

北京鑫凯瑞科技发展股份有限公司



鑫凯瑞

xinkairui

公开转让说明书
(申报稿)

主办券商

五矿证券有限公司

二〇一八年十月

声明

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

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

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

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

重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于所处行业及自身特点所决定，特别提示投资者应对公司以下重大事项或可能出现的风险予以充分关注：

一、公司治理风险

有限公司阶段，公司股东会、执行董事、监事制度的建立和运行情况存在一定瑕疵，尽管有限公司整体变更为股份公司后，公司重新制定了公司章程、三会议事规则及其他规章制度，但由于股份公司成立时间较短，公司治理机制的运行情况尚待观察，如果章程及相关制度不能得到有效运行，则将给公司带来一定的治理风险。

二、核心技术人才流动风险

公司隶属于人才密集型行业，业务的开展对工作人员技术水平和工作经验要求较高，特别是研发、技术等业务链环节都需要技术人员去执行和服务，所以拥有稳定、高素质的专业人才对公司的持续发展壮大至关重要。若公司出现大量技术人才流失情况，势必影响公司原有服务和产品的升级以及新产品的研发工作，进而会对公司经营产生不利影响。

三、公司主要客户集中风险

公司 2018 年 1-5 月、2017 年度、2016 年度前五名客户占比分别为 97.45%、92.96%、98.55%，公司前五名客户销售额的占比较高，主要是由于公司处于发展成长期，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。如果公司对重大客户的销售收入下降，将会对公司的经营业绩产生不利影响。

四、公司资产规模较小、营业收入较少的经营风险

公司 2018 年 5 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日资产总额分别为 6,330,683.13 元、4,384,167.61 元、393,326.88 元，公司 2018 年 1-5 月、2017 年、2016 年营业收入分别为 3,992,879.25 元、7,847,800.00 元、2,990,284.20

元，与同行业其他公司相比，公司总体资产规模和营业收入依然较小，面临一定的经营风险，可能影响公司抵御市场波动的能力。

五、税收优惠政策发生变化的风险

根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）文件规定，公司报告期内技术开发收入免征增值税；如果未来公司享受的税收优惠政策发生不利变化，将会对公司的业绩产生一定影响。

六、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地发生变化和提高。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，不能把握行业的正确发展方向，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。

七、知识产权侵权风险

软件与信息技术行业为知识密集型行业，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，对公司发展产生不利影响。

八、市场竞争加剧的风险

公司所处的软件和信息技术服务市场是一个高度开放的市场，面对软件开发与外包业务持续增长的需求，来自国外同行的竞争日趋激烈，同时，国内中小型软件开发与外包企业众多，也有可能通过压低价格等手段来参与市场竞争，公司面临市场竞争加剧的风险。

九、行业政策变化的风险

软件和信息技术服务行业受国家给予诸多的行业政策支持，包括税收、人力

资源、市场服务等方面，为软件和信息技术服务企业做大做强营造良好环境。软件和信息技术服务企业近几年的飞速发展与扶持政策有着紧密的关系，如相关政策出现不利变化将会对行业开展产生不利影响，从而影响公司的经营业绩。

十、外协成本占比较高的风险

2018年1-5月、2017年度公司外协成本分别为1,100,000.00元和2,580,000.00元，占营业成本的比例分别为61.04%、61.24%，外协占比较高，公司存在外协服务商不能完成项目或未能达到项目质量要求而对公司运营造成不利影响的风险。

目录

声明	1
重大事项提示	2
目录	5
释义	7
第一节基本情况.....	12
一、公司基本情况	12
二、本次挂牌情况	13
三、公司股权结构及主要股东情况	14
四、公司设立及股权演变情况	18
五、公司分公司、子公司情况	23
六、公司重大资产重组情况	24
七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	24
八、主要会计数据和财务指标	26
九、本次挂牌的有关机构	28
第二节公司业务.....	30
一、公司主要业务及产品情况	30
二、公司组织结构、生产或服务流程及方式	40
三、业务关键资源要素	42
四、公司员工情况	46
五、公司业务相关情况	51
六、公司商业模式	58
七、公司所处行业情况	62
八、公司的竞争地位	76
九、公司经营目标和计划	77
第三节公司治理.....	79
一、公司股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况	79
二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估	80
三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况	86
四、公司独立性	87
五、同业竞争情况	88
六、公司报告期内资金占用和对外担保情况	89
七、董事、监事、高级管理人员相关情况的说明	89
第四节公司财务.....	93
一、最近两年一期的审计意见及经审计的财务报表	93
二、公司近两年一期采取的主要会计政策、会计估计及其变动情况	106
三、公司近两年一期主要财务指标分析	115
四、公司近两年一期主要会计数据	123
五、报告期内主要资产情况	133

六、报告期内主要负债情况	146
七、股东权益情况	149
八、关联方、关联方关系及重大关联交易	150
九、提请投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项	156
十、报告期内资产评估情况	156
十一、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况	156
十二、公司持续经营的风险因素	157
第五节有关声明.....	162
一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明	162
二、主办券商声明	163
三、律师事务所声明	164
四、会计师事务所声明	165
五、资产评估机构声明	166
第六节附件	168

释义

公司、本公司、鑫凯瑞、股份公司	指	北京鑫凯瑞科技发展股份有限公司
公开转让说明书、本公开转让说明书	指	北京鑫凯瑞科技发展股份有限公司公开转让说明书
有限公司、鑫凯瑞有限	指	北京鑫凯瑞科技发展有限公司
股东会	指	北京鑫凯瑞科技发展有限公司股东会
股东大会	指	北京鑫凯瑞科技发展股份有限公司股东大会
董事会	指	北京鑫凯瑞科技发展股份有限公司董事会
监事会	指	北京鑫凯瑞科技发展股份有限公司监事会
三会	指	北京鑫凯瑞科技发展股份有限公司股东大会、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》
高级管理人员	指	北京鑫凯瑞科技发展股份有限公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
有限公司章程	指	北京鑫凯瑞科技发展有限公司章程
公司章程	指	北京鑫凯瑞科技发展股份有限公司章程
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
五矿证券、主办券商	指	五矿证券有限公司
律师事务所、公司律师	指	北京市百瑞（哈尔滨）律师事务所
会计师事务所、会计师	指	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
评估机构、评估师	指	北京经纬东元资产评估有限公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》

《基本标准指引》	指	《全国中小企业股份转让系统业务挂牌条件适用基本标准指引（试行）》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、最近两年及一期	指	2016 年度、2017 年度、2018 年 1-5 月
多层框架技术	指	多层架构技术是开发人员在开发过程当中面对复杂且易变的需求采取的一种以隔离控制为主的应对策略技术。
甘特图	指	甘特图（Gantt chart）又称为横道图、条状图(Bar chart)。其通过条状图来显示项目、进度和其他时间相关的系统进展的内在关系随着时间进展的情况。
流媒体	指	采用流式传输的方式在 Internet 播放的媒体格式。
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 workflows 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。
智慧城市	指	智慧城市就是运用信息和通信技术手段感测、分析、整合城市运行核心系统的各项关键信息，从而对包括民生、环保、公共安全、城市服务、工商业活动在内的各种需求做出智能响应。
两化融合	指	指电子信息技术广泛应用到工业生产的各个环节，信息化成为工业企业经营管理的常规手段。
数据库	指	数据库(Database)是按照数据结构来组织、存储和管理数据的仓库
Spring 框架	指	是由于软件开发的复杂性而创建的开源框架。
分布式系统	指	是建立在网络之上的软件系统。
嵌入式系统	指	是一种完全嵌入受控器件内部，为特定应用而设计的专用计算机系统。
脚本文件	指	实际上脚本就是程序，一般都是由应用程序提供的编程语言。
编程语言	指	是用来定义计算机程序的形式语言。它是一种被标准化的交流技巧，用来向计算机发出指令。

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。
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。
MVC	指	Model View Controller，是模型(model)—视图(view)—控制器(controller)的缩写。
MySQL	指	数据库。
I/O	指	是自动化控制系统的一个术语，是指输入/输出点。
SQL	指	结构化查询语言。
LED	指	发光二极管简称为 LED。
jpg	指	jpg 全名是 JPEG，是图片的一种格式。
bmp	指	BMP（全称 Bitmap）是 Windows 操作系统中的标准图像文件格式
png	指	是一种无损压缩的位图图片形格式
gif	指	一种图像文件格式
TCP/IP 协议	指	中译名为传输控制协议/因特网互联协议，又名网络通讯协议，是 Internet 最基本的协议、Internet 国际互联网的基础，由网络层的 IP 协议和传输层的 TCP 协议组成。
Web	指	即全球广域网，也称为万维网，它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。
IE	指	是微软公司推出的一款网页浏览器。
PHP	指	是一种通用开源脚本语言。
O2O	指	是指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的平台。
SOLOMO	指	SoLoMo 由“Social”（社交的）、“Local”（本地的）、“Mobile”（移动的）三个单词的开头两个字母组合而成的，连起来说就是“社交本地移动”，即社交加本地化加移动。
Java	指	是一门面向对象编程语言。

C++	指	C++是在 C 语言的基础上开发的一种面向对象编程语言。
B2B2C	指	business to business to Customer 一种新的网络通信销售方式。
盛达科技	指	黑龙江盛达科技股份有限公司
巨灵信息	指	上海巨灵信息技术股份有限公司
Jsp	指	Jsp 全名为 Java Server Pages, 中文名叫 java 服务器页面, 其根本是一个简化的 Servlet 设计, 它是由 Sun Microsystems 公司倡导、许多公司参与一起建立的一种动态网页技术标准。Jsp 技术有点类似 ASP 技术, 它是在传统的网页 HTML (标准通用标记语言的子集) 文件 (*.htm, *.html) 中插入 Java 程序段 (Scriptlet) 和 Jsp 标记 (tag), 从而形成 Jsp 文件, 后缀名为 (*.Jsp)。用 Jsp 开发的 Web 应用是跨平台的, 既能在 Linux 下运行, 也能在其他操作系统上运行。
BS	指	B/S 结构 (Browser/Server, 浏览器/服务器模式), 是 WEB 兴起后的一种网络结构模式, WEB 浏览器是客户端最主要的应用软件。这种模式统一了客户端, 将系统功能实现的核心部分集中到服务器上, 简化了系统的开发、维护和使用。客户机上只要安装一个浏览器, 如 Netscape Navigator 或 Internet Explorer, 服务器安装 SQL Server、Oracle、MYSQL 等数据库。浏览器通过 Web Server 同数据库进行数据交互。
HTML	指	超文本标记语言, 标准通用标记语言下的一个应用。“超文本”就是指页面内可以包含图片、链接, 甚至音乐、程序等非文字元素。超文本标记语言的结构包括“头”部分 (英语: Head)、和“主体”部分 (英语: Body), 其中“头”部提供关于网页的信息, “主体”部分提供网页的具体内容。
Controller	指	Controller 是模型和视图之间的桥梁, 集中式地配置和管理事件分发、模型分发、视图分发, 还用来权限控制、异常处理等。

Model	指	Model 存放着应用的所有数据对象（业务数据、数据校验、增删改查），数据是面向对象的，当控制器请求模型读写数据时，模型就将数据包装成模型实例。任何定义在这个数据模型上的函数或逻辑都可以直接被调用。
-------	---	---

本公开转让说明书除特别说明外所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入所致。

第一节基本情况

一、公司基本情况

中文名称：北京鑫凯瑞科技发展股份有限公司

英文名称：Beijing Xinkairui Technology Development Co., LTD

法定代表人：张英杰

有限公司成立日期：2014年7月29日

股份公司设立日期：2018年5月24日

注册资本：5,000,000.00元人民币

住所：北京市顺义区赵全营镇兆丰产业基地园盈路7号

邮编：100024

电话：010- 62205799

传真：010- 62205799

电子邮箱：xinkairui888@126.com

信息披露负责人：丁乐赞

董事会秘书：丁乐赞

统一社会信用代码：91110105306641310T

所属行业：按照证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为“ I65 软件和信息技术服务业”；根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，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《挂牌公司管理型行业分类指引》（股转系统公告〔2015〕23号），公司所处的行业为“ 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《挂牌公司投资型行业分类指引》（股转系统公告〔2015〕23号），公司所处的行业为“ 1710 软件与服务”之“ 171012 软件”之“ 17101210 应用软件”。

经营范围：技术推广服务；货运代理；仓储服务；承办展览展示活动；打字、复印服务；销售通讯设备、工艺美术品、建材、五金交电、机械设备、金属材料、文具用品、服装、鞋帽、电子产品、计算机、软件及辅助设备、I类医疗器械；软件开发；计算机系统服务。（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。)

主营业务：软件技术开发和技术服务。

二、本次挂牌情况

(一) 股票代码、股票简称、股票种类、挂牌日期等

股票代码：【】

股票简称：鑫凯瑞

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00元/股

股票总量：5,000,000股

挂牌日期：【】

挂牌后转让方式：集合竞价转让

(二) 股东所持股份的限售安排和自愿锁定承诺

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

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

《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司设立之日起1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

股份公司于2018年5月24日成立，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立未满一年，公司发起人股东所持股份均不得转让。

综合上述情况，公司自挂牌之日起限售股情况具体如下：

序号	股东名称	持股份数（股）	限售股数量（股）	备注
1	张英杰	2,550,000	2,550,000	实际控制人、董事长、总经理
2	赵磊	2,450,000	2,450,000	董事
	合计	5,000,000	5,000,000	

（三）挂牌后的股票转让方式

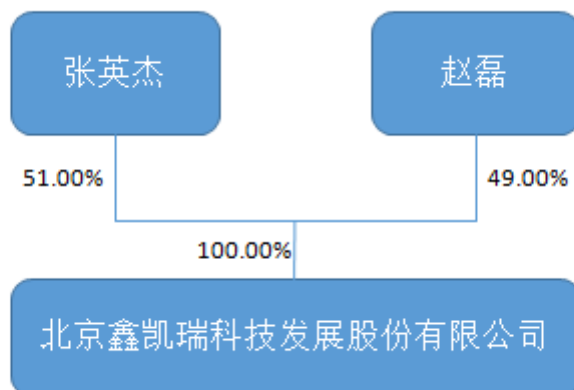
《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第3.1.2条规定：“股票转让可以采取协议方式、做市方式、竞价方式或其他中国证监会批准的转让方式。”

2018年7月9日，股份公司召开2018年第三次临时股东大会决议，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集合竞价转让方式进行交易的议案》。公司股票在全国股份转让系统挂牌后，将采取集合竞价方式进行转让。

三、公司股权结构及主要股东情况

（一）股权结构

1、截至本公开转让说明书签署之日，公司股权结构如下图所示：



2、截至本公开转让说明书签署之日，公司股东共有 2 名，持股明细表如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质
1	张英杰	2,550,000	51.00	自然人
2	赵磊	2,450,000	49.00	自然人
合计		5,000,000	100.00	-

（二）控股股东及实际控制人基本情况

1、控股股东

截至本公开转让说明书签署之日，张英杰持有公司股份 2,550,000 股，持股比例为 51.00%，为公司控股股东。

2、实际控制人

截至本公开转让说明书签署之日，张英杰持有公司股份 2,550,000 股，持股比例为 51.00%，目前担任公司董事长、总经理、法定代表人；张英杰对公司的经营管理及决策具有重大影响，实际控制公司的经营管理，认定为公司实际控制人。

报告期初，宋民生持有鑫凯瑞 100% 的股权，宋民生与张英杰系同事关系，自 2014 年 7 月至 2016 年 11 月，张英杰委托宋民生代为持有鑫凯瑞的股权，有限公司的实际出资人为张英杰，双方代持关系于 2016 年 11 月解除。

2014 年 7 月，宋民生与张英杰共同签署了《委托持股协议》，股东宋民生所持鑫凯瑞股权全部为代张英杰持股。2016 年 11 月宋民生与张英杰签署了《共同声明》，解除代持关系。同时，根据张英杰的通知，宋民生将其持有的鑫凯瑞

100%股权转让至李季名下；拟由李季继续代持张英杰的股权。2016年11月，张英杰与李季签署《委托持股协议》；2017年7月，公司注册资本由50万元增加至500万元，其中350万元由李季代为出资持有，100万元由刘德成代为出资持有，刘德成与张英杰于2017年7月签署《委托持股协议》；2018年3月，张英杰分别与李季和刘德成签署《共同声明》解除了各方股权代持关系，将股权恢复至本人名下，各方对股权无争议。鑫凯瑞自2014年7月以来经营管理一直为张英杰所控制，由张英杰实际行使全部股东权利。

报告期内，宋民生、李季均未实际参与公司管理、决策，仅为工商备案的执行董事、经理，在张英杰授权下行使相关权利，公司的实际经营决策由张英杰控制。

代持原因：2014年，张英杰在河北省石家庄市成立了一家“石家庄勘古农业科技有限公司”，张英杰大部分时间均在石家庄，因此为了方便办理工商手续、签字等事宜，新投资设立的公司就由公司的职员宋民生代为持有。自2014年7月起，公司一直由张英杰本人实际管理，直到2016年11月，宋民生离职，张英杰将股权交由公司另外一个员工李季代为持股，2017年7月，公司注册资本由50万元增至500万元，其中350万元继续由李季代为出资持有，100万元出资由刘德成代为出资持有。2018年3月，公司计划在全国中小企业股份转让系统挂牌，了解到股权不能存在代持的情况，且此时，张英杰在其他公司的股权已全部转出，拟全身心投入该公司的经营，因此，将代持的股权还原至本人名下。

2018年3月，张英杰分别与李季和刘德成签署解除代持的《共同声明》，并同时办理完毕工商变更手续，代持解除方式合法合规，不存在纠纷或潜在纠纷。

实际控制人基本情况如下：

张英杰，男，1991年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民解放军信息工程大学，信息技术应用与管理专业，本科学历。2014年7月至2016年12月，担任石家庄勘古农业科技有限公司法定代表人、执行董事、经理；2015年8月至2016年9月，担任河北翼影文化传媒有限公司法定代表人、执行董事、经理；2014年7月至2018年5月，担任北京鑫凯瑞科技发展有限公司总经理（由于代持原因，2014年7月至2016年11月，工商登记的经

理为宋民生，2016年11月至2018年3月，工商登记的经理为李季）；2018年5月至今，担任股份公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在重大违法违规行为，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

（三）前十大股东和持有5%以上股份股东持股情况、相互间的关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司前十名股东和持有5%以上股份股东基本情况如下：

1、张英杰，男，基本情况见本节“三、（二）控股股东及实际控制人基本情况”。

2、赵磊，男，1986年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京吉利大学，工商企业管理专业，本科学历。2008年3月至2010年5月，担任中国平安保险集团北京分公司业务主管；2010年5月至2011年8月，担任国黄金集团有限公司银行事业部渠道经理；2011年8月至2012年10月，自由职业；2012年10月至2013年2月，担任河北创天文化传媒有限公司运营经理；2013年3月至2017年12月，担任河北酷卓信息科技有限公司业务经理；2014年7月至2014年8月，担任河北汇星广告有限公司监事；2017年12月至2018年5月，担任河北远安安防科技有限公司财务负责人；2018年5月至今，担任股份公司董事。

（四）股东之间的关联关系

公司股东之间不存在关联关系。

（五）股东主体资格

公司所属行业为软件和信息技术服务业。该行业并未对股东有特殊要求；依据《民法通则》规定，十八周岁以上的公民是成年人，具有完全民事行为能力，可以独立进行民事活动。各种形式的对外投资均系完全民事行为能力人的合法权利，除公务员、现役军人等公职身份人员外，我国法律法规对其他人员并无对外投资的特别限制。鑫凯瑞目前股东共2名，均为自然人，不存在私募投资基金管

理人或私募投资基金。

自然人股东均不是公务员、现役军人等存在投资受限制的身份，因此不存在不适合担任股东的情形。

公司的股东人数符合公司法规定，股东均为具有完全民事行为能力的主体；所有股东均具有法律、法规和规范性文件规定的进行出资和持股的资格；所持股份无争议或纠纷。

（六）公司股票发行及股权转让合法合规

公司不存在曾在区域股权中心挂牌的情形；公司股票不存在公开发行或变相公开发行情形，公司股权清晰；公司本次向全国股份转让系统公司提出挂牌申请，不属于《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》第二条约束的情形；公司符合“股权明晰，股份发行和转让行为合法合规”的挂牌条件。

四、公司设立及股权演变情况

（一）有限公司设立及历史沿革

1、2014年7月，有限公司成立

有限公司由自然人宋民生于2014年7月29日认缴出资设立，成立时注册资本50.00万元人民币，未实缴出资。

2014年7月21日，北京市工商行政管理局朝阳分局下发编号为（京朝）名称预核（内）字[2014]第0167905号《企业名称预先核准通知书》，准予预先核准由1个投资人出资设立的企业名称为：北京鑫凯瑞科技发展有限公司，投资人姓名或名称：宋民生。

2014年7月29日，北京市工商行政管理局朝阳分局为有限公司颁发了注册号为110105017650968的《企业法人营业执照》，核准内容为：公司名称为北京鑫凯瑞科技发展有限公司；住所为北京市朝阳区五里桥二街1号院5号楼3层0327；法定代表人为宋民生；注册资本为50万元；经营范围为：技术推广服务；货运代理；仓储服务；承办展览展示活动；打字、复印服务；销售通讯设备、工艺美术品、建材、五金交电、机械设备、金属材料、文具用品、服装、鞋帽、电子产品、计算机、软件及辅助设备、I类医疗器械。（依法需经批准的项目，经

相关部门批准后方可开展经营活动) (领取营业执照后, 应到市交通委运输管理局各城近郊区管理处备案)。营业期限: 2014年07月29日至2034年07月28日。

有限公司设立时股权结构如下:

序号	股东	认缴出资额(元)	实缴出资额(元)	股权比例(%)	出资方式
1	宋民生	500,000.00	0.00	100.00	货币
合计		500,000.00	0.00	100.00	-

2、2014年12月, 股东第一次实缴出资

2014年12月2日, 公司收到股东宋民生实缴出资50万元, 至此公司出资全部到位, 全部为货币出资。

根据中国建设银行出具的单位客户专用回单显示, 2014年12月2日, 宋民生向北京鑫凯瑞科技发展有限公司账号为11001200300052500191的中国建设银行股份有限公司北京东三环中路支行的账户以转账形式支付入资款50万元人民币。

张英杰与宋民生于2014年7月29日签订代持协议。宋民生持有公司的50万股权为代张英杰持有。根据中信银行的个人电子转账凭证显示, 2016年12月1日, 张英杰向宋民生以转账形式支付人民币款项50万元。

本次出资完成后的股权结构如下:

序号	股东	认缴出资额(元)	实缴出资额(元)	股权比例(%)	出资方式
1	宋民生	500,000.00	500,000.00	100.00	货币
合计		500,000.00	500,000.00	100.00	-

3、2016年11月, 有限公司第一次股权转让

2016年11月9日, 有限公司股东宋民生作出如下决定: 同意增加新股东李季; 同意原股东宋民生退出股东会; 同意免去宋民生的执行董事职务; 同意免去彭淑贤的监事职务; 同意修改章程。

2016年11月9日, 有限公司股东李季作出如下决定: 同意公司经营范围变更为: 技术推广服务; 货运代理; 仓储服务; 承办展览展示活动; 打字、复印服务; 销售通讯设备、工艺美术品、建材、五金交电、机械设备、金属材料、文具

用品、服装、鞋帽、电子产品、计算机、软件及辅助设备、I类医疗器械；（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；）技术开发；技术转让；技术服务；技术咨询；技术推广、软件开发；计算机系统服务；销售电子产品、通讯设备，计算机软件及辅助设备。同意李季成为公司唯一股东；同意委派李季为执行董事；同意委派刘德成成为监事；同意修改章程。

同日，宋民生与李季签署股权转让协议，将其持有的公司 50 万元股权转让给新代持人李季，并与李季签署《委托持股协议》，2016 年 11 月 22 日，张英杰与宋民生就解除代持关系签订《共同声明》。李季持有公司的 50 万元股权依然为代持张英杰的股份，故此次转让并未进行实际的资金交割。

2016 年 11 月 22 日，有限公司就上述事项在北京市工商局朝阳分局办理了工商变更登记手续。

本次工商变更登记完成后的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	股权比例（%）	出资方式
1	李季	500,000.00	500,000.00	100.00	货币
合计		500,000.00	500,000.00	100.00	-

4、2017 年 7 月，有限公司第一次增加注册资本

2017 年 7 月 4 日，有限公司股东作出如下决定：同意增加新股东刘德成；同意修改公司章程。

2017 年 7 月 4 日，有限公司召开股东会并形成如下决议：同意注册资本变更为 500 万元，变更后的出资情况为：股东李季出资 400.00 万元，股东刘德成出资 100.00 万元；同意修改公司章程。

2017 年 7 月 24 日，有限公司就上述事项在北京市工商局朝阳分局办理了工商变更登记手续。

本次工商变更登记完成后的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	股权比例（%）	出资方式
1	李季	4,000,000.00	500,000.00	80.00	货币
2	刘德成	1,000,000.00	0.00	20.00	货币
合计		5,000,000.00	500,000.00	100.00	-

5、2018年3月，股东第二次实缴出资

2018年3月26日，公司收到股东李季实缴出资350万元，2018年3月27日，公司收到股东刘德成实缴出资100万元，至此公司出资全部到位，全部为货币出资。

根据中国建设银行出具的单位客户专用回单显示，2018年3月26日，李季向北京鑫凯瑞科技发展有限公司账号为11001200300052500191的中国建设银行股份有限公司北京东三环中路支行的账户以转账形式支付入资款350万元人民币。

根据中国建设银行出具的单位客户专用回单显示，2018年3月27日，刘德成向北京鑫凯瑞科技发展有限公司账号为11001200300052500191的中国建设银行股份有限公司北京东三环中路支行的账户以转账形式支付入资款100万元人民币。

根据中信银行的个人电子转账凭证显示，2018年3月26日，张英杰向李季个人账户以转账形式支付人民币款项350万元；同日，中信银行的个人电子转账凭证显示，张英杰向刘德成个人账户以转账形式支付人民币款项100万元；同日，根据中信银行的个人电子转账凭证显示，赵磊向张英杰个人账户以转账形式支付人民币款项245万元。

本次出资完成后的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	股权比例（%）	出资方式
1	李季	4,000,000.00	4,000,000.00	80.00	货币
2	刘德成	1,000,000.00	1,000,000.00	20.00	货币
合计		5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	-

6、2018年3月，有限公司第二次股权转让

2018年3月23日，有限公司召开股东会并形成如下决议：同意增加新股东张英杰和赵磊；原股东李季、刘德成退出股东会；同意股东李季将其持有的出资145万元转让给赵磊、255万元转让给张英杰；股东刘德成将其持有的出资100万元转让给赵磊；同意免去李季的执行董事职务，同意免去刘德成的监事职务；同意修改公司章程。

2018年3月23日，李季与赵磊签订股权转让协议，将其所持公司145万元

股权转让给赵磊、刘德成与赵磊签订股权转让协议，将其所持公司 100 万元股权转让给赵磊，转让价格均为 1 元/股，但股权转让款项由赵磊支付给实际出资人张英杰；李季与张英杰签订股权转让协议，将其所持公司 255 万元股权转让给张英杰，实际为代持关系恢复，未进行资金交割。

该次股权转让时，其中代持人李季持有的 145 万股和代持人刘德成持有的 100 万股，均按照实际持有人张英杰的指示，转让给赵磊；代持人李季持有的剩余 255 万股按照张英杰的指示转让至其本人名下。2018 年 3 月 30 日，张英杰与李季、刘德成分别签署《共同声明》解除了股权代持关系。

2018 年 3 月 30 日，有限公司就上述事项在北京市工商局朝阳分局办理了工商变更登记手续。

本次工商变更登记完成后的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	股权比例（%）	出资方式
1	张英杰	2,550,000.00	2,550,000.00	51.00	货币
2	赵磊	2,450,000.00	2,450,000.00	49.00	货币
合计		5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	-

（二）股份公司设立及历史沿革

1、2018 年 5 月，整体变更为股份公司情况

2018 年 5 月 8 日，有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意以 2018 年 3 月 31 日为审计基准日，并以经审计的净资产值折股整体变更为股份有限公司，折合股份 500.00 万元，溢价部分计入资本公积，公司全体股东共 2 方作为股份公司发起人。

2018 年 5 月 18 日，中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中准审字 [2018]3233 号《审计报告》，截至 2018 年 3 月 31 日，公司净资产值为人民币 5,725,552.95 元。

2018 年 5 月 21 日，北京经纬东元资产评估有限公司以 2018 年 3 月 31 日为基准日对有限公司的资产进行了评估，并出具了京经评报字（2018）第 090 号的北京鑫凯瑞科技发展有限公司拟整体变更为股份有限公司事宜涉及的该公司净资产价值的《资产评估报告书》。确认有限公司截至 2018 年 3 月 31 日净资产评估值为 586.51 万元，评估增值 13.95 万元，增值率 2.44%。

2018年5月23日，有限公司召开临时股东会，审议通过《关于公司申请变更为股份有限公司的议案》，全体股东一致同意以2018年3月31日为审计基准日，公司全部股东共2人作为股份公司的发起人股东，整体变更设立股份公司。

2018年5月23日，张英杰、赵磊2名股东签订了《发起人协议》。

2018年5月23日，鑫凯瑞全体发起人召开了创立大会暨第一届股东大会第一次会议，会议审议通过了《通过关于北京鑫凯瑞科技发展股份有限公司筹办情况的报告》、《北京鑫凯瑞科技发展股份有限公司章程》等议案，并选举产生了鑫凯瑞第一届董事会和第一届监事会成员。

2018年5月24日，中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（中准验字（2018）第3007号），验证：截至2018年5月23日，公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计500.00万元（人民币伍佰万元整），实收资本占注册资本的100.00%。

2018年5月24日，股份公司取得北京市工商行政管理局朝阳分局颁发的统一社会信用代码/注册号为“91110105306641310T”的《营业执照》，公司类型变更为股份有限公司。

股份公司设立时，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	张英杰	2,550,000	51.00	净资产折股
2	赵磊	2,450,000	49.00	净资产折股
合计		5,000,000	100.00	

经核查，有限公司阶段历次股权转让均履行了必要的决策程序，转让方与受让方均签署了股权转让协议并办理工商备案手续，股份公司设立后尚未发生股权转让情形，上述股权转让不存在纠纷或潜在纠纷，转让程序合法合规。综上，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、公司分公司、子公司情况

报告期内，公司未设立分公司和子公司。

六、公司重大资产重组情况

公司自设立以来，不存在重大资产重组的情形。

七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

公司董事、监事、高级管理人员任职及持股情况如下表所示：

序号	姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	职务
1	张英杰	2,550,000	51.00	董事长、总经理
2	赵磊	2,450,000	49.00	董事
3	丁乐赟	-	-	董事、财务负责人、董事会秘书
4	马军	-	-	董事、副总经理
5	艾婷	-	-	董事
6	田毅	-	-	监事会主席
7	杨杰	-	-	监事
8	乔凤杰	-	-	职工监事
合计		5,000,000	100.00	-

（一）公司董事

2018年5月23日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举张英杰、赵磊、丁乐赟、马军、艾婷组成第一届董事会，任期三年。各位董事基本情况如下：

1、张英杰，男，股份公司董事长兼总经理，基本情况见本节“三、（二）控股股东及实际控制人基本情况”。

2、赵磊，男，股份公司董事，基本情况见本节“三、（三）前十大股东和持有5%以上股份股东持股情况、相互间的关联关系”。

3、丁乐赟，女，1984年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于河北科技大学，法学专业，本科学历。2007年8月至2011年8月，历任北京博创兴盛科技有限公司出纳、会计；2011年8月至2015年7月，担任长源动力（北京）科技有限公司会计；2015年7月至2018年5月，担任北京鑫凯瑞科技发展有限公司财务经理；2018年5月至今，担任股份公司董事、财务负责

人、董事会秘书。

4、马军，男，1988年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于石家庄经济学院，计算机科学与技术专业，本科学历。2012年10月至2015年8月，担任石家庄求实通信设备有限公司售前技术工程师；2015年8月至2018年5月，担任北京鑫凯瑞科技发展有限公司副总经理；2018年5月至今，担任股份公司副总经理、董事。

5、艾婷，女，1990年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民解放军南京政治学院，经济与行政管理专业，本科学历。2015年9月至2018年5月，担任北京鑫凯瑞科技发展有限公司行政主管；2018年5月至今，担任股份公司行政主管、董事。

（二）公司监事

2018年5月23日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举田毅、杨杰担任公司监事，与职工监事乔凤杰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，选举田毅担任公司监事会主席。各位监事基本情况如下：

1、田毅，男，1989年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于商业外事职业学校，三维动画设计专业，中专学历。自2011年11月至2015年7月，自由职业；自2015年7月至2018年5月，担任北京鑫凯瑞科技发展有限公司项目经理；2018年5月至今，担任股份公司项目经理、监事会主席。

2、杨杰，女，1992年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于石家庄铁道大学，工程造价管理专业，本科学历。自2014年4月至2015年9月，担任河北九通企业管理咨询集团有限公司招商经理；2015年9月至2018年5月，担任北京鑫凯瑞科技发展有限公司采购经理；2018年5月至今，担任股份公司采购经理、监事。

3、乔凤杰，男，1995年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河北劳动关系职业学院，机电一体化技术专业，专科学历。2017年6月至2017年12月，担任河北酷卓信息科技有限公司业务经理；2017年12月至2018年5

月，担任北京鑫凯瑞科技发展有限公司项目经理，2018年5月至今，担任股份公司项目经理、职工监事。

（三）高级管理人员

1、张英杰，股份公司总经理，基本情况见本节“三、（二）控股股东及实际控制人基本情况”。

2、丁乐赟，股份公司董事、财务负责人、董事会秘书，基本情况见本节“七、（一）公司董事”。

3、马军，股份公司董事、副总经理，基本情况见本节“七、（一）公司董事”。

公司董事、监事及高级管理人员与原任职单位均未签署竞业禁止协议或约定，未因上述事项发生过任何纠纷；亦不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形，不存在限制公司在全国股份转让系统挂牌的情形。

八、主要会计数据和财务指标

经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2016年度、2017年度、2018年1-5月主要财务数据及财务指标如下：

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
资产总计（万元）	633.07	438.42	39.33
股东权益合计（万元）	613.33	103.49	38.24
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	613.33	103.49	38.24
每股净资产（元）	1.23	2.07	0.76
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.23	2.07	0.76
资产负债率（母公司、%）	3.12	76.39	2.79
流动比率（倍）	31.86	1.29	27.78
速动比率（倍）	31.09	0.91	17.34
项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
营业收入（万元）	399.29	784.78	299.03
净利润（万元）	59.84	65.25	9.46

归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	59.84	65.25	9.46
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	59.84	65.25	9.46
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）	59.84	65.25	9.46
毛利率（%）	54.87	46.32	66.35
净资产收益率（%）	19.09	92.08	28.24
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	19.09	92.08	28.24
基本每股收益（元/股）	0.26	1.31	0.19
稀释每股收益（元/股）	0.26	1.31	0.19
应收账款周转率（次）	1.60	4.99	-
存货周转率（次）	2.61	6.22	17.59
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-21.00	-10.48	14.38
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.04	-0.21	0.29

注：

- 1、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入；
- 2、净资产收益率、基本每股收益及稀释每股收益按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定计算；
- 3、扣除非经常性损益后净资产收益率=扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润/加权平均净资产；
- 4、应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额；
- 5、每股净资产=期末股东权益/期末股本；
- 6、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=归属于申请挂牌公司股东权益/期末股本；
- 7、资产负债率=负债总额/资产总额；
- 8、流动比率=流动资产合计/流动负债合计；
- 9、速动比率=(流动资产-存货-其他流动资产-预付账款)/流动负债；
- 10、存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额；
- 11、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/期末股本；
- 12、每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额指标中“股本数”按期末数模拟计算。

九、本次挂牌的有关机构

（一）主办券商

名称	五矿证券有限公司
法定代表人	赵立功
住所	深圳市福田区金田路4028号荣超经贸中心47楼
电话	0755-82545555
传真	0755-82545500
项目小组负责人	赵军阁
项目小组成员	赵军阁、曹霞、吴大伟

（二）律师事务所

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
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

名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
法定代表人	田雍
住所	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层 04D
电话	010-88356126
传真	010-88354834
经办注册会计师	牛忠党、郭涛

（四）资产评估机构

名称	北京经纬东元资产评估有限公司
负责人	曲元东
住所	北京市海淀区中关村南大街34号3号楼21层2409室(住宅)
电话	010- 88395886
传真	010- 88395756
经办注册评估师	万秀霞、朱淳协

（五）证券登记结算机构

名称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
----	---------------------

住所	北京市海淀区地锦路5号1幢401
电话	010-58598980
传真	010-58598977

(六) 股票交易机构

名称	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	谢庚
联系地址	北京市西城区金融大街丁26号
电话	010-63889512
传真	010-63889514

第二节公司业务

一、公司主要业务及产品情况

(一) 主营业务情况

公司是一家从事软件技术开发和技术服务的软件和信息技术服务企业。公司主营业务为向企业客户提供软件技术开发、技术服务等解决方案，其中软件技术开发收入占比较大，公司主营业务服务范围覆盖项目管理、在线教育、电商平台、客户管理等多个领域。

自设立以来，公司的主营业务和主要产品未发生重大变化。

(二) 主要产品及用途

公司的主营业务为软件技术开发和技术服务。

1、软件技术开发

软件技术开发是公司根据客户提供的开发目标，结合客户的使用需求情况，为客户提供面向其所属行业且符合其使用要求的软件信息系统。公司技术开发服务范围涵盖工程项目管理、在线教育、电商平台、客户管理等多个领域，主要开发产品如下：

(1) 教育资源互动共享平台

教育资源互动共享平台，通过建立平台，实现学生需求信息及老师需求信息及时发布和交换，同时为满足双方服务情况实现及时交流和沟通。平台通过统一信息门户，为所有的用户和功能应用提供统一的入口，对不同用户角色，允许其根据权限访问平台上的相应应用和信息资源，还提供搜索功能、内容聚合能力、目录服务、安全性、协作支持、知识获取等多种功能。门户的功能、性能、使用方便程度对整个平台的实施效果有决定性的作用。软件主要功能模块如下：

A、用户信息管理模块

用户信息管理模块		
功能编号	功能名称	备注
01	注册	
02	登录	
03	注销	
04	密码找回	
05	个人资料查看	

06	个人资料修改	
07	查找好友	功能分两种情况：教师查找、学生查找。且支持分类查找、模糊查找和精确查找
08	添加好友	功能分两种情况：教师添加、学生添加。且只支持根据用户名的精确匹配添加
09	删除好友	功能分两种情况：教师联系删除、学生联系删除。且只能删除已经添加的好友
10	发送信息	
11	收信箱	
12	发信箱	
13	个人留言	功能分两种情况：教师留言、学生留言
14	好友留言	功能分三种情况：教师留言、学生留言、系统留言

B、交流中心模块

交流中心模块		
功能编号	功能名称	备注
01	查找学员	老师查找学生
02	预约学员	老师预约学生
03	学员预约	学生预约老师
04	查找老师	学生查找老师
05	预约老师	学生预约老师
06	老师预约	老师预约学生
07	发布话题	发布个人心情话题
08	话题的删除与修改	
09	参与话题	分为浏览者的留言和原创者的回复
10	专题搜索	进入专题主页，对专题进行精确、模糊和分类搜索
11	专题发布	在这个地方发布的专题，至少要有 5 片以上的相关的文章，并且要隔一段时间就更新一篇，否则专题会被删除。
12	参与评论	分为浏览者的留言和原创者的回复

(2) 城市监控管理平台系统

整个系统采用三级架构模式，前端、区交通管理分中心、省市级交通管理总中心，每级之间的权限都不相同。前端主要是智能设备、编码器、报警服务器、网络摄像机等设备。智能设备主要是负责前端重要路口、收费站、重要路段的一些异常分析，并触发报警和上传信息；编码器和网络摄像机是负责视频信号的采集、数字编码以及网络输出的使用；报警服务器主要是用来接收其它报警设备 I/O 输出信号或智能设备的报警网络信号，实现报警信息处理和转发功能。区交通管理分中心主要是对其管辖范围内的路段进行监控、设备管理、报警处理等，各区交通管理中心之间相互独立。省市交通管理总中心是负责其管辖下的各区交通管

理中心管理，以及其下的所有设备管理和监控管理，省市交通管理总中心的权限最大。软件主要功能模块如下：

A、管理服务器模块

管理服务模块是系统的核心，是整个系统的主服务器，桥接了其他的各个服务模块。主要用于管理系统平台所有的设备和与其它的管理服务器进行通讯和同步。可以实现对远程数字视频设备的机构、人员、设备、任务、报警、日志等的配置、设备巡检和实时访问权限控制等管理。

B、流媒体转发模块

流媒体服务模块分为实时流媒体服务模块和回放流媒体服务模块。实时流媒体服务模块用于对本地的实时视频流进行转发。回放流媒体服务模块用于对本地的回放视频流进行转发。

C、报警管理模块

通过串口或网络通讯的方式，将分散在各个地方的独立的报警子系统进行联网，报警管理中心可对任何一个子系统进行报警控制，如：报警布防、撤防、旁路、清除报警、报警输出的打开、关闭等。当任何一个报警子系统有报警发生时，报警管理中心能快速准确的显示出报警的详细信息，如：报警地点、名称、类型、子系统号、防区号等，并会自动根据预先设置的报警预案进行联动操作，如：视频弹出播放、播放指定声音、视频群组播放、视频群组沦陷、联动报警输出、报警布撤防、电视墙切换、联动云台预置位、巡航、发送手机短信、LED屏显示、打印机打印等。

D、电子地图模块

支持多级多层多文件电子地图，通过电子地图可以直接对监控点进行调看、设置、报警联动操作，让使用者更加形象地感受与应用，可以通过电子地图编辑器编辑生成地图，原始地图可以来源于 jpg、bmp、png、gif 或 wmf 矢量地图。

E、集中存储模块

集中存储服务对于前端没有存储功能、或者不适合在前端进行录像文件存储的情况尤为适用。也适用于一些重要的录像文件在前端不适合保存的，可以集中存储在后端集中存储主机上。该功能可以设置集中存储计划，从而在集中存储服务器上实现定时文件存储功能。

F、数字矩阵模块

通过虚拟数字矩阵实现对电视墙的视频画面切换及云台控制等动作。网络虚拟数字矩阵和传统模拟矩阵不同，它以视频压缩模块（或视频编码软件）代替模拟矩阵中的视频输入模块，以视频解压缩模块（或视频解码软件）代替模拟矩阵中的视频输出模块，以网络视频服务器代替模拟矩阵主机，以基于 TCP/IP 协议的 IP 网代替模拟总线（或模拟视频总线结合 IP 控制总线），以数字高速处理芯片代替模拟电开关，运用高速处理芯片的运算完成视频从输入到输出的切换，将视频信号传输至电视墙。

G、WEB 功能管理模块

用户可在任何地点通过 IE 方式接入平台软件进行操作和管理，使用时不需修改 IE 的安全限制即可正常使用，不受 IE 参数设置局限，和正常使用客户端软件是一样的，较普通的用控件实现 WEB 功能的方式更为先进实用。

H、模拟量采集模块

可对市场主流的模拟量采集设备进行管理，实现对前端的温度、湿度、电压、电流等模拟数据的采集和实时数据值显示，并可通过预设的报警上限和下限值进行自定义的报警处理。

I、客户端模块

客户端模块是最终呈现在用户面前，供用户操作使用的模块，客户端通过与各个服务组件进行通讯，用于实现电子地图、显示实时视频和回放录像、视频分析参数配置、报警联动管理、控制云台镜头动作、控制报警输入输出等监控操作，以及配置电子地图、外部设备及用户权限等管理功能。

J、应急预案模块

用户可以预先设置多种应急处理预案，在同一个预案里可以设置一系列要执行的操作。在必要时，例如有报警信息触发时，就可以直接调用某些预案及时对事件做出反应，采取必要的手段和措施，切实发挥出高速公路监控系统的实用效果。

(3) 项目动态化管理系统

项目动态化管理系统，是一款基于 web 的项目任务及团队协作管理套件，利用 Java 语言开发，集成了预算及成本控制、任务管理、项目监督及跟踪、制

作报表、团队管理以及工作日志管理等功能。软件主要功能模块如下：

A、预算及成本控制

大部分项目管理软件系统都可以用来获得项目中各项活动、资源的有关情况。人员的工资可以按小时、加班或一次性来计算，也可以具体明确到期支付日；对于原材料，可以确定一次性或持续成本；对各种材料，可以设立相应的会计和预算代码。另外，还可以利用用户自定义公式来运行成本函数。大部分软件程序都应用这一信息来帮助计算项目成本，在项目过程中跟踪费用。项目过程中，随时可以就单个资源、团队资源或整个项目的实际成本与预算成本进行对比分析，在计划和汇报工作中都要用到这一信息。大多数软件程序可以随时显示并打印出每项任务、每种资源（人员、机器等）或整个项目的费用情况。

B、日程表

日程表程序主要用来对项目各个单项资源或一组资源确定工作时间。可以用这些日程表计算出项目的进度计划。大部分系统软件都对基本工作时间设置一个默认值，比如星期一到星期五，早上8点到下午5点，中间有一小时的午餐时间。对于各个单项资源或一组资源，可以修改此日程表。例如：修改上、下班时间，按非工作时间输入公司假期，输入各种换班（白天、夜晚），包括节假日以及数量单位（小时、天、周）。汇报工作进程时要用到这些日程表，它通常可以根据每个单项资源按天、周或月打印出来，或者将整个项目的日程打印成一份全面的，可能有墙壁大的项目日程表。

C、电子邮件

一些项目管理软件程序的共同特征是可以通过电子邮件发送项目信息。这一功能使得用户不必通过打印机或屏幕显示，直接从电子邮件中获得信息。通过电子邮件，项目团队成员可以了解重大变化，比如最新的项目计划或进度计划，可以掌握当前的项目工作情况，也可以发出各种业务表格。

D、图形

对于有大量活动事项的项目工程，人工制出一份甘特图或网络图，或人工进行修改制图是一件极其乏味而又容易出错的工作。当前项目管理软件的一个最突出的特点是能在最新数据资料的基础上简便、迅速地制作各种图表，包括甘特图及网络图。有了基准计划后，任何修改就可以轻易地输入到系统中，图表自动会

反映出这些改变。项目管理软件可以将甘特图中的任务连接起来，显示出工作流程。特别是用户可以仅用一个命令就在甘特图和网络图之间来回转换显示。

E、转入/转出资料

许多项目管理软件包允许用户从其他应用程序，比如文字处理、电子表格以及数据库程序中获得信息。为项目管理软件输入信息的过程叫做转入。例如，用户只需在需要时转入某个电子表格的信息就可以了，而大可不必将电子表格中有关人员或机器的成本信息重新键入项目管理软件程序，而且这样还可能会输入相互冲突或错误的资料。同样地，常常也要把用户的项目管理软件的一些信息输入到这些应用程序中去。发出信息的过程叫做转出。例如，可能要把对某一承包商的进度计划报告转出到文字处理备注文件中。

F、处理多个项目及子项目

有些项目规模很大，需要分成较小的任务集合或子项目。另一种情况是经验丰富的项目经理同时管理好几个项目，而且，团队成员也同时为多个项目工作，在多个项目中分派工作时间。在这种情况下，大部分项目管理软件程序能提供帮助。它们通常可以将多个项目储存在不同文件里，这些文件相互连接。项目管理软件也能在同一个文件中储存多个项目，同时处理几百个甚至几千个项目，并绘制出甘特图和网络图。

G、制作报表

项目管理软件包在最初应用时，一般只有少数报表，通常是列表总结进度计划、资源或预算。今天，绝大多数项目管理软件包都有非常广泛的报表功能。下面列出一些可制作的报表内容：**a**、项目全面汇报报表。**b**、项目主要阶段（里程碑）报表。**c**、一定时期内的各种信息，例如这一时期内完成和正在进行的任务，以及准备开始的任務。**d**、财务报表，显示全面的信息，包括所有任务、整个项目预算、超支情况、累计预算成本、实际成本以及承付款项。**e**、成本/进度控制系统准则（c/scsc）报表。**f**、对项目的各种或一组资源进行资源配置报表。**j**、定制的标准报表、交叉报表、变量基准对比表。

H、资源管理

目前的项目管理软件都有一份资源清单，列明各种资源的名称、资源可以利用时间的极限、资源标准及过时率、资源的收益方法和文本说明。每种资源都可

以配以一个代码和一份成员个人的计划日程表。对每种资源加以约束，比如它可被利用的时间数量。用户可以按百分比分为任务配置资源，设定资源配置的优先标准，为同一任务分配各个资源，并保持对每项资源的备注和说明。系统能突出显示并帮助修正不合理配置，调整和修匀资源配置。大部分软件包可以为项目处理数以千计的资源。

I、计划

在所有项目管理软件包中，用户都能界定需要进行的计划。正如软件通常能维护资源清单，它也能维护一个活动或任务清单。用户对每项任务选取一个标题、起始与结束日期、总结评价，以及预计工期（包括按各种计时标准的乐观、最可能及悲观估计），明确与其他任务的先后顺序关系以及负责人。通常，项目管理软件中的项目会有几千个相关任务。另外，大部分程序可以创建工作分析结构，协助进行计划工作。

J、项目监督及跟踪

项目管理的一项基本工作是对工作进程、实际费用和实际资源耗用进行跟踪管理。大部分项目管理软件包允许用户确定一个基准计划，并就实际进程及成本与基准计划里的相应部分进行比较。大部分系统能跟踪许多活动，如进行中或已完成的任务、相关的费用、所用的时间、起止日期、实际投入或花费的资金、耗用的资源，以及剩余的工期、资源和费用。关于这些临近和跟踪特征，管理软件包有许多报告格式。

K、进度安排

在实际工作中，项目规模往往比较大，人工进行进度安排活动就显得极为复杂了。项目管理软件包能为进度安排工作提供广泛的支持，而且一般是自动化的。大部分系统能根据任务和资源清单以及所有相关信息制作甘特图及网络图，对于这些清单的任何变化，进度安排会自动反映出来。此外，用户还能调度重复任务，制定进度安排任务的优先顺序，进行反向进度安排（从未期到日首期），确定工作轮班，调度占用时间，调度任务，确定最晚开始或尽早开始时间，明确任务必须开始或必须结束日期，或者是最早、最晚日期。

L、保密

项目管理软件一个相对新颖的特点是安全性。一些系统对项目管理包自身、

单个项目文件、项目文件中的基本信息（例如工资）均设有口令密码。

M、排序及筛选

利用排序,用户可以按随心所欲的顺序来浏览信息,比如从高到低的工资率,按字母顺序的资源名称或任务名称。大部分程序有各种排序方式(例如:按名、姓等)。筛选功能帮助用户选择出符合具体准则的一些资源。例如,某些任务要用到某种具体资源,用户如果了解这些任务的有关信息,只需命令软件程序忽略未使用这种的任务,而只把用到这种资源的任务显示出来就可以了。

(4) 电子商务平台系统

电子商务平台系统,是用来从事电子商务活动的软件系统,基于互联网平台作为交易平台,使用信息技术解决安全、身份识别、在线交易等问题,为企业和消费者提供一个线上的交易平台,该系统是一套基于 PHP+Mysql 技术的 MVC 架构开发的 Web 电子商务平台,以 O2O+SOLOMO 模式为核心,集商城、团购、商圈于一体。本系统采用主流的技术架构,使得系统具有很好的扩展性,实现电子商务网站升级建设并开发移动端,将线下消费移植到线上,客户可以通过 PC 端及移动端登录,实现下单、结算等采购行为。软件主要功能模块如下:

A、在线交易模块功能:包括订单管理、退货退款、交易评价、交易投诉、支付方式、快递单模板、交易设置、退货处理和发票管理等功能。

B、会员模块功能:包括会员管理、信任登陆、会员积分、积分规则、会员等级、会员推广和预付款管理等功能。

C、店铺模块功能:包括页面设置、店铺管理、店铺套餐、结算管理和保证金管理等功能。

D、统计模块功能:包括会员统计、店铺数据统计和销量分析等。

E、系统后台模块功能:包括进行管理员的账号增加、管理,权限组设置,操作日志,消息设置,会员注册协议与卖家入驻协议的设置等功能。

(5) 客户及营销中心建设系统

客户及营销中心建设系统,实现线上和线下(包括历史 OCR 数据、OA 系统数据、资产报表数据、审计数据,音视频信息、照片信息、幻灯片等)的数字化采集、转换、编目、加密和智能化承销;研发设计承销中心平台及基于云计算的电子商务 PaaS 平台,融合 IP 通信、视频通信、统一通信、云计算等新技术,

在传统信息平台交流技术上进行了提升研发与升级。建立承销平台系统接口，实现与企业现行业务系统和未来建设的信息系统承销对接；根据访问者的身份信息的识别实现对承销内容的分级查询、验证、输出等管理。软件主要功能模块如下：

A、身份识别

展销管理系统通过人事部已经建立的身份认证平台进行验证。

B、模糊搜索

使用人员不需要知道完整的展销平台信息，只需要展销中部分模糊信息，系统就能自动关联到展销平台中相应的内容，并且具有智能排序功能，将可能命中的信息放在前面供参考。

C、支持二次检索

在已经检索到的信息中，工作人员还能够输入更多的条件进行精确的查询，如选择“任命类”可以将范围缩小，以提高定位的速度和精度。

D、自动分析和关联

智能化展销平台管理系统通过分析结构化文档（如 doc 文件、txt 文件、可编辑的文件甚至是 OA 系统中的过程文档），自动建立高准确率的索引文件，做到对内容和属性的任意高速搜索。

E、精确搜索

通过关键词和全文搜索引擎相结合的方式，建立多重检索条件，可对满足选定条件的资源准确定位。

F、强大的分析统计功能

可以按照各种组合条件统计数据库中的展销管理情况，对展销平台的附属属性完整性分析，可以对以后的完善展销平台管理工作提供数据支持。

G、编目功能

允许用户将本年度的展销平台信息汇总，按照要求生成目录。

H、平台加密

根据展销信息的基本属性（成文日期、密级、关键字、标题、总字数、印刷份数、发文部门、档案性质等）生成二维条形码水印，保存于展销平台数据库中。该信息被查询到需要打印时，系统将水印和资料同时打印，保障展销信息的唯一性、合法性和真实性。

I、分级管理

展销中心平台系统具有分级管理的功能，根据访问者身份不同，对管理系统的访问权限不同。分级管理包括四种：**a、目录访问**，即访问者在搜索引擎中输入条件后，系统给出目标展销信息卷宗的目录，该信息在目录中的详细位置，如需要正文的内容，系统会提示获取的途径；**b、摘要访问**，即访问者在搜索引擎中输入条件后，系统给出目标信息中相关资料的摘要，该展销信息在平台目录中的详细位置，如需要正文的内容，系统会提示获取的途径；**c、在线访问**，即访问者在搜索引擎中输入条件后，系统给出目标中相关信息的正文，该正文通过二维条形码叠加，但只能在线浏览而无法下载或打印，如需要，需进行授权申请；**d、完全访问**，即访问者可以获得完整的展销信息文档内容、下载、打印等。

J、自动数据接口

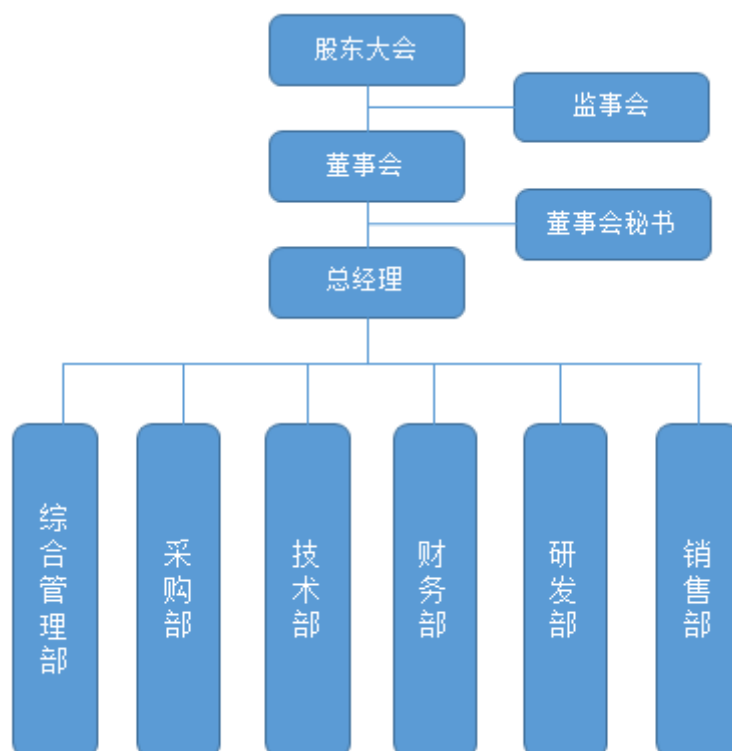
系统具有三大数据接口：**a、与 ocr 系统接口**。可以对历年来企业已经处理过的电子档案数据进行分析、整理、关联、加密、编目、归档，实现与纸质档案的全面管理；**b、协同办公系统接口**。通过协同办公系统建立的展销信息，自动传输到展销中心平台系统中，进行处理后自动分类，同时系统还能够自动识别协同办公系统的操作人员身份，在协同办公系统中实现完整的展销平台使用功能；**c、与资产管理系统接口**。将资产管理系统中的资产年度帐、采购确认书、发票、验收材料以及资产卡片建立关联关系，形成资产档案，具有查询权限的人员均可以查询到自己保管的资产，甚至是相关的资料等。

2、技术服务

公司为客户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、数据库分析和监控服务、日常技术疑难解答，包括硬件设备的维修和更换、数据库的维护和更新、宣传推广的优化指导、日常技术问题的解答。公司主要通过软件安装或更新、数据调试、应急方案、现场服务等方式为客户提供服务。软件服务业务一般根据合同约定采取服务完成后一次性付款的方式。

二、公司组织结构、生产或服务流程及方式

(一) 公司组织结构图



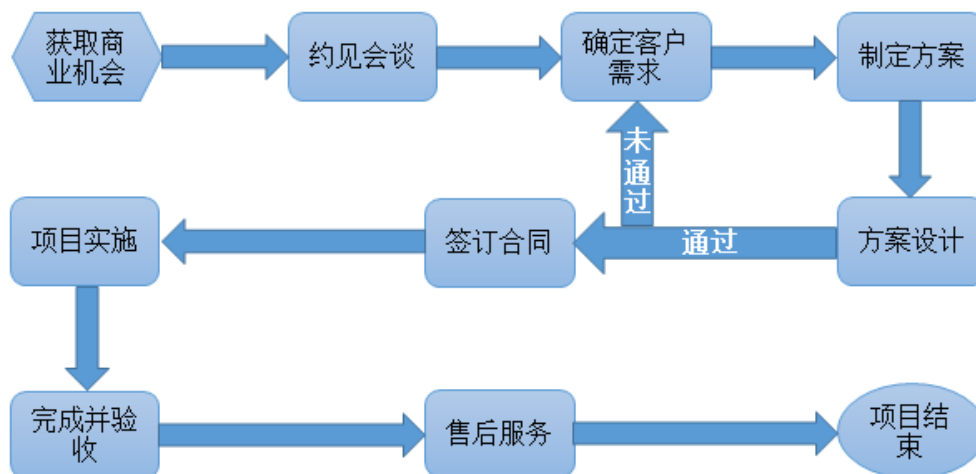
(二) 公司主要职能部门介绍

部门	职能
综合管理部	1、负责公司行政办公、考勤管理、车辆管理、固定资产管理、办公用品采购、人员招聘、入职、离职手续办理等工作。 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、负责公司电话、网络、电脑等的维护工作。
技术部	1、制定并执行技术规范、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、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。 3、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。
财务部	1、负责公司财务方案的设计、制度监督、财务核算、预算控制、成本管理、税务筹划、资金的使用管理等相关工作。 2、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、

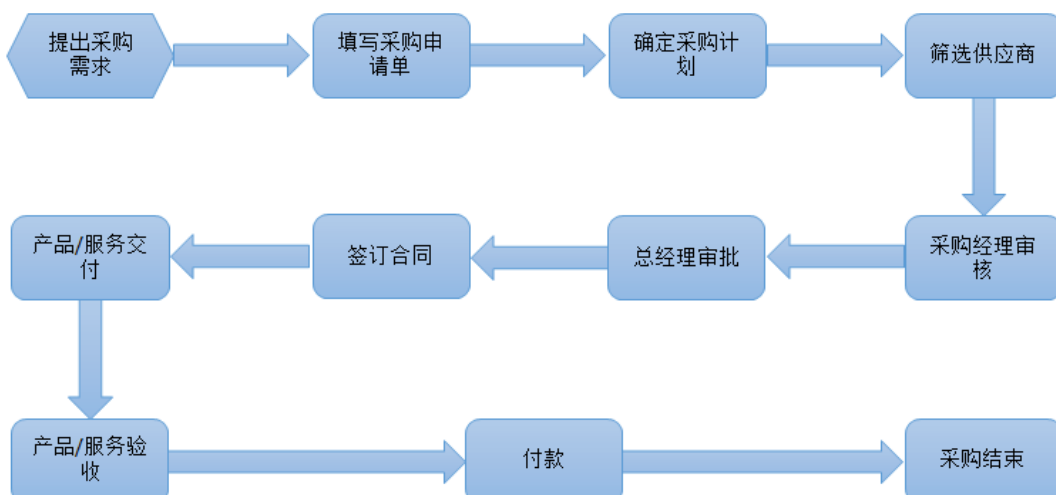
	<p>税务部门完成固定资产盘点工作。</p> <p>3、设计并制定公司融资方案，降低融资成本，维护融资渠道。</p> <p>4、及时组织公司项目决算，进行成本费用分析，向管理层提出提升盈利的建议。</p>
销售部	<p>1、负责公司产品的市场营销、市场拓展、产品和服务销售等工作。</p> <p>2、负责软件产品的应用演示、宣传资料的设计及制作工作。</p> <p>3、协助技术部门进行技术档案的管理、制作。</p>
采购部	<p>1、充分与公司各业务部门沟通，对拟采购的材料、设备进行详细市场调研。</p> <p>2、负责服务器、配件、技术服务等采购工作。</p> <p>3、负责按时、按质、按量采购公司其他部门所需的物资。</p>
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，监控每个研发项目的执行过程；并负责软件著作权的管理。</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、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>4、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>

（三）公司主要流程图

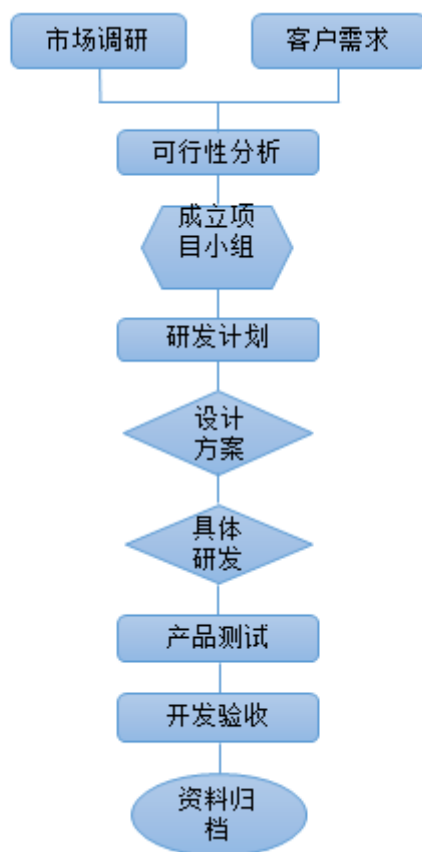
1、销售流程



2、采购流程图



3、研发流程图



三、业务关键资源要素

（一）产品或服务所使用的主要技术

公司研发人员负责公司的研发工作，以下四项工具均应用于公司项目开发和管理中。

1、多层框架技术

公司软件开发实施在关系型数据库基础上，采用 J2EE 体系构建应用，主要采用 B/S 模式的多层应用结构和 Struts+Hibernate+Spring 三大开源框架，以模型组建方式开发、以 Web 方式部署，功能强大，维护方便具有广泛的适用性、可靠安全性和可扩展性。

2、Java

Java 是一门面向对象编程语言，不仅吸收了 C++ 语言的各种优点，还摒弃了 C++ 里难以理解的多继承、指针等概念，因此 Java 语言具有功能强大和简单易用两个特征。Java 语言作为静态面向对象编程语言的代表，极好地实现了面向对象理论，允许程序员以优雅的思维方式进行复杂的编程。Java 具有简单性、面向对象、分布式、健壮性、安全性、平台独立与可移植性、多线程、动态性等特点。Java 可以编写桌面应用程序、Web 应用程序、分布式系统和嵌入式系统应用程序等。

3、C++

C++ 是 C 语言的继承，它既可以进行 C 语言的过程化程序设计，又可以进行以抽象数据类型为特点的基于对象的程序设计，还可以进行以继承和多态为特点的面向对象的程序设计。C++ 擅长面向对象程序设计的同时，还可以进行基于过程的程序设计，因而 C++ 就适应的问题规模而论，大小由之。C++ 不仅拥有计算机高效运行的实用性特征，同时还致力于提高大规模程序的编程质量与程序设计语言的问题描述能力。

4、SQL

结构化查询语言(Structured Query Language)简称 SQL，是一种数据库查询和程序设计语言，用于存取数据以及查询、更新和管理关系数据库系统；同时也是数据库脚本文件的扩展名。结构化查询语言是高级的非过程化编程语言，允许用户在高层数据结构上工作。它不要求用户指定对数据的存放方法，也不需要用户了解具体的数据存放方式，所以具有完全不同底层结构的不同数据库系统可以使用相同的结构化查询语言语言作为数据输入与管理的接口。结构化查询语言语句可以嵌套，这使他具有极大的灵活性和强大的功能。

其中多层框架技术是 Java 语言的成熟稳定的框架组合，便于系统搭建，提

高开发效率和系统稳定性，扩展性以及可维护性；Java 作为系统的主要开发语言，用于实现完整的 web 服务，包括网站的页面设计，业务逻辑以及数据库的访问；Java 中的 Jsp 技术用于实现 BS 项目的 HTML 页面，而 Controller 用于实现业务逻辑和视图的连接，Model 主要服务于数据库的增删、修改、查找等操作；C++作为项目的辅助语言，不易被反编译，执行效率高，在系统中主要用于某些敏感数据的高级加密，提高代码的安全性和执行效率；SQL 作为数据库语言，用于数据库数据的增加、删除、修改、查询以及一些复杂的业务逻辑所用到的存储过程，定时任务等，是数据存储和检索不可缺少的部分。

（二）公司主要资产情况

1、无形资产

（1）土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，公司无土地使用权。

（2）商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司无商标权。

（3）专利

截至本公开转让说明书签署之日，公司无专利权。

公司隶属于软件和信息技术服务业，以为客户提供软件技术开发和技术服务为主，开发成果多以技术秘密或申请软件著作权的方式进行保护，不涉及使用专利技术，因此，公司未取得专利成果对公司业务开展不构成障碍，与公司业务开展情况相匹配。

（4）公司域名

截至本公开转让说明书签署之日，公司域名情况如下：

项目	域名	所有者	注册日期	到期日
域名	bjxinkairui.com	北京鑫凯瑞科技发展有限公	2018年2月7日	2019年2月6日

		司		
--	--	---	--	--

(5) 软件著作权

序号	软件名称	著作权人	作者	职务	证书编号	取得方式	权利范围	首次发表日期
1	城市监控管理平台系统 V1.0	有限公司	马军	技术副总	2018SR530674	原始取得	全部权利	2017年04月10日
2	教育资源互动共享平台 V1.0	有限公司	马军	技术副总	2018SR535294	原始取得	全部权利	2017年02月16日
3	项目动态化管理系统 V1.0	有限公司	王建杰	核心技术人员	2018SR530692	原始取得	全部权利	2016年12月20日

2、固定资产

截至 2018 年 5 月 31 日，公司固定资产情况如下：

单位：元

固定资产类别	折旧年限	账面原值	账面价值	成新率
电子设备	3 年	158,180.00	16,257.39	10.28%
合计		158,180.00	16,257.39	-

公司非生产企业，固定资产主要为电子设备，公司固定资产可以满足业务经营的需要。

(三) 公司拥有的业务许可和资质情况

公司开展软件开发和技术服务业务无需业务许可证或资质证明。公司从事主营业务无需取得特定的资质、许可、认证、特许经营权等，因此公司未取得任何业务许可资质，亦不存在无法续期的风险；公司的经营范围中包含公司所从事的主营业务，不存在超越资质和经营范围的情况，不存在相关的违法行为，不存在相应的法律风险。

（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

序号	承租方	出租方	地址	面积 (m ²)	租金	租赁期限	租赁用途
1	有限公司	宋民生	北京市朝阳区五里桥二街1号院5号楼3层0327	72.47	0元/月	2014年7月10日起至2018年7月9日	办公
2	有限公司	北京中裕世纪大酒店	北京市海淀区西直门北大街甲43号金运大厦B座1104	223.72	43,000.00元/月	2015年12月15日起至2018年12月14日	办公
3	有限公司	北京赵全营兆丰工业开发中心	顺义区赵全营兆丰产业基地园盈路7号	30.00	免费	2018年6月1日起至2019年5月31日	办公

注：1、2014年7月5日，公司实际控制人张英杰授权代持股东宋民生与周倩签署房屋租赁合同，将位于北京市朝阳区五里桥二街1号院5号楼3层0327，面积72.47 m²的办公用房租赁后免费提供给公司使用，租赁期限自2014年7月10日至2018年7月9日止。

2、顺义区赵全营兆丰产业基地园盈路7号系北京市顺义区政府为扶持在本区落户的优质企业，免费提供的办公场所。

（六）公司的核心竞争力

公司属于软件信息行业，自成立以来始终重视技术研发工作，于2016年成立了专门的研发部门，引进勇于创新的年轻研发人员，逐步建立和完善公司的研发团队，形成具有技术优势的中坚力量。并设置研发副总主管研发部工作。公司技术类员工为18人，占公司员工总数的51.43%，其中技术部14人，占公司员工总数的40%，研发部4人，占公司员工总数的11.43%。未来，公司将不断吸引优秀的人才加入公司研发团队，为公司技术创新提供生力军。在研究开发方面，针对不同客户的不同需求，公司通过专业研发团队的精准分析，制订出适合客户的方案，为客户量身打造真正适合其自身需求的软件或服务产品；

公司开发的软件平台具备稳定性、易用性等特点获取了客户良好的口碑。公司目前已取得的软件著作权有三项，分别为：城市监控管理平台系统 V1.0、教育资源互动共享平台 V1.0、项目动态化管理系统 V1.0。

报告期内，公司通过营销团队特别是公司管理层的大力营销，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，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获取订单。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，2017年营业收入较2016年合计增加485.75万元。

服务方面，公司始终坚持将客户的需求放在第一位，为客户提供全方位服务，针对不同客户的不同需求，通过专业研发团队的认真分析，制订出适合客户的方案，为客户量身打造真正适合其自身需求的软件或服务产品，帮助客户更好地管理其应用系统，以及人性化的售后服务，与客户之间建立了较为良好的合作关系。

公司在研发能力、客户获取能力和服务体系等方面具有一定优势，具备核心资源要素及核心竞争力。

四、公司员工情况

（一）员工结构

截至本公开转让说明书签署之日，公司共有在册员工35名，具体情况如下：

1、按所属部门划分

所属部门	人数（名）	占比（%）
研发部	4	11.43
技术部	14	40.00
销售部	6	17.14
采购部	3	8.57
财务部	3	8.57
综合管理部	5	14.29
合计	35	100.00

2、按受教育程度划分

教育程度	人数（名）	占比（%）
本科	研发人员：1	2.86
	其他人员：11	31.43
大专	研发人员：1	2.86
	其他人员：14	40.00
大专以下	研发人员：2	5.71
	其他人员：6	17.14
合计	35	100.00

3、按年龄结构划分

年龄结构	人数（名）	占比（%）
30岁以下	研发人员：3	8.57
	其他人员：21	60.00
30-40岁	研发人员：1	2.86
	其他人员：10	28.57
合计	35	100.00

截至本公开转让说明书签署之日，公司已为 35 名员工缴纳社会保险，3 人缴纳了住房公积金，其余人员因未打算在京购房，自愿放弃缴纳公积金，且未缴纳公积金的员工均已出具自愿放弃公积金的承诺，同时，就公司为员工缴纳社会保险及住房公积金事宜，公司实际控制人做出承诺：“若因任何原因导致鑫凯瑞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，本人将无条件承诺承担鑫凯瑞的任何补缴款项、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，确保鑫凯瑞不因此发生任何经济损失。”

截至本公开转让说明书签署之日，公司未受到社保、公积金主管部门的任何处罚。

（二）核心技术人员情况

1、马军，男，股份公司董事、副总经理，基本情况见“第一节基本情况之七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况之（一）公司董事”。

2、王建杰，男，1982年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于

河北职业技术学院，计算机与信息管理专业，专科学历。2006年8月至2009年9月，担任石家庄开发区赛尔软件有限公司勘测工程师；2009年10月至2015年7月，担任石家庄市天源汇丰科技有限公司技术支持；2015年7月至2018年5月，担任北京鑫凯瑞科技发展有限公司项目经理；2018年5月至今，担任股份公司项目经理、核心技术人员。

报告期内，公司的核心技术均已通过申请软件著作权或其他方式得到有效保护，公司与核心技术人员均签订了保密协议。报告期内公司的核心技术人员未发生重大变动，公司成立以来未发生过核心技术泄密事件，公司核心技术人员与原任职单位不存在知识产权和商业秘密方面的纠纷。

（三）研发部门情况

1、研发部门设置

根据公司相关制度，公司研发工作在副总经理领导下具体由研发部负责。报告期内，公司规模尚小，研发人员较少，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，监控每个研发项目的执行过程；并负责软件著作权的管理。（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）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。（4）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18人，占公司员工总数的51.43%，其中技术部14人，占公司员工总数的40%，研发部4人，占公司员工总数的11.43%。公司核心技术人员为马军、王建杰。二人拥有较丰富的从业经验，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。

马军，董事、副总经理，基本情况详见“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

王建杰，核心技术人员，基本情况详见“第二节公司业务”之“四、公司员工情况”之“（二）核心技术人员情况”。

目前公司规模尚小，现有人员基本能够满足公司业务的需求，报告期内，

公司大部分项目为自主研发完成，只有三个项目委托外协，行业内软件工程师在市场上供给充足，差异性小，具备一定的可替代性，一般情况下公司只在外协服务商技术和成本等更具优势的情况下委托外协厂商进行开发，因此对外协厂商不存在依赖。未来，公司将不断吸引优秀的人才加入公司研发团队，为公司技术创新提供支持。公司研发和技术人员能够满足公司发展需求，人员与业务具有匹配性。

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。公司核心技术人员目前均未持有公司股份。

3、研发项目与成果

公司自成立以来始终重视技术研发工作，于 2016 年成立了专门的研发部门，引进勇于创新的年轻研发人员，逐步建立和完善公司的研发团队，形成具有技术优势的中坚力量。未来，公司将不断吸引优秀的人才加入公司研发团队，为公司技术创新提供生力军。

公司目前已取得的软件著作权有三项，分别为：城市监控管理平台系统 V1.0、教育资源互动共享平台 V1.0、项目动态化管理系统 V1.0。

4、研发费用

公司自主研发投入情况：

单位：元

年度	研发项目	项目明细	合计（元）	占主营业务收入比例	
		人工（元）		主营业务收入（元）	占比（%）
2016 年度	项目动态化管理系统 V1.0	280,460.00	280,460.00	2,990,284.19	9.38
2017 年度	城市监控管理平台系统 V1.0	241,920.00	241,920.00	7,847,800.00	4.89
	教育资源互动共享平台 V1.0	142,080.00	142,080.00		
2018 年 1-5 月	服务业项目管理系统通用版	141,375.00	141,375.00	3,992,879.25	4.72
	服务业营销管理系统通用版	47,125.00	47,125.00		

公司研发支出全部费用化，不存在研发支出资本化情形，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。报告期内研发投入及其占营业收入比例合理，符合公司所处的发展阶段。

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的技术人才、运营人才等。

五、公司业务相关情况

（一）销售情况

1、按产品及服务性质分类

单位：元

项目	2018年1-5月		2017年度		2016年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
技术开发	3,804,200.00	95.27	7,847,800.00	100.00	2,795,818.17	93.50
软件服务	188,679.25	4.73	-	-	194,466.03	6.50
合计	3,992,879.25	100.00	7,847,800.00	100.00	2,990,284.20	100.00

2、按客户所在地区分类

单位：元

地区	2018年1-5月		2017年度		2016年度	
	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)
华北	3,992,879.25	100.00	7,847,800.00	100.00	2,813,293.91	94.08
华东	-	-	-	-	157,766.99	5.28
华中	-	-	-	-	19,223.30	0.64
合计	3,992,879.25	100.00	7,847,800.00	100.00	2,990,284.20	100.00

3、报告期内前五名客户销售情况

报告期内，公司客户销售情况如下表所示：

(1) 2018年1-5月

单位：元

2018年1-5月主要客户名称	销售金额（不含税）	占销售总额的比例（%）
北京熠达通财务顾问有限公司	1,150,000.00	28.80
北京筑标会计师事务所有限公司	1,085,800.00	27.19
北京晶鑫汇网络科技有限公司	966,400.00	24.20
北京亿通新月科技发展有限公司	500,000.00	12.52
新力合创（北京）生物技术有限公司	188,679.25	4.73
合计	3,890,879.25	97.45

(2) 2017年度

单位：元

2017年主要客户名称	销售金额（不含税）	占销售总额的比例（%）
北京经纬腾云科技股份有限公司	1,690,000.00	21.53
北京益诚嘉华科技股份有限公司	1,622,000.00	20.67
北京远洋新杰科技有限公司	1,560,000.00	19.88
北京北方朔科技有限公司	1,523,700.00	19.42
北京泰豪智能科技有限公司	900,000.00	11.47
合计	7,295,700.00	92.96

注：北京远洋新杰科技有限公司于2017年5月16日已改制为股份公司，公司名称为：北京浩天新杰科技股份有限公司。

(3) 2016年度

单位：元

2016年主要客户名称	销售金额（不含税）	占销售总额的比例（%）
北京众拓联科技股份有限公司	2,737,864.08	91.56

浙江合信地理信息技术有限公司	126,213.59	4.22
网银在线（北京）科技有限公司	46,154.10	1.54
武汉依迅信息技术有限公司	19,223.30	0.64
中国农业科学院农业资源与农业区划研究所	17,475.73	0.58
合计	2,946,930.80	98.55

2018年1-5月、2017年度、2016年度公司前五大客户销售额占营业收入的比例分别为97.45%、92.96%、98.55%，公司客户集中度较高，主要是由于公司尚处于发展成长与业务上升期，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。随着客户群体的不断增加，客户也将随之分散。

客户北京众拓联科技股份有限公司系由公司实际控制人张英杰通过朋友介绍，并与对方公司进行多次谈判最终获取的订单。公司业务的结算方式一般为服务完成交付客户验收后，一次性付款，与北京众拓联科技股份有限公司的开发项目于2016年11月完成并交付验收，验收后于2016年12月一次性收款。公司与客户的合同价格，主要是根据项目开发的内容，参考同行业市场价格，由双方协商确定。

公司主营业务为软件技术开发和技术服务，且以软件技术开发业务为主要收入来源，该项业务针对同一客户的重复性不高，大多数均为一次性合作，对于技术服务项目，若合作完成后，客户满意度较高，再有同类需求会优先考虑与公司合作，公司的业务并非局限于针对某一类企业，因此客户并不具有长期稳定性，未来公司在现有业务的基础上会重点放在智慧城市领域的项目研发上，客户群体会有所变化。公司所处行业为“165软件和信息技术服务业”，公司下游客户行业分布较广，公司根据客户需求进行定制化开发或服务，一般单笔业务金额较大，前五客户占比较高，公司所处行业一定程度上具有客户集中度较高的特点，公司一方面提高自身的服务水平与专业水平，提高客户粘性，另一方面积极开拓市场，提高市场占有率，丰富客户数量和类型，未来随着公司规模扩大及业务能力提高，客户类型及数量也会随之扩大，目前公司客户相对集中符合公司所处发展阶段，公司业绩对于前五大客户不存在重大依赖。

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。

(二) 采购情况

1、主营业务成本情况

单位：元

产品名称	2018年1-5月		2017年度		2016年度	
	主营业务成本	占比	主营业务成本	占比	主营业务成本	占比
主营业务	1,801,979.96	100.00	4,212,765.18	100.00	1,006,294.80	100.00
其他业务	-	-	-	-	-	-
合计	1,801,979.96	100.00	4,212,765.18	100.00	1,006,294.80	100.00

2、报告期内前五名供应商采购情况

报告期内，公司前五名供应商采购情况如下表所示：

(1) 2018年1-5月

单位：元

2018年1-5月主要供应商名称	采购金额(不含税)	占采购总额的比例(%)
北京网高科技股份有限公司	1,100,000.00	100.00
合计	1,100,000.00	100.00

(3) 2017年度

单位：元

2017年主要供应商名称	采购金额(不含税)	占采购总额的比例(%)
江苏省视讯传媒有限公司	2,580,000.00	100.00
合计	2,580,000.00	100.00

2018年1-5月、2017年度公司前五大供应商采购额占采购总额的比例分别为100.00%、100.00%，公司2016年无对外采购发生。公司前五名供应商采购额的占比较高，供应商较为集中，主要因为公司系软件服务类企业，为客户提供技术开发和软件服务，主要成本为人工成本；由于2017年公司业务增长较快，受

项目开发规模、交付期限等因素制约，公司将个别项目委托外部公司协作开发完成，除此之外，承接的项目均由公司技术人员独立完成。因此供应商数量较少，较为集中。

公司主营业务为技术开发和技术服务，采购内容主要为技术开发项目的外协服务，2016年收入为2,990,284.20元，收入较少，软件开发项目主要为与北京众拓联科技股份有限公司签署的《生命科学与化学分析实验室自动化控制平台》项目开发该项目由公司技术人员完成，未委托外协单位提供服务，因此2016年不存在采购。

2017年度和2018年1-5月，大部分项目为自主研发完成，其中共有三个项目委托外协，共有两家供应商，采购项目均已完成，双方合作情况良好，未发生纠纷。因软件工程师在市场上供给充足，差异性小，可替代性较大，且不参与项目与软件的核心设计工作，公司对外协厂商均不存在依赖。

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。

（四）报告期内重大业务合同及履行情况

1、重大销售合同

结合公司的情况，对公司持续经营有重大影响的业务合同标准为公司单笔金额在90万元以上的销售业务。

序号	买方	签订时间	合同标的	合同内容	合同金额（元）	履行情况
2016年						
1	北京众拓联科技股份有限公司	2016/6/3	技术开发	生命科学与化学分析实验室自动化控制平台	2,820,000.00	履行完毕
2017年						
1	北京筑标会计师事务所有限公司	2017/12/22	技术开发	客户管理及营销中心建设	1,085,800.00	正在履行
2	北京远洋新杰科技有限公司	2017/1/7	技术开发	农淘网电商网站开发	1,560,000.00	履行完毕

3	北京帝豪智能科技有限公司	2017/1/15	技术开发	分布式能源管理采集设备及平台	900,000.00	履行完毕
4	北京北方朔科技有限公司	2017/3/12	技术开发	校园数字化建设项目	1,523,700.00	履行完毕
5	北京熠达通财务顾问有限公司	2017/7/25	技术开发	熠达通项目设计与管理 系统开发项目	1,150,000.00	履行完毕
6	北京益诚嘉华科技股份有限公司	2017/5/15	技术开发	基于云的城市道路监控系统	1,622,000.00	履行完毕
7	北京经纬腾云科技股份有限公司	2017/8/1	技术开发	在线学习电子商务	1,690,000.00	履行完毕
8	北京晶鑫汇网络科技有限公司	2017/12/25	技术开发	现场项目管理及办公自动化系统	966,400.00	正在履行
2018 年						
1	乐智信（北京）科技有限公司	2018/4/25	技术开发	手机视频编码平台开发	1,060,000.00	正在履行

注：北京远洋新杰科技有限公司于 2017 年 5 月 16 日已改制为股份公司，公司名称为：北京浩天新杰科技股份有限公司。北京经纬腾云科技股份有限公司于 2018 年 3 月 30 日改名为江苏经纬盛世腾云再生资源股份有限公司。

2、重大采购合同

结合公司的情况，对公司持续经营有重大影响的采购合同标准为公司单笔金额在 50 万元以上的采购业务。

序号	供应商	签订日期	合同标的	合同内容	合同金额（元）	履行情况
2017 年						
1	北京网高科技股份有限公司	2017/6/20	技术开发	企业项目管理档案数字化管理系统开发项目	1,100,000.00	履行完毕
2	江苏省视讯传媒有限公司	2017/6/1	技术开发	基于大数据应用技术的在线教育软件	1,360,000.00	履行完毕

3	江苏省视讯传媒有限公司	2017/3/1	技术开发	校园数字化建设项目	1,220,000.00	履行完毕
---	-------------	----------	------	-----------	--------------	------

3、重大借款合同、担保合同、抵押合同

报告期内，公司无重大借款合同、担保合同和抵押合同。

(五) 公司环保情况

1、公司是否属于重污染行业

公司主营业务为软件技术开发和技术服务。根据证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为“I65软件和信息技术服务业”；根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，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《挂牌公司管理型行业分类指引》（股转系统公告〔2015〕23号），公司所处的行业为“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《挂牌公司投资型行业分类指引》（股转系统公告〔2015〕23号），公司所处的行业为“1710软件与服务”之“171012软件”之“17101210应用软件”。查询《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发〔2003〕101号）和中华人民共和国环境保护部《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，公司主营业务为向企业客户提供软件技术开发、技术服务等解决方案，公司主营业务均不在上述名录当中，因此公司所处行业不属于重污染行业，亦不属于应当取得排污许可证方可排放废水、废气的企业事业单位，公司经营活动无需取得相应的排污许可、环评等行政许可手续，不存在违反环境保护法律法规的情形。

2、日常环保运营情况

公司自身不涉及实物产品的生产，经营活动不涉及环境污染。

报告期内，公司经营活动符合国家和地方有关环保法律、法规和规范性文件的要求，未出现因违反环境保护法律、法规、规章和规范性文件而遭受处罚的情形，公司最近24个月内不存在环境保护方面的重大违法违规行为。

（六）公司安全生产情况

公司为从事软件开发和技术服务的技術类公司，自身不涉及实物产品的生产，且公司自设立以来，严格遵守国家法律、行政法规、部门规章，合法生产经营，从未出现因违法经营而受到相关部门处罚的情形。

（七）公司的质量控制情况

公司内部制定了《质量控制手册》，《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。

六、公司商业模式

公司主要通过为企业客户提供软件技术开发、技术服务等解决方案等方式获取收益。公司积极响应国家软件自主可控发展战略，目前的产品及研发工作主要集中于软件开发。

（一）采购模式

公司的采购主要包括办公设备、电子设备等在内的固定资产、办公用品以及针对公司承接项目的服务采购。

对于公司办公用品、电子设备等固定资产的采购，根据公司相关制度和流程，由使用人员或部门提出需求，经相关部门审查、负责人审批后，由综合管理部进行采购，并安排人员领用。对于公司承接的项目需要外协服务时，由采购部门负责对外采购，根据供应商的资质、（产品或服务）质量、后续服务以及项目需求、成本等综合因素，对供应商进行筛选。技术部门根据业务需要提出采购需求后，由采购部负责统一采购。签订采购合同，供应商供货合格后入库。

（1）外协厂商与公司、董事、监事、高级管理人员的关联关系情况

外协厂商	经营范围	股东	外协事项
北京网高科技股份有限公司	技术推广服务；软件设计；网页设计；计算机系统服务；设计、制作、代理发布广告；投资咨询；会议及展览服务；公关策划；企业形象策划；营销策划；销售五金交电、日用品、电子产品、计算机软件；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）（增值电	1、周红 2、沈福林	企业项目管理档案数字化管理系统开发项目

	电信业务经营许可证有效期至2019年08月08日)；制作、发行动画片、专题片、电视综艺，不得制作时政新闻及同类专题、专栏等广播电视节目(广播电视节目制作经营许可证有效期至2018年07月05日)；利用信息网络经营音乐娱乐产品，游戏产品，艺术品，演出剧(节)目、表演，动漫产品，从事网络文化产品的展览、比赛活动(网络文化经营许可证有效期至2018年09月04日)；第二类增值电信业务中的信息服务业务(仅限互联网信息服务)(电信与信息服务业务经营许可证有效期至2022年01月25日)；移动互联网视听节目服务、互联网视听节目服务(信息网络传播视听节目许可证有效期至2019年01月29日)。(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。)		
江苏省视讯传媒有限公司	经济信息咨询，人才培养，设计、制作、发布、代理国内外各类广告，会议、展览服务，计算机软件和硬件的开发及耗材的销售，电脑图文设计、喷绘，摄影服务，企业形象策划、市场营销策划，国内贸易；教育设备产品、文化用品、玩具、教具、儿童生活用品的研发、制造及销售；教学模具、教学用具、教学仪器、家具、仪器仪表的制造、加工、安装及销售；室内外环境工程设计及施工。利用信息网络经营游戏产品(含网络游戏虚拟货币发行)、动漫产品。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	1、张志文 2、仲从斌 3、南京市产业发展基金有限公司	1、基于大数据应用技术的在线教育软件 2、校园数字化建设项目

公司未直接或间接持有外协厂商的股权，外协厂商亦未直接或间接持有公司股权，公司董事、监事、高级管理人员未直接或间接持有外协厂商股权，亦未在外协厂商担任董事、监事、高级管理人员职务，且不存在其他关联关系，公司的董事、监事、高级管理人员对上述事项出具了确认说明。

公司现有董事 5 名，分别是张英杰、赵磊、丁乐赞、马军、艾婷；现有监事 3 名，分别是田毅、杨杰、乔凤杰；现有高级管理人员 3 名，分别是张英杰、丁乐赞、马军。

截至本公开转让说明书签署之日，外协厂商与公司、董事、监事及高级管理

人员不存在关联关系。

(2) 与外协厂商的定价机制

由于外协业务需要根据最终客户的个性化需求，定价主要是在参考业内同类业务价格水平的基础上，根据工作难度和工作量，经双方协商一致后确定，双方为平等的交易主体，交易价格双方均有建议权，最终价格确定是在参考各种标准后双方协商一致。

(3) 外协产品成本占比情况

报告期内，2018年1-5月、2017年外协成本占主营业务成本比例分别为61.04%、61.24%，2016年度未发生外协成本，具体情况如下：

报告期内2018年1-5月外协服务商名称、外协产品成本的占比情况：

序号	外协服务商名称	外协项目	外协开发费（元）	占营业成本的比重
1	北京网高科技股份有限公司	企业项目管理档案数字化管理系统开发项目	1,100,000.00	61.04%
合计			1,100,000.00	61.04%
2018年1-5月营业成本合计			1,801,979.96	100.00%

报告期内2017年度外协服务商名称、外协产品成本的占比情况：

序号	外协服务商名称	外协项目	外协开发费（元）	占营业成本的比重
1	江苏省视讯传媒有限公司	校园数字化建设项目	1,220,000.00	28.96%
2	江苏省视讯传媒有限公司	在线学习电子商务	1,360,000.00	32.28%
合计			2,580,000.00	61.24%
2017年度营业成本合计			4,212,765.18	100.00%

(二) 销售模式

公司采取直接销售的模式，主要通过营销团队实现销售。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）研发模式

公司历来重视软件产品和解决方案的研发升级，设有研发部，共有研发人员 4 名，主要负责公司新产品、新技术的开发可行性论证、项目立项、研发设计与测试工作的实施。公司建立了科学合理的绩效考核和激励机制，有效激发研发人员的积极性和创造性。健全的创新机制和研发管理制度，为公司研发水平和创新能力的提升奠定了良好的制度环境。

公司主要采取自主研发与外包研发相结合的研发方式，对于部分系统或者功能模块，公司研发部会进行综合评审。如果经核定认为公司研发人员在研发经验、研发周期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。

报告期内公司外包研发服务商主要有两家，具体情况如下：

外协厂商	外协事项/研发成果	外包期限	研发成果	知识产权归属及利益分配方式
江苏省视讯传媒有限公司	基于大数据应用技术的在线教育软件	2017年6月 -2017年11月	基于大数据应用技术的在线教育系统	知识产权归委托方鑫凯瑞所有，鑫凯瑞根据合同约定向受托方（即外包服务商）支付报酬
	校园数字化建设项目	2017年3月 -2017年10月	校园数字化建设平台	
北京网高科技股份有限公司	企业项目管理档案数字化管理系统开发项目	2017年6月 -2017年12月	企业项目管理档案数字化管理系统	

公司目前已取得的软件著作权有三项，分别为“城市监控管理平台系统 V1.0”、“教育资源互动共享平台 V1.0”、“项目动态化管理系统 V1.0”，上述软件著作权均为公司所有，系公司自己研发的成果，已取得全部权利。

公司目前处于成长期，部分技术开发项目受公司资产、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程序编写等工作。公司采取使用自有人员控制质量和外包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，在公司自有资源有限，无法满足开发需求、无法满足项目开发交付计划、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。

因软件工程师在市场上供给充足，差异性小，可替代性较大，且不参与项目与软件的核心设计工作，公司对外协厂商均不存在依赖。

（四）盈利模式

公司采取“以销定产”的模式，围绕销售开展业务。根据客户的特定需求，依靠较强的自主研发能力，运用自有计算机软件技术为客户提供软件开发服务，获得销售收入。除此之外，公司还为客户提供信息化技术服务，以此来获得相应收入。综上，公司通过为客户提供软件开发和技术服务的方式来实现盈利。

七、公司所处行业情况

（一）行业概况

根据证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为“I65软件和信息技术服务业”；根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，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《挂牌公司管理型行业分类指引》（股转系统公告（2015）23号），公司所处的行业为“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《挂牌公司投资型行业分类指引》（股转系统公告（2015）23号），公司所处的行业为“1710软件与服务”之“171012软件”之“17101210应用软件”。

公司主营业务为向企业客户提供软件技术开发、技术服务等解决方案。

（二）行业主管部门和管理体制

公司属于软件开发企业，我国软件行业的主管部门是国家工业和信息化部，其主要职责为：研究拟定国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划；拟定本行业的法律、法规，发布行政规章；组织制订本行业的技术政策、技术体制和技术标准，负责会同国家发展改革委员会、科学技术部、国家税务总局等有关部门

制定软件企业认证标准并管理软件企业认证。

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

（三）行业主要的法律、法规、政策和行业规范

序号	名称	发布时间	发布单位	主要内容
1	《2006—2020 年国家信息化发展战略》（中办发[2006]11 号）	2006 年 3 月	中共中央办公厅、国务院	明确我国信息化发展的基本形势、指导思想和战略目标、战略重点、战略行动、保障措施。
2	《电子信息产业调整和振兴规划》	2009 年 4 月	国务院	强化信息技术在经济社会各领域的运用；并提出要加强政策扶持，加大鼓励软件和集成电路产业发展政策实施力度。
3	《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）	2011 年 1 月	国务院	进一步明确相关财税政策、投融资政策、研究开发政策、进出口政策、人才政策、知识产权政策、市场政策和政策落实。
4	《关于软件产品增值税政策的通知》	2011 年 10 月	财政部、国家税务总局	规定销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。
5	《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号）	2012 年 4 月	财政部、国家税务总局	明确鼓励软件产业和集成电路产业发展的企业所得税政策，其中符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。

6	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	2012年4月	工信部	明确我国软件和信息技术服务业发展趋势和发展环境,提出“十二五”时期发展思路和发展目标、发展重点、重大工程、保障措施。
7	《国务院关于大力推进信息化发展和切实保障信息安全的若干意见》(国发[2012]23号)	2012年7月	国务院	加快推进信息化建设,建立健全信息安全保障体系。
8	《计算机软件保护条例》(第2次修订)(国务院令第六32号)	2013年1月	国务院	明确软件著作权各项权利、许可使用和转让规定及法律责任。
9	《软件企业认定管理办法》(工信部联软[2013]64号)	2013年2月	工信部、发改委、财政部、国家税务总局	明确软件企业认定条件、程序及监督管理措施。
10	《国民经济和社会发展的第十三个五年规划纲要(草案)》	2016年3月	国家发改委	牢牢把握信息技术变革趋势,实施网络强国战略,加快建设数字中国,推动信息技术与经济社会发展深度融合,加快推动信息经济发展壮大。
11	《工业和信息化部关于印发促进中小企业发展规划(2016-2020年)的通知》	2016年7月	工信部	推进供给侧结构性改革,优化发展环境,推动大众创业万众创新,促进中小企业实现持续健康发展。

(四) 行业发展概况

1、发展现状

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,维持高速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。

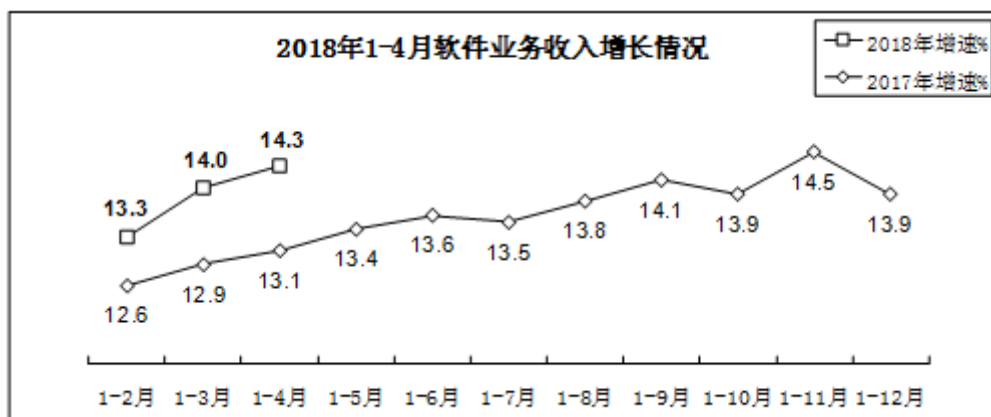
2012年4月，工业和信息化部制定了《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》，指出“十二五”时期是我国软件和信息技术服务业加快发展和提升的重要战略机遇期。我国以加快转变经济发展方式为主线，推动经济结构战略性调整，促进信息化和工业化深度融合，培育发展战略性新兴产业，加快发展生产性服务业，着力推进社会民生事业发展，软件和信息技术服务支撑引领的作用和地位将更加突出。

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。

2018年1—4月，我国软件和信息技术服务业继续稳中有升，收入增速提高，利润和出口增速保持增长，从业人数和工资总额稳步增加。中部地区软件业增势突出，中心城市软件业保持领先。

1、软件业务收入情况

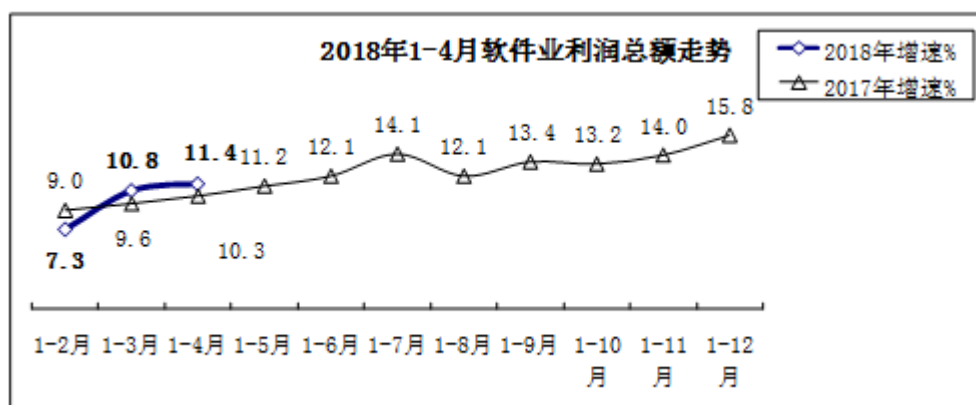
2018年1—4月我国软件业务收入增速继续回升，软件和信息技术服务业完成软件业务收入18189亿元，同比增长14.3%，增速同比提高1.2个百分点。其中3、4月份均增长15.1%，快于1—2月平均增速1.8个百分点。



数据来源：运行监测协调局

2、利润总额情况

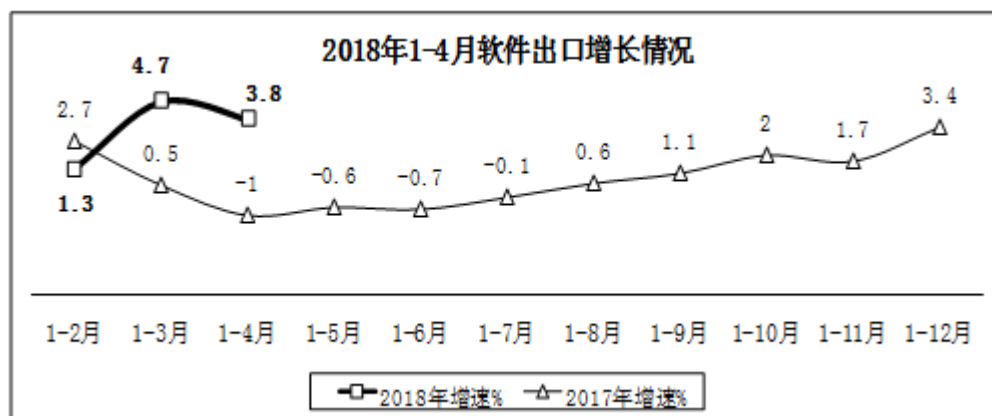
2018年1-4月，全行业实现利润总额2196亿元，同比增长11.4%，增速同比提高0.6个百分点，比1-3月提高1.1个百分点。



数据来源：运行监测协调局

3、软件出口增长情况

2018年1-4月，软件业实现出口165亿美元，同比增长3.8%，增速同比提高4.8个百分点。其中，外包服务出口增长4.4%；嵌入式系统软件出口增长2.8%。



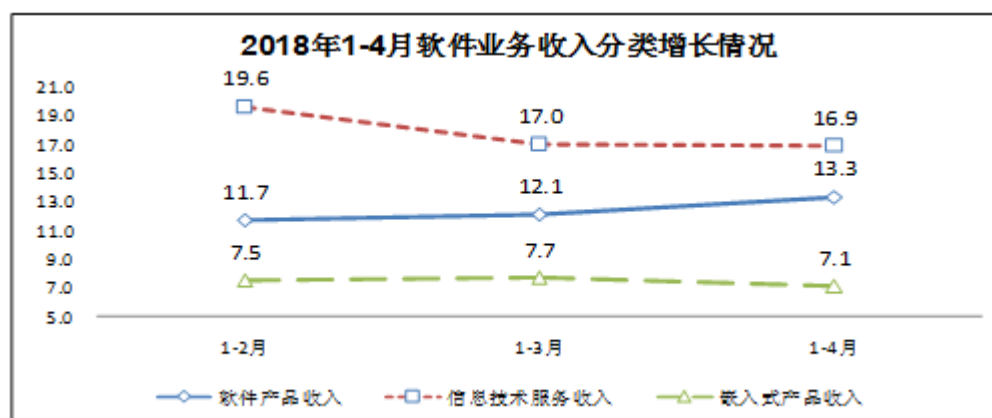
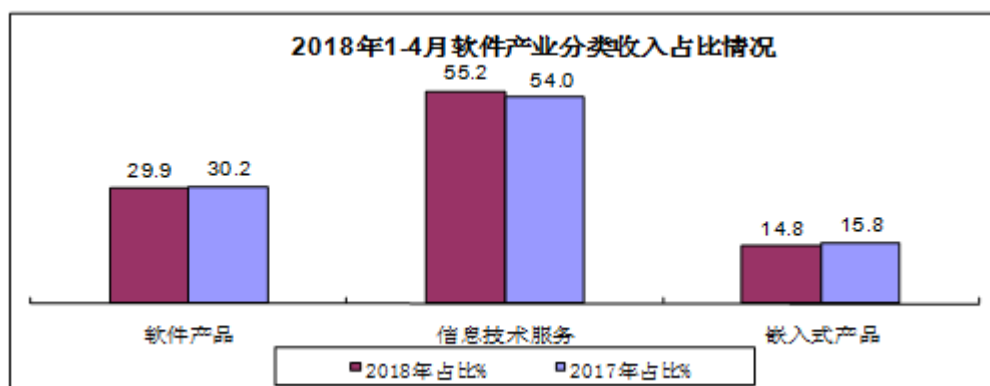
数据来源：运行监测协调局

4、分领域运行情况

软件产品收入稳步增长，工业软件、信息安全软件发展态势保持良好。2018年1—4月，全行业实现软件产品收入 5447 亿元，同比增长 13.3%，增速同比提高 2.4 个百分点。其中，工业软件产品收入增长 12.6%，信息安全产品增长 15.3%

信息技术服务收入占比突破 55%，在线运营及平台类信息技术服务收入持续快速增长。软件技术加快在各领域应用，使服务化发展的进程不断推进，2018年1—4月全行业实现信息技术服务收入 10043 亿元，同比增长 16.9%，增速同比提高 1.1 个百分点，在全行业收入中占比首次达到 55.2%。其中运营相关服务收入增长 25.1%，同比提高 4 个百分点；电子商务平台技术服务收入增长 22.2%。集成电路设计收入增长 6.2%，同比回落 3.9 个百分点。其他信息技术服务（包括信息技术咨询设计服务、系统集成、运维服务、数据服务等）收入增长 12.6%，同比提高 0.5 个百分点。

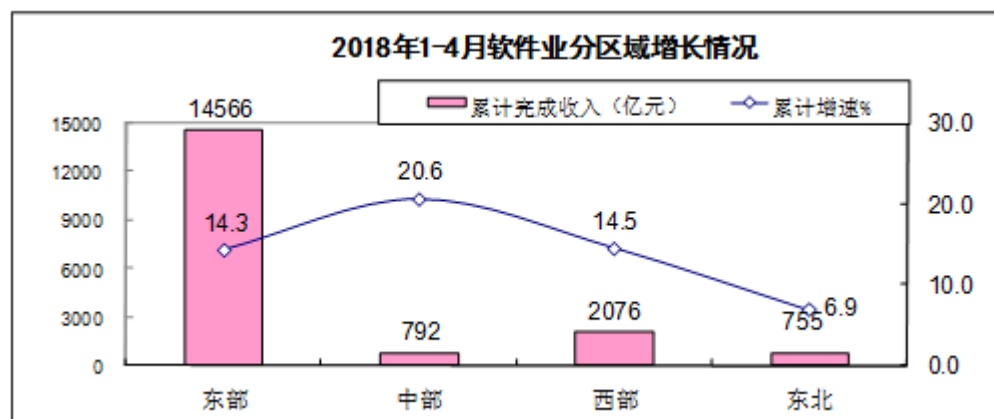
嵌入式系统软件收入增长平稳。1—4月，实现嵌入式系统软件收入 2699 亿元，同比增长 7.1%，增速同比回落 1.9 个百分点。



数据来源：运行监测协调局

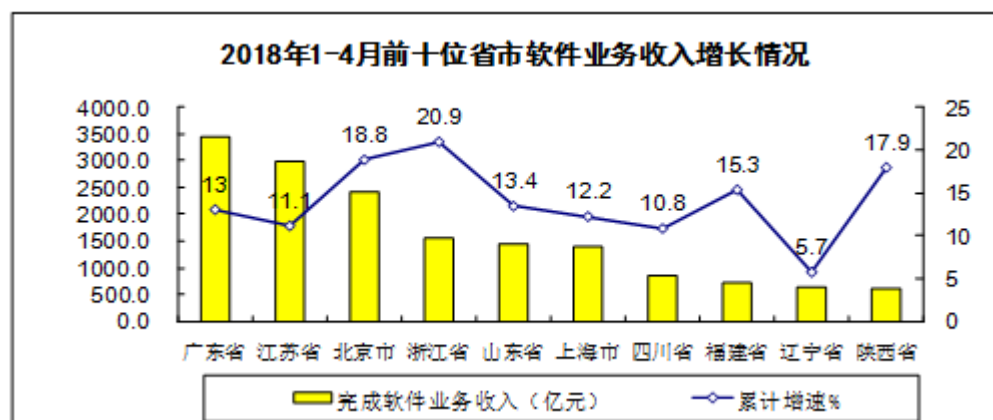
5、分地区运行情况

中部地区软件业收入增势较突出，西部地区保持较快增长。2018年1—4月，中部地区完成软件业务收入792亿元，增长20.6%，增速同比提高5.1个百分点，高出全国平均水平6.3个百分点；其中安徽、湖北、江西、河南软件业务收入增速均超过20%。西部地区完成软件业务收入2076亿元，增长14.5%，增速同比回落3.8个百分点。



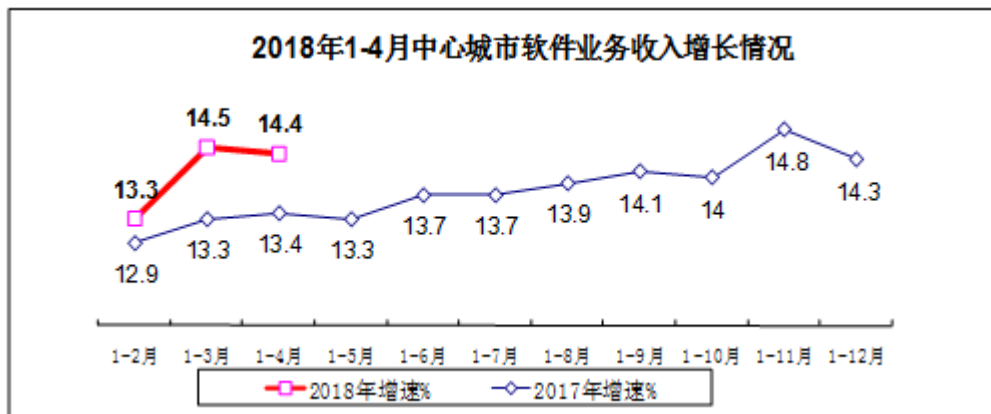
数据来源：运行监测协调局

东部地区软件业收入增速加快，东北地区小幅回升。2018年1—4月，东部地区完成软件业务收入14566亿元，同比增长14.3%，增速同比提高1.5个百分点；总量居前5名的广东、江苏、北京、浙江、山东完成软件业务收入累计占全国比重为65%，分别增长13%、11.1%、18.8%、20.9%和13.4%，其中北京和浙江增速高出全国平均水平4.5和6.6个百分点。东北地区完成软件业务收入755亿元，同比增长6.9%，增速同比提高1.3个百分点。



数据来源：运行监测协调局

中心城市软件业收入增速同比加快,但利润增速有所放缓。2018年1—4月,全国15个副省级中心城市实现软件业务收入10236亿元,同比增长14.4%,增速同比提高1个百分点,占全国软件业比重56.3%。其中武汉、杭州、宁波、广州、西安、厦门、青岛7个城市前4个月收入持续较快增长,增速超过平均水平。中心城市软件业实现利润增长8.6%,增速低于全国平均水平2.8个百分点,但营业利润率仍高于全国平均水平1.7个百分点。



数据来源：运行监测协调局

2、行业发展趋势

(1) 软件开发产业与其它传统产业融合不断得到加深

我国传统产业信息化不断取得新的进展。软件开发业蓬勃发展,传统服务业通过信息化实现转型步伐不断加快。金融、教育、文化、医疗卫生等行业信息化取得了明显进步。电子商务发展势头良好,电子政务稳步展开,现代化的金融服务体系初步形成,互联网金融快速发展,显著推进了金融服务创新。当前我国正处于加快转变经济发展方式的攻坚时期,经济全球化不断深入,信息化不断普及,全球软件技术和产业格局孕育着新一轮重大变革,为我国软件和信息技术服务业带来创新突破、应用深化、融合发展的战略机遇。产业政策及宏观经济环境为我国软件和信息技术服务业创造了良好的发展机遇,未来的发展前景广阔。

(2) 软件开发行业的环境不断优化

“十三五”时期是全面建成小康社会的决胜阶段,以新一代信息技术与制造业融合创新为主要特征,新一轮科技革命和产业革命蓄势待发。软件和信息技术服务业发展步入新阶段。2017年是“十三五”开局之年,工信部作为产业主管

部门将以市场为驱动、应用为牵引，创新为支撑，融合促发展为主线，进一步完善产业发展环境，加快推动软件和信息技术服务业由大变强，全面提升两化融合发展水平，全力支撑制造强国和网络强国战略。一是优化产业发展环境，坚持简政放权，放管结合，优化推动，强化战略规划政策标准的引导和约束作用。坚决实施软件和信息技术服务业十三五发展规划，培育核心竞争力强的龙头企业集团。二是大力推动自主创新，瞄准国家战略和产业急需，发挥大国大市场优势，鼓励支持软件产业和工业企业跨界融合，协和创新，加快安全可靠信息系统的建设，全面提高信息安全保障综合能力。三是加快发展面向制造业信息技术服务和生产型服务业，进一步强化对中国制造 2025 的产业支撑。

（3）软件向服务化方向发展，软件服务逐步成为市场竞争的核心

软件服务业的增长将快于软件产品的增长，多元化增值服务成为软件产业发展的大趋势。越来越多的软件企业向服务提供商和软件集成商转型，软件服务市场进一步增大。从统计数据可以看到，我国软件和信息服务业在信息产业中的地位日益重要，在支撑经济保持中高速增长、迈向中高端水平中发挥着越来越重要的作用。当前，新一轮科技革命和产业变革正在全球范围内兴起，各国各地区都在抓住机遇，抢占未来产业发展制高点。2015 年提出的“互联网+”行动计划，正是促进产业升级的一个关键举措。“互联网+”行动计划的实施为软件和信息服务业发展提出了更高的要求，也必将为软件和信息服务业提供更加广阔的市场空间。

软件是“互联网+”的基础，是“中国制造 2025”的重要组成部分，工信部软件服务业司的发表文件表示，将按照中国制造 2025 的部署，发挥软件的核心驱动作用，大力推动软件技术和工业技术融合发展，发展智能制造，推动中国软件产业由大变强。

3、与上下游之间的关联

（1）上游行业

行业上游的软件供应商主要供应一些基础性的软件产品，主要包括：操作系统、常用应用软件、数据库、中间件、备份管理软件等。这些产品主要由 IBM、

Microsoft、Oracle 等公司提供，或经其下游的经销商销往公司所处的市场。虽然这些基础软件生产商的地位短时间内难以动摇，但基础性软件的成熟度较高，应用普遍，获取的渠道多样，因此上游的软件供应商对行业的影响较小。

行业上游的硬件供应商主要供应软件运行、数据通信、数据采集和数据存储所需的硬件设备，主要包括：小型机、微型机、存储设备、交换机、路由器和物联网感知设备等。其中，微型机和物联网感知设备领域的竞争比较充分，供应商对本行业的影响很小。小型机、存储设备、交换机和路由器的高端市场仍被 IBM、EMC 和 Cisco 所统治，而低端市场的供应商包括浪潮、H3C、华为和联想等企业。

随着“云计算”和“大数据”技术的逐渐成熟，硬件市场的竞争也将越来越激烈，行业所受上游的影响将减小。

（2）下游行业

行业下游主要为各级党政机关等相关政务部门、金融企业和其他各类型的企业。随着“智慧城市”建设的不断推进，应急和电子政务两个领域的需求将持续保持强劲。由于政府部门通常采取招投标的模式进行采购，而需求的大小通常由政府预算和政策方向所决定，一旦政策导向确定了，下游政府对行业的影响较少。在金融信息化领域，下游的客户主要为各种金融企业，金融企业对产品质量和服务水平的要求较高，一旦产品被认可，通常会建立长期的合作关系。

4、行业壁垒

（1）行业经验壁垒

软件开发的过程是实现用户需求的过程，不同行业的需求差异很大，尤其对于软件行业，业务门类繁多、交易量大，对系统的合理性以及运营的平稳性有着高于其他行业的要求。因此，下游行业需求的复杂性决定了软件提供商需要有较为全面的行业知识及对行业的深刻理解，从而形成行业的壁垒。于是，缺乏行业知识和开发经验的软件企业无法在短时间内获得市场的认可。

（2）产品和技术壁垒

软件行业作属于高新技术产业，技术密集型行业。行业进入需要较高的技术层次。技术和产品的创新能力是推动公司取得竞争优势的关键因素。这需要企业

建立持续有效的创新体系和研发体系。

（3）资金壁垒

软件产品的研发和市场开拓需要大量的资金投入，因此资金投入成为制约软件企业发展的瓶颈之一。特别是国内软件企业融资困难也是不争的事实，这主要集中在中小软件企业身上。虽然国家在软件行业相关政策及十二五规划都提到了融资的问题，但是比较而言，大型软件企业更容易获得投资。实现资本市场融资，增强市场抗风险能力，是软件企业持续发展的必由之路。资金壁垒是阻碍软件产业发展的主要因素之一。

（4）人才壁垒

软件开发行业属于高科技行业，软件企业对于高科技复合型人才需要量较高。研发团队既要掌握客户所处行业知识背景，又要掌握软件研发核心技术；管理团队既要具有丰富管理经验、掌握先进管理思想，又要具有较强业务拓展能力；销售技术团队既要售前了解客户的多样性需求，又要负责售后的技术支持。人才是软件企业的核心资源和核心竞争力。研发、管理和销售团队的形成和凝聚是长期积累磨合的过程，人才是进入本行业的重要壁垒之一。

5、行业风险基本特征

（1）市场竞争加剧风险

软件市场是一个高度开放的市场，随着中国软件行业近年来的快速发展、市场规模的增长，众多软件企业正纷纷进入这个市场并拓展相关业务，同行业的竞争将日益激烈。另一方面，在全球一体化的经济趋势日益显著以及全球经济增速放缓的大背景下，一些跨国公司看好中国市场，加强对中国市场的布局，进一步加剧了该行业的竞争情况。

（2）产品和技术更新风险

软件和信息技术服务业属于技术密集型企业，公司核心技术人员的技术创新和研发新产品的能力成为公司发展的关键因素。软件企业必须准确把握市场动态，更加深入的挖掘客户潜在需求，加快技术研发与产品的更新，不断进行创新，保

持先进性。因此公司技术方面需要不断发展和更新才能适应行业日益变化的需求，否则将面临产品和技术被淘汰的风险。

（3）人才流失的风险

软件和信息技术服务业是人才密集型行业，核心技术人员和管理人员是企业发展的核心要素之一。由于软件开发行业人才流动性较大，对于专业型人才的争夺一直是行业内普遍的竞争策略，因此如果不能对核心技术人员实行有效的激励和约束，该类人员的大量流失将对企业经营造成重大不利影响。

（4）产业政策风险

软件和信息技术服务业是国家重点扶持和鼓励的产业，国家通过制定一系列的产业政策和法律法规，在税收、研发、知识产权等各方面予以大力支持。预计在较长时间内，政策面仍将继续推动信息化建设，从而为公司业务的发展提供良好的外部环境，但如果相关政策发生变化，将会对公司的经营业绩产生较大影响。

（5）核心技术泄密风险

当前我国知识产权相关法律法规有待进一步完善，以及公众知识产权意识不强的现状，导致知识产权保护问题一直是国内软件信息行业的难题。尽管公司通过申请软件著作权、与公司员工签订保密协议等方式来保护公司自主知识产权，但目前仍有部分核心技术由公司核心技术人员掌握，如果公司相关核心技术信息泄露，将对公司的经营产生较大不利影响。

6、影响行业发展的因素

（1）有利因素

① 政策支持

公司所处软件和信息技术服务业是属于国家重点鼓励发展的战略性新兴产业，国家相关部门颁布的“十三五规划”中对软件行业发展也作了重要部署，通过信息化助力产业转型升级和社会治理创新，将整个行业的未来发展提升至国家战略的层面。同时，国家及地方政府对行业内相关企业给予了税收优惠政策，这为行业的发展提供了历史性的机遇。

② 技术进步

软件行业具有技术更新快、产品生命周期短、技术继承性和产品复用性强的特点。每一次技术创新和技术进步都持续推动行业发展。系统软件的更新换代、中间件技术和数据库技术的推陈出新、新的开发平台和开发思想日益涌现，都在某种程度上提高了行业的技术水平，进而推动软件产品和服务的不断升级。信息技术的不断升级能更好满足客户的信息化需求，而客户需求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，推动行业的持续发展。

③ 市场前景广阔

从软件和信息技术服务行业的层面来看，近年来国际市场对信息技术服务的需求依旧在持续增长中。国内信息技术服务行业较国际市场发展更为迅速，大有后来居上的态势。目前由于我国大力推进“互联网+”战略和行业创新转型，国内信息技术服务市场已处于供不应求的局面，因此行业的市场需求巨大，行业发展机遇明显。

（二）不利因素

① 融资较困难

软件行业是轻资产行业，目前我国大多数软件企业规模偏小，可供抵押的资产有限，融资的渠道和可融资的金额都有限，而通常一个研发项目所需的资金较大，融资难成为许多软件企业成长中的共同困境。

② 专业性人才短缺

随着软件行业的不断发展，软件应用所涉及的领域也越来越广，软件行业的细分将进一步深化。软件产品的设计者要能从更专业的角度了解客户的需求，并将客户需求转化为产品方案，开发出更加智能化的产品。对开发人员专业性的要求会随着各行业的发展而越来越强。设计者要精通一个细分市场的知识，要懂得项目管理，还要懂得产品设计。因此，专业性人才的短缺限制了软件企业向一个新的细分市场拓展。

7、行业竞争格局

软件和信息技术服务行业在国内市场增长率水平较高、技术逐渐定型。依托于国民经济和国家信息化建设的整体发展，逐渐呈现高增长、高成长性、壁垒较

高、盈利能力较为稳定等特点，行业竞争状况及用户特点也逐渐显现。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，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。

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。

从信息技术服务业发展形势看，软硬件服务一体化正逐步演变成为势不可挡的大趋势。软硬件厂商及互联网企业通过布局云计算、大数据等新兴领域，加快服务化转型步伐，服务替代产品的创新模式迅速推广。行业巨头跨界转型大力推动产业融合发展的同时，也加剧了信息技术服务业的竞争。充分的市场竞争和新兴业态发展对信息技术服务企业形成潜在的巨大冲击，从而加速企业进行转型。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。行业内各企业在长期经营实践中逐渐形成自己的市场定位与专注领域，行业竞争主要体现在各细分领域内部。

8、行业周期性、区域性和季节性特点

(1) 周期性

软件和信息技术服务业作为新兴高科技行业，核心竞争力主要体现在专业素质、创造力、行业业务经验等方面，与传统制造业有显著不同，相对而言，软件和信息技术服务业受经济周期和金融危机的影响比传统的制造业要小。同时，信息化建设是国家重点政策支持发展的领域，具有较强的抗周期性。

(2) 区域性

我国不同地区的经济发展水平和对信息化的重视程度决定了该地区的信息化市场需求。总体而言，东部地区经济发展水平较高，信息化建设步伐较快；西部地区受经济发展水平的限制，信息化建设相对落后，有较大的建设需求。因此不同地区之间的信息化发展水平和需求呈现出差异性，本行业也呈现出一定的地域性特征。

（3）季节性

行业的季节性主要取决于下游行业的季节性，软件和信息技术服务业应用行业广泛，几乎覆盖整个社会经济，是整个社会信息化建设需求。不同行业对于信息化系统的需求可能有着季节性的变化，但对包括大部分行业的整体经济而言，没有明显的季节性。

八、公司的竞争地位

（一）公司的主要竞争对手

1、盛达科技

公司是一家以教育信息化为业务主导，从事于教育信息化软件等方面建设的企业。公司主营业务为教育软件产品的开发及销售，为教育用户提供基于互联网技术的平台整合服务。公司核心业务围绕“三通两平台”展开，包括了“三通两平台”中所提及的宽带网络校校通、优质资源班班通、网络学习空间人人通、资源公共服务平台和教育管理公共服务平台。

2、巨灵信息

公司致力于产品管理信息化软件研发，主要从事与企业管理和产品管理信息化业务相关的软件研发、销售及技术服务，向企业客户提供具有自主知识产权的无线远程设备管理系统、项目管理软件、企业邮局软件、华资 ERP 软件等产品及服务。

（二）公司的竞争优势

1、客户资源优势

公司目标客户群体主要为对软件有相应需求的企业单位。公司与客户之间建

立了较为良好的合作关系，公司客户一般订单金额较大，且信用状况良好。公司软件平台具备的稳定性、易用性等特点以及人性化的售后服务等均确保了公司在客户中具备较为良好的口碑。

2、完善的服务体系

公司充分理解软件和信息技术服务行业的特点，在研究开发和服务方面，始终坚持将客户的需求放在第一位，为客户提供全方位服务，帮助客户更好地管理其应用系统；公司拥有行业内经验丰富的技术人员，能够保障实施过程规范和实施质量，实现为客户提供快速响应服务。

（三）公司的竞争劣势

1、运营管理能力需要进一步加强

随着公司业务和规模的不断增长，人员团队日趋壮大，公司的组织架构与管理体制复杂性不断提高，相应对公司管理层一体化的管控能力就提出了更高的要求。尽管公司强化了经营责任管理，推进新业务信息系统的开发以此来优化业务流程和技术保障，但无疑对现有的管理团队的运营管控能力提出了更高的要求。

2、资金瓶颈

公司正处于成长阶段，发展资金有限，对高端人才的引进及新技术的研发投入存在一定不足。而软件行业发展更新速度快，如果企业不能持续进行高素质人才的引进与培养，保证一定的研发投入，不断进行技术创新，企业则会在行业竞争中处于不利地位；公司在前期发展阶段主要依靠自身积累的内源性资金，融资渠道、融资方式较为单一，也从一定程度上限制了公司的快速发展。公司需要拓展更多的融资渠道来支持自身的发展壮大。

九、公司经营目标和计划

公司将充分利用本次新三板挂牌的契机，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。建立和完善现代企业管理制度。在公司组织结构的发展规划上，根据公司发展需要，调整组织结构和职

能分工，建立既职责分明又互相制衡的管理体系。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。同时，继续加大研发投入，推进技术创新工作，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。公司将进一步加大研发投入，完善研发体系、人才储备和技术积累机制，不断增强公司技术实力，夯实公司竞争优势。

第三节公司治理

一、公司股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

（一）股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

有限公司阶段，公司依法设立了股东会，并在初期设立执行董事、监事。公司变更经营范围、进行股权转让、变更住所、修改章程、整体变更成股份公司等重大事项均履行了股东会决议程序。

股份公司成立后，制定了较为完备的《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，进一步建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理办法》、《担保业务管理制度》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。

至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度。

（二）股东大会、董事会、监事会的运行情况

有限公司阶段，由于管理层规范治理意识相对薄弱，公司曾存在临时股东会会议届次不清、会议文件保存不完整等不规范的情况。但重大事项如：股权转让、增资等重要事项，均能依法召开股东会会议，形成股东会会议决议，并归档留存。

股份公司阶段，公司能够按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度规范运行，三会的召开均符合《公司法》以及《公司章程》的规定和要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益，会议程序合法、会议决议和会议记录规范完整。

（三）股东大会、董事会、监事会和相关人员履行职责情况

有限公司时期，公司股东能够按照《公司法》和《公司章程》中的相关规定，在增加注册资本、股权转让、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，执行董事能够履行公司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《公司章程》规定按时召开股东会定期会议，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，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、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估

（一）现行治理机制对股东的保护情况

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”议事规则等制度，确立了关联交易管理办法、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度等制度，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。

《公司章程》第二十九条明确规定了股东享有的权利，第三十二条规定当股东权利受到侵害时，股东可以向人民法院提起诉讼以保护自身权利，现行公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护。具体规定如下：

1、知情权

《公司章程》第二十九条规定：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、赠与或质押其所持有的股份；（五）查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；（六）

公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（七）对股东大会做出的公司合并、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。

《公司章程》第三十条规定：股东提出查阅前条所述有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。

上述《公司章程》中的条款保障了公司股东享有的知情权，为股东了解公司的发展，维护自身的知情权提供了具体的安排。

2、参与权

股东的参与决策权，主要体现在股东参加股东会或股东大会，行使表决权，或者通过选举、委派董事、监事或高级管理人员的方式，行使权利。

《公司章程》第二十九条规定：公司股东享有下列权利：……（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；……

《公司章程》第四十三条规定：单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东有权向董事会请求召开临时股东大会，并应当以书面形式向董事会提出。董事会应当根据法律、行政法规和本章程的规定，在收到请求后 10 日内提出同意或不同意召开临时股东大会的书面反馈意见。

董事会同意召开临时股东大会的，应当在作出董事会决议后的 5 日内发出召开股东大会的通知，通知中对原请求的变更，应当征得相关股东的同意。

董事会不同意召开临时股东大会，或者在收到请求后 10 日内未作出反馈的，单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东有权向监事会提议召开临时股东大会，并应当以书面形式向监事会提出请求。

监事会同意召开临时股东大会的，应在收到请求 5 日内发出召开股东大会的通知，通知中对原提案的变更，应当征得相关股东的同意。

监事会未在规定期限内发出股东大会通知的，视为监事会不召集和主持股东

大会，连续 90 日以上单独或者合计持有公司 10% 以上股份的股东可以自行召集和主持。

《公司章程》第四十八条规定：公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合计持有公司 3% 以上股份的股东，有权向公司提出提案。

单独或者合计持有公司 3% 以上股份的股东，可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补充通知，公告临时提案的内容。

除前款规定的情形外，召集人在发出股东大会通知公告后，不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。

股东大会通知中未列明或不符合本章程规定的提案，股东大会不得进行表决并作出决议。

《公司章程》第一百零五条规定：代表 1/10 以上表决权的股东、1/3 以上董事或者监事会，可以提议召开董事会临时会议。董事长应当自接到提议后 10 日内，召集和主持董事会会议。

3、质询权

《公司章程》第二十九条规定：公司股东享有下列权利：……（三）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；……

《公司章程》第六十三条规定：董事、监事、高级管理人员在股东大会上就股东的质询和建议作出解释和说明。

4、表决权

《公司章程》第二十九条规定：公司股东享有下列权利：……（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。

《公司章程》第七十一条规定：股东（包括股东代理人）以其所持有的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。

公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表

决权的股份总数。

董事会、独立董事(如有)和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。

综上所述,公司的治理机制给股东提供了合适的保护,并保证股东能充分行使知情权、参与权、质询权与表决权。

(二) 投资者关系管理

2018年5月23日,股份公司创立大会审议通过了最新的《公司章程》,《公司章程》对投资者关系管理作出了相关规定。

2018年5月23日,股份公司第一届董事会第一次会议审议通过了《投资者关系管理制度》。

具体规定内容如下:

《公司章程》第一百八十条规定:投资者关系管理中公司与投资者沟通的内容主要包括:(一)公司的发展战略,包括公司的发展方向、发展规划、竞争战略、市场战略和经营方针等;(二)法定信息披露及其说明,包括定期报告、临时报告等;(三)公司依法可以披露的经营管理信息,包括生产经营状况、财务状况、新产品或者新技术的研究开发、经营业绩、股利分配、管理模式及变化等。(四)公司依法可以披露的重大事项,包括公司的重大投资及其变化、资产重组、收购兼并、对外合作、对外担保、重大合同、关联交易、重大诉讼或者仲裁、管理层变动及大股东变化等信息;(五)企业经营管理理念和企业文化建设;(六)公司的其他相关信息。

《公司章程》第一百八十一条规定:公司与投资者沟通的主要方式包括但不限于:(一)定期报告与临时报告;(二)股东大会会议;(三)公司网站等网络沟通平台;(四)现场参观、座谈会及一对一沟通;(五)业绩说明会和路演;(六)媒体采访或者报道;(七)邮寄资料;(八)电话咨询;(九)其他符合中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司相关规定的方式。公司应尽可能通过多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通,并应特别注意使用互联网络提高沟通的效率,降低沟通的成本。

《公司章程》第一百八十二条规定：投资者关系管理的工作内容包括：（一）信息沟通：根据法律法规、全国中小企业股份转让系统有限责任公司的规定和要求，及时、准确地进行信息披露；通过电话、电子邮件、传真、接待来访等方式回答投资者的咨询；（二）定期报告：包括年度报告、半年度报告；（三）筹备会议：筹备股东大会和董事会会议，准备会议材料；（四）公共关系：建议和维护与监管部门、全国中小企业股份转让系统有限责任公司、行业协会等相关部门良好的公共关系；（五）媒体合作：加强与财经媒体的合作关系，安排公司董事、高级管理人员和其他重要人员的采访报道；（六）网络信息平台建设：在公司网站中设立投资者关系管理专栏，在网上披露公司信息，方便投资者查询；（七）危机处理：在诉讼、仲裁、重大重组、关键人员变动、盈利大副度波动、股票交易异动、自然灾害等危机发生后迅速提出有效的处理方案；（八）有利于改善投资者关系的其他工作。

（三）纠纷解决机制

2018年5月23日，股份公司创立大会审议通过了最新的《公司章程》，第九条本《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。具体规定如下：

《公司章程》第三十条规定：股东提出查阅前条所述有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。

《公司章程》第三十一条规定：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。

《公司章程》第三十二条规定：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》第三十三条规定：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。

（四）公司内部管理制度建设情况

针对公司设立之后内部管理制度建立不完善的情况，股份公司对原有的内部管理制度进行了重新梳理。随着公司业务的发展和公司规模扩大，公司需要按照监管部门的要求和经营发展的实际需要，持续推进、不断深化内部控制工作，以保证企业发展规划和经营目标的实现，保证企业健康发展。

（五）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

股份公司成立后，公司依据《公司法》等法律法规已通过制定公司章程、三会议事规则、《对外投资管理办法》、《关联交易决策制度》、《担保业务管理制度》等，完善了公司的各项管理制度，健全了公司治理机制。

公司的治理机制对股东的知情权、参与权、质询权和表决权的保护主要体现在：首先，公司治理机制的健全有效的规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护；其次，公司治理机制中，监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害；再次，在公司章程中具体明确了股东知

情权及质询权，当股东相关权利受到侵害时可运用司法程序来保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权利的实现，并从以上三方面给予其保护。

董事会在未来将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权及表决权；通过发挥监事会的作用，以督促股东、董事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚的履行义务，进一步加强公司的规范化管理，保证公司股东的合法权益。

三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况

（一）公司最近两年违法违规情况

最近两年，公司严格遵守国家法律法规，合法经营。截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在因违规经营而被工商、税务、社保、环保、质检等部门处罚的情形，公司不存在重大违法违规行为、不存在诉讼和仲裁情况。

（二）控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况

公司控股股东、公司实际控制人为张英杰。

人民银行征信中心出具的张英杰的《个人信用报告》，其中“公共记录”部分显示，系统中没有最近5年内的欠税记录、民事判决记录、强制执行记录、行政处罚记录及电信欠费记录，上述股东不存在重大违法违规行为及因违法违规被行政机关处罚的情况。

公司控股股东、实际控制人张英杰出具的《关于诚信的声明》，承诺：“（1）本人最近二年内没有因违反国家法律法规、部门规章、自律规则而受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；（2）本人不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；（3）最近二年内，本人未对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；（4）本人不存在负有数额较大债务到期未清偿的情形；（5）本人不存在欺诈或其他不诚实行为等情况。”

综上，股份公司控股股东、实际控制人张英杰，最近两年内不存在违法违规情况。

四、公司独立性

公司自成立以来严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度的要求规范运作，建立了健全的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构及业务等方面与公司实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立情况

公司主营业务系向企业客户提供软件技术开发、技术服务等解决方案。公司在业务上独立于公司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、销售和研发系统等重要职能完全由公司承担，具有完整的业务流程以及采购、销售渠道。同时，公司控股股东、实际控制人张英杰出具了避免同业竞争的承诺函，避免与公司发生同业竞争。

（二）资产独立情况

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、经营设备、软件著作权及其他资产的权属。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）人员独立情况

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、副总经理、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）财务独立情况

公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。本公司根据现行法律法规，结合本公司实际，制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系。本公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东及其控

制的其它企业兼职的情况。本公司在银行开设了独立账户，独立支配自有资金和资产，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况，不存在控股股东任意干预公司资金运用及占用公司资金的情况。本公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务。

（五）机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

五、同业竞争情况

（一）同业竞争情况的说明

公司主营业务系为客户提供软件技术开发、技术服务等解决方案。

公司控股股东、实际控制人为张英杰。截至本公开转让说明书签署之日，除鑫凯瑞外，张英杰均未投资其他企业。

公司董事、监事和高级管理人员及公司 5% 以上股东均未投资其他企业。

综上，公司不存在同业竞争。

（二）避免同业竞争的措施

为避免未来发生同业竞争的可能，公司控股股东、实际控制人张英杰出具了《避免同业竞争承诺书》，表示目前未从事或参与同公司存在同业竞争的行为，同时承诺：

本人及本人控制下的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与鑫凯瑞目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害鑫凯瑞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鑫凯瑞的商业机会，自营或者为他人经营与鑫凯瑞同类业务；本人保证不利用实际控制人的地位损害鑫凯瑞及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益。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鑫凯瑞造成的一切经济损失。

六、公司报告期内资金占用和对外担保情况

（一）资金占用和对外担保情况的说明

1、关联方资金占用

截至公开本转让说明书签署之日，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业、关联方占用公司资金的情况。

2、对外担保

公司报告期内不存在对外提供担保的情形。

公司章程中已明确对外担保的审批权限和审议程序，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

（二）公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金采取的具体安排

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，股份公司创立大会审议通过了现行的《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。公司在《公司章程》中规定公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司和其他股东利益，违反规定给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。

同时，为规范公司关联交易行为，公司股东大会还审议通过了《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。

（三）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，公司股东大会还审议通过了《担保业务管理制度》，对对外担保决策程序等均作出专门规定。

七、董事、监事、高级管理人员相关情况的说明

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

截至本公开转让说明书签署之日，董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况如下：

序号	姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	职务
1	张英杰	2,550,000	51.00	董事长、总经理
2	赵磊	2,450,000	49.00	董事
3	丁乐赞	-	-	董事、财务负责人、董事会秘书
4	马军	-	-	董事、副总经理
5	艾婷	-	-	董事
6	田毅	-	-	监事会主席
7	杨杰	-	-	监事
8	乔凤杰	-	-	职工监事
合计		5,000,000	100.00	-

除上述持股情况外，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属未持有公司股份。

（二）董事、监事、高级管理人员之间亲属关系情况

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与本公司签署的重要协议和重要承诺

公司董事、监事、高级管理人员中负有保守公司商业秘密的人员与公司签订了《保密协议》；公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》；公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》；公司董事、监事、高级管理人员就个人的诚信状况出具了承诺；公司董事、监事、高级管理人员还根据全国股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。除上述协议及承诺外，公司董事、监事、高级管理人员未与公司签订其他重要协议。

（四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司现任董事、监事、高级管理人员无在其他单位兼职情况。

（五）董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况

报告期内，公司不存在董事、监事、高级管理人员对外投资与公司利益冲突的情况。

（六）董事、监事、高级管理人员的违法违规情况

公司董事、监事、高级管理人员报告期内没有因违反国家法律、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；也不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；报告期内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等情况。

公司董事、监事、高级管理人员报告期内，未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，未受到全国股份转让系统公司公开谴责。

（七）董事、监事、高级管理人员近二年变动情况

1、报告期内的董事变化情况

报告期初，有限公司未设董事会，公司仅设置了执行董事一名，执行董事为宋民生。

2016年11月9日，有限公司召开股东会，选举李季为公司执行董事。

2018年3月23日，有限公司召开股东会，选举张英杰为执行董事。

2018年5月23日，公司召开创立大会，选举张英杰、赵磊、丁乐赞、马军、艾婷为公司董事，组成公司第一届董事会。

2、报告期内的监事变化情况

报告期初，有限公司未设监事会，公司仅设置了监事一名，监事为彭淑贤。

2016年11月9日，有限公司召开股东会，选举刘德成为公司监事。

2018年3月23日，有限公司召开股东会，选举赵磊为公司监事。

2018年5月22日，有限公司召开职工代表大会，选举乔凤杰为公司职工监事。

2018年5月23日，股份公司召开股东大会，选举田毅、杨杰为公司监事。田毅、杨杰、乔凤杰共同组成公司第一届监事会。

3、报告期内高级管理人员变化

报告期初，有限公司经理为宋民生。

2016年11月9日，执行董事作出决定，同意聘任李季为经理。

2018年3月23日，有限公司执行董事决定，聘任张英杰为经理。

2018年5月23日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任张英杰为公司总经理，丁乐赞为公司财务负责人兼董事会秘书、马军为公司副总经理。

报告期内，公司董事、监事、高管的变动不大，有限公司阶段，公司治理结构尚不完善，未设立董事会，只设一名执行董事，未设立监事会，只设一名监事。股份公司成立后，完善了公司治理结构，设立了董事会、监事会，聘任了总经理、财务负责人和董事会秘书。因此，公司近两年董事、监事、高级管理人员的变动主要是不断补充和完善人员配备，对公司的发展有推动和促进的作用，没有不利影响，董事、监事、高级管理人员的配备和不断完善，有利于公司规范化的发展。

第四节公司财务

一、最近两年一期的审计意见及经审计的财务报表

(一) 最近两年一期审计意见

公司聘请中准会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年 1-5 月、2017 年度、2016 年度的财务报表及财务报表附注进行了审计，并出具了中准审字 [2018]3249 号审计报告，发表了标准无保留的审计意见。

中准会计师事务所（特殊普通合伙）为具有证券期货从业资格的会计师事务所。

(二) 公司财务报表编制基础、最近两年一期财务报表范围

1、编制基础：本公司财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

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

2、持续经营：本公司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。

报告期内，公司无纳入合并范围内的子公司。

(三) 经审计的财务报表

1、资产负债表

单位：元

项目	2018.5.31	2017.12.31	2016.12.31
流动资产：			
货币资金	4,334,354.38	44,403.03	149,229.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-

衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	1,767,190.00	2,988,415.00	-
预付款项	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	34,603.84	31,240.00	40,825.00
存货	140,420.00	1,240,419.97	114,385.18
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	11,320.76	-	-
流动资产合计	6,287,888.98	4,304,478.00	304,439.44
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	16,257.39	37,128.36	87,218.69
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	26,536.76	42,561.25	1,668.75
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	42,794.15	79,689.61	88,887.44
资产总计	6,330,683.13	4,384,167.61	393,326.88

资产负债表（续）

项目	2018.5.31	2017.12.31	2016.12.31
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	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	3,080,000.00	-
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	197,360.99	269,272.74	10,958.02
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	197,360.99	3,349,272.74	10,958.02
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
递延收益	-	-	-
预计负债	-	-	-
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	197,360.99	3,349,272.74	10,958.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5,000,000.00	500,000.00	500,000.00
其他权益工具	-	-	-

其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	725,552.95	-	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	53,489.49	-
未分配利润	407,769.19	481,405.38	-117,631.14
股东权益合计	6,133,322.14	1,034,894.87	382,368.86
负债和股东权益总计	6,330,683.13	4,384,167.61	393,326.88

2、利润表

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
一、营业收入	3,992,879.25	7,847,800.00	2,990,284.20
减：营业总成本	1,801,979.96	4,212,765.18	1,006,294.80
税金及附加	3,608.49	13,343.98	1,732.23
销售费用	182,834.25	661,697.40	330,413.39
管理费用	1,269,149.46	1,922,924.40	1,658,418.32
财务费用	1,408.02	3,031.96	2,644.77
资产减值损失	-64,097.96	163,570.00	-141,117.50
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	-	-	-
资产处置收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	797,997.03	870,467.08	131,898.19
加：营业外收入	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
三、利润总额（亏损以“-”号填列）	797,997.03	870,467.08	131,898.19
减：所得税费用	199,569.76	217,941.07	37,286.57

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	598,427.27	652,526.01	94,611.62
（一）持续经营净利润	598,427.27	652,526.01	94,611.62
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额	598,427.27	652,526.01	94,611.62
七、每股收益	-	-	-
（一）基本每股收益	0.26	1.31	0.19
（二）稀释每股收益	0.26	1.31	0.19

3、现金流量表

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	5,289,700.00	4,702,100.00	3,079,638.72
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	148,297.58	10,518.04	2,945,053.43
经营活动现金流入小计	5,437,997.58	4,712,618.04	6,024,692.15
购买商品、接受劳务支付的现金	3,080,000.00	600,000.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	1,628,687.12	3,608,966.08	2,498,870.00
支付的各项税费	270,386.26	13,862.83	82,135.92
支付其他与经营活动有关的现金	668,972.85	594,615.36	3,299,899.55
经营活动现金流出小计	5,648,046.23	4,817,444.27	5,880,905.47
经营活动产生的现金流量净额	-210,048.65	-104,826.23	143,786.68
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	-	-	-
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
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	-	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	4,500,000.00	-	-

发行债券收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	4,500,000.00	-	-
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	4,500,000.00	-	-
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	4,289,951.35	-104,826.23	143,786.68
加：期初现金及现金等价物余额	44,403.03	149,229.26	5,442.58
六、期末现金及现金等价物余额	4,334,354.38	44,403.03	149,229.26

4、所有者权益（股东权益）变动表

2018年1-5月所有者权益（股东权益）变动表

单位：元

项目	2018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（股东权益）合计
一、上年年末余额	500,000.00	-	53,489.49	481,405.38	1,034,894.87
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	500,000.00	-	53,489.49	481,405.38	1,034,894.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,500,000.00	725,552.95	-53,489.49	-73,636.19	5,098,427.27
（一）综合收益总额	-	-	-	598,427.27	598,427.27
（二）所有者投入和减少资本	4,500,000.00	-	-	-	4,500,000.00
1、所有者投入资本	4,500,000.00	-	-	-	4,500,000.00
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	-	-	-	-	-

项目	2018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（股东权益）合计
4、其他	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	725,552.95	-53,489.49	-672,063.46	-
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	-	725,552.95	-53,489.49	-672,063.46	-
（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	725,552.95	-	407,769.19	6,133,322.14

2017年度所有者权益（股东权益）变动表

单位：元

项目	2017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（股东权益）合计
一、上年年末余额	500,000.00	-	-	-117,631.14	382,368.86
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	500,000.00	-	-	-117,631.14	382,368.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	53,489.49	599,036.52	652,526.01
（一）综合收益总额	-	-	-	652,526.01	652,526.01
（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	-	-	53,489.49	-53,489.49	-
1、提取盈余公积	-	-	53,489.49	-53,489.49	-
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	-	-	-	-	-

项目	2017 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（股东权益）合计
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	500,000.00	-	53,489.49	481,405.38	1,034,894.87

2016 年度所有者权益（股东权益）变动表

单位：元

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（股东权益）合计
一、上年年末余额	500,000.00	-	-	-212,242.76	287,757.24
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	500,000.00	-	-	-212,242.76	287,757.24
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	94,611.62	94,611.62
（一）综合收益总额	-	-	-	94,611.62	94,611.62
（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					

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（股东权益）合计
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	500,000.00	-	-	-117,631.14	382,368.86

二、公司近两年一期采取的主要会计政策、会计估计及其变动情况

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、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度，即每年自1月1日起至12月31日止；本报告涉及会计期间为2016年度、2017年度、2018年1-5月。

（四）营业周期

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

（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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，

以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计

入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（九）应收账款

1、单项计提坏账准备的应收款项：

本公司将单笔余额超过 200 万元(含)的应收账款、单笔余额超过 50 万元(含)的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司本年度无单项计提坏账准备的应收款项。

2、按组合计提坏账准备的应收款项：

按账龄为组合计提坏账准备的应收款项，以组合余额的一定比例计提坏账准备。计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1—2年	15.00	15.00
2—3年	30.00	30.00
3—4年	50.00	50.00

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

(十) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品、提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括在产品、原材料、库存商品和低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用个别认定法确定发出存货的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。。

(十) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
电子设备	3	5	19.00

（十一）长期资产减值

固定资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

（十二）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法（设定提存计划）

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

3、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福

利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（十三）收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、劳务收入确认时间的具体判断标准

技术开发合同、软件服务合同约定以“人日”、“人月”等作为计价结算方式的，按照合同约定的方式按期结算并确认收入；不以“人日”、“人月”等作为计价结算方式，但合同约定了服务期限、合同总价的，在服务期限内按直线法确认收入。如果合同约定按进度阶段结算的，则在服务成果经客户验收时确认收入。

公司在资产负债表日提供劳务的交易结果不能够可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本。如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司主要为客户提供技术开发收入和软件服务收入。

公司在将开发的系统交付客户或完成相关的软件服务后，客户出具书面的确认单据，同时相关的收入、成本金额能够可靠的计量，主要的风险和报酬已转移给客户，与收入相关的经济利益很可能流入时，依据确认单确认收入。

（十四）递延所得税资产

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来

抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

（十五）经营租赁

公司租入资产支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

（十六）重大会计判断和估计

1、会计政策变更

根据《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》（财会[2017]15 号），本公司自 2017 年 6 月 12 日执行该通知。本公司对 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 2017 年 6 月 12 日之间的新增政府补助按该准则进行调整。依据该准则，与本公司日常经营活动相关的政府补助应当按照经济业务实质，计入其他收益；与本公司日常经营活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。依据该准则本公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，用以列报计入其他收益的政府补助。

该会计政策变更对本公司本财务报告列报期间的净损益无重大影响。

根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号）及《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，长期待摊费用摊销年限只剩一年或不足一年的，无需归类为流动资产，不转入“一年内到期的非流动资产”项

目列报，预计在一年内（含一年）摊销的部分，也无需归类为流动资产，不转入“一年内到期的非流动资产”项目列报，本公司根据该要求编制 2017 年及以后期间的财务报表，无需对可比期间的比较数据进行调整；本公司在利润表“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，用于列报计入其他收益的政府补助，无需对可比期间的比较数据进行调整；在合并利润表“净利润”项目之下分别按经营持续性、所有权归属对净利润分类列报，在母公司利润表“净利润”项目之下按经营持续性对净利润分类列报，并对可比期间的比较数据进行了调整；在利润表“其他收益”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，用以反映非流动资产处置利得或损失，在“营业外收入”“营业外支出”项目注释中分别设置“非流动资产毁损报废利得”“非流动资产毁损报废损失”项目，用于反映不同交易中因自然灾害发生毁损、已丧失使用功能等原因而报废清理的非流动资产产生的利得和损失，并对“资产处置收益”“非流动资产毁损报废利得”“非流动资产毁损报废损失”项目可比期间的比较数据进行调整。

资产负债表新增“持有待售资产”“持有待售负债”项目。“持有待售资产”项目，反映资产负债表日划分为持有待售类别的非流动资产及划分为持有待售类别的处置组中的流动资产和非流动资产的期末账面价值。“持有待售负债”项目，反映资产负债表日处置组中与划分为持有待售类别的资产直接相关的负债的期末账面价值。

该会计政策变更对本财务报告列报期间的净损益无影响。

除上述外，本报告期公司其他会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

3、前期差错更正

本报告期公司无发生前期差错更正。

（十七）税项

1、主要税种及税率

(1) 流转税及附加

适用税种	计税基础	适用税率		
		2018年1-5月	2017年	2016年
增值税	以税法规定计算的销售额为基础按适用的税率计算销项税额，再扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6.00%	6.00%	
	按税法规定计算的销售额为基础按适用的税率计算应交增值税		3.00%	3.00%
城市维护建设税	实缴流转税	7.00%	7.00%	7.00%
教育费附加	实缴流转税	3.00%	3.00%	3.00%
地方教育附加	实缴流转税	2.00%	2.00%	2.00%

2017年6月1日，本公司经北京市朝阳区国家税务局第一税务所认定为一般纳税人，增值税率调整为6.00%。

(2) 企业所得税

计税基础	实际申报税率		
	2018年1-5月	2017年	2016年
应纳税所得额	25.00%	25.00%	25.00%

2、重要税收优惠及批文

根据《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106号）、《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），本公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

报告期内，公司签署的技术开发合同根据上述税收优惠政策，在北京市科学技术委员会完成技术合同备案登记后，向国家税务局提交材料完成税务备案。

三、公司近两年一期主要财务指标分析

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
资产总计（万元）	633.07	438.42	39.33

股东权益合计（万元）	613.33	103.49	38.24
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	613.33	103.49	38.24
每股净资产（元）	1.23	2.07	0.76
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.23	2.07	0.76
资产负债率（母公司、%）	3.12	76.39	2.79
流动比率（倍）	31.86	1.29	27.78
速动比率（倍）	31.09	0.91	17.34
项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
营业收入（万元）	399.29	784.78	299.03
净利润（万元）	59.84	65.25	9.46
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	59.84	65.25	9.46
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	59.84	65.25	9.46
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）	59.84	65.25	9.46
毛利率（%）	54.87	46.32	66.35
净资产收益率（%）	19.09	92.08	28.24
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	19.09	92.08	28.24
基本每股收益（元/股）	0.26	1.31	0.19
稀释每股收益（元/股）	0.26	1.31	0.19
应收账款周转率（次）	1.60	4.99	-
存货周转率（次）	2.61	6.22	17.59
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-21.00	-10.48	14.38
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.04	-0.21	0.29

（一）盈利能力指标分析

报告期内，公司 2018 年 1 至 5 月、2017 年、2016 年每股收益分别为 0.26 元、1.31 元、0.19 元，扣除非经常性损益的每股收益分别为 0.26 元、1.31 元、0.19 元。2017 年每股收益较 2016 年大幅增长，主要原因系：公司 2017 年度净利润较 2016 年增加 557,914.39 元，增长 589.69%，导致公司报告期内每股收益

较高并大幅增加。2018年1至5月公司每股收益较上年大幅下滑，主要原因为公司于2018年4月增加实收资本4,500,000.00元，导致公司2018年1至5月实收资本大幅提高，在盈利未大幅提升的情况下，从而导致公司2018年1至5月每股收益下滑较大。基于上述原因，报告期内每股收益出现先涨后降的波动现象。

报告期内，公司2018年1至5月、2017年、2016年毛利率分别为54.87%、46.32%、66.35%。2017年毛利率较2016年下降20.03%，主要原因：2017年公司因项目开发规模、交付期限等因素制约，将个别项目委托外部公司协作开发，导致外委成本增加毛利率下降；2018年1至5月毛利率较2017年上升8.55%，主要原因：2018年1至5月公司聘请外委协作情况相对减少，多数技术开发项目由公司内部技术人员完成，遂外委成本减少，毛利率上涨。报告期内，公司2018年1至5月、2017年、2016年净利润分别为598,427.27元、652,526.01元、94,611.62元。2017年净利润较2016年增涨557,914.39元，增幅589.69%，主要原因是2017年营业收入大幅增长，净利润随之增长。

报告期内，公司2018年1至5月、2017年、2016年净资产收益率分别为19.09%、92.08%、28.24%。2017年净资产收益率较2016年上涨63.84%，原因系：2017年公司营业收入大幅增长，净利润也随之增长，致使净资产收益率呈现上升趋势；2018年1至5月净资产收益率较2017年下降72.99%，原因系公司2018年5月增加实收资本4,500,000.00元，致使公司净资产增加，净资产收益率降低。

公司的盈利能力日益增强，从行业发展、公司营销能力的提升和技术、业务储备来看，公司的营业收入规模及盈利能力预计将得以持续改善。

（二）偿债能力指标分析

长期偿债能力方面，公司2018年5月末、2017年、2016年末的资产负债率分别为3.12%、76.39%、2.79%。

公司2017年末资产、负债金额均大幅增加，负债增长比率高于资产增长比率导致公司2017年末资产负债率由2016年末的2.79%上升至76.39%。公司2017年较2016年负债增长比率高于资产增长比率主要原因为：公司2017年大力拓展

业务，营业收入较 2016 年大幅上升，公司对部分技术开发项目进行了外部委托协作，导致 2017 年末应付账款较 2016 年末增加 308.00 万元。公司 2018 年 5 月末，资产负债率下降至 3.12%，主要系公司 2018 年 5 月末将 2017 年末的应付账款全部清还，导致 2018 年 5 月末负债总额大幅降低所致。

短期偿债能力方面，截至 2018 年 5 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日，公司流动比率分别为 31.86、1.29、27.78；速动比率分别是 31.09、0.91、17.34，流动比率和速动比率变动趋势基本一致。其中 2017 年末流动比率、速动比率与 2016 年末相比，分别下降 95.36%、94.75%，原因为 2017 年公司业务大幅增长，部分项目委托外部单位协作开发完成，导致 2017 年末公司应付账款金额较大；截至 2018 年 5 月 31 日流动比率、速动比率比 2017 年末分别上涨 30.57%和 30.18%，本期短期偿债能力有所加强。

截至 2018 年 5 月 31 日，公司资产负债率适中，具备长期偿债能力；公司 2018 年 4 月增加实收资本 450.00 万元，使得公司流动比率和速动比率均得以提升，短期偿债能力得以增强，资产质量有所改善，财务结构相对健康。

总体来看，公司资产负债结构符合公司当前所处的发展阶段，公司资产负债率呈现下降趋势，公司偿债能力逐步增强。

（三）营运能力指标分析

报告期内，公司 2018 年 1 至 5 月、2017 年度应收账款周转率分别为 1.60 次、4.99 次，2016 年末公司无应收账款余额。报告期内的应收账款周转率呈下降趋势，主要原因为：（1）2016 年时公司业务刚起步流动资金匮乏，信用政策较为严格；（2）2017 年公司扩大经营规模、拓展业务领域，营业收入呈现大幅增长趋势，公司逐步放宽了应收账款的信用政策，给予客户合理的账期额度，导致公司 2017 年末应收账款金额较大，应收账款周转率较低；（3）2018 年 5 月末部分上年仍在账期内的应收账款余额暂未收回，导致 2018 年 5 月末应收账款周转率呈现下降趋势。应收账款周转率与公司信用政策相符。

报告期内，公司 2018 年 1 至 5 月、2017 年度及 2016 年度存货周转率分别为 2.61 次、6.22 次、17.59 次。存货周转率呈现逐步下降趋势主要原因为：2016

年公司的业务量较小，项目工期较短，多数项目能够及时完成开发并确认收入及成本；2017 年营业收入大幅增长，部分工期相对较长项目前期投入较大，根据收入成本配比原则，一些已经发生的费用无法及时结转成本导致存货周转率下降；因项目开发周期原因，2018 年 1 至 5 月上旬部分项目仍未确认收入导致成本无法及时结转，存货周转率进一步下降。

公司 2018 年 1-5 月、2017 年度、2016 年度总资产周转率分别为 0.75 次、3.29 次、1.77 次，变动主要原因为：2017 年，公司为扩大经营规模、拓展业务领域，逐步放宽了应收账款的信用政策，软件开发和技术服务项目开始大幅增加，致使公司 2017 年末、2018 年 5 月末应收账款项金额较大；其次，报告期内，公司营业收入的增长速度低于总资产的增长速度，导致公司的总资产周转率呈下降趋势。

（四）现金流量状况分析

1、现金流量状况

单位：元

项目	2018 年 1-5 月	2017 年度	2016 年度
经营活动产生的现金流量净额	-210,048.65	-104,826.23	143,786.68
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	4,500,000.00	-	-
现金及现金等价物净增加额	4,289,951.35	-104,826.23	143,786.68

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：

单位：元

项目	2018 年 1-5 月	2017 年度	2016 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量	-	-	-
净利润	598,427.27	652,526.01	94,611.62
加：资产减值准备	-64,097.96	163,570.00	-141,117.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,870.97	50,090.33	50,090.34
无形资产摊销	-	-	-
长期待摊费用摊销	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期	-	-	-

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
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）	-	-	-
投资损益（收益以“-”号填列）	-	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	16,024.49	-40,892.50	35,279.38
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）	1,099,999.97	-1,126,034.79	-114,385.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,281,959.12	-3,142,400.00	2,908,350.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,163,232.51	3,338,314.72	-2,689,041.98
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-210,048.65	-104,826.23	143,786.68
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	4,334,354.38	44,403.03	149,229.26
减：现金的期初余额	44,403.03	149,229.26	5,442.58
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	4,289,951.35	-104,826.23	143,786.68

报告期内，净利润与经营活动现金流量净额差异，主要原因是存货、经营性应收项目、经营性应付项目的变动所致。

公司2018年1至5月、2017年度、2016年度经营活动产生的现金流量净额分别为-210,048.65元、-104,826.23元和143,786.68元，净利润分别为598,427.27元、652,526.01元和94,611.62元，差异分别为-808,475.92元、-757,352.24元和

49,175.06 元。公司 2018 年 1 至 5 月、2017 年度经营活动产生的现金流量净额与净利润差异较大的主要原因是：（1）项目投入与成本结转导致的存货增减变动；（2）业务回款、支付外委费用及职工薪酬导致经营性应收应付项目的增减变动所致。

对公司当前净利润与当期经营活动净现金流量之间差异较大的主要因素如下：

①存货

存货变动影响较大原因为公司 2017 年度业务量增加、项目增多，项目投入随之增加导致 2017 年末存货余额较大；2018 年 5 月末公司确认部分项目收入同时结转对应项目成本导致存货减少；公司存货的变动情况与公司经营活动相符。

②经营性应收款项

经营性应收款项包括应收账款、日常经营其他往来款项等，变动较大原因主要为公司 2016 年末收回全部关联方借款；2017 年度公司业务量大幅增加，应收款项随之增加；2018 年 1-5 月部分项目开发完成，项目回款应收款项相应减少。公司经营性应收款项增减变动较大，并非均衡，但与公司经营活动相符。

③经营性应付款项

公司经营性应付账款、日常经营其他往来款、应付职工薪酬、经营性采购应交税费等项目，2017 年度公司项目增多，个别项目由于开发规模、工期等因素需要外部协作开发，导致经营性应付波动较大。与公司经营活动相符。

综上，报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额与净利润金额差异较大的原因合理。

公司 2018 年 1 至 5 月、2017 年度、2016 年度经营活动产生的现金流量净额分别为-210,048.65 元、-104,826.23 元、143,786.68 元，呈现下降趋势，主要原因为：公司 2017 年营业收入金额大幅增加，相应的购买商品接受劳务支出增加 600,000.00 元、工资薪金支付增加 1,110,096.08 元，导致经营活动现金流出大幅增加，2017 年度经营活动产生的现金流量净额较 2016 年度大幅下降；2018 年 1 至 5 月公司支付了上年应付账款 3,080,000.00 元，导致 2018 年 1 至 5 月公司经

营活动产生的现金流量净额进一步下降为-210,048.65 元。

公司 2018 年 1 至 5 月、2017 年度、2016 年度筹资活动产生的现金流量净额分别为 4,500,000.00 元、0.00 元、0.00 元。公司 2018 年 1 至 5 月筹资活动产生的现金流量净额系公司于 2018 年 3 月收到股东实缴出资款 4,500,000.00 元。

公司现金流量的波动未对公司经营产生较大影响，公司的经营活动现金流及明细项目均与公司实际经营情况相符，真实、准确、完整。

2、现金流量表项目与其他报表项目逻辑关系

(1) 报告期内，公司收到的其他与经营活动有关的现金与其他报表项目的逻辑关系如下所示：

单位：元

项目	2018 年 1-5 月	2017 年度	2016 年度
利息收入	337.58	2,418.04	53.43
借款			2,945,000.00
职工暂借款及备用金返还	147,960.00	8,100.00	
合计	148,297.58	10,518.04	2,945,053.43

现金流量表中收到的其他与经营活动有关的现金与其他报表项目逻辑关系正确。

(2) 报告期内，公司支付的其他与经营活动有关的现金与其他报表项目的逻辑关系如下所示：

单位：元

项目	2018 年 1-5 月	2017 年度	2016 年度
金融机构手续费	1,745.60	5,450.00	2,698.20
借款			2,732,150.00
备用金及职工暂借款	151,500.88	5,800.00	4,500.00
预付的房屋租金	260,000.00	520,000.00	520,000.00
直接支付现金的销售费用、管理费用	255,726.37	63,365.36	40,551.35
合计	668,972.85	594,615.36	3,299,899.55

现金流量表中支付的其他与经营活动有关的现金与其他报表项目逻辑关系正确。

3、现金流量表中各项目变动分析

报告期内各期“销售商品、提供劳务收到的现金”与营业收入的差异、“购买商品、接受劳务支付的现金”与营业成本的差异明细如下：

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
营业收入	3,992,879.25	7,847,800.00	2,990,284.20
销售商品、提供劳务收到的现金	5,289,700.00	4,702,100.00	3,079,638.72
差异	-1,296,820.75	3,145,700.00	-89,354.52
营业成本	1,801,979.96	4,212,765.18	1,006,294.80
购买商品、接受劳务支付的现金	3,080,000.00	600,000.00	-
差异	-1,278,020.04	3,612,765.18	1,006,294.80

公司 2017 年销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入差异较大的主要原因为：2017 年随着业务量扩大、项目增多，期末部分项目欠款由于仍在信用账期内暂未收回，致使公司 2017 年销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入的差异较大；2018 年 1-5 月公司收回部分上年项目欠款导致销售商品、提供劳务收到的现金高于营业收入。

2016 年公司购买商品、接受劳务支付的现金与营业成本差异较大原因为 2016 年公司项目均由内部技术人员开发完成未聘请外部供应商协作开发；2017 年公司业务量扩大，公司项目开发完成后与甲方存在结算周期，而公司与供应商的结算原则是公司先与甲方结算完毕后才与供应商进行结算，遂存在结算周期差异，导致 2017 年营业成本高于购买商品、接受劳务支付的现金；2018 年 1-5 月购买商品、接受劳务支付的现金与营业成本差异较大的主要原因为：公司与供应商结算了上年度欠款所致。

四、公司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/T4754-2011）》，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技术开发与软件服务。

（2）收入确认、成本核算的具体方法

公司主营业务系为客户提供技术开发、软件服务。本公司收入确认的具体方法如下：

客户提供技术开发收入和软件服务收入

公司在将开发的系统交付企业或完成相关的软件服务后，客户出具书面的验收单据，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，依据验收单确认收入的实现。公司不存在使用完工百分比法确认收入的情况。

（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：

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
主营业务收入	3,992,879.25	7,847,800.00	2,990,284.20
其他业务收入	-	-	-
合计	3,992,879.25	7,847,800.00	2,990,284.20

报告期内，公司营业收入呈现大幅增长，主要原因分析如下：

公司是一家从事技术开发及软件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、软件服务等解决方案。

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，经过近两年大力开拓，公司2017年及2018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，2016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；2017年度及2018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2016年营收规模较小，2017年及2018年1-5月，公司营收规

模增长较快，符合公司业务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。根据同行业可比公司巨灵信息披露的财务数据，报告期内收入及净利润增长趋势与公司具有相同特征。因此，公司收入及净利润增长趋势与同行业可比公司相比不存在较大差异。

(2) 主营业务收入按照业务类别分析：

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
技术开发收入	3,804,200.00	7,847,800.00	2,795,818.17
软件服务收入	188,679.25		194,466.03
合计	3,992,879.25	7,847,800.00	2,990,284.20

报告期内，公司技术开发收入呈现大幅增长主要因为2017年开始，公司大力拓展市场，增加宣传力度从而实现技术开发服务的大幅增长。

报告期内，技术开发收入按项目类型明细如下：

单位：元

技术开发项目类型	2016年度 (元)	占当期技术开发收入比例 (%)	2017年度 (元)	占当期技术开发收入比例 (%)	2018年1-5月 (元)	占当期技术开发收入比例 (%)
管理控制平台开发	2,737,864.08	100.00	2,522,000.00	32.14	2,718,400.00	71.46
教育平台开发	-	-	3,765,800.00	47.99	-	-
电商平台开发	-	-	1,560,000.00	19.88	-	-
客户管理系统开发	-	-	-	-	1,085,800.00	28.54

合计	2,737,864.08	100.00	7,847,800.00	100.00	3,804,200.00	100.00
----	--------------	--------	--------------	--------	--------------	--------

公司 2016 年技术开发收入均来源于管理控制平台开发；2017 年技术开发收入主要来源为教育平台开发及管理控制平台开发；2018 年 1-5 月技术开发收入均来源于收入管理控制平台开发及客户管理系统开发。公司技术开发收入年度间分布较不均匀主要是因为公司处于初创期，主要采取订单式销售的模式以及公司单项收入金额较大所致。”

报告期内，公司无其他业务收入，主营业务收入全部来源于软件服务收入、技术开发收入，主营业务非常突出。

3、毛利率分析

报告期内开展各类业务取得的各项收入、成本以及毛利率情况：

单位：元

类别	项目	2018 年 1-5 月	2017 年度	2016 年度
技术开发	人工成本	618,073.88	1,614,854.05	862,778.85
	折旧	6,764.67	17,911.13	13,682.46
	外协成本	1,100,000.00	2,580,000.00	-
	成本小计	1,724,838.55	4,212,765.18	876,461.31
	收入金额	3,804,200.00	7,847,800.00	2,795,818.17
	毛利率	54.66%	46.32%	68.65%
软件服务	人工成本	76,306.11	-	126,796.01
	折旧	835.30	-	3,037.48
	外协成本	-	-	-
	成本小计	77,141.41	-	129,833.49
	收入金额	188,679.25	-	194,466.03
	毛利率	59.12%	-	33.24%

公司 2018 年 1 至 5 月、2017 年度、2016 年度主营业务毛利率分别为 54.87%、46.32%、66.35%。其中 2018 年 1-5 月、2017 年度、2016 年度技术开发业务毛利

率分别为 54.66%、46.32%、68.65%；2018 年 1-5 月、2016 年度软件服务业务毛利率为 59.12%、33.24%。

报告期内，技术开发毛利率变动分析如下：（1）2017 年技术开发服务毛利率较 2016 年下降 22.33%，原因系 2017 年公司业务大幅增长，受项目开发规模、交付期限等因素制约，公司将个别项目委托外部公司协作开发完成，导致外协成本增加毛利率下降；（2）2018 年 1-5 月技术开发服务毛利率相比 2017 年末上升 8.34%，原因系 2018 年 1-5 月公司外协成本较上年有所减少，致使毛利率有所上升。

报告期内，软件服务毛利率变动分析如下：（1）2017 年公司未发生软件服务收入；（2）2018 年 1-5 月软件服务业务毛利率较 2016 年末上升 25.88%，原因系 2016 年公司软件服务业务尚不成熟，单个项目所需人工成本投入较多，导致毛利率较低；2018 年 1-5 月，经过公司的不断摸索与技术完善，公司承接同类业务投入人工成本较 2016 年有所减少，致使毛利率上升。

报告期内，公司主营业务中各项业务收入金额、毛利润金额，毛利率与主营业务收入对比如下：

业务类型	2018 年 1-5 月				2017 年度				2016 年度			
	营业收入	营业成本	毛利润	毛利率 (%)	营业收入	营业成本	毛利润	毛利率 (%)	营业收入	营业成本	毛利润	毛利率 (%)
技术服务	3,804,200.00	1,724,838.55	2,079,361.45	54.66	7,847,800.00	4,212,765.18	3,635,034.82	46.32	2,795,818.17	876,461.31	1,919,356.86	68.65
软件服务	188,679.25	77,141.41	111,537.84	59.12	-	-	-	-	194,466.03	129,833.49	64,632.54	33.24
合计	3,992,879.25	1,801,979.96	2,190,899.29	-	7,847,800.00	4,212,765.18	3,635,034.82	-	2,990,284.20	1,006,294.80	1,983,989.40	-

现阶段，公司客户主要为对信息化建设有需求的企业，公司与客户建立合作关系并完成项目开发后，后续的系统维护、升级等服务一般仍由公司负责。

一般情况下，考虑到合作便利等原因，客户不会轻易选择其他公司负责其后续服务，公司客户存在一定的稳定性及粘性。虽然客户在完成信息化建设后，短期内不会再有新的信息化建设需求，公司仍需大力开发新客户，但上述具备一定稳定性及粘性的老客户的积累，仍会在潜移默化中为公司带来良好的业内口碑及新客户群体，上述特点符合公司所属行业及产品经营特征。

综上，公司客户对象及业务维持具备一定的稳定性及可持续性。”

现阶段公司的竞争优势较为突出：研究开发方面，针对不同客户的不同需求，公司通过专业研发团队的精准分析，制订出适合客户的方案，为客户量身打造真正适合其自身需求的软件或服务产品；公司开发的软件平台具备稳定性、易用性等特点获取了客户良好的口碑；服务方面，公司始终坚持将客户的需求放在第一位，为客户提供全方位服务，帮助客户更好地管理其应用系统，以及人性化的售后服务，与客户之间建立了较为良好的合作关系。同时，公司还掌握了应用于公司项目开发和管理中的核心技术，如：多层框架技术、Java、C++、SQL 等，为公司的项目开发提供稳定的技术支持。

综上，公司具备核心的资源要素以及有利的竞争优势，可以为公司的业务量提供有效保证。

4、毛利率同行业比较

期间	盛达科技	巨灵信息	本公司	平均
	872170	430316		
2017 年度	34.31%	67.77%	46.32%	51.04%
2016 年度	58.97%	55.87%	66.35%	57.42%

公司主营业务收入包括软件开发收入、软件服务收入，2016 年、2017 年公司以技术开发为主。

与公司主营业务相类似的挂牌公司包括盛达科技（872170）、巨灵信息（430316）。盛达科技 2017 年度、2016 年度的毛利率分别为 34.31%、58.97%；巨灵信息 2017 年度、2016 年度的毛利率分别为 67.77%、55.87%。公司 2017 年度、2016 年度主营业务毛利率为 46.32%、66.35%。

2016 年度公司毛利率高于巨灵信息与盛达科技，原因如下：公司 2016 年主

营业务以技术开发为主，而巨灵信息与盛达科技除软件技术开发外还存在硬件销售收入，技术开发业务相对硬件销售业务毛利率较高，因此公司 2016 年毛利率水平高于同行业公司。

2017 年度公司毛利率低于巨灵科技高于盛达科技，原因如下：（1）2017 年度公司仍以技术开发为主，技术开发业务当年实现大幅增长，受项目开发规模、交付期限等因素制约，公司将个别项目委托外部公司协作开发完成，导致外委成本增加毛利率下降，因此毛利率低于巨灵信息；（2）同行业公司盛达科技 2017 年度硬件产品销售占收入比例为 85.58%，占比较大，硬件产品毛利率相对较低，因此综合毛利率下降较多，公司毛利率高于盛达科技。

随着公司业务规模不断扩大、项目管理不断优化、规范；以及公司技术优势的不断提高，公司的盈利规模和能力将进一步得到提升。综上，公司主营业务毛利率与同行业挂牌公司相比，不存在异常。

（二）期间费用分析

报告期内主要费用及变动情况如下：

单位：元

项目	2018 年 1-5 月	2017 年度	2016 年度
	金额/比例	金额/比例	金额/比例
营业收入	3,992,879.25	7,847,800.00	2,990,284.20
销售费用	182,834.25	661,697.40	330,413.39
管理费用	1,269,149.46	1,922,924.40	1,658,418.32
财务费用	1,408.02	3,031.96	2,644.77
期间费用合计	1,453,391.73	2,587,653.76	1,991,476.48
销售费用占主营业务收入比重	4.58%	8.43%	11.05%
管理费用占主营业务收入比重	31.79%	24.50%	55.46%
财务费用占主营业务收入比重	0.04%	0.04%	0.09%
三费占主营业务收入比重合计	36.40%	32.97%	66.60%

1、报告期内，销售费用主要核算销售人员薪酬、折旧、差旅、办公费等。报告期内，销售费用主要构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
职工薪酬	180,000.00	645,000.00	325,980.00
折旧费	1,847.25	4,433.40	4,433.39
差旅费	987.00	10,957.00	-
办公费	-	1,307.00	-
合计	182,834.25	661,697.40	330,413.39

报告期内，公司 2018 年 1-5 月、2017 年度、2016 年度销售费用分别为 182,834.25 元、661,697.40 元和 330,413.39 元。2017 年度销售费用较 2016 年度增加 331,284.01 元，增幅为 100.26%，主要原因是由于 2017 年公司为实现销售规模的增长、营业收入及业务量大幅增加，公司上调了销售人员薪酬所致。

2018 年 1-5 月、2017 年度、2016 年度，公司销售费用占主营业务收入比例分别为 4.58%、8.43%、11.05%。2016 年度销售费用占比高于 2017 年，主要因为公司 2017 年度营业收入增长幅度超过销售费用增长幅度，所以导致在销售费用绝对值增加的基础上，占营业收入比重降低的现象。

2、报告期内，管理费用主要核算职工薪酬、折旧、办公费、房租、业务招待费、差旅费、研发等费用。报告期内，管理费用主要构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
职工薪酬	565,807.12	939,406.08	789,990.00
折旧费	11,423.73	27,416.96	27,416.97
业务招待费	705.00	3,243.00	-
差旅费	2,307.00	3,707.00	-
租赁费	260,000.00	520,000.00	520,000.00
交通费	6,671.00	9,197.50	5,983.50
办公费	42,056.37	35,953.86	34,567.85
研发费用	188,500.00	384,000.00	280,460.00
聘请中介机构费用	191,679.24	-	-

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
合计	1,269,149.46	1,922,924.40	1,658,418.32

报告期内,2018年1-5月、2017年度、2016年度管理费用分别为1,269,149.46元、1,922,924.40元、1,658,418.32元。2017年度与2016年度相比,管理费用支出增加264,506.08元,增长幅度为15.95%,主要原因为管理人员薪酬调整和研发人员人数的增加以及薪酬调整所致。2016年1-5月份,公司研发人员为2名,2016年6月研发人员增加至3名,2017年2月,管理人员及研发人员工资统一上调。因此,2017年度管理费用较2016年有所增加。

2018年1-5月、2017年度、2016年度,管理费用占主营业务收入比例分别为31.79%、24.50%、55.46%。2017年度与2016年度相比公司管理费用占主营业务收入占比下降30.96%,主要系公司2017年度营业收入增长幅度超过管理费用增长幅度,在营业收入大幅增长的前提下管理费用2017年较2016年变动较小,导致占比降低。

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:

单位:元

类别	2018年1-5月	2017年度	2016年度
利息支出	-	-	-
减:利息收入	337.58	2,418.04	53.43
手续费支出	1,745.60	5,450.00	2,698.20
合计	1,408.02	3,031.96	2,644.77

报告期内,公司财务费用由手续费、利息收入组成,公司未发生利息支出。公司财务费用占主营业务收入的比例较低,未发生异常变动。

公司2017年手续费大幅增加,主要系公司于2017年支付账户管理费、结算卡年费等手续费较以前年度增加。

(三) 适用的主要税收政策

适用税种	计税基础	适用税率
------	------	------

		2018年1-5月	2017年	2016年
增值税	以税法规定计算的销售额为基础按适用的税率计算销项税额，再扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6.00%	6.00%	
	按税法规定计算的销售额为基础按适用的税率计算应交增值税		3.00%	3.00%
城市维护建设税	实缴流转税	7.00%	7.00%	7.00%
教育费附加	实缴流转税	3.00%	3.00%	3.00%
地方教育附加	实缴流转税	2.00%	2.00%	2.00%

注：公司根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）文件规定，公司报告期内技术开发收入免征增值税。

五、报告期内主要资产情况

（一）流动资产分析

单位：元

项目	2018年5月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
货币资金	4,334,354.38	68.94	44,403.03	1.03	149,229.26	49.02
应收账款	1,767,190.00	28.10	2,988,415.00	69.43	-	-
预付款项	-	-	-	-	-	-
其他应收款	34,603.84	0.55	31,240.00	0.73	40,825.00	13.41
存货	140,420.00	2.23	1,240,419.97	28.81	114,385.18	37.57
其他流动资产	11,320.76	0.18	-	-	-	-
合计	6,287,888.98	100.00	4,304,478.00	100.00	304,439.44	100.00

1、货币资金

单位：元

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
库存现金	804.06	40,276.95	26,403.17
银行存款	4,333,550.32	4,126.08	122,826.09
合计	4,334,354.38	44,403.03	149,229.26

截至2018年5月31日公司无因抵押、质押或冻结等对货币资金使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元

种类	2018年5月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	1,860,200.00	100.00	93,010.00	5.00	1,767,190.00
关联方往来、定金、押金、保证金、备用金组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	1,860,200.00	100.00	93,010.00	5.00	1,767,190.00

(续)

种类	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	3,145,700.00	100.00	157,285.00	5.00	2,988,415.00
关联方往来、定金、押金、保证金、备用金组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	3,145,700.00	100.00	157,285.00	5.00	2,988,415.00

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	2018年5月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,860,200.00	93,010.00	5.00
1至2年	-	-	10.00
2至3年	-	-	30.00
3至4年	-	-	50.00
4至5年	-	-	80.00
5年以上	-	-	100.00
合计	1,860,200.00	93,010.00	5.00

(续)

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,145,700.00	157,285.00	5.00
1至2年	-	-	10.00
2至3年	-	-	30.00
3至4年	-	-	50.00
4至5年	-	-	80.00
5年以上	-	-	100.00
合计	3,145,700.00	157,285.00	5.00

报告期内，公司应收账款2018年5月末较2017年末余额减少1,285,500.00元，降幅为40.87%，2016年期末无应收账款余额，主要原因为：2016年公司业务刚起步流动资金匮乏，信用政策较严格。2017年公司扩大经营规模、拓展业务领域，营业收入呈现大幅增长趋势，公司逐步放宽了应收账款的信用政策，给予客户合理的账期额度，导致公司2017年末应收账款金额较大，2018年5月末已收回之前部分应收账款，因此2018年5月末应收账款较2017年呈现下降趋势。

公司应收账款账龄均在一年以内，应收账款风险可控。公司所有销售业务均已签订销售合同，并在合同中明确约定款项结算时间和方式。

(3) 报告期内计提、转回或收回的坏账准备情况

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
计提坏账准备	-	157,285.00	-
收回/转回坏账准备	64,275.00	-	-

(4) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(5) 本报告期内应收账款中不存在应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	2018年5月31日			
		应收账款	占应收账款合计数的比例（%）	坏账准备	账龄
北京筑标会计师事务所有限公司	非关联方	1,085,800.00	58.37	54,290.00	一年以内
北京晶鑫汇网络科技有限公司	非关联方	672,400.00	36.15	33,620.00	一年以内
北京上泽广霖律师事务所	非关联方	102,000.00	5.48	5,100.00	一年以内
合计		1,860,200.00	100.00	93,010.00	

(续)

单位名称	与本公司关系	2017年12月31日			
		应收账款	占应收账款合计数的比例（%）	坏账准备	账龄
北京益诚嘉华科技股份有限公司	非关联方	1,622,000.00	51.56	81,100.00	一年以内
北京北方朔科技有限公司	非关联方	1,523,700.00	48.44	76,185.00	一年以内

合计		3,145,700.00	100.00	157,285.00
----	--	---------------------	---------------	-------------------

(7) 应收账款余额变动分析:

单位: 元

项目	2018年5月31日 /2018年1-5月	2017年12月31日/2017年度		
		金额	同期变动额	同期变动率%
应收账款余额	1,860,200.00	3,145,700.00	-1,285,500.00	-40.87
减: 坏账准备	93,010.00	157,285.00	-64,275.00	-40.87
应收账款净额	1,767,190.00	2,988,415.00	-1,221,225.00	-40.87
营业收入	3,992,879.25	7,847,800.00	-3,854,920.75	-49.12
应收账款余额占 当期收入的比例%	46.59	40.08	33.35	83.20
应收账款净额占 当期收入的比例%	44.26	38.08	31.68	83.19

报告期内, 2018年1-5月、2017年度公司主营业务收入分别为3,992,879.25元、7,847,800.00元, 2018年1-5月、2017年度应收账款余额占同期营业收入比重分别为46.59%、40.08%。

公司主营业务系为客户提供技术开发及软件服务。公司目标客户群体主要为对软件或系统有相应需求的企业、事业单位。2016年时, 公司处于业务刚起步阶段流动资金匮乏, 公司的信用政策较严格, 在客户验收后, 大部分通过银行转账方式及时进行回款, 遂期末无应收账款余额; 2017年, 公司为了拓展业务范围, 进一步打开软件服务和技术开发市场, 逐步放宽了应收账款的信用政策, 一般在项目验收合格后6个月内将所有款项结清, 公司2017年末及2018年5月末部分项目仍在信用期内, 因此期末应收账款金额较大。

公司应收账款余额与公司信用政策相符, 各应收账款期末余额均在信用期内, 公司所有销售业务均已签订销售合同, 应收账款风险可控。

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元

种类	2018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其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,740.88	100.00	13,137.04	27.52	34,603.84
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	47,740.88	100.00	13,137.04	27.52	34,603.84

(续)

种类	2017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其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,200.00	100.00	12,960.00	29.32	31,240.00
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	44,200.00	100.00	12,960.00	29.32	31,240.00

(续)

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其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,500.00	100.00	6,675.00	14.05	40,825.00

种类	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
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	47,500.00	100.00	6,675.00	14.05	40,825.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	2018年5月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,740.88	237.04	5.00
1至2年	-	-	15.00
2至3年	43,000.00	12,900.00	30.00
3至4年	-	-	50.00
4至5年	-	-	80.00
5年以上	-	-	100.00
合计	47,740.88	13,137.04	27.52

(续)

账龄	2017年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,200.00	60.00	5.00
1至2年	-	-	15.00
2至3年	43,000.00	12,900.00	30.00
3至4年	-	-	50.00
4至5年	-	-	80.00
5年以上	-	-	100.00
合计	44,200.00	12,960.00	29.32

(续)

账龄	2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	4,500.00	225.00	5.00
1 至 2 年	43,000.00	6,450.00	15.00
2 至 3 年	-	-	30.00
3 至 4 年	-	-	50.00
4 至 5 年	-	-	80.00
5 年以上	-	-	100.00
合计	47,500.00	6,675.00	14.05%

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

单位：元

项目	2018 年 1-5 月	2017 年度	2016 年度
计提坏账准备	177.04	6,285.00	
收回/转回坏账准备			141,117.50

(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

单位：元

款项性质	账面余额		
	2018 年 5 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
备用金及职工暂借款	4,740.88	1,200.00	4,500.00
押金	43,000.00	43,000.00	43,000.00
合计	47,740.88	44,200.00	47,500.00

公司其他应收款主要为押金和员工备用金。由于公司员工临时出差等方面的需求，报告期内存在员工借用备用金的情形。

(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 2018 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：元

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
------	------	------	----	---------------------	----------

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
北京中裕世纪大酒店	押金	43,000.00	2-3年	90.07	12,900.00
张琳迪	备用金	4,740.88	1年以内	9.93	237.04
合计	-	47,740.88	-	100.00	13,137.04

截至2017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：元

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
北京中裕世纪大酒店	押金	43,000.00	2-3年	97.29	12,900.00
张琳迪	备用金	1,200.00	1年以内	2.71	60.00
合计	-	44,200.00	-	100.00	12,960.00

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：元

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
北京中裕世纪大酒店	押金	43,000.00	1-2年	90.53	6,450.00
国春艳	备用金	4,500.00	1年以内	9.47	225.00
合计	-	47,500.00	-	100.00	6,675.00

截至2018年5月31日，本公司其他应收款为应收员工出差借备用金及电话费押金。

(6) 截至2018年5月31日，其他应收款余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权的股东款项情况。

(7) 截至2018年5月31日，其他应收账款中不存在其他应收关联方账款的款项。

4、存货

(1) 存货分类

公司属于信息技术类企业，本公司存货具体情况如下：

单位：元

项目	2018年5月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	140,420.00	-	140,420.00
合计	140,420.00	-	140,420.00

(续)

项目	2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	1,240,419.97	-	1,240,419.97
合计	1,240,419.97	-	1,240,419.97

(续)

项目	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	114,385.18	-	114,385.18
合计	114,385.18	-	114,385.18

(2) 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。

2018年5月末、2017年、2016年期末存货主要为尚未结转成本的项目人员工资、折旧及外委费用。

5、其他流动资产

单位：元

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
待认证进项税额	11,320.76	-	-
合计	11,320.76	-	-

(二) 非流动资产分析

单位：元

项目	2018年5月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
固定资产	16,257.39	37.99	37,128.36	46.59	87,218.69	98.12

递延所得税资产	26,536.76	62.01	42,561.25	53.41	1,668.75	1.88
合计	42,794.15	100.00	79,689.61	100.00	88,887.44	100.00

1、固定资产

(1) 截至 2018 年 5 月 31 日，固定资产情况如下：

单位：元

项目	电子设备	合计
一、账面原值		
1.2017 年 12 月 31 日	158,180.00	158,180.00
2.本期增加金额	-	-
(1) 购置	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4. 2018 年 5 月 31 日	158,180.00	158,180.00
二、累计折旧		
1. 2017 年 12 月 31 日	121,051.64	121,051.64
2.本期增加金额	20,870.97	20,870.97
(1) 计提	20,870.97	20,870.97
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4. 2018 年 5 月 31 日	141,922.61	141,922.61
三、减值准备		
1. 2017 年 12 月 31 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. 2018 年 5 月 31 日	-	-
四、账面价值		
1.2018 年 5 月 31 日	16,257.39	16,257.39
2. 2017 年 12 月 31 日	37,128.36	37,128.36

(2) 截至 2017 年 12 月 31 日，固定资产情况如下：

单位：元

项目	电子及其他设备	合计
一、账面原值		
1.2016年12月31日	158,180.00	158,180.00
2.本期增加金额	-	-
(1) 购置	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4.2017年12月31日	158,180.00	158,180.00
二、累计折旧		
1.2016年12月31日	70,961.31	70,961.31
2.本期增加金额	50,090.33	50,090.33
(1) 计提	50,090.33	50,090.33
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4.2017年12月31日	121,051.64	121,051.64
三、减值准备	-	-
1.2016年12月31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12月31日	-	-
四、账面价值		
1.2017年12月31日	37,128.36	37,128.36
2.2016年12月31日	87,218.69	87,218.69

(3) 截至2016年12月31日，固定资产情况如下：

单位：元

项目	电子及其他设备	合计
一、账面原值		
1.2015年12月31日	158,180.00	158,180.00
2.本期增加金额	-	-

(1) 购置	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4.2016年12月31日	158,180.00	158,180.00
二、累计折旧		
1.2015年12月31日	20,870.97	20,870.97
2.本期增加金额	50,090.34	50,090.34
(1) 计提	50,090.34	50,090.34
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4.2016年12月31日	70,961.31	70,961.31
三、减值准备		
1.2015年12月31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	87,218.69	87,218.69
2.2015年12月31日	137,309.03	137,309.03

截至2018年5月31日，公司固定资产账面原值为158,180.00元，累计计提的折旧额为141,922.61元，2016年度折旧发生额50,090.34元，2017年度折旧发生额50,090.33元，2018年1-5月折旧发生额20,870.97元。

截至2018年5月31日，公司无暂时闲置的固定资产。

截至2018年5月31日，公司无通过融资租赁租入的固定资产。

截至2018年5月31日，公司无通过经营租赁租出的固定资产。

截至2018年5月31日，公司无未办妥产权证书的固定资产。

公司固定资产主要为电子设备。截至2018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不面临淘汰、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	2018年5月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产	-	-	-	-	-	-
资产减值准备	106,147.04	26,536.76	170,245.00	42,561.25	6,675.00	1,668.75
合计	106,147.04	26,536.76	170,245.00	42,561.25	6,675.00	1,668.75

六、报告期内主要负债情况

(一) 流动负债情况分析

单位：元

项目	2018年5月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
应付账款	-	-	3,080,000.00	91.96	-	-
预收款项	-	-	-	-	-	-
应付职工薪酬	-	-	-	-	-	-
应交税费	197,360.99	100.00	269,272.74	8.04	10,958.02	100.00
其他应付款	-	-	-	-	-	-
合计	197,360.99	100.00	3,349,272.74	100.00	10,958.02	100.00

1、应付账款

(1) 应付账款按款项列示

单位：元

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
外委费	-	3,080,000.00	-
合计	-	3,080,000.00	-

2017年12月31日应付账款余额3,080,000.00元，主要是公司2017年度收

入大幅增加，技术开发项目外部委托协作费用大幅增加所致。

(2) 应付账款按账龄列示

单位：元

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
1年以内	-	3,080,000.00	-
合计	-	3,080,000.00	-

(3) 截至 2017 年 12 月 31 日，本公司应付账款中的前五名情况如下所示：

单位：元

单位名称	关联关系	2017年12月31日	年限	款项性质
北京网高科技股份有限公司	非关联方	1,100,000.00	1年以内	外委费
江苏省视讯传媒有限公司	非关联方	1,980,000.00	1年以内	外委费
合计		3,080,000.00		

(4) 截至 2017 年 5 月 31 日，无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

2、应付职工薪酬

单位：元

项 目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年5月31日
短期薪酬	-	1,590,852.24	1,590,852.24	-
设定提存计划	-	37,834.88	37,834.88	-
合 计	-	1,628,687.12	1,628,687.12	-

(续)

单位：元

项 目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日
短期薪酬	-	3,594,930.56	3,594,930.56	-
设定提存计划	-	14,035.52	14,035.52	-
合 计	-	3,608,966.08	3,608,966.08	-

(续)

单位：元

项 目	2015年12月31日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
短期薪酬	-	2,498,870.00	2,498,870.00	-
合 计	-	2,498,870.00	2,498,870.00	-

3、应交税费

单位：元

税种	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
增值税	7,218.60	7,218.60	7,218.60
城市维护建设税	505.30	505.30	505.30
企业所得税	184,671.82	258,833.57	2,007.19
教育费附加	216.56	216.56	216.56
地方教育附加	144.37	144.37	144.37
印花税	4,604.34	2,354.34	866.00
合计	197,360.99	269,272.74	10,958.02

七、股东权益情况

单位：元

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
股本（实收资本）	5,000,000.00	500,000.00	500,000.00
盈余公积	-	53,489.49	-
资本公积	725,552.95	-	-
未分配利润	407,769.19	481,405.38	-117,631.14
归属于母公司股东权益合计	6,133,322.14	1,034,894.87	382,368.86
少数股东权益	-	-	-
股东权益	6,133,322.14	1,034,894.87	382,368.86

1、股本

单位：元

股东名称	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年5月31日
张英杰	-	2,550,000.00	-	2,550,000.00
赵磊	-	2,450,000.00	-	2,450,000.00
李季	500,000.00	3,500,000.00	4,000,000.00	-
刘德成	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-
合计	500,000.00	9,500,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00

(续)

股东名称	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
李季	500,000.00	-	-	500,000.00
合计	500,000.00	-	-	500,000.00

(续)

股东名称	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
李季	-	500,000.00	-	500,000.00
宋民生	500,000.00	-	500,000.00	-
合计	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00

2、资本公积

类别	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年5月31日
股本（资本）溢价	-	725,552.95	-	725,552.95

类别	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年5月31日
合计	-	725,552.95	-	725,552.95

3、盈余公积

单位：元

类别	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年5月31日
法定盈余公积	53,489.49	-	53,489.49	-
合计	53,489.49	-	53,489.49	-

(续)

类别	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
法定盈余公积	-	53,489.49	-	53,489.49
合计	-	53,489.49	-	53,489.49

4、未分配利润

单位：元

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
调整前上年未分配利润	481,405.38	-117,631.14	-212,242.76
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	481,405.38	-117,631.14	-212,242.76
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	598,427.27	652,526.01	94,611.62
减: 提取法定盈余公积		53,489.49	
提取任意盈余公积	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-
所有者权益其他内部结转	672,063.46		
期末未分配利润	407,769.19	481,405.38	-117,631.14

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、关联方的认定标准

根据《公司法》、《企业会计准则第36号—关联方披露》和中国证券监督管理委员会第40号《上市公司信息披露管理办法》，公司关联方认定标准以是

否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

2、存在控制关系的关联方

关联方名称/姓名	持股数（股）	持股比（%）	与本公司关系
张英杰	2,550,000.00	51.00	董事长、总经理、控股股东、实际控制人

3、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（股）	持股比（%）	与本公司关系
赵磊	2,450,000.00	49.00	董事、股东

(2) 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（%）
丁乐赟	董事、财务负责人、董事会秘书	-	-
马军	董事、副总经理	-	-
艾婷	董事	-	-
田毅	监事会主席	-	-
杨杰	监事	-	-
乔凤杰	职工监事	-	-
合计		-	-

公司董事、监事及高级管理人员具体情况参见“第一节基本情况”之“七、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) 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系	持股数量（股）	持股比例（%）
宋民生	原股东	-	-
合计		-	-

(续)

其他关联方名称	与本公司关系	营业范围
石家庄勘古农业科技有限公司	股东张英杰曾持股60%并担任法定代表人、执行董事、经理的公司	农业技术研发、推广，初级食用农产品销售，蔬菜水果种植。（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）
河北翼影文化传媒有限公司	股东张英杰曾持股100%并担任法定代表人、执行董事、经理的公司	文化艺术交流策划；影视节目策划，影视剧拍摄；代理和发布国内各类广告业务，广告拍摄和策划；图文设计制作，组织大型文化交流活动。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
河北酷卓信息科技有限公司	股东张英杰曾持股80%的公司	网络技术开发、技术服务，计算机系统集成服务，软件技术开发、技术咨询、技术服务，计算机信息技术服务，计算机软硬件、实验室设备、教学器材、仪器仪表、环境检测设备、节能设备的技术研发与销售，电子设备的租赁，日用百货、办公用品、工艺礼品、电子产品、五金交电、机电产品的批发与零售，计算机外围辅助设备、工程机械设备、办公室自动化设备、通信器材（地面卫星接收设备除外）、安防设备、建材、体育用品的销售，设计、制作、代理、发布国内广告业务，会议及展览展示服务，企业营销策划，企业管理咨询，安防设备、照明工程、机电工程的设计、施工、维修，建筑智能化工程、防雷工程的设计施工，通信工程、公路工程的设计、施工、测绘服务，物联网技术开发、咨询、推广和服务，物联网工程技术服务与软件销售。（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）
河北远安安防科技有限公司	股东赵磊曾持股35%并担任财务负责人的公司	安防工程的设计与施工，安防技术服务；软件技术开发，电子产品技术转让、技术咨询、技术服务；计算机信息系统集成服务、网络综合布线；安防产品、电子产品、消防器材、通讯器材。（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）

（二）报告期的关联交易

1、经常性关联交易

（1）关于房屋租赁的关联交易

2014年7月5日，公司实际控制人张英杰授权代持股东宋民生与周倩签署房屋租赁合同，将位于北京市朝阳区五里桥二街1号院5号楼3层0327，面积72.47 m²的办公用房租赁后免费提供给公司使用，租赁期限自2014年7月10日至2018年7月9日止。

2、偶发性关联交易

公司在2016年度、2017年度、2018年1-5月份与关联方发生的偶发性关联交易情况如下：

（1）关联方资金拆借情况

报告期内，公司存在关联方资金拆借情况，具体如下：

单位：元

发生日期	关联方名称	拆入金额	拆出金额	占用资金余额	是否存在资金占用	是否签署协议	是否履行相关决策
2015年	张英杰	-	2,550,000.00	2,550,000.00	是	否	否
2016年	张英杰	2,550,000.00	-	-	否	否	否
2017年	张英杰	-	-	-	否	否	否
2018年1-5月	张英杰	-	-	-	否	否	否

（续）

发生日期	关联方名称	拆入金额	拆出金额	占用资金余额	是否存在资金占用	是否签署协议	是否履行相关决策
2015年	宋民生	-	362,850.00	362,850.00	是	否	否
2016年	宋民生	362,850.00	-	-	否	否	否
2017年	宋民生	-	-	-	否	否	否

2018年 1-5月	宋民生	-	-	-	否	否	否
---------------	-----	---	---	---	---	---	---

(2) 报告期内，公司与实际控制人张英杰资金拆借情况明细如下：

单位：元

日期	拆入金额	拆出金额	占用资金余额
	-	2,550,000.00	2,550,000.00
2016-01	120,000.00	-	2,430,000.00
2016-02	500,000.00	-	1,930,000.00
2016-05	800,000.00	-	1,130,000.00
2016-09	600,000.00	-	530,000.00
2016-11	53,000.00	-	-
合计	2,550,000.00	2,550,000.00	-

(3) 报告期内，公司与其他关联方宋民生资金拆借情况明细如下：

单位：元

日期	拆入金额	拆出金额	占用资金余额
	-	362,850.00	362,850.00
2016-01	200,000.00	-	162,850.00
2016-02	-	20,000.00	182,850.00
2016-03	-	5,000.00	187,850.00
2016-05	50,000.00	-	137,850.00
2016-08	60,000.00	-	77,850.00
2016-09	-	5,000.00	82,850.00
2016-10	-	2,000.00	84,850.00
2016-11	-	150.00	85,000.00
2016-12	85,000.00	-	-
合计	395,000.00	395,000.00	-

(4) 关联方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。

（5）关联方应收应付款项

公司 2016 年度、2017 年度、2018 年 1-5 月，不存在关联方应收应付余额，关联方应收应付款项公司均已在 2016 年 12 月 31 日前结算完毕。

3、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

公司向关联方拆借资金的行为属于偶发性关联交易行为，且公司已于 2016 年 12 月 31 日前将所有关联方资金拆借情况清理完毕，因此关联方资金占用未对公司经营造成重大影响，不存在损害公司及公司其他股东利益的情况。

（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，公司关联交易未严格履行审批手续，决策程序不完备。

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》、《关联交易管理制度》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、关联股东及关联董事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，采取必要的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（本企业）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，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、将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规、规范性文件及《北京鑫凯瑞科技发展股份有限公司章程》的有关规定依法行使股东权利及董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本人（本企业）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（本企业）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（本企业）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

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在期后事项、或有事项及其他重要事项。

十、报告期内资产评估情况

报告期内，北京经纬东元资产评估有限公司接受委托，以 2018 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 2018 年 5 月 21 日出具了《北京鑫凯瑞科技发展有限公司拟整体变更股份有限公司事宜涉及的该公司净资产价值项目资产评估报告书》，报告号是京经评报字[2018]090 号。评估结果如下：

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增值率（%）
资产总计	656.79	670.74	2.12
负债总计	84.23	84.23	-
净资产	572.56	586.51	2.44

十一、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况

（一）报告期内利润分配政策

有限公司期间，原公司章程未规定利润分配政策。

（二）报告期内公司的利润分配情况

公司最近两年一期未进行利润分配。

（三）股份公司阶段及公开转让后的利润分配政策

公司章程第一百四十七条规定，公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

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

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润

中提取任意公积金。

股份公司股利分配的政策与原有限公司股利分配政策相同。

自 2018 年 5 月 24 日股份公司成立至本公开转让说明书签署之日，未进行过股利分配。

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策一致。

十二、公司持续经营的风险因素

（一）公司治理风险

有限公司阶段，公司股东会、执行董事、监事制度的建立和运行情况存在一定瑕疵，尽管有限公司整体变更为股份公司后，公司重新制定了公司章程、三会议事规则及其他规章制度，但由于股份公司成立时间较短，公司治理机制的运行情况尚待观察，如果章程及相关制度不能得到有效运行，则将给公司带来一定的治理风险。

应对措施：公司将会进一步健全法人治理结构，监事会将会监督公司严格按照相关制度规范经营。

（二）核心技术人才流动风险

公司隶属于人才密集型行业，业务的开展对工作人员技术水平和工作经验要求较高，特别是研发、技术等业务链环节都需要技术人员去执行和服务，所以拥有稳定、高素质的专业人才对公司的持续发展壮大至关重要。若公司出现大量技术人才流失情况，势必影响公司原有服务和产品的升级以及新产品的研发工作，进而会对公司经营产生不利影响。

应对措施：公司高度重视人力资源工作，将持续完善人才梯队机构，健全人才引进、培训和激励机制、加强人才队伍建设。公司加强人才激励机制，在持续改进和提高员工薪酬、福利及保险待遇的同时，逐步建立股权激励计划范围。加强企业文化建设，推进员工关爱行动，保障人才队伍的稳定，促进企业和谐发展。

（三）公司主要客户集中风险

公司 2018 年 1-5 月、2017 年度、2016 年度前五名客户占比分别为 97.45%、92.96%、98.55%，公司前五名客户销售额的占比较高，主要是由于公司处于发

展成长期，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。如果公司对重大客户的销售收入下降，将会对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：一方面公司提高自身的服务水平与专业水平，提高客户粘性，另一方面积极开拓市场，提高市场占有率，丰富客户数量和类型。

（四）公司资产规模较小、营业收入较少的经营风险

公司 2018 年 5 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日资产总额分别为 6,330,683.13 元、4,384,167.61 元、393,326.88 元，公司 2018 年 1-5 月、2017 年、2016 年营业收入分别为 3,992,879.25 元、7,847,800.00 元、2,990,284.20 元，与同行业其他公司相比，公司总体资产规模和营业收入依然较小，面临一定的经营风险，可能影响公司抵御市场波动的能力。

报告期内，公司资产规模较小，收入水平较低，经营活动现金流量净额为负。

1、公司资产规模较小的主要原因如下：长期以来，公司发展所需的资金主要依赖自身的业务利润积累。由于我国软件和信息技术服务行业仍处于发展期，行业特征导致作为技术服务企业，前期投入人力成本、外协采购成本、以及开发周期的影响，为公司的业务开展带来一定限制，致使公司盈利水平提升较慢，资本积累较慢，公司的资产规模一直偏小。

2、公司收入水平较低、净利润规模较小的主要原因如下：公司所在行业较为密集，我国软件和信息技术服务行业正处于蓬勃发展阶段，同行业企业较多，60%以上的企业处于中、低档服务系统平台重复性开发，依靠压价与销售手段进行无序竞争。同时，部分小企业问题突出，研发技术水平有限，开发出的系统质量得不到保证。故公司需在价格、质量、服务等方面与竞争企业形成差异化竞争，以取得发展空间，因此，2016 年公司收入水平较低，2017 年，随着行业的进一步发展以及公司的不断努力，公司业务量及客户单笔业务金额呈现大幅上涨，收入随之上涨。

报告期内，公司 2016 年处于发展初期，收入较少，但从报告期内各期收入

情况看，公司业绩处于上升态势，根据同行业可比公司盛达科技、巨灵信息公开披露的财务数据，报告期内收入及净利润与公司具有相同特征。因此，报告期内公司盈利能力较弱具有合理性。

应对措施：

公司现阶段正加大研发投入的力度，提高公司服务能力，积极扩大业务规模，加强业务人员开拓市场的能力开拓新的客户，扩大公司在行业内的知名度，创新经营模式，不断聘请更专业、更资深的研发技术人员以增强公司核心竞争。同时，逐步减少外协比例，降低成本，提高公司的盈利能力和抵御市场波动的能力。

公司计划通过融资渠道（如银行贷款、战略投资），为今后的快速发展提供充足的资金保障，公司盈利能力将有所改善。

（五）税收优惠政策发生变化的风险

根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）文件规定，公司报告期内技术开发收入免征增值税；如果未来公司享受的税收优惠政策发生不利变化，将会对公司的业绩产生一定影响。

应对措施：一方面对国家政策走向积极关注；另一方面，增强自身盈利能力和抗风险能力，降低因政策变动导致应纳税所得额增加而对公司现金流情况及盈利水平的影响。

（六）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地发生变化和提高。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，不能把握行业的正确发展方向，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：依据市场、用户的反馈进行针对性创新，寻找客户新的需求，及时进行技术更新，适应软件开发行业的市场发展速度。

（七）知识产权侵权风险

软件与信息技术行业为知识密集型行业，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，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的组织员工关于知识产权相关法律法规的培训，提高员工的知识产权法律素质，加强员工知识产权保护意思，同时，对于公司研发的新技术及时通过申请软件著作权进行保护。

（八）市场竞争加剧的风险

公司所处的软件和信息技术服务市场是一个高度开放的市场，面对软件开发与外包业务持续增长的需求，来自国外同行的竞争日趋激烈，同时，国内中小型软件开发与外包企业众多，也有可能通过压低价格等手段来参与市场竞争，公司面临市场竞争加剧的风险。

应对措施：公司将在保持现有领先技术基础上，继续研发新技术，不断巩固自身的技术门槛，增强自身核心竞争力，积极应对市场竞争。

（九）行业政策变化的风险

软件和信息技术服务行业受国家给予诸多的行业政策支持，包括税收、人力资源、市场服务等方面，为软件和信息技术服务企业做大做强营造良好环境。软件和信息技术服务企业近几年的飞速发展与扶持政策有着紧密的关系，如相关政策出现不利变化将会对行业开展产生不利影响，从而影响公司的经营业绩。

应对措施：公司将继续加强技术研发，扩大公司技术团队规模，提高公司市场竞争力，进而提高公司的收入和利润，提高公司应对风险能力，减少对行业政策扶持产生的依赖。

（十）外协成本占比较高的风险

2018年1-5月、2017年度公司外协成本分别为1,100,000.00元和2,580,000.00元，占营业成本的比例分别为61.04%、61.24%，外协占比较高，公司存在外协

服务商不能完成项目或未能达到项目质量要求而对公司运营造成不利影响的风险。

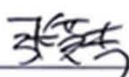
应对措施：公司将进一步增加研发人员储备，加大研发投入，提高公司技术开发水平和服务能力，逐步减少外协比例；同时，公司按照严格的质量控制标准挑选外协服务商，并形成稳定的合作关系；公司未来将派驻工作人员，在技术、管理、质量方面监督外协服务商的开发生产环节，以降低此风险。

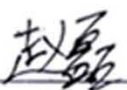
第五节有关声明

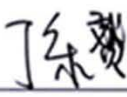
一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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


全体董事（签名）：


张英杰


赵磊


丁乐赞

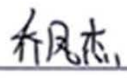

马军


艾婷


全体监事（签名）：

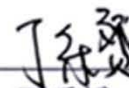

田毅


杨杰


乔凤杰

全体高级管理人员（签名）：


张英杰


丁乐赞


马军

北京鑫凯瑞科技发展股份有限公司

2017年10月10日



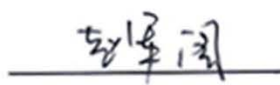
二、主办券商声明

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

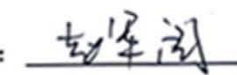
法定代表人：


赵立功

项目负责人签字：


赵军阁

项目小组人员签字：


赵军阁


吴大伟


曹霞

五矿证券有限公司（公章）

2018年10月10日

三、律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书, 确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议, 确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人签字: 冯慧丽
冯慧丽


经办律师签字: 冯慧丽
冯慧丽


刘志刚
刘志刚



四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的中准审字[2018]3249号审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人签字： 
田雍

签字注册会计师签字： 
牛忠党


郭涛


中准会计师事务所（特殊普通合伙）
2018年10月10日

五、资产评估机构声明

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

资产评估机构负责人(授权代理人)签字:

签字注册资产评估师签字:

北京经纬东元资产评估有限公司

2018年10月10日


法定代表人授权委托书

本授权书声明：注册于北京市海淀区中关村南大街 34 号 3 号楼 21 层 2409 的北京经纬东元资产评估有限公司法定代表人曲元东代表本公司授权在下面签字的于京博为本公司的合法代理人。在以下

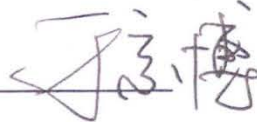
- 1、在评估机构入围及项目标书上代理法定代表人签字；
- 2、在资产评估合同及有关协议上代理法定代表人签字；
- 3、在资产评估报告书上代理法定代表人签字；
- 4、在评估机构声明及相关承诺函上代理法定代表人签字。

本授权书于 2018 年 6 月 1 日起签字生效，有效期至 2019 年 5 月 31 日。特此声明。

法定代表人印刷体姓名、签字：曲元东



代理人印刷体姓名、签字：于京博



北京经纬东元资产评估有限公司



二〇一八年六月一日

第六节附件

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