



深圳市汇鑫科技股份有限公司



公开转让说明书

(申报稿)

推荐主办券商



二〇一七年二月

声明

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

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

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

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

重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意的重大事项：

（一）市场竞争风险

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

（二）人才流失风险

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

（三）公司治理风险

有限公司阶段，公司管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理结构较为简单，公司治理机制不够健全，治理机制运行中曾存在不规范的情形。股份公司设立后，虽然完善了法人治理机制，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度，但由于股份公司成立的时间较短，管理层对相关制度的完全理解和全面执行将有个过程。公司短期内可能存在治理不规范的风险，仍可能发生不按制度执行的情况。随着公司快速发展，业务经营规模不断扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，未来经营中存在因公司治理不善，影响公司持续、稳定经营的风险。

（四）公司业绩亏损的风险

2014年、2015年和2016年1-7月，公司营业收入分别为1,930.99万元、2,543.33万元和1,272.99万元，净利润分别为-229.43万元、93.78万元和-141.18万元。2014年公司出现较大金额亏损的主要原因包括：（1）2014年公司电子商务类业务规模较小，公司业务线条尚不够完善，电子商务类项目通常属于定制化项目，在没有基础软件开发平台的情况下，研发人员需要针对每个项目均单独进行基础软件模块全新开发，每个项目均需投入较多的人力物力，人力成本相对较高；（2）为了有效梳理公司业务线条，提高公司业务经营效率，2014年公司启动了基础软件开发平台E8云官网研发项目，在E8云官网项目方面投入的人力物力资源较多，但E8项目尚未正式投入使用，这在一定程度上影响力公司的经营情况和盈利能力。2015年，公司E8云官网逐步投入使用，E8云官网平台能够向客户提供多种软件开发基础模块组合方案，研发人员只需要在客户所选软件模块组合的基础上进行进一步开发，项目研发人员能够在E8云官网基础上进行半标准化开发，这与以往公司研发人员需要针对每个项目均单独进行基础软件模块开发的方式有很大不同，公司业务线条得到优化，半标准化的软件开发模式使得公司项目开发效率得到有效提高，同时公司逐步精简人员，人力成本得到降低，提高公司运营效率，使得公司顺利盈利。2016年1-7月，公司亏损-141.18万元，主要原因是：公司所在行业市场有一定季节性特征，公司客户普遍具有上半年规划论证立项、下半年实施运行的特点，同时公司大部分业务合同会在下半年完工结算，导致公司上半年通常出现短期亏损。**2016年6-11月公司分别实现单月营业收入290.15万元、233.60万元、240.48万元、286.80万元、229.49万元和477.04万元，单月盈利53.70万元、63.18万元、41.30万元、27.85万元、32.73万元和117.14万元，截至2016年11月30日，公司累计盈利88.91万元，盈利状况较2014年和2015年同期明显好转。但若公司2016年年底业务回款不及预期，公司业绩仍有出现亏损的风险。**

（五）供应商较为集中的风险

2014年、2015年和2016年1-7月，公司前五大供应商采购金额占当期采购总额的比例分别为96.50%、93.32%和98.19%，供应商集中度较高，其中北京二六三企业通信有限公司的采购金额最大，占当期采购总额的比例分别为77.64%、50.93%和86.40%。北京二六三企业通信有限公司产品质量优良，公司选择向其采购企业通信产品能够更好地向客户提供企业通信解决方案服务，同时集中采购该产品也

能够使得公司在采购价格方面取得一定的价格优惠，有利于供应商关系的维护。但整体来看，公司供应商集中度较高，若公司不能与主要供应商维持良好合作关系，将会给公司稳定运营带来一定不利影响。

(六) 对供应商存在依赖的风险

北京二六三企业通信有限公司为公司主要供应商，2014年、2015年和2016年1-7月，公司向其所采购产品金额占当期采购总额的比例分别为77.64%、50.93%和86.40%。自2005年开始，公司每年年初均与北京二六三企业通信有限公司当年年度代理销售协议，至今双方产品代理销售业务合作超过10年，双方建立了长期稳定的战略合作关系。北京二六三企业通信有限公司通常每年年末均会对代理商进行考核，考核依据主要是代理销售上的业绩指标完成情况和客户反馈情况，虽然公司代理销售其产品以来每年均顺利完成相关业绩指标，客户反馈情况良好，双方业务合作关系较为稳定，但公司对北京二六三企业通信有限公司依然存在一定依赖，若北京二六三企业通信有限公司对于代理商的管理制度和考核体系发生重大变化，将会给公司的企业通信解决方案相关业务带来一定不利影响。

(七) 报告期发生大额开发支出资本化事项

公司对E8、E9软件平台开发项目进行了资本化，2015年和2016年1-7月，开发支出资本化金额分别为4,467,067.42元、136,101.60元，开发支出形成无形资产的摊销金额分别为148,902.25元、521,157.85元，对净利润的影响净额分别为4,318,165.17元、-385,056.25元，占当期净利润的比例分别为460.46%、27.27%。如不考虑资本化，2014年、2015年和2016年1-7月净利润分别为-2,294,299.64元、-3,380,377.48元、-1,026,734.53元。

(八) 公司自研资产收入达不到预期的风险

2015年11月，公司自行研发的E8电子商务软件平台通过验收，计入无形资产的金额为446.71万元。截至2016年7月31日止，公司尚有已资本化但未验收的E9软件开发平台项目，余额为104.84万元。虽然E8电子商务软件平台已推向市场并实现收入86.59万元，但如未来市场的需求下降或竞争加剧，E8、E9平台的推广效果达不到预期，可能公司仍存在收入下滑、资产减值、业绩下降的风险。

（九）应收账款发生坏账损失的风险

2014年、2015年和2016年7月末，应收账款余额分别为36.40万元、235.50万元、326.94万元，应收账款占当期营业收入比重分别为1.89%、9.26%、25.68%；占公司总资产比例分别为1.98%、13.65%、15.81%。最近一期末应收账款余额较大，且增长趋势明显，随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能继续增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来坏账损失风险，影响公司现金流及利润情况。

（十）理财产品可能发生损失的风险

公司2016年4月购买了500.00万元非保本型理财产品。该理财产品为公司委托深圳市融鑫资产管理有限公司购买碧桂园项目公司的债权，理财协议期限以打款日为准，期限为一年，到期后协议自动终止，盈利后公司支付深圳市融鑫资产管理有限公司本金的1%作为资金管理费，当盈利超过6%时，双方按净盈利“三七”分成，30%的净盈利归属深圳市融鑫资产管理有限公司所有，70%的净盈利归属公司所有，当期满后净盈利不到本金的6%时，深圳市融鑫资产管理有限公司不参与利润分配，只收取本金1%的资金管理费，当委托账户的亏损达到10%以上时，对于超出10%以外部分的亏损，深圳市融鑫资产管理有限公司予以赔偿，当委托账户的亏损未达到10%时，深圳市融鑫资产管理有限公司不承担责任。如委托账户的投资情况达不到预期，公司理财产品可能发生损失。

目录

声明	1
重大事项提示	2
释义	9
第一节基本情况	16
一、公司基本情况	16
二、股票挂牌情况	17
三、公司股东情况	19
四、公司的股本形成及变化情况	25
五、公司设立以来重大资产重组情况	34
六、公司的子公司及分支机构	34
七、公司董事、监事、高级管理人员简历	38
八、公司最近两年一期的主要会计数据及财务指标简表	40
九、与本次挂牌相关的机构情况	41
第二节公司业务	44
一、公司主营业务、主要产品或服务及用途	44
二、公司组织结构及业务流程	48
三、与主营业务相关的关键资源和资质相关情况	55
四、与主营业务相关情况	67
五、公司商业模式	88
六、公司所处行业基本情况	91
七、公司未来发展与规划	109
八、关于公司可持续经营能力的分析	111
第三节公司治理	128
一、公司治理机制的建立和运行	128
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果	130
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	

.....	132
四、公司诉讼、仲裁情况	142
五、公司在业务、资产、人员、财务、机构与控股股东实际控制人及其控制的企业分开情况	142
六、同业竞争	144
七、公司资金是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的说明	152
八、公司董事、监事、高级管理人员的情况	153
九、公司董事、监事、高级管理人员报告期内的变动情况	157
第四节公司财务	159
一、最近两年一期经审计的主要财务报表及审计意见	159
二、遵循企业会计准则的声明	182
三、主要会计政策和会计估计及其变更情况及对公司利润的影响	182
四、最近两年一期的主要会计数据和财务指标	195
五、报告期利润形成情况	199
六、公司最近两年一期的主要资产情况	216
七、公司最近两年一期的主要负债情况	243
八、报告期末股东权益情况、现金流量表补充资料	254
九、关联方、关联方关系及关联方交易、关联方往来	258
十、提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项	270
十一、报告期内资产评估情况	270
十二、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况	271
十三、对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素	272
第五节有关声明	278
一、公司全体董事、监事及高级管理人员声明	278
二、主办券商声明	279
三、律师声明	280
四、会计师事务所声明	283
五、资产评估机构声明	284

第六节附件	285
一、主办券商推荐报告	285
二、财务报表及审计报告	285
三、法律意见书	285
四、公司章程	285
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见	285

释义

除非本公开转让说明书另有所指，下列简称具有如下含义：

基础术语		
公司、本公司、股份公司、汇鑫科技	指	深圳市汇鑫科技股份有限公司
汇鑫科技有限、有限公司	指	深圳市汇鑫科技开发有限公司
浙江汇鑫	指	浙江汇鑫科技股份有限公司
鹏鑫宏	指	深圳市鹏鑫宏投资企业（有限合伙）
深南创投	指	深圳市深南创业投资有限合伙企业（有限合伙）
赣商股份	指	深圳市赣商联合投资股份有限公司
瑞则科技	指	深圳瑞则科技有限公司
紫荆花投资	指	深圳市紫荆花投资有限合伙企业（有限合伙）
汇茂源投资	指	深圳市汇茂源投资有限公司
汇茂源	指	深圳市汇茂源科技有限公司
欧米兰堡	指	深圳市欧米兰堡贸易有限公司
创想互联	指	深圳市创想互联科技有限公司
澳门汇鑫	指	澳门汇鑫科技有限公司
佛山汇鑫	指	佛山市汇鑫科技有限公司
创富网络	指	广州创富网络科技有限公司
信天游	指	东莞市信天游网络科技有限公司
米够电子	指	深圳市米够电子商务有限公司
上海天颖	指	上海天颖网络科技有限公司
大华	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
北京大成	指	北京市大成（深圳）律师事务所
中广信	指	广东中广信资产评估有限公司
263 公司	指	北京二六三企业通信有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人、董事会秘书

主办券商、方正证券	指	方正证券股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（2013年2月8日-全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统公告[2013]40号”发布，2013年12月30日修改）
挂牌	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌进行报价转让之行为
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（根据2013年12月28日第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议修订）
《公司章程》	指	经汇鑫科技于2016年6月7日召开的创立大会审议通过且现行有效的《深圳市汇鑫科技股份有限公司章程》
本公开转让说明书	指	深圳市汇鑫科技股份有限公司公开转让说明书
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》
深圳市市监局	指	深圳市市场监督管理局
《审计报告》	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“大华审字[2016]007606号”《审计报告》
报告期	指	2014年度、2015年度、2016年1-7月
专业术语		
网络系统	指	向网络计算机提供服务的特殊的操作系统。在计算机操作系统下工作，使计算机操作系统增加了网络操作所需要的能力。
电子商务	指	以信息技术为手段，以商品交换为中心的商务活动。
电子政务	指	运用计算机、网络和通信等现代信息技术手段，实现政府组织结构和工作流程的优化重组，超越时间、空间和部门分隔的限制，建成一个精简、高效、廉洁、公平的政府运作模式，

		以便全方位地向社会提供优质、规范、透明、符合国际水准的管理与服务。
数据中心	指	全球协作的特定设备网络，用来在 internet 网络基础设施上传递、加速、展示、计算、存储数据信息。
IT	指	互联网技术（Information Technology），指在计算机技术的基础上开发建立的一种信息技术。
IPV4	指	互联网协议（Internet Protocol）的第四版，也是第一个被广泛使用，构成现今互联网技术的基石的协议。
IPV6	指	互联网协议 Internet Protocol Version 6 的缩写，IPv6 是互联网工程任务组设计的用于替代现行版本 IP 协议（IPv4）的下一代 IP 协议。
服务器	指	物理上存在的服务器或具备服务器端功能的电脑软件，以及正在运行的服务器端软件。
WEB	指	网页的简称，表现为超文本（hypertext）、超媒体（hypermedia）、超文本传输协议（HTTP）三种形式。
WAP	指	无线应用通讯协议（Wireless Application Protocol），是一项全球性的网络通信协议。它使移动互联网有了一个通行的标准，其目标是将互联网的丰富信息及先进的业务引入到移动电话等无线终端之中。
TCP/IP 网络	指	TCP/IP 协议是网络的基础，是 Internet 的语言，网络中（包括互联网）传递、管理信息的一些规范。
Internet	指	因特网，又叫做国际互联网。它是由那些使用公用语言互相通信的计算机连接而成的全球网络。
PC	指	个人计算机(personal computer)，由硬件系统和软件系统组成，是一种能独立运行，完成特定功能的设备。
LAN	指	局域网（Local Area Network），是指在某一区域内由多台计算机互联成的计算机组，可以实现文件管理、应用软件共享、打印机共享、工作组内的日程安排、电子邮件和传真通信服务等功能。

CRM	指	客户关系管理，是指企业用 CRM 技术来管理与客户之间的关系，通常指用计算机自动化分析销售、市场营销、客户服务以及应用等流程的软件系统。
ERP	指	企业资源计划 (Enterprise Resource Planning)，由美国 Gartner Group 公司提出，具体包括生产资源计划、制造、财务、销售、采购、质量管理，实验室管理，业务流程管理，产品数据管理，存货、分销与运输管理，人力资源管理和定期报告系统。
QC	指	质量控制 (QUALITY CONTROL)，具体是质量方面指挥和控制组织的协调的活动。
Java 语言	指	可以撰写跨平台应用程序的面向对象的程序设计语言。Java 技术具有卓越的通用性、高效性、平台移植性和安全性，广泛应用于 PC、数据中心、游戏控制台、科学超级计算机、移动电话和互联网。
IC	指	集成电路 (integrated circuit)，是一种微型电子器件或部件，采用一定的工艺，把一个电路中所需的晶体管、电阻、电容和电感等元件及布线互连一起，制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上，然后封装在一个管壳内，成为具有所需电路功能的微型结构
两化融合	指	信息化和工业化的高层次的深度结合，是指以信息化带动工业化、以工业化促进信息化，走新型工业化道路；两化融合的核心就是信息化支撑，追求可持续发展模式。
VPN	指	虚拟专用网络 (Virtual Private Network)，在公用网络上建立专用网络，进行加密通讯，通过对数据包的加密和数据包目标地址的转换实现远程访问。VPN 可通过服务器、硬件、软件等多种方式实现。
SaaS	指	软件即服务 (Software-as-a-Service)，通过 Internet 提供软件的模式，厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上，客户可以根据自己实际需求，通过互联网向厂商定购所需的应用

		软件服务，按订购的服务多少和时间长短向厂商支付费用，并通过互联网获得厂商提供的服务。
PaaS	指	Platform-as-a-Service 的缩写，意思是平台即服务。把服务器平台作为一种服务提供的商业模式。
B2C	指	Business-to-Customer（商家对顾客）的缩写，也就是通常说的商业零售，直接面向消费者销售产品和服务。这种形式的电子商务一般以网络零售业为主，主要借助于互联网开展在线销售活动。
B2B	指	Business To Business，是企业对企业之间的营销关系。它将企业内部网，通过 B2B 网站与客户紧密结合起来，通过网络的快速反应，为客户提供更好的服务，从而促进企业的业务发展。
B2B2C	指	一种电子商务类型的网络购物商业模式，B 是 BUSINESS 的简称，C 是 CUSTOMER 的简称，第一个 B 指的是商品或服务的供应商，第二个 B 指的是从事电子商务的企业，C 则是表示消费者。
O2O	指	Online To Offline（在线离线/线上到线下），是指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的平台。
P2P	指	person-to-person 的缩写，意即个人对个人(伙伴对伙伴)。又称点对点网络借款，是一种将小额资金聚集起来借贷给有资金需求人群的一种民间小额借贷模式，属于互联网金融（ITFIN）产品的一种，同时属于民间小额借贷，借助互联网、移动互联网技术的网络信贷平台及相关理财行为、金融服务。
增值电信业务	指	利用公共网络基础设施提供的电信与信息服务的业务。
ICP	指	Internet Content Provider 的简写，即向广大用户综合提供互联网信息业务和增值业务的电信运营商。
IDC	指	Internet Data Center，即互联网数据中心，可以为用户提供包括：申请域名、租用虚拟主机空间、主机托管等服务。

域名	指	互联网络上识别和定位计算机的层次结构式的字符标识。
企业邮局	指	是指以企业的域名作为后缀的电子邮件地址。通常一个企业经常有多个员工要使用电子邮件，企业电子邮局可以让邮局管理员任意开设不同名字的邮箱，并根据不同的需求设定邮箱的空间，而且可以随时关闭或者删除这些邮箱。
400 电话	指	400 电话是一种主被叫分摊业务，即主叫承担市话接入费，被叫承担所有来电接听费用，目前已广泛用于多行业售前售后服务咨询方面。
EC 网站客服	指	网站在线客服，或称做网上前台，是一种以网站为媒介，向互联网访客与网站内部员工提供即时沟通的页面通信技术。此类在线客服不仅仅是在线客服，同时还为网站提供访客轨迹跟踪、流量统计分析，客户关系管理的等功能。
UI	指	用户界面（User Interface 的简称），UI 设计是指对软件的人机交互、操作逻辑、界面美观的整体设计。好的 UI 设计不仅是让软件变得有个性有品位，还要让软件的操作变得舒适简单、自由，充分体现软件的定位和特点。
HTML5	指	万维网的核心语言、标准通用标记语言下的一个应用超文本标记语言（HTML）的第五次重大修改。
CSS3	指	层叠样式表（Cascading Style Sheet）的的升级版，CSS3 语言开发是朝着模块化发展的。以前的规范作为一个模块实在是太庞大而且比较复杂，所以，把它分解为一些小的模块，更多新的模块也被加入进来。这些模块包括：盒子模型、列表模块、超链接方式、语言模块、背景和边框、文字特效、多栏布局等。
IM	指	即时通信（Instant Messenge），指能够即时发送和接收互联网消息等的业务。
艾瑞咨询	指	艾瑞咨询集团，是一家致力于网络媒体、电子商务、网络游戏、无线增值等新经济领域，深入研究和了解消费者行为，并为网络行业及传统行业客户提供数据产品服务和研究咨

		询服务的专业机构。
--	--	-----------

第一节基本情况

一、公司基本情况

中文名称：深圳市汇鑫科技股份有限公司

注册资本：1,050.00 万元

法定代表人：段鑫

有限公司设立日期：2003 年 3 月 18 日

股份公司设立日期：2016 年 6 月 22 日

住所：深圳市南山区科丰路 2 号特发信息港大厦 A 栋五楼北 501-511 单元

邮编：518057

电话：0755- 33200666

传真：0755- 33200555

网址：www.huixin.com

电子邮箱：006@huixin.com

董事会秘书：杨雪丽

统一社会信用代码：9144030074664200X2

所属行业：根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2011)，以及全国中小企业股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司主营业务属于：“信息传输、软件和信息技术服务业（代码：I）”门类、“软件和信息技术服务业（代码：I65）”大类、“软件开发（代码：I651）”中类、“软件开发（代码：I6510）”小类。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）及其分类原则，公司主营业务属于“软件和信息技术服务业（代码：I65）”。

根据全国中小企业股份转让系统公司发布的《挂牌公司投资型行

业分类指引》，公司主营业务属于：“信息技术（代码：17）”一级行业、“软件与服务（代码：1710）”二级行业、“互联网软件与服务（代码：171010）”三级行业、“互联网软件与服务（代码：17101010）”四级行业。

经营范围：一般经营项目：电子产品、计算机软硬件、多媒体技术开发与销售；网络技术开发、数据库技术开发；经营电子商务（涉及前置性行政许可的，须取得前置性行政许可文件后方可经营）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；企业形象设计、平面设计；信息咨询（不含人才中介、证券、保险、基金、金融业务及其它限制项目）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；计算机软件系统集成（以上法律法规、国务院决定规定登记前须审批的项目除外）。许可经营项目：信息服务业务（仅限互联网信息服务业务）。

主营业务：公司主要从事政企单位的网站建设、通信系统、电子商务、电子政务等方面的软件系统研发、销售及相关技术服务，致力于成为“互联网+”解决方案及运营服务专业提供商。

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌概况

股票代码：【】

股票简称：汇鑫科技

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：10,500,000 股

挂牌日期：【】年【】月【】日

转让方式：协议转让

（二）公司股东所持股份的限售安排及规定

1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 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。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.9 条规定：“股票解除转让限制，应由挂牌公司向主办券商提出，由主办券商报全国股份转让系统公司备案。全国股份转让系统公司备案确认后，通知中国结算办理解除限售登记。”

2、公司章程约定

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

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报其所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

3、股东所持股份的限售安排

公司于 2016 年 6 月 22 日整体变更为股份公司。根据上述规定，截至本公开

转让说明书出具之日，股份公司设立未满一年，公司发起人股东无可进行公开转让的股份。

4、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

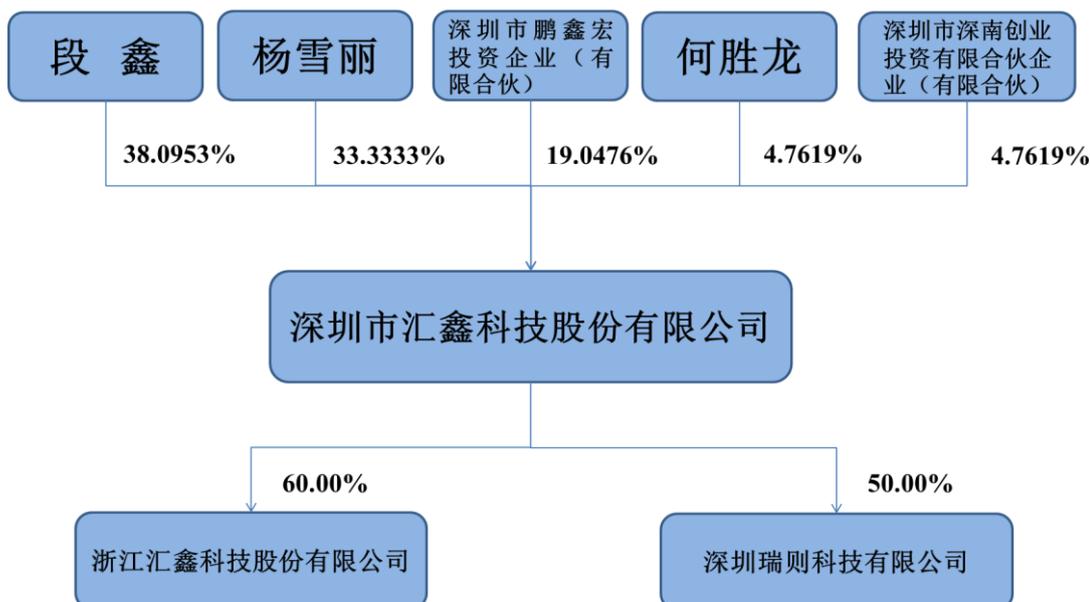
截至本公开转让说明书出具之日，公司全体股东所持股份无质押或其他争议情况。

综上所述，公司现有股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统公开转让的股票数量如下：

序号	股东姓名	职务	持股数量 (股)	持股比例 (%)	是否存在 质押/冻结/ 其他争议的 情况	本次可转 让的股份 数量(股)
1	段鑫	董事长兼总 经理	4,000,000	38.0953	否	0
2	杨雪丽	董事兼董事 会秘书	3,500,000	33.3333	否	0
3	鹏鑫宏	-	2,000,000	19.0476	否	0
4	何胜龙	-	500,000	4.7619	否	0
5	深南创投	-	500,000	4.7619	否	0
合计			10,500,000	100.00	-	0

三、公司股东情况

(一) 公司股权结构图



(二) 公司前十名股东及持有 5%以上股份股东的持股情况

序号	股东姓名/名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质
1	段鑫	4,000,000	38.0953	境内自然人
2	杨雪丽	3,500,000	33.3333	境内自然人
3	鹏鑫宏	2,000,000	19.0476	境内合伙企业
4	何胜龙	500,000	4.7619	境内自然人
5	深南创投	500,000	4.7619	境内合伙企业
合计		10,500,000	100.00	-

(三) 公司控股股东及实际控制人基本情况及变更情况

1、公司控股股东及实际控制人的认定

截至本公开转让说明书出具日，段鑫直接持有公司 38.0953% 的股份，系公司的第一大股东，并担任公司董事长兼总经理职务，负责公司的重大决策及日常生产经营活动，对公司的经营方针、投资计划、经营计划等拥有实质影响力，处于控股地位，系公司的控股股东。

截至本公开转让说明书出具日，段鑫直接持有公司 38.0953% 的股份，杨雪丽直接持有公司 33.3333% 的股份，通过深南创投间接持有公司 3.3662% 的股份；段鑫和杨雪丽系夫妻关系，两人合计直接和间接持有汇鑫科技 74.7948% 的股份；且，

两人均为公司董事，负责公司的重大决策及日常生产经营活动，对公司的经营方针、投资计划、经营计划等拥有实质影响力，系公司的实际控制人。

2、公司控股股东及实际控制人的基本情况

公司控股股东为段鑫，实际控制人为段鑫、杨雪丽。

段鑫，男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2000年11月至2002年1月，任北京四通集团公司IT技术工程师；2002年3月至2003年3月，任颖源科技（深圳）有限公司销售主任；2003年3月至2016年6月，任汇鑫科技有限执行董事兼总经理；**2015年3月至2016年7月，任米够电子总经理兼董事长；2016年7月至今，任米够电子董事长；2011年1月至今，任瑞则科技执行董事兼总经理；2016年4月至今，任浙江汇鑫董事长；2016年6月至今，任汇鑫科技董事长兼总经理。**

杨雪丽，女，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001年3月至2003年2月，任中汽南方投资集团有限公司财务专员；2003年3月至2016年6月，任汇鑫科技有限财务专员；**2015年6月至2016年7月，任汇茂源投资执行董事兼总经理；2016年7月至今，任汇茂源投资执行董事；2016年3月至今，任深南创投执行事务合伙人；2016年4月至今，任浙江汇鑫监事；2016年6月至今，任汇鑫科技董事兼董事会秘书。**

3、公司控股股东及实际控制人的变更情况

自2014年1月1日至2015年12月29日，段鑫一直系公司（包括公司前身汇鑫科技有限，下同）的第一大股东，其直接持股比例始终占公司注册资本60.00%以上，并担任公司的执行董事，负责公司的重大决策及日常生产经营活动，对公司的经营方针、投资计划、经营计划等拥有实质影响力，处于绝对控股地位，系公司的控股股东。

2015年12月30日，陈小华增资认缴公司注册资本400.00万元，和段鑫均持有公司28.5714%的股权，但陈小华并未参与公司经营，400.00万元的认购资本亦未实缴到位；同时，因陈小华个人投资计划原因，陈小华拟退出对公司的投资，并于2016年2月18日减资退出公司。据此，2015年12月30日至2016年2月19日期间，段鑫仍为公司第一大股东，并担任公司的执行董事，负责公司的重大

决策及日常生产经营活动，对公司的经营方针、投资计划、经营计划等拥有实质影响力，系公司的控股股东。

2016年2月19日至今，段鑫依旧为公司的第一大股东，其直接持股比例始终占公司注册资本38.0953%以上，并担任公司的执行董事、董事长，负责公司的重大决策及日常生产经营活动，对公司的经营方针、投资计划、经营计划等拥有实质影响力，系公司的控股股东。

自公司设立至今，段鑫、杨雪丽一直系公司股东，两人合计持股比例处于绝对控股地位未发生变化，对公司的经营方针、投资计划、经营计划等拥有实质影响力，系公司的实际控制人。

据此，最近两年内，公司的控股股东为段鑫，实际控制人为段鑫、杨雪丽，未发生过变化。

（四）股东之间的关联关系

截至本公开转让说明书出具之日，股东段鑫与股东杨雪丽系夫妻关系。股东杨雪丽持有股东深南创投65.87%的财产份额，并担任股东深南创投执行事务合伙人职务。同时，股东杨雪丽之哥哥杨占勇，持有股东鹏鑫宏41.25%的财产份额，并担任其执行事务合伙人，同时持有股东深南创投2.38%的财产份额。

（五）股东主体资格的适格性

公司在册股东共5名，其中自然人股东3名，自然人股东不存在或曾经存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形或者不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题，具有法律、法规和规范性文件规定担任公司股东的资格。公司股权清晰，不存在代持的情形。

合伙企业股东2名，鹏鑫宏的基本情况如下表：

深圳市鹏鑫宏投资企业（有限合伙）	
注册号	440305602469747
成立日期	2015年6月30日
营业场所	深圳市南山区粤海街道科技中二路软件园5栋6楼602
经营范围	投资管理；投资咨询；经济信息咨询；计算机网络的技术开发、技术

	转让、技术咨询；受托资产管理；投资兴办实业（具体项目另行申报）；企业管理咨询；商务信息咨询；计算机软件系统集成，经营进出口业务。（以上不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理等金融、证券业务，不得从事证券投资活动，不得以公开方式募集资金开展投资活动，不得从事公开募集基金管理业务，法律、行政法规、国务院决定等规定需要审批的，依法取得相关审批文件后方可经营）
执行事务合伙人	杨占勇

截至本公开转让说明书出具之日，鹏鑫宏的合伙人及出资额具体如下：

序号	合伙人名称	出资额（万元）	财产份额（%）	合伙人类型
1	杨占勇	82.50	41.25	普通合伙人
2	郑建威	28.75	14.375	有限合伙人
3	何庭春	30.00	15.00	有限合伙人
4	周志珍	25.00	12.50	有限合伙人
5	朱进	15.00	7.50	有限合伙人
6	徐丽萍	10.00	5.00	有限合伙人
7	大成方略纳税人俱乐部股份有限公司	3.75	1.875	有限合伙人
8	黄栋	2.50	1.25	有限合伙人
9	徐斌	2.50	1.25	有限合伙人
合计		200.00	100.00	-

深南创投的基本情况如下表：

深圳市深南创业投资有限合伙企业（有限合伙）	
统一社会信用代码	914403003597111082
成立日期	2016年1月4日
营业场所	深圳市南山区粤海街道科技中二路软件园5栋6楼602
经营范围	对未上市企业进行股权投资；开展股权投资和企业上市咨询业务；创业投资业务；受托管理创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问；股权投资。（以上不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理等业务；不得以公开方式募集资金开展，不得从事公开募集基金管理业务；不含法律、行政法规、国务院决定禁止、限制的项目）
执行事务合伙人	杨雪丽

截至本公开转让说明书出具之日，深南创投的合伙人及出资额具体如下：

序号	合伙人名称	出资额（万元）	财产份额（%）	合伙人类型
1	杨雪丽	282.76	70.69	普通合伙人
2	张文雄	15.52	3.88	有限合伙人
3	敖利涓	13.04	3.26	有限合伙人
4	赵静	12.64	3.16	有限合伙人
5	廖龙	12.40	3.10	有限合伙人
6	何娜	12.36	3.09	有限合伙人
7	熊文	10.92	2.73	有限合伙人
8	王荣霞	9.84	2.46	有限合伙人
9	杨占勇	9.52	2.38	有限合伙人
10	郭世龙	9.52	2.38	有限合伙人
11	张琦	9.48	2.37	有限合伙人
12	蒙玉娥	2.00	0.50	有限合伙人
合计		400.00	100.00	-

鹏鑫宏、深南创投能依法设立并存续，具有法律、法规和规范性文件规定担任公司股东的资格，不存在法律法规规定不适合担任股东的情形。

（六）股权明晰情况

公司股东所持公司股份不存在直接或间接代持的情形，股权结构清晰，股东所持公司股份亦不存在权属争议或潜在纠纷。

（七）公司股东的私募基金备案

根据《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》，私募投资基金系指以非公开方式向合格投资者募集资金设立的投资基金，包括资产由基金管理人或者普通合伙人管理的以投资活动为目的设立的公司或者合伙企业。

经核查，除鹏鑫宏和深南创投外，公司的股东均为自然人。

根据鹏鑫宏和深南创投的合伙协议、查询全国企业信用信息公示系统、查询中国证券投资基金业协会中有关私募基金管理人及私募基金公示信息，以及鹏鑫宏和深南创投出具的声明，鹏鑫宏系专门为投资汇鑫科技而设立的合伙企业，深

南创投系公司员工持股平台，合伙人均为公司员工；鹏鑫宏和深南创投成立至今仅对公司进行投资，其资金来源于全体合伙人以其自有资金缴付的出资，不存在以非公开方式向合格投资者募集资金设立的情形，未聘请管理人进行投资管理，未担任私募投资基金管理人，亦无担任私募投资基金管理人的计划或安排，其执行事务合伙人为自然人，不属于私募投资基金和私募投资基金管理人。

据此，根据《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等法律法规的要求，鹏鑫宏和深南创投无需在中国证券投资基金业协会办理私募投资基金管理人登记及私募投资基金备案手续。

四、公司的股本形成及变化情况

（一）2003年3月，有限公司设立

2003年3月10日，段鑫、杨雪丽签署《深圳市汇鑫科技开发有限公司章程》，段鑫、杨雪丽共同出资10.00万元设立汇鑫科技有限。其中，段鑫以货币出资9.00万元，出资比例为90.00%；杨雪丽以货币出资1.00万元，出资比例为10.00%。

2003年3月13日，深圳正理会计师事务所出具“深正验字[2003]第155号”《验资报告》，确认截至2003年3月13日，汇鑫科技有限已收到段鑫、杨雪丽货币出资共计10.00万元；其中，段鑫以货币出资9.00万元，杨雪丽以货币出资1.00万元。

2003年3月18日，深圳市工商行政管理局向汇鑫科技有限核发了注册号为4403012107839的《企业法人营业执照》。

汇鑫科技有限设立时，各股东的持股情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	出资比例(%)
1	段鑫	9.00	9.00	90.00
2	杨雪丽	1.00	1.00	10.00
合计		10.00	10.00	100.00

（二）2009年12月，第一次增加注册资本

2009年11月19日，汇鑫科技有限召开股东会，一致同意将公司注册资本变

更为 100.00 万元，新增 90.00 万元由段鑫认缴 51.00 万元、杨雪丽认缴 34.00 万元，何胜龙认缴 5.00 万元。同日，汇鑫科技有限就本次增加注册资本事项通过了新的公司章程。本次增资价格为每股 1 元。

2009 年 12 月 2 日，深圳汇田会计师事务所出具《验资报告》（深汇田验字[2009]850 号），经审验，截至 2009 年 12 月 1 日，公司已收到原股东及新增股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计 90.00 万元，各股东均以货币出资。变更后的累计注册资本实收金额为 100.00 万元，实收资本为 100.00 万元。

2009 年 12 月 2 日，深圳市市监局就汇鑫科技有限本次增资事宜核发了新的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，各股东的持股情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	出资比例(%)
1	段鑫	60.00	60.00	60.00
2	杨雪丽	35.00	35.00	35.00
3	何胜龙	5.00	5.00	5.00
合计		100.00	100.00	100.00

（三）2012 年 4 月，第二次增加注册资本

2012 年 4 月 12 日，汇鑫科技有限召开股东会，一致同意公司注册资本由 100.00 万元增加至 300.00 万元，其中，何胜龙认缴新增注册资本 10.00 万元，段鑫认缴新增注册资本 120.00 万元，杨雪丽认缴新增注册资本 70.00 万元，以上新增注册资本均以货币出资。同日，汇鑫科技有限就本次增加注册资本事项通过了新的公司章程。本次增资价格为每股 1.00 元。

2012 年 4 月 12 日，深圳市计恒会计师事务所有限公司出具《验资报告》（深计恒内验字[2012]第 011 号），经审验，截至 2012 年 4 月 12 日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计 200.00 万元整，均为货币出资。变更后的累计注册资本为 300.00 万元，实收资本为 300.00 万元。

2012 年 4 月 13 日，深圳市市监局就汇鑫科技有限本次增资事宜核发了新的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，各股东的持股情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	出资比例(%)
1	段鑫	180.00	180.00	60.00
2	杨雪丽	105.00	105.00	35.00
3	何胜龙	15.00	15.00	5.00
合计		300.00	300.00	100.00

(四) 2012年7月，第三次增加注册资本

2012年7月4日，汇鑫科技有限召开股东会，一致同意公司注册资本由300.00万元增加至500.00万元，其中，何胜龙认缴新增注册资本10.00万元，段鑫认缴新增注册资本120.00万元，杨雪丽认缴新增注册资本70.00万元，以上新增注册资本均以货币出资。汇鑫科技有限就本次增加注册资本事项通过了新的公司章程。本次增资价格为每股1.00元。

2012年7月4日，深圳天大联合会计师事务所（普通合伙）出具《验资报告》（深天大验字[2012]205号），经审验，截至2012年7月4日，公司已收到新增注册资本合计200.00万元，均为货币资金。变更后的累计注册资本500.00万元，实收资本500.00万元。

2012年7月9日，深圳市市监局就汇鑫科技有限本次增资事宜核发了新的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，各股东的持股情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	出资比例(%)
1	段鑫	300.00	300.00	60.00
2	杨雪丽	175.00	175.00	35.00
3	何胜龙	25.00	25.00	5.00
合计		500.00	500.00	100.00

(五) 2014年3月，第四次增加注册资本

2014年3月24日，汇鑫科技有限召开股东会，一致同意公司注册资本由500.00万元增加至1,000.00万元，其中，何胜龙认缴新增注册资本25.00万元，段鑫认缴新增注册资本300.00万元，杨雪丽认缴新增注册资本175.00万元，以上新增注册资本均以货币出资。汇鑫科技有限就本次增加注册资本事项通过了新的公司章程。

本次增资价格为每股 1.00 元。

根据深圳市人民政府办公厅 2010 年 12 月 23 日下发的《深圳市人民政府办公厅转发深圳市市场监督管理局关于鼓励社会投资促进经济发展方式转变的若干实施意见的通知》（文号：深府办[2010]111 号）第十四条，试行有限责任公司注册资本认缴制。在我市电子商务、互联网类公司以及前海深港现代服务业合作区试行注册资本认缴制，即公司在章程中明确记载各股东认缴的出资数额，出资方式或形式、以及应承担的出资法律责任，无需提交验资报告。全面推行股东以非货币财产协商作价出资制度，对股东以实物、知识产权、土地使用权等财产权利出资的，由全体股东协商作价，提交全体股东签署的协商作价确认书，并由全体股东出具对公司债务承担连带责任的承诺。此外，对在深圳市政务信息资源共享电子监察系统中能够核实公司注册资本出资情况、确认注册资本到位的，可不再要求出具验资报告，待条件成熟后各行业全面推广实施。

汇鑫科技有限可归属于上述提及的“在深圳市政务信息资源共享电子监察系统中能够核实公司注册资本出资情况、确认注册资本到位的，可不再要求出具验资报告”的情况。根据出具日期为 2014 年 3 月 25 日的《深圳市政务信息资源共享电子监督系统比对结果信息单》和 2014 年 3 月 25 日中国建设银行股份有限公司深圳园岭支行出具的《银行询证函回函》，截至 2014 年 3 月 25 日，汇鑫科技有限收到投资款 500.00 万元，其中何胜龙出资 25.00 万元，段鑫出资 300.00 万元，杨雪丽出资 175.00 万元，均以货币出资。

2014 年 3 月 25 日，深圳市市监局就汇鑫科技有限本次增资事宜核发了新的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，各股东的持股情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	出资比例(%)
1	段鑫	600.00	600.00	60.00
2	杨雪丽	350.00	350.00	35.00
3	何胜龙	50.00	50.00	5.00
合计		1,000.00	1,000.00	100.00

（六）2015年12月，第一次股权转让和第五次增加注册资本

2015年12月28日，汇鑫科技有限召开股东会，一致同意段鑫将其持有公司20.00%的股权以200.00万元的转让价格转让给鹏鑫宏；公司注册资本由1,000.00万元增加至1,400.00万元，陈小华认缴新增注册资本400.00万元，以货币出资。同日，汇鑫科技有限就本次股权转让和增加注册资本事项通过了新的公司章程。本次股权转让价格和增资价格均为每股1.00元。

2015年12月24日，段鑫与鹏鑫宏签订《股权转让协议书》，约定段鑫将其持有公司20.00%的股权以200.00万元的转让价格转让给鹏鑫宏。2015年12月24日，广东省深圳市深圳公证处出具《公证书》（[2015]深证字第207904号），对本次股权转让进行了见证。鹏鑫宏已将相关股权转让价款支付给段鑫。

本次新增股东鹏鑫宏、陈小华和公司及公司原股东段鑫、杨雪丽、何胜龙之间并不存在任何有效并具有法律约束力的载有对赌、回购、估值调整等导致公司股本可能发生变动进而影响公司股本结构稳定性条款的协议、安排或者备忘录。

2015年12月30日，深圳市市监局准予汇鑫科技有限本次股权转让和注册资本变更。

本次股权转让和增资完成后，各股东的持股情况如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	出资比例(%)
1	段鑫	400.00	400.00	28.5714
2	陈小华	400.00	0	28.5714
3	杨雪丽	350.00	350.00	25.00
4	鹏鑫宏	200.00	200.00	14.2857
5	何胜龙	50.00	50.00	3.5714
合计		1,400.00	1,000.00	100.00

本次增资的背景原因为：随着公司的不断发展壮大，为赢得更多客户信任、开拓公司业务及市场，并考虑到公司未来发展，公司决定引入外部风险投资，增加注册资本，以推动公司的业务发展。外部投资者陈小华是公司股东段鑫的朋友，基于与段鑫多年的情谊及看好公司的发展有意向投资公司，经外部投资者与公司原股东协商一致，同意引入陈小华作为新股东。

本次股权转让的背景原因为：受让方鹏鑫宏系外部风险投资人为投资公司而设立的投资平台，鹏鑫宏的合伙人主要系公司股东段鑫的朋友同学，因看好公司未来的发展打算投资公司，同时公司股东段鑫亦有意向出让一部分股权以进行个人资金周转，经双方协商一致，同意由外部投资人设立投资平台统一受让段鑫出让的股权。

本次增资及股权转让价格为每股 1.00 元，定价主要参考截至 2014 年 12 月 31 日公司的净资产（为 6,650,906.77 元），同时考虑到公司之前年度的亏损情况，导致公司净资产低于注册资本，每股净资产为 0.665 元，低于 1.00 元，未来公司的发展存在一定的不确定性，基于以上因素，经外部投资者陈小华与公司原股东协商一致，及鹏鑫宏与公司原股东协商一致，同意按照每股 1.00 元的价格进行股权转让和增资。

（七）2016 年 2 月，第一次减少注册资本

因陈小华个人投资计划原因，陈小华拟退出对公司的投资。2016 年 1 月 4 日，汇鑫科技有限召开股东会，一致同意公司注册资本由 1,400.00 万元减少至 1,000.00 万元，股东陈小华减少投资 400.00 万元。2016 年 2 月 19 日，公司修改了公司章程。

根据《中华人民共和国公司法》第 177 条，公司需要减少注册资本时，必须编制资产负债表及财产清单。公司应当自作出减少注册资本决议之日起十日内通知债权人，并于三十日内在报纸上公告。债权人自接到通知书之日起三十日内，未接到通知书的自公告之日起四十五日内，有权要求公司清偿债务或者提供相应的担保。

根据《中华人民共和国公司登记管理条例》第 31 条，公司减少注册资本的，应当自公告之日起 45 日后申请变更登记，并应当提交公司在报纸上登载公司减少注册资本公告的有关证明和公司债务清偿或者债务担保情况的说明。

2016 年 1 月 5 日，汇鑫科技有限在《晶报》刊登了减资公告，就本次减资向债权人予以公告，并向主要债权人发出了减资通知书。公告期满后，无债权人提出异议。汇鑫科技有限亦已出具《债务清偿或债务担保情况说明》。

2016年2月19日，深圳市市监局准予汇鑫科技有限本次变更。

本次减资完成后，各股东的持股情况如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	出资比例(%)
1	段鑫	400.00	400.00	40.00
2	杨雪丽	350.00	350.00	35.00
4	鹏鑫宏	200.00	200.00	20.00
5	何胜龙	50.00	50.00	5.00
合计		1,000.00	1,000.00	100.00

(八) 2016年2月，第六次增加注册资本

2016年2月23日，汇鑫科技有限召开股东会，一致同意公司注册资本由1,000.00万元增加至1,050.00万元，其中，深南创投以货币出资400.00万元认缴新增注册资本50.00万元。同日，汇鑫科技有限就本次增加注册资本事项通过了新的公司章程。

本次增资价格为每股8.00元。深南创投已于2016年3月29日将出资款400.00万元汇入公司账户。

本次新增股东深南创投和公司原股东段鑫、杨雪丽、何胜龙、鹏鑫宏之间并不存在任何有效并具有法律约束力的载有对赌、回购、估值调整等导致公司股本可能发生变动进而影响公司股本结构稳定性条款的协议、安排或者备忘录。

2016年2月23日，深圳市市监局就汇鑫科技有限本次增资事宜核发了新的《营业执照》。

本次增资完成后，各股东的持股情况如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	出资比例(%)
1	段鑫	400.00	400.00	38.0953
2	杨雪丽	350.00	350.00	33.3333
4	鹏鑫宏	200.00	200.00	19.0476
5	何胜龙	50.00	50.00	4.7619
6	深南创投	50.00	50.00	4.7619
合计		1,050.00	1,050.00	100.00

本次增资系公司为实施员工激励，而由员工出资设立持股平台深南创投，以对公司进行投资，具体增资价格系参考公司截至 2015 年 12 月 31 日的净资产 7,588,694.46 元，且考虑到 2015 年公司业务扭亏为盈，实现盈利九十多万，公司业务逐步增长，盈利能力提高，同时结合公司未来进入资本市场的前景，公司原股东与员工经协商，一致同意按照每股 8.00 元的价格进行增资。

关于公司历史增资、股权转让价格差异的说明：

2015 年 12 月 28 日，公司进行第一次股权转让和第五次增资，股权转让及增资的价格均为每股 1.00 元；2016 年 2 月 23 日，公司进行第六次增资，增资价格为每股 8.00 元，短时间内两次增资、一次股权转让的价格差异较大，具体背景原因及情况说明如下：

第一次股权转让及第五次增资涉及鹏鑫宏的合伙人及自然人陈小华均为外部投资者，根据相关资料及鹏鑫宏合伙人、自然人陈小华出具的说明及访谈，2014 年 9 月，公司原股东与该等外部投资者达成了合作投资意向，后于 2015 年 5 月签署了相关投资框架协议，具体增资及转让价格系根据公司截至 2014 年 12 月 31 日的净资产，协商一致确定为每股 1.00 元。

后为更好的管理外部投资者的进入和退出，减少对公司股权结构的变动影响，原股东段鑫与鹏鑫宏合伙人沟通协商，同意设立专门的投资平台，用于投资汇鑫科技有限，而自然人陈小华增资方式与股权转让形式不同，且投资额较大，未再单独设立投资平台。确定设立投资平台后，公司安排人员协助外部投资者设立有限合伙，并于 2015 年 6 月 30 日注册成立鹏鑫宏，后由于外部投资者资金投入至鹏鑫宏时间拖延，直至 2015 年 12 月 30 日才办理完毕本次增资及股权转让的工商变更。

故虽然在工商变更登记上，两次变更时间相近，但实际上两次投资发生的时间相隔近一年，且在 2015 年当年，公司加快推进新三板挂牌进程，公司业务发展、盈利状况均发生了较大的变化，因此员工激励的增资价格与前期外部投资者的价格相差较大。

（九）股份公司设立

1、审计

2016年5月20日，大华出具“大华审字[2016]006799号”《审计报告》，截至2016年3月31日，汇鑫科技有限的净资产为10,890,598.79元。

2、评估

2016年5月21日，中广信出具“中广信评报字[2016]第274号”《深圳市汇鑫科技开发有限公司拟进行股份制改组涉及的深圳市汇鑫科技开发有限公司相关资产及负债价值评估报告书》，经评估，汇鑫科技有限于评估基准日（2016年3月31日）的净资产评估值为13,700,371.99元。

3、有限公司决策

2016年5月22日，汇鑫科技有限股东会作出决议，审议通过以截至2016年3月31日经审计的公司净资产10,890,598.79元中的1,050万元折为股份公司的股份1,050.00万股，每股面值一元，余额部分390,598.79元作为资本公积。有限公司的全体股东作为发起人，以其各自持有的有限公司股份所对应的净资产份额折合为股份有限公司的发起人股份。

4、发起人协议

2016年6月7日，汇鑫科技有限的全体股东作为发起人签署了《关于深圳市汇鑫科技开发有限公司按原账面净资产值折股整体变更为股份有限公司之发起人协议书》（以下简称“《发起人协议》”）。

5、验资

2016年6月7日，大华出具“大华验字[2016]000658号”《验资报告》验证，截至2016年6月7日，公司已根据《公司法》有关规定及公司折股方案，将截至2016年3月31日经审计的净资产10,890,598.79元按照1:0.9641的折股比例折合股份有限公司股本，计1,050万股，每股面值为1.00元，折股后剩余金额计入公司的资本公积。

6、创立大会

2016年6月7日，公司召开创立大会暨2016年第一次临时股东大会，审议通过本次整体变更的折股方案、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等议案，选举产生第一届董事会与第一届监事会中股东代表监事，并授权公司董事会办理股份有限公司设立的所有事宜。

7、工商登记

2016年6月22日，深圳市市监局依法核准汇鑫科技有限整体变更发起设立为股份公司的事项，并核发了新的《营业执照》（统一社会信用代码为9144030074664200X2）。

股份公司成立后，各股东的持股情况如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	段鑫	4,000,000	38.0953
2	杨雪丽	3,500,000	33.3333
3	鹏鑫宏	2,000,000	19.0476
4	何胜龙	500,000	4.7619
5	深南创投	500,000	4.7619
	合计	10,500,000	100.00

五、公司设立以来重大资产重组情况

公司自设立以来未进行重大资产重组。

六、公司的子公司及分支机构

截至本公开转让说明书出具之日，除下文已披露的控股和参股公司外，公司不存在其他控股子公司、参股公司和分公司。

（一）控股子公司

1、浙江汇鑫

（1）2016年4月，浙江汇鑫设立

2016年4月16日，发起人汇鑫科技有限和浙江盈创万德建筑科技有限公司签署了《浙江汇鑫科技股份有限公司章程》，章程约定公司股份总数为5,000.00万股，

每股金额为 1.00 元，公司注册资本为 5,000.00 万元；发起人的持股比例和认缴出资额分别为：汇鑫科技有限认缴股份 3,000.00 万股，出资方式为货币，出资比例为 60.00%；浙江盈创万德建筑科技有限公司认购股份 2,000.00 万股，出资方式为货币，出资比例为 40.00%；注册资本的缴纳期限为 2016 年 12 月 31 日。

2016 年 4 月 18 日，浙江汇鑫作出股东大会决议，会议通过了如下决议：选举段鑫、侯国民、张慧斌、龚珉杰、黄玉霞为公司的董事，任期三年；选举侯佳、杨雪丽任公司股东代表监事。

2016 年 4 月 18 日，浙江汇鑫作出第一届董事会第一次决议，选举段鑫为公司董事长、侯国民为副董事长，聘任张慧斌为公司总经理、黄玉霞为副总经理。

2016 年 4 月 18 日，浙江汇鑫作出第一届监事会第一次决议，选举侯佳为公司监事会主席。

2016 年 4 月 18 日，湖州市工商行政管理局向浙江汇鑫核发了注册号为 91330500MA28C7WQ95 的《企业法人营业执照》。

浙江汇鑫设立时，各股东的持股情况如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	汇鑫科技有限	3,000	60.00
2	浙江盈创万德建筑科技有限公司	2,000	40.00
	合计	5,000	100.00

浙江汇鑫于 2016 年 8 月 25 日召开股东大会，一致同意各方于 2026 年 12 月 31 日前缴足各自的出资款，并同时修改了公司章程。浙江汇鑫的股东计划根据浙江汇鑫的经营需要实缴注册资本，截至本公开转让说明书出具日，尚未缴纳注册资本。浙江汇鑫实收资本缴纳时间没有超出公司法的规定，亦未超出浙江汇鑫章程的规定，符合公司法及公司章程的相关规定。

截至本公开转让说明书签署之日，浙江汇鑫不存在股票发行及股权转让的行为。

公司与控股子公司的业务分工及合作模式：

公司及控股子公司均主要从事政企单位的网站建设、通信系统、电子商务、

电子政务等方面的软件系统研发、销售及相关技术服务。其中，公司主要负责制定公司总体发展战略和审定控股子公司发展战略、业务规划，以及全国客户的开发及维护；控股子公司在公司的统一部署和管理下，开展负责辖属区域范围内的客户开拓及售后服务等各项工作。

公司对控股子公司的控制能力：

从股权状况方面，截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有浙江汇鑫 60.00% 股权，公司通过股权投资关系决定控股子公司的经营方针、投资计划和财务方案，委派和变更董事、监事，聘任总经理，制定管理制度，设置业务部门（包括人事、财务等）等方式实现对控股子公司的有效控制。

从决策机制方面，公司作为浙江汇鑫的绝对控股股东，且段鑫担任其董事长能够通过公司权力机构对公司形成实际控制。

从公司制度方面，公司制定了各项规章制度，其中涉及到对控股子公司的控制规定包括《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理办法》、《关联交易管理办法》等方面，在制度层面上保证公司对控股子公司的控制。

从利润分配方式方面，公司作为浙江汇鑫的绝对控股股东，按照法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，决定控股子公司利润分配政策及分配方案。

据此，公司可以实现对控股子公司及其资产、人员、业务、收益的有效控制。

（二）参股公司

1、瑞则科技

深圳瑞则科技有限公司	
统一社会信用代码	91440300570011430E
成立日期	2011年1月27日
法定代表人	段鑫
注册资本	10.00万元
住所	深圳市南山区科丰路2号特发信息港A栋北五楼505单元
经营范围	网络技术开发，文化活动策划（以上不含法律、行政法规和国务院决定规定在登记前须取得行政许可的项目）。
股权结构	汇鑫科技持有其50%的股权，讲武堂税务经理培训股份有限公司持有其50%的股权

公司治理	段鑫担任其执行董事兼总经理职务，吴建华担任其监事职务
-------------	----------------------------

汇鑫科技与讲武堂税务经理培训股份有限公司各持有瑞则科技 50% 的股权，瑞则科技自设立至今无实际经营，经股东协商一致，其今后实际经营后的主营业务拟为税务咨询（拟将定位为一个在线税务咨询平台），其待根据今后实际经营的情况变更经营范围。瑞则科技由段鑫担任其执行董事兼总经理职务，讲武堂税务经理培训股份有限公司提供相关的税务咨询服务资源；汇鑫科技及讲武堂税务经理培训股份有限公司均无法对瑞则科技的经营方针、投资计划、经营计划等拥有实质影响力，对瑞则科技均无控制权。瑞则科技自设立至今无实际经营，与公司不存在同业竞争情况。

2、赣商股份

报告期内，公司曾参股赣商股份：

深圳市赣商联合投资股份有限公司	
注册号	440301108053917
成立日期	2013 年 9 月 30 日
法定代表人	熊建明
注册资本	4,900.00 万元
住所	深圳市南山区科技南十二路 011 号方大大厦 1406A
经营范围	国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；投资管理（不含限制项目）；投资顾问（不含限制项目）；企业管理咨询（不含限制项目）；股权投资、资产受托管理。
股权结构	汇鑫科技有限曾持有其 3.06% 的股份
公司治理	董事会成员：熊建明、饶陆华、陈新、应维根、冯瑞青、黄绍武、郑学定 监事会成员：杨洪、王华君、万晓玲 总经理：郑学定

因赣商股份主要从事投资管理，而最近两年的投资难度越来越大，虽然短期内还有一定的利润，但基本上处于保值状态，投资回报率并不高，为保护公司的长远利益，汇鑫科技将其持有的股份转让给汇茂源投资。

2015 年 6 月 18 日，汇鑫科技有限将其持有赣商股份 150 万股股份（占总股份 3.06%）以 150.00 万元的转让价格转让给汇茂源投资，转让完成后，汇鑫科技有限不再持有赣商股份的股份。根据赣商股份 2015 年 5 月 31 日的财务报表，截至 2015 年 5 月 31 日，赣商股份的净资产为 50,018,728.52 元，每股净资产为 1.02 元。本

次以每股 1.00 元的价格转让，与每股净资产价格相差并不大，并未损害公司利益。

七、公司董事、监事、高级管理人员简历

（一）公司董事

序号	姓名	职务	任期
1	段鑫	董事长	2016年6月7日至2019年6月6日
2	杨雪丽	董事	2016年6月7日至2019年6月6日
3	杨占勇	董事	2016年6月7日至2019年6月6日
4	周志珍	董事	2016年6月7日至2019年6月6日
5	熊文	董事	2016年6月7日至2019年6月6日

1、段鑫，详情见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股东情况”之“（三）公司控股股东及实际控制人基本情况及变更情况”。

2、杨雪丽，详情见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股东情况”之“（三）公司控股股东及实际控制人基本情况及变更情况”。

3、杨占勇，男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1993年7月至2006年3月，为自由职业者；2006年3月至2016年6月，任汇茂源执行董事；2014年6月至今，任欧米兰堡执行董事兼总经理；**2015年6月至今，任鹏鑫宏执行事务合伙人；2016年1月至2016年3月，任深南创投执行事务合伙人；2015年3月至今，任米够电子监事；2016年1月至今，任紫荆花投资执行事务合伙人；2016年6月至今，任汇鑫科技董事。**

4、周志珍，女，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2002年4月至2010年12月，任威雅利电子（深圳）有限公司市场部助理产品经理；2011年1月至2012年7月，任东棉电子（深圳）有限公司销售部销售工程师；2012年8月至2014年4月，任上海庆科信息技术有限公司市场部产品经理；2014年4月至今，任江苏瑞微电子有限公司华南区销售经理；2016年6月至今，任汇鑫科技董事。

5、熊文，女，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000年6月2002年7月，任浙江省青田职业高中职员；2002年8月至2006年4月，

任深圳市好又多量贩百货有限公司人事专员、人事主管；2006年5月至2009年10月，任深圳市广华通实业有限公司人事主管；2009年10月至2011年10月，任深圳市神农氏生物科技有限公司人事行政经理；2011年11月至2012年2月，自由职业者；2012年3月至2016年6月，任汇鑫科技有限人事行政经理；2016年6月至今，任汇鑫科技人事行政经理、董事。

（二）公司监事

序号	姓名	职务	任期
1	赵静	监事会主席	2016年6月7日至2019年6月6日
2	郭世龙	股东代表监事	2016年6月7日至2019年6月6日
3	袁培	职工代表监事	2016年6月7日至2019年6月6日

1、赵静，女，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年2月至2016年6月，任汇鑫科技有限客服经理；2016年6月至今，任汇鑫科技客服经理、监事。

2、郭世龙，男，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1996年3月至2000年6月，任深圳丰达通讯有限公司技术员；1996年3月至2000年6月，任深圳丰达通讯有限公司技术员；2000年7月至2010年1月，自由职业者；2010年2月至2016年5月，任汇鑫科技有限网络工程师；2016年6月至今，任汇鑫科技网络工程师、监事。

3、袁培，男，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年8月至2013年4月，任湖南建辉纺织股份有限公司大客户外贸销售；2013年5月至2013年6月，自由职业者；2013年7月至2016年6月，任汇鑫科技有限招聘培训主管；2016年6月至今，任汇鑫科技招聘培训主管、监事。

（三）公司高级管理人员

序号	姓名	职务	任期
1	段鑫	总经理	2016年6月7日至2019年6月6日
2	文丽	财务负责人	2016年6月7日至2019年6月6日
3	杨雪丽	董事会秘书	2016年6月7日至2019年6月6日

1、段鑫，详情见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事、

高级管理人员简历”之“（一）公司董事”。

2、文丽，女，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，持有《中华人民共和国会计从业资格证书》。2004年3月至2008年8月任深圳市绿锦福包装有限公司会计；2008年9月至2010年9月任工作于世纪晶源科技有限公司会计；2010年10月至2016年5月任汇鑫科技有限财务负责人；2016年6月至今，任汇鑫科技财务负责人。

3、杨雪丽，详情见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员简历”之“（一）公司董事”。

八、公司最近两年一期的主要会计数据及财务指标简表

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	2,068.14	1,725.10	1,838.33
股东权益合计（万元）	1,017.69	758.87	665.09
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,022.12	758.87	665.09
每股净资产（元）	0.97	0.76	0.67
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	0.97	0.76	0.67
资产负债率（母公司）	49.29	56.01	63.82
流动比率（倍）	1.66	0.99	1.42
速动比率（倍）	1.15	0.90	1.25
项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	1,272.99	2,543.33	1,930.99
净利润（万元）	-141.18	93.78	-229.43
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-136.75	93.78	-229.43
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-204.46	6.83	-292.79
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）	-200.03	6.83	-292.79
毛利率（%）	39.65	40.38	30.45
净资产收益率（%）	-14.88	13.17	-35.04
扣除非经常性损益后净资产收益	-21.76	0.96	-44.71

率（%）			
基本每股收益（元/股）	-0.13	0.09	-0.26
稀释每股收益（元/股）	-0.13	0.09	-0.26
应收帐款周转率（次）	4.53	18.71	57.00
存货周转率（次）	15.85	14.25	13.81
经营活动产生的现金流量净额 （万元）	-294.89	646.63	-544.00
每股经营活动产生的现金流量净 额（元/股）	-0.29	0.65	-0.62

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编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）计算填列。

2、销售毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入

3、应收账款周转率=主营业务收入/应收账款平均余额

4、每股净资产=期末净资产/期末股本

5、资产负债率=（负债总额/资产总额）*100%

6、流动比率=流动资产/流动负债

7、速动比率=（流动资产-预付账款-存货）/流动负债

8、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/加权平均实收资本

九、与本次挂牌相关的机构情况

（一）主办券商

名称：方正证券股份有限公司

法定代表人：高利

住所：湖南省长沙市芙蓉中路二段200号华侨国际大厦22-24层

电话：0731-85832202

传真：0731-85832281

项目负责人：李滚

项目小组成员：李立令、黄涛、覃思

（二）律师事务所

名称：北京市大成（深圳）律师事务所

负责人：夏蔚和

住所：深圳市福田区深南大道 1006 号国际创新中心 A 栋 3 层、4 层

电话：0755-26224888

传真：0755-26224100

经办律师：涂成洲、陈可强

（三）会计师事务所

名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：梁春

住所：北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

电话：010-58350011

传真：010-82900965

经办注册会计师：王建华、刘国军

（四）资产评估机构

名称：广东中广信资产评估有限公司

法定代表人：汤锦东

住所：广东省广州市越秀区东风中路 300 号之一 11 楼 A 室

电话：020-83637940

传真：020-83637840

经办注册资产评估师：王东升、谢广民

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 楼中国结算北京分公司

电话：010-58598893

传真：010-58598977

（六）拟挂牌场所

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

邮编：100033

电话：010-63889512

第二节公司业务

一、公司主营业务、主要产品或服务及用途

（一）公司业务

公司主要从事政企单位的网站建设、通信系统、电子商务、电子政务等方面的软件系统研发、销售及相关技术服务，致力于成为“互联网+”解决方案及运营服务的专业提供商。经过十多年来的努力，公司的软件开发和技术服务产品已广泛应用于珠宝、制造、医疗、服装、物流、零售、家居、金融、房地产、进出口贸易、政府等行业领域，并获得深圳市证通电子股份有限公司、佳兆业文化体育发展有限公司、深圳市南山区经济促进局等客户的认可。

在软件与信息技术服务行业规范化发展的背景下，公司不断加强自身研发能力，优化客户服务水平，拓展业务市场规模。目前公司已经取得高新技术企业资质，拥有 17 项软件著作权，并通过双软认证，公司产品服务和技术水平在同行业内享有良好口碑。未来，公司将充分利用自身技术积累及行业经验，结合市场需求进一步加强软件开发和技术服务解决方案的开发，拓展公司产品服务的应用领域，为客户提供更加全面、高效、优质的信息化服务。

2014 年、2015 年和 2016 年 1-7 月，公司营业收入分别为 1,930.99 万元、2,543.33 万元和 1,272.99 万元，主营业务收入占比均为 100%。报告期内，公司一直从事政企单位的网站建设、通信系统、电子商务、电子政务等方面的软件系统研发、销售及相关技术服务，主营业务没有发生重大变化。

（二）公司主要产品和服务

公司主要产品包括企业通信解决方案、电子商务解决方案和电子政务解决方案。目前公司业务收入来源以企业通信解决方案和电子商务解决方案为主，电子政务解决方案业务是未来重要的业务拓展方向，相关业务尚在培育期。公司产品及服务主要应用于珠宝、制造、医疗、服装、物流、零售、家居、金融、房地产、进出口贸易、政府等行业领域。

1、企业通信解决方案

企业通信解决方案业务的具体模式为公司根据与客户的沟通洽谈，了解客户在企业通信方面的具体需求和相关问题，在此基础上为客户提供企业通信方面的

综合服务方案。一方面，公司充分利用软件代理销售资格，根据客户需求从外部采购 263 企业邮箱、电话会议、即时通信、网络直播、企业网盘、网络会议等企业通信软件产品后，基于客户自身原有软件系统环境和具体需求对软件产品进行适当的二次开发，再将软件产品组合销售给客户，并向客户提供相关技术支持和培训服务，公司按照客户购买的软件组合产品情况进行定价；另一方面，公司对现有客户进行持续跟踪，对客户的企业通信需求变化进行及时沟通反馈，帮助企业实现企业通信系统的更新升级，为客户提供持续性技术服务。

业务类型		业务简介
企业通信 解决方案	企业邮箱	企业邮箱是以企业的域名作为后缀的电子邮件地址。263 企业邮箱具有国家级发明技术、数据安全保密、收发稳定、专业客户服务等产品优势，采用云服务开启双向同步扩展协议及云日历日程同步，为企业用户提供快速、安全、稳定的企业邮箱服务。
	电话会议	263 电话会议携手全球最大的通信设备提供商美国 Compunetix 公司，引进最先进的 Summit 电话会议平台为我们的企业客户提供高质量的电话会议服务，单场会议可支持最大 3000 方同时在线。具有安全可靠、语音清晰、全程服务、简单易用等特点。
	即时通信	263 即时通信为企业科学易用的技术通信平台，具有统一通讯录、统一通信、统一协作、统一应用等功能，为企业实现随时随地轻松办公，提升企业沟通效率，并采用内外网多层分离技术，实现数据加密存储，确保数据传输安全。
	网络直播	网络直播是 263 企业通信下属业务单元之一，网络直播的互动直播产品，是全球领先的集互动直播、点播、课件制作、数据分析四位一体的专属服务工具，为用户提供运营商级的互动视频云服务。目前主要应用于：网络培训、在线教育、企业网络直播等。
	企业网盘	263 企业网盘：高效、安全、便捷、低成本的企业云存储平台，支持企业文档同步更新存储、快速分享、集中管控、移动办公、协同办公，并针对中小企业网络文件存储和管理需求，通过全面存储、管控、移动、共享和协作的强大功能，促进企业业务流程优化、提高运营效率、降低运营成本。

	网络会议	263 网络会议是基于 SaaS 模式的互联网实时会议平台，依托于互联网技术，将音频、视频、数据、文字等信息内容实时传输，突破时间地域的限制，实现面对面般的交流。其数据共享功能更为用户提供了电子白板、文档同步、程序桌面共享、文字消息等丰富的会议辅助功能，全面满足远程视频会议、资料共享、远程招聘、协同工作、远程培训等各种需求。
--	------	---

2、电子商务解决方案

电子商务解决方案业务的具体模式为公司根据客户对于软件系统具体需求进行软件开发，软件开发完成并经公司技术人员测试通过后交付客户使用，软件交付后公司将根据客户要求提供产品日常维护、升级更新等技术支持服务，在进行软件系统开发的同时，公司通常会根据部分客户的具体要求代为采购与软件系统配套的部分软硬件产品，具体产品包括 E8 云官网网站建设系统解决方案、E6 商城系统解决方案、银行门户系统解决方案、房地产+互联网解决方案等。对于电子商务解决方案业务，公司按照项目工作量和外部采购产品的综合成本向客户报价并签订相应合同，公司根据需求调研、软件开发、软件交付验收等项目具体进度分阶段向客户收取合同款项。公司电子商务仅涉及系统技术开发，不涉及网上商城的经营及运营。

业务类型		业务简介
电子商务解决方案	E8 云官网	本产品采用最新的 HTML5+CSS3 自适应技术，是面向企业云官网建设的一套云平台，通过为企业建设集 PC 云官网，手机云官网，微信云官网，PAD 云官网，电视云官网等各种自适应不同终端的云官网，帮助企业用户提升品牌价值和展示企业实力，为企业开启互联网营销新时代，引领企业网站建设行业的新浪潮。同时，本产品的管理系统免费升级，为企业在互联网营销中占据先机。

E6 商城系统		B2B 解决方案： B2B 企业级电商解决方案，定位于解决面向企业间的信息共享、企业间供求交流、上中下游企业交易需求、行业投融资需求、行业交流等问题。针对不同行业订制开发行业电商平台。
		B2C 解决方案： B2C 企业对消费者的电子商务模，实现基础交易功能、多系统对接、多终端应用、个性化定制，针对不同行业订制开发行业电商平台。
		B2B2C 解决方案： 汇鑫 B2B 商城解决方案，主要解决平台运营商、入驻商家、终端购买者之间的商品交易、订单管理、资金结算等功能需求。根据模式可分为行业服务平台、行业零售平台、行业分销平台等，以行业运营特性、商品交易特点为出发点来开发 B2B2C 商城平台。
		O2O 解决方案： 将互联网与部分实体产业的交易过程进行重新定义，而不是创造新的商业模式；在企业原有模式基础上整合线上线下资金流、物流、信息流，以更好的形式服务于消费者与合作者，让企业获得品牌效益，同时吸引更多消费者，完成互联网服务链升级，定制开发实现线下数据、线上整合，线下体验、线上购买，线下消费、线上支付，线下使用、线上预约功能的电商平台。
银行门户系统解决方案		银行门户系统解决方案主要包括银行门户首页、积分商城、E 商管家、供应链金融系统等的建设。
房地产+互联网解决方案		房地产+互联网解决方案是为了实现物业与业主的系统无缝对接，为业主提供物业服务，包括物业费、水电燃气费、停车费等小区缴费业务，投诉报修、物业客服等小区物业服务等。

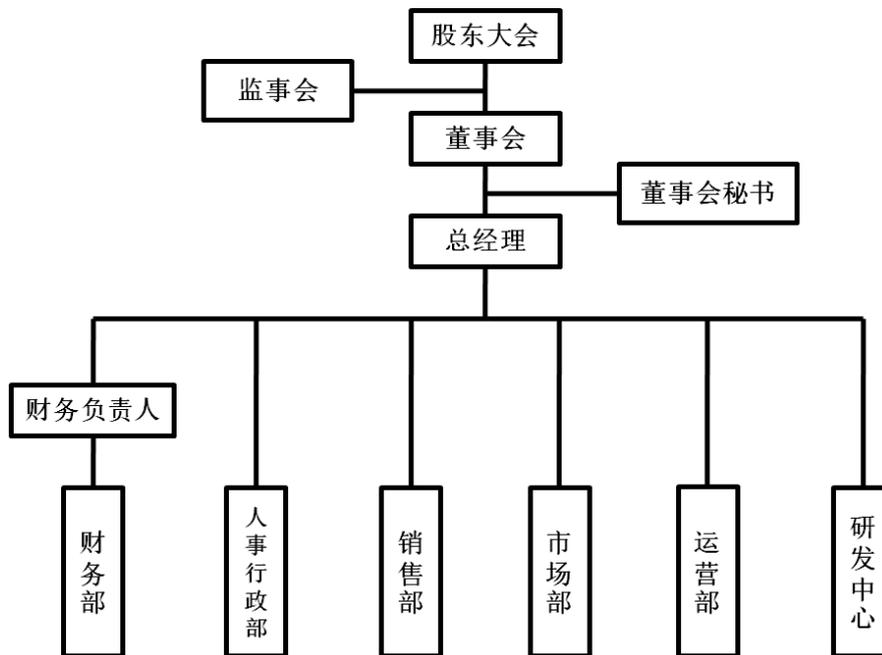
3、电子政务解决方案

电子政务解决方案是指公司向政府机关、事业单位、其他政府机构等客户提供基于互联网技术的信息处理系统开发及相关技术服务，提高政府相关机构的职能管理能力和公共服务能力，具体产品包括具有政府民生应用、教育、报名录取，医院预约缴费，家庭水、电、燃气缴费等功能的门户信息系统。

业务类型	业务简介
电子政务解决方案	基于政府门户、民生的行业云应用，实现政府民生应用、教育、报名录取，医院预约缴费，家庭水、电、燃气缴费等功能的门户系统。

二、公司组织结构及业务流程

(一) 公司组织结构



公司主要部门工作职责

序号	机构/部门	职责
1	股东大会	1.决定公司的经营方针和投资计划；2.选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；3.审议批准董事会的报告；4.审议批准监事会的报告；5.审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；6.审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；7.对公司增加或者减少注册资本作出决议；8.对发行公司债券作出决议；9.对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议等。
2	董事会	1.召集股东大会，并向股东大会报告工作；2.执行股东大会的决议；3.决定公司的经营计划和投资方案；4.制订公司的年度财务预算方案、决算方案；5.制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；6.制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；7.拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；8.在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；9.决定公司内部管理机构的设置；10.聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；11.制订公司的基本管理制度等。
3	监事会	1.对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；2.检查公司财务；3.对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、本章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；4.当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；5.提议召开临时股东大会，在董事会不履行召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；6.提议召开临时董事会；7.向股东大会提出提案；8.依照《公司法》第一百五十二条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；9.发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担等。
4	财务部	1.公司财务相关工作的处理及规划；2.财务工作的管理、核算、监督指导，根据企业发展规划编制和下达企业财务预算；3.审核公司财务原始凭证，编制会计分录，登记各类财务账目；4.负责企业的财务管理、资金筹集、调拨，合理控制使用资金；5.负责成本核算管理工作，建立成本核算管理体制，探索降低目标成本的途径和方法；6.负责企业的纳税管理；7.记录、保管现金、票据及银行存款等事项；8.处理公司财务及现金相关的其他事务。

5	人事行政部	1.组织对人力资源发展、劳动用工、劳动力利用程度指标计划的拟订、检查、修订及执行;2.行政后勤工作管理制度拟订、检查、监督、控制和执行;3.制定公司人事管理制度; 4.对本部门工作目标的拟订、执行及控制;5.合理配置劳动岗位控制劳动力总量;6.人事考核、考查工作;7.年、季、月度劳动力平衡计划和工资计划。抓好劳动力的合理流动和安排;8.劳动人事统计工作制度;9.做好公司员工劳动纪律管理工作;10.守"劳动法"及地方政府劳动用工政策和公司劳动管理制度,负责招聘、录用、辞退工作,组织签订劳动合同,依法对员工实施管理;11.定各岗位工资标准;12.员工劳动保护用品定额和计划管理工作;13.织编制年、季、月度行政后勤、保安工作计划等。
6	市场部	1.跟踪行业发展趋势,建立和完善营销信息收集、处理、交流及保密系统; 2.搜集行业信息,特别是竞争品牌产品的性能、价格、竞争手段等情报的收集、整理和分析; 3.进行市场调研,掌握消费者购买心理和行为,为公司市场活动提供决策依据; 4.制订公司品牌战略、营销战略和产品企划策略; 5.制订公司业务短、中、长期目标; 6.做出销售预测,提出未来市场的分析、发展方向和规划; 7.新产品上市规划; 8.参与制定产品价格; 进行产品包装和前期宣传; 9.为重大投标活动和工程咨询出谋划策; 10.整理分析公司各业务部门的业务资料信息。
7	销售部	1.负责项目型电商项目的销售业务的拓展,实现销售收入; 2.针对特定电商项目客户群体,展开市场营销工作,获得销售资源; 3.通过专业的售前项目跟进,获得销售订单; 4.跟进潜在客户线索,进行拜访、报价、谈判跟进促成合同签订和款项收取; 5.维护客户关系,与研发部门协调项目开发,提高客户满意度; 6.统筹部门力量,完成部门既定的销售任务目标。
8	研发中心	1.研发战略软件产品,编辑产品说明书、产品白皮书、产品操作手册,制作产品使用培训资料; 2.协助销售部门进行售前服务、技术标书、整理报价; 3.签约前,审核销售的合同上关于技术方面的约定事宜以及功能点; 4.负责公司产品开发和项目研发工作,负责公司产品和客户项目的交付工作; 5.指导其他部门的人员实现技术难点和难点项目的交付工作; 6.项目交付后,实施一年的维护服务。
9	运营部	1.公司所有非 263 产品的合同管理; 2.优化部门流程,理顺部门与其他部门的关系并加强协作; 3.维护与公司供应商、厂商的关系,建立并维护客户数据库; 4.通过电话、邮件及 QQ 处理客户的需求,维护与管理客户关系,客户满意度回访; 5.维护公司产品和平台,并进行运维数据分析; 6.给客户提提供运维培训,维护客户关系,提升二次资源的开发率; 7.与公司内外部资源进行资源对接,并制订产品运维操作方案; 8.培训各部门做运维知识培训。

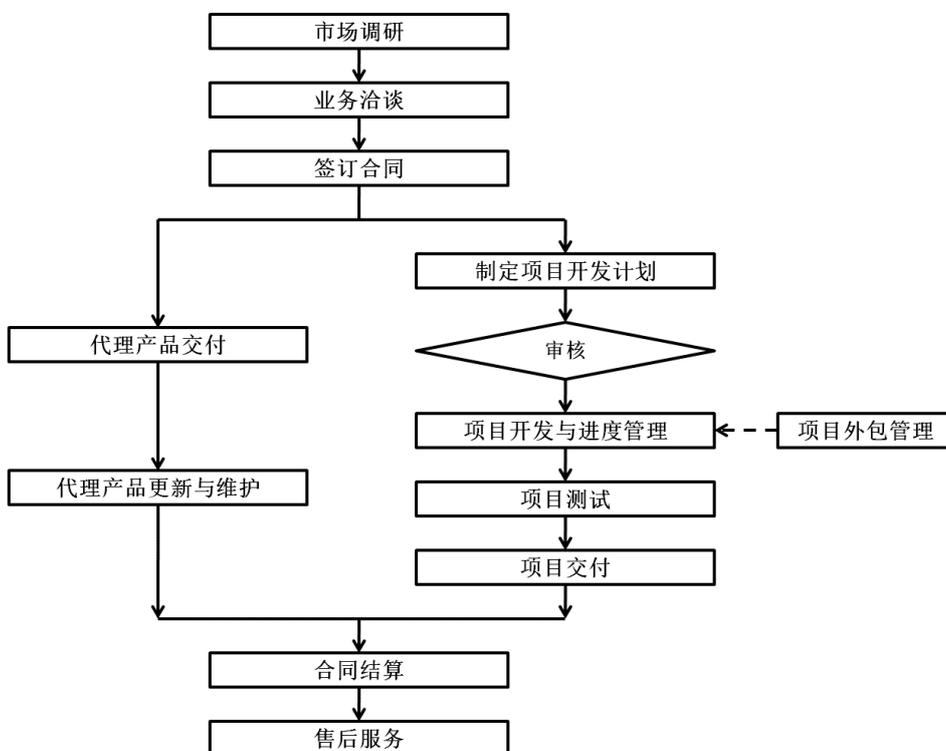
(二) 公司业务流程

公司作为“互联网+”解决方案及运营服务专业提供商,主要为下游客户提供网站建设、通信系统、电子商务、电子政务等方面的软件系统研发、销售及相关技术服务。公司主要的业务流程包括产品开发流程、销售流程、采购流程等。公司

产品主要以定制开发产品或服务为主，客户对于产品或服务细节的要求差别较大，需要根据客户的需求进行定制化生产。因此，公司产品开发和采购活动主要是根据客户订单或市场潜在需求情况安排，但销售计划则具有较强的主动性。

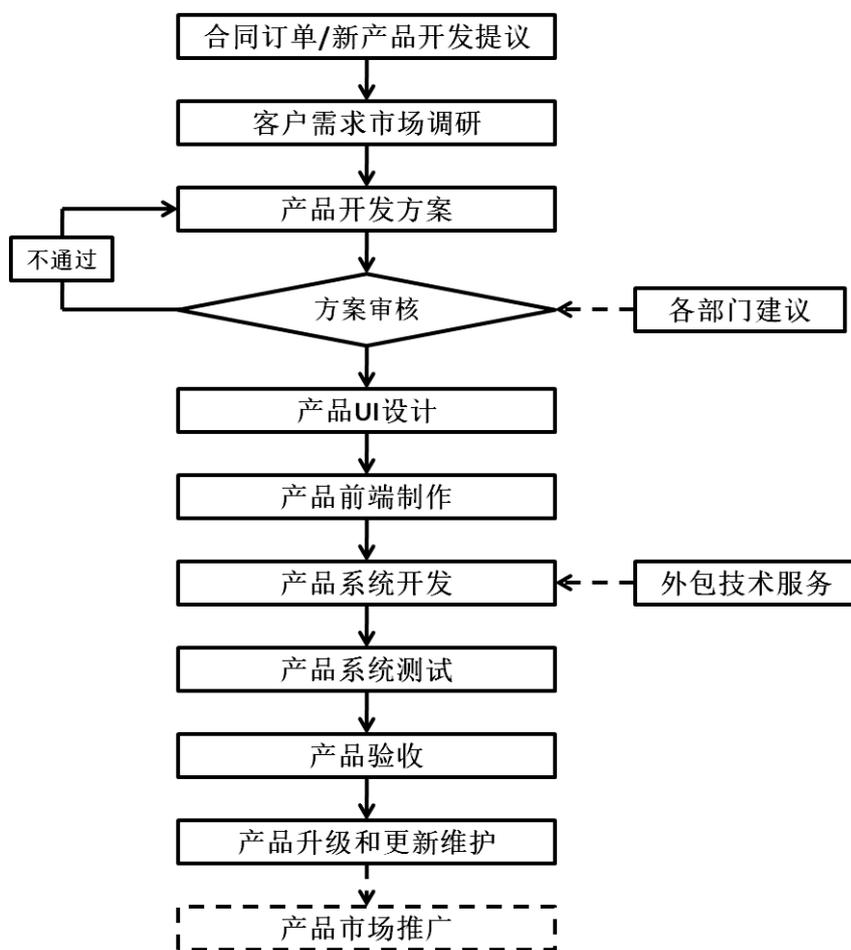
1、整体业务流程

公司市场部负责产品市场调研工作，并根据市场调研情况制定公司市场开拓策略和品牌营销方案，市场部具体负责业务洽谈并与客户签订合同。合同签订后，公司研发中心对客户要求进行详细了解，组织研发人员进行产品开发、交付、更新维护等工作。产品顺利交付后，财务部对合同进行结算。销售部和研发中心将对客户需求进行持续跟进，向客户提供售后服务。



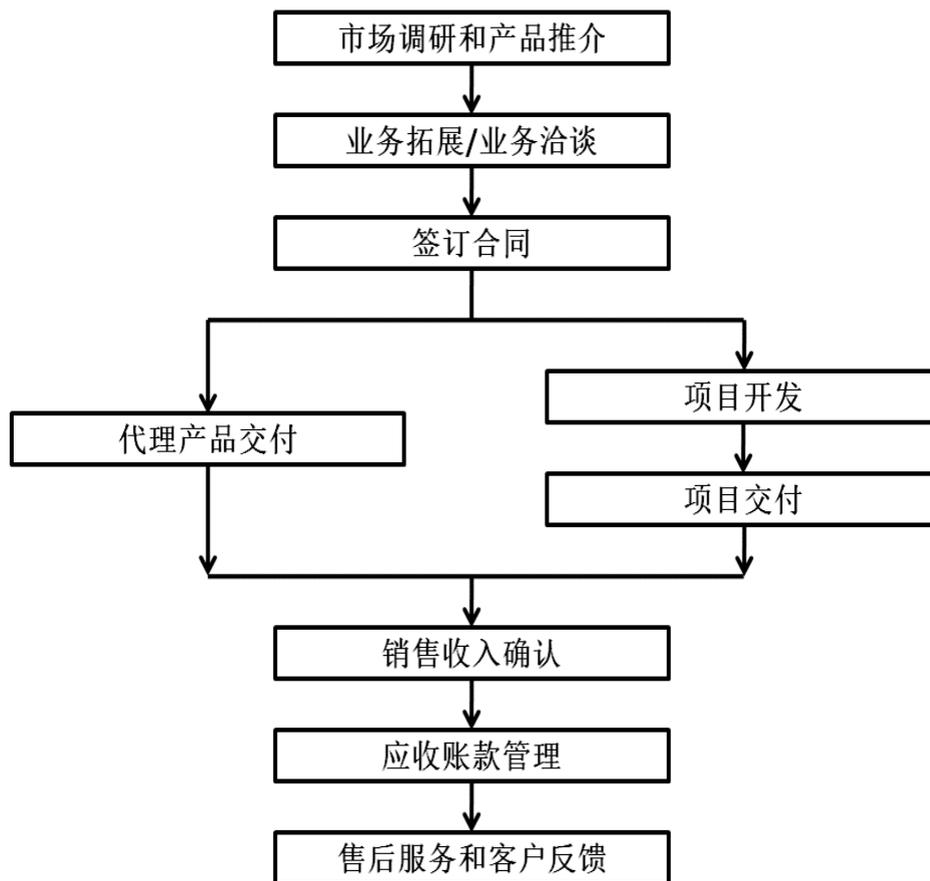
2、产品开发流程

公司市场部和销售部根据市场和客户反馈情况提出产品开发提议，在市场部对客户要求进行市场调研后制定产品开发方案，由公司各部门对产品开发方案进行联合审核并根据审核意见进行修改。产品开发方案经各部门联合审核通过后，由研发中心负责 UI 设计、前端制作、系统开发、系统测试、产品验收、产品审计和更新维护等产品开发相关具体工作。产品开发工作完成后，由公司市场部和销售部负责产品的市场推广工作。



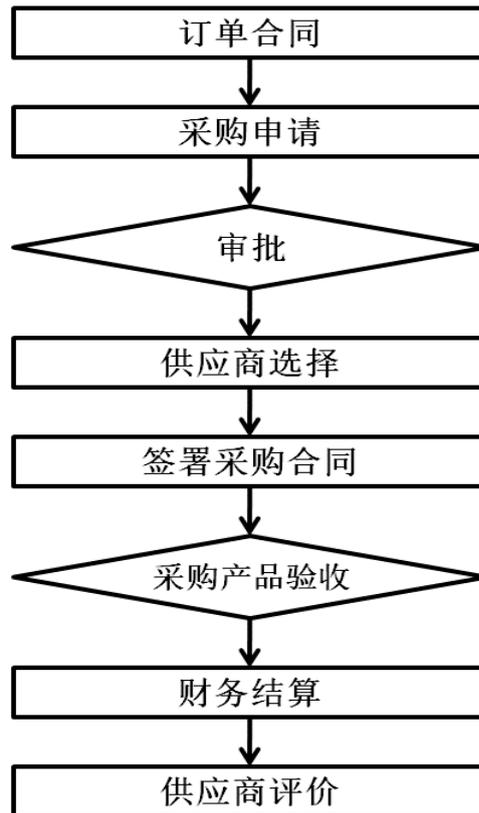
3、销售流程

公司销售部负责市场展业和产品推介工作，业务人员与客户进行业务洽谈后签订销售合同，并将合同订单流转至研发中心安排项目开发和产品交付工作。产品交付后，业务人员跟进客户付款事宜，合同结算后销售部将与研发中心具体进行售后服务和客户反馈相关工作。



4、采购流程

公司与客户签订合同后，运营部根据合同订单情况和研发中心相关意见提出采购申请，经总经理审批后选择合格供应商签署采购合同，开展采购工作。采购产品经研发中心验收合格后，运营部跟进采购合同结算、供应商持续管理和评价等相关工作。



三、与主营业务相关的关键资源和资质相关情况

(一) 主要产品所使用的主要技术

1、主要核心技术

公司一直十分注重产品技术的开发创新，目前在网站平台前端响应、Web 后台管理、网站创建和管理、微信建站、网站平台流量分析等方面均有一系列的技术成果。公司的核心技术主要来自于公司产品项目研发活动和多年的技术经验积累，在行业内处于比较先进的地位，为公司未来研发项目的推进和产品应用的推广奠定了较好的技术储备基础。

公司的主要核心技术具体如下：

序号	技术名称	应用领域	技术优势或意义	技术来源
1	Html5+CSS3 响应式前端技术	网站平台前端实现	该技术采用 HTML5+CSS3 前端技术能够实现网站前端页面自适应布局，使得网站平台的前端显示页面能够适应 PC、手机、平板、电视等各种屏幕，节省网站开发成本。	自主研发
2	Web 后台管理技术	网站平台后台	该技术用于向云官网发送内容管理的请求，并将相应的结果保存在文件存储系统。	自主研发
3	一种网站创建和管理的系统和方法技术	网站平台	该技术包括网站服务器、监控系统、运营管理后台、云官网管理系统、云官网和文件存储系统。网站服务器为接收运营管理后台发送的创建客户和站点的请求之后，根据运营管理后台选择的主题，把客户和站点创建成功与否的消息发送给运营管理后台；运营管理后台根据接收到的指示，将客户和站点创建成功。监控系统用于监控云官网和云官网管理系统是否正常运行，并将相应的结果发送给网站服务器和运营后台。运营管理后台为向网站服务器请求创建客户和站点，以及保存在网站服务器上传的主题。云官网管理系统用于向云官网发送内容管理的请求，并将相应的结果	自主研发

			保存在文件存储系统。云官网用于接收云官网管理系统的内容管理的请求，将相应的结果保存在文件存储系统，并查询移动终端的浏览器分辨率，自动调整将分辨率至各终端的最佳浏览状态。文件存储系统用于管理云官网的文件，包括文件存储、文件同步、文件上传和文件下载。文件存储系统包括：跟踪器 tracker 和存储节点 storage。	
4	微信建站技术	网站平台在微信中的实现	该技术能够让用户在网站管理后台自行绑定微信公众号等，并实现管理及微信菜单创建和内容同步、发布信息。	自主研发
5	流量分析技术	网站平台流量统计分析	该技术基于海量数据分析平台建设，完成海量数据分析平台网站及微网站的系统功能建设和基础功能开发。	自主研发

(二) 主要无形资产

1、商标

截至 2016 年 7 月 31 日，公司拥有 3 项已授权的国内商标，无潜在纠纷，具体情况如下：

序号	类别	商标图样	注册人	申请号/注册号	权利期限	核定商品	取得方式
1	第 42 类		汇鑫科技	第 10492246 号	2013.4.21 至 2023.4.20	计算机软件设计；计算机软件出租；计算机软件维护；把有形的数据或文件转换成电子媒体；替他人创建和维护网站；托管计算机站（网站）；计算机软件安装；计算机程序和数据的数据转换(非有形转换)；计算机软件咨询；网络服务器出租；计算机病毒的防护服务；提供互联网搜索引擎（截止）。	原始取得

2	第 42 类		汇鑫科技	第 13796251 号	2015.3.7 至 2025.3.6	计算机编程；计算机软件设计；计算机软件更新；计算机硬件设计和开发咨询；网络服务器出租；计算机系统分析；计算机软件维护；替他人创建和维护网站；托管计算机站(网站)；计算机软件咨询；网络服务器出租（截止）	原始取得
3	第 9 类		汇鑫科技	第 12596520 号	2015 年 4 月 7 日至 2025 年 4 月 6 日	眼睛；隐形眼镜（截止）	原始取得

上述商标的所有权人（申请人）仍为深圳市汇鑫科技开发有限公司，不存在共有情况。汇鑫科技系由深圳市汇鑫科技开发有限公司以净资产折股整体变更设立，深圳市汇鑫科技开发有限公司的全部资产和权利均由汇鑫科技依法承继。公司正在办理上述商标的权属变更手续。

2、专利

截至 2016 年 7 月 31 日，公司未获得任何专利，无潜在纠纷。目前公司正在申请的专利 1 项，具体情况如下：

序号	专利名称	专利类型	申请号	申请人	申请日
1	一种网站创建和管理的系统和方法	发明专利	201610243245.6	深圳市汇鑫科技开发有限公司	2016.4.19

上述专利的申请人仍为深圳市汇鑫科技开发有限公司。汇鑫科技系由深圳市汇鑫科技开发有限公司以净资产折股整体变更设立，深圳市汇鑫科技开发有限公司的全部资产和权利均由汇鑫科技依法承继。公司正在办理上述专利的权属变更手续。公司董事、监事、高级管理人员及核心人员出具了《关于竞业禁止的承诺函》，声明“不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的行为，没有违反与原任职单位的竞业禁止约定，与原任职单位不存在潜在纠纷”。

3、软件著作权

截至 2016 年 7 月 31 日，公司已取得软件著作权 17 项，无潜在纠纷，具体情

况如下：

序号	软件名称	权利人	证书号	登记号	首次发表日	取得方式
1	汇鑫海外客户合作平台软件 V1.2	汇鑫科技	软著登字第 0235610 号	2010SR04 7337	2007.12.2	原始取得
2	汇鑫 CRM 客户关系管理软件 V2.0	汇鑫科技	软著登字第 0235599 号	2010SR04 7326	2008.9.9	原始取得
3	汇鑫 E8 可视化管理软件 V2.0	汇鑫科技	软著登字第 0235790 号	2010SR04 7517	2008.10.15	原始取得
4	汇鑫 E8 流量分析软件 V1.0	汇鑫科技	软著登字第 0235611 号	2010SR04 7338	2009.8.4	原始取得
5	汇鑫绿地管理系统 V1.0	汇鑫科技	软著登字第 0235613 号	2010SR04 7340	2009.8.8	原始取得
6	汇鑫微博建站系统 V1.0	汇鑫科技	软著登字第 0235603 号	2010SR04 7330	2009.12.28	原始取得
7	E8 云平台管理系统 V3.1	汇鑫科技	软著登字第 0644184 号	2013SR13 8422	2013.9.20	原始取得
8	网络营销管理系统 V3.1	汇鑫科技	软著登字第 0644037 号	2013SR13 8275	2013.9.20	原始取得
9	橱居行业报价系统 V3.01	汇鑫科技	软著登字第 0644033 号	2013SR13 8271	2013.10.18	原始取得
10	网络分销系统 V3.0	汇鑫科技	软著登字第 0643850 号	2013SR13 8088	2013.10.18	原始取得
11	P2P 金融服务系统 V3.0	汇鑫科技	软著登字第 0644227 号	2013SR13 8465	2013.10.19	原始取得
12	信贷管理系统 V3.0	汇鑫科技	软著登字第 0643785 号	2013SR13 8023	2013.10.21	原始取得
13	汇鑫基于 O2O 的珠宝行业电商运营管理系统 V1.0	汇鑫科技	软著登字第 1210413 号	2016SR03 1796	2014.11.15	原始取得
14	汇鑫基于 O2O 的跨境购行业电商运营管理系统 V1.0	汇鑫科技	软著登字第 1210432 号	2016SR03 1815	2015.9.1	原始取得
15	汇鑫行车记录仪工单管理系统 V1.0	汇鑫科技	软著登字第 12134644 号	2016SR03 4847	2015.11.20	原始取得
16	汇鑫 Web 后台管理系统 V1.0	汇鑫科技	软著登字第 1225041 号	2016SR04 6424	2015.12.4	原始取得
17	汇鑫基于 O2O 的跨境购行业电商运营管理系统 V1.0	汇鑫科技	软著登字第 1225062 号	2016SR03 1815	2016.2.17	原始取得

上述软件著作权的所有权人（申请人）仍为深圳市汇鑫科技开发有限公司。汇鑫科技系由深圳市汇鑫科技开发有限公司以净资产折股整体变更设立，深圳市汇鑫科技开发有限公司的全部资产和权利均由汇鑫科技依法承继。公司正在办理上述软件著作权的权属变更手续。

4、域名

截至 2016 年 7 月 31 日，公司拥有域名 30 项，无潜在纠纷，具体情况如下：

序号	域名	所有者	注册日期	到期日期	网址	备案号
1	160it.cn	深圳市汇鑫科技 开发有限公司	2005 年 4 月 17 日	2017 年 4 月 17 日	www.160it.cn	粤 ICP 备 05079934 号-39
2	160it.net	深圳市汇鑫科技 开发有限公司	2005 年 6 月 3 日	2017 年 6 月 3 日	www.160it.net	粤 ICP 备 05079934 号-14
3	160it.com.cn	深圳市汇鑫科技 开发有限公司	2006 年 2 月 5 日	2017 年 2 月 5 日	——	——
4	gd263.net.cn	深圳市汇鑫科技 开发有限公司	2006 年 3 月 1 日	2017 年 3 月 1 日	www.gd263.net. cn	粤 ICP 备 05079934 号-37
5	263.gd.cn	深圳市汇鑫科技 开发有限公司	2006 年 3 月 10 日	2017 年 3 月 10 日	www.263.gd.cn	粤 ICP 备 05079934 号-41
6	163corpmail.co m	深圳市汇鑫科技 开发有限公司	2006 年 4 月 26 日	2017 年 4 月 26 日	——	——
7	263em.gd.cn	深圳市汇鑫科技 开发有限公司	2008 年 12 月 23 日	2016 年 21 月 23 日	www.263em.gd. cn	粤 ICP 备 05079934 号-47
8	163em.cn	深圳市汇鑫科技 开发有限公司	2009 年 5 月 15 日	2017 年 5 月 15 日	——	——
9	35365.net	深圳市汇鑫科技 开发有限公司	2009 年 1 月 7 日	2017 年 1 月 7 日	——	——
10	123518.net	深圳市汇鑫科技 开发有限公司	2010 年 7 月 9 日	2016 年 7 月 9 日	——	——
11	cootalk.com.cn	深圳市汇鑫科技 开发有限公司	2011 年 7 月 14 日	2016 年 7 月 14 日	——	——
12	35361.cn	深圳市汇鑫科技 开发有限公司	2010 年 11 月 11 日	2017 年 11 月 11 日	——	——
13	35361.net	深圳市汇鑫科技 股份有限公司	2008 年 12 月 3 日	2016 年 12 月 3 日	——	——
14	cootalk.cn	深圳市汇鑫科技 开发有限公司	2011 年 7 月 14 日	2016 年 7 月 14 日	——	——
15	apidc.cn	深圳市汇鑫科技 开发有限公司	2012 年 2 月 7 日	2017 年 2 月 7 日	——	——
16	cfortune.net	深圳市汇鑫科技 开发有限公司	2014 年 10 月 9 日	2016 年 10 月 9 日	——	——
17	gdsina.net	HUIXIN TECHNOLOGY SHENZHEN	2006 年 3 月 29 日	2017 年 3 月 29 日	——	——

		CO.,LTD				
18	huix.cn	深圳市汇鑫科技 开发有限公司	2012年5月 4日	2018年5月4 日	www.huix.cn www.huix.com.c n www.huix.net	粤 ICP 备 05079934 号-18
19	160it.com	深圳市汇鑫科技 开发有限公司	2003年1月 29日	2019年1月 29日	——	粤 ICP 备 05079934 号-42
20	corpease.org.cn	深圳市汇鑫科技 开发有限公司	2006年2 月28日	2017年2月 28日	www.corpease.or g.cn	粤 ICP 备 12067765 号-4
21	gd263.com.cn	深圳市汇鑫科技 开发有限公司	2006年3月 1日	2017年3月1 日	www.gd263.com .cn	粤 ICP 备 05079934 号-38
22	gd263.net.cn	深圳市汇鑫科技 开发有限公司	2006年3月 1日	2017年3月1 日	www.gd263.net. cn	粤 ICP 备 05079934 号-37
23	dg263.com.cn	深圳市汇鑫科技 开发有限公司	2006年5月 31日	2017年6月 30日	——	——
24	deuoo.com	深圳市汇鑫科技 开发有限公司	2011年8月 10日	2017年8月 10日	——	——
25	webe8.com	深圳市汇鑫科技 开发有限公司	2008年8月 4日	2017年8月4 日	www.webe8.com /Login.aspx	粤 ICP 备 05079934 号-36
26	globalmail.cn	深圳市汇鑫科技 开发有限公司	2005年7月 6日	2017年7月6 日	www.globalmail. cn	——
27	globalmail.cn	深圳市汇鑫科技 开发有限公司	2005年7月 9日	2017年7月9 日	www.globalmail. com.cn	——
28	apidc.net	深圳市汇鑫科技 股份有限公司	2008年10 月8日	2016年10月 8日	——	——
29	hxsoft.cn	深圳市汇鑫科技 开发有限公司	2007年3月 9日	2018年3月9 日	——	——
30	yuntongxin.org	深圳市汇鑫科技 股份有限公司	2014年7月 4日	2017年7月4 日	——	——

注：公司由于经营需要，将公司的官网的域名由之前的 160it.com 变更为 huixin.com，故 160it.com 只有备案号没有网站，且 huixin.com 已经备案。另外，公司其他未备案的域名，暂未启用，故尚未备案。

上述部分域名的所有权人（申请人）仍为深圳市汇鑫科技开发有限公司。汇鑫科技系由深圳市汇鑫科技开发有限公司以净资产折股整体变更设立，深圳市汇鑫科技开发有限公司的全部资产和权利均由汇鑫科技依法承继。公司正在办理上述域名的权属变更手续。

（三）企业认证和业务许可资质

截至 2016 年 7 月 31 日，公司取得的企业认证和业务许可资质证书如下：

序号	名称	证书编号	获得日期	有效期限	颁发机构	备注
1	高新技术企业证书	GR201444200320	2014.7.24	2017.7.24	深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局	——
2	软件企业认定证书	深软函 2015-XQ-1907	2015.6.30	长期有效	深圳市软件行业协会；上海市经济和信息委员会	——
3	软件产品认定证书	深软函 2015-C-1295	2015.7.8	长期有效	深圳市软件行业协会；上海市高新技术成果转化项目认定办公室	——
4	增值电信业务经营许可证	粤 B2-20100099	2015.3.9	2020.3.9	广东省通信管理局	业务种类为第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）

上述资质证书的申请人仍为深圳市汇鑫科技开发有限公司。汇鑫科技系由深圳市汇鑫科技开发有限公司以净资产折股整体变更设立，深圳市汇鑫科技开发有限公司的全部资产和权利均由汇鑫科技依法承继。公司正在办理上述企业认证和业务许可资质的权属变更手续。

（四）特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司所经营的业务无需取得任何特许经营权。

（五）主要固定资产情况

公司主要固定资产包括办公设备、运输工具、电子设备等。截至 2016 年 7 月 31 日，公司固定资产综合成新率为 42.43%，公司固定资产不存在有抵押、质押、担保的情况。目前公司固定资产使用状态良好，公司近期暂时没有大规模固定资产更新换代的计划，不会对公司现金流造成压力，对公司的财务状况影响较小。同时，公司是信息技术服务类行业，公司主要的业务成本构成为人力资源和技术开发及服务成本，公司业务对固定资产依赖性小，公司固定资产情况对公司持续经营能力影响较小。

固定资产类别	资产原值(元)	累计折旧(元)	资产净值(元)	成新率
办公设备	2,623,232.37	1,467,224.66	1,156,007.71	44.07%
运输工具	1,018,170.00	531,993.72	486,176.28	47.75%
电子设备	544,205.75	410,579.29	133,626.46	24.55%
合计	4,185,608.12	2,409,797.67	1,775,810.45	42.43%

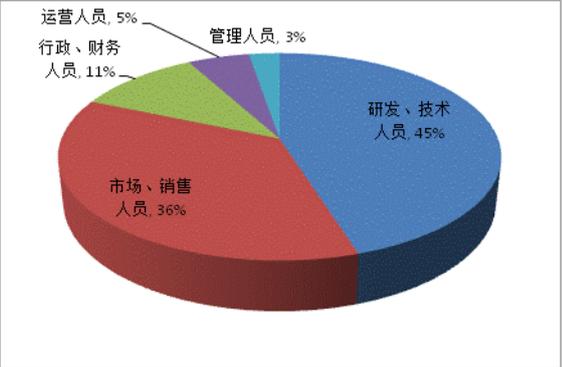
(六) 员工情况

1、员工分类统计情况

截至2016年7月31日,公司员工共112人,具体如下:

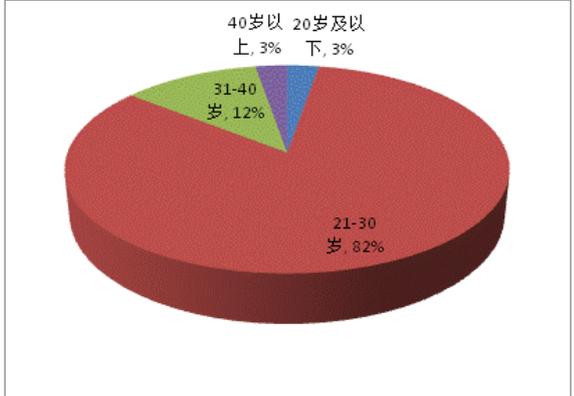
(1) 按工作岗位分

序号	员工分布	人数	比例
1	研发、技术人员	50	45%
2	市场、销售人员	41	36%
3	人力、行政、财务人员	12	11%
4	运营人员	6	5%
5	管理人员	3	3%
	合计	112	100%



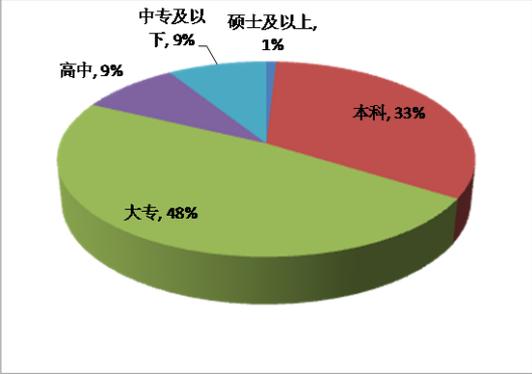
(2) 按年龄结构分

序号	年龄结构	人数	比例
1	20岁及以下	3	3%
2	21-30岁	93	82%
3	31-40岁	13	12%
4	40岁以上	3	3%
	合计	112	100%



(3) 按教育程度分

序号	教育程度	人数	比例
1	硕士及以上	1	1%
2	本科	37	33%
3	大专	54	48%
4	高中	10	9%
5	中专及以下	10	9%
	合计	112	100%



从工作岗位分类来看，公司研发、技术人员和市场、销售人员占比最大，分别达到 45% 和 36%，主要原因是公司作为软件开发企业，研发、技术人员主要负责产品开发、项目交付、技术研发等工作，市场、销售人员主要负责市场拓展、业务承揽、客户维护等工作，这两项工作是决定软件开发企业提高核心竞争力的关键所在；从年龄构成来看，公司员工年龄以 21-30 岁为主，占比达到 82%，主要原因是软件开发工作的工作强度较大、技术更新快，要求员工思维灵活、创新能力较强、抗压能力强，因此软件开发企业的员工通常以年轻人为主；从教育程度分类来看，公司大专以上学历员工占比达到 82%，主要原因是软件开发行业属于知识密集型行业，对于员工的专业知识水平要求较高，因此员工学历普遍较高；综合来看，公司员工结构符合软件开发企业相关特征，公司员工结构与业务具有较强的匹配性。

2、公司核心技术人员

(1) 段鑫，详情见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股东情况”之“（三）公司控股股东及实际控制人基本情况及变更情况”。

(2) 廖龙，男，1976 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；1993 年 9 月至 1997 年 7 月，就读于南昌大学；1997 年 7 月至 2000 年 3 月，任江西新余钢铁厂技术员；2000 年 3 月至 2008 年 1 月，任深圳市巨万投资有限公司 IT 部主管；2008 年 1 月至 2011 年 1 月，任深圳宝兰时装零售有限公司技术部主管；2011 年 1 月至 2012 年 8 月，任深圳市怡亚通供应链股份有限公司运维部经理；2012 年 8 月至 2016 年 6 月，任深圳市汇鑫科技开发有限公司项目总监；2016 年 6 月至今，任深圳市汇鑫科技股份有限公司研发中心总监。

(3) 王丰, 男, 1991年2月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 专科学历; 2009年12月至2011年10月, 任深圳市君发达科技有限公司店长兼经理; 2009年12月至2011年10月, 就读于湖北省黄冈师范大学(在职); 2011年10月至2016年6月, 任深圳市汇鑫科技开发有限公司项目经理; 2016年6月至今, 任深圳市汇鑫股份有限公司研发中心项目经理。

(4) 赵娇, 女, 1989年5月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 专科学历; 2009年9月至2011年7月, 就读于商丘师范学院; 2011年7月至2014年3月, 任北京地久天长文化传媒有限公司技术部经理; 2014年3月至2016年6月, 任深圳市汇鑫科技开发有限公司项目经理; 2016年6月至今, 任深圳市汇鑫科技股份有限公司研发中心项目经理。

(5) 张成彬, 男, 1987年6月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 专科学历; 2007年7月至2011年7月, 就读于西安外事学院; 2011年7月至2013年11月, 任天津北大青鸟南开中心教员; 2013年11月至2015年2月, 任北京东方网景科技有限公司开发工程师; 2013年3月至2015年7月, 就读于天津理工大学(在职); 2015年2月至2016年6月, 任深圳市汇鑫科技开发有限公司开发工程师; 2016年6月至今, 任深圳市汇鑫科技股份有限公司研发中心软件工程师。

3、核心技术人员持股情况

序号	姓名	持股数量(股)	持股比例(%)	任职情况	备注
1	段鑫	4,000,000	38.0953	董事长, 总经理	直接持股
2	廖龙	15,004	0.1429	研发中心总监	间接持股
3	王丰	0	0	研发中心项目经理	——
4	赵娇	0	0	研发中心项目经理	——
5	张成彬	0	0	研发中心软件工程师	——
	合计	4,015,004	38.2382	——	——

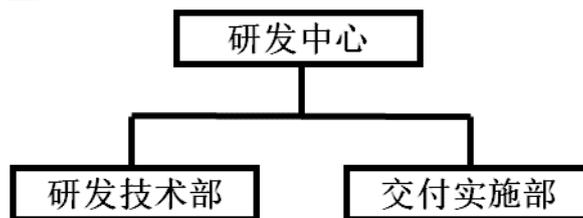
4、核心技术人员变动情况

段鑫在报告期内一直在公司任职, 领导研发工作, 是公司重要的研发力量; 廖龙自2012年8月起一直担任公司研发中心总监, 负责公司项目开发和研发工作, 是公司的研发计划的制定者和实施者。王丰自2011年10月起一直在公司担任研发中心项目经理, 负责公司产品项目的开发和交付工作, 是公司重要的研

发力量。赵娇自 2014 年 3 月加入公司，担任公司研发中心项目经理，是公司重要的研发力量。张成彬自 2015 年 2 月加入公司，担任公司研发中心软件工程师，增强了公司的研发实力。报告期内公司核心技术人员未发生重大变动。

（七）研发及技术储备情况

1、研究机构设置



2、核心技术人员情况

公司现有核心技术人员 5 人，分别为：段鑫、廖龙、王丰、赵娇、张成彬。（详见本节“三、公司与业务相关的关键资源要素”之“（七）员工情况”之“2、公司核心技术人员”）

3、研发费用情况

公司在日常经营中持续优化业务流程，提升客户服务水平，拓展产品应用领域，同时非常重视产品和技术研发方面的投入。2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-7 月份投入的研发费用及开发支出合计金额分别为 1,340,873.28 元、5,379,384.20 元和 409,927.26 元，占营业收入的比重分别为 6.94%、21.15%和 3.22%，研发费用和开发支出分别指公司研发投入中费用化部分和资本化形成无形资产成本的支出部分。2015 年度公司研发投入较 2014 年大幅增加的主要原因是 2015 年公司将电子商务解决方案业务作为业务拓展重点，为优化电子商务项目承做效率，提高公司产品竞争力，在 E8 云平台 and E9 云平台项目方面的投入较多，相关研发投入资本化形成无形资产成本，2016 年 1-7 月公司研发投入占营业收入比重有所下降主要是因为 E8 云平台 and E9 云平台项目基本开发完成，公司在新产品开发和技术研发方面投入较 2015 年明显减少。目前公司现有的研发投入能够满足企业自身发展需要，未来公司将进一步加强研发投入力度，持续推动技术创新，增强公司产品和服务的市场竞争力。

2014-2016 年公司研发费用及开发支出情况

时间	2014年	2015年	2016年1-7月
研发费用（元）	1,340,873.28	0	273,825.66
开发支出（元）	0	5,379,384.20	136,101.60
研发费用及开发支出合计金额（元）	1,340,873.28	5,379,384.20	409,927.26
营业收入（元）	19,309,881.48	25,433,349.89	12,729,895.69
研发费用及开发支出占营业收入比重	6.94%	21.15%	3.22%

4、研发项目及技术储备情况

公司自主研发的成熟项目情况

序号	软件名称	项目简介	项目主要特点
1	E8 云官网	本项目主要是面向中小型电子商务企业，建设电子商务软件平台，主要包括电子商务运营服务、商品信息推荐、APP 接口、手机客户端应用软件等，为用户提供电子商务定制服务和运营服务。	该项目能够扩大产品在各行各业领域中小型企业的应用，积累客户，为公司其他产品提供客户资源，增强公司的竞争力。

公司自主研发的在研项目情况

序号	软件名称	项目简介	项目开展的影响
1	E9 众包平台	本项目旨在开发一个服务类交易平台，服务交易产品涵盖项目管理、团队管理、资金托管等服务。主要为有软件外包需求的企业提供购买定制化的解决方案的渠道，整合自由职业市场人员、有限资源资源的开发人员、项目经理、产品经理、测试人员、设计人员、软件外包团队的资源，发回平台整合的效用，以平台的身份提供担保及项目管理工具，平台不直接参与项目开发，通过扩大用户数量收取佣金模式创造盈利。	该项目能够提高公司大型平台开发技术，为公司各类技术产品提供客户资源，扩大用户数量，增强企业的市场竞争力。
2	基于位置的社区 O2O 应用开放平台	本项目建设一套汇鑫物业 O2O 智慧社区服务平台，包括该平台的互联网软件设计开发和服务器网络等运行环境的搭建。实现物业与业主的系统无缝对接，为业主提供物业服务，包括物业费、水电燃气费、停车费等小区缴费业务，投诉报修、物业客服等小区物业服务等。	该项目有利于拓展公司在物业市场的应用，增强公司的竞争力。

3	基于 O2O 的跨境购行业电商运营管理	<p>本项目建立一套跨境贸易电子商务进口的透明化、阳光化、规范化通道，实现数十万商品信息与通关服务平台形成数据对接，满足境内数十万消费者对境外进口商品的民生需求，避免进口跨境贸易电子商务存在的各种监管风险，促进跨境贸易电子商务的健康快速发展。平台整合商贸基础信息资源，规范电子商务数据标准，搭建数据中心接口，实现数据共享，并为国内跨境消费者提供实名身份备案、税单查询，为其提供一条阳光、便利、放心的跨境网购新渠道。</p>	<p>该项目有利于拓展公司在跨境电商行业领域的业务，增强公司的竞争力。</p>
---	---------------------	---	---

四、与主营业务相关情况

（一）主要产品或服务的营业收入情况

1、营业收入构成

单位：元

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
主营业务收入	12,729,895.69	100.00	25,433,349.89	100.00	19,309,881.48	100.00
其他业务收入						
合计	12,729,895.69	100.00	25,433,349.89	100.00	19,309,881.48	100.00

公司最近两年一期营业收入均来自于企业通信和电子商务业务，主营业务突出。电子政务业务作为公司未来重要的业务拓展方向，相关业务尚在培育期。

2、主营业务收入明细（分产品）

公司产品业务主要包括企业通信解决方案、电子商务解决方案和电子政务解决方案。目前公司业务来源以企业通信解决方案和电子商务解决方案为主，电子政务解决方案业务是未来重要的业务拓展方向，相关业务尚在培育期。

单位：元

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
电子商务	6,524,662.93	51.25	13,472,221.40	52.97	5,800,794.28	30.04

企业通信	6,205,232.76	48.75	11,961,128.49	47.03	13,509,087.20	69.96
合计	12,729,895.69	100.00	25,433,349.89	100.00	19,309,881.48	100.00

企业通信解决方案业务的具体模式为公司根据与客户的沟通洽谈，了解客户在企业通信方面的具体需求和相关问题，在此基础上为客户提供企业通信方面的综合服务方案。一方面，公司充分利用软件代理销售资格，根据客户需求从外部采购 263 企业邮箱、电话会议、即时通信、网络直播、企业网盘、网络会议等企业通信软件产品后，基于客户自身原有软件系统环境和具体需求对软件产品进行适当的二次开发，再将软件产品组合销售给客户，并向客户提供相关技术支持和培训服务，公司按照客户购买的软件组合产品情况进行收费；另一方面，公司对现有客户进行持续跟踪，对客户的企业通信需求变化进行及时沟通反馈，帮助企业实现企业通信系统的更新升级，为客户提供持续性技术服务，公司按照技术服务工作量向客户进行收费。企业通信解决方案业务的收入可分为从客户获得的直接代理收入和从供应商获得的返现奖励收入，直接代理收入和返现奖励收入及占比如下：

单位：元

项目	2016 年 1-7 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
直接代理收入	6,045,664.81	97.43	11,382,128.19	95.16	12,952,527.78	95.88
返现奖励	159,567.95	2.57	579,000.30	4.84	556,559.42	4.12
合计	6,205,232.76	100.00	11,961,128.49	100.00	13,509,087.20	100.00

电子商务解决方案业务的具体模式为公司根据客户对于软件系统具体需求进行软件开发，软件开发完成并经公司技术人员测试通过后交付客户使用，软件交付后公司将根据客户要求提供产品日常维护、升级更新等技术支持服务。在进行软件系统开发的同时，公司通常会根据部分客户的具体要求代为采购与软件系统配套的部分软硬件产品。对于电子商务解决方案业务，公司按照项目工作量和外部采购产品的综合成本向客户报价并签订相应合同，公司根据需求调研、软件开发、软件交付验收等项目具体进度分阶段向客户收取合同款项。报告期电子商务系统开发升级、系统维护的收入及占比情况如下：

单位：元

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
系统开发、升级	6,394,922.37	98.01	13,226,369.82	98.18	5,587,652.83	96.33
系统维护	129,740.56	1.99	245,851.58	1.82	213,141.45	3.67
合计	6,524,662.93	100.00	13,472,221.40	100.00	5,800,794.28	100.00

电子政务解决方案是指公司向政府机关、事业单位、其他政府机构等客户提供基于互联网技术的信息处理系统开发及相关技术服务，提高政府相关机构的职能管理能力和公共服务能力，具体产品包括具有政府民生应用、教育、报名录取，医院预约缴费，家庭水、电、燃气缴费等功能的门户信息系统。

2014年、2015年和2016年1-7月分别实现主营业务收入1,930.99万元、2,543.33万元、1,272.99万元。2015年营业收入较2014年增加612.35万元，增长31.71%，主要系公司重点开拓电子商务业务，取得了初步成效，营业收入大幅增加所致。2016年1-7月营业收入1,272.99万元，为2015年度的50.05%，主要系季节性因素，上半年完工验收的项目较少所致。

电子商务解决方案主要包括E8云官网网站建设系统、E6商城系统（B2B解决方案、B2C解决方案、B2B2C解决方案、O2O解决方案）、银行系统（银行门户、积分商城、供应链金融解决方案）、房地产+等解决方案。2014-2015年分别实现销售收入580.08万元、1,347.22万元。2015年营业收入较2014年增加767.14万元，同比增长132.25%，主要系电子商务解决方案系公司近年的业务重心，2015年公司加强了市场推广及开发人员投入，取得了较好的市场效果，当年签订的合同及完成验收的项目大幅增加所致，其中主要客户深圳市证通电子股份有限公司、深圳中云特金供应链金融服务有限公司合计新增收入403.62万元。2016年1-7月，电子商务解决方案实现收入652.47万元，为2015年电商业务收入的48.43%，主要系季节性因素，客户一般集中于下半年进行验收所致。

企业通信解决方案主要系代理263企业邮箱、电话会议、即时通信、网络直播、企业网盘、网络会议等。该业务系代理销售，2014年、2015年和2016年1-7月，分别实现收入1,350.91万元、1,196.11万元、620.52万元，呈小幅减少趋势，一方面系市场需求逐渐饱和，另一方面该业务非公司的重点业务，市场推广投入减少所致。其中，包含直接代理收入和北京二六三企业通信有限公司的返现奖励，

构成比例如下：

单位：元

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
直接代理收入	6,045,664.81	97.43	11,382,128.19	95.16	12,952,527.78	95.88
返现奖励	159,567.95	2.57	579,000.30	4.84	556,559.42	4.12
合计	6,205,232.76	100.00	11,961,128.49	100.00	13,509,087.20	100.00

3、主营业务收入明细（分地区）

单位：元

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
华南地区	12,729,895.69	100.00	25,433,349.89	100.00	19,309,881.48	100.00

（二）公司主要客户情况

1、产品或服务的主要消费群体

公司主要产品包括企业通信解决方案、电子商务解决方案和电子政务解决方案等。公司凭借先进的产品技术和高效周到的客户服务赢得了众多客户的信任和认可，目前公司产品广泛应用于珠宝、制造、医疗、服装、物流、零售、家居、金融、房地产、进出口贸易、政府等行业领域。公司主要客户群体为有网络营销需求的中小企业，具体包括面向终端消费者的企业（B2C）和面向下游行业客户的企业（B2B），同时事业单位和政府机关也是公司重要的客户群体。

2、前五名客户

报告期内各期前五名客户销售额及其占当期销售总额比重情况如下表所示：

序号	2016年1-7月			
	客户名称	销售内容	销售额（元）	占当期销售总额的比例(%)
1	深圳市米够电子商务有限公司	电子商城平台相关软件开发技术服务	849,056.60	6.82
2	深圳回忆科技有限公司	电子商务系统软件开发技术服务	754,716.98	6.06
3	佳兆业文化体育发展有限公司	O2O平台软件开发技术服务	693,396.23	5.57
4	深圳市平板显示行业协会	电子商务系统软件开发技术服务	520,754.72	4.19

5	深圳市天健物业管理有限公司	物业服务平台和客户服务系统开发相关技术服务	481,132.08	3.86
	合计		3,299,056.61	26.50

序号	2015年			
	客户名称	销售内容	销售额(元)	占当期销售总额的比例(%)
1	深圳市证通电子股份有限公司	农行E商管家系统开发项目软件开发技术服务和配套硬件销售	2,641,509.43	10.39
2	深圳中云特金供应链金融服务有限公司	供应链金融电子商务系统软件开发技术服务	1,394,716.98	5.48
3	西藏趣合投资有限公司	网站设计相关技术服务	819,811.32	3.22
4	深圳市新东家信息技术有限公司	电子商务系统软件开发技术服务	735,849.06	2.89
5	南充景民供应链管理有限公司	电子商务平台软件开发技术服务	603,773.58	2.38
	合计		6,195,660.37	24.36

序号	2014年			
	客户名称	销售内容	销售额(元)	占当期销售总额的比例(%)
1	深圳市华运国际物流有限公司	供应链一体化服务平台产业化项目系统建设项目软件开发技术服务	1,943,396.23	10.07
2	深圳市赛格电子商务有限公司	赛格电商管理系统项目相关软件开发技术服务	271,094.34	1.40
3	深圳市融鑫资产管理有限公司	E8云官网系统相关软件开发技术服务	235,849.06	1.22
4	广州龙天软件科技有限公司	263云通信产品	252,452.83	1.31
5	深圳市基伍智联科技有限公司	263云通信产品	226,415.09	1.17
	合计		2,929,207.55	15.17

报告期内，来自前五大客户的营业收入占当期营业收入总额均未超过 50%，不存在单一客户占比过高的情况，公司对单一客户不存在依赖。

报告期公司客户存在深圳中云特金供应链金融服务有限公司、深圳市融鑫资产管理有限公司等具有金融属性的公司，且部分客户的主营业务涉及网络借贷、理财，众筹平台等互联网金融业务，但公司与上述金融类客户签订的合同均为技术服务合同，合同内容均软件开发或网站维护技术服务，公司仅向上述金融类客户提供技术服务，目前公司与上述客户签订的业务合同均已履行完毕并完成结

算，因此上述部分金融类客户的互联网金融业务不会对公司的持续经营产生影响。

目前，随着《网络借贷信息中介机构业务活动管理暂行办法》、《P2P 网络借贷风险专项整治工作实施方案》等的发布与实施，针对网络借贷行业的金融监管政策逐步趋严，网络信贷业务客户的业务开展可能会受到一定影响，公司相应的业务可能会减少，但公司报告期内及日后情况显示，公司网络借贷类客户收入占比较低，上述政策形势变化不会对公司的持续经营能力产生实质性影响，公司符合具备持续经营能力的挂牌条件。

深圳市米够电子商务有限公司为公司控股股东段鑫持股 40% 的公司，公司与关联方深圳市米够电子商务有限公司的销售交易背景详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“九、关联方、关联方关系及关联方交易、关联方往来”之“（二）关联交易”。报告期内，除深圳市米够电子商务有限公司外，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持股 5% 以上股份的股东均不在上述主要客户中任职或拥有权益，公司与主要客户之间不存在任何关联关系。

（三）公司主要供应商情况

1、主要产品的原材料、能源及供应情况

目前公司主要从事软件与产品开发，公司对外采购内容主要包括第三方通信产品服务、软件开发技术服务和其他软硬件产品采购，其中第三方通信服务产品为公司企业通信解决方案主要对外采购内容，软件开发技术服务和其他软硬件产品代购为公司电子商务解决方案和电子政务解决方案业务主要对外采购内容。第三方通信产品服务主要包括虚拟主机、企业邮局、400 电话和应用类软件等，上述产品和服务由公司直接从原厂商购买后转售给客户，并签订了相应的业务合作协议，目前公司主要从北京二六三企业通信有限公司采购相关产品。软件开发技术服务是指公司取得外部软件开发项目并完成项目设计方案后，外包给外部合格软件开发企业的部分基础软件开发工作，属于外协加工采购内容。其他软硬件产品采购是指公司根据客户具体要求采购部分办公用电子设备、开发用软件和低值易耗品，包括 IT 及通信设备、系统软件、办公软件和光盘、U 盘等，上述物料和软件一般由公司直接从市场采购。公司日常采购活动均依照公司成熟的采购流程进

行，从合格规范的供应商处采购。公司生产过程中使用的能源主要为电，能源成本在生产成本中占比很小，对公司的经营情况不会产生重大影响，报告期内公司的原材料及能源供应情况良好。

2、前五名供应商情况

公司的报告期内的前五名供应商如下：

序号	2016年1-7月			
	供应商名称	采购内容	采购金额（元） （不含税）	占当期采购总额的比例(%)
1	北京二六三企业通信有限公司	企业邮箱、电话会议、即时通信、网络直播、企业网盘、网络会议等企业通信软件产品	4,156,550.87	86.40
2	深圳市汇乾科技有限公司	深圳市米够电子商务有限公司PC版本设计相关技术服务	318,009.71	6.61
3	深圳市天极软件有限公司	飞远订票服务平台相关技术服务	110,549.51	2.30
4	深圳市晓新科技有限公司	深圳市平板显示协会电子商务系统前端部分功能开发	80,370.10	1.67
5	深圳前海云途信息技术有限公司	佳兆业文化体育发展有限公司项目APP开发	58,252.43	1.21
	合计		4,723,732.62	98.19

序号	2015年			
	供应商名称	采购内容	采购金额（元） （不含税）	占当期采购总额的比例(%)
1	北京二六三企业通信有限公司	企业邮箱、电话会议、即时通信、网络直播、企业网盘、网络会议等企业通信软件产品	7,332,768.79	50.93
2	深圳市巧乐科技有限公司	深圳市新东家信息技术有限公司电商开发项目、深圳市吉之礼实业有限公司电商平台开发运营相关技术服务	1,979,564.08	13.75
3	深圳文思海辉信息技术有限公司	中云特金在线电子商务网站及维修应用项目、东莞市联大特殊金属材料有限公司电子商务系统规划项目相关技术服务	1,849,056.60	12.84
4	深圳市佰易兄弟网络技术有限公司	E8项目相关软件技术服务	1,747,572.82	12.14
5	深圳市广吉丰科技有限公司	PCT、PBOC、EMV安全标准检测及系列配套软件	526,653.24	3.66
	合计		13,435,615.53	93.32

序号	2014年			
	供应商名称	采购内容	采购金额(元) (不含税)	占当期采购总额的比例(%)
1	北京二六三企业通信有限公司	企业邮箱、电话会议、即时通信、网络直播、企业网盘、网络会议等企业通信软件产品	8,343,110.97	77.64
2	深圳一科互联有限公司	深圳市华运国际物流有限公司信用控制管理系统 V1.0 相关技术服务	1,792,452.83	16.68
3	华为软件技术有限公司	华为云相关产品及技术服务	89,831.81	0.84
4	深圳市优品财富投资管理有限公司	供应链金融业务相关咨询服务	80,660.38	0.75
5	北京易智付电子商务有限公司	域名	63,131.72	0.59
	合计		10,369,187.71	96.50

2014年、2015年和2016年1-7月，公司前五大供应商采购金额占当期采购总额的比例分别为96.50%、93.32%和98.19%，供应商集中度较高，其中北京二六三企业通信有限公司的采购金额最大，占当期采购总额的比例分别为77.64%、50.93%和86.40%。产生上述现象原因主要是：（1）报告期内，公司主营业务主要由电子商务解决方案和企业通信解决方案两部分构成，其中电子商务解决方案业务主要以人工成本为主，对外采购项目和金额很少，而企业通信解决方案业务则采用代理销售模式，需要采购供应商的邮箱产品，采购成本很高；（2）北京二六三企业通信有限公司产品质量优良，公司选择与其达成长期战略合作关系并向其采购企业通信产品能够更好地向客户提供企业通信解决方案服务，同时集中采购该产品也能够使得公司在采购价格方面取得一定的价格优惠，有利于供应商关系的维护。北京二六三企业通信有限公司是国内企业级通信协作服务行业龙头，拥有企业邮件、企业网盘、即时通信、电话会议、网络会议和网络直播等全线的企业数据通信产品。公司自2005年开始，与北京二六三企业通信有限公司开始业务合作，至今双方业务合作超过10年，双方建立了长期稳定的战略合作关系。公司业务的上述两个特征使得公司向北京二六三企业通信有限公司的采购金额在采购总额中的占比很高。

公司与北京二六三企业通信有限公司的具体合作情况如下：

(1) 公司向北京二六三企业通信有限公司采购的具体内容

公司向北京二六三企业通信有限公司采购的具体内容包括 263 企业邮箱、电话会议、即时通信、网络直播、企业网盘、网络会议等企业通信软件产品。

(2) 公司与北京二六三企业通信有限公司的具体合作方式

①双方的合作关系

公司从 2005 年开始与北京二六三企业通信有限公司开始业务合作。公司作为北京二六三企业通信有限公司的渠道代理商销售其产品。公司每年年初均与北京二六三企业通信有限公司签订当年年度代理销售协议，北京二六三企业通信有限公司通常每年年末均会对代理销售商进行考核，考核依据主要是代理销售上的业绩指标完成情况和客户反馈情况，公司代理销售其产品以来每年均顺利完成相关业绩指标，客户反馈情况良好，双方业务合作关系较为稳定。目前，公司为北京二六三企业通信有限公司深圳地区唯一代理销售商，销售业绩在华南地区（广东、广西、湖南、湖北）排名第一，在全国所有代理销售商中业绩规模在前五名，属于第一集团的骨干代理销售商，为北京二六三企业通信有限公司的重要战略合作伙伴。

②合作的具体内容及过程

北京二六三企业通信有限公司是国内企业级通信协作服务行业龙头，拥有企业邮件、企业网盘、即时通信、电话会议、网络会议和网络直播等全线的企业数据通信产品。公司以北京二六三企业通信有限公司代理销售商的身份，将向北京二六三企业通信有限公司采购的企业通信产品销售给需求的客户。具体如下：公司与客户沟通洽谈，了解客户在企业通信方面的具体需求和相关问题，在此基础上为客户提供企业通信方面的综合服务方案。一方面，公司充分利用软件代理销售资格，根据客户需求从北京二六三企业通信有限公司采购 263 企业邮箱、电话会议、即时通信、网络直播、企业网盘、网络会议等企业通信软件产品后，再将软件产品组合销售给客户，并向客户提供相关技术支持和培训服务；另一方面，公司对现有客户进行持续跟踪，对客户的企业通信需求变化进行及时沟通反馈，帮助企业实现企业通信系统的更新升级，为客户提供持续性技术服务。

③结算方式

263 公司通常在每年与渠道代理商签订的代理协议中提供产品市场指导价和结算价，结算价为 263 公司在市场指导价基础上给予渠道代理商的折扣价，公司以市场指导价为基础代理销售企业通信产品，并以结算价与 263 公司进行相关业务的结算工作，同时公司在实际业务中通常会根据客户业务量大小和协商情况给予客户一定价格优惠。对于部分大客户，公司通常会单独向 263 公司申请特惠价格，公司以不低于卖价的特惠结算价格与 263 公司进行结算。公司通常每周初根据当周业务情况向 263 公司支付一定预付款，公司与客户签订合同并收到客户款项后再与 263 公司进行结算，结算款项从预付款项中扣除。

④信用政策

公司与 263 公司实行每周滚动结算方式，一般不存在信用期。公司通常每周初根据当周业务情况向 263 公司支付一定预付款，公司与客户签订合同并收到客户款项后再与 263 公司进行结算，结算款项从预付款项中扣除。

⑤定价依据及公允性

263 公司通常在每年与渠道代理商签订的代理协议中提供产品市场指导价，公司在市场指导价的基础上与客户进行协商定价，公司在实际业务中通常会根据客户业务量大小和协商情况给予客户一定价格优惠。公司在市场指导价的基础上与客户进行协商定价，公司代理产品定价具有较强的公允性。2014-2016 年 263 企业邮箱商务版产品结算价比较稳定，2015-2016 年 263 企业邮箱旗舰版产品结算价相对稳定，但 2015 年结算价较 2014 年出现较大幅度下降，主要原因是 2014 年腾讯企业邮箱、网易企业邮箱等竞争对手利用低价格策略开拓市场，市场竞争加剧，263 公司积极应对市场变化主动对价格进行了适当调整。公司通常根据 263 公司提供的产品市场指导价和结算价结合市场状况对产品售价进行调整，产品市场指导价和结算价通常会同步变化，公司一方面能够获得基于销售价格和结算价格之间差价的直接代理收入，同时能够按季度获得在与 263 公司结算对账后确认的返点奖励收入，保证公司能够从交易中获得合理的利润。

2014-2016 年 263 企业通信产品渠道代理商结算价格情况

单位：元/年/用户

用户数	产品类别	2014年	2015年	2016年
用户数<100	263 企业邮箱旗舰版	195	135	135
	263 企业邮箱商务版	100	100	100
100≤用户数<250	263 企业邮箱旗舰版	195	120	120
	263 企业邮箱商务版	90	90	90
250≤用户数<1050	263 企业邮箱旗舰版	195	105	105
	263 企业邮箱商务版	75	75	75
1050≤用户数	263 企业邮箱旗舰版	195	90	90
	263 企业邮箱商务版	65	65	65

⑥公司议价能力水平

北京二六三企业通信有限公司是国内企业级通信协作服务行业龙头,产品质量优良,263公司通常在每年与渠道代理商签订的代理协议中提供产品市场指导价和结算价,结算价为263公司在市场指导价基础上给予渠道代理商的折扣价,公司以市场指导价为基础代理销售企业通信产品,并以结算价与263公司进行相关业务的结算工作,公司在企业通信产品方面的采购方面议价能力较弱。但是,公司在销售代理产品时,在市场指导价的基础上与客户进行协商定价,因此公司在代理产品销售时拥有一定的议价能力。

(3) 公司向北京二六三企业通信有限公司采购金额占比的波动情况

2014年、2015年和2016年1-7月,公司向北京二六三企业通信有限公司的采购金额占当期采购总额的比例分别为77.64%、50.93%和86.40%,存在一定波动,主要原因是:①2015年北京二六三企业通信有限公司采购金额占比较2014年有所下降,主要原因是2015年公司为了优化业务结构,加强了电子商务解决方案业务的拓展力度,电子商务解决方案业务项目大幅增加,电子商务解决方案业务收入占比从30.04%提高至52.97%,企业通信解决方案业务收入占比从69.96%下降至47.03%。对于电子商务解决方案业务,公司部分客户项目对于产品技术的要求较

高，项目规模金额较大，产品开发周期要求较为严格，公司现有技术人员相对有限，当客户项目规模较大、产品开发周期短时，公司会选择向外部软件开发商采购技术服务，将部分项目环节外包给外部软件开发商，以保证及时向客户提供合格产品和服务。由于2015年电子商务解决方案业务项目大幅增加，公司向外部软件开发商采购的技术服务也明显增加，同时2015年公司为开发E8云平台 and E9云平台项目也向外部软件开发商采购了较大金额的技术服务，因此2015年公司向外采购的技术服务金额大幅增加，导致2015年北京二六三企业通信有限公司采购金额占比有所下降。②2016年1-7月北京二六三企业通信有限公司采购金额占比较2015年有所上升，主要是受到春节假期等因素影响，公司年初电子商务解决方案业务项目相对较少，尤其是大额项目较少，公司自有员工能比较充分地满足业务需要，因此公司向外采购的技术服务金额很少，导致2016年1-7月北京二六三企业通信有限公司采购金额占比有所提高。

(4) 公司经营是否对北京二六三企业通信有限公司存在重大依赖；

整体来看，公司供应商集中度较高，若北京二六三企业通信有限公司对于代理销售商的管理制度和考核体系发生重大变化，导致公司不能与主要供应商维持良好合作关系，将会给公司稳定运营带来一定不利影响。但公司与北京二六三企业通信有限公司当业务合作超过10年，公司为北京二六三企业通信有限公司深圳地区唯一代理销售商，其销售业绩在华南地区（广东、广西、湖南、湖北）排名第一，在全国所有代理销售商中业绩规模在前五名，属于第一集团的骨干代理销售商，为北京二六三企业通信有限公司的重要战略合作伙伴，公司有能力和能力维持双方持续维持稳定的业务合作关系。从未来发展看，电子商务解决方案业务是公司的主要发展方向，目前其业务收入已超过公司总营业收入的50%，预计未来该部分业务的比重还有有较大幅度的上升。企业通信解决方案业务的收入占比则会继续下降，北京二六三企业通信有限公司对公司业务经营的影响性也会逐步降低。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持股5%以上股份的股东均不在上述供应商中占有权益，公司与主要供应商之间不存在任何关联关系。

3、外协加工情况

公司外协采购内容主要是电子商务解决方案业务中的部分基础软件开发相关技术服务。基础软件开发是指公司取得外部软件开发项目并完成项目设计方案后，外包给外部合格软件开发企业的部分基础软件开发工作。

报告期内公司外协加工情况如下：

序号	2016年1-7月外协情况			
	外协厂商名称	外协采购内容	金额（元）	占比
1	深圳市汇乾科技有限公司	深圳市米够电子商务有限公司PC版本设计相关技术服务	318,009.71	51.81%
2	深圳市天极软件有限公司	飞远订票服务平台相关技术服务	110,549.51	18.01%
3	深圳市晓新科技有限公司	深圳市平板显示协会电子商务系统前端部分功能开发	80,370.10	13.09%
4	深圳前海云途信息技术有限公司	佳兆业文化体育发展有限公司项目APP开发	58,252.43	9.49%
5	深圳市巧乐科技有限公司	深圳市吉之礼实业有限公司电商平台开发运营、深圳赛格电子市场官方微信服务号二期开发相关技术服务	46,601.94	7.59%
合计			613,783.69	100.00%
当期采购总额			4,810,718.53	
占当期采购总额比例			12.76%	

序号	2015年度外协情况			
	外协厂商名称	外协采购内容	金额（元）	占比
1	深圳文思海辉信息技术有限公司	中云特金在线电子商务网站及维修应用项目、东莞市联大特殊金属材料有限公司电子商务系统规划项目相关技术服务	1,849,056.61	76.58%
2	深圳市巧乐科技有限公司	深圳市新东家信息技术有限公司电商开发项目、深圳市吉之礼实业有限公司电商平台开发运营相关技术服务	329,078.64	13.63%

3	深圳天极软件有限公司	西藏趣合投资有限公司网站设计相关技术服务	72,815.53	3.02%
4	深圳市晓新科技有限公司	深圳市友信崧锋(南充景民)APP 项目相关技术服务	64,077.67	2.65%
5	深圳市华移科技有限公司	东莞市艾炜特电子有限公司 IVT 手机客户端需求表相关技术服务	59,433.96	2.46%
6	深圳市新辉软件技术有限公司	深圳吉祥金文化发展有限公司商城定制相关技术服务	40,000.00	1.66%
合计			2,414,462.41	100.00%
当期采购总额			14,397,441.72	
占当期采购总额比例			16.77%	

序号	2014 年外协情况			
	外协厂商名称	外协采购内容	金额（元）	占比
1	深圳一科互联有限公司	深圳市华运国际物流有限公司信用控制管理系统 V1.0 相关技术服务	1,792,452.77	100.00%
合计			1,792,452.77	100.00%
当期采购总额			10,744,950.42	
占当期采购总额比例			16.68%	

注：以上数据均为不含税金额。

报告期内，公司 2014 年、2015 年和 2016 年 1-7 月的外协采购金额分别为 1,792,452.77 元、2,414,462.41 元和 613,783.69 元，占当期采购总额的比重分别为 16.68%、16.77% 和 12.76%，外协采购占比均较低，对公司业务独立性不造成影响。

公司选择将部分业务外包给外协厂商的主要原因是公司部分客户的项目规模金额较大，产品开发周期要求较为严格，公司现有技术人员相对有限，当客户项目规模较大、产品开发周期短时，公司会选择将部分项目环节外包给外协厂商，以保证及时向客户提供合格产品和服务。公司电子商务和电子政务解决方案相关产品主要以定制开发产品或服务为主，此类产品开发流程主要包括客户需求调研、产品开发方案设计、产品 UI 界面设计、产品前端制作、产品系统开发、产品系统测试、产品升级和更新维护等环节，公司外协采购的内容主要为上述环节中的产

品 UI 界面设计和产品前端制作环节的相关技术服务，产品 UI 界面设计和产品前端制作环节并非公司项目核心环节，也不涉及高端技术，能够向公司提供外协技术服务的外部厂商较多，公司在选择外协厂商和外包服务产品定价时拥有主动权，公司将部分业务外包给外协公司能够有效提高公司承做大型业务项目的能力，扩大公司业务规模，提高公司经营效益。

公司与外协厂商主要依据外协项目的工作量和业务成本加成情况进行定价，公司业务人员在展业过程中与外协厂商协商后确定初步报价方案，初步报价方案以同行业市场定价为基础，初步报价方案经过总经理审批确认后公司将与外协厂商签订相关业务合同。公司与外协厂商之间的采购协议中通常包含“知识产权和使用权”相关条款，相关条款明确规定公司作为外协服务采购方拥有所开发软件的知识产权，外协厂商拥有对新开发软件的使用权，但外协厂商对公司所许可的使用权软件没有向第三方分发许可的权利。

公司对外协采购技术服务和产品均实行严格的事前、事中、事后质量管理措施，事前在外协业务合同条款中对服务和产品质量提出明确标准，在外协业务过程中进行驻场监督或持续沟通，在技术服务和产品交付后进行严格的质量检验，对质量不符合外协业务合同条款要求的服务或产品将要求外协厂商进行退换货处理。公司外协厂商均持有相关软件业务资质，公司通过全过程的质量管理制度保证外协技术服务和产品能够良好满足客户需求，公司能够有效把控外包服务产品的质量水平，外协环节不会对公司产品质量造成不利影响。

因此，公司选择将部分业务外包给外协厂商具有必要性和合理性，不会影响公司的业务独立性。此外，公司对外协采购技术服务和产品均实行严格的质量管理措施，技术服务和产品交付时都会对其进行严格的质量检验，保证外协技术服务和产品能够良好满足客户需求，公司能够有效把控外包服务产品的质量水平，外协环节不会对公司产品质量造成不利影响。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持股 5% 以上股份的股东均与外协厂商均不存在关联关系。

（四）对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、销售合同

从报告期至 2016 年 11 月 30 日，公司重大销售合同如下（合同金额人民币 50 万元以上）：

序号	合同编号	合同内容	合同相对方	金额（元）	签订日期	履行状况
1	HXSZWX-201606003	深圳回亿科技有限公司电子商务系统开发项目	深圳回亿科技有限公司	800,000	2016.6.24	已完成
2	HXSZWX-201605001	佳兆业集团装修 O2O 平台开发项目	今盛工程管理咨询（深圳）有限公司	1,537,000	2016.5.24	已完成
3	JWJT-QTHT-2016-004	佳兆业文体 O2O 平台开发项目	佳兆业文化体育发展有限公司	735,000	2016.4.13	已完成
4	HXSZWX-201509008	飞远订票服务平台开发项目	深圳市飞远票务有限公司	546,000	2015.9.29	已完成
5	HXSZWX-201508011	深圳市新东家信息技术有限公司电子商务系统开发项目	深圳市新东家信息技术有限公司	780,000	2015.8.22	已完成
6	HXSZWX-201511003	农行 E 商管家系统开发项目	深圳市证通电子股份有限公司	500,000	2015.6.30	已完成
7	HXSZWX-201506009	西藏趣合投资有限公司设计开发电商开发系统	西藏趣合投资有限公司	869,000	2015.6.10	已完成
8	HXSZWX-201505001	南充景民供应链管理有限公司电子商务平台开发运营	南充景民供应链管理有限公司	610,000	2015.5.6	已完成
9	HXSZWX-201505014	中云特金供应链金融电子商务系统开发项目	深圳中云特金供应链金融服务有限公司	1,478,400	2015.4.30	已完成
10	HXSZWX-201505015	东莞市金仓精密铜材有限公司电子商务系统开发项目	东莞市金仓精密铜材有限公司	633,600	2015.4.30	已完成
11	HXKJ-20151212	PCT、PBOC、EMV 安全标准检测及系列配套软件	深圳市证通电子股份有限公司	2,300,000	2015.12.12	已完成
12	HXSZWX-201505002	深圳市米够电子商务有限公司电子商城平台	深圳市米够电子商务有限公司	980,000	2015.4.30	已完成

13	LD2014EP-SZC002	供应链一体化服务平台产业化项目系统建设项目	深圳市华运国际物流有限公司	2,060,000	2014.7.18	已完成
14	HXSZWZ-201605002	深圳市平板显示行业协会电子商务系统开发项目	深圳市平板显示行业协会	552,000	2016.5.17	已完成
15	HXSZWZ-201608007	车后服务电子商务解决方案项目	深圳前海维度互联网技术有限公司	1,600,000	2016.8.1	已完成
16	HXSZWZ-201610005	电子商务系统开发项目	深圳市阳光鼠时尚科技有限公司	1,800,000	2016.8.2	已完成
17	HXSZWZ-201611002	广西团餐电子商务平台项目	广西团餐供应链管理有限公司	1,100,000	2016.8.18	已完成
18	HXSZWZ-201608008	电子商务系统(PC版、微信、APP、手机WEB)开发项目	深圳市创翔通讯技术有限公司	1,260,000	2016.8.25	正在履行
19	HXSZWZ-201608009	卫星通信服务电商平台(二期)	深圳市天海世界卫星通信科技有限公司	1,200,000	2016.8.28	正在履行
20	HXSZWZ201608002	商保通电子商务综合服务平台1期项目	航天数联信息技术有限公司(深圳)有限公司	1,290,000	2016.8.31	正在履行
21	HXSZWZ-201612004	银涛电子大屏展现软件开发技术服务	深圳银涛电子信息工程有限公司	1,013,800	2016.9.18	已完成
22	HXSZWZ-201610002	欧克机械+互联网项目技术服务方案	江西欧克科技有限公司	1,680,000	2016.10.15	已完成
23	HXSZWZ-201610004	智者汇经营管理平台及APP项目	深圳云视融通科技有限公司	510,000	2016.10.28	正在履行

2、采购合同

从报告期末至2016年11月30日，公司重大采购合同如下（框架协议或合同金额人民币50万元以上）：

序号	合同编号	合同内容	合同相对方	金额 (元)	签订日期	履行 状况
1	采-20140201-01	渠道代理协议-2014年	北京二六三企业通信有限公司	框架合同	2014.2.1	已完成
2	采-20150301-01	二六三企业会议代理协议	北京二六三企业通信有限公司	框架合同	2015.3.1	已完成
3	采-20150201-01	渠道代理协议（2015年）	北京二六三企业通信有限公司	框架合同	2015.2.1	已完成
4	采 20160101-01	二六三企业会议代理协议	北京二六三企业通信有限公司	框架合同	2016.1.1	正在履行
5	采-20160201-01	渠道代理协议（2016年）	北京二六三企业通信有限公司	框架合同	2016.2.1	正在履行
6	HXSZWZ-201603005-01	软件开发服务框架合同	深圳市汇乾科技有限公司	框架合同	2016.3.2	正在履行
7	HXSZWZ-201603005-02	软件开发服务框架合同	深圳市汇乾科技有限公司	框架合同	2016.3.2	正在履行
8	HXSZWZ-201603006	软件开发服务框架合同	深圳市祺昇电子商务有限公司	框架合同	2016.3.15	正在履行
9	采-20150430-01	东莞市联大特殊金属材料有限公司电子商务系统开发项目	深圳文思海辉信息技术有限公司	1,800,000	2015.4.30	已完成
10	采-20151212-01	PCT、PBOC、EMV 安全标准检测及系列配套软件	深圳市广吉丰科技有限公司	575,000	2015.12.12	已完成
11	SZ20150106	深圳市汇鑫科技开发有限公司 E8 项目软件技术服务	深圳市佰易兄弟网络技术有限公司	1,000,000	2015.1.6	已完成
12	SZ20150130	深圳市汇鑫科技开发有限公司 E8 项目软件技术服务	深圳市巧乐科技有限公司	700,000	2015.1.30	已完成
13	SZ20150116	深圳市汇鑫科技开发有限公司 E8 项目软件技术服务	深圳市佰易兄弟网络技术有限公司	800,000	2015.1.16	已完成
14	SZ20150105	深圳市汇鑫科技开发有限公司 E8 项目软件技术服务	深圳市巧乐科技有限公司	1,000,000	2015.1.5	已完成

15	采-20140722-01	一科卡谷供应链海外服务平台技术服务；一科外贸电子商务贸易平台技术服务；一科一站式供应链线上服务平台技术服务	深圳一科互联有限公司	1,600,000	2014.7.22	已完成
16	采-20161001	电子商务系统开发合同	深圳一米软件技术有限公司	500,000	2016.6.25	已完成
17	采-20161102	车后服务电子商务解决方案	深圳市思艾半导体有限公司	800,000	2016.8.1	已完成

3、租赁合同

公司的经营场所系租赁取得，截至 2016 年 11 月 30 日，公司正在使用的租赁房屋 1 处，公司现正在履行的房屋租赁合同如下：

出租方名称	承租方名称	所有权人	房屋位置	面积 (m ²)	租金金额 (元/月)	租期
深圳市特发信息股份有限公司	深圳市汇鑫科技开发有限公司	深圳市特发信息股份有限公司	深圳市南山区高新区中区科丰路2号特发信息港大厦A栋北5楼501-511单元	1,122.1	67,326	2015.3.15至2017.3.14

上述房屋租赁合同的承租方为深圳市汇鑫科技开发有限公司。汇鑫科技系由深圳市汇鑫科技开发有限公司以净资产折股整体变更设立，深圳市汇鑫科技开发有限公司的全部资产和权利义务均由汇鑫科技依法承继。

4、借款、担保合同

截至 2016 年 11 月 30 日，公司有 2 项正在履行的借款、担保合同，具体情况如下：

(1) 2016 年 1 月 15 日，公司与华夏银行股份有限公司深圳蔡屋围支行签订最高额融资合同，最高融资额度为 300 万元，授信期限为 3 年。该项合同由段鑫和杨雪丽以其共同拥有的宝安区福永街道广深公路东侧时代景苑 5-8 栋 8 座 6B 处房产提供抵押担保，并提供个人保证担保。2016 年 1 月 11 日公司与华夏银行股份有限公司深圳蔡屋围支行基于上述最高额融资合同签订两份单项借款合同，借款金额分别为 220 万元和 80 万元，借款期限均为 1 年。

主合同

合同名称	合同编号	贷款银行	授信额度	借款人	签订时间	授信期限/ 借款期限
最高额融资合同	SHZZX20(融资)20160001	华夏银行股份有限公司深圳蔡屋围支行	300 万元	汇鑫科技	2016.1.15	2016.1.11 至 2019.1.11
附属担保合同						
合同名称	合同编号	担保范围	债权人/抵押权人/质押权人	抵押人/担保人/质押人	签订日期	担保期限
个人最高额保证合同	SHZZX20(高保)20160001-11	编号为 SHZZX20(融资)20160001 的《最高额融资合同》与其项下发生的具体业务合同	华夏银行股份有限公司深圳蔡屋围支行	段鑫、杨雪丽	2016.1.15	2016.01.11 至 2019.01.11
个人最高额抵押合同	SHZZX20(高抵)20160001-21			段鑫、杨雪丽	2016.1.15	2016.01.11 至 2019.01.11
单项借款合同						
合同名称	合同编号	贷款银行	借款金额	借款人	签订时间	授信期限/ 借款期限
流动资金借款合同	SHZZX2010120160002	华夏银行股份有限公司深圳蔡屋围支行	220 万元	汇鑫科技	2016.1.15	2016.01.11 至 2017.01.11
流动资金借款合同	SHZZX2010120160004	华夏银行股份有限公司深圳蔡屋围支行	80 万元	汇鑫科技	2016.1.15	2016.01.11 至 2017.01.11

(2) 2016 年 4 月 12 日, 公司与兴业银行股份有限公司深圳新安支行签订借款合同, 借款金额为 150 万元, 借款期限为 1 年。

合同名称	合同编号	贷款银行	授信额度/ 借款金额	借款人	签订时间	借款期限
流动资金借款合同	兴银深分十二流借字(2016)第005号	兴业银行股份有限公司深圳新安支行	150万元	汇鑫科技	2016.4.12	2016.4.13 至 2017.4.13

5、委托理财合同

受托方 (乙方)	委托金额	投资范围	收益分配	止损条款	期限	签订时间
深圳市融鑫资产管理有限公司	500万元	本委托理财业务主要投资于深圳市汇联基金管理有限公司管理的以碧桂园旗下项目公司相关债权或股权为投资标的理财投资产品。	该产品属于浮动收益型产品，委托方需支付资金管理费为本金的1%（盈利后支付），以及按净盈利“三七”分成，受托方（三成）、委托方（七成）	如果委托账户的亏损达到本金的10%以上时，对于超出10%以外部分的亏损，乙方应予以赔偿，赔偿款项应与本金同时支付至甲方账户。	1年	2016.4.12

购买理财产品的原因：公司增资后资金充裕，为了加强现金管理，提高资产收益水平，故购买预期收益率较高的理财产品。

购买理财产品的内容：理财产品是汇鑫科技委托深圳市融鑫资产管理有限公司购买碧桂园项目公司的债权，理财协议期限以打款日为准，期限为一年，到期后协议自动终止，盈利后汇鑫科技支付深圳市融鑫资产管理有限公司本金的1%作为资金管理费，当盈利超过6%时，双方按净盈利“三七”分成，30%的净盈利归属深圳市融鑫资产管理有限公司所有，70%的净盈利归属公司所有，当期满后净盈利不到本金的6%时，深圳市融鑫资产管理有限公司不参与利润分配，只收取本金1%的资金管理费，当委托账户的亏损达到10%以上时，对于超出10%以外部分的亏损，深圳市融鑫资产管理有限公司予以赔偿，当委托账户的亏损未达到10%时，深圳市融鑫资产管理有限公司不承担责任。

履行的决策程序：经公司股东会审议通过。

投资收益情况：预期收益率为6%以上。

理财产品的具体会计处理方法及报表列报：按照企业会计准则的相关规定，在“其他流动资产”报表项目核算，并在报表附注进行了披露。

公司的理财决策程序：公司理财的决策原则是选择保本、风险极小的理财品种。决策程序是财务部经理根据公司的闲置资金情况，将购买理财投资产品的申请提交给财务总监，由财务总监审批后，按照《公司章程》和《对外投资管理办法》的规定履行董事会或者股东大会决策程序。

深圳市融鑫资产管理有限公司是是一家以基金管理、财富管理、投资银行业务、文化产业投融资为核心，同时为企业及个人提供融资担保服务的综合性金融集团，不涉及互联网金融业务。

五、公司商业模式

公司主要从事政企单位的网站建设、通信系统、电子商务、电子政务等方面的软件系统研发、销售及相关技术服务，致力于成为“互联网+”解决方案及运营服务专业提供商。公司的经营活动具体包括研发、采购、销售等环节，各环节的具体业务模式如下：

（一）整体经营模式

公司产品业务主要包括企业通信解决方案、电子商务解决方案和电子政务解决方案。目前公司业务收入来源以企业通信解决方案和电子商务解决方案为主，电子政务解决方案业务是未来重要的业务拓展方向，相关业务尚在培育期。

企业通信解决方案业务的具体模式为公司作为软件代理销售商，从外部采购263企业邮箱、电话会议、即时通信、网络直播、企业网盘、网络会议等软件产品后，再将软件产品组合销售给客户，并向客户提供相关技术支持服务。

电子商务解决方案业务的具体模式为公司根据客户对于软件系统具体需求进行软件开发，软件开发完成并经公司技术人员测试通过后交付客户使用，软件交付后公司将根据客户要求提供产品日常维护、升级更新等技术支持服务，在进行软件系统开发的同时，公司通常会根据部分客户的具体要求代为采购与软件系统

配套的部分软硬件产品。

电子政务解决方案是指公司向政府机关、事业单位、其他政府机构等客户提供基于互联网技术的信息处理系统开发及相关技术服务，提高政府相关机构的职能管理能力和公共服务能力。

（二）研发模式

公司研发模式可分为外部项目研发和自主项目研发，外部项目研发是指公司根据客户需求进行的产品研发、现有产品升级改造或二次开发活动，自主项目研发是指公司在获取客户具体需求前自主进行的产品研发和技术创新和活动。对于外部项目研发活动，公司研发技术人员将依据客户需求进行产品研发和技术开发活动，并对部分外部采购的技术服务进行严格检测，确保项目整体系统的兼容性和可靠性，同时公司将与客户保持紧密沟通，系统开发完成后将在 2 个月的试用期内对系统进行持续检测，确保系统能够高效平稳运行，在项目试用期结束后公司还将提供持续的后期运行维护服务。对于自主项目研发活动，公司主要根据行业发展和市场需求分析自主立项，并充分利用企业内部和外部的各项资源开展产品和技术研发工作，项目完成后将进行产品的试运行和持续检测，随后才会由销售部向客户进行宣传推广。

（三）采购模式

公司对外采购内容主要包括第三方通信产品服务、软件开发技术服务和其他软硬件产品采购，其中第三方通信服务产品为公司企业通信解决方案主要对外采购内容，软件开发技术服务和其他软硬件产品代购为公司电子商务解决方案和电子政务解决方案业务主要对外采购内容。第三方通信产品服务主要包括虚拟主机、企业邮局、400 电话和应用类软件等，上述产品和服务由公司直接从原厂商购买后转售给客户，并签订了相应的业务合作协议，目前公司主要从北京二六三企业通信有限公司采购相关产品。软件开发技术服务是指公司取得外部软件开发项目并完成项目设计方案后，外包给外部合格软件开发企业的部分基础软件开发工作，属于外协加工采购内容。公司主要根据客户项目需求订单情况来确定软件开发技术服务的采购，采购活动通常在合同签订后才进行采购活动，当公司在员工人手

不足或缺乏产品开发所需技术人员时，公司将在项目整体设计和实施方案确定后，把部分业务环节外包给其他技术服务公司，并对技术服务质量进行严格把控，确保项目整体方案满足客户实际需求。其他软硬件产品采购公司通常会根据部分客户的具体要求代为采购与客户软件系统配套的部分软硬件产品，公司通常直接从市场采购相关软硬件产品，然后再将相关软硬件产品销售给客户。公司日常采购活动均依照公司成熟的采购流程进行，从合格规范的供应商处采购。除第三方通信产品服务的供应商主要为北京二六三企业通信有限公司外，公司对软件开发技术服务和其他软硬件产品采购的合格供应商均建立了合格供应商管理制度，并每年年底对合格供应商进行考核，根据考核结果更新合格供应商名单。

（四）销售模式

公司产品的主要销售模式为直销，获取业务资源和项目订单的方式主要是自主展业和商务谈判。对于企业通信业务，公司通过与北京二六三企业通信有限公司签订代理协议取得其产品区域代理销售权，公司在代理销售权限内进行业务拓展，将采购的企业通信产品销售给客户，公司从中赚取销售佣金。对于电子商务和电子政务业务，公司业务人员负责搜集各种项目信息和客户需求信息，并结合行业既定标准、自身所处地域、自身技能掌握水平、公司实际等情况对搜集到的信息进行高效、快速的分析整合和判定，对客户需求进行预估，若公司现有资源和技术实力能够满足客户需求，则确认该客户为目标客户。目标客户确定后，公司将对客户进行面谈，了解用户的基本需求和潜在需求，辨认客户需求类别，并撰写项目需求建议书，客户需求类别可分为个性化定制化软件开发项目、已有产品升级改造项目和采购标准化软件进行二次开发的项目。随后公司研发技术人员将根据项目需求建议书进行项目初步解决方案的开发制作，初步产品开发完成后将通过功能演示、邀请体验、现场答疑、安装试用等方式向客户展示项目初步解决方案，初步方案经客户确认后，公司依据项目工作量进行定价，并经商务谈判后与客户签订技术服务合同。同时，公司通常会根据部分客户的具体要求代为采购与客户软件系统配套的部分软硬件产品，公司通常直接从市场合格供应商采购相关软硬件产品，然后再将相关软硬件产品销售给客户。公司电子商务和电子政务业务相关重大合同的执行通常包括需求调研、软件开发、软件交付验收 3 个阶段，公司分阶段预收合同款项，按项目进行核算，在项目交付经客户验收后确认收入

并结转营业成本。

六、公司所处行业基本情况

（一）公司所处行业、监管体制、主要法律法规及产业政策

1、公司所处行业

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2011)，以及全国中小企业股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司主营业务属于：“信息传输、软件和信息技术服务业（代码：I）”门类、“软件和信息技术服务业（代码：I65）”大类、“软件开发（代码：I651）”中类、“软件开发（代码：I6510）”小类。

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）及其分类原则，公司主营业务属于“软件和信息技术服务业（代码：I65）”。

根据全国中小企业股份转让系统公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司主营业务属于：“信息技术（代码：17）”一级行业、“软件与服务（代码：1710）”二级行业、“互联网软件与服务（代码：171010）”三级行业、“互联网软件与服务（代码：17101010）”四级行业。

根据国家发改委 2013 年发布的《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》，公司所处行业为“新一代信息技术产业”（代码为 2）中的“信息技术服务”（代码为 2.3.2）。根据国家统计局 2012 年发布的《战略性新兴产业分类（试行）》，公司所处行业为“新一代信息技术产业”（代码为 2）中的“新型信息技术服务”（代码为 2.3.2）。

公司所从事的业务符合“新一代信息技术产业”强调新一代信息技术的应用和服务能力，以“提升软件服务、网络增值服务等信息服务能力，加快重要基础设施智能化改造”为中心思想。因此，公司属于战略性新兴产业中的“新一代信息技术产业”，为科技创新类企业。

2、行业监管体制

(1) 行业主管单位

公司所属行业为软件和信息技术服务业，公司所处行业的政府主管部门为国家发展和改革委员会与工业和信息化部。国家发展和改革委员会与工业和信息化部及其下属各机构主要负责制定产业政策，指导行业结构调整、行业体制改革、技术进步和技术改造等工作。

公司所属行业的自律性组织是中国软件行业协会和中国信息产业商会。中国软件行业协会的主要职能为：制定行约行规，推进软件正版化，为产业发展创造公平竞争环境；负责软件产品登记认证和软件企业资质认证工作；建立民间软件出口协调机构，促进软件出口；承办政府委托的任务，参加软件产业发展规划制定等。中国信息产业商会主要参与组织制订行规、行约，协助国家立法机构与有关政府部门制订信息产业政策，组织信息产业的国际交流，为会员与国外信息企业的合作与商业往来提供联络和咨询服务等。

3、行业政策法规及产业政策

序号	法律法规/ 产业政策名称	颁布单位	发布时间	主要内容
1	《2006-2020 年国家信息化发展战略》	国务院	2006 年 5 月	提出优化政策法规环境,依托信息网络,改造和提升传统服务业。加快发展网络增值服务、电子金融、现代物流、连锁经营、专业信息服务、咨询中介等新型服务业。
2	《信息产业科技发展“十一五”规划和 2020 年中长期规划纲要》	工信部	2006 年 6 月	面向国民经济与社会信息化服务,以电子政务、电子商务、农业信息化、企业信息化、城市信息化及服务业信息化为对象,以利用信息技术促进政府管理、服务和应急能力的提高、制造业企业竞争力的提高、农业信息网络体系的建设、服务个性化和智能化为目标,带动国内自主知识产权的信息技术与信息产品的发展。
3	《国务院办公厅关于促进服务外包产业发展问题的复函》	国务院	2009 年 1 月	鼓励政府和企业通过购买服务等方式,将数据处理等不涉及秘密的业务外包给专业企业。

4	《软件产品管理办法》	工信部	2009年3月	在2000年实施的《软件产品管理办法》进行修订,在其基础上,完善了软件产品的认证和登记办法,加强了对软件产品在销售环节上的监管。
5	《电子信息产业调整和振兴规划》	国务院	2009年4月	规划2009-2011年,电子信息产业要围绕九个重点领域,完成确保骨干产业稳定增长、战略性核心产业实现突破、通过新应用带动新增长三大任务。
6	《国务院关于加快培育和发展战略新兴产业的决定》	国务院	2010年10月	提出完善科技成果产业化机制,加大实施产业化示范工程力度,积极推进重大装备应用,建立健全科研机构、高校的创新成果发布制度和技术转移机构,促进技术转移和扩散,加速科技成果转化成为现实生产力。
7	《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》	国务院	2011年1月	充分利用多种资金渠道,进一步加大对科技创新的支持力度。发挥国家科技重大专项的引导作用,大力支持软件和集成电路重大关键技术的研发,努力实现关键技术的整体突破,加快具有自主知识产权技术的产业化和推广应用。
8	《我国国民经济和社会发展十二五规划纲要》	全国人大	2011年3月	大力发展新一代信息技术,新一代信息技术产业重点发展新一代移动通信、下一代互联网、三网融合、物联网、云计算、集成电路、新型显示、高端软件、高端服务器和信息服务。
9	《国家“十二五”科学和技术发展规划》	科技部	2011年9月	推动下一代互联网、新一代移动通信、云计算、物联网、智能网络终端、高性能计算的发展,实施新型显示、国家宽带网、云计算等科技产业化工程。积极推进三网融合,加快网络与信息安全技术创新,保障网络与信息安全。着力发展集成电路、智慧城市、智慧工业、地理信息、软件信息服务等相关技术,促进信息化带动工业

				化。
10	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	工信部	2012年4月	大力培育高水平的专业化信息系统集成企业,支持专业化支撑工具开发,鼓励信息系统运维模式、机制创新。以软件技术为核心,以信息技术服务为主线,推动软件技术、产品和服务的一体化协同发展。
11	《计算机软件保护条例》(2013年修订)	国务院	2013年1月	明确软件著作权权利、软件著作权的许可使用和转让及相关法律责任。
12	《公安部关于大力推进基础信息化建设的意见》	公安部	2015年6月	强调各级公安机关要大力推进基础信息化建设和警务实战化建设,着力完善与推进国家治理体系和治理能力现代化相适应的现代警务运行机制,基础信息化是提升公安基础工作水平的基本途径。

(二) 公司所处行业情况

1、软件与信息技术服务业概述

软件与信息技术服务业是指利用计算机、通信网络等技术对信息进行生产、收集、处理、加工、存储、运输、检索和利用,并提供信息服务的业务活动。软件和信息技术服务业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业,具有技术更新快、产品附加值高、应用领域广、渗透能力强、资源消耗低、人力资源利用充分等突出特点,对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用。在全球经济潜在增长持续下降的背景下,我国经济步入发展新常态,形成了维持高增长且增速小幅放缓的健康发展态势。目前,信息技术服务产业运行态势良好,产业规模不断扩大。作为信息产业的核心,软件与信息技术服务业是国民经济和社会发展的基础性、先导性、战略性和支柱性产业,对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用。

“十二五”期间是全球软件和信息技术服务业转型的关键时期。新一代信息技术和通信技术加快融合,云计算、物联网、移动互联网、大数据等蓬勃发展,信息技术的应用渗透到经济和社会生活各个领域,将培育众多新的产业增长点。软

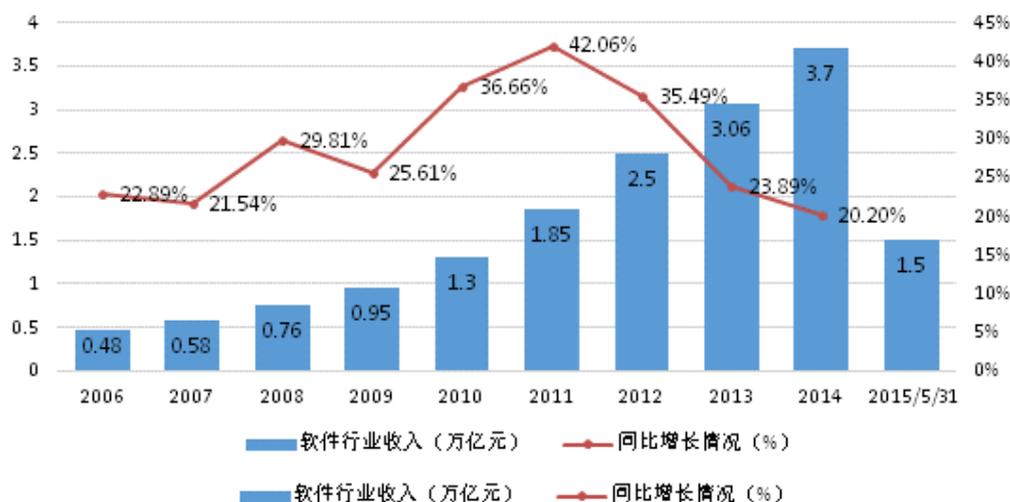
件和信息技术服务产业格局面临重大调整，为发展中国家实现追赶和跨越带来更多机会。

在软件行业一般分类中，公司主营业务政企单位的网站建设、通信系统、电子商务、电子政务等方面的软件系统研发、销售及相关技术服务属于信息技术服务领域的专业服务业和软件产品领域的基础软件范畴。

2、软件和信息技术服务行业发展情况

近年来，我国软件和信息技术服务产业持续高速发展，行业整体收入快速增长。统计数据显示，2014年国内软件业收入约3.7万亿元，同比增长20%。截止2015年5月底，我国软件和信息技术服务业运行平稳，软件收入小幅上升，软件产品收入回暖，整体收入1.5万亿，已超过去年同期。2006年到2014年，软件产业年均复合增长率约25.47%。由于软件及信息技术产业对推动信息化及工业化的深度融合具有战略意义，行业企业也逐渐向新一代信息技术产业转型，以满足并跟进经济发展及产业结构调整的要求和节奏，使得软件业的收入占我国GDP的比重逐年上升，已由2006年的2.2%提升至2014年5.81%。

2006年-2015年国内软件行业收入及增长情况



目前，我国信息技术服务业受利好政策和技术创新带动，呈现稳步增长态势。信息技术服务业在国家经济结构调整战略中的地位不断提升，产业增长动力强劲，跨界融合日益深化，企业竞争持续升级。在国家政策、社会需求和产业资金不断改善和发展的驱动下，软件产业整体发展的机遇巨大，前景可期。从业务构成来

看，国内软件产业收入主要分为软件产品、系统集成服务、软件技术咨询服务、数据处理及存储服务（运营服务）、嵌入式系统软件和 IC 设计等。其中软件产品占比最高，近三年均保持在 31%左右，系统集成占比约为 21%。

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

3、我国软件行业主要细分市场发展情况

（1）我国企业通信市场发展情况

我国中小型企业所处的行业大多是市场竞争比较充分的行业，不仅竞争激烈，而且市场变化快，残酷的市场环境要求中小企业具有较低的运行成本、灵活的经营手段以及快速的市场反应能力，特别是随着经济全球化的加剧，面对国际化的竞争格局，中小企业更是需要通过创新及时调整自己的产品形态、业务模式、组织结构以及服务方式，以适应快速变化的市场，取得竞争优势。市场竞争的不断加剧，使得中小企业日益重视基础通信网络在业务中的独特作用，企业已经不满足于建立一套功能单一的通话系统，而是将企业通信系统定位于一个提高企业的业务能力和客户服务水平的业务承载系统，以此提高企业的竞争力。随着 IP 技术和移动通信技术的发展，互联网、移动通信网已相当普及，基于互联网和移动通信网的许多应用已经成为人们主要的信息沟通方式，如电子邮件、IM（即时通讯软件）、短信、WAP 等，这些应用同样也融入到了企业业务流程当中，同时，电话会议、语音信箱、智能传真、呼叫转移等也逐渐为企业所应用，所有这些业务手段在信息交流、业务拓展、客户服务方面都起着至关重要的作用。

近年来，随着运营商基础通信设施的提升，中小企业对于最基本的通讯需求都可以轻易满足，因此需求更多集中在提升管理效率、安全等增值诉求上。但电话、邮件、短信、即时通讯、传真每一项都不可或缺，完全依靠自建形式做优化

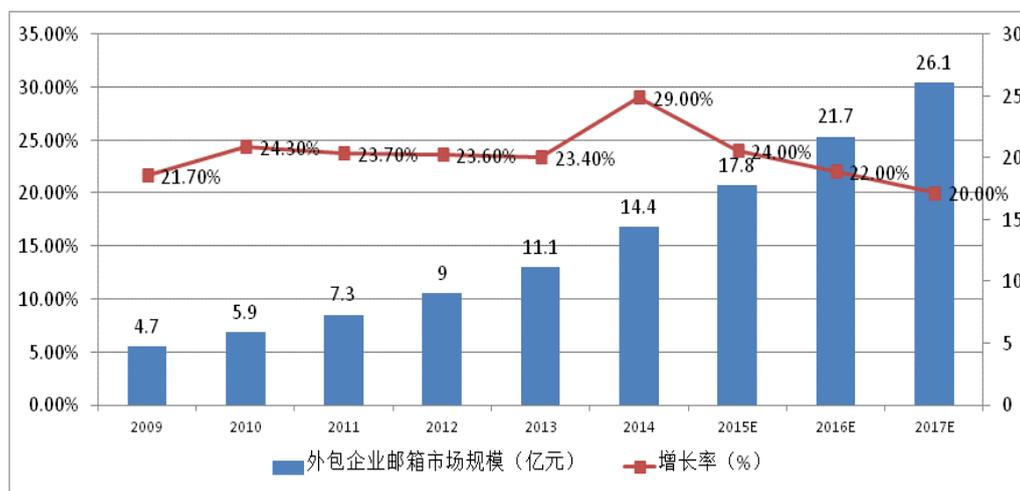
缺乏性价比，一站式云通信模式应运而生。云通信就是一种基于计算应用的通信平台，把各个通信软件都集中在云端，包括 IM（即时通讯软件）、Web 客服、短信业务、平台帐号关系等，用户只要使用这个云通信平台，所有的通信软件就能整合互通使用。云通信融合了邮件、短消息、语音、会议、视频等各类通讯应用，一站式入口突出了通信平台的可定制、可管理特点，能显著提升沟通效率。同时，云通信厂商的 SaaS 或 PaaS 模式具有显著的规模性，企业用户也省去了维护、管理的精力与成本，对用户（特别是中小企业）具有显著的经济性。以中云通信厂商 8X8 的案例统计来看，统一通信可节约 40% 的企业通信成本。据 IDC 数据，2010 年美国云通信市场仅 9000 万美元，2014 年迅速增长至 15 亿美元，而 8X8 的年收入复合增长率也从 2007-2010 年的不到 10% 跃升至 2010-2014 年的 20%。回到中国市场，4G 网络建设如火如荼，目前中国移动已建成超过 50 万个 4G 基站，实现了 300 多个城市的覆盖，国内 4G 网络的快速建设必定带动云通信市场的发展壮大。

目前二六三网络通信股份有限公司（“简称 263 公司”）是国内领先的云通信服务商，主要面向中小企业和商务人士提供融合通信服务，263 公司依托企业邮箱的业务优势，在国内率先启动云通信服务的业务转型。263 公司经营企业邮箱业务多年，市场占有率连续 15 年市占率国内第一，拥有 10 万多家企业客户，300 多万个企业邮箱，其用户粘性较好，大量的存量企业邮箱客户都是 263 公司云通信业务的潜在用户。263 公司从 2012 年开始布局云融合通信产品，是国内最早布局云通信产品的公司之一，产品功能主要包含各种通信方式（邮箱、电话、短信、即时通信），网络会议，CRM 集成等模块。其产品主要针对中国企业需求设计，可以满足每个细分用户群体的差异化需求。

根据艾瑞咨询相关数据，2014 年中国外包企业邮箱市场实现营收规模 14.4 亿元，同比增长 29.0%；其中属于代理商的渠道销售收入为 10.3 亿元。同时，2009-2014 年中国外包企业邮箱市场规模增速均达到 20%，保持较快稳定增长趋势。2014 年中国外包企业邮箱运营商营收份额中，263 企业邮箱收入以 18.1% 居首。主流运营厂商中，腾讯企业邮箱收入占比为 11.6%，网易企业邮箱收入占比为 10.2%，万网企业邮箱收入占比为 8.8%，35 互联企业邮箱收入占比为 7.6%。2014 年中国外包企业邮箱用户当中，专注高质量收费邮箱服务的 263 企业邮箱及万网企业邮箱拥

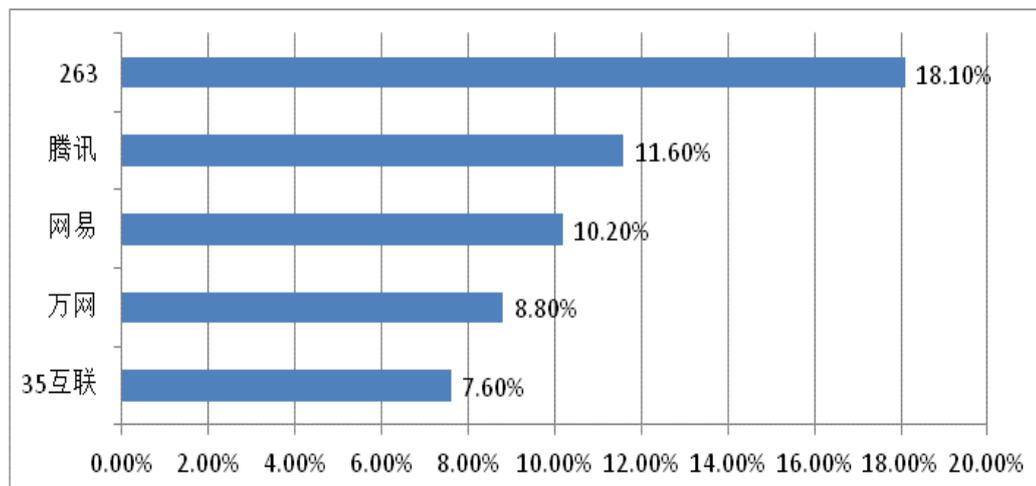
有的收费邮箱用户数量分别占到所有外包企业邮箱用户的 6.6% 以及 2.9%。263 公司市场占有率高，具有丰富的行业经验、高质量的技术和客户服务水平，以及高度的客户保密性，是行业唯一主业为外包企业邮箱的邮件运营商。

2009-2017 年中国外包企业邮箱市场用户规模



资料来源：艾瑞咨询

2014 年中国外包企业邮箱运营商营收份额



资料来源：艾瑞咨询

(2) 我国电子商务软件开发市场发展情况

国家统计局数据显示，2011-2014 年中国社会消费品零售总额从 18.4 万亿元增长至 26.2 万亿元，年增长率保持在 10% 以上。根据艾瑞咨询相关数据，未来几年内，中国零售市场整体发展环境较好，社会消费品零售总额或将继续平稳上升，2016 年数值有望突破 30 万亿，2018 年数值或将接近 40 万亿。2014 年，中国网络

购物市场交易规模达到 2.8 万亿，增长 47.4%，依然维持在较高的增长水平。根据国家统计局社会消费品零售总额数据，2014 年，网络购物交易额大致相当于社会消费品零售总额的 10.6%，年度线上渗透率首次突破 10%。随着移动购物市场的飞速发展、典型电商企业向三四线城市甚至农村市场的扩张及国际化战略的布局，未来几年，中国网络购物市场仍将保持 30%左右的复合增长。

2010-2011 年期间（尤其是 2011 年底），独立 B2C 市场快速爆发，传统企业在此阶段开始大力触网。2012-2014 年期间，电子商务在企业整体业务中的占比逐步提升，其中 B2C 市场在 2014 年完成 1.26 万亿元的交易额，在网购市场中占比 45.3%，B2C 平台（旗舰店/专卖店等）业务发展迅速，但平台业务的发展无法完全满足企业品牌建设需求，独立 B2C 商城建站热潮一时风靡。此外，2014-2015 年期间，跨终端、海外购、多元化等新特征出现，为了提高运营效率，节约成本支出，企业在电商软件管理方面的需求越来越大，2015 年，随着互联网+概念的提出，越来越多的传统企业开始探求与互联网的融合之路，大批传统企业触网对电商相关软件的需求也将不断加大，这也将进一步推动电商软件行业的发展。伴随着整体经济环境的稳定、网络购物市场的发展以及“双十一”活动的蔓延，线上、线下各大商家的电子商务业务不断扩大，对管理软件的需求也日益旺盛，但出于技术、人才、成本（时间/资金）等多方面的考虑，很多商家放弃了自建 IT 系统，选择了与第三方电子商务软件公司合作，以便降低成本支出、提高运营效率，促进业务发展，由此，电子商务软件市场蓬勃发展。根据艾瑞咨询相关数据，2014 年中国电子商务软件市场营收规模达到 11.96 亿元，包括 ERP、CRM 等为核心的电商软件市场规模，行业平均毛利率在 40%左右，行业平均净利率在 10%-20%之间，从行业整体来看，现阶段移动端建设和云端打通会加大企业的成本投入，在一定程度上影响净利率，但长远来看，电子商务软件行业的盈利空间会随技术的成熟和前期搭建的稳定有所提升。2010-2014 年，中国电子商务软件行业属于快速发展时期，整体市场营收增幅较快，近年来增速有所放缓，行业平均年增速在 40%左右。从市场份额来看，2014 年中国电子商务软件市场 11.96 亿元的营收规模中，商派年度总规模超 3 亿元，市场份额达到 30.1%；管易位居第二，年度总规模超 1.5 亿元，市场份额为 12.5%；网店管家排名第三，营收在千万量级，市场份额在 6%左右。此外，E 店宝、又一城、百胜、360shop、Hishop、V5shop、管家婆、数

云、客道、五洲在线（排名不分先后）等企业也在中国电子商务软件市场中优势明显，而有赞（原口袋通）、微店等服务商则在移动端大力发展。

（3）我国电子政务市场发展情况

电子政务是我国信息化建设的重要内容，是国家实施政府职能转变，提高政府管理、公共服务和应急能力的重要举措，有利于带动整个国民经济和社会信息化的发展。在国家大力支持和推动下，我国电子政务取得了较大进展，市场规模持续扩大。统计数据显示，我国电子政务市场规模已经从 2006 年的 550 亿元增长至 2013 年的 1,634 亿元，增长近 3 倍，且过去几年一直保持约 16% 的增长水平。据此预测，到 2015 年整个电子政务市场将首次突破 2,000 亿元，市场空间巨大。

“十二五”期间及以后更长的时期，国家相关部门将致力于促进政府职能转变、提高政府行政效能和管理水平、提高服务社会和公众的能力。未来电子政务的发展整体上可以概括为整合、互联、共享。整合是指对已有的电子政务系统深入整合，实现重点业领域的跨部门协同。互联是指克服条块分割、信息孤岛，加快实现互联互通。共享是指在整合、互联、协同的基础上，提高资源共享的水平。电子政务的整合、互联及共享对包括本公司在内的软件系统服务商提出了严格、多元的技术要求，也衍生了附加值更高、应用领域更广的软件产品和技术服务的需求。

（四）进入行业的主要壁垒

1、技术壁垒

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

2、人才壁垒

公司所处行业对专业人才的要求就高，需求量较大，属于人才密集型行业，

信息系统软件开发和技术服务行业企业更是需要配备专业多元的复合型技术人才。不同客户的具体需求差异较大，信息系统软件开发和技术服务业务相关应用领域较多，项目团队在项目执行中需理解客户所处行业相关要求及知识，还需掌握软件系统相关专业技术，对技术人员专业水平要求较高。同时，该类项目往往对产品技术开发周期有较高要求，项目后期维护的工作量也较大，这就需要企业配备较多的技术人员，才能够有效的提供客户满意的产品和服务。企业专业团队的形成是一个逐步发展、长期积累的过程，人才壁垒是潜在竞争者进入本行业的重要壁垒之一。

3、客户壁垒

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

（五）影响行业发展的有利因素和不利因素

1、有利因素

（1）国家产业政策支持

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

政策，由国务院于 2011 年 1 月出台的《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号），将新软件业态如软件外包、SaaS（软件即服务）、信息系统集成等也纳入扶持范围内，并规定“信息系统集成、咨询和运营维护免征营业税”，大大减轻了行业内企业的税负，支持企业的研发和扩大再生产。国家对软件和信息信息技术服务业的政策扶持，给行业企业快速发展创造了良好环境。

（2）信息化服务需求不断增长

近年来，我国移动通信网络规模的快速增长以及通信运营商之间的市场竞争，推动了通信技术服务市场的发展，我国正在大力推进构建信息化社会的发展战略，4G 网络的建设也进入高峰，市场需求不断增加。同时，地方信息化建设的全面启动，省市县乡层级的电子政务建设领域的投资大幅增加，一些地方政府开始根据地方特点提出新的建设需求。政企单位信息化建设水平也在不断提升，公安部门全力打造公安信息化升级版，努力形成建设集约化、应用平台化、数据集群化和服务整体化的信息化建设应用新格局。实体企业、地方政府和公安系统对信息化的重视和资金投入的增加，给立足于地方的区域性信息系统服务提供商带来了前所未有的发展机遇。此外，伴随金融、电力、社保、卫生、交通等国家重要信息领域的需求进一步增加，本行业将迎来更加广阔的发展空间。

（3）行业技术水平发展迅速

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

不断提高又反过来促进行业技术的升级，从而形成良性的循环，推动行业的持续向好发展。

2、不利因素

(1) 高端专业人才匮乏

软件和信息技术服务业是技术和知识密集型行业，对从业人员的综合素质和行业经验要求较高。软件开发服务行业中的高级技术人才，需要熟练掌握各主流厂商多类产品的性能和运维技术，同时具备根据客户的系统现状、业务流程和维护服务模式提供软件系统服务整体解决方案的能力，并通过最优方式满足客户要求。企业信息系统、电子商务和电子政务是软件和信息技术服务业在特殊领域的具体应用，对人才具有软件技术和相关行业运行机制知识的双重要求。目前行业内具有多年从业经验的优秀人才相对匮乏，这在一定程度上制约了行业的发展。

(2) 国内技术创新能力尚需加强

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

(六) 行业周期性、季节性、区域性

1、周期性

公司所处信息技术服务行业的下游行业较为广泛，多数下游实体经济行业与宏观经济存在一定的关系，因此，该行业存在一定的周期性，与宏观经济环境存在一定正相关关系。

2、季节性

公司所所处行业的季节性特征与行业客户的需求的季节性特点及业务经营模式有关。公司客户多为实体企业、政府机关等客户群体，公司主要业务和项目普遍具有上半年规划论证立项、下半年实施运行的特点。公司在信息系统软件开发业务的收入存在下半年高于上半年的特点，有一定季节性特征。

3、区域性

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

（七）行业基本风险特征

1、政策变动风险

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

2、市场竞争风险

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

3、人才流失风险

公司所在软件和信息技术服务业属于知识和技术密集型行业，行业内企业业务开展对其核心人员的依赖性较高，所以拥有稳定、高素质的复合型人才对公司的持续发展壮大至关重要。同时，软件行业涉及电子技术、程序设计、软件工程、数据结构等多方面知识，专业性要求较高。目前行业内专业人才的争夺尤为激烈，

流失现象普遍，而人才的培养及储备需要长时间积累，如果未来公司业务流程中的核心人员出现流失，将对公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。

（八）公司在行业中的竞争状况

1、行业竞争格局

软件和信息技术服务行业在国内市场增长率水平较高、技术逐渐定型。依托于国民经济和国家信息化建设的整体发展，逐渐呈现高增长、高成长性、壁垒较高、盈利能力较为稳定等特点，行业竞争状况及用户特点也逐渐显现。新一代信息技术已经成为引领各领域创新不可或缺的重要动力和支撑，成为实施创新驱动发展战略、建设创新型国家的关键所在，在深层次上改变政务、医疗、交通、公安、电信、能源、金融、水利、农业等基础领域的面貌。综合来看，我国软件和信息技术服务行业目前处于生命周期中的成长期阶段。

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

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

2、公司在行业中的地位

公司自 2003 年成立以来，一直从事政企单位的网站建设、通信系统、电子商务、电子政务等方面的软件系统研发、销售及相关技术服务。经过十多年来的努力，公司的软件开发和技术服务产品已广泛应用于珠宝、制造、医疗、服装、物流、零售、家居、金融、房地产、进出口贸易、政府等行业领域，并获得深圳市证通电子股份有限公司、佳兆业文化体育发展有限公司、深圳市南山区经济促进局等客户的认可。目前公司已经取得高新技术企业资质，拥有 17 项软件著作权，并通过双软认证，公司产品服务和技术水平在同行业内享有良好口碑。

企业通信业务方面，根据艾瑞咨询相关数据，2014 年中国外包企业邮箱市场实现营收规模 14.4 亿元，同比增长 29.0%；其中属于代理商的渠道销售收入为 10.3 亿元。2014 年中国外包企业邮箱用户当中，专注高质量收费邮箱服务的 263 企业邮箱及万网企业邮箱拥有的收费邮箱用户数量分别占到所有外包企业邮箱用户的 6.6% 以及 2.9%。263 公司市场占有率高，具有丰富的行业经验、高质量的技术和客户服务水平，以及高度的客户保密性，是行业唯一主业为外包企业邮箱的邮件运营商。公司作为行业龙头 263 公司渠道代理商，汇鑫科技公司企业通信业务有望保持稳定增长趋势。2014 年汇鑫科技公司企业通信渠道代理销售收入为 1,350.91 万元，若据艾瑞咨询相关数据粗略估计，2014 年汇鑫科技公司企业通信业务市场份额占比约为 0.94%。

电子商务业务方面，根据艾瑞咨询相关数据，2014 年中国电子商务软件市场营收规模达到 11.96 亿元，包括 ERP、CRM 等为核心的电商软件市场规模。2010-2014 年，中国电子商务软件行业属于快速发展时期，整体市场营收增幅较快，近年来增速有所放缓，行业平均年增速在 40% 左右。从市场份额来看，2014 年中国电子商务软件市场 11.96 亿元的营收规模中，商派年度总规模超 3 亿元，市场份额达到 30.1%；管易位居第二，年度总规模超 1.5 亿元，市场份额为 12.5%；网店管家排名第三，营收在千万量级，市场份额在 6% 左右。此外，E 店宝、又一城、百胜、360shop、Hishop、V5shop、管家婆、数云、客道、五洲在线（排名不分先后）等企业也在中国电子商务软件市场中优势明显，而有赞（原口袋通）、微店等服务商则在移动端大力发展。2014 年汇鑫科技公司电子商务软件开发收入为 580.01 万元，若据艾瑞咨询相关数据粗略估计，2014 年汇鑫科技公司电子商务业

务市场份额占比约为 0.48%。

综合来看，目前公司相对同行业上市公司或行业龙头规模相对较小，但业务发展迅速，处于追赶者的地位。未来公司将充分利用自身技术积累及行业经验，结合市场需求进一步加强企业通信、电子商务和电子政务等“互联网+”解决方案及网络运营服务产品的开发，拓展公司产品服务的应用领域，为客户提供更加全面、高效、优质的信息化服务。随着公司业务规模和技术水平的不断发展，公司的市场地位将得到有效提高。

3、主要竞争对手简介

(1) 东软集团股份有限公司

东软集团成立于 1991 年，是一家提供软件技术开发、行业解决方案和产品工程解决方案和技术服务的上市公司（股票代码：600718）。公司行业客户涵盖领域包括：电信、能源、金融、政府、制造业、商贸流通业、医疗卫生、教育与文化、交通、移动互联网、传媒、环保等。具体应用包括汽车电子、智能终端、数字家庭产品、IT 产品等产品工程领域，设计服务包括应用开发和维护、ERP 实施与咨询服务、专业测试及性能工程服务、软件全球化与本地化服务、IT 基础设施服务、业务流程外包（BPO）、IT 教育培训等服务业务。

(2) 浪潮软件股份有限公司

浪潮软件股份有限公司（SH:600756）公司成立于 1994 年 11 月 7 日，注册资本为 27874.728 万元。浪潮软件是我国软件行业的骨干企业之一，总资产 5.7 亿元人民币、员工 2200 余人。公司定位于行业信息化综合解决方案提供商，在司法系统、电子政务、通信、分行业 ERP、金融、烟草等行业或领域拥有自主知识产权解决方案或应用软件三十余种。公司已获得山东省高新技术企业、国家级计算机软件开发企业资格，是信息产业部首批认证的 4 家特一级系统集成资质商之一，通过了 ISO9001、ISO14001、CMM3、CMM5 认证，并被国家计委、信息产业部等部委确立为“国家规划布局内重点软件企业”。

(3) 深圳市牛商网络股份有限公司

深圳市牛商网络股份有限公司成立于 2008 年 4 月 22 日，注册资本 3300 万元，是一家专注于网络营销的综合服务提供商，服务项目涉及营销型网站建设、运营

托管及相关增值业务，致力于以专业、高效、务实的做事风格服务于企业。公司报告期内一直专注于互联网技术和创新模式在企业营销中的应用和推广。公司依托多年积累的网站设计制作和网络营销经验，针对企业面临的低搜索引擎排名、盈利模式模糊、目标客户群不清晰、流量和询盘量低等一系列网络营销困局，构建了以网络营销战略规划系统、营销型网站建设系统、网络营销项目运营系统、网络营销推广系统为核心的网络营销整体解决方案，为企业提供网络营销顾问、建站、推广、培训四大项目的“一站式”的网络营销项目整体实施服务。

4、公司主要竞争优势

(1) 深厚的项目研发经验和技術积累

公司始终十分重视产品技术的研发工作，长期以来坚持自主创新、注重研发技术的储备和完善，并充分将技术优势运用到实践项目中，在网站平台前端响应、Web 后台管理、网站创建和管理、微信建站、网站平台流量分析等方面均有深厚的项目研发经验和技術积累，并获得了深圳市证通电子股份有限公司、佳兆业文化体育发展有限公司、深圳市南山区经济促进局等客户的认可，并享有行业良好口碑。同时，公司拥有一整套技术研发体系，在完成外部项目开发的基础上积极进行自主项目研发，定期对项目技术问题展开讨论，并建立了技术创新考核奖励机制，提高技术人员参与研发工作的积极性，增强了企业的整体竞争实力。

(2) 专业的技术团队

公司向来注重专业人才的培养和积累，技术团队成员均为技术出身，专业知识涵盖计算机网络、电子信息、软件开发、信息管理与信息系统等众多领域，专业基础扎实，且拥有多年项目运作实践经验，能够高效地根据客户需求实施具体方案的设计，并配合商务运作团队完成项目招投标及后续项目实施、安装调试、及运营维护的技术支持工作。同时，公司核心技术团队成员均有多年从业经验，产品开发和项目承做经验丰富，经验丰富的核心技术团队利于公司整体技术水平的稳定提升，新入职的技术人员能够迅速融入团队，这些都为及时高效地完成客户项目奠定了良好基础。

(3) 稳固的客户资源积累

公司长期耕耘于企业通信、电子商务和电子政务等互联网业务市场，与相关

客户群体建立了长期业务合作关系，公司与北京二六三企业通信有限公司业务合作超过 10 年，企业通信业务活跃客户群超过 2000 家，电子商务业务成功案例超过 200 例，公司客户关系十分稳定，公司产品技术市场中享有良好口碑。新进入市场的竞争对手要取得客户认可通常需要花费几年时间，公司基于与客户的长期业务往来和高层次的客户服务水平，能够在业务拓展中形成相对优势，给企业带来稳定的后续业务和项目来源。

5、公司主要竞争劣势

（1）业务规模较小

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

（2）融资渠道单一

公司长期以来发展所需资金主要来自股东投入资金以及银行借款。公司目前资产规模偏小，融资渠道较窄，融资能力有限，这在一定程度制约了公司的经营发展和业务规模扩张。

七、公司未来发展与规划

（一）发展战略

公司将紧扣“互联网+”时代背景，承载多年在互联网领域的丰富经验，依托 300+精英团队，巧妙组合各类互联网工具，打造企业通信解决方案、电子商务解决方案、电子政务解决方案及云服务三大核心业务，强力支撑企业决胜互联网+时代。在稳步扩大公司既有业务，为广大中小企业、事业单位、政府机关等客户提供软件研发、业务咨询、方案设计、后期运维等综合服务的同时，公司将加大在 E8、E9 云平台的开发和应用，最终把公司建设成为创新型、技术领先的领先企业，为公司的下个五年发展打下基础。

（二）具体业务发展计划

为使公司业务不断发展壮大并保持持续的竞争力，公司将综合评估自身优劣

势，制定全方位的发展规划，并将重点优化和提升现有软件系统开发业务运作机制、加强行业产品的投研力度、组建全国各地的本地化营销和服务团队、吸收引进更多行业专业人才，具体规划如下：

1、核心业务的优化和提升

目前公司核心业务是移动互联应用、行业软件应用开发。随着对行业业务的不断深入了解，需要不断优化和提升珠宝、制造、医疗、服装、物流、零售、家居、金融、房地产、进出口贸易、政府等行业完整的信息化解决方案，以此保证公司的核心竞争力。为此公司需要进一步加强项目管理，提升项目响应速度，提高业务运作效率，不断突破、持续创新。不断优化内部业务流程，任务扁平化管理，责任到人；建立明确的奖惩制度，项目监控体系，质量验收体系，确保项目小组的运作高效有序，同时也有利于公司对项目成本的控制。

2、加强行业产品的投研力度

公司将在保持现有业务持续发展的前提下，加强自有产品和网络大数据平台的研发力度。一方面，公司根据客户信息化需求的变化，对现有的门户网站、应用软件、移动 APP 等进行升级、改造，更好的满足客户的需求。另一方面，公司不断加强自主研发的投入力度，密切关注大数据分析、图形智能识别、移动物联网等最新技术发展趋势，进行新产品，新平台的研发，确保公司业务可持续发展壮大。

3、全国营销网络的组建

随着公司发展壮大，新产品的市场前景可观，广东本地市场已经不足以满足业务拓展。公司计划在现有团队的基础上搭建全国化的营销网络，建立售前咨询、项目分析、项目实施、系统培训、技术支持等完整的服务流程体系。公司将坚持用户至上为客户服务标准，在本地化强大的售后服务技术的基础上，迅速的响应速度解决客户的后顾之忧，为公司赢得更广阔的市场份额，真正走向全国市场。

4、行业人才的引进

行业人才是包括公司以技术为核心的企业首要资源。未来几年，公司根据业务发展方向制定人才战略计划，可通过外部引进、内部培养相结合的方式，制定

有竞争力的薪酬计划，职业发展规划，职业培训计划等，吸引和培养适合公司业务发展需要的技术人才，销售人才，运营人才，管理人才。

八、关于公司可持续经营能力的分析

（一）公司业绩亏损的原因分析

2014年、2015年和2016年1-7月，汇鑫科技公司营业收入分别为1930.99万元、2543.33万元和1,272.99万元，净利润分别为-229.43万元、93.78万元和-141.18万元。

2014年公司出现较大金额亏损的主要原因包括：2014年公司出现较大金额亏损的主要原因包括：（1）2014年公司电子商务类业务规模较小，公司业务线条尚不够完善，电子商务类项目通常属于定制化项目，在没有基础软件开发平台的情况下，研发人员需要针对每个项目均单独进行基础软件模块全新开发，每个项目均需投入较多的人力物力，人力成本相对较高；（2）为了有效梳理公司业务线条，提高公司业务经营效率，2014年公司启动了基础软件开发平台E8云官网研发项目，在E8云官网项目方面投入的人力物力资源较多，但E8项目尚未正式投入使用，这在一定程度上影响力公司的经营情况和盈利能力。

2015年，公司E8云官网逐步投入使用，E8云官网平台能够向客户提供多种软件开发基础模块组合方案，研发人员只需要在客户所选软件模块组合的基础上进行进一步开发，项目研发人员能够在E8云官网基础上进行半标准化开发，这与以往公司研发人员需要针对每个项目均单独进行基础软件模块开发的方式有很大不同，公司业务线条得到优化，半标准化的软件开发模式使得公司项目开发效率得到有效提高，同时公司逐步精简人员，人力成本得到降低，提高公司运营效率，使得公司顺利盈利。

2016年1-7月，公司亏损-141.18万元，主要原因是**公司电子商务和电子政务项目的最终交付和客户验收以及业务收入确认通常集中在下半年，导致公司上半年通常出现短期亏损。公司的电子商务解决方案、电子政务解决方案通常按照项目工作量和客户要求安排开发进度，小型项目开发周期通常在3个月左右，中大项目项目开发周期通常在6-12个月左右。公司电子商务和电子政务业务相关重大合**

同的执行通常包括需求调研、软件开发、软件交付验收 3 个阶段，公司分阶段预收合同款项，按项目进行核算，在项目交付经客户验收后确认收入并结转营业成本。在项目开发过程中，研发项目组与客户保持持续沟通，并根据客户具体要求和需求变化调整项目开发进度，若客户在软件开发过程中提出新的需求通常会根据工作量增加情况合理延长开发周期。公司客户多为实体企业、政府机关等客户群体，公司主要业务和项目普遍具有上半年规划论证立项、下半年实施运行的特点，项目最终交付和客户验收阶段通常集中在下半年，因此公司的电子商务和电子政务业务的收入通常存在下半年高于上半年的特点，导致公司上半年通常出现短期亏损。

根据公司提供的未经审计的财务报表，2016 年 1-11 月，公司分月度的经营数据如下：

汇鑫科技 2016 年 1-11 月营业收入与利润情况（未经审计数据）

单位：万元

时间	营业收入（单月）	营业收入（累计）	净利润（单月）	净利润（累计）
2016 年 1 月	119.43	119.43	-45.86	-45.86
2016 年 2 月	45.07	164.50	-94.72	-140.58
2016 年 3 月	348.34	512.84	56.37	-84.21
2016 年 4 月	120.41	633.25	-82.76	-166.97
2016 年 5 月	115.99	749.24	-80.02	-246.99
2016 年 6 月	290.15	1039.39	53.70	-193.29
2016 年 7 月	233.60	1272.99	63.18	-130.11
2016 年 8 月	240.48	1513.47	41.30	-88.81
2016 年 9 月	286.80	1800.27	27.85	-60.96
2016 年 10 月	229.49	2029.76	32.73	-28.23
2016 年 11 月	477.04	2506.80	117.14	88.91

汇鑫科技 2016 年 1-11 月营业收入分类统计情况（未经审计数据）

单位：万元

时间	企业通信业务 （单月收入）	企业通信业务 （累计收入）	电子商务业务 （单月收入）	电子商务业务 （累计收入）
----	------------------	------------------	------------------	------------------

2016年1月	90.09	90.09	29.34	29.34
2016年2月	34.55	124.64	10.52	39.86
2016年3月	112.39	237.03	235.95	275.81
2016年4月	128.96	365.99	-8.55	267.26
2016年5月	108.47	474.46	7.52	274.78
2016年6月	58.07	532.53	232.07	506.85
2016年7月	87.99	620.52	145.62	652.47
2016年8月	78.53	699.05	161.95	814.42
2016年9月	121.03	820.08	165.77	980.19
2016年10月	55.68	875.76	173.81	1154.00
2016年11月	50.81	926.57	426.22	1580.22

2014-2016年前11个月电子商务业务和电子政务业务合同情况

	2014年1-11月	2015年1-11月	2016年1-11月
电子商务业务和电子政务业务合同金额(万元)	609.01	1206.28	1984.28
合同数量(个)	102	129	94
平均合同金额(万元)	5.97	9.35	21.11

从上述经营数据可知，公司企业通信业务收入每个月会有一定程度的波动，但没有显著的季节性特征，但电子商务业务则显著呈现出上半年收入少，下半年收入高的特点。主要原因就是电子商务业务大多数客户在上半年规划论证立项，而电子商务解决方案项目的设计实施3-12个月的实施周期，因此公司大部分电子商务解决方案项目需要到下半年才能通过客户的验收并确认收入。

从各月度的经营数据看，2016年6-11月公司分别实现单月营业收入290.15万元、233.60万元、240.48万元、286.80万元、229.49万元和477.04万元，单月盈利53.70万元、63.18万元、41.30万元、27.85万元、32.73万元和117.14万元，2016年6月起，后续月度公司均实现了当月盈利。2016年1-11月，公司累计盈利88.91万元，盈利状况较2014年和2015年同期明显好转，表明2016年公司的业务仍处于增长趋势。同时，2014年1-11月、2015年1-11月和2016年1-11月公司电子商务业务和电子政务业务合同金额平均合同金额分别为6.23万

元、10.39万元和16.42万元，呈现不断提高趋势，这表明公司承接大项目的能力不断增强，大客户项目占比不断提高，客户结构不断优化，为公司业务的健康稳健发展奠定了良好基础。

（二）公司为有效提升业绩水平拟采取的应对措施

公司将充分利用自身技术积累及行业经验，结合市场需求进一步加强软件开发和技术服务解决方案的开发，拓展公司产品服务的应用领域，为客户提供更加全面、高效、优质的信息化服务，提高公司产品的综合竞争力，强化业务拓展力度，确保公司下半年的业绩增长，有效防范业绩亏损风险。

首先，公司将充分利用E8云官网的平台技术优势，将E8云官网作为公司业务拓展核心品牌，建立标准化、复制性较强的业务承揽承做模式，提高公司业务运营效率，降低产品人力成本，提升公司经营业绩。

其次，公司将进一步推进业务结构优化策略，强化电子商务业务的拓展力度，目前公司电子商务业务成功案例超过200例，项目实施满意度高达98%以上，公司的软件开发和技术服务产品已广泛应用于珠宝、制造、医疗、服装、物流、零售、家居、金融、房地产、进出口贸易、政府等行业领域，并获得深圳市证通电子股份有限公司、佳兆业文化体育发展有限公司、深圳市天健物业管理有限公司、深圳市南山区经济促进局等客户的认可，公司将以现有客户群体为基础，进一步开拓公司产品应用领域，扩大电子商务用户群体，提高公司业务收入水平。

再次，电子政务解决方案是公司未来重要的业务拓展方向，公司已经与华为就电子政务解决方案相关业务签订了战略合作协议，并与深圳南山区、浙江湖州市、江西九江市、广东云浮市等地方政府机关初步建立合作意向，未来随着电子政务业务的大力推进，公司业务产品线条将得到进一步丰富，公司收入和利润水平也将得到明显提高。

（三）公司可持续经营能力分析

1、公司营运能力分析

（1）营业收入情况

报告期内，公司营业收入及构成情况如下：

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
电子商务	6,524,662.93	51.25	13,472,221.40	52.97	5,800,794.28	30.04
企业通信	6,205,232.76	48.75	11,961,128.49	47.03	13,509,087.20	69.96
合计	12,729,895.69	100.00	25,433,349.89	100.00	19,309,881.48	100.00

2014年、2015年和2016年1-7月分别实现主营业务收入1,930.99万元、2,543.33万元、1,272.99万元。2015年营业收入较2014年增加612.35万元，增长31.71%，主要系公司重点开拓电子商务业务，取得了初步成效，营业收入大幅增加所致。2016年1-7月营业收入1,272.99万元，为2015年度的50.05%，主要原因是公司所在行业市场有一定季节性特征，公司客户普遍具有上半年规划论证立项、下半年实施运行的特点，同时公司大部分业务合同会在下半年完工结算，导致公司上半年通常出现短期亏损。2016年6-9月公司分别实现单月营业收入290.15万元、233.60万元、240.48万元和221.67万元，单月盈利53.70万元、63.18万元、41.30万元和11.54万元，截至2016年9月30日，公司累计亏损77.28万元，盈利状况较2014年和2015年同期均取得明显好转，随着下半年业务量的提升和大部分业务合同的完工结算，公司下半年有望顺利实现盈利。同时，2014年1-8月、2015年1-8月和2016年1-8月公司平均合同金额分别为6.23万元、10.39万元和16.42万元，呈现不断提高趋势，这表明公司承接大项目的能力不断增强，大客户项目占比不断提高，客户结构不断优化，为公司业务的健康稳健发展奠定了良好基础。

(2) 主营业务毛利率情况

公司与同行业公司毛利率变动情况比较

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
营业收入	12,729,895.69	25,433,349.89	19,309,881.48
毛利	5,047,179.86	10,270,954.68	5,880,240.66
毛利率	39.65%	40.38%	30.45%
牛商股份(830770)	53.86%	60.79%	61.57%
商中在线(831916)	22.54%	24.01%	26.21%

注：可比公司未披露 2016 年 1-7 月的毛利率，故以临近的 2016 年半年报的数据作为可比数。

2014 年、2015 年和 2016 年 1-7 月，公司毛利率分别为 30.45%、40.38%、39.65%。2014-2015 年，公司毛利率增加了 9.93 个百分点，主要系公司电子商务解决方案收入由 2014 年的 580.08 万元，增加至 2015 年的 1,347.22 万元，增长 132.25%，同时因经营杠杆因素，随着业务量的快速增加，固定成本下降，毛利率由 24.20% 提高至 46.55% 所致。可以看到，公司核心盈利能力在逐步增强。

从同行业公司毛利率比较情况来看，参考比较对象牛商股份（830770）和商中在线（831916）均为新三板已挂牌公司。牛商股份（830770）主要业务系提供网络基础服务和第三方产品，其中网络基础服务涉及营销型网站建设和网站运营托管服务，第三方产品包括空间、域名等产品。商中在线（831916）主要业务为域名服务、虚拟主机服务（空间租赁服务）、服务器租赁托管服务和企业邮局服务。两家公司与公司的经营产品类似，具有可比性。牛商股份毛利率比公司高的原因是其主营的营销型网站建设服务推出时间较长，知名度较高所致；商中在线毛利率较公司低的原因系其无高毛利率的网络基础（即电子商务解决方案）业务。总体来说，公司报告期内综合毛利率介于同行业公司的中间水平。

主营业务毛利率变动情况

单位：元

项目	2016 年 1-7 月			2015 年度			2014 年度		
	毛利额	毛利率 (%)	毛利贡献度 (%)	毛利额	毛利率 (%)	毛利贡献度 (%)	毛利额	毛利率 (%)	毛利贡献度 (%)
电子商务	3,231,996.06	49.54	64.04	6,271,869.01	46.55	61.06	1,423,156.49	24.53	24.20
企业通信	1,815,183.80	29.25	35.96	3,999,085.67	33.43	38.94	4,457,084.17	32.99	75.80
合计	5,047,179.86	39.65	100.00	10,270,954.68	40.38	100.00	5,880,240.66	30.45	100.00

报告期内公司电子商务业务情况

项目	2016 年 1-7 月	2015 年度	2014 年度
验收的项目数量（个）	60	163	120
电子商务收入（元）	6,524,662.93	13,472,221.40	5,800,794.28
平均项目收入（元）	108,744.38	82,651.67	48,339.95
电子商务成本（元）	3,292,666.87	7,200,352.39	4,377,637.79

平均项目成本（元）	54,877.78	44,173.94	36,480.31
其中：平均人工成本（元）	40,219.29	24,311.05	20,277.57
平均外包成本（元）	12,220.02	18,237.51	14,937.11

2014年、2015年和2016年1-7月电子商务解决方案毛利率分别为24.53%、46.55%、49.54%。2014年毛利率较低，主要系2014年电子商务规模较小，公司前期投入了较多的成本。2015年毛利率由2014年的24.53%提高至46.55%，一方面系电子商务营业收入大幅增加，较2014年增加767.14万元，同比增长132.25%，随着业务增长，平均项目合同收入金额呈增长趋势；另一方面项目开发更成熟，平均投入的人员和外包服务成本的增加幅度小于收入的增加幅度。2016年1-7月在上述因素的影响下，毛利率较2015年进一步提高至49.54%，接近于可比公司牛商股份（830770）2016年上半年53.86%的毛利率。

企业通信解决方案主要系代理263企业邮箱等系列产品，作为代理商业务，各种产品对外都有统一的报价，同时与供应商的结算价格较固定，故2014年和2015年毛利率分别为32.99%、33.43%，保持稳定趋势。2016年1-7月毛利率为29.25%，略低于2015年，主要系部分返现未到结算期，返现占收入的比例由2015年的4.84%下降到2.57%所致。

相比企业通信而言，电子商务类业务具有技术含量较高、合同金额较大、毛利率较大的特点，因此，在稳定推进企业通信业务的基础上，2014年以来公司始终将电子商务类业务作为公司重点业务拓展方向，在研发投入、技术开发、人才积累、营销展业等方面都投入了较多的资源，并取得较好效果。公司研发的E8云平台大大提高了公司电子商务业务项目开发效率，电子商务业务收入快速提高，平均项目合同收入金额不断提升，公司产品和服务获得了深圳市证通电子股份有限公司、佳兆业文化体育发展有限公司、深圳市南山区经济促进局等客户的认可。未来随着公司电子商务类业务的快速发展，电子商务类业务占比将不断提升，公司技术研发和产品开发能力将不断提高，公司主营业务毛利率也将进一步增长，公司的盈利能力将不断增强。

（3）现金流量

2014年公司经营活动产生的现金流量净额-544.00万元，主要系公司经营亏损及支付往来款所致；2015年收到股东往来款720万元，经营活动产生的现金流量

净额为 646.62 万元。2016 年 1-7 月份经营活动产生的现金流量净额-294.89 万元，主要系亏损及支付业务外包费较多所致。未来随着公司业务拓展迅速，公司未来经营活动产生现金流量的情况将得到进一步改善。

(4) 交易客户、客户维护及开拓情况

公司主要产品包括企业通信解决方案、电子商务解决方案和电子政务解决方案等。公司凭借先进的产品技术和高效周到的客户服务赢得了众多客户的信任和认可，目前公司产品广泛应用于珠宝、制造、医疗、服装、物流、零售、家居、金融、房地产、进出口贸易、政府等行业领域。公司主要客户群体为有网络营销需求的中小企业，具体包括面向终端消费者的企业（B2C）和面向下游行业客户的企业（B2B），同时事业单位和政府机关也是公司重要的客户群体。

报告期内各期前五名客户销售额及其占当期销售总额比重情况如下表所示：

序号	2016 年 1-7 月			
	客户名称	销售内容	销售额（元）	占当期销售总额的比例(%)
1	深圳市米够电子商务有限公司	电子商城平台相关软件开发技术服务	849,056.60	6.82
2	深圳回亿科技有限公司	电子商务系统软件开发技术服务	754,716.98	6.06
3	佳兆业文化体育发展有限公司	O2O 平台软件开发技术服务	693,396.23	5.57
4	深圳市平板显示行业协会	电子商务系统软件开发技术服务	520,754.72	4.19
5	深圳市天健物业管理有限公司	物业服务平台和客户服务系统开发相关技术服务	481,132.08	3.86
	合计		3,299,056.61	26.50

序号	2015 年			
	客户名称	销售内容	销售额（元）	占当期销售总额的比例(%)
1	深圳市证通电子股份有限公司	农行 E 商管家系统开发项目软件开发技术服务和配套硬件销售	2,641,509.43	10.39
2	深圳中云特金供应链金融服务有限公司	供应链金融电子商务系统软件开发技术服务	1,394,716.98	5.48
3	西藏趣合投资有限公司	网站设计相关技术服务	819,811.32	3.22
4	深圳市新家信息技术有限公司	电子商务系统软件开发	735,849.06	2.89

		技术服务		
5	南充景民供应链管理有限公司	电子商务平台软件开发 技术服务	603,773.58	2.38
	合计		6,195,660.37	24.36

序号	2014年			
	客户名称	销售内容	销售额(元)	占当期销售总额的比例(%)
1	深圳市华运国际物流有限公司	供应链一体化服务平台 产业化项目系统建设项 目软件开发技术服务	1,943,396.23	10.07
2	深圳市赛格电子商务有限公司	赛格电商管理系统项目 相关软件开发技术服务	271,094.34	1.40
3	深圳市融鑫资产管理有限公司	E8云官网系统相关软件 开发技术服务	235,849.06	1.22
4	广州龙天软件科技有限公司	263云通信产品	252,452.83	1.31
5	深圳市基伍智联科技有限公司	263云通信产品	226,415.09	1.17
	合计		2,929,207.55	15.17

报告期内，来自前五大客户的营业收入占当期营业收入总额均未超过 50%，不存在单一客户占比过高的情况，公司对单一客户不存在依赖。

目前公司企业通信业务活跃客户群超过 2000 家，电子商务业务成功案例超过 200 例，项目实施满意度高达 98% 以上，公司的软件开发和技术服务产品已广泛应用于珠宝、制造、医疗、服装、物流、零售、家居、金融、房地产、进出口贸易、政府等行业领域，并获得深圳市证通电子股份有限公司、佳兆业文化体育发展有限公司、深圳市天健物业管理有限公司、深圳市南山区经济促进局等客户的认可。

(5) 合同签订情况

2016年1-11月公司新签订电子商务业务和电子政务业务合同金额合计1984.28万元，公司合同签订金额较2014年和2015年同期的609.01万元和1206.28万元大幅提高。在2016年1-11月公司新签订电子商务业务和电子政务业务合同中，已经完工结算确认收入的合同金额为1312.82万元，尚未完工确认收入的合同金额为760.22万元，尚未完工结算的合同项目预计均将与2016年底之前完工结算确认收入。电子商务业务和电子政务业务是公司的重点发展业务，重点着力拓展大客户是公司的主要业务拓展方向，主要原因是大客户信用度较好，项目技术含量较高

且金额较大，承做该类项目便于树立行业口碑。2014年1-11月、2015年1-11月和2016年1-11月公司平均合同金额分别为5.97万元、9.35万元和21.11万元，呈现不断提高趋势，这表明公司承接大项目的能力不断增强，大客户项目占比不断提高，客户结构不断优化，为公司业务的健康稳健发展奠定了良好基础。近年来公司不断加大核心业务拓展力度，专业技术水平不断提高，公司服务产品的客户认可增强，目前公司合同签订状况良好，主要客户均保持向公司持续下单的趋势，公司承接的销售合同也均能良好履行，从目前公司合同的签订情况可以预见，公司营业收入有望持续增加。

	2014年1-11月	2015年1-11月	2016年1-11月
电子商务业务和电子政务业务合同金额（万元）	609.01	1206.28	1984.28
合同数量（个）	102	129	94
平均合同金额（万元）	5.97	9.35	21.11

2、公司筹资能力

软件和信息技术服务行业对运营资金的需求较大，公司采购设备、进行产品研发和技术开发等均需要大量的资金支持，公司成立以来主要依靠股东投资、银行贷款等方式获得经营所需资金，融资渠道相对单一。近年公司努力尝试股权融资方式募集资金，成功引入鹏鑫宏和深南创投两家合伙企业股东，其中深南创投的合伙人主要为公司员工，增资入股价格为8元/股，入股价格较高，主要原因是公司近年来业务转型进程相对顺利，传统企业通信业务稳定发展，电子商务和电子政务业务发展迅速，公司员工对公司未来发展前景看好。不过在公司业务快速发展的背景下，鹏鑫宏和深南创投两家合伙企业股东的增资资金对业务的支撑力度仍稍显不足，目前融资渠道不足依然是制约了公司发展的重要因素。公司报告期内信誉良好、无重大违法违规情况，并且公司正在申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌，未来公司的融资渠道会逐步拓宽、筹资能力会逐步增强。

3、市场空间和市场竞争情况

（1）市场空间

市场方面，近年来我国软件和信息技术服务行业持续高速发展，行业整体收入快速增长。统计数据显示，2014年国内软件业收入约3.7万亿元，同比增长20%。截止2015年5月底，我国软件和信息技术服务业运行平稳，软件收入小幅上升，软件产品收入回暖，整体收入1.5万亿，已超过去年同期。2006年到2014年，软件产业年均复合增长率约25.47%。由于软件及信息技术产业对推动信息化及工业化的深度融合具有战略意义，行业企业也逐渐向新一代信息技术产业转型，以满足并跟进经济发展及产业结构调整的要求和节奏，使得软件业的收入占我国GDP的比重逐年上升，已由2006年的2.2%提升至2014年5.81%。未来几年，整个软件信息行业还处于一个快速发展的阶段，在未来的较长一段时间里软件信息行业都会保持持续增长，主要驱动因素在于：（1）信息化和工业化融合战略正在加快实施，国有企业、政府的信息化不断加深，同时随着民营企业的逐渐壮大，民营经济对信息化的需求越来越高，利用信息技术改造提升传统产业成为普遍共识；（2）技术更新周期加快，包括金融、电信、政府、医疗、制造、能源、交通和教育在内的中国信息化主流行业需通过信息化应用提高自动化、智能化程度，推动了中国软件信息市场的稳定和强劲增长，市场空间巨大。

（2）市场竞争情况

软件和信息技术服务行业在国内市场增长率水平较高、技术逐渐定型。依托于国民经济和国家信息化建设的整体发展，逐渐呈现高增长、高成长性、壁垒较高、盈利能力较为稳定等特点，行业竞争状况及用户特点也逐渐显现。新一代信息技术已经成为引领各领域创新不可或缺的重要动力和支撑，成为实施创新驱动发展战略、建设创新型国家的关键所在，在深层次上改变政务、医疗、交通、公安、电信、能源、金融、水利、农业等基础领域的面貌。综合来看，我国软件和信息技术服务行业目前处于生命周期中的成长期阶段。

经过长期的市场竞争，软件开发行业中优质企业迭出。国内逐步形成了以大型软件开发和集成商占据全国市场、部分中型企业占据区域性市场、大批小企业为补充的市场格局。在软件开发行业内部，一般新进入的小企业由于企业资质与资金规模的制约，仅能从事小型软件开发项目，而对于在行业内的领先企业来说，具备较强的技术实施能力，可以承接硬件与软件相结合的行业整体解决方案与服务项目。未来，随着行业兼并整合速度的加快，少数具有规模的企业实力将得到

进一步加强，部分产品贴近客户需求的中小型企业也将占据一定的市场份额；此外，市场也将会淘汰一批成本高、技术落后的企业。

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

4、公司核心优势

公司主要从事政企单位的网站建设、通信系统、电子商务、电子政务等方面的软件系统研发、销售及相关技术服务，经过十多年来的努力，公司的软件开发和技术服务产品已广泛应用于珠宝、制造、医疗、服装、物流、零售、家居、金融、房地产、进出口贸易、政府等行业领域，并获得深圳市证通电子股份有限公司、佳兆业文化体育发展有限公司、深圳市南山区经济促进局等客户的认可。目前公司已经取得高新技术企业资质，拥有 17 项软件著作权，并通过双软认证，公司产品服务和技术水平在同行业内享有良好口碑。公司的核心优势主要体现在研发积累、技术团队和客户资源三个方面。

研发积累方面，公司始终十分重视产品技术的研发工作，长期以来坚持自主创新、注重研发技术的储备和完善，并充分将技术优势运用到实践中，在网站平台前端响应、Web 后台管理、网站创建和管理、微信建站、网站平台流量分析等方面均有深厚的项目研发经验和技術积累，并获得了深圳市证通电子股份有限公司、佳兆业文化体育发展有限公司、深圳市南山区经济促进局等客户的认可，并享有行业良好口碑。同时，公司拥有一整套技术研发体系，在完成外部项目开发的基础上积极进行自主项目研发，定期对项目技术问题展开讨论，并建立了技术创新考核奖励机制，提高技术人员参与研发工作的积极性，增强了企业的整体竞争实力。

技术团队方面，公司向来注重专业人才的培养和积累，技术团队成员均为技术出身，专业知识涵盖计算机网络、电子信息、软件开发、信息管理与信息系统等众多领域，专业基础扎实，且拥有多年项目运作实践经验，能够高效地根据客户需求实施具体方案的设计，并配合商务运作团队完成项目招投标及后续项目实施、安装调试、及运营维护的技术支持工作。同时，公司核心技术团队成员均有多年从业经验，产品开发和项目承做经验丰富，经验丰富的核心技术团队利于公司整体技术水平的稳定提升，新入职的技术人员能够迅速融入团队，这些都为及时高效地完成客户项目奠定了良好基础。

客户资源方面，公司长期耕耘于企业通信、电子商务和电子政务等互联网业务市场，与相关客户群体建立了长期业务合作关系，公司与北京二六三企业通信有限公司业务合作超过 10 年，企业通信业务活跃客户群超过 2000 家，电子商务业务成功案例超过 200 例，公司客户关系十分稳定，公司产品技术在中享有良好口碑。新进入市场的竞争对手要取得客户认可通常需要花费几年时间，公司基于与客户的长期业务往来和高层次的客户服务水平，能够在业务拓展中形成相对优势，给企业带来稳定的后续业务和项目来源。

5、核心技术团队稳定性

公司现有核心技术人员 5 人，分别为：段鑫、廖龙、王丰、赵娇、张成彬。段鑫在报告期内一直在公司任职，领导研发工作，是公司重要的研发力量；廖龙自 2012 年 8 月起一直担任公司研发中心总监，负责公司项目开发和研发工作，是公司的研发计划的制定者和实施者。王丰自 2011 年 10 月起一直在公司担任研发中心项目经理，负责公司产品项目的开发和交付工作，是公司重要的研发力量。赵娇自 2014 年 3 月加入公司，担任公司研发中心项目经理，是公司重要的研发力量。张成彬自 2015 年 2 月加入公司，担任公司研发中心软件工程师，增强了公司的研发实力。报告期内公司核心技术人员未发生重大变动。报告期内公司核心技术团队人员较为稳定。

6、商业模式

公司主要从事政企单位的网站建设、通信系统、电子商务、电子政务等方面的软件系统研发、销售及相关技术服务，致力于成为“互联网+”解决方案及运营服

务专业提供商。公司拥有高效稳定的采购体系和生产流程模式，重视产品生产工艺研发和新产品开发工作，同时建立了完善的市场营销体系，不断提高公司整体运营效率和产品市场竞争力。

研发方面，公司研发模式可分为外部项目研发和自主项目研发，外部项目研发是指公司根据客户需求进行的产品研发、现有产品升级改造或二次开发活动，自主项目研发是指公司在获取客户具体需求前自主进行的产品研发和技术创新和活动。对于外部项目研发活动，公司研发技术人员将依据客户需求进行产品研发和技术开发活动，并对部分外部采购的技术服务进行严格检测，确保项目整体系统的兼容性和可靠性，同时公司将与客户保持紧密沟通，系统开发完成后将在三个月的试用期内对系统进行持续检测，确保系统能够高效平稳运行，在项目试用期结束后公司还将提供持续的后期运行维护服务。对于自主项目研发活动，公司主要根据行业发展和市场需求分析自主立项，并充分利用企业内部和外部的各项资源开展产品和技术研发工作，项目完成后将进行产品的试运行和持续检测，随后才会由销售部向客户进行宣传推广。

采购方面，公司主要根据客户项目需求订单情况来确定技术服务的采购，采购活动通常在合同签订后才进行采购活动，一般不会安排产品库存。对于技术服务，公司在员工人手不足或缺乏产品开发所需技术人员时，将在项目整体设计和实施方案确定后，把部分业务环节外包给其他技术服务公司，并对技术服务质量进行严格把控，确保项目整体方案满足客户实际需求。

销售方面，公司产品的主要销售模式为直销，获取业务资源和项目订单的方式主要是自主展业和商务谈判。对于信息系统项目技术服务，公司销售部业务人员负责搜集各种项目信息和客户需求信息，并结合行业既定标准、自身所处地域、自身技能掌握水平、公司实际等情况对搜集到的信息进行高效、快速的分析整合和判定，对客户需求进行预估，若公司现有资源和技术实力能够满足客户需求，则确认该客户为目标客户。目标客户确定后，公司将对客户进行面谈，了解用户的基本需求和潜在需求，辨认客户需求类别，并撰写项目需求建议书，客户需求类别可分为个性化定制化软件开发项目、已有产品升级改造项目和采购标准化软件进行二次开发的项目。随后公司研发技术人员将根据项目需求建议书进行项目初步解决方案的开发制作，初步产品开发完成后将通过功能演示、邀请体验、现场答疑、安装试用等方式向客户展示项目初步解决方案，初步方案经客户确认后，

公司依据项目工作量进行定价，并经商务谈判后与客户签订技术服务合同。对于硬件设备的销售，公司在了解客户需求后将向客户提供产品样品，并对客户关于产品需求方面的问题进行解答，产品样品经客户确认后，公司将与客户签订产品销售合同。

7、公司发展规划

为了提高公司持续经营的能力，改善公司业绩、提升核心竞争优势，公司制定了如下发展规划：

公司将紧扣互联网+时代背景，承载多年在互联网领域的丰富经验，依托 300+ 精英团队，巧妙组合各类互联网工具，打造企业通信解决方案、电子商务解决方案、电子政务解决方案及云服务三大核心业务，强力支撑企业决胜互联网+时代。在稳步扩大公司既有业务，为广大中小企业、事业单位、政府机关等客户提供软件研发、业务咨询、方案设计、后期运维等综合服务的同时，公司将加大在 E8、E9 云平台的开发和应用，最终把公司建设成为创新型、技术领先的领先企业，为公司的下个五年发展打下基础。

为了实现公司发展战略，提高公司持续经营的能力，公司制定了如下发展规划：

（1）核心业务的优化和提升

目前公司核心业务是移动互联应用、行业软件应用开发。随着对行业业务的不断深入了解，需要不断优化和提升珠宝、制造、医疗、服装、物流、零售、家居、金融、房地产、进出口贸易、政府等行业完整的信息化解解决方案，以此保证公司的核心竞争力。为此公司需要进一步加强项目管理，提升项目响应速度，提高业务运作效率，不断突破、持续创新。不断优化内部业务流程，任务扁平化管理，责任到人；建立明确的奖惩制度，项目监控体系，质量验收体系，确保项目小组的运作高效有序，同时也有利于公司对项目成本的控制。

（2）加强行业产品的投研力度

公司将在保持现有业务持续发展的前提下，加强自有产品和网络大数据平台的研发力度。一方面，公司根据客户信息化需求的变化，对现有的门户网站、应用软件、移动 APP 等进行升级、改造，更好的满足客户的需求。另一方面，公司

不断加强自主研发的投入力度，密切关注大数据分析、图形智能识别、移动物联网等最新技术发展趋势，进行新产品，新平台的研发，确保公司业务可持续发展壮大。

(3) 全国营销网络的组建

随着公司发展壮大，新产品的市场前景可观，广东本地市场已经不足以满足业务拓展。公司计划在现有团队的基础上搭建全国化的营销网络，建立售前咨询、项目分析、项目实施、系统培训、技术支持等完整的服务流程体系。公司将坚持用户至上为客户服务标准，在本地化强大的售后服务技术的基础上，迅速的响应速度解决客户的后顾之忧，为公司赢得更广阔的市场份额，真正走向全国市场。

(4) 行业人才的引进

行业人才是包括公司以技术为核心的企业首要资源。未来几年，公司根据业务发展方向制定人才战略计划，可通过外部引进、内部培养相结合的方式，制定有竞争力的薪酬计划，职业发展规划，职业培训计划等，吸引和培养适合公司业务发展需要的技术人才，销售人才，运营人才，管理人才。

8、综合分析

综上所述，从营运状况角度来看，公司现金流情况正常，营业收入有望持续增加，客户资源较为丰富，不存在对少数客户严重依赖的情形，持续地进行新项目、新技术的研究与开发，综合研发能力较强，合同签订状况良好。筹资能力方面，信誉良好、无重大违法违规情况，股东投资、银行贷款为目前主要筹资渠道，未来融资渠道将逐步拓宽。市场空间和行业发展方面，我国软件和信息技术服务产业持续高速发展，行业整体收入快速增长，市场空间巨大。同时，公司客户资源丰富，产品质量获得市场广泛认可，客户服务经验丰富，服务经验商业模式清晰，盈利模式稳定，未来发展规划明确。

经核查，主办券商认为，公司满足《全国中小企业股份转让系统挂牌条件适用基本标准指引（试行）》中关于持续经营能力要求的相关规定。公司业务在报告期内具有持续的营运记录（包括但不限于现金流量、营业收入、交易客户等），公司无仅存在偶发性交易或事项的情况。公司按照《企业会计准则》的规定编制并披露报告期内的财务报表，注册会计师对公司申报财务报告出具了标准无保留意

见的审计报告，未提及可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性等情形。公司不存在依据《公司法》第一百八十一条规定解散的情形，或法院依法受理重整、和解或者破产申请。

第三节公司治理

一、公司治理机制的建立和运行

(一) 最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段成立期初，公司制订了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定建立了股东会，设立了一名执行董事和一名监事，建立了相对完善的公司治理结构。有限公司的历次工商变更，包括股权转让、增加注册资本、减少注册资本、整体变更等重大经营决策事项上，公司股东能够按照《公司法》、《公司章程》中的相关规定，认真召开股东会，并形成相应的股东会决议。

但由于有限公司阶段，公司处于成长发展初期，股东会议的通知未保存相关的会议通知资料，未按年度召开股东会，部分股东会决议存在记录届次不清的情况；有限公司章程未明确规定股东会、执行董事、总经理等对关联交易、对外投资、委托理财的权限范围。

股份公司成立后，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，在主办券商及各中介机构的帮助下，建立健全了公司的治理结构，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的法人治理结构，制订了《公司章程》，公司的重大事项能够按照《公司章程》的规定履行相应决策程序。

2016年6月7日，公司创立大会暨2016年第一次股东大会通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》等管理制度，并选举了股份公司第一届董事会，由五名董事组成；选举了两名第一届股东代表监事，与一名职工代表监事共同组成监事会；同日，第一届董事会第一次会议通过了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》等议案；同日，第一届监事会第一次会议选举了监事会主席。

股份公司成立后，本公司共召开了2次股东大会（含创立大会）和2次董事会。股份公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，逐步建立健全股东大会、董事

会、监事会等相关内控管理制度；且能够按照《公司法》及公司章程的规定，定期召开股东大会会议、董事会会议、监事会会议，并按照章程规定的相关要求召开临时股东大会、临时董事会会议及临时监事会会议。

公司股东结构合理，董事会及监事会构成符合相关法律法规，符合公司实际发展情况和治理需要，公司各投资者能通过股东大会及选举董事和监事参与公司治理。公司职工代表监事由公司职工大会民主选举产生，占监事会成员的三分之一，职工代表监事能够依法履行监事职责，维护职工合法权益。综上，股份公司成立后，公司“三会”有序运行，董事、监事及高级管理人员各司其职、各尽其责，公司在资产、人员、机构、财务、业务上与控股股东及实际控制人独立，公司治理基本规范。

（二）关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明

公司整体变更为股份公司以来，公司“三会”会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范，会议决议、记录齐备。在历次“三会”中，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。“三会”决议内容完整，法律要件齐备，会议决议均能够正常签署，并有效执行。

公司董事会由段鑫、杨雪丽、杨占勇、周志珍、熊文五名董事组成，段鑫担任公司董事长；监事会由赵静、袁培、郭世龙组成，其中赵静为监事会主席，袁培为职工监事代表；公司高级管理人员共有 3 名，段鑫任总经理、文丽任财务负责人，杨雪丽任董事会秘书。职工监事上任后能按照《公司章程》、《监事会议事规则》的要求出席相关会议并行使了表决权利；但职工代表监事的担任时间较短，在完善公司治理结构、规范公司决策程序和促进公司提高经营管理水平等方面，仍需要更积极的参与公司决策，逐渐发挥其应有的监督和制衡作用。

股份公司设立至今已建立了完善的公司治理制度，但即将成为公众公司，管理层更需要不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，严格按照《信息披露管理办法》等公众公司的相关规定进行经营管理活动，以保证公司治理机制的有效运行，保障股东和公司的权益不受到损害。

总体来说，公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能够按照“三会”议事规则履行其义务。股份公司成立以来，公司管理层增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

（一）董事会对现有公司治理机制的讨论

股份公司成立之后，公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》，设立了董事会、监事会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

1、股东的权利

《公司章程》第二十九条规定，公司股东享有下列权利：（一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（三）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；（四）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（五）查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；（六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（七）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（八）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

2、投资者关系管理

公司第一届董事会第一次会议审议通过了《投资者关系管理办法》和《信息披露管理办法》。《投资者关系管理办法》、《信息披露管理办法》规定公司董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，投资者关系管理部门为公司投资者关系管理

职能部门，具体负责公司投资者关系管理事务。公司董事会秘书全面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。公司的投资者关系管理工作应体现公平、公正、公开原则，公司的投资者关系管理工作应客观、真实、准确、完整地介绍和反映公司的实际状况，避免过度宣传可能给投资者造成的误导。

3、纠纷解决机制

《公司章程》第三十二条规定：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1% 以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。《公司章程》第三十三条规定：董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

4、关联股东和董事回避制度

《公司章程》第七十三规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

《公司章程》第一百一十一条规定：董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》等内部管理制度中也对关联股东或董事在表决时的回避事宜作出了明确规定。

5、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况

股份公司阶段，公司在充分考虑行业特点以及公司经营管理经验的基础上，建立了包括对外投资、对外担保、关联交易、财务管理等在内的一系列内部管理制度，确保各项工作都有章可循，形成了较为规范的管理体系。

（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估

股份公司成立后，公司设立了董事会、监事会，建立了法人治理结构。公司第一届董事会董事成员大部分均为公司核心管理层及股东，在有限公司阶段，上述股东及核心管理层能按照法律、法规及公司章程的规定经营管理公司，有强烈的法人治理观念，能从公司及股东的利益出发，规范化管理公司。目前，股份公司成立，公司依据《公司法》等法律法规建立了“三会”，并通过制定《公司章程》、“三会”议事规则、《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》等办法，完善公司的各项决策制度，健全了公司治理机制。

公司的治理机制对股东的知情权、参与权、质询权和表决权的保护主要体现在：首先，公司治理机制的健全有效的规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护；其次，公司治理机制中，监事会对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害；再次，在公司章程中具体明确了股东知情权及质询权，当权力受到侵害时可运用司法程序来保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权利的发挥，并从以上三方面给其权益予以保护。

由于股份公司刚成立，具体的运用及执行中尚缺乏实际的经验，董事会针对此问题，将在未来继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权及表决权；通过发挥监事会的作用，以督促股东、董事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚的履行义务，进一步加强公司的规范化管理，保证公司股东的合法权益。

三、公司及控股股东、实际控制人报告期内存在的违法违规及受处罚情况

公司自设立以来，严格遵守国家法律法规，合法经营。最近两年内，除已披露的行政处罚外，公司及其控股股东、实际控制人、子公司不存在其他重大违法违规及受处罚的情况。报告期初至本公开转让说明书出具日，公司、公司子公司以及公司的法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

（一）公司合法合规情况

1、业务资质方面

公司主要从事政企单位的网站建设、通信系统、电子商务、电子政务等方面的软件系统研发、销售及相关技术服务，致力于成为“互联网+”解决方案及运营服务专业提供商。

公司经营范围为：一般经营项目：电子产品、计算机软硬件、多媒体技术开发与销售；网络技术开发、数据库技术开发；经营电子商务（涉及前置性行政许可的，须取得前置性行政许可文件后方可经营）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；企业形象设计、平面设计；信息咨询（不含人才中介、证券、保险、基金、金融业务及其它限制项目）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；计算机软件系统集成（以上法律法规、国务院决定规定登记前须审批的项目除外）。许可经营项目：信息服务业务（仅限互联网信息服务业务）。

（1）关于公司是否具有经营业务所需的全部资质、许可、认证、特许经营权，公司经营是否合法合规

公司拥有的资质认证证书详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“三、与主营业务相关的关键资源和资质相关情况”之“（三）业务许可与资质情况、（四）特许经营权情况”。

经查询公司经营业务所涉及的法律法规、行业政策，查询公司所在地的工商、税务、人力资源与社会保障部门的网站，并经公司出具的声明，公司的经营、管理均符合相关法律法规、行业政策的规定，不存在违反相关法律法规、行业政策的规定而受到行政处罚的情形。

据此，公司具有经营业务所需的全部资质、许可，公司经营的业务无需特许经营权，公司开展相关业务合法合规。

(2) 关于公司是否存在超越资质、范围经营的情况，是否存在相应的法律风险，公司的风险控制和规范措施，是否构成重大违法行为

公司合同内容均合法有效，未超越公司营业执照的规定的范围；公司主营业务与《公司章程》、《营业执照》规定的经营范围一致，公司的经营范围已经有关工商部门核准，公司所从事的业务范围在核准的经营范围内，经营范围和经营方式符合有关法律、法规、规章的规定，符合国家产业政策以及环保、质量、安全等要求，未发生因超越资质、范围经营而受到处罚的事项。

据此，公司不存在超越资质、范围经营的情况，不存在相应的法律风险和重大违法行为。

(3) 关于公司是否存在无法续期的风险，对公司持续经营的影响

公司的主要资质、证照不存在即将到期的情况。

据此，公司不存在相关资质证照无法续期的情况，不会对公司的持续经营造成影响。

2、环境保护方面

公司主要从事政企单位的网站建设、通信系统、电子商务、电子政务等方面的软件系统研发、销售及相关技术服务，致力于成为“互联网+”解决方案及运营服务专业提供商。

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2011)，以及全国中小企业股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司主营业务属于：“信息传输、软件和信息技术服务业（代码：I）”门类、“软件和信息技术服务业（代码：I65）”大类、“软件开发（代码：I651）”中类、“软件开发（代码：I6510）”小类。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）及其分类原则，公司主营业务属于“软件和信息技术服务业（代码：I65）”。根据全国中小企业股份转让系统公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司主营业务属于：“信息技术（代码：17）”一级行业、“软件与服务（代码：1710）”二级行业、

“互联网软件与服务（代码：171010）”三级行业、“互联网软件与服务（代码：17101010）”四级行业。

公司所处行业不属于环保部门规定的重污染行业，公司的业务不涉及产品的加工与生产，不涉及相关环评手续及排污许可。公司经营符合相关环境保护法律、行政法规的规定，在报告期内不存在因违反环境保护方面的法律、行政法规而受到主管部门处罚的情形，公司在环保方面合法合规。

3、安全生产方面

公司主要从事政企单位的网站建设、通信系统、电子商务、电子政务等方面的软件系统研发、销售及相关技术服务。公司的经营范围为：电子产品、计算机软硬件、多媒体技术开发与销售；网络技术开发、数据库技术开发；经营电子商务（涉及前置性行政许可的，须取得前置性行政许可文件后方可经营）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；企业形象设计、平面设计；信息咨询（不含人才中介、证券、保险、基金、金融业务及其它限制项目）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；计算机软件系统集成（以上法律法规、国务院决定规定登记前须审批的项目除外）。

根据《安全生产许可证条例》（国务院令第397号）的规定，矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度，应于生产活动前取得安全生产许可证。公司业务不属于前述应办理安全生产许可证的范围。

根据《中华人民共和国安全生产法》的规定，矿山、金属冶炼建设项目和用于生产、储存危险物品的建设项目竣工投入生产或者使用前，应当由建设单位负责组织对安全设施进行验收，验收合格后，方可投入生产和使用。公司不属于前述应办理安全设施验收的范围。

深圳市南山区安全生产监督管理局于2016年9月1日出具《关于深圳市汇鑫科技股份有限公司安全生产守法情况的说明》，自2014年1月1日至2016年7月31日，汇鑫科技无因违法安全生产相关法律法规受到深圳市南山区安全生产监督管理局行政处罚的记录。

据此，公司在安全经营方面合法合规。

4、质量、技术标准方面

公司主要从事政企单位的网站建设、通信系统、电子商务、电子政务等方面的软件系统研发、销售及相关技术服务。公司在产品质量和技术监督方面合法合规，不存在重大法律风险。

5、社会保险、住房公积金方面

截至 2016 年 7 月 31 日，公司员工总计 112 人，浙江汇鑫总计 5 人，均签署了劳动合同。公司为 104 人缴纳了社会保险、为 105 人缴纳了住房公积金，未缴纳社会保险和住房公积金的人员，部分为退休人员返聘，部分为新进员工。公司缴纳社会保险和住房公积金的具体情况如下：

汇鑫科技（截至 2016 年 7 月 31 日）				
缴纳险种	单位缴纳比例	员工缴纳比例	缴纳基数	缴纳人数
养老保险	深圳户口 14% 一档、二档 13%	深圳户口、一档、二档均为 8%	3,000 元	深圳户口 5 人 一档 3 人 二档 0 人
			2,030 元	深圳户口 7 人 一档 49 人 二档 40 人
医疗保险	深圳户口、一档 6.2% 二档 0.6%	深圳户口、一档 2% 二档 0.2%	3,000 元	深圳户口 5 人 一档 3 人 二档 0 人
			2,030 元	深圳户口 7 人 一档 49 人 二档 40 人
失业保险	深圳户口、一档、二档均为 0.8%	深圳户口、一档、二档均为 0.5%	3,000 元	深圳户口 5 人 一档 3 人 二档 0 人
			2,030 元	深圳户口 7 人 一档 49 人 二档 40 人
工伤保险	深圳户口、一档、二档均为 0.1%	-	3,000 元	深圳户口 5 人 一档 3 人 二档 0 人
			2,030 元	深圳户口 7 人 一档 49 人 二档 40 人
生育保险	深圳户口、一档、二档均为 0.5%	-	3,000 元	深圳户口 5 人 一档 3 人 二档 0 人
			2,030 元	深圳户口 7 人 一档 49 人 二档 40 人

住房公积金	5%	5%	2,030 元	103 人
			15,000 元	2 人

公司的员工大部分按最低缴纳基数缴纳社会保险和住房公积金，与相关法律法规不符。公司实际控制人段鑫、杨雪丽承诺：我们愿意承担因公司未严格按照相关规定缴纳社会保险、住房公积金导致的相关风险；如果劳动和社会保障主管部门对公司应缴未缴的社会保险进行追缴的，我们愿意承担该追缴款项、滞纳金及其派生责任；如果住房公积金管理部门对公司应缴未缴的住房公积金进行追缴的，我们愿意承担该追缴款项及其派生责任。

深圳市住房公积金管理中心于 2016 年 8 月 19 日出具《单位住房公积金缴存证明》，证明汇鑫科技于 2011 年 7 月至 2016 年 7 月，没有因违法违规而被深圳市住房公积金管理中心处罚的情况。

深圳市社会保险基金管理局于 2016 年 8 月 18 日出具《证明》，汇鑫科技在 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 31 日期间无因违法社会保险法律、法规或者规章而被深圳市社会保险基金管理局行政处罚的记录。

据此，报告期内，公司存在部分员工按最低缴纳基数缴纳社会保险和住房公积金，与相关法律法规不符的情形。尽管如此，相关社会保险和公积金管理部门已出具相关证明，确认了其社会保险和住房公积金缴纳情况，且，实际控制人段鑫、杨雪丽就少缴部分的责任承担已做书面承诺，有关公司存在少缴纳员工社会保险和住房公积金的情形对于本次挂牌不构成影响。

6、行政处罚

(1) 深圳市南山区国家税务局于 2014 年 1 月 15 日向汇鑫科技有限下发《深圳市南山区国家税务局税务行政处罚决定书（简易）》（处罚文书号：深国税南罚处（简）[2014]0191 号），汇鑫科技有限因两份增值税专用发票丢失，被责令缴纳罚款 400 元。汇鑫科技有限已于 2014 年 1 月 15 日缴纳罚款 400 元。

(2) 深圳市南山区国家税务局于 2014 年 6 月 26 日向汇鑫科技有限下发《深圳市南山区国家税务局税务行政处罚决定书》（处罚文书号：深国税南罚处（简）[2014]7052 号），汇鑫科技有限因增值税专用发票丢失，被责令缴纳罚款 100 元。汇鑫科技有限已于 2014 年 6 月 26 日缴纳罚款 100 元。

(3) 深圳市南山区国家税务局于 2015 年 5 月 26 日向汇鑫科技有限下发《深圳市南山区国家税务局税务行政处罚决定书(简易)》(处罚文书号:深国税南罚处(简)[2015]11367 号),汇鑫科技有限因增值税专用发票丢失,被责令缴纳罚款 50 元。汇鑫科技有限已于 2015 年 5 月 26 日缴纳罚款 50 元。

根据《中华人民共和国发票管理办法》第 36 条,跨规定的使用区域携带、邮寄、运输空白发票,以及携带、邮寄或者运输空白发票出入境的,由税务机关责令改正,可以处 1 万元以下的罚款;情节严重的,处 1 万元以上 3 万元以下的罚款;有违法所得的予以没收。丢失发票或者擅自损毁发票的,依照前款规定处罚。

深圳市南山区国家税务局于 2016 年 8 月 16 日出具《深圳市国家税务局税务违法记录证明》,暂未发现汇鑫科技在 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 31 日期间有重大税务违法记录。深圳市南山区地方税务局于 2016 年 8 月 16 日出具《深圳市地方税务局税务违法记录证明》,汇鑫科技在 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 31 日期间有暂未发现税务违法记录。

据此,汇鑫科技因丢失发票被处以 400 元、100 元、50 元的罚款,属于最低一档的行政处罚,不属于情节严重的情形,不属于重大违法违规行为,不会对公司本次挂牌造成重大影响。

(4) 2014 年 9 月 10,因汇鑫科技有限延迟支付 8 月份社会保险费用,被深圳市社保局划扣滞纳金 601.14 元。

2014 年 12 月 15 日,因汇鑫科技有限延迟支付 11 月份社会保险费用,被深圳市社保局划扣滞纳金 924.93 元。

2015 年 1 月 6 日,因汇鑫科技有限延迟支付 2014 年 12 月份社会保险费用,被深圳市社保局划扣滞纳金 341.80 元。

2015 年 3 月 31 日,因汇鑫科技有限延迟交付个人所得税税金,被税务局处以缴纳滞纳金 184.21 元。

2015 年 4 月 10 日,因汇鑫科技有限延迟支付 2015 年 3 月份社会保险费用,被社保局划扣滞纳金 500.71 元。

2015 年 9 月 11 日,因汇鑫科技有限延迟支付 2015 年 8 月份社会保险费用,

被深圳市社保局划扣滞纳金 548.48 元。

2015 年 10 月 15 日，因汇鑫科技有限延迟支付 2015 年 9 月份社会保险费用，被深圳市社保局划扣滞纳金 760.07 元。

2015 年 11 月 11 日，因汇鑫科技有限延迟支付 2015 年 10 月份社会保险费用，被深圳市社保局划扣滞纳金 527.05 元。

2015 年 12 月 31 日，因汇鑫科技有限延迟支付 2015 年 11 月份社会保险费用，被深圳市社保局划扣滞纳金 696.9 元。

深圳市南山区国家税务局于 2016 年 8 月 16 日出具《深圳市国家税务局税务违法记录证明》，暂未发现汇鑫科技在 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 31 日期间有重大税务违法记录。深圳市南山区地方税务局于 2016 年 8 月 16 日出具《深圳市地方税务局税务违法记录证明》，汇鑫科技在 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 31 日期间有暂未发现税务违法记录。

据此，就该等滞纳金，公司的主管税务机关未认定公司违反相关税务法律法规，亦未给予公司相关行政处罚，仅要求补缴相关税款及滞纳金，不构成重大违法违规行为。

除前述披露外，报告期内公司按照国家有关税务法律、行政法规和规范性文件的规定依法纳税，未发现其它涉及税收的违法行为或处罚记录。

广东省通信管理局于 2016 年 9 月 13 日出具《证明》，汇鑫科技自 2014 年 1 月 1 日起至 2016 年 7 月 31 日止在广东省开展经营活动期间，未发生因违反有关电信管理的法律法规而受到我局行政处罚的情况。

深圳市南山区规划土地监察局于 2016 年 9 月 8 日出具《关于为深圳市汇鑫科技股份有限公司及子公司出具无违法违规证明的函》，汇鑫科技自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 31 日在南山区范围内未发现有违反规划土地法律法规的行为。

深圳市规划和国土资源委员会于 2016 年 9 月 2 日出具《证明》，未发现汇鑫科技在 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 31 日期间内因违法规划土地管理方面的法律、法规等相关规定而被调查或行政处罚的记录。

（二）控股子公司合法合规情况

浙江汇鑫的经营范围为：电子产品、计算机软硬件及辅助设备、多媒体技术开发与销售、网络技术开发及推广服务、数据库技术开发；机械设备、服装、鞋帽、纺织面料、纺织品、首饰、文体用品、生活用品、手表、日杂品、厨房、卫生间用具及日用杂货、化妆品及卫生用品、办公家具、玩具、家用电器、工艺品的销售、货物及技术的进出口、物业管理、经济贸易咨询、企业管理咨询、设计制作、代理发布广告、房地产经纪、停车场服务；主营业务为企业网站建设、电子商务平台等相关软件系统研发、销售及相关技术服务。

公司主要从事政企单位的网站建设、通信系统、电子商务、电子政务等方面的软件系统研发、销售及相关技术服务，不涉及生产活动；公司无需取得其他资质、许可、认证、特许经营权，不存在超越资质、范围经营的情况，不存在资质无法续期的情况，不会对公司的持续经营造成影响；公司所处行业不属于环保部门规定的重污染行业，不涉及环境保护。

湖州市市场监督管理局于 2016 年 8 月 24 日出具《关于浙江汇鑫科技股份有限公司工商登记情况的证明》，浙江汇鑫在 2016 年 7 月 16 日至 2016 年 7 月 31 日期间，能够遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国公司登记管理条例》等相关法律法规的规定，未因违反工商行政管理相关法律法规受到湖州市市场监督管理局行政处罚。

湖州市国土资源局吴兴区分局于 2016 年 8 月 22 日出具《证明》，浙江汇鑫自成立之日起（2016 年 4 月 18 日）至 2016 年 7 月 31 日未发生违法违规用地行为。

湖州出入境检验检疫局于 2016 年 8 月 17 日出具《湖州检验检疫局关于浙江汇鑫科技股份有限公司有关商品进出口情况的函》，浙江汇鑫自 2016 年 4 月 18 日至 2016 年 7 月 31 日，未发现违反进出口商品检验检疫相关法律法规的行为。

湖州市吴兴区安全生产监督管理局于 2016 年 8 月 31 日出具《安全生产证明》，证明浙江汇鑫 2016 年 4 月 18 日至 2016 年 7 月 31 日，经档案查询未发生重大生产安全事故。

中华人民共和国湖州海关于 2016 年 8 月 29 日出具《企业资信证明》，经查，浙江汇鑫未在海关注册。自 2016 年 4 月起至 2016 年 7 月止，湖州海关未发现浙

江汇鑫有走私罪、走私行为、违反海关监管规定的行为，未因进出口侵犯知识产权货物而被海关行政处罚。

据此，公司控股子公司浙江汇鑫自设立至今，严格遵守国家法律法规，合法经营，不存在重大违法违规及受处罚的情况。

（三）参股公司合法合规情况

瑞则科技的经营范围为：网络技术开发，文化活动策划（以上不含法律、行政法规和国务院决定规定在登记前须取得行政许可的项目）。汇鑫科技与讲武堂税务经理培训股份有限公司各持有瑞则科技 50%的股权，瑞则科技自设立至今无实际经营，经股东协商一致，其今后实际经营后的主营业务拟为税务咨询（拟将定位为一个在线税务咨询平台），其待根据今后实际经营的情况变更经营范围。

深圳市南山区国家税务局于 2016 年 8 月 16 日出具《深圳市国家税务局税务违法记录证明》，暂未发现瑞则科技在 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 31 日期间有重大税务违法记录。深圳市南山区地方税务局于 2016 年 8 月 16 日出具《深圳市地方税务局税务违法记录证明》，瑞则科技在 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 31 日期间有暂未发现税务违法记录。

深圳市南山区安全生产监督管理局于 2016 年 9 月 1 日出具《关于深圳瑞则科技有限公司安全生产守法情况的说明》，自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 31 日，瑞则科技无因违法安全生产相关法律法规受到深圳市南山区安全生产监督管理局行政处罚的记录。

深圳市南山区规划土地监察局于 2016 年 9 月 8 日出具《关于为深圳市汇鑫科技股份有限公司及子公司出具无违法违规证明的函》，瑞则科技自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 31 日在南山区范围内未发现有违反规划土地法律法规的行为。

深圳市规划和国土资源委员会于 2016 年 9 月 2 日出具《证明》，未发现瑞则科技在 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 31 日期间内因违法规划土地管理方面的法律、法规等相关规定而被调查或行政处罚的记录。

据此，瑞则科技设立至今，严格遵守国家法律法规，不存在重大违法违规及受处罚的情况。

（四）控股股东、实际控制人合法合规情况

最近两年内，公司控股股东、实际控制人不存在重大违法违规及受处罚的情况。

四、公司诉讼、仲裁情况

经查询中国裁判文书网、全国法院被执行人信息查询网站信息，截至本公开转让说明书出具之日，除本公开转让说明书“第一节公司治理”之“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”之“（一）公司合法合规情况”已披露的行政处罚外，公司及其控股子公司不存在其他尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

五、公司在业务、资产、人员、财务、机构与控股股东实际控制人及其控制的企业分开情况

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均具有完全的独立性，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

（一）业务分开情况

根据公司现持有的《营业执照》、《公司章程》、《审计报告》，公司的经营范围为“电子产品、计算机软硬件、多媒体技术开发与销售；网络技术开发、数据库技术开发；经营电子商务（涉及前置性行政许可的，须取得前置性行政许可文件后方可经营）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；企业形象设计、平面设计；信息咨询（不含人才中介、证券、保险、基金、金融业务及其它限制项目）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；计算机软件系统集成（以上法律法规、国务院决定规定登记前须审批的项目除外）。”。

公司设立了经营所需的大客户电商销售部、中小企业电商销售部、263云通道销售部、研发部、人力资源行政部、财务部、品牌市场中心部、运营中心部等部

门，配备相应的人员和设施，独立行使公司的经营管理权。公司的业务独立于其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争和显失公平的关联交易。公司具有完整的业务流程、独立的经营场所以及独立的销售系统，业务上完全独立。

（二）资产分开情况

公司主要办公场地为租赁，公司具备独立的经营场所。自有限公司设立以来，公司的历次出资、增加注册资本均经过中介机构出具的验资报告验证或银行询证函证明，历次股权转让均通过股东会决议和签订了股权转让协议，并取得了工商行政管理部门的变更登记确认。股份公司承继了原有限公司的各项资产权利和全部经营业务，并拥有上述资产的所有权、使用权等，主要财产权属明晰，截至本公开转让说明书出具之日，不存在资产被股东占用情形，也不存在为股东提供担保情形，公司资产具备独立性。

（三）人员分开情况

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。

股份公司成立后，公司在人员方面逐步规范、健全，与所有员工签订劳动合同，建立了独立的劳动人事制度，工资报酬和社会保障都能够完全独立管理。公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序，董事应由股东大会选举产生，股东代表监事均由股东大会选举产生，职工代表监事由公司职工大会选举产生，不存在控股股东和实际控制人干预公司人事任免的情形。公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》关于公司董事、监事和高级管理人员任职的有关规定。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在其他企业中兼任除董事、监事以外的职务。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。公司建立了员工聘用、考评、晋升等健全的劳动人事管理制度，公司的劳动、人事及工资管理均完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（四）财务分开情况

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全的会计核算体系，制定了完善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。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。

公司曾经存在资金被关联方占用的情形，详情见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“九、关联方、关联方关系及关联方交易、关联方往来”之“（二）关联交易”。截至2016年7月31日，公司不存在股东占用公司资产或资金的情况，未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

（五）机构分开情况

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，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。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据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，自设立以来未发生股东干预公司正常经营活动的现象。

综上，公司的业务独立、资产独立、人员独立、财务独立、机构独立，公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，在独立性方面不存在任何严重缺陷。

六、同业竞争

（一）公司与控股股东、实际控制人及其投资的其他企业的同业竞争情况

公司控股股东段鑫、实际控制人为段鑫和杨雪丽（详情见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股东基本情况”之“（三）、公司控股股东及实际控制人基本情况及变更情况”），截至本公开转让说明书出具之日，段鑫和杨雪丽存在如下直接或间接投资的其他企业。

1、汇茂源投资

深圳市汇茂源投资有限公司

注册号	440301113129444
成立日期	2015年6月15日
住所	深圳市南山区粤海街道科丰路2号特发信息港A栋北5楼502单元
经营范围	投资管理、受托资产管理（以上均不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理等业务），投资咨询（不含证券、期货咨询），经济信息咨询，计算机网络的技术开发、技术转让、技术咨询，投资兴办实业（具体项目另行申报），企业管理咨询，商务信息咨询，计算机软件系统集成，经营进出口业务（以上项目法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。
股权结构	杨雪丽持有其100.00%的股权
公司治理	杨雪丽担任其执行董事职务，杨占勇担任其监事职务

汇茂源投资的主营业务为投资管理，设立至今尚未实际经营，与汇鑫科技不存在同业竞争。

2、赣商股份

截至本公开转让说明书出具之日，汇茂源投资持有赣商股份150万股股份，持股比例为3.06%。赣商股份的主营业务为投资管理，与汇鑫科技不存在同业竞争。

3、深南创投

截至本公开转让说明书出具之日，杨雪丽持有深南创投65.87%的财产份额，并担任深南创投的执行事务合伙人。深南创投的主营业务为股权投资，与汇鑫科技不存在同业竞争。

4、米够电子

深圳市米够电子商务有限公司	
统一社会信用代码	91440300335183398Y
成立日期	2015年3月24日
住所	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）实际经营地址：深圳市南山区科丰路2号特发信息港大厦A栋五楼北511单元
经营范围	在网上从事商贸活动（不含限制项目）；网络软件的技术开发与销售；通信设备、计算机及配件、电子产品的销售；物流信息咨询；从事广告业务（法律法规、国务院规定需另行办理广告经营审批的，需取得许可后方可经营）；国际货运代理；企业管理咨询；投资咨询（不含限制项目）；经济信息咨询；供应链管理咨询；会务策划；展览展示策划；电脑设备租赁；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。经营性互联网信息

	服务；劳动职业技能培训；教育培训。
股权结构	段鑫持有其 40.00% 的股权，李胜持有其 30.00% 的股权，郑建勇持有其 30.00% 的股权
公司治理	段鑫担任其董事长职务，李胜担任其董事职务，郑建勇担任其董事职务，杨占勇担任其监事职务。

截至本公开转让说明书出具之日，米够电子的主营业务为跨境电子商务，与汇鑫科技不存在同业竞争。

报告期内，控股股东、实际控制人曾经对外投资的企业情况如下：

1、信天游

东莞市信天游网络科技有限公司	
注册号	441900000229318
成立日期	2008 年 03 月 18 日
住所	东莞市南城区鸿福路 92 号中环财富广场 615 室
经营范围	网络技术、多媒体技术开发；销售：电子产品、计算机软硬件。
股权结构	杨雪丽曾持有其 80.00% 的股权，段鑫曾持有其 20.00% 的股权
公司治理	杨雪丽曾担任其执行董事兼总经理职务，段鑫曾担任其监事职务

信天游的主营业务为尚易邮箱、263 邮箱之企业通信服务软件的代理销售，与公司存在同业竞争。为解决信天游与汇鑫科技的同业竞争事宜，同时信天游在东莞区域与同行业公司相比，并无竞争优势，故其将业务并入汇鑫科技后进行了注销。2015 年 3 月 23 日，东莞市工商行政管理局出具《核准注销登记通知书》，准予信天游注销。截至本公开转让说明书出具之日，信天游已注销完毕。

2、创富网络

广州创富网络科技有限公司	
注册号	440106000558337
成立日期	2009 年 5 月 30 日
住所	广州市天河区棠下荷光五横路 6 号 B609、B610 室
经营范围	电子产品、计算机软硬件、网络技术、多媒体技术的研究、开发。
股权结构	段鑫曾持有其 60.00% 的股权，杨雪丽曾持有其 20.00% 的股权，何胜龙曾持有其 10.00% 的股权，杜景涛曾持有其 10.00% 的股权
公司治理	段鑫曾担任其执行董事职务

创富网络主营业务为尚易邮箱之企业通信服务软件的代理销售，与公司存在同业竞争。为解决创富网络与汇鑫科技的同业竞争事宜，同时创富网络在广州区域与同行业公司相比，并无竞争优势，故其将业务并入汇鑫科技后进行了注销。2015年9月10日，广州市工商行政管理局天河分局出具《准予注销登记通知书》，准予创富网络注销。截至本公开转让说明书出具之日，创富网络已注销完毕。

3、上海天颖

上海天颖网络科技有限公司	
注册号	3101122100277
成立日期	2005年11月3日
住所	上海市闵行区龙吴路5521号2079室
经营范围	从事计算机网络科技、电子数码领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、计算机系统服务、电子数码产品的销售（涉及行政许可的，平许可证经营）
股权结构	杨雪丽曾持有其20.00%的股权，段鑫曾持有其80.00%的股权
公司治理	段鑫担任其执行董事兼总经理职务，杨雪丽担任其监事职务

上海天颖主营业务为用友在线软件的开发与运营，与公司不存在同业竞争。因供应商的业务线停止经营，上海天颖无可以延续业务，且上海天颖在上海区域与同行业公司相比，并无竞争优势，故其进行了注销。2015年2月2日，闵行区市场监督管理局出具《准予注销登记通知书》，准予上海天颖注销。截至本公开转让说明书出具之日，上海天颖已注销完毕。

4、佛山汇鑫

佛山市汇鑫科技有限公司	
统一社会信用代码	91440604562586613U
成立日期	2010年9月25日
住所	佛山市禅城区石湾镇街道沙岗村潭清经济社新岗路268-275号三楼390室
经营范围	计算机软、硬件销售，网络技术、数据库技术开发。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)
股权结构	段鑫曾持有其85.00%的股权，已于2015年8月25日转让给张伟，张文雄曾持有其15.00%的股权，已于2015年8月25日转让给黄崇
公司治理	张伟担任其执行董事兼总经理职务，黄崇担任其监事职务

佛山汇鑫的主营业务为 263 邮箱等企业通信服务软件的代理销售，与汇鑫科技有限存在类似业务。报告期内，段鑫曾持有佛山汇鑫 85.00% 的股权，并曾担任佛山汇鑫执行董事。2015 年 8 月 18 日，段鑫与张伟签订《佛山市汇鑫科技有限公司股权转让合同》，将其持有佛山汇鑫 85% 的股权以 8.50 万元的转让价格转让给张伟，张伟已支付上述股权转让款项。本次股权转让完成后，段鑫不再持有佛山汇鑫的股权，亦不再担任佛山汇鑫的执行董事。2015 年 8 月 25 日，佛山市禅城区工商行政管理局准予佛山汇鑫本次变更。

张伟自 2000 年至今均为自由职业者，其个人也有进行投资理财。因佛山汇鑫在佛山的市场前景可持续再经营，并且可以开拓新的业务，且张伟看好佛山汇鑫的发展，故段鑫与张伟协商一致，段鑫按照注册资本价格将其持有佛山汇鑫的股权转让给张伟。

张伟已出具承诺：本人受让段鑫持有佛山汇鑫的股权，系本人真实、自愿的意思表示；本人对于本次股权转让当时和之后不存在任何异议，本次股权转让事宜亦不存在任何纠纷或潜在纠纷；该等股权转让完成后系本人真实持有，不存在股权代持或其他委托持股的情况；本人与汇鑫科技、段鑫、杨雪丽以及汇鑫科技的董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

段鑫已出具承诺：本人转让持有佛山汇鑫的股权，系本人真实、自愿的意思表示；本人对于本次股权转让当时和之后不存在任何异议，本次股权转让事宜亦不存在任何纠纷或潜在纠纷；该等股权转让前系本人真实持有，不存在股权代持或其他委托持股的情况。

汇鑫科技、段鑫、杨雪丽以及汇鑫科技的董事、监事、高级管理人员已出具承诺，其与张伟不存在关联关系。

5、澳门汇鑫

澳门汇鑫科技有限公司 (MACAU HUIXIN TECHNOLOGY CO.,LTD.)	
法人商业企业 业主登记编 号	49888 (SO)
成立日期	2014 年 1 月 27 日
住所	澳门宋玉生广场 411-417 号皇朝广场 11 楼 C 座

所营事业	科技软件开发，软硬件销售及服务
股权结构	段鑫曾持有其 40.00% 的股权，已于 2015 年 7 月 23 日转让给张伟 孙戈亮曾持有其 60.00% 的股权，已于 2015 年 7 月 23 日转让给张伟
公司治理	段鑫曾担任其董事职务，孙戈亮曾担任其总经理职务

澳门汇鑫的主营业务为企业网站建设、电子商务平台等相关软件系统研发、销售及相关技术服务，与汇鑫科技有限存在类似业务。

报告期内，段鑫曾持有澳门汇鑫 40.00% 的股权，并担任澳门汇鑫的董事。2015 年 7 月 23 日，段鑫与张伟签订《股的转让合同》（23-7-2015），将其持有澳门汇鑫 40% 的股权以澳门币 24 万元的转让价格转让给张伟，张伟已支付上述股权转让款项。本次股权转让完成后，段鑫不再担任澳门汇鑫的董事。

张伟自 2000 年至今均为自由职业者，其个人也有进行投资理财。因澳门汇鑫在澳门区域发展前景不错，并具有明显的业务优势，且张伟看好澳门汇鑫的发展，故段鑫与张伟协商一致，将其持有澳门汇鑫的股权以注册资本价格转让给张伟。

张伟已出具承诺：本人受让段鑫持有澳门汇鑫的股权，系本人真实、自愿的意思表示；本人对于本次股权转让当时和之后不存在任何异议，本次股权转让事宜亦不存在任何纠纷或潜在纠纷；该等股权转让完成后系本人真实持有，不存在股权代持或其他委托持股的情况；本人与汇鑫科技、段鑫、杨雪丽以及汇鑫科技的董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

段鑫已出具承诺：本人转让持有澳门汇鑫的股权，系本人真实、自愿的意思表示；本人对于本次股权转让当时和之后不存在任何异议，本次股权转让事宜亦不存在任何纠纷或潜在纠纷；该等股权转让前系本人真实持有，不存在股权代持或其他委托持股的情况。

6、创想互联

深圳市创想互联科技有限公司	
注册号	440301102736054
成立日期	2007 年 07 月 31 日
住所	深圳市福田区福强路益田花园 D 区点彩人家裙楼 27-0202 房
经营范围	电子产品、计算机软硬件、多媒体设备的技术开发（不含限制项目）；企业形象设计、平面及立体设计制作；计算机技术服务与技术咨询；从事广告业务；计算机产品、网络产品的设计、开发、销售；^信息服

	务（仅限互联网信息服务）。
股权结构	杨雪丽曾持有其 80.00%的股权，已于 2015 年 7 月 10 日转让给喻远来 周梅曾持有其 20.00%的股权，已于 2015 年 7 月 10 日转让给喻远来
公司治理	喻远来担任其执行董事兼总经理职务，卢静担任其监事职务

创想互联的主营业务为 21CN 邮箱、腾讯邮箱等企业通信服务软件的代理销售业务，与汇鑫科技有限存在类似业务。

报告期内，杨雪丽曾持有创想互联 80.00%的股权，并担任创想互联的监事；段鑫之母亲周梅持有创想互联 20.00%的股权，并担任创想互联的执行董事兼总经理。2015 年 6 月 26 日，杨雪丽与喻远来签订《股权转让协议》，杨雪丽将其持有创想互联 80.00%的股权以 80.00 万元的转让价格转让给喻远来。周梅与喻远来签订《股权转让协议》，周梅将其持有创想互联 20.00%的股权以 20.00 万元的转让价格转让给喻远来。喻远来已支付本次股权转让价款。

喻远来自 2010 年至今，一直从事与因创想互联企业通信服务软件的代理销售工作。因创想互联经营 21CN 企业邮箱业务多年，有一定的客户积累，同时其未来市场前景亦不错，且喻远来看好创想互联的发展，故杨雪丽、周梅与喻远来协商一致，将其持有创想互联的股权以注册资本价格转让给喻远来。

喻远来已出具承诺：本人受让杨雪丽、周梅持有创想互联的股权，系本人真实、自愿的意思表示；本人对于本次股权转让当时和之后不存在任何异议，本次股权转让事宜亦不存在任何纠纷或潜在纠纷；该等股权转让完成后系本人真实持有，不存在股权代持或其他委托持股的情况；本人与汇鑫科技、段鑫、杨雪丽以及汇鑫科技的董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

杨雪丽、周梅已出具承诺：本人转让持有创想互联的股权，系本人真实、自愿的意思表示；本人对于本次股权转让当时和之后不存在任何异议，本次股权转让事宜亦不存在任何纠纷或潜在纠纷；该等股权转让前系本人真实持有，不存在股权代持或其他委托持股的情况。

汇鑫科技、段鑫、杨雪丽以及汇鑫科技的董事、监事、高级管理人员已出具承诺，其与张伟不存在关联关系。

（二）公司控股股东、实际控制人对避免同业竞争所作的承诺

为避免与公司发生同业竞争，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

1、我们所控制的除汇鑫科技（含其控制的企业，下同）以外的其他企业目前均未生产、开发任何与汇鑫科技及其控股子公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与汇鑫科技及其控股子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与汇鑫科技及其控股子公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

2、我们自本承诺函签署之日起，我们所控制的其他企业在中国境内外将继续不直接或通过其他企业间接从事构成与汇鑫科技或其控股子公司业务有同业竞争的经营活动。

3、对我们直接或间接控股的企业，我们将通过委托或授权相关机构及人员（包括但不限于董事、经理）在该等企业履行本承诺项下的义务，并愿意对违反上述承诺而给汇鑫科技或其控股子公司造成的经济损失承担赔偿责任。

4、我们保证不为自己或者他人谋取属于汇鑫科技的商业机会，自营或者为他人经营与汇鑫科技同类的业务。

5、我们保证与我们关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等，亦遵守上述承诺保证不为自己或者他人谋取属于汇鑫科技的商业机会，自营或者为他人经营与汇鑫科技同类的业务。

6、自本承诺函签署之日起，如汇鑫科技或其控股子公司进一步拓展其产品和业务范围，我们及我们所控制的其他企业将不与汇鑫科技或其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与汇鑫科技或其控股子公司拓展后的产品或业务发生竞争的，我们及我们所控制的其他企业将按照如下方式退出与汇鑫科技或其控股子公司的竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到汇鑫科技来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。

7、上述承诺在我们作为汇鑫科技股东期间内持续有效，且不可撤销。

七、公司资金是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的说明

（一）资金被关联方占用情况

报告期内，公司存在资金被关联方占用的情形，详情见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“九、关联方、关联方关系及关联方交易、关联方往来”之“（二）关联交易”。截至2016年7月31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或其他关联方占用的情况。

（二）为关联方提供担保情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。同时，公司控股股东、实际控制人出具了关于公司资产未被股东占用或为其担保的声明。

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

股份公司成立后，公司通过《公司章程》的一般规定及《关联交易管理办法》的专项制度，就关联方及关联关系、关联交易、关联交易的基本原则、关联交易的审议及披露、责任追究等方面做出了明确规定。

《公司章程》第三十六条规定：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利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。公司股东及其关联方不得占用或者转移公司资金、资产及其他资源，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。公司控股股东及实际控制人对公司及其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司及其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司及其他股东的利益。

公司管理层将严格按照《公司章程》及《关联交易管理办法》的规定，在未来的生产经营活动及关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序。同

时，公司继续进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止公司在控股股东及实际控制人的操纵下做出不利于公司及其他股东利益的关联交易及资金拆借行为。

八、公司董事、监事、高级管理人员的情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况、相互之间的亲属关系

序号	姓名	职务	直接持股 数额（股）	间接持股股 数（股）	持股比例 （%）	亲属关系
1	段鑫	董事长兼总经理	4,000,000	-	38.0953	与杨雪丽系夫妻关系
2	杨雪丽	董事兼董事会秘书	3,500,000	353,451	36.6995	与段鑫系夫妻关系，与杨占勇系兄妹关系
3	杨占勇	董事	-	586,897	5.5895	与杨雪丽系兄妹关系
4	周志珍	董事	-	250,005	2.381	无
5	熊文	董事	-	13,650	0.13	无
6	赵静	监事会主席	-	15,802	0.1505	无
7	郭世龙	股东代表监事	-	11,896	0.1133	无
8	袁培	职工代表监事	-	-	-	无
9	文丽	财务负责人	-	-	-	无
合计			7,500,000	1,231,701	83.1591	-

除上述情况外，不存在公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属以任何方式直接或间接持有公司股份的情况，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（二）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺

1、避免同业竞争承诺

公司董事、监事、高级管理人员承诺在担任股份有限公司董事、监事或者高管期间，不直接或间接参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，若违反上述承诺，将承担给公司造成的全部经济损失。

2、关于诚信状况的声明与承诺

公司董事、监事、高级管理人员声明并承诺最近二年内未因违反国家法律、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形；不存在最近二年内因对所负数额较大债务到期未清偿的情形。

3、关于是否在股东单位及公司关联方双重任职的书面说明

公司的高级管理人员声明，仅在公司担任高级管理人员职务并在公司领取报酬；未在股东及其控制的其他企业担任除执行董事及董事、监事以外的职务，未在股东及其控制的其他企业领取报酬；未在与公司有关联关系的其他企业担任执行董事及其除董事、监事以外的职务，未在与公司有关联关系的其他企业领取报酬。

（三）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司董事、监事、高级管理人员的兼职情况如下：

序号	姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司关系	是否在兼职单位领薪
1	段鑫	董事长兼总经理	瑞则科技	执行董事兼总经理	公司参股公司	否
			浙江汇鑫	董事长	公司控股子公司	否
			米够电子	董事长	实际控制人投资的其他公司	否

2	杨雪丽	董事兼董 事会秘书	汇茂源投资	执行董事	实际控制人控 制的其他公司	否
			深南创投	执行事务合 伙人	公司股东	否
			浙江汇鑫	监事	公司控股子公 司	否
3	杨占勇	董事	欧米兰堡	执行董事兼 总经理	无	否
			紫荆花投资	执行事务合 伙人	无	否
			鹏鑫宏	执行事务合 伙人	公司股东	无
			米够电子	监事	实际控制人投 资的其他公司	否

瑞则科技的主营业务为向中小企业提供财务咨询、税务咨询等方面的咨询服务，设立至今尚未实际经营，与公司不存在同业竞争。

欧米兰堡的主营业务为首饰盒等首饰包装物品或饰品的销售，与公司不存在同业竞争。

紫荆花投资的主营业务为投资管理和投资咨询服务，与公司不存在同业竞争。

鹏鑫宏的主营业务为股权投资，与汇鑫科技不存在同业竞争。

公司董事、监事、高级管理人员上述兼职不违反法律法规、公司章程及劳动合同关于竞业禁止的有关规定，与公司不存在利益冲突。

除上述兼职情况外，公司董事、监事及高级管理人员不存在其他单位兼职的情况。

（四）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司董事、监事及高级管理人员对外投资情况如下：

序号	姓名	职务	被投资单位名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	段鑫	董事长兼总经理	米够电子	200.00	40.00
2	杨雪丽	董事兼董事会秘书	汇茂源投资	10.00	100.00
			赣商股份	通过汇茂源出资 150.00	通过汇茂源持有 3.06%
			深南创投	263.48	65.87
3	杨占勇	董事	欧米兰堡	100.00	100.00
			深南创投	9.52	2.38
			鹏鑫宏	82.50	41.25
			紫荆花投资	8.00	80.00
4	周志珍	董事	鹏鑫宏	25.50	12.50
5	熊文	董事	深南创投	10.92	2.73
6	赵静	监事会主席	深南创投	12.64	3.16
7	郭世龙	股东代表监事	深南创投	9.52	2.38

除上述投资外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在对外投资情况。

上述董事、监事及高级管理人员对外投资的公司与公司不存在利益冲突。

报告期内，公司董事杨占勇曾存在如下控股公司：

深圳市汇茂源科技有限公司	
统一社会信用代码	914403005615314501
成立日期	2010年8月23日
住所	深圳市南山区粤海街道科苑路科兴科学园 A1 栋 1101-D
经营范围	电子产品、计算机软硬件、多媒体产品技术开发与销售，网络技术开发，数据库技术开发，国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；信息咨询（以上均不含证券、保险、基金、银行、金融业务、人才中介服务及其它限制项目）。
股权结构	杨占勇曾持有其 90% 的股权，已于 2015 年 8 月 3 日转让给喻远来 杨桂平曾持有其 10% 的股权，已于 2015 年 8 月 3 日转让给李贵强
公司治理	喻远来担任其执行董事，李贵强担任其总经理职务，吴迪担任其监事职务

汇茂源的主营业务为尚易邮箱、网易邮箱等企业通信服务软件的代理销售业务，与汇鑫科技有限存在类似业务。报告期内，杨占勇曾持有汇茂源 90% 的股权，并担任汇茂源的执行董事。2015 年 8 月 3 日，杨占勇将其持有汇茂源 90% 的股权已转让给喻远来。

（五）董事、监事、高级管理人员任职资格情况

公司现任董事、监事、高级管理人员不存在不具备法律法规规定的任职资格或违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵，最近 24 个月内不存在中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。公司现任董事、监事、高级管理人员任职资格合法合规。

（六）董事、监事、高级管理人员诚信情况

公司现任董事、监事、高级管理人员不存在违反法律法规规定或者章程约定的董事、监事、高管义务的问题，最近 24 个月内不存在重大违法违规情况。

公司现任董事、监事、高级管理人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷，亦不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

九、公司董事、监事、高级管理人员报告期内的变动情况

报告期内，公司设立了董事会、监事。公司董事、监事、高级管理人员报告期内变动情况如下：

（一）2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 6 日

序号	姓名	职务	备注
1	段鑫	执行董事兼总经理	选任、聘任
2	杨雪丽	监事	选任

（二）2016 年 6 月 7 日至今

序号	姓名	职务	备注
----	----	----	----

1	段鑫	董事长兼总经理	选任、聘任
2	杨雪丽	董事兼董事会秘书	选任
3	杨占勇	董事	选任
4	周志珍	董事	选任
5	熊文	董事	选任
6	赵静	监事会主席	选任
7	郭世龙	股东代表监事	选任
8	袁培	职工代表监事	选任
9	文丽	财务负责人	聘任

本次公司董事、监事增选及聘任高级管理人员系公司股份公司设立，为完善公司治理结构，规范化经营而进行增选董事、监事及聘任高级管理人员。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的变化主要是由于经营需要、股份公司设立及规范内部治理结构所引起，完善了公司内部治理结构，符合《公司法》和《公司章程》的规定，履行了必要的法律程序，上述董事、监事、高级管理人员的变化对公司的持续经营不会构成重大不利影响。

第四节 公司财务

一、最近两年一期经审计的主要财务报表及审计意见

(一) 财务报表的编制基础、合并报表范围及变化

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、合并报表范围及变化

公司于 2016 年 4 月 16 日设立控股 60% 的子公司浙江汇鑫科技股份有限公司，自成立之日起纳入合并范围。

3、最近两年一期财务会计报告的审计意见

公司 2014 年、2015 年和 2016 年 1-7 月财务会计报告已经具有证券、期货相关业务许可资质的大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“大华审字[2016]007606 号”标准无保留意见的《审计报告》。

(二) 公司经审计后的两年一期财务报表

合并资产负债表

单位：元

项目	2016 年 7 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1,500,471.43	1,683,422.56	1,017,432.22
应收票据			
应收账款	2,923,797.49	2,093,548.34	275,778.39
预付款项	3,863,307.54	86,260.81	213,357.09
应收利息			

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
应收股利			
其他应收款	266,016.90	3,581,916.05	10,816,869.26
存货	278,896.75	690,665.77	1,437,283.21
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,000,000.00		
流动资产合计	13,832,490.11	8,135,813.53	13,760,720.17
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,500,000.00	1,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	50,000.00	50,000.00	50,000.00
投资性房地产			
固定资产	1,775,810.45	2,124,466.29	2,814,730.63
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	3,974,702.48	4,528,357.48	256,500.00
开发支出	1,048,418.38	912,316.78	
商誉			
长期待摊费用			1,385.91
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	6,848,931.31	9,115,140.55	4,622,616.54
资产总计	20,681,421.42	17,250,954.08	18,383,336.71

合并资产负债表（续）

单位：元

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款	4,500,000.00	1,360,000.00	3,000,000.00

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款	630,778.48	1,539,808.00	1,000.00
预收款项	1,294,491.45	1,732,076.50	2,984,956.50
应付职工薪酬	786,615.24	1,183,379.56	1,195,582.05
应交税费	939,933.42	978,367.46	459,398.82
应付利息			
应付股利			
其他应付款	510,745.00	1,401,784.00	2,037,017.13
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	8,662,563.59	8,195,415.52	9,677,954.50
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	1,841,954.15	1,466,844.10	2,054,475.44
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,841,954.15	1,466,844.10	2,054,475.44
负债合计	10,504,517.74	9,662,259.62	11,732,429.94
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	10,500,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	390,598.79		
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
盈余公积			
未分配利润	-669,404.21	-2,411,305.54	-3,349,093.23
归属于母公司股东权益合计	10,221,194.58	7,588,694.46	6,650,906.77
少数股东权益	-44,290.90		
所有者权益（或股东权益）合计	10,176,903.68	7,588,694.46	6,650,906.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计	20,681,421.42	17,250,954.08	18,383,336.71

合并利润表

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
一、营业收入	12,729,895.69	25,433,349.89	19,309,881.48
减：营业成本	7,682,715.83	15,162,395.21	13,429,640.82
营业税金及附加	23,354.16	103,986.94	87,236.54
销售费用	2,633,602.36	4,615,974.93	3,634,598.20
管理费用	4,207,925.70	5,148,631.53	4,787,700.98
财务费用	168,075.44	142,357.97	210,399.92
资产减值损失	58,851.83	198,544.74	88,230.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（损失以“-”号填列）	-2,044,629.63	61,458.57	-2,927,925.91
加：营业外收入	639,874.82	877,391.34	638,272.34
其中：非流动资产处置利得	-		
减：营业外支出	7,035.97	7,950.22	4,646.07
其中：非流动资产处置损失	6,935.97		
三、利润总额	-1,411,790.78	930,899.69	-2,294,299.64
减：所得税费用	--	-6,888.00	
四、净利润（损失以“-”号填列）	-1,411,790.78	937,787.69	-2,294,299.64
归属于母公司所有者的净利润	-1,367,499.88	937,787.69	-2,294,299.64

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
少数股东损益	-44,290.90		
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额	-1,411,790.78	937,787.69	-2,294,299.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,367,499.88	937,787.69	-2,294,299.64
归属于少数股东的综合收益总额	-44,290.90		
七、每股收益			
(一) 基本每股收益	-0.13		
(二) 稀释每股收益	-0.13		

合并现金流量表

单位：元

项目	2016年1-7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	11,985,658.80	23,715,480.20	21,648,891.43
收到的税费返还		6,888.00	
收到其他与经营活动有关的现金	4,422,324.59	7,499,389.20	50,641.00
经营活动现金流入小计	16,407,983.39	31,221,757.40	21,699,532.43
购买商品、接受劳务支付的现金	9,931,932.68	6,879,795.71	9,395,690.81
支付给职工以及为职工支付的现金	6,586,058.31	10,284,518.84	7,699,157.29
支付的各项税费	231,329.66	453,875.49	639,573.16
支付其他与经营活动有关的现金	2,607,515.05	7,137,277.96	9,405,068.86
经营活动现金流出小计	19,356,835.70	24,755,468.00	27,139,490.12
经营活动产生的现金流量净额	-2,948,852.31	6,466,289.40	-5,439,957.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	1,500,000.00		
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	1,500,000.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	209,903.60	5,423,814.98	143,845.32

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
投资支付的现金	5,000,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计	5,209,903.60	5,423,814.98	143,845.32
投资活动产生的现金流量净额	-3,709,903.60	-5,423,814.98	-143,845.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	4,000,000.00		5,000,000.00
取得借款收到的现金	4,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	400,000.00	3,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	8,900,000.00	5,000,000.00	6,500,000.00
偿还债务支付的现金	1,360,000.00	3,140,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	164,195.22	136,484.08	204,996.65
支付其他与筹资活动有关的现金	900,000.00	2,100,000.00	
筹资活动现金流出小计	2,424,195.22	5,376,484.08	204,996.65
筹资活动产生的现金流量净额	6,475,804.78	-376,484.08	6,295,003.35
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	-182,951.13	665,990.34	711,200.34
加：期初现金及现金等价物余额	1,683,422.56	1,017,432.22	306,231.88
六、期末现金及现金等价物余额	1,500,471.43	1,683,422.56	1,017,432.22

合并股东权益变动表（2016年1-7月）

单位：元

项目	2016年1-7月									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	10,000,000.00							-2,411,305.54		7,588,694.46
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	10,000,000.00							-2,411,305.54		7,588,694.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	500,000.00		390,598.79					1,741,901.33	-44,290.90	2,588,209.22
（一）综合收益总额								-1,367,499.88	-44,290.90	-1,411,790.78
（二）所有者投入和减少资本	500,000.00		3,500,000.00							4,000,000.00
1.所有者投入资本	500,000.00		3,500,000.00							4,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他权益工具持有者投入资本										
4.其他										
（三）利润分配										

项目	2016年1-7月									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(四) 所有者权益内部结转			-3,109,401.21					3,109,401.21		
1.资本公积转增资本(或股本)			-					-		
2.盈余公积转增资本(或股本)			-					-		
3.盈余公积弥补亏损			-					-		
4.其他			-3,109,401.21					3,109,401.21		
(五) 专项提取										
1.本期提取										
2.本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	10,500,000.00		390,598.79					-669,404.21	-44,290.90	10,176,903.68

合并股东权益变动表（2015年度）

单位：元

项目	2015年度									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	所有者权益合计
项目	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	10,000,000.00							-3,349,093.23		6,650,906.77
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	10,000,000.00							-3,349,093.23		6,650,906.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								937,787.69		937,787.69
（一）综合收益总额								937,787.69		937,787.69
（二）所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他权益工具持有者投入资本										
4.其他										
（三）利润分配										

项目	2015 年度									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	所有者权益合计
项目	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(五) 专项提取										
1.本期提取										
2.本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	10,000,000.00							-2,411,305.54		7,588,694.46

合并股东权益变动表（2014年度）

单位：元

项目	2014年度									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	所有者权益合计
项目	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	5,000,000.00							-1,054,793.59		3,945,206.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	5,000,000.00							-1,054,793.59		3,945,206.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00							-2,294,299.64		2,705,700.36
（一）综合收益总额								-2,294,299.64		-2,294,299.64
（二）所有者投入和减少资本	5,000,000.00									5,000,000.00
1.所有者投入资本	5,000,000.00									5,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他权益工具持有者投入资本										
4.其他										
（三）利润分配										

项目	2014 年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	所有者权益合计
项目	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积		
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配									
4.其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(五) 专项提取									
1.本期提取									
2.本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	10,000,000.00							-3,349,093.23	6,650,906.77

母公司资产负债表

单位：元

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	1,193,286.43	1,683,422.56	1,017,432.22
应收票据			
应收账款	2,923,797.49	2,093,548.34	275,778.39
预付款项	3,853,227.54	86,260.81	213,357.09
应收利息			
应收股利			
其他应收款	262,255.50	3,581,916.05	10,816,869.26
存货	278,896.75	690,665.77	1,437,283.21
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,000,000.00		
流动资产合计	13,511,463.71	8,135,813.53	13,760,720.17
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,500,000.00	1,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	50,000.00	50,000.00	50,000.00
投资性房地产			
固定资产	1,703,306.04	2,124,466.29	2,814,730.63
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	3,974,702.48	4,528,357.48	256,500.00
开发支出	1,048,418.38	912,316.78	
商誉			
长期待摊费用			1,385.91
递延所得税资产			
其他非流动资产			

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
非流动资产合计	6,776,426.90	9,115,140.55	4,622,616.54
资产总计	20,287,890.61	17,250,954.08	18,383,336.71

母公司资产负债表（续）

单位：元

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款	4,500,000.00	1,360,000.00	3,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款	630,778.48	1,539,808.00	1,000.00
预收款项	1,294,491.45	1,732,076.50	2,984,956.50
应付职工薪酬	786,615.24	1,183,379.56	1,195,582.05
应交税费	939,945.36	978,367.46	459,398.82
应付利息			
应付股利			
其他应付款	6,475.00	1,401,784.00	2,037,017.13
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	8,158,305.53	8,195,415.52	9,677,954.50
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	1,841,954.15	1,466,844.10	2,054,475.44
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,841,954.15	1,466,844.10	2,054,475.44
负债合计	10,000,259.68	9,662,259.62	11,732,429.94

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	10,500,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
资本公积	390,598.79		
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	-602,967.86	-2,411,305.54	-3,349,093.23
所有者权益（或股东权益）合计	10,287,630.93	7,588,694.46	6,650,906.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计	20,287,890.61	17,250,954.08	18,383,336.71

母公司利润表

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
一、营业收入	12,729,895.69	25,433,349.89	19,309,881.48
减：营业成本	7,682,715.83	15,162,395.21	13,429,640.82
营业税金及附加	23,354.16	103,986.94	87,236.54
销售费用	2,633,602.36	4,615,974.93	3,634,598.20
管理费用	4,097,362.85	5,148,631.53	4,787,700.98
财务费用	167,911.04	142,357.97	210,399.92
资产减值损失	58,851.83	198,544.74	88,230.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（损失以“-”号填列）	-1,933,902.38	61,458.57	-2,927,925.91
加：营业外收入	639,874.82	877,391.34	638,272.34
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	7,035.97	7,950.22	4,646.07
其中：非流动资产处置损	6,935.97		

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
失			
三、利润总额	-1,301,063.53	930,899.69	-2,294,299.64
减：所得税费用		-6,888.00	
四、净利润（损失以“-”号填列）	-1,301,063.53	937,787.69	-2,294,299.64
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额	-1,301,063.53	937,787.69	-2,294,299.64

母公司现金流量表

单位：元

项目	2016年1-7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	11,985,658.80	23,715,480.20	21,648,891.43
收到的税费返还		6,888.00	
收到其他与经营活动有关的现金	4,362,770.05	7,499,389.20	50,641.00
经营活动现金流入小计	16,348,428.85	31,221,757.40	21,699,532.43
购买商品、接受劳务支付的现金	9,922,043.74	6,879,795.71	9,395,690.81
支付给职工以及为职工支付的现金	6,517,379.71	10,284,518.84	7,699,157.29
支付的各项税费	231,329.66	453,875.49	639,573.16
支付其他与经营活动有关的现金	2,607,515.05	7,137,277.96	9,405,068.86
经营活动现金流出小计	19,278,268.16	24,755,468.00	27,139,490.12
经营活动产生的现金流量净额	-2,929,839.31	6,466,289.40	-5,439,957.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	1,500,000.00		
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	1,500,000.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	136,101.60	5,423,814.98	143,845.32
投资支付的现金	5,000,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计	5,136,101.60	5,423,814.98	143,845.32
投资活动产生的现金流量净额	-3,636,101.60	-5,423,814.98	-143,845.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	4,000,000.00		5,000,000.00
取得借款收到的现金	4,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	8,500,000.00	5,000,000.00	6,500,000.00
偿还债务支付的现金	1,360,000.00	3,140,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	164,195.22	136,484.08	204,996.65
支付其他与筹资活动有关的现金	900,000.00	2,100,000.00	
筹资活动现金流出小计	2,424,195.22	5,376,484.08	204,996.65
筹资活动产生的现金流量净额	6,075,804.78	-376,484.08	6,295,003.35
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	-490,136.13	665,990.34	711,200.34
加：期初现金及现金等价物余额	1,683,422.56	1,017,432.22	306,231.88
六、期末现金及现金等价物余额	1,193,286.43	1,683,422.56	1,017,432.22

母公司股东权益变动表（2016年1-7月）

单位：元

项目	2016年1-7月								
	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00							-2,411,305.54	7,588,694.46
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	10,000,000.00							-2,411,305.54	7,588,694.46
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	500,000.00		390,598.79					1,808,337.68	2,698,936.47
（一）综合收益总额								-1,301,063.53	-1,301,063.53
（二）所有者投入和减少资本	500,000.00		3,500,000.00						4,000,000.00
1.所有者投入资本	500,000.00		3,500,000.00						4,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他权益工具持有者投入资本									
4.其他									
（三）利润分配									
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									

项目	2016年1-7月								
	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
3.对所有者（或股东）的分配									
4.其他									
（四）所有者权益内部结转			-3,109,401.21					3,109,401.21	
1.资本公积转增资本（或股本）			-					-	
2.盈余公积转增资本（或股本）			-					-	
3.盈余公积弥补亏损			-					-	
4.其他			-3,109,401.21					3,109,401.21	
（五）专项提取									
1.本期提取									
2.本期使用									
（六）其他									
四、本期期末余额	10,500,000.00		390,598.79					-602,967.86	10,287,630.93

母公司股东权益变动表（2015年度）

单位：元

项目	2015年度								
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00							-3,349,093.23	6,650,906.77
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	10,000,000.00							-3,349,093.23	6,650,906.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								937,787.69	937,787.69
（一）综合收益总额								937,787.69	937,787.69
（二）所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他权益工具持有者投入资本									
4.其他									
（三）利润分配									
1.提取盈余公积									

项目	2015 年度								
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配									
4.其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(五) 专项提取									
1.本期提取									
2.本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	10,000,000.00							-2,411,305.54	7,588,694.46

母公司股东权益变动表（2014年度）

单位：元

项目	2014年度								
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00							-1,054,793.59	3,945,206.41
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	5,000,000.00							-1,054,793.59	3,945,206.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,000,000.00							-2,294,299.64	2,705,700.36
（一）综合收益总额								-2,294,299.64	-2,294,299.64
（二）所有者投入和减少资本	5,000,000.00								5,000,000.00
1.所有者投入资本	5,000,000.00								5,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他权益工具持有者投入资本									
4.其他									
（三）利润分配									
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									

项目	2014 年度								
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
3.对所有者(或股东)的分配									
4.其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(五) 专项提取									
1.本期提取									
2.本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	10,000,000.00							-3,349,093.23	6,650,906.77

二、遵循企业会计准则的声明

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 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 7 月 31 日的财务状况和 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-7 月的经营成果及现金流量等相关信息。

三、主要会计政策和会计估计及其变更情况及对公司利润的影响

(一) 收入确认和计量的具体方法

1、收入确认的一般原则

销售商品：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

提供劳务：提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

让渡资产使用权：让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定

的收费时间和方法计算确定。

2、收入确认的具体方法

报告期内，公司收入主要来源于企业通信解决方案和电子商务解决方案。根据《企业会计准则第 14 号-收入》，公司在风险和报酬已经转移、相关的经济利益很可能流入、收入成本金额能够可靠计量时确认营业收入，具体为：

①企业通信解决方案包含直接代理收入、返现奖励。公司作为北京二六三企业通信有限公司的代理商，通过北京二六三企业通信有限公司经营管理系统账户进行企业通信销售实时下单、开通、确认交款及相关服务。

直接代理收入的确认时点为在客户下单并开通了邮箱、域名或空间，主要的风险和报酬转移时确认收入。确认依据为销售订单或销售合同、263 公司的后台开通记录、销售发票等。确认条件为客户签订销售单或销售合同，并开通了相应的邮域名或空间，公司按照销售订单或销售合同，完成代理业务后。

返现奖励收入主要根据合同约定的返点条件，双方通过邮件按季度确认返点金额，收入确认时点为：双方对账确认后即确认返点收入。确认依据为代理合同、销售发票、销售返点对账记录等。确认条件为代理合同已签订，返点金额经对账后。

②电子商务解决方案业务主要系根据客户对于软件系统具体需求进行软件开发，软件开发完成并经公司技术人员测试通过后交付客户使用，软件交付后公司将根据客户要求提供产品日常维护、升级更新等技术支持服务。

电子商务解决方案之系统开发及其技术升级业务的周期较短，一般为 3-6 个月，周期较短。因系统集成和技术开发的项目周期较短，且各项目的完工进度存在较难量化的情况，故公司以验收时间作为收入确认的标准，收入确认时点为：按照合同约定，于服务已提供且项目经客户验收时确认收入。确认依据为业务合同、项目验收确认单、销售发票等。确认条件为合同已签订，项目上线并验收后。

日常维护报告期金额较小，一般按年签订维护合同。收入确认时点为：维护服务已提供，预计款项能收回，按月分期确认营业收入。确认依据为维护合

同、项目维护记录、销售发票等。确认条件为服务已提供，预计款项能收回时，按月分期确认收入。

（二）应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：单项金额重大的应收账款是指期末余额 50 万元及以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款是指期末余额 50 万元及以上的其他应收款。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

（1）信用风险特征组合的确定依据：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
无信用风险组合	不计提坏账准备	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括不存在收回风险的关联方款项、应收政府部门的款项、员工的备用金、保证金及押金。
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法：

采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	10.00	10.00
1—2年	30.00	30.00
2—3年	60.00	60.00
3年以上	100.00	100.00

采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
无信用风险组合	不计提坏账准备

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

4、其他计提方法说明

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(三) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。公司的存货主要为电子商务业务未完工项目成本。

2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时采用个别计价法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

4、低值易耗品采用一次转销法

(四) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中,外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可

直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
运输设备	年限平均法	10	5.00	9.5
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

（五）无形资产

1、无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

2、无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用

寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
金蝶财务软件	5 年	管理层预计的受益期限
非专有技术	5 年	管理层预计的受益期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本报告期内各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

3、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

本公司内部研发阶段主要为市场分析、需求分析、概要设计、详细设计分析阶段等；开发阶段主要为系统开发设计、功能开发、系统测试、Beta 版发布、试运营等环节，系统开发设计环节结束时形成详细说明书及原型设计 RP、UI 图；系统测试环节结束时形成系统测试报告。

4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(六) 部分长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预

计净残值)。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时,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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

(七) 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬,离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的短期薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2、离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施

的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3、辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

4、其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划进行会计处理，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(八) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的

递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（九）租赁

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

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（十）政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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。

（十一）主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策的变更

财政部于 2014 年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，本公司已按要求于 2014 年 7 月 1 日执行新的该等企业会计准则，新的会计准则对本公司财务报表无影响。

2、会计估计的变更

本报告期主要会计估计未变更。

四、最近两年一期的主要会计数据和财务指标

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	2,068.14	1,725.10	1,838.33
股东权益合计（万元）	1,017.69	758.87	665.09
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,022.12	758.87	665.09
每股净资产（元）	0.97	0.76	0.67
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	0.97	0.76	0.67
资产负债率（母公司）	49.29	56.01	63.82
流动比率（倍）	1.66	0.99	1.42
速动比率（倍）	1.15	0.90	1.25
项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	1,272.99	2,543.33	1,930.99
净利润（万元）	-141.18	93.78	-229.43
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-136.75	93.78	-229.43
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-204.46	6.83	-292.79
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）	-200.03	6.83	-292.79
毛利率（%）	39.65	40.38	30.45
净资产收益率（%）	-14.88	13.17	-35.04
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-21.76	0.96	-44.71
基本每股收益（元/股）	-0.13	0.09	-0.26
稀释每股收益（元/股）	-0.13	0.09	-0.26
应收帐款周转率（次）	4.53	18.71	57.00
存货周转率（次）	15.85	14.25	13.81
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-294.89	646.63	-544.00

每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.29	0.65	-0.62
--------------------------	-------	------	-------

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编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）计算填列。

2、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入

3、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额

4、每股净资产=期末净资产/期末股本

5、资产负债率=（负债总额/资产总额）*100%

6、流动比率=流动资产/流动负债

7、速动比率=（流动资产-预付款项-存货）/流动负债

8、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/加权平均实收资本

（一）盈利能力分析

1、毛利率分析

见本节“五、报告期利率形成情况（二）最近两年一期营业收入、营业成本及毛利率构成情况”。

2、净利润及销售净利润率

（1）净利润来源分析

近两年一期的营业利润、利润总额及净利润情况如下：

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
营业毛利	5,047,179.86	10,270,954.68	5,880,240.66
营业利润	-2,044,629.63	61,458.57	-2,927,925.91

利润总额	-1,411,790.78	930,899.69	-2,294,299.64
净利润	-1,411,790.78	937,787.69	-2,294,299.64

报告期内，公司利润主要来自于营业毛利，营业毛利呈增长趋势。随着公司销售规模和营业毛利的不断扩大及确认政府补助收入，2015 年公司净利润由 2014 年的亏损 229.43 万元转为盈利 93.78 万元。2016 年 1-7 月因季节性因素，公司亏损 141.18 万元。

(2) 销售净利润率

2014 年、2015 年和 2016 年 1-7 月公司销售净利润率分别为-11.88%、3.69%、-11.09%。2014-2015 年销售净利率呈提高趋势，主要系公司电子商务解决方案业务规模快速增加，对应盈利能力提高所致。2016 年 1-7 月因季节性因素，销售净利率为-11.09%。

3、扣除非经常性损益后的净资产收益率分析

2014 年、2015 年和 2016 年 1-7 月扣除非经常性损益后净资产收益率分别为-44.71%、0.96%、-21.76%。2014-2015 年呈提高趋势，主要系公司电子商务业务盈利能力提高所致；2016 年 1-7 月除非经常性损益后净资产收益率为-21.76%，主要系季节性因素验收的项目较少所致。

(二) 偿债能力分析

项目	2016 年 7 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	2,068.14	1,725.10	1,838.33
股东权益合计（万元）	1,017.69	758.87	665.09
资产负债率（母公司）	49.29	56.01	63.82
流动比率（倍）	1.66	0.99	1.42
速动比率（倍）	1.15	0.90	1.25

2014 年末、2015 年末和 2016 年 7 月末，公司资产负债率分别为 63.82%、56.01%、49.29%。资产负债率呈中等水平，且呈下降趋势，显示公司偿债能力较强。2014 年末，资产负债率比较高，主要系因经营需要，银行借款较多。2015

年增资后，公司收回关联方占用资金后，偿还了部分借款，资产负债率有所下降。2016年1-7月，公司增资400万，资产负债率进一步下降至49.29%。

2014年末、2015年末和2016年7月末，公司流动比率分别为1.42、0.99、1.66，速动比率分别为1.25、0.90、1.15。2016年7月底流动比率和速动比率均大于1，流动资产能覆盖流动负债，公司短期偿债能力较强。

（三）营运能力分析

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
应收账款周转率（次）	4.53	18.71	57.00
存货周转率（次）	15.85	14.25	13.81

公司2014年、2015年和2016年1-7月应收账款周转率分别为57.00、18.71、4.53。总体上公司应收账款周转率处于较高水平。2015年应收账款周转率下降，主要系2015年电子商务业务增加较快，同时部分项目金额较大，客户分期付款所致。2015年、2016年周转率虽然有所下降，但仍然处于较高水平。

公司存货为电商业务未完工项目成本，2014年、2015年和2016年1-7月存货周转率分别为13.81、14.25、15.85，显示公司存货周转率较高。

（四）现金流量分析

（1）经营活动现金流量分析

2014年公司经营活动产生的现金流量净额-544.00万元，主要系公司经营亏损及支付往来款所致；2015年收到股东往来款720万元，经营活动产生的现金流量净额为646.62万元。2016年1-7月份经营活动产生的现金流量净额-294.89万元，主要系经营亏损及预付外包服务费所致。

（2）投资活动现金流量分析

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度

投资活动现金流入小计	1,500,000.00		
投资活动现金流出小计	5,209,903.60	5,423,814.98	143,845.32
投资活动产生的现金流量净额	-3,709,903.60	-5,423,814.98	-143,845.32

2015 年公司投资活动产生的现金流量净额为-542.38 万元，主要系 E8、E9 电子商务项目投资较多所致。2016 年 1-7 月投资活动产生的现金流量净额为-370.99 万元，主要系收到深圳市赣商联合投资股份有限公司股权转让款 150 万元及投资理财产品 500.00 万元所致。

(3) 筹资活动现金流量分析

单位：元

项目	2016 年 1-7 月	2015 年度	2014 年度
筹资活动现金流入小计	8,900,000.00	5,000,000.00	6,500,000.00
筹资活动现金流出小计	2,424,195.22	5,376,484.08	204,996.65
筹资活动产生的现金流量净额	6,475,804.78	-376,484.08	6,295,003.35

2014 年公司筹资活动产生的现金流量净额为 629.50 万元，主要系收到增资款 500.00 万元、银行借款 150.00 万元及支付利息所致。2015 年公司筹资活动产生的现金流量净额为-37.65 万元，主要系支付借款利息所致。2016 年公司筹资活动产生的现金流量净额为 647.58 元，主要系收到增资款 400.00 万元、银行借款净流入 314 万元及支付利息所致。

五、报告期利润形成情况

(一) 公司各类收入的具体确认方法

报告期内，公司收入主要来源于企业通信解决方案和电子商务解决方案。根据《企业会计准则第 14 号-收入》，公司在风险和报酬已经转移、相关的经济利益很可能流入、收入成本金额能够可靠计量时确认营业收入，具体为：

①企业通信解决方案包含直接代理收入、返现奖励。公司作为北京二六三企业通信有限公司的代理商，通过北京二六三企业通信有限公司经营管理系统账户进行企业通信销售实时下单、开通、确认交款及相关服务。

直接代理收入的收入获取方式为：公司根据客户需求从外部采购 263 企业邮箱、电话会议、即时通信、网络直播、企业网盘、网络会议等企业通信软件产品后销售给客户，系直接从下游客户获取的收入。直接代理收入的主要客户系下游的 263 企业邮箱用户，主要供应商系北京二六三企业通信有限公司。直接代理业务的销售与采购系相互分开、相对独立的两个业务活动，采购的风险报酬转移时点与销售的风险报酬转移的时点一致，但相互保持独立，公司在直接代理业务过程中具有主要的控制权，拥有代理销售合同的主要权利，并承担主要义务及交易风险，故采用全额法确认收入。

返现奖励的收入获取方式为：公司作为北京二六三企业通信有限公司的代理商，根据与后者约定的返点条件，双方通过邮件按季度确认返点金额，系从供应商获取的收入。该收入的取得具有前提条件，在公司的销售达到合同约定的数量等条件时，经双方对账确认、公司开具增值税专用发票后，北京二六三企业通信有限公司向公司支付返现奖励款。返现奖励的主要客户系北京二六三企业通信有限公司，该收入占比较小，无主要供应商，具有不确定性，需要公司投入资源以达到返现条件，故公司在对账确认后，采用全额法确认收入。

直接代理收入的确认时点为在客户下单并开通了邮箱、域名或空间，主要的风险和报酬转移时确认收入。确认依据为销售订单或销售合同、263 公司的后台开通记录、销售发票等。确认条件为客户签订销售单或销售合同，并开通了相应的邮域名或空间，公司按照销售订单或销售合同，完成代理业务后。

返现奖励收入主要根据合同约定的返点条件，双方通过邮件按季度确认返点金额，收入确认时点为：双方对账确认后即确认返点收入。确认依据为代理合同、销售发票、销售返点对账记录等。确认条件为代理合同已签订，返点金额经对账后。

②电子商务解决方案业务主要系根据客户对于软件系统具体需求进行软件开发，软件开发完成并经公司技术人员测试通过后交付客户使用，软件交付后公司将根据客户要求提供产品日常维护、升级更新等技术支持服务。

电子商务解决方案之系统开发及其技术升级业务的周期较短，一般为3-6个月，周期较短。因系统集成和技术开发的项目周期较短，且各项目的完工进度存在较难量化的情况，故公司以验收时间作为收入确认的标准，收入确认时点为：按照合同约定，于服务已提供且项目经客户验收时确认收入。确认依据为业务合同、项目验收确认单、销售发票等。确认条件为合同已签订，项目上线并验收后。

日常维护报告期金额较小，一般按年签订维护合同。收入确认时点为：维护服务已提供，预计款项能收回，按月分期确认营业收入。确认依据为维护合同、项目维护记录、销售发票等。确认条件为服务已提供，预计款项能收回时，按月分期确认收入。

（二）最近两年一期营业收入、营业成本及毛利率构成情况

1、营业收入构成

单位：元

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
主营业务收入	12,729,895.69	100.00	25,433,349.89	100.00	19,309,881.48	100.00
其他业务收入						
合计	12,729,895.69	100.00	25,433,349.89	100.00	19,309,881.48	100.00

公司最近两年一期营业收入均来自于企业通信和电子商务业务，主营业务突出。

2、主营业务收入明细（分产品）

单位：元

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
电子商务	6,524,662.93	51.25	13,472,221.40	52.97	5,800,794.28	30.04
企业通信	6,205,232.76	48.75	11,961,128.49	47.03	13,509,087.20	69.96
合计	12,729,895.69	100.00	25,433,349.89	100.00	19,309,881.48	100.00

汇鑫科技致力于为政企客户提供专业的“互联网+”解决方案及运营服务，报告期核心产品业务主要包括企业通信解决方案、电子商务解决方案，广泛应用于珠宝、制造、医疗、服装、物流、零售、家居、金融、房地产、进出口贸易、政府等行业领域。

2014年、2015年和2016年1-7月分别实现主营业务收入1,930.99万元、2,543.33万元、1,272.99万元。2015年营业收入较2014年增加612.35万元，增长31.71%，主要系公司重点开拓电子商务业务，取得了初步成效，营业收入大幅增加所致。2016年1-7月营业收入1,272.99万元，为2015年度的50.05%，主要系季节性因素，上半年完工验收的项目较少所致。

电子商务解决方案主要包括E8云官网网站建设系统、E6商城系统（B2B解决方案、B2C解决方案、B2B2C解决方案、O2O解决方案）、银行系统（银行门户、积分商城、供应链金融解决方案）、房地产+等解决方案。2014-2015年分别实现销售收入580.08万元、1,347.22万元。2015年营业收入较2014年增加767.14万元，同比增长132.25%，主要系电子商务解决方案系公司近年的业务重心，2015年公司加强了市场推广及开发人员投入，取得了较好的市场效果，当年签订的合同及完成验收的项目大幅增加所致，其中主要客户深圳市证通电子股份有限公司、深圳中云特金供应链金融服务有限公司合计新增收入403.62万元。2016年1-7月，电子商务解决方案实现收入652.47万元，为2015年电商业务收入的48.43%，主要系季节性因素，客户一般集中于下半年进行验收所致。

企业通信解决方案主要系代理263企业邮箱、电话会议、即时通信、网络直

播、企业网盘、网络会议等。该业务系代理销售，2014年、2015年和2016年1-7月，分别实现收入1,350.91万元、1,196.11万元、620.52万元，呈小幅减少趋势，一方面系市场需求逐渐饱和，另一方面该业务非公司的重点业务，市场推广投入减少所致。其中，包含直接代理收入和北京二六三企业通信有限公司的返现奖励，构成比例如下：

单位：元

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
直接代理收入	6,045,664.81	97.43	11,382,128.19	95.16	12,952,527.78	95.88
返现奖励	159,567.95	2.57	579,000.30	4.84	556,559.42	4.12
合计	6,205,232.76	100.00	11,961,128.49	100.00	13,509,087.20	100.00

3、主营业务收入明细（分地区）

单位：元

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
华南地区	12,729,895.69	100.00	25,433,349.89	100.00	19,309,881.48	100.00
合计	12,729,895.69	100.00	25,433,349.89	100.00	19,309,881.48	100.00

公司营业收入均来自于华南地区，一方面系公司经营场所位于经济较为发达的深圳，便于贴近客户提供高质量的服务，另一方面公司在周边地区集中拓展业务，取得了较为显著的效果。

4、主营业务成本构成分析

单位：元

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
电子商务成本	3,292,666.87	42.86	7,200,352.39	47.49	4,377,637.79	32.60
其中：人工	2,413,157.12	31.41	3,962,700.96	26.14	2,433,308.66	18.12

外包成本	733,201.17	9.54	2,446,061.60	16.13	1,792,452.77	13.35
其他费用	146,308.58	1.90	791,589.83	5.22	151,876.36	1.13
企业通信成本	4,390,048.96	57.14	7,962,042.82	52.51	9,052,003.03	67.40
其中：263 外购成本	4,156,550.87	54.10	7,332,768.79	48.36	8,343,110.97	62.12
非 263 外购成本	95,451.53	1.24	404,844.00	2.67	370,451.78	2.76
其他费用	138,046.56	1.80	224,430.05	1.48	338,440.28	2.52
合计	7,682,715.83	100.00	15,162,395.21	100.00	13,429,640.82	100.00

(1) 公司营业成本主要由电子商务成本、企业通信成本构成。

(2) 成本的归集、分配、结转方法

①电子商务成本核算

公司通过“项目成本”科目核算，并设置“人工成本、外包成本、其他费用”三个二级科目用于归集所发生的成本明细。

人工成本系公司电商业务项目人员的人工支出。公司每个员工建立了项目工时台账，财务部每月根据工资单计提，月末按工时比例在各项目中进行分配。

外包成本系主要包括基础软件开发相关技术服务的外包支出。基础软件开发是指公司取得外部软件开发项目并完成项目设计方案后，外包给外部合格软件开发企业的部分基础软件开发工作。公司按照项目依据外包合同核算外包成本，在对应的合同确认收入时结转营业成本。

其他费用系电商项目外购的软件费用及公司机房服务器的折旧费用，金额较小。电商项目外购的软件费用按项目进行核算，在对应的收入确认时结转营业成本；公司机房服务器的折旧费用，月末按人工成本和外包成本的比例在各项目中进行分配。

②企业通信成本核算

企业通信成本，主要系代理 263 公司产品的外购成本。公司在客户下单并开通了邮箱、域名或空间，主要的风险和报酬转移时按照与 263 公司及其他供应商的合同约定确认对应的成本。

(3) 报告期公司电子商务解决方案的业务规模快速增加, 电子商务成本占主营业务成本的比例由 2014 年的 32.60% 增加至 2015 年、2016 年 1-7 月的 47.49% 和 42.86%。其中, 主要由人工成本和外包成本构成。2016 年 1-7 月人工成本占总成本的比例由 2015 年的 26.14% 提高至 31.41%、外包成本占比由 16.13% 降低至 9.54%, 主要系因季节性因素上半年验收的项目较少, 公司自有开发人员充足, 外包相对减少所致。

企业通信业务成本, 2014 年、2015 年和 2016 年 1-7 月成本分别为 905.20 万元、796.20 万元和 439.00 万元, 占比分别为 67.40%、52.51% 和 57.14%, 呈小幅下滑趋势, 主要系业务占比降低, 对应的收入成本占比均减少所致。

其他费用系公司机房服务器的折旧费用, 金额较小。

6、产品毛利率及其变化分析

(1) 综合毛利率

单位: 元

项目	2016 年 1-7 月	2015 年度	2014 年度
营业收入	12,729,895.69	25,433,349.89	19,309,881.48
毛利	5,047,179.86	10,270,954.68	5,880,240.66
综合毛利率	39.65%	40.38%	30.45%
主营业务毛利率	39.65%	40.38%	30.45%

(2) 主营业务毛利率变动情况

单位: 元

项目	2016 年 1-7 月			2015 年度			2014 年度		
	毛利额	毛利率 (%)	毛利贡献度 (%)	毛利额	毛利率 (%)	毛利贡献度 (%)	毛利额	毛利率 (%)	毛利贡献度 (%)
电子商务	3,231,996.06	49.54	64.04	6,271,869.01	46.55	61.06	1,423,156.49	24.53	24.20
企业通信	1,815,183.80	29.25	35.96	3,999,085.67	33.43	38.94	4,457,084.17	32.99	75.80
合计	5,047,179.86	39.65	100.00	10,270,954.68	40.38	100.00	5,880,240.66	30.45	100.00

2014年、2015年和2016年1-7月，公司毛利率分别为30.45%、40.38%、39.65%。2014-2015年，公司毛利率增加了9.93个百分点，主要系公司电子商务解决方案收入由2014年的580.08万元，增加至2015年的1,347.22万元，增长132.25%，同时因经营杠杆因素，随着业务量的快速增加，单位固定成本下降，毛利率由24.20%提高至46.55%所致。可以看到，公司核心盈利能力在逐步增强。

2014年、2015年和2016年1-7月电子商务解决方案毛利率分别为24.53%、46.55%、49.54%。2014年毛利率较低，主要系2014年电子商务规模较小，公司前期投入了较多的成本。2015年毛利率由2014年的24.53%提高至46.55%，一方面系电子商务营业收入大幅增加，较2014年增加767.14万元，同比增长132.25%，随着业务增长，平均项目合同金额呈增长趋势；另一方面项目开发更成熟，平均投入的人员和外包服务成本的增加幅度小于收入的增加幅度。2016年1-7月在上述因素的影响下，毛利率较2015年进一步提高至49.54%，接近于可比公司牛商股份（830770）2016年上半年53.86%的毛利率。

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
验收的项目数量（个）	60	163	120
电子商务收入（元）	6,524,662.93	13,472,221.40	5,800,794.28
平均项目收入（元）	108,744.38	82,651.67	48,339.95
电子商务成本（元）	3,292,666.87	7,200,352.39	4,377,637.79
平均项目成本（元）	54,877.78	44,173.94	36,480.31
其中：平均人工成本（元）	40,219.29	24,311.05	20,277.57
平均外包成本（元）	12,220.02	18,237.51	14,937.11

企业通信解决方案主要系代理263企业邮箱等系列产品，作为代理商业务，各种产品对外都有统一的报价，同时与供应商的结算价格较固定，故2014年和2015年毛利率分别为32.99%、33.43%，保持稳定趋势。2016年1-7月毛利率为29.25%，略低于2015年，主要系部分返现未到结算期，返现占收入的比例由2015年的4.84%下降到2.57%所致。

（3）公司与同行业公司毛利率变动情况比较

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
----	-----------	--------	--------

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
牛商股份（830770）	53.86%	60.79%	61.57%
商中在线（831916）	22.54%	24.01%	26.21%
公司	39.65%	40.38%	30.45%

注：可比公司未披露 2016 年 1-7 月的毛利率，故以临近的 2016 年半年报的数据作为可比数。

牛商股份主要业务系提供网络基础服务和第三方产品，其中网络基础服务涉及营销型网站建设和网站运营托管服务，第三方产品包括空间、域名等产品。商中在线（831916）主要业务为域名服务、虚拟主机服务（空间租赁服务）、服务器租赁托管服务和企业邮局服务。两家公司与公司的经营产品类似，具有可比性。牛商股份毛利率比公司高的原因是其主营的营销型网站建设服务推出时间较长，知名度较高所致；商中在线毛利率较公司低的原因系其无高毛利率的网络基础（即电子商务解决方案）业务。总体来说，公司报告期内综合毛利率介于同行业公司的中间水平。

（三）期间费用及其他损益项目变动情况说明

1、期间费用占营业收入的比重及变化分析：

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度		2014年度
	金额	金额	增长率	金额
营业收入	12,729,895.69	25,433,349.89	31.71%	19,309,881.48
销售费用	2,633,602.36	4,615,974.93	27.00%	3,634,598.20
管理费用	4,207,925.70	5,148,631.53	7.54%	4,787,700.98
财务费用	168,075.44	142,357.97	-32.34%	210,399.92
期间费用合计	7,009,603.50	9,906,964.43	14.76%	8,632,699.10
销售费用占收入比重	20.69%	18.15%		18.82%
管理费用占收入比重	33.06%	20.24%		24.79%
财务费用占收入比重	1.32%	0.56%		1.09%

项目	2016年1-7月	2015年度		2014年度
	金额	金额	增长率	金额
期间费用合计占收入比重	55.06%	38.95%		44.71%

2014年、2015年和2016年1-7月，公司期间费用合计分别为863.27万元、990.70万元、700.96万元，分别占全年收入的44.71%、38.95%、55.06%，总额呈增长趋势，主要原因系随着业务规模的扩大，公司各项主要费用相应增加所致。2015年期间费用占营业收入的比例为38.95%，较2014年下降5.75个百分点，主要系营业收入增长31.71%，而销售费用和管理费用变化相对较小所致；2016年1-7月期间费用占营业收入的比例为55.06%，较2015年提高16.11个百分点，主要系因季节性因素，营业收入较少所致。

2、销售费用明细表

单位：元

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
职工薪酬	2,300,371.22	87.35	4,138,850.77	89.66	2,882,789.67	79.32
推广费	229,654.62	8.72	225,241.57	4.88	393,015.66	10.81
折旧费	46,447.52	1.76	96,854.97	2.10	80,583.56	2.22
业务招待费	30,188.00	1.15	24,909.99	0.54	13,549.00	0.37
差旅费	16,986.00	0.64	4,916.50	0.11	587.00	0.02
其他	9,955.00	0.38	125,201.13	2.71	264,073.31	7.26
合计	2,633,602.36	100.00	4,615,974.93	100.00	3,634,598.20	100.00

公司销售费用主要由职工薪酬、广告费、折旧费等构成。2014年、2015年和2016年1-7月销售费用分别为363.46万元、461.60万元、263.36万元。2015年销售费用较2014年增加，主要原因系公司加大了业务拓展力度，销售人员平均人数由2014年的53人增加至2015年的58人，职工薪酬增加125.61万元，增加比例为43.57%，同时随着2015年营业收入较2014年增长了31.71%，电商业务提成比例有所提高。2016年1-7月，销售费用为263.36万元，为2015年

销售费用的 57.05%，处于正常水平。

公司市场部负责产品市场调研工作，并根据市场调研情况制定公司市场开拓策略和品牌营销方案，市场部具体负责业务洽谈并与客户签订合同。企业通信解决方案具有数量多、单笔订单金额小的特点，为保证服务质量，故需要较多的销售人员。同时电子商务解决方案业务是公司的未来发展方向之一，处于快速增长阶段，为保证市场开拓的效果、保证交付满意度，公司在市场开拓及客户维护方面加大了人力投入和提成水平。报告期，销售人员的薪酬与收入的占比由 2014 年的 14.93% 提高至 2015 年的 16.27%、2016 年 1-7 月的 18.07%。

单位：元

项目	2016 年 1-7 月	2015 年	2014 年
销售人员薪酬总额	2,300,371.22	4,138,850.77	2,882,789.67
营业收入	12,729,895.69	25,433,349.89	19,309,881.48
销售薪酬占收入的比	18.07%	16.27%	14.93%

报告期内，公司销售人员薪酬水平稳定增长，如下：

项目	2016 年 1-7 月	2015 年	2014 年
销售人员薪酬总额(元)	2,300,371.22	4,138,850.77	2,882,789.67
销售人员平均人数(人)	48	58	55
销售人员平均月薪酬(元)	6,846.34	5,946.62	4,367.86

注：2016 年 1-7 月销售人员平均人数有所减少，主要系公司对销售队伍进行了优化，减少了合同金额较小、技术含量低的电子商务系统项目的市场拓展人员，集中有经验的销售人员，聚焦合同金额较大的电子商务系统开发，故销售人员数量有所减少，但同时销售队伍更加精练。

3、管理费用明细表

单位：元

项目	2016 年 1-7 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
职工薪酬	1,796,260.84	42.69	2,812,121.41	54.62	940,963.22	19.65

房租及管理费	625,179.69	14.86	1,051,317.08	20.42	987,636.27	20.63
服务费	475,865.82	11.31	432,783.67	8.41	779,054.58	16.27
无形资产摊销	553,655.00	13.16	203,400.80	3.95	13,500.00	0.28
通讯费	90,341.01	2.15	166,038.52	3.22	232,581.31	4.86
折旧费	84,718.81	2.01	139,926.50	2.72	131,015.25	2.74
水电费	54,368.81	1.29	117,498.33	2.28	135,313.17	2.83
业务招待费	49,710.80	1.18	55,428.68	1.08	5,081.40	0.11
办公费	62,495.42	1.49	54,107.36	1.05	24,412.12	0.51
残疾人就业保障金	400.00	0.01	31,021.95	0.60	18,629.14	0.39
差旅费	50,665.05	1.20	29,227.50	0.57	5,250.00	0.11
招聘费	14,339.63	0.34	27,358.49	0.53	46,976.19	0.98
低值易耗品		-	6,640.57	0.13	15,556.89	0.32
长期待摊费用摊销		-	1,385.91	0.03	74,834.96	1.56
研发费用	273,825.66	6.51			1,340,873.28	28.01
其他	76,099.16	1.80	20,374.76	0.39	36,023.20	0.75
合计	4,207,925.70	100.00	5,148,631.53	100.00	4,787,700.98	100.00

公司管理费用主要由职工薪酬、房租及管理费、服务费、无形资产摊销、办公费和折旧费等构成。2014年、2015年和2016年1-7月管理费用分别为478.77万元、514.86万元、420.79万元，呈增长趋势。2015年管理费用较2014年增加36.09万元，一方面公司管理人员平均人数由2014年的10人增加至2015年的16人，同时薪酬水平有所提高，职工薪酬增加187.12万元；另一方面，主要研发项目E8和E9于2015年达到资本化条件，研发费用减少134.09万元、无形资产摊销增加18.99万元。2016年1-7月管理费用为2015年发生金额的81.73%，主要系服务费、无形资产摊销和研发费用增加所致。

管理人员职工薪酬增加的原因：公司所处的软件和信息技术服务行业属于技术密集型产业，对管理专业人才的要求就高，属于人才密集型行业。2015年公司引进了部分优秀管理人员，同时为增加管理人员的积极性，对管理人员进行了提薪。报告期内，公司管理人员薪酬水平如下：

项目	2016年1-7月	2015年	2014年
管理人员薪酬总额（元）	1,796,260.84	2,812,121.41	940,963.22

项目	2016年1-7月	2015年	2014年
管理人员平均人数(人)	14	16	11
管理人员平均月薪酬(元)	18,329.19	14,646.47	7,128.51

注：2015年管理人员平均月薪酬较2014年大幅增加，一方面系公司2015年为使用电子商务业务规模大幅增加的管理需求，为提高公司的管理水平、增加竞争力，引进了较高水平的管理人员，另一方面公司2015年对管理人员提薪，以使得薪酬在同行业具有竞争力。

服务费主要系新三板前期中介费及内控咨询费、审计费等，报告期分别为77.91万元、43.28万元、47.59万元。

2014年度研发费用134.09万元主要系费用化的E8项目研发支出；2015年E8及E9项目达到资本化条件，故未发生费用化的研发支出；2016年1-7月研发费用27.38万元，主要系“社区O2O应用开放平台技术研发项目”支出所致。

报告期，公司主要研发项目情况如下：

单位：元

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	资本化金额	费用化金额	资本化金额	费用化金额	资本化金额	费用化金额
E8项目			4,467,067.42			1,340,873.28
E9项目	136,101.60		912,316.78			
社区O2O应用开放平台技术		273,825.66				
合计	136,101.60	273,825.66	5,379,384.20	-	-	1,340,873.28

E8产品主要功能是制作网站展示企业形象与产品，及产品网络推广与微信营销，该项目已获得政府补助280.00万元。2015年11月14日验收后，该项目实现的收入和毛利情况如下：

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年
已实现收入	506,698.11	436,936.50
对应的成本	246,749.11	174,257.50
毛利	259,949.00	262,679.00

毛利率	51.30%	60.12%
-----	--------	--------

E9 产品目标是打造一个互联网化的软件开发平台，参与者可以通过平台发布软件开发需求，或是有开发能力的企业或个人可以在平台接受开发订单，形成一个以平台为基础的软件产业化行业系统。

报告期 E8、E9 项目的研发支出资本化情况详见本转让说明书之“第四节公司财务”之“六、公司最近两年一期的主要资产情况”之“（十一）开发支出”。

社区 O2O 应用开放平台技术系公司依据“深科技创新[2015]319 号”文件，于 2016 年 7 月收到政府补助资金 100.00 万元，用于研发项目的设备、材料、加工费、燃料动力费等支出，项目研发实施期限为 2016 年 02 月 01 日至 2017 年 12 月 31 日。该项目系以收益相关的政府补助，公司设立了政府补助专项银行账户核算，2016 年 1-7 月该项目共发生费用 282,105.00 元，均系政府补助专项银行账户的支出，公司计入了研发费用，同时按配比性原则，本期结转营业收入 282,105.00 元。

其中，报告期费用化的研发费用按费项目列示情况如下：

单位：元

项目	2016 年 1-7 月	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	58,328.21	-	1,114,628.74
咨询费	97,087.38		
会议费	96,049.06		
其他	22,361.00		18,260.44
合计	273,825.65	-	1,132,889.18

4、财务费用明细表

单位：元

项目	2016 年 1-7 月	2015 年度	2014 年度
利息支出	164,195.22	136,484.08	204,996.65
减：利息收入	2,800.62	801.82	1,357.53
汇兑损益	-435.84		260.81
其他	7,116.68	6,675.71	6,499.99

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
合计	168,075.44	142,357.97	210,399.92

报告期内财务费用由利息支出、利息收入、汇兑损益和手续费等其他构成。利息支出均系公司短期借款产生。

(四) 非经常性损益情况

报告期内非经常性损益情况见下表：

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
非流动资产处置损益	-6,935.97		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	624,889.95	876,411.34	616,001.34
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,884.87	-6,970.22	17,624.93
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额			
少数股东权益影响额			
合计	632,838.85	869,441.12	633,626.27

(1) 报告期营业外收入的明细情况如下：

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度	是否计入非经常性损益
政府补助	624,889.95	876,411.34	616,001.34	是
其他	14,984.87	980.00	22,271.00	是
合计	639,874.82	877,391.34	638,272.34	

明细如下：

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度	备注
汇鑫 E8 电子商务软件平台产业化项目	342,784.95	587,631.34	587,631.34	与资产相关
基于位置的社区 O2O 应用开放平台技术研发项目	282,105.00			与收益相关
汇鑫 OA 自动化办公系统研发补贴		280,000.00		与收益相关
2014 年企业国内展会补贴费用		8,780.00	20,670.00	与收益相关
财政拨款物博会补助			7,700.00	与收益相关
合计	624,889.95	876,411.34	616,001.34	

E8 电子商务软件平台产业化项目，系公司依据“深发改[2013]238号”文件，于2013年4月收到政府补助280.00万元，用于项目实施过程中的研发仪器设备及软件购置，项目建设期为2012-2014年。截至2013年末，公司以该政府补助

购置的固定资产及软件金额为 2,802,353.00 元。故该项目系以资产相关的政府补助，按资产的折旧摊销比例结转营业外收入。

基于位置的社区 O2O 应用开放平台技术研发项目系与收益相关的政府补助，按项目对应的费用支出比例分摊计入营业外收入。

(2) 报告期营业外支出的明细情况如下：

单位：元

项目	2016 年 1-7 月	2015 年度	2014 年度	是否计入非经常性损益
非流动资产处置损失合计	6,935.97			是
其中：固定资产处置损失	6,935.97			是
罚款		50.00	500.00	是
滞纳金		3,559.22	1,126.07	是
其他	100.00	4,341.00	3,020.00	是
合计	7,035.97	7,950.22	4,646.07	

2014 年和 2015 年公司因增值税专用发票丢失分别被深圳市南山国税局处于 500.00 元和 50.00 元的罚款。根据《中华人民共和国发票管理办法》第 36 条，跨规定的使用区域携带、邮寄、运输空白发票，以及携带、邮寄或者运输空白发票出入境的，由税务机关责令改正，可以处 1 万元以下的罚款；情节严重的，处 1 万元以上 3 万元以下的罚款；有违法所得的予以没收。丢失发票或者擅自损毁发票的，依照前款规定处罚。据此，汇鑫科技因丢失发票被处以的罚款，属于最低一档的行政处罚，不属于情节严重的情形，不属于重大违法违规行为，不会对公司本次挂牌造成重大影响。

2014 年和 2015 年公司因未按时申报社保，分别向深圳市社保局缴纳 1,526.07 元、3,375.01 元的滞纳金。2015 年公司因未按时申报个税，向深圳市南山地税局缴纳了 184.21 元的滞纳金。

深圳市南山区国家税务局于 2015 年 12 月 30 日出具《深圳市国家税务局税务违法记录证明》，汇鑫科技有限在 2014 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 30 日期间有暂未发现税务违法记录。深圳市南山区地方税务局于 2015 年 12 月 30 日出具

《深圳市地方税务局税务违法记录证明》，汇鑫科技有限在 2014 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 30 日期间有暂未发现税务违法记录。据此，就该等滞纳金，公司的主管税务机关未认定公司违反相关税务法律法规，亦未给予公司相关行政处罚，仅要求补缴相关税款及滞纳金，不构成重大违法违规行为。

（五）适用的主要税种及税率

税种	计税依据	税率		
		2016 年 1-7 月	2015 年度	2014 年度
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	6%	6%	6%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税税额计征	7%	7%	7%
教育费附加	按实际缴纳流转税税额计征	3%	3%	3%
地方教育附加	按实际缴纳流转税税额计征	2%	2%	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%	25%	25%

公司于 2014 年 1 月 24 日，取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号 GR201444200320），有效期为 3 年。因公司市场前期开拓投入较大，产生较大金额的亏损，报告期末发生企业所得税的纳税义务，故公司财务人员未进行高新技术企业优惠税率的备案，实际适用的企业所得税税率为 25%。

六、公司最近两年一期的主要资产情况

（一）货币资金

单位：元

项目	2016 年 7 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
库存现金	5,525.00	19,598.37	54,522.01
银行存款	1,494,946.43	1,663,824.19	962,910.21
合计	1,500,471.43	1,683,422.56	1,017,432.22

截止 2016 年 7 月 31 日，公司货币资金不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

（二）应收账款

1、报告期内，公司各期末应收账款余额情况如下：

单位：元

项目	2016 年 7 月末 /2016 年 1-7 月	2015 年末/2015 年	2014 年末/2014 年
应收账款余额	3,269,424.99	2,355,000.00	364,009.32
营业收入	12,729,895.69	25,433,349.89	19,309,881.48
应收账款占营业收入比重	25.68%	9.26%	1.89%
应收账款余额占总资产比重	15.81%	13.65%	1.98%

2014 年、2015 年和 2016 年 7 月末，应收账款余额分别为 36.40 万元、235.50 万元、326.94 万元，应收账款占当期营业收入比重分别为 1.89%、9.26%、25.68%；占公司总资产比例分别为 1.98%、13.65%、15.81%。

2015 年末应收账款较 2014 年末增加了 199.10 万元，2016 年 7 月末应收账款较 2015 年末增加 91.44 万元，主要原因系：

①业务结构发生变化。2014 年公司主要业务系企业通信业务，该业务收款模式主要系预收款，故 2014 年末应收账款余额较低。2015 年电子商务解决方案业务收入增加 767.14 万元，占比提高至 52.97%，而该业务收款模式为分期收款，故应收账款余额有所增加。

②2015 年末，随着公司电子商务的快速增长，年底结算的项目较多，故应收账款增长较大。截至 2016 年 7 月 31 日，2015 年末的主要应收账款已收回。

③随着业务增长，平均项目合同金额呈增长趋势。而公司对于核心客户及大额合同，收款条件较为宽松。报告期的项目数量、平均收入如下：

项目	2016 年 1-7 月	2015 年度	2014 年度
验收的项目数量（个）	60	163	120

电子商务收入(元)	6,524,662.93	13,472,221.40	5,800,794.28
平均项目收入(元)	108,744.38	82,651.67	48,339.95

应收账款坏账政策分析

公司主要客户信用较好，2016年7月末账龄在一年以内的应收账款比例为99.39%。各报告期末，应收账款除9,650.00元的货款收回可能性较低，而全额计提了坏账准备外，无其他需要单项计提坏账准备的情况，故公司主要依据谨慎性原则，按账龄分析法计提坏账准备。公司与同行公司的按账龄分析法计提坏账的会计政策对比无重大异常，如下：

账龄	公司	牛商股份(830770)	商中在线(831916)
1年以内	10.00%	10.00%	5%
1-2年	30.00%	30.00%	10.00%
2-3年	60.00%	60.00%	20.00%
3年以上	100.00%	100.00%	3-4年 30.00% 4-5年 40.00% 5年以上 50.00%

2、最近两年一期的应收账款明细情况

应收账款按类别列示如下：

单位：元

类别	2016年7月31日		
	应收账款	比例(%)	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款			
按组合计提坏账准备的应收账款	3,259,774.99	99.70	335,977.50
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	3,259,774.99	99.70	335,977.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,650.00	0.30	9,650.00
合计	3,269,424.99	100.00	345,627.50

类别	2015年12月31日		
	应收账款	比例(%)	坏账准备

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款			
按组合计提坏账准备的应收账款	2,345,350.00	99.59	251,801.66
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,345,350.00	99.59	251,801.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,650.00	0.41	9,650.00
合计	2,355,000.00	100.00	261,451.66

类别	2014年12月31日		
	应收账款	比例(%)	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款			
按组合计提坏账准备的应收账款	364,009.32	100.00	88,230.93
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	364,009.32	100.00	88,230.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款			
合计	364,009.32	100.00	88,230.93

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

单位：元

按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2016年7月31日			
	应收账款	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	3,239,774.99	99.39	323,977.50	10.00
1至2年(含2年)				
2至3年(含3年)	20,000.00	0.61	12,000.00	60.00
合计	3,259,774.99	100.00	335,977.50	10.31

按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2015年12月31日			
	应收账款	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	2,259,016.68	96.32	225,901.66	10.00
1至2年(含2年)	86,333.32	3.68	25,900.00	30.00
合计	2,345,350.00	100.00	251,801.66	10.74

按账龄组合计提坏账准备	2014年12月31日

的应收账款	应收账款	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	100,359.32	27.80	10,035.93	10.00
1 至 2 年 (含 2 年)	260,650.00	72.20	78,195.00	30.00
合计	361,009.32	100.00	88,230.93	24.44

报告期内，公司应收账款总体质量较好，截止 2016 年 7 月 31 日，99%以上的应收账款账龄都在 1 年以内，公司应收账款回款情况良好，小部分账龄 1 年以上，主要系因客户原因推迟付款，公司正在催收中。

3、各报告期末应收账款前五名单位情况

2016 年 7 月 31 日公司应收账款余额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	款项性质
佳兆业文化体育发展有限公司	非关联方	514,500.00	1 年以内	15.74	货款
深圳市新东家信息技术有限公司	非关联方	384,000.00	1 年以内	11.75	货款
深圳市平板显示行业协会	非关联方	331,200.00	1 年以内	10.13	货款
深圳市天健物业管理有限公司	非关联方	261,000.00	1 年以内	7.98	货款
深圳市证通电子股份有限公司	非关联方	250,000.00	1 年以内	7.65	货款
合计		1,740,700.00		53.25	

2015 年 12 月 31 日公司应收账款余额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	款项性质
西藏趣合投资有限公司	非关联方	869,000.00	1 年以内	36.90	货款
深圳市新东家信息技术有限公司	非关联方	468,000.00	1 年以内	19.87	货款

深圳市证通电子股份有限公司	非关联方	250,000.00	1年以内	10.62	货款
深圳中云特金供应链金融服务有限公司	非关联方	211,200.00	1年以内	8.97	货款
惠州大亚湾其易房地产经纪有限公司	非关联方	140,000.00	1年以内	5.94	货款
合计		1,938,200.00		82.30	

2014年12月31日公司应收账款余额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款金额的比例(%)	款项性质
深圳市赛格小额贷款有限公司	非关联方	156,000.00	1年以内	42.86	货款
深圳市及时雨金融信息服务有限公司	非关联方	66,333.32	1年以内	18.22	货款
深圳市南方银谷科技有限公司	非关联方	37,485.00	1年以内	10.30	货款
深圳市风向标信息技术有限公司	非关联方	24,000.00	1年以内	6.59	货款
深圳市迈悍德实业有限公司	非关联方	15,000.00	1年以内	4.12	货款
合计		298,818.32		82.09	

(三) 预付款项

1、报告期各期末，预付款项账龄明细情况如下：

单位：元

项目	2016年7月31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(含1年)	3,863,307.54	100.00	86,260.81	100.00	213,357.09	100.00
合计	3,863,307.54	100.00	86,260.81	100.00	213,357.09	100.00

各报告期末，预付款项系公司按照合同约定预付的服务费，未达到结算条件。

公司 2016 年 7 月 31 日预付账款较 2015 年 12 月 31 日增加 377.70 万元，增幅较大，主要系：

(1) 公司的电子商务业务,经过多年的发展,在电子商务系统领域积累了一定的客户数量和品牌知名度。2016 年公司联合战略合作伙伴深圳市祺昇电子商务有限公司、深圳市汇乾科技有限公司等,一起加强公司电子商务业务在政府领域的推广。深圳市祺昇电子商务有限公司、深圳市汇乾科技有限公司与公司建立了战略合作关系,以其市场经验、客户关系协助公司与政府单位洽谈、推动项目。同时,公司在相应政府项目的范围内将基础软件开发等环节外包给上述合作伙伴。

在上述合作背景下,公司 2016 年第二季度预付深圳市祺昇电子商务有限公司某政府项目对应的外包服务费 200.00 万元(预计项目总合同金额为 5,000.00 万元)、预付深圳市汇乾科技有限公司另一政府项目的外包费用 120.00 万元(预计项目总合同金额为 2,600.00 万元)。截至本转让说明书签署日期,上述政府项目处于商务洽谈中。

预付主要合同情况如下：

合同编号	合同内容	合同相对方	金额 (元)	签订日期	履行 状况
HXSZWZ-20160 300601	软件开发服务框架合同	深圳市汇乾科技有限公司	900,000	2016.3.2	正在履行
HXSZWZ-20160 300602	软件开发服务框架合同	深圳市汇乾科技有限公司	400,000	2016.3.2	正在履行
HXSZWZ-20160 300603	软件开发服务框架合同	深圳市祺昇电子商务有限公司	2,000,000	2016.3.15	正在履行

注：上述合同金额为公司与外部服务商建立战略合作伙伴关系的预付款金额,最终的外包费用届时将根据具体项目的实际情况,双方再另行签署协议确定。同时,公司与外包服务商约定,如相应合作项目最终未能签约,上述外部服务商将退回公司预付的款项。

(2) 公司部分客户项目对于产品技术的要求较高，项目规模金额较大，产品开发周期要求较为严格，公司现有技术人员相对有限，当客户项目规模较大、产品开发周期短时，公司会选择将部分项目环节外包给外协厂商，以保证及时向客户提供合格产品和服务。外包的环节主要系基础软件开发，基础软件开发是指公司取得外部软件开发项目并完成项目设计方案后，外包给外部合格软件开发企业的部分基础软件开发工作。下半年系电子商务业务的旺季，行业对优质的软件开发企业的需求较大，为了保证能按照客户要求推进项目及获得价格优势，公司预付部分外包款。该部分预付款 2016 年 7 月末余额为 63.49 万元较年初的 8.63 万元有所增加。

公司建立了《采购与付款管理制度》，规范了预付款的申请、审批和付款流程。

2、各报告期末预付款项前五名单位情况

2016 年 7 月 31 日公司预付款项前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额比例 (%)	款项性质
深圳市祺昇电子商务有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	51.77	服务费
深圳市汇乾科技有限公司	非关联方	1,228,410.72	1 年以内	31.80	服务费
深圳市创想互联科技有限公司	非关联方	542,317.89	1 年以内	14.04	服务费
惠州市数商科技有限公司	非关联方	42,400.00	1 年以内	1.10	服务费
深圳市晓新科技有限公司	非关联方	28,334.47	1 年以内	0.73	服务费
合计		3,841,463.08		99.44	

2015 年 12 月 31 日公司预付款项前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额比	款项性质
------	--------	----	----	----------	------

				例 (%)	
北京二六三企业通信有限公司	非关联方	51,472.39	1年以内	59.67	服务费
深圳市天极软件有限公司	非关联方	32,000.00	1年以内	37.10	服务费
深圳市欧美数码印务有限公司	非关联方	1,890.00	1年以内	2.19	服务费
华为软件技术有限公司	非关联方	515.42	1年以内	0.60	服务费
中国电信股份有限公司深圳分公司	非关联方	383.00	1年以内	0.44	服务费
合计		86,260.81		100.00	

2014年12月31日公司预付款项前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额比例 (%)	款项性质
北京二六三企业通信有限公司	非关联方	100,737.31	1年以内	47.22	服务费
深圳市华移科技有限公司	非关联方	63,000.00	1年以内	29.53	服务费
深圳会展中心管理有限责任公司	非关联方	20,295.00	1年以内	9.51	服务费
华为软件技术有限公司	非关联方	4,778.28	1年以内	2.24	服务费
新浪网技术(中国)有限公司	非关联方	4,040.00	1年以内	1.89	服务费
合计		192,850.59		90.39	

3、报告期各期末，公司预付款项余额中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东及关联方款项。

（四）其他应收款

1、报告期各期末，公司其他应收款明细情况如下：

其他应收款按类别列示如下：

单位：元

类别	2016年7月31日		
	其他应收款	比例(%)	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款			
按组合计提坏账准备的其他应收款	266,016.90	100.00	-
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款			
按其他方法计提坏账准备的其他应收款	266,016.90	100.00	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款			
合计	266,016.90	100.00	-

类别	2015年12月31日		
	其他应收款	比例(%)	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款			
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,607,240.06	100.00	25,324.01
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	253,240.07	7.02	25,324.01
按其他方法计提坏账准备的其他应收款	3,353,999.99	92.98	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款			
合计	3,607,240.06	100.00	25,324.01

类别	2014年12月31日		
	其他应收款	比例(%)	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款			
按组合计提坏账准备的其他应收款	10,816,869.26	100.00	
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款			
按其他方法计提坏账准备的其他应收款	10,816,869.26	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款			

合计	10,816,869.26	100.00	
----	---------------	--------	--

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

单位：元

账龄	2015年12月31日			
	其他应收款余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	253,240.07	100.00	25,324.01	10.00
合计	253,240.07	100.00	25,324.01	10.00

2014年12月31日、2016年7月31日，公司无按照账龄分析法计提坏账的其他应收款。

(2) 组合中，按其他方法计提坏账准备的其他应收款情况如下：

单位：元

组合名称	2016年7月31日			
	其他应收款余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
押金、保证金、备用金组合	266,016.90	100.00		
合计	266,016.90	100.00		

组合名称	2015年12月31日			
	其他应收款余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
押金、保证金、备用金组合	303,695.20	9.05		
不存在收回风险的关联方款项	3,050,304.79	90.95		
合计	3,353,999.99	100.00		

组合名称	2014年12月31日			
	其他应收款余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
押金、保证金、备用金组合	213,338.20	1.97		
不存在收回风险的关联方款项	10,603,531.06	98.03		

合计	10,816,869.26	100.00		
----	---------------	--------	--	--

2014年、2015年和2016年7月末，公司其他应收款余额分别为10,816,869.26元、3,607,240.06元、266,016.90元，主要系往来款、押金保证金、备用金等。其中关联方往来款和押金保证金、备用金发生坏账的可能性很小，不存在收回风险，故不计提坏账准备。公司坏账准备计提方法符合公司的实际情况，坏账准备计提合理谨慎。

2、按款项性质列示的明细如下：

单位：元

项目	2016年7月31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(%)
押金、保证金、备用金	266,016.90	100.00	303,695.20	8.42	213,338.20	1.97
关联方往来款			3,050,304.79	84.56	10,603,531.06	98.03
其他往来款			253,240.07	7.02		-
合计	266,016.90	100.00	3,607,240.06	100.00	10,816,869.26	100.00

3、各报告期末其他应收款金额前五名单位情况

2016年7月31日公司其他应收款金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款余额比例(%)	款项性质
深圳市特发信息股份有限公司	非关联方	159,338.20	5年以上	59.90	押金
北京二六三通信企业有限公司	非关联方	38,000.00	5年以上	14.28	押金
张慧斌、龚珉杰	非关联方	34,400.00	1年以内	12.93	往来款
段丽波	非关联方	10,391.00	1年以内	3.91	往来款
陈美儒	非关联方	5,500.00	1年以内	2.07	往来款
合计		247,629.20		93.09	

2015年12月31日公司其他应收款金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款余额比例(%)	款项性质
杨雪丽	关联方	2,508,887.66	1年以内	69.55	往来款
段鑫	关联方	541,417.13	1年以内	15.01	往来款
深圳市创想互联科技有限公司	非关联方	253,240.07	1年以内	7.02	往来款
深圳市特发信息股份有限公司	非关联方	159,338.20	4-5年	4.42	押金
二六三企业通信有限公司	非关联方	38,000.00	5年以上	1.04	押金
合计		3,500,883.06		97.05	

2014年末公司其他应收款金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款余额比例(%)	款项性质
杨雪丽	关联方	6,746,039.46	1年以内	62.37	往来款
深圳市创想互联科技有限公司	关联方	1,809,193.56	1年以内	16.73	往来款
段鑫	关联方	636,180.00	1年以内	5.88	往来款
深圳市欧米兰堡贸易有限公司	关联方	601,000.00	1年以内	5.56	往来款
广州市创富科技有限公司	关联方	291,566.04	1-2年	2.70	往来款
合计		10,083,979.06		93.24	

4、报告期内，公司无实际核销的其他应收款。

（五）存货

1、存货按类别列示情况

单位：元

项目	2016年7月31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(%)
电子商务未完工项目成本	278,896.75	100.00	690,665.77	100.00	1,437,283.21	100.00
合计	278,896.75	100.00	690,665.77	100.00	1,437,283.21	100.00

公司存货为电子商务业务未完工项目成本。2015年末存货余额较2014年减少74.66万元，主要系2014年末部分网站建设合同未交付验收所致。

- 2、报告期内，未出现存货跌价情况。
- 3、报告期内，存货各期期末余额中无借款费用资本化金额。
- 4、报告期内，存货各期期末余额中无已作为抵押的存货。

（六）其他流动资产

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
理财产品	5,000,000.00		
合计	5,000,000.00		

理财产品是深圳市汇鑫科技股份有限公司委托深圳市融鑫资产管理有限公司购买碧桂园项目公司的债权，理财协议期限以打款日为准，期限为一年，到期后协议自动终止，盈利后深圳市汇鑫科技股份有限公司支付深圳市融鑫资产管理有限公司本金的1%作为资金管理费，当盈利超过6%时，双方按净盈利“三七”分成，30%的净盈利归属深圳市融鑫资产管理有限公司所有，70%的净盈利归属公司所有，当期满后净盈利不到本金的6%时，深圳市融鑫资产管理有限公司不参与利润分配，只收取本金1%的资金管理费，当委托账户的亏损达到10%以上时，对于超出10%以外部分的亏损，深圳市融鑫资产管理有限公司予以赔偿，当委托账户的亏损未达到10%时，深圳市融鑫资产管理有限公司不承担责任。

(七) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产减值情况

2016年7月31日账面无可供出售金融资产。

2015年12月31日

项目	2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	1,500,000.00		1,500,000.00
其中：按成本计量	1,500,000.00		1,500,000.00
合计	1,500,000.00		1,500,000.00

2014年12月31日

项目	2014年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	1,500,000.00		1,500,000.00
其中：按成本计量	1,500,000.00		1,500,000.00
合计	1,500,000.00		1,500,000.00

2、期末按成本计量的权益工具

2016年1-7月

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	账面余额			
		2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年7月31日
深圳市赣商联合投资股份有限公司	3.06	1,500,000.00		1,500,000.00	
合计	3.06	1,500,000.00		1,500,000.00	

2015年度

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	账面余额			
		2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	账面余额			
		2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
深圳市赣商联合投资股份有限公司	3.06	1,500,000.00			1,500,000.00
合计	3.06	1,500,000.00			1,500,000.00

2014 度

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	账面余额			
		2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
深圳市赣商联合投资股份有限公司	3.06	1,500,000.00			1,500,000.00
合计	3.06	1,500,000.00			1,500,000.00

2015年6月18日，公司与深圳市汇茂源投资有限公司签订股权转让协议，汇鑫科技有限将其持有赣商股份3.0600%的股权以150万元的价格转让给汇茂源投资。公司于2016年7月收到股权转让款人民币150万元。

（八）长期股权投资

1、报告期内长期股权投资情况如下

2016年1-7月

被投资单位	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年7月31日
一. 合营企业				
深圳瑞则科技有限公司	50,000.00			50,000.00
合计	50,000.00			50,000.00

2015 年度

被投资单位	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一. 合营企业				
深圳瑞则科技有限公司	50,000.00			50,000.00

合计	50,000.00		50,000.00
----	-----------	--	-----------

2014 年度

被投资单位	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
一. 合营企业				
深圳瑞则科技有限公司	50,000.00			50,000.00
合计	50,000.00			50,000.00

汇鑫科技与讲武堂税务经理培训股份有限公司各持有瑞则科技 50% 的股权，瑞则科技自设立至今无实际经营，经股东协商一致，其今后实际经营后的主营业务拟为税务咨询（拟将定位为一个在线税务咨询平台），其待根据今后实际经营的情况变更经营范围。瑞则科技由段鑫担任其执行董事兼总经理职务，讲武堂税务经理培训股份有限公司提供相关的税务咨询服务资源；汇鑫科技及讲武堂税务经理培训股份有限公司均无法对瑞则科技的经营方针、投资计划、经营计划等拥有实质影响力，对瑞则科技均无控制权，故未纳入合并范围。瑞则科技自设立至今无实际经营，与公司不存在同业竞争情况。

（九）固定资产

1、报告期固定资产情况如下：

2016 年 1-7 月

单位：元

项目	办公设备	运输工具	电子设备	合计
一. 账面原值				
1. 2016 年 1 月 1 日	2,591,260.37	1,018,170.00	556,949.54	4,166,379.91
2. 本期增加金额	31,972.00		41,830.00	73,802.00
3. 本期减少金额			54,573.79	54,573.79
处置或报废			54,573.79	54,573.79
4. 2016 年 7 月 31 日	2,623,232.37	1,018,170.00	544,205.75	4,185,608.12
二. 累计折旧				
1. 2016 年 1 月 1 日	1,180,370.51	475,570.15	385,972.96	2,041,913.62
2. 本期增加金额	286,854.15	56,423.57	72,244.15	415,521.87

计提	286,854.15	56,423.57	72,244.15	415,521.87
3. 本期减少金额			47,637.82	47,637.82
处置或报废			47,637.82	47,637.82
4. 2016年7月31日	1,467,224.66	531,993.72	410,579.29	2,409,797.67
三. 减值准备				
1. 2016年1月1日				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2016年7月31日				
四. 账面价值				
1. 2016年1月1日	1,410,889.86	542,599.85	170,976.58	2,124,466.29
2. 2016年7月31日	1,156,007.71	486,176.28	133,626.46	1,775,810.45

2015年度

单位：元

项目	办公设备	运输工具	电子设备	合计
一. 账面原值				
1. 2015年1月1日	2,591,260.37	1,018,170.00	521,065.77	4,130,496.14
2. 本期增加金额			35,883.77	35,883.77
购置			35,883.77	35,883.77
3. 本期减少金额				
4. 2015年12月31日	2,591,260.37	1,018,170.00	556,949.54	4,166,379.91
二. 累计折旧				
1. 2015年1月1日	687,634.03	378,844.03	249,287.45	1,315,765.51
2. 本期增加金额	492,736.48	96,726.12	136,685.51	726,148.11
计提	492,736.48	96,726.12	136,685.51	726,148.11
3. 本期减少金额				
4. 2015年12月31日	1,180,370.51	475,570.15	385,972.96	2,041,913.62
三. 减值准备				
1. 2015年1月1日				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2015年12月31日				
四. 账面价值				
1. 2015年1月1日	1,903,626.34	639,325.97	271,778.32	2,814,730.63
2. 2015年12月31日	1,410,889.86	542,599.85	170,976.58	2,124,466.29

2014年度

单位：元

项目	办公设备	运输工具	电子设备	合计
一. 账面原值				
1. 2014年1月1日	2,585,026.17	1,018,170.00	383,454.65	3,986,650.82
2. 本期增加金额	6,234.20		137,611.12	143,845.32
购置	6,234.20		137,611.12	143,845.32
3. 本期减少金额				
4. 2014年12月31日	2,591,260.37	1,018,170.00	521,065.77	4,130,496.14
二. 累计折旧				
1. 2014年1月1日	194,971.06	282,117.91	136,761.09	613,850.06
2. 本期增加金额	492,662.97	96,726.12	112,526.36	701,915.45
计提	492,662.97	96,726.12	112,526.36	701,915.45
3. 本期减少金额				
4. 2014年12月31日	687,634.03	378,844.03	249,287.45	1,315,765.51
三. 减值准备				
1. 2014年1月1日				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2014年12月31日				
四. 账面价值				
1. 2014年1月1日	2,390,055.11	736,052.09	246,693.56	3,372,800.76
2. 2014年12月31日	1,903,626.34	639,325.97	271,778.32	2,814,730.63

2、公司报告期内的固定资产主要系生产用的机器设备。固定资产处于良好状态，不存在各项减值迹象。截至2016年7月31日，公司固定资产综合成新率为42.43%，各资产类别的成新率情况如下：

固定资产类别	资产原值（元）	累计折旧（元）	资产净值（元）	成新率（%）
办公设备	2,623,232.37	1,467,224.66	1,156,007.71	44.07
运输工具	1,018,170.00	531,993.72	486,176.28	47.75
电子设备	544,205.75	410,579.29	133,626.46	24.55
合计	4,185,608.12	2,409,797.67	1,775,810.45	42.43

3、公司报告期末不存在闲置的固定资产。

（十）无形资产

1、无形资产明细情况

2016年1-7月

项目	非专有技术	软件	合计
账面原值			
2016年1月1日	4,467,067.42	278,547.01	4,745,614.43
本期增加金额			
本期减少金额			
2016年7月31日	4,467,067.42	278,547.01	4,745,614.43
累计摊销			
2016年1月1日	148,902.25	68,354.70	217,256.95
本期增加金额	521,157.85	32,497.15	553,655.00
计提	521,157.85	32,497.15	553,655.00
本期减少金额	--	--	--
2016年7月31日	670,060.10	100,851.85	770,911.95
减值准备			
2016年1月1日			
本期增加金额			
本期减少金额			
2016年7月31日			
账面价值			
2016年7月31日	3,797,007.32	177,695.16	3,974,702.48
2016年1月1日	4,318,165.17	210,192.31	4,528,357.48

2015年度

项目	非专有技术	软件	合计
账面原值			
2015年1月1日		270,000.00	270,000.00
本期增加金额	4,467,067.42	8,547.01	4,475,614.43
购置		8,547.01	8,547.01
内部研发	4,467,067.42		4,467,067.42
本期减少金额			
2015年12月31日	4,467,067.42	278,547.01	4,745,614.43
累计摊销			
2015年1月1日		13,500.00	13,500.00
本期增加金额	148,902.25	54,854.70	203,756.95
计提	148,902.25	54,854.70	203,756.95
本期减少金额			

项目	非专有技术	软件	合计
2015年12月31日	148,902.25	68,354.70	217,256.95
减值准备			
2015年1月1日			
本期增加金额			
本期减少金额			
2015年12月31日			
账面价值			
2015年12月31日	4,318,165.17	210,192.31	4,528,357.48
2015年1月1日		256,500.00	256,500.00

2014年度

项目	非专有技术	软件	合计
账面原值			
2014年1月1日			
本期增加金额		270,000.00	270,000.00
购置		270,000.00	270,000.00
本期减少金额			
处置			
其他转出			
2014年12月31日		270,000.00	270,000.00
累计摊销			
2014年1月1日			
本期增加金额		13,500.00	13,500.00
计提		13,500.00	13,500.00
本期减少金额			
2014年12月31日		13,500.00	13,500.00
减值准备			
2014年1月1日			
本期增加金额			
本期减少金额			
2014年12月31日			
账面价值			

项目	非专有技术	软件	合计
2014年12月31日		256,500.00	256,500.00
2014年1月1日			

2、非专有技术系公司自行开发的 E8 电子商务软件平台。E8 产品的主要目标客户是有意以互联网作营销渠道和形象展示的各类企事业单位和个人；主要功能是制作网站展示企业形象与产品，及产品网络推广与微信营销。2015 年 11 月 14 日验收后，按预计的受益期限 5 年内计提摊销。该项目验收后实现的收入和毛利情况如下：

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年
已实现收入	506,698.11	359,245.28
对应的成本	246,749.11	167,893.40
毛利	259,949.00	191,351.88
毛利率	51.30%	53.26%

- 3、软件主要系公司的办公及财务软件。
- 4、报告期末，非专业技术及软件产品均处于正常使用中。
- 5、各期末处于良好状态，不存在减值迹象。

（十一）开发支出

开发支出明细情况

2016年1-7月

项目	2015年12月31日	本期增加		本期转出数		2016年7月31日
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
E9项目	912,316.78	136,101.60	--	--	--	1,048,418.38
合计	912,316.78	136,101.60	--	--	--	1,048,418.38

2015年度

项目	2014年12月	本期增加	本期转出数	2015年12
----	----------	------	-------	---------

	31 日	内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	月 31 日
E8 项目		1,069,009.12	3,398,058.30		4,467,067.42	
E9 项目		912,316.78				912,316.78
合计		1,981,325.90	3,398,058.30		4,467,067.42	912,316.78

2014 年本公司的开发支出无发生额及余额。

E8 产品主要功能是制作网站展示企业形象与产品，及产品网络推广与微信营销。E8 产品开发是由产品经理写好产品开发规划，概述功能的用途与操作流程，然后与程序员沟通并开发。E8 产品的目标用户是有意向在互联网作渠道的企业厂商与公司单位或个人组织。

E8 项目内部研发阶段主要为市场分析、概要设计、需求调研阶段等；市场分析结束时形成立项建议书；概要设计完成时形成概要设计说明；需求分析结束时形成产品规格说明。开发阶段主要为系统开发设计、功能开发、系统测试、Beta 版发布、试运营等环节，系统开发设计环节结束时形成详细说明书及原型设计 RP、UI 图；系统测试环节结束时形成系统测试报告。系统试运行完成时项目开发完成形成验收报告并转入无形资产。

外包研发情况：

E8 项目产品中涉及到的核心平台推广、海量数据应用分析这些软件，因其他公司有比较成熟的源代码，在此源代码的基础上修改时间和成本，都会比自主开发更加节省时间和成本，所以 2015 年 1 月 6 日将海量数据应用分析外包给深圳市佰易兄弟网络技术有限公司，于 2015 年 8 月验收；2015 年 1 月 30 日将核心平台推广外包给深圳市巧乐科技有限公司，于 2015 年 8 月验收。

单位：元

单位名称	外包内容	合同名称及编号	合同金额（含税）	账面金额（不含税）	验收时间
深圳市佰易兄弟网络技术有限公司	APP 接口，手机 APP 软件	SZ20150106	1,000,000.00	1,747,572.84	2015 年 9 月 30 日
深圳市佰易兄弟网络技术有限公司	海量数据分析应用软件	SZ20150116	800,000.00		2015 年 2 月 15 日

深圳市巧乐科技有 限公司	核心平台推广接 口,软件测试工具	SZ201501 05	1,000,000.00	1,650,485.46	2015年4 月30日
深圳市巧乐科技有 限公司	客户端管理软件	SZ201501 30	700,000.00		2015年4 月30日
合计			3,500,000.00	3,398,058.3	

E9 产品目标是打造一个互联网化的软件开发平台,参与者可以通过平台发布软件开发需求,或是有开发能力的企业或个人可以在平台接受开发订单,形成一个以平台为基础的软件产业化行业系统,平台将参与者的信誉、能力、订单成功率、服务水平纳入考核指标,以实现优质的企业或个人在平台上的快速成长,同时平台可提供金融担保等内容,以保证优质的会员资金的安全及融资的需求。

E9 项目内部研发阶段主要为市场分析、需求分析、概要设计阶段等;市场分析、需求分析结束时形成立项建议书;概要设计完成时形成概要设计说明、需求规格说明;开发阶段主要为系统开发设计、功能开发、系统测试、Beta 版发布、试运营等环节,系统开发设计环节结束时形成需求规格说明书及原型设计图、UI 图。

1、公司研究开发的具体过程和步骤:

①由研发部门、运营部门成立项目调研小组,由调研小组经过可行性分析,出具《立项建议书》。

②《立项建议书》经过公司研发部门对项目的开发周期及预投入人员的确认后,再提交到公司董事长审核,审核后,研发部门成立正式的项目小组。

③项目小组对平台进行设计开发、确定需外包的模块并出具《概要设计说明书》及《产品需求规格说明书》。

④项目小组向公司专家委员会提交《产品需求规格说明书》和《详细设计说明书》,由公司专家委员会论证此研发项目在经济和技术上是否具有可行性。

⑤公司专家委员会论证通过后,进入详细设计开发阶段,包括设计及前端

制作、项目开发及项目测试。

⑥详细设计开发完成后，公司管理层和专家委员会对项目进行验收，出具《项目验收报告》。

2、研究阶段、开发阶段的划分方法、文件资料或证明单据

研究阶段、开发阶段的划分方法：在公司专家委员会论证此产品在经济和技术上具有可行性前为研究阶段，论证后为开发阶段。

文件资料或证明单据：经专家委员会批准的《详细设计说明书》和《需求规格说明书》。

3、开发阶段支出资本化的具体时点和条件：

①E8 云平台项目

A、E8 项目主要是为中小型企业提供建立云官网的技术服务平台；解决企业在建立、运营云官网过程中过度依赖技术团队的问题，降低企业运作云官网的技术成本，提高官网运作的效率。立项进行官网产品目标客户群体和目标市场、技术可行性的确认，于 2014 年 8 月提交《产品需求规格说明书》和《详细设计说明书》，并经公司专家委员会批准进行具体的项目设计开发；因 2014 年底公司的电子商务项目较多、交付繁忙，加上公司当时人手不足，实际的具体开发设计工作于 2015 年 1 月开始进行。

B、公司在此平台研发成功后自行使用；

C、公司通过运用该技术产品能为企业带来经济利益；

D、公司拥有大量的研发人员，专业的研发设备，每年专门拨付资金用于研发支出，以目前公司的经营状况来分析，公司有足够的资金支持此项目的研发，因此在技术、财务资源和其他资源方面有足够的支持来完成该工艺的研发；

E、2015 年开始专门设立了研发支出台账，详细记录每笔研发费用，对于

多个项目共同发生的费用，按照研发人员的工时予以分摊，确保每个项目的成本可以准确的计量。

综上，2015年1月，E8云平台的开发支出满足资本化的各项条件，故从2015年1月开始资本化。

③E9项目

A、E9项目主要为开发一个服务类交易平台，服务交易产品涵盖项目管理、团队管理、资金托管等服务。立项进行项目背景、项目目标、项目功能、项目团队、项目可行性分析及产品技术方案的确认为，于2014年10月提交《产品需求规格说明书》和《详细设计说明书》，并经公司专家委员会批准进行具体的项目设计开发；因2014年底公司的电子商务项目较多、交付繁忙，加上公司当时人手不足，实际的具体开发设计工作于2015年1月开始进行。

B、公司在此平台研发成功后自行使用；

C、公司通过运用该技术产品能为企业带来经济利益；

D、公司拥有大量的研发人员，专业的研发设备，每年专门拨付资金用于研发支出，以目前公司的经营状况来分析，公司有足够的资金支持此项目的研发，因此在技术、财务资源和其他资源方面有足够的支持来完成该工艺的研发；

E、2015年开始专门设立了研发支出台账，详细记录每笔研发费用，对于多个项目共同发生的费用，按照研发人员的工时予以分摊，确保每个项目的成本可以准确的计量。

综上，2015年1月，E9众包平台的开发支出满足资本化的各项条件，故从2015年1月开始资本化。

4、开发阶段支出确认无形资产的具体时点和条件

开发阶段支出确认无形资产的具体时点为项目验收后，条件为研发项目通

过验收达到预定可使用状态。

5、各具体研发项目各步骤的开始和完成时间；

(1) E8 项目

2012年12月调研小组完成可行性研究，出具《立项建议书》，并经公司管理层批准通过。

2014年3月研发项目小组完成《概要设计说明书》和《产品需求规格说明书》

2014年8月提交《产品需求规格说明书》和《详细设计说明书》，于2014年8月经公司专家委员会批准进行具体的项目设计开发。

2015年1月，进入详细设计开发阶段。

2015年11月，项目完成试运行验收合格。

(2) E9 项目

2014年5月调研小组完成可行性研究，出具《立项建议书》，并经公司董事长批准通过。

2014年7月研发项目小组完成《概要设计说明书》和《产品需求规格说明书》

2014年10月提交《产品需求规格说明书》和《详细设计说明书》，于2014年10月经公司专家委员会批准进行具体的项目设计开发。

2015年1月，进入详细设计开发阶段。截止2016年7月31日，该阶段尚未完成。

（十二）长期待摊费用

2016年7月31日，本公司长期待摊费用无发生额无余额。

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	2015年12月31日
租入房屋装修费	1,385.91		1,385.91		
合计	1,385.91		1,385.91		

项目	2014年1月1日	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	2014年12月31日
租入房屋装修费	114,657.28	-	113,271.37		1,385.91
合计	114,657.28	-	113,271.37		1,385.91

七、公司最近两年一期的主要负债情况

（一）短期借款

1、短期借款分类

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
保证借款	4,500,000.00	1,360,000.00	3,000,000.00
合计	4,500,000.00	1,360,000.00	3,000,000.00

2、报告期末短期借款明细

截至2016年7月31日短期借款说明：

借款银行	借款本金	借款期限	担保方式	备注
华夏银行深圳蔡屋围支行	800,000.00	2016年1月11日至2017年1月11日	抵押及信用担保	具体担保方式见注1
华夏银行深圳蔡屋围支行	2,200,000.00	2016年1月11日至2017年1月11日	抵押及信用担保	具体担保方式见注1
兴业银行新安支行	1,500,000.00	2016年4月13日至2017年4月13日	抵押	1、具体抵押物及抵押物所有权人与公司关系见

		日		2014 年短期借款说明注 1、注 2
合计	4,500,000.00			

注 1：股东段鑫、杨雪丽以位于深圳宝安区福永兴益路时代景苑 5-8 栋 8 座 6B 房屋抵押并提供信用担保承担连带责任。

截至 2015 年 12 月 31 日短期借款说明：

借 款 银 行	借款本金	借款期限	担保方式	备注
兴业银行新安支行	1,360,000.00	2015 年 4 月 15 日至 2016 年 4 月 15 日	抵押	1、具体抵押物及抵押物所有权人与公司关系见 2014 年短期借款说明注 1、注 2 2、原借款本金为 150 万元，本期归还 14 万元
合计	1,360,000.00			

截至 2014 年 12 月 31 日短期借款说明：

借款银行	借款本金	借款期限	担保方式	备注
兴业银行新安支行	1,500,000.00	2014 年 3 月 11 日至 2015 年 3 月 12 日	抵押及信用担保	1、具体担保方式见注 1 2、抵押物所有权人与公司关系见注 2
兴业银行新安支行	500,000.00	2014 年 3 月 10 日至 2015 年 3 月 10 日	质押	具体质押物见注 3
建设银行前海分行园岭支行	1,000,000.00	2014 年 5 月 12 日至 2015 年 5 月 11 日	信用担保	1、具体担保方式见注 4 2、原借款本金为 150 万元，本期归还 50 万元
合计	3,000,000.00			

注 1：李方文、周丹以位于深圳福田上梅林梅华路百兴苑 2 栋 607 号房屋抵押及股东段鑫、杨雪丽提供信用担保承担连带责任。

注 2：周丹为股东段鑫同胞兄弟控股之公司深圳市欧米兰堡贸易有限公司高管。

注 3：由股东段鑫质押个人银行存款。

注 4：由股东段鑫及杨雪丽提供信用担保。

3、已逾期未偿还的短期借款情况

各期末均无已逾期未偿还的短期借款。

（二）应付账款

1、报告期各期末，应付账款按账龄分类具体情况：

单位：元

项目	2016年7月31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(含1年)	630,778.48	100.00	1,539,808.00	100.00	1,000.00	100.00
合计	630,778.48	100.00	1,539,808.00	100.00	1,000.00	100.00

应付账款主要系未支付的外包费用及其他服务费。2015年末应付账款较2014年末增加153.88万元，主要系2015年下半年结算的电子商务项目较多，同时应付深圳文思海辉信息技术有限公司的项目外包费用增加所致。

2、各报告期末应付账款前五名单位情况

2016年7月31日公司应付账款前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额比例(%)	账龄	款项性质
大华会计师事务所(特殊普通合伙)	非关联方	242,000.00	38.37	1年以内	审计费
深圳市天极软件有限公司	非关联方	161,617.00	25.62	1年以内	外包费用
深圳市巧乐科技有限公司	非关联方	94,671.00	15.01	1年以内	外包费用
深圳前海云途信息技术有限公司	非关联方	60,000.00	9.51	1年以内	外包费用
合计		610,778.48	96.83		

2015年12月31日公司应付账款前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额比例(%)	账龄	款项性质
深圳文思海辉信息技术有限公司	非关联方	1,260,000.00	81.83	1年以内	外包费用
深圳市巧乐科技有限公司	非关联方	114,171.00	7.41	1年以内	外包费用
天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)深圳分所	非关联方	96,000.00	6.23	1年以内	内控咨询费
深圳市晓新科技有限公司	非关联方	33,000.00	2.14	1年以内	外包费用
深圳市新辉软件技术有限公司	非关联方	20,000.00	1.30	1年以内	外包费用
合计		1,523,171.00	98.92		

2014年12月31日公司应付账款前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额比例(%)	账龄	款项性质
深圳市计恒税务师事务所有限公司	非关联方	1,000.00	100.00	1年以内	服务费
合计		1,000.00	100.00		

3、报告期各期末，公司应付账款余额中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东及关联方款项。

（三）预收款项

1、报告期各期末，预收款项按账龄分类具体情况：

单位：元

项目	2016年7月31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	1,255,571.45	96.99	1,681,076.50	97.06	2,756,956.50	92.36
1-2年(含2年)	38,920.00	3.01	51,000.00	2.94	228,000.00	7.64
合计	1,294,491.45	100.00	1,732,076.50	100.00	2,984,956.50	100.00

预收账款各报告期末余额系邮箱业务及电商业务预收款，暂不符合收入确认条件。预收款项账龄主要在1年以内，部分超过1年的预收款项主要原因系项目因客户需求发生变动，暂时未达到验收交付条件所致。

2、各报告期末预收款项前五名单位情况

2016年7月31日公司预收账款前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占预收款项总额比例 (%)	账龄	款项性质
今盛工程管理咨询(深圳)有限公司	非关联方	461,100.00	35.62	1年以内	预收进度款
深圳市亚美斯通电子有限公司	非关联方	144,000.00	11.12	1年以内	预收进度款
深圳市鑫景源科技有限公司	非关联方	96,000.00	7.42	1年以内	预收进度款
广东爱康太阳能科技有限公司	非关联方	40,000.00	3.09	1年以内	预收进度款
深圳市九畹汇金投资发展有限公司	非关联方	38,920.00	3.01	1-2年	预收进度款
合计		780,020.00	60.26		

2015年12月31日公司预收账款前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占预收款项总额比例 (%)	账龄	款项性质
深圳市飞远票务有限公司	非关联方	382,200.00	22.07	1年以内	预收进度款
深圳市全球商务定位系统服务有限公司	非关联方	200,000.00	11.55	1年以内	预收进度款

深圳市天健物业管理有 限公司	非关联方	189,000.00	10.91	1年以内	预收进度款
东莞市华美乐建材超市 有限公司	非关联方	184,500.00	10.65	1年以内	预收进度款
广州信巴迪信息科技有 限公司	非关联方	126,400.00	7.30	1年以内	预收进度款
合计		1,082,100.00	62.47		

2014年12月31日公司预收账款前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司 关系	金额	占预收款 项总额比 例（%）	账龄	款项性质
深圳市京华信息技术有限 公司	非关联方	316,800.00	10.61	1年以内	预收进度款
深圳市恩欧希互联科技有 限公司	非关联方	85,200.00	2.85	1年以内	预收进度款
		228,000.00	7.64	1年-2年	预收进度款
惠州市海王子首创学习型 酒店有限公司	非关联方	298,340.00	9.99	1年以内	预收进度款
深圳市乐兴商贸有限公司	非关联方	187,600.00	6.29	1年以内	预收进度款
郑国珍	非关联方	180,000.00	6.04	1年以内	预收进度款
合计		1,295,940.00	43.42		

3、报告期各期末，公司预收款项中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东及关联方款项。

（四）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

单位：元

项目	2015年12月 31日	本期增加	本期减少	2016年7月31 日
短期薪酬	1,183,379.56	6,072,688.56	6,518,454.34	737,613.78
离职后福利-设定提存计划		205,707.03	156,705.57	49,001.46

辞退福利		47,000.00	47,000.00	
合计	1,183,379.56	6,325,395.59	6,722,159.91	786,615.24

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
短期薪酬	1,123,487.16	11,799,726.41	11,739,834.01	1,183,379.56
离职后福利-设定提存计划	72,094.89	453,915.84	526,010.73	
合计	1,195,582.05	12,253,642.25	12,265,844.74	1,183,379.56

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
短期薪酬	420,530.04	7,963,916.50	7,260,959.38	1,123,487.16
离职后福利-设定提存计划		510,292.80	438,197.91	72,094.89
合计	420,530.04	8,474,209.30	7,699,157.29	1,195,582.05

2、短期薪酬列示如下

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年7月31日
工资、奖金、津贴和补贴	1,183,379.56	5,747,348.53	6,217,940.39	712,787.70
职工福利费		116,285.49	116,285.49	--
社会保险费		138,947.04	114,120.96	24,826.08
其中：基本医疗保险费		130,085.16	106,659.72	23,425.44
工伤保险费		1,549.78	1,243.54	306.24
生育保险费		7,312.10	6,217.70	1,094.40
住房公积金		70,107.50	70,107.50	--
合计	1,183,379.56	6,072,688.56	6,518,454.34	737,613.78

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	1,081,648.34	11,019,729.71	10,917,998.49	1,183,379.56
职工福利费		306,955.68	306,955.68	

社会保险费	41,838.82	325,475.46	367,314.28	
其中：基本医疗保险费	38,803.18	294,131.68	332,934.86	
工伤保险费	613.56	5,817.12	6,430.68	
生育保险费	2,422.08	25,526.66	27,948.74	
住房公积金		147,565.56	147,565.56	
合计	1,123,487.16	11,799,726.41	11,739,834.01	1,183,379.56

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	420,530.04	7,465,820.25	6,804,701.95	1,081,648.34
职工福利费		123,633.82	123,633.82	
社会保险费		319,857.23	278,018.41	41,838.82
其中：基本医疗保险费		271,499.42	232,696.24	38,803.18
工伤保险费		23,570.19	22,956.63	613.56
生育保险费		24,787.62	22,365.54	2,422.08
住房公积金		54,605.20	54,605.20	
合计	420,530.04	7,963,916.50	7,260,959.38	1,123,487.16

3、设定提存计划列示如下

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年7月31日
基本养老保险		194,134.00	147,877.10	46,256.90
失业保险费		11,573.03	8,828.47	2,744.56
合计		205,707.03	156,705.57	49,001.46

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
基本养老保险	64,714.32	400,225.82	464,940.14	
失业保险费	7,380.57	53,690.02	61,070.59	
合计	72,094.89	453,915.84	526,010.73	

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
基本养老保险		457,590.39	392,876.07	64,714.32
失业保险费		52,702.41	45,321.84	7,380.57
合计		510,292.80	438,197.91	72,094.89

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

（五）应交税费

报告期各期末，公司应交税费情况如下：

单位：元

税费项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	760,400.26	777,716.92	362,497.40
个人所得税	64,133.81	76,588.06	38,143.21
城市维护建设税	67,316.30	72,369.78	34,275.61
教育费附加	29,302.92	31,468.71	14,694.10
地方教育附加	18,780.13	20,223.99	9,788.50
合计	939,933.42	978,367.46	459,398.82

（六）其他应付款

1、报告期各期末，公司其他应付款情况如下：

单位：元

项目	2016年7月31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(含1年)	510,745.00	100.00	1,401,784.00	100.00	1,938,017.13	95.14
1-2年(含2年)					99,000.00	4.86
合计	510,745.00	100.00	1,401,784.00	100.00	2,037,017.13	100.00

2、各报告期末其他应付款前五名单位情况

2016年7月31日公司其他应付款前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付款总额比例(%)	账龄	款项性质
侯国民	非关联方	504,186.00	98.72	1年以内	往来款
深圳市人和办公用品有限公司	非关联方	5,600.00	1.10	1年以内	办公费用
北京金邦信息诚商贸有限公司	非关联方	959.00	0.19	1年以内	办公费用
合计		510,745.00	100.00		

2015年12月31日公司其他应付款前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付款总额比例(%)	账龄	款项性质
深圳市及时雨金融信息服务有限公司	非关联方	1,400,000.00	99.87	1年以内	往来款
深圳市人和办公用品有限公司	非关联方	1,784.00	0.13	1年以内	往来款
合计		1,401,784.00	100.00		

2014年12月31日公司其他应付款前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付款比例(%)	账龄	款项性质
深圳市赣商联合投资股份有限公司	关联方	1,500,000.00	73.63	1年以内	往来款
深圳市汇茂源科技有限公司	关联方	326,160.96	16.01	1年以内	往来款
佛山市汇鑫科技有限公司	关联方	111,856.17	5.49	1年以内	往来款
深圳瑞则科技有限公司	关联方	99,000.00	4.86	1-2年	往来款
合计		2,037,017.13	100.00		

3、报告期各期末，应付关联方款项具体情况见本节“九、关联方、关联方关系及关联方交易、关联方往来”。

（七）递延收益

1、递延收益明细情况

单位：元

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
政府补贴	1,841,954.15	1,466,844.10	2,054,475.44
合计	1,841,954.15	1,466,844.10	2,054,475.44

2、政府补贴明细情况

单位：元

项目	2015年12月31日	本期新增补助金额	本期结转营业外收入金额	2016年7月31日	形成原因
E8 电子商务软件平台产业化项目	1,466,844.10		342,784.95	1,124,059.15	深发改[2013]238号
基于位置的社区O2O应用开放平台技术研发项目		1,000,000.00	282,105.00	717,895.00	深科技创新[2015]319号
合计	1,466,844.10	1,000,000.00	624,889.95	1,841,954.15	

项目	2014年12月31日	本期新增补助金额	本期结转营业外收入金额	2015年12月31日	形成原因
E8 电子商务软件平台产业化项目	2,054,475.44		587,631.34	1,466,844.10	深发改[2013]238号

项目	2014年1月1日	本期新增补助金额	本期结转营业外收入金额	2014年12月31日	形成原因
----	-----------	----------	-------------	-------------	------

E8 电子商务软件平台产业化项目	2,642,106.78		587,631.34	2,054,475.44	深发改 [2013]238 号
------------------	--------------	--	------------	--------------	--------------------

E8 电子商务软件平台产业化项目，系公司依据“深发改[2013]238 号”文件，于 2013 年 4 月收到政府补助 280.00 万元，用于项目实施过程中的研发仪器设备及软件购置，项目建设期为 2012-2014 年。截至 2013 年末，公司以该政府补助购置的固定资产及软件金额为 2,802,353.00 元。故该项目系以资产相关的政府补助，按资产的折旧摊销比例结转营业外收入。

基于位置的社区 O2O 应用开放平台技术研发项目，系公司依据“深科技创新[2015]319 号”文件，于 2016 年 7 月收到政府补助资金 100.00 万元，用于研发项目的设备、材料、加工费、燃料动力费等支出，项目研发实施期限为 2016 年 02 月 01 日至 2017 年 12 月 31 日。该项目系以收益相关的政府补助，公司设立了政府补助专项银行账户核算，2016 年 1-7 月该项目共发生费用 282,105.00 元，均计入了研发费用，故按配比性原则，本期结转营业收入 282,105.00 元。

八、报告期末股东权益情况、现金流量表补充资料

（一）股东权益情况

1、各报告期末公司股东权益情况如下表：

单位：元

所有者权益：	2016 年 7 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
实收资本（股本）	10,500,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	390,598.79		
盈余公积			
未分配利润	-669,404.21	-2,411,305.54	-3,349,093.23
归属于母公司股东权益合计	10,221,194.58	7,588,694.46	6,650,906.77
少数股东权益	-44,290.90		
股东权益合计	10,176,903.68	7,588,694.46	6,650,906.77

2、报告期内实收资本变动情况如下表：

2016年1-7月

单位：元

股东名称	2015年12月31日	本期增加额	本期减少额	2016年7月31日
段鑫	4,000,000.00			4,000,000.00
杨雪丽	3,500,000.00			3,500,000.00
何胜龙	500,000.00			500,000.00
深圳市鹏鑫宏投资企业（有限合伙）	2,000,000.00			2,000,000.00
深圳市深南创业投资有限合伙企业（有限合伙）		500,000.00		500,000.00
合计	10,000,000.00	500,000.00		10,500,000.00

2015年度

单位：元

股东名称	2014年12月31日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
段鑫	6,000,000.00		2,000,000.00	4,000,000.00
深圳市鹏鑫宏投资企业（有限合伙）		2,000,000.00		2,000,000.00
杨雪丽	3,500,000.00			3,500,000.00
何胜龙	500,000.00			500,000.00
合计	10,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	10,000,000.00

2014年度

单位：元

股东名称	2013年12月31日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
段鑫	3,000,000.00	3,000,000.00		6,000,000.00
杨雪丽	1,750,000.00	1,750,000.00		3,500,000.00
何胜龙	250,000.00	250,000.00		500,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00

3、报告期内资本公积变动情况如下表：

(1) 各期末资本公积情况如下

单位：元

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
股本溢价	390,598.79		
合计	390,598.79		

(2) 资本公积变动情况

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年7月31日
资本溢价		3,500,000.00	3,109,401.21	390,598.79
合计		3,500,000.00	3,109,401.21	390,598.79

2015年12月31日及2014年12月31日，本公司资本公积无发生额及余额。

2016年2月22日根据公司股东会决议增加注册资本人民币50.00万元，由深圳市深南创业投资有限合伙企业（有限合伙）认缴，深圳市深南创业投资有限合伙企业（有限合伙）实际出资400.00万元，其中人民币50.00万元作为投入的实收资本，溢投的人民币350.00万元转入资本公积。

根据2016年6月7日公司股东会决议及发起人协议，公司整体变更为股份有限公司，以2016年3月31日经审计的净资产人民币10,890,598.79元按1:0.9641比例折合股份总额10,500,000股，每股面值1.00元，共计股本人民币10,500,000元，由原股东按原持股比例持有，净资产折合股本后的余额人民币390,598.79元转为资本公积。

4、报告期内未分配利润变动情况如下：

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
期初未分配利润	-2,411,305.54	-3,349,093.23	-1,054,793.59
加：本期归属于所有者的净利润	-1,367,499.88	937,787.69	-2,294,299.64
减：净资产折股	3,109,401.21		

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
期末未分配利润	-669,404.21	-2,411,305.54	-3,349,093.23

(二) 现金流量表补充资料

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	-1,411,790.78	937,787.69	-2,294,299.64
加：资产减值准备	58,851.83	198,544.74	88,230.93
固定资产折旧	415,521.87	726,148.11	701,915.45
无形资产摊销	553,655.00	203,756.95	13,500.00
长期待摊费用摊销		1,385.91	113,271.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	6,935.97		
财务费用（收益以“-”号填列）	164,195.22	136,484.08	204,996.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	411,769.02	746,617.44	-929,794.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,350,248.56	5,345,734.80	-4,276,011.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,454,956.93	-1,242,538.98	1,525,864.93
其他	-342,784.95	-587,631.34	-587,631.34
经营活动产生的现金流量净额	-2,948,852.31	6,466,289.40	-5,439,957.69
2.现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	1,500,471.43	1,683,422.56	1,017,432.22
减：现金的年初余额	1,683,422.56	1,017,432.22	306,231.88
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额	-182,951.13	665,990.34	711,200.34

九、关联方、关联方关系及关联方交易、关联方往来

（一）关联方及关联方关系

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，结合公司的实际情况，公司关联方包括：公司控股股东、实际控制人；持有公司股份 5% 以上的其他股东；控股股东及其股东控制或参股的企业；对控股股东及主要股东有实质影响的法人或自然人；公司参与的合营企业、联营企业；公司的参股企业；主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员或与上述人员关系密切的人员控制的其他企业；其他对公司有实质影响的法人或自然人。

截至本公开转让说明书签署日，公司关联方如下：

1、存在控制关系的关联方

公司实际控制人为公司股东段鑫和杨雪丽。截至本公开转让说明书出具日，段鑫直接持有公司 38.0953% 的股份，杨雪丽直接持有公司 33.3333% 的股份，通过深南创投间接持有公司 3.3662% 的股份；段鑫和杨雪丽系夫妻关系，两人合计直接和间接持有汇鑫科技 74.562% 的股份；且，两人均为公司董事，负责公司的重大决策及日常生产经营活动，对公司的经营方针、投资计划、经营计划等拥有实质影响力，系公司的实际控制人。

子公司情况如下：

关联方名称	与公司关系	企业类型	注册地	法定代表人
浙江汇鑫科技股份有限公司	子公司	有限责任公司	湖州市	段鑫

续：

关联方名称	注册资本	持股比例	表决权比例
浙江汇鑫科技股份有限公司	5,000 万元	60.00%	40.00%

注：2016 年 4 月，浙江汇鑫设立，处于前期筹备阶段，报告期未产生收入。

2、不存在控制关系的关联方

序号	姓名	关联关系	持股比例(%)
1	杨占勇	董事	5.5895
2	周志珍	董事	2.3810
3	熊文	董事	0.1300
4	赵静	监事会主席	0.1505
5	郭世龙	股东代表监事	0.1133
6	文丽	财务负责人	
7	何胜龙	公司股东	4.7619
8	东莞市信天游网络科技有限公司	受同股东控制(注1)	
9	深圳瑞则科技有限公司	汇鑫科技持股50%的合营企业	
12	深圳市赣商联合投资股份有限公司	参股公司(注2)	
13	深圳市汇茂源科技有限公司	董事杨占勇曾经控股的公司(注3)	
14	深圳市创想互联科技有限公司	股东杨雪丽曾经控股的公司(注4)	
15	佛山市汇鑫科技有限公司	股东段鑫曾经控股的公司(注5)	
16	澳门汇鑫科技开发有限公司	股东段鑫曾经参股的公司(注6)	
17	广州创富网络科技有限公司	股东段鑫控股的公司(注7)	
18	深圳市欧米兰堡贸易有限公司	董事杨占勇持股100%的公司	
19	深圳市汇茂源投资有限公司	股东杨雪丽持股100%的公司	
20	深圳市米够电子商务有限公司	股东段鑫持股40%的公司	
21	上海天颖网络科技有限公司	股东参股公司(于2015年2月2日注销)	
22	深圳市紫荆花投资有限合伙企业(有限合伙)	股东杨雪丽同胞兄弟之控股公司	
23	浙江盈创万德建筑科技有限公司	子公司之股东	
24	周丹	与股东段鑫为同胞姐弟关系	
25	李方文	与周丹为夫妻关系	
26	侯国民	控股子公司浙江汇鑫科技股份有限公司高管	

注 1：报告期内，公司实际控制人、董事兼董事会秘书杨雪丽持有东莞市信天游网络科技有限公司 80%的股权，为信天游的法定代表人。公司控股股东段鑫为持有东莞市信天游网络科技有限公司 20%的股权。信天游已于 2015 年 3 月 23 日注销。

注 2：公司已于 2015 年 6 月 18 日将持有深圳市赣商联合投资股份有限公司 150 万股股份（占总股份 3.06%）以人民币 150 万元转让给汇茂源投资。

注 3：报告期内，公司董事杨占勇，为汇茂源的持股 90%的股东、执行董事，杨桂平是公司股东何胜龙的妻子，持有汇茂源 10%的股权，因此汇茂源是公司的关联方。2015 年 7 月 29 日，杨占勇与喻远来签订《股权转让协议》，将杨占勇持有汇茂源 90%的股权以 90 万元人民币的价格转让给喻远来。杨桂平与李贵强签订《股权转让协议》，将杨桂平持有汇茂源 10%的股权以 10 万元人民币的价格转让给李贵强。喻远来、李贵强已支付本次股权转让价款。

注 4：报告期内，公司的实际控制人、董事杨雪丽持有创想互联 80%的股权，为创想互联的监事；公司的控股股东、实际控制人段鑫的母亲周梅持有创想互联 20%的股权，为创想互联的执行董事、总经理。2015 年 6 月 26 日，杨雪丽与喻远来签订《股权转让协议》，将杨雪丽持有创想互联 80%的股权以 80 万元人民币的价格转让给喻远来。周梅与喻远来签订《股权转让协议》，将周梅持有创想互联 20%的股权以 20 万元人民币的价格转让给喻远来。喻远来已支付本次股权转让价款。

注 5：报告期内，公司实际控制人、董事长段鑫，曾为佛山汇鑫科技有限公司股东（持股 85%）、执行董事与法定代表人，佛山汇鑫是公司的关联方。2015 年 8 月 18 日，段鑫与张伟签订《佛山市汇鑫科技有限公司股权转让合同》，将其持有佛山汇鑫 85%的股权以 8.5 万元人民币的价格转让给张伟，张伟已支付上述股权转让款项。股权转让完成后，段鑫不再担任佛山汇鑫的执行董事与法定代表人。

注 6：报告期内，公司实际控制人、董事长段鑫，曾为澳门汇鑫科技有限公司的持股 40%的股东、董事，澳门汇鑫为公司的关联方。2015 年 7 月 23 日，段鑫与张伟签订《股的转让合同》（23-7-2015），将其持有澳门汇鑫 40%的股权以

24 万元澳门币的价格转让给张伟，张伟已支付上述股权转让款项。股权转让完成后，段鑫不再担任澳门汇鑫的董事。

注 7：报告期内，公司股东、董事兼董事会秘书杨雪丽持有广州创富网络科技有限公司 20% 的股权，公司股东、董事长兼总经理段鑫持有广州创富网络科技有限公司 60% 的股权，公司股东何胜龙持有广州创富网络科技有限公司 10% 的股权，因此，创富网络是公司的关联方。广州创富网络科技有限公司于 2015 年 9 月 10 日注销。

注 8：公司董事杨占勇系法人股东鹏鑫宏的执行合伙人、共同实际控制人杨雪丽的哥哥。

（二）关联交易

1、经常性关联交易

（1）向关联方销售商品、提供劳务

单位：元

年份	关联方	交易内容	关联交易定价方式	交易金额（不含税）	占当年营业收入比例（%）
2014 年	深圳市创想互联科技有限公司	邮箱业务	市场公允价值	140,660.79	0.73
2015 年	深圳市欧米兰堡贸易有限公司	网站设计	市场公允价值	47,169.81	0.19
2016 年 1-7 月	深圳市米够电子商务有限公司	市场定价	市场公允价值	849,056.60	6.67

①创想互联的主营业务为 21CN 邮箱、腾讯邮箱等企业通信服务软件的代理销售业务，其部分客户对 263 邮箱有需求，而公司作为 263 公司的代理商，故产生关联交易。2014 年，公司向其销售邮箱业务，不含税金额为 140,660.79 元，占当年营业收入的比例为 0.73%。定价方式参照了第三方的价格。

关联交易内容	关联方不含税单价（元）	非关联方不含税单价（元）	非关联方名称
263 云通信商务版	188.68	188.68	广州龙天软件科技有限公司

关联交易内容	关联方不含税单价 (元)	非关联方不含税单价 (元)	非关联方名称
263 云通信旗舰版	283.02	283.02	广州龙天软件科技有限公司
263 云通信通信版	113.21	113.21	广州龙天软件科技有限公司

②深圳市欧米兰堡贸易有限公司从事首饰盒等首饰包装物品或饰品的销售，其经营需要网站的建设服务。而公司主业之一系提供电子商务解决方案，深圳市欧米兰堡贸易有限公司系公司的下游客户，故产生关联交易。2015 年公司为其提供网站设计服务，交易价格为不含税 47,169.81 元（含税价 50,000.00 元），占 2015 年营业收入的比例为 0.19%。关联方与非关联方的交易价格对比情况如下：

单位：元

关联交易内容	关联方价格（含税）	非关联方价格（含税）	非关联方名称
网站设计	50,000.00	50,000.00	深圳市高发投资控股有限公司

③深圳市米够电子商务有限公司系运营跨境网上电子商城的公司，其业务的开展需要网上电商平台的支持。而公司主业之一系提供电子商务解决方案，深圳市米够电子商务有限公司系公司的下游，故产生关联交易。2016 年 1-7 月，公司为其提供电子商城的网站设计服务，交易价格为不含税 849,056.60 元（含税价 900,000.00 元），占当期营业收入的比例为 6.67%。2016 年，关联方与非关联方的交易价格差异较小，情况如下：

单位：元

关联交易内容	关联方价格（含税）	非关联方价格（含税）	非关联方名称
电子商务平台开发运营	900,000.00	869,000.00	西藏趣合投资有限公司

（2）关联方担保

报告期，关联方为支持公司发展，为公司无偿提供担保，如下：

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周丹、李方文	1,500,000.00	2016 年 4 月 13 日	2017 年 4 月 13 日	否
段鑫、杨雪丽	2,200,000.00	2015 年 1 月 15 日	2017 年 1 月 15 日	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
段鑫、杨雪丽	800,000.00	2015年1月15日	2017年1月15日	否
周丹、李方文	1,500,000.00	2015年4月15日	2016年4月14日	是
段鑫、杨雪丽	1,500,000.00	2014年5月12日	2015年5月11日	是
段鑫、杨雪丽	1,500,000.00	2014年3月11日	2015年3月12日	是
段鑫	500,000.00	2014年3月10日	2015年3月10日	是

2、偶发性关联交易

(1) 关联方资金拆借

报告期内，存在关联方资金拆借的情况，该资金拆借未签订合同，未约定借款期限，不计算利息。

报告期内的其他应收款-资金拆借款情况如下：

单位：元

关联方	2015年12月31日余额	拆出金额	拆入金额	2016年7月31日余额
段鑫	541,417.13		541,417.13	
杨雪丽	2,508,887.66	6,726,356.49	9,235,244.15	
深圳市创想互联科技有限公司	253,240.07	1,420,000.00	1,673,240.07	

截止2016年7月31日，应收段鑫、杨雪丽、深圳市创想互联科技有限公司的款项均已收回。收回后至本说明书出具日，不存在关联方占用公司资金的情况。

关联方	2014年12月31日余额	拆出金额	拆入金额	2015年12月31日余额
段鑫	636,180.00	4,444,000.00	4,538,762.87	541,417.13
杨雪丽	6,746,039.46	2,825,169.00	7,062,320.80	2,508,887.66
广州创富网络科技有限公司	291,566.04		291,566.04	
东莞市信天游网络科技有限公司	269,552.00	400,814.00	670,366.00	
深圳市创想互联科技有限公司	1,809,193.56	1,868,688.72	3,424,642.21	253,240.07
深圳市欧米兰堡贸易有限公司	601,000.00		601,000.00	

关联方	2014年12月31日 余额	拆出金额	拆入金额	2015年12月31日 余额
何胜龙	250,000.00		250,000.00	

关联方	2013年12月31日 余额	拆出金额	拆入金额	2014年12月31日 余额
段鑫	1,462,100.00	8,064,530.00	8,890,450.00	636,180.00
杨雪丽	2,499,692.16	7,246,224.00	2,999,876.70	6,746,039.46
广州创富网络科技有限公司	291,566.04			291,566.04
东莞市信天游网络科技有限公司	548,952.00	220,600.00	500,000.00	269,552.00
深圳市创想互联科技有限公司	1,837,093.12	1,880,100.44	1,908,000.00	1,809,193.56
深圳市欧米兰堡贸易有限公司	-399,000.00	2,500,000.00	1,500,000.00	601,000.00
何胜龙		250,000.00		250,000.00

报告期内的其他应付款-资金拆借款情况如下：

单位：元

关联方	2015年12月31日 余额	拆出金额	拆入金额	2016年7月31日 余额
侯国民			504,186.00	504,186.00

关联方	2014年12月31日 余额	拆出金额	拆入金额	2015年12月31日 余额
佛山市汇鑫科技有限公司	111,856.17	353,856.17	242,000.00	
深圳市赣商联合投资股份有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00		
深圳市汇茂源科技有限公司	326,160.96	882,160.96	556,000.00	
深圳瑞则科技有限公司	99,000.00	99,000.00		

关联方	2013年12月31日 余额	拆出金额	拆入金额	2014年12月31日 余额
佛山市汇鑫科技有 限公司	-295,443.83	188,700.00	596,000.00	111,856.17
深圳市赣商联合投 资股份有限公司		5,000,000.00	6,500,000.00	1,500,000.00
深圳市汇茂源科技 有限公司	75,000.00	674,889.04	926,050.00	326,160.96
深圳瑞则科技有限 公司	99,000.00			99,000.00

该资金拆借未签订协议，未对利息进行约定，未约定偿还期限，故未支付资金占用费。资金拆借发生时间、平均发生额及利息测试情况如下：

如按同期银行贷款利率计算，关联方资金拆入对2014年、2015年和2016年1-7月净利润的影响分别为53.12万元、43.08万元和5.55万元，影响金额逐年减少。2016年1-7月资金拆借的利息对净利润的影响金额为-3.93%，影响较小。

单位：元

项目	利息金额			对净利润的 影响	占当期净利润 的比例
	其他应收款	其他应付 款	合计		
2016年1-7 月	57,918.08	-2,458.84	55,459.24	55,459.24	-3.93%
2015年	472,707.01	-41,914.55	430,792.45	430,792.45	45.94%
2014年	626,791.64	-95,590.53	531,201.10	531,201.10	-23.15%

履行的决策程序

公司在有限公司阶段时，公司尚未建立完善的关联交易决策制度，因此相关借款无决策程序。公司与借款股东也未对利息进行约定，因此上述借款均未收取资金占用费，申报审查期间公司未发生关联方占用资金的情况。公司召开的2016年第二次临时股东大会对2014年、2015年和2016年1-7月的关联交易进行了确认。

2016年6月7日，公司创立大会审议通过了《深圳市汇鑫科技股份有限公司章程》，以及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》，规定了关联方及关联交易的认定，关联交易定价应遵循的原则，关联股东、关联董事对关联交易的回避制度，明确了关联交易公允决策的程序。

是否违反承诺以及规范情况

股份公司成立后通过了一系列的制度，完善了关联交易等重大事项的决策程序。截止2016年7月31日，应收关联方的款项均已收回。收回后至本说明书出具日，未发生关联方占用公司资金、资产或资源情形。故报告期期初至本说明书出具日，公司不存在违反相关承诺及规范情况。

(2) 资产转让

2016年7月，公司将持有的3.06%的深圳市赣商联合投资股份有限公司注册资本价格转让给股东杨雪丽持股100%的深圳市汇茂源投资有限公司。该股权转让价格为1,500,000.00元，因深圳市赣商联合投资股份有限公司股权无公开市场报价，协议签订时每股净资产与账面价值差异较小，注册资本价格转让的定价方式符合市场定价原则。

2015年，为支持公司的发展，股东段鑫将其个人名下的www.huixin.com无偿转让给公司。

3、关联方往来余额

(1) 应收账款

单位：元

关联方名称	2016年7月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
澳门汇鑫科技有限公司					3,000.00	

(2) 其他应收款

单位：元

关联方名称	2016年7月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
段鑫			541,417.13		636,180.00	
杨雪丽			2,508,887.66		6,746,039.46	
广州创富网络科技有限公司					291,566.04	
东莞市信天游网络科技有限公司					269,552.00	
深圳市创想互联科技有限公司					1,809,193.56	
深圳市欧米兰堡贸易有限公司					601,000.00	
何胜龙					250,000.00	
合计			3,050,304.79		10,603,531.06	

(3) 预收款项

单位：元

关联方名称	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
深圳市欧米兰堡贸易有限公司			50,000.00

(4) 其他应付款

单位：元

关联方名称	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
深圳市赣商联合投资股份有限公司			1,500,000.00
深圳市汇茂源科技有限公司			326,160.96
佛山市汇鑫科技有限公司			111,856.17
深圳瑞则科技有限公司			99,000.00
侯国民	504,186.00		
合计	504,186.00		2,037,017.13

（三）关联交易决策程序执行情况

有限公司阶段，公司未就关联方及其交易决策程序做出明确规定，股份公司成立后，公司股东大会通过了《关联交易管理办法》，《关联交易管理办法》就关联方及关联关系、关联交易、关联交易的基本原则、关联交易的审议及披露、责任追究等方面做出了明确规定。公司召开的2016年第二次临时股东大会对2014年、2015年和2016年1-7月的关联交易进行了确认。

（四）关联交易的必要性、定价原则及公允性

1、关联交易的必要性

创想互联的主营业务为21CN邮箱、腾讯邮箱等企业通信服务软件的代理销售业务，其部分客户对263邮箱有需求，而公司作为263公司的代理商，故产生关联交易。2014年，公司向其销售邮箱业务，不含税金额为140,660.79元，占当年营业收入的比例为0.73%。

深圳市欧米兰堡贸易有限公司从事首饰盒等首饰包装物品或饰品的销售，其经营需要网站的建设服务。而公司主业之一系提供电子商务解决方案，深圳市欧米兰堡贸易有限公司系公司的下游客户，故产生关联交易。2015年公司为其提供网站设计服务，交易价格为不含税47,169.81元（含税价50,000.00元），占2015年营业收入的比例为0.19%。

深圳市米够电子商务有限公司系运营跨境网上电子商城的公司，其业务的开展需要网上电商平台的支持。而公司主业之一系提供电子商务解决方案，深圳市米够电子商务有限公司系公司的下游，故产生关联交易。2016年1-7月，公司为其提供电子商城的网站设计服务，交易价格为不含税849,056.60元（含税价900,000.00元），占当期营业收入的比例为6.67%。

2、定价原则及公允性

公司向关联方销售商品提供劳务的定价方式为结合项目的难易程度及人

员、费用等投入情况，并参照了第三方的价格，具有市场公允性。

(1) 向深圳市创想互联科技有限公司提供企业通信解决方案

单位：元

关联交易内容	关联方不含税单价 (元)	非关联方不含税单价 (元)	非关联方名称
263 云通信商务版	188.68	188.68	广州龙天软件科技有限公司
263 云通信旗舰版	283.02	283.02	广州龙天软件科技有限公司
263 云通信通信版	113.21	113.21	广州龙天软件科技有限公司

(2) 向深圳市欧米兰堡贸易有限公司提供电子商务解决方案

单位：元

关联交易内容	关联方价格 (含税)	非关联方价格 (含税)	非关联方名称
网站设计	50,000.00	50,000.00	深圳市高发投资控股有限公司

(3) 向深圳市米够电子商务有限公司提供电子商务解决方案

单位：元

关联交易内容	关联方价格 (含税)	非关联方价格 (含税)	非关联方名称
电子商务平台开发运营	900,000.00	869,000.00	西藏趣合投资有限公司

3、关联交易可持续性

企业通信、电子商务解决方案具有购买频率低，升级周期长的特点。预计未来公司的关联交易保持在较低的水平。

(五) 减少和规范关联交易的具体安排

公司管理层将严格按照公司章程、《关联交易管理办法》等内控管理制度的规定，在未来的关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序。同时，公司还将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止公司在控股股东的操纵下做出不利于公司及其他股东利益的关联交易及资金拆借行为。

截至本公开转让说明书出具之日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。同时，公司控股股东、实际控制人出具了关于以后公司资产不会被其占用或为其担保的声明。

十、提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

根据公司的实际经营需要以及公司 2016 年第二次临时股东大会决议，实际控制人段鑫和杨雪丽为公司提供流动资金支持，额度为 100 万元，不计利息。2016 年 7 月 31 日至本转让说明书签署之日，实际发生额为 47.00 万元。

除上述事项外，2016 年 7 月 31 日至本转让说明书签署之日无需提醒投资者关注的期后事项。报告期内，无需提醒投资者关注的或有事项及其他重要事项。

十一、报告期内资产评估情况

受公司委托，广东中广信资产评估有限公司对公司截至 2016 年 7 月 31 日的经审计的全部资产及相关负债进行了评估，并于 2016 年 5 月 21 日出具了“中广信评报字[2016]第 274 号”《评估报告书》。本次评估以被评估单位评估基准日的资产负债表为基础，采用资产基础法进行了评估。截至 2016 年 7 月 31 日，公司净资产评估值为人民币 1,370.03 万元。资产评估结构汇总表如下：

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
	A	B	C=B-A	D=C/A*100%
流动资产	1,471.26	1,471.26	-	-
非流动资产	725.18	774.16	48.98	6.75
其中：长期股权投资	5.00	5.00	-	-
固定资产	194.23	243.21	48.98	25.22
无形资产	429.11	429.11	-	-
开发支出	96.84	96.84	-	-
资产总计	2,196.44	2,245.42	48.98	2.23
流动负债	875.39	875.39	-	-

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
	A	B	C=B-A	D=C/A*100%
非流动负债	231.99	-	-231.99	-100.00
负债总计	1,107.38	875.39	-231.99	-20.95
净资产	1,089.06	1,370.03	280.97	25.80

本次资产评估以公司设立时工商登记备案为目的，仅为公司整体改制设立提供全部资产及负债的公允价值参考依据，公司未根据本次评估结果调账。

十二、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况

1、最近两年一期的股利分配政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

(1) 弥补以前年度亏损；

(2) 提取法定公积金，法定公积金按税后利润的 10% 提取，法定公积金累计额为注册资本 50% 以上的，可不再提取；

(3) 经股东大会决议，提取任意公积金；

(4) 根据股东大会做出的利润分配方案,按照股东持有的股份比例分配。

公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利(或股份)的派发事项。

2、近两年一期股利分配情况

公司最近两年一期没有进行股利分配。

3、公司股份公开转让后的股利分配政策

公司股份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。

十三、对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素

（一）市场竞争风险

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

应对措施：公司将通过加强产品研发和技术开发能力、健全服务体系、提升服务水平、优化服务质量等多种方式保证公司信息系统项目的流畅运作，进而持续保持良好的客户口碑。此外，公司也将计划利用现有技术积累和行业经验进行业务扩展，着手布局除企业通信、电子商务、电子政务以外市场领域，以进一步提升公司服务产品的市场竞争实力。

（二）人才流失风险

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

应对措施：为了应对人才流失，公司将制定具有竞争力的薪酬计划和职业发展计划，重点留住现有专业人才，保持团队的稳定性。在此基础上，公司将通过外部引进和内部培养并举的方式，吸收和培养有利于公司业务发展和市场拓展的专业技术人才。

（三）公司治理风险

有限公司阶段，公司管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理结构较为简单，公司治理机制不够健全，治理机制运行中曾存在不规范的情形。股份公司设立后，虽然完善了法人治理机制，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度，但由于股份公司成立的时间较短，管理层对相关制度的完全理解和全面执行将有个过程。公司短期内可能存在治理不规范的风险，仍可能发生不按制度执行的情况。随着公司快速发展，业务经营规模不断扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，未来经营中存在因公司治理不善，影响公司持续、稳定经营的风险。

应对措施：公司通过《深圳市汇鑫科技股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保决策制度》、《投资者关系管理管理办法》等规则制度进行规范管理，选举赵静、郭世龙为股东代表监事与职工代表监事袁培组成公司第一届监事会；订立并通过《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《信息披露管理办法》等内控制度，逐步完善公司治理，降低治理风险。

（四）公司业绩亏损的风险

2014年、2015年和2016年1-7月，公司营业收入分别为1,930.99万元、2,543.33万元和1,272.99万元，净利润分别为-229.43万元、93.78万元和-141.18万元。2014年公司出现较大金额亏损的主要原因包括：2014年公司出现较大金额亏损的主要原因包括：（1）2014年公司电子商务类业务规模较小，公司业务线条尚不够完善，电子商务类项目通常属于定制化项目，在没有基础软件开发平台的情况下，研发人员需要针对每个项目均单独进行基础软件模块全新开发，每个项目均需投入较多的人力物力，人力成本相对较高；（2）为了有效梳理公司业务线条，提高公司业务经营效率，2014年公司启动了基础软件开发平台E8云官网研发项目，在E8云官网项目方面投入的人力物力资源较多，但E8项目尚未正式投入使用，这在一定程度上影响力公司的经营情况和盈利能力。2015年，

公司 E8 云官网逐步投入使用, E8 云官网平台能够向客户提供多种软件开发基础模块组合方案, 研发人员只需要在客户所选软件模块组合的基础上进行进一步开发, 项目研发人员能够在 E8 云官网基础上进行半标准化开发, 这与以往公司研发人员需要针对每个项目均单独进行基础软件模块开发的方式有很大不同, 公司业务线条得到优化, 半标准化的软件开发模式使得公司项目开发效率得到有效提高, 同时公司逐步精简人员, 人力成本得到降低, 提高公司运营效率, 使得公司顺利盈利。2016 年 1-7 月, 公司亏损-141.18 万元, 主要原因是: 公司所在行业市场有一定季节性特征, 公司客户普遍具有上半年规划论证立项、下半年实施运行的特点, 同时公司大部分业务合同会在下半年完工结算, 导致公司上半年通常出现短期亏损。**2016 年 6-11 月公司分别实现单月营业收入 290.15 万元、233.60 万元、240.48 万元、286.80 万元、229.49 万元和 477.04 万元, 单月盈利 53.70 万元、63.18 万元、41.30 万元、27.85 万元、32.73 万元和 117.14 万元, 截至 2016 年 11 月 30 日, 公司累计盈利 88.91 万元, 盈利状况较 2014 年和 2015 年同期明显好转。但若公司 2016 年年底业务回款不及预期, 公司业绩仍有出现亏损的风险。**

应对措施: 公司将充分利用自身技术积累及行业经验, 结合市场需求进一步加强软件开发和技术服务解决方案的开发, 拓展公司产品服务的应用领域, 为客户提供更加全面、高效、优质的信息化服务, 提高公司产品的综合竞争力, 强化业务拓展力度, 确保公司下半年的业绩增长, 有效防范业绩亏损风险。

(五) 供应商较为集中的风险

2014 年、2015 年和 2016 年 1-7 月, 公司前五大供应商采购金额占当期采购总额的比例分别为 96.50%、93.32%和 98.19%, 供应商集中度较高, 其中北京二六三企业通信有限公司的采购金额最大, 占当期采购总额的比例分别为 77.64%、50.93%和 86.40%。北京二六三企业通信有限公司产品质量优良, 公司选择向其采购企业通信产品能够更好地向客户提供企业通信解决方案服务, 同时集中采购该产品也能够使得公司在采购价格方面取得一定的价格优惠, 有利于供应商关系

的维护。但整体来看，公司供应商集中度较高，若公司不能与主要供应商维持良好合作关系，将会给公司稳定运营带来一定不利影响。

应对措施：公司在与北京二六三企业通信有限公司维持稳定合作关系的同时，并大力开拓电子商务和电子政务相关业务，降低企业通信代理销售业务占比，降低公司供应商集中度，优化公司供应商结构，有效防范供应商较为集中可能带来的风险。

（六）对供应商存在依赖的风险

北京二六三企业通信有限公司为公司主要供应商，2014年、2015年和2016年1-7月，公司向其所采购产品金额占当期采购总额的比例分别为77.64%、50.93%和86.40%。自2005年开始，公司每年年初均与北京二六三企业通信有限公司当年年度代理销售协议，至今双方产品代理销售业务合作超过10年，双方建立了长期稳定的战略合作关系。北京二六三企业通信有限公司通常每年年末均会对代理销售商进行考核，考核依据主要是代理销售上的业绩指标完成情况和客户反馈情况，虽然公司代理销售其产品以来每年均顺利完成相关业绩指标，客户反馈情况良好，双方业务合作关系较为稳定，但公司对北京二六三企业通信有限公司依然存在一定依赖，若北京二六三企业通信有限公司对于代理销售商的管理制度和考核体系发生重大变化，将会给公司的企业通信解决方案相关业务带来一定不利影响。

应对措施：北京二六三企业通信有限公司是国内企业级通信协作服务行业龙头，拥有企业邮件、企业网盘、即时通信、电话会议、网络会议和网络直播等全线的企业数据通信产品。北京二六三企业通信有限公司产品质量优良，公司选择向其采购企业通信产品能够更好地向客户提供企业通信解决方案服务，同时集中采购该产品也能够使得公司在采购价格方面取得一定的价格优惠，有利于供应商关系的维护。未来公司在与北京二六三企业通信有限公司维持稳定合作关系的同时，并大力开拓电子商务和电子政务相关业务，降低企业通信代理销售业务占比，有效防范企业通信解决方案相关业务的供应商依赖风险。

（七）公司自研资产收入达不到预期的风险

2015年11月，公司自行研发的E8电子商务软件平台通过验收，计入无形资产的金额为446.71万元。截至2016年7月31日止，公司尚有已资本化但未验收的E9软件开发平台项目，余额为104.84万元。虽然E8电子商务软件平台已推向市场并实现收入86.59万元，但如未来市场的需求下降或竞争加剧，E8、E9平台的推广效果达不到预期，可能公司仍存在收入下滑、资产减值、业绩下降的风险。

针对上述风险，公司继续加强E8电子商务软件平台的市场开拓，不断优化产品交付质量和交付时间，提高市场知名度，增强E8、E9自研项目的收入规模和盈利水平。

（八）应收账款发生坏账损失的风险

2014年、2015年和2016年7月末，应收账款余额分别为36.40万元、235.50万元、326.94万元，应收账款占当期营业收入比重分别为1.89%、9.26%、25.68%；占公司总资产比例分别为1.98%、13.65%、15.81%。报告期末应收账款余额较大。随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能继续增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来坏账损失风险，影响公司现金流及利润情况。

公司将加强客户履约能力的评估，由专人负责款项催收，并制定了稳健的坏账准备计提政策。公司应收账款账龄大部分控制在1年以内，公司将在开拓市场的同时严格控制货款的回收风险。

（九）理财产品可能发生损失的风险

公司2016年4月购买了500.00万元非保本型理财产品。该理财产品为公司委托深圳市融鑫资产管理有限公司购买碧桂园项目公司的债权，理财协议期限以

打款日为准，期限为一年，到期后协议自动终止，盈利后公司支付深圳市融鑫资产管理有限公司本金的1%作为资金管理费，当盈利超过6%时，双方按净盈利“三七”分成，30%的净盈利归属深圳市融鑫资产管理有限公司所有，70%的净盈利归属公司所有，当期满后净盈利不到本金的6%时，深圳市融鑫资产管理有限公司不参与利润分配，只收取本金1%的资金管理费，当委托账户的亏损达到10%以上时，对于超出10%以外部分的亏损，深圳市融鑫资产管理有限公司予以赔偿，当委托账户的亏损未达到10%时，深圳市融鑫资产管理有限公司不承担责任。如委托账户的投资情况达不到预期，公司理财产品可能发生损失。

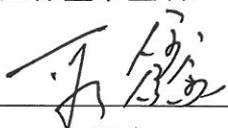
公司加强了该理财产品的风险监控。公司建立了风险评估制度、集体决策制度、投资后的专人定期跟踪制度。投资前经风险评估，投资集体决策依据公司制度由总经理办公会议、董事会或股东大会等审议，投资后由财务部安排专人定期跟踪，及时了解投资项目的变化及可能产生的风险。

第五节有关声明

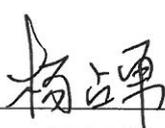
一、公司全体董事、监事及高级管理人员声明

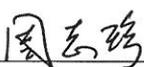
本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签名：


段鑫

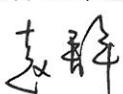

杨雪丽


杨占勇

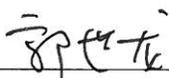

周志珍


熊文

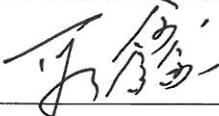
全体监事签名：


赵静


袁培


郭世龙

全体高级管理人员签名：


段鑫


文丽


杨雪丽

深圳市汇鑫科技股份有限公司

2017年2月24日



二、主办券商声明

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

项目负责人： 李滚

李滚

项目小组成员：

黄涛

黄涛

李立令

李立令

覃思

覃思

法定代表人或授权代表： 施光耀

施光耀



授权委托书

本人，高利，方正证券股份有限公司（下称“本公司”）法定代表人，在此授权本公司副总裁施光耀先生作为被授权人，代表公司签署与新三板推荐挂牌、做市业务相关的合同协议等法律文件。被授权人签署并加盖本公司公章的如下法律文件对本公司具法律约束力。

法律文件包括：

1. 保密协议；
2. 合作意向书、合作协议、战略合作协议；
3. 有关改制、推荐挂牌、定向发行、融资等业务的财务顾问协议、补充财务顾问协议；
4. 中介机构聘用协议（律师聘请协议除外）；
5. 与新三板做市相关的股份认购协议、增资协议；
6. 推荐挂牌并持续督导协议、持续督导协议；
7. 与上述协议相关的协议的解除或终止协议；
8. 与本公司新三板推荐挂牌、持续督导、定向发行、并购重组、做市等业务相关的上报证监会、行业协会、中证资本市场发展监测中心、交易所、登记公司等监管机构和自律组织的各项材料，但必须法定代表人签署的文件除外。

未经授权人许可，被授权人不得转授权。

本授权的有效期限自 2017 年 1 月 6 日至 2017 年 12 月 31 日（或至
本授权书提前解除之日）止。

授权人：方正证券股份有限公司（公章）

法定代表人（签字）：

（身份证号码：110102196111060016）

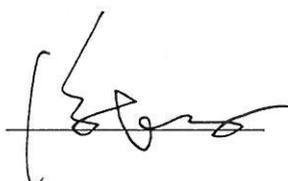
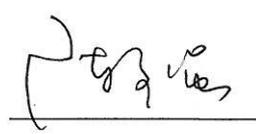
被授权人（签字）：

施光耀（身份证号码：430111196105090412）

2017 年 1 月 6 日

三、律师声明

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

经办律师:  

律师事务所负责人: 



四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读深圳市汇鑫科技股份有限公司的公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的大华审字[2016]007606号审计报告及大华核字[2016]004128号鉴证报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对深圳市汇鑫科技股份有限公司在公开转让说明书中引用的上述报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：



签字注册会计师：

梁春

王建华


刘国军

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

2017年2月24日



五、资产评估机构声明

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

经办注册资产评估师：    
 谢广民 王东升

资产评估机构负责人：  
 杨锦东


 广东中广信资产评估有限公司
 2017年2月24日

第六节附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

(正文完)