

# 北京网库信息技术股份有限公司

BEIJING WANGKU INFORMATION TECHNOLOGY CO., LTD

(北京市海淀区北四环中路 209 号 G 座 5302 室)



## 公开转让说明书

推荐主办券商



**国金证券股份有限公司**  
SINOLINK SECURITIES CO., LTD.

(四川省成都市青羊区东城根上街 95 号)

二〇一五年十月

## 声 明

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

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

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

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

## 重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

### 一、增长持续性风险

公司在互联网电子商务行业经过了多年的经营与发展，公司在行业内率先主打以单品为核心的电子商务模式。报告期内，公司业务收入的增长主要依赖单品网上线数量的增加，但是单品网平台的数量空间是有限的。仅仅依靠单品网建设，公司很难长期保持高速的增长。如果公司不能围绕单品电子商务平台，从电商人才培养、电子商务在线交易等方面拓展新的业务收入渠道，公司将面临增长不能持续的风险。

随着互联网技术的不断发展变化，用户对互联网应用逐步深入，对服务需求更加个性化。如果公司不能正确判断、把握互联网行业的市场动态和发展趋势，实施自己的商业模式，也可能丧失增长持续性。

### 二、股权结构可能变动的风险

2015年8月，公司通过增资引进了两个资产管理计划作为新股东，资产管理计划的管理人为万家共赢资产管理有限公司。

2015年8月3日，公司第一大股东、实际控制人王海波与万家共赢资产管理有限公司签订了《〈北京网库信息技术股份有限公司增资协议〉之补充协议》，王海波在协议中向万家共赢资产管理有限公司承诺以下条款：

赔偿条款：若公司2015年7月1日至2016年6月30日期间净利润低于6,000万元，王海波须以经调整后的公司股价为基础，向万家共赢资产管理有限公司做出赔偿。  
赔偿金额=6000万元－实际净利润×90%。

回购条款：若公司未能在2016年6月30日前完成在全国中小企业股份转让系统挂牌并做市，则万家共赢资产管理有限公司有权要求王海波回购此次增资新增的股份。

上述条款为公司第一大股东、实际控制人王海波对万家共赢资产管理有限公司的单方面承诺，内容不影响公司及其他股东的利益，条款合法有效。假使赔偿条件生效且王海波通过出让公司股份筹集赔偿金额，或回购条件成就并执行回购条款，将导致公司股权结构发生变化。

### 三、竞争风险

公司所处的互联网行业具有典型的注意力经济的特征，因此，市场竞争格局将直接影响公司的盈利能力。以阿里巴巴和慧聪网为代表的 B2B 电子商务运营商主要运营行业类综合网站，通过海外融资及上市，发展迅猛，其已形成一定的规模，且具有行业覆盖面广的特点。

目前，公司的各个单品网与行业类综合网站的细分产品栏目存在竞争，但总体上是一种错位竞争的格局。今后，如果行业类综合网站改变经营策略，则有可能与公司目前的业务形成正面、直接的竞争。此外，在 B2B 电子商务运营商领域，今后也可能会涌现出新的竞争对手。因此，公司存在一定的竞争风险。

### 四、应收账款风险

2013 年末、2014 年末和 2015 年 5 月末，公司应收账款账面价值分别为 5,789.29 万元、3,739.02 万元和 3,158.39 万元，占流动资产的比例分别为 58.07%、39.90%和 26.36%。截至 2015 年 5 月 31 日，账龄超过 3 年的应收账款占全部应收账款余额的 28.61%。如果宏观经济形势、行业发展前景变化，个别主要客户经营状况发生困难，则公司存在应收账款难以收回，财务状况将受到较大影响。

### 五、子公司控制风险

公司在地方建立线下基地全部采用了设立子公司的方式。公司对子公司的各项管理、财务控制制度如果不能有效执行，公司可能面临子公司业务、运营、财务等方面不受母公司控制的情况，这将影响公司与子公司之间的分工合作，进而影响公司的经营业绩。

### 六、客户发布非法、虚假或侵权信息的风险

公司运营的中国网库电子商务总平台(www.99114.com)以及各单品电子商务平台，为中小企业用户提供垂直行业集群 B2B 电子商务服务。用户经认证注册为单品通会员后，可通过电子商务平台发布信息，进行商务合作、产品推广和营销。会员发布的每条信息都需要经过网库一系列审查程序，尽可能排除非法、虚假或侵权信息，但仍不能完全避免注册会员通过网库平台发布非法、虚假或侵犯第三方权益的信息的可能。一旦发

生上述情况，公司可能面临承担法律责任及信誉损失的风险，进而影响公司的经营业绩。

## 七、公司规范经营风险

公司已经建立了比较完善的法人治理结构，建立健全了各项内部控制制度且得到有效执行，公司各部门运行高效，员工之间合作良好。

由于公众公司的规范运作是一个不断改进、优化和进步的过程，今后随着公司规模的扩大，如果公司不能持续坚持规范运作或内部控制制度不能得到有效执行，公司的生产经营可能因此受到不利影响。

## 八、相关经营资质不能延续的风险

公司经营涉及电信管理部门授予的互联网 ICP 许可证，该证书有一定的有效期。如果公司未能在上述证书有效期届满时换领新证或更新登记，公司将不能继续经营相关网站，从而对公司的正常经营造成不利影响。

## 九、人力资源风险

虽然公司已建立了良好的人才引入制度和较为完善的约束与激励机制，并采取了多种措施来吸引、留住人才，提高人员素质，优化人才结构，但是随着业务的发展和规模的扩张，公司将对人才结构和人才数量形成更高要求，公司存在人力资源不足的风险。

## 十、报告期内开发支出资本化对公司损益的影响

公司在报告期内存在开发支出资本化，2013 年末、2014 年末、2015 年 5 月末的开发支出余额分别为 0 万元、1,351.41 万元、1,833.16 万元。如果资本化核算的开发支出改为采用费用化核算，对报告期内各期间损益的影响如下：2015 年 1-5 月的净利润将由-2,370.22 万元减少为-2,779.70 万元，下降幅度为 17.28%；2014 年度的净利润将由 191.57 万元减少为-957.12 万元，下降幅度为 599.60%；2013 年度无影响。

# 目录

|                                       |     |
|---------------------------------------|-----|
| 释义 .....                              | 8   |
| 第一节 公司基本情况 .....                      | 12  |
| 一、公司基本情况 .....                        | 12  |
| 二、本次挂牌情况 .....                        | 12  |
| 三、公司股权结构图 .....                       | 15  |
| 四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况 .....           | 15  |
| 五、公司历次股本演变情况及重大资产重组情况 .....           | 24  |
| 六、公司董事、监事和高级管理人员情况 .....              | 32  |
| 七、最近两年及一期主要会计数据和财务指标 .....            | 35  |
| 八、与本次挂牌有关的机构 .....                    | 38  |
| 第二节 公司业务 .....                        | 40  |
| 一、公司主要业务及产品和服务情况 .....                | 40  |
| 二、公司内部组织结构图及生产或服务的流程、方式 .....         | 45  |
| 三、公司业务关键资源要素 .....                    | 47  |
| 四、公司业务相关情况 .....                      | 64  |
| 五、公司商业模式 .....                        | 71  |
| 六、公司所处行业情况、市场规模及风险特征 .....            | 73  |
| 七、公司在行业中的竞争地位 .....                   | 90  |
| 第三节 公司治理 .....                        | 98  |
| 一、股东大会、董事会、监事会、独立董事和董事会秘书依法运作情况 ..... | 98  |
| 二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果 .....         | 106 |
| 三、公司投资者权利保护的情况 .....                  | 107 |
| 四、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规行为情况 .....     | 108 |
| 五、公司独立运作情况 .....                      | 108 |
| 六、同业竞争 .....                          | 110 |
| 七、公司报告期内资金占用和对外担保情况 .....             | 113 |
| 八、董事、监事及高级管理人员 .....                  | 114 |
| 九、公司对子公司及其资产、人员、业务的控制 .....           | 119 |

|                                   |            |
|-----------------------------------|------------|
| <b>第四节 公司财务与会计信息 .....</b>        | <b>120</b> |
| 一、最近两年及一期的财务会计报表 .....            | 120        |
| 二、最近两年一期财务会计报告的审计意见 .....         | 138        |
| 三、财务报表编制基础和合并报表范围及变化情况 .....      | 138        |
| 四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计 .....        | 141        |
| 五、报告期利润形成的有关情况 .....              | 179        |
| 六、财务状况分析 .....                    | 193        |
| 七、关联方、关联关系及关联交易 .....             | 227        |
| 八、或有事项、期后事项及其他重要事项 .....          | 240        |
| 九、资产评估情况 .....                    | 241        |
| 十、股利分配政策和股利分配情况 .....             | 241        |
| 十一、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况 ..... | 243        |
| 十二、风险因素 .....                     | 278        |
| <b>第五节 有关声明 .....</b>             | <b>281</b> |
| 一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明 .....    | 281        |
| 二、主办券商声明 .....                    | 282        |
| 三、律师事务所声明 .....                   | 283        |
| 四、审计机构声明 .....                    | 284        |
| 五、资产评估机构声明 .....                  | 285        |
| <b>第六节 附件 .....</b>               | <b>286</b> |
| 一、备查文件 .....                      | 286        |
| 二、查阅地点和时间 .....                   | 286        |

## 释义

在本公开转让说明书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下之含义：

| 一、常用术语           |   |                             |
|------------------|---|-----------------------------|
| 本公司、公司、网库股份、股份公司 | 指 | 北京网库信息技术股份有限公司              |
| 网库有限             | 指 | 公司前身北京网库互通信息技术有限公司          |
| 富库投资             | 指 | 北京富库投资咨询有限公司                |
| 成都众联             | 指 | 成都众联实业有限责任公司                |
| 智库通投资            | 指 | 北京智库通投资管理中心（有限合伙）           |
| 慧库通投资            | 指 | 北京慧库通投资管理中心（有限合伙）           |
| 云库投资             | 指 | 北京云库投资管理中心（有限合伙）            |
| 万家共赢             | 指 | 万家共赢资产管理有限公司                |
| 万家共赢 1 号         | 指 | 万家共赢万家资本新三板股权投资 1 号专项资产管理计划 |
| 万家共赢 2 号         | 指 | 万家共赢万家资本新三板股权投资 2 号专项资产管理计划 |
| 网库英才             | 指 | 北京网库英才教育科技有限公司              |
| 移众星光             | 指 | 北京移众星光文化传媒有限公司              |
| 广东网库             | 指 | 广东网库互通信息技术有限公司              |
| 股东大会             | 指 | 北京网库信息技术股份有限公司股东大会          |
| 董事会              | 指 | 北京网库信息技术股份有限公司董事会           |
| 监事会              | 指 | 北京网库信息技术股份有限公司监事会           |
| 建设银行             | 指 | 中国建设银行股份有限公司                |
| 广发银行             | 指 | 广发银行股份有限公司                  |
| 招商银行             | 指 | 招商银行股份有限公司                  |
| 股转系统             | 指 | 全国中小企业股份转让系统                |
| 股转公司             | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司          |
| 中国证监会、证监会        | 指 | 中国证券监督管理委员会                 |
| 国家发改委            | 指 | 中华人民共和国国家发展和改革委员会           |
| 商务部              | 指 | 中华人民共和国商务部                  |
| 工信部              | 指 | 中华人民共和国工业和信息化部              |
| 国家版权局            | 指 | 中华人民共和国国家版权局                |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》                |
| 主办券商、国金证券        | 指 | 国金证券股份有限公司                  |

|         |   |                                 |
|---------|---|---------------------------------|
| 国枫律师    | 指 | 北京国枫律师事务所                       |
| 华普天健    | 指 | 华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）              |
| 公开转让说明书 | 指 | 北京网库信息技术股份有限公司公开转让说明书           |
| 公司章程    | 指 | 北京网库信息技术股份有限公司章程                |
| 报告期     | 指 | 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 5 月 31 日 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元                |

## 二、子公司简称

|        |   |                   |
|--------|---|-------------------|
| 郴州网库   | 指 | 郴州网库信息技术有限责任公司    |
| 南京网库   | 指 | 南京网库互通信息技术有限公司    |
| 包头网库   | 指 | 包头市网库互通信息技术有限公司   |
| 湖南网库   | 指 | 湖南网库互通信息技术有限公司    |
| 聊城网库   | 指 | 聊城网库互通信息技术有限公司    |
| 黑龙江网库  | 指 | 黑龙江网库互通信息技术有限公司   |
| 鄂尔多斯网库 | 指 | 鄂尔多斯市网库互通信息技术有限公司 |
| 湖州网库   | 指 | 湖州网库信息技术有限公司      |
| 岳阳网库   | 指 | 岳阳网库信息技术有限公司      |
| 临沧网库   | 指 | 临沧网库互通信息技术有限公司    |
| 樟树网库   | 指 | 樟树市网库互通信息技术有限公司   |
| 天津富库   | 指 | 天津富库信息技术有限公司      |
| 江苏网库   | 指 | 江苏网库互通信息技术有限公司    |
| 山西网库   | 指 | 山西网库互通信息技术有限公司    |
| 安庆网库   | 指 | 安庆网库互通信息技术有限公司    |
| 湖北网库   | 指 | 湖北网库电商谷信息技术有限公司   |
| 晋城网库   | 指 | 晋城网库互通信息技术有限公司    |
| 鹰潭网库   | 指 | 鹰潭网库互通信息技术有限公司    |
| 甘肃网库   | 指 | 甘肃网库互通信息技术有限公司    |
| 漯河网库   | 指 | 漯河网库互通信息技术有限公司    |
| 徐州富库   | 指 | 徐州富库信息技术有限公司      |
| 河南网库   | 指 | 河南网库互通信息技术有限公司    |
| 河南电商谷  | 指 | 河南网库电商谷信息技术有限公司   |
| 萍乡电商谷  | 指 | 萍乡市电商谷信息技术有限公司    |
| 晋中网库   | 指 | 晋中网库互通信息技术有限公司    |
| 连云港网库  | 指 | 连云港网库信息技术有限公司     |
| 宜春网库   | 指 | 宜春市网库互通信息技术有限公司   |

|       |   |                  |
|-------|---|------------------|
| 安徽电商谷 | 指 | 安徽实体电商谷信息科技有限公司  |
| 成都电商谷 | 指 | 成都电商谷信息技术有限公司    |
| 福州网库  | 指 | 福州网库互通信息技术有限公司   |
| 嘉兴网库  | 指 | 嘉兴网库互通信息技术有限公司   |
| 济宁网库  | 指 | 济宁网库互通信息技术有限公司   |
| 昆山网库  | 指 | 昆山网库互通信息技术有限公司   |
| 上饶网库  | 指 | 上饶市网库互通信息技术有限公司  |
| 枣庄电商谷 | 指 | 枣庄电商谷信息技术有限公司    |
| 云南电商谷 | 指 | 云南电商谷信息技术有限公司    |
| 湘潭网库  | 指 | 湘潭网库互通信息技术有限责任公司 |
| 天津网库  | 指 | 天津网库电商谷信息技术有限公司  |
| 芜湖富库  | 指 | 芜湖富库信息技术有限公司     |
| 威海网库  | 指 | 威海网库互通信息技术有限公司   |
| 江西网库  | 指 | 江西网库互通信息技术有限公司   |
| 绵阳网库  | 指 | 绵阳网库电商谷信息技术有限公司  |
| 南阳电商谷 | 指 | 南阳市电商谷信息技术有限公司   |
| 西安网库  | 指 | 西安网库信息技术有限公司     |
| 赣州网库  | 指 | 赣州网库互通信息技术有限公司   |
| 绍兴富库  | 指 | 绍兴富库信息技术有限公司     |
| 南通网库  | 指 | 南通网库互通信息技术有限公司   |
| 荆门网库  | 指 | 荆门网库信息技术有限公司     |
| 宿州网库  | 指 | 宿州网库互通信息技术有限公司   |
| 临沂电商谷 | 指 | 临沂电商谷信息技术有限公司    |
| 银川网库  | 指 | 银川网库信息技术有限公司     |
| 金华网库  | 指 | 金华网库信息技术有限公司     |
| 江门网库  | 指 | 江门网库信息技术有限公司     |
| 泰州网库  | 指 | 泰州网库信息技术有限公司     |
| 韩城网库  | 指 | 韩城网库信息技术有限公司     |
| 漳州网库  | 指 | 漳州网库信息技术有限公司     |
| 唐山电商谷 | 指 | 唐山电商谷信息技术有限公司    |
| 苏州网库  | 指 | 苏州网库互通信息技术有限公司   |
| 贵州网库  | 指 | 贵州网库互通信息技术有限公司   |
| 重庆网库  | 指 | 重庆李渡网库互通信息技术有限公司 |
| 海宁网库  | 指 | 海宁网库互通信息技术有限公司   |

|       |   |                     |
|-------|---|---------------------|
| 红旗渠网库 | 指 | 红旗渠（安阳）网库互通信息技术有限公司 |
| 无锡电商谷 | 指 | 无锡电商谷信息技术有限公司       |
| 鹤壁电商谷 | 指 | 鹤壁电商谷信息技术有限公司       |
| 烟台网库  | 指 | 烟台网库海产品科技有限公司       |
| 新乡网库  | 指 | 新乡市网库互通信息技术有限公司     |
| 濮阳网库  | 指 | 濮阳网库化工科技有限公司        |
| 云浮网库  | 指 | 云浮网库互通信息技术有限公司      |
| 驻马店网库 | 指 | 驻马店网库信息技术有限公司       |
| 莱州网库  | 指 | 莱州网库石都电子商务公司        |
| 朝阳网库  | 指 | 朝阳网库杂粮科技有限公司        |
| 江西辣道  | 指 | 江西辣道信息技术有限公司        |
| 北京灯亿  | 指 | 北京灯亿网络科技有限公司        |
| 邯郸网库  | 指 | 邯郸网库电子商务有限公司        |
| 保定云库  | 指 | 保定云库信息技术有限公司        |
| 陕西果果  | 指 | 陕西果果科技有限公司          |
| 安县网库  | 指 | 安县网库魔芋科技有限公司        |

### 三、专业术语

|     |   |                                                     |
|-----|---|-----------------------------------------------------|
| B2B | 指 | Business to Business 的缩写，商业机构（企业、公司）之间进行电子商务交易的形式   |
| B2C | 指 | Business to Customer 的缩写，商业机构对消费者的电子商务形式，一般以网络零售业为主 |
| O2O | 指 | Online To Offline 的缩写，将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的前台  |

敬请注意：本公开转让说明书中可能存在部分合计数与各分项数值之和略有差异的情况，该等差异是由于四舍五入原因造成。

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司基本情况

|          |                                                                                                                                                                                                                                          |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 中文名称     | 北京网库信息技术股份有限公司                                                                                                                                                                                                                           |
| 英文名称     | BEIJING WANGKU INFORMATION TECHNOLOGY CO., LTD                                                                                                                                                                                           |
| 法定代表人    | 王海波                                                                                                                                                                                                                                      |
| 有限公司设立日期 | 2005 年 6 月 27 日                                                                                                                                                                                                                          |
| 股份公司设立日期 | 2015 年 7 月 21 日                                                                                                                                                                                                                          |
| 注册资本     | 2,140.3509 万元                                                                                                                                                                                                                            |
| 组织机构代码   | 77707133-4                                                                                                                                                                                                                               |
| 注册地址     | 北京市海淀区北四环中路 209 号 G 座 5302 室                                                                                                                                                                                                             |
| 办公地址     | 北京市东城区胜古中路 1 号蓝宝商务大厦 402                                                                                                                                                                                                                 |
| 邮编       | 100029                                                                                                                                                                                                                                   |
| 电话       | 010-64429077                                                                                                                                                                                                                             |
| 传真       | 010-64451032                                                                                                                                                                                                                             |
| 网址       | http://www.99114.com                                                                                                                                                                                                                     |
| 电子信箱     | wm@99114.com                                                                                                                                                                                                                             |
| 信息披露负责人  | 王鸣                                                                                                                                                                                                                                       |
| 所属行业     | 根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为“I64 互联网和相关服务”。<br>根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为“I64 互联网和相关服务”中的“I6420 互联网信息服务”。<br>根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司业务所处行业为“I64 互联网和相关服务”中的“I6420 互联网信息服务”。<br>根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司业务所处行业为“I7101010 互联网软件与服务”。 |
| 经营范围     | 因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 BBS 以外的内容）；技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发服务（不含医用软件）；计算机系统集成；销售计算机软件及辅助设备、文化用品；租赁计算机。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                                                              |

### 二、本次挂牌情况

#### （一）挂牌股票情况

|      |    |
|------|----|
| 股票简称 | 【】 |
| 股票代码 | 【】 |

|      |              |
|------|--------------|
| 股票种类 | 人民币普通股       |
| 每股面值 | 1.00 元       |
| 股票总量 | 21,403,509 股 |
| 挂牌日期 | 【】年【】月【】日    |
| 转让方式 | 协议转让         |

## （二）股东所持股份的限售情况

### 1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

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

《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》第二十六条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。

### 2、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

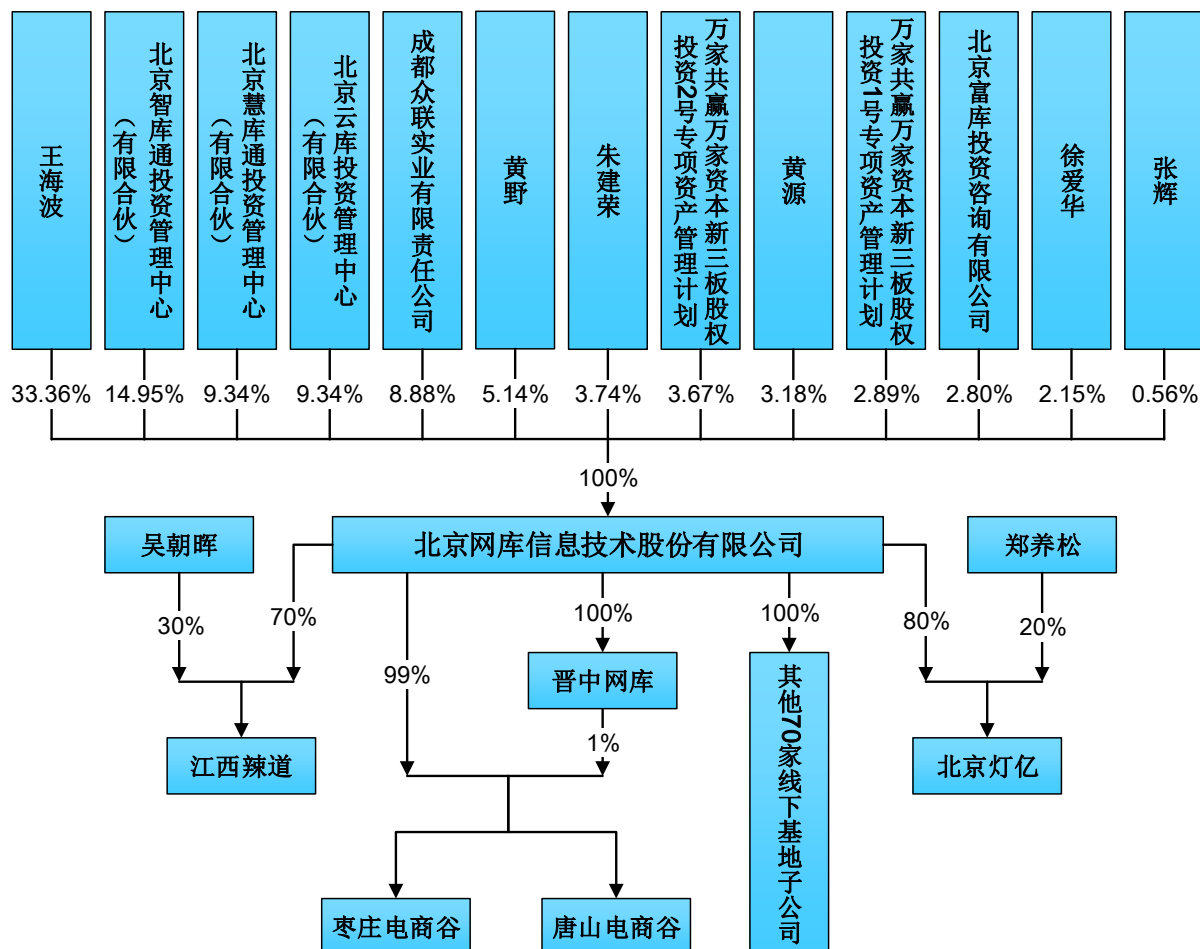
公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立未满一年，因此发起人持有的股份在挂牌当日不可以转让。公司股票第一批进入全国中小企业股份转让系统公开转让的股份数量共计 1,403,509 股，占比 6.56%。具体情况如下：

单位：股；%

| 序号 | 股东名称                        | 任职情况    | 持股数量       | 持股比例   | 第一批可转让股份数 |
|----|-----------------------------|---------|------------|--------|-----------|
| 1  | 王海波                         | 董事长、总经理 | 7,140,000  | 33.36  | -         |
| 2  | 北京智库通投资管理中心（有限合伙）           | -       | 3,200,000  | 14.95  | -         |
| 3  | 北京云库投资管理中心（有限合伙）            | -       | 2,000,000  | 9.34   | -         |
| 4  | 北京慧库通投资管理中心（有限合伙）           | -       | 2,000,000  | 9.34   | -         |
| 5  | 成都众联实业有限责任公司                | -       | 1,900,000  | 8.88   | -         |
| 6  | 黄野                          | -       | 1,100,000  | 5.14   | -         |
| 7  | 朱建荣                         | -       | 800,000    | 3.74   | -         |
| 8  | 万家共赢万家资本新三板股权投资 2 号专项资产管理计划 | -       | 785,965    | 3.67   | 785,965   |
| 9  | 黄源                          | -       | 680,000    | 3.18   | -         |
| 10 | 万家共赢万家资本新三板股权投资 1 号专项资产管理计划 | -       | 617,544    | 2.89   | 617,544   |
| 11 | 北京富库投资咨询有限公司                | -       | 600,000    | 2.80   | -         |
| 12 | 徐爱华                         | -       | 460,000    | 2.15   | -         |
| 13 | 张辉                          | -       | 120,000    | 0.56   | -         |
| 合计 |                             | -       | 21,403,509 | 100.00 | 1,403,509 |

### 三、公司股权结构图



### 四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况

#### (一) 公司控股股东及实际控制人基本情况

公司的第一大股东和实际控制人为王海波先生。王海波持有公司 33.36%的股份，是公司第一大股东。王海波先生在股权关系上构成了对公司的实际控制，并担任公司董事长、总经理，对公司的经营决策具有重大影响，为公司的实际控制人，且在最近两年内没有发生过变化。

王海波先生简历参见本节之“六、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“(一)董事”。

## （二）公司前十大股东及持股 5%以上股东情况

公司前十大股东及持股 5%以上股东情况如下：

单位：股；%

| 序号 | 股东名称                            | 直接持股数量     | 持股比例  | 股东性质    |
|----|---------------------------------|------------|-------|---------|
| 1  | 王海波                             | 7,140,000  | 33.36 | 自然人     |
| 2  | 北京智库通投资管理中心（有限合伙）               | 3,200,000  | 14.95 | 法人      |
| 3  | 北京慧库通投资管理中心（有限合伙）               | 2,000,000  | 9.34  | 法人      |
| 4  | 北京云库投资管理中心（有限合伙）                | 2,000,000  | 9.34  | 法人      |
| 5  | 成都众联实业有限责任公司                    | 1,900,000  | 8.88  | 法人      |
| 6  | 黄野                              | 1,100,000  | 5.14  | 自然人     |
| 7  | 朱建荣                             | 800,000    | 3.74  | 自然人     |
| 8  | 万家共赢万家资本新三板股权投资 2 号<br>专项资产管理计划 | 785,965    | 3.67  | 基金、理财产品 |
| 9  | 黄源                              | 680,000    | 3.18  | 自然人     |
| 10 | 万家共赢万家资本新三板股权投资 1 号<br>专项资产管理计划 | 617,544    | 2.89  | 基金、理财产品 |
| 合计 |                                 | 20,223,509 | 94.49 | -       |

## （三）公司股东基本情况

### 1、王海波

王海波，男，1973 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码：36232919730307\*\*\*\*，住所为江西省上饶市余干县\*\*\*\*。

### 2、北京智库通投资管理中心（有限合伙）

#### （1）基本情况

|         |                                                                                        |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称    | 北京智库通投资管理中心（有限合伙）                                                                      |
| 成立日期    | 2015 年 4 月 22 日                                                                        |
| 注册资本    | 800 万元                                                                                 |
| 注册地址    | 北京市东城区胜古中路 1 号 423 室                                                                   |
| 企业类型    | 有限合伙企业                                                                                 |
| 执行事务合伙人 | 王鸣                                                                                     |
| 经营范围    | 项目投资；投资管理；资产管理；投资咨询；经济贸易咨询；企业管理咨询；企业策划；营销策划；财务咨询（不得开展审计、验资、查账、评估、会计咨询、代理记账等需经专项审批的业务，不 |

|            |                                                                                                                                                                                                        |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | 得出具相应的审计报告、验资报告、查账报告、评估报告等文字材料)；组织文化艺术交流；承办展览展示；技术开发；技术推广；技术转让；技术咨询；技术服务。(1、不得以公开方式募集资金；2、不得公开交易证券类产品和金融衍生品；3、不得发放贷款；4、不得向所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益。依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。) |
| 注册号        | 110101018984286                                                                                                                                                                                        |
| 主营业务       | 股权投资                                                                                                                                                                                                   |
| 与公司主营业务的关系 | 无                                                                                                                                                                                                      |

智库通投资作为持股平台，以其全部出资额投资于公司。

## (2) 股权结构

单位：万元；%

| 序号 | 股东名称 | 出资额    | 出资比例   |
|----|------|--------|--------|
| 1  | 王波   | 150.00 | 18.75  |
| 2  | 王丹   | 150.00 | 18.75  |
| 3  | 王鸣   | 100.00 | 12.50  |
| 4  | 顾建东  | 100.00 | 12.50  |
| 5  | 张辉   | 100.00 | 12.50  |
| 6  | 田松林  | 50.00  | 6.25   |
| 7  | 张卫卫  | 50.00  | 6.25   |
| 8  | 范亚成  | 50.00  | 6.25   |
| 9  | 李琦   | 50.00  | 6.25   |
|    | 合计   | 800.00 | 100.00 |

## 3、北京慧库通投资管理中心（有限合伙）

### (1) 基本情况

|         |                                                                                        |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称    | 北京慧库通投资管理中心（有限合伙）                                                                      |
| 成立日期    | 2015年5月14日                                                                             |
| 注册资本    | 500万元                                                                                  |
| 注册地址    | 北京市东城区胜古中路1号蓝宝大厦414室                                                                   |
| 企业类型    | 有限合伙企业                                                                                 |
| 执行事务合伙人 | 邱广志                                                                                    |
| 经营范围    | 项目投资；投资管理；资产管理；投资咨询；经济贸易咨询；企业管理咨询；企业策划；营销策划；财务咨询（不得开展审计、验资、查账、评估、会计咨询、代理记账等需经专项审批的业务，不 |

|            |                                                                                                                                                                                                        |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | 得出具相应的审计报告、验资报告、查账报告、评估报告等文字材料)；组织文化艺术交流；承办展览展示；技术开发；技术推广；技术转让；技术咨询；技术服务。(1、不得以公开方式募集资金；2、不得公开交易证券类产品和金融衍生品；3、不得发放贷款；4、不得向所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益。依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。) |
| 注册号        | 110101019108488                                                                                                                                                                                        |
| 主营业务       | 股权投资                                                                                                                                                                                                   |
| 与公司主营业务的关系 | 无                                                                                                                                                                                                      |

慧库通投资作为持股平台，以其全部出资额投资于公司。

## (2) 股权结构

单位：万元；%

| 序号 | 股东名称 | 出资额    | 出资比例   |
|----|------|--------|--------|
| 1  | 鲁培   | 100.00 | 20.00  |
| 2  | 鲁志光  | 100.00 | 20.00  |
| 3  | 俞敏周  | 100.00 | 20.00  |
| 4  | 邱广志  | 75.00  | 15.00  |
| 5  | 李超   | 50.00  | 10.00  |
| 6  | 牟熙   | 37.50  | 7.50   |
| 7  | 李战军  | 12.50  | 2.50   |
| 8  | 杨保飞  | 10.00  | 2.00   |
| 9  | 徐宝良  | 7.50   | 1.50   |
| 10 | 王有华  | 7.50   | 1.50   |
|    | 合计   | 500.00 | 100.00 |

## 4、北京云库投资管理中心（有限合伙）

### (1) 基本情况

|         |                                                            |
|---------|------------------------------------------------------------|
| 公司名称    | 北京云库投资管理中心（有限合伙）                                           |
| 成立日期    | 2015年5月13日                                                 |
| 注册资本    | 500万元                                                      |
| 注册地址    | 北京市东城区胜古中路1号蓝宝大厦412室                                       |
| 企业类型    | 有限合伙企业                                                     |
| 执行事务合伙人 | 李军保                                                        |
| 经营范围    | 投资管理；资产管理；投资咨询；项目投资；经济贸易咨询；企业管理咨询；企业策划；市场营销策划；财务咨询（不得开展审计、 |

|            |                                                                                                                                                                                                                                 |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | 验资、查账、评估、会计咨询、代理记账等需经专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查账报告、评估报告等文字材料）；组织文化艺术交流；承办展览展示；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。（1、不得以公开方式募集资金；2、不得公开交易证券类产品和金融衍生品；3、不得发放贷款；4、不得向所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益。依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。） |
| 注册号        | 110101019108453                                                                                                                                                                                                                 |
| 主营业务       | 股权投资                                                                                                                                                                                                                            |
| 与公司主营业务的关系 | 无                                                                                                                                                                                                                               |

云库投资作为持股平台，以其全部出资额投资于公司。

## （2）股权结构

单位：万元；%

| 序号 | 股东名称 | 出资额    | 出资比例   |
|----|------|--------|--------|
| 1  | 李军保  | 180.00 | 36.00  |
| 2  | 吴朝辉  | 100.00 | 20.00  |
| 3  | 马若飞  | 50.00  | 10.00  |
| 4  | 蔡广庆  | 50.00  | 10.00  |
| 5  | 王效平  | 50.00  | 10.00  |
| 6  | 康海东  | 50.00  | 10.00  |
| 7  | 刘辉   | 5.00   | 1.00   |
| 8  | 闻富强  | 5.00   | 1.00   |
| 9  | 辛颖   | 5.00   | 1.00   |
| 10 | 周应时  | 5.00   | 1.00   |
|    | 合计   | 500.00 | 100.00 |

## 5、成都众联实业有限责任公司

|      |                                               |
|------|-----------------------------------------------|
| 公司名称 | 成都众联实业有限责任公司                                  |
| 成立日期 | 2002 年 3 月 22 日                               |
| 注册资本 | 130 万元                                        |
| 实收资本 | 130 万元                                        |
| 股权结构 | 唐德虎持有 60%股权，梁英持有 30%股权，成都广和工程项目管理有限公司持有 10%股权 |
| 注册地址 | 成都市古中寺街 18 号                                  |
| 企业类型 | 有限责任公司                                        |

|            |                                                                                                              |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 法定代表人      | 唐德虎                                                                                                          |
| 经营范围       | 销售：建辅建材、机电设备、办公用品（不含彩色复印机）、工程机械及配件、金属材料（不含稀贵金属）、灯具、卫生洁具、日用百货、化工产品（不含危险品）、电子零配件。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 |
| 注册号        | 510105000093997                                                                                              |
| 主营业务       | 经营销售建辅建材、机电设备                                                                                                |
| 与公司主营业务的关系 | 无                                                                                                            |

## 6、万家共赢1号、万家共赢2号（管理人：万家共赢资产管理有限公司）

### （1）资产管理计划基本情况

#### ①万家共赢 1 号

|                |                             |
|----------------|-----------------------------|
| 专户名称           | 万家共赢万家资本新三板股权投资 1 号专项资产管理计划 |
| 管理人            | 万家共赢资产管理有限公司                |
| 托管人            | 上海银行股份有限公司                  |
| 专户备案日期（B 表）    | 2015-04-23                  |
| 合同期限（月）        | 42                          |
| 募集规模（一对多）（亿元）  | 1.67                        |
| 是否结构化          | 否                           |
| 初始委托人数量（一对多）   | 77                          |
| 非专项资产管理计划产品类型  | 无                           |
| 专项资产管理计划产品投资范围 | 长期股权投资                      |

#### ②万家共赢 2 号

|                |                             |
|----------------|-----------------------------|
| 专户名称           | 万家共赢万家资本新三板股权投资 2 号专项资产管理计划 |
| 管理人            | 万家共赢资产管理有限公司                |
| 托管人            | 上海银行股份有限公司                  |
| 专户备案日期（B 表）    | 2015-04-30                  |
| 合同期限（月）        | 42                          |
| 募集规模（一对多）（亿元）  | 2.1432                      |
| 是否结构化          | 否                           |
| 初始委托人数量（一对多）   | 166                         |
| 非专项资产管理计划产品类型  | 无                           |
| 专项资产管理计划产品投资范围 | 长期股权投资                      |

万家共赢 1 号与万家共赢 2 号系按照《基金管理公司特定客户资产管理业务试点办法》设立的专项资产管理计划，均已经中国证监会基金部行政审批，并分别于 2015 年 4 月 23 日、2015 年 4 月 30 日在中国证券投资基金业协会进行了专项资产管理计划财产备案登记。

上述资管计划用于投资网库股份的资金全部来源于其专项资产管理计划财产，其资产管理合同规定的投资范围包括拟在全国中小企业股份转让系统挂牌的企业，网库股份属于其合同规定的投资范围。

万家共赢 1 号与万家共赢 2 号均不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》定义的私募投资基金，不需要履行私募投资基金备案程序。

## （2）管理人基本情况

|            |                                                       |
|------------|-------------------------------------------------------|
| 公司名称       | 万家共赢资产管理有限公司                                          |
| 成立日期       | 2013 年 2 月 17 日                                       |
| 注册资本       | 6,000 万元                                              |
| 实收资本       | 6,000 万元                                              |
| 注册地址       | 上海市浦东新区浦电路 360 号 5 层                                  |
| 企业类型       | 有限责任公司                                                |
| 法定代表人      | 伏爱国                                                   |
| 经营范围       | 特定客户资产管理业务以及中国证监会许可的其他业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】 |
| 注册号        | 310000000117429                                       |
| 主营业务       | 资产管理业务                                                |
| 与公司主营业务的关系 | 无                                                     |

## （3）管理人股权结构

单位：万元；%

| 序号 | 股东名称             | 出资额      | 出资比例   |
|----|------------------|----------|--------|
| 1  | 万家基金管理有限公司       | 3,060.00 | 51.00  |
| 2  | 歌斐资产管理有限公司       | 2,100.00 | 35.00  |
| 3  | 上海承圆投资管理中心（有限合伙） | 840.00   | 14.00  |
|    | 合计               | 6,000.00 | 100.00 |

## 7、黄野

黄野，男，1957 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码：33010219571025\*\*\*\*，住所为杭州市西湖区\*\*\*\*。

## 8、朱建荣

朱建荣，男，1965 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码：33010319650823\*\*\*\*，住所为杭州市西湖区\*\*\*\*。

## 9、黄源

黄源，男，1959 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码：33072219591015\*\*\*\*，住所为杭州市西湖区\*\*\*\*。

## 10、北京富库投资咨询有限公司

### (1) 基本情况

|            |                                                     |
|------------|-----------------------------------------------------|
| 公司名称       | 北京富库投资咨询有限公司                                        |
| 成立日期       | 2007 年 09 月 28 日                                    |
| 注册资本       | 100 万元                                              |
| 实收资本       | 100 万元                                              |
| 注册地址       | 北京市东城区胜古中路 1 号蓝宝商务大厦 408 室                          |
| 企业类型       | 有限责任公司                                              |
| 法定代表人      | 康海东                                                 |
| 经营范围       | 投资咨询、信息咨询（不含中介服务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。） |
| 注册号        | 110101010520612                                     |
| 主营业务       | 股权投资                                                |
| 与公司主营业务的关系 | 无                                                   |

富库投资作为持股平台，以其全部出资额投资于公司。

### (2) 股权结构

单位：万元；%

| 序号 | 股东名称 | 出资额    | 出资比例   |
|----|------|--------|--------|
| 1  | 康海东  | 23.22  | 23.22  |
| 2  | 邱广志  | 21.98  | 21.98  |
| 3  | 李军保  | 54.80  | 54.80  |
|    | 合计   | 100.00 | 100.00 |

## 11、徐爱华

徐爱华，女，1965 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码：33062119650109\*\*\*\*，住所为浙江省绍兴县\*\*\*\*。

## 12、张辉

张辉，男，1969 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码：33010219690102\*\*\*\*，住所为杭州市西湖区\*\*\*\*。

## （四）公司股东所持有的股份质押或其他争议事项

公司股东所持有的股份不存在质押或其他争议事项的情况。

## （五）本次挂牌前各股东间的关联关系

本次挂牌前，公司股东黄野与黄源是兄弟关系；自然人股东张辉持有法人股东智库通投资 12.50%的股权。除上述情形外，公司其他股东之间不存在关联关系。

## 五、公司历次股本演变情况及重大资产重组情况

### （一）公司股本历次演变情况



## 1、2005年6月，公司设立

北京网库互通信息技术有限公司（以下简称“网库有限”）设立于 2005 年 6 月。根据王海波、黄野于 2005 年 6 月 24 日签订的《北京网库互通信息技术有限公司章程》，网库有限设立时注册资本为 100 万元，王海波以现金方式认缴 65 万元出资，占注册资本的 65%；黄野以现金方式认缴 35 万元出资，占注册资本的 35%。

2005 年 6 月 23 日，王海波和黄野分别将其出资 65 万元和 35 万元交存于网库有限在农业银行北京市分行开立的注册资本专用账户，并取得农业银行北京市分行出具的《交存入资资金凭证》。根据 2004 年 2 月 1 日实施的《改革市场准入制度优化经济发展环境若干意见》（京工商发[2004]19 号），工商行政管理机关根据入资银行出具的《交存入资资金凭证》确认投资人缴付的货币出资数额。

2005 年 6 月 27 日，网库有限经北京市工商行政管理局注册登记成立，并取得了注册号为 1101082858652 的《企业法人营业执照》，注册资本为 100 万元。

公司设立时，经工商登记确认的股权结构和出资方式如下：

| 单位：万元；% |      |        |      |        |
|---------|------|--------|------|--------|
| 序号      | 股东名称 | 出资额    | 出资方式 | 出资比例   |
| 1       | 王海波  | 65.00  | 货币出资 | 65.00  |
| 2       | 黄野   | 35.00  | 货币出资 | 35.00  |
|         | 合计   | 100.00 |      | 100.00 |

根据网库有限设立时有效的《公司法》第二十五条第一款和第二十六条的规定，有限责任公司设立时，“股东应当足额缴纳公司章程中规定的各自所认缴的出资额；股东全部缴纳出资后，必须经法定的验资机构验资并出具证明。”网库有限设立时，其股东一次性认缴出资未经法定的验资机构验资并出具证明，与该等规定不符。

经查验，北京市工商局经北京市人民政府批准发布的《改革市场准入制度优化经济发展环境若干意见》第十三条规定：“投资人以货币形式出资的，应到设有‘注册资本（金）’入资专户的银行开立‘企业注册资本（金）专用账户’交存货币注册资本（金）。工商行政管理机关根据入资银行出具的《交存入资资金凭证》确认投资人缴付的货币出资数额。”网库有限设立时，其出资程序符合上述规定，工商行政管理机关据此办理了相应登记备案手续。因此，公司设立合法有效。

主办券商及律师认为，2005 年 6 月公司股东以货币出资 100 万元事宜符合当时北京市工商行政管理局的有关规定，出资合法有效。

## 2、2007年5月，第一次股权转让

2007 年 5 月 17 日，经公司股东会决议同意，王海波、黄野分别将其所持有的公司 13%、7%股权（计出资额 13 万元、7 万元）转让给张学军。

2007年5月17日，王海波、黄野分别与张学军签署了《出资转让协议书》，股权转让价款分别为13万元和7万元。

2007 年 5 月 22 日，网库有限在北京市工商行政管理局海淀分局办理了工商变更登记手续，并领取了注册号为 110108008586525 的《企业法人营业执照》。

本次股权转让后，网库有限的股东及其出资情况如下：

单位：万元；%

| 序号 | 股东名称 | 增资额    | 出资比例   |
|----|------|--------|--------|
| 1  | 王海波  | 52.00  | 52.00  |
| 2  | 黄野   | 28.00  | 28.00  |
| 3  | 张学军  | 20.00  | 20.00  |
| 合计 |      | 100.00 | 100.00 |

## 3、2007年7月，第一次增资

2007 年 7 月 11 日，经公司股东会决议同意，公司注册资本由 100 万元增加到 400 万元，增加的 300 万元注册资本分别由股东王海波、黄野和张学军以货币形式认缴，其中，王海波认缴 156 万元、黄野认缴 84 万元、张学军认缴 60 万元。本次增资以注册资本原值为定价依据，该价格系全体股东的一致意思表示，且公司处于初创阶段，定价合理。

2007 年 7 月 5 日，北京中普信华会计师事务所出具中普验字（2007）第 027 号《验资报告》，审验确认新增注册资本 300 万元已足额到位。2007 年 7 月 16 日，公司在北京市工商行政管理局海淀分局办理了变更登记手续。本次增资后，公司经工商登记确认的股权结构如下：

单位：万元；%

| 序号 | 股东名称 | 出资额 | 出资比例 |
|----|------|-----|------|
|----|------|-----|------|

|   |     |        |        |
|---|-----|--------|--------|
| 1 | 王海波 | 208.00 | 52.00  |
| 2 | 黄野  | 112.00 | 28.00  |
| 3 | 张学军 | 80.00  | 20.00  |
|   | 合计  | 400.00 | 100.00 |

#### 4、2007年11月，第二次股权转让

2007年11月8日，经公司股东会决议同意，王海波、黄野分别将其所持有的公司13%、7%股权（分别计出资额52万元、28万元）转让给北京富库投资咨询有限公司。股权转让价款以原出资额为基础作价。

2007年11月8日，王海波、黄野分别与北京富库投资咨询有限公司签署了《出资转让协议书》，股权转让价款分别为52万元和28万元。本次股权转让价格是双方当事人的真实意思表示，定价合理。

2007年11月13日，公司在北京市工商行政管理局海淀分局办理了变更登记手续。本次股权转让后，公司经工商登记确认的股权结构如下：

单位：万元；%

| 序号 | 股东名称         | 出资额    | 出资比例   |
|----|--------------|--------|--------|
| 1  | 王海波          | 156.00 | 39.00  |
| 2  | 黄野           | 84.00  | 21.00  |
| 3  | 张学军          | 80.00  | 20.00  |
| 4  | 北京富库投资咨询有限公司 | 80.00  | 20.00  |
|    | 合计           | 400.00 | 100.00 |

#### 5、2008年5月，第三次股权转让

2008年5月7日，经公司股东会决议同意，王海波、黄野、北京富库投资咨询有限公司分别将其所持有的公司15%、8.2%、7.8%股权（分别计出资额60万元、32.8万元、31.2万元）转让给张学军。股权转让价款以原出资额为基础作价。

2008年5月7日，王海波、黄野、北京富库投资咨询有限公司分别与张学军签署了《出资转让协议书》，股权转让价款分别为60万元、32.8万元、31.2万元。本次股权转让价格是双方当事人的真实意思表示，定价合理。

2008年5月7日，公司在北京市工商行政管理局海淀分局办理了变更登记手续。本次股权转让后，公司经工商登记确认的股权结构如下：

单位：万元；%

| 序号 | 股东名称         | 出资额    | 出资比例   |
|----|--------------|--------|--------|
| 1  | 王海波          | 96.00  | 24.00  |
| 2  | 黄野           | 51.20  | 12.80  |
| 3  | 张学军          | 204.00 | 51.00  |
| 4  | 北京富库投资咨询有限公司 | 48.80  | 12.20  |
|    | 合计           | 400.00 | 100.00 |

#### 6、2011年3月，第四次股权转让

2011年3月13日，经公司股东会决议同意，张学军将其所持有的公司51%股权（出资额204万元）转让给王海波。股权转让价款以原出资额为基础作价。

2011年3月13日，张学军与王海波签署了《出资转让协议书》，股权转让价款为204万元。本次股权转让价格是双方当事人的真实意思表示，定价合理。

2011年3月22日，公司在北京市工商行政管理局海淀分局办理了变更登记手续。本次股权转让后，公司经工商登记确认的股权结构如下：

单位：万元；%

| 序号 | 股东名称         | 出资额    | 出资比例   |
|----|--------------|--------|--------|
| 1  | 王海波          | 300.00 | 75.00  |
| 2  | 黄野           | 51.20  | 12.80  |
| 3  | 北京富库投资咨询有限公司 | 48.80  | 12.20  |
|    | 合计           | 400.00 | 100.00 |

#### 7、2011年9月，第五次股权转让

2011年9月15日，经公司股东会同意，王海波、黄野、北京富库投资咨询有限公司分别将其所持有的公司7.5%、1.28%、1.22%股权（分别计出资额30万元、5.12万元、4.88万元）转让给成都众联实业有限责任公司。股权转让价款以原出资额为基础作价。

2011年9月15日，王海波、黄野、北京富库投资咨询有限公司分别与成都众联实业有限责任公司签署了《出资转让协议书》，股权转让价款分别为30万元、5.12万元、4.88万元。本次股权转让价格是各方当事人的真实意思表示，定价合理。

2011年9月23日，公司在北京市工商行政管理局海淀分局办理了变更登记手续。本次股权转让后，公司经工商登记确认的股权结构如下：

单位：万元；%

| 序号 | 股东名称         | 出资额    | 出资比例   |
|----|--------------|--------|--------|
| 1  | 王海波          | 270.00 | 67.50  |
| 2  | 黄野           | 46.08  | 11.52  |
| 3  | 北京富库投资咨询有限公司 | 43.92  | 10.98  |
| 4  | 成都众联实业有限责任公司 | 40.00  | 10.00  |
|    | 合计           | 400.00 | 100.00 |

## 8、2015年5月，第二次增资

2015年5月23日，经公司股东会决议同意，公司新增股东智库通投资、慧库通投资、云库投资、朱建荣、黄源、徐爱华、张辉，注册资本由400万元增加到2,000万元，增加的1,600万元注册资本分别由原有股东王海波、黄野、富库投资、成都众联和新增股东以货币形式认缴，其中，王海波认缴444万元、黄野认缴63.92万元、富库投资认缴16.08万元、成都众联认缴150万元、智库通投资认缴320万元、慧库通投资认缴200万元、云库投资认缴200万元、朱建荣认缴80万元、黄源认缴68万元、徐爱华认缴46万元、张辉认缴12万元。

本次增资价格如下：

公司原有股东王海波、黄野、富库投资和成都众联增资价格为1.00元/股；

公司持股平台智库通投资、慧库通投资和云库投资的增资价格为2.50元/股；

公司新增自然人股东朱建荣、黄源、徐爱华和张辉的增资价格为12.50元/股。

本次增资价格的制定综合考虑了不同投资者过去对公司的贡献，以及公司所处行业、公司成长性等多种因素，且经全体股东的一致同意，定价合理。

2015年5月26日，北京市工商行政管理局海淀分局出具了《准予变更登记通知书》，核准了上述变更登记。本次增资后，公司经工商登记确认的股权结构如下：

单位：万元；%

| 序号 | 股东名称              | 出资额    | 出资比例  |
|----|-------------------|--------|-------|
| 1  | 王海波               | 714.00 | 35.70 |
| 2  | 北京智库通投资管理中心（有限合伙） | 320.00 | 16.00 |
| 3  | 北京云库投资管理中心（有限合伙）  | 200.00 | 10.00 |
| 4  | 北京慧库通投资管理中心（有限合伙） | 200.00 | 10.00 |

|    |              |          |        |
|----|--------------|----------|--------|
| 5  | 成都众联实业有限责任公司 | 190.00   | 9.50   |
| 6  | 黄野           | 110.00   | 5.50   |
| 7  | 朱建荣          | 80.00    | 4.00   |
| 8  | 黄源           | 68.00    | 3.40   |
| 9  | 北京富库投资咨询有限公司 | 60.00    | 3.00   |
| 10 | 徐爱华          | 46.00    | 2.30   |
| 11 | 张辉           | 12.00    | 0.60   |
|    | 合计           | 2,000.00 | 100.00 |

### 9、2015年7月，股份有限公司成立

2015年7月7日，经网库有限股东会决议，决定由全体股东作为发起人，网库有限整体变更为“北京网库信息技术股份有限公司”。本次整体变更以华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年7月6日出具的会审字[2015]3311号《审计报告》确认的截止2015年5月31日的网库有限净资产52,217,932.83元按2.6109:1的比例折为股本20,000,000股，余额32,217,932.83元计入资本公积。公司各股东的持股比例不变。

2015年7月7日，中水致远资产评估有限公司出具中水致远评报字[2015]第2224号《资产评估报告》，确认2015年5月31日评估基准日公司总资产的评估值18,135.00万元，总负债的评估值15,905.05万元，所有者权益评估价值为2,229.96万元；评估价值仅作为整体变更设立股份公司的价值参考，公司未根据评估值进行调账。

2015年7月8日，华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具会验字[2015]3312号《验资报告》，对股份公司股本总额予以审验确认。

2015年7月8日，公司召开了创立大会，审议并通过了《关于整体变更设立股份公司的议案》、《关于北京网库信息技术股份有限公司章程的议案》等议案。

2015年7月21日，公司在北京市工商行政管理局海淀分局办理了工商变更登记手续，领取了注册号为110108008586525的《企业法人营业执照》。

本次股份制改制后，公司经工商登记确认的股权结构如下：

| 单位：股；% |      |           |       |
|--------|------|-----------|-------|
| 序号     | 股东名称 | 持股数       | 持股比例  |
| 1      | 王海波  | 7,140,000 | 35.70 |

|    |                   |            |        |
|----|-------------------|------------|--------|
| 2  | 北京智库通投资管理中心（有限合伙） | 3,200,000  | 16.00  |
| 3  | 北京云库投资管理中心（有限合伙）  | 2,000,000  | 10.00  |
| 4  | 北京慧库通投资管理中心（有限合伙） | 2,000,000  | 10.00  |
| 5  | 成都众联实业有限责任公司      | 1,900,000  | 9.50   |
| 6  | 黄野                | 1,100,000  | 5.50   |
| 7  | 朱建荣               | 800,000    | 4.00   |
| 8  | 黄源                | 680,000    | 3.40   |
| 9  | 北京富库投资咨询有限公司      | 600,000    | 3.00   |
| 10 | 徐爱华               | 460,000    | 2.30   |
| 11 | 张辉                | 120,000    | 0.60   |
|    | 合计                | 20,000,000 | 100.00 |

### 10、2015年8月，第三次增资

2015年8月8日，经公司2015年第二次临时股东大会决议同意，公司股本总额由20,000,000股增加到21,403,509股。本次新增股本1,403,509股全部由万家共赢管理的2支专项资产管理计划以现金方式予以认购，其中，万家共赢1号认购617,544股、万家共赢2号认购785,965股。

本次增资的价格为42.75元/股，系根据公司所处行业状况，公司整体盈利能力及其成长性等有关因素制定，该价格是公司股东的真实意思表示，定价合理。

2015年8月19日，华普天健会计师事务所出具了会验字[2015]3441号《验资报告》，审验确认新增注册资本140.3509万元已足额到位。

2015年8月19日，公司在北京市工商行政管理局海淀分局办理了变更登记手续，领取了《企业法人营业执照》。本次增资后，公司经工商登记确认的股权结构如下：

单位：股；%

| 序号 | 股东名称                           | 持股数       | 持股比例  |
|----|--------------------------------|-----------|-------|
| 1  | 王海波                            | 7,140,000 | 33.36 |
| 2  | 北京智库通投资管理中心（有限合伙）              | 3,200,000 | 14.95 |
| 3  | 北京云库投资管理中心（有限合伙）               | 2,000,000 | 9.34  |
| 4  | 北京慧库通投资管理中心（有限合伙）              | 2,000,000 | 9.34  |
| 5  | 成都众联实业有限责任公司                   | 1,900,000 | 8.88  |
| 6  | 万家共赢资产管理有限公司（代表：万家共赢1号、万家共赢2号） | 1,403,509 | 6.56  |

|    |              |            |        |
|----|--------------|------------|--------|
| 7  | 黄野           | 1,100,000  | 5.14   |
| 8  | 朱建荣          | 800,000    | 3.74   |
| 9  | 黄源           | 680,000    | 3.18   |
| 10 | 北京富库投资咨询有限公司 | 600,000    | 2.80   |
| 11 | 徐爱华          | 460,000    | 2.15   |
| 12 | 张辉           | 120,000    | 0.56   |
|    | 合计           | 21,403,509 | 100.00 |

2015年8月3日，公司第一大股东、实际控制人王海波与万家共赢签订了《〈北京网库信息技术股份有限公司增资协议〉之补充协议》，王海波在协议中向万家共赢承诺以下条款：

①赔偿条款：若公司2015年7月1日至2016年6月30日期间净利润低于6,000万元，王海波须以经调整后的公司股价为基础，向万家共赢退回相应投资款。其中，调整后公司每股价格=公司当前每股价格（42.75元/股）×2015年7月1日至2015年6月30日期间实际净利润/6666.67万元；退回投资款=6000万元-万家共赢总持股数量（1,403,509股）×调整后公司每股价格。

根据上述条款的公式可知赔偿金额为“6000万元－实际净利润×90%”。

②回购条款：若公司未能在2016年6月30日前完成在全国中小企业股份转让系统挂牌并做市，则万家共赢资产管理有限公司有权要求王海波回购此次增资新增的股份。

上述条款为公司第一大股东、实际控制人王海波对万家共赢资产管理有限公司的单方面承诺，内容不影响公司及其他股东的利益，条款合法有效。假使赔偿条件生效且王海波通过出让公司股份筹集赔偿金额，或回购条件成就并执行回购条款，将导致公司股权结构发生变化。

## （二）公司重大资产重组情况

公司自设立至今无重大资产重组情况。

## 六、公司董事、监事和高级管理人员情况

### （一）董事

#### 1、王海波

王海波，男，1973年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1999年8月至2005年6月，在北京网库互联科技有限公司任总经理；2005年6月至今，在公司任董事长、总经理。

## 2、李军保

李军保，男，1977年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1998年8月至1999年9月，在北京城建五公司大亨装饰工程公司任电气工程师助理；1999年10月至2006年8月，在北京网库互联科技有限公司历任业务主管、郑州分公司总经理、大区经理；2006年9月至今，历任公司市场营销总监、副总裁、高级副总裁、总裁；现任公司董事、副总经理。

## 3、王鸣

王鸣，女，1981年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2005年7月至今在公司历任行政人力部总监、行政副总裁、投融资部副总裁。现任公司董事、副总经理兼董事会秘书。

## 4、邱广志

邱广志，男，1976年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999年8月至2005年5月，在北京网库互联科技有限公司任业务主管；2005年6月至今在公司历任大区总经理、市场营销总监、副总裁、高级副总裁。现任公司董事、副总经理。

## 5、蔡志泉

蔡志泉，男，1981年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2006年8月至2009年7月，在普华永道中天会计师事务所任高级审计师；2009年7月至2014年12月，在光大金控（天津）投资管理有限公司任总经理助理；2014年12月至今，在万家基金管理有限公司任股权投资部总监。现任公司董事。

## 6、李大学

李大学，男，1970年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，高级工程师。1995年7月至1995年9月，在电脑报任软件版责任编辑；1995年10月至1999年5月，在重庆苦丁香软件有限公司历任技术总监、副总经理、常务副总经理；1999年6月至2005年12月，在天极网任副总裁兼总编辑；2006年1月至2008年4

月，在重庆电脑报经营有限公司任副总经理；2008年5月至2015年6月，在北京京东世纪贸易有限公司任高级副总裁；2015年6月至今，在北京磁云数字科技有限公司任董事长兼总经理。现任公司独立董事，兼任北京大有世纪投资管理有限公司执行董事兼经理。

## 7、褚建国

褚建国，男，1964年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，中国注册会计师。1981年5月至1983年5月，从事售货员、工人等工作；1983年6月至1984年8月，在北京铁路局丰台供电段工作；1984年9月至1988年7月，在北京市西城区工商供销公司历任会计、主管会计；1988年8月至1995年11月，在北京四通集团公司历任财务部主任会计、审计部主任审计；1995年12月至2000年12月，在北京中洲会计师事务所任主任会计师助理；2001年1月至今，在中嘉友谊会计师事务所任副主任会计师；2011年5月至今，在北京九和天诚投资有限公司任执行董事。现任公司独立董事，兼任湖南高桥大市场股份有限公司独立董事、北京华医网股份有限公司独立董事。

## （二）监事

### 1、张卫卫

张卫卫，男，1977年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004年3月至2004年6月，在北京一凡科技有限公司任企划部经理；2004年6月至2005年6月，在北京网库互联科技有限公司任产品经理；2005年7月至今，在公司历任技术支持部经理、行业网事业部总经理、产品研发部高级总监、产品中心总经理、会员运营中心总经理。现任公司监事会主席。

### 2、徐宝良

徐宝良，男，1982年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年8月至2008年5月，在北京慧聪网络技术有限公司任汽车用品频道运营专员；2008年5月至今，在公司任会员运营中心高级运营总监。现任公司监事。

### 3、李丹

李丹，女，1983年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007年

7 月至 2010 年 5 月，在艺龙旅行网客户关系部工作；2010 年 5 月至 2011 年 2 月，中国平安保险（集团）股份有限公司业务部工作；2011 年 2 月至今，在公司任客服总监。现任公司职工监事。

### （三）高级管理人员

#### 1、王海波

总经理，其简历参见本节中“六、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事”。

#### 2、李军保

副总经理，其简历参见本节中“六、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事”。

#### 3、王鸣

副总经理兼董事会秘书，其简历参见本节中“六、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事”。

#### 4、邱广志

副总经理，其简历参见本节中“六、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事”。

#### 5、辛颖

辛颖，女，1980 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004 年 4 月至 2011 年 4 月，在北京金石天成通信技术开发有限公司任财务人员；2011 年 5 月至 2012 年 5 月，在北京虎威宝特服装有限公司任财务人员；2012 年 6 月至 2013 年 9 月，在浙江金牛工贸有限公司任财务人员；2013 年 10 月至今，在公司任财务经理。现任公司财务负责人。

## 七、最近两年及一期主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据和财务指标

| 项目 | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|----|-----------------|------------------|------------------|
|----|-----------------|------------------|------------------|

|                               |           |           |           |
|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 资产总计（万元）                      | 14,799.27 | 11,557.89 | 10,678.31 |
| 股东权益合计（万元）                    | 486.99    | -2,171.79 | -3,014.37 |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）          | 469.11    | -2,205.65 | -3,211.29 |
| 每股净资产（元）                      | 0.24      | -5.43     | -7.54     |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）          | 0.23      | -5.51     | -8.03     |
| 资产负债率（母公司）（%）                 | 75.28     | 93.27     | 117.24    |
| 流动比率（倍）                       | 0.84      | 0.68      | 0.73      |
| 速动比率（倍）                       | 0.83      | 0.67      | 0.73      |
| 项目                            | 2015年1-5月 | 2014年度    | 2013年度    |
| 营业收入（万元）                      | 1,363.84  | 7,475.11  | 5,216.56  |
| 净利润（万元）                       | -2,370.22 | 191.58    | -569.75   |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）           | -2,368.76 | 201.13    | -536.77   |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元）             | -2,312.20 | 156.33    | -565.74   |
| 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） | -2,310.73 | 166.88    | -532.34   |
| 毛利率（%）                        | 59.34     | 85.02     | 82.43     |
| 净资产收益率（%）                     | 70.61     | -6.73     | 19.38     |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率（%）            | 68.88     | -5.53     | 19.23     |
| 基本每股收益（元/股）                   | -5.93     | 0.48      | -1.42     |
| 稀释每股收益（元/股）                   | -5.93     | 0.48      | -1.42     |
| 应收账款周转率（次）                    | 0.29      | 1.34      | 1.25      |
| 存货周转率（次）                      | -         | 587.36    | 229.36    |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元）             | 1,140.69  | 569.13    | 1,011.65  |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）          | 0.57      | 1.42      | 2.53      |

上述指标除资产负债率以母公司财务报告的财务数据为基础计算，其余指标均以合并财务报告数据为基础计算。主要财务指标计算方法如下：

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=（流动资产－存货－预付账款）/流动负债

资产负债率=总负债/总资产

每股净资产（不含少数股东权益）=归属于母公司的所有者权益/加权平均股份总数

应收账款周转率=主营业务收入/应收账款平均余额

存货周转率=主营业务成本/存货平均余额

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/加权平均股份总数

每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/加权平均股份总数

毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入

## （二）净资产收益率和每股收益

### 1、净资产收益率

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） |        |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         | 2015年1-5月     | 2013年度 | 2012年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 70.61         | -6.73  | 19.38  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 68.88         | -5.53  | 19.23  |

发行前加权平均净资产收益率的计算公式：

加权平均净资产收益率=  $P / (E_0 + NP/2 + E_i * M_i / M_0 - E_j * M_j / M_0)$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为报告期净利润；E<sub>0</sub>为期初净资产；E<sub>i</sub>为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E<sub>j</sub>为报告期回购或现金分红等减少净资产；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

### 2、每股收益

| 报告期利润                   | 每股收益（元/股） |        |        |           |        |        |
|-------------------------|-----------|--------|--------|-----------|--------|--------|
|                         | 基本每股收益    |        |        | 稀释每股收益    |        |        |
|                         | 2015年1-5月 | 2014年度 | 2013年度 | 2015年1-5月 | 2014年度 | 2013年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -5.93     | 0.48   | -1.42  | -5.93     | 0.48   | -1.42  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -5.78     | 0.39   | -1.41  | -5.78     | 0.39   | -1.41  |

发行前每股收益的计算公式：

①基本每股收益=  $P / S$ ； $S = S_0 + S_1 + S_i * M_i / M_0 - S_j * M_j / M_0 - S_k$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

②稀释每股收益=  $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) * (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i * M_i / M_0 - S_j * M_j / M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净

利润。

③各报告期调整后的普通股股数，因各报告期后派发股票股利、公积金转增资本、拆股或并股等，予以重新计算。

## 八、与本次挂牌有关的机构

### （一）主办券商

|        |                              |
|--------|------------------------------|
| 名称：    | 国金证券股份有限公司                   |
| 法定代表人： | 冉云                           |
| 注册地址：  | 四川省成都市东城根上街 95 号             |
| 办公地址：  | 上海市浦东新区芳甸路 1088 号紫竹国际大厦 23 楼 |
| 联系电话：  | 021-68826021                 |
| 传真：    | 021-68826800                 |
| 项目负责人： | 杨盛                           |
| 项目组成员： | 胥娟、徐振飞、王喆                    |

### （二）律师事务所

|       |                        |
|-------|------------------------|
| 名称：   | 北京国枫律师事务所              |
| 负责人：  | 张利国                    |
| 联系地址： | 北京市建国门内大街 26 号新闻大厦 7 层 |
| 联系电话： | 010-88004488           |
| 传真：   | 010-66090016           |
| 经办律师： | 潘继东、秦桥                 |

### （三）会计师事务所

|          |                                  |
|----------|----------------------------------|
| 名称：      | 华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）               |
| 法定代表人：   | 肖厚发                              |
| 联系地址：    | 北京市西城区阜成门外大街 22 号外经贸大厦 920-926 号 |
| 联系电话：    | 010-66001391                     |
| 传真：      | 010-66001392                     |
| 经办注册会计师： | 纪玉红、李成林                          |

### （四）资产评估机构

|        |              |
|--------|--------------|
| 名称：    | 中水致远资产评估有限公司 |
| 法定代表人： | 肖力           |

|            |                        |
|------------|------------------------|
| 联系地址:      | 北京市海淀区大钟寺十三号华杰大厦十三层 B8 |
| 联系电话:      | 010-62169669           |
| 传真:        | 010-62196466           |
| 经办注册资产评估师: | 许辉、张旭军                 |

### (五) 证券登记结算机构

|       |                         |
|-------|-------------------------|
| 名称:   | 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司     |
| 联系地址: | 北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层 |
| 联系电话: | 010-58598980            |
| 传真:   | 010-58598977            |

### (六) 证券交易场所

|       |                           |
|-------|---------------------------|
| 名称:   | 全国中小企业股份转让系统              |
| 联系地址: | 北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦      |
| 联系电话: | 010-63889512、010-63889513 |
| 传真:   | 010-63889694、010-63889514 |

## 第二节 公司业务

### 一、公司主要业务及产品和服务情况

#### （一）主营业务

公司是国内优秀的 B2B 电子商务运营商。公司的主要业务是依托于单品通的会员服务，为企业提供以电子商务交易为主的多种电商应用服务。自公司（含公司前身北京网库互通信息技术有限公司）设立至今，公司主营业务未发生重大变化。

#### （二）主要产品及服务

公司提供的产品和服务依托现代信息技术和网络技术，集金融电子化、管理信息化、商贸信息网络化为一体，旨在实现物流、资金流与信息流和谐统一的新型贸易方式。公司提供的是虚拟产品，突破了传统的时空观念，具有交易虚拟化、交易透明化、交易成本低、交易效率高等特性。

公司主要产品及服务包括：

##### 1、提供单品电子商务平台建设运营服务

公司根据多年电子商务运营实践经验，在业内首先提出以单品聚合为特征的电子商务模式——单品电子商务模式。这种模式专注于细分行业的电子商务应用，帮助各单品领域内有一定特色和优势的实体企业通过单品电子商务平台获得持续稳定的电子商务。公司提供的单品电子商务平台，简称“单品网”或“品类网”。

单品网是公司在网库行业网（[www.99114.com](http://www.99114.com) 总平台）基础上推出的细分行业交易平台，可访问总平台所有会员信息数据，通过对单品的供应商、采购商、第三方平台的聚合形成单品产业链，信息的整合推广使单品网成为专业而高效的单品网上交易平台。

单品网的服务具体包括：

（1）单品网建设：以特定单品领域的一家特色或优势企业作为单品网合作客户，公司提供单品网的网站建设服务；该合作客户提供该单品的专业资讯信息和数据，并可利用该单品网平台开展品牌推广和网络营销。

(2) 单品网运营服务：公司多年经营的B2B电子商务总平台（[www.99114.com](http://www.99114.com)）汇集了海量的中国中小企业数据，通过向特定单品网平台提供数据支持，单品网能链接到单品所在供应链的上下游，单品网客户不只是单纯的开展网络销售，也能利用单品电子商务平台向上游开展采购、分销批发和企业客户定制等多种网上交易模式。



## 2、单品通

单品通是公司所有生产制造企业及产品贸易商打造的，主推一款单品的网络营销工具。通过在单品电子商务平台上对某个客户的单品或单品系列进行在线营销推广，迅速地提升该单品的销售转化率，同时带动客户其他产品的销售，提升企业整体知名度，实现专业、精准的网络营销与推广服务，帮助企业高效便捷地开展网上生意。

随着移动互联网的普及，公司也为客户提供了单品通移动客户端软件——“单品通APP”。该客户端软件可以针对特定客户精准化推广信息，客户可以实现随时随地的管理手机店铺、获取商机信息。单品通APP还能够实时监测各种数据（产品量、询盘量、浏览量、收藏量等），通过将客户和行业整体分析比较，为客户提供一对一的解决方案。

## 3、微单品——“帮微”平台

“帮微”平台是公司基于微信、百度直达号等社会化媒体，推出的包括品牌包装、运营推广、产品销售的一站式移动应用服务。以企业微信公众号为例，“帮微”平台的主要功能是为企业提供有针对性的微信服务，通过此平台，用户可以轻松管理微信公众号的各类信息，对微信公众账号乃至微官网进行维护，开启微团购等多种活动，对微信营销实现有效监控。该平台可帮助企业实现运营目标，扩大其自身客户群体，让公众号真正成为企业连接客户的渠道。

微信公众号



百度直达号



#### 4、为中小企业开展B2B交易提供精准询报价服务

公司开发了具有多种交易模式的询价和报价系统，面向所有的中小企业提供相关会员服务。客户通过后台报价获得大量的分销批发和大宗采购业务，通过询价节省大量采购成本。为了让客户企业都能在网库的平台进行精准的询价和报价，公司将平台内所有数据进行后台整合并发布，数据形式包括：

##### (1) 运营数据

详细记录了网站的访客数量、注册用户数、活跃用户数、订单数、销售额、客户的单品价格等数据。客户通过数据指标可以准确了解市场动向以及网站的实际运营情况，通过数据的深度挖掘，提高市场竞争力。

##### (2) 商机数据

通过单品商务平台的数据整合，客户可获得行业采购商资源，及时掌握最新采购

商机，赢得更多生意机会；通过对单品平台用户行为、询盘报价、单品交易的数据统计分析，为企业产品研发、市场营销策略提供决策依据。

### （3）行业数据

客户可通过行业数据了解整个行业单品的产业发展规模及市场情况，单品供应商的分布情况，单品产品的发展状况及产品产销量、增长速度等信息。客户依据行业数据进行分析预测，掌控行业的发展趋势，做到有的放矢。

## 5、为各地区规划和共同打造电子商务产业园区或基地

为充分发挥地方特色产业聚集优势，加快区域电子商务发展，公司利用单品电子商务平台的集聚特性，与各地政府及开发区合力打造地方产业化电子商务集群，营造区域电子商务产业发展环境。

从2012年开始，公司积极和各地政府及开发区共同构建区域电子商务产业园（电商谷），目前正在全国各地寻找有决心发展电子商务产业的区域进行合作，并已经在多个地区建立了区域运营总部，截至2015年5月末，公司已在全国25个省市建立65个区域电子商务总部。

## 电商谷 基于实体企业为主导的电子商务产业基地



## 6、O2O线下电子商务服务

公司利用全国各地基地运营中心全面开展线下体验、线上交易、网上网下联动O2O模式推动各地产业发展。

公司打造集展览展示、智能化营销推广、移动支付、产品售后服务于一体的O2O全国联合展览展示交易中心，该中心作为目前国内较为完善的智能化体验式展示交易综合体，集合全国特色好单品、一手好货源，通过政府背书、产品溯源以及第三方认证服务，不仅可以使本地区域优势产品以点带面迈向全国，而且也让全国其他地方的优势产品集中在本地销售，从而实现企业主导产品跨地域、跨平台展示交易。



## 7、电子商务人才培养

针对大量中小企业缺乏具有电商实战经验的相关人才，也不具备对应的人才培养体系的问题，公司基于自身在电子商务行业发展多年的经验优势，于2015年5月8日设立了网库电商学院。网库电商学院是专业电子商务应用人才培养服务机构，充分发挥了公司在全国各地的电商基地价值，并整合了政府资源及第三方教育资源，为全国3000多万家中小实体企业，尤其是生产制造及原材料企业提供电子商务应用人才培养

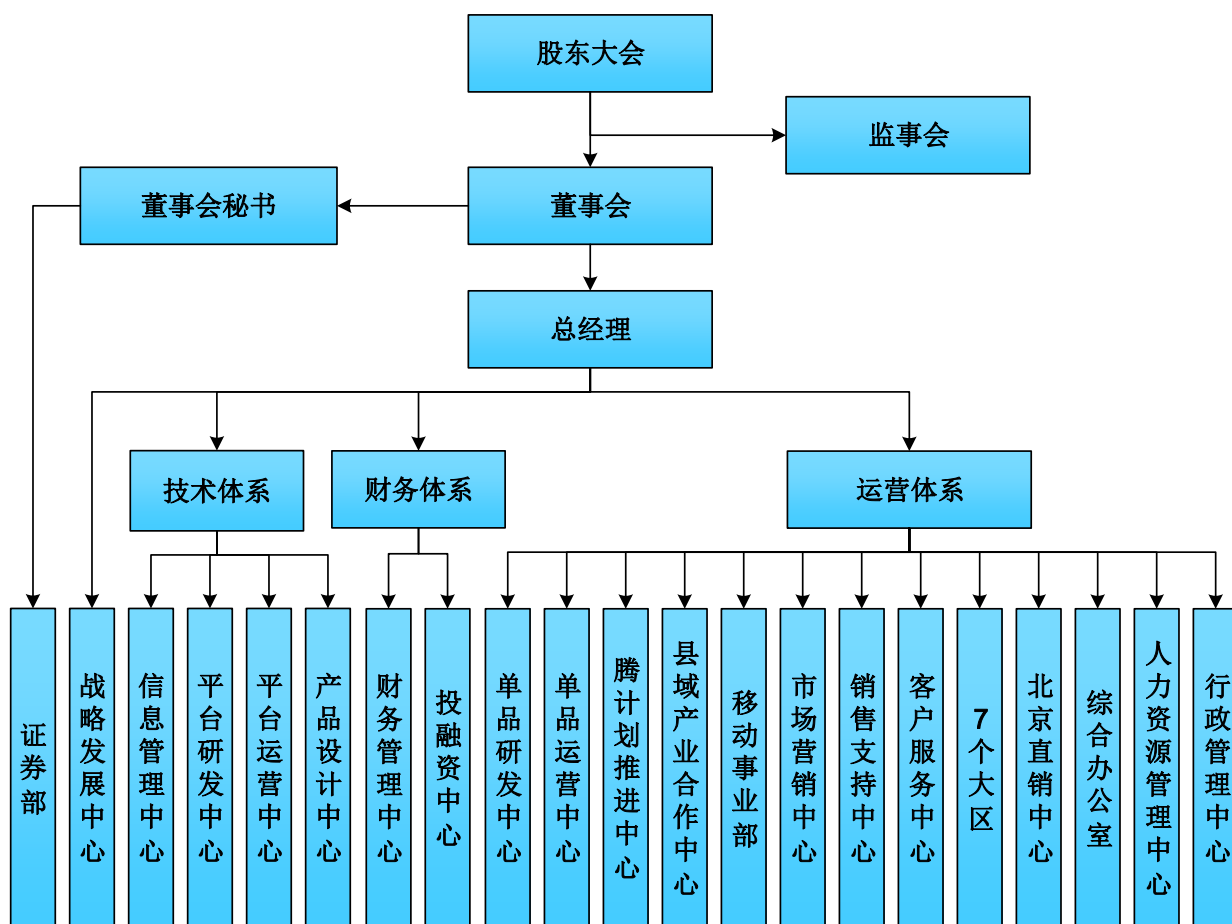
服务，帮助实体企业快速完成“互联网+”的转型升级。

## 8、为大型企业集团规划、建设并运营大型行业电子商务交易平台

公司为大型集团公司提供电子商务实施的规划，通过直接参与企业集团电子商务经营，帮助大型企业集团开展电子商务应用。

## 二、公司内部组织结构图及生产或服务的流程、方式

### （一）公司内部组织结构图



### （二）公司及其子公司的业务分工及合作模式

公司考察某个地区及其周边区域的优势产业，经过可行性分析后在该地区设立子公司，开展与地方政府的合作，致力于建立 1-2 个实体企业的电子商务产业集聚区，发展成区域产业集群化电子商务。

公司找到当地特色企业合作建设单品电子商务平台，公司负责平台网站的开发和设计，合作客户负责提供行业信息数据。平台网站建设好后，由当地子公司负责提供本

地化的网站运营和维护服务。

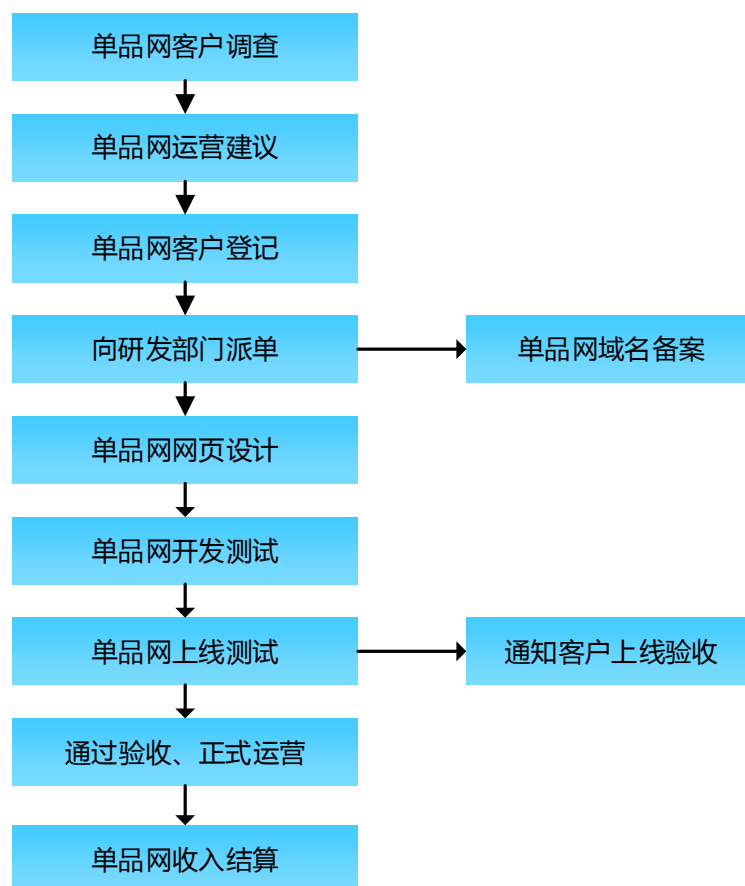
各地子公司还负责在当地拓展单品通客户，向其推荐单品通、微单品、O2O 等服务，为企业 提供品牌包装、运营推广、产品销售的一站式移动应用服务。

### （三）公司生产、服务的流程

#### 1、单品电子商务平台服务流程

公司专业销售团队对接当地具有代表性的特色企业洽谈单品网合作。洽谈合作成功后，母公司制作单品网平台并进行基础信息维护，子公司的运营人员进行信息更新与日常维护工作。

其中单品网（即品类网）的网站建设流程如下图所示：

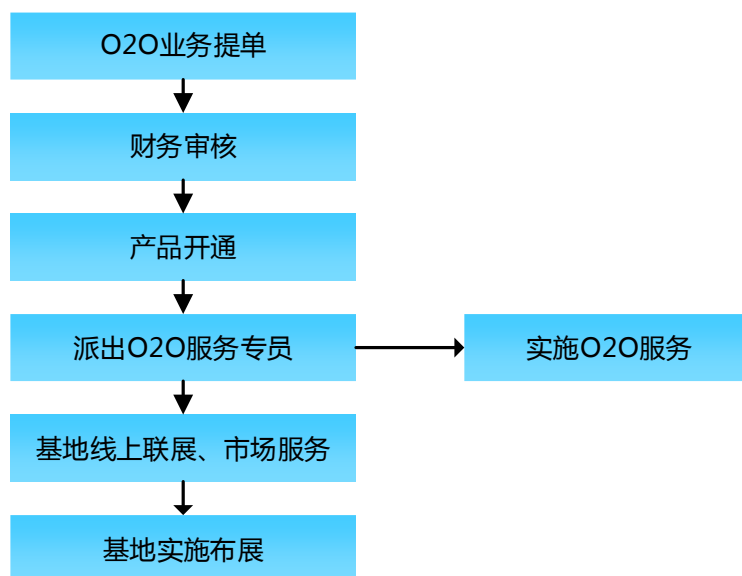


#### 2、电子商务产业园区或基地建设流程

公司运营、销售团队直接对接全国各市县，进行产业合作项目的洽谈。合作洽谈成功后，公司在当地设立子公司作为基地，在当地拓展单品网电子商务平台战略合作客户，同时以公司运营的所有单品网为平台在当地拓展单品通电子商务客户。在提供电子商务

服务的同时，基地还提供 O2O 单品线下展示推广服务。最终形成以基地子公司为依托，以单品网平台为特色，兼顾各类企业电子商务需求，同时提供 O2O 线下服务的电子商务产业园。

### 3、O2O线下服务流程



### 4、单品通、微单品服务流程

公司专业销售团队对接各地中小实体企业洽谈单品通、微单品合作——洽谈合作成功后——母公司客服收到合同后开通帐号及相应的权限，并通知当地子公司运营人员——子公司运营人员接到通知后，完成相应的单品通、微单品制作，并提供给相关客户。

## 三、公司业务关键资源要素

### （一）公司产品及服务使用的主要技术

公司提供产品及服务主要用了互联网行业广泛采用的技术，以及公司自主开发的软件。公司自主开发的软件已取得 1 项软件产品证书和 13 项软件著作权证，公司持续进行自主开发，研发新软件以适应互联网技术的升级换代，不存在被替代的情况。公司采用的互联网技术主要为总平台技术、大数据产品技术、平台运营维护技术。

#### 1、总平台技术

公司以 J2EE 技术体系架构为基础，构建了 SpringMVC+Spring+Mybatis 分层开发框架。同时，以 Dubbo 分布式服务框架、Solr 搜索框架、FastDFS 分布式文件存储系统、

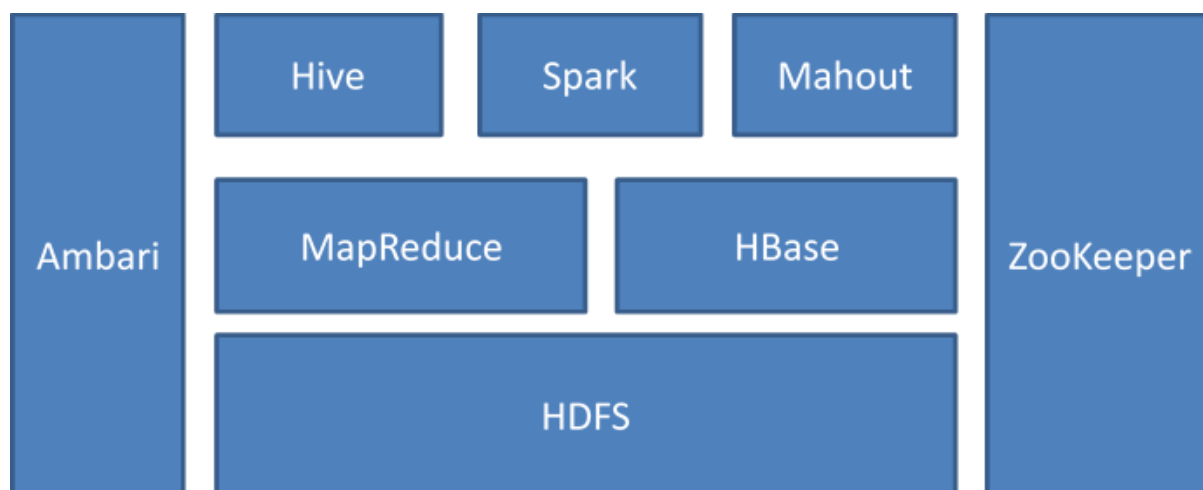
Memcached 高性能缓存服务、CDN Nginx 反向代理技术、Mysql MHA 数据库架构等支持，进行互联网平台网站和互联网应用软件的开发。

上述平台技术体系完全满足电子商务平台系统的建设要求，使用的开放系统架构，有利于保持系统的向后兼容性、可集成性和可扩展性。

| 序号 | 技术名称                            | 具体内容                                                                                                                             |
|----|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | J2EE 技术体系架构                     | 互联网系统普遍采用多层 J2EE 技术架构，在这个领域有很多免费开源的 J2EE 中间件产品可以采用。                                                                              |
| 2  | SpringMVC+Spring+Mybatis 分层开发框架 | 大部分的 Web 应用在职责上可被分成三层：表示层、持久化层、业务逻辑层。SpringMVC、Spring、Mybatis 分别是 Web 应用表现层、业务逻辑层和持久化层中优秀的框架解决方案，且均以 J2EE 技术标准为基础，符合 J2EE 的标准规范。 |
| 3  | Dubbo 分布式服务框架                   | Dubbo 通过长连接减少握手，通过 NIO 及线程池在单连接上并发拼包处理消息，通过二进制流压缩数据，比常规 HTTP 等短连接协议更快。                                                           |
| 4  | Solr 搜索框架                       | Solr 是一个基于 Lucene，采用 Java5 扩展开发的高性能全文搜索服务器。可配置、可扩展，可对查询性能进行了优化，并且提供了一个完善的功能管理界面。                                                 |
| 5  | Memcached 高性能缓存服务               | Memcached 是一个高性能分布式内存对象缓存系统，用于动态 Web 应用以减轻数据库负载。它通过在内存中缓存数据和对象来减少读取数据库的次数，从而提高动态、数据库驱动网站的速度。                                     |
| 6  | FastDFS 分布式文件存储系统               | FastDFS 是一个开源的轻量级分布式文件系统，它对文件进行管理，功能包括：文件存储、文件同步、文件访问（文件上传、文件下载）等，解决了大容量存储和负载均衡的问题。                                              |
| 7  | 基于 Nginx 的 CDN 反向代理技术           | CDN（Content Delivery Network，即内容分发网络），使用户可就近取得所需内容，解决 Internet 网络拥挤的状况，提高用户访问网站的响应速度，使内容传输的更快、更稳定。                               |
| 8  | Mysql MHA 架构                    | 采用 MHA 主从集群数据库架构监控复制架构的主服务器，提高 MySQL 可用性，一旦检测到主服务器故障，就会自动进行故障转移。                                                                 |

## 2、大数据产品技术

公司基于 Apache 基金会的开源项目 Hadoop 分布式系统基础架构，并以基于此生态的项目的 HBase、Hive、Spark、Zookeeper 等技术实现大数据产品及服务。其体系架构如下：



### 3、平台运营维护技术

| 序号 | 技术名称            | 具体内容                                                                                                                                                                            |
|----|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 虚拟化技术           | 通过虚拟化技术将一台计算机虚拟为多台逻辑计算机，从而显著提高计算机的工作效率。公司采用的是基于硬件完全虚拟化技术的开源系统虚拟化模块 KVM（Kernel Virtual Machine）                                                                                  |
| 2  | Jenkins 集中化发布技术 | 通过采用开源软件 Jenkins 搭建一个简单、开放、易用的软件发布平台，自动且无错的实现对线上所有 APP 应用新版本的发布。                                                                                                                |
| 3  | 负载均衡与高可用技术      | 负载均衡（Load Balance）可分摊到多个操作单元上进行执行，例如 Web 服务器、FTP 服务器、企业关键应用服务器和其它关键任务服务器等，从而共同完成工作任务。                                                                                           |
| 4  | 监控系统技术          | 采用开源综合监控应用 Cactis、Zabbix 与 Nagios，实现对操作系统、网络交换、应用、服务及端口等全方位的监控，并结合短信接口，实现故障实时通知和快速响应。                                                                                           |
| 5  | 硬件防火墙技术         | 公司采用绿盟的防火墙（含 IPS 功能）与 Waf 应用防火墙组成 Web 前端的安全防护体系，为 Web 的网页安全与支付安全护航，保障用户帐号的安全。                                                                                                   |
| 6  | 自动化运营维护技术       | 指基于流程化的框架，将事件与 IT 流程相关联，一旦被监控系统发生性能超标或宕机，会触发相关事件以及事先定义好的流程，可自动启动故障响应和恢复机制。<br>该技术可帮助 IT 运维人员完成日常的重复性工作（如备份等），提高 IT 运维效率。同时，该技术还能够预测故障、在故障发生前报警，让 IT 运维人员把故障消除在发生前，从而将所产生损失减到最低。 |

### 4、公司技术的创新性、比较优势及可替代情况

互联网行业广泛使用的技术大多是信息技术领域的成熟技术，一般不具备技术上的原创性。公司提供产品及服务所使用的技术均为在互联网行业内得到广泛使用的技术，有利于降低技术风险和对特定供应商的依赖性。

公司的研发团队主要利用上述技术进行软件开发工具包（SDK）和互联网应用的二

次开发。信息技术发展速度很快，互联网和相关服务行业采用的技术更新速度也同样很快。由于这些技术基本上都是开源、免费的，当出现了替代性技术以后，公司的研发团队有能力立即采用新的技术来提高产品和服务的技术水平。

## （二）主要无形资产情况

公司无形资产包括外购应用软件、商标、软件著作权及备案网站，其中商标、软件著作权、备案网站未入账。截至 2015 年 5 月 31 日，公司无形资产账面价值为 42,919.02 元，全部为外购应用软件。

### 1、商标

截至公开转让书签署日，公司拥有 19 项商标，具体情况如下：

| 序号 | 所有人 | 商标图样                                                                                | 注册地 | 注册号      | 核定使用商品                                                                                                    | 权利期限       |
|----|-----|-------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 1  | 公司  |   | 中国  | 12964095 | 第 35 类：电视广告；广告宣传；广告；特许经营的商业管理；商业专业咨询；商业管理和组织咨询；组织商业或广告交易会；电话市场营销；人事管理咨询；将信息编入计算机数据库；                      | 2024.12.20 |
| 2  | 公司  |  | 中国  | 12964201 | 第 38 类：无线广播；无线电广播；提供数据库接入服务；提供与全球计算机网络的电讯连接服务；为电话购物提供电讯渠道；信息传送；电话业务；计算机终端通讯；提供全球计算机网络用户接入服务；用电脑进行电话号码簿查询； | 2025.01.06 |
| 3  | 公司  |  | 中国  | 12964275 | 第 41 类：培训；组织文化或教育展览；安排和组织会议；安排和组织专题研讨会；提供在线电子出版物（非下载）；书籍出版；新闻记者服务；俱乐部服务（娱乐或教育）；节目制作；为艺术家提供模特服务；           | 2024.12.27 |
| 4  | 公司  |  | 中国  | 6781192  | 第 42 类：计算机编程；计算机软件开发；计算机系统分析；计算机程序和数据的数据转换（非有形转换）；替他人创建和维护网站；托管计算机站（网站）；计算机软件的安装；把有形的数据和文件转换成电子媒体；        | 2020.11.06 |
| 5  | 公司  |  | 中国  | 9412958  | 第 38 类：电话通讯；电话业务；电信信息；电子公告牌服务（通讯服务）；信息传递；计算机辅助信息和图像传送；计算机辅助信息与图像传输；提供数据库接入服务；提供与全球计算机网络的电讯联接服务；电子         | 2022.11.06 |

| 序号 | 所有人 | 商标图样 | 注册地 | 注册号      | 核定使用商品                                                                                                                      | 权利期限       |
|----|-----|------|-----|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|    |     |      |     |          | 邮件；                                                                                                                         |            |
| 6  | 公司  | 品类网  | 中国  | 12964128 | 第 35 类： 电视广告； 广告宣传； 广告； 特许经营的商业管理； 商业专业咨询； 商业管理和组织咨询； 组织商业或广告交易会； 电话市场营销； 人事管理咨询； 将信息编入计算机数据库；                              | 2025.03.27 |
| 7  | 公司  | 品类网  | 中国  | 9412960  | 第 38 类： 电话通讯； 电话业务； 电信信息； 电子公告牌服务（通讯服务）； 信息传递； 计算机辅助信息和图像传送； 计算机辅助信息与图像传输； 提供数据库接入服务； 提供与全球计算机网络的电讯联接服务； 电子邮件；              | 2022.05.20 |
| 8  | 公司  | 品类网  | 中国  | 12964297 | 第 41 类： 培训； 组织文化或教育展览； 安排和组织会议； 安排和组织专题研讨会； 提供在线电子出版物（非下载）； 书籍出版； 新闻记者服务； 俱乐部服务（娱乐或教育）； 节目制作； 为艺术家提供模特服务；                   | 2024.12.27 |
| 9  | 公司  | 品类网  | 中国  | 11422409 | 第 42 类： 计算机编程； 计算机软件开发； 计算机软件出租； 计算机软件维护； 提供互联网搜索引擎； 把有形的数据和文件转换成电子媒体； 替他人创建和维护网站； 计算机程序和数据的数据转换（非有形转换）； 网络服务器的出租； 计算机程序复制； | 2024.02.06 |
| 10 | 公司  | 品类网  | 中国  | 12968602 | 第 42 类： 质量评估； 替他人研究和开发新产品； 技术研究； 工业品外观设计； 服装设计； 替他人创建和维护网站； 托管计算机站（网站）； 计算机程序和数据的数据转换（非有形转换）； 计算机编程； 艺术品鉴定；                 | 2025.01.06 |
| 11 | 公司  | 网库互通 | 中国  | 12964117 | 第 35 类： 电视广告； 广告宣传； 广告； 特许经营的商业管理； 商业专业咨询； 商业管理和组织咨询； 组织商业或广告交易会； 电话市场营销； 人事管理咨询； 将信息编入计算机数据库；                              | 2024.12.20 |
| 12 | 公司  | 网库互通 | 中国  | 9959723  | 第 38 类： 电话通讯； 电话业务； 电信信息； 电子公告牌服务（通讯服务）； 信息传送； 计算机辅助信息和图像传送； 计算机辅助信息与图像传输； 提供数据库接入服务； 提供与全球计算机网络的电讯联接服务； 电子邮件；              | 2023.06.13 |
| 13 | 公司  | 网库互通 | 中国  | 12964286 | 第 41 类： 培训； 组织文化或教育展                                                                                                        | 2025.01.06 |

| 序号 | 所有人 | 商标图样                                                                                | 注册地 | 注册号      | 核定使用商品                                                                                                     | 权利期限       |
|----|-----|-------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|    |     |                                                                                     |     |          | 览；安排和组织会议；安排和组织专题研讨会；提供在线电子出版物（非下载）；书籍出版；新闻记者服务；俱乐部服务（娱乐或教育）；节目制作；为艺术家提供模特服务；                              |            |
| 14 | 公司  | 单品通                                                                                 | 中国  | 12964133 | 第 35 类：电视广告；广告；广告宣传；组织商业或广告交易会；特许经营的商业管理；商业专业咨询；商业管理和组织咨询；电话市场营销；人事管理咨询；将信息编入计算机数据库；                       | 2024.12.27 |
| 15 | 公司  | 单品通                                                                                 | 中国  | 12964311 | 第 41 类：培训；组织文化或教育展览；安排和组织会议；安排和组织专题研讨会；提供在线电子出版物（非下载）；书籍出版；新闻记者服务；俱乐部服务（娱乐或教育）；节目制作；为艺术家提供模特服务；            | 2024.12.27 |
| 16 | 公司  | 帮销宝                                                                                 | 中国  | 14291937 | 第 35 类：电视广告；广告；计算机网络上的在线广告；组织商业或广告展览；特许经营的商业管理；商业专业咨询；商业管理和组织咨询；电话市场营销；人事管理咨询；将信息编入计算机数据库；                 | 2024.05.13 |
| 17 | 公司  |  | 中国  | 14425805 | 第 38 类：无线广播；无线电广播；信息传送；由电脑进行的电话号码簿查询；提供全球计算机网络用户接入服务；提供数据库接入服务；计算机终端通讯；电话业务；提供与全球计算机网络的电讯联接服务；为电话购物提供电讯渠道； | 2025.05.27 |
| 18 | 公司  |  | 中国  | 14425850 | 第 41 类：培训；安排和组织会议；安排和组织专题研讨会；组织文化或教育展览；书籍出版；提供在线电子出版物（非下载）；俱乐部服务（娱乐或教育）；新闻记者服务；演出制作；为艺术家提供模特服务；            | 2025.05.27 |
| 19 | 公司  |  | 中国  | 14425751 | 第 35 类：广告；电视广告；计算机网络上的在线广告；商业管理和组织咨询；特许经营的商业管理；组织商业或广告展览；商业专业咨询；电话市场营销；人事管理咨询；将信息编入计算机数据库；                 | 2025.08.13 |

## 2、软件著作权

截至公开转让书签署日，公司拥有 13 项计算机软件著作权，具体情况如下：

| 序号 | 软件名称                              | 登记号          | 注册人 | 首次发表日期     | 登记日期       | 取得方式 |
|----|-----------------------------------|--------------|-----|------------|------------|------|
| 1  | 网库共享平台信息系统 V1.0                   | 2011SR065478 | 公司  | 2009.12.01 | 2011.09.10 | 原始取得 |
| 2  | 网库茶叶信息查询管理系统 V1.0                 | 2011SR065483 | 公司  | 2009.05.04 | 2011.09.10 | 原始取得 |
| 3  | 网库大闸蟹信息查询管理系统 V1.0                | 2011SR065481 | 公司  | 2010.09.10 | 2011.09.10 | 原始取得 |
| 4  | 网库网络 114 信息管理系统 V1.0              | 2011SR065614 | 公司  | 2010.06.30 | 2011.09.13 | 原始取得 |
| 5  | 网库苗木信息查询共享管理信息 V1.0               | 2011SR065474 | 公司  | 2010.06.30 | 2011.09.10 | 原始取得 |
| 6  | 网库毛巾管理信息系统 V1.0                   | 2011SR065475 | 公司  | 2009.09.01 | 2011.09.10 | 原始取得 |
| 7  | 网库竹纤维销售管理系统软件 V1.0                | 2012SR054887 | 公司  | 2012.03.06 | 2012.06.26 | 原始取得 |
| 8  | 网库变频器交易管理系统软件 V1.0                | 2012SR054921 | 公司  | 2012.04.20 | 2012.06.26 | 原始取得 |
| 9  | 网库村村通广播系统软件 V1.0                  | 2012SR065969 | 公司  | 2011.04.28 | 2012.07.20 | 原始取得 |
| 10 | 网库有机奶交易监控系统[简称：有机奶交易监控系统]V1.0     | 2012SR054981 | 公司  | 2011.01.12 | 2012.06.26 | 原始取得 |
| 11 | 网库酒水交易销售管理软件 V1.0                 | 2012SR054979 | 公司  | 2011.06.22 | 2012.06.26 | 原始取得 |
| 12 | 网库景观石交易管理信息系统[简称：景观石交易管理信息系统]V1.0 | 2012SR054974 | 公司  | 2011.10.26 | 2012.06.26 | 原始取得 |
| 13 | 网库电子商务云信息服务平台 V1.0                | 2013SR090943 | 公司  | 未发表        | 2013.08.28 | 原始取得 |

### 3、备案网站

截至公开转让书签署日，公司在工信部备案的网站有 260 个，具体情况如下：

| 序号 | 主办单位 | 备案号                    | 网站首页网址                 |
|----|------|------------------------|------------------------|
| 1  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-1   | www.jm58.cn            |
| 2  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-10  | www.baoji114.com.cn    |
| 3  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-100 | www.99114.cn           |
| 4  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-101 | www.wenshan114.com.cn  |
| 5  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-102 | www.ch114.com.cn       |
| 6  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-103 | www.sanming114.com.cn  |
| 7  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-104 | www.chaoyang114.com.cn |
| 8  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-105 | www.eeca.org.cn        |
| 9  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-106 | www.hywlm.com.cn       |
| 10 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-107 | www.fuzhuang114.com    |
| 11 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-108 | www.hywlm.com          |

| 序号 | 主办单位 | 备案号                    | 网站首页网址                 |
|----|------|------------------------|------------------------|
| 12 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-109 | www.114nongye.com      |
| 13 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-11  | www.bb114.com.cn       |
| 14 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-110 | www.114lvyou.com       |
| 15 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-111 | www.114shuiwang.com    |
| 16 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-112 | www.114zhiye.com       |
| 17 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-113 | www.dengju114.com      |
| 18 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-114 | www.114jc.com          |
| 19 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-115 | www.chufang114.com     |
| 20 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-116 | www.jiaju114.com.cn    |
| 21 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-117 | www.114shuma.com       |
| 22 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-118 | www.114jiudian.com     |
| 23 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-119 | www.canyin114.com      |
| 24 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-12  | www.byne114.com.cn     |
| 25 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-120 | www.114diangong.com    |
| 26 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-121 | www.my114.com.cn       |
| 27 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-122 | www.hywlm.cn           |
| 28 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-123 | www.hywlm.net.cn       |
| 29 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-124 | www.hywlm.org.cn       |
| 30 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-125 | www.hywlm.net          |
| 31 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-126 | www.行业网联盟.中国           |
| 32 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-127 | www.中国行业网联盟.com        |
| 33 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-128 | www.行业网联盟.com          |
| 34 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-129 | www.中国行业网联盟.中国         |
| 35 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-13  | www.bz114.com.cn       |
| 36 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-130 | www.114gongyipin.com   |
| 37 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-131 | www.114tiyu.com        |
| 38 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-132 | www.diandongche114.com |
| 39 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-133 | www.114jianshen.cn     |
| 40 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-134 | www.tongxun114.com     |
| 41 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-135 | www.zhongzi114.com     |
| 42 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-136 | www.114yuanlin.com     |
| 43 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-137 | www.tyn114.com.cn      |
| 44 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-138 | www.nd114.net.cn       |

| 序号 | 主办单位 | 备案号                    | 网站首页网址                 |
|----|------|------------------------|------------------------|
| 45 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-139 | www.shaoyang114.net.cn |
| 46 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-14  | www.cangzhou114.com.cn |
| 47 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-140 | www.ta114.net.cn       |
| 48 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-141 | www.tianshui114.net    |
| 49 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-142 | www.xc114.com.cn       |
| 50 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-143 | www.zhaoqing114.net.cn |
| 51 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-144 | www.zhangye114.com.cn  |
| 52 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-145 | www.hebi114.com.cn     |
| 53 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-146 | www.fz114.net.cn       |
| 54 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-147 | www.jiujiang114.com.cn |
| 55 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-148 | www.99114.com          |
| 56 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-149 | www.gsjj114.com        |
| 57 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-15  | www.cc114.com.cn       |
| 58 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-150 | www.fuyang114.com.cn   |
| 59 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-151 | www.qyxbjyw.com        |
| 60 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-152 | www.qydzsw.com         |
| 61 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-153 | www.qyyunxin.com       |
| 62 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-154 | www.zrtzc.com          |
| 63 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-155 | www.lkhxt.com          |
| 64 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-156 | www.znxjb.com          |
| 65 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-157 | www.zgbdfzx.com        |
| 66 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-158 | www.jmh168.com         |
| 67 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-159 | www.lvshi114.com       |
| 68 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-16  | www.cd114.com.cn       |
| 69 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-160 | www.gly114.com         |
| 70 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-163 | www.qiangzhi114.com    |
| 71 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-164 | www.114bancai.com      |
| 72 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-165 | www.lingshi114.com     |
| 73 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-166 | www.114caigang.com     |
| 74 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-167 | www.hlbe114.com.cn     |
| 75 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-168 | www.114shouyao.com     |
| 76 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-169 | www.kuye114.com        |
| 77 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-17  | www.changde114.com.cn  |

| 序号  | 主办单位 | 备案号                    | 网站首页网址                 |
|-----|------|------------------------|------------------------|
| 78  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-170 | www.jingying114.com    |
| 79  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-171 | www.xiangbao114.com    |
| 80  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-172 | www.yawaji114.com      |
| 81  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-173 | www.mojumoliao114.com  |
| 82  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-174 | www.biluochun114.com   |
| 83  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-175 | www.114gangqiao.com    |
| 84  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-176 | www.maojin114.com      |
| 85  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-177 | www.114scjy.com        |
| 86  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-178 | www.niurou114.com      |
| 87  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-179 | www.mmjy114.com        |
| 88  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-18  | www.chenzhou114.com.cn |
| 89  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-180 | www.rqzj114.com        |
| 90  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-181 | www.cfsb114.com        |
| 91  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-182 | www.dazhaxie114.com    |
| 92  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-183 | www.cgjy114.com        |
| 93  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-184 | www.guancai114.com     |
| 94  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-185 | www.ozjksp114.com      |
| 95  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-186 | www.xxnz114.com        |
| 96  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-187 | www.scgc114.com        |
| 97  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-188 | www.neiyijyw114.com    |
| 98  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-189 | www.jiaohuanji114.com  |
| 99  | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-19  | www.dg114.net.cn       |
| 100 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-190 | www.114shuibeng.com    |
| 101 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-191 | www.zangaojyw114.com   |
| 102 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-192 | www.hongcha114.com     |
| 103 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-194 | www.114jinyinhua.com   |
| 104 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-196 | www.beihu114.com       |
| 105 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-197 | www.ledjyw114.com      |
| 106 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-198 | www.gongfu114.com      |
| 107 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-199 | www.luogan114.com      |
| 108 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-2   | www.tjptl.com          |
| 109 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-20  | www.dongyang114.com.cn |
| 110 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-200 | www.zyqcpj114.com      |

| 序号  | 主办单位 | 备案号                    | 网站首页网址                     |
|-----|------|------------------------|----------------------------|
| 111 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-201 | www.zgzjyyw.com            |
| 112 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-202 | www.yzjcw114.com           |
| 113 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-203 | www.zsspw114.com           |
| 114 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-204 | www.zjlpw114.com           |
| 115 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-205 | www.114fengji.com          |
| 116 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-206 | www.114jnd.com             |
| 117 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-207 | www.txw114.com             |
| 118 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-208 | www.kqjh114.com            |
| 119 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-209 | www.xcq114.com             |
| 120 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-21  | www.foshan114.net.cn       |
| 121 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-211 | www.zykt114.com            |
| 122 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-212 | www.52jy-cn.com            |
| 123 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-213 | www.gfzzh.com              |
| 124 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-214 | www.chinashanzhajiayoi.com |
| 125 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-215 | www.qcdh114.com            |
| 126 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-216 | www.menjin114.com          |
| 127 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-217 | www.qlz114.com             |
| 128 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-218 | www.lwg114.com             |
| 129 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-219 | www.yawang114.com          |
| 130 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-22  | www.gannan114.com.cn       |
| 131 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-220 | www.hongshu114.com         |
| 132 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-221 | www.top1000.net.cn         |
| 133 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-223 | www.cyjyw.net              |
| 134 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-224 | www.zzs114.com             |
| 135 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-225 | www.cnoonc.com             |
| 136 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-226 | www.chinayoujinai.com      |
| 137 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-227 | www.dykzq114.com           |
| 138 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-228 | www.52huajiao.com          |
| 139 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-229 | www.baiyin114.com          |
| 140 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-23  | www.ganzhou114.com.cn      |
| 141 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-230 | www.hongzao114.com         |
| 142 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-231 | www.52danggui.com          |
| 143 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-232 | www.99114.net              |

| 序号  | 主办单位 | 备案号                    | 网站首页网址                 |
|-----|------|------------------------|------------------------|
| 144 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-233 | www.jindian.com.cn     |
| 145 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-234 | www.qclld114.com       |
| 146 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-235 | www.114bpq.com         |
| 147 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-236 | www.114yrd.com         |
| 148 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-237 | www.bj114.com.cn       |
| 149 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-238 | www.nanyang114.com.cn  |
| 150 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-239 | www.qcw114.com         |
| 151 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-24  | www.hegang114.net.cn   |
| 152 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-240 | www.0377377.com        |
| 153 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-241 | www.xigua.com.cn       |
| 154 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-242 | www.zljc114.com        |
| 155 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-243 | www.htwhyp.com         |
| 156 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-244 | www.alu-forging.com    |
| 157 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-246 | www.cnbrushcutter.cn   |
| 158 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-247 | www.chinakyj.cn        |
| 159 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-248 | www.wdmaxpower.com     |
| 160 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-249 | www.cnchainsaw.cn      |
| 161 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-25  | www.hengshui114.com.cn |
| 162 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-250 | www.jdjychina.com      |
| 163 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-251 | www.miandiancn.com     |
| 164 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-252 | www.whtjcw.com         |
| 165 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-253 | www.hbywfs.net         |
| 166 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-254 | www.yanliao114.com     |
| 167 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-255 | www.hnhualong.cn       |
| 168 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-256 | www.zhuzhouny.com      |
| 169 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-257 | www.jxsp114.com        |
| 170 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-258 | www.whxss.com          |
| 171 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-259 | www.pvc991.com         |
| 172 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-26  | www.hengyang114.com.cn |
| 173 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-260 | www.lccqhl.cn          |
| 174 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-261 | www.icewinecn.cn       |
| 175 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-262 | www.中国冰酒交易网.com        |
| 176 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-263 | www.ectjh.org.cn       |

| 序号  | 主办单位 | 备案号                    | 网站首页网址                     |
|-----|------|------------------------|----------------------------|
| 177 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-264 | www.hamigua99114.com       |
| 178 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-266 | www.haodanpin.com          |
| 179 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-267 | www.中国牦牛肉交易网.com           |
| 180 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-268 | www.qcbit114.com           |
| 181 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-269 | www.qcjd114.com            |
| 182 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-27  | www.heze114.com.cn         |
| 183 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-270 | www.qccyw114.com           |
| 184 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-271 | www.tianyukongtiao.com     |
| 185 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-28  | www.hhz114.com.cn          |
| 186 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-29  | www.huaihua114.net.cn      |
| 187 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-3   | www.114fangchan.com        |
| 188 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-30  | www.jdz114.com.cn          |
| 189 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-31  | www.jiaxing114.com.cn      |
| 190 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-32  | www.jn114.com.cn           |
| 191 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-33  | www.jn99114.com.cn         |
| 192 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-34  | www.kf114.com.cn           |
| 193 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-35  | www.linyi114.com           |
| 194 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-36  | www.liuyang114.com.cn      |
| 195 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-37  | www.longyan114.com.cn      |
| 196 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-38  | www.np114.com.cn           |
| 197 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-39  | www.pingdingshan114.com.cn |
| 198 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-4   | www.zhuangshi114.com       |
| 199 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-40  | www.putian114.com.cn       |
| 200 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-41  | www.py114.com.cn           |
| 201 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-42  | www.qingyang114.com.cn     |
| 202 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-43  | www.qionglai114.com.cn     |
| 203 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-44  | www.shiyan114.net          |
| 204 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-45  | www.smx114.com.cn          |
| 205 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-46  | www.sr114.com.cn           |
| 206 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-47  | www.sx114.com.cn           |
| 207 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-48  | www.taizhou114.com.cn      |
| 208 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-49  | www.tl114.com.cn           |
| 209 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-5   | www.qiche114.net           |

| 序号  | 主办单位 | 备案号                   | 网站首页网址                    |
|-----|------|-----------------------|---------------------------|
| 210 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-50 | www.weifang114.com.cn     |
| 211 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-51 | www.wuhai114.com.cn       |
| 212 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-52 | www.xiangxizhou114.com.cn |
| 213 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-53 | www.xinganmeng114.com.cn  |
| 214 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-54 | www.yancheng114.com.cn    |
| 215 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-55 | www.yichang114.com.cn     |
| 216 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-56 | www.yichun114.com.cn      |
| 217 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-57 | www.yingkou114.com.cn     |
| 218 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-58 | www.zaozhuang114.net.cn   |
| 219 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-59 | www.zhuzhou114.com.cn     |
| 220 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-6  | www.xxsp114.com           |
| 221 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-60 | www.zibo114.net.cn        |
| 222 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-61 | www.zjj114.com.cn         |
| 223 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-62 | www.114gangtie.com        |
| 224 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-63 | www.jiadian114.com        |
| 225 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-64 | www.114wanju.com          |
| 226 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-65 | www.hunqing114.com        |
| 227 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-66 | www.jiu114.com            |
| 228 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-67 | www.114deng.com           |
| 229 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-69 | www.114chongwu.com        |
| 230 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-7  | www.114qixiu.com          |
| 231 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-70 | www.qipei114.com          |
| 232 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-71 | www.shipin114.com         |
| 233 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-72 | www.wujin114.com          |
| 234 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-73 | www.114ylqx.com           |
| 235 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-74 | www.114af.com             |
| 236 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-75 | www.114jiaoyu.com         |
| 237 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-76 | www.114jidian.com         |
| 238 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-78 | www.114zhi.com            |
| 239 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-79 | www.114yinshua.com        |
| 240 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-8  | www.meirong114.net        |
| 241 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-80 | www.114jixie.com          |
| 242 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-81 | www.114baozhuang.com      |

| 序号  | 主办单位 | 备案号                   | 网站首页网址                  |
|-----|------|-----------------------|-------------------------|
| 243 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-82 | www.114jiaju.com.cn     |
| 244 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-83 | www.114bangong.com      |
| 245 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-84 | www.114lipin.com        |
| 246 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-85 | www.114bjp.com          |
| 247 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-86 | www.fangzhi114.com      |
| 248 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-87 | www.114bjjc.com         |
| 249 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-88 | www.114bjsp.com         |
| 250 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-9  | www.99114.com.cn        |
| 251 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-90 | www.bjaf114.com         |
| 252 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-91 | www.bjzm114.com         |
| 253 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-92 | www.998yuqi.cn          |
| 254 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-93 | www.bjqp114.com         |
| 255 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-94 | www.bjny114.com         |
| 256 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-95 | www.qcyp114.com         |
| 257 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-96 | www.pingliang114.com.cn |
| 258 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-97 | www.beian114.com.cn     |
| 259 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-98 | www.zhaoqing114.com.cn  |
| 260 | 公司   | 京 ICP 备 08102099 号-99 | www.luan114.net.cn      |

### (三) 业务许可和资质情况

#### 1、业务许可情况

| 序号 | 许可与资质名称                                           | 颁发部门     | 许可时间                  |
|----|---------------------------------------------------|----------|-----------------------|
| 1  | 中华人民共和国电信与信息服务业务经营许可证（ICP）<br>编号：京 ICP 证 060961 号 | 北京市通信管理局 | 2011.10.21~2016.10.31 |

#### 2、资质、认证情况

| 序号 | 资质及荣誉名称                          | 颁发部门                                | 起止时间                                                |
|----|----------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 1  | 《高新技术企业证书》                       | 北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局 | 2011.11.21~2014.11.21<br>&<br>2014.10.22~2017.10.22 |
| 2  | 《软件企业认定证书》                       | 北京市经济和信息化委员会                        | -                                                   |
| 3  | 《软件产品登记证书》-网库互通网库共享平台信息系统软件 V1.0 | 北京市经济和信息化委员会                        | 2012.09.29~2017.09.29                               |

## （四）特许经营权

截止本公开转让说明书签署日，公司未取得任何特许经营权。

## （五）主要固定资产

公司固定资产主要包括：电脑、服务器等电子设备；运输工具；办公家具。截至 2015 年 5 月 31 日，公司固定资产情况如下：

单位：万元；%

| 项目   | 原值       | 累计折旧   | 净值     | 成新率   |
|------|----------|--------|--------|-------|
| 电子设备 | 819.67   | 474.95 | 344.72 | 42.06 |
| 运输工具 | 130.88   | 66.27  | 64.60  | 49.36 |
| 办公家具 | 285.37   | 94.49  | 190.87 | 66.89 |
| 合计   | 1,235.91 | 635.71 | 600.20 | 48.56 |

注：成新率=净值/原值，下同。

## （六）公司员工及核心业务人员情况

### 1、员工结构

#### （1）员工专业结构

截至 2015 年 5 月 31 日，公司及子公司所有员工专业结构如下：

单位：人；%

| 员工类别 | 人数    | 占员工总数比例 |
|------|-------|---------|
| 研发人员 | 120   | 9.20    |
| 管理人员 | 131   | 10.05   |
| 运营人员 | 693   | 53.14   |
| 职能人员 | 142   | 10.89   |
| 销售人员 | 165   | 12.65   |
| 财务人员 | 53    | 4.06    |
| 合计   | 1,304 | 100.00  |

#### （2）员工教育结构

截至 2015 年 5 月 31 日，公司及子公司所有员工教育结构如下：

单位：人；%

| 教育结构    | 员工数量  | 占员工总数比例 |
|---------|-------|---------|
| 本科及硕士以上 | 559   | 42.87   |
| 大学专科    | 688   | 52.76   |
| 大学专科以下  | 57    | 4.37    |
| 合计      | 1,304 | 100.00  |

### (3) 员工年龄结构

截至 2015 年 5 月 31 日，公司及子公司所有员工年龄结构如下：

单位：人；%

| 年龄结构    | 员工数量  | 占员工总数比例 |
|---------|-------|---------|
| 25 岁以下  | 642   | 49.23   |
| 25-35 岁 | 619   | 47.47   |
| 35-45 岁 | 38    | 2.91    |
| 45 岁以上  | 5     | 0.38    |
| 合计      | 1,304 | 100.00  |

## 2、核心业务人员情况

公司核心业务人员共 6 人，分别为王海波、李军保、邱广志、张卫卫、王有华、李琦。

### (1) 王海波

简历参见“第一节”之“六、公司董事、监事和高级管理人员情况之（一）董事”。

### (2) 李军保

简历参见“第一节”之“六、公司董事、监事和高级管理人员情况之（一）董事”。

### (3) 邱广志

简历参见“第一节”之“六、公司董事、监事和高级管理人员情况之（一）董事”。

### (4) 张卫卫

简历参见“第一节”之“六、公司董事、监事和高级管理人员情况之（二）监事”。

### (5) 王有华

王有华，男，1973 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997 年

7 月至 2000 年 7 月，在北大方正技术研究院任开发工程师；2000 年 7 月至 2009 年 8 月，在北京掌中万维科技有限公司任 CTO；2009 年 8 月至 2010 年 4 月，在北京无线天利科技有限公司任技术总监；2010 年 4 月至 2012 年 4 月，在北京易天新动科技有限公司任 CTO；2012 年 4 月至 2013 年 11 月，在杭州风度科技有限公司任 CTO；2013 年 11 月至今，在公司任移动事业部总经理。

#### （6）李琦

李琦，男，1983 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004 年 10 月至 2005 年 6 月，在北京网库互联科技有限公司任运营部经理；2005 年 7 月至今，在公司任运营中心总经理。

### （七）公司研发基本情况

公司设置了专门技术体系，负责互联网平台及软件的开发、测试工作，公司拥有专职研发人员 129 人，研发人员按学历分布的人员构成如下图所示：

单位：人；%

| 项目    | 人数  | 所占比例   |
|-------|-----|--------|
| 硕士研究生 | 1   | 0.78   |
| 大学本科  | 75  | 58.14  |
| 大学专科  | 53  | 41.09  |
| 合计    | 129 | 100.00 |

报告期内，公司全部研发支出及其占营业收入的比例如下：

单位：万元；%

| 项目        | 2015 年 1-5 月 |         | 2014 年度  |         | 2013 年度 |         |
|-----------|--------------|---------|----------|---------|---------|---------|
|           | 金额           | 占营业收入比例 | 金额       | 占营业收入比例 | 金额      | 占营业收入比例 |
| 管理费用-研发费用 | 196.68       | 14.42   | 365.38   | 4.89    | 460.54  | 8.83    |
| 开发支出增加额   | 481.74       | 35.32   | 1,351.41 | 18.08   | -       | -       |
| 合计        | 678.43       | 49.74   | 1,716.80 | 22.97   | 460.54  | 8.83    |

公司研发项目与成果主要为软件产品和软件著作权。公司已取得所有权的技术为 1 项软件产品和 13 项软件著作权，均为自主研发，不存在合作研发，不涉及到其他单位的职务发明或职务成果。

公司核心业务人员均未与原单位签订保密协议、竞业限制等协议，且未在原单位领取任何形式的保密费用、竞业禁止费用；也不存在对他方的依赖，不会对公司资产、业务的独立性造成不利影响，公司现拥有的知识产权不涉及其他单位的职务发明或职务成果，不存在潜在纠纷。

## 四、公司业务相关情况

### （一）公司的收入结构及产品销售情况

报告期内，公司主营业务收入按产品和服务分类列示如下：

单位：万元；%

| 项目      | 2015 年 1-5 月 |        | 2014 年度  |        | 2013 年度  |        |
|---------|--------------|--------|----------|--------|----------|--------|
|         | 收入           | 比例     | 收入       | 比例     | 收入       | 比例     |
| 单品网解决方案 | 1,285.71     | 95.03  | 6,900.89 | 92.86  | 4,697.94 | 91.81  |
| 单品网增值服务 | 67.31        | 4.97   | 315.46   | 4.24   | 418.99   | 8.19   |
| 网站建设    | -            | -      | 215.09   | 2.89   | -        | -      |
| 单品通     | -            | -      | -        | -      | -        | -      |
| 合计      | 1,353.02     | 100.00 | 7,431.44 | 100.00 | 5,116.92 | 100.00 |

### （二）公司产品的主要客户群体及前五名客户情况

#### 1、公司产品的主要客户群体

##### （1）电子商务产业园区

服务对象：有计划建立电子商务示范基地的各县市级政府机构。

##### （2）单品网

服务对象：所有希望在自己经营的单品领域内获得网络营销领导性地位的实体企业，企业需在该单品领域有特定优势（品牌优势、规模优势、技术优势等）。

##### （3）单品通

服务对象：国内广大拥有自主品牌或注册商标的中小实体企业（生产制造型企业），企业需有一定规模，且有主推单品和采购需求。

##### （4）微单品

服务对象：单品通客户、有意愿从事微商的个人。

## (5) 电子商务网站建设

服务对象：具有独自开展、实施电子商务计划的大型企业集团。

## (6) 电商人才培养

服务对象：中小企业电子商务专职员工、临就业大学生、社会待岗人员。

长期以来，公司客户以中小企业为主，随着公司的不断壮大，客户群体结构将逐步调整，逐渐转为同时向大企业、中小企业和个人提供服务。

## 2、报告期内前五名客户区域销售情况

公司客户以中小企业为主，每个客户销售金额较小且分散。报告期内，以客户所属区域划分销售额前五大情况如下：

单位：万元；%

| 时间              | 客户所属区域      | 企业客户名称            | 单个客户销售金额 | 合计销售金额 | 占营业收入的比例 |
|-----------------|-------------|-------------------|----------|--------|----------|
| 2015 年<br>1-5 月 | 连云港经济技术开发区  | 中复神鹰碳纤维有限责任公司     | 14.69    | 94.67  | 6.94     |
|                 |             | 连云港神鹰碳纤维自行车有限责任公司 | 14.69    |        |          |
|                 |             | 连云港神州制罐有限公司       | 13.88    |        |          |
|                 |             | 江苏红香溢酒业有限公司       | 13.88    |        |          |
|                 |             | 连云港市凯威酒业有限公司      | 13.88    |        |          |
|                 |             | 其他                | 23.65    |        |          |
|                 | 南昌高新技术产业开发区 | 江西东南野生植物开发有限公司    | 14.54    | 67.01  | 4.91     |
|                 |             | 江西大华云通玻纤有限公司      | 14.16    |        |          |
|                 |             | 进贤县沿湖特种水产开发有限公司   | 13.78    |        |          |
|                 |             | 江西晶安科技股份有限公司      | 1.89     |        |          |
|                 |             | 江西省特力麻醉呼吸设备有限公司   | 1.89     |        |          |
|                 |             | 其他                | 20.76    |        |          |
|                 | 兰州市安宁区      | 甘肃飞天雕艺集团股份有限公司    | 14.28    | 60.18  | 4.41     |
|                 |             | 甘肃易源生物制药有限公司      | 13.44    |        |          |
|                 |             | 兰州西京商贸有限公司        | 13.44    |        |          |
|                 |             | 兰州介石农产品有限公司       | 2.04     |        |          |
|                 |             | 甘肃敬业农业科技有限公司      | 2.04     |        |          |
|                 |             | 其他                | 14.94    |        |          |
|                 |             | 徐州恒业自控科技有限公司      | 14.16    | 56.64  | 4.15     |

| 时间         | 客户<br>所属区域          | 企业客户名称             | 单个客户<br>销售金额 | 合计销<br>售金额 | 占营业收<br>入的比例 |
|------------|---------------------|--------------------|--------------|------------|--------------|
| 2014<br>年度 | 徐州市云龙<br>区          | 徐州恒辉编织机械有限公司       | 14.16        |            |              |
|            |                     | 徐州佳美纸制品厂           | 14.16        |            |              |
|            |                     | 徐州一帆新能源科技有限公司      | 14.16        |            |              |
|            | 西安高新技<br>术产业开发<br>区 | 西安傲蓝机电科技有限公司       | 13.40        | 53.62      | 3.93         |
|            |                     | 西安华纳进出口贸易有限公司      | 13.40        |            |              |
|            |                     | 陕西伟志品牌运营有限公司职业装分公司 | 13.40        |            |              |
|            |                     | 西安北村精密机械有限公司       | 13.40        |            |              |
|            | 合计                  | -                  | -            | 332.11     | 24.35        |
|            | 江西省上高<br>县          | 江西帝缘食品有限公司         | 13.88        | 390.11     | 5.22         |
|            |                     | 江西桃苑农牧科技有限公司       | 13.88        |            |              |
|            |                     | 江西美好家家居用品有限公司      | 13.88        |            |              |
|            |                     | 江西宏远化工有限公司         | 13.78        |            |              |
|            |                     | 江西奥特精细粉体有限公司       | 13.78        |            |              |
|            |                     | 其他                 | 320.92       |            |              |
|            | 郑州高新技<br>术产业开发<br>区 | 河南勃达微波设备有限责任公司     | 17.18        | 366.77     | 4.91         |
|            |                     | 焦作市建国怀药有限公司        | 17.18        |            |              |
|            |                     | 河南李耳实业有限公司         | 16.05        |            |              |
|            |                     | 北京天德兴业技术有限公司       | 16.05        |            |              |
|            |                     | 郑州能通网络技术有限公司       | 16.05        |            |              |
|            |                     | 其他                 | 284.28       |            |              |
|            | 张家港经济<br>技术开发区      | 江苏联顺机械有限公司         | 90.21        | 299.01     | 4.00         |
|            |                     | 张家港市明华机械制造有限公司     | 14.28        |            |              |
|            |                     | 张家港市杰达机械制造有限公司     | 14.28        |            |              |
|            |                     | 张家港市永顺降解塑胶机械有限公司   | 14.28        |            |              |
|            |                     | 江苏联冠机械有限公司         | 14.28        |            |              |
|            |                     | 其他                 | 151.67       |            |              |
|            | 鹰潭高新技<br>术产业开发<br>区 | 江西省鸽鸽食品有限公司        | 22.64        | 278.36     | 3.72         |
|            |                     | 刘太宗雕刻艺术有限公司        | 18.49        |            |              |
|            |                     | 江西三麒文化用品有限公司       | 18.49        |            |              |
|            |                     | 江西康彪鞋业有限公司         | 36.98        |            |              |
|            |                     | 余江县家隆工艺雕刻厂         | 18.49        |            |              |
|            |                     | 其他                 | 163.27       |            |              |

| 时间         | 客户<br>所属区域             | 企业客户名称          | 单个客户<br>销售金额 | 合计销<br>售金额 | 占营业收<br>入的比例 |
|------------|------------------------|-----------------|--------------|------------|--------------|
| 2013<br>年度 | 成都市新都<br>区             | 成都市味百度食品有限公司    | 14.54        | 266.76     | 3.59         |
|            |                        | 四川常润家食品有限责任公司   | 14.16        |            |              |
|            |                        | 成都市圣特蒙魔芋粉有限责任公司 | 14.16        |            |              |
|            |                        | 成都华贤塑料有限公司      | 13.78        |            |              |
|            |                        | 成都优果邦投资管理有限公司   | 27.56        |            |              |
|            |                        | 其他              | 182.56       |            |              |
|            | 合计                     | -               | -            | 1,601.01   | 21.54        |
|            | 昆明高新技<br>术产业开发<br>区    | 昆明杨月季园艺有限责任公司   | 20.38        | 324.37     | 6.22         |
|            |                        | 云南绿 A 生物工程有限公司  | 20.38        |            |              |
|            |                        | 云南龙润茶科技有限公司     | 20.38        |            |              |
|            |                        | 云南昌盛达投资有限公司     | 20.38        |            |              |
|            |                        | 云南茂晓实业有限责任公司    | 20.38        |            |              |
|            |                        | 其他              | 222.48       |            |              |
|            | 天津新技术<br>产业园区武<br>清开发区 | 天津市武清区蓝波湾人造花厂   | 14.34        | 319.46     | 6.12         |
|            |                        | 天津市千禧屋渔具制造有限公司  | 26.53        |            |              |
|            |                        | 天津市佳美防滑地毯厂      | 13.47        |            |              |
|            |                        | 天津市武清区爱奇自行车厂    | 13.47        |            |              |
|            |                        | 天津市东宇顺油业有限公司    | 40.40        |            |              |
|            |                        | 其他              | 211.26       |            |              |
|            | 武汉硚口经<br>济开发区          | 武汉创信科技发展有限公司    | 14.72        | 300.89     | 5.77         |
|            |                        | 武汉安都电子商务有限公司    | 14.34        |            |              |
|            |                        | 武汉市武昌区杰菲尼沙发经营部  | 14.34        |            |              |
|            |                        | 武汉中安网科技有限责任公司   | 14.34        |            |              |
|            |                        | 武汉市汽车工业配件有限责任公司 | 27.37        |            |              |
|            |                        | 其他              | 215.79       |            |              |
|            | 苏州市吴中<br>区             | 苏州天华茶业有限公司      | 15.09        | 275.15     | 5.27         |
|            |                        | 苏州新奇特清洗设备有限公司   | 15.09        |            |              |
|            |                        | 苏州恒之胜服饰有限公司     | 15.09        |            |              |
|            |                        | 江苏神王集团有限公司      | 15.02        |            |              |
|            |                        | 苏州振吴电炉有限公司      | 15.02        |            |              |
|            |                        | 其他              | 199.82       |            |              |
|            |                        | 安徽国风塑料建材有限公司    | 15.91        | 209.43     | 4.01         |

| 时间 | 客户所属区域    | 企业客户名称             | 单个客户销售金额 | 合计销售金额   | 占营业收入的比例 |
|----|-----------|--------------------|----------|----------|----------|
|    | 合肥巢湖经济开发区 | 合肥皖宝集团床垫有限公司       | 15.91    |          |          |
|    |           | 安徽省蓝神珠宝有限责任公司      | 15.42    |          |          |
|    |           | 安徽安粮实业发展有限公司       | 29.39    |          |          |
|    |           | 安徽游步客户户外运动用品股份有限公司 | 27.25    |          |          |
|    |           | 其他                 | 105.54   |          |          |
|    | 合计        |                    |          | 1,428.95 | 27.39    |

报告期内，公司不存在向单个客户销售比例超过营业收入的 50%或严重依赖于少数客户的情形。

公司董事、监事、高级管理人员、核心业务人员、主要股东及其关联方在上述客户中未持有权益。

### （三）公司成本构成及前五名供应商情况

#### 1、公司成本构成

报告期内，公司主营业务成本构成情况如下：

单位：万元；%

| 项目      | 2015 年 1-5 月 |        | 2014 年度  |        | 2013 年度 |        |
|---------|--------------|--------|----------|--------|---------|--------|
|         | 金额           | 占比     | 金额       | 占比     | 金额      | 占比     |
| 职工薪酬    | 441.77       | 79.66  | 748.04   | 66.80  | 447.64  | 48.84  |
| 服务器托管费  | 56.50        | 10.19  | 248.12   | 22.16  | 293.49  | 32.02  |
| 房租物业水电费 | 35.57        | 6.41   | 49.73    | 4.44   | 26.57   | 2.90   |
| 其他费用    | 20.75        | 3.74   | 73.89    | 6.60   | 148.87  | 16.24  |
| 合计      | 554.59       | 100.00 | 1,119.78 | 100.00 | 916.58  | 100.00 |

#### 2、报告期内前五名供应商采购情况

单位：万元；%

| 时间           | 供应商名称            | 采购金额  | 占采购总额的比例 | 采购内容    |
|--------------|------------------|-------|----------|---------|
| 2015 年 1-5 月 | 北京世纪互联宽带数据中心有限公司 | 44.85 | 24.41    | 服务器托管费  |
|              | 北京光环新网科技股份有限公司   | 27.43 | 14.93    | 服务器托管费  |
|              | 北京亿阳腾飞科技有限公司     | 16.76 | 9.12     | 电脑等电子产品 |
|              | 浩天兴泰（北京）贸易有限公司   | 8.13  | 4.43     | 电脑等     |

| 时间     | 供应商名称            | 采购金额   | 占采购总额的比例 | 采购内容     |
|--------|------------------|--------|----------|----------|
| 2014 年 | 北京法泰在线顾问有限公司     | 6.00   | 3.27     | 法律顾问     |
|        | 合计               | 103.17 | 56.16    |          |
|        | 北京世纪互联宽带数据中心有限公司 | 67.64  | 9.68     | 服务器托管费   |
|        | 北京光环新网科技股份有限公司   | 54.57  | 7.81     | 服务器托管费   |
|        | 北京亿阳腾飞科技有限公司     | 49.07  | 7.02     | 电脑等电子产品  |
|        | 北京旭海日升科技有限公司     | 27.60  | 3.95     | Dell 服务器 |
|        | 北京柯米印象广告传媒有限公司   | 25.92  | 3.71     | 广告印刷     |
| 2013 年 | 合计               | 224.80 | 32.17    |          |
|        | 福建富士通信息软件有限公司    | 86.00  | 10.78    | 采购服务器    |
|        | 北京光环新网科技股份有限公司   | 72.28  | 9.06     | 服务器托管费   |
|        | 北京世纪互联宽带数据中心有限公司 | 28.63  | 3.59     | 服务器托管费   |
|        | 百度时代网络技术（北京）有限公司 | 17.40  | 2.18     | 百度技术服务费  |
|        | 北京亿阳腾飞科技有限公司     | 16.24  | 2.04     | 电脑等电子产品  |
|        | 合计               | 220.54 | 27.64    |          |

报告期内，公司不存在向单个供应商采购比例超过采购总额的 50%或严重依赖于少数供应商的情形。

公司董事、监事、高级管理人员、核心业务人员、主要股东及其关联方在上述供应商中未持有权益。

#### （四）重大业务合同及履行情况

对于公司持续经营、未来发展或财务状况具有重大影响的业务合同如下：

##### 1、主要销售合同

公司运营、销售团队直接对接全国各市县，进行产业合作项目的洽谈。合作洽谈成功后，公司在当地设立子公司作为基地，在当地拓展单品网电子商务平台战略合作客户，并签署细项合作合同。细项合同金额一般为 15 万至 25 万元，占公司同期营业收入占比较小。

##### 2、主要采购合同

公司报告期内采购的商品主要为电脑和服务器等电子设备、互联网通信服务、数据中心和办公用品。其中，互联网通信服务和数据中心均与供应商签订框架协议并按月

计费。采购电脑、服务器时则按需订购，签署采购合同。

### (1) 框架采购合同

单位：万元

| 序号 | 客户名称             | 合同内容   | 报告期内<br>采购金额 | 履行情况 |
|----|------------------|--------|--------------|------|
| 1  | 北京世纪互联宽带数据中心有限公司 | 服务器托管费 | 141.11       | 正在履行 |
| 2  | 北京光环新网科技股份有限公司   | 服务器托管费 | 154.27       | 正在履行 |

### (2) 按需采购的合同

单位：万元

| 序号 | 供应商名称         | 合同内容     | 合同金额  | 履行情况 |
|----|---------------|----------|-------|------|
| 1  | 福建富士通信息软件有限公司 | Dell 服务器 | 86.00 | 履行完毕 |
| 2  | 北京旭海日升科技有限公司  | Dell 服务器 | 27.60 | 履行完毕 |

## 3、主要借款合同

单位：万元

| 序号 | 债权人               | 贷款类别 | 金额     | 合同开始日      | 合同终止日      | 保证人或抵押物          |
|----|-------------------|------|--------|------------|------------|------------------|
| 1  | 广发银行股份有限公司北京大红门支行 | 保证借款 | 600.00 | 2014.08.28 | 2015.08.28 | 连带责任担保，王海波、颜晓芳担保 |
| 2  | 北京富基融通科技有限公司      | 信用贷款 | 300.00 | 2008.08.02 | 2015.06.30 | -                |
|    | 合计                | -    | 900.00 |            |            |                  |

截至公开转让书签署日，上述借款合同均已履行完毕。

## 五、公司商业模式

公司创始团队从 1999 年即进入 B2B 电子商务服务市场。随着团队从最初运营的 114 电话黄页、114 网络黄页发展到 [www.99114.com](http://www.99114.com) 行业综合电商服务平台，公司也逐渐发展为国内优秀的 B2B 电子商务运营商，所属行业为互联网电子商务行业。

公司在开展 B2B 电子商务运营服务的过程中，组建了一个融互联网研发、运营、维护为一体的团队。公司于 2006 年获得了 ICP 许可证，截至目前有 260 个网站 ICP 备案。公司在全力推进业务的同时，也兼顾了品牌的建设和技术的研发，目前已拥有 19 个注册商标，以及更多正在申请注册的商标；公司每年投入大量资金用于研究开发，目前拥有 1 个认证软件产品以及 13 项软件著作权。

公司 2012 年开始推广以单品通服务为基础的各类互联网电子商务服务，目前已搭建了超过 1000 个单品电子商务平台——“单品网”，拥有超过 7 万个有效认证的单品通客户。单品网客户中包括徐工集团、“好想你”红枣、“洽洽”瓜子等知名企业。

电子商务行业正处于由流量经济向平台经济和入口经济转变的过程，公司通过打造各单品网，可以把各单品作为其相关产业的入口经济，比如通过打造中国苹果交易网而获得大量水果采购商的数据，从而和水果生产商共同构建水果的产业平台。

随着公司建设、运营、维护的单品网数量增加，单品通客户群体的扩大，公司对行业、单品的覆盖越来越广，公司积累的行业数据也越来越全面。公司依靠为中小企业开展 B2B 交易提供精准询报价服务，积累了众多行业的海量交易数据。公司通过自身的总平台将各单品采购销售的上下游链条进行整合，构建“1+N”的多单品的网库综合性 B2B 电商平台，提供以单品为主轴的供应链电子商务服务，即通过向客户提供精准询报价服务，实现对信息流、物流、资金流的控制，从采购原材料开始，制成中间产品及最终产品给客户，将供应商、制造商、分销商、零售商，直到最终用户连成一个整体的功能网链。

公司在开展业务的同时，也配合国家的“互联网+”战略。2013 年，公司在工信部中小企业司的指导下，发起了“腾计划”，致力于推进中小微企业电子商务应用扶持工程，以促进特色产业与区域经济的升级转型，提高“专精特新”类中小企业的信息化水平和电子商务应用水平，培养专业的电子商务应用型人才。

公司已先后在全国设立了约 70 个基地子公司，与各地区政府机关合作规划、共同打造电子商务产业园区。合作过程中，公司拓展单品网和单品通客户，与当地特色企业合作建设单品电子商务平台——“单品网”；地方政府为扶持中小企业提高电子商务应用水平承担部分或全部单品网建设费用。基地子公司还为当地企业提供 O2O 的落地服务，协助单品网、单品通客户进行日常维护，为当地企业培训电子商务人才，并承担全国好单品 O2O 展示交易中心的功能，促进企业直接的线上交易。

公司借鉴了自身十多年 B2B 电子商务服务经验，利用了公司已有的电子商务人才培训课程、庞大的会员数据和近 70 个落地服务点，整合了政府资源及第三方教育资源，大规模的开展地区性的电子商务培训。公司于 2015 年 5 月设立了网库电商学院，计划建成国内一流的电子商务培训机构，提供专业的电子商务应用人才培养服务，帮助中小

企业快速完成“互联网+”的转型升级。

互联网电子商务行业公司的综合毛利率普遍较高。2013 年度、2014 年度、2015 年 1-5 月，公司的综合毛利率分别为 82.43%、85.02%、59.34%，与同行业水平相当。

## 六、公司所处行业情况、市场规模及风险特征

### （一）行业概况

#### 1、行业分类

公司所处行业为互联网电子商务行业。

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为“I64 互联网和相关服务”。

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为“I64 互联网和相关服务”中的“I6420 互联网信息服务”。

根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司业务所处行业为“I64 互联网和相关服务”中的“I6420 互联网信息服务”。

根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司业务所处行业为“17101010 互联网软件与服务”。

#### 2、行业管理体系

我国电子商务行业由多部门协同监管，行业主管部门包括商务部、工信部、国家版权局等。以上相关部门在各自职责范围内依法对互联网信息服务实施监督管理。本行业的自律监管机构为中国电子商务协会。

##### （1）商务部

商务部下设电子商务和信息化司，负责制定我国电子商务发展规划，拟订推动企业信息化、运用电子商务开拓国内外市场的相关政策措施并组织实施；支持中小企业电子商务应用，促进网络购物等面向消费者的电子商务的健康发展；推动电子商务服务体系建设，建立电子商务统计和评价体系；拟订电子商务相关标准、规则；组织和参与电子商务规则和标准的对外谈判、磋商和交流；推动电子商务的国际合作。

##### （2）工信部

工信部负责拟订并组织实施发展规划，推进产业结构战略性调整和优化升级；制定并组织实施行业规划、计划和产业政策，提出优化产业布局、结构的政策建议，起草相关法律法规草案，制定规章，拟订行业技术规范和标准并组织实施，指导行业质量管理工作；统筹规划公用通信网、互联网、专用通信网，依法监督管理电信与信息服务市场，负责通信资源的分配管理及国际协调，并承担通信网络安全及相关信息安全管理责任。

### （3）国家版权局

国家版权局主管软件著作权登记管理工作；参与起草与著作权管理有关的法规、规章；拟订著作权管理、保护、使用的政策；监督著作权法律、法规的实施，部署全国著作权行政执法工作，查处或组织查处重大著作权侵权案件；协调有关部门开展打击盗版侵权联合行动；监管著作权贸易和版权代理。

### （4）中国电子商务协会

中国电子商务协会隶属于工信部，其业务活动受国家工业和信息化部和国家民政部的监督管理。协会于 2000 年 6 月 21 日在北京成立，是全国性的行业组织，主要职责和任务是在政府管理部门和从事电子商务的企、事业单位及个人之间发挥纽带和桥梁作用，促进我国电子商务事业的发展。

## 3、产业政策

电子商务行业的主要产业政策如下：

| 时间          | 发布主体                      | 名称                                | 主要内容                                                                                                               |
|-------------|---------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2015 年 7 月  | 中国人民银行、工信部、财政部、国家工商总局等十部门 | 银发〔2015〕221 号《关于促进互联网金融健康发展的指导意见》 | 鼓励电子商务企业在符合金融法律法规规定的条件下自建和完善线上金融服务体系，有效拓展电商供应链业务。鼓励从业机构积极开展产品、服务、技术和管理创新，提升从业机构核心竞争力                               |
| 2014 年 10 月 | 财政部、商务部、国家邮政局             | 《关于开展电子商务与物流快递协同发展试点有关问题的通知》      | 决定在天津、石家庄、杭州、福州、贵阳开展电子商务与物流快递协同发展试点。统筹规划基础设施建设，推行运营车辆规范化，解决末端配送难题，加强从业人员基本技能培训，鼓励电商企业与物流快递企业合作                     |
| 2014 年 5 月  | 国家发改委、中国人民银行              | 《关于组织开展移动电子商务金融科技服务创新试点工作的通知》     | 要求各地推动移动金融安全可信公共服务平台建设，开展国家电子商务示范城市移动电子商务金融科技服务创新试点工作。要求针对移动电子商务支付存在的安全隐患、身份认证标准不一、移动金融服务难以互联互通问题，加快移动金融可信服务管理设施建设 |

| 时间          | 发布主体       | 名称                                         | 主要内容                                                                                                                                              |
|-------------|------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2014 年 1 月  | 财政部、国家税务总局 | 财税[2013]96 号《关于跨境电子商务零售出口税收政策的通知》          | 对跨境电子商务零售出口有关税收优惠政策予以明确,除财政部、国家税务总局明确不予出口退(免)税或免税的货物以外,电子商务出口企业出口货物,同时符合四项条件,适用增值税、消费税退(免)税政策。                                                    |
| 2013 年 8 月  | 国务院办公厅     | 国办发[2013]89 号《关于实施支持跨境电子商务零售出口有关政策的意见》     | 建立适应电子商务出口的新型海关监管模式并进行专项统计;建立相适应的检验监管模式;支持企业正常收结汇;鼓励银行机构和支付机构为跨境电子商务提供支付服务;实施相适应的税收政策;建立电子商务出口信用体系                                                |
| 2013 年 8 月  | 国务院        | 国发〔2013〕32 号《国务院关于促进信息消费扩大内需的若干意见》         | 加强信息基础设施建设,加快信息产业优化升级,大力丰富信息消费内容,提高信息网络安全保障能力,建立促进信息消费持续稳定增长的长效机制                                                                                 |
| 2012 年 5 月  | 工信部        | 《互联网行业“十二五”发展规划》                           | 围绕互联网行业发展的目标和内在要求,提出了工信部作为互联网行业主管部门工信部将从营造诚信有序的市场竞争环境、鼓励支持互联网行业加快发展、建立互联网健康发展的引导机制、提升和强化互联网行业管理能力这几个方面出台相关措施政策,落实和推动互联网发展和保障任务                    |
| 2011 年 12 月 | 国务院        | 国办发〔2011〕58 号《国务院办公厅关于加快发展高技术服务业的指导意见》     | 加快发展包括互联网产业在内的高技术服务业                                                                                                                              |
| 2009 年 9 月  | 国务院        | 国发〔2011〕4 号《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》 | 就行业企业发展规定了财税、投融资及其他方面的政策,包括:经认定的软件企业享受企业所得税“两免三减半”及软件产品增值税优惠政策等;大力支持重要项目建设,鼓励企业加强产业资源整合,支持为做大做强进行的重组并购;此外在研究开发政策、进出口政策、人才政策、知识产权政策、市场政策等方面均有相关规定。 |

#### 4、行业主要法律法规

电子商务依托于互联网,但也需要软件技术支撑。因此,互联网行业、软件行业的法律法规均对本行业有参考指导作用。

##### (1) 电子商务行业的相关法规

| 时间         | 发布主体         | 名称                       | 主要内容                                                                                                 |
|------------|--------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2014 年 5 月 | 国家食品药品监督管理总局 | 《互联网食品药品经营监督管理办法(征求意见稿)》 | B2B 第三方交易平台、药品生产企业和药品批发企业开展网上药品购销活动无需审批备案;B2C 牌照不再审批,采取备案制;B2C 第三方交易平台由省级食品药品监管部门进行审批;暂定以正面清单形式逐步放开处 |

| 时间         | 发布主体       | 名称                          | 主要内容                                                                                              |
|------------|------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            |            |                             | 方药网售；允许委托第三方物流配送                                                                                  |
| 2014 年 4 月 | 银监会、中国人民银行 | 《关于加强商业银行与第三方支付机构合作业务管理的通知》 | 针对支付机构以往绕道银行的违规行为，加强银行与第三方支付的合作。强调客户身份认证，加强用户资金安全                                                 |
| 2014 年 2 月 | 国家工商总局     | 《网络交易管理办法》                  | 网络商品经营者销售商品，消费者有权自收到商品之日起七日内退货，且无需说明理由，鲜活易腐、定作等四类商品除外。名人、明星、网络“大 V”等在为产品进行推广等并因此取得酬劳时，应当如实披露其性质等。 |

### (2) 互联网行业的相关法规

| 时间          | 发布主体          | 名称                          | 主要内容                                                                                             |
|-------------|---------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2004 年 12 月 | 原信息产业部        | 信息产业部令第 30 号《中国互联网络域名管理办法》  | 规范中国互联网络域名系统管理和域名注册服务，保障中国互联网络域名系统安全、可靠地运行                                                       |
| 2000 年 9 月  | 国务院           | 国务院令第 292 号《互联网信息服务管理办法》    | 规范互联网信息服务活动；将互联网信息服务分为经营性和非经营性；从事经营性互联网信息服务需要有健全的网站安全保障措施、信息安全保密管理制度、用户信息安全管理制度                  |
| 2000 年 12 月 | 全国人民代表大会常务委员会 | 《全国人民代表大会常务委员会关于维护互联网安全的决定》 | 明确了与互联网安全有关，构成犯罪的，依照刑法有关规定追究刑事责任的行为；明确了利用互联网侵犯他人合法权益，构成民事侵权的，依法承担民事责任；强调各政府部门需重视和支持对网络安全技术的研究和开发 |
| 2000 年 9 月  | 国务院           | 国务院令第 291 号《中华人民共和国电信条例》    | 对境内电信市场秩序进行了规范；界定了电信的含义；将电信业务分类为基础电信业务和增值电信业务；经营增值电信业务，须取得《跨地区增值电信业务经营许可证》或《增值电信业务经营许可证》         |

### (3) 软件行业的相关法规

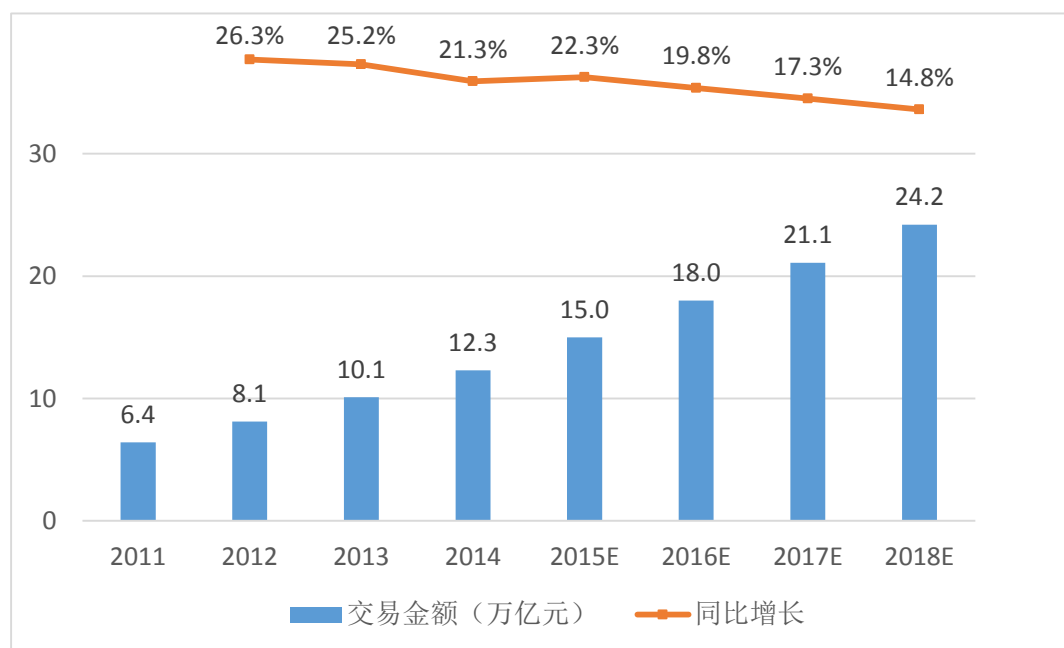
| 时间          | 发布主体                    | 名称                                     |
|-------------|-------------------------|----------------------------------------|
| 2009 年 3 月  | 工信部                     | 《软件产品管理办法》<br>工业和信息化部令第 9 号            |
| 2005 年 6 月  | 国家版权局和原信息产业部            | 《互联网著作权行政保护办法》<br>国家版权局、信息产业部令第 5 号    |
| 2002 年 2 月  | 国家版权局                   | 《计算机软件著作权登记办法》<br>国家版权局令第 1 号          |
| 2001 年 12 月 | 国务院                     | 《计算机软件保护条例》<br>国务院令第 339 号             |
| 2000 年 10 月 | 原信息产业部、教育部、科学技术部、国家税务总局 | 《软件企业认定标准及管理办法（试行）》<br>信部联产[2000]968 号 |

## （二）市场规模及前景

### 1、中国电子商务市场交易规模

艾瑞咨询统计数据显示，2014 年中国电子商务市场交易规模 12.3 万亿元，增长 21.3%，预计未来几年将保持平稳快速增长，2018 年电子商务市场规模将达到 24.2 万亿元。其中，网络购物增长 48.7%，在社会消费品零售总额的年度渗透率首次突破 10%，成为推动电子商务市场发展的重要力量。另外，在线旅游增长 27.1%，O2O 服务增长 42.8%，共同促进电子商务市场整体的快速增长。

2011-2018 年中国电子商务市场交易规模

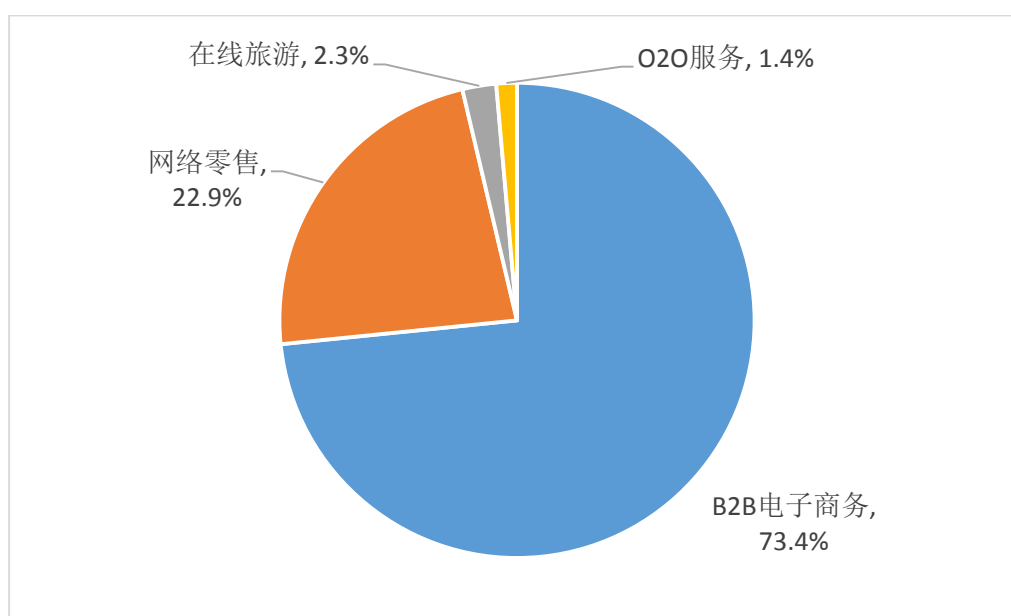


数据来源：艾瑞咨询

## 2、中国电子商务市场结构

2014 年，中国电子商务市场细分行业结构中，B2B 电子商务仍然占主导地位，整体占比略减少至 73.4%。另外，网络购物占比有小幅提升，由上年的 18.7% 增长至 22.9%。2014 年受中国经济下行压力增大，经济增速减缓的影响，B2B 电子商务市场增速相应下滑，整体占比相对减少。同时，随着网络购物行业发展的日益成熟，各家电商企业除了继续立足于网购市场的深耕和精细化运作，不断扩充品类和优化物流及售后服务外，也在积极向三四线城市甚至农村市场扩张，促使增长加快。

2014 年中国电子商务市场细分行业构成



数据来源：艾瑞咨询

2014 年电子商务市场细分行业结构中，中小企业 B2B 电子商务占比一半，B2B 电子商务合计占比超过七成，B2B 电子商务仍然是电子商务的主体。未来 B2B 电子商务运营商将在在线交易、供应链金融以及质检、物流等配套服务方面继续深化发展，预计 3-4 年内，中国中小企业 B2B 电子商务市场将保持较平稳增长。

从网络购物市场看，随着移动购物市场的飞速发展，典型电商企业向三四线城市甚至农村市场的扩张及国际化战略的布局，未来几年，中国网络购物市场仍将保持快速发展，网络购物在电子商务中的占比将会继续提升。此外，在线旅游市场虽然占比较低，但受酒店、旅游度假等细分市场的推动，一直保持 25% 以上的增长，逐渐成为电子商务市场重要的组成部分；O2O 逐步落地，服务类 O2O 如餐饮、休闲娱乐、婚庆已逐渐形成规模，O2O 未来发展潜力巨大。

根据艾瑞咨询预测，中国电子商务市场各细分行业未来的发展情况如下：

|          | 2014 年规模（亿元） | 2018 年规模（亿元） | 2014-2018 年 CAGR（%） |
|----------|--------------|--------------|---------------------|
| B2B 电子商务 | 90141.20     | 158767.40    | 15.2%               |
| 网络购物     | 28145.10     | 73000.40     | 26.9%               |
| 在线旅游     | 2669.90      | 6156.70      | 23.2%               |
| O2O      | 1756.90      | 4100.50      | 23.6%               |

数据来源：艾瑞咨询

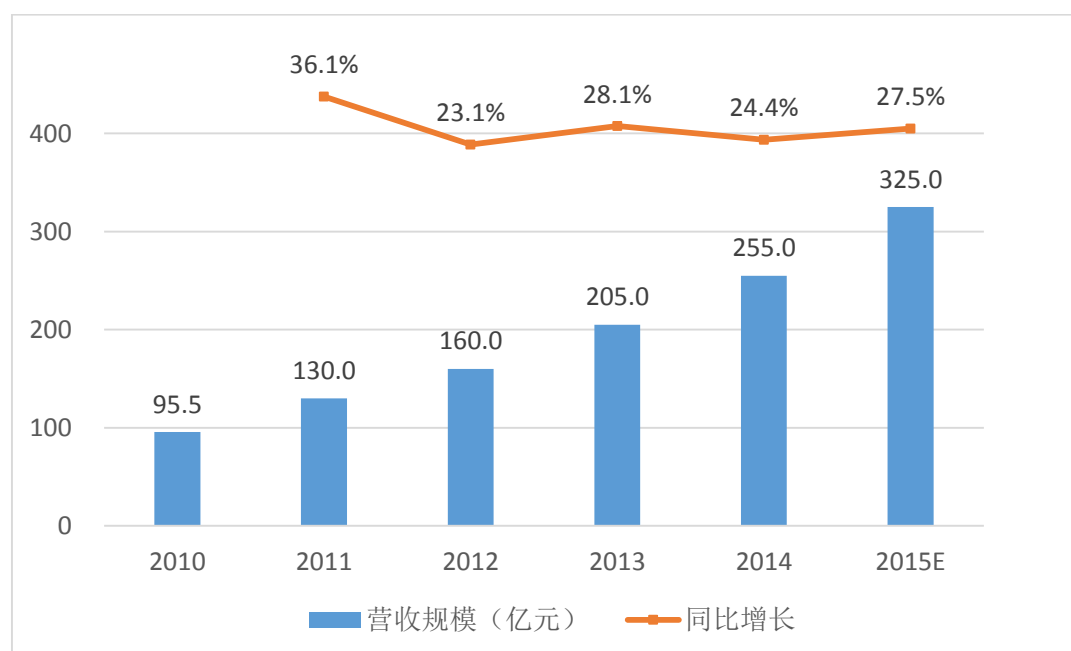
到 2018 年，B2B 电子商务仍将是电子商务市场最重要的组成部分。其中，中小企业 B2B 电子商务的交易规模将从 2014 年的 61358.6 亿元增长至 2018 年的 116627.3 亿元，复合增长率为 17.4%；规模以上企业 B2B 电子商务的交易规模将从 2014 年的 28782.6 亿元增长至 2018 年的 42140.1 亿元，复合增长率为 10.0%。中小企业 B2B 电子商务的交易规模增长快于规模以上企业 B2B 电子商务。

### 3、中国B2B电子商务市场

#### （1）营收规模

据中国电子商务研究中心统计，2014 年中国 B2B 电子商务市场营收规模为 255 亿元，同比增长为 24.4%。预计 2015 年营收规模将超过 300 亿元。B2B 服务商营收增长主要系：一是受国家宏观政策影响，国家政策的导向为 B2B 市场的发展提供了良好的外部环境；二是 B2B 服务商提供的多元化服务助推了整体市场发展，在线交易、融资等业务的发展初有成效，会员费、交易佣金、广告费、增值服务费 etc 短期内仍会是 B2B 服务商的主要盈利方式。

2010-2015 年中国 B2B 电子商务市场营收规模



数据来源：中国电子商务研究中心

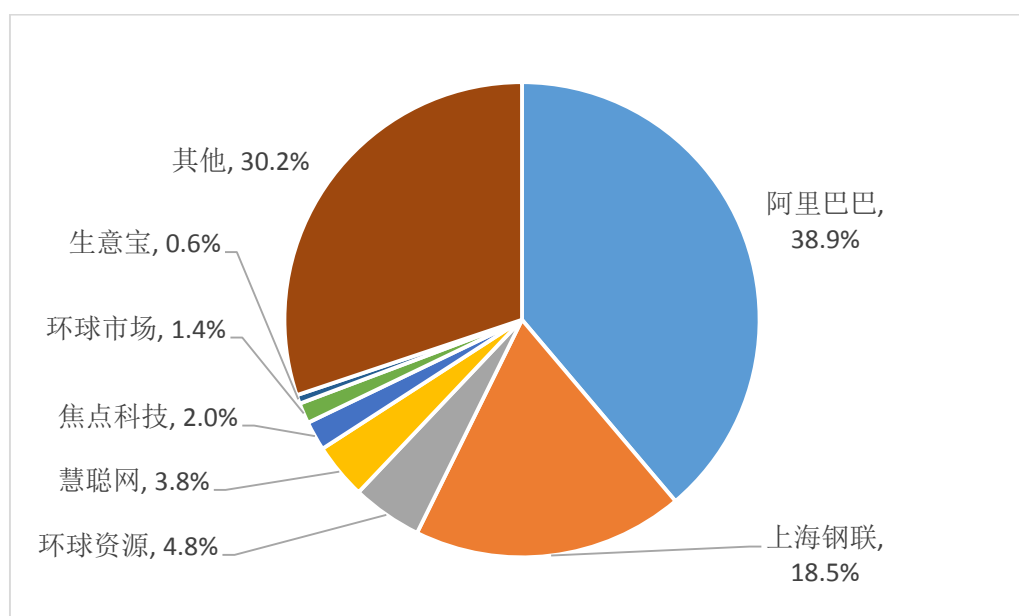
#### （2）市场份额

据中国电子商务研究中心统计，截止到 2014 年末，我国 B2B 电子商务服务企业达

11,200 家，比 2013 年末减少了 800 家，同比下降 6.7%。2014 年 B2B 电商平台数量同比下降，有受制于国内外经济大环境不景气影响的原因，更重要的原因是行业竞争激烈，主要 B2B 平台正在向业务多元化、服务纵深化发展，行业的洗牌、盘整已经全面展开。预计 2015 年，我国 B2B 电子商务服务企业家数将继续减少。

2014 年中国 B2B 电子商务运营商营收市场份额中，阿里巴巴仍然一家独大，以 38.9%的营收占比占据首位。而上海钢联（我的钢铁网）份额速增，由 2013 年的 10.6% 增长至 2014 年的 18.5%，仅次于阿里巴巴。另外，随着越来越多的垂直 B2B 电商平台与跨境 B2B 电商平台的出现，其他 B2B 运营商市场份额总体有一定增长，2011 年后的市场份额均保持三成左右。

2014 年中国 B2B 电子商务运营商营收市场份额

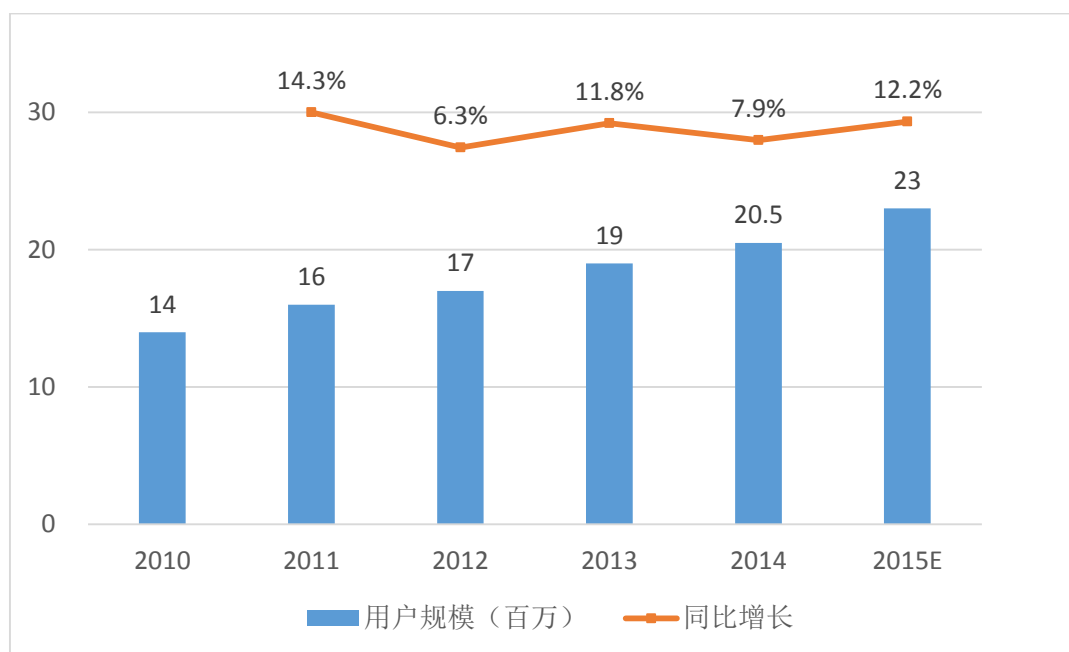


数据来源：中国电子商务研究中心

### （3）用户规模

据中国电子商务研究中心统计，截止到 2014 年末，国内使用第三方电子商务平台的中小企业用户规模（包括同一企业在不同平台上注册但不包括在同一平台上重复注册）已经突破 2050 万。用户规模快速增长的主要原因包括政府政策的推动、电商企业服务的拓展等因素。未来几年，中小企业电子商务发展将作为地方政府转方式、调结构、稳增长的重大举措，规模数量将进一步提升。

2010-2015 年中国第三方 B2B 电子商务平台用户规模



数据来源：中国电子商务研究中心

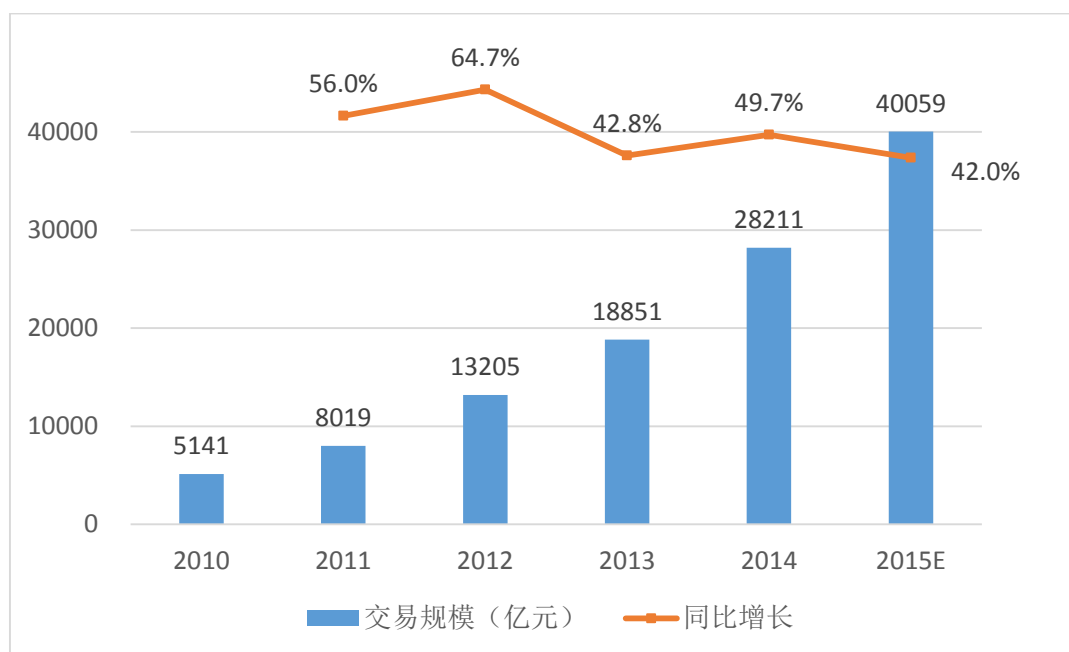
#### 4、中国网络零售市场

##### (1) 交易规模

据中国电子商务研究中心统计，2014 年中国网络零售市场交易规模达 28,211 亿元，较 2013 年的 18,851 亿元，同比增长 49.7%。其中，天猫总成交额为 7630 亿元，京东全年交易总额为 2602 亿元，苏宁线上平台实体商品交易总规模达为 257.91 亿元，唯品会净营收约为 233.6 亿元（折算成人民币），国美在线交易额约在 180-200 亿之间，当当交易额为 142.43 亿元、聚美优品净交易总额约为 66.34 亿元（折算成人民币）。预计 2015 年交易规模将达到 40,059 亿元。

2014 年网络购物市场加速发展。随着阿里巴巴、京东、聚美优品的上市，网络零售市场的竞争愈加激烈。B2C 将继续推动网络零售市场的发展，交易规模未来将会超过 C2C。另外，京东、苏宁易购、唯品会、聚美优品、当当网等网络零售电商在移动端持续投入，各类移动互联网应用迅速发展，推动了用户购物习惯逐渐从 PC 端转向移动端。

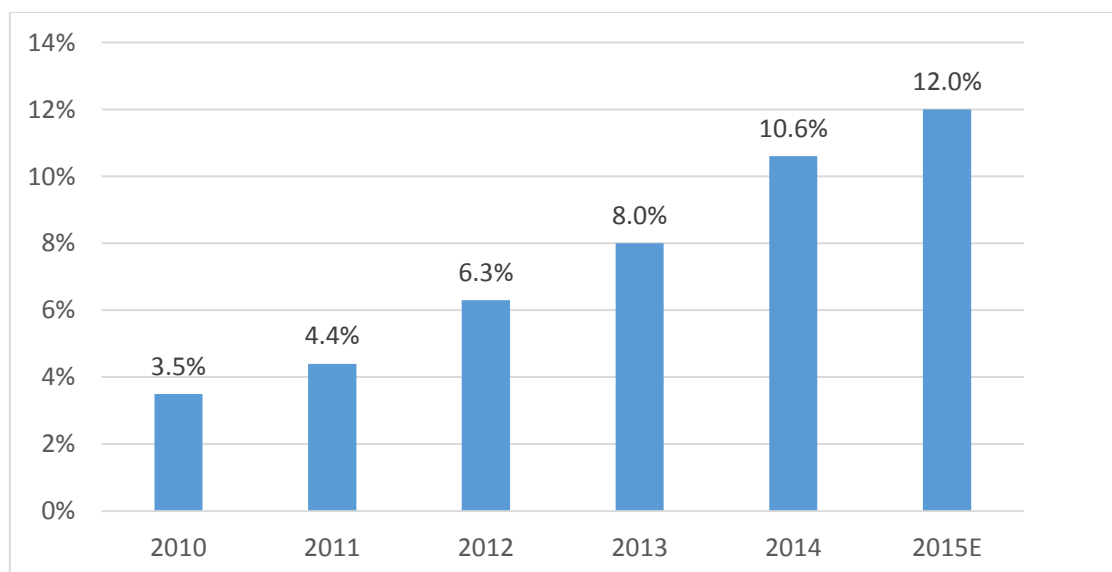
2010-2015 年中国网络零售市场交易规模



数据来源：中国电子商务研究中心

2014 年中国网络零售市场交易规模占到社会消费品零售总额的 10.6%，比 2013 年增长了 2.6 个百分点。预计未来这一比例还将继续扩大，2015 年有望达到 12%。网购零售对推动经济发展发挥了重要作用。未来电子商务与传统零售的融合将进一步扩大。

2010-2015 年中国网络零售占社会消费品零售总额比例

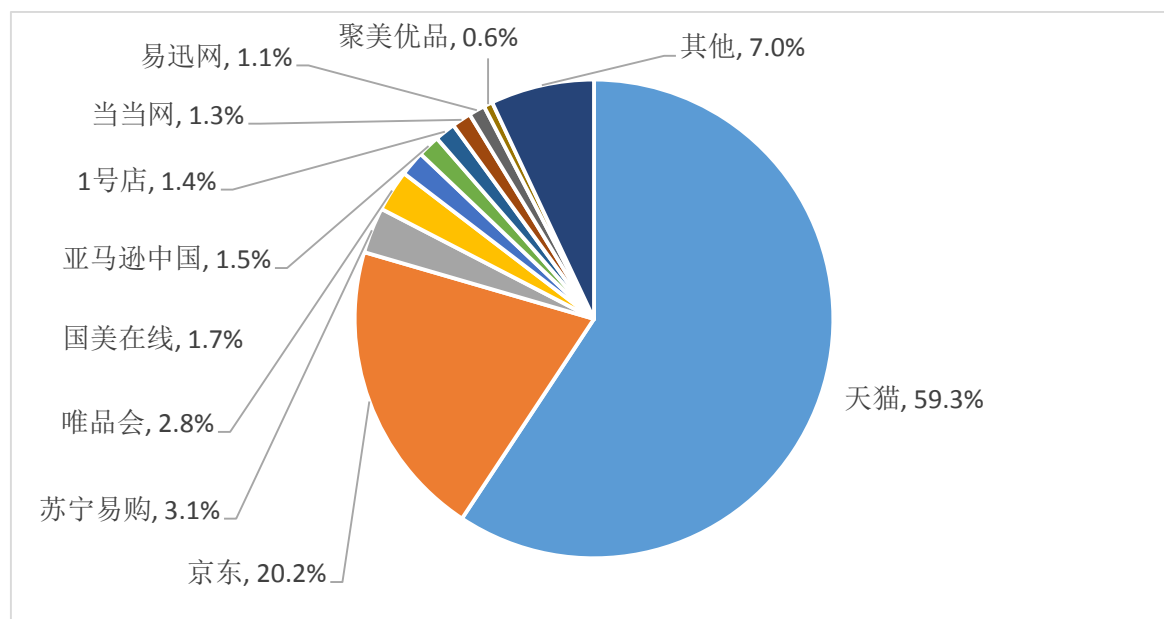


数据来源：中国电子商务研究中心

## (2) B2C 市场份额

据中国电子商务研究中心统计，截止到 2014 年末，我国 B2C 网络零售市场（包括开放平台式与自营销售式）上，主要 B2C 网络零售电子商务平台市场份额如下：

**2014 年中国 B2C 网络零售电子商务平台市场份额**



数据来源：中国电子商务研究中心

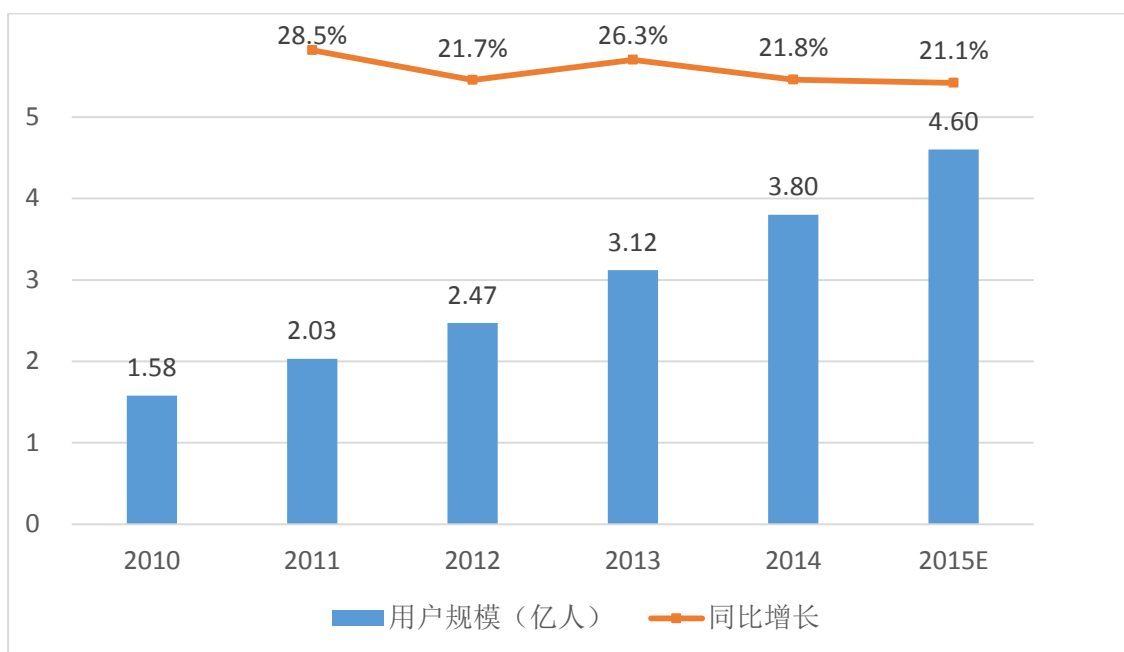
国内网络零售格局十分清晰，电商梯队逐渐形成。天猫在 B2C 市场一家独大，京东紧随其后，留给其他电商的空间有限。但是类似聚美优品专注于细分商品领域的垂直电商仍能带来冲击，其可在各自的细分领域向阿里巴巴、京东发起挑战。

### （3）用户规模

据中国电子商务研究中心统计，截止到 2014 年末，国内网购用户规模达 3.8 亿人，同比增长 21.8%。预计 2015 年将达到 4.6 亿人。

网购用户规模持续增长的原因主要包括：网络购物环境日趋完善与成熟；电商频繁造节，促销力度大；电商集中向移动端发力，用户可以更好地利用碎片化时间进行网购；网购用户开始向年长群体扩展的同时，也在向三、四线城市甚至农村市场下沉。

2010-2015 年中国网络购物用户规模



数据来源：中国电子商务研究中心

### （三）影响行业发展的主要因素

#### 1、有利因素

##### （1）国家产业政策积极支持产业发展

2015 年政府工作报告中首次提及“互联网+”概念，指出国家制定“互联网+”行动计划，关键是推动移动互联网、云计算、大数据、物联网等与现代制造业结合，促进电子商务、工业互联网和互联网金融健康发展，引导互联网企业拓展国际市场。

国家及各地方政府纷纷出台政策措施，以促进电子商务持续健康发展为目标，着力完善发展环境，重点加快应用推广。在国家产业政策的扶持及各地方政府的各项支持政策下，中国的电子商务得到蓬勃发展，交易额增长率一直保持快速增长势头。

##### （2）用户群体不断增加，电子商务市场规模持续增加

近年来，中小企业越来越多运用电子商务手段来发展自身业务。同时，在互联网零售电商的推动下，网购在普通消费者间迅速普及。中国电子商务在 B2B 和网购的用户群体持续增长，进一步推动了中国电子商务市场规模的持续增加。

##### （3）多推广渠道助力挖掘市场潜力

国内外互联网多种分发渠道协力推动，充分挖掘产业潜能。在互联网的高速发展下，国内互联网推广渠道呈现多元化发展趋势，从传统的 PC 端扩展到手机、平板电脑等移动智能终端，乃至智能家居、智能车载，都在迅速发展，这些均提供了更丰富的电子商务推广渠道。同时，多元的电子商务运营推广选择也有利于拓宽用户群体。

#### **（4）移动互联网信息基础设施建设带动移动电子商务市场增长**

本年度 TD-LTE 和 FDD-LTE 混合组网 4G 网络覆盖范围进一步扩大，城市 WiFi 等基础设施和网络技术建设加速发展，以及智能手机、平板电脑在软硬件方面的升级，共同推动移动端电子商务的增长。

## **2、不利因素**

### **（1）产品服务同质化严重**

当前国内电子商务行业中，依靠“模仿”快速推出同类型服务已经成为大部分电子商务运营商的经营策略，从而导致了市场上缺乏多样化的电子商务平台支持，不利于电子商务行业的长期健康发展。

### **（2）专业人才匮乏**

自 1998 年起，国内高校陆续开设电子商务专业。但是由于电子商务行业发展日新月异，电子商务模式更新迅速，高校毕业生的技能实用性还有待进一步提升，尚不能为整个行业的发展提供足够的人才支撑。市场上对电子商务专业人才的需求远大于供给，业界迫切需要高校课程以外的专业电子商务培训体系。

## **（四）行业发展趋势**

### **1、政策推动电子商务市场保持快速扩张**

未来，电子商务将主动适应经济发展新常态，配合落实“互联网+”行动计划。国家相关产业政策将全面推进以互联网为核心的信息技术在商品流通和对外贸易领域的应用，发挥电子商务拓市场、促消费、带就业、稳增长的重要作用，促进经济转型升级和大众创业万众创新，构建统一开放竞争有序的电子商务市场体系。

据艾瑞咨询统计，2014 年中国电子商务市场交易规模达到 12.3 亿元人民币，比 2013 年增长 21.3%。预计未来几年将保持平稳快速增长，2018 年电子商务市场规模将达到 24.2 万亿元。

## 2、B2B电子商务运营商推动在线交易

B2B 电子商务长期以来存在线上询盘、线下交付的成交习惯，目前在线交易只集中在少数部分产品，并未针对所有类目。在线交易是 B2B 电子商务未来发展的必然趋势，阿里巴巴、生意宝、慧聪网、环球市场、上海钢联等企业都在尝试在线交易化。在线交易是 B2B 电子商务未来崛起的引擎，基于在线交易的细分行业深度服务是未来 B2B 电子商务的主流发展方向。但 B2B 在线交易由于商业环境、信用体系等因素相对复杂，很难完全在线上完成，而一旦实现在线交易，想象空间巨大。

## 3、互联网金融成B2B平台的标配

互联网金融，特别是跟 B2B 电子商务相关的供应链金融，未来将成为 B2B 电商平台的标配服务。目前，包括前阿里巴巴、生意宝、慧聪网、敦煌网等在内的电商相继涉足互联网金融，第三方电子商务平台掌握了大量中小企业里历年滚动交易数据与信用评级数据，这是供应链融资风险控制的核心所在。

此外，B2B 运营商将不再满足于向单个企业提供孤立的贷款产品，将上下游结合捆绑的贷款产品可能会成为盈利水平稳定、风险较小的贷款品种，并有可能出现新的 B2B 金融新模式。

## 4、B2B运营商加大物流的投入

2014 年，国内 B2B 电子商务运营商纷纷建立物流平台，用“互联网思维”整合优化物流行业，提供仓储、物流等服务，以缓解交易后出现的仓储物流难问题。B2B 物流体系是 B2B 在线交易生态链上重要的一环。B2B 电商企业投资物流，有利于开辟新的利润源泉，掌握核心竞争力，争取市场主动，提升企业品牌价值，同时积累更多更具针对性的用户体验，提升顾客满意度，更好地为供应链服务。

## 5、电子商务运营商将加大移动端投入

多平台的业务模式能够有效降低电子商务运营商的风险，带来新的增长机遇。越来越多的电子商务运营商将加大对其他终端的资金投入，补充现有产品线、丰富产品组合。

## （五）行业竞争格局

国内电子商务市场从运营收入规模角度看，B2B 电子商务运营商仍是领跑者，已经

逐渐形成了以阿里巴巴为首，慧聪网、焦点科技、环球资源等为第二梯队的竞争局面，市场集中化程度相对较高。其它运营商则在不同细分市场形成了独有的竞争优势并开始展现出迅猛的发展势头，例如上海钢联在钢铁电子商务细分市场迅速成长，2014 年营业额达到 75.57 亿元，同比增长 386.60%。

按细分领域划分，B2B 电子商务运营市场以传统厂商为主，新进入者相对较少。网络零售类电子商务领域，平台的聚集效应持续显现。O2O 电子商务由于技术门槛相对较低，市场潜力巨大，未来的市场竞争将会日趋激烈。

从运营商来看，大型电子商务运营商已经形成了颇具规模的稳定用户群体，而且不断通过兼并收购引入新的业务发展自身用户规模，增加用户粘性。从未来发展趋势来看，大型电子商务运营商平台的竞争优势将愈发明显，与新兴电子商务应用的战略合作也将逐步增强。

## （六）进入本行业的主要壁垒

### 1、用户获取壁垒

电子商务平台积累核心用户群需要很长的时间，用户间供应链关系的建立也相对缓慢，需要长时间的积累和培育，但是供应链关系一旦建立，将在中长期内保持稳定。电子商务平台最核心的问题是如何获取更多客户，如何提高用户黏度。

### 2、技术壁垒

平台运营技术的研发和改进是一个长期的过程，电子商务行业企业往往需要持续投入大量的资金和人力，而新进入的企业只能通过长期的经验积累或者支付价格高昂的授权费用才能获得。

### 3、人才壁垒

电子商务企业发展需要研发、运营、市场推广、客户服务和综合管理等多领域的专业人才支撑。人才的稀缺已经成为电子商务行业发展的最大掣肘，对新进入者形成较强的壁垒。

### 4、经验壁垒

电子商务的研发涉及到平台规划、程序设计、网站制作等多个环节，需要整个研发团队不断磨合；电子商务的运营涉及到市场理解、推广渠道积累、消费行为分析等多方

面知识；电子商务平台的维护更是涉及到服务器部署、调优、维护等技术。

## 5、行业资质壁垒

作为电子商务运营商需要取得电信与信息服务业务经营许可证、增值电信业务经营许可证等一系列许可和备案。

## （七）行业基本风险特征

### 1、互联网系统风险

互联网是由众多的网络和计算机通过通信技术手段互联而成的超大型计算机网络，其最大的特点是开放性。互联网客观存在着网络基础设施故障、软件漏洞、链路中断等系统风险，甚至还不排除网络恶意攻击引起整个网络瘫痪的可能性。

公司是典型的互联网企业，目前主要业务和日常经营活动是通过互联网实现的，因此，互联网特有的系统风险也作用于公司。互联网系统风险一旦发生，将可能造成一段时间内不能访问公司电子商务平台的情况，使得公司经营活动中断，这将给公司的正常经营和市场声誉带来较大影响。

### 2、互联网技术替代风险

公司在提供互联网电子商务平台和运营维护服务时，主要运用了开源、免费、业内广泛采用的互联网软件开发技术。如果存在技术被新技术替代的情况，公司研发团队不能很快掌握新技术，公司可能面临跟不上互联网行业迅速变化的技术潮流，产品和服务不能满足迅速变化的客户需求的风险。

### 3、系统、数据安全风险

作为互联网内容服务商，公司必须确保计算机系统的稳定和数据的安全。公司的网络服务器托管于条件较好的专业供应商，采用了成熟的数据库软件，服务器端杀毒软件和防火墙软件及时升级；服务器数据定期备份，制定了严格的数据操作业务流程。但是，由于设备和机房故障、软件漏洞、误操作或越权操作、网络攻击、电力供应、自然灾害、恐怖行为、军事行动等因素的客观存在，公司存在计算机系统、数据安全性方面的风险。上述风险因素一旦发生，将造成公司业务数据丢失或系统崩溃的严重后果，从而导致公司服务中断，影响公司的信誉，严重的可能造成公司业务停顿。

## 七、公司在行业中的竞争地位

### （一）公司的市场地位

公司作为目前国内最大的基于单品供应链的电子商务平台服务商，经过十多年的积淀，已为全国 30 余万家中小企业提供基础电子商务应用服务，其相关的产业主要有工业品类、食品、原材料类、农产品类、家居百货类、服装服饰等，并涉及物流、金融、支付等第三方服务公司等。99114 平台已成为当下国内最大的单品电子商务聚集区，在整个 B2B 电子商务运营商行业中，是紧随阿里巴巴和慧聪网之后第二梯队。

目前，公司已为国内上千家知名企业提供了深度电子商务解决方案，并与国内具有单品优势的实体企业共同构建了单品电子商务交易平台。为解决落地服务，公司在全国近 70 个主要城市设立区域运营中心，其中 30 个区域运营总部，各地电子商务服务专员超过千人。

### （二）主要竞争对手情况

#### 1、阿里巴巴

阿里巴巴于 1999 年在中国杭州创立，是国内最大的电子商务运营商。阿里巴巴经营多项业务，另外也从关联公司的业务和服务中取得经营商业生态系统上的支援。业务和关联公司的业务包括：淘宝网、天猫、聚划算、全球速卖通、阿里巴巴国际交易市场、1688、阿里妈妈、阿里云、蚂蚁金服、菜鸟网络等。

阿里巴巴的 B2B 运营业务主要以线上外贸服务为主，收入来源主要为：会员费、提供增值服务所带来的广告和搜索引擎排名费用，向认证供应商收取的企业信誉等认证费用。

阿里巴巴对 B2B 在线交易持续投入，并加强供应链管理，通过电子商务平台打通产业链，深入挖掘产业链价值。2014 年，阿里巴巴的 B2B 业务复苏态势强劲，特别是在国际批发方面，在自贸区以及跨境电商政策利好的情况之下，阿里巴巴国际市场的小额批发业务发展十分迅猛，平台展示出新的活力。同时，阿里巴巴在 2014 年宣布启动外贸服务市场，为阿里国际站 600 万注册中小企业提供专业第三方的营销推广、人才培养、物流等服务；另外，阿里巴巴内贸平台 1688 上线了“企业采购平台”，发力采购电商化业务。

## 2、慧聪网（HK02280）

慧聪网成立于 1992 年，是国内著名的 B2B 电子商务运营服务提供商。慧聪网主营以线下内贸服务为主的综合 B2B 模式。主要收入来源为：线下会展、商情刊物、出售行业咨询报告等所带来的广告收入和所收取的增值服务费用。

2014 年，慧聪网新增了互联网金融服务，为企业提供更为人性化的服务。深入交易、培养用户的在线交易习惯是慧聪网最近的工作重点。同时，慧聪网在移动端推出了有力的解决方案，包括微商城、微商铺的推出，引入微信支付等，满足移动端买卖双方小额交易的要求。2014 年 12 月，慧聪网物流平台上线，此平台以第三方开放平台模式汇集了包括中铁物流、恒路物流、佳吉快运等 12 家品牌物流商。

## 3、焦点科技（002315）

焦点科技股份有限公司是一家综合型第三方 B2B 电子商务平台运营商。焦点科技运营的中国制造网电子商务平台（Made-in-China.com）主要为中国供应商和全球采购商提供信息发布与搜索等服务，已成为全球采购商采购中国制造产品的最重要网络渠道之一。

2014 年，焦点科技开始推动业务转型。除了推进中国制造网跨境业务、新一站保险网和百卓采购网，还发展了智慧教育、在线医疗等新项目。

## 4、生意宝（002095）

浙江网盛生意宝股份有限公司是一家专业从事互联网信息服务、电子商务、专业搜索引擎和企业应用软件开发的高新企业。具体包括提供化工、纺织和医药等网站服务、展会服务和商务服务，目前已发展成国内一线垂直化专业电子商务网站开发商之一。公司创建并运营了中国化工网、全球化工网、中国纺织网等多个国内外知名的专业电子商务网站以及国内最大的专业化工搜索引擎 ChemIndex。

## 5、上海钢联（300226）

上海钢联电子商务股份有限公司是一家国内领先的从事钢铁行业商业信息及其增值服务的互联网平台综合运营商。上海钢联致力于向客户提供钢铁行业及与钢铁行业关系密切的能源、矿业和有色金属等行业的市场基础信息和行业深度研究服务，并在此基础上向客户提供企业宣传推广、商情发布和搜索、会务培训等增值服务。上海钢联运营

的“我的钢铁网”是我国最大的钢铁及相关行业垂直类 B2B 电子商务网站，其编制的 MySpic 价格指数也成为了部分铁矿石销售的价格基准。

## 6、国联股份（832340）

北京国联视讯信息技术股份有限公司设立于 2002 年，是一个行业 B2B 电子商务集群和中小企业互联网服务平台，为企业会员提供 B2B 商机、全网营销、互联网金融、云应用、管理提升五大服务，分别为商机支持系统——国联资源网，营销支持系统——国联全网营销，资金支持系统——融投网，技术支持系统——国联云（专家智库）和智力支持系统——国联商学院，致力于企业生态圈建设。

## 7、敦煌网

敦煌网以小宗外贸电子商务服务为主，不仅提供信息服务，同时还整合了包括交易的支付、物流以及客户关系管理等，实现在线交易，盈利模式主要以收取企业交易佣金为主。

## 8、公司与竞争对手的区别

公司与竞争对手存在如下差异：

| 公司名称 | B2B 平台                             | 盈利模式                                     | 运营商类别          | 贸易范围    | 商品定位      | 运营模式      |
|------|------------------------------------|------------------------------------------|----------------|---------|-----------|-----------|
| 阿里巴巴 | 1688.com                           | 会员费、竞价排名、交易佣金                            | 资源整合型          | 全球      | 小额商品      | 综合平台      |
| 慧聪网  | hc360.com                          | 买卖通，搜索产品等互联网服务收入；工商业黄页目录收入；会议及其他服务收入     | 资源整合型          | 内贸      | 小额商品      | 综合平台      |
| 焦点科技 | 中国制造网                              | 会员服务、认证商服务、增值服务、展示类网络广告收入、文笔天天网业务、保险佣金收入 | 信息服务型          | 外贸为主+内贸 | 小额商品      | 综合平台      |
| 生意宝  | Toocle，中国化工网、中国服装网、医药网等 100 余家垂直门户 | 服务收入、广告收入、展会收入                           | 信息服务型，拟延展交易服务型 | 内贸      | 大宗商品      | 大宗垂直类+小门户 |
| 上海钢联 | 我的钢铁网                              | 交易服务收入、广告收入                              | 信息服务型+自营型      | 内贸      | 大宗商品      | 钢铁垂直类     |
| 国联股份 | 国联资源网                              | 会员费、佣金、广告费、会展收入                          | 信息服务型          | 内贸      | 大宗商品、小额商品 | 综合平台+小门户  |
| 敦煌网  | 敦煌网                                | 佣金、广告收入、融资收入                             | 交易服务型          | 外贸      | 小额商品      | 综合平台      |

|      |                        |                |       |    |           |          |
|------|------------------------|----------------|-------|----|-----------|----------|
| 网库股份 | 99114.com、1000余家单品垂直门户 | 平台建设收入、平台代运营收入 | 交易服务型 | 内贸 | 大宗商品、小额商品 | 综合平台+小门户 |
|------|------------------------|----------------|-------|----|-----------|----------|

### （三）公司的竞争优势

#### 1、品牌优势

公司在 B2B 电子商务领域具有较高的声誉和品牌知名度。截至本文件签署日，公司 [www.99114.com](http://www.99114.com) 平台在 Alexa 的全球网站季度平均排名为第 2917 位。公司在电子商务行业中取得多项重大业务突破、获得各项荣誉，具体情况如下：

| 序号 | 时间     | 荣誉证书/称号                      |
|----|--------|------------------------------|
| 1  | 2013 年 | 中国电子商务协会团体会员                 |
| 2  | 2013 年 | 北京电子商务协会 2013 年度副会长单位        |
| 3  | 2013 年 | 第八届中小企业电子商务大会垂直电商单品应用开拓奖     |
| 4  | 2013 年 | 2012 年度中国可信 B2B 行业网站 50 强    |
| 5  | 2013 年 | 2013 中国电子商务百强企业/B2B 百强企业     |
| 6  | 2013 年 | 2013 中关村高成长企业 TOP100         |
| 7  | 2013 年 | 中国中小企业优秀创新成果企业               |
| 8  | 2013 年 | 2013 中国电子商务电商百强企业            |
| 9  | 2014 年 | 2013 年度中国电子商务创新成果奖           |
| 10 | 2014 年 | BECA 十年企业贡献奖                 |
| 11 | 2014 年 | 北京电子科技职业学院合作教育基地             |
| 12 | 2014 年 | 中国电子商务价值榜成长创新十佳企业            |
| 13 | 2014 年 | 北京电子商务协会 2014 年度副会长单位        |
| 14 | 2014 年 | 2014 中国电子商务百强企业/B2B 百强企业     |
| 15 | 2014 年 | 中国电子商务行业最具竞争力十大领军企业          |
| 16 | 2014 年 | 2014 年度互联网金融企业社会责任“金蜘蛛”优秀企业奖 |
| 17 | 2014 年 | 2014 年度中国 IT 行业最具影响力企业奖      |
| 18 | 2014 年 | 中国电子商务产业联盟会员单位               |
| 19 | 2015 年 | 百万电子商务人才“双创”培养计划合作单位         |
| 20 | 2015 年 | 中国（义乌）文化产品交易会“十佳采购商”         |
| 21 | 2015 年 | 2015 年度中国金软件金服务移动互联网领域创新产品奖  |
| 22 | 2015 年 | 中国互联网协会会员单位                  |
| 23 | 2015 年 | 北京电子商务协会 2015 年度副会长单位        |

## 2、政府支持优势

促进中小企业“专精特新”发展是工信部落实《“十二五”中小企业成长规划》的重要工作思路。公司为了落实工信部《关于促进中小企业“专精特新”发展的指导意见》（工信部企业〔2013〕264号）文件精神于2013年发起了“腾计划”，“腾计划”已被工信部纳入中小企业信息化推进工程（工信企函〔2013〕120号）。具体实施内容为：“中国网库<sup>1</sup>设立20亿元中小企业电子商务应用专项扶持基金，用三年时间，扶持1000个特色产业电子商务交易平台建设、10万家‘专精特新’中小企业电子商务应用、培训100万名中小企业电子商务应用人才。”

公司将在工信部中小企业司的指导下，开展中小微企业电子商务应用扶持工程，促进特色产业与区域经济的升级转型，提高“专精特新”类中小企业的信息化水平和电子商务应用水平，培养专业的电子商务应用型人才。

## 3、运营平台和大数据优势

公司拥有 www.99114.com 总站平台和 1000 多个单品网平台，积累了 790 万各类用户数据以及海量的 B2B 电子商务交易数据。通过公司丰富的单品网电子商务平台，公司向客户提供大数据支持精准电子商务运营服务，并可实现对信息流、物流、资金流的控制。

## 4、运营能力优势

公司建立了扁平化的运营管理模式，根据区域管理模式，公司合理利用了各类资源，保证了运营服务的及时性，提高了运营效率。公司在运营的过程中将内部流程逐步标准化，制定了一整套标准化的内部运营流程，既通过个性化服务满足不同客户对不同项目类型的定制化需求，也通过标准化流程实现整体运营效率的提升。

## 5、人才优势

公司视人才为企业发展的核心因素之一，创造了优越的科研环境和激励机制。经过多年的努力，公司形成了稳定的经营管理团队，培养了一批具有丰富电子商务运营经验的人才，提高了公司电子商务运营能力。

---

<sup>1</sup> 中国网库：指公司。

## （四）公司的竞争劣势

在激烈的市场竞争中，公司的竞争劣势主要有以下几个方面：

### 1、收入规模相对较小

相对于国内规模较大的电子商务运营商而言，公司目前直接服务客户形成线上交易的规模还比较小。未来，公司有机会通过服务众多的客户和海量的数据信息扩大公司营业收入。

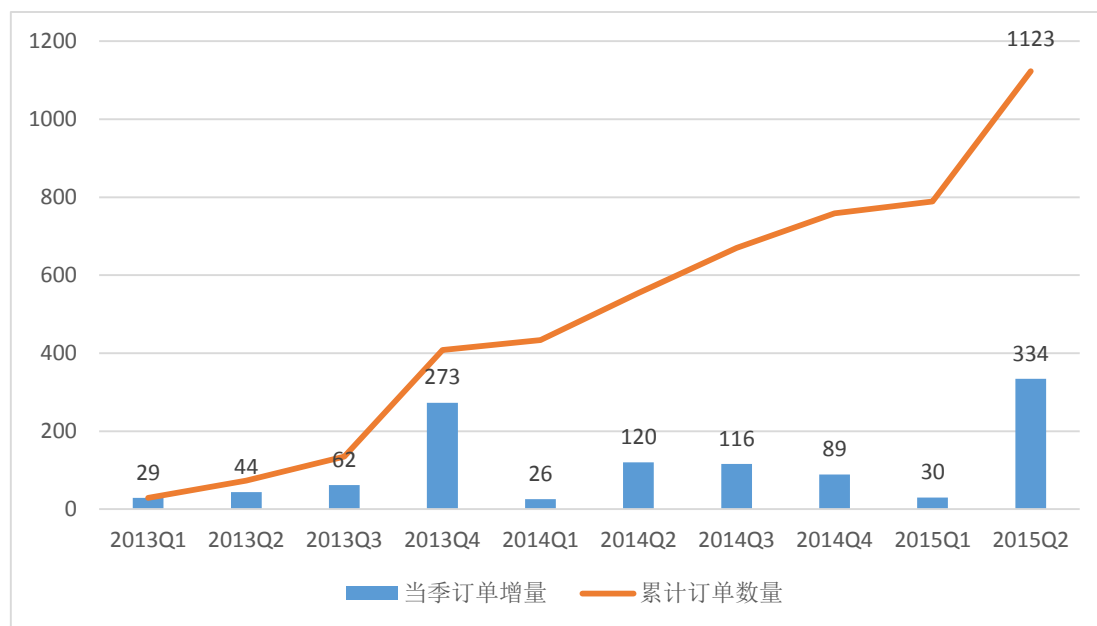
### 2、融资渠道单一

公司尚未进入资本市场，主要依靠银行间接融资，融资渠道单一，既增加了公司的财务风险，也束缚了公司的发展速度。

## （五）公司业务发展空间

### 1、最终将完成6,000个单品网的搭建

公司的单品网是和传统产业中某个单品的领先型企业共同合作，建设某个单品的品类网上交易平台。单品网是以行业内的一个单品为主导的交易平台，突出单品的聚合和买家信息的聚合，并且主要以促成交易为主。公司 2013 年以来单品网订单数量如下：

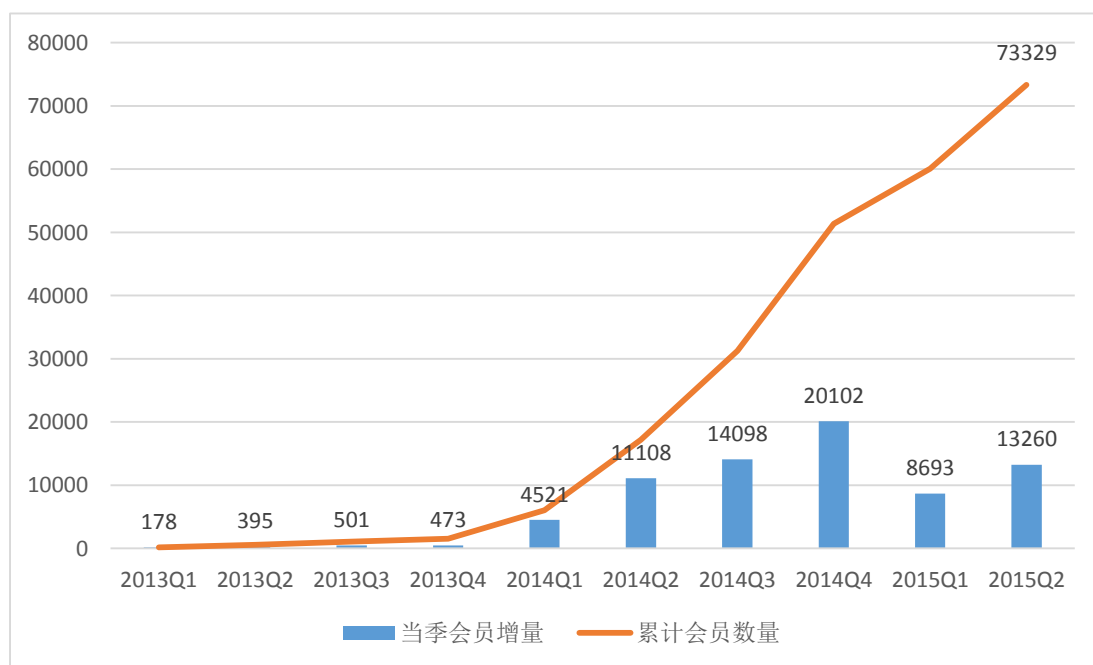


目前公司已与国内 1,000 余家具有单品优势的实体企业共同构建单品网，未来三年内将达到 3,000 个单品网，最终目标将完成 6,000 个单品平台的搭建，将涉及生活生产

所需各种单品。

## 2、三年内单品通客户规模超过40万

目前拥有经过身份审核的单品通会员已经超过 7 万。基于国内 3,000 多万家中小微企业的数量，公司预计三年内有望实现单品通客户规模超过 40 万。公司 2013 年以来单品通会员认证情况如下：



## 3、微单品——单品移动营销利器

微单品是公司所有渴望通过互联网完成企业转型的商家打造的从网络传播、用户沉淀到线上转化的闭环网络营销服务工具。通过对产品进行具有现代元素的精美包装、社交式的互动体验宣传、多种类便捷支付，以及主流移动营销平台全面覆盖，实现企业移动互联网一站式营销推广服务。未来，将致力于为企业带来一系列专业的行业移动营销解决方案，以适应国内移动互联网的快速发展。

## 4、县域经济电商发展产业带构建

围绕“互联网+”战略机遇和县域经济的未来发展，公司积极推动与各县区政府合作，依托县域地标性优势产业，建设地标性产业电子商务基地。按照优势产业、优势资源、优势企业集中发展的原则，推动县域优势产业集群的电商发展，促进产业链做强、做深，实现县域特色产业的转型升级。

公司计划在商务部、财政部257个电子商务进农村示范县基础上，利用模式差异化

单品模式，为每个县打造一个地标性核心可交易平台（产业带），全面提升各地产业发展，并借用税收拉动经济腾飞。

特色产业带，是公司基于自身特色的单品电商服务模式，采取“互联网+产业”方式，帮助特定县域内优势产业，通过政府引导、网库技术支持、企业参与、第三方配套服务等多方保障，使各类以当地优势产业为中心的上下游企业，依托线上平台，以产地为中心辐射全国，形成全国单品产业上下游聚集中心，提升县域经济整体竞争力。

根据“一县一业一村一品”实施工程规划，特色县域产业带发展空间将辐射全国2,800余个县。

## 5、电商培训——“触电转型”人才先行

传统实体企业“触电”转型，电商人才则是重中之重。“腾计划”的扶持和网库电商学院的成立，将有效为传统实体企业培养高端、实用的电商人才。

“腾计划”由工信部中小企业司直接指导，公司发起并实施的中小微企业电子商务应用扶持工程，全国范围内将扶持100万名实体企业的电子商务应用人才。

网库电商学院，是由公司整合政府及第三方教育资源，成立的专业电子商务应用人才培养服务机构，学院预计每年培训3万名电商专业人员。

## 6、O2O联合展览展示交易中心

公司打造集展览展示、智能化营销推广、移动支付、产品售后服务于一体的O2O全国联合展览展示交易中心。目前，公司已全国布局近70个全国O2O联合展览展示中心。预计在2015年底，公司在全国各地将建成100家展览展示交易中心，实现产品全国性的线上交易和线下互动，并达到“连锁效应”。

## 第三节 公司治理

### 一、股东大会、董事会、监事会、独立董事和董事会秘书依法运作情况

公司股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书均能按照有关法律、法规和《公司章程》规定的职权及各自的议事规则独立有效运作。

#### （一）公司股东大会

##### 1、股东大会职权

根据《公司章程》规定，股东大会作为公司的权力机构依法行使下列职权：

- （1）决定公司的经营方针和投资计划；
- （2）选举和更换非由职工代表担任的董事，决定有关董事的报酬事项；
- （3）选举和更换非由职工代表担任的监事，决定有关监事的报酬事项；
- （4）审议批准董事会的报告；
- （5）审议批准监事会的报告；
- （6）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- （7）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- （8）对公司增加或者减少注册资本作出决议；
- （9）对发行公司债券作出决议；
- （10）对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；
- （11）修改《公司章程》；
- （12）对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；
- （13）审议批准本章程第三十八条规定的担保事项；

(14) 审议公司在一年（或连续十二个月）购买出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30%的事项；

(15) 审议股权激励计划；

(16) 审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

## 2、股东大会的主要议事规则

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，并应于上一个会计年度完结之后的六个月之内举行。年度股东大会由公司董事会召集，临时股东大会不定期召开，出现董事人数不足《公司法》规定的最低人数或者不足《公司章程》所定人数的三分之二时；公司未弥补的亏损达实收股本总额的三分之一时；单独或合计持有公司 10%以上股份的股东请求时；董事会认为必要时；监事会提议召开时；法律、行政法规、部门规章或《公司章程》规定的其他情形时，应当在事实发生之日起 2 个月内召开临时股东大会。

### (1) 股东大会提案的提交与通知

公司董事会、监事会、单独或者合计持有公司股份 3%以上的股东有权根据有关法律、行政法规、部门规章和《公司章程》的规定提出提案。

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

除前款规定外，召集人在发出股东大会通知后，不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。召集人将在年度股东大会召开 20 日前以公告方式通知各股东，临时股东大会将于会议召开 15 日前以前述方式通知各股东。

### (2) 股东大会的召开

公司应当在公司住所地或公司公告中指定的其他地点召开股东大会。公司召开股东大会，公司全体董事、监事和董事会秘书应当出席会议，总经理和其他高级管理人员应当列席会议。主持人应当在表决前宣布现场出席会议的股东和股东代理人人数及

所持有表决权的股份总数。召集人应当保证股东大会连续举行，直至形成最终决议。因不可抗力等特殊原因导致股东大会中止或不能作出决议的，应采取必要措施尽快恢复召开股东大会或直接终止本次股东大会，并及时公告。若有必要，公司应履行相应的报告或报备义务。

在年度股东大会上，董事会、监事会应当就其过去一年的工作向股东大会作出报告。

### （3）股东大会的表决与决议

股东大会决议分为普通决议和特别决议。股东大会做出普通决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的过半数通过。股东大会做出特别决议，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。

下列事项由股东大会以普通决议通过：①董事会和监事会的工作报告；②董事会拟定的利润分配方案和弥补亏损方案；③董事会和监事会成员的任免及其报酬和支付方法；④公司年度预算方案、决算方案；⑤公司年度报告；⑥除法律、行政法规规定或者《公司章程》规定应当以特别决议通过以外的其他事项。

下列事项由股东大会以特别决议通过：①公司增加或者减少注册资本；②公司的分立、合并、解散、清算或者变更公司形式；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 30%的；⑤股权激励计划；⑥法律、行政法规或《公司章程》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。

## 3、股东大会的运行情况

股份公司设立以来至本公开转让说明书签署日，公司共召开 3 次股东大会，历次股东大会均严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》规定的程序召集、召开、表决、决议。

## （二）公司董事会制度的建立健全及运行情况

公司董事会由 7 名董事组成，设董事长 1 人。有下列情形之一的，不能担任公司的董事：（1）无民事行为能力或者限制民事行为能力；（2）因贪污、贿赂、侵占财产、

挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾 5 年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾 5 年；（3）担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、总经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾 3 年；（4）担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾 3 年；（5）个人所负数额较大的债务到期未清偿；（6）最近三年内受到中国证监会行政处罚（7）被中国证监会宣布为市场禁入者且尚在禁入期；（8）因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见；（9）无法确保在任职期间投入足够的时间和精力于公司事务，切实履行该职务应履行的各项职责；（10）法律、行政法规或部门规章规定的其他内容。

董事由股东大会选举或更换，每届任期三年。董事任期届满，可连选连任。董事在任期届满以前，股东大会不能无故解除其职务。董事任期从就任之日起计算，至本届董事会任期届满时为止。董事任期届满未及时改选，在改选出的董事就任前，原董事仍应当依照法律、行政法规、部门规章和《公司章程》的规定，履行董事职务。

## 1、董事会的职权

根据《公司章程》规定，公司董事会依法行使下列职权：

- （1）召集股东大会，并向股东大会报告工作；
- （2）执行股东大会的决议；
- （3）决定公司的经营计划和投资方案；
- （4）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；
- （5）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- （6）制订公司增加或者减少注册资本、发行股票、债券或其他证券及上市方案；
- （7）拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；
- （8）在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；

(9) 决定公司内部管理机构的设置;

(10) 聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书; 根据总经理的提名, 聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等其他高级管理人员, 并决定其报酬事项和奖惩事项; 拟订并向股东大会提交有关董事报酬的数额及方式的方案;

(11) 制订公司的基本管理制度;

(12) 制订《公司章程》的修改方案;

(13) 向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所;

(14) 听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作;

(15) 法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。

## 2、董事会议事规则

董事会会议分为定期会议和临时会议。董事会每年应至少召开两次定期会议, 董事会会议由董事长召集和主持, 于会议召开 10 日以前书面通知全体董事和监事。董事长不能履行职务或者不履行职务的, 由半数以上董事共同推举一名董事召集和主持。有下列情形之一的, 董事长应在 10 个工作日内召集董事会临时会议: (1) 董事长认为必要时; (2) 代表 1/10 以上表决权的股东提议时; (3) 1/3 以上董事联名提议时; (4) 监事会提议时。

召开董事会定期会议和临时会议, 董事会日常办事机构应当提前将盖有董事会印章的书面会议通知, 通过专人送达、信函、传真、电话、电子邮件等方式, 提交全体董事、监事以及高级管理人员。非专人送达的, 还应当通过电话进行确认并做相应记录。情况紧急, 需要尽快召开董事会临时会议的, 可以随时通过电话或者其他口头方式发出会议通知, 但召集人应当在会议上做出说明。

除法律、行政法规、部门规章、《公司章程》另有规定外, 董事会会议应当由 1/2 以上的董事出席方可举行。每一董事享有一票表决权。董事会作出决议, 必须经全体董事的过半数通过。董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的, 不得对该项决议行使表决权, 也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行, 董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。

出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应当将该事项提交股东大会审议。

以会议方式召开的董事会的表决方式为举手表决，特殊议案由会议主持人征得到会董事同意的可以记名投票方式表决。董事会临时会议在保障董事充分表达意见的前提下，也可以通过电话会议等方式召开并作出决议，由参会董事签字。

董事原则上应当亲自出席董事会会议。因故不能出席的，应当事先审阅会议材料，形成明确的意见，书面委托其他董事代为出席。董事亲自、委托代理人出席会议即构成董事会会议所需的法定人数。委托书应当载明：（1）委托人和受托人的姓名；（2）委托人的授权范围、有效期限和对提案表决意向的指示；（3）委托人的签字、日期等；（4）委托人认为应当在委托书中载明的其他事项。委托其他董事对定期报告代为签署书面确认意见的，应当在委托书中进行专门授权。代为出席会议的董事应当在授权范围内行使董事的权利。董事未出席董事会会议，亦未委托代表出席的，视为放弃在该次会议上的投票权。

董事会应当对会议所议事项的决定做成会议记录。与会董事应当代表其本人和委托其代为出席会议的董事，以及记录人对会议记录和决议进行签字确认。董事既不按前款规定进行签字确认，又不对其不同意见作出书面说明或者发表公开声明的，视为完全同意会议记录和决议的内容。

董事会会议记录应当包括以下内容：（1）会议届次和召开的日期、地点、方式；（2）会议召集人和主持人姓名；（3）董事亲自出席和受托出席的情况；（4）会议议程；（5）会议审议的提案、董事对有关事项的发言要点和主要意见、对提案的表决意向；（6）每项提案的表决方式和表决结果（说明具体的同意、反对、弃权票数）；（7）与会董事认为应当记载的其他事项。出席会议应当在董事会会议记录上签名。董事会会议档案的保存期限不少于 10 年。

### 3、董事会运行情况

股份公司设立以来至本公开转让说明书签署日，公司共召开 3 次董事会会议，历次会议均严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》规定的职权范围和程序对各项事务进行了讨论决策，除审议日常事项外，对公司经营方案、管理人员任命、内部机构设置、基本制度规定等进行审议并作出了有效表决。

### （三）公司监事会制度的建立健全及运行情况

监事会由 3 名监事组成，其中职工代表出任的监事 1 名，设监事会主席 1 名。监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。监事每届任期三年，监事任期届满，连选可以连任。

#### 1、监事会的职权

根据《公司章程》规定，公司监事会依法行使下列职权：

- （1）应当对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；
- （2）检查公司财务；
- （3）对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、本章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；
- （4）当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求其予以纠正；
- （5）对法律、行政法规和本章程规定的监事会职权范围内的事项享有知情权；
- （6）提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；
- （7）向股东大会提出提案；
- （8）依照《公司法》第一百五十二条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；
- （9）发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担；
- （10）本章程规定或股东大会授予的其他职权。

#### 2、监事会议事规则

监事会应当每六个月至少召开一次定期会议。监事可以提议召开临时监事会会议。出现下列情况之一的，监事会应当在十日内召开临时会议：（1）任何监事提议召开时；（2）股东大会、董事会会议通过了违反法律、行政法规、部门规章的规定和要求、《公司章程》、股东大会决议和其他有关规定的决议时；（3）董事和高级管理人员的不当

行为可能给公司造成重大损害或者在市场中造成恶劣影响时；（4）股东对公司、董事、监事、高级管理人员提起诉讼，且股东胜诉时；（5）《公司章程》规定的其他情形。

监事会会议必须由过半数的监事出席才能举行。监事会会议由监事会主席召集和主持；监事会主席不能履行职务或不履行职务的，由半数以上监事共同推举 1 名监事召集和主持监事会会议。

监事会会议的表决实行一位监事一票表决权，以会议方式举行的监事会的表决方式为举手表决。紧急情况下，监事会会议可以通讯方式进行表决，但监事会召集人（会议主持人）应当向与会监事说明具体的紧急情况。在通讯表决时，监事应当将其对审议事项的书面意见和投票意向在签字确认后按会议通知指定的传真号码发送传真。监事会通过决议，须经全体监事的二分之一以上表决同意。

会议记录应当包括以下内容：（1）会议届次和召开的时间、地点、方式；（2）会议召集人和主持人；（3）会议的出席情况；（4）会议的议程；（5）会议审议的提案、监事对有关事项的发言要点和主要意见、对提案的表决意向；（6）每项提案的表决方式和表决结果（说明具体的同意、反对、弃权票数）；（7）与会监事认为应当记载的其他事项。与会监事应当在监事会记录上签字。监事对会议记录有不同意见的，可以在签字时作出书面说明。必要时，也可以发表公开声明。监事既不按前款规定进行签字确认，又不对其不同意见作出书面说明或者发表公开声明的，视为完全同意会议记录的内容。监事会会议档案由董事会秘书负责保管。监事会会议资料的保存期限为 10 年以上。

### 3、监事会运行情况

股份公司设立以来至本公开转让说明书签署日，公司共召开 2 次监事会会议，历次会议均严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》规定的职权范围和程序对各项事务进行了审议。

## （四）董事会秘书制度的建立健全及运行情况

根据《公司章程》规定，公司设董事会秘书 1 名，董事会秘书应当具有必备的专业知识和经验，由董事会聘任或解聘，对董事会负责。董事兼任董事会秘书的，如果某一行为需由董事、董事会秘书分别作出时，则该兼任董事及董事会秘书的人不得以双

重身份作出。2015年7月8日，公司第一届董事会第一次会议选举王鸣女士担任公司董事会秘书。公司制定了《董事会秘书工作细则》，对董事会秘书的权利、职责进行了明确规定。

截至本公开转让说明书签署日，董事会秘书严格按照《公司章程》和《董事会秘书工作细则》，在股东资料管理工作、组织筹备董事会议、股东大会等方面行使职权，发挥了积极、重要的作用。

## 二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司建立了由股东大会、董事会、监事会、经理层组成的比较科学规范的法人治理结构。公司完善了《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》及《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资融资管理办法》等规章制度，建立健全了公司治理结构，完善了公司内部控制体系。

公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利；《关联交易管理办法》等文件对公司关联交易的程序及内容作了详细规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能独立于控股股东规范运行；《投资者关系管理制度》明确了公司由董事会秘书作为公司投资者关系管理负责人，全面负责公司投资者关系管理工作，在深入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。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，负责对公司高级管理人员及相关人员就投资者关系管理进行全面和系统的培训。

公司董事会认为，公司现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护公司股东尤其中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。公司已建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系。公司将根据自身业务的发

展以及新的政策法规的要求，及时补充和完善公司治理机制，同时公司的董事、监事、高级管理人员等相关人员也会进一步加强对相关法律法规的学习，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

### 三、公司投资者权利保护的情况

#### （一）信息披露管理制度

2015年8月8日第一届董事会第三次会议通过了《北京网库信息技术股份有限公司信息披露管理制度》，规定公司需严格按照法律、法规和《公司章程》规定的信息披露的内容和格式的要求，及时、准确、合法、真实、完整地报送及披露信息。公司信息披露体现公开、公正、公平对待所有股东的原则。

#### （二）《公司章程》对投资者权益的保护

股东享有下列权利：

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

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

公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。

董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者《公司章程》的规定，给公司造成损失的，连续180日以上单独或合并持有公司1%以上股份的股东可以请求监事会向人民法院提起诉讼。监事执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

#### 四、公司及控股股东、实际控制人最近两年内违法违规及受处罚情况

(1) 公司及控股股东、实际控制人最近两年不存在违法违规行为，也不存在尚未了结或可以预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。。

(2) 2012年，公司为天津市恒君消防器材销售有限公司（以下简称“天津恒君”）设计、制作网站，使用了天津恒君提供的宣传素材。天津恒君的宣传素材包含“最专业的消防器材供应商”描述，天津市工商行政管理局红桥分局认为天津恒君的广告用语违反了《广告法》第三十九条第一款，同时，公司需承担连带责任。

2013年9月12日，天津市工商行政管理局红桥分局向公司出具“津工商红广告字【2013】2号”《行政处罚告知书》，后于2013年9月18日，出具了“津工商红广处罚字【2013】3号”，作出从轻行政处罚如下：没收网页广告制作费7,200元，并罚款7,200元。

公司在服务过程中加强了对客户违法违规的核查。同时，公司与客户签订的合同中均约定，客户应保证其提供的资料、素材、客户信息的合法性，对于侵犯知识产权、违法违规及其他直接间接损害他人合法权益的内容，公司有权拒绝制作，如运营后由此造成公司损失的由客户承担相应赔偿责任。

#### 五、公司独立运作情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，不断建立健全公司治理结构，加强内部控制与管理，自主、独立开展生产经营活动，在资产、人员、财务、机构和业务方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

## （一）资产独立

公司整体承继了原网库有限的资产和人员，相关资产权属变更手续均已办理完毕。公司拥有与日常经营相关的研发体系、运营体系，合法拥有与日常经营相关的商标、软件著作权的所有权或使用权，各项资产权属清晰、独立完整，不存在产权纠纷或潜在纠纷，没有依赖控股股东的资产进行生产经营的情况。

## （二）人员独立

公司建立了独立的人力资源部，严格遵循《劳动合同法》及国家相关劳动用工规定，制定了有关劳动、人事、工资和社会保障制度，依法签订劳动合同，独立开展人事、招聘、培训、考核等活动。

公司董事、监事、高级管理人员的任命与选聘，均依照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在违反上述规定和超越董事会、股东大会职权做出人事任免决定的情形。

公司按照《公司法》有关规定建立了健全的法人治理结构。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、技术总监等高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

## （三）财务独立

公司已按照《企业会计准则》的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，实施严格管理。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，独立进行会计核算和财务决策。公司独立做出财务决策，不受股东或其他单位干预或控制。公司对资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用或其它损害公司利益的情况。

公司拥有独立的银行账号，基本存款账户的开户银行为中国建设银行北京安华支行，开户账号为 11001071700053003842。公司在北京市国家税务局、北京市地方税务局领取了编号为 110108777071334 的《税务登记证》。

## （四）机构独立

公司根据相关法律，建立了相互制衡的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会和总经理严格按照《公司章程》的规定履行各自的职责。公司根据自身业务经营管理的需要，设置了财务部、技术部、策划推广部、客服部、行政部等五大职能体系，并建立了独立行使经营管理职权的内部经营管理机构，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。

## （五）业务独立

公司主要从事电子商务平台的研发、设计、销售和运营，拥有完整、独立的研发体系、运营体系。所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形和显失公平的关联交易。公司主要股东、实际控制人已经出具避免同业竞争的承诺函。

综上所述，公司目前已建立了独立完整的研发、运营和销售系统，在资产、人员、财务、机构和业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，实现了独立运作，具有独立完整的业务体系及面向市场自主开发独立经营的能力。

# 六、同业竞争

## （一）同业竞争情况

公司经营范围为：因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 BBS 以外的内容）；技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统集成；销售计算机软件及辅助设备、文化用品；租赁计算机。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截至本公开转让说明书签署日，王海波直接和间接持有公司 34.29% 的股份，为公司实际控制人。

截至本文件签署之日，除本公司以外不存在公司实际控制人控制的其他企业。公司实际控制人除持有本公司股权外，对外投资情况如下：

| 序号 | 所投资企业名称          | 注册资本  | 持股比例  |
|----|------------------|-------|-------|
| 1  | 两岸和商（昆山）电子商务有限公司 | 1,000 | 49.00 |

## 1、两岸和商（昆山）电子商务有限公司

### （1）基本情况

|       |                                            |
|-------|--------------------------------------------|
| 公司名称  | 两岸和商（昆山）电子商务有限公司                           |
| 成立日期  | 2013 年 06 月 18 日                           |
| 注册资本  | 1,000 万元                                   |
| 实收资本  | 200 万元                                     |
| 股权结构  | 贾育持有 51%股权，王海波持有 49%股权                     |
| 注册地址  | 花桥镇兆丰路 8 号 1 幢                             |
| 企业类型  | 有限责任公司                                     |
| 法定代表人 | 贾育                                         |
| 经营范围  | 许可经营项目：无。一般经营项目：计算机软硬件的设计、开发及网上销售；企业管理咨询服务 |
| 注册号   | 320583000611583                            |

### （2）业务情况

两岸和商的主营业务为有意向在大陆开展业务的台资企业提供跨境电子商务服务，具体包括：（1）开发和运营“两岸和商网”B2B2C 交易平台；（2）开发和管理台海两岸跨境电商（昆山）通关和物流服务平台；（3）开发“MIT 台湾单品网”或者单品网络品牌（总目标 100 个台湾网络品牌）；（4）建设“MIT 台湾商品展示营销中心”（总目标 1000 个），在全国建立广泛的 O2O 台湾商品分销渠道；（5）开发一组台湾网络品牌营销支撑工具。

### （3）同业竞争分析

①贾育持有两岸和商 51%股权，拥有两岸和商的绝对控股权，并担任两岸和商的执行董事，全面负责两岸和商的经营决策。因此，两岸和商的控股股东、实际控制人为贾育先生。

贾育先生背景介绍：贾育，中科院软件所博士，曾经到美国 Carnegie Mellon 访学，曾担任中国教育电子公司总工程师，是国内软件工程、电子商务、社交网络等领域的资深专家。2010 年，贾育作为人才引进到江苏昆山，专注两岸跨境电商商业模式及网络品牌营销。除了经营两岸和商，贾育还担任全球电子商务创新大奖——艾奇奖（ECI Awards）副主席、昆山电子商务行业协会会长。

②网库信息主营业务为境内互联网电子商务服务，而两岸和商主营业务为向台资企业提供大陆区域的跨境电子商务服务，两者在主营业务上存在区别。

③两岸和商商业模式主要为运营两岸和商网，并提供跨境通关和物流服务，网库信息的商业模式为依靠单品通服务构建供应链电子商务，两者在商业模式上存在区别。

综上，两岸和商与公司不存在同业竞争关系。

## （二）控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺

为了避免与公司之间将来可能发生的同业竞争，公司实际控制人王海波于 2015 年 8 月向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：

一、截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的公司（网库股份除外，下同）均未直接或间接从事任何与网库股份构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

二、在今后的业务中，本人不与网库股份同业竞争，即：

1、自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与网库股份构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

2、自本承诺函出具之日起，本人及将来成立之本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行与网库股份构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

3、自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的公司从任何第三者获得的任何商业机会与贵公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知网库股份，并尽力将该等商业机会让与网库股份。

4、本人及本人控制的公司承诺将不向其业务与网库股份之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。

三、如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向网库股份赔偿一切直接和间接损失，该等责任是连带责任。

四、本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺

若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。

五、本人在承诺函中所作出的保证和承诺均代表本人及本人控制的公司而作出。

## 七、公司报告期内资金占用和对外担保情况

### （一）资金占用和对外担保情况

报告期内，公司存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

单位：万元

| 关联方            | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|----------------|-----------------|------------------|------------------|
| 王海波            | -               | 3,377.24         | 1,986.78         |
| 广东网库互通信息技术有限公司 | -               | 151.12           | 108.31           |
| 合计             | -               | 3,528.36         | 2,095.09         |

报告期末，公司已消除资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形。

截至公开转让说明书签署日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形。

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

### （二）公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金采取的具体安排

1、公司在《公司章程》和《对外担保管理办法》中明确了对外担保的审批权限和审议程序，其中公司下列重大担保行为，须经董事会审议通过后提交股东大会审议通过。

（1）公司及其控股子公司的对外担保总额，达到或超过公司最近一期经审计净资产 50%以后提供的任何担保；

（2）公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的 30%以后提供的

任何担保；

- (3) 为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；
- (4) 单笔担保额超过公司最近一期经审计净资产 10%的担保；
- (5) 对股东、实际控制人及其关联方提供的担保；
- (6) 中国证监会、全国中小企业股份转让系统公司规定的其他情形。

2、2015年8月8日召开第一届董事会第三次会议审议通过了《北京网库信息技术股份有限公司防范大股东及其他关联方资金占用制度》的议案，对防止公司资金占用做出具体的规定：公司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。

## 八、董事、监事及高级管理人员

### (一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

公司董事、监事、高级管理人员、其他核心人员及其近亲属直接持有公司股份的情况如下：

单位：股；%

| 姓名  | 职位            | 直接持股数量    | 股份比例  |
|-----|---------------|-----------|-------|
| 王海波 | 董事、董事长、总经理    | 7,140,000 | 33.36 |
| 李军保 | 董事、副总经理       | -         | -     |
| 王鸣  | 董事、副总经理、董事会秘书 | -         | -     |
| 邱广志 | 董事、副总经理       | -         | -     |
| 蔡志泉 | 董事            | -         | -     |

|     |       |           |       |
|-----|-------|-----------|-------|
| 褚建国 | 独立董事  | -         | -     |
| 李大学 | 独立董事  | -         | -     |
| 张卫卫 | 监事会主席 | -         | -     |
| 徐宝良 | 监事    | -         | -     |
| 李丹  | 职工监事  | -         | -     |
| 辛颖  | 财务负责人 | -         | -     |
| 合 计 |       | 7,140,000 | 33.36 |

公司董事、监事、高级管理人员、其他核心人员及其近亲属，间接持有公司股份的情况如下：

单位：股；%

| 姓名  | 任职情况          | 间接持股数额    | 持股比例 |
|-----|---------------|-----------|------|
| 李军保 | 董事、副总经理       | 1,048,800 | 4.90 |
| 王鸣  | 董事、副总经理、董事会秘书 | 400,000   | 1.87 |
| 邱广志 | 董事、副总经理       | 431,880   | 2.02 |
| 张卫卫 | 监事会主席         | 200,000   | 0.93 |
| 徐宝良 | 监事            | 30,000    | 0.14 |
| 辛颖  | 财务负责人         | 20,000    | 0.09 |
| 合计  |               | 2,130,680 | 9.95 |

除上述持股情况外，公司董事、监事、高级管理人员及其亲属未持有公司股份。上述董事、监事、高级管理人员持有公司的股份不存在质押、冻结或权属不清的情况。

## （二）董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员及核心业务人员之间均不存在亲属关系。

## （三）公司与董事、监事、高级管理人员的相关协议、承诺及履行情况

公司已与高级管理人员及核心业务人员签订了《劳动合同》。并与核心业务人员签订了《保密合同》，对涉及的保密事项、保密期限、保密范围、竞业禁止、违约救济等进行了明确的约定。除此之外未签订其他协议和承诺。

#### （四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

| 姓名  | 职位            | 兼职单位              | 兼职职务    | 与公司关系                     |
|-----|---------------|-------------------|---------|---------------------------|
| 王海波 | 董事长、总经理       | 两岸和商（昆山）电子商务有限公司  | 监事      | 实际控制人参股的其他企业，关联自然人担任监事的公司 |
| 李军保 | 董事、副总经理       | 北京云库投资管理中心（有限合伙）  | 执行事务合伙人 | 公司股东                      |
| 王鸣  | 董事、副总经理、董事会秘书 | 北京智库通投资管理中心（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 公司股东                      |
| 邱广志 | 董事、副总经理       | 北京富库投资咨询有限公司      | 监事      | 公司股东                      |
|     |               | 北京慧库通投资管理中心（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 公司股东                      |
| 蔡志泉 | 董事            | 万家基金管理有限公司        | 股权投资总监  | 关联自然人任职的公司                |
| 李大学 | 独立董事          | 北京大有世纪投资管理有限公司    | 执行董事、经理 | 关联自然人担任董事、高级管理人员的公司       |
|     |               | 北京磁云数字科技有限公司      | 董事长、经理  |                           |
| 褚建国 | 独立董事          | 中嘉友谊会计师事务所        | 副主任会计师  | 关联自然人担任董事、高级管理人员的公司       |
|     |               | 北京九和天诚投资有限公司      | 执行董事    |                           |
|     |               | 湖南高桥大市场股份有限公司     | 独立董事    |                           |
|     |               | 北京华医网股份有限公司       | 独立董事    |                           |
| 张卫卫 | 监事会主席         | -                 | -       | -                         |
| 徐宝良 | 监事            | -                 | -       | -                         |
| 李丹  | 职工监事          | -                 | -       | -                         |
| 辛颖  | 财务负责人         | -                 | -       | -                         |

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员未有在其他企业担任职务的情形。

#### （五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

截至公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

单位：万元；%

| 姓名  | 在公司任职         | 所投资企业名称           | 注册资本   | 持股比例   | 是否与公司存在同业竞争或其他利益冲突的情况 |
|-----|---------------|-------------------|--------|--------|-----------------------|
| 王海波 | 董事、董事长、总经理    | 两岸和商（昆山）电子商务有限公司  | 1,000  | 49.00  | 否                     |
| 李军保 | 董事、副总经理       | 北京富库投资咨询有限公司      | 100    | 54.80  | 否                     |
|     |               | 北京云库投资管理中心（有限合伙）  | 500    | 36.00  | 否                     |
| 王鸣  | 董事、副总经理、董事会秘书 | 北京智库通投资管理中心（有限合伙） | 800    | 12.50  | 否                     |
| 邱广志 | 董事、副总经理       | 北京富库投资咨询有限公司      | 100    | 21.98  | 否                     |
|     |               | 北京慧库通投资管理中心（有限合伙） | 500    | 15.00  | 否                     |
| 蔡志泉 | 董事            | -                 | -      | -      | 否                     |
| 李大学 | 独立董事          | 北京大有世纪投资管理有限公司    | 1,000  | 100.00 | 否                     |
|     |               | 北京磁云数字科技有限公司      | 50     | 49.00  | 否                     |
| 褚建国 | 独立董事          | 北京九和天诚投资有限公司      | 1,000  | 30.00  | 否                     |
|     |               | 武桥重工集团股份有限公司      | 15,120 | 0.79   | 否                     |
| 张卫卫 | 监事会主席         | 北京智库通投资管理中心（有限合伙） | 800    | 6.25   | 否                     |
| 徐宝良 | 监事            | 北京慧库通投资管理中心（有限合伙） | 500    | 1.50   | 否                     |
| 李丹  | 职工监事          | -                 | -      | -      | 否                     |
| 辛颖  | 财务负责人         | 北京云库投资管理中心（有限合伙）  | 500    | 1.00   | 否                     |

除上述情况外，公司董事、监事、管理人员无与公司存在利益冲突的对外投资。

## （六）董事、监事、高级管理人员的违法违规情况

公司现任董事、监事、高级管理人员均不存在不具备法律法规规定的任职资格或违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵。公司董事、监事、高级管理人员最近两年未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责。

公司董事、监事、高级管理人员出具了关于诚信状况的书面声明如下：

1、最近两年内，本人不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；

2、本人不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；

3、最近两年内，本人不存在对于所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；

4、本人不存在负有数额较大债务到期未清偿的情形；

5、本人不存在欺诈或其它不诚实行为等情况。”

已查询全国法院被执行人信息查询系统，并取得了董事、监事和高级管理人员的无违法犯罪记录的证明，未发现异常情况。

## （七）董事、监事、高级管理人员报告期内的变动情况

### 1、董事报告期内变动情况

| 时间         | 变动原因   | 程序                                    | 董事                         |
|------------|--------|---------------------------------------|----------------------------|
| 2013.01.01 | -      | 公司设董事三名                               | 王海波、黄野、邹红军                 |
| 2015.07.08 | 股份公司成立 | 公司召开创立大会，并选举第一届董事会董事                  | 王海波、李军保、王鸣、褚建国、李大学         |
| 2015.08.08 | 公司增资   | 公司召开 2015 年第二次临时股东大会补选蔡志泉、邱广志第一届董事会董事 | 王海波、李军保、王鸣、褚建国、李大学、邱广志、蔡志泉 |

### 2、监事报告期内变动情况

| 时间         | 变动原因   | 程序                                                                                   | 监事         |
|------------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 2013.01.01 | -      | 公司设监事一名                                                                              | 张卫卫        |
| 2015.07.08 | 股份公司成立 | 2015 年 7 月 3 日，公司召开职工代表大会选举李丹为公司第一届监事会职工代表监事。2015 年 7 月 8 日，公司召开创立大会并选举第一届监事会非职工代表监事 | 张卫卫、徐宝良、李丹 |

### 3、高级管理人员报告期内变动情况

| 时间         | 变动原因                   | 程序                                                                             | 高级管理人员                                   |
|------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 2013.01.01 | -                      | -                                                                              | 经理：王海波                                   |
| 2015.07.08 | 股份公司成立，第一届董事会第一次会议选举高管 | 公司召开第一届董事会第一次会议并作出决议，同意聘请王海波担任总经理，聘请李军保、邱广志担任副总经理，聘请王鸣担任副总经理兼董事会秘书，聘请辛颖担任财务负责人 | 总经理：王海波<br>副总经理：李军保、邱广志<br>副总经理兼董事会秘书：王鸣 |

|  |  |          |
|--|--|----------|
|  |  | 财务负责人：辛颖 |
|--|--|----------|

九、公司对子公司及其资产、人员、业务的控制

截至公开转让说明书签署日，公司拥有 75 个子公司，公司对所有子公司均拥有绝对的控股权，公司可以通过股东决定形式实现对所有子公司以及资产、人员、业务的直接控制；子公司未设置董事会，而是由执行董事履行董事会职责，但该执行董事均系由公司通过股东决定方式任命，因此公司可以通过执行董事的任命有效贯彻公司的决定进而实现对子公司以及资产、人员、业务的有效控制；公司已根据《公司法》制定了较为完备且符合公司实际情况的《公司章程》、《内部控制制度》、《人事管理制度》、《员工培训制度》以及其他细则，该等制度能够有效保证公司对子公司进行科学管理，进而有效控制其资产、人员及业务；公司所有子公司已根据法律、法规要求制定了《公司章程》且在相关章节规定了利润分配机制，因公司拥有子公司的绝对控股权，因此可以遵循现有利润分配机制享受分红，而且可以在适当时候在法律、法规规范内修订利润分配方式以保证公司的合法权益。

主办券商及公司律师经核查后认为：公司对其子公司拥有绝对控股权，可以通过股东表决权的形式、有效的决策机制、现行公司制度以及利润分配方式实现对子公司及其资产、人员、业务的有效控制。

## 第四节 公司财务与会计信息

### 一、最近两年及一期的财务会计报表

#### (一) 合并财务报表

##### 1、合并资产负债表

单位：元

| 项目             | 2015 年 5 月 31<br>日    | 2014 年 12 月 31<br>日   | 2013 年 12 月 31<br>日   |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>   |                       |                       |                       |
| 货币资金           | 59,839,131.39         | 6,359,671.39          | 10,396,545.55         |
| 应收账款           | 31,583,864.39         | 37,390,201.11         | 57,892,928.38         |
| 预付款项           | 1,291,071.92          | 1,416,854.95          | 769,344.79            |
| 其他应收款          | 23,214,414.89         | 44,752,260.79         | 30,354,894.45         |
| 存货             | -                     | -                     | 37,442.83             |
| 其他流动资产         | 3,893,391.62          | 3,795,510.00          | 245,071.33            |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>119,821,874.21</b> | <b>93,714,498.24</b>  | <b>99,696,227.33</b>  |
| <b>非流动资产：</b>  |                       |                       |                       |
| 固定资产           | 6,002,004.52          | 6,213,469.69          | 4,647,999.00          |
| 无形资产           | 42,919.02             | 13,786.73             | 37,671.35             |
| 开发支出           | 18,331,565.21         | 13,514,128.39         | -                     |
| 长期待摊费用         | 688,022.49            | 717,831.29            | 842,881.58            |
| 递延所得税资产        | 2,993,448.87          | 1,405,170.00          | 1,558,302.82          |
| 其他非流动资产        | 112,820.52            | -                     | -                     |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>28,170,780.63</b>  | <b>21,864,386.10</b>  | <b>7,086,854.75</b>   |
| <b>资产总计</b>    | <b>147,992,654.84</b> | <b>115,578,884.34</b> | <b>106,783,082.08</b> |
| <b>负债和股东权益</b> |                       |                       |                       |
| <b>流动负债：</b>   |                       |                       |                       |
| 短期借款           | 8,640,000.00          | 8,640,000.00          | 2,640,000.00          |
| 应付票据           | -                     | 2,000,000.00          | -                     |
| 应付账款           | 1,603,287.32          | 1,603,357.32          | 1,941,805.52          |
| 预收款项           | 107,881,626.96        | 89,147,165.42         | 102,431,631.06        |
| 应付职工薪酬         | 5,212,071.96          | 7,380,319.75          | 4,401,208.42          |
| 应交税费           | 9,923,101.71          | 14,849,282.94         | 4,274,318.98          |
| 应付利息           | 105,096.58            | 14,646.58             | -                     |
| 其他应付款          | 8,757,580.43          | 12,662,007.75         | 20,237,794.92         |
| 一年内到期的非流动负债    | 1,000,000.00          | 1,000,000.00          | -                     |

| 项目                   | 2015年5月31日            | 2014年12月31日           | 2013年12月31日           |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动负债合计</b>        | <b>143,122,764.96</b> | <b>137,296,779.76</b> | <b>135,926,758.90</b> |
| <b>非流动负债：</b>        |                       |                       |                       |
| 长期应付款                | -                     | -                     | 1,000,000.00          |
| <b>非流动负债合计</b>       | <b>-</b>              | <b>-</b>              | <b>1,000,000.00</b>   |
| <b>负债合计</b>          | <b>143,122,764.96</b> | <b>137,296,779.76</b> | <b>136,926,758.90</b> |
| <b>股东权益：</b>         |                       |                       |                       |
| 股本（实收资本）             | 20,000,000.00         | 4,000,000.00          | 4,000,000.00          |
| 资本公积                 | 43,050,000.00         | 8,560,000.00          | -                     |
| 未分配利润                | -58,213,963.61        | -34,616,464.48        | -36,112,922.05        |
| <b>归属于母公司的股东权益合计</b> | <b>4,836,036.39</b>   | <b>-22,056,464.48</b> | <b>-32,112,922.05</b> |
| 少数股东权益               | 33,853.49             | 338,569.06            | 1,969,245.23          |
| <b>股东权益合计</b>        | <b>4,869,889.88</b>   | <b>-21,717,895.42</b> | <b>-30,143,676.82</b> |
| <b>负债和股东权益总计</b>     | <b>147,992,654.84</b> | <b>115,578,884.34</b> | <b>106,783,082.08</b> |

## 2、合并利润表

单位：元

|   | 项目            | 2015年1-5月      | 2014年度        | 2013年度        |
|---|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 一 | <b>营业总收入</b>  | 13,638,388.33  | 74,751,125.71 | 52,165,589.19 |
|   | 减：营业成本        | 5,545,857.59   | 11,197,762.32 | 9,165,776.38  |
|   | 营业税金及附加       | 141,931.09     | 1,080,856.39  | 464,555.30    |
|   | 销售费用          | 15,362,920.22  | 31,637,055.01 | 21,994,970.03 |
|   | 管理费用          | 10,853,031.16  | 23,272,381.06 | 21,889,310.76 |
|   | 财务费用          | 244,022.59     | 254,828.16    | 145,989.77    |
|   | 资产减值损失        | 7,405,068.37   | 2,218,588.27  | 3,473,945.42  |
|   | 加：公允价值变动收益    | -              | -             | -             |
|   | 投资损失          |                | -             | -             |
| 二 | <b>营业利润</b>   | -25,914,442.69 | 5,089,654.50  | -4,968,958.47 |
|   | 加：营业外收入       | 1,289,271.26   | 2,094,984.65  | 1,212,021.12  |
|   | 减：营业外支出       | 665,322.14     | 78,006.35     | 159,303.37    |
| 三 | <b>利润总额</b>   | -25,290,493.57 | 7,106,632.80  | -3,916,240.72 |
|   | 减：所得税费用       | -1,588,278.87  | 5,190,851.40  | 1,781,254.64  |
| 四 | <b>净利润</b>    | -23,702,214.70 | 1,915,781.40  | -5,697,495.36 |
|   | 归属于母公司所有者的净利润 | -23,687,563.80 | 2,011,349.81  | -5,367,677.33 |
|   | 少数股东损益        | -14,650.90     | -95,568.41    | -329,818.03   |
| 五 | <b>每股收益：</b>  |                |               |               |
|   | （一）基本每股收益     |                |               |               |
|   | （二）稀释每股收益     |                |               |               |

|   | 项目               | 2015 年 1-5 月   | 2014 年度      | 2013 年度       |
|---|------------------|----------------|--------------|---------------|
| 六 | 其他综合收益           | -              |              |               |
| 七 | 综合收益总额           | -23,702,214.70 | 1,915,781.40 | -5,697,495.36 |
|   | 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -23,687,563.80 | 2,011,349.81 | -5,367,677.33 |
|   | 归属于少数股东的综合收益总额   | -14,650.90     | -95,568.41   | -329,818.03   |

### 3、合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2015 年 1-5 月         | 2014 年度               | 2013 年度              |
|---------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                      |                       |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 33,234,636.49        | 92,168,155.43         | 73,500,415.83        |
| 收到的税费返还                   | 1,207,829.01         | 1,670,905.95          | 1,120,864.78         |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 38,512,311.96        | 472,774.08            | 108,054.37           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>72,954,777.46</b> | <b>94,311,835.46</b>  | <b>74,729,334.98</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,122,334.41         | 4,043,811.65          | 4,184,635.18         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 25,256,966.24        | 43,534,275.82         | 30,526,462.22        |
| 支付的各项税费                   | 6,635,512.31         | 8,343,789.08          | 4,215,945.98         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 28,533,096.37        | 32,698,652.30         | 25,685,764.04        |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>61,547,909.33</b> | <b>88,620,528.85</b>  | <b>64,612,807.42</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>11,406,868.13</b> | <b>5,691,306.61</b>   | <b>10,116,527.56</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                      |                       |                      |
| 收回投资收到的现金                 | -                    | -                     | -                    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | -                    | 877.00                | 2,370.00             |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | -                    | -                     | -                    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | -                    | -                     | -                    |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>-</b>             | <b>877.00</b>         | <b>2,370.00</b>      |
| 购建固定资产、无形资产和其它长期资产支付的现金   | 6,324,008.13         | 15,174,617.77         | 2,084,813.92         |
| 投资支付的现金                   | -                    | -                     | -                    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | -                    | -                     | -                    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                      |                       |                      |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>6,324,008.13</b>  | <b>15,174,617.77</b>  | <b>2,084,813.92</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-6,324,008.13</b> | <b>-15,173,740.77</b> | <b>-2,082,443.92</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                      |                       |                      |
| 吸收投资收到的现金                 | 50,490,000.00        | -                     | -                    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | -                    | -                     | -                    |

| 项目                    | 2015 年 1-5 月         | 2014 年度              | 2013 年度              |
|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 取得借款收到的现金             | -                    | 6,000,000.00         | 1,000,000.00         |
| 收到其他与筹资活动有关的现金        | -                    | -                    | -                    |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>     | <b>50,490,000.00</b> | <b>6,000,000.00</b>  | <b>1,000,000.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金             | -                    | 350,000.00           | 600,000.00           |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金     | 113,400.00           | 154,440.00           | -                    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金        | 980,000.00           | 1,050,000.00         | -                    |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>     | <b>1,093,400.00</b>  | <b>1,554,440.00</b>  | <b>600,000.00</b>    |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>  | <b>49,396,600.00</b> | <b>4,445,560.00</b>  | <b>400,000.00</b>    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响    | -                    | -                    | -                    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b> | <b>54,479,460.00</b> | <b>-5,036,874.16</b> | <b>8,434,083.64</b>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额        | 5,359,671.39         | 10,396,545.55        | 1,962,461.91         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b> | <b>59,839,131.39</b> | <b>5,359,671.39</b>  | <b>10,396,545.55</b> |

## 4、合并所有者权益变动表

## (1) 2015 年 1-5 月

单位：元

| 项目                | 2015 年 1-5 月  |               |       |        |      |      |        |                |             |                |
|-------------------|---------------|---------------|-------|--------|------|------|--------|----------------|-------------|----------------|
|                   | 归属于母公司所有者权益   |               |       |        |      |      |        |                | 少数股东权益      | 所有者权益合计        |
|                   | 实收资本          | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润          |             |                |
| 一、上年期末余额          | 4,000,000.00  | 8,560,000.00  | -     | -      | -    | -    | -      | -34,616,464.47 | 338,569.05  | -21,717,895.42 |
| 加：会计政策变更          | -             | -             | -     | -      | -    | -    | -      | -              | -           | -              |
| 前期差错更正            | -             | -             | -     | -      | -    | -    | -      | -              | -           | -              |
| 同一控制下企业合并         | -             | -             | -     | -      | -    | -    | -      | -              | -           | -              |
| 二、本年期初余额          | 4,000,000.00  | 8,560,000.00  | -     | -      | -    | -    | -      | -34,616,464.47 | 338,569.05  | -21,717,895.42 |
| 三、本期增减变动金额        | 16,000,000.00 | 34,490,000.00 | -     | -      | -    | -    | -      | -23,742,434.55 | -159,780.15 | 26,587,785.30  |
| （一）综合收益总额         | -             | -             | -     | -      | -    | -    | -      | -23,687,563.80 | -14,650.90  | -23,702,214.70 |
| （二）所有者投入和减少资本     | 16,000,000.00 | 34,490,000.00 | -     | -      | -    | -    | -      | -54,870.75     | -145,129.25 | 50,290,000.00  |
| 1. 所有者投入的资本（普通股）  | 16,000,000.00 | 34,490,000.00 | -     | -      | -    | -    | -      | -              | -           | 50,490,000.00  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  | -             | -             | -     | -      | -    | -    | -      | -              | -           | -              |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | -             | -             | -     | -      | -    | -    | -      | -              | -           | -              |
| 4. 其他             | -             | -             | -     | -      | -    | -    | -      | -54,870.75     | -145,129.25 | -200,000.00    |
| （三）利润分配           | -             | -             | -     | -      | -    | -    | -      | -              | -           | -              |

|                  |               |               |   |   |   |   |   |                |            |              |
|------------------|---------------|---------------|---|---|---|---|---|----------------|------------|--------------|
| 1. 提取盈余公积        | -             | -             | - | - | - | - | - | -              | -          | -            |
| 2. 提取一般风险准备      | -             | -             | - | - | - | - | - | -              | -          | -            |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  | -             | -             | - | - | - | - | - | -              | -          | -            |
| 4. 其他            | -             | -             | - | - | - | - | - | -              | -          | -            |
| （四）所有者权益内部结转     | -             | -             | - | - | - | - | - | -              | -          | -            |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | -             | -             | - | - | - | - | - | -              | -          | -            |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | -             | -             | - | - | - | - | - | -              | -          | -            |
| 3. 盈余公积弥补亏损      | -             | -             | - | - | - | - | - | -              | -          | -            |
| 4. 其他            | -             | -             | - | - | - | - | - | -              | -          | -            |
| （五）专项储备          | -             | -             | - | - | - | - | - | -              | -          | -            |
| 1. 本期提取          | -             | -             | - | - | - | - | - | -              | -          | -            |
| 2. 本期使用          | -             | -             | - | - | - | - | - | -              | -          | -            |
| （六）其他            | -             | -             | - | - | - | - | - | -              | -          | -            |
| 四、本期期末余额         | 20,000,000.00 | 43,050,000.00 | - | - | - | - | - | -58,358,899.02 | 178,788.90 | 4,869,889.88 |

## （2）2014 年度

单位：元

| 项目       | 2014 年度      |      |       |        |      |      |        |                    |              |                |
|----------|--------------|------|-------|--------|------|------|--------|--------------------|--------------|----------------|
|          | 归属于母公司所有者权益  |      |       |        |      |      |        |                    | 少数股东权益       | 所有者权益合计        |
|          | 实收资本         | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润              |              |                |
| 一、上年期末余额 | 4,000,000.00 | -    | -     | -      | -    | -    | -      | -<br>36,112,922.05 | 1,969,245.23 | -30,143,676.82 |

|                      |              |              |   |   |   |   |   |              |              |                |
|----------------------|--------------|--------------|---|---|---|---|---|--------------|--------------|----------------|
| 加：会计政策变更             | -            | -            | - | - | - | - | - | -            | -            | -              |
| 前期差错更正               | -            | -            | - | - | - | - | - | -            | -            | -              |
| 同一控制下企业合并            | -            | -            | - | - | - | - | - | -            | -            | -              |
| 二、本年期初余额             | 4,000,000.00 | -            | - | - | - | - | - | -            | 1,969,245.23 | -30,143,676.82 |
| 三、本期增减变动金额           | -            | 8,560,000.00 | - | - | - | - | - | 1,496,457.58 | -            | 8,425,781.40   |
| （一）综合收益总额            | -            | -            | - | - | - | - | - | 2,011,349.81 | -95,568.41   | 1,915,781.40   |
| （二）所有者投入和减少资本        | -            | 8,560,000.00 | - | - | - | - | - | -514,892.23  | -            | 6,510,000.00   |
| 1. 所有者（股东）投入的资本（普通股） | -            | -            | - | - | - | - | - | -            | -            | -              |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本     | -            | -            | - | - | - | - | - | -            | -            | -              |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额    | -            | -            | - | - | - | - | - | -            | -            | -              |
| 4. 其他                | -            | 8,560,000.00 | - | - | - | - | - | -514,892.23  | -            | 6,510,000.00   |
| （三）利润分配              | -            | -            | - | - | - | - | - | -            | -            | -              |
| 1. 提取盈余公积            | -            | -            | - | - | - | - | - | -            | -            | -              |
| 2. 提取一般风险准备          | -            | -            | - | - | - | - | - | -            | -            | -              |
| 3. 对所有者（或股东）的分配      | -            | -            | - | - | - | - | - | -            | -            | -              |
| 4. 其他                | -            | -            | - | - | - | - | - | -            | -            | -              |
| （四）所有者权益内部结转         | -            | -            | - | - | - | - | - | -            | -            | -              |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）     | -            | -            | - | - | - | - | - | -            | -            | -              |

|                  |              |              |   |   |   |   |   |   |            |                |
|------------------|--------------|--------------|---|---|---|---|---|---|------------|----------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | -            | -            | - | - | - | - | - | - | -          | -              |
| 3. 盈余公积弥补亏损      | -            | -            | - | - | - | - | - | - | -          | -              |
| 4. 其他            | -            | -            | - | - | - | - | - | - | -          | -              |
| （五）专项储备          | -            | -            | - | - | - | - | - | - | -          | -              |
| 1. 本期提取          | -            | -            | - | - | - | - | - | - | -          | -              |
| 2. 本期使用          | -            | -            | - | - | - | - | - | - | -          | -              |
| （六）其他            | -            | -            | - | - | - | - | - | - | -          | -              |
| 四、本期期末余额         | 4,000,000.00 | 8,560,000.00 | - | - | - | - | - | - | 338,569.05 | -21,717,895.42 |

## (3) 2013 年度

单位：元

| 项目            | 2013 年度      |          |           |            |          |          |            |                |              | 少数股东<br>权益     | 所有者权益<br>合计 |
|---------------|--------------|----------|-----------|------------|----------|----------|------------|----------------|--------------|----------------|-------------|
|               | 归属于母公司所有者权益  |          |           |            |          |          |            |                |              |                |             |
|               | 实收资本         | 资本<br>公积 | 减：<br>库存股 | 其他综<br>合收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积 | 一般风<br>险准备 | 未分配利润          |              |                |             |
| 一、上年期末余额      | 4,000,000.00 | -        | -         | -          | -        | -        | -          | -30,745,244.72 | 199,063.26   | -26,546,181.46 |             |
| 加：会计政策变更      | -            | -        | -         | -          | -        | -        | -          | -              | -            | -              |             |
| 前期差错更正        | -            | -        | -         | -          | -        | -        | -          | -              | -            | -              |             |
| 同一控制下企业合并     | -            | -        | -         | -          | -        | -        | -          | -              | -            | -              |             |
| 二、本年期初余额      | 4,000,000.00 | -        | -         | -          | -        | -        | -          | -30,745,244.72 | 199,063.26   | -26,546,181.46 |             |
| 三、本期增减变动金额    | -            | -        | -         | -          | -        | -        | -          | -5,367,677.33  | 1,770,181.97 | -3,597,495.36  |             |
| （一）综合收益总额     | -            | -        | -         | -          | -        | -        | -          | -5,367,677.33  | -329,818.03  | -5,697,495.36  |             |
| （二）所有者投入和减少资本 | -            | -        | -         | -          | -        | -        | -          | -              | 2,100,000.00 | 2,100,000.00   |             |

|                      |              |   |   |   |   |   |   |                |              |                |
|----------------------|--------------|---|---|---|---|---|---|----------------|--------------|----------------|
| 1. 所有者（股东）投入的资本（普通股） | -            | - | - | - | - | - | - | -              | 2,100,000.00 | 2,100,000.00   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本     | -            | - | - | - | - | - | - | -              | -            | -              |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额    | -            | - | - | - | - | - | - | -              | -            | -              |
| 4. 其他                | -            | - | - | - | - | - | - | -              | -            | -              |
| （三）利润分配              | -            | - | - | - | - | - | - | -              | -            | -              |
| 1. 提取盈余公积            | -            | - | - | - | - | - | - | -              | -            | -              |
| 2. 提取一般风险准备          | -            | - | - | - | - | - | - | -              | -            | -              |
| 3. 对所有者（或股东）的分配      | -            | - | - | - | - | - | - | -              | -            | -              |
| 4. 其他                | -            | - | - | - | - | - | - | -              | -            | -              |
| （四）所有者权益内部结转         | -            | - | - | - | - | - | - | -              | -            | -              |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）     | -            | - | - | - | - | - | - | -              | -            | -              |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）     | -            | - | - | - | - | - | - | -              | -            | -              |
| 3. 盈余公积弥补亏损          | -            | - | - | - | - | - | - | -              | -            | -              |
| 4. 其他                | -            | - | - | - | - | - | - | -              | -            | -              |
| （五）专项储备              | -            | - | - | - | - | - | - | -              | -            | -              |
| 1. 本期提取              | -            | - | - | - | - | - | - | -              | -            | -              |
| 2. 本期使用              | -            | - | - | - | - | - | - | -              | -            | -              |
| （六）其他                | -            | - | - | - | - | - | - | -              | -            | -              |
| 四、本期期末余额             | 4,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | -36,112,922.05 | 1,969,245.23 | -30,143,676.82 |

## （二）母公司财务报表

### 1、资产负债表

单位：元

| 项目             | 2015 年 5 月 31 日       | 2014 年 12 月 31 日      | 2013 年 12 月 31 日      |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>   |                       |                       |                       |
| 货币资金           | 59,512,583.62         | 3,923,526.36          | 2,348,566.98          |
| 应收账款           | 31,582,064.39         | 37,384,501.11         | 57,887,418.38         |
| 预付款项           | 403,391.39            | 433,182.07            | 476,231.54            |
| 其他应收款          | 38,636,825.73         | 53,793,005.51         | 32,084,897.82         |
| 存货             | -                     | -                     | 37,442.83             |
| 其他流动资产         | 3,829,229.68          | 3,731,348.06          | 202,382.02            |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>133,964,094.81</b> | <b>99,265,563.11</b>  | <b>93,036,939.57</b>  |
| <b>非流动资产：</b>  |                       |                       |                       |
| 长期股权投资         | 52,950,000.00         | 54,730,000.00         | 48,700,000.00         |
| 固定资产           | 2,873,565.39          | 3,208,806.06          | 2,861,460.13          |
| 无形资产           | 42,919.02             | 13,786.73             | 37,671.35             |
| 开发支出           | 18,331,565.21         | 13,514,128.39         | -                     |
| 递延所得税资产        | 2,993,448.87          | 1,405,170.00          | 1,558,302.82          |
| 其他非流动资产        | 112,820.52            | -                     | -                     |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>77,304,319.01</b>  | <b>72,871,891.18</b>  | <b>53,157,434.30</b>  |
| <b>资产总计</b>    | <b>211,268,413.82</b> | <b>172,137,454.29</b> | <b>146,194,373.87</b> |
| <b>负债和股东权益</b> |                       |                       |                       |
| <b>流动负债：</b>   |                       |                       |                       |
| 短期借款           | 8,640,000.00          | 8,640,000.00          | 2,640,000.00          |
| 应付票据           | -                     | 2,000,000.00          |                       |
| 应付账款           | 1,603,287.32          | 1,603,357.32          | 1,941,805.52          |
| 预收款项           | 107,711,926.96        | 89,027,065.42         | 102,425,031.06        |
| 应付职工薪酬         | 3,001,851.62          | 4,785,544.20          | 3,577,207.99          |
| 应交税费           | 9,914,478.93          | 14,826,421.69         | 4,263,918.53          |
| 应付利息           | 105,096.58            | 14,646.58             | -                     |
| 其他应付款          | 27,073,839.58         | 38,652,516.35         | 55,552,633.70         |
| 一年内到期的非流动负债    | 1,000,000.00          | 1,000,000.00          | -                     |
| <b>流动负债合计</b>  | <b>159,050,480.99</b> | <b>160,549,551.56</b> | <b>170,400,596.80</b> |
| <b>非流动负债：</b>  |                       |                       |                       |
| 长期应付款          | -                     | -                     | 1,000,000.00          |
| <b>非流动负债合计</b> | <b>-</b>              | <b>-</b>              | <b>1,000,000.00</b>   |
| <b>负债合计</b>    | <b>159,050,480.99</b> | <b>160,549,551.56</b> | <b>171,400,596.80</b> |

| 项目               | 2015 年 5 月 31 日       | 2014 年 12 月 31 日      | 2013 年 12 月 31 日      |
|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>股东权益：</b>     |                       |                       |                       |
| 股本               | 20,000,000.00         | 4,000,000.00          | 4,000,000.00          |
| 资本公积             | 43,050,000.00         | 8,560,000.00          | -                     |
| 未分配利润            | -10,832,067.17        | -972,097.27           | -29,206,222.93        |
| 归属于母公司的股东权益合计    | <b>52,217,932.83</b>  | <b>11,587,902.73</b>  | <b>-25,206,222.93</b> |
| 少数股东权益           | -                     | -                     | -                     |
| <b>股东权益合计</b>    | <b>52,217,932.83</b>  | <b>11,587,902.73</b>  | <b>-25,206,222.93</b> |
| <b>负债和股东权益总计</b> | <b>211,268,413.82</b> | <b>172,137,454.29</b> | <b>146,194,373.87</b> |

## 2、利润表

单位：元

|   | 项目               | 2015 年 1-5 月          | 2014 年度              | 2013 年度              |
|---|------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 一 | <b>营业总收入</b>     | <b>13,573,696.65</b>  | <b>74,184,656.02</b> | <b>52,092,130.68</b> |
|   | 减：营业成本           | 5,545,857.59          | 11,124,092.77        | 9,097,311.85         |
|   | 营业税金及附加          | 141,914.31            | 1,075,502.82         | 460,207.77           |
|   | 销售费用             | 5,994,978.52          | 14,489,629.81        | 19,557,905.63        |
|   | 管理费用             | 5,274,293.84          | 13,253,350.14        | 17,301,761.35        |
|   | 财务费用             | 201,996.91            | 197,807.04           | 135,553.51           |
|   | 资产减值损失           | 7,405,168.37          | 2,218,578.27         | 3,473,655.42         |
|   | 加：公允价值变动净收益      | -                     | -                    | -                    |
|   | 投资损失             | -1,013,739.01         | -                    | -                    |
| 二 | <b>营业利润</b>      | <b>-12,004,251.90</b> | <b>31,825,695.17</b> | <b>2,065,735.15</b>  |
|   | 加：营业外收入          | 1,207,829.01          | 1,674,508.26         | 1,126,124.03         |
|   | 减：营业外支出          | 651,825.88            | 75,226.37            | 157,701.10           |
| 三 | <b>利润总额</b>      | <b>-11,448,248.77</b> | <b>33,424,977.06</b> | <b>3,034,158.08</b>  |
|   | 减：所得税费用          | -1,588,278.87         | 5,190,851.40         | 1,552,584.84         |
| 四 | <b>净利润</b>       | <b>-9,859,969.90</b>  | <b>28,234,125.66</b> | <b>1,481,573.24</b>  |
|   | 归属于母公司所有者的净利润    | -9,859,969.90         | 28,234,125.66        | 1,481,573.24         |
|   | 少数股东损益           | -                     | -                    | -                    |
| 五 | <b>其他综合收益</b>    | -                     | -                    | -                    |
| 六 | <b>综合收益总额</b>    | <b>-9,859,969.90</b>  | <b>28,234,125.66</b> | <b>1,481,573.24</b>  |
|   | 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -9,859,969.90         | 28,234,125.66        | 1,481,573.24         |
|   | 归属于少数股东的综合收益总额   | -                     | -                    | -                    |

## 3、现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2015 年 1-5 月         | 2014 年度               | 2013 年度               |
|---------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                      |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 33,116,344.81        | 91,488,385.74         | 73,426,157.32         |
| 收到的税费返还                   | 1,207,829.01         | 1,670,905.95          | 1,120,864.78          |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 39,418,282.69        | 56,709.06             | 29,948,201.14         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>73,742,456.51</b> | <b>93,216,000.75</b>  | <b>104,495,223.24</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | <b>1,122,194.41</b>  | <b>3,970,212.10</b>   | <b>4,116,170.65</b>   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 13,463,418.97        | 26,528,342.56         | 27,376,523.05         |
| 支付的各项税费                   | 6,538,935.01         | 8,153,518.52          | 3,862,078.09          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 39,754,196.73        | 41,288,009.38         | 27,055,377.27         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>60,878,745.12</b> | <b>79,940,082.56</b>  | <b>62,410,149.06</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>12,863,711.39</b> | <b>13,275,918.19</b>  | <b>42,085,074.18</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                      |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 | -                    | -                     | -                     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | -                    | 877.00                | 2,370.00              |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | -                    | 0.00                  | 0.00                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | -                    | -                     | -                     |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>-</b>             | <b>877.00</b>         | <b>2370.00</b>        |
| 购建固定资产、无形资产和其它长期资产支付的现金   | 5,671,254.13         | 13,147,395.81         | 2,084,813.92          |
| 投资支付的现金                   | 980,000.00           | 5,050,000.00          | 40,000,000.00         |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 0.00                 | 0.00                  | 0.00                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | -                    | -                     | -                     |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>6,651,254.13</b>  | <b>18,197,395.81</b>  | <b>42,084,813.92</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-6,651,254.13</b> | <b>-18,196,518.81</b> | <b>-42,082,443.92</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                      |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 | 50,490,000.00        | -                     | -                     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 50,490,000.00        | 0.00                  | 0.00                  |
| 取得借款收到的现金                 | -                    | 6,000,000.00          | 1,000,000.00          |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 0.00                 | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>50,490,000.00</b> | <b>6,000,000.00</b>   | <b>1,000,000.00</b>   |
| 偿还债务支付的现金                 | 0.00                 | 350,000.00            | 600,000.00            |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 113,400.00           | 154,440.00            | -                     |

| 项目                    | 2015 年 1-5 月         | 2014 年度             | 2013 年度             |
|-----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金        | 0.00                 | 0.00                | 0.00                |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>     | <b>113,400.00</b>    | <b>504,440.00</b>   | <b>600,000.00</b>   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>  | <b>50,376,600.00</b> | <b>5,495,560.00</b> | <b>400,000.00</b>   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响    |                      |                     |                     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b> | <b>56,589,057.26</b> | <b>574,959.38</b>   | <b>402,630.26</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额        | 2,923,526.36         | 2,348,566.98        | 1,945,936.72        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b> | <b>59,512,583.62</b> | <b>2,923,526.36</b> | <b>2,348,566.98</b> |

## 4、所有者权益变动表

## (1) 2015 年 1-5 月

单位：元

| 项目                       | 2015 年 1-5 月  |               |           |            |          |          |            |               |            |                 |
|--------------------------|---------------|---------------|-----------|------------|----------|----------|------------|---------------|------------|-----------------|
|                          | 归属于母公司所有者权益   |               |           |            |          |          |            |               | 少数股<br>东权益 | 所有者权<br>益合<br>计 |
|                          | 实收资本          | 资本公积          | 减：<br>库存股 | 其他综<br>合收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积 | 一般风<br>险准备 | 未分配利润         |            |                 |
| 一、上年期末余额                 | 4,000,000.00  | 8,560,000.00  | -         | -          | -        | -        | -          | -972,097.27   | -          | 11,587,902.73   |
| 加：会计政策变更                 | -             | -             | -         | -          | -        | -        | -          | -             | -          | -               |
| 前期差错更正                   | -             | -             | -         | -          | -        | -        | -          | -             | -          | -               |
| 同一控制下企业合并                | -             | -             | -         | -          | -        | -        | -          | -             | -          | -               |
| 二、本年期初余额                 | 4,000,000.00  | 8,560,000.00  | -         | -          | -        | -        | -          | -972,097.27   | -          | 11,587,902.73   |
| 三、本期增减变动金额               | 16,000,000.00 | 34,490,000.00 | -         | -          | -        | -        | -          | -9,859,969.90 | -          | 40,630,030.10   |
| （一）综合收益总额                |               |               | -         | -          | -        | -        | -          | -9,859,969.90 | -          | -9,859,969.90   |
| （二）所有者投入和减少资本            | 16,000,000.00 | 34,490,000.00 | -         | -          | -        | -        | -          | -             | -          | 50,490,000.00   |
| 1. 所有者（股东）投入的资本<br>（普通股） | 16,000,000.00 | 34,490,000.00 | -         | -          | -        | -        | -          | -             | -          | 50,490,000.00   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资<br>本     | -             | -             | -         | -          | -        | -        | -          | -             | -          | -               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的<br>金额    | -             | -             | -         | -          | -        | -        | -          | -             | -          | -               |
| 4. 其他                    | -             | -             | -         | -          | -        | -        | -          | -             | -          | -               |
| （三）利润分配                  | -             | -             | -         | -          | -        | -        | -          | -             | -          | -               |
| 1. 提取盈余公积                | -             | -             | -         | -          | -        | -        | -          | -             | -          | -               |

|                  |               |               |   |   |   |   |   |                |   |               |
|------------------|---------------|---------------|---|---|---|---|---|----------------|---|---------------|
| 2. 提取一般风险准备      | -             | -             | - | - | - | - | - | -              | - | -             |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  | -             | -             | - | - | - | - | - | -              | - | -             |
| 4. 其他            | -             | -             | - | - | - | - | - | -              | - | -             |
| （四）所有者权益内部结转     | -             | -             | - | - | - | - | - | -              | - | -             |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | -             | -             | - | - | - | - | - | -              | - | -             |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | -             | -             | - | - | - | - | - | -              | - | -             |
| 3. 盈余公积弥补亏损      | -             | -             | - | - | - | - | - | -              | - | -             |
| 4. 其他            | -             | -             | - | - | - | - | - | -              | - | -             |
| （五）专项储备          | -             | -             | - | - | - | - | - | -              | - | -             |
| 1. 本期提取          | -             | -             | - | - | - | - | - | -              | - | -             |
| 2. 本期使用          | -             | -             | - | - | - | - | - | -              | - | -             |
| （六）其他            | -             | -             | - | - | - | - | - | -              | - | -             |
| 四、本期期末余额         | 20,000,000.00 | 43,050,000.00 | - | - | - | - | - | -10,832,067.17 | - | 52,217,932.83 |

## （2）2014 年度

单位：元

| 项目        | 2014 年度      |      |           |            |          |          |            |                |   | 少数股<br>东权益     | 所有者权<br>益合<br>计 |
|-----------|--------------|------|-----------|------------|----------|----------|------------|----------------|---|----------------|-----------------|
|           | 归属于母公司所有者权益  |      |           |            |          |          |            |                |   |                |                 |
|           | 实收资本         | 资本公积 | 减：<br>库存股 | 其他综<br>合收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积 | 一般风<br>险准备 | 未分配利润          |   |                |                 |
| 一、上年期末余额  | 4,000,000.00 | -    | -         | -          | -        | -        | -          | -29,206,222.93 | - | -25,206,222.93 |                 |
| 加：会计政策变更  | -            | -    | -         | -          | -        | -        | -          | -              | - | -              |                 |
| 前期差错更正    | -            | -    | -         | -          | -        | -        | -          | -              | - | -              |                 |
| 同一控制下企业合并 | -            | -    | -         | -          | -        | -        | -          | -              | - | -              |                 |

|                      |              |              |   |   |   |   |   |                |   |                |
|----------------------|--------------|--------------|---|---|---|---|---|----------------|---|----------------|
| 其他                   | -            | -            | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 二、本年期初余额             | 4,000,000.00 | -            | - | - | - | - | - | -29,206,222.93 | - | -25,206,222.93 |
| 三、本期增减变动金额           | -            | 8,560,000.00 | - | - | - | - | - | 28,234,125.66  | - | 36,794,125.66  |
| （一）综合收益总额            | -            | -            | - | - | - | - | - | 28,234,125.66  | - | 28,234,125.66  |
| （二）所有者投入和减少资本        | -            | 8,560,000.00 | - | - | - | - | - | -              | - | 8,560,000.00   |
| 1. 所有者（股东）投入的资本（普通股） | -            | -            | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本     | -            | -            | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额    | -            | -            | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 4. 其他                | -            | 8,560,000.00 | - | - | - | - | - | -              | - | 8,560,000.00   |
| （三）利润分配              | -            | -            | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 1. 提取盈余公积            | -            | -            | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 2. 提取一般风险准备          | -            | -            | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 3. 对所有者（或股东）的分配      | -            | -            | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 4. 其他                | -            | -            | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| （四）所有者权益内部结转         | -            | -            | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）     | -            | -            | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）     | -            | -            | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 3. 盈余公积弥补亏损          | -            | -            | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 4. 其他                | -            | -            | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| （五）专项储备              | -            | -            | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 1. 本期提取              | -            | -            | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 2. 本期使用              | -            | -            | - | - | - | - | - | -              | - | -              |

|          |              |              |   |   |   |   |   |             |   |               |
|----------|--------------|--------------|---|---|---|---|---|-------------|---|---------------|
| (六) 其他   | -            | -            | - | - | - | - | - | -           | - | -             |
| 四、本期期末余额 | 4,000,000.00 | 8,560,000.00 | - | - | - | - | - | -972,097.27 | - | 11,587,902.73 |

## (3) 2013 年度

单位：元

| 项目                        | 2013 年度      |          |               |            |          |          |            |                |   | 少数股<br>东权益     | 所有者权益<br>合计 |
|---------------------------|--------------|----------|---------------|------------|----------|----------|------------|----------------|---|----------------|-------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益  |          |               |            |          |          |            |                |   |                |             |
|                           | 实收资本         | 资本<br>公积 | 减：<br>库存<br>股 | 其他综<br>合收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积 | 一般风<br>险准备 | 未分配利润          |   |                |             |
| 一、上年期末余额                  | 4,000,000.00 | -        | -             | -          | -        | -        | -          | -30,687,796.17 | - | -26,687,796.17 |             |
| 加：会计政策变更                  | -            | -        | -             | -          | -        | -        | -          | -              | - | -              |             |
| 前期差错更正                    | -            | -        | -             | -          | -        | -        | -          | -              | - | -              |             |
| 同一控制下企业合并                 | -            | -        | -             | -          | -        | -        | -          | -              | - | -              |             |
| 其他                        | -            | -        | -             | -          | -        | -        | -          | -              | - | -              |             |
| 二、本年期初余额                  | 4,000,000.00 | -        | -             | -          | -        | -        | -          | -30,687,796.17 | - | -26,687,796.17 |             |
| 三、本期增减变动金额（减少<br>以“－”号填列） | -            | -        | -             | -          | -        | -        | -          | 1,481,573.24   | - | 1,481,573.24   |             |
| （一）综合收益总额                 | -            | -        | -             | -          | -        | -        | -          | 1,481,573.24   | - | 1,481,573.24   |             |
| （二）所有者投入和减少资本             | -            | -        | -             | -          | -        | -        | -          | -              | - | -              |             |
| 1. 所有者（股东）投入的资本<br>（普通股）  | -            | -        | -             | -          | -        | -        | -          | -              | - | -              |             |
| 2. 其他权益工具持有者投入资<br>本      | -            | -        | -             | -          | -        | -        | -          | -              | - | -              |             |

|                   |              |   |   |   |   |   |   |                |   |                |
|-------------------|--------------|---|---|---|---|---|---|----------------|---|----------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | -            | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 4. 其他             | -            | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| (三) 利润分配          | -            | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 1. 提取盈余公积         | -            | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 2. 提取一般风险准备       | -            | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   | -            | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 4. 其他             | -            | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| (四) 所有者权益内部结转     | -            | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  | -            | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  | -            | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 3. 盈余公积弥补亏损       | -            | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 4. 其他             | -            | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| (五) 专项储备          | -            | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 1. 本期提取           | -            | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 2. 本期使用           | -            | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| (六) 其他            | -            | - | - | - | - | - | - | -              | - | -              |
| 四、本期期末余额          | 4,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | -29,206,222.93 | - | -25,206,222.93 |

## 二、最近两年一期财务会计报告的审计意见

华普天健对公司财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 5 月 31 日的资产负债表与合并资产负债表，2013 年度、2014 年度以及 2015 年 1-5 月的利润表与合并利润表、现金流量表与合并现金流量表、所有者权益变动表与合并所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计，出具了会审字[2015]3313 号标准无保留意见审计报告，并发表意见如下：

“我们认为，北京网库财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京网库 2015 年 5 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年 1-5 月、2014 年度、2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。”

## 三、财务报表编制基础和合并报表范围及变化情况

### （一）财务报表编制的基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （二）合并财务报表范围

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制。对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于报告期期初已经发生。

截至 2015 年 5 月 31 日，公司控制的子公司全部纳入合并财务报表范围。具体情况如下：

单位：万元

| 序号 | 公司名称 | 成立日期             | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 | 合并期间     |
|----|------|------------------|------|------|-------|----------|
| 1  | 山西网库 | 2012 年 10 月 17 日 | 300  | 100% | 100%  | 2012 年至今 |
| 2  | 江苏网库 | 2012 年 11 月 09 日 | 1000 | 100% | 100%  | 2012 年至今 |
| 3  | 贵州网库 | 2012 年 11 月 29 日 | 1000 | 100% | 100%  | 2012 年至今 |

| 序号 | 公司名称          | 成立日期        | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 | 合并期间        |
|----|---------------|-------------|------|------|-------|-------------|
| 4  | 天津网库          | 2013年01月05日 | 1000 | 100% | 100%  | 2013年至今     |
| 5  | 嘉兴网库          | 2013年01月24日 | 1000 | 100% | 100%  | 2013年至今     |
| 6  | 湖北网库          | 2013年03月12日 | 1000 | 100% | 100%  | 2013年至今     |
| 7  | 昆山网库          | 2013年03月28日 | 1000 | 100% | 100%  | 2013年至今     |
| 8  | 湖南网库          | 2013年04月03日 | 1000 | 100% | 100%  | 2014年至今     |
| 9  | 海宁网库<br>(已注销) | 2013年04月28日 | 1000 | 99%  | 99%   | 2013年至2014年 |
| 10 | 湘潭网库          | 2013年05月07日 | 200  | 100% | 100%  | 2013年至今     |
| 11 | 苏州网库          | 2013年05月14日 | 1000 | 100% | 100%  | 2013年至今     |
| 12 | 云南电商谷         | 2013年05月22日 | 1000 | 100% | 100%  | 2013年至今     |
| 13 | 无锡电商谷         | 2013年06月26日 | 500  | 100% | 100%  | 2013年至今     |
| 14 | 威海网库          | 2013年07月08日 | 1000 | 100% | 100%  | 2013年至今     |
| 15 | 安徽电商谷         | 2013年07月29日 | 1000 | 100% | 100%  | 2013年至今     |
| 16 | 临沧网库          | 2013年08月02日 | 100  | 100% | 100%  | 2013年至今     |
| 17 | 芜湖富库          | 2013年08月08日 | 100  | 100% | 100%  | 2013年至今     |
| 18 | 晋中网库          | 2013年08月28日 | 100  | 100% | 100%  | 2013年至今     |
| 19 | 安庆网库          | 2013年09月12日 | 500  | 100% | 100%  | 2013年至今     |
| 20 | 晋城网库          | 2013年09月18日 | 200  | 100% | 100%  | 2013年至今     |
| 21 | 漯河网库<br>(已注销) | 2013年10月23日 | 500  | 95%  | 95%   | 2013年至今     |
| 22 | 重庆网库          | 2013年10月28日 | 500  | 100% | 100%  | 2013年至今     |
| 23 | 红旗渠网库         | 2013年11月08日 | 1000 | 100% | 100%  | 2013年至今     |
| 24 | 南京网库          | 2013年11月12日 | 500  | 100% | 100%  | 2013年至今     |
| 25 | 济宁网库          | 2013年11月21日 | 200  | 100% | 100%  | 2013年至今     |
| 26 | 河南网库          | 2013年11月27日 | 1000 | 100% | 100%  | 2013年至今     |
| 27 | 赣州网库          | 2013年11月28日 | 500  | 100% | 100%  | 2013年至今     |

| 序号 | 公司名称   | 成立日期        | 注册资本 | 持股比例               | 表决权比例 | 合并期间    |
|----|--------|-------------|------|--------------------|-------|---------|
| 28 | 鄂尔多斯网库 | 2013年12月04日 | 200  | 100%               | 100%  | 2013年至今 |
| 29 | 河南电商谷  | 2013年12月05日 | 1000 | 100%               | 100%  | 2013年至今 |
| 30 | 江西网库   | 2013年12月06日 | 1000 | 100%               | 100%  | 2013年至今 |
| 31 | 鹰潭网库   | 2014年02月20日 | 200  | 100%               | 100%  | 2014年至今 |
| 32 | 宜春网库   | 2014年02月27日 | 1000 | 100%               | 100%  | 2014年至今 |
| 33 | 上饶网库   | 2014年03月14日 | 200  | 100%               | 100%  | 2014年至今 |
| 34 | 枣庄电商谷  | 2014年03月20日 | 500  | 直接<br>99%<br>间接 1% | 100%  | 2014年至今 |
| 35 | 黑龙江网库  | 2014年03月24日 | 200  | 100%               | 100%  | 2014年至今 |
| 36 | 唐山电商谷  | 2014年04月02日 | 200  | 直接<br>99%<br>间接 1% | 100%  | 2014年至今 |
| 37 | 天津富库   | 2014年04月17日 | 1000 | 100%               | 100%  | 2014年至今 |
| 38 | 甘肃网库   | 2014年04月21日 | 200  | 100%               | 100%  | 2014年至今 |
| 39 | 南阳电商谷  | 2014年05月13日 | 500  | 100%               | 100%  | 2014年至今 |
| 41 | 岳阳网库   | 2014年05月16日 | 200  | 100%               | 100%  | 2014年至今 |
| 41 | 萍乡电商谷  | 2014年05月20日 | 200  | 100%               | 100%  | 2014年至今 |
| 42 | 成都电商谷  | 2014年06月04日 | 500  | 100%               | 100%  | 2014年至今 |
| 43 | 绵阳网库   | 2014年07月09日 | 200  | 100%               | 100%  | 2014年至今 |
| 44 | 西安网库   | 2014年07月11日 | 500  | 100%               | 100%  | 2014年至今 |
| 45 | 连云港网库  | 2014年07月28日 | 200  | 100%               | 100%  | 2014年至今 |
| 46 | 聊城网库   | 2014年08月01日 | 200  | 100%               | 100%  | 2014年至今 |
| 47 | 包头网库   | 2014年08月04日 | 200  | 100%               | 100%  | 2014年至今 |
| 48 | 郴州网库   | 2014年08月07日 | 500  | 100%               | 100%  | 2014年至今 |
| 49 | 湖州网库   | 2014年09月18日 | 500  | 100%               | 100%  | 2014年至今 |
| 50 | 福州网库   | 2014年09月25日 | 200  | 100%               | 100%  | 2014年至今 |

| 序号 | 公司名称  | 成立日期        | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 | 合并期间    |
|----|-------|-------------|------|------|-------|---------|
| 51 | 徐州富库  | 2014年10月27日 | 500  | 100% | 100%  | 2014年至今 |
| 52 | 绍兴富库  | 2014年11月13日 | 200  | 100% | 100%  | 2014年至今 |
| 53 | 宿州网库  | 2014年12月19日 | 200  | 100% | 100%  | 2014年至今 |
| 54 | 南通网库  | 2014年12月22日 | 1000 | 100% | 100%  | 2014年至今 |
| 55 | 银川网库  | 2014年12月24日 | 200  | 100% | 100%  | 2014年至今 |
| 56 | 荆门网库  | 2014年12月24日 | 200  | 100% | 100%  | 2014年至今 |
| 57 | 临沂电商谷 | 2014年12月26日 | 200  | 100% | 100%  | 2014年至今 |
| 58 | 金华网库  | 2015年01月23日 | 200  | 100% | 100%  | 2015年至今 |
| 59 | 江门网库  | 2015年01月26日 | 200  | 100% | 100%  | 2015年至今 |
| 60 | 韩城网库  | 2015年02月04日 | 200  | 100% | 100%  | 2015年至今 |
| 61 | 漳州网库  | 2015年02月04日 | 200  | 100% | 100%  | 2015年至今 |
| 62 | 泰州网库  | 2015年02月10日 | 200  | 100% | 100%  | 2015年至今 |
| 63 | 樟树网库  | 2015年02月13日 | 200  | 100% | 100%  | 2015年至今 |
| 64 | 烟台网库  | 2015年05月12日 | 200  | 100% | 100%  | 2015年至今 |
| 65 | 鹤壁电商谷 | 2015年05月21日 | 500  | 100% | 100%  | 2015年至今 |

## 四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### （三）营业周期

公司正常营业周期为一年。

### （四）记账本位币

公司的记账本位币为人民币。

## （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1、同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### 2、非同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

## （六） 合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体。

### 2、合并财务报表的编制方法

公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

(1) 合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

(2) 抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

(3) 抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

(4) 站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### **3、报告期内增减子公司的处理**

(1) 增加子公司或业务

① 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

C. 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

② 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

## （2）处置子公司或业务

① 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

② 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

③ 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 4、合并抵销中的特殊考虑

（1）子公司持有公司的长期股权投资，应当视为公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

（2）“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

（3）因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

（4）公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照

公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

(5) 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

## 5、特殊交易的会计处理

### (1) 购买少数股东股权

公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### (2) 通过多次交易分步取得子公司控制权的

#### ① 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交

易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- D. 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

## ② 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行

处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

### （3）公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### ① 一次交易处置

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权

取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## ② 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## （5）因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## （七） 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （八） 金融工具

## 1、金融资产的分类

### （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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### （2）持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

### （4）可供出售金融资产

主要是指公司没有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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。

采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

## 2、金融负债的分类

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

（2）其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

## 3、金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

## 4、金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

（1）如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

(2) 如果一项金融工具须用或可用公司自身权益工具进行结算, 需要考虑用于结算该工具的公司自身权益工具, 是作为现金或其他金融资产的替代品, 还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者, 该工具是发行方的金融负债; 如果是后者, 该工具是发行方的权益工具。在某些情况下, 一项金融工具合同规定公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具, 其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值, 则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的, 还是完全或部分地基于除公司自身权益工具的市场价格以外变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动, 该合同分类为金融负债。

## 5、金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形:

- (1) 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方;
- (2) 将金融资产整体或部分转移给另一方, 但保留收取金融资产现金流量的合同权利, 并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

### ① 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的, 或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, 但放弃了对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时, 注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方, 且没有额外条件对此项出售加以限制的, 表明企业已放弃对该金融资产的控制。

公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时, 注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益:

- A. 所转移金融资产的账面价值;
- B. 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及

转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

## ② 继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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。

## ③ 继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

## 6、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

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。

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

金融负债全部或部分终止确认的，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、金融资产和金融负债的抵销**

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## **8、金融资产减值测试方法及减值准备计提方法**

（1）金融资产发生减值的客观证据：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(2) 金融资产的减值测试（不包括应收款项）

① 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

② 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行

分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

## 9、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

### （1）估值技术

公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

### （2）公允价值层次

公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，

其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## （九） 应收账款

### 1、应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

#### （1） 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：公司将 100.00 万元以上应收账款，50.00 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，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，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

#### （2） 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

组合 1：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合 2：公司合并报表范围的母子公司之间、子公司之间和母子公司与其他关联方之间的应收款项，公司作为关联方信用风险特征组合。

组合 3：本公司其他应收款中的备用金、押金、保证金及归还的借款等，本公司作为备用金及押金保证金风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合 1：按账龄分析法计提坏账准备，即根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

| 账龄           | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5           | 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          |

组合 2：关联方信用风险特征组合的应收款项经测试未发生减值，不需计提坏账准备。

组合 3：其他应收款中押金、保证金及账龄在一年以内的备用金等不计提坏账准备，账龄超过一年的备用金全额计提坏账准备。

### （3）单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，公司单独进行减值测试，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，并据此计提相应的坏账准备。

## （十） 存货

### 1、存货的分类

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括在产品、库存商品、低值易耗品等。

目前，公司存货主要构成为低值易耗品。

### 2、发出存货的计价方法

公司存货发出时采用加权平均法计价。

### 3、存货的盘存制度

公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### 4、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

(1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

(2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

(3) 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

(4) 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 5、周转材料的摊销方法

低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

#### (十一) 长期股权投资

公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。公司能够对被投资单位施加重大影响的，为公司的联营企业。

## 1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

## 2、初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

① 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。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；

② 同一控制下的企业合并，合并方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；

③ 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

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

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

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

④ 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### (1) 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### (2) 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

公司长期股权投资的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；长期股权投资的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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司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；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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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公司不一致的，应按照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等。公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## （十二） 固定资产

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年的单位价值较高的有形资产。

## 1、确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

## 2、各类固定资产的折旧方法

公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

| 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 | 10      | 0      | 10.00   |
| 电子设备    | 年限平均法 | 3       | 0      | 33.33   |
| 办公家具及其他 | 年限平均法 | 5       | 0      | 20.00   |

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

## 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### （十三） 借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则和资本化期间

公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时

满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## 2、借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## （十四） 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

### 2、无形资产使用寿命及摊销

（1）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据                    |
|-------|--------|-----------------------|
| 计算机软件 | 3-5 年  | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

### (3) 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## 3、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(1) 公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

(2) 在公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

## 4、开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

(6) 公司通过研发项目进入开发阶段确认表。

## **(十五) 长期资产减值**

### **1、长期股权投资减值测试方法及会计处理方法**

公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### **2、固定资产的减值测试方法及会计处理方法**

公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- (4) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- (5) 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

### **3、无形资产减值测试方法及会计处理方法**

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况

的，对无形资产进行减值测试：

（1）该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

（2）该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

（3）其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### 4、商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

#### （十六） 长期待摊费用

长期待摊费用核算公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

| 项目       | 摊销年限  | 依据       |
|----------|-------|----------|
| 租赁房屋的装修费 | 2-5 年 | 受益期内平均摊销 |

#### （十七） 职工薪酬

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

薪酬。

## 1、短期薪酬的会计处理方法

### （1）职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### （2）职工福利费

公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

（3）医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### （4）短期带薪缺勤

公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

### （5）短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，公司确认相关的应付职工薪酬：

- ① 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- ② 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## 2、离职后福利的会计处理方法

### （1）设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,公司参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定),将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## (2) 设定受益计划

### ① 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

### ② 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的,公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的,公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

### ③ 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外,其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息,均计入当期损益。

### ④ 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

A. 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

B. 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

C. 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### 3、辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

（1）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

（2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

（1）符合设定提存计划条件的

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）符合设定受益计划条件的

在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

① 服务成本；

② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## **（十八） 预计负债**

### **1、预计负债的确认标准**

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

### **2、预计负债的计量方法**

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## **（十九） 股份支付**

### **1、股份支付的种类**

公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### **2、权益工具公允价值的确定方法**

（1）对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

（2）对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### **3、确认可行权权益工具最佳估计的依据**

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信

息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### 4、股份支付计划实施的会计处理

（1）授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

（2）完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（3）授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

（4）完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### 5、股份支付计划修改的会计处理

公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

#### 6、股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），公司：

（1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的

金额；

(2) 在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

## **(二十) 收入确认原则和计量方法**

### **1、一般原则**

#### **(1) 销售商品收入**

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

#### **(2) 提供劳务收入**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

如在资产负债表日，项目尚未执行完毕，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### **（3）让渡资产使用权收入**

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## **2、具体原则**

### **（1）单品网解决方案**

单品网解决方案业务主要为客户提供单品电子商务平台建设运营服务、为各大型企业集团规划和建设并运营大型行业电子商务交易平台，公司提供的单品电子商务平台，也称为“单品网”或“品类网”。其中：

A、单品网平台建设在同时满足双方签订正式合同、单品电子商务平台已建设完成、相关成本能够可靠计量、取得经客户确认的《上线通知书》的条件时确认收入

B、单品网运营服务在下列条件同时满足时，在服务期内分期确认收入：

（a）单品网平台已建设完成，已取得经客户确认的《上线通知书》，收入金额能够可靠地计量；

（b）项目已经执行完毕，成本能够可靠计量；

（c）相关的经济利益很可能流入企业。

## **（2）单品网增值服务**

单品网增值服务为公司以单品网为基础，主要为向客户提供会员服务。公司在收到会员服务费后，在服务期内分期确认收入。

## **（3）网站建设**

网站建设服务主要是为具有独自开展、实施电子商务计划的大型企业集团提供电子商务平台建设服务。网站建设服务在同时满足双方签订正式合同、电子商务平台已建设完成、相关成本能够可靠计量、取得经客户确认的验收资料（具体以客户出具的验收报告为准）的条件时确认收入。

## **（4）单品通**

单品通主要是为注册用户为主提供主推单品和采购需求等服务。

报告期内，本公司单品通免费提供客户使用，未确认收入。

## **（二十一）政府补助**

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

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。

## 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## （二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### 1、递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

（1）该项交易不是企业合并；

（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- （1）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- （2）未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

## **2、递延所得税负债的确认**

公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

（1）因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- ① 商誉的初始确认；
- ② 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

（2）公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- ① 公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- ② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## **3、特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

（1）与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企

业合并中所确认的商誉。

## （2）直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

## （3）可弥补亏损和税款抵减

### ① 公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

### ② 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

## （4）合并抵销形成的暂时性差异

公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

### （5）以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

## （二十三）经营租赁和融资租赁

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### 1、经营租赁的会计处理方法

（1）公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

（2）公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

### 2、融资租赁的会计处理方法

(1) 公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者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。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

(2) 公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

## **(二十四) 重要会计政策和会计估计的变更**

### **1、重要会计政策变更**

本报告期内，公司无重要会计政策变更。

### **2、重要会计估计变更**

本报告期内，公司无重大会计估计变更。

公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

## **五、报告期利润形成的有关情况**

### **(一) 营业收入及毛利的主要构成、变化趋势及原因**

#### **1、营业收入构成**

报告期内，公司营业收入构成如下：

单位：万元；%

| 项目     | 2015 年 1-5 月    |               | 2014 年度         |               | 2013 年度         |               |
|--------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
|        | 收入              | 比例            | 收入              | 比例            | 收入              | 比例            |
| 主营业务收入 | 1,353.02        | 99.21         | 7,431.44        | 99.42         | 5,116.92        | 98.09         |
| 其他业务收入 | 10.82           | 0.79          | 43.67           | 0.58          | 99.64           | 1.91          |
| 合计     | <b>1,363.84</b> | <b>100.00</b> | <b>7,475.11</b> | <b>100.00</b> | <b>5,216.56</b> | <b>100.00</b> |

公司是国内优秀的 B2B 电子商务运营商，主要业务是依托于单品通的会员服务，为企业提供以电子商务交易为主的多种电商应用服务。

公司全部资产均位于中国境内，按照《企业会计准则第 35 号——分部报告》和《企业会计准则解释第 3 号》的规定确定报告分部并披露分部信息，管理层根据公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息，并决定向报告分部来分配资源及评价其业绩。公司是内部报告的唯一经营分部。

①报告期内，公司主营业务收入按行业分类列示如下：

单位：万元；%

| 项目       | 2015 年 1-5 月    |               | 2014 年度         |               | 2013 年度         |               |
|----------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
|          | 收入              | 比例            | 收入              | 比例            | 收入              | 比例            |
| 互联网和相关服务 | 1,353.02        | 100.00        | 7,431.44        | 100.00        | 5,116.92        | 100.00        |
| 合计       | <b>1,353.02</b> | <b>100.00</b> | <b>7,431.44</b> | <b>100.00</b> | <b>5,116.92</b> | <b>100.00</b> |

报告期公司主营业务收入均来源于互联网和相关服务。

②报告期内，公司主营业务收入按产品分类列示如下：

单位：万元；%

| 项目      | 2015 年 1-5 月    |               | 2014 年度         |               | 2013 年度         |               |
|---------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
|         | 收入              | 比例            | 收入              | 比例            | 收入              | 比例            |
| 单品网解决方案 | 1,285.71        | 95.03         | 6,900.89        | 92.86         | 4,697.94        | 91.81         |
| 单品网增值服务 | 67.31           | 4.97          | 315.46          | 4.24          | 418.99          | 8.19          |
| 网站建设    | -               | -             | 215.09          | 2.89          | -               | -             |
| 单品通     | -               | -             | -               | -             | -               | -             |
| 合计      | <b>1,353.02</b> | <b>100.00</b> | <b>7,431.44</b> | <b>100.00</b> | <b>5,116.92</b> | <b>100.00</b> |

公司主营业务收入主要来源于以电子商务交易为主的多种电商应用服务，主要包括

单品网解决方案、单品网增值服务、网站建设和单品通业务。报告期内，公司收入主要来源于单品网解决方案，2013 年、2014 年及 2015 年 1-5 月主营业务收入中 91.81%、92.86%及 95.03%来源于此类业务。

具体分析如下：

### A、单品网解决方案

单品网解决方案业务主要为公司提供单品电子商务平台建设运营服务、为各大型企业集团规划和建设并运营大型行业电子商务交易平台，公司提供的单品电子商务平台，也称为“单品网”或“品类网”。

公司单品网订单数量如下：

单位：家

|     | 2015 年 | 2014 年 | 2013 年 |
|-----|--------|--------|--------|
| 上半年 | 364    | 146    | 73     |
| 下半年 | 0      | 205    | 335    |
| 合计  | 364    | 351    | 408    |

注：2015 年 1-5 月收到订单 167 个，2015 年 6 月收到订单 197 个。

2014 年单品网解决方案收入增加 2,202.95 万元，增幅 46.89%，主要系前期建设完成的各类单品网陆续上线，引起收入增加。2015 年 1-5 月，单品网解决方案收入同比下滑，主要系单品网订单数量及上线家数下半年多于上半年，导致公司上半年收入较少。

### B、单品网增值服务

单品网增值服务为公司以单品网为基础，提供的宣传、推广、销售单品等服务。2013 年、2014 年及 2015 年 1-5 月，分别实现收入 418.99 万元、315.46 万元及 67.31 万元。

### C、网站建设

公司网站建设服务主要系为具有独自开展、实施电子商务计划的大型企业集团仅提供网站建设的服务，报告期末 2013 年实现主营业收入 215.09 万元。

### D、单品通

单品通是为所有生产制造企业及产品贸易商服务，主推一款单品的网络营销工具。通过在单品电子商务平台上对某个客户的单品或单品系列进行在线营销推广，迅速地提升该单品的销售转化率，同时带动客户其他产品的销售，提升企业整体知名度，实现专

业、精准的网络营销与推广服务，帮助企业高效便捷地开展网上生意。

报告期该业务已开展，暂时仍为免费提供，故暂未实现收入。

### ③报告期内，同行业经营情况如下：

单位：万元；%

| 公司名称             | 2015 年 1-5 月 |             |           | 2014 年度    |             |           | 2013 年度    |           |
|------------------|--------------|-------------|-----------|------------|-------------|-----------|------------|-----------|
|                  | 营业收入         | 营业收入<br>增长率 | 综合<br>毛利率 | 营业收入       | 营业收入<br>增长率 | 综合<br>毛利率 | 营业收入       | 综合<br>毛利率 |
| 焦点科技<br>(002315) | 23,073.06    | -12.44      | 62.70     | 50,989.01  | -0.19       | 62.70     | 51,087.17  | 68.69     |
| 生意宝<br>(002095)  | 7,290.30     | -18.33      | 86.82     | 15,968.89  | -19.80      | 80.77     | 19,910.56  | 66.80     |
| 上海钢联<br>(300226) | 906,335.81   | 888.70      | -1.12     | 755,711.02 | 386.60      | 2.67      | 155,305.31 | 10.07     |
| 国联视讯<br>(832340) | 6,018.33     | 11.00       | 77.76     | 12,567.66  | -8.78       | 72.03     | 13,777.41  | 68.79     |
| 平均值              | -            | 217.23      | 56.54     | -          | 89.46       | 54.54     | -          | 53.59     |
| 中位数              | -            | -0.72       | 70.23     | -          | -4.49       | 67.37     | -          | 67.74     |
| 公司               | 1,363.84     | -56.21      | 59.34     | 7,475.11   | 43.30       | 85.02     | 5,216.56   | 82.43     |

注：数据根据同行业上市公司年度报告披露，其中焦点科技、生意宝、上海钢联、国联视讯 2015 年数据为半年报数据，北京网库 2015 年数据为 1-5 月数据。

2014 年度，同行业营业收入增长率中位数为-4.49%，公司受益于前期网站的建设，2014 年上线单品网数量增加，营业收入增长率高于同行业平均水平。

## 2、报告期内前五名客户销售情况

公司客户以中小企业为主，每个客户销售金额较小且分散。报告期内，以客户所属区域划分销售额前五大情况如下：

单位：万元；%

| 时间              | 客户<br>所属区域     | 企业客户名称            | 单个客户<br>销售金额 | 合计销<br>售金额 | 占营业收<br>入的比例 |
|-----------------|----------------|-------------------|--------------|------------|--------------|
| 2015 年<br>1-5 月 | 连云港经济<br>技术开发区 | 中复神鹰碳纤维有限责任公司     | 14.69        | 94.67      | 6.94         |
|                 |                | 连云港神鹰碳纤维自行车有限责任公司 | 14.69        |            |              |
|                 |                | 连云港神州制罐有限公司       | 13.88        |            |              |
|                 |                | 江苏红香溢酒业有限公司       | 13.88        |            |              |
|                 |                | 连云港市凯威酒业有限公司      | 13.88        |            |              |
|                 |                | 其他                | 23.65        |            |              |
|                 |                | 江西东南野生植物开发有限公司    | 14.54        | 67.01      | 4.91         |

| 时间         | 客户<br>所属区域          | 企业客户名称             | 单个客户<br>销售金额 | 合计销<br>售金额 | 占营业收<br>入的比例 |
|------------|---------------------|--------------------|--------------|------------|--------------|
|            | 南昌高新技<br>术产业开发<br>区 | 江西大华云通玻纤有限公司       | 14.16        |            |              |
|            |                     | 进贤县沿湖特种水产开发有限公司    | 13.78        |            |              |
|            |                     | 江西晶安高科技股份有限公司      | 1.89         |            |              |
|            |                     | 江西省特力麻醉呼吸设备有限公司    | 1.89         |            |              |
|            |                     | 其他                 | 20.76        |            |              |
|            | 兰州市安宁<br>区          | 甘肃飞天雕艺集团股份有限公司     | 14.28        | 60.18      | 4.41         |
|            |                     | 甘肃易源生物制药有限公司       | 13.44        |            |              |
|            |                     | 兰州西京商贸有限公司         | 13.44        |            |              |
|            |                     | 兰州介石农产品有限公司        | 2.04         |            |              |
|            |                     | 甘肃敬业农业科技有限公司       | 2.04         |            |              |
|            |                     | 其他                 | 14.94        |            |              |
|            | 徐州市云龙<br>区          | 徐州恒业自控科技有限公司       | 14.16        | 56.64      | 4.15         |
|            |                     | 徐州恒辉编织机械有限公司       | 14.16        |            |              |
|            |                     | 徐州佳美纸制品厂           | 14.16        |            |              |
|            |                     | 徐州一帆新能源科技有限公司      | 14.16        |            |              |
|            | 西安高新技<br>术产业开发<br>区 | 西安傲蓝机电科技有限公司       | 13.40        | 53.62      | 3.93         |
|            |                     | 西安华纳进出口贸易有限公司      | 13.40        |            |              |
|            |                     | 陕西伟志品牌运营有限公司职业装分公司 | 13.40        |            |              |
|            |                     | 西安北村精密机械有限公司       | 13.40        |            |              |
|            | 合计                  | -                  | -            | 332.11     | 24.35        |
| 2014<br>年度 | 江西省上高<br>县          | 江西帝缘食品有限公司         | 13.88        | 390.11     | 5.22         |
|            |                     | 江西桃苑农牧科技有限公司       | 13.88        |            |              |
|            |                     | 江西美好家家居用品有限公司      | 13.88        |            |              |
|            |                     | 江西宏远化工有限公司         | 13.78        |            |              |
|            |                     | 江西奥特精细粉体有限公司       | 13.78        |            |              |
|            |                     | 其他                 | 320.92       |            |              |
|            | 郑州高新技<br>术产业开发<br>区 | 河南勃达微波设备有限责任公司     | 17.18        | 366.77     | 4.91         |
|            |                     | 焦作市建国怀药有限公司        | 17.18        |            |              |
|            |                     | 河南李耳实业有限公司         | 16.05        |            |              |
|            |                     | 北京天德兴业技术有限公司       | 16.05        |            |              |
|            |                     | 郑州能通网络技术有限公司       | 16.05        |            |              |
|            |                     | 其他                 | 284.28       |            |              |

| 时间         | 客户<br>所属区域             | 企业客户名称           | 单个客户<br>销售金额 | 合计销<br>售金额 | 占营业收<br>入的比例 |
|------------|------------------------|------------------|--------------|------------|--------------|
| 2013<br>年度 | 张家港经济<br>技术开发区         | 江苏联顺机械有限公司       | 90.21        | 299.01     | 4.00         |
|            |                        | 张家港市明华机械制造有限公司   | 14.28        |            |              |
|            |                        | 张家港市杰达机械制造有限公司   | 14.28        |            |              |
|            |                        | 张家港市永顺降解塑胶机械有限公司 | 14.28        |            |              |
|            |                        | 江苏联冠机械有限公司       | 14.28        |            |              |
|            |                        | 其他               | 151.67       |            |              |
|            | 鹰潭高新技<br>术产业开发<br>区    | 江西省鸽鸽食品有限公司      | 22.64        | 278.36     | 3.72         |
|            |                        | 刘太宗雕刻艺术有限公司      | 18.49        |            |              |
|            |                        | 江西三麒文化用品有限公司     | 18.49        |            |              |
|            |                        | 江西康彪鞋业有限公司       | 36.98        |            |              |
|            |                        | 余江县家隆工艺雕刻厂       | 18.49        |            |              |
|            |                        | 其他               | 163.27       |            |              |
|            | 成都市新都<br>区             | 成都市味百度食品有限公司     | 14.54        | 266.76     | 3.59         |
|            |                        | 四川常润家食品有限责任公司    | 14.16        |            |              |
|            |                        | 成都市圣特蒙魔芋粉有限责任公司  | 14.16        |            |              |
|            |                        | 成都华贤塑料有限公司       | 13.78        |            |              |
|            |                        | 成都优果邦投资管理有限公司    | 27.56        |            |              |
|            |                        | 其他               | 182.56       |            |              |
|            | 合计                     | -                | -            | 1,601.01   | 21.54        |
|            | 昆明高新技<br>术产业开发<br>区    | 昆明杨月季园艺有限责任公司    | 20.38        | 324.37     | 6.22         |
|            |                        | 云南绿 A 生物工程有限公司   | 20.38        |            |              |
|            |                        | 云南龙润茶科技有限公司      | 20.38        |            |              |
|            |                        | 云南昌盛达投资有限公司      | 20.38        |            |              |
|            |                        | 云南茂晓实业有限责任公司     | 20.38        |            |              |
|            |                        | 其他               | 222.48       |            |              |
|            | 天津新技术<br>产业园区武<br>清开发区 | 天津市武清区蓝波湾人造花厂    | 14.34        | 319.46     | 6.12         |
|            |                        | 天津市千禧屋渔具制造有限公司   | 26.53        |            |              |
|            |                        | 天津市佳美防滑地毯厂       | 13.47        |            |              |
|            |                        | 天津市武清区爱奇自行车厂     | 13.47        |            |              |
|            |                        | 天津市东宇顺油业有限公司     | 40.40        |            |              |
|            |                        | 其他               | 211.26       |            |              |
|            |                        | 武汉创信科技发展有限公司     | 14.72        | 300.89     | 5.77         |

| 时间 | 客户所属区域    | 企业客户名称             | 单个客户销售金额 | 合计销售金额   | 占营业收入的比例 |
|----|-----------|--------------------|----------|----------|----------|
|    | 武汉硚口经济开发区 | 武汉安都电子商务有限公司       | 14.34    |          |          |
|    |           | 武汉市武昌区杰菲尼沙发经营部     | 14.34    |          |          |
|    |           | 武汉中安网科技有限责任公司      | 14.34    |          |          |
|    |           | 武汉市汽车工业配件有限责任公司    | 27.37    |          |          |
|    |           | 其他                 | 215.79   |          |          |
|    | 苏州市吴中区    | 苏州天华茶业有限公司         | 15.09    | 275.15   | 5.27     |
|    |           | 苏州新奇特清洗设备有限公司      | 15.09    |          |          |
|    |           | 苏州恒之胜服饰有限公司        | 15.09    |          |          |
|    |           | 江苏神王集团有限公司         | 15.02    |          |          |
|    |           | 苏州振吴电炉有限公司         | 15.02    |          |          |
|    |           | 其他                 | 199.82   |          |          |
|    | 合肥巢湖经济开发区 | 安徽国风塑料建材有限公司       | 15.91    | 209.43   | 4.01     |
|    |           | 合肥皖宝集团床垫有限公司       | 15.91    |          |          |
|    |           | 安徽省蓝神珠宝有限责任公司      | 15.42    |          |          |
|    |           | 安徽安粮实业发展有限公司       | 29.39    |          |          |
|    |           | 安徽游步客户户外运动用品股份有限公司 | 27.25    |          |          |
|    |           | 其他                 | 105.54   |          |          |
|    | 合计        |                    |          | 1,428.95 | 27.39    |

报告期内，公司不存在向单个客户销售比例超过营业收入的 50%或严重依赖于少数客户的情形。

### 3、毛利率分析

#### (1) 毛利率趋势分析

报告期内，公司分产品毛利率及主营业务毛利率变动情况如下：

单位：万元；%

| 项目      | 2015 年 1-5 月 |        |       | 2014 年度  |        |       | 2013 年度  |        |       |
|---------|--------------|--------|-------|----------|--------|-------|----------|--------|-------|
|         | 收入           | 成本     | 毛利率   | 收入       | 成本     | 毛利率   | 收入       | 成本     | 毛利率   |
| 单品网解决方案 | 1,285.71     | 326.12 | 74.64 | 6,900.89 | 700.40 | 89.85 | 4,697.94 | 515.30 | 89.03 |
| 单品网增值服务 | 67.31        | 3.81   | 94.34 | 315.46   | 144.01 | 54.35 | 418.99   | 162.23 | 61.28 |
| 网站建设    | -            | -      | -     | 215.09   | 168.96 | 21.45 | -        | -      | -     |
| 单品通     | -            | 224.66 | -     | -        | 86.25  | -     | -        | 135.02 | -     |

| 项目     | 2015 年 1-5 月 |        |       | 2014 年度  |          |       | 2013 年度  |        |       |
|--------|--------------|--------|-------|----------|----------|-------|----------|--------|-------|
|        | 收入           | 成本     | 毛利率   | 收入       | 成本       | 毛利率   | 收入       | 成本     | 毛利率   |
| 主营业务合计 | 1,353.02     | 554.59 | 59.01 | 7,431.44 | 1,099.62 | 85.20 | 5,116.92 | 812.55 | 84.12 |

单品网解决方案是公司的核心业务，毛利率保持相对稳定的状态，2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月的毛利率分别为 89.03%、89.85%和 74.64%，市场竞争力较强，是公司经营利润的主要来源。详细分析如下：

①单品网解决方案，2013 年度和 2014 年度的毛利率分别为 89.03%、89.85%，保持稳定的状态，2015 年 1-5 月，毛利率下降至 74.64%，主要系 1-5 月订单量较小，单品网上线家数少，引起营业收入的减少。

②单品网增值服务，公司单品网增值服务系公司基于单品网提供的帮助企业宣传、推广、销售单品等服务，营业收入较低，营业成本主要为员工花费工时对应的员工成本，故毛利率水平波动较大。

③网站建设，公司网站建设类业务仅 2013 年实现收入，该类业务需要花费的人工时间较多，明显高于单个单品网建设时间，导致毛利率较低。

④单品通，报告期该业务已开展，暂时仍为免费提供，故暂未实现收入。

报告期内，公司主营业务成本构成情况如下：

单位：万元；%

| 项目      | 2015 年 1-5 月 |        | 2014 年度  |        | 2013 年度 |        |
|---------|--------------|--------|----------|--------|---------|--------|
|         | 金额           | 占比     | 金额       | 占比     | 金额      | 占比     |
| 职工薪酬    | 441.77       | 79.66  | 748.04   | 66.80  | 447.64  | 48.84  |
| 服务器托管费  | 56.50        | 10.19  | 248.12   | 22.16  | 293.49  | 32.02  |
| 房租物业水电费 | 35.57        | 6.41   | 49.73    | 4.44   | 26.57   | 2.90   |
| 其他费用    | 20.75        | 3.74   | 73.89    | 6.60   | 148.87  | 16.24  |
| 合计      | 554.59       | 100.00 | 1,119.78 | 100.00 | 916.58  | 100.00 |

报告期，公司主营业务成本主要为职工薪酬费用及服务器托管费。

## （2）与同行业上市公司比较

报告期内，公司与同行业上市公司综合毛利率比较如下：

单位：%

| 公司名称         | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|--------------|--------------|---------|---------|
| 焦点科技（002315） | 62.70        | 62.70   | 68.69   |
| 生意宝（002095）  | 86.82        | 80.77   | 66.80   |
| 上海钢联（300226） | -1.12        | 2.67    | 10.07   |
| 国联视讯（832340） | 77.76        | 72.03   | 68.79   |
| 平均值          | 56.54        | 54.54   | 53.59   |
| 中位数          | 70.23        | 67.37   | 67.74   |
| 公司           | 59.34        | 85.02   | 82.43   |

注：数据根据同行业上市公司年度报告披露，其中焦点科技、生意宝、上海钢联、国联视讯 2015 年数据为半年报数据，北京网库 2015 年数据为 1-5 月数据。

报告期，公司毛利率水平略高于同行业平均水平，与焦点科技及生意宝的毛利率水平相类似，上海钢联的综合毛利率由于包含了钢材贸易业务，故相对较低。

## （二）主要费用分析

报告期内，公司期间费用及其占当期营业收入的比例如下：

单位：万元；%

| 项目   | 2015 年 1-5 月 |         | 2014 年度  |         | 2013 年度  |         |
|------|--------------|---------|----------|---------|----------|---------|
|      | 金额           | 占营业收入比例 | 金额       | 占营业收入比例 | 金额       | 占营业收入比例 |
| 销售费用 | 1,536.29     | 112.64  | 3,163.71 | 42.32   | 2,199.50 | 42.16   |
| 管理费用 | 1,085.30     | 79.58   | 2,327.24 | 31.13   | 2,188.93 | 41.96   |
| 财务费用 | 24.40        | 1.79    | 25.48    | 0.34    | 14.60    | 0.28    |
| 合计   | 2,646.00     | 194.01  | 5,516.43 | 73.80   | 4,403.03 | 84.40   |

报告期内，公司期间费用随着营业规模的增长而增加，期间费用占营业收入的比例整体呈波动趋势，详情如下：

### 1、销售费用

报告期内，公司销售费用明细及其占比情况如下：

单位：万元；%

| 项目        | 2015 年 1-5 月 |       | 2014 年度  |       | 2013 年度  |       |
|-----------|--------------|-------|----------|-------|----------|-------|
|           | 金额           | 比例    | 金额       | 比例    | 金额       | 比例    |
| 人工费用      | 1,327.13     | 86.39 | 2,489.37 | 78.69 | 1,521.35 | 69.17 |
| 房租、物业、水电费 | 81.22        | 5.29  | 208.52   | 6.59  | 127.09   | 5.78  |

|                   |                 |               |                 |               |                 |               |
|-------------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| 差旅、交通、会议、招待费      | 62.32           | 4.06          | 222.66          | 7.04          | 294.35          | 13.38         |
| 折旧费               | 32.35           | 2.11          | 79.83           | 2.52          | 47.12           | 2.14          |
| 办公、通讯、商业保险、服务器托管费 | 20.59           | 1.34          | 65.91           | 2.08          | 72.91           | 3.32          |
| 广告、宣传、展会费         | 12.57           | 0.82          | 84.99           | 2.69          | 95.50           | 4.34          |
| 保洁、修理、劳务费         | 0.12            | 0.01          | 3.98            | 0.13          | 2.35            | 0.11          |
| 其他费用              | -               | -             | 8.43            | 0.27          | 38.35           | 1.74          |
| 中介咨询费             | -               | -             | -               | -             | 0.47            | 0.02          |
| <b>合计</b>         | <b>1,536.29</b> | <b>100.00</b> | <b>3,163.71</b> | <b>100.00</b> | <b>2,199.50</b> | <b>100.00</b> |

公司销售费用以销售人员薪酬、房租物业水电费和差旅费为主。

2014年度,随着营业收入较上年度增长43.30%,销售费用同比较上年度增长43.84%,2015年1-5月,销售费用保持增长趋势,主要系销售人员的增多,相应的职工薪酬费用增加。

## 2、管理费用

报告期内,公司管理费用明细及其占比情况如下:

单位:万元;%

| 项目                   | 2015年1-5月       |               | 2014年度          |               | 2013年度          |               |
|----------------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
|                      | 金额              | 比例            | 金额              | 比例            | 金额              | 比例            |
| 人工费用                 | 496.37          | 45.74         | 964.86          | 41.46         | 927.92          | 42.39         |
| 研发费                  | 196.68          | 18.12         | 365.38          | 15.70         | 460.54          | 21.04         |
| 房租、物业、水电费            | 143.43          | 13.22         | 319.54          | 13.73         | 147.79          | 6.75          |
| 办公、招聘、通讯、商业保险、服务器托管费 | 97.54           | 8.99          | 275.00          | 11.82         | 131.01          | 5.99          |
| 差旅、交通、会议、招待费         | 70.30           | 6.48          | 241.01          | 10.36         | 286.16          | 13.07         |
| 折旧、摊销费               | 42.63           | 3.93          | 67.29           | 2.89          | 66.35           | 3.03          |
| 审计、中介、咨询费            | 17.12           | 1.58          | 26.75           | 1.15          | 18.76           | 0.86          |
| 广告、宣传、展会费            | 8.16            | 0.75          | 17.76           | 0.76          | 1.39            | 0.06          |
| 保洁、修理、劳务费            | 7.70            | 0.71          | 28.67           | 1.23          | 9.02            | 0.41          |
| 税金、残保金               | 3.27            | 0.30          | 14.08           | 0.60          | 17.63           | 0.81          |
| 其他费用                 | 2.08            | 0.19          | 4.50            | 0.19          | 2.95            | 0.13          |
| 开办、装修费               | 0.02            | 0.00          | 2.39            | 0.10          | 119.43          | 5.46          |
| <b>合计</b>            | <b>1,085.30</b> | <b>100.00</b> | <b>2,327.24</b> | <b>100.00</b> | <b>2,188.93</b> | <b>100.00</b> |

公司管理费用主要包括管理人员费用、研发费、房租物业水电费等。

报告期，公司管理费用维持相对稳定的状态，未发生重大变化。

### 3、财务费用

报告期内，公司财务费用及占营业收入的比例情况如下：

单位：万元；%

| 项目     | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|--------|--------------|---------|---------|
| 利息支出   | 20.39        | 16.91   | -       |
| 减：利息收入 | 1.75         | 2.43    | 1.72    |
| 加：汇兑损益 | -            | -       | -       |
| 手续费    | 5.77         | 11.01   | 16.32   |
| 合计     | 24.40        | 25.48   | 14.60   |

报告期公司财务费用主要为短期借款利息支出，未发生重大变化。

### （三）报告期内重大投资收益及损失情况

报告期内，公司投资收益及损失情况如下：

单位：万元

| 项目                               | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|----------------------------------|--------------|---------|---------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | -            | -       | -       |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | -101.37      | -       | -       |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | -            | -       | -       |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  | -            | -       | -       |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                | -            | -       | -       |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               | -            | -       | -       |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                | -            | -       | -       |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        | -            | -       | -       |
| 合计                               | -101.37      | -       | -       |

报告期公司投资损失为处置子公司海宁网库产生。

#### （四）报告期非经常性损益情况

公司非经常性损益明细表如下：

单位：元

| 项目                                                                                         | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度    | 2013 年度     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|-------------|
| 1、非流动资产处置损益                                                                                | -10,233.03   | -21,011.03 | 60.00       |
| 2、越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免                                                                 | -            | -          | -           |
| 3、计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）                                            | 81,186.80    | 411,333.23 | 85,897.09   |
| 4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                    | -            | -          | -           |
| 5、公司取得子公司、联营企业和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损益                                     | -            | -          | -           |
| 6、非货币性资产交换损益                                                                               | -            | -          | -           |
| 7、委托他人投资或管理资产的损益                                                                           | -            | -          | -           |
| 8、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                                                             | -            | -          | -           |
| 9、债务重组损益                                                                                   | -            | -          | -           |
| 10、企业重组费用（如安置职工的支出、整合费用等）                                                                  | -            | -          | -           |
| 11、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                                                               | -            | -          | -           |
| 12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                             | -            | -          | -           |
| 13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   | -            | -          | -           |
| 14、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 | -            | -          | -           |
| 15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     | -            | -          | -           |
| 16、对外委托贷款产生的损益                                                                             | -            | -          | -           |
| 17、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                                                        | -            | -          | -           |
| 18、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                                                    | -            | -          | -           |
| 19、受托经营取得的托管费收入                                                                            | -            | -          | -           |
| 20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | -654,833.66  | -44,249.85 | -145,222.22 |
| 21、其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       | -            | -          | -           |

| 项目                    | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度    | 2013 年度    |
|-----------------------|--------------|------------|------------|
| 非经常性损益合计              | -583,879.89  | 346,072.35 | -59,265.13 |
| 减：所得税影响金额             | -3,660.00    | -6,454.79  | -19,159.59 |
| 扣除所得税影响后的非经常性损益       | -580,219.89  | 352,527.14 | -40,105.54 |
| 其中：归属于母公司普通股股东的非经常性损益 | -580,214.48  | 342,527.64 | -44,318.75 |
| 归属于少数股东的非经常性损益        | -5.41        | 9,999.50   | 4,213.21   |

报告期内，公司收到的政府补助如下：

单位：元

| 序号 | 2014 年度                  |            |                                                                  |
|----|--------------------------|------------|------------------------------------------------------------------|
|    | 项目                       | 金额         | 来源和依据                                                            |
| 1  | 昆明高新区孵化器管理中心大学生实训基地建设补贴款 | 100,000.00 | 《云南省人民政府办公厅关于进一步做好普通高等学校毕业生就业创业工作的通知》（云政办发〔2014〕30 号）            |
| 2  | 临沧财政局商务发展专题讲座经费          | 40,000.00  | 《临沧工业园区财政分局关于下达临沧网库举办“专精特新”产业电子商务发展专题讲座经费预算的通知》（临工管财发〔2014〕27 号） |
| 3  | 昆山财政局扶持资金                | 200,000.00 | 《江苏省财政厅 江苏省商务厅关于做好商务发展资金支持商贸流通业发展有关事项的通知》（苏财工贸〔2013〕202 号）       |
| 4  | 政府奖励补助大学生就业              | 13,356.00  | 《关于开展 2014 年度高校毕业生职业见习岗位征集工作的通知》（宜人社字〔2014〕128 号）                |
|    | 合计                       | 362,356.00 |                                                                  |

单位：元

| 序号 | 2013 年度         |           |                                                        |
|----|-----------------|-----------|--------------------------------------------------------|
|    | 项目              | 金额        | 来源和依据                                                  |
| 1  | 临沧财政局办公用房租扶持资金款 | 85,600.00 | 《临沧工业园区财政分局关于下达临沧网库公司办公用房租用扶持资金预算的通知》（临工管财发〔2013〕93 号） |
|    | 合计              | 85,600.00 |                                                        |

## （五）主要税收政策及适用的税率情况

### 1、公司执行的主要税收政策及适用税率

| 税种      | 计税依据          | 税率        |
|---------|---------------|-----------|
| 增值税     | 销售产品或提供劳务的增值额 | 17%，6%，3% |
| 营业税     | 应税营业收入        | 5%        |
| 城市维护建设税 | 应缴纳流转税额       | 7%，5%     |
| 教育费附加   | 应缴纳流转税额       | 3%        |

|         |         |          |
|---------|---------|----------|
| 地方教育费附加 | 应缴纳流转税额 | 1%，2%，3% |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 15%，25%  |

## 2、公司适用的税收政策

### （1）增值税

①公司销售软件产品的增值税税率均为 17%。2012 年 9 月 29 日，经北京市经济和信息化委员会批准，公司取得软件产品登记证书（证书编号：京 DGY-2012-2984），有效期五年；2012 年 10 月 18 日，经北京市经济和信息化委员会批准，公司取得软件企业认定证书（证书编号：京 R-2012-0554）。根据国家对软件产品的相关税收优惠政策，自 2012 年 12 月 1 日起，公司的软件产品增值税实际税负超过 3%的部分适用即征即退的政策。

②公司提供技术开发服务的增值税税率为 6%。根据财政部、国家税务总局《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106 号）之附件 1 之第十二条增值税税率第三款“提供现代服务业服务（有形动产租赁服务除外），税率为 6%”。

③公司各控股子公司销售商品和提供应税劳务的增值税税率均为 17%。

### （2）营业税

公司按应纳税营业额的 5%计缴营业税。

### （3）企业所得税

2011 年 11 月 21 日，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准，公司取得高新技术企业证书（证书编号：GR201111000813），有效期三年；2014 年 10 月 22 日，公司重新取得了高新技术企业证书（证书编号：GR201411000540），有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，认定合格的高新技术企业自被认定当年起三年内，按 15%的税率征收企业所得税。

公司各控股子公司适用的所得税税率为 25%。

## 六、财务状况分析

### （一）资产

#### 1、资产构成

单位：万元；%

| 项目    | 2015 年 5 月 31 日 |        | 2014 年 12 月 31 日 |        | 2013 年 12 月 31 日 |        |
|-------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|       | 金额              | 比例     | 金额               | 比例     | 金额               | 比例     |
| 流动资产  | 11,982.19       | 80.96  | 9,371.45         | 81.08  | 9,969.62         | 93.36  |
| 非流动资产 | 2,817.08        | 19.04  | 2,186.44         | 18.92  | 708.69           | 6.64   |
| 资产总额  | 14,799.27       | 100.00 | 11,557.89        | 100.00 | 10,678.31        | 100.00 |

#### （1）资产规模

2014 年末公司总资产规模较上年末增加 879.58 万元，增长 8.24%，主要系非流动资产中开发支出的增加；2015 年 5 月末，总资产规模较上年末增加 3,241.38 万元，增长 28.04%，主要系流动资产中货币资金的增加及非流动资产中开发支出的增加。

#### （2）资产结构

公司流动资产占总资产比重由 2013 年末的 93.36%降至 2014 年末的 81.08%、2015 年 5 月末的 80.96%，主要系公司非流动资产规模的扩大。

公司非流动资产占总资产比重由 2013 年末的 6.64%增至 2014 年末的 18.92%、2015 年 5 月末的 19.04%，主要系研发支出的增加。

#### 2、流动资产

单位：万元；%

| 项目     | 2015 年 5 月 31 日 |       | 2014 年 12 月 31 日 |       | 2013 年 12 月 31 日 |       |
|--------|-----------------|-------|------------------|-------|------------------|-------|
|        | 金额              | 比例    | 金额               | 比例    | 金额               | 比例    |
| 货币资金   | 5,983.91        | 49.94 | 635.97           | 6.79  | 1,039.65         | 10.43 |
| 应收账款   | 3,158.39        | 26.36 | 3,739.02         | 39.90 | 5,789.29         | 58.07 |
| 预付款项   | 129.11          | 1.08  | 141.69           | 1.51  | 76.93            | 0.77  |
| 其他应收款  | 2,321.44        | 19.37 | 4,475.23         | 47.75 | 3,035.49         | 30.45 |
| 存货     | -               | -     | -                | -     | 3.74             | 0.04  |
| 其他流动资产 | 389.34          | 3.25  | 379.55           | 4.05  | 24.51            | 0.25  |

| 项目     | 2015 年 5 月 31 日 |        | 2014 年 12 月 31 日 |        | 2013 年 12 月 31 日 |        |
|--------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|        | 金额              | 比例     | 金额               | 比例     | 金额               | 比例     |
| 流动资产合计 | 11,982.19       | 100.00 | 9,371.45         | 100.00 | 9,969.62         | 100.00 |

公司流动资产主要由货币资金、应收账款和其他应收款构成，详情如下：

### (1) 货币资金

单位：万元；%

| 项目     | 2015 年 5 月 31 日 |        | 2014 年 12 月 31 日 |        | 2013 年 12 月 31 日 |        |
|--------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|        | 金额              | 比例     | 金额               | 比例     | 金额               | 比例     |
| 现金     | 3.93            | 0.07   | 8.48             | 1.33   | 22.38            | 2.15   |
| 银行存款   | 5,979.99        | 99.93  | 527.49           | 82.94  | 1,017.27         | 97.85  |
| 其他货币资金 | -               | -      | 100.00           | 15.72  | -                | -      |
| 合计     | 5,983.91        | 100.00 | 635.97           | 100.00 | 1,039.65         | 100.00 |

其他货币资金期末余额均为应付票据的保证金，货币资金期末余额中无其他抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项，也无存放在境外或有潜在回收风险的情况。

### (2) 应收账款

①报告期末，公司应收账款基本情况如下：

单位：万元

| 项目   | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 账面余额 | 4,686.33        | 4,639.84         | 6,464.51         |
| 坏账准备 | 1,527.95        | 900.82           | 675.22           |
| 账面价值 | 3,158.39        | 3,739.02         | 5,789.29         |

2013 年末、2014 年末和 2015 年 5 月末，公司应收账款账面价值分别为 5,789.29 万元、3,739.02 万元和 3,158.39 万元，呈递减趋势，其账面价值占流动资产的比例分别为 58.07%、39.90%和 26.36%。

公司根据收到的客户或最终使用方签发的《上线通知书》（或《项目验收单》）确认收入，2014 年主营业务收入增加而应收账款余额减少，主要系前期应收款项的收回。公司部分客户系政府机构，回款速度较慢但违约风险较低。

②报告期末，公司不存在单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款及单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

公司按账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下：

单位：万元；%

| 账龄结构 | 2015年5月31日 |        |          | 2014年12月31日 |        |        | 2013年12月31日 |        |        |
|------|------------|--------|----------|-------------|--------|--------|-------------|--------|--------|
|      | 余额         | 比例     | 坏账准备     | 余额          | 比例     | 坏账准备   | 余额          | 比例     | 坏账准备   |
| 1年以内 | 193.55     | 4.13   | 9.68     | 2,100.58    | 45.27  | 105.03 | 5,113.69    | 79.10  | 255.68 |
| 1-2年 | 1,953.52   | 41.69  | 195.35   | 1,198.64    | 25.83  | 119.86 | 524.02      | 8.11   | 52.40  |
| 2-3年 | 1,198.64   | 25.58  | 359.59   | 514.12      | 11.08  | 154.23 | 601.48      | 9.30   | 180.44 |
| 3-4年 | 514.12     | 10.97  | 257.06   | 601.18      | 12.96  | 300.59 | 21.10       | 0.33   | 10.55  |
| 4-5年 | 601.18     | 12.83  | 480.94   | 21.10       | 0.45   | 16.88  | 140.42      | 2.17   | 112.34 |
| 5年以上 | 225.33     | 4.81   | 225.33   | 204.22      | 4.40   | 204.22 | 63.80       | 0.99   | 63.80  |
| 合计   | 4,686.33   | 100.00 | 1,527.95 | 4,639.84    | 100.00 | 900.82 | 6,464.51    | 100.00 | 675.22 |

### ③应收账款坏账计提分析

公司应收账款坏账准备计提比例与可比上市公司比较情况如下表：

单位：%

| 账龄   | 公司     | 焦点科技<br>(002315) | 生意宝<br>(002095) | 上海钢联<br>(300226) | 国联视讯<br>(832340) |
|------|--------|------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 1年以内 | 5.00   | -                | 5.00            | 5.00             | 5.00             |
| 1至2年 | 10.00  | 10.00            | 20.00           | 50.00            | 10.00            |
| 2至3年 | 30.00  | 50.00            | 50.00           | 80.00            | 50.00            |
| 3至4年 | 50.00  | 100.00           | 100.00          | 100.00           | 100.00           |
| 4至5年 | 80.00  | 100.00           | 100.00          | 100.00           | 100.00           |
| 5年以上 | 100.00 | 100.00           | 100.00          | 100.00           | 100.00           |

报告期公司应收账款坏账准备计提政策根据公司实际情况制定，与同行业水平相类似，不存在坏账准备计提政策不谨慎的情况。

### ④期末应收账款余额前五名债务人情况

公司客户以中小企业为主，每个客户销售金额较小且分散，应收账款余额单家企业金额较小。我们以客户所属区域合计金额辅助披露应收账款余额前五大情况，截至2015年5月31日公司主要应收账款如下：

单位：万元；%

| 序号 | 应收账款所属区域 | 区域合计金额 | 占应收账款总额的比例 | 应收账款企业名称   | 金额    |
|----|----------|--------|------------|------------|-------|
| 1  |          | 333.20 | 7.11       | 南昌三友实业有限公司 | 19.60 |

|   |             |          |       |                    |        |
|---|-------------|----------|-------|--------------------|--------|
|   | 南昌高新技术产业开发区 |          |       | 江西省特力麻醉呼吸设备有限公司    | 19.60  |
|   |             |          |       | 江西东南野生植物开发有限公司     | 19.60  |
|   |             |          |       | 江西骏峰科技有限公司         | 19.60  |
|   |             |          |       | 江西金世纪新材料股份有限公司     | 19.60  |
|   |             |          |       | 其他                 | 215.60 |
| 2 | 合肥巢湖经济开发区   | 312.20   | 6.66  | 安徽安粮实业发展有限公司       | 39.20  |
|   |             |          |       | 巢湖市江涛水产食品有限公司      | 42.00  |
|   |             |          |       | 安徽游步客户户外运动用品股份有限公司 | 21.00  |
|   |             |          |       | 安徽天方茶叶（集团）有限公司     | 21.00  |
|   |             |          |       | 安徽富煌三珍食品集团有限公司     | 21.00  |
|   |             |          |       | 其他                 | 168.00 |
| 3 | 武汉硚口经济开发区   | 299.30   | 6.39  | 武汉市汽车工业配件有限责任公司    | 19.60  |
|   |             |          |       | 武汉永盛科技有限公司         | 19.60  |
|   |             |          |       | 武汉德创厨房设备制造有限公司     | 19.60  |
|   |             |          |       | 武汉市武昌区杰菲尼沙发经营部     | 19.60  |
|   |             |          |       | 武汉华友源针织厂           | 19.60  |
|   |             |          |       | 其他                 | 192.00 |
| 4 | 洛阳高新技术产业开发区 | 239.60   | 5.11  | 洛阳市玛斯特拖拉机有限责任公司    | 20.00  |
|   |             |          |       | 洛阳大华重型机械有限公司       | 20.00  |
|   |             |          |       | 洛阳仟业密封件有限公司        | 20.00  |
|   |             |          |       | 洛阳艾罗金商贸有限公司        | 20.00  |
|   |             |          |       | 河南宏元工贸有限公司         | 20.00  |
|   |             |          |       | 其他                 | 139.60 |
| 5 | 贵阳经济技术开发区   | 200.00   | 4.27  | 贵州西南工具（集团）有限公司     | 39.20  |
|   |             |          |       | 贵州机电（集团）有限公司       | 19.60  |
|   |             |          |       | 贵州詹阳动力重工有限公司       | 19.60  |
|   |             |          |       | 贵州华烽医疗器械有限公司       | 19.60  |
|   |             |          |       | 贵州詹阳动力重工有限公司       | 19.60  |
|   |             |          |       | 其他                 | 82.40  |
|   | 合计          | 1,384.30 | 29.54 |                    |        |

报告期内，公司不存在向单个客户销售比例超过营业收入比例的 50%或严重依赖于少数客户的情形。

⑤报告期各期主要营业收入回款情况：

由于公司客户营业收入分散，单家客户营业收入占比很低，我们按客户区域统计期

后回款情况如下：

单位：万元

| 序号 | 客户所属区域             | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度 | 2013 年度 | 累计确认销售收入（不含税） | 付款金额（含税） |
|----|--------------------|--------------|---------|---------|---------------|----------|
| 1  | 张家港经济技术开发区         | 52.51        | 299.01  | 141.21  | 492.73        | 280.00   |
| 2  | 贵阳经济技术开发区          | 2.64         | 171.57  | 186.42  | 360.62        | 192.00   |
| 3  | 武汉硚口经济开发区          | 14.54        | 120.77  | 300.83  | 436.14        | 200.00   |
| 4  | 天津新技术产业园区武清开发区     | 1.89         | 116.58  | 319.46  | 437.93        | 500.00   |
| 5  | 长三角嘉善科技商务服务区       | 6.04         | 284.66  | 52.86   | 343.56        | 392.00   |
| 6  | 山东省文登市             | 23.69        | 151.19  | 197.80  | 372.67        | 400.00   |
| 7  | 山西晋煤集团金鼎煤机矿业有限责任公司 | 0.38         | 61.33   | 177.32  | 239.03        | 196.00   |
| 8  | 昆明高新技术产业开发区        | 2.04         | 154.19  | 324.37  | 480.60        | 333.00   |
| 9  | 苏州市吴中区             | -            | 91.89   | 275.15  | 367.04        | 392.00   |
| 10 | 合肥巢湖经济开发区          | 19.01        | 234.92  | 209.43  | 463.35        | 210.00   |
| 11 | 南昌高新技术产业开发区        | 67.01        | 188.97  | 14.34   | 270.32        | -        |
| 12 | 临沧工业园区             | 3.77         | 81.90   | 186.79  | 272.47        | 392.00   |
| 13 | 安庆经济技术开发区          | 6.34         | 152.93  | 181.28  | 340.55        | 420.00   |
| 14 | 郑州高新技术产业开发区        | 41.89        | 366.77  | 14.37   | 423.03        | 392.00   |
| 15 | 成都市新都区             | 35.85        | 266.76  | 14.34   | 316.95        | 392.00   |
| 16 | 河南省林州市             | 20.95        | 111.73  | 203.70  | 336.38        | 392.00   |
| 17 | 鹰潭高新技术产业开发区        | 10.19        | 163.64  | 205.91  | 379.74        | 392.00   |
| 18 | 山东省邹城市             | 44.17        | 165.92  | 129.06  | 339.15        | 392.00   |
| 19 | 江西省上高县             | 32.55        | 390.11  | -       | 422.65        | 392.00   |
| 20 | 唐山市路北区             | 39.22        | 178.47  | -       | 217.69        | 392.00   |
| 21 | 上饶市信州区             | 28.30        | 215.03  | -       | 243.33        | 392.00   |
| 22 | 兰州市安宁区             | 60.18        | 118.05  | -       | 178.23        | 400.00   |
| 23 | 西安高新技术产业开发区        | 53.62        | -       | -       | 53.62         | 392.00   |
| 24 | 连云港经济技术开发区         | 94.67        | 71.83   | -       | 166.50        | 400.00   |
| 25 | 内蒙古包头稀土高新技术产业开发区   | 51.87        | 163.24  | -       | 215.11        | 400.00   |

| 序号 | 客户所属区域       | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度  | 2013 年度  | 累计确认销售收入（不含税） | 付款金额（含税） |
|----|--------------|--------------|----------|----------|---------------|----------|
| 26 | 徐州市云龙区       | 56.64        | -        | -        | 56.64         | 392.00   |
| 27 | 重庆急网信息技术有限公司 | -            | 215.09   | -        | 215.09        | 195.00   |
|    | 合计           | 769.93       | 4,536.56 | 3,134.64 | 8,441.13      | 9,222.00 |

## ⑥应收账款周转情况

单位：天；次

| 项目           | 2015 年 1-5 月 |          | 2014 年度 |          | 2013 年度 |        |
|--------------|--------------|----------|---------|----------|---------|--------|
|              | 周转天数         | 周转率      | 周转天数    | 周转率      | 周转天数    | 周转率    |
| 焦点科技（002315） | 8.79         | 20.49    | 5.25    | 68.59    | 4.39    | 82.04  |
| 生意宝（002095）  | 20.85        | 8.63     | 12.42   | 28.99    | 7.64    | 47.14  |
| 上海钢联（300226） | 0.04         | 4,938.69 | 0.08    | 4,423.43 | 0.47    | 771.42 |
| 国联视讯（832340） | 3.43         | 52.49    | 4.37    | 82.36    | 3.75    | 96.00  |
| 平均值          | 8.28         | 1,255.07 | 5.53    | 1,150.84 | 4.06    | 249.15 |
| 中位数          | 6.11         | 36.49    | 4.81    | 75.48    | 4.07    | 89.02  |
| 公司           | 516.97       | 0.29     | 268.96  | 1.34     | 287.62  | 1.25   |

注：应收账款周转率=当期主营业务收入/（期初应收账款余额+期末应收账款余额）/2

应收账款周转天数=360/应收账款周转率

报告期内，公司应收账款周转率较低，主要系公司客户结构所致。

⑦报告期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款项。

## (3) 预付账款

报告期末，公司预付账款账龄如下：

单位：万元；%

| 账龄    | 2015 年 5 月 31 日 |       | 2014 年 12 月 31 日 |       | 2013 年 12 月 31 日 |       |
|-------|-----------------|-------|------------------|-------|------------------|-------|
|       | 金额              | 比例    | 比例               | 比例    | 金额               | 比例    |
| 1 年以内 | 91.84           | 71.13 | 141.57           | 99.92 | 76.63            | 99.61 |
| 1~2 年 | 37.22           | 28.83 | 0.11             | 0.08  | -                | -     |
| 2~3 年 | 0.05            | 0.04  | -                | -     | 0.30             | 0.39  |
| 3 年以上 | -               | -     | -                | -     | -                | -     |

|    |        |        |        |        |       |        |
|----|--------|--------|--------|--------|-------|--------|
| 合计 | 129.11 | 100.00 | 141.69 | 100.00 | 76.93 | 100.00 |
|----|--------|--------|--------|--------|-------|--------|

预付账款主要系公司预付装修款、房租及能源费等。2014 年末较上年末预付账款余额增加 64.76 万元，增幅 84.18%，主要系预付的装修款及租金费用增加。

截至 2015 年 5 月 31 日，公司预付账款前五名单位如下：

单位：万元；%

| 单位名称          | 金额    | 占预付账款总额的比例 | 账龄    | 性质     |
|---------------|-------|------------|-------|--------|
| 南阳宛城区一生装饰设计公司 | 33.33 | 25.82      | 1-2 年 | 装修款    |
| 北京蓝宝商务大厦有限公司  | 33.05 | 25.60      | 一年以内  | 租金     |
| 江苏益兴集团有限公司    | 8.16  | 6.32       | 一年以内  | 房租及能源费 |
| 湖州赛格数码城管理有限公司 | 5.76  | 4.46       | 一年以内  | 房租     |
| 西安软件园发展中心     | 5.18  | 4.01       | 1 年以内 | 房租及能源费 |
| 合计            | 85.48 | 66.21      |       |        |

报告期预付账款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款项。

#### （4）其他应收款

①报告期期末其他应收款按类别披露如下：

单位：万元

| 项目   | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 账面余额 | 2,470.81        | 4,511.22         | 3,081.48         |
| 坏账准备 | 149.37          | 35.99            | 45.99            |
| 账面价值 | 2,321.44        | 4,475.23         | 3,035.49         |

公司其他应收款主要为往来款、押金、备用金等。

②其他应收款分类披露情况如下：

单位：万元；%

| 类别                    | 2015 年 5 月 31 日 |    |      |      |      |
|-----------------------|-----------------|----|------|------|------|
|                       | 账面余额            |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|                       | 金额              | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | -               | -  | -    | -    | -    |

|                                     |          |        |        |      |          |
|-------------------------------------|----------|--------|--------|------|----------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款               | 2,470.81 | 100.00 | 149.37 | 6.05 | 2,321.44 |
| 其中：以账龄作为信用风险特征的组合计提坏账准备的其他应收款       | 2,002.58 | 81.05  | 123.84 | 6.18 | 1,878.73 |
| 以关联方作为信用风险特征的组合计提坏账准备的其他应收款         | -        | -      | -      | -    | -        |
| 以备用金、押金、保证金等作为信用风险特征的组合计提坏账准备的其他应收款 | 468.23   | 18.95  | 25.53  | 5.45 | 442.71   |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款              | -        | -      | -      | -    | -        |
| 合计                                  | 2,470.81 | 100.00 | 149.37 | 6.05 | 2,321.44 |

单位：万元；%

| 类别                                  | 2014 年 12 月 31 日 |        |       |      |          |
|-------------------------------------|------------------|--------|-------|------|----------|
|                                     | 账面余额             |        | 坏账准备  |      | 账面价值     |
|                                     | 金额               | 比例     | 金额    | 计提比例 |          |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款               | -                | -      | -     | -    | -        |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款               | 4,511.22         | 100.00 | 35.99 | 0.80 | 4,475.23 |
| 其中：以账龄作为信用风险特征的组合计提坏账准备的其他应收款       | 187.03           | 4.15   | 15.59 | 8.34 | 171.44   |
| 以关联方作为信用风险特征的组合计提坏账准备的其他应收款         | 3,981.47         | 88.25  | -     | -    | 3,981.47 |
| 以备用金、押金、保证金等作为信用风险特征的组合计提坏账准备的其他应收款 | 342.72           | 7.60   | 20.40 | 5.95 | 322.32   |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款              | -                | -      | -     | -    | -        |
| 合计                                  | 4,511.22         | 100.00 | 35.99 | 0.80 | 4,475.23 |

单位：万元；%

| 类别                                  | 2013 年 12 月 31 日 |        |       |       |          |
|-------------------------------------|------------------|--------|-------|-------|----------|
|                                     | 账面余额             |        | 坏账准备  |       | 账面价值     |
|                                     | 金额               | 比例     | 金额    | 计提比例  |          |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款               | -                | -      | -     | -     | -        |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款               | 3,081.48         | 100.00 | 45.99 | 1.49  | 3,035.49 |
| 其中：以账龄作为信用风险特征的组合计提坏账准备的其他应收款       | 214.75           | 6.97   | 11.07 | 5.15  | 203.68   |
| 以关联方作为信用风险特征的组合计提坏账准备的其他应收款         | 2,576.21         | 83.60  | -     | -     | 2,576.21 |
| 以备用金、押金、保证金等作为信用风险特征的组合计提坏账准备的其他应收款 | 290.52           | 9.43   | 34.93 | 12.02 | 255.59   |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款              | -                | -      | -     | -     | -        |

|    |          |        |       |      |          |
|----|----------|--------|-------|------|----------|
| 合计 | 3,081.48 | 100.00 | 45.99 | 1.49 | 3,035.49 |
|----|----------|--------|-------|------|----------|

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款如下：

单位：万元；%

| 账龄结构 | 2015年5月31日 |        |        | 2014年12月31日 |        |       | 2013年12月31日 |        |       |
|------|------------|--------|--------|-------------|--------|-------|-------------|--------|-------|
|      | 余额         | 比例     | 坏账准备   | 余额          | 比例     | 坏账准备  | 余额          | 比例     | 坏账准备  |
| 1年以内 | 1,875.59   | 93.66  | 93.78  | 86.28       | 46.13  | 4.31  | 208.91      | 97.28  | 10.45 |
| 1-2年 | 46.28      | 2.31   | 4.63   | 94.91       | 50.75  | 9.49  | 5.66        | 2.64   | 0.57  |
| 2-3年 | 74.87      | 3.74   | 22.46  | 5.66        | 3.03   | 1.70  | 0.18        | 0.08   | 0.05  |
| 3-4年 | 5.66       | 0.28   | 2.83   | 0.18        | 0.10   | 0.09  | -           | -      | -     |
| 4-5年 | 0.18       | 0.01   | 0.15   | -           | -      | -     | -           | -      | -     |
| 5年以上 | -          | -      | -      | -           | -      | -     | -           | -      | -     |
| 合计   | 2,002.58   | 100.00 | 123.84 | 187.03      | 100.00 | 15.59 | 214.75      | 100.00 | 11.07 |

#### ④各报告期末其他应收款余额前五名债务人情况

截至2015年5月31日，公司其他应收账款前五名债务人情况如下：

单位：万元；%

| 单位名称         | 金额       | 占其他应收款总额比例 | 款项内容   |
|--------------|----------|------------|--------|
| 上海盈客广告传媒有限公司 | 1,400.00 | 56.66      | 非关联方往来 |
| 上海秦泰服饰有限公司   | 456.00   | 18.46      | 非关联方往来 |
| 北京富基融通科技有限公司 | 198.50   | 8.03       | 非关联方往来 |
| 张须           | 33.33    | 1.35       | 员工备用金  |
| 北京蓝宝商务大厦有限公司 | 23.67    | 0.96       | 押金     |
| 合计           | 2,111.50 | 85.46      |        |

#### (5) 存货

①报告期各期末，存货的构成情况如下：

单位：万元；%

| 项目    | 2015年5月31日 |      |      | 2014年12月31日 |      |      | 2013年12月31日 |      |      |
|-------|------------|------|------|-------------|------|------|-------------|------|------|
|       | 账面余额       | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额        | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额        | 跌价准备 | 账面价值 |
| 低值易耗品 | -          | -    | -    | -           | -    | -    | 3.74        | -    | 3.74 |
| 合计    | -          | -    | -    | -           | -    | -    | 3.74        | -    | 3.74 |

报告期，公司存货主要为低值易耗品，金额较小。

## ②存货跌价准备

报告期，公司存货主要为低值易耗品，经测试不存在需要计提存货减值准备的情况。

## (6) 其他流动资产

单位：万元

| 项目   | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 预缴税金 | 389.34          | 379.55           | 24.51            |
| 合计   | <b>389.34</b>   | <b>379.55</b>    | <b>24.51</b>     |

报告期，公司其他流动资产主要系预缴的税金。

## 3、非流动资产

报告期各期末，公司非流动资产构成如下：

单位：万元；%

| 项目      | 2015 年 5 月 31 日 |               | 2014 年 12 月 31 日 |               | 2013 年 12 月 31 日 |               |
|---------|-----------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
|         | 金额              | 比例            | 金额               | 比例            | 金额               | 比例            |
| 固定资产    | 600.20          | 21.31         | 621.35           | 28.42         | 464.80           | 65.59         |
| 无形资产    | 4.29            | 0.15          | 1.38             | 0.06          | 3.77             | 0.53          |
| 开发支出    | 1,833.16        | 65.07         | 1,351.41         | 61.81         | -                | -             |
| 长期待摊费用  | 68.80           | 2.44          | 71.78            | 3.28          | 84.29            | 11.89         |
| 递延所得税资产 | 299.34          | 10.63         | 140.52           | 6.43          | 155.83           | 21.99         |
| 其他非流动资产 | 11.28           | 0.40          | -                | -             | -                | -             |
| 非流动资产合计 | <b>2,817.08</b> | <b>100.00</b> | <b>2,186.44</b>  | <b>100.00</b> | <b>708.69</b>    | <b>100.00</b> |

报告期内，公司非流动资产规模从 2013 年末的 708.69 万元增至 2014 年末的 2,186.44 万元，主要系研发支出的增加。非流动资产具体分析如下：

## (1) 固定资产

报告期内固定资产变化情况如下表：

单位：万元

| 项目     | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 固定资产原值 | 1,235.91        | 1,155.20         | 814.41           |
| 累计折旧   | 635.71          | 533.86           | 349.61           |
| 固定资产净额 | 600.20          | 621.35           | 464.80           |
| 减值准备   | -               | -                | -                |

|         |        |        |        |
|---------|--------|--------|--------|
| 固定资产净值  | 600.20 | 621.35 | 464.80 |
| 其中：运输工具 | 64.60  | 70.06  | 83.14  |
| 电子设备    | 344.72 | 370.15 | 257.35 |
| 办公家具    | 190.87 | 181.14 | 124.31 |

报告期，公司主要固定资产为电子设备和办公家具，未发生重大异常变动。

## (2) 无形资产

报告期公司无形资产情况如下表所示：

单位：万元；月

| 应用软件 | 2015年5月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------|------------|-------------|-------------|
| 账面原值 | 30.82      | 27.06       | 27.06       |
| 累计摊销 | 26.53      | 25.68       | 23.30       |
| 减值准备 | -          | -           | -           |
| 净值   | 4.29       | 1.38        | 3.77        |

公司无形资产为购买的应用软件，报告期金额较小。

## (3) 开发支出

1、报告期内公司的开发支出明细如下：

### (1) 2015年1-5月

单位：万元

| 项目       | 期初余额     | 本期增加   | 本期减少   | 期末余额     |
|----------|----------|--------|--------|----------|
| 单品通新功能开发 | 245.24   | 260.79 | -      | 506.03   |
| 单品网新功能开发 | 1,010.85 | 187.08 | -      | 1,197.93 |
| 好单品开发    | 20.70    | 4.18   | -      | 24.88    |
| 帮微开发     | 74.62    | 29.70  | -      | 104.32   |
| 帮微2.0    | -        | 107.51 | 107.51 | -        |
| 常规项目研发投入 | -        | 89.17  | 89.17  | -        |
| 合计       | 1,351.41 | 678.43 | 196.68 | 1,833.16 |

### (2) 2014年度

单位：万元

| 项目       | 年初余额 | 本年增加   | 本年减少  | 年末余额   |
|----------|------|--------|-------|--------|
| 单品通新功能开发 | -    | 313.91 | 68.67 | 245.24 |

| 项目       | 年初余额 | 本年增加     | 本年减少   | 年末余额     |
|----------|------|----------|--------|----------|
| 单品网新功能开发 | -    | 1,283.64 | 272.79 | 1,010.85 |
| 好单品开发    | -    | 25.79    | 5.09   | 20.70    |
| 帮微开发     | -    | 93.45    | 18.84  | 74.62    |
| 合计       | -    | 1,716.80 | 365.38 | 1,351.41 |

## (3) 2013 年度

单位：万元

| 项目           | 年初余额 | 本年增加   | 本年减少   | 年末余额 |
|--------------|------|--------|--------|------|
| 网团开发         | -    | 376.72 | 376.72 | -    |
| 单品通新功能开发     | -    | 61.26  | 61.26  | -    |
| 好单品开发        | -    | 4.81   | 4.81   | -    |
| 帮微开发         | -    | 2.97   | 2.97   | -    |
| 单品网移动 APP 开发 | -    | 14.78  | 14.78  | -    |
| 合计           | -    | 460.54 | 460.54 | -    |

## 2、公司的业务模式及研发项目与公司经营活动之间的关系

公司的主要业务是依托于单品通的会员服务,为企业提供以电子商务交易为主的多种电商应用服务。互联网技术更新速度很快,公司需要不断进行研发以保持公司服务的技术先进性,适应互联网电子商务的市场变化。

公司研发项目与公司的经验经营活动紧密相关,符合公司的业务模式。公司提供的服务主要包括单品网解决方案、单品网增值服务、帮微和单品通。公司的单品通研发项目增加了单品通的新功能开发;单品网开发项目增加了公司单品电子商务平台的新功能;好单品开发是为了增加公司单品通服务的功能,提升公司客户的用户体验;为了适应移动互联网应用的快速普及,公司通过帮微开发推出企业单品的移动应用,并通过帮微 2.0 项目对其进行了改进。

## 3、公司研究开发的具体过程和步骤

公司的研发过程和步骤如下:

第 1 步:公司决策层决定研发目标和方向,确定项目经理。

第 2 步:项目经理进行必要的前期调研、分析,形成《项目立项报告》,报公司决策层审批。

第3步：公司决策层批准《项目立项报告》，项目启动。

第4步：项目依据里程碑计划进入研究阶段，即进行需求的调研、分析和设计，完成设计后，即进入开发阶段。

第5步：在开发阶段，项目依据研究阶段形成的设计进行编码、测试等工作，完成测试后，形成最终的软件版本。

第6步：项目验收通过并结项。

4、研究阶段、开发阶段的划分方法、文件资料或证明单据；

(1) 公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。在公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 研究阶段、开发阶段的划分方法：

研究阶段即项目的需求和设计阶段，开发阶段包括了项目的编码和测试阶段。

公司在研发项目的研究阶段结束后，项目组召开评审会议并形成会议纪要，会议纪要报总经理办公室会议或董事会会议审议，会议形成会议纪要或董事会决议。审议通过后，研发项目正式进入开发阶段。

(3) 文件资料或证明单据

公司的研发项目，以取得总经理办公室会议或董事会会议审议通过的会议纪要或董事会决议，作为确认研发项目进入开发阶段的依据。

5、开发阶段支出资本化的具体时点和条件

(1) 开发阶段支出资本化的具体时点

① 公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化需同时满足如下条件：

A. 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；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 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；

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

F. 公司通过研发项目进入开发阶段确认表。

公司报告期内资本化的开发项目共有 4 个，其中，单品通新功能开发和单品网新功能开发两个项目的资本化金额合计为 1,703.95 万元，占全部资本化金额的 92.95%。以这两个项目为例具体说明资本化的依据和时点如下：

#### （1）单品通新功能开发

##### ① 资本化的条件

A、单品通项目的技术要点包括：

a) 系统基础技术采用 J2EE 技术标准，采用 B/S 架构模式。

b) 系统采用应用服务、业务服务、数据服务、存储服务相分离的分布式架构。

c) 系统需采用多级缓存架构改善系统在高并发场景下的访问性能。

d) 系统应用服务器均采用集群化部署，提升负载均衡和灾备能力。

e) 系统数据库采用读写分离技术，提升数据库在高并发场景下访问能力。

f) 系统将采用反向代理及 CDN 技术，提升在全国各地访问速度。

g) 数据存储及文件存储均采用分布式存储方案，实现海量存储能力和线性扩展能力。

h) 系统采用 NoSQL 技术及搜索引擎技术，提升对海量数据检索能力。

i) 系统将进行业务拆分，按子系统分布部署。提升业务的扩展能力。

j) 系统采用 SOA 架构，通过分布式服务及消息来协同各子系统的工作。

随着上述技术的实现和应用，就会大幅提高单品通的整体技术性能，并在完善各项

功能与服务的同时对用户体验也会有明显的提升。

B、公司的单品通新功能开发项目是为了增加公司单品通服务的功能，提升公司客户的用户体验，提高用户活跃程度，有助于增加公司单品通客户的数量。

C、单品通客户主要针对中小型企业，目前中小型企业的电子商务应用程度普遍不高，主要还是集中在网络推广领域，随着国内 B2B 电子商务的飞速发展和 B2B 电子商务配套设置的成熟，企业开展电子商务积极性和迫切性得到显著提高，未来的中小企业的电子商务应用市场将会非常广阔。

D、该项目预算约 600 万元，以公司的财务能力、技术能力和整体整合营销能力，足以完成该项目的开发并推向市场，实现公司旗下产品的整合销售。

E、公司设立专门的单品通研发部门负责产品的研发，并独立核算部门的费用，开发支出按具体开发项目准确核算。单品通项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用，按照公司研发控制体系和会计核算体系，可以进行可靠计量和独立核算。

## ② 资本化确认的时点

根据公司决策层制定的研发目标，报经公司批准立项后，单品通项目于 2013 年 12 月开始启动，研发周期为 2013 年 12 月至 2015 年 6 月。项目于 2014 年 2 月形成阶段性成果，该成果分别经过总经理办公室会议和董事会会议审议，对该成果予以认可后，形成总经理办公室会议纪要和董事会决议，以此作为资本化确认的时点。

## (2) 单品网新功能开发

### ① 资本化的条件

A、单品网项目的技术要点包括：

- a) 系统采用 SAAS 架构，通过部署一套系统来满足多品类网的展现工作
- b) 系统基于云平台部署运行，根据使用情况合理分配资源，避免硬件资源浪费
- c) 系统基础技术采用 J2EE 技术标准，采用 B/S 架构模式。
- d) 系统采用应用服务、业务服务、数据服务、存储服务相分离的分布式架构。
- e) 系统需采用多级缓存架构改善系统在高并发场景下的访问性能。
- f) 系统应用服务器均采用集群化部署，提升负载均衡和灾备能力。

- g) 系统数据库采用读写分离技术, 提升数据库在高并发场景下访问能力。
- h) 系统将采用反向代理及 CDN 技术, 提升在全国各地访问速度。
- i) 数据存储及文件存储均采用分布式存储方案, 实现海量存储能力和线性扩展能力。
- j) 系统采用 NoSQL 技术及搜索引擎技术, 提升对海量数据检索能力。
- k) 系统将进行业务拆分, 按子系统分布部署。提升业务的扩展能力。
- l) 系统采用 SOA 架构, 通过分布式服务及消息来协同各子系统的工作。

上述技术的实现和应用, 会大幅提升单品网的开发效率, 并对单品网的稳定运营提供更多的技术保障, 支持未来单品网建设数量的提升和对个性化功能要求的技术实现, 有利于满足更多品类和客户的需求。

B、公司的单品网新功能开发项目增加了公司单品商务平台的功能, 提升了公司客户的用户体验, 有利于提高客户群体对单品网的接受程度。

C、各类电商平台和用户数据显示未来电子商务发展会朝着更加专业化、精细化的方向发展, 更符合传统行业需求的垂直单品电商平台将是各行业电商发展的趋势, 各行业都需要有符合自己行业特色的专业平台来满足本行业电子商务的发展需求, 单品电商平台的建设和运营服务将会迎来稳定发展的态势。

D、该项目预算约 1300 万元, 以公司的财务能力、技术能力和整体整合营销能力, 足以完成该项目的开发并推向市场, 实现公司旗下产品的整合销售。

E、公司设立专门的单品网研发部门负责单品网产品的研发, 并独立核算本部门的费用, 开发支出按具体开发项目准确核算。单品网项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用, 按照公司研发控制体系和会计核算体系, 可以进行可靠计量和独立核算。

## ② 资本化确认的时点

根据公司决策层制定的研发目标, 报经公司批准立项后, 单品网项目于 2014 年 4 月开始启动, 研发周期为 2014 年 4 月至 2015 年 6 月。项目于 2014 年 5 月形成阶段性成果, 该成果分别经过总经理办公室会议和董事会会议审议, 对该成果予以认可后, 形成总经理办公室会议纪要和董事会决议, 以此作为资本化确认的时点。

## 6、开发阶段支出确认无形资产的具体时点和条件

软件产品开发完成，经外部专业机构测评、申请并取得相关支持产权权证后（专利权、软件著作权等），由开发支出确认为无形资产，根据其预计使用寿命进行摊销。

## 7、各具体研发项目各步骤的开始和完成时间

| 项目           | 研究阶段                    | 开发阶段                                             | 实施部门            | 项目进度 | 期后研发投入       | 知识产权申请           |
|--------------|-------------------------|--------------------------------------------------|-----------------|------|--------------|------------------|
| 网团开发         | 2013 年度 1 月-11 月（费用化项目） |                                                  | 产品中心、研发中心       | 研发失败 |              | 无                |
| 单品网移动 APP 开发 | 2013 年度 4 月-12 月（费用化项目） |                                                  | 移动事业部           | 研发失败 |              | 无                |
| 单品通新功能开发     | 2013 年 12 月             | 2014 年 2 月-2015 年 6 月                            | 产品中心、研发中心、移动事业部 | 期后结项 | 473,787.42   | 2015 年 10 月已筹备申请 |
| 单品网新功能开发     | 2014 年 4 月              | 2014 年 5 月-2015 年 6 月                            | 产品中心、研发中心       | 期后结项 | 896,789.03   | 2015 年 10 月已筹备申请 |
| 帮微           | 2013 年 12 月             | 2014 年 7 月-2014 年 12 月<br>2015 年 4 月-2015 年 5 月  | 移动事业部           | 期内结项 |              | 2015 年 10 月已筹备申请 |
| 好单品          | 2013 年 12 月             | 2014 年 10 月-2014 年 12 月<br>2015 年 4 月-2015 年 5 月 | 移动事业部           | 期内结项 |              | 2015 年 10 月已筹备申请 |
| 帮微 2.0       | 2015 年 1-4 月            | 2015 年 6 月-预计 2016 年 3 月                         | 移动事业部           | 开发阶段 | 1,674,889.87 | 待项目完工后申请         |

## 8、报告期内存在项目未将研发支出资本化的原因

公司在报告期内，共有三个项目未将研发支出资本化，具体原因如下：

### （1）网团开发

单品网移动 APP 开发项目于 2013 年 4 月启动，至 2013 年底，经市场反馈，公司认为团购市场竞争激烈，团购模式难以保证用户利益，易出现纠纷，公司品牌形象受损的风险难以规避。

基于以上原因，公司决定终止该项目的继续研发。因项目研发失败，研发支出全部费用化处理。

### （2）单品网移动 APP 开发

单品网移动 APP 开发项目于 2013 年 4 月启动，至 2013 年底，经市场反馈，公司认为客户对于单品网移动 APP 需求不大，因此终止了对该项目的继续投入，转而进行好单品和帮微的产品规划。

因项目研发失败，研发支出全部费用化处理。

## (3) 帮微 2.0 项目

帮微 2.0 项目于 2015 年 1 月立项, 根据项目计划, 研究阶段的起始时间为 2015 年 1 月至 2015 年 5 月。因此, 在报告期内帮微 2.0 项目处于研究阶段, 研发支出全部费用化处理。

报告期内, 公司相关的会计政策保持一致。

## 9、开发支出资本化对报告期公司损益的影响

如公司在报告期内资本化核算的开发支出, 改为采用费用化核算, 则对报告期内各期间损益的影响如下:

## (1) 2015 年 1-5 月模拟利润表

单位: 万元

| 项 目                     | 原报表金额     | 模拟报表金额    | 影响值 (减少以“-”号填列) |
|-------------------------|-----------|-----------|-----------------|
| 一、营业收入                  | 1,363.84  | 1,363.84  | -               |
| 减: 营业成本                 | 554.59    | 554.59    | -               |
| 营业税金及附加                 | 14.19     | 14.19     | -               |
| 销售费用                    | 1,536.29  | 1,536.29  | -               |
| 管理费用                    | 1,085.30  | 1,567.05  | 481.74          |
| 财务费用                    | 24.40     | 24.40     | -               |
| 资产减值损失                  | 740.51    | 740.51    | -               |
| 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)        | -         | -         | -               |
| 二、营业利润 (亏损以“-”号填列)      | -2,591.44 | -3,073.19 | -481.74         |
| 加: 营业外收入                | 128.93    | 128.93    | -               |
| 减: 营业外支出                | 66.53     | 66.53     | -               |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)    | -2,529.05 | -3,010.79 | -481.74         |
| 减: 所得税费用                | -158.83   | -231.09   | -72.26          |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列)      | -2,370.22 | -2,779.70 | -409.48         |

## (2) 2014 年度模拟利润表

| 项 目                   | 原报表金额    | 模拟报表金额   | 影响值（减少以“-”号填列） |
|-----------------------|----------|----------|----------------|
| 一、营业收入                | 7,475.11 | 7,475.11 | -              |
| 减：营业成本                | 1,119.78 | 1,119.78 | -              |
| 营业税金及附加               | 108.09   | 108.09   | -              |
| 销售费用                  | 3,163.71 | 3,163.71 | -              |
| 管理费用                  | 2,327.24 | 3,678.65 | 1,351.41       |
| 财务费用                  | 25.48    | 25.48    | -              |
| 资产减值损失                | 221.86   | 221.86   | -              |
| 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）       | -        | -        | -              |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 508.97   | -842.45  | -1,351.41      |
| 加：营业外收入               | 209.50   | 209.50   | -              |
| 减：营业外支出               | 7.80     | 7.80     | -              |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 710.66   | -640.75  | -1,351.41      |
| 减：所得税费用               | 519.09   | 316.37   | -202.71        |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 191.58   | -957.12  | -1,148.70      |

（3）2013 年度无按资本化核算的开发支出。

（4）影响

通过上述模拟报表可以看出，如公司在报告期内资本化核算的开发支出，全部改为采用费用化核算，则 2015 年 1-5 月的净利润将由-2,370.22 万元减少为-2,779.70 万元，下降幅度为 17.28%；2014 年度的净利润将由 191.57 万元减少为-957.12 万元，下降幅度为 599.60%；2013 年度无影响。

（4）长期待摊费用

报告期公司长期待摊费用情况如下表所示：

单位：万元

| 项目  | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|-----|-----------------|------------------|------------------|
| 装修费 | 68.80           | 71.78            | 84.29            |
| 合计  | 68.80           | 71.78            | 84.29            |

公司长期待摊费用主要为装修费用，报告期金额较小。

（5）递延所得税资产

报告期各期末，已确认的递延所得税资产构成如下：

单位：万元

| 项目             | 2015 年 5 月 31 日 |               | 2014 年 12 月 31 日 |               | 2013 年 12 月 31 日 |               |
|----------------|-----------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
|                | 可抵扣暂时性差异        | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备         | 1,677.30        | 251.59        | 936.78           | 140.52        | 721.18           | 108.18        |
| 按权责发生制计提未发放的工资 | -               | -             | -                | -             | 317.69           | 47.65         |
| 可抵扣亏损          | 318.34          | 47.75         | -                | -             | -                | -             |
| <b>合计</b>      | <b>1,995.63</b> | <b>299.34</b> | <b>936.78</b>    | <b>140.52</b> | <b>1,038.87</b>  | <b>155.83</b> |

公司可抵扣暂时性差异中可抵扣亏损为母公司亏损。

#### 4、资产减值准备的提取情况

公司已按企业会计准则的规定建立了各项资产减值准备的计提政策，报告期内各期末按照公司关于资产减值准备计提的相关会计政策以及各项资产的实际情况，足额计提了各项资产减值准备。

报告期，公司计提资产减值准备的具体情况如下：

单位：万元

| 项目        | 2015 年 1-5 月    | 2014 年度       | 2013 年度       |
|-----------|-----------------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账准备  | 1,527.95        | 900.82        | 675.22        |
| 其他应收款坏账准备 | 149.37          | 35.99         | 45.99         |
| <b>合计</b> | <b>1,677.30</b> | <b>936.78</b> | <b>721.18</b> |

截至 2015 年 5 月 31 日，公司各项资产质量良好，除应收账款、其他应收款按政策计提坏账准备外，其他各项资产未出现减值情形，故未计提减值准备。

报告期内，公司的固定资产、无形资产等长期资产未发现有减值迹象，无须计提减值准备。

公司管理层认为，公司制定了稳健的会计估计政策，各项资产减值准备计提政策符合企业会计准则的规定，主要资产的减值准备提取充分、合理，与公司资产的实际质量状况相符。

综上所述，通过对公司资产质量与结构的分析，公司管理层认为，目前公司的资产质量相对较高，资产结构与公司的业务能力相匹配。

## （二）负债

报告期各期末，公司负债构成情况如下：

单位：万元；%

| 项目             | 2015 年 5 月 31 日  |               | 2014 年 12 月 31 日 |               | 2013 年 12 月 31 日 |               |
|----------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
|                | 金额               | 比例            | 金额               | 比例            | 金额               | 比例            |
| <b>流动负债：</b>   |                  |               |                  |               |                  |               |
| 短期借款           | 864.00           | 6.04          | 864.00           | 6.29          | 264.00           | 1.93          |
| 应付票据           | -                | -             | 200.00           | 1.46          | -                | -             |
| 应付账款           | 160.33           | 1.12          | 160.34           | 1.17          | 194.18           | 1.42          |
| 预收款项           | 10,788.16        | 75.38         | 8,914.72         | 64.93         | 10,243.16        | 74.81         |
| 应付职工薪酬         | 521.21           | 3.64          | 738.03           | 5.38          | 440.12           | 3.21          |
| 应交税费           | 992.31           | 6.93          | 1,484.93         | 10.82         | 427.43           | 3.12          |
| 应付利息           | 10.51            | 0.07          | 1.46             | 0.01          | -                | -             |
| 其他应付款          | 875.76           | 6.12          | 1,266.20         | 9.22          | 2,023.78         | 14.78         |
| 一年内到期的非流动负债    | 100.00           | 0.70          | 100.00           | 0.73          | -                | -             |
| <b>流动负债合计</b>  | <b>14,312.28</b> | <b>100.00</b> | <b>13,729.68</b> | <b>100.00</b> | <b>13,592.68</b> | <b>99.27</b>  |
| <b>非流动负债：</b>  |                  | -             |                  | -             |                  | -             |
| 长期应付款          | -                | -             | -                | -             | 100.00           | 0.73          |
| <b>非流动负债合计</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>      | <b>-</b>         | <b>-</b>      | <b>100.00</b>    | <b>0.73</b>   |
| <b>负债合计</b>    | <b>14,312.28</b> | <b>100.00</b> | <b>13,729.68</b> | <b>100.00</b> | <b>13,692.68</b> | <b>100.00</b> |

报告期内，由于生产经营规模的不断扩大，公司负债总体呈增长趋势。公司负债主要由流动负债构成，2013 年末、2014 年末及 2015 年 5 月末，流动负债占总负债比例分别为 99.27%、100%及 100%。流动负债中，短期借款、预收账款、应交税费和其他应付款占比较高。

### 1、短期借款

截至 2015 年 5 月 31 日，公司短期借款情况如下：

单位：万元；%

| 项目        | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|------------------|
| 保证借款      | 600.00          | 600.00           | -                |
| 信用借款      | 264.00          | 264.00           | 264.00           |
| <b>合计</b> | <b>864.00</b>   | <b>864.00</b>    | <b>264.00</b>    |

截至 2015 年 5 月 31 日，公司正在履行的短期借款合同及其质押、抵押和保证情况如下：

| 序号 | 债权人               | 贷款类别 | 2015.5.31 | 合同开始日      | 合同终止日      | 保证人或抵押物          |
|----|-------------------|------|-----------|------------|------------|------------------|
| 1  | 广发银行股份有限公司北京大红门支行 | 保证借款 | 600.00    | 2014.08.27 | 2015.08.26 | 连带责任担保，王海波、颜晓芳担保 |
| 2  | 北京富基融通科技有限公司      | 信用贷款 | 300.00    | 2008.08.03 | 2015.06.25 | -                |
|    | 合计                | -    | 900.00    |            |            |                  |

2013 年末、2014 年末和 2015 年末，公司短期借款余额分别为 264.00 万元、864.00 万元和 864.00 万元。报告期内，公司短期借款主要用于补充营运资金。

对北京富基融通科技有限公司的借款已于 2015 年 6 月 26 日归还。

## 2、应付票据

截至 2015 年 5 月 31 日，公司应付票据情况如下：

单位：万元

| 项目     | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | -               | 200.00           | -                |
| 合计     | -               | 200.00           | -                |

2014 年 9 月，广发银行北京大红门支行签发银行承兑汇票 200.00 万元，由公司提供 100 万元保证金。

## 3、应付账款

各期末应付账款及账龄情况如下：

单位：万元

| 项目      | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|------------------|
| 应付服务费   | 6.27            | 6.28             | 35.21            |
| 应付代理分成款 | 154.05          | 154.05           | 158.97           |
| 合计      | 160.33          | 160.34           | 194.18           |

公司采购较少，主要为外包服务、固定资产等，期末应付账款余额主要为应付代理分成款，报告期未发生重大变更。

截至 2015 年 5 月 31 日，公司不存在应付持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东

以及其他关联方的款项。

#### 4、预收款项

报告期，预收账款按业务类型分类如下：

单位：万元

| 项目      | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|------------------|
| 单品网解决方案 | 10,195.13       | 8,282.74         | 9,472.90         |
| 单品网增值服务 | 552.51          | 619.76           | 715.60           |
| 其他业务预收款 | 40.52           | 12.22            | 54.67            |
| 合计      | 10,788.16       | 8,914.72         | 10,243.16        |

报告期公司预收账款主要为根据协议，向客户收取的平台建设费等，其中主要为针对单品网解决方案类业务预收的前期费用。

截至 2015 年 5 月 31 日，预收款项各期末账龄列示如下：

单位：万元；%

| 账龄    | 2015 年 5 月 31 日 |        | 2014 年 12 月 31 日 |        | 2013 年 12 月 31 日 |        |
|-------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|       | 金额              | 比例     | 金额               | 比例     | 金额               | 比例     |
| 1 年以内 | 4,312.23        | 39.97  | 6,609.34         | 74.14  | 9,237.21         | 90.18  |
| 1~2 年 | 4,761.31        | 44.13  | 1,764.10         | 19.79  | 557.49           | 5.44   |
| 2~3 年 | 1,223.99        | 11.35  | 105.29           | 1.18   | 136.85           | 1.34   |
| 3 年以上 | 490.63          | 4.55   | 435.99           | 4.89   | 311.61           | 3.04   |
| 合计    | 10,788.16       | 100.00 | 8,914.72         | 100.00 | 10,243.16        | 100.00 |

公司长账龄的预收账款，主要系尚未收到客户或使用方签发的上线确认书。

报告期，预收款项期末余额中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

#### 5、应付职工薪酬

报告期，公司应付职工薪酬变动情况如下表：

单位：万元

| 项目     | 2013.12.31 | 2014 年度  |          | 2014.12.31<br>1 | 2015 年 1-5 月 |          | 2015.5.31 |
|--------|------------|----------|----------|-----------------|--------------|----------|-----------|
|        |            | 计提       | 支付       |                 | 计提           | 支付       |           |
| 一、短期薪酬 | 408.17     | 5,053.48 | 4,767.82 | 693.83          | 2,567.59     | 2,776.66 | 484.77    |

|                |               |                 |                 |               |                 |                 |               |
|----------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 31.95         | 439.76          | 427.51          | 44.20         | 252.33          | 260.09          | 36.44         |
| 三、辞退福利         | -             | -               | -               | -             | -               | -               | -             |
| 四、一年内到期的其他福利   | -             | -               | -               | -             | -               | -               | -             |
| <b>合计</b>      | <b>440.12</b> | <b>5,493.25</b> | <b>5,195.34</b> | <b>738.03</b> | <b>2,819.92</b> | <b>3,036.75</b> | <b>521.21</b> |

短期薪酬情况如下：

单位：万元

| 项目            | 2013.12.31    | 2014 年度         |                 | 2014.12.31    | 2015 年 1-5 月    |                 | 2015.5.31     |
|---------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|
|               |               | 计提              | 支付              |               | 计提              | 支付              |               |
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 389.18        | 4,637.89        | 4,367.02        | 660.05        | 2,346.12        | 2,544.02        | 462.16        |
| 二、职工福利费       | -             | 68.85           | 68.85           | -             | 38.56           | 38.56           | -             |
| 三、社会保险费       | 19.00         | 274.24          | 267.50          | 25.73         | 143.23          | 146.53          | 22.43         |
| 其中：医疗保险费      | 16.46         | 234.07          | 228.63          | 21.90         | 121.82          | 124.60          | 19.12         |
| 工伤保险费         | 1.28          | 19.91           | 19.23           | 1.96          | 10.95           | 11.27           | 1.64          |
| 生育保险费         | 1.26          | 20.25           | 19.64           | 1.87          | 10.46           | 10.66           | 1.67          |
| 四、住房公积金       | -             | 69.48           | 62.15           | 7.33          | 36.06           | 43.39           | -             |
| 五、工会经费和职工教育经费 | -             | 3.03            | 2.31            | 0.72          | 3.62            | 4.16            | 0.19          |
| 六、短期带薪缺勤      | -             | -               | -               | -             | -               | -               | -             |
| 七、短期利润分享计划    | -             | -               | -               | -             | -               | -               | -             |
| <b>合计</b>     | <b>408.17</b> | <b>5,053.48</b> | <b>4,767.82</b> | <b>693.83</b> | <b>2,567.59</b> | <b>2,776.66</b> | <b>484.77</b> |

其中，离职后福利设定提存计划情况如下：

单位：万元

| 项目        | 2013.12.31   | 2014 年度       |               | 2014.12.31   | 2015 年 1-5 月  |               | 2015.5.31    |
|-----------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
|           |              | 计提            | 支付            |              | 计提            | 支付            |              |
| 基本养老保险    | 30.66        | 412.22        | 401.50        | 41.38        | 236.60        | 243.75        | 34.23        |
| 失业保险费     | 1.28         | 27.54         | 26.01         | 2.81         | 15.73         | 16.34         | 2.20         |
| 企业年金缴费    | -            | -             | -             | -            | -             | -             | -            |
| <b>合计</b> | <b>31.95</b> | <b>439.76</b> | <b>427.51</b> | <b>44.20</b> | <b>252.33</b> | <b>260.09</b> | <b>36.44</b> |

报告期内，应付职工薪酬中不存在拖欠性质的金额。

## 6、应交税费

单位：万元

| 项目      | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|------------------|
| 增值税     | 826.70          | 843.60           | 163.72           |
| 企业所得税   | 33.55           | 525.12           | 232.86           |
| 个人所得税   | 32.95           | 14.95            | 11.20            |
| 城市维护建设税 | 57.82           | 59.07            | 11.46            |
| 教育费附加   | 24.78           | 25.31            | 4.91             |
| 地方教育费附加 | 16.52           | 16.88            | 3.28             |
| 防洪基金    | -               | -                | 0.00             |
| 印花税     | -               | -                | 0.00             |
| 合计      | <b>992.31</b>   | <b>1,484.93</b>  | <b>427.43</b>    |

报告期内公司税收政策请参见本节之“五、报告期利润形成的有关情况”之“（五）主要税收政策及适用的税率情况”。

报告期内，公司均正常申报缴纳各项税款，无处罚情况。

## 7、应付利息

单位：万元

| 项目       | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|----------|-----------------|------------------|------------------|
| 应付短期借款利息 | 10.51           | 1.46             | -                |
| 合计       | <b>10.51</b>    | <b>1.46</b>      | -                |

报告期内，公司应付利息为期末应付短期借款利息。

## 8、其他应付款

报告期，公司其他应付款按性质区分，主要情况如下：

单位：万元

| 项目         | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------|------------------|------------------|
| 关联方往来款     | 280.88          | 420.89           | 1,314.18         |
| 非关联方往来款    | 479.40          | 611.80           | 640.44           |
| 应付费        | 95.31           | 224.88           | 68.13            |
| 应付个人社保及公积金 | 16.94           | 5.40             | 1.03             |
| 其他         | 3.23            | 3.23             | -                |
| 合计         | <b>875.76</b>   | <b>1,266.20</b>  | <b>2,023.78</b>  |

报告期，公司其他应付款主要为应付装修款、广告款及往来款等。

其他应付款余额由 2013 年末的 2,023.78 万元减少至 2015 年 5 月末的 875.76 万元，主要系偿还关联方往来款项。

报告期其他应付款账龄如下：

单位：万元；%

| 账龄    | 2015 年 5 月 31 日 |        | 2014 年 12 月 31 日 |        | 2013 年 12 月 31 日 |        |
|-------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|       | 金额              | 比例     | 金额               | 比例     | 金额               | 比例     |
| 1 年以内 | 476.11          | 54.37  | 867.15           | 68.48  | 919.51           | 45.44  |
| 1-2 年 | 87.37           | 9.98   | 151.04           | 11.93  | 20.35            | 1.01   |
| 2-3 年 | 105.97          | 12.10  | 20.4             | 1.61   | 1.91             | 0.09   |
| 3 年以上 | 206.31          | 23.56  | 227.61           | 17.98  | 1,082.01         | 53.46  |
| 合计    | 875.76          | 100.00 | 1,266.20         | 100.00 | 2,023.78         | 100.00 |

其中长账龄其他应付款主要为往来款项。

#### (1) 公司在报告期内关联方其他应付款余额明细

单位：万元

| 项目名称  | 关联方            | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|-------|----------------|-----------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 |                | -               | -                | -                |
|       | 王海波            | 7.84            | 313.67           | 406.74           |
|       | 成都众联实业有限公司     | -               | 40.00            | 896.00           |
|       | 北京移众星光文化传媒有限公司 | 273.04          | -                | -                |
|       | 王波             | -               | 60.00            | -                |
|       | 王丹             | -               | 7.22             | 11.44            |
| 合 计   |                | 280.88          | 420.89           | 1,314.18         |

注：应付王波款项为股权收购款，不属于资金拆入。

#### (2) 公司在报告期内从关联方拆入较大金额资金明细

单位：万元

| 关联方 | 借款金额   | 借款原因   | 借款时间        | 还款时间                  | 关联方拆入款余额     |              |              |
|-----|--------|--------|-------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------|
|     |        |        |             |                       | 2013. 12. 31 | 2014. 12. 31 | 2015. 05. 31 |
| 王海波 | 156.00 | 补充流动资金 | 2013 年 12 月 | 2014 年 6 月、2015 年 5 月 | 156.00       | 6.00         | -            |
| 王海波 | 206.00 | 补充流动资金 | 2013 年 12 月 | 2014 年 1 月、2015 年 5 月 | 206.00       | 6.00         | -            |
| 王海波 | 100.00 | 补充流动资金 | 2014 年 6 月  | 2014 年 7 月            | -            | -            | -            |

| 关联方          | 借款金额     | 借款原因   | 借款时间     | 还款时间             | 关联方拆入款余额     |              |              |
|--------------|----------|--------|----------|------------------|--------------|--------------|--------------|
|              |          |        |          |                  | 2013. 12. 31 | 2014. 12. 31 | 2015. 05. 31 |
| 王海波          | 300.00   | 补充流动资金 | 2014年10月 | 2015年5月          | -            | 300.00       | -            |
| 王海波          | 20.00    | 补充流动资金 | 2014年12月 | 2014年12月         | -            | -            | -            |
| 成都众联实业有限公司   | 896.00   | 补充流动资金 | 2011年    | 2014年11月、2015年5月 | 896.00       | 40.00        | -            |
| 北京移众星光文化传媒公司 | 273.04   | 补充流动资金 | 2015年5月  | ——               | -            | -            | 273.04       |
| 合 计          | 2,038.00 |        |          |                  | 1,258.00     | 352.00       | 273.04       |

注 1：2014 年 11 月 10 日，公司股东成都众联实业有限责任公司与公司签订了《资金赠予协议》，约定成都众联实业有限责任公司将现金 856 万元作为资本性投入划入公司。

注 2：2015 年 5 月 31 日，公司与北京移众星光文化传媒公司签订《确认函》，确认公司与北京移众星光文化传媒公司签订在日常经营过程中发生的多笔往来资金截止到 2015 年 5 月 31 日的余额 2,730,352.79 元为公司向北京移众星光文化传媒公司的借款，双方约定还款期限为 2016 年 12 月 31 日。

注 3：公司向北京移众星光文化传媒公司的借款在报告期内尚未归还，其余借款，在报告期内全部以货币资金偿还。

### （3）公司与关联方资金拆借的协议及相关制度

公司与各关联方于 2013 年、2014 年和 2015 年分别签订了《借款协议》，协议约定了在公司期限内的单笔借款最大额，单笔借款的期限为 365 天，借款利息为 0%。

2015 年 7 月 8 日，公司召开了创立大会，会议审议通过了《北京网库互通信息技术股份有限公司关联交易管理办法》，办法中约定了关联交易的构成、关联交易的原则、关联交易的股东大会表决程序、关联交易的董事会表决程序、关联交易的执行。

2015 年 8 月 8 日，公司召开了第一届董事会第三次会议，会议审议通过了《北京网库信息技术股份有限公司防范大股东及其他关联方资金占用制度》，制度明确了控股股东及关联方资金占用的界定和防范措施、公司董事会、监事会和高管人员的责任及监管程序、责任追究及处罚。

### （4）关联方资金拆入利息对净利润的影响

根据同期银行贷款利率测算的关联方资金拆入利息，应计入报告期内各期的金额如下：

单位：万元

| 项 目       | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|-----------|--------------|---------|---------|
| 关联方借款利息支出 | 9.37         | 61.29   | 55.57   |

关联方资金拆入利息对净利润的影响情况如下：

① 2015 年 1-5 月模拟利润表

单位：万元

| 项 目                   | 原报表金额     | 模拟报表金额    | 影响值（减少以“-”号填列） |
|-----------------------|-----------|-----------|----------------|
| 一、营业收入                | 1,363.84  | 1,363.84  | -              |
| 减：营业成本                | 554.59    | 554.59    | -              |
| 营业税金及附加               | 14.19     | 14.19     | -              |
| 销售费用                  | 1,536.29  | 1,536.29  | -              |
| 管理费用                  | 1,085.30  | 1,085.30  | -              |
| 财务费用                  | 24.40     | 33.78     | 9.37           |
| 资产减值损失                | 740.51    | 740.51    | -              |
| 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）       | -         | -         | -              |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）     | -2,591.44 | -2,600.82 | -9.37          |
| 加：营业外收入               | 128.93    | 128.93    | -              |
| 减：营业外支出               | 66.53     | 66.53     | -              |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | -2,529.05 | -2,538.42 | -9.37          |
| 减：所得税费用               | -158.83   | -160.23   | -1.41          |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）     | -2,370.22 | -2,378.19 | -7.97          |

② 2014 年度模拟利润表

单位：万元

| 项 目                   | 原报表金额    | 模拟报表金额   | 影响值（减少以“-”号填列） |
|-----------------------|----------|----------|----------------|
| 一、营业收入                | 7,475.11 | 7,475.11 | -              |
| 减：营业成本                | 1,119.78 | 1,119.78 | -              |
| 营业税金及附加               | 108.09   | 108.09   | -              |
| 销售费用                  | 3,163.71 | 3,163.71 | -              |
| 管理费用                  | 2,327.24 | 2,327.24 | -              |
| 财务费用                  | 25.48    | 86.78    | 61.29          |
| 资产减值损失                | 221.86   | 221.86   | -              |
| 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）       | -        | -        | -              |

| 项 目                 | 原报表金额  | 模拟报表金额 | 影响值（减少以“-”号填列） |
|---------------------|--------|--------|----------------|
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 508.97 | 447.67 | -61.29         |
| 加：营业外收入             | 209.50 | 209.50 | -              |
| 减：营业外支出             | 7.80   | 7.80   | -              |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 710.66 | 649.37 | -61.29         |
| 减：所得税费用             | 519.09 | 509.89 | -9.19          |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）   | 191.58 | 139.48 | -52.10         |

## ③ 2013 年度模拟利润表

单位：万元

| 项 目                   | 原报表金额    | 模拟报表金额   | 影响值（减少以“-”号填列） |
|-----------------------|----------|----------|----------------|
| 一、营业收入                | 5,216.56 | 5,216.56 | -              |
| 减：营业成本                | 916.58   | 916.58   | -              |
| 营业税金及附加               | 46.46    | 46.46    | -              |
| 销售费用                  | 2,199.50 | 2,199.50 | -              |
| 管理费用                  | 2,188.93 | 2,188.93 | -              |
| 财务费用                  | 14.60    | 70.17    | 55.57          |
| 资产减值损失                | 347.39   | 347.39   | -              |
| 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）       | -        | -        | -              |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）     | -496.90  | -552.47  | -55.57         |
| 加：营业外收入               | 121.20   | 121.20   | -              |
| 减：营业外支出               | 15.93    | 15.93    | -              |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | -391.62  | -447.19  | -55.57         |
| 减：所得税费用               | 178.13   | 169.79   | -8.34          |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）     | -569.75  | -616.98  | -47.23         |

通过上述模拟报表可以看出，公司按照同期银行贷款利率测算关联方资金拆入的利息后，利润表变动情况如下：

2015 年 1-5 月的净利润将由-2,370.22 万元减少为-2,378.18 万元，下降幅度为 0.34%；

2014 年度的净利润将由 191.57 万元减少为 139.47 万元，下降幅度为 27.19%；

2013 年度的净利润将由-569.74 万元减少为-616.98 万元，下降幅度为 8.29%。

(5) 关联方资金拆入对公司现金流的影响

①2015 年 1-5 月模拟现金流量表

单位：万元

| 项 目             | 原报表金额    | 模拟报表金额    | 影响值<br>(减少以“-”号填列) |
|-----------------|----------|-----------|--------------------|
| 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  | 3,323.46 | 3,323.46  | -                  |
| 收到的税费返还         | 120.78   | 120.78    | -                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 3,851.23 | 9.78      | -3,841.45          |
| 经营活动现金流入小计      | 7,295.48 | 3,454.02  | -3,841.45          |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 112.23   | 112.23    | -                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 2,525.70 | 2,525.70  | -                  |
| 支付的各项税费         | 663.55   | 663.55    | -                  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 2,853.31 | 2,853.31  | -                  |
| 经营活动现金流出小计      | 6,154.79 | 6,154.79  | -                  |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 1,140.69 | -2,700.77 | -3,841.45          |

②2014 年度模拟现金流量表

单位：万元

| 项 目             | 原报表金额    | 模拟报表金额   | 影响值<br>(减少以“-”号填列) |
|-----------------|----------|----------|--------------------|
| 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  | 9,216.82 | 9,216.82 | -                  |
| 收到的税费返还         | 167.09   | 167.09   | -                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 47.28    | 47.28    | -                  |
| 经营活动现金流入小计      | 9,431.18 | 9,431.18 | -                  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 404.38   | 404.38   | -                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 4,353.43 | 4,353.43 | -                  |
| 支付的各项税费         | 834.38   | 834.38   | -                  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 3,269.87 | 1,827.32 | -1,442.54          |
| 经营活动现金流出小计      | 8,862.05 | 7,419.51 | -1,442.54          |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 569.13   | 2,011.67 | 1,442.54           |

## ③2013 年度模拟现金流量表

单位：万元

| 项 目             | 原报表金额    | 模拟报表金额   | 影响值<br>(减少以“-”号填列) |
|-----------------|----------|----------|--------------------|
| 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  | 7,350.04 | 7,350.04 | -                  |
| 收到的税费返还         | 112.09   | 112.09   | -                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 10.81    | 10.81    | -                  |
| 经营活动现金流入小计      | 7,472.93 | 7,472.93 | -                  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 418.46   | 418.46   | -                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 3,052.65 | 3,052.65 | -                  |
| 支付的各项税费         | 421.59   | 421.59   | -                  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 2,568.58 | 2,268.95 | -299.62            |
| 经营活动现金流出小计      | 6,461.28 | 6,161.66 | -299.62            |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 1,011.65 | 1,311.27 | 299.62             |

## ④关联方资金拆入对期末货币资金余额的影响

单位：万元

| 项 目            | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|----------------|-----------------|------------------|------------------|
| 原报表货币资金余额      | 5,983.91        | 635.97           | 1,039.65         |
| 模拟报表货币资金余额     | 2,142.46        | 2,078.51         | 1,339.28         |
| 影响值(减少以“-”号填列) | -3,841.45       | 1,442.54         | 299.62           |

## ⑤关联方资金拆入对公司财务情况的影响

通过上述模拟报表可以看出,公司在现金流量表和资产负债表的货币资金科目中剔除关联方往来的影响后,经营活动产生的现金流量净额和货币资金期末余额变动情况如下:

2015 年 1-5 月经营活动产生的现金流量净额将由 1,140.68 万元减少为-2,700.76 万元,下降幅度为 336.77%;期末货币资金余额将由 5,983.91 万元减少为 2,142.45 万元,下降幅度为 64.20%。

2014 年度经营活动产生的现金流量净额将由 569.13 万元增长为 2,011.67 万元,增长幅度为 253.46%;期末货币资金余额将由 635.96 万元增长为 2,078.50 万元,增长幅度为 226.83%。

2013 年度经营活动产生的现金流量净额将由 1,011.65 万元增长为 1,311.27 万元, 增长幅度为 29.62%; 期末货币资金余额将由 1,039.65 万元增长为 1,339.27 万元, 增长幅度为 28.82%。

#### (6) 关联方资金的还款计划

截止 2015 年 5 月 31 日, 公司仅有欠北京移众星光文化传媒公司的 2,730,352.79 元一笔关联方资金尚未偿还。根据公司于 2015 年 5 月 31 日与北京移众星光文化传媒公司签订《确认函》, 双方约定还款期限为 2016 年 12 月 31 日。

#### (7) 公司对关联方资金的依赖性

公司在报告期内存在向关联方拆入资金的情况。2013 年末、2014 年末、2015 年 5 月末, 公司与关联方的其他应付款余额为 1,314.18 万元、420.89 万元、280.88 万元, 与公司总资产的比例分别为 12.31%、3.64%、1.90%。截至报告期末, 公司仅有欠北京移众星光文化传媒公司的 2,730,352.79 元一笔关联方资金尚未偿还, 对公司资产、盈利、现金流的影响很小。因此, 公司不存在对关联方资金的依赖。

2015 年 7 月 8 日, 公司第一次股东大会审议通过了《北京网库互通信息技术股份有限公司关联交易管理办法》, 约定了关联交易的构成、关联交易的原则、关联交易的股东大会表决程序、关联交易的董事会表决程序、关联交易的执行。2015 年 8 月 8 日, 公司第一届董事会第三次会议审议通过了《北京网库信息技术股份有限公司防范大股东及其他关联方资金占用制度》, 制度明确了控股股东及关联方资金占用的界定和防范措施。未来, 公司将严格管理公司与管理方的资金拆借行为, 避免对关联方资金的依赖。

### 9、一年内到期的非流动负债

2013 年 8 月 2 日, 为保证河南电商谷项目建设顺利进行, 根据《河南电商谷项目入区协议》、《〈河南电商谷项目入区协议〉补充协议》、《洛阳高新区党工委管委会联席帮会议纪要》, 公司与洛阳高新实业总公司签订了《资金借款协议》, 约定由洛阳高新实业总公司向公司提供 100 万元免息借款, 借款期限为 2013 年 8 月 6 日至 2015 年 8 月 5 日。

截止 2014 年 12 月 31 日, 该借款剩余还款期限不足 1 年, 因此将该借款由长期应付款调整为一年内到期的非流动负债。截至 2015 年 5 月末, 该借款仍未到期且距到期日不满 1 年, 因此余额未发生变动。

2015年8月5日上述借款到期后,洛阳高新实业总公司认可公司与公司签订了《河南电商谷项目借款延期协议》,协议约定100万元借款期限延期至2016年8月5日。

## 10、长期应付款

截至2015年5月31日,公司长期应付款明细如下:

单位:万元

| 项目   | 2015年5月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------|------------|-------------|-------------|
| 长期借款 | -          | -           | 100.00      |
| 合计   | -          | -           | 100.00      |

## (三) 股东权益

### 1、股本

2015年1-5月,公司股本变动情况如下:

单位:万元; %

| 股东名称              | 2014.12.31 | 本期增加     | 本期减少 | 2015.5.31 | 持股比例   |
|-------------------|------------|----------|------|-----------|--------|
| 王海波               | 270.00     | 444.00   | -    | 714.00    | 35.70  |
| 北京智库通投资管理中心(有限合伙) | -          | 320.00   | -    | 320.00    | 16.00  |
| 北京云库投资管理中心(有限合伙)  | -          | 200.00   | -    | 200.00    | 10.00  |
| 北京慧库通投资管理中心(有限合伙) | -          | 200.00   | -    | 200.00    | 10.00  |
| 成都众联实业有限责任公司      | 40.00      | 150.00   | -    | 190.00    | 9.50   |
| 黄野                | 46.08      | 63.92    | -    | 110.00    | 5.50   |
| 朱建荣               | -          | 80.00    | -    | 80.00     | 4.00   |
| 黄源                | -          | 68.00    | -    | 68.00     | 3.40   |
| 北京富库投资咨询有限公司      | 43.92      | 16.08    | -    | 60.00     | 3.00   |
| 徐爱华               | -          | 46.00    | -    | 46.00     | 2.30   |
| 张辉                | -          | 12.00    | -    | 12.00     | 0.60   |
| 合计                | 400.00     | 1,600.00 | -    | 2,000.00  | 100.00 |

2015年5月23日,经公司股东会决议同意,公司新增股东智库通投资、慧库通投资、云库投资、朱建荣、黄源、徐爱华、张辉,注册资本由400万元增加到2,000万元,增加的1,600万元注册资本分别由原有股东王海波、黄野、富库投资、成都众联和新增股东以货币形式认缴。

2015 年 5 月 26 日，北京市工商行政管理局海淀分局出具了《准予变更登记通知书》，核准了上述变更登记。

2014 年，公司股本变动情况如下：

单位：万元；%

| 股东名称         | 2013.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2014.12.31 | 持股比例   |
|--------------|------------|------|------|------------|--------|
| 王海波          | 270.00     | -    | -    | 270.00     | 67.50  |
| 黄野           | 46.08      | -    | -    | 46.08      | 11.52  |
| 北京富库投资有限公司   | 43.92      | -    | -    | 43.92      | 10.98  |
| 成都众联实业有限责任公司 | 40.00      | -    | -    | 40.00      | 10.00  |
| 合计           | 400.00     | -    | -    | 400.00     | 100.00 |

2013 年，公司股本变动情况如下：

单位：万元；%

| 股东名称         | 2012.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2013.12.31 | 持股比例   |
|--------------|------------|------|------|------------|--------|
| 王海波          | 270.00     | -    | -    | 270.00     | 67.50  |
| 黄野           | 46.08      | -    | -    | 46.08      | 11.52  |
| 北京富库投资有限公司   | 43.92      | -    | -    | 43.92      | 10.98  |
| 成都众联实业有限责任公司 | 40.00      | -    | -    | 40.00      | 10.00  |
| 合计           | 400.00     | -    | -    | 400.00     | 100.00 |

## 2、资本公积

报告期内，公司资本公积变动情况如下：

单位：万元

| 项目         | 2013.12.31 | 2014 年度 |    | 2014.12.31 | 2015 年 1-5 月 |    | 2015.5.31 |
|------------|------------|---------|----|------------|--------------|----|-----------|
|            |            | 增加      | 减少 |            | 增加           | 减少 |           |
| 资本溢价（股本溢价） | -          | -       | -  | -          | 3,449.00     | -  | 3,449.00  |
| 其他资本公积     | -          | 856.00  | -  | 856.00     | -            | -  | 856.00    |
| 合计         | -          | 856.00  | -  | 856.00     | 3,449.00     | -  | 4,305.00  |

公司 2014 年资本公积增加的原因：2014 年 11 月 10 日，本公司股东成都众联实业有限责任公司与本公司签订了《资金赠予协议》，约定成都众联实业有限责任公司将现金 856 万元作为资本性投入划入本公司。

公司 2015 年资本公积增加主要系股东投入款项。详情可参见本转让说明书“第一

节 公司基本情况”中“五、公司历次股本演变情况及重大资产重组情况”之“（一）公司股本历次演变情况”。

### 3、未分配利润

单位：万元

| 项目                | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|-------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 调整后期初未分配利润        | -3,461.65       | -3,611.29        | -3,074.52        |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -2,368.76       | 201.13           | -536.77          |
| 所有者投入和减少资本        | -5.49           | -51.49           | -                |
| 减：提取法定盈余公积        | -               | -                | -                |
| 提取任意盈余公积          | -               | -                | -                |
| 提取一般风险准备          | -               | -                | -                |
| 应付普通股股利           | -               | -                | -                |
| 转作股本的普通股股利        | -               | -                | -                |
| 对所有者（或股东）的分配      | -               | -                | -                |
| 期末未分配利润           | -5,821.40       | -3,461.65        | -3,611.29        |

### 4、净资产

报告期内，公司合并净资产情况如下：

|          | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|----------|-----------------|------------------|------------------|
| 净资产（万元）  | 486.99          | -2,171.79        | -3,014.37        |
| 每股净资产（元） | 0.24            | -5.43            | -7.54            |

2013 年末、2014 年末净资产为负以及 2015 年 5 月末每股净资产小于 1，主要由于公司报告期前累计亏损较大所致。2013 年末公司未分配利润为-3,611.29 万元。报告期内，随着公司商业模式的成熟，2014 年度公司扭亏为盈，2014 年末公司未分配利润为-3,461.65 万元，较 2013 年末增加了 149.65 万元。

单位：万元

|      | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度  | 2013 年度  |
|------|--------------|----------|----------|
| 营业收入 | 1,363.84     | 7,475.11 | 5,216.56 |
| 净利润  | -2,370.22    | 191.58   | -569.75  |

公司为了发展供应链电子商务，在行业内率先提出单品电子商务的概念，并自 2012 年开始推广以单品通服务为基础的各类互联网电子商务服务。公司在报告期内逐渐完

善了自身的商业模式，拓展出一系列基于单品通的产品和服务。

首先为公司带来收入的是单品网解决方案和单品网增值服务。2013 至 2014 年度，公司营业收入稳步增加。2015 年 1-5 月营业收入较低，主要是由于公司主要系单品网订单数量及上线家数下半年多于上半年，导致公司上半年收入较少。

公司的 B2B 电子商务在线交易、O2O 线下电子商务服务、电子商务人才培养等业务在报告期内还未形成收入。另一方面，公司为了增强客户黏度，在报告期内设立 62 个子公司作为线下基地，为客户提供线下服务，导致公司增加了人员费用。因此，公司报告期内盈利能力还未体现。

经过投入期后，随着公司单品网建设规模的扩大，其他业务实现收入，公司的经营业绩将会改善，盈利增加，每股净资产也会相应增加。

#### （四）现金流量分析

##### 1、现金流量情况

单位：万元

| 项目                  | 2015 年 1-5 月    | 2014 年度        | 2013 年度         |
|---------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额       | 1,140.69        | 569.13         | 1,011.65        |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -632.40         | -1,517.37      | -208.24         |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 4,939.66        | 444.56         | 40.00           |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响    | -               | -              | -               |
| <b>现金及现金等价物净增加额</b> | <b>5,447.95</b> | <b>-503.69</b> | <b>843.41</b>   |
| 期初现金及现金等价物余额        | 535.97          | 1,039.65       | 196.25          |
| <b>期末现金及现金等价物余额</b> | <b>5,983.91</b> | <b>535.97</b>  | <b>1,039.65</b> |

2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-5 月，公司的现金及现金等价物净增加额分别为 843.41 万元、-503.69 万元及 5,447.95 万元。

##### 2、经营活动现金流量

单位：万元

| 项目             | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度  | 2013 年度  |
|----------------|--------------|----------|----------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 3,323.46     | 9,216.82 | 7,350.04 |
| 收到的税费返还        | 120.78       | 167.09   | 112.09   |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 3,851.23     | 47.28    | 10.81    |

|                 |                 |                 |                 |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 经营活动现金流入小计      | 7,295.48        | 9,431.18        | 7,472.93        |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 112.23          | 404.38          | 418.46          |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 2,525.70        | 4,353.43        | 3,052.65        |
| 支付的各项税费         | 663.55          | 834.38          | 421.59          |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 2,853.31        | 3,269.87        | 2,568.58        |
| 经营活动现金流出小计      | <b>6,154.79</b> | <b>8,862.05</b> | <b>6,461.28</b> |
| 经营活动产生的现金流量净额   | <b>1,140.69</b> | <b>569.13</b>   | <b>1,011.65</b> |

2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-5 月，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 1,011.65 万元、569.13 万元及 1,140.69 万元。

报告期，公司净利润与经营活动产生的现金流量净额关系如下表所示：

单位：万元

| 项目                             | 2015 年 1-5 月    | 2014 年度       | 2013 年度         |
|--------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|
| 净利润                            | -2,370.22       | 191.58        | -569.75         |
| 加：资产减值准备                       | 740.51          | 221.86        | 347.39          |
| 固定资产折旧                         | 109.10          | 207.87        | 97.30           |
| 无形资产摊销                         | 0.85            | 2.39          | 5.85            |
| 长期待摊费用摊销                       | 16.98           | 76.37         | -               |
| 处置固定资产、无形资产等的损失<br>（收益以“-”号表示） | 1.02            | 2.10          | -0.01           |
| 财务费用                           | 20.39           | 16.91         | -               |
| 投资损失（收益以“-”号表示）                | -               | -             | -               |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号表示）           | -158.83         | 15.31         | -56.76          |
| 存货的减少（增加以“-”号表示）               | -               | 3.74          | -0.40           |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号表示）          | 1,996.70        | 10.14         | -5,707.75       |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号表示）          | 784.20          | -179.14       | 6,895.78        |
| 经营活动产生的现金流量净额                  | <b>1,140.69</b> | <b>569.13</b> | <b>1,011.65</b> |

由上表可知，公司净利润与经营活动产生的现金流量净额的差异主要由经营性应收应付项目的变动引起。

报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金占当期营业收入比重如下表所示：

单位：万元

| 项目             | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度  | 2013 年度  |
|----------------|--------------|----------|----------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 3,323.46     | 9,216.82 | 7,350.04 |

|                       |          |          |          |
|-----------------------|----------|----------|----------|
| 营业收入                  | 1,363.84 | 7,475.11 | 5,216.56 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金占营业收入比重 | 243.68%  | 123.30%  | 140.90%  |

### 3、投资活动现金流量

单位：万元

| 项目                        | 2015 年 1-5 月   | 2014 年度          | 2013 年度        |
|---------------------------|----------------|------------------|----------------|
| 收回投资收到的现金                 | -              | -                | -              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | -              | 0.09             | 0.24           |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>-</b>       | <b>0.09</b>      | <b>0.24</b>    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 632.40         | 1,517.46         | 208.48         |
| 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       | -              | -                | -              |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>632.40</b>  | <b>1,517.46</b>  | <b>208.48</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-632.40</b> | <b>-1,517.37</b> | <b>-208.24</b> |

2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-5 月，公司投资活动产生的现金流量净额分别为 -208.24 万元、-1,517.37 万元及 -632.40 万元。报告期内，公司投资活动现金流出主要为购买固定资产及无形资产支出。

### 4、筹资活动现金流量

单位：万元

| 项目                   | 2015 年 1-5 月    | 2014 年度       | 2013 年度       |
|----------------------|-----------------|---------------|---------------|
| 吸收投资收到的现金            | 5,049.00        | -             | -             |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金  | -               | -             | -             |
| 取得借款收到的现金            | -               | 600.00        | 100.00        |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>    | <b>5,049.00</b> | <b>600.00</b> | <b>100.00</b> |
| 偿还债务支付的现金            | -               | 35.00         | 60.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金    | 11.34           | 15.44         | -             |
| 其中：子公司支付少数股东的股利、利润   | -               | -             | -             |
| 支付其他与筹资活动有关的现金       | 98.00           | 105.00        | -             |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>    | <b>109.34</b>   | <b>155.44</b> | <b>60.00</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b> | <b>4,939.66</b> | <b>444.56</b> | <b>40.00</b>  |

2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-5 月，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 40.00 万元、444.56 元和 4,939.66 万元。

报告期内，公司筹资活动现金流入主要为取得借款收到的现金、增资款；筹资活动现金流出主要为偿还债务支付的现金。

## （五）主要财务指标分析

### 1、公司盈利能力分析

| 财务指标               | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度  | 2013 年度  |
|--------------------|--------------|----------|----------|
| 营业收入（万元）           | 1,363.84     | 7,475.11 | 5,216.56 |
| 净利润（万元）            | -2,370.22    | 191.58   | -569.75  |
| 毛利率（%）             | 59.34        | 85.02    | 82.43    |
| 净资产收益率（%）          | 70.61        | -6.73    | 19.38    |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率（%） | 68.88        | -5.53    | 19.23    |
| 基本每股收益（元/股）        | -5.93        | 0.48     | -1.42    |
| 稀释每股收益（元/股）        | -5.93        | 0.48     | -1.42    |

公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-5 月，公司营业收入分别为 5,216.56 万元、7,475.11 万元及 1,363.84 万元；净利润分别为-569.75 万元、191.58 万元及-2,370.22 万元；毛利率分别为 82.43%、85.02%及 59.34%；每股收益分别为-1.42 元、0.48 元及-5.93 元。

2014 年盈利指标较 2013 年有所改善，这主要得益于随着公司各项业务的发展、单品网上线数量增加，公司营业收入水平提升，净利润实现增长。

### 2、公司偿债能力分析

| 财务指标                | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|---------------------|--------------|---------|---------|
| 流动比率（倍）             | 0.84         | 0.68    | 0.73    |
| 速动比率（倍）             | 0.83         | 0.67    | 0.73    |
| 资产负债率（以母公司报表为基础）（%） | 75.28        | 93.27   | 117.24  |

报告期内，公司的负债主要系流动性负债。2013 年、2014 年和 2015 年 5 月末，公司的流动比率分别为 0.73 倍、0.68 倍和 0.84 倍，速动比率分别为 0.73 倍、0.67 倍和 0.83 倍，资产负债率分别为 117.24%、93.27%和 75.28%，变动较稳定。

公司流动资产中货币资金占比较高，且流动负债中大部分为没有偿付压力的预收款项，因此公司的短期偿债能力较强。

截至 2015 年 5 月 31 日，公司银行资信状况良好，无任何不良信用记录，且公司没有或有负债、表外融资等影响偿债能力的事项。公司的资产负债结构符合所处行业的特征，总体负债情况处于健康、合理的水平，自成立以来尚未发生不能清偿到期债务的情况，且具有良好的经营状况和盈利能力，具有较强的偿债能力。

同行业其他上市公司流动比率、速动比率和资产负债率指标如下：

| 上市公司  |              | 焦点科技<br>(002315) | 生意宝<br>(002095) | 上海钢联<br>(300226) | 国联视讯<br>(832340) | 平均数   | 中位数   | 公司     |
|-------|--------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|-------|-------|--------|
| 流动比率  | 2015 年 1-5 月 | 6.20             | 5.75            | 1.12             | 2.34             | 3.85  | 4.04  | 0.84   |
|       | 2014 年       | 6.35             | 5.45            | 2.06             | 2.20             | 4.01  | 3.82  | 0.68   |
|       | 2013 年       | 6.38             | 4.98            | 1.59             | 1.74             | 3.67  | 3.36  | 0.73   |
| 速动比率  | 2015 年 1-5 月 | 6.17             | 5.72            | 0.26             | 1.96             | 3.53  | 3.84  | 0.83   |
|       | 2014 年       | 6.33             | 5.43            | 0.55             | 2.00             | 3.58  | 3.71  | 0.67   |
|       | 2013 年       | 6.36             | 4.95            | 0.62             | 1.70             | 3.41  | 3.33  | 0.73   |
| 资产负债率 | 2015 年 1-5 月 | 13.75            | 13.71           | 69.18            | 42.81            | 34.86 | 28.28 | 75.28  |
|       | 2014 年       | 13.61            | 14.53           | 42.08            | 25.91            | 24.03 | 20.22 | 93.27  |
|       | 2013 年       | 12.93            | 15.09           | 37.13            | 31.45            | 24.15 | 23.27 | 117.24 |

注：数据根据同行业上市公司年度报告披露，其中焦点科技、生意宝、上海钢联、国联视讯 2015 年数据为半年报数据，北京网库 2015 年数据为 1-5 月数据。

从上表可见，公司偿债能力指标和行业内其他公司相比较，均处于较低的水平，这主要是由于上市公司均已经完成了募集资金的融资，使得其偿债能力大幅提高。

### 3、公司营运能力分析

| 财务指标       | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|------------|--------------|---------|---------|
| 应收账款周转率（次） | 0.29         | 1.34    | 1.25    |
| 存货周转率（次）   | -            | 587.36  | 229.36  |

公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月的应收账款周转率分别为 1.25 次、1.34 次及 0.29 次，应收账款的周转率较低。

公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月的存货周转率分别为 229.36 次、587.36 次及 0.00 次，公司主营业务系提供互联网及相关服务，公司的存货余额较低，故存货周转率较高。

同行业上市公司 2013 年末、2014 年末及 2015 年 5 月末应收账款周转率和存货周转率情况见下表：

| 上市公司        |                 | 焦点科技<br>(002315) | 生意宝<br>(002095) | 上海钢联<br>(300226) | 国联视讯<br>(832340) | 平均数             | 中位数          | 公司            |
|-------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|--------------|---------------|
| 应收账款<br>周转率 | 2015 年<br>1-5 月 | 20.49            | 8.63            | 4,938.69         | 52.49            | <b>1,255.07</b> | <b>36.49</b> | <b>0.29</b>   |
|             | 2014 年          | 68.59            | 28.99           | 4,423.43         | 82.36            | <b>1,150.84</b> | <b>75.48</b> | <b>1.34</b>   |
|             | 2013 年          | 82.04            | 47.14           | 771.42           | 96.00            | <b>249.15</b>   | <b>89.02</b> | <b>1.25</b>   |
| 存货<br>周转率   | 2015 年<br>1-5 月 | 43.12            | -               | 18.87            | 2.93             | <b>21.64</b>    | <b>18.87</b> | -             |
|             | 2014 年          | 122.44           | -               | 41.00            | 15.62            | <b>59.69</b>    | <b>41.00</b> | <b>587.36</b> |
|             | 2013 年          | 170.55           | -               | 5.15             | 20.18            | <b>65.29</b>    | <b>20.18</b> | <b>229.36</b> |

注：数据根据同行业上市公司年度报告披露，其中焦点科技、生意宝、上海钢联、国联视讯 2015 年数据为半年报数据，北京网库 2015 年数据为 1-5 月数据。

与同行相比，报告期内公司应收账款周转率、存货周转率等指标处于同行业的适中水平，随着公司竞争实力与市场地位的不断增强，公司的资产周转能力将不断提高。

#### 4、公司获取现金流能力分析

单位：万元

| 财务指标                | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度  | 2013 年度  |
|---------------------|--------------|----------|----------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金      | 3,323.46     | 9,216.82 | 7,350.04 |
| 营业收入                | 1,363.84     | 7,475.11 | 5,216.56 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金/营业收入 | 243.68%      | 123.30%  | 140.90%  |
| 经营活动产生的现金流量净额       | 1,140.69     | 569.13   | 1,011.65 |
| 净利润                 | -2,370.22    | 191.58   | -569.75  |
| 经营活动产生的现金流量净额/净利润   | -48.13%      | 297.07%  | -177.56% |

2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-5 月销售商品、提供劳务收到的现金占营业收入的比重分别为 140.90%、123.30%及 243.68%，经营活动产生的现金流量净额占净利润的比重分别为-177.56%、297.07%及-48.13%。公司当期实现营业收入和净利润均已收到现金，公司获取现金的能力较强。

## 七、关联方、关联关系及关联交易

### （一）关联方与关联关系

公司存在的关联方及关联关系如下：

#### 1、控股股东、实际控制人及其关联股东

| 序号 | 股东名称 | 持股比例   | 关联关系            |
|----|------|--------|-----------------|
| 1  | 王海波  | 33.36% | 第一大股东、实际控制人、董事长 |

#### 2、其他持有公司5%以上股份的股东

| 序号 | 股东名称              | 持股比例   | 关联关系      |
|----|-------------------|--------|-----------|
| 1  | 北京智库通投资管理中心（有限合伙） | 14.95% | 持股 5%以上股东 |
| 2  | 北京慧库通投资管理中心（有限合伙） | 9.34%  | 持股 5%以上股东 |
| 3  | 北京云库投资管理中心（有限合伙）  | 9.34%  | 持股 5%以上股东 |
| 4  | 成都众联实业有限责任公司      | 8.88%  | 持股 5%以上股东 |
| 5  | 黄野                | 5.14%  | 持股 5%以上股东 |

#### 3、控股企业

参见《公开转让说明书》中“第四节 公司财务与会计信息”之“十一、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况”。

#### 4、控股股东、实际控制人及其关联方控制的其他企业

截至《公开转让说明书》签署日，公司控股股东、实际控制人未控制除公司及所属企业以外的其他企业。

报告期内，公司实际控制人曾经控制广东网库互通信息技术有限公司，其基本情况如下：

|      |                       |
|------|-----------------------|
| 公司名称 | 广东网库互通信息技术有限公司        |
| 成立日期 | 2012 年 12 月 5 日       |
| 注册资本 | 1,000 万元              |
| 实收资本 | 1,000 万元              |
| 股权结构 | 王海波持有 95%股权，熊君持有 5%股权 |
| 注册地址 | 广州市黄埔区镇东路 31 号二楼南边商铺  |

|            |                                                                                                 |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 企业类型       | 有限责任公司                                                                                          |
| 法定代表人      | 熊君                                                                                              |
| 经营范围       | 计算机技术开发、技术服务；信息系统集成服务；软件批发；软件零售；计算机批发；计算机零配件批发；计算机零售；计算机零配件零售；计算机及通讯设备租赁；房地产开发经营；文具用品批发；文具用品零售。 |
| 主营业务       | B2B 电子商务                                                                                        |
| 与公司主营业务的关系 | 公司的落地基地                                                                                         |

截至《公开转让说明书》签署日，广东网库互通信息技术有限公司已启动注销流程并于 2015 年 5 月 15 日收到（穗）登记内备字【2015】第 01201505150009 号清算备案通知书。

## 5、关联自然人

公司关联自然人为公司董事、监事、高级管理人员。详情请参加“第一节 公司基本情况”中“六、公司董事、监事和高级管理人员情况”。

## 6、其他关联自然人

公司其他关联自然人为与公司董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

## 7、关联自然人控制的、或者担任董事、高管的其他企业

### （1）关联自然人控制的企业

| 关联自然人 | 与公司的关系   | 控制企业           | 持股比例 |
|-------|----------|----------------|------|
| 王丹    | 实际控制人的妹妹 | 北京移众星光文化传媒有限公司 | 70%  |

北京移众星光文化传媒有限公司的基本情况如下：

|       |                         |
|-------|-------------------------|
| 公司名称  | 北京移众星光文化传媒有限公司          |
| 成立日期  | 2009 年 08 月 04 日        |
| 注册资本  | 1000 万元                 |
| 实收资本  | 1000 万元                 |
| 注册地址  | 北京市东城区建国门南大街 5 号 3111 号 |
| 企业类型  | 有限责任公司                  |
| 法定代表人 | 王丹                      |

|                   |                                                                                                                                       |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>经营范围</b>       | 第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）。组织文化艺术交流活动（文艺演出除外）；影视策划；企业形象策划；营销策划；承办展览展示；信息咨询（不含中介服务）；图文设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。） |
| <b>注册号</b>        | 110106012144333                                                                                                                       |
| <b>主营业务</b>       | 从事移动互联网产品开发和运营，通过与移动通信运营商合作，为手机用户提供优质的移动增值服务，产品包括彩信手机报、WAP 网站                                                                         |
| <b>与公司主营业务的关系</b> | 无                                                                                                                                     |

## （2）关联自然人参股的企业

| 关联自然人 | 与公司的关系   | 参股企业           | 持股比例 |
|-------|----------|----------------|------|
| 颜晓芳   | 实际控制人的妻子 | 北京网库英才教育科技有限公司 | 45%  |

北京网库英才教育科技有限公司的基本情况如下：

|            |                                                                                                     |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称       | 北京网库英才教育科技有限公司                                                                                      |
| 成立日期       | 2012 年 05 月 17 日                                                                                    |
| 注册资本       | 100 万元                                                                                              |
| 实收资本       | 100 万元                                                                                              |
| 股权结构       | 李冬林持有 45%股权，颜晓芳持有 45%股权，何南顺持有 10%股权                                                                 |
| 注册地址       | 北京市东城区胜古中路 1 号 425 室                                                                                |
| 企业类型       | 有限责任公司                                                                                              |
| 法定代表人      | 李冬林                                                                                                 |
| 经营范围       | 技术推广服务；经济信息咨询；组织文化艺术交流；设计、制作、代理、发布广告；计算机技术培训；销售文化用品、日用品、体育用品、电子产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。） |
| 注册号        | 110101014917282                                                                                     |
| 主营业务       | 为职业技术类学校提供在线招生、学生就业服务                                                                               |
| 与公司主营业务的关系 | 无                                                                                                   |

## （2）关联自然人在其他企业担任董事、高管的情况如下：

| 关联自然人 | 与公司的关系            | 兼职单位              | 职务      |
|-------|-------------------|-------------------|---------|
| 王海波   | 董事长、总经理           | 两岸和商业（昆山）电子商务有限公司 | 监事      |
| 李军保   | 董事、副总经理           | 北京云库投资管理中心（有限合伙）  | 执行事务合伙人 |
| 王鸣    | 董事、副总经理、<br>董事会秘书 | 北京智库通投资管理中心（有限合伙） | 执行事务合伙人 |
| 邱广志   | 董事、副总经理           | 北京富库投资咨询有限公司      | 监事      |
|       |                   | 北京慧库通投资管理中心（有限合伙） | 执行事务合伙人 |
| 李大学   | 独立董事              | 北京大有世纪投资管理有限公司    | 执行董事、经理 |
|       |                   | 北京磁云数字科技有限公司      | 董事长、经理  |
| 褚建国   | 独立董事              | 中嘉友谊会计师事务所        | 副主任会计师  |
|       |                   | 北京九和天诚投资有限公司      | 执行董事    |
|       |                   | 湖南高桥大市场股份有限公司     | 独立董事    |
|       |                   | 北京华医网股份有限公司       | 独立董事    |

## （二）关联交易

### 1、经常性关联交易

报告期内，公司的经常性关联交易主要为：

单位：万元

| 关联方      | 关联交易内容  | 2015 年 1-5 月 | 2014 年度 | 2013 年度 | 定价依据 |
|----------|---------|--------------|---------|---------|------|
| 网库英才     | 单品网解决方案 | 9.06         | 10.00   | 23.30   | 市场价  |
| 占同类交易的比重 |         | 0.70%        | 0.14%   | 0.50%   | -    |

报告期内，网库英才（甲方）与公司（乙方）签署关于中国 114 招生网、中国 114 就业网的《网站建设与运维托管合同书》、《网站推广服务合同书》、《运维托管合同书》等协议，约定由乙方为甲方提供中国 114 招生网、中国 114 就业网的网站建设与运维托管服务。

### 2、偶发性关联交易

报告期内，公司未发生偶发性关联交易。

### 3、关联方往来款项余额

根据华普天健出具的会审字[2015]3313 号《审计报告》，报告期内，公司与关联方之间的往来款项期末余额情况如下：

**(1) 其他应收款**

单位：万元

| 关联方              | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 王海波              | -               | 3,377.24         | 1,986.78         |
| 北京移众星光文化传媒有限公司   | -               | 275.17           | 320.70           |
| 广东网库互通信息技术有限公司   | -               | 151.12           | 108.31           |
| 王波               | -               | 76.17            | 76.12            |
| 两岸和商（昆山）电子商务有限公司 | -               | 75.03            | 64.95            |
| 北京富库投资咨询有限公司     | -               | 19.36            | 19.36            |
| 王丹               | -               | 7.38             | -                |
| <b>合计</b>        | <b>-</b>        | <b>3,981.47</b>  | <b>2,576.21</b>  |

**(2) 其他应付款**

单位：万元

| 关联方          | 2015 年 5 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----------------|------------------|------------------|
| 王海波          | 7.84            | 313.67           | 406.74           |
| 成都众联实业有限公司   | -               | 40.00            | 896.00           |
| 北京移众星光文化传媒公司 | 273.04          | -                | -                |
| 王波           | -               | 60.00            | -                |
| 王丹           | -               | 7.22             | 11.44            |
| <b>合计</b>    | <b>280.88</b>   | <b>420.89</b>    | <b>1,314.18</b>  |

为规范公司与关联方资金往来的行为，防范控股股东及关联方占用公司资金，公司制定了《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》，对防止公司资金占用措施做出了具体规定。

**(三) 关联交易决策权限与程序的规定**

为规范公司与关联方资金往来的行为，防范控股股东及关联方占用公司资金，公司制定了《关联交易管理办法》、《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》。

**1、《公司章程》及《关联交易管理办法》对关联交易决策权限的规定****(1) 《公司章程》对关联交易决策权限的规定**

第三十五条规定：公司应该按照关联交易决策制度等规定，规范实施公司与控股股

东、实际控制人及其关联方通过购买、销售等生产经营环节产生的关联交易行为。发生关联交易行为后，应及时结算，不得形成非正常的经营性资金占用。

公司应制定防治控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金制度，建立资金的长效机制，杜绝控股股东、实际控制人及其关联方资金占用行为的发生，保障公司和中小股东利益。

第九十九条规定：董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

## **(2) 《关联交易管理办法》对关联交易决策权限的规定**

第十条 对于每年发生的日常性关联交易，公司应当在披露上一年度报告之前，对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计，提交股东大会审议并披露。对于预计范围内的关联交易，公司应当在年度报告和半年度报告中予以分类，列表披露执行情况。

第十一条 如果在实际执行中预计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额的，公司应当就超出金额所涉及事项依据以下程序审议批准并披露。

1. 公司拟与关联人达成的同一会计年度内单笔或累计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额，超过金额低于最近一期经审计净资产值的 10%的，经公司董事长批准后实施。如董事长与该关联交易存在利害关系的，则该项关联交易应提交董事会表决。

2. 公司拟与关联人达成的同一会计年度内单笔或累计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额，超过金额高于最近一期经审计净资产值的 10%的，而低于公司最近一期经审计净资产值的 40%的，关联交易经公司董事会批准后实施。

3. 公司拟与关联人达成的同一会计年度内单笔或累计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额，超过金额最近一期经审计净资产值的 40%的，关联交易在公司股东大会决议通过后方可实施。

## **2、《公司章程》及《关联交易管理办法》对关联交易决策程序的规定**

### **(1) 《公司章程》对关联交易决策程序的规定**

第七十一条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

## （2）《关联交易管理办法》对关联交易决策程序的规定

第十九条 对于不需要提交股东大会审议由董事会审议的议案，召开董事会时，有关联关系的董事应当尽快向董事会披露其关联关系的性质和程度，并在对相关议案进行审议时回避表决。

第二十条 董事会在审议本案所述关联事项时，有关联关系的董事应自行回避，董事会也有权通知其回避，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。

应予回避的关联董事可以参加审议涉及自己的关联交易，并可就该关联交易是否公平、合法及产生的原因等向董事会作出解释和说明，但该董事无权就该事项参与表决。

该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足三人的，应将该事项提交股东大会审议。

第二十一条 除非有关联关系的董事按照本条前款的规定向董事会作了披露，并且董事会在不将其计入法定人数，该董事亦未参加表决的会议上批准了该等事项，公司有权撤销该合同、交易或者安排，但法律另有规定除外。

由于董事故意或重大过失未向董事会作出真实、适当的披露，而造成公司损失的，公司有权依照法定程序解除其职务，并要求其承担公司的一切损失。

第二十二条 如果公司董事在公司首次考虑订立有关合同、交易、安排前以书面形式通知董事会，声明由于通知所列的内容，公司日后达成的合同、交易、安排与其有利益关系，则在通知阐明的范围内，有关董事视为做了前条规定的披露。

## 八、或有事项、期后事项及其他重要事项

截至公开转让说明书签署日，公司无需要披露的重大期后事项、或有事项及其他重要事项。

## 九、资产评估情况

报告期内，公司不存在进行资产评估的情形。

网库有限整体变更为股份公司时，中水致远资产评估有限公司受网库有限委托，以 2015 年 5 月 31 日为评估基准日，对网库有限股东全部权益进行了资产评估，并出具了中水致远评报字[2015]第 2224 号《北京网库互通信息技术有限公司拟整体变更设立股份有限公司项目资产评估报告》。本次评估目的为网库有限整体改制设立股份公司所涉及的相关股东全部权益价值提供参考依据。

在评估基准日 2015 年 5 月 31 日持续经营前提下，北京网库互通信息技术有限公司经审计后的账面资产总额为 21,126.84 万元，负债总额为 15,905.05 万元，净资产为 5,221.79 万元。

采用资产基础法评估后北京网库互通信息技术有限公司资产总额为 18,135.00 万元，负债总额为 15,905.05 万元，净资产为 2,229.96 万元，减值 2,991.84 万元，减值率 57.30%。

公司未根据此评估结果进行账务调账。

## 十、股利分配政策和股利分配情况

### （一）报告期内的股利分配政策

根据《公司章程》，公司税后利润分配政策如下：

**第一百四十条** 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

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

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

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

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

**第一百四十一条** 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

**第一百四十二条** 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

**第一百四十三条** 公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

## （二）报告期内的股利分配情况

报告期内，公司未分配股利。

## （三）本次公开转让后的股利分配政策

公司第一届董事会第三次会议和 2015 年第三次临时股东大会审议通过了公开转让后适用的《公司章程》，公司公开转让后的股利分配政策如下：

**第一百五十条** 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金，公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。

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

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

**第一百五十一条** 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。资本公积金不得用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时，所

留存的该项公积金应不少于转增前公司注册资本的百分之二十五。

**第一百五十二条** 公司缴纳所得税后的利润弥补上一年度亏损后，按下列顺序分配：

- （一）提取法定公积金；
- （二）提取任意公积金；
- （三）支付股东股利。

## 十一、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

### （一）控股子公司

截至《公开转让说明书》签署日，公司拥有的控股子公司为：

#### 1、山西网库

|       |                                                         |
|-------|---------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 山西网库互通信息技术有限公司                                          |
| 成立日期  | 2012 年 10 月 17 日                                        |
| 公司住所  | 临汾市侯马开发区大宗商品交易中心 8 层 803-816 室                          |
| 法定代表人 | 董高宾                                                     |
| 注册资本  | 300 万元                                                  |
| 经营范围  | 技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发；计算机系统集成；计算机软件及辅助设备、文化用品销售；计算机租赁 |
| 注册号   | 141092100007286                                         |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                           |

截至 2014 年 12 月 31 日，山西网库总资产为 143.73 万元，净资产为 136.26 万元，2014 年度实现营业收入 0.14 万元、净利润-79.54 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，山西网库总资产为 114.59 万元，净资产为 109.65 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.02 万元、净利润-26.61 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

#### 2、江苏网库

|      |                 |
|------|-----------------|
| 公司名称 | 江苏网库互通信息技术有限公司  |
| 成立日期 | 2012 年 11 月 9 日 |

|       |                                               |
|-------|-----------------------------------------------|
| 公司住所  | 张家港经济开发区（高新技术创业服务中心）                          |
| 法定代表人 | 马若飞                                           |
| 注册资本  | 1000 万元                                       |
| 经营范围  | 许可经营项目：无；一般经营项目：计算机应用服务；软件设计、销售；计算机软硬件、文化用品购销 |
| 注册号   | 320582000273935                               |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                 |

截至 2014 年 12 月 31 日，江苏网库总资产为 94.07 万元，净资产为 79.19 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-82.09 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，江苏网库总资产为 43.75 万元，净资产为 35.32 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 1.36 万元、净利润-43.87 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

### 3、贵州网库

|       |                                                                         |
|-------|-------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 贵州网库互通信息技术有限公司                                                          |
| 成立日期  | 2012 年 11 月 29 日                                                        |
| 公司住所  | 贵阳市小河区花溪大道中段 581 号                                                      |
| 法定代表人 | 马若飞                                                                     |
| 注册资本  | 1000 万元                                                                 |
| 经营范围  | 技术咨询及服务，计算机软硬件的设计及开发，计算机系统集成，销售：计算机软件及辅助设备、文化用品，计算机租赁；进出口贸易（国家禁止和限制的除外） |
| 注册号   | 520114000145303                                                         |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                           |

截至 2014 年 12 月 31 日，贵州网库总资产为 104.69 万元，净资产为 100.05 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-48.83 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，贵州网库总资产为 82.69 万元，净资产为 80.92 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-19.13 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

### 4、天津网库

|       |                                  |
|-------|----------------------------------|
| 公司名称  | 天津网库电商谷信息技术有限公司                  |
| 成立日期  | 2013 年 1 月 5 日                   |
| 公司住所  | 天津市武清开发区福源道北侧创业总部基地 C04 号楼八层 801 |
| 法定代表人 | 李军保                              |
| 注册资本  | 1000 万元                          |

|      |                                                                                         |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 经营范围 | 计算机信息技术咨询服务, 计算机系统集成, 计算机软件及辅助设备、办公用品销售, 计算机租赁, 计算机软件咨询服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动) |
| 注册号  | 120222000166732                                                                         |
| 股权结构 | 网库股份持有 100%股权                                                                           |

截至 2014 年 12 月 31 日, 天津网库总资产为 35.62 万元, 净资产为 27.23 万元, 2014 年度实现营业收入 1.79 万元、净利润-121.10 万元。截至 2015 年 5 月 31 日, 天津网库总资产为-11.77 万元, 净资产为-19.70 万元, 2015 年 1-5 月实现营业收入 1.71 万元、净利润-46.94 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

## 5、嘉兴网库

|       |                                             |
|-------|---------------------------------------------|
| 公司名称  | 嘉兴网库互通信息技术有限公司                              |
| 成立日期  | 2013 年 1 月 24 日                             |
| 公司住所  | 嘉善县罗星街道晋阳东路 568 号县科创中心综合楼 5 号孵化楼 5301 室     |
| 法定代表人 | 邱广志                                         |
| 注册资本  | 1000 万元                                     |
| 经营范围  | 一般经营项目: 计算机软件技术服务、技术咨询; 销售: 计算机软件及辅助设备、文化用品 |
| 注册号   | 330421000094610                             |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                               |

截至 2014 年 12 月 31 日, 嘉兴网库总资产为 86.44 万元, 净资产为 81.26 万元, 2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-64.71 万元。截至 2015 年 5 月 31 日, 嘉兴网库总资产为 59.75 万元, 净资产为 55.03 万元, 2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-26.23 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

## 6、湖北网库

|       |                                                                             |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 湖北网库电商谷信息技术有限公司                                                             |
| 成立日期  | 2013 年 3 月 12 日                                                             |
| 公司住所  | 武汉市硚口区解放大道 21 号 (汉正街都市工业汇丰企业天地丰隆楼)                                          |
| 法定代表人 | 邱广志                                                                         |
| 注册资本  | 1000 万元                                                                     |
| 经营范围  | 计算机软件的技术服务、技术咨询; 计算机系统集成; 文化用品、计算机软件及辅助设备的销售及租赁 (国家有专项规定的项目经审批后或凭有效许可证方可经营) |
| 注册号   | 420104000150141                                                             |

|      |               |
|------|---------------|
| 股权结构 | 网库股份持有 100%股权 |
|------|---------------|

截至 2014 年 12 月 31 日，湖北网库总资产为 87.06 万元，净资产为 71.91 万元，2014 年度实现营业收入 3.49 万元、净利润-90.54 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，湖北网库总资产为 37.51 万元，净资产为 23.61 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.82 万元、净利润-48.30 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

## 7、昆山网库

|       |                                                                |
|-------|----------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 昆山网库互通信息技术有限公司                                                 |
| 成立日期  | 2013 年 3 月 28 日                                                |
| 公司住所  | 巴城镇学院路 88 号 1 幢                                                |
| 法定代表人 | 邱广志                                                            |
| 注册资本  | 1000 万元                                                        |
| 经营范围  | 许可经营项目：无一般经营项目：计算机领域内的技术服务、技术咨询；计算机系统集成；计算机软件及配件、文化用品的销售；计算机租赁 |
| 注册号   | 320583000589994                                                |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                  |

截至 2014 年 12 月 31 日，昆山网库总资产为 120.47 万元，净资产为 114.68 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-40.99 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，昆山网库总资产为 96.61 万元，净资产为 93.92 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-20.76 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

## 8、湖南网库

|       |                                                            |
|-------|------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 湖南网库互通信息技术有限公司                                             |
| 成立日期  | 2013 年 4 月 3 日                                             |
| 公司住所  | 益阳市赫山区益阳大道 1089 号世纪大厦 11 层                                 |
| 法定代表人 | 马若飞                                                        |
| 注册资本  | 1000 万元                                                    |
| 经营范围  | 计算机技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发；计算机系统集成；计算机软件及辅助设备、文化用品销售；计算机租赁 |
| 注册号   | 430900000059030                                            |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                              |

截至 2014 年 12 月 31 日，湖南网库总资产为 88.33 万元，净资产为 80.82 万元，2014 年度实现营业收入 1.75 万元、净利润-71.73 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，湖南

网库总资产为 60.77 万元，净资产为 55.87 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.70 万元、净利润-24.94 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

## 9、海宁网库（已注销）

|       |                                                                                          |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 海宁网库互通信息技术有限公司                                                                           |
| 成立日期  | 2013 年 4 月 28 日                                                                          |
| 公司住所  | 浙江海宁经编产业园区经都二路 2 号经编大厦 A-1809-11                                                         |
| 法定代表人 | 郎豪                                                                                       |
| 注册资本  | 1000 万元                                                                                  |
| 经营范围  | 一般经营项目：企业网站的制作与维护（通过互联网的除外）；基础软件服务；应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统集成服务；计算机软件开发及辅助设备、办公用品的销售；计算机租赁服务 |
| 注册号   | 330481000143548                                                                          |
| 股权结构  | 网库股份持有 99%股权，郎豪持有 1%股份                                                                   |

截至 2014 年 12 月 31 日，海宁网库总资产为 109.72 万元，净资产为 105.52 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-66.13 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，海宁网库总资产为 0.00 万元，净资产为 0.00 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-7.92 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

截至公开转让说明书签署日，海宁网库正在办理注销程序，并于 2015 年 5 月 21 日收到海宁市国家税务局经编园区税务分局关于完成注销税务的《税务事项通知书》（浙嘉宁国经通（2015）57533 号）。

## 10、湘潭网库

|       |                                                                                       |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 湘潭网库互通信息技术有限责任公司                                                                      |
| 成立日期  | 2013 年 5 月 7 日                                                                        |
| 公司住所  | 湘潭九华经开区传奇西路 9 号创新创业综合大楼 4 层 0403 室                                                    |
| 法定代表人 | 康海东                                                                                   |
| 注册资本  | 200 万元                                                                                |
| 经营范围  | 信息技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统集成；计算机软件开发及辅助设备、文化用品（不含图书、报刊及电子出版物）的销售；计算机租赁服务 |
| 注册号   | 430300000071527                                                                       |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                                         |

截至 2014 年 12 月 31 日，湘潭网库总资产为 130.97 万元，净资产为 125.66 万元，

2014 年度实现营业收入 0.00 元、净利润-60.99 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，湘潭网库总资产为 105.30 万元，净资产为 100.44 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-25.21 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

## 11、苏州网库

|       |                                                  |
|-------|--------------------------------------------------|
| 公司名称  | 苏州网库互通信息技术有限公司                                   |
| 成立日期  | 2013 年 5 月 14 日                                  |
| 公司住所  | 苏州市吴中区苏蠡路 60 号蠡盛大厦 1301-1305 室                   |
| 法定代表人 | 李军保                                              |
| 注册资本  | 1000 万元                                          |
| 经营范围  | 网页设计、维护；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统服务；计算机、辅助设备及软硬件的销售、租赁 |
| 注册号   | 320506000335927                                  |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                    |

截至 2014 年 12 月 31 日，苏州网库总资产为 90.08 万元，净资产为 82.13 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-83.08 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，苏州网库总资产为 60.66 万元，净资产为 55.03 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-27.10 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

## 12、云南电商谷

|       |                                 |
|-------|---------------------------------|
| 公司名称  | 云南电商谷信息技术有限公司                   |
| 成立日期  | 2013 年 5 月 22 日                 |
| 公司住所  | 云南省昆明市高新区云南留学人员创业园和成大厦 17 层     |
| 法定代表人 | 李超                              |
| 注册资本  | 1000 万元                         |
| 经营范围  | 计算机技术服务、技术咨询；计算机软件及辅助设备、文化用品的销售 |
| 注册号   | 530100100339805                 |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                   |

截至 2014 年 12 月 31 日，云南电商谷总资产为-33.90 万元，净资产为-0.30 万元，2014 年度实现营业收入 121.84 万元、净利润-148.16 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，云南电商谷总资产为-94.07 万元，净资产为-26.09 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-25.78 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

**13、无锡电商谷**

|       |                                                                         |
|-------|-------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 无锡电商谷信息技术有限公司                                                           |
| 成立日期  | 2013 年 6 月 26 日                                                         |
| 公司住所  | 无锡市锦溪路 99 号                                                             |
| 法定代表人 | 马霞美                                                                     |
| 注册资本  | 500 万元                                                                  |
| 经营范围  | 计算机软硬件的设计研发、销售、技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发；计算机系统集成；文具用品、家庭用品、工艺美术品的销售；计算机租赁 |
| 注册号   | 320211000229136                                                         |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                           |

截至 2014 年 12 月 31 日，无锡电商谷总资产为 116.09 万元，净资产为 104.16 万元，2014 年度实现营业收入 0.35 万元、净利润-74.95 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，无锡电商谷总资产为 90.30 万元，净资产为 78.99 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-25.17 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

**14、威海网库**

|       |                                                                    |
|-------|--------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 威海网库互通信息技术有限公司                                                     |
| 成立日期  | 2013 年 7 月 8 日                                                     |
| 公司住所  | 山东省威海市文登经济开发区珠海路 152 号                                             |
| 法定代表人 | 李超                                                                 |
| 注册资本  | 1000 万元                                                            |
| 经营范围  | 计算机技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统集成；销售计算机软件及辅助设备、文化用品；租赁计算机 |
| 注册号   | 371081200017923                                                    |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                      |

截至 2014 年 12 月 31 日，威海网库总资产为 110.83 万元，净资产为 105.36 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-75.29 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，威海网库总资产为 77.63 万元，净资产为 72.30 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-33.06 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

**15、安徽电商谷**

|      |                 |
|------|-----------------|
| 公司名称 | 安徽实体电商谷信息科技有限公司 |
|------|-----------------|

|       |                                                                                 |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 成立日期  | 2013 年 7 月 29 日                                                                 |
| 公司住所  | 巢湖经济开发区金巢大道 1 号北五楼                                                              |
| 法定代表人 | 王磊                                                                              |
| 注册资本  | 1000 万元                                                                         |
| 经营范围  | 许可经营项目：无；一般经营项目：技术服务、技术咨询；基础软件服务，应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统集成；销售计算机软件及辅助设备、文化用品；租赁计算机 |
| 注册号   | 341491000000482                                                                 |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                                   |

截至 2014 年 12 月 31 日，安徽电商谷总资产为 119.05 万元，净资产为 113.28 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-66.27 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，安徽电商谷总资产为 91.30 万元，净资产为 87.90 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-25.37 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

## 16、临沧网库

|       |                                                                    |
|-------|--------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 临沧网库互通信息技术有限公司                                                     |
| 成立日期  | 2013 年 8 月 2 日                                                     |
| 公司住所  | 云南省临沧市临翔区                                                          |
| 法定代表人 | 柴庆军                                                                |
| 注册资本  | 100 万元                                                             |
| 经营范围  | 计算机技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统集成；销售计算机软件及辅助设备；文化用品；租赁计算机 |
| 注册号   | 530900100002005                                                    |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                      |

截至 2014 年 12 月 31 日，临沧网库总资产为 60.65 万元，净资产为 57.82 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-41.07 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，临沧网库总资产为 45.56 万元，净资产为 39.70 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.47 万元、净利润-18.13 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

## 17、芜湖富库

|      |                |
|------|----------------|
| 公司名称 | 芜湖富库信息技术有限公司   |
| 成立日期 | 2013 年 8 月 8 日 |
| 公司住所 | 芜湖县安徽新芜经济开发区   |

|       |                                                                                                                                              |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 法定代表人 | 王波                                                                                                                                           |
| 注册资本  | 100 万元                                                                                                                                       |
| 经营范围  | 网络信息技术咨询服务；计算机基础软件及应用软件、计算机系统集成服务；电脑及配件、计算机软件、文化用品销售；商务代理（涉及国家法律、行政法规和国务院决定禁止、限制和许可的项目除外）；自营或代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定或禁止的商品和技术除外（涉及许可证凭有效许可证经营） |
| 注册号   | 3402210000438080                                                                                                                             |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                                                                                                |

截至 2014 年 12 月 31 日，芜湖富库总资产为 46.15 万元，净资产为 43.64 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-46.79 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，芜湖富库总资产为 34.64 万元，净资产为 31.05 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-12.59 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

### 18、晋中网库

|       |                                                                                          |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 晋中网库互通信息技术有限公司                                                                           |
| 成立日期  | 2013 年 8 月 28 日                                                                          |
| 公司住所  | 晋中市迎宾西路和田商务大厦 14 层                                                                       |
| 法定代表人 | 董高宾                                                                                      |
| 注册资本  | 100 万元                                                                                   |
| 经营范围  | 计算机技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件服务（不含医用软件）；计算机系统集成；销售计算机软件及辅助设备；文化用品（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 注册号   | 140791200014853                                                                          |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                                            |

截至 2014 年 12 月 31 日，晋中网库总资产为 6.39 万元，净资产为 1.20 万元，2014 年度实现营业收入 17.30 万元、净利润-67.52 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，晋中网库总资产为-27.10 万元，净资产为-30.57 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-31.77 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

### 19、安庆网库

|       |                    |
|-------|--------------------|
| 公司名称  | 安庆网库互通信息技术有限公司     |
| 成立日期  | 2013 年 9 月 12 日    |
| 公司住所  | 安庆市经济技术开发区三期铸造工业园内 |
| 法定代表人 | 王波                 |

|      |                                                                   |
|------|-------------------------------------------------------------------|
| 注册资本 | 500 万元                                                            |
| 经营范围 | 技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统集成；计算机软件开发及辅助设备、文化用品销售；租赁计算机 |
| 注册号  | 340891000018550                                                   |
| 股权结构 | 网库股份持有 100%股权                                                     |

截至 2014 年 12 月 31 日，安庆网库总资产为 49.58 万元，净资产为 44.21 万元，2014 年度实现营业收入 0.10 万元、净利润-53.55 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，安庆网库总资产为 21.01 万元，净资产为 16.54 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-27.68 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

## 20、晋城网库

|       |                                                                      |
|-------|----------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 晋城网库互通信息技术有限公司                                                       |
| 成立日期  | 2013 年 9 月 18 日                                                      |
| 公司住所  | 晋城开发区兰花路 1199 号（综合办公楼 507 室）                                         |
| 法定代表人 | 王波                                                                   |
| 注册资本  | 200 万元                                                               |
| 经营范围  | 计算机技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统集成；销售计算机软件开发及辅助设备、文化用品；租赁计算机 |
| 注册号   | 140591202010088                                                      |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                        |

截至 2014 年 12 月 31 日，晋城网库总资产为 163.77 万元，净资产为 161.68 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-33.32 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，晋城网库总资产为 153.18 万元，净资产为 148.93 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-12.75 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

## 21、漯河网库（已注销）

|       |                                                             |
|-------|-------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 漯河网库互通信息技术有限公司                                              |
| 成立日期  | 2013 年 10 月 23 日                                            |
| 公司住所  | 漯河市召陵区黄河东路东兴产业城 18 号楼                                       |
| 法定代表人 | 王波                                                          |
| 注册资本  | 500 万元                                                      |
| 经营范围  | 信息技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发；计算机系统集成；计算机软件开发及辅助设备、文化用品销售；计算机租赁 |

|      |                        |
|------|------------------------|
| 注册号  | 411100000034230        |
| 股权结构 | 网库股份持有 95%股权，王波持有 5%股份 |

截至 2014 年 12 月 31 日，漯河网库总资产为 78.44 万元，净资产为 75.83 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-22.33 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，漯河网库总资产为 68.82 万元，净资产为 67.71 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-8.12 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

截至公开转让说明书签署日，漯河网库正在办理注销程序，并于 2015 年 5 月 20 日收到（豫）登记内备字[2015]第 2967 号注销备案通知书。

## 22、重庆网库

|       |                                                                                                                  |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 重庆李渡网库互通信息技术有限公司                                                                                                 |
| 成立日期  | 2013 年 10 月 28 日                                                                                                 |
| 公司住所  | 重庆市涪陵区李渡聚龙大道 188 号                                                                                               |
| 法定代表人 | 王波                                                                                                               |
| 注册资本  | 500 万元                                                                                                           |
| 经营范围  | 计算机技术服务、技术咨询，基础软件服务、应用软件开发（不含医用软件），计算机系统集成，销售：计算机软件及辅助设备、文化用品，租赁计算机[上述经营范围中法律法规规定禁止经营的不得经营，法律法规规定应经审批而未获审批前不得经营] |
| 注册号   | 500102000307213                                                                                                  |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                                                                    |

截至 2014 年 12 月 31 日，重庆网库总资产为 74.91 万元，净资产为 71.74 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-27.77 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，重庆网库总资产为 55.98 万元，净资产为 53.24 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-18.50 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

## 23、红旗渠网库

|       |                                                         |
|-------|---------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 红旗渠（安阳）网库互通信息技术有限公司                                     |
| 成立日期  | 2013 年 11 月 8 日                                         |
| 公司住所  | 林州市国家红旗渠经济技术开发区盛唐大道东段展示中心                               |
| 法定代表人 | 王波                                                      |
| 注册资本  | 1000 万元                                                 |
| 经营范围  | 技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发；计算机系统集成；销售计算机软件及辅助设备、文化用品；租赁计算机 |

|      |                 |
|------|-----------------|
| 注册号  | 410581000020425 |
| 股权结构 | 网库股份持有 100%股权   |

截至 2014 年 12 月 31 日，红旗渠网库总资产为 157.61 万元，净资产为 149.35 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-46.09 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，红旗渠网库总资产为 125.52 万元，净资产为 119.80 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-29.55 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

## 24、南京网库

|       |                                                           |
|-------|-----------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 南京网库互通信息技术有限公司                                            |
| 成立日期  | 2013 年 11 月 12 日                                          |
| 公司住所  | 南京市高淳经济开发区花山路 8 号 1 幢 208 室                               |
| 法定代表人 | 王波                                                        |
| 注册资本  | 500 万元                                                    |
| 经营范围  | 信息技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发；计算机系统集成；计算机软件及辅助设备、文化用品销售；计算机租赁 |
| 注册号   | 320125000146760                                           |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                             |

截至 2014 年 12 月 31 日，南京网库总资产为 51.77 万元，净资产为 38.82 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-59.42 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，南京网库总资产为 10.75 万元，净资产为 5.34 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-33.49 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

## 25、济宁网库

|       |                                                                 |
|-------|-----------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 济宁网库互通信息技术有限公司                                                  |
| 成立日期  | 2013 年 11 月 21 日                                                |
| 公司住所  | 邹城市西外环路 1888 号大学科技园 2 号楼 A 区 3 层                                |
| 法定代表人 | 王波                                                              |
| 注册资本  | 200 万元                                                          |
| 经营范围  | 技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统集成；销售计算机软件及辅助设备、文化用品；租赁计算机 |
| 注册号   | 370883200034453                                                 |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                   |

截至 2014 年 12 月 31 日，济宁网库总资产为 12.98 万元，净资产为-2.83 万元，

2014 年度实现营业收入 0.70 万元、净利润-51.68 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，济宁网库总资产为 12.84 万元，净资产为-40.64 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-37.81 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

## 26、河南网库

|       |                                                                    |
|-------|--------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 河南网库互通信息技术有限公司                                                     |
| 成立日期  | 2013 年 11 月 27 日                                                   |
| 公司住所  | 洛阳高新区三元工业园区                                                        |
| 法定代表人 | 王波                                                                 |
| 注册资本  | 1000 万元                                                            |
| 经营范围  | 计算机技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件服务（不含医用软件）；计算机系统集成；销售计算机软件及辅助设备、文化用品；租赁计算机 |
| 注册号   | 410392020017260                                                    |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                      |

截至 2014 年 12 月 31 日，河南网库总资产为 153.09 万元，净资产为 147.52 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-51.42 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，河南网库总资产为 129.85 万元，净资产为 125.60 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-21.92 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

## 27、赣州网库

|       |                                                                                                       |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 赣州网库互通信息技术有限公司                                                                                        |
| 成立日期  | 2013 年 11 月 28 日                                                                                      |
| 公司住所  | 江西省赣州市赣县梅林镇章贡南路和杨仙大道交汇处县人防应急救援指挥中心大楼六楼                                                                |
| 法定代表人 | 王波                                                                                                    |
| 注册资本  | 500 万元                                                                                                |
| 经营范围  | 软件、信息技术咨询服务；基础软件开发经营、应用软件开发经营（不含医用软件）；计算机系统集成服务；计算机软件及辅助设备、文化用品销售；计算机租赁。（从事以上经营，国家法律、法规、政策有专项规定的从其规定） |
| 注册号   | 360721210011912                                                                                       |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                                                         |

截至 2014 年 12 月 31 日，赣州网库总资产为 197.05 万元，净资产为 196.76 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-2.88 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，赣州网库总资产为 196.44 万元，净资产为 196.34 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万

元、净利润-0.42 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

## 28、鄂尔多斯网库

|       |                                                                                      |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 鄂尔多斯市网库互通信息技术有限公司                                                                    |
| 成立日期  | 2013 年 12 月 4 日                                                                      |
| 公司住所  | 鄂尔多斯市高新技术产业园区高新大厦 3 层 302                                                            |
| 法定代表人 | 王波                                                                                   |
| 注册资本  | 200 万元                                                                               |
| 经营范围  | 许可经营项目：无；一般经营项目：计算机技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统集成；计算机软件及辅助设备、文化用品销售；计算机租赁服务 |
| 注册号   | 150600000046304                                                                      |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                                        |

截至 2014 年 12 月 31 日，鄂尔多斯市网库总资产为-4.95 万元，净资产为-15.94 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-65.37 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，鄂尔多斯市网库总资产为-50.35 万元，净资产为-54.16 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.70 万元、净利润-38.22 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

## 29、河南电商谷

|       |                                       |
|-------|---------------------------------------|
| 公司名称  | 河南网库电商谷信息技术有限公司                       |
| 成立日期  | 2013 年 12 月 5 日                       |
| 公司住所  | 郑州市高新区冬青街 26 号 1 号楼 3 层 302 号房        |
| 法定代表人 | 王波                                    |
| 注册资本  | 1000 万元                               |
| 经营范围  | 基础软件服务、应用软件开发；销售计算机软件及辅助设备、文化用品；租赁计算机 |
| 注册号   | 410199000057053                       |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                         |

截至 2014 年 12 月 31 日，河南电商谷总资产为 99.95 万元，净资产为 85.14 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-113.34 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，河南电商谷总资产为 43.85 万元，净资产为 34.50 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-50.64 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

## 30、江西网库

|       |                                                  |
|-------|--------------------------------------------------|
| 公司名称  | 江西网库互通信息技术有限公司                                   |
| 成立日期  | 2013 年 12 月 6 日                                  |
| 公司住所  | 江西南昌高新区高新二路建昌工业园海外大厦北楼 214 室                     |
| 法定代表人 | 王波                                               |
| 注册资本  | 1000 万元                                          |
| 经营范围  | 技术咨询、技术服务；软件服务；计算机系统集成；计算机软件及辅助设备、文化用品的销售；计算机的租赁 |
| 注册号   | 360106110003255                                  |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                    |

截至 2014 年 12 月 31 日，江西网库总资产为 37.46 万元，净资产为-29.68 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-168.04 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，江西网库总资产为 31.07 万元，净资产为-88.52 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.02 万元、净利润-58.84 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

### 31、鹰潭网库

|       |                                                                    |
|-------|--------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 鹰潭网库互通信息技术有限公司                                                     |
| 成立日期  | 2014 年 2 月 20 日                                                    |
| 公司住所  | 江西省鹰潭国家高新技术产业开发区高新大道旁                                              |
| 法定代表人 | 王波                                                                 |
| 注册资本  | 200 万元                                                             |
| 经营范围  | 计算机技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统集成；销售计算机软件及辅助设备、文化用品；租赁计算机 |
| 注册号   | 360600210022714                                                    |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                      |

截至 2014 年 12 月 31 日，鹰潭网库总资产为 164.10 万元，净资产为 157.97 万元，2014 年度实现营业收入 1.75 万元、净利润-42.03 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，鹰潭网库总资产为 129.33 万元，净资产为 124.56 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-33.41 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

### 32、宜春网库

|      |                         |
|------|-------------------------|
| 公司名称 | 宜春市网库互通信息技术有限公司         |
| 成立日期 | 2014 年 2 月 27 日         |
| 公司住所 | 江西省宜春市上高县绵阳大道 12 号（环保局） |

|       |                                                                                  |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 法定代表人 | 王波                                                                               |
| 注册资本  | 1000 万元                                                                          |
| 经营范围  | 信息技术服务，技术咨询；基础软件服务；应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统集成；销售计算机软件和辅助设备，文化用品；租赁计算机。（国家有专项规定的凭证经营） |
| 注册号   | 360923110001418                                                                  |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                                    |

截至 2014 年 12 月 31 日，宜春网库总资产为 173.29 万元，净资产为 166.94 万元，2014 年度实现营业收入 1.78 万元、净利润-33.06 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，宜春网库总资产为 149.60 万元，净资产为 145.15 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.29 万元、净利润-21.79 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

### 33、上饶网库

|       |                                                                                                    |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 上饶网库互通信息技术有限公司                                                                                     |
| 成立日期  | 2014 年 3 月 14 日                                                                                    |
| 公司住所  | 江西省上饶市信州区志敏大道 87 号                                                                                 |
| 法定代表人 | 王波                                                                                                 |
| 注册资本  | 200 万元                                                                                             |
| 经营范围  | 互联网技术服务、技术咨询；基础软件服务；应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统集成；计算机软件及辅助设备、文化用品销售；计算机设备租赁服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 注册号   | 361100210050713                                                                                    |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                                                      |

截至 2014 年 12 月 31 日，上饶网库总资产为 13.01 万元，净资产为-37.49 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-37.49 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，上饶网库总资产为 11.62 万元，净资产为-64.02 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-26.53 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

### 34、枣庄电商谷

|       |                        |
|-------|------------------------|
| 公司名称  | 枣庄电商谷信息技术有限公司          |
| 成立日期  | 2014 年 3 月 20 日        |
| 公司住所  | 山东省枣庄市市中区君山路 26 号第 3 幢 |
| 法定代表人 | 熊君                     |
| 注册资本  | 500 万元                 |

|      |                                                                                               |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 经营范围 | 计算机技术服务、咨询；基础软件服务、应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统集成；租赁计算机；计算机软件及辅助设备、文化用品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 注册号  | 370400200033175                                                                               |
| 股权结构 | 网库股份持有 99%股权，晋中网库持有 1%股份                                                                      |

截至 2014 年 12 月 31 日，枣庄电商谷总资产为 15.25 万元，净资产为-51.18 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-51.18 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，枣庄电商谷总资产为 10.21 万元，净资产为-79.99 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-28.81 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

### 35、黑龙江网库

|       |                                                                     |
|-------|---------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 黑龙江网库互通信息技术有限公司                                                     |
| 成立日期  | 2014 年 3 月 24 日                                                     |
| 公司住所  | 黑龙江省大庆市高新区新风路 6-1 号服务外包产业园 C1-3 座 260 室                             |
| 法定代表人 | 王波                                                                  |
| 注册资本  | 200 万元                                                              |
| 经营范围  | 计算机技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统集成；计算机软件及辅助设备、文化用品销售；计算机租赁。 |
| 注册号   | 230607000064658                                                     |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                       |

截至 2014 年 12 月 31 日，黑龙江网库总资产为-40.43 万元，净资产为-44.74 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-44.74 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，黑龙江网库总资产为-66.53 万元，净资产为-70.97 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-26.22 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

### 36、唐山电商谷

|       |                                                          |
|-------|----------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 唐山电商谷信息技术有限公司                                            |
| 成立日期  | 2014 年 4 月 2 日                                           |
| 公司住所  | 河北省唐山市路北区建设南路 77 号硅谷大厦商业五层                               |
| 法定代表人 | 杨保飞                                                      |
| 注册资本  | 200 万元                                                   |
| 经营范围  | 信息技术管理咨询服务、计算机应用软件开发（以上两项法律法规禁止限制的项目除外）；计算机及辅助设备租赁及批发、零售 |

|      |                          |
|------|--------------------------|
| 注册号  | 130200000124226          |
| 股权结构 | 网库股份持有 99%股权，晋中网库持有 1%股份 |

截至 2014 年 12 月 31 日，唐山电商谷总资产为 30.20 万元，净资产为-33.21 万元，2014 年度实现营业收入 13.99 万元、净利润-33.21 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，唐山电商谷总资产为 28.38 万元，净资产为-69.69 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.02 万元、净利润-36.49 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

### 37、天津富库

|       |                                   |
|-------|-----------------------------------|
| 公司名称  | 天津富库信息技术有限公司                      |
| 成立日期  | 2014 年 4 月 17 日                   |
| 公司住所  | 天津市西青区中北镇中北科技产业园二区 5 号楼 A101      |
| 法定代表人 | 李军保                               |
| 注册资本  | 1000 万元                           |
| 经营范围  | 科学研究和技术服务业；信息传输、软件和信息技术服务业；批发和零售业 |
| 注册号   | 120111000153722                   |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                     |

截至 2014 年 12 月 31 日，天津富库总资产为-48.82 万元，净资产为-57.02 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-57.02 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，天津富库总资产为-94.90 万元，净资产为-99.48 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-42.46 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

### 38、甘肃网库

|       |                                                                                                                                       |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 甘肃网库互通信息技术有限公司                                                                                                                        |
| 成立日期  | 2014 年 4 月 21 日                                                                                                                       |
| 公司住所  | 甘肃省兰州市安宁区九州通西路 74 号（兰州新城科技孵化大厦 B 座 26 楼）                                                                                              |
| 法定代表人 | 李强                                                                                                                                    |
| 注册资本  | 200 万元                                                                                                                                |
| 经营范围  | 计算机信息系统集成服务、软件设计开发及维护；网站的设计开发、网页制作；计算机网络工程、信息化工程；通信系统、自动化控制系统集成服务；计算机软件及辅助设备、文化用品的销售；网络技术服务、技术咨询（以上项目国家禁止或限制经营的除外；国家有专项规定的须取得相应许可后经营） |
| 注册号   | 620105000003150                                                                                                                       |

|      |               |
|------|---------------|
| 股权结构 | 网库股份持有 100%股权 |
|------|---------------|

截至 2014 年 12 月 31 日，甘肃网库总资产为-41.07 万元，净资产为-47.55 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-47.55 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，甘肃网库总资产为-82.49 万元，净资产为-88.00 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-40.44 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

### 39、南阳电商谷

|       |                             |
|-------|-----------------------------|
| 公司名称  | 南阳市电商谷信息技术有限公司              |
| 成立日期  | 2014 年 5 月 13 日             |
| 公司住所  | 南阳市宛城区溧河物流园                 |
| 法定代表人 | 王波                          |
| 注册资本  | 500 万元                      |
| 经营范围  | 计算机及配件、文化用品、销售；计算机租赁；网络技术服务 |
| 注册号   | 411302000032568             |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权               |

截至 2014 年 12 月 31 日，南阳电商谷总资产为 45.33 万元，净资产为-29.09 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-29.09 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，南阳电商谷总资产为 41.97 万元，净资产为-62.54 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-33.45 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

### 40、岳阳网库

|       |                                                           |
|-------|-----------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 岳阳网库互通信息技术有限公司                                            |
| 成立日期  | 2014 年 5 月 16 日                                           |
| 公司住所  | 岳阳市开发区岳阳大道科技大厦 6 楼 614 号                                  |
| 法定代表人 | 王波                                                        |
| 注册资本  | 200 万元                                                    |
| 经营范围  | 信息技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发；计算机系统集成；计算机软件及辅助设备、文化用品销售；计算机租赁 |
| 注册号   | 430601000015050                                           |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                             |

截至 2014 年 12 月 31 日，岳阳网库总资产为-24.10 万元，净资产为-29.99 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-29.99 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，岳阳

网库总资产为-53.23 万元，净资产为-57.10 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-27.12 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

#### 41、萍乡电商谷

|       |                                                                                                |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 萍乡市电商谷信息技术有限公司                                                                                 |
| 成立日期  | 2014 年 5 月 20 日                                                                                |
| 公司住所  | 江西省萍乡市湘东区湘东镇河洲村新区司法小区                                                                          |
| 法定代表人 | 王波                                                                                             |
| 注册资本  | 200 万元                                                                                         |
| 经营范围  | 信息技术服务及技术咨询；基础软件服务、应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统集成；计算机租赁；计算机软件及辅助设备、文化用品，销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 注册号   | 360313210004896                                                                                |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                                                  |

截至 2014 年 12 月 31 日，萍乡电商谷总资产为 2.33 万元，净资产为-7.38 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-7.38 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，萍乡电商谷总资产为 8.12 万元，净资产为-21.69 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-14.31 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

#### 42、成都电商谷

|       |                                                                                                          |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 成都电商谷信息技术有限公司                                                                                            |
| 成立日期  | 2014 年 6 月 4 日                                                                                           |
| 公司住所  | 四川省成都市新都区新都街道顺运路 9 号 8 栋 403、405、406 号                                                                   |
| 法定代表人 | 张静宇                                                                                                      |
| 注册资本  | 500 万元                                                                                                   |
| 经营范围  | 信息技术咨询服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统集成；销售：计算机软件及辅助设备、文化用品；租赁计算机（国家法律法规禁止的项目除外，国家法律法规限制的项目取得许可后方可经营） |
| 注册号   | 510125000159816                                                                                          |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                                                            |

截至 2014 年 12 月 31 日，成都电商谷总资产为-36.30 万元，净资产为-43.35 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-42.14 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，成都电商谷总资产为-74.27 万元，净资产为-78.59 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-35.24 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

**43、绵阳网库**

|       |                                                                                                           |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 绵阳网库电商谷信息技术有限公司                                                                                           |
| 成立日期  | 2014 年 7 月 9 日                                                                                            |
| 公司住所  | 绵阳市游仙经济试验区龙山街 90 号                                                                                        |
| 法定代表人 | 王波                                                                                                        |
| 注册资本  | 200 万元                                                                                                    |
| 经营范围  | 信息技术服务、技术咨询，基础软件服务，应用软件开发（不含医用软件），计算机系统集成；计算机软件及辅助设备、文化用品的销售；计算机的租赁。（以上经营范围不含前置许可项目，依法需经相关部门批准的，凭其批准文件经营） |
| 注册号   | 510704000045205                                                                                           |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                                                             |

截至 2014 年 12 月 31 日，绵阳网库总资产为-16.68 万元，净资产为-21.77 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-21.77 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，绵阳网库总资产为-30.29 万元，净资产为-34.80 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-13.03 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

**44、西安网库**

|       |                                                                                       |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 西安网库信息技术有限公司                                                                          |
| 成立日期  | 2014 年 7 月 11 日                                                                       |
| 公司住所  | 西安市高新区锦业一路 11 号国家服务外包示范基地一区 C 座 4 层                                                   |
| 法定代表人 | 王波                                                                                    |
| 注册资本  | 500 万元                                                                                |
| 经营范围  | 一般经营项目：计算机技术服务、技术咨询；计算机软件技术服务；计算机系统集成；计算机软件及辅助设备、办公用品销售；计算机租赁。（以上经营范围除国家规定的专控及前置许可项目） |
| 注册号   | 610131100148186                                                                       |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                                         |

截至 2014 年 12 月 31 日，西安网库总资产为 1.08 万元，净资产为-1.52 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-1.52 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，西安网库总资产为 28.51 万元，净资产为-38.41 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-36.89 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

**45、连云港网库**

|       |                                                                                                |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 连云港网库互通信息技术有限公司                                                                                |
| 成立日期  | 2014 年 7 月 28 日                                                                                |
| 公司住所  | 连云港经济技术开发区宋跳高新区振华路 15 号孵化器大楼二楼                                                                 |
| 法定代表人 | 王波                                                                                             |
| 注册资本  | 200 万元                                                                                         |
| 经营范围  | 计算机技术服务、技术咨询；基础软件服务；应用软件开发（不含医用软件）；计算机集成；计算机软件及辅助设备、文化用品的销售；租赁计算机。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 注册号   | 320791000074856                                                                                |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                                                  |

截至 2014 年 12 月 31 日，连云港网库总资产为 4.36 万元，净资产为-15.09 万元，2014 年度实现营业收入 5.36 万元、净利润-15.09 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，连云港网库总资产为 5.23 万元，净资产为-47.24 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.27 万元、净利润-32.15 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

#### 46、聊城网库

|       |                                                                                                    |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 聊城网库互通信息技术有限公司                                                                                     |
| 成立日期  | 2014 年 8 月 1 日                                                                                     |
| 公司住所  | 山东聊城经济技术开发区汇通大厦 18 楼 04 号                                                                          |
| 法定代表人 | 王波                                                                                                 |
| 注册资本  | 200 万元                                                                                             |
| 经营范围  | 计算机信息技术服务、技术咨询服务；基础软件服务；应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统集成；销售计算机软件及辅助设备、文化用品；租赁计算机（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 注册号   | 371527200019362                                                                                    |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                                                      |

截至 2014 年 12 月 31 日，聊城网库总资产为 3.46 万元，净资产为-19.83 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-19.83 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，聊城网库总资产为 3.01 万元，净资产为-36.07 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-16.24 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

#### 47、包头网库

|      |                 |
|------|-----------------|
| 公司名称 | 包头市网库互通信息技术有限公司 |
|------|-----------------|

|       |                                                                      |
|-------|----------------------------------------------------------------------|
| 成立日期  | 2014 年 8 月 4 日                                                       |
| 公司住所  | 内蒙古自治区包头稀土高新区阿尔丁大街 89 号稀土大厦 1110 室                                   |
| 法定代表人 | 王波                                                                   |
| 注册资本  | 200 万元                                                               |
| 经营范围  | 计算机技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件服务（不含医用软件）；计算机系统集成；计算机软件及辅助设备、文化用品的销售；计算机租赁。 |
| 注册号   | 150291000049776                                                      |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                        |

截至 2014 年 12 月 31 日，包头网库总资产为-13.28 万元，净资产为-18.33 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-18.33 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，包头网库总资产为-54.41 万元，净资产为-60.09 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-41.76 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

#### 48、郴州网库

|       |                                                                                                    |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 郴州网库信息技术有限责任公司                                                                                     |
| 成立日期  | 2014 年 8 月 7 日                                                                                     |
| 公司住所  | 湖南省郴州市北湖区五岭大道 73 号开发区招商广场大楼 606 室                                                                  |
| 法定代表人 | 王波                                                                                                 |
| 注册资本  | 500 万元                                                                                             |
| 经营范围  | 计算机信息技术服务、技术咨询服务；基础软件服务；应用软件服务（不含医用软件）；计算机系统集成；销售计算机软件及辅助设备、文化用品；租赁计算机（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 注册号   | 431001000017850                                                                                    |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                                                      |

截至 2014 年 12 月 31 日，郴州网库总资产为-12.83 万元，净资产为-19.16 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-19.16 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，郴州网库总资产为-35.76 万元，净资产为-39.74 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-20.58 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

#### 49、湖州网库

|      |                                |
|------|--------------------------------|
| 公司名称 | 湖州网库信息技术有限公司                   |
| 成立日期 | 2014 年 9 月 18 日                |
| 公司住所 | 湖州市创业大道 1018 号 12 幢 12-A 三层（a） |

|       |                                                                |
|-------|----------------------------------------------------------------|
| 法定代表人 | 王波                                                             |
| 注册资本  | 500 万元                                                         |
| 经营范围  | 一般经营项目：计算机技术服务、技术咨询；计算机软件技术服务，计算机系统集成；计算机软件及辅助设备，办公用品的销售，计算机租赁 |
| 注册号   | 330500000026389                                                |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                  |

截至 2014 年 12 月 31 日，湖州网库总资产为 9.37 万元，净资产为-16.35 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-16.35 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，湖州网库总资产为 7.71 万元，净资产为-22.46 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-6.11 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

## 50、福州网库

|       |                                                                    |
|-------|--------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 福州网库互通信息技术有限公司                                                     |
| 成立日期  | 2014 年 9 月 25 日                                                    |
| 公司住所  | 福州高新区海西高新技术产业园创新园一期 4#楼 3 层 301 室                                  |
| 法定代表人 | 王磊                                                                 |
| 注册资本  | 200 万元                                                             |
| 经营范围  | 计算机技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统集成；销售计算机软件及辅助设备、文化用品；租赁计算机 |
| 注册号   | 350100100411956                                                    |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                      |

截至 2014 年 12 月 31 日，福州网库总资产为 44.31 万元，净资产为-31.48 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-31.48 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，福州网库总资产为 37.47 万元，净资产为-72.11 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-40.64 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

## 51、徐州富库

|       |                   |
|-------|-------------------|
| 公司名称  | 徐州富库信息技术有限公司      |
| 成立日期  | 2014 年 10 月 27 日  |
| 公司住所  | 徐州市云龙区民祥园民祥大厦 5 层 |
| 法定代表人 | 王波                |
| 注册资本  | 500 万元            |

|      |                                                                                       |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 经营范围 | 计算机信息技术服务、技术咨询；计算机软件技术服务；计算机系统集成；计算机软件及辅助设备；办公用品销售；计算机租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 注册号  | 320300000289425                                                                       |
| 股权结构 | 网库股份持有 100%股权                                                                         |

截至 2014 年 12 月 31 日，徐州网库总资产为 7.71 万元，净资产为-8.07 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-8.07 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，徐州网库总资产为 11.36 万元，净资产为-50.24 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.10 万元、净利润-42.16 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

## 52、绍兴富库

|       |                                                              |
|-------|--------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 绍兴富库信息技术有限公司                                                 |
| 成立日期  | 2014 年 11 月 13 日                                             |
| 公司住所  | 绍兴市上虞区百官街道横街路 3 号 2204 室                                     |
| 法定代表人 | 王波                                                           |
| 注册资本  | 200 万元                                                       |
| 经营范围  | 一般经营项目：计算机网络技术咨询服务；计算机软件开发；计算机系统集成；计算机软件及辅助设备、文化办公用品销售；计算机租赁 |
| 注册号   | 330682000169495                                              |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                |

截至 2014 年 12 月 31 日，绍兴富库总资产为 0.00 万元，净资产为-0.07 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-0.07 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，绍兴富库总资产为 11.45 万元，净资产为-7.45 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-7.38 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

## 53、宿州网库

|       |                                                                    |
|-------|--------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 宿州网库互通信息技术有限公司                                                     |
| 成立日期  | 2014 年 12 月 19 日                                                   |
| 公司住所  | 安徽省宿州市高新技术产业开发区                                                    |
| 法定代表人 | 王波                                                                 |
| 注册资本  | 200 万元                                                             |
| 经营范围  | 计算机技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统集成；销售计算机软件及辅助设备、文化用品；租赁计算机 |

|      |                 |
|------|-----------------|
| 注册号  | 341391000004022 |
| 股权结构 | 网库股份持有 100%股权   |

截至 2014 年 12 月 31 日，宿州网库总资产为 0.00 万元，净资产为-0.01 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-0.01 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，宿州网库总资产为 9.04 万元，净资产为-3.43 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-3.42 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

#### 54、南通网库

|       |                                                                        |
|-------|------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 南通网库互通信息技术有限公司                                                         |
| 成立日期  | 2014 年 12 月 22 日                                                       |
| 公司住所  | 南通市开发区长圆路 1 号内 1 幢益兴大厦主楼 17 楼 1703、1704 室                              |
| 法定代表人 | 王波                                                                     |
| 注册资本  | 1000 万元                                                                |
| 经营范围  | 计算机信息技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发服务（不含医用软件）；计算机系统集成；销售计算机软件及辅助设备、文化用品；租赁计算机 |
| 注册号   | 320691000094582                                                        |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                          |

截至 2014 年 12 月 31 日，南通网库总资产为 1.09 万元，净资产为-0.06 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-0.06 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，南通网库总资产为 22.21 万元，净资产为-13.37 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-13.31 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

#### 55、银川网库

|       |                                                                      |
|-------|----------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 银川网库信息技术有限公司                                                         |
| 成立日期  | 2014 年 12 月 24 日                                                     |
| 公司住所  | 银川市西夏区贺兰山西路西夏古城                                                      |
| 法定代表人 | 王波                                                                   |
| 注册资本  | 200 万元                                                               |
| 经营范围  | 计算机技术服务及技术咨询；基础软件服务、应用软件开发服务（不含医用软件）；计算机系统集成；销售计算机软件及辅助设备、文化用品；租赁计算机 |
| 注册号   | 640105000000745                                                      |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                        |

截至 2014 年 12 月 31 日，银川网库总资产为-0.07 万元，净资产为-0.07 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-0.07 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，银川网库总资产为-0.52 万元，净资产为-0.92 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-0.85 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

## 56、荆门网库

|       |                                                                           |
|-------|---------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 荆门网库信息技术有限公司                                                              |
| 成立日期  | 2014 年 12 月 24 日                                                          |
| 公司住所  | 荆门市高新区管委会办公大楼 3 楼                                                         |
| 法定代表人 | 王波                                                                        |
| 注册资本  | 200 万元                                                                    |
| 经营范围  | 因特网信息服务、技术服务、技术咨询，基础软件服务，应用软件开发服务（不含医疗软件），计算机系统集成，计算机软件及辅助设备、文化用品销售，计算机租赁 |
| 注册号   | 420800000193851                                                           |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                             |

截至 2014 年 12 月 31 日，荆门网库总资产为 0.00 万元，净资产为-0.07 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-0.07 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，荆门网库总资产为 9.17 万元，净资产为-8.22 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-8.15 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

## 57、临沂电商谷

|       |                                                                                                  |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 临沂电商谷信息技术有限公司                                                                                    |
| 成立日期  | 2014 年 12 月 26 日                                                                                 |
| 公司住所  | 山东省临沂经济技术开发区芝麻墩办事处临沂软件园 11 层 A1107 室                                                             |
| 法定代表人 | 王波                                                                                               |
| 注册资本  | 200 万元                                                                                           |
| 经营范围  | 网络技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发服务（不含医用软件）、计算机系统集成；销售计算机软件及辅助设备、文化用品；计算机租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 注册号   | 371331200015739                                                                                  |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                                                    |

截至 2014 年 12 月 31 日，临沂电商谷总资产为 200.00 万元，净资产为-0.08 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润-0.08 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，临沂电

商谷总资产为12.02万元，净资产为-3.56万元，2015年1-5月实现营业收入0.00万元、净利润-3.48万元。以上财务数据已经华普天健审计。

## 58、金华网库

|       |                                                                                                               |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 金华网库信息技术有限公司                                                                                                  |
| 成立日期  | 2015年1月23日                                                                                                    |
| 公司住所  | 浙江省金华市金东区李渔东路1111号办公楼420室                                                                                     |
| 法定代表人 | 王波                                                                                                            |
| 注册资本  | 200万元                                                                                                         |
| 经营范围  | 一般经营项目：计算机技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用<br>软件服务（不含医用软件）；计算机系统集成；计算机软件及辅助设<br>备、文化用品（除图书、报刊、音像制品及电子出版物）销售；计<br>算机租赁；软件开发 |
| 注册号   | 330703000072569                                                                                               |
| 股权结构  | 网库股份持有100%股权                                                                                                  |

截至2014年12月31日，金华网库总资产为0.00万元，净资产为0.00万元，2014年度实现营业收入0.00万元、净利润0.00万元。截至2015年5月31日，金华网库总资产为0.00万元，净资产为-0.06万元，2015年1-5月实现营业收入0.00万元、净利润-0.06万元。以上财务数据已经华普天健审计。

## 59、江门网库

|       |                                                                           |
|-------|---------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 江门网库信息技术有限公司                                                              |
| 成立日期  | 2015年1月26日                                                                |
| 公司住所  | 江门市金瓯路288号（外商投资服务楼224室）                                                   |
| 法定代表人 | 王波                                                                        |
| 注册资本  | 200万元                                                                     |
| 经营范围  | 信息技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件服务（不含医<br>用软件）；计算机系统集成；销售计算机软件及辅助设备、文化用<br>品；租赁计算机 |
| 注册号   | 440704000053546                                                           |
| 股权结构  | 网库股份持有100%股权                                                              |

截至2014年12月31日，江门网库总资产为0.00万元，净资产为0.00万元，2014年度实现营业收入0.00万元、净利润0.00万元。截至2015年5月31日，江门网库总资产为-2.97万元，净资产为-2.97万元，2015年1-5月实现营业收入0.00万元、净利润-2.97万元。以上财务数据已经华普天健审计。

**60、韩城网库**

|       |                                                                      |
|-------|----------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 韩城网库信息技术有限公司                                                         |
| 成立日期  | 2015 年 2 月 4 日                                                       |
| 公司住所  | 新城区金塔路与东二环十字丰义生态园                                                    |
| 法定代表人 | 王波                                                                   |
| 注册资本  | 200 万元                                                               |
| 经营范围  | 计算机信息技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统集成；销售计算机软件及辅助设备、文化用品；租赁计算机 |
| 注册号   | 610581100025186                                                      |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                        |

截至 2014 年 12 月 31 日，韩城网库总资产为 0.00 万元，净资产为 0.00 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润 0.00 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，韩城网库总资产为 0.07 万元，净资产为-0.16 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润 -0.16 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

**61、漳州网库**

|       |                                                                                                      |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 漳州网库信息技术有限公司                                                                                         |
| 成立日期  | 2015 年 2 月 4 日                                                                                       |
| 公司住所  | 漳州开发区汤洋工业园服务中心 5 楼                                                                                   |
| 法定代表人 | 王波                                                                                                   |
| 注册资本  | 200 万元                                                                                               |
| 经营范围  | 计算机技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统集成；计算机软件及辅助设备、文化用品销售；计算机租赁；软件开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 注册号   | 350604100018393                                                                                      |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                                                        |

截至 2014 年 12 月 31 日，漳州网库总资产为 0.00 万元，净资产为 0.00 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润 0.00 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，漳州网库总资产为-0.06 万元，净资产为-0.71 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润 -0.71 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

**62、泰州网库**

|       |                                                                      |
|-------|----------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 泰州网库信息技术有限公司                                                         |
| 成立日期  | 2015 年 2 月 10 日                                                      |
| 公司住所  | 泰州市姜堰区姜堰镇城南村、唐园村（D 幢）                                                |
| 法定代表人 | 王波                                                                   |
| 注册资本  | 200 万元                                                               |
| 经营范围  | 计算机信息技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统集成；销售计算机软件及辅助设备、文化用品；租赁计算机 |
| 注册号   | 321284000168009                                                      |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                        |

截至 2014 年 12 月 31 日，泰州网库总资产为 0.00 万元，净资产为 0.00 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润 0.00 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，泰州网库总资产为 3.96 万元，净资产为-3.40 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-3.40 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

### 63、樟树网库

|       |                                                            |
|-------|------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 樟树市网库互通信息技术有限公司                                            |
| 成立日期  | 2015 年 2 月 13 日                                            |
| 公司住所  | 江西省樟树市中药城展示中心 2 楼                                          |
| 法定代表人 | 王波                                                         |
| 注册资本  | 200 万元                                                     |
| 经营范围  | 计算机技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发；计算机系统集成；计算机软件及辅助设备、文化用品销售；计算机租赁 |
| 注册号   | 360982210034123                                            |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                              |

截至 2014 年 12 月 31 日，樟树网库总资产为 0.00 万元，净资产为 0.00 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润 0.00 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，樟树网库总资产为 0.00 万元，净资产为-0.09 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润-0.09 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

### 64、烟台网库

|      |                     |
|------|---------------------|
| 公司名称 | 烟台网库海产品科技公司         |
| 成立日期 | 2015 年 5 月 12 日     |
| 公司住所 | 山东省烟台市牟平区新城大街 919 号 |

|       |                                                                                                                        |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 法定代表人 | 王波                                                                                                                     |
| 注册资本  | 200 万元                                                                                                                 |
| 经营范围  | 海产品科技研发、因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗、保健、药品、医疗器械和 BBS 以外的内容）、技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统集成；销售计算机软件及辅助设备、文化用品；租赁计算机； |
| 注册号   | 370612200025481                                                                                                        |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                                                                          |

截至 2014 年 12 月 31 日，烟台网库总资产为 0.00 万元，净资产为 0.00 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润 0.00 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，烟台网库总资产为 0.00 万元，净资产为 0.00 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润 0.00 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

## 65、鹤壁电商谷

|       |                                                                                       |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 鹤壁电商谷信息技术有限公司                                                                         |
| 成立日期  | 2015 年 5 月 21 日                                                                       |
| 公司住所  | 鹤壁市淇滨区金融大厦 13 楼                                                                       |
| 法定代表人 | 王波                                                                                    |
| 注册资本  | 500 万元                                                                                |
| 经营范围  | 计算机技术服务、技术咨询；计算机软件技术服务；计算机系统集成；销售；计算机软件及辅助设备；办公用品；租赁计算机(依法须经批准的项目，经相关部门批准后，方可开展经营活动)。 |
| 注册号   | 410692000022046                                                                       |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                                         |

截至 2014 年 12 月 31 日，鹤壁电商谷总资产为 0.00 万元，净资产为 0.00 万元，2014 年度实现营业收入 0.00 万元、净利润 0.00 万元。截至 2015 年 5 月 31 日，鹤壁电商谷总资产为 0.00 万元，净资产为 0.00 万元，2015 年 1-5 月实现营业收入 0.00 万元、净利润 0.00 万元。以上财务数据已经华普天健审计。

## 66、新乡网库

|       |                        |
|-------|------------------------|
| 公司名称  | 新乡市网库互通信息技术有限公司        |
| 成立日期  | 2015 年 6 月 19 日        |
| 公司住所  | 新乡市职业技术学院办公楼 12-1237 室 |
| 法定代表人 | 王波                     |
| 注册资本  | 400 万元                 |

|      |                                                                                       |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 经营范围 | 计算机技术服务、技术咨询、计算机软件技术服务；计算机系统集成；计算机软件及辅助设备销售；办公用品销售、计算机租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 注册号  | 410726000027286                                                                       |
| 股权结构 | 网库股份持有 100%股权                                                                         |

**67、濮阳网库**

|       |                                                                                                                |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 濮阳网库化工科技有限公司                                                                                                   |
| 成立日期  | 2015 年 6 月 25 日                                                                                                |
| 公司住所  | 濮阳市经济技术开发区电子商务产业园 A-1 楼副楼 3 层                                                                                  |
| 法定代表人 | 王波                                                                                                             |
| 注册资本  | 100 万元                                                                                                         |
| 经营范围  | 化工产品科技研发；因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 BBS 以外的内容）；技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件开发（不含医用软件）；销售计算机软件及辅助设备、文化用品；租赁计算机。 |
| 注册号   | 410993000035684                                                                                                |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                                                                  |

**68、云浮网库**

|       |                                                                             |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 云浮网库互通信息技术有限公司                                                              |
| 成立日期  | 2015 年 7 月 7 日                                                              |
| 公司住所  | 云浮市云安区都杨镇佛山(云浮)产业转移工业园 61 号之二智慧大厦 4 楼 A02、B02 室                             |
| 法定代表人 | 王波                                                                          |
| 注册资本  | 400 万元                                                                      |
| 经营范围  | 信息技术服务；信息技术咨询服务；基础软件、应用软件（不含医用软件）开发及经营；计算机系统集成服务；销售：计算机软件及辅助设备、文化用品；租赁：计算机。 |
| 注册号   | 445323000011253                                                             |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                               |

**69、驻马店网库**

|       |                    |
|-------|--------------------|
| 公司名称  | 驻马店网库信息技术有限公司      |
| 成立日期  | 2015 年 7 月 10 日    |
| 公司住所  | 驻马店市驿城大道北段市电子商务产业园 |
| 法定代表人 | 王波                 |
| 注册资本  | 200 万元             |

|      |                                                                                                                                              |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 经营范围 | 因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、金融、医疗保健、医药、医疗器械和 BBS 以外的内容）；技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件服务（不含医用软件）；计算机系统集成；销售计算机软件及辅助设备、文化用品、租赁计算机。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 注册号  | 411791000017866                                                                                                                              |
| 股权结构 | 网库股份持有 100%股权                                                                                                                                |

## 70、莱州网库

|       |                                                                                                                                                                    |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 莱州网库石都电子商务公司                                                                                                                                                       |
| 成立日期  | 2015 年 7 月 29 日                                                                                                                                                    |
| 公司住所  | 山东烟台莱州市柞村镇云峰工业园会展中心南楼                                                                                                                                              |
| 法定代表人 | 王波                                                                                                                                                                 |
| 注册资本  | 400 万元                                                                                                                                                             |
| 经营范围  | 互联网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 BBS 以外的内容）；网络技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件服务（不含医用软件）；销售：计算机软件及辅助设备、文化用品、石材、石材机械设备及配件；货物及技术进出口（国家限制或禁止经营的除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 注册号   | 370683200048451                                                                                                                                                    |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                                                                                                                      |

## 71、朝阳网库

|       |                                                                                                                                                         |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 朝阳网库杂粮科技有限公司                                                                                                                                            |
| 成立日期  | 2015 年 9 月 1 日                                                                                                                                          |
| 公司住所  | 辽宁省朝阳市建平县叶柏寿街道万寿路 46 号商贸大厦 11 楼                                                                                                                         |
| 法定代表人 | 王波                                                                                                                                                      |
| 注册资本  | 200 万元                                                                                                                                                  |
| 经营范围  | 杂粮产品科技研发、销售；因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 BBS 以外的内容）；技术服务、技术咨询；基础软件服务，应用软件服务（不含医用软件），计算机系统集成；销售计算机软件及辅助设备、文化用品； 租赁计算机。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。） |
| 注册号   | 211322004029847                                                                                                                                         |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                                                                                                           |

## 72、江西辣道

|      |                |
|------|----------------|
| 公司名称 | 江西辣道信息技术有限公司   |
| 成立日期 | 2015 年 9 月 6 日 |

|       |                                                                                                                                                             |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司住所  | 江西省上饶市余干县玉亭镇鄱阳湖大道东侧（余干县房管局九楼）                                                                                                                               |
| 法定代表人 | 吴朝辉                                                                                                                                                         |
| 注册资本  | 1000 万元                                                                                                                                                     |
| 经营范围  | 因特网信息服务、技术服务、技术咨询服务（除新闻、出版、教育、医疗保险、药品、医疗器械和 BBS 以外的内容）；基础软件服务；应用软件服务（不含医用软件）；计算机系统集成；销售计算机软件及辅助设备、文化用品；租赁计算机；（上述项目不涉及前置许可经营项目）、（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 注册号   | 361127210025364                                                                                                                                             |
| 股权结构  | 网库股份持有 70%股权，吴朝辉持有 30%股权                                                                                                                                    |

## 73、北京灯亿

|       |                                                                                         |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 北京灯亿网络科技有限公司                                                                            |
| 成立日期  | 2015 年 9 月 16 日                                                                         |
| 公司住所  | 北京市海淀区田村路甲 11 号南楼北京京皖睿祥酒店 6306 房间                                                       |
| 法定代表人 | 郑养松                                                                                     |
| 注册资本  | 500 万元                                                                                  |
| 经营范围  | 技术服务、技术咨询；基础软件服务；应用软件服务；计算机系统服务；产品设计；销售计算机、软件及辅助设备、灯具。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。） |
| 注册号   | 110108019866512                                                                         |
| 股权结构  | 网库股份持有 80%股权，郑养松持有 20%股权                                                                |

## 74、邯郸网库

|          |                                                                                                                                    |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称     | 邯郸网库电子商务有限公司                                                                                                                       |
| 成立日期     | 2015 年 9 月 22 日                                                                                                                    |
| 公司住所     | 河北省邯郸市复兴区建设大街 41 号沁河名苑 1 号楼 3 单元 701 号-707 号                                                                                       |
| 法定代表人    | 王波                                                                                                                                 |
| 注册资本     | 400 万元                                                                                                                             |
| 经营范围     | 互联网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 BBS 以外的内容）；技术服务、技术咨询；基础软件服务、应用软件服务（不含医用软件）；销售计算机软件及辅助设备、文化用品；租赁计算机**（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 统一社会信用代码 | 91130404358491780A                                                                                                                 |
| 股权结构     | 网库股份持有 100%股权                                                                                                                      |

## 75、保定云库

|          |                                                                                        |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称     | 保定云库信息技术有限公司                                                                           |
| 成立日期     | 2015 年 9 月 15 日                                                                        |
| 公司住所     | 保定市高开区朝阳北大街 1799 号 A 座 14 层                                                            |
| 法定代表人    | 王波                                                                                     |
| 注册资本     | 400 万元                                                                                 |
| 经营范围     | 软件开发, 信息系统集成服务, 信息技术咨询服务 (网络咨询服务及信息技术培训服务除外), 数据处理和储存服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。 |
| 统一社会信用代码 | 91130605MA07K6DNXU                                                                     |
| 股权结构     | 网库股份持有 100%股权                                                                          |

## 76、陕西果果

|       |                                                                                                                                        |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 陕西果果科技有限公司                                                                                                                             |
| 成立日期  | 2015 年 9 月 25 日                                                                                                                        |
| 公司住所  | 陕西省延安市安塞县工业园区中小企业服务中心 602                                                                                                              |
| 法定代表人 | 王波                                                                                                                                     |
| 注册资本  | 200 万元                                                                                                                                 |
| 经营范围  | 因特网信息服务业务 (除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 BBS 以外的内容)、技术服务、技术咨询、基础软件服务、应用软件服务 (不含医用软件)、计算机系统集成、销售计算机软件及辅助设备、文化用品 (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动) |
| 注册号   | 610624356964636                                                                                                                        |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                                                                                          |

## 77、安县网库

|       |                                                                                         |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 安县网库魔芋科技有限公司                                                                            |
| 成立日期  | 2015 年 10 月 12 日                                                                        |
| 公司住所  | 安县花菱镇白鹤林社区 (工业园区安馨公寓)                                                                   |
| 法定代表人 | 王波                                                                                      |
| 注册资本  | 500 万元                                                                                  |
| 经营范围  | 魔芋生产技术的研发; 计算机信息技术服务及技术咨询、基础软件服务, 应用软件服务 (不含医用软件), 计算机系统集成; 计算机软件及辅助设备、文化用品的销售; 计算机的租赁。 |
| 注册号   | 510724000034002                                                                         |
| 股权结构  | 网库股份持有 100%股权                                                                           |

## （二）纳入合并报表的其他企业

报告期，公司不存在纳入合并报表范围的除子公司以外的其他企业。

## 十二、风险因素

### （一）增长持续性风险

公司在互联网电子商务行业经过了多年的经营与发展，公司在行业内率先主打以单品为核心的电子商务模式。报告期内，公司业务收入的增长主要依赖单品网上线数量的增加，但是单品网平台的数量空间是有限的。仅仅依靠单品网建设，公司很难长期保持高速的增长。如果公司不能围绕单品电子商务平台，从电商人才培养、电子商务在线交易等方面拓展新的业务收入渠道，公司将面临增长不能持续的风险。

随着互联网技术的不断发展变化，用户对互联网应用逐步深入，对服务需求更加个性化。如果公司不能正确判断、把握互联网行业的市场动态和发展趋势，实施自己的商业模式，也可能丧失增长持续性。

### （二）股权结构可能变动的风险

2015年8月，公司通过增资引进了两个资产管理计划作为新股东，资产管理计划的管理人为万家共赢资产管理有限公司。

2015年8月3日，公司第一大股东、实际控制人王海波与万家共赢资产管理有限公司签订了《〈北京网库信息技术股份有限公司增资协议〉之补充协议》，王海波在协议中向万家共赢资产管理有限公司承诺以下条款：

**赔偿条款：**若公司2015年7月1日至2016年6月30日期间净利润低于6,000万元，王海波须以经调整后的公司股价为基础，向万家共赢资产管理有限公司做出赔偿。赔偿金额为6000万元－实际净利润×90%。

**回购条款：**若公司未能在2016年6月30日前完成在全国中小企业股份转让系统挂牌并做市，则万家共赢资产管理有限公司有权要求王海波回购此次增资新增的股份。

上述条款为公司第一大股东、实际控制人王海波对万家共赢资产管理有限公司的单方面承诺，内容不影响公司及其他股东的利益，条款合法有效。假使赔偿条件生效且王海波通过出让公司股份筹集赔偿金额，或回购条件成就并执行回购条款，将导致公司股

权结构发生变化。

### （三）竞争风险

公司所处的互联网行业具有典型的注意力经济的特征，因此，市场竞争格局将直接影响公司的盈利能力。以阿里巴巴和慧聪网为代表的 B2B 电子商务运营商主要运营行业类综合网站，通过海外融资及上市，发展迅猛，其已形成一定的规模，且具有行业覆盖面广的特点。

目前，公司的各个单品网与行业类综合网站的细分产品栏目存在竞争，但总体上是一种错位竞争的格局。今后，如果行业类综合网站改变经营策略，则有可能与公司目前的业务形成正面、直接的竞争。此外，在 B2B 电子商务运营商领域，今后也可能会涌现出新的竞争对手。因此，公司存在一定的竞争风险。

### （四）应收账款风险

2013 年末、2014 年末和 2015 年 5 月末，公司应收账款账面价值分别为 5,789.29 万元、3,739.02 万元和 3,158.39 万元，占流动资产的比例分别为 58.07%、39.90%和 26.36%。截至 2015 年 5 月 31 日，账龄超过 3 年的应收账款占全部应收账款余额的 28.61%。如果宏观经济形势、行业发展前景变化，个别主要客户经营状况发生困难，则公司存在应收账款难以收回，财务状况将受到较大影响。

### （五）子公司控制风险

公司在地方建立线下基地全部采用了设立子公司的方式。公司对子公司的各项管理、财务控制制度如果不能有效执行，公司可能面临子公司业务、运营、财务等方面不受母公司控制的情况，这将影响公司与子公司之间的分工合作，进而影响公司的经营业绩。

### （六）客户发布非法、虚假或侵权信息的风险

公司运营的中国网库电子商务总平台（[www.99114.com](http://www.99114.com)）以及各单品电子商务平台，为中小企业用户提供垂直行业集群 B2B 电子商务服务。用户经认证注册为单品通会员后，可通过电子商务平台发布信息，进行商务合作、产品推广和营销。会员发布的每条信息都需要经过网库一系列审查程序，尽可能排除非法、虚假或侵权信息，但仍不

能完全避免注册会员通过网库平台发布非法、虚假或侵犯第三方权益的信息的可能。一旦发生上述情况，公司可能面临承担法律责任及信誉损失的风险，进而影响公司的经营业绩。

## （七）公司规范经营风险

公司已经建立了比较完善的法人治理结构，建立健全了各项内部控制制度且得到有效执行，公司各部门运行高效，员工之间合作良好。

由于公众公司的规范运作是一个不断改进、优化和进步的过程，今后随着公司规模扩大，如果公司不能持续坚持规范运作或内部控制制度不能得到有效执行，公司的生产经营可能因此受到不利影响。

## （八）相关经营资质不能延续的风险

公司经营涉及电信管理部门授予的互联网 ICP 许可证，该证书有一定的有效期。如果公司未能在上述证书有效期届满时换领新证或更新登记，公司将不能继续经营相关网站，从而对公司的正常经营造成不利影响。

## （九）人力资源风险

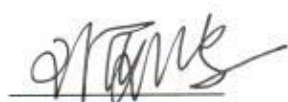
虽然公司已建立了良好的人才引入制度和较为完善的约束与激励机制，并采取了多种措施来吸引、留住人才，提高人员素质，优化人才结构，但是随着业务的发展和规模的扩张，公司将对人才结构和人才数量形成更高要求，公司存在人力资源不足的风险。

## 第五节 有关声明

### 一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

#### 全体董事签名：



王海波



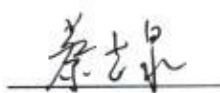
李军保



王 鸣



邱广志



蔡志泉

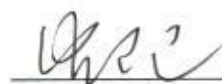


李大学

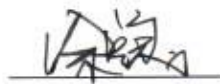


褚建国

#### 全体监事签名：



张卫卫



徐宝良



李 丹

#### 其它高级管理人员签名：



辛 颖



北京网库信息技术股份有限公司

2015年10月30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）：

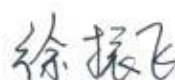
  
冉 云

项目负责人：

  
杨 盛

其他项目组成员：

  
胥 娟

  
徐振飞

  
王 喆



2015年10月30日

### 三、律师事务所声明

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

签字律师:

  
秦桥

  
潘继东

律师事务所负责人:

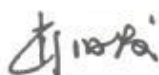
  
张利国



#### 四、审计机构声明

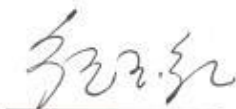
本所及经办注册会计师已阅读公开转让说明书,确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及经办注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议,确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人:



肖厚发

签字会计师:



纪玉红



李成林

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)



2015年10月30日

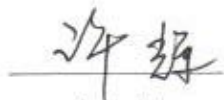
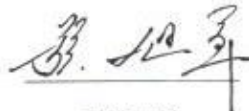
## 五、资产评估机构声明

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

评估机构负责人：

  
肖 力

签字评估人员：

  
许 辉  
张旭军

中水致远资产评估有限公司



2015年10月30日

## 第六节 附件

### 一、备查文件

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

### 二、查阅地点和时间

投资者可以自本公开转让说明书公告之日起到下列地点查阅本公开转让说明书全文及上述备查文件：

- (一) 北京网库信息技术股份有限公司

地址：北京市东城区胜古中路 1 号蓝宝商务大厦 402

电话：010-64429077

传真：010-64451032

联系人：王鸣

查询时间：每周一至周五上午 9:30-11:30，下午 1:30-3:30

- (二) 国金证券股份有限公司

地址：上海市浦东新区芳甸路 1088 号紫竹国际大厦 23 楼

电话：021-68826021

传真：021-68826800

联系人：李鸿、杨盛

查询时间：每周一至周五上午 9:30-11:30，下午 1:30-3:30