

福建天志互联信息科技股份有限公司



公开转让说明书 (申报稿)

主办券商



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

二〇一七年三月

声明

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

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

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

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

重大事项提示

公司在经营过程中，由于所处行业及自身特点的原因，特提醒投资者对公司以下重大事项予以关注：

一、行业政策风险

公司属于移动互联网行业，其主管部门为工信部、文化部、国家新闻出版广电总局。在移动互联网产业快速发展的过程中，少数移动智能终端、移动应用程序及网络游戏等由于监管缺失造成了一些社会负面影响。对此，近年相关监管部门逐渐重视移动互联网产业的健康发展，针对移动智能终端进网管理、移动应用及网络游戏的开发、出版、运营实行较为严格的资质管理及审查等监管措施。

目前，公司已就其业务合法经营取得了应取得的批准、许可手续，包括《增值电信业务经营许可证》、《网络文化经营许可证》等，若公司未能维持目前已取得的相关批准和许可、或者未能取得相关主管部门未来要求的新的经营资质，则可能面临罚款甚至限制或终止运营的处罚。

二、税收优惠政策变动的风险

公司 2014 年取得软件企业认定证书，于 2014 年 3 月 7 日通过税务机关备案，自 2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日按 100%减免企业所得税，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日按 50%减免企业所得税；同时，享受研发费用、技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税的税收优惠政策。公司于 2013 年 11 月被福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局认定为高新技术企业，并取得“高新技术企业证书”，有效期至 2016 年 11 月。截至本公开转让说明书签署之日，公司已通过高新技术企业复审认定，未来可享受高新技术企业企业所得税 15%税率征收的优惠政策。若国家高新技术企业及软件企业税收优惠政策发生改变，或者公司不能持续获得上述资格，可能对公司经营业绩产生不利影响。

三、公司治理风险

股份公司设立后，公司已经建立了较为完善的内部控制制度，但是随着公司业务规模的扩大和发展，将对公司的治理提出更高的要求。公司的内控制度被管理层

理解并有效执行需要一段时期,治理机制和内部控制体系也有待在经营过程中逐渐完善,因此,在未来的一段时间内,公司治理仍存在不规范的风险,可能影响公司持续健康发展。

四、知识产权侵害的风险

我国当前在对知识产权的保护上存在一定的不足,特别是在软件知识产权保护方面与发达国家存在较大差距,如果公司的核心技术、专利和软件著作权等知识产权被窃取或遭受侵害,作为运营平台商还可能面临第三方提出对上线产品知识产权侵权等问题,这将会对公司的竞争优势产生不利影响,虽然公司已经采取了较严密的知识产权保护措施,加强了对于网站内容的审核,但不排除公司知识产权仍存在可能被侵害的风险。

五、行业竞争风险

公司所处的移动互联网行业竞争激烈,虽然公司一直定位于移动互联网信息服务与应用服务提供商,通过自研移动应用产品矩阵与移动游戏媒体提供互联网营销推广服务,成立以来,上下游建立了良好的合作关系,并依靠自身产品的良好品质和优质服务在业内树立了良好的口碑,在细分市场上已经具备一定的竞争优势,但由于在技术层面上无法阻止潜在的竞争对手进行模仿,因此不排除未来可能会有同质化竞争加剧的可能,一旦竞争加剧,将对公司业绩产生一定的影响。

六、核心人力资源流失风险

公司拥有专业化的管理团队和技术人才队伍,该等核心人才对移动互联网行业发展趋势、用户需求偏好有着深入的理解,经营管理团队和核心技术人才能否保持稳定是公司长远发展的重要因素。如果公司不能有效保持管理团队和核心技术人员的激励机制并根据环境变化而不断完善,将会影响到管理团队和核心技术人员的积极性、创造性的发挥,有可能会出现人才流失的风险。

七、核心技术失密的风险

移动互联网行业属于知识密集型产业,在核心关键技术上拥有自主知识产权、产品和技术创新。公司持续保持市场竞争优势,在较大程度上依赖于公司拥有的核心技术及培养、积累的一大批核心技术人员。如果在技术和人才的市场竞争中,出

现技术外泄或者核心技术人员流失情况,则可能会在一定程度上影响公司的技术创新能力。

八、报告期内实际控制人发生变动的风险

报告期内,公司控股股东及实际控制人发生了一次变更。2015年5月,有限公司第五次股权转让,公司原第一大股东张挺将其持有公司51.00%的股权转让给公司创始人之一董宇,此次转让后,董宇持有公司68.00%的股权,公司控股股东及实际控制人由报告期初的张挺变更为董宇。之后,公司在2016年3月和6月先后进行了一次增资和一次股权转让,截至本公开转让书签署之日,董宇持有公司57.80%的股权。报告期内,公司控股股东及实际控制人由张挺变更为董宇,控股股东及实际控制人发生变更,可能对公司带来经营上的不利影响。

九、公司盈利能力较弱的风险

2014年度、2015年度及2016年1-8月,公司净利润分别为1,121,711.14元、-3,954,816.56元及629,287.26元,报告期内公司收入基本稳定,受互联网行业公司产品更新速度快、开发成本高、前期推广投入量大等特点影响,人员薪酬、市场推广费用、研发费用增加可能制约公司业务发展,如未来公司不能采取有效措施改善公司主营业务的盈利情况,公司仍将面临盈利能力较弱的风险。

十、移动互联网应用程序信息服务潜在风险

公司通过自主开发的移动App产品,提供的信息服务符合《移动互联网应用程序信息服务管理规定》,但公司如在日后经营过程中不能对相关应用程序进行有效监管和运营而出现违反法律法规及侵害他人利益的情形,则相关应用程序存在被警示、暂停发布、下架的风险。

目录

声明	1
重大事项提示	2
目录	5
释义	7
一、一般术语	7
二、专业术语	8
第一节 基本情况	11
一、公司基本情况	11
二、挂牌股份的基本情况	12
三、公司股权基本情况	14
四、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况	18
五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	39
六、公司最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表	42
七、本次挂牌的有关机构	44
第二节 公司业务	47
一、公司的业务、产品及服务	47
二、公司组织结构、生产或服务流程及方式	51
三、公司业务相关的关键资源要素	58
四、公司主营业务具体情况	74
五、公司的商业模式	81
六、公司所处行业基本情况	83
七、公司持续经营能力分析	97
第三节 公司治理	104
一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况	104
二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果	105
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年一期违法违规及受处罚情况	109
四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机 构方面的分开情况	111
五、同业竞争情况	113
六、公司最近两年一期关联方资金占用和对关联方的担保情况	114
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明	118
八、最近两年一期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因	122
第四节 公司财务	124
一、最近两年一期的审计意见、主要财务报表	124
二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响	149
三、公司两年一期主要的财务指标	170

四、报告期利润形成的有关情况.....	179
五、公司主要资产情况.....	190
六、公司重大债务情况.....	212
七、股东权益情况.....	222
八、关联方关系及关联交易.....	222
九、需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项	231
十、资产评估情况.....	232
十一、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况	233
十二、控股子公司的基本情况.....	234
十三、可能影响公司持续经营的风险因素.....	238
第五节有关声明	242
一、公司及全体董事、监事、高级管理人员声明	242
二、主办券商声明.....	243
三、律师声明.....	244
四、会计师事务所声明.....	245
五、评估机构声明.....	246
第六节附件	247

释义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

一、一般术语

公司、本公司、股份公司、天志股份	指	福建天志互联信息科技股份有限公司
有限公司、天棣互联	指	福建天棣互联信息科技有限公司
三会	指	股东大会（股东会）、董事会、监事会
股东大会	指	福建天志互联信息科技股份有限公司股东大会
董事会	指	福建天志互联信息科技股份有限公司董事会
监事会	指	福建天志互联信息科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2013 修正）
《公司章程》	指	《福建天志互联信息科技股份有限公司章程》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
本次挂牌	指	公司进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的行为
本公开转让说明书	指	福建天志互联信息科技股份有限公司公开转让说明书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期/最近两年一期	指	2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-8 月
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
华兴	指	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
德恒、律所	指	北京德恒律师事务所
游迷网络	指	福建游迷网络科技有限公司
佳能互动	指	福州佳能互动信息科技有限公司
云峰网络	指	福建云峰网络科技有限公司
平安鼎创	指	上海平安鼎创一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）
弘信晨晟	指	诸暨弘信晨晟创业投资中心（有限合伙），前身为上海弘信晨晟创业投资中心（有限合伙）
天盟数码	指	福州天盟数码有限公司
天志一号	指	福建平潭天志一号信息科技合伙企业（有限合伙）
天志二号	指	福建平潭天志二号信息科技合伙企业（有限合伙）
魔豆工坊	指	杭州魔豆工坊创业投资股份有限公司
鼎晟方略	指	北京鼎晟方略投资管理有限责任公司
上海弘信	指	上海弘信股权投资基金管理有限公司

天云投资	指	福州天云投资有限公司
天志三号	指	福建平潭天志三号信息科技合伙企业（有限合伙）
马尾博远	指	福州马尾区博远信息技术咨询合伙企业（有限合伙）
云顶网络	指	福州云顶网络科技有限公司
佳庚网络	指	福州佳庚网络科技有限公司
成都博远	指	成都博远广通科技有限责任公司
佳和互娱	指	福州佳和互娱网络科技有限公司
博翼互娱	指	福州博翼互娱网络科技有限公司
KPCB	指	Kleiner Perkins Caufield & Byers, 凯鹏华盈, 成立于 1972 年, 是美国最大的风险基金, 主要是承担各大名校的校产投资业务
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
文化部	指	中华人民共和国文化部
国家新闻出版广电总局	指	是根据第十二届全国人民代表大会第一次会议批准的《国务院机构改革和职能转变方案》和《国务院关于机构设置的通知》（国发【2013】14 号），设立的新闻、出版、广播、电影和电视领域的国家管理部门。国家新闻出版广电总局为是国务院直属机构
IDC	指	国际数据公司
投中研究院	指	投中集团（ChinaVenture）旗下的研究部门，投中集团是一家领先的中国股权投资市场专业服务机构，通过旗下金融数据、研究咨询、媒体资讯、交易平台、会议活动、金融培训等业务，为行业 and 客户提供专业、多层次的产品与服务
易观智库	指	易观国际推出的基于新媒体经济（互联网、移动互联网、电信等）发展研究成果的商业信息服务平台
CNNIC	指	China Internet Network Information Center 的缩写，即中国互联网络信息中心，是经国家主管部门批准的于 1997 年 6 月 3 日组建的互联网络信息管理和服务机构

二、专业术语

App	指	英文 Application 的缩写，广义包括桌面应用程序、Web 应用程序、移动应用程序，狭义特指移动应用程序
AppStore	指	由苹果公司开发的在线应用程序商店
GooglePlay	指	由谷歌开发的在线应用程序商店
iOS	指	由苹果公司开发的移动终端操作系统
Android	指	谷歌推出的基于 Linux 内核的开源移动终端操作系统
WindowsPhone	指	由微软开发的移动终端操作系统
PV	指	Page Visit 的缩写，即页面浏览量，是网站各网页在一定时间内被浏览的总次数，用户每 1 次对网站中的每个网页访问均被记录 1 次
UV	指	Unique Visitor 的缩写，即独立访客，访问网站的 1 台电脑客户端为 1 个访客，00:00-24:00 内相同的客户端只被计算 1 次
CPT	指	Cost Per Time 的缩写，是以广告投放时间为基准的计费模式
CPC	指	Cost Per Click 的缩写，是以点击次数付费为基准的计费模式
CPA	指	Cost Per Action 的缩写，是按广告投放实际效果为计费基准，而不限广告投放量的计费模式

CPM	指	Cost Per Mille 的缩写，是按广告投放每千次展示的成本为基准的计费模式
ASO 优化	指	提升各类 App 电子市场排行榜和搜索结果排名的过程
流量	指	在一定时间内打开网站地址的人气访问量或者是手机移动数据
AP	指	Access Point 的缩写，即无线访问接入点，主要作用是将各个无线网络客户端连接到一起，然后将无线网络接入以太网。
HTTP	指	详细规定了浏览器和万维网服务器之间互相通信的一种规则，通过因特网传送万维网文档的数据传送协议
HTML	指	是用于描述网页文档的一种超文本标记语言
H5	指	HTML5 的缩写，是在标准通用标记语言下的一个超文本标记语言（HTML）的第五次重大修改
H5 定制	指	集“文字、动效、音频、视频、图片和互动调查”于一体的、特色的新媒体广告的重要传播模式
CSS	指	Cascading Style Sheet 的缩写，即风格样式表，是用来进行网页风格设计的技术
QA	指	Quality Assurance 的缩写，即质量保证
UI	指	User Interface 的缩写，即用户界面
BUG	指	电脑系统或程序中隐藏着的未被发现的缺陷或问题
移动端、移动终端	指	可以在移动中使用的计算机设备，包括但不限于手机、笔记本、平板电脑等
封装	指	将数据与操作数据的源代码有机结合成类的过程
CDN	指	Content Delivery Network 的缩写，即内容分发网络，能够实时地根据网络流量和各节点的连接、负载状况以及到用户的距离和响应时间等综合信息将用户的请求重新导向到离用户最近的服务节点上
IP	指	Intellectual Property 的缩写，即知识产权，是权利人对其所创作的智力劳动成果所享有的财产权利，知识产权包含三大体系：著作权（Copyright）、专利（Patent）和商标（Trademark），IP 概念仅仅与其中的著作权（俗称版权）有关，特指那些极具卖相、能够为内容产业吸纳的著作权载体
KPI	指	Key Performance Indicator 的缩写，是衡量流程绩效的一种目标式量化管理指标
PP 助手	指	指一款同时支持 iOS 及 Android 设备的软件、游戏、壁纸、铃声资源的下载安装和资源管理工具。它具有界面清爽、操作流畅、下载飞速、资源海量等优势。
ICP	指	Internet Content Provider 的缩写，互联网内容提供商
JavaScript	指	是一种由 Netscape 的 LiveScript 发展而来的脚本语言
Ajax	指	Asynchronous Javascript And XML 的缩写，即异步 JavaScript 和 XML，是指一种创建交互式网页应用的网页开发技术
CSS3	指	CSS 的升级版本，是做到网页表现与内容分离的一种样式设计语言
SVG	指	Scalable Vector Graphics 的缩写，用于描述二维矢量图形的一种图形格式
ChinaJoy	指	中国国际数码互动娱乐展览会，该展会是由中华人民共和国新闻出版总署等十二个政府部门指导，中国出版工作者协会游戏出版物工作委员会、中华人民共和国商务部外贸发展局、上海市新闻出版局和北京汉威信恒展览有限公司联合主办，上海市浦东新区人民政府协办的国际著名数码互动娱乐大展

金翎奖	指	由北京汉威展览有限公司等单位承办，中华人民共和国新闻出版总署等单位支持的中国游戏产业年度评奖活动。奖项由游戏爱好者评选出，在游戏业内被誉为游戏“奥斯卡”
BAT	指	中国互联网公司百度公司(Baidu)、阿里巴巴集团(Alibaba)、腾讯公司(Tencent)三家公司首字母缩写
DSP	指	英文 Demand-Side Platform 的缩写，即需求方平台，其核心是整合多方流量，通过精准定向技术，帮助广告主高效完成营销需求。
Google Admob	指	Google 旗下提供数据分析和广告发布以及广告服务的广告平台

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

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公 司 名 称：福建天志互联信息科技股份有限公司

注 册 资 本：11,764,706.00元

法 定 代 表 人：董宇

有限公司成立日期：2011年3月11日

股份公司成立日期：2016年10月10日

营 业 期 限：2011年3月11日至2031年3月10日

住 所：福州市鼓楼区工业路611号海峡技术转移中心大楼11层

邮 编：350000

电 话：0591-83836707

传 真：0591-83580890

董 事 会 秘 书：林曦

统一社会信用代码：9135010057095878XA

所 属 行 业：根据中国证监会2012年修订的《上市公司行业分类指引》规定，公司所处行业属于“I信息传输、软件和信息技术服务业”中的“I64互联网和相关服务”。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于“I64互联网和相关服务”。按照全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“I6420互联网信息服务”；根据全国股份转让系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于“17101010互联网软件与服务”

主 营 业 务：移动互联网信息服务和应用服务

二、挂牌股份的基本情况

（一）挂牌股份的基本情况

- 1、股份代码：
- 2、股份简称：
- 3、股票种类：人民币普通股
- 4、每股面值：1.00元
- 5、股票总量：11,764,706股
- 6、挂牌日期：
- 7、股票转让方式：协议转让

（二）公司股份总额及分批进入全国中小企业股份转让系统转让时间和数量

- 1、股份总额：11,764,706 股
- 2、公司股份分批进入全国中小企业股份转让系统转让时间和数量

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

《公司章程》第二十六、二十七条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司董事、监事、高级管理人员、持有本公司股份 5%以上的股东，将其持有的本公司股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回所得收益”。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立未满一年，因此公司发起人无可公开转让的股票。

除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。截至本公开转让说明书签署之日，公司各股东均承诺其所持有的公司股份不存在代持情况，且不存在任何形式的股权纠纷和潜在纠纷的情形。

序号	股东姓名	持股数量 (股)	持股比例 (%)	是否冻结 或质押	可转让股份 数量(股)
1	董宇	6,800,000	57.80	否	-
2	上海平安鼎创一期股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,500,000	12.75	否	-
3	诸暨弘信晨晟创业投资中心(有限合伙)	1,058,824	9.00	否	-
4	陈遵义	700,000	5.95	否	-
5	福州天盟数码有限公司	588,235	5.00	否	-
6	福建平潭天志一号信息科技合伙企业(有限合伙)	559,950	4.76	否	-
7	福建平潭天志二号信息科技合伙企业(有限合伙)	310,638	2.64	否	-
8	杭州魔豆工坊创业投资股份有限公司	129,412	1.10	否	-
9	北京鼎晟方略投资管理有限责任公司	117,647	1.00	否	-
合计		11,764,706	100.00	-	-

(三) 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。

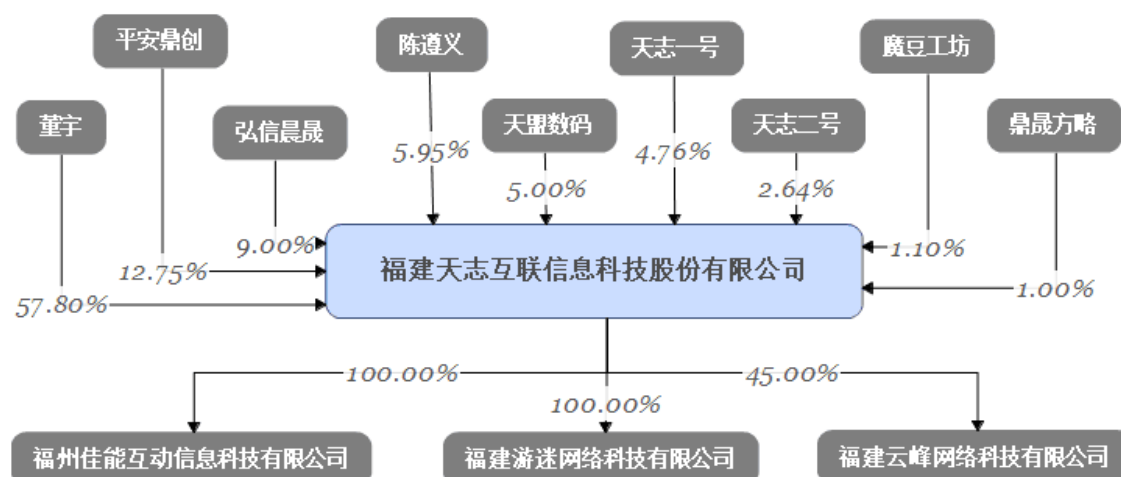
(四) 股票转让方式

公司决定在全国中小企业股份转让系统挂牌成功后采取协议转让方式进行股票转让。

2016年10月26日，公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采用协议转让方式进行交易的议案》。

三、公司股权基本情况

（一）公司股权结构图



（二）前十名股东及持有5%以上股份股东持有股份的情况

前十名股东及持有5%以上股份股东持有股份的情况，如下表：

序号	股东姓名	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东性质
1	董宇	6,800,000	57.80	境内自然人
2	上海平安鼎创一期股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	1,500,000	12.75	有限合伙企业
3	诸暨弘信晨晟创业投资中心(有限合伙)	1,058,824	9.00	有限合伙企业
4	陈遵义	700,000	5.95	境内自然人
5	福州天盟数码有限公司	588,235	5.00	境内法人
6	福建平潭天志一号信息科技合伙企业(有限 合伙)	559,950	4.76	有限合伙企业
7	福建平潭天志二号信息科技合伙企业(有限 合伙)	310,638	2.64	有限合伙企业
8	杭州魔豆工坊创业投资股份有限公司	129,412	1.10	境内法人
9	北京鼎晟方略投资管理有限责任公司	117,647	1.00	境内法人
合计	-	11,764,706	100.00	-

（三）股东之间关联关系

董宇与陈遵义系表兄弟关系；陈遵义系天志一号、天志二号普通合伙人；股东弘信晨晟的基金管理人上海弘信股权投资基金管理有限公司系股东魔豆工坊的第一大股东，持股比例 16.67%；除此之外，公司股东之间无其他关联关系。

（四）控股股东、实际控制人和持股 5% 以上的其他股东基本情况

1、控股股东、实际控制人基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，董宇持有公司 57.80% 的股份，为公司控股股东，实际控制人。

董宇，男，1978 年 6 月出生，身份证号为 35210119780630****，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000 年 6 月至 2001 年 6 月，自由职业；2001 年 6 月至 2004 年 3 月，任福建省华福证券有限责任公司信息技术中心高级程序员；2004 年 3 月至 2006 年 7 月，任网龙（中国）公司 91.com 项目技术研发部研发主管；2006 年 7 月至 2011 年 3 月，任信永信息技术（上海）有限公司技术总监；2011 年 3 月至 2016 年 10 月，任福建天棣互联信息科技有限公司技术总监、总经理；2016 年 10 月至今，任股份公司董事长、总经理。

2、持股 5% 以上的其他股东基本情况

（1）上海平安鼎创一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）

上海平安鼎创一期股权投资基金合伙企业（有限合伙），统一社会信用代码 913100000625116153，有限合伙企业，2013 年 1 月 31 日成立，主要经营场所为中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路 1333 号 15 楼 1501 室，执行事务合伙人平安鼎创股权投资管理（上海）有限公司（委派代表：郁乐），注册资本 300,000,000.00 元，经营范围：股权投资、实业投资（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），经营期限至 2023 年 1 月 30 日。

上海平安鼎创一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）的股东情况：

序号	股东名称	认缴出资（元）	持股比例（%）
1	深圳平安金融科技咨询有限公司	282,000,000.00	94.00
2	平安直通咨询有限公司	15,000,000.00	5.00

3	平安鼎创股权投资管理（上海）有限公司	3,000,000.00	1.00
合计		300,000,000.00	100.00

平安鼎创的基金管理人为平安鼎创股权投资管理（上海）有限公司，其已于2014年4月23日在中国证券投资基金业协会进行备案，取得《私募投资基金管理人登记证明》，登记编号为P1001269；上海平安鼎创一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）已于2014年4月23日在中国证券投资基金业协会登记备案系统填报了基金信息，取得《私募投资基金备案证明》，备案编号为SD6180。

（2）诸暨弘信晨晟创业投资中心（有限合伙）

诸暨弘信晨晟创业投资中心（有限合伙），统一社会信用代码91310000MA1K30U98Q，有限合伙企业，2015年10月21日成立，主要经营场所为诸暨市暨阳街道浣沙北路48号A座301，执行事务合伙人广州米方股权投资基金管理有限公司（委派代表：高建明），注册资本200,000,000.00元，经营范围：创业投资（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），经营期限至2020年10月20日。

诸暨弘信晨晟创业投资中心（有限合伙）的股东情况：

序号	股东名称	认缴出资（元）	持股比例（%）
1	任远投资控股集团有限公司	100,000,000.00	50.00
2	东莞信托有限公司	30,000,000.00	15.00
3	浙江诸暨转型升级产业基金有限公司	30,000,000.00	15.00
4	广东奔朗新材料股份有限公司	20,000,000.00	10.00
5	陈美财	5,000,000.00	2.50
6	陈细	5,000,000.00	2.50
7	朱乐	2,000,000.00	1.00
8	翁小杰	6,000,000.00	3.00
9	广州米方股权投资基金管理有限公司	2,000,000.00	1.00
合计		200,000,000.00	100.00

弘信晨晟的基金管理人为上海弘信股权投资基金管理有限公司。2016年6月30日，弘信晨晟与上海弘信签订《资产委托管理协议》，委托上海弘信为其提供资产管理服务。上海弘信已于2014年5月4日在中国证券投资基金业协会进行备案，取得《私募投资基金管理人登记证明》，登记编号为P1000542；诸暨弘信晨晟创业投资中心（有限合伙）已于2015年11月19日在中国证券投资基金业协会

登记备案系统填报了基金信息，取得《私募投资基金备案证明》，备案编号为 S85910。

（3）福州天盟数码有限公司

福州天盟数码有限公司，统一社会信用代码 91350100796080834K，有限责任公司，2006 年 12 月 12 日成立，住所为福建省福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 C 区 3 号楼 501-B 室，法定代表人蔡宗建，注册资本 10,000,000.00 元，经营范围：计算机软件开发、销售与服务；计算机硬件及外部设备的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；企业管理咨询；数据库技术服务；销售电子计算机软硬件及外部设备；计算机系统集成、应用服务和相关技术服务；电子商务信息咨询；三维动画设计；承办设计、制作、代理、发布国内各类广告；日用百货、箱包、服装鞋帽、文化用品、玩具的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），经营期限至 2026 年 12 月 11 日。

福州天盟数码有限公司的股东情况：

序号	股东名称	认缴出资（元）	持股比例（%）
1	蔡宗建	5,000,000.00	50.00
2	池元	5,000,000.00	50.00
合计		10,000,000.00	100.00

（五）最近两年一期内公司控股股东及实际控制人变化情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人发生了一次变更。2015 年 5 月，有限公司第五次股权转让，公司原第一大股东张挺将其持有公司 51.00%的股权转让给公司创始人之一董宇，此次转让后，董宇持有公司 68.00%的股权，公司控股股东及实际控制人由报告期初的张挺变更为董宇。之后，在 2016 年 3 月和 6 月，公司先后进行了一次增资和一次股权转让，截至本公开转让书签署之日，董宇持有公司 57.80%的股权。此外，控股股东及实际控制人董宇 2013 年 6 月至 2015 年 5 月期间担任公司总经理，自 2015 年 5 月至今一直担任公司董事长、总经理，能够对本公司的重大决策事项实施重大影响。

公司实际控制人变更前后，公司高管团队稳定、业绩稳定、主营业务及主要客户均无重大变化。

（六）公司及其股东私募基金备案情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司有 7 个机构投资者股东，其中，平安鼎创和弘信晨晟属于私募基金。

根据平安鼎创、弘信晨晟提供的《私募投资基金备案证明》、《私募投资基金管理人登记证明》及登陆中国证券投资基金业协会官网（<http://gs.amac.org.cn/amac-infodisc/res/pof/fund/index.html>）查询，平安鼎创（备案编号：SD6180）及其管理人（登记编号：P1001269）、弘信晨晟（备案编号：S85910）及其管理人（登记编号：P1000542）已分别于 2014 年 4 月 23 日、2014 年 5 月 4 日按照《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）》等相关规定履行了备案、登记程序。

机构股东魔豆工坊、鼎晟方略投资公司所使用的系自有资金，不属于需备案的范畴。魔豆工坊、鼎晟方略不存在以非公开方式向合格投资者募集资金设立的情形；不存在委托基金管理人或普通合伙人管理资产的情形；魔豆工坊、鼎晟方略也未担任任何私募投资基金的管理人，按照《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）》规定，魔豆工坊、鼎晟方略无需履行私募投资基金备案手续。

天志一号、天志二号属于员工持股平台，其成立至今，尚未发生实际经营，不存在以非公开发行方式向合格投资者募集资金的情形，亦未聘请管理人进行投资管理，按照《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》的规定，天志一号、天志二号不属于私募投资基金，无需办理私募投资基金备案手续。

四、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况

（一）2011 年 3 月，有限公司设立

2011 年 2 月 16 日，邱实、薛文涛、董宇、张挺、郑友胜、陈遵义签署《福建天棣互联信息科技有限公司章程》，章程约定：公司注册资本 5,000,000.00 元，实收资本 1,000,000.00 元，出资方式为货币。其中：邱实认缴出资 1,250,000.00 元，

实缴出资 250,000.00 元；薛文涛认缴出资 850,000.00 元，实缴出资 170,000.00 元；董宇认缴出资 850,000.00 元，实缴出资 170,000.00 元；张挺认缴出资 850,000.00 元，实缴出资 170,000.00 元；郑友胜认缴出资 850,000.00 元，实缴出资 170,000.00 元；陈遵义认缴 350,000.00 元，实缴出资 70,000.00 元。

2011 年 3 月 9 日，福建中正恒瑞会计师事务所有限公司出具编号为正中恒瑞资报字（2011）第 70 号《验资报告》，审验确认：截至 2011 年 3 月 8 日，公司已收到全体股东首次缴纳的注册资本 1,000,000.00 元，出资方式为货币，占注册资本总额的 20.00%。

2011 年 3 月 11 日，福州市工商行政管理局核发了注册号为 350100100250324 的《企业法人营业执照》。

有限公司设立时的股东及其股权结构情况如下：

序号	股东名称	认缴资本 (元)	实收资本 (元)	出资形式	出资比例 (%)
1	邱实	1,250,000.00	250,000.00	货币	25.00
2	董宇	850,000.00	170,000.00	货币	17.00
3	张挺	850,000.00	170,000.00	货币	17.00
4	郑友胜	850,000.00	170,000.00	货币	17.00
5	薛文涛	850,000.00	170,000.00	货币	17.00
6	陈遵义	350,000.00	70,000.00	货币	7.00
合计		5,000,000.00	1,000,000.00	-	100.00

（二）2011 年 6 月，有限公司第一次股权转让

2011 年 6 月 10 日，公司召开股东会并通过决议，同意郑友胜将其所持公司 17.00%的股权（认缴出资 850,000.00 元，实缴出资 170,000.00 元）以 170,000.00 元的价格转让给邱实。

2011 年 6 月 10 日，郑友胜与邱实签署《股权转让协议》，协议约定：甲方将其所持公司 17.00%的股权（认缴出资 850,000.00 元，实缴出资 170,000.00 元）以 170,000.00 元的价格转让给乙方。

公司于 2011 年 3 月份成立，截至股权转让之日公司尚未开展实质性经营业务，也未产生利润，因此，经双方协商本次股权转让价格以公司注册资本为基准，不涉

及所得税缴纳，相关印花税已缴纳。

2011 年 6 月 13 日，福州市工商行政管理局准予变更登记，并核发注册号为 350100100250324 的《企业法人营业执照》。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴资本 (元)	实收资本 (元)	出资 形式	出资 比例 (%)
1	邱实	2,100,000.00	420,000.00	货币	42.00
2	董宇	850,000.00	170,000.00	货币	17.00
3	张挺	850,000.00	170,000.00	货币	17.00
4	薛文涛	850,000.00	170,000.00	货币	17.00
5	陈遵义	350,000.00	70,000.00	货币	7.00
合计		5,000,000.00	1,000,000.00	-	100.00

(三) 2013 年 1 月，有限公司第二次股权转让

2013 年 1 月 24 日，公司召开股东会并通过决议：同意邱实将其所持公司 42.00% 的股权（认缴出资 2,100,000.00 元，实缴出资 420,000.00 元），以 420,000.00 元的价格转让给新股东福州天云投资有限公司；同意薛文涛将其所持公司 17.00% 的股权（认缴出资 850,000.00 元，实缴出资 170,000.00 元），以 170,000.00 元的价格转让给新股东福州天云投资有限公司；同意张挺将其所持公司 17.00% 的股权（认缴出资 850,000.00 元，实缴出资 170,000.00 元），以 170,000.00 元的价格转让给新股东福州天云投资有限公司；同意董宇将其所持公司 17.00% 的股权（认缴出资 850,000.00 元，实缴出资 170,000.00 元），以 170,000.00 元的价格转让给新股东福州天云投资有限公司。

2013 年 1 月 24 日，董宇与福州天云投资有限公司签署《股权转让协议》，协议约定：董宇将其所持公司 17.00% 的股权（认缴出资 850,000.00 元，实缴出资 170,000.00 元），以 170,000.00 元的价格转让给天云投资。

2013 年 1 月 24 日，薛文涛与天云投资签署《股权转让协议》，协议约定：薛文涛将其所持公司 17.00% 的股权（认缴出资 850,000.00 元，实缴出资 170,000.00 元），以 170,000.00 元的价格转让给天云投资。

2013 年 1 月 24 日，张挺与天云投资签署《股权转让协议》，协议约定：张挺

将其所持公司 17.00%的股权（认缴出资 850,000.00 元，实缴出资 170,000.00 元），以 170,000.00 元的价格转让给天云投资。

2013 年 1 月 24 日，邱实与天云投资签署《股权转让协议》，协议约定：邱实将其所持公司 42.00%的股权（认缴出资 2,100,000.00 元，实缴出资 420,000.00 元）以 420,000.00 元的价格转让给天云投资。

根据工商备案的《公司年检报告书》（2012 年度）中福州宏友有限责任会计师事务所出具的编号为“榕宏友审字【2013】第 040 号”《审计报告》，公司 2012 年 12 月 31 日所有者权益为 411,219.86 元，实收资本 1,000,000.00 元，公司每股净资产 0.41 元。本次股权转让价格以公司注册资本为基准，高于每股净资产，因此，不涉及所得税缴纳，相关印花税已缴纳。

2013 年 1 月 25 日，福州市工商行政管理局准予变更登记，并核发注册号为 350100100250324 的《企业法人营业执照》。

此次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴资本 (元)	实收资本 (元)	出资形式	出资比例 (%)
1	福州天云投资有限公司	4,650,000.00	930,000.00	货币	93.00
2	陈遵义	350,000.00	70,000.00	货币	7.00
合计		5,000,000.00	1,000,000.00	-	100.00

基于业务规划和战略布局考虑，公司创始股东之邱实、薛文涛、张挺、董宇和陈遵义通过设立天云投资间接持有公司股份。天云投资成立于 2011 年 11 月 24 日，统一社会信用代码 913501025853481326，注册资本 1,000,000.00 元。

本次股权转让时天云投资股权结构如下：

序号	股东名称	认缴资本 (元)	实收资本 (元)	出资形式	出资比例 (%)
1	邱实	237,500.00	237,500.00	货币	23.75
2	薛文涛	161,500.00	161,500.00	货币	16.15
3	张挺	161,500.00	161,500.00	货币	16.15
4	董宇	161,500.00	161,500.00	货币	16.15
5	陈遵义	278,000.00	278,000.00	货币	27.80
合计		1,000,000.00	1,000,000.00	-	100.00

截至 2015 年 11 月 9 日，天云投资全部股权已转让给与公司无关联的第三方。

（四）2013 年 8 月，有限公司第三次股权转让

2013 年 7 月 30 日，公司召开股东会并通过决议，同意股东天云投资将其所持公司 93.00%的股权（认缴出资 4,650,000.00 元，实缴出资 930,000.00 元）以 930,000.00 元的价格转让给张挺。

2013 年 7 月 30 日，天云投资与张挺签署《股权转让协议》，协议约定：天云投资将其所持公司 93.00%的股权（认缴出资 4,650,000.00 元，实缴出资 930,000.00 元）以 930,000.00 元的价格转让给张挺。

截至 2013 年 7 月 31 日，公司每股净资产为 0.69 元。本次股权转让价格以公司注册资本为基准，高于每股净资产，因此，不涉及所得税缴纳，相关印花税已缴纳。

2013 年 8 月 1 日，福州市工商行政管理局准予变更登记，并核发注册号为 350100100250324 的《企业法人营业执照》。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴资本 (元)	实收资本 (元)	出资 形式	出资 比例 (%)
1	张挺	4,650,000.00	930,000.00	货币	93.00
2	陈遵义	350,000.00	70,000.00	货币	7.00
合计		5,000,000.00	1,000,000.00	-	100.00

（五）2013 年 9 月，有限公司第四次股权转让

2013 年 9 月 26 日，公司召开股东会并通过决议，同意张挺将其所持公司 13.00%的股权（认缴出资 650,000.00 元，实缴出资 130,000.00 元）以 130,000.00 元的价格转让给陈遵义；同意张挺将其所持公司 10.59%的股权（认缴出资 529,500.00 万元，实缴出资 105,900.00 元）以 105,900.00 元的价格转让给董宇；同意张挺将其所持公司 9.41%的股权（认缴出资 470,500.00 元，实缴出资 94,100.00 元）以 94,100.00 元的价格转让给薛文涛。

2013 年 9 月 26 日，张挺与薛文涛签署《股权转让协议》，协议约定：张挺将其所持公司 9.41%的股权（认缴出资 470,500.00 元，实缴出资 94,100.00 元）以

94,100.00 元的价格转让给薛文涛。

2013 年 9 月 26 日，张挺与董宇签署《股权转让协议》，协议约定：张挺将其所持公司 10.59%的股权（认缴出资 529,500.00 元，实缴出资 105,900.00 元）以 105,900.00 元的价格转让给董宇。

2013 年 9 月 26 日，张挺与陈遵义签署《股权转让协议》，协议约定：张挺将其所持公司 13.00%的股权（认缴出资 650,000.00 元，实缴出资 130,000.00 元）以 130,000.00 元的价格转让给陈遵义。

经双方协商本次股权转让价格以公司注册资本为基准，而截至 2013 年 8 月 31 日，公司每股净资产为 1.27 元，转出方张挺已向当地税务部门申报并缴纳个人所得税，取得完税证明，相关印花税也已缴纳完毕。

2013 年 9 月 30 日，福州市工商行政管理局准予变更登记，并核发注册号为 350100100250324 的《企业法人营业执照》。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴资本 (元)	实收资本 (元)	出资 形式	出资 比例 (%)
1	张挺	3,000,000.00	600,000.00	货币	60.00
2	陈遵义	1,000,000.00	200,000.00	货币	20.00
3	董宇	529,500.00	105,900.00	货币	10.59
4	薛文涛	470,500.00	94,100.00	货币	9.41
合计		5,000,000.00	1,000,000.00	-	100.00

（六）2013 年 12 月，有限公司第一次增资

2013 年 10 月 14 日，公司与上海平安鼎创一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）签署《增资协议》，约定：“公司同意新增注册资本 882,353.00 元并由投资人认缴。投资人同意向公司支付增资款贰佰万元（2,000,000.00 元）（下称“增资款”），以认缴公司新增的 882,353.00 元注册资本，持有公司增资后 15.00%的股权。除认缴增资的部分以外，增资款的其余部分 1,117,647.00 元计入公司的资本公积金”。

2013 年 12 月 11 日，公司召开股东会并通过决议：（1）公司注册资本由 5,000,000.00 元增加至 5,882,353.00 元。本次增加的注册资本 882,353.00 元由平安

鼎创认缴出资。（2）公司实收资本由 1,000,000.00 元增加至 1,882,353.00 元，增加部分由新股东平安鼎创认缴。

本次增资价格为每一元出资作价 2.27 元，公司截至 2013 年 8 月 31 日未审计的每股净资产为 1.27 元，本次增资价格综合考虑了每股净资产、公司所处行业及未来成长性等多重因素，系各方股东协商后确定的。

2013 年 12 月 12 日，福州宏友有限责任会计师事务所出具编号为“榕宏友验字（2013）第 087 号”《验资报告》，审验确认：截至 2013 年 12 月 11 日，公司收到股东平安鼎创缴纳的增资款人民币 2,000,000.00 元，其中人民币 882,353.00 元进入公司注册资本，剩余人民币 1,117,647.00 元增资款项进入资本公积金。连同前期出资，公司累计收到股东缴纳的注册资本 1,882,353.00 元，占注册资本总额的 32.00%。

2013 年 12 月 25 日，福州市工商行政管理局准予变更登记，并核发注册号为 350100100250324 的《企业法人营业执照》。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴资本 (元)	实收资本 (元)	出资 形式	出资 比例 (%)
1	张挺	3,000,000.00	600,000.00	货币	51.00
2	陈遵义	1,000,000.00	200,000.00	货币	17.00
3	上海平安鼎创一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	882,353.00	882,353.00	货币	15.00
4	董宇	529,500.00	105,900.00	货币	9.00
5	薛文涛	470,500.00	94,100.00	货币	8.00
合计		5,882,353.00	1,882,353.00	-	100.00

就本次增资，公司及公司原股东（张挺、陈遵义、董宇、薛文涛）与平安鼎创签署《增资协议》及《股东协议》，协议中约定了转让限制、业绩承诺及补偿、股份回售等对赌条款，公司作为合同签署方需对股权稀释后产生的股权调整税项及原股东的回购价款支付义务承担连带责任。根据全国股份转让系统业务相关规则的要求，就上述对赌条款的解除，公司与股东张挺、陈遵义、董宇、薛文涛、平安鼎创于 2016 年 10 月 31 日共同签署《关于<增资协议>及<股东协议>之补充协议》，约定解除上述对赌条款，原《增资协议》、《股东协议》中相关条款与相关法律、法规、规范性文件的规定及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的审核要求不符

的，自补充协议签署之日起终止执行。

（七）2014 年 2 月，有限公司第二次增资

2014 年 2 月 7 日，公司召开股东会并通过决议：（1）公司实收资本由 1,882,353.00 元增加至 5,882,353.00 元，增加部分由股东张挺缴纳 2,400,000.00 元，陈遵义缴纳 800,000.00 元，董宇缴纳 423,600.00 元，薛文涛缴纳 376,400.00 元。（2）公司注册资本和实收资本由 5,882,353.00 元增加至 10,000,000.00 元，增加部分由股东张挺增加出资 2,100,000.00 元，陈遵义增加出资 700,000.00 元，董宇增加出资 370,500.00 元，薛文涛增加出资 329,500.00 元，上海平安鼎创一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）增加出资 617,647.00 元，出资方式皆为货币。

本次增资价格为每一元出资作价 1.00 元，系全体股东同比例增资，并不损害单一股东的利益，增资价格公允合理，不存在利益输送。2014 年 2 月 12 日，福建天经会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为闽天经验字（2014）第 001 号《验资报告》，审验确认截至 2014 年 2 月 11 日，公司新增注册资本连同前期未到位注册资本合计人民币 8,117,647.00 元，已由全体股东全部缴清。公司累计已收到股东缴纳的注册资本 10,000,000.00 元，占注册资本总额的 100.00%。2014 年 2 月 14 日，福州市工商行政管理局准予变更登记，并核发注册号为 350100100250324 的《企业法人营业执照》。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴资本 (元)	实收资本 (元)	出资 形式	出资 比例 (%)
1	张挺	5,100,000.00	5,100,000.00	货币	51.00
2	陈遵义	1,700,000.00	1,700,000.00	货币	17.00
3	上海平安鼎创一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	1,500,000.00	货币	15.00
4	董宇	900,000.00	900,000.00	货币	9.00
5	薛文涛	800,000.00	800,000.00	货币	8.00
合计		10,000,000.00	10,000,000.00	-	100.00

（八）2015 年 5 月，有限公司第五次股权转让

2015 年 5 月 14 日，公司召开股东会并通过决议，同意股东张挺将其所持公司 51.00%的股权计 5,100,000.00 元出资以 5,100,000.00 元的价格转让给董宇，薛文涛

将其所持公司 8.00%的股权计 800,000.00 元出资以 800,000.00 元的价格转让给董宇。

2015 年 5 月 14 日，张挺与董宇分别签署《股权转让协议》和《<股权转让协议>之<补充协议>》，协议约定：张挺将其所持公司 51.00%的股权计 5,100,000.00 元出资以 7,450,000.00 元的价格转让给董宇。

公司控股股东及实际控制人发生变更，主要原因为：原第一大股东张挺由于个人原因，仅于 2013 年 12 月至 2015 年 5 月期间担任公司董事长、法人代表，对公司日常经营与管理参与较少，个人业务重心逐渐向游戏领域转移。2015 年 5 月，因业务发展需要，张挺同多年来一直实际经营和管理公司的创始股东之一董宇协商后，将其所持公司 51.00%的股权转让给董宇，退出公司经营。

2015 年 5 月 14 日，薛文涛与董宇分别签署《股权转让协议》和《<股权转让协议>之<补充协议>》，协议约定：薛文涛将其所持公司 8.00%的股权计 800,000.00 元出资以 1,160,000.00 元的价格转让给董宇。

此次股权转让价格以公司截至 2015 年 4 月 30 日的每股净资产为基准，每一元出资作价 1.46 元，股权转让款已实际支付完毕，转出方张挺、薛文涛已向当地税务部门申报并缴纳个人所得税，取得完税证明，相关印花税也已缴纳完毕。

2015 年 5 月 20 日，福州市工商行政管理局准予变更登记，并核发注册号为 350100100250324 的《营业执照》。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴资本 (元)	实收资本 (元)	出资形式	出资比例 (%)
1	董宇	6,800,000.00	6,800,000.00	货币	68.00
2	陈遵义	1,700,000.00	1,700,000.00	货币	17.00
3	上海平安鼎创一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	1,500,000.00	货币	15.00
合计		10,000,000.00	10,000,000.00	-	100.00

（九）2016 年 3 月，有限公司第三次增资

2016 年 2 月 15 日，公司与平安鼎创、弘信晨晟、天盟数码、鼎晟方略、董宇、陈遵义签署《增资协议》，约定：“公司同意新增注册资本 1,764,706.00 元，增资

完成后公司注册资本为 11,764,706.00 元，本次新增的注册资本由投资人按如下约定认缴。弘信晨晟以 11,700,000.00 元认缴公司新增注册资本 1,058,824.00 元，对应公司增资完成后的股权比例为 9.00%；天盟数码以 6,500,000.00 元认缴公司新增注册资本 588,235.00 元，对应公司增资完成后的股权比例为 5.00%；鼎晟方略以 1,300,000.00 元认缴公司新增注册资本 117,647.00 元，对应公司增资完成后的股权比例为 1.00%。投资人所支付的增资款超过对应的公司新增注册资本的部分计入公司资本公积金”。

2016 年 3 月 15 日，公司召开股东会并通过决议，同意公司注册资本由 10,000,000.00 元人民币增加到 11,764,706.00 元人民币，增资后，公司注册资本为 11,764,706.00 元人民币，实收资本为 11,764,706.00 元人民币。同意上海弘信晨晟创业投资中心（有限合伙）增加认缴的注册资本 1,058,824.00 元、福州天盟数码有限公司增加认缴的注册资本 588,235.00 元、北京鼎晟方略投资管理有限责任公司增加认缴的注册资本 117,647.00 元。

本次增资价格为每一元出资作价 11.05 元，根据福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为“闽华兴所（2016）审字 A-108 号”的《审计报告》，公司截至 2015 年 12 月 31 日经审计的每股净资产为 1.17 元。本次增资价格综合考虑了每股净资产、公司所处行业及未来成长性、增资后公司拟挂牌新三板的资本市场运计划等多重因素，系各方股东协商后确定的。

2016 年 3 月 24 日，福州市市场监督管理局准予变更登记，并核发统一社会信用代码为 9135010057095878XA 的《营业执照》。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴资本 (元)	实收资本 (元)	出资 形式	出资 比例 (%)
1	董宇	6,800,000.00	6,800,000.00	货币	57.80
2	陈遵义	1,700,000.00	1,700,000.00	货币	14.45
3	上海平安鼎创一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	1,500,000.00	货币	12.75
4	诸暨弘信晨晟创业投资中心（有限合伙）	1,058,824.00	1,058,824.00	货币	9.00
5	福州天盟数码有限公司	588,235.00	588,235.00	货币	5.00
6	北京鼎晟方略投资管理有限责任公司	117,647.00	117,647.00	货币	1.00

合计	11,764,706.00	11,764,706.00	-	100.00
----	---------------	---------------	---	--------

就本次增资，公司及公司原股东（董宇、陈遵义、平安鼎创）与弘信晨晟、天盟数码、鼎晟方略签署《增资协议》及《补充协议书》，《补充协议书》中约定了业绩承诺及补偿、股份回购、优先分配权等条款，公司作为合同签署方对公司股东董宇、陈遵义在《补充协议书》项下的业绩补偿、股份回购义务及违约责任承担连带责任。根据全国股份转让系统业务相关规则的要求，就上述对赌条款的解除，公司与股东董宇、陈遵义、平安鼎创、弘信晨晟、天盟数码、鼎晟方略于 2016 年 10 月 31 日共同签署《关于<补充协议书>之补充协议》，约定解除上述对赌条款，原《增资协议》、《补充协议书》中相关条款与相关法律、法规、规范性文件的规定及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的审核要求不符的，自补充协议签署之日起终止执行，不再具有法律约束力。

（十）2016 年 6 月，有限公司第六次转让

2016 年 6 月 3 日，公司召开股东会并通过决议：（1）同意公司原股东陈遵义将所持公司 4.76%股权，出资额为人民币 559,950.00 元以人民币 559,950.00 元价格转让给新股东福建平潭天志一号信息科技合伙企业（有限合伙）；（2）同意公司原股东陈遵义将所持公司 2.64%股权，出资额为人民币 310,638.00 元以人民币 310,638.00 元转让给新股东福建平潭天志二号信息科技合伙企业（有限合伙）；（3）同意公司原股东陈遵义将所持公司 1.10%股权，出资额为人民币 129,412.00 元以人民币 660,000.00 元价格转让给新股东杭州魔豆工坊创业投资股份有限公司。

2016 年 6 月 3 日，陈遵义与天志一号签署《股权转让协议》，协议约定：陈遵义将其所持公司 4.76%的股权以 559,950.00 元的价格转让给天志一号。

2016 年 6 月 3 日，陈遵义与天志二号签署《股权转让协议》，协议约定：陈遵义将其所持公司 2.64%的股权以 310,638.00 元的价格转让给天志二号。

2016 年 6 月 3 日，陈遵义与魔豆工坊签署《股权转让协议》，协议约定：陈遵义将其所持公司 1.10%的股权以 660,000.00 元的价格转让给魔豆工坊。

2016 年 6 月 24 日，福州市市场监督管理局准予变更登记，并核发统一社会信用代码为 9135010057095878XA 的《营业执照》。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴资本 (元)	实收资本 (元)	出资形式	出资比例 (%)
1	董宇	6,800,000.00	6,800,000.00	货币	57.80
2	上海平安鼎创一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	1,500,000.00	货币	12.75
3	诸暨弘信晨晟创业投资中心（有限合伙）	1,058,824.00	1,058,824.00	货币	9.00
4	陈遵义	700,000.00	700,000.00	货币	5.95
5	福州天盟数码有限公司	588,235.00	588,235.00	货币	5.00
6	福建平潭天志一号信息科技合伙企业（有限合伙）	559,950.00	559,950.00	货币	4.76
7	福建平潭天志二号信息科技合伙企业（有限合伙）	310,638.00	310,638.00	货币	2.64
8	杭州魔豆工坊创业投资股份有限公司	129,412.00	129,412.00	货币	1.10
9	北京鼎晟方略投资管理有限责任公司	117,647.00	117,647.00	货币	1.00
合计		11,764,706.00	11,764,706.00	-	100.00

（1）关于陈遵义与天志一号股权转让相关事宜的说明

福建平潭天志一号信息科技合伙企业（有限合伙），成立于 2016 年 5 月 30 日，类型为有限合伙企业，实缴注册资本为 559,950.00 元，主要经营场所为平潭综合实验区金井湾片区台湾创业园，执行事务合伙人为陈遵义，经营范围为软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；对软件和信息技术服务业、批发零售业的投资。（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）。该合伙企业为员工持股平台，旨在规范公司历史上已实施的员工持股计划。

根据公司与股东陈遵义的说明及项目组核查，陈遵义所持有的公司 14.45%的股权中，11.95%（对应公司注册资本人民币 1,404,850.00 元）系其本人实际持有，其余 2.50%（对应公司注册资本 295,150.00 元）系代员工持股计划持有。公司历史上共于 2012 年 12 月、2013 年 9 月和 2015 年 9 月实施三期员工持股计划，由股东陈遵义以权益转让的方式实施，员工持股计划每 10 份份额对应公司注册资本为人民币 1.00 元，员工持股计划由员工自愿认购并一次性向公司申报认购份数，认购的份额由陈遵义代为持有，认购员工分四次受让权益并支付当期对应的认购款。

为解决员工持股计划的代持问题，明晰股权归属，2016 年 4 月 30 日经公司股东会决议，同意终止员工持股计划，对于已经取得投资权益的员工分别处理：若员工愿意继续持有的，则由公司设立相应的持股平台予以规范，若员工不愿意继续持

有的，则由陈遵义予以收回。经公司清理后确认，公司共计划发放员工持股计划 5,549,000 份，陈遵义实际转让给员工的员工持股计划为 3,154,000 份。其中，员工转让并由陈遵义收回 202,500 份，其余 2,951,500 份通过陈遵义转让给天志一号，原由陈遵义代持股份的员工成为天志一号的有限合伙人，间接持有公司股份。

员工持股计划代持转间接持股具体情况如下：

序号	合伙人	可认购数量 (份)	已认购数量 (份)	转让数量 (份)	进入持股平台 数量 (份)	对应天志一 号出资额 (元)
1	朱如钢	1,000,000	505,000	100,000	405,000	40,500.00
2	王明福	510,000	205,000	0	205,000	20,500.00
3	岳凌涵	473,000	180,500	50,000	130,500	13,050.00
4	黄景灿	340,000	240,000	0	240,000	24,000.00
5	朱明振	200,000	100,000	0	100,000	10,000.00
6	郭岚岚	150,000	56,500	15,000	41,500	4,150.00
7	张如挺	177,000	127,000	0	127,000	12,700.00
8	黄晓春	116,000	68,500	0	68,500	6,850.00
9	陈文	85,000	65,000	20,000	45,000	4,500.00
10	张萍	44,000	24,000	0	24,000	2,400.00
11	韩瑞峰	40,000	22,000	0	22,000	2,200.00
12	肖远忠	21,000	11,000	0	11,000	1,100.00
13	陈侃	21,000	11,000	0	11,000	1,100.00
14	江云燕	130,000	45,000	0	45,000	4,500.00
15	涂勇彬	40,000	20,000	0	20,000	2,000.00
16	林超	30,000	15,000	0	15,000	1,500.00
17	林雄雷	70,000	25,000	10,000	15,000	1,500.00
18	陈丽蓉	25,000	12,500	0	12,500	1,250.00
19	潘超群	60,000	25,000	0	25,000	2,500.00
20	陈申	12,000	6,000	0	6,000	600.00
21	彭张铨	10,000	5,000	0	5,000	500.00
22	郑荣锥	160,000	42,500	0	42,500	4,250.00
23	吴业庆	60,000	17,500	0	17,500	1,750.00
24	萧潇	70,000	20,000	0	20,000	2,000.00
25	施威	100,000	27,500	7,500	20,000	2,000.00
26	陈小清	9,000	4,500	0	4,500	450.00
27	吴玉坤	8,000	4,000	0	4,000	400.00
28	陈舒燕	48,000	14,000	0	14,000	1,400.00
29	兰兆阳	50,000	15,000	0	15,000	1,500.00

序号	合伙人	可认购数量 (份)	已认购数量 (份)	转让数量 (份)	进入持股平台 数量(份)	对应天志一 号出资额 (元)
30	林妍娜	13,000	5,250	0	5,250	525.00
31	陆轶艺	6,000	3,000	0	3,000	300.00
32	黄剑艺	5,000	2,500	0	2,500	250.00
33	卢海云	10,000	3,750	0	3,750	375.00
34	叶文娟	15,000	5,000	0	5,000	500.00
35	江峰	5,000	2,500	0	2,500	250.00
36	彭亮亮	4,000	2,000	0	2,000	200.00
37	吴婷	14,000	4,500	0	4,500	450.00
38	黄文彬	3,000	1,500	0	1,500	150.00
39	林炯明	100,000	27,500	0	27,500	2,750.00
40	林曦	1,110,000	1,110,000	0	1,110,000	111,000.00
41	陈志恒	20,000	10,000	0	10,000	1,000.00
42	洪衍民	50,000	12,500	0	12,500	1,250.00
43	张起渭	70,000	17,500	0	17,500	1,750.00
44	谭健雄	20,000	20,000	0	20,000	2,000.00
45	张冰烽	45,000	12,500	0	12,500	1,250.00
	合计	5,549,000	3,154,000	202,500	2,951,500	295,150

公司历次实施的员工持股计划已经公司股东会决议审议通过,公司以陈遵义持有的公司股权作为员工持股计划的股权来源已取得陈遵义本人同意,员工取得的权益部分暂由陈遵义代持系双方真实意愿表示。为规范公司员工持股计划,公司终止并规范员工持股计划的方案,也已经公司股东会决议审议通过,征求取得权益员工的意愿并取得其同意,该等行为未损害公司员工权益。上述员工已分别出具《确认函》,确认其与公司、公司股东之间已不存在任何关于股权或权益的争议及纠纷。

天志一号成立时,陈遵义为普通合伙人,认缴出资 9.90 万元,占天志一号注册资本的 99.00%,天志一号系陈遵义控制的合伙企业。为规范上述员工持股计划代持情形,陈遵义以每一元出资作价 1.00 元将其所持公司 4.76%的股权以 559,950.00 元的价格转让给天志一号,其中,陈遵义个人实缴 264,800.00 元,占注册资本的 47.29%;陈遵义代取得权益员工实缴出资 295,150.00 元,占注册资本的 52.71%。

(2) 关于陈遵义与天志二号股权转让相关事宜的说明

福建平潭天志二号信息科技合伙企业(有限合伙),成立于 2016 年 5 月 27

日，类型为有限合伙企业，实缴注册资本为 322,403.00 元，主要经营场所为平潭综合实验区金井湾片区台湾创业园，执行事务合伙人为陈遵义，经营范围为软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；对软件和信息技术服务业、批发零售业的投资。（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）。该合伙企业为员工持股平台。

天志二号成立时，陈遵义为普通合伙人，认缴出资 9.90 万元，占天志二号注册资本的 99.00%，天志二号系陈遵义控制的合伙企业。陈遵义以每一元出资作价 1.00 元将其所持公司 2.64%的股权以 310,638.00 元的价格转让给天志二号，本次股权转让陈遵义无应税所得额。

经公司与股东陈遵义商讨，以其所持有的天志二号的财产份额对公司部分员工实施持股计划，份额转让价格以市场公允价值为基准，每一单位财产份额作价 5.10 元。2016 年 11 月 8 日，陈遵义收到上述股权转让款，并于 2016 年 12 月 16 日向当地税务部门申报并缴纳个人所得税，取得完税证明，相关印花税也已缴纳。

截至本公开转让说明书出具之日，天志二号的合伙人及出资比例如下：

序号	合伙人	认缴出资（元）	实缴出资（元）	持股比例（%）
1	陈遵义	293,251.00	293,251.00	90.96
2	林曦	2,001.00	2,001.00	0.62
3	蔡宏图	20,000.00	20,000.00	6.20
4	郑荣锥	1,250.00	1,250.00	0.39
5	张起渭	750.00	750.00	0.23
6	廖开聪	750.00	750.00	0.23
7	潘超群	500.00	500.00	0.16
8	彭亮亮	125.00	125.00	0.04
9	黄剑艺	251.00	251.00	0.08
10	林桂香	125.00	125.00	0.04
11	卢志贤	500.00	500.00	0.16
12	吕廷元	500.00	500.00	0.16
13	张洁	100.00	100.00	0.03
14	郑丹丹	100.00	100.00	0.03
15	洪瑜舒	100.00	100.00	0.03
16	林妍娜	100.00	100.00	0.03
17	梁立	2,000.00	2,000.00	0.61
	合计	322,403.00	322,403.00	100.00

（3）关于陈遵义与魔豆工坊股权转让相关事宜的核查

本次股权转让中，受让方魔豆工坊为无关联第三方，陈遵义将其所持公司 1.10%的股权以每股 5.10 元、合计 660,000.00 元的价格转让给魔豆工坊系股东个人行为。上述转让价格综合考虑了每股净资产、公司所处行业及未来成长性等多重因素，系各方股东协商后确定的。2016 年 11 月 8 日，陈遵义收到上述股权转让款，并向当地税务部门申报并缴纳个人所得税，取得完税证明，相关印花税也已缴纳。

（十一）2016 年 10 月，有限公司整体变更为股份有限公司

2016 年 9 月 7 日，福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为“闽华兴所（2016）审字 A-108 号”的《审计报告》，截至 2016 年 6 月 30 日，福建天棣互联信息科技有限公司审计资产总额为 36,929,809.37 元，负债总额为 5,158,839.76 元，净资产为 31,770,969.61 元，其中资本公积为 18,852,941.00 元，系公司 2013 年、2016 年两轮融资形成的资本溢价。

2016 年 9 月 8 日，福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司出具编号为“闽联合中和评报字【2016】第 1172 号”的《评估报告》，对有限公司整体变更并设立为股份有限公司所涉及的全部资产和负债进行评估，经评估，截至 2016 年 6 月 30 日，有限公司净资产评估值为 31,998,673.82 元。

2016 年 9 月 10 日，有限公司股东会决议，同意以福建天棣互联信息科技有限公司截至 2016 年 6 月 30 日的审计净资产 31,770,969.61 元中的 11,764,706.00 元按 2.7005:1 的比例折为福建天志互联信息科技股份有限公司的股份总额 11,764,706 股，每股面值为人民币 1.00 元，注册资本为人民币 11,764,706.00 元，实收资本 11,764,706.00 元，余额 20,006,263.61 元列入股份公司的资本公积。各发起人分别以其目前在公司的出资比例持有股份公司相应数量的股份。

2016 年 9 月 10 日，全体发起人签订了《发起人协议》，该协议就拟设立股份公司的名称、住所、经营范围、经营期限、公司设立的方式和组织形式、资产投入及股本结构等内容作出了明确约定。

2016 年 9 月 29 日，股份公司创立大会暨首次股东大会作出决议，审议通过了《福建天志互联信息科技股份有限公司筹建工作报告》、《关于福建天志互联信息科技股份有限公司筹建费用开支情况的报告》、《关于“福建天棣互联信息科技有

限公司”整体变更为“福建天志互联信息科技股份有限公司”的议案》、《关于审议<福建天志互联信息科技股份有限公司章程>的议案》、《关于授权董事会办理公司登记有关事宜的议案》等，并选举了股份公司董事会成员及监事会非职工代表监事，授权董事会办理股份公司注册登记手续。

2016年9月30日，福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为“闽华兴所（2016）验字A-006号”的《验资报告》，截至2016年9月30日，公司已将截至2016年6月30日经审计后账面净资产人民币31,770,969.61元中的11,764,706.00元折为公司股本11,764,706股，超出股份总额的净资产20,006,263.61元全部进入资本公积。公司的注册资本为人民币11,764,706.00元，各发起人均已缴足其认购的股份。

2016年10月10日，公司取得福州市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为9135010057095878XA的《营业执照》。

本次整体变更后，股份公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	董宇	6,800,000	57.80
2	上海平安鼎创一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,500,000	12.75
3	诸暨弘信晨晟创业投资中心（有限合伙）	1,058,824	9.00
4	陈遵义	700,000	5.95
5	福州天盟数码有限公司	588,235	5.00
6	福建平潭天志一号信息科技合伙企业（有限合伙）	559,950	4.76
7	福建平潭天志二号信息科技合伙企业（有限合伙）	310,638	2.64
8	杭州魔豆工坊创业投资股份有限公司	129,412	1.10
9	北京鼎晟方略投资管理有限责任公司	117,647	1.00
合计		11,764,706	100.00

（十二）重大资产重组情况

公司自设立以来，未发生重大资产重组情形。

因公司业务发展的需要，2016年6月21日公司与林友强、叶秀华、魔豆工坊签订《股权转让协议》收购佳能互动100.00%股权。根据福州中天泽资产评估有限公司出具的中天泽评报字（2016）第067号《评估报告》，截至2016年5月31日，佳能互动总资产账面价值为1,655,945.50元，总负债为386,441.78元，净资产为

1,269,503.72 元；评估后总资产为 1,655,945.50 元，总负债为 386,441.78 元，净资产为 1,269,503.72 元，占公司最近一个会计期间经审计的合并财务会计报表期末资产总额的 4.48%、净资产总额的 4.00%，参照《非上市公司重大资产重组管理办法》的有关标准，不构成重大资产重组。

（十三）公司子公司情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司有三家子公司——游迷网络、佳能互动、云峰网络，具体情况如下：

1、游迷网络基本情况

（1）2014 年 7 月，游迷网络设立

2014 年 7 月 21 日董宇、林曦签署了《福建游迷网络科技有限公司章程》，章程约定游迷网络注册资本为人民币 1,000,000.00 元，其中董宇以货币出资人民币 800,000.00 元，占出资额 80.00%，林曦以货币出资人民币 200,000.00 元，占出资额 20.00%。游迷网络设立时股东认缴的出资登记未缴纳（公司章程约定的认缴出资时间为 2014 年 7 月 29 日，约定的实缴出资时间为 2034 年 5 月 27 日前）。

2014 年 7 月 29 日，平潭县工商行政管理局向游迷网络核发了注册号为 350128100071090 的《营业执照》。

游迷网络成立时，各股东出资金额及出资比例如下：

序号	股东名称	注册资本 (元)	实收资本 (元)	出资形式	出资比例 (%)
1	董宇	800,000.00	10,000.00	货币	80.00
2	林曦	200,000.00	-	货币	20.00
	合计	1,000,000.00	10,000.00	-	100.00

（2）2016 年 4 月，游迷网络第一次股权转让

2016 年 3 月 25 日，游迷网络股东会决议，同意原股东董宇将其持有的游迷网络 80.00%的股权（认缴出资 800,000.00 元，实缴出资 10,000.00 元），以人民币 800,000.00 元的价格转让给福建天棣互联信息科技有限公司；原股东林曦将所持有的游迷网络 20.00%的股权（认缴出资 200,000.00 元，实缴出资为人民币 0.00 元），以人民币 200,000.00 元的价格转让给福建天棣互联信息科技有限公司。

2016年3月25日，董宇与福建天棣互联信息科技有限公司签订《股权转让协议》。

2016年3月25日，林曦与福建天棣互联信息科技有限公司签订《股权转让协议》。

2016年4月18日，平潭综合实验区行政审批局准予变更登记，并核发注册号为91350128310726296C的《营业执照》。

经本次变更后各股东出资金额及出资比例如下：

序号	股东名称	注册资本 (元)	实收资本 (元)	出资形式	出资比例 (%)
1	福建天棣互联信息科技有限公司	1,000,000.00	10,000.00	货币	100.00
	合计	1,000,000.00	10,000.00	-	100.00

截止本公开转让说明书签署日，游迷网络未继续缴纳出资，后续公司将根据游迷网络经营需要在游迷网络《公司章程》约定的期限内缴纳出资。

经核查，董宇、林曦所持有的游迷网络股权系代公司持有。2014年7月3日，公司通过股东会决议，同意以“手机游戏大师”团队和产品为基础设立福建游迷网络科技有限公司，注册资本为人民币1,000,000.00元；同时，由董宇代公司持有游迷网络80.00%股权，林曦代公司持有游迷网络20.00%股权。2014年7月29日，公司与董宇、林曦签订《委托代持协议》，确认上述股权代持事项。为明晰股权结构，还原真实持股情况，2016年3月25日天棣互联与董宇、林曦分别签订的《股权转让协议》，董宇、林曦将其代持的游迷网络股权转让给天棣互联，并于2016年4月18日完成工商变更登记。此次转让系股权代持还原，董宇、林曦并未实际收取股权转让款，本次股权转让涉及印花税已缴纳，但未产生溢价所得，因此不涉及个人所得税。

2、佳能互动基本情况

(1) 2015年5月，佳能互动设立

2015年4月30日，林友强、叶秀华签署了《福州佳能互动信息科技有限公司章程》，章程约定佳能互动注册资本为1,000,000.00元，其中林友强以货币出资人民币850,000.00元，占出资额85.00%，叶秀华以货币出资人民币150,000.00元，

占出资额 15.00%。佳能互动设立时股东认缴的出资登记设立为实缴出资。

2015 年 5 月 12 日，福州市鼓楼区工商行政管理局向佳能互动核发了注册号为 350102100366059 的《营业执照》。

佳能互动成立时，各股东出资金额及出资比例如下：

序号	股东名称	注册资本 (元)	实收资本 (元)	出资形式	出资比例 (%)
1	林友强	850,000.00	850,000.00	货币	85.00
2	叶秀华	150,000.00	150,000.00	货币	15.00
	合计	1,000,000.00	1,000,000.00	-	100.00

(2) 2015 年 7 月，佳能互动第一次增资

2015 年 6 月 4 日，佳能互动股东会决议，同意佳能互动注册资本由人民币 1,000,000.00 元增加到 1,250,000.00 元。增资后的注册资本 1,250,000.00 元中由林友强认缴 850,000.00 元（占注册资本 68.00%），出资方式为货币出资，出资时间 2015 年 4 月 30 日；由叶秀华认缴 150,000.00 元（占注册资本 12.00%），出资方式货币，出资时间 2015 年 4 月 30 日；增加的 250,000.00 元注册资本由新股东杭州魔豆工坊创业投资股份有限公司认缴，出资方式为货币出资，出资时间 2016 年 6 月 2 日。

2015 年 7 月 2 日，福州市鼓楼区工商行政管理局准予变更登记，并核发注册号为 350102100366059 的《营业执照》，经本次变更后各股东出资金额及出资比例如下：

序号	股东名称	注册资本 (元)	实收资本 (元)	出资形式	出资比例 (%)
1	林友强	850,000.00	850,000.00	货币	68.00
2	杭州魔豆工坊创业投资股份有限公司	250,000.00	250,000.00	货币	20.00
3	叶秀华	150,000.00	150,000.00	货币	12.00
	合计	1,250,000.00	1,250,000.00	-	100.00

(3) 2016 年 6 月，佳能互动第一次股权转让

2016 年 6 月 21 日，佳能互动股东会决议，同意原股东林友强以其认缴的 850,000.00 元（实际出资 850,000.00 元）并持有佳能互动 68.00% 的股份，以 850,000.00 元原价转让给福建天棣互联信息科技有限公司，杭州魔豆工坊创业投资股份有限公司以其认缴的 250,000.00 元（实际出资 250,000.00 元）并持有佳能互动

20.00%的股份，以 250,000.00 元原价转让给福建天棣互联信息科技有限公司，叶秀华以其认缴的 150,000.00 元（实际出资 150,000.00 元）并持有佳能互动 12.00% 的股份，以 150,000.00 元原价转让给福建天棣互联信息科技有限公司。

2016 年 6 月 21 日，林友强与福建天棣互联信息科技有限公司签订《股权转让协议》。

2016 年 6 月 21 日，杭州魔豆工坊创业投资股份有限公司与福建天棣互联信息科技有限公司签订《股权转让协议》。

2016 年 6 月 21 日，叶秀华与福建天棣互联信息科技有限公司签订《股权转让协议》。

2016 年 6 月 21 日，福州市鼓楼区市场监督管理局准予变更登记，并核发注册号为 91350102337588700E 的《营业执照》，经本次变更后各股东出资金额及出资比例如下：

序号	股东名称	注册资本 (元)	实收资本 (元)	出资形式	出资比例 (%)
1	福建天棣互联信息科技有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00	货币	100.00
	合计	1,250,000.00	1,250,000.00	-	100.00

经核查，佳能互动自成立之日存在代持行为。2015 年 5 月，陈遵义拟投资佳能互动，但出于战略原因，陈遵义暂不直接持有佳能互动股份，而委托林友强代持佳能互动 85.00% 股权，双方就股权代持事项签署《委托代持协议》。2016 年 6 月公司收购佳能互动后，林友强于 2016 年 9 月 9 日将收到的佳能互动股权转让款 850,000.00 元全部汇还给陈遵义，2016 年 9 月 12 日，林友强出具《关于解除代持关系的声明》，认可代陈遵义持有佳能互动股权的事实，并确认各方不存在任何股权纠纷，至此代持关系全部解除。经核查，上述股权代持还原真实，不存在纠纷及潜在纠纷。

根据福州中天泽资产评估有限公司出具的中天泽评报字（2016）第 067 号《评估报告》，截至 2016 年 5 月 31 日，佳能互动经评估的净资产为 1,269,503.72 元，略高于佳能互动注册资本 1,250,000.00 元，因此，经公司与佳能互动股东共同协商，本次收购价格以公司注册资本为基准，低于每股净资产，股权转让款已实际支付，存在被税务机关进行纳税追缴的风险，佳能互动原自然人股东林友强、叶秀华承诺

若税务部门或其他有权部门要求其就历次股权转让缴纳相关税收，其将及时缴纳，不会对公司造成任何损失。

3、云峰网络基本情况

2016年10月29日，公司召开股东大会并通过决议，同意公司与陈昌廷、上饶市久天网络科技中心（有限合伙）合资成立福建云峰网络科技有限公司，开展游戏联运业务。云峰网络注册资本10,000,000.00元，天志股份认缴出资4,500,000.00元，持有云峰网络45.00%股份。

2016年10月31日，云峰网络股东签署了《福建云峰网络科技有限公司章程》，章程约定云峰网络注册资本为人民币10,000,000.00元，其中福建天志互联信息科技股份有限公司以货币出资人民币4,500,000.00元，占出资额45.00%，上饶市久天网络科技中心（有限合伙）以货币出资人民币2,000,000.00元，占出资额20.00%，自然人陈昌廷以货币出资人民币3,500,000.00元，占出资额35.00%。云峰网络设立时股东认缴的出资登记未缴纳（公司章程约定的认缴出资时间为2016年11月1日，约定的实缴出资时间为2036年10月31日前）。

2016年11月1日，福州市市场监督管理局向云峰网络核发了注册号为91350100MA2XQMBU8G的《营业执照》。

云峰网络成立时，各股东出资金额及出资比例如下：

序号	股东名称	注册资本 (元)	实收资本 (元)	出资形式	出资比例 (%)
1	福建天志互联信息科技股份有限公司	4,500,000.00	-	货币	45.00
2	陈昌廷	3,500,000.00	-	货币	35.00
3	上饶市久天网络科技中心（有限合伙）	2,000,000.00	-	货币	20.00
	合计	10,000,000.00	-	-	100.00

截止本公开转让说明书签署日，云峰网络尚未缴纳出资，后续公司将根据云峰网络经营需要在云峰网络《公司章程》约定的期限内缴纳出资。

五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事基本情况

董宇，详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制

人和持股 5%以上的其他股东基本情况”之“1、控股股东、实际控制人基本情况”。

陈遵义，男，1982 年 12 月出生，身份证号为 35018219821213****，中国国籍，无境外永久居留权，福建省警官学院肄业。2004 年 3 月至 2005 年 6 月，任河南长乐钢铁公司仓库管理员；2005 年 6 月至 2009 年 1 月，任爱网（情感类网站 www.love0.com）策划、推广及运作；2009 年 1 月至 2011 年 11 月，任福州双福数码摄影工作室摄影师；2011 年 11 月至 2016 年 10 月，任福建天棣互联信息科技有限公司行政总监；2016 年 10 月至今，任股份公司综合管理中心行政部总监、董事。

林曦，男，1984 年 5 月出生，身份证号为 35012819840511****，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007 年 8 月至 2008 年 12 月，任安徽省江淮汽车集团有限公司汽车工程师；2008 年 12 月至 2014 年 2 月，任福建康辉国际旅行社股份有限公司分部副总经理；2014 年 2 月至 2016 年 10 月，任福建天棣互联信息科技有限公司总裁助理；2016 年 10 月至今，任股份公司董事、董事会秘书。

刘晓凡，男，1990 年 7 月出生，身份证号为 35018219900727****，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2011 年 8 月至 2013 年 2 月，任上海英迈电子商务有限公司业务专员；2013 年 2 月至 2015 年 3 月，任福建天棣互联信息科技有限公司资金主管；2015 年 3 月 2016 年 12 月，任福州妖猴网络科技有限公司总经理；2015 年 5 月至 2016 年 10 月，任福建天棣互联信息科技有限公司董事；2016 年 10 月至今，任股份公司董事。

郁乐，男，1977 年 6 月出生，身份证号为 31011319770628****，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1998 年 7 月至 1999 年 11 月，任 IBM 中国上海分公司工程师；1999 年 11 月至 2007 年 6 月，任中国惠普有限公司上海分公司咨询经理；2007 年 9 月至 2009 年 6 月，攻读于哈佛商学院工商管理硕士（MBA）；2009 年 8 月至 2010 年 3 月，任 KPCB 中国基金投资经理；2010 年 3 月至 2012 年 6 月，任麦肯锡公司上海分公司咨询顾问；2012 年 6 月至今，任平安鼎创股权投资管理（上海）有限公司总经理；2015 年 5 月至 2016 年 10 月，任福建天棣互联信息科技有限公司董事；2016 年 10 月至今，任股份公司董事。

林妍娜，女，1987 年 5 月出生，身份证号为 35010219870525****，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008 年 2 月至 2012 年 5 月，任都邦财产保险股份有限公司

有限公司福建分公司出纳；2012年5月至2013年7月，任福州润榕能源发展有限公司会计助理；2013年7月至2016年10月，任福建天棣互联信息科技有限公司会计；2016年10月至今任股份公司财务负责人、董事。

韩小江，男，1982年11月出生，身份证号为32062119821112****，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2007年1月至2009年8月，任上海润景投资管理有限公司投资经理；2009年8月至今，任奈瑞儿塑身美颜连锁股份有限公司财务总监兼董事会秘书；2016年3月至2016年10月，任福建天棣互联信息科技有限公司董事；2016年10月至今，任股份公司董事。

（二）监事基本情况

吴业庆，女，1953年4月出生，身份证号为42222419530409****，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1969年2月至1972年3月，知识青年下农村；1972年3月至1974年8月，任湖北省孝感地区盐碱厂子弟小学老师；1974年8月至1991年4月，任湖北广水化肥厂统计、厂办公室副主任；1991年4月至2004年3月，任湖北广水二医院人事科主任、第三产业副总经理、印刷厂厂长；2004年3月至2007年8月，任信永信息技术（上海）有限公司人资行政后勤人员；2007年8月至2009年6月，任福州信永培训学校行政校长；2009年6月至2013年12月，任上海景格汽车科技有限公司人资行政部经理；2013年12月至2016年10月，任福建天棣互联信息科技有限公司公共事业部经理；2016年10月至今，任股份公司综合管理中心行政部经理、监事会主席、职工代表监事。

张如挺，男，1988年6月出生，身份证号为35018119880617****，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2010年9月至2011年3月，任中国人民人寿保险股份有限公司客服经理；2011年3月至2016年10月，任福建天棣互联信息科技有限公司编辑部副经理；2016年10月至今，任股份公司应用事业部编辑部副经理、监事。

叶文娟，女，1986年7月出生，身份证号为35012119860708****，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2008年10月至2010年1月，任福建福光数码科技有限公司人事专员；2010年1月至2011年9月，任福建苏宁电器有限公司人事主管；2011年9月至2013年7月，任福建华锡网络科技有限公司人事主管；2013

年 7 月至 2016 年 10 月，任福建天棣互联信息科技有限公司人事部副经理；2016 年 10 月至今，任股份公司综合管理中心人力资源部副经理、监事。

（三）高级管理人员基本情况

董宇，详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股 5%以上的其他股东基本情况”之“1、控股股东、实际控制人基本情况”。

林曦，详见本节之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

林妍娜，详见本节之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

蔡宏图，男，1978 年 11 月出生，身份证号为 37292219781118****，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002 年 7 月至 2008 年 9 月，任福州大学中英 Napier 学院院长助理兼团委书记；2008 年 9 月至 2013 年 7 月，任福建西岸经济贸易有限公司总经理；2013 年 7 月至 2016 年 10 月，任福建天棣互联信息科技有限公司副总裁；2016 年 10 月至今，任股份公司副总经理。

朱如钢，男，1985 年 11 月出生，身份证号为 35010319851122****，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007 年 12 月至 2009 年 10 月，任福建富士通软件有限公司实习工程师；2009 年 10 月至 2011 年 3 月，任福州智永信息科技有限公司技术经理；2011 年 3 月至 2016 年 10 月，任福建天棣互联信息科技有限公司副总裁；2016 年 10 月至今，任股份公司副总经理。

六、公司最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	3,606.64	1,674.96	2,014.26
股东权益合计（万元）	3,182.98	1,170.05	1,565.53
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	3,182.98	1,170.05	1,565.53
每股净资产（元）	2.87	1.17	1.81
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.87	1.17	1.81
资产负债率（%）	11.75	30.14	22.28
流动比率（倍）	7.46	2.63	3.46
速动比率（倍）	7.46	2.63	3.46

项目	2016 年 1-8 月	2015 年度	2014 年度
营业收入（万元）	1,718.73	2,602.53	2,570.33
净利润（万元）	62.93	-395.48	112.17
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	62.93	-395.48	112.17
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	63.05	-392.82	53.24
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）	63.05	-392.82	53.24
毛利率（%）	73.67	71.08	72.75
销售净利率（%）	3.66	-15.20	4.36
加权平均净资产收益率（%）	2.60	-28.91	7.81
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）	2.61	-28.72	3.71
基本每股收益（元/股）	0.06	-0.40	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.06	-0.40	0.13
应收账款周转率（次）	4.46	6.35	9.26
存货周转率（次）	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额（万元）	68.64	-65.16	-173.03
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.06	-0.07	-0.20
每股净现金流量（元/股）	0.05	-0.60	0.31

注：1、流动比率=流动资产/流动负债

2、速动比率=（流动资产-存货）/流动负债

3、资产负债率=（负债总额/资产总额）×100%

4、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额

5、存货周转率=营业成本/存货平均余额

6、每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量/股本

7、每股净现金流量=净现金流量/股本

8、加权平均净资产收益率= $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

9、基本每股收益= $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

10、报告期内，公司不存在稀释性的潜在普通股，稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

11、报告期内，有限公司阶段的每股指标，包括每股净资产、每股收益、每股经营活动现金流等指标等，其模拟股本数为有限公司阶段的实收注册资本数。

七、本次挂牌的有关机构

（一）挂牌公司

挂牌公司：福建天志互联信息科技股份有限公司

法定代表人：董宇

信息披露人：林曦

住所：福州市鼓楼区工业路 611 号海峡技术转移中心大楼 11 层

邮政编码：350000

电话：0591-83836707

传真：0591-83580890

（二）主办券商

主办券商：安信证券股份有限公司

法定代表人：王连志

项目负责人：胡家彬

项目小组成员：胡家彬、卢朝阳、张玉、于勇、王雅琳、林郁城、桑秀娟

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

邮政编码：518026

电话：0755-82558269

传真：0755-82825424

（三）会计师事务所

会计师事务所：福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：林宝明

经办注册会计师：王永平、陈依航

住所：福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座七-九楼

邮政编码：350003

电话：0591-87852574

传真：0591-87840354

（四）律师事务所

律师事务所：北京德恒律师事务所

负责人：王丽

经办律师：肖炳祥、熊益彬

住所：北京市西城区金融街 19 号富凯大厦 B 座 12 层

邮政编码：100032

电话：010-52682888

传真：010-52682999

（五）资产评估机构

名称：福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司

法定代表人：商光太

经办资产评估师：何晓梅、陈志幸

住所：福州鼓楼区湖东路 168 号宏利大厦写字楼 27D

邮政编码：350000

电话：13509337645

传真：0591-87814517

（六）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

电话：010-50939965

传真：010-50939982

（七）证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：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、公司的业务、产品及服务

（一）公司的主要业务

公司经工商部门核准的经营范围为：计算机软硬件开发、技术咨询、技术服务；数码动画及数码三维技术开发；计算机系统集成；计算机网络工程和电子工程设计、施工；计算机硬件及辅助设备、电子产品、通讯产品代购代销；设计、制作、代理、发布国内各类广告。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）

公司主营业务为移动互联网信息服务与应用服务，主要通过自研移动应用产品矩阵与移动游戏媒体提供互联网营销推广服务。公司依托“渠道媒体化、媒体工具化”的发展战略，凭借前沿的技术储备、专业的产品建设与运营能力、价值挖掘与营销拓展能力以及丰富的大型团队管理经验，形成渠道与媒体的多层次业务生态体系。移动应用产品方面，公司已逐步构建起渠道类、工具类及互娱平台类产品矩阵，并依托各自的客户群获取流量入口，培养用户活跃度，承接移动应用营销与品牌推广业务，其应用分发与整合营销的能力已得到行业普遍认可；移动游戏媒体方面，公司旗下产品搞趣网于 2014 年、2015 年及 2016 年连续三年荣获金翎奖，标志着公司在移动游戏垂直媒体领域内受到玩家与业内人士的高度评价。公司积极参与 ChinaJoy 等国内外游戏展会与各类型沙龙会议，并与腾讯、网易、百度、当当网、中手游、蓝港在线、Google 等国内外知名厂商建立长期友好合作关系。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

（二）公司的主要产品、服务及其用途

公司作为中文区领先的移动互联网信息服务与应用服务提供商，主要从事移动游戏媒体、移动应用产品矩阵、分发渠道及工具开发，基于对“工具+内容+大数据”的深刻理解及对移动应用及移动游戏领域的技术、产品、营销、设计等进行全产业链的传播与洞察，公司以工具类分发渠道为入口引导流量，以游戏媒体内容为核心聚集用户群体，以大数据采集和分析实现智能推荐算法满足自有的移动应用产

品用户需要，创造独具特色的互动娱乐内容深度服务及一站式营销推广服务，为泛娱乐领域各商业模块提供综合营销解决方案。

公司主要通过信息服务与技术服务实现收入，主要产品情况如下：

1、信息服务

公司目前的信息服务主要为通过公司自有助手类工具与内容型移动应用产品吸引用户流量，承接移动应用营销与品牌推广获取收入；另外，利用大型移动游戏媒体综合网站搞趣网为移动游戏厂商提供游戏资讯、玩家福利和精品游戏推荐等服务。

（1）移动应用程序产品

公司以工具化与媒体化为用户粘合的基础，强化用户高留存与高价值，以平板助手、手机助手、限时免费、最美壁纸、传阅头条、头条娱乐等产品为依托全面加载泛娱乐工具与内容，分步骤建设“渠道+工具+媒体”的产品，构建渠道一体化装机系统同时为用户提供优质产品的推广平台。公司目前应用产品布局在 iOS 和 Android 两大平台，可大致分为工具类以及内容类两种。工具类应用程序与移动游戏玩家高度匹配，包括限时免费、手机助手、极速平板助手等；内容类程序主要通过发行各类应用程序形成产品矩阵，包括最美壁纸、传阅头条、果粉助手等。

序号	产品名称	产品展示	产品介绍
1	平板助手		提供电池保养、免费应用、精美壁纸、网络测速等服务
2	垃圾清理大师		快速清理重复文件并提供管理通讯录与相册，可实现手机与电脑之间自由传输照片，无需 USB 连接线，实现超强无线传输
3	手机助手		提供苹果资讯、系统优化工具、精美壁纸等服务
4	最美壁纸		提供高清壁纸精选、DIY 壁纸、定制个性化壁纸等服务

5	果粉助手		提供苹果手机用户玩机技巧资讯与社区交流服务
6	限时免费 HD		收录超过 2 万款 App Store 限时免费应用供用户下载
7	限时免费		
8	头条娱乐		娱乐八卦新闻的聚合分享 APP，为用户提供最娱乐的新闻资讯
9	传阅头条		基于个性化推荐技术，深度挖掘数据，智能推荐你关心的资讯，定制专属你关心的资讯
10	in 货		网罗世界各地前沿、科技、创意、良品的资讯导购客户端

（2）搞趣网媒体产品

公司旗下的网站搞趣网（www.gao7.com）是一家兼顾媒体和渠道双重属性的垂直移动游戏领域的互联网媒体。搞趣网鼓励用户选择导向，倡导“Just Mine Fun”的“游戏就是生活”的用户精神，着力于实施基于频道专业化，内容精细化与风格趣味化的“移动游戏综合服务媒体战略”。顺应用户使用行为习惯，提供信息覆盖新游发布、游戏礼包、游戏攻略、游戏资讯、游戏专区、游戏实用工具、互动游戏社区及优质原创内容等诸多领域。公司的有搞头手游社区（bbs.gao7.com）是搞趣网旗下的玩家互动平台，专注移动游戏用户的研究，通过提供精美的移动游戏评测内容、丰富的游戏推广活动、多样的游戏礼包发放及精彩的玩家交流评论等途径集聚丰富的玩家达人圈。



搞趣网在各大社交、资讯平台开设官方账号，实时发布最新游戏资讯及优质礼包，覆盖行业内外，为游戏提供全方位的曝光机会。搞趣网矩阵微信公众账号群覆盖定位精准，目前包含微号精选、手游礼包大全、壁纸精选、爱看精选、限时免费搞趣网、搞趣网果粉助手等9个公众号，累计粉丝已突破108万，拥有完善的运营团队及对外合作经验技巧，目前公众号内容推送逐渐扩大至娱乐、电商以及活动品牌上。在微信营销方面除传统的公众号推广外，公司不断创新微信营销的新形势，目前开放针对广大厂商的定制H5服务，通过精致及有趣的内容及互动式的营销为客户提供优质的品牌曝光。



2、技术服务

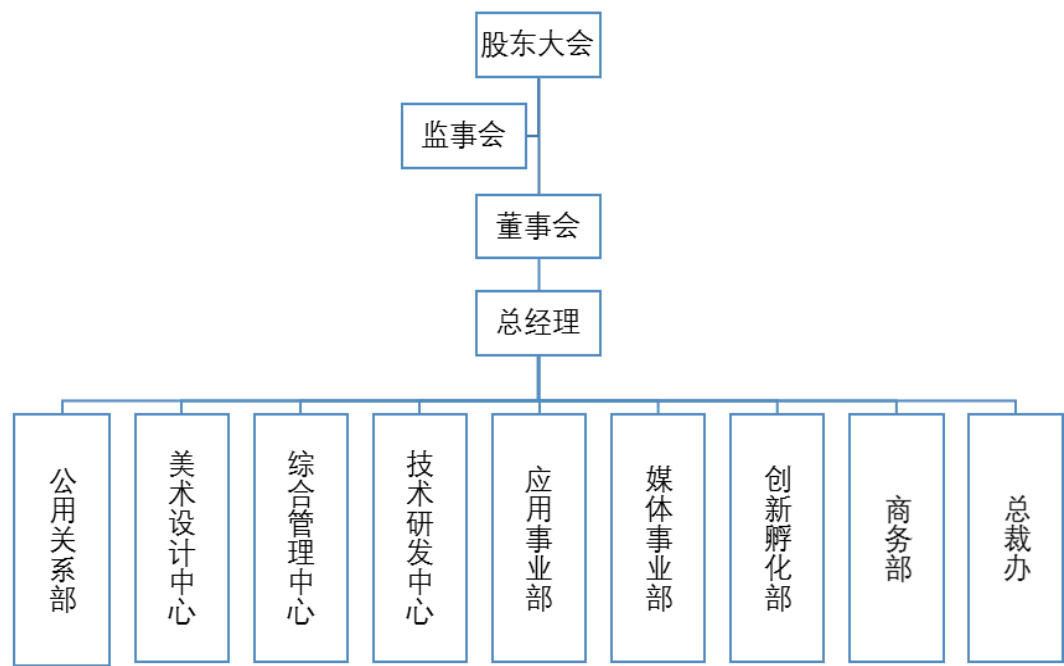
公司基于对移动应用产品研发，通过智能分析、推荐等算法提高用户留存、增加用户使用时长，通过技术优化提高分发转化率及效果转换能力。

公司为客户提供ASO优化（应用搜索优化）大数据分析与服务、软件著作权转让、研发软件后期维护、网络环境建设及定制开发软件等。其中ASO搜索优化服务为苹果公司App Store与谷歌公司GooglePlay等提供大数据分析、搜索优化建议与搜索优化，为客户提供运营数据、竞品分析、热词搜索、关键词优化等策略引导服务。

二、公司组织结构、生产或服务流程及方式

（一）公司组织结构

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



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

序号	部门	主要职责
----	----	------

1	公用关系部	负责公司对外资源整合，政府项目基金申请，相关资质申请，行业奖项评审以及行业大会的联络工作
2	美术设计中心	负责有关视觉及设计方面的工作，包括公司内部 App 产品及网站的视觉设计、公司对外承接客户的各项定制需求设计、公司内部的线上线下各项需求及宣传的设计
3	综合管理中心	负责日常行政类的关系建设与维护；负责公司员工关系管理；负责监督公司各类规章制度的执行情况；负责公司日常财务核算及管理工作；负责定期编制财务报表、组织各部门编制年度预算；下设行政部、人力资源部和财务部
4	技术研发中心	负责对研发项目进行前期调查，制定项目目标、项目计划、项目进度，落实产品研发；参与产品质量检测；完成产品修改修复工作；评估产品发布风险并完成产品测试。下设项目与质量管理部、服务端开发部、平台支撑部、iOS 开发部、安卓开发部、前端开发部和运维支持部
5	应用事业部	负责公司移动产品持续发展规划；负责产品研发、测试及不同版本迭代。负责移动新技术研究，为公司其他业务部门提供技术支持。下设策划组、编辑组、设计组、服务端组、iOS 组、前端组、QA 组、市场推广组
6	媒体事业部	负责搞趣网全站整体内容的创作与发布以及与媒体服务相关的产品规划、策划、研发与运营工作；负责 H5 游戏平台联运工作，下设产品组、设计组、游戏内容组、采编组、运营组、商务组和市场推广组
7	创新孵化部	负责公司移动产品的创新发展规划；制定创新产品的开发计划；孵化期内产品研发、测试及不同版本迭代；负责移动新技术研究，为公司其他业务部门提供技术支持；下设编辑组、Android 组、QA 组
8	商务部	负责对外市场接洽销售、厂商服务及资源价值传递；负责搞趣网品牌战略规划、产品推广、创意 H5 定制服务等，下设媒介组、策划组和商务组
9	总裁办	负责组织制定公司战略规划和年度经营目标，督导各部门的年度、月度、周工作计划和具体行动措施的落实；归口管理公司及各子公司流程制度体系的建立、维护及运行监控

（二）主要业务服务流程

公司主要通过自研移动应用产品矩阵与移动游戏媒体提供互联网营销推广服务。公司为了能够更好、更快发展，对于主要业务制定了详细的业务流程，具体如下：

1、采购付款流程

公司报告期内对外采购的内容包括信息服务、技术服务、网络服务、销售联运分成。公司的信息服务和技术服务的采购流程大致分为选择供应商、商务洽谈、合同执行、付款及评估反馈等环节。公司在根据总预算成本进行评估，在向供应商提供确定信息服务推广或技术服务需求后签署合同。合同生效后公司向供应商发送信息服务推广执行单、技术服务需求资料清单。供应商回复确认公司提出的需求后按照合同约定进行产品投放或交付研究开发成果，合作期间如果出现异常情况时及时对合作内容进行调整优化。公司在确认结算数据或验收后，在合同约定的时间内向

供应商支付费用，供应商向公司开具发票。合同完成后公司会对投放效果作出评估和反馈。公司的网络服务根据合同约定金额支付供应商后开通相关业务。

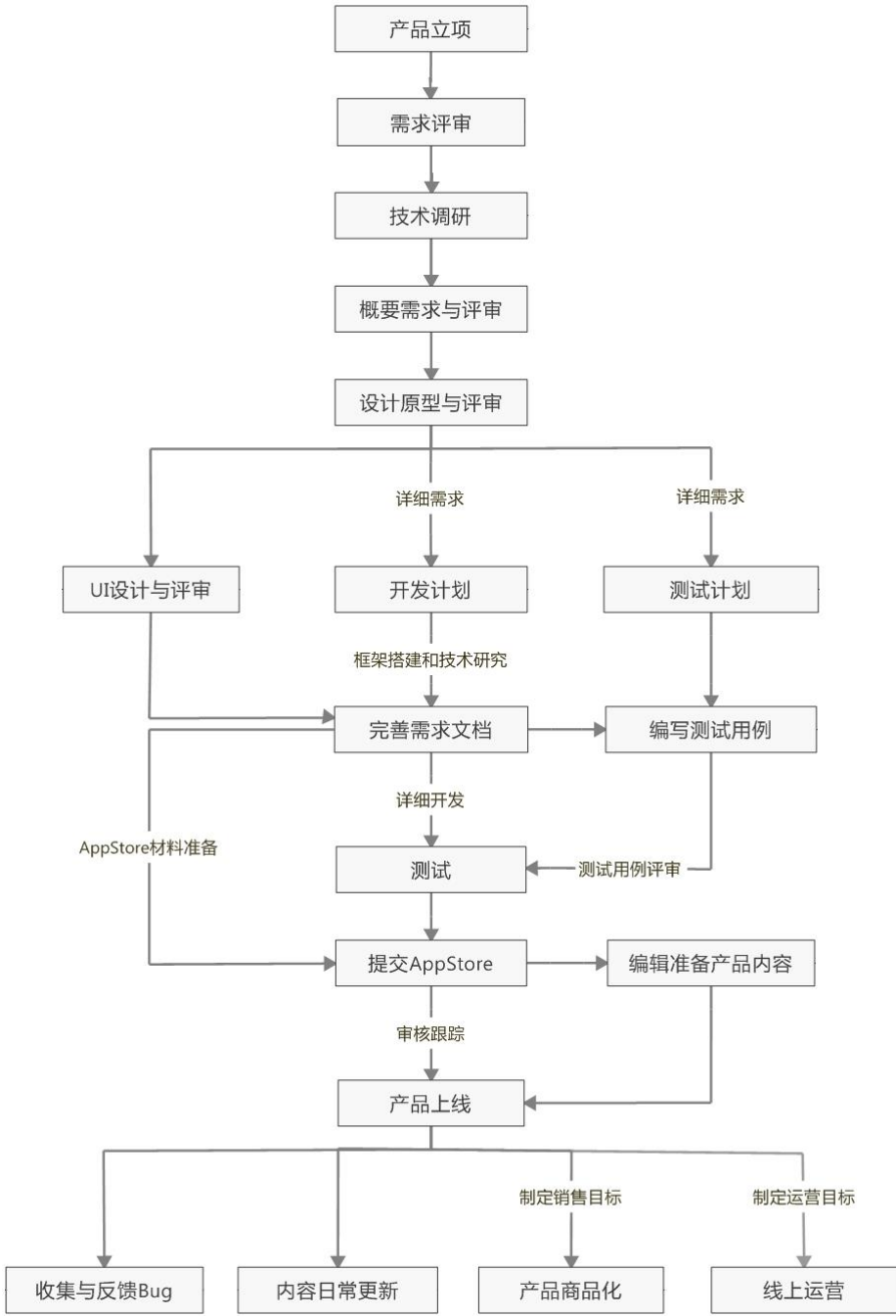


2、生产流程

公司商务部收集客户需求并完成评审后，公司各事业部团队提出应用创意或媒体内容，经过管理层集体讨论通过后即可进行开发，项目开发完毕后再对设计成果作出进一步评审，预计符合客户需求后深度开发内容或产品，产品经过测试后发布或推出。公司的技术研发中心通常与各事业部研发新的移动应用或者网站功能并且对其进行维护及技术支持。

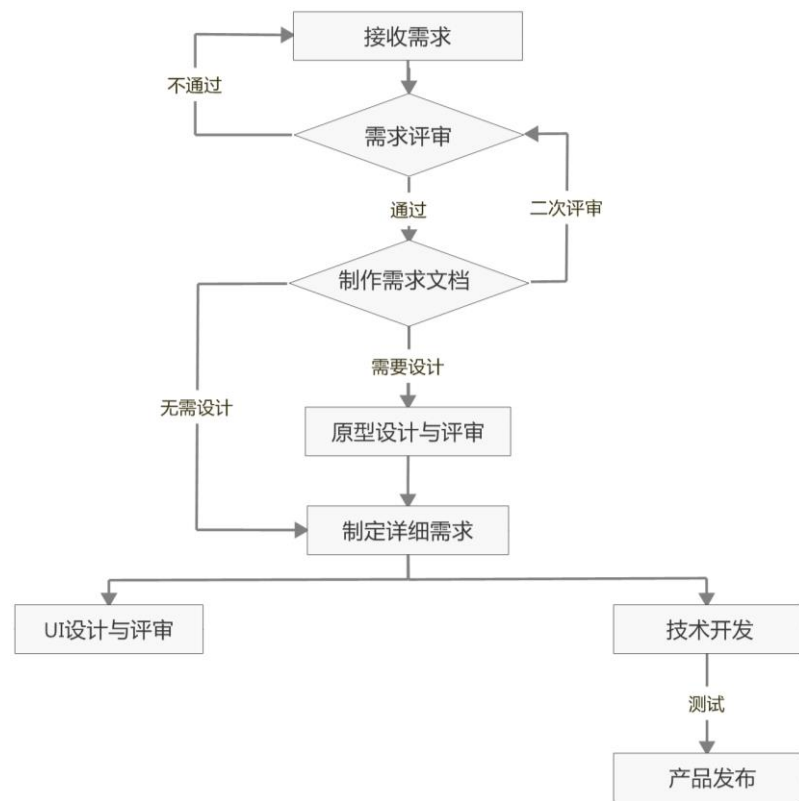
（1）移动应用产品开发流程

应用事业部（策划、设计）负责公司移动应用产品的开发，产品开发前应用事业部通过用户需求采集、分析研究竞争对手优劣势及市场动态等方式确定产品用户价值，制定产品计划并立项，立项后展开产品开发。产品开发过程中根据产品的特性制定产品运营策略和数据分析，就信息技术层面在需求收集、技术调研、设计原型、UI 设计和产品开发测试阶段参照客户需求逐步评审，测试通过后植入内容要素并提交 App Store，审核通过后正式上线，对于推出市场产品进行商业化推广、线上运营与内容更新。同时公司开发团队对各自负责的应用或者网站数据进行反馈、维护、技术升级与更新。



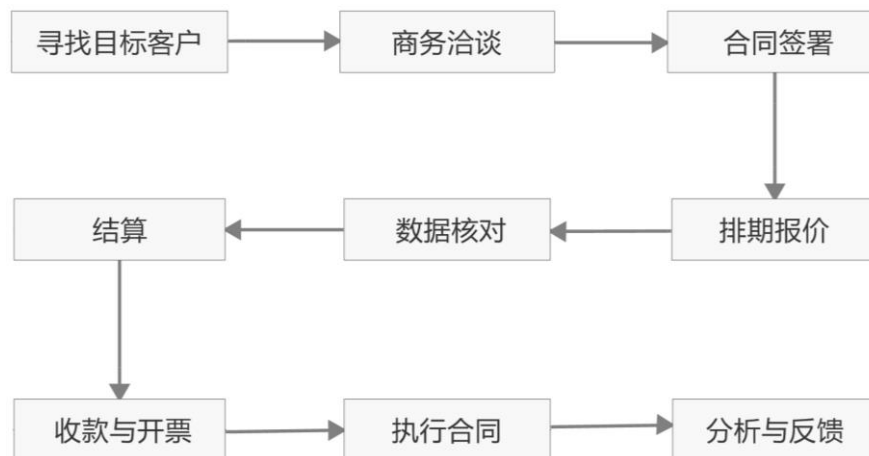
(2) 媒体内容产品开发流程

媒体事业部（采编、策划、设计）负责媒体内容产品的开发，包括搞趣网的内容创作、编辑、论坛运营等工作，确保网站数据更新及时，不断吸引客户。媒体事业部在接收项目需求信息后根据相关的数据报告和用户行为研究成果输出需求文档，明确需求范围后根据评审结果确定对接团队，在团队现有优秀的设计原型模板或全新创意的设计原型经评定满足客户详细需求后开展 UI 设计与技术开发，测试阶段经过制定测试计划、测试用例的编写与评审等程序后完成内容发布。



3、销售流程

公司商务部根据公司和各事业部发展的方向，定制、分解和通过有效方式完成公司制定的 KPI，拓展移动互联网资源，通过网络及社交软件等寻找目标客户，进而同客户进行深度沟通和商务谈判并根据客户的需求制定针对性的推广方案。在确定服务排期、宣传物料和策划的基础素材后，商务部最终同客户促成合同的签订。合同生效后公司向客户发送报价单或排期单，商务部根据合同要求开具纸质的结算单发送给客户，双方确保对结算金额没有异议后，商务部将结算单发送财务部，财务部根据实际投放确认收入，同时核对结算单与结算表金额，在核对无误之后会进行发票开具，将客户联寄送给客户并催收款项。在合同执行过程中，公司按时监控数据并根据市场反馈进行相应的效果修订及资源配置，直至合同履行完毕，合同执行完毕后，深入分析投放效果并及时反馈优化。

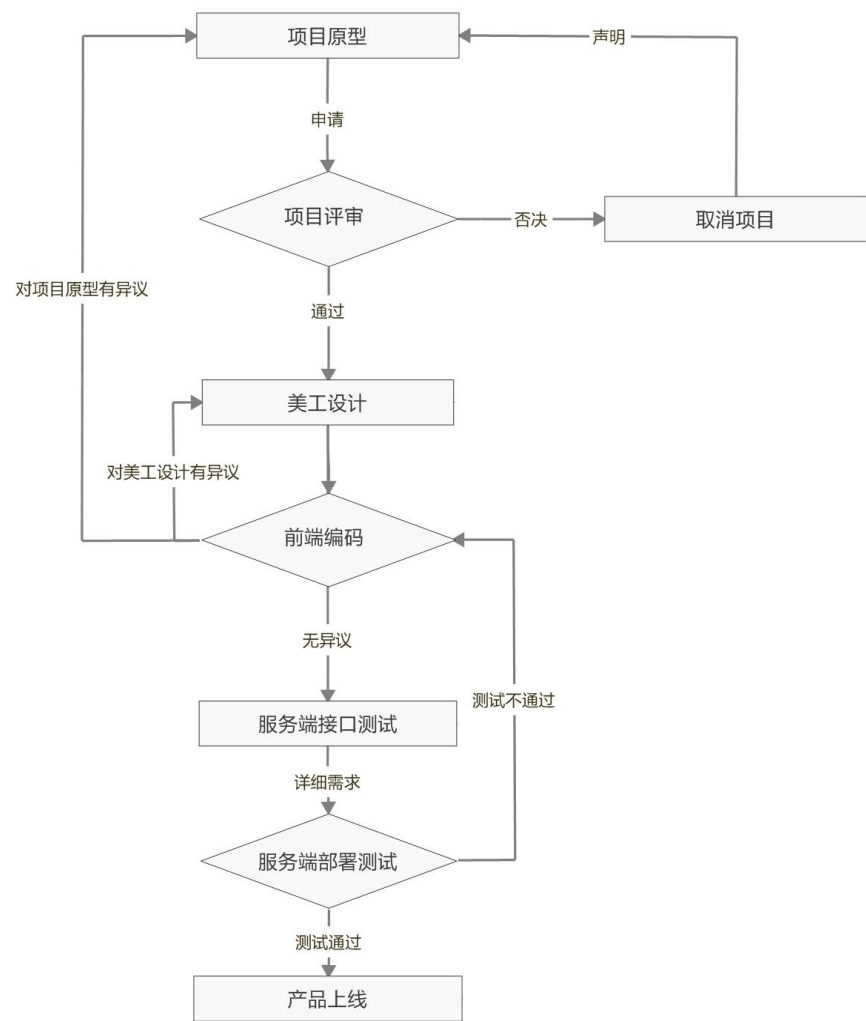


4、研发流程

公司的移动应用产品需要依托前端开发和服务端开发这两方技术支持实现。公司的研发流程包括需求分析、初稿设计、开发、测试及产品上线等环节。

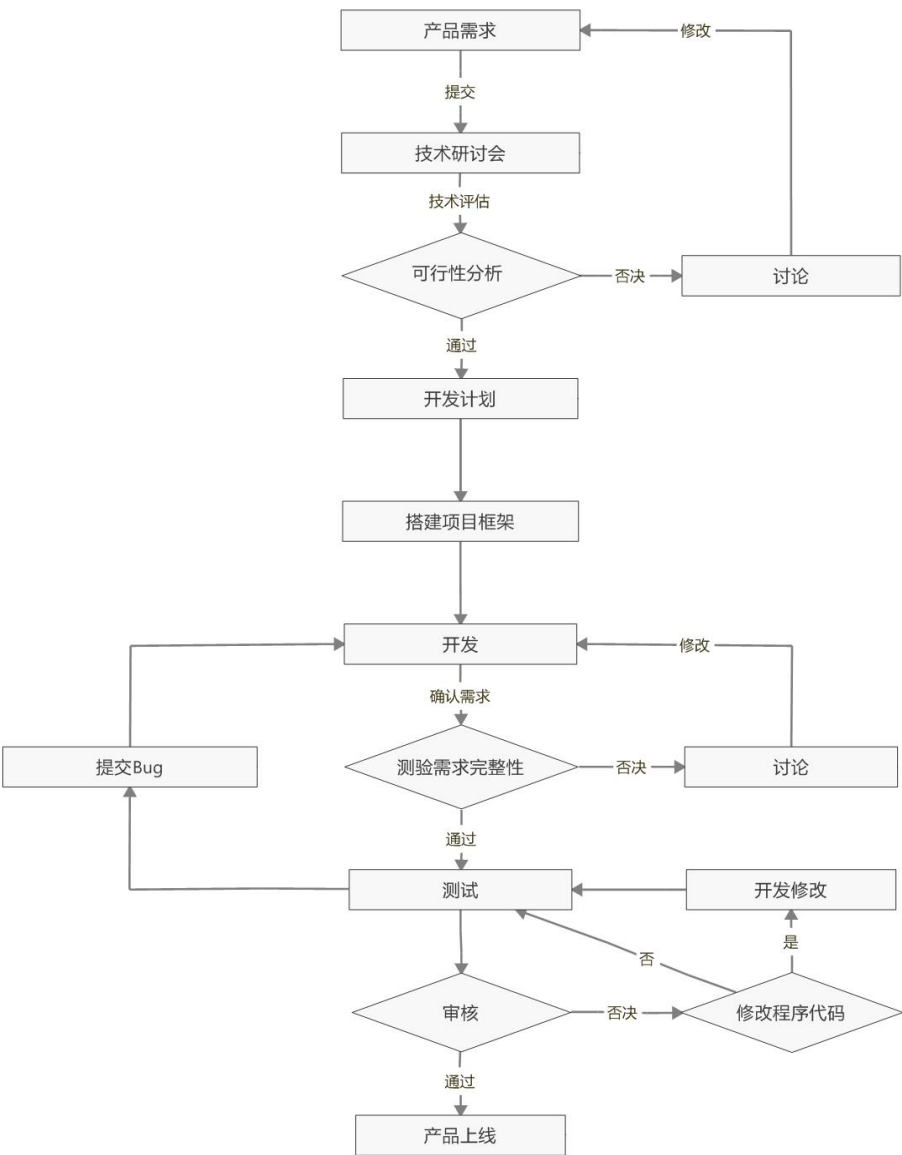
（1）前端开发流程

前端主要体现在页面设计，包括网站的表现层和结构层。前端开发则是网站的前台代码实现，包括基本的 HTML、CSS、JavaScript、Ajax 及较高级版本 H5、CSS3、SVG 等。前端设计团队通过分析项目原型结合技术用途构建美术设计样式，进而技术人员转化为编程代码，前端代码通过服务端测试后即完成前端开发。



(2) 服务端开发流程

服务端是一种针对性的程序，服务的内容诸如向客户端提供资源，保存客户端数据等。服务端开发的重要内容数据库性能调优与架构升级，涉及的技术覆盖网络协议、操作系统原理、存储系统原理、模块设计和服务器设计等。技术团队依据项目可行性制定开发方案并落实技术研发工作，经检验技术层面能够满足产品需求后进入测试阶段，测试人员会对测试包进行测试并将测试发现的问题反馈给技术团队进行调整，审核通过后完成服务端技术的研发。



三、公司业务相关的关键资源要素

（一）公司产品使用的主要技术

公司自成立以来，长期致力于移动互联网应用产品的开发。公司的技术开发框架紧跟行业发展趋势，现已逐步发展成相对稳定的形态，技术开发核心在于提升业务效率，完善产品质量，进一步激发创造性，公司坚持 iOS、Android 及服务端技术开发，在保持技术先进性的基础上提升产品开发效率、稳定性和并发性，提升流量收集、分发能力及优化用户体验，扩大用户规模并提高对客户的商业价值，进一步提升企业的核心竞争力。

公司创新孵化部根据市场流量指数进行数据分析，挖掘产品创新点并验证创新

技术可行性，从而实现新产品孵化和新版本迭代。公司的技术研发中心与各事业部研发新的手机应用或者网站功能，并且对其进行维护，提供技术支持。在产品的运营与更新方面，公司的固定团队对各自负责的应用或者网站数据进行维护、技术升级与更新。

公司拥有的主要技术情况如下：

核心技术	主要内容及优势	典型应用
ASO 优化	通过大数据采集和分析，探索苹果 App Store 和 GooglePlay 的排行榜，应用发布的关键词部署和搜索结果排名的规律	为客户提供应用关键词部署的策略，和竞品分析服务。从而提升搜索排名，吸引新增用户，为客户的推广提供有效的营销服务
iOS 开发技术	包括 Framework、Security、Development Tools、Continuous Integration 等技术。便于产品快速接入；提升产品安全；代码规范；提高开发效率	处理服务端访问和网络图片下载、优化缓存和性能；保障核心代码及本地数据存储与传输的安全；收集、分析并定位 BUG；对产品自动编译打包、自动发布、自动化测试和邮件提醒
Android 开发	包括工具库、控件库、动态调试框架、代码生成框架、广告联盟框架、用户中心框架、内部持续集成与发布平台。实现开发所需网络请求操作的封装；更高效对广告投放数据监测统计；减少重复代码量；减少测试回归环节所需时间；提高程序发布的稳定性和高效性；提高开发效率	一行代码实现图片异步加载，内部自动管理缓存与网络下载；实时查看程序 View 树、数据库、配置文件、网络请求数据等；实现基于配置的快速代码生成规范；实现广告联盟的动态配置；实现用户中心及第三方用户系统的快速接入和分享接口；实现内部测试包的持续集成与灰度测试包的实时发布
前端开发	包括 Framework 及 H5Builder。提供包含界面交互、动画、表单验证、数据交换等一系列前端开发需要的接口；通过简单的操作就可以做出复杂的 H5 动画	PC、移动端 WEB 站点开发与移动端的 H5 动画制作
服务端开发	包括日志框架、类库框架、接口框架、生成器框架、分布式缓存框架、控件框架、定时任务框架及支付中心框架。确保产品运营情况稳定，更高效解决常见编程任务和专用开发任务；制定同一计算机不同功能层之间的通信规则；便于将内容转化成可运行的程序；确保高效的并发性能；便于对数据和方法的封装；让各项设置按设定好的时间开启或停止；便于随时切换支付渠道	实现产品程序保持实时监听状态；实现开发通用的方法集合；实现产品所有接口中的核心的统一处理；实现快速的开发规范；实现接口数据的分布式存储；实现常用的开发功能控件封装；实现常用的业务数据的定时作业的处理；提供统一接口给 WEB 端和 App 端调用
运维支持	包括资产管理系统、监控报警核心框架、私有云服务器部署框架。便于管理公司内网、外网机柜服务器配置，采购信息，过期信息；实时监控公司服务器各项性能指标；实现服务器的集群化管理	实现快速运维与内部测试服务器管理

（二）公司的无形资产

公司拥有的无形资产包括计算机软件著作权、商标权、域名等，目前正在办理权属变更。具体拥有的无形资产情况如下：

1、专利技术

截至本公开转让说明书签署之日，公司不具有专利技术。

2、计算机软件著作权

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的软件著作权情况如下：

序号	软件名称	登记号	首次发表日期	登记批准日期	著作权所有者
1	搞趣网手机游戏媒体系统 V1.0	2016SR249620	2014 年 12 月 30 日	2016 年 9 月 6 日	天志股份
2	手游玩家秀平台 V1.1.1	2016SR249292	2014 年 11 月 17 日	2016 年 9 月 6 日	天志股份
3	最美壁纸 app 软件 V2.0	2016SR231237	未发表	2016 年 8 月 23 日	天志股份
4	搞趣限时免费大全软件 V2.0	2016SR227254	2015 年 6 月 26 日	2016 年 8 月 19 日	天志股份
5	搞趣手机助手 app 软件 V1.0	2016SR224700	2015 年 12 月 25 日	2016 年 8 月 18 日	天志股份
6	最美铃声软件 V1.7	2016SR225326	2015 年 9 月 15 日	2016 年 8 月 18 日	天志股份
7	玩美壁纸 app 软件 V1.1	2016SR223873	未发表	2016 年 8 月 18 日	天志股份
8	平板助手软件	2016SR222277	未发表	2016 年 8 月 17 日	天志股份
9	手机清理大师 app 软件 V1.2	2016SR222282	未发表	2016 年 8 月 17 日	天志股份
10	果粉社区软件 V2.0	2016SR223216	未发表	2016 年 8 月 17 日	天志股份
11	手机应用助手软件 V1.0	2016SR171886	未发表	2016 年 7 月 8 日	天志股份
12	游戏吧客户端软件 V2.0	2015SR217767	2015 年 7 月 3 日	2015 年 11 月 10 日	天志股份
13	搞趣网手机软件 V1.0.0	2014SR173546	2014 年 9 月 16 日	2014 年 11 月 15 日	天志股份
14	搞趣网应用推介平台 V2.0	2012SR135286	2012 年 11 月 26 日	2012 年 12 月 26 日	天志股份
15	限时免费 HD 应用推荐平台 V1.7	2012SR133708	2012 年 5 月 21 日	2012 年 12 月 25 日	天志股份
16	基于 LBS 多人出行旅途软件 V0.76	2012SR133704	2012 年 9 月 24 日	2012 年 12 月 25 日	天志股份
17	装机宝典 HD 应用推荐平台 V2.0	2012SR133507	2012 年 10 月 9 日	2012 年 12 月 25 日	天志股份
18	应用淘应用推荐平台 V1.2	2012SR133108	2012 年 11 月 21 日	2012 年 12 月 25 日	天志股份
19	限时免费应用推荐	2012SR057811	2012 年 3 月 22 日	2012 年 7 月 2 日	天志股份

序号	软件名称	登记号	首次发表日期	登记批准日期	著作权所有者
	平台 V1.7				
20	IN 货软 (Android 版) V1.0	2016SR075006	2015 年 11 月 13 日	2016 年 4 月 13 日	佳能互动
21	传阅资讯分享平台 V1.0	2015SR181835	2015 年 7 月 15 日	2015 年 9 月 18 日	佳能互动
22	今日头条娱乐新闻资讯应用软件 V1.9	2015SR131506	2014 年 3 月 24 日	2015 年 7 月 13 日	佳能互动
23	天棣互联微信头条软件 V1.0.0	2015SR131511	2014 年 11 月 1 日	2015 年 7 月 13 日	佳能互动
24	微信内容精选推荐平台 V2.2.2	2015SR131516	2014 年 10 月 17 日	2015 年 7 月 13 日	佳能互动
25	啄木鸟游戏修改器软件 V1.0.0	2015SR014001	2014 年 11 月 04 日	2015 年 1 月 24 日	游迷网络
26	游戏大师手机软件 V1.0.0	2014SR151898	2014 年 9 月 22 日	2014 年 10 月 14 日	游迷网络

3、商标权

(1) 正在申请的商标权

序号	注册商标样式	申请号	核定使用商品类别	申请日期	申请人	申请进程
1	玩美桌面	第 19499448 号	第 42 类	2016 年 3 月 31 日	天棣互联	商标注册申请中
2	玩美主题	第 19499505 号	第 42 类	2016 年 3 月 31 日	天棣互联	商标注册申请等待受理中
3	玩美壁纸	第 19499618 号	第 42 类	2016 年 3 月 31 日	天棣互联	商标注册申请等待受理中
4	gao7.com	第 18580757 号	第 9 类	2015 年 12 月 11 日	天棣互联	商标注册申请等待受理中
5	搞趣游戏吧	第 18582757 号	第 28 类	2015 年 12 月 11 日	天棣互联	商标注册申请等待受理中
6		第 18582575 号	第 35 类	2015 年 12 月 11 日	天棣互联	商标注册申请等待受理中
7		第 18582414 号	第 41 类	2015 年 12 月 11 日	天棣互联	商标注册申请等待受理中
8		第 18582202 号	第 42 类	2015 年 12 月 11 日	天棣互联	商标注册申请等待受理中

9	gao7.com	第 18581339 号	第 28 类	2015 年 12 月 11 日	天棣互联	商标注册 申请等待 受理中
10	搞趣游戏吧	第 18582343 号	第 41 类	2015 年 12 月 11 日	天棣互联	商标注册 申请等待 受理中
11	gao7.com	第 18582087 号	第 42 类	2015 年 12 月 11 日	天棣互联	商标注册 申请等待 受理中
12		第 18582019 号	第 42 类	2015 年 12 月 11 日	天棣互联	商标注册 申请等待 受理中
13		第 18582738 号	第 28 类	2015 年 12 月 11 日	天棣互联	商标注册 申请等待 受理中
14	搞趣游戏吧	第 18582857 号	第 9 类	2015 年 12 月 11 日	天棣互联	商标注册 申请等待 受理中
15		第 18581451 号	第 35 类	2015 年 12 月 11 日	天棣互联	商标注册 申请等待 受理中
16	搞趣游戏吧	第 18582103 号	第 42 类	2015 年 12 月 11 日	天棣互联	商标注册 申请等待 受理中
17		第 18580862 号	第 9 类	2015 年 12 月 11 日	天棣互联	商标注册 申请等待 受理中
18	gao7.com	第 18581720 号	第 41 类	2015 年 12 月 11 日	天棣互联	商标注册 申请等待 受理中
19		第 18581241 号	第 28 类	2015 年 12 月 11 日	天棣互联	商标注册 申请等待 受理中
20	gao7.com	第 18581043 号	第 35 类	2015 年 12 月 11 日	天棣互联	商标注册 申请等待 受理中
21		第 18581679 号	第 41 类	2015 年 12 月 11 日	天棣互联	商标注册 申请等待 受理中
22	搞趣游戏吧	第 18582554 号	第 35 类	2015 年 12 月 11 日	天棣互联	商标注册 申请等待 受理中
23	传阅	第 17370064 号	第 42 类	2015 年 7 月 7 日	佳能互动	商标注册 申请等待 驳回复审

24		第 17370062 号	第 35 类	2015 年 7 月 7 日	佳能互动	商标注册 申请等待 驳回复审
25		第 17370061 号	第 9 类	2015 年 7 月 7 日	佳能互动	商标注册 申请等待 驳回复审
26	微文精选	第 17072719 号	第 41 类	2015 年 5 月 29 日	佳能互动	商标注册 申请等待 驳回复审
27	微文头条	第 17072722 号	第 41 类	2015 年 5 月 29 日	佳能互动	商标注册 申请等待 驳回复审
28	微文头条	第 17072723 号	第 42 类	2015 年 5 月 29 日	佳能互动	更正商标 申请/注册 事项完成
29	微文精选	第 17072720 号	第 42 类	2015 年 5 月 29 日	佳能互动	更正商标 申请/注册 事项完成
30	微文精选	第 17072718 号	第 35 类	2015 年 5 月 29 日	佳能互动	商标注册 申请等待 驳回复审

(2) 申请完成的商标权

序号	注册商标样式	注册证号	核定使用 商品类别	注册有效期	商标所有权 人
1	搞趣手游网	第 15487524 号	第 42 类	2016 年 1 月 21 日至 2026 年 1 月 20 日	天棣互联
2		第 14750239 号	第 42 类	2015 年 7 月 21 日至 2025 年 7 月 20 日	天棣互联
3		第 14750239 号	第 9 类	2015 年 7 月 21 日至 2025 年 7 月 20 日	天棣互联
4		第 14750239 号	第 28 类	2015 年 7 月 21 日至 2025 年 7 月 20 日	天棣互联
5		第 14750239 号	第 41 类	2015 年 7 月 21 日至 2025 年 7 月 20 日	天棣互联
6	搞趣手游网	第 14710448 号	第 41 类	2015 年 6 月 28 日至 2025 年 6 月 27 日	天棣互联
7	搞趣手游网	第 14710352 号	第 35 类	2015 年 6 月 28 日至 2025 年 6 月 27 日	天棣互联

序号	注册商标样式	注册证号	核定使用商品类别	注册有效期	商标所有人
8	搞趣网	第 11553024 号	第 9 类	2014 年 3 月 7 日至 2024 年 3 月 6 号	天棣互联
9	天棣	第 10678894 号	第 42 类	2013 年 5 月 21 日至 2023 年 5 月 20 号	天棣互联
10	天棣	第 10676567 号	第 35 类	2013 年 5 月 21 日至 2023 年 5 月 20 号	天棣互联
11	天棣互联	第 10676552 号	第 35 类	2013 年 5 月 21 日至 2023 年 5 月 20 日	天棣互联
12	天棣	第 10676690 号	第 41 类	2013 年 7 月 7 日至 2023 年 7 月 6 日	天棣互联
13	天棣互联	第 10676831 号	第 42 类	2013 年 5 月 21 日至 2023 年 5 月 20 日	天棣互联
14	天棣互联	第 10678922 号	第 41 类	2013 年 5 月 21 日至 2023 年 5 月 20 日	天棣互联
15	搞趣网	第 10150471 号	第 42 类	2013 年 3 月 14 日至 2023 年 3 月 13 日	天棣互联
16	搞趣网	第 10150537 号	第 41 类	2013 年 1 月 7 日至 2023 年 1 月 6 日	天棣互联
17	搞趣网	第 10150495 号	第 35 类	2012 年 12 月 28 日至 2022 年 12 月 27 日	天棣互联
18	微文精选	第 17072717 号	第 9 类	2016 年 8 月 21 日至 2026 年 8 月 20 日	佳能互动

4、域名

序号	域名名称	域名有效期	网站备案许可证号	域名持有者
1	tandyinfo.com	2011.02.21-2017.02.21	闽 ICP 备 11003190 号-1	天志股份
2	gao7gao8.com	2011.10.31-2017.10.31	闽 ICP 备 11003190 号-1	天志股份
3	gao7.com	2010.08.08-2018.08.08	闽 ICP 备 11003190 号-1	天志股份
4	313515.com	2013.03.26-2017.03.26	闽 ICP 备 11003190 号-3	天志股份
5	gao7gao8.net	2011.04.18-2017.04.18	闽 ICP 备 11003190 号-4	天志股份
6	jnhdtech.com	2015.05.21-2017.05.21	闽 ICP 备 15011214 号-1	佳能互动
7	readtong.com	2014.12.30-2016.12.30	闽 ICP 备 15011214 号-2	佳能互动
8	yinews.cn	2014.08.18-2020.08.18	闽 ICP 备 15011214 号-3	佳能互动

9	lb800.cn	2014.11.28-2016.11.28	闽 ICP 备 15000077 号-1	游迷网络
10	libao800.com	2014.11.26-2016.11.26	闽 ICP 备 15000077 号-3	游迷网络
11	walibao.com	2014.08.21-2018.08.21	闽 ICP 备 15000077 号-4	游迷网络
12	aggle.com.cn	2014.01.20-2017.01.20	闽 ICP 备 15000077 号-5	游迷网络
13	wadaoju.com	2015.06.27-2017.06.27	闽 ICP 备 15000077 号-6	游迷网络
14	yxds.cc	2014.06.18-2017.06.18	闽 ICP 备 15000077 号-7	游迷网络
15	zmngame.com	2014.11.05-2017.11.05	闽 ICP 备 15000077 号-9	游迷网络
16	asosem.com	2016.03.10-2017.03.10	闽 ICP 备 15000077 号-10	游迷网络
17	emeitu.com.cn	2015.09.16-2017.09.16	闽 ICP 备 15000077 号-12	游迷网络
18	asoplus.net	2016.03.10-2017.03.10	闽 ICP 备 15000077 号-14	游迷网络
19	gaoaso.com	2015.12.24-2016.12.24	闽 ICP 备 15000077 号-15	游迷网络
20	9imobi.com	2013.10.28-2017.10.28	闽 ICP 备 15000077 号-16	游迷网络
21	91vRhome.com	2016.03.04-2017.03.04	闽 ICP 备 15000077 号-17	游迷网络
22	appstore.so	2016.03.02-2017.03.02	闽 ICP 备 15000077 号-18	游迷网络
23	miaozs.com	2014.01.09-2017.01.09	闽 ICP 备 15000077 号-19	游迷网络

5、软件产品

序号	软件产品名称	证书编号	发证日期	有效期	所有权人
1	天棣互联限时免费应用推荐平台	闽 DGY-2012-0566	2012.09.24	五年	天棣互联

（三）取得的业务许可资格或资质情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的资质情况如下：

序号	许可/资质名称	编号	颁发机构	有效期
1	网络文化经营许可证	闽网文【2017】2280-013号	福建省文化厅	2017.03.12-2020.03.11
2	软件企业证书	闽 RQ-2016-0040	福建省软件行业协会	2016.11.25-2017.11.24
3	高新技术企业证书	GR201635000180	福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局	2016.12.01-2019.11.30
4	中华人民共和国增值电信业务经营许可证	闽 B2-20150034	福建省通信管理局	2016.11.08-2020.05.08

注：1、网络文化经营许可证适用范围：利用信息网络经营游戏产品（含网络游戏虚拟货币发行），原许可证于2017年3月11日到期，公司已向有关部门申请续期换证，于2017年3月22日换取新证，新证有效期覆盖原许可证失效至新证颁发之间的过渡期，符合公司合法合规经营的资质要求；

2、中华人民共和国增值电信业务经营许可证适用范围：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）。

根据《移动互联网应用程序信息服务管理规定》（以下简称《规定》），通过移动互联网应用程序提供信息服务，从事互联网应用商店服务需遵守本《规定》。其中《规定》的第五条至第十条明确了移动互联网应用程序提供者和互联网应用商店服务提供者需遵守的6项义务：

1、《规定》第五条“通过移动互联网应用程序提供信息服务，应当依法取得法律法规规定的相关资质。从事互联网应用商店服务，还应当在业务上线运营三十日内向所在地省、自治区、直辖市互联网信息办公室备案”。

公司的移动App产品是通过移动互联网应用程序提供信息服务的，公司已取得《增值电信业务经营许可证》（经营许可证编号：闽B2-20150034），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），业务覆盖范围为互联网信息服务不含信息搜索查询服务、信息即时交互服务，有效期至2020年5月8日。经核查，公司已具备移动互联网应用程序提供信息服务的资质。公司未从事互联网应用商店服务，无需在业务上线运营三十日内向所在地省、自治区、直辖市互联网信息办公室备案。

2、《规定》第六条“移动互联网应用程序提供者和互联网应用商店服务提供者不得利用移动互联网应用程序从事危害国家安全、扰乱社会秩序、侵犯他人合法权益等法律法规禁止的活动，不得利用移动互联网应用程序制作、复制、发布、传播法律法规禁止的信息内容”。

根据公司说明，公司在有限公司阶段已建立网络信息安全相关制度，主要包括：《网站安全保障措施》、《网站应急处置预案》、《特定信息管理》、《信息内容管控》、《编辑职责及工作内容审核制度》、《关于防范网络违法信息的工作准则》等，对公司网络信息的发布、管理和执行作出了明确规定，主要包括：

（1）建立信息安全的关键字字库，指定相关负责人定期从网安支队获取相关敏感信息填充到关键字字库，以及日常工作过程中持续收集关键字并添加到关键字库；

（2）信息发布依次经过机器筛选和人工审核；

（3）实时对网站发布的信息进行监视，保存、清除和备份，网站将保存3月内系统运行日志和用户使用日志记录。

公司始终把社会利益摆在最重要的位置，严格遵守政府监管部门的要求，自创立以来，从未收到因制作、复制、发布、传播法律法规禁止的信息内容而受到的任何处罚。

截至本公开转让说明签署之日，公司App不存在上述利用移动互联网应用程序从事危害国家安全、扰乱社会秩序、侵犯他人合法权益等违法违规禁止的活动，公司亦不存在利用App制作、复制、发布、传播法律法规禁止的信息内容的情况。

3、《规定》第七条“移动互联网应用程序提供者应当严格落实信息安全管理责任，依法履行以下义务：

（一）按照‘后台实名、前台自愿’的原则，对注册用户进行基于移动电话号码等真实身份信息认证。”

公司作为最美壁纸等移动互联网应用程序的开发者和运营者，，根据《通信短信息服务管理规定》的规定，在程序运营过程中始终保证用户只能通过手机号码进行注册，而移动运营商必须做实名制登记。

“（二）建立健全用户信息安全保护机制，收集、使用用户个人信息应当遵循合法、正当、必要的原则，明示收集使用信息的目的、方式和范围，并经用户同意。”

公司的移动App产品只是提供信息、文章供用户浏览，用户使用移动App产品只是用来浏览公司发布的信息。公司也建立健全用户信息安全保护机制，除征得用户明确同意和法律明确规定外，公司不会向任何第三方提供用户上传文件及信息的功能。

“（三）建立健全信息内容审核管理机制，对发布违法违规信息内容的，视情采取警示、限制功能、暂停更新、关闭账号等处置措施，保存记录并向有关主管部门报告。”

公司在信息内容审核上，已建立严格的信息发布审核机制，设立信息审核专员，每天实时移动互联网应用程序上发布的各种信息，一旦发现发布信息出现违法违规内容，立即采取处置措施，包括但不限于数据审核不通过、限制功能、账号关闭等措施，并对有关信息及处理痕迹进行保存，以供需要时向有关主管部门报告。

“（四）依法保障用户在安装或使用过程中的知情权和选择权，未向用户明示并经用户同意，不得开启收集地理位置、读取通讯录、使用摄像头、启用录音等功能，不得开启与服务无关的功能，不得捆绑安装无关应用程序。”

公司的移动App产品使用过程中所有需要调用硬件或者系统服务的功能都是由用户主动发起的，不存在后台服务恶意开启，不存在未向用户明示并经用户同意，开启收集地理位置、读取通讯录、使用摄像头、启用录音等功能，不存在安装捆绑无关程序等行为。用户在安装使用的过程中具有完全的知情权和选择权。

“（五）尊重和保护知识产权，不得制作、发布侵犯他人知识产权的应用程序。”

公司的移动App产品系公司拥有完全自主知识产权的作品，不存在侵犯他人知识产权的行为。

“（六）记录用户日志信息，并保存六十日”

公司的移动App产品只是提供信息、文章供用户浏览，用户使用公司的移动App产品只是用来浏览公司发布的信息。公司有稳定的后台管理系统，记录用户日志，并保存超过六十日，以供需要时进行查证。

4、《规定》第八条“互联网应用商店服务提供者应当对应用程序提供者履行以下管理责任：

（一）对应用程序提供者进行真实性、安全性、合法性等审核，建立信用管理制度，并向所在地省、自治区、直辖市互联网信息办公室分类备案。

（二）督促应用程序提供者保护用户信息，完整提供应用程序获取和使用用户信息的说明，并向用户呈现。

（三）督促应用程序提供者发布合法信息内容，建立健全安全审核机制，配备与服务规模相适应的专业人员。

（四）督促应用程序提供者发布合法应用程序，尊重和保护应用程序提供者的知识产权。

对违反前款规定的应用程序提供者，视情采取警示、暂停发布、下架应用程序等措施，保存记录并向有关主管部门报告。”

公司未从事互联网应用商店服务。

5、《规定》第九条“互联网应用商店服务提供者和移动互联网应用程序提供者应当签订服务协议，明确双方权利义务，共同遵守法律法规和平台公约。”

公司作为移动互联网应用程序提供者已与互联网应用商店服务提供者应用程序商店签订了开发者协议与应用程序上架协议，明确了双方权利义务，双方共同遵守法律法规和平台公约。

6、《规定》第十条“移动互联网应用程序提供者和互联网应用商店服务提供者应当配合有关部门依法进行的监督检查，自觉接受社会监督，设置便捷的投诉举报入口，及时处理公众投诉举报。”

公司在应用程序中设置有反馈接口，可以及时收集用户的投诉建议以及举报信息，并且有专人实时对投诉建议进行跟踪。同时公司承诺将配合有关部门依法进行的监督检查，自觉接受社会监督。

综上，主办券商认为公司通过自主开发的移动App产品提供信息服务需要遵守《移动互联网应用程序信息服务管理规定》（以下简称“《管理规定》”），公司目前运营符合该规定。若公司日后经营管理过程中出现违反《管理规定》的情形，则存在应用程序被警示、暂停发布、下架应用程序的风险。但从公司的业务模式看，公司的核心竞争力在于原创内容及社群运营，以及相关的电商和企业互联网服务，公司的资讯模块拥有自主渠道和其他的第三方渠道。

（四）公司主要生产设备等重要固定资产

公司的主要设备是办公家具、电子设备和运输设备；截至 2016 年 8 月 31 日，固定资产原值合计 4,500,492.82 元，累计折旧合计 3,041,751.38 元，账面价值合计 1,458,741.44 元，固定资产综合成新率为 32.41%，可以满足公司生产经营所需。主要设备如下：

货币单位：元

项目	原值	累计折旧	账面价值	成新率（%）
办公家具	68,545.30	60,837.55	7,707.75	11.24
电子设备	4,300,247.13	2,920,541.43	1,379,705.70	32.08
运输设备	131,700.39	60,372.40	71,327.99	54.16

总计	4,500,492.82	3,041,751.38	1,458,741.44	32.41
----	--------------	--------------	--------------	-------

截止到 2016 年 8 月 31 日，公司主要固定资产的具体情况如下：

货币单位：元

序号	固定资产名称	固定资产原值	固定资产净值	占固定资产 净值比例 (%)	成新率(%)
1	办公电器	275,685.20	100,857.70	6.91	36.58
2	办公家具	68,545.30	7,707.75	0.53	11.24
3	电脑	1,205,233.07	319,121.07	21.88	26.48
4	电脑配件	173,175.43	31,327.03	2.15	18.09
5	AP	30,615.38	10,481.67	0.72	34.24
6	服务器	1,086,624.00	334,248.07	22.91	30.76
7	交换机	47,710.35	8,099.20	0.56	16.98
8	网络存储器	217,882.08	39,594.65	2.71	18.17
9	其他网络设备	76,665.84	14,206.29	0.97	18.53
10	移动测试设备	1,109,719.88	486,619.72	33.36	43.85
11	其他移动设备	76,935.90	35,150.30	2.41	45.69
12	车辆	131,700.39	71,327.99	4.89	54.16
	合计	4,500,492.82	1,458,741.44	100.00	32.41

（五）员工情况

截至 2016 年 10 月 31 日，公司共有员工 147 人，没有劳务派遣员工，公司员工专业结构、受教育程度、年龄分布如下：

1、按岗位结构划分

部门	人数	比例(%)
财务人员	5	3.40
管理人员	13	8.84
编辑人员	24	16.33
产品制作人员	21	14.29
技术人员	61	41.50
销售人员	23	15.64
合计	147	100.00

2、按教育程度划分

学历	人数	比例(%)
硕士及以上	2	1.36

本科	82	55.78
大专及以下	63	42.86
合计	147	100.00

3、按年龄段划分

年龄	人数	比例（%）
20岁（含）以下	2	1.36
20-30岁（含）	115	78.23
30-40岁（含）	28	19.05
40-50岁（含）	1	0.68
50岁以上	1	0.68
合计	147	100.00

截至本公开转让说明书签署之日，公司已经与全部正式员工签订了劳动合同；公司及子公司社医保及公积金缴纳情况如下：

序号	单位	养老保险	医疗保险	工伤保险	生育保险	失业保险	住房公积金
1	天志股份	125	124	125	124	125	124
2	佳能互动	17	17	17	17	17	17
3	游迷网络	1	-	-	-	1	-

公司存在未为部分员工缴纳社会保险及住房公积金的情形，其原因有：（1）1名员工为退休返聘，已超龄不能投保；（2）1名员工因原单位处于破产清算阶段，暂时无法减员，导致公司无法为其投保；（3）2名员工社保关系正处于办理转移过程中，遂仍由其原单位缴纳；（4）6名员工尚在试用期，公司未为其缴纳住房公积金。

2016年10月21日，福州住房公积金管理中心出具《住房公积金缴存确认书》，证明公司依法为员工缴纳住房公积金，且至今无违反住房公积金法律、法规受处罚的情况。2016年10月31日，福州市人力资源和社会保障局出具《证明》，确认公司2014年1月至2016年9月不存在因违反相关劳动和社会保障法律法规而受到处罚的情况。公司控股股东及实际控制人董宇出具《承诺函》，承诺“若将来有权部门要求公司追缴任何未为员工缴纳的社保费用，或任何未为员工缴纳的住房公积金，或需承担任何未缴纳社保费用或住房公积金所导致的处罚或经济损失，本人将补缴前述未缴纳的社保费用或住房公积金，并承担因此导致的任何处罚或经济损失，以确保公司不会因此遭受任何损失。”

4、公司核心技术人员

朱如钢，详见本节之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（三）高级管理人员基本情况”。

廖开聪，男，1980年11月出生，身份证号为35042819801130****，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004年2月至2006年7月，任福州博洋信息人才培训学校前端讲师；2006年7月至2007年9月，任福建今日特价信息科技有限公司技术总监；2007年9月至2009年1月，自主创业；2009年1月至2015年8月，任海峡都市报海都人力资源信息咨询有限公司技术总监；2015年8月至2016年10月，任福建天棣互联信息科技有限公司前端开发部经理；2016年10月至今，任股份公司技术研发中心前端开发组经理。

潘超群，男，1989年2月出生，身份证号为35058319890228****，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012年7月至2016年10月，任福建天棣互联信息科技有限公司 Android 开发部经理；2016年10月至今，任股份公司技术研发中心 Android 开发组经理。

王明福，男，1987年10月出生，身份证号为35058219871017****，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年7月至2010年11月，任亚才信息技术（福州）发展有限公司技术主管；2010年11月至2016年10月，任福建天棣互联信息科技有限公司 iOS 部经理；2016年10月至今，任股份公司技术研发中心 iOS 组经理。

郑荣锥，男，1981年4月出生，身份证号为35042619810404****，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年5月至2007年1月，任福建创新飞讯科技有限公司研发人员；2007年1月至2008年2月，自由职业；2008年2月至2012年5月，任福建富士通信息软件有限公司研发人员；2012年5月至2013年9月，任福建省三奥信息科技股份有限公司研发人员；2013年9月至2016年10月，任福建天棣互联信息科技有限公司服务端开发部副经理；2016年10月至今，任股份公司技术研发中心服务端开发组副经理。

5、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员的竞业禁止情况

公司现任董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存违反竞业禁止的约定或法律规定的情形，亦不存在侵犯原任职单位知识产权或商业秘密的情形，与原任职单位无纠纷或潜在纠纷。

6、核心技术人员持有公司的股份情况

公司核心技术人员未直接持有公司的股份，间接持有公司股份的情况如下：

序号	股东	职务	对天志一号 出资额(元)	持有天志一 号份额(%)	对天志二号 出资额(元)	持有天志二 号份额(%)
1	朱如钢	副总经理	40,500.00	7.23	-	-
2	廖开聪	技术研发中心前端开发组经理	-	-	750.00	0.23
3	潘超群	技术研发中心 Android 开发组经理	2,500.00	0.45	500.00	0.16
4	王明福	技术研发中心 iOS 组经理	20,500.00	3.66	-	-
5	郑荣锥	技术研发中心服务端开发组副经理	4,250.00	0.76	1,250.00	0.39
合计			67,750.00	12.10	2,500.00	0.78

注：天志一号持有公司 4.76%股权；天志二号持有公司 2.64%股权。

(六) 公司环境保护、质量标准、安全生产情况

公司所处行业为信息传输、软件和信息技术服务业，不属于重度污染行业。

公司的主营业务为移动互联网信息服务与应用服务，主要通过自研移动应用产品矩阵与移动游戏媒体提供互联网营销推广服务，非生产性企业，在经营中不直接或间接向环境排放工业废水废气和大量固体废气污染物，无需进行排放污染物的申报登记，无需申领排污许可；不存在安全隐患，无需取得必要的安全生产的证明文件；公司亦不涉及办理环境影响评价手续的事项。

公司所处行业主管部门主要是工信部、文化部、国家新闻出版广电总局和国家版权局。现有自律管理机构——中国互联网协会和中国出版工作者协会游戏出版物工作委员会。福州市质量监督局现与工商行政管理部门合并，现为市场监督管理局，2016年10月26日，福州市市场监督管理局出具《证明》，证明公司自2014年1月1日至今，未发现违反市场监督管理相关法律、法规的不良信息记录。

公司日常运营不存在因环境保护、安全生产、质量标准受到行政处罚的情况。

四、公司主营业务具体情况

（一）公司各期营业收入、成本构成及产品规模

1、公司业务收入构成

公司业务收入主要由信息服务和技术服务构成。报告期内，信息服务主要为在自研移动应用产品以及网站平台上向客户提供互联网营销推广服务。技术服务主要指公司利用其自身技术成果为客户提供产品研发与推广优化服务。主营业务中的其他收入主要为彩铃订购分成和电商销售分成等增值服务收入。2015 年度其他业务收入主要为软件著作权转让收入，系公司因业务调整 2015 年将微信内容精选推荐平台、今日头条娱乐新闻资讯应用软件、微信头条软件三个软件著作权转让给佳能互动产生的收入，详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“八、关联方关系及关联交易”。

2、各期主要产品或服务的规模、销售收入

报告期内，公司各期主要产品或服务的规模、销售收入及占比如下：

货币单位：元

项目	2016 年度 1-8 月		2015 年度		2014 年度	
	收入	占比 (%)	收入	占比 (%)	收入	占比 (%)
主营业务收入：	17,187,296.99	100.00	25,725,309.21	98.85	25,703,293.52	100.00
其中：	-	-	-	-	-	-
信息服务	15,500,988.33	90.19	25,125,485.60	96.54	25,428,670.88	98.93
技术服务	972,864.83	5.66	116,981.13	0.45	274,622.64	1.07
其他	713,443.83	4.15	482,842.48	1.86	-	-
其他业务	-	-	300,000.00	1.15	-	-
合计	17,187,296.99	100.00	26,025,309.21	100.00	25,703,293.52	100.00

（二）公司服务的主要客户群体、前五名客户情况

1、产品的主要客户群体

公司为客户提供移动应用产品曝光入口、用户流量导入、多样性活动策划及营销推广，覆盖移动互联网互动娱乐及电商金融等行业。

2、公司前五名客户情况

货币单位：元

序号	客户名称	销售额	占营业收入的比例 (%)
2016 年度 1-8 月			
1	思恩客 ¹	3,247,357.86	18.89
2	腾讯科技 ²	2,381,906.35	13.86
3	北京新线中视文化传播有限公司	1,184,556.60	6.89
4	微传播（北京）网络科技股份有限公司	1,052,802.83	6.13
5	Google Asia Pacific Pte.Ltd.,	755,692.71	4.40
	合计	8,622,316.35	50.17
2015 年度			
1	思恩客	3,820,585.49	14.68
2	腾讯科技	1,576,748.24	6.06
3	北京当当科文电子商务有限公司	1,195,278.30	4.59
4	触控科技 ³	1,165,330.19	4.48
5	北京信中元科技有限公司	695,080.19	2.67
	合计	8,453,022.41	32.48
2014 年度			
1	思恩客	3,578,597.17	13.92
2	腾讯科技	1,294,018.87	5.03
3	触控科技	1,126,434.91	4.38
4	深圳市觅峰网络技术有限公司	1,034,556.60	4.02
5	北京乐动卓越信息技术有限公司	844,899.06	3.29
	合计	7,878,506.61	30.64

注：1、思恩客包括北京思恩客广告有限公司、北京指点互动广告有限公司、史努克广告（上海）有限公司、宁波思恩克广告有限公司；

2、腾讯科技包括深圳市腾讯计算机系统有限公司、腾讯科技（北京）有限公司、腾讯科技（深圳）有限公司；

3、触控科技包括北京触控科技有限公司、成都触控科技有限公司、上海触控科技发展有限公司、上海拓畅信息技术有限公司。

2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-8 月，公司前五大客户的销售总额分别为 7,878,506.61 元、8,453,022.41 元和 8,622,316.35 元，占当期销售总额的比例分别为 30.64%、32.48%和 50.17%。报告期内随着行业以及公司业务策略调整，公司加强了对重点客户的服务力度，与客户合作关系日益融洽，公司前五大客户销售额占当期公司营业收入的比例逐年上升，客户集中度有所加强。

截至本公开转让说明书签署之日，公司及其董事、监事、高级管理人员和持股 5%以上的股东与上述前五大客户不存在关联关系。

（三）主要服务的原材料及其供应情况以及公司前五名供应商情况

1、主要服务的原材料及其供应情况

公司报告期内对外采购的内容包括信息服务、技术服务、网络服务、销售联运分成。信息服务费指公司自有产品营销推广、优化服务所需支出的费用；技术服务费指公司技术开发等外包业务的成本；网络服务费指 CDN 加速、机柜租赁、云主机、域名等与公司内外网络相关的服务成本；销售联运分成指移动应用产品的销售分成款。

（1）报告期内，主营业务成本明细如下表：

货币单位：元

项目	2016 年 1-8 月		2015 年度		2014 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
主营业务成本：	4,524,556.01	100.00	7,526,525.72	100.00	7,004,730.40	100.00
其中						
信息服务费	1,487,570.24	32.88	1,361,528.79	18.09	2,214,896.83	31.62
技术服务费	111,650.48	2.47	1,835,143.02	24.38	1,481,044.01	21.14
网络服务费	925,941.01	20.46	1,170,231.38	15.55	519,079.25	7.41
职工薪酬	1,732,601.85	38.29	2,887,883.36	38.37	2,789,710.31	39.83
销售联运分成	266,792.43	5.90	271,739.17	3.61	-	-

公司主营业务成本主要包含信息服务费、技术服务费、网络服务费和职工薪酬。公司主营业务成本中各细项的各期差异，主要源于各期公司内部战略根据市场环境调整所致。

公司所处的移动互联网行业属于知识密集型产业，公司的产品设计、技术研发及业务拓展大多依赖于专业化的管理团队和技术人才，因此，公司计入成本的职工薪酬占主营业务成本的比例较高，报告期内职工薪酬占主营业务成本的比例均在40.00%左右。

公司主营业务成本之信息服务费指公司自有产品营销推广、优化服务所需支出的费用。公司主营业务为移动互联网信息服务与应用服务，主要通过自研移动应用产品矩阵与移动游戏媒体提供互联网营销推广服务，因此，公司为自有产品营销推广投入较大，报告期内信息服务费占主营业务成本的比例较高。公司2015年为稳定客户，强化营销推广效果，增加客户产品在其他平台上联合推广支出，并相应减少自有产品

的营销推广支出，因此，2015年信息服务费占主营业务收入的比例有较大幅度下降，同比减少13.53个百分点。

公司主营业务成本之技术服务费指公司技术开发中将部分模块技术外包或对外采购产生的成本。2014年度、2015年度公司投入多个应用产品的研发，自有技术团队工作量饱和且尚不成熟，因此，将部分技术模块外包或对外采购，技术服务费占主营业务成本的比例平均在20.00%左右；同时逐步整合提升自有研发力量。2016年，公司大幅减少技术外包，致力于打造自有研发团队。

公司主营业务成本之网络服务费指CDN加速、机柜租赁、云主机、域名等与公司内外网络相关的服务成本，公司2015年以来大量增加了CDN加速服务器、机柜租赁的支出，因此，公司报告期内网络服务费占主营业务成本的比例逐年上升。

（2）成本归集、分配结转方法

公司的营业成本主要包括与收入直接相关的部门员工的职工薪酬及对外采购的信息服务、技术服务、网络服务、销售联运分成，归集分配结转方法如下：1）公司为自有产品营销推广、优化服务所需支出的信息服务费计入营业成本，为非自有产品支出的信息服务费在销售费用之广告推广费用中核算；2）公司的技术服务费和网络服务费按权责发生制确认成本，结转方法为服务期限在1年以下的直接计入成本，1年以上的通过预付账款-待摊费用核算，在服务期限内采用直线法进行摊销。3）计入成本的职工薪酬为媒体事业部及应用事业部中产品运营人员的薪酬开支。

2、公司前五名供应商情况

货币单位：元

序号	供应商名称	采购额	采购内容	占采购总额的比例(%)
2016年度1-8月				
1	上海果搜信息科技有限公司	761,867.58	信息服务费	29.35
2	郑州市景安网络科技股份有限公司	563,571.47	网络服务费	21.71
3	武汉掌趣科技有限公司	517,213.43	网络服务费	19.92
4	厦门靠谱云股份有限公司	283,023.58	网络服务费	10.90
5	上海优刻得信息科技有限公司	115,461.80	网络服务费	4.45
	合计	2,241,137.86	-	86.33

2015 年度				
1	宝宝巴士（福建）网络科技有限公司	825,471.66	技术服务费	17.79
2	郑州市景安网络科技股份有限公司	782,990.36	网络服务费	16.88
3	福建智趣网络信息技术有限公司	490,566.02	技术服务费	10.58
4	厦门市艾亚网络科技有限公司	432,283.97	网络服务费	9.32
5	福州佳和互娱网络科技有限公司	403,155.34	技术服务费	8.69
	合计	2,934,467.35	-	63.26
2014 年度				
1	福建智趣网络信息技术有限公司	830,169.79	技术服务费	19.70
2	多盟智胜网络技术（北京）有限公司	587,438.20	信息服务费	13.94
3	福州佳和互娱网络科技有限公司	403,155.35	技术服务费	9.57
4	郑州市景安计算机网络技术有限公司	275,136.41	网络服务费	6.53
5	天津亿玛科技有限公司	250,875.01	信息服务费	5.95
	合计	2,346,774.76	-	55.69

注：福州佳和互娱网络科技有限公司 2014 年至 2016 年 4 月间与公司不存在关联关系，2016 年 4 月被公司报告期内原实际控制人张挺控制的企业云顶网络收购成为全资子公司。

2014 年、2015 年及 2016 年 1-8 月，公司向前五大供应商的采购总额分别为 2,346,774.76 元、2,934,467.35 元和 2,241,137.86 元，占当期采购总额的比例分别为 55.69%、63.26%和 86.33%。公司前五大供应商的采购总额占当期采购总额比例逐年提高的主要原因是公司在业务发展过程中与供应商形成良好的合作关系，相对集中地采购有利于公司在与供应商进行谈判时获得价格优势。

截至本公开转让说明书签署之日，公司及其董事、监事、高级管理人员和持股 5%以上的股东与上述前五大供应商不存在关联关系。

（四）重大合同及履行情况

1、截至本公开转让说明书签署之日，公司已履行完毕及正在履行的重大销售合同（实际发生金额超过70.00万元）情况如下¹：

货币单位：元

序号	签署时间	合同相对方	合同金额	实际发生金额	合同标的	合同履行期限	履行情况
1	2015-1-1	北京思恩克广告有限公司；史努克广告（上海）有限公司；北京指点互动广告有限公司；宁波思恩克广告有限公司	5,000,000.00	4,049,820.62	框架合同-信息服务	2015-1-1至2015-12-31	履行完毕

2	2016-1-1	北京思恩克广告有限公司；史努克广告（上海）有限公司；北京指点互动广告有限公司；宁波思恩克广告有限公司	6,000,000.00	3,442,199.33	框架合同-信息服务	2016-1-1至2016-12-31	正在履行
3	2014-7-1	北京思恩克广告有限公司；北京指点互动广告有限公司 ² ；史努克广告（上海）有限公司	框架合同	2,746,027.00	框架合同-信息服务	2014-7-1至2014-12-31	履行完毕
4	2014-7-16	天津随悦科技有限公司 ³	2,000,000.00	1,102,280.00	框架合同-信息服务	2014-7-16至2016-12-31	履行完毕
5	2014-7-1	北京信中元科技有限公司	框架合同	1,125,088.00	框架合同-信息服务	2014-7-1至2015-12-31	履行完毕
6	2016-2-25	微传播（北京）网络科技有限公司	1,000,000.00	875,041.00	框架合同-信息服务	2016-3-1至2017-2-28	正在履行
7	2016-1-1	北京信中元科技有限公司；北京宽皓方宏科技有限公司 ⁴	框架合同	1,028,925.00	框架合同-信息服务	2016-1-1至2016-12-31	正在履行
8	2016-3-30	北京新线中视文化传播有限公司	6,000,000.00	973,890.00	框架合同-信息服务	2016-1-1至2016-12-31	正在履行
9	2014-6-1	Google Asia Pacific Pte.Ltd., ⁵	框架合同	1,326,721.72	框架合同-信息服务	-	正在履行
10	2014-7-1	北京乐动卓越科技有限公司	1,000,000.00	714,925.00	框架合同-信息服务	2014-7-1至2015-6-30	履行完毕
11	2015-1-1	上海巨人统平网络科技有限公司	框架合同	713,880.00	框架合同-信息服务	2015-1-1至2015-12-31	履行完毕
12	2015-8-31	福州佳能互动信息科技有限公司	700,000.00	700,000.00	信息服务	2015-9-1至2015-12-31	履行完毕

注：1、实际发生金额为截至2016年8月31日公司已确认含税收入的金额

2、2014年11月12日，北京思恩客广告有限公司及北京指点互动广告有限公司、史努克广告（上海）有限公司、思恩客（香港）广告有限公司同公司签署补充协议，约定将编号为KD092405C的协议纳入编号为KD091801C的协议中，并按KD091801C协议约定的期限完成人民币200.00万的投放金额即完成上述全部投放额度

3、2015年4月6日，天津随悦科技有限公司同公司签署延长有效期补充协议，双方同意将编号为KD082505A2协议有效期由2015年7月15日延长至2016年12月31日

4、2016年8月，北京信中元科技有限公司（以下简称“信中元”）、北京宽皓方宏科技有限公司（以下简称“宽皓方宏”）同公司签署补充协议，三方同意宽皓方宏在原合同有效期内与信中元共同享有编号为KF022208C协议项下全部权利且共同承担全部义务

5、同公司签署的协议未约定具体合同履行期限，公司可根据投放效果的实际情况调整合同履行期限

2、截至本公开转让说明书签署之日，公司已履行完毕及正在履行的重大采购（实际发生金额超过25万元）合同情况如下¹：

货币单位：元

序号	签署时间	合同相对方	合同金额	实际发生金额	合同标的	合同履行期限	履行情况
1	2014-11-3	宝宝巴士（福建）网络科技有限公司	1,050,000.00	990,566.00	Android 模拟器及自动化脚本运营平台技术服务	2014-11-1 至 2015-10-31	履行完毕
2	2014-10-8	福州佳和互娱网络科技有限公司	830,500.00	806,310.69	手机助手技术服务	2014-10-8 至 2015-4-7	履行完毕
3	2014-11-5	福建智趣网络信息技术有限公司	780,000.00	735,849.04	基于 iOS 端技术分发平台技术服务	2014-11-5 至 2014-12-31	履行完毕
4	2016-3-1	上海果搜信息科技有限公司	框架合同	761,867.58	App 产品推广	2016-3-23 至 2017-3-23	正在履行
5	2013-10-31	多盟智胜网络技术（北京）有限公司；多盟睿达科技（中国）有限公司 ²	框架合同	590,268.39	App 产品推广	2013-11-1 至 2014-11-1	履行完毕
6	2015-3-3	福建智趣网络信息技术有限公司	520,000.00	490,566.02	基于 Android 端技术分发平台技术服务	2015-3-3 至 2015-4-10	履行完毕
7	2015-11-3	武汉掌趣科技有限公司	框架合同	851,393.42	App 产品推广	2015-11-1 至 2016-10-31	正在履行
8	2014-1-10	天津亿玛科技有限公司	框架合同	250,875.01	易积分移动营销合作	2013-12-31 至 2014-12-31	履行完毕
9	2015-5-29	福州佳能互动信息科技有限公司	框架合同	271,739.17	“今日头条娱乐”产品销售分成	2015-4-1 至 2015-12-31	履行完毕

注：1、实际发生金额为截至2016年8月31日公司已确认成本的金额。

2、2014年10月1日，多盟智胜网络技术（北京）有限公司（以下简称“多盟智胜”）及多盟睿达科技（中国）有限公司（以下简称“多盟睿达”）同公司签署主体变更协议，约定自2014年10月1日起由多盟睿达承受原协议中多盟智胜的全部权利、义务、责任。

3、截至本公开转让说明书签署之日，公司已履行完毕及正在履行的其他合同

公司的办公场所是租赁的，已签订相应的租赁协议。截至本公开转让说明书签署之日，公司房屋租赁的情形如下：

序号	出租方	承租方	用途	租赁到期日	房屋坐落	租赁面积(m ²)	产权证号
1	福建火炬	天棣互联	办公	2021/04/15	福州市鼓楼区工业	1,017.00	无

	高新技术创业园有限公司				路611号海峡技术移动中心大楼11层		
2		佳能互动	办公	2018/06/04	福州市工业路611号福建火炬高新技术创业园1号楼6层北2、4、6室	303.00	无

经核查，出租方尚未取得房屋所有权证，主要原因是：天志股份租赁的福建海峡技术转移中心大楼11层房屋（福建省高新技术产业服务中心孵化基地二期建设工程）与佳能互动租赁的福建火炬高新技术创业园1号楼6层北2、4、6室（福建省高新技术产业服务中心孵化基地一期建设工程）为整体工程，同属福建火炬高新技术创业园有限公司所有，需整体验收后方能办理房屋所有权证。福建海峡技术转移中心大楼已于2015年4月27日通过福州市公安消防支队消防验收，目前正在办理相关竣工验收手续。

公司非生产性企业，日常经营并不依赖于固定办公场所，就上述房产未取得房屋所有权证所可能导致的搬迁风险，公司控股股东及实际控制人董宇承诺“若因租赁房产瑕疵造成公司搬迁，公司将尽快寻找新的办公场所，保证不影响公司的生产经营活动。若因搬迁给公司造成损失，本人愿意承担相应赔偿责任，不会对公司造成损失。”

五、公司的商业模式

公司主要通过自研移动应用产品与移动游戏媒体提供互联网营销推广服务，致力于实现移动互联网和PC互联网与电视等的多屏融合、跨行业应用融合、跨iOS和Android与WindowsPhone的融合，注重针对用户的品牌营销和面向客户的效果营销。

（一）采购模式

公司的资源投入主要用于优质应用软件及移动游戏媒体内容等的第三方推广合作和对于公司产品的技术支持。公司采购信息服务通常采用CPC、CPA、CPM等方式结算；技术服务费按供应商提供相应信息技术支持或项目功能模块开发等经验收后结算；对于网络服务费，公司根据合同一次性支付或按固定周期支付供应商费用。

（二）业务模式

公司强势整合媒体平台与渠道资源，打造移动游戏渠道媒体一体化布局。公司构建的移动应用生态圈围绕着流量经营与分发的原则为客户提供流量引导服务，媒体业务本着将大众传媒基因与移动互联网基因相融合理念，构建互动娱乐用户圈文化创意与社交分享平台，将流量经营、用户集聚及大数据分析优化相融合，实现“高月活+强用户粘性+优质用户”的运营模式，全方位满足客户在营销立体化方面的需求。



（三）销售模式

公司的移动应用产品矩阵的主要用户群体以游戏、动漫、直播、社交、阅读等泛娱乐用户，满足用户在工具、娱乐与生活方面的需求，公司以不断增长流量为基础提供移动应用渠道，形成以 CPT 为主，结合 CPA、CPC 的多层次销售模式，公司的商务部以其专业的服务团队与优秀厂商展开全面的合作，从产品立项、策划、测试阶段、新品上线、精细化营销到生命周期延长的全过程为客户提供营销综合服务。

（四）盈利模式

公司作为行业领先的移动互联网信息服务与应用服务提供商，以移动游戏媒体搞趣网及限时免费、手机助手及最美壁纸等工具类及内容类 App 产品打造多元化应用矩阵聚合用户，实现流量互导，依托营销推广及电商销售等实现流量变现，逐步构建“应用矩阵+流量平台+商业变现”的多层次盈利模式。公司同 Google 旗下的 Google Admob 广告平台等第三方合作渠道深化互利共赢，并依托“内容+大数据”模式精准定位用户群体，完善网站与应用的功能模块，逐渐降低对第三方广告平台的依赖性，进一步优化营销推广服务效果，切实满足客户内在需求。

六、公司所处行业基本情况

（一）行业分类

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），主营业务所属行业为“I64 互联网和相关服务业”；按照《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司属于 I 类信息传输、软件和信息技术服务业中的“I64 互联网和相关服务”；按照全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“I6420 互联网信息服务”；根据全国股份转让系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于“17101010 互联网软件与服务”。

（二）行业主管部门、监管体制及相关政策

1、行业主管部门及监管体制

公司的主营业务所属的互联网信息服务业目前在国内受到相关政府部门监督管理及行业协会自律监管。主管部门主要是工信部、文化部、国家新闻出版广电总局和国家版权局。现有自律管理机构中国互联网协会。

工信部主要负责拟订产业发展战略、方针政策、总体规划和法律法规草案；制定电子信息产品的技术规范；依法对电信与信息服务市场进行监管，实行必要的经营许可制度以及进行服务质量的监督。

文化部主要负责制定互联网文化发展与管理的方针、政策和规划，监督管理全国互联网文化活动；依据有关法律、法规和规章，对经营性互联网文化单位实行许可制度，对非经营性互联网文化单位实行备案制度；对互联网文化内容实施监管，对违反国家有关法规的行为实施处罚。具体到手机游戏行业，其主要负责拟订产业发展规划并组织实施，以及对网络游戏服务进行监管。

国家新闻出版广电总局主要负责监督管理全国互联网出版工作，制定全国互联网出版规划，并组织实施；制定互联网出版管理的方针、政策和规章；对互联网出版机构实行前置审批；依据有关法律、法规和规章，对互联网出版内容实施监管，对违反国家出版法规的行为实施处罚。具体到手机游戏行业，其主要负责对游戏出版物的网上出版发行进行前置审批。

中国互联网协会由中国互联网行业及与互联网相关的企事业单位自愿组成,其主要职能是促进政府主管部门与行业内企业之间的沟通,制订并实施互联网行业规范和自律公约,充分发挥行业自律作用等。

2、行业主要法律法规

本行业涉及的国内主要法律法规包括:《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国广告法》等法律法规,具体如下表所示:

序号	法律法规	生效日期	发布形式
1	《关于网络游戏发展和管理的若干意见》	2005年	文化部与原信息产业部
2	《2006-2020年国家信息化发展战略》	2006年	中共中央办公厅、国务院办公厅
3	《关于网络游戏发展和管理的若干意见》	2007年	文化部和信息产业部
4	《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发【2011】4号)	2011年	国务院
5	《产业结构调整指导目录(2011年本)》	2011年	国家发改委
6	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南(2011年度)》(第10号)	2011年	国家发改委、科学技术部、工业和信息化部、商务部、国家知识产权局
7	《国务院关于推进文化创意和设计服务与相关产业融合发展的若干意见》	2014年	国务院

3、行业主要政策

序号	名称	发布单位	实施日期	主要内容
1	《关于加快文化产业发展的指导意见》	文化部	2009年	提出增强游戏产业的核心竞争力,推动民族原创网络游戏的发展,提高游戏产品的文化内涵。鼓励研发具有自主知识产权的网络游戏技术、电子游戏软硬件设备,优化游戏产业结构,提升游戏产业素质,促进网络游戏、电子游戏、家用视频游戏的协调发展。鼓励游戏企业打造中国游戏品牌,积极开拓海外市场。
2	《关于金融支持文化产业振兴和发展繁荣的指导意见》	中央宣传部、中国人民银行、财政部	2010年	提出对于动漫、游戏,出版内容的采集、加工、制作、存储等相关设备的企业,可发放融资租赁贷款。积极开发文化消费信贷产品,为文化消费提供便利的支付结算服务。各金融机构应积极培育文化产业消费信贷市场,通过消费信贷产品创新,不断满足文化产业多层次的消费信贷需求。可通过开发分期付款等消费信贷品种,扩大对动漫游戏、数字产品、创意设计等消费信贷投放。
3	《网络游戏管理暂行办法》	文化部	2010年	对网络游戏的内容审查、网络游戏的研发生产、上网运营以及网络游戏虚拟货币发行与交易服务等形式的经营活动进行了明确规范。
4	《国务院办公厅关于加快发展高技术服务业的指	国务院	2011年	提出促进数字内容和信息网络技术融合创新,拓展数字影音、数字动漫、健康游戏、网络文学、数字学习等服务,大力推动数字虚拟等技术在生产经营

	导意见》			领域的应用。
5	《文化部“十二五”时期文化改革发展规划》	文化部	2012年	提出要积极协调有关部门,逐步完善文化产业各门类政策,改造提升演艺、娱乐、文化旅游、工艺美术等传统文化产业,加快发展动漫、游戏、网络文化、数字文化服务等新兴文化产业,构建结构合理、门类齐全、科技含量高、竞争力强的现代文化产业体系,形成各行业百花齐放、共同繁荣的良好局面,推动文化产业跨越式发展。
6	《规范互联网信息服务市场秩序若干规定》	工信部	2012年	明确了互联网信息服务的行为准则,服务规则和行为边界,明确了禁止实施的侵犯其他互联网信息服务提供者权益的行为,规范了互联网“评测”活动,明确了禁止实施的侵犯用户合法权益的行为,规范了在用户终端上安装、运行或者捆绑软件的行为,规范了广告窗口弹出行为,强化了对用户个人信息的保护。
7	《文化部“十二五”文化科技发展规划》	文化部	2012年	提出要加快发展文化装备制造业,以先进技术支撑文化装备、软件、系统研制和自主发展。提高演艺业、娱乐业、动漫业、游戏业、文化旅游业、艺术品业、工艺美术业、文化会展业、创意设计业、网络文化业、数字文化服务业等重点产业的技术装备水平与系统软件国产化水平;发展面向公共文化服务与传播渠道建设的文化资源处理装备、展演展览播展装备和流动服务装备与系统平台。
8	《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》	第十八届中央委员会第三次全体会议	2013年	提出鼓励各类市场主体公平竞争、优胜劣汰,促进文化资源在全国范围内流动。继续推进国有经营性文化单位改制,加快公司制、股份制改造。对按规定转制的重要国有传媒企业探索实行特殊管理制度。推动文化企业跨地区、跨行业、跨所有制兼并重组,提高文化产业规模化、集约化、专业化水平。建立多层次文化产品和要素市场,鼓励金融资本、社会资本、文化资源相结合。完善文化经济政策,扩大政府文化资助和文化采购,加强版权保护。健全文化产品评价体系,改革评奖制度,推出更多文化精品。
9	《关于推进文化创意和设计服务与相关产业融合发展的若干意见》	国务院	2014年	要求大力推动传统文化单位发展互联网新媒体,推动传统媒体和新兴媒体融合发展,提升先进文化互联网传播吸引力。深入挖掘优秀文化资源,推动动漫游戏等产业优化升级,打造民族品牌。推动动漫游戏与虚拟仿真技术在设计、制造等产业领域中的集成应用。
10	《关于深入推进文化金融合作的意见》	文化部、中国人民银行、财政部	2014年	提出要鼓励金融机构开发演出院线、动漫游戏、艺术品互联网交易等支付结算系统,鼓励第三方支付机构发挥贴近市场、支付便利的优势,提升文化消费便利水平,完善演艺娱乐、文化旅游、艺术品交易等行业的银行卡刷卡消费环境。探索开展艺术品、工艺品资产托管,鼓励发展文化消费信贷。
11	《移动互联网广告标准》	中国广告协会	2015年	该标准由《互联网数字广告基础标准》、《移动互联网广告监测标准》、《移动系统对接标准》三部分构成。对所涉及的术语、定义和缩略语,广告投放和排期,广告展示、广告监测及计算方法和异常流量排除等进行了统一规范,提出了全网统一接口标准,为提高用户信息安全和互联网广告监管统一

				了接入通道。
12	《关于移动游戏出版服务管理的通知》	国家新闻出版广电总局	2016年	新上线的游戏必须获得网络出版服务许可（即版号），才可上网出版运营；对于那些已经上线的游戏，则需在10月1日前补齐“版号”。

（三）行业概况

1、移动互联网信息服务和应用服务提供商的定义

移动互联网信息服务和应用服务属于移动互联网行业之下的一个细分行业，是指通过安卓或苹果系统等移动设备向广大上网用户提供互联网资讯或互联网内容版块等服务活动的提供商，简称 ICP 提供商，一般分为两类：经营性 ICP 提供商与非经营性 ICP 提供商。是一种整合贯通了内容产业链以及基于新型移动设备带来的应用便捷性服务。

2、公司所处行业产业链介绍

公司作为工具类社区以及内容类社区应用的开发者，处于行业上游，应用开发完成后由苹果和安卓应用商店向全球用户提供下载。此外开发者、应用商店、用户、基础设施设备及服务供应商等共同组成了一个稳定的生态系统链。



（四）行业市场现状及发展趋势

近年来随着人们生活水平的提高，我国国内生产总值和居民可支配收入增长对移动互联网服务行业的发展起到了较为积极的促进作用，对我国 GDP 的贡献也越来越大。另外国家正积极出台各项法规和政策，去推动互联网行业的有序发展。在经济环境和法律环境日趋完善的大背景下，人们对信息产品的消费需求也不断扩

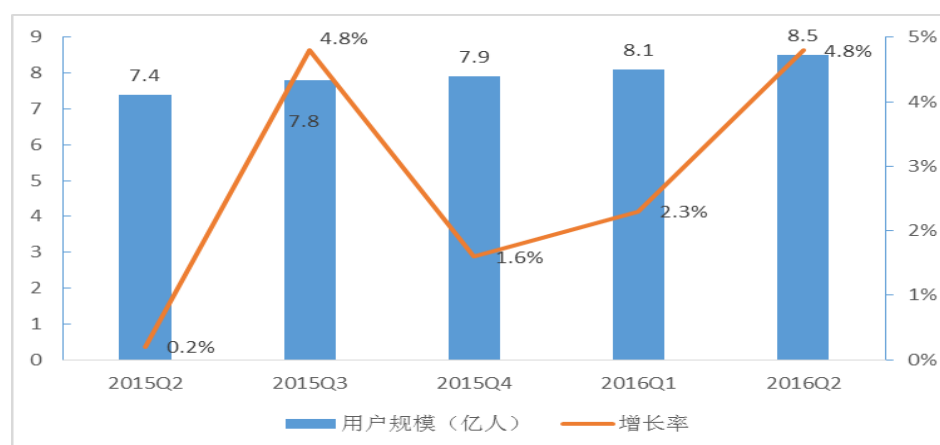
大，目前人们通过移动互联网开展的信息获取、娱乐、购物、沟通交流等生活和经济行为更加丰富，网络经济已经深入影响到人们的工作方式和生活方式。总体来看，我国移动互联网服务行业近年来一直保持稳定增长。

1、中国移动互联网市场现状及趋势

中国移动互联网市场的发展仍然十分蓬勃和活跃，2015 年，中国移动互联网用户规模、智能手机出货量、移动互联网融资由高速增长转为中速增长。据《中国移动互联网发展报告（2016）》2014、2015 年只维持 11%左右增长（CNNIC），其用户性别结构已逐渐接近人口比；智能手机销量出现饱和，出货量增长由 2014 年的 19%降为 2015 年的 2.5%(IDC)；移动互联网融资案例增长由 56%降为 17.11%，融资金额增长由 220%降为 69.44%（投中研究院）。在全球移动应用市场，2013 年移动应用使用增长 103%，2014 年增长 76%，2015 年已降为 58% 。

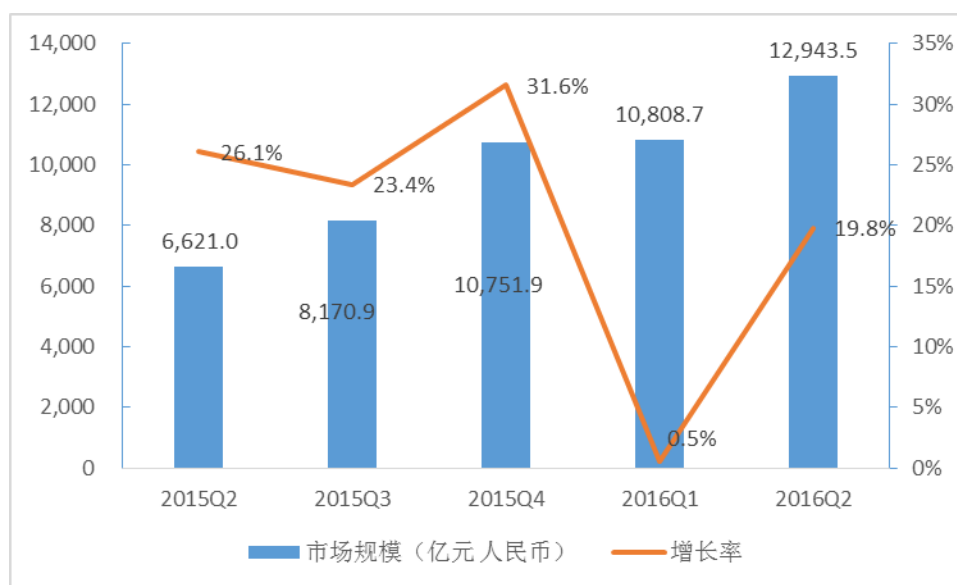
另据易观智库《中国移动互联网市场数据盘点专题研究报告 2016 年第 2 季度》统计中国移动互联网用户规模和市场规模数据列示如下：

2015Q2-2016Q2 中国移动互联网用户规模



数据来源：易观智库《中国移动互联网市场数据盘点专题研究报告 2016 年第 2 季度》

2015Q2-2016Q2 中国移动互联网市场规模



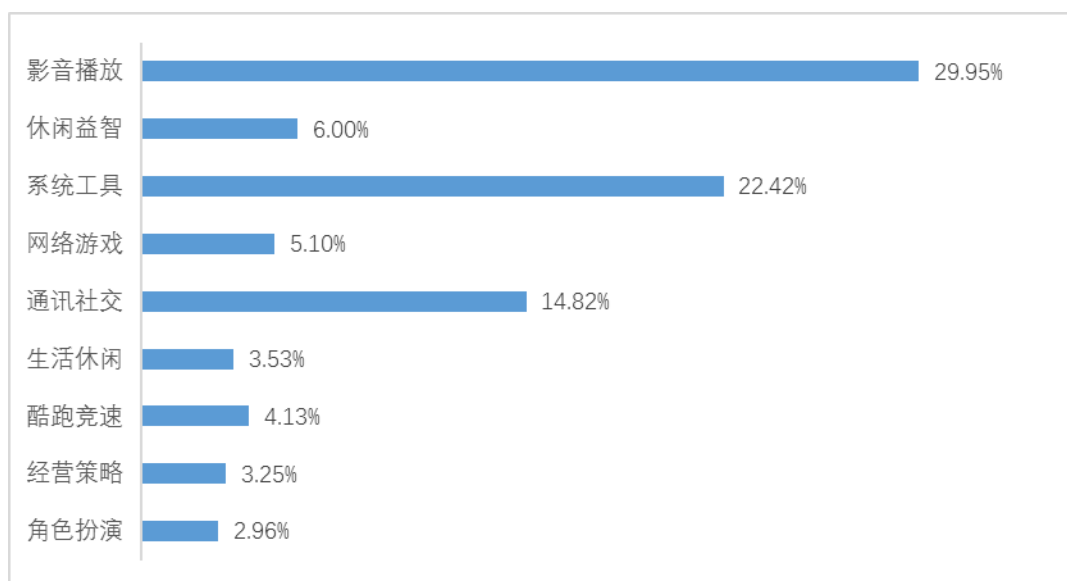
数据来源：易观智库《中国移动互联网市场数据盘点专题研究报告 2016 年第 2 季度》

根据易观智库预测数据统计结果：2015 年中国移动互联网用户规模达到 7.9 亿人，较 2014 年增长了 8.4%。预计到 2018 年，其将达到 8.9 亿人。此外 2015 年，中国移动互联网市场规模达到 30,794.6 亿元人民币，增长 129.2%。预计到 2018 年，其有望达到 76,547 亿元人民币。

2、中国移动互联网应用 App 现状及趋势

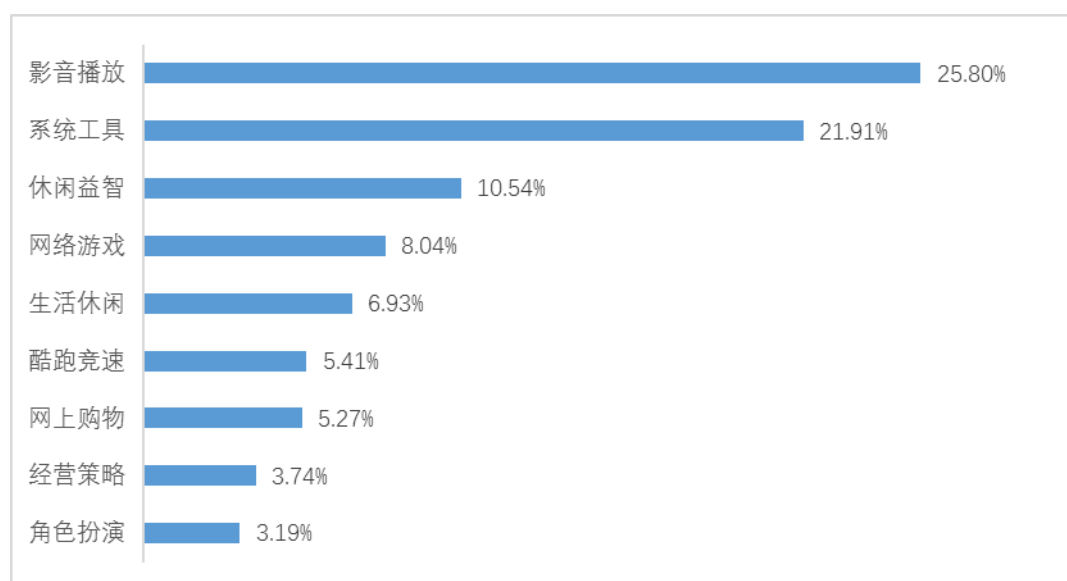
中国移动互联网应用 App 早前通过智能手机终端设备传播咨询与相关讯息，随着移动终端设备的选择性能越来越多样化，在经历了智能手机的初期迅猛发展滞后，中国目前已经成为世界上移动互联网技术应用普及最广的区域，同时对于利用移动终端设备用户来说对应用的要求也越来越高，根据 PP 助手《2015 上半年度中国手机应用趋势报告》分析，中国的智能手机终端设备用户对应用的需求也出现多样化的状况，如下图所示：

2015 年 Q1-Q2TOP10 类别应用下载量占比



数据来源：PP 助手《2015 上半年度中国手机应用趋势报告》

2015 年 Q1-Q2TOP10 类别应用个数占比



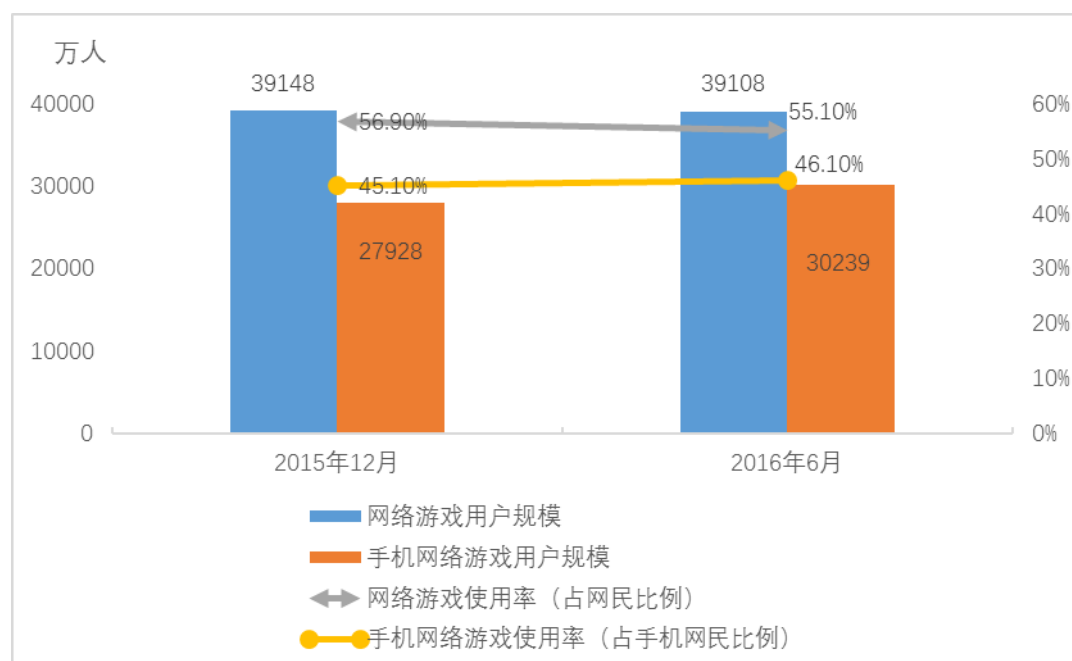
数据来源：PP 助手《2015 上半年度中国手机应用趋势报告》

根据《2015 上半年度中国手机应用趋势报告》对 TOP500 应用的分析，App 市场格局早在 2012 年就已大致形成，其中超过 60.00%的应用是 2013 年以前上线的，最受欢迎的应用多为巨头布局。移动互联网应用行业未来发展将呈现移动化、渠道化、服务化的趋势。

3、中国移动游戏媒体的发展现状及趋势

伴随着移动终端娱乐市场强劲的增长势头，移动终端游戏媒体市场在份额和增长率这两个指标上，均进一步向互联网巨头集中。根据《中国互联网络发展状况统计调查》（CNNIC）显示，截至 2016 年 6 月 31 日，网民中网络游戏用户规模达到 3.91 亿，较 2015 年底增长了 1,100.00 万人，占整体网民的 55.10%。其中手机网络游戏用户规模为 3.02 亿，较去年底增长了 2,311.00 万人，占手机网民的 46.10%。

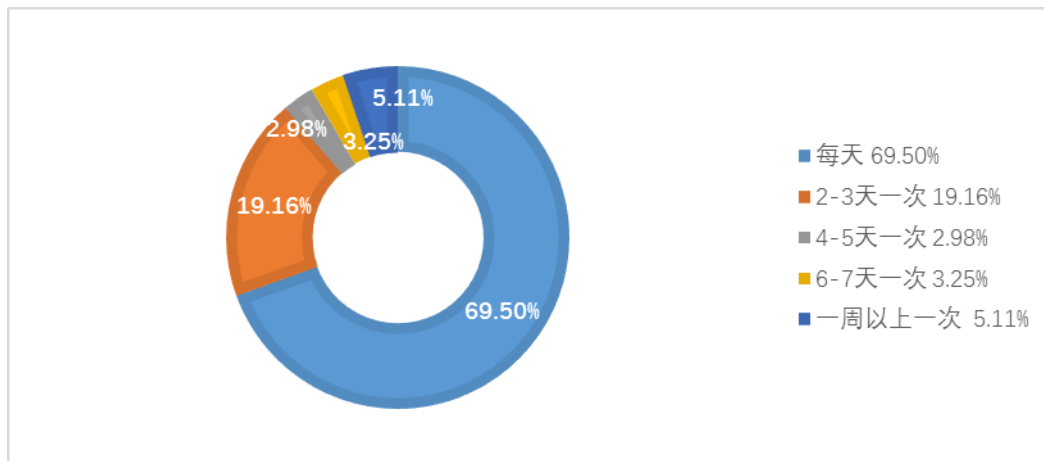
2015 年 12 月-2016 年 6 月网络游戏/手机网络游戏用户规模及使用率



数据来源：CNNIC《中国互联网络发展状况统计调查》

媒体和论坛是玩家获取移动游戏产品信息的重要渠道，移动游戏媒体内容丰富、形式多样，已成为中国移动游戏玩家了解移动游戏产品的首要渠道。玩家依赖于移动游戏媒体网站发现新游戏，获取游戏资讯以及攻略，进而通过媒体商城购买礼包、与其他玩家进行讨论等，移动游戏媒体贯穿于玩家游戏的全过程。

2015 年中国移动游戏玩家访问游戏媒体的频率分布



数据来源：易观智库《中国移动游戏媒体市场专题研究报告 2015》

预计未来两年中国移动游戏媒体市场规模仍将维持 20%以上的增速。移动互联网的普及推动游戏玩家向移动端迁移，游戏媒体行业已从传统 PC 网站延伸、甚至完全转向移动端。游戏媒体在向游戏厂商输出价值的过程中，类似渠道的分发导量能力是其实现商业变现的重要基础。

（五）公司在行业中的竞争地位

1、公司主要竞争对手简介

（1）深圳聚领威锋科技股份有限公司（简称“威锋科技”，股票代码：836555）

威锋科技成立于 2008 年，注册资本 30,000,000.00 元，旗下以威锋网为运营主体，围绕威锋网进行商业模式的拓展，形成了“广告及信息服务业务”与“游戏业务”两大业务板块。威锋科技运营的垂直互动媒体社区威锋网设新手、游戏、锋科技等版块，提供信息覆盖苹果产品使用、最新游戏资讯、即时行业新闻等诸多领域，是最专业的苹果全产业链资讯平台。威锋科技的主要客户来自硬件、软件应用、游戏软件及渠道类的各种大型厂商。他们与威锋科技进行广告业务合作，在威锋网上投放广告。威锋科技与腾讯、网易、百度等大型厂商一直保持良好合作关系。

（2）武汉悦然心动网络科技有限公司（简称“悦然心动”，股票代码：835625）

悦然心动成立于 2012 年，注册资本 19,000,000.00 元，主要从事移动互联网应用技术的开发和运营服务。悦然心动的主要产品和服务为：工具社交类应用的开发

与运营，研发了超过 20 款移动互联网应用，主要有图片社交应用（Padgram）、图片编辑类应用（HiCollage）、第三方输入法软件（FancyKey）以及美国青少年兴趣社区（FancyLand）等。悦然心动的产品全覆盖苹果、谷歌等移动互联网平台，其在苹果、谷歌等全系列移动平台取得了优异的成绩，Padgram、HiCollage、FancyKey 在用户间形成了良好的口碑传播，并通过不断的产品迭代将持续保持产品优势。

（3）北京挖金客信息科技股份有限公司（简称“挖金客”，股票代码：834003）

挖金客成立于 2011 年，注册资本 51,000,000.00 元，致力于为移动娱乐和资讯产品提供全方位整合营销解决方案，目前主营业务涵盖移动增值领域、移动营销领域和无线行业应用领域。在移动增值领域提供移动娱乐产品的开发、发行、推广和计费等综合服务，从基础运营商及其增值服务商处获取分成收入；在移动营销领域主要通过斑马网提供营销策划、推广、评测、媒体公关等服务，从广告主处获取广告收入或产品联营收入。在无线行业应用领域主要为政府部门和企事业单位提供移动信息化应用服务，并向政企客户收取通信费。挖金客旨在为高速发展的移动互联网产业提供全方面的服务。

（4）上海游戏多网络科技有限公司（简称“游戏多”，股票代码：834054）

游戏多成立于 2010 年，注册资本 20,133,140.00 元，旗下产品“游戏多”是中国领先的移动游戏服务平台，提供媒体、社交、直播、交易等服务。游戏多移动端用户数超过 2,000 万，多项核心数据行业领先。游戏多近两年发展迅猛，2015 年营业收入同比增长超过 390.00%，并在发展过程中陆续吸引包括盛大资本、掌趣科技、达晨创投等机构的投资。2016 年起游戏多在移动电竞及泛娱乐直播内容+平台领域开始发力，致力于打造国内领先的移动互动娱乐平台。

2014 年度与 2015 年度，公司与同行业可比上市（挂牌）公司营业收入比较如下：

公司名称	2015 年度（元）	2014 年度（元）
天志股份	26,025,309.21	25,703,293.52
威锋科技	13,384,572.75	12,590,533.29
悦然心动	20,229,496.73	9,833,842.48
挖金客	100,252,593.74	61,023,125.71

游戏多	61,154,720.23	12,478,005.43
-----	---------------	---------------

注：以上数据来自挂牌公司公开转让说明书或年度报告。

从以上数据来看，公司市场份额和占有率与挂牌公司相比，差距相对较小，公司一直致力于通过自研移动应用产品矩阵与移动游戏媒体提供互联网营销推广服务，行业积淀雄厚及资源丰富，且公司在不断迎接挑战中，针对自身情况制定了明确的战略，追求创新争取阶段性的突破，目前运营良好，公司旗下的搞趣网拥有超过1亿的注册用户，精准的用户定位和庞大的用户规模为流量变现提供了巨大潜能，即使在移动游戏媒体行业竞争如此激烈的情况下，依然以自己得天独厚的优势在行业中占有一席之地。

2、公司的竞争优势

（1）行业积淀雄厚

公司具有 iOS 及 Android 正版应用营销推广和移动游戏媒体的综合流量经营体系。公司经过多年的经营，在移动互联网流量经营领域已经积累了丰富经验，善于流量引导，可以迅速完成产品的规模化运营，形成流量优势。移动互联网流量的特点在于碎片化以及分散化，公司现有的应用导流模式效果明显，可以在应用与媒体二者之间形成良好联动效应。另外，搞趣网的经营模式，已经成功地吸引了一批忠实用户，为其后续发展流量以及丰富业务模式奠定了坚实的市场基础。

（2）地理区域优势

公司位于福建省福州市，其所在的位置依托于福州软件园、洪山科技园及福州大学，福州软件园区内有多家信息化领域的上市公司及大型企业，形成了良好的 IT 人才培育与储备机制。对于互联网行业，人才是最重要的资源之一，相较国内一线城市的竞争对手而言，公司具有明显的成本优势，为其在激烈的市场竞争中增加了有利砝码。

（3）产品优势

公司目前已成功研发出基于 iOS 及 Android 的移动游戏推荐分享平台及其相关应用客户端产品，形成了以移动游戏为核心的媒体与渠道的多层次业务生态体系，逐步构建起移动游戏媒体、渠道分发与类渠道应用产品、移动游戏联运平台、移动游戏工具创新应用、用户服务中心等五大 App 营销生态系统。根据友盟数据，截

至 2016 年 10 月，公司应用产品总安装数为 84,725,880 个，截至 2016 年 11 月 1 日，搞趣网全站 UV 为 170,300,311 人，PV 为 448,783,486 次，访问次数 27,417,2063 次。搞趣网旗下的搞趣网网站、有搞头论坛和搞趣限时免费产品，均获得了行业的高度认可。

（4）用户体验与用户定位优势

公司专注于服务泛娱乐领域互联网用户群体。此类用户群体具有明确的选择倾向，广泛关注与数码、游戏及摄影相关的产品，并且对移动互联网应用服务具有旺盛的消费需求和充足的消费能力。公司现有用户规模和精准的用户定位和为其流量变现提供了巨大潜能。公司在 App 用户界面的定位设计追求极致用户体验，极具质感，令用户倍感亲切。

（5）公司团队优势

公司成立至今，始终贯彻明确清晰的发展目标，团队建设始终稳固，为公司发展打下了坚实基础。公司目前现有团队成员中的核心人员大部分来自国内知名互联网上市公司或游戏公司，拥有深厚的技术储备及专业的产品建设和运维能力；此外，公司团队在营销价值拓展能力和大型团队管理经验方面，均体现出较强的整体综合实力。

3、公司竞争劣势

（1）产品商业化程度不高

互联网公司需要以大流量保证用户较佳的体验与品牌的生命力，公司在发展过程中深度考虑用户体验与个性化需求，采取了避免过度商业化的策略，并选择性地接受部分商业客户的营销推广服务，从而导致公司营业收入涨幅不高，业绩增长相较同行业而言略显缓慢。根据公司未来的发展战略目标，公司将建立更为丰富的商业变现模式，以联运、数据价值挖掘、整合营销服务为突破口，在保持用户持续增长同时，不断挖掘商业化资源，构建多元化的服务体系，公司的盈利将有所提升，商业价值将逐渐显现。

（2）缺乏核心明星类产品

公司主要产品在移动应用行业与移动游戏媒体行业中具有一定的可替代性,目前在流量与用户的聚合方面尚未形成规模效应,互娱平台类应用产品市场中尚欠缺强势聚合用户的元素,一定程度上影响用户的持续活跃度与多层次用户群体的布局,导致产品定价与市场发展空间有限,公司在此基础上,已积极自主研发新型产品并利用大数据平台改善产品特点,锁定核心用户群体,从而带给客户更完善的体验,培养用户粘性,为日后保证公司稳定的用户流打下基础。

（六）行业壁垒

1、技术壁垒

移动互联网产业属于高新技术行业,技术的发展与更新速度相对较快,因此行业技术门槛也越来越高。移动互联网企业持续发展所需要的核心技术以及相关配套服务应用的开发都需要企业具备较强的研发能力与技术积累。此外,随着移动互联网应用技术的不断更新,对移动互联网企业应当具备持续研发能力、需求不断更新、优化其技术的要求也越来越严格,要满足市场的需求仍需要一定的努力。

2、资金壁垒

移动互联网产业的产品研发及服务运营往往需要大量的资金投入,企业在软硬件、研发团队建设、IDC 服务器、带宽租赁以及市场营销推广等方面均需要较大金额的资金投入水平来实现产业的规模化。由于移动互联网公司普遍具有轻资产的特性,因此除自有资金以外的融资渠道较受限制外,对市场新进入者也形成了较高的资金壁垒和发展限制。

3、用户资源壁垒

移动互联网产业的终端用户越多,其规模效应就越显著,增值服务和应用价值就越大。因而形成的对移动互联网产业的品牌依赖度也较大,公司需要建立起一定的市场知名度和品牌效应,才能取得用户的信任。移动互联网产品功能和服务与客户的操作习惯息息相关,对用户往往会形成一定的依赖性,这种用户黏性使得用户不会轻易更换所用的产品和服务,市场新进入者难以在短期内获得用户足够的信任,以及改变其使用习惯,这为市场新进入者设置了用户资源壁垒。

（七）行业基本风险特征

1、市场竞争风险

中国移动互联网市场相对较新，并处于不断变化之中，随着细分市场的增多，竞争也将变得异常激烈。不仅产品类型集中、同质化严重，而且内容质量良莠不齐，在某种程度上也会影响用户的持续活跃度，另外由于用户爱好的变化较快，导致市场整体存活率也较低。如果公司不能及时跟得上行业的快速发展，强化产品自主创新和持续市场推广力度等，公司未来的经营业绩将产生居多不确定性，降低公司的市场竞争优势，对其发展会造成不利影响。

应对措施：为应对市场竞争风险，公司商务部将搜集、整理有关行业方面的信息资料，及时跟踪分析市场发展动态，并对市场风险进行预测和决策；同时，公司将不断加强品牌化建设，建立品牌信誉度，以更好地应对市场竞争风险。

2、版权风险

当前国内移动互联网市场中，产品的盗版和破解现象仍然存在，使得优质的工具类产品无法得到合理的市场回报以及价值实现。该现象不仅严重影响市场的创新能力和稳定性，进而导致部分市场参与者以假乱真、以次充好，造成垃圾产品泛滥，严重扰乱了正常市场秩序，为公司的业务开展、选择合作伙伴增加了未知的诉讼风险。

应对措施：针对可能面临的诉讼风险，公司将通过严格审核游戏来源、查阅游戏官方认证记录、通知即删除并排查其他类似产品等方式避免潜在诉讼对公司及股东利益造成损害。

3、核心技术人员不足风险

现阶段，我国移动互联网产业核心技术和应用服务的开发和管理等工作对从业人员提出了较高的计算机科学知识、硬件知识、软件知识以及网络知识要求。然而我国移动互联网应用专业方面的教育起步较晚，网络应用方面的专业技术人员较为缺乏，若行业内不能建立起有效的人才培养机制，行业的持续性发展将受到一定影响。

应对措施：公司在坚持“引才、用才、珍才、惜才”的基础上，一直积极引进有团队创新的人才并且目前已建立起完善的员工激励制度、晋升制度和良好的福利制度。

七、公司持续经营能力分析

（一）公司主营业务明确

公司经工商部门核准的经营范围为：计算机软硬件开发、技术咨询、技术服务；数码动画及数码三维技术开发；计算机系统集成；计算机网络工程和电子工程设计、施工；计算机硬件及辅助设备、电子产品、通讯产品代购代销；设计、制作、代理、发布国内各类广告。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）

自公司成立至今，公司一直定位于移动互联网信息服务与应用服务提供商，主要通过自研移动应用产品矩阵与移动游戏媒体提供互联网营销推广服务，公司主营业务非常明确。报告期内，公司大力拓展原有产品市场并积极开发新产品，公司具体收入情况如下：

货币单位：元

项目	2016 年度 1-8 月		2015 年度		2014 年度	
	收入	占比 (%)	收入	占比 (%)	收入	占比 (%)
主营业务收入：	17,187,296.99	100.00	25,725,309.21	98.85	25,703,293.52	100.00
其中：	-	-	-	-	-	-
信息服务	15,500,988.33	90.19	25,125,485.60	96.54	25,428,670.88	98.93
技术服务	972,864.83	5.66	116,981.13	0.45	274,622.64	1.07
其他	713,443.83	4.15	482,842.48	1.86	-	-
其他业务	-	-	300,000.00	1.15	-	-
合计	17,187,296.99	100.00	26,025,309.21	100.00	25,703,293.52	100.00

（二）稳定的商业模式

公司主要通过自研移动应用产品矩阵与移动游戏媒体提供互联网营销推广服务。公司基于对“工具+内容+大数据”的深刻理解及对移动应用及移动游戏领域的技术、产品、营销、设计等进行全产业链的传播与洞察，公司以工具类分发渠道为入口引导流量，以游戏媒体内容为核心聚集用户群体，以大数据采集和分析实现

智能推荐算法满足自有的移动应用产品用户需要,创造独具特色的互动娱乐内容深度服务及一站式营销推广服务,为泛娱乐领域各商业模块提供综合营销解决方案。

公司所服务行业以互动娱乐行业中的移动游戏及社交媒体等领域为主,目前业务已拓展至电商与金融等领域。公司客户类型主要为文化娱乐产品的开发商、代理商及数字营销商等,目前公司的主要客户有北京指点互动广告有限公司、北京新线中视文化传播有限公司及深圳市腾讯计算机系统有限公司等。

报告期内,公司收入主要以广告投放时间为基准的计费模式(即 CPT 模式)的营销推广为主,基于对用户体验和行业发展趋势的深度理解,公司稳步拓展商业模式,在信息服务方面,公司引入新游预约与 H5 定制服务,利用社会化的媒体传播与强大的渠道支持,能够使策划更加贴合营销主题的创意,品牌植入突出产品特点,通过渠道推广实现快速裂变式传播,同时结合 ASO 搜索优化等技术不断优化广告素材和传播渠道。综上所述,公司具有稳定的商业模式。

(三) 获利能力逐步提高

报告期内,公司每年交易客户数量维持在 200 家左右,公司与主要客户均签订购销合同或服务协议,销售合同履行情况良好,不存在重大合同争议或纠纷的情况。公司维持经常性的交易与事项,并具备完整的营运记录,报告期内公司相关经营活动数据如下:

货币单位: 元

项目	2016 年 1-8 月	2015 年度	2014 年度
主营业务收入	17,187,296.99	25,725,309.21	25,703,293.52
主营业务成本	4,524,556.01	7,526,525.72	7,004,730.40
主营业务毛利率(%)	73.67	70.74	72.75
净利润	629,287.26	-3,954,816.56	1,121,711.14
扣除非经常性损益后的净利润	630,524.08	-3,928,179.87	532,393.93
销售费用	3,026,266.55	6,643,161.86	4,456,745.02
管理费用	8,982,494.22	15,682,686.85	13,655,483.25
其中: 研发费用	2,734,706.35	4,729,867.30	4,095,543.51
研发费用占营业收入的比重(%)	15.91	18.17	15.93
财务费用	-2,355.84	-24,977.97	-192,878.90

报告期内,公司毛利率保持稳定,2014 年度、2016 年 1-8 月份净利润为

1,121,711.14 元、629,287.26 元，扣除非经常性损益后的净利润为 532,393.93 元、630,524.08 元，保持稳定水平，仅有 2015 年出现亏损，净利润-3,954,816.56 元，扣除非经常性损益后的净利润为-3,928,179.87 元，主要原因是：

1、2015 年公司营业收入保持稳定，未有明显增长

受互联网行业公司产品更新速度快、开发成本高、前期推广投入量大等特点影响，移动游戏媒体 2015 年纷纷开拓新的业务种类，加大研发技术投入等，但成效不一。同行业挂牌公司游戏多 2015 年新增游戏币业务收入，营业收入同比增长 390.10 个百分点，但由于游戏币业务毛利率较低，拉低了游戏多整体的毛利率水平。

公司 2015 年在提升市场知名度、拓展业务空间、发掘新的业务种类及提升产品技术含量方面加大了投入，但未有明显成效，营业收入保持稳定，同比 2014 年增长仅 322,015.69 元。

2、费用成本大幅上升

公司 2015 年在获得投资后，为提升市场知名度、拓展业务空间、发掘新的业务种类及提升产品技术含量方面加大了研发及销售网络的投入，销售及管理人员薪酬、市场推广费用、研发费用大幅增加，2015 年公司相关成本及费用较 2014 年增加情况如下：

货币单位：元

项目	2015 年度	2014 年度	增减金额	变动幅度 (%)
营业成本	7,526,525.72	7,004,730.40	521,795.32	7.45
其中：				
职工薪酬	2,887,883.36	2,789,710.31	98,173.05	3.52
销售费用	6,643,161.86	4,456,745.02	2,186,416.84	49.06
其中：				
广告推广费	1,786,503.84	203,794.58	1,582,709.26	776.62
职工薪酬	3,205,935.36	2,711,500.11	494,435.25	18.23
管理费用	15,682,686.85	13,655,483.25	2,027,203.60	14.85
其中：				
研发费用	4,729,867.30	4,095,543.51	634,323.79	15.49
职工薪酬	5,710,351.09	4,924,711.41	785,639.68	15.95

2015 年公司成本费用共计增加 4,735,415.76 元，其中，营业成本增加 521,795.32

元，销售费用增加 2,186,416.84 元，管理费用增加 2,027,203.60 元。公司于 2014 年底扩充技术开发、产品部门及内容编辑人员，2014 年公司每月员工人数在 223 人左右，而 2015 年公司每月员工人数在 230 人左右，其主要为销售人员和研发人员；同时，公司在 2015 年为拓展新业务和开发新产品，对销售人员和研发人员的基本薪酬进行了调整，因此导致 2015 年公司职工薪酬较 2014 年增加 1,930,796.33 元。公司 2015 年为稳定客户，强化营销推广效果，增加在其他平台上的联合推广支出，导致 2015 年广告推广费同比增加 1,582,709.26 元，同比增加 776.62 个百分点。

综上，2015 年公司扩充人员数量，增加营销推广投入，但营业收入未有明显增长，成本费用大量提高，导致 2015 年出现亏损。2016 年，公司及时调整战略布局：一方面，调整优化人员结构，降低人工成本，同时节约成本控制办公费、差旅交通费、招待费等支出，详细分析见“第四节公司财务”之“四、报告期利润形成的有关情况”之“（四）主要费用及变动情况”；另一方面通过加强对重点客户的服务力度，增加销售，从而提升公司盈利能力及竞争力。公司 2016 年 1-8 月实现营业收入 17,187,296.99 元，毛利率 73.67%，净利润 629,287.26 元，扣除非经常性损益后的净利润为 630,524.08 元，公司已扭亏为盈，且盈利对非经常性损益的依赖度较低。

2016 年，公司在 ASO 搜索优化服务的投入已初见成效，1-8 月份累计实现收入 853,053.51 元。另外公司于 2016 年 11 月 1 日投资成立福建云峰网络科技有限公司，主营游戏联运业务，计划通过召集核心付费用户与品牌传播着力满足玩家在社交领域的需求，吸引更多玩家入驻。公司发展战略明晰，积极拓展业务范围，未来公司将进一步发展 H5 游戏联运、DSP 平台合作推广服务、海外产品研发及流量拓展、以及全球化大数据精准营销等业务。

（四）产品布局加速、用户增长明显

2016 年下半年，公司加快多元化产品布局。通过收购佳能互动，扩充内容线产品布局扩大用户覆盖群体，其公司产品“传阅头条”及其分支产品主要用户群为 20 至 40 岁年龄层用户，用户有较高的付费能力与营销价值。产品通过内容大数据分析实现用户阅读的喜好分析与智能推荐，该产品技术实现存在较高的技术价值。通过一段时间的产品运营和产品数据分析，进行的持续的产品迭代更新后，用户的流程提升 15%，用户使用时长从平均每日使用时长 10 分钟到现在的平均每日使

用时长 20 分钟以上。目前此产品处于培养用户的投入期。

从海外用户布局上，公司创新研发了基于全球热门游戏“Pokemon Go”的辅助工具“PokeRader”，该产品目前已经发布在日本，美国等多个地区，通过公司自有的 ASO 优化策略执行，目前日文用户已经累计使用用户在 10 万以上，其他地区用户正在持续增长中。另外，公司已有产品“清理大师”，“最美壁纸”等内容与工具型产品也在进行海外版本的研发工作。

在基于微信的大生态里，公司目前在微信朋友圈、公众账号通过 H5 互动营销产品的研发和营销传播上取得骄人战绩，曾经为单一客户短时间内带来数万的浏览和注册用户。在新的微信生态里，微信小程序将有新的发展机遇，公司目前已经布局新的创新微信小程序产品，用场景思维取代流量思维，未来微信小程序将成为公司新的产品阵地。

在移动领域，公司在 2016 年下半年通过合作投资，投资成立新的手机游戏的联运平台公司——云峰网络。云峰网络通过和移动游戏厂商的商务洽谈、产品技术对接后进行移动游戏的联合推广运营。该平台提供游戏玩家直接的优质服务，促进游戏玩家获得更好的游戏体验，从而提升玩家在游戏内的留存和付费。云峰网络利润来源于平台虚拟币的销售和移动游戏厂商的推广服务。预计 2017 年后，该联运平台的营收会有持续稳定的大幅增长。

（五）行业快速发展

移动互联网处于蓬勃发展阶段，一方面移动互联网不断融入并改造传统行业，这一过程中产生了许多新兴业态，扩展了市场边界；另一方面，移动互联网企业立足自身，不断加大力度改善智能终端性能，提升应用服务用户体验，创新产品及应用也不断涌现，越来越完善的产品有效刺激用户需求，促进了整体市场规模的增长。随着移动应用市场用户集中度的不断提高，应用商店与用户、用户与用户之间互动不断增强，基于用户所信赖的社交关系的应用服务推广将成为更为有效的发展模式，这将有赖于构建起以应用商店为平台的应用服务关系网络，具有互动娱乐与社交平台属性的垂直媒体将重构移动应用商店的服务链条，此外，精准匹配用户个性化应用服务需求和深度挖掘海量应用内容成为未来发展的方向，依赖于用户行为数据挖掘和分析的搜索模式逐步成为主流。

文学、动漫、音乐、影视、游戏等娱乐形式围绕着共同的主题 IP 构建出泛娱乐的产业生态圈，目前庞大的移动端用户基础为泛娱乐的互联互通创造便捷的平台和渠道，文化产品的相互融合成为粉丝经济的显著趋势，在以 BAT 为首的互联网公司引领下，国内泛娱乐产业生态链已经初步形成。泛娱乐生态链的出现给垂直游戏媒体的发展带来机遇，借助技术的发展和更多工具的出现，移动游戏媒体的服务市场规模逐步扩大，其中视频直播、移动游戏交易等作为移动游戏下游产业在市场中价值攀升为移动游戏服务商业化提供更多模式。游戏媒体以对用户进行软式投放并实现精准营销推广营销效果为基准为客户提供产品导量、品牌推广、游戏联运、商城礼包等方式获取利润。

（六）风险投资青睐，社会资本认可度高

移动游戏媒体市场的高速发展吸引了越来越多的风险投资和社会资本的青睐和认可，行业表现出强大的资本聚合能力。公司也分别于 2013 年、2016 年获得两轮融资，分别吸收投资 2,000,000.00 元、19,500,000.00 元，投资人包括平安鼎创、弘信晨晟等私募股权投资基金以及天盟数码、鼎晟方略等机构投资者。强大的资本助力也将为公司壮大规模、拓展新业务、开发有竞争力的产品提供有力支持。且两轮增资后，公司账上有大额现金及现金资产储备（截至 2016 年 8 月 31 日，公司货币资金余额 2,852,285.05 元，其他流动资产之短期理财产品余额为 23,200,000.00 元），能够为公司未来发展提供强大的资金支持。

（七）2016 年公司合同签署情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司 2016 年 1-8 月前十大合同签署情况如下：

货币单位：元

序号	客户名称	履行期限	合同金额	实际发生金额
1	北京指点互动广告有限公司 北京思恩客广告有限公司 史努克广告（上海）有限公司 宁波思恩客广告有限公司	2016-1-1 至 2016-12-31	6,000,000.00	3,442,199.33
2	微传播（北京）网络科技股份有限公司	2016-3-1 至 2017-2-28	1,000,000.00	875,041.00
3	北京信中元科技有限公司 北京宽皓方宏科技有限公司	2016-1-1 至 2016-12-31	框架合同	1,028,925.00

4	北京新线中视文化传播有限公司	2016-1-1 至 2016-12-31	6,000,000.00	973,890.00
5	Google Asia Pacific Pte.Ltd.,	-	框架合同	801,034.27
6	福州智永信息科技有限公司	2016-3-1 至 2017-2-28	1,000,000.00	499,999.98
7	天津随悦科技有限公司	2016-1-1 至 2016-12-31	1,500,000.00	276,500.00
8	科大讯飞股份有限公司	2016-1-1 至 2016-12-31	框架合同	250,792.80
9	腾讯科技（北京）有限公司	2016-5-3 至 2016-5-27	218,160.00	218,160.00
10	腾讯科技（北京）有限公司	2016-4-1 至 2016-4-28	214,560.00	214,560.00
11	腾讯科技（北京）有限公司	2016-4-3 至 2016-4-28	200,790.00	200,790.00
合计				8,781,892.38

注：客户 Google Asia Pacific Pte.Ltd.,2014 年开始与企业合作并签订合同，合同约定到期后自动续签，此处披露的金额为 2016 年 1-8 月与该客户实际发生的含税销售金额。

公司 2016 年 1-8 月签署前十大合同金额 8,781,892.38 元。公司同重要客户北京指点互动广告有限公司、北京思恩客广告有限公司、史努克广告（上海）有限公司、微传播（北京）网络科技股份有限公司及北京新线中视文化传播有限公司等已签署或实现合同金额达 100.00 万以上合同且均仍在履行中，此外公司同腾讯及科大讯飞等知名企业已签署并实现金额达 20.00 万以上合同，公司 2016 年 1-8 月业务开展良好，预计未来两三年内公司业务收入将有大幅度的增长。

综上，申请挂牌公司不存在《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》及《中国注册会计师审计准则第 1324 号-持续经营》认定的不具备持续经营能力的相关事项或情形，公司具备可持续经营能力。

第三节 公司治理

一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况

有限公司阶段，有限公司依据《公司法》的规定制定了公司章程，构建了适应有限公司发展的组织结构。股东会由全体股东组成，为有限公司的最高权力机构，行使《公司法》及有限公司章程规定的职权。有限公司设董事会，成员为6人，由股东会选举产生。董事会设董事长1人，由股东会选举产生。董事会对股东会负责，执行股东会决定。有限公司不设监事会，设立监事1名，负责检查公司财务，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督等。有限公司设总经理一名，主持公司的生产经营管理工作。

股份公司成立后，公司建立健全了组织机构，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的法人治理结构。2016年9月29日，公司全体发起人依法召开公司创立大会暨首次股东大会，审议通过了股份公司《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《经营决策管理办法》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》、《关联方资金往来管理制度》等公司内部管理制度；2016年10月11日，股份公司第一届董事会第二次会议审议通过了《防止大股东及关联方占用公司资金管理制度》。股份公司创立大会暨首次股东大会选举产生了董事会成员与非职工代表监事，公司职工代表大会选举产生了1名职工代表监事。股份公司第一届董事会第一次会议选举产生了董事长，聘任了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书。股份公司第一届监事会第一次会议选举产生了监事会主席。

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

公司整体变更设立后，公司能够按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度规范运行。截至本公开转让说明书签署之日，公司共召开了三次股东大会、三次董事会、一次监事会，符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定，也没有

损害股东、债权人及第三人合法利益，会议程序规范、会议记录完整。公司“三会”的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能按照“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常经营。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法合规。

由于股份公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识和执行能力仍待进一步提高。公司将在未来的公司治理实践中，严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力，使公司规范治理更加完善。

二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司及《公司章程》的规定，董事会对现有公司治理机制及其执行情况进行了认真讨论与评估。

经公司董事会的讨论及评估，公司董事会认为，公司按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》制订了新的《公司章程》，设立了股东大会、董事会、监事会等治理机构，同时制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规章制度。根据前述《公司章程》及相关制度，公司所有股东享有的知情权、参与权、质询权、表决权、剩余财产分配权等权利；公司建立了公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷的解决机制，并建立了关联股东和董事回避机制。公司能够按照法律、行政法规及上述相关制度规定保证股东能够依法行使权利。

《公司章程》对投资者关系管理进行专章规定，同时公司制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》，保证公司维护投资者合法权益，建立公司与投资者之间及时、互信的良好沟通关系。

此外，为保障全体股东尤其是中小股东的权益，《公司章程》对关联交易、对外投资、对外担保等重大事项的审批权限作出安排，并制定了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理办法》等制度，规范公司重大关联交易、

对外投资、对外担保等重大事项的决策程序、流程，促进公司治理的规范发展。

综上，公司董事会认为，公司已按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及中国证监会、全国股份转让系统公司的相关规定，建立了规范的公司治理机制，现有治理机制能够给所有股东提供合适的保护。但是，由于股份公司刚刚设立，规范的公司治理机制运作也处于起步阶段，各项公司治理机制还需要在实践中认真贯彻执行。公司管理层应进一步加强法律法规和公司治理制度的学习，公司也将根据发展情况适时修订公司各项规章制度，进一步完善公司治理机制。

（一）股东权利保障

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

1、知情权

股东有权查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议及财务会计报告；

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

2、参与权

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

3、质询权

《公司章程》明确规定，股东有权对公司的经营进行监督，提出建议或质询。

4、表决权

股东通过股东大会行使表决权，普通决议是指对于股东大会的一般表决事项，仅需出席会议的股东所持表决权的半数即可通过的决议。特别决议是指对于股东大

会的特殊表决事项，如修改公司章程、增加或者减少注册资本的决议，公司合并、分立、解散、清算或者变更公司类型，公司在一年内购买、出售重大资产、担保金额或对外投资超过公司最近一期经审计总资产 30%的、股权激励计划等，必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上同意才可以通过。

（二）投资者关系管理机制建设情况

公司重视投资者关系管理工作，制订了《投资者关系管理制度》，明确董事会秘书为公司投资者关系管理事务的具体负责人。公司通过以下渠道和方式加强与投资者的沟通和交流：

1、公告；2、召开股东大会（包括年度股东大会和临时股东大会）；3、在公司网站，或公司指定的披露媒体公开）；4、在公司内部局域网络公开；5、公司邮寄资料；6、一对一沟通；7、电话咨询；8、现场参观；9、互联网网络沟通；10、股东大会依法认为的替他不损害公司和投资者利益的沟通方式。

（三）纠纷解决机制建设情况

《公司章程》第一百九十四条规定：公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，可依法向有管辖权的人民法院起诉。

（四）累积投票制建设情况

《公司章程》第八十一条规定：股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。公司控股股东持股比例在30%以上的，应当采用累积投票制。

前款所称累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。董事会应当告知股东候选董事、监事的简历和基本情况。

（五）关联股东和董事回避制度建设情况

《公司章程》第七十八条规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大

会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

《股东大会议事规则》第五十三条规定：股东大会审议有关关联交易事项时，与该关联交易事项有关联关系的股东（包括股东代理人）可以出席股东大会，但应主动向股东大会申明此种关联关系。关联股东可以依照大会程序向到会股东阐明其观点，但在投票表决时应回避而不参与表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议中应当充分说明非关联股东的表决情况。

《董事会议事规则》第二十条规定：因董事与会议提案所涉及的企业有关联关系的，关联董事需回避表决。

《关联交易管理制度》规定，关联股东的回避和表决程序如下：

所有提交股东大会审议的议案，应当先由董事会进行关联交易的审查。如经董事会判断，拟提交股东大会审议的有关事项构成关联交易，则董事会应以书面形式通知关联股东。董事会应在发出股东大会通知前，完成规定工作，并在股东大会的通知中对涉及拟审议议案的关联方情况进行披露。

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以参加涉及自己的关联交易的审议，并可就该关联交易是否公平、合法以及产生的原因向股东大会作出解释和说明，但该股东不应当就该事项参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。关联股东应提出回避申请，其他股东也有权提出回避。

公司全体股东均与审议的关联交易事项存在关联关系的，全体股东不予回避，股东大会照常进行，但所审议的事项应经全部股东所持表决权表决通过。

（六）财务管理及风险控制机制建设情况

《公司章程》第一百四十二条：公司依照法律、行政法规和国家有关部门的规定，制定公司的财务会计制度。

《公司章程》第一百四十四条：公司除法定的会计账簿外，将不另立会计账簿。公司的资产，不以任何个人名义开立账户存储或登记。

公司《信息披露管理办法》第十一、十六条规定：公司应在每个会计年度结束之日起四个月内编制并披露年度报告。年度报告中的财务报告必须经会计师事务所

审计。公司挂牌后年度报告中的财务报告必须经具有证券、期货相关业务资格的会计师事务所审计。

公司《信息披露管理办法》第十三条规定：公司应在每个会计年度的上半年结束之日起两个月内编制并披露半年度报告。

公司制定了《财务制度》，包括付款申请及报销、差旅费管理规定、公司财产管理规定、借款管理规定、印章、证件管理办法等，公司基本能够按照财务制度的要求执行，持续进行财务核算，纳税申报，资金管理，定期出具财务报告。

公司设置有独立的财务部门，由财务负责人、财务经理、主办会计、出纳及会计助理一名组成，专门处理与公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整、独立的财务核算制度和体系。因此，公司财务独立。结合公司业务经营状况，公司财务人员数量充足、具备相应的专业知识，能够满足公司财务核算的需要。

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

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年一期违法违规及受处罚情况

1、公司最近两年一期存在的违法违规及受处罚情况

2014年12月5日，福州市公安局鼓楼分局出具《行政处罚决定书》（榕公（网）行罚决字【2014】00028号），查明：2014年12月3日，福州市公安局网安支队民警在日常工作（网站巡查）时发现公司（搞趣网）存在违反互联网规定的信息（如邯郸代开咨询费发票【13714230989李生】），公司网络管理人员没有及时发现和删除该信息，对公司处以警告，并责令限期整改。经核查，公司已按照上述处罚决定书的要求及时删除违规信息，全面排查已发布的信息，同时，加强网络管理人员的管理和培训，承诺未来将严格管理网络信息发布，合法合规经营。

2014年，公司补缴2013年城市维护建设税4,589.64元，缴纳城市维护建设税

284.56元；补缴2013年印花税3,483.00元，缴纳印花税滞纳金215.95元，合计补缴税款8,072.64元，缴纳滞纳金500.51元。上述税收滞纳金系因公司财务人员工作疏忽所致，导致公司未及时依法申报、缴纳税款，并非故意所为。公司已对公司财务人员加强管理并培训，承诺未来将按时缴纳税款及公积金，合法规范经营。根据福州市鼓楼区国家税务局于2016年11月15日出具的《涉税证明》（榕鼓地税证【2016】19495号），公司自2014年1月1日至2016年10月18日期间，无欠税及其他税收违法违章行为。

主办券商及经办律师经核查后认为，公司上述行政处罚、税收滞纳金不属于重大违法违规行为，且公司已及时整改、足额缴纳滞纳金，不构成公司申请挂牌的实质性法律障碍。

公司报告期内分别与大宇资讯股份有限公司、软星科技（北京）有限公司、自然人李向晖发生诉讼纠纷4起，截至本公开转让说明书签署之日，公司所涉诉讼均已完结，达成调解，具体内容如下：

序号	原告	被告	案由	案号	诉讼结果
1	大宇资讯股份有限公司、软星科技(北京)有限公司	上海晟旗网络科技有限公司、福州云顶网络科技有限公司、福建天棣互联信息科技有限公司	虚假宣传纠纷	(2014)闽民三(知)初字第1139号	已完结，达成调解
2	大宇资讯股份有限公司		侵害商标权纠纷	(2014)闽民三(知)初字第1140号	已完结，达成调解
3	大宇资讯股份有限公司、软星科技(北京)有限公司		侵害作品复制权、信息网络传播权纠纷	(2014)闽民三(知)初字第1141号	已完结，达成调解
4	李向晖	福建天棣互联信息科技有限公司	著作权权属纠纷	2016)闽0102民初6600号	已达成和解，公司支付赔偿款3,000.00元

2014年，公司分别与大宇资讯股份有限公司、软星科技（北京）有限公司发生诉讼纠纷，主要原因系：两原告为《仙剑奇侠传》系列经典游戏的开发者，上海晟旗网络科技有限公司在未经授权的情况下，在其开发的游戏《来自仙剑的你》中使用与《仙剑奇侠传》相同或近似的人物形象、名称、商标及文字，构成侵权行为。公司为《来自仙剑的你》进行推广运营，因此，作为共同侵权方被两原告提起诉讼。截至本公开转让说明书签署之日，公司所涉诉讼均已完结，达成调解。

2016年，原告李向晖以著作权权属、侵权纠纷为由向福州市鼓楼区人民法院提

起诉讼（案号：【2016】鼓民初字第6600号），要求被告福建天棣互联信息科技有限公司停止侵权、赔礼道歉并支付各项费用共计人民币6,700.00元。该案已于2016年11月8日开庭审理，双方当事人于2016年11月24日达成和解协议：公司向原告支付赔偿3,000.00元，并承诺在涉诉网站删除诉争摄影作品；原告承诺放弃就诉争摄影作品在本案向公司主张任何权利。

公司的上游行业开发及运营的游戏作品存在侵犯他方权利的市场风险，故一旦上游行业发生侵权行为，被侵权人便会因公司推广该游戏产品而依据《民事诉讼法》将公司作为共同被告起诉至法院。针对可能面临的诉讼风险，公司将通过严格审核游戏来源、查阅游戏官方认证记录、通知即删除并排查其他类似产品等方式避免潜在诉讼对公司及股东利益造成损害。

公司报告期内4起诉讼的标的金额较小且已经法院调解结案，不属于重大诉讼。除上述情况外，截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在其他尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚。

2、最近两年一期控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

最近两年一期没有发生控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况。

四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况

（一）业务分开情况

公司主营业务为移动互联网信息服务和应用服务，主要通过自研产品矩阵提供应用营销推广服务及通过移动游戏媒体提供移动游戏推广服务，具有完整的采购、生产、研发、销售流程、独立的办公经营场所，拥有与经营业务相适应的组织机构和管理团队。公司独立签署各项与其经营有关的合同，独立开展各项经营活动，公司与关联方之间的关联交易类型主要为关联方资金拆借和少量采购业务，不存在显失公平、影响公司业务独立性的关联交易及同业竞争。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，对外不存在重大依赖性。公司在业务上已与实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

（二）资产分开情况

自有限公司设立以来，公司的历次出资、股权转让合法合规，通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司具有与其经营相适应的资产，公司的土地、车辆、设备、软件著作权、商标等主要资产独立完整，财产权属明晰，均由公司实际控制和使用。公司目前不存在资产被控股股东占用的情形，也不存在为控股股东提供担保的情形。

（三）人员分开情况

公司已建立独立的人事管理制度，在人事体系、工资管理和社会保障制度方面与控股股东及其他关联方严格分离。公司员工与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在人员混同的情况。公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均未在公司的控股股东、实际控制人所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，亦未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

（四）财务分开情况

公司有独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，并已建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司独立开立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司的财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（五）机构分开情况

公司是独立从事生产经营的企业法人，设有总裁办、商务部、创新孵化部、媒体事业部、应用事业部、技术研发中心、综合管理中心、美术设计中心和公用关系部和，各部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。公司根据《公司法》等法律法规，建立了较为完善的治理结构，股东大会、董事会和监事会能够按照《公司章程》规定，规范运作。公司具有独立的经营与办公场所，不存在与其他单位混合经营、合署办公的情形。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东及其控制的其他企业的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，控股股东及实际控制人董宇未控制其他企业。

（二）公司与控股股东参股企业的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，控股股东及实际控制人董宇持有福州云顶网络科技有限公司 7.65%的股权。

福州云顶网络科技有限公司，统一社会信用代码 913501025959898577，有限责任公司，2012 年 5 月 22 日成立，住所为福建省福州市鼓楼区工业路 611 号海峡技术转移中心大楼 10 层，法定代表人张挺，注册资本 11,764,706.00 元，经营范围：计算机网络及计算机软件技术开发、技术服务及技术咨询；动漫设计；计算机系统集成；对信息产业投资；互联网信息服务；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或进出口的商品和技术除外（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

云顶网络主营业务为移动游戏的研发与发行，而天志股份主营业务为移动互联网信息服务与应用服务，主要通过自研移动应用产品矩阵与移动游戏媒体提供互联网营销推广服务，二者在产业链中属于上下游关系，即：天志股份帮助应用厂商（包括但不限于游戏、电商应用、生活应用等）进行营销推广，而云顶网络及其类似的游戏厂商、运营商及其他应用厂商采购天志股份的流量进行推广。

云顶网络的客户群体主要是手机游戏玩家、游戏发行商与渠道商，天志股份的客户则覆盖移动互联网互动娱乐及电商金融等行业。

综上，公司与控股股东参股企业云顶网络不存在同业竞争。

（三）关于避免同业竞争的措施

为避免同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司的实际控制人及董事、监事、高级管理人员均出具了《关于与公司避免同业竞争的承诺函》：

一、截止本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均未生产、开发任何与股份公司生产、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

任何与股份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股份公司生产、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。

二、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动,或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益,或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权,或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

三、自本承诺书签署之日起,本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品,不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务,也不参与投资任何与股份公司生产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。

四、自本承诺书签署之日起,如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围,或股份公司进一步拓展产品和业务范围,本人或本人控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的产品或业务相竞争;若与股份公司拓展后的产品或业务产生竞争,则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的产品或业务,或者将相竞争的产品或业务纳入到股份公司经营,或者将相竞争的产品或业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

五、本承诺书自本人签字之日即行生效,并在股份公司存续且依照《公司法》等有关法律、法规或者全国中小企业股份转让系统的相关规定,本人被认定为不得从事与股份公司相同或相似业务的关联人期间持续有效且不可撤销。

该《关于与公司避免同业竞争的承诺函》依法具有法律约束力。

六、公司最近两年一期关联方资金占用和对关联方的担保情况

(一) 资金占用情况

报告期内,公司关联方资金占用的情况如下:

1、股东陈遵义

货币单位：元

关联方名称	关联交易内容	2015 年度				
		拆借金额	起始日	到期日	本期计息情况	占同类交易金额的比例 (%)
陈遵义	资金拆入	260,000.00	2014 年 12 月 21 日	2015 年 12 月 29 日	15,730.00	100.00

(续上表)

货币单位：元

关联方名称	关联交易内容	2014 年度				
		拆借金额	起始日	到期日	本期计息情况	占同类交易金额的比例 (%)
陈遵义	资金拆入	260,000.00	2014 年 12 月 21 日	2015 年 12 月 29 日	433.33	100.00
陈遵义	资金拆出	1,300,000.00	2014 年 1 月 28 日	2014 年 12 月 30 日	69,850.00	15.66

报告期内公司与股东陈遵义之间共发生资金拆借 2 笔，双方签订《借款合同》并严格按照合同约定归还借款本息，报告期末关联方陈遵义应收款项明细如下：

货币单位：元

项目名称	关联方	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应收利息	陈遵义	53,686.67	53,686.67	69,416.67
合计		53,686.67	53,686.67	69,416.67

截至 2016 年 9 月 30 日，上述应收款项已全部收回。报告期后至反馈回复期间，该关联方未发生新的资金占用。

2、关联方云顶网络

货币单位：元

关联方名称	关联交易内容	2015 年度				
		拆借金额	起始日	到期日	本期计息情况	占同类交易金额的比例 (%)
福州云顶网络科技有限公司	资金拆出	1,000,000.00	2015 年 2 月 5 日	2015 年 6 月 25 日	21,777.78	50.00
福州云顶网络科技有限公司	资金拆出	1,000,000.00	2015 年 2 月 12 日	2015 年 6 月 19 日	19,600.00	50.00

(续上表)

货币单位：元

关联方名称	关联交易内容	2014 年度
-------	--------	---------

		拆借金额	起始日	到期日	本期计息情况	占同类交易金额的比例 (%)
福州云顶网络科技有限公司	资金拆出	1,500,000.00	2014年1月2日	2014年1月14日	2,800.00	18.07
福州云顶网络科技有限公司	资金拆出	1,500,000.00	2014年7月2日	2014年12月25日	41,066.67	18.07
福州云顶网络科技有限公司	资金拆出	2,000,000.00	2014年7月24日	2014年12月24日	47,600.00	24.10
福州云顶网络科技有限公司	资金拆出	1,000,000.00	2014年9月2日	2014年12月26日	17,888.89	12.05
福州云顶网络科技有限公司	资金拆出	1,000,000.00	2014年10月16日	2014年12月26日	11,044.44	12.05

2015年5月之前，公司与云顶网络同为张挺控制的企业，因业务发展需要，公司与云顶网络存在频繁资金往来，系公司为云顶网络提供资金支持，双方均签订《借款合同》并严格按照合同约定归还借款本息。报告期末关联方云顶网络应收款项明细如下：

货币单位：元

项目名称	关联方	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
应收利息	福州云顶网络科技有限公司	161,777.78	161,777.78	120,400.00
合计		161,777.78	161,777.78	120,400.00

截至2016年9月30日，上述应收款项已全部收回。报告期后至反馈回复期间，该关联方未发生新的资金占用。

3、关联方佳能互动

货币单位：元

项目名称	关联方	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
其他应收款	福州佳能互动信息科技有限公司	-	277,685.30	-
合计		-	277,685.30	-

报告期内，公司对关联方佳能互动的其他应收款主要原因为公司2015年代垫佳能互动设立初期的相关开办费用支出，合计277,685.30元。2016年6月，公司收购佳能互动后将其纳入合并报表范围，上述关联方资金占用事项因收购事项而终止。

有限公司阶段，公司章程、内部规章、制度未就关联交易决策程序作出明确规定。上述关联方交易由各股东协商确定，未履行内部决策程序，未形成书面决

议。上述关联方资金拆借均签订《借款合同》并严格按照合同约定归还借款本息，截至2016年9月30日，上述关联方资金占用已全部清理，不存在关联方占用公司资金的情形。

2016年9月29日，公司全体发起人依法召开公司创立大会暨首次股东大会，审议通过股份公司《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《关联方资金往来管理制度》等一系列内部制度，对关联人与关联交易的认定、关联交易定价、关联交易审批决策程序、关联交易的信息披露等做出更为详尽的规定。2016年10月11日，股份公司第一届董事会第二次会议审议通过了《防止大股东及关联方占用公司资金管理制度》。上述制度的有效执行将有利于保障公司关联交易的公允性，防止控股股东及其关联方侵占公司利益。同时，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《规范资金往来承诺函》、《关于规范及减少关联交易的承诺函》。

公司报告期后至申报审查期间未发生控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形。

（二）对外担保情况

报告期内，公司不存在对关联方担保的情况。

（三）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

公司为防止控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司制定了《公司章程》、三会议事规则、《总经理工作细则》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理制度》等法人管理制度，对公司关联交易、对外担保等相关事项的审批权限以及关联股东、董事回避制度做出了明确规定，上述制度的有效执行将有利于保障公司关联交易的公允性，防止控股股东及其关联方侵占公司利益。同时，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《规范资金往来承诺函》、《关于规范及减少关联交易的承诺函》。

七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员持股情况

公司董事、监事、高级管理人员直接持有公司股份的情况如下：

序号	股东	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
1	董宇	董事长、总经理	6,800,000	57.80
2	陈遵义	董事	700,000	5.95
3	林曦	董事、董事会秘书	-	-
4	刘晓凡	董事	-	-
5	郁乐	董事	-	-
6	林妍娜	董事、财务负责人	-	-
7	韩小江	董事	-	-
8	吴业庆	监事会主席、职工代表监事	-	-
9	张如挺	监事	-	-
10	叶文娟	监事	-	-
11	蔡宏图	副总经理	-	-
12	朱如钢	副总经理	-	-
合计			7,500,000	63.75

公司董事、监事、高级管理人员间接持有公司股份的情况如下：

序号	股东	职务	对天志一号 出资额（元）	持有天志一 号份额（%）	对天志二号 出资额（元）	持有天志二 号份额（%）
1	董宇	董事长、总经理	-	-	-	-
2	陈遵义	董事	264,800.00	47.29	293,251.00	90.96
3	林曦	董事、董事会秘书	111,000.00	19.82	2,001.00	0.62
4	刘晓凡	董事	-	-	-	-
5	郁乐	董事	-	-	-	-
6	林妍娜	董事、财务负责人	525.00	0.09	100.00	0.03
7	韩小江	董事	-	-	-	-
8	吴业庆	监事会主席、职工 代表监事	1,750.00	0.31	-	-
9	张如挺	监事	12,700.00	2.27	-	-
10	叶文娟	监事	500.00	0.09	-	-
11	蔡宏图	副总经理	-	-	20,000.00	6.20
12	朱如钢	副总经理	40,500.00	7.23	-	-
合计			431,775.00	77.10	315,352.00	97.81

注：天志一号持有公司 4.76%股权；天志二号持有公司 2.64%股权。

（二）相互之间存在亲属关系情况

公司董事长、总经理董宇、董事陈遵义与刘晓凡系表兄弟关系。

（三）与申请挂牌公司签订重要协议或作出重要承诺情况

为避免今后出现同业竞争情形，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司实际控制人董宇出具了《关于与公司避免同业竞争的承诺函》。

除此之外，董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属没有与公司签订重要协议或作出重要承诺情况。

（四）在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司的董事、监事、高级管理人员兼职情况如下表：

姓名	在公司职务	兼职单位	兼职单位职务	兼职单位与公司的关系
董宇	董事长、总经理	福建游迷网络科技有限公司	执行董事、经理	关联方
		福州佳能互动信息科技有限公司	执行董事、总经理	关联方
		福建云峰网络科技有限公司	董事长、总经理	关联方
陈遵义	董事	福建云峰网络科技有限公司	监事	关联方
林曦	董事、董事会秘书	福建云峰网络科技有限公司	董事	关联方
刘晓凡	董事	-	-	-
郁乐	董事	平安鼎创股权投资管理（上海）有限公司	执行董事、总经理	非关联方
		苏州通威网络科技有限公司	董事	非关联方
		上海轻时电子商务有限公司	董事	非关联方
		北京巨象视野科技有限公司	董事	非关联方
		北京百变悟空科技有限公司	董事	非关联方
		北京乐赢互动科技有限公司	董事	非关联方
		宝驾（北京）信息技术有限公司	董事	非关联方
		北京车米科技有限公司	董事	非关联方
		广州市欢歌游网络科技有限公司	董事	非关联方
		广州丽行网络科技有限公司	董事	非关联方
		上海穹顶网络科技有限公司	董事	非关联方
		成都逸动无限网络科技有限公司	董事	非关联方

		上海五虎文化传播有限公司	董事	非关联方
		上海点晴信息科技有限公司	董事	非关联方
		苏州曜石互动网络科技有限公司	董事	非关联方
		上海图派网络科技有限公司	董事	非关联方
		福州云顶网络科技有限公司	董事	关联方
		上海好体信息科技有限公司	董事	非关联方
		北京华媒康讯信息技术有限公司	董事	非关联方
		上海乔布堂信息科技有限公司	董事	非关联方
		上海心度信息科技有限公司	董事	非关联方
		上海铭日教育信息咨询有限公司	监事	非关联方
		北京牛牛油客科技咨询有限公司	董事	非关联方
		自由飞越国际航空技术服务（北京）有限公司	董事	非关联方
林妍娜	董事、财务负责人	福建游迷网络科技有限公司	监事	关联方
		福州佳能互动信息科技有限公司	监事	关联方
韩小江	董事	奈瑞儿塑身美颜连锁股份有限公司	财务总监、 董事会秘书	非关联方
		杭州奈瑞儿美容有限公司	执行董事、 经理	非关联方
		广州市瑞爱轻健康科技有限公司	董事、财务 总监	非关联方
		福州云顶网络科技有限公司	董事	关联方
		北京医讯世界旅行股份有限公司	监事会主席	非关联方
		北京名仕优翔投资管理有限公司	监事会主席	非关联方
		广州米方股权投资基金管理有限公司	董事	非关联方
		上海诺玛液压系统有限公司	董事	非关联方
		无锡国联卓成创业投资有限公司	监事会主席	非关联方
吴业庆	监事会主席、职工 代表监事	-	-	
张如挺	监事	-	-	-
叶文娟	监事	-	-	-
蔡宏图	副总经理	上海涵宁实业发展有限公司	执行董事	非关联方
朱如钢	副总经理	-	-	-

注：截至本公开转让说明书签署之日，蔡宏图已不实际参与上海涵宁实业发展有限公司的日常经营与管理，其执行董事身份正在变更过程中。

（五）对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

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

货币单位：元

姓名	在公司职务	被投资单位名称	认缴出资额/ 实缴出资额	出资比例 (%)
董宇	董事长、总经理	福州云顶网络科技有限公司	900,000.00	7.65
陈遵义	董事	福建平潭天志一号信息科技合伙企业 (有限合伙)	264,800.00	47.29
		福建平潭天志二号信息科技合伙企业 (有限合伙)	293,251.00	90.96
		福建平潭天志三号信息科技合伙企业 (有限合伙)	99,000.00	99.00
		福州云顶网络科技有限公司	1,570,588.00	13.35
		福州马尾区博远信息技术咨询合伙企业 (有限合伙)	99,000.00	99.00
林曦	董事、董事会秘书	平潭稻盛实业有限公司	2,500,000.00	25.00
		福建有海渔业有限公司	12,500,000.00	25.00
		福建平潭天志一号信息科技合伙企业 (有限合伙)	110,000.00	19.82
		福建平潭天志二号信息科技合伙企业 (有限合伙)	2,001.00	0.62
		福建平潭天志三号信息科技合伙企业 (有限合伙)	1,000.00	1.00
林妍娜	董事、财务负责人	福建平潭天志一号信息科技合伙企业 (有限合伙)	525.00	0.09
		福建平潭天志二号信息科技合伙企业 (有限合伙)	100.00	0.03
韩小江	董事	广州米方股权投资基金管理有限公司	100,000.00	5.00
		上海弘信卓成股权投资基金管理中心 (有限合伙)	50,000.00	5.00
吴业庆	监事会主席、职工 代表监事	福建平潭天志一号信息科技合伙企业 (有限合伙)	1,750.00	0.31
张如挺	监事	福建平潭天志一号信息科技合伙企业 (有限合伙)	12,700.00	2.27
叶文娟	监事	福建平潭天志一号信息科技合伙企业 (有限合伙)	500.00	0.09
蔡宏图	副总经理	上海涵宁实业发展有限公司	17,000,000.00	34.00
		福建平潭天志二号信息科技合伙企业 (有限合伙)	20,000.00	0.17
朱如钢	副总经理	福建平潭天志一号信息科技合伙企业 (有限合伙)	40,500.00	7.23

上海涵宁实业发展有限公司，统一社会信用代码 91310108566584957L，有限责任公司，2010 年 12 月 27 日成立，住所为阳城路 183 号 601-21 室，法定代表人蔡宏图，注册资本 5,000.00 万元，经营范围：商务信息咨询，室内装潢设计，物业管理，国内货物运输代理，五金交电、塑料制品、电子产品、建筑材料、化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、纸制品、机械设备、食用农产品（不含生猪产品）、环保设备的销售，投资管理，设计、

制作各类广告。【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】。

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

（六）最近两年一期受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况

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

公司、公司的法定代表人、控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员自报告期期初至本公开转让说明书出具之日不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形，公司符合挂牌条件。

（七）其它对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

八、最近两年一期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

报告期内公司董事、监事和高级管理人员变动情况如下：

（一）董事变动情况

截至 2014 年 1 月 1 日，有限公司董事为张挺、陈遵义、董宇、薛文涛、刘威。2015 年 5 月 14 日，有限公司通过股东会决议免去张挺、薛文涛、刘威董事职务，增补林曦、刘晓凡、郁乐为公司董事。2016 年 3 月 15 日，有限公司通过股东会决议选举韩小江为新董事。2016 年 9 月 29 日，公司召开创立大会暨首次股东大会，选举董宇、陈遵义、林曦、刘晓凡、郁乐、林妍娜、韩小江担任公司董事，组成公司第一届董事会。同日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举董宇为董事长。

（二）监事变动情况

截至 2014 年 1 月 1 日，有限公司监事为黄育霞。2015 年 5 月 14 日，有限公司通过股东会决议免去黄育霞监事职务，增补林妍娜为公司监事。2016 年 9 月 28 日，有限公司召开职工代表大会，选举吴业庆为公司第一届监事会职工代表监事。2016 年 9 月 29 日，公司召开创立大会暨首次股东大会，选举张如挺、叶文娟为非

职工代表监事,与公司职工大会选举的职工代表监事吴业庆共同组成公司第一届监事会。同日,公司召开第一届监事会第一次会议,选举吴业庆为监事会主席。

(三) 高级管理人员变动情况

截至 2014 年 1 月 1 日,有限公司总经理为董宇。2016 年 9 月 29 日,公司召开第一届董事会第一次会议,聘任董宇为公司总经理,聘任蔡宏图、朱如钢为副总经理,聘任林妍娜为公司财务负责人,聘任林曦为董事会秘书。

公司董事、监事和高级管理人员的任职符合现行法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定,公司董事、监事、高级管理人员最近两年一期所发生的变化情况符合相关法规和《公司章程》的规定,并履行了必要的法律程序。公司董事、监事、高级管理人员的变动均因《公司章程》规定、经营管理需要等正常原因而发生,且核心管理人员并未发生变动,并没有构成公司董事和高级管理人员的重大变化,没有对公司持续经营造成不利影响。

第四节 公司财务

一、最近两年一期的审计意见、主要财务报表

(一) 最近两年一期的审计意见

公司执行财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求。公司2014年度、2015年度、2016年度1-8月份的财务会计报告经具有证券期货相关业务资格的福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了编号为“闽华兴所（2016）审字A-109号”的标准无保留意见审计报告。

(二) 最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表

1、公司合并报表范围确定原则、最近两年一期合并财务报表范围

公司合并财务报表按照 2014 年 7 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，母公司自申报财务报表的最早期初至本报告期末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，母公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

本公司将其控制的所有子公司纳入合并报表范围。截至2016年8月31日，纳入合并报表范围的子公司情况如下：

公司名称	公司类型	注册地	注册资本 (元)	实收资本 (元)	持股比例 (%)	纳入合并范围 时间
福建游迷网络科技有限公司	有限责任公司	福州市	1,000,000.00	10,000.00	100.00	2014 年 7 月 29 日
福州佳能互动信息科技有限公司	有限责任公司	福州市	1,250,000.00	1,250,000.00	100.00	2016 年 6 月 21 日

2、主要财务报表

合并资产负债表

货币单位：元

资产	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	2,852,285.05	2,272,144.64	8,317,797.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	3,625,845.97	4,073,789.85	4,128,932.43
预付款项	1,521,580.17	1,022,223.94	1,724,374.06
应收利息	215,464.45	215,464.45	189,816.67
应收股利	-	-	-
其他应收款	176,741.15	644,302.13	859,491.46
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	23,200,867.40	5,050,000.00	284,778.50
流动资产合计	31,592,784.19	13,277,925.01	15,505,190.52
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	1,458,741.44	1,713,620.54	2,408,956.46
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	1,215,832.25	1,476,117.21	2,190,009.75
开发支出	1,524,768.19	-	-
商誉	95,453.40	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	178,838.86	281,914.77	38,475.38
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	4,473,634.14	3,471,652.52	4,637,441.59
资产总计	36,066,418.33	16,749,577.53	20,142,632.11

合并资产负债表（续）

货币单位：元

负债和所有者权益（或股东权益）	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	108,078.20	561,944.58	528,396.61
预收款项	1,340,107.44	1,229,762.00	773,375.00
应付职工薪酬	1,036,558.31	2,425,935.95	2,296,038.19
应交税费	206,982.84	152,697.44	1,468.19
应付利息	-	-	-
应付股利	617,647.00	617,647.00	617,647.00
其他应付款	927,266.72	61,100.00	270,400.00
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	4,236,640.51	5,049,086.97	4,487,324.99
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	4,236,640.51	5,049,086.97	4,487,324.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	11,764,706.00	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	18,852,941.00	1,117,647.00	1,117,647.00

减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	515,619.62	515,619.62	515,619.62
未分配利润	696,511.20	67,223.94	4,022,040.50
归属于母公司所有者权益合计	-	-	-
少数股东权益	-	-	-
所有者权益（或股东权益）合计	31,829,777.82	11,700,490.56	15,655,307.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计	36,066,418.33	16,749,577.53	20,142,632.11

合并利润表

货币单位：元

项目	2016 年 1-8 月	2015 年度	2014 年度
一、营业收入	17,187,296.99	26,025,309.21	25,703,293.52
减：营业成本	4,524,556.01	7,526,525.72	7,004,730.40
营业税金及附加	63,434.79	123,759.79	91,511.53
销售费用	3,026,266.55	6,643,161.86	4,456,745.02
管理费用	8,982,494.22	15,682,686.85	13,655,483.25
财务费用	-2,355.84	-24,977.97	-192,878.90
资产减值损失	63,579.80	299,418.69	158,386.98
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）	222,379.39	79,294.25	173,096.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	751,700.85	-4,145,971.48	702,412.23
加：营业外收入	414.19	56,325.90	400,002.75
其中：非流动资产处置利得	-	14,018.21	-
减：营业外支出	1,651.01	108,610.37	502.21
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	750,464.03	-4,198,255.95	1,101,912.77
减：所得税费用	121,176.77	-243,439.39	-19,798.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	629,287.26	-3,954,816.56	1,121,711.14
归属于母公司所有者的净利润	629,287.26	-3,954,816.56	1,121,711.14
少数股东损益	-	-	-
五、综合收益总额	629,287.26	-3,954,816.56	1,121,711.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	629,287.26	-3,954,816.56	1,121,711.14
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
六、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-

合并现金流量表

货币单位：元

项目	2016 年 1-8 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	18,842,258.28	27,893,111.19	25,222,580.00
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	1,328,146.98	3,212,987.01	9,523,523.47
经营活动现金流入小计	20,170,405.26	31,106,098.20	34,746,103.47
购买商品、接受劳务支付的现金	4,576,054.31	6,036,595.56	6,829,790.75
支付给职工以及为职工支付的现金	10,694,007.21	16,328,536.29	13,583,214.84
支付的各项税费	1,238,914.11	1,176,634.19	1,113,435.31
支付其他与经营活动有关的现金	2,974,998.06	8,215,979.68	14,949,983.95
经营活动现金流出小计	19,483,973.69	31,757,745.72	36,476,424.85
经营活动产生的现金流量净额	686,431.57	-651,647.52	-1,730,321.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	36,272,920.11	20,629,294.25	20,373,096.99
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	-	86,740.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	36,272,920.11	20,716,034.25	20,373,096.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,314,377.96	510,039.49	3,836,763.80
投资支付的现金	54,200,000.00	25,600,000.00	20,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	361,317.97	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	55,875,695.93	26,110,039.49	24,036,763.80
投资活动产生的现金流量净额	-19,602,775.82	-5,394,005.24	-3,663,666.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	19,500,000.00		8,117,647.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	19,500,000.00		8,117,647.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	19,500,000.00	-	8,117,647.00

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,515.34	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	580,140.41	-6,045,652.76	2,723,658.81
加：期初现金及现金等价物余额	2,272,144.64	8,317,797.40	5,594,138.59
六、期末现金及现金等价物余额	2,852,285.05	2,272,144.64	8,317,797.40

合并所有者权益变动表

货币单位：元

项目	2016 年 1-8 月								
	实收资本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	1,117,647.00	-	-	-	515,619.62	67,223.94	11,700,490.56
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年年初余额	10,000,000.00	-	1,117,647.00	-	-	-	515,619.62	67,223.94	11,700,490.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,764,706.00	-	17,735,294.00	-	-	-	-	629,287.26	20,129,287.26
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	629,287.26	629,287.26
（二）股东投入和减少资本	1,764,706.00	-	17,735,294.00	-	-	-	-	-	19,500,000.00
1. 股东投入资本	1,764,706.00	-	17,735,294.00	-	-	-	-	-	19,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2016 年 1-8 月								
	实收资本	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	股东权益合计
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	11,764,706.00	-	18,852,941.00	-	-	-	515,619.62	696,511.20	31,829,777.82

合并所有者权益变动表（续）

货币单位：元

项目	2015 年度								
	实收资本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	1,117,647.00	-	-	-	515,619.62	4,022,040.50	15,655,307.12
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	-	1,117,647.00	-	-	-	515,619.62	4,022,040.50	15,655,307.12
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-3,954,816.56	-3,954,816.56
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-3,954,816.56	-3,954,816.56
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2015 年度								
	实收资本	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	股东权益合计
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	10,000,000.00	-	1,117,647.00	-	-	-	515,619.62	67,223.94	11,700,490.56

合并所有者权益变动表（续）

货币单位：元

项目	2014 年度								
	实收资本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	1,882,353.00	-	1,117,647.00	-	-	-	403,359.60	3,630,236.38	7,033,595.98
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	1,882,353.00	-	1,117,647.00	-	-	-	403,359.60	3,630,236.38	7,033,595.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,117,647.00	-	-	-	-	-	112,260.02	391,804.12	8,621,711.14
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	1,121,711.14	1,121,711.14
（二）股东投入和减少资本	8,117,647.00	-	-	-	-	-	-	-	8,117,647.00
1. 股东投入资本	8,117,647.00	-	-	-	-	-	-	-	8,117,647.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	112,260.02	-729,907.02	-617,647.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	112,260.02	-112,260.02	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-617,647.00	-617,647.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2014 年度								
	实收资本	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	股东权益合计
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	10,000,000.00	-	1,117,647.00	-	-	-	515,619.62	4,022,040.50	15,655,307.12

3、母公司主要财务报表

母公司资产负债表

货币单位：元

资产	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	2,598,558.37	2,228,960.83	8,308,686.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	3,718,235.21	4,073,789.85	4,128,932.43
预付款项	1,513,504.67	1,022,223.94	1,724,374.06
应收利息	215,464.45	215,464.45	189,816.67
应收股利	-	-	-
其他应收款	975,199.54	644,302.13	859,491.46
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	23,200,000.00	5,050,000.00	284,778.50
流动资产合计	32,220,962.24	13,234,741.20	15,496,079.54
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	1,260,000.00	10,000.00	10,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	1,413,001.19	1,713,620.54	2,408,956.46
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	955,832.25	1,476,117.21	2,190,009.75
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	178,838.86	281,914.77	38,475.38
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	3,807,672.30	3,481,652.52	4,647,441.59
资产总计	36,028,634.54	16,716,393.72	20,143,521.13

母公司资产负债表（续）

货币单位：元

负债和所有者权益（或股东权益）	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	174,598.20	561,944.58	528,396.61
预收款项	1,340,107.44	1,229,762.00	773,375.00
应付职工薪酬	932,385.28	2,422,935.95	2,296,038.19
应交税费	186,376.56	152,697.44	1,468.19
应付利息	-	-	-
应付股利	617,647.00	617,647.00	617,647.00
其他应付款	875,692.79	10,400.00	270,400.00
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	4,126,807.27	4,995,386.97	4,487,324.99
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计			
负债合计	4,126,807.27	4,995,386.97	4,487,324.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	11,764,706.00	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	18,852,941.00	1,117,647.00	1,117,647.00
减：库存股	-	-	-

其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	515,619.62	515,619.62	515,619.62
未分配利润	768,560.65	87,740.13	4,022,929.52
所有者权益（或股东权益）合计	31,901,827.27	11,721,006.75	15,656,196.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	36,028,634.54	16,716,393.72	20,143,521.13

母公司利润表

货币单位：元

项目	2016 年 1-8 月	2015 年度	2014 年度
一、营业收入	16,825,967.10	26,025,309.21	25,703,293.52
减：营业成本	4,328,807.41	7,526,525.72	7,004,730.40
营业税金及附加	62,668.34	123,759.79	91,511.53
销售费用	3,023,885.70	6,643,161.86	4,456,745.02
管理费用	8,787,836.99	15,663,686.85	13,654,883.25
财务费用	-3,578.10	-25,605.30	-193,168.36
资产减值损失	63,579.80	299,418.69	158,386.98
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）	222,379.39	79,294.25	173,096.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	785,146.35	-4,126,344.15	703,301.69
加：营业外收入	401.09	56,325.74	400,002.31
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	1,651.01	108,610.37	502.21
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	783,896.43	-4,178,628.78	1,102,801.79
减：所得税费用	103,075.91	-243,439.39	-19,798.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	680,820.52	-3,935,189.39	1,122,600.16
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	--
六、综合收益总额	680,820.52	-3,935,189.39	1,122,600.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-

母公司现金流量表

货币单位：元

项目	2016 年 1-8 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	18,380,196.76	27,893,111.19	25,222,580.00
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	1,328,013.80	3,162,956.18	9,513,521.49
经营活动现金流入小计	19,708,210.56	31,056,067.37	34,736,101.49
购买商品、接受劳务支付的现金	4,393,420.94	6,036,595.56	6,829,790.75
支付给职工以及为职工支付的现金	10,530,064.31	16,313,536.29	13,583,214.84
支付的各项税费	1,220,336.36	1,176,634.19	1,113,435.31
支付其他与经营活动有关的现金	3,273,793.27	8,215,021.68	14,949,092.95
经营活动现金流出小计	19,417,614.88	31,741,787.72	36,475,533.85
经营活动产生的现金流量净额	290,595.68	-685,720.35	-1,739,432.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	36,272,920.11	20,629,294.25	20,373,096.99
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	-	86,740.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	36,272,920.11	20,716,034.25	20,373,096.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,090,402.91	510,039.49	3,836,763.80
投资支付的现金	54,200,000.00	25,600,000.00	20,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	400,000.00	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	55,690,402.91	26,110,039.49	24,036,763.80
投资活动产生的现金流量净额	-19,417,482.80	-5,394,005.24	-3,663,666.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	19,500,000.00		8,117,647.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	19,500,000.00	-	8,117,647.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-

筹资活动产生的现金流量净额	19,500,000.00	-	8,117,647.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,515.34	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	369,597.54	-6,079,725.59	2,714,547.83
加：期初现金及现金等价物余额	2,228,960.83	8,308,686.42	5,594,138.59
六、期末现金及现金等价物余额	2,598,558.37	2,228,960.83	8,308,686.42

母公司所有者权益变动表

货币单位：元

项目	2016 年 1-8 月								
	实收资本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	1,117,647.00	-	-	-	515,619.62	87,740.13	11,721,006.75
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	-	1,117,647.00	-	-	-	515,619.62	87,740.13	11,721,006.75
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,764,706.00	-	17,735,294.00	-	-	-	-	680,820.52	20,180,820.52
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	680,820.52	680,820.52
（二）股东投入和减少资本	1,764,706.00	-	17,735,294.00	-	-	-	-	-	19,500,000.00
1. 股东投入资本	1,764,706.00	-	17,735,294.00	-	-	-	-	-	19,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2016 年 1-8 月								
	实收资本	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	股东权益合计
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	11,764,706.00	-	18,852,941.00	-	-	-	515,619.62	768,560.65	31,901,827.27

母公司所有者权益变动表（续）

货币单位：元

项目	2015 年度								
	实收资本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	1,117,647.00	-	-	-	515,619.62	4,022,929.52	15,656,196.14
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年年初余额	10,000,000.00	-	1,117,647.00	-	-	-	515,619.62	4,022,929.52	15,656,196.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-3,935,189.39	-3,935,189.39
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-3,935,189.39	-3,935,189.39
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2015 年度								
	实收资本	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	股东权益合计
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	10,000,000.00	-	1,117,647.00	-	-	-	515,619.62	87,740.13	11,721,006.75

母公司所有者权益变动表（续）

货币单位：元

项目	2014 年度								
	实收资本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	1,882,353.00	-	1,117,647.00	-	-	-	403,359.60	3,630,236.38	7,033,595.98
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,882,353.00	-	1,117,647.00	-	-	-	403,359.60	3,630,236.38	7,033,595.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,117,647.00	-	-	-	-	-	112,260.02	392,693.14	8,622,600.16
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	1,122,600.16	1,122,600.16
（二）股东投入和减少资本	8,117,647.00	-	-	-	-	-	-	-	8,117,647.00
1. 股东投入资本	8,117,647.00	-	-	-	-	-	-	-	8,117,647.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	112,260.02	-729,907.02	-617,647.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	112,260.02	-112,260.02	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-617,647.00	-617,647.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2014 年度								
	实收资本	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	股东权益合计
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	10,000,000.00	-	1,117,647.00	-	-	-	515,619.62	4,022,929.52	15,656,196.14

二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

（一）主要会计政策、会计估计

1、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

2、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

3、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作

为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。②在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编

制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1) 增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重

新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司以及业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

A、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- B、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C、一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D、一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

8、外币业务

本公司的外币业务记账方法采用外币统账制，发生外币经济业务时，采用业务发生日之中国人民银行公布的市场汇价的中间价（“市场汇价”）折合为人民币记账。期末对各种外币账户的外币余额按期末日汇率进行调整，调整后的人民币金额与原账面金额之间的差额作为汇兑损益，属于与购建固定资产有关的专用借款产生的汇兑损益，在该资产达到预定可使用状态前按借款费用原则予以资本化、计入资产成本；属于筹建期间发生的汇兑损益于发生时计入开办费，于本公司开始生产经营的当月一次计入损益；属于正常生产经营期间发生的汇兑损益，则直接计入当期损益。资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具分为下列五类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产；（5）其他金融负债。

（1）确认依据和计量方法

金融工具的确认依据：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的

金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

4) 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

5) 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第 22 号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产（确认新资产/负债）
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	放弃了对该金融资产控制	
	未放弃对该金融资产控制	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		继续确认该金融资产, 并将收益确认为负债

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况：

公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，不应当终止确认该金融负债。

公司与债权人之间签订协议（不涉及债务重组所指情形），以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

金融资产（不含应收款项）减值测试方法及会计处理方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

期末，对持有至到期投资的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：公允价值低于其成本累计超过 50%（含 50%）；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值低于其成本持续时间超过 12 个月。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

10、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

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指单项金额超过期末应收款项余额的 10%且单项金额超过 100 万元人民币。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
低风险组合	公司的关联往来、员工借款、备用金以及与生产经营相关且期满可以全部收回的各种保证金、押金	不计提坏账准备

组合中，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（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	20.00	20.00
3 至 4 年（含 4 年）	50.00	50.00
4 年以上	100.00	100.00

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	估计残值率	折旧年限	年折旧率
办公家具	年限平均法	5%	3 年	31.67%
运输设备	年限平均法	5%	4 年	23.75%
电子设备	年限平均法	5%	3 年	31.67%

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上；

4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

12、无形资产

（1）无形资产确认条件

无形资产是指为生产商品、提供劳务、出租给他人，或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，包括土地使用权、专有技术、软件、商标权等。

本公司的无形资产按取得时的实际成本计价。自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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）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；
- 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；

（2）无形资产摊销

无形资产的使用寿命为有限的，从取得的当月起，在预计使用年限内分期平均摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销。预计使用年限的摊销年限按如下原则确定：来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规

定使用寿命的,企业应当综合各方面因素判断,以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。如果按照上述方法仍然无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的,该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 无形资产减值准备

无形资产减值准备的确认标准和计提方法:

对商标等受益年限不确定的无形资产,每年末进行减值测试,估计其可收回金额,按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产,年末进行检查,当存在以下减值迹象时估计其可收回金额,按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

- 1) 已被其他新技术所代替,使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响;
- 2) 市价在当期大幅下跌,在剩余摊销年限内预期不会恢复;
- 3) 已超过法律保护期限,但仍然具有部分使用价值;
- 4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

(4) 内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准

公司发生的内部研究开发项目支出,区分研究阶段支出与开发阶段支出:

- 1) 研究阶段的支出,应当于发生时计入当期损益。
- 2) 开发阶段的支出,能够证明下列各项时,应当确认为无形资产:
 - ①从技术上来讲,完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性;
 - ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

③无形资产产生未来经济利益的方式,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时,应当证明其有用性;

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计量。

公司根据软件项目开发管理的流程，将项目策划阶段、项目立项阶段和项目计划阶段作为研究阶段；将项目项目实施与执行阶段和项目收尾阶段作为开发阶段。研究阶段起点为项目策划，终点为立项和项目计划评审通过，表明公司研发中心判断该项目在技术上、商业上等具有可行性；开发阶段的起点为项目实施与执行阶段，终点为项目相关测试完成后可进入商业运营。

研究阶段的项目支出直接记入当期损益；进入开发阶段的项目支出，则予以资本化，先在“开发支出”科目分项目进行明细核算，可商业运营时，再转入“无形资产”科目分项目进行明细核算。公司已上线运营项目后续发生的升级开发支出均于实际发生时记入当期损益。

公司对于研究开发项目发生的支出分项目进行单独核算，按其所处阶段记入当期损益或予以资本化；对于无法明确分清项目或阶段的支出，应在支出发生时直接计入当期损益。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。

13、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账

面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时,按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。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。

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

14、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用,包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。公司对发生的长期待摊费用按实际支付的金额入账,在费用项目的受益期限内按直线法分期摊销。

15、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除股份支付以外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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入 损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 辞退福利

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

愿接受裁减而提出给予补偿,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。

(3) 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

16、股份支付

(1) 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付,按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付,按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的,在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

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

1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

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

3）如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

17、收入

（1）销售商品

在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售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，确认销售商品收入的实现。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。

2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 应当将已经发生的劳务成本转入当期损益, 不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

提供资金的利息收入, 按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定; 他人使用公司非现金资产, 发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的, 予以确认:

- 1) 相关的经济利益很可能流入企业;
- 2) 收入的金额能够可靠地计量。

(4) 公司具体收入确认原则

1) 信息服务

对于信息服务收入, 按照合同约定的时间段内, 通过公司合法拥有的网站及应用软件对客户拥有所有权或者经授权经营的产品进行推广后, 经双方共同确认的投放量, 参照合同约定的投放单价计算确认。

2) 技术服务

对已经将技术成果移交给客户并且得到了客户的认可, 相关的收入结算单已经得到对方的确认, 且提供该技术服务的成本能够可靠地计量, 按合同约定的技术服务时间, 本公司确认提供技术服务的收入的实现。

3) 其他收入

其他收入以与合作方确认结算金额后确认收入。

18、政府补助

(1) 政府补助的分类

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。

公司收到的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）政府补助的确认和计量

政府补助同时满足下列条件时，才能予以确认：

- 1) 企业能够满足政府补助所要求的条件；
- 2) 企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）与资产相关的政府补助核算

确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（4）与收益相关的政府补助核算

1) 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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

- 2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产和递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

（1）递延所得税资产的确认

1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认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该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

- 2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，

同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

20、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折

现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二) 重大会计政策、会计估计变更及对公司利润的影响

2014年初，财政部分别以财会【2014】6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会【2014】23号发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

上述会计政策变更自2014年7月1日开始执行，对本公司2014年12月31

日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 8 月 31 日的财务状况以及 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-8 月份的经营成果及现金流量未产生影响。

（三）重大会计政策、会计估计与可比公司的差异对公司利润的影响

报告期内，公司重大会计政策、会计估计与可比公司游戏多（股票代码：834054）基本一致。双方所处行业相同，主营业务类似。公司 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-8 月份毛利率为 72.75%、71.08%和 73.67%，而根据游戏多的公开转让说明书、2015 年年度报告显示其 2014 年度、2015 年度毛利率为 79.54%、57.08%，公司 2014 年毛利率低于游戏多、2015 年毛利率高于游戏多，主要原因是游戏多 2015 年业务发展较快，营业收入增加 390.10%，几类收入来源都有显著提升，尤其是 CPT 收入、CPS 收入和游戏币收入大幅提升，其中游戏币收入为 2015 年游戏多新增的收入模式；但由于游戏币业务毛利率较低，拉低了游戏多整体的毛利率水平。

三、公司最近两年一期主要的财务指标

序号	指标	2016 年 1-8 月/ 2016 年 8 月 31 日	2015 年度/ 2015 年 12 月 31 日	2014 年度/ 2014 年 12 月 31 日
一	盈利能力			
1	销售毛利率（%）	73.67	71.08	72.75
2	销售净利率（%）	3.66	-15.20	4.36
3	净资产收益率（%）	2.60	-28.91	7.81
4	净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	2.61	-28.72	3.71
5	基本每股收益（元）	0.06	-0.40	0.13
6	稀释每股收益（元）	0.06	-0.40	0.13
二	偿债能力			
1	资产负债率（%）	11.75	30.14	22.28
3	流动比率（倍）	7.46	2.63	3.46
4	速动比率（倍）	7.46	2.63	3.46
三	营运能力			
1	应收账款周转率	4.46	6.35	9.26
2	存货周转率	-	-	-
四	现金获取能力			
1	每股经营活动产生的现	0.06	-0.07	-0.20

现金流量净额（元）			
-----------	--	--	--

（一）盈利能力分析

公司报告期内盈利能力相关财务数据及指标情况如下：

货币单位：元

项目	2016 年 1-8 月	2015 年度	2014 年度
主营业务收入	17,187,296.99	25,725,309.21	25,703,293.52
主营业务成本	4,524,556.01	7,526,525.72	7,004,730.40
主营业务毛利率（%）	73.67	70.74	72.75
营业利润	751,700.85	-4,145,971.48	702,412.23
净利润	629,287.26	-3,954,816.56	1,121,711.14
扣除非经常性损益后的净利润	630,524.08	-3,928,179.87	532,393.93
净利率（%）	3.66	-15.20	4.36
净资产收益率（%）	2.60	-28.91	7.81
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	2.61	-28.72	3.71

1、主营业务毛利率分析

公司2014年度、2015年度和2016年1-8月份主营业务毛利率为72.75%、70.74%和73.67%，公司主营业务收入主要来源于信息服务收入，报告期内主营业务收入稳定，主营业务毛利率稳定。

公司分业务毛利率情况如下：

货币单位：元

项目	2016 年 1-8 月			
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）	主营业务收入占比（%）
信息服务收入	15,500,988.33	4,276,469.94	72.41	90.19
技术服务收入	972,864.83	211,828.23	78.23	5.66
其他收入	713,443.83	36,257.84	94.92	4.15
合计	17,187,296.99	4,524,556.01	73.67	100.00

（续上表）

货币单位：元

项目	2015 年度			
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）	主营业务收入占比（%）
信息服务收入	25,125,485.60	7,356,124.97	70.72	97.67
技术服务收入	116,981.13	115,950.00	0.88	0.45
其他收入	482,842.48	54,450.75	88.72	1.88
合计	25,725,309.21	7,526,525.72	70.74	100.00

(续上表)

货币单位：元

项目	2014 年度			
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）	主营业务收入占比（%）
信息服务收入	25,428,670.88	6,894,299.67	72.89	98.93
技术服务收入	274,622.64	110,430.73	59.79	1.07
其他收入	-	-	-	-
合计	25,703,293.52	7,004,730.40	72.75	100.00

报告期内，公司信息服务收入毛利率较稳定，技术服务收入毛利率波动巨大，主要原因为：技术服务业务以项目为单位，没有统一的定价标准，主要根据项目难度、附加值高低、竞争情况、需投入的人力等因素综合考虑协商定价，不同项目毛利率差异较大。

公司毛利率与同行业挂牌公司相比如下：

货币单位：万元

项目	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利率（%）
2015 年度			
挖金客（834003）（渠道营销推广业务）	3,870.90	1,321.42	65.86
游戏多（834054）	6,115.47	2,624.96	57.08
威锋科技（836555）（广告及信息服务业务）	1,238.40	392.58	68.30
上述三个公司平均	3,741.59	1,446.32	61.34
天志股份	2,572.53	752.65	70.74
2014 年度			
挖金客（834003）（渠道营销推广业务）	1,972.43	324.12	83.57

游戏多（834054）	1,247.80	255.27	79.54
威锋科技（836555）（广告及信息服务业务）	1,217.14	291.10	76.08
上述三个公司平均	1,479.12	290.16	80.38
天志股份	2,570.33	700.47	72.75

公司2014年收入水平及盈利能力低于同行业平均水平，2015年主营业务收入保持稳定但主营业务毛利率高于同行业平均水平，主要原因是公司报告期内专注于渠道和媒体推广，而同行业公司增加新业务的投入成本，新业务主营业务毛利率较低，拉低了整体主营业务毛利率水平。2015年受互联网行业公司产品更新速度快、开发成本高、前期推广投入量大等特点影响，移动游戏媒体2015年纷纷开拓新的业务种类，加大研发技术投入等，但成效不一。同行业挂牌公司游戏多2015年新增游戏币业务收入，主营业务收入同比增长390.10个百分点，但由于游戏币业务主营业务毛利率较低，拉低了游戏多整体的主营业务毛利率水平。同行业挂牌公司挖金客2015年增加沃邮箱App内容推广规模，同时新增咪咕阅读App内容推广，两项业务的收入占其渠道营销推广业务的收入比例为34.39%，因需要支付额外的营销推广费用，主营业务毛利率低于自有媒体业务。公司2015年也在提升市场知名度、拓展业务空间、发掘新的业务种类及提升产品技术含量方面加大了投入，但未有明显成效，主营业务收入保持稳定，同比2014年增长仅322,015.69元；而增加的支出大多为销售费用和管理费用，因此，对公司主营业务毛利率影响较小，公司报告期内主营业务毛利率保持稳定。

2、销售净利率分析

公司2014年度、2015年度和2016年1-8月份的销售净利率分别为4.36%、-15.20%和3.66%。受战略布局及调整的影响，公司报告期内主要致力于产品研发、团队建设、市场推广及布局等，因而期间费用较高，占营业收入的比例在70.00%至85.00%，公司主营业务毛利率稳定，但销售净利率较低且出现较大波动。

2014年度和2016年1-8月份销售净利率保持稳定，但2015年度出现大幅下滑，销售净利率同比下降19.56个百分点，主要原因是公司2015年营业收入保持稳定，相较2014年同比增加322,015.69元，增长1.25个百分点；但期间费用大幅上涨，

相较2014年同比增加4,381,521.37元，增长15.97个百分点，其中又以销售费用、管理费用涨幅最大，2015年销售费用同比上升8.19个百分点，管理费用同比上升7.13个百分点。

2016年，公司及时调整战略布局：一方面，调整优化人员结构，降低人工成本，同时节约成本控制办公费、差旅交通费、招待费等支出；另一方面通过加大业务推广力度，增加销售收入，因此公司的主营业务收入有一定增加，从而提升公司盈利能力及竞争力。公司2016年1-8月实现主营业务收入17,187,296.99元，毛利率73.67%，净利润629,287.26元，销售净利率3.66%，公司已扭亏为盈。

3、净资产收益率及每股收益分析

公司2014年度、2015年度以及2016年1-8月份净资产收益率分别为7.81%、-28.91%和2.60%，2015年净资产收益率较2014年相比有大幅下降，主要原因是公司2015年亏损3,954,816.56元，净利润同比下降452.57个百分点。

公司2014年度、2015年度以及2016年8月份每股收益分别为0.13、-0.40和0.06。2015年每股收益较2014年相比有大幅下降，主要原因是：一方面，公司2015年净利润同比减少5,076,527.70元，同比下降452.57个百分点；另一方面，公司2014年收到政府补助400,000.00元，2015年收到政府补助39,300.00元，较2014年减少360,700.00元，因此，2015年计入净利润的非经常损益较2014年减少615,953.90元。

4、扣除非经常性损益后的净资产收益率分析

公司2014年度、2015年度以及2016年1-8月份扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为3.71%、-28.72%和2.61%，2015年公司扣除非经常性损益后的净资产收益率同比下降32.43个百分点，主要原因是公司2015年亏损3,954,816.56元，净利润同比下降452.57个百分点。

综合上述盈利能力分析，报告期内，公司主营业务未发生重大变化，毛利率稳定，2015年净利率、净资产收益率呈现较大幅度波动，2016年趋于稳定，预期随着公司收入增长及成本控制能力的加强，公司未来整体盈利能力会逐步加强。

公司具备持续经营能力，详见“第二节公司业务”之“七、公司持续经营能力分析”。

（二）偿债能力分析

公司负债全部由流动负债构成，其中主要由应付账款、预收款项、应付职工薪酬和应付股利构成。应付账款主要为采购应付款，负有偿还义务，偿债风险较高。预收款项是公司预收的信息服务收入，无偿债压力；应付职工薪酬为应付职工的工资等，负有偿还义务；应付股利为应付股东平安鼎创的分红款，因股东原因一直未支付，有偿还义务。

从公司近两年一期的偿债能力指标来看，2014年12月31日、2015年12月31日和2016年8月31日公司资产负债率分别为22.28%、30.14%和11.75%。报告期内，公司资产负债率较低。2015年12月31日较2014年12月31日资产负债率上升7.86个百分点，主要原因为公司2015年加大业务投入，总负债较2014年末上升12.52个百分点，但公司2015年业绩不佳、亏损较大，总资产较2014年末下降16.85个百分点，导致资产负债率上升。

2014年12月31日、2015年12月31日和2016年8月31日公司流动比率分别为3.46、2.63和7.46。公司报告期内不存在存货，速动比率与流动比例相同，均保持在较高水平，且2016年有较大幅度的提高，说明公司资产流动性较强，有较强的短期偿债能力。

报告期内，公司仅在2015年因关联方资金拆借产生15,730.00元利息支出（资金占用费），不存在银行借款，不存在银行利息支出，公司具备较强的偿债能力，公司借款不会影响公司的持续经营能力。

综合上述偿债能力指标分析，报告期内，公司整体负债水平较低，报告期末资产负债率较低，公司拥有良好的财务环境，财务风险较小。未来，随着公司业务规模不断扩大，融资需求也将逐步增强，公司运用财务杠杆来提高净资产收益率的空间大。

（三）营运能力分析

从公司近两年一期的营运指标来看，2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-8 月应收账款周转率分别为 9.26、6.35 和 4.46，报告期内公司应收账款周转率逐年下降，但均保持在较高水平，总体上看，公司应收账款质量较好，信用风险较低，不能收回的风险较小。

报告期内公司无存货周转率，主要系由于行业特点决定，可比公司与公司情况类似。

受 2013 年应收账款余额较小的影响，公司 2014 年末应收账款余额较年初增加 2,704,284.53 元，同比增长 189.82 个百分点，2015 年应收账款平均余额较 2014 年增加 2,776,790.17 元，但营业收入未有明显增长，较 2014 年增长 1.25 个百分点，导致 2015 年度公司应收账款周转率较 2014 年度有较大幅度下降。

总体上看，公司应收账款质量较好，信用风险较低，不能收回的风险较小，未来公司还将进一步加强应收账款管理，提高回款率，及时进行项目结算，减少项目的资金占用，保持较高水平的资金流动性，进一步提高公司的营运能力。

（四）现金流量分析

1、现金流量波动的合理性

货币单位：元

项目	2016 年 1-8 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	18,842,258.28	27,893,111.19	25,222,580.00
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	1,328,146.98	3,212,987.01	9,523,523.47
经营活动现金流入小计	20,170,405.26	31,106,098.20	34,746,103.47
购买商品、接受劳务支付的现金	4,576,054.31	6,036,595.56	6,829,790.75
支付给职工以及为职工支付的现金	10,694,007.21	16,328,536.29	13,583,214.84
支付的各项税费	1,238,914.11	1,176,634.19	1,113,435.31
支付其他与经营活动有关的现金	2,974,998.06	8,215,979.68	14,949,983.95
经营活动现金流出小计	19,483,973.69	31,757,745.72	36,476,424.85

经营活动产生的现金流量净额	686,431.57	-651,647.52	-1,730,321.38
每股经营活动产生的现金流量净额	0.06	-0.07	-0.20
投资活动产生的现金流量净额	-19,602,775.82	-5,394,005.24	-3,663,666.81
筹资活动产生的现金流量净额	19,500,000.00	-	8,117,647.00

从公司经营活动的现金流情况来看，公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-8 月份经营活动产生的现金流量净额分别为-1,730,321.38 元、-651,647.52 元和 686,431.57 元，同期每股经营活动产生的现金流量净额分别为-0.20 元、-0.07 元和 0.06 元，公司在报告期内的经营活动产生的现金流量净额逐年增加，且增长幅度呈上升趋势，主要原因是公司 2016 年 1-8 月份在保持收入平稳增长的情况下，减少了期间费用的支出，对现金流的把控逐渐从严，经营活动现金流的支出减少。

2014 年年末、2015 年年末经营活动产生的净现金流量净额为负数，主要是支付其他与经营活动有关的现金金额较大。公司 2014 年支付其他与经营活动有关的现金主要包括：（1）支付各项费用支出合计 5,925,272.47 元；（2）员工备用金支出 1,308,592.80 元；（3）对关联方云顶网络、陈遵义资金拆出共 8,300,000.00 元。

公司 2015 年支付其他与经营活动有关的现金主要包括：（1）支付各项费用支出合计 5,947,641.26 元；（2）员工备用金支出 879,860.30 元；（3）对关联方云顶网络资金拆出 2,260,000.00 元。

公司 2016 年 1-8 月支付其他与经营活动有关的现金主要包括：（1）支付各项费用支出合计 2,304,292.39 元；（2）员工备用金支出 1,143,168.00 元；（3）关联方往来款 150,000.00 元。

报告期内，公司经营活动中关联方往来款及员工备用金金额较大，公司已逐步加强内部控制，且初见成效，关联方往来款逐年减少，员工备用金余额逐年减少。

报告期内，截至 2016 年 8 月 31 日，从公司的投资活动产生的现金流量净额来看，2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-8 月份投资活动产生的现金流量净额分

别为：-3,663,666.81 元、-5,394,005.24 元和-19,602,775.82 元，公司报告期内投资活动现金流量收支用途为购建固定资产、无形资产、其他长期资产支付的现金以及投资购买大额理财产品所支付的现金。2016 年 1-8 月份公司的投资活动产生的现金流量净额与 2015 年度存在较大差异的原因为：公司 2016 年购买了大量的理财产品，金额为 54,200,000.00 元，期末赎回金额为 36,050,000.00 元，造成投资活动产生的现金流量净额列示较上年度存在较大差异。

从公司筹资活动产生的现金流净额情况来看，2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-8 月份筹资活动产生的现金流量净额分别为：8,117,647.00 元、0.00 元、19,500,000.00 元。公司 2014 年度、2016 年 1-8 月份筹资活动产生的现金流大幅增加，主要是因为公司 2014 年 2 月、2016 年 3 月两次增资扩股所致。

报告期内，公司无向银行申请贷款事项，无对外短期借款和长期借款现象。

2、经营活动现金流量净额与净利润的匹配性

2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-8 月公司净利润分别为 1,121,711.14 元、-3,954,816.56 元和 629,287.26 元。报告期内公司经营活动现金流量净额与当期净利润不相匹配的主要原因是受固定资产折旧、无形资产摊销及经营性应收、应付增减变动的影响，如下表所示：

货币单位：元

项目	2016 年 1-8 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	629,287.26	-3,954,816.56	1,121,711.14
加：资产减值准备	63,579.80	299,418.69	158,386.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	696,271.49	1,084,139.63	815,922.15
无形资产摊销	525,284.96	782,328.44	100,755.98
长期待摊费用摊销			
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）		-14,018.21	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）			

投资损失（收益以“-”号填列）	-222,379.39	-79,294.25	-173,096.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	103,075.91	-243,439.39	-19,798.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）			
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	410,785.04	972,482.03	-5,399,703.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,519,473.50	501,552.10	1,665,500.89
其他			
经营活动产生的现金流量净额	686,431.57	-651,647.52	-1,730,321.38
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3.现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	2,852,285.05	2,272,144.64	8,317,797.40
减：现金的期初余额	2,272,144.64	8,317,797.40	5,594,138.59
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	580,140.41	-6,045,652.76	2,723,658.81

四、报告期利润形成的有关情况

（一）收入具体确认方法

公司营业收入根据权责发生制按月确认收入。详见本节之“二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响”之“（一）主要会计政策、会计估计”之“17、收入”。

（二）营业收入的主要构成及毛利率变动原因分析

1、按业务列示营业收入的主要构成

报告期内，公司的营业收入的构成情况如下：

货币单位：元

项目	2016 年度 1-8 月		2015 年度		2014 年度	
	收入	占比 (%)	收入	占比 (%)	收入	占比 (%)
主营业务	17,187,296.99	100.00	25,725,309.21	98.85	25,703,293.52	100.00

其他业务	-	-	300,000.00	1.15	-	-
合计	17,187,296.99	100.00	26,025,309.21	100.00	25,703,293.52	100.00

注：2015年度其他业务收入主要为软件著作权转让收入。

2014年度、2015年度以及2016年1-8月份公司主营业务占营业收入的比重分别为100.00%、98.85%和100.00%，公司主营业务突出，业务定位明确，商业模式清晰。

报告期，公司主营业务收入细分情况如下：

货币单位：元

项目	2016 年度 1-8 月		2015 年度		2014 年度	
	收入	占比 (%)	收入	占比 (%)	收入	占比 (%)
信息服务收入	15,500,988.33	90.19	25,125,485.60	97.67	25,428,670.88	98.93
其中：CPT	13,133,663.02	76.42	23,352,287.91	90.78	25,398,377.95	98.81
CPC	1,672,264.57	9.73	1,234,721.26	4.80	30,292.93	0.12
CPA	695,060.74	4.04	538,476.43	2.09	-	-
技术服务收入	972,864.83	5.66	116,981.13	0.45	274,622.64	1.07
其中：技术服务收入	119,811.32	0.70	116,981.13	0.45	274,622.64	1.07
ASO 优化	853,053.51	4.96	-	-	-	-
其他收入	713,443.83	4.15	482,842.48	1.88	-	-
主营业务合计	17,187,296.99	100.00	25,725,309.21	100.00	25,703,293.52	100.00

注：主营业务中的其他收入主要为彩铃订购分成和电商销售分成收入。

报告期内，公司的主营业务收入主要包括信息服务收入、技术服务收入和其他收入，其中又以信息服务收入为主，2014年度、2015年度以及2016年1-8月份公司信息服务收入占主营业务收入的比重分别为98.93%、97.67%和90.19%。

公司的信息服务收入按照收费模式可分为CPT、CPC和CPA三种，其中CPT模式较为传统也是公司目前主要的收费模式。自2014年起，公司逐步实行多元化发展，从单一的CPT模式转向CPT结合CPC、CPA的多层次销售模式。

2、主营业务分业务毛利率变动及分析

主营业务分产品毛利率变动及分析详见本节之“三、公司两年一期主要的财务指标”之“（一）盈利能力分析”。

（三）主营业务收入的变动趋势及原因分析

货币单位：元

2016年1-8月			
项目	金额	增长率（%）	占主营业务收入比例（%）
主营业务收入	17,187,296.99	-	100.00
其中：信息服务收入	15,500,988.33	-	90.19
技术服务收入	972,864.83	-	5.66
其他收入	713,443.83	-	4.15
2015年度			
项目	金额	增长率（%）	占主营业务收入比例（%）
主营业务收入	25,725,309.21	0.09	100.00
其中：信息服务收入	25,125,485.60	-1.19	97.67
技术服务收入	116,981.13	-57.40	0.45
其他收入	482,842.48	-	1.88
2014年度			
项目	金额	增长率（%）	占主营业务收入比例（%）
主营业务收入	25,703,293.52	-	100.00
其中：信息服务收入	25,428,670.88	-	98.93
技术服务收入	274,622.64	-	1.07
其他收入	-	-	-

报告期内，公司主营业务收入主要来自于信息服务收入。2015年度公司主营业务收入较2014年度增长0.09个百分点，其中信息服务收入减少1.19个百分点，技术服务收入减少57.40个百分点，公司的收入来源逐步多元化发展。

（四）主要费用及变动情况

公司主要业务为移动互联网信息服务与应用服务，费用发生为销售费用、管理费用、财务费用三项期间费用，期间费用的归集方法为日常发生时按费用开支明细项目及性质进行归集，每月末一次性进行结转。

上述期间费用的归集、分配、结转方法在报告期内一贯执行，不存在会计估计变更情形。

报告期内，公司期间费用具体情况如下：

货币单位：元

项目	2016 年 1-8 月	2015 年度	2014 年度
营业收入	17,187,296.99	26,025,309.21	25,703,293.52
销售费用	3,026,266.55	6,643,161.86	4,456,745.02
管理费用	8,982,494.22	15,682,686.85	13,655,483.25
财务费用	-2,355.84	-24,977.97	-192,878.90
销售费用占营业收入比例	17.61%	25.53%	17.34%
管理费用占营业收入比例	52.26%	60.26%	53.13%
财务费用占营业收入比例	-0.01%	-0.10%	-0.75%
期间费用合计占营业收入比例	69.86%	85.69%	69.72%

1、销售费用占营业收入的比重变化趋势及分析

公司2014年度、2015年度以及2016年1-8月份销售费用占营业收入的比重分别为17.34%、25.53%和17.61%，2015年销售费用较2014年增加2,186,416.84元，增长49.06个百分点。

报告期内公司各项销售费用明细及占各年度营业收入比例如下：

货币单位：元

项目	2016 年 1-8 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	占当期营业收入比例 (%)	金额	占当期营业收入比例 (%)	金额	占当期营业收入比例 (%)
职工薪酬	1,690,066.46	9.83	3,205,935.36	12.32	2,711,500.11	10.55
广告推广费	906,811.86	5.28	1,786,503.84	6.86	203,794.58	0.79
展览费	-	-	633,779.20	2.44	699,803.93	2.72
差旅费	180,633.48	1.05	384,573.99	1.48	253,823.20	0.99
办公费	178,954.54	1.04	298,559.36	1.15	163,205.16	0.63
招待费	40,256.60	0.23	116,972.45	0.45	205,842.67	0.80
活动奖品	16,976.31	0.10	21,027.26	0.08	116,528.62	0.45
福利费	-	-	66,161.53	0.25	59,047.32	0.23
交通费	12,567.30	0.07	86,324.67	0.33	41,199.43	0.16
礼品费	-	-	39,619.20	0.15	-	-
培训费	-	-	3,705.00	0.01	2,000.00	0.01
合计	3,026,266.55	17.61	6,643,161.86	25.52	4,456,745.02	17.33

公司销售费用主要由销售人员职工薪酬、广告推广费及展览费构成。报告期

内，公司各项销售费用中职工薪酬、广告推广费和展览费占当期营业收入比例较大，主要原因为：（1）公司2015年扩充销售人员数量，职工薪酬大幅增加，同比上升1.77个百分点（2）公司2015年为稳定客户，强化营销推广效果，增加了在其他平台的联合推广支出，主要是向福州市果粉天下信息科技有限公司、福州龙跃网络科技有限公司等第三方平台支付广告推广费，导致2015年广告推广费同比增加1,582,709.26元，占营业收入比例同比上升6.07个百分点；（3）公司2014年、2015年连续两年参加世界移动游戏大会及展览会（WMGC）并设置展位，参展服务费分别为600,000.00元和450,000.00元，导致当期公司有大额展览费支出，而2016年公司仅参会而没有设置展位，因此2016年1-8月公司没有展览费支出。

2、管理费用占营业收入的比重变化趋势及分析

管理费用是公司期间费用的主要构成部分，公司2014年度、2015年度以及2016年1-8月份管理费用占营业收入的比重分别为53.13%、60.26%和52.26%。

报告期内公司各项管理费用明细及占各年度营业收入比例如下：

货币单位：元

项目	2016年1-8月		2015年度		2014年度	
	金额	占当期营业收入比例(%)	金额	占当期营业收入比例(%)	金额	占当期营业收入比例(%)
职工薪酬	3,255,880.42	18.94	5,710,351.09	21.94	4,924,711.41	19.16
研发费	2,734,706.35	15.91	4,729,867.30	18.17	4,095,543.51	15.93
房租物业水电	821,070.99	4.78	1,082,889.58	4.16	1,091,426.92	4.25
折旧摊销	973,137.20	5.66	1,521,707.86	5.85	653,693.36	2.54
办公费	275,873.20	1.61	877,191.32	3.37	1,356,728.48	5.28
差旅费	145,194.43	0.85	540,747.22	2.08	585,957.43	2.28
交通费	115,588.79	0.67	371,661.25	1.43	266,608.70	1.04
招待费	61,520.50	0.36	232,167.98	0.89	276,392.80	1.08
装修费	26,946.30	0.16	102,062.00	0.39	127,790.00	0.50
工会经费	23,235.20	0.14	64,578.79	0.25	82,994.88	0.32
培训费	15,911.49	0.09	66,215.34	0.25	49,198.00	0.19
保险	48,526.79	0.28	88,807.06	0.34	65,425.37	0.25

项目	2016 年 1-8 月		2015 年度		2014 年度	
防洪费	25,656.95	0.15	11,076.66	0.04	20,515.82	0.08
税金	65,545.77	0.38	17,856.87	0.07	52,114.57	0.20
审计律师咨询费	308,207.55	1.79	29,000.00	0.11	-	-
劳务费	84,179.49	0.49	214,684.81	0.82	-	-
会务费	-	-	11,283.02	0.04	-	-
其他	1,312.80	0.01	10,538.70	0.04	6,382.00	0.02
合计	8,982,494.22	52.27	15,682,686.85	60.26	13,655,483.25	53.12

公司管理费用主要由职工薪酬、研发费、房租物业水电及折旧摊销构成。报告期内，公司各项管理费用占当期营业收入比例差异不大，2015 年度管理费用金额较 2014 年增加 2,027,203.60 元，主要是因为 2015 年公司因业务扩展需要，大量招聘新员工并普遍调薪导致职工薪酬增加，同时 2014 年公司购进大量固定资产、无形资产导致 2015 年折旧摊销增加。公司 2016 年 1-8 月份管理费用占营业收入比例大幅下降，主要是由于公司发展战略调整，优化人员结构，降低职工薪酬支出，同时节约成本控制办公费、差旅交通费、招待费等支出。

报告期内，公司研发费用明细情况如下：

项目	2016 年 1-8 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	占当期研发费用比例 (%)	金额	占当期研发费用比例 (%)	金额	占当期研发费用比例 (%)
工资	2,194,434.19	80.24	3,892,782.77	82.30	3,461,109.99	84.51
折旧	246,224.85	9.00	344,760.21	7.29	262,984.77	6.42
五险	228,747.31	8.37	412,427.32	8.72	319,706.75	7.81
公积金	65,300.00	2.39	79,897.00	1.69	51,742.00	1.26
合计	2,734,706.35	100.00	4,729,867.30	100.00	4,095,543.51	100.00

另外，公司产品进入新的下游行业应用，需要加大研发投入进行技术储备，研发人员有所增加，导致 2015 年公司研发费用中的职工薪酬同比增加 552,548.35 元。

3、财务费用占营业收入的比重变化趋势及分析

公司 2014 年度、2015 年度以及 2016 年 1-8 月份财务费用占营业收入的比重为 -0.75%、-0.10% 和 -0.01%。

报告期内，公司财务费用明细表如下：

货币单位：元

项目	2016 年 1-8 月	2015 年度	2014 年度
利息支出	-	15,730.00	-
利息收入	-7,634.95	-48,797.97	-203,299.40
手续费	8,794.45	8,090.00	10,420.50
汇兑损益	-3,515.34	-	-
合计	-2,355.84	-24,977.97	-192,878.90

公司报告期内未有银行借款。财务费用中的利息支出主要为应收股东陈遵义的资金占用费与应付给股东陈遵义的资金占用费对冲后的净额，2014 年对冲后利息支出为零，2015 年利息支出 15,730.00 元。财务费用中发生额较大的利息收入，主要为公司为关联方云顶网络和股东陈遵义提供资金拆借应收取的资金占用费，关联方资金拆借明细详见本节之“八、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”。

（五）非经常性损益情况

货币单位：元

项目	2016 年 1-8 月	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损益	-	14,018.21	-
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）	-	39,300.00	400,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	25,647.78	189,816.67
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	-	-	-

项目	2016 年 1-8 月	2015 年度	2014 年度
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	-	-	-
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	-1,236.82	-105,602.68	-499.46
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（税后）	-	-	-
合计	-1,236.82	-26,636.69	589,317.21

2014 年公司税后非经常性损益占同期净利润的比例较大，为 52.54%，主要原因是公司收到政府补助 400,000.00 元及收取关联方资金占用费 189,816.67 元，合计 589,816.67 元，对净利润影响较大。2015 年净利润为-3,954,816.56 元，非经常性损益为-26,636.69 元，扣除非经常性后的净利润为-3,928,179.87 元，非经常性损益对公司经营成果的影响很小。2016 年 1-8 月份公司税后非经常性损益为-1,236.82 元，且占净利润比例为-0.20%，公司经营成果对非经常性损益的依赖程度很小。

非经常性损益对公司 2014 年度财务状况和经营成果影响较大，随着公司日常经营的开展，非经常性损益的影响日益减小，2015 年以来公司对非经常性损

益不存在重大依赖。公司非经常性损益的确认符合企业会计准则的相关规定，非经常性损益的确认真实、准确。

1、营业外收入

公司 2014 年度、2015 年度以及 2016 年 1-8 月份营业外收入按项目列示如下：

货币单位：元

项目	2016 年 1-8 月		2015 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	-	14,018.21	14,018.21
其中：固定资产处置利得	-	-	14,018.21	14,018.21
无形资产处置利得	-	-	-	-
债务重组利得	-	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-	-
接受捐赠	-	-	-	-
政府补助	-	-	39,300.00	39,300.00
其他	414.19	414.19	3,007.69	3,007.69
合计	414.19	414.19	56,325.90	56,325.90

(续上表)

货币单位：元

项目	2014 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-
无形资产处置利得	-	-
债务重组利得	-	-
非货币性资产交换利得	-	-
接受捐赠	-	-
政府补助	400,000.00	400,000.00
其他	2.75	2.75
合计	400,002.75	400,002.75

报告期内，公司计入非经常性收益的营业外收入主要来自政府补助，计入当期损益的政府补助具体明细如下：

货币单位：元

补助项目	2016 年 1-8 月	2015 年度	2014 年度	与资产相关/ 与收益相关
2014 年鼓楼区科技计划项目经费	-	-	200,000.00	与收益相关
高新技术企业奖励	-	-	100,000.00	与收益相关
市科技型企业技术创新经费	-	-	100,000.00	与收益相关
大中专毕业生就业见习补贴	-	30,300.00	-	与收益相关
软件人才培养补助经费	-	9,000.00	-	与收益相关
合计	-	39,300.00	400,000.00	-

2、营业外支出

公司 2014 年度、2015 年度以及 2016 年 1-8 月份营业外支出按项目列示如下：

货币单位：元

项目	2016 年 1-8 月		2015 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	-	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-	-
无形资产处置利得	-	-	-	-
债务重组利得	-	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-	-
对外捐赠	-	-	9,000.00	9,000.00
其他	1,651.01	1,651.01	99,610.37	99,610.37
合计	1,651.01	1,651.01	108,610.37	108,610.37

(续上表)

货币单位：元

项目	2014 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-
无形资产处置利得	-	-
债务重组利得	-	-
非货币性资产交换利得	-	-
对外捐赠	-	-

项目	2014 年度	
其他	502.21	502.21
合计	502.21	502.21

报告期内，公司计入非经常性收益的营业外支出主要是对外捐赠和其他支出。2014 年营业外支出系公司补缴 2013 年城市维护建设税 4,589.64 元，缴纳城市维护建设税 284.56 元；补缴 2013 年印花税 3,483.00 元，缴纳印花税滞纳金 215.95 元，合计补缴税款 8,072.64 元，缴纳滞纳金 500.51 元，计入非经常性损益。2015 年营业外支出系公司原租赁房屋“福州市西洪路 518 号 201 单元”提前解除租赁合同的违约金 99,610.00 元，以及公司参与公益活动对外捐赠 9,000.00 元。2016 年 1-8 月营业外支出系公司购买生活用品用于对民间非营利性机构的捐赠。

（六）公司主要税项及相关税收优惠政策

1、公司适用的主要税（费）种和税（费）率

税（费）种	税（费）率	计税（费）依据
增值税	6%	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额
营业税	5%	应纳税销售收入
城市维护建设税	7%	应交增值税、营业税额
教育费附加	3%	应交增值税、营业税额
地方教育费附加	2%	应交增值税、营业税额
企业所得税	25%	按应纳税所得额计征

2、公司享受税收优惠政策的有关情况

（1）根据国发【2011】4 号《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》、财税【2012】27 号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》精神，对我国境内新办集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”优惠政策。公司于 2014 年 3 月 7 日通过税务机关备案，自 2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日按 100%减免企业所得税，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日按 50%减免企业所得税。

（2）根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施细则以及国税发【2008】

116号国家税务总局《关于<印发企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）>的通知》，从2008年1月1日起，研发费用计入当期损益未形成无形资产的，允许再按当年研发费用实际发生额的50%，直接抵扣当年的应纳税所得额；研发费用形成无形资产的，按照该无形资产成本的150%在税前摊销。

（3）根据财税【2013】37号《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》、财税【2013】106号《国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

五、公司主要资产情况

（一）货币资金

货币单位：元

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
库存现金	105,797.26	124,886.92	10,569.77
银行存款	2,702,326.94	2,147,257.72	8,307,227.63
其他货币资金	44,160.85	-	-
合计	2,852,285.05	2,272,144.64	8,317,797.40

报告期内，公司的货币资金主要由库存现金和银行存款构成，截至2016年8月31日，公司货币资金余额较2015年12月31日趋于稳定，公司营运能力整体平稳。公司2015年12月31日货币资金余额较2014年12月31日大幅减少，主要原因为2015年末公司购买的理财产品有5,050,000.00元余额尚未赎回。

截至2016年8月31日，公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

（二）应收账款

1、应收账款分类

货币单位：元

类别	2016年8月31日
----	------------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,974,103.34	100.00	348,257.37	8.76	3,625,845.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	3,974,103.34	100.00	348,257.37	8.76	3,625,845.97

(续上表)

货币单位：元

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,358,467.42	100.00	284,677.57	6.53	4,073,789.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	4,358,467.42	100.00	284,677.57	6.53	4,073,789.85

(续上表)

货币单位：元

类别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,436,735.51	100.00	307,803.08	6.94	4,128,932.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	4,436,735.51	100.00	307,803.08	6.94	4,128,932.43

报告期内公司应收账款余额基本保持稳定,截至 2016 年 8 月 31 日,公司应收账款余额为 3,625,845.97 元,2015 年 12 月 31 日应收账款余额较 2014 年 12 月 31 日减少 55,142.58 元,同比减少 1.34%,差异变动性较小,公司目前运营发展较平稳,2015 年应收账款余额占营业收入比例为 15.65%,较 2014 年 12 月 31 日占比减少 0.41 个百分点,主要是因为公司 2015 年营业收入保持稳定,较 2014 年仅增加 322,015.69 元,公司应收账款信用政策不变,应收账款余额也因此相应持平。公司报告期内应收账款保持稳定,且余额逐期减少,公司应收账款风险整体较小。

2、按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

货币单位：元

账龄	2016 年 8 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,752,327.34	187,616.37	5.00
1-2 年 (含 2 年)	36,560.00	3,656.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	4,320.00	864.00	20.00
3-4 年 (含 4 年)	49,550.00	24,775.00	50.00
4 年以上	131,346.00	131,346.00	100.00
合计	3,974,103.34	348,257.37	8.76

(续上表)

货币单位：元

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	4,173,251.42	208,662.57	5.00
1-2 年 (含 2 年)	4,320.00	432.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	49,550.00	9,910.00	20.00
3-4 年 (含 4 年)	131,346.00	65,673.00	50.00
4 年以上	-	-	-
合计	4,358,467.42	284,677.57	6.53

(续上表)

货币单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	3,919,653.51	195,982.68	5.00
1-2 年（含 2 年）	142,040.00	14,204.00	10.00
2-3 年（含 3 年）	299,682.00	59,936.40	20.00
3-4 年（含 4 年）	75,360.00	37,680.00	50.00
4 年以上	-	-	-
合计	4,436,735.51	307,803.08	6.94

公司应收账款的账龄集中在 1 年以内（含 1 年），总体看来，2014 年度、2015 年度、2016 年 1-8 月份公司 1 年以内（含 1 年）应收账款余额占比分别为 88.35%、95.75%和 94.42%。公司应收账款的增长符合行业情况和公司业务拓展速度，与同行业挂牌公司差异较小。

公司坏账计提政策符合谨慎性原则，与同行业挂牌公司相比，公司的坏账准备计提比例不存在重大差异，公司的坏账准备计提政策较为谨慎。

3、计提、收回或转回的坏账准备情况

货币单位：元

项目	2016 年 1-8 月	2015 年度	2014 年度
计提坏账准备金额	63,579.80	53,416.69	158,386.98
收回或转回坏账准备金额	-	-	-

4、实际核销的应收账款情况

货币单位：元

项目	2016 年 1-8 月	2015 年度	2014 年度
实际核销的应收账款账面余额	-	322,996.00	-
实际核销的应收账款坏账准备	-	76,542.20	-

注：截至 2015 年 11 月 30 日，因客户公司倒闭、商务离职等原因造成公司无法收回或预计无法收回的应收款 322,996.00 元，公司已采取邮寄询证函、催款函、上门追讨等方式追款，仍无任何信息表明未来可收回。为保证公司盈利情况的真实性，保障股东和其他利益关系人的权益，公司在 2015 年将上述无法或预计无法收回的应收款核销，并结转当期损益。

5、各期末公司应收账款前五名单位情况

（1）截至 2016 年 8 月 31 日，应收账款前五名单位情况如下：

货币单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
腾讯科技（北京）有限公司	非关联方	827,820.00	1 年以内	20.83	41,391.00
北京指点互动广告有限公司	非关联方	490,732.43	1 年以内	12.35	24,536.62
深圳市腾讯计算机系统有限公司	非关联方	420,292.14	1 年以内	10.58	21,014.61
北京宽皓方宏科技有限公司	非关联方	328,695.00	1 年以内	8.27	16,434.75
上海拓畅信息技术有限公司	非关联方	229,945.00	1 年以内	5.79	11,497.25
合计	-	2,297,484.57	-	57.82	114,874.23

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市腾讯计算机系统有限公司	非关联方	757,620.01	1 年以内	17.38	37,881.00
北京当当科文电子商务有限公司	非关联方	501,485.00	1 年以内	11.51	25,074.25
腾讯科技（北京）有限公司	非关联方	463,140.00	1 年以内	10.63	23,157.00
北京信中元科技有限公司	非关联方	270,055.00	1 年以内	6.20	13,502.75
北京指点互动广告有限公司	非关联方	233,565.62	1 年以内	5.36	11,678.28
合计	-	2,225,865.63	-	51.08	111,293.28

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
北京指点互动广告有限公司	非关联方	905,053.00	1 年以内	20.40	45,252.65
史努克广告（上海）有限公司	非关联方	589,121.00	1 年以内	13.28	29,456.05
北京当当科文电子商务有限公司	非关联方	391,925.00	1 年以内	8.83	19,596.25
北京信中元科技有限公司	非关联方	310,345.00	1 年以内	6.99	15,517.25
深圳市腾讯计算机系统有限公司	非关联方	297,075.00	1 年以内	6.70	14,853.75
合计	-	2,493,519.00	-	56.20	124,675.95

2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-8 月份公司应收账款前五名单位合计余额占当期应收账款总额的比例分别为 56.20%、51.08%和 57.82%，报告期内保持稳

定，与公司业务量和营业收入发展趋势吻合。公司应收账款前五名单位均为公司长期客户，资信状况良好，账龄均集中在 1 年以内，应收账款集中度不高，公司不存在对单一客户过度依赖的情形，不存在重大应收账款风险。

6、截至 2016 年 8 月 31 日，公司应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

7、截至 2016 年 8 月 31 日，公司应收账款中无其他关联方账款情况。

（三）预付账款

1、预付账款账龄结构

货币单位：元

账龄	2016 年 8 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	1,437,178.14	94.45	1,007,653.87	98.57	1,724,374.06	100.00
1 至 2 年	83,162.68	5.47	14,570.07	1.43	-	-
2 至 3 年	1,239.35	0.08	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	1,521,580.17	100.00	1,022,223.94	100.00	1,724,374.06	100.00

报告期内，公司预付款项主要是预付网络服务费、新办公场地的装修费及固定资产采购。公司各期预付款项相对平稳，整体符合公司经营发展需要，公司一直坚持实行规范、严格的预付账款管理制度，预付账款在达到合同约定的条件后，根据合同约定的时间支付，待服务项目经公司验收合格后进行结算。

2016 年 8 月 31 日公司预付账款较 2015 年 12 月 31 日增加 499,356.23 元，主要是 2016 年公司预付新办公楼的装修费 398,047.85 元以及新办公楼空调设备 108,224.00 元。

2、各期末公司预付账款前五名单位情况

（1）截至 2016 年 8 月 31 日，预付账款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	款项性质	占预付账款总额的比例(%)
福建省鸿创建筑工程有限公司	非关联方	398,047.85	1 年以内	装修款	26.16
上海优刻得信息科技有限公司	非关联方	335,894.71	1 年以内	在合同期限内摊销的云主机服务费	22.08
郑州市景安网络科技股份有限公司	非关联方	175,202.12	1 年以内	在合同期限内摊销的机柜租赁费	11.51
		79,514.68	1 至 2 年		5.23
上海果搜信息科技有限公司	非关联方	231,924.52	1 年以内	信息服务费	15.24
福州万嘉信空调设备有限公司	非关联方	108,224.00	1 年以内	空调设备及安装款	7.11
合计	-	1,328,807.88	-	-	87.33

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日, 预付账款前五名单位情况

货币单位: 元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	款项性质	占预付账款总额的比例(%)
郑州市景安网络科技股份有限公司	非关联方	801,886.63	1 年以内	在合同期限内摊销的机柜租赁费	78.44
		8,760.07	1 至 2 年		0.86
武汉掌趣科技有限公司	非关联方	137,172.00	1 年以内	信息服务费	13.42
中国电信股份有限公司福州分公司	非关联方	25,662.38	1 年以内	光纤网络费	2.51
中国联合网络通信有限公司福州分公司	非关联方	11,800.00	1 年以内	光纤网络费	1.15
厦门市艾亚网络科技有限公司	非关联方	7,075.49	1 年以内	在合同期限内摊销的机柜租赁费	0.69
合计	-	992,356.57	-	-	97.07

注: 2015 年 3 月, 郑州市景安计算机网络技术有限公司整体变更, 名字变更为“郑州市景安网络科技股份有限公司”。

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日, 预付账款前五名单位情况

货币单位: 元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	款项性质	占预付账款总额的比例(%)
宝宝巴士(福建)网络科技	非关联方	825,471.66	1 年以内	在合同期限	47.87

单位名称	与公司关系	金额	账龄	款项性质	占预付账款总额的比例(%)
有限公司				内摊销的技术服务费	
福州佳和互娱网络科技有限公司	非关联方	403,155.34	1 年以内	在合同期限内摊销的技术服务费	23.38
郑州市景安计算机网络技术有限公司	非关联方	345,995.65	1 年以内	在合同期限内摊销的机柜租赁费	20.06
福州恩特投资管理咨询有限公司	非关联方	59,113.00	1 年以内	房屋租金、物业费	3.43
福州普智网络科技有限公司	非关联方	31,839.63	1 年以内	在合同期限内摊销的通讯费	1.85
合计	-	1,665,575.28	-	-	96.59

注：福州佳和互娱网络科技有限公司 2014 年至 2016 年 4 月间与公司不存在关联关系，2016 年 4 月被公司报告期内原实际控制人张挺控制的企业云顶网络收购成为全资子公司。

3、截至 2016 年 8 月 31 日，公司预付账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

4、截至 2016 年 8 月 31 日，公司预付账款中无其他关联方账款情况。

（四）应收利息

货币单位：元

	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应收关联方资金占用费	215,464.45	215,464.45	189,816.67
合计	215,464.45	215,464.45	189,816.67

报告期内，公司应收利息主要为应收关联方云顶网络及股东陈遵义的资金占用费，其中应收股东陈遵义的资金占用费与应付给股东陈遵义的资金占用费对冲，报表科目以重分类后的净额列示，关联方资金拆借明细详见本节之“八、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”。资金占用产生的利息支出按占用金额*中国人民银行公布的同期同档次贷款基准利率*借款占用天数计算。

经核查，关联方云顶网络、股东陈遵义已于2016年9月30日归还上述款项。截至本公开转让说明书签署之日，应收关联方款项已全部清理，不存在关联方占用公司资金的情形。

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类

货币单位：元

种类	2016 年 8 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	176,741.15	100.00	-	-	176,741.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	176,741.15	100.00	-	-	176,741.15

(续上表)

货币单位：元

种类	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	644,302.13	100.00	-	-	644,302.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	644,302.13	100.00	-	-	644,302.13

(续上表)

货币单位：元

种类	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	859,491.46	100.00	-	-	859,491.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	859,491.46	100.00	-	-	859,491.46

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

货币单位：元

余额百分比	2016年8月31日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
低风险组合	176,741.15	-	-	644,302.13	-	-	859,491.46	-	-
合计	176,741.15	-	-	644,302.13	-	-	859,491.46	-	-

2、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

货币单位：元

账龄	2016年8月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	140,071.15	-	-
1-2年(含2年)	26,240.00	-	-
2-3年(含3年)	10,430.00	-	-
3-4年(含4年)	-	-	-
4年以上	-	-	-
合计	176,741.15	-	-

(续上表)

货币单位：元

账龄	2015年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	554,272.13	-	-
1-2年(含2年)	20,380.00	-	-
2-3年(含3年)	40,760.00	-	-
3-4年(含4年)	657.21	-	-
4年以上	28,232.79	-	-
合计	644,302.13	-	-

(续上表)

货币单位：元

账龄	2014年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	783,384.25	-	-

账龄	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1-2 年（含 2 年）	45,560.00	-	-
2-3 年（含 3 年）	657.21	-	-
3-4 年（含 4 年）	29,890.00	-	-
4 年以上	-	-	-
合计	859,491.46	-	-

3、其他应收款按款项性质分类情况

货币单位：元

款项性质	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
备用金	63,930.00	173,684.12	570,361.46
押金	39,850.00	106,950.00	196,097.21
代扣款项	72,961.15	85,982.71	93,032.79
关联往来	-	277,685.30	-
合计	176,741.15	644,302.13	859,491.46

2016 年 8 月 31 日，公司其他应收款余额为 176,741.15 元，主要系员工往来款、员工代扣代缴款项（社医保、公积金）、押金（公司场地办公押金）等。截至本公开转让说明书签署之日，不存在关联方占用公司资金的情形。

4、各期末公司其他应收款前五名单位情况

（1）截至 2016 年 8 月 31 日，其他应收款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备余额
代扣款项	非关联方	代扣代缴个税及五险一金	72,961.15	1 年以内	41.28	-
洪瑜舒	非关联方	备用金	15,200.00	1 年以内	8.60	-
王虹虹	非关联方	备用金	12,270.00	1 年以内	6.94	-
刘文婷	非关联方	备用金	10,905.00	1 年以内	6.17	-
林云枫	非关联方	备用金	10,000.00	1 年以内	5.66	-
合计	-	-	121,336.15	-	68.65	-

（2）截至 2015 年 12 月 31 日，其他应收款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备余额
福州佳能互动信息科技有限公司	关联方	关联往来	277,685.30	1 年以内	43.10	-
福建火炬高新技术创业园有限公司	非关联方	押金	28,232.79	4-5 年	4.38	-
			657.21	3-4 年	0.10	-
			40,760.00	2-3 年	6.33	-
			9,950.00	1-2 年	1.54	-
			15,920.00	1 年以内	2.47	-
代扣款项	非关联方	代扣代缴个税及五险一金	85,982.71	1 年以内	13.35	-
王虹虹	非关联方	备用金	77,600.00	1 年以内	12.04	-
林炯明	非关联方	备用金	48,230.00	1 年以内	7.49	-
合计	-	-	585,018.01	-	90.80	-

2015 年 5 月至 2016 年 6 月，佳能互动股东林友强实为代公司关联自然人陈遵义持有佳能互动 68.00% 股权，委托代持关系在 2016 年 6 月公司收购佳能互动同时解除。公司 2015 年 12 月 31 日对佳能互动的其他应收款主要原因为公司代垫佳能互动设立初期的相关开办费用支出，合计 277,685.30 元。

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备余额
蔡宏图	非关联方	备用金	431,477.90	1 年以内	50.20	-
朱如钢	非关联方	备用金	129,840.00	1 年以内	15.11	-
福州恩特投资管理咨询有限公司	非关联方	押金	99,610.00	1 年以内	11.59	-
代扣款项	非关联方	代扣代缴个税及五险一金	93,032.79	1 年以内	10.82	-
福建火炬高新技术创业园有限公司	非关联方	押金	29,890.00	3-4 年	3.48	-
			657.21	2-3 年	0.08	-
			40,760.00	1-2 年	4.74	-
			9,950.00	1 年以内	1.16	-
合计	-	-	835,217.90	-	97.18	-

公司 2014 年 12 月 31 日其他应收款余额中主要由员工备用金构成。有限公

司阶段，公司内控制度较为薄弱，多项开支以员工备用金形式支取，截至本公开转让说明书签署之日，该笔款项已全部收回，公司已建立完善的财务、内控制度，并承诺合法规范经营。

公司 2014 年 12 月 31 日其他应收款余额中员工备用金为 561,317.90 元，占当期其他应收款总额的比例为 65.31%，款项性质为项目实施人员的差旅费。蔡宏图、朱如钢分别为公司商务部、产品部负责人，负责该部门员工差旅备用金的统一支取，但由于有限公司阶段，公司内控制度较为薄弱，多项开支以员工备用金形式支取，且金额较大，业务部门费用报销后，财务人员未及时冲销备用金，导致 2014 年 12 月 31 日其他应收款中员工备用金余额较大。

2015 年，为引入机构投资者、有效规范公司备用金的使用情况，公司于 2015 年 10 月 8 日召开董事会，一致审议通过了《福建天志互联信息科技有限公司备用金管理制度》，对备用金使用范围、备用金借款和报销手续、备用金额度等重大事项均做出明确规定，建立健全了公司的备用金管理制度。2015 年 12 月，朱如钢、蔡宏图将上述备用金全部归还公司。2015 年 12 月 31 日、2016 年 8 月 31 日，公司其他应收款中备用金余额为 125,830.00 元、48,375.00 元，员工备用金余额较 2014 年 12 月 31 日大幅下降，占当期其他应收款总额的比例为 19.53%、27.37%，款项性质主要为项目实施人员的差旅费以及公司办公用品、日用品等采购支出。

截至本公开转让说明书签署之日，公司已经完成对公司管理层、直接与间接自然人股东涉及的员工往来款及其他员工大额往来的清理工作，已不存在公司管理层、直接与间接自然人股东应付公司款项未结清的情形，也不存在大额员工往来未清理的情形，公司备用金管理制度较为规范。

5、截至 2016 年 8 月 31 日，公司其他应收款余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

6、截至 2016 年 8 月 31 日，公司应收账款中无其他关联方账款情况。

（六）其他流动资产

报告期内公司其他流动资产情况如下：

货币单位：元

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
待抵扣进项税	867.40	-	284,778.50
短期理财产品	23,200,000.00	5,050,000.00	-
合计	23,200,867.40	5,050,000.00	284,778.50

报告期内公司其他流动资产余额变动较大，主要原因为公司 2015 年起开始利用闲置资金购买低风险的中国工商银行、中国农业银行理财产品。截至 2015 年 12 月 31 日，短期理财产品累计余额 5,050,000.00 元；2016 年 1-8 月间公司陆续购买理财产品 54,200,000.00 元，陆续赎回理财产品 36,050,000.00 元；截至 2016 年 8 月 31 日，公司短期理财产品余额为 23,200,000.00 元。

（七）固定资产

1、固定资产原值、累计折旧、减值准备、净值及变动列表如下：

货币单位：元

2016年8月31日				
项目	办公家具	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	68,545.30	3,843,406.33	131,700.39	4,043,652.02
2.本期增加金额	-	456,840.80	-	456,840.80
（1）购置	-	392,242.80	-	392,242.80
（2）在建工程转入	-	-	-	-
（3）企业合并增加	-	64,598.00	-	64,598.00
3.本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-
4.期末余额	68,545.30	4,300,247.13	131,700.39	4,500,492.82
二、累计折旧				
1.期初余额	55,191.29	2,234,417.07	40,423.12	2,330,031.48
2.本期增加金额	5,646.26	686,124.36	19,949.28	711,719.90
（1）计提	5,646.26	670,675.95	19,949.28	696,271.49
（2）企业合并增加	-	15,448.41	-	15,448.41
3.本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-
4.期末余额	60,837.55	2,920,541.43	60,372.40	3,041,751.38
三、减值准备				

1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,707.75	1,379,705.70	71,327.99	1,458,741.44
2.期初账面价值	13,354.01	1,608,989.26	91,277.27	1,713,620.54

(续上表)

货币单位：元

2015年12月31日				
项目	办公家具	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	68,545.30	3,394,484.08	327,340.39	3,790,369.77
2.本期增加金额	-	448,922.25	-	448,922.25
（1）购置	-	448,922.25	-	448,922.25
（2）在建工程转入	-	-	-	-
（3）企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	195,640.00	195,640.00
（1）处置或报废	-	-	195,640.00	195,640.00
4.期末余额	68,545.30	3,843,406.33	131,700.39	4,043,652.02
二、累计折旧				
1.期初余额	39,364.75	1,227,937.08	114,111.48	1,381,413.31
2.本期增加金额	15,826.54	1,006,479.99	61,833.10	1,084,139.63
（1）计提	15,826.54	1,006,479.99	61,833.10	1,084,139.63
3.本期减少金额	-	-	135,521.46	135,521.46
（1）处置或报废	-	-	135,521.46	135,521.46
4.期末余额	55,191.29	2,234,417.07	40,423.12	2,330,031.48
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				-

1.期末账面价值	13,354.01	1,608,989.26	91,277.27	1,713,620.54
2.期初账面价值	29,180.55	2,166,547.00	213,228.91	2,408,956.46

(续上表)

货币单位：元

2014 年 12 月 31 日				
项目	办公家具	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	50,135.04	1,445,732.87	203,678.00	1,699,545.91
2.本期增加金额	18,410.26	1,948,751.21	123,662.39	2,090,823.86
(1) 购置	18,410.26	1,948,751.21	123,662.39	2,090,823.86
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4.期末余额	68,545.30	3,394,484.08	327,340.39	3,790,369.77
二、累计折旧				0.00
1.期初余额	19,116.11	483,584.59	62,790.46	565,491.16
2.本期增加金额	20,248.64	744,352.49	51,321.02	815,922.15
(1) 计提	20,248.64	744,352.49	51,321.02	815,922.15
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4.期末余额	39,364.75	1,227,937.08	114,111.48	1,381,413.31
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	29,180.55	2,166,547.00	213,228.91	2,408,956.46
2.期初账面价值	31,018.93	962,148.28	140,887.54	1,134,054.75

报告期末，公司固定资产不存在淘汰、更新、大修、技术升级等重大情形，不会对公司财务状况和持续经营能力产生较大的影响；同时，公司固定资产均在正常使用，状态良好，不存在减值迹象，未计提固定资产减值准备。

2、期末未办妥产权证书的固定资产

公司报告期末不存在未办妥产权证书的固定资产。

3、受到限制的固定资产情况

公司报告期末不存在受到限制的固定资产。

4、期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值

公司报告期末不存在已提足折旧仍继续使用的固定资产。

(八) 无形资产

报告期内公司无形资产情况如下：

货币单位：元

2016年8月31日					
项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件系统	合计
一、账面原值					
1.期初余额	-	-	-	2,359,265.02	2,359,265.02
2.本期增加金额	-	-	300,000.00	-	300,000.00
(1) 购置	-	-	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	300,000.00	-	300,000.00
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	300,000.00	2,359,265.02	2,659,265.02
二、累计摊销					
1.期初余额	-	-	-	883,147.81	883,147.81
2.本期增加金额	-	-	40,000.00	520,284.96	560,284.96
(1) 计提	-	-	5,000.00	520,284.96	525,284.96
(2) 企业合并增加	-	-	35,000.00	-	35,000.00
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	40,000.00	1,403,432.77	1,443,432.77
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-

(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					-
1.期末账面价值	-	-	260,000.00	955,832.25	1,215,832.25
2.期初账面价值	-	-		1,476,117.21	1,476,117.21

(续上表)

货币单位：元

2015 年 12 月 31 日					
项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件系统	合计
一、账面原值					
1.期初余额	-	-	-	2,290,829.12	2,290,829.12
2.本期增加金额	-	-	-	68,435.90	68,435.90
(1) 购置	-	-	-	68,435.90	68,435.90
(2) 内部研发	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	2,359,265.02	2,359,265.02
二、累计摊销					
1.期初余额	-	-	-	100,819.37	100,819.37
2.本期增加金额	-	-	-	782,328.44	782,328.44
(1) 计提	-	-	-	782,328.44	782,328.44
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	883,147.81	883,147.81
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					-
1.期末账面价值	-	-	-	1,476,117.21	1,476,117.21
2.期初账面价值	-	-	-	2,190,009.75	2,190,009.75

(续上表)

货币单位：元

2014年12月31日					
项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件系统	合计
一、账面原值					
1.期初余额	-	-	-	2,282.05	2,282.05
2.本期增加金额	-	-	-	2,288,547.07	2,288,547.07
(1) 购置	-	-	-	2,288,547.07	2,288,547.07
(2) 内部研发	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	2,290,829.12	2,290,829.12
二、累计摊销					
1.期初余额	-	-	-	63.39	63.39
2.本期增加金额	-	-	-	100,755.98	100,755.98
(1) 计提	-	-	-	100,755.98	100,755.98
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	100,819.37	100,819.37
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					-
1.期末账面价值	-	-	-	2,190,009.75	2,190,009.75
2.期初账面价值	-	-	-	2,218.66	2,218.66

(九) 开发支出

公司报告期末开发支出余额1,524,768.19元，明细列示如下：

货币单位：元

项目	2015年12月 31日	本期增加		本期减少		2016年8月 31日
		内部开发支	其他	确认为无	转入当	

		出		形资产	期损益	
传阅	-	749,993.73	-	-	-	749,993.73
in 货	-	611,410.35	-	-	-	611,410.35
新闻快讯	-	163,364.11	-	-	-	163,364.11
合计	-	1,524,768.19	-	-	-	1,524,768.19

由于2016年6月公司收购福州佳能互动信息科技有限公司100.00%股权，将其纳入合并范围，报告期末列示开发支出余额系佳能互动截止2016年8月31日三个研发软件项目的开发支出。

公司对于研发费用的会计政策如下：

公司的项目研发必须经过项目策划、立项、实施与验收阶段。

(1) 项目策划阶段：产品部门根据公司业务需求组织市场调研、进行项目可行性研究，形成《可行性研究报告》；

(2) 项目立项阶段：研发部门确定项目研发目标、制定项目实施计划，形成《软件开发项目立项报告》，由研发部主管、财务部主管分析评审，经总经理审批通过进入实施阶段；

(3) 项目实施阶段：项目负责人制定项目进度计划，购置设备，组建项目组，根据项目计划分步骤分节点推进项目，定期提交《项目进度报告》；

(4) 项目验收阶段：产品开发完成后，经研发部内部（测试组）测试通过后，由项目负责人进行项目归档，提出项目验收申请，由总经理审批结项，交付需求提出方使用或转为公司无形资产。

公司根据软件项目开发管理的流程，将项目策划、立项阶段作为研究阶段；将项目实施与验收阶段作为开发阶段。研究阶段起点为项目策划，终点为立项和项目计划评审通过，表明公司研发部门判断该项目在技术上、商业上等具有可行性；开发阶段的起点为项目实施开始，终点为项目通过相关测试进入商业运营。

研究阶段的项目支出直接记入当期损益；进入开发阶段的项目支出，则予以资本化，先在“开发支出”科目分项目进行明细核算，可商业运营时，再转入“无

形资产”科目分项目进行明细核算。公司已上线运营项目后续发生的升级开发支出均于实际发生时记入当期损益。

公司对于研究开发项目发生的支出分项目进行单独核算,按其所处阶段记入当期损益或予以资本化;对于无法明确分清项目或阶段的支出,应在支出发生时直接计入当期损益。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。

公司实务操作中,因子公司佳能互动在核算内部软件研发支出时能够严格把控研发项目进程,合理划分研发支出资本化和费用化时点,能够提供研发项目支出满足资本化条件的相关证据,因此将相关研发支出予以资本化计入开发支出;而母公司无法提供研发项目支出满足资本化条件的相关证据,因此将相关支出费用化处理。公司实际执行过程中,会计政策保持一致。

(十) 商誉

货币单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
福州佳能互动信息科技有限公司	-	95,453.40	-	95,453.40
合计	-	95,453.40	-	95,453.40

公司 2016 年 6 月收购关联方佳能互动成为全资子公司,属于非同一控制下的企业合并,合并成本及商誉如下:

货币单位：元

合并成本	佳能互动
现金	
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	1,250,000.00
发行的权益性证券的公允价值	
或有对价的公允价值	
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
其他	
合并成本合计	1,250,000.00

合并成本	佳能互动
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,154,546.60
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	95,453.40

本次收购中佳能互动可辨认资产、负债公允价值的确认方法为根据福州中天泽资产评估有限公司出具的中天泽评报字（2016）第 067 号《福州佳能互动信息科技有限公司股权转让项目股东全部权益价值资产评估报告》确认，具体明细如下表所示：

货币单位：元

项目	福州佳能互动信息科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	38,682.03	38,682.03
应收款项	66,080.00	66,080.00
预付账款	398.80	398.80
其他应收款	29,676.99	29,676.99
固定资产	49,149.59	49,149.59
无形资产	265,000.00	265,000.00
开发支出	1,298,598.74	1,298,598.74
负债：		
应付职工薪酬	114,364.13	114,364.13
应交税费	-1,570.50	-1,570.50
其他应付款	480,245.92	480,245.92
净资产	1,154,546.60	1,154,546.60
减：少数股东权益		
取得的净资产	1,154,546.60	1,154,546.60

（十一）递延所得税资产

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示：

货币单位：元

项 目	2016 年 8 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	348,257.37	43,532.17	284,677.57	35,584.70
可抵扣亏损	1,082,453.48	135,306.69	1,970,640.55	246,330.07

项 目	2016 年 8 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
合计	1,430,710.85	178,838.86	2,255,318.12	281,914.77

(续上表)

货币单位：元

项 目	2014 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	307,803.08	38,475.38
可抵扣亏损	-	-
合计	307,803.08	38,475.38

六、公司重大债务情况

(一) 应付账款

1、应付账款列示

报告期各期末公司应付账款情况如下：

货币单位：元

项目	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
信息服务费	108,078.20	212,780.77	94,372.16
网络服务费	-	77,424.64	78,024.45
软件采购款	-	-	356,000.00
销售联运分成款	-	271,739.17	-
合计	108,078.20	561,944.58	528,396.61

报告期各期末公司应付账款按账龄分析的明细如下：

货币单位：元

账龄	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	104,560.70	558,427.08	528,396.61
1-2 年	-	3,517.50	-
2-3 年	3,517.50	-	-
合计	108,078.20	561,944.58	528,396.61

报告期内，公司应付账款余额较小且保持稳定。2014 年 12 月 31 日、2015

年 12 月 31 日、2016 年 8 月 31 日公司应付账款余额分别为 528,396.61 元、561,944.58 元和 108,078.20 元。公司应付账款主要是公司对外采购的信息服务、网络服务等，且主要由 1 年以内的应付账款构成。公司 2014 年 12 月 31 日应付账款主要是公司采购华讯办公自动化软件 356,000.00 元，2015 年 12 月 31 日应付账款新增对佳能互动的销售联运分成款 271,739.17 元。

2、各期末公司应付账款前五名单位情况

(1) 截至 2016 年 8 月 31 日，应付账款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	款项性质	占应付账款总额的比例(%)
福州龙跃网络科技有限公司	非关联方	83,192.45	1 年以内	信息服务费	76.97
深圳市千悦商贸有限公司	非关联方	14,113.00	1 年以内	销售联运分成款	13.06
深圳市彩博科技有限公司	非关联方	6,959.25	1 年以内	销售联运分成款	6.44
福州创腾信息技术有限公司	非关联方	3,000.00	2-3 年	软件采购款	2.78
广州优蜜信息科技有限公司	非关联方	517.50	2-3 年	信息服务费	0.48
合计	-	107,782.20	-	-	99.73

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日，应付账款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	款项性质	占应付账款总额的比例(%)
福州佳能互动信息科技有限公司	关联方	271,739.17	1 年以内	信息服务费	48.36
武汉掌趣科技有限公司	非关联方	90,768.93	1 年以内	信息服务费	16.15
福州市果粉天下信息科技有限公司	非关联方	83,430.19	1 年以内	信息服务费	14.85
厦门市艾亚网络科技有限公司	非关联方	42,362.26	1 年以内	网络服务费	7.54
福州龙跃网络科技有限公司	非关联方	32,064.15	1 年以内	信息服务费	5.71
合计	-	520,364.70	-	-	92.61

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，应付账款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	款项性质	占应付账款总额的比例(%)
华讯(福建)信息技术有限公司	非关联方	356,000.00	1年以内	华讯办公自动化系统采购款	67.37
厦门市艾亚网络科技有限公司	非关联方	78,024.45	1年以内	网络服务费	14.77
上海图悠网络科技有限公司	非关联方	24,394.18	1年以内	信息服务费	4.62
武汉迪派无线科技有限公司	非关联方	20,619.00	1年以内	信息服务费	3.90
北京阳光伟烨网络技术有限公司	非关联方	12,750.00	1年以内	信息服务费	2.41
合计	-	491,787.63	-	-	93.07

报告期内,公司前五大应付账款单位占应付款总额的比例较大,公司应付款项较集中。

3、截至2016年8月31日,公司应付款项余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

4、截至2016年8月31日,公司应付款项中无其他关联方账款情况。

(二) 预收账款

1、预收账款列示

货币单位: 元

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
信息服务收入	1,340,107.44	1,229,762.00	773,375.00
合计	1,340,107.44	1,229,762.00	773,375.00

公司预收账款主要为根据合同约定预收的信息服务收入,报告期内公司预收账款逐年递增。

2、预收账款账龄分析

报告期内公司各期末无账龄超过1年的重要预收款项。

3、各期末公司预收账款前五名情况

(1) 截至2016年8月31日,预收账款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与公司关系	金额	年限	款项性质	占预收账款总额的比例(%)
天津随悦科技有限公司	非关联方	175,800.00	1年以内	信息服务收入	13.12
北京思恩客广告有限公司	非关联方	166,907.42	1年以内	信息服务收入	12.45
史努克广告（上海）有限公司	非关联方	158,270.00	1年以内	信息服务收入	11.81
北京新线中视文化传播有限公司	非关联方	150,640.00	1年以内	信息服务收入	11.24
微传播（北京）网络科技股份有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	信息服务收入	7.46
合计	-	751,617.42	-	-	56.08

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日，预收账款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与公司关系	金额	年限	款项性质	占预收账款总额的比例(%)
深圳市凡卓广告有限公司	非关联方	256,955.00	1年以内	信息服务收入	20.89
天津随悦科技有限公司	非关联方	200,000.00	1年以内	信息服务收入	16.26
微传播（北京）网络科技股份有限公司	非关联方	170,870.00	1年以内	信息服务收入	13.89
上海力竞广告有限公司	非关联方	93,952.00	1年以内	信息服务收入	7.64
深圳市觅峰网络技术服务有限公司	非关联方	82,400.00	1年以内	信息服务收入	6.70
合计	-	804,177.00	-	-	65.38

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，预收账款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与公司关系	金额	年限	款项性质	占预收账款总额的比例(%)
深圳市凡卓广告有限公司	非关联方	256,955.00	1年以内	信息服务收入	33.23
子群互动网络技术（北京）有限公司	非关联方	63,720.00	1年以内	信息服务收入	8.24
上海要玩网络技术有限公司	非关联方	60,000.00	1年以内	信息服务收入	7.76
天津八八六四网络技术有限公司	非关联方	60,000.00	1年以内	信息服务收入	7.76
深圳天拓立方通讯科技有限公司	非关联方	50,000.00	1年以内	信息服务收入	6.47
合计	-	490,675.00	-	-	63.46

2014年12月31日、2015年12月31日和2016年8月31日，公司前五大客户预收账款合计数占预收账款总额的比例稳定，公司整体业务运营较平稳，处于稳步发展阶段。

3、截至2016年8月31日，公司预收账款余额中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

4、截至2016年8月31日，公司预收账款中无其他关联方账款情况。

（三）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

2016年8月31日应付职工薪酬列示

货币单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年8月31日
一、短期薪酬	2,372,911.66	8,658,560.05	9,994,913.40	1,036,558.31
二、离职后福利-设定提存计划	-	639,428.87	639,428.87	-
三、辞退福利	53,024.29	230,615.70	283,639.99	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	2,425,935.95	9,528,604.62	10,917,982.26	1,036,558.31

2015年12月31日应付职工薪酬列示

货币单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、短期薪酬	2,296,038.19	15,179,357.76	15,102,484.29	2,372,911.66
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,212,852.00	1,212,852.00	-
三、辞退福利	-	66,224.29	13,200.00	53,024.29
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	2,296,038.19	16,458,434.05	16,328,536.29	2,425,935.95

2014年12月31日应付职工薪酬列示

货币单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、短期薪酬	1,418,824.01	13,634,461.58	12,757,247.40	2,296,038.19
二、离职后福利-设定提存计划	-	813,323.10	813,323.10	-
三、辞退福利	-	12,644.34	12,644.34	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,418,824.01	14,460,429.02	13,583,214.84	2,296,038.19

2、短期薪酬列示

2016年8月31日短期薪酬列示

货币单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年8月31日
1.工资、奖金、津贴和补贴	2,372,911.66	7,803,109.00	9,139,462.35	1,036,558.31
2.职工福利费	-	268,939.30	268,939.30	-
3.社会保险费	-	378,144.55	378,144.55	-
其中：医疗保险费	-	340,877.10	340,877.10	-
工伤保险费	-	18,120.10	18,120.10	-
生育保险费	-	19,147.35	19,147.35	-
4.住房公积金	-	185,132.00	185,132.00	-
5.工会经费和职工教育经费	-	23,235.20	23,235.20	-
6.短期带薪缺勤	-	-	-	-
7.短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	2,372,911.66	8,658,560.05	9,994,913.40	1,036,558.31

2015年12月31日短期薪酬列示

货币单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
1.工资、奖金、津贴和补贴	2,296,038.19	13,523,218.72	13,523,218.72	2,372,911.66
2.职工福利费	-	649,614.72	649,614.72	-
3.社会保险费	-	698,760.53	698,760.53	-
其中：医疗保险费	-	631,484.99	631,484.99	-
工伤保险费	-	29,680.23	29,680.23	-

生育保险费	-	37,595.31	37,595.31	-
4.住房公积金	-	243,185.00	243,185.00	-
5.工会经费和职工教育经费	-	64,578.79	64,578.79	-
6.短期带薪缺勤	-	-	-	-
7.短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	2,296,038.19	15,179,357.76	15,102,484.29	2,372,911.66

2014 年 12 月 31 日短期薪酬列示

货币单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
1.工资、奖金、津贴和补贴	1,418,824.01	12,124,787.44	11,247,573.26	2,296,038.19
2.职工福利费	-	668,041.51	668,041.51	-
3.社会保险费	-	576,694.75	576,694.75	-
其中：医疗保险费	-	508,849.37	508,849.37	-
工伤保险费	-	29,399.79	29,399.79	-
生育保险费	-	38,445.59	38,445.59	-
4.住房公积金	-	181,943.00	181,943.00	-
5.工会经费和职工教育经费	-	82,994.88	82,994.88	-
6.短期带薪缺勤	-	-	-	-
7.短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	1,418,824.01	13,634,461.58	12,757,247.40	2,296,038.19

3、设定提存计划列示

货币单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 8 月 31 日
1.基本养老保险	-	597,186.00	597,186.00	-
2.失业保险费	-	42,242.87	42,242.87	-
3.企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	639,428.87	639,428.87	-

(续上表)

货币单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日
1.基本养老保险	-	1,111,410.00	1,111,410.00	-

2.失业保险费	-	101,442.00	101,442.00	-
3.企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	1,212,852.00	1,212,852.00	-

(续上表)

货币单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
1.基本养老保险	-	755,043.39	755,043.39	-
2.失业保险费	-	58,279.71	58,279.71	-
3.企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	813,323.10	813,323.10	-

公司应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项，应付职工薪酬的核算为当月计提并在下月发放。

(四) 应交税费

货币单位：元

税费项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	177,210.66	122,778.10	-
营业税	-	3,964.71	-
企业所得税	18,100.86	-	-
教育附加税	4,863.05	10,207.32	611.75
城市维护建设税	6,808.27	15,747.31	856.44
合计	206,982.84	152,697.44	1,468.19

注：1、报告期内截至2014年12月31日，公司的应交税费（进项税额）大于应交税费（销项税额），且销项税额予以全部抵扣，期末余额在借方，合并报表时重分类至其他流动资产，导致2014年增值税无余额；

2、企业所得税18,100.86元系子公司游迷网络的企业所得税。

(五) 应付股利

货币单位：元

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
普通股股利	617,647.00	617,647.00	617,647.00
合计	617,647.00	617,647.00	617,647.00

2013年10月14日，公司与上海平安鼎创一期股权投资基金合伙企业（有

限合伙)签署《增资协议》完成增资后,公司经营业绩增长未如预期,经股东各方协商一致,于2014年10月29日,公司召开股东会并通过决议,全体股东一致同意向股东上海平安鼎创一期股权投资基金合伙企业(有限合伙)分红617,647.00元作为补偿。截至本公开转让说明书签署之日,平安鼎创尚未向公司申请支付分红款。

(六) 其他应付款

1、其他应付款按款项性质分析

货币单位: 元

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
关联方往来	60,000.00	60,000.00	270,000.00
收购子公司股权款	850,000.00	-	-
其他	17,266.72	1,100.00	400.00
合计	927,266.72	61,100.00	270,400.00

2、其他应付款账龄分析

货币单位: 元

项目	2016年8月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	867,266.72	50,700.00	270,000.00
1-2年(含2年)	50,000.00	10,000.00	-
2-3年(含3年)	10,000.00	-	-
3-4年(含4年)	-	-	400.00
4年以上	-	400.00	-
合计	927,266.72	61,100.00	270,400.00

3、其他应付款前五名单位情况

(1) 截至2016年8月31日,其他应付款前五名单位情况

货币单位: 元

单位名称	与公司关系	金额	年限	款项性质	占其他应付款总额的比例(%)
林友强	非关联方	850,000.00	1年以内	收购子公司股权款	91.67

董宇	关联方	10,000.00	2-3 年	关联方往来款	1.08
		50,000.00	1-2 年	关联方往来款	5.39
福建火炬高新技术创业园有限公司	非关联方	15,692.79	1 年以内	其他（调整凤凰巢房屋免租期摊销房租及孵化费）	1.69
代扣款项	非关联方	1,573.93	1 年以内	代扣社医保款项	0.17
合计	-	927,266.72	-	-	100.00

截至 2016 年 8 月 31 日，公司其他应付款主要是应付林友强的收购子公司佳能互动的股权款 850,000.00 元，该款项已于 2016 年 9 月 2 日支付完毕；公司应付关联方董宇 60,000.00 元，系董宇代垫游迷网络注资款 10,000.00 元及董宇为游迷网络经营提供的资金支持 50,000.00 元，其中代垫游迷网络的注资款 10,000.00 元已于 2016 年 9 月 29 日归还，为游迷网络提供的资金支持 50,000.00 元也已于 2016 年 11 月 22 日归还。截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在其他应付关联方款项。

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日，其他应付款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与公司关系	金额	年限	款项性质	占其他应付款总额的比例 (%)
董宇	关联方	10,000.00	1-2 年	关联方往来款	16.37
		50,000.00	1 年以内	关联方往来款	81.83
王虹虹	非关联方	700.00	1 年以内	其他（报销“啄木鸟修改器”软著代理费）	1.15
郑艳	非关联方	400.00	4-5 年	其他	0.65
合计	-	61,100.00	-	-	100.00

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与公司关系	金额	年限	款项性质	占其他应付款总额的比例 (%)
陈遵义	关联方	260,000.00	1 年以内	关联方往来款	96.15
董宇	关联方	10,000.00	1 年以内	关联方往来款	3.70

郑艳	非关联方	400.00	3-4 年	其他	0.15
合计	-	270,400.00	-	-	100.00

4、截至 2016 年 8 月 31 日，公司其他应付款期末余额中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项明细如下：

单位名称	与公司关系	金额	年限	款项性质	占其他应付款总额的比例（%）
董宇	关联方	10,000.00	2-3 年	关联方往来款	1.08
		50,000.00	1-2 年	关联方往来款	5.39
合计	-	60,000.00	-	-	6.47

七、股东权益情况

货币单位：元

项目	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
实收资本	11,764,706.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	18,852,941.00	1,117,647.00	1,117,647.00
盈余公积	515,619.62	515,619.62	515,619.62
未分配利润	696,511.20	67,223.94	4,022,040.50
所有者权益合计	31,829,777.82	11,700,490.56	15,655,307.12

1、股本权益变动情况请参见本公开转让说明书之“第一节基本情况”之“四、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况”。

2、公司在挂牌前未实施限制性股票或股票期权等股权激励计划。

八、关联方关系及关联交易

（一）关联方的认定标准

根据《企业会计准则第 36 号关联方披露》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个

企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定,均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

(二) 公司主要关联方

1、存在控制关系的关联方

关联公司及关联关系人名称	与公司关系
董宇	控股股东及实际控制人、董事长、总经理
福建游迷网络科技有限公司	公司全资子公司
福州佳能互动信息科技有限公司	公司全资子公司; 2015 年 5 月至 2016 年 6 月, 佳能互动股东林友强实为代公司关联自然人陈遵义持有佳能互动 68.00% 股权, 2016 年 6 月公司收购佳能互动, 代持关系解除
福建云峰网络科技有限公司	公司参股子公司, 持股比例 45.00%, 公司控股股东及实际控制人董宇为云峰网络董事长、总经理, 董事会三名成员中有两名为天志股份代表, 存在控制关系

2、不存在控制关系的关联方

(1) 持有公司 5% 以上股份的股东

关联方名称(姓名)	持股比例	与公司关系
上海平安鼎创一期股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	12.75%	持有公司 5% 以上股份的股东
诸暨弘信晨晟创业投资中心(有限合伙)	9.00%	持有公司 5% 以上股份的股东
陈遵义	5.95%	持有公司 5% 以上股份的股东
福州天盟数码有限公司	5.00%	持有公司 5% 以上股份的股东
合计	32.70%	-

(2) 董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	与公司的关系
1	陈遵义	董事
2	林曦	董事、董事会秘书
3	刘晓凡	董事
4	郁乐	董事
5	林妍娜	董事、财务负责人
6	韩小江	董事
7	吴业庆	监事会主席、职工代表监事
8	张如挺	监事
9	叶文娟	监事
10	蔡宏图	副总经理

11	朱如钢	副总经理
----	-----	------

(3) 不存在控制关系的关联方

序号	自然人/公司名称	与本公司关系
1	张挺	报告期初公司原实际控制人，2015年5月公司实际控制人变更为董宇，已不存在关联关系
2	福州云顶网络科技有限公司	公司控股股东、实际控制人董宇为云顶网络股东，持股比例分别为7.65%
3	福州佳庚网络科技有限公司	报告期初公司实际控制人张挺控制的企业云顶网络的子公司，2015年5月公司实际控制人变更为董宇，已不存在关联关系
4	成都博远广通科技有限责任公司	
5	福州佳和互娱网络科技有限公司	
6	福州博翼互娱网络科技有限公司	
7	福建平潭天志一号信息科技合伙企业（有限合伙）	公司股东、董事陈遵义为天志一号普通合伙人，出资比例为47.29%
8	福建平潭天志二号信息科技合伙企业（有限合伙）	公司股东、董事陈遵义为天志二号普通合伙人，出资比例为90.96%
9	福建平潭天志三号信息科技合伙企业（有限合伙）	公司股东、董事陈遵义为天志三号普通合伙人，出资比例为99.00%
10	福州马尾区博远信息技术咨询合伙企业（有限合伙）	公司股东、董事陈遵义为马尾博远普通合伙人，出资比例99.00%

(三) 关联交易

1、经常性关联交易

(1) 销售商品和提供劳务的关联交易

2015年度公司销售商品和提供劳务的关联交易情况如下：

货币单位：元

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
福州佳能互动信息科技有限公司	软件著作权转让	收取软件著作权转让费	协定价	300,000.00	100.00
福州佳能互动信息科技有限公司	提供信息服务	收取信息服务费收入	协定价	660,377.36	2.63

注：上述关联交易金额为不含税金额。

2015年5月15日，公司与佳能互动签订《技术转让（软件著作权）合同》，将微信内容精选推荐平台（简称“微信精选”）V2.2.2、今日头条娱乐新闻资讯

应用软件（简称“今日头条娱乐”）V1.9、天棣互联微信头条软件（简称“微信头条”）V1.0.0 三项软件著作权转让给佳能互动，转让价款总额为 300,000.00 元，占当期其他业务收入的比例为 100.00%。

2015 年 8 月 31 日，公司与佳能互动签订《网络信息服务协议》，公司通过自身的《搞趣-限时免费》客户端等为佳能互动提供网络信息服务，收取信息服务费 700,000.00 元，合同期限为 2015 年 9 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，占当期信息服务费收入总额的比例为 2.63%。

（2）采购商品和接受劳务的关联交易

2015 年度公司采购商品和接受劳务的关联交易情况如下：

货币单位：元

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015 年度	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
福州佳能互动信息科技有限公司	销售联运分成	支付销售联运分成款	协定价	271,739.17	100.00

注：上述关联交易金额为不含税金额。

2015 年 5 月 29 日，公司与佳能互动签订《<今日头条娱乐>产品销售分成合作协议》，佳能互动负责向公司提供《今日头条娱乐》，公司利用自身的网络平台，为《今日头条娱乐》提供市场销售服务。双方采用产品销售分成模式，由公司向佳能互动支付销售收入分成，即销售联运分成款。其中，5-6 月每获取 1.00 元人民币，公司向佳能互动支付销售联运分成 0.40 元，即 40.00%的销售金额需支付给佳能互动；7-12 月每获取 1.00 元人民币，公司向佳能互动支付销售联运分成 0.60 元，即 60.00%的销售金额需支付给佳能互动。2015 年公司共向佳能互动支付销售联运分成 271,739.17 元，占当期销售联运分成支出的 100.00%。

2016 年 1-8 月公司采购商品和接受劳务的关联交易情况如下：

货币单位：元

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016 年 1-8 月	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)

福州佳能互动信息科技有限公司	销售联运分成	支付销售联运分成款	协定价	85,212.15	100.00
----------------	--------	-----------	-----	-----------	--------

2015 年 12 月 28 日，公司与佳能互动签订《<今日头条娱乐>产品销售分成合作协议》，佳能互动负责向公司提供《今日头条娱乐》，公司利用自身的网络平台，为《今日头条娱乐》提供市场销售服务。双方采用产品销售分成模式，佳能互动提供的产品广告资源通过公司平台售卖时按照 CPC 计费，单价 0.50 元，公司以自然月为结算周期，向佳能互动支付销售收入分成，即销售联运分成款。2016 年 6 月佳能互动成为公司全资子公司，纳入公司合并报表范围，公司与佳能互动 2016 年 1-8 月关联交易 85,212.15 元，系公司对佳能互动 2016 年 1-6 月的销售联运分成，占当期销售联运分成支出的 100.00%。

（3）关联交易的必要性

报告期内，公司与关联方佳能互动的关联交易类型包括软件著作权转让、提供信息服务以及销售联运分成。公司于 2014 年开始投入研发互联网资讯类产品，包括微信内容精选、今日头条娱乐新闻、微信头条等，2015 年公司经营成果不佳，出现亏损，且新研发的资讯类产品与公司主营业务相关性不大，预期未来收益情况具有较大不确定性。因此，2015 年公司调整业务发展方向，将上述软件著作权转让给佳能互动。同时，佳能互动设立之初未成立销售部门，没有专门的销售人员，为了减少其在销售方面的运营成本，将相关网络推广业务委托公司进行。

（4）关联交易价格的公允性

公司与佳能互动之间的软件著作权转让及信息服务、销售分成的关联交易，实为一揽子交易。2015 年公司业绩不佳，新研发的资讯类产品与公司主营业务相关性不大，且预计未来三项软件著作权中仅有“今日头条娱乐”能够产生现金流及收益，“微信精选”及“微信头条”则预期无法产生现金流，因此，三项软件著作权合并定价 300,000.00 元，交易价格公允。

另外，为配合“今日头条娱乐”的市场推广，佳能互动与公司签订《网络信息服务协议》定制个性化的推广服务，服务定价 700,000.00 元，由于该服务内容具有定制化、个性化特点，该关联交易价格根据双方协商确定，符合双方商业利

益最大化，不存在利益输送。

佳能互动与公司关于“今日头条娱乐”的销售分成比例主要是参考公司运营成本后双方协商后确定的，定价相对公允，不存在相关利益安排及侵害股东权益的行为。

以上关联交易内容及金额已通过公司第一届董事会第二次会议及 2016 年第一次临时股东大会审议确认。2016 年 6 月，公司收购佳能互动为其全资子公司，信息服务及销售分成的交易将持续发生，但不再作为关联交易。

2、偶发性关联交易

（1）关联方资产转让

2016 年 6 月 21 日，公司以人民币 850,000.00 元向佳能互动原股东林友强收购其代公司关联方陈遵义持有的佳能互动 68.00%的股权。

本次收购中佳能互动可辨认资产、负债公允价值的确认方法为根据福州中天泽资产评估有限公司出具的中天泽评报字（2016）第 067 号《福州佳能互动信息科技有限公司股权转让项目股东全部权益价值资产评估报告》确认，收购价格以佳能互动注册资本为基准。2016 年 9 月 2 日，公司向林友强支付佳能互动股权转让款 850,000.00 元，2016 年 9 月 9 日将林友强上述股权转让款 850,000.00 元全部汇还给陈遵义，股权转让款已实际支付完成。

（2）关联方资金拆借

货币单位：元

关联方名称	关联交易内容	2015 年度				
		拆借金额	起始日	到期日	本期计息情况	占同类交易金额的比例（%）
陈遵义	资金拆入	260,000.00	2014 年 12 月 21 日	2015 年 12 月 29 日	15,730.00	100.00
福州云顶网络科技有限公司	资金拆出	1,000,000.00	2015 年 2 月 5 日	2015 年 6 月 25 日	21,777.78	50.00
福州云顶网络科技有限公司	资金拆出	1,000,000.00	2015 年 2 月 12 日	2015 年 6 月 19 日	19,600.00	50.00

（续上表）

货币单位：元

关联方名称	关联交易内容	2014 年度				
		拆借金额	起始日	到期日	本期计息情况	占同类交易金额的比例 (%)
陈遵义	资金拆入	260,000.00	2014 年 12 月 21 日	2015 年 12 月 29 日	433.33	100.00
陈遵义	资金拆出	1,300,000.00	2014 年 1 月 28 日	2014 年 12 月 30 日	69,850.00	15.66
福州云顶网络科技有限公司	资金拆出	1,500,000.00	2014 年 1 月 2 日	2014 年 1 月 14 日	2,800.00	18.07
福州云顶网络科技有限公司	资金拆出	1,500,000.00	2014 年 7 月 2 日	2014 年 12 月 25 日	41,066.67	18.07
福州云顶网络科技有限公司	资金拆出	2,000,000.00	2014 年 7 月 24 日	2014 年 12 月 24 日	47,600.00	24.10
福州云顶网络科技有限公司	资金拆出	1,000,000.00	2014 年 9 月 2 日	2014 年 12 月 26 日	17,888.89	12.05
福州云顶网络科技有限公司	资金拆出	1,000,000.00	2014 年 10 月 16 日	2014 年 12 月 26 日	11,044.44	12.05

报告期内，公司与关联方云顶网络及股东陈遵义发生多笔资金拆借，双方签订《借款合同》并严格按照合同约定归还借款本金，截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在未结清的关联方资金拆借。

(3) 应收关联方款项

货币单位：元

项目名称	关联方	2016 年 8 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收利息	福州云顶网络科技有限公司	161,777.78	-	161,777.78	-
应收利息	陈遵义	53,686.67	-	53,686.67	-
其他应收款	福州佳能互动信息科技有限公司	-	-	277,685.30	-
合计		215,464.45	-	493,149.75	-

(续上表)

货币单位：元

项目名称	关联方	2014 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备
应收利息	福州云顶网络科技有限公司	120,400.00	-

项目名称	关联方	2014 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备
应收利息	陈遵义	69,416.67	-
其他应收款	福州佳能互动信息科技有限公司	-	-
合计		189,816.67	-

报告期内，公司应收利息主要为关联方云顶网络及股东陈遵义的资金占用费，其中应付给股东陈遵义的资金占用费与应收对冲，报表以重分类后的净额列示。经核查，关联方云顶网络、股东陈遵义已于2016年9月30日归还上述款项。截至本公开转让说明书签署之日，应收关联方款项已全部清理，不存在关联方占用公司资金的情形。

报告期内，公司对关联方佳能互动的其他应收款主要原因为公司2015年代垫佳能互动设立初期的相关开办费用支出，合计277,685.30元。

（4）应付关联方款项

货币单位：元

项目名称	关联方	2016 年 8 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付账款	福州佳能互动信息科技有限公司	-	271,739.17	-
其他应付款	陈遵义	-	-	260,000.00
其他应付款	董宇	60,000.00	60,000.00	10,000.00
应付股利	上海平安鼎创一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	617,647.00	617,647.00	617,647.00
合计		677,647.00	677,647.00	887,647.00

报告期内公司应付关联方款项主要为：

①报告期内，公司与关联方佳能互动的应付款项系 2015 年应支付佳能互动的“今日头条娱乐”销售联运分成款，共计 271,739.17 元；

②公司 2014 年向股东陈遵义拆入资金，期末余额 260,000.00 元，当期占用的资金已计提资金占用费，并于 2015 年归还完毕；

③2014 年 7 月公司拟设立子公司游迷网络，与董宇、林曦签订委托代持协议，约定公司委托董宇代持 80.00%游迷网络股份，委托林曦代持 20.00%游迷网

络股份，并由董宇代垫游迷网络注资款 10,000.00 元，该应付款项已于 2016 年 9 月 29 日归还董宇；2015 年因经营需要，游迷网络向董宇暂借 50,000.00 元用于支付办公费用，该款项已于 2016 年 11 月 22 日归还；

④报告期内公司与关联方平安鼎创的应付股利系应付定向分红款 617,647.00 元，截至本公开转让说明书签署之日，平安鼎创尚未向公司申请支付分红款。

3、关联方资金往来的情况说明

报告期内，股东、关联方与公司之间存在资金往来，公司承诺以后从制度上逐步规范公司的资金管理，并严格执行《关联交易管理制度》。

（四）关联交易决策权限及决策程序

上述关联交易发生在有限公司时期，有限公司章程未就关联交易决策程序作出明确规定。上述关联方交易由各股东协商确定，并未形成书面决议。

股份公司成立后，公司制定了《关联交易管理制度》，具体规定了关联交易的审批程序，公司董事、监事和高级管理人员承诺将严格遵守《关联交易管理制度》的规定，在未来的关联交易实践中履行合法审批程序。

（五）关联交易的合规性

报告期内公司的关联交易主要为关联方往来及股东借款，且关联交易主要发生在有限公司阶段。股份公司成立后，公司将严格遵循关联交易决策程序，逐步减少与关联方的资金往来。

（六）关联交易对财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司的关联交易对公司财务状况和经营成果无不利影响。

（七）减少和规范关联交易的具体安排

为了规范公司与关联方之间的关联交易，维护公司股东特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易公允、合理，公司在《公司章程》、

《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》等内部制度、议事规则中对关联方及关联交易的认定、关联交易定价原则、关联方对关联交易的回避、关联交易的披露等事宜进行了严格规定，明确了关联交易公允决策的程序。

同时，为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员已分别向公司出具了《关于规范关联交易的承诺函》。

（八）董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持有公司 5%以上股份股东在主要客户或供应商占有权益的情况

经过对 2014 年、2015 年及 2016 年 1-8 月份公司前五大客户和前五大供应商权益情况进行核查，董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持有公司 5%以上股份股东未曾在主要客户或供应商占有权益。

九、需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

1、2016 年 9 月 10 日，有限公司股东会决议，同意有限公司全体 9 名股东作为发起人，以 2016 年 6 月 30 日经审计的账面净资产值 31,770,969.61 元中的 11,764,706.00 元为基础折合成股份公司 11,764,706 股股本。

2016 年 9 月 30 日，福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为“闽华兴所（2016）验字 A-006 号”的《验资报告》，验证本次出资。

2016 年 10 月 10 日，公司取得福州市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 9135010057095878XA 的《营业执照》。

2、2016 年 10 月 29 日，公司召开股东大会并通过决议，同意公司与陈昌廷、上饶市久天网络科技中心（有限合伙）合资成立福建云峰网络科技有限公司，开展游戏联运业务。云峰网络注册资本 10,000,000.00 元，天志股份认缴出资

4,500,000.00 元，持有云峰网络 45.00%股份。相关事宜授权总经理董宇全权处理。

2016 年 10 月 31 日，云峰网络召开首届股东会并通过决议，表决通过公司章程，选举董宇为公司董事长，聘任陈遵义为公司监事，聘任董宇担任公司经理。

2016 年 11 月 1 日，福州市市场监督管理局向云峰网络核发了注册号为 91350100MA2XQMBU8G 的《营业执照》

云峰网络成立时，各股东出资金额及出资比例如下：

序号	股东名称	注册资本 (元)	实收资本 (元)	出资形式	出资比例 (%)
1	福建天志互联信息科技股份有限公司	4,500,000.00	-	货币	45.00
2	陈昌廷	3,500,000.00	-	货币	35.00
3	上饶市久天网络科技中心（有限合伙）	2,000,000.00	-	货币	20.00
	合计	10,000,000.00	-	-	100.00

截至本公开转让说明书签署之日，公司未发生其他应披露的期后事项。

（二）承诺事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在应披露的承诺事项。

（三）或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在应披露的或有事项。

（四）其他重要事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在应披露的其他重要事项。

十、资产评估情况

2016 年 9 月，福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司采用资产基础法，按照必要的评估程序，对天棣互联拟实施股份制改制为股份公司涉及的天棣互联的股东权益在评估基准日 2016 年 6 月 30 日所表现的市场价值进行了评估，并出具了编号为“闽联合中和评报字【2016】第 1172 号”的《福建天棣互联信息科技有限公司 2016 企业价值评估报告》。评估结论如下：

2016年6月30日，福建天志互联信息科技股份有限公司的总资产账面值36,929,809.37元，负债账面值5,158,839.76元，净资产账面值为31,770,969.61元，净资产评估增值227,704.21元，增值率为0.72%。

十一、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况

（一）股利分配的政策

根据公司法及《公司章程》规定，目前公司股利分配政策如下：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

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

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但《公司章程》规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。

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作出决议后的2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司利润分配政策为：

（1）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报、兼顾公司的可持续发展，公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑董事、监事和公众投资者的意见。

（2）公司利润分配可采取现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式。

（二）最近两年一期股利分配情况

2014 年 10 月 29 日，公司召开股东会并通过决议，全体股东一致同意向股东上海平安鼎创一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）分红 617,647.00 元。

此次股利分配以有限公司2014年9月未经审计的财务数据为基准，具体如下：

货币单位：元	
项目	2014 年 9 月 30 日
资产总额	18,705,683.34
负债总额	3,341,578.98
所有者权益总额	15,364,104.36
其中：未分配利润	3,843,097.76

截至2014年9月30日，有限公司未经审计的未分配利润为3,843,097.76元，不存在利润超分的情形。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股利分配政策在本次公开转让前后保持一致。

十二、控股子公司的基本情况

报告期内公司拥有两家全资子公司——福建游迷网络科技有限公司、福州佳能互动信息科技有限公司及一家参股子公司——福建云峰网络科技有限公司。公司持有云峰网络 45.00%股权，公司控股股东及实际控制人董宇为云峰网络董事长、总经理，云峰网络董事会三名成员中有两名为天志股份代表，公司对云峰网

络存在控制关系。

（一）基本情况

1、游迷网络基本情况

统一社会信用代码	91350128310726296C
公司名称	福建游迷网络科技有限公司
公司住所	福建省福州市平潭岗城乡中湖村银华新庄 85 号
法定代表人	董宇
注册资本	1,000,000.00 元
公司类型	有限责任公司（法人独资）
成立日期	2014 年 07 月 29 日
营业期限	2014 年 07 月 29 日至 2104 年 07 月 28 日
经营范围	网络技术研发；互联网信息服务；信息系统集成服务；网站建设、维护；动漫动画产品设计、开发、计算机软硬件开发、销售及技术咨询；法律、法规和国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2、佳能互动基本情况

统一社会信用代码	91350102337588700E
公司名称	福州佳能互动信息科技有限公司
公司住所	福建省福州市鼓楼区工业路 611 号福建火炬高新技术创业园 1 号楼 7 层北 4B 室
法定代表人	董宇
注册资本	1,250,000.00 元
公司类型	有限责任公司（法人独资）
成立日期	2015 年 5 月 12 日
营业期限	2015 年 5 月 12 日至长期
经营范围	计算机软件开发、技术咨询、技术服务；互联网信息服务；三维动画设计；计算机系统集成；计算机网络工程和电子工程设计、施工；设计、制作、代理发布国内各类广告。（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）

3、云峰网络基本情况

统一社会信用代码	91350100MA2XQMBU8G
公司名称	福建云峰网络科技有限公司
公司住所	福建省福州市鼓楼区工业路 611 号福建火炬高新技术创业园 1 号楼 7 层北 4B 室福建省福州市鼓楼区工业路 611 号福建火炬高新技术创业园 1 号楼三层南 4 室
法定代表人	董宇

注册资本	10,000,000.00 元
公司类型	有限责任公司
成立日期	2016 年 11 月 1 日
营业期限	2036 年 10 月 31 日
经营范围	计网络技术的研究、开发；计算机零配件批发；软件批发；计算机零售；计算机零配件零售；软件零售；电子产品零售；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和储存服务；数字动漫制作；游戏软件设计制作；计算机技术开发、技术服务；多媒体设计服务；动漫及衍生产品设计服务；美术图案设计服务；艺（美）术创作服务；增值电信业务；网络游戏服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（二）股权情况

1、游迷网络股权情况

序号	股东名称	注册资本 (元)	实收资本 (元)	出资形式	出资比例 (%)
1	福建天志互联信息科技股份有限公司	1,000,000.00	10,000.00	货币	100.00
	合计	1,000,000.00	10,000.00	-	100.00

2、佳能互动股权情况

序号	股东名称	注册资本 (元)	实收资本 (元)	出资形式	出资比例 (%)
1	福建天志互联信息科技股份有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00	货币	100.00
	合计	1,250,000.00	1,250,000.00	-	100.00

3、云峰网络股权情况

序号	股东名称	注册资本 (元)	实收资本 (元)	出资形式	出资比例 (%)
1	福建天志互联信息科技股份有限公司	4,500,000.00	-	货币	45.00
2	陈昌廷	3,500,000.00	-	货币	35.00
3	上饶市久天网络科技有限公司（有限合伙）	2,000,000.00	-	货币	20.00
	合计	10,000,000.00	-	-	100.00

（三）财务数据

1、游迷网络

货币单位：元

项目	2016年8月31日/ 2016年1-8月	2015年12月31日/ 2015年度	2014年12月31日/ 2014年度
资产总额	235,550.58	43,183.81	9,110.98
净资产	43,786.41	-10,516.19	9,110.98
实收资本	10,000.00	10,000.00	10,000.00
营业收入	448,489.55	-	-
净利润	54,302.60	-19,627.17	-889.02

2、佳能互动

货币单位：元

项目	2016年8月31日/ 2016年1-8月	2015年12月31日/ 2015年度
资产总额	1,977,155.19	2,121,191.58
净资产	1,048,710.74	1,583,056.60
实收资本	1,250,000.00	1,250,000.00
营业收入	108,649.05	271,739.17
净利润	-534,345.86	-1,416,943.40

3、云峰网络

截止本公开转让说明书签署日，云峰网络尚未缴纳出资，公司亦无开展经营活动，并无财务数据。

（四）主营业务

游迷网络是一家移动游戏大数据服务与增值业务提供商，主要提供移动游戏相关的内容采集与分析服务、移动游戏周边物品销售服务和移动游戏 IP 的合作服务。

佳能互动是一家致力于互联网资讯传播、内容分发平台，致力于发掘基于文章的聚合阅读、兴趣挖掘、信息引导的第三方应用的商业价值。

云峰网络是一家致力于移动互联网的移动游戏的发行和运营，通过精准的玩家定位和高品质的玩家服务，为玩家带来更优秀的价值体验，从而提高游戏的生命周期和收入。

（五）子公司与母公司在业务上的分工与衔接关系

公司子公司是公司业务的补充和外延，公司与子公司之间的分工与衔接方式具体如下：

游迷网络通过天志股份提供的技术框架进行数据的采集和分析，游迷网络所拥有的用户和天志股份经营业务的用户重叠度较低，游迷网络在日常业务过程中，收集客户需求信息并反馈给天志股份，方便天志股份了解市场与用户需求的变化。目前游迷网络仅配备推广人员，其他后台职能由天志股份支持。

佳能互动部分技术采用天志股份提供的技术框架作为底层基础架构，在差异化的业务上开发自己的技术解决方案，母公司与佳能互动各职能团队有密切的沟通和交流，必要的时候互相支持。目前佳能互动配备完整的产品、运营、商务和内容团队。佳能互动的“今日头条娱乐”由母公司代为经营，佳能互动与母公司以分成形式结算收入，详见本节“八、关联方关系及关联交易”。

云峰网络正处于公司开办初期，尚未与母公司之间展开业务活动，具体业务衔接待定。

（六）公司对子公司在人员、财务、业务上的控制

为了规范公司内部管理制度，同时考虑到公司可能设立多个子公司，因此公司拟制定《子公司财务管理制度》、《子公司技术研发项目管理制度》、《子公司绩效考核管理制度》、《子公司科技成果转化激励制度》、《子公司培训管理制度》、《子公司优秀人才引进管理制度》以及《员工手册》试用等内部控制文件。

十三、可能影响公司持续经营的风险因素

（一）行业政策风险

公司属于移动互联网行业，其主管部门为工信部、文化部、国家新闻出版广电总局。在移动互联网产业快速发展的过程中，少数移动智能终端、移动应用程序及网络游戏等由于监管缺失造成了一些社会负面影响。对此，近年相关监管部门逐渐重视移动互联网产业的健康发展，针对移动智能终端进网管理、移动应用及网络游戏的开发、出版、运营实行较为严格的资质管理及审查等监管措施。

目前，公司已就其业务合法经营取得了应取得的批准、许可手续，包括《增值电信业务经营许可证》、《网络文化经营许可证》等，若公司未能维持目前已取得的相关批准和许可、或者未能取得相关主管部门未来要求的新的经营资质，则可能面临罚款甚至限制或终止运营的处罚。

（二）税收优惠政策变动的风险

公司 2014 年取得软件企业认定证书，于 2014 年 3 月 7 日通过税务机关备案，自 2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日按 100%减免企业所得税，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日按 50%减免企业所得税；同时，享受研发费用、技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务的税收优惠政策。公司于 2013 年 11 月被福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局认定为高新技术企业，并取得“高新技术企业证书”，有效期至 2016 年 11 月。截至本公开转让说明书签署之日，公司已通过高新技术企业复审认定，未来可享受高新技术企业企业所得税 15%税率征收的优惠政策。若国家高新技术企业及软件企业税收优惠政策发生改变，或者公司不能持续获得上述资格，可能对公司的经营业绩产生不利影响。

（三）公司治理风险

股份公司设立后，公司已经建立了较为完善的内部控制制度，但是随着公司业务规模的扩大和发展，将对公司的治理提出更高的要求。公司的内控制度被管理层理解并有效执行需要一段时期，治理机制和内部控制体系也有待在经营过程中逐渐完善，因此，在未来的一段时间内，公司治理仍存在不规范的风险，可能影响公司持续健康发展。

（四）知识产权侵害的风险

我国当前在对知识产权的保护上存在一定的不足，特别是在软件知识产权保护方面与发达国家存在较大差距，如果公司的核心技术、专利和软件著作权等知识产权被窃取或遭受侵害，作为运营平台商还可能面临第三方提出对上线产品知识产权侵权等问题，这将会对公司的竞争优势产生不利影响，虽然公司已经采取

了较严密的知识产权保护措施，加强了对于网站内容的审核，但不排除公司知识产权仍存在可能被侵害的风险。

（五）行业竞争风险

公司所处的移动互联网行业竞争激烈，虽然公司一直定位于移动互联网信息服务与应用服务提供商，通过自研移动应用产品矩阵与移动游戏媒体提供互联网营销推广服务，从成立以来，与上下游建立了良好的合作关系，并依靠自身产品的良好品质和优质服务在业内树立了良好的口碑，在细分市场上已经具备一定的竞争优势，但由于在技术层面上无法阻止潜在的竞争对手进行模仿，因此不排除未来可能会有同质化竞争加剧的可能，一旦竞争加剧，将对公司业绩产生一定的影响。

（六）核心人力资源流失风险

公司拥有专业化的管理团队和技术人才队伍，该等核心人才对移动互联网行业发展趋势、用户需求偏好有着深入的理解，经营管理团队和核心技术人员能否保持稳定是公司长远发展的重要因素。如果公司不能有效保持管理团队和核心技术人员的激励机制并根据环境变化而不断完善，将会影响到管理团队和核心技术人员积极性、创造性的发挥，有可能会出现人才流失的风险。

（七）核心技术失密的风险

移动互联网行业属于知识密集型产业，在核心关键技术上拥有自主知识产权、产品和技术创新。公司持续保持市场竞争优势，在较大程度上依赖于公司拥有的核心技术及培养、积累的一大批核心技术人员。如果在技术和人才的市场竞争中，出现技术外泄或者核心技术人员流失情况，则可能会在一定程度上影响公司的技术创新能力。

（八）报告期内实际控制人发生变动的风险

报告期内，公司控股股东及实际控制人发生了一次变更。2015年5月，有限公司第五次股权转让，公司原第一大股东张挺将其持有公司51.00%的股权转

让给公司创始人之一董宇，此次转让后，董宇持有公司 68.00%的股权，公司控股股东及实际控制人由报告期初的张挺变更为董宇。之后，公司在 2016 年 3 月和 6 月先后进行了一次增资和一次股权转让，截至本公开转让书签署之日，董宇持有公司 57.80%的股权。报告期内，公司控股股东及实际控制人由张挺变更为董宇，控股股东及实际控制人发生变更，可能对公司带来经营上的不利影响。

（九）公司盈利能力较弱的风险

2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-8 月，公司净利润分别为 1,121,711.14 元、-3,954,816.56 元及 629,287.26 元，报告期内公司收入基本稳定，受互联网行业公司产品更新速度快、开发成本高、前期推广投入量大等特点影响，人员薪酬、市场推广费用、研发费用增加可能制约公司业务发展，如未来公司不能采取有效措施改善公司主营业务的盈利情况，公司仍将面临盈利能力较弱的风险。

（十）移动互联网应用程序信息服务潜在风险

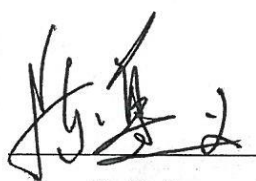
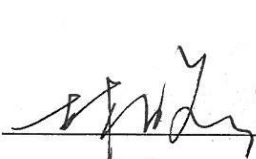
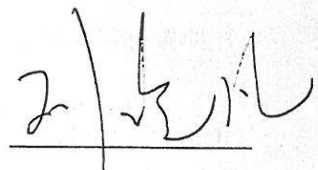
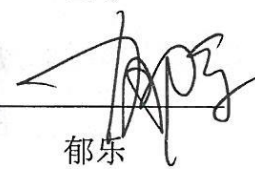
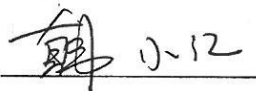
公司通过自主开发的移动 App 产品，提供的信息服务符合《移动互联网应用程序信息服务管理规定》，但公司如在日后经营过程中不能对相关应用程序进行有效监管和运营而出现违反法律法规及侵害他人利益的情形，则相关应用程序存在被警示、暂停发布、下架的风险。

第五节 有关声明

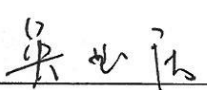
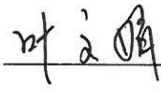
一、公司及全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺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、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

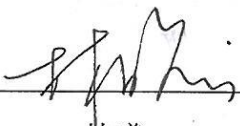
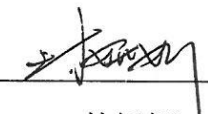
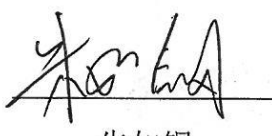
全体董事（签字）

 董字	 陈遵义	 林曦	 刘晓凡
 郁东	 林妍娜	 韩小江	

全体监事（签字）

 吴业庆	 张如挺	 叶文娟
--	--	--

全体高级管理人员（签字）

 董字	 林曦	 林妍娜
 蔡宏图	 朱如钢	

福建天志互联信息科技股份有限公司

2017年3月31日

二、主办券商声明

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

法定代表人（或授权委托人）： 李勇

李勇

项目负责人： 胡家彬
胡家彬

项目小组成员：

胡家彬
胡家彬

卢朝阳
卢朝阳

张玉
张玉

于勇
于勇

王雅琳
王雅琳

林郁城
林郁城

桑秀娟
桑秀娟



2017年3月31日

三、律师声明

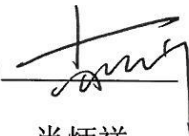
本所及经办律师已阅读公开转让说明书, 确认公开转让说明书与本所出具的法律意见无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议, 确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人(签字):



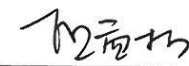
王丽

经办律师(签字):



肖炳祥

经办律师(签字):



熊益彬



北京德恒律师事务所

2017年3月31日

四、会计师事务所声明

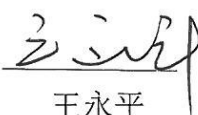
本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人（签字）：



林宝明

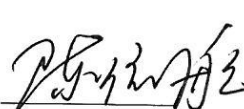
签字注册会计师（签字）：



王永平



签字注册会计师（签字）：



陈依航



福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）



2017年3月31日

五、评估机构声明

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

评估机构负责人(签字):



商光太

签字注册资产评估师(签字):



何晓梅

签字注册资产评估师(签字):



福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司



2017年3月31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。

法人授权委托书

安证授字（法）【2017】第 1 号

兹授权李勇同志为我公司办理全国中小企业股份转让系统业务之代理人，授权代理我公司法定代表人签署从事全国股转业务的相关申请文件、备案文件及协议等。

授权单位（盖章）：安信证券股份有限公司

法定代表人（签字）： 签发日期：2016 年 12 月 30 日

有效期限：自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

附：代理人：



职务：公司副总裁



证券公司经营层高级管理人员任职资格编码：ED100050