

# 无锡久源软件股份有限公司



## 公开转让说明书



推荐主办券商



国联证券股份有限公司  
GUOLIAN SECURITIES CO., LTD.

二〇一六年七月

## 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，需要提请投资者应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、公司治理风险

有限公司阶段，公司管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理结构较为简单，公司治理机制不够健全，存在关联方占用公司资金等不规范的情形。自2016年4月有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策管理办法》、《对外投融资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度，建立了较为严格的内部控制体系，逐步完善了法人治理结构。但由于股份公司成立的时间较短，管理层对相关制度的完全理解和全面执行将有个过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范的风险。

### 二、客户集中度较高的风险

2014 年、2015 年公司前五大客户的销售额占同期营业收入的比例分别 79.67%、55.68%，客户集中度较高。虽然公司不存在对单一客户的重大依赖，但若未来出现前五大客户对公司产品或服务需求量大幅减少或公司无法有效开拓其他客户或产品的情况，将直接影响公司业务规模的扩大。

### 三、市场竞争加剧风险

公司属于软件行业中智能手机软件开发中小企业，在该行业客户中赢得了良好声誉，但是，中国软件市场是一个高度开放的市场，随着中国软件行业近年来的快速发展、市场规模的增长，众多软件企业正在纷纷进入这个市场并拓展相关业务，同行竞争将日益激烈，而且，客户的需求和偏好也在快速变化和不断提升中。因此，公司在未来将会面临一定的行业竞争风险。

### 四、研发风险

随着新一代信息技术的发展，公司所处行业的技术和产品将不断升级。公司

属于知识密集型企业，产品研发和技术创新依赖于核心技术人员和关键管理人员。若公司的研发项目没能顺利推进、推进不够及时或核心人才持续流失，将无法保持核心技术的领先优势，从而影响公司原有的市场份额，阻碍公司业务的进一步发展。

## 五、税收政策风险

公司依据锡国税惠-流优惠认字【2014】第8号文件，享受关于MT6572智能手机控制软件V1.0软件项目（证书编号苏DGY-2013-B0399），销售软件产品对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。公司于2014年4月24日取得江苏省经济和信息化委员会批准颁发的《软件企业认定证书》，证书编号苏R-2014-B0002。公司自税务备案获利年度2014年度起享受企业所得税“两免三减半”的定期税收优惠。若未来国家调整相关税收政策，或公司不再享受企业所得税“两免三减半”的定期税收优惠，公司盈利能力和经营成果可能受到一定影响。

## 六、非经常性损益占比较大风险

2014年度、2015年度公司非经常性损益分别为1,686,900.00元、1,683,266.16元，占同期净利润的比例分别为57.74%、75.29%，非经常性损益对公司净利润影响较大，公司非经常性损益主要包括政府补助以及2015年度处置子公司实现的收益，若公司享受的政府补助项目政策等发生重大变化，将对公司盈利能力产生影响。

## 目 录

声 明.....	2
重大事项及风险提示 .....	3
一、公司治理风险.....	3
二、客户集中度较高的风险.....	3
三、市场竞争加剧风险.....	3
四、研发风险.....	3
五、税收政策风险.....	4
六、非经常性损益占比较大风险.....	4
目 录.....	5
释 义.....	7
第一节 公司基本情况 .....	8
一、基本情况.....	8
二、股票挂牌情况.....	8
三、公司股权结构及股东情况.....	9
四、公司股本演变情况.....	14
五、公司设立以来重大资产重组情况.....	20
六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况.....	21
七、报告期内主要财务数据及财务指标.....	24
八、本次挂牌相关的机构.....	26
第二节 公司业务 .....	29
一、公司主要业务及产品和服务的情况.....	29
二、公司组织结构及主要运营流程.....	35
三、公司主要技术、资产和资质情况.....	39
四、公司主营业务相关情况.....	49
五、商业模式.....	57
六、公司所处行业情况.....	58
七、公司持续经营能力分析.....	72
第三节 公司治理 .....	79
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 .....	79
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.....	80
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.....	81
四、公司独立经营情况.....	81
五、同业竞争情况.....	83

六、公司对外担保、资金占用等重要事项决策和执行情况.....	85
七、公司董事、监事、高级管理人员相关情形的说明.....	89
八、最近两年董事、监事、高级管理人员变动情况.....	90
<b>第四节 公司财务 .....</b>	<b>92</b>
一、公司报告期的审计意见及主要财务报表.....	92
二、公司报告期内采用的主要会计政策和会计估计.....	106
三、公司报告期内利润形成的有关情况.....	137
四、管理层分析.....	146
五、公司报告期内主要资产情况.....	150
六、公司报告期内重大债务情况.....	161
七、公司报告期内股东权益情况.....	166
八、关联方及关联方交易.....	166
九、财务规范性情况.....	170
十、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 .....	171
十一、公司报告期内资产评估情况.....	171
十二、公司报告期内股利分配政策和股利分配情况.....	172
十三、控股子公司或纳入合并财务报表的其他企业的基本情况.....	173
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	174
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>177</b>
一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明.....	177
二、主办券商声明.....	178
三、律师声明.....	179
四、会计师事务所声明.....	180
五、资产评估机构声明.....	181
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>182</b>
一、财务报表及审计报告.....	182
二、法律意见书.....	182
三、公司章程.....	182
四、主办券商推荐报告.....	182
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	182

## 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：

公司、本公司、股份公司、久源软件	指	无锡久源软件股份有限公司
有限公司、久源有限	指	无锡久源软件科技有限公司
股东会	指	无锡久源软件科技有限公司股东会
股东大会	指	无锡久源软件股份有限公司股东大会
董事会	指	无锡久源软件股份有限公司董事会
监事会	指	无锡久源软件股份有限公司监事会
创翔投资	指	无锡创翔投资有限公司
酷锐联盟	指	深圳酷锐联盟科技有限公司
主办券商、国联证券	指	国联证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
高级管理人员	指	总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	对公司管理、经营、决策负有领导职责的人员，包括董事、监事和高级管理人员等
公司章程	指	股份公司第一次股东大会会议通过的《无锡久源软件股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》
公开转让说明书、本说明书	指	无锡久源软件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》
报告期	指	2014 年度、2015 年度
会计师事务所、会计师	指	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、律师	指	江苏新苏律师事务所
Wind	指	Wind 资讯--中国领先的金融数据和分析工具服务商

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

中文名称	无锡久源软件股份有限公司
注册资本	1055.8416 万元
法定代表人	吴鹏云
有限公司设立日期	2013 年 4 月 19 日
股份公司设立日期	2016 年 4 月 6 日
登记机关	无锡市工商行政管理局
住所	无锡市惠山区惠山大道 88 号明都大厦 1 号门 2201 室（堰桥）
邮编	214714
电话号码	0510-66961803
传真号码	0510-66961803
公司邮箱	zhangyangbo@wxjyun.com
信息披露负责人	张扬波
所属行业	根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)规定，公司所处行业属于“I65 软件和信息技术服务业”；根据《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2011)，公司所处行业为“I6510 软件开发”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为“171012 信息技术—软件与服务—软件”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“I6510 软件开发”。
主营业务	移动智能终端操作系统的研发、设计、销售及相关技术服务，为移动智能终端开发、设计、维护适合自身特色的应用商城 APP，手机游戏产品的开发与设计。
统一社会信用代码	913202060662724392

### 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	1.00 元
股票总量	10,558,416 股
挂牌日期	
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

《公司法》第一百四十一条规定：“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 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。”

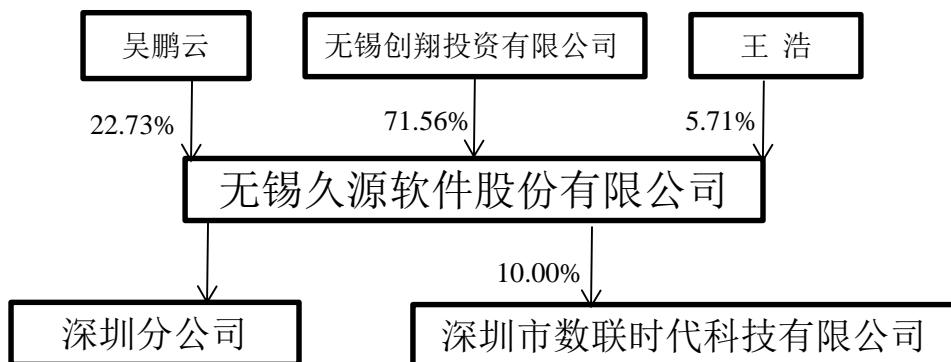
《公司章程》第二十八条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。发起人转让其持有的本公司股份，除应当符合本章程的规定之外，同时应遵守其与公司签署的相关协议中对股份转让的规定，并应遵守股份转让当时有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件的相关规定。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

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、质押或其他转让限制的情形。

截至公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日，公司无可转让股份。

### 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

股东姓名	持股数量(股)	持股比例	股东性质	股份是否存在质押或其他争议事项
无锡创翔投资有限公司	7,555,602.00	71.56%	法人	否
吴鹏云	2,399,928.00	22.73%	自然人	否
王 浩	602,886.00	5.71%	自然人	否
合 计	<b>10,558,416.00</b>	<b>100.00%</b>	-	-

公司股东吴鹏云与无锡创翔投资有限公司股东吴国峰为夫妻关系，无锡创翔投资有限公司股东华晔为吴国峰哥哥的配偶。除此之外，股东之间不存在其他关联关系。

公司股东不存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形，不存在不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题，公司股东适格、合法。

主办券商：经核查，公司股东适格，不存在相关瑕疵。

公司不存在股权代持的情形，公司现有股权不存在权属争议或潜在纠纷。

主办券商：经核查，公司不存在股权代持情形，公司股权明晰，符合“股权明晰、股票发行和转让合法合规”的挂牌条件。

### 2、实际控制人基本情况及认定情况

公司股东无锡创翔投资有限公司持有公司71.56%的股份，为公司控股股东。控股股东基本情况如下：

公司名称	无锡创翔投资有限公司
住 所	无锡市惠山区惠山大道 88 号明都大厦 1 号门 2213 室（堰桥）
法定代表人	吴国峰

注册资本	1112.7 万元
成立日期	2015 年 12 月 4 日
经营范围	利用自有资金对外投资，投资管理，投资咨询服务（不含证券、期货类）、企业管理咨询服务，机械设备租赁，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。
统一社会信用代码	91320206MA1MC3YJ4C

截至本说明书签署日，无锡创翔投资有限公司股权结构如下：

股东姓名或名称	出资金额(万元)	出资比例	出资方式
吴国峰	387.33	34.81%	货币
王世杰	248.91	22.37%	货币
张扬波	219.31	19.71%	货币
陆旭军	114.83	10.32%	货币
徐宏宇	86.68	7.79%	货币
华 眚	55.64	5.00%	货币
合计	<b>1112.70</b>	<b>100.00%</b>	-

2015 年 12 月，有限公司增资时吴鹏云、吴国峰、张扬波、陆旭军签署了《一致行动人协议书》，目前公司股东吴鹏云持有公司 22.73% 的股份，吴国峰持有公司股东无锡创翔投资有限公司 34.81% 的股权，通过创翔投资间接持有公司 24.91% 的股份，吴鹏云、吴国峰系夫妻关系；张扬波通过创翔投资间接持有公司 14.10% 的股份，陆旭军通过创翔投资间接持有公司 7.38% 的股份，四人合计持有公司 69.12% 的股权。报告期内，吴鹏云历任有限公司监事、执行董事兼总经理，股份公司成立后担任公司董事长兼财务总监；股份公司设立后，吴国峰、陆旭军担任公司董事，张扬波担任公司董事兼董事会秘书。因此，吴鹏云、吴国峰、张扬波、陆旭军能够对公司的日常经营活动及重大经营决策等能产生实质影响，为公司的实际控制人。《一致行动人协议书》基本内容如下：

“1.本协议所谓一致行动是指协议各方通过约定的内部协商程序，达成一致行动意见，并通过特定的形式在久源有限会议提案及表决、公司高管提名及投票选举以及在久源有限的其他有关重大决策中意思表示保持一致。

2.本协议一致行动的事项范围包括：

2.1 共同向久源有限股东大会、临时股东大会提出同一提案，并在所有提案表决中保持一致意见。

2.2 共同向久源有限股东大会提出同一久源有限董事、监事候选人人选，并在所有候选人投票选举中保持一致意见。

2.3 本协议方中的久源有限董事、监事共同向久源有限董事会、监事会提出同一提案，并在所有提案表决中保持一致意见。

2.4 本协议方中的久源有限董事、监事共同向久源有限董事会、监事会提出同一董事长、副董事长、总经理、监事会主席、监事会副主席候选人，并在所有候选人投票选举中保持一致意见。

2.5 协议各方在参与久源有限的其他重大决策时，意思表示保持一致。

3. 各方可以亲自参加久源有限召开的股东大会、董事会，也可以委托本协议他方代为参加股东大会、董事会并行使表决权。

4. 各方应当遵照有关法律、法规的规定和本协议的约定以及各自所作出的承诺行使权利。

5. 本协议有效期为签署之日起 36 个月，若公司整体变更为股份有限公司，本协议继续有效。有效期满，各方如无异议，自动延期三年。本协议一经签订即不可撤销，除非本协议所规定的期限届满。”

因此，认定吴鹏云、吴国峰、陆旭军、张扬波为公司的实际控制人。

主办券商：经核查，公司实际控制人的认定理由和依据充分、合法。公司股东创翔投资为吴国峰、陆旭军、张扬波等人员的持股平台，不存在以非公开方式对外募集资金的情形，无需按照《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关规定履行登记备案程序。

报告期内，公司实际控制人发生了变更：公司成立至 2015 年 12 月，公司实际控制人为吴鹏云；2015 年 12 月，吴国峰、陆旭军、张扬波通过有限公司增资间接持有公司 24.91%、7.38%、14.10% 的股份且签署了《一致行动人协议书》，股份公司成立后担任公司董事或董事会秘书，和吴鹏云一同控制公司实际经营活动，共同构成公司的实际控制人。但实际控制人变更后，公司主营业务、客户对

象、经营管理人员未发生重大变化，对公司持续经营能力未造成影响。

吴鹏云，女，1982年9月生，中国国籍，无境外永久居留权。2004年6月毕业于江苏省南京市三江学院会计学，大专学历。2004年7月至2006年6月，任缔都（北京）国际珠宝有限公司财务助理；2006年7月至2008年5月，任上海博洋进出口贸易有限公司财务主管；2008年6月至2010年12月，自由职业；2011年1月至2013年6月，任无锡宇宁光电科技有限公司财务经理；2013年7月至2015年12月，任无锡久源软件科技有限公司财务主管、监事；2015年12月至2016年3月，任无锡久源软件科技有限公司执行董事、财务主管；2016年3月至今，任股份公司董事长、财务总监。

吴国峰，男，1976年1月，中国国籍，无境外永久居留权。2002年3月，毕业于西安工业大学控制理论与控制工程学专业，硕士研究生学历。2002年05月至2005年12月，任宁波波导股份有限公司合资研发部工程师、项目经理；2006年1月至2008年1月，任宁波萨基姆波导研发有限公司项目总监；2008年2月至2011年12月，任宁波波导软件有限公司研究院院长；2011年12月至2015年11月，任无锡宇宁光电科技有限公司总经理；2015年12月至今，任无锡创翔投资有限公司执行董事；2016年3月至今，任股份公司董事。

陆旭军，董事，男，1980年11月生，中国国籍，无境外永久居留权。2003年7月毕业于西南交通大学电子科学与技术专业，本科学历。2003年7月至2005年12月，任宁波波导股份有限公司奉化研究院工程师；2005年12月至2008年1月，任宁波萨基姆波导研发有限公司工程师；2008年1月至2014年11月，任宁波波导软件有限公司部门经理；2014年11月至2015年3月，任深圳博源新通信科技有限公司副总经理；2015年3月至2016年3月，历任无锡久源软件科技有限公司市场总监、监事；2016年3月至今，任股份公司董事。

张扬波，董事，男，1976年8月生，中国国籍，无境外永久居留权。2003年3月，毕业于华东理工大学机械设计及理论学专业，硕士研究生学历。2003年4月至2005年12月，任宁波波导股份有限公司奉化研究院结构工程师；2006年1月至2008年1月，任宁波萨基姆波导研发有限公司结构专家；2008年2月至2012年1月，任宁波波导软件有限公司结构室经理；2012年2月至2015年3

月，任深圳博源新通信科技有限公司销售总监；2015年4月至2016年3月，任无锡久源软件科技有限公司销售总监；2016年3月至今，任股份公司董事、董事会秘书。

### (三) 分公司情况

截至本说明书签署日，公司共存在1家分公司，基本情况如下：

分公司名称	无锡久源软件科技有限公司深圳分公司
经营地址	深圳市南山区粤海街道科苑路高新南七道12号恒大大厦二期210室
负责人	成丽梅
成立日期	2015年11月25日
经营范围	计算机软件、电子产品、通讯设备的技术开发、技术咨询；计算机软硬件、电子产品及通讯设备（不含卫星电视广播地面接收设施和发射装置）的销售
统一社会信用代码	91440300358806092U

### (四) 子公司情况

公司申报挂牌后存在对外投资深圳市数联时代科技有限公司（以下简称“数联时代”）的情形：

#### 1、数联时代基本情况

项目	基本内容
名称	深圳市数联时代科技有限公司
注册号	440301104998239
住所	深圳市罗湖区爱国路4013号景安大厦A37
法定代表人	楼昊
注册资本	365.9244万元
成立日期	2010年10月20日
经营范围	通讯产品、数码产品、电子产品的技术开发与销售；国内贸易；从事货物及技术的进出口业务；信息咨询（不含人才中介服务、证券及其他限制项目）。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）

截至本反馈回复提交日，数联时代股权结构如下：

股东姓名或名称	出资金额(万元)	出资比例	出资方式
楼昊	168.0010	45.91%	货币
罗志慧	112.0010	30.61%	货币
无锡久源软件股份有限公司	36.5924	10.00%	货币
上海萧商创业投资合	26.6650	7.29%	货币

伙企业（有限合伙）			
王永辉	15.9988	4.37%	货币
上海友携投资管理有限公司	6.6662	1.82%	货币
合计	365.9244	100.00%	—

## 2、本次投资情况

2016年5月11日，股份公司第一届董事会第三次会议审议通过了《公司对外投资》的议案，公司拟向深圳市数联时代科技有限公司（以下简称“数联时代”）增资2,744,444元，其中人民币365,924元计入数联时代注册资本，其余人民币2,378,520元计入数联时代资本公积，本次增资扩股完成后，公司将持有数联时代10%的股权。

公司本次决议程序符合《公司章程》第一百一十五条、《对外投融资管理制度》第五条规定的公司对外投资权限。

2016年5月13日，股份公司与罗志慧、上海萧商创业投资合伙企业（有限合伙）、楼昊、王永辉、上海友携投资管理有限公司签署了《关于深圳市数联时代科技有限公司之投资协议》，约定股份公司向数联时代投入人民币2,744,444元，从而在本次投资后获得数联时代10%的股权，其中人民币365,924元计入注册资本，其余人民币计入资本公积。本次增资价格系基于公司对数联时代所掌握的FOTA云升级平台等核心技术的看好，结合数联时代历史沿革上王永辉、上海友携投资管理有限公司等原有股东的入股价格确定，股份公司和数联时代原股东不存在业绩对赌、股份回购等相关约定。

2016年5月16日，深圳瑞博会计师事务所出具了“深瑞博验内字[2016]022号”《验资报告》，审验确认，截至2016年5月16日，数联时代已收到新股东缴纳的新增注册资本365,924元。

2016年5月23日，深圳市市场监督管理局核准了数联时代本次变更登记事项。

本次增资公司以货币形式增资，出资真实、充足，经会计师事务所验资、内部董事会决议、工商变更登记，合法合规，不存在股权纠纷或潜在纠纷。

## 3、数联时代业务情况

深圳市数联时代科技有限公司是移动终端云服务提供商，它向全球智能设备提供一站式的优质移动互联网服务。该公司产品主要为 FOTA 云升级平台，该平台包括如下内容：

### (1) FOTA(Firmware Over The Air: 固件空中无线升级)

FOTA 是指通过云端升级技术，为具有连网功能的设备，例如手机、平板电脑、便携式媒体播放器、移动互联网设备等提供固件升级服务，用户使用网络以按需、易扩展的方式获取智能终端系统升级包，并通过 FOTA 进行云端升级，完成系统修复和优化。FOTA 是一种能够有效的跟踪和安装固件的解决方案，它能使最终用户在全球任何角落有效的更新他们的嵌入式软件组件、嵌入式操作系统和应用程序。它能够充分减少 Android 终端售后成本，它的灵活性和可扩展性能够满足设备制造的需求和未来业务的新变化。

### (2) 安全中心

智能终端 APP 应用的一种，能够为手机执行加速、清理、骚扰拦截等功能，优化手机性能，同时保护手机安全。通过个性化定制的安全中心无需在手机中做过多预装就可为手机终端厂商提供加速、清理、骚扰拦截等安全服务功能，增加用户的品牌体验。

### (3) 销售统计

基于 FOTA 服务的渠道优势，此平台可按地区、运营商机型等不同标准帮助手机厂商统计出货量，以便其及时了解市场的需求动态，且有利于巩固双方间的长期合作关系。

数联时代所掌握的 FOTA 云升级平台能为公司所从事的移动智能终端操作系统研发、应用商城 APP 的研发提供技术支持，进一步加大公司产品的服务能力，为公司业绩的提升奠定基础。

## 4、数联时代基本财务情况

根据数联时代提供的未经审计的财务报表，截至 2016 年 4 月，其基本财务数据如下：

单位：元

资产总计	2,134,279.82
负债总计	252,708.02
未分配利润	-3,318,428.20
股东权益合计	1,881,571.80
主营业务收入	105,879.70
主营业务利润	98,617.57
营业利润	-989,700.66
净利润	-989,700.66

## 四、公司股本演变情况

### (一) 有限公司设立（2013年4月19日）

2013年4月19日，经无锡市惠山工商行政管理局核准，王浩、吴鹏云共同出资设立了无锡久源软件科技有限公司。企业法人注册号320206000221021，法定代表人：王浩，住所地：无锡市惠山区惠山大道88号明都大厦1号门2201室（堰桥），注册资本505万元，实收资本505万元。经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：计算机软件、电子产品、通讯设备的技术开发、技术咨询；计算机软硬件、电子产品及通讯设备（不含卫星电视广播地面接收设施和发射装置）的销售（上述范围涉及专项审批的，经批准后方可经营）。营业期限：自2013年4月19日至\*\*\*。

2013年4月15日，无锡方正会计师事务所有限公司出具了锡方正（2013）验字0269号《验资报告》，审验确认截至2013年4月15日，有限公司已收到全体股东以货币形式首次缴纳的注册资本505万元。

有限公司设立时各股东出资情况如下：

股东姓名	认缴金额(万元)	认缴比例	出资金额(万元)	占注册资本比例
王浩	151.50	30.00%	151.50	30.00%
吴鹏云	353.50	70.00%	353.50	70.00%
合计	<b>505.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>505.00</b>	<b>100.00%</b>

### (二) 有限公司股权转让及增资（2015年12月21日）

2015年12月11日，有限公司召开股东会并决议同意：王浩将其在有限公司91.211445万元股金转让给无锡创翔投资有限公司，吴鹏云将其在有限公司的

113.507204 万元股金转让给无锡创翔投资有限公司；增加注册资本 550.8416 万元，无锡创翔投资有限公司以货币形式出资 1112.7 万元，其中 550.8416 万元作为注册资本出资，变更后公司注册资本为 1055.8416 万元，剩余 561.8584 万元转为公司资本公积；选举吴鹏云为执行董事、陆旭军为监事。

2015 年 12 月 11 日，吴鹏云、王浩分别与无锡创翔投资有限公司签署了《股权转让协议》，约定吴鹏云、王浩分别将其持有有限公司的 22.48% 股权计 113.507204 万元、18.06% 股权计 91.211445 万元价格转让给无锡创翔投资有限公司。

2015 年 12 月 21 日，无锡市惠山区市场监督管理局核准了上述变更登记事项。

2015 年 12 月 30 日，无锡方正会计师事务所有限公司出具了锡方正（2015）增字 32 号《验资报告》，审验确认截至 2015 年 12 月 30 日，有限公司已收到无锡创翔投资有限公司以货币形式缴纳的新增注册资本 550.8416 万元。

本次变更后，有限公司股权结构如下：

股东姓名	认缴出资		实缴出资	
	出资金额 (万元)	出资比例	出资金额 (万元)	占注册资本比例
王 浩	151.50	30.00%	60.288555	5.71%
吴鹏云	353.50	70.00%	239.992796	22.73%
无锡创翔投资有限公司	--	--	755.560249	71.56%
<b>合计</b>	<b>505.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>1055.8416</b>	<b>100.00%</b>

公司历次出资均为货币形式，且经会计师事务所出具《验资报告》进行了验证，股东出资真实、充足；历次出资均履行了股东会议决议、验资、工商变更登记等程序，出资履行程序完备、合法合规；历次出资均以货币形式缴纳，出资形式、出资比例符合当时有效的法律法规的规定。

主办券商：经核查，公司出资真实、充足，历次出资履行程序完备，出资形式合法合规，公司出资不存在瑕疵。公司历次出资均履行了股东会决议、验资、办理工商变更登记等必要程序，合法合规，不存在纠纷或潜在纠纷。公司历次股权转让均履行了股东会决议、股权转让协议签署、工商变更登记等程序，合法合

规，不存在纠纷或潜在纠纷。

### （三）整体变更为股份有限公司（2016年4月6日）

根据利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具的利安达审字[2016]第2272号《审计报告》，截至2015年12月31日有限公司经审计的账面净资产为人民币21,898,238.26元。根据中和资产评估有限公司出具的中和评报字（2016）第NVJ1006号《评估报告》，以2015年12月31日为评估基准日，有限公司经评估的账面净资产为人民币2,254.62万元。

2016年3月29日，有限公司召开股东会并决议同意：公司整体变更为股份有限公司，名称为“无锡久源软件股份有限公司”；同意以经审计后的公司账面净资产21,898,238.26元为基础，折合为股份公司股份10,558,416股，每股面值人民币1元，计人民币10,558,416元，余额11,339,822.26元计入股份有限公司资本公积。

2016年2月29日，无锡市工商行政管理局出具《名称变更核准通知书》，核准公司名称为无锡久源软件股份有限公司。

2016年3月30日，利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具了利安达验字[2016]第2077号《验资报告》，对股份公司各发起人的出资情况审验确认。

2016年3月30日，无锡久源软件股份有限公司召开了第一次股东大会，通过了公司章程，选举了第一届董事会成员和第一届监事会成员。

2016年4月6日，无锡市工商行政管理局核准了上述变更登记事项，并核发了统一社会信用代码为913202060662724392的《企业法人营业执照》。

整体变更后，股份公司股权结构如下：

股东姓名	持股数量(股)	持股比例	出资方式
无锡创翔投资有限公司	7,555,602.00	71.56%	净资产
吴鹏云	2,399,928.00	22.73%	净资产
王浩	602,886.00	5.71%	净资产
合计	1,0558,416.00	100.00%	-

有限公司不存在以评估值入资设立股份公司的情形，有限公司整体变更为股份公司合法合规；公司股东不存在以未分配利润转增股本的情形，公司不需代缴

代扣个人所得税。

主办券商：经核查，有限公司整体变更为股份公司合法合规且不存在以未分配利润转增股本情形，公司无需代缴代扣个人所得税。

## 五、公司设立以来重大资产重组情况

自 2013 年有限公司设立以来，公司不存在重大资产重组情况。报告期内，公司存在处置子公司深圳酷锐联盟科技有限公司全部股权的情形：

### （一）酷锐联盟设立情况（2015 年 7 月 21 日）

2015 年 7 月 21 日，经深圳市市场监督管理局核准，有限公司、叶本书共同出资设立了深圳酷锐联盟科技有限公司。统一社会信用代码 914403003496701628，法定代表人：叶本书，住所地：深圳市南山区粤海街道科技南五路英唐大厦 6 楼西侧，注册资本 200 万元，实收资本 200 万元。经营范围：通信技术开发、技术咨询、电子产品的销售，及其它国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；货物及技术进出口（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

2015 年 8 月 6 日，深圳恒平会计师事务所出具了深恒平所验字[2015]第 012 号《验资报告》，审验确认截至 2015 年 8 月 4 日，酷锐联盟已收到全体股东以货币形式首次缴纳的注册资本 200 万元。

酷锐联盟设立时各股东出资情况如下：

股东姓名/名称	认缴金额 (万元)	出资比例	出资金额 (万元)	占注册资本比例
无锡久源软件科技有限公司	180.00	90.00%	180.00	90.00%
叶本书	20.00	10.00%	20.00	10.00%
合计	<b>200.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>200.00</b>	<b>100.00%</b>

关于公司设立酷锐联盟的背景：公司在长期从事移动智能终端操作系统及应用商城 APP 业务的过程中，对移动智能终端的终端数据发现有较大的研发和市场价值，公司与在移动智能终端研发方面经验丰富的合作伙伴叶本书合作开展移动智能终端的销量统计算法的研发，设立了酷锐联盟，从而使得公司业务链延伸至移动智能终端设备领域，实现业务链的扩展。

## (二) 有限公司处置酷锐联盟股权情况（2015年12月9日）

2015年12月4日，酷锐联盟召开股东会并决议同意，有限公司将其所持90%的股权以人民币180万元全部转让给受让方叶本书。

2015年12月4日，有限公司与叶本书签署了《股权转让协议书》，约定有限公司将其持有的90%股权以人民币180万元转让给叶本书。

2015年12月9日，深圳市市场监督管理局核准了上述变更登记事项。

关于本次股权转让的定价依据：截至2015年12月，酷锐联盟在引进相关技术人员、加大研发力度的基础上，完成了移动智能终端销量统计软件，该软件可内置于移动智能终端操作系统，及时了解移动智能终端市场的销量，为移动智能终端设备厂商提供及时的销售数据，对库存管理、交货计划都有极大的指导作用，从而为公司业务规模扩张积累基础。

2015年12月，有限公司通过对移动智能终端市场的调研与分析，认为移动智能终端销量统计软件对于硬件依赖过强且竞争激烈，不符合公司的长期目标，有限公司拟转让酷锐联盟全部股权。酷锐联盟股东叶本书在移动智能终端的研发、设计方面经验丰富且主要从事硬件产品，虽然酷锐联盟截至2015年12月31日净资产为1,446,782.11元，但酷锐联盟研发的移动智能终端销量统计软件及相关研发人员对移动智能终端设备的研发具有重要作用，有限公司经与叶本书协商一致，以酷锐联盟注册资本为依据转让其所持有的酷锐联盟全部股权。

主办券商：经核查，公司子公司酷锐联盟历次股权转让均履行了股东会决议、股权转让协议签署、工商变更登记等程序，合法合规，不存在纠纷或潜在纠纷。

## 六、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
吴鹏云	董事长兼财务总监	2016年3月至2019年3月
王浩	董事兼总经理	2016年3月至2019年3月
吴国峰	董事	2016年3月至2019年3月
陆旭军	董事	2016年3月至2019年3月
张扬波	董事兼董事会秘书	2016年3月至2019年3月

上述董事简历如下：

吴鹏云，董事长，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”。

吴国峰，董事，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”。

王浩，董事，男，1981年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，2006年1月毕业于西南交通大学光学工程（光电检测与信息处理）专业，硕士研究生学历。2006年9月至2008年1月，任宁波萨基姆波导研发有限公司工程师；2008年1月至2014年2月，任宁波波导软件有限公司项目总监；2013年4月至2016年3月，任无锡久源软件科技有限公司总经理；2016年3月至今，任股份公司董事、总经理。

陆旭军，董事，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”。

张扬波，董事，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”。

## （二）公司监事

姓名	职务	任职期限
成丽梅	监事会主席	2016年3月至2019年3月
穆亮星	监事	2016年3月至2019年3月
吴丹怡	职工监事	2016年3月至2019年3月

上述监事简历如下：

成丽梅，监事会主席，女，1985年3月生，中国国籍，无境外永久居留权。2009年6月，毕业于中央广播电视台大学（深圳）会计学专业，专科学历。2005年2月至2012年3月，任深圳铭审会计师事务所会计主管；2012年6月至2012年9月，任深圳市联代科技有限公司会计；2012年10月至2014年6月，任深圳博源新通信科技有限公司人事主管；2014年7月至2016年3月，任无锡久源软件科技有限公司人事主管、深圳分公司负责人；2016年3月至今，任股份公司监事会主席。

穆亮星，监事，男，1979年2月生，中国国籍，无境外永久居留权。2005年7月，毕业于哈尔滨工业大学应用数学专业，硕士研究生学历。2005年7月至2008年1月，任宁波萨基姆波导研发有限公司软件工程师；2008年2月至2013年6月，任宁波波导股份有限公司软件工程师；2013年7月至2016年3月，任无锡久源软件科技有限公司软件部经理；2016年3月至今，任股份公司监事。

吴丹怡，监事，男，1988年2月，中国国籍，无境外永久居留权。2013年5月，毕业于西安工业大学电子信息工程学院控制理论与控制工程专业，硕士研究生学历。2013年6月至2014年3月，任宁波波导软件有限公司硬件工程师；2014年4月至2016年3月，任无锡久源软件科技有限公司系统二组经理；2016年3月至今，任股份公司监事。

### （三）公司高级管理人员

姓名	职务	任职期限
王浩	董事兼总经理	2016年3月至2019年3月
张扬波	董事兼董事会秘书	2016年3月至2019年3月
吴鹏云	董事兼财务总监	2016年3月至2019年3月

上述高级管理人员简历如下：

王浩，总经理，详见本说明书第一节“六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

张扬波，董事会秘书，详见本说明书第一节“六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

吴鹏云，财务总监，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”。

公司现任董事、监事和高级管理人员具备和遵守法律法规规定的任职资格和义务，最近24个月内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的情形。公司现任董事、监事、高管不存在违反法律法规或章程约定的董事、监事、高管义务的情形，最近24个月内不存在重大违法违规行为。

主办券商：经核查，公司董事、监事、高级管理人员任职资格合法合规，最近24个月内不存在重大违法违规情形。

公司董监高、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。

主办券商：经核查，公司董监高、核心技术人员不存在违反竞业禁止的情形。

#### （四）公司董事、监事及高级管理人员持股情况

截至公开转让说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员直接持股情况如下：

名称	担任职务	持股数量(股)	持股比例
吴鹏云	董事长、财务总监	2,399,928.00	22.73%
王浩	董事、总经理	602,886.00	5.71%
合计		3,002,814.00	28.44%

截至公开转让说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员间接持股情况如下：

名称	担任职务	间接持股方式	持股数量(股)	持股比例
吴国峰	董事	持有创翔投资 34.81%的股权	2,630,105.00	24.91%
陆旭军	董事	持有创翔投资 10.32%的股权	779,738.00	7.38%
张扬波	董事、董事会秘书	持有创翔投资 19.71%的股权	1,489,209.00	14.10%
合计	-		4,899,052.00	46.39%

## 七、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)	2,322.54	1,016.03
股东权益合计(万元)	2,198.82	848.01
归属于申请挂牌公司的股东权益合计(万元)	2,198.82	848.01
每股净资产(元)	2.07	1.68
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	2.07	1.68
资产负债率(母公司)	5.71%	16.54%
流动比率(倍)	14.20	4.78
速动比率(倍)	14.10	4.77
项目	2015年度	2014年度
营业收入(万元)	1,038.67	672.92

净利润（万元）	223.58	292.14
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	229.11	292.14
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	55.25	123.45
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）	60.78	123.45
毛利率（%）	66.23%	79.77%
净资产收益率（%）	23.80%	41.62%
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	6.31%	17.59%
基本每股收益（元/股）	0.42	0.58
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.58
应收帐款周转率（次）	4.68	9.48
存货周转率（次）	-	-
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-183.78	495.22
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.33	0.98

注：

- 1、毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算；
- 2、净资产收益率按照“当期净利润/加权平均净资产”计算；
- 3、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“当期扣除非经常性损益后的净利润/加权平均净资产”计算；
- 4、应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)”计算；
- 5、存货周转率按照“当期营业成本/((期初存货+期末存货)/2)”计算；
- 6、基本每股收益按照“归属于公司普通股股东的当期净利润/加权平均股本”计算；报告期内，公司未发行可转换债券、认股权等潜在普通股，稀释每股收益同基本每股收益；
- 7、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/加权平均股本”计算；
- 8、每股净资产按照“期末净资产/期末实收资本”计算；
- 9、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产按照“归属于申请挂牌公司股东的期末净资产/期末实收资本”计算；

- 10、资产负债率按照“当期负债/当期总资产”计算；
- 11、流动比率按照“当期流动资产/当期流动负债”计算；
- 12、速动比率按照“（货币资金+应收票据+应收账款+应收利息+其他应收款）/当期流动负债”计算。

主办券商：经核查，公司财务数据是真实和准确的，不存在异常情况。

## 八、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：0510-82790313

传真：0510-82833124

项目小组负责人：吴先猛

项目小组成员：吴先猛、程翔飞、张珂瑜、王华军、苏慧

### （二）律师事务所

名称：江苏新苏律师事务所

负责人：李日钧

住所：江苏省苏州市姑苏区胥江路 426 号 5 号楼 2F

联系电话：0512-67100501

传真：0512-67010500

项目负责人：韩阳

签字律师：韩阳、张颖

### （三）会计师事务所

名称：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：黄锦辉

住所：北京市朝阳区慈云寺北里 210 号远洋国际中心 E 座 11、12 层

联系电话：010-85886680

传真：010-85886680

项目负责人：周余俊

签字注册会计师：周余俊、周博

#### （四）资产评估机构

名称：中和资产评估有限公司

法定代表人：杨志明

住所：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 13 层

联系电话：010-58383636

传真：010-65547182

项目负责人：徐继春

签字注册资产评估师：徐继春、盛学杰

#### （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

联系电话：010-63889513

传真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司主要业务及产品和服务的情况

#### (一) 公司主营业务

公司主营业务为移动智能终端操作系统的研发、设计、销售及相关技术服务，为移动智能终端开发、设计、维护适合自身特色的应用商城 APP，手机游戏产品的开发与设计。

目前，公司产品面向的是智能手机和平板电脑，公司拥有优质的客户群体，客户为手机及平板电脑的生产商和经销商，如：深圳市优购时代科技有限公司、深圳市铂第电子有限公司、深圳彼之尚科技有限公司等。

公司 2014 年、2015 年的营业收入分别为 6,729,167.17 元、10,386,653.65 元，其中，主营业务收入占比分别为 100.00%、100.00%，公司主营业务突出。

#### (二) 主要产品及用途

目前，公司的主要产品和服务为移动智能终端操作系统的开发及技术服务、应用商城 APP 及手机游戏。



1、移动智能终端操作系统的开发及技术服务

移动智能终端操作系统的开发是公司基于 Android 平台深度定制的智能手机平台软件系统，相比原生 Android 系统，在性能、安全、UI 等方面均有所提升。公司通过对用户体验、国内运营商网络、系统应用的调研分析，将不同用户群体的特性进行深入研究，在此基础上设计了多套系统，让系统更贴近于使用对象，系统在用户使用后期，公司均持续提供后续服务，后续服务的客户满意度较高。

公司移动智能终端操作系统开发具有以下特点：

（1）智能化的电话本设计

公司所设计的操作系统在电话本的设计上，对拨号、联系人、通话记录进行了无缝连接，这使得客户操作更加方便。同时，支持中英文模糊查找、拼音首字母查找等功能，使得电话本查找功能更加智能化。

（2）优化系统空间，使移动终端机运行更流畅

公司定制的移动智能终端操作系统是针对不同的机型，采用不同方式对内存进行具有针对性的优化。对于低内存终端机，公司通过合理配置虚拟机堆栈、内存压缩等技术，降低应用对内存的消耗，使得终端机运行更加平稳和流畅。对于高内存终端机，公司充分发挥内存优势，采用相关技术，让 3D 游戏等相关软件在显示上更加清晰，运行上更加流畅。

（3）语音操作多样化

公司定制的移动智能终端操作系统在语音方面支持广东话、四川话等方言，同时，在语音操作上，使用了相关数据库，提高识别率，加强互动性。

（4）对电量进行管理，使移动终端机更省电

对背光亮度、时间，CPU 运行模式、铃声音量、WIFI、蓝牙、传感器进行优化，设计了省电模式，并通过统计后台运行的耗电情况，及时提醒用户，实际耗电量。同时，利用算法，自动判断用户习惯，在不影响用户体验的情况下，自动进行省电管理，延长待机时间。公司在爱我-Loveme、金星-JXD 等客户的中高端机上，针对每款机型的硬件配置特点，在软件上进行进一步优化，使得超长待机时间成为产品的卖点。

### (5) 增加了简易模式和儿童模式

通过建立卡片式简易菜单模式，实现了大字体，大图标的显示，这更加方便老年人和其他特殊人群操作。同时，建立了儿童模式，在图片、桌面设计、音乐等方面更加适合儿童使用。公司通过统计游戏时间和手机使用时间，对儿童超时玩游戏，超时使用终端机设定了自动关闭并提醒的功能。

### (6) 独特的 UI 设计

公司研发了十几套风格各异，适合不同用户群的 UI 供客户挑选。目前主要以清新简洁型和黄金质感型为主，代表作为轻奢侈机器-维塔斯、卓米等。

图例：

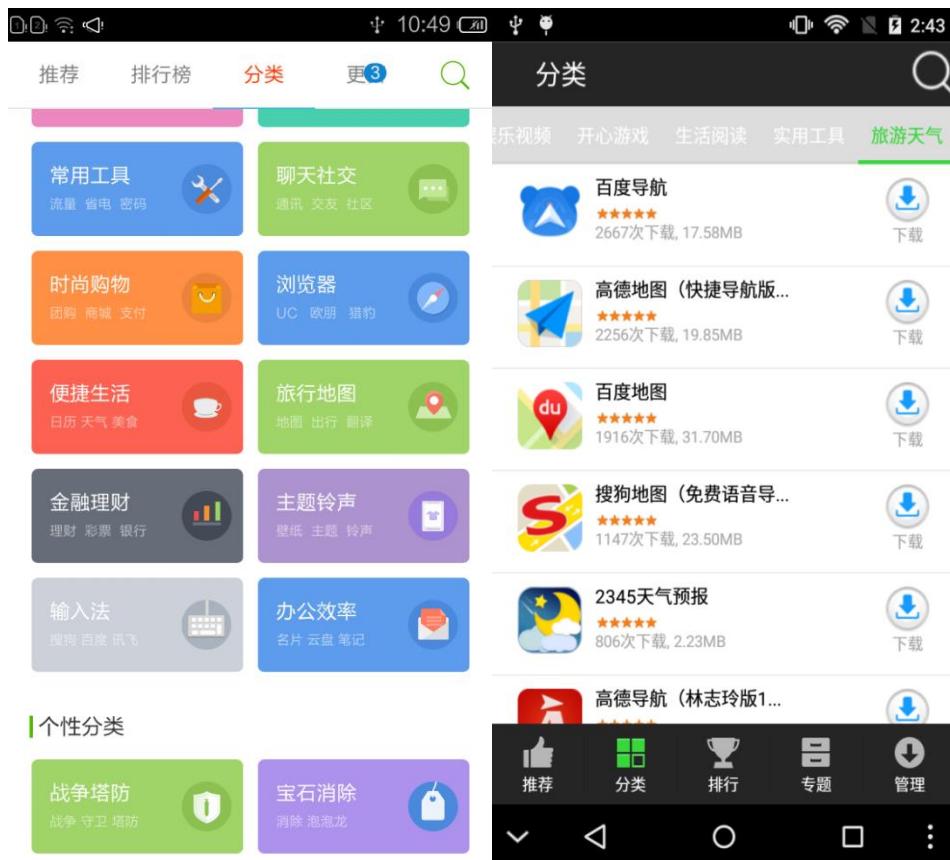


## 2、应用商城 APP

公司依靠自身的研发和渠道优势，以中小品牌手机厂商(如：卓酷、魅点等)为中心，为智能手机及平板电脑使用者提供专业的 APP 下载平台。应用商城 APP 总体架构是采用 java 语言编写，基于阿里云云服务器平台，通过 RDS (分

布式数据库) 在 SLB(负载均衡)的基础上实现适时响应。并采用 CDN (内容分发网络) 提高不同地区的用户访问速度。公司基于云服务器的开发, 告别传统服务器带来的维护性问题, 提高了服务器可靠性。公司在设计方面采用最新流行的 REST 接口与客户端进行交互, 并通过 HTTPS 进行加密验证保证了数据的可靠性。

### 应用商城图例:



#### (1) 应用商城 APP 特点

使用平台: android 2.2 以上;

交互性: 良好的 UI 界面简洁明了;

稳定性: 基于云平台, 多个节点的分布式服务, 保证应用的稳定性;

响应速度: 通过分布式的多台服务器提供多个节点访问, 保证各个地区的用户的相应时间在 3s 以内;

容错性: 具有良好的错误处理, 解决异常崩溃的情况;

安全性：数据经过加密处理，保证用户的信息安全。

## （2）应用商城 APP 的内容

常用工具：智能手机用户常用的系统安全、内存清理、wifi 路由、性能评测等“工具类”APP 集合，如手机管家、360 手机卫士、猎豹清理大师等；

时尚购物：智能手机用户常用的电商、团购等类别的 APP 集合，如聚划算、一淘、京东、美团等；

便捷生活：智能手机用户常用的日历、天气、生活 O2O 等方便日常生活的 APP 集合，如万年历、墨迹天气、天气通等；

金融理财：智能手机用户常用的银行、股票、证券金融等和理财有关的 APP 集合，如同花顺、大智慧、工商银行等；

输入法：智能手机用户常用输入法，如百度输入法、讯飞输入法、QQ 输入法等；

聊天社交：智能手机用户常用的聊天、交友等类别的 APP 集合，如 QQ、微信、微博、陌陌等；

浏览器：智能手机用户常用的浏览器、搜索类别等 APP 集合，如 360 浏览器、百度浏览器等；

旅行地图：智能手机用户常用的地图、导航、旅游类别等 APP 集合，如百度地图、高德地图、去哪儿、同程旅游等；

主题铃声：智能手机用户常用的用于系统主题、桌面、锁屏、壁纸、铃声等个性化应用类别的 APP 集合，如 go 桌面、酷音铃声等；

办公效率：智能手机用户常用的用于笔记、云盘、邮箱类别等 APP 集合，如 QQ 邮箱，百度云，轻笔记等。

## 3、手机游戏

公司的手机游戏业务主要是对手机游戏进行开发与设计，公司组建了手机游戏开发团队，在手机游戏业务上积累了一定的开发经验，近年来，研发和设计出

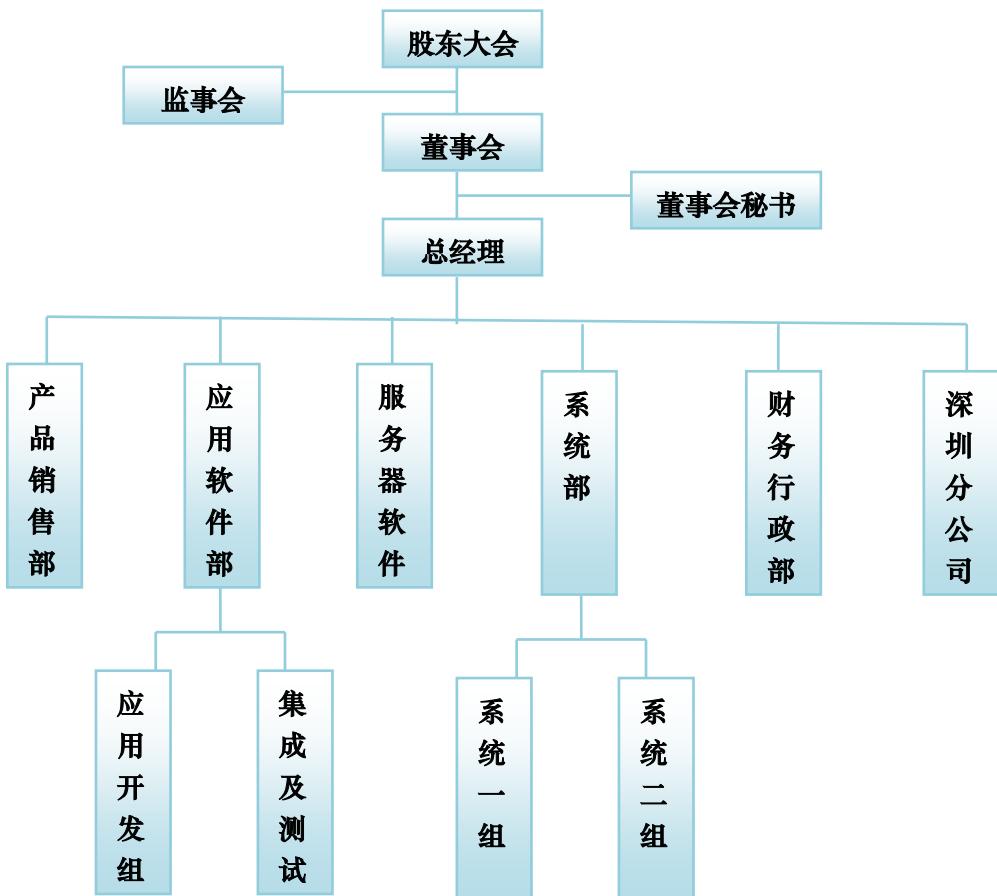
7种手机游戏，与游戏有关的软件著作权有9项。

游戏名称	产品图列	游戏名称	产品图列
《糖果连连消》是一款经典消除类游戏。		《疯狂跳跃》是国内首款竖版战斗类跳跃游戏	
《消灭星星传奇》是一款经典消除类游戏		《萌宠连连消》是一款动物消除类游戏。	
《街机植物僵尸》是僵尸题材的横版射击类游戏。		《彩虹精灵》是国内首款触摸划线类跑酷游戏。	
《西游消妖孽》是西游题材的经典三消游戏。			

主办券商：经核查，公司主营业务为移动智能终端操作系统的研发、设计、销售及相关技术服务，为移动智能终端开发、设计、维护适合自身特色的应用商城 APP，手机游戏产品的开发与设计。对产品的描述符合实际情况，与其营业收入相匹配。

## 二、公司组织结构及主要运营流程

### (一) 公司内部组织结构图



公司各部门的主要职责如下：

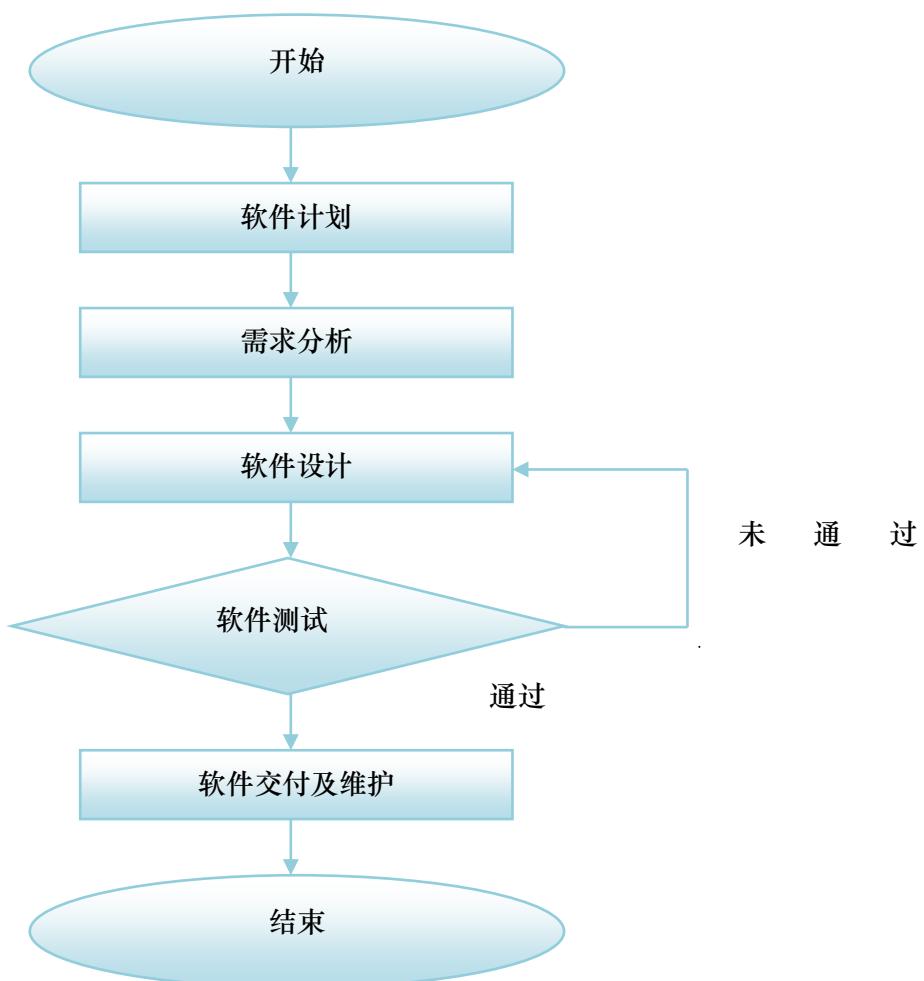
部门	主要职责
产品销售部	负责公司产品销售，完成客户收款工作。
应用软件部	负责应用软件项目评审、应用软件开发、应用软件测试与交付。
服务器软件部	负责游戏、应用商城 APP 等服务器的开发、负责公司软件中用户数据维护。
系统部	负责 Android 软件部分底层、包括射频通信、音频、以及软件所需要的硬件支持；负责智能硬件驱动、传感器的算法、硬件固件编写、智能硬件 APP 配套外围部件调试。
财务行政部	负责公司财务、配合各部门组织人员招聘和考核、公司其他行政事务、办公耗材采购、公司需要的各项技术材料申报。

深圳分公司	负责公司深圳市场业务，主要是市场调研、研发需求、客户信息汇总、客户维护与服务，软件外包设计。
-------	--

## (二) 公司主要业务流程

### 1、研发与设计流程

公司的研发与设计流程是在深入分析软件市场现状及未来发展方向后，制定适合自身的软件发展计划，并根据计划寻找目标客户，同时对目标客户进行需求分析，针对客户需求制定软件设计方案并对软件进行设计，在软件设计完成后对其进行测试，如测试成功则向客户交付软件，如测试不成功则修订软件设计方案并对修订后的方案进行重新测试，直至测试成功为止。



研发与设计流程各环节具体如下：

### (1) 制定软件计划

公司各部门深入分析软件市场现状及未来发展方向，在此基础上对软件市场进行调研，结合自身的优势制定出适合公司发展的计划。

### (2) 需求分析

产品经理与需求方进行沟通，初步了解市场和客户需求，然后，通过 OFFICE 工具和 XSHOW 图文编辑软件列出需设计和开发系统的主要功能模块，以及每个主要功能模块下的小功能模块，对于有些需求较为明确的界面，在需求分析中初步设计好相关的界面。与此同时，产品经理根据要求制定一份文档系统的功能需求文档，文档包括：系统的大功能模块、小功能模块、界面和界面的功能，文档完成后，通过产品经理与客户进行确认。

### (3) 软件设计

软件设计主要包括两部分：一部分为概要设计，概要设计需要对软件系统的整体设计进行考虑，包括系统的基本处理流程、系统的组织结构、模块划分、功能分配、接口设计、运行设计、数据结构设计和出错处理设计等。

另一部分为详细设计，详细设计是在概要设计的基础上，实现具体模块所涉及到的主要算法、数据结构、类的层次结构及调用关系，需要说明软件系统各个层次中的每一个程序的细节设计方案，以便进行编码和测试。

### (4) 软件实现

在软件编码实现阶段，软件技术人员根据软件系统详细设计中对数据结构、算法分析和模块实现等方面的设计要求，进行具体的程序编辑工作，通过程序的编辑分别实现各模块的功能，最终达到对目标系统的功能、性能、接口、界面等方面的要求。

### (5) 软件测试

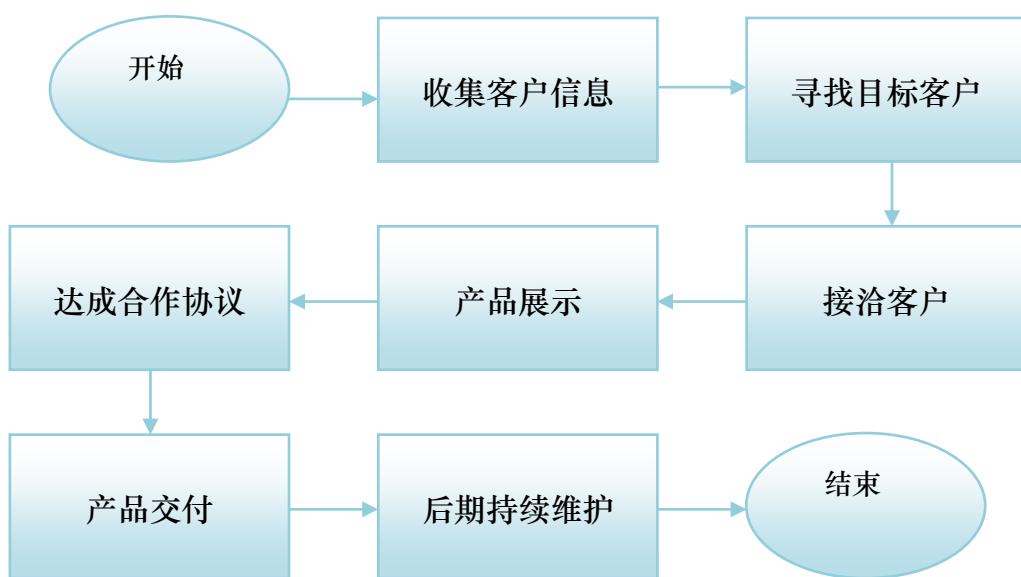
公司在内部对完成的程序进行逐步测试，测试成功后交与客户，客户对其进行测试，确认各模块的功能是否符合要求等。

### (6) 软件交付及维护

对于软件测试达到要求后，向需求方提交目标程序、数据字典、安装手册、使用指南等计划阶段约定的交付资料。资料交付后，公司将根据合同要求对客户提供后续运行过程中问题解决、更新升级等相关支持。

## 2、销售及服务流程

公司销售及服务流程主要包括收集客户信息、寻找目标客户、与客户进行初步接洽、将公司产品向客户展示、达成双方合作意向、将合格产品交付给客户以及对客户进行持续的维护。



销售及服务流程具体如下：

### (1) 收集客户信息

了解软件市场现状与未来发展趋势，探寻市场需求，从经营管理、技术开发、采购、市场营销、财务和产品等方面分析竞争对手，同时，通过公司销售人员与相关客户进行持续的沟通与交流，获取海量客户信息。

### (2) 寻找目标客户

公司销售人员以产品本身的特点进行分类，划定目标群体，然后针对目标群体做出相应的策略，搜寻目标客户。

### (3) 接洽客户

公司销售人员与目标客户进行沟通，了解客户现有及未来产品的需求情况，并对所需产品的功能、性能、接口、界面与目标客户进行详细沟通与交流，并对客户需求进行反复的确认。

#### （4）产品展示

按照客户的需求制定软件产品整体方案，将方案展示给客户，并与客户进行沟通。

#### （5）达成合作协议

公司与目标客户进行多次沟通，并达成最终的合作协议，签订项目合作合同。

#### （6）产品交付及后期维护

将合格的软件产品交付给客户，并建立客户服务档案，定期对客户进行售后回访，随时跟踪客户的反馈。

### 三、公司主要技术、资产和资质情况

#### （一）公司核心技术

公司通过对软件产品的自主研发和设计，积累了自身的技术，并取得了 24 项软件著作权，并有 5 项发明专利正在申请过程中，公司目前主要使用的核心技术如下：

##### 1、一种手机页面分块显示方法

一种手机页面分块显示方法是能智能化地切割多个内容相关子块，然后对子块进行优化，通过块结构树将页面分割成使其适应手机屏幕大小的子页，用户能够快速高效地访问 Web 内容。

完成一种手机页面分块显示方法包括如下步骤：去除网页噪音——基于 DOM 分析和页面逻辑结构划分内容文本——构造块树——优化块布局结构，消除网页不必要元素——切割块为合适的子页——为每一个子页生成一个标题——构造导航链接。

##### 2、一种手机二维条码编解码方法

随着高新技术的发展，人们希望能够用条码在有限的几何空间内表示更多的信息，于是产生了二维条码。近年来对于二维条码的快速检测和识别研究较多，公司采用手机和二维条码识别技术相结合，形成了一种收集二维条码编解码方法。该种手机二维条码编解码方法不仅提高了手机二维条码解码的成功率，而且减少了运算量。

一种手机二维条码编解码方法包括：编码：数据分析、数据编码、纠错编码、构造最终信息、排列码子、掩膜、生成格式和版本信息；解码：确定图像阈值；确定位置探测图形；分析位置探测图像的中心坐标，计算二维码旋转角度并进行校正；根据任意两个中心坐标之间的差值计算模块宽度，并确定版本号；找到定位图形和校正图像并建立取样网络；取样；对格式信息译码；用掩膜图形对符号的编码区进行异或处理；按照编码时排列码字的逆序重新将码字序列按模块排列；对符号编码区数据纠正替代错误与拒读错误；恢复原始信息的二进制位流；根据编码时选用的不同模式规则进行译码。

### 3、一种基于 Android 系统的语言添加方法

此方法简单、便捷，易于实现，使得 Android 平台客户能够很好地支持维语等其他小语种。因此，Android 系统的手机可以很好的使用于维语等小语种的用户人群，使得 Android 系统的手机真正实现支持所有语言，这既增加了手机的客户群体，也推动了 Android 系统平台的国际化。

### 4、一种可涂鸦式全屏滑动解锁方法

一种可涂鸦式全屏滑动解锁方法是依据滑动距离为解锁的判断条件，从锁屏界面的任一位置开始滑动，当滑动的距离满足横向或纵向滑动解锁距离的要求时，即可完成解锁，解锁效率较高。此方法实现了在锁屏界面上保留涂鸦轨迹以及水滴动画伴随轨迹出现、消失的效果，增加了锁屏的趣味性。

**主办券商：**经核查，未来，公司所使用的技术主要为公司自主开发的技术，公司将不断创新，不断开发出最新的软件技术，使公司软件技术优于同行业其他企业，保证公司的核心竞争力。

## （二）公司无形资产情况

## 1、公司房屋及土地使用权

公司目前无自有房产和土地使用权，办公场地通过租赁无锡市富寓房地产开发有限公司于无锡市惠山区惠山大道 88 号明都大厦 1-2201 室、1-2202 室、1-2203 室、1-2205 室取得。

深圳分公司的办公场地通过租赁深圳市英唐科技有限公司于深圳高新技术产业园南区 T205-0039 英唐大厦六楼西取得。租赁期为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。每月每平方租赁费用为 115 元（含物业费）。

截至本公开转让说明书签署日，公司房屋租赁情况如下：

出租方	租赁地址	面积	单价	房产证号	租赁期限	备注
无锡市富寓房地产开发有限公司	无锡市惠山区惠山大道 88 号明都大厦 1-2201 室	128.04 平方米	1.5 元/天 / 平方米	锡房权证字第 HS1001026204 号	2013.9.20-20 23.9.19	租金前五年免交，后五年减半收取。
	无锡市惠山区惠山大道 88 号明都大厦 1-2202 室	126.78 平方米	1.5 元/天 / 平方米	锡房权证字第 HS1001026057 号	2013.9.20-20 23.9.19	
	无锡市惠山区惠山大道 88 号明都大厦 1-2203 室	126.78 平方米	1.5 元/天 / 平方米	锡房权证字第 HS1001026060 号	2013.9.20-20 23.9.19	
	无锡市惠山区惠山大道 88 号明都大厦 1-2205 室	126.78 平方米	1.5 元/天 / 平方米	锡房权证字第 HS1001026062 号	2013.9.20-20 23.9.19	
深圳市英唐投资有限公司	南山区高新技术开发南区科苑路东、经四路西	755 平方米	115 元/月 / 平方米	深房地字第 4000540069 号	2016.1.1-2016.12.31	

## 2、专利权

截至本公开转让说明书签署之日，公司有 5 项发明专利正在申请过程中，具体情况如下：

专利名称	专利类型	取得方式	申请日	申请号
一种可涂鸦式全屏滑动解锁方法	发明	原始取得	2013.05.30	2013102151904

一种基于 Android 系统的语言添加方法	发明	原始取得	2014.06.17	2014102717466
一种基于红外的移动终端运动识别方法	发明	原始取得	2014.06.17	2014102715969
一种手机二维条码编解码方法	发明	原始取得	2015.06.16	2015103333773
一种手机页面分块显示方法	发明	原始取得	2015.06.16	201510335300X

### 3、软件著作权

截至本公开转让说明书签署日，公司目前拥有 24 项软件著作权，具体情况如下：

软件全称	证书号	权利人	登记日期
久源CC6589智能手机控制软件 V1.0	软著登字第 0557337 号	无锡久源软件科技有限公司	2013 年 5 月 29 日
久源 MT6577 智能手机控制软件 V1.0	软著登字第 0577292 号	无锡久源软件科技有限公司	2013 年 7 月 23 日
久源 MT6572 智能手机控制软件 V1.0	软著登字第 0577847 号	无锡久源软件科技有限公司	2013 年 7 月 23 日
久源 MT6582 智能手机控制软件 V1.0	软著登字第 0724352 号	无锡久源软件科技有限公司	2014 年 5 月 6 日
久源智能手机快捷状态栏软件 V1.0	软著登字第 0777355 号	无锡久源软件科技有限公司	2014 年 7 月 29 日
久源智能手机快捷通讯录软件 V1.0	软著登字第 0777356 号	无锡久源软件科技有限公司	2014 年 7 月 29 日
久源智能手机文件浏览器软件 V1.0	软著登字第 0777361 号	无锡久源软件科技有限公司	2014 年 7 月 29 日
久源智能手机电子商城软件 V1.0	软著登字第 0777362 号	无锡久源软件科技有限公司	2014 年 7 月 29 日
久源智能手机(MT6592)控制软件 V1.0	软著登字第 0777364 号	无锡久源软件科技有限公司	2014 年 7 月 29 日
久源疯狂跳跃软件 V1.0	软著登字第 0829711 号	无锡久源软件科技有限公司	2014 年 10 月 27 日
久源魔石物语软	软著登字第	无锡久源软件科技有限公司	2014 年 10 月 27

件 V1.0	0829731 号		日
久源糖果连连消 软件 V1.0	软著登字第 0915482 号	无锡久源软件科技有限公司	2015 年 2 月 9 日
久源疯狂跳跃豪 华版软件 V1.0	软著登字第 0916217 号	无锡久源软件科技有限公司	2015 年 2 月 10 日
久源消灭星星传 奇软件 V1.0	软著登字第 0916406 号	无锡久源软件科技有限公司	2015 年 2 月 10 日
久源智能手机多 任务窗口软件 V1.0	软著登字第 0924313 号	无锡久源软件科技有限公司	2015 年 2 月 28 日
久源智能手机主 题软件 V1.0	软著登字第 0924638 号	无锡久源软件科技有限公司	2015 年 3 月 2 日
久源疯狂跳跃 2 软件 V1.0	软著登字第 0928184 号	无锡久源软件科技有限公司	2015 年 3 月 9 日
久源糖果连连消 2 软件	软著登字第 0928186 号	无锡久源软件科技有限公司	2015 年 3 月 9 日
久源萌宠大作战 软件 V1.0	软著登字第 0972183 号	无锡久源软件科技有限公司	2015 年 5 月 19 日
久源触摸跑酷软 件 V1.0	软著登字第 1013181 号	无锡久源软件科技有限公司	2015 年 7 月 7 日
4G 智能软件 V1.0	软著登字第 1200863 号	无锡久源软件科技有限公司	2016 年 1 月 29 日
推送后台管理系 统 V1.0	软著登字第 1200878 号	无锡久源软件科技有限公司	2016 年 1 月 29 日
运动健康智能算 法软件 V1.0	软著登字第 1200885 号	无锡久源软件科技有限公司	2016 年 1 月 29 日
定位器客户端软 件 V1.0	软著登字第 1201882 号	无锡久源软件科技有限公司	2016 年 1 月 30 日

#### 4、商标权

截至本公开转让说明书签署日，公司目前拥有 1 项商标，具体情况如下：

商标注 册证号	商标名称	持有人	有效期限	核定使用商品范围
15899223	 久源软件	无锡久源 软件科技 有限公司	2016.02.21-2026.2.20	在计算机网络上提供 在线游戏；游戏厅服 务；演出座位预订；娱 乐信息（消遣）；提供 在线音乐(非下载)；提 供在线录像(非下载)； 电视文娱节目；电影放 映；电影剧本编写；录 像带出租；

截至本公开转让说明书签署日，公司目前有 19 项商标正在申请过程中，具体情况如下：

商标名称	申请号	使用商品类类别
<b>小马甲</b>	<b>18711841</b>	1、技术项目研究；2、技术咨询；3、造型（工业品外观设计）；4、计算机软件设计；5、计算机硬件设计和开发咨询；6、计算机软件的安装；7、信息技术咨询服务；8、软件运营服务[SaaS]；9、云计算；10、外包商提供的信息技术服务
<b>宠护宝</b>	<b>18712713</b>	1、全球定位系统（GPS）设备；2、智能手机；3、电子监控装置；4、可视婴儿监控器；5、婴儿监控器；6、便携式媒体播放器；7、录像机；8、非医用温度计；9、摄像机；10、计步器
<b>宠护宝</b>	<b>18711865</b>	1、技术项目研究；2、技术咨询；3、造型（工业品外观设计）；4、计算机软件设计；5、计算机硬件设计和开发咨询；6、计算机软件的安装；7、信息技术咨询服务；8、软件运营服务[SaaS]；9、云计算；10、外包商提供的信息技术服务
<b>FoodBall</b>	<b>18877861</b>	1、盆（碗）；2、饮用器皿；3、隔热容器；4、非电便携式冷藏盒；5、饮水槽；6、喂料槽；7、动物饲料槽；8、家养宠物用笼子；9、宠物排泄用盒（盘）；10、室内植物培养箱
<b>一佩</b>	<b>18877985</b>	1、盆（碗）；2、饮用器皿；3、隔热容器；4、非电便携式冷藏盒；5、饮水槽；6、喂料槽；7、动物饲料槽；8、家养宠物用笼子；9、宠物排泄用盒（盘）；10、室内植物培养箱
<b>一佩</b>	<b>18878147</b>	1、家养宠物玩具；2、玩具；3、飞盘（玩具）；4、玩具车；5、智能玩具；6、玩具汽车；7、玩具手表；8、玩具照相机；9、由无线电控制的玩具车；10、滑板
<b>一佩</b>	<b>18878322</b>	1、动物食品；2、狗食用饼干；3、动物食用谷类；4、动物饲料；5、宠物食品；6、宠物饮料；7、动物可食用咀嚼物；8、宠物用沙纸（垫窝用）；9、宠物用香沙；10、动物垫窝用干稻草
<b>米氪</b>	<b>19184462</b>	1. 全球定位系统（GPS）设备；2. 智能手机；3. 电子监控装置；4. 可视婴儿监控器；5. 婴儿监控器；6. 便携式媒体播放器；7. 录音机；8. 摄像机；9. 计步器；10. 非医用温度计
<b>米氪</b>	<b>19184575</b>	1. 盆（碗）；2. 饮用器皿；3. 隔热容器；4. 非电便携式冷藏盒；5. 饮水槽；6. 喂料槽；7. 动物饲料槽；8. 家养宠物用笼子；9. 宠物排泄用盒（盘）；10. 室内植物培养箱
<b>米氪</b>	<b>19184755</b>	1. 家养宠物玩具；2. 玩具；3. 玩具车；4. 智能玩具；5. 玩具汽车；6. 玩具手表；7. 玩具照相机；8. 由无线电控制的玩具车；9. 飞盘（玩具）；10. 滑板
<b>米氪</b>	<b>19184896</b>	1. 动物食品；2. 狗食用饼干；3. 动物食用谷类；4. 动物饲料；5. 宠物食品；6. 宠物饮料；7. 动物可食用咀嚼物；8. 宠物用沙纸（垫窝用）；9. 宠物用香沙；10. 动物垫窝用干稻草
<b>MEIKRO</b>	<b>19185063</b>	1. 盆（碗）；2. 饮用器皿；3. 隔热容器；4. 非电便携式冷藏盒；5. 饮水槽；6. 喂料槽；7. 动物饲料槽；8. 家养宠物用笼子；9. 宠物排泄用盒（盘）；10. 室内植物培养箱

MEIKRO	<b>19185085</b>	1. 全球定位系统 (GPS) 设备; 2. 智能手机; 3. 电子监控装置; 4. 可视婴儿监控器; 5. 婴儿监控器; 6. 便携式媒体播放器; 7. 录音机; 8. 摄像机; 9. 计步器; 10. 非医用温度计
MEIKRO	<b>19185156</b>	1. 家养宠物玩具; 2. 玩具; 3. 玩具车; 4. 智能玩具; 5. 玩具汽车; 6. 玩具手表; 7. 玩具照相机; 8. 由无线电控制的玩具车; 9. 飞盘 (玩具); 10. 滑板
MEIKRO	<b>19185378</b>	1. 动物食品; 2. 狗食用饼干; 3. 动物食用谷类; 4. 动物饲料; 5. 宠物食品; 6. 宠物饮料; 7. 动物可食用咀嚼物; 8. 宠物用沙纸 (垫窝用); 9. 宠物用香沙; 10. 动物垫窝用干稻草
1pet <sup>CLUB</sup>	<b>19185490</b>	1. 家养宠物玩具; 2. 玩具; 3. 玩具车; 4. 智能玩具; 5. 玩具汽车; 6. 玩具手表; 7. 玩具照相机; 8. 由无线电控制的玩具车; 9. 飞盘 (玩具); 10. 滑板
1pet <sup>CLUB</sup>	<b>19185492</b>	1. 盆 (碗); 2. 饮用器皿; 3. 隔热容器; 4. 非电便携式冷藏盒; 5. 饮水槽; 6. 喂料槽; 7. 动物饲料槽; 8. 家养宠物用笼子; 9. 宠物排泄用盒 (盘); 10. 室内植物培养箱
1pet <sup>CLUB</sup>	<b>19185565</b>	1. 动物食品; 2. 狗食用饼干; 3. 动物食用谷类; 4. 动物饲料; 5. 宠物食品; 6. 宠物饮料; 7. 动物可食用咀嚼物; 8. 宠物用沙纸 (垫窝用); 9. 宠物用香沙; 10. 动物垫窝用干稻草
1pet <sup>CLUB</sup>	<b>19348473</b>	1. 盆 (碗); 2. 饮用器皿; 3. 隔热容器; 4. 非电便携式冷藏盒; 5. 饮水槽; 6. 喂料槽; 7. 动物饲料槽; 8. 家养宠物用笼子; 9. 宠物排泄用盒 (盘); 10. 室内植物培养箱

## 5、域名

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 4 项域名，具体情况如下：

名称	域名	域名所属 注册机构	网站备案/许可证 号	有效期限
1pet 宠物	1petclub.com	无锡久源 软件科技 有限公司	苏 ICP 备 14021655 号-2	2015 年 12 月 23 日-2018 年 12 月 23 日
IMcom 官网	imcom.com.cn	无锡久源 软件科技 有限公司	苏 ICP 备 14021655 号-3	2015 年 12 月 16-2018 年 12 月 16 日
IMcon 宠物网 站	imcon.net	无锡久源 软件科技 有限公司	苏 ICP 备 14021655 号-4	2015 年 11 月 13 日-2018 年 11 月 13 日
无锡久源	Jyuntech.com	无锡久源 软件科技 有限公司	苏 ICP 备 14021655 号-5	2014 年 5 月 7 日-2017 年 5 月 7 日

## (三) 公司业务许可资格或资质情况

目前，公司取得的业务资质的情况如下：

### 1、业务许可情况

序号	被许可公司	证书名称	证书编号	有效期	认证内容或经营范围	颁发单位
1	无锡久源软件科技有限公司	增值电信业务经营许可证	B2-20160339	2016.2.24-2021.2.24	第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息服务和互联网信息服务)	中华人民共和国工业和信息化部
2	无锡久源软件科技有限公司	网络文化经营许可证	苏网文[2016]0987-022号	2016.3.29-2019.3.28	利用信息网络经营游戏产品(含网络游戏虚拟货币发行)	江苏省文化厅

### 2、公司获得资质

序号	被许可公司	证书名称	证书编号	发证时间	有效期	颁发单位
1	无锡久源软件科技有限公司	软件企业认定证书	苏R-2014-B0002	2014年4月24日	五年	江苏省经济和信息化委员会

主办券商：公司已取得经营业务所需的全部资质，业务资质齐备，业务开展合法合规；公司在营业执照载明的经营范围内经营，不存在超越资质、范围经营、使用过期资质的情形；公司不存在相关资质将到期的情形。

### (四) 特许经营权

公司所从事业务，不存在需取得特许经营权的情形。

### (五) 固定资产情况

公司的固定资产主要为电脑、服务器，截至 2015 年 12 月 31 日，公司固定资产账面原值 158.79 万元，账面净值为 114.07 万元，成新率为 71.83%，具体情况如下：

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值	成新率
机器设备	950,743.86	140,386.47	810,357.39	85.23%
运输设备	83,364.00	44,547.64	38,816.36	46.56%
电子及其他	553,838.77	262,361.25	291,477.52	52.63%
合计	1,587,946.63	447,295.36	1,140,651.27	71.83%

截至 2015 年 12 月 31 日，公司主要设备情况如下：

单位：元

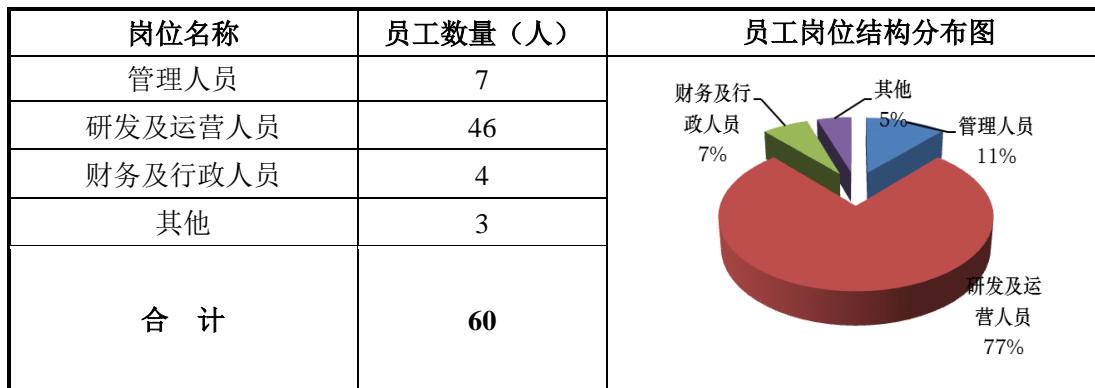
主要设备名称	账面原值	累计折旧	账面净值	成新率
宽带无线通信测试仪	461359.2	65743.68	395615.52	85.75%
OTA 测试仪	261367.53	33106.56	228260.97	87.33%
手机综合检测仪	84615.38	17416.66	67198.72	79.42%

## (六) 公司员工情况

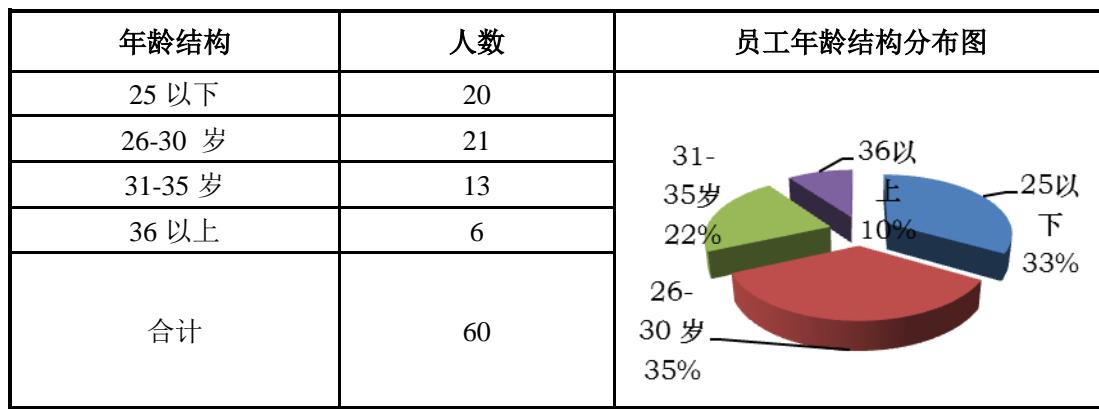
### 1、员工人数及结构

截至 2016 年 1 月 31 日，公司共有员工 60 人，其具体人数及结构如下：

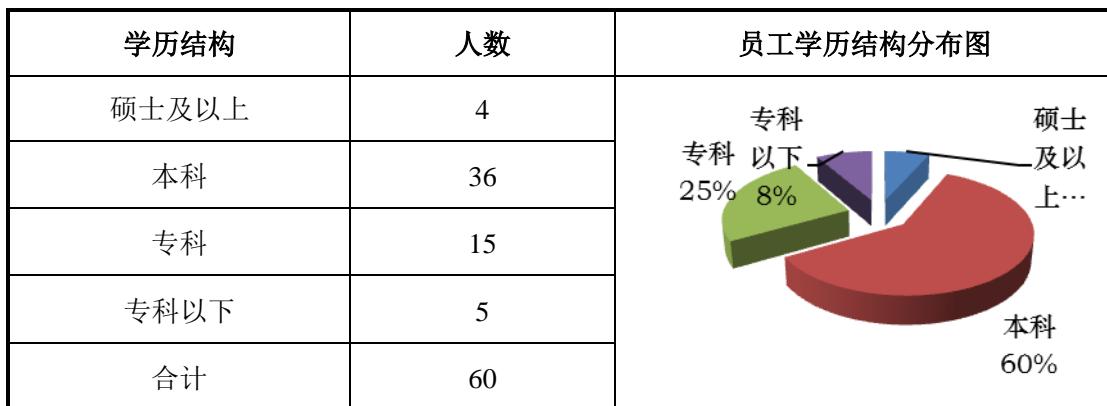
#### (1) 员工岗位结构



#### (2) 员工年龄结构



#### (3) 员工学历结构



目前，公司研发人员在公司人员构成中占比较大。为了满足客户研发、设计的需要，公司配备了充足的研发人员，研发人员多数为本科以上学历，并具有多年工作经验，保证了公司在技术研发方面持续性、创新性。公司还根据实际需求配备了必要的管理、行政、财务、销售人员，公司现有人员能满足日常经营的需要。

**主办券商：**经核查，公司人员结构符合公司的实际情况，满足公司实际经营需求。

## 2、公司核心技术人员简历情况

### (1) 公司核心技术人员基本情况

周雷刚，男，1988年10月，中国国籍，无境外永久居住。2013年5月毕业于郑州航空工业管理学院数学与应用数学专业，本科学历。2013年10月至今，任无锡久源软件科技有限公司、股份公司软件开发经理。

司志祥，男，1990年11月，中国国籍，无境外永久居住。2013年5月毕业于蚌埠学院计算机科学与技术专业，本科学历。2013年10月至今，任无锡久源软件科技有限公司、股份公司软件项目经理。

### (2) 核心技术人员持股情况

截至本公开转让说明书签署日，公司核心技术人员未持有公司股份。

### (3) 核心技术人员近两年团队变动情况

报告期内，公司核心技术团队较为稳定，未发生重大变化。

**主办券商:对资产的权属及独立性核查:** 目前,公司拥有 1 项商标权、24 项软件著作权及经营必需的固定资产。公司拥有的资产权利清晰、证件齐备,不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或其他权属不明的情形,也不存在资产产权共有的情形或对他方重大依赖的情形,符合上市主体资产、业务独立性的要求。

**对知识产权的核查:** 公司知识产权不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或权属不明的情形,或存在对他方的依赖,影响公司资产、业务的独立性的情形,也不存在诉讼或仲裁的情况。

**对资产与业务、人员匹配性的核查:** 公司拥有的专利是公司技术创新的成果,固定资产则主要是公司运营的设备。公司拥有的这些资产均与其业务开展密切相关,并且,公司以实际业务开展需求来投资资产,配备相关业务人员,公司资产与其业务及人员基本相匹配并且关联。

## 四、公司主营业务相关情况

### (一) 业务收入情况

公司从事移动智能终端操作系统的研发、设计、销售及相关技术服务,为移动智能终端开发、设计、维护适合自身特色的应用商城 APP,手机游戏产品的开发与设计。其中,以移动智能终端操作系统销售收入为主,2014 年、2015 年移动智能终端操作系统销售收入占营业收入的比例分别为 56.24%、54.10%。

公司两年业务收入情况如下:

单位: 元

项目	2015 年度	占比	2014 年度	占比
软件销售收入	5,619,052.29	54.10%	3,784,637.23	56.24%
技术服务收入	4,081,196.70	39.29%	2,944,529.94	43.76%
手机游戏收入	686,404.66	6.61%	-	-
合计	10,386,653.65	100.00%	6,729,167.17	100.00%

### (二) 主要客户情况

#### 1、公司产品的主要消费群体

公司产品主要应用于手机、平板电脑移动终端生产制造商。报告期内,公司

主要客户为北京掌阅科技有限公司、上海优扬新媒体信息技术有限公司、上海新蓬洋通信科技有限公司、深圳市致铭科技有限公司、深圳市铂第电子有限公司。

## 2、公司前五名客户情况

2015 年，公司前五名客户营业收入及占比情况：

客户名称	营业收入(元)	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳彼之尚科技有限公司	1,661,201.56	15.99
深圳市优购时代科技有限公司	1,239,316.30	11.93
北京明天高软科技有限公司	1,090,549.95	10.50
北京众览无限传媒广告有限公司	1,037,735.82	9.99
北京恒信博瑞信息咨询有限公司	754,716.95	7.27
合 计	5,783,520.58	55.68

2014 年，公司前五名客户营业收入及占比情况：

客户名称	营业收入(元)	占公司全部营业收入的比例(%)
上海新蓬洋通信科技有限公司	1,738,382.36	25.83
深圳市致铭科技有限公司	1,245,282.99	18.51
北京掌阅科技有限公司	868,196.23	12.90
上海优扬新媒体信息技术有限公司	778,670.45	11.57
深圳市铂第电子有限公司	730,854.72	10.86
合 计	5,361,386.75	79.67

2014 年、2015 年公司前五大客户收入占当期主营业务收入的比重分别为 79.67 %、55.68%，公司客户集中度虽逐年下降，但前五大客户占比均在 50% 以上。公司在 2014 年至 2015 年间，前五大客户变化较大，主要原因为：第一，由于公司的软件产品一般在交付结束时结清费用，后期存在一定的维护期，公司免费为客户提供软件产品的维护与升级服务，软件产品不存在重大调整的情况下，产品的正常使用年限为 2 年左右，因此，客户如需进行再次采购，一般会在 2 年后。第二，公司与北京掌中浩阅科技有限公司、上海优扬新媒体信息技术有限公司签订了为期三年的框架协议，2014 年、2015 年均产生收入，但 2015 年收入有所下滑，导致北京掌中浩阅科技有限公司、上海优扬新媒体信息技术有限公司未成为 2015 年公司的前五大客户。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均未在上述客户中占有权益。

### (三) 报告期内公司原材料情况及主要供应商情况

#### 1、原材料、能源及供应情况

公司业务所发生的金额较大的采购主要是测试系统、测试仪、游戏推广费用、游戏背景音乐制作、“应用中心+云服务解决方案”等产品的技术服务费。

公司主营业务成本结构构成情况如下：

成本 明细	2015 年度		2014 年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
职工薪资	2,584,747.78	73.69	1,329,261.17	97.66
折旧与摊销	731,096.98	20.84	31,787.42	2.34
推广费	191,837.13	5.47	0.00	0.00
合计	<b>3,507,681.89</b>	<b>100.00</b>	<b>1,361,048.59</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司 2015 年度、2014 年度的营业成本分别为 3,507,681.89 元、1,361,048.59 元，增加 2,146,633.30 元，增加的比例为 157.72%，增加的主要原因是为满足公司快速发展需要，公司在 2015 年度扩大招聘软件技术人员的规模，故导致职工薪资 2015 年度较 2014 年度增加 1,255,486.61 元，增加的比例为 94.45%，同时公司为了提高自身研发能力，公司在 2015 年度向外采购无形资产，导致折旧与摊销 2015 年度较 2014 年度增加 699,309.56 元，增加的比例为 2199.96%。

2015 年度，公司各主营业务具体成本构成如下：

成本 明细	2015 年度					
	技术服务成本		软件成本		手机游戏成本	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
职工薪资	1,923,863.89	85.56	412,205.37	55.51	248,678.53	48.13
折旧与摊销	324,569.58	14.44	330,400.30	44.49	76,127.10	14.73
推广费	0.00	0.00	0.00	0.00	191,837.13	37.13
合计	<b>2,248,433.47</b>	<b>100.00</b>	<b>742,605.67</b>	<b>100.00</b>	<b>516,642.76</b>	<b>100.00</b>

2014 年度，公司各主营业务具体成本构成如下：

成本 明细	2014 年度		
	技术服务成本	软件成本	手机游戏成本

	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
职工薪资	842,302.99	96.97	486,958.18	98.88	0.00	0.00
折旧与摊销	26,280.50	3.03	5,506.92	1.12	0.00	0.00
推广费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<b>868,583.49</b>	<b>100.00</b>	<b>492,465.10</b>	<b>100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

报告期内，公司的营业成本按照业务类别分为三类，分类为：技术服务成本、软件成本、手机游戏成本。

(1) 技术服务成本：2015 年度较 2014 年度增加 1,379,849.98 元，增加的比例为 158.86%，增加的主要原因为公司为满足业务快速发展的需求，在 2015 年度扩大招聘软件技术人员的规模，导致职工薪资的增加，2015 年度较 2014 年度增加 1,081,560.90 元，增加的比例为 128.41%。

(2) 软件成本：2015 年度较 2014 年度增加 250,140.57 元，增加的比例为 50.79%，因公司为“订单式”业务模式，2015 年度公司根据客户定制需求研发软件产品，计入本期软件产品成本中的折旧与摊销较上期增加 324,893.38 元，增加的比例为 59.00%。

(3) 手机游戏成本：因手机游戏业务为 2015 年度新开展业务，故报告期内无可比数据，本期支付的成本主要为职工薪资及推广费用等。

## 2、前五名供应商情况

2015 年公司前五名供应商采购金额及占当期采购总额的比例：

供应商名称	采购金额（元）	占公司当期采购总额的比例
深圳市博源新通信科技有限公司	2,316,500.00	48.30%
深圳市世纪乾金技术有限公司	665,000.00	13.86%
深圳市北捷成科技有限公司	452,000.00	9.42%
深圳市远宏图广告有限公司	169,000.00	3.52%
深圳市广深国实业有限公司	130,850.00	2.73%
合计	3,733,350.00	77.83%

2014 年公司前五名供应商采购金额及占采购总额的比例：

供应商名称	采购金额（元）	占公司当期采购总额的比例
深圳市广屏科技有限公司	545,800.00	17.84%
深圳市广业华宝贸易有限公司	475,200.00	15.53%
深圳市北捷成科技有限公司	438,835.00	14.35%

上海赋讯通讯技术有限公司	390,830.00	12.78%
深圳八马腾企业策划有限公司	288,000.00	9.41%
合计	2,138,665.00	69.91%

2014 年、2015 年公司前五大供应商采购金额分别 2,138,665.00 元、3,733,350.00 元，占当期采购总额比例分别为 69.91%、77.83%。公司向单个客户的采购比例均未超过 50%，公司不存在对单一供应商的依赖风险。公司采购的产品主要为测试系统、测试仪、游戏推广费用、游戏背景音乐制作、“应用中心+云服务解决方案”等产品的技术服务费。采购的产品在国内供应充足，市场供应商较多，属于充分竞争行业。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东均未在上述供应商中占有权益。

主办券商：经核查，公司成本归集、分配、结转准确，不存在通过成本调整业绩的情形；成本构成不存在异常情况；公司申报报表反映的成本真实、完整、准确，不存在重大错报。

#### （四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、报告期内，金额人民币 30 万元以上重大销售合同：

序号	客户名称	签署日期	标的	合同金额(万元)	履行情况
1	北京掌中浩阅科技有限公司	2013 年 6 月 25 日	软件许可使用的框架协议	-	正在履行
2	上海优扬新媒信息技术有限公司	2014 年 3 月 1 日	手机终端软件的开发以及无线合作服务和内容产品的框架协议	-	正在履行
3	上海新蓬洋通信科技有限公司	2014 年 3 月 24 日	久源 MT6572 智能手机控制软件 V1.0	34.5	履行完毕
4	上海新蓬洋通信科技有限公司	2014 年 4 月 29 日	久源 MT6572 智能手机控制软件 V1.0	88.5	履行完毕
5	上海新蓬洋通信科技有限公司	2014 年 5 月 27 日	久源 MT6572 智能手机控制软件 V1.0	80	履行完毕

6	深圳彼之尚科技有限公司	2014年8月26日	久源 MT6572 智能手机控制软件 V1.0	56	履行完毕
7	深圳市铂第电子有限公司	2014年9月25日	久源 MT6572 智能手机控制软件 V1.0	61.75	履行完毕
8	深圳市优购时代科技有限公司	2014年11月5日	久源 MT6572 智能手机控制软件 V1.0	206	正在履行
9	深圳彼之尚科技有限公司	2015年1月16日	久源 MT6572 智能手机控制软件 V1.0	90	履行完毕
10	北京蓝泰巨慧管理咨询有限公司	2015年1月17日	移动用户数据调研服务	30	履行完毕
11	深圳捷艺文化传播有限公司	2015年1月20日	移动用户数据调研服务	30	履行完毕
12	深圳彼之尚科技有限公司	2015年5月22日	久源 MT6572 智能手机控制软件 V1.0	90	正在履行
13	北京众览无限传媒广告有限公司	2015年6月3日	PUSH 平台系统及业务服务	110	正在履行
14	北京恒信博瑞信息咨询有限公司	2015年6月19日	移动用户数据调研服务	80	正在履行
15	深圳市致铭科技有限公司	2015年7月25日	久源 MT6572 智能手机控制软件 V1.0	45	履行完毕
16	北京明天高软科技有限公司	2015年10月29日	久源 MT6572 智能手机控制软件 V1.0	100	正在履行

注：（1）2013年6月25日，公司与北京掌中浩阅科技有限公司（北京掌阅科技有限公司）签订了软件许可使用的框架协议，此协议有效期为三年，2014年、2015年公司执行此协议所取得的收入分别为868,196.23元、303,057.54元。

（2）2014年3月1日，公司与上海优扬新媒体信息技术有限公司签订了手机终端软件的开发以及无线合作服务和内容产品的框架协议，此协议有效期为三年，2014年、2015年公司执行此协议所取得的收入分别为778,670.45元、175,720.51元。

## 2、报告期内，金额人民币3万元以上的重大采购合同：

序号	供应商名称	签署日期	合同标的	合同金额(万元)	履行情况
1	深圳市广屏科技有限公司	2013年7月12日	OTA 三维测试系统	30.38	履行完毕
2	深圳八马腾企业策划有限公司	2014年2月25日	游戏“疯狂跳跃”的推广	28.8	履行完毕
3	深圳市广屏科技有限公司	2014年3月7日	LTE 测试系统软件	3.6	履行完毕
4	上海晨测通信技术有限公司	2014年3月11日	测试费用	6.9	履行完毕
5	深圳市广深国实业有限公司	2014年3月19日	深圳和上海两地主要宠物市场、宠物店的调研服务	13.085	履行完毕
6	上海赋讯通讯技术有限公司	2014年4月21日	软件	39.083	履行完毕
7	苏州美之唯蓝电子仪器有限公司	2014年5月16日	示波器、程控电源、USB-GPIB 卡	5.858	履行完毕
8	深圳市爱我科技有限公司	2014年5月20日	手机游戏及应用合作推广	-	履行完毕
9	深圳大唐盛元文化创意发展有限公司	2014年5月26日	游戏“糖果连连消”的推广	23.5	履行完毕
10	深圳市广业华宝贸易有限公司	2014年5月27日	宽带无线通信测试仪	47.52	履行完毕
11	深圳市中全景企业策划有限公司	2014年9月17日	宠物跟踪器产品“宠物宝”工业设计，模具开发	43.6	履行完毕
12	苏州美之唯蓝电子仪器有限公司	2014年12月12日	蓝牙测试仪	6.6	履行完毕
13	深圳市北捷成科技有限公司	2014年12月24日	“疯狂跳跃”游戏制作背景音乐 20 首、90 个音效	45.2	履行完毕
14	深圳市远宏图广告有限公司	2015年1月13日	产品详情打造、单品方案分析、产品视频等	16.9	履行完毕
15	深圳博兰德企业管理顾问有限公司	2015年3月25日	久源企业形象策划	12.469	履行完毕
16	深圳博源新通信科技有限公司	2015年3月31日	“应用中心+云服务解决方案”等产品	187.9	履行完毕
17	深圳博源新通信科技有限公司	2015年4月15日	650 项目客户端社区软件	44.91	履行完毕
18	苏州美之唯蓝电子仪器有限公司	2015年10月15日	无线电综测仪、网络分析仪	14.625	履行完毕
19	上海晨测信息技术有限公司	2015年12月	VOLTEMTBF 测试	8.8	履行完

	限公司	月 23 日			毕
20	深圳市世纪乾金技术有限公司	2015 年 12 月 24 日	下载工具软件加密方案	66.5	履行完毕

注：2014 年 5 月 20 日，公司与深圳市爱我科技有限公司签订了手机游戏及应用合作推广的框架协议，此协议有效期为一年， 2015 年公司执行此协议的支出为 42363.2 元。

### 3、报告期内，公司重大租赁合同：

出租方	租赁地址	面积	单价	房产证号	租赁期限	备注	履行情况
无锡市富寓房地产开发有限公司	无锡市惠山区惠山大道 88 号明都大厦 1-2201 室	128.04 平方米	1.5 元/天/平方米	锡房权证字第 HS1001026204 号	2013.9.20-2023.9.19	租金前五年免交，后五年减半收取。	正在履行
	无锡市惠山区惠山大道 88 号明都大厦 1-2202 室	126.78 平方米	1.5 元/天/平方米	锡房权证字第 HS1001026057 号	2013.9.20-2023.9.19		正在履行
	无锡市惠山区惠山大道 88 号明都大厦 1-2203 室	126.78 平方米	1.5 元/天/平方米	锡房权证字第 HS1001026060 号	2013.9.20-2023.9.19		正在履行
	无锡市惠山区惠山大道 88 号明都大厦 1-2205 室	126.78 平方米	1.5 元/天/平方米	锡房权证字第 HS1001026062 号	2013.9.20-2023.9.19		正在履行
深圳市英唐投资有限公司	南山区高新技术开发南区科苑路东、经四路西	755 平方米	115 元/月/平方米	深房地字第 4000540069 号	2016.1.1-2016.12.31	-	正在履行

司							
---	--	--	--	--	--	--	--

**主办券商：**经核查，公司金额在 30 万人民币以上的销售合同，3 万以上的采购合同及租赁合同与公司实际业务开展密切相关，符合公司实际情况，并与公司实际销售收入及成本相匹配。

## 五、商业模式

公司从事移动智能终端操作系统的研发、设计、销售及相关技术服务，为移动智能终端开发、设计、维护适合自身特色的应用商城 APP，手机游戏产品的开发与设计。应用领域包括智能手机和平板电脑。公司拥有优质的客户群体，客户为手机及平板电脑的生产商和经销商，如：北京掌阅科技有限公司、上海优扬新媒体信息技术有限公司、上海新蓬洋通信科技有限公司、深圳市致铭科技有限公司、深圳市铂第电子有限公司等。公司在确定目标客户后，与客户签订软件产品协议，各个部门根据客户要求，完成软件产品的研发与设计、产品检验等一系列活动，并最终使企业获取利润。

### （一）研发与设计模式

公司在产品研发上紧跟软件行业的主流发展趋势，公司的软件系统是基于 Android 系统基础上，以客户需求为中心进行定制化开发，应用商城是以中小品牌手机厂商为中心，为其提供适合客户自身需求的定制化产品。公司接到客户订单后，委派研发人员、产品经理与客户进行沟通，并制定软件产品整体设计方案，通过对软件进行编码完成产品，由测试人员及客户对软件产品检测，检测合格则交付给客户并进行后期维护，如检测不合格则由研发人员重新修订方案，直到达到合格为止。

### （二）销售模式

公司通过运营及销售团队拓展和维护重要的合作伙伴，并通过与手机厂商等移动智能终端设备商的长期合作来拓展和维护公司的营销服务渠道。公司与深圳彼之尚科技有限公司、深圳市优购时代科技有限公司等建立了长期合作关系，积累了一批客户，并在业内树立了良好的品牌形象。

公司销售人员搜寻行业中移动终端生产制造商及运营商，并定期与其进行沟

通，了解客户需求，将客户需求传递给公司相关的研发设计人员，研发设计人员制定软件产品的整体方案，并与客户进行多次沟通，最终签订合作协议。

### (三) 盈利模式

公司为手机及平板电脑厂商等移动智能终端设备商与经销商提供移动智能终端操作系统的研发、设计、销售及相关技术服务，并获得收入和盈利。公司为智能手机及平板电脑厂商设计适合自身特色的应用商城 APP 并对其进行维护，根据客户对应用商城 APP 中软件的下载量从百度在线网络技术（北京）有限公司、深圳市腾讯计算机系统有限公司等客户取得收入。公司为手机游戏产品的运营商开发与设计手机游戏软件获取收入。

**主办券商：**经核查，公司的业务模式是行业内通用的商业模式，是行业内相当成熟的商业模式。此外，公司对产品质量、产品成本均有较好控制，并且不断加大研发与设计力度，创新研发技术，不断提高公司的核心竞争力，使公司能够在现有商业模式下蓬勃发展，因此，公司目前采用的商业模式具有可持续性。

## 六、公司所处行业情况

### (一) 行业概况

公司主营业务为移动智能终端操作系统的研发、设计、销售及相关技术服务，为移动智能终端开发、设计、维护适合自身特色的应用商城 APP，手机游戏产品的开发与设计。

根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）规定，公司所处行业属于“I65 软件和信息技术服务业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所处行业为“I6510 软件开发”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为“171012 信息技术—软件与服务—软件”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“I6510 软件开发”。

#### 1、行业主管部门

中华人民共和国工业和信息化部是软件和信息技术服务业的主管部门，负责我国软件企业的认证和年审、软件产品的登记业务。它的主要职责为指导软件业

务发展；拟订并组织实施软件、系统集成及服务的技术规范和标准；推动软件公共服务体系建设；推进软件服务外包；指导、协调信息安全技术开发。

行业自律组织是中国软件行业协会，由从事软件研究开发、出版、销售、培训，从事信息化系统研究开发，开展信息服务，以及为软件产业提供咨询、市场调研、投融资服务和其他中介服务等的企事业单位与个人自愿结合组成，经国家民政部注册登记，是唯一代表中国软件产业界并具有全国性一级社团法人资格的行业组织。其主要职能是开展“双软认定”工作；举办“中国国际软件博览会及技术论坛”；推荐优秀软件产品，培育中国优秀软件品牌；编写《中国软件产业发展研究报告》；加强国际交流与合作，推动中国软件产业走向中国软件行业协会主要工作国际化；承办政府委托的任务，参加软件产业发展规划制定；建立民间软件出口协调机构，促进软件出口。

国家版权局中国版权保护中心是软件著作权登记的业务主管部门。主要职责：具体实施《中华人民共和国著作权法》以及有关法规和规章，为著作权人和与著作权有关的权利人以及使用者提供著作权专业服务。

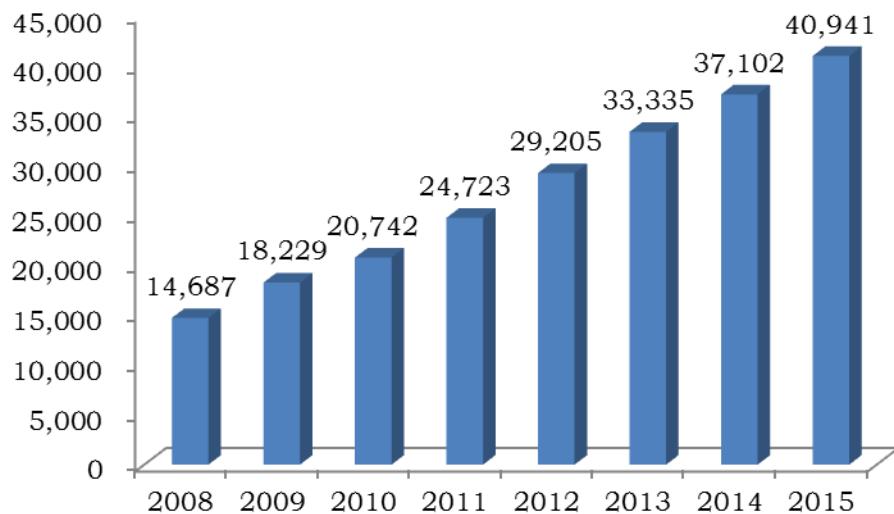
## 2、主要法律法规及行业相关政策

序号	时间	发布主体	法规及政策名称	主要内容
1	2015年 07月	国务院	《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》	加快推动互联网与各领域深入融合和创新发展，充分发挥“互联网+”对稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险的重要作用，到2025年，网络化、智能化、服务化、协同化的“互联网+”产业生态体系基本完善，“互联网+”新经济形态初步形成，“互联网+”成为经济社会创新发展的主要驱动力量。
2	2013年 9月	国家发展改革委 办公厅 工业和信息化部 办公厅 财政部办公厅 商务部办公厅 税务总局办公厅	《关于请组织开展2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业认定工作的通知》	进一步规范了我国2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业的认定工作。
3	2013年	国家税务总局	《关于执行软件	明确了软件企业所得税优惠的相关

	7月		企业所得税优惠 政策有关问题的 公告》	政策。
4	2013年 2月	工业和信息化部 国家发展和改革 委员会 财政部 国家税务总局	《软件企业认定 管理办法》	加强软件企业认定工作，促进我国 软件产业发展。同时，明确了被认 定的软件企业可享受的税收优惠政 策。
5	2012年 4月	中华人民共和国 工业和信息化部	《软件和信息技 术服务业“十二 五”发展规划》	“十二五”时期，推动软件和信息 技术服务业加快向网络化、服务化、 体系化和融合化方向演进。加强企 业管理软件、互联网应用软件、游 戏软件等产品技术创新能力，支持 中小企业创新活跃，在移动互联网、 电子商务等新兴领域迅速崛起。
6	2011年 2月	中华人民共和国 文化部	《互联网文化管 理暂行规定》	加强对互联网文化的管理，保障互 联网文化单位的合法权益

### 3、软件行业发展现状

近年来，中国的通信、金融、能源、交通等重点行业在信息化建设方面已经取得了较大成就，随着各行业向数字化、智能化方向加速发展，软件行业正逐步渗透至家电、医疗、娱乐、汽车、教育等重点核心领域。软件行业的发展不仅能够大幅提升企业整体经济运行效率，推动产业升级改造，而且，能够降低企业运营成本。中国软件行业历经多年的发展，具备了一定的行业规模和基础，在2008年-2015年间，呈现快速发展的趋势，企业数量从2008年的14687家上涨至40941家，年平均增幅为16%。其中：江苏、广东、辽宁、山东、上海、北京成为软件企业主要的聚集地。



2008 年-2015 年中国软件企业数量 (单位: 个)

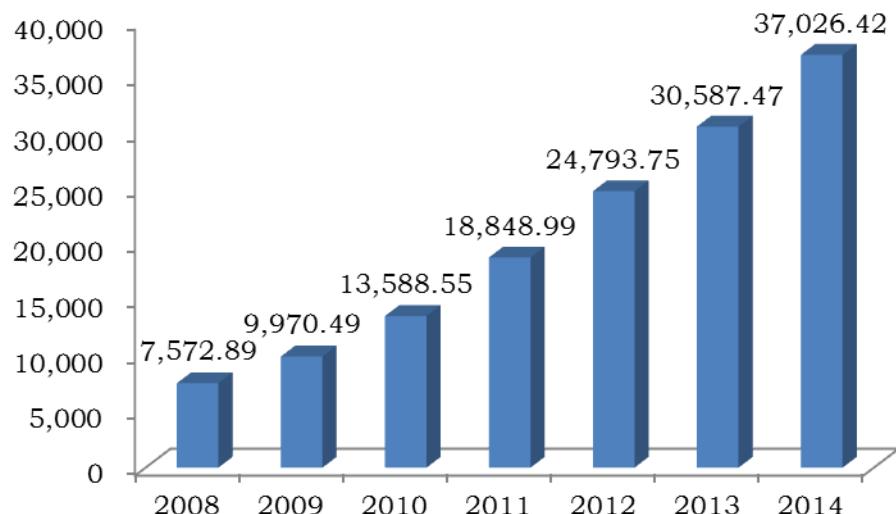
数据来源: Wind 资讯

中国软件企业各地区分布数量 (单位: 个)				
序号	省份	2013 年	2014 年	环比变动
1	江苏	4,540	5,314	17.05%
2	广东	4,196	4,486	6.91%
3	辽宁	4,140	4,282	3.43%
4	山东	2,191	3,093	41.17%
5	上海	2,498	2,799	12.05%
6	北京	2,682	2,723	1.53%
7	湖北	2,368	2,501	5.62%
8	福建	1,457	1,942	33.29%
9	浙江	1,768	1,699	-3.90%
10	四川	1,291	1,461	13.17%
11	陕西	864	1,020	18.06%
12	吉林	908	956	5.29%
13	重庆	616	832	35.06%
14	湖南	650	610	-6.15%
15	天津	560	609	8.75%
16	黑龙江	468	488	4.27%
17	安徽	337	430	27.60%
18	河南	331	291	-12.08%
19	河北	255	286	12.16%
20	广西	235	241	2.55%
21	贵州	210	222	5.71%
22	江西	139	141	1.44%
23	山西	127	123	-3.15%

24	新疆	120	120	0.00%
25	云南	103	109	5.83%
26	甘肃	90	94	4.44%
27	内蒙古	69	82	18.84%
28	宁夏	69	66	-4.35%
29	海南	37	62	67.57%
30	青海	16	20	25.00%

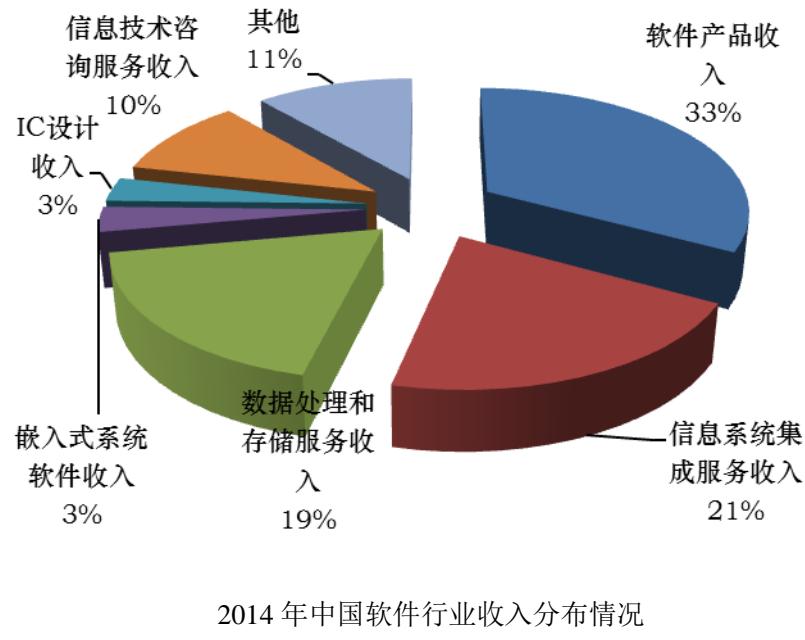
数据来源：Wind资讯

随着国家对软件行业的各项扶持政策的推出，中国软件行业呈现高速发展的趋势，2014年，中国软件行业收入为3.7万亿元，与2013年比上涨了21%，在2008年-2014年间，中国软件业务收入年平均增速为30%。近年来，我国软件行业重点发展基础软件、工业软件与行业解决方案、嵌入式软件、信息安全软件与服务、信息系统集成服务、信息技术咨询服务、数字内容加工处理、服务外包、新兴信息技术服务、集成电路(IC)设计等十大领域，并将实施龙头企业培育、基础软件提升、工业软件应用促进、信息技术服务能力提升、软件名城和示范基地创建、公共服务体系建设、安全可靠软硬件应用推广、云计算创新发展等八大重点工程。未来从软件收入结构而言，2014年，软件行业收入主要集中在软件产品收入，如：基础软件、操作系统、网络应用软件、游戏软件等，和信息系统集成服务收入，两项收入占软件总体收入的比重超过50%。



2008年-2014年中国软件行业收入情况（单位：亿元）

数据来源：Wind 资讯



数据来源：Wind 资讯

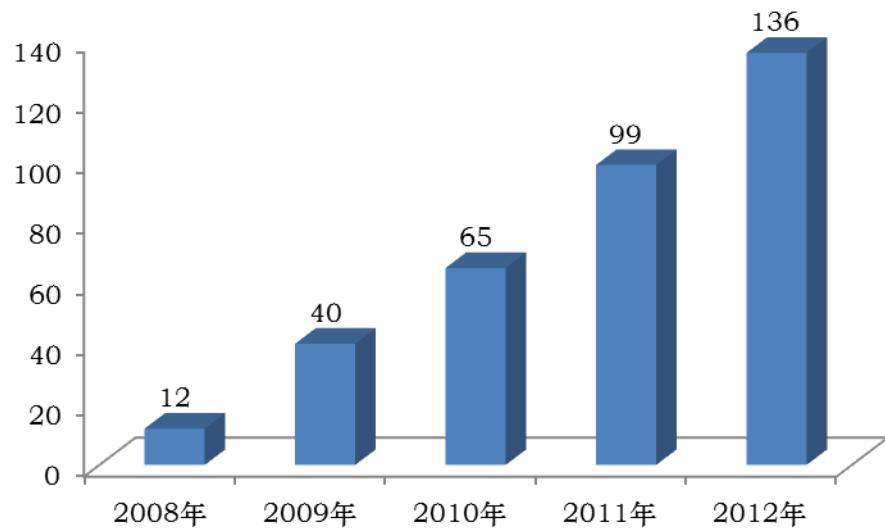
## （二）移动智能终端操作系统行业情况

移动智能终端操作系统主要采用 Android、IOS 和 Windows phone。Android 是 Google 为智能终端开发的操作系统，以 linux 操作系统为基础，具有免费、开源的特点。IOS 是为苹果独家使用的操作系统，它的主要特点为用户体验具有创造性、性能比较优异以及存在一个完整的 APPSTORE 生态系统，主要应用于苹果等领先的智能终端厂商。Windows phone 系统是由微软研发的一款手机操作系统，此系统主要应用于诺基亚、华为等。近年来，随着 2012 年 Windows phone 的推出，移动智能终端操作系统的市场竞争逐步加剧，但 Android 操作系统仍是目前移动智能终端的主流。据中国电子技术标准化研究院《智能终端白皮书》中显示：Android 占全球智能手机的份额持续上升。Android 设备占全球智能手机市场份额从 2012 年的 69% 上升到 2013 年的 78.6%。还有众多的潜在操作系统，如 Chrome OS、Firefox OS、Tizen 等正逐步进入智能终端市场。

其中，据中国电子技术标准化研究院发布的数据显示，2012 年全球移动智能终端产业（包括智能手机、平板电脑、智能电视等）围绕 Android 操作系统的开发和调试的投入资金总额约为 136 亿元，较 2008 年增长了 10 倍。

2008 年-2012 年全球移动智能终端操作系统解决方案与服务行业规模

单位：亿元



数据来源：中国电子技术标准化研究院

### （三）本行业所处的产业链情况

移动智能终端的产业链包括芯片、零部件设计及制造商，它们为移动智能终端提供系统硬件；基础系统开发商为移动智能终端提供系统提供软件服务，网络运营商、电信运营商、应用软件运营商为移动智能终端提供网络接入、软件运用等服务，移动芯片设计与制造、移动智能终端、操作系统的开发与服务、电信运营商均是智能终端产业链中重要的一环。



## 1、移动芯片设计与制造

移动芯片由基带、射频、应用处理器、GPS、蓝牙、音视频处理、传感器等多种芯片构成。目前，移动芯片初步呈现以应用处理芯片（AP）和通信基带芯片（BB）为发展重点，技术快速升级，并加速向其他领域渗透的发展趋势。移动芯片的设计及生产厂商如：高通、联发科、展讯、Intel 等。目前，移动芯片仍在加速向更多领域渗透，包括可穿戴设备、智能电视等。2014 年 05 月，工业和信息化部电信研究院在北京发布了《移动互联网白皮书》，产业白皮书中指出：我国已经初步实现从“无芯”到“有芯”的突破，为继续到“强芯”升级奠定良好基础。面对移动芯片发展的历史机遇，我国应以移动芯片为契机推动集成电路产业创新升级，我国移动芯片技术产业升级的机遇大于挑战。

## 2、移动智能终端

目前，移动智能终端主要为智能手机及平板电脑,就智能手机而言，随着移动通讯网络在中国范围的扩大，手机正逐步向智能化方向发展，智能手机已经成为人们日常生活中的必备电子设备。根据 Gartner 数据显示，2014 年全球手机销售量达到 18.79 万亿部，其中，智能手机销售量为 12.45 万亿部，占全球手机销量的 66.25%，与 2008 年相比增长 8.93 倍，年复合增长率超过 40%。就平板电脑而言，近年来，随着苹果 IPAD 的推出，全球平板电脑市场进入快速发展期，根据 Gartner 数据显示，2013 年全球平板电脑销售量为 1.95 亿台，与 2012 年相比上涨了 68%。

## 3、电信运营商

电信电信运营商是指提供固定电话、移动电话和互联网接入的通信服务公司，是 3G、4G 网络的建设者，掌控着客户的流量通道。信息化社会离不开网络，不仅人人通过各种终端可以访问网络，还有大量应用设备有联网需求，网络不仅要提供人人通信、人机通信，还要为各种应用系统和设备提供互联，实现机机通信。电信运营商目前主要提供个人、家庭、企业客户接入的网络，还可以进一步延伸网络，深入到家庭、企业、政府内部以及一些公共领域。中国三大电信运营商分别是中国电信，中国移动，中国联通，其中中国移动通信集团公司是全球第一大的移动运营商。

### （三）行业基本风险特征

#### 1、市场竞争风险

由于软件行业的广泛性和多样性，小的软件公司仅 10 几人，行业进入壁垒比较低。国内大大小小的软件企业越来越多，但大部分企业规模较小，行业集中度较低。同时，近年来跨国软件公司逐步加快中国市场布局，这使得国内市场竞争日趋激烈，如果行业内的公司不能在未来的发展中迅速扩大规模、提高品牌影响力，将可能导致其在市场竞争中面临淘汰。

#### 2、核心技术人员流失的风险

软件行业中，一个公司的创新能力和持续发展多数取决于核心技术人员的技术水平及研发能力。随着我国软件行业的迅猛发展，行业内的人才竞争也日益激烈。技术人才是软件公司的核心，因此，现有技术人员队伍的保持稳定和吸引更多优秀技术人员的加盟对公司尤为重要。虽然行业中，多数软件公司为科研人员提供良好的硬件条件，并制定实施了一系列的创新激励政策，采取了多种措施稳定壮大技术队伍，但仍然存在核心技术人员流失的风险。

#### 3、产品价格波动的风险

目前，中国的软件行业属于快速发展阶段，行业市场竞争激烈，产品技术更新换代较快，产品生命周期较短，因此，产品价格波动较大，有可能对本行业发展产生不利影响。

### （四）公司在行业中的竞争地位

#### 1、主要竞争对手

公司是为移动智能终端操作系统进行研发、设计及相关技术服务的提供商，是为移动智能终端开发、设计适合自身特色的应用商城 APP 的开发及运营商，是手机游戏产品的开发与设计提供商。通过多年的技术积累和市场开拓，公司在研发创新、资质认证、产品质量、品牌影响力、客户服务能力等方面积累一定的优势。公司的竞争对手主要包括上海卓易科技股份有限公司、阿里巴巴网络技术有限公司、小米科技有限责任公司等。

企业名称	企业介绍
上海卓易科技股份有限公司	该公司的“移动互联网开放生态系统服务”以该公司的独立手机设计服务、该公司开发的基于 Android 深度定制的智能设备操作系统“Freeme OS”产品及移动端应用商店“卓易市场”为核心，为移动智能终端设备商提供产品的设计、研发服务，同时基于“Freeme OS”和“卓易市场”，为移动互联网数字媒体提供 APP 软件的预装、分发等营销服务。“移动互联网开放生态系统服务”将移动互联网数字媒体与移动智能终端设备商相连接，最终打造一个开放的移动互联网生态系统。目前，该公司服务的合作伙伴包括了百度、腾讯、优酷土豆、奇虎 360、网易、当当网、美团、美丽说、蘑菇街、今日头条等知名媒体企业。
阿里巴巴网络技术有限公司	阿里巴巴集团经营多元化的互联网业务，致力为全球创造便捷的交易渠道。自成立以来，阿里巴巴集团建立了领先的消费者电子商务、网上支付、B2B 网上交易市场及云计算业务，近几年更积极开拓无线应用、手机操作系统和互联网电视等领域。集团以促进一个开放、协同、繁荣的电子商务生态系统为目标，旨在对消费者、商家及经济发展做出贡献。
小米科技有限责任公司	该公司正式成立于 2010 年 4 月，是一家专注于智能产品自主研发的移动互联网公司。该公司首创了用互联网模式开发手机操作系统、发烧友参与开发改进的模式，在移动智能终端市场深受消费者喜爱。

## 2、公司竞争优势

### (1) 产品优势

自2013年起，公司就开始对Andriod操作系统进行研究和开发，经过几年持续不断的研究，公司储备了移动智能终端的操作系统、应用商店APP、游戏软件的技术开发能力。在对移动智能终端厂商及消费者进行充分调研的基础上，公司推出了面向手机、平板电脑的Andriod操作系统、应用商店APP、游戏软件的解决方案。

### (2) 技术人才优势

公司凭借着多年的积累，拥有一批经验丰富的系统研发团队，能够及时、有效的为客户提供符合客户需求的操作系统解决方案，同时，公司建立了健全的人才引入及培养制度，鼓励和吸引优秀人才在企业内部的可持续发展，并对主要管理人员和核心技术人员实施绩效奖励。目前，公司技术人员为46位，占公司总数的77%，技术人员长期从事操作系统、应用软件、游戏软件方面的研发工作，在操作系统、应用软件、游戏软件领域积累了丰富的经验，并熟悉与国内厂商的合作模式。

### (3) 管理优势

公司的管理团队在长期探索的过程中，积累了丰富的管理经验，能够在保证产品质量的前提下，通过优化流程等手段，降低管理和运营成本，提高工作效率，使公司在行业竞争中获得成本优势。与此同时，公司内部制度健全，部门分工明确，管理机制顺畅。公司管理团队比较稳定，在长期工作中形成良好的合作氛围，团队具有较强的执行力，为公司的持续性经营提供了良好的保障。

### (4) 客户优势

公司的主要客户在深圳、上海、北京地区，为加强深圳地区的客户开发能力，公司在软件行业的前沿地深圳设立了分公司，分公司主要负责深圳市场业务开拓与后续服务，主要是市场调研、研发需求、客户信息汇总等。近几年，公司在深圳、北京、上海区域内与深圳彼之尚科技有限公司、北京明天高软科技有限公司等建立了长期的合作伙伴关系，并在深圳、上海、北京地区取得了良好的市场口碑，这为公司产品销售奠定了坚实的基础。

## 3、公司竞争优势

### (1) 市场开拓能力有待进一步加强

目前，公司移动终端软件系统产品的客户主要位于深圳、上海、北京地区，其他区域较为薄弱，随着软件产品需求的增多，各地区软件产品销售量正在逐步增长，尤其是山东、福建、安徽、重庆等地区需求量在近几年快速上升，因此，公司未来在积极开发现有区域的基础上，将努力拓展山东、福建、安徽、重庆等区域。同时，公司在海外市场仍是空白，为拓宽业务渠道，公司未来将加强与印度、泰国、缅甸等东南亚国家的移动智能终端生产商就移动智能终端操作系统及应用商城APP的合作力度，争取实现海外业务零突破。

### (2) 复合型人才储备不足

根据公司的战略规划，公司目前由单一的软件开发商逐步过渡到软硬件研发与设计、服务等相结合的一体化服务提供商转型，因此，公司对系统软件、服务器软件、应用软件等多个领域专业人才的需求日益增加。目前，公司各类人才的储备相对较为薄弱，相对于公司迫切的升级转型需求存在一定的缺口，公司在人

才储备方面需要进一步增强，以便为公司未来的持续发展打下更为坚实的基础。

### （3）公司融资渠道单一

相对于国内外知名移动终端软件系统开发商而言，公司总体规模仍然较小，资金实力较弱，人力资源不足，限制了公司在新技术应用领域等方面的发展。随着公司近几年来的快速发展，需要不断加大对新产品的研发，这需要投入大量的人力资源，这些举措都需要大量的资金支持，目前仅依靠企业自有资金积累难以满足公司快速发展的需求。

## （五）公司未来发展方向

随着国内现有的软件技术、网络等条件的不断完善，客户对软件的需求正逐步增加，软件行业将呈现向网络化、服务化、智能化、平台化的方向发展。公司将紧跟软件行业的发展步伐，在现有的基础上，加强研发与设计工作，将公司从单一的软件开发商逐步过渡到软硬件研发与设计、服务等相结合的一体化服务提供商。公司未来将走专业化、精细化的道路，以完善、高效、优质的一体化服务赢得市场，并逐步建立自身的品牌优势。为此，公司在产品研发、市场拓展、人员等方面制定了以下计划：

### 1、加强研发与设计，积极打造自身核心竞争力

公司将持续专注于移动智能终端系统软件的开发与设计、应用商城 APP 的运营，积极加强智能手机、平板电脑的软件产品的调研工作、加大研发与设计的投入力度，通过为客户提供软件产品的需求分析、研发与设计、测试、后期维护等一体化终端软件系统解决方案来奠定公司核心竞争力，打造公司在行业中的品牌地位。

### 2、巩固现有区域内的客户，拓展新区域

目前，公司现有客户主要集中于深圳、北京、上海地区，未来公司将通过持续的后期服务，深化与客户的合作，挖掘客户的新需求，提高业务的市场占有率。与此同时，一方面公司将加强软件市场中近年来增速较快的山东、安徽、福建、重庆等区域业务的拓展工作，同时，加强与印度、泰国、缅甸等东南亚国家的移动智能终端生产商就移动智能终端操作系统及应用商城APP的合作力度，争取实

现海外业务零突破。另一方面公司加强市场需求的调研，以新产品的研发与设计为核心，为客户提供适合自身特色的产品，从而促进公司业务的发展。

### 3、加强人才引进与培养力度，为公司持续发展奠定坚实的基础

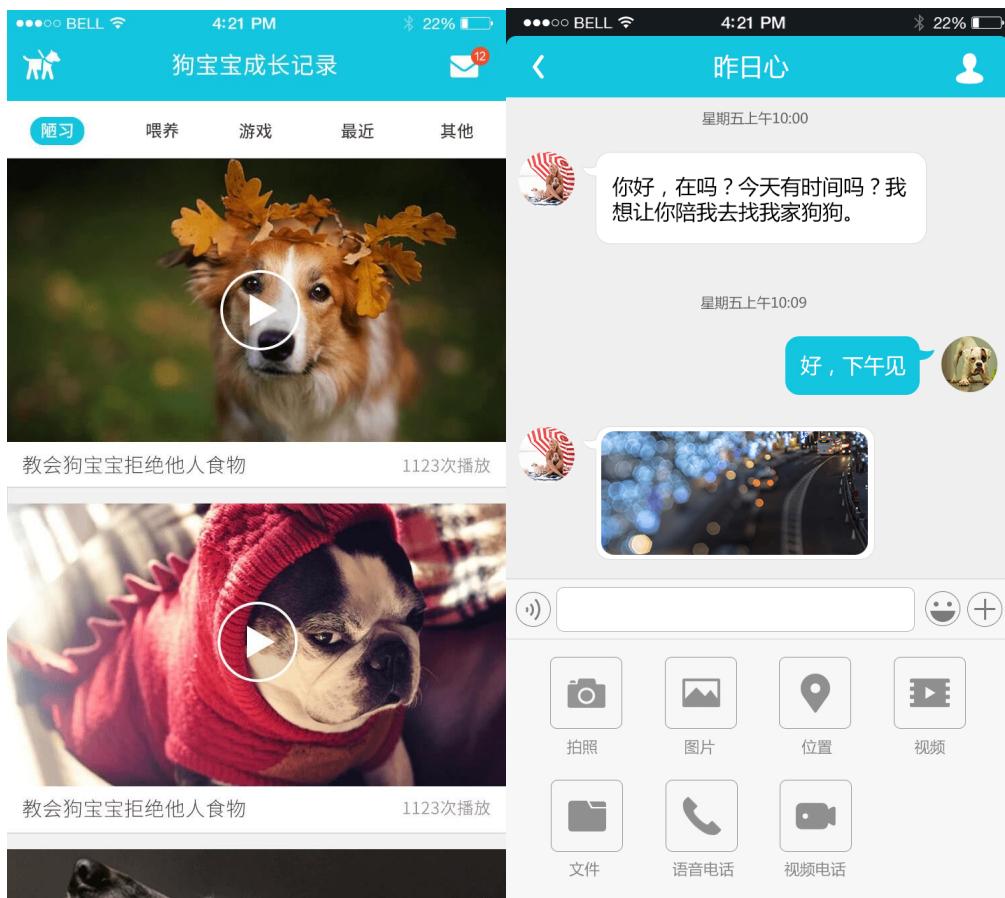
软件行业的竞争，归根结底也是人才尤其是高层次技术人才的竞争。目前，公司呈现高层次技术人才总量明显不足，人才结构布局不够合理，创新型人才数量太少等特点。公司将引进紧缺的技术及设计人才，盘活现有人才，优化人才队伍结构。同时，建立人才培养机制，加强员工业务的培养力度，使优秀的人才在各部门间尽显才智，让他们成为带动公司业务发展的重要力量。

### 4、积极开发新产品，促进公司创新业务的发展

随着市场经济体制改革的不断深入，软件企业将面临日益严峻的市场竞争，公司若想提高自身竞争力，则需要重视并做好新产品、新技术的开发工作。未来，公司将研发与设计训练类软件 APP 和宠物领域的智能硬件，并与知名宠物培训学校合作，共同完成“互联网+宠物训练”的模式。

#### （1）宠物训练类软件 APP

公司采用多维互联网粉丝聚合模式，将养狗爱好者的价值观、情绪、兴趣相结合，让一群养狗的爱好者成为公司的用户。目前软件已经完成社区社交教学视频等主要模块，如图所示：



## (2) 宠物领域的智能硬件

为配合宠物训练类软件 APP 的使用，公司通过对物联网硬件的研发与设计，以宠物防丢为切入点，成功研究出两款“一佩”产品：蓝牙版本（Lite 版）、GPS 版本（Pro 版）。硬件产品的形态如下：

蓝牙版本（lite 版）



GPS 版本（Pro 版）



## 七、公司持续经营能力分析

公司主营业务为移动智能终端操作系统的研发、设计、销售及相关技术服务，为移动智能终端开发、设计、维护适合自身特色的应用商城 APP，手机游戏产品的开发与设计。2014 年、2015 年公司实现营业收入分别为 6,729,167.17 元、10,386,653.65 元，实现净利润分别为 2,921,365.72 元、2,235,772.57 元，公司营业收入 2015 年度比 2014 年度增加 3,657,486.48 元，增幅 54.35%，公司收入实现持续增长。

公司以其良好的产品品质、专业化的服务态度在行业内建立了一定的知名度。公司拥有较强的研发与设计团队，可以根据客户的需求对产品进行设计及研发，使公司在软件行业中占据了一定的竞争优势。2016 年公司已与深圳彼之尚科技有限公司、深圳市优购时代科技有限公司、深圳市华皓丰医疗科技服务有限公司、上海朗趣软件科技有限公司等客户签订了软件销售合同。同时，公司正积极研发与设计中国电信、中国联通、中国移动等定制版手机的相关操作系统。

为打开海外市场，拓展海外业务，公司相关业务人员正积极与印度、泰国、缅甸等东南亚国家的移动智能终端生产商就移动智能终端操作系统及应用商城 APP 的合作进行沟通与交流，力争 2016 年实现海外市场业务的零突破。

在行业转型发展过程中，2015 年公司积极加强新产品研发工作，在当年研发出了宠物领域的智能硬件及宠物的训练类软件 APP，并计划与知名宠物培训学校合作，共同完成“互联网+宠物训练”的模式。目前，已完成第一阶段的训练类软件 APP 中的社区社交教学视频等主要模块以及物联网硬件“一佩”的研发与设计。

下阶段，公司将通过与“一佩”产品的经销商进行合作，逐步推广训练类软件 APP 和“一佩”产品，以此促进公司经营业绩的提升。因此，公司未来持续经营能力不存在重大风险。

### 1、随着移动智能终端定制化需求的增大，移动智能终端设计与开发业务发展趋势向好

近年来，公司主要业务是为中小品牌手机及平板电脑提供移动智能终端操作系统及应用商城 APP，此部分业务在 2014 年、2015 年占公司业务收入比重为 100%，93.39%。目前，市场上专业为中小品牌手机及平板电脑提供软件设计与开发业务的企业较少，此类企业主要为市场上 30% 的中小品牌手机进行服务，具有代表性的为上海卓易科技股份有限公司、诚迈科技（南京）股份有限公司。随着智能终端同质化竞争的加剧，未来智能终端厂商为手机及平板电脑的用户将提供差异化的服务，差异化的服务是指使智能终端能应用于特定的场景，满足不同类型客户的定制化需求，将服务提供给用户，从而引领智能终端的全新商业模式，这进而为移动智能终端软件开发及设计商打开了业务空间。

表 1：2015 年中国智能手机销售情况

排名	2015 年	占比
1	华为	20%
2	小米	13.3%
3	联想	13%
4	TCL	9.6%
5	OPPO	9.1%
6	其他	34.9%

数据来源：TrendForce. Jan. 2016

### 2、公司的研发情况

公司开发与设计的移动智能终端操作系统是基于 Android 平台深度定制的智能手机平台软件系统，相比原生 Android 系统，在性能、安全、UI 等方面均有所提升。公司通过对用户体验、国内运营商网络、系统应用的调研分析，对不同用户群体的特性进行深入研究，在此基础上设计了多套系统，使系统更贴近于使用对象。与此同时，公司所开发与设计的应用商城 APP 是采用 java 语言编写，它基于阿里云云服务器平台，通过 RDS（分布式数据库）在 SLB（负载均

衡)的基础上实现适时响应，并采用 CDN (内容分发网络) 提高不同地区的用户访问速度。公司基于阿里云云服务器的开发，告别了传统服务器带来的维护性问题，提高了服务器可靠性。公司在设计方面采用最新流行的 REST 接口与客户端进行交互，并通过 HTTPS 进行加密验证保证了数据的可靠性。

为加强公司售后维护的研发与设计能力，公司于 2016 年 5 月投资了深圳市数联时代科技有限公司，深圳市数联时代科技有限公司是移动终端云服务提供商，它向全球智能设备提供一站式的优质移动互联网服务。它主营业务为 FOTA 云升级平台，其中，FOTA (固件空中无线升级) 是通过升级包差分、云端下载、远程升级技术为具有连网功能的设备，例如智能手机、平板电脑等智能终端提供固件差分包升级服务。FOTA 能够减少 Android 终端售后成本，公司凭借与深圳市数联时代科技有限公司的合作，通过 FOTA 加强后期售后维护的能力，增强用户粘性并取得收益。

目前，公司通过对移动智能终端操作系统及应用商城 APP 的开发与设计，积累了自身的技术，并成功取得了与此业务相关的 14 项软件著作权以及 4 项正在申请中的发明专利。

表 2：与移动智能终端操作系统及应用商城 APP 有关的软件著作权

序号	软件全称	证书号	权利人	登记日期
1	久源 CC6589 智能手机控制软件 V1.0	软著登字第 0557337 号	无锡久源软件科技有限公司	2013 年 5 月 29 日
2	久源 MT6577 智能手机控制软件 V1.0	软著登字第 0577292 号	无锡久源软件科技有限公司	2013 年 7 月 23 日
3	久源 MT6572 智能手机控制软件 V1.0	软著登字第 0577847 号	无锡久源软件科技有限公司	2013 年 7 月 23 日
4	久源 MT6582 智能手机控制软件 V1.0	软著登字第 0724352 号	无锡久源软件科技有限公司	2014 年 5 月 6 日
5	久源智能手机快捷状态栏软件 V1.0	软著登字第 0777355 号	无锡久源软件科技有限公司	2014 年 7 月 29 日
6	久源智能手机快捷通讯录软件	软著登字第 0777356 号	无锡久源软件科技有限公司	2014 年 7 月 29 日

	V1.0			
7	久源智能手机文件浏览器软件 V1.0	软著登字第 0777361 号	无锡久源软件科技有限公司	2014 年 7 月 29 日
8	久源智能手机电子商城软件 V1.0	软著登字第 0777362 号	无锡久源软件科技有限公司	2014 年 7 月 29 日
9	久源智能手机(MT6592)控制软件 V1.0	软著登字第 0777364 号	无锡久源软件科技有限公司	2014 年 7 月 29 日
10	久源智能手机多任务窗口软件 V1.0	软著登字第 0924313 号	无锡久源软件科技有限公司	2015 年 2 月 28 日
11	久源智能手机主题软件 V1.0	软著登字第 0924638 号	无锡久源软件科技有限公司	2015 年 3 月 2 日
12	久源触摸跑酷软件 V1.0	软著登字第 1013181 号	无锡久源软件科技有限公司	2015 年 7 月 7 日
13	4G 智能软件 V1.0	软著登字第 1200863 号	无锡久源软件科技有限公司	2016 年 1 月 29 日
14	推送后台管理系统 V1.0	软著登字第 1200878 号	无锡久源软件科技有限公司	2016 年 1 月 29 日

表 3：与移动智能终端操作系统及应用商城 APP 有关的发明专利

序号	专利名称	专利类型	取得方式	申请日	申请号
1	一种可涂鸦式全屏滑动解锁方法	发明	原始取得	2013. 05. 30	2013102151904
2	一种基于 Android 系统的语言添加方法	发明	原始取得	2014. 06. 17	2014102717466
3	一种手机二维条码编解码方法	发明	原始取得	2015. 06. 16	2015103333773
4	一种手机页面分块显示方法	发明	原始取得	2015. 06. 16	201510335300X

### 3、公司掌握的关键资源要素

公司紧紧围绕移动智能终端操作系统及应用商城 APP，利用行业中先进的技术资源优势，不断丰富服务内容，持续打造具有高度专业化的移动智能终端软件品牌。近年来，公司通过坚实的技术资源基础，研发和设计出了在细分行业中处于领先地位的久源 MT6572 智能手机控制软件，并在客户群中取得了较好的口碑。2016 年公司以阿里云系统为基础，开发与设计出了智能手机中的女性手机及老人机的操作系统及应用商城 APP，同时，公司以 Android 为基础，研发与

设计出了适合海外移动智能终端的操作系统及应用商城 APP。

#### 4、公司的核心竞争力

公司凭借所拥有的产品优势、技术人才优势、管理优势、客户优势，形成了在移动智能终端软件市场中的核心竞争力。

##### ①产品优势

自 2013 年起，公司就开始对 Andriod 操作系统进行研究和开发，经过几年持续不断的研究，公司储备了移动智能终端的操作系统、应用商店 APP 的技术开发能力。公司凭借久源 MT6572 智能手机控制软件产品，逐步开拓移动智能终端操作系统及应用商城 APP 的市场。

##### ②技术人才优势

公司凭借着多年的积累，拥有一批经验丰富的系统研发团队，能够及时、有效的为客户提供符合客户需求的操作系统解决方案，同时，公司建立了健全的人才引入及培养制度，鼓励和吸引优秀人才在企业内部的可持续发展，并对主要管理人员和核心技术人员实施绩效奖励。目前，公司技术人员为 46 位，占公司总数的 77%，技术人员长期从事操作系统、应用软件等方面的研发工作，在操作系统、应用软件领域积累了丰富的经验。

##### ③管理优势

公司的管理团队在长期探索的过程中，积累了丰富的管理经验，能够在保证产品质量的前提下，通过优化流程等手段，降低管理和运营成本，提高工作效率，使公司在行业竞争中获得成本优势。与此同时，公司内部制度健全，部门分工明确，管理机制顺畅。公司管理团队比较稳定，在长期工作中形成良好的合作氛围，团队具有较强的执行力，为公司的持续性经营提供了良好的保障。

##### ④客户优势

公司在软件行业的前沿地深圳设立了分公司进行业务的开拓，并与深圳彼之尚科技有限公司、深圳市优购时代科技有限公司等客户建立长期合作伙伴关系，公司着力于国内市场的挖掘，通过与国内移动智能终端生产商合作，拓展

海外市场，共享客户资源。

### 5、期后订单获取情况

2016年1-5月，公司凭借自身的技术优势及良好口碑，与深圳彼之尚科技有限公司、深圳市优购时代科技有限公司、深圳市华皓丰医疗科技服务有限公司、深圳市沃世达数码电子有限公司等签订了销售合同。

表4：公司期后销售合同签订情况

序号	客户名称	签署日期	标的	合同金额（万元）
1	深圳彼之尚科技有限公司	2016.1.4	软件产品的改进和升级	框架协议（2016年1-5月产生143.7万元收入）
2	深圳市优购时代科技有限公司	2016.1.5	久源MT6572智能手机控制软件V1.0	50
3	上海卓悠网络科技有限公司	2016.1.8	安卓产品推广合作协议	框架协议
4	深圳市华皓丰医疗科技服务有限公司	2016.1.27	520项目APP软件开发	9.2
5	深圳市腾讯计算机系统有限公司	2016.2.3	腾讯移动软件推广合作	框架协议（2016年1-5月产生4.75万元收入）
6	东莞市万旭麒通讯科技有限公司	2016.2.23	久源MT6572智能手机控制软件V1.0	102万元
7	上海朗趣软件科技有限公司	2016.3.28	客户端及服务端软件	框架协议（2016年1-5月产生14.46万元收入）
8	深圳市沃世达数码电子有限公司	2016.4.12	久源MT6572智能手机控制软件V1.0联通定制版	150
9	海南坚果创娱信息技术有限公司	2016.6.8	手机应用软件服务	框架协议

2016年公司业绩呈现持续增长的趋势，根据公司未经审计数据显示，截至2016年5月，公司共实现收入449.85万元，同比上涨了29.14%，其中：移动智能终端操作系统与应用商城APP收入占总收入的比重为99.3%；公司2015年1-5月实现利润为57.19万元，与去年同期相比有所上涨。

综上，在移动智能终端市场规模不断扩大的趋势下，公司将不断引进高技

术人才、加强研发及创新能力，提升自身优势，全面拓展移动智能终端操作系统及应用商城 APP 业务，不断提升公司经营业绩，公司未来具有较强持续经营能力。

主办券商：经核查，公司在报告期内可以实现稳定的销售收入，拥有稳定的客户资源，技术研发情况均与公司实际业务相关，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。并且，利安达会计师事务所（特殊普通合伙）对公司报告期内的经营状况和财务状况出具了利安达审字[2016]第 2272 号标准无保留意见的审计报告，表明公司财务状况和经营状况良好。公司也不存在《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、和解或者破产申请的情况。公司未来持续经营能力不存在重大风险。公司满足《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。公司不存在《全国中小企业股份转让系统挂牌业务问答——关于挂牌条件适用若干问题的解答（一）》所规定的影晌公司持续经营能力的情形。

### 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）公司股东大会、董事会、监事会建立健全及运行情况

有限公司阶段，有限公司依照《公司法》和《公司章程》建立了治理结构，设执行董事、监事各 1 名，在增加注册资本、股权转让等事项上召开股东会并有效执行。但是由于有限公司管理层对于法律法规了解不深，存在部分会议届次不规范、会议文件中会议通知和会议记录未有书面记录等不规范的情况。

为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，公司在主办券商和律师的帮助下进一步加强完善了公司治理工作。2016 年 3 月 30 日，公司第一次股东大会审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事大会议事规则》、《监事大会议事规则》、《关联交易决策管理办法》、《对外投融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等一系列制度和议案，基本建立起现代公司治理制度，在制度基础上能够保证公司经营业务的有效进行，保护资产的安全和完整，保证公司财务资料的真实、合法、完整。2016 年 3 月 30 日，股份公司召开了第一届董事会第一次会议，选举产生了股份公司董事长，决议聘任公司总经理、财务总监、董事会秘书人选，审议通过了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》。2016 年 3 月 30 日，股份公司召开了第一届监事会第一次会议，选举产生了股份公司监事会主席。

公司自整体变更为股份公司以来，共召开了 2 次股东大会，均按照《公司章程》规定的程序召开。股东大会对董事和监事的任免、公司重要制度的建立做出了相关决议，切实发挥了股东大会的作用。

股份公司设立时，公司董事会由 5 名董事组成，董事长 1 名，股份公司设立以来，共召开了 4 次董事会，均按照《公司章程》规定的程序召开。公司董事会除审议日常事项外，在一般性规章制度的制订等方面切实发挥了作用。

公司监事会由 3 名监事组成，设监事会主席 1 人，由全体监事过半数选举产生。股份公司设立以来，共召开 1 次监事会，按照《公司章程》规定的程序召开。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。

公司管理层接受了主办券商、律师事务所等机构关于公司治理情况的相关辅导，对公司章程及相关规则、制度进行了深入学习，并承诺在实际运作中严格要求、切实履行。

## （二）关于投资者参与公司治理机制的相关情况

2016 年 3 月 30 日，公司召开了第一次股东大会审议通过了《投资者关系管理制度》，对保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利方面作了明确的规定。另外，公司制定了一系列制度用以保护投资者的合法权益，其中包括《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》、《关联交易决策管理办法》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》等。

公司股东中不存在专业投资机构。

## （三）职工监事履职情况

《公司章程》第一百五十二条第一款规定：“公司设监事会。监事会由 3 名监事组成，其中股东代表出任的监事 2 人，由股东大会按照本章程规定的程序选举产生；职工监事 1 人，由公司职工大会民主选举产生。”

2016 年 3 月 30 日，公司召开职工大会，同意选举吴丹怡作为职工监事进入公司监事会。同日，公司召开第一届监事会第一次会议，吴丹怡作为职工监事参会并参与选举监事会主席。公司职工监事按照《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 4 月，公司董事会出具了《公司董事会关于公司治理机制执行情况

的说明和自我评估意见》，表示在整体变更为股份公司之后，公司治理结构和内部控制体系逐步建立和完善，其良好运行尚需在实践中不断的检验。公司根据自身的实际情况，已建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应的公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等。公司已在制度层面上规定了投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。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“三会”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**

公司于 2016 年 3 月分别取得了工商部门、税务部门、社保部门、文化主管部门出具的无违法违规情况证明，证明公司在工商、税务、社保、文化等方面合法合规。

公司最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。公司控股股东、实际控制人最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。公司不存在未决诉讼或仲裁。

主办券商：经核查，公司及其控股股东、实际控制人最近 24 个月不存在违法行为，公司取得了工商、税务、社保、文化等行政主管部门出具的无违法违规证明，证明公司合法规范经营。公司不存在未决诉讼或仲裁。公司主营业务不涉及环保、安全生产、质量标准等事项。

### **四、公司独立经营情况**

公司在业务、资产、机构、人员、财务等方面均独立于公司各股东，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经

营，独立承担责任和风险。

### （一）业务独立情况

公司主要从事移动智能终端操作系统的研发、设计、销售及相关技术服务，为移动智能终端开发、设计、维护适合自身特色的应用商城 APP，手机游戏产品的开发与设计。公司根据《企业法人营业执照》所核定的经营范围独立地开展业务，公司设立了独立的产品销售部、应用软件部、服务器软件部、系统部、财务行政部等部门，具备完整的业务流程和独立的生产经营场所。公司经营的业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易，也不存在因与公司股东及其他关联方的关联关系而使得公司经营的完整性、独立性受到重大不利影响的影响。因此，公司业务具有独立性。

### （二）资产独立情况

股份公司系由无锡久源软件科技有限公司整体变更设立，原有限公司的资产和负债全部进入公司，并依法办理了相关资产和产权的变更登记。与公司业务经营相关的主要资产均由公司拥有相关所有权。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。公司不存在产权归属纠纷或潜在的相关纠纷，不存在以自身资产、权益或信誉为股东提供担保的情况。公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

### （三）人员独立情况

公司建立了健全的法人治理结构，公司的董事、监事以及总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的产生，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定的程序进行。公司的总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专公司在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度，

建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系，能够自主招聘管理人员和职工，与全体员工均签订了劳动或劳务合同。

#### （四）财务独立情况

自成立以来，公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，实行独立核算，能独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或个人共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税情形。

#### （五）机构独立情况

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：经核查，公司财务、机构、人员、业务、资产与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业相互独立、分开，业务上对关联方不存在依赖，公司具有持续经营能力。

### 五、同业竞争情况

吴鹏云、吴国峰、陆旭军、张扬波为公司的实际控制人。

公司主营业务为移动智能终端操作系统的研发、设计、销售及相关技术服务，为移动智能终端开发、设计、维护适合自身特色的应用商城 APP，手机游戏产品的开发与设计。

报告期内公司实际控制人吴鹏云、吴国峰、陆旭军、张扬波除投资本公司或创翔投资外，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。

报告期内，公司董事吴国峰、董事陆旭军、董事张扬波持有公司股东无锡创翔投资有限公司部分股权，吴国峰任该公司执行董事兼总经理、张扬波任监事，该公司和公司不构成同业竞争。

除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员均未在其他任何单位、组织中直接或间接持有出资或股份，与公司之间均不存在同业竞争的情况。

报告期内，公司实际控制人吴国峰曾持有无锡宇宁智能科技有限公司 86.84% 的股权，该公司注册号：320206000197410，注册资本 2000 万元，经营范围：“智能控制系统设备及配件的设计研发、销售、技术咨询、技术服务；电子显示屏、电子元器件的研发、生产、维修、销售；电子、通信与自动控制的技术研发、技术服务；信息技术咨询服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。” 2015 年 11 月 26 日，宇宁智能召开股东会并决议同意，吴国峰将在该公司的 1736.8 万股金转让给顾佳佳；徐宏宇将在该公司的 67.2 万股金转让给顾佳佳；王世杰将在该公司的 26 万股金转让给顾佳佳；华晔将在该公司的 70 万股金转让给顾佳佳；王世杰将在该公司的 100 万股金转让给吴银龙。2015 年 11 月 26 日，吴国峰与顾佳佳签署了《股权转让协议》，约定吴国峰将其在宇宁智能 86.64% 的股权以 1736.8 万元转让给顾佳佳；徐宏宇与顾佳佳签署了《股权转让协议》，约定徐宏宇将其在宇宁智能 3.36% 的股权以 67.2 万元转给顾佳佳；王世杰与顾佳佳签署了《股权转让协议》，王世杰将其在宇宁智能 5% 的股权以 100 万元转让给顾佳佳；华晔与顾佳佳签署了《股权转让协议》，华晔将其在宇宁智能 3.5% 股权以 70 万元价格转让给顾佳佳；王世杰与吴银龙签署了《股权转让协议》，将其在宇宁智能 5% 的股权以 100 万元的价格转让给吴银龙。2015 年 12 月 15 日，无锡市惠山区市场监督管理局核准了该次变更登记。宇宁智能主要从事智能成人用品、学生卡的研发、生产及销售，和公司主营业务明显不同，不构成同业竞争。

公司全体股东于 2016 年 4 月出具了避免同业竞争承诺函，承诺：“1、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。2、本人在持有股份公司股份期间，本承诺为有效之承诺。3、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。”

公司董事、监事、高级管理人员及于 2016 年 4 月出具避免同业竞争承诺函，承诺：“1、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。2、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。3、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。”

主办券商：经核查，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在从事相同或相似业务的情形，不存在同业竞争的情形，判断依据充分合理；规范同业竞争措施充分、合理且得到了切实执行。

## 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

报告期内，公司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，具体情况如下：

其他应收款：

债务人	2015年12月31日	2014年12月31日	性质
吴鹏云	1,149,072.04	14,000.00	资金拆借
王浩	912,114.45		资金拆借
合计	2,061,186.49	14,000.00	

报告期内，公司存在关联方往来款的情形，主要系股东吴鹏云、王浩因个人资金周转的原因而向公司的借款，公司在主办券商、律师、会计师等中介机构的辅导下，于 2016 年 1 月 27 日，吴鹏云、王浩已通过银行转账方式全额偿还了上述借用款项。

截至 2016 年 1 月 27 日，上述关联方均以银行转账方式全额偿还了公司款项，截至目前，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。

报告期内，公司存在实际控制人及关联方占用公司资金的情形：报告期初，2014 年公司与关联方无锡宇宁光电科技有限公司（现更名为无锡宇宁智能科技有限公司）存在往来余额 1,958,267.00 元，其中 2013 年 11 月借款 1,358,267.00 元，12 月借款 600,000.00 元，系无锡宇宁光电科技有限公司因经营需要向公司的借款，双方未签署借款协议。该款项的归还情况：2014 年 5 月，无锡宇宁光电科技有限公司还款 300,000.00 元，2014 年 6 月还款 300,000.00 元，2014 年 7 月还款 300,000.00 元，2014 年 11 月还款 792,987.67 元，2014 年 12 月还款 265,279.33 元。截至 2014 年 12 月，无锡宇宁光电科技有限公司不再占用公司资金。

2014 年 12 月 31 日占款 14,000 元系股东吴鹏云向公司的借款，未签署借款协议；2015 年 12 月 31 日占款 2,061,186.49 元系吴鹏云、王浩向公司的借款，双方签署了借款协议，约定借款期限为 1 个月。2016 年 1 月 27 日，吴鹏云、王浩通过银行转账方式全额偿还了上述借用款项。

有限公司阶段，公司治理机制相对薄弱，未形成关联交易、关联方占款等相关规章制度，发生上述关联方占款时未履行股东会决议等程序；有限公司未与上述关联方约定利息或资金占用费，实际亦未支付利息或费用。实际控制人及关联方在挂牌申报前偿还了占用资金，符合《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》的规定。

2016 年 3 月 30 日，公司第一次股东大会审议通过了《关联交易决策管理办法》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》，规定公司不得有偿或无偿拆借公司资金给关联方等形式将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关

联方使用。2016 年 4 月，公司出具了关于实际控制人及关联方占用公司资金的承诺。报告期后，公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或变相占用公司资金、资产的情形，不存在违反相关承诺或规范的情形。

综上，报告期内，公司存在关联方占用公司资金的情形，但在申报挂牌前予以了清理，截至本说明书签署之日，不存在控股股东、实际控制人及关联方占用公司资金的情形，公司符合“合法规范经营”的挂牌条件。

## （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 30 日，股份公司第一次股东大会审议通过了《公司章程》、《关联交易决策管理办法》、《对外担保管理制度》等一系列制度。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、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，并建立了严格的审查和决策程序。

(2)《关联交易决策管理办法》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。

(3)《对外担保管理制度》规定了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。

主办券商：经核查，公司报告期内存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资源的情形，但得以解决，公司建立了《关联交易决策管理办法》、《对外

担保管理制度》等规范制度且得到了较好地执行。

## （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作出规定。实践中有限公司发生上述事项时根据事项的重要程度来决策，对重大事项管理层一般通过股东会决议的方式决定。截至本说明书签署日，公司不存在对外担保及委托理财的情形。

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《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策管理办法》，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、报告期内，公司不存在对外担保的情形。

2、报告期内，公司存在投资设立子公司的情形：

2015年7月21日，有限公司曾出资180万元出资设立了深圳酷锐联盟科技有限公司，持有其90%的股权。2015年12月，有限公司将其持有酷锐联盟90%的股权转让给叶本书。

除上述情形外，公司不存在其他重大投资的情形。

3、报告期内，公司不存在委托理财的情形。

4、报告期内，公司发生的关联交易详见本说明书第四节“八、关联方及关联方交易”。

为了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》第七十五条第一款规定：“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。”同时，股份公司在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中规定了关联交易的决策、回避表决及信息披露程序。此外，股份公司还专门制订了《关联交易决策管理办法》，对关联方及关联交易的认定、关联交易的决策权限、关联交易信息披露等内容进行了具体的规定。

在未来运营过程中，公司将严格按照《公司章程》、《关联交易决策管理办法》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、监事及高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份的情况

除本说明书第一节“六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（四）公司董事、监事及高级管理人员持股情况”所披露的持股情况外，本公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在其他以任何方式直接或间接持有公司股份的情形。

### （二）董事、监事及高级管理人员之间的相互亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员中，董事吴国峰与董事长吴鹏云系夫妻关系。除上述亲属关系外，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

截至本说明书签署日，公司全体董事、监事、高级管理人员与公司签署了《劳动合同》或《劳务合同》和《保密协议》，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。

### （四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情况如下：

姓名	在公司所任职务	兼职单位及职务
吴国峰	董事	无锡创翔投资有限公司执行董事、总经理

张扬波	董事、董事会秘书	无锡创翔投资有限公司监事
-----	----------	--------------

#### (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

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、高级管理人员最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况

最近两年，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。

#### (七) 其他对本公司持续经营产生不利影响的情况

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

有限公司阶段公司未设立董事会，仅设一名执行董事，有限公司设立时由王浩担任；2015年12月11日，有限公司召开股东会并决议同意，选举吴鹏云为执行董事。

2016年3月30日，股份公司召开第一次股东大会选举吴国峰、吴鹏云、王浩、陆旭军、张扬波为公司董事，并组建第一届董事会。同日，公司第一届董事会第一次会议选举吴鹏云为董事长。

#### (二) 监事变动情况

有限公司阶段，公司未设立监事会，仅设一名监事，有限公司设立时由吴鹏云担任；2015年12月11日，有限公司召开股东会并决议同意，选举陆旭军为监事。

2016年3月30日，股份公司召开第一次股东大会选成丽梅、穆亮星为公司监事，并与同日召开的职工大会选举出的职工监事吴丹怡共同组建了第一届监事会。同日，公司第一届监事会第一次会议选举成丽梅为监事会主席。

### （三）高级管理人员变动情况

有限公司设立时由王浩担任总经理，2015年12月11日，有限公司召开股东会并决议同意，聘任吴鹏云为总经理。有限公司阶段，公司未设置财务总监职位。

2016年3月30日，股份公司第一届董事会第一次会议聘任王浩为总经理，聘任吴鹏云为财务总监，聘任张扬波为董事会秘书。

除上述变更外，公司董事、监事、高级管理人员最近两年未发生其他变化。

主办券商：经核查，上述董事、监事、高级管理人员的变化未对公司生产经营产生重大影响。

## 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、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》（证书序号：000174）的利安达会计师事务所（特殊普通合伙）。

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审计了公司财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度、2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并出具了利安达审字[2016]第 2272 号标准无保留意见的审计报告。

#### (二) 公司报告期的主要财务报表

##### 1、公司财务报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则——基本准则》和相关具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

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

## 2、纳入合并范围的子公司

公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。报告期内合并报表范围及其变化情况如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围	
	2015.12.31	2015.7.21
深圳酷锐联盟科技有限公司	是	是

## 3、公司报告期的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

### (1) 资产负债表

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	13,426,844.31	5,388,593.45
应收票据		
应收账款	3,016,913.24	1,419,244.76
预付款项	134,758.23	3,900.00
其他应收款	2,265,699.64	1,213,955.80
存货		
其他流动资产		
流动资产合计	<b>18,844,215.42</b>	<b>8,025,694.01</b>
非流动资产：		
固定资产	1,140,651.27	1,291,408.53
在建工程		
固定资产清理		
无形资产	2,629,032.23	222,695.31
长期待摊费用	429,115.00	490,372.36
递延所得税资产	36,169.76	
其他非流动资产	146,250.00	130,088.31
非流动资产合计	<b>4,381,218.26</b>	<b>2,134,564.51</b>
资产总计	<b>23,225,433.68</b>	<b>10,160,258.52</b>
流动负债：		
短期借款		
应付票据		
应付账款	9,461.35	452,485.00
预收款项	7,615.86	
应付职工薪酬	633,500.00	576,500.00
应交税费	636,618.21	641,686.41

应付股利		
其他应付款	40,000.00	9,443.21
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>1,327,195.42</b>	<b>1,680,114.62</b>
非流动负债:		
长期借款		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>		
<b>负债合计</b>	<b>1,327,195.42</b>	<b>1,680,114.62</b>
股东权益:		
股本	10,558,416.00	5,050,000.00
资本公积	5,618,584.00	
盈余公积	572,123.83	343,014.39
未分配利润	5,149,114.43	3,087,129.51
归属于母公司所有者权益合计	21,898,238.26	8,480,143.90
少数股东权益		
<b>股东权益合计</b>	<b>21,898,238.26</b>	<b>8,480,143.90</b>
<b>负债及股东权益总计</b>	<b>23,225,433.68</b>	<b>10,160,258.52</b>

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	13,426,844.31	5,388,593.45
应收票据		
应收账款	3,016,913.24	1,419,244.76
预付款项	134,758.23	3,900.00
其他应收款	2,265,699.64	1,213,955.80
存货		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>18,844,215.42</b>	<b>8,025,694.01</b>
非流动资产:		
长期股权投资		
固定资产	1,140,651.27	1,291,408.53
在建工程		
固定资产清理		
无形资产	2,629,032.23	222,695.31
长期待摊费用	429,115.00	490,372.36

递延所得税资产	36,169.76	
其他非流动资产	146,250.00	130,088.31
<b>非流动资产合计</b>	<b>4,381,218.26</b>	<b>2,134,564.51</b>
<b>资产总计</b>	<b>23,225,433.68</b>	<b>10,160,258.52</b>
流动负债:		
短期借款		
应付票据		
应付账款	9,461.35	452,485.00
预收款项	7,615.86	
应付职工薪酬	633,500.00	576,500.00
应交税费	636,618.21	641,686.41
应付股利		
其他应付款	40,000.00	9,443.21
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>1,327,195.42</b>	<b>1,680,114.62</b>
非流动负债:		
长期借款		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>1,327,195.42</b>	<b>1,680,114.62</b>
股东权益:		
股本	10,558,416.00	5,050,000.00
资本公积	5,618,584.00	
盈余公积	572,123.83	343,014.39
未分配利润	5,149,114.43	3,087,129.51
<b>股东权益合计</b>	<b>21,898,238.26</b>	<b>8,480,143.90</b>
<b>负债及股东权益总计</b>	<b>23,225,433.68</b>	<b>10,160,258.52</b>

## (2) 利润表

合并利润表

项目	2015年度	2014年度
营业收入	10,386,653.65	6,729,167.17
减: 营业成本	3,507,681.89	1,361,048.59
营业税金及附加	110,630.87	64,320.03
销售费用	867,967.18	1,254,137.36
管理费用	5,489,870.53	2,888,320.89

财务费用	-6,538.09	-5,867.80
资产减值损失	231,978.78	-10,252.33
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）	497,896.10	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑损益		
<b>营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>682,958.59</b>	<b>1,177,460.43</b>
加：营业外收入	1,433,290.53	1,749,995.57
减：营业外支出	73,543.62	6,090.28
<b>利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>2,042,705.50</b>	<b>2,921,365.72</b>
减：所得税费用	-193,067.07	0.00
<b>净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>2,235,772.57</b>	<b>2,921,365.72</b>
归属于母公司所有者的净利润	2,291,094.36	2,921,365.72
少数股东损益	-55,321.79	
<b>其他综合收益</b>		
<b>综合收益总额</b>	<b>2,235,772.57</b>	<b>2,921,365.72</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,291,094.36	2,921,365.72
归属于少数股东的综合收益总额	-55,321.79	

母公司利润表

项目	2015 年度	2014 年度
营业收入	10,386,653.65	6,729,167.17
减：营业成本	3,507,681.89	1,361,048.59
营业税金及附加	110,630.87	64,320.03
销售费用	867,967.18	1,254,137.36
管理费用	4,863,331.09	2,888,320.89
财务费用	-7,576.67	-5,867.80
资产减值损失	149,452.81	-10,252.33
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		
汇兑损益		
<b>营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>895,166.48</b>	<b>1,177,460.43</b>
加：营业外收入	1,433,290.53	1,749,995.57
减：营业外支出	73,532.41	6,090.28
<b>利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>2,254,924.60</b>	<b>2,921,365.72</b>
减：所得税费用	-36,169.76	
<b>净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>2,291,094.36</b>	<b>2,921,365.72</b>
<b>其他综合收益</b>		
<b>综合收益总额</b>	<b>2,291,094.36</b>	<b>2,921,365.72</b>

## (3) 现金流量表

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	9,783,397.18	6,186,080.36
收到的税费返还	178,290.53	63,095.57
收到其他与经营活动有关的现金	4,286,617.69	5,163,140.01
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>14,248,305.40</b>	<b>11,412,315.94</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	3,852,962.63	1,081,027.00
支付给职工以及为职工支付的现金	6,155,162.87	3,263,911.90
支付的各项税费	1,016,527.90	204,982.01
支付其他与经营活动有关的现金	5,061,493.50	1,910,158.97
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>16,086,146.90</b>	<b>6,460,079.88</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,837,841.50</b>	<b>4,952,236.06</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	1,771,630.62	
收到其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>1,771,630.62</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,222,538.26	1,314,572.73
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>3,222,538.26</b>	<b>1,314,572.73</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,450,907.64</b>	<b>-1,314,572.73</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		
吸收投资收到的现金	11,327,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	200,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>11,327,000.00</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		
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金		
<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>11,327,000.00</b>	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>8,038,250.86</b>	<b>3,637,663.33</b>
加：期初现金及现金等价物余额	5,388,593.45	1,750,930.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>13,426,844.31</b>	<b>5,388,593.45</b>

母公司现金流量表

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	9,783,397.18	6,186,080.36
收到的税费返还	178,290.53	63,095.57
收到其他与经营活动有关的现金	4,086,214.37	5,163,140.01
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>14,047,902.08</b>	<b>11,412,315.94</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	3,852,962.63	1,081,027.00
支付给职工以及为职工支付的现金	5,997,239.53	3,263,911.90
支付的各项税费	1,016,527.90	204,982.01
支付其他与经营活动有关的现金	3,047,382.90	1,910,158.97
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>13,914,112.96</b>	<b>6,460,079.88</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>133,789.12</b>	<b>4,952,236.06</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	1,800,000.00	
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金		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>1,800,000.00</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,222,538.26	1,314,572.73
投资支付的现金	1,800,000.00	
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金		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>5,022,538.26</b>	<b>1,314,572.73</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-3,222,538.26</b>	<b>-1,314,572.73</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	11,127,000.00	
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金		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>11,127,000.00</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		

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金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	<b>11,127,000.00</b>	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>8,038,250.86</b>	<b>3,637,663.33</b>
加：期初现金及现金等价物余额	<b>5,388,593.45</b>	<b>1,750,930.12</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>13,426,844.31</b>	<b>5,388,593.45</b>

## (4) 股东权益变动表

合并股东权益变动表

①2015 年度合并股东权益变动表

项 目	2015 年度					
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上期期末余额	<b>5,050,000.00</b>		<b>343,014.39</b>	<b>3,087,129.51</b>		<b>8,480,143.90</b>
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本期期初余额	<b>5,050,000.00</b>		<b>343,014.39</b>	<b>3,087,129.51</b>		<b>8,480,143.90</b>
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	<b>5,508,416.00</b>	<b>5,618,584.00</b>	<b>229,109.44</b>	<b>2,061,984.92</b>		<b>13,418,094.36</b>
(一)净利润				2,291,094.36		<b>2,291,094.36</b>
(二)其他综合收益					-55,321.79	<b>-55,321.79</b>
上述(一)和(二)小计				2,291,094.36	-55,321.79	<b>2,235,772.57</b>
(三)所有者投入和减少资本	5,508,416.00	5,618,584.00			55,321.79	<b>11,182,321.79</b>
1、所有者投入资本	5,508,416.00	5,618,584.00			200,000.00	<b>11,327,000.00</b>
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他					-144,678.21	<b>-144,678.21</b>
(四)利润分配			229,109.44	-229,109.44		
1、提取盈余公积			229,109.44	-229,109.44		
2、提取一般风险准备						

3、对所有者（或股东）的分配						
4、未分配利润转增资本（或股本）						
5、其他						
（五）所有者权益内部结转						
1、资本公积转增资本（或股本）						
2、盈余公积转增资本（或股本）						
3、盈余公积弥补亏损						
4、未分配利润转增资本（或股本）						
5、其他						
（六）专项储备						
1、提取专项储备						
2、使用专项储备						
<b>四、本期期末余额</b>	<b>10,558,416.00</b>	<b>5,618,584.00</b>	<b>572,123.83</b>	<b>5,149,114.43</b>	<b>0.00</b>	<b>21,898,238.26</b>

②2014 年度合并股东权益变动表

项 目	2014 年度					
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>5,050,000.00</b>		<b>50,877.82</b>	<b>457,900.36</b>		<b>5,558,778.18</b>
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
<b>二、本年年初余额</b>	<b>5,050,000.00</b>		<b>50,877.82</b>	<b>457,900.36</b>		<b>5,558,778.18</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>			<b>292,136.57</b>	<b>2,629,229.15</b>		<b>2,921,365.72</b>

(一) 净利润			2,921,365.72		<b>2,921,365.72</b>
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计			2,921,365.72		<b>2,921,365.72</b>
(三) 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) 利润分配		292,136.57	-292,136.57		
1、提取盈余公积		292,136.57	-292,136.57		
2、提取一般风险准备					
3、对所有者(或股东)的分配					
4、其他					
(五) 所有者权益内部结转					
1、资本公积转增资本(或股本)					
2、盈余公积转增资本(或股本)					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
(六) 专项储备					
1、提取专项储备					
2、使用专项储备					
<b>四、本年年末余额</b>	<b>5,050,000.00</b>		<b>343,014.39</b>	<b>3,087,129.51</b>	
					<b>8,480,143.90</b>

## 母公司股东权益变动表

(①)2015年度母公司股东权益变动表

项 目	2015 年度				
	实收资本（或股本）	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上期期末余额</b>	<b>5,050,000.00</b>		<b>343,014.39</b>	<b>3,087,129.51</b>	<b>8,480,143.90</b>
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
<b>二、本期期初余额</b>	<b>5,050,000.00</b>		<b>343,014.39</b>	<b>3,087,129.51</b>	<b>8,480,143.90</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>5,508,416.00</b>	<b>5,618,584.00</b>	<b>229,109.44</b>	<b>2,061,984.92</b>	<b>13,418,094.36</b>
(一)净利润				2,291,094.36	<b>2,291,094.36</b>
(二)其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				2,291,094.36	<b>2,291,094.36</b>
(三)所有者投入和减少资本	5,508,416.00	5,618,584.00			<b>11,127,000.00</b>
1、所有者投入资本	5,508,416.00	5,618,584.00			<b>11,127,000.00</b>
2、股份支付计入所有者权益的金额					
3、其他					
(四)利润分配			229,109.44	-229,109.44	
1、提取盈余公积			229,109.44	-229,109.44	
2、提取一般风险准备					
3、对所有者（或股东）的分配					
4、未分配利润转增资本（或股本）					
5、其他					

(五) 所有者权益内部结转					
1、资本公积转增资本（或股本）					
2、盈余公积转增资本（或股本）					
3、盈余公积弥补亏损					
4、未分配利润转增资本（或股本）					
5、其他					
(六) 专项储备					
1、提取专项储备					
2、使用专项储备					
<b>四、本期期末余额</b>	<b>10,558,416.00</b>	<b>5,618,584.00</b>	<b>572,123.83</b>	<b>5,149,114.43</b>	<b>21,898,238.26</b>

②2014 年度母公司股东权益变动表

项目	2014 年度				
	实收资本（或股本）	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>5,050,000.00</b>		<b>50,877.82</b>	<b>457,900.36</b>	<b>5,558,778.18</b>
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
<b>二、本年年初余额</b>	<b>5,050,000.00</b>		<b>50,877.82</b>	<b>457,900.36</b>	<b>5,558,778.18</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>			<b>292,136.57</b>	<b>2,629,229.15</b>	<b>2,921,365.72</b>
(一)净利润				2,921,365.72	<b>2,921,365.72</b>
(二)其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				2,921,365.72	<b>2,921,365.72</b>
(三)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) 利润分配			292,136.57	-292,136.57	
1、提取盈余公积			292,136.57	-292,136.57	
2、提取一般风险准备					
3、对所有者(或股东)的分配					
4、其他					
(五) 所有者权益内部结转					
1、资本公积转增资本(或股本)					
2、盈余公积转增资本(或股本)					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
(六) 专项储备					
1、提取专项储备					
2、使用专项储备					
<b>四、本年年末余额</b>	<b>5,050,000.00</b>		<b>343,014.39</b>	<b>3,087,129.51</b>	<b>8,480,143.90</b>

## 二、公司报告期内采用的主要会计政策和会计估计

### (一) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中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与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务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（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### 2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

(1) 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

#### (2) 合并成本分别以下情况确定：

1) 一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。

个别财务报表的的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

(3) 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

(4) 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①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；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

(1) 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括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等），于发生时计入当期损益。

(2) 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

(3) 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

## （二）合并财务报表的编制方法

### 1、统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

### 2、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

### 3、子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；

子公司少数股东分担的当期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的，其余额继续冲减少数股东权益。

#### 4、报告期内增减子公司的处理

##### (1) 报告期内增加子公司的处理

###### 1) 报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

###### 2) 报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

##### (2) 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (三) 现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自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，确定为现金等价物。

#### (四) 外币业务和外币报表折算

外币业务的核算方法

##### 1、外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率

(中间价)将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

## 2、资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

### (1) 外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

### (2) 外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

## （五）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

#### (1) 金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；2) 持有至到期投资；3) 贷款和应收款项；4) 可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：1) 交易性金融资产；2) 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；3) 投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；4) 风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

## （2）金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：1) 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)；2) 其他金融负债。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）金融工具的确认依据

公司在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。

### （2）金融工具的计量方法

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：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将

原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

2) 持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

3) 贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

5) 其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产终止确认条件

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，公司采用实质重于形式的原则。

### （2）金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司将所转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分和未终止确认部分之间按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

### （3）金融资产转移不满足终止确认条件的处理

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

## 4、金融负债终止确认条件

(1) 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则公司终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认该现存金融负债，并同时确认新金融负债。

(2) 公司对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融

负债。

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

(4) 公司如回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、金融工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，具体确定原则和方法依据《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》相关规定。

### 6、金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

#### (1) 持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，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计算确认减值损失。

1) 对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据

表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

2) 对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

#### (2) 可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过成本的 20%-50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 6-12 个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该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，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### 7、将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，

公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

## （六）应收款项

### 1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

#### （1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 万元以上（含）的款项。

#### （2）单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的，并入具有类似信用风险特征组合计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：1) 债务人发生严重财务困难；2) 债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；3) 出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；4) 债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

#### （1）确定组合的依据

##### 账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

#### （2）按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00
1-2年(含2年)	10.00	10.00
2-3年(含3年)	20.00	20.00
3-4年(含4年)	50.00	50.00
4-5年(含5年)	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大的应收款项是指单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，可以单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

### 4、坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

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

## (七) 存货

### 1、存货的分类

本公司存货主要包括原材料、项目成本等。

### 2、发出存货的计价方法

存货的发出按加权平均法。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工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。

### 4、存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

### 5、周转材料的摊销方法

#### (1) 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次摊销法摊销。

#### (2) 包装物及其他周转材料的摊销方法

公司领用包装物及其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

## (八) 长期股权投资

### 1、长期股权投资初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本节“二、公司报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“(一) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

1) 通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

2) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，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，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

## 2、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### (1) 采用成本法核算的长期股权投资

1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

2) 采用成本法核算的长期股权投资，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，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或

利润确认投资收益。

## （2）采用权益法核算的长期股权投资

1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

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

3) 取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以

其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### (1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

#### (2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

公司按照长期股权投资项目计提减值准备。

(1) 公司对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，其可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

(2) 因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (九) 固定资产

### 1、固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、固定资产折旧

(1) 除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

(2) 公司固定资产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，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

(3) 固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5.00	10.00	9.50
运输设备	5.00	4.00	23.75
电子设备及其他	5.00	3.00-5.00	19.00-31.67

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

(4) 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚

可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

### 3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

#### (1) 固定资产的减值测试方法

1) 资产负债表日，公司判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

2) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

3) 固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

4) 固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (2) 固定资产减值准备的计提方法

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

#### (1) 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

当公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使

选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

### (2) 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资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，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

### (3) 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 5、固定资产的后续支出

(1) 与固定资产有关的更新改造、装修等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除。

(2) 与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

## (十) 在建工程

### 1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

## 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计人在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 3、在建工程的减值测试方法及减值准备计提方法

### （1）在建工程的减值测试方法

1) 资产负债表日，公司判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

2) 当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

3) 在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （2）在建工程减值准备的计提方法

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。公司难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## （十一）无形资产

### 1、自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研究支出全部计入当期损益。

## 2、无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

### （1）使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

资产负债表日，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。

### （2）使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

## 3、无形资产使用寿命的估计

（1）来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

（2）合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方

法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

(3) 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

#### 4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

##### (1) 无形资产的减值测试方法

1) 对于使用寿命有限的无形资产，如有明显减值迹象的，资产负债表日进行减值测试；对于使用寿命不确定的无形资产，资产负债表日进行减值测试。

2) 对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3) 当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

4) 无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

5) 无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

##### (2) 无形资产减值准备的计提方法

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### 5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

##### (1) 研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

## (2) 开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

## 7、土地使用权的处理

- (1) 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。
- (2) 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。
- (3) 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

## (十二) 长期待摊费用

### 1、长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

### 2、长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

### 3、长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

## （十三）职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1、短期薪酬

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其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。

### 2、离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3、辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

(2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 4、其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

(1) 服务成本。

(2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

(3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (十四) 借款费用

#### 1、借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

#### 2、借款费用的确认原则

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

### 3、借款费用资本化期间的确定

#### （1）借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

#### （2）借款费用暂停资本化时间的确定

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且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。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，则借款费用的资本化继续进行。

#### （3）借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分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实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

### 4、借款费用资本化金额的确定

#### （1）借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

- 1) 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，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- 2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。
- 3) 借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。
- 4) 在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

#### (2) 借款辅助费用资本化金额的确定

- 1) 专门借款发生的辅助费用，在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之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在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之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

- 2) 一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### (3) 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### (十五) 收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入，其确认原则如下：

#### 1、销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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出的商品实施有效控制；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，确认销售商品收入的实现。

## 2、提供劳务收入的确认原则

### （1）提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

### （2）提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

- 1) 如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；
- 2) 如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；
- 3) 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

公司所处行业为软件信息技术服务业。公司的主要业务是销售软件产品、软件技术服务、手机游戏。销售软件产品的收入是以客户验收完成后提供的验收单确认收入；技术服务包括公司向客户提供的与软件运营维护相关的技术支持、技术开发等服务内容。公司在已根据合同约定提供了相应软件支持及技术服务，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入；本公司手机游戏以与合作运营商合作运营模式经营，公司根据合同约定提供了相应的手机游戏，取

得明确的收款证据，按照与合作运营商约定的分成比例确认收入。

## （十六）政府补助

### 1、政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

（1）公司能够满足政府补助所附条件；

（2）公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

### 3、政府补助的计量

（1）政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

（2）政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

### 4、政府补助的会计处理方法

（1）与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时直接计入当期损益。

(3) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## (十七) 递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### 1、递延所得税资产或递延所得税负债的确认

(1) 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

### (2) 递延所得税资产的确认依据

1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

3) 资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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）递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 2、递延所得税资产或递延所得税负债的计量

（1）资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（2）适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

（3）公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

（4）公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## （十八）主要会计政策和会计估计的变更

### 1、会计政策变更

2014年1月至6月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》，除《企业会计准则第37号——金融工具列报》在2014年年度及以后期间的财务报告中施行外，上述其他准则于2014年7月1日（首次执行日）起施行。

实施上述具体企业会计准则未对公司本报告期内以及此前各期已披露的利润总额、净资产、总资产等财务报表比较数据产生影响。

## 2、会计估计变更

公司在本报告期内主要会计估计没有发生变更。

### (十九) 前期会计差错更正

#### 1、追溯重述法

公司在本报告期内未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

#### 2、未来适用法

公司在本报告期内未发现采用未来适用法的前期会计差错。

**主办券商：**经核查，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、公司报告期内利润形成的有关情况

### (一) 营业收入的主要构成、变动趋势及原因

报告期内，公司主要服务、产品是技术服务、软件销售、手机游戏，其中软件销售系公司为客户提供移动智能终端操作系统的研发、设计、销售及相关技术服务，技术服务系公司为移动智能终端开发、设计、维护适合其自身特色的应用商城 APP。公司主营业务明确。

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
主营业务小计	<b>10,386,653.65</b>	<b>100.00</b>	<b>6,729,167.17</b>	<b>100.00</b>
技术服务	4,081,196.70	39.29	2,944,529.94	43.76
软件销售	5,619,052.29	54.10	3,784,637.23	56.24
手机游戏	686,404.66	6.61		
其他业务小计				
合计	<b>10,386,653.65</b>	<b>100.00</b>	<b>6,729,167.17</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司营业收入全部来自于主营业务收入，无其他业务收入。

#### 1、按产品和服务分类

报告期内，公司营业收入按产品和服务分类如下表：

产品/服务	2015 年度		2014 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
技术服务	4,081,196.70	39.29%	2,944,529.94	43.76%
软件销售	5,619,052.29	54.10%	3,784,637.23	56.24%
手机游戏	686,404.66	6.61%		
<b>合计</b>	<b>10,386,653.65</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,729,167.17</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司营业收入主要来源于软件产品的销售，其次是技术服务的销售收入，收入结构相对稳定。报告期内，软件产品的销售收入占营业收入的比例依次为 54.10%、56.24%，为公司收入的主要来源；技术服务的销售收入占营业收入的比例依次为 39.29%、43.76%。

## 2、按销售地区分类

销售地区	2015 年度		2014 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
华南	5,032,689.53	48.45	2,741,165.90	40.74
华北	4,256,918.92	40.98	1,353,294.41	20.11
华东	1,078,177.28	10.38	2,578,103.09	38.31
西南	18,867.92	0.18		
东北			56,603.77	0.84
<b>合计</b>	<b>10,386,653.65</b>	<b>100.00</b>	<b>6,729,167.17</b>	<b>100.00</b>

公司客户主要集中在华南、华北、华东地区，其中华南、华北地区为主要客户集中地。

## 3、毛利率变动及原因

2015 年度，公司营业收入中各项产品和服务的毛利率情况如下表：

产品/服务	2015 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
技术服务	4,081,196.70	2,248,433.46	44.91
软件销售	5,619,052.29	742,605.67	86.78
手机游戏	686,404.66	516,642.76	24.73
<b>合计</b>	<b>10,386,653.65</b>	<b>3,507,681.89</b>	<b>66.23</b>

2014 年度，公司营业收入中各项产品和服务的毛利率情况如下表：

产品/服务	2014 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
技术服务	2,944,529.94	868,583.49	70.50

软件销售	3,784,637.23	492,465.10	86.99
手机游戏			
<b>合计</b>	<b>6,729,167.17</b>	<b>1,361,048.59</b>	<b>79.77</b>

报告期内，公司综合毛利率依次为 66.23%、79.77%，2015 年度综合毛利率较 2014 年度下降 13.54%，综合毛利率下降的主要原因为：技术服务毛利率 2015 年度较 2014 年度下降 25.59%，2015 年度公司开发的新业务手机游戏的毛利率仅为 24.73%，上述两项业务造成综合毛利率 2015 年度较 2014 年度有一定幅度的下降。

技术服务毛利率下降的原因主要系：

第一，行业竞争加剧，公司的技术服务价格在 2015 年度较 2014 年度有一较大幅度的下降，如公司向百度在线网络技术(北京)有限公司提供技术服务时一个有效用户单价 2015 年为 1.5 元/个，2014 年为 2 元/个，单价降幅 33.33%，同时公司对百度在线网络技术(北京)有限公司的销售收入占同期技术服务收入的比例 2015 年、2014 年分别为 16.94%、5.38%。

第二，公司目前尚处于成长阶段，为了满足业务规模的扩展以及期后公司的发展，公司在 2015 年度招聘的人员数量较 2014 年度有一定幅度的增加，计入 2015 年度技术服务成本的职工薪酬较 2014 年度增加 1,081,560.90 元，增长的比例为 128.41%。

手机游戏系公司在 2015 年新开发的业务类型，故毛利率无法进行同期比较，2015 年度毛利率仅为 24.73% 的主要原因系：一是公司在 2015 年开发的游戏内容较为简单同时开发的游戏需依赖第三方运营，故导致该业务收费较低，二是公司为游戏推广需支付推广费用。

由上表可知技术服务收入、软件销售收入，所占报告期内的营业收入的比例较高，而上述两种业务均属于高附加值业务，其对应成本中所占比例较大的主要为研发及维护人员的工薪，从而公司报告期内毛利率水平较高，这符合软件企业的特点。

上市公司及新三板挂牌公司中与公司业务模式比较类似的公司有联络互动（002280）、卓易科技（833711），毛利率比较如下：

毛利率	2015 年度	2014 年度
久源软件	66.23%	79.77%
卓易科技 (833711)	71.14%	76.33%
联络互动 (002280)	71.51%	80.16%

公司主营业务为移动智能终端操作系统的研发、设计、销售及相关技术服务，为移动智能终端开发、设计、维护适合自身特色的应用商城 APP，手机游戏产品的开发与设计。

卓易科技的“移动互联网开放生态系统服务”以该公司的独立手机设计服务、其开发的基于 Android 深度定制的智能设备操作系“Freeme OS”产品及移动端应用商店“卓易市场”为核心，为移动智能终端设备商提供产品的设计、研发服务，同时基于“Freeme OS”和“卓易市场”，为移动互联网数字媒体提供 APP 软件的预装、分发等营销服务。该公司业务的主要服务对象为移动智能终端设备商和移动互联网数字媒体运营商。联络互动主要业务为移动终端操作系统、中间件平台及相关应用的研发与运营，主要盈利模式是基于与电信运营商合作拓展用户，共同开展电信增值业务。

公司 2014 年度的毛利率处在联络互动及卓易科技之间，2015 年度的综合毛利率均低于上述两家可比公司原因系公司在 2015 年度新开发游戏软件毛利率较低，造成当期综合毛利率有一定幅度的下降；另外，公司和联络互动及卓易科技，商业模式、面对的客户群体有所不同，故毛利率存在一定的差异。

主办券商：经核查，报告期内，公司营业收入的确认真实、准确、完整，符合公司经营实际情况。

主办券商：经核查，报告期内，公司营业成本的归集合规，收入、成本的配比关系合理。

主办券商：经核查，报告期内，公司毛利率水平及其波动合理。

## （二）营业收入和利润总额的变动趋势及原因

项目	2015 年度		2014 年度
	金额	增长率	金额
营业收入	10,386,653.65	54.35%	6,729,167.17
营业成本	3,507,681.89	157.72%	1,361,048.59

营业利润	682,958.59	-42.00%	1,177,460.43
利润总额	2,042,705.50	-30.08%	2,921,365.72
净利润	2,235,772.57	-23.47%	2,921,365.72
归属于母公司所有者的净利润	2,291,094.36	-21.57%	2,921,365.72
少数股东损益	-55,321.79		

2014 年度、2015 年度，公司的营业收入分别为 6,729,167.17 元、10,386,653.65 元。公司营业收入 2015 年度比 2014 年度增加 3,657,486.48 元，增幅 54.35%，增长的主要原因系：一是公司为 2013 年成立的，尚处于成长阶段，在 2015 年度公司在尽量维持老客户的基础上努力开拓新客户，如新增客户北京明天高软科技有限公司、北京众览无限传媒广告有限公司、北京恒信博瑞信息咨询有限公司，其在 2015 年度实现的收入分别为 1,090,549.95 元、1,037,735.82 元、754,716.98 元；二是公司在 2015 年度开发新的业务，如手机游戏业务，2015 年度实现收入为 686,404.66 元。

2014 年度、2015 年度，公司的营业成本分别为 1,361,048.59 元、3,507,681.89 元。公司营业成本 2015 年度比 2014 年度增加 2,146,633.30 元，增幅 157.72%，主要原因系：(1) 公司目前尚处于成长阶段，为了满足业务规模的扩展以及期后公司的发展，公司在 2015 年度招聘的人员数量较 2014 年度有一定幅度的增加，公司支付给职工的薪酬 2015 年较 2014 年有较大幅度的增加；(2) 公司为了提高自身技术实力及更好的满足客户需求，在 2015 年购置价值 2,982,808.09 元的软件，2015 年度计入成本的摊销较 2014 年度增加 654,368.27 元。

2014 年度、2015 年度，公司的营业利润分别为 1,177,460.43 元、682,958.59 元。公司营业利润 2015 年度比 2014 年度减少 494,501.84 元，降幅 42.00%，主要是因为 2015 年成本的增加所致。

2014 年度、2015 年度，公司的净利润分别为 2,921,365.72 元、2,235,772.57 元。公司净利润 2015 年度比 2014 年度减少 685,593.15 元，减少的主要原因系公司 2015 年度用于研发的费用支出增加。

### (三) 主要费用及变动情况

#### 1、报告期内公司主要费用及变动情况

项目	2015 年度	2014 年度
营业收入	<b>10,386,653.65</b>	<b>6,729,167.17</b>
销售费用	867,967.18	1,254,137.36
管理费用	5,489,870.53	2,888,320.89
其中：研发费用	3,359,883.59	2,045,140.06
财务费用	-6,538.09	-5,867.80
期间费用合计	<b>6,351,299.62</b>	<b>4,136,590.45</b>
销售费用/营业收入	8.36%	18.64%
管理费用/营业收入	52.86%	42.92%
其中：研发费用/营业收入	32.35%	30.39%
财务费用/营业收入	-0.06%	-0.09%
期间费用/营业收入	<b>61.15%</b>	<b>61.47%</b>

报告期内，公司期间费用与营业收入比值依次为 61.15%、61.47%，结构比例较为稳定。

### 2、报告期内公司销售费用明细

项目	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	407,239.27	231,500.00
差旅费	77,717.10	36,579.58
业务招待费	90,039.28	50,841.81
办公费用	1,758.84	2,300.00
广告费	285,135.92	931,067.97
电话费	6,076.77	1,848.00
合计	<b>867,967.18</b>	<b>1,254,137.36</b>

报告期内，公司销售费用主要包括工资、广告费用等。公司 2015 年度的销售费用较 2014 年度有较大幅度的减少，主要原因系公司尚处于成长阶段，公司在 2014 年为业务的扩展支付较多的广告费用。

### 3、报告期内公司管理费用明细

项目	2015 年度	2014 年度
印花税	1,929.95	2,756.38
差旅费	126,455.53	72,461.22
业务招待费	158,134.52	82,875.23
办公费用	64,455.70	77,154.49
职工薪酬	819,563.84	380,397.69
电话费	33,811.68	30,326.78
汽车费用	10,940.00	23,634.38

折旧费	63,369.60	54,329.32
装修费摊销	61,257.36	61,257.36
物业费	33,330.00	30,300.00
研发费	3,359,883.59	2,045,140.06
垃圾费	840.00	420.00
审计费	177,415.10	4,716.98
水电费	29,808.00	22,551.00
律师费	84,905.66	
房租费	463,770.00	
合计	<b>5,489,870.53</b>	<b>2,888,320.89</b>

报告期内，公司管理费用主要包括研发费、职工薪酬、房租费、审计费用等。公司 2015 年度管理费用较 2014 年度增加 2,601,549.64 元，增长幅度为 90.07%，主要原因因为公司为了提高自身的技术实力及发展潜力，2015 年度公司加大对研发费的投入及软件技术人员的招聘；2015 年度审计费及律师费用较 2014 年度有较大增加，主要原因系公司为准备“新三板”事项，支付给各中介的服务费用；2015 年度房租费用为 463,770.00 元，主要原因系公司在 2015 年 7 月份在深圳成立子公司酷锐联盟及同年 12 月份成立深圳分公司所需支付房屋租赁费用。

#### 4、报告期内公司财务费用明细

项目	2015 年度	2014 年度
利息支出		
减：利息收入	10,042.54	8,898.90
汇兑损益		
手续费	3,504.45	3,031.10
合计	<b>-6,538.09</b>	<b>-5,867.80</b>

报告期内，公司财务费用主要为利息收入、手续费。

报告期内管理费用的金额较大，主要原因系公司成立于 2013 年 4 月，目前尚处于成长阶段，为了应对竞争激烈的行业形势、提高自身技术实力、增强自身发展潜力以及为了更好的服务客户并满足其需求，公司在报告期内不断的加大研发费用的投入，2014 年度、2015 年度研发费用的金额分别为 2,045,140.06 元、3,359,883.59 元，占同期管理费用的比例分别为 70.81%、61.20%。

公司所处行业为软件与信息技术服务业，公司主营业务为移动智能终端操作系统的研发、设计、销售及相关技术服务，为移动智能终端开发、设计、维

护适合自身特色的应用商城 APP, 手机游戏产品的开发与设计, 软件产品的研发、软件服务平台的搭建及手机游戏的开发均需要大量的研发投入, 公司报告期内发生金额较大的管理费用-研发费支出符合所处的行业特点。

主办券商: 经核查, 报告期内, 公司不存在跨期费用的情形; 报告期内公司不存在将期间费用资本化的情形; 公司的期间费用真实、准确、完整。

#### (四) 重大投资收益和非经常性损益情况

##### 1、重大投资收益

2015 年 12 月, 公司对外转让持有的深圳酷锐联盟科技有限公司的股权, 取得投资收益 497,896.10 元, 除此之外, 报告期内公司无其他重大投资收益情况。

##### 2、非经常性损益

报告期内, 公司非经常性损益的构成情况如下:

类 别	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损益	497,896.10	
政府补助	1,255,000.00	1,686,900.00
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支净额	-69,629.94	
<b>非经常性损益总额</b>	<b>1,683,266.16</b>	<b>1,686,900.00</b>
减: 非经常性损益的所得税影响数		
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,683,266.16</b>	<b>1,686,900.00</b>
当期净利润	2,235,772.57	2,921,365.72
非经常性损益净额占当期净利润的比例	75.29%	57.74%
归属于公司普通股股东的非经常性损益影响数	1,683,266.16	1,686,900.00
归属于公司普通股股东的净利润	2,291,094.36	2,921,365.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	607,828.20	1,234,465.72

报告期内, 公司非经常性损益主要为政府补助收入及处置子公司实现的收益。

公司政府补助收入明细如下:

补助项目	2015 年度	2014 年度	与资产相关/与收益相关	备注
2013 年度无锡市区第一批科技创业领军人才、科技创新领军人才项目经费	1,050,000.00	1,400,000.00	与收益相关	锡科计【2013】200 号 / 锡财工贸【2013】132 号
2014 年无锡市“东方硅谷”项目经费	180,000.00	270,000.00	与收益相关	根据锡委发【2012】10 号及锡委办发【2012】48 号要求
拨付 2015 年度市级服务企业（软件）资金	20,000.00		与收益相关	锡信【2015】91 号/锡财工贸【2015】90 号
产业升级引导资金第五批科技发展计划项目经费	1,000.00		与收益相关	锡科计【2013】211 号及锡财工贸【2013】145 号
2014 无锡市第一批科技发展计划(知识产权专项)项目经费	1,000.00		与收益相关	惠科发【2014】13 号及惠财产业【2014】61 号
2013 年惠山区第一批专利资助项目和经费指标的通知	1,000.00		与收益相关	惠财产业【2013】102 号及惠科发【2013】33 号
2014 年度惠山区第二批专利资助项目经费	1,000.00		与收益相关	惠科发【2015】11 号及惠财产业【2015】32 号
2014 年度惠山区第一批专利资助项目经费	1,000.00		与收益相关	惠科发【2014】18 号及惠财产业【2014】87 号
2013 年堰桥街道第二批专利资助项目的通知		2,000.00	与收益相关	堰街发【2013】124 号
2014 无锡市第一批科技发展计划(知识产权专项)项目和经费的通知		3,400.00	与收益相关	惠科发【2014】13 号
2014 年度市级服务业（软件）资金的通知		10,000.00	与收益相关	锡信【2014】65 号及锡财工贸【2014】93 号
惠山区加快服务业发展的若干政策（试行）实施细则的通知		1,500.00	与收益相关	惠府办【2011】17 号
<b>合计</b>	<b>1,255,000.00</b>	<b>1,686,900.00</b>		

“科技创业领军人才、科技创新领军人才”项目经费及“东方硅谷”项目经

费系无锡市政府为引进高层次人才在本地区创业、创新，促进科技创新和产业升级，所提供的资助资金，该资金为过渡性资助资金，报告期内非经常性损益占同期净利润的比例较大，2015年度、2014年度分别为75.29%、57.54%。综上，非经常性损益对公司报告期内的净利润存在较大影响。

### （五）主要税项及享受的税收优惠政策

#### 1、主要税项

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	17%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

#### 2、税收优惠政策

（1）增值税：依据锡国税惠-流优惠认字【2014】第8号文件，享受关于无锡久源MT6572智能手机控制软件V1.0软件项目（证书编号苏DGY-2013-B0399），销售软件产品对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

（2）所得税：公司系软件企业，于2014年4月24日取得江苏省经济和信息化委员会批准颁发的《软件企业认定证书》，证书编号R-2014-B00021。公司自税务备案获利年度2014年度起享受企业所得税“两免三减半”的定期税收优惠。

主办券商：经核查，报告期内，公司的税收缴纳合法合规。

## 四、管理层分析

### （一）盈利能力分析

公司营业收入从2014年度的6,729,167.17元增加至2015年度的10,386,653.65元，增长率达54.35%。2014年度、2015年度，公司毛利率分别为

79.77%、66.23%。公司毛利率的变动分析，详见本说明书第四节“三、公司报告期内利润形成的有关情况”之“(一)营业收入的主要构成、变动趋势及原因”。

2014 年度及 2015 年度，公司加权平均净资产收益率分别为 41.62%、23.80%，公司基本每股收益分别为 0.58 元/股、0.42 元/股。2015 年度较 2014 年度相比，2015 年度加权平均净资产收益率及基本每股收益较 2014 年度有较大幅度的下降，主要原因系：一是公司股东在 2015 年度进行了大额增资，二是公司在 2015 年度期间费用较 2014 年度有较大幅度的上升，导致本期净利润较上期有较大幅度的下降。

## (二) 偿债能力分析

在长期偿债能力方面，2014 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日，资产负债率（母公司）分别为 16.54%、5.71%。2015 年 12 月 31 日，资产负债率（母公司）降低至 5.71%，主要系公司在 2015 年进行了增资，公司净资产得到充实，同时随着公司业务规模进一步的发展，通过经营活动产生的利润积累进一步提升了净资产的比重，使得资产负债率（母公司）降低至较低水平，公司具有较强的长期偿债能力。

在短期偿债能力方面，2014 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日，公司流动比率分别为 4.78、14.20，速动比率分别为 4.77、14.10，2015 年流动比率及速动比率较 2014 年有较大增加，主要原因系 2015 年度公司增资，导致流动资产增加，公司短期偿债能力较大。报告期内公司流动比率和速动比率维持正常水平。根据中国人民银行出具的企业信用报告显示，报告期内公司无借款情况。

## (三) 营运能力分析

2014 年度及 2015 年度，公司应收账款周转率分别为 9.48 次、4.68 次。2015 年度应收账款周转率较 2014 年度有较大幅度的下降，主要原因系：公司在 2015 年在尽力维持老客户的基础上开发新客户，销售规模较 2014 年有较大幅度的上升，导致 2015 年应收账款的期末余额较 2014 年有较大幅度的增加。报告期内，公司的应收账款周转率基本在 10-4 次/年，这与公司应收账款不超过 90 天的信用期政策基本保持一致。公司将加强应收账款回收管理，对长账龄应收款项进行

重点清理，提高应收账款周转率，同时对客户资质进行评估后分类管理，从源头降低应收账款的风险，在业务拓展的同时兼顾信用风险控制，保证公司的资产安全。

由于公司业务主要为技术服务及软件的开发及销售，2014年底及2015年底账面均无存货，故未计算存货周转率。总体而言，公司营运能力较强。

#### (四) 现金流量分析

项目	2015 年度	2014 年度
经营活动产生的现金流量净额	-1,837,841.50	4,952,236.06
投资活动产生的现金流量净额	-1,450,907.64	-1,314,572.73
筹资活动产生的现金流量净额	11,327,000.00	0.00

##### 1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量

2014 年度及 2015 年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 4,952,236.06 元、-1,837,841.50 元。2015 年公司的经营活动产生的现金流量净额为负数，主要原因系经营性应收款项的大幅增加及支付给职工的款项、支付研发费用增多所致。

##### 2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量

2014 年度、2015 年度，公司投资活动产生的现金流量净额分别为 -1,314,572.73 元、-1,450,907.64 元。2014 年度及 2015 年度投资活动产生的现金流量流出额变动较小。

##### 3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量

2014 年度、2015 年度，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 0.00 元、11,327,000.00 元。报告期内，2015 年度筹资活动产生的现金流量净额较大主要原因系公司在 2015 年度进行了增资。

##### 4、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
净利润	2,235,772.57	2,921,365.72

加：资产减值准备	231,978.78	-10,252.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	264,414.05	159,353.10
无形资产摊销	576,471.17	111,347.41
长期待摊费用摊销	61,257.36	61,257.36
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)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-497,896.10	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-193,067.07	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,790,331.06	466,146.69
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	273,558.80	1,243,018.11
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,837,841.50</b>	<b>4,952,236.06</b>

2014 年度经营活动产生的现金流量净额比净利润多 2,030,870.34 元，主要原因是经营性应收项目减少 466,146.69 元及经营性应付项目增加 1,243,018.11 元。

2015 年度经营活动产生的现金流量净额比净利润少 4,073,614.07 元，主要原因是经营性应收项目增加 4,790,331.06 元及经营性应付项目增加 273,558.80 元。

### 5、报告期内，大额现金流量项目情况：

项 目	2015 年度	2014 年度
收到其他与经营活动有关的现金	4,286,617.69	5,163,140.01
支付其他与经营活动有关的现金	5,061,493.50	1,910,158.97

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

项 目	2015 年度	2014 年度
利息收入	10,042.54	8,898.90
政府补贴	1,255,000.00	1,686,900.00

项 目	2015 年度	2014 年度
其他及往来款	3,021,575.15	3,467,341.11
合 计	<b>4,286,617.69</b>	<b>5,163,140.01</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

项 目	2015 年度	2014 年度
销售、管理费用	2,002,907.79	683,493.12
手续费	3,504.45	3,031.10
其他及往来款	3,055,081.26	1,223,634.75
合 计	<b>5,061,493.50</b>	<b>1,910,158.97</b>

综上所述，公司各报告期内大额现金流量变动项目的内容及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。

主办券商：经核查，公司报告期内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；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。

## 五、公司报告期内主要资产情况

### (一) 货币资金

#### 1、货币资金分类披露情况

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
库存现金	12,558.25	383,232.71
银行存款	13,414,286.06	5,005,360.74
其他货币资金		
合 计	<b>13,426,844.31</b>	<b>5,388,593.45</b>

2、截至 2015 年 12 月 31 日，公司不存在抵押、冻结等限制变现或有潜在回收风险的款项。

### (二) 应收账款

#### 1、应收账款余额及坏账准备情况

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
应收账款余额	3,176,945.05	1,493,941.86
应收账款坏账准备	160,031.81	74,697.10
应收账款净额	3,016,913.24	1,419,244.76

公司应收账款主要来自于产品销售收入。

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
应收账款余额	3,176,945.05	1,493,941.86
当期营业收入	10,386,653.65	6,729,167.17
应收账款余额占当期营业收入比	30.59%	22.20%

报告期内，公司应收账款余额占当期营业收入比较为稳定，原因分析详见本节“四、管理层分析”之“（三）营运能力分析”。

## 2、应收账款分类披露情况

类 别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,176,945.05	100.00	160,031.81	5.04	3,016,913.24
其中：账龄组合	3,176,945.05	100.00	160,031.81	5.04	3,016,913.24
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>3,176,945.05</b>	<b>100.00</b>	<b>160,031.81</b>	<b>5.04</b>	<b>3,016,913.24</b>

类 别	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,493,941.86	100.00	74,697.10	5.00	1,419,244.76

其中：账龄组合	1,493,941.86	100.00	74,697.10	5.00	1,419,244.76
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>1,493,941.86</b>	<b>100.00</b>	<b>74,697.10</b>	<b>5.00</b>	<b>1,419,244.76</b>

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备：

2015年12月31日，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款账龄结构如下：

账 龄	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,153,253.95	99.25	157,662.70	98.52
1 至 2 年	23,691.10	0.75	2,369.11	1.48
<b>合 计</b>	<b>3,176,945.05</b>	<b>100.00</b>	<b>160,031.81</b>	<b>100.00</b>

2014年12月31日，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款账龄结构如下：

账 龄	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,493,941.86	100.00	74,697.10	100.00
<b>合 计</b>	<b>1,493,941.86</b>	<b>100.00</b>	<b>74,697.10</b>	<b>100.00</b>

3、截至2015年12月31日，应收账款中不存在应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项及其他关联方单位的款项。

4、截至2015年12月31日，公司不存在以应收账款为标的质押借款情况。

5、报告期内应收账款金额前五名单位情况

(1) 截至2015年12月31日，应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
深圳彼之尚科技有限公司	非关联方	1,941,435.81	1 年以内 1,930,104.42 元， 1-2 年 11,331.39 元	61.11
北京明天高软科技有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	15.74
深圳市皓东医疗设备有限公司	非关联方	240,000.00	1 年以内	7.55
深圳市华皓丰医疗科技服务有限公司	非关联方	185,000.00	1 年以内	5.82
杭州奇葩信息技术有限公司	非关联方	178,524.67	1 年以内	5.62
<b>合 计</b>		<b>3,044,960.48</b>		<b>95.85</b>

## (2) 截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
深圳彼之尚科技有限公司	非关联方	561,331.39	1 年以内	37.57
深圳市致铭科技有限公司	非关联方	480,000.00	1 年以内	32.13
百度在线网络技术(北京)有限公司	非关联方	167,871.00	1 年以内	11.24
深圳市腾讯计算机系统有限公司	非关联方	58,703.00	1 年以内	3.93
北京掌阅科技有限公司	非关联方	50,224.00	1 年以内	3.36
<b>合计</b>		<b>1,318,129.39</b>		<b>88.23</b>

2014 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名欠款单位的欠款金额合计为 1,318,129.39 元，占应收账款总额的比例为 88.23%；2015 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名欠款单位的欠款金额合计为 3,044,960.48 元，占应收账款总额的比例为 95.85%。

6、公司根据行业状况及公司历年销售回款情况制定了坏账准备计提政策，区分为：(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项；(2) 按组合计提坏账准备的应收款项；(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

账龄组合，公司坏账准备计提比例如下：

账 龄	应收款项坏账准备计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00
2-3 年（含 3 年）	20.00
3-4 年（含 4 年）	50.00
4-5 年（含 5 年）	80.00
5 年以上	100.00

7、公司应收账款期后回收情况

截至 2016 年 2 月 29 日，公司应收账款回款 1,301,281.87 元，公司应收账款

回款正常。

主办券商：经核查，报告期内，公司坏账政策谨慎，公司收入真实、准确，不存在提前确认收入的情形。

### (三) 预付账款

#### 1、预付账款按账龄列示

账 龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	134,758.23	100.00	3,900.00	100.00
1-2 年				
合 计	<b>134,758.23</b>	<b>100.00</b>	<b>3,900.00</b>	<b>100.00</b>

2、截至 2015 年 12 月 31 日，预付账款中不存在预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项及其他关联方单位的款项。

#### 3、报告期内预付账款金额前五名单位情况

##### (1) 截至 2015 年 12 月 31 日，预付账款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占预付账款总额的比例 (%)	性质
深圳市博实永道电子商务有限公司	非关联方	30,000.00	1 年以内	22.26	服务费
广州九拓信息科技有限公司	非关联方	27,500.00	1 年以内	20.41	服务费
中和资产评估有限公司江苏分公司	非关联方	25,000.00	1 年以内	18.55	评估费用
无锡市富寓房地产开发有限公司	非关联方	23,818.00	1 年以内	17.67	水电费
无锡方正会计师事务所有限公司	非关联方	2,000.00	1 年以内	1.48	审计费
<b>合 计</b>		<b>108,318.00</b>		<b>80.38</b>	

##### (2) 截至 2014 年 12 月 31 日，预付账款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占预付账款总额的比例 (%)	性质

武汉国货堂文化传媒有限公司	非关联方	3,900.00	1年以内	100.00	服务费
合计		3,900.00		100.00	

#### (四) 其他应收款

##### 1、其他应收款余额及坏账准备情况

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
其他应收款余额	2,395,025.94	1,279,164.00
其他应收款坏账准备	129,326.30	65,208.20
其他应收款净额	2,265,699.64	1,213,955.80

公司其他应收款主要为往来借款、押金等。2014年12月31日、2015年12月31日，公司其他应收款净额分别为1,213,955.80元及2,265,699.64元。

##### 2、其他应收款分类披露情况

类别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,395,025.94	100.00	129,326.30	5.40	2,265,699.64
其中：账龄组合	2,395,025.94	100.00	129,326.30	5.40	2,265,699.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>2,395,025.94</b>	<b>100.00</b>	<b>129,326.30</b>	<b>5.40</b>	<b>2,265,699.64</b>
类别	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

按信用风险特征组合 合计计提坏账准备的 其他应收款	1,279,164.00	100.00	65,208.20	5.10	1,213,955.80
其中：账龄组合	1,279,164.00	100.00	65,208.20	5.10	1,213,955.80
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>1,279,164.00</b>	<b>100.00</b>	<b>65,208.20</b>	<b>5.10</b>	<b>1,213,955.80</b>

账龄组合：

2015 年 12 月 31 日，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款账龄结构如下：

账 龄	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,253,525.94	94.10	112,676.30	87.13
1-2 年	116,500.00	4.86	11,650.00	9.01
2-3 年	25,000.00	1.04	5,000.00	3.87
<b>合 计</b>	<b>2,395,025.94</b>	<b>100.00</b>	<b>129,326.30</b>	<b>100.00</b>

2014 年 12 月 31 日，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款账龄结构如下：

账 龄	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,254,164.00	98.05	62,708.20	96.17
1-2 年	25,000.00	1.95	2,500.00	3.83
<b>合 计</b>	<b>1,279,164.00</b>	<b>100.00</b>	<b>65,208.20</b>	<b>100.00</b>

报告期各期末未发现其他组合存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。

### 3、报告期内其他应收款金额前五名单位情况

(1) 截至 2015 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与公司 关系	余额	账龄	占其他应 收款总额 的比例 (%)	性质
吴鹏云	关联方	1,149,072.04	1 年以内 113,5072.04 元，1-2 年 14,000.00 元	47.98	暂借款
王浩	关联方	912,114.45	1 年以内	38.08	暂借款
深圳市英唐科技	非关联方	173,650.00	1 年以内	7.25	押金

有限公司					
北京途牛国际旅行社有限公司无锡分公司	非关联方	21,952.00	1 年以内	0.92	暂借款
惠山区堰桥天一科技创业园	非关联方	20,000.00	2-3 年	0.84	押金
合计		2,276,788.49		95.07	

吴鹏云、王浩已于 2016 年 1 月 27 日向公司归还了全部借款。上述借款双方均签署了借款协议，但未约定借款利息。

#### (2) 截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质
金海峰	非关联方	407,000.00	1 年以内	31.82	暂借款
吴善庆	非关联方	365,000.00	1 年以内	28.53	暂借款
吴锦萍	非关联方	258,000.00	1 年以内	20.17	暂借款
惠山区堰桥天一科技创业园	非关联方	20,000.00	1 年以内	1.56	押金
吴鹏云	关联方	14,000.00	1 年以内	1.09	暂借款
合计		1,064,000.00		83.17	

截至 2014 年 12 月 31 日，公司其他应收款欠款金额前五名合计 1,064,000.00 元，占其他应收款总额比例 83.17%。截至 2015 年 12 月 31 日，公司其他应收款欠款金额前五名合计 2,276,788.49 元，占其他应收款总额比例 95.07%。

4、截至 2015 年 12 月 31 日，其他应收款中存在应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，情况详见本节“八、关联方及关联方交易”之“（二）关联方交易”。

#### (五) 固定资产

##### 1、固定资产类别及估计的使用年限、预计净残值及年折旧率

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	5.00	10.00	9.50
运输设备	5.00	4.00	23.75

电子设备及其他	5.00	3.00-5.00	19.00-31.67
---------	------	-----------	-------------

公司固定资产折旧采用年限平均法。

## 2、固定资产原值、累计折旧和净值

类别	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>1,587,946.63</b>	<b>1,474,289.84</b>
机器设备	950,743.86	950,743.86
运输设备	83,364.00	83,364.00
电子及其他	553,838.77	440,181.98
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>447,295.36</b>	<b>182,881.31</b>
机器设备	140,386.47	50,065.81
运输设备	44,547.64	24,748.69
电子及其他	262,361.25	108,066.81
<b>三、账面净值合计</b>	<b>1,140,651.27</b>	<b>1,291,408.53</b>
机器设备	810,357.39	900,678.05
运输设备	38,816.36	58,615.31
电子及其他	291,477.52	332,115.17
<b>四、减值准备合计</b>		
机器设备		
运输设备		
电子及其他		
<b>五、账面价值合计</b>	<b>1,140,651.27</b>	<b>1,291,408.53</b>
机器设备	810,357.39	900,678.05
运输设备	38,816.36	58,615.31
电子及其他	291,477.52	332,115.17

公司的固定资产包括机器设备、运输工具、电子及其他。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司固定资产原值 1,587,946.63 元，累计折旧 447,295.36 元，净值 1,140,651.27 元。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司固定资产使用状态良好，不存在减值迹象，故公司未计提固定资产减值准备。

报告期内，公司固定资产不存在抵押的情形。

## (六) 无形资产

### 1、无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
软件	3	0.00	33.33

## 2、无形资产原值、累计摊销和净值

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>一、原价合计</b>	<b>3,316,850.81</b>	<b>334,042.72</b>
其中：软件	3,316,850.81	334,042.72
<b>二、累计摊销额合计</b>	<b>687,818.58</b>	<b>111,347.41</b>
其中：软件	687,818.58	111,347.41
<b>三、减值准备金额合计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
其中：软件	0.00	0.00
<b>四、账面价值合计</b>	<b>2,629,032.23</b>	<b>222,695.31</b>
其中：软件	2,629,032.23	222,695.31

公司无形资产为软件。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司无形资产原值 3,316,850.81 元，累计摊销 687,818.58 元，净值 2,629,032.23 元。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司无形资产使用状态良好，不存在减值迹象，故公司未计提无形资产减值准备。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司无形资产不存在抵押的情形。

## (七) 长期待摊费用

项目	2014年12月 31日	本期增加	本期减少		2015年12月 31日
			本期摊销	其他减少	
装修费用	490,372.36		61,257.36		429,115.00
<b>合计</b>	<b>490,372.36</b>		<b>61,257.36</b>		<b>429,115.00</b>

(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
			本期摊销	其他减少	
装修费用	551,629.72		61,257.36		490,372.36
<b>合计</b>	<b>551,629.72</b>		<b>61,257.36</b>		<b>490,372.36</b>

## (八) 递延所得税资产

已确认递延所得税资产：

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	289,358.11	36,169.76		
合 计	289,358.11	36,169.76		

### (九) 其他非流动资产

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
预付购长期资产款项	146,250.00	130,088.31
合 计	146,250.00	130,088.31

注：其他非流动资产为采购长期资产的预付款项。

公司 2014 年预付长期资产采购款期末余额为 130,088.31 元，明细、主要  
内容、主要用途、尚未完成采购的原因如下：

序号	供应商名称	金额	主要内容	主要用途	未完成采购原因
1	深圳博源新通信 科技有限公司	120,000.00	预付购置软 件款	用于研发软 件产品	2013 年 6 月份公司根据 合同预付给供应商采购 意向金，因公司实际生 产经营需要，该合同直 至 2015 年才履行完毕。
2	深圳市巨拓网络 有限公司	5,088.31	电脑款项	用于研发的 电脑	2014 年 12 月份预付的该 款项，截至当年 12 月份 31 日电脑及发票公司均 未收到
3	无锡市真情装饰 有限公司	5,000.00	装修预付款	办公室装修	2013 年 8 月份预付的该 款项，因各种原因装修 合同未实际履行，该款 项 2015 年 2 月份已归还 该款项。
合计		130,088.31			

公司 2015 年预付长期资产采购款期末余额为 146,250.00 元，明细、主要  
内容、主要用途、尚未完成采购的原因如下：

序号	供应商名称	金额	主要内容	主要用途	未完成采购原因
1	苏州美之唯蓝电 子仪器有限公司	146,250.00	网络分析仪 1 台、无线电综 测仪 1 套	用于系统软 件测试	2015 年 12 月份预付该款 项，公司在当月收到上 述设备时经检测不符合 使用要求，当月已退回

					该设备，在 2016 年 1 月份公司已重新获得符合要求的上述设备。
合计		146,250.00			

## (十) 主要资产减值准备

### 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“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

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
应收账款坏账准备	160,031.81	74,697.10
其他应收款坏账准备	129,326.30	65,208.20
合计	289,358.11	139,905.30

## 六、公司报告期内重大债务情况

### (一) 应付账款

#### 1、应付账款按余额及账龄分类列示

账 龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,461.35	78.86	452,485.00	100.00
1-2 年	2,000.00	21.14	0.00	0.00
合 计	9,461.35	100.00	452,485.00	100.00

公司应付账款系与供应商往来的应付采购款款项，应付账款账龄主要为 1 年以内，2014 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日账龄在 1 年以内应付账款占比分别为 100.00%、78.86%。

2、截至 2015 年 12 月 31 日，应付账款中不存在应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项；不存在应付其他关联方单位的款项，详见本节“八、关联方及关联方交易”之“(二) 关联方交易”。

#### 3、报告期内应付账款金额前五名单位情况

## (1) 截至 2015 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名单位情况

债权人名称	与公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
昂氏(上海)电子贸易有限公司	非关联方	7,235.98	1 年以内	76.48
深圳市广屏科技有限公司	非关联方	2,000.00	1-2 年	21.14
深圳市优购时代科技有限公司	非关联方	225.37	1 年以内	2.38
<b>合计</b>		<b>9,461.35</b>		<b>100.00</b>

## (2) 截至 2014 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名单位情况

债权人名称	与公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
深圳市中全景企业策划有限公司	非关联方	436,000.00	1 年以内	96.36
无锡市开启扬电子产品有限公司	非关联方	12,810.00	1 年以内	2.83
深圳市广屏科技有限公司	非关联方	2,000.00	1 年以内	0.44
无锡名门计算机有限公司	非关联方	1,675.00	1 年以内	0.37
<b>合计</b>		<b>452,485.00</b>		<b>100.00</b>

## (二) 预收账款

## 1、预收账款按账龄分类列示

账 龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,615.86	100.00		
<b>合计</b>	<b>7,615.86</b>	<b>100.00</b>		

公司预收账款为预收客户的销售款，根据公司销售合同规定的付款条件，客户需在合同签订后首付合同总额的一定比例作为预付款，待符合条件后确认收入。

2、截至 2015 年 12 月 31 日，预收账款中不存在预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项及其他关联方单位的款项。

## 3、报告期内预收账款金额前五名单位情况

## (1) 截至 2015 年 12 月 31 日，预收账款金额前五名单位情况

债权人名称	与公司关系	金额	账龄	占预收账款总额的比例

				(%)
上海倍争信息科技有限公司	非关联方	7,615.86	1 年以内	100.00
<b>合计</b>		<b>7,615.86</b>		<b>100.00</b>

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日，预收账款金额前五名单位情况

无。

### (三) 其他应付款

1、其他应付款按性质分类列示

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
往来款	40,000.00	9,443.21
<b>合计</b>	<b>40,000.00</b>	<b>9,443.21</b>

2、其他应付款按账龄进行列示

账 龄	2015年12月31日	2014年12月31日
1 年以内	40,000.00	9,443.21
<b>合计</b>	<b>40,000.00</b>	<b>9,443.21</b>

2015 年 12 月 31 日其他应付款的期末余额较 2014 年 12 月 31 日有较大幅度的增加，主要原因系公司在 2015 年 12 月向深圳酷锐联盟科技有限公司的往来借款 40,000.00 元。

3、截至 2015 年 12 月 31 日，其他应付款中不存在应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项及其他关联方单位的款项。

4、报告期内其他应付款金额前五名单位情况

(1) 截至 2015 年 12 月 31 日，本公司其他应付款项欠款金额前五名合计 40,000.00，占其他应付款总额比例 100.00%。

债权人名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
深圳酷锐联盟科技有限公司	非关联方	40,000.00	1 年以内	100.00
<b>合计</b>		<b>40,000.00</b>		<b>100.00</b>

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日，本公司应付款项欠款金额前五名合计 9,443.21

元，占其他应付款总额比例 100.00%。

债权人名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
社保局	非关联方	4,625.00	1 年以内	48.98
肖丹梅	非关联方	4,818.21	1 年以内	51.02
<b>合计</b>		<b>9,443.21</b>		<b>100.00</b>

#### (四) 应付职工薪酬

##### 1、应付职工薪酬分类

###### 2015 年度应付职工薪酬变动及余额明细

项目	2014年 12月31日	本期增加	本期减少	2015年 12月31日
短期职工薪酬	576,500.00	5,994,477.87	5,937,477.87	633,500.00
离职后福利		217,685.00	217,685.00	
辞退福利				
其他长期职工福利				
<b>合计</b>	<b>576,500.00</b>	<b>6,212,162.87</b>	<b>6,155,162.87</b>	<b>633,500.00</b>

###### 2014 年度应付职工薪酬变动及余额明细

项目	2013年 12月31日	本期增加	本期减少	2014年 12月31日
短期职工薪酬	156,500.00	3,537,731.24	3,117,731.24	576,500.00
离职后福利		146,180.66	146,180.66	
辞退福利				
其他长期职工福利				
<b>合计</b>	<b>156,500.00</b>	<b>3,683,911.90</b>	<b>3,263,911.90</b>	<b>576,500.00</b>

##### 2、短期薪酬

项目	2014/12/31	本期增加	本期减少	2015/12/31
一、工资、奖金、津贴和补贴	576,500.00	5,449,857.14	5,392,857.14	633,500.00
二、职工福利费		358,624.44	358,624.44	
三、社会保险费		115,412.29	115,412.29	
其中：医疗保险费		93,718.20	93,718.20	
工伤保险费		16,203.00	16,203.00	

项 目	2014/12/31	本期增加	本期减少	2015/12/31
生育保险费		5,491.09	5,491.09	
四、住房公积金		70,136.00	70,136.00	
五、工会经费和职工教育经费		448.00	448.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
九、短期带薪缺勤				
合 计	<b>576,500.00</b>	<b>5,994,477.87</b>	<b>5,937,477.87</b>	<b>633,500.00</b>

项 目	2013/12/31	本期增加	本期减少	2014/12/31
一、工资、奖金、津贴和补贴	156,500.00	3,104,220.00	2,684,220.00	576,500.00
二、职工福利费		291,437.69	291,437.69	
三、社会保险费		71,410.55	71,410.55	
其中：医疗保险费		55,003.55	55,003.55	
工伤保险费		10,502.00	10,502.00	
生育保险费		5,905.00	5,905.00	
四、住房公积金		70,323.00	70,323.00	
五、工会经费和职工教育经费		340.00	340.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
九、短期带薪缺勤				
合 计	<b>156,500.00</b>	<b>3,537,731.24</b>	<b>3,117,731.24</b>	<b>576,500.00</b>

### 3、离职后福利

设定提存计划项目	2014-12-31	本期增加	本期减少	2015-12-31
一、基本养老保险费		202,496.00	202,496.00	
二、失业保险费		15,189.00	15,189.00	
合计		217,685.00	217,685.00	

设定提存计划项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-12-31
一、基本养老保险费		136,003.02	136,003.02	
二、失业保险费		10,177.64	10,177.64	
合计		146,180.66	146,180.66	

### （五）应交税费

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
教育费附加	11,310.00	12,791.61
地方教育费附加	7,540.01	8,527.74
应交所得税	235,863.81	235,863.81
应交城市维护建设税	26,390.01	29,847.1
应交增值税	354,377.73	353,287.68
应交印花税	355.60	363.95
防洪保安基金	781.05	1,004.52
合计	636,618.21	641,686.41

## 七、公司报告期内股东权益情况

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
归属于母公司所有者权益	21,898,238.26	8,480,143.90
股本	10,558,416.00	5,050,000.00
资本公积	5,618,584.00	0.00
盈余公积	572,123.83	343,014.39
未分配利润	5,149,114.43	3,087,129.51
少数股东权益		
合计	21,898,238.26	8,480,143.90

## 八、关联方及关联方交易

### （一）关联方

### 1、股份公司发起人及持有公司 5%以上股份的股东

关联方名称	与公司关系	持股比例
无锡创翔投资有限公司	控股股东	71.56%
吴鹏云	董事长、财务总监	22.73%
王 浩	董事、总经理	5.71%

### 2、股份公司董事、监事、高级管理人员

关联方名称	与公司关系	持股比例 (%)
吴国峰	董事	间接持有公司 24.91% 的股权
陆旭军	董事	间接持有公司 7.38% 的股权
张扬波	董事、董事会秘书	间接持有公司 14.10% 的股权
成丽梅	监事会主席	-
穆亮星	监事	-
吴丹怡	职工监事	-

与上述自然人股东和董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母，均为公司关联方自然人。

### 3、股份公司控股或参股子公司

子公司名称	股份公司持股比例
深圳酷锐联盟科技有限公司	90.00%
深圳市数联时代科技有限公司	10.00%

注：深圳酷锐联盟科技有限公司成立于 2015 年 7 月 21 日，该子公司基本情况详见本说明书第一节“五、公司设立以来重大资产重组情况”。

### 4、股份公司其他关联方

关联方名称	与公司关系
王世杰	持有公司控股股东无锡创翔投资有限公司 22.37% 的股权
徐宏宇	持有公司控股股东无锡创翔投资有限公司 7.79% 的股权
华 眯	持有公司控股股东无锡创翔投资有限公司 5.00% 的股权
无锡宇宁智能科技有限公司	公司实际控制人吴国峰曾持有该公司 86.84% 的股权；王世杰曾持有该公司 6.3% 的

	股权：徐宏宇曾持有该公司 3.36%的股权； 华晔曾持有该公司 3.5%的股权
宁波波导软件有限公司	公司股东无锡创翔投资有限公司股东王世杰担任该公司总经理职务

注：2015 年 11 月 26 日，宇宁智能召开股东会并决议同意，吴国峰将在该公司的 1736.8 万股金转让给顾佳佳；徐宏宇将在该公司的 67.2 万股金转让给顾佳佳；王世杰将在该公司的 26 万股金转让给顾佳佳；华晔将在该公司的 70 万股金转让给顾佳佳；王世杰将在该公司的 100 万股金转让给吴银龙。2015 年 11 月 26 日，吴国峰与顾佳佳签署了《股权转让协议》，约定吴国峰将其在宇宁智能 86.64% 的股权以 1736.8 万元转让给顾佳佳；徐宏宇与顾佳佳签署了《股权转让协议》，约定徐宏宇将其在宇宁智能 3.36% 的股权以 67.2 万元转给顾佳佳；王世杰与顾佳佳签署了《股权转让协议》，王世杰将其在宇宁智能 1.3% 的股权以 26 万元转让给顾佳佳；华晔与顾佳佳签署了《股权转让协议》，华晔将其在宇宁智能 3.5% 股权以 70 万元价格转让给顾佳佳；王世杰与吴银龙签署了《股权转让协议》，将其在宇宁智能 5% 的股权以 100 万元的价格转让给吴银龙。2015 年 12 月 15 日，无锡市惠山区市场监督管理局核准了该次变更登记。报告期内，公司和宇宁智能未发生关联交易。

主办券商：经核查，公司关联方认定和披露准确、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）关联方交易

### 1、经常性关联交易情况

#### （1）关联销售

报告期内，公司未发生关联销售的情况。

#### （2）关联采购

报告期内，公司未发生关联采购的情况。

### 2、关联方往来

#### （1）应收关联方款项

项目及关联方名称	2015年12月31日	2014年12月31日
其他应收款		
吴鹏云	1,149,072.04	1,4000.00
王浩	912,114.45	
<b>合计</b>	<b>2,061,186.49</b>	<b>1,4000.00</b>

### (2) 应付关联方款项

报告期内，公司无应付关联交易事项。

主办券商：经核查，公司对经常性与偶发性关联交易的区分合理；公司披露的关联交易真实、准确、完整；公司关联交易是真实、必要和公允的。

### (三) 关联交易决策程序

有限公司阶段，公司治理机制不够健全，未专门制定规范关联交易的相关规范和制度，关联方资金拆借等情形的发生均未履行股东会决议等相关程序。股份公司成立后，在《公司章程》、《关联交易决策》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策管理办法》、《对外投融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》中明确了关联交易的决策权限、审议程序、回避表决制度等事项。在未来运营过程中，公司将严格按照《公司章程》、《关联交易决策管理办法》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投融资管理制度》及《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》的相关规定，对关联交易进行规范。

主办券商：经核查，有限公司阶段公司关联交易未履行相关内部决议程序；股份公司成立后，公司制定并切实履行了相关规范制度。

### (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，股份公司第一次股东大会审议通过了《公司章程》、《关联交易决策管理办法》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》及《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》。

《公司章程》第三十八条规定：“公司的控股股东、实际控制人员不得利用

其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益。控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不得利用其股东权利或者实际控制能力操纵、指使公司或公司董事、监事、高级管理人员损害公司及其他股东的利益。”

《关联交易决策管理办法》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，对关联方及关联交易的界定，对关联交易定价原则、决策权限及审议程序等进行了具体规定。

《对外担保管理制度》规定了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。

主办券商：经核查，公司制定了规范关联交易的制度且切实得到了履行。

## 九、财务规范性情况

### (一) 财务制度的制定及执行情况

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则——基本准则》和相关具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

公司结合自身实际业务情况，制定了《财务管理制度》、《固定资产管理制度》等。公司处于有限公司阶段时，治理机制尚存不足之处，日常经营过程中虽存在财务控制的相关规定，但未形成制度文件。公司在股份公司成立后，制定了较为完善的财务制度并在日常经营过程中严格执行。

## (二) 公司财务机构设置及财务人员情况

公司设置了专门的财务管理职能部门，配备专业财务管理人员。公司主要财务人员情况如下：

序号	姓名	岗位	主要工作职责
1	吴鹏云	财务总监	与公司财务核算及财务管理相关的所有事项
2	朱琳琳	出纳/前台行政	现金银行存款收付业务
3	冯银珍	财务	分公司财务部门工作日常管理、会计日常核算工作、涉税业务、报表编制
4	林小玲	出纳/文员	分公司现金银行存款收付业务

公司财务总监具有多年财务工作经验，对公司及行业的会计核算方法较为熟悉。公司其他财务人员分工明确，均具备相应的专业知识和工作经验。

综上，公司财务部门岗位齐备，所聘人员具备相应的专业知识及工作经验，能够胜任所在岗位工作，公司财务人员能够满足财务核算的需求。

主办券商：经核查，公司的内部控制在职责分离、授权审批、内部凭证记录等方面的制度合理，且得到有效执行；公司会计核算基础符合现行会计基础工作规范要求，报告期内公司财务管理制度健全、会计核算规范。

## 十、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

截至本说明书签署日，公司无需要披露的或有事项。

### (三) 其他重要事项

截至本说明书签署日，公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、公司报告期内资产评估情况

1、评估报告名称：无锡久源软件科技有限公司股份制改制涉及的该公司净资产公允价值评估报告

2、评估报告号：中和评报字（2016）第 NJV1006 号

3、资产评估机构：中和资产评估有限公司

4、评估目的：为无锡久源软件科技有限公司股份制改制而提供该公司净资产公允价值参考。该经济行为已经无锡久源软件科技有限公司股东会决议通过。

5、评估对象及范围：评估对象为无锡久源软件科技有限公司截至评估基准日的净资产公允价值，评估范围为无锡久源软件科技有限公司截至评估基准日经审计后的全部资产及负债。

6、价值类型：市场价值。

7、评估基准日：2015 年 12 月 31 日。

8、评估方法：资产基础法。

9、评估结论：在评估基准日 2015 年 12 月 31 日，无锡久源软件科技有限公司经审计后的总资产价值 2,322.54 万元，总负债 132.72 万元，净资产 2,189.82 万元。采用资产基础法评估后的总资产价值 2,387.34 万元，总负债 132.72 万元，净资产为 2,254.62 万元，较审计后账面净资产增值 64.80 万元，增值率 2.96%。

## 十二、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

根据国家有关法律、法规的要求及本公司《公司章程》的规定，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% 法定公积金；

3、提取任意公积金，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

《公司章程》第一百六十一条：“公司的利润按照国家规定做相应的调整后，按下列顺序分配：（一）依法缴纳所得税；（二）弥补以前年度的亏损，但是在公司缴纳所得税前，公司纳税年度发生的亏损，可以向以后年度结转，用以后年度的所得弥补，但结转年限最长不超过 5 年；（三）提取税后利润的 10%作为法定公积金；（四）提取任意公积金，由股东大会决议决定；（五）支付股东红利。公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补公司亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润。公司持有的本公司股份不得分配利润。”

第一百六十二条：“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%。”

第一百六十三条：“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。公司以人民币分配股利，在向作为外国投资者的股东支付股利时，应将人民币兑换成外汇支付，如果公司有自有外汇的，原则上以自有外汇支付。”

第一百六十四条：“公司利润可以采取分配现金或者股票方式分配股利。公司将根据公司长期财务规划等方面的综合考虑，决定每年现金分红的比例，并保持利润分配政策的稳定性和连续性。”

## (三) 股利分配情况

报告期内，公司均未进行股利分配。

## (四) 公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

# 十三、控股子公司或纳入合并财务报表的其他企业的基本情况

报告期内，纳入公司合并财务报表范围的子公司为深圳酷锐联盟科技有限公司。子公司基本情况详见本说明书第一节“五、公司子公司、分公司基本情况”。

子公司酷锐联盟主要财务情况如下：

项目	2015.12.31/2015 年度	2014.12.31/2014 年度
资产总计	1,833,260.11	
负债总计	0.00	
所有者权益总计	1,446,782.11	
营业收入	0.00	
净利润	-553,217.89	

注：酷锐联盟于 2015 年 12 月 31 日履行的资产移交手续。

## 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) 公司治理风险

有限公司阶段，公司管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理结构较为简单，公司治理机制不够健全，存在关联方占用公司资金等不规范的情形。自 2016 年 4 月有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策管理办法》、《对外投融资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度，建立了较为严格的内部控制体系，逐步完善了法人治理结构。但由于股份公司成立的时间较短，管理层对相关制度的完全理解和全面执行将有个过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范的风险。

应对措施：树立规范治理意识，正确认识规范创造的价值；认真对待公司各项制度，制定相应的违规措施，确保公司制度得以执行。

### (二) 客户集中度较高的风险

2014 年、2015 年公司前五大客户的销售额占同期营业收入的比例分别 79.67%、55.68%，客户集中度较高。虽然公司不存在对单一客户的重大依赖，但若未来出现前五大客户对公司产品或服务需求量大幅减少或公司无法有效开拓其他客户或产品的情况，将直接影响公司业务规模的扩大。

应对措施：公司将不断加大研发力度，不断提高公司产品或服务的性能，满足客户的需求。公司在现有客户基础上，加强与客户的沟通和交流，了解客户需求

求，不断满足市场需求；另一方面公司将不断开发新客户。公司继续加大国内市场的开拓力度，通过广告等宣传方式进行品牌宣传，扩大公司的知名度，提升市场影响力。

### （三）市场竞争加剧风险

公司属于软件行业中智能手机软件开发中小企业，在该行业客户中赢得了良好声誉，但是，中国软件市场是一个高度开放的市场，随着中国软件行业近年来的快速发展、市场规模的增长，众多软件企业正在纷纷进入这个市场并拓展相关业务，同行竞争将日益激烈，而且，客户的需求和偏好也在快速变化和不断提升中。因此，公司在未来将会面临一定的行业竞争风险。

应对措施：公司将保持在行业经验、客户资源、创新能力、优质产品等方面已有的竞争优势，发掘新的竞争优势，克服存在的竞争劣势，在扩大在熟悉的智能手机软件行业市场占有率的同时，逐步拓展其他领域客户，不断地提升市场地位。

### （四）研发风险

随着新一代信息技术的发展，公司所处行业的技术和产品将不断升级。公司属于知识密集型企业，产品研发和技术创新依赖于核心技术人员和关键管理人员。若公司的研发项目没能顺利推进、推进不够及时或核心人才持续流失，将无法保持核心技术的领先优势，从而影响公司原有的市场份额，阻碍公司业务的进一步发展。

应对措施：公司在未来的经营发展中将始终重视技术研发，注重研发人员的薪酬设计、绩效评估和晋升通道的建设，对研发中解决重大技术难点、提出创新思路和产品创新的员工给予大力支持，并制定了《研发制度》，对有突出贡献的研发人员进行奖励。公司与技术人员签订保密协议，在法律上保证核心技术不流失；同时公司积极培养后备人才，提高研发部门的抗离职风险能力。

### （五）税收政策风险

公司依据锡国税惠-流优惠认字【2014】第8号文件，享受关于MT6572智能手机控制软件V1.0软件项目（证书编号苏DGY-2013-B0399），销售软件产品

对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。公司于 2014 年 4 月 24 日取得江苏省经济和信息化委员会批准颁发的《软件企业认定证书》，证书编号苏 R-2014-B0002。公司自税务备案获利年度 2014 年度起享受企业所得税“两免三减半”的定期税收优惠。若未来国家调整相关税收政策，或公司不再享受企业所得税“两免三减半”的定期税收优惠，公司盈利能力和经营成果可能受到一定影响。

应对措施：公司将致力于扩大营业收入规模、提高主营业务毛利率，以增强公司的盈利能力，降低税收优惠对公司净利润的影响。

#### （六）非经常性损益占比较大风险

2014 年度、2015 年度公司非经常性损益分别为 1,686,900.00 元、1,683,266.16 元，占同期净利润的比例分别为 57.74%、75.29%，非经常性损益对公司净利润影响较大，公司非经常性损益主要包括政府补助以及 2015 年度处置子公司实现的收益，若公司享受的政府补助项目政策等发生重大变化，将对公司盈利能力产生影响。

应对措施：公司将通过加强自身管理能力，合理制定资金使用计划，优化产品、服务结构，继续拓展市场和客户，增加公司营业收入，并实现经营业绩的提升，以减少非经常性损益对公司所产生的影响。

## 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

董事:

吴鹏云: 吴鹏云

吴国峰: 吴国峰

陆旭军: 陆旭军

张扬波: 张扬波

王 浩: 王浩

监事:

成丽梅: 成丽梅

穆亮星: 穆亮星

吴丹怡: 吴丹怡

高级管理人员:

王 浩: 王浩

吴鹏云: 吴鹏云

张扬波: 张扬波



## 二、主办券商声明

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：

姚志勇： 姚志勇

项目负责人：

吴先猛： 吴先猛

项目小组成员：

吴先猛： 吴先猛

张珂瑜： 张珂瑜

程翔飞： 程翔飞

苏 慧： 苏慧

王华军： 王华军



### 三、律师声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本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、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人：

李日钧： 李日钧

项目负责人：

韩 阳： 韩阳

经办律师：

韩 阳： 韩阳

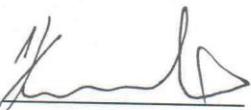
张 纶： 张纶



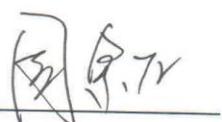
## 四、会计师事务所声明

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

会计师事务所负责人：

黄锦辉： 

签字注册会计师：

周余俊： 

周 博： 

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

2016年7月2日



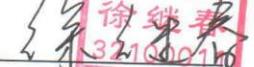
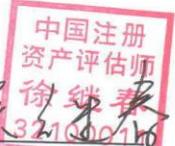
## 五、资产评估机构声明

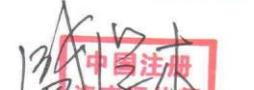
本所及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人：

杨志明： 

签字注册资产评估师：

徐继春：   


盛学杰：   




## 第六节 附件

**一、财务报表及审计报告**

**二、法律意见书**

**三、公司章程**

**四、主办券商推荐报告**

**五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见**

(正文完)