

深圳市金飞跃智能股份有限公司

公开转让说明书

(反馈稿)



主办券商



安信证券股份有限公司
Essence Securities Co., Ltd.

二〇一七年七月

声 明

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

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

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

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

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意公司以下事项和风险：

一、公司治理的风险

有限公司存续期间，法人治理结构不够完善，内部控制尚有欠缺，存在未定期召开董事会或股东会、没有制定专门的关联交易管理制度等制度性文件、监事对公司规范运行的监督作用未能充分体现、未定期向股东会报告工作情况。股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项管理控制制度的执行需要经过一定经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

二、规模较小的风险

公司核心业务为对客户提供的工业4.0软件及相关互联网大数据软件的整体应用解决方案，虽然公司业务快速发展，但规模仍然较小。截止2016年12月31日，公司资产总额2,090.95万元，2016年营业收入为2,968.25万元，净利润103.82万元。公司抵御市场风险的能力仍然较弱，在行业竞争中不占优势。随着市场竞争的加剧，如果公司业务规模未能快速扩张，将会对公司的持续经营能力产生不利影响。

三、实际控制人控制不当风险

郭宝安、许晓珊合计直接持有公司 73.33%股份，为公司共同实际控制人。实际控制人可利用其控股地位，对公司的发展战略、生产经营、人事任免、利润分配决策等实施重大影响，公司实际控制人有可能利用其持股优势，通过行使表决权的方式决定公司的重大决策事项。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能会面临实际控制人损害公司和中小股东利益的风险。

四、人才流失的风险

公司为软件行业、属于高新技术企业，技术人才为其核心资源之一，业务开展及软件研发、客户维保对了解客户需求的项目人员及核心技术人才的依赖性较高，拥有高素质、稳定的核心技术人才对公司的可持续发展至关重要。若公司核心技术人员出现流失，将对公司经营稳定性带来一定的风险。

五、税收优惠政策风险

公司于 2016 年 11 月 21 日取得国家高新技术企业证书，证书编号：GR201644202922，有效期 2016 年 11 月至 2018 年 11 月。根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）规定，公司 2016 年至 2018 年享受高新技术企业所得税优惠政策，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

根据国务院国发[2000]18 号关于《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》以及国务院国发[2011]4 号关于《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》的规定，公司软件产品销售收入按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分，实行即征即退政策。公司于 2016 年 11 月第一次申请退税，退税款所属期间为 2016 年 8 月至 2016 年 10 月，合计 18,283.75 元，截至 2016 年末，退税款尚未到账。

若未来相关的增值税退税政策取消或者发生变更或者公司未来不能继续获得企业所得税税收优惠政策，可能恢复执行 25% 的企业所得税税率，将给公司的经营业绩带来一定程度影响。

六、对单一供应商的依赖风险

公司目前的收入来源主要为工业 4.0 软件解决方案的软件收入，主要客户为制造业企业客户。市场通用工业软件系统多为西门子软件，西门子现为公司第一大供应商，报告期内，公司对其采购金额为 10,290,003.03 元、19,515,345.85 元，分别占当期采购金额的 60.14% 和 73.90%，公司对主要供应商西门子存在重大依赖。虽然市场中其他供应商的基础软件也有一定的竞争力，但在未来一段时期内，预计西

门子软件依旧可占据工业 4.0 方案中基础系统软件的大量市场。公司将会根据公司与其他工业 4.0 基础软件的厂商亦保持着良好关系，若未来市场趋势产生变化，公司将根据市场需求情况改变对供应商的采购比例。采购渠道的增加会使公司对西门子公司公司的依赖性降低，但如果公司与该供应商的合作发生变化，或该供应商自身经营陷入困境，将对公司的经营业绩造成不利影响。

七、知识产权风险

公司的软件著作权系通过委托开发方式而取得，在受托方处可能会发生知识产权失密的风险。此外，如果公司对行业内的技术发展趋势和研究现状判断出现失误，或公司未及时对技术成果申请注册保护而被竞争对手抢先申请，将不仅造成相关费用的无效支出，还可能因使用该项技术而产生侵权风险，对公司经营带来不利影响。

目录

| | |
|-------------------------------------|-----------|
| 重大事项提示 | 2 |
| 目录 | 5 |
| 释义 | 7 |
| 一、一般术语 | 7 |
| 二、专业术语 | 8 |
| 第一节 基本情况 | 10 |
| 一、公司基本情况 | 10 |
| 二、挂牌股份的基本情况 | 11 |
| 三、公司股东情况 | 13 |
| 四、董事、监事、高级管理人员基本情况 | 23 |
| 五、公司最近两年的主要会计数据和财务指标 | 26 |
| 六、本次挂牌的有关机构 | 28 |
| 第二节 公司业务 | 31 |
| 一、公司主要业务、产品及服务的情况 | 31 |
| 二、公司组织结构、主要业务流程及方式 | 36 |
| 三、关键资源要素 | 41 |
| 四、公司业务具体情况 | 57 |
| 五、公司的商业模式 | 63 |
| 六、公司所处行业情况 | 67 |
| 第三节 公司治理 | 82 |
| 一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况 | 82 |
| 二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果 | 83 |
| 三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规及受处罚情况 | 87 |
| 四、公司独立性情况 | 87 |
| 五、同业竞争情况 | 89 |
| 六、公司最近两年关联方资金占用和对关联方的担保情况 | 92 |
| 七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明 | 94 |
| 八、报告期内公司董事、监事、高级管理人员的变动情况 | 96 |
| 第四节 公司财务 | 98 |
| 一、最近两年经审计的财务报表 | 98 |
| 二、财务报表的编制基础、审计意见 | 107 |
| 三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计 | 108 |
| 四、报告期内的主要会计数据和财务指标 | 134 |
| 五、关联方关系及关联交易 | 179 |

| | |
|--|------------|
| 六、需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项..... | 185 |
| 七、资产评估情况..... | 185 |
| 八、股利分配政策和报告期内的分配情况..... | 186 |
| 九、经营中可能影响公司持续经营能力的风险分析..... | 187 |
| 第五节 有关声明..... | 191 |
| 一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明..... | 191 |
| 二、主办券商声明..... | 192 |
| 三、律师事务所声明..... | 194 |
| 四、会计师事务所声明..... | 195 |
| 五、承担资产评估业务的资产评估机构声明..... | 196 |
| 第六节 附件..... | 197 |

释义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

一、一般术语

| | | |
|-------------|---|----------------------------|
| 公司、股份公司、金飞跃 | 指 | 深圳市金飞跃智能股份有限公司 |
| 金飞跃有限、有限公司 | 指 | 深圳市金飞跃科技有限公司 |
| 融投兴 | 指 | 深圳前海融投兴投资有限公司，系本公司股东之一 |
| 深圳欢乐梦 | 指 | 深圳欢乐梦软件有限公司 |
| 厦门金飞跃 | 指 | 厦门市金飞跃计算机信息技术有限公司 |
| 深圳天盛特 | 指 | 深圳天盛特信息科技有限公司 |
| 香港金飞跃 | 指 | 金飞跃科技（香港）国际有限公司 |
| 西门子公司、西门子 | 指 | 西门子工业软件（上海）有限公司 |
| 本次挂牌 | 指 | 公司进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的行为 |
| 主办券商、安信证券 | 指 | 安信证券股份有限公司 |
| 瑞华、会计师事务所 | 指 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 亚洲评估、评估机构 | 指 | 亚洲（北京）资产评估有限公司 |
| 浩天信和、律师事务所 | 指 | 北京市浩天信和（广州）律师事务所 |
| 股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 股东大会 | 指 | 深圳市金飞跃智能股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 深圳市金飞跃智能股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 深圳市金飞跃智能股份有限公司监事会 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会的统称 |

| | | |
|--------|---|---|
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书 |
| 国务院 | 指 | 中华人民共和国国务院 |
| 发改委 | 指 | 中华人民共和国国家发展和改革委员会 |
| 工信部 | 指 | 中华人民共和国工业和信息化部 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《深圳市金飞跃智能股份有限公司章程》 |
| 关联关系 | 指 | 依据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》所确定的公司关联方与公司之间内在联系 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

二、专业术语

| 专业名词 | | 释义 |
|------|---|---|
| CAD | 指 | Computer Aided Design, 计算机辅助设计, 指利用计算机及其图形设备帮助设计人员进行设计工作。 |
| CAE | 指 | Computer Aided Engineering, 计算机辅助工程, 指用计算机辅助求解分析复杂工程和产品的结构力学性能, 以及优化结构性能等。 |
| CAM | 指 | Computer Aided Manufacturing, 计算机辅助制造, 核心是计算机数值控制 (简称数控), 是将计算机应用于制造生产过程的过程或系统。 |
| PLM | 指 | Product Lifecycle Management, 产品生命周期管理, 是一种应用于在单一地点的企业内部、分散在多个地点的企业内部, 以及在产品研发领域具有协作关系的企业之间的, 支持产品全生命周期的信息的创建、管理、分发和应用的一系列应用解决方案, 它能够集成与产品相关的人力资源、流程、应用系统和信息。 |
| PDM | 指 | Product Data Management, 产品数据管理, 是一门用来管理所有与产品相关信息 (包括零件信息、配置、文档、CAD 文件、结构、权限信息等) 和所有与产品相关过程 (包括过程定义和管理) 的技术。 |
| MES | 指 | Manufacturing Execution System, 生产过程执行系统, MES 能通过信息传递对从订单下达到产品完成的整个生产过程进行优化管理。当车间发生实时事件时, MES 能对此及时做出反应、报告, 并用当前的准确数据对它们进行指导和处理。 |
| RFID | 指 | Radio Frequency Identification, 射频识别, 又称无线射频识别, 是一种通信技术, 可通过无线电讯号识别特定目标并读写相关数据, 而无需识别系统与特定目标之间建立机械或光学接触。 |

| | | |
|------------|---|--|
| CPS | 指 | Cyber-Physical Systems, 信息物理系统, 是一个综合计算、网络和物理环境的多维复杂系统, 通过 3C (Computer、Communication、Control) 技术的有机融合与深度协作, 实现大型工程系统的实时感知、动态控制和信息服务。 |
| ERP | 指 | Enterprise Resource Planning, 企业资源计划, 一种主要面向制造行业进行物质资源、资金资源和信息资源集成一体化管理的企业信息管理系统。 |
| B/S 架构 | 指 | Browser/Server, 即浏览器和服务器结构, 是指用户工作界面通过 web 浏览器实现, 极少部分事务逻辑在前端(Browser)实现, 但是主要事务逻辑在服务器端(Server)实现, 形成三层结构的网络结构模式。 |
| 3C 产品 | 指 | 即计算机 (Computer)、通信 (Communication) 和消费类电子产品 (ConsumerElectronics) 三者结合, 亦称“信息家电”。 |
| BOM | 指 | Bill of Material, 物料清单, 是计算机可以识别的产品结构数据文件, 也是 ERP 的主导文件。BOM 使系统识别产品结构, 也是联系与沟通企业各项业务的纽带。ERP 系统中的 BOM 的种类主要包括 5 类: 缩排式 BOM、汇总的 BOM、反查用 BOM、成本 BOM、计划 BOM。 |
| cpp | 指 | C Plus Plus, 是一种静态数据类型检查的, 支持多重编程范式的通用程序设计语言。 |
| AdvantEdge | 指 | 研发生产型企业在推动 PLM 实施过程中, 为实现数字化设计、制造等复杂业务流程而设立的一种方法论。 |

注: 除特别说明外, 本公开转让说明书所有数值保留 2 位小数; 若出现各分项数值之和与合计数尾数不符的情况, 均为四舍五入造成。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：深圳市金飞跃智能股份有限公司

英文名称：Shenzhen Golden Flightsoft Intelligent Co.,Ltd.

注册资本：1,200.00万元

法定代表人：郭宝安

有限公司成立日期：2006年9月20日

股份公司成立日期：2016年11月22日

营业期限：长期有效

住所：深圳市南山区科技园南区高新南六道航盛科技大厦804-805房

邮编：518057

电话：0755-26918433

传真：0755-86969679

电子邮箱：alex@flightsoft.com.cn

互联网网址：<http://www.gftsoft.com>

董事会秘书：许冰飞

统一社会信用代码：914403007938612058

所属行业：根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司属于“I6510 软件和信息技术服务业中的软件开发”。根据中国证监会 2012 年 11 月发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司属于“I65 软件和信息技术服务业”。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司颁布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“I6510 软件开发”。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司颁布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于“17101211 系统软件”。

经营范围：计算机软硬件、网络产品、电子产品的技术开发及销售；信息系统

集成及服务、信息咨询服务、软件技术研发及咨询服务、其他国内贸易（以上不含专营，专控，专卖商品及限制项目）；货物及技术进出口（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

主要业务：为客户提供工业 4.0 软件及相关互联网大数据软件的整体应用解决方案，并提供配套的设计、开发、销售及对应的运营维护服务。

二、挂牌股份的基本情况

（一）挂牌股份的基本情况

- 1、股份代码：【】
- 2、股份简称：金飞跃
- 3、股票种类：人民币普通股
- 4、每股面值：1.00元
- 5、股票总量：12,000,000股
- 6、挂牌日期：【】
- 7、挂牌时拟选择的股票转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售情况

1、法律法规及《公司章程》规定的股份限售安排

《公司法》第一百四十一条规定，“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市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做出其他限制性规定。”

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

《公司章程》第二十四条规定，“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。”

2、股东所持股份的限售安排

截至本公开转让说明书签署之日，公司发起人所持股份未满一年，根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的规定，公司发起人所持股份均不得进行转让。

融投兴非公司的发起人，在公司整体改制后由融投兴增资持有公司 2,000,000 股，控股股东、实际控制人郭宝安和许晓珊通过融投兴间接持有公司 16.67% 的股权，根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章第八条的规定，融投兴在公司挂牌之日可转让股份数量为其挂牌前所持股票的三分之一。

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东持股情况及本次可进行公开转让的股份数量如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 股东性质 | 持股数量（股） | 持股比例（%） | 是否存在质押或冻结 | 挂牌之日可转让股份数量（股） |
|----|---------|---------|-----------|---------|-----------|----------------|
| 1 | 郭宝安 | 境内自然人 | 6,300,000 | 52.50 | 否 | - |
| 2 | 许晓珊 | 境内自然人 | 2,500,000 | 20.83 | 否 | - |
| 3 | 融投兴 | 境内非国有法人 | 2,000,000 | 16.67 | 否 | 666,666 |
| 4 | 邓奇 | 境内自然人 | 720,000 | 6.00 | 否 | - |

| 序号 | 股东姓名/名称 | 股东性质 | 持股数量(股) | 持股比例(%) | 是否存在质押或冻结 | 挂牌之日可转让股份数量(股) |
|----|---------|-------|-------------------|---------------|-----------|----------------|
| 5 | 陈东 | 境内自然人 | 400,000 | 3.33 | 否 | - |
| 6 | 汪祥斌 | 境内自然人 | 80,000 | 0.67 | 否 | - |
| | 合计 | - | 12,000,000 | 100.00 | - | - |

公司控股股东的认定参见本节“三、公司股东情况”之“(四)控股股东、实际控制人和持股5%以上的其他股东基本情况以及实际控制人报告期内发生变化情况”之“1、公司控股股东及实际控制人的认定”。

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

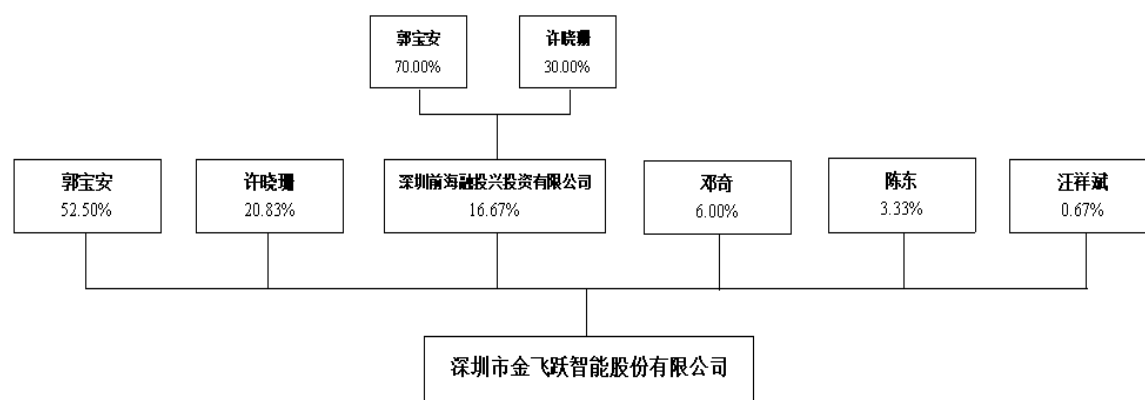
(三) 公司股票拟在挂牌后采取的转让方式

《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引(试行)》第二条规定“股票可以采取做市转让方式、协议转让方式或竞价转让方式之一进行转让。挂牌公司提出申请并经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意,可以变更股票转让方式”。

2017年2月7日,公司召开2017年第一次临时股东大会,决议公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌成功后将采取协议转让的方式公开转让。

三、公司股东情况

(一) 公司股权结构图



（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况

控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况，如下表：

| 序号 | 股东名称 | 持股数量（股） | 持股比例（%） | 股东性质 | 股权质押情况 |
|----|------|-------------------|---------------|---------|--------|
| 1 | 郭宝安 | 6,300,000 | 52.50 | 境内自然人 | 无 |
| 2 | 许晓珊 | 2,500,000 | 20.83 | 境内自然人 | 无 |
| 3 | 融投兴 | 2,000,000 | 16.67 | 境内非国有法人 | 无 |
| 4 | 邓奇 | 720,000 | 6.00 | 境内自然人 | 无 |
| 5 | 陈东 | 400,000 | 3.33 | 境内自然人 | 无 |
| 6 | 汪祥斌 | 80,000 | 0.67 | 境内自然人 | 无 |
| 合计 | | 12,000,000 | 100.00 | - | - |

（三）股东之间关联关系

截至本公开转让说明书签署日，股东郭宝安与许晓珊系夫妻关系；郭宝安与许晓珊二人共同设立融投兴，除此外股东之间不存在关联关系。

| 序号 | 股东名称 | 持有金飞跃股权比例（%） | 关联方企业名称 | 持有关联方企业的股权比例（%） |
|----|------|--------------|---------|-----------------|
| 1 | 郭宝安 | 52.50 | 融投兴 | 70.00 |
| 2 | 许晓珊 | 20.83 | 融投兴 | 30.00 |

（四）控股股东、实际控制人和持股 5%以上的其他股东基本情况以及实际控制人报告期内发生变化情况

1、公司控股股东及实际控制人的认定

（1）公司控股股东的认定

根据《公司法》第二百一十六条第（二）项规定，控股股东，是指其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；或出资额或者持有股份的比例

虽然不足百分之五十,但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。

截至本公开转让说明书签署之日,公司股东郭宝安持有公司 52.50%的股份,其持股比例超过公司股本总额的 50.00%,系公司控股股东。

(2) 公司实际控制人的认定

根据《公司法》第二百一十六条第(三)项规定,实际控制人,是指虽不是公司的股东,但通过投资关系、协议或者其他安排,能够实际支配公司行为的人。

公司股东郭宝安作为公司董事长兼总经理,能够直接对公司的经营管理和决策施予重大影响,影响公司的发展方向。股东郭宝安与股东许晓珊为夫妻关系,郭宝安与许晓珊合计直接持有公司 73.33%的股份,二人通过融投兴间接持有公司 16.67%的股份。综上,郭宝安和许晓珊为公司的共同实际控制人。

根据上述股权情况,认定郭宝安为公司控股股东,郭宝安和许晓珊为公司共同实际控制人。

2、公司控股股东及实际控制人基本情况

郭宝安(身份证号码为 44020419691106****,住所为广东省汕头市金平区瑞华街道新兴路****),男,1969年11月出生,中国国籍,无境外永久居留权,专科学历。1993年5月至1998年5月,任佛山市科声电子有限公司渠道总监;1998年6月至2002年1月,任北京双乐星办公设备有限责任公司副总经理;2002年2月至2004年5月,任广东蓝凌科技有限公司销售经理;2004年6月至2006年8月,任深圳市海象软件有限公司大客户经理;2006年9月至2015年12月,任有限公司监事;2008年12月至2015年12月,任厦门市金飞跃计算机信息技术有限公司执行董事兼总经理;2009年1月至2015年12月,任金飞跃科技(香港)国际有限公司董事;2011年12月至今,任深圳欢乐梦软件有限公司董事长;2013年2月至2016年4月,任深圳天盛特信息科技有限公司董事兼总经理;2015年7月至今,任深圳前海融投兴投资有限公司监事;2015年12月至2016年11月,任有限公司执行董事兼总经理;2016年11月至今,任股份公司董事长兼总经理。

许晓珊(身份证号码:44052219761022****,住所为广东省汕头市龙湖区珠池街道朝阳庄南区****),女,出生于1976年10月,中国国籍,无境外永久居留权,

专科学历。1996年9月至1999年5月，任汕头证券股份有限公司朝阳证券营业部客服部经理；1999年6月至2003年6月，任中关村证券股份有限公司汕头长平路第二证券营业部市场部经理；2003年7月至2005年1月，任中关村证券股份有限公司汕头国商大厦证券营业部市场部副经理；2005年2月至2006年8月，自由职业；2006年9月至2015年12月，任有限公司执行董事兼总经理；2008年12月至2015年12月，任厦门市金飞跃计算机信息技术有限公司监事；2011年12月至今，任深圳欢乐梦软件有限公司董事；2013年2月至2016年4月，任深圳天盛特信息科技有限公司董事；2015年7月至2017年2月，任深圳前海融投兴投资有限公司执行董事兼总经理；2015年12月至2016年11月，任有限公司监事；2016年11月至今，任股份公司董事、副总经理。

3、其他股东基本情况

融投兴，成立于2015年7月28日，营业期限为长期有效，现持有统一社会信用代码为91440300349721716L号的《营业执照》，公司类型为有限责任公司，法定代表人为陈泽波，注册资本为600.00万元，住所为深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司），经营范围为投资兴办实业（具体项目另行申报）；受托资产管理、投资管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理及其他限制项目）；财务咨询、投资咨询、商务信息咨询、企业管理咨询（以上均不含限制项目）；物业管理；创业投资业务；会务策划；市场营销策划；股权投资；文化活动策划；受托管理股权投资基金（不得从事证券投资活动；不得以公开方式募集资金开展投资活动；不得从事公开募集基金管理业务）；国内贸易、经营进出口业务（不含专营、专控、专卖商品）；在网上从事商贸活动（不含限制项目）；供应链管理及相关配套服务；通讯技术的研发与销售。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

截至本公开转让说明书签署日，融投兴的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 实缴出资额（万元） | 认缴出资比例（%） |
|----|------|-----------|-----------|-----------|
| 1 | 郭宝安 | 420.00 | 276.20 | 70.00 |
| 2 | 许晓珊 | 180.00 | 90.00 | 30.00 |
| | 合计 | 600.00 | 366.20 | 100.00 |

截至本公开转让说明书签署日，融投兴主要业务是使用自有资金投资，不涉及对外募集资金或受托管理其它基金，不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》规定的需备案的私募投资基金或私募投资基金管理人。

邓奇（身份证号码：44010219890823****，住所为广州市越秀区竹丝岗二马路****），男，出生于1989年8月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2010年10月至2015年6月，自由职业；2015年7月至今，任深圳市中手游网络科技有限公司运营经理。

陈东（身份证号码：44050719870728****，住所为广东省汕头市龙湖区金霞街道金谷庄****），男，出生于1987年7月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2013年6月至2015年2月，任美国New Classic公司会计；2015年3月至今，任广州叶游信息技术有限公司游戏设计工程师；2016年11月至今，任股份公司监事会主席。

汪祥斌（身份证号码：32088219820825****，住所为广东省深圳市罗湖区宝安南路3046号天地大厦****），男，出生于1982年8月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年9月至2009年12月，自由职业；2010年1月至2010年12月，任深圳市易扑势商用软件有限公司运营总监；2011年1月至2013年8月，任深圳市腾讯计算机系统有限公司游戏数据工程师；2013年9月至今，任深圳市慧动创想科技公司执行董事兼总经理；2016年6月至今，任北京慧动印加网络科技有限公司执行董事兼经理；2016年11月至今，任股份公司董事。

4、实际控制人最近两年内发生变化情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人没有发生变更。

（五）公司成立以来股本的形成及其变化

1、2006年9月，有限公司设立

2006年8月9日，深圳市工商行政管理局核发“[2006]第403510号”《企业名称预先核准通知书》，同意预先核准郭宝安、许晓珊投资设立的公司名称为：深圳市金飞跃科技有限公司，名称保留期自2006年8月9日至2007年2月9日。

2006年9月13日，股东郭宝安、许晓珊共同签署了《深圳市金飞跃科技有限公司章程》，注册资本为人民币10.00万元，其中郭宝安出资8.00万元，占注册资本的80.00%；许晓珊出资2.00万元，占注册资本的20.00%。

2006年9月14日，深圳市法威会计师事务所出具了“深法威验字[2006]1253号”《验资报告》，验证截至2006年9月14日，有限公司已收到其股东缴纳的注册资本10.00万元，其中郭宝安以货币出资人民币8.00万元，占注册资本的80.00%；许晓珊货币出资人民币2.00万元，占注册资本的20.00%。

2006年9月20日，深圳市工商行政管理局核准了有限公司的设立并颁发了注册号为4403011242770的营业执照。

有限公司设立时的股东及股权结构情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额(万元) | 实缴出资额(万元) | 出资比例(%) | 出资方式 |
|----|------|-----------|-----------|---------|------|
| 1 | 郭宝安 | 8.00 | 8.00 | 80.00 | 货币资金 |
| 2 | 许晓珊 | 2.00 | 2.00 | 20.00 | 货币资金 |
| | 合计 | 10.00 | 10.00 | 100.00 | |

2、2009年12月，金飞跃有限公司第一次增资

2009年11月19日，金飞跃有限公司召开股东会，同意有限公司注册资本由人民币10.00万元增加至人民币50.00万元。新增人民币40.00万元注册资本由股东郭宝安认缴人民币32.00万元，新增后占注册资本的80.00%；许晓珊认缴人民币8.00万元，新增后占注册资本的20.00%。本次增资价格为1元/每出资额，本次增资每元出资额的定价系公司股东协商所定。同日，通过了有限公司《章程修正案》。

2009年12月1日，深圳正宏会计师事务所出具了“深正验字[2009]274号”《验资报告》，验证截至2009年11月26日，有限公司已收到其股东缴纳的注册资本40.00万元，其中郭宝安以货币出资人民币32.00万元，新增后占注册资本的80.00%；许晓珊以货币出资人民币8.00万元，新增后占注册资本的20.00%。

2009年12月9日，深圳市市场监督管理局核准了此次变更并颁发了注册号为440301104129641的营业执照。

本次增资完成后，有限公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 实缴出资额（万元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|------|--------------|--------------|---------------|------|
| 1 | 郭宝安 | 40.00 | 40.00 | 80.00 | 货币资金 |
| 2 | 许晓珊 | 10.00 | 10.00 | 20.00 | 货币资金 |
| | 合计 | 50.00 | 50.00 | 100.00 | |

3、2015年12月，有限公司第二次增资

2015年12月11日，有限公司召开股东会，同意有限公司认缴注册资本由人民币50.00万元增加至人民币800.00万元，增加注册资本人民币750.00万元由郭宝安和许晓珊于2016年6月21日之前缴足。其中郭宝安认缴货币出资人民币600.00万元，新增后占注册资本的75.00%；许晓珊认缴货币出资人民币200.00万元，新增后占注册资本的25.00%。截至2015年12月31日，郭宝安实缴货币出资人民币375.00万元；许晓珊实缴货币出资人民币125.00万元。本次增资价格为1元/每出资额，本次增资每元出资额的定价系公司股东协商所定。同日，通过了有限公司《章程修正案》。

2015年12月15日，深圳市市场监督管理局核准了此次变更。

2016年6月21日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“瑞华深圳验字[2016]48410002号”《验资报告》，验证截至2016年6月21日，有限公司已收到股东缴纳的新增注册资本750.00万元。郭宝安以货币出资人民币560.00万元，分别于2015年12月18日、2015年12月24日、2016年3月30日、2016年4月29日、2016年5月31日和2016年6月16日向公司指定的账户缴存人民币225.00万元、110.00万元、41.25万元、18.75万元、52.50万元和112.50万元，新增后占注册资本的75.00%。许晓珊以货币出资人民币190.00万元，分别于2015年12月18日、2015年12月24日、2016年3月30日、2016年4月29日、2016年5月31日、2016年6月16日向公司指定的账户缴存人民币75.00万元、40.00万元、13.75万元、6.25万元、17.50万元和37.50万元，新增后占注册资本的25.00%。

本次增资完成后，有限公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 实缴出资额（万元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|------|-----------|-----------|---------|------|
| 1 | 郭宝安 | 600.00 | 600.00 | 75.00 | 货币资金 |

| | | | | | |
|---|-----|--------|--------|--------|------|
| 2 | 许晓珊 | 200.00 | 200.00 | 25.00 | 货币资金 |
| | 合计 | 800.00 | 800.00 | 100.00 | |

4、2016年8月，有限公司第一次股权转让

2016年7月1日，有限公司召开股东会，同意郭宝安将持有公司5.00%的股权以1元/股的价格转让给陈东，转让价格为人民币40.00万元；郭宝安将持有公司1.00%的股权以1元/股的价格转让给汪祥斌，转让价格为人民币8.00万元；郭宝安将持有公司9.00%的股权以1元/股的价格转让给邓奇，转让价格为人民币72.00万元。本次股权转让每股转让价格的定价系公司新增股东与其他股东协商所定。

2016年7月1日，有限公司的股权转让方郭宝安与股权受让方陈东、汪祥斌、邓奇经协商一致就上述股权转让签订了协议书，并在前海股权交易中心（深圳）有限公司进行了见证，股权转让见证书编号为QHJZ20160701628676。

2016年8月5日，公司全体股东针对上述决定事项制定并签署了公司《章程修正案》。

2016年8月8日，有限公司对上述决定事项办理了工商变更。

本次股权转让完成后，有限公司股东及其股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 实缴出资额（万元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|------|-----------|-----------|---------|------|
| 1 | 郭宝安 | 480.00 | 480.00 | 60.00 | 货币资金 |
| 2 | 许晓珊 | 200.00 | 200.00 | 25.00 | 货币资金 |
| 3 | 邓奇 | 72.00 | 72.00 | 9.00 | 货币资金 |
| 4 | 陈东 | 40.00 | 40.00 | 5.00 | 货币资金 |
| 5 | 汪祥斌 | 8.00 | 8.00 | 1.00 | 货币资金 |
| | 合计 | 800.00 | 800.00 | 100.00 | |

5、2016年8月，有限公司第三次增资

2016年8月11日，金飞跃有限公司召开股东会，同意公司认缴注册资本增至人民币1000.00万元，新增注册资本200.00万元，其中郭宝安以货币增资150.00万元，占增资后注册资本63.00%，许晓珊以货币增资50.00万元，占增资后注册

资本 25.00%。本次增资价格为 1 元/每出资额，本次增资每元出资额的定价系公司股东协商所定。同日，公司就上述新增注册资本通过了《章程修正案》。

2016 年 8 月 18 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“瑞华深圳验字[2016]48410009 号”《验资报告》，验证截至 2016 年 8 月 17 日，有限公司已收到股东缴纳的新增注册资本 200.00 万元，其中郭宝安以货币出资人民币 150.00 万元，新增后占注册资本的 63.00%；许晓珊以货币出资人民币 50.00 万元，新增后占注册资本的 25.00%。

2016 年 8 月 22 日，有限公司针对上述决定事项办理了工商变更。

本次增资后，有限公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 实缴出资额（万元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|------|-----------------|-----------------|---------------|------|
| 1 | 郭宝安 | 630.00 | 630.00 | 63.00 | 货币资金 |
| 2 | 许晓珊 | 250.00 | 250.00 | 25.00 | 货币资金 |
| 3 | 邓奇 | 72.00 | 72.00 | 7.20 | 货币资金 |
| 4 | 陈东 | 40.00 | 40.00 | 4.00 | 货币资金 |
| 5 | 汪祥斌 | 8.00 | 8.00 | 0.80 | 货币资金 |
| | 合计 | 1,000.00 | 1,000.00 | 100.00 | |

6、2016 年 11 月，有限公司整体变更为股份公司

2016 年 10 月 15 日，有限公司召开临时股东会，会议决议：同意公司类型由有限公司依法整体变更为股份公司；同意公司名称由深圳市金飞跃科技有限公司变更为深圳市金飞跃智能股份有限公司；确定整体变更发起设立股份有限公司的具体方案；同意有限公司的债权债务及其他权利和义务由依法定程序变更后的股份有限公司依法承继；同意全权委托董事会依法办理公司整体变更发起设立股份有限公司的相关事宜等事项。

2016 年 11 月 8 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具“瑞华审字[2016]第 48410050 号”《审计报告》，对金飞跃有限公司的资产负债情况、利润情况进行审计，经审计截至 2016 年 8 月 31 日，金飞跃有限的总资产为 18,305,854.01 元，净资产为 10,565,379.34 元。

2016年11月12日，亚洲（北京）资产评估有限公司出具“京亚评报字[2016]第094号”《资产评估报告》，以2016年8月31日为评估基准日，有限公司净资产评估值为人民币1,185.28万元。

2016年11月15日，全体发起人签订了《深圳市金飞跃智能股份有限公司发起人协议书》，该协议就拟设股份公司的名称、住所、经营范围、经营期限、公司设立的方式、资产投入及股本结构、发起人的权利和义务等内容作出了明确约定。

2016年11月15日，金飞跃召开创立大会暨第一次股东大会，全体股东一致同意金飞跃有限全体股东作为股份公司发起人，公司按照经审计的账面净资产人民币10,565,379.34元，折合成股份公司股本共计10,000,000股，每股面值人民币1.00元，剩余部分计入股份公司资本公积，将公司整体变更为股份公司，公司名称变更为“深圳市金飞跃智能股份有限公司”。

2016年11月15日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“瑞华验字[2016]第48410014号”《验资报告》，验证整体改制中以有限公司净资产出资的股份公司注册资本已全部到位。

2016年11月22日，深圳市市场监督管理局核准了上述事项的变更登记，并颁发了统一社会信用代码为914403007938612058的《营业执照》。

本次整体变更后，公司的股东及其股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 持股数量（股） | 持股比例（%） | 出资方式 |
|----|------|------------|---------|-------|
| 1 | 郭宝安 | 6,300,000 | 63.00 | 净资产折股 |
| 2 | 许晓珊 | 2,500,000 | 25.00 | 净资产折股 |
| 3 | 邓奇 | 720,000 | 7.20 | 净资产折股 |
| 4 | 陈东 | 400,000 | 4.00 | 净资产折股 |
| 5 | 汪祥斌 | 80,000 | 0.80 | 净资产折股 |
| 合计 | | 10,000,000 | 100.00 | - |

7、2016年12月，股份公司第一次增资

2016年12月17日，股份公司召开临时股东大会，同意公司注册资本增至人民币1,200.00万元，新股东融投兴认购新增股份2,000,000万股，每股价格为人民

币 1.50 元，募集资金 300.00 万元，本次增资每股价格的定价系公司新增股东与其他股东协商所定。其中融投兴以货币新增注册资本 200.00 万元，占增资后的注册资本 16.67%；资本公积金 100.00 万元。同日，公司修改并通过了《公司章程》。

2016 年 12 月 28 日，股份公司针对上述决定事项办理了工商变更。

2017 年 1 月 3 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“瑞华深圳验字[2017]48410001 号”《验资报告》，验证截至 2016 年 12 月 26 日，股份公司已收到融投兴缴纳的货币出资人民币 300.00 万元，其中增加注册资本 200.00 万元，增加资本公积 100.00 万元。

本次股权变更后，股份公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 持股数量（股） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|------|-------------------|---------------|-------|
| 1 | 郭宝安 | 6,300,000 | 52.50 | 净资产折股 |
| 2 | 许晓珊 | 2,500,000 | 20.83 | 净资产折股 |
| 3 | 融投兴 | 2,000,000 | 16.67 | 货币资金 |
| 4 | 邓奇 | 720,000 | 6.00 | 净资产折股 |
| 5 | 陈东 | 400,000 | 3.33 | 净资产折股 |
| 6 | 汪祥斌 | 80,000 | 0.67 | 净资产折股 |
| | 合计 | 12,000,000 | 100.00 | |

（六）公司设立以来的重大资产重组情况

公司自设立以来未发生重大资产重组情况。

（七）公司在前海或其他区域股权交易中心的挂牌情况

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在在前海或其他区域股权交易中心挂牌的情况。

四、董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事基本情况

公司本届董事会由 5 名董事组成，均由股东大会选举产生，每届任期为三年。

公司董事主要简历情况如下：

郭宝安，董事长，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股东情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股 5% 以上的其他股东基本情况以及实际控制人报告期内发生变化情况”之“2、公司控股股东及实际控制人基本情况”。

许晓珊，董事，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股东情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股 5% 以上的其他股东基本情况以及实际控制人报告期内发生变化情况”之“2、公司控股股东及实际控制人基本情况”。

汪祥斌，董事，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股东情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股 5% 以上的其他股东基本情况以及实际控制人报告期内发生变化情况”之“3、其他股东基本情况”。

李风云，董事，女，出生于 1980 年 1 月，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2003 年 9 月至 2008 年 2 月，任日当电器（深圳）有限公司财务主管；2008 年 3 月至 2012 年 4 月，任深圳市红彤汽车股份有限公司财务组长；2012 年 5 月至 2016 年 6 月，任深圳市合一康生物科技股份有限公司财务经理；2016 年 7 月至 2016 年 11 月，任有限公司财务负责人；2016 年 11 月至今，任股份公司董事、财务负责人。

麦宏湘，董事，男，出生于 1984 年 3 月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年 9 月至 2007 年 12 月，任广州市轻工高级技工学校教师；2007 年 12 月至 2010 年 3 月，任深圳第二高级技工学校教师；2010 年 3 月至 2014 年 4 月，任深圳华数机器人有限公司销售工程师；2014 年 4 月至 2016 年 11 月，任深圳国泰安教育技术股份有限公司营销部经理；2016 年 12 月至今，任股份公司大数据部经理；2016 年 2 月至今，任股份公司董事。

（二）监事基本情况

公司本届监事会由 3 名监事组成，每届任期为三年，其中陈东任股东监事，江壮杰、董火青任职工代表监事。公司监事主要简历情况如下：

陈东，监事会主席，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股东情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股 5% 以上的其他股东基本情况以及

实际控制人报告期内发生变化情况”之“3、其他股东基本情况”。

江壮杰，监事，男，出生于 1985 年 6 月，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2007 年 9 月至 2013 年 3 月，任中国检验检疫局深圳宝安分局系统技术支持员；2013 年 4 月至 2014 年 11 月，任深圳民爆光电技术有限公司 IT 人员；2014 年 12 月至 2016 年 11 月，任有限公司研发人员；2016 年 11 月至今，任股份公司监事、研发人员。

董火青，监事，男，出生于 1980 年 2 月，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2005 年 1 月至 2008 年 12 月，任东莞万德电子制品有限公司工程师；2009 年 1 月至 2011 年 3 月，任中山市欧普照明股份有限公司高级工程师；2011 年 4 月至 2016 年 11 月，任有限公司研发中心负责人；2013 年 2 月至 2016 年 4 月，任深圳天盛特信息科技有限公司监事；2016 年 11 月至今，任股份公司监事、研发中心负责人。

（三）高级管理人员基本情况

公司共有 4 名高级管理人员，每届任期为三年。主要简历情况如下：

郭宝安，总经理，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股东情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股 5% 以上的其他股东基本情况以及实际控制人报告期内发生变化情况”之“2、公司控股股东及实际控制人基本情况”。

许晓珊，副总经理，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股东情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股 5% 以上的其他股东基本情况以及实际控制人报告期内发生变化情况”之“2、公司控股股东及实际控制人基本情况”。

李凤云，财务负责人，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

许冰飞，董事会秘书，男，出生于 1978 年 10 月 14 日，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，EMBA 在读。2002 年 9 月至 2003 年 5 月，任中国经营报社记者；2003 年 6 月至 2008 年 12 月，任深圳海王集团股份有限公司总裁助理；2009 年 1 月至 2009 年 9 月，自由职业；2009 年 10 月至 2016 年 1 月，任深圳奥萨制药有限公司公共事务部总监；2016 年 1 月至 2017 年 3 月，任深圳维拓环境科技股份有限公司总经理助理，副总经理；2017 年 3 月至今，任股份公司董事会秘书。

五、公司最近两年的主要会计数据和财务指标

| 指标 | 2016年12月31日 | 2015年12月31日 |
|-------------------------------|-------------|-------------|
| 资产总计（万元） | 2,090.95 | 766.27 |
| 股东权益合计（万元） | 1,365.63 | 461.81 |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元） | 1,365.63 | 461.81 |
| 每股净资产（元） | 1.14 | 0.92 |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元） | 1.14 | 0.92 |
| 资产负债率（%） | 34.69 | 39.73 |
| 流动比率（倍） | 2.18 | 1.62 |
| 速动比率（倍） | 1.60 | 0.80 |
| 指标 | 2016年度 | 2015年度 |
| 营业收入（万元） | 2,968.25 | 1,584.32 |
| 净利润（万元） | 103.82 | 23.51 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元） | 103.82 | 23.51 |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 103.56 | 21.05 |
| 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） | 103.56 | 21.05 |
| 毛利率（%） | 25.05 | 22.10 |
| 净资产收益率（%） | 13.77 | 41,855.02 |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率（%） | 13.73 | 37,472.08 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.14 | 0.47 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.14 | 0.47 |
| 应收账款周转率（次） | 6.12 | 6.89 |
| 存货周转率（次） | 6.65 | 4.26 |

| | | |
|----------------------|--------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额（万元） | -59.59 | -130.26 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | -0.05 | -0.26 |

注：每股收益和净资产收益率根据中国证监会《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）计算填列。各期的每股收益和每股净资产计算过程中所使用的股份数已按期末实收资本数模拟股本计算。表中相关指标的计算公式如下：

- （1）每股净资产=期末净资产/期末股本总额
- （2）资产负债率=负债总计/资产总计
- （3）流动比率=流动资产/流动负债
- （4）速动比率=（流动资产-存货）/流动负债
- （5）毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入
- （6）应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额
- （7）存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额
- （8）每股经营活动的现金流量净额=当期经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额

六、本次挂牌的有关机构

（一）挂牌公司

挂牌公司：深圳市金飞跃智能股份有限公司

法定代表人：郭宝安

董事会秘书：许冰飞

住所：深圳市南山区科技园南区高新南六道航盛科技大厦 804-805 房

邮 编：518057

电 话：0755-26918433

传 真：0755-86969679

（二）主办券商

名称：安信证券股份有限公司

法定代表人：王连志

住所：深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元

电话：0755-82558269

传真：0755-82825424

项目负责人：张勇

项目小组成员：张勇、于瀚仑、陈丽文

（三）会计师事务所

名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：杨剑涛、顾仁荣

住所：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

电话：010-88095588

传真：010-88091190

经办注册会计师：黄跃森、周敏

（四）律师事务所

名称：北京市浩天信和（广州）律师事务所

负责人：郑文浩

住所：广州市珠江新城华夏路 28 号富力盈信大厦 1803 室大厦北座 8 楼

电话：(8620) 38061168-802

传真：(8620) 38061328

经办律师：吴晖、胡一帆

（五）资产评估机构

名称：亚洲（北京）资产评估有限公司

法定代表人：瞿建华

住所：北京市海淀区知春路 108 号 1 号楼 13 层

电话：010-62104306

传真：010-62105108

经办注册资产评估师：王东方、游泳

（六）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

负责人：戴文桂

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

（七）证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：谢庚

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦

邮编：100033

电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、公司主要业务、产品及服务的情况

(一) 主要业务情况

1、公司经营范围

计算机软硬件、网络产品、电子产品的技术开发及销售；信息系统集成及服务、信息咨询服务、软件技术研发及咨询服务、其他国内贸易（以上不含专营，专控，专卖商品及限制项目）；货物及技术进出口（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

2、公司主营业务

为客户提供工业4.0软件及相关互联网大数据软件的整体应用解决方案，并提供配套的设计、开发、销售及对应的运营维护服务。

(二) 主要产品或服务的用途

公司是一家集计算机软件研发、营销、服务及系统集成为一体的专业性软件型公司，主要致力于为客户提供工业4.0软件应用整体解决方案，并提供配套服务。当前已形成了集成工业软件设计、模块设计、应用方案、大数据及移动互联网等业务板块，同步搭建中国制造的集成工业4.0智能系统。

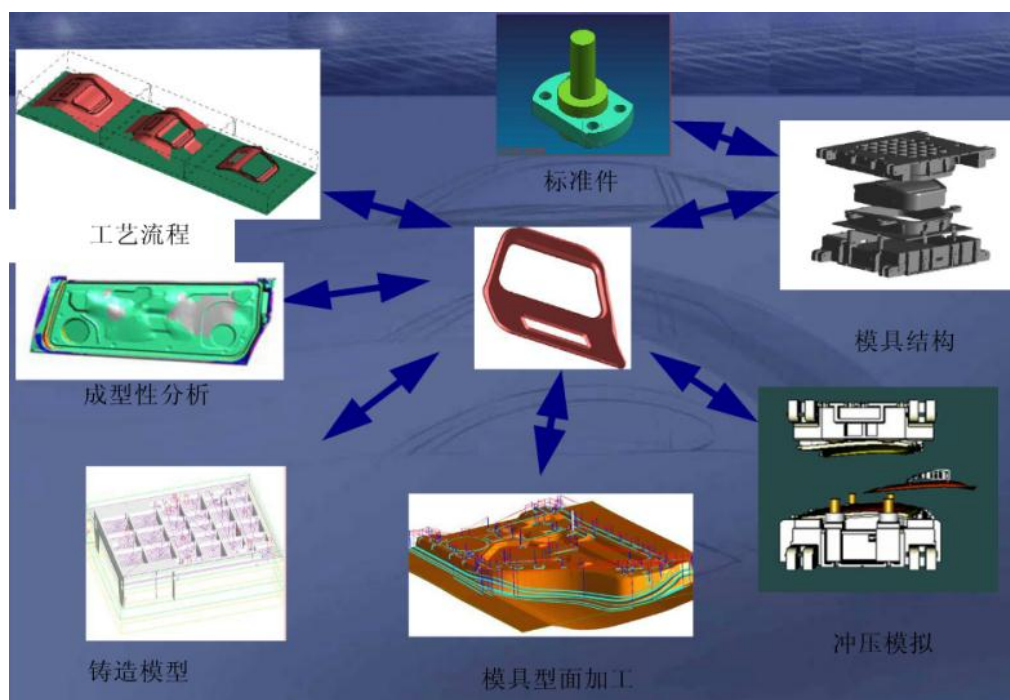
1、工业4.0系统软件解决方案

(1) 金飞跃五金模具行业智能解决方案

根据五金模具行业现状需求，金飞跃综合了当前流行的工业软件分析研究，以西门子产品为基础，设计并提供给客户从五金模具设计到加工完整的解决方案，即金飞跃五金模具行业智能解决方案。该解决方案包含了：NX13210（西门子五金模具设计包）、NX12450(西门子编程包)、JFY-UGNX_快速检测模型系统V8.5、JFY UGNX_模具标准件设计平台、JFY UGNX_自动出图平台V8.5等应用软件。其中“JFY-”系列为金飞跃自主知识产权产品。

五金模具行业客户主要分为：汽车五金模具、医疗五金模具、3C产品五金模

具等。针对不同行业模具的特性，公司制订出相应的解决方案。如汽车覆盖件成型都要依次经过拉延、切边、整形、翻边和冲孔等几道工序，而且大型模具设计一般都比较复杂，一副大型覆盖件模具有上百个零件，模具尺寸大，设计效率低，难度大。再如医疗与3C产品多以连续冲压多工位模具为主，工位多，结构复杂、镶件多、设计难度大。



汽车覆盖件模具设计和加工流程图

针对上述细分行业的特点，金飞跃提供了将产品设计、结构设计、模拟仿真、数控加工等生产环节智能化、一体化的解决方案。

金飞跃五金模具行业智能解决方案特点如下：能够处理具有成型曲面的复杂产品；设计直观、可视化、出错率低；先进的一步成型分析；先进的条料仿真、间隙检查以及运动仿真功能确保设计的准确性和可行性；快速准确的报价功能；强大的设计变更管理功能，使得同类型或相似产品的设计变得简单快速，缩短了交付周期；独特的协同设计流程管理，可由多人协同进行五金模具的设计，优化了人员配置；强大的重用库功能，使得标准件库的调用和用户标准件的客制变得简单实用；3DCAD/CAM数据整合和直接加工，高速冲制，精密度与产能提高；模具设计时间即可加入制造信息，进而提高加工编程的自动化程度。

(2) 金飞跃汽车电子行业智能制造解决方案

汽车电子行业属于汽车零部件生产供应商，主要产品有车载娱乐系统、车载互

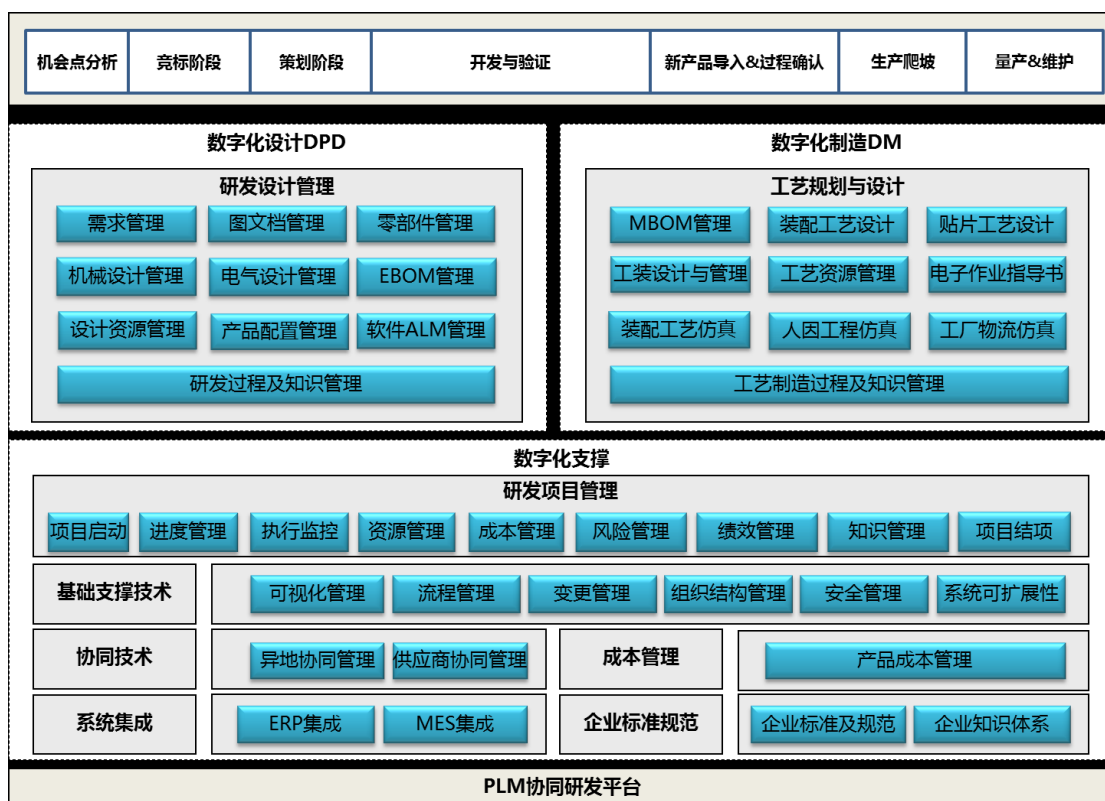
联系统，空调控制系统等，在智能制造方面的需求主要有：对产品研发项目的有效管理；不同业务部门和不同专业之间有效的沟通协同；有效的平台规划，平台重用率低；试量产差异大，工艺返工时有发生；变更管理存在盲区，存在大量的临时更改缺失管控；缺乏透明化的产品成本规划及管控；研发设计工具不统一。

针对上述需求，公司研发和制订了金飞跃汽车电子行业智能制造解决方案，该方案包括三个阶段：

① 阶段一：通过管理整合、工艺文档管理、数据整合、系统及工具整合、资源整合、需求管理，将项目研发设计管理规范化、一体化，建立支撑产品生命周期管理的数据管理平台。

② 阶段二：通过需求管理扩展、设计制造协同一体化、标准整合、项目管理功能扩展、加强零部件全生命周期管理、产品配置管理，建设工艺制造一体化协同平台。

③ 阶段三：通过搭建数字化平台、产品配置管理扩展、软件全生命周期管理延伸、工厂自动化扩展与优化、产品成本管理、提升异地协同及供应链协同能力，建设完成企业的知识库系统，实现统一平台下的产品全生命周期管理，构建PLM协同研发平台。



汽车电子行业智能制造解决方案

该方案特点在于：有效将管控与治理、业务流程、需求和方案拟合、系统架构、业务价值、方案建设、组织优化、培训学习、发布与支持等职能综合协同，通过 AdvantEdge 实施方法保证 PLM 项目的高质量交付；可以使得客户新产品面市时间加快；精确的制图减少了返工和错误采购；通过重复使用零件和实现零件标准化；可使用的零件数量减少；非增值性的协同活动减少，经营效率提升。

(3) 金飞跃塑胶模具行业智能制造解决方案

当前模具厂商开始进入高精度模具的开发、制造阶段，下游客户需求与产品复杂度增高，从而提升模具复杂度。金飞跃针对塑胶模具行业的上述需求，在西门子工业软件基础上提供了从塑胶模具设计到加工完整的解决方案，即金飞跃塑胶模具智能制造解决方案，该解决方案包含：NX13200（西门子塑胶模具设计包）、金飞跃UG NX_模具装配设计系统、UG NX-设计工具平台、UG NX-自动出图平台、金飞跃科技塑胶模具编程软件V6.0、UGNX_BOM表设计平台、UGNX_模具标准件设计平台软件等软件包。

金飞跃塑胶模具智能制造解决方案的特点在于：全3D模具设计流程；标准化3D设计流程规划模具设计；建立专属标准件库；建立2D出图模板；模块化设计与

设计重用；自动化规律性的工作；同步设计流程；自动电极设计；自动电极加工工艺单；自动电极加工图；电极编程自动化。



客户导入金飞跃智能塑胶模具一体化自动化解决方案后,通过建立专用的模座及模具零件资料库、水路、出图BOM表自动化以及实施协同设计与制造,最终达成整体模具设计效率的提高。数控编程是上述解决方案中的核心,通过电极设计、程式设计及工单自动化,推动整体模具制造效率提升,导入金飞跃模具智能设计与加工一体化作业流程后,整体模具开发效率再次提升。

2、企业大数据管理系统解决方案

随着“工业4.0”的全球热,我国政府等部门印发了《中国制造2025》、《国务院关于深化制造业与互联网融合发展的指导意见》、《促进大数据发展行动纲要》、《大数据产业发展规划(2016-2020年)》等相关文件,推动工业大数据发展和应用,培育高端智能产业发展新生态。公司在多年与制造业客户的业务合作中,得知制造业客户沉积了大量的产品设计和制造等数据,需要将数据分析及对数据的重用汇集,分析延伸新的产品方案,提高企业数字化设计及数字化制造的高效。

依照客户的数据分析需求,公司与战略合作伙伴合作,开发企业数据管理系统软件产品,从企业数据来源、建模、运营及后台处理等多个维度助力企业处理数据资产,帮助企业实现盘活企业数据资产、提升企业管理效率、数据变现助推新商业模式。2016年11月公司已获取《企业数据管理系统V1.0》的软件著作权,目前大数据产品专利正在申请中。公司计划在2017年针对制造业新老大客户进行行业化推广,使大数据产品成为公司新的收入增长点。



企业数据管理系统软件

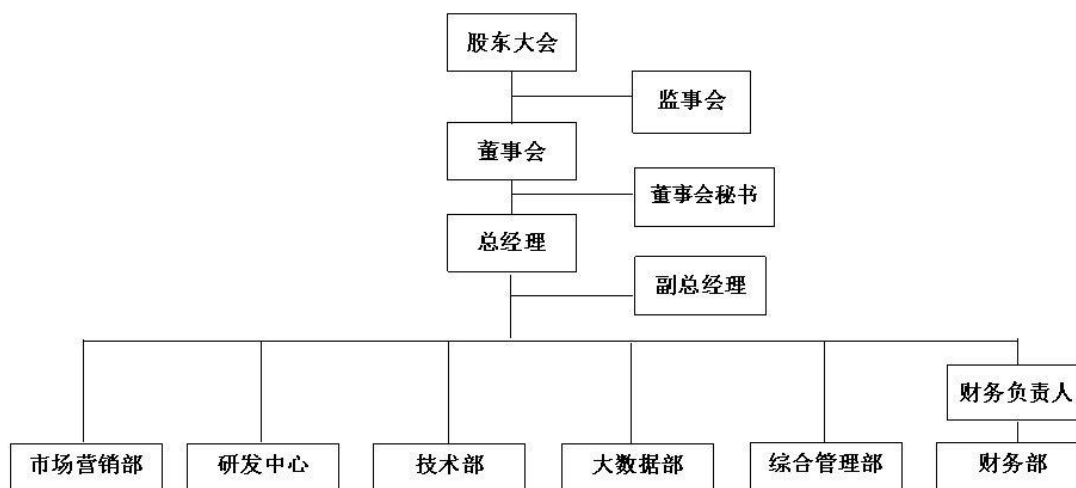
3、运营维护服务

公司运营维护服务主要包括：在为客户提供工业4.0解决方案后，设计整体运维解决方案；对相关方案所涉及的软件安装、实施、使用、升级等应用方法进行培训并提供技术支持服务，以及通过公司服务器数据控制的技术支持和跟踪服务，协助客户熟练掌握一体化智能化设计与智能化制造各项技术。

二、公司组织结构、主要业务流程及方式

（一）组织结构

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，并结合业务发展的需要，建立了规范的法人治理结构和健全的内部管理机构，公司现行组织结构图如下：



公司的最高权力机构为股东大会，股东大会下设董事会、监事会，董事会和监事会向股东大会负责。公司实行董事会领导下的总经理负责制。在董事会的领导下，由总经理负责公司日常经营与管理。各部门的主要职能如下：

| 序号 | 部门 | 主要职责 |
|----|-------|--|
| 1 | 综合管理部 | 负责组织公司各项规章制度的制定、修订和执行监督，建立各部门工作流程，协调公司资源支持管理体系有效运行，完善内控建设；负责公司企业文化建设、网站建设，做好公司每月的表彰工作和文化生活；负责人力资源管理工作，组织开展员工招聘、培训、培养，建立人才发展机制；负责员工的薪酬管理与绩效考核、员工劳动关系管理及社会保险管理工作；负责公司总务管理、行政后勤、固定资产、车辆管理、保卫等工作；负责搭建、维护公司办公通讯系统、网络系统和应用系统，确保系统的顺畅运行；负责公司系统信息安全，优化信息化系统执行防止病毒、数据备份和存储、保密，保障机房和系统信息安全；负责协调公司各部门资源，对合作商提供支持，对供应商的评审、开发、评价和选择；负责整合公司资源，建立健全采购控制程序，实施采购流程管理；负责公司各种物料的采购，提高采购质量，降低采购成本，确保公司所需物料的供应；负责公司的工商事务登记开办，经营资质年审，质量管理体系认定和提升；负责公司公共外联事务的接待、临时性工作及时突发事件的及时处理；负责公司网络维护和设备运行管理，确保各类信息管理系统正常运转，完善各类数据存储。 |
| 2 | 财务部 | 负责拟定公司财务管理制度、会计核算管理制度等财务管理相关制度并监督执行及检查；负责组织编制公司年度财务预算并监督执行及检查；负责编制各类财务报表和财务报告，财务报表的审核；负责做好资金管理、会计核算、税务筹划、项目成本管理、成本控制和财务预决算等财务管理工作；负责公司融资工作；发挥财务在公司经营管理中的管理监督职能，确保公司资产的真实性和完整性，提高公司经济效益；负责公司税务、政府补贴申报与落实。 |
| 3 | 研发中心 | 负责制订公司技术研发管理制度、工作程序，绩效考核并监督贯彻实施；根据公司主营业务，结合行业与技术发展状况，设计产品体系战略路径，规划应用软件开发方向和立项策略；负责公司所有自有软件产品的研究、设计、开发、测试、验证、评审验收、维护等；规划并制定具体的实施计划及预算，对新项目研发立项，开发工具 |

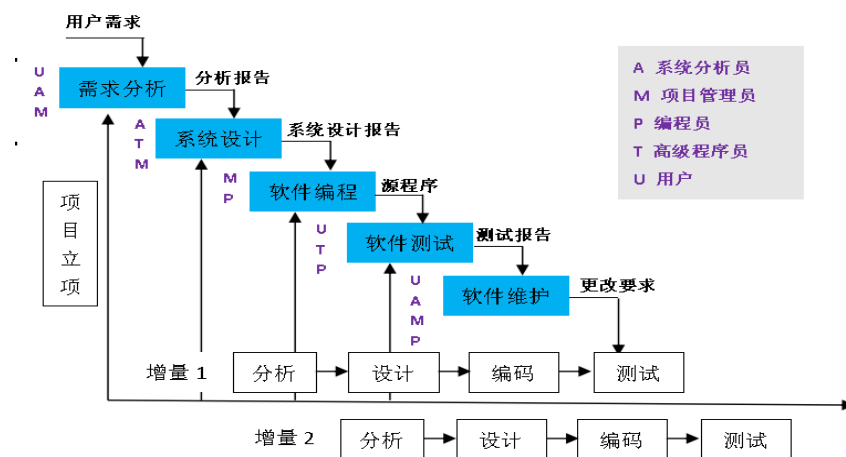
| | | |
|---|-------|--|
| | | 选择, 编制并实施新软件研发计划; 负责软件产品的改进及升级及程序源代码文档管理和保密工作; 负责编制软件开发技术规范, 使用手册, 培训技术人员应用和推广; 负责对外研发技术交流合作, 推动研发中心与高校开展产学研合作; 负责软件知识产权认定和科技项目立项文件编制; 负责对软件开发疑难故障进行分析处理, 不断尝试和探索创新型软件开发工作; 负责软件质量管理体系认证。 |
| 4 | 技术部 | 负责客户数字化智能化的解决方案的设计实现, 全力配合公司销售; 负责行业解决方案交付过程中的项目管理, 通过集成平台和工具的应用, 不断规范和完善客户数字化智能化的集成架构; 负责销售软件产品的安装、实施、培训和维护; 为客户的软件升级提供技术支持, 人员培训, 操作指导和技术咨询, 通过远程操作和现场等方式有效指导客户相关人员正确使用软件, 为客户提供及时, 规范的操作指导和技术支持, 确保产品的有效运行; 负责公司所有自有软件产品的员工培训, 云平台的维护, IT 管理服务技术人才的培养。 |
| 5 | 大数据部 | 负责制定公司大数据管理系统的相关管理制度、规范工作流程及部门发展战略规划; 负责企业大数据系统解决方案的设计, 并提出系统、网络、存储、数据库、中间件等相关技术架构解决方案; 负责客户数据中心现场运维技术服务的交付工作, 人员管理、日常运营管理、服务质量管理、技术培训工作; 负责为客户使用 IT 服务管理流程平台、自动化操作运维系统、云管理系统等提供服务; 负责优化企业数据系统的数字化、信息化, 提供技术支持服务。 |
| 6 | 市场营销部 | 负责制订市场营销管理制度、工作程序并监督贯彻实施, 提出优化销售部门业务流程模块指导书标准; 确定销售目标, 制定销售计划, 完成公司下达的销售任务, 监督计划的执行情况; 负责大客户市场调研, 分析市场状况, 正确做出市场销售预测, 拟定全年大客户部销售计划、预算, 分解目标及预算; 根据客户的实际情况和未来发展需要, 为客户提供合适的针对工业 4.0 智能制造的整体解决方案, 并为客户的提供全流程的技术服务和使用指导; 负责为客户进行二次开发服务并解答疑难问题, 利用技术资源规划并制作产品培训课程; 负责开发并推动公司业务发展模式及落实全国各区域的发展营销网络和渠道, 发展和保障公司的渠道策略; 拟定市场推广规划和策略, 策划并执行维护公司品牌形象和产品, 组织实施市场推广活动; 负责定期组织市场调研, 收集市场信息, 分析市场动向、特点和发展趋势, 提供行业客户的需求及竞争对手的动向, 针对研发方向和目标提出建议, 参与研发的前期研究工作; 负责管理区域收集、整理、归纳客户资料导入公司 CRM 管理系统, 跟进公司 CRM 渠道管理信息的处理及业务目标的落实情况, 为公司的市场活动提供依据; 负责建立并维护与各方合作方、重点客户等的良好关系, 提供企业工业制造数字化智能化的规划咨询等增值业务。 |

(二) 主要业务流程及方式

1、研发流程

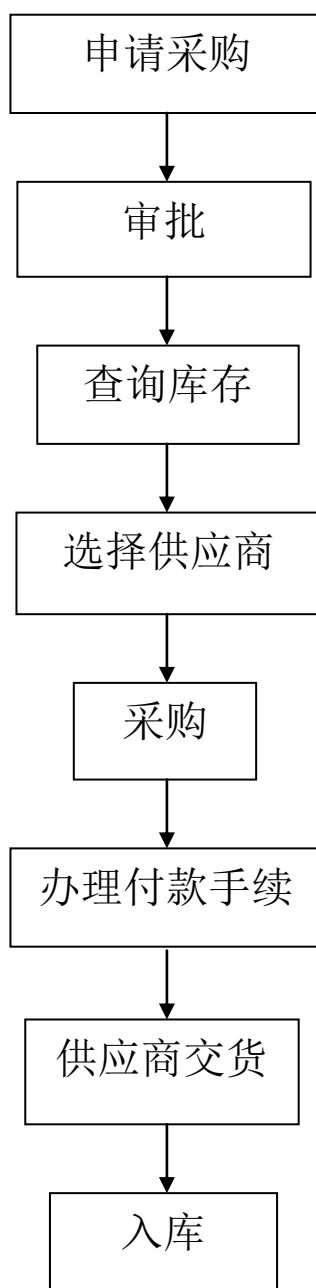
软件分析员根据客户需求或结合行业发展趋势和需求, 在分析报告的基础上进行项目立项, 项目管理员安排编程工程师进行研发, 工程师进行软件编程开发出项目软件, 然后进行测试、修改和维护, 最后交付给客户。

具体流程图如下：



2、采购流程

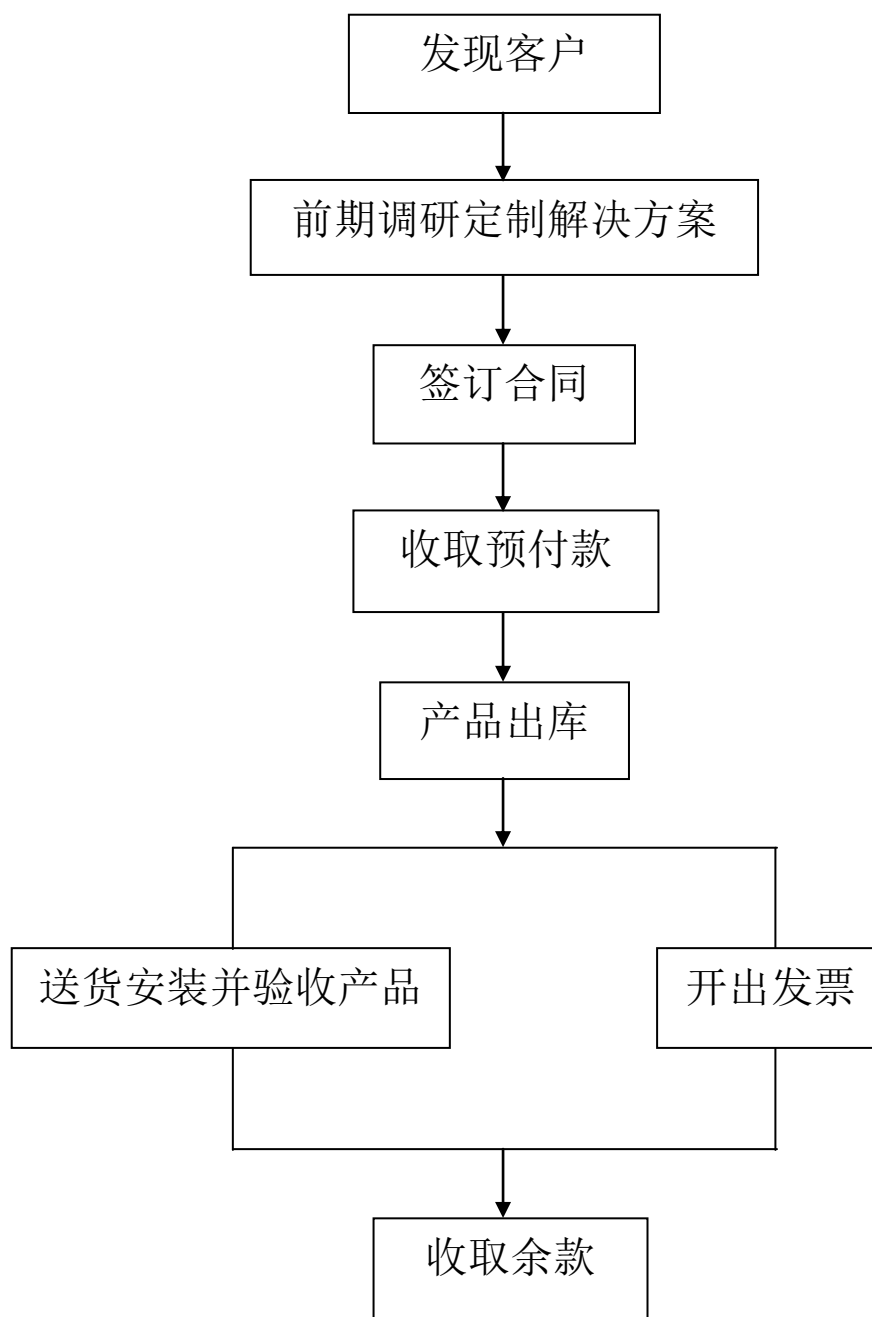
采购流程具体如下：



公司采购岗根据内部需求，或客户需求申请采购，经审批查询库存后选择合适的供应商，与供应商签订采购合同并付款，供应商将软件序列号或相应货物交给公司，办理入库手续。

3、销售流程

销售流程具体如下：



公司发现客户资源后，进行初步接触，对客户进行前期调研，并提出解决方案，客户确认后签订销售合同并支付预付款，随后公司产品出库并由公司的技术人员进行送货安装，客户验收后公司开发票，客户支付余款。

三、关键资源要素

(一) 主要技术

1、公司工业 4.0 解决方案中应用的主要技术

(1) 软件定制化二次开发技术

工业4.0解决方案主要采用西门子工业软件作为基础软件，其产品解决的是制造业智能化生产存在的普遍性问题、并将解决方案标准化，但在实施过程中，不同行业、不同客户的生产流程、工艺要求和设计指标不同，存在较多个性化的问题需要根据实际进行有针对性的应用开发。

基础软件的二次开发是基于工业4.0解决方案落地实施中、客户实际需求产生的，是我国传统制造业企业如何实现智能化生产的关键。公司在多年服务制造企业的经验和累积的基础上，将西门子软件等基础性软件与中国制造企业实际进行对接和整合需求，根据项目需求进行二次开发，使客户顺利上线和应用工业4.0解决方案。

西门子工业软件的基础软件开放组件组合，可以与第三方软件、第三方系统等组合应用。公司服务终端制造业客户，在充分了解客户的个性化需求后，需要在整体解决方案设计中，添加满足个性化需求的定制化程序与基础软件进行组合，从而满足制造业客户个性化和定制化的需求，使得整体解决方案能够顺利实施。公司对定制化程序的开发即为“二次开发”。

公司的二次开发为定制化程序与基础软件进行组合，开发过程中不会对西门子软件进行修改，公司与西门子公司在长期合作中，从未发生涉及侵害西门子知识产权或第三方通过本公司“二次开发”软件侵权情况。因此公司在二次开发的过程中，不会造成对西门子软件相关知识产权的侵权。公司二次开发的软件产品均已获得计算机软件著作权，公司软件著作权详见本节“(二) 主要无形资产”。

公司将客户的需求进行分类、汇总、归纳，把基础软件难以实现的个性化需求提取，研发相应的应用开发架构设计思路和规范性要求，能够通过公司自主开发软件解决的就列入解决方案、与基础工业软件捆绑销售；现有技术无法满足需求的，公司集中类似需求、经评审后、进行后续程序开发。公司在已有应用开发架构设计思路的前提下，将开发工作进行分模块委托开发，通过规范的协议合同保证著作权归属以及开发周期和成效，委托开发项目交付后必须通过公司检测验收，再由公司的研发部架构工程师将委托开发模块进行组合，形成符合架构设计思路和规范性要求及运用的软件产品或软件系统。最终形成适合客户的一整套解决方案。

(2) 大数据技术

公司深耕制造业多年，在大数据技术上除软件产品外，还有结合产业知识与丰富经验的顾问服务，帮助制造企业做出正确有效率的大数据分析。公司开发的大数据管理技术，基于市场 ios、Android、wp 系统，通过 epoll、cpp 语言进行大数据软件开发，应用 spark、kylin、ES 分析技术，搭建公司大数据中心。通过大数据对物料品质监控、设备异常监控与预测、零件生命周期预测、制程监控提前警报。大数据技术对制造业的效益不只在预测潜在风险，还能提出最佳决策建议，建立最佳化生产流程。

（3）智能仓储管理技术

公司开发的 JFY_RFID 智能检测管理系统，是针对制造业工厂业务流程研发的平台化、有自主知识产权的新一代智能仓储系统。系统所开发的业务源代码，IT 人员易掌握，自带的二次开发平台可实现客户 85% 的个性化需求，工作人员掌握 SQL 即可进行二次开发。系统基于 B/S 架构开发，支持 PC 端、安卓 PDA、安卓手机端安装。同时将业务指令与 ERP 深度整合，完美支持智慧工厂的制程控制与追溯，与立体仓储管理系统以及 MES 系统进行集成。JFY 智能仓储技术是工业 4.0 的一部分，为企业节约用地、减轻劳动强度、避免货物损坏或遗失、消除差错、提供仓储自动化水平及管理水平、提高管理和操作人员素质、降低储运损耗、有效地减少流动资金的积压、提供物流效率等诸多优点。

（4）自动化设计及工艺处理技术

在产品开发过程中，公司格外重视自动化技术的运用，主要如下：

①自动化模具设计：由于在整个模具设计过程中，包含：模架系统、顶出系统、冷却系统、排气系统、浇铸系统、成型系统、液压与热流道系统等八大系统。传统的设计方式是工程师靠经验进行每套模具部件的绘制，而公司是基于 NX 的二次开发，模具设计完全可以进行自动设计，通过自动化模具设计系统，提高了设计效率，降低错误率。

②自动编制加工工艺：加工工艺是机械加工行业最重要的规范，也是现场加工所依赖的唯一文件，它规定了零件的加工流程、加工质量、加工方法、加工场所等内容。公司通过自主研发技术在产品设计前端预埋属性，对零件模型、工艺、CAM 编程、生产过程数字控制程序、品质监控和刀具进行管理，将各部门的数据、流程

纳入数据库集中管理，以保证各部门的信息共享，提高工厂的整体执行效率。

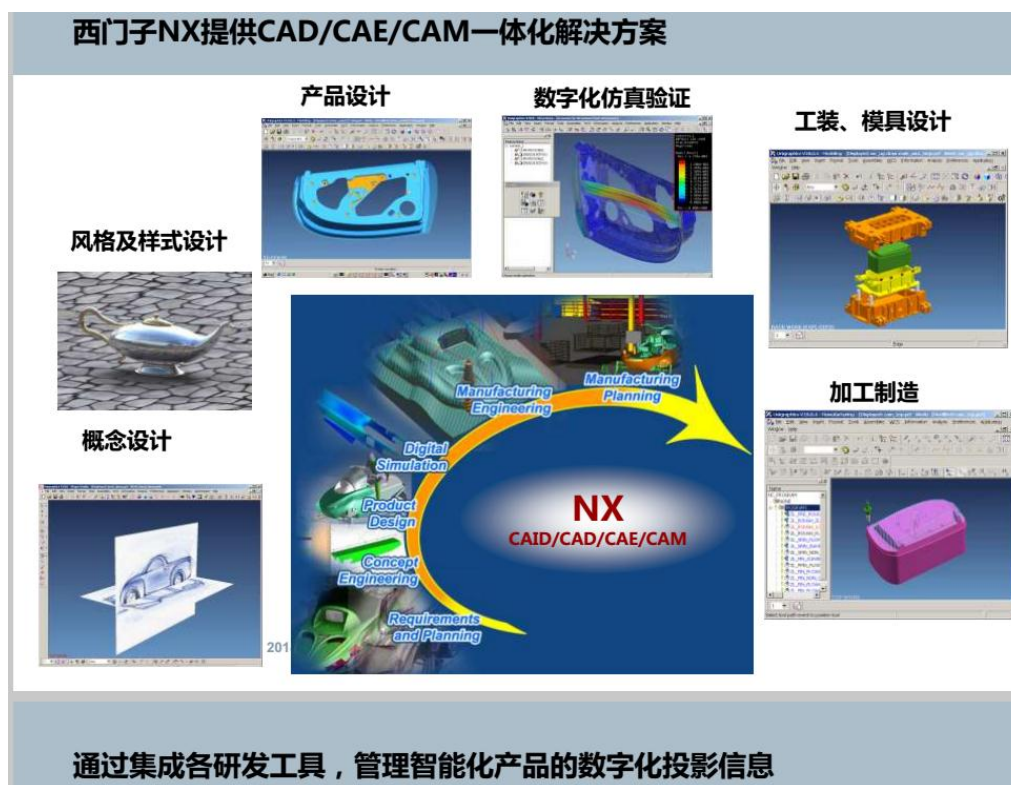
（5）机床联网技术

目前，国内大多数机床监控系统属于专用系统，其开放性较差，已不能满足当今制造业的发展需求，属于工厂内典型的“自动化孤岛”。因此如何将不同设备统一到一个数据读取平台上来，是MES系统面临最大技术难题。在产品研发过程中，公司通过组态监控技术方案，来解决这类问题。组态监控技术为实施数据采集、过程监控、生产控制提供了基础平台，与检测部件、控制部件构成复杂的应用系统，在节能、提高计量精度、改善产品质量、完成部门间精确传递生产信息等方面发挥核心作用，有利于企业消除信息孤岛、降低运作成本、提高生产效率、加快市场反应速度。

2、公司设计方案中主要使用的平台基础系统软件及其功能

①西门子NX软件

NX软件是西门子公司旗下的一款工业三维设计软件，主要包括产品设计（CAD）、产品制造（CAM）、产品仿真（CAE）等模块，与同类产品相比，其优势在于可以使得产品的整体设计开发过程数据一体化，使公司在产品生命周期的每个阶段都能制定出由信息驱动的统一决策。在产品的设计、制造过程中，NX体现了并行的工程思想。在产品早期，它的下游应用部门已进入工作阶段，所以设计过程是一个可反馈、可修改的过程，参数化建模支持模型实时修改，系统自动更新模型以满足设计要求。NX/CAD/CAE/CAM提供了一个基于过程的产品设计环境，使产品开发从设计到加工真正实现数据的无缝集成，从而优化了企业的产品设计与制造。NX软件具备全面、丰富的功能，广泛运用于汽车、航空、船舶、模具、消费品、机械设备和工业设计等领域。



西门子 NX 软件的一体化解决方案

②西门子Tecnomatix软件

西门子Tecnomatix软件是一个综合性数字化制造解决方案系统，通过同步产品工程、制造工程和生产实现创新，是目前市场上功能最多的一套制造解决方案。Tecnomatix的机器人与自动化规划解决方案，提供了用于开发机器人和自动化制造系统的共享环境，用户能够通过西门子产品生命周期软件管理平台，以虚拟的方式开发、仿真和调试机器人和其他的自动化制造设备，既能处理单个机器人和工作台，也能处理完整的生产线和生产区域。其能够满足从生产专用产品的工厂到综合采用多种方式的混合模式生产工厂的多种业务模式，实现制造流程的优化。Tecnomatix质量管理解决方案将质量信息与所有制造和工程设计信息联系起来，从而不仅能够帮助工程师确定产生误差的关键尺寸、公差和装配流程，而且能够通过尺寸分析工具，在制造实际零件之前，预测制造问题并找到原因。



西门子 Tecnomatix 软件应用

③ 西门子 Teamcenter 软件

西门子 Teamcenter 软件是一套综合性端对端 PLM 解决方案组合，主要包含 PDM 与 MES 两大模块，它使整个产品生命周期中的人员与单一的产品和过程知识源相联系，提供了一整套全方位的数字化生命周期管理解决方案，使企业能最大限度地发挥其产品知识，并充分利用它在产品生命周期中的每一个阶段来提高盈利能力和生产效率。



西门子 Teamcenter 软件应用

PDM 系统是一门管理所有与产品相关的信息（包括电子文档、数字化文件、数据库记录等）和所有与产品相关的过程（包括工作流程和更改流程）的技术系统。它提供产品全生命周期的信息管理，并可在企业范围内为产品设计和制造建立一个并行化的协作环境。

产品数据管理PDM

- 需求管理
- 设计过程管理
- 产品数据管理
- 项目管理
- 工艺过程管理
- 工艺过程仿真
- CAE过程管理
- 维护维修服务
- 协同

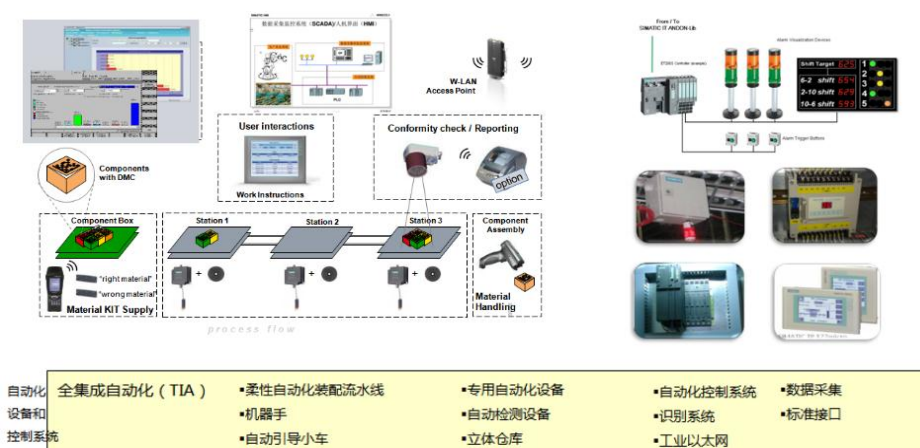


产品数据管理 PDM 软件应用示意图

MES系统即制造企业生产过程执行系统，是一套面向制造企业车间执行层的生产信息化管理系统。MES可以为企业提供包括制造数据管理、计划排程管理、生产调度管理、库存管理、质量管理、人力资源管理、工作中心/设备管理、工具工装管理、采购管理、成本管理、项目看板管理、生产过程控制、底层数据集成分析、上层数据集成分解等管理模块，为企业打造一个扎实、可靠、全面、可行的制造协同管理平台。

制造执行-MES

强化与开发MES系统功能，并与管理和仿真进行自动化数据交互，直接承接生产规划。



MES 软件应用示意图

④Pro/E软件

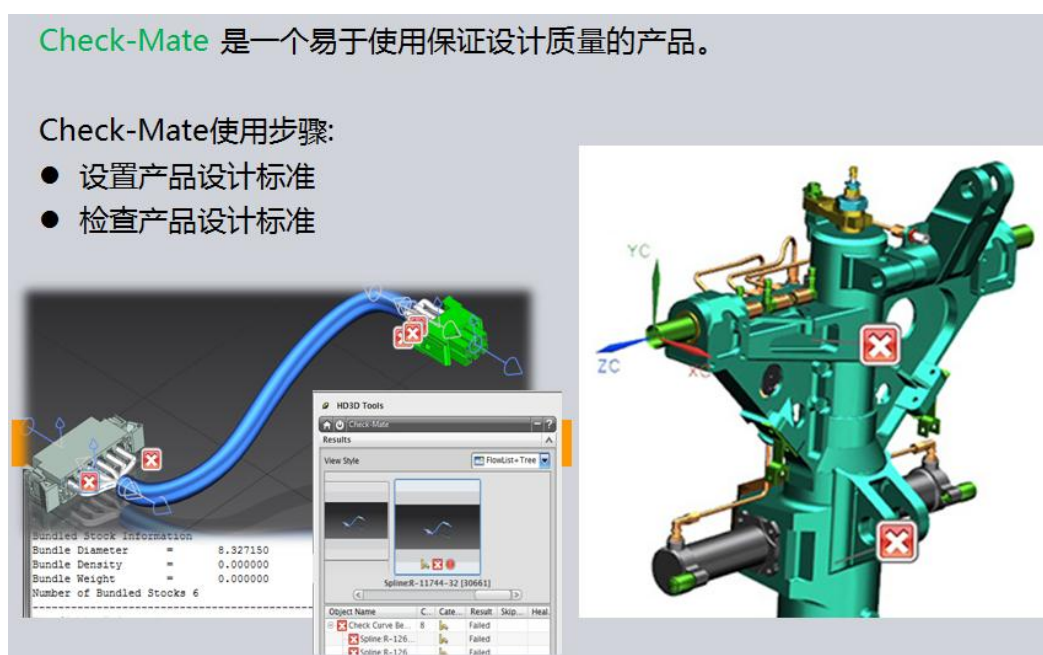
Pro/E是美国参数技术公司的重要产品，能够为工业设计提供一套完整的解决

方案，其作为当今世界工业领域的新标准而得到业界的认可和推广，是现今最成功的三维设计软件之一。Pro/E软件能将产品从设计到生产的过程集成在一起，实现并行工程设计，不仅可以应用于工作站，还可以应用到单机上。Pro/E采用模块化方式，可以分别进行草图绘制、零件制作、装配设计、钣金设计、加工处理等，保证用户可以按照自己的需要进行选择使用，而不必安装所有模块。Pro/E的主要特点为参数化设计、基于特征建模、单一数据库。其功能强大，广泛应用于机械、航天航空、汽车制造、工业设计、家具、玩具、通信、电子、模具、有限元分析等领域。

(3) 公司设计方案中二次开发及其他应用软件模块

①UG NX快速检测模型系统V8.5

UG NX快速检测模型系统V8.5基于西门子NX软件开发而成，目前已有部分成形的设计检测规则。该自主研发软件拥有强大的延展性，根据客户实际需求定制专门的模型检测规则，弥补西门子NX软件在产品检测过程中的局限性，增加产品检测范围和提高工作效率。



UG NX 快速检测模型系统应用示意图

UG NX快速检测模型系统V8.5能够为企业完整检测解决方案，辅助设计师在产品阶段就考虑到产品设计的可制造性，通过对设计模型的可制造性检查和校验，避免后期制造阶段不必要的设计修改，增强设计质量，降低设计成本，加快产品研制的速度。其广泛应用于机加工类产品设计、钣金类产品设计、注塑类产

品设计、产品装配设计及知识规则定制扩展等领域。

②JFY_RFID智能检测管理系统

公司开发的JFY_RFID智能检测管理系统,是针对制造业工厂业务流程研发的,平台化,有自主知识产权的新一代智能仓储系统。公司解决方案中,引入的国外工业软件厂商基础系统软件中在仓库管理方面与国内企业实际情况存在一定的差异性。公司为客户定制开发的智能仓储系统普遍适合中国企业的现状,只需进行简单配置即可配套使用,作为配套应用产品广受欢迎。

基于RFID技术的仓库管理,改变了传统的仓库管理的工作方式与流程,把所有关键的因素通过贴上RFID标签,在仓库管理的核心业务流程即出库、入库、盘点、库存控制上实现更高效精确的管理。RFID技术以识别距离远、快速、不易损坏、容量大等条码无法比拟的优势,简化繁杂的工作流程,有效改善仓库管理效率和透明度,保持企业业务运营的精益。RFID仓库管理系统软件平台,主要将RFID技术特性与仓库管理的流程结合,在软件上实现更科学、可视化的管理。该系统具备入库管理、出库管理、盘点管理、基本信息管理、系统信息管理及数据统计分析等重要功能。



仓储管理系统应用流程图

③UG NX塑胶模具设计软件V8.5

UG NX塑胶模具设计软件V8.5是公司在西门子NX软件的基础上自主研发的一款软件，主要包含UGNX_设计工具平台V8.5、UGNX_模具装配设计系统V8.5、UGNX_自动出图平台V8.5三个模块。软件专门用于塑胶模具设计、涵盖高科技电子、汽车覆盖件、医疗设备等塑胶模具各个领域，快速、准确地帮助模具设计工程师完成模具设计周期，提高设计质量的软件。这款产品弥补了西门子NX模具设计软件与中国设计标准不完全相符的缺陷，使得国内设计工程师实现更好、更快地进行塑胶模具设计。

针对模具行业全3D设计的快速解决方案

智能模具3D设计

设置主装配属性 **装配零件** **设置部件属性** **自动工程图** **自动顶针孔表** **模具备料**

全智能模具备料

- 快速提取信息
- 界面简洁，内容丰富
- 易修改
- 快速创建明细表

| 序号 | 中文名称 | 参考规格 |
|----|---------|-------------|
| 1 | 前模隔热板 | 396*396*8 |
| 2 | 后模隔热板 | 396*396*8 |
| 3 | 面板 | 400*400*30 |
| 4 | 热流道的... | 400*330*75 |
| 5 | A板 | 400*330*100 |
| | 铁1 | 400*90*58 |
| | 铁2 | 400*90*58 |

强大的自动工程图

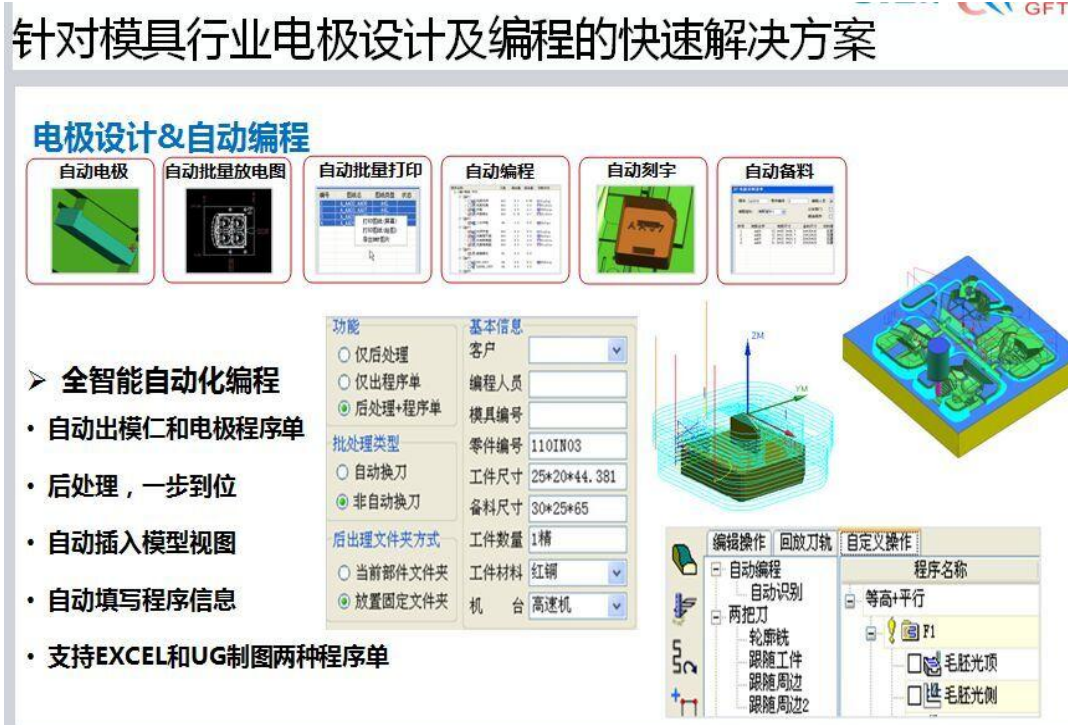
- 批量自动出图
- 自动生成视图
- 自动标数
- 自动插入图框
- 自动填写标题栏
- 降低人为出错率

UG NX 塑胶模具设计软件应用示意

UG NX塑胶模具设计软件V8.5的特性是快速建立公司模具设计流程，建立图档、管理规范文件、将技术经验归档。NX全3D快速智能化设计，自动建立装配图档，且可以进行并行设计，提高设计效率及防止出错。NX软件自动出2D组件图、2D装配图、自动标注、3D更改2D跟新，自动生成Excel材料清单，自动添加ERP编号。智能标准件库，持久进行技术更新，自主进行标准化整理和制作。通过制定标准使工程师的技术经验得以传承，防止公司人才和技术流失，模具设计效率总体上提高了25%-40%。该软件摆脱大量的重复性动作，并通过自动化设计快速提升整体模具设计质量。

④塑胶模具编程软件V6.0

公司塑胶模具编程软件V6.0是基于西门子NX软件在实际生产流程应用开发而成的，针对塑胶模具行业实际编程流程划分相应的功能模块，使其更符合塑胶模具编程工程师的设计习惯。同时，该软件拥有强大的延展性，可根据客户实际需求增加定制其他功能，是对西门子设计编程软件补充，提高塑胶模具编程设计质量的软件。



金飞跃模具行业电极设计软件应用示意

公司塑胶模具编程软件V6.0的自动编程软件，是能够满足模具数控行业，自动编程与自动设计电极的智能化编程设计软件。该款软件的主要特性是可自动出图和自动出电极程序单，自动进行后处理，后处理在后台运作，自动插入模型视图，自动进行模型标数，自动填写程序信息清单，支持EXCEL和NX制图两种程序单。

(二) 主要无形资产

公司无形资产主要为自主申请取得的商标权和计算机软件著作权，该等无形资产实际使用情况良好。

公司的无形资产主要来源于委托开发及外购。其中，计算机软件著作权为委托开发取得，RDCUS软件开发检测系统及CRM系统为外购取得。


截至2016年12月31日，公司无形资产账面价值情况如下：

货币单位：元

| 项目 | 分类 | 原值 | 累计摊销 | 减值准备 | 账面价值 | 摊销年限 | 摊销依据 |
|----|----------------|---------------------|---------------------|------|---------------------|------|--------|
| 软件 | 计算机软件著作权 | 5,764,384.54 | 1,523,043.20 | - | 4,241,341.34 | 5年 | 预计使用寿命 |
| 软件 | RDCUS 软件开发检测系统 | 511,111.11 | 51,111.11 | - | 460,000.00 | 5年 | 预计使用寿命 |
| 软件 | CRM 系统 | 32,307.68 | 4,307.69 | - | 27,999.99 | 5年 | 预计使用寿命 |
| 合计 | | 6,307,803.33 | 1,578,462.00 | - | 4,729,341.33 | | |

1、商标权

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 1 项商标权，具体情况如下：

| 序号 | 商标 | 注册号 | 注册日期 | 国际分类号 | 注册项目 | 有效期限 |
|----|--|----------|------------|-------|---|-------------------|
| 1 |  | 17419791 | 2016年9月14日 | 42 | 技术研究；替他人研究和开发新产品；信息技术咨询服务；通过网站提供计算机技术和编程信息；计算机软件更新；把有形的数据或文件转换成电子媒体；计算机软件维护；云计算；托管计算机站（网站）；提供互联网搜索引擎； | 至 2026 年 9 月 13 日 |

截至本公开转让说明书签署日，上述证书所有权人为“深圳市金飞跃科技有限公司”，公司正在办理上述证书所有权由有限公司变更至公司名下的相关手续。

2、计算机软件著作权

截至本公开转让说明书签署之日，公司共有 10 项计算机软件著作权，具体情况如下：

| 序号 | 软件名称 | 登记号 | 著作权人 | 首次发表日期 | 登记日期 |
|----|--------------------|--------------|-------|-----------|-----------|
| 1 | 金飞跃科技塑胶模具编程软件 V6.0 | 2012SR002026 | 金飞跃有限 | 2011.9.28 | 2012.1.11 |
| 2 | UGNX_快速检测模型系统 V8.5 | 2015SR109742 | 金飞跃有限 | 2014.8.28 | 2015.6.18 |
| 3 | UGNX_设计工具平台 V8.5 | 2015SR109671 | 金飞跃有限 | 2013.9.28 | 2015.6.18 |
| 4 | UGNX_模具装配设计系统 V8.5 | 2015SR109848 | 金飞跃有限 | 2014.8.28 | 2015.6.18 |

| 序号 | 软件名称 | 登记号 | 著作权人 | 首次发表日期 | 登记日期 |
|----|------------------------------------|--------------|-------|-----------|-----------|
| 5 | UGNX_自动出图平台 V8.5 | 2015SR110074 | 金飞跃有限 | 2014.12.1 | 2015.6.18 |
| 6 | UGNX_模具标准件设计平台[简称: UGNX_DSPD] V8.5 | 2015SR109852 | 金飞跃有限 | 2013.9.28 | 2015.6.18 |
| 7 | UGNX_BOM表设计平台[简称: UGNX_BOM] V8.5 | 2015SR109595 | 金飞跃有限 | 2014.12.1 | 2015.6.18 |
| 8 | UGNX_标准模架设计系统 V8.5 | 2015SR109746 | 金飞跃有限 | 2013.9.28 | 2015.6.18 |
| 9 | JFY_RFID智能检测管理系统 V1.0 | 2015SR170978 | 金飞跃有限 | 2015.6.2 | 2015.9.6 |
| 10 | 企业数据管理系统[简称: 数据管理系统] V1.0 | 2016SR280196 | 金飞跃有限 | 2016.5.4 | 2016.9.29 |

注：以上计算机著作权取得方式均为“原始取得”，权利范围均为“全部权利”。

截至本公开转让说明书签署日，上述证书权利人为“深圳市金飞跃科技有限公司”，公司正在办理上述证书所有权由有限公司变更至公司名下的相关手续。

3、专利权

截至本公开转让说明书签署日，公司无专利权。

4、域名

截至本公开转让说明书签署之日，公司共有1项域名，具体情况如下：

| 序号 | 域名 | 域名所有者 | 域名注册日期 | 域名到期日期 |
|----|-------------|-------|------------|------------|
| 1 | gftsoft.com | 金飞跃有限 | 2014年3月25日 | 2018年3月25日 |

截至本公开转让说明书签署日，域名所有者为“深圳市金飞跃科技有限公司”，公司正在办理域名所有者由有限公司变更至公司名下的相关手续。

(三) 业务许可资格或资质情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司获得的资质证书情况如下：

| 序号 | 证书名称 | 证书编号 | 颁布单位 | 发证日期 | 有效期间 |
|----|------------|-----------------|----------------|------------|-------------|
| 1 | 软件产品登记证书 | 深 DGY-2012-0525 | 深圳市经济贸易和信息化委员会 | 2012年4月27日 | 五年 |
| 2 | 软件企业认定证书 | 深 R-2012-0091 | 深圳市经济贸易和信息化委员会 | 2013年9月29日 | - |
| 3 | 质量管理体系认证证书 | 51816Q00517R0M | 深圳中标国际认证有限公司 | 2016年5月6日 | 至2018年9月15日 |

| 序号 | 证书名称 | 证书编号 | 颁布单位 | 发证日期 | 有效期间 |
|----|------------|--------------------|---------------------------------------|-------------|-------------|
| 1 | 软件产品登记证书 | 深 DGY-2012-0525 | 深圳市经济贸易和信息化委员会 | 2012年4月27日 | 五年 |
| 4 | 环境管理体系认证证书 | 51816E00518ROM | 深圳中标国际认证有限公司 | 2016年5月6日 | 至2018年9月15日 |
| 5 | 高新技术企业证书 | GR201644202922 | 深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局 | 2016年11月21日 | 三年 |

(四) 主要固定资产

公司所属行业为制造业信息化软件行业，固定资产较少，主要固定资产包括运输设备、电子设备、办公设备和其他，截至2016年12月31日，公司主要固定资产状况如下：

货币单位：元

| 项目 | 原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 净值 | 成新率(%) |
|-----------|-------------------|-------------------|----------|-------------------|--------------|
| 运输设备 | 420,379.70 | 379,066.58 | - | 41,313.12 | 9.83 |
| 电子设备 | 163,220.62 | 93,435.79 | - | 69,784.83 | 42.75 |
| 办公设备 | 87,938.44 | 4,177.08 | - | 83,761.36 | 95.25 |
| 其他设备 | 59,709.83 | 42,639.31 | - | 17,070.52 | 28.59 |
| 合计 | 731,248.59 | 519,318.76 | - | 211,929.83 | 28.98 |

(五) 公司租赁的房产情况

报告期内，公司租赁的房产共4处，具体情况如下：

1、2014年1月9日，有限公司与姜鸢刚签订《房产租赁合同》，租赁位于深圳市南山区新海大厦7G、建筑面积125平方米的房屋作为办公场所，租赁期限为2.5年，自2014年1月20日起至2016年7月28日止，租金每月为人民币7,100.00元。

2、2014年3月3日，有限公司与高敏签订《房屋租赁合同》，租赁位于深圳市南山区南山大道西侧新海大厦15F、建筑面积92.46平方米的房屋作为办公场所，租赁期限为2年，自2014年4月13日至2016年4月12日，租金每月为人民币5,800.00元。

3、2016年7月20日，有限公司与姜鸢刚签订《房产租赁合同》，租赁位于深

圳市南山区新海大厦 7G、建筑面积 125 平方米的房屋作为办公场所，租赁期限为 1.5 个月，自 2016 年 7 月 29 日起至 2016 年 9 月 15 日止，租金每月为人民币 7,100.00 元。

4、2016 年 8 月 3 日，有限公司与深圳前海中盛通科技有限公司签订《房屋租赁合同》，租赁位于深圳市南山区科技园南区高新南六道航盛科技大厦 804-805 房、建筑面积为 460 平方米的房屋作为公司办公场所，单价为 133 元/m²，租赁期限为三年，自 2016 年 9 月 1 日至 2019 年 8 月 31 日止。2016 年 9 月 1 日至 2017 年 8 月 31 日，每月租金为人民币 64,630.00 元；2017 年 9 月 1 日至 2018 年 8 月 31 日，每月租金为人民币 68,508.00 元；2018 年 9 月 1 日至 2019 年 8 月 31 日，每月租金为人民币 72,618.00 元。

（六）员工情况

1、员工结构

公司根据《劳动法》和国家及地方政府的有关规定与员工签订了《劳动合同》，双方根据劳动合同承担义务和享受权利。

截至2016年12月31日，公司员工共计27人，均签订了劳动合同。27名员工中已缴纳社会保险人员为24人，未缴纳社会保险人员为3人。其中1人为退休返聘人员无需缴纳社会保险，2人为新入职员工尚未办理缴纳手续。

27名员工中已缴纳住房公积金人员为22人，未缴纳住房公积金人员为5人。其中，1人为退休返聘人员无需缴纳住房公积金，3人为新入职员工尚未办理缴纳手续，1人的住房公积金档案尚在调档中。

有限公司阶段，有限公司未为全体员工购买社会保险及住房公积金。公司共同实际控制人郭宝安、许晓珊书面承诺，如果公司所在地社保主管部门与公积金主管部门，要求公司对有限公司期间员工应缴纳的社会保险费用和住房公积金进行补缴，实际控制人将按主管部门核定的数额无偿代公司补缴，并承担相关费用。

2017年1月17日，公司取得深圳市住房公积金管理中心出具的《单位住房公积金缴存证明》，证明公司在2013年11月至2016年12月，没有因违法违规而被深圳市住房公积金管理中心处罚的情况。

2017年3月2日，公司取得深圳市社会保险基金管理局出具的《证明》，证明公司在2015年1月1日至2017年1月31日期间，无因违反社会保险法律、法规或者规章而被深圳市社会保险基金管理局行政处罚的记录。

2017年3月6日，深圳市人力资源和社会保障局出具《深圳市人力资源和社会保障局关于深圳市金飞跃智能股份有限公司守法情况的复函》，公司自2015年1月1日至2017年1月31日期间，无因违反劳动法律法规而被行政处罚的记录。

公司员工专业结构、受教育程度、年龄分布如下：

(1) 员工专业结构

| 专业 | 人数(人) | 比例(%) |
|-----------|-----------|---------------|
| 管理人员 | 4 | 14.81 |
| 行政人员 | 4 | 14.81 |
| 销售人员 | 8 | 29.65 |
| 技术人员 | 3 | 11.11 |
| 财务人员 | 4 | 14.81 |
| 研发人员 | 4 | 14.81 |
| 合计 | 27 | 100.00 |

(2) 员工受教育程度

| 学历 | 人数(人) | 比例(%) |
|-----------|-----------|---------------|
| 大专以下(含) | 16 | 59.26 |
| 本科 | 11 | 40.74 |
| 合计 | 27 | 100.00 |

(3) 员工年龄分布

| 年龄 | 人数(人) | 比例(%) |
|-----------|-----------|---------------|
| 30岁以下(含) | 16 | 59.26 |
| 30-40岁(含) | 7 | 25.93 |
| 40-50岁(含) | 3 | 11.11 |
| 50岁以上 | 1 | 3.70 |
| 合计 | 27 | 100.00 |

2、核心技术人员情况

郭宝安，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股东情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股 5%以上的其他股东基本情况以及实际控制人报告期内发生变化情况”之“2、公司控股股东及实际控制人基本情况”。

江壮杰，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（二）监事基本情况”。

董火青，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（二）监事基本情况”。

公司核心技术人员郭宝安直接持有公司 52.50%的股份，通过融投兴间接持有公司 11.67%的股份，除此外其他核心技术人员不存在持有公司股份的情况。

报告期内，公司核心技术团队稳定，未发生重大变动。

四、公司业务具体情况

（一）销售情况

1、营业收入构成

报告期内，公司营业收入全部来源于主营业务收入。公司 2015 年度和 2016 年度的营业收入分别为 15,843,158.61 元和 29,682,490.26 元，其中主营业务收入占当期营业收入比例均为 100.00%，公司主营业务突出。

| 项目 | 2016 年度 | | 2015 年度 | |
|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 收入（元） | 占营业收入比（%） | 收入（元） | 占营业收入比（%） |
| 主营业务收入 | | | | |
| 工业 4.0 解决方案收入 | 27,253,945.62 | 91.82 | 14,565,967.64 | 91.94 |
| 运营维护服务收入 | 2,428,544.64 | 8.18 | 1,277,190.97 | 8.06 |
| 合计 | 29,682,490.26 | 100.00 | 15,843,158.61 | 100.00 |

2、主要客户群体

公司客户群体为生产制造型企业，下游客户企业数量庞大，服务对象广泛，为广大生产制造企业提供工业 4.0 软件的整体解决方案，以实现智能生产。报告期内，公司以工业 4.0 软件的解决方案收入及对应服务为主营业务收入。

3、报告期内向前五名客户销售情况

2015年度和2016年度公司向前五名客户提供产品收入占当期主营业务收入的
比例分别为39.47%和35.81%。具体情况如下：

货币单位：元

| 会计年度 | 客户名称 | 关联关系 | 销售内容 | 销售收入 | 占当期主营业务收入比例(%) |
|--------|--------------------|------|------|--------------|----------------------|
| 2016年度 | 1 海能达通信股份有限公司 | 非关联方 | 软件 | 3,432,304.27 | 11.56 |
| | 2 惠州华阳通用电子有限公司 | 非关联方 | 软件 | 3,216,580.34 | 10.84 |
| | 3 东莞奈那卡斯精密压铸有限公司 | 非关联方 | 软件 | 1,891,152.88 | 6.37 |
| | 4 东莞宜安科技股份有限公司 | 非关联方 | 软件 | 1,179,487.18 | 3.97 |
| | 5 东莞捷荣技术股份有限公司 | 非关联方 | 软件 | 908,459.83 | 3.06 |
| | 合计 | | | | 10,627,984.50 |
| 2015年度 | 1 深圳市长盈精密技术股份有限公司 | 非关联方 | 软件 | 2,820,512.82 | 17.80 |
| | 2 广州昂拓信息技术有限公司 | 非关联方 | 软件 | 954,682.72 | 6.03 |
| | 3 广东志高空调有限公司 | 非关联方 | 软件 | 854,700.85 | 5.39 |
| | 4 泽台精密电子工业(深圳)有限公司 | 非关联方 | 软件 | 854,700.85 | 5.39 |
| | 5 东莞大伟成记玩具有限公司 | 非关联方 | 软件 | 769,230.77 | 4.86 |
| | 合计 | | | | 6,253,828.01 |

前五大客户销售金额占销售收入总额的比例不超过40.00%，不存在对前五大客户严重依赖的情况。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持有公司5%以上股份的股东不存在在主要客户中占有权益的情况。

(二) 采购情况

1、主要服务的成本及其供应情况

公司是制造业信息化软件行业，采购内容主要是为客户提供方案所需的外部软件及软件咨询服务、**委托软件开发等**。公司主要从西门子工业软件(上海)有限公司采购软件及技术服务，公司与该公司合作多年，保持了较为稳定的供应关系。

公司为软件企业，主要的成本构成为软件成本、软件咨询服务和人工成本，不存在原材料消耗情况。明细情况如下：

货币单位：元

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 软件成本 | 18,971,575.71 | 10,856,448.45 |
| 服务费 | 2,937,506.99 | 1,346,785.76 |
| 职工薪酬 | 311,685.80 | 123,680.09 |
| 汽车费用 | 10,342.49 | 4,877.00 |
| 业务招待费 | 9,818.50 | 6,091.00 |
| 差旅费 | 3,176.00 | 3,242.00 |
| 其他 | 2,810.10 | 403.60 |
| 合计 | 22,246,915.59 | 12,341,527.90 |

2、报告期内向前五名供应商采购情况

2015 年度和 2016 年度公司向前五名供应商采购产品/服务占当期采购总额的比例分别为 92.49% 以及 95.52%。具体情况如下：

货币单位：元

| 会计年度 | 供应商名称 | 关联关系 | 采购内容 | 采购金额 | 占当期采购总额比例 (%) | |
|---------|-----------|-----------------|------|---------|----------------------|--------------|
| 2016 年度 | 1 | 西门子工业软件（上海）有限公司 | 非关联方 | 软件及服务 | 19,515,345.85 | 73.90 |
| | 2 | 韶山市秦鼎科技有限公司 | 非关联方 | 委托开发 | 2,528,301.88 | 9.57 |
| | 3 | 上海秦鼎电子科技有限公司 | 非关联方 | 软件 | 1,515,384.61 | 5.74 |
| | 4 | 深圳市广江知识产权代理有限公司 | 非关联方 | 服务 | 939,709.54 | 3.56 |
| | 5 | 深圳市德冠嘉科技有限公司 | 非关联方 | 软件 | 726,495.73 | 2.75 |
| | 合计 | | | | 25,527,887.30 | 95.52 |
| 2015 年度 | 1 | 西门子工业软件（上海）有限公司 | 非关联方 | 软件及服务 | 10,290,003.03 | 60.14 |
| | 2 | 上海秦鼎电子科技有限公司 | 非关联方 | 软件及委托开发 | 2,143,319.45 | 12.53 |
| | 3 | 深圳市鸿孚天成贸易有限公司 | 非关联方 | 软件 | 1,403,846.15 | 8.20 |
| | 4 | 深圳市惟尔天创科技 | 非关联方 | 委托开发 | 1,332,563.81 | 7.79 |

| 会计年度 | 供应商名称 | 关联关系 | 采购内容 | 采购金额 | 占当期采购总额比例 (%) |
|------|----------------|------|------|---------------|---------------|
| | 有限公司 | | | | |
| 5 | 深圳市伟思特实业发展有限公司 | 非关联方 | 委托开发 | 654,700.85 | 3.83 |
| | 合计 | | | 16,359,831.50 | 92.49 |

注：上述采购总额包括软件采购金额、软件咨询服务采购金额以及委托开发软件采购金额。

报告期内，公司对西门子工业软件（上海）有限公司采购金额为 10,290,003.03 元和 19,515,345.85 元，分别占公司当期采购金额的 60.14% 和 73.90%，公司对单一供应商采购存在重大依赖。公司对西门子采购金额占比上升主要是因为报告期内，公司委托开发软件采购金额分别为 2,784,430.26 元和 3,071,720.65 元，变动较小，而 2016 年度，营业收入大幅上涨，与营业成本相关的采购金额相应大幅增加。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持有公司 5% 以上股份的股东不存在在主要供应商中占有权益的情况。

（三）重大合同及履行情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司正在履行或已经履行完毕的对公司生产经营活动、未来发展或财务状况具有重要影响的重大合同有：

1、重大销售合同

（1）工业 4.0 解决方案业务（100 万元以上（含 100 万元））

| 序号 | 客户名称 | 签订时间 | 销售内容 | 合同金额 (元) | 履行情况 |
|----|------------------|-----------------|-------------------------------|--------------|------|
| 1 | 广东志高空调有限公司 | 2015 年 9 月 24 日 | 西门子 UG NX 三维软件 | 1,000,000.00 | 履行完毕 |
| 2 | 广东志高空调有限公司 | 2015 年 9 月 24 日 | 西门子 TeamCenter 协同设计软件 | 1,000,000.00 | 履行完毕 |
| 3 | 泽台精密电子工业（深圳）有限公司 | 2015 年 9 月 25 日 | SIEMENS PLM Software UG NX 软件 | 1,000,000.00 | 履行完毕 |
| 4 | 深圳市长盈精密技术股份有限公司 | 2015 年 9 月 25 日 | SIEMENS PLM Software UG NX 软件 | 3,300,000.00 | 履行完毕 |
| 5 | 东莞宜安科技股份有限公司 | 2016 年 6 月 28 日 | SIEMENS PLM Software UG NX 软件 | 1,380,000.00 | 履行完毕 |
| 6 | 惠州华阳通用电子有限公司 | 2016 年 6 月 30 日 | 西门子 PLM Teamcenter | 2,892,919.00 | 履行完毕 |

| 序号 | 客户名称 | 签订时间 | 销售内容 | 合同金额 (元) | 履行情况 |
|----|----------------|-------------|-------------------------------|--------------|------|
| 7 | 惠州华阳通用电子有限公司 | 2016年8月18日 | 西门子 PLM Teamcenter 系统实施 | 2,628,800.00 | 正在履行 |
| 8 | 东莞奈那卡斯精密压铸有限公司 | 2016年8月30日 | SIEMENS PLM Software UG NX 软件 | 2,200,000.00 | 履行完毕 |
| 9 | 东莞市建升压铸科技有限公司 | 2016年9月23日 | SIEMENS PLM Software UG NX 软件 | 1,000,000.00 | 履行完毕 |
| 10 | 东莞捷荣技术股份有限公司 | 2016年9月28日 | SIEMENS PLM Software UG NX 软件 | 3,054,622.00 | 正在履行 |
| 11 | 广州易行信息技术有限公司 | 2016年9月28日 | NX 产品 | 1,000,000.00 | 履行完毕 |
| 12 | 海能达通信股份有限公司 | 2016年12月28日 | Teamcenter、Polarion ALM 软件 | 4,427,706.00 | 正在履行 |
| 13 | 欧派家居集团股份有限公司 | 2017年3月17日 | 西门子软件 (MES/APS) | 2,891,519.71 | 正在履行 |

(2) 大数据解决方案业务

| 序号 | 客户名称 | 签订时间 | 销售内容 | 合同金额 (元) | 履行情况 |
|----|------------------|------------|---------------|------------|------|
| 1 | 深圳市快美特医学影像设备有限公司 | 2017年1月18日 | 企业数据管理系统 V1.0 | 185,000.00 | 正在履行 |

2、重大采购合同

(1) 西门子采购订单 (50 万元以上 (含 50 万元))

| 序号 | 供应商名称 | 订单日期 | 订单号 | 采购内容 | 订单金额 (元) | 履行情况 |
|----|-------|------------|--------------------|---|--------------|------|
| 1 | 西门子 | 2015年5月15日 | RGMG150515 | 维护服务 | 637,500.00 | 履行完毕 |
| 2 | 西门子 | 2015年9月24日 | RGNC150931L15746 | NX13100 NX13210 NX12450 | 560,000.00 | 履行完毕 |
| 3 | 西门子 | 2015年9月21日 | RGNR150926CL15747 | NX11110 NX13200 NX12450 | 2,035,350.00 | 履行完毕 |
| 4 | 西门子 | 2015年9月28日 | RGEC150933L15754 | NX12450 NX13200 | 525,000.00 | 履行完毕 |
| 5 | 西门子 | 2015年9月28日 | HGEW150928L15765 | NX12100 NX13100 NX30624 NX13200 NX12450 | 850,000.00 | 履行完毕 |
| 6 | 西门子 | 2015年9月28日 | HGEW150929L15766 | Teamcenter 软件 | 850,000.00 | 履行完毕 |
| 7 | 西门子 | 2016年6月27日 | RNGX160615L16542AP | NX12450 NX13200 | 791,580.00 | 履行完毕 |
| 8 | 西门子 | 2016年6月30日 | MKNS160630F | Teamcenter 软件 JT 软件 | 2,661,486.00 | 履行完毕 |

| 序号 | 供应商名称 | 订单日期 | 订单号 | 采购内容 | 订单金额(元) | 履行情况 |
|----|-------|-------------|---------------------|--|--------------|------|
| 9 | 西门子 | 2016年7月20日 | RGNH160727L16599AP | NX13100 NX13200 NX12450 | 560,600.00 | 履行完毕 |
| 10 | 西门子 | 2016年8月18日 | MKES160803F | PLM系统 平台项目 服务 | 2,438,000.00 | 正在履行 |
| 11 | 西门子 | 2016年8月28日 | RGEC160826L16642AP | NX12450 NX13200 | 1,091,400.00 | 履行完毕 |
| 12 | 西门子 | 2016年9月24日 | RGNC160926L16875AP | NX12450 NX13200 | 557,500.00 | 履行完毕 |
| 13 | 西门子 | 2016年9月28日 | RGEC160933L16923AP | NX11110 NX12450 | 736,858.00 | 履行完毕 |
| 14 | 西门子 | 2016年9月28日 | RGNR160928AL16954AP | NX12100 NX13200 NX13210 NX12450 | 532,000.00 | 履行完毕 |
| 15 | 西门子 | 2016年9月28日 | MKEV0926L16635AP | NX13200 | 760,000.00 | 履行完毕 |
| 16 | 西门子 | 2016年12月18日 | RGLZQ161233L17154AP | NX12450 NX13200 | 693,000.00 | 履行完毕 |
| 17 | 西门子 | 2016年12月28日 | RGZCL161235L17204AP | NX12450 NX13440 | 577,500.00 | 履行完毕 |
| 18 | 西门子 | 2016年12月28日 | RGXQ161228F | Teamcenter 软件 | 3,574,058.44 | 正在履行 |
| 19 | 西门子 | 2017年3月24日 | RGZCL170328L17339AP | NX12450 NX13200 | 507,650.00 | 正在履行 |
| 20 | 西门子 | 2017年3月22日 | CWBJ170220 | SIMATIC IT 软件 | 2,653,744.53 | 正在履行 |

由于公司与西门子在确定合作关系之初即签订框架合同，之后的采购均通过在西门子采购系统中直接下单，按每单进行结算，无需单独签订采购合同。

(2) 其他重要采购合同（50万元以上（含50万元））

| 序号 | 供应商名称 | 签订时间 | 采购内容 | 合同金额(元) | 履行情况 |
|----|---------------|-------------|-------------------|--------------|------|
| 1 | 深圳市鸿孚天成贸易有限公司 | 2015年3月10日 | CAX/PDM(UG NX)软件 | 642,500.00 | 履行完毕 |
| 2 | 上海秦鼎电子科技有限公司 | 2015年12月10日 | UG NX 软件 | 1,575,000.00 | 履行完毕 |
| 3 | 韶山市秦鼎科技有限公司 | 2016年5月17日 | “JFY”品牌大数据管理系统的研发 | 2,680,000.00 | 履行完毕 |
| 4 | 上海秦鼎电子科技有限公司 | 2016年6月10日 | UG NX 软件 | 625,000.00 | 履行完毕 |
| 5 | 上海秦鼎电子科技有限公司 | 2016年6月27日 | RDCUS 软件开发检测系统 | 598,000.00 | 履行完毕 |

| | | | | | |
|----|-----------------|-------------|---|--------------|------|
| 6 | 深圳市德冠嘉科技有限公司 | 2016年8月22日 | UG NX 软件 | 850,000.00 | 履行完毕 |
| 7 | 深圳市广江知识产权代理有限公司 | 2016年1月8日 | 软件咨询服务 | 645,000.00 | 履行完毕 |
| 8 | 深圳市广江知识产权代理有限公司 | 2016年6月12日 | 软件咨询服务 | 600,000.00 | 正在履行 |
| 9 | 上海秦鼎电子科技有限公司 | 2014年2月10日 | JFY-RFID 智能检测管理系统 V1.0 UG NX-自动出图平台 V8.5 UG NX-BOM 表设计平台 | 1,177,800.00 | 履行完毕 |
| 10 | 深圳市惟尔天创科技有限公司 | 2013年3月6日 | UG NX_快速检测模型系统 V8.5 UG NX_模型标准设计平台 V8.5 UG NX_设计工具平台 V8.5 | 1,559,100.00 | 履行完毕 |
| 11 | 深圳市伟思特实业发展有限公司 | 2012年11月26日 | UG NX_模具装配设计系统 V8.5 UG NX_标准模架设计系统 V8.5 | 766,000.00 | 履行完毕 |

3、借款、担保及授信合同

截至本公开转让说明书签署之日，公司无正在履行或已履行完毕的借款、担保及授信合同。

4、框架合同

| 序号 | 厂商名称 | 签订时间 | 合同有效期 | 履行情况 |
|----|-----------------|-------------|-----------------------|------|
| 1 | 西门子工业软件（上海）有限公司 | 2012年3月1日 | 2012年3月1日-2016年12月21日 | 履行完毕 |
| 2 | 西门子工业软件（上海）有限公司 | 2016年12月22日 | 一年，可自动续展 | 正在履行 |

五、公司的商业模式

公司是一家集计算机软件研发、营销、服务及系统集成为一体的专业性软件型公司，主要致力于为客户提供工业4.0软件应用整体解决方案，并提供配套服务，令客户实现智能生产。

（一）研发模式

公司的研发定位与传统的基础性软件研发企业定位不同，更突出对客户需求的分析解决方案，侧重在解决方案的架构设计、以及对软件功能的测试和客户使用过

程中的操作培训和技术支持，技术优势在于对工业4.0解决方案的整体把握、应用优化和实施规划，关注于整体应用系统功能的互联集成开发，而不是针对单个软件基础功能和程序开发。

为保证领先性和竞争力，公司采用了“内外结合、两条腿走路”的研发工作思路，即是内部研发团队和委外开发相结合、但各有侧重。

公司核心竞争力在于结合国际上具备领先地位的西门子和美国参数公司的工业软件，针对落地配套到中国本土企业而设计整体软件解决方案。因此对内部研发团队的定位为研发配套应用需求，研发重点在于对工业4.0解决方案的整体把握、应用优化和实施规划，关注于整体应用系统功能的互联集成开发，以及如何在基础性工业软件上、结合客户实际，进行自主软件的开发，重在研发应用软件框架、二次开发和实际落地顺畅；而委托外部开发的研发重点在于各个具体的软件模块的程序编写，以及对公司要求功能的实现。此种模式可使公司研发成本降低、软件开发的效率提高。

公司研发项目会根据客户需求或结合行业发展趋势和标准，在调查分析的基础上进行项目立项，公司研发中心项目管理员依照技术部对客户确认的方案分配进行研发架构设计、分析规划，随后进行开发模块分类、委托给外部开发团队，外部开发团队开发完成后，公司对外部开发模块进行测试验收、将验收后的外部开发模块再依照客户规划项目要求进行组合，架构工程师进行架构成型为软件产品或软件系统，测试工程师进行测试开发项目的稳定性，并对整体成型的软件产品或软件系统及修改和维护，最后交付给客户。

（二）采购模式

1、采购商品

公司主要向西门子等平台系统软件厂商及市场相关企业采购软件。对于通用型软件，公司通常会提前进行采购，以便客户提出需求时及时供应；对于其他类型软件，公司通常在与客户签订合同后，确定客户方案中所需软件，根据客户需求，在市场上寻找合适的软件供应商下采购订单。

2、委托开发

公司软件一般经由公司技术部和研发中心一起对客户确认的需求方案立项，由

研发中心的项目架构工程师分析规划,进行开发设计模块分类、将设计好的分类开发模块分不同批次外发给委托专业开发团队进行开发,公司确定软件委外开发后,与软件开发公司签订合作协议,确定开发的模块需求内容、要求及完成时间。开发完成后,开发公司将所开发软件的源代码及软件整体系统交予公司进行测试,公司研发中心对外发模块进行测试验收、将验收外发开发模块再进行原来设计规划项目要求组合、架构工程师进行架构成型为软件产品或软件系统,公司测试工程师反复进行测试开发项目的稳定性,若不通过或需继续完善则要求开发公司进一步修改,公司对委托开发软件确认稳定性后整体验收,并支付给开发公司相应款项,同时,公司研发中心在对软件产品及软件系统进行加密及管理,随后公司进行相关的软件著作权及专利的申请。

公司委托开发具体情形如下:

| 公司名称 | 协议内容 | 签署时间 | 开发周期 | 产权归属 | 收益分配方式 |
|----------------|--|-------------|------|-------|--------|
| 韶山市秦鼎科技有限公司 | 为JFY品牌大数据管理系统的软件开发 | 2016年5月17日 | 十八个月 | 金飞跃科技 | 归公司所有 |
| 上海秦鼎电子科技有限公司 | 研发JFY-RF-ID智能检测管理系统V1.0、UG NX-自动出图平台V8.5、UG NX-BOM表设计平台、UGNX-螺丝顶针设计平台的开发 | 2014年2月10日 | 十二个月 | 金飞跃科技 | 归公司所有 |
| 深圳市惟尔天创科技有限公司 | UG NX-快速检测模型系统V8.5、UG NX-模型标准件设计平台、UG NX-设计工具平台V8.5 | 2013年3月6日 | 十二个月 | 金飞跃科技 | 归公司所有 |
| 深圳市伟思特实业发展有限公司 | 研发金飞跃科技塑胶模具编程软件V6.0 | 2011年3月12日 | 六个月 | 金飞跃科技 | 归公司所有 |
| 深圳市伟思特实业发展有限公司 | 研发UGNX_模具装配设计系统V8.5、UGNX_标准模架设计系统V8.5 | 2012年11月26日 | 六个月 | 金飞跃科技 | 归公司所有 |

(三) 销售模式

为了全面掌控渠道和客户资源,公司主要采用直销的销售模式。

公司设立了市场营销部,大数据部,技术部等部门来进行业务拓展和渠道资源建设,市场营销部负责客户的挖掘、培养、跟踪和管理工作,同时根据公司的产品线体系,前瞻性利用展会,专业学术交流,行业协会会议等机会建设渠道客户资源。

大数据部重点开拓机构客户基于大数据平台建设合作；技术部主要为潜在合作客户提供技术交流支持和方案沟通。目前公司获取项目主要自身开发客户、系统软件厂家推荐客户，利用大型学术活动，行业机构推荐等方式开拓资源和市场。

同时，已合作客户开展循环合作也是公司业务开展的主要方式。

自身开发的客户资源主要由公司市场营销部人员主动搜寻或客户与公司联系获得。另外对于长期合作客户，会直接将项目委托给公司。公司对于客户采取定期回访的制度，为公司维护好老客户和有针对性的开发新客户提供了保障。系统软件厂家如西门子等，会根据与公司的合作情况，推荐公司对其系统软件的终端企业用户进行服务。此销售模式下的部分客户试用厂商系统软件较久，对于此种情况系统软件厂商会要求公司与另外委托其指定的知识产权公司，对终端客户进行知识产权培训，培训后方可达成销售。

公司与客户签订协议后，会由公司技术人员负责为客户进行软件安装、调试及相关人员培训等工作，客户完成验收后公司确认收入。

（四）运营维护服务模式

对于软件升级与维护服务及培训服务，公司与客户签订合同时一般会约定一年的维护期，在销售达成后的一年内为客户提供如下运营维护服务：

1、公司技术部顾问工程师与客户沟通确认上门服务时间，将客户购买的应用软件或软件系统统一部署安装实施在客户指定的服务器上及客户端，同时，对客户软件使用工程师进行现场培训，重点对软件及软件系统的新功能使用和操作方法等方面做技术服务培训；

2、根据客户的软件使用及管理等情况做现场调研分析，针对客户的问题给予技术解决和运用培训，并挖掘及获得客户的最新需求信息；

3、根据客户提出的新需求，跟踪开发新的应用程序，并对新开发的项目进行测试，满足客户的使用要求达成新的需求合作方案。

4、公司日常设置技术资讯和服务热线，并通过即时通讯软件远程操作指导和邮件等公司服务器数据联网的方式保障及时的技术交流服务，一年内做好客户软件或软件系统免费升级至最新版本服务。

客户购买软件后公司为客户提供一年免费维护，维护期到期前一个月，公司 CRM 管理系统向公司销售顾问工程师发出跟进客户提醒通知，公司销售顾问工程师基于客户原购买的软件及软件的升级、培训等技术服务，结合客户新的业务需求，为客户提供新的运营维护服务需求解决方案，在客户软件维护期到期前再次签订运营维护服务合同。

公司与客户签订新的运营维护服务合同后，依照客户采购软件及软件系统方案需求由公司财务部与对应软件供应厂商下单采购升级等技术服务订单，并支付相应采购款项，软件供应厂商收到公司采购款项后将升级介质及证书等服务工具发送至公司，公司技术部顾问工程师接到通知，根据与客户签订的合同再次上门提供软件及软件系统的升级、培训等技术服务。

（五）盈利模式

报告期内，公司的收入来源均为工业 4.0 智能制造整体解决方案收入和运营维护服务收入。

1、工业整体 4.0 解决方案

公司为客户提供工业 4.0 软件应用整体解决方案，根据客户实际需求，将领先的国际工业软件和自主研发的金飞跃系列软件产品、结合形成一体化解决方案、捆绑销售，从对客户销售的软件产品获取收入。

2、运营维护服务。

运营维护服务：公司与客户签订的合同通常会提供一年的免费售后服务，包括软件升级、运营维护、对客户工程师的软件应用培训等。产品销售一年后，客户若需要上述服务则需与公司签订运营维护服务合同，公司从提供的运营维护服务获取盈利。

六、公司所处行业情况

（一）行业概况

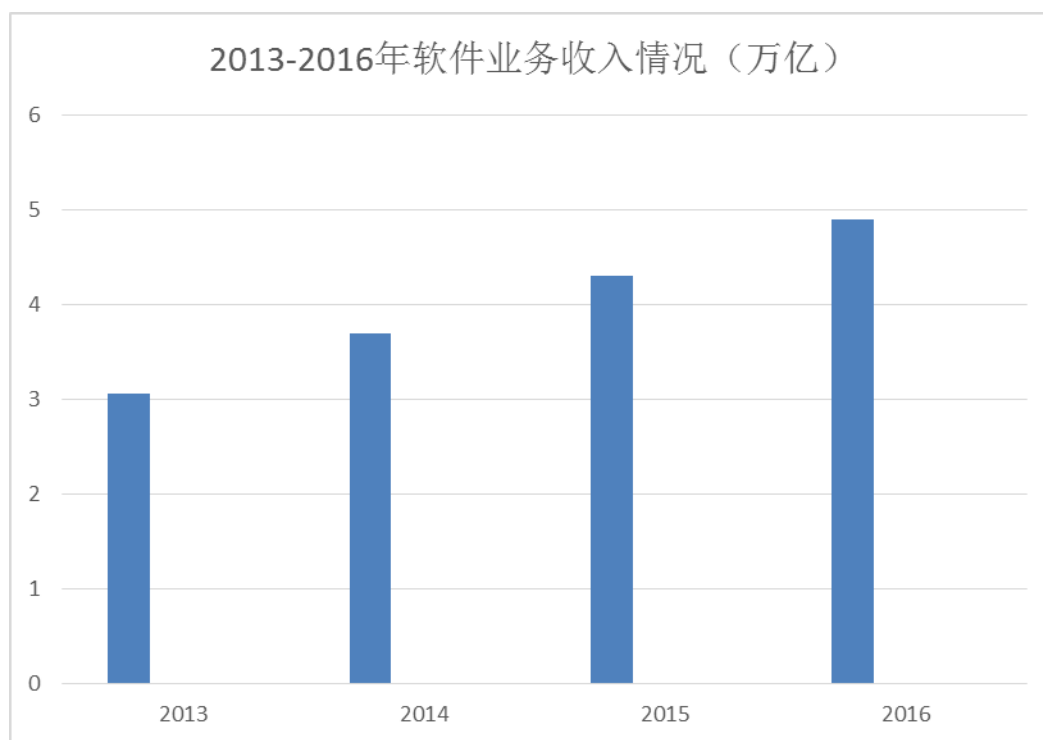
根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司属于“I6510 软件和信息技术服务业中的软件开发”。根据中国证监会 2012 年 11 月发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司属于“I65 软件和信息技术服务业”。根据全国中

小企业股份转让系统有限责任公司颁布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“I6510 软件开发”。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司颁布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于“17101211 系统软件”。从细分行业来看，公司属于“软件开发行业”中的“制造业信息化软件行业”。

金飞跃是一家集工业软件研发、营销、服务及系统集成为一体的专业性软件公司。公司的主营业务是研发与销售制造业信息化软件，是一家致力于为制造业企业提供工业 4.0 解决方案的国家高新技术企业。

1、行业基本情况

软件行业是信息行业中最活跃、智力最密集与发展速度最快的行业。信息与软件行业的发展程度成为衡量一个国家和地区的现代化水平与综合实力的重要标志。近年来，我国的软件行业呈现稳步发展的态势，根据工信部数据，2013-2016 年我国信息技术服务业实现软件业务收入分别为 3.06 万亿元、3.7 万亿元、4.3 万亿元、4.9 万亿元，销售收入逐年稳步提升，我国软件行业处于稳步增长的发展阶段。



数据来源：工信部

近年来，随着“工业 4.0”概念的提出以及《中国制造 2025》战略的出现，制造业信息化软件将在传统制造业的升级过程发挥至关重要的作用。2016 年，工业和信息化部出台了《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020 年）》，规划中提

出，要围绕制造业重点环节，重点支持高端工业化软件、新型 APP 的研发与应用。规划中还提出推进物理信息系统（CPS）的关键技术研发与产业化，推动软件和信息技术服务企业与制造企业融合互动发展，打造新型研发设计模式、生产制造方式和服务管理模式。我国是一个制造业大国，现阶段的制造业发展处于一个不平衡的状态，我国现阶段的制造业处在还未完成工业 2.0（机械化）、工业 3.0（自动化），就需要面对工业 4.0（智能化）的严峻形势；在顺利推进工业企业向工业 4.0 转变的过程中，应当软件与硬件一同着重发展，推进工业 2.0、工业 3.0、工业 4.0 的并行发展。制造业信息化软件在工业 4.0 中有着不可或缺的重要作用，在推进工业 4.0 的进程中，制造业信息化软件将有着广阔的市场空间。

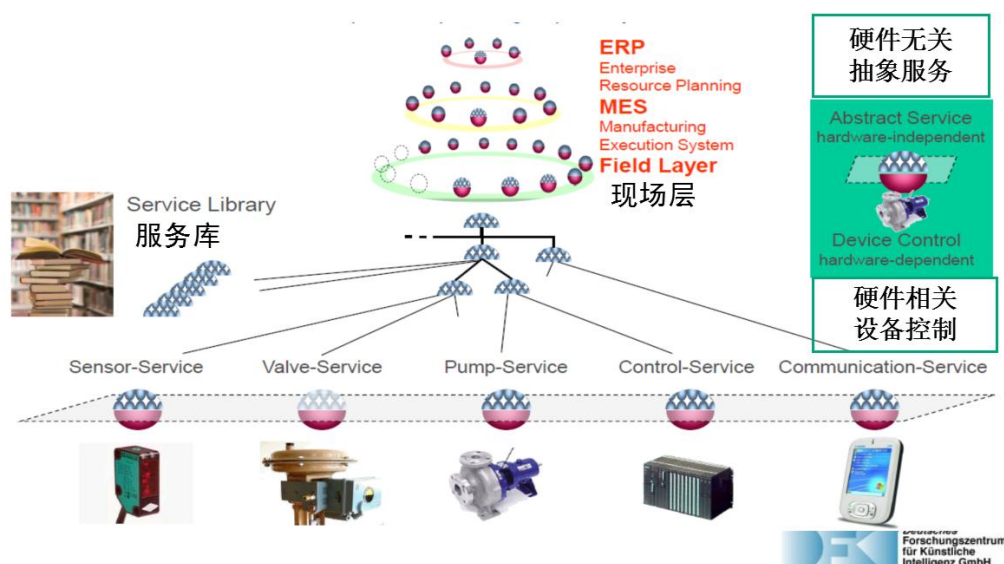
2、制造业信息化软件行业概况

（1）制造业信息化软件概况

制造业信息化软件是指制造业企业用于更好地管理生产制造相关事宜的而使用的信息化软件系统。制造业信息化软件可以帮助企业在产品制造的过程中实现产品生产全过程的全程控制与跟踪，使企业可以更好的监管到产品的质量以及生产过程中的每个细节。制造业信息化软件可以分为 ERP（企业资源计划系统）、MES（制造执行系统）、PLM（产品生命周期管理系统）、SCM（供应链管理系统）、PDM（产品数据管理系统）、MRP（物料需求计划系统）等。制造业信息化软件可以将企业内部的资源整合在一起，对制造业企业在生产销售等各个环节中的要素进行规划，帮助企业达到最优资源组合，取得更好的生产效益。

（2）工业 4.0 对制造业信息化软件的影响

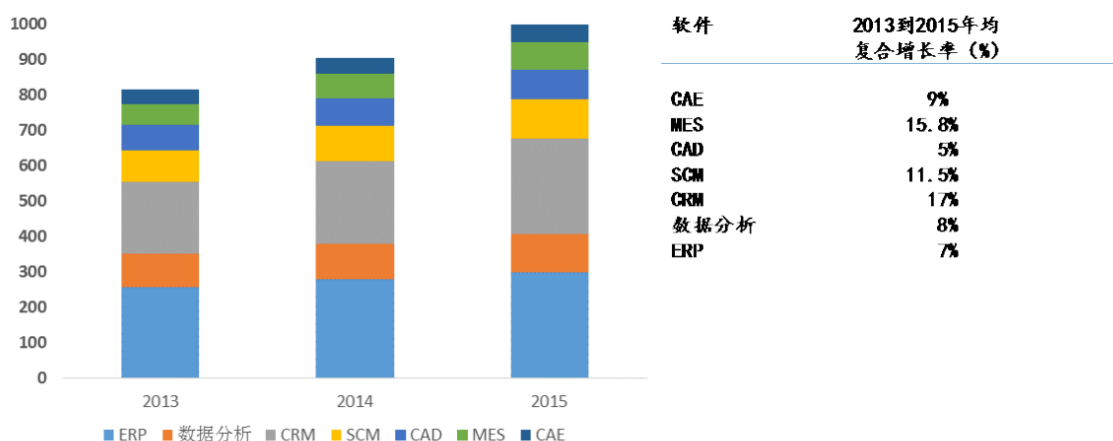
工业 4.0 是由德国工程院、弗劳恩霍夫协会、西门子公司等德国学术界和产业界的建议和推动下形成的，目前已经上升至德国的国家战略。工业 4.0 的核心内容可以概括为：一个网络，两个主题，三大集成。一个网络是指 CPS（信息物理网络系统），两个主题是指智能工厂与智能制造，三大集成分别是指横向集成、纵向集成以及端对端集成。其中，智能工厂与智能制造是实现工业 4.0 的关键，而 CPS 网络是实现智能生产与智慧工厂的基础。



CPS 概念模拟图

从上图的概念模拟图中，我们可以看出，CPS 网络下一共有五大服务模块，分别是传感器服务、控制服务、通讯服务、校验服务、信息服务。所有的服务模块形成一个服务库，并实现服务与服务之间的互相连接。而不同的服务模块则通过不同的系统来进行控制，比如 PDM 系统可以负责产品信息服务、ERP 系统可以控制生产计划服务、DMS 系统可以控制订单服务、MES 系统可以控制生产装配指令，生产加工指令由设备完成。CPS 可以将系统资源、信息、物体及人紧密联系在一起，从而形成一个物联网及相关服务，将生产转变成一个智能环境。工业 4.0 中的两大主题智能生产与智慧工厂则是实现工业 4.0 的标志，智慧工厂强调的是智能化生产系统及过程，以及网络分布式生产设施的实现。智能生产则是强调人机互动、智能物流管理、3D 打印等先进技术在生产过程中的应用。在工业企业推进工业 4.0 的进程中，首先应当建立的是 CPS 网络，而 CPS 网络中也由 ERP、DMS、MES 等制造业信息化软件构成，所以，在推进工业 4.0 的进程中，制造业信息化软件的需求将首先受益，刺激制造业信息化软件的需求上升。此外，工业 4.0 是由德国工程院、弗劳恩霍夫协会与西门子公司共同提出的，作为工业 4.0 战略的提出者之一，西门子公司自身研发的制造业信息化软件可以更加贴近工业 4.0 战略的标准，是全球领先的制造业信息化系统，拥有西门子制造业信息化软件的服务商也能从中受益。因此，工业 4.0 战略的不断推进将会推动制造业信息化软件行业的自主研发力度，同时也会刺激拥有国外领先的制造业信息化软件企业的加速发展。

(3) 制造业信息化软件的市场规模与发展前景



各类制造业信息化软件的市场规模与增速

数据来源：Gartner

根据 Gartner 的报告数据显示，从 2012 年以来，全球企业级软件（包括经营管理类、生产管理软件、研发管理及工具软件、办公工具及协同软件等）的市场规模开始呈现高速增长的态势，2014 年全球的企业级软件的市场规模约为 3175 亿美元，同比增长 5.5%。从产品结构来看，以 CAE 为代表的研发设计类软件在制造业企业中的重要性不断提升，并保持着 9% 左右的增长速度。而以 MES 为代表的生产管理类软件发展迅速，MES 是实现智能工厂中多个环节的数据交换的核心软件，2015 年全球的 MES 软件规模达到了 78 亿美元，并维持着 17% 左右的高速增长率，预计到 2018 年，MES 的市场规模将达到 100 亿美元。随着国内制造业企业对于工业 4.0 的推进以及工业自动化的改造，制造业信息化软件将有着广阔的市场空间与市场前景。

3、行业的监管体系及产业政策

(1) 行业管理体制、行业主管部门及自律性组织

公司所处的细分行业为“软件开发行业”，我国的软件行业的行政主管部门是工业和信息化部，其主要职责为：拟定本行业的法律法规，发布行政规章；组织制定本行业的技术政策、技术体制和技术标准等；负责同国家发改委、科技部、国家税务总局等相关部门制定软件企业认证标准、管理软件企业认证、年审以及软件产品登记等工作。

公司所处行业的行业自律组织是中国软件业协会及个地方协会、各领域分会，其主要职能为：受信息产业主管部门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；订立行业规则与规范行业行为，提高行业内企业的自律性；

负责协助软件产品的登记认证和软件企业资质认证工作，并协助工信部、软件服务公司制定、修改行业标准。

目前，根据《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2000]18号）、《软件产品管理办法》（工业和信息化部令第9号）、《软件企业认定管理办法》（工信部联软[2013]64号）和《集成电路设计企业认定管理办法》（工信部联电子[2013]487号），原我国的软件企业的认证和年审工作，软件产品登记的业务主管部门是工业和信息化部，2015年2月24日，国务院颁布了《国务院关于取消和调整一批行政审批项目等事项的决定》（国发[2015]11号），文件规定，取消软件企业的认证和年审、软件产品登记的行政审批；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。

（2）主要法律法规和产业政策

| 时间 | 名称 | 颁布部门 | 相关内容 |
|----------|-----------------------------------|------|--|
| 2017年1月 | 《大数据产业发展规划(2016-2020年)》 | 工信部 | 全面部署“十三五”时期大数据产业发展工作，加快建设数据强国，为实现制造强国和网络强国提供强大的产业支撑。 |
| 2016年11月 | 《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》 | 国务院 | 规划中指出，要深化制造业与互联网融合发展，推动“中国制造+互联网”取得实质性突破，发展面向制造业的信息服务，大力推广智能制造，网络化协同，个性化定制等新业态，新模式 |
| 2016年11月 | 《信息化和工业化融合发展规划（2016-2022年）》 | 工信部 | 规划部署了“十三五”时期信息化和工业化融合发展工作，推动制造业转型升级，加快制造强国的建设。 |
| 2016年3月 | 《中国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》 | 国务院 | 纲要第二十二章中指出，实施制造强国战略要以提高制造业的创新能力和基础能力为重点，推进信息技术与制造技术深度融合，促进制造业朝高端、智能、绿色服务方向发展，培育制造业竞争新优势。 |
| 2015年5月 | 《中国制造2025》 | 国务院 | 《中国制造2025》明确了9项战略任务与重点，其中指出要提高国家制造业创新能力；推动信息化与工业化的结合；聚焦新一代信息技术产业、高档数控机床与机器人等重点领域的突破发展。 |
| 2011年3月 | 《产业结构调整目录（2011年本）》（发展改革委令2011第9号） | 发改委 | 其中“二十八、23、软件开发生产（含民族语言信息化标准研究与推广应用）”属于鼓励类产业。 |

| 时间 | 名称 | 颁布部门 | 相关内容 |
|---------|------------------------------------|------|--|
| 2011年1月 | 《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》 | 国务院 | 从财税、投融资、研究开发、进出口、人才、知识产权、市场等七大方面鼓励软件行业的发展，进一步落实和完善相关营业税优惠政策，继续实施软件增值税优惠政策。 |

4、行业的主要壁垒

(1) 技术壁垒

软件行业属于高科技行业，是知识密集、技术先导型产业，产品和技术创新是推动公司取得竞争优势的关键因素。为企业提供贴合应用需求的、能够按需而变的业务流程信息化综合解决方案，涉及业务架构平台、业务模型实现、统一门户管理等多项专业技术。企业需要特别重视技术研发，建立一支技术水平高、持续研发能力强的团队，不断推出适应市场技术发展水平与满足客户需求的新产品，因此企业需要大量的研发和一定时间的技术积累，本行业对新进入者具有较高的技术研发壁垒，并且随着技术替代的加速，本行业的技术壁垒将越来越高。

(2) 人才壁垒

国内软件企业的自主研发能力不强，主要表现在缺乏软件核心技术和相关的专业人才。制造业信息化软件的研发是一个相当综合与复杂的过程，覆盖客户企业制造数据管理、计划排程管理、生产调度管理、库存管理、质量管理、人力资源管理、设备管理、工具工装管理、生产看板、生产过程控制、底层数据集合分析、上层数据集合分解等多个模块。一个合格的制造业信息化软件研发人员不仅需要掌握相关软件的基本技能，还要对目标行业有深刻的认识和理解。MES 对从业人员的复合背景要求，进一步加大了本行业的人才壁垒。

(3) 销售服务壁垒

完善的销售和服务网络是进入软件行业的重要障碍之一，由于软件企业客户的地域分布较广，而且软件的使用是一个长周期的过程，经常会出现新的需求或者问题，另外，由于不同的客户在产品的性能要求上有差异化，同一款软件产品不同的用户可能会有不同的性能要求，因此，这对软件企业的售前和售后服务都有着较高的要求，这要求软件企业在提供好软件产品的同时，还应当以客户为中心，建立比较完善的、贴近客户的销售和服务网络，及时、有效地向客户提供完善的售前、售

后服务和技术支持。软件行业在销售服务上的高要求也加大了其他新公司进入本行业的壁垒。

(4) 行业经验与市场声誉壁垒

制造业信息化软件所服务的对象是以制造业为主，横跨汽车、模具、机械、通信设备等行业的客户，客户在选择时会更加注重公司以往的成功案例，行业经验壁垒较高。同时，经过长期、良好的应用和服务，会建立起良好的客户基础，从而有助于树立良好的市场品牌形象，新进入者往往缺乏成功案例和品牌知名度，这也加大了行业的声誉壁垒。

5、行业特点

(1) 以产品和客户为发展核心

软件行业主要经营模式为以产品为核心经营模式和以客户为中心经营模式。以产品为核心经营模式主要表现为：依托自身产品，提供给不同行业客户。产品通用性较强、个性化开发服务较少。以客户为中心经营模式主要表现为：根据不同客户的需求，为客户量身定做相应的软件或提供个性化服务，一般为客户提供全面的解决方案或一体化服务。

(2) 产业集聚性发展

我国着力推动重点地区产业发展，加强了软件产业园区、孵化基地、软件出口基地和服务外包基地以及中国软件名城建设，有效促进了优势企业、成果和项目以及资金、人才、市场等资源聚集。从全国范围来看，软件产业发展对中、西部经济发展拉动作用日益明显。软件产业的渗透性和融合性进一步体现，对我国各行业发展的支撑作用明显提高，在推动传统产业转型发展的基础上，有力地促进了我国经济发展和社会进步，推动了国家重大专项工程的建设，带动了行政、教育、公共卫生等领域信息化建设。

(3) 软件市场服务化

软件服务化进程不断加快，原有软件产品开发、部署、运行和服务模式正在改变，软件技术架构、企业组织结构和商业模式将面临重大调整。以软件应用商店等为代表，服务导向的业务创新、商业模式创新推动了产业的转型升级。以用户为中心，按照用户需求动态提供计算资源、存储资源、数据资源、软件应用等服务成为

软件服务的主要模式。产品和服务的进一步深化耦合，推动了硬件、软件、应用与服务协同发展，加速了软件产品开发企业和部分电子制造企业服务的转型。

6、行业发展的有利因素

(1) 国家产业政策的支持

软件行业属于我国政府大力扶持和鼓励发展的行业。近年来，有关部门也相继出台了《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》、《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》、《产业结构调整指导目录（2011年本）》、《信息化和工业化融合发展规划（2016-2022年）》、《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》、《中国制造2025》、《大数据产业发展规划(2016-2020年)》等一系列法规政策的颁布都为软件行业的发展创造了良好的政策环境，有助于更好的推进我国软件行业的发展。

(2) 具备庞大的市场基础

我国作为世界制造业第一大国，近十年来制造业持续快速发展，总体规模大幅提升，综合实力不断增强，成为支撑世界经济的重要力量。“中国制造2025”将是中国工业未来10年的发展纲领、顶层设计。政府的诸多行动向市场传递出强烈信号，显示工业转型将迎来大突破、大提速，因而制造企业信息化程度将不断得到加强与完善。信息化建设是制造业大国向制造业强国发展的必备措施，在我国制造业信息化中，以企业管理软件为代表的管理软件是我国重点优先发展的领域，这也将为软件企业提供广阔的市场空间。

(3) 软件开发和运营技术的升级和创新推动行业持续发展

随着制造企业信息化建设的不断发展，软件开发和运营技术也随之不断升级和创新。在开发层面，软件开发工具日渐丰富，软件开发效率和品质不断提升，软件产品数量的丰富和品质的提升将增强客户的吸引力。在运营层面，不断发展的精准营销技术和数据分析技术有效地提升了运营效率，将为软件行业导入更多的用户，有力地推动行业的持续发展。

7、行业发展的不利因素

(1) 技术替代快增加了行业的成本

软件行业发展主要依靠新产品、新技术的不断研究和开发，存在技术进步快、产品生命周期短、升级频繁等特点，使得软件技术、软件产品和软件市场新的发展浪潮不断出现。技术更新换代是一把双刃剑，技术更新带来广阔市场空间的同时，也往往会增加行业内企业的经营成本，这要求企业必须准确把握软件技术和应用行业的发展趋势，持续创新，不断推出新产品和升级产品，以满足市场需求。

(2) 人才紧缺是行业发展的短板

软件和信息技术服务业是技术和知识密集型行业，对从业人员的综合素质和行业经验要求较高。我国软件市场是一个开放的竞争市场，国际软件企业进入我国后，给我国软件业的发展带来一定压力，在国内软件企业资金、技术和管理等方面不具备竞争优势的情况下，难以吸引高端人才，现有的优秀人才还可能出现流失。

(二) 行业基本风险特征

1、知识产权风险

制造业信息化软件是典型的知识密集型产品，制造业信息化软件产品的研发需要企业投入大量研发人才与研发资金。但是软件产品复制简单，扩散快，容易盗版，而且，用户对软件服务支付费用的观念尚未形成，这在一定程度上会对公司的营业收入产生影响。因此，制造业信息化企业要从技术等方面充分考虑对自主知识产权的保护，将知识产权风险带来的影响降至最低。

2、技术和产品开发风险

制造业信息化软件行业为技术密集型行业，具有更新速度快、技术替代频繁的特点，制造业信息化软件产品、技术及服务不断出现新的发展趋势。计算机软硬件技术水平在不断提升、企业需求的转变和对产品要求的提高、行业激烈竞争的压力等因素都将促使企业对制造业信息化软件产品不断进行升级改造。行业内企业要准确把握行业的发展趋势、持续创新，以适应市场的需求，否则可能会被市场淘汰。

3、市场竞争风险

跨国软件公司在国外市场竞争日益激烈的情况下，在收缩全球业务的同时也在进一步加强对中国市场的布局，这使得国内的软件企业面临着更加严峻的竞争压力，市场竞争风险主要体现在以下几个方面：

(1) 市场秩序亟待规范，软件盗版和侵犯知识产权的问题依然突出；部分领域垄断问题明显，一些跨国企业利用技术优势对其他企业实施不正当交易，使得我国部分优秀的软件企业面临被恶意收购的风险。

(2) 长期以来，以美国为首的发达国家占据着高端系统软件、数据库软件、企业管理系统的高端产品以及行业应用软件市场的绝大部分市场份额，这给我国软件行业的市场拓展带来了较大的压力。

(3) 我国软件产品重复开发严重、技术含量较高的上游产品较少、企业规模小且创新能力弱，使得我国的软件市场竞争激烈。另外，软件产品的技术更新快、产品生命周期短使得软件行业的市场竞争更为激烈。

4、人员波动的风险

由于我国大部分的制造业信息化软件的企业规模普遍较小，以 MES 系统的企业为例，其中有 90% 以上的软件企业员工少于 50 人，大部分的软件企业缺乏核心竞争力，只是通过简单的模仿来制作；低层次的人才过剩，使得有自主研发能力和项目实施能力的高端软件人才向国外企业和高端市场聚集，高层次人才的波动制约着软件企业的发展。

(三) 行业的竞争状况及公司行业地位

1、行业的竞争状况

(1) 行业的竞争状况

随着国内外经济环境的变化，中国制造业对信息化、数据化的要求不断提升，这也使得国内的制造业生产企业更加注重精益生产、柔性制造。作为中层执行层的 MES 软件，需求也呈现出快速增长的态势。现阶段，我国的 MES 软件企业的规模普遍较小，竞争力较弱，国内的 MES 软件企业通常是根据下游设备产商的需求来专门研制符合国内制造业企业的 MES 软件系统。在国外，MES 软件在发达国家已经实现了产业化，并出现了一批领军企业，在国际上 MES 产商的背景基本上是分为三类：自动化背景、ERP 背景以及独立 MES 提供商。三种不同背景的软件特点如下表所示：

| 系统厂商背景 | 优点 | 缺点 |
|--------|----|----|
|--------|----|----|

| | | |
|----------|---|---|
| 自动化背景厂商 | 控制层的自动化程度上优势明显,可以保障收集到可靠资料,减少人为错误数据的产生。 | 在业务的流程和系统的整体把握上会缺乏经验,和各个系统的对接上相对效率略低。 |
| ERP背景的厂商 | 自上而下的开发模式使业务流程和整体架构上有ERP的机构依据,系统流程较为清晰。 | 缺乏底层的设备信息,自动化不高,人工输入比例较大,资料的准确性不够。 |
| 独立MES提供商 | 这类厂商他们积累了很多不同行业的经验,对现场的应变能力较好,系统的弹性较大,灵活多变,适用广。 | 专注于MES或者MES中的某一项功能,如自动识别、质量管理、组态系统、测控等,导致成效在管理层上不能直接感受的到,同时对工厂的生产改造上带来的实质性改变较少。 |

尽管我国目前的软件企业的规模较小,竞争力较弱,但是由于国内的MES软件使用率较低,所以市场弹性较为充足。再加上国内软件型人才成本较低和软件服务企业更加了解制造业生产过程,因此国内的MES企业将会有有一个较好的发展环境。目前,国内的MES企业根据主要服务的行业不同可以分为以下四类,如下图所示:

| 类别 | 特点 | 主要服务行业 |
|-----|--------------------------------------|--------------------------------|
| 第一类 | 借鉴国外的自动化产商的成功经验,背靠国内垄断行业发展具有自身优势的产品。 | 主要服务石化、烟草、半导体、太阳能高科技制造等偏流程的工业。 |
| 第二类 | 与大陆市场紧密相连的台资软件公司。 | 主要服务汽车、电子等离散型工业。 |
| 第三类 | 与本土企业结合发展的国内软件企业。 | 主要服务本土的制造业企业。 |
| 第四类 | 与国内传统工业背景为依托而成功发展的国内软件公司。 | 主要服务的是汽车、核能、机械等传统工业。 |

(2) 主要竞争对手及其情况

①深圳市云讯通科技股份有限公司（股票代码：832575）

云讯通成立于2009年3月30日,总部位于深圳,主要从事制造执行系统(MES)的研发、销售、实施和运维服务。云讯通于2015年在新三板挂牌,根据公司2015年、2016年的年度报告;云讯通2015年、2016年的营业收入分别是680.91万元、1,187.05万元。

②深圳宇航软件股份有限公司（股票代码：835973）

宇航软件成立于2007年,总部位于深圳,主要从事制造业企业信息化系统

(MES、PLM、NX 等)的经销、自主研发、销售、实施和运维服务。宇航软件于 2016 年在新三板挂牌, 宇航软件 2015 年、2016 年的营业收入分别是: 4,100.90 万元、4,022.31 万元。

③鼎捷软件股份有限公司(股票代码: 300378)

鼎捷软件于 2001 年 12 月成立, 是中国比较有影响力的 ERP 企业管理软件与服务供应商, 为国内外众多企业提供了包括 ERP 在内的专业企业管理软件产品与服务, 在亚太地区有超过 30,000 家企业使用鼎捷软件的管理软件产品。鼎捷软件于 2014 年登陆创业板, 2015 年、2016 年的营业收入分别为 102,011.66 万元、114,001.28 万元。

2、公司竞争优势

(1) 领先的技术研发体系

随着知识经济的发展, 知识产权在企业发展的过程中的重要性也将日益体现, 甚至可以被看做是企业参与市场竞争中的重要“杀手锏”。公司十分注重对知识产权的研发与保护工作, 在研发方面, 公司成立研发中心, 出台了《科研项目立项管理制度》, 加强对科研项目的实施管理与评估, 从而提高了公司研发产品的效率和质量; 公司还拥有一支具有高素质与强开发能力的研发队伍, 研发人员占公司员工人数的 13.33%, 并对研发人员实施考核奖励, 以调动其工作积极性。从 2015 年开始, 公司开始与华南理工大学开展产学研合作, 通过自主研发与产学研合作相结合的方式, 金飞跃目前已经取得了 10 项软件著作权专利, 通过科技成果转换, 这些知识产权都已经转换成了公司的软件产品。在知识产权保护方面, 金飞跃通过制定《知识产权管理办法》, 保护公司的无形资产, 加强对知识产权的保护。

公司是国家级高新技术认证企业, 深圳市经信委认证的双软企业。公司已经取得了 10 项软件著作权登记证书, 通过了 ISO9001 质量管理体系认证。公司拥有一支稳定行业专业高效的研发和技术团队, 核心团队在 IT 行业有 5-10 年的产品开发经验, 熟悉软件产品的架构设计、分析规划、开发测试和市场化流程, 为公司的持续研发奠定了人才基础。同时, 公司非常注重对人才的引进和培养, 与国内知名高校及科研院所建立了长期的产学研合作关系, 长期保持与华南理工大学、华中科技大学等院校的技术合作及人才交流。

(2) 产品设计和 service 优势

公司是一家为工业企业提供工业 4.0 智能制造整体解决方案提供商，除了提供西门子等知名品牌的软件产品，公司还拥有一批自主研发的工业 4.0 解决方案。这其中包含了 UG NX 的配套软件、金飞跃塑胶模具编程软件、JFY RFID 智能检测管理系统等；与其他的工业 4.0 解决方案相比，公司通过研究工程师在设计过程中所需要的工具、步骤、生产标准等细节，对在设计过程中需要的工具进行归类，简化传统工具中复杂繁琐的工序，加强软件的自动化效率，从而有助于工程师提高设计效率与质量，减少人为失误带来的损失。

经过多年的技术人才和厂商商务关系积累，可以为制造业企业提供适合企业生产所需的智能制造产品和相应技术支持的能力，并且在传统的运维服务之外，为客户提供更专业的技术服务的能力。

公司凭借多年执着于服务制造业的优势，了解制造业各个生产环节的优势，可以利用整体解决方案将生产制造的各个环节串联起来，将散落在生产各环节的碎片化数据整合起来，进行分析和提取，让数据体现出市场的需求和消费者的偏好，为制造业提供更加精准的大数据管理。

(3) 客户和渠道优势

公司经过多年的市场开拓和业务发展，在珠三角制造业内积累了丰富的客户资源，与许多知名品牌、特别是上市企业建立了长期良好的合作关系，公司拥有丰富的产品线，具备快速响应能力，并可以提供高质量的服务，与海能达通信股份有限公司、东莞捷荣技术股份有限公司、深圳市银宝山新科技股份有限公司、深圳市长盈精密技术股份有限公司、东莞宜安科技股份有限公司、广东志高空调有限公司等国内外知名的企业建立了长期合作关系。这些客户在各自行业中都拥有较高的品牌知名度和市场竞争力，既为公司产品的销售提供了比较稳定的市场空间，又提高了公司的市场知名度和美誉度。

优质的客户资源是公司持续创造价值的基础，不仅有利于公司保持现有的客户资源，同时能帮助公司以更低成本争取新用户、推广新产品、提供增值服务和进入新的市场领域。

(4) 系统化管理优势

公司不但为客户提供工业 4.0 智能制造的咨询、规划和解决方案，同时也非常重视自身业务的信息化化建设，公司搭建了先进的 ERP、CRM、OA、软件开发平台等管理系统已在内部上线应用，为公司日常工作管理、执行、运营、创新、规范化等提供全面支持。该系统的全面应用既节省了公司运营成本、提高业务效率，又能让公司做到更好、更快的响应和服务更多客户。

3、公司竞争劣势

(1) 融资渠道受限

公司目前正处于快速发展期，在研发、市场拓展以及服务能力等方面需要必要的资金支持。而公司作为民营企业，现阶段资产规模较小，难以获得充足银行贷款。随着公司的发展和业务规模不断扩大，公司需要增强融资能力以配合不断增加的营运资金需求。

(2) 规模劣势

目前公司的主要客户主要集中在华南地区，销售区域受到一定的限制。公司的规模与国外大型企业信息化软件公司相比，仍规模较小，在业务种类范围以及经营时间上都与国外大型的软件公司存在较大的差距。

(3) 人才储备不足

公司目前规模较小，在吸引优秀人才以及项目人员上受到限制。工业软件的销售与实施需要对软件行业与制造行业都有较深的了解，人才培养需要项目的积累，周期较长，公司需要进一步增加人员的储备以适应业务发展的需求。

第三节 公司治理

一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况

有限公司阶段，有限公司依据《公司法》的规定制定了公司章程，构建了适应有限公司发展的组织结构。股东会由全体股东组成，为有限公司的最高权力机构，行使《公司法》及有限公司《公司章程》规定的职权。有限公司设立了执行董事，对股东会负责，由股东会决定。有限公司未设监事会，设监事1名，负责检查公司财务，对董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、法规或者公司章程的行为进行监督等。有限公司设一名总经理，主持公司的日常生产经营管理工作。

股份公司成立后，公司建立健全了组织机构，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的法人治理结构。2016年11月15日，公司全体发起人依法召开公司创立大会暨第一次股东大会，审议通过了股份公司《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》、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《关联交易决策制度》等公司内部管理制度。股份公司创立大会暨第一次股东大会选举产生了董事会。同日，股份公司第一届董事会第一次会议选举产生了董事长，聘任了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书；股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了公司监事会主席。

至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了公司的股东大会、董事会、监事会制度，并制定了相应的议事规则和工作细则。

公司整体变更设立后，公司能够按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度规范运行。截至本公开转让说明书签署之日，公司共召开了五次股东大会、六次董事会、一次监事会，符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益，会议程序规范、会议记录完整。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”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常经营。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管

理人员的监督职责，保证公司治理的合法合规。

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仍待进一步提高。公司将在未来的公司治理实践中，严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力，使公司规范治理更加完善。

二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果

经公司全体董事对公司治理机制进行讨论评估，全体董事认为，公司依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了三会议事规则、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》、《财务管理制度》和《投资者关系管理制度》等内部制度，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会对董事会在公司投资、融资、资产的收购处置、担保等方面有明确的授权，董事会对董事长及总经理在日常经营业务中也有明确的授权。公司为了保证经营目标的实现而建立的政策和控制程序，在经营管理中起到重要作用。公司关联交易决策制度的建立保证公司与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益。

（一）股东权利保障

在股东权利保障方面，公司根据《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，建立了相对健全的股东保障机制，保证股东能充分行使知情权、参与权、质询权与表决权。

1、知情权

股东有权查阅公司章程、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、监事会会议决议及财务会计报告；

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。

2、参与权

股东通过股东大会行使重大决策参与权。股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开一次，应于上一会计年度结束后的6个月内举行；临时股东大会不定期召开。

3、质询权

《公司章程》明确规定，股东有权对公司的经营进行监督，提出建议或质询。

4、表决权

股东通过股东大会行使表决权，股东大会决议分为普通决议和特别决议。股东大会作出普通决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的二分之一以上通过。股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。由股东大会以特别决议通过表决的事项有：（1）公司增加或者减少注册资本；（2）公司的分立、合并、解散和清算；（3）公司章程的修改；（4）公司在一年内购买、出售重大资产或者担保金额超过公司最近一期经审计总资产百分之三十的；（5）股权激励计划；（6）发行公司债券或其他证券及上市方案；（7）决定公司发展战略和主营业务范围；（8）审议批准公司投资、担保、借贷、资产处置、关联交易等重大决策制度及会计政策；（9）选举非由职工代表担任的董事、监事，决定其报酬和支付方法；（10）决定公司为除公司及控股企业以外的任何第三方提供担保的事项；（11）法律、行政法规或本章程规定的，以及股东大会以普通决议认定会对公司产生重大影响的、需要以特别决议通过的其他事项。

（二）投资者关系管理机制建设情况

公司重视投资者关系管理工作，《公司章程》第一百三十条规定：公司设信息披露负责人。信息披露负责人应遵守法律、行政法规、部门规章及本章程的有关规定。信息披露负责人负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股东资料管理，办理信息披露事务等事宜。公司应依法披露定期报告和临时报告。信息披露负责人还应负责公司的投资者关系管理工作，即通过各种方式的投资者关系活动，加强与投资者和潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司了解和认可，实现公司和投资者利益最大化。

《公司章程》第一百八十一条规定：公司开展投资者关系活动时应注意尚未公

布信息及内部信息的保密，避免和防止由此引发泄密及导致相关的内幕交易；一旦出现泄密的情形，公司应当按有关规定及时予以披露。

《公司章程》第一百八十二条规定：公司指定信息披露负责人担任投资者关系管理的具体负责人，在董事会的领导下，开展投资者关系管理工作。公司的其他职能部门、控股子公司、共同控制企业及全体员工有义务积极协助信息披露负责人实施投资者关系管理工作。

公司信息披露负责人全面负责公司投资者关系管理工作。公司信息披露负责人在全面深入地了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。

公司与投资者沟通的方式包括但不限于：公告，包括定期报告和临时报告；股东大会；公司网站；一对一沟通；邮寄资料；电话咨询；其他符合中国证监会、全国股份转让系统公司相关规定的方式。

（三）纠纷解决机制建设情况

《公司章程》第九条规定：本公司章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力的文件。

公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，通过诉讼方式解决。

（四）关联股东和董事回避制度建设情况

《公司章程》第七十五条规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

审议关联交易事项时，关联股东的回避和表决程序如下：关联股东在股东大会审议有关关联交易事项时，应当主动向股东大会说明情况，并明确表示不参与投票表决。股东没有主动说明关联关系和回避的，其他股东可以要求其说明情况并回避。该股东坚持要求参与投票表决的，由出席股东大会的所有其他股东适用特别决议程序投票表决是否构成关联交易和应否回避，表决前，其他股东有权要求该股东对有关情况作出说明。

股东大会结束后，其他股东发现有关联股东参与有关关联交易事项投票的，或者股东对是否应适用回避有异议的，有权就相关决议根据本章程规定请求人民法院认定无效。

关联股东明确表示回避的，由出席股东大会的其他股东对有关关联交易事项进行审议表决，表决结果与股东大会通过的其他决议具有同样法律效力。

如因关联股东回避导致关联交易议案无法表决，则该议案不在本次股东大会上进行表决，而交由公司职工代表大会表决，并以全体职工代表过半数通过方可实施，但公司应当在股东大会决议及会议记录中作出详细记载。

《深圳市金飞跃智能股份有限公司董事会议事规则》第二十八条规定：董事回避表决的情形出现下述情形的，董事应当对有关提案回避表决：董事本人认为应当回避的情形；《公司章程》规定的因董事与会议提案所涉及的企业有关联关系而须回避的其他情形。在董事回避表决的情况下，有关董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，形成决议须经无关联关系董事过半数通过。出席会议的无关联关系董事人数不足三人的，不得对有关提案进行表决，而应当将该事项提交股东大会审议。

（五）财务管理及风险控制机制建设情况

《公司章程》第一百四十五条规定：公司依照法律、行政法规和国家有关部门的规定，制订公司的财务会计制度。

《公司章程》第一百四十六条规定：公司在每一会计年度前六个月结束后二个月以内编制公司的中期财务报告；在每一会计年度结束后四个月以内编制公司年度财务报告。

上述财务会计报告按照有关法律、行政法规及部门规章的规定进行编制。

《公司章程》第一百四十七条规定：公司除法定的会计账簿外，将不另立会计账簿。公司的资产，不以任何个人名义开立账户存储。

《信息披露管理制度》第十七条规定：公司挂牌后持续的信息披露包括定期报告和临时报告。

《信息披露管理制度》第十八条规定：公司披露的定期报告包括：年度报告、

半年度报告。定期报告应按照全国股份转让系统公司有关规定编制。公司应在每个会计年度结束之日起四个月内编制并披露年度报告，在每个会计年度的上半年结束之日起两个月内披露半年度报告。

《信息披露管理制度》第二十条规定：公司年度报告中的财务报告必须经具有证券、期货相关业务资格的会计师事务所审计。公司变更会计师事务所，应当由董事会审议后提交股东大会审议。

公司在所有重大方面内部控制制度的设计和建立较为健全，并已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实现。

三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规及受处罚情况

（一）最近两年公司存在的违法违规及受处罚情况

报告期内，公司严格遵守国家法律法规，合法经营，公司不存在因违法违规经营而被市场和质监、税务、社保、住房公积金等部门处罚的情况，不存在重大违法违规行为。

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在其他尚未了结的重大诉讼、仲裁或行政处罚事项。

（二）最近两年控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人报告期内不存在违法违规及受处罚的情况。

四、公司独立性情况

（一）业务独立性

公司由金飞跃有限整体变更设立，承继了金飞跃有限全部的经营性资产及辅助设施，确保公司从成立初始即具备与经营有关的运营系统及相关配套设施；拥有与经营有关的主要技术的所有权或使用权；拥有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，能够独立进行经营。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。截至本公开转让说明书签署之日，公司的业务独立于控股

股东、实际控制人投资控股或参股的其他企业。因此，公司业务独立。

（二）资产独立性

股份公司系由金飞跃有限整体变更而来，前述产权的权属变更不存在法律上的障碍，股份公司的主要资产不存在重大权属纠纷。公司完整拥有电子设备等各项资产的所有权。主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，不存在为控股股东及其控制的企业提供担保的情形。公司具备与经营有关的独立的、完整的业务体系及配套设施。截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在主要资产被控股股东、实际控制人占用的情形。因此，公司资产独立。

（三）人员独立性

股份公司的董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，董事、应由股东大会选举的监事由公司股东大会选举产生，职工监事由公司职工代表大会选举产生，董事长由公司董事会选举产生，总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均由公司董事会聘任，不存在股东越权任命的情形。

公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司员工的劳动人事、工资报酬以及相应的社会保障均由公司相关部门独立管理。因此，公司人员独立。

（四）机构独立性

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等公司治理结构。公司目前下设多个职能部门。公司各内部职能部门均按《公司章程》以及其他管理制度的职责独立运作，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间有机构混同、合署办公的情形。公司的组织机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权。因此，公司机构独立。

（五）财务独立性

公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决

策，具有规范的财务会计制度及财务管理制度；公司在银行独立开户，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形；公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情形。因此，公司财务独立。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其投资的其他企业的同业竞争情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人郭宝安、许晓珊投资的融投兴和深圳欢乐梦、深圳天盛特、厦门金飞跃及香港金飞跃等企业均与公司不存在同业竞争的情况。具体情况如下：

1、融投兴，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股东情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股 5% 以上的其他股东基本情况以及实际控制人报告期内发生变化情况”之“3、其他股东基本情况”。

报告期内，融投兴主要使用自有资金对外投资，与公司不存在同业竞争关系。

2、深圳欢乐梦，成立于 2011 年 12 月 21 日，现持有统一社会信用代码：914403005879300468 的《营业执照》，住所为深圳市南山区南山大道西侧新海大厦 7C，法定代表人为郭宝安，注册资本为 200 万元，经营范围为动漫画和卡通形象设计；从事广告业务（法律、行政法规规定应进行广告经营审批登记的，另行办理审批登记后方可经营）；动画片、动漫电影的设计、策划。深圳欢乐梦的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资额（万元） | 出资比例(%) |
|----|-----------|---------------|---------------|
| 1 | 郭宝安 | 150.00 | 75.00 |
| 2 | 许晓珊 | 20.00 | 10.00 |
| 3 | 庞志文 | 20.00 | 10.00 |
| 4 | 夏保成 | 10.00 | 5.00 |
| | 合计 | 200.00 | 100.00 |

深圳欢乐梦与公司的经营范围完全不相同，不存在同业竞争的情况。

3、深圳天盛特，成立于 2013 年 2 月 22 日，持有注册号为 440301106893075

的《营业执照》，住所为深圳市南山区南山大道西侧新海大厦 17B，法定代表人为赵靳生，注册资本为 200 万元，经营范围为计算机软硬件、网络产品、电子产品、数码产品、机械产品的技术开发及销售；投资咨询、经济信息咨询（不含证券咨询、人才中介服务、培训和其它限制项目）；动漫设计；广告业务；国内贸易，从事货物及技术的进出口业务。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）。深圳天盛特的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资额（万元） | 出资比例(%) |
|----|------------|---------------|---------------|
| 1 | 郭宝安 | 140.00 | 70.00 |
| 2 | 许晓珊 | 20.00 | 10.00 |
| 3 | 赵靳生 | 40.00 | 20.00 |
| | 合 计 | 200.00 | 100.00 |

因深圳天盛特与公司存在同业竞争的情况，于 2016 年 4 月 18 日经深圳市市场监督管理局核准注销，故与公司不存在同业竞争的情况。

4、厦门金飞跃，成立于 2008 年 12 月 2 日，持有注册号为 350298200008229 的《营业执照》，住所为厦门火炬高新区创业园创业大厦五层 519 室，法定代表人为郭宝安，注册资本为 30 万元，经营范围为计算机软件开发及技术咨询服务；计算机系统集成信息咨询；网络产品、电子产品的技术开发；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。厦门金飞跃的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资额（万元） | 出资比例(%) |
|----|------------|--------------|---------------|
| 1 | 郭宝安 | 24.00 | 80.00 |
| 2 | 许晓珊 | 6.00 | 20.00 |
| | 合 计 | 30.00 | 100.00 |

因厦门金飞跃与公司存在同业竞争的情况，于 2015 年 12 月 24 日经厦门市市场监督管理局核准注销，故与公司不存在同业竞争的情况。

5、香港金飞跃，成立于 2009 年 1 月 6 日，公司注册编号为 1298880，地址为香港上环文咸东街 65-67 号喜利商业大厦 15 字楼 A1 室，注册股本为 500,000 港元，股东郭宝安持有香港金飞跃 100.00% 的股权。

因香港金飞跃与公司存在同业竞争的情况，于 2015 年 12 月 11 日已注销，故

与公司不存在同业竞争的情况。

除上述情况外，截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人不存在投资其他企业的情况。

（二）公司与控股股东、实际控制人的近亲属控制的其他企业的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人的近亲属不存在控制的其他企业，亦与公司不存在同业竞争的情况。

（三）关于避免同业竞争的措施

1、公司治理制度对避免同业竞争的规定

为避免未来发生同业竞争的可能，公司在《公司章程》及其他制度文件中作出了相关规定。《公司章程》规定：董事、高级管理人员未经股东大会同意，不得利用职务便利，为自己或他人谋取本应属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务；董事、高级管理人员违反本条规定所得的收入，应当归公司所有；给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

2、控股股东、实际控制人出具的相关承诺

为避免与公司发生同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司控股股东、共同实际控制人郭宝安、许晓珊于 2017 年 3 月 17 日出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：

（1）本人承诺将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何商业上与金飞跃构成竞争的任何业务或活动，或以其他任何形式取得上述经济实体的控制权，或在上述经济实体中担任高级管理人员或核心技术人员。不以任何方式从事或参与生产任何与金飞跃产品相同、相似或可能取代金飞跃产品的业务活动。本人如从任何第三方获得的商业机会与金飞跃经营的业务有竞争或可能竞争，则本人将立即通知金飞跃，并将该等商业机会让予金飞跃。

（2）本人承诺不利用本人对金飞跃了解及获取的信息从事、直接或间接参与和金飞跃相竞争的活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害金飞

跃利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于：直接或间接从金飞跃招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；不正当地利用金飞跃的无形资产；在广告、宣传上贬损金飞跃的产品形象与企业形象等。

(3) 本人在作为公司董事/监事/高级管理人员/核心技术人员期间，本承诺持续有效。如出现因本人违反上述承诺与保证而导致金飞跃或其股东的权益受到损害的情况，本人将依法承担全部经济损失。

(4) 上述承诺为不可撤销之承诺，本人严格履行上述承诺内容，如有违反，本人将承担由此产生的一切法律责任。

六、公司最近两年关联方资金占用和对关联方的担保情况

(一) 关联方资金占用情况

报告期内，公司存在关联方资金占用的情况。但截至本公开转让说明书签署之日，上述资金占用情况已清理完毕。

具体情况详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“五、关联方关系及关联交易”之“(三) 关联交易”。

(二) 关联方应收应付款

货币单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 2016年12月31日 | 2015年12月31日 |
|-----------|-------|-------------------|---------------------|
| 其他应付款 | 郭宝安 | 268,238.61 | 370,581.01 |
| 其他应付款 | 香港金飞跃 | - | 1,038,924.00 |
| 合计 | | 268,238.61 | 1,409,505.01 |

具体情况详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“五、关联方关系及关联交易”之“(三) 关联交易”。

(三) 关联方资金占用说明

有限公司期间，公司治理层、管理层的规范治理意识相对不强，公司的财务管理基础相对薄弱，为规范公司治理，公司共同实际控制人郭宝安、许晓珊出具《承诺函》，承诺即日起其直接或者间接控制的所有企业将不以直接或者间接，其他支

出等任何方式占用公司资金,公司将严格遵守相关法律法规,减少相关的资金往来,未来如遇相关资金往来,公司将按照相关的法律法规进行。

(四) 关联方担保情况

截至本公开转让说明书签署之日,公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

(五) 防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度及执行情况

为防止公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金、资产及其他资源,公司制定了《公司章程》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等制度。

《公司章程》规定:1、公司股东应严格依法行使出资人的权利,公司股东不得滥用公司股东权利损害公司或其他股东的利益。公司股东违反相关法律、法规及本章程规定,给公司及其他股东造成损失的,应当承担赔偿责任。

2、公司董事不得利用职权收受贿赂或者其他非法收入,不得侵占公司的财产;不得挪用公司资金;不得违反本章程的规定,未经股东大会或董事会同意,将公司资金借贷给他人或者以公司财产为他人提供担保;不得违反本章程的规定或未经股东大会同意,与公司订立合同或者进行交易;未经股东大会同意,不得利用职务便利,为自己或他人谋取本应属于公司的商业机会,自营或者为他人经营与公司同类的业务;不得接受与公司交易的佣金归为己有;不得擅自披露公司秘密;不得利用其关联关系损害公司利益等。董事违反本条规定所得的收入,应当归公司所有;给公司造成损失的,应当承担赔偿责任。

3、公司应防止控股股东及关联方通过各种方式直接或间接占用公司的资金和资源,不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及关联方使用:①有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及关联方使用;②通过银行或非银行金融机构向控股股东及关联方提供委托贷款;③委托控股股东及关联方进行投资活动;④为控股股东及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票;⑤代控股股东及关联方偿还债务;⑥以其他方式占用公司的资金和资源。公司严格防止控股股东及关联方的非经营性资金占用的行为,并持续建立防止控股股东非经营性资金占用的长效机

制。公司财务部门应分别定期检查公司与控股股东及关联方非经营性资金往来情况，杜绝控股股东及关联方的非经营性资金占用情况的发生。在审议年度报告的董事会会议上，财务负责人应向董事会报告控股股东及关联方非经营性资金占用和公司对外担保情况。

《关联交易管理办法》就公司关联交易价格的确定和管理、关联交易的批准等事项进行了具体约定。

《对外担保管理办法》就公司对外担保的审批流程、审批权限、合同管理以及信息披露等事项进行了具体约定。

七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员持股情况

1、直接持股情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员直接持有金飞跃股份的情况如下：

| 序号 | 股东姓名 | 职务 | 持股数量（股） | 持股比例（%） |
|----|------|---------|---------------------|--------------|
| 1 | 郭宝安 | 董事长、总经理 | 6,300,000.00 | 52.50 |
| 2 | 许晓珊 | 董事、副总经理 | 2,500,000.00 | 20.83 |
| 3 | 汪祥斌 | 董事 | 80,000.00 | 0.67 |
| 4 | 陈东 | 监事会主席 | 400,000.00 | 3.33 |
| 合计 | | | 9,280,000.00 | 77.33 |

2、间接持股情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员间接持股情况如下：

| 姓名 | 职务 | 认缴融投兴出资额（万元） | 认缴融投兴出资比例（%） |
|-----|---------|--------------|--------------|
| 郭宝安 | 董事长、总经理 | 420.00 | 70.00 |
| 许晓珊 | 董事、副总经理 | 180.00 | 30.00 |

融投兴持有公司 2,000,000 股股份，持股比例为 16.67%。

（二）相互之间存在亲属关系情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事长兼总经理郭宝安与董事兼副总经理许晓珊系夫妻关系，除此之外，其他董事、监事、高级管理人员之间无亲属关系。

（三）与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事和高级管理人员除了向公司做出避免同业竞争、规范减少关联交易和对外投资、实际控制人承担社会保险金及住房公积金补缴义务及行政罚款外，不存在其他同公司签订的重要协议或做出的重要承诺。

（四）在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、高级管理人员存在兼职情况，具体情况如下：

| 姓名 | 职位 | 兼职企业名称 | 兼职职位 |
|-----|---------|----------------|----------|
| 郭宝安 | 董事长、总经理 | 融投兴 | 监事 |
| | | 深圳欢乐梦 | 董事长 |
| 许晓珊 | 董事、副总经理 | 深圳欢乐梦 | 董事 |
| 汪祥斌 | 董事 | 深圳市慧动创想科技有限公司 | 执行董事、总经理 |
| | | 北京慧动印加网络科技有限公司 | 执行董事、经理 |
| 陈东 | 监事会主席 | 广州叶游信息技术有限公司 | 游戏设计工程师 |

（五）对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

截至本公开转让说明书签署日，董事、监事、高级管理人员存在对外投资情况，不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。具体情况如下：

| 姓名 | 职位 | 投资企业名称 | 股权比例（%） |
|-----|---------|---------------|---------|
| 郭宝安 | 董事长、总经理 | 融投兴 | 70.00 |
| | | 深圳欢乐梦 | 75.00 |
| 许晓珊 | 董事、副总经理 | 融投兴 | 30.00 |
| | | 深圳欢乐梦 | 10.00 |
| 汪祥斌 | 董事 | 深圳市慧动创想科技有限公司 | 62.28 |

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

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

（七）公司董事、监事和高级管理人员的诚信状况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员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的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；报告期内没有应对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，没有个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为。公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺其真实性。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员不存在被列入失信联合惩戒对象名单的情形，亦不存在因违法行为而被列入环保、食品药品、产品质量和其他领域各级监管部门公布的其他形式“黑名单”的情形。

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

八、报告期内公司董事、监事、高级管理人员的变动情况

（一）董事变动情况

报告期内，有限公司阶段，有限公司执行董事由许晓珊变更为郭宝安。

2016年11月15日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举郭宝安、许晓珊、汪祥斌、李凤云、吴少娟为公司董事会董事，其中郭宝安为董事长。

2017年2月24日，公司召开2017年第三次临时股东大会，董事吴少娟更换为麦宏湘。

（二）监事变动情况

报告期内，有限公司阶段，有限公司监事由郭宝安变更为许晓珊。

2016年11月15日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举陈东为股东

代表监事。2016年11月15日，公司召开职工代表大会，选举江壮杰、董火青为职工监事。

（三）高级管理人员

报告期内，有限公司阶段，有限公司总理由许晓珊变更为郭宝安。

2016年11月15日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任郭宝安为公司总经理，许晓珊为公司副总经理，李凤云为公司财务负责人，吴少娟为公司董事会秘书。

2017年3月17日，公司召开第一届董事会第六次会议，同意吴少娟辞去董事会秘书一职，聘任许冰飞为董事会秘书。

公司董事、监事和高级管理人员的任职符合现行法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，公司董事、监事、高级管理人员报告期内所发生的变化情况符合相关法规和《公司章程》的规定，并履行了必要的法律程序，没有对公司持续经营造成不利影响。

第四节 公司财务

一、最近两年经审计的财务报表

(一) 资产负债表

货币单位：元

| 资产 | 2016年12月31日 | 2015年12月31日 |
|---------------|----------------------|---------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 4,052,814.05 | 186,362.30 |
| 应收票据 | - | - |
| 应收账款 | 6,987,602.12 | 2,228,606.31 |
| 预付款项 | 465,860.47 | 14,080.00 |
| 应收股利 | - | - |
| 其他应收款 | 131,723.65 | 3,675.00 |
| 存货 | 4,198,248.11 | 2,487,689.48 |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - |
| 其他流动资产 | - | - |
| 流动资产合计 | 15,836,248.40 | 4,920,413.09 |
| 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 | 211,929.83 | 142,010.87 |
| 在建工程 | - | - |
| 工程物资 | - | - |
| 固定资产清理 | - | - |

| 资产 | 2016年12月31日 | 2015年12月31日 |
|----------------|----------------------|---------------------|
| 无形资产 | 4,729,341.33 | 2,570,947.81 |
| 开发支出 | - | - |
| 商誉 | - | - |
| 长期待摊费用 | 76,813.41 | - |
| 递延所得税资产 | 55,165.28 | 29,323.77 |
| 其他非流动资产 | - | - |
| 非流动资产合计 | 5,073,249.85 | 2,742,282.45 |
| 资产总计 | 20,909,498.25 | 7,662,695.54 |

资产负债表（续）

货币单位：元

| 负债和所有者权益 | 2016年12月31日 | 2015年12月31日 |
|---------------|---------------------|---------------------|
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | - | - |
| 交易性金融负债 | - | - |
| 应付票据 | - | - |
| 应付账款 | 4,741,888.46 | 200,471.68 |
| 预收款项 | 1,679,334.36 | 1,024,915.16 |
| 应付职工薪酬 | 267,200.03 | 93,260.37 |
| 应交税费 | 296,521.50 | 316,425.74 |
| 应付利息 | - | - |
| 应付股利 | - | - |
| 其他应付款 | 268,238.61 | 1,409,505.01 |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - |
| 其他流动负债 | - | - |
| 流动负债合计 | 7,253,182.96 | 3,044,577.96 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | - | - |
| 应付债券 | - | - |
| 长期应付款 | - | - |

| 负债和所有者权益 | 2016年12月31日 | 2015年12月31日 |
|-------------------|----------------------|---------------------|
| 专项应付款 | - | - |
| 预计负债 | - | - |
| 递延收益 | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - |
| 非流动负债合计 | - | - |
| 负债合计 | 7,253,182.96 | 3,044,577.96 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 12,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 资本公积 | 1,565,379.34 | - |
| 减：库存股 | - | - |
| 专项储备 | - | - |
| 盈余公积 | 9,093.59 | - |
| 一般风险准备 | - | - |
| 未分配利润 | 81,842.36 | -381,882.42 |
| 所有者权益合计 | 13,656,315.29 | 4,618,117.58 |
| 负债和所有者权益总计 | 20,909,498.25 | 7,662,695.54 |

(二) 利润表

货币单位：元

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|----------------------------|----------------------|----------------------|
| 一、营业收入 | 29,682,490.26 | 15,843,158.61 |
| 减：营业成本 | 22,246,915.59 | 12,341,527.90 |
| 税金及附加 | 120,906.14 | 45,062.28 |
| 销售费用 | 1,739,585.05 | 1,083,039.91 |
| 管理费用 | 4,074,235.64 | 1,943,502.12 |
| 财务费用 | -2,657.33 | -183.25 |
| 资产减值损失 | 250,473.46 | -75,931.93 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | - | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | - | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 1,253,031.71 | 506,141.58 |
| 加：营业外收入 | 8,074.96 | 33,080.03 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - |
| 减：营业外支出 | 5,000.00 | 253.03 |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 1,256,106.67 | 538,968.58 |
| 减：所得税费用 | 217,908.96 | 303,856.88 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,038,197.71 | 235,111.70 |
| 五、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.14 | 0.47 |

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|------------|--------------|------------|
| (二) 稀释每股收益 | 0.14 | 0.47 |
| 六、其他综合收益 | - | - |
| 七、综合收益总额 | 1,038,197.71 | 235,111.70 |

(三) 现金流量表

货币单位：元

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|---------------------------|--------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 30,198,850.90 | 18,895,205.00 |
| 收到的税费返还 | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 13,841.38 | 639,050.53 |
| 经营活动现金流入小计 | 30,212,692.28 | 19,534,255.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 23,324,776.20 | 16,962,770.13 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 2,639,930.07 | 1,352,555.74 |
| 支付的各项税费 | 1,214,261.42 | 340,928.09 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 3,629,591.93 | 2,180,622.81 |
| 经营活动现金流出小计 | 30,808,559.62 | 20,836,876.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -595,867.34 | -1,302,621.24 |
| 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 | - | - |

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|---------------------------|----------------------|----------------------|
| 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 | 3,537,680.91 | 3,257,783.40 |
| 投资支付的现金 | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | 3,537,680.91 | 3,257,783.40 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,537,680.91 | -3,257,783.40 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 8,000,000.00 | 4,500,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | - | - |
| 发行债券收到的现金 | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | 8,000,000.00 | 4,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | - |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | - | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 8,000,000.00 | 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增加额 | 3,866,451.75 | -60,404.64 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 186,362.30 | 246,766.94 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 4,052,814.05 | 186,362.30 |

(四) 所有者权益变动表

| 项目 | 2016 年度 | | | | |
|-----------------------|--------------|--------------|----------|--------------|--------------|
| | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上期期末余额 | 5,000,000.00 | - | - | -381,882.42 | 4,618,117.58 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - |
| 前期会计差错更正 | - | - | - | - | - |
| 二、本期期初余额 | 5,000,000.00 | - | - | -381,882.42 | 4,618,117.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 7,000,000.00 | 1,565,379.34 | 9,093.59 | 463,724.78 | 9,038,197.71 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | 1,038,197.71 | 1,038,197.71 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 7,000,000.00 | 1,000,000.00 | - | - | 8,000,000.00 |
| 1、股东投入的普通股 | 7,000,000.00 | 1,000,000.00 | - | - | 8,000,000.00 |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - |
| 3、其他 | - | - | - | - | - |
| （三）利润分配 | - | - | 9,093.59 | -9,093.59 | - |
| 1、提取盈余公积 | - | - | 9,093.59 | -9,093.59 | - |
| 2、提取法定公益金 | - | - | - | - | - |
| 3、对股东的分配 | - | - | - | - | - |
| 4、其他 | - | - | - | - | - |
| （四）所有者权益内部结转 | - | 565,379.34 | - | -565,379.34 | - |

| 项目 | 2016 年度 | | | | |
|-----------------|----------------------|---------------------|-----------------|------------------|----------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 1、资本公积转增股本 | - | - | - | - | - |
| 2、盈余公积转增股本 | - | - | - | - | - |
| 3、盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - |
| 4、其他 | - | 565,379.34 | - | -565,379.34 | - |
| 四、本期期末余额 | 12,000,000.00 | 1,565,379.34 | 9,093.59 | 81,842.36 | 13,656,315.29 |

(续上表)

货币单位：元

| 项目 | 2015 年度 | | | | |
|------------------------------|---------------------|------|------|--------------------|---------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 500,000.00 | - | - | -616,994.12 | -116,994.12 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - |
| 前期会计差错更正 | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初余额 | 500,000.00 | - | - | -616,994.12 | -116,994.12 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 4,500,000.00 | - | - | 235,111.70 | 4,735,111.70 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | 235,111.70 | 235,111.70 |
| （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 | - | - | - | - | - |

| 项目 | 2015 年度 | | | | |
|-----------------|---------------------|------|------|--------------------|---------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 3、其他 | - | - | - | - | - |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - |
| 1、提取盈余公积 | - | - | - | - | - |
| 2、提取法定公益金 | - | - | - | - | - |
| 3、对股东的分配 | - | - | - | - | - |
| 4、其他 | - | - | - | - | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - |
| 1、资本公积转增股本 | - | - | - | - | - |
| 2、盈余公积转增股本 | - | - | - | - | - |
| 3、盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - |
| 4、其他 | - | - | - | - | - |
| 四、本年年末余额 | 5,000,000.00 | - | - | -381,882.42 | 4,618,117.58 |

二、财务报表的编制基础、审计意见

（一）财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月，不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

（二）审计意见

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）接受委托，审计了公司截至 2015 年 12 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年度、2016 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2017 年 2017 年 4 月 24 日出具了标准无保留意见的《审计报告》（瑞华审字[2017]48410007 号），审计意见如下：

“我们认为，金飞跃公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金飞跃公司 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度、2015 年度的经营成果和现金流量。”

三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

(一) 主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度、2015 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从生产产品起至实现现金或现金等价物的期间。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。

4、记账本位币

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

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日当月 1 日的中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的

交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

7、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

（3）金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据为考虑证券价格的历史波动性为依据。

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同及贷款承诺

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

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

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

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

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

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风

险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

| | |
|---------|---|
| 账龄分析法组合 | 单项金额不重大的应收款项与经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备。 |
| 无信用风险组合 | 关联方款项、押金与保证金。 |

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项目 | 计提方法 |
|---------|----------------------|
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 |
| 无风险组合 | 单项计提，无明显减值证据时不计提坏账准备 |

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1年以内（含1年，下同） | 5 | 5 |
| 1-2年 | 10 | 10 |
| 2-3年 | 30 | 30 |
| 3-4年 | 50 | 50 |
| 4-5年 | 80 | 80 |
| 5年以上 | 100 | 100 |

b. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的计提方法说明

| 组合名称 | 计提方法 |
|-------|----------------------|
| 无风险组合 | 单项计提，无明显减值证据时不计提坏账准备 |

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(3) 坏账准备的转回

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

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货购入与入库时按实际成本计价，领用和发出时按个别计价法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

10、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（一）主要会计政策、会计估计”之“7、金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

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

权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承

担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

公司处置长期股权投资的，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

11、 固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（2）各类固定资产的折旧方法

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

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|-------|---------|--------|---------|
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（一）主要会计政策、会计估计”之“15、长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

（5）其他说明

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

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

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

12、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“(一) 主要会计政策、会计估计”之15“长期资产减值”。

13、借款费用

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

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

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

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

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

14、无形资产与开发支出

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“三、报告期内采用的主要会

计政策和会计估计”之“(一) 主要会计政策、会计估计”之“15、长期资产减值”。

15、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬与离职后福利。其中：

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

关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

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

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

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

17、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

18、收入

（1）商品销售收入

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

工业 4.0 解决方案收入具体确认原则：公司对客户需求进行前期调研，并提出解决方案，解决方案经客户确认后，公司与客户签订软件购销合同，约定软件型号、数量、金额、交付条件、交付时间、安装时间等内容，根据合同约定在软件交付或安装验收后确认销售收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

运营维护服务收入具体确认原则：运营维护服务收入主要包括软件升级与维护服务收入、培训服务收入和项目实施技术服务收入。对于软件升级与维护服务收入，在客户收到软件并安装成功后，按照合同约定的金额和维护期限，采用权责发生制确认当期应确认的收入。对于培训服务收入，在公司为客户提供培训服务并完成培训时确认收入。对于项目实施技术服务收入，在相关服务已提供，并经客户验收后确认收入。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

19、政府补助

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

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

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

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

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

20、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

21、 租赁

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

（1） 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2） 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（3） 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

22、重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

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

（7）递延所得税资产

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

（8）所得税

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

（9）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等

现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（二）重大会计政策、会计估计变更和前期差错更正及对公司利润的影响

1、会计政策变更

公司在报告期内未发生会计政策变更。

2、会计估计变更

公司在报告期内未发生重大会计估计变更。

3、前期会计差错更正

公司在报告期内未发生前期会计差错更正。

四、报告期内的主要会计数据和财务指标

（一）报告期内的主要财务指标

| 序号 | 指标 | 2016年12月31日 | 2015年12月31日 |
|----|----------------------|-------------|-------------|
| 1 | 资产总计（万元） | 2,090.95 | 766.27 |
| 2 | 股东权益合计（万元） | 1,365.63 | 461.81 |
| 3 | 归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元） | 1,365.63 | 461.81 |
| 4 | 每股净资产（元） | 1.14 | 0.92 |
| 5 | 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元） | 1.14 | 0.92 |
| 6 | 资产负债率（%） | 34.69 | 39.73 |

| | | | |
|-----------|-------------------------------|----------------|----------------|
| 7 | 流动比率（倍） | 2.18 | 1.62 |
| 8 | 速动比率（倍） | 1.60 | 0.80 |
| 序号 | 指标 | 2016 年度 | 2015 年度 |
| 1 | 营业收入（万元） | 2,968.25 | 1,584.32 |
| 2 | 净利润（万元） | 103.82 | 23.51 |
| 3 | 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元） | 103.82 | 23.51 |
| 4 | 扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 103.56 | 21.05 |
| 5 | 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） | 103.56 | 21.05 |
| 6 | 毛利率（%） | 25.05 | 22.10 |
| 7 | 净资产收益率（%） | 13.77 | 41,855.02 |
| 8 | 扣除非经常性损益后净资产收益率（%） | 13.73 | 37,472.08 |
| 9 | 基本每股收益（元/股） | 0.14 | 0.47 |
| 10 | 稀释每股收益（元/股） | 0.14 | 0.47 |
| 11 | 应收账款周转率（次） | 6.12 | 6.89 |
| 12 | 存货周转率（次） | 6.65 | 4.26 |
| 13 | 经营活动产生的现金流量净额（万元） | -59.59 | -130.26 |
| 14 | 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | -0.05 | -0.26 |

注：每股收益和净资产收益率根据中国证监会《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）计算填列。各期的每股收益和每股净资产计算过程中所使用的股份数已按期末实收资本数模拟股本计算。表中相关指标的计算公式如下：

- (1) 每股净资产=期末净资产/期末股本总额
- (2) 资产负债率=负债总计/资产总计
- (3) 流动比率=流动资产/流动负债
- (4) 速动比率=(流动资产-存货)/流动负债
- (5) 毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入

(6) 应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额

(7) 存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额

(8) 每股经营活动的现金流量净额=当期经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额

1、盈利能力分析

报告期内，公司的营业收入、营业成本、营业利润情况如下：

货币单位：元

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 | 增幅 (%) |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 营业收入 | 29,682,490.26 | 15,843,158.61 | 87.35 |
| 营业成本 | 22,246,915.59 | 12,341,527.90 | 80.26 |
| 营业利润 | 1,253,031.71 | 506,141.58 | 147.57 |
| 利润总额 | 1,256,106.67 | 538,968.58 | 133.06 |
| 净利润 | 1,038,197.71 | 235,111.70 | 341.58 |
| 扣除所得税影响后的非经常性损益 | 2,613.72 | 24,620.25 | -89.38 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 1,035,583.99 | 210,491.45 | 391.98 |

公司主营业务是为制造企业提供工业 4.0 解决方案及后期运营维护服务，方案包括企业规划、设计、生产管理与决策。2015 年度和 2016 年度的营业收入分别为：15,843,158.61 元和 29,682,490.26 元，2016 年度营业收入较 2015 年度营业收入增长 87.35%。主要原因为：（1）2016 年度，公司大力进行市场开拓，增加了销售部门的员工，并对公司销售团队的销售激励政策进行改革，大大提高了其销售积极性，营业收入迅速增长。（2）**公司智能制造整体解决方案的行业适用性和多样性得到拓展和延伸，业务从机械模具领域逐步延伸到汽车电子领域和智能家居领域。**2016 年度，公司进一步丰富了产品线，为更多客户提供不同的解决方案如以 Teamcenter 软件为基础的整体解决方案，新增大客户惠州华阳通用电子有限公司、海能达通信股份有限公司，当期新增 Teamcenter 软件相关的解决方案收入 6,708,117.52 元，占当期收入增加额的 48.47%。（3）公司的运营维护服务是基于公司已提供的工业 4.0 解决方案，一般而言，公司为客户提供工业 4.0 解决方案后，一年内进行免费维护，一年后，公司与客户签订产品维护合同，按照合同约定收取运营维护服务费，随着公司历年客户的积淀，运营维护服务收入总体呈增长趋势。（4）**技术人**

员业务能力通过上游供应商的技能培训和考核，取得专业技术支持服务资质，提升加强了持续运营和维护能力，运营维护服务收入随之上涨。(5) 国内经济经过几年的快速增长后期后，宏观经济增速放缓，制造企业形势不容乐观，各大企业为了应对市场增速放缓的冲击，更加注重寻求提高生产效率方法，探索产业升级之路，公司提前布局经营战略，将主营业务从提供信息化产品提升到为制造业客户提供整体解决方案，公司为客户提供工业 4.0 解决方案，有助于协助客户优化生产流程、降本增效。

2015 年度和 2016 年度的营业成本分别为：12,341,527.90 元和 22,246,915.59 元，2016 年度营业成本较 2015 年度增加 80.26%。

2015 年度和 2016 年度，公司非经常性损益分别为 24,620.25 元和 2,613.72 元，扣除非经常性损益后的净利润分别为：210,491.45 元和 1,035,583.99 元。报告期内，非经常性损益对公司的经营业绩影响很小。

报告期内，公司的营业收入保持较快增长，公司盈利能力增强。

(1) 毛利率分析

报告期内公司的毛利率情况如下：

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|---------|---------------|---------------|
| 营业收入（元） | 29,682,490.26 | 15,843,158.61 |
| 营业成本（元） | 22,246,915.59 | 12,341,527.90 |
| 毛利（元） | 7,435,574.67 | 3,501,630.71 |
| 毛利率（%） | 25.05 | 22.10 |

与同行业挂牌公司的毛利率比较：

货币单位：万元

| 项目 | 宇航软件（835973） | |
|------|--------------|----------|
| | 2016 年度 | 2015 年度 |
| 营业收入 | 4,022.31 | 4,100.90 |
| 营业成本 | 3,293.22 | 2,893.98 |
| 毛利 | 729.09 | 1,206.92 |

| 项目 | 宇航软件（835973） | |
|--------|--------------|---------|
| | 2016 年度 | 2015 年度 |
| 毛利率（%） | 18.13 | 29.43 |

货币单位：万元

| 项目 | 云讯通（832575） | |
|--------|-------------|---------|
| | 2016 年度 | 2015 年度 |
| 营业收入 | 1,187.05 | 680.91 |
| 营业成本 | 945.56 | 552.71 |
| 毛利 | 241.49 | 128.20 |
| 毛利率（%） | 20.34 | 18.83 |

公司毛利率上涨原因详见本节之“四、报告期内的主要会计数据和财务指标”之“（二）营业收入、利润和毛利率情况”之“5、毛利率分析”。

与同行业挂牌公司相比，2015 年度，公司毛利率处于行业中等水平，2016 年度公司的毛利率处于行业较高水平，2016 年度与 2015 年度相比，公司的毛利率水平有所上升。

（2）净资产收益率及每股收益分析

公司 2015 年度和 2016 年度的净资产收益率分别为 41,855.02% 和 13.77%，基本每股收益分别为 0.47 元和 0.14 元。与 2015 年度相比，虽然公司净利润增加，但 2016 年度净资产收益率大幅下降，一是因为 2015 年初，公司净资产为负数，2015 年 12 月，公司进行增资，当期加权平均净资产增加较少，导致 2015 年度净资产收益率畸高，二是因为 2016 年度股东增资导致当期加权平均净资产增加较多所致。基本每股收益波动的主要原因与净资产收益率的波动原因基本一致。

（3）扣除非经常性损益后的净资产收益率分析

公司 2015 年度和 2016 年度的净资产收益率分别为 41,855.02% 和 13.77%，同期扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为 37,472.08% 和 13.73%。2015 年和 2016 年度扣除非经常性损益前后的净资产收益率差异较小。

整体而言，报告期内公司营业收入规模迅速增长，随着公司市场的拓展，公司盈利能力不断提高。与同行业新三板挂牌公司相比，2015 年度，公司的盈利能力处于中等水平，

2016 年度公司的盈利能力处于较高水平。

2、偿债能力分析

报告期内公司的偿债能力指标如下：

| 项目 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 |
|----------|------------------|------------------|
| 资产负债率（%） | 34.69 | 39.73 |
| 流动比率（倍） | 2.18 | 1.62 |
| 速动比率（倍） | 1.60 | 0.80 |

与同行业挂牌公司的偿债能力指标比较：

| 项目 | 宇航软件（835973） | |
|----------|------------------|------------------|
| | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 |
| 资产负债率（%） | 24.09 | 28.37 |
| 流动比率（倍） | 4.01 | 3.40 |
| 速动比率（倍） | 2.81 | 1.86 |

| 项目 | 云讯通（832575） | |
|----------|------------------|------------------|
| | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 |
| 资产负债率（%） | 25.29 | 7.37 |
| 流动比率（倍） | 4.08 | 13.26 |
| 速动比率（倍） | 4.08 | 13.26 |

从报告期的偿债能力指标来看，公司 2015 年 12 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日的资产负债率分别为 39.73% 和 34.69%，流动比率分别为 1.62 和 2.18，速动比率分别为 0.8 和 1.60。

与 2015 年 12 月 31 日相比，2016 年 12 月 31 日的资产负债率有所下降，主要系 2016 年公司多次增资，期末的所有者权益总额增加较多所致。报告期内，公司执行较为稳健的财务政策，保持安全合理的财务结构，资产负债率水平较低，因此，公司的长期偿债能力较强。

2016 年 12 月 31 日，公司流动比率、速动比率大幅上升，一是由于公司 2016 年增资 800.00 万元，货币资金大幅增加，2016 年 12 月 31 日，货币资金较 2015 年 12 月 31 日增

加 3,866,451.75 元；二是由于公司业务规模扩大，营业收入大幅增长，公司经营情况明显改善，净利润和经营活动现金流情况逐步向好。

报告期内，总体而言公司资产负债率水平较低，财务政策稳健，长期偿债风险较小。从流动比率和速动比率来看，均处在安全的水平，短期偿债风险较小。与同行业新三板挂牌公司相比，报告期内公司的偿债能力较弱。

3、营运能力分析

报告期内，公司营运能力指标如下：

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|------------|---------|---------|
| 应收账款周转率（次） | 6.12 | 6.89 |
| 存货周转率（次） | 6.65 | 4.26 |

与同行业挂牌公司的营运能力指标比较：

| 项目 | 宇航软件（835973） | |
|------------|--------------|---------|
| | 2016 年度 | 2015 年度 |
| 应收账款周转率（次） | 7.07 | 5.49 |
| 存货周转率（次） | 3.98 | 7.65 |

| 项目 | 云讯通（832575） | |
|------------|-------------|---------|
| | 2016 年度 | 2015 年度 |
| 应收账款周转率（次） | 3.07 | 2.30 |
| 存货周转率（次） | - | 30.16 |

从公司报告期内的营运指标看，2015 年和 2016 年度的应收账款周转率分别为：6.89 和 6.12。2016 年度公司营业收入迅速增加，期末应收账款余额也增加较多，致使 2016 年末应收账款平均余额增加较多、应收账款周转率有所下降。总体而言，公司应收账款余额较大，但账龄较短，主要客户信用良好，坏账风险较小。

从公司报告期内的营运指标看，2015 年和 2016 年度的存货周转率分别为：4.26 和 6.65。2016 年度，公司存货周转率有所上升，主要是由于公司 2016 年度营业收入大幅增加，营业成本相应大幅增加，而同期平均库存上升幅度较小所致。总体而言，公司的存货

周转率处于正常水平。

与同行业新三板挂牌公司相比，2015 年度公司的应收账款周转率处于较高水平，但存货周转率相对较低，2016 年度公司的应收账款周转率处于中等水平，但存货周转率相对较高。

4、现金流量分析

从公司报告期内的现金流量来看，2015 年和 2016 年度的现金及现金等价物的净增加额分别为：-60,404.64 元和 3,866,451.75 元，具体情况如下：

货币单位：元

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|---------------|---------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -595,867.34 | -1,302,621.24 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,537,680.91 | -3,257,783.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 8,000,000.00 | 4,500,000.00 |
| 汇率变动对现金的影响 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | 3,866,451.75 | -60,404.64 |

(1) 经营活动现金流量的变动原因分析：

货币单位：元

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 30,198,850.90 | 18,895,205.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 13,841.38 | 639,050.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 23,324,776.20 | 16,962,770.13 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 2,639,930.07 | 1,352,555.74 |
| 支付的各项税费 | 1,214,261.42 | 340,928.09 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 3,629,591.93 | 2,180,622.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -595,867.34 | -1,302,621.24 |

从公司经营活动的现金流情况来看，2015 年和 2016 年度经营活动产生的现金流量净额均为负，主要是因为公司处于快速发展阶段，需要开拓市场，并为营业收入的增长提前采购，占用了公司的流动资金。

公司2015年经营活动产生的现金流量净额为负主要是因为现金形式流出的往来款大于现金形式流入的往来款，体现为：①2015年度公司偿还及收回关联方拆借资金现金流入61.75万元；②2015年末应付账款相比年初减少452.52万元。

公司2016年度经营活动产生的现金流量净额为负主要是因为：①2016年公司的销售收入相比2015年增加较大，且2016年的销售收入主要集中在下半年，因此应收账款增加较大，2016年第四季度的工业4.0解决方案销售收入约为996万元，占全年销售收入的比例为33.57%。第四季度销售收入增加导致2016年末应收账款余额比2015年增加475.90万元，经营性资产的增加大于经营性负债的增加，从而导致经营活动的现金流入减少。②2016年度公司以现金形式支付的职工薪酬较2015年度相比增加较多，从而导致经营活动的现金流出增加。③2016年度，公司偿还向股东及关联方拆借资金120.95万元，从而导致经营活动的现金流出增加。

总体来说，2015年度公司根据信用期及时进行付款，应付账款大幅减少，2016年度公司大力开拓市场，进一步丰富了产品线，业务规模扩大，收入增多，导致部分客户尚未到回款账期，应收账款大幅增长，但应收的收款小于应付的付款，且偿还了拆借资金。所以报告期内经营活动产生的现金流量净额为负。

报告期内收到的其他与经营活动有关的现金、支付的其他与经营活动有关的现金具体情况如下：

①收到的其他与经营活动有关的现金

货币单位：元

| 项目 | 2016年度 | 2015年度 |
|----------------|------------------|-------------------|
| 除政府补助外的付现营业外收入 | 874.96 | 9,080.00 |
| 利息收入 | 5,766.42 | 1,676.09 |
| 政府补助 | 7,200.00 | - |
| 往来款 | - | 628,294.44 |
| 合计 | 13,841.38 | 639,050.53 |

②支付的其他与经营活动有关的现金

货币单位：元

| 项目 | 2016年度 | 2015年度 |
|---------|--------------|--------------|
| 银行手续费 | 3,109.09 | 1,492.84 |
| 其他付现费用 | 2,352,167.79 | 2,179,129.97 |
| 营业外赞助支出 | 5,000.00 | - |
| 往来款 | 1,269,315.05 | - |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 3,629,591.93 | 2,180,622.81 |
|----|--------------|--------------|

报告期内，公司其他付现费用金额较大，主要是销售费用和管理费用支付的中介机构费用、咨询服务费、租金、水电及物业管理费、办公费等。

2015 年和 2016 年度公司的净利润分别为：235,111.70 元和 1,038,197.71 元；经营活动产生的现金流量净额分别为-1,302,621.24 元和-595,867.34 元，报告期内，公司的净利润与经营活动产生的现金流量净额差异较大，主要是由经营性应收项目与经营性应付项目的增减变动等所致。其中，2016 年公司营业收入大幅增加导致经营性往来科目有所增长：应收账款 2016 年末较 2015 年末增加 4,758,995.81 元；预收款项 2016 年末较 2015 年末增加 654,419.20 元；应付账款 2016 年末较 2015 年末增加 4,541,416.78 元；其他应付款 2016 年末较 2015 年末减少 1,141,266.40 元。详见下表“将净利润调节为经营活动现金流量”。

将净利润调节为经营活动现金流量：

货币单位：元

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|----------------------------------|---------------|--------------|
| 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 1,038,197.71 | 235,111.70 |
| 加：资产减值准备 | 250,473.46 | -75,931.93 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 65,546.86 | 73,567.77 |
| 无形资产摊销 | 913,327.13 | 394,143.42 |
| 长期待摊费用摊销 | 9,601.68 | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | - | - |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | - | - |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | - | - |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | - | - |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | - | - |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | - 25,841.51 | 18,982.98 |
| 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) | -1,710,558.63 | 823,477.05 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -5,589,298.39 | 4,211,346.39 |

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|-----------------------|--------------------|----------------------|
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 4,452,684.35 | -6,983,318.62 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -595,867.34 | -1,302,621.24 |

(2) 投资活动现金流量的变动原因分析:

从公司投资活动产生的现金流情况来看, 2015 年和 2016 年度投资活动产生的现金流量净额分别为: -3,257,783.40 元和-3,537,680.91 元, 主要系购入无形资产支付的现金。

(3) 筹资活动现金流量的变动原因分析:

从公司筹资活动产生的现金流情况来看, 2015 年度和 2016 年度筹资活动产生的现金流量净额分别为: 4,500,000.00 元和 8,000,000.00 元, 2015 年度和 2016 年度筹资活动产生的现金流量净额为正, 主要系公司收到的股东增资款项。

(二) 营业收入、利润和毛利率情况

1、收入确认及成本核算方法

(1) 收入具体确认办法

根据企业会计准则关于收入确认的基本原则, 本公司各项具体业务的收入确认原则及方法如下:

公司主营业务收入包括工业 4.0 解决方案收入和运营维护服务收入。

①工业 4.0 解决方案收入:

公司对客户需求进行前期调研, 并提出解决方案, 解决方案经客户确认后, 公司与客户签订软件购销合同, 约定软件型号、数量、金额、交付条件、交付时间、安装时间等内容, 根据合同约定在软件交付或安装验收后确认销售收入。风险和所有权转移时点为软件交付时, 或者安装成功并经买方验收。

②运营维护服务收入: 主要包括软件升级与维护服务收入、培训服务收入和项目实施技术服务收入。对于软件升级与维护服务收入, 在客户收到软件并安装成功后, 按照合同约定的金额和维护期限, 采用权责发生制确认当期应确认的收入。对于培训服务收入, 在公司为客户提供培训服务并完成培训时确认收入。对于项目实施技术服务收入, 在相关服

务已提供，并经客户验收后确认收入。

(2) 成本具体核算方法

①工业 4.0 解决方案成本：工业 4.0 解决方案成本的核算包括软件成本、软件咨询服务成本、人工成本和费用。软件成本按照销售数量和存货发出计价方法计算；软件咨询服务成本按照对应的项目归入当期成本；人工成本和费用因受公司规模、技术人员的限制未按照项目核算，采用部门核算方式归集，将技术部门相关人员发生的人工成本和费用计入销售成本。

②运营维护服务成本：运营维护服务成本的核算包括服务成本、人工成本、费用。服务成本按照对应的项目归集，人工成本和相关费用按照部门人员归集，将技术部负责运营维护人员发生的人工成本、费用计入运维成本。

2、营业收入分析

报告期内营业收入、营业成本、毛利、毛利率情况如下：

货币单位：元

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 | 增幅 (%) |
|---------|---------------|---------------|--------|
| 营业收入 | 29,682,490.26 | 15,843,158.61 | 87.35 |
| 营业成本 | 22,246,915.59 | 12,341,527.90 | 80.26 |
| 毛利 | 7,435,574.67 | 3,501,630.71 | 112.35 |
| 毛利率 (%) | 25.05 | 22.10 | 13.35 |

2016 年度营业收入较 2015 年度增长 87.35%，主要是由于：（1）国内经济经过几年的快速增长期后，宏观经济增速放缓，制造企业形势不容乐观，各大企业为了应对市场增速放缓的冲击，更加注重寻求提高生产效率方法，探索产业升级之路，**公司提前布局经营战略，将主营业务从提供信息化产品提升到为制造业客户提供整体解决方案**，公司为客户提供工业 4.0 解决方案，**有助于协助客户优化生产流程、降本增效**。（2）2016 年度，公司加大市场开拓力度，新增了销售人员，并对公司销售团队的销售激励政策进行改革，大大提高了其销售积极性。（3）**公司智能制造整体解决方案的行业适用性和多样性得到拓展和延伸，业务从机械模具领域逐步延伸到汽车电子领域和智能家居领域**。2016 年度，公司进一步丰富了产品线，为更多客户提供不同的解决方案如以 Teamcenter 软件为基础的整体解决方案，新增大客户惠州华阳通用电子有限公司、海能达通信股份有限公司，当期新增 Teamcenter 软件相关的解决方案收入 6,708,117.52 元，占当期收入增加额的

48.47%。(4) 公司的运营维护服务是基于公司已提供的工业 4.0 解决方案, 一般而言, 公司为客户提供工业 4.0 解决方案后, 一年内进行免费维护, 一年后, 公司与客户签订产品维护合同, 按照合同约定收取运营维护服务费, 随着公司历年客户的积淀, 服务费总体呈增长趋势。(5) 技术人员业务能力通过上游供应商的技能培训和考核, 取得专业技术支持服务资质, 提升加强了持续运营和维护能力, 运营维护服务收入随之上涨。

2016 年度营业成本较 2015 年度增长 80.26%, 营业成本增长的幅度小于同期营业收入的增长幅度, 主要原因系随着公司行业经验积累和对解决方案持续优化, 公司议价能力有所提高, 毛利率上涨。

(1) 主营业务收入占营业收入比例

报告期内, 公司营业收入构成如下:

货币单位: 元

| 项目 | 2016 年度 | | 2015 年度 | |
|--------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 主营业务小计 | 29,682,490.26 | 100.00 | 15,843,158.61 | 100.00 |
| 其他业务小计 | - | - | - | - |
| 合计 | 29,682,490.26 | 100.00 | 15,843,158.61 | 100.00 |

报告期内公司主营业务收入占比均为 100.00%, 即均来源于工业 4.0 解决方案收入和相应的运营维护服务收入, 公司主营业务突出。

(2) 主营业务收入结构:

① 主营业务收入按产品类别列示:

货币单位: 元

| 类别 | 2016 年度 | | 2015 年度 | |
|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 工业 4.0 解决方案收入 | 27,253,945.62 | 91.82 | 14,565,967.64 | 91.94 |
| 运营维护服务收入 | 2,428,544.64 | 8.18 | 1,277,190.97 | 8.06 |
| 合计 | 29,682,490.26 | 100.00 | 15,843,158.61 | 100.00 |

报告期内, 公司主营业务收入主要来源于工业 4.0 解决方案收入, 占比稳定, 均在 90% 左右。运营维护服务收入主要系工业 4.0 解决方案后期的运营维护服务收入。

②主营业务收入按销售模式分类：

货币单位：元

| 分类 | 2016 年度 | | 2015 年度 | |
|------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 直销模式 | 29,682,490.26 | 100.00 | 15,843,158.61 | 100.00 |
| 合计 | 29,682,490.26 | 100.00 | 15,843,158.61 | 100.00 |

公司的销售模式为直销，来源于直销业务的收入占比为 100%。

③主营业务收入分地区列示：

货币单位：元

| 地区 | 2016 年度 | | 2015 年度 | |
|------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 广东省内 | 28,319,967.81 | 95.41 | 15,399,431.94 | 97.20 |
| 广东省外 | 1,362,522.45 | 4.59 | 443,726.67 | 2.80 |
| 合计 | 29,682,490.26 | 100.00 | 15,843,158.61 | 100.00 |

报告期内，公司立足于深圳，业务范围主要辐射珠三角地区，这些地区经济发达、工业制造企业较多，更注重优化生产流程、降本增效，公司区域销售优势明显。

3、营业成本分析

报告期内公司的营业成本明细情况如下：

货币单位：元

| 项目 | 2016 年度 | | 2015 年度 | |
|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 工业 4.0 解决方案成本 | 20,655,747.38 | 92.85 | 11,793,126.79 | 95.56 |
| 运营维护服务成本 | 1,591,168.21 | 7.15 | 548,401.11 | 4.44 |
| 合计 | 22,246,915.59 | 100.00 | 12,341,527.90 | 100.00 |

公司营业成本主要包括工业 4.0 解决方案成本和运营维护服务成本。成本项目主要包括软件成本、服务成本和人工成本等。

4、营业收入和利润的变动趋势及原因

报告期内营业收入及利润变动如下表：

货币单位：元

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|------|---------------|---------------|
| 营业收入 | 29,682,490.26 | 15,843,158.61 |
| 营业成本 | 22,246,915.59 | 12,341,527.90 |
| 营业利润 | 1,253,031.71 | 506,141.58 |
| 利润总额 | 1,256,106.67 | 538,968.58 |
| 净利润 | 1,038,197.71 | 235,111.70 |

与 2015 年度相比，2016 年度公司营业收入增长 87.35%，营业成本增加 80.26%。

2015 年度和 2016 年度，利润总额分别为：538,968.58 元和 1,256,106.67 元；净利润分别为：235,111.70 元和 1,038,197.71 元。公司在报告期内利润总额和净利润实现快速增长的原因详见本节之“四、报告期内的主要会计数据和财务指标”之“（二）营业收入、利润和毛利率情况”之“1、盈利能力分析”。

5、毛利率分析

| 项目 | 2016 年度 | | | |
|------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|
| | 金额（元） | 比例（%） | 毛利 | 毛利率（%） |
| 主营业务收入 | 29,682,490.26 | 100.00 | 7,435,574.67 | 25.05 |
| 其中：工业 4.0 解决方案收入 | 27,253,945.62 | 91.82 | 6,598,198.24 | 24.21 |
| 运营维护服务收入 | 2,428,544.64 | 8.18 | 837,376.43 | 34.48 |
| 其他业务收入 | - | - | - | - |
| 合计 | 29,682,490.26 | 100.00 | 7,435,574.67 | 25.05 |

| 项目 | 2015 年度 | | | |
|------------------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额（元） | 比例（%） | 毛利 | 毛利率（%） |
| 主营业务收入 | 15,843,158.61 | 100.00 | 3,501,630.71 | 22.10 |
| 其中：工业 4.0 解决方案收入 | 14,565,967.64 | 91.94 | 2,772,840.85 | 19.04 |
| 运营维护服务收入 | 1,277,190.97 | 8.06 | 728,789.86 | 57.06 |
| 其他业务收入 | - | - | - | - |

| 项目 | 2015 年度 | | | |
|----|---------------|--------|--------------|---------|
| | 金额 (元) | 比例 (%) | 毛利 | 毛利率 (%) |
| 合计 | 15,843,158.61 | 100.00 | 3,501,630.71 | 22.10 |

2015 年度和 2016 年度，公司主营业务毛利率变动原因如下：

(1)公司工业 4.0 解决方案业务 2016 年度毛利率为 24.21%，较 2015 年度上升 5.17%，主要原因为：①公司经过多年的市场开拓和业务发展，在制造业内积累了丰富的客户资源，与许多知名品牌企业、特别是上市企业建立了长期良好的合作关系，例如惠州华阳通用电子有限公司、深圳市银宝山新科技股份有限公司、深圳市长盈精密技术股份有限公司、广东志高空调有限公司等，这些客户在各自行业中都拥有较高的品牌知名度和市场竞争力，既为公司产品的销售提供了比较稳定的市场空间，又提高了公司的市场知名度和美誉度。②公司拥有 10 个已取得软件著作权的软件，这些软件能帮助客户提升企业生产管理自动化和智能化水平，从而实现降本增效。随着公司行业经验积累和对解决方案的持续优化、二次开发能力以及知名度的提升，公司的议价能力有所提高。

(2)公司运营维护服务业务 2016 年度的毛利率为 34.48%，较 2015 年度下降 22.58%，运营维护服务毛利率下降主要是因为市场竞争激烈，为获取部分大客户的业务及未来的合作机会，公司对这部分项目实施了让利，相关项目的收入总额是 744,000.00 元，成本总额是 690,000.00 元，毛利率是 7.26%。

(三) 主要费用及变动情况

公司报告期的期间费用及其变动情况如下：

| 项目 | 2016 年度 | | 2015 年度 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 (元) | 比例 (%) | 金额 (元) | 比例 (%) |
| 销售费用 | 1,739,585.05 | 29.94 | 1,083,039.91 | 35.79 |
| 管理费用 | 4,074,235.64 | 70.11 | 1,943,502.12 | 64.22 |
| 财务费用 | -2,657.33 | -0.05 | -183.25 | -0.01 |
| 合计 | 5,811,163.36 | 100.00 | 3,026,358.78 | 100.00 |

报告期内，公司期间费用主要为管理费用、销售费用和财务费用，期间费用结构相对稳定。销售费用占比呈小幅下降趋势，管理费用占比呈小幅上升趋势，财务费用占比很小，

变动不大。

报告期内，公司各项期间费用占当期营业收入的比例情况具体如下：

| 项目 | 2016 年度 | | 2015 年度 | |
|------|---------------|------------|---------------|------------|
| | 金额（元） | 占营业收入比重（%） | 金额（元） | 占营业收入比重（%） |
| 销售费用 | 1,739,585.05 | 5.86 | 1,083,039.91 | 6.84 |
| 管理费用 | 4,074,235.64 | 13.73 | 1,943,502.12 | 12.27 |
| 财务费用 | -2,657.33 | -0.01 | -183.25 | - |
| 营业收入 | 29,682,490.26 | 100.00 | 15,843,158.61 | 100.00 |

报告期内各期间费用占营业收入的比重相对稳定。

1、报告期内，公司的销售费用构成情况如下：

货币单位：元

| 项目 | 2016 年度 | | 2015 年度 | |
|-------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 职工薪酬 | 930,742.92 | 53.52 | 446,327.70 | 41.22 |
| 咨询服务费 | 233,016.98 | 13.39 | 308,481.38 | 28.48 |
| 广告费用 | 105,416.00 | 6.06 | - | - |
| 租金、水电与物业管理费 | 94,322.21 | 5.42 | 33,193.79 | 3.06 |
| 业务招待费 | 115,863.30 | 6.66 | 108,335.59 | 10.00 |
| 汽车费用 | 51,392.01 | 2.95 | 50,448.80 | 4.66 |
| 办公费 | 28,757.10 | 1.65 | 35,895.25 | 3.31 |
| 差旅费 | 52,020.45 | 2.99 | 100,357.40 | 9.27 |
| 其他 | 128,054.08 | 7.36 | - | - |
| 合计 | 1,739,585.05 | 100.00 | 1,083,039.91 | 100.00 |

公司销售费用主要包括销售人员的职工薪酬和咨询服务费等，2015年和2016年度，两项费用合计占销售费用的比例分别为69.70%和66.91%。主要变动原因为：（1）2016年以来，公司为了开拓市场，增加了销售部门的员工，并对公司销售团队的销售激励政策进行改革，大大提高了其销售积极性，2016年公司销售收入大幅增长，销售人员工资总额和平均工资均大幅上涨，销售人员的职工薪酬占销售费用的比例逐渐增加。（2）咨询服务费变动不大，但随着销售费用的上涨，咨询服务费占销售费用比例有所减少。（3）随着公

公司业务规模的扩大和人员的增加，公司原有的经营场所已不能满足公司发展的需求，公司于 2016 年下半年变更经营场所，新的经营场所租金及物业管理费上升。

2、报告期内，公司的管理费用构成情况如下：

货币单位：元

| 项目 | 2016 年度 | | 2015 年度 | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 研发费用 | 1,558,521.04 | 38.25 | 820,017.88 | 42.17 |
| 职工薪酬 | 1,164,260.17 | 28.58 | 445,391.24 | 22.92 |
| 中介机构费用 | 531,355.59 | 13.04 | 262,339.62 | 13.50 |
| 租金、水电与管理费 | 270,647.52 | 6.64 | 122,025.42 | 6.28 |
| 办公费 | 199,630.67 | 4.90 | 66,785.07 | 3.44 |
| 折旧与摊销 | 63,419.32 | 1.56 | 73,567.77 | 3.79 |
| 咨询服务费 | 62,470.98 | 1.53 | 114,250.65 | 5.88 |
| 业务招待费 | 51,731.39 | 1.27 | 7,181.50 | 0.37 |
| 差旅费 | 35,364.32 | 0.87 | 9,308.40 | 0.48 |
| 汽车费用 | 33,947.04 | 0.83 | 11,237.50 | 0.58 |
| 其他 | 102,887.60 | 2.53 | 11,397.07 | 0.59 |
| 合计 | 4,074,235.64 | 100.00 | 1,943,502.12 | 100.00 |

报告期内公司管理费用主要包括管理人员的职工薪酬、研发费用、中介机构费用、咨询服务费和租金水电费等，2015 年和 2016 年度，五项费用合计占当期管理费用的比重分别为 90.75% 和 88.04%。

2016 年度，管理费用大幅增加，主要是由于：（1）随着业务规模的扩大，公司增加人员招聘数量，职工薪酬、办公费和其他费用相应上升；（2）公司聘请中介机构对本次挂牌进行咨询辅导，中介费及服务费大幅增加；（3）随着公司业务规模的扩大和人员的增加，公司原有的经营场所已不能满足公司发展的需求，公司于 2016 年下半年变更经营场所，新的经营场所租金及物业管理费上升。

2015 年度和 2016 年度，公司研发费用及其占营业收入的比例情况如下：

货币单位：元

| 项 目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 393,100.99 | 354,886.53 |
| 无形资产摊销 | 913,327.13 | 394,143.42 |
| 咨询费 | 137,844.58 | - |
| 汽车费 | 10,099.97 | 16,504.40 |
| 办公费 | 42,539.87 | 18,686.85 |
| 差旅费 | 19,595.83 | 15,471.70 |
| 其他 | 42,012.67 | 20,324.98 |
| 研发费用合计 | 1,558,521.04 | 820,017.88 |
| 营业收入 | 29,682,490.26 | 15,843,158.61 |
| 研发费用和无形资产摊销占当期营业收入的比例 (%) | 5.25 | 5.18 |

3、报告期内，公司的财务费用构成情况如下：

货币单位：元

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|--------|-----------|----------|
| 利息支出 | - | - |
| 减：利息收入 | 5,766.42 | 1,676.09 |
| 银行手续费 | 2,589.09 | 1,492.84 |
| 其他 | 520.00 | - |
| 合计 | -2,657.33 | -183.25 |

公司财务费用主要包括利息收入和手续费。2015 年和 2016 年度，公司财务费用占营业收入的比重很小。

（四）非经常性损益情况

报告期内，公司的非经常性损益主要包括政府补助及其他营业外收入或支出。

1、公司报告期内非经常性损益情况如下：

货币单位：元

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|-----------|---------|---------|
| 非流动资产处置损益 | - | - |

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|---|-----------------|------------------|
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | - | - |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 7,200.00 | - |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | - | - |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | - | - |
| 非货币性资产交换损益 | - | - |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | - | - |
| 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | - | - |
| 债务重组损益 | - | - |
| 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等 | - | - |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | - | - |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益 | - | - |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | - | - |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | - | - |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | - | - |
| 对外委托贷款取得的损益 | - | - |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | - | - |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | - | - |
| 受托经营取得的托管费收入 | - | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,125.04 | 32,827.00 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - | - |
| 少数股东权益影响额 | - | - |
| 所得税影响额 | -461.24 | -8,206.75 |
| 合计 | 2,613.72 | 24,620.25 |

2、报告期内, 公司的营业外收入构成情况如下:

货币单位: 元

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|-------------|-----------------|------------------|
| 非流动资产处置损失 | - | - |
| 其中：固定资产报废损失 | - | - |
| 政府补助 | 7,200.00 | - |
| 其他 | 874.96 | 33,080.03 |
| 合计 | 8,074.96 | 33,080.03 |

2015 年度，营业外收入主要是保险公司理赔款和客户违约赔偿款。2016 年度，营业外收入主要是政府补助和保险公司理赔款。

2015 年度和 2016 年度，公司获得的政府补助均为与收益相关的补助，补助的具体内容详见下表：

货币单位：元

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 | 补助文件 |
|--------------|-----------------|---------|----------------------------|
| 计算机软件著作权登记补贴 | 6,300.00 | - | 2015 年深圳市第三批计算机软件著作权登记资助拨款 |
| 计算机软件著作权登记补贴 | 900.00 | - | 2016 年深圳市第一批计算机软件著作权登记资助拨款 |
| 合计 | 7,200.00 | - | |

3、报告期内，公司的营业外支出构成情况如下：

货币单位：元

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|-------------|-----------------|---------------|
| 非流动资产处置损失 | - | - |
| 其中：固定资产报废损失 | - | - |
| 其他 | 5,000.00 | 253.03 |
| 合计 | 5,000.00 | 253.03 |

4、报告期内，非经常性损益对经营成果的影响

货币单位：元

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|-------------------|--------------|------------|
| 扣除所得税影响后的非经常性损益净额 | 2,613.72 | 24,620.25 |
| 净利润 | 1,038,197.71 | 235,111.70 |

| | | |
|-------------------|------|-------|
| 非经常性损益净额占净利润比重（%） | 0.25 | 10.47 |
|-------------------|------|-------|

2015 年度和 2016 年度扣除所得税影响后的非经常性损益净额分别为 24,620.25 元和 2,613.72 元，分别占当期净利润的比例为 10.47%和 0.25%。2015 年度，非经常性损益净额占公司净利润的比例较大，主要是因为 2015 年度公司盈利状况逐步向好，但盈利规模仍较小，2016 年度，公司净利润大幅上涨，非经常性损益净额占公司净利润的比例较小，对当期经营成果不存在实质性的影响。

（五）主要税项和享受的税收优惠政策

1、公司适用的主要税种及其税率如下：

| 税种 | 计税依据 | 税率（%） |
|---------|--------|-------|
| 增值税 | 应税收入 | 17/6 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7 |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3 |
| 地方教育附加 | 应纳流转税额 | 2 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25/15 |

2、公司所享受的税收优惠政策情况

（1）企业所得税税收优惠政策

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，公司于 2016 年 11 月 21 日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，（编号为 GR201644202922），认定有效期为 3 年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十八条第二款规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司自 2016 年（含 2016 年）起连续 3 年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率计算所得税。

（2）增值税税收优惠政策

根据深圳市经济和信息化委员会 2013 年 9 月 29 日颁发的《软件企业认定证书》（证书编号：深 R-2012-0091），认定公司符合《进一步鼓励软件企业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定管理办法》的有关规定，为软件企业。根据《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）和《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）的有关规定，公司自行开发销售的软件产品按 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。

（六）报告期内各期末主要资产情况

1、资产分析

（1）资产结构总体分析

报告期内各期末，公司各类资产金额及占资产总额的比例如下：

| 项目 | 2016年12月31日 | | 2015年12月31日 | |
|-------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额（元） | 比例（%） | 金额（元） | 比例（%） |
| 流动资产 | 15,836,248.40 | 75.74 | 4,920,413.09 | 64.21 |
| 非流动资产 | 5,073,249.85 | 24.26 | 2,742,282.45 | 35.79 |
| 资产总额 | 20,909,498.25 | 100.00 | 7,662,695.54 | 100.00 |

报告期内，公司的资产总额分别为：7,662,695.54元和20,909,498.25元，与2015年12月31日相比，2016年12月31日的资产总额增加13,246,802.71元，流动资产中的货币资金及应收账款增加较多，货币资金增加主要系股东增资及新引入股东所致，应收账款的增加主要是由于公司营业收入大幅上涨，部分客户未到信用期，欠款增加所致。从资产构成看，报告期内公司流动资产占比有所上升，非流动资产占比有所下降。

①流动资产的构成情况：

公司流动资产主要为与主营业务活动密切相关的货币资金、应收账款及存货等，报告期内各期末，公司流动资产构成情况具体如下：

| 项目 | 2016年12月31日 | | 2015年12月31日 | |
|---------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额（元） | 比例（%） | 金额（元） | 比例（%） |
| 货币资金 | 4,052,814.05 | 25.59 | 186,362.30 | 3.79 |
| 应收账款 | 6,987,602.12 | 44.13 | 2,228,606.31 | 45.29 |
| 预付款项 | 465,860.47 | 2.94 | 14,080.00 | 0.29 |
| 其他应收款 | 131,723.65 | 0.83 | 3,675.00 | 0.07 |
| 存货 | 4,198,248.11 | 26.51 | 2,487,689.48 | 50.56 |
| 流动资产合计 | 15,836,248.40 | 100.00 | 4,920,413.09 | 100.00 |

公司的流动资产主要为货币资金、应收账款和存货。2015年12月31日和2016年12月31日，货币资金、应收账款和存货合计占流动资产的比例分别为99.64%和96.23%。

报告期内，货币资金占流动资产的比重大幅增加，主要系 2016 年公司股东增资和新引入股东所致。

②非流动资产构成情况：

报告期内各期末，公司非流动资产构成情况具体如下：

| 项目 | 2016年12月31日 | | 2015年12月31日 | |
|----------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额(元) | 比例(%) | 金额(元) | 比例(%) |
| 固定资产 | 211,929.83 | 4.18 | 142,010.87 | 5.18 |
| 无形资产 | 4,729,341.33 | 93.22 | 2,570,947.81 | 93.75 |
| 长期待摊费用 | 76,813.41 | 1.51 | - | - |
| 递延所得税资产 | 55,165.28 | 1.09 | 29,323.77 | 1.07 |
| 非流动资产合计 | 5,073,249.85 | 100.00 | 2,742,282.45 | 100.00 |

公司的非流动资产包括固定资产和无形资产，固定资产主要是运输设备和电子设备，无形资产主要是软件。

2、货币资金

货币单位：元

| 项目 | 2016年12月31日 | 2015年12月31日 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 库存现金 | 535.42 | 1,316.60 |
| 银行存款 | 4,052,278.63 | 185,045.70 |
| 合计 | 4,052,814.05 | 186,362.30 |

2015年12月31日和2016年12月31日，公司货币资金分别为186,362.30元和4,052,814.05元，占总资产比例分别为3.79%和25.59%。2016年12月31日，货币资金大幅上升主要是因为2016年股东增资、新引入股东所致。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

货币单位：元

| 类别 | 2016年12月31日 | | | |
|----|-------------|-------|------|---------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 计提比例(%) |

| 类别 | 2016年12月31日 | | | | |
|-------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面价值 |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合 | | | | | |
| (组合一)按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款 | 7,355,370.65 | 100.00 | 367,768.53 | 5.00 | 6,987,602.12 |
| (组合二)无风险组合 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合小计 | 7,355,370.65 | 100.00 | 367,768.53 | 5.00 | 6,987,602.12 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 7,355,370.65 | 100.00 | 367,768.53 | 5.00 | 6,987,602.12 |

(续上表)

货币单位：元

| 类别 | 2015年12月31日 | | | | |
|-------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面价值 |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合 | | | | | |
| (组合一)按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款 | 2,345,901.38 | 100.00 | 117,295.07 | 5.00 | 2,228,606.31 |
| (组合二)无风险组合 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合小计 | 2,345,901.38 | 100.00 | 117,295.07 | 5.00 | 2,228,606.31 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 2,345,901.38 | 100.00 | 117,295.07 | 5.00 | 2,228,606.31 |

2015年12月31日和2016年12月31日应收账款的账面价值分别为2,228,606.31元和6,987,602.12元，占同期流动资产的比例分别为45.29%和44.12%，应收账款占流动资产的比例基本稳定，报告期内公司应收账款账龄较短，客户信誉良好，坏账风险很小。

其中，组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下：

货币单位：元

| 账龄 | 2016年12月31日 | | | 2015年12月31日 | | |
|----|-------------|------|---------|-------------|------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|-------|---------------------|-------------------|-------------|---------------------|-------------------|-------------|
| 1 年以内 | 7,355,370.65 | 367,768.53 | 5.00 | 2,345,901.38 | 117,295.07 | 5.00 |
| 合计 | 7,355,370.65 | 367,768.53 | 5.00 | 2,345,901.38 | 117,295.07 | 5.00 |

报告期内，应收账款余额大幅增长，主要原因如下：

①客户对象及信用政策

公司的主营业务为客户提供工业 4.0 软件及相关互联网大数据软件的整体应用解决方案，并提供配套的设计、开发、销售及对应的运营维护服务。因此，公司的主要客户群体主要集中在制造行业各类型公司，特别是五金模具行业、汽车电子行业、塑胶模具行业。

公司产品主要客户大多为上市公司和行业内领先企业，其中包括海能达通信股份有限公司、东莞捷荣技术股份有限公司、东莞宜安科技股份有限公司、深圳市长盈精密技术股份有限公司等，客户信用较好且与公司保持稳定的合作关系。公司根据不同客户及与客户合作的商业信用情况对客户制定差异化的信用政策。对于工业 4.0 解决方案，公司一般预收 30% 货款，余下货款根据每个客户的具体情况给予不同的信用期，一般为 1-3 个月，个别特殊客户为 6 个月，极少有超过 6 个月的信用期。公司 2015 年度和 2016 年度应收账款周转率分别为 6.89 和 6.12，应收账款周转天数分别为 53 天和 60 天。2016 年第四季度，公司工业 4.0 解决方案收入为 9,964,030.12 元，截至 2016 年 12 月 31 日，大部分未到信用期，故应收账款大幅增长。

②业务特点

公司的主营业务为客户提供工业 4.0 软件及相关互联网大数据软件的整体应用解决方案，并提供配套的设计、开发、销售及对应的运营维护服务。公司销售收入按类别分为工业 4.0 解决方案收入、运营维护服务收入。从公司营业收入构成看，报告期内，工业 4.0 解决方案收入 27,253,945.62 元，占整体营业收入比例为 91.82%，为公司最主要的收入来源。一般来说，对于工业 4.0 解决方案，公司一般先预收 30% 货款，余下货款根据每个客户的具体情况给予不同的信用期，对于运营维护服务收入，公司一般先预收全部货款，第四季度销售收入主要是工业 4.0 解决方案收入，故应收账款大幅增长。

③收入变动情况

公司 2015 年度和 2016 年度主营业务收入分别 15,843,158.61 元和 29,682,490.26 元，2015 年末和 2016 年末应收账款账面余额分别为 2,345,901.38 元和 7,355,370.65 元，2016 年度主营业务收入较 2015 年度增长 87.35%，2016 年度营业收入的快速增长导致 2016 年末应收账款余额随之增加。

(2) 应收账款前五名单位情况

①截至 2016 年 12 月 31 日，公司应收账款前五名单位情况

| 序号 | 公司名称 | 与本公司关系 | 金额（元） | 占总额比例（%） | 账龄 | 款项性质 |
|----|----------------|--------|---------------------|--------------|-------|------|
| 1 | 海能达通信股份有限公司 | 非关联方 | 4,015,796.00 | 54.60 | 1 年以内 | 货款 |
| 2 | 深圳市兆威机电有限公司 | 非关联方 | 750,000.00 | 10.20 | 1 年以内 | 货款 |
| 3 | 东莞奈那卡斯精密压铸有限公司 | 非关联方 | 676,463.71 | 9.20 | 1 年以内 | 货款 |
| 4 | 东莞捷荣技术股份有限公司 | 非关联方 | 531,449.00 | 7.23 | 1 年以内 | 货款 |
| 5 | 深圳市溢创技术顾问有限公司 | 非关联方 | 280,000.00 | 3.81 | 1 年以内 | 货款 |
| 合计 | | | 6,253,708.71 | 85.04 | | |

②截至 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款前五名单位情况

| 序号 | 公司名称 | 与本公司关系 | 金额（元） | 占总额比例（%） | 账龄 | 款项性质 |
|----|-----------------|--------|---------------------|--------------|-------|------|
| 1 | 深圳市长盈精密技术股份有限公司 | 非关联方 | 1,300,000.00 | 55.42 | 1 年以内 | 货款 |
| 2 | 东莞市欧比迪精密五金有限公司 | 非关联方 | 250,000.00 | 10.66 | 1 年以内 | 货款 |
| 3 | 深圳市安和盛信息科技有限公司 | 非关联方 | 178,500.00 | 7.61 | 1 年以内 | 货款 |
| 4 | 天惠有机硅（深圳）有限公司 | 非关联方 | 113,538.46 | 4.84 | 1 年以内 | 货款 |
| 5 | 意拉德电子（东莞）有限公司 | 非关联方 | 94,778.00 | 4.04 | 1 年以内 | 货款 |
| 合计 | | | 1,936,816.46 | 82.56 | | |

(3) 无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款。

(4) 本报告期无实际核销的应收账款。

(5) 应收账款期末余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无应收其他关联方款项。

4、预付款项

2015 年 12 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日，公司预付账款余额分别为 14,080.00 元和 465,860.47 元，占同期流动资产的比例分别为 0.29%和 2.94%，预付账款占流动资产的比例

例略微上涨，主要为预付供应商的服务费和货款。

(1) 预付款项账龄分析

货币单位：元

| 账龄 | 2016年12月31日 | | 2015年12月31日 | |
|------|-------------------|---------------|------------------|---------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 465,860.47 | 100.00 | 14,080.00 | 100.00 |
| 合计 | 465,860.47 | 100.00 | 14,080.00 | 100.00 |

(2) 预付款项前五名情况

①截至2016年12月31日，公司预付款项金额前五名单位情况

货币单位：元

| 序号 | 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) | 账龄 | 未结算原因 |
|----|---------------------|--------|-------------------|--------------------|------|---------|
| 1 | 深圳广江知识产权代理有限公司 | 非关联方 | 302,649.68 | 64.97 | 1年以内 | 合同未执行完毕 |
| 2 | 北京融工场科技有限公司 | 非关联方 | 109,980.00 | 23.61 | 1年以内 | 合同未执行完毕 |
| 3 | 北京市君泽君(深圳)律师事务所 | 非关联方 | 27,515.71 | 5.91 | 1年以内 | 合同未执行完毕 |
| 4 | 中国石化销售有限公司广东深圳石油分公司 | 非关联方 | 11,500.77 | 2.47 | 1年以内 | 合同未执行完毕 |
| 5 | 长城宽带网络服务有限公司 | 非关联方 | 9,224.32 | 1.98 | 1年以内 | 合同未执行完毕 |
| | 合计 | | 460,870.48 | 98.94 | | |

②截至2015年12月31日，公司预付款项金额前五名单位情况

货币单位：元

| 序号 | 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) | 账龄 | 未结算原因 |
|----|-----------------|--------|------------------|--------------------|------|---------|
| 1 | 高敏 | 非关联方 | 12,000.00 | 85.23 | 1年以内 | 合同未执行完毕 |
| 2 | 中国电信股份有限公司深圳分公司 | 非关联方 | 2,080.00 | 14.77 | 1年以内 | 合同未执行完毕 |
| | 合计 | | 14,080.00 | 100.00 | | |

(3) 截至2016年12月31日，预付款项期末余额中无预付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类

货币单位：元

| 类别 | 2016年12月31日 | | | | |
|--------------------------|-------------------|---------------|------|---------|-------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面价值 |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合 | | | | | |
| (组合一)按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| (组合二)无风险组合 | 131,723.65 | 100.00 | | | 131,723.65 |
| 按信用风险特征组合小计 | 131,723.65 | 100.00 | | | 131,723.65 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 131,723.65 | 100.00 | | | 131,723.65 |

(续上表)

货币单位：元

| 类别 | 2015年12月31日 | | | | |
|--------------------------|-----------------|---------------|----------|----------|-----------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面价值 |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合 | | | | | |
| (组合一)按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| (组合二)无风险组合 | 3,675.00 | 100.00 | - | - | 3,675.00 |
| 按信用风险特征组合小计 | 3,675.00 | 100.00 | - | - | 3,675.00 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 3,675.00 | 100.00 | - | - | 3,675.00 |

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

货币单位：元

| 款项性质 | 2016年12月31日 | 2015年12月31日 |
|--------|-------------|-------------|
| 押金与保证金 | 126,035.00 | 3,675.00 |

| 款项性质 | 2016年12月31日 | 2015年12月31日 |
|------|-------------------|-----------------|
| 代垫费用 | 5,688.65 | - |
| 合计 | 131,723.65 | 3,675.00 |

2015年12月31日和2016年12月31日，公司其他应收款账面价值分别为3,675.00元和131,723.65元，占同期资产比重分别0.07%和0.83%，主要为房屋押金和代垫员工社保款等。2016年12月31日，其他应收款较2015年12月31日有较大幅度的增长，主要是由于2016年公司变更经营场所，同时扩大办公面积，新租赁的房产缴纳的房屋押金。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款情况

①截至2016年12月31日，公司其他应收款金额前五名单位/个人情况：

货币单位：元

| 单位名称/个人姓名 | 金额（元） | 占比（%） | 账龄 | 与公司关系 | 款项性质 |
|----------------|-------------------|---------------|------|-------|------|
| 深圳市前海中盛通科技有限公司 | 122,360.00 | 92.89 | 1年以内 | 非关联方 | 房租押金 |
| 个人社保 | 5,688.65 | 4.32 | 1年以内 | 非关联方 | 社保 |
| 姜鸢刚 | 3,675.00 | 2.79 | 5年以上 | 非关联方 | 房租押金 |
| 合计 | 131,723.65 | 100.00 | | | |

②截至2015年12月31日，公司其他应收款金额前五名单位/个人情况：

货币单位：元

| 单位名称/个人姓名 | 金额（元） | 占比（%） | 账龄 | 与公司关系 | 款项性质 |
|-----------|-----------------|---------------|------|-------|------|
| 姜鸢刚 | 3,675.00 | 100.00 | 5年以上 | 非关联方 | 房租押金 |
| 合计 | 3,675.00 | 100.00 | | | |

(4) 无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的其他应收款。

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(6) 期末其他应收款中无应收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款情况。

6、存货

(1) 公司存货主要为库存商品。2015年12月31日和2016年12月31日，公司存货分别

为2,487,689.48元和4,198,248.11元，占总资产比例分别为32.46%和20.08%。

①2016年12月31日，公司存货构成、跌价准备及账面价值情况如下：

货币单位：元

| 存货种类 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 占比（%） |
|-----------|---------------------|----------|---------------------|---------------|
| 库存商品 | 4,198,248.11 | - | 4,198,248.11 | 100.00 |
| 合计 | 4,198,248.11 | - | 4,198,248.11 | 100.00 |

②2015年12月31日，公司存货构成、跌价准备及账面价值情况如下：

货币单位：元

| 存货种类 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 占比（%） |
|-----------|---------------------|----------|---------------------|---------------|
| 库存商品 | 2,487,689.48 | - | 2,487,689.48 | 100.00 |
| 合计 | 2,487,689.48 | - | 2,487,689.48 | 100.00 |

2016年12月31日，公司存货大幅增长，主要是由于公司预计2017年度业务会进一步增长同时西门子软件成本可能上升，公司提前进行了备货。同时2016年度公司增资，为公司经营采购注入更充盈的资金，公司为规避价格上涨风险备货较多。

报告期内各期存货余额与当期工业4.0解决方案收入占比情况如下：

货币单位：元

| 项目 | 2016年12月31日/2016年度 | 2015年12月31日/2015年度 |
|-----------------------|--------------------|--------------------|
| 存货余额 | 4,198,248.11 | 2,487,689.48 |
| 工业4.0解决方案收入 | 29,682,490.26 | 15,843,158.61 |
| 存货余额占工业4.0解决方案收入比例（%） | 15.40 | 17.08 |

报告期内，公司存货余额虽有所上升，但存货余额占工业4.0解决方案收入比例基本稳定，属于根据销售需要进行的正常备货，存货规模与公司的经营规模总体匹配，没有出现存货大幅增长的情况。

2015年度和2016年度，公司存货周转率分别为4.26和6.65，存货周转天数分别为55天和86天，存货周转天数虽有所上升，但仍略高于同行业可比挂牌公司，处于合理状态。

公司库存商品质量稳定、技术先进、库龄较短、销售良好，不存在跌价风险。

7、固定资产

2015年12月31日和2016年12月31日，公司固定资产分别为142,010.87元和211,929.83元，占总资产比例分别为1.85%和1.01%。公司的固定资产主要为运输设备、电子设备、办公设备及其他。

(1) 固定资产明细情况：

①截至2016年12月31日，固定资产的明细情况

货币单位：元

| 项目 | 运输设备 | 电子设备 | 办公设备 | 其他设备 | 合计 |
|-------------|------------|------------|-----------|-----------|------------|
| ①账面原值 | | | | | |
| 2015年12月31日 | 420,379.70 | 115,693.24 | - | 59,709.83 | 595,782.77 |
| 本年增加金额 | - | 47,527.38 | 87,938.44 | - | 135,465.82 |
| 其中：购置 | - | 47,527.38 | 87,938.44 | - | 135,465.82 |
| 本年减少金额 | - | - | - | - | - |
| 其中：处置或报废 | - | - | - | - | - |
| 2016年12月31日 | 420,379.70 | 163,220.62 | 87,938.44 | 59,709.83 | 731,248.59 |
| ②累计折旧 | | | | | |
| 2015年12月31日 | 341,558.20 | 75,733.95 | - | 36,479.75 | 453,771.90 |
| 本年增加金额 | 37,508.38 | 17,701.84 | 4,177.08 | 6,159.56 | 65,546.86 |
| 其中：计提 | 37,508.38 | 17,701.84 | 4,177.08 | 6,159.56 | 65,546.86 |
| 本年减少金额 | - | - | - | - | - |
| 其中：处置或报废 | - | - | - | - | - |
| 2016年12月31日 | 379,066.58 | 93,435.79 | 4,177.08 | 42,639.31 | 519,318.76 |
| ③减值准备 | | | | | |
| 2015年12月31日 | - | - | - | - | - |
| 本年增加金额 | - | - | - | - | - |
| 其中：计提 | - | - | - | - | - |
| 本年减少金额 | - | - | - | - | - |
| 其中：处置或报废 | - | - | - | - | - |
| 2016年12月31日 | - | - | - | - | - |
| ④账面价值 | | | | | |

| 项目 | 运输设备 | 电子设备 | 办公设备 | 其他设备 | 合计 |
|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 2016年12月31日 | 41,313.12 | 69,784.83 | 83,761.36 | 17,070.52 | 211,929.83 |
| 2015年12月31日 | 78,821.50 | 39,959.29 | - | 23,230.08 | 142,010.87 |

②截至2015年12月31日，固定资产的明细情况

货币单位：元

| 项目 | 运输设备 | 电子设备 | 办公设备 | 其他设备 | 合计 |
|-------------|------------|------------|------|-----------|------------|
| ①账面原值 | | | | | |
| 2014年12月31日 | 420,379.70 | 115,693.24 | - | 59,709.83 | 595,782.77 |
| 本年增加金额 | - | - | - | - | - |
| 其中：购置 | - | - | - | - | - |
| 本年减少金额 | - | - | - | - | - |
| 其中：处置或报废 | - | - | - | - | - |
| 2015年12月31日 | 420,379.70 | 115,693.24 | - | 59,709.83 | 595,782.77 |
| ②累计折旧 | | | | | |
| 2014年12月31日 | 293,599.60 | 58,843.25 | - | 27,761.28 | 380,204.13 |
| 本年增加金额 | 47,958.60 | 16,890.70 | - | 8,718.47 | 73,567.77 |
| 其中：计提 | 47,958.60 | 16,890.70 | - | 8,718.47 | 73,567.77 |
| 本年减少金额 | - | - | - | - | - |
| 其中：处置或报废 | - | - | - | - | - |
| 2015年12月31日 | 341,558.20 | 75,733.95 | - | 36,479.75 | 453,771.90 |
| ③减值准备 | | | | | |
| 2014年12月31日 | - | - | - | - | - |
| 本年增加金额 | - | - | - | - | - |
| 其中：计提 | - | - | - | - | - |
| 本年减少金额 | - | - | - | - | - |
| 其中：处置或报废 | - | - | - | - | - |
| 2015年12月31日 | - | - | - | - | - |
| ④账面价值 | | | | | |

| 项目 | 运输设备 | 电子设备 | 办公设备 | 其他设备 | 合计 |
|-------------|------------|-----------|------|-----------|------------|
| 2015年12月31日 | 78,821.50 | 39,959.29 | - | 23,230.08 | 142,010.87 |
| 2014年12月31日 | 126,780.10 | 56,849.99 | - | 31,948.55 | 215,578.64 |

(2) 报告期内无暂时闲置的固定资产。

(3) 报告期内无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 2015年末和2016年末，公司无用于抵押或担保的固定资产。

8、无形资产

(1) 公司的无形资产主要为软件。2015年12月31日和2016年12月31日，公司无形资产分别为2,570,947.81元和4,729,341.33元，占总资产的比例分别为33.55%和22.62%。公司无形资产具体情况详见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“三、与公司业务相关的关键资源要素”之“(二) 主要无形资产”。明细情况如下：

①2016年12月31日无形资产的明细情况

货币单位：元

| 项目 | 软件 | 合计 |
|-------------|--------------|--------------|
| ①账面原值 | | |
| 2015年12月31日 | 3,236,082.68 | 3,236,082.68 |
| 本年增加金额 | 3,071,720.65 | 3,071,720.65 |
| 其中：购置 | 3,071,720.65 | 3,071,720.65 |
| 本年减少金额 | - | - |
| 其中：处置 | - | - |
| 2016年12月31日 | 6,307,803.33 | 6,307,803.33 |
| ②累计摊销 | | |
| 2015年12月31日 | 665,134.87 | 665,134.87 |
| 本年增加金额 | 913,327.13 | 913,327.13 |
| 其中：摊销 | 913,327.13 | 913,327.13 |
| 本年减少金额 | - | - |
| 其中：处置 | - | - |

| 项目 | 软件 | 合计 |
|-------------|--------------|--------------|
| 2016年12月31日 | 1,578,462.00 | 1,578,462.00 |
| ③减值准备 | | |
| 2015年12月31日 | - | - |
| 本年增加金额 | - | - |
| 其中：计提 | - | - |
| 本年减少金额 | - | - |
| 其中：处置 | - | - |
| 2016年12月31日 | - | - |
| ④账面价值 | | |
| 2016年12月31日 | 4,729,341.33 | 4,729,341.33 |
| 2015年12月31日 | 2,570,947.81 | 2,570,947.81 |

②2015年12月31日无形资产的明细情况

货币单位：元

| 项目 | 软件 | 合计 |
|-------------|--------------|--------------|
| ①账面原值 | | |
| 2014年12月31日 | 451,652.42 | 451,652.42 |
| 本年增加金额 | 2,784,430.26 | 2,784,430.26 |
| 其中：购置 | 2,784,430.26 | 2,784,430.26 |
| 本年减少金额 | - | - |
| 其中：处置 | - | - |
| 2015年12月31日 | 3,236,082.68 | 3,236,082.68 |
| ②累计摊销 | | |
| 2014年12月31日 | 270,991.45 | 270,991.45 |
| 本年增加金额 | 394,143.42 | 394,143.42 |
| 其中：摊销 | 394,143.42 | 394,143.42 |
| 本年减少金额 | - | - |
| 其中：处置 | - | - |

| 项目 | 软件 | 合计 |
|-------------|--------------|--------------|
| 2015年12月31日 | 665,134.87 | 665,134.87 |
| ③减值准备 | | |
| 2014年12月31日 | - | - |
| 本年增加金额 | - | - |
| 其中：计提 | - | - |
| 本年减少金额 | - | - |
| 其中：处置 | - | - |
| 2015年12月31日 | - | - |
| ④账面价值 | | |
| 2015年12月31日 | 2,570,947.81 | 2,570,947.81 |
| 2014年12月31日 | 180,660.97 | 180,660.97 |

(2) 2015年末和2016年末，公司无用于抵押或担保的无形资产。

(3) 无形资产可回收价值评估情况：

同致信德（北京）资产评估有限公司采用收益法，以2016年12月31日为评估基准日，对公司拥有的除CRM系统软件、RDCUS软件开发检测系统软件外的9项软件著作权资产组合的可回收价值进行了评估，并出具了“同致信德评报字[2017]第0048号”《资产评估报告书》。评估结论认为：

于评估基准日，公司的软件著作权的账面净值为418.52万元，可回收价值为428.15万元。

9、长期待摊费用

报告期内，长期待摊费用情况如下：

| 项目 | 2015年12月31日 | 本年增加金额 | 本年摊销金额 | 2016年12月31日 |
|-----|-------------|------------------|-----------------|------------------|
| 装修费 | - | 86,415.09 | 9,601.68 | 76,813.41 |
| 合计 | - | 86,415.09 | 9,601.68 | 76,813.41 |

10、递延所得税资产

报告期内，递延所得税资产情况如下：

货币单位：元

| 项目 | 2016年12月31日 | | 2015年12月31日 | |
|--------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 367,768.53 | 55,165.28 | 117,295.07 | 29,323.77 |
| 合计 | 367,768.53 | 55,165.28 | 117,295.07 | 29,323.77 |

其中，资产减值准备的情况如下：

货币单位：元

| 项目 | 2015年12月31日 | 本年增加 | 本期减少 | | 2016年12月31日 |
|------|-------------------|-------------------|------|----|-------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 117,295.07 | 250,473.46 | - | - | 367,768.53 |
| 合计 | 117,295.07 | 250,473.46 | - | - | 367,768.53 |

(续上表)

货币单位：元

| 项目 | 2014年12月31日 | 本年增加 | 本期减少 | | 2015年12月31日 |
|------|-------------------|------|------------------|----|-------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 193,227.00 | - | 75,931.93 | - | 117,295.07 |
| 合计 | 193,227.00 | - | 75,931.93 | - | 117,295.07 |

(七) 报告期内各期末主要负债情况

1、负债构成分析

报告期内各期末，公司负债构成及其占比情况如下：

货币单位：元

| 项目 | 2016年12月31日 | | 2015年12月31日 | |
|-------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 流动负债 | 7,253,182.97 | 100.00 | 3,044,577.96 | 100.00 |
| 非流动负债 | - | - | - | - |
| 负债合计 | 7,253,182.97 | 100.00 | 3,044,577.96 | 100.00 |

报告期内，公司负债全部为流动负债，无非流动负债。公司流动负债主要包括应付账款、预收款项、应交税费等。

报告期内各期末，公司流动负债构成情况具体如下：

货币单位：元

| 项目 | 2016年12月31日 | | 2015年12月31日 | |
|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 应付账款 | 4,741,888.46 | 65.38 | 200,471.68 | 6.58 |
| 预收款项 | 1,679,334.36 | 23.15 | 1,024,915.16 | 33.67 |
| 应付职工薪酬 | 267,200.03 | 3.68 | 93,260.37 | 3.06 |
| 应交税费 | 296,521.50 | 4.09 | 316,425.74 | 10.39 |
| 其他应付款 | 268,238.61 | 3.70 | 1,409,505.01 | 46.30 |
| 流动负债合计 | 7,253,182.96 | 100.00 | 3,044,577.96 | 100.00 |

2、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

货币单位：元

| 项目 | 2016年12月31日 | 2015年12月31日 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 1年以内（含1年） | 4,741,888.46 | 200,471.68 |
| 合计 | 4,741,888.46 | 200,471.68 |

2016年末应付账款期末余额较2015年末增加较多，主要系2016年公司营业收入大幅增长，公司采购随之大幅增长，由于公司的采购量增加，公司供应商西门子提供了较为宽松的采购政策，导致期末应付账款大幅增加。

(2) 期末应付账款前五名单位情况：

①2016年12月31日前五名单位情况：

货币单位：元

| 单位名称 | 金额（元） | 占比（%） | 账龄 | 与公司关系 |
|------------------|---------------------|---------------|------|-------|
| 西门子工业软件（上海）有限公司 | 4,361,552.84 | 91.97 | 1年以内 | 非关联方 |
| 迪艾工程技术软件（上海）有限公司 | 245,000.00 | 5.17 | 1年以内 | 非关联方 |
| 韶山市秦鼎科技有限公司 | 134,000.00 | 2.83 | 1年以内 | 非关联方 |
| 深圳市有才智通信有限公司 | 1,335.62 | 0.03 | 1年以内 | 非关联方 |
| 合计 | 4,741,888.46 | 100.00 | | |

②2015年12月31日前五名单位情况：

货币单位：元

| 单位名称 | 金额（元） | 占比（%） | 账龄 | 与公司关系 |
|---------------|-------------------|---------------|------|-------|
| 深圳市惟尔天创科技有限公司 | 125,000.00 | 62.35 | 1年以内 | 非关联方 |
| 深圳市祐豪科技有限公司 | 75,471.68 | 37.65 | 1年以内 | 非关联方 |
| 合计 | 200,471.68 | 100.00 | | |

3、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

货币单位：元

| 项目 | 2016年12月31日 | 2015年12月31日 |
|------|---------------------|---------------------|
| 1年以内 | 1,679,334.36 | 1,024,915.16 |
| 合计 | 1,679,334.36 | 1,024,915.16 |

(2) 报告期内各期末预收款项前五名单位情况：

①2016年12月31日前五名单位情况：

货币单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额（元） | 占比（%） | 账龄 |
|----------------|--------|------|---------------------|--------------|------|
| 铭板精密科技（中山）有限公司 | 非关联方 | 服务费 | 558,456.76 | 33.25 | 1年以内 |
| 东莞誉诚实业有限公司 | 非关联方 | 货款 | 180,000.00 | 10.72 | 1年以内 |
| 深圳建溢宝电子有限公司 | 非关联方 | 货款 | 175,845.42 | 10.47 | 1年以内 |
| 奇福精密塑胶（上海）有限公司 | 非关联方 | 服务费 | 131,674.54 | 7.84 | 1年以内 |
| 惠州华阳通用电子有限公司 | 非关联方 | 货款 | 121,551.00 | 7.24 | 1年以内 |
| 合计 | | | 1,167,527.72 | 69.52 | |

②2015年12月31日前五名单位情况：

货币单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额（元） | 占比（%） | 账龄 |
|----------------|--------|------|------------|-------|------|
| 铭板精密科技（中山）有限公司 | 非关联方 | 服务费 | 456,964.18 | 44.59 | 1年以内 |
| 东莞洲煌塑胶五金制品有限公司 | 非关联方 | 服务费 | 173,506.00 | 16.93 | 1年以内 |

| 单位名称 | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额（元） | 占比（%） | 账龄 |
|---------------|--------|------|-------------------|--------------|------|
| 惠州极帝电子有限公司 | 非关联方 | 服务费 | 85,661.33 | 8.36 | 1年以内 |
| 东莞南新塑胶制品有限公司 | 非关联方 | 货款 | 61,963.00 | 6.05 | 1年以内 |
| 东莞市亚讯塑料制品有限公司 | 非关联方 | 货款 | 60,229.00 | 5.88 | 1年以内 |
| 合计 | | | 838,323.51 | 81.79 | |

4、应付职工薪酬

(1) 报告期各期末，应付职工薪酬列示：

①2016年度应付职工薪酬情况

货币单位：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 | 93,260.37 | 2,733,865.32 | 2,559,925.66 | 267,200.03 |
| 离职后福利-设定提存计划 | - | 77,144.80 | 77,144.80 | - |
| 合计 | 93,260.37 | 2,811,010.12 | 2,637,070.46 | 267,200.03 |

②2015年度应付职工薪酬情况

货币单位：元

| 项目 | 2014年12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 2015年12月31日 |
|--------------|------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| 短期薪酬 | 80,061.20 | 1,312,584.80 | 1,299,385.63 | 93,260.37 |
| 离职后福利-设定提存计划 | - | 55,409.76 | 55,409.76 | - |
| 合计 | 80,061.20 | 1,367,994.56 | 1,354,795.39 | 93,260.37 |

(2) 报告期各期末短期薪酬列示

①2016年度短期薪酬情况

货币单位：元

| 项目 | 2015年12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 2016年12月31日 |
|-------------|-------------|--------------|--------------|-------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 93,260.37 | 2,374,638.06 | 2,203,032.90 | 264,865.53 |
| 职工福利费 | - | 285,283.12 | 285,283.12 | - |
| 社会保险费 | - | 48,569.14 | 48,569.14 | - |
| 其中：医疗保险费 | - | 44,730.66 | 44,730.66 | - |
| 工伤保险费 | - | 1,092.33 | 1,092.33 | - |

| 项目 | 2015年12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 2016年12月31日 |
|-----------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 生育保险费 | - | 2,746.15 | 2,746.15 | - |
| 住房公积金 | - | 25,375.00 | 23,040.50 | 2,334.50 |
| 合计 | 93,260.37 | 2,733,865.32 | 2,559,925.66 | 267,200.03 |

②2015年度短期薪酬情况

货币单位：元

| 项目 | 2014年12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 2015年12月31日 |
|-------------|------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 80,061.20 | 1,083,351.36 | 1,070,152.19 | 93,260.37 |
| 职工福利费 | - | 176,310.30 | 176,310.30 | - |
| 社会保险费 | - | 37,149.34 | 37,149.34 | - |
| 其中：医疗保险费 | - | 33,274.98 | 33,274.98 | - |
| 工伤保险费 | - | 726.26 | 726.26 | - |
| 生育保险费 | - | 3,148.10 | 3,148.10 | - |
| 住房公积金 | - | 15,773.80 | 15,773.80 | - |
| 合计 | 80,061.20 | 1,312,584.80 | 1,299,385.63 | 93,260.37 |

(3) 报告期各期末，设定提存计划列示

①2016年度设定提存计划情况

货币单位：元

| 项目 | 2015年12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 2016年12月31日 |
|-----------|-------------|------------------|------------------|-------------|
| 基本养老保险 | - | 72,841.20 | 72,841.20 | - |
| 失业保险费 | - | 4,303.60 | 4,303.60 | - |
| 合计 | - | 77,144.80 | 77,144.80 | - |

②2015年度设定提存计划情况

货币单位：元

| 项目 | 2014年12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 2015年12月31日 |
|-----------|-------------|------------------|------------------|-------------|
| 基本养老保险 | - | 49,799.78 | 49,799.78 | - |
| 失业保险费 | - | 5,609.98 | 5,609.98 | - |
| 合计 | - | 55,409.76 | 55,409.76 | - |

截至报告期期末，公司应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

5、应交税费

报告期各期末公司应交税费余额明细如下：

货币单位：元

| 项目 | 2016年12月31日 | 2015年12月31日 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 增值税 | 120,455.81 | 42,551.18 |
| 企业所得税 | 158,180.35 | 262,934.00 |
| 个人所得税 | - | 2,859.61 |
| 城市维护建设税 | 8,229.84 | 3,674.66 |
| 教育费附加 | 3,527.07 | 1,574.86 |
| 地方教育费附加 | 2,351.38 | 1,049.90 |
| 印花税 | 3,777.05 | 1,781.53 |
| 合计 | 296,521.50 | 316,425.74 |

2016年末应交税费期末余额与2015年末相比变化不大。

6、其他应付款

报告期内，公司其他应付款主要系关联方资金拆借。

(1) 按款项性质列示的其他应付款

货币单位：元

| 项目 | 2016年12月31日 | 2015年12月31日 |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 关联方资金拆借 | 268,238.61 | 1,409,505.01 |
| 合计 | 268,238.61 | 1,409,505.01 |

(2) 按账龄列示的其他应付款

货币单位：元

| 项目 | 2016年12月31日 | 2015年12月31日 |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 1年以内 | 268,238.61 | 1,409,505.01 |
| 合计 | 268,238.61 | 1,409,505.01 |

(3) 报告期内，期末余额前五名的其他应付款情况

①截至2016年12月31日，其他应付款前五名单位/个人情况

货币单位：元

| 单位名称/个人姓名 | 与本公司关系 | 性质或内容 | 金额（元） | 占比（%） | 账龄 |
|-----------|--------|-------|-------------------|---------------|----|
| 郭宝安 | 关联方 | 资金拆借 | 268,238.61 | 100.00 | 注 |
| 合计 | | | 268,238.61 | 100.00 | |

注：账龄在1年以内的金额为68,160.00元，账龄在1-2年的金额为100,498.75元，账龄在2-3年99,579.86元。

②截至2015年12月31日，其他应付款前五名单位/个人情况

货币单位：元

| 单位名称/个人姓名 | 与本公司关系 | 性质或内容 | 金额（元） | 占比（%） | 账龄 |
|-----------|--------|-------|---------------------|---------------|------|
| 香港金飞跃 | 关联方 | 资金拆借 | 1,038,924.00 | 73.71 | 2-3年 |
| 郭宝安 | 关联方 | 资金拆借 | 370,581.01 | 26.29 | 注 |
| 合计 | | | 1,409,505.01 | 100.00 | |

注：账龄在1年以内的金额为271,001.15元，账龄在1-2年的金额为99,579.86元。

(4) 报告期内各期末其他应付款中欠持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款及其他关联方欠款情况详见本节之“五、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”。

(八) 报告期股东权益情况

货币单位：元

| 项目 | 2016年12月31日 | 2015年12月31日 |
|----------------|----------------------|---------------------|
| 股本 | 12,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 资本公积 | 1,565,379.34 | - |
| 盈余公积 | 9,093.59 | - |
| 未分配利润 | 81,842.36 | -381,882.42 |
| 所有者权益合计 | 13,656,315.29 | 4,618,117.58 |

2015年末和2016年末,公司所有者权益分别为4,618,117.58元和13,656,315.29元,逐年稳步增长,主要系公司盈利逐年增长以及报告期内公司股东增资扩股和引入新增股东所致。

1、股本

有关公司股本的形成及变化情况,请详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股东情况”之“(五)股本的形成及其变化”相关内容。

2、资本公积

| 项目 | 2015年12月31日 | 本年增加额 | 本年减少额 | 2016年12月31日 |
|-----------|-------------|---------------------|----------|---------------------|
| 股本溢价 | - | 1,565,379.34 | - | 1,565,379.34 |
| 合计 | - | 1,565,379.34 | - | 1,565,379.34 |

有关公司股本溢价的形成及变化情况,请详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股东情况”之“(五)股本的形成及其变化”相关内容。

3、盈余公积**(1) 2016年度盈余公积增减变动情况**

货币单位：元

| 项目 | 2015年12月31日 | 本年增加额 | 本年减少额 | 2016年12月31日 |
|----|-------------|-------|-------|-------------|
|----|-------------|-------|-------|-------------|

| | | | | |
|-----------|----------|-----------------|----------|-----------------|
| 法定盈余公积 | - | 9,093.59 | - | 9,093.59 |
| 合计 | - | 9,093.59 | - | 9,093.59 |

(2) 2015 年度盈余公积增减变动情况

2015 年度公司盈余公积无增减变动。

4、未分配利润

报告期各期末，公司未分配利润的变化情况如下表所示：

货币单位：元

| 项目 | 2016 年度 | 2015 年度 | 提取或分配比例 (%) |
|-----------------------|--------------|-------------|-------------|
| 调整前上年末未分配利润 | -381,882.42 | -616,994.12 | - |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | - | - | - |
| 调整后年初未分配利润 | -381,882.42 | -616,994.12 | - |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | 1,038,197.71 | 235,111.70 | - |
| 减：提取法定盈余公积 | 9,093.59 | - | 10.00 |
| 净资产折股 | 565,379.34 | - | - |
| 年末未分配利润 | 81,842.36 | -381,882.42 | - |

5、股权激励计划

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在实施限制性股票或股票期权等股权激励计划且尚未行权完毕的情形。

五、关联方关系及关联交易

（一）关联方的认定标准

根据《企业会计准则第 36 号-关联方披露》和《公司法》有关规定，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决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。

（二）公司主要关联方

1、本公司的实际控制人情况

截至 2016 年 12 月 31 日，郭宝安和许晓珊分别直接持有公司 52.50% 和 20.83% 的股份，合计直接持有公司 73.33% 的股份，通过融投兴间接持有公司股份 16.67%。郭宝安和许晓珊系夫妻关系，故认定郭宝安和许晓珊为公司的共同实际控制人。

2、本公司的子公司情况

公司无子公司。

3、公司的合营企业和联营企业情况

公司无合营和联营企业。

4、持股5%以上的股东

| 股东名称 | 股东与本公司的关系 |
|------|--------------|
| 融投兴 | 公司实际控制人控制的公司 |
| 邓奇 | 持股 5% 以上 |

5、其他关联方情况

（1）关联自然人

| 关联自然人姓名 | 关联自然人与本公司的关系 |
|---------|--------------|
| 郭宝安 | 董事长、总经理 |
| 许晓珊 | 董事、副总经理 |

| 关联自然人姓名 | 关联自然人与本公司的关系 |
|---------|--------------|
| 麦宏湘 | 董事 |
| 李风云 | 董事兼财务负责人 |
| 许冰飞 | 董事会秘书 |
| 汪祥斌 | 董事 |
| 陈东 | 监事会主席 |
| 董火青 | 监事 |
| 江壮杰 | 监事 |

(2) 关联法人

| 关联方名称 | 关联方与本公司的关系 |
|----------------|-----------------------|
| 深圳欢乐梦 | 控股股东、实际控制人持股 75% 的公司 |
| 厦门金飞跃 | 报告期内控股股东、实际控制人曾控制的公司 |
| 深圳市慧动创想科技有限公司 | 董事及股东汪祥斌持股 62.28% 的公司 |
| 深圳天盛特 | 报告期内控股股东、实际控制人曾控制的公司 |
| 香港金飞跃 | 报告期内控股股东、实际控制人曾控制的公司 |
| 北京慧动印加网络科技有限公司 | 董事及股东汪祥斌担任执行董事及经理的公司 |

(三) 关联交易

1、日常性关联交易

(1) 报告期内公司向关联方采购商品/接受劳务情况如下：

货币单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|-------|--------|---------|-------------------|
| 深圳天盛特 | 营销推广服务 | - | 233,099.70 |
| 合计 | | - | 233,099.70 |

2015 年度相关采购系公司委托关联方深圳天盛特为公司提供市场营销推广服务而支付的费用。由于深圳天盛特与公司存在同业竞争，已于 2016 年 4 月 18 日经

深圳市市场监督管理局核准注销。

2、偶发性关联交易

报告期内，公司存在关联方资金拆借的关联交易。具体交易情况如下：

(1) 2015 年度：

拆出资金：

货币单位：元

| 关联方 | 2014 年 12 月 31 日 | 拆出金额 | 拆出归还金额 | 2015 年 12 月 31 日 | 利息金额 | 说明 |
|-------|------------------|-----------|--------------|------------------|------|--------|
| 厦门金飞跃 | 4,099,680.00 | 61,000.00 | 4,160,680.00 | - | - | 无息资金往来 |
| 深圳欢乐梦 | 124,648.00 | - | 124,648.00 | - | - | 无息资金往来 |
| 合计 | 4,224,328.00 | 61,000.00 | 4,285,328.00 | - | - | |

拆入资金：

货币单位：元

| 关联方 | 2014 年 12 月 31 日 | 拆入金额 | 拆入偿还金额 | 2015 年 12 月 31 日 | 利息金额 | 说明 |
|-------|------------------|--------------|--------------|------------------|------|--------|
| 郭宝安 | 3,767,376.25 | 4,877,056.91 | 8,273,852.15 | 370,581.01 | - | 无息资金往来 |
| 香港金飞跃 | 1,038,924.00 | - | - | 1,038,924.00 | - | 无息资金往来 |
| 合计 | 4,806,300.25 | 4,877,056.91 | 8,273,852.15 | 1,409,505.01 | - | |

(2) 2016 年度：

拆入资金：

货币单位：元

| 关联方 | 2015 年 12 月 31 日 | 拆入金额 | 拆入偿还金额 | 2016 年 12 月 31 日 | 利息金额 | 说明 |
|-----|------------------|-----------|------------|------------------|------|--------|
| 郭宝安 | 370,581.01 | 68,197.83 | 170,540.23 | 268,238.61 | - | 无息资金往来 |

| | | | | | | |
|-------|--------------|-----------|--------------|------------|---|--------|
| 香港金飞跃 | 1,038,924.00 | - | 1,038,924.00 | - | - | 无息资金往来 |
| 合计 | 1,409,505.01 | 68,197.83 | 1,209,464.23 | 268,238.61 | - | |

3、关联方应收应付款项余额

货币单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 2016年12月31日 | 2015年12月31日 |
|-------|-------|-------------|--------------|
| 其他应付款 | 郭宝安 | 268,238.61 | 370,581.01 |
| 其他应付款 | 香港金飞跃 | - | 1,038,924.00 |
| 合计 | | 268,238.61 | 1,409,505.01 |

注：①公司应付郭宝安款项已于2017年2月归还。

报告期内，公司存在因日常经营需要向关联方拆借资金的情况，亦存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。自公司股份改制后，不存在向关联方拆借的情形。截至2016年12月31日，公司关联资金占用情形已全部清理完毕，截至本公开转让说明书签署日，公司未发生关联方资金占用情形。公司已建立起完善的内部控制制度，对资金管理和使用、对外担保、对外借款以及关联交易等事项制定了相应的审批权限和决策程序。公司在财务方面与实际控制人、控股股东及其控制的其他企业保持独立。

4、关联交易定价机制及定价公允性

报告期内，公司与关联方存在关联采购和资金往来的关联交易情况。

公司与关联方之间的关联采购，双方当事人均在平等自愿、公平合理、等价有偿的原则下签署了相应的合同，系正常商业交易行为，内容合法有效，其价格均按市场价协议确定，价格公允。

有限公司阶段，公司与关联方之间的资金拆借未签署相关协议，也未收取和支付利息。股份公司阶段，公司不存在关联方占用资金的情形。相关的资金拆借未对公司经营业绩造成实质性影响，也未损害公司及其他股东的利益。

5、关联交易决策执行情况和关联交易决策权限及决策程序

上述关联方采购和资金拆借发生在公司股份改制之前，有限公司章程未就关联交易决策程序作出明确规定。上述关联方采购和资金拆借由股东及关联方协商确定，并未形成书面决议。

股份公司成立后，公司已在《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》中规定了股东大会、董事会审议关联交易事项的审批权限划分以及关联股东、关联董事回避等制度，明确了关联交易决策程序，并在报告期内遵守了决策程序。

此外，公司的控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东及董事、监事、高级管理人员均已出具《减少并规范关联交易承诺函》，就减少和避免发生关联交易作出了相应承诺。

6、关联交易对财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司关联方采购的金额不大，且定价公允合理，不存在损害公司利益的行为，对财务状况和经营成果不构成重大影响。

报告期内，公司虽然存在向关联方拆借资金用于公司日常资金周转的情况，但自股份改制后，公司股东、董事、监事和高级管理人员承诺将严格遵守《关联交易管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》的规定，在未来的关联交易实践中履行合法审批程序，对财务状况和经营成果不构成重大影响。

总体而言，公司与关联方之间的关联交易对公司财务状况和经营成果不构成重大影响。

7、减少和规范关联交易的具体安排

为了完善公司治理，规范公司与关联方之间的关联交易，维护公司股东特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易公允、合理，公司在《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》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》等议事规则、内部制度中对关联方及关联交易、关联方回避做了严格规定。

同时，为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司的控股股东、实际控制

人、主要股东、董事、监事、高级管理人员分别已向公司出具了《减少并规范关联交易承诺函》。

8、董事、监事、高级管理人员、核心业务人员、主要关联方及持有公司 5% 以上股份股东在主要客户或供应商占有权益的情况

经过对2015年度和2016年度公司前五大客户和前五大供应商权益情况进行核查，无公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份股东在主要客户或供应商中占有权益的情况。

六、需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需要披露的重大期后事项。

（二）承诺事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需要披露的重大承诺事项。

（三）或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需要披露的其他或有事项。

（四）其他重要事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需要披露的其他重要事项。

七、资产评估情况

亚洲（北京）资产评估有限公司采用资产基础法，按照必要的评估程序，对金飞跃有限拟改制为股份公司涉及的股东权益在评估基准日 2016 年 8 月 31 日所表现

的市场价值进行了评估，并出具了“京亚评报字[2016]第 094 号”《资产评估报告》。评估结论如下：

截至评估基准日 2016 年 8 月 31 日，公司总资产 1,830.59 万元，总负债 774.05 万元，净资产 1,056.54 万元。采用资产基础法评估后的总资产价值 1,959.33 万元，总负债 774.05 万元，净资产值 1,185.28 万元，净资产增值 128.74 万元，评估增值率 12.19%。

本次资产评估目的仅为公司整体改制设立股份公司提供全部资产及负债的公允价值参考依据，公司未根据本次评估结果调账。

八、股利分配政策和报告期内的分配情况

（一）股利分配政策

根据公司法及公司章程规定，目前公司股利分配政策如下：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 计入公司法定公积金。公司法定公积金累计达到公司注册资本的 50% 以上时，可以不再提取。

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

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

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

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

公司持有的公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资

本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的百分之二十五。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后二个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司可以采取现金、股票或其他合法方式分配利润，公司派发股利时，按照有关法律、法规的规定代扣代缴股东股利收入的应纳税金，存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

（二）报告期内利润分配情况

公司报告期内未实施过利润分配行为。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股利分配政策在本次公开转让前后保持一致。

九、经营中可能影响公司持续经营能力的风险分析

（一）公司治理的风险

有限公司存续期间，法人治理结构不够完善，内部控制尚有欠缺，存在未定期召开董事会或股东会、没有制定专门的关联交易管理制度等制度性文件、监事对公司规范运行的监督作用未能充分体现、未定期向股东会报告工作等情况。股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项管理控制制度的执行需要经过一定经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影

响公司持续、稳定、健康发展的风险。

（二）规模较小的风险

公司核心业务为对客户 提供工业4.0软件及相关互联网大数据软件的整体应用解决方案，虽然公司业务快速发展，但规模仍然较小。截止2016年12月31日，公司资产总额2,090.95万元，2016年年度营业收入为2,968.25万元，净利润103.82万元。公司抵御市场风险的能力仍然较弱，在行业竞争中不处优势。随着市场竞争的加剧，如果公司业务规模未能快速扩张，将会对公司的持续经营能力产生不利影响。

（三）实际控制人控制不当风险

郭宝安、许晓珊合计直接持有公司 73.33%股份，为公司共同实际控制人。实际控制人可利用其控股地位，对公司的发展战略、生产经营、人事任免、利润分配决策等实施重大影响，公司实际控制人有可能利用其持股优势，通过行使表决权的方式决定公司的重大决策事项。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能会面临实际控制人损害公司和中小股东利益的风险。

（四）人才流失的风险

公司为软件行业、属于高新技术企业，技术人才为其核心资源之一。业务及目标客户明确，因此业务开展及软件研发、客户维保对了解客户需求的项目人员及核心技术人才的依赖性较高，拥有高素质、稳定的核心技术人才对公司的可持续发展至关重要。若公司核心技术人员出现流失，将对公司经营稳定性带来一定的风险

（五）税收优惠政策风险

公司于 2016 年 11 月 21 日取得国家高新技术企业证书，证书编号：GR201644202922，有效期 2016 年 11 月至 2018 年 11 月。根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发

火[2008]362号)规定,公司2016年至2019年享受高新技术企业所得税优惠政策,减按15%税率缴纳企业所得税。

根据国务院国发[2000]18号关于《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》以及国务院国发[2011]4号关于《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》的规定,公司软件产品销售收入按17%的法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分,实行即征即退政策。公司于2016年11月第一次申请退税,退税款所属期间为2016年8月至2016年10月,合计18,283.75元,截至2016年末,退税款尚未到账。

若未来相关的增值税退税政策取消或者发生变更或者公司未来不能继续获得企业所得税税收优惠政策,可能恢复执行25%的企业所得税税率,将给公司的经营业绩带来一定程度影响。

(六) 对单一供应商的依赖风险

公司目前的收入来源主要为工业4.0软件解决方案的软件收入,主要客户为制造业企业客户。市场通用工业软件系统多为西门子软件,西门子现为公司第一大供应商,报告期内,公司对其采购金额为10,290,003.03元、19,515,345.85元,分别占当期采购金额的60.14%和73.90%,公司对主要供应商西门子存在重大依赖。虽然市场中其他供应商的基础软件也有一定的竞争力,但在未来一段时期内,预计西门子软件依旧可占据工业4.0方案中基础系统软件的大量市场。公司将会根据公司与其他工业4.0基础软件的厂商亦保持着良好关系,若未来市场趋势产生变化,公司将根据市场需求情况改变对供应商的采购比例。采购渠道的增加会使公司对西门子公司子公司的依赖性降低,但如果公司与该供应商的合作发生变化,或该供应商自身经营陷入困境,将对公司的经营业绩造成不利影响。

(七) 知识产权风险

公司的软件著作权系通过委托开发方式而取得,在受托方处可能会发生知识产

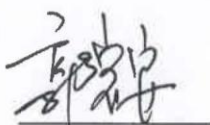
权失密的风险。此外,如果公司对行业内的技术发展趋势和研究现状判断出现失误,或公司未及时对技术成果申请注册保护而被竞争对手抢先申请,将不仅造成相关费用的无效支出,还可能因使用该项技术而产生侵权风险,对公司经营带来不利影响。

第五节 有关声明

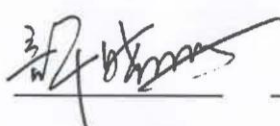
一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明

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。

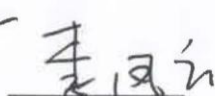
全体董事签字：



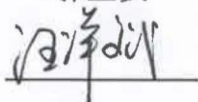
郭宝安



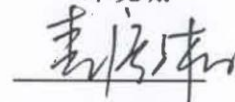
许晓珊



李凤云

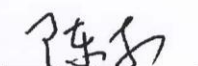


汪祥斌

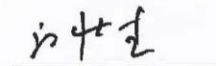


麦宏湘

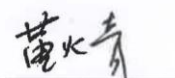
全体监事签字：



陈东

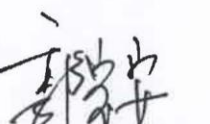


江壮杰

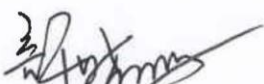


董火青

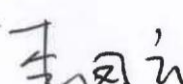
全体高管签字：



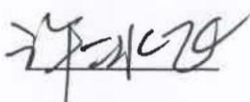
郭宝安



许晓珊



李凤云



许冰飞

深圳市金飞跃智能股份有限公司

2017年7月12日

二、主办券商声明

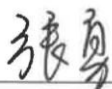
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人或授权代表：



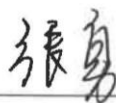
李勇

项目负责人：

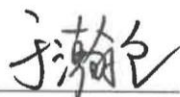


张勇


项目小组成员：



张勇



于瀚仑



陈丽文



法人授权委托书


安证授字（法）【2017】第1号

兹授权李勇同志为我公司办理全国中小企业股份转让系统业务之代理人，授权代理我公司法定代表人签署从事全国股转业务的相关申请文件、备案文件及协议等。

授权单位（盖章）：安信证券股份有限公司

法定代表人（签字）： 签发日期：2016年12月30日

有效期限：自2017年1月1日至2017年12月31日

附：代理人：



证券公司经营层高级管理人员任职资格编码：ED100050

三、律师事务所声明


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

机构负责人：



郑文浩

经办律师：



吴晖



胡一帆

北京市浩天信和（广州）律师事务所



201) 年 7 月 12 日

四、会计师事务所声明

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

机构负责人：


杨剑涛

签字注册会计师：


黄跃森


周敏

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）





2017年7月2日

五、承担资产评估业务的资产评估机构声明

本机构及经办签字的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评估报告无矛盾之处。本机构及经办签字的资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书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。

机构负责人： 

中国资产评估师： 




亚洲（北京）资产评估有限公司
2017年12月12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