

山东数智体育科技股份有限公司

Shandong Digital Intelligence Sports Technology Co.,Ltd.



公开转让说明书 (申报稿)



主办券商



中泰证券股份有限公司
ZHONGTAI SECURITIES CO.,LTD

二零一六年七月

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。

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

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

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意以下重大事项：

一、控股股东控制不当风险

公司控股股东卢伟持有公司 99%的股份，具有绝对控制权。作为公司的控股股东，卢伟能够通过行使表决权直接或间接影响公司的重大决策，如对外重大投资、关联交易、人事任免、财务管理、公司战略等。虽然公司已制订了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但是公司控股股东仍可以利用其持股优势对公司进行不当控制，公司存在控股股东控制不当的风险。

二、技术风险

公司主要从事游泳比赛自动计时系统的研发、生产、销售，游泳赛事自动计时和信息化服务。该行业领域技术更新周期短、设备更新换代快，技术的创新、新技术的应用与新产品的开发是公司核心竞争力，如果公司不能保持持续的创新能力，或者不能及时把握产品、技术和行业的发展趋势，将影响公司的竞争能力和持续发展。

三、公司资产规模较小、营业收入较少的经营风险

2016 年 4 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，公司总资产分别为 986.33 万元、909.38 万元、722.91 万元，所属期间营业收入分别为 294.50 万元、299.91 万元、196.94 万元，公司处于发展初期，总体资产规模和收入规模较小，面临一定的经营风险。公司将借助全民健身运动和体育产业蓬勃发展的机遇，通过积极的赛事服务推广和民族品牌塑造，推动自动计时和信息化在我国游泳运动中的普及，促进业务快速发展。

目 录

重大事项提示.....	1
一、控股股东控制不当风险.....	1
二、技术风险.....	1
三、公司资产规模较小、营业收入较少的经营风险.....	1
目 录.....	2
释义.....	4
第一节 基本情况.....	6
一、公司基本情况.....	6
二、股票挂牌情况.....	7
三、公司股权结构图.....	8
四、公司股东情况.....	9
五、公司股本形成及变化.....	12
六、子公司、分公司基本情况.....	19
七、公司重大资产重组情况.....	21
八、董事、监事、高级管理人员基本情况.....	22
九、最近两年及一期挂牌公司主要财务数据.....	24
十、与本次挂牌有关的机构.....	25
第二节 公司业务.....	28
一、公司主要业务及主要产品.....	28
二、公司内部结构及业务流程.....	32
三、与业务相关的关键资源要素.....	36
四、公司主营业务相关情况.....	46
五、公司商业模式.....	51
六、公司所处行业介绍.....	52
第三节 公司治理.....	63
一、公司治理机制的建立健全及运行情况.....	63
二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估.....	63

三、公司及控股股东、实际控制人报告期内存在的违法违规及受处罚情况....	65
四、公司运营分开情况.....	66
五、同业竞争情况.....	67
六、公司报告期内资金占用、对外担保情况及规范措施.....	69
七、董事、监事、高级管理人员相关情况.....	70
八、公司董事、监事、高级管理人员报告期内变动情况.....	72
第四节 公司财务会计信息.....	74
一、审计意见类型及会计报表编制基础.....	74
二、最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表	74
三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错.....	84
四、报告期利润形成的有关情况.....	107
五、报告期主要资产情况.....	117
六、报告期重大债项情况.....	131
七、报告期股东权益情况.....	134
八、公司最近两年一期财务状况、经营成果及现金流量的分析.....	136
九、关联方关系及其交易.....	140
十、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事 项.....	144
十一、股利分配政策和历年分配情况.....	145
十二、报告期内评估情况.....	146
十三、影响公司持续经营能力的风险因素.....	146
第五节 有关声明.....	148
第六节 附件.....	154

释义

除非本文另有所指，下列词语在本公开转让说明书中具有的含义如下：

一般用语		
数智体育、数智体育股份、公司、本公司、股份公司	指	山东数智体育科技股份有限公司
数智体育有限、有限公司	指	山东数智体育设备有限公司（公司前身）
山东中铭恒盛	指	山东中铭恒盛科技有限公司/济宁中铭恒盛科技有限公司（其他关联方）
北京中铭恒盛	指	北京中铭恒盛科技有限公司（实际控制人参股公司）
数智体育游泳馆	指	济宁市任城区数智体育游泳馆/济宁市任城区洲洋体育娱乐中心（实际控制人控制企业）
济南数智电子	指	济南数智电子技术有限公司，现已更名为济南数锐电子科技有限公司
科创投资	指	山东科创投资有限公司（原股东）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京市中银律师事务所
评估师事务所	指	北京大正海地人资产评估有限公司
元，万元	指	人民币元，人民币万元
本公开转让说明书	指	山东数智体育科技股份有限公司公开转让说明书
公司章程	指	山东数智体育科技股份有限公司章程
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
专业术语		

自动计时系统	指	可自动检测、记录和处理比赛成绩的自动化系统，包括全自动计时系统和半自动计时系统
全自动计时系统	指	全自动操作的游泳比赛自动计时系统
半自动计时系统	指	在泳道终点需要人工操作的游泳比赛自动计时系统
无线智能秒表	指	公司完全采用无线通讯的智能计时秒表
赛事信息化	指	实现游泳比赛中报名、编排、检录、成绩发布等流程的信息化
出发判断器	指	置于跳台上用于检测运动员出发或接力时间的装置
触板	指	置于泳道两端用于检测运动员出发或触壁时间的装置
专业游泳比赛	指	由职业游泳运动员参与竞技的室内游泳比赛
国际泳联	指	国际游泳联合会（FINA）
欧米茄	指	瑞士Omega公司或其游泳计时品牌
科罗拉多	指	美国Colorado Time Systems公司或其游泳计时品牌

注：

1、本公开转让说明书除部分股权数量保持4位小数外，所有数值保留2位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

2、本公开转让说明书所引用的财务会计数据，非经特别说明，均引自经审计的财务报告或据此计算而得，单位均为“人民币元”。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司名称：山东数智体育科技股份有限公司

英文名称：Shandong Digital Intelligence Sports Technology Co.,Ltd.

注册资本：840 万元

法定代表人：卢伟

有限公司成立日期：2012 年 03 月 09 日

股份公司成立日期：2016 年 06 月 15 日

住所：济宁市全民健身广场游泳馆一层

邮编：272100

董事会秘书：王锋

所属行业：根据证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为 C.制造业——24.文教、工美、体育和娱乐用品制造业。根据国家统计局 2011 年 8 月颁布实施的《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司所处行业为 C.制造业——2442.体育器材及配件制造。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为 C2442.体育器材及配件制造。

主营业务：游泳比赛自动计时系统的研发、生产及销售；游泳赛事自动计时和信息化服务。

统一社会信用代码：91370800592602637E

电话：0537-2239963

传真：0537-2239963

电子邮箱：dis_service@163.com

互联网网址：<http://www.sdszsports.com/>

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌概况

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：840 万股

股票转让方式：协议转让

2016 年 06 月 15 日，公司创立大会暨第一次临时股东大会审议通过《关于确定公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采用协议转让方式进行转让的议案》，确定公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采用协议转让方式进行转让。

挂牌日期：2016 年【】月【】日

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、股东所持股份的限售安排

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 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》第二十七条规定：“发起人持有的公司股票，自公司成立之日起一年以内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其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。”

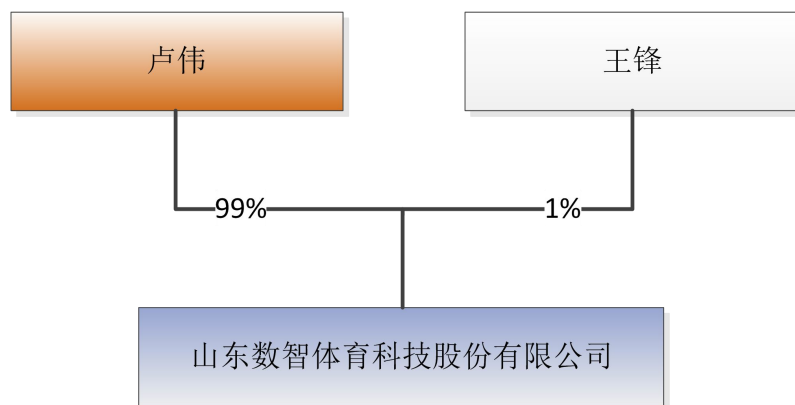
2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

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，公司发起人持有的股份不可转让。

序号	股东	持股数量（股）	是否冻结、质押	挂牌之日可进入全国股转系统转让的股份数量（股）
1	卢伟	8,316,000	否	0
2	王锋	84,000	否	0
	合计	8,400,000	—	0

三、公司股权结构图



四、公司股东情况

（一）控股股东、实际控制人的基本情况

截至本说明书签署之日，卢伟持有公司股份 8,316,000 股，持股比例为 99%，为公司的控股股东。卢伟担任公司法定代表人、董事长、总经理，能够实际支配股份公司的经营决策，为公司的实际控制人。

卢伟的基本情况如下：

卢伟，男，1974 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994 年 7 月毕业于山东财经大学财务管理专业，2004 年 7 月取得山东大学法学学士学位。1994 年 7 月至 1997 年 1 月就职于中国人民财产保险股份有限公司济宁市分公司，担任业务员；1997 年 1 月至 2009 年 3 月就职于济宁市市中区人民法院，担任干警；2009 年 3 月至 2012 年 3 月就职于数智体育游泳馆，担任馆长；2012 年 3 月至 2016 年 6 月就职于数智体育有限，担任董事长。股份公司成立至今，担任公司董事长兼总经理。

（二）实际控制人的变动情况

报告期内，公司的实际控制人未发生变动。

1、股权代持

数智体育有限股东股权结构变动情况如下：

期间 \ 持股比例	王锋	济南数智电子	车伟	王世建	科创投资	卢伟	合计

持股比例 期间	王锋	济南数智电子	车伟	王世建	科创投资	卢伟	合计
2012年3月9日至 2012年11月15日	60.00%	40.00%	-	-	-	-	100.00%
2012年11月16日 至2013年9月26日	94.29%	5.71%	-	-	-	-	100.00%
2013年9月27日至 2013年10月11日	100.00%	-	-	-	-	-	100.00%
2013年10月12日 至2015年2月4日	50.00%	-	25.00%	25.00%	-	-	100.00%
2015年2月5日至 2016年1月21日	41.67%	-	20.83%	20.83%	16.67%	-	100.00%
2016年1月22日至 2016年3月22日	-	-	-	-	16.67%	83.33%	100.00%
2016年3月23日至 2016年3月30日	-	-	-	-	-	100.00%	100.00%
2016年3月1日至 今	1.00%	-	-	-	-	99.00%	100.00%

2012年3月9日至2016年3月30日，王锋、济南数智电子、车伟、王世建分别持有的公司股份，均为代卢伟持有公司股份，各方与卢伟虽未签订股权代持协议，但实际均为卢伟出资，实为股权代持。原因是卢伟曾为济宁图讯文化传播有限公司（注册号370800228022662）的法定代表人，2012年济宁图讯文化传播有限公司因未及时办理企业年检而被吊销，卢伟误认为担任被吊销营业执照企业的法定代表人自企业被吊销营业执照之日起3年内不得投资企业，为避免该企业的吊销行为给数智体育有限的生产经营及声誉造成不良影响，数智体育有限历史沿革中，卢伟分别委托王锋、济南数智电子、车伟、王世建等代为持有公司股权。

2、股权代持还原

2016年1月19日，王锋、车伟、王世建与卢伟分别签订《股权转让协议书》，将其持有公司41.67%、20.83%、20.83%的股权以赠与的方式转让给卢伟，此股权转让实际为王锋、车伟、王世建将其持有的公司股权归还给卢伟，股权代持解除。2016年5月25日，卢伟分别与王锋、济南数智电子、车伟、王世建签订了《解除代持行为的确认和承诺》，确认解除股权代持。此次股权转让之后，公司发生过两次股权转让，卢伟持有公司股份的比例分别是100%、99%，

一直为公司控股股东，实际控制人。

报告期内，卢伟担任公司董事长兼总经理，对公司的重大决定及对公司财务、人事、经营决策等具有控制力，实际控制公司。报告期内，公司的实际控制人未发生变动。

（三）前十名股东及持有5%以上股份股东的情况

截至本说明书签署之日，公司前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况如下：

序号	股东	持股数量（股）	出资比例（%）	股东性质	是否存在质押及其他争议事项
1	卢伟	8,316,000	99.00	自然人	否
2	王锋	84,000	1.00	自然人	否
合计		8,400,000	100.00	—	—

1、卢伟，简历详见本节“四、公司股东情况”之“（一）控股股东、实际控制人的基本情况”。

2、王锋，男，1979 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003 年 7 月毕业于哈尔滨工业大学汽车工艺与维修专业，获学士学位，2006 年 6 月毕业于青岛大学国际业务进出口专业。2003 年 7 月至 2009 年 2 月，就职于中信银行济宁分行，担任大客户经理；2009 年 3 月至 2012 年 3 月，就职于数智体育游泳馆，担任财务经理；2012 年 3 月至 2016 年 6 月，就职于数智体育有限，担任财务经理。股份公司成立至今，担任公司财务总监兼董事会秘书。

（四）公司股东之间的关联关系

公司股东之间不存在关联关系。

（五）股东适格性

公司现有股东 2 名，均为自然人股东，住所均在中国境内。公司自然人股东均为年满 18 周岁的完全民事行为能力人，具有民事权利能力和民事行为能力；公司自然人股东均已签署相关承诺，承诺不存在法律法规、任职单位规定

的不适合或限制担任股东的情形。

公司股东中不存在私募投资基金管理人或私募投资基金。自然人股东均具适格性。

五、公司股本形成及变化



（一）有限公司设立（2012年3月）

数智体育有限成立于2012年3月9日，成立时的公司名称为：“济宁数智体育设备有限公司”，2013年10月更名为山东数智体育设备有限公司，注册资本50万元，由王锋、济南数智电子各出资30万元、20万元。

2012年3月6日，山东新华有限责任会计师事务所济宁分所出具鲁新会师济内验字[2012]第22号《验资报告》验证：截至2012年3月5日止，公司已收到王锋、济南数智电子缴纳的注册资本合计人民币50万元，实收资本占注册资本的100%，其中股东王锋实际缴纳出资额人民币30万元，济南数智电子实

际缴纳出资额人民币 20 万元。

2012 年 3 月 9 日，济宁市工商行政管理局任城分局核准了本次设立申请，并核发注册号为 370811200018369 的《营业执照》。

有限公司设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	王锋	30.00	货币	60.00
2	济南数智电子	20.00	货币	40.00
合计		50.00	—	100.00

（二）有限公司第一次增资（2012年11月）

2012 年 11 月 14 日，有限公司召开 2012 年第 2 次股东会，通过决议：公司注册资本由 50 万元增加至 350 万元，新增注册资本 300 万元由股东王锋以货币方式出资。同时，通过了公司章程修正案。

2012 年 11 月 14 日，山东新华有限责任会计师事务所济宁分所出具鲁新会师济内验字[2012]第 193 号《验资报告》验证：截至 2012 年 11 月 14 日止，公司收到王锋缴纳的新增注册资本合计人民币 300 万元整，变更后的累计注册资本为人民币 350 万元，实收资本为人民币 350 万元。

2012 年 11 月 16 日，济宁市工商行政管理局任城分局核准了本次变更申请。

此次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	王锋	330.00	货币	94.29
2	济南数智电子	20.00	货币	5.71
合计		350.00	—	100.00

（三）有限公司第一次股权转让（2013年9月）

2013 年 9 月 26 日，有限公司股东会通过决议，同意济南数智电子将其持有的公司 20 万元股权（占注册资本总额 5.71%）按 20 万元转让给王锋，公司类型变更为有限责任公司（自然人独资），并通过新的公司章程。同日，济南

数智电子与王锋签订了股权转让合同。

2013 年 9 月 27 日，济宁市工商行政管理局市中分局核准了本次变更申请。

此次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	王锋	350.00	货币	100.00
合计		350.00	—	100.00

（四）有限公司第二次增资（2013年10月）

2013 年 10 月 11 日，有限公司股东会通过决议，同意公司注册资本由 350 万元增加至 700 万元，新增注册资本 350 万元由新股东车伟以货币方式出资 175 万元，新股东王世建以货币方式出资 175 万元。同时，通过了新的公司章程。

2013 年 10 月 11 日，山东新华有限责任会计师事务所济宁分所出具鲁新会师济内验字[2013]第 255 号《验资报告》验证：截至 2013 年 10 月 11 日止，公司收到车伟、王世建缴纳的新增注册资本合计人民币 350 万元整，变更后的累计注册资本为人民币 700 万元，实收资本为人民币 700 万元。

2013 年 10 月 12 日，济宁市工商行政管理局任城分局核准了本次变更申请。

此次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	王锋	350.00	货币	50.00
2	车伟	175.00	货币	25.00
3	王世建	175.00	货币	25.00
合计		700.00	—	100.00

（五）有限公司第三次增资（2015年1月）

2015 年 1 月 27 日，有限公司股东会通过决议，同意公司注册资本由 700 万元增加至 840 万元，由新股东科创投资以货币方式出资 200 万元，其中注册资本 140 万元，剩余部分 60 万元计入资本公积。同时，通过了公司章程修正案。

2014 年 12 月 25 日，科创投资召开股东会，通过决议，一致同意公司以自有资金向数智体育有限投资人民币 200 万元整，其中计入注册资本 140 万元，计入资本公积 60 万元，占其增资后的注册资本总额的 16.67%。根据《山东科创投资有限公司章程》，股东会有权决定公司经营方针和投资计划。

2014 年 12 月 30 日，济宁市科学技术局召开局长办公会，同意科创投资对数智体育有限的投资。

根据 2013 年 12 月 28 日修订的《公司法》，有限责任公司的注册资本为在公司登记机关的全体股东认缴的出资额，实缴出资不再作为公司登记管理事项，股东缴纳出资后，不再强制要求验资机构出具验资报告方可办理工商登记，因此本次增资未进行验资。

2015 年 2 月 5 日，济宁市工商行政管理局任城分局核准了本次变更申请。

此次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	王锋	350.00	货币	41.67
2	车伟	175.00	货币	20.83
3	王世建	175.00	货币	20.83
4	科创投资	140.00	货币	16.67%
合计		840.00	—	100.00

说明：科创投资与数智体育有限（协议中为标的公司）、王锋（协议中为大股东）、卢伟（协议中为实际控制人）于 2015 年 1 月 20 日签订了《关于山东数智体育设备有限公司之增资协议》，具体规定如下：

10 股权回购及转让

10.1 标的公司、大股东、实际控制人承诺，在新股东缴足增资款之日第 24 个月至 36 个月之间，新股东有权要求标的公司、大股东、实际控制人回购新股东在山东数智体育的全部股权，此权利不附设条件，新股东对此权利的行使与否具有决定权。

10.2 在新股东投资后的 24 个月之内，如果出现下列情况，新股东亦有权要求标的公司、大股东、实际控制人对新股东股份进行回购：

10.2.1 标的公司未按照本协议第 6 条有关特定重大事项的规定取得投资方董事的书面同意而擅自采取行动，并给公司经营造成重大影响；

10.2.2 标的公司在此期间解散、清算或结业；

10.2.3 因股权转让、股权质押、委托持股等原因导致标的公司大股东、实际控制人发生变化。

10.3 各方同意，回购价等于投资方支付的投资额加上回购利率的复合年利率，并扣除公司已经向投资方支付的现金分红，即如投资方要求公司于自交割日起第 m 月届满后回购其股权，则回购价格=增资价格 $\times$ （1+回购利率） $m/12$ -投资方已实际取得的现金分红。投资本金为 200 万元，年赎回收益率为 10%（复利），期限为新股东入股之日起至回购实施之日的期限。

10.4 当出现本协议第 10.1 和第 10.2 条款约定的情形时，投资方有权选择分别或共同向标的公司、大股东、实际控制人发出股权回购通知书，标的公司、大股东、实际控制人对该等股权回购承担连带责任，在收到书面通知之日起三个月内以现金形式付清全部股权回购款。

《关于山东数智体育设备有限公司之增资协议》中的回购条款包含科创投资与数智体育有限的对赌，但科创投资在退出时，由实际控制人卢伟支付相应股权转让价款，并未损害数智体育有限的利益。

（六）有限公司第二次股权转让（2016年1月）

2016 年 1 月 19 日，王锋将其持有的公司 350 万元股权（占注册资本总额 41.67%）转让给卢伟，车伟将其持有的公司 175 万元股权（占注册资本总额 20.83%）转让给卢伟，王世建将其持有的公司 175 万元股权（占注册资本总额 20.83%）转让给卢伟，全体股东出具股权转让证明文件，同意此次股权转让，并通过公司章程修正案。同日，股权转让各方签订了股权转让合同。

2016 年 1 月 22 月，济宁市工商行政管理局核准了本次变更申请。

此次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	卢伟	700.00	货币	83.33
2	科创投资	140.00	货币	16.67
合计		840.00	—	100.00

说明：本次股权转让主要是由于数智体育有限基于公司长远发展和规范治理的需要，就前述存在的股权代持关系予以解除，恢复至真实的股东结构，因此本次股权转让并不支付对价。通过本次股权转让，股权代持还原。

（七）有限公司第三次股权转让（2016年3月）

2016年3月23日，科创投资与卢伟签订《股权转让合同》，科创投资将其持有的公司140万元股权（占注册资本总额16.67%）按2,235,226.11元转让给卢伟。同日，股东会通过修订的公司章程。

2016年3月17日，科创投资召开股东会，通过决议，一致同意将持有数智体育有限16.67%股权以2,235,226.11元的价格转让给原股东卢伟。

2016年3月31日，济宁市工商行政管理局核准了本次变更申请。

此次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	卢伟	840.00	货币	100.00
合计		840.00	—	100.00

说明：为维护公司股权稳定性及增加决策效率，卢伟与科创投资协商一致，根据《关于山东数智体育设备有限公司之增资协议》中回购条款之约定，卢伟购买科创投资持有的数智体育有限股权。

（八）有限公司第四次股权转让（2016年3月）

2016年3月31日，卢伟与王锋签订了《股权转让合同》，卢伟将其持有的公司8.4万元股权（占注册资本总额1.00%）按8.4万元转让给王锋。同日，数智体育有限召开股东会，通过修订的公司章程。

2016 年 3 月 31 月，济宁市工商行政管理局核准了本次变更申请。

此次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	卢伟	831.60	货币	99.00
2	王锋	8.40	货币	1.00
合计		840.00	—	100.00

（九）整体变更暨股份公司设立（2016年6月）

2016 年 4 月 30 日，数智体育有限召开临时股东会，全体股东一致同意以 2016 年 4 月 30 日为有限公司整体变更为股份公司的审计基准日。

2016 年 5 月 30 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华专审字 [2016]37030021 号《审计报告》，确认截至 2016 年 4 月 30 日，数智体育有限经审计的账面净资产值为 9,489,534.08 元。

2016 年 5 月 30 日，北京大正海地人资产评估有限公司出具大正海地人评报字(2016)第 185B 号《资产评估报告》，确认截至 2016 年 4 月 30 日，数智体育有限经评估的净资产值为 9,623,768.06 元。

2016 年 5 月 30 日，数智体育有限召开临时股东会，全体股东一致同意以数智体育有限截至 2016 年 4 月 30 日为审计基准日的经审计的净资产额 9,489,534.08 元为基础，按 1.1297: 1 的比例折为股本 8,400,000 股，每股面值人民币 1 元（注册资本为人民币 840 万元），剩余 1,089,534.08 元计入资本公积。同日，数智体育有限全体股东签署了《发起人协议》，就数智体育有限由有限公司整体变更为股份有限公司的相关事宜进行了约定。

2016 年 6 月 15 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字 [2016]37030003 号《验资报告》，对股份公司的上述出资情况予以验证。

2016 年 5 月 30 日，数智体育有限召开职工代表大会，选举荣可可为股份公司第一届监事会职工代表监事。

2016 年 6 月 15 日，股份公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，会议

通过了《股份公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理办法》等公司规则制度。选举了董事会成员和监事会成员。

2016年6月15日，济宁市工商行政管理局核准了本次变更申请，并核发了统一社会信用代码为91370800592602637E的《企业法人营业执照》。

整体变更后，公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资方式	持股数量（股）	出资比例（%）
1	卢伟	净资产	8,316,000	99.00
2	王锋	净资产	84,000	1.00
合计		-	8,400,000	100.00

综上，公司历次股权变更均依法履行了必要的内部决议程序，并办理了相应工商变更登记手续，符合当时有效的法律、法规及规范性文件的规定。公司股权清晰，历次股权变动合法合规。

六、子公司、分公司基本情况

（一）报告期内，公司无子公司、分公司

（二）报告期内，公司曾认缴出资山东中铭恒盛70%股权，但不纳入合并范围，具体情况如下

1、基本信息

公司名称：山东中铭恒盛科技有限公司

法定代表人：张红光

设立日期：2013年10月30日

注册资本：1000万元人民币

住所：济宁高新区山博路北、泥沟河东

注册号：913798999817690483

经营范围：激波电子产品、矿用电气产品的生产及销售；计算机软硬件的研发及销售；电子设备、机械设备的租赁、销售和维修。(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)。

2、股本形成及演变情况

序号	时间	事项	说明
1	2013 年 10 月 30 日	设立	王锋以货币形式出资设立山东中铭恒盛，设立时的公司名称为济宁中铭恒盛科技有限公司，注册资本及实收资本 10 万元。 设立时的股权结构如下：王锋出资 10 万元，占比 100%。
2	2013 年 11 月 15 日	第一次增资	山东中铭恒盛注册资本由 10 万元增加至 300 万元，新增 290 万元由王锋缴纳，并进行了验资。 本次增资后的股权结构如下：王锋出资 300 万元，占比 100%。
3	2014 年 12 月 16 日	第一次股权转让和第二次增资	王锋将其持有的 300 万元出资（占注册资本的 100%）作价 300 万元转让给卢伟；公司注册资本由 300 万元增加至 1000 万元，新增 700 万元由新股东数智体育有限认缴。 本次股权转让及增资后股权结构如下：卢伟出资 300 万元，占比 30%；数智体育有限出资 700 万元，占比 70%。
4	2016 年 1 月 6 日	第二次股权转让	卢伟将其持有的 300 万元出资（占注册资本的 30%）作价 300 万元转让给张红光；数智体育有限将其持有的 700 万元认缴出资（占注册资本的 70%）作价 0 元转让给张红光。 本次股权转让后股权结构如下：张红光出资 1000 万元，占比 100%。

3、关于山东中铭恒盛不认定为数智体育子公司及不纳入合并报表范围的说明

根据山东中铭恒盛公司章程主要条款：股东会会议由股东按照出资比例行使表决权；公司不设董事会，设执行董事一名，由卢伟担任。2016 年 4 月 30 日，数智体育有限与卢伟出具的《确认书》，确认山东中铭恒盛股东会会议由股东按实缴出资比例行使表决权。因数智体育有限未实缴出资，因此确定数智体育有限不拥有山东中铭恒盛表决权，对山东中铭恒盛不享有实质性权利。

另公司章程中未明确规定分红比例，按照《公司法》第三十五条规定：“股

东按照实缴的出资比例分取红利；公司新增资本时，股东有权优先按照实缴的出资比例认缴出资。但是，全体股东约定不按照出资比例分取红利或者不按照出资比例优先认缴出资的除外。”根据《公司法》规定股东按照实缴的出资比例分取红利，数智体育有限未实缴出资不享有分红权。山东中铭恒盛成立至今未实际运营，期间主要由股东、执行董事卢伟负责公司的财务、生产、经营等决策的制定，数智体育有限未通过股东会等权力机构行使其股东职权、表决权等，在持股期间不具有实质控制权。

山东中铭恒盛报告期内主要财务数据如下（未经审计）：

项目	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2016 年 1 月 31 日
总资产	3,000,169.74	2,889,096.47	2,866,096.47
净资产	2,998,169.74	2,853,090.48	2,830,090.48
营业收入	52,427.18	99,029.14	
利润总额	-730.30	-145,044.76	-23,000
净利润	-730.30	-145,044.76	-23,000

根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》规定合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。控制，是指投资方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，是指被母公司控制的主体。

综上：（1）数智体育有限虽认缴出资山东中铭恒盛 70% 股权，但其在报告期内未实缴出资，不享有表决权和分红权，未能控制山东中铭恒盛；（2）数智体育有限持股期间对公司的财务、生产、经营等无决策权，对其无实质控制权。因此，数智体育有限对山东中铭恒盛不构成控制关系，不认定为数智体育有限的子公司，报告期内不纳入合并范围。

七、公司重大资产重组情况

公司自设立以来不存在重大资产重组情况。报告期内，数智体育有限对山东中铭恒盛认缴出资 700 万元，占注册资本的 70%。数智体育有限将对山东中铭恒盛的认缴出资转让给无关联第三方，因数智体育有限对山东中铭恒盛不构

成控制关系，不认定为数智体育有限的子公司，报告期内不纳入合并范围，因此不构成重大资产重组。

八、董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事基本情况

序号	姓名	任职	任期
1	卢伟	董事长兼总经理	2016年6月15日至2019年6月14日
2	王锋	董事、财务总监兼 董事会秘书	2016年6月15日至2019年6月14日
3	张莉莉	董事	2016年6月15日至2019年6月14日
4	马聪	董事	2016年6月15日至2019年6月14日
5	王建秋	董事	2016年6月15日至2019年6月14日

1、卢伟，董事长，简历详见本节“四、公司股东情况”之“（一）、控股股东、实际控制人的基本情况”。

2、王锋，董事，简历详见本节“四、公司股东情况”之“（三）、前十名股东及持股 5%以上股份的股东”。

3、张莉莉，女，1985 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2007 年 7 月毕业于烟台南山学院计算机信息管理专业。2007 年 8 至 2009 年 2 就职于济宁市安海物流贸易有限公司，担任会计；2009 年 3 月至 2012 年 3 月，就职于数智体育游泳馆，担任会计；2012 年 3 月至 2016 年 6 月，就职于数智体育有限，担任会计；股份公司成立至今，担任公司会计。

4、马聪，男，1987 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2010 年 6 月毕业于山东商业职业技术学院制冷与空调技术专业。2010 年 6 月至 2013 年 12 月，就职于数智体育游泳馆，担任工程部员工；2014 年 1 月至 2016 年 6 月，就职于数智体育有限，担任销售部经理。股份公司成立至今，担任公司销售部经理。

5、王建秋，男，1988 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2011 年 7 月毕业于山东劳动职业技术学院数控技术专业。2010 年 7 月至

2010年12月，就职于中国重汽安装汽车流水线，担任员工；2011年1月至2012年2月，就职于山东力诺集团，担任太阳能电池片工艺员；2012年3月至2016年6月，就职于数智体育有限，担任赛事服务经理。股份公司成立至今，担任公司赛事服务经理。

（二）监事基本情况

序号	姓名	任职	任期
1	顾川川	监事会主席	2016年6月15日至2019年6月14日
2	汪杰	监事	2016年6月15日至2019年6月14日
3	荣可可	职工代表监事	2016年6月15日至2019年6月14日

1、顾川川，男，1982年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2006年7月至2009年2月从事个体经营；2009年3月至2013年12月就职于数智体育游泳馆，担任经理；2014年1月至2016年6月就职于数智体育有限，担任业务经理。股份公司成立至今，担任公司业务经理。

2、汪杰，男，1979年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002年7月毕业于滨州医学院临床医学专业，获学士学位。2002年7月至2007年12月从事个体经营；2008年1月至2013年12月就职于济宁元泰贸易有限公司，担任总经理；2014年1月至2016年6月，就职于数智体育有限，担任生产部经理。股份公司成立至今，担任公司生产部经理。

3、荣可可，男，1983年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2002年8月至2003年2月就职于亿维数码广场，担任销售员；2003年3月至2009年1月就职于济宁市荣斯特制衣，担任打板师；2009年2月至2009年3月待业；2009年4月至2015年7月就职于数智体育游泳馆，担任工程部员工；2015年8月至2016年6月，就职于数智体育有限，担任研发部员工。股份公司成立至今，担任公司研发部员工。

（三）高级管理人员基本情况

序号	姓名	任职	任期
1	卢伟	董事长兼总经理	2016年6月15日至2019年6月14日

2	王锋	财务总监兼董事会秘书	2016年6月15日至2019年6月14日
---	----	------------	-----------------------

1、卢伟，总经理，任期三年，简历详见本节“四、公司股东情况”之“（一）、控股股东、实际控制人的基本情况”。

2、王锋，财务总监、董事会秘书，任期三年，简历详见本节“四、公司股东情况”之“（三）、前十名股东及持股5%以上股份的股东”。

九、最近两年及一期挂牌公司主要财务数据

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	986.33	909.38	721.16
股东权益合计（万元）	948.95	890.48	677.38
归属于申请挂牌公司的 股东权益合计（万元）	948.95	890.48	677.38
每股净资产（元）	1.13	1.06	0.97
归属于申请挂牌公司股 东的每股净资产（元）	1.13	1.06	0.97
资产负债率（母公司）	3.79%	2.08%	6.07%
流动比率（倍）	19.77	40.74	12.87
速动比率（倍）	18.15	33.21	12.36
项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	294.50	299.91	196.94
净利润（万元）	58.47	13.11	46.08
归属于申请挂牌公司股 东的净利润（万元）	58.47	13.11	46.08
扣除非经常性损益后的 净利润（万元）	58.47	-24.73	27.30
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）	58.47	-24.73	27.30
毛利率	61.65%	44.42%	61.06%
净资产收益率	6.36%	1.51%	7.04%
扣除非经常性损益后净 资产收益率	6.36%	-2.85%	4.17%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.02	0.07

稀释每股收益（元/股）	0.07	0.02	0.07
应收帐款周转率（次）	4.99	36.04	37.10
存货周转率（次）	1.41	2.65	7.14
经营活动产生的现金流量净额（万元）	121.23	-7.04	28.88
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.14	-0.01	0.04

注：上表中财务指标的计算公式为：

- 1、每股收益和净资产收益率根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）计算填列。
- 2、应收账款周转率=营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)
- 3、存货周转率=营业成本/（（期初存货+期末存货）/2）
- 4、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额
- 5、每股净资产=期末净资产/期末股本总额

十、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

机构名称：中泰证券股份有限公司

法定代表人：李玮

住所：山东省济南市经七路86号

联系电话：0531-68889770

传真：0531-68889222

项目小组负责人：江呈龙

项目组成员：刘勇、彭倜虞、肖亚香、曲世耀、狄家建、孔立志

（二）律师事务所

机构名称：北京市中银律师事务所

负责人：李矩

住所：北京市朝阳区东三环中路39号建外SOHO-A座31层

联系电话：010-58699666

传真：010-58699666

经办律师：贺永军、牛红普

（三）会计师事务所

机构名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：顾仁荣

住所：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

联系电话：010-88095588

传真：010-88091199

经办会计师：赵艳美、王宗佩

（四）资产评估机构

机构名称：北京大正海地人资产评估有限公司

负责人：陈冬梅

住所：北京市朝阳区八里庄西里 100 号住邦 2000 商务中心 1 号楼 A 座 707 室

联系电话：010-85868816

传真：010-85868385

经办注册评估师：刘敦国、董璐璐

（五）证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）证券交易场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、公司主要业务及主要产品

（一）公司主要业务

公司是一家从事游泳比赛自动计时系统的研发、生产和销售、游泳赛事自动计时和信息化服务的高新技术企业，是我国成功自主研发游泳比赛自动计时系统并应用于国家级专业游泳比赛的唯一企业。公司与中国游泳协会建立了战略合作伙伴关系，已经为全国游泳冠军赛、全国游泳锦标赛、全国大学生游泳锦标赛等近 70 场全国性及地方性游泳赛事提供自动计时和信息化服务。2015 年以来，公司自动计时系统普遍应用于全国性游泳赛事，占据了国内游泳比赛自动计时市场的主导地位。

2016 年 1-4 月、2015 年、2014 年，公司经审计的营业收入分别为 2,944,986.22 元、2,999,145.37 元、1,969,405.05 元，主营业务收入占营业收入的比重为 100.00%。自设立以来，公司主营业务未发生变化。

（二）主要产品或服务及其用途

公司主要产品和服务为：游泳比赛自动计时系统的研发、生产和销售，游泳赛事自动计时和信息化服务。



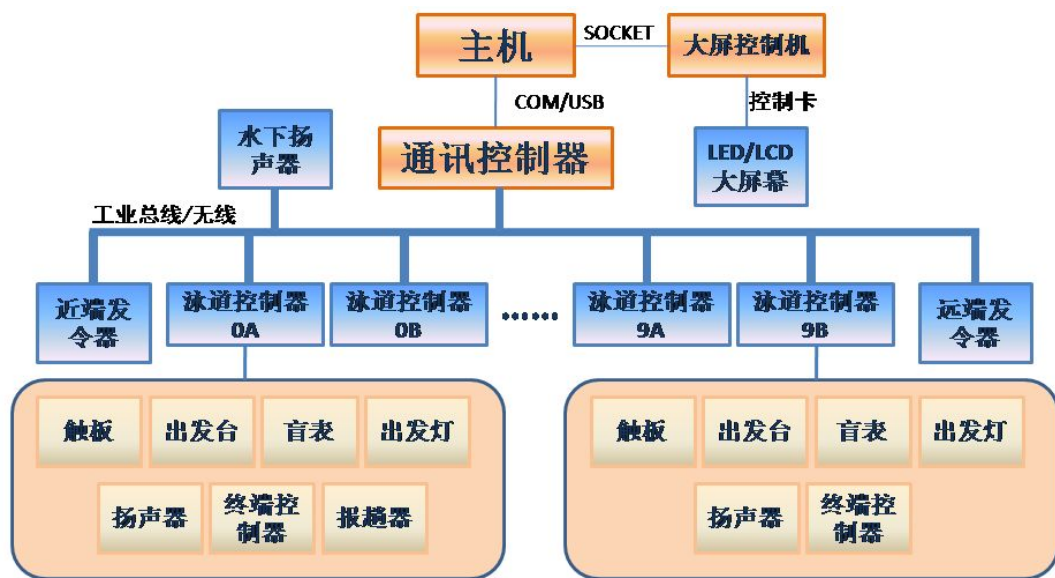
1、游泳比赛自动计时系统的研发、生产和销售

公司游泳比赛自动计时系统分为全自动计时系统和半自动计时系统。全自动系统计时精度更高、功能完善，主要适用于大中型专业游泳比赛或训练。半自动系统价格低廉，携带方便，适合中小型及基层游泳比赛或训练使用。

(1) 游泳比赛全自动计时系统

公司全自动游泳计时系统是国内第一款完全自主研发的基于数字信号的游泳自动计时设备，性能和规格符合国际泳联关于游泳比赛自动计时装置规范要求，完全符合中国游泳协会审定的《游泳竞赛规则 2014-2018》，目前已经成功应用于国内多场高水平游泳赛事，得到了国家体育总局游泳运动管理中心和中国游泳协会的一致认可。

该系统由软件系统、通讯控制器、发令终端、计时终端、泳道控制器、出发判断器、终端控制器、触板、盲表、扬声器、水下报趟器等模块组成，高配版设有电视转播接口，各个模块之间采用工业控制总线或 RF 无线方式进行通讯。



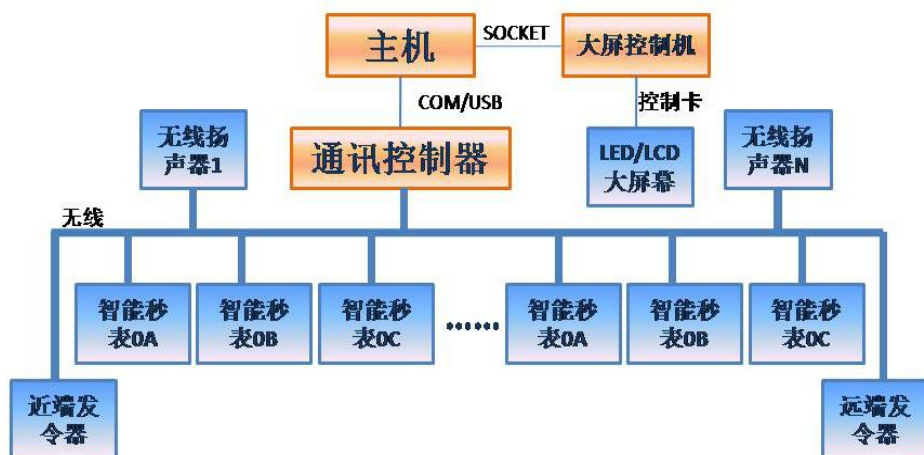
该系统完全采用数字化信号，采取稳定性、兼容性、抗干扰性更强的通讯协议，在保证精度的同时，确保了系统的稳定性、可扩展性和安全性。系统计时精度达到千分之一秒，超过国际泳联规定的百分之一秒。系统功能完善，安

装实施方便，操作维护简单，提供多语言支持。支持比赛规则动态设置，对于特殊比赛的实际要求，可通过软件进行合理配置。

（2）游泳比赛半自动计时系统

公司研发了国内首款完全采用无线通讯的游泳比赛半自动计时系统，即无线智能秒表系统。国际品牌的游泳比赛半自动计时系统一般采用有线通讯，公司的无线智能秒表系统是目前市面上唯一一款完全采用无线传输并能够达到 0.01 秒精度要求的游泳比赛半自动计时产品。

该系统由软件系统、通讯控制器、发令终端、智能秒表、扬声器等模块组成，各个模块之间完全采用无线方式通讯，无需布线。操作方式与普通秒表一致，用户无需更改使用习惯。比赛结果实时反应到系统，避免了人工干预。该系统可实现自动开表，统一计时，自动校准秒表时间，自动记录比赛成绩，并可与大屏连接，实时公布成绩。



2、游泳赛事自动计时和信息化服务

公司组建了专业的赛事服务团队，研发了游泳赛事信息化服务平台和手机端“数智赛事通”APP，为各级、各类游泳比赛提供现场自动计时及在线报名、赛事编排、运动员检录、大屏显示、成绩发布和查询等一揽子信息化服务。

公司游泳赛事信息化服务平台由中国游泳协会官方网站权威发布，整合了赛事信息发布、网上报名、赛事编排、检录通知、成绩发布、数据分析挖掘等全方位功能，涵盖赛前、赛中、赛后全过程。“数智赛事通”APP 依托游泳赛

事信息化服务平台，可实现赛事日程、参赛秩序、比赛成绩等信息实时发布和查询，已经成为面向裁判员、运动员、教练员和游泳爱好者的权威信息发布平台。



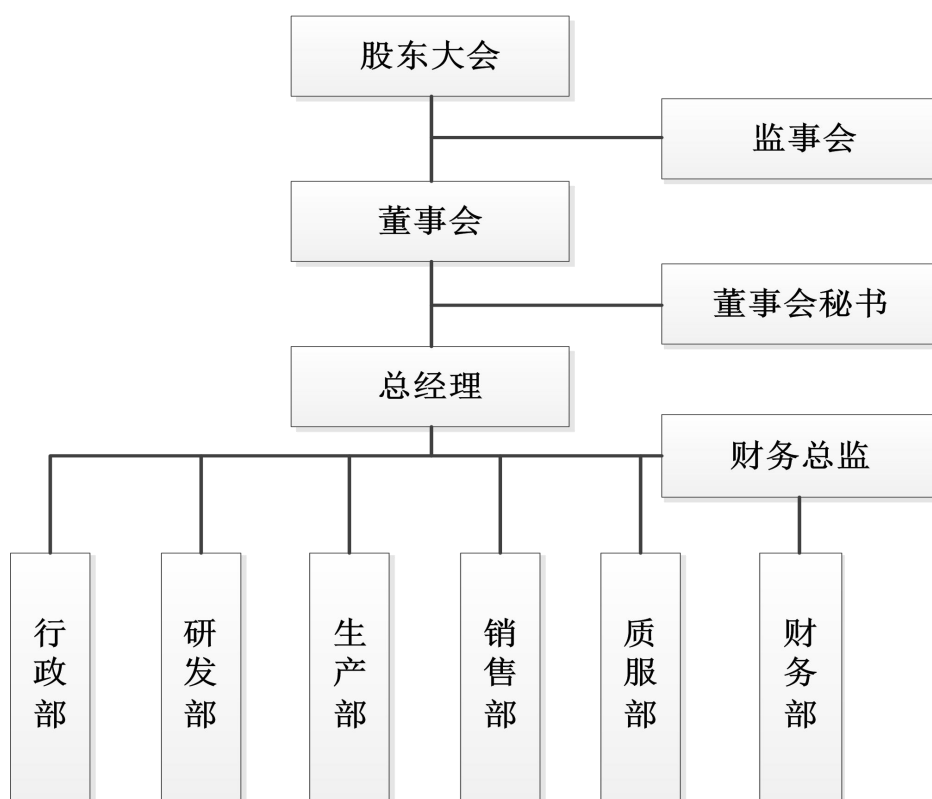
2014 年 1 月至 2016 年 4 月，公司提供现场服务的游泳赛事共 66 场，其中较重要的赛事有：

序号	时间	赛事名称	举办地点	服务内容
1	2014 年 2 月	全国少儿游泳冠军赛大年龄组	济南	计时和信息化服务
2	2014 年 7 月	北京市 14 届运动会游泳比赛	北京	计时和信息化服务
3	2014 年 8 月	山西省 14 届运动会游泳比赛	太原	计时和信息化服务
4	2014 年 9 月	河南省 12 届运动会游泳比赛	焦作	计时和信息化服务
5	2014 年 9 月	山东省 23 届运动会游泳比赛	济宁	计时和信息化服务
6	2014 年 12 月	全国冬季游泳锦标赛	济南	计时和信息化服务
7	2015 年 1 月	全国春季游泳锦标赛	郑州	计时和信息化服务
8	2015 年 4 月	全国游泳冠军赛	宝鸡	计时和信息化服务
9	2015 年 5 月	全国 6 届特奥 9 届残运会游泳比赛	电子科技大学	计时和信息化服务
10	2015 年 6 月	全国夏季游泳锦标赛	福州	计时和信息化服务
11	2015 年 9 月	全国游泳锦标赛	黄山	计时和信息化服务
12	2015 年 10 月	第 1 届全国青年运动会游泳比赛	福州	信息化服务
13	2015 年 12 月	全国青年游泳锦标赛	乐清	计时和信息化服务

14	2016 年 1 月	全国春季游泳锦标赛	苏州	计时和信息化服务
15	2016 年 4 月	全国游泳冠军赛暨里约奥运会选拔赛	佛山	计时和信息化服务

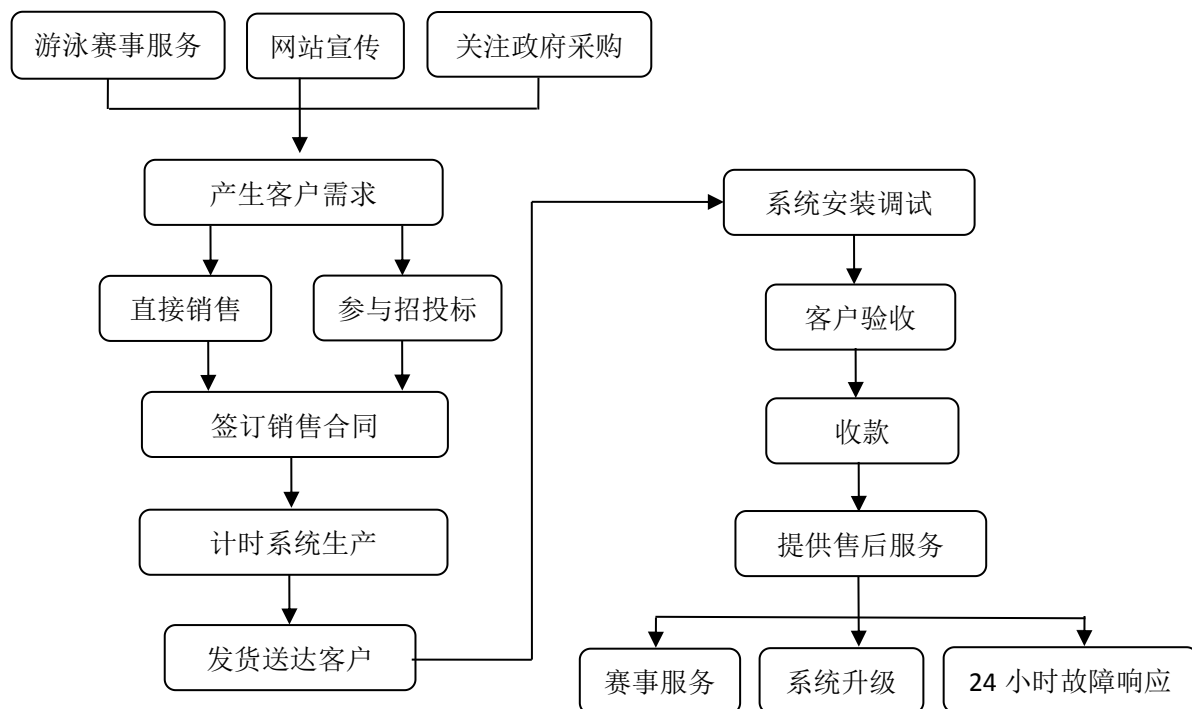
二、公司内部结构及业务流程

（一）公司内部组织结构图



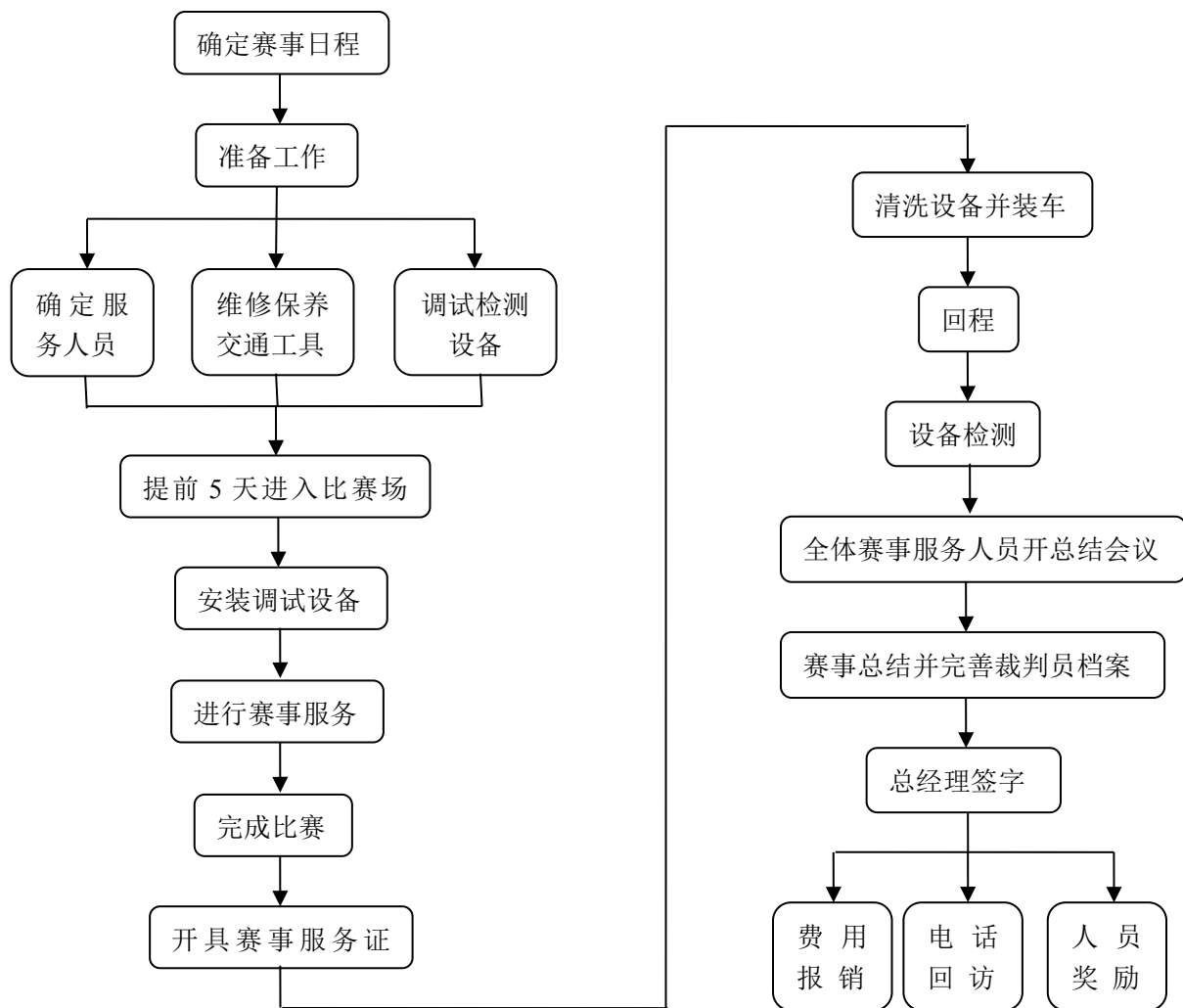
（二）公司主要业务流程

1、计时系统销售流程



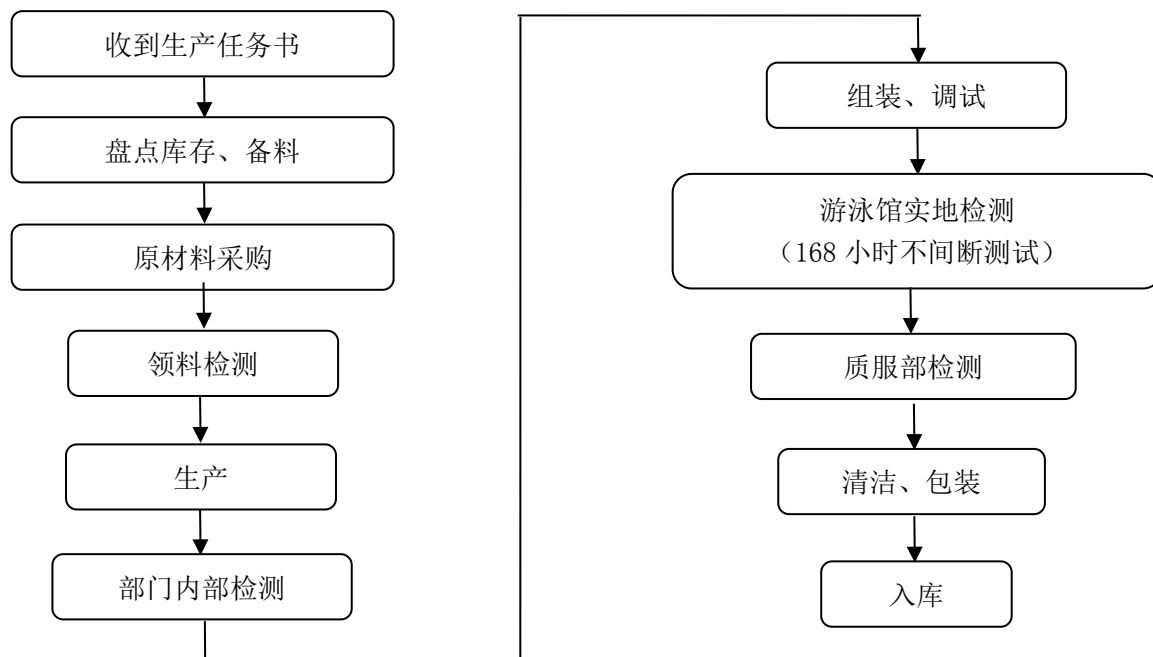
公司通过游泳赛事服务、网站宣传、关注政府采购信息等方式获得计时系统销售机会。客户可能直接采购公司产品，也可能组织招投标。公司详细了解客户需求，与客户完成谈判或中标后，与客户签订销售合同。合同签订后，有首付款的，将进行收款，随后开展所需原材料的采购和计时系统生产。系统生产完成经检测合格后，公司销售和质服人员将其送达客户，现场安装调试和试运行。试运行合格后由客户验收，完成交货并收款。销售完成后，公司将根据客户需求提供赛事服务，并为客户提供系统升级和 24 小时故障响应服务。

2、赛事服务流程



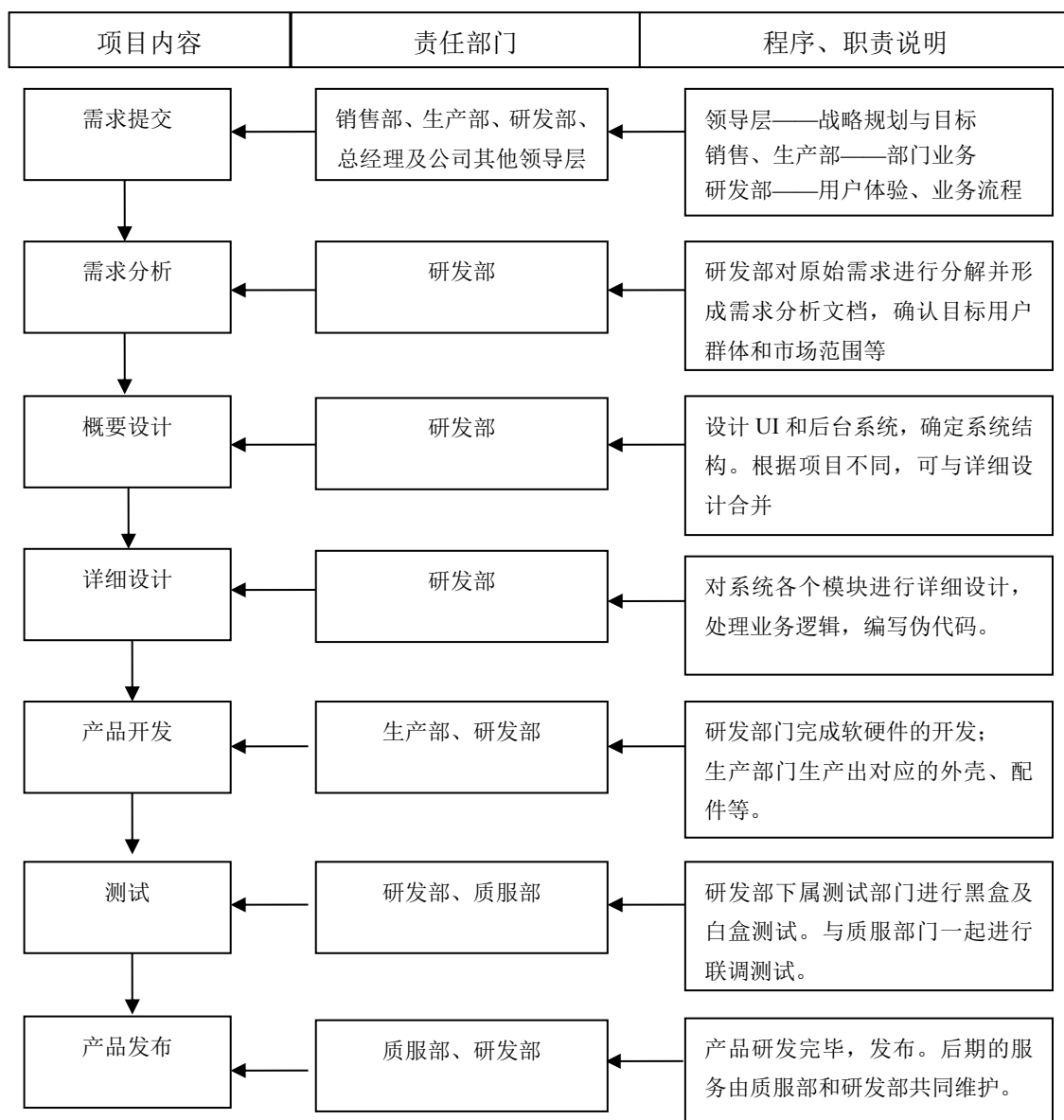
公司与赛事主办方、组委会沟通，根据其要求，确定赛事日程。公司提前进行赛前准备工作，包括确定服务人员、维修保养交通工具和调试检测设备。服务团队携带设备提前 5 天进入比赛场地，完成设备的安装和调试。在比赛过程中，公司提供全程现场服务。比赛后完成，请主办方开具赛事服务证明，并由裁判员团队签字确认。现场服务结束后，清洗设备并装车回程，设备经检测、维护后入库保存。全体赛事服务人员将召开总结会议，总结赛事服务情况并完善裁判员档案，经总经理签字，进行费用报销、人员奖励，并对客户进行电话回访。

3、生产流程



公司生产部收到生产任务后，根据产品配置列出原材料清单，交仓库进行盘点、备料。对于缺少的原材料，安排采购。生产部领用原材料后，首先进行检测，测试合格后用于生产。硬件生产完成后先进行内部硬件测试，并配合研发部进行软硬件组装联调，调试通过后运往游泳馆进行 168 小时不间断实地测试，经质服部检测确认后，清洁包装入库。

4、研发流程



公司研发需求根据公司战略规划、用户体验等提出，研发部首先对原始需求进行分解，形成需求分析文档。研发任务确定后，研发部进行概要设计、详细设计，协同生产部进行产品开发，协同质服部进行产品测试。整个研发环节完成后，公司适时进行产品发布。

三、与业务相关的关键资源要素

（一）产品或服务所使用的主要技术

公司核心技术有游泳比赛高精度全自动计时技术、无线智能秒表技术和赛事信息化技术。

1、高精度全自动计时技术

公司全自动计时系统采用军工级石英晶体振荡器作为系统时基，减小硬件触发反应的同时，可以优化内部程序算法，使整个系统的计时精度可达到千分之一秒，连续运行 30 分钟误差不超过千分之一秒。该系统的出发判断器采用承重式触发，可识别 10kg 以上的选手起跳，设计原理和性能超过国际品牌。触板可应对大面积的水流冲击不误判，1.8-2kg 的撞击力即可触发。出发判断器和触板的触发延迟均小于千分之一秒。公司设计了稳定性、兼容性、抗干扰性更强的通讯协议，确保了系统的稳定性、可扩展性和安全性。

2、无线智能秒表技术

公司半自动计时系统完全采用无线通讯，发令信号以无线方式传输，秒表中内置计时精度为 0.001 秒的石英晶体，收到信号后自动开始计时，无需人工开表。主机可自动监控秒表状态，自动校准秒表时间，如果发令时秒表未能正常开启，系统可以自动开表。运动员到达终点或分段点后，裁判员按下结束键或分段键，秒表将数据传到通信控制器，主机即可得到成绩，将成绩发布到场内 LED 大屏和云平台。系统可自动检测无线频段，有效杜绝对讲机、手机等其他设备的干扰。

3、赛事信息化技术

公司赛事信息化系统融合了传感器技术、嵌入式技术、软件工程、大数据挖掘技术和云存储技术，集合在线报名、赛事编排、自动计时、检录通知、成绩发布等子系统，为游泳赛事提供一揽子解决方案，实现了赛事的全程信息化。在线报名系统使用了 BS 架构，数据存储于云端。报名数据生成后，可通过文件或接口，将标准数据导入编排系统。计时系统直接读取编排数据，实现自动计时和大屏展示功能。根据比赛进程，检录系统自动计算当前检录进度，呈现给运动员和教练员。每一组比赛完成后，比赛成绩将自动发布到云端，用户可以通过公众号和 APP 两种方式自助查询。

(二)主要无形资产的取得方式、实际使用情况、使用期限或保护期、最近一期末账面价值

1、商标

截至本说明书出具之日，公司拥有的商标情况如下：

序号	商标	注册证号	商品类别	有效期	商标权人
1	数智体育	11854503	第 9 类	2014 年 5 月 21 日-2024 年 5 月 20 日	数智体育有限

2、专利

截至本说明书出具之日，公司拥有的专利情况如下：

序号	专利名称	专利号	专利类型	专利权人	授权日期	保护期限
1	基于安全触边的跳台	ZL201210167753.2	发明	数智体育有限	2014 年 8 月 27 日	20 年
2	塑胶组合式触板	ZL201210167751.3	发明	数智体育有限	2015 年 7 月 8 日	20 年
3	无线秒表计时装置	ZL201220243458.6	实用新型	数智体育有限	2012 年 11 月 28 日	10 年
4	基于数字通信的游泳计时装置	ZL201220243459.0	实用新型	数智体育有限	2012 年 11 月 28 日	10 年
5	一种基于无线通信的计时装置	ZL201220243460.3	实用新型	数智体育有限	2012 年 11 月 28 日	10 年
6	一种基于多触点导电橡胶按键的游泳计时触板	ZL201220243468.X	实用新型	数智体育有限	2012 年 11 月 28 日	10 年
7	基于数字通信的计时装置	ZL201220242183.4	实用新型	数智体育有限	2012 年 11 月 28 日	10 年
8	游泳馆触边	ZL201220242181.5	实用新型	数智体育有限	2012 年 12 月 12 日	10 年
9	基于安全触边的跳台	ZL201220243482.X	实用新型	数智体育有限	2012 年 12 月 12 日	10 年
10	一种磁悬浮式出发接力判断器	ZL201620021219.4	实用新型	数智体育有限	2016 年 6 月 29 日	10 年

3、软件著作权

截至本说明书出具之日，公司拥有的软件著作权情况如下：

序号	软件名称	登记号	编号	取得方式	首次发表日期	开发完成时间
1	数智体育全自动	2015SR226834	软著登	原始取	2014 年 10 月	2014 年 4 月 8

	游泳计时系统【简称全自动游泳计时系统】V1.0		字第1113920号	得	15日	日
2	数智体育大屏软件【简称大屏软件】V1.0	2015SR226940	软著登字第1114026号	原始取得	2014年10月15日	2014年4月22日
3	数智体育编排系统【简称编排系统】V1.0	2015SR226522	软著登字第1113608号	原始取得	2014年10月15日	2014年4月28日

4、域名

截至本说明书出具之日，公司拥有的独立域名及 ICP 备案信息如下：

序号	域名注册人	域名	备案号	到期日期
1	数智体育有限	sdszsports.com	鲁 ICP 备 15021693 号-1	2016年9月28日
2	数智体育有限	swimat.com	鲁 ICP 备 12009032 号-2	2018年11月8日

(三) 取得的业务许可资格或资质情况

公司从事的业务无须取得有关主管部门的业务许可。公司取得的其他业务资质情况如下。

1、中国游泳协会战略合作

公司与中国游泳协会签署了两项合作协议，形成战略合作伙伴关系，取得了五大国家级专业游泳比赛的计时服务资格，并共同推动游泳信息化服务平台建设。详细情况如下：

序号	协议对象	主要合作内容	合作期限	签署日期
1	中国游泳协会（中国游泳协会裁判委员会）	双方达成战略合作伙伴关系；在全国春季游泳锦标赛、全国青年游泳锦标赛使用“数智体育”自动计时系统等	2015年1月1日-2018年12月31日	2014年12月10日
2	中国游泳协会	共同推动中国游泳赛事信息化服务平台的建设和实际应用；在全国游泳冠军赛、全国游泳锦标赛、全国夏季游泳锦标赛使用“数智体育”自动计时系统等	2015年5月1日-2018年12月31日	2015年4月25日

2、民族品牌最佳计时计分奖

2015 年 4 月 16 日，由于公司在我国游泳自动计时领域的突出贡献，国家体育总局游泳运动管理中心授予公司“民族品牌最佳计时计分奖”，该事件被写入 2015 年《中国体育年鉴》。



3、高新技术企业

2015 年 12 月 10 日，公司经山东省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局批准，获得编号为 GF201537000645 的高新技术企业证书。

4、软件企业和软件产品认定

2016 年 4 月 22 日，公司获得山东省软件行业协会颁发的 3 个软件产品登记证书，情况如下：

序号	软件名称	企业名称	证书编号	发证日期	有效期
1	数智体育全自动游泳计时系统 V1.0	数智体育有限	鲁 RC-2016-0339	2016 年 4 月 22 日	5 年
2	数智体育大屏软件 V1.0	数智体育有限	鲁 RC-2016-0340	2016 年 4 月 22 日	5 年
3	数智体育编排系统 V1.0	数智体育有限	鲁 RC-2016-0341	2016 年 4 月 22 日	5 年

2016 年 7 月 5 日，公司被山东省软件行业协会认定为软件企业，获得其颁发的编号为鲁 RQ-2016-0140 的软件企业认定证书。

（四）特许经营权情况

无。

（五）主要生产设备等重要固定资产使用情况、成新率或尚可使用年限

公司未持有房产和土地使用权，生产经营房屋建筑物系租赁而来。公司固定资产主要包括机器设备、运输设备、电子设备及其他设备等。截至 2016 年 4 月 30 日，公司固定资产的具体情况如下：

项目	原值	净值	成新率（%）
机器设备	874,331.83	270,960.67	30.99
运输设备	1,304,578.79	1,266,654.79	97.09
电子设备及其他	1,432,416.16	906,550.56	63.29
合计	3,611,326.78	2,444,166.02	67.68

注：成新率=资产净值/资产原值*100%。

截至 2016 年 4 月 30 日，公司所使用的重要固定资产如下：

序号	资产名称	账面原值	净值	成新率（%）
1	数智体育全自动计时系统	425,072.46	189,511.47	44.58
2	模具	637,418.50	151,572.75	23.78
3	浪潮服务器	167,948.72	114,764.96	68.33
4	数智体育 S2 型半自动游泳计时系统	138,906.43	80,256.99	57.78
5	半自动计时设备 S2	106,036.91	72,458.51	68.33
6	浪潮服务器	106,837.61	61,728.33	57.78

（六）公司的环境保护、安全生产和质量技术标准情况

1、公司的环境保护情况

公司所属行业不属于《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发[2003]101 号）、《关于进一步规范重污染行业生产经营公司申请上市或再融资环境保护核查工作的通知》（环发[2007]105 号）及《上市公司环保核查行业分类管理名录》（环办函[2008]373 号）规定的

重污染行业。

2014年6月23日，山东天雅环境影响评价有限公司为数智体育有限编制了《建设项目环境影响报告表》。2014年7月11日，济宁市任城区环境保护局出具《济宁市任城区建设项目污染物总量确认书》，说明公司年产10套游泳比赛自动计时系统项目总量指标暂用济宁市污水处理厂指标，不需总量调剂指标。济宁市城市排水管理处出具了同意该项目进入管网的接收函。2014年7月21日，济宁市任城区环境保护局出具审批意见（济任环报告表[2014]109号），同意在济宁市全民健身广场游泳馆一层建设该项目。

2016年5月，济宁瑞康环境监测评价有限公司编制的《建设项目竣工环境保护验收监测报告表》显示，公司废气防治、废水防治、固体废物防治、噪音防治等达标。2016年5月21日，济宁市任城区环境保护局现场检查，出具验收意见（济任环验[2016]5号），同意通过建设项目竣工环保验收。

2016年6月23日，济宁市任城区环境保护局出具《关于山东数智体育科技股份有限公司环境保护守法情况的证明》，确认公司自2014年6月至2016年6月遵守国家 and 地方环境保护法律、法规的规定，排放污染物达到国家和地方相关排放标准，无环境污染事故发生，未受到行政处罚。

综上，公司生产及经营活动符合国家有关环境保护方面的相关规定，没有发生过环境污染事故，亦不存在因违反环境保护方面的法律法规而被处罚的情形。

2、公司的安全生产情况

公司不属于《中华人民共和国安全生产法》规定的应办理安全设施验收的企业，不属于《安全生产许可证条例》规定的需要取得安全生产许可证的企业。

根据公司提供的房屋租赁合同，公司向数智体育游泳馆承租体育场馆负一层房屋用于办公和生产。2010年10月15日，济宁市公交消防分局向济宁市任城区洲洋体育娱乐中心核发《公众场所投入使用、营业前消防安全检查合格证》（济公消安检许字[2010]第0024号），证明济宁市游泳馆在投入使用、营业前经消防安全检查合格。2016年3月，数智体育游泳馆根据《中华人民共和国消

防法》、《山东省消防条例》签署《建筑消防设施维修保养合同》（编号 JN-JTJS-2016-059），就《公众场所投入使用、营业前消防安全检查合格证》中现有消防设施进行维修保养。截至本法律意见书出具之日，公司及数智体育游泳馆未受到消防管理部门行政处罚。

2016 年 6 月 7 日，济宁市任城区安全生产监督管理局出具《证明》，确认公司自 2014 年 1 月 1 日至今没有因违反有关劳动安全、安全生产法律法规而受到行政处罚的记录。

综上，公司的生产经营符合安全生产相关法律法规的规定，不存在因违反上述规定而受到行政处罚的情形。

3、公司的产品质量和技术标准

（1）计量认证情况

根据中国游泳协会及国际泳联游泳竞赛规则，游泳比赛自动计时系统的精确度应达到 0.01 秒，触板、出发判断器的规格和灵敏度应达到规定的要求。公司持有中国计量科学研究院的一系列校准证书、测试报告，表明公司自动计时系统符合相关竞赛规则要求。其中，较重要的证书或报告情况如下：

序号	器具名称	文件名称	文件编号	校准/测试日期	校准/测试结果
1	泳道控制器	校准证书	SPss2015-0249	2015 年 3 月 3 日	30min 误差 0.000s
2	无线智能秒表	校准证书	SPss2015-0250	2015 年 3 月 3 日	30min 误差 0.00s
3	触板	测试报告	LSfc2015-0252	2015 年 3 月 10 日	14 个测试点的施 加力值
4	出发判断器	测试报告	LSfc2015-0253	2015 年 3 月 10 日	4 个测试点的施 加力值

（2）企业标准情况

我国游泳自动计时产品尚无相关行业标准，公司目前采用编号为 Q/0802SZT001-2014、名称为“游泳计时系统”的企业标准。2014 年 6 月 17 日，该标准在济宁市任城区质量技术监督局备案，备案号为 370800N127-2014。

2016 年 6 月 21 日，公司取得济宁市质量技术监督局出具的《证明》，确认公司自 2012 年以来未发现质量问题。

综上，公司遵守质量技术监督相关的法律、法规，不存在因违反有关法律、法规而受到行政处罚的情形。

（七）公司员工及核心技术人员持股情况

1、公司员工情况

截至 2016 年 4 月 30 日，公司共有员工 30 人，公司全体员工具体年龄结构、受教育程度、岗位分布情况如下：

（1）员工分工结构

专业分工	人数	占员工总数比例（%）
管理和财务人员	5	16.67
研发人员	9	30.00
生产人员	10	33.33
销售和质服人员	6	20.00
合计	30	100.00

（2）员工受教育程度

学历	人数	占员工总数比例（%）
硕士及以上	2	6.67
本科	10	33.33
专科及以下	18	60.00
合计	30	100.00

（3）员工年龄分布

年龄	人数	占员工总数比例（%）
18-25 岁	5	16.67
26-30 岁	13	43.33
31-35 岁	5	16.67
36 岁及以上	7	23.33
合计	30	100.00

公司经营过程中设立研发、生产、销售、质服、财务、行政等多个岗位，根据岗位职责的不同聘用具有不同教育背景、学历或工作经验的人员，以满足公司业务发展的需要，维持公司的正常运营。公司员工的教育程度、专业和服务能力等能适应公司目前生产经营的需要，公司员工状况与公司业务具备良好的匹配性、互补性。

2、公司核心技术人员及持股情况

（1）公司核心技术人员

王世建，男，汉族，1980年12月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2003年毕业于南京大学电子信息科学与技术专业，本科文化程度。2003年7月至2005年3月，在山东数字证书管理有限公司从事软件开发工作。2005年4月至2011年6月，在浪潮集团任金融事业部研发经理，负责软件产品研发设计。2011年7月至2012年3月，在济南数智电子任职，从事软件研发工作。2012年3月起，在数智体育有限任研发部软件研发经理，负责游泳计时产品等的整体方案设计、软件设计和团队管理。股份公司成立至今，担任公司研发部软件研发经理。

车伟，男，汉族，1978年4月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2002年毕业于山东大学计算机科学与技术专业，本科文化程度。2002年7月至2005年4月，在济南思达电子有限公司从事硬件开发工作。2005年5月至2011年6月，在浪潮集团任金融事业部研发经理，负责硬件产品研发设计。2011年7月至2012年3月，在济南数智电子任职，从事硬件研发工作。2012年3月起，在数智体育有限任研发部硬件研发经理，负责游泳计时产品等的硬件研发工作和生产工作。股份公司成立至今，担任公司研发部硬件研发经理。

（2）核心技术人员持股情况

公司核心技术人员在报告期内一直在公司任职，未出现重大变动。截至本说明书出具之日，公司核心技术人员不持有公司股份。

（3）核心技术人员对外投资情况

公司核心技术人员王世建、车伟对外投资有济南数智电子。济南数智电子

设立于 2011 年 1 月 1 日，注册资本 50 万元，其中王世建实缴出资 33.5 万元，持股比例 67%，车伟实缴出资 16.5 万元，持股比例 33%。经营范围为：计算机软硬件技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；电子产品、计算机设备及配件、普通机械设备的销售。（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）。

济南数智电子在经营范围上与公司有部分重合，但主要从事与体育无关的计算机软硬件技术开发和技术咨询，与公司从事的竞技体育计时和赛事信息化业务显著不同，且业务规模较小，与公司不存在实质性的同业竞争。2016 年 5 月 25 日，济南数智电子出具《避免同业竞争承诺函》，承诺不存在、不以任何方式直接、间接从事或参与与数智体育实际经营业务相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，愿意承担因违反上述承诺而给数智体育造成的全部经济损失。2016 年 5 月 25 日，公司与王世建、车伟分别签订了《保守商业秘密和竞业禁止合同》，对保守商业秘密及竞业禁止事项做出了约定。

四、公司主营业务相关情况

（一）报告期业务收入的主要构成及各期主要产品或服务的规模、销售收入

报告期内公司收入主要包括计时系统销售收入和赛事服务收入，按收入类型划分如下表所示。

收入类型	2016 年 1-4 月	比例 (%)	2015 年	比例 (%)	2014 年	比例 (%)
游泳计时系统销售收入	2,615,384.62	88.81	2,932,478.63	97.78	1,552,833.80	78.85
赛事服务收入	329,601.60	11.19	66,666.74	2.22	416,571.25	21.15
合计	2,944,986.22	100.00	2,999,145.37	100.00	1,969,405.05	100.00

报告期内，公司赛事服务收入占总收入比例有一定波动，但每年获取赛事服务收入的次数呈递增态势。

（二）产品或服务的主要消费群体，报告期内各期向前五名客户的销售额及占当期销售总额的百分比

公司产品和服务的主要消费群体包括游泳赛事组委会、游泳场馆、游泳俱

乐部、学校、体育场馆设施配套企业等。公司各期向前五名客户的销售情况如下：

1、2016 年 1-4 月前五名客户情况表

序号	客户名称	销售收入	销售比例（%）
1	广州市天河区汇沃佳游泳俱乐部	1,385,260.45	47.04
2	厦门豪颖科技有限公司	1,179,487.18	40.05
3	中山市体育竞赛与国民体质监测中心	239,316.24	8.13
4	全国游泳冠军赛组委会	31,132.08	1.06
5	春季游泳锦标赛组委会	21,698.11	0.74
	合计	2,856,894.06	97.01

2、2015 年前五名客户情况表

序号	客户名称	销售收入	销售比例（%）
1	电子科技大学	1,179,487.18	39.33
2	深圳市菲普莱体育发展有限公司	786,324.79	26.22
3	中国石油大庆石油化工总厂	572,649.57	19.09
4	青岛市南海游泳俱乐部	229,059.83	7.64
5	广州市水上运动管理中心	164,957.26	5.50
	合计	2,932,478.63	97.78

3、2014 年前五名客户情况表

序号	客户名称	销售收入	销售比例（%）
1	济宁市第二十三届省运会筹备工作领导小组	1,323,773.97	67.22
2	山东省游泳运动管理中心	229,059.83	11.63
3	中国石油大庆石油化工总厂	194,174.76	9.86
4	济南奥林匹克体育中心	170,940.18	8.68
5	济南市全民健身中心	43,689.32	2.22
	合计	1,961,638.06	99.61

2016 年 1-4 月、2015 年、2014 年，公司前五大客户累计营业收入占当期收

入总额比重分别为 97.01%、97.78%、99.61%，前五大客户收入占比较高，主要原因为公司处于前期发展阶段，收入规模较小、客户数量较少。2016 年 1-4 月广州市天河区汇沃佳游泳俱乐部、2015 年电子科技大学、2014 年济宁市第二十三届省运会筹备工作领导小组收入占比分别高达 47.04%、39.33%、67.22%，报告期内存在向单个客户的销售额占当期销售额的比例超过 30%的情况，但公司主要客户每年均处于变动之中，不存在对单个客户重大依赖的情况。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方、持有公司 5%以上股份的股东均未在上述客户中占有权益。

（三）报告期内主要产品或服务的原材料、能源及供应情况，占成本的比重，报告期内各期向前五名供应商的采购额及占当期采购总额的百分比

公司采购的原材料主要包括电子元器件、系统部件、电子显示屏、PVC 板、线缆等，主要供应商为电子产品生产或贸易企业。公司各期向前五名供应商的采购情况如下：

1、2016 年 1-4 月前五名供应商情况表

序号	供应商	金额	比例（%）
1	济宁泰丰工程机械有限公司	113,211.00	52.54
2	深圳市钜浩科技有限公司	4,700.00	2.18
3	济南和兴达电子有限公司	2,280.00	1.06
4	济南圣泉电子有限公司	1,200.00	0.56
5	济宁泰宁金属材料有限公司	1,054.72	0.49
	合计	122,445.72	56.83

2、2015 年前五名供应商情况表

序号	供应商	金额	比例（%）
1	南通金厚商贸有限公司	594,268.37	32.49
2	济宁亚鲁泵业经销有限责任公司	343,511.06	18.78
3	盐城普天网络工程有限公司	170,940.17	9.35
4	济宁泰丰工程机械有限公司	92,607.71	5.06

5	济南贝加硅橡胶制品厂	70,512.82	3.86
	合计	1,271,840.13	69.54

3、2014 年前 5 名供应商情况表

序号	供应商	金额	比例 (%)
1	济宁恒硕经贸有限公司	587,730.00	84.51
2	济南贝加硅橡胶制品厂	94,017.09	13.52
3	东莞市一能机电技术有限公司	11,363.25	1.63
4	济宁市亿盛物资有限公司	1,415.39	0.20
5	济宁市新桥铜业有限公司	902.22	0.13
	合计	695,427.95	100.00

2016 年 1-4 月、2015 年、2014 年，公司向前五大供应商累计采购额占当期采购总额比重分别为 56.83%、69.54%、100.00%，前五大供应商采购占比较高，主要原因为公司处于前期发展阶段，采购规模较小、供应商数量较少，但向前五大供应商采购占比呈下降趋势。2016 年 1-4 月济宁泰丰工程机械有限公司、2015 年南通金厚商贸有限公司、2014 年济宁恒硕经贸有限公司采购占比分别高达 52.54%、32.49%、84.51%，报告期内存在向单个供应商的采购额占当期采购额的比例超过 30%的情况，但公司主要供应商每年均处于变动之中，不存在对单个供应商重大依赖的情况。

（四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

公司所签署的业务合同主要包括销售和赛事服务合同、采购合同、租赁合同、广告和赞助合同。报告期内，公司重大业务合同均正常履行，不存在纠纷情况。

1、销售和赛事服务合同

报告期内，公司签订的单笔金额在 50 万元以上的销售和赛事服务合同及履行情况如下：

序号	合同对象	合同内容	合同金额	签订日期	履行情况
----	------	------	------	------	------

1	广州市天河区汇沃佳游泳俱乐部	计时系统销售、赛事服务	1,600,000.00	2016年4月27日	执行中
2	厦门豪颖科技有限公司	计时系统销售	1,380,000.00	2015年10月20日	执行中
3	深圳市菲普莱体育发展有限公司	计时系统销售	920,000.00	2015年6月20日	执行完毕
4	电子科技大学	计时系统销售	1,380,000.00	2015年4月5日	执行完毕
5	中国石油大庆石油化工总厂	计时系统销售	670,000.00	2015年2月1日	执行完毕
6	济宁市第二十三届省运会筹备工作领导小组	计时系统销售	1,380,000.00	2014年3月10日	执行完毕

2、采购合同

报告期内，公司签订的单笔金额在 10 万元以上的采购合同及履行情况如下：

序号	合同对象	合同内容	合同金额	签订日期	履行情况
1	南通金厚商贸有限公司	电子材料等采购	610,544.00	2015年4月13日	执行完毕
2	盐城普天网络工程有限公司	LED 电子显示屏采购	200,000.00	2015年3月19日	执行完毕
3	济宁亚鲁泵业经销有限公司	PVC 板采购	200,000.00	2015年3月10日	执行完毕
4	济南贝加硅橡胶制品厂	导电按键采购	110,000.00	2014年6月25日	执行完毕
5	济宁恒硕经贸有限公司	系统部件等采购	587,730.00	2014年2月13日	执行完毕

3、租赁合同

报告期内，公司签订的租赁合同及履行情况如下：

序号	出租方	租赁地点	面积	每年租金	租赁期限	履行情况
1	数智体育游泳馆 ^[注 1]	济宁游泳馆地下东侧、地上北侧房屋	700 m ²	0.00	2016年5月1日-2019年4月30日	正在执行
2	济宁松达工程机械有限公司	济宁松达工程机械有限公司内	1133 m ²	115,566.00	2014年11月1日-2017年10月30日	正常执行，直至2016年5月2日经双方协商解除
3	数智体育游	济宁游泳馆	360 m ²	183,960.00	2012年3月1	执行完毕

	泳馆 ^[注2]	地下东侧四 间			日-2014年12 月31日	
--	--------------------	------------	--	--	-------------------	--

注：1、由济宁市任城区数智体育游泳馆提供给公司无偿使用；2、租赁合同由时任公司法定代表人的王锋签订，公司实际执行。

4、广告和赞助合同

报告期内，公司签订的单笔金额在5万元以上的广告和赞助合同及履行情况如下：

序号	合同对象	合同内容	合同金额	签订日期	履行情况
1	中奥广场管理有限公司	赛事赞助	100,000.00	2016年3月12日	执行完毕
2	山东大众传媒股份有限公司济宁分公司	宣传策划	95,000.00	2014年12月25日	执行中

五、公司商业模式

公司是一家从事游泳比赛自动计时系统的研发、生产和销售、游泳赛事自动计时和信息化服务的高新技术企业，研发出我国第一款高精度游泳比赛全自动计时系统，并专门开发了游泳赛事信息化服务平台软件，为游泳比赛提供信息化整体解决方案。公司通过销售游泳比赛自动计时系统，获取计时系统销售收入；通过为游泳比赛提供自动计时和信息化服务，获取赛事服务收入。

公司自动计时系统购买客户主要包括游泳赛事组委会、游泳场馆、游泳俱乐部、学校、体育场馆设施配套企业等。公司可向客户销售标准游泳池全自动、半自动计时系统；也可以根据客户需要，现场调研客户情况，为客户定制6-8泳道、窄泳道等非标准泳池的自动计时系统。客户购买公司计时系统后，可以继续使用公司的赛事信息化系统，免费享受软件后续升级。公司亦可根据客户需要提供相应的赛事服务。公司建立了客户档案，对设备参赛情况及出现的问题进行跟踪管理。公司的售后服务队伍可提供24小时响应服务，帮助客户解决系统使用过程中遇到的问题。

公司组建了一支高水平的赛事服务团队，根据赛事主办方要求，携带计时设备到赛事现场，为比赛提供自动计时和在线报名、赛事编排、运动员检录、成绩大屏显示、成绩在线发布和查询等全程信息化服务。2016年1-4月、2015

年、2014 年，公司提供现场服务的游泳赛事分别有 11 场、35 场、20 场。为推广游泳自动计时和信息化，公司采取赞助服务策略，为部分比赛提供免费服务。随着公司品牌知名度的提升，收费服务场次逐渐增多。由于在保障赛事运行方面的优越表现，公司受到国家体育总局游泳运动管理中心、中国游泳协会的多次表扬，得到赛事主办方、裁判员、运动员、教练员的普遍好评。

六、公司所处行业介绍

（一）公司所处行业概况

1、行业分类情况介绍

（1）公司所处的行业分类情况

根据证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为 C.制造业——24.文教、工美、体育和娱乐用品制造业。根据国家统计局 2011 年 8 月颁布实施的《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司所处行业为 C.制造业——2442.体育器材及配件制造。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为 C2442.体育器材及配件制造。

根据公司具体业务情况，公司所属细分行业为竞技体育计时行业中的游泳比赛计时行业。

（2）公司所处行业情况介绍

精确计时是竞技体育赛事的一项基础需求。国际大型运动赛事最早采用人工计时方式，主要由裁判员操作机械秒表，人工记录、统计和发布比赛成绩。随着电子信息技术在体育计时领域的应用，目前国际竞技体育赛事普遍采用高度自动化的电子计时计分系统，既提高了计时计分的精准度，又极大地提高了赛事的观赏性。现代竞技体育计时已成为由计时厂商为体育赛事提供的一项专业服务。

游泳比赛“接触式”计时装置诞生于上世纪 60 年代。自此之后，国际大型专业游泳赛事大都采用了接触式游泳计时装置。现代游泳比赛自动计时系统，采用出发判断器、触板，通过预先设计好的软硬件系统，自动记录发令、触壁

折返及抵达终点时间，自动生成比赛成绩，并展示于现场大屏幕中。

与其他竞技运动项目不同，游泳比赛自动计时系统需要在水下工作，需要应对水流冲击的影响，运动员需要在泳道终点停止或折返。因此，游泳比赛对计时系统的自动化程度、工作稳定性要求较高，系统复杂程度远远超过其他运动项目。在全球范围内，能够达到国际、国家级专业游泳比赛要求并获得权威机构认可、可保证赛事稳定运行的自动计时系统目前只有数智体育、瑞士欧米茄、美国科罗拉多等少数几个品牌。

2、行业监管情况介绍

游泳比赛计时行业的主管部门为国家体育总局及各级体育局，中国游泳协会及各级游泳运动协会根据同级体育主管部门的要求负责本级游泳项目业务管理。

国家体育总局相关职责有：研究制定体育工作政策法规和发展规划；指导和推动体育体制改革，制定体育发展战略，编制体育事业的中长期发展规划；协调区域性体育发展；推行全民健身计划，实施国家体育锻炼标准，开展国民体质监测；统筹规划竞技体育发展，研究和平衡全国性体育竞赛、竞技运动项目设置与重点布局；组织参加和举办重大国际体育竞赛；组织体育领域重大科技研究的攻关和成果推广；研究拟定体育产业政策，发展体育市场；制定体育经营活动从业条件和审批程序。

中国游泳协会相关职责有：研究和制定全国游泳运动的发展规划、计划和方针政策；负责和指导游泳运动的普及工作；负责和指导本项目优秀运动队建设和人才培养，管理本项目国家队；研究和制定并组织实施本项目的全国性或国际性竞赛制度、计划、规则和裁判法，负责本项目全国竞赛的管理，制定竞赛规程，审定运动成绩；负责和指导在我国举办的国际比赛的审批和有关组织工作。

3、行业相关法律及政策

颁布时间	名称	颁布机构	主要内容
1995 年	《体育	国务院	阐述了国家发展体育事业的基本态度；提出了体育工作的

8 月	法》		方针、任务、基本原则和重大措施；明确了各级人民政府、体育行政部门、各行业系统、企业事业组织、体育社会团体和公民个人在参与体育活动和发​​展体育事业中的责任、权利和义务。
2009 年 8 月	《全民健身条例》	国务院	支持、鼓励、推动与人民群众生活水平相适应的体育消费以及体育产业的发展；国务院体育主管部门应当定期举办全国性群众体育比赛活动，地方人民政府应当定期举办本行政区域的群众体育比赛活动；县级以上地方人民政府应当将全民健身事业纳入本级国民经济和社会发展规划。
2010 年 3 月	《关于加快发展体育产业的指导意见》	国务院办公厅	到 2020 年，培育一批具有国际竞争力的体育骨干企业和企业集团，形成一批有中国特色和国际影响力的体育产品品牌；建立以体育服务业为重点，门类齐全、结构合理的体育产业体系和规范有序、繁荣发展的体育市场。
2011 年 4 月	《体育产业“十二五”规划》	国家体育总局	在未来 5 年，体育产业增加值以平均每年 15% 以上的速度增长，到“十二五”末期，体育产业增加值超过 4000 亿元人民币，占国内生产总值的比重超过 0.7%，从业人员超过 400 万；培育一批有竞争力的体育骨干企业，打造一批有中国特色和国际影响力的体育产品品牌。
2011 年 2 月	《全民健身计划（2011-2015 年）》	国务院	到 2015 年，形成覆盖城乡比较健全的全民健身公共服务体系；大力开展田径、游泳、乒乓球、羽毛球、足球、篮球、排球、网球等竞技性强、普及面广的体育运动项目；形成规范有序的体育健身休闲市场；继续推行体育锻炼标准和体质测定标准；定期组织举办大中学生运动会、农民运动会、少数民族传统体育运动会等，充分调动和保护全民参与体育竞赛的积极性。
2012 年 7 月	《“十二五”公共体育设施建设规划》	国家发改委	大力加强公共体育设施建设，不断满足人民群众日益增长的体育公共服务需求；地方各级人民政府是体育基本公共服务设施建设的责任主体，要不断改善群众性体育健身设施条件；加快完善财政、税收、金融和土地等优惠政策，充分调动社会力量参与提供体育公共服务的积极性
2014 年 10 月	《关于加快发展体育产业，促进体育消费的若干意见》	国务院	将全民健身上升为“国家战略”，到 2025 年，基本建立布局合理、功能完善、门类齐全的体育产业体系，体育产品和服务更加丰富，市场机制不断完善，消费需求愈加旺盛，对其他产业带动作用明显提升，体育产业总规模超过 5 万亿元，成为推动经济社会持续发展的重要力量。
2016 年 4 月	《关于强化学校体育促进学生身心健康全面发展的意见》	国务院办公厅	建设常态化的校园体育竞赛机制，广泛开展班级、年级体育比赛；制定学校体育课余训练与竞赛管理办法，完善和规范学生体育竞赛体制，构建县、市、省、国家四级竞赛体系；系统设计并构建相互衔接的学生体育竞赛体系，积极组织开展区域内竞赛活动，定期举办综合性学生运动会；推动开展跨区域学校体育竞赛活动。
2016 年 5 月	《体育发展“十三五”规划》	国家体育总局	到 2020 年，全国体育产业总规模超过 3 万亿元，体育产业增加值的年均增长速度明显快于同期经济增长速度，在国内生产总值中的比重达到 1%，体育服务业增加值占比超过 30%；体育消费额占人均居民可支配收入比例超过 2.5%。
2016 年 6 月	《全民健身计划	国务院	群众体育健身意识普遍增强，参加体育锻炼的人数明显增加。全民健身的教育、经济和社会等功能充分发挥，体育

	(2016-2020 年)》		消费总规模达到 1.5 万亿，全民健身成为促进体育产业发展、拉动内需和形成新的经济增长点的动力源。鼓励举办不同层次和类型的全民健身运动会，促进竞技体育与群众体育全面协调发展。
2016 年 7 月	《体育产业发展“十三五”规划》	国家体育总局	体育产业总规模超过 3 万亿。涌现一批具有国际竞争力、带动性强的龙头企业和大批富有创新活力的中小企业。提升冰雪运动、水上运动、汽摩运动、航空运动等高端器材装备的本土化水平。提高关键技术和产品的自主创新能力，打造一批具有自主知识产权的体育用品知名品牌。
2013 年 12 月	《游泳竞赛规则 2014-2018》	中国游泳协会	全国纪录必须是自动计时装置计取的成绩，或者是在自动计时装置失灵时由半自动计时装置计取的成绩；全国综合性运动会游泳比赛、全国游泳冠军赛、全国游泳锦标赛，必须采用自动计时装置。
2015 年 9 月	《游泳竞赛规则 2015-2017》	国际泳联	世界纪录和世界青年纪录只接受自动计时装置记录的成绩，或是在自动计时装置失灵时由半自动计时装置计取的成绩。

(二) 行业运行概况分析

1、行业运行概况

国际游泳比赛自动计时品牌主要有瑞士欧米茄和美国科罗拉多。我国国产游泳自动计时系统始于 2013 年，在此之前，国内市场基本受制于上述两个国际品牌。公司游泳自动计时系统填补了国内空白，2014 年起正式应用于全国性赛事，并逐步占领了国内游泳自动计时市场，得到国家体育总局和中国游泳协会的充分认可，树立了民族游泳计时品牌。

国际品牌游泳计时系统价格昂贵、维护困难，长期以来，我国主要在国家级和部分省级专业游泳比赛中使用自动计时系统，省级以下比赛则多数采用传统的人工计时方式，配备自动计时系统的游泳场馆数量较少，自动计时系统普及度不高。随着我国游泳事业的蓬勃发展，自动计时理念逐渐普及，自动计时系统的应用范围将越来越广阔。

2、市场发展空间

北京奥运会的成功举办，掀起了我国全民健身运动发展的热潮。2009 年，国务院发布《全民健身条例》，要求县级以上地方人民政府应当将全民健身事业纳入本级国民经济和社会发展规划，有计划地建设公共体育设施。2011 年，国务院《全民健身计划（2011—2015 年）》指出，形成覆盖城乡比较健全的全

民健身公共服务体系，全国各类体育场地达到 120 万个以上，人均体育场地面积达到 1.5 平方米以上，50%以上的市、县建有“全民健身活动中心”。2016 年 6 月国务院发布的《全民健身计划（2016—2020 年）》进一步指出，推动公共体育设施建设，人均体育场地面积达到 1.8 平方米，建设县级体育场、全民健身中心、社区多功能运动场等场地设施。激发市场活力，完善业余竞赛体育竞赛体系，鼓励举办不同层次和类型的全民健身运动会，促进竞技体育与群众体育全面协调发展。

根据中央相关发展要求，我国各级地方政府制定了本地区的全民健身实施计划，加大投入力度，推动了游泳等体育场馆的建设。例如，江苏省在《全民健身实施计划（2011-2015）》等文件中提出，建设省辖市“两个中心”（体育中心和全民健身中心）和县级体育设施“新四个一工程”（一个塑胶跑道标准田径场、一个 3000 座体育馆、一个游泳馆或标准室内游泳池、一个 3000 平方米以上的全民健身中心），多数省辖市和一批县（市、区）的体育场馆达到承办国际单项赛事的要求。

经过上述实施计划的推动，目前，我国各省级体育中心游泳馆基本已建成，多数地级市已经建成一到两个标准较高的市属游泳场馆，部分县已经建成游泳馆或标准室内游泳池。国家体育总局第六次全国体育场地普查数据显示，截至 2013 年底，我国共建有主水池长 25 米以上、宽 16 米以上、最浅水深不低于 1.2 米的游泳馆 5279 个、室外游泳池 9111 个。国家体育总局、中国游泳救生协会相关领导在 2013 年 6 月的在线访谈中表示，我国各类型游泳场馆、游泳池总数达 4~5 万个。

在这些游泳场地中，各省级体育中心、各地级市及重点县级市、各高校的游泳场馆建设标准较高，能够满足大中型游泳赛事的需要，是今后举办正式游泳比赛的重要场地，对游泳比赛自动计时系统存在较大需求。在未来，我国县市级以上游泳比赛、校园游泳比赛、大型群众性游泳比赛均可能使用自动计时系统，各省级体育中心的游泳馆、各地级市及重点县级市的中心游泳馆、各重点学校的游泳馆均可能配备自动计时系统。

按照我国每个省级体育中心游泳馆配备一套自动计时系统、332 个地级市

每个市属中心游泳馆配备一套自动计时系统、112 所 211 大学中每所大学的游泳馆配备一套自动计时系统保守估计，我国游泳比赛自动计时系统的需求总量可达到 480 套左右。这还没考虑县级游泳馆、其他大学及中学游泳馆的需求。游泳自动计时系统的硬件更新换代时间一般为 4-5 年，根据上述预测，每年市场需求可达到 100-120 套以上，发展前景广阔。

（三）行业上下游关系及行业价值链的构成

游泳计时系统的上游行业主要是电子元器件制造行业、线缆行业等，基本处于充分竞争状态。

下游行业主要为游泳赛事、游泳场馆、学校、游泳俱乐部等。随着我国体育产业及全民健身运动的蓬勃发展，下游行业需求将快速增长，为游泳计时行业提供广阔的发展前景。

（四）行业的季节性、周期性和区域性特征

1、无明显的季节性

我国游泳赛事不存在明显的季节性分布。在冬季，南方地区可正常举行游泳比赛，北方地区可举行冬泳比赛。

2、有一定的周期性

主要原因是我国全运会、各省省运会、亚运会等赛事大多四年举办一次，在某些年份这些赛事会相对集中举办。因此，每四年会有一个行业周期。例如，2018 年将是我国省级运动会较多的年份。

3、有一定的区域性

我国东部沿海发达地区和重点城市举办游泳赛事数量较多，自动计时普及率相对较高，计时系统购买需求、赛事服务需求相对较多。但全国性游泳比赛在全国各地都有可能举办，一定程度上减弱了行业的区域性。

（五）行业基本风险特征

1、市场成长风险

在国内游泳比赛市场，自动计时仍处于起步阶段，自动计时系统主要在国家级和部分省级游泳比赛中使用，市场的培育需要时间。由于发展时间短，国内对游泳自动计时的认识水平和适应程度有待提高，特别是采用自动计时的赛事组织经验、裁判经验、适应自动计时的裁判员队伍建设都有很大的提升空间。随着我国全民健身运动的发展以及国家对体育事业的持续投入，我国游泳自动计时市场会有长足的发展。

2、品牌竞争风险

在国际游泳比赛市场，国际计时厂商经常采用赛事赞助的方式获得大赛服务资格，其目的是提高品牌知名度，推动相关产品销售。欧米茄身为老牌钟表企业，有 20 余届奥运会赞助经历。而像日本精工、天梭（TISSOT）等钟表品牌，也曾推出过游泳比赛自动计时系统，有动力进行品牌宣传。在将来不能完全排除，某市场参与者基于自身品牌战略，通过赛事赞助或其他手段，获得赛事服务机会。

（六）影响该行业发展的有利和不利因素

1、有利因素

（1）国家体育产业政策支持

近年来，我国关于体育产业的重磅政策密集出台，政府对体育产业的支持力度逐渐加大。国务院 2014 年颁布的《关于加快发展体育产业促进体育消费的若干意见》明确表示，推动体育产业成为经济转型升级的重要力量，促进群众体育与竞技体育全面发展。根据《体育发展“十三五”规划》，到 2020 年，全国体育产业总规模超过 3 万亿元，体育产业增加值的年均增长速度明显快于同期经济增长速度，在国内生产总值中的比重达到 1%。国家政策的支持将促进体育产业迅速发展。

（2）群众性赛事日益增多

随着我国社会经济的发展、全民健身运动的普及，人民群众对参与运动健身活动表现出极大的热情。最近几年，全国各地呈现出“赛事热”现象，各级、各类型的群众性运动比赛明显增多，成为我国体育经济的新常态。据粗略估计，

目前我国每年举行的各级游泳比赛达 3000 场以上。巨大的赛事规模，将衍生出较大的自动计时和信息化需求。

（3）体育管理体制改革

我国体育管理体制正在推动深刻变革。2015 年 8 月，中国足协与国家体育总局脱钩，成为体育体制改革的重要标志。按照规划部署，我国将进一步推进各运动协会管办分离，国家、省市级运动协会均将逐步推向市场。目前，部分省市的游泳协会已经与行政体制脱钩。运动协会自主管理后，将更加有动力举办各类运动赛事，适度促进赛事的市场化和商业化，办赛的数量和质量将有较大提升，对赛事服务市场的发展起到重要作用。

（4）体育基础设施完善

在国家体育政策支持和多方面力量推动下，近年我国体育基础设施建设投入力度较大。各级政府、社会力量投入大量资金兴建游泳场馆、游泳池，为游泳运动发展建设打下良好的基础。

（5）教育行业的潜在需求

国务院办公厅《关于强化学校体育促进学生身心健康全面发展的意见》表示，要建设常态化的校园体育竞赛机制，构建县、市、省、国家四级竞赛体系。游泳将来可能成为校园竞赛项目。未来，游泳项目有可能列入学生体质达标考核项目，自动计时系统有望成为校园游泳的标配。

2、不利因素

我国游泳自动计时发展时间短，普及程度不高。特别是在城市游泳比赛、校园游泳比赛、群众性游泳比赛中的需求尚没有充分释放。随着全民健身运动蓬勃发展、国家对体育事业的持续投入，自动计时理念有望逐渐深入人心，该种不利因素将逐步减弱。

（七）公司在行业中的竞争情况

1、行业竞争情况及进入壁垒

（1）行业竞争情况

欧米茄和科罗拉多是国际游泳计时市场的主要参与者，曾经主导我国游泳自动计时市场。公司游泳计时系统 2014 年正式应用于国家级专业比赛，利用两年时间基本占领了国内游泳自动计时市场，成为国家级主要游泳赛事及国内大多数采用自动计时的游泳赛事的服务商，占据了国内市场主导地位。欧米茄产品价格昂贵，在中国曾有一定的市场份额，目前业务机会已大幅减少。科罗拉多曾与中国游泳协会签署过赞助合作合同，在中国有一定的设备存量，部分已达到退役年限，其与中国游泳协会的合作于 2012 年底到期，目前已基本退出中国市场。

（2）行业进入壁垒

①技术壁垒

游泳自动计时系统需要较高的计时精度和运行稳定性，进而保障赛事的平稳运行、比赛成绩的准确性和公正性。这对系统的总体设计、软硬件工艺都有较高的要求。某一环节的落后，可能导致整个系统的性能达不到赛事要求。因此，游泳自动计时系统的研发需要较强的技术实力，对普通市场参与者有较高的技术门槛。

②权威认可壁垒

权威、公正是游泳赛事对成绩的最基本要求，国际泳联和中国游泳协会对大型专业游泳赛事的计时系统均有较为严格的准入要求。只有经权威机构和赛事主办方认可的计时系统，才可用于专业游泳比赛。一套游泳自动计时系统从研发成功到应用于专业比赛，需要经过漫长的试用和获得认可的过程。

③行业经验壁垒

游泳运动的赛事组织方式和计时方式有其自身特色和规律，非游泳行业人士很难了解我国游泳赛事的最核心需求，难以研发出切合市场真实需要的计时产品。对不了解游泳竞赛的市场参与者而言，本行业具有较强的经验壁垒。

2、公司主要竞争对手的情况

公司主要竞争对手为两家国际游泳计时品牌——瑞士“欧米茄”和美国“科

罗拉多”，他们主要通过中国代理商在我国开展业务。

（1）瑞士“欧米茄”

瑞士欧米茄（Omega）是国际著名钟表品牌，亦是竞技体育计时领域最知名的企业。目前，欧米茄是国际泳联及国际奥委会的合作伙伴，其游泳计时系统应用于各大国际赛事。欧米茄中国地区代理商有中体瑞时（北京）科技有限公司等企业。

（2）美国“科罗拉多”

科罗拉多（Colorado Time Systems）是美国一家专攻水上运动计时计分的企业，在北美市场拥有较高的市场占有率，同时亦服务于欧洲、非洲等国际比赛市场。科罗拉多在中国的代理商为上海合歌海拓商贸有限公司等企业。

3、公司相比于竞争对手的优劣势

（1）公司的竞争优势

①服务优势

公司为客户提供本土化服务，实行 24 小时快速服务响应机制，能够在第一时间解决客户问题。公司建立了专业的赛事服务团队，与赛事主办方、裁判员的接触更加紧密，沟通更加方便快捷，更能把握赛事核心需求。

②赛事适应性优势

公司游泳自动计时系统在设计上考虑了群众性比赛、残疾人比赛、少儿比赛、蹼泳比赛等特殊比赛的实际需求，支持自定义比赛规则，支持现场修改运动员数据，出发判断器可识别不低于 10kg 的儿童起跳，对特殊游泳比赛的适应性极强，这些功能为国际品牌所不具备。

③系统功能优势

公司不仅满足赛事计时需求，还建立了中国游泳赛事信息化服务平台，可为我国游泳赛事提供信息发布、网上报名、比赛编排、检录通知、成绩发布和查询服务，实现游泳赛事的全程信息化。

④价格优势

由于拥有完全自主知识产权、采取本地化生产，公司的游泳自动计时系统成本更加低廉，与国际品牌产品相比有较大价格优势。公司自动计时系统的维护成本、配件价格也有较大竞争优势。

⑤民族品牌优势

公司游泳自动计时系统填补国内空白，被国家体育总局游泳运动管理中心授予“民族品牌最佳计时计分奖”，受到国家体育总局、中国游泳协会的大力支持和游泳界人士的高度认可，利于公司获得更多业务机会。

⑥信息化平台优势

在中国游泳协会支持下，公司游泳赛事信息化服务平台已经成为我国专业游泳赛事报名和成绩发布的权威平台，已与我国游泳项目比赛密不可分，占据了游泳赛事资源最高点。

（2）公司的竞争劣势

公司竞争劣势主要体现在品牌方面。公司游泳计时系统上市时间较短，虽在国内游泳界有一定知名度，但尚没有参加国际赛事的经验，在国际上几乎没有知名度。与国际游泳计时厂商相比，公司的品牌价值和综合实力仍有一定差距。

第三节 公司治理

一、公司治理机制的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司未设董事会，设执行董事一名，未设监事会，设监事一名。有限公司运作已较为规范，但仍存在不规范之处。如公司就生产经营召开股东会时，除增资、股权转让、变更经营范围等需要对外提供股东会决议的重大事项外，其他决议事项未严格按照《公司法》和公司章程的规定制作书面股东会决议和会议记录。但上述瑕疵不影响决策的实质效力，未损害公司利益。

2016年6月15日，公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，按照股份公司规范治理的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员等公司法人治理结构；审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《防范大股东及关联方资金占用专项制度》、《信息披露管理制度》等公司制度，进一步强化了相关治理制度的操作性。

自股份公司整体变更设立以来，历次会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面，均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，会议记录完整、规范。股份公司能够严格依照《公司法》和《公司章程》等相关规定，并按照“三会”议事规则等公司制度规范运行。公司管理层注重加强“三会”的规范运作意识及公司制度的规范执行，重视加强内部规章制度的完整性以及制度执行的有效性。

二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估

（一）投资者关系管理制度

为加强公司与投资者与潜在投资者之间的信息沟通，切实保护投资者的合法权益，公司建立健全了投资者关系管理制度，公司在《公司章程》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理办法》对信息披露和投资者关系管理进行了专门规定。董事会秘书负责公司投资者关系管理工作，在全面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。负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，保证本公司信息披露真实、及时、准确、合法、完整。

（二）纠纷解决机制

《公司章程》第三十三条规定：股东大会、董事会的决议违反法律、行政法规，侵犯股东合法权益的，股东有权请求人民法院认定无效。股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日其六十日内，请求人民法院撤销。

《公司章程》第三十四条规定：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续一百八十日以上单独或合并持有公司百分之一以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提请诉讼，或者自收到请求之日起三十日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权利为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款规定向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第三十五条规定：董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

（三）关联股东和董事回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。针对关联交易，公司制定了《关联交易决策制度》，对

于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。

（四）财务管理、风险控制机制

公司建立了《财务管理制度》、《公司人事管理制度》、《公司组织管理制度》等一系列内部管理制度，涵盖了公司财务管理、人力资源管理、销售管理、行政管理等生产经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。在控制体系层面，公司建立了以内部控制制度为核心的控制体系，保证了公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工。上述管理制度及控制体系文件的贯彻执行，对公司的经营起到重要的指导、规范、监督和控制作用。

（五）信息披露管理制度

公司制定了《信息披露管理制度》，在制度中详细规定了信息披露事务管理部门及职责；信息披露的内容和标准；信息披露的报告、流转、审核、披露程序；信息披露相关文件、资料的档案管理；信息披露的责任划分、信息披露的保密与处罚措施等，特别是对定期报告、临时报告、重大事项报告的流转程序作了严格规定，公司能够按照相关制度认真执行。

公司信息披露事宜由董事会秘书负责。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。

董事会对公司治理机制执行情况进行讨论后认为，公司建立了相对完善的公司治理制度，公司现有的治理机制能够有效提高公司治理水平和决策质量、有效识别和控制经营管理中存在的重大风险，能给所有股东提供合适的保护且能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者和社会公众的监督，符合公司发展的需求。

三、公司及控股股东、实际控制人报告期内存在的违法违规及受处罚情况

公司及控股股东、实际控制人报告期内不存在违法违规及受处罚的情况。

四、公司运营分开情况

公司整体变更后，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，具体情况如下：

（一）业务分开

公司在业务上独立于股东和其他关联方。公司拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力，拥有独立的技术研发支持体系、客户服务体系与市场营销体系。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在与股东之间的竞争关系，亦不存在依赖股东及其他关联方进行生产经营的情形。

（二）资产分开

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、场所，同时具有与经营有关的品牌、专利。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用而损害公司利益的情形。

（三）人员分开

公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务总监等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分离。

（四）财务分开

公司设有专门的财务部门，配备专职财务人员，建立独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决

策，依法独立纳税。公司拥有独立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司不存在其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

（五）机构分开

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，本公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。本公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署日，公司与控股股东、实际控制人及其关系密切的近亲属投资的企业不存在同业竞争。公司控股股东、实际控制人参股及实际控制的其他企业情况如下：

类别	名称	主营业务	同业竞争	备注
控股股东、实际控制人参股公司	北京中铭恒盛	数字型激波报靶及训练系统的研制及生产	否	-
控股股东、实际控制人控制的企业	济宁市任城区数智体育游泳馆	游泳场馆	否	-

1、北京中铭恒盛科技有限公司

公司名称	北京中铭恒盛科技有限公司
注册号	110105005877495
成立日期	2003 年 7 月 26 日
法定代表人	周卫红
注册资本	1000 万元人民币

住所	北京市东城区朝阳门北大街 1 号 C1
经营范围	技术推广服务；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；销售机械设备、电子产品、计算机软件及辅助设备；年生产数字型激波报靶及训练系统 600 套项目（包含其他电子产品）（限分支机构经营）。（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。）
股权结构	姜君蕾出资 5%，卢伟出资 30%，周卫红出资 5%，常成洋出资 5%，王宣哲出资 55%。

同业竞争情况说明：北京中铭恒盛主营业务为激波报靶的生产、销售，不存在与公司经营相同或相似业务的情形，与公司不存在同业竞争。

2、济宁市任城区数智体育游泳馆

公司名称	济宁市任城区数智体育游泳馆
公司类型	个体
注册号	370811600208827
成立日期	2009 年 4 月 17 日
法定代表人	卢伟
住所	古槐辖区共青团路
经营范围	游泳经营。(有效期限以许可证为准);食品销售。(有效期限以许可证为准);体育用品批发零售;电子产品研发及批发零售、广告经营。房屋租赁。(依法须经批准的项目,须经相关部门批准后方可开展经营活动。)
股权结构	卢伟出资 100%

同业竞争情况说明：数智体育游泳馆主营业务为游泳馆经营，不存在与公司经营相同或相似业务的情形，与公司不存在同业竞争。

（二）关于避免同业竞争的承诺

为避免产生潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人卢伟及公司董事、监事、高级管理人员于 2016 年 6 月 15 日出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员。

六、公司报告期内资金占用、对外担保情况及规范措施

（一）公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况

报告期内，公司存在控股股东、实际控制人资金占用情况，具体如下：

2016 年 1-4 月关联方资金拆借：

关联方	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 4 月 30 日
拆出：				
卢伟	4,713,708.11	736,440.00	5,450,148.11	
济宁市任城区数智体育游泳馆	171,076.83	533,000.00	704,076.83	
合计	4,884,784.94	1,269,440.00	6,154,224.94	

2015 年关联方资金拆借：

关联方	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
拆出：				
卢伟	3,568,230.96	4,657,070.00	3,511,592.85	4,713,708.11
济宁市任城区数智体育游泳馆	890,006.00	644,873.52	1,363,802.69	171,076.83
山东中铭恒盛	5,000.00		5,000.00	-
合计	4,463,236.96	5,301,943.52	4,880,395.54	4,884,784.94

2014 年关联方资金拆借：

关联方	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
拆出：				
卢伟	3,418,760.00	2,474,627.06	2,325,156.10	3,568,230.96
济宁市任城区数智体育游泳馆	1,500,000.00	264,506.00	874,500.00	890,006.00
山东中铭恒盛		5,000.00		5,000.00
合计	4,918,760.00	2,744,133.06	3,199,656.10	4,463,236.96

公司对控股股东、实际控制人及其关联方资金占用进行了规范，截至 2016 年 4 月 30 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占用的情况。公司为了防止控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或者

转移公司资金、资产以及其他资源的行为，在《公司章程》、《防范大股东及关联方资金占用制度》、《关联交易决策制度》等制度中规定了公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

（二）公司对外担保情况

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

（三）为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

为进一步完善公司治理，防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司在《公司章程》中规定公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司和其他股东利益，违反规定给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。同时，为规范公司关联交易和对外担保行为，公司还审议通过了《对外投资管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《防范大股东及关联方资金占用制度》，对关联人和关联交易的界定、关联交易的决策程序、对外投资的决策权限及审批程序、对外担保决策权限、程序及风险控制等均作出专门规定。

七、董事、监事、高级管理人员相关情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份的情况如下：

序号	姓名	职务	持股类型	持股数量（股）	持股比例（%）
1	卢伟	董事长、总经理	直接持股	8,316,000	99%
2	王锋	董事、董事会秘书、财务总监	直接持股	84,000	1%
3	张莉莉	董事	-	-	-

4	马聪	董事	-	-	-
5	王建秋	董事	-	-	-
6	顾川川	监事会主席	-	-	-
7	汪杰	监事	-	-	-
8	荣可可	职工代表监事	-	-	-
合计		-	-	8,400,000	100%

除上述董事、监事、高级管理人员持有公司股份外，不存在其他公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系的情况

公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺情形

公司董事、监事、高级管理人员出具了关于避免同业竞争的承诺，详见本说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”。

公司董事、监事、高级管理人员均出具书面声明，承诺最近两年未因违反

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；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情况；最近两年内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；不存在个人负有数额较大债务到期未偿还的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等。

（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员不存在在其他单位兼职情况。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情形

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事和高级管理人员对外投资情况如下：

姓名	公司职务	对外投资公司	出资额（万元）	出资比例
卢伟	董事长、总经理	北京中铭恒盛	300.00	30%
卢伟	董事长、总经理	数智体育游泳馆	-	100%

除上述董事、高级管理人员存在对外投资外，其他董事、监事、高级管理人员不存在对外投资情形。公司董事、监事、高级管理人员均签署了《承诺函》，承诺不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况，并愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

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

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

八、公司董事、监事、高级管理人员报告期内变动情况

（一）董事变动情况

2013年11月21日，数智体育有限股东会决议执行董事兼总理由王锋变更为卢伟。

2015年3月4日，公司设立董事会，设董事4名，分别为卢伟、张孟颖、王世建、王锋，董事长由卢伟担任。

2016年1月19日，数智体育有限股东会决议撤销王世建董事职务，董事会成员由卢伟、张孟颖、王锋组成，董事长由卢伟担任。

2016年3月23日，数智体育有限股东会决议撤销卢伟、张孟颖、王锋的董事职务，由卢伟担任执行董事。

2016年3月31日，数智体育有限股东会选举卢伟、王锋、张莉莉为董事，卢伟担任董事长。

2016年6月15日，股份公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，选举产生公司董事会成员5名，分别为卢伟、王锋、张莉莉、马聪、王建秋；其中

卢伟经第一届董事会第一次会议选举成为董事长。

（二）监事变动情况

有限公司阶段，公司不设监事会，设执行监事一名。2013年10月11日，数智体育有限股东会决议通过监事由荣可可变更为车伟。

2016年1月19日，公司监事由车伟变更为顾川川。

2016年6月15日，股份公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，选举顾川川、汪杰为股东代表监事，与经职工代表大会选举的职工监事荣可可共同组成公司第一届监事会，其中顾川川经第一届监事会第一次会议选举成为监事会主席。

（三）高级管理人员变动情况

有限公司阶段，公司高级管理人员仅设总经理一名，报告期内由卢伟担任。

2016年6月15日，第一届董事会第一次会议聘任高级管理人员2名，聘任卢伟为总经理，聘任王锋为财务总监兼董事会秘书。

报告期内，上述董事、监事、高级管理人员变动皆因完善公司法人治理结构、加强公司经营管理需要等正常原因而发生，并依法履行了必要的法律程序。符合相关法律法规和《公司章程》的规定。

第四节 公司财务会计信息

一、审计意见类型及会计报表编制基础

（一）注册会计师审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年 1-4 月、2015 年度、2014 年度财务会计报告实施审计，并出具了瑞华审字[2016]37030065 号《审计报告》，审计意见为标准无保留意见。

（二）会计报表编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

（三）合并财务报表范围及变化情况

1、合并报表范围确定原则

公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围，公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

2、公司报告期的合并财务报表范围

报告期内，无纳入合并范围的子公司。

二、最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

资产负债表

项目	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	5,577,769.64	691,460.63	56,613.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,119,763.00	60,300.00	106,153.85
预付款项	7,468.56	362,405.67	128,178.19
应收利息			
应收股利			
其他应收款	79,743.80	5,162,602.80	5,119,121.46
存货	520,600.96	1,078,119.13	177,982.35
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	85,875.00	103,050.00	
其他流动资产		241,301.97	46,212.58
流动资产合计	7,391,220.96	7,699,240.20	5,634,261.58
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	2,444,166.02	1,376,362.53	1,574,384.10
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	7,022.79		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		17,175.00	
递延所得税资产	20,896.05	1,050.00	2,948.72
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,472,084.86	1,394,587.53	1,577,332.82
资产总计	9,863,305.82	9,093,827.73	7,211,594.40

资产负债表（续）

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			281,547.01
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费	373,771.74	188,989.85	148,761.19
应付利息			
应付股利			
其他应付款			7,505.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	373,771.74	188,989.85	437,813.20

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	373,771.74	188,989.85	437,813.20
所有者权益：			
实收资本	8,400,000.00	8,400,000.00	7,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	600,000.00	600,000.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	48,953.41		
一般风险准备			
未分配利润	440,580.67	-95,162.12	-226,218.80
所有者权益合计	9,489,534.08	8,904,837.88	6,773,781.20
负债和所有者权益总计	9,863,305.82	9,093,827.73	7,211,594.40

利润表

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
一、营业收入	2,944,986.22	2,999,145.37	1,969,405.05
减：营业成本	1,129,482.69	1,666,798.04	766,938.19
营业税金及附加	4,392.99	48,752.27	5,816.69
销售费用	159,590.53	288,480.29	86,521.66
管理费用	823,006.73	1,247,451.34	739,722.94
财务费用	-364.77	-257.70	413.24
资产减值损失	132,307.00	-4,794.87	11,794.87
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	696,571.05	-247,284.00	358,197.46
加：营业外收入		426,216.28	250,330.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		3,258.95	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	696,571.05	175,673.33	608,527.46
减：所得税费用	111,874.85	44,616.65	147,771.45
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	584,696.20	131,056.68	460,756.01
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			

3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
六、综合收益总额	584,696.20	131,056.68	460,756.01

现金流量表

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	2,004,260.45	3,580,000.00	1,963,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	198,916.33	426,719.70	250,392.36
经营活动现金流入小计	2,203,176.78	4,006,719.70	2,213,392.36
购买商品、接受劳务支付的现金	302,618.74	1,591,727.67	315,924.25
支付给职工以及为职工支付的现金	371,525.82	817,810.00	597,988.00
支付的各项税费	49,272.84	513,595.12	55,228.06
支付其他与经营活动有关的现金	267,495.72	1,153,963.68	955,408.18
经营活动现金流出小计	990,913.12	4,077,096.47	1,924,548.49
经营活动产生的现金流量净额	1,212,263.66	-70,376.77	288,843.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,073,483.38	504,425.08	1,634,326.11
投资支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计	1,073,483.38	504,425.08	1,634,326.11
投资活动产生的现金流量净额	-1,073,483.38	-504,425.08	-1,634,326.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	4,747,528.73		176,616.94
筹资活动现金流入小计	4,747,528.73	2,000,000.00	176,616.94
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		790,350.67	
筹资活动现金流出小计		790,350.67	
筹资活动产生的现金流量净额	4,747,528.73	1,209,649.33	176,616.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	4,886,309.01	634,847.48	-1,168,865.30
加：期初现金及现金等价物余额	691,460.63	56,613.15	1,225,478.45
六、期末现金及现金等价物余额	5,577,769.64	691,460.63	56,613.15

2016 年 1-4 月所有者权益变动表

项目	2016 年 1-4 月				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	8,400,000.00	600,000.00		-95,162.12	8,904,837.88
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	8,400,000.00	600,000.00		-95,162.12	8,904,837.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			48,953.41	535,742.79	584,696.20
（一）综合收益总额				584,696.20	584,696.20

(二) 所有者投入和减少资本					
1、所有者投入的资本					
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			48,953.41	-48,953.41	
1、提取盈余公积			48,953.41	-48,953.41	
2、提取一般风险准备					
3、对所有者的分配					
4、其他					
(四) 所有者权益内部结转					
1、资本公积转增资本					
2、盈余公积转增资本					
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	8,400,000.00	600,000.00	48,953.41	440,580.67	9,489,534.08

2015 年度所有者权益变动表

项目	2015 年度				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	7,000,000.00			-226,218.80	6,773,781.20
加：会计政策变更					
前期差错更正					

其他					
二、本年年初余额	7,000,000.00			-226,218.80	6,773,781.20
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,400,000.00	600,000.00		131,056.68	2,131,056.68
(一) 综合收益总额				131,056.68	131,056.68
(二)所有者投入和减少资本	1,400,000.00	600,000.00			2,000,000.00
1、所有者投入的资本	1,400,000.00	600,000.00			2,000,000.00
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					
2、盈余公积转增资本					
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、本年年末余额	8,400,000.00	600,000.00		-95,162.12	8,904,837.88

2014 年度所有者权益变动表

项目	2014 年度				
	实收资本	资本公 积	盈余公 积	未分配利 润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	7,000,000.00			-686,974.81	6,313,025.19
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	7,000,000.00			-686,974.81	6,313,025.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				460,756.01	460,756.01
（一）综合收益总额				460,756.01	460,756.01
（二）所有者投入和减少资本					
1、所有者投入的资本					
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					
2、盈余公积转增资本					
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、本年年末余额	7,000,000.00			-226,218.80	6,773,781.20

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 主要会计政策和会计估计

1、财务报表的编制基础

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

(2) 持续经营：本公司自报告期末起12个月具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年4月30日、2015年12月31日、2014年12月31日的财务状况及2016年1-4月、2015年度、2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

本申报财务报表的实际会计期间为2014年1月1日至2016年4月30日止。

4、营业周期

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

5、记账本位币

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

6、现金等价物的确定标准

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

7、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产

在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资

产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

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

从权益中扣减。

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

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

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

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	对于单项金额小于 200 万元的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合。
无风险关联方及备用金组合	本公司员工备用金及关联方借款

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	根据应收款项账龄及坏账准备计提比例确定减值损失，计提坏账准备。
无风险关联方及备用金组合	不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	10.00	10.00
1-2 年	30.00	30.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还

款义务的应收款项等。

（3）坏账准备的转回

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

9、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用时按加权平均法计价，发出时按个别计价法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（2）各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备及其他	年限平均法	3	5.00	31.67

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

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

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

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

11、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发

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

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

12、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括设计费、广告费。长期待摊

费用在预计受益期间按直线法摊销。

13、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

14、职工薪酬

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

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

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

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

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

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

15、收入

（1）商品销售收入

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

本公司收入确认的原则为：

公司采取直接销售的方式将产品销售给客户。根据销售合同，确定供货产品规格、数量、到货时间。产品生产并检测合格后，交付客户验收完毕后确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经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。

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

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

16、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相

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

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

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

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延

收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

得税资产。

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

18、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其

所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

19、其他重要的会计政策和会计估计

无。

20、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）折旧和摊销

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

（5）递延所得税资产

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

（6）所得税

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

（二）主要会计政策和会计估计变化情况及前期会计差错更正

1、本报告期公司会计政策、会计估计变更说明

自 2014 年 1 月 26 日起，财政部对《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、

《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》进行了修订，并新颁布了《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》八项会计准则（以下简称“新会计准则”）。根据财政部的要求，新会计准则自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行上述的新会计准则。本次会计政策变更，不会对公司 2015 年度及以前年度的损益产生影响。

2、本报告期不存在前期会计差错更正

四、报告期利润形成的有关情况

（一）收入确认具体方法

公司主营业务为游泳比赛自动计时系统的研发、生产、销售及提供游泳比赛赛事服务，其具体收入确认时点为：

（1）游泳比赛自动计时系统销售收入：公司采取直接销售的方式将产品销售给客户。产品生产并检测合格后，交付客户安装、调试、验收完毕，取得验收单据后确认收入。

（2）游泳赛事服务收入：公司与客户签订赛事服务协议或由赛事主办方、组委会出具赛事服务证明，在赛事服务提供完毕后与客户确认技术服务费金额无误后确认收入。

（二）公司报告期内营业收入、营业成本的构成、毛利率及变动分析

1、报告期内营业收入构成情况

报告期内，公司营业收入全部为主营业务收入，主营业务突出。

（1）按产品或服务类别分类

项目	2016 年 1-4 月		2015 年度		2014 年度	
	营业收入	占比 (%)	营业收入	占比 (%)	营业收入	占比 (%)
游泳计时系统	2,615,384.62	88.81	2,932,478.63	97.78	1,552,833.80	78.85

赛事服务	329,601.60	11.19	66,666.74	2.22	416,571.25	21.15
合计	2,944,986.22	100.00	2,999,145.37	100.00	1,969,405.05	100.00

报告期内，公司的营业收入由游泳计时系统销售收入和赛事服务收入构成。报告期内公司营业收入稳步增长，2015 年度较 2014 年度增长 52.29%，2016 年 1-4 月收入较 2015 年同期也有大幅增长。同时，公司提供赛事服务场次逐年提高，收费场次所占比例逐年递增，2014 年、2015 年、2016 年 1-4 月分别提供收费赛事服务 4 场、8 场、8 场，提供免费赞助赛事服务 16 场、27 场、3 场。

报告期内，游泳计时系统销售收入为公司最主要的收入来源，2016 年 1-4 月、2015 年度、2014 年度收入占比分别为 88.81%、97.78%、78.85%，公司自主研发的游泳比赛自动计时系统实现了进口替代，已经在全国游泳冠军赛、全国游泳锦标赛等各大国家级专业游泳赛事中使用，改变了原来国内市场全部由国际品牌欧米茄、科罗拉多等占领的局面。同时公司因在国家级专业游泳赛事中提供精准的计时计分服务，也得到了中国游泳协会的高度认可，公司自 2014 年起与中国游泳协会建立了战略合作伙伴关系，被国家体育总局游泳运动管理中心授予“民族品牌最佳计时计分奖”。公司的游泳计时产品具有系统功能、价格、民族品牌、服务便捷等优势，具备较强的发展潜力，未来公司的收入规模将逐步扩大。

提供赛事服务产生的收入各年变动较大，2015 年赛事服务收入较少，主要为公司 2015 年虽然承揽了绝大多数国家级专业游泳比赛的自动计时服务，但因公司尚处于前期发展阶段，为开拓市场需要，大部分游泳赛事服务均为免费赞助提供。2016 年，公司随着产品和赛事服务知名度的提高，赛事服务逐步由免费赞助模式转变为收费模式，收费的场次和收费的金额逐步增加。

同时，公司自主研发的游泳赛事信息化服务平台和“数智赛事通”APP，主要用于赛事信息发布、网上报名、检录通知、成绩发布、成绩数据分析挖掘等，可为游泳赛事提供全程信息化服务。此平台为国家体育总局游泳运动管理中心和中国游泳协会大力支持下创立的专业信息化服务平台。目前，公司对使用该平台的客户不单独收取费用。该信息化平台已广泛应用于全国各级游泳比赛，得到了游泳赛事各参与方的高度认可。

(2) 按地区分类

地区名称	2016 年 1-4 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
华东地区	2,832,776.98	96.19	1,229,914.60	41.01	1,775,230.29	90.14
东北地区			572,649.57	19.09	194,174.76	9.86
华北地区	112,209.24	3.81				
西南地区			1,196,581.20	39.90		
合计	2,944,986.22	100.00	2,999,145.37	100.00	1,969,405.05	100.00

报告期内公司营业收入主要集中在华东地区，并向东北、华北、西南等地区扩展，地区间发展不均衡，主要为全国大型游泳赛事集中在东部地区举办和东部经济发达地区众多游泳馆、游泳俱乐部等对自动计时系统及赛事服务需求较多。2015 年西南地区收入金额较大，主要原因为全国第九届残疾人运动会暨第六届特殊奥林匹克运动会特奥游泳比赛在成都举行；2014 年华东地区收入金额较大，主要原因为山东省第二十三届省运会在济宁举办。

2、报告期内公司营业成本的构成情况

报告期营业成本构成表：

项目	2016 年 1-4 月		2015 年度		2014 年度	
	营业成本	占比(%)	营业成本	占比(%)	营业成本	占比(%)
游泳计时系统	1,021,357.76	90.43	1,363,119.15	81.78	620,547.47	80.91
赛事服务	108,124.93	9.57	303,678.89	18.22	146,390.72	19.09
合计	1,129,482.69	100.00	1,666,798.04	100.00	766,938.19	100.00

根据上表可看出，公司 2016 年 1-4 月、2014 年收入与成本结构相匹配。2015 年收入、成本配比有所差异，系 2015 年公司加大市场开发，免费赞助赛事服务提供场次较多，赛事服务收入较少，但仍需承担折旧等固定成本，故导致赛事服务成本占比高于收入占比。

(1) 游泳计时系统

产品类别	成本构成	2016 年 1-4 月		2015 年度		2014 年度	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
游泳计时系统	直接材料	604,738.66	59.21	912,671.88	66.95	320,473.32	51.64
	直接人工	115,235.00	11.28	146,200.53	10.73	62,000.00	9.99
	制造费用	301,384.10	29.51	304,246.74	22.32	238,074.15	38.37
合计		1,021,357.76	100.00	1,363,119.15	100.00	620,547.47	100.00

游泳计时系统营业成本主要包括直接材料、直接人工、制造费用，直接材料主要包括：电子元器件、PVC 板、系统部件、线缆等；制造费用主要核算固定资产折旧、房租、设计费等。

公司产成品按全自动、半自动分两类进行成本核算。直接材料根据各型号产品生产领用情况直接计入相关产品生产成本；直接人工、制造费用根据生产耗用的直接材料比例在全自动、半自动产品之间进行分配。

公司材料成本占比较为稳定，2014 年直接材料占比相对较低、制造费用占比较高，主要原因系 2014 年产量少，导致制造费用占比相对较高。随着规模的扩大，2015 年员工增加，直接人工总量增加。

（2）赛事服务

产品类别	成本构成	2016 年 1-4 月		2015 年度		2014 年度	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
赛事服务	直接人工	37,169.28	34.38	89,700.00	29.54	86,300.00	58.95
	制造费用	70,955.65	65.62	213,978.89	70.46	60,090.72	41.05
合计		108,124.93	100.00	303,678.89	100.00	146,390.72	100.00

公司按照赛事服务实际发生的成本归集，成本主要包括直接人工、制造费用，制造费用主要包括在提供赛事服务过程中使用的固定资产相关的折旧。2015 年和 2016 年 1-4 月成本构成较为稳定。2014 年较其他年份波动大，主要为 2014 年提供赛事服务的计时系统仅有一台，需承担固定成本折旧费等较少，赛事服务整体成本较低，故制造费用占比相对较低；2015 年制造费用较高，主要为公

司提供赛事服务的计时系统增加，折旧费用提高。

3、报告期内公司各类产品或业务毛利率情况

年度	项目	营业收入	营业成本	营业毛利	毛利率(%)
2016 年 1-4 月	游泳计时系统	2,615,384.62	1,021,357.76	1,594,026.86	60.95
	赛事服务	329,601.60	108,124.93	181,296.95	67.20
	合计	2,944,986.22	1,129,482.69	1,775,323.81	61.65
2015 年度	游泳计时系统	2,932,478.63	1,363,119.15	1,569,359.48	53.52
	赛事服务	66,666.74	303,678.89	-237,012.15	-355.52
	合计	2,999,145.37	1,666,798.04	1,332,347.33	44.42
2014 年度	游泳计时系统	1,552,833.80	620,547.47	932,286.33	60.04
	赛事服务	416,571.25	146,390.72	270,180.53	64.86
	合计	1,969,405.05	766,938.19	1,202,466.86	61.06

报告期内，公司 2016 年 1-4 月、2015 年度、2014 年度综合毛利率分别为 61.65%、44.42%、61.06%，毛利率处于较高的水平，原因系我国使用的游泳计时系统原来需从国外进口，价格高昂，公司自主研发、生产、销售的游泳计时系统，销售价格相对于国外品牌有很大的优势，故有一定的竞争优势，毛利率较高。

公司游泳计时系统 2016 年 1-4 月、2015 年度、2014 年度毛利率分别为 60.95%、53.52%、60.04%，2015 年度较其他年度下降近 7%，主要原因系 2015 年度公司为开拓市场、争取客户，对于销售的两台 8 泳道非标准的全自动计时系统，因其系统部件较标准泳池有所减少，公司适当降价让利，销售价格低于其他年度所销售的产品，该全自动计时系统占营业收入的比例为 45.31%，占比较高，因其销售价格较低，导致产品毛利率整体有所降低。

赛事服务 2016 年 1-4 月、2015 年度、2014 年度毛利率分别为 67.2%、-355.52%、64.86%，2015 年度毛利率为负数，显著低于其他年度，主要原因系 2015 年公司的提供 35 场次的赛事服务中，仅 8 场为收费服务，27 场为免费赞助服务，收费场次较少、收费金额较低，但仍需承担使用自产游泳计时系统固

定资产的折旧费用和人工费用，故毛利率为负。

4、公司毛利率与同行业毛利率比较

公司参考了同行业新三板挂牌公司，比较情况如下：

(1) 游泳计时系统毛利率对比

同行业可比公司	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
中智华体（830808） （系统销售毛利率）	-	57.17%	62.10%
数智体育	61.65%	44.42%	61.06%

公司目前主营游泳计时系统销售和赛事服务，同行业公司有三板挂牌公司中智华体、星奥科技。2014 年和 2016 年 1-4 月，公司游泳计时系统销售毛利率水平与同行业新三板挂牌公司中智华体的系统销售毛利率水平相接近。2015 年公司因市场开拓需要，适当降价让利、争取客户，销售价格有所下降，导致毛利率水平有所降低。

5、报告期内，营业收入、利润及变动情况

公司报告期内营业收入及利润情况表

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度	2015 年度较 2014 年 度增长比率（%）
营业收入	2,944,986.22	2,999,145.37	1,969,405.05	52.29
营业成本	1,129,482.69	1,666,798.04	766,938.19	117.33
营业毛利	1,815,503.53	1,332,347.33	1,202,466.86	10.80
营业利润	696,571.05	-247,284.00	358,197.46	-169.04
利润总额	696,571.05	175,673.33	608,527.46	-71.13

报告期内，公司营业收入、营业毛利均呈上升趋势，2015 年较 2014 年销售收入增长 52.29%，2016 年 1-4 月销售收入已接近 2015 年全年的收入水平，收入和毛利均有显著提升。2015 年在销售收入和毛利均有所提升，但营业利润为负、利润总额下降，主要原因为：（1）公 2015 年度公司为开拓市场、争取客户，对于销售的两台 8 泳道非标准的计时系统，因其系统部件较标准泳池有所减少，公司适当降价让利，销售价格低于其他年度所销售的产品，导致产品

毛利降低；赛事服务多为免费赞助提供，提供赛事服务场次较多，但赛事服务收入较少。（2）2015 年公司研发新产品 H6 型及 H6A 型全自动计时系统、S3 型无线智能秒表系统，并对游泳赛事编排系统、“数智赛事通”APP 等进行研发改进，研发费用支出较高；同时 2015 年加大广告宣传投入，销售费用有所提高，故营业利润、利润总额下降。

（三）主要费用及变动情况

公司最近两年一期的主要费用及变动情况如下：

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
销售费用	159,590.53	288,480.29	86,521.66
管理费用	823,006.73	1,247,451.34	739,722.94
财务费用	-364.77	-257.70	413.24
营业收入	2,944,986.22	2,999,145.37	1,969,405.05
销售费用占营业收入比重	5.24%	9.21%	4.39%
管理费用占营业收入比重	27.95%	42.00%	37.56%
财务费用占营业收入比重	-0.01%	-0.01%	0.02%
三项费用合计占营业收入比重	33.35%	51.20%	41.98%

1、销售费用明细情况如下：

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
广告费	114,937.11	173,646.29	43,005.66
工资薪酬	39,367.92	102,500.00	32,800.00
差旅费	5,285.50	12,334.00	10,716.00
合计	159,590.53	288,480.29	86,521.66

销售费用主要包括广告费、销售人员工资及差旅费。2015 年销售费用有所增长，主要为报告期内公司处于业务扩展、市场开拓为导向的发展阶段，公司加大业务广告宣传投入，同时增加销售人员，增强市场开拓力度。

2、管理费用明细如下：

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
工资及福利费	65,273.88	195,310.00	128,688.00
研发费	188,003.58	658,513.81	344,045.49
差旅费	45,216.29	51,941.40	85,334.00
折旧费	44,710.00	113,884.86	19,796.75
业务招待费	7,315.00	29,909.00	11,328.00
办公费	6,916.38	41,272.67	13,844.75
中介服务费	413,749.35	45,800.00	16,200.00
水电费	17,565.40	18,765.39	13,504.60
房租	12,840.67	39,322.00	87,164.75
维修费		10,604.16	4,474.00
其他	21,416.18	42,128.05	15,342.60
合计	823,006.73	1,247,451.34	739,722.94

管理费用主要包括工资、福利费、研发费、折旧费、业务招待费、中介服务等。报告期内，管理费用呈增长趋势，2015 年管理费用占营业收入比重较高，主要为 2015 年公司加大产品研发投入，着力于改进游泳计时系统性能、推进游泳赛事信息化服务平台建设，提高产品的市场竞争力。2016 年 1-4 月中介服务费增长明显，主要系公司启动新三板挂牌事宜，向相关中介机构支付服务费。2015 年度折旧费用较高，主要为 14 年底、15 年新增固定资产较多，折旧费用提高。

报告期内公司研发项目主要有“数智赛事通”APP 的研制、游泳报名系统的研制、成绩发布系统的研制、出发反应训练系统的研制、H6 型及 H6A 型全自动计时系统研发、S3 型无线智能秒表系统研发等，研发费用占收入比例如下：

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
研发费用总额	188,003.58	658,513.81	344,045.49
占营业收入的比例（%）	6.38%	21.96%	17.47%

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）研究开发费用总额占同期销售收入总额的比例要求：最近一年销售收入小于5,000万元（含）

的企业，比例不低于5%。公司各年度研究开发费用总额占同期营业收入比例均高于5%，该比例符合高新技术企业要求。另公司注册时间一年以上、拥有核心知识产权、产品属于高新技术领域、研发人员占职工总数不低于10%、在境内发生的研究开发费用总额占全部研究开发费用总额的比例不低于60%、近一年高新技术产品（服务）收入占企业同期总收入的比例不低于60%、创新能力达到相应要求、申请认定前一年内未发生重大安全、重大质量事故或严重环境违法行为等均符合高新技术企业认定的标准。

3、财务费用明细如下：

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
利息支出			
减：利息收入	542.27	1,119.70	392.36
汇兑损益			
减：汇兑损益资本化金额			
其他	177.50	862.00	805.60
合计	-364.77	-257.70	413.24

财务费用主要包括银行手续费和利息收入，占收入的比重较小。

（四）报告期内重大投资收益情况

报告期内，公司无重大投资收益情况。

（五）非经常性损益情况

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		615.38	330.00
计入当期损益的政府补助		425,600.00	250,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-3,258.05	
小计		422,957.33	250,330.00
减：所得税影响额		44,616.65	62,582.50
合计		378,340.68	187,747.50

1、营业外收入

报告期内，营业外收入 2015 年、2014 年分别为 426,216.28 元、250,330.00 元。

报告期内收到政府补助情况：

补助项目	2015 年	2014 年	与资产相关/与收益相关
科技型中小企业发展专项资金		250,000.00	与收益相关
专利补助	58,000.00		与收益相关
技术研究中心奖励	50,000.00		与收益相关
济宁市高新技术企业复审通过奖励	50,000.00		与收益相关
市级工业发展专项资金	267,600.00		与收益相关
合计	425,600.00	250,000.00	

(1) 2014 年，济宁市科技局根据济科字〔2014〕54 号《关于下达 2014 年科技型中小企业发展专项资金项目的通知》，向公司划拨专项资金 250,000.00 元。

(2) 2015 年，济宁市任城区科技局根据济知发〔2015〕14 号《关于印发〈济宁市专利创造资助实施办法〉的通知》，向公司划拨资金 58,000.00 元。

(3) 2015 年，济宁市任城区科技局根据《济宁市工程技术研究中心管理办法》对公司通过济宁市技术研究中心的验收，向公司划拨奖励款 50,000.00 元。

(4) 2015 年，济宁市任城区科技局根据济科字〔2014〕78 号《关于认定及通过复审认定济宁市高新技术企业的通知》对公司通过济宁市高新技术企业复审，向公司划拨奖励款 50,000.00 元。

(5) 2015 年，济宁市任城区财政局根据济任经信字〔2015〕8 号《关于扶持精细材料产业集群及信息产业的通知》，向公司划拨资金 267,600.00 元。

2、营业外支出

报告期内，营业外支出为 2015 年发生的税收滞纳金 3,258.95 元，系 2015

年公司购买材料取得的发票进项税额已抵扣，后期税务预警显示对方公司开具的发票不符合抵扣要求，公司因此补交增值税滞纳金。

（六）主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

税收政策及主要税种、税率：

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、6%
城市维护建设税	实际缴纳流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳流转税税额	2%
地方水利建设基金	应缴流转税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%

报告期内享受的税收优惠：

2015 年 12 月，公司取得山东省科技厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局颁发的编号为 GF201537000645 的高新技术企业证书，公司自 2015 年起享受高新技术企业优惠所得税税率 15%，有效期三年。

五、报告期主要资产情况

（一）货币资金

公司最近两年一期的货币资金情况见下表：

项目	2016 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
库存现金	18,515.90	6,737.87	2,267.58
银行存款	5,559,253.74	684,722.76	54,345.57
合计	5,577,769.64	691,460.63	56,613.15

公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。2016 年 4 月 30 日货币资金大额增加，系股东借用资金在本期归还。

（二）应收账款

(1) 应收款按种类列示如下:

类别	2016 年 4 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,259,070.00	100.00	139,307.00	11.06	1,119,763.00
组合 1.账龄组合	1,259,070.00	100.00	139,307.00	11.06	1,119,763.00
组合 2.无风险关联方及备用金组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,259,070.00	100.00	139,307.00	11.06	1,119,763.00

续上表

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	67,000.00	100.00	6,700.00	10.00	60,300.00
组合 1.账龄组合	67,000.00	100.00	6,700.00	10.00	60,300.00
组合 2.无风险关联方及备用金组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	67,000.00	100.00	6,700.00	10.00	60,300.00

续上表

类别	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	117,948.72	100.00	11,794.87	10.00	106,153.85
组合 1.账龄组合	117,948.72	100.00	11,794.87	10.00	106,153.85
组合 2.无风险关联方及备用金组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	117,948.72	100.00	11,794.87	10.00	106,153.85

(2) 组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016 年 4 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,192,070.00	119,207.00	10.00
1 至 2 年	67,000.00	20,100.00	30.00
合计	1,259,070.00	139,307.00	11.06

续上表

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	67,000.00	6,700.00	10.00
1 至 2 年			
合计	67,000.00	6,700.00	10.00

续上表

账龄	2014 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	117,948.72	11,794.87	10.00
合计	117,948.72	11,794.87	10.00

(3) 截至 2016 年 4 月 30 日，应收账款债务人前五名欠款明细情况：

名称	与本公司关系	金额	账龄	占比（%）
厦门豪颖科技有限公司	非关联方	690,000.00	1 年以内	54.80
广州市天河区汇沃佳游泳俱乐部	非关联方	500,000.00	1 年以内	39.72
中国石油大庆石油化工总厂	非关联方	67,000.00	1-2 年	5.32
天津市游泳运动管理中心	非关联方	2,070.00	1 年以内	0.16
合计		1,259,070.00		100.00

2016 年 4 月 30 日应收账款余额较大原因为销售的两台全自动计时设备在 4 月份实现销售，款项未全部收回，广州市天河区汇沃佳游泳俱乐部和厦门豪颖科技有限公司的款项均未到结算时点。

中国石油大庆石油化工总厂账龄为 1-2 年，主要为设备尾款尚未收回。

截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款债务人前五名欠款明细情况：

名称	与本公司关系	金额	账龄	占比（%）
中国石油大庆石油化工总厂	非关联方	67,000.00	1 年以内	100.00
合计		67,000.00		100.00

截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款债务人前五名欠款明细情况：

名称	与本公司关系	金额	账龄	占比（%）
济宁市第二十三届省运会筹备工作领导小组	非关联方	117,948.72	1 年以内	100.00
合计		117,948.72		100.00

(4) 截至 2016 年 4 月 30 日，应收账款余额中，无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(5) 报告期内，公司无实际核销的应收账款情况。

(三) 预付款项

(1) 预付款项余额及账龄情况表

账龄	2016 年 4 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内			340,000.00	193.82	128,178.19	100.00
1-2 年			22,405.67	6.18		
2-3 年	7,468.56	100.00				
合计	7,468.56	100.00	362,405.67	100.00	128,178.19	100.00

(2) 2016 年 4 月 30 日, 预付账款余额前五名情况:

名称	与本公司关系	金额	账龄	占比 (%)	款项性质
山东大众传媒股份有限公司济宁分公司	非关联方	7,468.56	2-3 年	100.00	赛事视频制作服务款费
合计		7,468.56		100.00	

2015 年 12 月 31 日, 预付账款余额前五名情况:

名称	与本公司关系	金额	账龄	占比 (%)	款项性质
中泰证券有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	55.19	新三板挂牌服务费
北京市中银律师事务所	非关联方	50,000.00	1 年以内	13.80	新三板挂牌服务费
瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所	非关联方	90,000.00	1 年以内	24.83	新三板挂牌服务费
山东大众传媒股份有限公司济宁分公司	非关联方	22,405.67	1-2 年	6.18	赛事视频制作服务款费
合计		362,405.67		100.00	

2014 年 12 月 31 日, 预付账款余额中前五名情况:

名称	与本公司关系	金额	账龄	占比 (%)	款项性质
济宁泰丰工程机械有限公司	非关联方	60,961.18	1 年以内	47.56	预付原材料款
山东大众传媒股份有限公司济宁分公司	非关联方	67,217.01	1 年以内	52.44	赛事视频制作服务款费
合计		128,178.19		100.00	

注: 本公司预付山东大众传媒股份有限公司济宁分公司赛事视频制作服务款, 服务期限为2014年7月至2016年6月, 因服务期限内不限次数, 故作为预付款项列报。

(3) 报告期各期末，预付账款余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(四) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	2016 年 4 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	79,743.80	100.00			79,743.80
组合 1.账龄组合					
组合 2.无风险关联方及备用金组合	79,743.80	100.00			79,743.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	79,743.80	100.00			79,743.80

续上表

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,713,708.11	91.30			4,713,708.11
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	449,194.69	8.70	300.00	0.07	448,894.69
组合 1.账龄组合	3,000.00	0.06	300.00	10.00	2,700.00
组合 2.无风险关联方及备用金组合	446,194.69	8.64			446,194.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,162,902.80	100.00	300.00	0.01	5,162,602.80

续上表

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	3,568,230.96	69.7			3,568,230.96
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,550,890.50	30.3			1,550,890.50
组合 1.账龄组合					-
组合 2.无风险关联方及备用金组合	1,550,890.50	30.3			1,550,890.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,119,121.46	100.00			5,119,121.46

(2) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	2015 年 12 月 31 日			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
卢伟	4,713,708.11			
合计	4,713,708.11		—	—

续上表

其他应收款（按单位）	2014 年 12 月 31 日			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
卢伟	3,568,230.96			
合计	3,568,230.96		—	—

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	3,000.00	300.00	10%
合计	3,000.00	300.00	10%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	2016 年 4 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险关联方及备用金组合	79,743.80			446,194.69		
合计	79,743.80			446,194.69		

(续)

组合名称	2014 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险关联方及备用金组合	1,550,890.50		
合计	1,550,890.50		

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
关联方借款		4,884,784.94	4,463,236.96
备用金	79,743.80	275,117.86	655,884.50
其他		3,000.00	
合计	79,743.80	5,162,902.80	5,119,121.46

(5) 其他应收款中 2016 年 4 月 30 日账面余额中前五名的情况:

名称	与本公司关系	金额	账龄	占比 (%)	款项性质
王世建	公司员工	61,180.40	1 年以内	76.72	备用金
彭宝芬	公司员工	11,452.36	1 年以内	14.36	备用金
马聪	公司员工	7,111.04	1 年以内	8.92	备用金
合计		79,743.80		100.00	

其他应收款中 2015 年 12 月 31 日账面余额中五名的情况:

名称	与本公司关系	金额	账龄	占比 (%)	款项性质
卢伟	控股股东	4,713,708.11	1 年以内及 1-2 年	91.30	股东借款
王世建	公司员工	240,000.00	1-2 年	4.65	备用金

济宁市任城区数智体育游泳馆	关联方	171,076.83	1 年以内	3.31	关联方借款
马聪	公司员工	16,982.50	1 年以内	0.33	备用金
彭宝芬	公司员工	10,135.36	1 年以内	0.20	备用金
合计		5,151,902.80		99.79	

其他应收款中 2014 年 12 月 31 日账面余额中前五名的情况：

名称	与本公司关系	金额	账龄	占比(%)	款项性质
卢伟	股东	3,568,230.96	1 年以内，1-2 年	69.70	股东借款
济宁市任城区数智体育游泳馆心	关联方	890,006.00	1 年以内，2-3 年	17.39	关联方借款
王世建	公司员工	270,000.00	1 年以内	5.27	备用金
葛海东	公司员工	101,000.00	1 年以内	1.97	备用金
汪杰	公司员工	100,000.00	1 年以内	1.95	备用金
合计		4,929,236.96		96.28	

(五) 存货

公司报告期内存货列示如下：

项目	2016 年 4 月 30 日			2015 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
原材料	288,406.07		288,406.07	231,566.10		231,566.10
在产品	232,194.89		232,194.89			
库存商品				846,553.03		846,553.03
合计	520,600.96		520,600.96	1,078,119.13		1,078,119.13

续上表

项目	2015 年 12 月 31 日			2014 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
原材料	231,566.10		231,566.10	124,469.84		124,469.84
在产品						

库存商品	846,553.03		846,553.03	53,512.51		53,512.51
合计	1,078,119.13		1,078,119.13	177,982.35		177,982.35

报告期内，公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品等，2015 年末存货余额较大，主要为已签订合同并生产完成入库的一台全自动游泳计时系统尚未发货。

截至本报告期末，未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

（六）一年内到期的非流动资产

项目	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一年内到期的长期待摊费用	85,875.00	103,050.00	
合计	85,875.00	103,050.00	

一年内到期的非流动资产为模具设计费。

（七）其他流动资产

项目	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
房租待摊		38,522.00	38,522.00
待抵扣进项		202,779.97	7,690.58
合计		241,301.97	46,212.58

（八）固定资产

本公司固定资产主要包括机器设备、运输设备、电子设备等，采用平均年限法计提折旧。

1、2016 年 4 月 30 日固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1、年初余额	973,353.33	99,800.00	1,238,592.23	2,311,745.56
2、本期增加金额		1,204,778.79	193,823.93	1,398,602.72
（1）购置		1,204,778.79	193,823.93	1,398,602.72

3、本期减少金额	99,021.50			99,021.50
（1）处置或报废				
（2）其他	99,021.50			99,021.50
4、期末余额	874,331.83	1,304,578.79	1,432,416.16	3,611,326.78
二、累计折旧				
1、年初余额	508,513.21	31,603.33	395,266.49	935,383.03
2、本期增加金额	94,857.95	6,320.67	130,599.11	231,777.73
（1）计提	94,857.95	6,320.67	130,599.11	231,777.73
3、本期减少金额				
（1）处置或报废				
4、期末余额	603,371.16	37,924.00	525,865.60	1,167,160.76
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置或报废				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	270,960.67	1,266,654.79	906,550.56	2,444,166.02
2、年初账面价值	464,840.12	68,196.67	843,325.74	1,376,362.53

2、2015 年 12 月 31 日固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1、年初余额	973,353.33	99,800.00	789,938.02	1,863,091.35
2、本期增加金额			448,654.21	448,654.21
（1）购置			342,617.30	342,617.30
（2）产成品转入			106,036.91	106,036.91
3、本期减少金额				

(1)处置或报废				
(2) 其他				
4、期末余额	973,353.33	99,800.00	1,238,592.23	2,311,745.56
二、累计折旧				
1、年初余额	217,227.32	12,641.33	58,838.60	288,707.25
2、本期增加金额	291,285.89	18,962.00	336,427.89	646,675.78
(1) 计提	291,285.89	18,962.00	336,427.89	646,675.78
3、本期减少金额				
(1)处置或报废				
4、期末余额	508,513.21	31,603.33	395,266.49	935,383.03
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1)处置或报废				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	464,840.12	68,196.67	843,325.74	1,376,362.53
2、年初账面价值	756,126.01	87,158.67	731,099.42	1,574,384.10

3、2014 年 12 月 31 日固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1、年初余额	125,600.00		21,140.00	146,740.00
2、本期增加金额	847,753.33	99,800.00	768,798.02	1,716,351.35
(1) 购置	847,753.33	99,800.00	204,819.13	1,152,372.46
(2)产成品转入			563,978.89	563,978.89
3、本期减少金额				
(1)处置或报废				

(2) 其他				
4、期末余额	973,353.33	99,800.00	789,938.02	1,863,091.35
二、累计折旧				
1、年初余额	9,970.25		4,078.93	14,049.18
2、本期增加金额	207,257.07	12,641.33	54,759.67	274,658.07
(1) 计提	207,257.07	12,641.33	54,759.67	274,658.07
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	217,227.32	12,641.33	58,838.60	288,707.25
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	756,126.01	87,158.67	731,099.42	1,574,384.10
2、年初账面价值	115,629.75		17,061.07	132,690.82

2014 年、2015 年在产品转入新增的固定资产为公司自产的用于提供赛事服务的游泳计时系统。

(九) 无形资产

1、2016 年 4 月 30 日无形资产情况

项目	计算机软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额		
2、本期增加金额	7,264.96	7,264.96
(1) 购置	7,264.96	7,264.96

3、本期减少金额		
（1）处置		
4、期末余额	7,264.96	7,264.96
二、累计摊销		
1、年初余额		
2、本期增加金额	242.17	242.17
（1）计提	242.17	242.17
3、本期减少金额		
（1）处置		
4、期末余额	7,022.79	7,022.79
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
（1）计提		
3、本期减少金额		
（1）处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	7,022.79	7,022.79
2、年初账面价值		

（十）长期待摊费用

项目	2016年1月1日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2016年4月30日
模具设计费	17,175.00		17,175.00		
合计	17,175.00		17,175.00		

续上表

项目	2015年1月1日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2015年12月31日
模具设		206,100.00	85,875.00	103,050.00	17,175.00

计费					
合计		206,100.00	85,875.00	103,050.00	17,175.00

(十一) 递延所得税资产

项目	2016 年 4 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	139,307.00	20,896.05	7,000.00	1,050.00	11,794.87	2,948.72
合计	139,307.00	20,896.05	7,000.00	1,050.00	11,794.87	2,948.72

六、报告期重大债项情况

(一) 应付账款

(1) 应付账款余额及账龄分析

账龄	2016 年 4 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内					281,547.01	100.00
合计					281,547.01	100.00

(2) 各期末应付账款金额前五名的单位明细情况：

2014 年 12 月 31 日应付账款金额前五名：

名称	与本公司关系	金额	账龄	占比 (%)	未偿还原因
南通金厚商贸有限公司	非关联方	126,923.08	1 年以内	45.08	未结算
济南中融信通科技发展有限公司	非关联方	81,623.93	1 年以内	28.99	未结算
济宁市鲁南家电有限公司	非关联方	46,000.00	1 年以内	16.34	未结算
济南数智电子	非关联方	27,000.00	1 年以内	9.59	未结算
合计		208,547.01		100.00	

(3) 报告期各期末，应付账款金额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

（二）应付职工薪酬

1、2016 年 4 月 30 日应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 4 月 30 日
一、短期薪酬		350,594.28	350,594.28	
二、离职后福利-设定提存计划		20,931.54	20,931.54	
合计		371,525.82	371,525.82	

（2）短期薪酬列示

项目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 4 月 30 日
1、工资、奖金、津贴和补贴		340,221.00	340,221.00	
2、职工福利费		43.50	43.50	
3、社会保险费		9,033.78	9,033.78	
其中：医疗保险费		7,711.62	7,711.62	
工伤保险费		771.16	771.16	
生育保险费		551.00	551.00	
4、其他短期薪酬		1,296.00	1,296.00	
合计		350,594.28	350,594.28	

（3）设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		19,829.88	19,829.88	
2、失业保险费		1,101.66	1,101.66	
合计		20,931.54	20,931.54	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 18%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

2、2015 年 12 月 31 日应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
一、短期薪酬		817,810.00	817,810.00	
二、离职后福利-设定提存计划				
合计		817,810.00	817,810.00	

(2) 短期薪酬列示

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴		796,210.00	796,210.00	
2、职工福利费		21,600.00	21,600.00	
合计		817,810.00	817,810.00	

3、2014 年 12 月 31 日应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
一、短期薪酬		597,988.00	597,988.00	
二、离职后福利-设定提存计划				
合计		597,988.00	597,988.00	

(2) 短期薪酬列示

项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴		586,900.00	586,900.00	
2、职工福利费		11,088.00	11,088.00	
合计		597,988.00	597,988.00	

(三) 应交税费

项目	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------	------------------

项目	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
增值税	68,322.28		
企业所得税	305,340.12	188,989.85	148,761.19
教育费附加	54.67		
地方教育费附加	36.45		
地方水利建设基金	18.22		
合计	373,771.74	188,989.85	148,761.19

（四）其他应付款

（1）其他应付款余额及账龄分析

账龄	2016 年 4 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内					7,505.00	100.00
合计					7,505.00	100.00

（2）报告期内，其他应付款金额较大情况：

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款余额前五名的情况：

名称	与本公司关系	金额	账龄	占比（%）	款项性质
跨期费用		7,505.00	1 年以内	100.00	跨期费用
合计		7,505.00		100.00	

（3）报告期各期末，其他应付款余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

七、报告期股东权益情况

（一）实收资本

1、2016 年 1-4 月实收资本变动情况

投资者名称	年初数	增加	减少	期末数	持股比例%
王锋	3,500,000.00	84,000.00	3,500,000.00	84,000.00	1.00

科创投资	1,400,000.00		1,400,000.00		
王世建	1,750,000.00		1,750,000.00		
车伟	1,750,000.00		1,750,000.00		
卢伟		8,400,000.00	84,000.00	8,316,000.00	99.00
合计	8,400,000.00	8,484,000.00	8,484,000.00	8,400,000.00	100.00

2、2015 年度实收资本变动情况

投资者名称	年初数	增加	减少	年末数	持股比例%
王锋	3,500,000.00			3,500,000.00	41.67
科创投资		1,400,000.00		1,400,000.00	16.67
王世建	1,750,000.00			1,750,000.00	20.83
车伟	1,750,000.00			1,750,000.00	20.83
合计	7,000,000.00	1,400,000.00		8,400,000.00	100.00

3、2014 年度实收资本变动情况

投资者名称	年初数	增加	减少	年末数	持股比例%
王锋	3,500,000.00			3,500,000.00	50.00
王世建	1,750,000.00			1,750,000.00	25.00
车伟	1,750,000.00			1,750,000.00	25.00
合计	7,000,000.00			7,000,000.00	100.00

(二) 资本公积

1、2016 年 1-4 月资本公积变动情况

项目	年初余额	增加	减少	期末余额
资本溢价	600,000.00			600,000.00
合计	600,000.00			600,000.00

2、2015 年度资本公积变动情况

项目	年初余额	增加	减少	年末余额
资本溢价		600,000.00		600,000.00

合计		600,000.00		600,000.00
----	--	------------	--	------------

注：2015 年资本公积增加系公司引入新股东山东科创增加投资 200 万元，其中 140 万元计入实收资本，60 万元计入资本公积-资本溢价。

（三）盈余公积

1、2016 年 1-4 月盈余公积变动情况

项目	年初余额	增加	减少	期末余额
法定盈余公积		48,953.41		48,953.41
合计		48,953.41		48,953.41

注：根据公司法、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

（四）未分配利润

项目	2016 年 1-4 月	2015 年	2014 年
调整前上年末未分配利润	-95,162.12	-226,218.80	-686,974.81
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	-95,162.12	-226,218.80	-686,974.81
加：本期归属于母公司股东的净利润	535,742.79	131,056.68	460,756.01
减：提取法定盈余公积	48,953.41		
期末未分配利润	440,580.67	-95,162.12	-226,218.80

八、公司最近两年一期财务状况、经营成果及现金流量的分析

（一）盈利能力分析

财务指标	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
毛利率（%）	61.65	44.42	61.06
净资产收益率（%）	6.36	1.51	7.04
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	6.36	-2.85	4.17

基本每股收益（元/股）	0.07	0.02	0.07
扣除非经常性损益基本每股收益（元/股）	0.07	-0.03	0.04

报告期内，公司毛利率变化分析详见本节之“四、报告期利润形成的有关情况”之“（二）公司报告期内营业收入、营业成本的构成、毛利率及变动分析”。

公司报告期内净资产收益率和扣除非经常性损益后的净资产收益率较低，主要原因为公司尚处于发展初期，收入规模较小、前期投入较大；其中 2015 年度毛利率、净资产收益率、每股收益较低，主要是因为公司为开拓市场、争取客户，适当降低部分游泳计时系统的销售价格，致净利润较低。2016 年 1-4 月公司的收入规模扩大，盈利水平提高，净资产收益率较 2015 年也有了大幅提升。

随着公司的业务发展，公司将处于快速发展阶段，虽然从短期看，公司毛利率、净资产收益率等可能存在波动，但从长期看，随着公司进入稳定发展阶段，公司的盈利水平将逐渐提高。

（二）偿债能力分析

项目	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产负债率	3.79%	2.08%	6.07%
流动比率（倍）	19.77	40.74	12.87
速动比率（倍）	18.15	33.21	12.36

1、长期偿债能力

报告期内公司资产负债率分别为 3.79%、2.08%、6.07%，资产负债率均较低。公司的负债主要包括应付账款、应交税费、其他应付款等，没有长短期借款，公司长期偿债能力较强，偿债压力较小。

2、短期偿债能力

从反映公司短期偿债能力的流动比率和速动比率指标上看，流动比率、速动比率均处于较高的水平，公司短期偿债能力风险较小。2015 年流动比率、速动比率相对较高，主要为：（1）2015 年底已签订销售合同尚未发货，存货库存有所增加，致流动资产有所增加；（2）2015 年底待抵扣进项税增加，致流

动资产增加；（3）另流动负债余额各期分比为 37.38 万元、18.90 万元、43.78 万元，2015 年末流动负债余额较小，故流动比率、速动比率显著提高。综合以上各指标值，管理层认为，公司具有较强的偿债能力，偿债风险小。

（三）营运能力分析

项目	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应收帐款周转率（次）	4.99	36.04	37.10
存货周转率（次）	1.41	2.65	7.14

公司 2014 年、2015 年应收账款周转率处于较高的水平，公司应收款期末余额不大，周转较快，不存在大额应收账款难以收回形成坏账损失的情形。报告期末应收账款周转率显著低于 2014 年和 2015 年，原因系 2016 年 4 月销售的两台全自动计时系统，款项当月未全部收回。

2015 年 12 月 31 日和 2016 年 4 月 30 日存货周转率相对较低，主要原因系公司 2015 年末已签订销售合同但尚未发货，存货库存有所增加，导致存货平均余额增加，存货周转率降低。

（四）现金流量分析

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
经营活动产生的现金流量净额	1,212,263.66	-70,376.77	288,843.87
投资活动产生的现金流量净额	-1,073,483.38	-504,425.08	-1,634,326.11
筹资活动产生的现金流量净额	4,747,528.73	1,209,649.33	176,616.94
现金及现金等价物净增加额	4,886,309.01	634,847.48	-1,168,865.30
期末现金及现金等价物余额	5,577,769.64	691,460.63	56,613.15

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
利息收入	542.27	1,119.70	392.36
政府补助		425,600.00	250,000.00
收回备用金	198,374.06		

合计	198,916.33	426,719.70	250,392.36
----	------------	------------	------------

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
手续费	177.50	862.00	805.60
管理费用、销售费用中除薪酬、折旧、摊销、税金外的其他付现支出	267,318.22	1,153,101.68	263,718.08
支付备用金			690,884.50
合计	267,495.72	1,153,963.68	955,408.18

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
收回关联方资金	4,747,528.73		176,616.94
合计	4,747,528.73		176,616.94

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
支付关联方资金		790,350.67	
合计		790,350.67	

报告期内，公司 2014 年、2015 年经营活动现金流量净额较低，2015 年经营活动产生的现金流量金额为负，主要原因系：（1）2014 年、2015 年公司处于前期发展阶段，公司因产品生产购买商品、接受劳务等支付的现金增加；（2）研发投入和广告宣传费用投入加大致支付其他与经营活动有关的现金增加；（3）另外，公司 2014 年 8 月由增值税小规模纳税人变更为一般纳税人，实际缴纳的增值税增加。2016 年 1-4 月随着公司业务的拓展，公司营业收入规模逐步扩大，前期投入减少，经营活动产生的现金流量也得到了提升。

报告期内投资活动产生的现金流量全部为公司购买固定资产而导致的现金流出。除此之外，公司无其它的投资活动导致现金流入、流出的情形。

筹资活动产生的现金流量 2016 年 1-4 月大幅增加，主要原因系关联方资金借用款项在本期归还。

2016 年 4 月现金及现金等价物增加，主要系关联方资金借用款项在本期归还；2014 年现金及现金等价物净增加额为负，主要系 2014 年购买固定资产投入增加。

报告期末公司现金及现金等价物余额为 5,577,769.64 元，资金量充足。仅就目前来看，资金能够满足公司发展的需要；但从公司长期战略规划来看，公司未来的发展需要大量的资金，未来公司存在一定的资金需求。

九、关联方关系及其交易

（一）关联方及其关联关系

根据《企业会计准则第 36 号-关联方披露》和中国证券监督管理委员会第 40 号《上市公司信息披露管理办法》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营决策，并根据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营活动决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营活动有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，均构成关联方。

关联方包括关联法人和关联自然人。

1、控股股东、实际控制人

本公司控股股东及实际控制人均为卢伟。

2、其他持有本公司 5%以上股份的主要股东及控股股东及实际控制人及其亲属控股的其他企业

无。

3、公司董事、监事、高级管理人员、其他核心人员及其关系密切的家庭成员

公司本届董事会共有 5 名成员，构成人员为卢伟、王锋、张莉莉、马聪、王建秋；公司本届监事会共有 3 名成员，构成人员为顾川川、荣可可、汪杰；

公司董事会聘任卢伟为总经理，聘任王锋为财务总监兼董事会秘书。

4、本公司无子公司

关于公司认缴出资投资山东中铭恒盛 70%股份，不认定为公司子公司、不纳入合并范围详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“六、子公司、分公司基本情况”。

5、本公司没有合营和联营企业

6、本公司没有参股公司

7、公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
济宁市任城区数智体育游泳馆	控股股东卢伟持股 100%
北京中铭恒盛	控股股东卢伟持股 30%
山东中铭恒盛	参见本节“（一）关联方及其关联关系 4、本公司无子公司”的说明

（二）关联交易

1、经常性关联交易

关联租赁

出租方名称	租赁资产种类	2016 年 1-4 月 确认的租赁费	2015 年确认 的租赁费	2014 年确认的 租赁费
济宁市任城区数智体育游泳馆	房屋建筑物			183,960.00

报告期内，2014 年公司租赁济宁市任城区数智体育游泳馆作为办公和生产经营场所，年租金 183,960 元。2016 年 5 月继续租赁游泳馆场地，租期三年，无偿使用。

2、偶发性关联交易

（1）接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2016 年 1-4 月	2015 年	2014 年
-----	--------	--------------	--------	--------

山东中铭恒盛	接受劳务		27,000.00	27,000.00
--------	------	--	-----------	-----------

(2) 关联方资金拆借

2016 年 1-4 月关联方资金拆借：

关联方	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 4 月 30 日
拆出：				
卢伟	4,713,708.11	736,440.00	5,450,148.11	
济宁市任城区数智体育游泳馆	171,076.83	533,000.00	704,076.83	
合计	4,884,784.94	1,269,440.00	6,154,224.94	

2015 年关联方资金拆借：

关联方	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
拆出：				
卢伟	3,568,230.96	4,657,070.00	3,511,592.85	4,713,708.11
济宁市任城区数智体育游泳馆	890,006.00	644,873.52	1,363,802.69	171,076.83
山东中铭恒盛	5,000.00		5,000.00	-
合计	4,463,236.96	5,301,943.52	4,880,395.54	4,884,784.94

2014 年关联方资金拆借：

关联方	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
拆出：				
卢伟	3,418,760.00	2,474,627.06	2,325,156.10	3,568,230.96
济宁市任城区数智体育游泳馆	1,500,000.00	264,506.00	874,500.00	890,006.00
山东中铭恒盛		5,000.00		5,000.00
合计	4,918,760.00	2,744,133.06	3,199,656.10	4,463,236.96

公司报告期内存在关联方资金拆借情况，报告期末已全部归还。

3、关联方应收应付款项

项目名称	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
------	-----------------	------------------	------------------

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：						
卢伟			4,713,708.11		3,568,230.96	
济宁市任城区数智体育游泳馆			171,076.83		890,006.00	
山东中铭恒盛					5,000.00	
合计			4,884,784.94		4,463,236.96	

4、关键管理人员薪酬

项目	2016年1-4月	2015年	2014年
关键管理人员报酬	155,253.00	161,600.00	153,500.00

（三）关联交易定价的依据及公允性

公司与关联方进行的与日常经营相关的关联交易属于正常的商业行为，有利于关联双方实现资源互补，达到互惠互利的目的；关联交易的发生遵循有偿、公平、自愿的商业原则，定价公允合理，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

报告期内关联交易主要为关联租赁和关联方资金占用。关联租赁，公司2014年租用关联方生产和办公用房，租金为当时市场价，价格公允；2016年公司关联方将房屋无偿租赁给公司使用，为双方自愿协商一致达成的结果，不存在损害公司及其他股东的利益。有限公司阶段存在关联方占用公司资金的情况，公司与关联方之间未签订借款协议和约定利息，为关联方无偿使用，但在报告期末关联方已归还全部占用款项，不会对公司及其他股东造成持续损害，股份公司成立后，公司已制定了有关关联交易管理办法，并承诺不再非经营性占用公司资金。

（四）关联交易履行程序情况

有限公司阶段，公司与股东之间的关联方交易未履行股东会决议审批程序，原因是有限公司阶段公司治理不规范，《公司章程》对公司的关联方交易的决策没有特别规定。实践中有限公司在发生上述事项时仅根据事项的重要程度来

进行决策，管理层对重大事项一般通过口头的方式决定。

改制之后，公司在《公司章程》中对关联交易进行了相关规定，另外为了使决策管理落到实处，更具有操作性，管理层对关联交易的决策程序进行了进一步的规范，完善了《关联交易决策制度》、《防范大股东及关联方资金占用制度》等制度，并提交股东大会予以通过。公司在上述管理制度中拟定有关重大事项决策条款的过程中参照了《上市公司治理准则》，能够保证决策制度相对规范和严谨，有助于提高决策质量，保障公司及各股东的合法权益。

（五）规范和减少关联交易的措施

公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易决策制度》中规定了关联交易的决策程序，对关联交易的公允性提供了决策程序上的保障，体现了保护中小股东利益的原则。同时公司实际控制人、董事及高级管理人员已承诺将尽可能的避免和减少其本人及其任职或控制的企业与公司之间的关联交易。如与公司进行关联交易将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序，不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不进行任何有损公司及其中小股东利益的关联交易。

十、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）或有事项

截至本公开转让说明书签署日，公司无需要披露的未决诉讼仲裁、为其他单位提供债务担保形成的或有负债等重大或有事项。

（二）承诺事项

截至 2016 年 4 月 30 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

（三）资产负债表日后事项、其他重要事项

1、山东中铭恒盛不纳入合并范围

关于山东中铭恒盛不纳入合并范围已在本公开转让说明书“第一节基本情况”之“六、子公司、分公司情况”中进行说明。

2、股权代持事项

公司股权代持事项已在本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、公司股东情况”中进行说明。

十一、股利分配政策和历年分配情况

（一）股利分配政策

股份公司《公司章程》规定：

第一百六十三条 公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

（1）弥补上一年度的亏损；（2）提取法定公积金百分之十；（3）提取任意公积金；（4）支付股东股利。

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。提取法定公积金、公益金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补公司亏损和提取法定公积金、公益金之前向股东分配利润。

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的分配退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百六十四条 公司的公积金用于弥补公司亏损、扩大公司生产经营或者转增为公司资本。但是资本公积金将不用于弥补公司亏损。

股东大会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于注册资本的百分之二十五。

第一百六十五条 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两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第一百六十五条 公司利润分配原则为：

（1）公司的利润分配注重股东的合理投资回报，利润分配保持连续性、稳定性；（2）公司可采取现金的方式分配股利，可以进行中期现金分红。

存在股东违规占用公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其所占用的资金。

（二）公司最近两年一期利润分配情况

报告期内，公司除按规定提取盈余公积外，未发生利润分配情况。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

十二、报告期内评估情况

公司由有限公司整体变更为股份有限公司时，由有限公司委托的北京大正海地人资产评估有限公司，以 2016 年 4 月 30 日为评估基准日，就有限公司的全部资产和负债进行了评估，并于 2016 年 5 月 30 日出具了大正海地人评报字(2016)第 185B 号评估报告。

截至评估基准日，采用资产基础法评估，数智体育有限的总资产账面值 986.33 万元，评估值 999.75 万元，增值额 13.42 万元，增值率 1.36%；负债账面值 37.38 万元，评估值 37.38 万元；净资产账面值 948.95 万元，评估值 962.38 万元，增值额 13.42 万元，增值率 1.41%。

十三、影响公司持续经营能力的风险因素

（一）控股股东控制不当风险

公司控股股东卢伟持有公司 99% 的股份，具有绝对控制权。作为公司的控股股东，卢伟能够通过行使表决权直接或间接影响公司的重大决策，如对外重大投资、关联交易、人事任免、财务管理、公司战略等。虽然公司已制订了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但是公司控股股东仍可以利用其持股优势对公司进行不当控制，公司存在控股股东不当控制的风险。

应对措施：为降低实际控制人不当控制的风险，股份公司已建立了法人治理结构，健全了各项规章制度，完善了适应企业现阶段发展的内部控制体系。公司将严格按照制度和公司章程的规定规范经营，减少实际控制人在公司发展战略、经营决策、人事安排、财务核算等方面给公司带来不利影响，增强实际

控制人诚信和规范经营意识，督促实际控制人遵照相关法律法规规范经营公司，忠实履行职责。

（二）技术风险

公司主要从事游泳比赛自动计时系统的研发、生产、销售，游泳赛事自动计时服务和信息化服务。该行业领域技术更新周期短、设备更新换代快，技术的创新、新技术的应用与新产品的开发是公司核心竞争力的关键因素，如果公司不能保持持续的创新能力，或者不能及时把握产品、技术和行业的发展趋势，将影响公司的竞争能力和持续发展。

应对措施：公司管理层及研发团队将及时把握行业动态和产品、服务技术更新要求，继续增加在产品研发上的投入力度，包括设备投入、人员经费投入等，使公司能够不断的保持创新能力，促进公司的持续发展。

（三）公司资产规模较小、营业收入较少的经营风险

2016年4月30日、2015年12月31日、2014年12月31日，公司总资产分别为986.33万元、909.38万元、722.91万元，所属期间营业收入分别为294.50万元、299.91万元、196.94万元，公司处于发展初期，总体资产规模和收入规模较小，可能影响公司抵御市场波动风险的能力。

应对措施：公司经过近几年的发展，产品和技术已经相对成熟，将进入快速发展阶段。公司将借助全民健身运动和体育产业蓬勃发展的机遇，通过积极的赛事服务推广和民族品牌塑造，推动自动计时和信息化在我国游泳运动中的普及，促进业务快速发展。同时，不断加大研发投入，增强产品和服务的竞争优势，提高公司整体抗风险能力水平。

第五节 有关声明

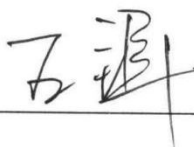
- (一) 公司声明
- (二) 主办券商声明
- (三) 律师事务所声明
- (四) 会计师事务所声明
- (五) 评估机构声明

公司声明

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

董事（签字）：

卢伟 

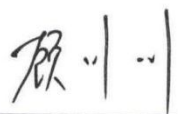
王锋 

张莉莉 

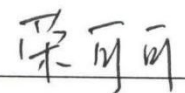
马聪 

王建秋 

监事（签字）：

顾川川 

汪杰 

荣可可 

高级管理人员（签字）：

卢伟 

王锋 

山东数智体育科技股份有限公司



2016年7月28日

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。

项目负责人（签字）： 江呈龙

江呈龙

项目小组成员（签字）： 刘勇

刘勇

肖亚香

肖亚香

彭倜虞

彭倜虞

曲世耀

曲世耀

狄家建

狄家建

孔立志

孔立志

法定代表人（签字）： 李玮

李玮

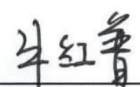


律师事务所声明

本所及签字律师已阅读《山东数智体育科技股份有限公司公开转让说明书》（以下简称“《公开转让说明书》”），确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的内容无异议，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：


贺永军


牛红普

机构负责人：


李炬



会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读《山东数智体育科技股份有限公司公开转让说明书》（以下简称“《公开转让说明书》”），确认《公开转让说明书》与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对山东数智体育科技股份有限公司在《公开转让说明书》中引用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。

签字注册会计师：





机构负责人：



瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



评估师事务所声明

本所及签字注册资产评估师已阅读《山东数智体育科技股份有限公司公开转让说明书》（以下简称“公开转让说明书”），确认《公开转让说明书》与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本所及签字注册资产评估师对山东数智体育科技股份有限公司在《公开转让说明书》中引用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。

签字注册资产评估师：


37000222


37120052

机构负责人：



北京大正海地人资产评估有限公司



2016年7月28日

第六节 附件

- （一）主办券商推荐报告；
- （二）财务报表及审计报告；
- （三）法律意见书；
- （四）公司章程；
- （五）其他与公开转让有关的重要文件。