

北京益诚嘉华科技股份有限公司



公开转让说明书
(反馈稿)

主办券商



二〇一七年十二月

声 明

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。

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

全国中小企业股份转让系统有限责任公司对公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对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，公司经营与收益的变化，由公司自行负责，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、技术创新和市场竞争风险

软件和信息技术服务业知识更新速度快，新技术层出不穷，市场竞争较为激烈，行业内企业必须不断提高研发水平并进行产品与服务创新，时刻关注行业技术发展最新动态，持续增强自身产品研发和技术开发能力，才能满足市场不断变化的需求，保持自身产品和服务的竞争力。如果公司在判断行业技术和市场发展趋势方面出现失误，自身研发能力不能跟紧市场最新动态，在技术与人才储备上出现中断，公司将面临技术创新和市场竞争加剧的风险。

二、人才流失风险

软件和信息技术服务业属于知识和技术密集型行业，涉及电子技术、程序设计、软件工程、数据结构等多方面知识，同时项目运作也需要管理人员决策、执行和服务，行业内企业开展业务对专业技术人员及高素质管理人员的依赖性较高，拥有稳定、高素质的复合型人才对业内企业的持续发展至关重要。目前行业内人才争夺尤为激烈，流失现象普遍，而人才的培养及储备需要长时间积累，如果未来公司人才出现流失，则公司经营业绩及长远发展将受到不利影响。

三、研发风险

软件开发行业具有技术升级快、产品更新换代频繁等特点。用户对于产品和服务的需求也在不断发生变化和提高。若公司不能对高速发展的市场需求进行敏锐的洞察和判断，不能把握行业发展的正确方向，或不能将新技术用于项目开发和升级，将面临新技术、新产品研发失败或市场推广达不到预期目标的风险，从而对公司业绩的持续增长造成不利影响。

四、知识产权侵权风险

软件与信息技术行业为知识密集型产品，新产品的研发需要投入大量的人力

资源及资金，公司已经并将持续投入人力、物力、财力促进产品创新升级，但由于产品内容有可能被复制，可能会出现知识产权遭受侵害的情况，进而影响公司产品的市场推广，从而对公司发展产生不利影响。

五、公司规模较小的风险

与业内优秀企业相比，公司整体规模仍较小。2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-5 月，公司主营业务收入分别为 584,621.36 元、9,366,343.10 元、8,306,283.02 元；截至报告期末，总资产为人民币 9,081,121.21 元，净资产为人民币 6,022,838.90 元。公司资产规模及收入规模均较小，如果市场需求发生较大变化或未来市场竞争加剧，则上述情形可能对公司的经营业绩造成不利影响，公司存在因规模较小而面临抵御市场风险能力较弱的风险。

六、客户及供应商较为集中的风险

2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-5 月，公司前五名客户收入占当期营业收入比例分别为 100.00%、94.48% 及 99.78%；公司前五名供应商采购金额占当期采购总额比例分别为 49.05%、89.91% 及 93.92%。报告期内，公司客户及供应商较为集中。

报告期内，公司客户较为集中，主要原因为：（1）公司尚处于发展成长期，公司营销团队建设仍有待加强，销售业务主要依赖于管理层市场开拓能力，市场开拓策略以大客户为主；（2）公司成长期市场认知度较低，公司仍处于努力提升业内认知度及积累行业从业经验阶段，短期内公司尚不足以迅速扩大业务规模。上述两方面原因导致公司报告期内业务数量较少，客户集中度较高。随着公司业内认知度及业务数量的提升，公司议价能力将有所提高，客户集中度将逐年降低。

报告期内，公司供应商较为集中，主要原因为：（1）报告期内，为保证及时有效向客户交付开发成果，公司选择有一定优势的企业进行合作，并有意进行集中采购，以降低采购风险；（2）报告期内，公司业务数量较少，导致供应商采购较为集中。

虽然未来随着公司业内认知度及业务数量的提升，公司议价能力将有所提高，客户及供应商集中度将逐年降低，但短期内，公司业务发展仍面临客户及供应商较为集中的风险。

七、外协模式风险

公司的主营业务为软件技术开发及技术服务，需要大量软件方面的专业人才负责项目执行。由于诸如应用开发与维护等业务对专业技能的要求相对较低，市场差异化水平较小，人才供应相对充裕，公司项目中相当一部分常规工作任务采用外协，自身仅负责项目需求分析、设计、质量控制与组织协调。

尽管公司将可替代性较高、专业技能要求较低、以及非涉及核心工作内容的工作任务采用了外协，并通过需求分析、设计、质量控制与组织协调满足客户要求，得到客户认可，但仍可能因外协服务人员素质良莠不齐、缺乏相关培训、外协人员成本上涨较快等因素，导致项目执行质量、与重要客户的合作关系以及公司的盈利能力受到不利影响。

八、公司治理风险

有限公司阶段，公司管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理结构较为简单，公司治理机制不够健全，治理机制运行中存在不规范的情形。股份公司设立后，公司虽然完善了公司治理机制，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度，但由于股份公司成立时间较短，管理层对相关制度的完全理解和全面执行尚需一定时间，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善，公司短期内可能存在内部治理不规范的风险，仍可能发生不按制度执行的情形。未来，随着公司快速发展，公司业务规模的扩大及人员的增加都会对公司治理提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因公司治理不善，影响公司持续、健康、稳定经营的风险。

九、实际控制人控制不当的风险

截至公开转让说明书签署之日，金光荣持有公司股份数量为**19,800,000**股，

占公司总股本的 99.00%，并担任公司董事长，是公司的控股股东、实际控制人，能够对公司的经营管理和决策产生重大影响。若金光荣利用其实际控制地位和相关管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则可能损害公司或其他股东的利益，公司面临实际控制人控制不当的风险。

十、税收优惠政策发生变化的风险

根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）的规定，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。公司报告期内技术开发收入免征增值税。虽然软件和信息技术服务业属于国家产业政策大力支持的战略性新兴产业，但如果未来国家相关税收优惠政策发生不利变化，则公司业绩将面临因此而下滑的风险。

十一、应收账款余额较大的风险

报告期内，随着公司业务规模的扩大，公司应收账款各期期末余额也随之扩大。公司 2015 年末、2016 年末、2017 年 5 月末应收账款净额分别 0.00 元、6,275,981.20 元、7,814,170.00 元，占当期末流动资产的比重分别为 0.00%、50.46%、87.90%；占当期营业收入的比重分别为 0.00%、67.01%、94.08%。

截至报告期末，公司 1 年以内应收账款占应收账款总额的 65.27%、1-2 年应收账款占应收账款总额的 34.73%，**截至公开转让说明书签署日，期后回款率为 92.27%**。以上数据表明，报告期内公司应收账款账龄结构总体良好。但由于公司应收账款占用营运资金较多，如果未来因下游客户经营状况等原因导致公司无法及时足额收回款项，则将致使公司产生坏账损失，并对公司的现金流量和经营业绩产生不利影响。

十二、实际控制人变动的风险

2015 年 5 月，有限公司发生股权转让，该股权转让完成后，原股东杨国芳退出有限公司，金光荣成为有限公司控股股东、实际控制人。此后，公司实际

控制人未再发生变化。公司实际控制人的变动未对公司业务经营、公司治理、董监高变动、持续经营能力等方面产生重大不利影响。如果未来公司控制权发生变化，则公司经营管理团队、核心技术人员、发展战略、主营业务、经营业绩等方面可能存在不确定性风险。

目 录

声 明	2
重大事项提示	3
一、技术创新和市场竞争风险	3
二、人才流失风险	3
三、研发风险	3
四、知识产权侵权风险	3
五、公司规模较小的风险	4
六、客户及供应商较为集中的风险	4
七、外协模式风险	5
八、公司治理风险	5
九、实际控制人控制不当的风险	5
十、税收优惠政策发生变化的风险	6
十一、应收账款余额较大的风险	6
十二、实际控制人变动的风险	6
目 录	8
释 义	11
第一节 基本情况	14
一、公司基本情况	14
二、股份基本情况	15
三、公司股权及股东情况	16
四、公司设立以来股本的形成及变化	20
五、子公司、参股公司、分支机构基本情况	28
六、公司重大资产重组、资产并购情况	29
七、公司董事、监事、高级管理人员情况	29
八、公司最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表	32
九、与本次挂牌有关的机构	34
第二节 公司业务	37

一、公司主营业务、公司主要产品及其用途情况	37
二、公司组织结构及运营流程.....	42
三、与公司业务相关的关键资源要素	48
四、公司的业务经营情况	57
五、公司的商业模式	63
六、公司所处行业基本情况	70
七、公司未来发展与规划	85
第三节 公司治理.....	88
一、公司治理机制的建立及运行情况	88
二、董事会对现有公司治理机制的讨论和评估	92
三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规行为、受处罚情况及诉讼、仲裁情况	96
四、公司业务、资产、人员、财务、机构方面与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业的分开情况	96
五、同业竞争情况.....	97
六、报告期内公司资金占用、对外担保情况	98
七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况.....	100
八、董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况.....	125
第四节 公司财务	127
一、公司最近两年一期经审计的财务报表及审计意见	127
二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响	138
三、公司最近两年一期主要财务指标分析	161
四、公司最近两年一期主要会计数据	168
五、报告期主要资产情况	176
六、报告期内主要负债情况	191
七、所有者权益情况	196
八、关联方、关联方关系及重大关联交易	198
九、提请投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项	203
十、报告期内资产评估情况	204

十一、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况	204
十二、公司持续经营的风险因素	205
第五节 有关声明	213
一、申请挂牌公司及全体董事、监事及高级管理人员声明	213
二、主办券商声明	214
三、律师事务所声明	215
四、会计师事务所声明	216
五、资产评估机构声明	217
第六节 附件	218
一、主办券商推荐报告	218
二、财务报表及审计报告	218
三、法律意见书	218
四、公司章程	218
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见	218
六、其他与公开转让有关的重要文件	218

释义

除非文意另有所指，下列词语具有下述含义：

公司、本公司、股份公司、 益诚嘉华	指	北京益诚嘉华科技股份有限公司
有限公司、巨石有限	指	北京巨石世纪科技有限公司，为股份公司前身
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《工作指引》	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工 作指引（试行）》
《有限公司章程》	指	《北京巨石世纪科技有限公司章程》
《公司章程》	指	《北京益诚嘉华科技股份有限公司章程》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议 事规则》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
商务部	指	中华人民共和国商务部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	新时代证券股份有限公司
律师	指	北京市百瑞（哈尔滨）律师事务所
希格玛、会计师	指	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
评估机构	指	开元资产评估有限公司
报告期	指	2015年1月1日至2017年5月31日

元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
JIRA	指	JIRA 是一款国际化的项目与事务跟踪工具，被广泛应用于缺陷跟踪、客户服务、需求收集、流程审批、任务跟踪、项目跟踪和敏捷管理等工作领域。
PHP	指	Hypertext Preprocessor，超文本预处理器，是一种通用开源脚本语言，语法吸收了 C 语言、Java 和 Perl 的特点，利于学习，使用广泛，主要适用于 Web 开发领域。
Web	指	Web 是一种基于超文本和 HTTP 的、全球性的、动态交互的、跨平台的分布式图形信息系统，是建立在 Internet 上的一种网络服务，为浏览者在 Internet 上查找和浏览信息提供了图形化的、易于访问的直观界面，其中的文档及超级链接将 Internet 上的信息节点组织成一个互为关联的网状结构。
Mantis Bug Tracker	指	Mantis Bug Tracker 是一个基于 PHP 技术的轻量级的开源缺陷跟踪系统，以 Web 操作的形式提供项目管理及缺陷跟踪服务。
云计算	指	cloud computing 是基于互联网的相关服务的增加、使用和交付模式，通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源。
物联网	指	通过二维码识读设备、射频识别(RFID) 装置、红外感应器、全球定位系统和激光扫描器等信息传感设备，按约定的协议，把任何物品与互联网相连接，进行信息交换和通信，以实现智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的一种网络。
大数据	指	大数据 (big data)，指无法在一定时间范围内用常规软件工具进行捕捉、管理和处理的数据集合，是需要新处理模式才能具有更强的决策力、洞察发现力和流程优化能力的海量、高增长率和多样化的信息资产。

电子政务	指	运用计算机、网络和通信等现代信息技术手段，实现政府组织结构和工作流程的优化重组，超越时间、空间和部门分隔的限制，建成一个精简、高效、廉洁、公平的政府运作模式，以便全方位地向社会提供优质、规范、透明、符合国际水准的管理与服务。
------	---	--

注：本公开转让说明书中若出现总计数与所列数值总和不符，均为四舍五入所致。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司名称	北京益诚嘉华科技股份有限公司
法定代表人	金光荣
有限公司成立日期	2013年11月25日
股份公司设立日期	2017年7月13日
注册资本	2000万元
公司住所	北京市顺义区赵全营镇兆丰产业基地园盈路7号
统一社会信用代码	91110106082817136H
董事会秘书	承元兴
联系电话	010-65795682
所属行业	根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为“I65 软件和信息技术服务业”；根据《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，公司所属行业为“I65 软件和信息技术服务业”之“651 软件开发”之“6510 软件开发”；根据全国中小企业股份转让系统《关于发布挂牌公司行业分类指引及行业分类结果的公告》（股转系统公告〔2015〕23号），按照《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“I65 软件和信息技术服务业”之“651 软件开发”之“6510 软件开发”，按照《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“1710 软件与服务”之“171012 软件”之“17101210 应用软件”。
经营范围	技术开发；技术转让；技术服务；技术咨询；技术推广；软件开发；计算机系统集成；销售电子产品、通讯设备、计算机软硬件及辅助设备。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
主营业务	软件技术开发及技术服务

二、股份基本情况

(一) 股票挂牌情况

股票代码	【】
股票简称	【】
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币 1.00 元
股票总量	20,000,000 股
挂牌日期	【】
转让方式	协议转让

(二) 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、法律、法规及章程对股东所持股份的限售规定

《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、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《业务规则》第二章第八条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》中对股东所持股份转让的限制性规定与公司法及业务规则相

同。

2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东未就所持股份作出相关法律法规规定之外的自愿锁定承诺。

3、股东所持股份的限售安排

股份公司成立于 2017 年 7 月 13 日，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立未满一年，公司两名发起人所持股份均不得转让。具体情况如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	可流通股股份数量（股）
1	金光荣	19,800,000	0
2	陈喜兵	200,000	0
合计		20,000,000	0

4、挂牌后的股票转让方式

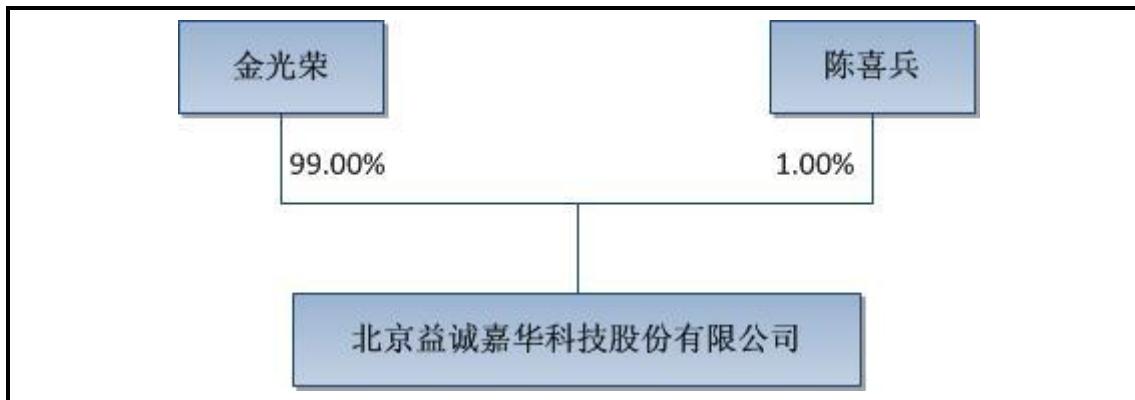
《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 3.1.2 条规定：“股票转让可以采取协议方式、做市方式、竞价方式或其他中国证监会批准的转让方式。”

2017 年 7 月 10 日，股份公司召开 2017 年第二次临时股东大会，全体股东一致表决通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让方式进行交易的议案》。

鉴于此，公司股票在全国股份转让系统挂牌后将采取协议方式进行转让。

三、公司股权及股东情况

（一）公司的股权结构图



（二）公司股东情况

1、公司控股股东、实际控制人的认定及最近两年内的变化情况

（1）公司控股股东、实际控制人的认定

截至公开转让说明书签署之日，金光荣持有公司 **19,800,000** 股股份，占公司总股本的 **99.00%**，并担任公司董事长，能够对公司的经营管理和决策产生重大影响，为公司的控股股东、实际控制人。

2014 年 6 月至 2015 年 5 月，杨国芳持有有限公司 100% 股权，为公司控股股东、实际控制人；2015 年 5 月，杨国芳将 60% 的股权转让给刘绪生，40% 股权转让给王鑫，其中，刘绪生所持公司股权系代金光荣持有，自 2015 年 5 月至 2017 年 3 月，有限公司的控股股东、实际控制人系金光荣，双方代持关系于 2017 年 3 月解除。

双方股权代持及解除代持情况如下：

2015 年 5 月，金光荣与刘绪生共同签署《委托持股协议》，自 2015 年 5 月始，股东刘绪生所持有限公司股权全部为金光荣实际出资形成，即刘绪生所持有限公司股权实为代金光荣持股。2017 年 3 月，金光荣与刘绪生签署《共同声明》，刘绪生通过股权转让方式将其所持有限公司 60% 股权转让至金光荣名下，至此，股权代持关系解除，股权恢复至金光荣本人名下，各方对股权无争议。

报告期内，刘绪生未实际参与公司管理、决策，仅为工商备案的执行董事、经理，在金光荣授权下行使相关权力，公司的实际经营决策由金光荣控制。有限

公司自 2015 年 5 月以来经营管理一直为金光荣所控制，由金光荣实际享有和履行全部股东权利和义务。

综上，公司的控股股东、实际控制人为金光荣。

金光荣，男，1965 年 12 月生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历，中国人民大学研究生在读。2011 年 7 月至今，任南京联庆文化传媒有限公司执行董事、总经理；2012 年 2 月至今，任南京义乌商会副会长；2012 年 4 月至今，任南京丽州商贸有限公司执行董事、总经理；2014 年 7 月至今，任南京市永康商会常务副会长；2016 年 3 月至今，任南京市外地驻宁机构协会副会长；2016 年 3 月至今，任环球商协会联盟副主席；2016 年 6 月至今，任滁州中博汇艺术发展有限公司执行董事、总经理；2016 年 6 月至今，任浙江西溪天籁影视文化有限公司执行董事；2016 年 7 月至今，任滁州市金山徽源文化传媒有限公司执行董事、总经理；2016 年 8 月至今，任浙江西溪天籁股权投资基金管理有限公司执行董事；2016 年 9 月至今，任香港卫视文艺台浙江智媒体国际传播中心主任；2016 年 10 月至今，任国家行政学院音像出版社文化传媒中心副主任；2016 年 11 月至今，任浙商经济发展理事会主席团副主席；2016 年 11 月至今，任国资金控（北京）资本有限公司执行董事、经理；2016 年 11 月至今，任上海股腾实业有限公司执行董事；2016 年 12 月至今，任浙江股腾建筑工程有限公司执行董事、总经理；2017 年 1 月至今，任南京麦惠腾网络有限公司执行董事；2017 年 3 月至今，任中兴嵘源商业管理有限公司董事长、经理；2017 年 3 月至今，任浙江德胜旅游开发有限公司执行董事、经理；2017 年 4 月至今，任天津颐博数码科技有限公司董事；2017 年 4 月至今，任江苏禧鑫鸿彩网络科技有限公司执行董事；2017 年 5 月至今，任江苏铭亚德旅游文化发展有限公司执行董事；2017 年 5 月至今，任江苏省浙江商会副会长；**2015 年 4 月至今，任南京卓纳资产管理有限公司执行董事、总经理；2017 年 6 月至今，任北京盛世翰诺文化传媒有限公司执行董事、经理；2017 年 6 月至今，任四川熙缘科技有限公司执行董事、总经理；2017 年 7 月至今，任北京中城盛世翰诺文化传媒有限公司执行董事、经理；2017 年 8 月至今，任海南百年黄皮旅游文化发展有限公司执行董事；2017 年 9 月至今，任海南金水畔山旅游文化产业有限公司执行董事、**

经理；2015年6月至2017年3月，任有限公司总经理（未在工商部门备案），实际负责有限公司经营管理；2017年3月至2017年6月，任有限公司执行董事、经理；2017年7月至今，任股份公司董事长。

(2) 最近二年一期实际控制人变化情况

期间	实际控制人	认定依据
2015年1月至2015年5月	杨国芳	杨国芳持有公司100%股权
2015年5月至2017年3月	金光荣	金光荣持有公司60%股权(由刘绪生代持)
2017年3月至今	金光荣	金光荣持有公司99%股权

2、前十名股东及持有5%以上股份股东情况

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质	是否存在质押或其他争议事项
1	金光荣	19,800,000	99.00	境内自然人	否
2	陈喜兵	200,000	1.00	境内自然人	否
合计		20,000,000	100.00	-	-

金光荣，基本情况详见“第一节基本情况”之“三、公司股权及股东情况”之“(二)公司股东情况”之“1、公司控股股东、实际控制人的认定及最近两年内的变化情况”。

陈喜兵，男，1980年6月生，中国籍，无境外永久居留权，专科学历。2001年4月至2006年3月，任宝钢集团上海梅山有限公司办公室主任；2006年4月至2010年6月，任南京竟尧网络服务中心经理；2010年8月至2012年12月，任南京友宝科斯智能科技有限公司技术经理；2013年3月至2015年4月，任北京英泰东来科技有限公司技术总监；2016年6月至今，任滁州中博汇艺术发展有限公司监事；2016年6月至今，任浙江西溪天籁影视文化有限公司监事；2016年7月至今，任滁州市金山徽源文化传媒有限公司监事；2016年8月至今，任浙江西溪天籁股权投资基金管理有限公司监事；2015年6月至2017年6月，任有限公司营销工作负责人，实际参与有限公司经营管理；2017年3月至2017

年 6 月，任有限公司监事；2017 年 7 月至今，任股份公司董事、总经理。

公司股东之间不存在关联关系。公司股东均为自然人，不存在私募投资基金
管理人或私募投资基金。

公司股东不存在或曾经存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形或
者不满足法律法规规定的股东资格条件的情形，依法具备作为公司股东的资格。

截至本公开转让说明书签署之日，上述股东持有的公司股份不存在质押或其
他有争议的情况。

（三）公司（曾）在区域股权交易中心挂牌情况

自公司成立至公开转让说明书签署日，公司不存在（曾）在区域股权交易
中心挂牌的情形。

四、公司设立以来股本的形成及变化

1、2013 年 11 月，有限公司成立

有限公司由自然人宁杰、张秀兰、姚泳、何文杰、孙勐于 2013 年 11 月 25
日以货币出资设立，成立时注册资本 10.00 万元人民币，名称为北京广利百详投
资管理有限公司。

2013 年 11 月 21 日，自然人宁杰、张秀兰、姚泳、何文杰、孙勐共同签署
《北京广利百详投资管理有限公司公司章程》，约定有限公司注册资本为 10.00
万元人民币，其中宁杰认缴并实缴出资 5.10 万元，占注册资本的 51.00%；张秀
兰认缴并实缴出资 2.90 万元，占注册资本的 29.00%；姚泳认缴并实缴出资 1.00
万元，占注册资本的 10.00%；何文杰认缴并实缴出资 0.50 万元，占注册资本的
5.00%；孙勐认缴并实缴出资 0.50 万元，占注册资本的 5.00%。

2013 年 11 月 21 日，北京建宏信会计师事务所有限责任公司出具（2013）
京建会验 B 字第 2887 号《验资报告》，验证截至 2013 年 11 月 21 日止，有限
公司已收到全体股东以货币缴纳的注册资本合计人民币 10.00 万元。

2013年11月25日，北京市工商行政管理局丰台分局向有限公司颁发了注册号为 110106016504288 的《企业法人营业执照》，公司名称为北京广利百详投资管理有限公司；住所为北京市丰台区角门北路 3 号院 6 号楼 201 内 506；法定代表人为宁杰，任执行董事兼经理，何文杰任监事；注册资本为人民币 10.00 万元；实收资本为人民币 10.00 万元；公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股）；经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：投资管理；企业管理服务；劳务服务；组织文化艺术交流活动；经济信息咨询；技术开发、技术转让、技术服务；设计、制作、代理、发布广告；计算机系统集成；翻译服务；会议服务；企业策划；承办展览展示；销售日用品、文具用品、体育用品。有限公司成立日期为 2013 年 11 月 25 日；营业期限自 2013 年 11 月 25 日至 2033 年 11 月 24 日。

有限公司设立时，股权结构如下：

序号	股东名称/姓名	注册资本认缴额(万元)	认缴资本出资比例(%)	注册资本实缴额(万元)	实收资本出资比例(%)	出资方式
1	宁杰	5.10	51.00	5.10	51.00	货币
2	张秀兰	2.90	29.00	2.90	29.00	货币
3	姚泳	1.00	10.00	1.00	10.00	货币
4	何文杰	0.50	5.00	0.50	5.00	货币
5	孙勐	0.50	5.00	0.50	5.00	货币
合计		10.00	100.00	10.00	100.00	

2、2014 年 6 月，有限公司第一次股权转让及第一次增加注册资本，公司名称变更为北京巨石世纪商贸有限公司

2014 年 6 月 13 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意将其所持有限公司出资全部转让给杨国芳；同日，有限公司股东决定，公司名称由北京广利百详投资管理有限公司变更为北京巨石世纪商贸有限公司。

同日，上述转让方与受让方签署《转股协议》，协议约定自转让之日起，转让方对已转让的出资不再享有出资人的权利和承担出资人的义务，受让方以其出

资额享有出资人的权利和承担出资人的义务。

本次股权转让价格为 1 元/每 1 元实缴出资额。本次股权转让价格系公司新老股东依据截至 2014 年 5 月 31 日公司实收资本及净资产值(未经审计)，并充分沟通及协商一致后确定。本次股权转让价款已全额支付。

2014 年 6 月 13 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意将有限公司注册资本由 10.00 万元增加至 100.00 万元，其中所增 90.00 万元由杨国芳以货币方式认缴出资，认缴出资截止日期为 2024 年 6 月 13 日。

2014 年 6 月 17 日，有限公司就本次股权转让及增资事项向北京市工商行政管理局丰台分局办理了工商变更登记手续，并重新获发了注册号为 110106016504288 的《企业法人营业执照》。

有限公司本次股权转让及增加注册资本后，股权结构如下：

序号	股东名称/姓名	注册资本认缴额(万元)	认缴资本出资比例(%)	注册资本实缴额(万元)	实收资本出资比例(%)	出资方式
1	杨国芳	100.00	100.00	10.00	100.00	货币
合计		100.00	100.00	10.00	100.00	

3、2015 年 5 月，有限公司第二次股权转让，公司名称变更为北京巨石世纪科技有限公司

2015 年 5 月 10 日，有限公司股东决定，同意杨国芳将所持有限公司 60.00 万元货币出资转让给刘绪生；杨国芳将所持有限公司股权中的 40.00 万元货币出资转让给王鑫。同日，有限公司召开股东会，决定公司名称变更为北京巨石世纪科技有限公司。

同日，上述转让方与受让方签署《转股协议》，协议约定自转让之日起，转让方对已转让的出资不再享有出资人的权利和承担出资人的义务，受让方以其出资额享有出资人的权利和承担出资人的义务。

本次股权转让价格为 1 元/每 1 元实缴出资额。本次股权转让价格系公司新

老股东依据截至 2015 年 4 月 30 日公司实收资本及净资产值(未经审计)，并充分沟通及协商一致后确定。本次股权转让价款已全额支付。

2015 年 5 月，金光荣与刘绪生共同签署了《委托持股协议》，自 2015 年 5 月始，股东刘绪生所持有限公司股权全部为金光荣实际出资形成，即刘绪生所持有限公司股权实为代金光荣持股。2017 年 3 月，金光荣与刘绪生签署《共同声明》，刘绪生通过股权转让方式将其持有的有限公司 60% 股权转让至金光荣名下，至此，股权代持关系解除，股权恢复至金光荣本人名下，各方对股权无争议。有限公司自 2015 年 5 月以来经营管理一直为金光荣所控制，由金光荣实际行使全部股东权利。

报告期内，刘绪生未实际参与公司管理、决策，仅为工商备案的执行董事、经理，在金光荣授权下行使相关权利，公司的实际经营决策由金光荣控制。

2015 年 5 月 15 日，有限公司就本次股权转让事项向北京市工商行政管理局丰台分局办理了工商变更登记手续，并重新获发了注册号为 110106016504288 的《企业法人营业执照》。

有限公司本次股权转让后，股权结构如下：

序号	股东名称/姓名	注册资本认缴额(万元)	认缴资本出资比例(%)	注册资本实缴额(万元)	实收资本出资比例(%)	出资方式
1	刘绪生	60.00	60.00	6.00	60.00	货币
2	王鑫	40.00	40.00	4.00	40.00	货币
合计		100.00	100.00	10.00	100.00	

4、2015 年 6 月，有限公司第二次增加注册资本

2015 年 6 月 16 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意将有限公司注册资本由 100.00 万元增加至 500.00 万元，其中刘绪生以货币方式认缴增资 240 万元，王鑫以货币方式认缴增资 160 万元，认缴出资截止日期为 2035 年 6 月 11 日。

2015 年 6 月 18 日，有限公司就本次股权转让及增资事项向北京市工商行

政管理局丰台分局办理了工商变更登记手续，并重新获发了注册号为 110106016504288 的《企业法人营业执照》。

有限公司本次增加注册资本后，股权结构如下：

序号	股东名称/姓名	注册资本认缴额(万元)	认缴资本出资比例(%)	注册资本实缴额(万元)	实收资本出资比例(%)	出资方式
1	刘绪生	300.00	60.00	6.00	60.00	货币
2	王鑫	200.00	40.00	4.00	40.00	货币
合计		500.00	100.00	10.00	100.00	

5、2015 年 8 月，有限公司股东缴纳第二期货币出资

根据有限公司提供的上海浦东发展银行入资单，2015 年 8 月 18 日，有限公司收到刘绪生、王鑫 2 名自然人出资人以货币缴纳的第二期出资共计人民币 4,900,000.00 元，其中，刘绪生本期缴付资金为 2,940,000.00 元，累计缴付资金为 3,000,000.00 元，王鑫本期缴付资金为 1,960,000.00 元，累计缴付资金为 2,000,000.00 元，计入注册资本（实收资本）合计人民币 5,000,000.00 元。截至 2015 年 8 月 18 日止，有限公司变更后的累计注册资本为人民币 5,000,000.00 元，实收资本为人民币 5,000,000.00 元，占已登记注册资本总额的 100.00%。

有限公司股东本次实缴注册资本后，股权结构如下：

序号	股东名称/姓名	注册资本认缴额(万元)	认缴资本出资比例(%)	注册资本实缴额(万元)	实收资本出资比例(%)	出资方式
1	刘绪生	300.00	60.00	300.00	60.00	货币
2	王鑫	200.00	40.00	200.00	40.00	货币
合计		500.00	100.00	500.00	100.00	

6、2017 年 3 月，有限公司第三次股权转让

2017 年 3 月，有限公司召开股东会会议，全体股东一致同意刘绪生将所持有限公司 300.00 万元货币出资转让给金光荣；王鑫将所持有限公司股权中的 195.00 万元货币出资转让给金光荣；王鑫将所持有限公司股权中的 5.00 万元货

币出资转让给陈喜兵。

同日，上述转让方与受让方签署《转股协议》，协议约定自转让之日起，转让方对已转让的出资不再享有出资人的权利和承担出资人的义务，受让方以其出资额享有出资人的权利和承担出资人的义务。

2015年5月，金光荣与刘绪生共同签署了《委托持股协议》，自2015年5月始，股东刘绪生所持有限公司股权全部为金光荣实际出资形成，即刘绪生所持有限公司股权实为代金光荣持股。2017年3月，金光荣与刘绪生签署《共同声明》，刘绪生通过股权转让方式将其持有的有限公司60%股权转让至金光荣名下，至此，股权代持关系解除，股权恢复至金光荣本人名下，各方对股权无争议。有限公司自2015年5月以来经营管理一直为金光荣所控制，由金光荣实际行使全部股东权利。

报告期内，刘绪生未实际参与公司管理、决策，仅为工商备案的执行董事、经理，在金光荣授权下行使相关权利，公司的实际经营决策由金光荣控制。

本次股权转让中，刘绪生将所持有限公司300.00万元货币出资转让给金光荣，系刘绪生将代金光荣持有的有限公司股权还原给金光荣，因该等300.00万元货币出资实际系由金光荣出资，故上述股权转让价格为0元。

本次股权转让中，王鑫将所持有限公司股权中的195.00万元货币出资转让给金光荣，将所持有限公司股权中的5.00万元货币出资转让给陈喜兵，转让价格均为1元/每1元实缴出资额。本次股权转让价格系公司新老股东依据截至2017年2月28日公司实收资本及净资产值（未经审计），并充分沟通及协商一致后确定。本次股权转让价款已全额支付。

2017年3月31日，有限公司就本次股权转让事项向北京市工商行政管理局丰台分局办理了工商变更登记手续，并获发了统一社会信用代码为91110106082817136H的《营业执照》。

有限公司本次股权转让后，股权结构如下：

序号	股东名称/姓名	注册资本认	认缴资本出	注册资本实	实收资本出	出资
----	---------	-------	-------	-------	-------	----

		缴额(万元)	资比例(%)	缴额(万元)	资比例(%)	方式
1	金光荣	495.00	99.00	495.00	99.00	货币
2	陈喜兵	5.00	1.00	5.00	1.00	货币
合计		500.00	100.00	500.00	100.00	

7、2017年7月，有限公司整体变更为股份公司，公司名称变更为北京益诚嘉华科技股份有限公司

2017年6月1日，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）以2017年3月31日为基准日对有限公司的财务报表进行了审计，并出具了希会审字（2017）2234号《审计报告》。经审计，有限公司的总资产为人民币10,035,911.37元，总负债为人民币4,132,962.01元，净资产为人民币5,902,949.36元。

2017年6月3日，开元资产评估有限公司以2017年3月31日为基准日对有限公司的资产进行了评估，并出具了开元评报字[2017]268号《净资产价值评估报告》。经评估，有限公司在基准日2017年3月31日的净资产评估值为629.28万元，评估增值38.99万元，增值率6.61%。

2017年5月12日，有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意以经审计账面净资产折股整体变更设立股份有限公司，股份公司名称为北京益诚嘉华科技股份有限公司，以有限公司全体股东为发起人，以2017年3月31日为审计和评估基准日，以不高于基准日的净资产审计值折股设立股份有限公司，有限公司股东在拟设立的股份有限公司中的持股比例按照其在有限公司的持股比例确定。

2017年6月15日，有限公司2名股东金光荣、陈喜兵签署了《发起人协议》。

同日，全体发起人召开了创立大会暨第一次股东大会，会议审议通过了《关于整体变更设立北京益诚嘉华科技股份有限公司的议案》、《关于北京益诚嘉华科技股份有限公司章程的议案》等议案，并选举产生了股份公司第一届董事会和第一届监事会。

2017年6月30日，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具了希会验字（2017）0062号《验资报告》，经审验，截止2017年6月30日止，公司已收到全体股东以净资产折合的注册资本（股本）合计人民币500万元。净资产折合股本后的余额转为资本公积。公司注册资本为人民币500万元，股份总数为5,000,000股。

2017年7月13日，股份公司取得了北京市工商行政管理局顺义分局核发的统一社会信用代码为91110106082817136H的《营业执照》，公司类型变更为股份有限公司，股份公司名称为北京益诚嘉华科技股份有限公司。

本次整体变更完成后，股份公司股权结构如下：

序号	发起人姓名	持股数量(股)	持股比例(%)	出资方式
1	金光荣	4,950,000	99.00	净资产折股
2	陈喜兵	50,000	1.00	净资产折股
合计		5,000,000	100.00	

8、2017年10月，股份公司第一次增加注册资本

2017年9月30日，股份公司召开第一届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于北京益诚嘉华科技股份有限公司增加注册资本至2,000万元人民币的议案》、《关于修订〈北京益诚嘉华科技股份有限公司章程〉的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会向工商行政管理部门办理工商登记手续的议案》及《关于提请召开北京益诚嘉华科技股份有限公司2017年第三次临时股东大会的议案》等议案，决定公司发行股份15,000,000股（非公开发行），其中金光荣认购14,850,000股，陈喜兵认购150,000股，本次发行价格为人民币1.30元/股，拟募集资金1,950万元，其中1,500万元作为公司注册资本金，其余450万元作为公司资本公积金。2017年10月16日，股份公司召开2017年第三次临时股东大会，批准了上述董事会有关增加注册资本的决议。

本次增资价格为1.30元/股。本次增资价格，系公司依据2017年5月31日公司经审计和评估的净资产值，并综合考虑公司所处行业发展前景、公司产

品竞争力及公司成长性等因素，经公司与本次增资股东充分沟通及协商一致后确定。

2017 年 10 月 31 日，北京筑标会计师事务所有限公司出具筑标验字 [2017]106 号《验资报告》，验证截至 2017 年 10 月 31 日止，股份公司已收到原股东金光荣、陈喜兵等 2 名自然人出资人以货币缴纳的出资共计人民币 19,500,000.00 元，其中，计入注册资本（实收资本）合计人民币 15,000,000.00 元，计入资本公积金合计人民币 4,500,000.00 元。截至 2017 年 10 月 31 日止，股份公司变更后的累计注册资本为人民币 20,000,000.00 元，实收资本为人民币 20,000,000.00 元。

2017 年 10 月 18 日，股份公司取得了北京市工商行政管理局顺义分局重新核发的统一社会信用代码为 91110106082817136H 的《营业执照》。

本次增加注册资本后，股份公司股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	金光荣	4,950,000	99.00	净资产折股
		14,850,000		货币
2	陈喜兵	50,000	1.00	净资产折股
		150,000		货币
合计		20,000,000	100.00	

经核查，截至公开转让说明书签署日，公司股东出资均实缴到位，增资、股权转让及有限公司整体变更为股份公司等均履行了必要的内部决策程序并办理了工商登记备案手续，符合《公司法》及相关法律法规的规定，公司股东所持公司股份不存在纠纷或潜在纠纷。公司符合“股权明晰，股票发行和转让合法合规”的挂牌条件。

五、子公司、参股公司、分支机构基本情况

（一）子公司

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在控股子公司。

（二）参股公司

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在参股公司。

（三）分支机构

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在分支机构。

六、公司重大资产重组、资产并购情况

报告期内，公司不存在重大资产重组、资产并购情况。

七、公司董事、监事、高级管理人员情况

公司董事、监事、高级管理人员任职及持股情况如下表所示：

姓名	持股数量(股)	持股比例(%)	职务
金光荣	19,800,000	99.00	董事长、法定代表人
陈喜兵	200,000	1.00	董事、总经理
承元兴			董事、财务负责人、董事会秘书
周鹏			董事、技术经理
沈飞			董事
王俊			监事会主席
郑梅芝			监事
朱玉林			职工监事
合计	20,000,000	100.00	

（一）董事基本情况

2017年6月15日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举金光荣、陈喜兵、承元兴、周鹏、沈飞组成第一届董事会，任期三年。各董事基本情况如下：

金光荣，董事长，基本情况详见“第一节基本情况”之“三、公司股权及股东情况”之“(二) 公司股东情况”之“1、公司控股股东、实际控制人的认定及最近两年内的变化情况”。

陈喜兵，董事、总经理，基本情况详见“第一节基本情况”之“三、公司股权及股东情况”之“(二) 公司股东情况”之“2、前十名股东及持有 5%以上股份股东情况”。

承元兴，男，1975年7月生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001年5月至2008年6月，任南京光明乳业销售有限公司常州分公司会计；2008年10月至2015年1月，任常州市姚吉塑料保护膜有限公司财务经理、经理；2015年2月至2015年5月，无业；2016年8月至2017年8月，任聊城市万发机械配件有限公司执行董事、总经理；2015年6月至2017年6月，任有限公司财务经理；2017年7月至今，任股份公司董事、财务负责人、董事会秘书。

周鹏，男，1990年2月生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011年6月至2014年6月，任北京中合实创电力科技有限公司工程师；2014年9月至2015年4日，任北京久其软件股份有限公司工程师；2015年6月至2017年6月，任有限公司技术经理；2017年7月至今，任股份公司董事、技术经理。

沈飞，男，1987年2月生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2006年5月至2012年12月，任南京波波魔火信息技术有限公司漫画制作组制作人；2013年3月至今，任南京斯代尔网络科技有限公司高级美工；2017年7月至今，任股份公司董事。

(二) 监事基本情况

2017年6月15日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举王俊、郑梅芝为公司监事，与职工代表监事朱玉林共同组成公司第一届监事会，任期三年。同日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举王俊为公司监事会主席。各监事基本情况如下：

王俊，男，1978年3月生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004

年 3 月至 2007 年 9 月，任北京联思科创商贸中心客户经理；2008 年 1 月至 2015 年 5 月，历任北京立思辰科技股份有限公司客户经理、工程师；2015 年 6 月至 2017 年 6 月，任有限公司采购经理；2017 年 7 月至今，任股份公司监事会主席、采购经理。

郑梅芝，女，1986 年 9 月生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009 年 3 月至 2011 年 4 月，任深圳衣恋商贸有限公司销售员；2011 年 5 月至今，历任北京爱慕内衣有限公司客户经理、销售总监；2017 年 7 月至今，任股份公司监事。

朱玉林，男，1994 年 6 月生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2014 年 6 月至 2015 年 10 月，任当涂县姑孰镇大唐电脑经营部销售经理；2015 年 12 月至 2017 年 6 月，任有限公司项目助理；2017 年 7 月至今，任股份公司职工监事、项目助理。

（三）高级管理人员基本情况

2017 年 6 月 15 日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任陈喜兵为公司总经理，承元兴为财务负责人、董事会秘书，任期三年。各高级管理人员基本情况如下：

陈喜兵，董事、总经理，基本情况详见“第一节基本情况”之“三、公司股权及股东情况”之“(二) 公司股东情况”。

承元兴，董事、财务负责人、董事会秘书，基本情况详见“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“(一) 董事基本情况”。

根据公司董事、监事、高级管理人员出具的诚信情况声明和任职资格承诺，以及中国人民银行征信中心出具的《个人信用报告》，公司董事、监事及高级管理人员最近 24 个月内不存在重大违法违规行为，不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形，不存在受到全国中小企业股份转让系统公开谴责的情形，不存在《公司法》第一百四十六条规定不得担任公司的董事、监事、高级管理人员的情形，具备担任上述职务的任职资格。

八、公司最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
资产总计(万元)	908.11	1,260.88	764.92
股东权益合计(万元)	602.28	480.67	450.94
归属于申请挂牌公司的股东权益合计(万元)	602.28	480.67	450.94
每股净资产(元)	1.20	0.96	0.90
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	1.20	0.96	0.90
资产负债率(母公司)(%)	33.68	61.88	41.05
流动比率(倍)	2.91	1.59	2.36
速动比率(倍)	2.91	1.18	1.37
项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
营业收入(万元)	830.63	936.63	58.46
净利润(万元)	121.62	29.72	-47.54
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	121.62	29.72	-47.54
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	121.62	29.72	-47.54
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)	121.62	29.72	-47.54
毛利率(%)	28.98	31.13	26.50
净资产收益率(%)	22.46	6.38	-32.11
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	22.46	6.38	-32.11

基本每股收益（元/股）	0.24	0.06	-0.27
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.06	-0.27
应收账款周转率（次）	1.18	2.98	-
存货周转率（次）	3.69	2.04	0.28
经营活动产生的现金流量净额（万元）	93.42	0.43	-485.24
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.19	0.00	-0.97

公司于 2017 年 10 月增加注册资本至 2,000 万元，以经审计的 2017 年 1-5 月财务报告相关财务数据并按照增资完成后 2,000 万元股本计算的基本每股收益、稀释每股收益、每股净资产、归属于挂牌公司股东的每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额分别为 0.06 元/股、0.06 元/股、1.05 元/股、1.05 元/股、0.05 元/股。

注：1、资产负债率=期末负债总额/期末资产总额

2、流动比率=期末流动资产/期末流动负债

3、速动比率=（期末流动资产-期末存货）/期末流动负债

4、毛利率=（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入

5、应收账款周转率=当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)

6、存货周转率=当期营业成本/((期初存货+期末存货)/2)

7、每股净资产=股东权益合计/期末发行在外普通股数

8、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/发行在外普通股加权平均数

净资产收益率、每股收益两项指标计算公式引用中国证监会公布的《公开发行证券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与披露（2010 年修订）》，具体如下 9、10、11 所示：

9、净资产收益率=P0 / (E0+NP ÷ 2+Ei×Mi ÷ M0 - Ej×Mj ÷ M0±Ek×Mk ÷ M0)

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通

股股东的期初净资产； E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； E_j 为报告期内回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； M_0 为报告期月份数； M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

10、基本每股收益= $P_0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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

11、稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

九、与本次挂牌有关的机构

(一) 主办券商

机构名称：新时代证券股份有限公司

法定代表人：叶顺德

住所：北京市海淀区北三环西路 99 号西海国际中心 1 号楼 15 层

联系电话：010-83561000

传真：010-83561001

项目负责人：李群

项目小组成员：李群、王丽、左力

（二）律师事务所

机构名称：北京市百瑞（哈尔滨）律师事务所

负责人：冯慧丽

住所：哈尔滨市道外区南极一路一号三楼

联系电话：0451-55590922

传真：0451-55590922

经办律师：冯慧丽、刘志刚

（三）会计师事务所

机构名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：吕桦、曹爱民

住所：西安市浐灞生态区浐灞大道 1 号商务中心二期五楼 511-512

联系电话：010-59111035

传真：010-59111035

经办注册会计师：徐伟、赵琰

（四）资产评估机构

机构名称：开元资产评估有限公司

法定代表人：胡劲为

住所：北京市海定区中关村南大街甲 18 号院 1-4 号楼 B 座 15 层-15B

联系电话：010-62143639

传真：010-62197312

经办注册资产评估师：张佑民、张萌

（五）证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）证券交易场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号

法定代表人：谢庚

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、公司主营业务、公司主要产品及其用途情况

(一) 公司的主营业务

公司是一家从事软件技术开发及技术服务的软件和信息技术服务业企业，主营业务为向企业单位提供软件技术开发、技术服务等解决方案，其中技术开发收入占比较大，公司主营业务服务范围覆盖电子商务、办公自动化、文档安全管理、会展场馆管理等多个领域。公司目前拥有电子商务开发平台系统 V1.0、旅游在线 PC 升级及移动系统 V1.0、汽车用品商城 PC 升级及移动系统 V1.0、基于无线定位技术的文化场馆智能感知系统 V1.0 等四项软件著作权。

2015 年 5 月，公司实际控制人由杨国芳变更为金光荣，公司主营业务随之从零售、批发业务转变为软件和信息技术服务业。报告期内，公司管理层凭借解决方案导向思维、丰富的产品思路及市场开拓经验，逐步获得了客户的一致认可，截至报告期末，公司未发生产品或服务质量纠纷。

(二) 公司主要产品或服务及其用途

公司主营业务分为技术开发与技术服务。

1、技术开发

公司的技术开发业务是指：公司以自身积累的行业问题解决经验为基础，为客户提供面向其所属行业的专属软件信息系统。公司技术开发服务范围覆盖电子商务、办公自动化、文档安全管理、会展场馆管理等多个领域，主要产品举例如下：

(1) 电子商务平台系统

该系统能够全面、直观地向买家和卖家展示电子商务系统，系统设计过程中充分考虑了用户交易过程中可能提出的各种需求，提供给用户诸如实名认证、个人任务、账号管理等实用功能。系统可实现以下主要功能：

会员中心	注册登录	注册、登录退出	
	我的收藏夹	商品收藏、到货通知	
	我的咨询	我的评论、我的咨询、浏览历史	
	我的购买	最近购买的商品	
	交易管理	我的订单、我的优惠券、我的积分、积分兑换优惠券、退款 退货管理、站内信、邮件订阅、我的购物车	
	个人信息管理	个人信息、修改密码、收货地址	
卖家中心	交易管理	订单管理、退货管理、退款管理、评论管理	
	物流管理	物流工具	
	宝贝管理	发布宝贝、出售中的宝贝、仓库中的宝贝、预警中的宝贝、 宝贝分类管理、宝贝品牌管理	
	店铺管理	店铺首页、查看店铺、基本设置、优惠券、模板设置、保证金	
	客服中心	咨询管理、站内信	
	个人信息	个人信息、修改密码	
后端	订单	订单管理	订单列表
		单据管理	收款单、退款单、结算单、发货单、退货单
		售后服务管理	功能设置、售后申请表
	商品	商品管理	商品列表、商品导入、到货通知
		商品配置	商品分类、商品类型、商品规格、商品品牌
		店铺品牌管理	品牌审核列表
	会员	会员管理	会员列表、会员等级
		咨询评论	咨询列表、评论列表、留言列表、站内消息、消息设置
	店铺	店铺管理	店铺等级、店员角色、店铺审核、店铺列表、店员列表
	报表	经营概况	账款统计、销售统计、会员统计
	控制面板	商店配置	商品设置、应用中心、邮件短信设置、运费抽成、时间设置、 会员注册项、授权证书、企业账号、索引管理

	支付与货币	支付方式管理、货币管理、价格精度设置、支付自定义设置
	配送设置	地区管理、地区设置
	管理员和权限	操作员管理、角色管理、操作日志、操作明细日志
	图片管理	商品图片配置、图片管理
	其他	数据备份与还原、缓存管理、队列管理、计划任务

(2) 办公数据化协作平台

办公数据化协作平台不仅能帮助企业进行经营管理，还能促进企业降低成本、提高效率。该系统力求推进管理工作的制度化、规范化和高效化，利用互联网技术实现公司办公平台远程访问，达到内外网用户无间隔协作的目的。

办公数据化协作平台系统主要面向组织中的业务管理层，为各种类型的文案工作提供支持，通过应用信息技术，支持办公室的各项信息处理工作，协调不同地域之间、各职能间和各信息工作者间的信息联系，提高办公活动的工作效率和质量。

虽然不同组织中的办公系统有很大区别，但一般情况下，办公数据化协作平台系统都具有通过文字处理、桌面印刷、电子化文档进行文档管理；通过数字化日历、备忘录进行计划和日程安排；通过电子邮件等形式进行信息联络与沟通的功能。系统可实现以下主要功能：

人 力 资 源 管 球	用户信息管理	用户列表，录入用户信息
	部门管理	部门列表、新建部门、修改部门、删除部门
	员工管理	列表员工、新建员工、删除员工、员工调动、员工离职和复职
	人事档案管理及劳动合同管理	统计分析合同到期、员工转正、退休的预警；记录劳动合同等的签订、续约、变更、终止，并可设置到期提醒功能
	劳资管理	通过管理工资流程，实现部门效益工资上报、财务录入等
	考勤管理	实现上下班、外出、请假、出差登记，支持设置登记时间段、公休日、节假日，提供考勤数据统计分析
	福利管理	对员工各类保险情况进行登记、统计

	培训管理	对培训计划、计划审批、培训流程、员工培训记录等进行管理
	招聘管理	发布招聘信息；分类建立应聘人员档案库；批量安排面试时间；录用人员自动转入员工信息库
权 限 管 理	角色管理	可以添加、删除角色、角色成员管理、角色权限管理
	权限控制	需要控制的功能，必须是授权用户才能访问
信 息 管 理	信息交流	信息可通过新闻、公告、通知、电子期刊、大事记发布；可设定各栏目相关的发布、管理权限
	企业论坛	可以随时发表相关的意见或针对某一问题进行讨论
	文章管理	文章支持 WORD、EXCEL、POWERPOINT、PDF、图片等各种文件格式
	文章的发布和编 辑	不需要专业知识，也能发表图文并茂的专业级的信息内容
	栏目自定义管理	可扩展栏目，可以在其中设置各种栏目，并上传相关文档。
	栏目权限	用于给相应的用户分配各栏目的后台管理权限
	档案管理	按访问权限查阅内部公用文档等信息
	图书管理	对图书资料的登记入库、借阅、归还的全面管理，提供方便的检索功能
	车辆管理	对单位的车辆状况，修理及使用情况进行登记管理
	资源管理	实现对企业资源的登记、维护、外借、归还、损坏、报废等管理。
审 批 流 程 管 理	会议管理	对单位内的相关会议及其内容进行登记和管理
	下载中心	可以将经常需要使用到的工具、文件、客户资料等各种资源存放在这里进行统一管理
	流程管理	可以新建流程、修改流程，节点的办理、只读和跳转
设置节点		添加节点、修改节点，可以指定按部门归属审批或者按相关部门审批
	单据审批	审批页面可输入审批信息并显示原单据内容；审批通过自动进入下级；所有节点审批完毕，单据状态为审批通过

	公文审批流程	集成 PDF 生成、加密证书服务，集成 Word 和 Excel
	公文流转	自动控制公文的拟定、审核、浏览、办理、完成等公文流程的全过程工作
	其他流程	合同审批、会签流程，项目立项审批过程，公司规章制度审批会签过程，出差、加班、请假、借款、费用报销审批表，物资采购审批，资产审批等。
个人办公	邮件系统管理	公共邮件管理、邮件自动回复、电子邮件模板、群发邮件、批量生成个性信函贺卡、电子邮件转为销售机会、客户反馈
	即时通讯	RTX 即时消息、视频会议、短消息、手机短信、通讯录
	文件传送	与短消息类似，可以向指定人员或部门发送文件
	个人文件柜	用户可以将自己的文档上传到此处并分类保存
	工作日程	可以按日、周、月计划自己的工作内容，清楚查看未完成、要完成、待完成的各项任务的内容、状态和时间
	工作计划	做出本周、本月、本季度或本年等的工作计划，任务目标等
	工作总结	个人可以增加自己的工作总结，并可将个人工作计划转为总结
	个人考勤	包括上下班、外出、请假、出差、个人考勤查询等内容
	报表管理	自动生成报表，自动发送到相关人员的 OA 文档中
	万年历	可查询世界各地的当前时间，有农历对照
智能搜索	智能搜索引擎	通过对全局所有文档建立索引，使用智能算法，实现相关度检索结果

(3) 室内定位系统

该系统通过提供基于 WiFi 的室内用户定位服务，对图书馆、博物馆等场馆的用户数据、应用数据、运行管理数据等进行采集、聚合和综合分析，挖掘其应用价值，实现数字化展示、主动引导、观众行为分析与收集（游览路线、关注点、游客安全、人流量监控预警等）、展示信息推送等功能，提供更加人性化、智能化的导览服务。

技术方法和路线：

室内定位模块	在室内环境中多维度部署多个 WIFI 热点
	根据从 WIFI 无线网络中收集的用户手持移动设备（手机）的 RSSI 信息，计算当前用户对象的实时位置
	为客户提供准确的室内定位服务
	根据位置信息精准投放附近展示信息
观众行为分析	数据库运行在后台的数据库服务器上
	数据库记录所有移动对象（客户）的实时位置信息
	数据库记录室内环境中所有展区的位置信息和展品多媒体介绍信息
	数据库记录历史备份数据和室内地图信息
	实时把所有移动对象的实时数据存入数据库，结合对应的室内地图，绘制游客当前位置、实时位置导航、游览路线规划、实时位置解说、游客数据分析、游客信息录入与统计、游客轨迹分析、区域热点分布、区域停留时间报表、单展区游客实时统计等服务。
室内导航模块	为用户提供智能高效的室内导航服务
	根据动态人流分布和室内用户行走偏好，为用户规划满足多种需求的最优路径
	将路径推送到用户的移动 APP 界面，以人性化的显示方式增加交互性，提高导航的有效性

2、技术服务

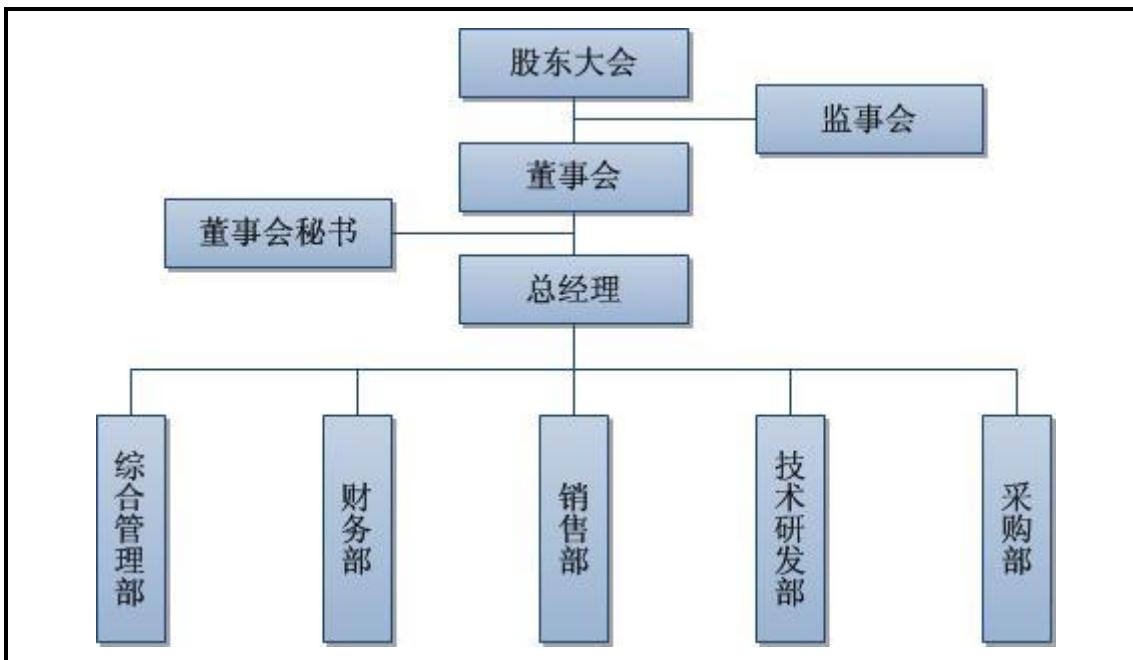
公司的技术服务业务主要包括：基于搜索引擎优化的互联网技术服务，旨在帮助客户在搜索引擎自然排名机制的基础之上，对网站进行内部及外部的调整优化，改进网站在搜索引擎中关键词的自然排名，获得更多的展现量，吸引更多目标客户点击访问网站，从而达到网络营销及品牌建设的目标；公司提供软件产品运维服务，包括应用软件、平台软件、基础软件和系统软件等产品的上线部署、调试、数据库分析和监控等服务。

二、公司组织结构及运营流程

(一) 公司内部组织结构

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，并结合公司业务发展的需要，建立了规范的法人治理结构和健全的内部管理机构，公司设立了多个职能部门。

公司组织结构图如下所示：



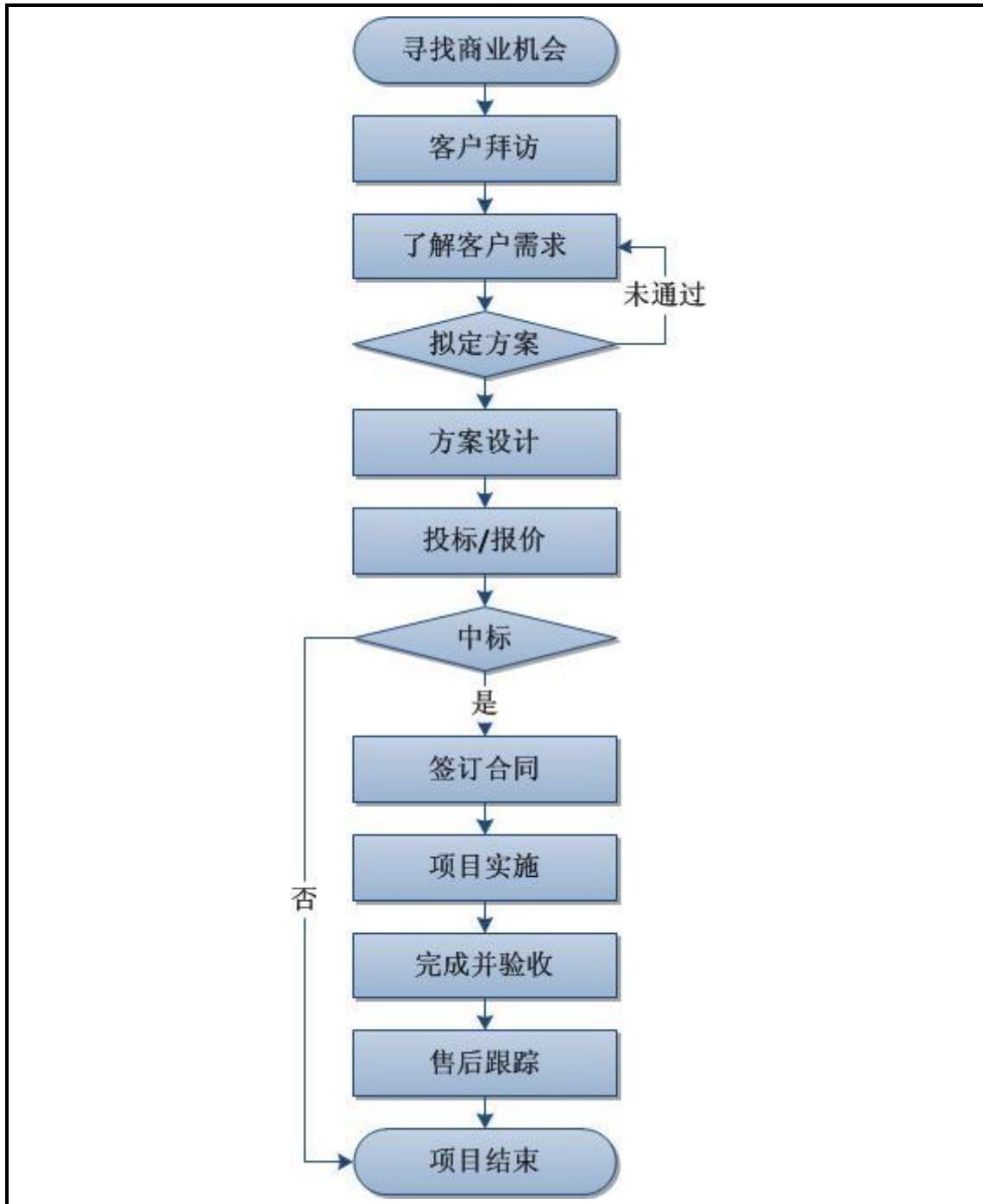
部门	职能
综合管理部	1、参与编写公司制度、重要文件，起草综合性文件，负责重要事务的督办工作； 2、负责公司重要活动、会议的安排，并负责公司工作人员的考勤与休假管理工作； 3、负责公司文件的管理工作和公司资质管理及证照的年检工作； 4、负责公司印章的管理工作，严格执行印章的使用规定； 5、负责公司内部电话、网络、电脑等的维护工作； 6、负责公司办公设备的管理工作和公司的文化建设工作。
财务部	1、负责制定各部门资金的预算表并监控各部门资金的使用情况； 2、制定并执行财务管理制度，组织编制各类财务报表及财务分析报告； 3、组织现金、存货、固定资产等资产盘点清查工作，协助外部审计、税务

	<p>部门完成固定资产盘点工作；</p> <p>4、依法开展税务筹划、税务申报与缴纳工作，配合外部审计单位、税务单位的检查；</p> <p>5、设计并制定公司融资方案，降低融资成本，维护融资渠道；</p> <p>6、及时组织公司项目决算，进行成本费用分析，向管理层提出公司提升盈利的建议；</p> <p>7、加强应收账款的管理工作和财务部门的员工培训工作。</p>
销售部	<p>1、负责公司业务的市场拓展和客户关系的维护；</p> <p>2、负责软件产品的应用演示、宣传资料的设计及制作工作；</p> <p>3、协助技术部门进行技术档案的整理、制作；</p> <p>4、制定部门的管理制度，实施员工培训计划，做好员工的选拔和培养输送。</p>
技术研发部	<p>1、制定并执行研发规范、研发管理体系和研发部门的发展规划方案，设计、开发、调试、登记软件产品，编写软件产品的使用说明书；</p> <p>2、制定、实施新产品开发预算和研发计划，组织研发成果的鉴定和评审；</p> <p>3、协助销售部做好新产品调研、论证、开发、用户需求调研和技术可行性方案制订；</p> <p>4、协助销售部做好售后服务环节的技术支持和软件功能的改进与升级，确保应用软件的稳定运行；</p> <p>5、确保公司信息化产品的软件开发与应用维护工作的正常开展；</p> <p>6、制定研发部门的团队建设规划，实施研发人员的培训计划，做好研发部门及其他相关部门技术人员的选拔和培养输送工作；</p> <p>7、了解不同行业的相关软件产品，不断改进公司产品的技术和功能，使公司软件产品与行业内的最新技术水平趋于一致。</p>
采购部	<p>1、充分与公司各业务部门沟通，对拟采购的材料、设备进行详细市场调研；</p> <p>2、负责供应商的考核和储备工作，优选供应商作为公司相对固定的供应商；</p> <p>3、定期对每个供应商的产品质量、价格、技术水平、服务能力、信誉、资质等进行评估，并建立档案；</p> <p>4、负责按时、按质、按量采购公司其他部门所需的物资；</p>

	5、负责采购合同或协议的洽谈、签订和管理工作，保障采购全过程的有效控制；
--	--------------------------------------

(二) 公司主要运营流程

1、销售业务流程图



公司销售流程包括：确认商业机会、项目沟通和项目执行三个阶段。

确认商业机会阶段的核心任务是收集项目信息，包括规模、时间、流程、客户相关人员等，从而综合判断商机的价值。项目沟通阶段通过了解客户需求，为客户提供专业的解决方案，同时进行成本分析，形成项目合理报价，以实现项目竞标优势。项目中标后的项目执行阶段主要涉及商务谈判、合同签订和项目组织实施，同时做好客户关系维护等售后跟踪工作。

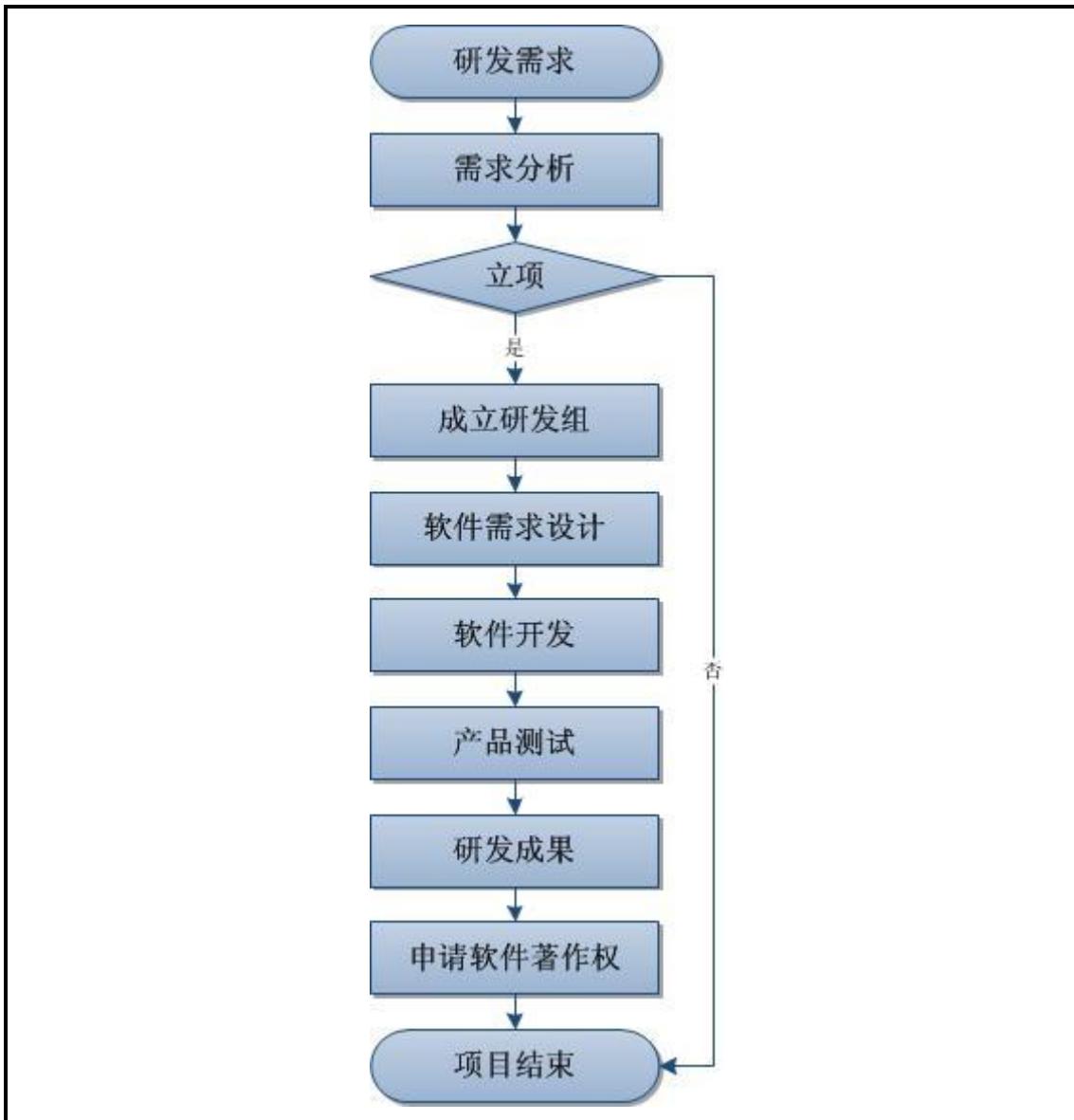
2、采购业务流程图



采购部通过业内媒体，网络信息或各类业内交流机会收集潜在供应商信息，与供应商取得联系，了解其技术水平、产品或服务质量，形成公司供应商名录。在公司存在采购需求时，由采购部填写采购申请单，在综合评估供应商价格成本、服务水平、技术能力、专业资质等因素下，逐级上报至总经理审批后，确定最终

供应商，与合适的供应商洽谈合作事宜，在关键条款达成一致后签署协议。

3、产品开发流程图



研发流程中，需求分析指通过各种方式收集和获得所开发项目的业务需求，并对获取的需求和系统应具有的隐含需求进行分析，以建立系统的软件需求。这些需求通常包括：功能需求、数据需求、性能需求、人机接口需求、安全和保密需求、网络需求、和其他系统的接口需操作维护安装特殊设计限制等。

准确的需求分析决定着研发工作是否能够高效、快捷地对各项资源进行优化配置，从而实现研发项目顺利实施，以满足不断变化的市场需求，是体现公司技术经验优势的重要表现。

三、与公司业务相关的关键资源要素

(一) 产品或服务所使用的主要技术

公司技术人员全程主持和参与公司全部软件项目的研发工作，以下两项工具均应用于公司项目管理与跟踪，促进了公司研发项目的稳健实施。

JIRA 是一款国际化的项目与事务跟踪工具，被广泛应用于缺陷跟踪、客户服务、需求收集、流程审批、任务跟踪、项目跟踪和敏捷管理等工作领域。**JIRA** 具有功能全面，界面友好，安装简单，配置灵活等优点，权限管理以及可扩展性方面也十分出色。

Mantis Bug Tracker 是一个基于 **PHP** 技术的轻量级的开源缺陷跟踪系统，以 **Web** 操作的形式提供项目管理及缺陷跟踪服务，在功能上、实用性上足以满足中小型项目的管理及跟踪。**Mantis** 具有以下特性：支持任何可运行 **PHP** 的平台，支持多个项目，可为每一个项目设置不同的用户访问级别，跟踪缺陷变更历史，提供全文搜索功能，内置报表生成功能，通过 **Email** 报告缺陷，用户可以监视特殊的 **Bug**，自定义缺陷处理工作流，集成源代码控制，集成维基知识库与聊天工具，支持多种数据库等。

此外，公司自有软件著作权作为公司自身技术储备，在公司项目实施过程中起到了关键作用。公司申请软件著作权作为公司技术储备，增强了公司自身的技术实力；公司销售给客户的产品，系在公司自主知识产权的软件系统基础上进行的功能和质量的提升，满足了客户个性化需求，提升了公司的市场竞争力。

除上述软件开发中需要使用的技术外，软件应用行业的技术水平更多体现在对所服务行业客户需求的了解程度，以及针对性的开发能更好满足客户需求的应用软件信息系统。整体而言，软件及信息技术服务行业具有技术水平进步快、系统升级频繁的特点。当今信息技术的应用已经是计算机技术、网络技术、通信技术应用的融合，客户需要的应用系统不再是单一的技术与产品，而是在充分了解用户需求的基础上，融合应用计算机技术、网络技术、通信技术的整体解决方案。目前，国内信息技术应用服务业的竞争日趋激烈，行业的技术含量和服务的

比重在不断增加，提供专业服务的能力往往成为产品和解决方案销售的决定性因素，并在相当程度上决定了企业的市场竞争力和可持续发展能力。

（二）公司主要资产情况

1、无形资产

截至公开转让说明书签署之日，公司主要无形资产为取得的软件著作权。

序号	软件名称	著作权人	证书号	取得方式	权利范围	首次发表日期
1	电子商务开发平台系统 V1.0	有限公司	软著登字第 1831225 号	原始取得	全部权利	2015 年 9 月 8 日
2	旅游在线 PC 升级及移动系统 V1.0	有限公司	软著登字第 1831241 号	原始取得	全部权利	2016 年 3 月 8 日
3	汽车用品商城 PC 升级及移动系统 V1.0	有限公司	软著登字第 1831262 号	原始取得	全部权利	2016 年 7 月 8 日
4	基于无线定位技术的文化场馆智能感知系统 V1.0	有限公司	软著登字第 1831279 号	原始取得	全部权利	2016 年 11 月 8 日

公司的知识产权均通过申请软件著作权的方式进行保护，上述知识产权均已办理完软件著作权登记手续，著作权人名称由有限公司变更为股份公司的手续正在办理中，变更不存在法律障碍。

公司计算机软件著作权权属清晰、证件齐备，不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或其他权属不明的情形。公司计算机软件著作权不存在产权共有的情形、不存在对他方重大依赖的情形，公司资产、业务具备独立性。

经核查，公司上述软件著作权均为原始取得，不存在职务发明、侵犯他人知

识产权或违反竞业禁止协议的问题。公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于竞业禁止的声明》，承诺不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的行为，没有违反与原任职单位的竞业禁止约定，与原任职单位不存在潜在纠纷。

2、固定资产

截至报告期末，公司固定资产主要为办公及电子设备。公司属于软件及信息技术服务业，属于服务性行业，没有大型生产设备，公司目前固定资产主要是电子设备、办公设备。目前公司在用的固定资产均使用状态良好，不存在各项减值迹象，故对固定资产未计提减值准备，目前公司的固定资产管理能够满足业务经营所需。公司固定资产权属清晰，不存在纠纷或潜在纠纷。

单位：元

固定资产类别	账面原值	累计折旧	账面净值	成新率
办公及电子设备	98,197.00	48,206.90	49,990.10	50.91
合计	98,197.00	48,206.90	49,990.10	50.91

固定资产明细情况如下：

单位：元

序号	固定资产名称	规格型号	单位	数量	账面原值	账面净值
1	电脑	联想 thinkpadx1	台	1	10,017.00	3,990.10
2	打印机	惠普 laserjetm1005	台	1	1,620.00	645.30
3	数码相机	索尼 TLCE-6000L	台	1	6,700.00	2,668.90
4	电脑	联想 310s-14	台	4	22,800.00	9,082.00
5	电脑	联想 310-IKB	台	3	14,000.00	6,906.67
6	打印机	惠普 M436N	台	1	3,460.00	2,145.20
7	电脑	联想 ideapan310s	台	11	39,600.00	24,551.93
合计				22	98,197.00	49,990.10

（三）业务许可及资质情况

公司从事的软件技术开发及技术服务业务属于一般经营项目，除正常办理

工商登记手续并取得《营业执照》外，无需另行取得经营资质、许可、强制性认证和特许经营权，公司业务资质齐备，未超越资质或使用过期资质开展经营活动；公司所从事的业务未超越公司现行有效的《营业执照》上载明的经营范围开展经营活动；公司现行有效的《营业执照》不存在即将到期或无法续期的风险；报告期内，公司业务经营合法合规。

（四）特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司无特许经营权。

（五）公司房屋租赁情况

报告期内，公司租赁房屋情况如下：

序号	承租方	出租方	地址	面积	租金	租赁期限	租赁用途
1	北京广利百祥投资有限公司（注）	北京和平宾馆有限公司	北京市丰台区（县）角门北路3号院6号楼201内506	55m ²	10,000元/月	二年	办公
2	有限公司	北京和平宾馆有限公司	北京市丰台区（县）角门北路3号院6号楼201内506	88m ²	20,000元/月	二年	办公

注：有限公司成立于2013年11月25日，成立时名称为北京广利百祥投资有限公司。

（六）公司人员构成

1、员工情况

截至报告期末，公司共有在册员工20名，均与公司签订了劳动合同。

（1）按年龄分布

年龄	人数	比例（%）
29岁及以下	10	50.00

30 至 39 岁	6	30.00
40 岁及以上	4	20.00
合计	20	100.00

(2) 按学历分布

学历	人数	比例 (%)
大专及以上	9	45.00
专科	4	20.00
高中及以下	7	35.00
合计	20	100.00

(3) 按岗位分布

部门结构	人数	比例 (%)
管理类	7	35.00
市场营销类	3	15.00
技术开发类	10	50.00
合计	20	100.00

公司报告期内存在未为员工缴纳社保、公积金的情形，主要原因为：(1) 报告期内公司管理层规范意识较弱，(2) 公司员工均为外地员工，因个人观念所限不愿意承担社保、公积金个人应承担部分。

公司员工知悉用人单位为员工缴纳社保系自身享有的权利及用人单位应履行的义务，但报告期内仍存在因上述原因未能为员工缴纳社保、公积金的情形。

公司未经董事会提名和股东大会批准的核心员工，不存在因未为核心员工缴纳社保、公积金而存在对公司有不利影响的情形，公司员工中存在两名核心技术人员，公司已为其缴纳了社保、公积金。

公司报告期内存在未为员工缴纳社保、公积金的情形，存在被主管部门处罚的风险；公司管理层已充分知悉上述风险，公司一方面将积极与主管部门沟通，尽量取得主管部门的谅解；另一方面，公司控股股东、实际控制人出具书

面文件，承诺若因任何原因导致公司被要求为员工补缴社会保险金、住房公积金或发生其他损失，将无条件承担公司的任何补缴款项、滞纳金或行政罚款、经主管部门或司法部门确认的补偿金或赔偿金、相关诉讼或仲裁等费用及其他相关费用，确保公司不因此发生任何经济损失。

公司管理层已充分知悉上述风险，并进行了有效整改和规范，截至公开转让说明书签署日，公司已为全体员工缴纳了社保、公积金。

报告期内，公司不存在受劳动主管部门处罚的记录；截至公开转让说明书签署日，公司未发生劳动用工纠纷，不存在因员工社保、公积金事项存在争议或处罚情形。公司社保、公积金合法合规方面存在的瑕疵不会对公司经营产生重大不利影响。

2、签订协议情况及稳定措施

公司与高级管理人员及核心技术人员均签订了劳动合同，同时签订了保密协议。公司与其他员工均签订了劳动合同。

公司为确保高级管理人员及核心技术人员的稳定，采取了如下措施：

（1）核心技术人员与公司签订了劳动合同，在公司专职工作并领取薪酬，同时签订了保密协议。

（2）逐年提高并完善公司的工资福利待遇，为核心技术人员提供较高的工资收入和福利待遇。

（3）完善公司岗位能力建设，使个人职业规划与公司岗位、个人才能和公司发展愿景相匹配，充分发挥管理层和核心技术人员的才能，并及时听取，借鉴合理化建议。

（4）公司还将考虑在适当时候增加核心技术人员、制定并执行股权激励计划，增加核心技术人员持股数量和覆盖比例，努力实现核心技术人员全员持股，使相关员工充分参与到公司管理决策过程中，实现公司决策的民主性和科学性，保证公司利益与技术人员利益的一致性。

(七) 公司的研发情况

1、研发部门设置

根据公司相关制度，公司研发工作在总经理领导下具体由技术研发部负责。报告期内，公司规模尚小，技术人员较少，技术研发部的主要职责包括：（1）制定并执行研发规范、研发管理体系和研发部门的发展规划方案，设计、开发、调试、登记软件产品，编写软件产品的使用说明书；（2）制定、实施新产品开发预算和研发计划，组织研发成果的鉴定和评审；（3）协助销售部做好新产品调研、论证、开发、用户需求调研和技术可行性方案制订；（4）协助销售部做好售后服务环节的技术支持和软件功能的改进与升级，确保应用软件的稳定运行；（5）确保公司信息化产品的软件开发与应用维护工作的正常开展；（6）制定研发部门的团队建设规划，实施研发人员的培训计划，做好研发部门及其他相关部门技术人员的选拔和培养输送工作；（7）了解不同行业的相关软件产品，不断改进公司产品的技术和功能，使公司软件产品与行业内的最新技术水平趋于一致。

2、研发人员情况

公司技术类员工为 10 人，占公司员工总数的 50%。公司核心技术人员为陈喜兵、周鹏。陈喜兵、周鹏拥有较丰富的从业经验，自 2015 年 5 月公司主营业务变更为软件及信息技术服务业以来，二人在专业技术上表现成熟，业务能力较强，能够帮助公司业务有效开展、稳定运行。

陈喜兵，董事、总经理，基本情况详见“第一节基本情况”之“三、公司股权及股东情况”之“（二）公司股东情况”。

周鹏，董事，基本情况详见“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

公司与核心技术人员签订了保密协议。报告期内公司的核心技术人员未发生变动，公司成立以来未发生过商业秘密泄露事件。公司核心技术人员中陈喜兵持有公司 **200,000** 股股份，周鹏未持有公司股份。

3、研发项目与成果

截至公开转让说明书签署日，公司已为多家客户开发并完成了相应的软件开发项目，详见“第二节 公司业务”之“四、公司的业务经营情况”之“(五) 对持续经营有重大影响的合同及其履行情况”。此外，公司还取得了四项软件著作权，有力支持了公司在电子商务、办公自动化、文档安全管理、会展场馆管理等多个领域开展业务，详见“第二节 公司业务”之“三、与公司业务相关的关键资源要素”之“(二) 公司主要资产情况”。

4、研发费用

公司技术研发部负责公司新产品、新技术的开发可行性论证、项目立项、研发设计等工作。对于部分系统或者功能模块，公司会进行综合评审，如果经核定认为公司研发人员在自有资源、研发周期、成本因素等方面不能满足项目要求，则将考虑同外部相关机构合作或委托其进行项目研发。

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准为：(1) 研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段；(2) 开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。公司不存在研发支出资本化情况，公司内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

公司技术人员全程主持项目开发，除进行软件需求分析、设计等工作外，还要负责项目全程的实施与管理，全面跟进项目开发进度，及时与客户及供应商沟通协调，确保项目稳健实施，按时交付。

公司研发属于自主研发，研发费用主要为技术人员工资，由于公司技术人员全程掌控和主持项目进度，且项目实施与管理过程在整个项目进度中耗时较多，研发工作耗时较少，故未在研发项目与开发项目之间进行工时分配，在研发过程中，无法确认而且很难区分研究阶段与开发阶段，费用化与资本化的时点也较难界定。

综合上述原因，因与项目相关的支出已一次性计入项目成本中，又因项目

成本中外协成本占比较大，公司自身研发投入（主要为技术人员工资）占比较小，因此，公司研发支出均在成本中列支，且未单独设置研发费用科目，报告期内，不存在研发费用资本化的情形，符合公司实际情况。

未来几年，公司将根据业务发展方向制定人才战略计划，可通过外部引进、内部培养相结合的方式，制定有竞争力的薪酬计划，职业发展规划，职业培训计划等，吸引和培养适合公司业务发展需要的技术人才、运营人才等。

报告期内，公司外协成本占比较大，公司研发模式及外协成本详见“第二节公司业务”之“五、公司的商业模式”。

（八）公司安全生产与环境保护情况

《安全生产许可证条例》第二条规定：“国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业实行安全生产许可制度。企业未取得安全生产许可证的，不得从事生产活动。”

公司从事软件技术开发及技术服务，属于服务行业，不属于前述规定的情形，无需办理安全生产许可证，不存在安全生产事故或潜在事故。

根据《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市公司进行环境保护核查的通知》（环发〔2003〕101号）、环境保护部《上市公司环保核查行业分类管理名录》（环办函〔2008〕373号）以及《环境保护综合名录（2015年版）》（环办函〔2015〕2139号）中的高污染、高环境风险产品名录，公司所属行业为“165软件和信息技术服务业”，不属于高污染、高环境风险行业，不存在环境保护风险或潜在风险。

（九）公司的质量控制情况

公司内部制定了《质量控制手册》和《外协管理制度》，《质量控制手册》对公司的产品和服务质量进行严格的质量管控；《外协管理制度》就外协的目的、范围、职责、管理流程等内容做了规定，以对外协的质量进行有效管理，以最大限度地保证外协服务的质量，为用户提供全面优质的服务。

报告期内，公司未发生产品或服务质量纠纷情形。

四、公司的业务经营情况

(一) 业务收入情况

1、营业收入构成

报告期内，公司营业收入均来自于主营业务收入，公司主营业务明确。

单位：元

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
主营业务收入	8,306,283.02	9,366,343.10	584,621.36
其他业务收入			
合计	8,306,283.02	9,366,343.10	584,621.36

2、主营业务收入业务类别划分

报告期内，公司主营业务收入构成情况如下表所示：

单位：元

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
技术开发收入	8,201,000.00	7,076,296.00	
技术服务收入	105,283.02	2,290,047.10	584,621.36
合计	8,306,283.02	9,366,343.10	584,621.36

(二) 主要客户情况

公司提供软件技术开发及技术服务的客户主要为对信息化建设有需求的企业单位，范围覆盖电子商务、办公自动化、文档安全管理、会展场馆管理等多个领域。

报告期内，公司对主要客户的销售情况如下：

1、2017年1-5月公司前五名客户的营业收入情况

序号	客户名称	收入金额(元)	比例(%)

1	北京尚途国际旅行社股份有限公司	4,250,000.00	51.17
2	上海隆驰汽车用品有限公司	3,443,773.58	41.46
3	二十一世纪空间技术应用股份有限公司	321,000.00	3.86
4	万盛（中国）科技有限公司	250,000.00	3.01
5	盘锦辽河鑫科源科技开发有限公司	23,584.91	0.28
合计		8,288,358.49	99.78

2、2016 年度公司前五名客户的营业收入情况

序号	客户名称	收入金额(元)	比例(%)
1	百富计算机技术（深圳）有限公司	2,396,296.00	25.58
2	北京宝盛堂生物技术有限公司	2,273,584.84	24.27
3	江苏省视讯传媒有限公司	1,900,000.00	20.29
4	北京英泰来工程顾问有限公司	1,300,000.00	13.88
5	江苏摩尔信息技术有限公司	980,000.00	10.46
合计		8,849,880.84	94.48

3、2015 年度公司前五名客户的营业收入情况

序号	客户名称	收入金额(元)	比例(%)
1	五盟国际会展（北京）有限公司	485,436.89	83.03
2	北京中网电网络通讯技术发展中心	99,184.47	16.97
合计		584,621.36	100.00

报告期内，公司客户较为集中，主要原因为：（1）公司尚处于发展成长期，公司营销团队建设仍有待加强，销售业务主要依赖于管理层市场开拓能力，市场开拓策略以大客户为主；（2）公司成长期市场认知度较低，公司仍处于努力提升业内认知度及积累行业从业经验阶段，短期内公司尚不足以迅速扩大业务规模。上述两方面原因导致公司报告期内业务数量较少，客户集中度较高。随着公司业内认知度及业务数量的提升，公司议价能力将有所提高，客户集中度将逐年降低。

报告期内，公司客户波动较大，主要原因为：现阶段，公司客户主要为对信息化建设有需求的企业，虽然公司与客户建立合作关系后会维持较长时间的稳定合作，但后续合作主要为系统维护、升级等服务，客户在完成信息化建设后，一般短期内不会再有新的信息化建设需求，因此，公司报告期内客户波动较大符合业务及行业特点。

近年来，信息产业与其他产业的融合步伐越来越快，公司目前规模仍较小，下一步，公司将在稳步扩大公司既有业务的同时，积极为广大中小企业、事业单位、政府机关等客户提供软件开发、业务咨询、方案设计、后期运维等综合服务，积极探讨进入制造、医疗、服装、物流、零售、家居、金融、贸易、政府等下游应用领域，抓住时机扩大业务覆盖范围，增强公司的创收和盈利能力。

针对公司目前客户较为集中的风险，公司一方面将进一步加强自身服务客户的能力和水平，维护好已有客户；另一方面，公司将进一步优化市场开拓策略，加强营销团队建设，提升公司绩效考核水平，在现有客户基础上，加强中小客户的营销开发工作，培育公司品牌及业内口碑，增加客户数量，改善目前客户较为集中的现状。

报告期内，公司前五名客户与公司均不存在关联关系。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东均未在上述客户中享有权益。

（三）营业成本情况

报告期内，公司营业成本主要包括第三方技术开发成本、耗材及电子设备、人员工资、折旧等。其中，第三方技术开发成本占比较大，详见“第二节 公司业务”之“五、公司的商业模式”之“（一）采购模式”。

1、营业成本构成

单位：元

项目	2017 年 1-5 月	2016 年度	2015 年度
主营业务成本	5,898,710.61	6,450,909.30	429,722.28

其他业务成本			
合计	5,898,710.61	6,450,909.30	429,722.28

2、主营业务成本业务类别划分

单位：元

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
技术开发成本	5,889,662.03	5,510,738.40	
技术服务成本	9,048.58	940,170.90	429,722.28
合计	5,898,710.61	6,450,909.30	429,722.28

(四) 主要产品或服务的上游资源采购供应情况

公司主要采购项目包括第三方技术开发、少量耗材及电子设备等，均为公司自主采购。公司拥有比较完善的供应商和渠道管理能力，与主要供应商之间形成了良好稳定的合作关系。报告期内，公司对主要供应商的采购情况如下：

1、2017年1-5月公司前五名供应商采购情况

序号	供应商名称	采购金额(元)	比例(%)
1	北京辉宏世纪科技股份有限公司	3,120,000.00	52.89
2	北京经纬腾云科技有限公司	2,420,000.00	41.03
	合计	5,540,000.00	93.92

2、2016年度公司前五名供应商采购情况

序号	供应商名称	采购金额(元)	比例(%)
1	北京网高科技股份有限公司	2,620,000.00	40.61
2	北京智鑫博达科技股份有限公司	2,240,000.00	34.72
3	北京中环博新商贸有限公司	940,170.90	14.57
	合计	5,800,170.90	89.91

3、2015年度公司前五名供应商采购情况

序号	供应商名称	采购金额(元)	比例(%)

1	北京京东世纪信息技术有限公司	210,788.17	49.05
	合计	210,788.17	49.05

报告期内，公司供应商较为集中，主要原因为：（1）报告期内，为保证及时有效向客户交付开发成果，公司选择有一定优势的企业进行合作，并有意进行集中采购，以降低采购风险；（2）报告期内，公司业务数量较少，导致供应商采购较为集中。

针对公司供应商较为集中的风险，首先，在具体项目实施过程中，公司主要负责项目需求评估和分析及工作架构设计等工作，供应商主要负责程序编码等基础工作，由于该类供应商市场供应充足，差异性小，可替代性较大，且不参与项目的设计工作，公司对供应商的议价能力较强，可选取其他更有优势的供应商；其次，公司将在维护好已有客户的同时，优化市场开拓策略，加强中小客户的营销开发工作，增加客户数量，随着公司业务数量的提升，公司在业内的采购议价能力也将进一步提升，对供应商的控制力也将得到加强，从而改善目前供应商较为集中的现状。

报告期内，公司前五名供应商与公司均不存在关联关系。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东均未在上述供应商中享有权益。

（五）对持续经营有重大影响的合同及其履行情况

1、销售合同

序号	合同相对方	合同标的	合同金额(元)	签订日期	执行情况
1	北京尚途国际旅行社股份有限公司	旅游在线 PC 升级及移动端开发	4,250,000.00	2015 年 11 月 30 日	履行完毕
2	上海隆驰汽车用品有限公司	汽车用品商城 PC 升级及移动端开发	3,380,000.00	2016 年 11 月 20 日	正在履行
3	百富计算机技术	联通 MIS 管理系	2,396,296.00	2016 年 5	履行完毕

	(深圳)有限公司	统(第一期)		月 18 日	
4	北京宝盛堂生物技术有限公司	咨询策划服务(包括软件部署咨询、网络营销策略咨询等)	2,410,000.00	2016 年 2 月 13 日至 2016 年 12 月 12 日	履行完毕
5	江苏省视讯传媒有限公司	AR 及 3D 打印技术在传统文化面向儿童传播领域的应用研究	1,900,000.00	2016 年 8 月 10 日	履行完毕
6	云南纬略空间信息技术有限公司	移动北斗导航终端系统	1,353,800.00	2017 年 4 月 30 日	正在履行
7	北京英泰来工程顾问有限公司	工程项目现场管理系统	1,300,000.00	2016 年 4 月 14 日	履行完毕
8	江苏摩尔信息技术有限公司	基于无线定位技术的文化场馆智能感知服务平台	980,000.00	2016 年 6 月 10 日	履行完毕

2、采购合同

序号	合同相对方	合同标的	成本金额(元)	签订日期	执行情况
1	北京辉宏世纪科技股份有限公司	营销中心平台系统软件项目(包括信息获取软件、电子商务软件等)	3,120,000.00	2015 年 6 月 15 日	履行完毕
2	北京经纬腾云科技有限公司	汽车用品商城在线服务平台开发	2,420,000.00	2016 年 1 月 11 日	履行完毕
3	北京网高科技股份有限公司	联通 MIS 管理系统开发	1,680,000.00	2016 年 5 月 25 日	履行完毕

4	北京智鑫博达科技股份有限公司	AR 技术模块在传统文化面向儿童传播领域的应用研究	1,210,000.00	2016 年 8 月 20 日	履行完毕
5	北京中环博新商贸有限公司	电子元器件等电子产品一批	1,100,000.00	2016 年 12 月 10 日	履行完毕
6	北京网高科技股份有限公司	工程项目现场管理系统	940,000.00	2016 年 4 月 17 日	履行完毕
7	北京智鑫博达科技股份有限公司	基于无线定位数据收集服务平台	680,000.00	2016 年 6 月 15 日	履行完毕

五、公司的商业模式

报告期内，公司依托管理层强大的营销能力及软件设计技术人才，通过市场化销售及大客户合作，针对客户个性化软件或服务需求，联合外协服务商，向客户提供符合要求的定制化软件产品、技术服务等解决方案，并获取相应的收入、利润和现金流。报告期内，因公司规模尚小，为专注大客户营销等核心竞争力，降低软件项目成本，公司将软件项目中的部分工作交由外协服务商完成。经过近两年的运营发展，公司业务经营持续稳定发展，形成了较为成熟地商业模式。

(一) 采购模式

公司主要采购项目包括第三方技术开发服务及少量耗材、电子设备等，均为公司自主采购。公司拥有比较完善的供应商和渠道管理能力，与主要供应商之间形成了良好稳定的合作关系。其中，第三方技术开发服务主要为外协采购，基本情况如下：

1、外协厂商的基本情况

报告期内，公司综合考虑成本等因素，外协厂商主要集中在北京地区。报告期内，2017 年 1-5 月、2016 年度外协成本占主营业务成本比例分别为 93.92%、75.34%，2015 年度未发生外协成本，公司外协厂商具体情况如下：

序号	外协厂商	主营业务	主要股东	外协项目
1	北京经纬腾云科技有限公司	公司主要从事技术开发、技术服务、电子产品销售等业务。	王振杰、李强	汽车用品商城在线服务平台开发
2	北京网高科技股份有限公司	公司属于电信增值服务、互联网服务行业，公司围绕电信增值业务、舆情监测业务、互联网广告业务、技术开发服务等互联网和移动互联网应用服务相关领域开展经营。	周红、影都文化投资发展有限公司、北京文资虚苑艺海投资中心（有限合伙）	英泰来工程项目现场管理系统开发项目、百富联通 MIS 管理系统开发项目
3	北京智鑫博达科技股份有限公司	公司主营业务为监测检测软件系统的开发、技术咨询与服务以及软件产品销售，采取订单式业务模式，为客户提供个性化的整体方案，进行系统软件开发及部分硬件设备的安装调试服务。	高旭、北京引航创业投资有限公司、段家茹	AR 技术模块在传统文化面向儿童传播领域的应用研究项目、基于无线定位及数据收集感知服务平台项目、亿通文档安全管理系统项目
4	北京辉宏世纪科技股份有限公司	公司是一家信息化建设整体解决方案服务商，主营业务为信息化管理软件的开发、信息化技术服务和硬件产品销售。	田文军、陈阳	营销中心平台系统软件项目（包括信息获取软件、电子商务软件等）

2、外协厂商与公司及公司现任董事、监事、高级管理人员的关联关系

公司成立至今，公司与外协厂商之间均未直接或间接持有对方股权或在对方享有其他任何权益，公司现任董事、监事、高级管理人员未直接或间接持有外协厂商股权或在对方享有其他任何权益。

公司成立至今，公司及公司现任董事、监事、高级管理人员与外协厂商不存在关联交易。

3、外协服务的定价机制与成本控制措施

公司外协厂商主要协助公司完成专业技能要求较低、替代性较高的常规工作任务，如程序编写等（具体的编写程序工作，用以分别实现各模块的功能，从而实现对目标系统的功能、性能、接口、界面等方面的要求；之后对开发完成之后的软件进行测试，并进行试运行，确保软件的正常使用），市场上能够匹配的同类厂商及专业人员较多，因此公司与外协厂商的定价较为市场化。公司一般参考同行业相同或相似业务情况，结合价格、服务水平、合作关系等综合因素，与外协厂商进行充分沟通协商，经有权部门负责人评定和审批后提出采购需求。

通过上述程序，公司最后选择的外协厂商，既能够满足服务质量，又通过市场化形式进行了有效地成本控制，从而达到效率与成本的平衡。

4、外协项目成本情况及知识产权归属

报告期内，2017年1-5月、2016年度外协成本占主营业务成本比例分别为93.92%、75.34%，2015年度未发生外协成本，具体情况如下：

2017年1-5月外协情况如下：

序号	外协项目	外协服务商	外协成本(元)	占当期营业成本的比例(%)	知识产权归属及利益分配方式
1	营销中心平台系统软件项目（包括信息获取软件、电子商务软件等）	北京辉宏世纪科技股份有限公司	3,120,000.00	52.89	根据合同约定，外协项目知识产权归公司所有，公司向外协服务商支付报酬。
2	汽车用品商城在线服务平台开发	北京经纬腾云科技有限公司	2,420,000.00	41.03	
合计			5,540,000.00	93.92	

2016年度外协情况如下：

序	外协项目	外协服务商	外协成本(元)	占当期营业成	知识产权归属及
---	------	-------	---------	--------	---------

号				本的比例 (%)	利益分配方式
1	百富联通 MIS 管理系统开发项目	北京网高科技股份有限公司	1,680,000.00	26.04	
2	AR 技术模块在传统文化面向儿童传播领域的应用研究项目	北京智鑫博达科技股份有限公司	1,210,000.00	18.76	
3	英泰来工程项目现场管理系统开发项目	北京网高科技股份有限公司	940,000.00	14.57	根据合同约定，外协项目知识产权归公司所有，公司向外协服务商支付报酬。
4	基于无线定位及数据收集感知服务平台项目	北京智鑫博达科技股份有限公司	680,000.00	10.54	
5	亿通文档安全管理系统项目	北京智鑫博达科技股份有限公司	350,000.00	5.43	
合计			4,860,000.00	75.34	

5、外协产品的质量控制措施

公司十分重视外协开发的质量控制工作，对外协开发的产品进行严格的质量管控。外协服务作为公司向客户提供服务的一部分，在外协厂商开发过程中及交付给公司时，受到公司严格的评审及验收。

技术研发部在管理层领导下负责外协厂商的技术能力认定、过程质量监督，合同管理和研发进度跟催，制订所有产品的需求文档并及时对有分歧、歧义的需求事项进行修订和明确。

公司所有项目的质量控制和组织协调职能均由公司资深员工负责，公司对所有含有外协服务的项目质量和进展进行保障。

公司与外协厂商的合同明确规定，外协厂商应当保证其交付给公司的研究开发成果不侵犯任何第三人的合法权益，且研究开发成果及知识产权归公司所有。

6、外协厂商在公司业务中所处环节和所占地位重要性与公司对外协厂商的依赖性

2015 年度，公司处于调整、发展初期，业务规模较小，未发生外协成本。

2016 年度及 2017 年 1 至 5 月，公司主营业务规模实现增长，但受资产、人员等资源条件制约，同时也受项目开发规模、项目交付期限等因素制约，公司在完成项目需求分析、功能要求和方案设计后，需选择合适的外协厂商进行编写程序等需要大量人力参与的工作。公司采取使用自有人员控制质量和外协软件工程师做基础工作相结合的形式，既保证了项目质量和客户满意度，同时也提高了经营管理的效率。

外协厂商在公司整个业务中处于中间环节，即：在公司签订开发项目后，由公司进行项目需求评估和分析及工作架构设计等，在①公司自有资源有限，无法满足开发需求，②公司无法满足项目开发交付计划，③外协服务商技术和成本更具优势等三种情况下，公司倾向于选择外协厂商进行编写程序等基础工作，以按时保质向客户交付成果。公司技术人员同步参与编写工作并对项目全程进行跟踪和管理，确保项目稳健实施，按时交付。

在具体项目实施过程中，公司主要负责项目需求评估和分析及工作架构设计等重要工作，外协厂商主要负责程序编码等基础工作，由于市场上能够匹配的同类厂商及专业人员较多，差异性小，可替代性较大，市场供应充足，且不参与项目的设计工作，因此公司与外协厂商的定价较为市场化，公司不存在对外协厂商依赖的情形，公司外协服务占比较高不影响公司业务的独立性。

（二）销售模式

报告期内，公司获取客户主要以营销团队特别是管理层开拓、广告宣传、老客户介绍等方式为主，市场开拓策略以大客户为主。

公司与主要客户的交易背景：软件及信息技术服务业是国家产业政策大力

支持的产业，信息技术的快速发展正深刻改变着传统行业的经营模式，在此背景下，公司积极开展软件技术开发及技术服务业务，管理层积极开拓对信息化建设有需求的传统行业企业，在此背景下，公司与主要客户进行深入沟通，最终达成交易。

软件及信息技术服务行业市场规模巨大，企业数量众多，竞争较为充分。公司业务均为定制化的软件技术开发及服务，公司对于销售客户的定价政策主要采取在充分的市场化竞争的基础上，根据用户需求、项目开发、建设、实施成本综合制定销售价格，并通过与客户友好协商确定最终价格。

销售方式方面，公司通过营销团队特别是公司管理层的大力营销，收集项目信息，综合判断商业机会及其价值，并进一步沟通以了解客户需求，同步进行成本分析，形成项目合理报价，实现项目优势，然后进行必要的商业谈判并完成销售合同签署。

（三）服务模式

公司主要服务模式是：根据客户的个性化需求，为客户提供行业应用软件系统解决方案，以及在解决方案的提供及实施过程中开展软件技术开发与技术服务等业务。

随着市场和行业经验的积累，公司在电子商务、会展场馆管理等领域形成了拥有自主知识产权的行业解决方案体系，能够为客户业务系统进行综合性的设计、开发与维护，为客户业务顺利开展提供直接有效的信息技术支持。公司基于对客户经营分析与发展规划较高的参与度，能够及时地了解信息系统对客户业务运行的支撑状况，并以此为基础向客户提供有效的咨询建议，进而快速实施 IT 资源部署，更好地满足客户的业务需求。

（四）研发模式

公司重视软件产品和解决方案的研发工作，公司设有技术研发部，负责公司新产品、新技术的开发可行性论证、项目立项、研发设计等工作。

1、软件开发基本流程

(1) 初始阶段：公司通过合作客户介绍等方式与潜在客户进行业务洽谈，了解客户需求，组织人员进行调研与可行性分析，若项目可行性高，则制定整体方案，与客户达成合作意向，签订合同。

(2) 设计阶段：首先，对软件系统进行概要设计，包括系统的基本处理流程、系统的组织结构、模块划分、功能分配、接口设计、运行设计、数据结构设计和出错处理设计等，为软件的详细设计提供基础。在确定系统总体架构之后，结合用户对系统环境、开发语言以及运行的网络硬件等要求，进行软件的详细设计，实现具体模块所涉及到的主要算法、数据结构等。

(3) 实施阶段：以之前的详细设计为基础，开始具体的编写程序工作，分别实现各模块的功能，从而实现对目标系统的功能、性能、接口、界面等方面的要求；之后对开发完成之后的软件进行测试，并进行试运行，确保软件的正常使用。

(4) 运维阶段：将软件交付给客户，按照合同要求进行安装和调试，请客户验收，并根据合同条款负责软件相关的后续维护，包括 BUG 修复、产品升级服务等。

2、公司在项目实施中的重要作用

软件设计是把许多事物和问题抽象起来，将问题或事物分解并模块化，使得解决问题变得容易。需求在整个软件架构设计中起到了关键指引和方向的作用。

公司技术人员从以下三个阶段对用户需求进行深入分析，以解决方案为导向思维，进行相关软件的整体方案设计，较好地完成了项目实施与管理，获得了客户的认可：(1) 业务需求：来自客户的原始需求，背景描述，业务诉求和期望目标；(2) 用户需求：通常是在问题定义的基础上进行用户访谈、调查，对用户使用的场景进行整理，从而建立从用户角度的需求；(3) 软件需求：从系统实现的角度描述的需求，由开发人员（设计和分析人员）在业务需求、用户需求的基础上形成。

公司技术人员在项目实施中的重要作用：(1) 公司核心技术人员主要负责对

软件系统进行概要设计，包括系统的基本处理流程、系统的组织结构、模块划分、功能分配、接口设计、运行设计、数据结构设计和出错处理设计等；（2）公司其他技术人员主要为项目实施与管理人员，主要负责跟进项目开发进度，及时与客户及供应商沟通协调并根据项目需要参与部分软件开发工作，确保项目稳健实施，按时交付；（3）外协厂商在项目实施中主要负责软件开发中的程序编写工作，公司技术人员同步参与了程序编写。此外，公司有部分金额较小的项目，全部环节由公司自己完成。

综上，公司技术人员全程主持和参与了公司全部软件项目的研发工作，在项目实施过程中起到了决定性的作用。

公司技术人员全程主持项目开发，除进行软件需求分析、设计等工作外，还要负责项目全程的实施与管理，全面跟进项目开发进度，及时与客户及供应商沟通协调，确保项目稳健实施，按时交付。公司研发属于自主研发，研发费用主要为技术人员工资，由于公司技术人员全程掌控和主持项目进度，且项目实施与管理过程在整个项目进度中耗时较多，研发工作耗时较少，故未在研发项目与开发项目之间进行工时分配，在研发过程中，无法确认而且很难区分研究阶段与开发阶段，费用化与资本化的时点也较难界定。

综合上述原因，因与项目相关的支出已一次性计入项目成本中，又因项目成本中外协成本占比较大，公司自身研发投入（主要为技术人员工资）占比较小，因此，公司研发支出均在成本中列支，且未单独设置研发费用科目，报告期内，不存在研发费用资本化的情形，符合公司实际情况。

未来几年，公司将根据业务发展方向制定人才战略计划，可通过外部引进、内部培养相结合的方式，制定有竞争力的薪酬计划，职业发展规划，职业培训计划等，吸引和培养适合公司业务发展需要的技术人才、运营人才等。

六、公司所处行业基本情况

（一）公司所处行业、监管体制、主要法律法规及产业政策

1、公司所处行业

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为“I65 软件和信息技术服务业”；根据《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，公司所属行业为“I65 软件和信息技术服务业”之“651 软件开发”之“6510 软件开发”；根据全国中小企业股份转让系统《关于发布挂牌公司行业分类指引及行业分类结果的公告》（股转系统公告〔2015〕23 号），按照《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“I65 软件和信息技术服务业”之“651 软件开发”之“6510 软件开发”，按照《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“1710 软件与服务”之“171012 软件”之“17101210 应用软件”。

根据国家发改委发布的《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016 版）》，公司所处行业为“1 新一代信息技术产业”之“1.2 信息技术服务”。根据国家统计局 2012 年发布的《战略性新兴产业分类（试行）》，公司所处行业为“新一代信息技术产业”之“新型信息技术服务”（2.3.2）。

公司主营业务符合以“提升软件服务、网络增值服务等信息服务能力，加快重要基础设施智能化改造”为目标的中心思想，因此，公司属于战略性新兴产业中的“新一代信息技术产业”，为科技创新类企业。

2、行业监管体制

公司所处行业的宏观管理职能部门为工信部，负责统筹推进国家信息化建设，指导行业的发展并组织制定产业政策和产业标准等。其主要职责包括制定并发布我国信息产业的法律、法规、行政规章、技术政策、技术体制和技术标准；授权软件产品检测机构，按照我国软件产品的标准和软件产品的测试标准进行符合性检测；制定全国统一的软件产品登记号码体系，制作软件产品登记证书，发布软件产品登记通告等。

软件行业的行业自律组织是中国软件行业协会。中国软件行业协会的基本职能是：贯彻国家软件产业的政策；开展“双软认定”工作；开展中国软件服务业企业信用评价工作；做好每年一度的软件产业统计年报；开展中国软件和服务业企业信用评价；加强国际交流与合作，推动中国软件产业走向国际化；承办政府

委托的任务，参加软件产业发展规划制定；组织各种研讨、培训活动，为企业服务，为行业服务；制定行约行规，推进软件正版化，为产业发展创造公平竞争环境；建立民间软件出口协调机构，促进软件出口；组织优秀软件人才评选活动；加强组织建设，适应形势发展，推进全方位服务等。

3、行业法律法规及产业政策

序号	法律法规/产业政策	颁布单位	发布时间	主要内容
1	《2006-2020 年国家信息化发展战略》	国务院	2006 年 5 月	提出优化政策法规环境，依托信息网络，改造和提升传统服务业。加快发展网络增值服务、电子金融、现代物流、连锁经营、专业信息服务、咨询中介等新型服务业。
2	《信息产业科技发展“十一五”规划和 2020 年中长期规划纲要》	工信部	2006 年 6 月	面向国民经济与社会信息化服务，以电子政务、电子商务、农业信息化、企业信息化、城市信息化及服务业信息化为对象，以利用信息技术促进政府管理、服务和应急能力的提高、制造业企业竞争力的提高、农业信息网络体系的建设、服务个性化和智能化为目标，带动国内自主知识产权的信息技术与信息产品的发展。
3	《国务院办公厅关于促进服务外包产业发展问题的复函》	国务院	2009 年 1 月	鼓励政府和企业通过购买服务等方式，将数据处理等不涉及秘密的业务外包给专业企业。
4	《软件产品管理办法》	工信部	2009 年 3 月	在 2000 年实施的《软件产品管理办法》进行修订，在其基础上，完善了软件产品的认证和登记办法，加强了对软件产品在销售环节上的监管。
5	《电子信息产业调整和振兴规划》	国务院	2009 年 4 月	规划 2009-2011 年，电子信息产业要围绕九个重点领域，完成确保骨干产业稳定增长、战略性核心

	划》		月	产业实现突破、通过新应用带动新增长三大任务。
6	《国务院关于加快培育和发展战略新兴产业的决定》	国务 院	2010 年 10 月	提出完善科技成果产业化机制,加大实施产业化示范工程力度,积极推进重大装备应用,建立健全科研机构、高校的创新成果发布制度和技术转移机构,促进技术转移和扩散,加速科技成果转化成现实生产力。
7	《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》	国务 院	2011 年 1 月	充分利用多种资金渠道,进一步加大对科技创新的支持力度。发挥国家科技重大专项的引导作用,大力支持软件和集成电路重大关键技术的研发,努力实现关键技术的整体突破,加快具有自主知识产权技术的产业化和推广应用。
8	《我国国民经济和社会发展十二五规划纲要》	全国 人大	2011 年 3 月	大力发展战略性新兴产业,新一代信息技术产业重点发展新一代移动通信、下一代互联网、三网融合、物联网、云计算、集成电路、新型显示、高端软件、高端服务器和信息服务。
9	《国家“十二五”科学和技术发展规划》	科技 部	2011 年 9 月	推动下一代互联网、新一代移动通信、云计算、物联网、智能网络终端、高性能计算的发展,实施新型显示、国家宽带网、云计算等科技产业化工程。积极推进三网融合,加快网络与信息安全技术创新,保障网络与信息安全。着力发展集成电路、智慧城市、智慧工业、地理信息、软件信息服务等相关技术,促进信息化带动工业化。
10	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	工信 部	2012 年 4 月	大力培育高水平的专业化信息系统集成企业,支持专业化支撑工具开发,鼓励信息系统运维模式、机制创新。以软件技术为核心,以信息技术服务为主线,推动软件技术、产品和服务的一体化协同发展。
11	《计算机软件保护条例》(2013)	国务 院	2013 年 1	明确软件著作权权利、软件著作权的许可使用和转让及相关法律责任。

	年修订)		月	
12	《公安部关于大力推进基础信息化建设的意见》	公安部	2015 年 6 月	强调各级公安机关要大力推进基础信息化建设和警务实战化建设,着力完善与推进国家治理体系和治理能力现代化相适应的现代警务运行机制,基础信息化是提升公安基础工作水平的基本途径。

(二) 行业概况

1、行业概述

软件与信息技术服务业是指利用计算机、通信网络等技术对信息进行生产、收集、处理、加工、存储、运输、检索和利用，并提供信息服务的业务活动。

近年来，随着互联网的快速发展，信息服务业领域的技术创新进一步强化，社会和各行业信息化程度不断加深，企业对信息资源的挖掘、利用和开发有了更深入的要求，普通消费者对信息化产品、信息资源的利用也有了更多样化的需求，信息技术服务市场规模将持续增长。

在全球经济潜在增长持续下降的背景下，我国经济步入发展新常态，维持高增长同时增速小幅放缓的健康发展态势。在这样的宏观经济背景下，软件和信息技术服务业仍然保持良好的运行态势，产业规模不断扩大，产业地位显著提升，对经济社会发展贡献突出。软件和信息技术服务业推动了国民经济和社会信息化建设，带动了传统产业改造升级，催生了一批高附加值、绿色低碳的新兴产业，为提升社会管理和公共服务水平提供了技术支撑。

2012年4月，工业和信息化部制定了《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》，指出“十二五”时期是我国软件和信息技术服务业加快发展和提升的重要战略机遇期。我国以加快转变经济发展方式为主线，推动经济结构战略性调整，促进信息化和工业化深度融合，培育发展战略性新兴产业，加快发展生产性服务业，着力推进社会民生事业发展，软件和信息技术服务支撑引领的作用和地位将更加突出。

软件和信息技术服务向经济社会各个领域的融合渗透不断深化，行业应用需

求更为强劲，这为产业带来了更为广阔的创新发展空间。2016年12月，工信部发布的《软件和信息技术服务业发展规划（2016—2020年）》指出，到2020年，产业规模进一步扩大，技术创新体系更加完备，产业有效供给能力大幅提升，融合支撑效益进一步突显，培育壮大一批国际影响力大、竞争力强的龙头企业，基本形成具有国际竞争力的产业生态体系。

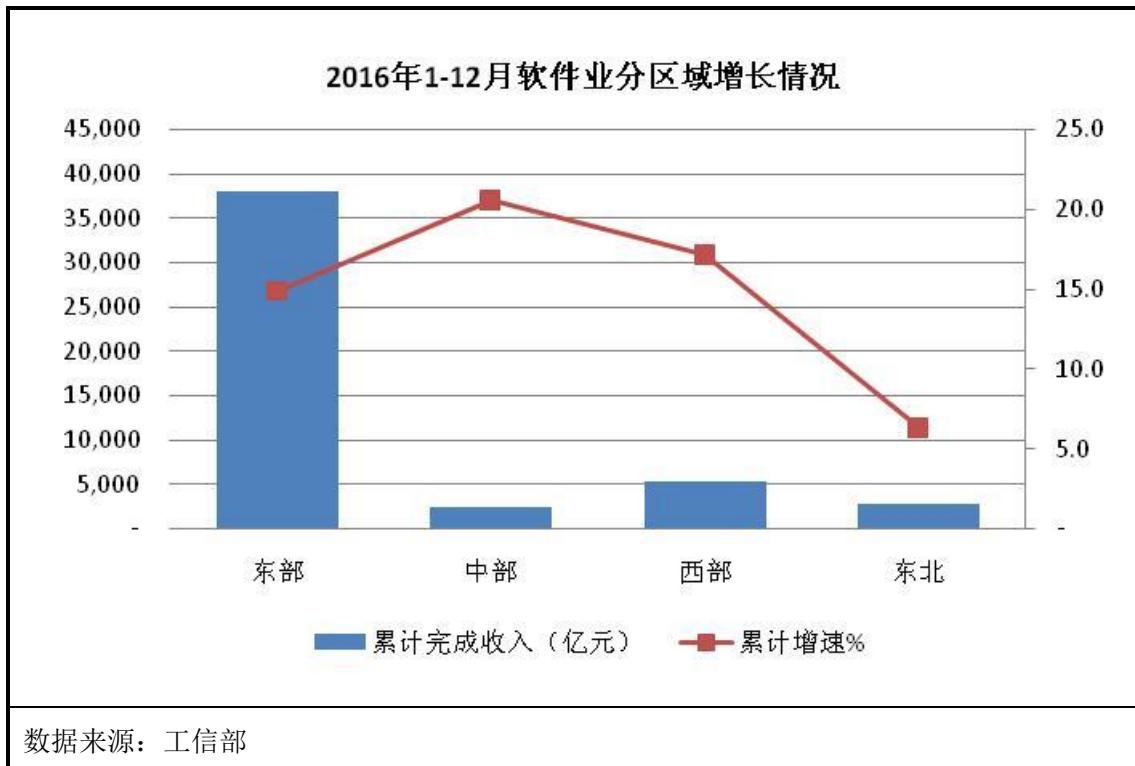
2、行业发展情况

近年来，我国软件和信息技术服务产业持续高速发展，行业整体收入快速增长。根据工信部数据，2007年至2015年，软件和信息技术服务业收入水平从5,800亿元增长到42,848亿元，年均复合增长率为28.40%。



根据工信部数据，2016年，全国软件和信息技术服务业完成软件业务收入4.9万亿元，同比增长14.9%；2017年1—7月，我国软件和信息技术服务业完成软件业务收入29914亿元，同比增长13.5%。

本行业属于技术密集型行业，北、上、广、深及华东等经济较为发达的地区业内企业相对集中，收入水平较高。



目前，我国信息技术服务业受利好政策和技术创新带动，呈现稳步增长态势，产业增长动力强劲，跨界融合日益深化，企业竞争持续升级。在国家政策、社会需求和产业资金不断改善和发展的驱动下，软件产业整体发展的机遇巨大，前景可期。

未来几年，整个软件行业仍将处于一个快速发展阶段，在未来较长一段时间软件信息行业都会保持持续增长，主要驱动因素在于：①信息化和工业化融合战略正在加快实施，国有企业、政府的信息化不断加深，同时随着民营企业的逐渐壮大，民营经济对信息化的需求越来越高，利用信息技术改造提升传统产业成为普遍共识；②技术更新周期加快，包括金融、电信、政府、医疗、制造、能源、交通和教育在内的中国信息化主流行业需通过信息化应用提高自动化、智能化程度，推动了中国软件信息市场的稳定和强劲增长。

3、行业发展趋势

(1) 新一代信息技术深度渗透传统产业领域

云计算、物联网、移动互联网等新一代信息技术已经成为引领各领域创新不可或缺的重要动力和支撑，成为实施创新驱动发展战略、建设创新型国家的关键

所在，新一轮信息化浪潮已经显现出重塑产业生态链的巨大影响力，传统产业正在积极通过“触网”来寻求新的发展空间，传统产业和互联网深度融合趋势明显。

在移动互联网、云计算、物联网等新技术的推动下，原有的信息不对称格局将被打破，依托于大数据整合，传统行业与互联网融合的平台和模式将发生改变。在制造业领域，新一代信息技术将重构生产者与消费者关系，从供给导向向需求导向转变，让消费者参与到生产环节中，改变传统制造业相对封闭的生产模式；零售行业将通过线下与线上的融合，配合大数据的采集与应用，将进行个性化整合推送，不再局限于强调产品的功能性，而更多的重视消费者体验。

（2）政策利好驱动细分领域快速发展

近年来，有助于推动信息技术服务业发展的利好政策连续出台，成为推动行业持续增长的重要驱动因素。

在智慧城市领域，2014年8月27日，国家发改委、工信部等八部委联合印发了《关于促进智慧城市健康发展的指导意见》，指出到2020年，建成一批特色鲜明的智慧城市，聚集和辐射带动作用大幅增强，综合竞争优势明显提高，在保障和改善民生服务、创新社会管理、维护网络安全等方面取得显着成效。实现公共服务便捷化，城市管理精细化，生活环境宜居化，基础设施智能化，网络安全长效化。

在大数据领域，2013年7月12日，上海市科学技术委员会发布了《上海推进大数据研究与发展三年行动计划（2013-2015年）》，提出推进大数据在数字生活领域的应用，建设数字生活大数据服务系统，收集整合行业发展指数、用户消费习惯、收视记录、社交媒体、地理位置等大数据，充分挖掘用户的消费习惯和兴趣偏好，提升企业辅助决策能力，形成有市场竞争力的创新商业模式，面向300万以上消费者提供个性化衣食住行等生活互动信息。

2014年，贵州省、广东省、重庆市等地方政府纷纷出台大数据产业发展规划和支持大数据产业发展的具体政策，为大数据及其关联产业发展提供利好机遇。根据《2015年中国信息技术服务业发展形势展望》披露，2015年我国国家

层面的大数据战略思路也将逐渐成型并有望确定发布，将引导和推动大数据的有序发展。

2015年9月，国务院发布促进大数据发展行动纲要，立足我国国情和现实需要，将推动大数据发展和应用在未来5-10年逐步实现以下目标：打造精准治理、多方协作的社会治理新模式；建立运行平稳、安全高效的经济运行新机制；构建以人为本、惠及全民的民生服务新体系；开启大众创业、万众创新的创新驱动新格局；培育高端智能、新兴繁荣的产业发展新生态。

（3）产业规模保持持续增长

在国家政策、社会需求和产业资金等多方面有力因素的驱动下，信息技术服务业将保持有力增长。

随着我国经济转型成效逐步扩大，产业得到新的驱动力量和发展机会。一是高速发展的信息消费，逐渐成为推动我国经济增长的主要因素，不断深入社会经济和社会组织形式，带动数字内容、移动互联网等产业发展，信息平台建设和对接需求大大增加；二是发展空间巨大的新兴科技领域，随着以云计算、移动互联和大数据代表的技术创新和突破，产业发展方向愈发明显，与传统行业融合不断深化，催生IT系统建设需求。

（三）行业上下游情况

1、上游行业

上游行业主要是在进行软件生产制造和提供服务过程中所需的IT设备，包括计算机设备、网络设备、存储设备，以及IT相关软件，包括系统软件、中间件、中小型行业软件等。由于IT设备及技术供给市场已经非常成熟，竞争状态比较稳定，因此软件行业与信息技术服务行业基本上不受IT设备及技术供给的影响。

软件与信息技术服务行业所需人才主要依靠中国的高等教育体系和培训体系。截至2015年，包括计算机科学与技术、电子信息工程和软件工程等在内相关专业毕业人数分别位居所有专业毕业人数的第1、7、8位。充足的高素质人

才供应，为本行业发展提供了充足的人力资源保障。

软件与信息技术服务行业的上游行业竞争状态比较稳定，人力资源供应充足，本行业对上游供应商产品的需求量占总供应量的比例较小，因此本行业的发展基本不会受到上游供应商和人力资源的制约。

2、下游行业

下游行业主要是有信息化需求的各行各业企事业单位。目前，信息化程度要求较高的企业是本行业的主要客户。通常情况下，这些客户一旦确立合作关系，将会维持较长时间的稳定合作。这些客户大多信用度较高，财务状况良好，一般都能稳定按时地支付服务费。

随着信息技术和互联网的日趋普及，国内快速发展的金融、电信、科技等领域的领先企业，信息化建设的需求量非常大，对信息化建设的需求处于不断增长的态势；同时，越来越多的各行业中小企业的信息化需求也增长较快，推动本行业的客户基数和市场需求均处于快速发展阶段。市场需求的不断扩大，为软件服务行业提供了一个长期、稳定、良好的市场发展空间。

（四）进入行业的主要壁垒

1、技术壁垒

本行业属于技术密集型产业，技术及软件产品的创新是推动业内企业取得竞争优势的关键因素。政企单位信息化建设对所使用的信息系统、基础数据、涉密介质等相关软、硬件资源的要求高于一般程序的应用，特别是在安全性和保密性方面。企业技术人员从研究到掌握并达到熟练运用需要较长时间，企业项目研发经验和技术积累均需要较长过程，市场潜在进入者将面临一定技术门槛。

2、人才壁垒

本行业对专业人才的要求就高，需求量较大，属于人才密集型行业，信息系统软件开发和技术服务行业企业更是需要配备专业多元的复合型技术人才。不同客户的具体需求差异较大，信息系统软件开发和技术服务业务相关应用领域较

多，项目团队在项目执行中需理解客户所处行业相关要求及知识，还需掌握软件系统相关专业技术，对技术人员专业水平要求较高。同时，该类项目往往对产品技术开发周期有较高要求，项目后期维护的工作量也较大，这就需要企业配备较多的技术人员，才能够有效的提供客户满意的产品和服务。企业专业团队的形成是一个逐步发展、长期积累的过程，人才壁垒是潜在竞争者进入本行业的重要壁垒之一。

3、客户壁垒

信息系统服务商与客户签订项目开发合同后，通常还在项目后期维护过程中长期向客户提供优质的系统维护服务，在长期业务合作的基础上，服务商能够对客户的系统状况、技术难点、服务需求、发展趋势等情况获得更为深入的了解，并与客户建立起长期信任关系。软件行业企业一般均会重视现有客户的维护，并形成稳固的客户关系。此外，客户也会因与软件开发商的长期合作而熟悉对方的技术水平和项目运作能力，也会倾向于与原有服务商开展新的业务合作，避免因频繁更换服务商带来风险与成本。因此，对于市场潜在进入者，面临较高的客户壁垒。

(五) 影响行业发展的有利因素和不利因素

1、有利因素

(1) 国家产业政策支持

为支持软件和信息技术服务业的发展，我国政府有针对性地颁布了多项利于行业发展的政策及规划。国务院及相关部门相继发布了《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》、《电子信息产业调整和振兴规划》等鼓励政策，为行业的发展提供政策保障；在行业规划方面，工信部相继编制了《软件与信息服务业“十一五”专项规划》、《信息产业“十一五”规划》、《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》、《国家电子政务“十二五”规划》、《软件和信息技术服务业发展规划（2016—2020年）》等发展规划，为行业的发展指明方向。

(2) 信息化服务需求不断增长

近年来，我国移动通信网络规模的快速增长以及通信运营商之间的市场竞争，推动了通信技术服务市场的发展，我国正在大力推进构建信息化社会的发展战略，4G 网络的建设也进入高峰，市场需求不断增加。政企单位信息化建设水平在不断提升，公安部门全力打造公安信息化升级版，努力形成建设集约化、应用平台化、数据集群化和服务整体化的信息化建设应用新格局。实体企业、地方政府和公安系统对信息化的重视和资金投入的增加。此外，伴随金融、电力、社保、卫生、交通等国家重要信息化领域的需求进一步增加，本行业将迎来更加广阔的发展空间。

（3）行业技术水平发展迅速

作为继云计算、物联网之后信息技术产业又一次颠覆性的技术变革，“大数据”技术的到来，是软件行业发展的全新动力。大数据时代将引发新一轮信息化投资和建设热潮，并将释放巨大的市场需求，吸引更多的资金、人才、技术等社会资源的投入，对软件开发及信息系统服务产业整体发展提供源源不断的动力。在两化深度融合驱动下，信息技术在企事业领域的应用将得到进一步加强，以提升企事业单位生产效率、办公效率，与之相关的工业控制软件、行业应用软件和企业管理软件将得到有力支撑和快速发展。针对软件系统开发业务，相关的软硬件产品的更新换代及信息采集技术、信息安全技术、数据传输技术、数据处理及存储技术等多维度的集成技术均会伴随下游客户个性化需求和要求持续不断的革新，进而带动整个软件系统服务业务模式的变化。软硬件产品的推陈出新及信息技术的不断升级能更好满足客户的信息化需求，而客户要求质量的日趋严格和需求水平的不断提高又反过来促进行业技术的升级，从而形成良性的循环，推动行业的持续向好发展。

2、不利因素

（1）高端专业人才匮乏

软件和信息技术服务业是技术和知识密集型行业，对从业人员的综合素质和行业经验要求较高。软件开发服务行业中的高级技术人才，需要熟练掌握各主流厂商多类产品的性能和运维技术，同时具备根据客户的系统现状、业务流程和维

护服务模式提供软件系统服务整体解决方案的能力，并通过最优方式满足客户要求。企业信息系统、电子商务和电子政务是软件和信息技术服务业在特殊领域的具体应用，对人才具有软件技术和相关行业运行机制知识的双重要求。目前行业内具有多年从业经验的优秀人才相对匮乏，这在一定程度上制约了行业的发展。

（2）国内技术创新能力尚需加强

我国缺乏具有全球领先地位的大企业，产业整体上处于价值链的中低端；产业创新体系不健全，核心技术缺乏；产业规模和实力还不能满足国民经济和社会发展需要。当前国内信息产业虽然已形成一定规模，但部分关键技术尚待进一步加强，比如高端传感器制造、传感器与移动通信主干网络的接入服务能力、面向行业应用的软件开发能力以及云计算、数据分析服务支撑服务能力、数据处理及数据存储和信息安全网络架构的搭建能力等方面较为薄弱，部分关键技术能力的不足延缓了国内软件开发服务市场的发展步伐。因此，行业企业应在新一代信息技术升级的背景下，注重应用带动发展，大力推动业务创新和服务模式创新，提升行业技术水平。

（六）行业周期性、季节性、区域性

1、周期性

本行业下游行业较为广泛，多数下游实体经济行业与宏观经济存在一定的关联关系，因此，该行业存在一定的周期性，与宏观经济环境存在一定正相关关系。

2、季节性

本行业的季节性特征与行业客户需求的季节性特点及业务经营模式有关。本行业下游客户多为实体企业、政府机关等客户群体，不存在明显的季节性特征。

3、区域性

软件系统开发服务市场份额与当地市场发展成熟度和经济发展水平有较大关联，因此软件和信息技术服务行业存在明显的区域性特征。北、上、广、深及华东等经济较为发达的地区业内企业相对集中，部分企业依托下游应用领域的需

求及产业规模优势，能够形成较大的业务规模。

（七）行业基本风险特征

1、政策变动风险

本行业是国家鼓励发展的新兴战略产业。我国政府各部门制定了一系列相关政策法规，从税收减免、投资优惠、知识产权保护等多方面对给予支持，为行业的快速发展创造了良好环境。如果未来国家产业政策发生变化，行业现有的政策支持有所变动，将给公司经营发展带来一定不利影响。

2、市场竞争风险

本行业知识更新速度快，新技术层出不穷，市场竞争较为激烈，行业内企业必须不断提高研发水平并进行产品与服务的创新，时刻关注行业技术发展的最新动态，持续增强自身产品研发和技术开发能力，才能满足市场不断变化的需求，保持自身产品和服务的竞争力。如果公司在判断行业技术和市场发展趋势方面出现失误，自身研发能力不能紧跟市场最新动态，在技术与人才储备上出现中断，公司服务产品将面临被市场淘汰的风险。

3、人才流失风险

本行业属于知识和技术密集型行业，行业内企业业务开展对其核心人员的依赖性较高，所以拥有稳定、高素质的复合型人才对公司的持续发展壮大至关重要。同时，软件行业涉及电子技术、程序设计、软件工程、数据结构等多方面知识，专业性要求较高。目前行业内专业人才的争夺尤为激烈，流失现象普遍，而人才的培养及储备需要长时间积累，如果未来公司业务流程中的核心人员出现流失，将对公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。

（八）公司在行业中的竞争状况

1、行业竞争格局及主要竞争对手

依托于国民经济和国家信息化建设的整体发展，本行业呈现高增长、高成长性、壁垒较高等特点。信息技术已经成为引领各领域创新不可或缺的重要动力和

支撑，成为实施创新驱动发展战略、建设创新型国家的关键所在，在深层次上改变政务、医疗、交通、公安、电信、能源、金融、水利、农业等基础领域的面貌。综合来看，我国软件和信息技术服务行业目前处于生命周期中的成长期阶段。

信息技术服务行业市场规模巨大，企业数量众多，竞争较为充分，经过长期的市场竞争，软件开发行业中优质企业迭出。国内逐步形成了以大型软件开发和集成商占据全国市场、部分中型企业占据区域性市场、大批小企业为补充的市场格局。在软件开发行业内部，一般新进入的小企业由于企业资质与资金规模的制约，仅能从事小型软件开发项目，而对于在行业内的领先企业来说，具备较强的技术实施能力，可以承接硬件与软件相结合的行业整体解决方案与服务项目。未来，随着行业兼并整合速度的加快，少数具有规模的企业实力将得到进一步加强，部分产品贴近客户需求的中小型企业也将占据一定的市场份额；此外，市场也将会淘汰一批成本高、技术落后的企业。

2、公司在行业中的地位

经过两年来的努力，公司软件开发和技术服务产品已应用于电子商务、办公自动化、文档安全管理、会展场馆管理等多个领域，得到了客户的初步认可。但综合来看，目前公司相对同行业优质企业，规模相对较小，研发能力相对较弱。但公司业务发展迅速，处于追赶者的地位。未来公司将充分利用自身技术积累及行业经验，结合市场需求进一步加强市场开拓及产品开发，拓展公司产品服务的应用领域，为客户提供更加全面、高效、优质的信息化服务。随着公司业务规模和技术水平的不断发展，公司的市场地位将得到有效提高。

3、公司主要竞争优势

(1) 公司拥有较强的技术储备和积累，公司已经取得 4 项软件著作权，公司的知识产权均由公司自主研发。公司在电商综合平台、旅游行业电子商务、汽车后市场电子商务及场馆信息化等领域形成了自己的技术优势，未来随着公司业务的不断扩大，公司会逐步扩展自己的技术储备，扩大公司产品涉及的行业范围，逐步增强公司自身的竞争优势。

(2) 公司具备应用软件的整体解决方案。公司核心技术人员根据客户提出的需求，对软件系统进行概要设计，包括系统的基本处理流程、系统的组织结构、模块划分、功能分配、接口设计、运行设计、数据结构设计和出错处理设计等，对某些行业应用软件的整体解决方案是公司的独特优势，公司的外协单位即供应商仅仅是协助公司编写程序以实现公司要求的部分功能，公司项目的核心技术及处理方案掌握在公司手中。

(3) 客户资源优势：公司管理层及核心技术人员任职经历和从业经验丰富，营销团队特别是管理层市场开拓能力较强，具备较为丰富的人脉资源及软件行业的客户资源。

4、公司主要竞争劣势

(1) 业务规模较小

公司与同行业优秀企业相比业务规模较小，综合实力较弱，技术人员配置不足，这在一定程度上影响了公司的业务承揽能力，同时也不利于公司销售渠道拓展和品牌推广工作的开展。

(2) 融资渠道单一

软件与信息技术业项目投资大，周期长且资金周转慢，研发项目的实施、研究开发的投入均迫切需要资金支持。公司长期以来发展所需资金主要来自股东投入资金。公司目前资产规模偏小，融资渠道较窄，融资能力有限，这在一定程度制约了公司的经营发展和业务规模扩张。

七、公司未来发展与规划

公司目前规模仍较小，与业内优秀企业相比，竞争力仍稍显不足。下一步，公司将在稳步扩大公司既有业务的同时，积极为广大中小企业、事业单位、政府机关等客户提供软件研发、业务咨询、方案设计、后期运维等综合服务，增强公司的创收和盈利能力，最终把公司建设成为技术领先的创新型企业。

(一) 业务优化和提升

可以预见，信息产业与其他产业的融合步伐越来越快，信息产业呈现出由硬件制造、软件产品向信息技术服务转型的态势，“服务化”趋势日益明显。公司将不断优化和提升现有业务，并抓住时机扩大业务覆盖范围，积极探讨进入制造、医疗、服装、物流、零售、家居、金融、贸易、政府等下游应用领域。

为此，公司需要进一步加强项目管理，不断优化内部业务流程，推进任务扁平化管理，责任到人，提升项目响应速度，提高业务运作效率；建立明确的奖惩制度，项目监控体系及质量验收体系，确保项目运作高效有序，同时也有利于公司对项目成本的控制。

（二）行业人才的引进

软件和信息技术服务业属于知识和技术密集型行业，涉及电子技术、程序设计、软件工程、数据结构等多方面知识，同时项目运作也需要管理人员决策、执行和服务，行业内企业开展业务对专业技术人员及高素质管理人员的依赖性较高，拥有稳定、高素质的复合型人才对业内企业的持续发展至关重要。目前行业内人才争夺尤为激烈，流失现象普遍，而人才的培养及储备需要长时间积累，如果未来公司人才出现流失，则公司经营业绩及长远发展将受到不利影响。

未来几年，公司将根据业务发展方向制定人才战略计划，可通过外部引进、内部培养相结合的方式，制定有竞争力的薪酬计划，职业发展规划，职业培训计划等，吸引和培养适合公司业务发展需要的技术人才、销售人才、运营人才、管理人才。

（三）完善公司治理结构

有限公司阶段，公司管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理结构较为简单，公司治理机制不够健全，治理机制运行中存在不规范的情形。

股份公司设立后，公司虽然完善了公司治理机制，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度，但由于股份公司成立时间较短，管理层对相关制度的完全理解和全面执行尚需一定时间，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善，公司短期内可能存在内部治理不规范的风险，仍可能发生

不按制度执行的情形。未来，随着公司快速发展，公司业务规模的扩大及人员的增加都会对公司治理提出更高的要求。

公司将不断完善公司的法人治理结构，规范股东大会、董事会、监事会的运作，完善公司经理层的工作制度，建立科学有效的公司决策机制、市场快速反应机制和风险防范机制。公司将根据发展需要，适时调整组织结构和职能分工，建立既职责分明又互相促进的管理体系，通过对组织结构和管理流程的不断完善和改进，提高公司管理效率，降低管理成本，实现效益最大化。

第三节 公司治理

一、公司治理机制的建立及运行情况

(一) 最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司时期，公司制定了《有限公司章程》，并根据《有限公司章程》的规定建立了股东会；未设董事会，但设置了一名执行董事；未设监事会，但设置了一名监事。公司股权转让、增加注册资本、修改章程、整体变更为股份公司等重大事项均履行了股东会决议程序。

有限公司股东会、执行董事、监事的运行情况存在一定瑕疵。例如未依照《有限公司章程》规定按时召开股东会定期会议，部分股东会会议文件缺失等。有限公司执行董事、监事未在有限公司期间形成相应的报告。

股份公司成立以来，按照《公司法》等相关法律的要求，公司建立了由股东会、董事会、监事会组成的法人治理结构，健全了股东会、董事会、监事会的相关制度。公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《担保业务管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理办法》等制度规则。上述《公司章程》及各项内部管理制度能够从制度层面保证公司治理机制为所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权，同时也对投资者关系管理、纠纷解决机制以及财务管理、风险控制事项进行了相应的规定。

公司职工代表监事由职工大会选举产生。职工代表监事能够严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定履行自己的监督职能。

公司能够依照《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东会、董事会、监事会会议；“三会”决议基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署。但由于股份公司成立时间较短，公司治理规范运行的效果还需观察。公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能够按照“三会”议事规则履行其义务。

公司建立了与业务经营及规模相适应的组织机构，设立了财务部、技术部、采购部等职能部门，建立健全了内部经营管理机构，制订了相应的内部管理制度，比较科学的划分了每个部门的职责权限，形成了相互配合、相互制衡的机制。

股份公司设立以来，共召开了三次股东大会，具体内容如下：

会议名称	召开时间	审议通过事项
创立大会 暨 2017 年第一次 临时股东 大会	2017 年 6 月 15 日	<p>《关于北京益诚嘉华科技股份有限公司筹建情况的报告》</p> <p>《关于整体变更设立北京益诚嘉华科技股份有限公司的议案》</p> <p>《关于北京益诚嘉华科技股份有限公司章程的议案》</p> <p>《关于选举北京益诚嘉华科技股份有限公司第一届董事会成员的议案》</p> <p>《关于选举北京益诚嘉华科技股份有限公司第一届监事会股东代表监事的议案》</p> <p>《关于北京益诚嘉华科技股份有限公司设立费用情况的报告》</p> <p>《关于北京益诚嘉华科技股份有限公司经营期限变更至长期的议案》</p> <p>《关于北京益诚嘉华科技股份有限公司股东大会议事规则的议案》</p> <p>《关于北京益诚嘉华科技股份有限公司董事会议事规则的议案》</p> <p>《关于北京益诚嘉华科技股份有限公司监事会议事规则的议案》</p> <p>《关于北京益诚嘉华科技股份有限公司担保业务管理制度的议案》</p> <p>《关于北京益诚嘉华科技股份有限公司对外投资管理办法的议案》</p> <p>《关于北京益诚嘉华科技股份有限公司关联交易决策制度的议案》</p> <p>《关于北京益诚嘉华科技股份有限公司资产减值准备管理办法的议案》</p> <p>《关于聘请希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为股份公司本年度财务审计机构的议案》</p> <p>《关于授权董事会向工商行政管理部门办理股份公司工商登记的议案》</p>
2017 年	2017 年 7	《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转

第二次临时股东大 会	月 10 日	让的议案》 《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让方式进行交易的议案》 《关于授权公司董事会全权办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让有关事宜的议案》
2017 年第三次临时股东大 会	2017 年 10 月 16 日	《关于北京益诚嘉华科技股份有限公司增加注册资本至 2,000 万元人民币的议案》 《关于修订〈北京益诚嘉华科技股份有限公司章程〉的议案》 《关于提请股东大会授权公司董事会向工商行政管理部门办理工商登记手续的议案》

股份公司设立以来，共召开四次董事会，具体情况如下：

会议名称	召开时间	审议通过事项
第一届董 事会第一 次会议	2017 年 6 月 15 日	《关于选举金光荣先生为北京益诚嘉华科技股份有限公司董事长的议案》 《关于聘任北京益诚嘉华科技股份有限公司高级管理人员的议案》 《关于董事会对公司治理机制的评估的议案》 《关于北京益诚嘉华科技股份有限公司发展规划的议案》 《关于对外报出北京益诚嘉华科技股份有限公司 2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-3 月财务报表的议案》 《关于北京益诚嘉华科技股份有限公司总经理工作细则的议案》 《关于北京益诚嘉华科技股份有限公司董事会秘书工作细则的议案》 《关于北京益诚嘉华科技股份有限公司防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度的议案》 《关于北京益诚嘉华科技股份有限公司投资者关系管理制度的议案》 《关于北京益诚嘉华科技股份有限公司信息披露管理制度的议案》

		《关于授权承元兴办理北京益诚嘉华科技股份有限公司工商登记的议案》
第一届董事会第二次会议	2017年6月23日	<p>《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》</p> <p>《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让方式进行交易的议案》</p> <p>《关于授权公司董事会全权办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让有关事宜的议案》</p> <p>《关于提请召开公司 2017 年第二次临时股东大会的议案》</p>
第一届董事会第三次会议	2017年9月4日	<p>《关于会计政策变更的议案》</p> <p>《关于对外报出北京益诚嘉华科技股份有限公司 2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-5 月财务报表的议案》</p>
第一届董事会第四次会议	2017年9月30日	<p>《关于北京益诚嘉华科技股份有限公司增加注册资本至 2,000 万元人民币的议案》</p> <p>《关于修订〈北京益诚嘉华科技股份有限公司章程〉的议案》</p> <p>《关于提请股东大会授权公司董事会向工商行政管理部门办理工商登记手续的议案》</p> <p>《关于提请召开北京益诚嘉华科技股份有限公司 2017 年第三次临时股东大会的议案》</p>

股份公司设立以来，共召开了二次监事会，具体内容如下：

会议名称	召开时间	审议通过事项
第一届监事会第一次会议	2017年6月15日	<p>《关于选举王俊先生为北京益诚嘉华科技股份有限公司监事会主席的议案》</p> <p>《关于北京益诚嘉华科技股份有限公司监事会议事规则的议案》</p>
第一届监事会第二次会议	2017年9月4日	<p>《关于会计政策变更的议案》</p>

（二）公司股东大会、董事会、监事会和相关人员履行职责情况的说明

有限公司时期，公司股东能够按照《公司法》和章程中的相关规定，在股权转让、增加注册资本、整体变更等事项上召开股东会，形成相关决议并予以执行。另外，执行董事能够行使和履行章程赋予的权利和规定的义务，勤勉尽职。但是，股东会、执行董事、监事制度的建立和运行情况存在一定瑕疵，公司未依照《有限公司章程》规定按时召开股东会定期会议，部分股东会会议文件缺失。有限公司执行董事、监事未在有限公司期间形成相应的报告。监事对公司财务状况及执行董事、高级管理人员所起的监督作用较小；公司未制定专门的关联交易、对外投资、对外担保等管理制度。

股份公司成立后，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。公司“三会”的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能按照“三会”议事规则行使权利和履行义务，严格执行“三会”决议。但由于股份公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识和执行能力尚待观察。

二、董事会对现有公司治理机制的讨论和评估

（一）董事会对现有公司治理机制的讨论

公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等法律法规、规章制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《担保业务管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理办法》、《信息披露管理制度》等制度，能够给所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

1、股东的权利

《公司章程》第二十八条规定，公司股东享有下列权利：（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，按所持有的股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。

2、投资者关系管理

公司通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。为此，《公司章程》第十二章专门对投资者关系管理作出了相关规定，包括了投资者关系管理的工作内容、沟通方式等。

3、纠纷解决机制

《公司章程》第九条规定，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。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，应当先行协商解决；协商不成的，依法通过诉讼方式解决。

《公司章程》第三十条规定，公司股东大会、董事会的决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。

股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起 60 日内，请求人民法院撤销。

公司根据股东大会、董事会决议已办理变更登记的，人民法院宣告该决议无效或者撤销该决议后，公司应当向公司登记机关申请撤销变更登记。

《公司章程》第三十一条规定，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 180 日以上单独或合并持有公司 1%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 30 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。

《公司章程》第三十二条规定，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、关联股东和董事回避制度

《公司章程》第七十三条规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

前款所称关联股东包括下列股东或者具有下列情形之一的股东：（一）为交易对方；（二）为交易对方的直接或者间接控制人；（三）被交易对方直接或者间接控制；（四）与交易对方受同一法人或者自然人直接或者间接控制；（五）因与交易对方或者交易对方的关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制和影响的股东；（六）其他可能造成公司利益对其倾斜的股东。

《公司章程》第一百一十条规定，公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会会议的非关联董事人数不足 3 人的，公司应当将交易提交股东大会审议。

前款所称的关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：（一）为交易对方；（二）为交易对方的直接或者间接控制人；（三）在交易对方任职，或者在能直接或间接控制该交易对方的法人单位、该交易对方直接或间接控制的法人单位任职；（四）为交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员；（五）为交易对方或者其直接或间接控制的董事、监事或高级管理人员的关系密切的家庭成员；（六）公司基于其他理由认定的，其独立商业判断可能受到影响的董事。

5、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况

在财务管理方面，公司设置了独立的会计机构，在财务管理方面和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员以保证财务工作的顺利进行。会计机构人员实行岗位责任制，分工明确，各岗位能够起到相互牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。

在风险控制方面，公司已按现代企业管理制度的要求并针对自身特点建立了一整套规范合理的内部控制制度，包括《股东大会议事规则》、《董事大会议事规则》、《监事大会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易决策制度》、《担保业务管理制度》、《对外投资管理办法》、《信息披露管理制度》、《财务管理制度》等内部控制制度，相应风险控制程序涉及业务、技术、财务等多方面，体现了公司风险控制的完整性、合理性和有效性。

（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司董事会认为，自股份公司设立以来，公司依《公司章程》规定程序召开“三会”会议，确保历次会议程序合法，内容有效。公司重大经营活动的决策和执行均按照公司相关治理制度的要求，履行了相关程序，保护了公司及公司股东的正当权益。公司现有治理机制通过制度设计、有效执行，充分保证了合法、有效持有公司股份的股东均有权出席或委托代理人出席股东大会，并依法享有知情权、参与权、质询权和表决权等各项股东权利。现有公司治理机制符合相关法律法规要求，运行有效且可以满足公司经营发展需求。

三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规行为、受处罚情况及诉讼、仲裁情况

根据北京市工商行政管理局顺义分局、北京市丰台区地方税务局、北京市丰台区国家税务局开具的证明，报告期内，公司不存在因违规经营而被工商、税务等主管部门处罚的情形，公司不存在重大违法违规行为。

公司控股股东、实际控制人报告期内不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁等情形。

四、公司业务、资产、人员、财务、机构方面与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业的分开情况

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务分开情况

公司主营业务为软件开发及技术服务。公司在业务上独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，拥有独立完整的业务系统，独立开展业务。公司的采购、销售、技术开发等系统重要职能完全由公司组织开展，具有完整的业务流程以及采购、销售渠道。同时，公司实际控制人出具了避免同业竞争的承诺函，承诺避免与公司发生同业竞争。

（二）资产分开情况

公司资产独立完整、权属清晰。公司拥有与日常经营所必需的办公场所、办公设备及其他资产的权属。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权。公司不存在其他资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

（三）人员分开情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举、聘任产生；公司总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬；公司财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司员工均由公司自行聘用、管理，独立执行劳动、人事及工资管理制度。

（四）财务分开情况

公司设有独立的财务会计部门，配备了独立的财务人员，独立开展财务工作和进行财务决策，不受股东或其他单位干预或控制。公司建立了规范的会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账户，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

（五）机构分开情况

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会，根据公司章程的规定聘任了管理层，同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，并规定了相应的管理办法，独立行使经营管理职权。公司各组织机构的设置、运行和管理完全独立，不存在与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

截至公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在与公司从事相同、相似业务的情形；公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员控制的其他企业不存在与公司从事相同、相似业务的情形。

（二）关于避免同业竞争的承诺

为避免未来发生同业竞争的可能，公司实际控制人签署了关于避免同业竞争的承诺，具体如下：

“本人作为公司控股股东、实际控制人，本人目前未参与或从事与公司存在同业竞争的行为，为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

自本《避免同业竞争承诺函》签署之日起，本人及本人控制下的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；本人保证不利用实际控制人的地位损害公司及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取额外利益。本人保证本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。如本人、本人关系密切的家庭成员或者本人实际控制的其他企业违反上述承诺和保证，本人将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。”

六、报告期内公司资金占用、对外担保情况

（一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金的情况

报告期内，公司不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业占用公司资金的情况。报告期后至本公开转让说明书签署之日，公司未发生控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金的情形。

（二）公司的对外担保事项

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

（三）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发生所采取的具体安排

为进一步完善公司治理，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发生，《公司章程》规定了关联交易的公允决策程序，以切实保护公司及全体股东的利益。

《公司章程》第三十五条规定，公司控股股东和实际控制人对公司和其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东及实际控制

人不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等各种方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其关联关系及控制地位损害公司和其他股东的合法权益。控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。对于公司与控股股东或者实际控制人及关联方之间发生资金、商品、服务或者其他资产的交易，公司应严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会审议程序，防止公司控股股东、实际控制人及关联方占用公司资产的情形发生。

同时，为规范公司关联交易行为，公司股东大会审议通过了《关联交易决策制度》，对关联方和关联交易的界定、关联交易的决策程序等均作出专门规定。

《关联交易决策制度》第十四条规定，公司应当采取有效措施防止股东及其关联方以各种形式占用或者转移公司的资金、资产及其他资源。公司不得为股东及其关联方提供担保。

公司董事会还审议通过了《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》，对防止控股股东及关联方占用公司资金进行了专门规定。

此外，公司实际控制人及董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，内容如下：

“本人与公司之间未来将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。本人承诺不利用公司股东（董事、监事、高级管理人员）地位，损害公司及其他股东的合法利益。本人将杜绝一切非法占用公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求公司向本人及本人投资或控制的其他企业提供任何形式的担保。本人在此承诺并保证，若本人违反上述承诺的内容，本人将承担由此引起的一切法律责任和后果，并就该种行为对相关各方造成的损失予以赔偿。”

（四）为规范对外担保所采取的具体安排

为规范公司对外担保行为，公司股东大会审议通过了《担保业务管理制度》，对公司对外担保决策程序等均作出了专门规定。

七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况

(一) 公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属持有本公司股份情况

公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属直接或间接持股情况如下：

序号	姓名	持股数量(股)	持股比例(%)	职务	持股方式
1	金光荣	19,800,000	99.00	董事长、法定代表人	直接持有
2	陈喜兵	200,000	1.00	董事、总经理	直接持有
3	承元兴			董事、财务负责人、董事会秘书	
4	周鹏			董事、技术经理	
5	沈飞			董事	
6	王俊			监事会主席	
7	郑梅芝			监事	
8	朱玉林			职工监事	
合计		20,000,000	100.00		

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属未直接或间接持有公司股份。

(二) 公司董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(三) 公司董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或作出的重要承诺

公司高级管理人员均与公司签订了劳动合同及保密协议，除此之外，公司董事、监事及高级管理人员未与公司签订过其他重要协议。

公司董事、监事及高级管理人员签署了《避免同业竞争承诺函》、《关于减少和规范关联交易的承诺函》及《任职资格承诺函》等。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

截至公开转让说明书签署之日，公司现任董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

序号	姓名	在公司担任职务	在外兼职情况
1	金光荣	董事长、法定代表人	<p>2011 年 7 月至今，任南京联庆文化传媒有限公司执行董事、总经理；</p> <p>2012 年 2 月至今，任南京义乌商会副会长；</p> <p>2012 年 4 月至今，任南京丽州商贸有限公司执行董事、总经理；</p> <p>2014 年 7 月至今，任南京市永康商会常务副会长；</p> <p>2016 年 3 月至今，任南京市外地驻宁机构协会副会长；</p> <p>2016 年 3 月至今，任环球商协会联盟副主席；</p> <p>2016 年 6 月至今，任滁州中博汇艺术发展有限公司执行董事、总经理；</p> <p>2016 年 6 月至今，任浙江西溪天籁影视文化有限公司执行董事；</p> <p>2016 年 7 月至今，任滁州市金山徽源文化传媒有限公司执行董事、总经理；</p> <p>2016 年 8 月至今，任浙江西溪天籁股权投资基金管理有限公司执行董事；</p> <p>2016 年 9 月至今，任香港卫视文艺台浙江智媒体国际传播中心主任；</p> <p>2016 年 10 月至今，任国家行政学院音像出版社文化传媒中心副主任；</p> <p>2016 年 11 月至今，任浙商经济发展理事会主席团副主席；</p> <p>2016 年 11 月至今，任国资金控（北京）资本有限公司执行董事、</p>

			<p>经理；</p> <p>2016年11月至今，任上海股腾实业有限公司执行董事；</p> <p>2016年12月至今，任浙江股腾建筑工程有限公司执行董事、总经理；</p> <p>2017年1月至今，任南京麦惠腾网络有限公司执行董事；</p> <p>2017年3月至今，任中兴蝶源商业管理有限公司董事长、经理；</p> <p>2017年3月至今，任浙江德胜旅游开发有限公司执行董事、经理；</p> <p>2017年4月至今，任天津颐博数码科技有限公司董事；</p> <p>2017年4月至今，任江苏禧鑫鸿彩网络科技有限公司执行董事；</p> <p>2017年5月至今，任江苏铭亚德旅游文化发展有限公司执行董事；</p> <p>2017年5月至今，任江苏省浙江商会副会长；</p> <p>2015年4月至今，任南京卓纳资产运营管理有限公司执行董事、总经理；</p> <p>2017年6月至今，任北京盛世翰诺文化传媒有限公司执行董事、经理；</p> <p>2017年6月至今，任四川熙缘科技有限公司执行董事、总经理；</p> <p>2017年7月至今，任北京中城盛世翰诺文化传媒有限公司执行董事、经理；</p> <p>2017年8月至今，任海南百年黄皮旅游文化发展有限公司执行董事；</p> <p>2017年9月至今，任海南金水畔山旅游文化产业有限公司执行董事、经理。</p>
2	陈喜兵	董事、总经理	<p>2016年6月至今，任滁州中博汇艺术发展有限公司监事；</p> <p>2016年6月至今，任江西溪天籁影视文化有限公司监事；</p> <p>2016年7月至今，任滁州市金山徽源文化传媒有限公司监事；</p> <p>2016年8月至今，任江西溪天籁股权投资基金管理有限公司</p>

			监事。
3	承元兴	董事、财务负责人、董事会秘书	无
4	周鹏	董事	无
5	沈飞	董事	无
6	王俊	监事会主席	无
7	郑梅芝	监事	无
8	朱玉林	职工监事	无

（五）公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况

1、公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员中，金光荣、陈喜兵、承元兴存在对外投资情况，具体情况如下：

（1）浙江西溪天籁影视文化有限公司

统一社会信用代码	91330784MA28DXTB3G
注册资本	58,000.00 万元
成立日期	2016 年 06 月 15 日
营业期限至	2036 年 06 月 14 日
经营范围	影视项目投资管理[未经金融等行业监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务]；广播电视台制作经营（具体经营项目详见《广播电视台节目制作经营许可证》）；表演培训、化妆培训（不含证书类培训）；演员经纪；演出经纪（具体经营项目详见《营业性演出许可证》）；影视策划；文化交流活动策划；影视文化项目，体育项目（不含高危险性体育项目），旅游项目开发；

	影视服装、道具、器材研发、租赁、销售、维修；摄影棚租赁；汽车（不含客货运服务）租赁；会务会展服务；设计、制作、发布国内广告业务（不含互联网广告）；计算机软硬件开发、销售（不含电子出版物及地理信息开发）；婚庆礼仪服务；工艺礼品、日用百货（不含危险物品），服装销售	
股东	股东名称	持股比例(%)
	陈喜兵	5.00
	吴桂平	5.00
	胡文进	10.00
	金光荣	75.00
	承元兴	5.00

(2) 南京联庆文化传媒有限公司

统一社会信用代码	913201185759395966	
注册资本	16,800.00 万元	
成立日期	2011 年 07 月 22 日	
营业期限至	2031 年 07 月 21 日	
经营范围	文化艺术交流策划；赛事活动策划；影视投资；广播电视台节目制作、发行（不得制作时政新闻及同类广播电视台节目）；舞台艺术造型策划；企业形象策划；公关活动策划；市场营销策划；设计、制作、发布、代理国内各类广告（凭许可证、登记证经营的除外）；展会会务庆典服务；展示展览服务；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）	
股东	股东名称	持股比例 (%)
	邢小红	0.4762
	金光荣	24.5238
	浙江西溪天籁影视文化有限公司	75.0000

(3) 上海股腾实业有限公司

统一社会信用代码	91310114MA1GTP0C8H	
注册资本	1,000.00 万元	
成立日期	2016 年 11 月 09 日	
营业期限至	2046 年 11 月 08 日	
经营范围	电子商务（不得从事增值电信、金融业务），服装、道具、摄影器材、汽车的租赁（不得从事金融租赁），企业管理，品牌管理，设计、制作各类广告，舞台设计、布置，展览展示服务，会务服务，文化艺术交流策划，体育赛事策划，娱乐咨询（不得从事文化经纪），婚庆礼仪服务，服装服饰、鞋帽、工艺品（象牙及其制品除外）、日用百货的销售，从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	
股东	股东姓名	持股比例 (%)
	胡文进	10.00
	金光荣	20.00
	浙江西溪天籁影视文化有限公司	70.00

(4) 浙江股腾建筑工程有限公司

统一社会信用代码	91330102MA280R3B0B	
注册资本	5,000.00 万元	
成立日期	2016 年 12 月 14 日	
营业期限至	9999 年 09 月 09 日	
经营范围	服务：承接建筑工程，钢结构工程，门窗工程。	
股东	股东名称	持股比例 (%)
	金光荣	35.00
	胡文进	5.00
	浙江西溪天籁影视文化有限公司	60.00

(5) 滁州中博汇艺术发展有限公司

统一社会信用代码	91341102343883095L
----------	--------------------

注册资本	1,000.00 万元	
成立日期	2015 年 05 月 29 日	
经营范围	组织文化艺术交流活动；设计、制作、代理、发布国内各类广告；进出口业务(国家限定和禁止进出口的商品和技术除外)；市场营销策划；工艺品销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	
股东	股东名称	持股比例(%)
	金光荣	24.00
	陈喜兵	1.00
	浙江西溪天籁影视文化有限公司	75.00

(6) 滁州市金山徽源文化传媒有限公司

统一社会信用代码	91341103051473158F	
注册资本	260.00 万元	
成立日期	2012 年 08 月 07 日	
经营范围	文化艺术交流及策划；展览展示服务；摄影服务；会议服务；设计、制作、发布、代理国内各类广告；农副产品、旅游商品销售。(依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	
股东	股东名称	持股比例(%)
	滁州中博汇艺术发展有限公司	28.00
	浙江西溪天籁影视文化有限公司	72.00

(7) 南京丽州商贸有限公司

统一社会信用代码	91320115593504780L	
注册资本	5,000.00 万元	
成立日期	2012 年 04 月 13 日	
营业期限至	2022 年 04 月 12 日	
经营范围	五金机电、日用百货、洗涤用品、卫生洁具、酒店用品、办公用品、工艺礼品、电子产品、电线电缆、装潢材料、环保设备、汽车，电动	

	车、初级农产品、保健品、食品的销售；企业管理、实业投资、文化艺术交流及策划。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	
股东	股东名称	持股比例(%)
	王朝叶	5.00
	金光荣	95.00

(8) 浙江西溪天籁股权投资基金管理有限公司

统一社会信用代码	91330784MA28E62DXC	
注册资本	9,000.00 万元	
成立日期	2016 年 08 月 09 日	
营业期限至	2036 年 08 月 08 日	
经营范围	私募股权投资管理[未经金融等行业监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务]	
股东	股东名称	持股比例 (%)
	金光荣	80.00
	陈喜兵	5.00
	胡文进	10.00
	承元兴	5.00

(9) 国资金控（北京）资本有限公司

统一社会信用代码	91110105MA001EP34X	
注册资本	10,000.00 万元	
成立日期	2015 年 10 月 23 日	
营业期限至	2035 年 10 月 22 日	

经营范围	<p>资产管理；投资咨询；投资管理；企业管理；项目投资；经济贸易咨询；财务咨询（不得开展审计、验资、查帐、评估、会计咨询、代理记帐等需经专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查帐报告、评估报告等文字材料）；接受金融机构委托从事金融信息技术外包服务；接受金融机构委托从事金融业务流程外包服务；接受金融机构委托从事金融知识流程外包服务；企业管理咨询；技术咨询；技术服务；市场调查；会议服务；承办展览展示活动；包装服务（不含气体及液体包装）；设计、制作、代理、发布广告；组织文化艺术交流活动（不含演出）；旅游信息咨询；互联网信息服务。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益。”企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）</p>	
股东	股东名称	持股比例 (%)
	金光荣	80.00
	施全德	20.00

(10) 南京麦惠腾网络有限公司

统一社会信用代码	91320105MA1NA6KK1T	
注册资本	50.00 万元	
成立日期	2017 年 01 月 11 日	
经营范围	计算机网络工程施工；企业形象设计；平面设计；营销策划；展览展示服务；会务服务；商务信息咨询；工艺品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	
股东	股东名称	持股比例 (%)
	金光荣	80.00

	耿斌	20.00
--	----	-------

(11) 中兴嵘源商业管理有限公司

统一社会信用代码	91110105MA00D9CN75	
注册资本	10,008.00 万元	
成立日期	2017 年 03 月 27 日	
营业期限至	2037 年 03 月 26 日	
经营范围	企业管理；健康咨询（须经审批的诊疗活动除外）；健康管理（须经审批的诊疗活动除外）；市场调查；企业管理咨询；经济贸易咨询；房地产开发；销售自行开发的商品房；从事房地产经纪业务；出租商业用房；企业策划；会议服务；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动（不含演出）；工程咨询；工程勘察设计。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；工程勘察、工程设计以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	
股东	股东名称	持股比例 (%)
	金光荣	51.00
	王刚	40.00
	吴汉	9.00

(12) 浙江德胜旅游开发有限公司

统一社会信用代码	91330782685579317G	
注册资本	5,000.00 万元	
成立日期	2009 年 03 月 03 日	
营业期限至	2039 年 03 月 01 日	
经营范围	旅游项目开发；组织策划文化艺术交流活动；广播电视台节目制作；影视策划；庆典礼仪服务；展览展示服务；游乐场服务；网络技术开发；养老产业投资；水产养殖、销售；蔬菜、果树种植、销售（以上经营范围不含种苗）。（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)	
股东	股东名称	持股比例 (%)
	丁旭红	10.00
	金旭娟	10.00
	金光荣	80.00

(13) 江苏禧鑫鸿彩网络科技有限公司

统一社会信用代码	91320105MA1NRLHW4B	
注册资本	5,000.00 万元	
成立日期	2017 年 04 月 14 日	
经营范围	物联网软件应用及产品的开发、销售；机械设备租赁与销售；日用品销售；仓储服务；文化艺术交流策划；体育赛事活动策划；影视策划；舞台艺术造型策划；企业形象策划；公关活动策划；市场营销策划；广播电视台节目制作、发行（须取得许可或批准后方可经营）；设计、制作、代理发布国内各类广告；会务服务；展示展览服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	
股东	股东名称	持股比例 (%)
	王兰英	15.00
	卢欲献	10.00
	潘雅娟	30.00
	孔蓓蓓	10.00
	金光荣	35.00

(14) 江苏铭亚德文化旅游发展有限公司

统一社会信用代码	91320104MA1P2QED99
注册资本	1000.00 万元
成立日期	2017 年 05 月 24 日
营业期限至	2027 年 05 月 23 日

经营范围	旅游信息咨询；旅游项目策划；酒店信息咨询；组织文化艺术交流活动；职业技能培训（不含与学历教育相关的培训）；会务服务；展览展示服务。（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）	
股东	股东名称	持股比例（%）
	梁俊	30.00
	金光荣	70.00

（15）南京卓纳资产运营管理有限公司

统一社会信用代码	913201915935447666	
注册资本	2,000.00 万元	
成立日期	2012 年 06 月 05 日	
营业期限至	2032 年 06 月 04 日	
经营范围	投资及资产管理；设计、制作、代理、发布国内各类广告、文化艺术交流（不含演出），企业信息咨询，喷绘写真服务，平面设计，展柜设计，装潢设计，环境工程设计；五金、普通劳保用品、建筑装饰材料销售；消防设备安装、销售；提供劳务服务；物业管理；停车场管理服务。（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）	
股东	股东名称	比例（%）
	金光荣	100.00

注：2017 年 11 月 21 日，金光荣将所持该公司 100%股权转让给无关联第三人孔维民、侯海健。

（16）北京盛世翰诺文化传媒有限公司

统一社会信用代码	91110108351614231F
注册资本	2,016.66 万元
成立日期	2015 年 7 月 24 日
营业期限至	2035 年 7 月 23 日
经营范围	组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；设计、制作、代理、发布

	广告；会议服务；承办展览展示活动；公共关系服务；剧务；舞台美工；服装道具；灯光音响；摄影扩印服务；从事文化经纪业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	
股东	股东名称	比例（%）
	吴汉	20.00
	郑守云	20.00
	金光荣	60.00

(17) 四川熙缘科技有限公司

统一社会信用代码	91510100MA6CRFP93	
注册资本	2,000.00 万元	
成立日期	2017 年 6 月 14 日	
营业期限至	3999 年 1 月 1 日	
经营范围	新能源技术研发、销售及技术服务；节能技术研发、销售及技术服务；销售：节能设备、电气设备；机电设备安装；合同能源管理（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）。	
股东	股东名称	比例（%）
	张闽鹰	5.00
	赵远卿	10.00
	刘强	5.00
	金光荣	80.00

(18) 北京中城盛世翰诺文化传媒有限公司

统一社会信用代码	91110108MA00GL6N88	
注册资本	2,199.99 万元	
成立日期	2017 年 7 月 28 日	
营业期限至	2047 年 7 月 27 日	

经营范围	组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；设计、制作、代理、发布广告；电脑动画设计；经济贸易咨询；公共关系服务；会议服务；翻译服务；产品设计；模型设计；包装装潢设计；工艺美术设计；文艺创作；企业策划；承办展览展示活动；市场调查；经济贸易咨询；企业管理咨询；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	
股东	股东名称	比例（%）
	北京盛世翰诺文化传媒有限公司（注）	51.00
	幸福山海旅游投资（北京）有限公司	49.00

注：公司控股股东、实际控制人金光荣持有北京盛世翰诺文化传媒有限公司 60%股权。

(19) 海南百年黄皮旅游文化发展有限公司

统一社会信用代码	91469003MA5RJG2P56	
注册资本	2,688.00 万元	
成立日期	2017 年 8 月 3 日	
营业期限至	2077 年 8 月 2 日	
经营范围	农业旅游项目开发，组织策划文化交流活动，广播电视台节目制作，影视策划，庆典礼仪服务，游乐场服务，养老产业投资，水产养殖，蔬菜、果树种植，农副产品加工、批发零售，广告策划，旅游项目开发。	
股东	股东名称	比例（%）
	金光荣	65.00
	钟林辉	5.00
	陈美丽	10.00
	儋州南吉黄皮树种植专业合作社	20.00

(20) 海南金水畔山旅游文化产业有限公司

统一社会信用代码	91460200MA5T10LW36
----------	--------------------

注册资本	5,000.00 万元	
成立日期	2017 年 9 月 4 日	
营业期限至	-	
经营范围	旅游项目开发，组织策划文化艺术交流活动，广播电视台节目制作，影视策划，庆典礼仪服务，展览展示服务，其它室内娱乐服务，网络技术开发，养老产业投资，房地产开发经营，水产养殖、销售，蔬菜、水果种植及销售。	
股东	股东名称	比例 (%)
	金光荣	80.00
	李家良	10.00
	应汉培	10.00

2、公司董事、监事、高级管理人员对外投资与公司利益是否存在冲突分析

公司经营范围：技术开发；技术转让；技术服务；技术咨询；技术推广；软件开发；计算机系统集成；销售电子产品、通讯设备、计算机软硬件及辅助设备。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

公司是一家从事软件技术开发及技术服务的软件和信息技术服务业企业，报告期内，公司主营业务为向企业单位提供软件技术开发、技术服务等解决方案，公司主营业务服务范围覆盖电子商务、办公自动化、文档安全管理、会展场馆管理等多个领域。

公司董事、监事、高级管理人员对外投资与公司利益是否存在冲突分析如下：

（1）浙江西溪天籁影视文化有限公司

对外投资企 业名称	浙江西溪天籁影视文化有限公司
对外投资企	影视项目投资管理[未经金融等行业监管部门批准不得从事吸收存款、融资担

业经营范围	保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务]; 广播电视节目制作经营（具体经营项目详见《广播电视台节目制作经营许可证》); 表演培训、化妆培训（不含证书类培训); 演员经纪; 演出经纪（具体经营项目详见《营业性演出许可证》); 影视策划; 文化交流活动策划; 影视文化项目，体育项目（不含高危险性体育项目），旅游项目开发; 影视服装、道具、器材研发、租赁、销售、维修; 摄影棚租赁; 汽车（不含客货运服务）租赁; 会务会展服务; 设计、制作、发布国内广告业务（不含互联网广告）; 计算机软硬件开发、销售（不含电子出版物及地理信息开发）; 婚庆礼仪服务; 工艺礼品、日用百货（不含危险物品），服装销售
对外投资与公司利益是否存在冲突	该公司主要从事影视剧相关业务，未开展经营范围中“计算机软硬件开发、销售”相关业务，与股份公司不存在利益冲突。
关联方承诺事项	实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，详见本节“五、同业竞争情况”。

（2）南京联庆文化传媒有限公司

对外投资企业名称	南京联庆文化传媒有限公司
对外投资企业经营范围	文化艺术交流策划；赛事活动策划；影视投资；广播电视台节目制作、发行（不得制作时政新闻及同类广播电视台节目）；舞台艺术造型策划；企业形象策划；公关活动策划；市场营销策划；设计、制作、发布、代理国内各类广告（凭许可证、登记证经营的除外）；会展会务庆典服务；展示展览服务；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）
对外投资与公司利益是否存在冲突	不存在
关联方承诺事项	无

(3) 上股腾实业有限公司

对外投资企业名称	上海股腾实业有限公司
对外投资企业经营范围	电子商务（不得从事增值电信、金融业务），服装、道具、摄影器材、汽车的租赁（不得从事金融租赁），企业管理，品牌管理，设计、制作各类广告，舞台设计、布置，展览展示服务，会务服务，文化艺术交流策划，体育赛事策划，娱乐咨询（不得从事文化经纪），婚庆礼仪服务，服装服饰、鞋帽、工艺品（象牙及其制品除外）、日用百货的销售，从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
对外投资与公司利益是否存在冲突	不存在
关联方承诺事项	无

(4) 浙江股腾建筑工程有限公司

对外投资企业名称	浙江股腾建筑工程有限公司
对外投资企业经营范围	服务：承接建筑工程，钢结构工程，门窗工程。
对外投资与公司利益是否存在冲突	不存在
关联关系及其承诺事项	无

(5) 滁州中博汇艺术发展有限公司

对外投资企业名称	滁州中博汇艺术发展有限公司
----------	---------------

对外投资企业经营范围	组织文化艺术交流活动；设计、制作、代理、发布国内各类广告；进出口业务（国家限定和禁止进出口的商品和技术除外）；市场营销策划；工艺品销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
对外投资与公司利益是否存在冲突	不存在
关联关系及其承诺事项	无

(6) 滁州市金山徽源文化传媒有限公司

对外投资企业名称	滁州市金山徽源文化传媒有限公司
对外投资企业经营范围	文化艺术交流及策划；展览展示服务；摄影服务；会议服务；设计、制作、发布、代理国内各类广告；农副产品、旅游商品销售。（依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
对外投资与公司利益是否存在冲突	不存在
关联关系及其承诺事项	无

(7) 南京丽州商贸有限公司

对外投资企业名称	南京丽州商贸有限公司
对外投资企业经营范围	五金机电、日用百货、洗涤用品、卫生洁具、酒店用品、办公用品、工艺礼品、电子产品、电线电缆、装潢材料、环保设备、汽车，电动车、初级农产品、保健品、食品的销售；企业管理、实业投资、文化艺术交流及策划。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
对外投资与	该公司经营范围中“电子产品销售”与股份公司重合，但该公司实际未经营

公司利益是否存在冲突	该类业务，且股份公司报告期内亦未从事该类业务，未来亦未计划开展该类业务，故该公司与股份公司不存在利益冲突。
关联关系及其承诺事项	实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，详见本节“五、同业竞争情况”。

(8) 浙江西溪天籁股权投资基金管理有限公司

对外投资企业名称	浙江西溪天籁股权投资基金管理有限公司
对外投资企业经营范围	私募股权投资管理[未经金融等行业监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务]
对外投资与公司利益是否存在冲突	不存在
关联关系及其承诺事项	无

(9) 国资金控（北京）资本有限公司

对外投资企业名称	国资金控（北京）资本有限公司
对外投资企业经营范围	资产管理；投资咨询；投资管理；企业管理；项目投资；经济贸易咨询；财务咨询（不得开展审计、验资、查帐、评估、会计咨询、代理记帐等需经专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查帐报告、评估报告等文字材料）；接受金融机构委托从事金融信息技术外包服务；接受金融机构委托从事金融业务流程外包服务；接受金融机构委托从事金融知识流程外包服务；企业管理咨询；技术咨询；技术服务；市场调查；会议服务；承办展览展示活动；包装服务（不含气体及液体包装）；设计、制作、代理、发布广告；组织文化艺术交流活动（不含演出）；旅游信息咨询；互联网信息服务。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资

	企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益。”企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
对外投资与公司利益是否存在冲突	该公司主要从事投资管理类业务，未实际开展经营范围中“技术咨询；技术服务”类业务，故该公司与股份公司不存在利益冲突。
关联关系及其承诺事项	实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，详见本节“五、同业竞争情况”。

(10) 南京麦惠腾网络有限公司

对外投资企业名称	南京麦惠腾网络有限公司
对外投资企业经营范围	计算机网络工程施工；企业形象设计；平面设计；营销策划；展览展示服务；会务服务；商务信息咨询；工艺品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
对外投资与公司利益是否存在冲突	该公司实际未开展业务经营，目前不存在与股份公司利益冲突的情形。
关联关系及其承诺事项	实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，详见本节“五、同业竞争情况”。

(11) 中兴嵘源商业管理有限公司

对外投资企业名称	中兴嵘源商业管理有限公司
对外投资企业经营范围	企业管理；健康咨询（须经审批的诊疗活动除外）；健康管理（须经审批的诊疗活动除外）；市场调查；企业管理咨询；经济贸易咨询；房地产开发；销售自行开发的商品房；从事房地产经纪业务；出租商业用房；企业策划；会议服务；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动（不含演出）；工程

	咨询；工程勘察设计。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；工程勘察、工程设计以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
对外投资与公司利益是否存在冲突	不存在
关联关系及其承诺事项	无

(12) 浙江德胜旅游开发有限公司

对外投资企业名称	浙江德胜旅游开发有限公司
对外投资企业经营范围	旅游项目开发；组织策划文化艺术交流活动；广播电视台节目制作；影视策划；庆典礼仪服务；展览展示服务；游乐场服务；网络技术开发；养老产业投资；水产养殖、销售；蔬菜、果树种植、销售（以上经营范围不含种苗）。（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）
对外投资与公司利益是否存在冲突	该公司实际从事旅游相关业务，未实际开展经营范围中“网络技术开发”等业务，与股份公司不存在利益冲突。
关联关系及其承诺事项	实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，详见本节“五、同业竞争情况”。

(13) 江苏禧鑫鸿彩网络科技有限公司

对外投资企业名称	江苏禧鑫鸿彩网络科技有限公司
对外投资企业经营范围	物联网软件应用及产品的开发、销售；机械设备租赁与销售；日用品销售；仓储服务；文化艺术交流策划；体育赛事活动策划；影视策划；舞台艺术造型策划；企业形象策划；公关活动策划；市场营销策划；广播电视台节目制作、发行（须取得许可或批准后方可经营）；设计、制作、代理发布国内各类广

	告；会务服务；展示展览服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
对外投资与公司利益是否存在冲突	该公司实际尚未开展业务，目前与股份公司不存在利益冲突情形。
关联关系及其承诺事项	实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，详见本节“五、同业竞争情况”。

(14) 江苏铭亚德文化旅游发展有限公司

对外投资企业名称	江苏铭亚德文化旅游发展有限公司
对外投资企业经营范围	旅游信息咨询；旅游项目策划；酒店信息咨询；组织文化艺术交流活动；职业技能培训（不含与学历教育相关的培训）；会务服务；展览展示服务。（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）
对外投资与公司利益是否存在冲突	不存在
关联关系及其承诺事项	无

(15) 南京卓纳资产运营管理有限公司

对外投资企业名称	南京卓纳资产运营管理有限公司
对外投资企业经营范围	投资及资产管理；设计、制作、代理、发布国内各类广告、文化艺术交流（不含演出），企业信息咨询，喷绘写真服务，平面设计，展柜设计，装潢设计，环境工程设计；五金、普通劳保用品、建筑装饰材料销售；消防设备安装、销售；提供劳务服务；物业管理；停车场管理服务。（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）
对外投资与	不存在

公司利益是否存在冲突	
关联关系及其承诺事项	无

注：2017年11月21日，金光荣将所持该公司100%股权转让给无关联第三人孔维民、侯海健。

(16) 北京盛世翰诺文化传媒有限公司

对外投资企业名称	北京盛世翰诺文化传媒有限公司
对外投资企业经营范围	组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；设计、制作、代理、发布广告；会议服务；承办展览展示活动；公共关系服务；剧务；舞台美工；服装道具；灯光音响；摄影扩印服务；从事文化经纪业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
对外投资与公司利益是否存在冲突	不存在
关联关系及其承诺事项	无

(17) 四川熙缘科技有限公司

对外投资企业名称	四川熙缘科技有限公司
对外投资企业经营范围	新能源技术研发、销售及技术服务；节能技术研发、销售及技术服务；销售：节能设备、电气设备；机电设备安装；合同能源管理（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）。
对外投资与	该公司主要从事能源方面的技术研发及技术服务，与公司不存在利益冲突。

公司利益是否存在冲突	
关联关系及其承诺事项	无

(18) 北京中城盛世翰诺文化传媒有限公司

对外投资企业名称	北京中城盛世翰诺文化传媒有限公司
对外投资企业经营范围	组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；设计、制作、代理、发布广告；电脑动画设计；经济贸易咨询；公共关系服务；会议服务；翻译服务；产品设计；模型设计；包装装潢设计；工艺美术设计；文艺创作；企业策划；承办展览展示活动；市场调查；经济贸易咨询；企业管理咨询；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
对外投资与公司利益是否存在冲突	该公司主要从事文化传媒类业务，未从事技术开发、技术服务等业务，与公司不存在利益冲突。
关联关系及其承诺事项	无

(19) 海南百年黄皮旅游文化发展有限公司

对外投资企业名称	海南百年黄皮旅游文化发展有限公司
对外投资企业经营范围	农业旅游项目开发，组织策划文化交流活动，广播电视台节目制作，影视策划，庆典礼仪服务，游乐场服务，养老产业投资，水产养殖，蔬菜、果树种植，农副产品加工、批发零售，广告策划，旅游项目开发。
对外投资与公司利益是否存在	不存在

否存在冲突	
关联关系及其承诺事项	无

(20) 海南金水畔山旅游文化产业有限公司

对外投资企业名称	海南金水畔山旅游文化产业有限公司
对外投资企业经营范围	旅游项目开发，组织策划文化艺术交流活动，广播电视台节目制作，影视策划，庆典礼仪服务，展览展示服务，其它室内娱乐服务，网络技术开发，养老产业投资，房地产开发经营，水产养殖、销售，蔬菜、水果种植及销售。
对外投资与公司利益是否存在冲突	该公司主要从事旅游项目开发等业务，未从事技术开发等业务，与公司不存在利益冲突。
关联关系及其承诺事项	无

截至公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在与公司从事相同、相似业务的情形；公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员控制的其他企业不存在与公司从事相同、相似业务的情形。

(六) 公司董事、监事、高级管理人员任职资格合规情况

公司董事、监事和高级管理人员均符合法律、行政法规、规章以及《公司章程》规定的任职资格。最近两年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、不存在受到全国股份转让系统公开谴责的情形。

公司董事、监事、高级管理人员不存在违反与原就职单位的竞业禁止约定；在知识产权、商业秘密等方面与原任职单位不存在侵权纠纷或潜在侵权纠纷的情形，如发生上述纠纷，则其本人承诺由个人承担因此而可能给公司带来的损失。

(七) 公司董事、监事、高级管理人员其他对公司持续经营有不利影响的情形

截至公开转让说明书签署之日，公司董事、监事和高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

八、董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况

(一) 董事变动情况

变更前	变更后	变更时间	变更原因
金光荣(执行董事)	金光荣(董事长) 陈喜兵(董事) 承元兴(董事) 周鹏(董事) 沈飞(董事)	2017年6月15日	有限公司阶段只设1名执行董事，由金光荣担任，未设立董事会；2017年6月15日，公司全体发起人召开创立大会，选举金光荣、陈喜兵、承元兴、周鹏、沈飞为董事，组成公司第一届董事会。于同日召开第一届董事会第一次会议，选举金光荣为董事长。

(二) 监事变动情况

变更前	变更后	变更时间	变更原因
陈喜兵(监事)	王俊(监事会主席) 郑梅芝(监事) 朱玉林(职工代表监事)	2017年6月15日	有限公司阶段只设1名监事，由陈喜兵担任，未设立监事会；2017年6月15日，公司全体发起人召开创立大会，选举王俊、郑梅芝为监事；同日，公司召开职工代表大会，选举朱玉林为职工代表监事，上述三名监事组成公司第一届监事会；同日召开第一届监事会第一次会议，选举王俊为监事会主席。

(三) 高级管理人员变动情况

变更前	变更后	变更时间	变更原因

金光荣(经理)	陈喜兵(总经理) 承元兴(财务负责人、 董事会秘书)	2017年6月 15日	有限公司阶段，金光荣担任经理； 有限公司整体变更为股份公司后， 公司第一届董事会于2017年6月 15日召开第一次会议，聘任陈喜兵 为公司总经理，同时聘任承元兴为 公司财务负责人、董事会秘书。
---------	----------------------------------	----------------	---

第四节 公司财务

本节除特殊说明外，人民币单位为元。

一、公司最近两年一期经审计的财务报表及审计意见

(一) 经审计的财务报表

1、资产负债表

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：			
货币资金	1,028,098.29	93,931.31	89,581.99
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			
应收票据			
应收账款	7,814,170.00	6,275,981.20	
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	31,646.10	2,848,472.50	4,201,391.83
存货		3,196,484.52	3,120,000.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	16,109.22	22,426.20	
流动资产合计	8,890,023.61	12,437,295.73	7,410,973.82
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	49,990.10	56,400.54	76,421.46
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	141,107.50	115,153.08	161,844.45
其他非流动资产			
非流动资产合计	191,097.60	171,553.62	238,265.91
资产总计	9,081,121.21	12,608,849.35	7,649,239.73

(续上表)

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债:			
短期借款			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款	2,430,000.00	4,600,000.00	
预收款项			
应付职工薪酬	134,532.10		
应交税费	493,750.21	72,196.95	19,813.08

应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,130,000.00	3,120,000.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	3,058,282.31	7,802,196.95	3,139,813.08
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	3,058,282.31	7,802,196.95	3,139,813.08
所有者权益:			
实收资本（或股本）	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	1,022,838.90	-193,347.60	-490,573.35
所有者权益（或股东权益）	6,022,838.90	4,806,652.40	4,509,426.65
合计			

负债和所有者权益(或股东 权益)总计	9,081,121.21	12,608,849.35	7,649,239.73
-----------------------	---------------------	----------------------	---------------------

2、利润表

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
一、营业收入	8,306,283.02	9,366,343.10	584,621.36
减：营业成本	5,898,710.61	6,450,909.30	429,722.28
税金及附加	3,007.90		2,104.63
销售费用	83,498.25	1,084,407.63	118,715.97
管理费用	595,070.98	993,609.20	650,858.44
财务费用	595.57	663.68	312.00
资产减值损失	103,817.70	440,452.30	20,160.00
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企 业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-” 号填列）	1,621,582.01	396,300.99	-637,251.96
加：营业外收入			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置净损 失			
三、利润总额（亏损以“-” 号填列）	1,621,582.01	396,300.99	-637,251.96
减：所得税费用	405,395.51	99,075.24	-161,844.45
四、净利润（净亏损以“-” 号填列）	1,216,186.50	297,225.75	-475,407.51
五、其他综合收益的税后净			

额			
六、综合收益总额	1,216,186.50	297,225.75	-475,407.51
七、每股收益			
(一) 基本每股收益	0.24	0.06	-0.27
(二) 稀释每股收益	0.24	0.06	-0.27

3、现金流量表

项目	2017年1-5月	2016年度	2015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	6,540,296.00	2,897,450.00	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	12,365,658.43	10,001.51	8,003,889.91
经营活动现金流入小计	18,905,954.43	2,907,451.51	8,003,889.91
购买商品、接受劳务支付的现金	9,236,300.00	1,500,000.00	210,788.17
支付给职工以及为职工支付的现金	358,700.00		
支付的各项税费	12,804.57		
支付其他与经营活动有关的现金	8,363,982.88	1,403,102.19	12,645,463.72
经营活动现金流出小计	17,971,787.45	2,903,102.19	12,856,251.89
经营活动产生的现金流量净额	934,166.98	4,349.32	-4,852,361.98
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			43,060.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			43,060.00
投资活动产生的现金流量净额			-43,060.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,900,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			4,900,000.00
偿还债务所支付的现金			
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			4,900,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净额增加额	934,166.98	4,349.32	4,578.02
加：期初现金及现金等价物余额	93,931.31	89,581.99	85,003.97
六、期末现金及现金等价物余额	1,028,098.29	93,931.31	89,581.99

4、所有者权益变动表

项目	2017年1-5月				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00			-193,347.60	4,806,652.40
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年年初余额	5,000,000.00			-193,347.60	4,806,652.40
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				1,216,186.50	1,216,186.50
(一)综合收益总额				1,216,186.50	1,216,186.50
(二)所有者投入和减少资本					
1、所有者投入资本					
2、股份支付计入所有者权益的金额					
3、其他					
(三)利润分配					
1、提取盈余公积					
2、提取一般风险准备					
3、对所有者(或股东)的分配					

4、其他					
(四) 所有者权益内部结转					
1、资本公积转增资本（或股本）					
2、盈余公积转增资本（或股本）					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
(五) 专项储备					
1、本期提取					
2、本期使用					
四、本期期末余额	5,000,000.00			1,022,838.90	6,022,838.90

(续上表)

项目	2016 年度				
	实收资本（或股本）	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00			-490,573.35	4,509,426.65
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年年初余额	5,000,000.00			-490,573.35	4,509,426.65

三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				297,225.75	297,225.75
(一) 综合收益总额				297,225.75	297,225.75
(二) 所有者投入和减少资本					
1、所有者投入资本					
2、股份支付计入所有者权益的金额					
3、其他					
(三) 利润分配					
1、提取盈余公积					
2、提取一般风险准备					
3、对所有者（或股东）的分配					
4、其他					
(四) 所有者权益内部结转					
1、资本公积转增资本（或股本）					
2、盈余公积转增资本（或股本）					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
(五) 专项储备					

1、本期提取					
2、本期使用					
四、本期期末余额	5,000,000.00			-193,347.60	4,806,652.40

(续上表)

项目	2015 年度				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	100,000.00			-15,165.84	84,834.16
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年年初余额	100,000.00			-15,165.84	84,834.16
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	4,900,000.00			-475,407.51	4,424,592.49
(一)综合收益总额				-475,407.51	-475,407.51
(二)所有者投入和减少资本	4,900,000.00				4,900,000.00
1、所有者投入资本	4,900,000.00				4,900,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额					
3、其他					
(三)利润分配					

1、提取盈余公积					
2、提取一般风险准备					
3、对所有者（或股东）的分配					
4、其他					
（四）所有者权益内部结转					
1、资本公积转增资本（或股本）					
2、盈余公积转增资本（或股本）					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
（五）专项储备					
1、本期提取					
2、本期使用					
四、本期期末余额	5,000,000.00			-490,573.35	4,509,426.65

（二）审计意见

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)审计了公司 2017 年 5 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的资产负债表及 2017 年 1-5 月、2016 年度、2015 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注，并出具了希会审字(2017)2447 号标准无保留意见的《审计报告》。

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)为具有证券、期货相关业务许可证的会计师事务所。

二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上根据财务报表附注列示的重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 5 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年 1-5 月、2016 年度、2015 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（三）会计期间

本公司会计期间采用公历年，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度，报告期涉及会计期间为 2015 年度、2016 年度、2017 年 1-5 月。

（四）营业周期

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。

（五）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（六）持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

（九）金融工具

1、金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：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。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括为交易而持有的金融资产，或是初始确认时就被公司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。为交易而持有的金融资产包括为了在短期内出售而买入的金融资产，这类金融资产在后续计量期间以公允价值计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

（2）持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和有能力持有至到期的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。其取得时按照公允价值计量，相关初始交易费用计入持有至到期投资成本。后续采用实际利率法，按摊余成本计量。资产负债表日有客观证据表明持有至到期投资发生减值的，将账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。管理层意图发生改变的，持有至到期投资应当重分类为可供出售金融资产，以公允价值进行后续计量。

（3）可供出售金融资产

可供出售金融资产。除持有至到期投资、应收款项、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的非衍生金融资产划分为可供出售金融资产。可供出售金融资产的取得按照公允价值计量，相关初始交易费用计入可供出售金融资产初始成本。后续采用公允价值计量，资产负债表日可供出售金融资产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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融负债，其中包括：①为了近期内回购而承担的金融负债；②本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接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；③不作为有效套期工具的衍生工具。本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然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。

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。

3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。

4、金融资产减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该等资产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响做出可靠计量的事项。

(1) 应收款项减值损失的计量见“第四节 公司财务”之“二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响”之“(十) 应收账款”。

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资以摊余成本后续计量，其发生减值时，将该金融资产的账面价值与未来现金流量现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

(3) 可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（十）应收款项

包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款。

1、应收款项的计量

按与购货方合同或协议的应收价款作为初始入账金额，合同或协议价款的收取如采用递延方式（收款期在 3 年以上），按应收款项的现值计量。企业收回或处置应收款项时，按取得对价的公允价值与该应收款项账面价值之间的差额，确认为当期损益。

2、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

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
账龄分析法组合	根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合
个别认定法组合	员工备用金、公司代垫款、押金、关联公司往来等性质的应收款项

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。

③组合计提坏账准备的计提方法

项目	计提方法
账龄分析法组合	采用账龄分析法计提坏账准备
个别认定法组合	不计提坏账准备

④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（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

(4) 坏账的确认标准

公司确认坏账的标准为：当债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回时；或当债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时，经公司管理当局批准确认为坏账损失。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、发出存货的计价方法

原材料、库存商品发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

3、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物在领用时采用一次摊销法。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制，公司每半年对存货进行盘点，并于年度终了前进行一次全面的盘点清查。对于盘盈、盘亏以及报废的存货应当及时查明原因，分别情况及时处理。盘盈的存货，冲减管理费用。盘亏、毁损和报废的存货，扣除过失人或者保险公司赔款和残料价值，依公司管理权限批准后计入管理费用。存货毁损属于非正常损失的部分，扣除过失人或者保险公司赔款和残料价值，依公司管理权限批准后计入营业外支出。

5、存货跌价准备的计提方法

期末存货应按照成本与可变现净值孰低计量。存货的成本高于其可变现净值的，按其差额计提存货跌价准备；存货成本低于其可变现净值的，按其成本计量，不计提存货跌价准备，原已计提存货跌价准备的，在已计提存货跌价准备金额的范围内转回。

6、存货可变现净值确定方式如下：

(1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额，确定其可变现净值。

7、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(十二) 固定资产

1、固定资产的确认

①使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具和其他与经营有关的设备器具、工具等；②不属于经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过 2 年的。购入的固定资产，使用年限一年以上、价值 1500 元以上根据取得的原始资料、详细登记明细账。购入后需要自建或更新，通过“在建工程—XX 固定资产”归集发生的费用，经验收后根据相关单据登记固定资产明细账。

2、固定资产折旧

固定资产折旧采用年限平均法，固定资产个别折旧年限表：

固定资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）
电子设备	5	5.00
运输设备	5	5.00

3、公司按月计提固定资产折旧，根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用；计提折旧时，当月增加的固定资产，次月起计提折旧；当月减少的固定资产，次月起停止计提折旧。

4、固定资产后续支出的处理

固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，其会计处理方法为：

- (1) 固定资产修理费用（含大修），直接计入当期费用；
- (2) 固定资产改良支出，应当将停止使用的固定资产转入在建工程，停止计提折旧。符合资产确认条件的，应根据所取得的竣工决算报告，将增加部分的支出计入固定资产成本，并同时将被替换部分的账面价值扣除后，作为改良后的固定资产入账价值；
- (3) 如果不能区分是固定资产修理还是固定资产改良，或固定资产修理和固定资产改良结合在一起，则按上述原则进行判断，其发生的后续支出，分别计入固定资产价值或计入当期费用；
- (4) 固定资产装修费用，符合上述原则可予资本化的，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线方法单独计提折旧

5、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法:公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（十三）在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

在建工程结转为固定资产的标准和时点：在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法：公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十四）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，

包括新产品开发成本、专利、软件等。

1、无形资产的初始计量

公司取得无形资产时按成本进行初始计量，外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2、无形资产的后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

（1）无形资产使用寿命的确定及摊销方法

无形资产使用寿命的确定①来源于合同性权利或者其他法定权利的无形资产，其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限；②合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明延续不需要付出大额成本的，续约期一并记入使用寿命；③合同或者法律没有使用寿命的，综合各方面情况判断，如与同行业情况进行比较、参考历史经验、聘请专家论证等，以无形资产能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命；④按照上述方法仍无法确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。

(2) 无形资产的摊销方法：使用寿命有限的无形资产，在预计的使用寿命期限内按照直线法摊销，无形资产的摊销一般计入当期损益，但如果某项无形资产包含的经济利益通过所产生的产品或者其他资产实现，其资产摊销金额计入相关资产价值。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

3、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十五）长期投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期

股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十六）递延所得税资产和递延所得税负债

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缴纳（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报告期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。

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。

（十七）应付职工薪酬

1、职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

2、短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

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

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

3、离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- ①修改设定受益计划时。
- ②企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

4、辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5、其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本。

②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十八）收入的确认原则和方法

公司的营业收入包括主营业务收入、其他营业收入等。营业收入要严格按照权责发生制原则确认，并认真核实、正确反映，以保证公司损益的真实性。

营业收入要按照规定列入相关的收入，不得截留到账外或作其他处理。

1、一般收入确认原则

销售商品：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

提供劳务：在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下。

下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

让渡资产使用权：在与交易相关的经济利益能够流入，收入的金额能够可靠计量。

2、本公司收入确认的具体原则及方法

公司是一家信息化建设整体解决方案服务商，主营业务为软件技术开发及技术服务。本公司收入确认的具体方法、确认时点、确认依据如下：

项目	技术开发收入	技术服务收入
收入确认原则	公司在软件通过检测投入用户试运行并取得双方确认的验收单时，相关的收入、成本金额能够可靠的计量，与收入相关的经济利益很可能流入公司时，根据双方签订的验收单确认收入的实现	公司于服务完成并通过客户验收时确认收入的实现
收入确认时点	软件通过检测投入用户试运行，取得双方签字并盖章的验收单，并且相关的收入、成本金额能够可靠的计量，与收入相关的经济利益很可能流入时	服务通过客户验收，并取得双方确认的验收单时
收入确认依据	双方签字并盖章的验收单	双方签字并盖章的验收单

(十九) 政府补助

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的除用于购建或以其他方式形成长期资产之外的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。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十）借款费用

借款费用资本化的确认原则：公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

1、借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、借款费用资本化期间：资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，

但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

3、借款费用资本化金额的计算方法：专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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（按年初期末简单平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（二十一）所得税

公司所得税会计处理方法采用应付税款法。

（二十二）会计政策、会计估计变更和差错更正

1、会计政策变更

- (1) 根据国家有关法律、行政法规或国家统一的会计制度等要求进行变更；
- (2) 能够提供更可靠、更相关的会计信息。公司会计政策、会计估计变更经公司总经理办公会议审议通过后执行。

2、会计政策、会计估计变更和差错更正的会计处理方法

- (1) 会计政策变更采用追溯调整法;
- (2) 会计估计变更采用未来适用法;
- (3) 差错更正采用追溯重述法。

(二十三) 或有事项

1、或有事项的确认，过去的交易或者事项形成的，其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项。通常包括未决诉讼或仲裁、债务担保、产品质量保证（含产品安全保证）、承诺、亏损合同、重组义务、环境污染整治等。

2、或有资产不确认为资产，但或有资产很可能会给公司带来经济利益时，则在会计报表附注中披露，披露或有资产的形成原因、预期对公司产生的财务影响等。

3、或有负债不确认为负债（预计负债除外），公司需披露或有负债情况如下（不包括极小可能导致经济利益流出企业的或有负债）：

- (1) 或有负债的种类及其形成原因，包括已贴现商业承兑汇票、未决诉讼、未决仲裁、对外提供担保等形成的或有负债。
- (2) 经济利益流出不确定性的说明
- (3) 或有负债预计产生的财务影响，以及获得补偿的可能性；无法预计的，说明其原因。

(二十四) 会计政策、会计估计变更及前期差错更正的说明

1、会计政策变更

根据财政部 2017 年 5 月 10 日修订并发布的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）之规定，公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。该政策变

化对公司报告期无影响。

2、会计估计变更

公司本报告期无会计估计变更。

3、前期会计差错更正

公司本报告期无前期会计差错更正。

(二十五) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、17%
所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	实缴流转税	7%
地方教育费附加	实缴流转税	2%
教育费附加	实缴流转税	3%

2、税收优惠

依据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）的规定，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

(二十六) 财务报表列报项目变更说明

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）。

《增值税会计处理规定》规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及

附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费—待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

三、公司最近两年一期主要财务指标分析

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
资产总计(万元)	908.11	1,260.88	764.92
股东权益合计(万元)	602.28	480.67	450.94
归属于申请挂牌公司的股东权益合计(万元)	602.28	480.67	450.94
每股净资产(元)	1.20	0.96	0.90
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	1.20	0.96	0.90
资产负债率(母公司)(%)	33.68	61.88	41.05
流动比率(倍)	2.91	1.59	2.36
速动比率(倍)	2.91	1.18	1.37
项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
营业收入(万元)	830.63	936.63	58.46
净利润(万元)	121.62	29.72	-47.54
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	121.62	29.72	-47.54
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	121.62	29.72	-47.54
归属于申请挂牌公司股	121.62	29.72	-47.54

东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）			
毛利率（%）	28.98	31.13	26.50
净资产收益率（%）	22.46	6.38	-32.11
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	22.46	6.38	-32.11
基本每股收益（元/股）	0.24	0.06	-0.27
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.06	-0.27
应收账款周转率（次）	1.18	2.98	-
存货周转率（次）	3.69	2.04	0.28
经营活动产生的现金流量净额（万元）	93.42	0.43	-485.24
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.19	0.00	-0.97

公司于 2017 年 10 月增加注册资本至 2,000 万元，以经审计的 2017 年 1-5 月财务报告相关财务数据并按照增资完成后 2,000 万元股本计算的基本每股收益、稀释每股收益、每股净资产、归属于挂牌公司股东的每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额分别为 0.06 元/股、0.06 元/股、1.05 元/股、1.05 元/股、0.05 元/股。

注：1、资产负债率=期末负债总额/期末资产总额

2、流动比率=期末流动资产/期末流动负债

3、速动比率=（期末流动资产-期末存货）/期末流动负债

4、毛利率=（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入

5、应收账款周转率=当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)

6、存货周转率=当期营业成本/((期初存货+期末存货)/2)

7、每股净资产=股东权益合计/期末发行在外普通股数

8、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/发行在外普通股加权平均数

净资产收益率、每股收益两项指标计算公式引用中国证监会公布的《公开发行证券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与披露（2010 年修订）》，具体如下 9、10、11 所示：

$$9、\text{净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

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

$$10、\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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

$$11、\text{稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

（一）盈利能力分析

1、毛利率分析详见“第四节 公司财务”之“四、公司最近两年一期主要会计数据”之“（一）营业收入及毛利率的主要构成、变化趋势及原因分析”。

公司 2017 年 1-5 月、2016 年度、2015 年度净资产收益率分别为 22.46%、6.38%、-32.11%，呈逐年上升趋势，公司盈利能力逐步增强。

2015 年度公司净资产收益率为 -32.11%，盈利能力较弱，主要原因为：(1) 2015 年 5 月公司主营业务由商贸类业务变更为软件和信息技术服务业，本年度公司处于调整、发展初期，收入规模较小，盈利能力也较弱；(2) 2015 年 8 月公司实缴注册资本由 10.00 万元增至 500.00 万元，导致公司本年度期末净资产增幅较大，从而导致公司本年度净资产收益率较低。

2016 年度、2017 年 1-5 月，公司净资产收益率分别为 6.38%、22.46%，相比于 2016 年度，2017 年 1-5 月公司净资产收益率有较大幅度增长，主要原因为：(1) 在 2015 年度业务调整的基础上，2016 年度为促进公司主营业务尽快步入正轨，实现公司营业收入较快增长，公司加大了营销及管理工作投入力度，销售及管理费用相应增加，在营销工作取得初步收获、营业收入逐步增长的情况下，净利润虽实现扭亏为盈，但净利润仍较低，故本期净资产收益率较低；(2) 2017 年 1-5 月，经过 2015 至 2016 年度的发展，公司营销、管理等工作已初步取得成效，公司从业经验、项目实施和管理能力等已基本取得客户认可，期间费用有较大幅度下降，在营业收入增幅较大、毛利率未大幅下降的情况下，净利润实现了较大幅度增长，从而使本期净资产收益率较 2016 年度增幅较大。

公司 2017 年 1-5 月、2016 年度、2015 年度净利润分别为 121.62 万元、29.72 万元、-47.54 万元，每股收益分别为 0.24 元、0.06 元、-0.27 元，与净资产收益率变动原因及变动趋势一致。

报告期内公司净利润、每股收益稳步增长，从行业发展前景、公司从业经验积累及项目实施能力提升来看，公司的营业收入规模及盈利能力将持续提升。

(二) 偿债能力分析

偿债能力方面，2017 年 5 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，公司资产负债率分别是 33.68%、61.88%、41.05%；流动比率分别为 2.91、1.59、2.36；速动比率分别是 2.91、1.18、1.37。

公司 2016 年末较 2015 年末资产负债率上升，流动比率和速动比率均有所下降，主要原因为：相比 2015 年度业务调整及发展初期，公司 2016 年度业务经营逐渐步入正轨，2016 年增加了应付 3,360,000.00 元服务费、1,100,000.00 元货款及 140,000.00 元咨询费。

公司 2017 年 5 月末较 2016 年末资产负债率大幅下降，流动比率和速动比率均有所上升，主要原因为：(1) 公司及时支付了部分欠款，导致公司 2017 年 5 月末应付账款较 2016 年末减少 2,170,000.00 元；(2) 2017 年公司支付了实际控制人代付的委托开发费，其他应付款减少 3,120,000.00 元。

截至 2017 年 5 月 31 日，公司资产负债率适中，流动比率、速动比率健康，偿债能力良好。

(三) 营运能力分析

报告期内，公司 2017 年 1-5 月、2016 年度应收账款周转率分别为 1.18 次、2.98 次，2015 年末应收账款无余额。报告期内，公司应收账款周转率呈下降趋势，主要原因为：2017 年 1-5 月公司营业收入大幅增长，2017 年 5 月末公司应收账款尚未收回，2017 年 5 月末应收账款余额较 2016 年末增长 24.51%。

报告期内，公司 2017 年 1-5 月、2016 年度、2015 年度存货周转率分别为 3.69 次、2.04 次、0.28 次，呈上升趋势，主要原因为：报告期内，公司 2015 年末、2016 年末存货余额较大，2015 年由股东代公司支付北京辉宏世纪科技股份有限公司开发服务费 3,120,000.00 元未结转，截至 2017 年 5 月末，相关开发成本已全部结转至营业成本，无余额。

公司 2017 年 1-5 月、2016 年度、2015 年度总资产周转率分别为 0.77 次、0.92 次、0.15 次，呈先升后降趋势。2017 年营业收入为该年度 1-5 月营业收入，与上年无可比性。2016 年总资产周转率较 2015 年上升幅度较大，主要原因为：2015 年度公司处于业务调整和发展初期，营业收入规模较小，2016 年度公司业务经营逐渐步入正轨，营销工作取得初步成效，营业收入较 2015 年度大幅增加，同时，公司 2015 年 8 月实收资本由 10.00 万元增至 500.00 万元，致使公司 2016

年末平均资产总额较上年有所上升。

(四) 获取现金能力分析

报告期内，公司现金流量状况如下：

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
经营活动产生的现金流量净额	934,166.98	4,349.32	-4,852,361.98
投资活动产生的现金流量净额			-43,060.00
筹资活动产生的现金流量净额			4,900,000.00
现金及现金等价物净增加额	934,166.98	4,349.32	4,578.02

报告期内，将公司净利润调节为经营活动现金流量的过程如下表所示：

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	1,216,186.50	297,225.75	-475,407.51
加：资产减值准备	103,817.70	440,452.30	20,160.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,410.44	20,020.92	15,248.52
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其长资产的损失（收益以“-”号填列）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）			
投资损失（收益以“-”号填列）			

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-25,954.42	46,691.37	-161,844.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,196,484.52	-76,484.52	-3,120,000.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,181,136.88	-9,383,466.00	-3,666,381.81
经营性应付项目的增加(减少 “-”号填列)	-4,743,914.64	8,659,909.50	2,535,863.27
其他			
经营活动产生的现金流量净额	934,166.98	4,349.32	-4,852,361.98
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净变动情况			
现金的期末余额	1,028,098.29	93,931.31	89,581.99
减：现金的期初余额	93,931.31	89,581.99	85,003.97
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	934,166.98	4,349.32	4,578.02

公司 2017 年 1-5 月、2016 年、2015 年经营活动产生的现金流量净额分别为 934,166.98 元、4,349.32 元、-4,852,361.98 元，呈逐年大幅上升趋势。

公司 2015 年度经营活动现金流净额为-4,852,361.98 元，主要原因为：(1) 2015 年 5 月公司实际控制人由杨国芳变更为金光荣，公司主营业务由商贸类业务变更为软件和信息技术服务业，使得本年度公司处于业务调整、发展初期，

收入规模较小；（2）报告期内，因公司管理层规范意识较弱，公司存在支付给公司出纳周燕借款用于公司日常管理及销售费用支出等不规范情况，导致公司2015年现金流量净额为负，截至报告期末，该借款已全部收回。

公司2016年经营活动现金流量净额为4,349.32元，较2015年增加4,856,711.30元，主要原因为：2016年度公司在上年业务调整发展基础上，营销工作取得初步收获，营业收入逐步增长；但同时对部分客户延长了信用期限，截至2016年末，公司应收账款余额为6,606,296.00元，较上年涨幅较大，同时由于信用政策调整客户回款周期延长，故也未支付大部分供应商采购款。

公司2017年1-5月经营活动现金流量净额为934,166.98元，较2016年度上升21,378.46%，主要原因为：公司2017年3月份收回支付给公司出纳周燕借款及往来款。

报告期内，公司2017年1-5月、2016年度、2015年度投资活动产生的现金流量净额分别为0.00元、0.00元、-43,060.00元。2015年度投资活动支出是公司为满足员工的正常办公需求发生的电子设备购置支出。

报告期内，公司2017年1-5月、2016年度、2015年度筹资活动产生的现金流量净额分别为0.00元、0.00元、4,900,000.00元，主要系因2015年8月收到股东实缴投资款4,900,000.00元所致。

四、公司最近两年一期主要会计数据

（一）营业收入及毛利率的主要构成、变化趋势及原因分析

1、营业收入的主要类别及收入确认、成本核算的具体方法

（1）营业收入的主要类别

公司所属行业为“I65 软件和信息技术服务业”；根据《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，公司所属行业为“I65 软件和信息技术服务业”之“651 软件开发”之“6510 软件开发”，营业收入来源于公司为客户提供软件开发、技术服务。

(2) 收入确认的具体方法

公司是一家信息化建设整体解决方案服务商，主营业务为软件技术开发及技术服务。本公司收入确认的具体方法、确认时点、确认依据如下：

项目	技术开发收入	技术服务收入
收入确认原则	公司在软件通过检测投入用户试运行并取得双方确认的验收单时，相关的收入、成本金额能够可靠的计量，与收入相关的经济利益很可能流入公司时，根据双方签订的验收单确认收入的实现	公司于服务完成并通过客户验收时确认收入的实现
收入确认时点	软件通过检测投入用户试运行，取得双方签字并盖章的验收单，并且相关的收入、成本金额能够可靠的计量，与收入相关的经济利益很可能流入时	服务通过客户验收，并取得双方确认的验收单时
收入确认依据	双方签字并盖章的验收单	双方签字并盖章的验收单

(3) 公司成本的核算方法

- ①设立成本核算明细账，按项目明细分类设置科目；
- ②成本的归集：公司根据职能部门将职工薪酬在营业成本和期间费用之间进行分配，根据项目工时将计入营业成本的职工薪酬分配至具体项目；除职工薪酬外的其他项目成本，能够明确至具体项目的直接归集至项目成本，无法明确至具体项目的根据项目工时分配至具体项目；
- ③成本的结转：对当期能够取得外部阶段验收依据的项目，当期归集成本全额结转；对无法取得外部阶段验收依据的项目，当期归集成本不予结转，待项目完工后全额结转成本。

公司收入确认及成本核算符合企业会计准则的相关规定。

2、营业收入的主要构成、变动趋势及原因

(1) 报告期内，公司营业收入的构成情况如下：

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
主营业务收入	8,306,283.02	9,366,343.10	584,621.36
其他业务收入			
合计	8,306,283.02	9,366,343.10	584,621.36

(2) 主营业务收入按照业务类别分析:

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
技术开发收入	8,201,000.00	7,076,296.00	
技术服务收入	105,283.02	2,290,047.10	584,621.36
合计	8,306,283.02	9,366,343.10	584,621.36

报告期内，公司无其他业务收入，主营业务收入全部来源于技术开发收入和技术服务收入，主营业务突出。

报告期内，公司营业收入逐年增长，主要原因分析如下：

公司是一家从事软件技术开发及技术服务的软件和信息技术服务业企业，主营业务为向企业单位提供软件技术开发、技术服务等解决方案。

近年来，信息产业与其他产业的融合步伐越来越快，从经营战略层面分析，公司管理层期望抓住产业发展方向，积极推进公司快速发展。但报告期内公司规模较小，特别是2015年公司经营战略转向软件与信息技术服务业，经营战略调整使得公司短期内只能在有限资源条件下开展业务，导致公司2015年营收较少；经过近两年大力开拓，公司2016年及2017年1-5月营收规模增长较快。

软件及信息技术服务行业竞争较为充分，公司营销政策不存在特殊的优惠、返利等政策措施，公司销售合同均系在与客户友好协商及充分的市场化竞争基础上签署的。销售渠道方面，公司营销团队采取直接销售模式，以管理层丰富的市场资源为核心，通过业内交流、媒体、互联网、大客户开发等渠道获得营销机会和客户资源，通过主动拜访客户，明确客户的初始需求，及时进行信息反馈并提出解决方案，经公司与客户进一步商谈，达成一致并经总经理同意后签订销售合同。

公司营销团队采取直接销售模式，通过业内交流、媒体、互联网、大客户开发等渠道获得营销机会和客户资源。从营销政策及销售渠道方面分析，**2015**年度，由于公司开展软件及信息技术服务业务时间较短，营销方面短期内获得成果有限，营收规模较低；**2016**年度及**2017**年**1-5**月，公司营销团队特别是管理层凭借丰富的市场开拓经验和资源优势，以及以大客户为主的市场开拓策略，快速打开了营销工作新局面，实现了营业收入的快速增长。

综上，公司**2015**年营收规模较小，**2016**年及**2017**年**1-5**月，公司营收规模增长较快，符合公司业务发展所处阶段及行业特征，与公司经营战略、营销政策及销售渠道相符，不存在异常，公司营业收入波动具有合理性。

3、毛利率分析

报告期内，公司毛利率变化情况如下：

项目	2017 年 1-5 月	2016 年度	2015 年度
营业收入	8,306,283.02	9,366,343.10	584,621.36
其中：技术服务收入	105,283.02	2,290,047.10	584,621.36
技术开发收入	8,201,000.00	7,076,296.00	
营业成本	5,898,710.61	6,450,909.30	429,722.28
其中：技术服务成本	9,048.58	940,170.90	429,722.28
技术开发成本	5,889,662.03	5,510,738.40	
毛利	2,407,572.41	2,915,433.80	154,899.08
其中：技术服务毛利	96,234.44	1,349,876.20	154,899.08
技术开发毛利	2,311,337.97	1,565,557.60	
净利润	1,216,186.50	297,225.75	-475,407.51
毛利率	28.98%	31.13%	26.50%
其中：技术服务毛利率	91.41%	58.95%	26.50%
技术开发毛利率	28.18%	22.12%	

公司**2017**年**1-5**月、**2016**年度、**2015**年度主营业务毛利率分别为28.98%、

31.13%、26.50%。毛利率变动分析如下：

(1) 公司主营业务分为技术开发与技术服务，其中技术服务毛利率整体上高于技术开发毛利率。2015 年公司主营业务仅为技术服务，毛利率为 26.50%，较 2016 年度及 2017 年 1-5 月低，主要原因为：2015 年 5 月公司主营业务从零售、批发业转为信息和技术服务业，公司处于调整、发展初期，业务规模较小，盈利能力也较弱，毛利率较低。

(2) 在 2015 年业务调整的基础上，为促进公司主营业务尽快步入正轨，2016 年度，公司加大了营销及管理工作投入力度，营销工作取得初步收获，营业收入大幅增长，其中技术开发收入增长幅度高于技术服务收入增长幅度，同时因公司各项工作已逐步规范，公司项目实施与管理能力逐步获得客户认可，毛利率稳步提高，综合毛利率为 31.13%，其中技术开发毛利率为 22.12%，技术服务毛利率为 58.95%，与上期毛利率相比，其变动符合公司业务所处发展阶段。

(3) 2017 年 1-5 月，公司技术开发毛利率为 28.18%，与上年技术开发毛利率 22.12% 相比有所上升，主要原因为 2017 年 4 月、5 月技术开发收入均为自主研发，2016 年技术开发收入大部分为委托外部研发，自主研发毛利率高于委托外部研发毛利率，变动较为合理。2017 年 1-5 月，公司技术服务毛利率为 91.41%，较上年相比变动较大，主要原因如下：①随着公司业务逐渐稳定发展，公司项目人员对于小型服务类业务工作效率逐步提高，2017 年 4、5 月技术服务收入用时较短，相应的人员成本分摊少导致毛利率较高；②2017 年 3 月发生技术服务收入 63,773.58 元，该技术服务业务为公司为上海隆驰汽车用品有限公司进行“汽车用品商城 PC 升级及移动端开发”技术开发项目之附属业务（主要为该技术开发项目的前期咨询服务），收入金额较小，为 63,773.58 元，其营业成本主要为人工费用、折旧等，因其属于上述技术开发项目之附属业务，其营业成本结转为该技术开发项目之成本，故该笔技术服务业务的毛利率为 100.00%。本期技术开发收入占当期营业收入总额的 98.73%，上期技术开发收入占上期营业收入总额的比例为 75.55%，因技术开发毛利率整体上低于技术服务毛利率，故本期综合毛利率较上期有所降低。

4、毛利率同行业比较

公司名称	2016 年度		2015 年度	
	营业收入	毛利率(%)	营业收入	毛利率(%)
益诚嘉华	9,366,343.10	31.13	584,621.36	26.50
微图软件（871378）	7,556,140.68	34.77	6,147,907.01	43.19
中盈高科（837274）	50,215,797.82	28.89	50,051,017.25	22.81

与微图软件（871378）相比，2016 年度公司收入规模与之相近，2015 年度公司处于业务调整与发展初期，收入规模与之暂无可比性。公司毛利率略低于微图软件，符合公司在业务发展初期阶段的特点。

与中盈高科（837274）相比，公司收入规模与之存在较大的差距，说明公司在业内仍属于规模较小的企业。虽然公司收入规模低于中盈高科（837274），但 2016 年度、2015 年度公司毛利率均高于中盈高科。2015 年度，公司主营业务处于调整和发展初期，营业收入规模较小；2016 年度在上年公司业务调整的基础上，公司加大了营销及管理工作投入力度，营销工作取得初步收获，营业收入及营业利润均大幅增长，毛利率较上期有所提高。

随着公司业务规模不断扩大，公司从业经验逐渐积累，项目实施及管理不断优化、规范，公司竞争优势将不断提高，公司盈利能力也将进一步得到提升。

（二）期间费用分析

报告期内主要费用及变动情况如下：

项目	2017 年 1-5 月	2016 年度	2015 年度
	金额/比例	金额/比例	金额/比例
营业收入	8,306,283.02	9,366,343.10	584,621.36
销售费用	83,498.25	1,084,407.63	118,715.97
管理费用	595,070.98	993,609.20	650,858.44
财务费用	595.57	663.68	312.00
期间费用合计	679,164.80	2,078,680.51	769,886.41

销售费用占主营业务收入比重	1.01%	11.58%	20.31%
管理费用占主营业务收入比重	7.16%	10.61%	111.33%
财务费用占主营业务收入比重	0.01%	0.01%	0.05%
三费占主营业务收入比重合计	8.18%	22.19%	131.69%

1、报告期内，销售费用主要核算销售人员工资、折旧、广告宣传费等。

报告期内，销售费用主要构成及变动情况如下：

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
工资	80,000.00	192,000.00	116,500.00
折旧	3,498.25	8,395.80	2,215.97
广告宣传费		884,011.83	
合计	83,498.25	1,084,407.63	118,715.97

报告期内，公司 2017 年 1-5 月、2016 年度、2015 年度销售费用分别为 83,498.25 元、1,084,407.63 元、118,715.97 元。

2016 年度销售费用较 2015 年度增加 965,691.66 元，增幅为 813.45%，主要原因为：在 2015 年度业务调整的基础上，为促进公司主营业务尽快步入正轨，实现公司营业收入较快增长，公司加大了营销工作投入力度，广告宣传费用与人工费用相应增加。

2017 年 1-5 月公司销售费用较 2016 年度大幅下降，主要原因为：经过 2015 至 2016 年度的发展，公司营销等工作已初步取得成效，公司从业经验、项目实施和管理能力等已基本取得客户认可，2017 年 1-5 月公司营业收入较上年同期均有较大幅度增长，公司相应降低了销售费用支出。

2、报告期内，管理费用主要核算职工薪酬、折旧、房租、办公费等费用。

报告期内，管理费用主要构成及变动情况如下：

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
职工薪酬	479,886.00	603,360.00	520,780.00

折旧费	1,166.10	4,162.20	10,078.44
办公费	5,541.30	4,630.00	
房租	100,000.00	240,000.00	120,000.00
交通费	927.08	1,457.00	
咨询费		140,000.00	
其他	7,550.50		
合计	595,070.98	993,609.20	650,858.44

报告期内,2017年1-5月、2016年度、2015年度管理费用分别为595,070.98元、993,609.20元、650,858.44元。2017年1-5月管理费用较上年同期增加59.72%,主要系2017年1-5月增加员工社保费与员工福利费所致。2016年度管理费用较2015年度增加了52.66%,主要原因为:在2015年度业务调整的基础上,为促进公司业务经营管理尽快步入正轨,公司本年度加大了管理工作投入力度,人员工资、房租及咨询费等均有不同幅度的增长。

2017年1-5月、2016年度、2015年度,管理费用占主营业务收入比例分别为7.16%、10.61%、111.33%,公司管理费用占主营业务收入占比逐年大幅下降,主要原因为:公司2015年业务处于调整和发展初期,在管理费用投入较大的情况下,营业收入规模较小;2016年度、2017年1-5月公司销售实现大规模增长,营业收入增长幅度超过管理费用增长幅度,导致管理费用占主营业务收入比例大幅下降。

3、报告期内,公司财务费用由利息收入、银行手续费支出构成。

报告期内,财务费用构成及变动如下:

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
利息支出			
减: 利息收入	12.43	1.51	71.89
手续费支出	608.00	665.19	383.89
合计	595.57	663.68	312.00

(三) 非经常性损益情况

无。

五、报告期主要资产情况

(一) 流动资产

项目	2017年5月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
货币资金	1,028,098.29	11.56	93,931.31	0.76	89,581.99	1.21
应收账款	7,814,170.00	87.90	6,275,981.20	50.46		
预付款项						
其他应收款	31,646.10	0.36	2,848,472.50	22.90	4,201,391.83	56.69
存货			3,196,484.52	25.70	3,120,000.00	42.10
其他流动资产	16,109.22	0.18	22,426.20	0.18		
合计	8,890,023.61	100.00	12,437,295.73	100.00	7,410,973.82	100.00

1、货币资金

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
库存现金	98,735.99	87,124.99	89,581.99
银行存款	929,362.30	6,806.32	
合计	1,028,098.29	93,931.31	89,581.99

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	2017年5月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,378,600.00	100.00	564,430.00	6.74	7,814,170.00
其中：账龄分析法组合	8,378,600.00	100.00	564,430.00	6.74	7,814,170.00
个别认定法组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	8,378,600.00	100.00	564,430.00	6.74	7,814,170.00

(续上表)

种类	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,606,296.00	100.00	330,314.80	5.00	6,275,981.20
其中：账龄分析法组合	6,606,296.00	100.00	330,314.80	5.00	6,275,981.20
个别认定法组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

合计	6,606,296.00	100.00	330,314.80	5.00	6,275,981.20
----	--------------	--------	------------	------	--------------

注：2015年12月31日无应收账款。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

其中，账龄分析法组合：

账龄	2017年5月31日		坏账准备	账面价值
	账面余额	比例(%)		
1年以内	5,468,600.00	65.27	273,430.00	5,195,170.00
1至2年	2,910,000.00	34.73	291,000.00	2,619,000.00
2至3年				
3年以上				
合计	8,378,600.00	100.00	564,430.00	7,814,170.00

(续上表)

账龄	2016年12月31日		坏账准备	账面价值
	账面余额	比例(%)		
1年以内	6,606,296.00	100.00	330,314.80	6,275,981.20
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	6,606,296.00	100.00	330,314.80	6,275,981.20

注：公司2015年12月31日无应收账款。

报告期内，公司2017年5月31日、2016年12月31日、2015年12月31日应收账款余额分别为8,378,600.00元、6,606,296.00元、0.00元。

报告期内，公司应收账款余额大幅增长，主要原因为：

从业务特点分析，公司通过市场化销售及大客户合作，针对客户个性化软件或服务需求，联合外协服务商，向客户提供符合要求的定制化软件产品、技

术服务等解决方案，并获取相应的收入、利润和现金流。公司开展业务方式主要为先取得客户订单，再组织人力、资源等进行项目开发，开发完成并经客户验收后，公司依据双方约定向客户收取项目开发服务费，因此，受此业务特点影响，公司应收账款 **2016** 年起增幅较大。

从信用政策分析，公司根据不同客户给予不同的信用政策，一般地，公司会根据以往的合作经验制定相应的信用政策。公司会结合每个客户的具体情况、合作状况及公司的发展战略等对信用期限等进行调整。公司应收账款回款期限一般在 **3-6** 个月，报告期后公司应收账款回款 **7,731,000.00** 元，回款率 **92.27%**，通过应收账款回款情况可以看出，公司应收账款回款较快，客户信誉度较高。

此外，收入方面，**2016** 年度及 **2017** 年 **1-5** 月，公司营业收入较 **2015** 年大幅增长，同期公司应收账款较 **2015** 年增幅也较大，显示应收账款与营业收入变动方向一致。

综上，公司在 **2016** 年度及 **2017** 年 **1-5** 月公司营业收入较 **2015** 年大幅增长的情况下，综合考虑公司业务特点及信用政策，公司 **2016** 年起应收账款余额大幅增长具备合理性。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司 关系	2017 年 5 月 31 日余额	年限	占应收账 款总额的 比例 (%)	已计提坏账 准备
北京尚途国际旅行社 股份有限公司	非关联方	4,250,000.00	1 年以内	50.72	212,500.00
北京宝盛堂生物技术 有限公司	非关联方	2,410,000.00	1-2 年	28.76	241,000.00
上海隆驰汽车用品有 限公司	非关联方	647,600.00	1 年以内	7.73	32,380.00

北京亿通新月科技发展有限公司	非关联方	500,000.00	1-2 年	5.97	50,000.00
二十一世纪空间技术应用股份有限公司	非关联方	321,000.00	1 年以内	3.83	16,050.00
合计		8,128,600.00		97.02	551,930.00

(续上表)

单位名称	与本公司关系	2016 年 12 月 31 日余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	已计提坏账准备
北京宝盛堂生物技术有限公司	非关联方	2,410,000.00	1 年以内	36.48	120,500.00
百富计算机技术(深圳)有限公司	非关联方	2,396,296.00	1 年以内	36.27	119,814.80
北京英泰来工程顾问有限公司	非关联方	1,300,000.00	1 年以内	19.68	65,000.00
北京亿通新月科技发展有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	7.57	25,000.00
合计		6,606,296.00		100.00	330,314.80

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2017 年 5 月 31 日		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备	31,646.10	100.00			31,646.10

备的其他应收款					
其中：账龄分析法组合					
个别认定法组合	31,646.10	100.00			31,646.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	31,646.10	100.00			31,646.10

(续上表)

种类	2016年12月31日		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,978,770.00	100.00	130,297.50	4.37	2,848,472.50
其中：账龄分析法组合	1,597,950.00	53.64	130,297.50	8.15	1,467,652.50
个别认定法组合	1,380,820.00	46.36			1,380,820.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,978,770.00	100.00	130,297.50	4.37	2,848,472.50

(续上表)

种类	2015年12月31日		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提	4,221,551.83	100.00	20,160.00	0.48	4,201,391.83

坏账准备的其他应收款					
其中：账龄分析法组合	201,600.00	4.78	20,160.00	10.00	181,440.00
个别认定法组合	4,019,951.83	95.22			4,019,951.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,221,551.83	100.00	20,160.00	0.48	4,201,391.83

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄分析法组合：

账龄	2016年12月31日		坏账准备	账面价值
	账面余额	比例(%)		
1年以内	1,396,350.00	87.38	69,817.50	1,326,532.50
1-2年				
2-3年	201,600.00	12.62	60,480.00	141,120.00
3年以上				
合计	1,597,950.00	100.00	130,297.50	1,467,652.50

(续上表)

账龄	2015年12月31日		坏账准备	账面价值
	账面余额	比例(%)		
1年以内				
1-2年	201,600.00	100.00	20,160.00	181,440.00
2-3年				
3年以上				
合计	201,600.00	100.00	20,160.00	181,440.00

注：2017年5月31日无账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款。

个别认定法组合：

单位名称	2017年5月31日余额	账龄
代扣代缴社保	31,646.10	1年以内
合计	31,646.10	

(续上表)

单位名称	2016年12月31日余额	账龄
周燕（员工借款）	1,380,820.00	1-2年
合计	1,380,820.00	

(续上表)

单位名称	2015年12月31日余额	账龄
周燕（员工借款）	4,019,951.83	1年以内
合计	4,019,951.83	

报告期内，因公司管理层规范意识较弱，公司存在支付给公司出纳周燕借款用于公司日常管理及销售费用支出等不规范情形，截至报告期末，该其他应收款已全部收回，出纳个人卡已于申报基准日前注销。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
借款		1,598,770.00	4,221,551.83
往来款		1,380,000.00	
代扣代缴社保	31,646.10		
合计	31,646.10	2,978,770.00	4,221,551.83

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截至 2017 年 5 月 31 日，公司其他应收款期末余额前五名情况如下：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
代扣代缴社保	社保款	31,646.10	1年以内	100.00	
合计		31,646.10		100.00	

截至 2016 年 12 月 31 日，公司其他应收款期末余额前五名情况如下：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
周燕	借款	1,380,820.00	1年以内	46.35	
北京汇智众鑫科技有限公司	往来款	1,380,000.00	1年以内	46.33	69,000.00
张欢	借款	201,600.00	2-3 年	6.77	60,480.00
徐双华	借款	16,350.00	1年以内	0.55	817.50
合计		2,978,770.00		100.00	130,297.50

截至 2015 年 12 月 31 日，公司其他应收款期末余额前五名情况如下：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
周燕	借款	4,019,951.83	1年以内	95.22	
张欢	借款	201,600.00	1-2 年	4.78	20,160.00
合计		4,221,551.83		100.00	20,160.00

报告期内，公司员工大额借款、往来款产生的主要原因为：（1）报告期内，因公司管理层规范意识较弱，公司存在支付给公司出纳周燕借款用于公司日常管理及销售费用支出等不规范情形，截至报告期末，该其他应收款已全部收回，出纳个人卡已于申报基准日前注销；（2）2016 年，北京汇智众鑫科技有限公司（非关联方）因资金运转困难，向公司临时性拆借 1,380,000.00 元，拆借期限较短（3 个月），截止报告期末该款项已收回。

4、存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

原材料、库存商品发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(3) 公司存货结转及成本归集

公司属于软件和信息技术服务业企业，本公司存货由开发成本构成，主要包括直接人工、外委服务费、折旧费。公司技术开发成本归集、分摊、结转方法如下：①成本的归集：公司将技术开发项目所发生的直接人工、外委服务费、折旧费计入存货-开发成本科目核算；②成本的分摊：根据项目工时将计入开发成本的人工费、折旧费分摊至具体开发项目，根据外委合同及验收将各项目外委服务费归集至相应项目成本；③成本的结转：公司在项目已经完工，通过检测投入用户试运行并双方验收通过后确认收入的实现并结转相应的项目开发成本。

(4) 报告期内公司存货的具体情况

截至 2017 年 5 月 31 日，公司存货无余额。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司存货情况如下：

项目	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	3,196,484.52		3,196,484.52
合计	3,196,484.52		3,196,484.52

截至 2015 年 12 月 31 日，公司存货情况如下：

项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	3,120,000.00		3,120,000.00

合计	3,120,000.00		3,120,000.00
----	--------------	--	--------------

公司 2015 年末、2016 年末存货余额较大，主要为尚未经客户验收的软件开发成本，截止 2017 年 5 月 31 日，已全部结转，无余额。

报告期内，公司存货余额波动较大，主要原因有：（1）2015 年 6 月，北京尚途国际旅行社有限公司（以下简称“尚途国旅”）与公司签订意向合作协议，委托公司为其开发营销中心平台系统软件项目（包括营销中心支撑软件、电子商务软件等），合同金额 312 万元。（2）2015 年 6 月，公司将上述项目中间环节的程序代码编写工作交由北京辉宏世纪科技股份有限公司（以下简称“辉宏世纪”）完成。（3）2015 年 11 月，辉宏世纪完成上述项目开发工作，公司对其进行了验收。（4）2015 年 11 月前后，在上述项目开发后期，尚途国旅因自身业务向线上拓展等原因，对上述项目提出功能修改需求，要求开发项目突出电子商务方面功能。经协商，尚途国旅与公司签订正式业务合同，合同金额仍按原意向合作协议执行。因上述原因，公司 2015 年将上述委托辉宏世纪开发营销中心平台业务计入存货。（5）公司针对尚途国旅提出的新要求，因公司规模小、人员配备不足等原因，相关开发工作直至 2017 年 2 月方开发完成，最终本项目于 2017 年 3 月通过尚途国旅验收。由于公司收入确认原则是在客户验收后一次性确认收入，因此公司为尚途国旅开发的旅游在线项目在 2017 年 3 月经尚途国旅验收通过后一次性结转成本。

综上，公司存货变动符合公司收入确认及成本结转方法，变动合理。

（5）存货跌价准备计提情况

公司存货无账面余额高于可变现净值的情况，未发现减值迹象，故各会计期间未计提跌价准备。

5、其他流动资产

项目	2017 年 5 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
待抵扣增值税进项税	16,109.22	22,426.20	
合计	16,109.22	22,426.20	

(二) 非流动资产

项目	2017年5月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
固定资产	49,990.10	26.16	56,400.54	32.88	76,421.46	32.07
递延所得税资产	141,107.50	73.84	115,153.08	67.12	161,844.45	67.93
合计	191,097.60	100.00	171,553.62	100.00	238,265.91	100.00

1、固定资产

截至 2017 年 5 月 31 日，固定资产情况如下：

项目	办公及电子设备	合计
一、账面原值		
1.2017年1月1日	98,197.00	98,197.00
2.本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.2017年5月31日	98,197.00	98,197.00
二、累计折旧		
1. 2017年1月1日	41,796.46	41,796.46
2.本期增加金额	6,410.44	6,410.44
(1) 计提	6,410.44	6,410.44
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4. 2017年5月31日	48,206.90	48,206.90

三、减值准备		
1. 2017 年 1 月 1 日		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.2017 年 5 月 31 日		
四、账面价值		
1.2017 年 5 月 31 日	49,990.10	49,990.10
2. 2017 年 1 月 1 日	56,400.54	56,400.54

截至 2016 年 12 月 31 日，固定资产情况如下：

项目	办公及电子设备	合计
一、账面原值		
1.2016 年 1 月 1 日	98,197.00	98,197.00
2.本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.2016 年 12 月 31 日	98,197.00	98,197.00
二、累计折旧		
1. 2016 年 1 月 1 日	21,775.54	21,775.54
2.本期增加金额	20,020.92	20,020.92
(1) 计提	20,020.92	20,020.92
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		

4.2016年12月31日	41,796.46	41,796.46
三、减值准备		
1. 2016年1月1日		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.2016年12月31日		
四、账面价值		
1.2016年12月31日	56,400.54	56,400.54
2.2016年1月1日	76,421.46	76,421.46

截至 2015 年 12 月 31 日，固定资产情况如下：

项目	办公及电子设备	合计
一、账面原值		
1.2015年1月1日	55,137.00	55,137.00
2.本期增加金额	43,060.00	43,060.00
(1) 购置	43,060.00	43,060.00
(2) 在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.2015年12月31日	98,197.00	98,197.00
二、累计折旧		
1. 2015年1月1日	6,527.02	6,527.02
2.本期增加金额	15,248.52	15,248.52
(1) 计提	15,248.52	15,248.52
3.本期减少金额		

(1) 处置或报废		
4.2015年12月31日	21,775.54	21,775.54
三、减值准备		
1. 2015年1月1日		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.2015年12月31日		
四、账面价值		
1.2015年12月31日	76,421.46	76,421.46
2. 2015年1月1日	48,609.98	48,609.98

截至 2017 年 5 月 31 日，公司固定资产账面原值为 98,197.00 元，累计计提的折旧额为 48,206.90 元，2015 年度折旧发生额 15,248.52 元，2016 年度折旧发生额 20,020.92 元，2017 年 1-5 月折旧发生额 6,410.44 元。

公司固定资产主要为电子设备，截至 2017 年 5 月 31 日，公司固定资产使用状况良好，不存在减值迹象，故公司未计提固定资产减值准备。从固定资产成新率及是否面临淘汰、更新、技术升级及对公司业务影响等方面分析，公司固定资产目前尚未面临淘汰、更新、技术升级等情况，不会对公司财务状况与持续经营能力造成重大不利影响。

2、递延所得税资产

项目	2017年5月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	递延所得 税资产或 负债	可抵扣/应 纳税暂时 性差异	递延所得 税资产或 负债	可抵扣/应 纳税暂时 性差异	递延所得 税资产或 负债	可抵扣/应 纳税暂时 性差异
递延所	141,107.50	564,430.00	115,153.08	460,612.30	5,040.00	20,160.00

得税资产						
资产减值准备					156,804.45	627,217.80
合计	141,107.50	564,430.00	115,153.08	460,612.30	161,844.45	647,377.80

六、报告期内主要负债情况

报告期内，公司负债情况主要为流动负债，具体情况如下：

项目	2017年5月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
应付账款	2,430,000.00	79.46	4,600,000.00	58.96		
应付职工薪酬	134,532.10	4.40				
应交税费	493,750.21	16.14	72,196.95	0.93	19,813.08	0.63
其他应付款			3,130,000.00	40.12	3,120,000.00	99.37
合计	3,058,282.31	100.00	7,802,196.95	100.00	3,139,813.08	100.00

1、应付账款

(1) 应付账款按款项列示

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
服务费	2,430,000.00	3,360,000.00	
货款		1,100,000.00	
咨询费		140,000.00	
合计	2,430,000.00	4,600,000.00	

截止 2017 年 5 月末，公司应付账款主要为外协服务费，2017 年 5 月末应付账款余额比 2016 年末减少 2,170,000.00 元，下降 47.17%，主要原因因为公司 2017 年及时支付北京中环博新商贸有限公司货款及北京耀源咨询股份有限公司

咨询费所致。

(2) 应付账款按账龄列示

账龄	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内	2,430,000.00	4,600,000.00	
1-2年			
2-3年			
3年以上			
合计	2,430,000.00	4,600,000.00	

(3) 截至 2017 年 5 月 31 日，本公司应付账款中前五名情况如下所示：

单位名称	关联关系	2017年5月31日余额	年限	款项性质
北京经纬腾云科技有限公司	非关联方	2,430,000.00	1年以内	服务费
合计		2,430,000.00		

(4) 截至 2016 年 12 月 31 日，本公司应付账款中前五名情况如下所示：

单位名称	关联关系	2016年12月31日余额	年限	款项性质
北京网高科技股份有限公司	非关联方	2,620,000.00	1年以内	服务费
北京中环博新商贸有限公司	非关联方	1,840,000.00	1年以内	货款、服务费
北京耀源咨询股份有限公司	非关联方	140,000.00	1年以内	咨询费
合计		4,600,000.00		

(5) 截至 2015 年 12 月 31 日，公司无应付账款。

(6) 截至 2017 年 5 月 31 日，公司无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

2、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类列示

项目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年5月31日
一、短期薪酬		763,056.00	707,480.00	55,576.00

二、离职后福利 -设定提存计划		78,956.10		78,956.10
合计		842,012.10	707,480.00	134,532.10

(续上表)

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
一、短期薪酬		1,515,120.00	1,515,120.00	
二、离职后福利-设定提存计划				
合计		1,515,120.00	1,515,120.00	

(续上表)

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
一、短期薪酬		853,260.00	853,260.00	
二、离职后福利-设定提存计划				
合计		853,260.00	853,260.00	

(2) 短期职工薪酬情况

项目	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年5月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴		707,480.00	707,480.00	
2、职工福利费				
3、社会保险费		55,576.00		55,576.00
其中：医疗保险费		51,324.00		51,324.00
工伤保险费		850.00		850.00
生育保险费		3,402.00		3,402.00

4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
合计		763,056.00	707,480.00	55,576.00

(续上表)

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴		1,515,120.00	1,515,120.00	
2、职工福利费				
3、社会保险费				
其中：医疗保险费				
工伤保险费				
生育保险费				
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
合计		1,515,120.00	1,515,120.00	

(续上表)

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴		853,260.00	853,260.00	
2、职工福利费				
3、社会保险费				
其中：医疗保险费				
工伤保险费				

生育保险费				
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
合计		853,260.00	853,260.00	

(3) 设定提存计划情况

项目	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年5月31日
1、基本养老保险		76,518.00		76,518.00
2、失业保险费		2,438.10		2,438.10
合计		78,956.10		78,956.10

注：公司 2015 年度、2016 年度未缴纳社会保险费，存在不规范情形。

3、应交税费

税种	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
增值税	17,708.45	17,708.45	17,708.45
企业所得税	473,937.13	52,383.87	
城市维护建设税	1,227.71	1,227.71	1,227.71
教育费附加	526.16	526.16	526.16
地方教育费附加	350.76	350.76	350.76
合计	493,750.21	72,196.95	19,813.08

4、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
往来款		10,000.00	
借款		3,120,000.00	3,120,000.00
合计		3,130,000.00	3,120,000.00

(2) 截止 2017 年 5 月 31 日，公司其他应付款无余额。

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日，公司其他应付款余额前五名情况

序号	单位名称	其他应付款余额	占其他应付款总额比例 (%)
1	金光荣（实际控制人）	3,120,000.00	99.68
2	北京经纬腾云科技有限公司	10,000.00	0.32
合计		3,130,000.00	100.00

(4) 截至 2015 年 12 月 31 日，公司其他应付款余额前五名情况

序号	单位名称	其他应付款余额	占其他应付款总额比例 (%)
1	金光荣（实际控制人）	3,120,000.00	100.00
合计		3,130,000.00	100.00

截止 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日，公司其他应付款主要为 2015 年由实际控制人代公司支付北京辉宏世纪科技股份有限公司开发服务费 3,120,000.00 元；截至 2017 年 5 月 31 日，公司已将上述款项归还给公司实际控制人。

(5) 截至 2017 年 5 月 31 日，公司无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

七、所有者权益情况

项目	2017 年 5 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
股本（实收资本）	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积			
盈余公积			
未分配利润	1,022,838.90	-193,347.60	-490,573.35
少数股东权益			
所有者权益合计	6,022,838.90	4,806,652.40	4,509,426.65

1、股本（实收资本）

股东名称	2017年1月1日		本期增加	本期减少	2017年5月31日	
	投资金额	比例(%)			投资金额	比例(%)
刘绪生	3,000,000.00	60.00		3,000,000.00		
王鑫	2,000,000.00	40.00		2,000,000.00		
金光荣			4,950,000.00		4,950,000.00	99.00
陈喜兵			50,000.00		50,000.00	1.00
合计	5,000,000.00	100.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00

(续上表)

股东名称	2016年1月1日		本期增加	本期减少	2016年12月31日	
	投资金额	比例(%)			投资金额	比例(%)
刘绪生	3,000,000.00	60.00			3,000,000.00	60.00
王鑫	2,000,000.00	40.00			2,000,000.00	40.00
合计	5,000,000.00	100.00			5,000,000.00	100.00

(续上表)

股东名称	2015年1月1日		本期增加	本期减少	2015年12月31日	
	投资金额	比例(%)			投资金额	比例(%)
杨国芳	100,000.00	100.00		100,000.00		
刘绪生			3,000,000.00		3,000,000.00	60.00
王鑫			2,000,000.00		2,000,000.00	40.00
合计	100,000.00	100.00	5,000,000.00	100,000.00	5,000,000.00	100.00

2、未分配利润

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
调整前上期末未分配利润	-193,347.60	-490,573.35	-15,165.84

调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)			
调整后期初未分配利润	-193,347.60	-490,573.35	-15,165.84
本期增加额	1,218,442.43	297,225.75	-475,407.51
加: 本期归属于母公司所有者的净利润			
减: 本期提取盈余公积数			
本期提取任意盈余公积数			
本期提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的未分配利润			
本期期末余额	1,025,094.83	-193,347.60	-490,573.35

八、关联方、关联方关系及重大关联交易

(一) 关联方与关联关系

1、存在控制关系的关联方

关联方名称/姓名	持股数量(股)	持股比例(%)	与本公司关系
金光荣	19,800,000	99.00	董事长、法定代表人

2、不存在控制关系的关联方

(1) 除控股股东、实际控制人以外的其他主要股东

关联方名称/姓名	持股数量(股)	持股比例(%)	与本公司关系
陈喜兵	200,000	1.00	董事、总经理

(2) 公司除金光荣、陈喜兵以外的其他董事、监事、高级管理人员及其持股情况

姓名	任职、亲属关系	持股数量(股)	持股比例(%)
承元兴	董事、财务负责人、董事会秘书	0	

周鹏	董事	0	
沈飞	董事	0	
王俊	监事会主席	0	
郑梅芝	监事	0	
朱玉林	职工监事	0	
合计		0	

公司董事、监事及高级管理人员具体情况参见“第三节 公司治理”之“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”。

(3) 与公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员包括配偶、父母、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。

(4) 控股股东、实际控制人控制的其他企业

序号	关联方名称	持股比例 (%)	在关联方任职情况
1	浙江西溪天籁影视文化有限公司	75.00	执行董事
2	南京联庆文化传媒有限公司	80.77	执行董事、总经理
3	上海股腾实业有限公司	72.50	执行董事
4	浙江股腾建筑工程有限公司	80.00	执行董事、总经理
5	滁州中博汇艺术发展有限公司	80.25	执行董事、总经理
6	滁州市金山徽源文化传媒有限公司	76.47	执行董事、总经理
7	南京丽州商贸有限公司	95.00	执行董事、总经理
8	浙江西溪天籁股权投资基金管理有限公司	80.00	执行董事
9	国资金控（北京）资本有限公司	80.00	执行董事、经理
10	南京麦惠腾网络有限公司	80.00	执行董事
11	中兴嵘源商业管理有限公司	51.00	董事长、经理
12	浙江德胜旅游开发有限公司	80.00	执行董事、经理
13	江苏禧鑫鸿彩网络科技有限公司	35.00	大股东、执行董事

14	江苏铭亚德文化旅游发展有限公司	70.00	执行董事
15	南京卓纳资产管理有限公司（注）	100.00	执行董事、总经理
16	北京盛世翰诺文化传媒有限公司	60.00	执行董事、经理
17	四川熙缘科技有限公司	80.00	执行董事、总经理
18	北京中城盛世翰诺文化传媒有限公司	北京盛世翰诺文化传媒有限公司 持有该公司 51%股权	执行董事、经理
19	海南百年黄皮旅游文化发展有限公司	65.00	执行董事
20	海南金水畔山旅游文化产业有限公司	80.00	执行董事、经理

注：2017年11月21日，金光荣将所持该公司100%股权转让给无关联第三人孔维民、侯海健。

(5) 关联自然人能够控制、共同控制、施加重大影响、或担任担任董事、高级管理人员的其他企业

关联方名称	关联关系
聊城市万发机械配件有限公司	公司董事、财务负责人、董事会秘书承元兴曾持有该公司51%股权，并担任该公司执行董事、总经理，2017年8月，承元兴已将上述股权转让给无关联第三人，并不再担任该公司任何职务。

(6) 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系	备注
杨国芳	原股东	杨国芳原持有公司100%股权，于2015年5月全部转让后退出有限公司。
王鑫	原股东	王鑫原持有公司40%股权，于2017年3月全部转让后退出有限公司。

(二) 报告期内的关联交易

1、经常性关联交易

公司报告期内未与关联方发生经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

(1) 公司报告期内未与关联方发生关联租赁及关联担保情况。

(2) 关联方资金拆借情况

报告期内，公司存在向实际控制人金光荣拆入资金的情况，具体情况如下：

关联方名称	2015年1月1日	报告期内增加	报告期内减少	2017年5月31日
金光荣		3,120,000.00	3,120,000.00	
合计		3,120,000.00	3,120,000.00	

上述资金拆借事项发生在有限公司时期，股东会、董事、监事制度的建立和运行存有一定瑕疵，没有专门的制度规范关联方资金拆借行为，关联方资金往来亦未履行适当的审批程序，因此没有签定相关资金拆借合同，所有借款没有约定利息。股份公司成立后，公司按照《公司法》、《公司章程》及其他相关法律法规的规定，建立了《关联交易决策制度》及其他内部控制制度。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保公司资产安全。

(3) 关联方应收应付款项

项目	2017年5月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	所占余额比例(%)	金额	所占余额比例(%)	金额	所占余额比例(%)
其他应付款 -金光荣			3,120,000.00	99.68	3,120,000.00	100.00
合计			3,120,000.00	99.68	3,120,000.00	100.00

2015年12月31日、2016年12月31日、2017年5月31日关联方往来款余额分别为3,120,000.00元、3,120,000.00元、0.00元，主要为2015年由实际控制人金光荣代公司支付了北京辉宏世纪科技股份有限公司开发服务费

3,120,000.00 元，至报告期末，公司已归还上述款项。

3、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

无。

（三）关联交易决策程序执行情况

有限公司阶段，公司章程未对关联交易决策程序作出规定，关联交易决策程序等内部控制制度不完备。

股份公司成立后，《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》规定了关联方及关联交易的认定、关联交易定价应遵循的原则、关联方对关联交易的回避制度等，明确了关联交易公允决策的程序，采取了必要措施对其他股东的利益进行保护。

（四）减少和消除关联交易的承诺和措施

为减少和规范关联交易，公司实际控制人、持股 5%以上的股东和董事、监事、高级管理人员均已出具了《关于减少及规范关联交易的承诺函》，承诺如下：

1、本人及本人关系密切的家庭成员控制的其他企业与公司之间将尽量减少关联交易。

2、对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人保证按市场化原则和公允价格进行交易，不利用该类交易从事任何损害公司或其中小股东利益的行为，并将督促公司履行合法决策程序。

3、本人将严格按照《公司法》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定依法行使股东权利及董事、监事、高级管理人员权利，在股东大会、董事会、监事会、总经理办公会对有关涉及本人及本人关系密切的家庭成员控制的其他企业的关联交易进行表决时，履行回避表决义务。

4、如以上声明、保证及承诺事项与事实不符，或者本人及本人关系密切的家庭成员控制的其他企业违反上述声明、保证及承诺事项，本人愿意承担相应的法律责任，包括但不限于赔偿由此给公司造成的全部损失。

九、提请投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

2017年9月30日，股份公司召开第一届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于北京益诚嘉华科技股份有限公司增加注册资本至2,000万元人民币的议案》、《关于修订〈北京益诚嘉华科技股份有限公司章程〉的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会向工商行政管理部门办理工商登记手续的议案》及《关于提请召开北京益诚嘉华科技股份有限公司2017年第三次临时股东大会的议案》等议案，决定公司发行股份15,000,000股（非公开发行），其中金光荣认购14,850,000股，陈喜兵认购150,000股，本次发行价格为人民币1.30元/股，拟募集资金1,950万元，其中1,500万元作为公司注册资本金，其余450万元作为公司资本公积金。2017年10月16日，股份公司召开2017年第三次临时股东大会，批准了上述董事会有关增加注册资本的决议。

本次增资价格为1.30元/股。本次增资价格，系公司依据2017年5月31日公司经审计和评估的净资产值，并综合考虑公司所处行业发展前景、公司产品竞争力及公司成长性等因素，经公司与本次增资股东充分沟通及协商一致后确定。

2017年10月31日，北京筑标会计师事务所有限公司出具筑标验字[2017]106号《验资报告》，验证截至2017年10月31日止，股份公司已收到原股东金光荣、陈喜兵等2名自然人出资人以货币缴纳的出资共计人民币19,500,000.00元，其中，计入注册资本（实收资本）合计人民币15,000,000.00元，计入资本公积金合计人民币4,500,000.00元。截至2017年10月31日止，股份公司变更后的累计注册资本为人民币20,000,000.00元，实收资本为人民币20,000,000.00元。

2017年10月18日，股份公司取得了北京市工商行政管理局顺义分局重新核发的统一社会信用代码为91110106082817136H的《营业执照》。

本次增加注册资本后，股份公司股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量(股)	持股比例(%)	出资方式
1	金光荣	4,950,000	99.00	净资产折股
		14,850,000		货币
2	陈喜兵	50,000	1.00	净资产折股
		150,000		货币
合计		20,000,000	100.00	

除上述事项外，公司不存在其他资产负债表日后重大事项、或有事项、承诺事项及其他重要事项。

十、报告期内资产评估情况

报告期内，开元资产评估有限公司接受委托，以 2017 年 3 月 31 日为评估基准日，对有限公司整体资产价值采用资产基础法进行了评估，并于 2017 年 6 月 3 日出具了开元评报字[2017]268 号《净资产价值评估报告》，评估结果如下：

项目	账面价值(万元)	评估价值(万元)	增值率(%)
资产总计	1,003.59	1,042.58	3.89%
负债总计	413.30	413.30	
净资产	590.29	629.28	6.61%

十一、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况

(一) 报告期内公司的利润分配情况

公司报告期内未进行利润分配。

(二) 有限公司阶段利润分配政策

有限公司阶段公司章程未规定利润分配政策。

(三) 股份公司阶段及公开转让后的利润分配政策

公司章程第一百五十二条规定，公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上

的，可以不再提取。

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

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

十二、公司持续经营的风险因素

（一）技术创新和市场竞争风险

软件和信息技术服务业知识更新速度快，新技术层出不穷，市场竞争较为激烈，行业内企业必须不断提高研发水平并进行产品与服务创新，时刻关注行业技术发展最新动态，持续增强自身产品研发和技术开发能力，才能满足市场不断变化的需求，保持自身产品和服务的竞争力。如果公司在判断行业技术和市场发展趋势方面出现失误，自身研发能力不能跟紧市场最新动态，在技术与人才储备上出现中断，公司将面临技术创新和市场竞争加剧的风险。

应对措施：

公司将结合业务运营具体情况、市场需求发展动向以及业内竞争对手产品或服务的应用领域、品质、价格与收入预期等进行综合评估，有针对性地进行新产品新应用领域的开拓，并在此基础上提供系统维护、方案咨询等服务；公司还将建立健全研发管理制度，涵盖从研发立项到上线运营的整套流程，在开发过程中实施进度和质量把控，建立完整的任务分配、任务检查、任务评估系统；公司还将持续不断引进优秀人才，提高研发水平和产品服务的创新能力，积极跟踪行业技术发展最新动态，增强公司自身研发水平。上述措施可以有效避免公司对产品更新换代、生命周期、应用领域的判断偏差，从而应对公司未来可能面临的技术创新和市场竞争等方面的风险。

（二）人才流失风险

软件和信息技术服务业属于知识和技术密集型行业，涉及电子技术、程序设

计、软件工程、数据结构等多方面知识，同时项目运作也需要管理人员决策、执行和服务，行业内企业开展业务对专业技术人员及高素质管理人员的依赖性较高，拥有稳定、高素质的复合型人才对业内企业的持续发展至关重要。目前行业内人才争夺尤为激烈，流失现象普遍，而人才的培养及储备需要长时间积累，如果未来公司人才出现流失，则公司经营业绩及长远发展将受到不利影响。

应对措施：

公司的高管及核心技术人员的薪酬随着企业发展逐步递增。公司将考虑在适当时候制定并执行股权激励计划，增加核心技术人员持股数量和覆盖比例，努力实现核心技术人员全员持股，使相关员工充分参与到公司管理决策过程中，实现公司决策的民主性和科学性，保证公司利益与核心技术人员利益的一致性；公司还将吸收更多专业能力强、管理经验丰富的复合型人才，加强公司技术及管理团队建设，补充完善公司人才队伍，降低人才流失的风险。

（三）研发风险

软件开发行业具有技术升级快、产品更新换代频繁等特点。用户对于产品和服务的需求也在不断发生变化和提高。若公司不能对高速发展的市场需求进行敏锐的洞察和判断，不能把握行业发展的正确方向，或不能将新技术用于项目开发和升级，将面临新技术、新产品研发失败或市场推广达不到预期目标的风险，从而对公司业绩的持续增长造成不利影响。

应对措施：

公司将进一步加强对下游应用领域的调研分析力度，力求准确把握各行业对信息化的功能需求，不断提高研发水平并进行产品与服务的创新，时刻关注行业技术发展的最新动态，持续增强自身产品研发和技术开发能力。

（四）知识产权侵权风险

软件与信息技术行业为知识密集型产品，新产品的研发需要投入大量的人力资源及资金，公司已经并将持续投入人力、物力、财力促进产品创新升级，但由于产品内容有可能被复制，可能会出现知识产权遭受侵害的情况，进而影响公司

产品的市场推广，从而对公司发展产生不利影响。

应对措施：

公司将在日常经营中不定期组织员工进行关于知识产权相关法律法规的学习和培训，提高员工在有关知识产权方面的法律素养，加强员工知识产权保护意识；同时，公司要求技术研发部对公司取得的新软件新技术及时通过申请软件著作权进行保护。

（五）公司规模较小的风险

与业内优秀企业相比，公司整体规模仍较小。2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-5 月，公司主营业务收入分别为 584,621.36 元、9,366,343.10 元、8,306,283.02 元；截至报告期末，总资产为人民币 9,081,121.21 元，净资产为人民币 6,022,838.90 元。公司资产规模及收入规模均较小，如果市场需求发生较大变化或未来市场竞争加剧，则上述情形可能对公司的经营业绩造成不利影响，公司存在因规模较小而面临抵御市场风险能力较弱的风险。

应对措施：

软件和信息技术服务业客户定制化产品需求较多，客户黏性较大，不易流失。公司将在维护好已有客户的情况下，进一步加强营销团队建设，提升公司绩效考核水平，改善公司目前业务开发主要依赖于实际控制人、高管团队等少数人的现状，增加公司业务数量和收入，积极利用资本市场融资功能，适时引入合格投资者，以改善公司整体规模较小的现状。

（六）客户及供应商较为集中的风险

2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-5 月，公司前五名客户收入占当期营业收入比例分别为 100.00%、94.48% 及 99.78%；公司前五名供应商采购金额占当期采购总额比例分别为 49.05%、89.91% 及 93.92%。报告期内，公司客户及供应商较为集中。

报告期内，公司客户较为集中，主要原因为：（1）公司尚处于发展成长期，

公司营销团队建设仍有待加强，销售业务主要依赖于管理层市场开拓能力，市场开拓策略以大客户为主；（2）公司成长期市场认知度较低，公司仍处于努力提升业内认知度及积累行业从业经验阶段，短期内公司尚不足以迅速扩大业务规模。上述两方面原因导致公司报告期内业务数量较少，客户集中度较高。随着公司业内认知度及业务数量的提升，公司议价能力将有所提高，客户集中度将逐年降低。

报告期内，公司供应商较为集中，主要原因有：（1）报告期内，为保证及时有效向客户交付开发成果，公司选择有一定优势的企业进行合作，并有意进行集中采购，以降低采购风险；（2）报告期内，公司业务数量较少，导致供应商采购较为集中。

虽然未来随着公司业内认知度及业务数量的提升，公司议价能力将有所提高，客户及供应商集中度将逐年降低，但短期内，公司业务发展仍面临客户及供应商较为集中的风险。

应对措施：

针对公司目前客户较为集中的风险，公司一方面将进一步加强自身服务客户的能力和水平，维护好已有客户；另一方面，公司将进一步优化市场开拓策略，加强营销团队建设，提升公司绩效考核水平，在现有客户基础上，加强中小客户的营销开发工作，培育公司品牌及业内口碑，增加客户数量，改善目前客户较为集中的现状。

针对公司供应商较为集中的风险，首先，在具体项目实施过程中，公司主要负责项目需求评估和分析及工作架构设计等工作，供应商主要负责程序编码等基础工作，由于该类供应商市场供应充足，差异性小，可替代性较大，且不参与项目的设计工作，公司对供应商的议价能力较强，可选取其他更有优势的供应商；其次，公司将在维护好已有客户的同时，优化市场开拓策略，加强中小客户的营销开发工作，增加客户数量，随着公司业务数量的提升，公司在业内的采购议价能力也将进一步提升，对供应商的控制力也将得到加强，从而改善目前供应商较为集中的现状。

(七) 外协模式风险

公司的主营业务为软件技术开发及技术服务，需要大量软件方面的专业人才负责项目执行。由于诸如应用开发与维护等业务对专业技能的要求相对较低，市场差异化水平较小，人才供应相对充裕，公司项目中相当一部分常规工作任务采用外协，自身仅负责项目需求分析、设计、质量控制与组织协调。

尽管公司将可替代性较高、专业技能要求较低、以及非涉及核心工作内容的工作任务采用了外协，并通过需求分析、设计、质量控制与组织协调满足客户要求，得到客户认可，但仍可能因外协服务人员素质良莠不齐、缺乏相关培训、外协人员成本上涨较快等因素，导致项目执行质量、与重要客户的关系以及公司的盈利能力受到不利影响。

应对措施：

针对公司外协比例较高的风险，公司将在公司规模逐步发展壮大的情况下积极吸引优秀人才，改善公司人才结构，在重大项目中的研发、核心工作架构等方面，公司使用自有专业人才执行，严格保证质量和软件设计的实现，减少外协软件工程师工作，提高对项目执行质量、客户维护等方面的控制力。

(八) 公司治理风险

有限公司阶段，公司管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理结构较为简单，公司治理机制不够健全，治理机制运行中存在不规范的情形。股份公司设立后，公司虽然完善了公司治理机制，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度，但由于股份公司成立时间较短，管理层对相关制度的完全理解和全面执行尚需一定时间，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善，公司短期内可能存在内部治理不规范的风险，仍可能发生不按制度执行的情形。未来，随着公司快速发展，公司业务规模的扩大及人员的增加都会对公司治理提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因公司治理不善，影响公司持续、健康、稳定经营的风险。

应对措施：

有限公司阶段，公司在内部管理方面存在一些不完善之处，股份公司成立后，公司将严格执行公司内部各项管理制度，使公司在内部管理方面实现显著提升；公司将继续完善企业内控管理制度，进一步提高总经理等管理层的管控能力；不断加强企业内部的创新精神与协作精神，加强岗位绩效考核，将员工的愿景与公司远景目标有机结合起来，保持公司持续快速发展。

（九）实际控制人控制不当的风险

截至公开转让说明书签署之日，金光荣持有公司股份数量为**19,800,000**股，占公司总股本的99.00%，并担任公司董事长，是公司的控股股东、实际控制人，能够对公司的经营管理和决策产生重大影响。若金光荣利用其实际控制地位和相关管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则可能损害公司或其他股东的利益，公司面临实际控制人控制不当的风险。

应对措施：

针对实际控制人不当控制的风险，公司控股股东、实际控制人已出具避免同业竞争、减少关联交易等声明或承诺，同时，股份公司成立时，公司建立了健全的法人治理结构，股份公司成立后，董事会、监事会得到了较好的运行，可以有效防止实际控制人不当控制的风险。

（十）税收优惠政策发生变化的风险

根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）的规定，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。公司报告期内技术开发收入免征增值税。虽然软件和信息技术服务业属于国家产业政策大力支持的战略性新兴产业，但如果未来国家相关税收优惠政策发生不利变化，则公司业绩将面临因此而下滑的风险。

应对措施：

公司是一家从事软件技术开发及技术服务的软件和信息技术服务业企业，根据国家发改委、科技部、工信部、财政部等发布的《战略性新兴产业重点产品和

服务指导目录(2016版)》，公司所属行业属于国家产业政策大力支持的战略性新兴产业，未来国家产业政策进行调整的风险较小；此外，随着公司业务规模及盈利能力的提高，公司对税收优惠政策的依赖性也将进一步降低。

(十一) 应收账款余额较大的风险

报告期内，随着公司业务规模的扩大，公司应收账款各期期末余额也随之扩大。公司2015年末、2016年末、2017年5月末应收账款净额分别0.00元、6,275,981.20元、7,814,170.00元，占当期末流动资产的比重分别为0.00%、50.46%、87.90%；占当期营业收入的比重分别为0.00%、67.01%、94.08%。

截至报告期末，公司1年以内应收账款占应收账款总额的65.27%、1-2年应收账款占应收账款总额的34.73%，**截至公开转让说明书签署日，期后回款率为92.27%**。以上数据表明，报告期内公司应收账款账龄结构总体良好。但由于公司应收账款占用营运资金较多，如果未来因下游客户经营状况等原因导致公司无法及时足额收回款项，则将致使公司产生坏账损失，并对公司的现金流量和经营业绩产生不利影响。

应对措施：

公司的主要客户信誉良好，报告期内不存在发生过坏账的情况。公司一直以来本着谨慎性原则对应收账款提取坏账准备，并制定了完善的应收账款催收和管理制度。公司将加强供应商资质、信用水平、服务能力、价格成本等方面的审查评审工作，降低选择供应商时的误判风险；继续加强应收账款催收和管理制度建设，加强营销人员绩效考核控制，降低应收账款余额较大带来的风险。

(十二) 实际控制人变动的风险

2015年5月，有限公司发生股权转让，该股权转让完成后，原股东杨国芳退出有限公司，金光荣成为有限公司控股股东、实际控制人。此后，公司实际控制人未再发生变化。公司实际控制人的变动未对公司业务经营、公司治理、董监高变动、持续经营能力等方面产生重大不利影响。如果未来公司控制权发生变化，则公司经营管理团队、核心技术人员、发展战略、主营业务、经营业

绩等方面可能存在不确定性风险。

应对措施：

有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等，强化了对董事会和总经理的约束和监督。在此基础上，公司还制定了《担保业务管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理办法》等公司内部管理制度，上述内部管理制度的建立健全能够保证公司依法规范运营，确保了公司治理的有效性，降低了实际控制人变更对公司业务经营持续性、稳定性产生不利影响的可能。

第五节 有关声明

一、申请挂牌公司及全体董事、监事及高级管理人员声明

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

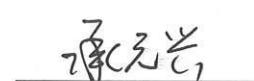
董事：



金光荣



陈喜兵



承元兴



周鹏

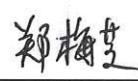


沈飞

监事：



王俊



郑梅芝

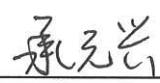


朱玉林

高级管理人员：



陈喜兵



承元兴

北京益诚嘉华科技股份有限公司

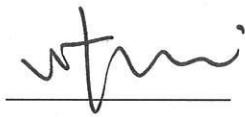
2017年 /2月 / 日



二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行核查，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：



叶顺德

项目小组负责人：

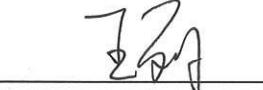


李群

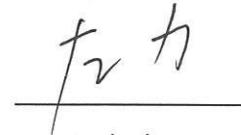
项目小组成员：



李群



王丽



左力



2017年12月11日

三、律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人： 

经办律师：



北京市百瑞（哈尔滨）律师事务所

2017 年 12 月 11 日



四、会计师事务所声明

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

会计师事务所负责人：

签字注册会计师：

 
中国
注册会计师
赵 瑞
610100470687

 
中国
注册会计师
徐 伟
610100471434

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)


2017年12月11日

五、资产评估机构声明

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

资产评估机构负责人:

签字注册资产评估师:



第六节 附件

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