1）资金占用情况

截至本说明书签署日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

报告期初至申报审查期间，公司控股股东、实际控制人及关联方占用公司

资金的情况如下：

关联方名称	借款情况		还款情况	
	借款金额（元）	借款日	还款金额（元）	还款日
梁琳	987,000.00	2014年8月1日	996,400.00	2014年10月31日
	4,004,400.00	2014年9月29日	1,704,000.00	2014年11月27日
	-	-	780,000.00	2014年12月25日
	-	-	470,000.00	2014年12月26日
	-	-	1,041,000.00	2015年5月22日
上海中仿信息科技有限公司	950,000.00	2014年9月29日	950,000.00	2015年5月12日

公司对上述关联方的借款系公司在不影响正常经营情况下向公司实际控制人梁琳及关联企业提供的短期融资行为，相关款项均已归还至公司。报告期内公司处于有限公司阶段，公司治理机制较为简单，治理结构尚不健全，并未建立完善的制度对关联交易决策程序做出明确规定，报告期内的关联资金往来未履行规范的决策程序，上述资金拆借均未签订借款协议，各方约定该借款不计息。但上述借款占用时间较短，关联方向公司借款未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## （2）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担保的情形。

## 2、公司关于关联方资金占用及对外担保的相关规定

为进一步完善公司治理，规范公司关联交易和对外担保制度，2016年3月15日，股份公司创立大会审议通过了《公司章程》、《关联交易管理办法》及《对外担保管理办法》等系列制度。上述制度就关联方及关联事项明确了具体的交易审批权限、审批程序、回避表决制度等事项，从制度上防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，具体如下：

(1)《公司章程》明确了股东大会、董事会、高级管理人员对外投资、购买出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，并建立了严格的审查和决策程序。

(2)《关联交易管理办法》明确了公司在处理与关联方之间的关联交易时的基本原则，对关联人与关联交易的确认、关联交易的审核程序、关联交易的回避措施、董事会关联交易的审议程序等进行了详细的规定。

(3)《对外担保管理办法》规定了公司对外担保实行统一管理，未经公司董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。公司对外担保的最高决策机构为公司股东大会，董事会根据《公司章程》有关董事会对外担保审批权限的规定，行使对外担保的决策权。超过公司章程规定的董事会的审批权限的，董事会应当提出预案，并报股东大会批准。董事会组织管理和实施经股东大会通过的对外担保事项。股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联方提供的担保议案时，该股东或受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。其中，对于公司在一年内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的30%的，应当由股东大会做出决议，并经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

## **(二) 公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项决策情况**

有限公司阶段，《公司章程》未对公司的对外担保、重大投资、委托理财及关联交易等重要事项的决策做出明确规定，重大事项决策一般经过总经理及执行董事审批。

目前，公司在《公司章程》中已对对外担保、重大投资、关联交易及委托理财进行了相关规定，为了使决策管理切实履行，更加具有可操作性，管理层对对外担保、重大投资、关联交易事项的决策程序进行了进一步的规范，起草了《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》，并提交股东大会予以通过。公司在拟定上述管理制度中有关重大事项决策条款的过程中参照了《上市公司治理准则》，能够保证决策制度规范和严格，有助于提高决策质量，保障公司及各股东的合法权益。

### （三）公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项执行情况

公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相应规定，对对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度。

#### 1、公司对外担保的情形

报告期内，公司不存在对外担保情形。

#### 2、公司重大投资的情形

报告期内，公司不存在重大投资的情形。

#### 3、公司委托理财的情形

报告期内，公司不存在委托理财的情形。

#### 4、公司的关联交易

详见本说明书第四节“八、关联方及关联方交易”。

为避免控股股东利用自己的优势地位强制股份公司接受不合理的条件，股份公司《公司章程》第七十三条规定：“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；股东大会决议应充分披露非关联股东有表决情况。”

有关联关系的股东可以自行申请回避，本公司其他股东及公司董事会可以申请有关联关系的股东回避，上述申请应在股东大会召开前以书面形式提出，董事会有义务立即将申请通知有关股东。有关股东可以就上述申请提出异议，在表决前尚未提出异议的，被申请回避的股东应回避；对申请有异议的，可以要求监事会对申请做出决议。”

在未来运营过程中，公司将严格按照《公司章程》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》的相关规定，对关联交易进行规范。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员相关情形的说明

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份的情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或

间接持有公司股份情况如下：

序号	姓名	担任职务	直接持股数量(万股)	间接持股数量(万股)	合计持股(万股)	持股比例(%)
1	梁琳	董事长、总经理	557.00	-	557.00	55.70
2	叶亮	董事	300.00	-	300.00	30.00
3	沈鑫	董事	-	5.00	5.00	0.50
4	刘贺	董事、董事会秘书	-	4.2	4.20	0.42
5	徐佳峻	董事	-	1.00	1.00	0.10
6	冯凌志	监事会主席	-	20.00	20.00	2.00
7	王晓辉	监事	-	-	-	-
8	孙利炜	监事	-	1.00	1.00	0.10
9	李茜	财务总监	-	1.00	1.00	0.10
合计			<b>857.00</b>	<b>32.20</b>	<b>889.20</b>	<b>88.92</b>

## （二）董事、监事、高级管理人员之间的相互亲属关系

公司董事、监事及高级管理人员之间不存在相互亲属关系。

## （三）董事、监事、高级管理人员与本公司之间的重要协议或承诺

公司实行全员劳动合同制，在公司领取工资薪酬的董事、监事、高级管理人员均与公司签订了《劳动合同》，截至本公开转让说明书出具日，《劳动合同》均得到了有效的执行。

全体董事、监事、高级管理人员向公司出具了避免同业竞争承诺函，公司管理层出具了关于诚信等状况的书面声明，关于最近两年是否存在重大违法违规行为的说明，对重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况及其影响的书面声明。

## （四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

序号	姓名	本公司职务	兼职单位及职务	兼职单位与公司关系
----	----	-------	---------	-----------

序号	姓名	本公司职务	兼职单位及职务	兼职单位与公司关系
1	刘贺	董事、董事会秘书	上海航微投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人	公司股东

#### （五）董事、监事、高级管理人员对外投资与本公司利益冲突情况

公司董事、监事、高级管理人员的对外投资情况如下：

序号	姓名	本公司职务	对外投资公司名称	持股比例
1	梁琳	董事长、总经理	思安益（武汉）系统科技有限公司	47.50%
2	沈鑫	董事	上海航微投资管理中心（有限合伙）	6.85%
3	刘贺	董事、董事会秘书	上海航微投资管理中心（有限合伙）	5.75%
4	徐佳峻	董事	上海航微投资管理中心（有限合伙）	1.37%
5	冯凌志	监事会主席	上海航微投资管理中心（有限合伙）	27.40%
6	孙利炜	监事	上海航微投资管理中心（有限合伙）	1.37%
7	李茜	财务总监	上海航微投资管理中心（有限合伙）	1.37%

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资不存在与本公司利益冲突的情况。

#### （六）董事、监事、高级管理人员任职资格情况

经核查，现任董事、监事、高级管理人员不存在不具备法律法规规定的任职资格或违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵。最近 24 个月，公司董事、监事、高级管理人员不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，不存在受到全国股份转让系统公司公开谴责的情

况。因此，公司现任董事、监事、高级管理人员具有相应的任职资格。

#### **（七）董事、监事、高级管理人员合法合规情况**

根据对现任公司董事、监事、高级管理人员的简历核查及其书面声明，根据公安机关出具的书面《无违法犯罪证明》，根据中国证监会发布的公告，公司现任董事、监事、高级管理人员不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则、公司章程等受到刑事、民事、行政处罚或处分的记录；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；不存在最近二年内对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形。因此，公司现任董事、监事、高级管理人员合法合规。

#### **（八）董事、监事、高级管理人员竞业竞争情况及其他对本公司持续经营产生不利影响的情况**

根据对公司现任董事、监事、高级管理人员及核心技术人员简历的核查及其书面声明，公司现任董事、监事、高级管理人员及核心技术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；不存在有关竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对本公司持续经营产生不利影响的情况。

## **八、最近两年董事、监事、高级管理人员及核心技术人员变动情况**

最近两年公司的董事、监事、高级管理人员基本保持稳定，其变动情况如下：

#### **（一）董事变动情况**

自公司成立至今，公司不设董事会，由梁琳担任执行董事。2016年2月28日，公司召开股份公司创立大会，依法选举梁琳、叶亮、沈鑫、刘贺、徐佳峻担任公司董事。同日，公司召开第一届第一次董事会会议选举梁琳担任董事长。

## （二）监事变动情况

2014年1月1日至2014年8月24日，公司不设监事会，设一名监事，由冯永杰担任，2014年8月25日，公司通过股东会决议，选举周少林为监事。2016年2月28日，股份有限公司第一次股东大会选举为冯凌志、王晓辉为公司监事，公司职工代表大会选举孙利炜为职工代表监事，并组建第一届监事会。同日，公司第一届监事会第一次会议选举冯凌志为公司第一届监事会主席。

## （三）高级管理人员变动情况

2014年1月1日至2014年8月24日，公司的总理由杨海军担任，2014年8月25日，公司召开股东会聘任梁琳担任公司总经理，2016年2月28日，公司召开创立大会及董事会，聘任梁琳担任总经理，李茜为财务主管、刘贺为董事会秘书。

## （四）核心技术人员变动情况

姓名	担任职务	变动情况
梁琳	董事长兼总经理	无变动
叶亮	研发总监	无变动
王晓辉	高级研发工程师	无变动
徐佳峻	高级系统仿真工程师	2014年6月入职

公司核心技术人员近两年无重大变化。近年来，公司在发展中注重引进从业经验丰富的人才，同时为稳定核心技术人员，公司通过建立事业发展机制、提高核心技术人员待遇等多项措施，为公司未来发展奠定了基石。



## 第四节 公司财务

### 一、公司报告期的审计意见及主要财务报表

公司财务报表反映了 2014 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度、2015 年度的经营成果和现金流量情况。未经特别注明，以下财务数据摘自或者来源于审计报告及会计师出具的相关文件，金额单位均为人民币元。

#### （一）公司报告期的审计意见

公司聘请的会计师事务所为具有《会计师事务所证券、期货相关业务许可证》的中准会计师事务所（特殊普通合伙）。中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计了公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2014 年度、2015 年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注，并出具了中准审字[2016]1855 号标准无保留意见的审计报告。

#### （二）公司报告期主要财务报表

##### 1、公司财务报表编制基础

###### （1）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

###### （2）持续经营

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、合并财务报表范围及其变化情况

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	取得方式	设立日期	持股 比例	是否纳入合并财务报表范围	
				2015 年度	2014 年度

比利时菲玛格软件股份有限公司	投资设立	2014年10月22日	99.99%	是	是
中仿香港有限公司	投资设立	2015年6月19日	100%	是	否

### 3、公司报告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

#### (1) 合并资产负债表

项 目	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：		
货币资金	15,573,360.45	3,850,253.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
应收票据	-	-
应收账款	1,437,264.45	516,155.63
预付款项	-	-
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	498,125.35	2,300,318.10
存货	-	19,554.40
划分为持有待售的资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>17,508,750.25</b>	<b>6,686,281.37</b>

非流动资产：		
可供出售金融资产	800,000.00	800,000.00
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	-	-
投资性房地产	-	-
固定资产	2,196,657.24	1,820,498.10
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	177,868.36	9,198,318.96
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	264,931.67	-
递延所得税资产	398,324.17	21,144.37
其他非流动资产	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>3,837,781.44</b>	<b>11,839,961.43</b>
<b>资产总计</b>	<b>21,346,531.69</b>	<b>18,526,242.80</b>
负债及所有者权益 (或股东权益)		
流动负债：		

短期借款	-	-
交易性金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	495,807.63	277,117.49
预收款项	384,629.58	1,762,257.31
应付职工薪酬	116,142.53	99,862.60
应交税费	815,856.27	274,396.13
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	236,645.71	1,327,250.00
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>2,049,081.72</b>	<b>3,740,883.53</b>
非流动负债：		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
长期应付款	-	-
专项应付款	-	-
预计负债	-	-
递延收益	925,000.00	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>925,000.00</b>	-

负债合计	<b>2,974,081.72</b>	<b>3,740,883.53</b>
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（股本）	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	-	-
减：库存股	-	-
其他综合收益	-63,445.64	-42,842.27
专项储备	-	-
盈余公积	845,963.52	486,854.46
未分配利润	7,589,871.12	4,341,265.33
外币报表折算差额	-	-
归属于母公司所有者权益合计	<b>18,372,389.00</b>	<b>14,785,277.52</b>
少数股东权益	60.97	81.75
所有者权益合计	<b>18,372,449.97</b>	<b>14,785,359.27</b>
负债和所有者权益总计	<b>21,346,531.69</b>	<b>18,526,242.80</b>

## （2）合并利润表

项 目	2015 年度	2014 年度
一、营业收入	<b>8,934,973.01</b>	<b>11,039,957.85</b>
二、营业总成本	<b>8,378,194.75</b>	<b>10,240,301.69</b>
其中：营业成本	4,003,932.81	4,078,441.38
营业税金及附加	100,116.61	219,407.61
销售费用	546,022.31	374,347.20
管理费用	3,711,950.93	5,590,656.25

项 目	2015 年度	2014 年度
财务费用	-43,073.37	-13,190.92
资产减值损失	59,245.46	-9,359.83
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>556,778.26</b>	<b>799,656.16</b>
加：营业外收入	3,031,911.35	2,496,199.20
其中：非流动资产处置利得	-	-
减：营业外支出	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>3,588,689.61</b>	<b>3,295,855.36</b>
减：所得税费用	-19,004.46	456,522.75
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>3,607,694.07</b>	<b>2,839,332.61</b>
归属于母公司所有者的净利润	3,607,714.85	2,839,329.17
少数股东损益	-20.78	3.44
<b>六、每股收益：</b>		
（一）基本每股收益	0.36	0.53

项 目	2015 年度	2014 年度
（二）稀释每股收益	0.36	0.53
<b>七、其他综合收益</b>	<b>-20,603.37</b>	<b>-42,842.27</b>
<b>八、综合收益总额</b>	<b>3,587,090.70</b>	<b>2,796,490.34</b>
归属于母公司所有者的综合收益	3,587,111.48	2,796,486.90
归属于少数股东的综合收益	-20.78	3.44

**（3）合并现金流量表**

项 目	2015 年度	2014 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,371,582.21	13,884,445.97
收到的税费返还	1,304,751.12	1,086,320.95
收到其他与经营活动有关的现	4,543,979.41	1,017,280.58
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>13,220,312.74</b>	<b>15,988,047.50</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	3,777,767.42	4,700,986.44
支付给职工以及为职工支付的	1,222,408.01	1,367,181.73
支付的各项税费	803,854.25	2,085,714.89
支付其他与经营活动有关的现	3,616,571.38	5,349,417.60
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>9,420,601.06</b>	<b>13,503,300.66</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>3,799,711.68</b>	<b>2,484,746.84</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-

项 目	2015 年度	2014 年度
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-
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	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,102,062.56	1,954,248.61
投资支付的现金	-	800,000.00
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	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>1,102,062.56</b>	<b>2,754,248.61</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,102,062.56</b>	<b>-2,754,248.61</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	9,000,000.00	78.31
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>9,000,000.00</b>	<b>78.31</b>
偿还债务支付的现金	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-
支付其他与筹资活动有关的现	-	-



项 目	2015 年度	2014 年度
筹资活动现金流出小计	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	9,000,000.00	78.31
四、汇率变动对现金的影响	25,458.09	-48,025.77
五、现金及现金等价物净增加额	11,723,107.21	-317,449.23
期初现金及现金等价物余额	3,850,253.24	4,167,702.47
六、期末现金及现金等价物余额	15,573,360.45	3,850,253.24

## (4) 合并所有者权益变动表

## ① 2015 年度所有者权益变动表

项目	所有者权益变动表							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	10,000,000.00			-42,842.27		486,854.46	4,341,265.33	81.75	14,785,359.27
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	10,000,000.00			-42,842.27		486,854.46	4,341,265.33	81.75	14,785,359.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-20,603.37		359,109.06	3,248,605.79	-20.78	3,587,090.70
（一）综合收益总额				-20,603.37			3,607,714.85	-20.78	3,587,090.70

项 目	所有者权益变动表							少数股东权 益	所有者权益合 计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润		
(二) 所有者投入和减少资本									
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) 专项储备提取和使用									
1、提取专项储备									
2、使用专项储备									
(五) 利润分配						359,109.06	-359,109.06		
1、提取盈余公积						359,109.06	-359,109.06		

项目	所有者权益变动表							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
2、提取一般风险准备									
3、对所有者（或股东）的分配									
4、其他									
（六）所有者权益内部结转									
1、资本公积转增资本									
2、盈余公积转增资本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
<b>四、本年期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>			<b>-63,445.64</b>		<b>845,963.52</b>	<b>7,589,871.12</b>	<b>60.97</b>	<b>18,372,449.97</b>

## ② 2014 年度所有者权益变动表

项 目	所有者权益变动表							少数股东权 益	所有者权益合 计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	3,090,000.00					206,370.78	1,782,419.84		5,078,790.62
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	3,090,000.00					206,370.78	1,782,419.84		5,078,790.62
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,910,000.00			-42,842.27		280,483.68	2,558,845.49	81.75	9,706,568.65
（一）综合收益总额				-42,842.27			2,839,329.17	3.44	2,796,490.34
（二）所有者投入和减少资本	6,910,000.00							78.31	6,910,078.31
1、所有者投入资本								78.31	78.31

项目	所有者权益变动表							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积	未分配利润		
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他						280,483.68	-280,483.68		
(四) 专项储备提取和使用									
1、提取专项储备									
2、使用专项储备									
(五) 利润分配									
1、提取盈余公积						280,483.68	-280,483.68		
2、提取一般风险准备									
3、对所有者（或股东）的分配									

项 目	所有者权益变动表							少数股东权 益	所有者权益合 计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积	未分配利润		
4、其他									
(六) 所有者权益内部结转									
1、资本公积转增资本									
2、盈余公积转增资本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
<b>四、本年年末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>			<b>-42,842.27</b>		<b>486,854.46</b>	<b>4,341,265.33</b>	<b>81.75</b>	<b>14,785,359.27</b>

**(5) 母公司资产负债表**

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	14,137,744.37	3,476,381.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据		
应收账款	571,076.82	125,736.00
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	580,111.93	2,235,981.80
存货		19,554.40
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>15,288,933.12</b>	<b>5,857,654.09</b>
非流动资产：		
可供出售金融资产	800,000.00	800,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,136,444.63	783,651.63
投资性房地产		
固定资产	2,185,612.38	1,806,059.09



项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
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		9,000,000.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	264,931.67	
递延所得税资产	151,019.53	12,769.68
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>5,538,008.21</b>	<b>12,402,480.40</b>
<b>资产总计</b>	<b>20,826,941.33</b>	<b>18,260,134.49</b>
<b>负债及所有者权益 (或股东权益)</b>		
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	14,425.00	30,036.00
预收款项	384,629.58	1,762,257.31
应付职工薪酬	116,142.53	99,862.60
应交税费	765,997.50	247,101.12

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	236,028.65	1,327,250.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>1,517,223.26</b>	<b>3,466,507.03</b>
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	925,000.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>925,000.00</b>	
<b>负债合计</b>	<b>2,442,223.26</b>	<b>3,466,507.03</b>
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（股本）	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积		
减：库存股		
专项储备		

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
盈余公积	845,963.52	486,854.46
未分配利润	7,538,754.55	4,306,773.00
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计		
少数股东权益		
所有者权益合计	<b>18,384,718.07</b>	<b>14,793,627.46</b>
负债和所有者权益总计	<b>20,826,941.33</b>	<b>18,260,134.49</b>

## (6) 母公司利润表

项 目	2015 年度	2014 年度
一、营业收入	<b>6,341,455.25</b>	<b>10,607,623.78</b>
二、营业总成本		
其中：营业成本	1,762,436.90	3,750,632.95
营业税金及附加	100,116.61	219,407.61
销售费用	546,022.31	374,347.20
管理费用	3,166,701.18	5,557,807.60
财务费用	-21,396.02	-7,871.14
资产减值损失	30,718.15	-33,294.35
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

项 目	2015 年度	2014 年度
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	756,856.12	746,593.91
加：营业外收入	3,031,911.35	2,496,199.20
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,788,767.47	3,242,793.11
减：所得税费用	197,676.86	437,956.27
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	3,591,090.61	2,804,836.84
六、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	3,591,090.61	2,804,836.84

## (7) 母公司现金流量表

项 目	2015 年度	2014 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	5,278,858.02	13,863,079.93
收到的税费返还	1,304,751.12	1,086,320.95
收到其他与经营活动有关的现	4,330,506.35	1,017,280.58
经营活动现金流入小计	10,914,115.49	15,966,681.46

项 目	2015 年度	2014 年度
购买商品、接受劳务支付的现金	1,770,572.65	4,620,259.50
支付给职工以及为职工支付的	1,365,118.05	1,039,334.07
支付的各项税费	699,080.37	2,085,714.89
支付其他与经营活动有关的现	3,003,359.92	5,598,461.34
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>6,838,130.99</b>	<b>13,343,769.80</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,075,984.50</b>	<b>2,622,911.66</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
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 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		
<b>投资活动现金流入小计</b>		
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金	1,068,752.00	1,730,580.61
投资支付的现金	1,352,793.00	1,583,651.63
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		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>2,421,545.00</b>	<b>3,314,232.24</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,421,545.00</b>	<b>-3,314,232.24</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	9,000,000.00	

项 目	2015 年度	2014 年度
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>9,000,000.00</b>	-
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付 的现金		
支付其他与筹资活动有关的现		
<b>筹资活动现金流出小计</b>		
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>9,000,000.00</b>	-
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	<b>6,922.98</b>	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>10,661,362.48</b>	<b>-691,320.58</b>
加：期初现金及现金等价物余额	3,476,381.89	4,167,702.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>14,137,744.37</b>	<b>3,476,381.89</b>

## (8) 母公司所有者权益变动表

## ① 2015 年度所有者权益变动表

项 目	所有者权益变动表							所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	10,000,000.00				486,854.46	4,306,773.00		14,793,627.46
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	10,000,000.00				486,854.46	4,306,773.00		14,793,627.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-			359,109.06	3,231,981.55		3,591,090.61
（一）综合收益总额						3,591,090.61		3,591,090.61
（二）所有者投入和减少资本	-	-						-

项目	所有者权益变动表							所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
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) 专项储备提取和使用								
1、提取专项储备								
2、使用专项储备								
(五) 利润分配					359,109.06	-359,109.06		
1、提取盈余公积					359,109.06	-359,109.06		
2、提取一般风险准备								



项目	所有者权益变动表							所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
3、对所有者（或股东）的分配								
4、其他								
（六）所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本								
2、盈余公积转增资本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
<b>四、本年年末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>		-		<b>845,963.52</b>	<b>7,538,754.55</b>		<b>18,384,718.07</b>

## ② 2014 年度所有者权益变动表

项 目	所有者权益变动表							所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	3,090,000.00				206,370.78	1,782,419.84		5,078,790.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	3,090,000.00				206,370.78	1,782,419.84		5,078,790.62
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,910,000.00				280,483.68	2,524,353.16		9,714,836.84
（一）综合收益总额						2,804,836.84		2,804,836.84
（二）所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本	6,910,000.00							6,910,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额								

项目	所有者权益变动表							所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
3、其他								
(四) 专项储备提取和使用								
1、提取专项储备								
2、使用专项储备								
(五) 利润分配					280,483.68	-280,483.68		
1、提取盈余公积					280,483.68	-280,483.68		
2、提取一般风险准备								
3、对所有者（或股东）的分配								
4、其他								
(六) 所有者权益内部结转								

项 目	所有者权益变动表							所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
1、资本公积转增资本								
2、盈余公积转增资本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
<b>四、本年年末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>				<b>486,854.46</b>	<b>4,306,773.00</b>		<b>14,793,627.46</b>

## 二、公司报告期内采用的主要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求,真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外,本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)(以下简称“第15号文(2014年修订)”)的列报和披露要求。

### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

本公司以12个月作为一个经营周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （三）记账本位币

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

### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

### （五）企业合并

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

#### 1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值/发行股份面值总额的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## 2、非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在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。

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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

### （六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

子公司的合并起始于本公司获得对该子公司的控制权时，终止于本公司丧失对该子公司的控制权时。

对于本公司处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定确定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

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。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## （七）合营安排的会计处理方法

### 1、合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2、合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其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)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## （八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。



## （九） 外币业务及外币报表折算

### 1、 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2、 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## （十） 金融工具

### 1、 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

### 2、 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；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。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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。

## （十一） 应收款项

### 1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额 100 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

### 2、 按组合计提坏账准备的应收款项

#### （1） 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方）	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	合并范围以内或合并范围以外的关联方不计提坏账

#### （2） 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
-----	-------------	--------------

1 年以内（含 1 年，以下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	100	100

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

## （十二） 存货

### 1、存货的分类

本公司的存货主要包括库存商品等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2、发出存货的计价方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

### 3、存货的盘存制度

存货盘存制度为实地盘存制。

### 4、低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物和低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

## （十三） 长期股权投资

### 1、投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以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公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核

算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位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。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### **3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据**

控制是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### **4、长期股权投资的处置**

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将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。

#### （2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十四） 固定资产

##### 1、固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

##### 2、各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-33.00

##### 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，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。



## （十五） 无形资产

### 1、无形资产

无形资产包括软件著作权、非专利技术、软件。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

### 2、内部研究开发支出

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （十六） 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

## 2、借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

## 3、借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### (十七) 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

#### **（十八） 长期待摊费用**

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，如经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。公司长期待摊费用按受益期限平均摊销。

#### **（十九） 职工薪酬**

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡

养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

## 1、短期薪酬

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

## 2、离职后福利

### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### （2）设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的

变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、辞退福利

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### （二十） 预计负债

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：①该义务是企业承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

#### （二十一） 收入

##### 1、商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。本公司确认收入的时点系合同已执行完毕并取得客户签收的验收资料时。

##### 2、提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。

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

## （二十二）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

### 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## （二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

### 1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

### 2、递延所得税资产及递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确

认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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，本公司才确认递延所得税资产。

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

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

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

### 3、所得税的抵销

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

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

销后的净额列报。

## （二十四）经营租赁、融资租赁

### 1、经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 2、融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

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

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

## （二十五）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国



家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、本公司的母公司、子公司；
- 2、与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 3、对本公司实施共同控制的投资方；
- 4、对本公司施加重大影响的投资方；
- 5、本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 6、本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 7、本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 8、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## （二十六）主要会计政策、会计估计的变更

### 1、会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

### 2、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## （二十七）前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

经主办券商核查，公司会计政策、会计估计符合企业会计准则相关要求，报告期内公司的会计政策保持了一致，不存在利用会计政策和会计估计变更操纵利润的情况。

### 三、公司报告期内主要财务指标及分析

#### （一）盈利能力分析

项目	2015 年度	2014 年度
营业收入	8,934,973.01	11,039,957.85
净利润	3,607,694.07	2,839,332.61
归属于申请挂牌公司股东的净利润	3,607,714.85	2,839,329.17
扣除非经常性损益后的净利润	1,912,357.87	1,436,489.14
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,920,855.33	1,450,514.13
毛利率	55.19%	63.06%
净资产收益率	21.76%	32.34%
扣除非经常性损益后净资产收益率	11.59%	17.94%
基本每股收益	0.36	0.53
稀释每股收益	0.36	0.53

#### 1、公司盈利能力指标及其变动分析

2014 年度及 2015 年度，公司的产品综合毛利率分别为 63.06% 及 55.19%，毛利率小幅下降，主要是因为软件销售业务毛利率由 63.94% 降至 54.44%。公司为了拓展仿真市场，高薪聘请了仿真领域的专家从事相关产品的开发。为此，公司在 2014 年年底时，比利时子公司 FEMAG SA 聘请了 4 个业内的专家，由此造成了 2015 年底主营业务成本中的人工成本有较大幅度上升，从而导致毛利率小幅下降。

2014 年度及 2015 年度，公司的净资产收益率分别为 32.34% 和 21.76%，每股收益分别为 0.53 元和 0.36 元。2015 年度净资产收益率和每股收益相对下降，主要是因为公司的净资产相对增加。

## 2、同行业可比公司主要盈利能力指标比较

四川川大智胜软件股份有限公司（002253.SZ）是我国空中交通管理领域具有自主知识产权的大型软件和重大装备供应商。在高端技术密集的空中交通管理领域，公司以自主研发的大型实时软件为核心，通过系统集成，形成了空管自动化系统和空管仿真模拟训练系统两大系列的重大技术装备。我们选取该公司可比期间主要的盈利指标进行比较分析，其中毛利率选取该公司航空及空管产品与服务业务（包含仿真模拟系统及飞行模拟机产品）指标，结果如下：

财务指标	2015 年度		2014 年度	
	中仿智能	川大智胜	中仿智能	川大智胜
毛利率	71.35%	36.38%	66.03%	36.08%
净资产收益率(平均)	21.76%	3.72%	32.34%	1.35%

通过对比两家企业 2014 年及 2015 年的指标，可以发现，在盈利能力方面公司的表现要优于可比公司，主要是因为可比公司规模较大，主营业务收入主要包括系统集成合同收入、软件开发收入、技术转让收入及其他服务收入等，其中系统集成等业务的毛利率要低于软件开发业务。公司的业务大部分为软件开发与销售，毛利率较高。经过多年的发展，公司研发能力不断提高，和主要客户的合作关系得到提升的同时，不断开发新客户。虽然报告期内公司业务规模偏小，但公司保证持续盈利能力不断得到提高。

### （二）偿债能力分析

#### 1、公司偿债能力指标及其变动分析

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产负债率	13.93%	20.19%
流动比率	8.54	1.79
速动比率	8.54	1.78

2014 年度和 2015 年度，公司资产负债率分别为 20.19% 及 13.93%，资产负债率较低且逐年下降，长期偿债能力较好且 2015 年公司长期偿债能力较 2014 年有所提升，一方面是因为 2015 年公司经营盈利使得所有者权益增加；另一方面，公司在 2015 年偿还了较大金额的对北京慧志科技有限公司往来款 1,300,000.00 元，同时在 2015 年对于新签订的军工、国企等优质客户给予其较长的付款期限，预收款项较往年减少了 78.17%。

2014 年度和 2015 年度，公司流动比率分别为 1.79 和 8.54，速动比率分别为 1.78 和 8.54，短期偿债能力有较大的提升。一方面是因为 2015 年公司流动资产大幅增加，增幅为 161.86%，主要是因为货币资金大幅增加。2015 年公司两次变更股东出资方式，2015 年 6 月，股东出资中的 209 万元由无形资产出资变更为货币出资，2015 年 11 月，股东出资中的 691 万元由无形资产出资变更为货币出资，共计 900 万元出资方式发生变更，因此公司流动资金充裕。另一方面，公司在 2015 年偿还了较大金额的往来款且预收账款大幅减少，流动负债较 2014 年减少了 45.22%。

## 2、同行业可比公司主要偿债能力指标比较

财务指标	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	中仿智能	川大智胜	中仿智能	川大智胜
资产负债率	13.93%	18.17%	20.19%	17.60%
流动比率	8.54	3.35	1.79	2.69
速动比率	8.54	2.65	1.78	1.94

通过对比两家企业 2014 年、2015 年的偿债能力指标，可以发现，公司的长期偿债能力与短期偿债能力逐步提升，在 2015 年要优于可比公司。

### （三）运营能力分析

#### 1、公司运营能力指标及其变动分析

项目	2015 年度	2014 年度

项目	2015 年度	2014 年度
应收账款周转率	9.15	13.48
存货周转率	913.86	564.58

2014 年度及 2015 年度，公司的应收账款周转率分别为 13.48 及 9.15，2015 年应收账款周转率较 2014 年有所下降，主要是因为公司在 2015 年签订了军工、国企等优质客户，这些客户信用较好，因此公司给予其较长的信用期。

2014 年度及 2015 年度，公司的存货周转率分别为 564.58 及 913.86。公司主营软件产品研发、销售，仅飞行模拟器业务需要用到部分硬件产品，飞行模拟器占收入比重仍较小，因此存货余额很小，存货周转率很高。

## 2、同行业挂牌公司主要运营能力指标比较

财务指标	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	中仿智能	川大智胜	中仿智能	川大智胜
应收账款周转率（次）	9.15	2.50	13.48	1.86
存货周转率（次）	913.86	1.16	564.58	1.64

通过对比两家企业 2014 年、2015 年的营运能力指标，可以发现，公司的应收账款周转率高于可比公司，回款速度较快，有较强的应收账款管理能力；公司的存货周转率远高于可比公司。由于公司核心服务在于软件的技术开发和提供相应的技术服务，存货平均库存量很小，所以存货周转率很高。而可比公司规模较大，主营业务除软件开发外，还包括系统集成等业务。对于系统集成业务，所需的硬件等存货库存相对较高，所以存货周转率相对较低。

经主办券商核查认为，公司的盈利能力、偿债能力、营运能力指标与公司的实际情况相符，公司各项财务指标及其波动符合公司本身经营情况，公司财务指标波动合理，不存在异常情况。

### （四）现金流量分析

项目	2015 年度	2014 年度
----	---------	---------

项目	2015 年度	2014 年度
经营活动产生的现金流量净额	3,799,711.68	2,484,746.84
投资活动产生的现金流量净额	-1,102,062.58	-2,754,248.61
筹资活动产生的现金流量净额	9,000,000.00	78.31
每股经营活动产生的现金流量净额	0.38	0.25

公司 2014 年度及 2015 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 2,484,746.84 元和 3,799,711.68 元，2015 年较 2014 年增加了约 131 万元。2015 年虽然公司经营活动现金流入较 2014 年减少，但因费用性支出及支付的各项税费较往年有所下降，导致 2015 年经营活动现金流出较 2014 年有更大幅度的减少，因此经营活动现金流量净额增加。

公司 2014 年度及 2015 年度投资活动产生的现金流量净额分别为 -2,754,248.61 元和 -1,102,062.58 元，主要系购买办公设备以及购买中国工业设计（上海）研究院股份有限公司 1% 股权所支付的款项。

公司 2014 年度及 2015 年度筹资活动产生的现金流量净额分别为 78.31 元和 9,000,000.00 元。2014 年系公司子公司 FEMAG SA 少数股东出资额，2015 年系公司股东将出资方式由无形资产出资变更为货币资金出资，合计金额为 900 万元。

### 1、经营活动现金流量分析

项目	2015 年度	2014 年度
销售商品、提供劳务收到的现金①	7,371,582.21	13,884,445.97
营业收入②	8,934,973.01	11,039,957.85
经营活动产生的现金流量净额③	3,799,711.68	2,484,746.84
净利润④	3,607,694.07	2,839,332.61

销售商品、提供劳务收到的 现金/营业收入①/②	82.50%	125.77%
经营活动产生的现金流量净 额/净利润③/④	105.32%	87.51%

如上表所示，2014 年度及 2015 年度，公司销售商品、提供劳务收到的现金分别为 13,884,445.97 元和 7,371,582.21 元，占当期营业收入的比例分别为 125.77% 和 82.50%，2015 年有所下降主要是因为对于新签订的军工、国企等优质客户公司给予其较长的信用期。

## 2、经营活动现金流量净额与净利润的匹配性分析

报告期内，公司将净利润调整为经营活动产生的现金流量净额的具体情况如下：

项目	2015 年度	2014 年度
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	3,607,694.07	2,839,332.61
加：资产减值准备	59,245.46	-9,359.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	407,194.89	56,677.27
无形资产摊销	44,174.52	10,437.84
长期待摊费用摊销	19,768.33	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-35,776.85	
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-377,179.80	220,677.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-

项目	2015 年度	2014 年度
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,554.40	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	608,982.47	-1,311,738.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-553,945.81	646,595.33
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>3,799,711.68</b>	<b>2,484,746.84</b>
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>三、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	15,573,360.45	3,850,253.24
减：现金的期初余额	3,850,253.24	4,167,702.47
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>11,723,107.21</b>	<b>-317,449.23</b>

### 3、经营活动主要现金流量变动项目如下表所示：

#### （1）销售商品、提供劳务收到的现金

项目	2015 年度	2014 年度
应收账款的减少	-921,108.82	605,114.17
预收账款的增加	-1,377,627.73	401,398.65
营业收入	8,934,973.01	11,039,957.85
应交税费-销项税	735,345.75	1,837,975.30
<b>合计</b>	<b>7,371,582.21</b>	<b>13,884,445.97</b>

#### （2）购买商品、接受劳务支付的现金

项目	2015 年度	2014 年度
----	---------	---------



项目	2015 年度	2014 年度
应付账款的增加	-218,690.14	498,082.51
存货的减少	-19,554.40	-
营业成本	4,003,932.81	4,078,441.38
应交税费-进项税	12,079.15	124,462.55
<b>合计</b>	<b>3,777,767.42</b>	<b>4,700,986.44</b>

### (3) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年度	2014 年度
利息收入	21,131.20	13,033.46
政府补助	2,652,160.09	864,139.00
收到的往来款	1,870,687.98	116,108.00
其他	0.14	24,000.12
<b>合计</b>	<b>4,543,979.41</b>	<b>1,017,280.58</b>

### (4) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年度	2014 年度
费用性支出	2,302,736.70	4,667,855.76
支付的往来款	1,300,000.00-	676,535.80
财务费用	13,834.68	5,026.04
<b>合计</b>	<b>3,616,571.38</b>	<b>5,349,417.60</b>

经主办券商核查认为，报告期内公司经营活动现金流波动合理，经营活动现金流量净额与净利润匹配；各报告期内所有大额现金流量变动项目的内容、发生额与实际业务的发生相符，与相关科目的会计核算勾稽相符。

## 四、公司报告期内利润形成的有关情况

### （一）营业收入、成本、利润及变动情况

#### 1、报告期内营业收入、利润及变动情况

2014 年度及 2015 年度，公司的营业收入分别为 11,039,957.85 元及 8,934,973.01 元。2015 年度较 2014 年营业收入下降了 2,104,984.84 元，降幅为 19.07%，主要原因如下：2014 年度，公司业务重点为仿真模拟系统，除高校、研究所等单位，公司还承接了一些工业项目，收入有所增长。2015 年开始，公司依据客户的反馈及对市场的调研、了解，调整业务重心至飞行模拟系统业务，公司重点开拓该业务，因此仿真模拟系统业务收入有所下降，同时因飞行模拟系统业务尚在开拓发展中，收入相对较小。但随着公司在飞行模拟系统研发力量的加强及客户的认可度不断提高，2016 年度收入将会实现较大幅度的增长。

2014 年度及 2015 年度，公司的营业利润分别为 799,656.16 元及 556,778.26 元。2015 年营业利润较 2014 年减少 242,877.90 元，主要是因为收入减少，毛利减少。

#### 2、报告期内营业收入情况

##### （1）收入确认方法

对于软件产品销售，公司以销售完成并获取客户签收单作为风险报酬转移确认时点确认收入；对于软件服务收入，按照所提供服务的期间分期确认收入或在单项服务完成时确认收入。确认依据如下：

##### ①公司的产品及业务特点

公司主营业务系提供虚拟仿真与飞行模拟技术开发与服务，公司产品系定制类软件产品，对于软件产品销售业务，公司从签订销售合同到交货并完成验收，周期一般为 3-6 个月，对于大型主要项目，交货周期也在 1 年以内。公司软件服务类业务占公司总收入比重较低，一般为咨询服务业务。公司产品销售领域主要为航空航天、兵器、船舶、材料工程等，公司销售分为产品销售和咨询服务销售两大类，其中产品销售的主要客户为国防军工、国有大型研究院所及各大高校等，咨询服务对象主要系同行业其他公司。

## （2）公司的销售模式

公司销售一般采用预收款模式，签订合同后，客户先行支付一定比例的货款，交货后由客户对产品或服务进行验收，并出具验收单，验收无误后支付其余货款。公司根据自身销售制度将客户分为两类，一是客户经验收完毕后，支付 95% 货款，剩余 5% 作为项目质保金；二是客户签订合同之后预先支付 30% 货款，验收完毕后支付 65% 货款，剩余 5% 作为项目质保金。报告期内，公司回款情况较好，应收账款周转率较高，2014 年为 13.48，2015 年为 9.15。

## （2）营业收入的构成

项 目	2015 年度	2014 年度
营业收入	8,934,973.01	11,039,957.85
其中：主营业务收入	8,934,973.01	11,039,957.85
主要业务占比	100.00%	100.00%

公司主营业务收入占比在 2014 年、2015 年均为 100%，公司主要业务突出。

## （3）按产品类别划分的主营业务收入构成

产品名称	2015 年度		2014 年度	
	主营业务收入	占比	主营业务收入	占比
软件销售收入	8,661,686.79	96.94%	10,843,284.24	98.22%
服务收入	273,286.22	3.06%	196,673.61	1.78%
合计	<b>8,934,973.01</b>	<b>100.00%</b>	<b>11,039,957.85</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司主营业务收入中软件销售收入占比较高，2014 年度、2015 年度占比分别达到了 98.22% 和 96.94%。

产品名称	2015 年度		2014 年度	
	主营业务收入	占比	主营业务收入	占比
虚拟仿真产品	6,317,807.48	70.71%	9,843,376.59	89.16%
飞行模拟产品	2,617,165.53	29.29%	1,196,581.26	10.84%
合计	<b>8,934,973.01</b>	<b>100.00%</b>	<b>11,039,957.85</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司主营业务收入中虚拟仿真产品收入占比较高，2014 年度、

2015 年度占比分别达到了 89.16% 和 70.71%。

#### （4）按市场划分的主营业务收入构成

报告期内，中仿智能销售区域为国内市场，比利时子公司销售区域涵盖欧美、日本和韩国，香港子公司报告期内销往中国大陆和香港地区，但也在积极拓展其他地区。公司按照市场划分的主营业务收入构成如下，其中外销为比利时子公司菲玛格和香港子公司中仿香港销售收入。

市场	2015 年度		2014 年度	
	主营业务收入	占比	主营业务收入	占比
内销	7,333,820.01	82.08%	10,607,623.78	96.08%
外销	1,601,153.00	17.92%	432,334.07	3.92%
合计	8,934,973.01	100.00%	11,039,957.85	100.00%

其中内销按地域划分如下：

地区	2015 年度		2014 年度	
	主营业务收入	占比	主营业务收入	占比
东北	34,038.06	0.54%	54,700.85	0.52%
华北	1,100,152.04	17.35%	1,467,568.17	13.84%
华东	2,927,122.46	39.91%	6,719,407.15	63.35%
华南	567,350.45	8.95%	91,985.16	0.87%
华中	1,311,177.54	17.88%	196,666.67	1.85%
西北	391,448.73	6.17%	715,555.58	6.75%
西南	1,002,530.73	15.81%	1,360,940.20	12.83%
合计	7,333,820.01	100.00%	10,606,823.78	100.00%

报告期内，公司外销业务均来自境外子公司。公司境外子公司包括 FEMAG SA 及中仿香港，其中 FEMAG SA 成立于 2014 年 10 月 22 日，中仿香港成立于 2015 年 6 月 19 日，二者均成立时间较短，目前业务单一且规模较小。各子公司独立经营，独立核算，其主要业务模式与母公司相同，主要系提供软件产品销售服务。其中 FEMAG SA 主要销售由其自身研发的 FEMAG 软件，主要销往欧美、日本、韩国等国家；中仿香港销售其他仿真软件产品，主要销售区域包括香港本地企

业及大陆地区。各海外子公司销售情况如下：

公司名称		主营业务收入		主营业务收入	
		2015年(元)	占比(%)	2014年(元)	占比(%)
FEMA G SA	内销(中国)	145,508.00	1.63%	-	-
	外销(其他国家)	1,197,619.16	13.40%	432,334.07	3.92
	小计	1,343,127.16	15.03	432,334.07	3.92
中仿 香港	内销(内地)	846,856.76	9.48%	-	-
	外销(香港)	403,533.84	4.52%	-	-
	小计	1,250,390.60	13.99	-	-
合计		2,593,517.76	29.02	432,334.07	3.92

比利时子公司 FEMAG SA 及香港子公司中仿香港成立时间较短，报告期内，业务规模尚小，收入规模占公司收入总额的比重较低。

#### (5) 中介机构核查意见

经主办券商核查认为，公司的收入确认方式与实际情况相符，具有合理性；主办券商通过了解公司销售模式及收入确认条件、方法，判断收入确认原则符合企业会计准则规定；通过核查公司销售合同、销售发票，核对客户名称、产品大类、数量、应收账款余额，确认应收账款及收入的真实性、完整性；通过将公司报告期内销售收入进行同期比较，判断其变动的合理性；通过对应收账款期末余额进行函证和查证应收账款当期回款及期后回款的原始单据，确认销售收入的真实性，主办券商及会计师经核查认为公司不存在虚增收入或隐藏收入的情形。

### 3、报告期内营业成本情况

#### (1) 营业成本总体情况

项 目	2015年度	2014年度
营业成本	4,003,932.81	4,078,441.38
其中：主营业务成本	4,003,932.81	4,078,441.38

#### (2) 按支出性质划分的主营业务成本

项目	2015年度	2014年度
----	--------	--------

	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
软件及培训成本	797,360.24	19.91	619,448.08	15.19
技术开发及服务成本	419,812.67	10.49	1,621,002.2	39.75
人工成本	2,122,175.84	53.00	725,720.18	17.79
服务推广成本	664,584.06	16.60	1,112,270.92	27.27
合计	<b>4,003,932.81</b>	<b>100.00</b>	<b>4,078,441.38</b>	<b>100.00</b>

公司成本主要系人工成本、技术开发及技术服务成本、培训成本、服务推广成本等。其中，人工成本的归集根据公司技术人员及销售人员在项目的工作时间进行归集；技术开发及服务成本系定制类服务，根据已签订的销售合同进行归集；培训成本系特定项目所发生的成本，根据特定销售项目进行归集；服务推广成本系根据公司对具体推广的相关项目支出情况进行归集。

2015 年度人工成本较 2014 年度大幅上升，主要是 2014 年年底开始，比利时子公司在当地聘请了 4 个专家，人工成本相应的有了较大幅度上升。

### （3）按产品类别划分的主营业务成本构成

产品类别	2015 年	2014 年
软件销售成本	3,945,970.64	4,045,952.48
服务成本	57,962.17	32,488.90
合计	<b>4,003,932.81</b>	<b>4,078,441.38</b>

### （4）按市场划分的主营业务成本构成

市场类别	2015 年	2014 年
内销	2,756,733.66	3,910,270.21
外销	1,247,199.15	168,171.17
合计	<b>4,003,932.81</b>	<b>4,078,441.38</b>

### （5）中介机构核查意见

主办券商经核查认为，成本归集、分配、结转准确，公司采购业务及成本结转真实且完整，未发现存在通过成本调整业绩的情形。

#### 4、报告期内毛利情况

##### (1) 各产品毛利情况

项目	2015 年			
	收入	成本	毛利	毛利率
软件销售收入	8,661,686.79	3,945,970.64	4,715,716.15	54.44%
服务收入	273,286.22	57,962.17	215,324.05	78.79%
<b>合计</b>	<b>8,934,973.01</b>	<b>4,003,932.81</b>	<b>4,931,040.20</b>	<b>55.19%</b>

续上表

项目	2014 年			
	收入	成本	毛利	毛利率
软件销售收入	10,843,284.24	3,910,270.21	6,933,014.03	63.94%
服务收入	196,673.61	168,171.17	28,502.44	14.49%
<b>合计</b>	<b>11,039,957.85</b>	<b>4,078,441.38</b>	<b>6,961,516.47</b>	<b>63.06%</b>

公司 2014 年度、2015 年度产品综合毛利率分别为 63.06% 和 55.19%，毛利率小幅下降，主要是因为公司为了拓展仿真市场，高薪聘请了仿真领域的专家从事相关产品的开发。为此，公司在 2014 年年底时，比利时子公司 FEMAG SA 聘请了 4 个业内的专家，由此造成了 2015 年底主营业务成本中的人工成本大幅上升，从而导致毛利率小幅下降。

##### (2) 子公司业务毛利率情况

###### ① FEMAG SA

2015 年度，比利时子公司 FEMAG SA 主营业务毛利率情况如下：

销售区域	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)
内销（中国）	145,508.00	164,131.02	-12.80
外销（其他国家）	1,197,619.16	1,345,110.19	-12.32
<b>合计</b>	<b>1,343,127.16</b>	<b>1,509,241.21</b>	<b>-12.37</b>

2014 年度，比利时子公司 FEMAG SA 主营业务毛利率情况如下：

销售区域	主营业务收入（元）	主营业务成本（元）	毛利率（%）
外销（其他国家）	432,334.07	327,808.43	24.18
合计	432,334.07	327,808.43	24.18

FEMAG SA 主要成本系人工成本，按照工时分配至各项目的比重相当，因此，内外销毛利率相当，无较大差异。

一方面，FEMAG SA 主要定位以研发为主，主要精力集中在理论研究和算法开发，为中仿智能提供相应的技术支持。另一方面，FEMAG SA 处于市场开拓期，为了开拓更多的国外客户，公司在提供较好服务的同时，合同金额相对偏低。但随着 FEMAG SA 技术等竞争力的增强和被更多的客户所认可，公司销售收入将会进一步提高，同时，将会产生相应的营业利润。

## ②中仿香港

2015 年度，香港子公司中仿香港主营业务毛利率情况如下：

销售区域	主营业务收入（元）	主营业务成本（元）	毛利率（%）
内销（内地）	846,856.76	463,561.02	45.26
外销（香港）	403,533.84	268,693.68	33.41
合计	1,250,390.60	732,254.70	41.44

2015 年中仿香港内销及销往香港本地毛利率差异较大的主要原因系公司成本由人工及硬件、服务费组成，公司产品系定制化差异软件产品，由于采购成本的摊薄因素，合同金额越大，可能产生的毛利贡献越高，上述交易中，内销业务系单个销售合同产生，外销（香港）来自三个独立的销售合同。

## （3）可比公司毛利率比较

详见第四节“三、公司报告期内主要财务指标及分析”之“（一）盈利能力分析”。

## （4）中介机构核查意见

经主办券商核查认为，报告期内公司毛利率波动合理；公司报告期内营业成本的划分归集符合企业会计准则的规定，收入、成本的配比关系合理。



## （二）主要费用及变动情况

项目	2015 年度	2014 年度
	(金额/占比)	(金额/占比)
营业收入	8,934,973.01	11,039,957.85
销售费用	546,022.31	374,347.20
管理费用	3,711,950.93	5,590,656.25
财务费用	-43,073.37	-13,190.92
销售费用/营业收入	6.11%	3.39%
管理费用/营业收入	41.54%	50.64%
财务费用/营业收入	-0.48%	-0.12%

### 1、销售费用

费用性质	2015 年度	2014 年度
差旅费	282,444.25	200,704.68
办公费	112,556.01	109,921.79
其他费用	151,022.05	63,720.73
<b>合计</b>	<b>546,022.31</b>	<b>374,347.20</b>

报告期内公司销售费用包括差旅费、办公费和其他费用。2014 年度及 2015 年度，销售费用占营业收入的比例分别为 3.39% 及 6.11%，占比逐年提高，主要是因为公司在 2015 年重点开拓飞行模拟器业务，差旅费提高，但开拓业务带来的销售增长因项目周期较长在 2016 年才能显现。

### 2、管理费用

费用性质	2015 年度	占管理费用总额的比重 (%)	2014 年度	占管理费用总额的比重 (%)
职工薪酬	340,492.65	9.17	111,557.53	2.00
租赁费	298,808.12	8.05	153,593.60	2.75
折旧费	47,742.55	1.29	56,677.27	1.01
无形资产摊销	44,174.52	1.19	10,437.84	0.19

研发费	2,441,960.06	65.79	4,902,081.19	87.68
办公费	207,119.73	5.58	178,439.39	3.19
其他	331,653.30	8.93	177,869.43	3.18
合计	3,711,950.93	100.00	5,590,656.25	100.00

报告期内公司管理费用主要包括研发费、职工薪酬、租赁费等，管理费用占收入的比重较高，分别为 50.64%及 41.54%，主要是因为研发费用占比较高。2014 年及 2015 年研发费用占管理费用总额比重分别为 87.68%及 65.79%。除研发费用以外其余费用合计占当期收入的比重为 14.21%及 6.24%，属较低水平。研发费用较高的主要原因系公司属于技术密集型企业，保持领先的技术是公司赖以生存之本。目前，公司虽拥有多项技术专利及软件著作权，但对于软件企业而言，技术的更新换代至关重要，若公司没有及时提升研发能力、提高技术水平、把握市场发展趋势，将会面临丧失客户、丢失市场份额的风险。公司目前所从事的行业虚拟仿真是计算机技术和工程分析技术相结合形成的新兴技术，也是工业 4.0 的核心。虚拟仿真，涵盖了数值仿真 CAE 以及虚拟现实 VR 技术，是实现高端制造和工业设计的计算分析、模拟仿真与优化设计的数字化软件技术，未来具有广阔的前景。公司自成立以来一直对产品研发相当重视，但自 2013 年以来，由于面临未来市场的重要转机，公司进一步加大研发投入，公司目前主要投入研发的项目包括中仿 CAE 工业云仿真平台 V1.0、中仿飞行模拟器系列产品设计创新提升项目、多物理场全耦合仿真工程分析软件。该三项技术具有领先性，公司加大了各项支出，包括增加研发团队人员，购买专用研发设备及软件等，必要时进行非核心部分的服务外包等，致力于打造出专业领域内技术顶尖的软件企业。

2015 年，公司管理费用较 2014 年减少了约 188 万元，主要是因为公司研发费用减少了约 246 万元，公司将非核心且耗时的开发任务进行外包，以集中精力开展核心产品的研发，但同时公司因扩大规模增加了员工数量及更换办公场所，职工薪酬增加了约 23 万元，租赁费用增加了约 15 万元。2015 年公司管理费用占收入的比重由 2014 年的 50.64%降至 41.54%，主要是因为研发费用的下降。

### 3、财务费用

费用性质	2015 年度	2014 年度
------	---------	---------

费用性质	2015 年度	2014 年度
利息支出	-	-
减：利息收入	21,131.20	13,033.46
汇兑损失		
减：汇兑收益	35,776.85	5,183.50
其他	13,834.68	5,026.04
合 计	<b>-43,073.37</b>	<b>-13,190.92</b>

报告期内公司财务费用主要包括利息收入和汇兑收益。2014 年度及 2015 年度，财务费用占营业收入的比例分别为-0.12%和-0.48%，2015 年财务费用较 2014 年减少，主要是因为汇兑收益增加和利息收入增加。汇兑收益系因子公司存在外币交易。比利时子公司 FEMAG SA 以欧元为记账本位币，销售区域覆盖欧美、日本、韩国，以欧元、美元及日元结算；香港子公司以港元作为记账本位币，报告期内覆盖国内市场及香港地区，以港元及美元结算。报告期内，因欧元兑美元、欧元兑日元以及港元兑美元的汇率波动产生汇兑收益。

#### 4、中介机构核查意见

经查阅公司报告期各年度的预付款项、其他应收款、应付款项、其他应付款项明细账，根据报告期各年度明细账，核查业务合同、相关会计凭证及银行原始单据，主办券商认为，公司报告期内不存在跨期确认费用的情形。

经查阅公司报告期各年度的固定资产明细账，根据报告期各年度明细账，核查业务合同、相关会计凭证及银行原始单据，复算并核对报告期固定资产的记账金额与列报金额，主办券商认为，公司报告期内不存在将期间费用资本化的情形。

经核查，主办券商认为，公司期间费用变动合理，不存在跨期确认费用的情形，也不存在费用资本化的情形，公司报告期内的期间费用确认符合企业会计准则的规定，真实、完整、准确的反映了企业的实际情况。

### （三）营业外收入和营业外支出

#### 1、营业外收入

##### （1）营业外收入分项目情况

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2015 年度	2014 年度	2015 年度	2014 年度
政府补助	3,031,911.21	2,472,199.08	1,727,160.09	1,385,878.13
其他	0.14	24,000.12	0.14	24,000.12
<b>合计</b>	<b>3,031,911.35</b>	<b>2,496,199.20</b>	<b>1,727,160.23</b>	<b>1,409,878.25</b>

其中政府补助明细如下：

补助项目	2015 年度	2014 年度	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	1,304,751.12	1,086,320.95	与收益相关
代扣代缴的个税手续费返还	2,160.09	-	与收益相关
中仿工业设计 CAE 平台	640,000.00	1,281,739.13	与收益相关
中仿飞行模拟器系列产品设计创新提升项目	875,000.00	-	与收益相关
多物理场全耦合仿真工程分析软件	200,000.00	100,000.00	与收益相关
专精特新企业政府奖励	10,000.00		与收益相关
营改增财政补贴		4,139.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>3,031,911.21</b>	<b>2,472,199.08</b>	<b>/</b>

以上政府补助中的增值税即征即退不计入非经常损益的金额中。

## 2、营业外支出

报告期内，营业外支出无发生额。

### （四）非经常性损益情况

非经常性损益明细	2015 年度	2014 年度
----------	---------	---------

非经常性损益明细	2015 年度	2014 年度
非流动性资产处置损益		
税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	1,727,160.09	1,385,878.13
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
债务重组损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.14	24,000.12
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,727,160.23</b>	<b>1,409,878.25</b>
减：所得税影响金额	-31,824.03	-7,034.78
扣除所得税影响后的非经常性损益	1,695,336.20	1,402,843.47
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	1,686,859.52	1,388,815.04
归属于少数股东的非经常性损益	8,476.68	14,028.43
当期净利润	3,607,714.85	2,839,329.17
归属于母公司所有者的非经常性损益净额占净利润的比例	46.76%	48.91%

报告期内，公司的非经常性损益主要为政府补助。

2014 年度及 2015 年度，归属于申请挂牌公司的非经常性损益净额分别为 1,388,815.04 元和 1,686,859.52 元，占当期归属于母公司的净利润的比例分别为 48.91%和 46.76%，占比较高，主要系公司属于高新技术企业及认定的软件企业，是政府鼓励、扶持的对象，为支持公司的进一步发展，政府给予公司较大金额的

政府补助，公司对非经常性损益存在一定的依赖。但目前公司主营业务经营状况良好，报告期内实现营业利润 799,656.16 元及 556,778.26 元，未来随着规模的扩大及新业务的开拓，公司营业利润将会有较大的增长，对非经常性损益不存在重大依赖。

#### （五）主要税项

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、6%
城市维护建设税	应纳增值税	7%
教育费附加	应纳增值税	3%
地方教育附加	应纳增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

公司软件销售适用 17% 增值税税率，软件服务适用 6% 增值税税率。

2015 年 8 月 19 日，公司取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局以及上海市地方税务局批准颁发的编号为 GR201531000354 的高新技术企业证书。根据《高新技术企业认定管理办法》第十二条规定“高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为三年”，且根据新《企业所得税法》第二十八条规定“国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税”，自 2015 年起公司按高新技术企业 15% 的税率申报缴纳企业所得税，有效期为 2015 年度、2016 年度、2017 年度。

## 五、公司报告期内主要资产情况

### （一）货币资金

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
库存现金：	54,141.02	2,245.53
银行存款：	15,519,219.43	3,848,007.71
合计	<b>15,573,360.45</b>	<b>3,850,253.24</b>

货币资金余额的变动详见第四节之“三、报告期内主要财务指标及分析之（四）现金流量分析”。

## （二）应收账款

2014年12月31日及2015年12月31日，公司应收账款净额分别为516,155.63元及1,437,264.45元，2015年12月31日应收账款净额比2014年12月31日增加了921,108.82元，主要是对新签订的优质客户给予较长的信用期。

### 1、应收账款按种类列示情况

项目	2015年12月31日		2014年12月31日	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备	1,527,605.62	100.00	549,408.03	100.00
其中：账龄组合	1,527,605.62	100.00	549,408.03	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>1,527,605.62</b>	<b>100.00</b>	<b>549,408.03</b>	<b>100.00</b>

### 2、应收账款按账龄列示情况

账龄	2015年12月31日		
	余额	坏账准备余额	计提比例(%)
1年以内（含1年）	1,471,705.62	73,571.17	5.00
1-2年（含2年）	-	-	-
2—3年	55,900.00	16,770.00	30.00
<b>合计</b>	<b>1,527,605.62</b>	<b>90,341.17</b>	

续上表

账龄	2014年12月31日		
	余额	坏账准备余额	计提比例(%)
1年以内（含1年）	433,768.03	21,688.40	5.00

账龄	2014年12月31日		
	余额	坏账准备余额	计提比例(%)
1—2年	115,640.00	11,564.00	10.00
2—3年	-	-	-
合计	<b>549,408.03</b>	<b>33,252.40</b>	

截至2015年12月31日，公司大部分应收账款账龄在1年以内，2-3年的应收账款为55,900.00元，系应收广西南南铝加工有限公司和山东建筑大学的销货款，因为高校及大型企业财务流程较为缓慢，因此账龄较长。公司已充分考虑了应收账款的性质和收回的可能性，根据公司的会计政策，对应收账款按账龄分类计提了坏账准备。

### 3、报告期内应收账款金额前五名单位情况

截至2015年12月31日，应收账款前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
武汉三江进出口有限公司	非关联方	872,319.99	1年以内	57.10
广州番禺职业技术学院	非关联方	187,300.00	1年以内	12.26
首都经济贸易大学	非关联方	172,500.00	1年以内	11.29
东南大学	非关联方	99,000.00	1年以内	6.48
广西南南铝加工有限公司	非关联方	43,600.00	2-3年	2.85
合计		<b>1,374,719.99</b>		<b>89.98</b>

截至2014年12月31日，应收账款前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
九州大学	非关联方	385,794.13	1年以内	70.22
中南大学湘雅三医院	非关联方	49,990.00	1-2年	9.1



单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)
广西南南铝加工有限公司	非关联方	43,600.00	1-2 年	7.94
中国水电顾问集团昆明勘测 设计研究院	非关联方	16,800.00	1 年以内	3.06
山东建筑大学	非关联方	12,300.00	1-2 年	2.24
<b>合计</b>		<b>508,484.13</b>		<b>92.57</b>

截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款中无应收持有公司 5% 以上表决权股份的股东单位款项及其他关联方的款项。公司报告期内不存在长期大额未收回款项情形。公司报告期内和期后不存在大额冲减应收账款情形。

#### 4、应收账款余额水平及占当期收入比例的合理性

项目	2015 年 12 月 31 日/2015 年	2014 年 12 月 31 日/2014 年
应收账款	1,437,264.45	516,155.63
营业收入	8,934,973.01	11,039,957.85
应收账款/营业收入	16.09%	4.68%

2014 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款期末余额占营业收入的比例分别为 4.68% 和 16.09%。公司根据客户性质和项目类型给予客户账期，2015 年公司签定了军工、国企等优质客户，这类客户信用较好，因此公司给予其较长的付款期限。总体来看，应收账款期末余额占营业收入的比例较为合理，符合公司实际经营情况，公司有充足的现金流入。

#### 5、期后回款情况

截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款余额为 1,437,264.45 元，截至 2016 年 3 月 31 日，应收账款收回 377,435.00 元，回款率为 26.26%，主要是因为公司合作的客户主要为国企、军工、高校等单位，其财务流程比较缓慢，公司给予其较长的信用期，因此回款率较低。

## 6、中介机构核查意见

主办券商经核查认为，公司根据自身实际制定坏账计提政策，公司的坏账计提政策较为谨慎；结合应收账款期后收款情况和收入确认依据，公司收入真实且不存在提前确认收入的情形。

### （三）其他应收款

2014年12月31日及2015年12月31日，公司的其他应收款账面余额分别为2,342,078.92元及542,042.86元，主要为往来款及质保金等，2015年公司偿还了较大金额的往来款。

#### 1、其他应收款按种类列示情况

项目	2015年12月31日		2014年12月31日	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	-	-		
按组合计提坏账准备	542,042.86	100	2,342,078.92	100.00
其中：账龄组合	542,042.86	100	351,078.92	14.99
押金保证金组合	-	-	-	-
关联方组合	-	-	1,991,000.00	85.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>542,042.86</b>	<b>100</b>	<b>2,342,078.92</b>	<b>100</b>

#### 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2015年12月31日		
	余额	坏账准备余额	计提比例(%)
1年以内（含1年，下同）	449,900.36	22,495.01	5.00
1-2年	65,550.00	6,555.00	10.00
2-3年	16,750.00	5,025.00	30.00
3年以上	9,842.50	9,842.50	100.00

账龄	2015年12月31日		
	余额	坏账准备余额	计提比例（%）
合计	542,042.86	43,917.51	

续上表

账龄	2014年12月31日		
	余额	坏账准备余额	计提比例（%）
1年以内（含1年）	191,106.42	9,555.32	5.00
1-2年	118,630.00	11,863.00	10.00
2-3年	30,000.00	9,000.00	30.00
3年以上	11,342.50	11,342.50	100.00
合计	351,078.92	41,760.82	

### 3、按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	2015年12月31日	2014年12月31日
质保金	239,027.50	283,356.50
押金	120,671.59	-
往来款	-	1,991,000.00
政府补助	100,000.00	-
其他	82,343.77	67,722.42
合计	542,042.86	2,342,078.92

### 4、报告期内其他应收款金额前五名单位情况

截至2015年12月31日，其他应收款前五名单位情况：

单位名称	款项性质	余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
南京水利科学研究院	质保金	102,000.00	1年以内	18.82
上海市科学技术委员会	资助款	100,000.00	1年以内	18.45
上海漕河泾开发区松江高科技园	房租押金	46,788.00	1年以内	8.63
北京航空航天大学	质保金	40,000.00	1-2年	7.38

单位名称	款项性质	余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
首都经济贸易大学	质保金	17,250.00	1 年以内	3.18
<b>合计</b>		<b>306,038.00</b>		<b>56.46</b>

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款前五名单位情况

单位名称	款项性质	余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
梁琳	往来款	1,041,000.00	1 年以内	44.45
上海中仿信息科技有限公司	往来款	950,000.00	1 年以内	40.56
北京市劳动保护科学研究所	质保金	79,000.00	1 年以内	3.37
北京航空航天大学	质保金	40,000.00	1 年以内	1.71
青海大学	质保金	34,900.00	1 年以内	1.49
<b>合计</b>		<b>2,144,900.00</b>		<b>91.58</b>

截至 2015 年 12 月 31 日，其他应收款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

#### （四）存货

项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	-	-	-

续上表

项目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	19,554.40	-	19,554.40
<b>合计</b>	<b>19,554.40</b>	<b>-</b>	<b>19,554.40</b>

报告期内，期末存货主要为飞行模拟器业务需要用到的硬件产品。2014 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日存货余额分别为 19,554.40 元和 0 元，期末余额较小，主要是因为公司在 2015 年将业务重点调整至飞行模拟系统业务，尚处在大力拓展阶段，收入占比还比较小，收入主要来源为软件产品销售收入和提供相关的服务。

**（五）可供出售金融资产**

项目	2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的	-	-	-	-	-	-
按成本计量的	800,000.00		800,000.00	800,000.00		800,000.00
<b>合计</b>	<b>800,000.00</b>		<b>800,000.00</b>	<b>800,000.00</b>		<b>800,000.00</b>

截止2015年12月31日，可供出售金融资产期末余额为800,000.00元，系持有中国工业设计（上海）研究院股份有限公司1%的股份，在报告期内未发现可供出售金融资产存在减值迹象，不计提减值准备。

**（六）固定资产**

2015年度固定资产增减及折旧变动如下：

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、原价合计	2,359,469.36	783,331.20	-	3,142,800.56
其中：办公设备	2,359,469.36	783,331.20	-	3,142,800.56
二、累计折旧合计	538,971.26	407,172.06	-	946,143.32
其中：办公设备	538,971.26	407,172.06	-	946,143.32
三、减值准备合计	-	-	-	-
其中：办公设备	-	-	-	-
四、账面价值合计	1,820,498.10	-	-	2,196,657.24
其中：办公设备	1,820,498.10	-	-	2,196,657.24

2014年度固定资产增减及折旧变动如下：

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、原价合计	613,977.55	1,745,491.81	-	2,359,469.36
其中：办公设备	613,977.55	1,745,491.81	-	2,359,469.36
二、累计折旧合计	482,293.99	56,677.27	-	538,971.26
其中：办公设备	482,293.99	56,677.27	-	538,971.26
三、减值准备合计	-	-	-	-

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
其中：办公设备	-	-	-	-
四、账面价值合计	131,683.56	-	-	1,820,498.10
其中：办公设备	131,683.56	-	-	1,820,498.10

在报告期末均未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

### （七）无形资产

2015年度无形资产增减及摊销变动如下：

项目	软件著作权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1、年初余额	2,090,000.00	6,910,000.00	208,756.80	9,208,756.80
2、本期增加金额	-	-	23,219.36	23,219.36
（1）购置	-	-	33,310.56	33,310.56
（2）内部研发	-	-		-
（3）外币报表折算	-	-	-10,091.20	-10,091.20
3、本期减少金额	2,090,000.00	6,910,000.00	-	9,000,000.00
（1）其他	2,090,000.00	6,910,000.00	-	9,000,000.00
4、年末余额	-	-	231,976.16	231,976.16
二、累计摊销				
1、年初余额	-	-	10,437.84	10,437.84
2、本期增加金额	-	-	43,669.96	43,669.96
（1）计提	-	-	44,174.52	44,174.52
（2）外币报表折算	-	-	-504.56	-504.56
3、本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	54,107.80	54,107.80

三、减值准备				
1、年初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
年末账面价值	-	-	177,868.36	177,868.36
年初账面价值	2,090,000.00	6,910,000.00	198,318.96	9,198,318.96

2014 年度无形资产增减及摊销变动如下：

项 目	软件著作权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1、年初余额	2,090,000.00	-	-	2,090,000.00
2、本期增加金额	-	6,910,000.00	208,756.80	7,118,756.80
(1) 购置	-	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4、年末余额	2,090,000.00	6,910,000.00	208,756.80	9,208,756.80
二、累计摊销				
1、年初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	10,437.84	10,437.84
(1) 计提	-	-	10,437.84	10,437.84
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-

4、年末余额	-	-	10,437.84	10,437.84
三、减值准备				
1、年初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
年末账面价值	2,090,000.00	6,910,000.00	198,318.96	9,198,318.96
年初账面价值	2,090,000.00	-	-	2,090,000.00

在报告期末均未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## （八）开发支出

### 1、开发支出费用化和资本化情况

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2015 年 12 月 31 日
		内部开发支出	其他	确认无形资产	转入当期损益	
费用化支出	-	2,441,960.06	-	-	2,441,960.06	-

续上表

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2014 年 12 月 31 日
		内部开发支出	其他	确认无形资产	转入当期损益	
费用化支出	-	4,902,081.19	-	-	4,902,081.19	-

公司报告期内不存在公司研发费用资本化的情况。报告期内的研发费用主要为研发人员的薪酬、软件开发费、研发设备的折旧费、咨询服务费、调研费、科研人员的差旅费等。



报告期内主要的研发项目包括中仿 CAE 工业云仿真平台 V1.0、中仿飞行模拟器系列产品设计创新提升项目、多物理场全耦合仿真工程分析软件等。由于行业特点，技术存在多样化，且公司投入研发力度较大，不断致力于新产品、新技术的研究，但因为市场日新月异的变化及产品更新换代的需求，因此已研发的产品尚未投入市场前，其产生的经济利益的方式尚存在一定的不确定性。

出于谨慎性考虑，根据《企业会计准则》的规定，公司对研发费用进行费用化处理。

## 2、费用化支出明细情况

2015 年费用化支出明细如下：

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2015 年 12 月 31 日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
工资	-	600,248.63	-	-	600,248.63	-
咨询服务费	-	240,680.29	-	-	240,680.29	-
五险一金	-	41,287.30	-	-	41,287.30	-
技术测试费	-	9,914.53	-	-	9,914.53	-
软件开发费	-	866,770.17	-	-	866,770.17	-
折旧费	-	359,452.34	-	-	359,452.34	-
直接材料	-	75,906.46	-	-	75,906.46	-
差旅费	-	147,050.34	-	-	147,050.34	-
调研费	-	100,650.00	-	-	100,650.00	-
合计	-	<b>2,441,960.06</b>	-	-	<b>2,441,960.06</b>	-

2014 年费用化支出明细如下：

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2014 年 12 月 31 日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	

职工薪酬	-	445,383.45	-	-	445,383.45	-
服务费	-	547,583.22	-	-	547,583.22	-
研发用设备	-	1,051,148.89	-	-	1,051,148.89	-
软件开发费	-	2,477,965.63	-	-	2,477,965.63	-
技术咨询费	-	380,000.00	-	-	380,000.00	-
<b>合计</b>	-	<b>4,902,081.19</b>	-	-	<b>4,902,081.19</b>	-

### 3、按项目分类情况

截至 2015 年 12 月 31 日开发支出如下：

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2015 年 12 月 31 日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
中仿 CAE 工业云仿真平台 V1.0		1,268,363.69			1,268,363.69	
中仿飞行模拟器系列产品设计创新提升项目		790,094.22			790,094.22	
多物理场全耦合仿真工程分析软件		383,502.15			383,502.15	
<b>合计</b>		<b>2,441,960.06</b>			<b>2,441,960.06</b>	

截至 2014 年 12 月 31 日开发支出如下：

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2014 年 12 月 31 日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	

中仿 CAE 工业云仿真平台 V1.0		3,897,650.47			3,897,650.47	
多物理场全耦合仿真工程分析软件		1,004,430.72			1,004,430.72	
合计		<b>4,902,081.19</b>			<b>2,441,960.06</b>	

### （九）长期待摊费用

项目	2014年12月31日	本期增加	本期摊销	其他减少	2015年12月31日
装修费	-	284,700.00	19,768.33	-	264,931.67
合计	-	<b>284,700.00</b>	<b>19,768.33</b>	-	<b>264,931.67</b>

2015年公司增加的长期待摊费用系公司更换办公场所产生的装修费用。

### （十）递延所得税资产

项目	2015年12月31日		2014年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	134,258.68	22,205.86	75,013.22	21,144.37
可弥补亏损	678,389.00	237,368.31	-	-
政府补助	925,000.00	138,750.00	-	-
合计	<b>1,737,647.68</b>	<b>398,324.17</b>	<b>75,013.22</b>	<b>21,144.37</b>

### （十一）主要资产减值准备的计提依据及计提情况

#### 1、公司资产减值准备的计提政策

公司资产减值准备的计提政策具体详见本节之“二、公司报告期内采用的主要会计政策和会计估计”。

#### 2、报告期内资产减值准备情况

报告期各期末，公司的资产减值准备金额如下表所示。

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
应收账款	90,341.17	33,252.40
其他应收款	43,917.51	41,760.82
合计	<b>134,258.68</b>	<b>75,013.22</b>

## 六、公司报告期内重大债务情况

### （一）应付账款

#### 1、应付账款按账龄分类列示

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	495,807.63	277,117.49
合计	<b>495,807.63</b>	<b>277,117.49</b>

公司应付账款为应付供应商货款。2014年12月31日及2015年12月31日，公司应付账款分别为277,117.49元及495,807.63元。2015年12月31日应付账款余额较2014年12月31日增加了218,690.14元，增幅为78.92%，主要系公司在2015年合理使用供应商提供的商业信用的结果。

#### 2、应付账款前五名单位情况

截至2015年12月31日应付账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄
CrTech Co.,Ltd	非关联方	285,518.85	1年以内
FDUPRET-CONSULT SPRL	非关联方	107,314.90	1年以内
NVDB Consulting SPRL	非关联方	49,364.85	1年以内
Roman Rolinsky	非关联方	25,755.58	1年以内
上海建慧实业有限公司	非关联方	10,925.00	1年以内
合计		<b>478,879.18</b>	

截至2014年12月31日应付账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄
FDUPRET-CONSULT SPRL	非关联方	112,765.95	1年以内

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄
Roman Rolinsky	非关联方	67,659.57	1 年以内
NVDB Consulting SPRL	非关联方	63,600.00	1 年以内
北京市艾思弗计算机软件有限公司	非关联方	22,000.00	1 年以内
上海明翠办公设备有限公司	非关联方	4,836.00	1 年以内
合计		<b>270,861.52</b>	

截至 2015 年 12 月 31 日，应付账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

## （二）预收账款

### 1、预收账款按账龄分类列示

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	384,629.58	1,762,257.31
合计	<b>384,629.58</b>	<b>1,762,257.31</b>

2015 年，公司预收账款较 2014 年减少约 138 万元，主要是因为公司为开发新客户，对于优质客户提供较长的信用期，预收账款减少。

### 2、大额预收账款情况

截至 2015 年 12 月 31 日预收账款金额较大的单位情况：

单位名称	款项性质	账面余额	账龄
西藏大地经纬仪器设备有限公司	非关联方	190,000.00	1 年以内
深圳市内最强餐饮管理有限公司	非关联方	132,478.64	1 年以内
哈尔滨文化公园	非关联方	48,000.00	1 年以内
诺世创（北京）技术服务有限公司	非关联方	14,150.94	1 年以内
合计		<b>384,629.58</b>	

截至 2014 年 12 月 31 日预收账款金额较大的单位情况：

单位名称	款项性质	账面余额	账龄
北京市劳动保护科学研究所	非关联方	675,213.66	1 年以内

单位名称	款项性质	账面余额	账龄
东方电气集团东方汽轮机有限公司	非关联方	510,000.00	1 年以内
中水东北勘测设计研究有限责任公司	非关联方	54,700.85	1 年以内
西南交通大学	非关联方	42,564.10	1 年以内
上海理工大学	非关联方	38,505.98	1 年以内
合计		<b>1,320,984.59</b>	

### （三）应付职工薪酬

#### 1、分类列示

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2015 年 12 月 31 日
短期薪酬	99,862.60	1,103,189.94	1,086,910.01	116,142.53
离职后福利中的设定 提存计划负债	-	133,919.94	133,919.9	-
合计	<b>99,862.60</b>	<b>1,237,109.88</b>	<b>1,220,829.95</b>	<b>116,142.53</b>

续上表

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2014 年 12 月 31 日
短期薪酬	155,007.15	1,198,057.55	1,253,202.10	99,862.60
离职后福利中的设定 提存计划负债	-	84,603.62	84,603.62	-
合计	<b>155,007.15</b>	<b>1,282,661.17</b>	<b>1,337,805.72</b>	<b>99,862.60</b>

#### 2、短期薪酬

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2015 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和 补贴	99,862.60	972,845.99	956,566.06	116,142.53
职工福利费		16,134.39	16,134.39	
社会保险费		61,137.36	61,137.36	
其中：医疗保险费		52,403.45	52,403.45	
工伤保险费		2,911.30	2,911.30	
生育保险费		5,822.61	5,822.61	

项 目	2014年12月31日	本期增加	本期支付	2015年12月31日
住房公积金		53,072.20	53,072.20	
工会经费和职工教育经费				
<b>合计</b>	<b>99,862.60</b>	<b>1,103,189.94</b>	<b>1,086,910.01</b>	<b>116,142.53</b>

续上表

项 目	2013年12月31日	本期增加	本期支付	2014年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	155,007.15	1,094,910.76	1,150,055.31	99,862.60
二、职工福利费		37,903.40	37,903.40	
三、社会保险费		38,623.39	38,623.39	
其中：医疗保险费		33,105.76	33,105.76	
工伤保险费		1,839.21	1,839.21	
生育保险费		3,678.42	3,678.42	
四、住房公积金		26,620.00	26,620.00	
五、工会经费和职工教育经费				
<b>合计</b>	<b>155,007.15</b>	<b>1,198,057.55</b>	<b>1,253,202.10</b>	<b>99,862.60</b>

### 3、离职后福利中的设定提存计划负债

项目	2014年12月31日	本期增加	本期支付	2015年12月31日
基本养老保险费		122,274.73	122,274.73	
失业保险费		11,645.21	11,645.21	
<b>合计</b>		<b>133,919.94</b>	<b>133,919.94</b>	

续上表

项目	2013年12月31日	本期增加	本期支付	2014年12月31日
基本养老保险费	-	77,246.78	77,246.78	-
失业保险费	-	7,356.84	7,356.84	-
<b>合计</b>		<b>84,603.62</b>	<b>84,603.62</b>	

**（四）应交税费**

税费项目	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	244,971.51	31,384.62
企业所得税	534,728.06	236,199.19
个人所得税	4,310.39	2,732.33
城市维护建设税	17,148.01	2,196.92
教育费附加	7,349.15	941.54
地方教育附加	4,899.43	627.68
河道管理费	2,449.72	313.85
<b>合计</b>	<b>815,856.27</b>	<b>274,396.13</b>

经核查，主办券商认为报告期内各种税款的计提、缴纳合法合规，符合国家税收法律法规及企业会计准则规定。公司能够遵守税收方面的法律、法规，依法申报缴纳各种税款，未有因违反税收方面法律、法规而被税务单位处罚的情形。

**（五）其他应付款****1、按性质列示**

款项性质	2015年12月31日	2014年12月31日
未结算费用	236,645.71	27,250.00
资金往来	-	1,300,000.00
<b>合计</b>	<b>236,645.71</b>	<b>1,327,250.00</b>

公司其他应付款包括资金往来款及未结算费用。2014年12月31日及2015年12月31日，公司其他应付账款分别为1,327,250.00元及236,645.71元，有较大幅度下降，主要是因为对北京慧志科技有限公司的资金往来款已于2015年支付。

**2、报告期内其他应付款金额前五名单位情况**

截至2015年12月31日其他应付款金额前五名单位情况：



序号	单位名称	与本公司关系	款项性质	账面余额	账龄
1	王慧	关联方	报销款	124,546.00	1年以内
2	北京市中银（上海）律师事务所	非关联方	费用	40,000.00	1年以内
3	上海市总商会科技装备业商会	非关联方	费用	30,000.00	1年以内
4	上海西埠信息技术中心	非关联方	费用	15,000.00	1年以内
5	上海汉坤建筑装饰工程有限公司	非关联方	费用	10,000.00	1年以内
	合计			<b>219,546.00</b>	

截至 2014 年 12 月 31 日其他应付款金额的明细情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	款项性质	账面余额	账龄
1	北京慧志科技有限公司	关联方	往来款	1,300,000.00	1年以内
2	上海明宇会计师事务所	非关联方	费用	10,000.00	1年以内
3	上海市松江区新桥镇强 阅图文设计服务部	非关联方	费用	2,000.00	1年以内
4	其他-小额	非关联方	费用	15,250.00	1年以内
	合计			<b>1,327,250.00</b>	

## （六）递延收益

### 1、按性质列示

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日	形成原因
政府补助	-	2,640,000.00	1,715,000.00	925,000.00	尚未摊销
合计	-	<b>2,640,000.00</b>	<b>1,715,000.00</b>	<b>925,000.00</b>	尚未摊销

续上表

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日	形成原因
政府补助	521,739.13	860,000.00	1,381,739.13	-	尚未摊销
合计	<b>521,739.13</b>	<b>860,000.00</b>	<b>1,381,739.13</b>	-	尚未摊销

## 2、政府补助项目情况

2015年政府补助项目明细如下：

项目	2014年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2015年12月31日	与资产相关/与收益相关
上海中仿工业设计 CAE 平台	-	640,000.00	640,000.00	-	-	与收益相关
中仿飞行模拟器系列产品设计创新提升项目	-	1,800,000.00	875,000.00	-	925,000.00	与收益相关
多物理场全耦合工程分析软件	-	200,000.00	200,000.00	-	-	与收益相关
合计	-	<b>2,640,000.00</b>	<b>1,715,000.00</b>	-	<b>925,000.00</b>	

2014年政府补助项目明细如下：

项目	2013年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2014年12月31日	与资产相关/与收益相关
上海中仿工业设计 CAE 平台	521,739.13	760,000.00	1,281,739.13	-	-	与收益相关
多物理场全	-	100,000.00	100,000.00	-	-	与收益相

项目	2013年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2014年12月31日	与资产相关/与收益相关
耦合工程分析软件						关
合计	521,739.13	860,000.00	1,381,739.13	-	-	

## 七、公司报告期内股东权益情况

项目名称	2015年12月31日	2014年12月31日
实收资本（股本）	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	-	-
其他综合收益	-63,445.64	-42,842.27
盈余公积	845,963.52	486,854.46
未分配利润	7,589,871.12	4,341,265.33
外币报表折算差额	-	-
归属于母公司所有者权益合计	18,372,389.00	14,785,277.52
少数股东权益	60.97	81.75
所有者权益合计	18,372,449.97	14,785,359.27

2014年公司实收资本由3,090,000.00元增资至10,000,000.00元。

其他综合收益为外币报表折算差额，2014年及2015年分别为-42,842.27元及-20,603.37元。

## 八、关联方及关联方交易

### （一）关联方

根据《公司法》、《企业会计准则》及上市相关规则的规定，结合公司的实际情况，公司关联方包括：公司控股股东；持有公司股份 5% 以上的其他股东；控股股东及其他股东控制或参股的企业；对控股股东及主要股东有实质影响的法人或自然人；公司参与的合营企业、联营企业；公司的参股企业；主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员或与上述人员关系密切的人员控制的其他企业；其他对公司有实质影响的法人或自然人。

公司主要关联方及关联关系如下：

#### 1、控股股东和实际控制人

关联方名称	报告期内关联方与本公司的关系	直接及间接持股比例（%）
梁琳	实际控制人	55.70

#### 2、本公司的子公司情况

关联方名称	持股比例（%）
FEMAG SA（比利时菲玛格软件股份有限公司）	100.00
CNTECH HONGKONG LIMITED（中仿香港有限公司）	100.00

#### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
叶亮	本公司之投资者
上海航微投资管理中心（有限合伙）	本公司之投资者
周少林	本公司之投资者
上海计仿信息科技有限公司	本公司主要投资者参股的公司，2016 年 3 月 17 日注销

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
思安益（武汉）系统科技有限公司	受同一最终方控制
上海中仿信息科技有限公司	2014 年受同一最终方控制，2015 年 7 月 6 日实际控制人已将其所持股权转让给无关联第三方
上海普算系统科技有限公司	2014 年受同一最终方控制，2015 年 7 月 14 日实际控制人已将其所持股权转让给无关联第三方
中仿集团有限公司	2014 年受同一最终方控制，2015 年 7 月 21 日实际控制人已将其所持股权转让给无关联第三方
北京慧志科技有限公司	原中仿世纪科技（北京）有限公司，2014 年受同一最终方控制，2015 年 10 月 28 日实际控制人已将其所持股权转让给无关联第三方

经主办券商核查认为，公司关联方的认定准确，披露全面，不存在为规避披露关联交易将关联方非关联化的情形。

## （二）关联交易

### 1、偶发性关联交易

报告期内，公司未发生偶发性关联交易。

### 2、经常性关联交易

报告期内，公司未发生持续性关联交易。

### 3、关联方应收应付款项

科目	关联方	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
其他应收款	梁琳	-	1,041,000.00
其他应收款	上海中仿信息科技有限公司	-	950,000.00
其他应付款	北京慧志科技有限公司	-	1,300,000.00

上述其他应收应付账款为公司与关联方的资金往来款。截至 2015 年 12 月

31日，公司与关联方的往来款均已结清，不存在与关联方的应收应付款项。

#### 4、中介机构核查意见

公司根据实际经营需要，对于公司报告期内连续发生，公司将该类交易划分为经常性关联交易；对于公司报告期内未连续发生，预计未来该类业务发生的可能性较低的，公司将该类交易划分为偶发性关联交易。经主办券商核查认为，公司对关联交易披露详尽，且真实、准确、完整。

报告期内，公司未与关联方发生关联交易，与关联方发生的往来款项均已结清。

##### （三）关联交易决策程序

股份公司成立后，为规范关联方与公司之间潜在的关联交易，股份公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》，规定了股东大会、董事会审议关联交易事项的审批权限划分以及关联股东、关联董事回避等制度，明确了关联交易公允决策程序。同时，公司已发生的关联交易未损害公司、公司股东、债权人、公司员工和客户的利益。

##### （四）公司关于减少和规范关联方交易的措施说明

为进一步完善公司治理，规范公司关联交易制度，股份公司创立大会暨第一次股东大会审议通过了《公司章程》、《关联交易管理办法》。上述制度就关联方及关联事项明确了具体的交易审批权限、审批程序、回避表决制度等事项，并且通过三会议事规则从制度上防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为：

1、《公司章程》明确了股东大会、董事会、高级管理人员对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的审批权限；同时，《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》对关联交易审议程序作出了规定。

2、《关联交易管理办法》明确了公司在处理与关联方之间的关联交易时的基本原则，对关联方、关联交易的界定、关联方回避制度以及关联交易的审批决策权限进行了具体规定。

主办券商经核查认为，公司已经制定了规范的关联交易制度，且在日常经营中切实履行。

## 九、公司财务制度及执行情况

公司制定了《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》、《公司财务会计管理制度》等一系列财务管理制度，在报告期内均得到有效的执行。公司设有独立的财务机构并配备相应的财务人员。财务人员配置符合目前公司的业务规模，能够完成公司财务核算、财务管理等日常工作，会计核算规范。

公司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。公司建立严格的内控制度，并按照制度进行资金管理、资产管理、成本管理、预算管理、财务核算等财务工作。公司使用 ERP 管理软件，依法建账，按规定填制会计凭证、登记会计账簿、编制财务报告。公司会计核算基础符合现行会计基础工作规范的要求。

公司前期存在法人治理结构不完善、内部控制制度不健全、财务方面坏账计提不准确、部分会计科目使用不规范等情形。在报告期内，公司逐步健全内部控制制度并得到有效执行，强化财务岗位技能培训，严格依据国家会计法规进行会计核算，前期存在的会计核算规范性问题均已得到解决。

经核查，主办券商认为公司建立了合理的销售与收款循环、购货与付款循环、筹资与投资循环、货币资金循环等循环相关的内控制度，相关内控制度得到有效执行；公司报告期内财务管理制度健全、会计核算规范。

## 十、公司持续经营能力

公司主营虚拟仿真和飞行模拟系统相关智能软硬件的开发和销售，主要是以软件技术为核心的专业模块化产品。公司可为不同类型的客户提供现有标准产品、定制开发产品或整体解决方案。

虚拟仿真技术可以广泛地应用于 3D 打印、航空航天、国防军工、影视娱乐、文化创意等多种先进数字化设计中，使研发者能够避免在设计中走弯路，在开发

初期就预测未来的产品性能，这是做好正向开发的前提。通过虚拟仿真减少样机试验，节省了大量试验费用。模拟过程具备再现性，可帮助研发者发现试验无法观察的关键性问题，而对于设计方案选择和多目标优化，更是效果显著。因此，虚拟仿真技术的应用和服务、策略咨询将会在未来几年里得到迅速发展。

飞行模拟系统智能产品应用领域广泛，包括新研飞机模拟飞行测试、飞机选用性能测试评价、飞行员机型训练、飞行员机型转换训练、飞行执照考照培训、飞行课程教学、飞行学校培训学习、飞行任务规划与演示验证、军事任务演练和飞行体验等。

公司具有良好的研发能力，自主拥有多项核心软件著作权及专利，在行业内具有较强的核心竞争力。公司 2014 年及 2015 年主营业务收入分别 11,039,957.85 元及 8,934,973.01 元，主营业务收入占营业收入比重均为 100%，主营业务突出。公司自设立以来主营业务及服务没有发生重大变化。公司 2014 年及 2015 年营业利润分别为 799,656.16 元和 556,778.26 元，收入及营业利润相对稳定。

主办券商通过核查公司经营资质、经营场所、研发能力及研发投入情况、员工情况及核心技术人员、管理团队、公司销售模式及采购模式、以及采购、销售合同（订单）等情况，调查公司产品及服务的种类、主要客户的资信状况，查阅行业监管法律法规、国家产业政策、行业研究报告以及国内外类行业上市公司年报等文件资料。同时，结合公司的实际经营状况，与主要竞争对手的商业模式、毛利率、市场占有率等进行了比较分析，主办券商认为公司的商业模式具有较强的可持续性。公司管理层规范运作的意识较强，能够认真按照《公司法》等相关法律法规的规定开展经营活动；公司积极完善法人治理结构，建立现代企业管理制度，促进公司的规范运作，特别是股份公司成立以来，管理层进一步加强和完善了公司治理工作；公司的发展方向清晰，注重人才，积极推进业务，并落实各项业务指标。

公司以自身情况与《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》中可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项进行了逐条比对评估，认为在财务方面，公司不存在无法偿还的到期债务、过度依赖短期借款筹资、大额逾期未缴税金、经营性亏损等情形；在经营方面，公司不存在关键管理人员离职且无人替代、主导产品不符合国家产业政策、失去主要市场、人力资源短缺的情形；此外，



公司也不存在违反法律法规、经营期限即将到期且无意继续经营的情形。公司确认自身不存在影响未来持续经营能力的事项，公司有在未来继续发展，扩大市场占比。

综上，公司具有较强的持续经营能力。

主办券商经核查认为，公司业务在报告内有持续的营运记录，公司按照《企业会计准则》的规定编制并披露报告期内的财务报表，公司不存在《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》中列举的影响其持续经营能力的相关事项，并由具有证券期货相关业务资格的中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具标准无保留意见的审计报告，公司不存在依据《公司法》第一百八十一条规定解散的情形，或法院依法受理重整、和解或者破产申请，满足《全国中小企业股份转让系统挂牌条件适用基本标准指引（试行）》中关于持续经营能力的要求。

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

### （一）资产负债表日后事项

截至本说明书签署之日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

### （二）或有事项

截至本说明书签署之日，公司无需要披露的或有事项。

## 十二、公司报告期内资产评估情况

评估报告名称：上海中仿计算机科技有限公司拟改制成股份有限公司评估报告

资产评估机构：北京京港柏鉴资产评估有限公司

资产评估目的：反映上海中仿计算机科技有限公司净资产于评估基准日的市场价值，为上海中仿计算机科技有限公司拟改制成股份有限公司提供价值参考依据。

## 评估对象及范围：

1. 本评估对象为上海中仿计算机科技有限公司净资产价值。
2. 评估范围是上海中仿计算机科技有限公司截止评估基准日的全部资产及负债，包括流动资产、非流动资产和流动负债、非流动负债。

评估基准日：2015 年 12 月 31 日

评估方法：资产基础法

## 评估结果：

采用资产基础法，在评估基准日 2015 年 12 月 31 日持续经营前提下，上海中仿计算机科技有限公司经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具中准审字【2016】1448 号报告的总资产账面价值 2,082.69 万元，总负债为 244.22 万元，净资产为 1,838.47 万元；评估后的总资产为 2,091.34 万元，总负债为 244.22 万元，净资产为 1,847.12 万元，净资产增值 8.65 万元，增值率 0.47 %。

评估结果汇总情况见下表（单位：人民币万元）：

科目	账面价值	评估价值	增减值	增值率（%）
流动资产	1,528.89	1,537.07	-	-
非流动资产	539.93	562.45	8.65	1.56
其中：可供出售金融资产	80.00	80.00		
长期股权投资	213.64	206.47	-7.17	-3.36
固定资产	218.56	234.39	15.83	7.24
长期待摊费用	26.49	26.49		
递延所得税资产	15.10	15.10		
资产总计	2,082.69	2,091.34	8.65	0.42
流动负债	151.72	151.72		
非流动负债	92.50	92.50		
负债合计	244.22	244.22		
净资产（所有者权益）	1,838.47	1,847.12	8.65	0.47

## 十三、公司报告期内股利分配政策和股利分配情况

### （一）股利分配的一般政策

根据有关法律、法规的要求的规定，公司各年度的税后利润按照下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取 10%法定盈余公积金；
- 3、提取任意盈余公积金，具体比例由股东大会决定；
- 4、分配普通股股利。由董事会提出预分方案，经股东大会决定，分配股利。

### （二）股利分配的具体政策

根据《公司章程》的规定，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将不少于转增前公司注册资本

的25%。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

### （三）最近两年股利分配情况

报告期公司未发生股利分配情况。

### （四）公开转让后的股利分配政策

若公司成功申请在全国中小企业股份转让系统挂牌并获准公开转让，公司将继续执行现有的股利分配政策。公司将秉承可持续发展理念、切实考虑公司实际情况、努力实现公司发展目标，以股东利益为出发点，注重对股东权益的保护，在适当时机适时地修改利润分配政策，重视对股东的回报。

## 十四、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的风险因素及自我评估

### （一）市场竞争风险

公司利用自身的技术研发能力及对市场需求的把握，经过多年发展和积累，为众多客户提供了专业化的产品和服务，形成了较为成熟的经营模式和较为稳定的客户群体，并形成了一定的竞争优势。但随着国内越来越多的企业和科研机构加大对仿真软件的投入力度，行业竞争将逐步加剧。若公司没有及时提升研发能力、提高技术水平、把握市场发展趋势，将会面临丧失客户、丢失市场份额的风险。

### （二）人才流失的风险

公司属于技术密集型企业，公司拥有多项技术专利及软件著作权。对于软件企业而言，技术人才和核心技术对企业的发展尤显重要，如果因公司核心技术人员的离职或其他原因造成公司技术失密，将会削弱公司的竞争能力，从而对公司的发展造成一定影响。未来公司能否保持现有员工队伍的稳定，同时能否不断吸纳和培养出公司发展所需的人才，构成了公司经营过程中潜在的人才风险。

### （三）税收优惠变化风险

公司是国家级高新技术企业及软件认定企业，也是上海市经济和信息化委员会认定的专精特新企业以及收录为上海中小企业隐形冠军。公司享有高新技术企业的税收优惠。若未来公司不再享有税收优惠政策，会对公司的利润水平带来一定影响。

### （四）财政扶持及税收退税的依赖性风险

2014年及2015年，公司获得的政府补助计入当期营业外收入的金额分别为1,381,739.13元及1,715,000.00元，占当期营业收入的比重分别为12.52%及19.19%。2014年及2015年，公司增值税即征即退金额分别为1,086,320.95元及1,304,751.12元，占当期营业收入的比重分别为9.84%及14.60%。公司对政府补助以及退税依赖较大，若政府补助及退税不能持续，则公司经营将受到重大不利影响。

### （五）汇率波动风险

报告期内子公司存在外币交易，比利时子公司FEMAG SA以欧元为记账本位币，销售区域覆盖欧美、日本、韩国，以欧元、美元及日元结算；香港子公司以港元作为记账本位币，报告期内覆盖国内市场及香港地区，以港元及美元结算。2014年及2015年，因欧元兑美元、欧元兑日元以及港元兑美元的汇率波动产生汇兑收益，分别为5,183.50元及35,776.85元，金额较小。欧元及港元均采用浮动汇率制度，当美元、日元贬值时，子公司外币交易将形成汇兑损失；当子公司计价结算货币对客户所在国货币汇率升值时，有可能影响子公司的出口销售，从而影响公司整体的盈利水平。虽然目前汇率波动对公司业绩影响很小，但未来随着子公司销售规模的扩大，公司面临的汇兑风险将加大。公司将考虑采取外汇套期保值等金融工具规避外汇风险，同时将选择有利计价货币、适当调整商品价格、尽量缩短支付周期等作为风险控制的补充措施。

### （六）开发支出较大对经营业绩影响的风险

公司主要从事虚拟仿真和飞行模拟系统相关智能软硬件的开发和销售，为了保证公司产品的竞争力，报告期内，公司开发支出保持了较大的规模。2014

年度和 2015 年度, 开发支出的金额分别为 4,902,081.19 元和 2,441,960.06 元。研发项目包括中仿 CAE 工业云仿真平台 V1.0、中仿飞行模拟器系列产品设计创新提升项目、多物理场全耦合仿真工程分析软件。


出于谨慎性考虑, 根据《企业会计准则》的规定, 公司对研发费用进行费用化处理, 由此对报告期内的营业利润产生了较大的影响。但随着公司研发技术的日趋成熟, 相应的研发支出将会稳定在一个合理的水平。

## 第五节 有关声明

### 一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明

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。

#### 1、董事



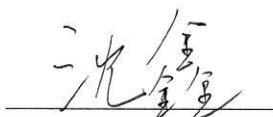
梁琳



叶亮



刘贺



沈鑫



徐佳峻

#### 2、监事



冯凌志



王晓辉

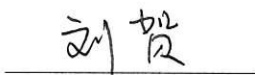


孙利炜

#### 3、高级管理人员



梁琳



刘贺



李茜

中仿智能科技（上海）股份有限公司

2016年6月20日



## 二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人签字：\_\_\_\_\_

姚志勇

项目负责人：\_\_\_\_\_

吴松成

项目小组成员：\_\_\_\_\_、\_\_\_\_\_

许桢

魏雪婷

\_\_\_\_\_、\_\_\_\_\_

何良琨

魏挺





### 三、律师事务所的声明

本所及经办律师已阅读中仿智能科技(上海)股份有限公司公开转让说明书,确认公开转让说明书与本机构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、完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人: 徐强  
徐 强

经办律师: 金益亭、赵雯  
金 益 亭                      赵 雯

北京市中银（上海）律师事务所



2016年6月20日

#### 四、会计师事务所的声明

本所及签字注册会计师已阅读中仿智能科技（上海）股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的中准审字[2016]1855号审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的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、完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：



经办签字注册会计师：



中准会计师事务所（特殊普通合伙）

2016年6月20日



## 五、资产评估机构的声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读中仿智能科技(上海)股份有限公司公开转让说明书,确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对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、完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人:

签字注册资产评估师:

王兴翠  
中国注册  
资产评估师  
王兴翠  
1080014

王朝日  
中国注册  
资产评估师  
王朝日  
11080050

北京京港柏鉴资产评估有限公司

2016年6月20日



## 第六节 附件

- （一）主办券商推荐报告
- （二）财务报表及审计报告
- （三）法律意见书
- （四）公司章程
- （五）全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- （六）其他与公开转让有关的重要文件