

福建一品嘉云创信息技术  
股份有限公司



公开转让说明书

推荐主办券商



福建省福州市湖东路 268 号

二零一六年八月

## 声明

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

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

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

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

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

### 一、公司治理风险

有限公司阶段，公司的法人治理结构较为简单，公司治理存在一定瑕疵。股份公司成立后，公司初步建立了健全的法人治理结构，并根据实际情况制定了适应股份公司发展需要的《公司章程》及在关联交易、对外投资、对外担保等方面的内控制度。但鉴于股份公司成立时间较短，上述各项管理制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善。

为应对该风险，公司已制定了规范公司治理及强化监督制衡的管理制度，并着重提升全体股东、董事、监事及高级管理人员等规范公司治理的理念，使其审慎履行管理、监督职责，确保其严格遵守《公司章程》及其他管理制度的规定。

### 二、实际控制人发生变更

有限公司设立之初至 2015 年 10 月，王冬竹持有公司 70% 的股权，为该期间公司的控股股东、实际控制人。2015 年 10 月，股东王冬竹、庄伟雄分别将各自持有的公司部分股权转让给斯兰投资，股权转让完成后，斯兰投资持有公司 70% 股权，公司控股股东变更为斯兰投资。丁宗寅与丁梅红通过控制斯兰集团和斯兰投资对公司进行控制，为公司的实际控制人。

斯兰投资收购一品嘉股权，系斯兰集团根据自身发展战略的考虑，看好一品嘉业务的发展前景，看重一品嘉现有技术团队的实力。同时，原有股东出让部分股权后，使其有足够的资金在公司章程约定的时间内缴足未到位的认缴出资额。实际控制人变更后，原控股股东、实际控制人王冬竹并未退出公司，仍持有公司 21% 的股权，并担任公司董事。公司原股东庄伟雄仍持有公司 9% 的股权，并担任公司董事兼总经理，负责公司的经营及管理。实际控制人发生变更后，公司的原有经营团队和核心技术人员得以保留，公司的业务发展方向、业务模式和客户

群体未发生重大变化。

公司实际控制人发生变更系公司发展达到一定阶段，为改善股权结构，引入较有实力的股东以改善经营所致，公司股权明晰，不存在潜在的股权纠纷，实际控制人变更有利于推动公司经营管理的效率运行和业务、技术的开拓发展。公司核心业务部门的管理团队在实际控制人变化前后未发生变动。实际控制人变化前后公司执行董事兼总经理庄伟雄先生依然担任公司董事及总经理，并且继续负责公司的日常经营管理，在公司经营活动以及决策中依然发挥重要作用。公司管理人员增加及变动为公司股权结构调整、建立健全法人治理结构及公司发展实际所需，公司原有的管理团队未发生变动，公司的日常经营管理及决策具有连续性，未受到重大影响。公司的经营管理团队稳定，实际控制人变化后公司经营具有持续性。实际控制人变更前后公司业务的发展方向、业务具体内容的未发生变化，在规模有所增长的情况下，服务客户的类型未发生变化。目前，公司已逐步建立和完善了法人治理结构，公司规模和经营业绩逐步提升，在公司经营管理团队保持稳定的基础上，公司的重大决策与战略规划的效率得到提高。因此，报告期内，公司控股股东和实际控制人变更对不影响公司的持续经营能力。

### **三、总体规模较小、抗风险能力较弱**

2016年1-6月、2015年度、2014年度，公司的营业收入分别为7,277,460.06元、8,007,164.90元、950,011.34元，净利润分别为4,748,306.83元、3,815,176.11元、-642,120.35元；虽然报告期内公司业务快速发展，营业收入和净利润均稳步增长，但公司总体规模仍然较小，客户群体数量仍然较少，需要进一步扩展市场份额，抗风险能力较弱。如果市场需求发生较大变化或市场竞争加剧，将对公司的经营业绩造成不利影响。

为应对该风险，公司不断加大研发费用投入，开发新软件产品并不断升级原有软件产品以提升公司的竞争力。同时不断增加营销力量的投入，完善营销体系建设，以开发新客户，扩大市场占有率；此外，公司计划通过在全国中小企业股份转让系统挂牌实现股权融资，进一步扩大公司的资产规模，提升公司的抗风险能力。

## 四、人力资源流失及短缺风险

软件行业属于人力资源密集型行业，开展业务需要大量的软件开发及项目实施人员，对员工的专业素质要求较高。因此项目经验丰富、知识结构完善的复合型专业人员是公司持续、稳定发展的核心资源；技术人才的技术水平与研发能力是公司核心竞争力的综合体现。能否维持公司技术人员队伍的稳定，并不断吸引优秀人才加盟，关系到公司能否继续保持经营的稳定性及公司的可持续发展。

针对可能产生的人才流失风险，公司一方面加强企业文化的培养，形成了良好的企业文化氛围与高度和谐的团队协作精神；另一方面，公司建立了有效的薪酬体系与人才激励制度，保证公司员工的薪酬待遇在同行业保持竞争力，同时完善岗位职能制度建设，使各类员工都能够充分发挥才能。

## 五、知识产权被侵权风险

软件产品是典型的知识密集型产品，软件产品的研发需要企业投入大量研发人才和资金。但软件产品扩散快，复制容易。若公司软件产品被盗版，将在一定程度上影响企业的盈利能力。

为应对该风险，公司及时了解国家关于知识产权保护的法律法规，加强研发人员、技术服务人员等相关人员对知识产权保护法律法规的培训、沟通交流，与核心技术人员签订竞业禁止条款和保密条款；公司将制定相关的制度，规范离职人员侵害公司知识产权的行为；公司在与客户或供应商签订合同的同时，明确将相关产品知识产权的归属载入合同，以达到减少产权纠纷发生的概率。

## 六、政府补助变化风险

2016年1-6月、2015年度公司非经常性损益净额占净利润比重分别为53.70%、58.14%；2016年1-6月、2015年度非经常性损益净额占公司净利润比重较大。报告期内公司非经常性损益主要来源于各类政府补助和奖励，若公司无法持续享受政府补助与奖励，将会对公司的经营业绩产生一定影响。

为应对该风险，公司将持续重视研发，提高公司的市场竞争能力和行业竞争

力地位，从而增加公司的经营规模，提高公司的盈利能力，以减少因政府补助发生的变化给公司经营业绩带来的不利影响。

## 七、开发费用资本化的风险

公司自成立以来一直专注于基于互联网 SCM 供应链管理平台的研发、销售、租赁、实施和技术服务。目前，公司已拥有一品嘉供应链协同平台、一品嘉易协商系统等专业产品，并通过云技术，大数据等新技术的运用，推动鞋服企业提升信息透明度，加强鞋服产业上下游企业的联动、互动，促进鞋服产业效率的提升。

从 2014 年起，公司按照《企业会计准则》，将内部研究开发项目开发阶段的支出，在满足一定条件的情况下予以资本化，确认为无形资产。公司 2014 年度、2015 度、2016 年 1-6 月资本化金额分别为 367,587.52 元，593,788.86 元，321,557.40 元；如将上述资本化金额还原为费用化，公司 2014 年度、2015 度、2016 年 1-6 月资本化还原后净利润金额分别为-912,824.29 元、3,415,905.29 元、4,507,138.78 元；资本化金额还原对净利润的影响额占净利润比重分别为 42.16%、10.47%、5.08%。如将来该开发费用资本化产生的无形资产预期不能为企业带来经济利益，该无形资产将报废并予以转销，届时将会相应减少公司未来的净利润。因此，公司存在由于开发费用资本化而导致的财务风险。

# 目 录

声明 .....	2
重大事项提示 .....	3
一、公司治理风险.....	3
二、实际控制人发生变更.....	3
三、总体规模较小、抗风险能力较弱.....	4
四、人力资源流失及短缺风险.....	5
五、知识产权被侵权风险.....	5
六、政府补助变化风险.....	5
七、开发费用资本化的风险.....	6
释义 .....	9
<b>第一节 基本情况</b> .....	13
一、公司基本情况.....	13
二、股票挂牌情况.....	14
三、挂牌公司股东、股权变化情况.....	15
四、公司董事、监事及高级管理人员基本情况.....	23
五、公司主要会计数据和财务指标.....	26
六、与本次挂牌相关机构.....	27
<b>第二节 公司业务</b> .....	29
一、公司主营业务、主要产品或服务及用途.....	29
二、公司内部组织结构及主要服务流程.....	33
三、与公司业务相关的关键资源要素.....	34
四、公司主营业务相关情况.....	42
五、公司的商业模式.....	51
六、公司所处行业基本情况、基本风险特征及公司行业竞争地位.....	55
<b>第三节 公司治理</b> .....	69
一、股东大会、董事会、监事会的运行情况及履责情况.....	69
二、公司董事会对公司治理机制执行情况的讨论及评估.....	70
三、公司及实际控制人最近两年一期存在的违法违规及受处罚情况.....	74
四、公司的独立性情况.....	75
五、同业竞争情况.....	76
六、公司最近两年一期内资金占用、对外担保等情况.....	93
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明.....	94
八、董事、监事及高级管理人员报告期内的变动情况.....	100
<b>第四节 公司财务</b> .....	102
一、报告期内公司财务会计报告审计意见.....	102
二、报告期内公司财务报表.....	102
三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况.....	111
四、最近两年一期的主要财务指标.....	140
五、报告期利润形成的有关情况.....	145
六、最近两年一期的主要资产情况.....	161
七、最近两年一期的主要负债情况.....	182

八、最近两年一期的股东权益情况.....	189
九、关联方关系及其交易.....	189
十、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	195
十一、资产评估情况.....	195
十二、股利分配政策和历年分配情况.....	196
十三、可能影响公司持续经营的风险因素及评估.....	197
<b>第五节 有关声明</b> .....	<b>201</b>
一、本公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	201
二、主办券商声明.....	202
三、律师声明.....	203
四、审计机构声明.....	204
五、评估机构声明.....	205
<b>第六节 附件</b> .....	<b>206</b>
一、备查文件.....	206
二、信息披露平台.....	206

## 释义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

一、常用词语		
本公司、股份公司、一品嘉、公司	指	福建一品嘉云创信息技术股份有限公司
有限公司、一品嘉有限	指	福建一品嘉供应链管理有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
工商局	指	泉州市工商行政管理局
商标局	指	国家工商行政管理总局商标局
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2005年修订）
《监管办法》	指	《非上市公众公司管理办法》（证监会令第85号）
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（股转系统公告[2013]2号）
《标准指引》	指	《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）》（股转系统公告[2013]号18）
章程、公司章程	指	《福建一品嘉云创信息技术股份有限公司公司章程》
公司章程（草案）	指	2016年2月29日福建一品嘉云创信息技术股份有限公司2016年第一次临时股东大会审议通过并于挂牌后生效实施的《福建一品嘉云创信息技术股份有限公司章程（草案）》
推荐主办券商、主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
瑞华会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
联合中和评估	指	福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司
国浩律师事务所、律师	指	国浩律师（福州）事务所
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
公开转让	指	公司在全国股份转让系统挂牌并进行股票公开转让的行为
报告期、最近两年一期	指	2016年1-6月、2015年、2014年
发起人	指	共同发起设立股份公司的股东
元、万元	指	人民币元、万元
<b>二、机构名称</b>		
斯兰投资	指	厦门斯兰投资有限公司
斯兰集团	指	斯兰集团有限公司
晋江进出口公司	指	福建省晋江市进出口有限公司
斯兰园林	指	泉州市斯兰园林绿化有限公司
斯兰保税物流	指	泉州港斯兰保税物流有限公司
斯源贸易	指	上海斯源贸易有限公司
兰峰制革	指	福建兰峰制革有限公司
斯兰金控	指	泉州市斯兰金融控股有限公司
斯兰民资	指	泉州斯兰民间资本管理有限公司
斯兰融资租赁	指	斯兰（福建）融资租赁有限责任公司
斯兰供应链	指	福建斯兰供应链服务有限公司
斯兰物流	指	福建斯兰物流有限公司
斯兰商贸	指	福建斯兰商贸有限公司
斯兰商贸管理	指	晋江斯兰商贸中心管理有限公司
斯兰集团（香港）	指	斯兰集团（香港）有限公司
斯兰供应链（香港）	指	香港斯兰供应链集团有限公司
新毅诚国际	指	新毅诚国际有限公司
银晋资管	指	泉州市银晋资产管理有限公司
斯兰金控（香港）	指	斯兰（香港）金融控股集团有限公司
富恒贸易	指	富恒（香港）贸易公司
海丝通	指	厦门海丝通供应链服务有限公司
兰峰房产	指	福建兰峰房地产开发有限公司
万兴投资	指	万兴投资管理有限公司
恒诚小贷	指	晋江市恒诚小额贷款有限公司
前海荣庆	指	深圳市前海荣庆石油化工贸易有限公司

东莞荣庆	指	东莞市荣庆贸易有限公司
讯网科技	指	福建讯网网络科技股份有限公司
淘鞋科技	指	淘鞋(厦门)网络科技有限公司
<b>三、专业术语</b>		
SCM	指	供应链管理（Supply chain management, SCM），是一种集成的管理思想和方法，它执行供应链中从供应商到最终用户的物流的计划和控制等职能。
供应链	指	围绕核心企业，通过对商流，信息流，物流，资金流的控制，从采购原材料开始，制成中间产品以及最终产品，最后由销售网络把产品送到消费者手中的将供应商，制造商，分销商，零售商，直到最终用户连成一个整体的功能网链结构
ERP	指	ERP 系统是企业资源计划(Enterprise Resource Planning )的简称，是指建立在信息技术基础上，以系统化的管理思想，为企业决策层及员工提供决策运行手段的管理平台。
CRM	指	CRM 客户管理系统（Customer Relationship Management）是一套先进的管理模式，其实施要取得成功，必须有强大的技术和工具支持，是实施客户关系管理必不可少的一套技术和工具集成支持平台。
APP	指	移动应用服务（APPLication），就是针对手机这种移动连接到互联网的业务或者无线网卡业务而开发的应用程序服务。
Java	指	一种可以撰写跨平台应用程序的面向对象的程序设计语言
Nginx	指	一款轻量级的 Web 服务器/反向代理服务器及电子邮件（IMAP/POP3）代理服务器，并在一个 BSD-like 协议下发行
JBoss	指	一个基于 J2EE 的开放源代码的应用服务器。
EJB3	指	一个用于分布式业务应用的标准服务器端组件模式
Hibernate4	指	一个开放源代码的对象关系映射框架，它对 JDBC 进行了非常轻量级的对象封装，使得 Java 程序员可以随心所欲的使用对象编程思维来操纵数据库
MemCached	指	一个高性能的分布式内存对象缓存系统，用于动态 Web 应用以减轻数据库负载
EXT4 JS	指	可以用来开发 RIA 也即富客户端的 AJAX 应用，是一个用 javascript 写的，主要用于创建前端用户界面，是一个与后台技术无关的前端 ajax 框架
Web Server	指	网页服务器，主要功能是提供网上信息浏览服务
resin	指	CAUCHO 公司的产品，是一个非常流行的支持 servlets 和 jsp 的引擎
wildfly8	指	最新版的遵从 Java EE7 的应用服务器，是 JBoss 应用服务器 7 的继承者
SQLSERVER	指	Microsoft 公司推出的关系型数据库管理系统

SSL	指	Secure Sockets Layer（安全套接层）的简称，是为网络通信提供安全及数据完整性的一种安全协议
B/S	指	Browser/Server（浏览器/服务器模式）的简称，是WEB兴起后的一种网络结构模式
C/S	指	Client/Server Structs,它是软件系统体系结构，通过它可以充分利用两端硬件环境的优势，将任务合理分配到 Client 端和 Server 端来实现，降低了系统的通讯开销
Spring 4	指	一个开源框架，Spring 是于 2003 年兴起的一个轻量级的 Java 开发框架
建模	指	建立系统模型的过程，又称模型化
白盒测试	指	结构测试、透明盒测试、逻辑驱动测试或基于代码的测试
黑盒测试	指	功能测试，它是通过测试来检测每个功能是否都能正常使用
服务器	指	伺服器，是提供计算服务的设备
交换机	指	意为“开关”是一种用于电（光）信号转发的网络设备
Saas	指	Software-as-a-service（软件即服务）的简称。Saas 在业内的叫法是软件运营，或称软营。是一种基于互联网提供软件服务的应用模式。为企业搭建信息化所需要的所有网络基础设施及软件、硬件运作平台，并负责所有前期的实施、后期的维护等一系列服务，企业无需购买软硬件、建设机房、招聘 IT 人员，即可通过互联网使用信息系统

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

中文名称：福建一品嘉云创信息技术股份有限公司

法定代表人：丁宗寅

有限公司成立日期：2013年9月27日

股份公司成立日期：2016年2月3日

注册资本：1,000万元人民币

住所：福建省泉州市晋江市经济开发区（五里园）斯兰服贸中心一层右侧办公室

邮编：362200

电话：0595-85026962

传真：0595-85026930

电子邮箱：Aperfect@aperfect.com.cn

互联网网址：www.aperfect.com.cn

董事会秘书：张水娥

经营范围：信息技术咨询；供应链及客户关系管理类相关软件的研发、开发、销售、服务；销售计算机硬件；网络工程。（依法须经批准的项目，和有关部门批准后方可开展经营活动）

所属行业：根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》的规定，公司所处行业属于“信息传输、软件和信息技术服务业”大类中的“I65软件和信息技术服务业”小类。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754—2011），公司行业归属于“信息传输、软件和信息技术服务业”下属的“I65软件和信息技术服务业”行业中的“I6510软件开发”行业。根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于I类信息传输、软件和信息技术

术服务业—软件和信息技术服务业(I65)—软件开发(I651)—软件开发(I6510)。

主营业务：供应链及客户关系管理类相关软件的研发、开发、销售、服务。

统一社会信用代码：91350500079766542Y

## 二、股票挂牌情况

### (一) 股票挂牌概况

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：10,000,000股

挂牌日期：【】年【】月【】日

股票转让方式：协议转让

### (二) 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

#### 1、股东所持股份的限售安排

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人挂牌前直接或间接持有的股份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份进行过转让的，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（草案）》第二十九条规定：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

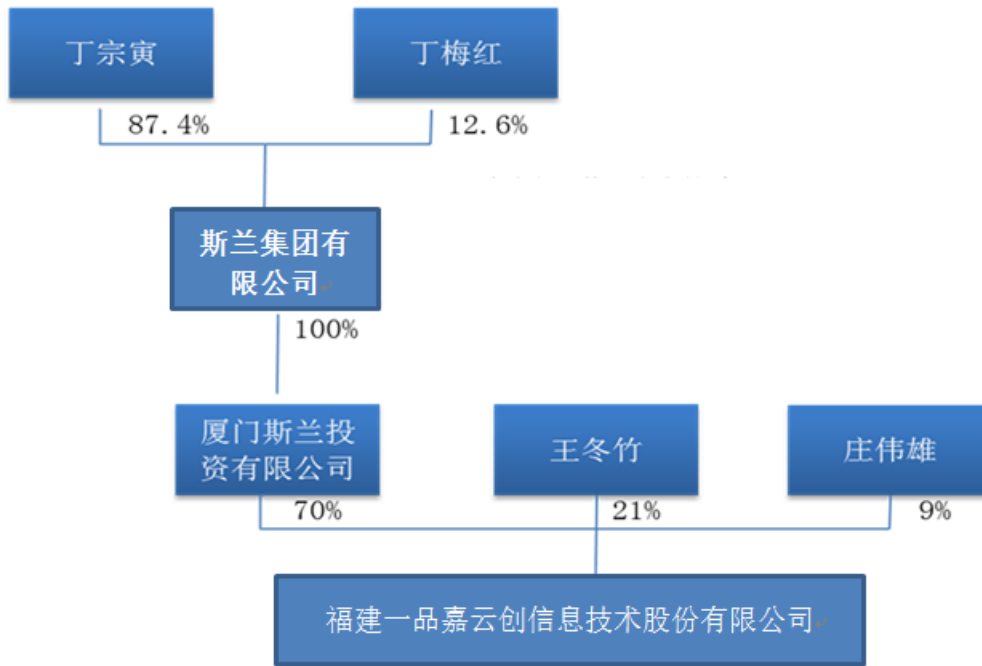
除上述规定的股份锁定以外，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

## 2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东签署承诺函，同意遵照上述《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及《公司章程（草案）》关于股份转让的规定执行。除《公司法》《公司章程（草案）》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》规定的股份锁定情况外，公司股东对其所持股份未作出其他严于上述规定的自愿锁定承诺。

## 三、挂牌公司股东、股权变化情况

### （一）股权结构图



## (二) 控股股东和实际控制人的基本情况

公司的控股股东为斯兰投资，实际控制人为丁宗寅、丁梅红夫妇。

### 1、控股股东及实际控制人认定

斯兰投资持有公司70%的股份，为公司的控股股东。斯兰集团直接持有斯兰投资100%的股权，丁宗寅为斯兰集团的董事长，直接持有斯兰集团87.40%的股权，丁梅红为斯兰集团的监事，直接持有斯兰集团12.60%的股权，丁宗寅与丁梅红系夫妻关系。斯兰投资直接持有一品嘉70%的股权，丁宗寅和丁梅红合计间接持有一品嘉70%的股权。目前，丁宗寅和丁梅红夫妇能够实际控制和影响公司的业务发展和经营决策，为公司实际控制人。

### 2、控股股东及实际控制人的基本情况

#### (1) 控股股东

斯兰投资于2015年5月28日成立，注册资本叁仟万元，法定代表人丁宗寅，住所为中国（福建）自由贸易试验区厦门片区建港路29号516单元之一，公司类型为有限责任公司，经营范围：对第一产业、第二产业、第三产业的投资（法律、法规另有规定除外）；投资管理（法律、法规另有规定除外）。丁宗寅为斯兰投

资的执行董事兼总经理。

股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
斯兰集团	3,000.00	货币	100.00

斯兰集团持有斯兰投资100%股权，为其控股股东。斯兰集团于1996年6月21日成立，注册资本壹亿元，法定代表人丁宗寅，住所为福建省泉州市晋江经济开发区（五里园）泉安南路斯兰服贸中心，公司类型为有限责任公司，经营范围：货物或技术的进出口业务（国家禁止或限制进出口的货物、技术除外），服装制造；销售：服装、鞋、建筑材料；房地产开发；保洁服务；企业管理咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	丁宗寅	8,740.00	货币	87.40
2	丁梅红	1,260.00	货币	12.60
合计		<b>10,000.00</b>	——	<b>100.00</b>

## （2）实际控制人

公司的实际控制人为丁宗寅、丁梅红夫妇。

丁宗寅，男，1962年7月出生，中国国籍，拥有香港永久居留权。1987年至1992年，创办晋江闽港化工经营部；1993年至1996年，创立晋江市斯兰鞋业有限公司；1998年至今，创立斯兰集团（香港）有限公司；现任公司董事长，任期三年。

丁梅红，女，1971年4月出生，中国国籍，拥有香港永久居留权。1996年至今，就职于斯兰集团，任监事。

## 3、实际控制人变化情况

报告期内，公司的实际控制人发生变化情况如下：

一品嘉有限成立于2013年9月27日，从有限公司成立至2015年10月，王冬竹

持有公司70%股权，为公司的实际控制人。2015年10月，王冬竹、庄伟雄将其持有的部分股权转让给斯兰投资，转让后，丁宗寅与丁梅红合计间接控制公司70%的股权，公司的实际控制人变更为丁宗寅与丁梅红夫妇。

斯兰投资收购一品嘉股权，系斯兰集团根据自身发展战略的考虑，并看好一品嘉业务的发展前景所作出的决策。经过多年运营与发展，斯兰集团在化工、鞋服原材料等领域构建了专业的线下供应链管理服务能力，并积累了丰富的客户资源及汇聚大量上下游的供应商、客户。为应对未来的挑战，斯兰集团提出“线上+线下”O2O商业模式的发展思路，期望通过“线上+线下”互动模式对化工、鞋服原材料等行业的供应端进行资源整合，并为客户提供更好的服务。但斯兰集团体系内的线上供应链管理能力和（包含软件产品、信息支持服务、供应链规划管理等）与转型需求存在较大的差距，且无法短时间内构建完成。为此，斯兰集团在外寻求收购具有相应技术能力的软件开发公司。一品嘉的管理团队和研发技术团队均在供应链管理软件开发方面有丰富的经验，公司在多年的运营过程中，积累了特步、九牧王等知名鞋服企业客户，已开发完成符合鞋服行业特点的供应链管理软件，并着手开发供应链管理移动互联网功能的软件产品。同时，原有股东出让部分股权后，使其有足够的资金在公司章程约定的时间内缴足未到位的认缴出资额。

实际控制人变更后，原控股股东、实际控制人王冬竹并未退出公司，仍持有公司21%的股权，并担任公司董事，公司原股东庄伟雄仍持有公司9%的股权，并继续担任公司总经理，负责公司的经营及管理。实际控制人发生变更后，公司的原有经营团队和核心技术人员得以保留，公司的业务发展方向、业务模式和客户群体未发生重大变化。

公司实际控制人发生变更系公司发展达到一定阶段，为改善股权结构，引入较有实力的股东以改善经营所致，公司股权明晰，不存在潜在的股权纠纷，实际控制人变更有利于推动公司经营管理的运行和业务、技术的开拓发展。公司核心业务部门的管理团队在实际控制人变化前后未发生变动。实际控制人变化前后公司执行董事兼总经理庄伟雄先生依然担任公司董事及总经理，并且继续负责公司的日常经营管理，在公司经营活动以及决策中依然发挥重要作用。公司管理人

员增加及变动为公司股权结构调整、建立健全法人治理结构及公司发展实际所需，公司原有的管理团队未发生变动，公司的日常经营管理及决策具有连续性，未受到重大影响。公司的经营管理团队稳定，实际控制人经营公司具有持续性。实际控制人变更前后公司业务的发展方向、业务具体内容的未发生变化，在规模有所增长的情况下，服务客户的类型未发生变化。目前，公司已逐步建立和完善了法人治理结构，公司规模和经营业绩逐步提升，在公司经营管理团队保持稳定的基础上，公司的重大决策与战略规划的效率得到提高。因此，报告期内，公司控股股东和实际控制人变更对不影响公司的持续经营能力。

### （三）前十名股东及持有5%以上股份股东的情况

#### 1、前十名股东及持有5%以上股份的股东的持股情况

姓名或名称	股东性质	出资方式	持股比例 (%)	持股数量 (股)	可转让股份数量 (股)	股份转让限制情况
斯兰投资	企业法人	净资产折股	70.00	7,000,000	0	股份公司成立不足一年，尚无可公开转让股份
王冬竹	自然人	净资产折股	21.00	2,100,000	0	
庄伟雄	自然人	净资产折股	9.00	900,000	0	
合计			<b>100.00</b>	<b>10,000,000</b>	<b>0</b>	——

#### 2、前十名股东及持有5%以上股份的股东的基本情况

(1) 斯兰投资，详见“第一节基本情况”之“三（二）控股股东和实际控制人的基本情况之“1、控股股东””部分。

(2) 王冬竹，男，中国国籍，无境外永久居留权，1963年11月出生，厦门大学工商企业管理（EMBA）在读。2008年8月至2016年4月，就职于福建讯网网络科技股份有限公司，历任监事、执行董事等职务；2008年6月至今，就职于厦门君赢投资有限公司，担任执行董事兼总经理；2008年8月至今，就职于淘鞋（厦门）网络科技有限公司，担任监事；2011年1月至2016年7月，就职于淘鞋（泉州）网络科技有限公司，担任执行董事兼总经理；2016年7月至今，就职于淘鞋（泉州）网络科技有限公司担任监事；2016年6月至今，在福建讯网网络科技股份有限公司任董事长；2013年至今，就职于公司，历任公司监事、董事；现为公司董事，任期三年。

(3) 庄伟雄，男，1973年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于香港财经学院，研究生学历。1996至1998年，就职于上海集祥纺织集团，任审计员；1998年至2009年，就职于用友网络科技股份有限公司厦门分公司销售部，历任职员、总监；2009年至2012年，就职于用友网络科技股份有限公司泉州分公司，任总经理；2013年至今，就职于本公司，历任公司执行董事、经理职务；现为公司董事、总经理，任期三年。

#### (四) 公司股份受限制的情况

除《公司法》第一百四十一条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第2.8条及《公司章程（草案）》第29条规定的情形外，公司各股东所持股份不存在抵质押等转让限制情形、亦不存在纠纷与潜在纠纷。

#### (五) 公司股东之间的关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，斯兰集团持有斯兰投资100%股权，丁宗寅、丁梅红分别持有斯兰集团87.40%和12.60%股权，丁宗寅与丁梅红系夫妻关系。

#### (六) 公司股东中私募投资基金管理人或私募投资基金的登记备案情况

公司有一名法人股东，法人股东的基本情况详见本节之“三、（三）前十名股东及持有5%以上股份股东的情况”。公司法人股东并非专门从事投资活动，且资金来源均为股东自有资金，不存在任何非公开募集资金的过程，故公司股东不属于私募投资基金管理人或私募投资基金，无需按照《私募投资基金监督管理暂行办法》和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》规定履行备案登记手续。

#### (七) 公司股本形成及变化

公司的前身为一品嘉有限设立于2013年9月27日；2016年2月3日一品嘉有限整体变更设立为股份公司。

## 1、有限公司设立

2013年9月，庄伟雄和王冬竹共同出资设立一品嘉有限。

2013年9月14日，有限公司召开首次股东会会议，全体股东一致同意：选举庄伟雄为执行董事，王冬竹为监事；聘任庄伟雄为经理；通过公司章程。

2013年9月23日，泉州名城有限责任会计师事务所出具“泉名会所内验III[2013]107号”《验资报告》，审验截至2013年9月17日止，有限公司已收到全体股东缴纳的首期货币出资合计300万元。

2013年9月27日，有限公司取得泉州市丰泽区工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

有限公司成立时，股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	出资比例 (%)
1	王冬竹	700.00	210.00	货币	70.00
2	庄伟雄	300.00	90.00	货币	30.00
	合计	<b>1,000.00</b>	<b>300.00</b>	—	<b>100.00</b>

## 2、有限公司股权转让

2015年10月20日，有限公司召开股东会会议，全体股东一致同意：王冬竹将持有的公司49%股权（认缴出资额为490万元，实缴出资额为147万元）以147万元的价格转让给斯兰投资；庄伟雄将持有的公司21%股权（认缴出资额为210万元，实缴出资额为63万元）以63万元的价格转让给斯兰投资。未到资部分由全体股东依持股比例在公司章程约定的时间内缴足。

2015年10月20日，王冬竹、庄伟雄分别与斯兰投资签订《股权转让协议》。

2015年10月29日，有限公司就此次变更取得泉州市丰泽区工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

此次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	出资比例 (%)
1	斯兰投资	700.00	210.00	货币	70.00

2	王冬竹	210.00	63.00	货币	21.00
3	庄伟雄	90.00	27.00	货币	9.00
合计		<b>1,000.00</b>	<b>300.00</b>	——	<b>100.00</b>

### 3、有限公司实收资本变更

2015年12月23日，泉州名城有限责任会计师事务所出具“泉名会所内验III[2015]40号”《验资报告》，审验截至2015年11月10日止，有限公司已收到股东斯兰投资、王冬竹、庄伟雄缴纳的货币出资合计700万元。公司实收资本累计1,000万元。

此次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	出资比例 (%)
1	斯兰投资	700.00	700.00	货币	70.00
2	王冬竹	210.00	210.00	货币	21.00
3	庄伟雄	90.00	90.00	货币	9.00
合计		<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>	——	<b>100.00</b>

### 4、有限公司整体变更为股份有限公司

2016年1月4日，有限公司召开临时股东会，同意按经审计的账面净资产值折股整体变更为股份公司。

2015年12月25日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具“瑞华专审字【2015】94010036号”《审计报告》，审验截至2015年11月30日，有限公司的净资产为11,402,398.20元。

2015年12月26日，福建联合中和资产评估土地房地产评估价有限公司出具“CPV福建联合中和狮评估字[2015]第089号”《资产评估报告书》，评估截至2015年11月30日，有限公司净资产的评估值为11,430,825.60元。

2016年1月18日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具“瑞华验字【2016】94010001号”《验资报告》，审验截至2016年1月18日止，公司将截至2015年11月30日止的净资产11,402,398.20元按1:0.877的折股比例折股，折合股份总额10,000,000股，每股1元，共计股本10,000,000元，大于股本部分计入资本公积。

2016年1月18日，福建一品嘉云创信息技术股份有限公司召开创立大会暨第一次股东大会，全体发起人一致审议通过：《福建一品嘉供应链管理有限公司整体变更设立福建一品嘉云创信息技术股份有限公司议案》、《关于福建一品嘉云创信息技术股份有限公司筹办情况的报告》、《福建一品嘉云创信息技术股份有限公司章程》，以及选举第一届董事会董事的议案、选举第一届监事会非职工代表监事议案等。

2016年2月3日，股份公司取得泉州市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为91350500079766542Y的《企业法人营业执照》，住所为福建省泉州市晋江市晋江经济开发区（五里园）斯兰服贸中心一层右侧办公室，注册资本为1,000万元，公司类型为股份有限公司，营业期限自2013年9月27日至长期，经营范围为“信息技术咨询；供应链及客户关系管理类相关软件的研发、开发、销售、服务；销售计算机硬件；网络工程。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

股份公司成立时，股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量（股）	出资方式	出资比例（%）
1	斯兰投资	7,000,000	净资产折股	70.00
2	王冬竹	2,100,000	净资产折股	21.00
3	庄伟雄	900,000	净资产折股	9.00
合计		<b>10,000,000</b>	--	<b>100.00</b>

#### （八）重大资产重组情况

报告期内，公司未进行过重大资产重组。

### 四、公司董事、监事及高级管理人员基本情况

#### （一）董事基本情况

1、丁宗寅，董事长。详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、挂牌公司股东、股权变化情况”之“（三）前十名股东及持有5%以上股份股东的情况”之“2、实际控制人的基本情况”部分。

2、王冬竹，董事。详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、挂牌公司股东、股权变化情况”之“（二）控股股东和实际控制人的基本情况”之“2、前十名股东及持有5%以上股份的股东的基本情况”部分。

3、庄伟雄，董事。详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、挂牌公司股东、股权变化情况”之“（二）控股股东和实际控制人的基本情况”之“2、前十名股东及持有5%以上股份的股东的基本情况”部分。

4、刘纪恒，男，1958年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于青岛远洋船员学院，大专学历。1981年至1988年，就职于天津远洋运输有限公司，任船员；1989年至1992年，就职于中远集团总公司财务部，任职员；1993年至1994年，就职于大洋海运公司，任副总经理；1995年至1998年，就职于深圳远洋公司，任发展部总经理；1999年至2000年，就职于中远投资公司，任助理总经理；2000年至2001年，就职于中远工业公司，任总经理助理；2001年至2011年，就职于北京和君咨询有限公司，任合伙人；2012年至今，就职于和君集团有限公司，任总裁；现任公司董事，任期三年。

5、黄胜伟，男，1960年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1978年至1986年，就职于永春天湖山矿务局，任职员；1986年至1995年，就职于深圳大通制伞有限公司，任总经理；1999年至2003年，就职于泉州市土产畜产品进出口有限公司，任总经理；2003年至今，就职于福建省晋江市进出口有限公司，任职员。现任公司董事，任期三年。

6、蔡意文，女，1962年12月出生，中国台湾籍，无境外永久居留权，毕业于东吴大学，研究生学历。1994至2001年，就职于台湾桃园航勤股份有限公司，任会计室副主任、稽核室副总稽核；2001年至2009年，就职于台湾关中胫股份有限公司，任董事长特别助理，稽核主管；2009年至2014年，就职于英属盖曼群岛合富医疗控股股份有限公司，任董事长特别助理，总稽核；2015年至今，就职于福建斯兰供应链服务有限公司，任财务总监；现任公司董事，任期三年。

## （二）监事基本情况

1、刘波，男，1975年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于香港

大学，研究生学历。1999年至2000年，就职于深圳观澜湖高尔夫球会市务传讯部，任高级专员；2001年至2002年，就职于深圳市广播电视传媒有限公司企划部，任副总监；2003年至2004年，自由职业；2005年至2006年，就职于深圳市生存者户外用品有限公司总经办，任副总经理；2006年至2011年，就职于深圳市华美广告有限公司总经办，任总经理；2011年至2013年，就职于速乐客运动用品有限公司品牌市场部，任总监；2013年至2014年，就职于天同宏基集团股份有限公司，任项目经理、总经理；2014年至2015年，就职于北海教育投资管理股份有限公司总裁办，任董事、运营总监；2015年至今，就职于斯兰集团有限公司品牌市场部，任总监；2016年1月18日被选举为公司监事，并任公司监事会主席，任期三年。

2、陈明亮，男，1970年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于安徽财经大学，大专学历。1993年至2005年，就职于中国银行晋江金井支行营业部，任会计；2005年至2008年，就职于中国银行晋江支行个人金融部，任副主任；2008年至2009年，就职于中国银行晋江东石支行，任行长；2009年至2012年，就职于中国银行晋江陈埭支行，任行长；2012年至2013年，就职于中国银行晋江东石支行，任行长；2013年至今，就职于泉州斯兰民间资本管理有限公司，任总经理；2016年1月18日被选举为公司监事，任期三年。

3、彭彩婷，女，1983年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于泉州师范学院，本科学历。2008年至2010年，就职于福建三盛橡塑发泡有限公司，任销售助理；2010年至2013年，就职于用友软件股份有限公司泉州分公司，任销售管理；2014年至今，就职于公司，任职员；2016年1月18日被选举为公司职工监事，任期三年。

### （三）高级管理人员基本情况

1、庄伟雄，总经理，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、挂牌公司股东、股权变化情况”之“（二）控股股东和实际控制人的基本情况”之“2、前十名股东及持有5%以上股份的股东的基本情况”部分。

2、张水娥，女，1982年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于集美大学会计学专业，本科学历。2005年4月至2006年4月，就职于厦门润泽源工贸发展有限公司，任会计；2006年5月至2008年7月，就职于上海七匹狼实业有限公

司，任财务主管；2008年8月至2011年4月，就职于杭州肯纳有限公司，财务经理；2011年8月至2013年5月，就职于厦门乔丹体育股份有限公司；2015年8月至2015年12月，就职于厦门斯兰投资有限公司财务部，任财务经理；2016年1月至今，就职于公司，现为公司财务总监兼董事会秘书，任期三年。

## 五、公司主要会计数据和财务指标

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	1,911.58	1,576.83	227.80
股东权益合计（万元）	1,783.84	1,309.01	227.50
归属于申请挂牌公司的股东权益合计(万元)	1,783.84	1,309.01	227.50
每股净资产（元）	1.78	1.31	0.76
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.78	1.31	0.76
资产负债率（母公司）（%）	6.68	16.98	0.13
流动比率（倍）	13.23	5.36	516.43
速动比率（倍）	13.22	5.34	496.28
项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	727.75	800.72	95.00
营业成本（万元）	165.78	201.34	63.98
净利润（万元）	474.83	381.52	-64.21
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	474.83	381.52	-64.21
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	219.83	159.69	-64.21
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）	219.83	159.69	-64.21
毛利率（%）	77.22	74.86	32.66
净资产收益率（%）	30.70	80.05	-24.73
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	14.22	33.51	-24.73

基本每股收益（元/股）	0.47	1.06	-0.21
稀释每股收益（元/股）	0.47	1.06	-0.21
应收账款周转率（次）	3.98	25.08	16.67
存货周转率（次）	68.3	36.67	20.88
经营活动产生的现金流量净额（万元）	392.73	430.49	-65.64
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.39	0.43	-0.22

备注：净资产收益率和每股收益的计算按照证监会公告[2010]2号--《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）规定计算

## 六、与本次挂牌相关机构

### （一）主办券商：兴业证券股份有限公司

住所：福州市湖东路268号

法定代表人：兰荣

联系电话：0591-38281888

传真：0591-38507766

项目小组负责人：徐彬

项目小组成员：傅树钊、松希亮、肖美强

### （二）律师事务所：国浩律师（福州）事务所

住所：福州市六一北路251号国浩律师楼

负责人：许明

联系电话：0591-38131666

传真：0591-38293888

经办律师：郭里铮、林庚

### （三）会计师事务所：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

住所：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

负责人：杨剑涛

联系电话：010-88219191

传真：010-88210558

经办会计师：洪祥昀、李海龙

**(四) 资产评估机构：福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司**

住所：福州市鼓楼区湖东路168号宏利大厦写字楼27D

法定代表人：商光太

联系电话：0591-87818242

传真：0591-87814517

经办评估师：王一道、范振水

**(五) 证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司**

住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

**(六) 申请挂牌证券交易所：全国中小企业股份转让系统**

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务、主要产品或服务及用途

#### （一）公司主营业务

公司通过基于互联网的SCM供应链管理平台的研发、销售、租赁、实施和软件技术服务，创新性的为企业客户的从需求、原材料采购、供应等业务提供一个与供应商进行协同工作的管理平台，以帮助客户提高其运作效率并降低其运作成本。目前，公司的供应链管理软件系统主要服务于鞋服行业及其上游原材料的制造及贸易企业。

#### （二）公司主要产品（服务）及用途、所使用的主要技术及能力

##### 1、公司主要产品（服务）及用途

公司自成立以来一直专注于基于互联网 SCM 供应链管理平台的研发、销售、租赁、实施和技术服务，目前，公司的产品主要分为两大类，包括一品嘉供应链协同平台和一品嘉易协商。一品嘉供应链协同平台主要集成鞋服制造上下游企业供应商进行企业后台协同管理，提升企业供应商管理效率；一品嘉易协商集成鞋服制造上下游产业，建立起鞋服企业供应商云服务平台，提升供应商之间，供应商和采购商之间的协同和互动。

##### （1）产品名称：一品嘉供应链协同平台

一品嘉供应链协同平台，专注于鞋服制造企业的供应商信息管理，其产品定位主要有：建立起良好的供应商管控流程，做好供应商协同工作，加强和供应商之间的信息互动。

 供应商管控	 供应商协同	 信息互动
<ul style="list-style-type: none"> <li>• 供应商建档</li> <li>• 新供应商引入与试用</li> <li>• 优质供应商的甄选</li> <li>• 合理的评估激励机制</li> <li>• 定期的考核淘汰</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 提前预知采购计划</li> <li>• 采购订单及商务合同</li> <li>• 生产进度跟踪和预警</li> <li>• 成品入库及条码扫描</li> <li>• 预付款与对账结算</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 灵活的消息推送</li> <li>• 公告与消息通知</li> <li>• 投诉、意见和建议</li> <li>• 用户操作手册</li> <li>• 业务报表</li> </ul>

详细产品及其功能：

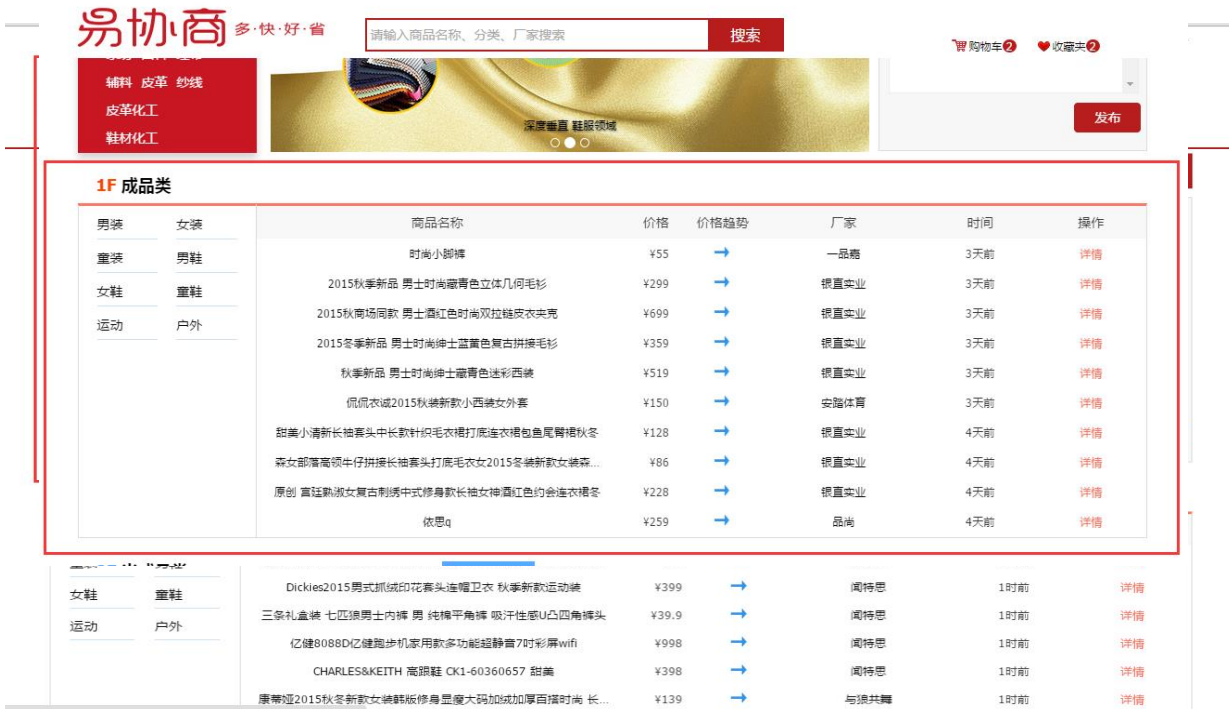
一品嘉供应链协同平台				
功能应用	V1.0	V2.0	V3.0	功能说明
订单管理	●	●	●	多订单管理，提供以采购订单和成品采购计划为源头的物料需求分析，并对订单执行情况进行追踪。
进度跟踪	●	●	●	提供了对多级供应商订单完成情况的实时跟踪及对物料的订、进、验、存、退、管、记的全程管控，提高企业的异常处理能力。
物流配送	●	●	●	实时掌控多级物料信息，提高供应链反应速度，减少在途损耗。
结算对账	●	●	●	根据订单执行情况及质量情况自助记录各项明细账及扣款情况，方便企业理清资金账目，并为供应商考核提供依据。
研发设计		●	●	采购商可根据供应商提供的物料成本及生产工艺及时调整设计，大大提高了设计的合格率和适用性。
全程质检		●	●	多阶段抽样检测，权威第三方机构认证，保障商品合格率。
在线竞价			●	规范产品询报价体系，报价方式灵活，自动生成产品报价表格，实现一站报齐。
投产计划			●	采购商通过供应商反馈的生产能力进行阶段性生产计划安排，提高生产预测准确度及准时交货率。
供应商优化			●	根据供应商价格、交货及时性、质量情况及配合度对供应商进行考核评级，实现供应商优胜劣汰。



一品嘉供应链协同平台各版本具有其对应的不同功能，企业根据其经营实际情况选择合适的版本建立起企业供应链管理体系。一品嘉供应链协同平台各功能之间形成闭环互动，提升供应链管理效率。首先，客户通过建设电子采购平台，利用招标发布、在线竞价等功能规范询报价业务流程，加强审批流程控制，降低企业采购成本；第二，通过平台建设财务协同，包括往来对账，供应商对账，发票预制和发票确认，实现无纸办公，降低与供应商沟通成本，降低供应链运作成本；第三，通过平台知悉供应商生产进度、交货进度和质量情况，建设研发协同，包括新材料需求，产能计划等，加强供应商合作；第四，通过平台建设供应商初评、供应商料品认证、电子目录管理等，提高供应商信息透明度；第五，通过平台建设采购协同，包括交货计划、生产进度、仓库收获、销售发货、加盟商收货，及时做好进度、质量问题反馈沟通，提高交期达成率和进仓合格率，提升供应链敏捷度。

(2) 一品嘉易协商

一品嘉易协商主要致力于搭建鞋服产业供应链平台，打通鞋服企业上下游产业链，整合鞋服产业资源，通过云技术，大数据等新技术的运用，使整个产业提升信息透明度，加强产业上下游企业的联动，通过一品嘉易协商提升产业的信息化，促进产业交易效率的提升。



一品嘉易协商面向广大中小鞋服企业推出的基于社交的供应链移动应用服务。全面整合平台前端的社交需求、中端电商交易模式和后端供应链动态管理功能，一品嘉通过易协商平台，利用云技术、电商、大数据、商业智能推送等核心技术服务，推动鞋服产业发展。它以微信为切入点，用户扫码关注即可免费获取采供订单的进、收、存、退、管等功能服务；还可进入互动社区提交供应链需求，提供资源合并对接服务。一品嘉易协商为企业提供面向客户（代理商、经销商等）下游的基于首页的协同解决方案，企业可方便、快速地将商品信息发布至供应平台首页和登陆门户首页、提供企业与经销商、代理商、企业客户的网上交易协同。主要特点有：

- ①通过一品嘉易协商平台，企业通过系统快速处理订单，实时查看采购进度，降低沟通成本；

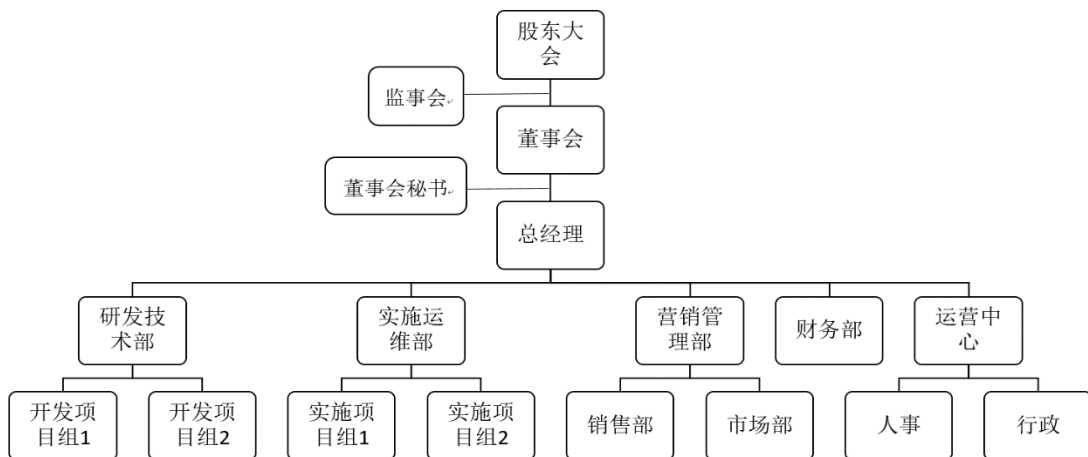
②通过云平台应用，企业无需硬件费用投入，降低硬件投入成本；

③支持 WEB 版本与手机 APP 同步协作，有效解决企业供应链上手工处理订单的困扰，通过一个系统将订单、进度、配送、入库、结算等信息统一处理；

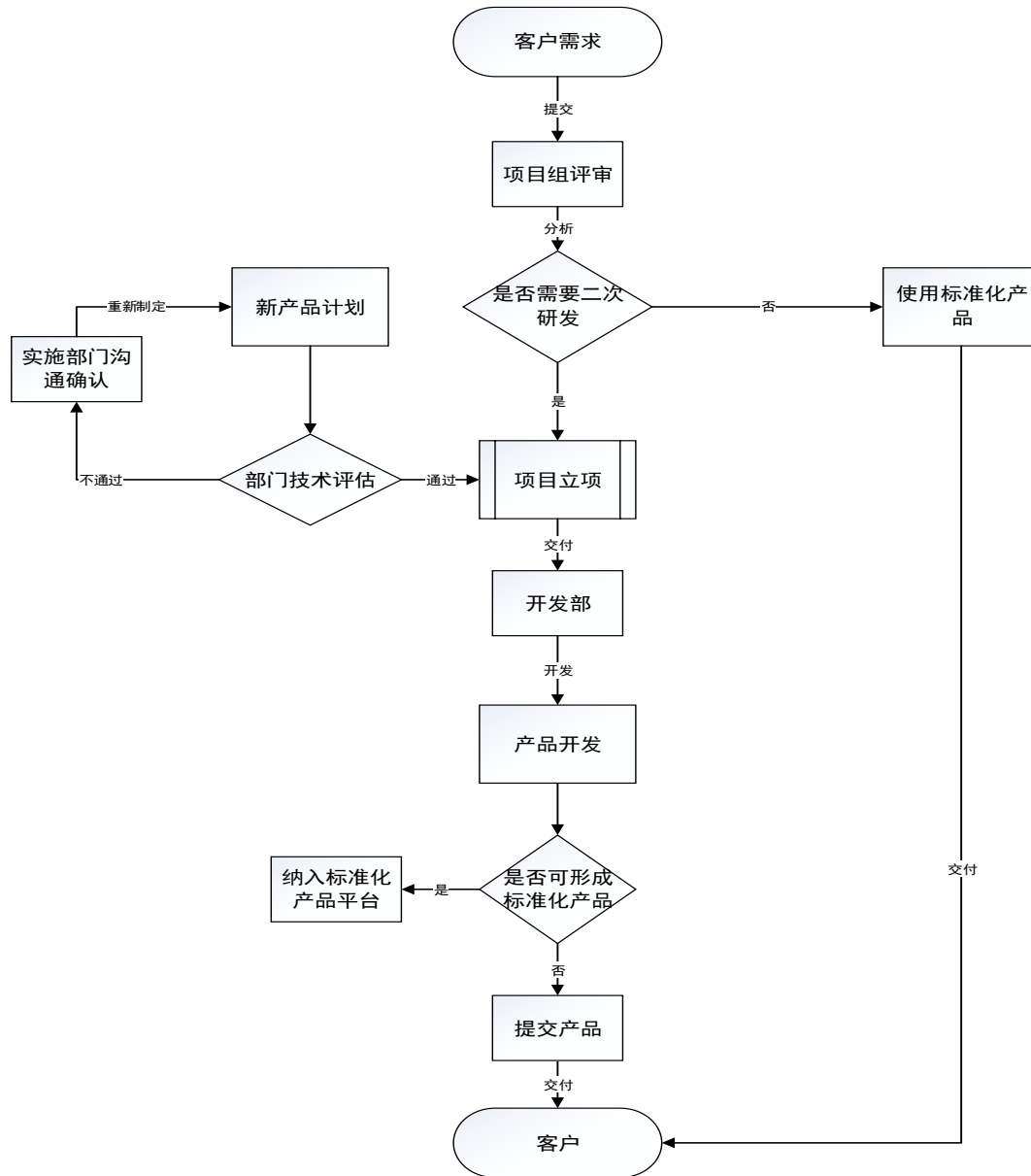
④易协商平台可与第三方应用集成。与企业网站集成，支持自定义设计客户登陆页面，并可集成于客户的官网之中呈现客户自有品牌；与微信集成，支持接入服务号、订阅号、企业号，提供统一身份认证、消息接口、业务应用等接口；与企业 ERP 集成，支持与 SAP AFS、用友 U8、用友 NC、金蝶 K3 等主流 EPR 系统接口集成，集成主要内容有商品、材料、订单、送货单、入库、业务对账、供应商主数据等。

## 二、公司内部组织结构及主要服务流程

### （一）公司内部组织结构



### （二）主要服务流程及方式



公司销售部门接到客户需求之后，销售部门将客户需求直接反馈给公司项目组评审。项目组评审根据客户需求确定公司标准化产品是否符合客户需求，如符合则直接给客户提提供标准化产品，如不符合则公司立项进入二次开发流程。通过二次开发形成新的产品提交给客户，同时该新产品经过产品开发部门评估后，确认是否可纳入公司标准化产品平台，以便更快捷服务相同需求的客户。

### 三、与公司业务相关的关键资源要素


#### (一) 无形资产情况

公司主要无形资产包括商标、软件著作权等，截至2016年6月30日，公司无形资产账面价值为845,230.87元。

公司拥有的知识产权和非专利技术如下：

### 1、商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有以下中国注册商标：

商标图案	商品类别	使用范围	注册号	专用权期限
	42	技术项目研究；替他人研究和开发新产品；计算机软件开发；计算机软件更新；计算机软件维护；计算机系统分析；计算机软件咨询；软件服务运营【SaaS】；信息技术咨询服务；云计算。	申请号： 15509671	2015年11月18日 至2025年11月27日

截至本公开转让说明书签署之日，注册商标申请人系有限公司，目前公司正在办理所有权人名称变更手续，该等变更登记不存在法律障碍。

### 2、软件著作权

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有11项软件著作权，均为原始取得，具体如下：

序号	著作权人	软件全称	登记号	首次发表日期	登记日期	取得方式
1	股份公司	一品嘉鞋服行业采购供应链云平台软件 V1.0	2014SR037907	2013-11-30	2014-4-3	原始取得
2	股份公司	一品嘉全订单周期协同平台软件 V1.0	2014SR140726	2014-5-20	2014-9-18	原始取得
3	股份公司	一品嘉供应链采购协同平台软件 V1.0	2014SR141589	2014-6-5	2014-9-19	原始取得
4	股份公司	一品嘉采购跟单协同平台软件 V1.0	2014SR142257	2014-5-10	2014-9-22	原始取得

5	股份公司	一品嘉客户关系管理系统 V1.0	2015SR148288	2014-12-28	2015-7-31	原始取得
6	股份公司	一品嘉电商分销一体化运营平台 V1.0	2015SR148296	2014-11-30	2015-7-31	原始取得
7	股份公司	一品嘉云供应链平台软件 V1.0	2016SR020237	2015-10-20	2016-1-27	原始取得
8	股份公司	一品嘉 B2B 交易平台软件 V1.0	2016SR021991	2015-7-25	2016-1-29	原始取得
9	股份公司	一品嘉数据集成平台软件 V1.0	2016SR140262	2016-4-28	2016-6-13	原始取得
10	股份公司	一品嘉支付平台软件 V1.0	2016SR140258	2016-4-25	2016-6-13	原始取得
11	股份公司	一品嘉 SCM 移动应用软件 V1.0	2016SR140260	2016-1-28	2016-6-13	原始取得

### 3、专利

截至本公开转让说明书签署之日，公司尚未拥有专利。

### 4、网站及域名

截至本公开转让说明书签署之日，公司的官方网站为www.aperfect.com.cn，ICP备案编号为闽ICP备14004894-2号，审核通过时间为2015年05月15日。公司拥有域名：“aperfect.com.cn”，注册日期为2013年12月17日，有效期至2016年12月17日；“www.ypjyun.com”，注册日期为2016年1月22日，有效期至2017年1月22日。

## （三）土地与房产

### 1、土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，公司尚未拥有土地所有权。

## 2、房屋所有权

截至本公开转让说明书签署之日，公司尚未拥有房屋所有权。

## 3、房屋租赁情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司现有生产经营场所中有1处为租赁房产，公司与相关物业主签署有租赁合同，其具体情况如下：

序号	出租方	房屋坐落	面积（平方米）	租金	租赁期限
1	晋江斯兰商贸中心管理有限公司	福建省晋江经济开发区（五里园）斯兰商贸中心一层	500	500 元/月	2015/12/9 至 2035/12/8

晋江斯兰商贸中心管理有限公司为上述出租房产的所有权人，拥有相应的土地使用权和房屋所有权证书。

公司目前生产经营场所的房屋租赁合同未办理相应的房屋租赁备案登记手续。根据最高人民法院《关于审理城镇房屋租赁合同纠纷案件具体应用法律若干问题的解释》，未办理房屋租赁备案登记手续不影响租赁合同的有效性；出租人就同一房屋订立数份租赁合同，在合同均有效的情况下，承租人均主张履行合同的，人民法院按照下列顺序确定履行合同的承租人：（一）已经合法占有租赁房屋的；（二）已经办理登记备案手续的；（三）合同成立在先的。因公司已合法占有、使用租赁房屋。据此，即使第三方已与房屋所有权人或出租方就同一处房屋签署了租赁合同并办理了租赁登记备案手续，公司仍将被认定为有权实际使用相关租赁房产的合法承租人，因此，未办理房屋租赁备案登记手续不影响租赁合同的有效性，不会对公司生产经营造成重大不利影响。为进一步防范因公司未办理租赁备案登记而可能面临的风险，公司实际控制人出具承诺函，如应有权部门要求或根据其决定，公司需要就房屋租赁合同至相关主管部门进行备案的，或者公司因前述事项而受到任何罚款或其他损失的，本人愿意补偿公司因行政处罚而遭受的经济损失。

综上，上述租赁合同有效，出租房产权属清晰，不存在潜在的纠纷，该租赁场所对公司经营的稳定性不会产生重大不利的影响。

## （二）业务许可与公司资质

### 1、业务许可

公司的主营业务为通过基于互联网的 SCM 供应链管理平台的研发、销售、租赁、实施和软件技术服务，现有法律法规对从事该业务并无必须取得特定资质或许可的要求。

### 2、公司资质与认证

截至本公开转让说明书签署之日，公司取得的认证证书具体情况如下：

2014年3月2日，公司取得福建省经济和信息化委员会颁发的《软件产品登记证书》，产品名称“一品嘉鞋服行业采购供应链云平台软件”，证书编号：闽DGY-2014-0283，有效期：五年。

### 3、公司获得的荣誉资质

报告期内，公司取得荣誉资质如下：

序号	荣誉资质名称	获得时间	颁发单位名称
1	电子商务示范企业	2014.09	福建省商务厅
2	第三届中国创新创业大赛（福建赛区）暨第二届福建创新创业大赛优胜奖	2014.10	福建创新创业大赛组委会、福建省科学技术厅
3	2014 年度十佳最具成长性商业模式	2015.02	中共泉州市委宣传部、泉州市商务局、泉州市科技局等
4	福建省小微企业优秀软件人才“庄伟雄”承担的创业创新项目	2015.08	福建省经信委
5	福建省闽货自营电子商务平台	2015.09	福建省商务厅
6	福建省互联网经济重点公共服务平台	2015.12	福建省发改委、数字办
7	福建省互联网经济优秀人才创	2015.12	福建省人力资源和社会保障厅

	业启动支持项目		
--	---------	--	--

### （三）特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司在生产经营方面不存在以其作为授权方或被授权方与任何第三方签署特许经营权协议的情况。

### （四）公司固定资产情况

截至 2016 年 6 月 30 日，公司主要生产经营设备为其业务经营所需办公用具和计算机设备，主要固定资产情况如下：

单位：元

固定资产类别	固定资产原值	累计折旧	固定资产净值	成新率 (%)
运输设备	551,992.31	53,718.80	498,273.51	90.27
办公设备	174,714.35	29,886.00	144,828.35	82.89
电子设备	308,877.62	98,170.27	210,707.35	68.22
合计	1,035,584.28	181,775.07	853,809.21	82.45

公司固定资产能够满足生产经营的需要，不存在淘汰、更新、大修、技术升级等重大情形，不会对公司财务状况和持续经营能力产生较大的影响，成新率与公司的生产经营状况相匹配。公司的固定资产状态良好，不存在减值迹象。

截至本公开转让说明书签署之日，公司在经营过程中不存在金额超过 50 万的大额固定资产。

### （五）公司人员结构

#### 1、员工情况

截至 2016 年 6 月 30 日，公司员工总数 52 人，其结构如下：

##### （1）按年龄划分

年龄段	人数	比例(%)	图示
30 岁（含）以下	26	50.00	

31-39 岁	24	46.15	
40 岁 (含) 以上	2	3.85	
合计	52	100.00	

(2) 按岗位结构划分

部门	人数	比例 (%)	图示
运营中心、财务部及其他	15	28.85	
实施运维部	11	21.15	
营销管理部	16	32.69	
研发技术部	9	17.31	
合计	52	100.00	

(3) 按教育程度划分

学历	人数	比例 (%)	图示
本科及以上	29	55.77	
大专	16	30.77	
大专以下	7	13.46	
合计	52	100.00	

2、公司员工的社会保障情况

截至2016年6月30日，一品嘉共有员工52人，均已与公司签订劳动合同。公司已按照有关规定建立社会保险和住房公积金制度：目前公司共有50位正式员工，2位试用期员工；公司已为48位员工缴纳了社会保险，36位员工缴纳了住房公积金。

公司未缴纳社会保险和住房公积金的相关情况和主要原因如下：（1）由于试用期员工入职时间较短，且就职存在一定的不确定性，对于试用期员工，公司统一安排在试用期结束后开立社会保险、住房公积金账户，缴纳社会保险和住房公积金；（2）“新入职员工”：因员工新入职，公司正在办理社保及住房公积金缴纳手续。

公司实际控制人丁宗寅、丁梅红已就公司的社会保险和住房公积金缴纳事宜出具承诺，如因一品嘉在报告期内未为员工缴存社会保险费和住房公积金而遭受罚款或损失，将由其个人承担，保证一品嘉不会因此遭受损失。

## （六）公司核心技术人员

### 1、核心技术人员情况

庄伟雄，详见“第一节基本情况”之“三（三）前十名股东及持有5%以上股份股东的情况”部分。

李淼，男，1982年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河北工程大学，本科学历。2004年至2005年，就职于山东电力威海分公司，任初级软件开发工程师；2005年至2007年，就职于福建星网锐捷软件有限公司，任中级软件开发工程师；2007年至2010年，就职于上海国讯新创(原国信朗讯)网络有限公司，任福建地区开发经理；2010年至2011年，就职于永辉超市股份有限公司，任信息高级技术经理；2011年至2014年，就职于福建视通光电网络有限公司，任技术总监；2014年至今，就职于公司，任研发技术总监。

李锦彬，男，1986年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于福建师范大学，本科学历。2008年至2013年，就职于用友软件股份有限公司泉州分公司，任实施顾问；2013年至2014年，就职于福建维顺股份有限公司，任IT总监；2014年至今，就职于公司，任营销管理部经理。

庄晓军，男，1983年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于福建师范大学，大专学历。2006年至2008年，就职于泉州华大数码科技有限公司，任开发顾问；2008年至2013年，就职于用友软件股份有限公司泉州分公司开发部，任经理；2013年至今，就职于公司，任实施运维部经理。

## 2、核心技术人员持股情况

姓名	现任职务	持股数量（万股）	持股比例（%）
庄伟雄	总经理	90.00	9.00
李淼	研发技术总监	--	--
李锦彬	营销管理部经理	--	--
庄晓军	实施运维部经理	--	--

## 3、核心技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动，核心技术团队较为稳定。

## 四、公司主营业务相关情况

### （一）收入、成本构成及主要产品的规模

#### 1、营业收入构成情况

报告期内，公司营业收入的主要构成如下：

项目	2016年1-6月		2015年度		2014年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
主营业务收入	7,277,460.06	100.00	8,007,164.90	100.00	950,011.34	100.00
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
合计	<b>7,277,460.06</b>	<b>100.00</b>	<b>8,007,164.90</b>	<b>100.00</b>	<b>950,011.34</b>	<b>100.00</b>

公司拥有稳定的商业模式，报告期内营业收入全部来自于主营业务收入，主营业务突出；公司主营业务收入主要来源于软件产品销售收入、软件定制开发收入、系统实施服务收入及硬件销售收入等。

2016年1-6月、2015年度、2014年度公司主营业务收入分别为727.75万元、800.72万元、95.00万元，2015年度公司主营业务收入较2014年增长了742.85%。

报告期内，公司主营业务收入保持较快增长，主要原因：公司于2013年9月正式成立；2014年度，供应链平台系列管理软件仍处于研发、测试及优化过程中，并未实现软件产品的对外销售；同时，公司新组建技术服务开发、实施团队，技术开发服务团队尚处于磨合期中，2014年来自技术服务开发、实施服务的收入也较低。为此，2014年总体收入较低，共实现销售收入95.00万元。经过了2014年-2015年初创期以后，公司2016年进入成长期，各项业务快速增长，2016年上半年实施开发等技术服务收入为4,662,075.44元，已经超过2015年全年。公司客户主要通过公司的供应链协同平台进行生产经营，由于平台系统的特殊性、重要性，对服务的要求从地域性、及时性等方面都非常高，必须做到服务能随叫随到。目前，公司的供应链管理软件系统主要服务于鞋服行业及其上游原材料的制造及贸易企业，在中国鞋服产业集群中具有一定知名度和影响力。未来，随着公司客户供应链协同平台的开发和实施，相应的软件维护、软件升级及培训收入将保持快速增长。

## 2、公司主营业务收入结构变动及原因分析

报告期内，公司主营业务收入结构情况如下：

单位：元

业务类别	2016年1-6月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
软件产品收入	2,615,384.62	35.94	4,052,263.23	50.61	-	-
技术服务收入	4,662,075.44	64.06	3,028,758.60	37.83	595,310.50	62.66
硬件销售收入	-	-	926,143.07	11.57	354,700.84	37.34
<b>合计</b>	<b>7,277,460.06</b>	<b>100.00</b>	<b>8,007,164.90</b>	<b>100.00</b>	<b>950,011.34</b>	<b>100.00</b>

公司主营业务收入主要来源于软件产品销售收入、软件定制开发、实施、咨询等服务收入及硬件销售收入。

报告期内，随着公司开发的供应链平台系列管理软件日益成熟、软件实现功

能日益丰富，供应链平台系列管理软件成功进入泉州知名鞋服企业，来自软件产品销售收入实现快速增长。

公司技术服务收入主要包括软件定制开发收入、软件咨询收入及系统实施及售后服务等收入。报告期内，公司技术服务开发、实施团队已成功为特步（中国）有限公司等多家企业提供软件定制开发、系统实施服务等；同时，因软件产品销售快速增长带来软件产品实施收入的快速增长，也推动了技术服务收入保持较快增长。

### 3、公司主营业务收入销售区域结构变化及原因分析

单位：元

区域	2016年1-6月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
省内	6,190,413.61	85.06	6,728,703.40	84.03	950,011.34	100.00
省外	1,087,046.45	14.94	1,278,461.56	15.97	-	-
合计	<b>7,277,460.06</b>	<b>100.00</b>	<b>8,007,164.96</b>	<b>100.00</b>	<b>950,011.34</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司主营业务收入主要集中于福建省内，2016年1-6月、2015年、2014年来自于福建省内的收入分别为619.04万元、672.87万元、95.00万元，占主营业务收入分别为85.06%、84.03%、100.00%；公司来自于非福建省内的收入主要集中于广东地区。

#### （二）公司的主要客户情况

公司的客户主要是鞋服行业及其上游原材料的制造及贸易企业。2016年1-6月、2015年度和2014年度，公司前五名客户累计销售量占当期销售总额比重分别为88.38%、69.74%和98.20%。

公司报告期内前五大客户的销售额及其占当期的销售总额比例如下表所示：

期间	客户名称	销售金额（元）	比例（%）
2016年1-6月	晋江成昌鞋业有限公司	2,000,342.69	27.49
	德尔惠（中国）有限公司	1,975,810.35	27.15
	佛山市南海南兴树脂有限公司	974,310.60	13.39

	泉州市大略信息科技有限公司	830,188.68	11.41
	国发（福建）塑胶有限公司	650,943.40	8.94
	<b>合计</b>	<b>6,431,595.72</b>	<b>88.38</b>
2015 年度	厦门乔丹商贸有限公司	3,000,000.00	37.47
	泉州晚报社	839,923.11	10.49
	深圳市前海荣庆石油化工有限公司	615,384.63	7.69
	福建盈盟贸易有限公司	572,649.59	7.15
	特步（中国）有限公司	556,603.77	6.96
	<b>合计</b>	<b>5,584,561.1</b>	<b>69.74</b>
2014 年度	厦门千臣佳艺科技有限公司	337,606.84	35.54
	福建讯网网络科技股份有限公司	194,174.76	20.44
	特步（中国）有限公司	184,466.02	19.42
	泉州市大略信息科技有限公司	122,330.10	12.88
	福建省领航信息科技有限公司	94,339.62	9.93
	<b>合计</b>	<b>932,917.34</b>	<b>98.20</b>

报告期内，公司的主营业务为基于互联网 SCM 供应链管理平台的研发、销售、租赁、实施和技术服务。2016 年 1-6 月，公司的前五大客户发生较大变化，主要是由公司所提供的产品与服务所决定的，因不同年度确认收入的前五大项目不同所引起。鞋服行业及其上游原材料的制造及贸易企业采购公司的供应链管理产品及技术开发服务一般系一次性投入，且软件产品的使用周期较长，后续同一客户发生的业务主要为版本升级及维护服务；同时，随着公司在鞋服产业中的业务拓展及品牌知名度的提升，公司客户群体逐渐扩大，通过积极开拓新的市场，导致新增客户不断增加，导致公司的主要客户出现变化。

报告期内，公司每年的前五大客户发生较大变化，但公司客户对象的总体构成较稳定，主要为鞋服行业及其上游原材料的制造及贸易企业等。2016 年 1-6 月，公司客户群体逐渐扩大，不仅开拓了德尔惠（中国）有限公司等鞋服品牌企业，还开拓了以晋江成昌鞋业有限公司为代表的鞋服半成品（如鞋底）制造商以及以佛山市南海南兴树脂有限公司为代表的鞋服原材料供应商。与此同时，公司仍保持着与特步（中国）有限公司、厦门乔丹商贸有限公司等客户的良好

合作，公司依然为上述企业及其关联方提供技术开发及维护服务等，但因 2016 年上半年所实施的项目金额较小，上述企业未能连续进入进行公司前五大客户。

讯网科技系公司董事王冬竹控制的企业、前海荣庆、东莞荣庆系斯兰集团曾控股公司，上述企业均为公司的关联方；除此以外，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及持有公司 5% 以上股份的股东未在公司客户中持有权益或存在关联关系。关联交易的具体阐述详见“第四节公司财务”之“九、关联方关系及其交易”之“（二）关联交易情况”。

报告期内，本公司不存在向单个客户的销售比例超过总额的 50% 或严重依赖少数客户的情形。

### （三）公司的主要供应商情况

公司采购主要围绕软件产品或软件技术服务配套设备的采购，以及相关软件外包开发服务的采购。

2016 年 1-6 月、2015 年度和 2014 年度，公司对前五名供应商累计采购额占当期采购总额比重分别为 93.70%、91.75% 和 100%。其中，2015 年度向厦门市拓维信息技术有限公司采购额占当期采购总额的 45.32%，采购内容为同期公司销售给泉州市晚报社所需的电脑设备等硬件。公司产品配套的相关硬件设备，以及公司提供的技术服务中非核心的技术开发环节选择交由外协供应商合作，此类供应商数量较多，替代化较强，不会形成重大依赖。

公司报告期内对前五大供应商的采购额及其占当期的采购总额比例如下表所示：

期间	供应商名称	采购内容	金额（元）	比例（%）
2016 年 1-6 月	上海授贤投资管理咨询有限公司	项目咨询服务	600,000.00	48.11
	厦门一治装修设计工程有限公司	办公装修服务	226,800.00	18.18
	泉州公田软件有限公司	软件定制开发服务	220,000.00	17.64
	泉州市旭日家具有限责任公司	办公家具	91,890.00	7.37
	泉州市丰泽区宾果信息科技	软件定制开发服务	30,000.00	2.41

	有限公司			
	<b>合计</b>	-	<b>1,168,690.00</b>	<b>93.70</b>
2015 年 度	厦门市拓维信息技术有限公司	电脑等硬件设施	813,333.35	45.32
	北京友道天成科技有限公司	软件定制开发服务 及技术服务	300,000.00	16.72
	泉州公田软件有限公司	软件定制开发服务	300,000.00	16.72
	厦门惟客网络技术有限公司	软件定制开发服务	132,135.92	7.36
	上海唯享科技有限公司	软件定制开发服务	101,886.79	5.68
	<b>合计</b>	-	<b>1,647,356.06</b>	<b>91.79</b>
2014 年 度	福建帝道电子技术有限公司	DLP 大屏幕系统	337,606.84	85.60
	厦门惟客网络技术有限公司	软件定制开发服务	50,000.00	12.68
	腾讯云计算（北京）有限责任公司	云服务	6,768.26	1.72
	<b>合计：</b>	-	<b>394,375.10</b>	<b>100.00</b>

2016 年 1-6 月，公司的前五大供应商发生较大变化，主要原因如下：

(1) 因 2016 年 1-6 月，公司所实施技术开发服务项目的服务内容发生一定变化，为此公司需挑选新的外协供应商进行合作，以更好推进项目实施开展；

(2) 2016 年初，公司搬迁至新的办公地；公司对新的办公场所进行装修并采购了部分新的办公家具；因装修及采购家具金额较大，故上述装修及家具供应商也进入公司前五大供应商；

(3) 2016 年 1-6 月，公司未发生对外硬件销售业务；为此，以前年度的硬件供应商也未再进入公司的前五大供应商。

报告期内，公司共有以下外协供应商：北京友道天成科技有限公司、泉州公田软件有限公司、上海唯享科技有限公司、厦门惟客网络技术有限公司、福建省商通电子商务有限公司、上海授贤投资管理咨询有限公司、福建信电科技有限公司、泉州市丰泽区宾果信息科技有限公司。报告期内，公司向上述外协供应商采购外协服务内容如下：

外协供应商名称	所属项目	外协服务内容
北京友道天成科技有限公司	特步分销零售系统	北京友道科技有限公司为用友分销零售产品补丁开发主要提供商，公司向其采购补丁产品。
上海唯享科技有限公司	天邻缘跑步 APP 平台项目	唯享科技为天邻缘跑步 APP 平台项目提供平台部分功能开发服务。
厦门惟客网络技术有限公司	天邻缘跑步 APP 平台项目/公司供应链协同管理平台软件项目	惟客网络为天邻缘跑步 APP 平台项目提供 APP 开发服务及；为公司研发的供应链平台管理软件提供技术协助开发。
泉州公田软件有限公司	德尔惠、厦门乔丹商贸、大略信息、东莞荣庆等项目	公田软件作为基础硬件虚拟化和网络优化服务方案提供商，向一品嘉提供供应链平台软件实施开发项目中 I/O 能力的优化、集群服务器搭建和短信平台服务。
福建省商通电子商务有限公司	德津实业项目	商通电子为德津实业项目提供配套软件及开发实施服务。
上海授贤投资管理咨询有限公司	成昌鞋业项目、大略信息项目、南兴项目	为成昌鞋业项目、大略信息项目、南兴项目实施提供项目启动、项目实施，以及项目与公司战略对接咨询。
福建信电科技有限公司	B2B 大宗商品交易系统	为 B2B 大宗交易平台提供定制化移动混合 App 开发服务，包含 HTML5、Android、IOS 等相关开发外包服务。
泉州市丰泽区宾果信息科技有限公司	B2B 大宗商品交易系统	为 B2B 大宗交易平台提供物流管理软件及开发实施服务。

公司专注于自身供应链管理软件开发和相应实施服务，对于提供技术服务中非核心的技术开发环节如 APP 平台开发及硬件结构优化选择交由外协供应商合作，以发挥各自专业分工优势、优化资源配置，避免由自身开发产生的不经济现象。

公司在综合权衡供应商的技术能力及资质的基础上，选择价格适当的供应商，公司与供应商（包括外协供应商）之间的定价原则为市场定价。公司和外协厂商就每项服务进行价格谈判时，在外协厂商报价后，公司根据对市场价格，以及外协厂商的技术能力，对报价的公允性进行评估，最终和外协厂商谈判确定价格。

在外协服务质量控制方面，外协厂商交付产品或技术设计时，公司按照双方约定的标准、功能进行验收，形成《外协项目验收报告》；如果双方之前约定需要由第三方机构进行检测的，则需由如福建省软件评测中心、福建省电子产品监

督检验所等第三方机构进行测试，并形成《测试报告》后，公司再进行验收，以保证质量。公司通过上述措施对外协厂商的产品质量进行控制。

公司专注于自身 SCM 供应链管理平台的开发和相应服务，对于非核心的技术开发环节选择外协，以发挥各自专业分工优势、优化资源配置，避免由自身开发产生的不经济现象。目前市场上软件技术开发外协厂商数量较多，竞争也较为激烈。公司作为委托方，居于有利地位；且被委托方不具有难以取代的特殊性，可替代性强。因此，公司对外协厂商不构成重大依赖。

报告期内，公司向福建帝道电子技术有限公司及厦门市拓维信息技术有限公司采购硬件设备，采购金额占当期采购总额比例较大，主要是由于公司是软件服务型企业，对外采购总额相对较小。公司采购的硬件配件市场供应充足，公司不存在对上述硬件供应商的重大依赖。

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及持有公司 5%以上股份的股东未在公司的供应商及外协供应商中持有权益或存在关联关系。

#### （四）对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

##### 1、销售合同

截至本公开转让说明书签署之日，公司重大销售合同及履行情况如下：

序号	客户名称	应用项目/产品名称	合同金额/万元	签订日期	执行情况
1	国发（福建）塑胶有限公司	软件产品的开发及实施	230.00	2016.6.1	正在履行
2	福建省聚威广硕工贸有限公司	一品嘉采购跟单协同平台	60.00	2016.5.29	
3	泉州市大略信息科技有限公司	软件定制开发服务	88.00	2016.5.28	
4	佛山市南海南兴树脂有限公司	软件产品的开发及实施	77.00	2016.5.10	
5	晋江成昌鞋业有限公司	软件产品的开发及实施	145.00	2016.4.23	
6	厦门天邻缘电子商务有限公司	电商APP平台开发项目	70.00	2015.10.30	
7	泉州市大略信息科技有限公司	软件定制开发服务	48.00	2015.10.28	

8	德津实业发展(深圳)有限公司	采购供应链云平台及技术实施费用	36.80	2015.06.02	履行完毕
9	佛山市南海南兴树脂有限公司	一品嘉采购跟单协同平台	63.00	2016.5.10	
10	晋江成昌鞋业有限公司	一品嘉云供应链平台、一品嘉采购跟单协同平台	98.00	2016.4.23	
11	福建省聚威广硕工贸有限公司	采购供应链云平台费用	22.00	2016.3.17	
12	德尔惠(中国)有限公司	软件产品的开发及实施	98.00	2016.1.26	
13	德尔惠(中国)有限公司	一品嘉云供应链平台、一品嘉 B2B 交易平台	123.00	2016.1.26	

## 2、采购合同

截至本公开转让说明书签署之日，公司重大采购合同及履行情况如下：

序号	供应商名称	合同内容	合同金额/万元	签订日期	执行情况
1	厦门一治装修设计工程有限公司	一品嘉办公楼工程承包	22.68	2016.5.21	正在履行
2	上海授贤投资管理咨询有限公司	一品嘉项目实施咨询外包	84.00	2016.2.25	
3	上海唯享科技有限公司	特步跑步 APP 平台开发建设	27.00	2015.11.10	
4	福建省商通电子商务有限公司	速分销企业版、分销 ERP 系统	10.00	2015.6.17	
5	商派软件有限公司	长期合作协议	-	2015.3.23	
6	泉州公田软件有限公司	德尔惠供应链项目的开发	22.00	2016.2.15	履行完毕
7	厦门惟客网络技术有限公司	特步跑步 APP 研发	16.00	2015.11.12	

## 3、借款合同

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在向银行或其他金融机构借款的情形。

## 4、担保合同

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在替他人担保的情形。

## 五、公司的商业模式

公司致力于为客户提供一个与供应商进行协同工作的采购业务平台以及以该平台为基础开发的 SCM 供应链管理平台及软件售后技术服务，公司主要专注于鞋服行业及其上游原材料的制造及贸易企业的供应链管理平台的开发、销售以及相关个性化定制服务，在供应链管理上有较丰富的软件开发经验和较强的软件开发能力。公司软件产品和供应链云平台具有鞋服产业属性。公司通过为特步、乔丹、九牧王等知名品牌企业提供 SCM 软件产品和服务，使得产品深度契合鞋服产业大品牌企业的供应链管理需求；目前，公司还没有发现市场上有提供同类产品的竞争对手。而且，公司产品已经获得多家知名品牌企业的订单并获得良好的评价，具有较强的用户粘性和品牌知名度，具备持续经营能力。

### （一）采购模式

公司采购主要围绕软件产品或软件技术服务配套设备的采购，以及相关软件外包开发服务的采购。公司根据客户的需求在业内选择价格优、质量好、专业水平高的硬件设备供应商或者软件外协供应商。营销部门定期按照存货情况及预计销售情况填写采购计划表，经采购人员确认后交总经理审批，审批通过后，向供应商下达订单，财务部根据合同订单及入库单记账。对于软件外协采购，由研发部门对外协软件模块进行检验和测试，验收合格后，交由技术实施团队实施。

### （二）销售模式

公司主要以直销的方式进行软件产品、技术服务及配套硬件的销售。

公司通过展会、广告、客户转介绍等商业途径寻找目标客户，根据客户的需求信息，建立项目解决方案并进行内部审议，审议通过后开始与客户进行商务谈判，与客户协商一致后签订合同。

针对软件产品及技术服务的销售，根据是否需要二次研发，如现有产品或技术无法满足客户需求，则需要进行二次研发，经由开发部开发完成具体产品或技术服务；如无需二次研发，则直接根据客户需求提供相关软件产品或技术服务。

相关硬件产品的销售，主要根据公司提供的软件产品或软件技术服务而配套

的相关硬件产品销售。

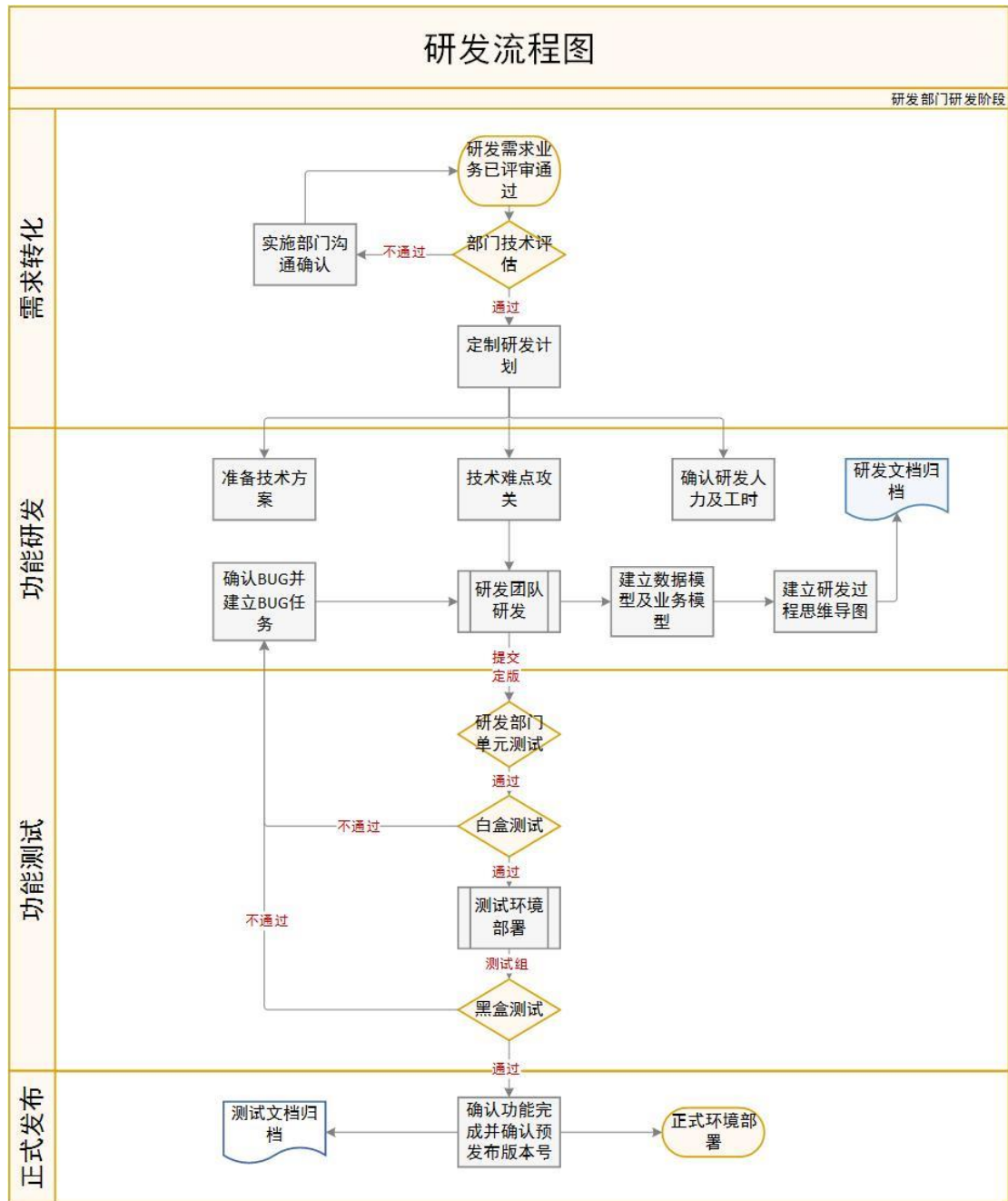
### **（三）盈利模式**

报告期内，公司客户主要为鞋服制造及其上游原材料企业，通过为客户提供协同工作的采购平台以收取软件产品研发、设计及部分硬件产品费用，以及收取软件技术服务与售后服务费用来获取公司收入。公司根据客户实际经营情况匹配公司不同的产品以适应企业阶段性供应商管理需求，取得标准化产品销售收入。对于有特定需求的企业，则公司以定制软件形式，通过公司人员进驻客户现场，调研客户业务情况开发出适合客户需求的定制化软件产品，以此取得定制化软件销售收入。软件销售配合对应的相关硬件集成也构成公司收入的来源。

### **（四）研发模式**

公司自成立以来一直专注于基于互联网 SCM 供应链管理平台的研发、销售、租赁、实施和技术服务。为保证公司产品研发的战略方向及其市场竞争力，公司制定了完善的新产品研发流程。首先，由研发部门对需求任务进行相关的技术评估及业务逻辑分析，评议通过后定制研发计划；其次，研发部门根据项目计划建立数据模型及业务模型，完成研发后，需要对软件进行功能测试，待通过白盒测试及黑盒测试确定功能完成，最终发布版本号并进行归档。

报告期内，公司研发流程具体情况如下：



报告期内，一品嘉公司研发支出如下：

单位：元

项目	2016年1-6月	2015年	2014年
资本化研发支出	321,557.40	593,788.86	367,587.52
费用化研发支出	221,354.91	640,543.89	183,864.47
研发支出小计	542,912.31	1,234,332.75	551,451.99
营业收入	7,277,460.09	8,007,164.96	950,011.34
研发支出占收入比例（%）	7.46	15.42	58.05

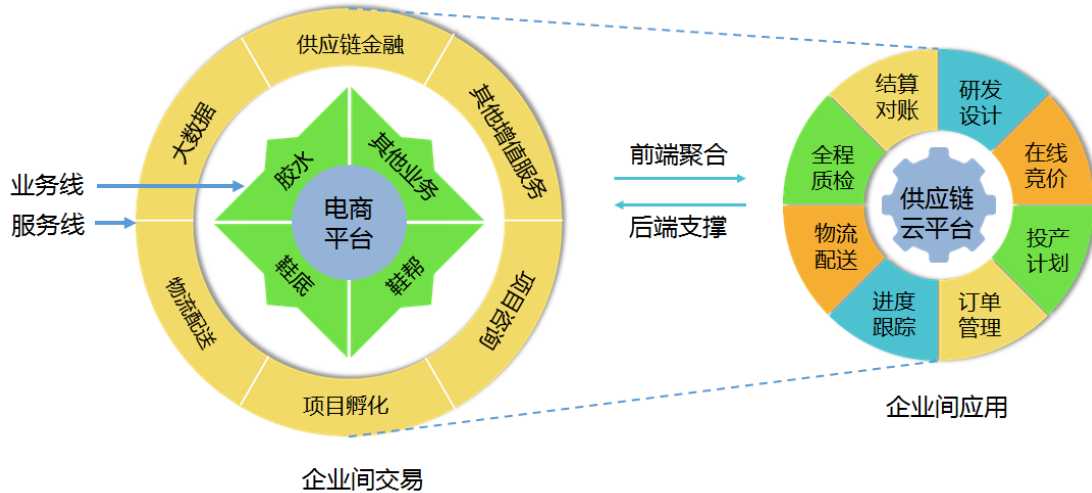
报告期内，研发费用占营业收入比重逐年下降，主要原因系：2014 年度，供应链平台系列管理软件仍处于研发、测试及优化过程中，并未实现软件产品的对外销售；同时，公司新组建技术服务开发、实施团队，技术开发服务团队尚处于磨合期中，2014 年来自技术服务开发、实施服务的收入也较低。大额的研发投入虽短期内大幅增加了公司费用支出，但奠定了公司在鞋服供应链管理软件的领先地位，也为公司后期业务规模扩张打下了坚实基础。随着公司软件产品版本的检测验收，将成熟的软件产品推向市场，公司软件销售收入和相应的技术服务收入大幅增长，导致研发费占营业收入比重逐年下降。

### （五）公司未来规划

报告期内，公司致力于为客户提供与供应商进行协同工作的 **SCM** 供应链管理平台以及以该平台为基础开发的软件及售后技术服务。公司主要专注于鞋服行业及其上游原材料的制造及贸易企业的供应链管理平台的开发、销售以及相关个性化定制服务，在供应链管理上有较丰富的软件开发经验和较强的软件开发能力。2014 年至今，公司为近 20 家客户提供了 **SCM** 供应链管理平台及其相关服务，其中不乏乔丹、特步、九牧王等鞋服产业链核心企业。而泉州系中国最大的鞋服产业基地之一，公司通过进一步扩展鞋服产业链核心企业市场，加强 **SCM** 供应链管理平台在核心企业中的应用，使得核心企业的鞋底、鞋面、服装面料、鞋服原辅料等配套厂商亦相应需要安装和实施 **SCM** 供应链管理平台，从而产生对供应链云平台的主动需求。公司通过供应链云平台（易协商）以实现与核心客户在订单、生产、物流和财务等方面的信息协同，从而提升了核心企业与其配套厂商之间的协同效应，并以在线注册的方式打包销售以上的软件产品、信息服务和数据服务，为鞋服厂商提供全方位的服务支持，使得核心客户与其配套商对 **SCM** 供应链管理平台产生极大的粘性。

自 2016 年 4 月公司在线撮合交易服务内部试运行以来，已无偿提供给下游客户注册内测。未来，随着供应链云平台（易协商）注册客户量的累积，公司的供应链云平台 **SAAS** 属性进一步发挥，供应链生态系统的进一步完善，公司供应链云平台逐步从协同管理功能扩展到线上交易功能。公司通过互联网、云计算和大数据等手段有效降低沟通、信息和采购成本，打通了鞋服原材料由供给到需求

的直供通道，使得鞋服原材料供需两端产生在线交易的强烈动机，为公司建立电商平台提供了广阔应用场景。公司供应链云平台及未来电商平台的商业模式情况如下：



斯兰集团作为一品嘉控股股东的母公司，在化工、鞋服原材料等领域构建了专业的线下供应链管理服务能力，并积累了丰富的客户资源及汇聚大量上下游的供应商、客户，根据集团的“线上+线下”O2O商业模式的发展思路，期望通过“线上+线下”互动模式对化工、鞋服原材料等行业的供应端进行资源整合，并为客户提供更好的服务。随着斯兰集团的线下资源和公司线上平台的有机结合，公司供应链云平台通过收集交易过程中信息流、商品流、资金流、物流等数据，为鞋服厂商提供集中采购服务，有效降低鞋服厂商采购成本和库存成本，通过“互联网+”助力鞋服产业供给侧改革和产业转型。

## 六、公司所处行业基本情况、基本风险特征及公司行业竞争地位

### （一）公司所处行业基本情况

#### 1、公司所处的行业分类

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》的规定，公司所处行业属于“I 信息传输、软件和信息技术服务业”大类中的“I65 软件和信息技术服务业”小类。根据《国民经济行业分类》(GB/T4754—2011)，公司行业归属于“I 信息传输、软件和信息技术服务业”下属的“I 65 软件和信息技术服务业”行业中

的“I 6510 软件开发”行业。根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于 I 类信息传输、软件和信息技术服务业——软件和信息技术服务业（I65）——软件开发（I651）——软件开发（I6510）。

## 2、行业管理体制

软件和信息技术服务业的主管部门是工信部发及各地的信息产业主管部门。工信部负责制订我国软件和信息技术服务业的产业政策、产业规划和行业规章制度，制定行业的技术政策和技术标准等，对行业的发展方向进行宏观调控。此外，国家发改委、科技部等部门分别从产业发展、科技发展等方面对行业进行宏观指导，国家版权局负责本行业知识产权相关的保护工作。我国软件和信息技术服务业自律机构为中国软件行业协会。中国软件行业协会主要负责产业及市场研究、行业协调；为会员企业提供公共服务、行业自律管理；受工信部委托对各地软件企业认定机构的认定工作进行业务指导、监督和检查，负责软件产品登记认证和软件企业资质认证工作；代表会员企业与相关政府部门进行行业信息的交流与协调，向政府部门提出产业发展建议等。

## 3、行业主要法律、法规、政策及影响

目前，公司适用的行业主要法律法规及政策如下表：

序号	法律法规名称	发布日期	颁发部门	主要相关内容
1	《软件企业认定管理办法》	2013 年	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	制定软件企业认定条件和程序，加强软件企业认定工作，促进我国软件产业发展。
2	《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》	2012 年	财政部、国家税务总局	制定鼓励软件产业和集成电路产业发展的企业所得税政策，进一步推动科技创新和产业结构升级，促进信息技术产业发展。
3	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	2012 年	工业和信息化部	到 2015 年，业务收入突破 4 万亿元，占信息产业比重达到 25%，年均增长 24.5% 以上，软件出口达到 600 亿美元。信息技术服务业收入超过 2.5 万亿元，占软件和信息

				技术服务业总收入比重超过 60%。
4	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》	2011 年	国务院	加强信息服务,提升软件开发应用水平,发展互联网增值服务、信息安全服务和数字内容服务等。
5	《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》	2011 年	国务院	该文件是《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2000]18 号)的延续和深化,对巩固和进一步发展我国软件产业具有重要的战略意义。该政策适用范围:凡在我国境内设立的符合条件软件企业,不分所有制性质,均可享受本政策。在财税、投融资、研发开发、进出口、人才、知识产权、市场和落实措施等方面为我国软件产业的发展提供了政策扶持和保障。
6	《工业转型升级规划(2011-2015)》	2011 年	国务院	促进软件也做强做大,着力培养龙头企业,鼓励中小软件企业特色化发展,形成良好的产业生态环境。“十二五”期间,软件业年均增速在 22%以上,占信息产业比重提高到 20%以上。
7	《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》	2011 年	国务院	为推动我国软件产业和集成电路产业的发展,增强信息产业创新能力和国际竞争力,带动传统产业改造和产品升级换代,进一步促进国民经济持续、快速、健康发展,制定投资融资、税收、产业技术、出口、采购等一系统政策。
8	《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	2010 年	国务院	加快发展新一代信息技术产业。着力发展集成电路、新型显示、高端软件、高端服务器等核心基础产业。提升软件服务、网络增值服务等信息服务能力。营造良好市场环境;加大财税金融政策扶持力度。

#### 4、行业发展概况

软件产业是国民经济和社会发展的基础性、先导性、战略性和支柱性产业,对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用。发展和提升软件和信息技术服务

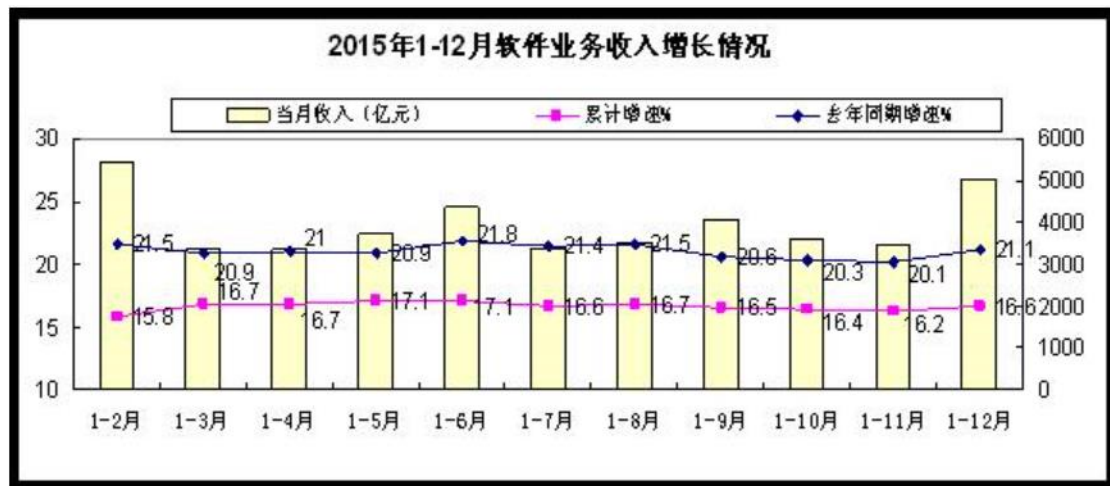
业，对于推动信息化和工业化深度融合，培育和发展战略性新兴产业，加快经济发展方式转变和产业结构调整，提高国家信息安全保障能力和国际竞争力具有重要意义。为此国家出台《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》、《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》和《软件和信息技术服务业十二五发展规划》等政策，从税收、研究经费、进出口优惠、人才培养、知识产权保护、市场开发和投融资等方面给予了较为全面的政策支持。

2016 年是实施国民经济和社会发展第十三个五年规划的开局之年，也是软件和信息技术服务业整合创新、转型发展的关键之年。我国软件和信息技术服务业即面临着宏观经济下行和结构调整、市场需求萎缩的挑战，又面临着信息技术与经济社会各领域融合加速、国家重大政策实施、新兴领域业务强劲增长、产业协同态势良好等巨大机遇。

据国家工业和信息化部数据显示，2014 年度我国软件和信息技术服务业实现软件业务收入 3.7 万亿元，同比增长 20.2%；2015 年度，实现收入 4.3 万亿元，同比增长 16.6%。具体分析如下<sup>1</sup>：

#### (1) 收入利润情况

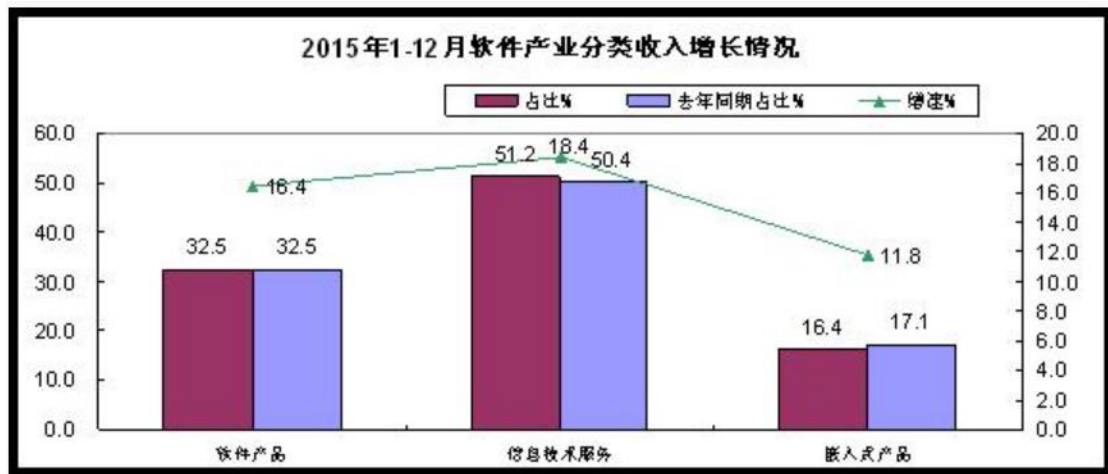
2015 年 1—12 月，我国软件和信息技术服务业共完成软件业务收入 4.3 万亿元，同比增长 16.6%，增速低于 2014 年 4.5 个百分点。



#### (2) 分领域发展情况

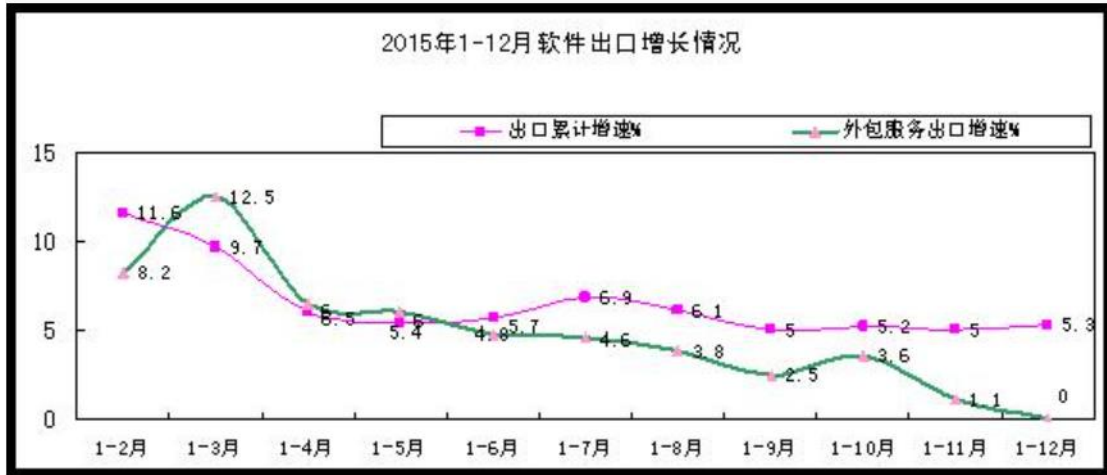
<sup>1</sup> 《2015 年 1-12 月软件业经济运行快报》，中华人民共和国工业和信息化部。

1—12月，软件产品实现收入14048亿元，同比增长16.4%，增速低于2014年7.1个百分点。其中，信息安全产品增长16.3%。信息技术服务实现收入22123亿元，同比增长18.4%，增速比2014年提高1.7个百分点。其中，运营相关服务（包括在线软件运营服务、平台运营服务、基础设施运营服务等在内的信息技术服务）收入增长18.3%；电子商务平台服务（包括在线交易平台服务、在线交易支撑服务在内的信息技术支持服务）收入增长25.1%；集成电路设计实现收入1449亿元，同比增长13.3%；其他信息技术服务（包括信息技术咨询设计服务、系统集成、运维服务、数据服务等）收入增长17.8%。嵌入式系统软件实现收入7077亿元，同比增长11.8%，增速低于2014年18.9个百分点。



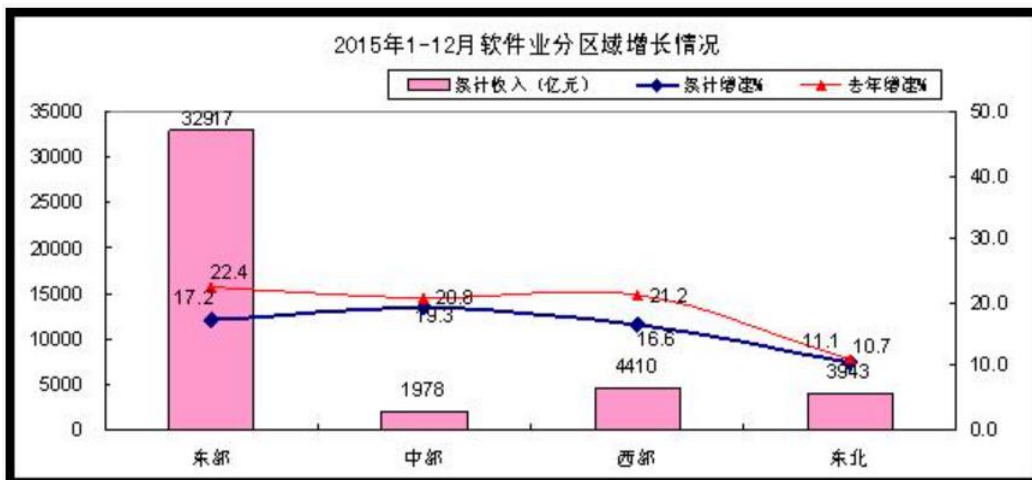
### （3）软件的出口情况

1—12月，软件业实现出口545亿美元，同比增长5.3%，增速比2014年提高1.6个百分点，但仍低于全行业收入增速11.3个百分点，其中外包服务出口额与去年同期基本持平，嵌入式系统软件出口增长4.2%。



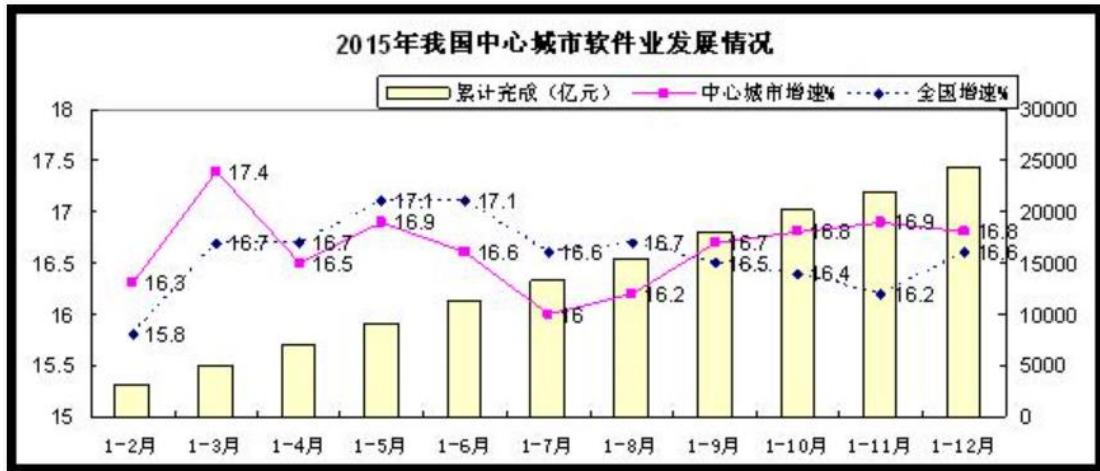
(4) 分地区发展情况

1-12月，东部地区完成软件业务收入 3.29 万亿元，同比增长 17.2%，增速低于 2014 年 5.2 个百分点。西部地区完成软件业务收入 4410 亿元，同比增长 16.6%，增速低于 2014 年 4.6 个百分点。中部地区完成软件业务收入 1978 亿元，同比增长 19.3%，增速低于 2014 年 1.5 个百分点。东北地区完成软件业务收入 3943 亿元，同比增长 10.7%，增速低于全国平均水平 5.9 个百分点。



(5) 中心城市软件业发展情况

1-12月，全国 15 个副省级中心城市实现软件业务收入 2.45 万亿元，占全国收入的 56.5%，同比增长 16.8%，高出全国平均水平 0.2 个百分点，但低于 2014 年 4.7 个百分点。其中软件业务收入超过千万元的中心城市达到 11 个，比 2014 年新增加 2 个城市。



## 5、公司所处的行业壁垒

### (1) 人才壁垒

该行业具备典型的技术密集型特点。由于企业需要根据客户的特定化需求提供信息化服务，行业内企业不仅需要掌握软件研发核心技术的专家型研发团队，还需要掌握客户所处行业知识背景的人才，尤其是需要具备上述两个方面优势的复合型人才。行业内高素质的技术人才、管理人才和市场人才相对有限的现状，构成进入本行业的人才壁垒。

### (2) 技术壁垒

该行业是高科技行业，属于技术密集型产业，核心技术的积累和技术创新是推动软件企业取得竞争优势的关键因素。信息化服务的技术核心是资源的整合共享应用，企业是否具备整合资源、共享资源、应用资源的核心技术，是否具备在已积累的核心技术上实现创新的能力，是其在信息化服务领域能否持久发展的重要因素。

### (3) 合作认同度壁垒

为客户的采购业务提供一个与供应商进行协同工作的采购平台，除以交易对手、相关资源提供者的多种身份深入参与到客户商流、资金流、物流、信息流以及工作流的各个环节上，一定程度上还需要接触到企业的生产计划或订单需求管理等商业秘密。服务提供者与客户之间的合作具有高度的紧密性以及一定程度上相互依赖的特点，与客户之间的相互认同和相互信任的合作关系构成了进入该行业的门槛。

## （二）影响行业发展的有利和不利因素

### 1、有利因素

#### （1）政策利好、政府支持

软件产业是国家重点发展、大力扶持的产业。为了促进其发展，国家颁布了《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》、《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》、《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》、《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》等一系列法规和政策，在投融资、税收、产业技术、收入分配、人才和知识产权保护等方面提供了政策扶持和保障，以促进软件和信息技术服务业做大做强。

#### （2）业务中间平台的出现改变了软件开发模式，简化了软件开发过程

业务中间平台“屏蔽”了操作系统、编程语言等技术细节，开发人员在利用业务中间平台开发软件时，只需要根据客户的组织结构、业务规则、业务流程等设计出业务模型，即可生成应用软件，从而缩短应用软件研发周期，提高研发效率，降低开发成本。同时，当用户组织结构、业务处理流程和决策程序不断发生变化时，软件提供商只需要修改业务流程模型，即能快速地完成软件的修改。

#### （3）技术进步引领行业发展

软件产业具有技术更新快、产品生命周期短、技术继承性较强等特点。SOA架构与云计算等创新技术的不断发展，将促使行业应用软件进行持续更新，以实现对各种技术应用的有效支持，使得其功能和性能更加完善，其服务更加柔性化和个性化，从而更好的去创造和满足市场需求，推动了行业的持续发展。

#### （4）制造业信息化市场前景广阔

近年来，我国软件行业发展迅速，未来巨大的市场容量，将吸引更多资金、人才、技术等社会资源的投入，对行业整体的发展将起到积极的推动作用。公司的产品主要应用领域是我国的制造业，该领域是我国国民经济的主体，是立国之本、兴国之器、强国之基，市场前景广阔。

#### （5）智能制造将推动软件服务市场爆发式增长

2015年下半年，随着《中国制造2025》的出台，围绕智能制造的软件服务市场将爆发式增长。全国范围智能制造推广应用将带动相关软件服务和工控系统市场的爆发。同时，作为实现智能制造的必要基础，工业互联网发展将提速。工信部将大力发展、前瞻性部署工业互联网的相关研究，出台一批相关措施，推动工业互联网基础设施和应用服务的发展，相关软件和系统解决方案市场将快速扩大。另外，大数据应用将逐渐启动向制造业拓展渗透的进程，相关服务的推广有望进一步扩大行业覆盖，带动相关软件和服务市场快速增长。

#### (6) “互联网+”的推动

随着互联网加速从生活工具向生活要素转变，“互联网+”从第三产业逐步向第一和第二产业扩散和渗透，成为重塑经济形态、重构创新体系、推动经济转型的新动力，并上升为国家战略。软件是“互联网+”的重要构成，“互联网+”的演进和发展对软件技术不断提出新的挑战和要求，要求软件加快创新发展，更好地发挥在“互联网+”战略中的核心支撑作用。

## 2、不利因素

#### (1) 软件行业信息技术更新换代较快

就目前我国软件行业构成来看，大多数软件属于应用型软件，大多依赖于国外软件开发系统为平台开发，缺少自主研发的核心竞争力。随着市场竞争的加剧和相关技术的不断进步，工业企业管理软件、物流企业管理系统、办公自动化管理系统和商务智能化决策管理系统等技术更新速度逐渐加快，如产品功能升级，数据结构优化，处理效率提高以及新型数据处理和采集技术的出现等。在此形式下，一些技术实力较弱的企业将逐渐被市场淘汰，剩下的企业也要面临不断加大技术投入的风险。

#### (2) 人才争夺激烈

软件和信息技术服务业属于新兴的高新技术产业，对从业人员有很高的要求。行业的新兴导致行业内具有多年从业经验的优秀人才匮乏；行业的快速发展导致优秀人才的供给不能满足行业对人才的需求。行业内的竞争公司为应对人力资源短缺的局面，纷纷开始加大对外部人才的引进力度，使行业内的人才争夺战

愈演愈烈。人才的短缺，尤其是具有经验的优秀人才的短缺，在一定程度上影响了行业的发展。

### （三）基本风险特征情况

#### 1、知识产权保护

软件产品是知识密集型产品，软件产品的开发需要投入大量人力和资金，但软件产品属于数字化产品，在技术上容易被复制和盗版，这在一定程度上影响了行业的良好发展，特别影响了企业的盈利能力。因此，软件企业需要清除意识到知识产权自我保护的重要性，做到从技术上加强反盗版能力，从法律上需求更好的自我保护。国家近年来在完善各项保护知识产权的法律法规基础上，对侵害知识产权的行为也加大的市场监管和处罚力度，这将对行业的良好发展起到重要作用。

#### 2、人力流失及短缺风险

软件行业属于人力资源密集型行业，开展业务需要大量的软件开发及项目实施人员，对员工的专业素质要求较高。因此项目经验丰富、知识结构完善的复合型专业人员是公司持续、稳定发展的核心资源；技术人才的技术水平与研发能力是公司核心竞争力的综合体现。能否维持公司技术人员队伍的稳定，并不断吸引优秀人才加盟，关系到公司能否继续保持经营的稳定性及公司的可持续发展。

#### 3、企业规模偏小

随着近年来“互联网+”经济的大力发展，我国软件行业发展取得长足的进度，在新技术，新领域都有了较大的发展。但相比国外软件行业企业，我国的软件企业整体规模偏小，在软件开发的技术和资金等方面需要更多的积累和进度。我国中小规模软件企业多，难以形成规模性软件及项目的开发，无法以更好的人才、资金和技术的持续投入和发展，这在一定程度上制约了行业的发展。

### （四）公司的行业竞争地位

#### 1、公司竞争地位

##### （1）行业整体竞争态势

### ①国际市场竞争格局及市场化程度

目前，国际软件业以美国最强，几乎垄断了全球的操作系统软件和数据库软件，达到全球软件销售额的 60%。软件已成为继汽车和电子之后的第三大产业，超过了航空和制药。日本软件出口居全球第二，全球 10 大软件供应商中有 2 家在日本，尽管近 10 年日本经济衰退，但日本软件出口还是呈增长势头。另外，德国、印度和巴西也具有很强的软件出口能力<sup>2</sup>。

### ②国内市场竞争格局及市场化程度

二十年来，中国的软件与信息技术服务业从无到有、从小到大，经过长期的发展已经具备了相当的规模，但与发达国家相比还存在较大的差距。具体表现为软件与信息技术服务业尽管企业数量众多，但大多规模小、实力弱、资金有限，没有能力开发高投资、高风险、高收益的大型项目，缺乏具有产业竞争力的大型企业，很难参加国际竞争。目前，我国软件与信息服务产业总体上处于全球产业价值链的下游。

#### (2) 公司具体面临的竞争态势

从整个软件行业来看，2014 年度我国软件和信息技术服务业实现软件业务收入 3.7 万亿元，同比增长 20.2%；2015 年度，实现收入 4.3 万亿元，同比增长 16.6%。整个软件市场前景很好，同时行业内的企业众多，市场竞争非常激烈。公司属于众多软件企业之中的中小规模软件服务企业之一。

公司主要从事 SCM 供应链管理平台的研发、销售、软件技术服务，创新性的为客户的采购业务提供一个与供应商进行协同工作的采购平台，以帮助客户提高其运作效率并降低其运作成本。目前，公司的供应链管理软件系统主要服务于鞋服行业及其上游原材料的制造及贸易企业。

未来，随着公司搭建鞋服产业供应链平台，打通鞋服企业上下游产业链，整合鞋服产业资源，通过云技术，大数据等新技术的运用，使整个产业提升信息透明度，加强产业上下游企业的联动，通过一品嘉易协商提升产业的信息化，促进产业交易效率的提升。

<sup>2</sup> 《“十三五”中国软件与信息技术服务业面临的问题与出路》，经济参考报

## 2、主要竞争对手

### (1) 用友网络科技股份有限公司（股票代码：600588）

成立于 1988 年，是亚太本土领先的企业管理软件和企业移动应用、企业云服务提供商，是中国最大的 ERP、CRM、人力资源管理、商业分析、内审、小微企业管理软件和财政、汽车、烟草等行业应用解决方案提供商，并在金融、医疗卫生等行业应用以及企业支付、企业通信、管理咨询、培训教育等领域快速发展。基于移动互联网、云计算、大数据、社交等先进技术，用友 UAP 私有云平台是中国大型企业和公共组织应用最广泛的企业计算平台，畅捷通公有云平台在小微企业和各类企业公共应用服务中得到运用。

### (2) 杭州高达软件系统股份有限公司（股票代码：834911）

成立于 1997 年，是一家专业的电子商务、移动互联及供应链管理软件系统供应商，主要为大宗物资企业客户提供专业全面的解决方案、高度成熟的软件系统平台和软件定制化开发服务。经过八年的钢铁物流 ERP 实施和服务，已有行业用户 1000 多家。客户所有制结构有国有、股份、合资、外资、民营等。2016 年 2 月，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。

### (3) 江西惠当家信息技术股份有限公司（830953）

江西惠当家信息技术股份有限公司于 2011 年成立，座落于南昌大学国家大学科技园。惠当家软件，该软件涵盖了人力、物资、财务、信息、零售等功能的核心技术。

## 3、公司竞争优势

### (1) 产品优势

公司专注于基于互联网 SCM 供应链管理平台的研发和服务，致力于将最先进的信息技术和产业管理理念应用到鞋服企业的信息化管理中。产品从单一的供应商信息管理到报表、审批流、权限控制、进度跟踪和预警、供应商协同等全业务流程的系统化、平台化管理。目前，公司已拥有一品嘉供应链协同平台、一品嘉易协商系统等专业产品，通过云技术，大数据等新技术的运用，推动鞋服企业提升信息透明度，加强鞋服产业上下游企业的联动、互动，促进鞋服产业效率的

提升。

公司软件产品和供应链云平台具有鞋服产业属性。公司通过为特步、乔丹、九牧王等知名品牌企业提供 SCM 软件产品和服务，使得产品深度契合鞋服产业大品牌企业的供应链管理需求；目前，公司还没有发现市场上有提供同类产品的竞争对手。而且，公司产品已经获得多家知名品牌企业的订单并获得良好的评价，具有较强的用户粘性和品牌知名度。

### （2）细分行业经验丰富

公司自成立以来就深耕于鞋服产业，使得公司对鞋服产业链、鞋服企业的管理流程和痛点有深刻的认识和理解，从而能够全面、深入地分析客户存在的问题和需求，并据此研发出符合客户需求的产品。公司在鞋服产业的丰富经验知识，使得公司可以在尽可能短的时间内和尽可能低的成本下成功研发产品并进行项目实施，有利于增强客户粘性，并为未来产品和服务升级提供良好的借鉴。

### （3）区域优势

公司所处地泉州，是中国五大鞋服产业基地之一，区域内鞋服企业众多，其中不乏在世界和中国享有较高知名度的鞋服品牌企业。伴随产业转型升级的需要，许多鞋服企业产生基于互联网的信息化管理新需求。

报告期内，公司客户数总计 21 家，其中不乏乔丹、特步、九牧王等鞋服产业链核心企业。根据《泉州统计年鉴 2015》和国家统计局网站的统计数据，2014 年，泉州规模以上纺织服装类企业总数为 1,560 家，全国规模以上纺织服装类企业总数为 22,548 家（含日用品批发企业法人数）。根据国家统计局、泉州 2015 年统计年鉴及上市公司年报，中国 2014 年鞋服消费总量为 12,563 亿元，泉州 2014 年鞋服产业产值 2,700 亿元，特步、361°、贵人鸟、安踏、七匹狼等品牌企业 2015 年销售收入总额超过 250 亿元，鞋服行业去库存和柔性化生产市场需求空间巨大。<sup>3</sup>目前公司正在大力扩充营销队伍，加快供应链平台布局，进入鞋服供应链的蓝海市场，抢占供给侧改革的风口。

## 4、公司竞争劣势

<sup>3</sup> 《泉州统计年鉴 2015》，泉州统计局

(1) 融资渠道单一

公司属于轻资产的软件服务企业，目前规模较小，融资渠道较为单一，规模和资金的限制使得公司尚不能在短期内建立全国范围的服务网点，很大程度上制约了公司的业务拓展。同时，由于供应链管理服务及软件项目结算周期的影响，使得公司在前期平台建设及软件研发需要投入较大资金，进一步增加了公司的资金压力，因此，公司需要拓展新的融资渠道来增强运营能力和产品研发能力。

(2) 受下游鞋服行业及其原材料厂商发展影响

公司作为企业供应链管理软件提供商和服务商，公司目前下游客户为鞋服行业及其上游原材料的制造及贸易企业。2008 年以来，受金融危机影响，我国经济增速趋缓，国内经济发展继续承受下行压力，传统鞋服行业竞争加剧、产能过剩问题进一步显现。宏观经济及鞋服行业不景气使得公司业务拓展受限，利润空间被压缩。

## 第三节 公司治理

### 一、股东大会、董事会、监事会的运行情况及履责情况

#### （一）“三会”的建立健全及运行情况

有限公司时期，因规模较小，公司治理结构较为简单。公司成立初期，未设立董事会，仅设立一名执行董事；2015年10月20日，有限公司召开临时股东会，决议设立董事会，选举了董事会成员；有限公司阶段，未设立监事会，仅设立一名监事，行使相应监督职能。公司在有限公司阶段的历次工商变更，包括股权转让、住所变更、法定代表人、执行董事及监事变更、整体变更为股份公司等重大经营决策事项均经由股东会审议通过，股东会表决程序符合《公司法》和彼时《公司章程》的规定。有限公司共召开5次股东会，会议决议保存完整，会议记录保存不完整。但是上述瑕疵未影响决议的实质执行和效力，也未造成有限公司和股东利益受到损害。

股份公司设立后，公司依照相关法律法规要求建立了较规范的治理结构，设立了股东大会、监事会，制定了内容完备的公司章程、三会议事规则及其他管理制度，明确了股东大会、董事会、监事会以及总经理等高级管理人员的职责分工。为了严格执行法律法规、公司章程和各项规章制度，股份公司还新设了董事会秘书一职，以促进公司治理水平的提高。

2016年1月18日，股份公司第一次股东大会召开。依据《公司法》的相关规定，在第一次股东大会上经股东审议表决，通过了股份公司《公司章程》。经投票选举，股份公司产生了第一届董事会、监事会成员，其中监事会成员中包含一名由职工大会选举的职工监事。

股份公司第一届董事会第一次会议，选举产生了股份公司董事长，并由董事会聘任了公司总经理、财务总监及董事会秘书。

股份公司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。

此外，为积极完善法人治理结构，建立现代企业制度，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和完善了公司治理工作，并在此基础上构建了适应公司发展需要的治理机制和组织结构。

公司“三会”按照《公司章程》及相关治理制度运行。截至本说明书签署之日，一共召开了3次股东大会、4次董事会、2次监事会，均符合《公司法》以及《公司章程》的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况，会议程序规范、会议记录完整。

## （二）“三会”人员履行职责情况

公司股东大会、董事会及监事会的相关人员符合《公司法》规定的任职要求，能按照相关议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。股份公司股东大会和董事会能够按期召开，对股份公司的重大决策事项做出有效决议并予以执行。股份公司监事会能履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，保证股份公司治理合法合规。但由于股份公司规范治理的实践和运行期间较短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识和执行能力仍有待进一步提升。

## （三）职工代表监事履行责任的实际情况

2016年1月18日，公司召开职工代表大会，选举彭彩婷为职工代表监事。彭彩婷自担任监事以来，积极履行监事的职责，对公司董事、高级管理人员和公司重大生产经营决策等事宜实施监督。

## 二、公司董事会对公司治理机制执行情况的讨论及评估

### （一）公司董事会对公司治理机制执行情况的讨论

#### 1、股东权利保护

《公司章程（草案）》中规定了股东享有的权利和承担的义务，通过明确权利义务保障股东权益，通过对控股股东和实际控制人诚信义务的规定保护公司社会公众股股东的权利。具体条款如下：

第三十一条公司股东享有下列权利：公司股东享有知情权、参与权、质询权

和表决权，具体如下：（一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（三）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；（四）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（五）查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；（六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（七）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（八）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

### 第三十六条公司股东承担下列义务：

（一）遵守法律、行政法规和本章程；（二）依其所认购的股份和入股方式缴纳股金；（三）除法律、法规规定的情形外，不得退股；（四）不得滥用股东权利损害公司或者其他股东的利益；不得滥用公司法人独立地位和股东有限责任损害公司债权人的利益；公司股东滥用股东权利给公司或者其他股东造成损失的，应当依法承担赔偿责任。公司股东滥用公司法人独立地位和股东有限责任，逃避债务，严重损害公司债权人利益的，应当对公司债务承担连带责任。（五）法律、行政法规及本章程规定应当承担的其他义务。

第三十八条公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。公司的控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及章程规定的，给公司及其他股东造成损失的，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社会公众股股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用关联交易、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，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

第三十九条公司应防止股东及关联方通过各种方式直接或间接占用公司的资金和资源。公司在与股东及关联方发生业务和资金往来时，应严格监控资金流向，防止资金被占用。

公司股东及其关联方不得以下列方式将资金直接或间接提供给股东及关联

方使用：（一）有偿或无偿地拆借公司的资金给股东及关联方使用；（二）通过银行或非银行金融机构向股东及关联方提供委托贷款；（三）委托股东及关联方进行投资活动；（四）代股东及关联方偿还债务；（五）代股东及关联方偿还债务；（六）为股东及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（七）为股东及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票。公司的股东以及关联人违反上述规定给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

## 2、投资者关系管理

股份公司制定《投资者关系管理制度》，详细规定对投资者合法权益的保护措施。公司建立投资者关系管理制度，按照公平、公开、公正原则，平等对待全体投资者，通过公告、公司网站等多种方式及时披露公司的企业文化、发展战略、经营方针等信息，保障所有投资者的合法权益。

投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容主要包括：

第二十条投资者关系管理的工作对象：（一）投资者；（二）证券分析师及行业分析师；（三）财经媒体及行业媒体等传播媒介；（四）其他相关机构。

第二十一条公司与投资者沟通的方式包括但不限于：（一）公告（包括定期报告和临时报告）；（二）股东大会；（三）分析师会议或业绩说明会；（四）一对一沟通；（五）电话咨询；（六）邮寄资料；（七）广告、媒体、报刊或其他宣传资料；（八）现场参观；（九）公司网站。

第二十二条投资者关系管理的工作内容是及时向投资者披露影响其决策的相关信息，主要包括：（一）公司的发展战略；（二）法定信息披露及其说明，包括定期报告和临时公告等；（三）公司的经营、管理、财务及运营过程中的其他信息，包括：公司的生产经营、技术开发、重大投资和重组、对外合作、财务状况、经营业绩、股利分配、管理模式等公司运营过程中的各种信息；（四）公司依法可以披露的重大事项；（五）中国证监会及全国股份转让系统公司规定的其他事项。

第二十三条公司指定全国股份转让系统指定信息披露平台

（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)或[www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)）为刊登公司公告和其他需要披露信息的媒体，公司将在第一时间在上述媒体披露应公开的信息。

### 3、纠纷解决机制

公司通过明确股东之间、股东与公司之间、股东与公司高管之间的纠纷解决机制来保障全体股东的权益。

《公司章程（草案）》第八条规定：“本公司章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力的文件。依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员”。第九条规定：“公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，通过仲裁或诉讼等方式解决。如选择仲裁方式的，应当指定明确具体的仲裁机构进行仲裁。”第三十四条规定：“董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续一百八十日以上单独或合并持有公司百分之十以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起三十日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。”第三十五条规定：“董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。”

### 4、关联股东、董事回避制度

《公司章程（草案）》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易管理制度》，共同形成公司关联回避表决的内控体系，通过关联回避制度保证公司全体股东的各项权利。

上述制度文件规定公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审

议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

## （二）公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司董事会已于2016年2月14日召开的股份公司第一届董事会第二次会议上对公司治理机制的执行情况予以评估。董事会对公司治理机制的执行情况讨论后认为：

公司现已制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》和《关联交易管理制度》等公司治理制度，对公司股东提供合适的保护和平等权利。公司重大事项的决策，并需提交股东大会审议的，均已按《公司章程》的规定，及时通知股东并召开股东大会，同时将会议材料的全部内容及时、充分和全面地告知公司全部股东，经与会股东讨论，对会议审议的议案进行质询，并进行表决，形成有效的股东大会决议。

股份公司现有的一整套治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，能够有效地识别和控制经营中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受未来机构投资者及社会公众的监督，符合公司发展要求。目前，公司治理机制执行情况良好。

同时，鉴于目前公司管理层将主要精力集中于公司的业务发展方面，对相关法律、法规、业务规则和内部治理制度文件缺乏了解，规范治理意识相对薄弱。因此，管理层需要加强对相关法律、法规、业务规则以及相关内部制度文件的了解和学习，以保证上述各项内部治理制度在经营实践中得到较好的执行和检验，以便使公司治理和内部控制体系在生产经营过程中逐渐完善。

## 三、公司及实际控制人最近两年一期存在的违法违规及受处罚情况

公司最近两年一期不存在因违犯国家法律、行政法规、规章的行为，受到刑事处罚或适用重大违法违规情形的行政处罚；不存在其他重大违法违规行为及受处罚情况；不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，或涉嫌重大违法被相关部门调查，尚未有明确结论意见的情形。

实际控制人最近两年一期不存在违法违规及受处罚的情况。

## 四、公司的独立性情况

股份公司自设立以来，严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运行，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### （一）业务独立

公司通过基于互联网的SCM供应链管理平台的研发、销售、租赁、实施和软件技术服务，为企业客户的需求、原材料采购、供应等业务提供一个与供应商进行协同工作的管理平台，以帮助客户提高其运作效率并降低其运作成本。公司具有独立的研发、销售、经营、财务、行政管理体系。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。公司业务体系完整，从事的业务完全独立于控股股东、实际控制人，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在影响公司业务独立性的重大或频繁的关联交易。

### （二）资产独立

公司具备与经营业务体系相配套的资产，主要资产包括运输设备、电子与办公设备、商标和软件著作权等。股份公司设立时，各发起人将生产经营性资产、相关的全部生产技术及配套设施完整投入公司，该等资产完整、权属明确，不存在重大或潜在的纠纷，公司对其资产具有完全控制支配权，并完全独立运营。2016年2月3日，公司整体变更为股份公司，公司的部分资产权属更名尚在办理之中，但不会因此对公司开展现行业务造成重大影响。此外，股份公司系有限公司整体变更而来，原有限公司的权利义务将由股份公司概括承受，上述资产权属文件尚未更名不会影响公司对于该等财产的独立、排他及完整的权利，不影响公司资产独立性。

### （三）人员独立

公司建立有独立的人事管理制度，公司对员工的劳动、人事、工资报酬以及

相应的社会保障完全独立管理。公司的总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也不存在从公司关联企业领取报酬的情况，公司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。

#### （四）财务独立

公司开立有独立的基本存款账户，设立独立的财务部，制定有相应的财务管理制度，并独立纳税，公司能够独立作出财务决策，拥有一套完整独立的财务核算制度和体系。

#### （五）机构独立

公司建立了适合自身经营所需的组织机构，如股东大会、董事会和监事会等机构，其中股东大会作为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，且已聘请总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员。公司内设财务部、研发技术部、销售管理部、实施运维部、运营中心等部门，不存在同控股股东及其控制的企业混合经营、合署办公的情形。公司完全拥有机构设置自主权，公司机构独立。

### 五、同业竞争情况

#### （一）控股股东、实际控制人控制的其他企业情况

##### 1、斯兰投资

实际控制人丁宗寅、丁梅红通过斯兰集团间接合计持有斯兰投资100%股权，斯兰投资的基本情况如下：

企业名称	厦门斯兰投资有限公司
统一社会信用代码	91350200M000013U8Y
企业类型	有限责任公司
法定代表人	丁宗寅
成立日期	2015年5月28日

注册资本	3,000 万元		
住所	中国（福建）自由贸易试验区厦门片区建港路 29 号 516 单元之一		
经营范围	对第一产业、第二产业、第三产业的投资（法律、法规另有规定除外）；投资管理（法律、法规另有规定除外）。		
股权结构	股东	出资额（万元）	股权比例(%)
	斯兰集团	3,000.00	100.00
	合计	<b>3,000.00</b>	<b>100.00</b>
治理结构	执行董事兼总经理：丁宗寅；监事：蔡意文		

## 2、斯兰集团

实际控制人丁宗寅、丁梅红持有斯兰集团100%股权，斯兰集团的基本情况如下：

企业名称	斯兰集团有限公司		
统一社会信用代码	91350582154344244W		
企业类型	有限责任公司		
法定代表人	丁宗寅		
成立日期	1996 年 6 月 21 日		
注册资本	10,000 万元		
住所	福建省泉州市晋江经济开发区（五里园）泉安南路斯兰服贸中心		
经营范围	货物或技术的进出口业务（国家禁止或限制进出口的货物、技术除外），服装制造；销售：服装、鞋、建筑材料；房地产开发；保洁服务；企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		
股权结构	股东	出资额（万元）	股权比例(%)
	丁宗寅	8,740.00	87.40
	丁梅红	1,260.00	12.60
	合计	<b>10,000.00</b>	<b>100.00</b>
治理结构	董事长：丁宗寅；监事：丁梅红		

## 3、晋江进出口公司

斯兰集团持有晋江进出口公司100%股权，晋江进出口公司的基本情况如下：

企业名称	福建省晋江市进出口有限公司
统一社会信用代码	913505827052340939

企业类型	有限责任公司		
法定代表人	丁宗寅		
成立日期	1998年9月3日		
注册资本	5,000万元		
住所	福建省泉州市晋江市经济开发区（五里园）斯兰服贸中心四楼		
经营范围	货物或技术的进出口业务（国家禁止或限制进出口的货物及技术除外）；仓储、批发；化工产品；危险货物道路运输；批发兼零售预包装食品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。		
股权结构	<b>股东</b>	<b>出资额（万元）</b>	<b>股权比例（%）</b>
	斯兰集团	5,000.00	100.00
	<b>合计</b>	<b>5,000.00</b>	<b>100.00</b>
治理结构	执行董事：丁宗寅；监事：陈雪明；总经理：丁梅红		

#### 4、斯兰园林

斯兰集团持有斯兰园林100%股权，斯兰园林的基本情况如下：

企业名称	泉州市斯兰园林绿化有限公司		
统一社会信用代码	91350582674032025H		
企业类型	有限责任公司		
法定代表人	杨永青		
成立日期	2008年4月24日		
注册资本	1,000万元		
住所	晋江经济开发区（五里园）斯兰服贸中心三楼		
经营范围	园林绿化工程设计、施工；园林绿化综合性养护管理工程；园林绿化苗木、花卉、盆景草坪的培育经营；园林绿化技术咨询和信息服务。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。		
股权结构	<b>股东</b>	<b>出资额（万元）</b>	<b>股权比例（%）</b>
	斯兰集团	1,000.00	100.00
	<b>合计</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>
治理结构	执行董事兼经理：杨永青；监事：黄毓海		

#### 5、斯兰保税物流

斯兰集团持有斯兰物流50%股权，斯兰物流的基本情况如下：

企业名称	泉州港斯兰保税物流有限公司														
统一社会信用代码	91350500743808430Q														
企业类型	有限责任公司														
法定代表人	林永祥														
成立日期	2002年10月24日														
注册资本	2,000万元														
住所	泉州市丰泽区泉州港务集团有限公司内														
经营范围	在泉州港后渚港区后渚港务码头6#泊位；斯兰保税物流公司后渚储罐区内提供货物（危险货物）（以港口危险货物作业附证记载的作业危险货物为准）装卸、仓储服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。														
股权结构	<table border="1"> <thead> <tr> <th>股东</th> <th>出资额（万元）</th> <th>股权比例（%）</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>泉州港务集团有限公司</td> <td>1,000.00</td> <td>50.00</td> </tr> <tr> <td>斯兰集团</td> <td>1,000.00</td> <td>50.00</td> </tr> <tr> <td>合计</td> <td>2,000.00</td> <td>100.00</td> </tr> </tbody> </table>	股东	出资额（万元）	股权比例（%）	泉州港务集团有限公司	1,000.00	50.00	斯兰集团	1,000.00	50.00	合计	2,000.00	100.00		
股东	出资额（万元）	股权比例（%）													
泉州港务集团有限公司	1,000.00	50.00													
斯兰集团	1,000.00	50.00													
合计	2,000.00	100.00													
治理结构	董事长：吴晓阳；董事：黄胜伟、陈雪明、王忠智、肖国忠；监事：庄学泳、何奇鹏；经理：林永祥														

## 6、斯源贸易

斯兰集团持有斯源贸易77%股权，斯源贸易的基本情况如下：

企业名称	上海斯源贸易有限公司											
统一社会信用代码	91310115738508468C											
企业类型	有限责任公司											
法定代表人	卢彬彬											
成立日期	2002年4月25日											
注册资本	520万元											
住所	上海市浦东新区东方路1988号703-C2室											
经营范围	百货、针纺织品、服装、五金交电、橡塑制品、纸张及纸制品、化工原料及产品（凭许可证）、建材的销售，自营或代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。											
股权结构	<table border="1"> <thead> <tr> <th>股东</th> <th>出资额（万元）</th> <th>股权比例（%）</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>斯兰集团</td> <td>400.00</td> <td>77.00</td> </tr> <tr> <td>许希思</td> <td>48.00</td> <td>9.23</td> </tr> </tbody> </table>	股东	出资额（万元）	股权比例（%）	斯兰集团	400.00	77.00	许希思	48.00	9.23		
股东	出资额（万元）	股权比例（%）										
斯兰集团	400.00	77.00										
许希思	48.00	9.23										

	严竹松	72.00	13.77
	<b>合计</b>	<b>520.00</b>	<b>100.00</b>
治理结构	执行董事：卢彬彬；监事：许希思		

### 7、兰峰制革

斯兰集团、斯兰集团（香港）、晋江进出口公司分别持有兰峰制革32%、51%、17%的股权，兰峰制革的基本情况如下：

企业名称	福建兰峰制革有限公司		
统一社会信用代码	91350582746385744X		
企业类型	有限责任公司		
法定代表人	丁宗寅		
成立日期	2003年4月11日		
注册资本	14,828万元		
住所	晋江市五里工业园区		
经营范围	生产皮革制品、塑料制品、聚氨酯系列产品及鞋类产品。（国家法律、法规规定许可经营的项目，凭许可证经营）。		
股权结构	<b>股东</b>	<b>出资额（万元）</b>	<b>股权比例（%）</b>
	斯兰集团	4744.96	32.00
	斯兰集团（香港）	7562.28	51.00
	晋江进出口公司	2520.76	17.00
	<b>合计</b>	<b>14,828.00</b>	<b>100.00</b>
治理结构	董事长：丁宗寅；副董事长：黄胜伟；董事：丁梅红、王忠智、蓝旭明；监事：杨伊雅		

### 8、斯兰金控

斯兰集团持有斯兰金控100%股权，斯兰金控的基本情况如下：

企业名称	泉州市斯兰金融控股有限公司
统一社会信用代码	91350500054344271J
企业类型	有限责任公司
法定代表人	杨光辉
成立日期	2012年10月17日
注册资本	30,000万元

住所	福建省泉州市晋江经济开发区（五里园）斯兰服贸中心四层			
经营范围	一般经营项目：对金融业的投资（不含需经前置许可的项目）；其他法律、法规未禁止且无需经过前置许可的项目自主选择。许可经营项目：（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。			
股权结构		<b>股东</b>	<b>出资额（万元）</b>	<b>股权比例(%)</b>
		斯兰集团	30,000.00	100.00
		<b>合计</b>	<b>30,000.00</b>	<b>100.00</b>
治理结构	董事兼总经理：杨光辉；董事长：丁宗寅，董事：丁梅红、洪衍清、黄胜伟；监事：许希思、纪辉			

## 9、银晋资管

斯兰金控持有银晋资管100%股权，斯兰金控的基本情况如下：

企业名称	泉州市银晋资产管理有限公司			
统一社会信用代码	91350500062265055B			
企业类型	有限责任公司			
法定代表人	邱志宏			
成立日期	2013年2月4日			
注册资本	1,000万元			
住所	福建省泉州市晋江经济开发区（五里园）斯兰服贸中心四层			
经营范围	资产管理、项目投资、投资咨询。（以上范围中法律法规禁止或涉及前置许可的项目除外）。法律、法规及国务院决定未禁止且未规定许可的行业及项目自主选择；应经许可的，凭有效许可证件或批准证书经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。			
股权结构		<b>股东</b>	<b>出资额（万元）</b>	<b>股权比例(%)</b>
		斯兰金控	1,000.00	100.00
		<b>合计</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>
治理结构	执行董事：黄胜伟；监事：丁梅红；总经理：邱志宏			

## 10、斯兰民资

斯兰金控持有斯兰民资99.5%股权，斯兰民资的基本情况如下：

企业名称	泉州斯兰民间资本管理有限公司		
统一社会信用代码	91350500062265047G		
企业类型	有限责任公司		

法定代表人	黄胜伟														
成立日期	2013年2月1日														
注册资本	10,000万元														
住所	福建省泉州市晋江经济开发区（五里园）斯兰服贸中心四层														
经营范围	资本管理、投资管理、投资顾问（以上范围中法律法规禁止或涉及前置许可的项目除外）；非证券类股权投资及与股权投资有关的咨询服务、企业资产重组、并购；其他法律、法规未禁止且无需经过前置许可的项目自主选择。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）														
股权结构	<table border="1"> <thead> <tr> <th>股东</th> <th>出资额（万元）</th> <th>股权比例(%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>斯兰金控</td> <td>99,500.00</td> <td>99.50</td> </tr> <tr> <td>黄胜伟</td> <td>500.00</td> <td>0.50</td> </tr> <tr> <td><b>合计</b></td> <td><b>10,000.00</b></td> <td><b>100.00</b></td> </tr> </tbody> </table>	股东	出资额（万元）	股权比例(%)	斯兰金控	99,500.00	99.50	黄胜伟	500.00	0.50	<b>合计</b>	<b>10,000.00</b>	<b>100.00</b>		
股东	出资额（万元）	股权比例(%)													
斯兰金控	99,500.00	99.50													
黄胜伟	500.00	0.50													
<b>合计</b>	<b>10,000.00</b>	<b>100.00</b>													
治理结构	执行董事：黄胜伟；总经理：陈明亮；监事：丁梅红														

## 11、斯兰融资租赁

斯兰金控、新毅城国际分别持有斯兰融资租赁25%、75%股权，斯兰融资租赁的基本情况如下：

企业名称	斯兰（福建）融资租赁有限责任公司														
统一社会信用代码	91350000070892067F														
企业类型	有限责任公司														
法定代表人	丁梅红														
成立日期	2013年7月15日														
注册资本	3,000万美元														
住所	晋江市经济开发区（五里园）斯兰服贸中心														
经营范围	融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保；二类医疗器械的批发（具体产品以第二类医疗器械经营备案凭证为准）；财务顾问咨询；信息咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。														
股权结构	<table border="1"> <thead> <tr> <th>股东</th> <th>出资额（万美元）</th> <th>股权比例(%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>斯兰金控</td> <td>750.00</td> <td>25.00</td> </tr> <tr> <td>新毅城国际</td> <td>2,250.00</td> <td>75.00</td> </tr> <tr> <td><b>合计</b></td> <td><b>3,000.00</b></td> <td><b>100.00</b></td> </tr> </tbody> </table>	股东	出资额（万美元）	股权比例(%)	斯兰金控	750.00	25.00	新毅城国际	2,250.00	75.00	<b>合计</b>	<b>3,000.00</b>	<b>100.00</b>		
股东	出资额（万美元）	股权比例(%)													
斯兰金控	750.00	25.00													
新毅城国际	2,250.00	75.00													
<b>合计</b>	<b>3,000.00</b>	<b>100.00</b>													
治理结构	董事长：丁梅红；副董事长：黄胜伟；总经理：郭炜；董事：陈明亮；监事：纪辉														

## 12、斯兰供应链

斯兰供应链（香港）持有斯兰供应链100%股权，斯兰供应链的基本情况如下：

企业名称	福建斯兰供应链服务有限公司		
统一社会信用代码	9135058209622426XK		
企业类型	有限责任公司		
法定代表人	丁宗寅		
成立日期	2014年4月17日		
注册资本	10,000万港币		
住所	晋江市晋江经济开发区(五里园)斯兰服贸中心		
经营范围	经营仓储（不含危险化学品），从事物流、代理、供应链综合服务，信息技术服务，货物或技术的进出口业务（不含进口分销），从事化工产品、塑料原材料、燃料油及其制品和有关设备的批发；汽油、柴油、液化石油气的经纪服务（以上商品进出口不涉及国营贸易、进出口配额招标、出口许可证等专项管理的商品，不含国家限制品种）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。		
股权结构	股东	出资额（万港元）	股权比例(%)
	斯兰供应链（香港）	10,000.00	100.00
	合计	10,000.00	100.00
治理结构	执行董事兼总经理：丁宗寅；监事：杨伊雅		

斯兰供应链主营业务涉及供应链服务，但与一品嘉分属不同行业，不存在同业竞争。斯兰供应链已于2016年2月26日签署承诺函，承诺：“1. 本公司目前未直接或间接投资与一品嘉业务相同、类似或相近的经济实体或项目，亦未以其他方式直接或间接从事与一品嘉相同、类似或相近的经营活动；本公司今后不会直接或间接投资与一品嘉业务相同、类似或相近的经济实体或项目，且不以其他方式从事与一品嘉业务相同、类似或相近的经营活动；如将来因任何原因引起本公司所拥有的资产与一品嘉发生同业竞争，给一品嘉造成损失的，本公司将承担相应赔偿责任，并积极采取有效措施放弃此类同业竞争。2. 本公司亦不存在其他同业竞争情形，亦将不会以任何形式在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对一品嘉构成同业竞争的业务活动，不直接或间接开展对一品嘉有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与一品嘉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。3. 本公司与一品嘉存在关联关系期间，本承诺为有效之承诺。4. 本公司愿意承担因违反上述承诺而给一品嘉造成的全部经济损失。”

### 13、斯兰物流

斯兰供应链持有斯兰物流100%股权，斯兰物流的基本情况如下：

企业名称	福建斯兰物流有限公司		
注册号	913505825934917211		
企业类型	有限责任公司		
法定代表人	王忠智		
成立日期	2012年4月24日		
注册资本	500万元		
住所	晋江市五里经济开发区		
经营范围	普通货运（不含水路运输）；货物专用运输（集装箱）（道路运输经营许可证期限至2016年1月11日止）；普通货物仓储（不含危险品）；货运代理、装卸搬运。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）		
股权结构	<b>股东</b>	<b>出资额（万元）</b>	<b>股权比例（%）</b>
	斯兰供应链	500.00	100.00
	<b>合计</b>	<b>500.00</b>	<b>100.00</b>
治理结构	执行董事兼总经理：王忠智；监事：陈励心		

### 14、斯兰商贸

斯兰供应链持有斯兰商贸100%股权，斯兰商贸的基本情况如下：

企业名称	福建斯兰商贸有限公司		
注册号	913505826875249778		
企业类型	有限责任公司		
法定代表人	林元煌		
成立日期	2009年4月16日		
注册资本	3000万元		
住所	福建省泉州市晋江经济开发区（五里园）斯兰服贸中心		
经营范围	货物或技术的进出口业务（国家禁止或限制进出口的货物、技术除外）；		

	仓储（不含危险化学品）；批发、零售：机械设备、船舶燃料油、工业燃料油、润滑油、化工产品（不含危险化学品）；汽油、柴油、液化石油气的贸易经纪及结算（不含金融、期货交易结算）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		
股权结构	<b>股东</b>	<b>出资额（万元）</b>	<b>股权比例(%)</b>
	斯兰供应链	3,000	100.00
	<b>合计</b>	<b>3,000</b>	<b>100.00</b>
治理结构	执行董事：林元煌；监事：陈励心		

### 15、斯兰商贸管理

斯兰集团（香港）持有斯兰商贸管理100%股权，斯兰商贸管理的基本情况如下：

企业名称	晋江市斯兰商贸中心管理有限公司		
统一社会信用代码	91350582739519820H		
企业类型	有限责任公司		
法定代表人	丁梅红		
成立日期	2002年6月26日		
注册资本	7,000万港币		
住所	晋江市五里工业园区		
经营范围	对斯兰商贸中心商业、物业的管理，从事货物或技术的进出口业务（国家禁止或限制进出口的货物或技术除外；不含进出口分销）。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）		
股权结构	<b>股东</b>	<b>出资额（万元）</b>	<b>股权比例(%)</b>
	斯兰集团（香港）	7,000.00	100.00
	<b>合计</b>	<b>7,000.00</b>	<b>100.00</b>
治理结构	执行董事：丁梅红；总经理：王忠智；副总经理：林元煌；监事：姚彬彬		

### 16、斯兰集团（香港）

丁宗寅、丁梅红分别持有斯兰集团（香港）50%股权，斯兰集团（香港）的基本情况如下：

企业名称	斯兰集团（香港）有限公司
登记证号码	2215018600012135
企业类型	私人公司

法定代表人	丁宗寅		
成立日期	1998年12月2日		
注册资本	2港币		
住所	香港北角英皇道510号港运城港运大厦22楼2209B室。		
业务性质	贸易		
股权结构	<b>股东</b>	<b>出资额(港元)</b>	<b>股权比例(%)</b>
	丁宗寅	1.00	50.00
	丁梅红	1.00	50.00
	<b>合计</b>	<b>2.00</b>	<b>100.00</b>
治理结构	董事：丁梅红、丁宗寅		

### 17、斯兰供应链（香港）

丁宗寅持有斯兰供应链（香港）100%股权，斯兰供应链（香港）的基本情况如下：

企业名称	香港斯兰供应链集团有限公司		
登记证号码	6236372700011133		
企业类型	私人公司		
法定代表人	丁宗寅		
成立日期	2013年11月20日		
注册资本	10,000港币		
住所	香港北角英皇道510号港运城港运大厦22楼2209B室。		
业务性质	贸易		
股权结构	<b>股东</b>	<b>出资额(港元)</b>	<b>股权比例(%)</b>
	丁宗寅	10,000.00	100.00
	<b>合计</b>	<b>10,000.00</b>	<b>100.00</b>
治理结构	董事：丁宗寅		

斯兰供应链（香港）主营业务涉及供应链相关服务，但与一品嘉分属不同行业，不存在同业竞争。斯兰供应链（香港）已于2016年2月26日签署承诺函，承诺：“1. 本公司目前未直接或间接投资与一品嘉业务相同、类似或相近的经济实体或项目，亦未以其他方式直接或间接从事与一品嘉相同、类似或相近的经营活

体或项目，且不以其他方式从事与一品嘉业务相同、类似或相近的经营活动；如将来因任何原因引起本公司所拥有的资产与一品嘉发生同业竞争，给一品嘉造成损失的，本公司将承担相应赔偿责任，并积极采取有效措施放弃此类同业竞争。

2. 本公司亦不存在其他同业竞争情形，亦将不会以任何形式在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对一品嘉构成同业竞争的业务活动，不直接或间接开展对一品嘉有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与一品嘉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。3. 本公司与一品嘉存在关联关系期间，本承诺为有效之承诺。4. 本公司愿意承担因违反上述承诺而给一品嘉造成的全部经济损失。”

### 18、新毅诚国际

丁梅红持有新毅诚国际100%股权，新毅诚国际的基本情况如下：

企业名称	新毅诚国际有限公司		
登记证号码	595053840000314A		
企业类型	私人公司		
法定代表人	丁梅红		
成立日期	2012年3月9日		
注册资本	1港币		
住所	香港北角英皇道510号港运城港运大厦22楼2209B室。		
业务性质	贸易		
股权结构	股东	出资额(港元)	股权比例(%)
	丁梅红	1.00	100.00
	合计	1.00	100.00
治理结构	董事：丁梅红		

### 19、斯兰金控（香港）

丁梅红持有斯兰金控（香港）100%股权，斯兰金控（香港）的基本情况如下：

企业名称	斯兰（香港）金融控股集团有限公司
------	------------------

登记证号码	6306980900003145		
企业类型	私人公司		
法定代表人	丁梅红		
成立日期	2014年3月28日		
注册资本	1港币		
住所	香港北角英皇道510号港运城港运大厦22楼2209B室。		
业务性质	投资		
股权结构	股东	出资额(港元)	股权比例(%)
	丁梅红	1.00	100.00
	合计	1.00	100.00
治理结构	董事：丁梅红		

## 20、利众新材料

斯兰集团（香港）持有利众新材料100%股权，利众新材料的基本情况如下：

企业名称	利众（香港）新材料科技有限公司		
登记证号码	63322500-000-05-15-3		
企业类型	私人公司		
法定代表人	许紫峰		
成立日期	2014年5月9日		
注册资本	1港币		
住所	香港北角英皇道510号港运城港运大厦22楼2209B室。		
业务性质	工业、贸易		
股权结构	股东	出资额(港元)	股权比例(%)
	斯兰集团（香港）	1.00	100.00
	合计	1.00	100.00
治理结构	董事：许紫峰		

截至本公开转让说明书签署之日，利众新材料正在办理注销手续。

## 21、富恒贸易

丁宗寅持有富恒贸易100%股权，富恒贸易的基本情况如下：

企业名称	富恒（香港）贸易公司
------	------------

登记证号码	3077954000002141		
企业类型	无限公司		
法定代表人	丁宗寅		
成立日期	2000年2月15日		
注册资本	——		
住所	香港北角英皇道510号港运城港运大厦22楼2209B室。		
业务性质	贸易		
股权结构	股东	出资额(元)	股权比例(%)
	丁宗寅	—	100.00
	合计	—	100.00
治理结构	董事：丁宗寅		

## 22、海丝通

斯兰投资持有海丝通100%股权，海丝通的基本情况如下：

企业名称	厦门海丝通供应链服务有限公司		
统一社会信用代码	91350200M0000BR10E		
企业类型	有限责任公司		
法定代表人	蓝旭明		
成立日期	2015年6月29日		
注册资本	1,000万元		
住所	中国（福建）自由贸易试验区厦门片区建港路29号516单元之二		
经营范围	供应链管理；其他互联网服务（不含需经许可审批的项目）；其他仓储业（不含需经许可审批的项目）；石油制品批发（不含成品油、危险化学品和监控化学品）；其他化工产品批发（不含危险化学品和监控化学品）；其他贸易经纪与代理；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；其他机械设备及电子产品批发；其他未列明批发业（不含需经许可审批的经营项目）。		
股权结构	股东	出资额(万元)	股权比例(%)
	斯兰投资	1,000.00	100.00
	合计	1,000.00	100.00
治理结构	执行董事兼总经理：蓝旭明；监事：蔡意文		

截至本公开转让说明书签署之日，因其部分业务与公司相同，存在潜在的同

业竞争情况，海丝通正在办理注销手续。

### 23、万兴投资

企业名称	万兴投资管理有限公司
统一社会信用代码	91350502091354436K
企业类型	有限责任公司
法定代表人	丁明忠
成立日期	2014年1月15日
注册资本	8,000万元
住所	福建省泉州经济技术开发区德泰路328号万兴大厦四楼C区
经营范围	一般经营项目：投资项目管理(不含证券、基金管理须经前置许可项目)，投资策划、项目运作，对国家法律法规允许的项目进行投资。(以上经营范围不含需前置审批许可项目)(以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营)
股权结构	斯兰集团持股5%。
治理结构	经理：丁明忠；执行董事：丁明忠；监事：蔡辉挺

### 24、恒诚小贷

企业名称	晋江市恒诚小额贷款有限公司
注册号	350582100095304
企业类型	有限责任公司
法定代表人	许连捷
成立日期	2008年10月14日
注册资本	30,000万元
住所	晋江市曾井小区建行大厦
经营范围	办理各项贷款、票据贴现、银行业机构委托贷款及其他经批准的业务(不含需经银监部门审批的前置许可项目)。(以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营)
股权结构	晋江进出口公司持股5%
治理结构	监事：丁宗寅

### 25、兰峰房产

企业名称	福建兰峰房地产开发有限公司
统一社会信用代码	91350582759364256N
企业类型	有限责任公司
法定代表人	丁宗寅
成立日期	2004年3月12日
注册资本	10,000万元
住所	晋江市罗山福埔工业综合开发区(兰峰房地产开发有限公司售楼部)
经营范围	房地产开发、建设；城市绿化。(以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营)
股权结构	斯兰集团持股 30%
治理结构	董事长：丁宗寅；监事：丁梅红

## 26、福建永春漳农商村镇银行股份有限公司

企业名称	福建永春漳农商村镇银行股份有限公司
统一社会信用代码	91350500MA2XNAN692
企业类型	股份有限公司
法定代表人	陈镇荣
成立日期	2015年10月28日
注册资本	10,000万元
住所	福建省泉州市永春县 823 东路商业大厦一楼店面
经营范围	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算；办理票据承兑与贴现；代理发行、代理兑付、承销政府债券；从事同业拆借；从事银行卡业务；代理收付款项；按照国家有关规定，代理政策性银行、商业银行和保险机构、证券公司等金融机构的业务；经银行业监督管理机构批准的其它业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)
股权结构	斯兰集团持股 7%
治理结构	董事：陈明亮

## 27、厦门海丝通国际贸易有限公司

企业名称	厦门海丝通国际贸易有限公司
统一社会信用代码	91350200MA348DJ221

企业类型	有限责任公司（法人独资）
法定代表人	丁思思
成立日期	2016年5月18日
注册资本	1,000万元
住所	中国（福建）自由贸易试验区厦门片区建港路29号516单元之三
经营范围	经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；贸易代理。
股权结构	斯兰投资持股 100%
治理结构	执行董事兼总经理：丁思思；监事：林捷

## 28、福建富恒泡棉有限公司

企业名称	福建富恒泡棉有限公司
统一社会信用代码	91350582669290599K
企业类型	有限责任公司(台港澳与境内合资)
法定代表人	林元煌
成立日期	2008年1月24日
注册资本	112万美元
住所	晋江市经济开发区
经营范围	经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；贸易代理。
股权结构	富恒贸易持股 89.73%，晋江进出口公司持股 10.27%
治理结构	董事长：林元煌；董事：黄胜伟、王忠智；监事：杨伊雅

综上，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争的情况。

### (二) 避免同业竞争的承诺

为避免今后出现同业竞争的情况，公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及相关关联方出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：

1、本人/公司目前未直接或间接投资与公司业务相同、类似或相近的经济实体或项目，亦未以其他方式直接或间接从事与公司相同、类似或相近的经营活动；

本人/公司今后不会直接或间接投资与公司业务相同、类似或相近的经济实体或项目，且不以其他方式从事与公司业务相同、类似或相近的经营活动；如将来因任何原因引起本人所拥有的资产与公司发生同业竞争，给公司造成损失的，本人将承担相应赔偿责任，并积极采取有效措施放弃此类同业竞争。

2、本人/公司亦不存在其他同业竞争情形，亦将不会以任何形式在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成同业竞争的业务活动，不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与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，或在该实体、机构、经济组织担任总经理、副总经理、财务负责人或其他高级管理人员或核心技术人员。

3、本人在担任公司董事/监事/总经理或其他高级管理人员/核心技术人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

4、本人/公司愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

## 六、公司最近两年一期内资金占用、对外担保等情况

### （一）资金占用情况

1、报告期内，公司存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形，具体情况如下：

单位：元

资金占用主体	核算会计科目	发生时间	期初资金占用余额	占用累计发生额	占用资金利息	累计偿还额	期末资金占用余额
王冬竹	其他应收款	2014年	1,000,000.00	1,255.50	-	500,000.00	501,255.50
王冬竹	其他应收款	2015年	501,255.50	2,964.49	-	504,219.99	-
庄伟雄	其他应收款	2014年	50,000.00	1,024.52	-	-	51,024.52
庄伟雄	其他应收款	2015年	51,024.52	21,270.50	-	72,295.02	-

截至本公开转让说明书签署之日，公司已不存在资金被控股股东、实际控制

人及其控制的其他企业及其他关联方以借款、代偿债务、代垫款或其他方式占用的情形。

2、为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所采取的措施和相应的制度安排

(1) 制度安排

为防止发生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，公司在《公司章程》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等内部规章制度中规定相应的条款，对公司股东、实际控制人及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为做出制度性约束。

(2) 声明及承诺

公司管理层和实际控制人出具《关于减少及避免关联交易的承诺》，承诺：承诺函出具日后，将尽可能避免与公司之间的关联交易；对于无法避免或者因合理原因产生的关联交易，将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；有关关联交易的承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺。承诺函自签字之日即行生效，并在公司存续且依照中国证监会或全国中小企业股份转让系统有限责任公司相关规定本人被认定为公司关联方期间持续有效且不可撤销。

## (二) 对外担保情况

最近两年一期公司不存在为实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

## 七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

### (一) 董事、监事、高级管理人员及其近亲属直接或间接持有公

## 司股份的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员及其亲属直接或间接持股情况如下：

### 1、直接持股情况

姓名	现任职务	持股数量（股）	持股比例（%）	股份转让限制情况
丁宗寅	董事长	--	--	--
刘纪恒	董事	--	--	--
庄伟雄	董事、总经理	900,000	9.00	股份公司成立未满一年，尚无可公开转让股份
王冬竹	董事	2,100,000	21.00	股份公司成立未满一年，尚无可公开转让股份
黄胜伟	董事	--	--	--
蔡意文	董事	--	--	--
刘波	监事	--	--	--
陈明亮	监事	--	--	--
彭彩婷	监事	--	--	--
张水娥	财务总监兼董事会秘书	--	--	--
合计		<b>3,000,000</b>	<b>30.00</b>	--

### 2、间接持股情况

斯兰集团持有斯兰投资100%股权，丁宗寅、丁梅红分别持有斯兰集团87.40%、12.60%股权。丁宗寅间接持有公司6,118,000股的股份，占总股本的61.18%股份；丁梅红间接持有公司882,000股的股份，占总股本的8.82%。

### （二）相互之间存在亲属关系情况

丁宗寅与丁梅红系夫妻关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在配偶关系、三代以内直系和旁系亲属关系。

### （三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重

## 要承诺的情况

公司全体董事、监事、高级管理人员与公司签署《避免同业竞争的承诺》、《关于减少及避免关联交易的承诺》、《关于管理层诚信状况的承诺》等。

### （四）在其他单位兼职情况

姓名	职位	兼职单位情况		
		兼职单位	职位	是否领取薪资
丁宗寅	董事长	斯兰集团有限公司	董事长	是
		斯兰集团（香港）有限公司	董事长	否
		晋江市进出口有限公司	执行董事	否
		厦门斯兰投资有限公司	执行董事兼总经理	否
		泉州市斯兰金融控股有限公司	董事长	否
		福建兰峰制革有限公司	董事长	否
		香港斯兰供应链集团有限公司	董事	否
		富恒（香港）贸易公司	董事	否
		福建兰峰房地产开发有限公司	董事长	否
		香港斯兰供应链集团有限公司	董事	否
		晋江市恒诚小额贷款有限公司	监事	否
王冬竹	董事	福建讯网网络科技股份有限公司	董事长	否
		淘鞋（厦门）网络科技有限公司	监事	否
		厦门君赢投资有限公司	执行董事兼总经理	否
		淘鞋（泉州）网络科技有限公司	监事	否
		厦门市响嘉股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	否
		厦门福宴餐饮管理有限公司	董事长	否
		泉州敦煌线业有限公司	执行董事	否
		宁波敦煌集团（晋江）线业有限公司	执行董事	否
庄伟雄	董事、总经理	无	--	--

黄胜伟	董事	泉州港斯兰保税物流有限公司	董事	否
		福建兰峰制革有限公司	副董事长	否
		泉州市斯兰金融控股有限公司	董事	否
		泉州市银晋资产管理有限公司	执行董事	否
		泉州斯兰民间资本管理有限公司	执行董事	否
		斯兰（福建）融资租赁有限责任公司	副董事长	否
		福建富恒泡棉有限公司	董事	否
蔡意文	董事	福建斯兰供应链服务有限公司	财务总监	是
		厦门斯兰投资有限公司	监事	否
		厦门海丝通供应链服务有限公司	监事	否
刘纪恒	董事	和君集团有限公司	总裁	是
		江西上善缘电子商务有限公司	董事长	否
		云南和君股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	否
		北京和君三度投资管理有限公司	执行董事	否
		重庆扬子江和远融资租赁有限公司	董事	否
		兰州和君同兴股权投资基金管理有限公司	监事	否
		龙福环能科技股份有限公司	董事	否
		江西和茂生态农业科技有限公司	董事长	否
		北京和心投资管理有限公司	董事	否
		佛山市和洋投资管理有限公司	董事长	否
		宜昌市九天环保科技有限公司	副董事长	否
		深圳玛尔斯资产管理有限公司	执行董事兼总经理	否
		中车城市发展（天津）股权投资基金管理有限公司	副董事长	否
刘波	监事	斯兰集团有限公司	品牌部总监	是
陈明亮	监事	泉州斯兰民间资本管理有限公司	总经理	是
		斯兰（福建）融资租赁有限责任公司	董事	否
		福建永春漳农村镇银行股份有限公司	董事	否

彭彩婷	监事	无	--	--
张水娥	财务总监兼 董事会秘书	无	--	--

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员未在其他企业任职。

## （五）对外投资与公司存在利益冲突的情况

公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

1、公司董事长丁宗寅的对外投资情况详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”之“（一）控股股东、实际控制人控制的其他企业情况”部分。

2、公司董事王冬竹对外投资情况如下：

被投资单位名称	持股比例（%）	被投资单位主营业务	是否与公司存在利益冲突	备注
淘鞋(厦门)网络科技有限公司	77.40	互联网销售、鞋帽零售、箱包零售	否	--
淘鞋（泉州）网络科技有限公司	间接持股 77.40	互联网销售；鞋帽零售；箱、包零售	否	--
福建讯网网络科技股份有限公司	64.55	网站建设、电子商务开发应用	否	--
厦门君赢投资有限公司	60.00	投资管理	否	--
宁波敦煌集团（晋江）线业有限公司	90.00	纱，线，带制品，针织品批发	否	--
泉州敦煌线业有限公司	90.00	贸易纱、线、带纺织品销售、加工	否	--
厦门自然结果商贸有限公司	51.00	农产品零售、批发及互联网销售	否	--
厦门福宴餐饮管理有限公司	30.00	餐饮服务	否	--
厦门市响嘉股权投资合伙企业（有限合伙）	出资 200 万元	股权投资及相关咨询服务	否	--

讯网科技的经营范围为“研究、开发计算机软件，电子商务开发应用服务，计算机应用服务，设计、制作、代理、发布国内广告，企业品牌策划；业务种类：第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务），业务覆盖范围：互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械等内容及电子公告服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

淘鞋科技的经营范围为“互联网销售；服装零售；鞋帽零售；体育用品及器

材零售（不含弩）；箱、包零售；百货零售；服装批发；鞋帽批发；厨房、卫生间用具及日用杂货批发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务”。

公司的经营范围“信息技术咨询；供应链及客户关系管理类相关软件的研发、开发、销售、服务；销售计算机硬件；网络工程。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

讯网科技、淘鞋科技经营范围中所涉及的软件开发及信息技术咨询与公司经营范围重合，但在主要产品、服务细分上，与公司存在明显差异，不存在实质性的同业竞争，不存在利益冲突。讯网科技为鞋产业互联网公司，为鞋产业链上下游各环节提供互联网技术和服 务，主要从事企业网站建设服务及电子商务平台（B2B及B2C）服务。淘鞋科技为知名鞋企的特约网络商城，主营业务为互联网销售、鞋帽零售、箱包零售。

### 3、公司董事黄胜伟对外投资情况如下：

被投资单位名称	持股比例 (%)	被投资单位主营业务	是否与公司存在利益冲突	备注
泉州斯兰民间资本管理有限公司	0.05	对金融业的投资	否	--

### 4、公司董事刘纪恒对外投资情况如下：

被投资单位名称	持股比例 (%)	被投资单位主营业务	是否与公司存在利益冲突	备注
江西上善缘电子商务有限公司	40.00	快消品电商平台	否	--
云南和君股权投资基金管理合伙企业(有限合伙)	20.00	基金管理	否	--
北京和君三度投资管理有限公司	14.00	基金管理	否	--
北京和君商学在线科技有限公司	6.60	商学教育	否	--
兰州和君同兴股权投资基金管理有限公司	2.00	基金管理	否	--

截至本公开转让说明书签署之日，除上述情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在对外投资。公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

## **(六)报告期内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况**

公司董事、监事、高级管理人员报告期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、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。

公司全体董事、监事、高级管理人员已就此签署《关于管理层诚信状况的承诺》。

## **(七) 其他对公司持续经营有不利影响的情况**

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情况。

## **八、董事、监事及高级管理人员报告期内的变动情况**

### **(一) 董事变动情况**

有限公司成立初期，公司未设立董事会，设执行董事一名，2013年9月至2015年10月，执行董事由庄伟雄担任，2015年10月，公司设立董事会，董事会由6名董事组成，分别为丁宗寅、庄伟雄、黄胜伟、王冬竹、蔡意文和刘纪恒。

2016年1月，有限公司整体改制为股份公司后，设立董事会，第一届董事会由6名董事组成，分别为丁宗寅、庄伟雄、黄胜伟、王冬竹、蔡意文和刘纪恒。

公司近两年一期内董事变动系因公司股权结构调整及整体变更为股份公司而发生，未对公司的正常经营造成重大影响，不会对公司的持续经营和业绩造成不利影响。

### **(二) 监事变动情况**

有限公司阶段，公司未设置监事会，设监事一名。2013年9月至2015年10月，监事由王冬竹担任；2015年10月至2016年1月，监事由陈明亮担任。

2016年1月，有限公司整体变更为股份公司后，一品嘉根据《公司法》、《公司章程》的相关规定设立了监事会，由三名监事组成。经职工代表大会选举，彭

彩婷担任职工代表监事。经股份公司首次股东大会选举，刘波、陈明亮担任非职工代表监事。经股份公司第一届监事会选举，刘波担任第一届监事会主席。

公司近两年一期内监事变动系因公司股权结构调整及整体变更为股份公司而发生，未对公司的正常经营造成重大影响，不会对公司的持续经营和业绩造成不利影响。

公司上述董事会和监事会换届选举情况合法合规，历次变更均经过工商变更备案程序。

### （三）高级管理人员变动情况

有限公司阶段，2013年9月至2016年1月，公司经理由庄伟雄担任。

2016年1月，有限公司整体变更为股份公司后，一品嘉根据《公司法》和《公司章程》的相关规定设总经理1名，由庄伟雄担任；设财务总监1名，由张水娥担任；设董事会秘书1名，由邱志宏担任。

2016年3月，邱志宏辞去公司董事会秘书，公司召开第一届董事会第三次会议聘任张水娥为董事会秘书，任期至被本届董事会届满。

公司近两年一期内高级管理人员的变动系因整体变更为股份公司及进一步完善公司治理所致，所涉人员变动比较小，该等人员的变动未给公司的经营管理造成实质性影响。

公司成立后的上述董事、监事、高级管理人员的变动系因公司根据发展的现状，完善治理架构、提高决策效率、人事调整以及整体变更为股份公司进一步完善公司治理所致，该等人员的变动没有在公司经营管理、监督等方面造成消极影响。上述人员变动有利公司的治理和发展，符合公司的实际发展需求，不会对公司的正常生产经营产生影响。

## 第四节 公司财务

### 一、报告期内公司财务会计报告审计意见

公司 2016 年 1-6 月、2015 年度、2014 年度经具有证券期货相关业务资格的瑞华会计师事务所审计，并出具了“瑞华审字【2016】94010125 号”标准无保留意见的《审计报告》。

### 二、报告期内公司财务报表

#### （一）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《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上结合中国证监会《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。

#### （二）公司报告期的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

##### 1、资产负债表

单位：元

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	13,773,482.64	10,741,571.46	660,733.18
应收账款	2,970,183.17	498,737.23	108,300.00
预付款项	35,035.07	3,026,270.00	
其他应收款	112,428.94	41,126.76	729,414.77
存货		48,543.69	61,270.17
其他流动资产	7,523.19		10,498.98
<b>流动资产合计</b>	<b>16,898,653.01</b>	<b>14,356,249.14</b>	<b>1,570,217.10</b>

<b>非流动资产：</b>			
固定资产	853,809.21	512,359.27	94,090.08
无形资产	845,230.87	893,299.69	360,938.59
开发支出	321,557.40		
长期待摊费用	154,943.30		33,600.00
递延所得税资产	41,574.53	6,436.02	219,159.73
<b>非流动资产合计</b>	<b>2,217,115.31</b>	<b>1,412,094.98</b>	<b>707,788.40</b>
<b>资产总计</b>	<b>19,115,768.32</b>	<b>15,768,344.12</b>	<b>2,278,005.50</b>

资产负债表（续）

单位：元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动负债：</b>			
应付账款	60,000.00	120,000.00	
预收款项		70,000.00	
应付职工薪酬		881,900.00	
应交税费	1,212,110.92	1,574,134.90	1,079.51
其他应付款	5,209.49	32,168.14	1,961.02
<b>流动负债合计</b>	<b>1,277,320.41</b>	<b>2,678,203.04</b>	<b>3,040.53</b>
<b>非流动负债：</b>			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>	<b>1,277,320.41</b>	<b>2,678,203.04</b>	<b>3,040.53</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	3,000,000.00
资本公积	1,402,398.20		
盈余公积	643,604.97	309,014.11	
一般风险准备			
未分配利润	5,792,444.74	2,781,126.97	-725,035.03
<b>股东权益合计</b>	<b>17,838,447.91</b>	<b>13,090,141.08</b>	<b>2,274,964.97</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>19,115,768.32</b>	<b>15,768,344.12</b>	<b>2,278,005.50</b>

## 2、利润表

单位：元

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
一、营业收入	<b>7,277,460.06</b>	<b>8,007,164.90</b>	<b>950,011.34</b>
减：营业成本	1,657,818.09	2,013,386.80	639,776.76
营业税金及附加	75,427.15	88,512.29	1,803.50
销售费用	310,232.27	660,197.91	133,721.70
管理费用	1,968,773.67	3,079,051.62	1,004,550.64
财务费用	-17,314.61	-797.00	-1,899.34
资产减值损失	140,554.06	20,044.07	5,700.00
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			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	<b>3,141,969.43</b>	<b>2,146,769.21</b>	<b>-833,641.92</b>
加：营业外收入	3,400,000.00	2,958,050.20	0.07
减：营业外支出	10.50	244.65	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	<b>6,541,958.93</b>	<b>5,104,574.76</b>	<b>-833,641.85</b>
减：所得税费用	1,793,652.10	1,289,398.65	-191,521.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>4,748,306.83</b>	<b>3,815,176.11</b>	<b>-642,120.35</b>
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额	<b>4,748,306.83</b>	<b>3,815,176.11</b>	<b>-642,120.35</b>

### 3、现金流量表

单位：元

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	5,319,800.00	8,720,096.70	917,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	6,417,747.78	3,680,733.33	2,512,856.61

<b>经营活动现金流入小计</b>	11,737,547.78	12,400,830.03	3,429,856.61
购买商品、接受劳务支付的现金	1,117,755.87	4,816,344.10	435,141.12
支付给职工以及为职工支付的现金	2,534,193.18	1,307,652.16	861,667.83
支付的各项税费	2,917,172.62	333,403.33	19,642.24
支付其他与经营活动有关的现金	1,241,084.54	1,638,518.51	2,769,766.47
<b>经营活动现金流出小计</b>	7,810,206.21	8,095,918.10	4,086,217.66
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	3,927,341.57	4,304,911.93	-656,361.05
<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			
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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	895,430.39	1,224,073.65	467,639.97
投资支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	895,430.39	1,224,073.65	467,639.97
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-895,430.39	-1,224,073.65	-467,639.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		7,000,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		7,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		7,000,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	3,031,911.18	10,080,838.28	-1,124,001.02
加：期初现金及现金等价物余额	10,741,571.46	660,733.18	1,784,734.20
六、期末现金及现金等价物余额	13,773,482.64	10,741,571.46	660,733.18

#### 4、所有者权益变动表

单位：元

项目	2016年1-6月							
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00				309,014.11		2,781,126.97	13,090,141.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	10,000,000.00				309,014.11		2,781,126.97	13,090,141.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,402,398.20			334,590.86		3,011,317.77	4,748,306.83
（一）综合收益总额							4,748,306.83	4,748,306.83
（二）股东投入和减少资本								
1、股东投入的普通股								
2、其他权益工具持有者投入资本								
（三）利润分配					474,830.68		-474,830.68	
1、提取盈余公积					474,830.68		-474,830.68	
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配								
（四）股东权益内部结转		1,402,398.20			-140,239.82		-1,262,158.38	
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		1,402,398.20			-140,239.82		-1,262,158.38	
<b>(五) 专项储备</b>								
1、本期提取								
2、本期使用								
<b>(六) 其他</b>								
<b>四、本期期末余额</b>	10,000,000.00	1,402,398.20			643,604.97		5,792,444.74	17,838,447.91

项目	2015 年度							
	股本	资本公 积	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	3,000,000.00						-725,035.03	<b>2,274,964.97</b>
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	3,000,000.00						-725,035.03	<b>2,274,964.97</b>
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	7,000,000.00				309,014.11		3,506,162.00	<b>10,815,176.11</b>
（一）综合收益总额							3,815,176.11	<b>3,815,176.11</b>
（二）股东投入和减少资本	7,000,000.00							<b>7,000,000.00</b>
1、股东投入的普通股	7,000,000.00							<b>7,000,000.00</b>
2、其他权益工具持有者投入资本								
（三）利润分配					309,014.11		-309,014.11	

1、提取盈余公积					309,014.11		-309,014.11	
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配								
<b>(四) 股东权益内部结转</b>								
1、资本公积转增资本(或股本)								
2、盈余公积转增资本(或股本)								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
<b>(五) 专项储备</b>								
1、本期提取								
2、本期使用								
<b>(六) 其他</b>								
<b>四、本期期末余额</b>	10,000,000.00				309,014.11		2,781,126.97	13,090,141.08

项目	2014 年度							
	股本	资本公 积	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	3,000,000.00						-82,914.68	2,917,085.32
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	3,000,000.00						-82,914.68	2,917,085.32

三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-642,120.35	-642,120.35
（一）综合收益总额							-642,120.35	-642,120.35
（二）股东投入和减少资本								
1、股东投入的普通股								
2、其他权益工具持有者投入资本								
（三）利润分配								
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配								
（四）股东权益内部结转								
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								
（五）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（六）其他								
四、本期期末余额	3,000,000.00						-725,035.03	2,274,964.97

### 三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况

#### （一）会计期间

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

#### （二）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （三）记账本位币

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

#### （四）现金及现金等价物的确定标准

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

#### （五）外币业务和外币报表折算

##### 1、外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

##### 2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及（2）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合

收益之外，均计入当期损益。

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

## （六）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### 1、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### 2、金融资产的分类、确认和计量

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

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

## （2）持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

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

## （3）贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收

股利及其他应收款等。

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

#### （4）可供出售金融资产

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

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

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

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

### 3、金融资产减值

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

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

合中进行减值测试。

#### (1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### (2) 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

#### 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

## 5、金融负债的分类和计量

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

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

支出计入当期损益。

## （2）其他金融负债

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

## （3）财务担保合同

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

## 6、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

## 7、衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

## 8、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 9、权益工具

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

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

### （七）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### 1、坏账准备的确认标准

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

#### 2、坏账准备的计提方法

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额超过期末应收款项余额 10%且单项金额超过 200 万元及以上的应收账款，超过期末余额 10%且单项金额超过 50 万元及以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

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

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法:

①信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力,并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
账龄分析组合	除关联方组合、无风险组合外,其余应收款项划分为账龄组合
关联方组合	关联方之间的应收款项
无风险组合	以应收款项的款项性质为信用风险特征划分组合,包括房租押金、采购押金、备用金、投标保证金及期后已收回款项等

②根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
账龄分析组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	一般不计提坏账准备
无风险组合	一般不计提坏账准备

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80

5 年以上	100	100
-------	-----	-----

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

### 3、坏账准备的转回

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

## (八) 存货

### 1、存货的分类

存货主要包括原材料、包装物、库存商品、项目成本等。

### 2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料和包装物领用和发出时按加权平均法计价,产成品发出时按加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提存货跌价准备;对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途

或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

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

4、存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### （九）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节（六）“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### 1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交

易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## 2、后续计量及损益确认方法

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

实施控制的长期股权投资。

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司

自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

### （3）收购少数股权

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

### （4）处置长期股权投资

长期股权投资处置按其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

## （十）固定资产

### 1、固定资产确认条件

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

## 2、各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

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

## 3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节（十五）“长期资产减值”。

## 4、融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 5、其他说明

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

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### （十一）在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节（十五）“长期资产减值”。

### （十二）借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

### （十三）无形资产

#### 1、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

## 2、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节（十五）“长期资产减值”。

#### （十四）长期待摊费用

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

#### （十五）长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### **(十六) 职工薪酬**

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

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

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

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

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

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

#### **(十七) 收入**

公司收入的类别主要包括：自行开发软件产品销售收入、定制软件开发服务收入、系统集成收入、系统维护收入、硬件商品销售收入，各项收入确认的具体方法如下：

#### 1、自行开发软件产品销售收入

公司在已将所销售的软件产品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，并不再对该软件产品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据且相关的经济利益很可能流入，与销售商品有关的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司销售的自行开发软件均为采购供应链基础的平台软文件，按照与用户签订的销售合同向用户交付软件产品（产品的载体一般是用户名，光盘或密钥等）时，即确认收入。

**该项收入确认的时点：**根据合同向用户交付软件产品，客户验收确认的时间。

**该项收入确认的依据：**软件产品交付给客户并收到客户书面确认的《软件验收单》。

**该项收入确认的条件：**销售的软件产品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，并不再对该软件产品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据且相关的经济利益很可能流入，与销售商品有关的成本能够可靠地计量。

**成本费用归集分配和结转：**因自行开发的软件在研发阶段已将研发费用资本化或费用化，因此销售时发生较少的软件实施安装成本，一般按项目归集分配和结转，故销售毛利率接近 100%。

#### 2、定制软件开发服务收入

定制软件/系统是指根据与客户签订的专业开发服务合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。定制软件/系统业务实质上属于提供劳务，适用收入准则中提供劳务收入的确认原则。

软件项目在同一会计年度内开始并完成的，在软件成果的使用权已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认收入；

软件项目的开始和完成分属不同的会计年度的，在合同的总收入、项目的完成程度能够可靠地确定，与项目有关的价款能够流入，已经发生的成本和完成该项软件将要发生的成本能够可靠地计量时，在资产负债表日按完工百分比法（工程完工进度）确认软件收入。公司为每一技术开发服务项目建立《项目实施规划书》及《里程碑确认单》，按统计的实际工时/整个项目的预算工时，确定完工进度并据此确认每项技术开发服务项目的收入；

对在资产负债表日软件开发劳务成果不能可靠估计的定制软件项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已发生的成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失。如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不应确认收入，但应将已发生的成本确认为费用。

**该项收入确认的时点：**已完工项目，取得项目验收报告的时间；未完工项目，在资产负债表日估算工程完工进度，并取得客户书面确认的时间。

**该项收入确认的依据：**劳务已提供，并取得客户书面确认的《项目实施进度里程碑确认单》和《验收报告》（完工项目需提供验收报告）。

**该项收入确认的条件：**软件项目在同一会计年度内开始并完成的，在软件成果的使用权已经提供，收到价款或取得收取款项的证据；软件项目的开始和完成分属不同的会计年度的，在合同的总收入、项目的完成程度能够可靠地确定，与项目有关的价款能够流入，已经发生的成本和完成该项软件将要发生的成本能够可靠地计量时，在资产负债表日按完工百分比法（工程完工进度）确认软件收入；对在资产负债表日软件开发劳务成果不能可靠估计的定制软件项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已发生的成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失。如果已发生的成本全部不

能得到补偿，则不应确认收入，但应将已发生的成本确认为费用。

**成本费用归集分配和结转：**按实施开发项目归集成本费用，在资产负债表日，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工百分比，并经客户书面确认，将已归集的项目成本结转到营业成本。

### 3、系统集成收入

系统集成收入是指公司根据用户需求提供整体解决方案，即通过系统配置和网络共享，将硬件设备、软件信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理。系统集成实现的关键在于解决系统之间的互连和互操作性问题，它是一个多厂商、多协议和面向各种应用的体系结构。这需要解决各类设备、子系统间的接口、协议、系统平台、应用软件等与子系统、建筑环境、施工配合、组织管理和人员配备相关的一切面向集成的问题。

公司规模较小，结算周期较短的系统集成项目主要为根据客户验收证明一次性确认收入，即服务已经提供，并经客户验收合格，取得相关的收款依据时确认为收入的实现。

公司规模较大，分阶段结算的系统集成项目主要根据工程进度分阶段确认收入，即系统集成工程项目服务分阶段提供，接受服务方或工程监理第三方根据工程进度检验情况确认出具工程结算报告，公司据此开出结算票据取得相关的收款依据时确认收入。

### 4、系统服务收入

此类业务主要是向客户提供系统维护、性能优化、硬件维护与备件更新、技术与应用咨询、产品升级等主面的服务。收入确认的具体方法为：公司签订的服务合同对服务内容、服务期限、收入总额、收款条件及期限均有明确约定的，根据合同规定在服务期间内分期确认收入。

### 5、硬件商品销售收入

此类业务为软件开发服务方便时，代采购的硬件销售，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，并不再对商品保留通常与所有权相联系的

继续管理权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据且相关的经济利益很可能流入，与销售商品有关的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

**该项收入确认的时点：**根据合同向用户交付商品，客户签收确认的时间。

**该项收入确认的依据：**商品已交付给客户并收到客户书面确认的《收货确认单》。

**该项收入确认的条件：**已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对商品保留通常与所有权相联系的继续管理权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据且相关的经济利益很可能流入，与销售商品有关的成本能够可靠地计量。

**成本费用归集分配和结转：**硬件商品在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本；硬件商品发出时按加权平均法计价，按月结转销售成本。

#### （十八）政府补助

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

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到

财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

## （十九）递延所得税资产/递延所得税负债

### 1、当期所得税

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

### 2、递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润

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

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

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

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

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

### 3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### 4、所得税的抵销

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

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

## （二十）租赁

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

### 1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

### 2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### 3、本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

#### 4、本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

#### （二十一）重大会计判断和估计

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

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

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

##### 1、租赁的归类

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

##### 2、坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值

是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### 3、存货跌价准备

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

### 4、折旧和摊销

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

### 5、递延所得税资产

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

### 6、所得税

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

#### 四、最近两年一期的主要财务指标

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	1,911.58	1,576.83	227.80
股东权益合计（万元）	1,783.84	1,309.01	227.50
归属于申请挂牌公司的股东权益合计(万元)	1,783.84	1,309.01	227.50
每股净资产（元）	1.78	1.31	0.76
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.78	1.31	0.76
资产负债率（母公司）（%）	6.68	16.98	0.13
流动比率（倍）	13.23	5.36	516.43
速动比率（倍）	13.22	5.34	496.28
项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	727.75	800.72	95.00
营业成本（万元）	165.78	201.34	63.98
净利润（万元）	474.83	381.52	-64.21
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	474.83	381.52	-64.21
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	219.83	159.69	-64.21
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）	219.83	159.69	-64.21
毛利率（%）	77.22	74.86	32.66
净资产收益率（%）	30.70	80.05	-24.73
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	14.22	33.51	-24.73
基本每股收益（元/股）	0.47	1.06	-0.21
稀释每股收益（元/股）	0.47	1.06	-0.21
应收账款周转率（次）	3.98	25.08	16.67
存货周转率（次）	68.3	36.67	20.88

经营活动产生的现金流量净额（万元）	392.73	430.49	-65.64
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.39	0.43	-0.22

## （一）盈利能力分析

单位：元

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
营业收入	7,277,460.06	8,007,164.90	950,011.34
营业利润	3,141,969.43	2,146,769.21	-833,641.92
净利润	4,748,306.83	3,815,176.11	-642,120.35
扣除非经常性损益后的净利润	2,198,317.33	1,596,883.11	-642,120.40
毛利率（%）	77.22	74.86	32.66
净资产收益率（%）	30.70	80.05	-24.73
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	14.22	33.51	-24.73

公司拥有较为稳定的商业模式，报告期内营业收入全部来自于主营业务收入，主营业务突出；公司主营业务收入主要来源于软件产品销售收入、软件定制开发收入、系统实施服务收入及硬件销售收入等。

随着公司开发的软件产品逐渐成熟、公司技术服务开发团队壮大与业务技术能力显著增强、加大市场营销投入，公司主营业务收入实现较快增长。2016年1-6月、2015年度、2014年度公司主营业务收入分别为727.75万元、800.72万元、95.00万元，其中2015年度公司主营业务收入较2014年增长了742.85%。

2016年1-6月、2015年、2014年公司综合毛利率分别为77.22%、74.86%、32.66%；报告期内公司综合毛利率显著提升，主要原因是2016年1-6月、2015年公司的收入结构发生较大变化，来自软件产品销售收入增长较快，该项收入毛利率分别为97.68%、99.90%；同时来自技术服务收入的毛利率水平也显著提升。

2016年1-6月、2015年度、2014年度公司营业利润分别为314.20万元、214.68万元、-83.36万元。报告期内，受收入的快速增长及公司综合毛利率显著提升的影响，公司营业利润增长较快，其中2015年度公司营业利润较2014年增长了

357.52%。因营业利润增长较快以及 2016 年 1-6 月、2015 年度公司分别收到政府补助 340.00 万元、295.70 万元，2016 年 1-6 月、2015 年公司分别实现净利润 474.83 万元、381.52 万元，其中 2015 年公司净利润较 2014 年增长了 694.15%。

2016 年 1-6 月、2015 年度、2014 年度公司非经常性损益净额分别为 255.00 万元、221.83 万元、0 万元；公司非经常性损益主要来源于政府补助，包括各类专项资金与其他旨在扶持中小企业发展的各项补助等。公司 2016 年 1-6 月、2015 年度、2014 年度非经常性损益净额占净利润比重分别为 53.70%、58.14%、0%，公司经营业绩对非经常性损益存在依赖。

## （二）偿债能力分析

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产负债率（母公司）（%）	6.68	16.98	0.13
流动比率（倍）	13.23	5.36	516.43
速动比率（倍）	13.22	5.34	496.28

2016 年 6 月末、2015 年末、2014 年末公司资产负债率分别为 6.68%、16.98%、0.13%。报告期内，公司资产负债率出现波动，主要原因为 2014 年末公司负债余额小，而 2015 年末公司应交税金及应付职工薪酬存在较大余额，导致 2015 年末负债规模提升较快，为此 2015 年末公司资产负债率较 2014 年末显著提升；2016 年 6 月末，公司负债规模出现较大幅度下降及公司净资产稳步增厚，2016 年 6 月末公司资产负债率水平显著下降。

2016 年 6 月末、2015 年末、2014 年末公司流动比率分别为 13.23、5.36、516.43；2016 年 6 月末、2015 年末、2014 年末公司速动比率分别为 13.22、5.34、496.28。因公司存货余额小，公司流动比率与速动比率总体一致。报告期内公司的流动比率、速动比率均保持在大于 1 的水平，说明公司资产流动性较强，具有较强的短期偿债能力。

总体来看，公司资产负债率低，拥有良好的财务环境，财务风险较小。未来随着公司业务规模不断扩大，融资需求也将逐步增强，公司运用财务杠杆来提高净资产收益率的空间大。

### (三) 营运能力分析

#### 1、应收账款周转率分析

2016年1-6月、2015年、2014年度，公司应收账款周转率分别为3.99、25.08次、16.67次。报告期内，公司应收账款周转率出现波动，其中2016年1-6月公司应收账款周转率较2015年度出现下滑，主要是2016年6月末公司应收账款余额较高；2015年度公司应收账款周转率较2014年度显著提升，主要是2015年末公司各项应收货款及时收回，同时2015年公司营业收入保持较快增长。

报告期内，公司应收账款周转率与同行业上市公司对比情况如下：

单位：次

公司名称	2016年1-6月	2015年度	2014年度
惠当家(830953)	-	2.96	3.94
高达软件(834911)	-	7.76	3.09
用友网络(600588)	0.38	2.97	3.05
一品嘉	3.98	25.08	16.67

注：用友网络(600588)的2016年1-6月应收账款周转率数据为其2016年1季度的应收账款周转情况；截至本公开转让说明书出具之日，用友网络(600588)、高达软件(834911)、惠当家(830953)等均尚未对外披露2016年度半年报。

报告期内，公司应收账款周转率显著高于上市公司，其原因为公司应收账款回收较为及时，应收账款余额占营业收入比例较低。

#### 2、存货周转率分析

2016年1-6月、2015年度、2014年度，公司存货周转率分别为68.30次、36.67次、20.88次。报告期内，公司存货周转率显著提升，主要是公司存货余额较小且各期末逐步下降，同时公司营业成本保持较快增长。

报告期内，公司存货周转率与同行业上市公司对比情况如下：

单位：次

公司名称	2016年1-6月	2015年度	2014年度
惠当家(830953)	-	33.54	42.67

高达软件(834911)	-	10.33	7.02
用友软件（600588）	9.18	61.69	63.7
一品嘉	68.30	36.67	20.88

注：用友网络（600588）的 2016 年 1-6 月存货周转率数据为其 2016 年 1 季度的存货周转情况。

2014 年度、2015 年度公司存货周转率略低于同行业上市公司，其主要原因为 2014 年度公司的营业收入较低，所结转的营业成本也较低。

综上，公司应收账款周转率及存货周转率较为正常，符合行业发展状况以及公司现阶段发展状况。

#### （四）公司现金流量分析

报告期内公司现金流量情况如下：

单位：元

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
经营活动产生的现金流量净额	3,927,341.57	4,304,911.93	-656,361.05
投资活动产生的现金流量净额	-895,430.39	-1,224,073.65	-467,639.97
筹资活动产生的现金流量净额		7,000,000.00	-
汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
现金及现金等价物净增加额	3,031,911.18	10,080,838.28	-1,124,001.02
期末现金及现金等价物余额	13,773,482.64	10,741,571.46	660,733.18

报告期内，公司现金流状况良好，现金及现金等价物净增加额分别为 303.19 万元、1,008.08 万元和-112.40 万元，导致货币资金从 2014 年末的 66.07 万元增加到 2016 年 6 月末的 1,377.35 万元，充沛的现金流量保障了公司后续业务发展。

##### 1、公司经营性现金流量

报告期内公司经营活动现金流量净额与净利润金额及变化情况如下：

单位：元

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
净利润	4,748,306.83	3,815,176.11	-642,120.35
经营活动产生的现金流量净额	3,927,341.57	4,304,911.93	-656,361.05
占比	120.90%	88.62%	97.83%

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额与公司净利润水平总体一致；受到报告期内公司净利润水平显著提升的影响，2016 年 1-6 月、2015 年度、2014 年度公司经营活动产生的现金流量净额分别为 392.73 万元、430.49 万元、-65.64 万元，经营活动产生的现金流量净额显著改善。受到公司的往来收支及应交税费余额变化的影响，报告期内公司的净利润占经营活动产生的现金流量净额的占比出现波动。

## 2、公司投资性现金流量

2016 年 1-6 月、2015 年度、2014 年度公司投资活动产生的现金流量净额分别-89.54 万元、-122.41 万元、-46.76 万元。报告期内各期，公司投资活动现金流量支出主要包括因用于购置服务器、办公设备等固定资产而产生支出及部分研发支出资本化形成无形资产。

## 3、公司筹资性现金流量

2016 年 1-6 月、2015 年度、2014 年度公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 0 元、700.00 万元、0 元。2015 年度，公司筹资活动产生的现金流入来源为 2015 年 11 月公司股东认缴的注册资本 700.00 万元出资到位。

综上，公司报告期内现金流量总体正常，符合公司的实际经营情况。

## 五、报告期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

#### 1、公司主要收入类型和具体确认方法

公司主要从事软件产品开发、销售并提供软件定制开发、系统实施等服务，以及硬件代采购、销售等。

收入具体分类及确认方式如下：

(1) 自行开发软件产品销售收入

公司销售的自行开发软件均为采购供应链基础的平台软文件，按照与用户签订的销售合同向用户交付软件产品（产品的载体一般是用户名，光盘或密钥等）时，即确认收入。

**该项收入确认的时点：根据合同向用户交付软件产品，客户验收确认的时间。**

**该项收入确认的依据：软件产品交付给客户并收到客户书面确认的《软件验收单》。**

**该项收入确认的条件：销售的软件产品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，并不再对该软件产品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据且相关的经济利益很可能流入，与销售商品有关的成本能够可靠地计量。**

**成本费用归集分配和结转：因自行开发的软件在研发阶段已将研发费用资本化或费用化，因此销售时发生较少的软件实施安装成本，一般按项目归集分配和结转，故销售毛利率接近 100%。**

(2) 定制软件开发服务收入

定制软件开发项目在同一会计年度内开始并完成的，在软件成果的使用权已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认收入；

软件项目的开始和完成分属不同的会计年度的，在合同的总收入、项目的完成程度能够可靠地确定，与项目有关的价款能够流入，已经发生的成本和完成该项软件将要发生的成本能够可靠地计量时，在资产负债表日按完工百分比法（工程完工进度）确认软件收入。公司为每一技术开发服务项目建立《项目实施规划书》及《里程碑确认单》，按统计的实际工时/整个项目的预算工时，确定完工进度并据此确认每项技术开发服务项目的收入；

对在资产负债表日软件开发劳务成果不能可靠估计的定制软件项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已发生的成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到

补偿的收入金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失。如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不应确认收入，但应将已发生的成本确认为费用。

该项收入确认的时点：已完工项目，取得项目验收报告的时间；未完工项目，在资产负债表日估算工程完工进度，并取得客户书面确认的时间。

该项收入确认的依据：劳务已提供，并取得客户书面确认的《项目实施进度里程碑确认单》和《验收报告》（完工项目需提供验收报告）。

该项收入确认的条件：软件项目在同一会计年度内开始并完成的，在软件成果的使用权已经提供，收到价款或取得收取款项的证据；软件项目的开始和完成分属不同的会计年度的，在合同的总收入、项目的完成程度能够可靠地确定，与项目有关的价款能够流入，已经发生的成本和完成该项软件将要发生的成本能够可靠地计量时，在资产负债表日按完工百分比法（工程完工进度）确认软件收入；对在资产负债表日软件开发劳务成果不能可靠估计的定制软件项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已发生的成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失。如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不应确认收入，但应将已发生的成本确认为费用。

成本费用归集分配和结转：按实施开发项目归集成本费用，在资产负债表日，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工百分比，并经客户书面确认，将已归集的项目成本结转到营业成本。

### （3）系统集成收入

公司规模较小，结算周期较短的系统集成项目主要为根据客户验收证明一次性确认收入，即服务已经提供，并经客户验收合格，取得相关的收款依据时确认为收入的实现。

公司规模较大，分阶段结算的系统集成项目主要根据工程进度分阶段确认收入，即系统集成工程项目服务分阶段提供，接受服务方或工程监理第三方根据工

工程进度检验情况确认出具工程结算报告，公司据此开出结算票据取得相关的收款依据时确认收入。

该项收入确认的时点：已完工项目，取得项目验收报告的时间；未完工项目，在资产负债表日估算工程完工进度，并取得客户书面确认的时间。

该项收入确认的依据：劳务已提供，并取得客户书面确认的《项目实施进度里程碑确认单》和《验收报告》（完工项目需提供验收报告）。

该项收入确认的条件：软件项目在同一会计年度内开始并完成的，在软件成果的使用权已经提供，收到价款或取得收取款项的证据；软件项目的开始和完成分属不同的会计年度的，在合同的总收入、项目的完成程度能够可靠地确定，与项目有关的价款能够流入，已经发生的成本和完成该项软件将要发生的成本能够可靠地计量时，在资产负债表日按完工百分比法（工程完工进度）确认软件收入；对在资产负债表日软件开发劳务成果不能可靠估计的定制软件项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已发生的成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失。如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不应确认收入，但应将已发生的成本确认为费用。

成本费用归集分配和结转：按实施开发项目归集成本费用，在资产负债表日，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工百分比，并经客户书面确认，将已归集的项目成本结转到营业成本。

#### （4）系统服务收入

此类业务主要是向客户提供系统维护、性能优化、硬件维护与备件更新、技术与应用咨询、产品升级等主面的服务。收入确认的具体方法为：公司签订的服务合同对服务内容、服务期限、收入总额、收款条件及期限均有明确约定的，根据合同规定在服务期间内分期确认收入。

该项收入确认的时点：根据与客户签订的相关合同总额与服务期间，按提供服务的时间或进度分期确认收入。

**该项收入确认的依据：已提供劳务并收到客户书面确认书。**

**该项收入确认的条件：已提供劳务，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据且相关的经济利益很可能流入，已发生的劳务成本能够可靠地计量。**

**成本费用归集分配和结转：按服务项目归集劳务成本及相关费用，按期结转营业成本。**

#### **(5) 硬件商品销售收入**

此类业务为软件开发服务方便时，代采购的硬件销售，公司按照一般商品销售原则进行确认，在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对商品保留通常与所有权相联系的继续管理权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据且相关的经济利益很可能流入，与销售商品有关的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

**该项收入确认的时点：根据合同向用户交付商品，客户签收确认的时间。**

**该项收入确认的依据：商品已交付给客户并收到客户书面确认的《收货确认单》。**

**该项收入确认的条件：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对商品保留通常与所有权相联系的继续管理权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据且相关的经济利益很可能流入，与销售商品有关的成本能够可靠地计量。**

**成本费用归集分配和结转：硬件商品在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本；硬件商品发出时按加权平均法计价，按月结转销售成本。**

公司采用的上述收入确认标准符合会计准则要求、行业惯例和自身业务特点，具有合理性。

## **2、报告期公司营业收入构成及其变动分析**

报告期内，公司的营业收入构成情况如下：

单位：元

项目	2016年1-6月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
主营业务收入	7,277,460.06	100.00	8,007,164.90	100.00	950,011.34	100.00
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
合计	<b>7,277,460.06</b>	<b>100.00</b>	<b>8,007,164.90</b>	<b>100.00</b>	<b>950,011.34</b>	<b>100.00</b>

公司拥有较为稳定的商业模式，报告期内营业收入全部来自于主营业务收入，主营业务突出；公司主营业务收入主要来源于软件产品销售收入、软件定制开发收入、系统实施服务收入及硬件销售收入等。

2016年1-6月、2015年度、2014年度公司主营业务收入分别为727.75万元、800.72万元、95.00万元，2015年度公司主营业务收入较2014年增长了742.85%。

报告期内，公司主营业务收入保持较快增长，主要原因是公司于2013年9月正式成立；2014年度，供应链平台系列管理软件仍处于研发、测试及优化过程中，并未实现软件产品的对外销售；同时，公司新组建技术服务开发、实施团队，技术开发服务团队尚处于磨合期中，2014年来自技术服务开发、实施服务的收入也较低。为此，2014年总体收入较低，共实现销售收入95.00万元。随着公司开发的软件产品逐渐成熟、公司技术服务开发团队壮大与业务技术能力显著增强、加大市场营销投入，公司主营业务收入实现较快增长。

### 3、公司主营业务收入结构变动及原因分析

报告期内，公司主营业务收入结构情况如下：

单位：元

业务类别	2016年1-6月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
软件产品收入	2,615,384.62	35.94	4,052,263.23	50.61	-	-
技术服务收入	4,662,075.44	64.06	3,028,758.60	37.83	595,310.50	62.66
硬件销售收入	-	-	926,143.07	11.57	354,700.84	37.34
合计	<b>7,277,460.06</b>	<b>100.00</b>	<b>8,007,164.90</b>	<b>100.00</b>	<b>950,011.34</b>	<b>100.00</b>

公司主营业务收入主要来源于软件产品销售收入、软件定制开发、实施、咨询等服务收入及硬件销售收入。

2014 年下半年后，公司完成供应链平台系列管理软件 v1.0 版本的开发，并在其基础上开发完成功能更为丰富，适用性更强的供应链平台系列管理软件 v2.0 版本、v3.0 版本。进入 2015 年度后，公司加大营销力量的投入，公司的供应链平台系列管理软件成功进入厦门乔丹商贸有限公司、德尔惠（中国）有限公司及多家鞋服原料贸易企业，来自软件产品销售收入实现快速增长；2016 年 1-6 月、2015 年度公司分别实现软件产品销售收入 261.54 万元、405.23 万元。

2014 年下半年后，特别是进入 2015 年，随着公司技术服务开发团队壮大，业务技术能力显著增强，成功为特步（中国）有限公司、九牧王（通过为泉州大略信息技术有限公司提供技术开发服务）、厦门乔丹商贸有限公司、德尔惠（中国）有限公司等企业提供软件定制开发、系统实施服务等。通过为知名鞋服企业提供技术开发服务，使公司在鞋服行业供应链管理领域积累了声誉；随着营销力量的加大投入，公司技术开发服务实现较快增长。同时，进入 2015 年后，软件产品销售快速增长带动了软件产品实施收入的快速增长，也推动了技术服务收入总体较快增长；2016 年 1-6 月、2015 年，公司分别实现技术服务收入 466.21 万元、302.24 万元。

#### 4、公司主营业务收入销售区域结构变动及原因分析

单位：元

区域	2016 年 1-6 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
省内	6,190,413.61	85.06	6,728,703.40	84.03	950,011.34	100.00
省外	1,087,046.45	14.94	1,278,461.56	15.97	-	-
合计	<b>7,277,460.06</b>	<b>100.00</b>	<b>8,007,164.96</b>	<b>100.00</b>	<b>950,011.34</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司主营业务收入主要集中于福建省内，2016 年 1-6 月、2015 年、2014 年来自于福建省内的收入分别为 619.04 万元、672.87 万元、95.00 万元，占主营业务收入分别为 85.06%、84.03%、100.00%；公司来自于非福建省内的收入主要集中于广东地区。

## （二）公司毛利率及变动分析

### 1、报告期内毛利率及变动分析

报告期内，公司按业务类别划分毛利率情况如下表：

单位：元

业务类别	项目	2016年1-6月	2015年	2014年
软件产品销售 收入	主营业务收入	2,615,384.62	4,052,263.23	-
	主营业务成本	60,727.82	4,228.65	-
	毛利率(%)	97.68	99.90	-
技术服务收入	主营业务收入	4,662,075.44	3,028,758.60	595,310.50
	主营业务成本	1,597,090.27	1,126,000.90	302,169.92
	毛利率(%)	65.74	62.82	49.24
硬件销售收入	主营业务收入	-	926,143.07	354,700.84
	主营业务成本	-	883,157.25	337,606.84
	毛利率(%)	-	4.64	4.82
<b>综合毛利率(%)</b>		<b>77.22</b>	<b>74.86</b>	<b>32.66</b>

2016年1-6月、2015年、2014年公司综合毛利率分别为77.22%、74.86%、32.66%，报告期内公司综合毛利率显著提升，主要原因是2016年1-6月、2015年公司的收入结构较2014年度发生变化，来自软件产品销售收入增长较快，且该项收入毛利率为99.90%；同时来自技术服务收入的毛利率水平也显著提升。

2016年1-6月、2015年、2014年公司软件产品销售毛利率分别为97.68%、99.90%、0.00%。因公司软件产品的成本主要为前期研发费用及软件实施安装成本：前期研发费用主要由开发人员的职工薪酬及社保福利、研发设备折旧和外协采购技术服务费、折旧及办公费用摊销等构成，该前期研发费用均已作研发支出费用化或资本化处理，并未计入公司主营业务成本，公司软件产品的研发支出情况详见本节之“六、最近两年一期的主要资产情况”之“（十一）开发支出”部分；软件实施安装成本为软件产品的安装或软件产品使用培训所产生的人工成本，因公司软件产品采用模块化设计并可实现网上远程安装，故软件产品销售中所需安装及培训成本较低，所以公司来自软件产品销售收入的毛利率较高。

2016年1-6月、2015年、2014年公司的技术服务收入的毛利率分别为65.74%、62.82%、49.24%；技术服务收入的毛利率提升较快，其主要原因是：因公司软件产品成功进入厦门乔丹商贸有限公司等知名鞋服企业，其项目实施服务的合同金额大且毛利率较高；同时随着公司技术服务开发、实施团队渡过磨合期及团队人员逐步扩充，软件定制开发及软件实施服务能力显著增强，技术开发服务、实施服务的运营效率得到显著提升，也带动技术服务收入的毛利率上升。

2016年1-6月、2015年、2014年公司的硬件销售收入的毛利率分别为0%、4.64%、4.82%，因公司的硬件产品销售为因公司销售软件产品及提供服务时附带提供的硬件代采购服务，硬件销售收入的毛利率较低。

## 2、报告期公司毛利率与同行业上市公司的对比分析

选取了同为信息传输、软件和信息技术服务业（行业代码 I65）中软件和信息技术服务细分行业的高达软件（834911）、惠当家（830953）及 A 股上市公司用友网络（600588）用于比较分析。其中，高达软件（834911）的主营为开发和销售专业电子商务、移动互联及供应链管理软件系统，于 2015 年 10 月在全国中小企业股份转让系统挂牌；惠当家（830953）的主营为中小企业管理系统软件产品的研发、销售，于 2014 年 7 月在全国中小企业股份转让系统挂牌；用友网络（600588）为国内领先的企业管理软件、企业互联网服务和企业金融服务提供商，于 2001 年 5 月于上海证券交易所上市。

报告期内，公司综合毛利率与同行业上市公司对比情况如下：

公司名称	2016年1-6月	2015年	2014年
用友网络(600588) (%)	59.23	67.34	67.52
高达软件(834911) (%)	-	56.79	52.50
惠当家 (830953) (%)	-	39.87	44.39
一品嘉 (%)	77.22	74.86	32.66

注：用友网络（600588）的 2016 年 1-6 月毛利率数据为其 2016 年 1 季度的毛利率情况；截至本公开转让说明书出具之日，用友网络（600588）、高达软件（834911）、惠当家（830953）等均尚未对外披露 2016 年度半年报。

其中：2015 年度公司各细分类别毛利率与同行业上市公司对比情况如下：

公司名称	软件产品		技术服务/技术服务及培训		硬件销售/其他	
	毛利率	各细分收入占总收入比例	毛利率	各细分收入占总收入比例	毛利率	各细分收入占总收入比例
用友网络 (600588)	98.87%	47.85%	39.25%	49.61%	21.71%	2.54%
高达软件 (834911)	-	89.49%	-	4.73%	-	5.78%
惠当家 (830953)	100.00%	26.57%	56.95%	20.82%	2.74%	52.61%
一品嘉	99.90%	52.51%	62.82%	37.83%	4.24%	11.57%

注：高达软件 2015 年年度报告未披露细分类别的毛利率情况。

2015 年度公司各细分类别的毛利率与同行业上市公司总体相近；各细分类别的毛利率与同行业上市公司存在的一定差异，其主要原因为各家公司对各细分类别的核算内容以及经营业务存在差异。2015 年度公司综合毛利率显著高于同行业上市公司，主要原因是公司的毛利率较高的细分收入占总收入比例较高。

### 3、公司营业成本结构及变动分析

报告期内,公司营业成本结构如下:

单位：元

项目	2016 年 1-6 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
直接材料	-	-	895,836.49	44.49	337,606.84	52.77
直接人工	713,404.42	43.03	460,517.86	22.87	271,518.18	42.44
间接费用	53,911.74	3.25	31,291.78	1.55	11,885.40	1.86
外购服务	890,501.93	53.72	625,740.67	31.08	18,766.34	2.93
合计	<b>1,657,818.09</b>	<b>100.00</b>	<b>2,013,386.80</b>	<b>100.00</b>	<b>639,776.76</b>	<b>100.00</b>

公司营业成本主要由直接材料、直接人工、间接费用及外购服务等组成。其中，直接材料主要为因公司实现硬件销售收入而消耗的硬件产品；间接费用为公司摊销至项目成本的固定资产折旧、费用摊销等；外购服务为公司向第三方外包

技术开发工作。

报告期内，公司营业成本构成比例发生一定变化，主要是受到公司的营业收入构成变化的影响。受技术服务收入的快速增长的影响，提供技术服务所耗用的人工成本及向外采购服务也保持较快增长。

### （三）主要费用及变动情况

报告期内，公司主要期间费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
营业收入	7,277,460.06	8,007,164.90	950,011.34
销售费用	310,232.27	660,197.91	133,721.70
管理费用	1,968,773.67	3,079,051.62	1,004,550.64
财务费用	-17,314.61	-797.00	-1,899.34
销售费用/营业总收入比例（%）	4.26	8.25	14.08
管理费用/营业总收入比例（%）	27.05	38.45	105.74
财务费用/营业总收入比例（%）	-0.24	-0.01	-0.20
期间费用/营业总收入比例（%）	31.08	46.69	119.62

公司2016年1-6月、2015年度、2014年度期间费用总额分别为226.17万元、373.85万元和113.64万元，占营业收入比重分别为31.08%、46.69%和119.62%。报告期内，期间费用，特别是管理费用、销售费用保持较快增长，主要是由于报告期内营业收入规模扩大而带动期间费用快速增长。随着营业收入迅速增长，期间费用占营业收入比重逐渐降低。

#### 1、销售费用

公司的销售费用主要包括职工薪酬、广告费等，具体如下：

单位：元

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
工资薪酬	223,099.19	608,184.18	107,907.00

广告费	74,175.60	21,323.96	10,208.00
交通差旅费	1,907.40	11,718.17	7,103.00
折旧费	2,563.74	16,958.60	-
其他费用	8,486.34	2,013.00	8,503.70
<b>合计</b>	<b>310,232.27</b>	<b>660,197.91</b>	<b>133,721.70</b>

## 2、管理费用

公司管理费用主要由职工薪酬、研发费用、固定资产折旧等构成，具体如下：

单位：元

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
工资薪酬	608,912.02	427,861.86	257,009.17
招待费	142,873.43	91,079.00	63,739.90
交通差旅费	53,973.82	61,881.90	48,414.80
办公费	85,295.09	183,943.53	80,218.76
汽车费	149,331.78	77,365.07	34,601.00
折旧费	49,684.61	37,466.02	10,633.00
技术服务费	84,905.66	344,171.77	6,648.93
咨询服务费	417,392.31	662,830.19	283,018.86
无形资产摊销	48,068.82	61,427.76	6,648.93
租赁费	3,000.00	100,188.68	-
通讯费	15,415.18	25,374.37	20,503.64
研发费	221,354.91	640,543.89	183,864.47
渠道费	-	174,260.00	-
装修费摊销	-	147,412.00	-
其他费用	88,566.04	43,245.58	9,249.18
<b>合计</b>	<b>1,968,773.67</b>	<b>3,079,051.62</b>	<b>1,004,550.64</b>

从管理费用结构上看，报告期内，公司管理费用中工资薪酬、咨询服务费、

研发费等三项费用占比较高，这与公司业务特点相符。公司于2013年9月正式成立，主要从事供应链平台系列管理软件开发、销售，人工成本是公司最主要的成本项目，公司2014年开始组建技术服务开发、实施团队以及相关管理团队，报告期内公司持续增加研发投入，技术人员、管理人员数量不断增加，人员支出也相应增加。

从管理费用年度间变动情况看，报告期内，管理费用2015年比2014年大幅增加，2016年1-6月按同比口径看也增幅较大，主要是工资薪酬、技术服务费、咨询服务费、研发费、办公费、招待费及装修费等增加较为明显，主要原因是公司规模扩大后管理人员相应增加，报告期内，公司管理人员从2014年末的3人增加到2016年6月末的12人，导致工资薪酬增加，办公场所扩大，导致相应的办公费、招待费、装修费增加。同时，报告期内，公司不断推出新的软件产品，持续加大研发投入导致研发费用及相关的技术服务费增加。2015年下半年，公司开始启动改制工作和申请在全国中小企业股份转让系统申请挂牌工作，相关中介咨询服务费也增加较多。

### 3、财务费用

报告期内，公司财务费用主要由利息收入及银行手续费构成，具体情况如下：

单位：元

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
利息支出			
减：利息收入	17,747.78	5,238.00	3,756.54
利息净支出	-17,747.78	-5,238.00	-3,756.54
汇兑损失		-	-
减：汇兑收益		-	-
汇兑净损失		-	-
银行手续费	433.17	4,441.00	1,857.20
合计	-17,314.61	-797.00	-1,899.34

### （四）重大投资收益

报告期内，公司无重大投资收益。

### (五) 非经常性损益

报告期内，公司非经常性损益及其变动情况如下：

单位：元

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
非流动性资产处置损益			
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,400,000.00	2,957,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10.50	805.55	0.07
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	3,399,989.50	2,957,805.55	0.07
所得税影响额	850,000.00	739,512.55	0.02
少数股东权益影响额(税后)			
<b>合计</b>	<b>2,549,989.50</b>	<b>2,218,293.00</b>	<b>0.05</b>

2016年1-6月、2015年度和2014年度公司非经常性损益净额分别为255.00万元、221.83万元和0万元。公司2016年1-6月、2015年度、2014年度非经常性损益净额占净利润比重分别为53.70%、58.14%、0%，公司经营业绩对非经常性损益存在依赖。

报告期内，公司非经常性损益主要来源于政府补助，包括各类专项资金与其他旨在扶持中小企业发展的各项补助等，具体如下：

单位：元

补助项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	与资产相关/ 与收益相关
商务局15年服务业引导补助		20,000.00	-	与收益相关

创新大赛奖金		20,000.00	-	与收益相关
经贸局产业集群专项金		57,000.00	-	与收益相关
2015G36 泉财指标补助		80,000.00	-	与收益相关
典型示范补助		100,000.00	-	与收益相关
惠企优惠政策奖励		380,000.00	-	与收益相关
省电子商务示范企业认定奖励		1,000,000.00	-	与收益相关
电子商务发展专项资金		1,000,000.00	-	与收益相关
省软件产业发展专项资金		300,000.00	-	与收益相关
促进电子商务发展专项资金	1,000,000.00			与收益相关
市本级促进电子商务发展专项资金	400,000.00			与收益相关
福建省互联网经济重点公共服务平台补助	2,000,000.00			与收益相关
<b>合计</b>	<b>3,400,000.00</b>	<b>2,957,000.00</b>	-	

#### (六) 适用税率及主要财政税收优惠政策

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%或6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。[备注1]
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

注 1：本公司 2014 年 9 月 30 日以前为增值税小规模纳税人，增值税税率为 3%；2014 年 10 月 1 日起变更为增值税一般纳税人，定制软件开发服务收入、系统服务收入等按 6% 税率计算销项税，自行开发软件产品销售收入、硬件商品销售收入、系统集成收入按 17% 税率计算销项税。

公司 2014 年 9 月 30 日以前为增值税小规模纳税人，主要原因：公司成立于 2013 年 9 月，成立初期，公司收入规模较小；2013 年公司未实现业务收入，2014 年 1-8 月期间公司收入低于 50 万元。根据《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》等相关规定，年应征增值税销售额（以下简称应税销售额）在 50 万元以下（含本数，下同）的纳税人可认定为小规模纳税人。为此，公司被认

定为小规模纳税人。

2014年9月后，公司收入规模持续增长，2014年1-9月公司收入突破50万元；公司本着做大做强、规范经营的原则，并基于对未来发展的信心，主动向税务局申请变更为增值税一般纳税人；公司于2014年10月1日起变更为增值税一般纳税人，2014年度公司采用查账征收方式申报缴纳企业所得税。

## 六、最近两年一期的主要资产情况

单位：元

项目	2016年6月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)
货币资金	13,773,482.64	72.05	10,741,571.46	68.12	660,733.18	29.00
应收账款	2,970,183.17	15.54	498,737.23	3.16	108,300.00	4.75
预付款项	35,035.07	0.18	3,026,270.00	19.19		0.00
其他应收款	112,428.94	0.59	41,126.76	0.26	729,414.77	32.02
存货	-	-	48,543.69	0.31	61,270.17	2.69
其他流动资产	7,523.19	0.04		0.00	10,498.98	0.46
流动资产合计	16,898,653.01	88.40	14,356,249.14	91.04	1,570,217.10	68.93
固定资产	853,809.21	4.47	512,359.27	3.25	94,090.08	4.13
无形资产	845,230.87	4.42	893,299.69	5.67	360,938.59	15.84
开发支出	321,557.40	1.68	-	-	-	-
长期待摊费用	154,943.30	0.81	-	-	33,600.00	1.47
递延所得税资产	41,574.53	0.22	6,436.02	0.04	219,159.73	9.62
非流动资产合计	2,217,115.31	11.60	1,412,094.98	8.96	707,788.40	31.07
<b>资产总计</b>	<b>19,115,768.32</b>	<b>100.00</b>	<b>15,768,344.12</b>	<b>100.00</b>	<b>2,278,005.50</b>	<b>100.00</b>

2016年6月末、2015年末、2014年末公司资产总额分别为1,911.58万元、

1,576.83 万元、227.80 万元，公司总资产规模快速增长。

报告期内，随着公司生产经营逐步扩大，流动资产规模增长较快。2016 年 6 月末、2015 年末和 2014 年末流动资产占总资产比例为 88.40%、91.04% 和 68.93%。

## （一）货币资金

报告期内，公司的货币资金余额如下：

单位：元

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
库存现金	49,536.52	4,754.30	8,217.90
银行存款	13,723,946.12	10,736,817.16	652,515.28
其他货币资金			
<b>合计</b>	<b>13,773,482.64</b>	<b>10,741,571.46</b>	<b>660,733.18</b>

2015 年末，公司货币资金余额较大的主要原因为 2015 年 11 月公司股东认缴注册资本 700 万元出资到位以及 2015 年度公司各项货款均得到较及时收回。受 2015 年末货币资金余额较大、2016 年 1-6 月公司经营活动产生的现金流量净额 392.73 万元及 2016 年 1-6 月公司未发生大额投资活动、筹资活动的现金支出，故 2016 年 6 月末，公司的货币资金余额较 2015 年末增加了 303.20 万元。

## （二）应收账款

### 1、应收账款整体情况

单位：元

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应收账款账面价值	2,970,183.17	498,737.23	108,300.00
应收账款增幅（%）	495.54	360.51	-
项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
营业收入	7,277,460.06	8,007,164.90	950,011.34
营业收入同比增幅（%）	-	742.85	-
应收账款占营业收入比例（%）	40.81	6.23	11.40

报告期内，公司应收账款账面价值增长较快，其主要原因是公司营业收入快速增加带动应收账款规模扩大。

报告期内，公司应收账款占营业收入比例总体较低；因 2015 年度公司应收账款回收较为及时，2015 年公司应收账款占营业收入比例较 2014 年出现下降；2016 年 6 月末，公司按完工进度对部分项目进行收入确认，上述项目的货款在 2016 年 6 月末尚未收回；未来随着项目陆续完工，上述项目货款将及时收回。

## 2、应收账款账龄及坏账准备情况分析

报告期内，公司的应收账款按种类列示如下：

单位：元

类别	2016 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：账龄分析组合	3,136,481.30	100.00	166,298.13	5.30	2,970,183.17
关联方组合					
保证金组合					
组合小计	3,136,481.30	100.00	166,298.13	-	2,970,183.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>3,136,481.30</b>	<b>100.00</b>	<b>166,298.13</b>	<b>-</b>	<b>2,970,183.17</b>

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：账龄分析组合	514,881.30	98.17	25,744.07	5.00	489,137.23
关联方组合	9,600.00	1.83			9,600.00
保证金组合					-
组合小计	524,481.30	100.00	25,744.07		498,737.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>524,481.30</b>	<b>100.00</b>	<b>25,744.07</b>		<b>498,737.23</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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：账龄分析组合	114,000.00	100.00	5,700.00	5.00	108,300.00
关联方组合					
保证金组合					
组合小计	114,000.00	100.00	5,700.00		108,300.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>114,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>5,700.00</b>		<b>108,300.00</b>

报告期内，公司应收账款的账龄组合中计提坏账准备如下：

单位：元

账龄	2016年6月30日				
	应收账款余额	占账龄组合余	坏账准备	计提比例	应收账款净额

		额比例 (%)		(%)	
1 年以内	2,947,000.00	93.96	147,350.00	5.00	2,799,650.00
1-2 年	189,481.30	6.04	18,948.13	10.00	170,533.17
合计	<b>3,136,481.30</b>	<b>100.00</b>	<b>166,298.13</b>	—	<b>2,970,183.17</b>

账龄	2015 年 12 月 31 日				
	应收账款余额	占账龄组合余额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款净额
1 年以内	514,881.30	100.00	25,744.07	5	489,137.23
合计	<b>514,881.30</b>	<b>100.00</b>	<b>25,744.07</b>	—	<b>489,137.23</b>

账龄	2014 年 12 月 31 日				
	应收账款余额	占账龄组合余额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款净额
1 年以内	114,000.00	100.00	5,700.00	5	108,300.00
合计	<b>114,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>5,700.00</b>	—	<b>108,300.00</b>

从应收账款账龄结构分析来看，2016 年 6 月末，2015 年末、2014 年末公司应收账款账龄主要集中在 1 年以内；公司账龄结构较好，不存在大额应收账款难以收回形成坏账损失的情形，公司已按照坏账准备计提政策对应收账款计提坏账准备。

公司与同行业上市公司的坏账准备计提比例对比情况：

账龄	一品嘉	用友网络 (600588)	高达软件 (834911)	惠当家 (830953)
1 年以内 (含 1 年) (%)	5	-	5	5
1-2 年 (含 2 年) (%)	10	10	20	10
2-3 年 (含 3 年) (%)	30	20	50	20
3-4 年 (含 4 年) (%)	50	40	100	50
4-5 年 (含 5 年) (%)	80	50	100	80
5 年以上 (%)	100	100	100	100

公司的坏账准备计提比例总体接近同行业的上市公司。报告期内，公司已按

账龄对应收账款计提坏账准备，公司的坏账准备计提合理、充分。

### 3、报告期内，应收账款余额前五名情况

截至 2016 年 6 月 30 日，应收账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称（项目）	与本公司关系	余额	坏账准备	账龄	占应收账款总额的比例（%）
泉州市大略信息科技有限公司	非关联方	1,040,000.00	60,000.00	1 年以内 /1-2 年	33.16
晋江成昌鞋业有限公司	非关联方	797,500.00	39,875.00	1 年以内	25.43
国发（福建）塑胶有限公司	非关联方	690,000.00	34,500.00	1 年以内	22.00
福建省聚威广硕工贸有限公司	非关联方	360,000.00	18,000.00	1 年以内	11.48
厦门天邻缘电子商务有限公司	非关联方	140,000.00	7,000.00	1 年以内	4.46
合计		<b>3,027,500.00</b>	<b>159,375.00</b>		<b>96.53</b>

截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称（项目）	与本公司关系	余额	坏账准备	账龄	占应收账款总额的比例（%）
特步（中国）有限公司	非关联方	250,000.00	12,500.00	1 年以内	47.67
泉州市大略信息科技有限公司	非关联方	160,000.00	8,000.00	1 年以内	30.51
德津实业发展（深圳）有限公司	非关联方	75,400.00	3,770.00	1 年以内	14.38
泉州晚报社	非关联方	29,481.30	1,474.07	1 年以内	5.62
讯网科技	关联方	9,600.00	-	1 年以内	1.83
合计		<b>524,481.30</b>	<b>25,744.07</b>		<b>100.00</b>

截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称（项目）	与本公司关系	余额	坏账准备	账龄	占应收账款总额的比例（%）
----------	--------	----	------	----	---------------

					比例 (%)
特步(中国)有限公司	非关联方	114,000.00	5,700.00	1年以内	100.00
合计		<b>114,000.00</b>	<b>5,700.00</b>		<b>100.00</b>

截至2016年6月末,应收账款中无持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项,不存在应收关联方款项。

#### (四) 预付账款

##### 1、预付账款余额情况及账龄分析

报告期内,公司预付款项余额及账龄情况如下:

单位:元

账龄	2016年6月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1年以内	35,035.07	100.00	3,026,270.00	100.00	-	-
合计	<b>35,035.07</b>	<b>100.00</b>	<b>3,026,270.00</b>	<b>100.00</b>	-	-

2、报告期内,预付账款余额前五名情况如下:

截至2016年6月30日,预付账款余额前五名情况如下:

单位:元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占总额的比例 (%)
福建省商通电子商务有限公司	非关联方	20,000.00	1年以内	57.09
中国电信股份有限公司晋江分公司	非关联方	6,687.07	1年以内	19.09
商派软件有限公司	非关联方	5,070.00	1年以内	14.47
福建八闽通信人才交流服务中心	非关联方	2,800.00	1年以内	7.99
福建省通信管理局	非关联方	478.00	1年以内	1.36
合计	-	<b>35,035.07</b>	-	<b>100.00</b>

截至2015年12月31日,预付账款余额前五名情况如下:

单位:元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占总额的比例 (%)
上海和君衡誉企业管理咨询事务所	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	99.13
福建省商通电子商务有限公司	非关联方	20,000.00	1 年以内	0.66
商派软件有限公司	非关联方	5,070.00	1 年以内	0.17
北京盛亿泰知识产权代理有限公司	非关联方	1,200.00	1 年以内	0.04
<b>合计</b>		<b>3,026,270.00</b>		<b>100.00</b>

公司于 2015 年 12 月 1 日与上海和君衡誉企业管理咨询事务所签订《福建一品嘉供应链平台搭建帮办式咨询服务合同》，约定由对方为本公司提供业务现状调查、资源整合、方案相关文本设计、队伍搭建、辅导实施等咨询服务，合同总金额为 300.00 万元，公司按约定于 2015 年 12 月预付咨询服务费 300.00 万元。后因客观原因，合同服务内容没有按照原约定履行，双方一致同意终止原合同，并于 2016 年 1 月 20 日签订《终止协议》；公司已 2016 年 1 月 29 日收到对方退回 300.00 万元预付款项。

截至 2016 年 6 月末，预付账款中无持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项，无预付关联方款项。

## （五）其他应收账款

### 1、其他应收账款余额分析

报告期内，公司其他应收账款按种类列示如下：

单位：元

类别	2016 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：账龄分析组合					
关联方组合					

保证金组合	112,428.94	100.00			112,428.94
组合小计	112,428.94	100.00			112,428.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>112,428.94</b>	<b>100.00</b>			<b>112,428.94</b>

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：账龄分析组合					
关联方组合					
保证金组合	41,126.76	100.00			41,126.76
组合小计	41,126.76	100.00	-	—	41,126.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>41,126.76</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>—</b>	<b>41,126.76</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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：账龄分析组合					
关联方组合	552,280.02	75.72			552,280.02

保证金组合	177,134.75	24.28			177,134.75
组合小计	729,414.77	100.00	-	—	729,414.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>729,414.77</b>	<b>100.00</b>	-	—	<b>729,414.77</b>

## 2、报告期内，其他应收账款余额前五名情况

截止 2016 年 6 月 30 日，其他应收款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占总额比例 (%)
福建海丝路科技有限公司	保证金	30,000.00	1-2 年	26.68
吕明辉	备用金	30,000.00	1 年以内	26.68
吴昭霞	备用金	20,000.00	1 年以内	17.79
中石化森美（福建）石油有限公司泉州分公司	保证金	18,813.94	1 年以内	16.73
泉州市政府采购站	保证金	9,800.00	1-2 年	8.72
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>108,613.94</b>	<b>-</b>	<b>96.61</b>

截至 2015 年 12 月 31 日，其他应收账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占总额比例 (%)
福建海丝路科技有限公司	保证金	30,000.00	1 年以内	72.95
泉州市政府采购站	保证金	9,800.00	1-2 年	23.83
郑嘉星	备用金	1,326.76	1 年以内	3.23
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>41,126.76</b>	<b>—</b>	<b>100.00</b>

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占总额比例 (%)
------	-------	------	----	-----------

王冬竹	往来款	501,255.50	1年以内	68.72
李锦彬	员工暂借款	160,000.00	1年以内	21.94
庄伟雄	员工暂借款	51,024.52	1年以内	7.00
泉州市政府采购站	投标保证金	9,800.00	1年以内	1.34
庄晓军	押金	6,547.00	1年以内	0.90
合计		<b>728,627.02</b>		<b>99.89</b>

报告期内，因部分项目的周期较长且项目实施开展所需费用较大，公司给予项目实施人员一定金额暂借款以方便项目的开展，待项目完成后，由员工凭发票报销或退还暂借款。

截至 2016 年 6 月末，其他应收账款中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项，无其他应收关联方款项。

## （六）存货

报告期内，公司的存货构成如下：

单位：元

项目	2016年6月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额	占存货账面价值比例（%）	账面余额	占存货账面价值比例（%）	金额	占存货账面价值比例（%）
库存商品	-	-	48,543.69	100.00	-	-
项目成本	-	-	-	-	61,270.17	100.00
合计	-	-	<b>48,543.69</b>	<b>100.00</b>	<b>61,270.17</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司存货构成主要由库存商品、项目成本等构成，公司的存货余额较小。

其中，库存商品主要为公司对外采购且尚未完成销售的硬件产品或软件产品，公司的库存商品均因开展项目需要而发生采购；库存商品中的硬件产品一般由供货商直接发送给客户，很少存在经公司库存周转的情形；因此，各期末存货中库存商品较少。项目成本主要为归集因公司进行软件定制开发、提供技术服务等项目所产生成本，主要为人工成本、交通费及外购服务等，上述成本在未完工

时先归集至项目成本。

经过存货跌价减值测试，公司不存在存货减值的情况，无需计提存货跌价准备。

### （七）其他流动资产

报告期内，公司的其他流动资产构成如下：

单位：元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税进项	7,523.19		8,745.58
预缴企业所得税			1,753.40
<b>合计</b>	<b>7,523.19</b>		<b>10,498.98</b>

### （八）固定资产

2016年6月末的固定资产构成如下：

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额		339,992.31	58,888.00	214,509.86	613,390.17
2、本年增加金额		212,000.00	115,826.35	94,367.76	422,194.11
（1）购置		212,000.00	115,826.35	94,367.76	422,194.11
3、本年减少金额					
4、期末余额		551,992.31	174,714.35	308,877.62	1,035,584.28
二、累计折旧					
1、期初余额		21,487.52	21,762.56	57,780.82	101,030.90
2、本年增加金额		32,231.28	8,123.44	40,389.45	80,744.17
（1）计提		32,231.28	8,123.44	40,389.45	80,744.17
3、本年减少金额					
4、期末余额		53,718.80	29,886.00	98,170.27	181,775.07
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本年增加金额					

3、本年减少金额					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值		498,273.51	144,828.35	210,707.35	853,809.21
2、期初账面价值		318,504.79	37,125.44	156,729.04	512,359.27

2015 年末的固定资产构成如下：

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额			58,888.00	58,031.00	116,919.00
2、本年增加金额		339,992.31	-	156,478.86	496,471.17
(1) 购置		339,992.31		156,478.86	496,471.17
3、本年减少金额		-	-	-	-
4、期末余额		339,992.31	58,888.00	214,509.86	613,390.17
二、累计折旧					
1、期初余额			10,089.32	12,739.60	22,828.92
2、本年增加金额		21,487.52	11,673.24	45,041.22	78,201.98
(1) 计提		21,487.52	11,673.24	45,041.22	78,201.98
3、本年减少金额		-	-	-	-
4、期末余额		21,487.52	21,762.56	57,780.82	101,030.90
三、减值准备					
1、期初余额					-
2、本年增加金额		-	-	-	-
3、本年减少金额		-	-	-	-
4、期末余额		-	-	-	-
四、账面价值					
1、期末账面价值		318,504.79	37,125.44	156,729.04	512,359.27
2、期初账面价值		-	48,798.68	45,291.40	94,090.08

2014 年末的固定资产构成如下：

单位：元

项目	房屋建筑物	电子设备	运输设备	办公设备	合计
----	-------	------	------	------	----

一、账面原值：					
1、期初余额		16,924.00		12,000.00	28,924.00
2、本期增加金额		38,427.00		49,568.00	87,995.00
3、本期减少金额					
4、期末余额		55,351.00		61,568.00	116,919.00
二、累计折旧					
1、期初余额					
2、本期增加金额		12,739.60		10,089.32	22,828.92
3、本期减少金额					
4、期末余额		12,739.60		10,089.32	22,828.92
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值		42,611.40		51,478.68	94,090.08
2、期初账面价值		16,924.00		12,000.00	28,924.00

公司固定资产主要分为运输工具、办公设备和电子设备等三类。

## （十）无形资产

公司的无形资产均为自主开发形成，在达到预定可使用状态之后由开发支出结转至无形资产，开发支出资本化情况详见本节之“（十一）开发支出”部分。

2016年1-6月的无形资产构成如下：

单位：元

项目	供应链采购 协同平台 1.0	供应链采购 协同平台 2.0	供应链采购 协同平台 3.0	一品嘉云供 应链（易协 商）	合计
一、账面原值					

福建一品嘉云创信息技术股份有限公司公开转让说明书

1、期初余额	132,978.58	234,608.94	392,971.69	200,817.17	961,376.38
2、本年增加金额					
(1) 内部研发					
3、本年减少金额					
4、期末余额	132,978.58	234,608.94	392,971.69	200,817.17	961,376.38
二、累计摊销					
1、期初余额	19,946.79	23,460.89	19,648.58	5,020.43	68,076.69
2、本年增加金额	6,648.90	11,730.48	19,648.56	10,040.88	48,068.82
(1) 计提	6,648.90	11,730.48	19,648.56	10,040.88	48,068.82
3、本年减少金额					
4、期末余额	26,595.69	35,191.37	39,297.14	15,061.31	116,145.51
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	106,382.89	199,417.57	353,674.55	185,755.86	845,230.87
2、期初账面价值	113,031.79	211,148.05	373,323.11	195,796.74	893,299.69

2015 年度的无形资产构成如下：

单位：元

项目	供应链采购 协同平台 1.0	供应链采购 协同平台 2.0	供应链采购 协同平台 3.0	一品嘉云供 应链（易协 商）	合计
一、账面原值					
1、期初余额	132,978.58	234,608.94			367,587.52
2、本年增加金额	-	-	392,971.69	200,817.17	593,788.86
(1) 内部研发			392,971.69	200,817.17	593,788.86
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
4、期末余额	132,978.58	234,608.94	392,971.69	200,817.17	961,376.38
二、累计摊销					
1、期初余额	6,648.93				6,648.93

2、本年增加金额	13,297.86	23,460.89	19,648.58	5,020.43	61,427.76
(1) 计提	13,297.86	23,460.89	19,648.58	5,020.43	61,427.76
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
4、期末余额	19,946.79	23,460.89	19,648.58	5,020.43	68,076.69
三、减值准备					
1、期初余额					-
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、期末账面价值	113,031.79	211,148.05	373,323.11	195,796.74	893,299.69
2、期初账面价值	126,329.65	234,608.94	-	-	360,938.59

2014 年度的无形资产资产构成如下：

单位：元

项目	供应链采购协同平台 1.0	供应链采购协同平台 2.0	合计
一、账面原值			
1、期初余额			
2、本年增加金额	132,978.58	234,608.94	367,587.52
(1) 内部研发	132,978.58	234,608.94	367,587.52
3、本年减少金额	-	-	-
4、期末余额	132,978.58	234,608.94	367,587.52
二、累计摊销			
1、期初余额			
2、本年增加金额	6,648.93		6,648.93
3、本年减少金额	-	-	-
4、期末余额	6,648.93		6,648.93
三、减值准备			
1、期初余额			-
2、本年增加金额	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-
4、期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1、期末账面价值	126,329.65	234,608.94	360,938.59

2、期初账面价值			
----------	--	--	--

### (十一) 开发支出

报告期内，公司开发支出总体情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加		本期减少		2016年6月30日
		内部开发支出	委托外部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
B2B 大宗商品交易系统		542,912.31			221,354.91	321,557.40
<b>合计</b>		<b>542,912.31</b>			<b>221,354.91</b>	<b>321,557.40</b>

项目	2014年12月31日	本年增加		本年减少		2015年12月31日
		内部开发支出	委托外部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
供应链采购协同平台 3.0		444,714.76		392,971.69	51,743.07	-
一品嘉云供应链（易协商）		234,461.54		200,817.17	33,644.37	-
一品嘉云供应链（易协商）2.0		555,156.45			555,156.45	-
<b>合计</b>		<b>1,234,332.75</b>		<b>593,788.86</b>	<b>640,543.89</b>	<b>-</b>

项目	2013年12月31日	本年增加		本年减少		2014年12月31日
		内部开发支出	委托外部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
供应链采购协同平台 1.0		270,665.21		132,978.58	137,686.63	-
供应链采购协同平台 2.0		270,810.57		234,608.94	36,201.63	-
供应链采购协同平		9,976.21			9,976.21	-

项目	2013年12月31日	本年增加		本年减少		2014年12月31日
		内部开发支出	委托外部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
台 3.0						
合计	-	551,451.99	-	367,587.52	183,864.47	-

报告期内，公司存在开发支出资本化情况，共有 4 个研发项目进行开发支出资本化。各个项目研发费用资本化情况如下：

单位：元

项目	工资及社保	折旧与摊销	其他费用	合计
供应链采购协同平台 1.0	122,614.49	2,825.03	7,539.06	132,978.58
供应链采购协同平台 2.0	214,448.37	5,117.52	15,043.05	234,608.94
供应链采购协同平台 3.0	302,673.31	10,011.40	80,286.98	392,971.69
一品嘉云供应链（易协商）	156,657.69	6,174.98	37,984.50	200,817.17

公司研发活动是以成熟的市场需求与技术为依托进行开发。通过前期调研对市场需求及产品竞争力进行分析，公司对项目的技术可行性与成熟性进行论证，对完成可行性论证的项目予以立项，确定项目研发实施方案。由于公司予以立项的研发项目都是经可行性论证具有广泛市场需求，并以技术可行性为依托而进行的，因此开发项目在通过前期市场调研和项目可行性论证，并报经公司批准立项后即进入开发阶段，能够同时满足以下资本化的五个条件：

第一，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；

第二，具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

第三，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，应当证明其有用性；

第四，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；

第五，归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

报告期内，各个项目的资本化时点及依据如下：

## 1、供应链采购协同平台 1.0

### (1) 资本化确认的依据

供应链采购协同平台 1.0 项目研发形成了公司在售的软件产品供应链采购协同平台 1.0，供应链采购协同平台 1.0 项目的功能及技术开发原理详见本公开转让说明书之“第二部分公司业务”之“一、公司主营业务、主要产品或服务及用途”之“(二)公司主要产品(服务)及用途、所使用的主要技术及能力”之“1、公司主要产品(服务)及用途”部分。

供应链采购协同平台 1.0 项目预算约为 30.00 万元，以公司的财务能力与技术能力，足以完成该项目的开发并推向市场。

公司成立专门研发小组负责该项目的研发，相关的费用及开发支出独立核算，财务部门按具体开发项目进行归集。该项目研发投入主要是开发人员的职工薪酬、研发设备折旧和技术服务费等费用，上述费用可以进行可靠计量和独立核算。

2015 年度，供应链采购协同平台 1.0 软件产品共实现销售收入 251.81 万元；2016 年 1-6 月，供应链采购协同平台 1.0 软件产品共实现销售收入 98.29 万元。

### (2) 资本化确认的时点

经过市场部的前期市场调研和研发部的项目技术可行性论证，供应链协同平台 1.0 项目于 2013 年 9 月报经公司管理层批准立项，项目研究开发周期为 2014 年 1 月至 2014 年 6 月。该项目自 2014 年 4 月起发生的研发费用按《企业会计准则》的规定计入开发支出，予以资本化。

## 2、供应链采购协同平台 2.0

### (1) 资本化确认的依据

供应链采购协同平台 2.0 项目研发形成了公司在售的软件产品供应链协同平台 2.0，供应链采购协同平台 2.0 项目的功能及技术开发原理详见本公开转让说明书之“第二部分公司业务”之“一、公司主营业务、主要产品或服务及用途”之“(二)公司主要产品(服务)及用途、所使用的主要技术及能力”之“1、

公司主要产品（服务）及用途”部分。

供应链采购协同平台 2.0 项目预算约为 30.00 万元，以公司的财务能力与技术能力，足以完成该项目的开发并推向市场。

公司成立专门研发小组负责该项目的研发，相关的费用及开发支出独立核算，财务部门按具体开发项目进行归集。该项目研发投入主要是开发人员的职工薪酬、研发设备折旧和技术服务费等费用，上述费用可以进行可靠计量和独立核算。

2015 年度，供应链采购协同平台 2.0 软件产品共实现销售收入 148.72 万元。

## （2）资本化确认的时点

经过市场部的前期市场调研和研发部的项目技术可行性论证，供应链采购协同平台 2.0 项目于 2014 年 6 月报经公司管理层批准立项，项目研究开发周期为 2014 年 7 月至 2014 年 12 月。该项目自 2014 年 9 月起发生的研发费用按《企业会计准则》的规定计入开发支出，予以资本化。

## 3、供应链采购协同平台 3.0

### （1）资本化确认的依据

供应链采购协同平台 3.0 项目研发形成了公司在售的软件产品供应链协同平台 3.0，供应链采购协同平台 3.0 项目的功能及技术开发原理详见本公开转让说明书之“第二部分公司业务”之“一、公司主营业务、主要产品或服务及用途”之“（二）公司主要产品（服务）及用途、所使用的主要技术及能力”之“1、公司主要产品（服务）及用途”部分。

供应链采购协同平台 3.0 项目预算约为 48.00 万元，以公司的财务能力与技术能力，足以完成该项目的开发并推向市场。

公司成立专门研发小组负责该项目的研发，相关的费用及开发支出独立核算，财务部门按具体开发项目进行归集。该项目研发投入主要是开发人员的职工薪酬、研发设备折旧和技术服务费等费用，上述费用可以进行可靠计量和独立核算。

2016 年 1-6 月，供应链采购协同平台 3.0 软件产品共实现销售收入 112.39

万元。

#### (2) 资本化确认的时点

经过市场部的前期市场调研和研发部的项目技术可行性论证，供应链采购协同平台体 3.0 项目于 2014 年 11 月报经公司管理层批准立项，项目研究开发周期为 2014 年 12 月至 2015 年 6 月。该项目自 2015 年 2 月起发生的研发费用按《企业会计准则》的规定计入开发支出，予以资本化。

### 4、一品嘉云供应链（易协商）

#### (1) 资本化确认的依据

一品嘉云供应链（易协商）项目研发形成了公司在售的软件产品易协商，一品嘉云供应链（易协商）项目的功能及技术开发原理详见本公开转让说明书之“第二部分公司业务”之“一、公司主营业务、主要产品或服务及用途”之“（二）公司主要产品（服务）及用途、所使用的主要技术及能力”之“1、公司主要产品（服务）及用途”部分。

一品嘉云供应链（易协商）项目预算约为 30.00 万元，以公司的财务能力与技术能力，足以完成该项目的开发并推向市场。

公司成立专门研发小组负责该项目的研发，相关的费用及开发支出独立核算，财务部门按具体开发项目进行归集。该项目研发投入主要是开发人员的职工薪酬、研发设备折旧和技术服务费等费用，上述费用可以进行可靠计量和独立核算。

2016 年 1-6 月，云供应链（易协商）软件产品共实现销售收入 50.85 万元。

#### (2) 资本化确认的时点

经过市场部的前期市场调研和研发部的项目技术可行性论证，一品嘉云供应链（易协商）项目于 2015 年 6 月报经公司管理层批准立项，项目开发周期为 2015 年 6 月至 2015 年 9 月。该项目自 2015 年 7 月起发生的研发费用按《企业会计准则》的规定计入开发支出，予以资本化。

### (十一) 递延所得税资产与递延所得税负债

报告期各期末，各项递延所得税资产明细如下：

单位：元

项目	2016年6月30日		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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	166,298.13	41,574.53	26,744.07	6,686.02	5,700.00	1,425.00
可抵扣亏损					870,938.92	217,734.73
<b>合计</b>	<b>166,298.13</b>	<b>41,574.53</b>	<b>26,744.07</b>	<b>6,686.02</b>	<b>876,638.92</b>	<b>219,159.73</b>

账面递延所得税资产系计提资产减值准备及可抵扣亏损产生的可抵扣暂时性差异所产生的。

## （十二）资产减值准备计提情况

报告期各期末，公司各项资产减值准备计提情况如下：

单位：元

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
坏账损失	140,554.06	20,044.07	5,700.00
<b>合计</b>	<b>140,554.06</b>	<b>20,044.07</b>	<b>5,700.00</b>

报告期内，应收账款、其他应收款已按照帐龄分析法组合计提坏账准备；对所拥有的存货进行减值准备，未发现存货存在减值迹象；公司所拥有的固定资产、无形资产亦不存在减值迹象。

公司管理层认为，公司依据自身业务特点和资产的实际状况制定了合理的资产减值准备提取政策，各项资产减值准备提取政策稳健、公允，遵循会计的一贯性和谨慎性原则，并与公司资产质量的实际情况相符。

## 七、最近两年一期的主要负债情况

单位：元

项目	2016年6月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	余额	占负债	余额	占负	余额	占负

		比例 (%)		债比 例(%)		债比 例(%)
应付账款	60,000.00	4.70	120,000.00	4.48		
预收款项			70,000.00	2.61		
应付职工薪酬			881,900.00	32.93		
应交税费	1,212,110.92	94.89	1,574,134.90	58.78	1,079.51	35.50
其他应付款	5,209.49	0.41	32,168.14	1.20	1,961.02	64.50
流动负债合计	1,277,320.41	100.00	2,678,203.04	100.00	3,040.53	100.00
非流动负债合计	-	-	-	-	-	-
<b>负债合计</b>	<b>1,277,320.41</b>	<b>100.00</b>	<b>2,678,203.04</b>	<b>100.00</b>	<b>3,040.53</b>	<b>100.00</b>

2016年6月末、2015年末、2014年末，公司负债总额分别为127.73万元、267.82万元、0.30万元。报告期内，公司负债均由流动负债构成；2015年末公司流动负债中占比较大的主要是应付职工薪酬及应交税费。

## （一）应付账款

### 1、应付账款余额及账龄分析

报告期各期末，公司的应付账款余额及账龄如下：

单位：元

项目	2016年6月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
1年以内	60,000.00	100.00	120,000.00	100.00	-	-
合计	<b>60,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>120,000.00</b>	<b>100.00</b>	-	-

### 2、报告期内，应付账款余额前五名情况

截至2016年6月末，应付账款金额前五名单位明细如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总额比例(%)	账龄
上海唯享科技有限公司	非关联方	55,000.00	91.67	1年以内

泉州名城会计师事务所	非关联方	4,000.00	6.67	1年以内
斯兰商贸管理	关联方	1,000.00	1.67	1年以内
合计	-	<b>60,000.00</b>	<b>100.00</b>	-

截至 2015 年末，应付账款金额前五名单位明细如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总额比例(%)	账龄
北京友道天成科技有限公司	非关联方	120,000.00	100.00	1年以内
合计	-	<b>120,000.00</b>	<b>100.00</b>	-

截至 2016 年 6 月末，公司应付账款中不含应付持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项，存在以下应付关联方款项：

单位：元

单位名称	与本公司关系	余额	账龄	占总额比例(%)
斯兰商贸管理	关联方	1,000.00	1年以内	1.67
合计		<b>1,000.00</b>		<b>1.67</b>

## （二）预收账款

### 1、预收账款余额及账龄分析

报告期各期末，公司的预收账款及账龄如下：

单位：元

项目	2016年6月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1年以内			70,000.00	100.00		
合计			<b>70,000.00</b>	<b>100.00</b>		

### 2、报告期内，预收账款余额前五名情况

截至 2015 年末，预收账款金额前五名单位明细如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总额比例 (%)	账龄
厦门天邻缘电子商务有限公司	非关联方	70,000.00	100.00	1 年以内
<b>合计</b>	-	<b>70,000.00</b>	<b>100.00</b>	

截至 2016 年 6 月末，公司预收账款中不含欠持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项,无预收关联方款项。

### （三）应交税费

报告期各期末，公司的应交税金如下：

单位：元

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
增值税	338,978.43	452,871.25	
企业所得税	810,304.73	1,066,100.55	
城市维护建设税	23,944.93	31,700.98	
教育费附加	10,296.08	13,586.14	
地方教育附加	6,864.05	9,057.42	
个人所得税	21,722.70	818.56	1,079.51
<b>合计</b>	<b>1,212,110.92</b>	<b>1,574,134.90</b>	<b>1,079.51</b>

### （四）应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬明细表

2016 年 6 月末，公司的应付职工薪酬变动表：

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	881,900.00	1,813,908.86	2,695,808.86	-
二、离职后福利-设定提存计划		55,382.64	55,382.64	
<b>合计</b>	<b>881,900.00</b>	<b>1,869,291.50</b>	<b>2,751,191.50</b>	

2015 年末，公司的应付职工薪酬变动表：

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		2,589,901.32	1,708,001.32	881,900.00
二、离职后福利-设定提存计划		58,981.84	58,981.84	-
<b>合计</b>		<b>2,589,901.32</b>	<b>1,708,001.32</b>	<b>881,900.00</b>

## 2、短期薪酬明细表

2016年6月末，公司的短期薪酬变动表：

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	881,900.00	1,734,245.29	2,616,145.29	881,900.00
二、职工福利费		28,955.30	28,955.30	
三、社会保险费	-	32,435.47	32,435.47	-
1、基本医疗保险费		29,041.72	29,041.72	
2、补充医疗保险				
3、工伤保险费		1,613.30	1,613.30	
4、生育保险费		1,780.45	1,780.45	
四、住房公积金		18,272.80	18,272.80	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	881,900.00	1,813,908.86	2,695,808.86	881,900.00
<b>合计</b>	<b>881,900.00</b>	<b>1,734,245.29</b>	<b>2,616,145.29</b>	<b>881,900.00</b>

2015年末，公司的短期薪酬变动表：

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		2,513,477.46	1,631,577.46	881,900.00
二、职工福利费		23,006.60	23,006.60	-
三、社会保险费		45,522.46	45,522.46	-
1、基本医疗保险费		37,559.39	37,559.39	-
2、补充医疗保险				-
3、工伤保险费		4,513.09	4,513.09	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4、生育保险费		3,449.98	3,449.98	-
四、住房公积金		7,894.80	7,894.80	-
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<b>合计</b>		<b>2,589,901.32</b>	<b>1,708,001.32</b>	<b>881,900.00</b>

### 3、设定提存计划明细表

2016年6月末，公司的设定提存变动表：

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		51,121.00	51,121.00	
2、失业保险费		4,261.64	4,261.64	
<b>合计</b>		<b>55,382.64</b>	<b>55,382.64</b>	

2015年末，公司的设定提存变动表：

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		53,741.87	53,741.87	
2、失业保险费		5,239.97	5,239.97	
<b>合计</b>		<b>58,981.84</b>	<b>58,981.84</b>	

## （五）其他应付款

### 1、其他应付款余额及账龄分析

报告期各期末，公司的其他应付款余额及账龄如下：

单位：元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	5,209.49	32,168.14	1,961.02

合计	5,209.49	32,168.14	1,961.02
----	----------	-----------	----------

## 2、报告期内，其他应付款前五名情况

截至 2016 年 6 月 30 日，其他应付款前五名单位明细如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总额比例(%)	账龄
应交住房公积金	非关联方	4,816.11	92.45	1 年以内
应交印花税	非关联方	393.38	7.55	1 年以内
合计		5,209.49	100.00	

截至 2015 年 12 月 31 日，其他应付款前五名单位明细如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总额比例(%)	账龄
彭彩婷	非关联方	16,453.30	51.15	1 年以内
张晓雁	非关联方	4,526.00	14.07	1 年以内
社保费	非关联方	1,603.54	4.99	1 年以内
应交住房公积金	非关联方	5,140.80	15.99	1 年以内
应交堤防费	非关联方	3,707.85	11.53	1 年以内
合计		31,431.49	97.73	

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款前五名单位明细如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总额比例(%)	账龄
应交社保费用	非关联方	1,577.94	80.47	1 年以内
应交堤防费	非关联方	319.23	16.28	1 年以内
应交印花税	非关联方	63.85	3.25	1 年以内
合计		1,961.02	100.00	

截至 2016 年 6 月末，公司其他应付账款中不含应付持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项，无应付关联方款项。

## 八、最近两年一期的股东权益情况

单位：元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
实收资本	10,000,000.00	10,000,000.00	3,000,000.00
资本公积	1,402,398.20		
盈余公积	643,604.97	309,014.11	
未分配利润	5,792,444.74	2,781,126.97	-725,035.03
<b>所有者权益合计</b>	<b>17,838,447.91</b>	<b>13,090,141.08</b>	<b>2,274,964.97</b>

## 九、关联方关系及其交易

### （一）关联方和关联关系

#### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系	持股比例(%)
斯兰投资	控股股东	70.00
斯兰集团	控股股东，斯兰投资为斯兰集团的全资子公司	通过斯兰投资间接持有本公司70.00%的股份-
丁宗寅	实际控制人、董事长	通过持有斯兰集团87.40%股权，间接持有本公司61.18%股权
丁梅红	实际控制人	通过持有斯兰集团12.60%股权，间接持有本公司8.82%股权

#### 2、公司实际控制人控制或参股的关联方

关联方	与公司关系
斯兰投资	斯兰集团持有100%股权
斯兰集团	实际控制人丁宗寅、丁梅红合计持有100%股权
晋江进出口公司	斯兰集团持有100%股权
斯兰园林	斯兰集团持有100%股权
兰峰房产	斯兰集团持有30%股权，

斯兰保税物流	斯兰集团持有 50% 股权
斯源贸易	斯兰集团持有 77% 股权
兰峰制革	斯兰集团持有 32% 股权，斯兰（香港）持有 51% 股权，晋江进出口持有 17% 股权
斯兰金控	斯兰集团持有 100% 股权
银晋资管	斯兰金控持有 100% 股权
斯兰民资	斯兰金控持有 99.5% 股权
斯兰融资租赁	斯兰金控持有 25% 股权，新毅诚持有 75% 股权
斯兰供应链	斯兰供应链（香港）持有 100% 股权
斯兰物流	斯兰供应链持有 100% 股权
斯兰商贸	斯兰供应链持有 100% 股权
斯兰商贸管理	斯兰集团（香港）持有 100% 股权
海丝通	斯兰投资持有 100% 股权
福建永春漳农商村镇银行股份有限公司	斯兰集团持有 7% 股权
恒诚小贷	晋江进出口公司持有 5% 股权
万兴投资	斯兰集团持有 25% 股权
斯兰集团（香港）	实际控制人丁宗寅、丁梅红合计持有 100% 股权
斯兰供应链（香港）	实际控制人丁宗寅持有 100% 股权
新毅诚国际	实际控制人丁梅红合计持有 100% 股权
斯兰金控（香港）	实际控制人丁梅红合计持有 100% 股权
利众新材料	斯兰集团（香港）持有 100% 股权
富恒贸易	实际控制人丁宗寅持有 100% 股权
厦门海丝通国际贸易有限公司	斯兰投资持有 100% 股权
福建富恒泡棉有限公司	富恒贸易持股 89.73%，晋江进出口公司持股 10.27%

### 3、持有公司 5% 以上股份的其他股东

关联方名称	与公司关系	持股数量	持股比例(%)
王冬竹	公司股东、董事	2,100,000	21.00
庄伟雄	公司股东、董事、总经理	900,000	9.00

### 4、公司董事、监事及高级管理人员

关联方名称	与公司关系	持股数量（股）	持股比例（%）
丁宗寅	董事长	-	通过持有斯兰集团 87.40% 股权，间接持有本公司 61.18% 股权。

刘纪恒	董事	未持股	-
王冬竹	董事	2,100,000	21.00
庄伟雄	董事、总经理	900,000	9.00
蔡意文	董事	未持股	-
黄胜伟	董事	未持股	-
彭彩婷	监事	未持股	-
陈明亮	监事	未持股	-
刘波	监事	未持股	-
张水娥	财务总监兼董事会 秘书	未持股	-

## 5、其他关联方

关联方名称	与公司关系
讯网科技	公司股东、董事王冬竹持股 64.55%
前海荣庆	公司控股股东斯兰集团曾持股 90%，现已转让无关联第三方
东莞荣庆	公司控股股东斯兰集团曾持股 90%，现已转让无关联第三方

## (二) 关联交易情况

### 1、经常性关联交易

报告期内，公司存在向关联方销售商品或提供劳务的情况，具体如下：

单位：元

年度	关联方	关联交易内容	关联交易金额	占当年主营业务收入的比例(%)
2015年	前海荣庆	销售公司供应链协同平台软件产品	615,384.63	7.69
	东莞荣庆	供应链管理软件开发	499,999.99	6.24
	讯网科技	CRM系统定制开发与实施	51,622.64	0.65
	合计	-	1,167,007.27	14.57
2014年	讯网科技	系统集成	194,174.76	20.44

前海荣庆、东莞荣庆的主营业务范围为从事鞋材原料等化工产品贸易；公司的供应链管理系列软件在鞋服及鞋服原料贸易的行业有较强适用性，及公司的技术开发服务团队在鞋服及鞋服原料贸易企业管理软件开发领域拥有较为丰富的经验。为此，前海荣庆向公司采购企业供应链协同平台软件产品、东莞荣庆

将供应链管理系统中软件定制开发交由公司开发。

因讯网科技不具备 CRM 软件开发能力，而一品嘉在 SCM、CRM 系统定制开发与实施等领域有较强的开发能力，为此，讯网科技将所需软件开发中涉及到 SCM、CRM 系统等相关领域内的软件开发、系统集成业务交由一品嘉开发。

公司为前海荣庆、东莞荣庆、讯网科技等提供的供应链协同平台软件产品、软件定制开发与实施、系统集成及附带硬件销售等服务，均属公司的主营业务范围。

报告期内，公司来自讯网科技、前海荣庆、东莞荣庆收入的毛利率与公司对应业务平均毛利率比较如下：

单位：元

年度	关联方	关联交易金额	对应业务分类	该笔业务毛利率（%）	公司对应平均毛利率（%）
2015 年	前海荣庆	615,384.63	软件产品	99.71	99.90
2015 年	东莞荣庆	500,000.00	技术服务	68.59	63.16
2015 年	讯网科技	51,622.64	技术服务	40.91	62.82
2014 年	讯网科技	194,174.76	技术服务	57.88	49.24

报告期内，公司来自前海荣庆、东莞荣庆及讯网科技的收入对应的毛利率与公司对应业务平均毛利率总体相近。因 2015 年的项目收入较小，公司来自讯网科技收入的毛利率略低于公司对应业务平均毛利率；而 2014 年的项目收入较高，该笔业务的毛利率也较高。公司为前海荣庆、东莞荣庆及讯网科技提供的服务定价均按照公司的正常服务报价执行，公司与前海荣庆、东莞荣庆及讯网科技关联交易价格公允。

## 2、关联方往来余额情况

单位：元

项目名称	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：						
讯网科技			9,600.00			
合计			<b>9,600.00</b>			

其他应收款：						
王冬竹					501,255.50	
庄伟雄					51,024.52	
合计					<b>552,280.02</b>	
应付账款：						
斯兰商贸管理	1,000.00					
合计	<b>1,000.00</b>					

其中，公司存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形，具体情况如下：

单位：元

资金占用主体	核算会计科目	发生时间	期初资金占用余额	占用累计发生额	占用资金利息	累计偿还额	期末资金占用余额
王冬竹	其他应收款	2014年	1,000,000.00	1,255.50	-	500,000.00	501,255.50
王冬竹	其他应收款	2015年	501,255.50	2,964.49	-	504,219.99	-
庄伟雄	其他应收款	2014年	50,000.00	1,024.52	-	-	51,024.52
庄伟雄	其他应收款	2015年	51,024.52	21,270.50	-	72,295.02	-

### 3、关联租赁

2015年12月9日，一品嘉与斯兰商贸管理签订了《租赁合同》，约定一品嘉向斯兰商贸管理租赁位于福建省晋江经济开发区（五里园）斯兰服贸中心一层的右侧办公室，租赁面积500平方米，月租金500元，年租金合计6,000元，租赁期限自2015年12月9日至2035年12月8日。

2016年1-6月，一品嘉与斯兰商贸管理产生房屋租赁费3000.00元、物业管理费29,993.60元。

### 4、购置固定资产

2016年5月23日，一品嘉分别与福建省晋江市进出口有限公司、福建斯兰供应链服务有限公司签订《车辆转让协议书》；由一品嘉向晋江进出口公司购买黑色丰田汽车一辆，购买金额15.00万元；由一品嘉向斯兰供应链购买大众汽车

一辆，购买金额 6.20 万元。

### （三）报告期内关联交易对公司财务状况和经营成果影响分析

报告期内，公司发生的经常性关联交易均为公司正常的经营业务，所发生经常性关联交易价格公允，对于公司经营业绩影响较小，不会对公司的财务独立性和经营独立性构成影响。

报告期内，公司存在向关联方拆出资金行为，上述关联方已向公司归还相应款项；上述行为对于公司经营业绩影响较小，不会对公司的财务独立性和经营独立性构成影响。

### （四）关联交易决策权限、决策程序

有限公司阶段，公司各项内控制度尚未健全，存在关联交易制度不完善、未履行审批程序等不规范之处。

股份公司成立后，为保证公司与关联方之间发生的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司关联交易行为不损害公司和股东的利益，特别是中小投资者的合法权益，公司制订了《关联交易管理制度》。

公司《关联交易管理制度》规定了关联交易的决策程序，具体如下：

1、公司与关联自然人发生的交易金额低于 30 万元的关联交易或公司与关联法人发生的交易金额低于 100 万元的关联交易，或占公司最近一期经审计净资产的比例绝对值低于 0.5% 的关联交易由总经理批准。

2、公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元（含 30 万元）以上至 1,000 万元（不含 1,000 万元）之间或公司与关联法人发生的交易金额在 100 万元（含 100 万元）以上至 1,000 万元（不含 1,000 万元）之间，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%（含 0.5%）至 5%（不含 5%）之间的关联交易由董事会批准。

3、公司与关联人发生的交易（公司获赠现金和提供担保除外）金额在 1,000 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上的关联交易由股东大会审议批准。

4、公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

### **（五）减少和规范关联交易的措施**

公司股东、董事、监事及高级管理人员签署了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，进一步在制度上保证了公司的资金被其控股股东、实际控制人或其关联方占用的情况，承诺尽量避免发生关联交易，如不可避免，则按照公司的有关规定，履行相应的决策程序。

## **十、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项**

### **（一）或有事项**

截止本说明书出具之日，公司不存在对外担保情况。

### **（二）期后事项及其他重要事项**

公司无应披露的期后事项及其他重要事项。

## **十一、资产评估情况**

2015年12月，公司拟进行股份制改制，公司委托联合中和评估以2015年11月30日为评估基准日对一品嘉在2015年11月30日的经审计的会计报表上的全部资产和负债价值进行评估。

2015年12月26日，联合中和评估出具了“CPV福建联合中和狮评估字[2015]第089号”《福建一品嘉供应链管理有限公司股份制改制项目股东全部权益资产评估报告书》。

（1）资产评估的方法：资产基础法

（2）资产评估的结论

列入本次评估范围的福建一品嘉供应链管理有限公司的账面价值为总资产12,703,551.83元，总负债1,301,153.63元，净资产为11,402,398.20元。

经评估，在评估基准日 2015 年 11 月 30 日，福建一品嘉供应链管理有限公  
司账面总资产 12,703,551.83 元，总负债 1,301,153.63 元，净资产为 11,402,398.20  
元；评估后总资产 12,731,979.23 元，总负债 1,301,153.63 元，净资产评估价值  
11,430,825.60 元（人民币壹仟壹佰肆拾叁万零捌佰贰拾伍元陆角整），评估增值  
28,427.40 元。

公司整体变更后延续原账面值进行核算，本次资产评估未进行调账。

## 十二、股利分配政策和历年分配情况

### （一）股利分配政策

根据公司 2016 年 2 月 29 日召开的 2016 年第一次临时股东大会通过的《公  
司章程（草案）》的相关规定，公司股利分配政策如下：

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积  
金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。

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

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

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

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

2、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  
本的百分之二十五。

3、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两个月之内完成股利（或股份）的派发事项。

4、公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持一定的连续性和稳定性。

公司可以进行中期现金分红。

公司可以采取现金或股票形式进行利润分配。在保证正常生产经营及发展所需资金的前提下，公司应当进行适当比例的现金分红。。

## （二）报告期内股利分配情况

报告期内，公司未进行股利分配。

## 十三、可能影响公司持续经营的风险因素及评估

公司结合自身特点及所处的行业实际情况，识别以下可能影响公司持续经营的风险性因素，并积极采取不同的应对措施。

### （一）公司治理风险

有限公司阶段，公司的法人治理结构较为简单，公司治理存在一定瑕疵。股份公司成立后，公司初步建立了健全的法人治理结构，并根据实际情况制定了适应股份公司发展需要的《公司章程》及在关联交易、对外投资、对外担保等方面的内控制度。但鉴于股份公司成立时间较短，上述各项管理制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善。

为应对该风险，公司已制定了规范公司治理及强化监督制衡的管理制度，并着重提升全体股东、董事、监事及高级管理人员等规范公司治理的理念，使其审慎履行管理、监督职责，确保其严格遵守《公司章程》及其他管理制度的规定。

### （二）报告期内实际控制人发生变更

有限公司设立之初至2015年10月，王冬竹持有公司70%的股权，为该期间公司的控股股东、实际控制人。2015年10月，股东王冬竹、庄伟雄分别将各自持有

的公司部分股权转让给斯兰投资，股权转让完成后，斯兰投资持有公司70%股权，公司控股股东变更为斯兰投资。丁宗寅与丁梅红通过控制斯兰集团和斯兰投资对公司进行控制，为公司的实际控制人。

斯兰投资收购一品嘉股权，系斯兰集团根据自身发展战略的考虑，看好一品嘉业务的发展前景，看重一品嘉现有技术团队的实力。同时，原有股东出让部分股权后，使其有足够的资金在公司章程约定的时间内缴足未到位的认缴出资额。实际控制人变更后，原控股股东、实际控制人王冬竹并未退出公司，仍持有公司21%的股权，并担任公司董事。公司原股东庄伟雄仍持有公司9%的股权，并担任公司董事兼总经理，继续负责公司的经营及管理。实际控制人发生变更后，公司的原有经营团队和核心技术人员得以保留，公司的业务发展方向、业务模式和客户群体未发生重大变化。

公司实际控制人发生变更系公司发展达到一定阶段，为改善股权结构，引入较有实力的股东以改善经营所致，公司股权明晰，不存在潜在的股权纠纷，实际控制人变更有利于推动公司经营管理的运行和业务、技术的开拓发展。公司核心业务部门的管理团队在实际控制人变化前后未发生变动。实际控制人变化前后公司执行董事兼总经理庄伟雄先生依然担任公司董事及总经理，并且负责公司的日常经营管理，在公司经营活动以及决策中依然发挥重要作用。公司管理人员增加及变动为公司股权结构调整、建立健全法人治理结构及公司发展实际所需，公司原有的管理团队未发生变动，公司的日常经营管理及决策具有连续性，未受到重大影响。公司的经营管理团队稳定，实际控制人经营公司具有持续性。实际控制人变更前后公司业务的发展方向、业务具体内容的未发生变化，在规模有所增长的情况下，服务客户的类型未发生变化。目前，公司已逐步建立和完善了法人治理结构，公司规模和经营业绩逐步提升，在公司经营管理团队保持稳定的基础上，公司的重大决策与战略规划的效率得到提高。因此，报告期内，公司控股股东和实际控制人变更对不影响公司的持续经营能力。

### **（三）公司总体规模较小，抗风险能力较弱**

2016年1-6月、2015年度、2014年度，公司的营业收入分别为7,277,460.06元、8,007,164.90元、950,011.34元，净利润分别为4,748,306.83元、3,815,176.11

元、-642,120.35 元；报告期内，公司业务快速发展，营业收入和净利润均稳步增长，但公司总体规模较小，公司抗风险能力较弱。如果市场需求发生较大变化或市场竞争加剧，将对公司的经营业务造成不利影响。

为应对该风险，公司不断加大研发费用投入，开发新技术并不断提升公司产品的竞争力，以更好地迎合市场需求，同时不断增加营销力量的投入，完善营销体系建设，以开发新客户，扩大市场占有率；此外，公司计划通过在全国中小企业股份转让系统挂牌实现股权融资，进一步扩大公司的资产规模，提升公司的抗风险能力。

#### **（四）人力流失及短缺风险**

软件产品是典型的知识密集型产品，软件产品的研发需要企业投入大量研发人才和资金。但软件产品扩散快，复制容易。若公司软件产品被盗版，将在一定程度上影响企业的盈利能力。

为应对该风险，公司及时了解国家关于知识产权保护的法律法规，加强研发人员、技术服务人员等相关人员对知识产权保护法律法规的培训、沟通交流，与核心技术人员签订竞业禁止条款和保密条款；公司将制定相关的制度，规范离职人员侵害公司知识产权的行为；公司在与客户或供应商签订合同的同时，明确将相关产品知识产权的归属载入合同，以达到减少产权纠纷发生的概率。

#### **（五）知识产权被侵权风险**

软件产品是典型的知识密集型产品，软件产品的研发需要企业投入大量研发人才和资金。但软件产品扩散快，复制容易。若公司软件产品被盗版，将在一定程度上影响企业的盈利能力。

为应对该风险，公司及时了解国家关于知识产权保护的法律法规，加强研发人员、技术服务人员等相关人员对知识产权保护法律法规的培训、沟通交流，与核心技术人员签订竞业禁止条款和保密条款；公司将制定相关的制度，规范离职人员侵害公司知识产权的行为；公司在与客户或供应商签订合同的同时，明确将相关产品知识产权的归属载入合同，以达到减少产权纠纷发生的概率。

## （六）政府补助变化风险

2016年1-6月、2015年度公司非经常性损益净额占净利润比重分别为53.70%、58.14%；非经常性损益净额占公司净利润比重较大。报告期内公司非经常性损益主要来源于各类政府补助和奖励，若公司无法持续享受政府补助与奖励，将会对公司的经营业绩产生一定影响。

为应对该风险，公司将持续重视研发，提高公司的市场竞争能力和行业竞争力地位，从而增加公司的经营规模，提高公司的盈利能力，以减少因政府补助发生的变化给公司经营业绩带来的不利影响。

## （七）开发费用资本化的风险

公司自成立以来一直专注于基于互联网SCM供应链管理平台的研发、销售、租赁、实施和技术服务。目前，公司已拥有一品嘉供应链协同平台、一品嘉易协商系统等专业产品，并通过云技术，大数据等新技术的运用，推动鞋服企业提升信息透明度，加强鞋服产业上下游企业的联动、互动，促进鞋服产业效率的提升。

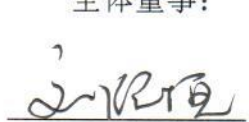
从2014年起，公司按照《企业会计准则》，将内部研究开发项目开发阶段的支出，在满足一定条件的情况下予以资本化，确认为无形资产。公司2014年度、2015年度、2016年1-6月资本化金额分别为367,587.52元、593,788.86元、321,557.40元；如将上述资本化金额还原为费用化，公司2014年度、2015年度、2016年1-6月资本化还原后净利润金额分别为-912,824.29元、3,415,905.29元、4,507,138.78元；资本化金额还原对净利润的影响额占净利润比重分别为42.16%、10.47%、5.08%。如将来该开发费用资本化产生的无形资产预期不能为企业带来经济利益，该无形资产将报废并予以转销，届时将会相应减少公司未来的净利润。因此，公司存在由于开发费用资本化而导致的财务风险。

## 第五节有关声明

### 一、本公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事：



刘纪恒



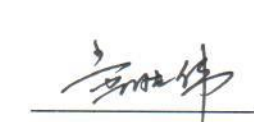
丁宗寅



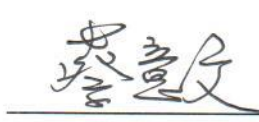
庄伟雄



王冬竹

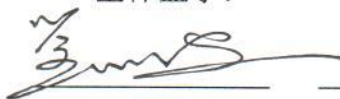


黄胜伟

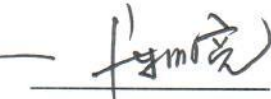


蔡意文

全体监事：



刘波



陈明亮



彭彩婷

全体高级管理人员：



庄伟雄



张水娥

福建一品嘉云创信息技术股份有限公司  
2016 年 8 月 8 日



## 二、主办券商声明

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

法定代表人：     张      
                    兰 荣

项目负责人：     徐彬      
                    徐 彬

项目小组成员：

    傅树钊      
傅树钊

    松希亮      
松希亮

    肖美强      
肖美强



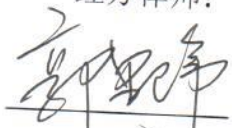
### 三、律师声明

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所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书中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：

  
许明

经办律师：

  
郭里铮

  
林庚

国浩律师（福州）事务所

2016年8月8日



## 四、审计机构声明

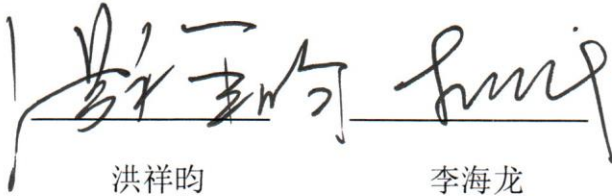
本所及签字注册会计师已阅读福建一品嘉云创信息技术股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书中不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：



杨剑涛

签字注册会计师：



洪祥昀

李海龙

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

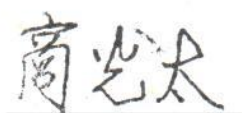


2016年8月8日

## 五、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所出具的资产评估报告无矛盾之处。本所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专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书中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。

评估机构负责人：



商光太

签字注册资产评估师：



王一道



范振水

福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司



2016年8月8日

## 第六节 附件

### 一、备查文件

- (一) 主办券商推荐报告
- (二) 财务报表及审计报告
- (三) 法律意见书
- (四) 公司章程
- (五) 全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

### 二、信息披露平台

本公司股票挂牌公开转让申请已经全国股份转让系统公司同意，中国证监会豁免核准，本公司的股票将在全国股份转让系统挂牌公开转让，公开转让说明书及附件披露于全国股份转让系统指定信息披露平台 [www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 或 [www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)，供投资者查阅。