

# 上海谦讯网络科技股份有限公司 公开转让说明书

(申报稿)

**Qencent 谦讯**

主办券商



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

二〇一七年七月

## 声明

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

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

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

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

## 重大事项提示

本公司在经营过程中，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、公司内部治理风险

股份公司设立后，公司建立健全了法人治理结构，并不断完善适应公司发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间尚短，且公司各项内部管理、控制制度的设计和执行尚未经过完整经营周期运行的检验，因此公司管理层需不断提高规范运作的能力和意识。同时，经营规模的不断扩大也对公司治理提出更高的要求，公司需要在战略管理、财务管理、风险控制管理和内部控制管理等各方面不断提升完善。因此，公司未来经营中存在因内部治理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

### 二、人才流失风险

移动互联网企业的发展需要管理人员、业务人员、技术人员、运营人员等多种专业人才以及能够引导技术发展和创新的高端人才。如公司无法引进并保留各类业务的优秀人员、无法聘用具有创新意识的管理人员，将对公司继续开展目前的业务、开发未来新产品造成不利影响。

### 三、技术更新风险

近年来，随着信息技术的迅速发展，移动互联网行业的技术发展迅速，技术更新速度较快。公司开展业务以来，一直高度关注技术发展的最新趋势，并依据移动互联网市场变化，适时将最新技术成果运用于业务实践中以满足客户需求。若公司不能根据相关技术的发展状况对公司的业务与产品进行持续的更新与升级，将对公司的市场竞争能力带来不利影响。

### 四、安全性风险

公司用户的数据都存储在服务器上。互联网的特性决定了任何服务器都可以被黑客恶意攻击、出现其他故障，或公司互联网连接被恶意入侵因故中断。一旦服务器的安保措施出现故障、或未及时更新，服务器遭到黑客入侵、用户数据泄露，将会给企业声誉和经济利益都带来不利影响。

### 五、行业竞争加剧风险

公司因入行较早具有一定的先发优势和客户资源优势。但是，移动互联网第三方服务已是大势所趋，被越来越多的企业认可和使用，提供第三方服务的软件类公司将会如雨后春笋般竞相出现，进而加剧行业竞争，对公司造成一定的不利影响。

## 六、服务客户行业周期波动风险

公司主要从事企业移动信息服务业务，主要客户群体为大中型企业，覆盖金融保险、公共服务、零售商贸等各个领域。但总体受宏观经济波动影响较大。一旦宏观经济下滑，客户因经济下滑可能进行成本控制，进而对公司业务构成影响。

## 七、税收优惠政策到期后对公司盈利能力带来的风险

根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1号）规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。目前公司仍享受减半征收企业所得税的税收优惠，未来公司不再享受所得税税收优惠政策后将对盈利能力造成负面影响。

# 目录

释义 .....	7
<b>第一节 基本情况 .....</b>	<b>10</b>
一、公司基本情况.....	10
二、挂牌股份的基本情况.....	10
三、公司股权基本情况.....	13
四、公司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.....	33
六、公司最近两年的主要会计数据和财务指标简表.....	35
七、本次挂牌的有关机构.....	37
<b>第二节 公司业务 .....</b>	<b>40</b>
一、公司主要业务、产品及服务的情况.....	40
二、公司组织结构、主要生产工艺流程及方式.....	54
三、公司业务相关的关键资源要素.....	59
四、公司业务具体情况.....	69
五、公司的商业模式.....	75
六、公司所处行业情况.....	80
<b>第三节 公司治理 .....</b>	<b>99</b>
一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况.....	99
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.....	101
三、公司及主要股东最近两年违法违规及受处罚情况.....	103
四、关于是否属存在被列入失信联合惩戒对象的情形.....	103
五、公司独立性情况.....	104
六、同业竞争情况.....	105
七、公司最近两年关联方资金占用和对关联方的担保情况.....	107
八、董事、监事、高级管理人员有关情况说明.....	109
九、公司最近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因.....	112
<b>第四节 公司财务 .....</b>	<b>114</b>
一、最近两年的审计意见、主要财务报表.....	114
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.....	128
三、公司两年主要的财务指标.....	151

四、报告期利润形成的有关情况.....	156
五、公司的主要资产情况.....	165
六、公司的主要债务情况.....	165
七、公司现金流量情况.....	179
八、股东权益情况.....	182
九、关联方关系及关联交易.....	184
十、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.....	189
十一、资产评估情况.....	189
十二、股利分配政策和最近两年分配及实施情况.....	190
十三、控股子公司或联营企业的基本情况.....	190
十四、可能影响公司持续经营的风险因素.....	190
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>193</b>
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>198</b>

## 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、谦讯网络	指	上海谦讯网络科技有限公司
有限公司、谦讯有限	指	上海谦讯网络科技有限公司
谦良咨询	指	上海谦良管理咨询合伙企业（有限合伙）
誉尊投资	指	上海誉尊投资中心（有限合伙）
银领资产	指	上海银领资产管理有限公司
银烁资产	指	上海银烁资产管理有限公司
惠坤信息	指	上海惠坤信息科技有限公司
阿思仙	指	上海阿思仙贸易有限公司
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
会计师、瑞华所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、盈科所	指	北京盈科（上海）律师事务所
评估机构、银信评估	指	银信资产评估有限公司
股东会	指	上海谦讯网络科技有限公司股东会
股东大会	指	上海谦讯网络科技有限公司股东大会
董事会	指	上海谦讯网络科技有限公司董事会
监事会	指	上海谦讯网络科技有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指	《上海谦讯网络科技有限公司公司章程》
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

报告期、最近两年及一期	指	2015 年度、2016 年度
报告期各期末	指	2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
<b>二、专业术语</b>		
QEMM	指	Qxun Enterprise Mobile Middleware 的缩写，公司自主研发的中间件产品名称
EMMP	指	Enterprise Mobile Middleware Platform 企业移动互联网统一管理平台
中间件	指	提供系统软件和应用软件之间连接的软件，以便于软件各部件之间的沟通
集成商	指	能为客户提供系统集成产品与服务的专业机构
插件	指	是一种遵循一定规范的应用程序接口编写出来的程序
SaaS	指	Software-as-a-Service，是一种软件布局模型，其应用专为网络交付而设计，便于用户通过互联网托管、部署及接入
API	指	Application Programming Interface: 应用程序编程接口，是一些预先定义的函数，目的是提供应用程序与开发人员基于某软件或硬件得以访问一组例程的能力，而又无需访问源码，或理解内部工作机制的细节
WebAPI	指	网络计算平台
SCRM	指	Social Customer Relationship Management: 社会化客户关系管理
CRM	指	Customer Relationship Management: 客户关系管理
移动互联网	指	互联网的技术、平台、商业模式和应用与移动通信技术结合并实践的的活动
O2O	指	将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的平台
H5 游戏	指	一系列制作网页互动效果的技术集合，即 H5 就是移动端的 web 页面
ERP	指	Enterprise Resource Planning 企业资源计划
NoSQL	指	Not Only SQL 非关系型的数据库
BI	指	Business Intelligence 商业智能，它是一套完整的解决方案，用来将企业中现有的数据进行有效的整合，快速准确地提供报表

		并提出决策依据，帮助企业做出明智的业务经营决策
SOA	指	Service-Oriented Architecture 面向服务的体系架构，它将应用程序的不同功能单元（称为服务）通过这些服务之间定义良好的接口和契约联系起来
IOC	指	Inversion of Control 控制反转，是一个重要的面向对象编程的法则来削减计算机程序的耦合问题，也是轻量级的 Spring 框架的核心
AOP	指	Aspect Oriented Programming 面向切面编程，通过预编译方式和运行期动态代理实现程序功能的统一维护的一种技术
本公开转让说明书中可能会存在合计数与所列数值汇总不一致的情况，主要是小数点四舍五入所致。		

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

公司名称：上海谦讯网络科技有限公司

注册资本：1,000.00 万元

法定代表人：牛坤

有限公司成立日期：2012 年 8 月 23 日

股份公司设立日期：2016 年 11 月 17 日

公司地址：上海市浦东新区南汇新城镇环湖西一路 99 号主楼 105B18 室

邮编：201306

电话：021-65017738

传真：021-65017738-503

电子邮箱：keilven@qxuninfo.com

公司网站：www.qxuninfo.com

信息披露负责人：施玮

统一社会信用代码：91310115052973293G

所属行业：根据中国证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》，公司所属行业可分类为“I65 软件和信息技术服务业”，根据国民经济行业分类

（GB/T4754-2011）可分类为“I65 软件和信息技术服务业”之“I6510 软件开发”，根据全国股份转让系统公司《全国中小企业股份转让系统挂牌公司行业分类指引（管理型）》可分类为“I65 软件和信息技术服务业”之“I6510 软件开发”。

主营业务：公司作为企业移动智能解决方案专家，致力于提供移动互联网应用系统开发、移动互联网行业解决方案设计与实施、新媒体运营营销和智能制造配套系统开发与运营维护等服务。主要从事为金融、快消、政府、医药等行业客户提供软件实施、定制开发和运营营销服务。

## 二、挂牌股份的基本情况

### （一）挂牌股份的基本情况

股份代码	【】
股份简称	【】
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币1.00元
股票数量	10,000,000股
挂牌日期	【】年【】月【】日

### （二）股东所持股份的限售情况

#### 1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

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

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

《公司章程》第二十七条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起1年内不得转让。”

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报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%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起1年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

## 2、股东所持股份的限售安排

股份公司成立于2016年11月17日，根据上述规定，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立未满一年，公司股东持股情况及本次可进行公开转让的股份数量如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	是否存在 质押或冻结	本次可进行转 让股份数量 （股）
1	牛 坤	2,235,000	22.35	否	0
2	华 焯	2,145,000	21.45	否	0
3	闻志坤	1,560,000	15.60	否	0
4	刘 捷	1,560,000	15.60	否	0
5	谦良咨询	1,500,000	15.00	否	0
6	誉尊投资	1,000,000	10.00	否	0
合计		<b>10,000,000</b>	<b>100.00</b>		<b>0</b>

### （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

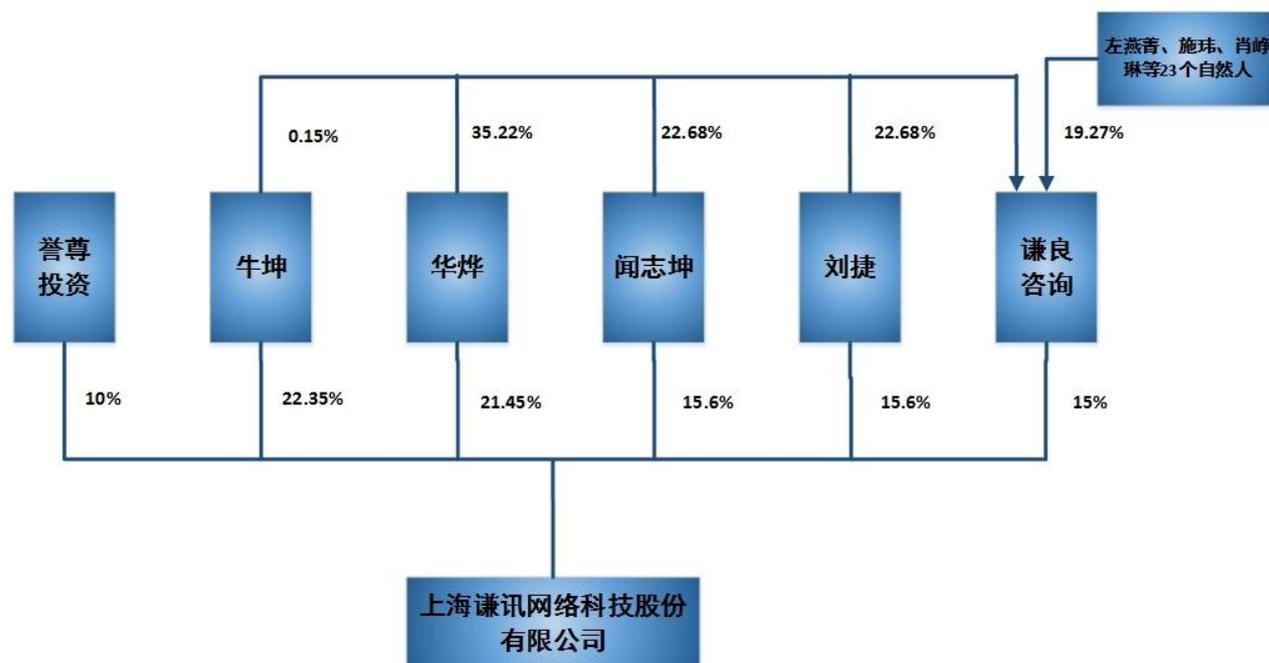
公司决定在全国中小企业股份转让系统挂牌成功后采取协议转让方式进行股票转让。

2016年11月15日，公司召开2016年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌、公开转让并纳入非上市公司公众公司监管的议案》、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后适用

的<上海谦讯网络科技有限公司章程>的议案》、《关于上海谦讯网络科技有限公司股票挂牌时采取协议转让方式的议案》和《关于授权公司董事会办理公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让的全部事宜的议案》等议案。

### 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：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质	是否存在质押或冻结
1	牛坤	2,235,000	22.35	境内自然人	否
2	华焯	2,145,000	21.45	境内自然人	否
3	闻志坤	1,560,000	15.60	境内自然人	否
4	刘捷	1,560,000	15.60	境内自然人	否
5	谦良咨询	1,500,000	15.00	有限合伙企业	否
6	誉尊投资	1,000,000	10.00	有限合伙企业	否
合计		<b>10,000,000</b>	<b>100.00</b>		

上述股东的具体情况如下：

1、牛坤，男，1981年10月生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，本科学历，毕业于上海理工大学计算机科学与技术专业，身份证号码31011019811021\*\*\*\*，住所为上海市杨浦区营口路XXXX。2004年7月至2011年6月任职擎昊国际贸易有限公司业务总监；2011年7月至2012年7月自由职业；2012年8月至2016年10月任上海谦讯网络科技有限公司总经理；2016年11月至今任上海谦讯网络科技股份有限公司董事长兼总经理。

2、华烨，男，1980年3月生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，硕士学历，毕业于上海外国语大学工商管理专业，身份证号码31010919800308\*\*\*\*，住所为上海市银霄路XXXX。2003年5月至2005年5月任上海东昌西泰克现代物流有限公司国际采购人员；2005年6月至2008年1月任上海旭上电子科技有限公司采购主管；2008年2月至2014年1月任上海晟碟半导体有限公司采购经理；2014年2月至2016年10月任上海谦讯网络科技有限公司常务副总经理；2016年11月至今任上海谦讯网络科技股份有限公司董事兼常务副总经理。

3、闻志坤，男，1982年6月生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，本科学历，毕业于上海交通大学生物工程专业，身份证号码12022519820627\*\*\*\*，住所为上海市浦东新区双桥路XXXX。2005年6月至2012年10月任擎昊国际贸易（上海）有限公司销售经理；2012年11月至2016年10月任上海谦讯网络科技有限公司销售总监；2016年11月至今任上海谦讯网络科技股份有限公司监事会主席兼销售总监。

4、刘捷，男，1982年9月27日生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，硕士学历，毕业于上海复旦大学软件工程专业并于上海同济大学计算机科学与技术在读博士，身份证号：51042219820927\*\*\*\*，住所为上海市浦东新区长岛路XXXX。2004年7月至2007年9月任上海华易电子有限公司研发工程师；2007年10月至2009年2月任上海传诺电子科技有限公司研发经理；2009年3月至2009年9月自由职业；2009年10月至2012年8月任常州积奇网络科技有限公司技术总监；2012年9月至2016年10月任上海谦讯网络科技有限公司副总经理；2016年11月至今任上海谦讯网络科技股份有限公司董事兼副总经理。

5、上海谦良管理咨询合伙企业（有限合伙）

上海谦良管理咨询合伙企业（有限合伙）系持股平台，设立时的出资人为牛坤、华焯、刘捷及闻志坤。2016年12月新入伙出资人卢雯静、陈凤等19人，具体情况如下：

名称	上海谦良管理咨询合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码	91310115MA1H82F251
类型	有限合伙企业
执行事务合伙人	牛坤
住所	浦东新区南汇新城镇环湖西二路 888 号
营业期限	2016 年 8 月 4 日至 2036 年 8 月 3 日
经营范围	企业管理、企业管理咨询、市场营销策划、会议及展览服务、商务信息咨询、市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

截至本公开转让说明书签署之日，谦良咨询的出资情况如下：

序号	出资人姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	合伙人类型
1	牛坤	0.15	0.15	普通合伙人
2	华焯	35.22	35.22	有限合伙人
3	刘捷	22.68	22.68	有限合伙人
4	闻志坤	22.68	22.68	有限合伙人
5	左燕菁	10.00	10.00	有限合伙人
6	陈文心	2.00	2.00	有限合伙人
7	卢雯静	0.33	0.33	有限合伙人
8	施玮	1.33	1.33	有限合伙人
9	杨敏珏	0.33	0.33	有限合伙人
10	赵晓鑫	0.67	0.67	有限合伙人
11	吴樱	2.00	2.00	有限合伙人
12	肖峥琳	0.67	0.67	有限合伙人
13	承洁	0.07	0.07	有限合伙人

14	李 涛	0.07	0.07	有限合伙人
15	王 帅	0.07	0.07	有限合伙人
16	陈 凤	0.33	0.33	有限合伙人
17	黄晓颖	0.07	0.07	有限合伙人
18	洪始元	0.33	0.33	有限合伙人
19	原世功	0.33	0.33	有限合伙人
20	曹寒一	0.07	0.07	有限合伙人
21	刘煌灿	0.07	0.07	有限合伙人
22	刘海洋	0.20	0.20	有限合伙人
23	牟祖辉	0.33	0.33	有限合伙人
合计		100.00	100.00	

## 6、上海誉尊投资中心（有限合伙）

名称	上海誉尊投资中心（有限合伙）
统一社会信用代码	913101153424532455
类型	有限合伙企业
执行事务合伙人	上海银烁资产管理有限公司
住所	浦东新区南汇新城镇环湖西二路 888 号 2 幢 2 区 4147 室
营业期限	2015 年 5 月 11 日至 2035 年 5 月 10 日
经营范围	投资管理，实业投资，投资咨询（除经纪）。【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】

誉尊投资系合法设立的私募投资基金，取得了中国证券投资基金业协会核发的《私募投资基金备案证明》（备案编码：SH5182）。

截至本公开转让说明书签署之日，誉尊投资的出资情况如下：

序号	出资人姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	银烁资产	495.00	99.00

2	银领资产新三板股权成长私募基金 1 期(以银领资产名义办理工商注册登记)	5.00	1.00
合计		500.00	100.00

### (三) 公司股东间的关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，牛坤持有公司 22.35%的股份，华烨持有公司 21.45%的股份，闻志坤持有公司 15.60%的股份，刘捷持有公司 15.60%的股份，牛坤、华烨、闻志坤和刘捷合计持有公司 75.00%的股份，此四人为一致行动人。股东谦良咨询持有公司 15.00%的股份，一致行动人牛坤、华烨、闻志坤和刘捷合计持有谦良咨询 80.73%的出资额，牛坤担任执行事务合伙人。

除上述关联关系外，公司现有股东之间不存在其他关联关系。

### (四) 控股股东和实际控制人基本情况

#### 1、控股股东

牛坤持有公司股份 223.50 万股，占公司股份总数 22.35%；华烨持有公司股份 214.50 万股，占公司股份总数 21.45%；闻志坤持有公司股份 156.00 万股，占公司股份总数 15.60%；刘捷持有公司股份 156.00 万股，占公司股份总数 15.60%；上海谦良管理咨询合伙企业（有限合伙）持有公司 150.00 万股，占公司股份总数 15.00%；上海誉尊投资中心（有限合伙）持有公司 100.00 万股，占公司股份总数 10.00%。根据公司各股东持股比例，公司股权持股比例均衡，任何一个股东持股比例均未达到控股程度，所持有的表决权不足以对股东大会的表决产生实质性影响，因此公司不存在控股股东。

#### 2、实际控制人

公司实际控制人为牛坤，认定理由及依据如下：

(1) 自 2013 年 2 月股权变更之后，牛坤、华烨、闻志坤和刘捷四人在股东会决策中一致行动，向股东会提出任何议案及对股东会或的任何议案进行表决前，均先行协商，取得一致意见，该四人在历届股东会中的表决均一致。

(2) 自有限公司设立以来，牛坤一直担任公司执行董事兼总经理，主导公司的发展战略及重大决策，实际控制公司的经营管理。自有限公司设立至 2015 年 11 月 20 日期间，公司历次股东会表决议案皆全票通过，在经营决策程序上，

皆由全部股东对股东会议案充分讨论协商达成一致，如果发生争议，以股东牛坤的意见为准，因此报告期初至2015年11月20日期间，公司股东虽未签署书面的一致行动人协议，但是实质上建立了一致行动关系，在股东会议案表决发生争议时以牛坤的意见为准，牛坤为实质上的公司实际控制人。2015年11月20日，有限公司股东牛坤、华烨、闻志坤和刘捷签订《一致行动人协议》及《一致行动协议书补充协议》，协议约定各方授权甲方（股东牛坤）作为公司经营事务主要决策人，拥有特别授权，全权代表本协议签订时的全体股东行使一致行动权，若各方内部无法达成一致意见，各方应按照协议以牛坤的意向及决定进行表决。

（3）股份公司阶段，牛坤担任公司董事长兼总经理，能够在重大事项表决及日常经营治理上实施重大影响，可以通过公司的股东大会的表决来实际控制公司。2016年10月30日，股份公司股东牛坤、华烨、闻志坤和刘捷签订《一致行动协议书（股份公司）》，协议约定各方在决定公司日常经营管理事项时，共同行使股份公司中的股东权利，特别是行使在股东大会中的召集权、提案权、表决权时采取一致行动。若各方内部无法达成一致意见，各方应按照协议以牛坤的意向及决定进行表决。

股东牛坤、华烨、闻志坤和刘捷出具的《一致声明》，载明公司自设立以来，一直由牛坤先生负责公司的日常经营管理，负责制定公司的战略经营计划，各股东承认牛坤先生的经营理念和决策方针。牛坤先生对能够对股东大会、董事会决议产生实质影响、能够决定对董事和高级管理人员的提名及任免。

综上，牛坤对公司经营决策具有决定性影响，因此认定牛坤自谦讯有限成立以来一直为公司的实际控制人。

#### （五）最近两年公司控股股东和实际控制人变化情况

报告期内，公司无控股股东，实际控制人为牛坤，未发生变更。

#### （六）公司及其股东是否属于私募投资基金管理人或私募投资基金情况的说明

公司未从事私募基金投资等相关业务，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理登记和基金备案办法（试行）》规定的私募投资基金或私募投资基金管理人，无需履行相关备案登记手续。

公司存在两名非自然人股东，即上海谦良管理咨询合伙企业（有限合伙）、上海誉尊投资中心（有限合伙）。

上海谦良管理咨询合伙企业（有限合伙）系持股平台，使用自有资金对外投资，不存在向社会非公开募集的情形，无基金管理人及基金托管人。因此，谦良咨询不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》规定的私募投资基金及私募基金管理人，无需履行相关备案登记手续。

2016年3月9日，银烁资产和银领资产签订《合伙协议》，载明银烁资产作为基金管理人并担任执行事务合伙人，与基金产品“银领资产新三板股权成长私募基金1期”作为有限合伙人，共同投资设立誉尊投资，对中国境内外优质项目企业实施控股型和参股型的股权投资，债券投资。根据中国证券投资基金业协会（<http://www.amac.org.cn/>）公示的信息，银烁资产已于2015年4月16日取得中国证券投资基金业协会核发的《私募投资基金管理人登记证明》（登记编号为：P1010789）。誉尊投资已按照《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》的规定履行相关备案登记手续，于2016年3月14日取得了中国证券投资基金业协会核发的《私募投资基金备案证明》（备案编码：SH5182）。

### （七）股东主体适格性

公司现有自然人股东四人，公司现有自然人股东不属于国家公务员、现役军人，不存在不适合担任股东的情形。

公司现有法人股东两个，谦良咨询和誉尊投资是依法设立并有效存续的有限合伙企业。

综上，谦讯网络的发起人为自然人的，均具有完全民事行为能力；为企业法人的，依法有效存续。谦讯网络股东不存在法律、法规或任职单位规定不适合担任股东的情形，具备担任股东的主体资格。

## 四、公司股本的形成及其变化和重大资产重组情况

### （一）股本的形成及其变化

#### 1、2012年8月，有限公司设立

2012年7月30日，上海市工商行政管理局核发《企业名称预先核准通知书》（[2012]第01201207300552号），同意预先核准“上海谦讯网络科技有限公司”的名称。

2012年8月13日，依据《中华人民共和国公司法》及其他有关法律、行政法规的规定，由牛坤、刘捷共同出资设立上海谦讯网络科技有限公司。并申请登记注册资本为100.00万元，由全体股东分期于公司设立之日起二年之内缴足。

2012年8月13日，有限公司召开股东会，会议通过了《上海谦讯网络科技有限公司章程》；选举刘捷为第一届执行董事、法定代表人。

2012年8月15日，上海川立会计师事务所（普通合伙）出具《验资报告》（沪川立会师内验字[2012]第CL0263号），截至2012年8月13日止，公司已收到刘捷和牛坤首期缴纳的注册资本合计人民币20.00万元，其中刘捷缴纳人民币10.00万元，占注册资本总额的10.00%，牛坤缴纳人民币10.00万元，占注册资本的10.00%。

2012年8月23日，有限公司取得上海市工商行政管理局崇明分局核发的注册号为310230000538679号的《企业法人营业执照》。

有限公司设立时，各出资人出资信息如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	刘捷	50.00	10.00	10.00	货币
2	牛坤	50.00	10.00	10.00	货币
合计		100.00	20.00	20.00	

## 2、2013年2月，有限公司第一次股权转让

2013年2月16日，有限公司召开临时股东会，根据股东会决议，股东刘捷、牛坤与闻志坤签订了《上海谦讯网络科技有限公司股权转让协议》。股东刘捷将其持有公司17.00%的出资额作价3.40万元转让给闻志坤（认缴出资17.00万元，实缴出资3.40万元）；股东牛坤将其持有公司16.00%的出资额作价3.20万元转让给闻志坤（认缴出资16.00万元，实缴出资3.20万元）。

2013年2月16日，股东牛坤与闻志坤签订《上海谦讯网络科技有限公司股权转让协议》约定，牛坤将其持有的有限公司16.00%的出资额，认缴出资16.00

万元，实缴出资 3.20 万元转让给闻志坤，作价 3.20 万元。受让方于该协议签订三日内向出让方付清全部出资额价款，附属于股权的其他权利随股权一并转让。

2013 年 2 月 16 日，股东刘捷与闻志坤签订《上海谦讯网络科技有限公司股权转让协议》约定，刘捷将其持有的有限公司 17.00% 的出资额，认缴出资 17.00 万元，实缴出资 3.40 万元转让给闻志坤，作价 3.40 万元。受让方于该协议签订三日内向出让方付清全部出资额价款。附属于股权的其他权利随股权一并转让。

2013 年 2 月 27 日，有限公司取得上海市工商行政管理局崇明分局核发的注册号为 30000000201302270007 的《企业法人营业执照》。

有限公司本次转让后，各出资人出资信息如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	牛坤	34.00	6.80	6.80	货币
2	刘捷	33.00	6.60	6.60	货币
3	闻志坤	33.00	6.60	6.60	货币
合计		100.00	20.00	20.00	

### 3、2013 年 3 月，缴足第二期实收资本

2013 年 3 月 19 日，有限公司召开临时股东会，根据股东会决议，审议并通过增加实缴第二期注册资本 80 万元。其中，牛坤增加实缴 27.20 万元，占注册资本的 27.20%，闻志坤增加实缴 26.40 万元，占注册资本的 26.40%，刘捷增加实缴 26.40 万元，占注册资本的 26.40%，本次增加实缴后，公司的实缴出资为 100.00 万元。审议并通过《上海谦讯网络科技有限公司章程修正案》。

2013 年 4 月 10 日，上海禾心会计师事务所出具《验资报告》（沪禾心[2013]验字第 1040 号），截止 2013 年 3 月 19 日，公司已收到刘捷、牛坤和闻志坤第二期缴纳的注册资本人民币 80.00 万元，占注册资本的 80.00%。其中牛坤出资人民币 34.00 万元，占注册资本的 34.00%；刘捷出资人民币 33.00 万元，占注册资本的 33.00%；闻志坤出资人民币 33.00 万元，占注册资本的 33.00%。

2013年4月25日，有限公司取得了上海市工商行政管理局崇明分局核发的注册号为30000000201304250104的《企业法人营业证照》。

有限公司本次缴足实收资本后，各出资人出资信息如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	牛坤	34.00	34.00	34.00	货币
2	刘捷	33.00	33.00	33.00	货币
3	闻志坤	33.00	33.00	33.00	货币
合计		<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	

#### 4、2013年9月，有限公司第二次股权转让

2013年9月23日，有限公司召开临时股东会，根据股东会决议，股东牛坤、刘捷和闻志坤与华烨签订了《股权转让协议》。股东牛坤将其持有公司5.00%的出资额作价5.00万元转让给华烨；刘捷将其持有公司11.50%的出资额作价11.50万元转让给华烨；闻志坤将其持有公司11.50%的出资额作价11.50万元转让给华烨。

2013年9月23日，股东牛坤、刘捷、闻志坤与华烨签订《股权转让协议》，约定牛坤将其所持有限公司5.00%的出资额（实缴出资5.00万元），作价5.00万元转让给华烨；刘捷将其所持有限公司11.50%的出资额（实缴出资11.50万元），作价11.50万元转让给华烨；闻志坤将其所持有限公司11.50%的出资额（实缴出资11.50万元），作价11.50万元转让给华烨。华烨于协议签订之日起30日内，向各股东付清股权转让价款。

2013年9月，有限公司取得了上海市工商行政管理局崇明分局核发的注册号为30000000201309270016的《企业法人营业证照》。

有限公司本次转让后，各出资人出资信息如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	牛坤	29.00	29.00	29.00	货币
2	华烨	28.00	28.00	28.00	货币

3	刘捷	21.50	21.50	21.50	货币
4	闻志坤	21.50	21.50	21.50	货币
合计		<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	

#### 5、2013年11月，有限公司第一次增资

2013年11月5日，有限公司召开临时股东会，根据股东会决议，同意公司注册资本由100.00万元变更为500.00万元。其中，牛坤认缴人民币116.00万元，占新增注册资本的29.00%；华焯认缴人民币112.00万元，占新增注册资本的28.00%；闻志坤认缴人民币86.00万元；占新增注册资本的21.50%；刘捷认缴人民币86.00万元；占新增注册资本的21.50%。审议并通过《上海谦讯网络科技有限公司章程修正案》

2013年11月13日，上海仟一会计师事务所出具《验资报告》（沪仟验字[2013]第2525号），截止2013年11月13日，公司已收到牛坤、华焯、闻志坤和刘捷缴纳的新增注册资本合计人民币400.00万元。本次变更后，公司注册资本为人民币500.00万元。

2013年11月，有限公司取得了上海市工商行政管理局崇明分局核发的注册号为30000000201311180115的《企业法人营业执照》。

有限公司本次增资后，各出资人出资信息如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	牛坤	145.00	145.00	29.00	货币
2	华焯	140.00	140.00	28.00	货币
3	刘捷	107.50	107.50	21.50	货币
4	闻志坤	107.50	107.50	21.50	货币
合计		<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>100.00</b>	

#### 6、2016年3月，有限公司第三次股权转让

2016年1月12日，股东牛坤、华焯、刘捷和闻志坤与有限公司及银领资产签订了《投资协议书》。根据《投资协议书》的内容，投资方为银领资产、银领

资产作为管理人的基金及其他银领资产指定的投资主体，投资方 45.00 万元用于受让原股东 9.00% 的股份，各原股东按所持股份等比例出让。

2016 年 3 月 18 日，股东牛坤、刘捷、华烨、闻志坤与有限公司及银领资产签署《投资补充协议》，明确银领资产全资控股子公司银烁资产作为基金管理人发行私募产品“上海誉尊投资中心（有限合伙）”，该基金已经成立并完成备案，原《投资协议》的投资方变更为“上海誉尊投资中心（有限合伙）”。银领资产为谦讯有限投资主体誉尊投资的实际控制人。

2016 年 3 月 15 日，有限公司召开临时股东会，根据股东会决议，股东牛坤、华烨、刘捷、闻志坤与誉尊投资签订了《股权转让协议》。股东牛坤将其持有公司 2.61% 的出资额作价 13.05 万元转让给誉尊投资；华烨将其持有公司 2.52% 的出资额作价 12.60 万元转让给誉尊投资；刘捷将其持有公司 1.94% 的出资额作价 9.67 万元转让给誉尊投资；闻志坤将其持有公司 1.94% 的出资额作价 9.67 万元转让给誉尊投资。

2016 年 3 月 15 日，股东牛坤、华烨、闻志坤、刘捷与誉尊投资签订《股权转让协议》，协议约定牛坤将其持有限公司 2.61% 的出资额作价 13.05 万元转让给誉尊投资；华烨将其持有限公司 2.52% 的出资额作价 12.6 万元转让给誉尊投资；闻志坤将其持有限公司 1.935% 的出资额作价 9.675 万元转让给誉尊投资；刘捷将其持有限公司 1.935% 的出资额作价 9.675 万元转让给誉尊投资。附属于股权的权利随股权转让而一并转让；誉尊投资于协议签订之日起 30 日内，付清全部股权转让价款。

2016 年 4 月，有限公司取得了上海浦东新区市场监督管理局核发的证照编号为 15000000201604010221 的《企业法人营业证照》。

有限公司本次转让后，各出资人出资信息如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	牛坤	131.95	131.95	26.39	货币
2	华烨	127.40	127.40	25.48	货币
3	刘捷	97.83	97.83	19.57	货币
4	闻志坤	97.83	97.83	19.57	货币

5	誉尊投资	45.00	45.00	9.00	货币
合计		<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>100.00</b>	

#### 7、2016年4月，有限公司第二次增资

2016年4月11日，有限公司召开临时股东会，根据股东会决议，同意公司注册资本由500.00万元变更为505.5560万元。誉尊投资出资290.00万认缴人民币5.556万元，占新增注册资本的100.00%，其中5.5560万元认缴有限公司新增注册资本，余额284.4440万元计入资本公积。审议并通过《上海谦讯网络科技有限公司章程修正案》。

2016年6月12日，上海宏华会计师事务所有限公司出具《验资报告》（宏华验字[2016]第2030号），截止2016年4月11日止，公司已收到誉尊投资缴纳的新增注册资本合计人民币5.5560万元。本次变更后，公司注册资本为人民币505.5560万元。

2016年4月，有限公司取得了上海浦东新区市场监督管理局核发的证照编号为15000000201604290766的《企业法人营业证照》。

有限公司本次增资后，各出资人出资信息如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	牛坤	131.95	131.95	26.10	货币
2	华焯	127.40	127.40	25.20	货币
3	刘捷	97.83	97.83	19.35	货币
4	闻志坤	97.83	97.83	19.35	货币
5	誉尊投资	50.56	50.56	10.00	货币
合计		<b>505.56</b>	<b>505.56</b>	<b>100.00</b>	

#### 8、2016年8月，有限公司第四次股权转让

2016年8月15日，有限公司召开临时股东会，根据股东会决议，股东牛坤、华焯、刘捷、闻志坤与谦良咨询签订了《股权转让协议》。股东牛坤将其持有公司3.75%的出资额作价18.96万元转让给谦良咨询；华焯将其持有公司3.75%的出资额作价18.96万元转让给谦良咨询；刘捷将其持有公司3.75%的出资额作价

18.96 万元转让给谦良咨询；闻志坤将其持有公司 3.75% 的出资额作价 18.96 万元转让给谦良咨询。

2016 年 8 月 15 日，股东牛坤、华烨、闻志坤、刘捷与谦良咨询签订《股权转让协议》协议约定牛坤将其持有限公司 3.75% 的股权，实缴出资额 18.958 万元，作价 18.958 万元转让给谦良咨询；华烨将其持有限公司 3.75% 的股权，实缴出资额 18.958 万元，作价 18.958 万元，转让给谦良咨询；闻志坤将其持有限公司 3.75% 的股权，实缴出资额 18.958 万元，作价 18.958 万元转让给谦良咨询；刘捷将其持有限公司 3.75% 的股权作价 18.958 万元，实缴出资额 18.958 万元，转让给谦良咨询。附属于股权的权利随股权转让而一并转让；谦良咨询于协议签订之日起 30 日内，付清全部股权转让价款。

2016 年 8 月，有限公司取得了上海浦东新区市场监督管理局核发的证照编号为 15000000201608240575 的《企业法人营业证照》。

有限公司本次转让后，各出资人出资信息如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	牛坤	112.99	112.99	22.35	货币
2	华烨	108.44	108.44	21.45	货币
3	刘捷	78.87	78.87	15.60	货币
4	闻志坤	78.87	78.87	15.60	货币
5	谦良咨询	75.83	75.83	15.00	货币
6	誉尊投资	50.56	50.56	10.00	货币
合计		<b>505.56</b>	<b>505.56</b>	<b>100.00</b>	

#### 9、2016 年 10 月整体变更为股份有限公司

2016 年 9 月 30 日，瑞华所出具瑞华专审字(2016)01260015 号《审计报告》，截至 2016 年 8 月 31 日，公司总资产 12,985,070.19 元，总负债 2,026,154.48 元，净资产 10,958,915.71 元。

2016 年 10 月 8 日，银信评估出具银信评报字[2016]沪第 0717 号《资产评估报告》，截至 2016 年 8 月 31 日，公司净资产评估值为 11,243,314.57 元。

2016 年 10 月 15 日，有限公司召开股东会，同意公司全体股东作为发起人，

以截至 2016 年 8 月 31 日经审计的净资产人民币 10,958,915.71 元按 1:1.095892 比例折合人民币普通股 10,000,000 股，每股面值人民币 1.00 元，其余部分 958,915.71 元计入资本公积，将有限公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司。

2016 年 10 月 20 日，有限公司全体股东签订《发起人协议书》，对整体变更设立股份公司的出资方式、各方权利义务等事项进行了约定。

2016 年 10 月 30 日，谦讯网络召开创立大会暨 2016 年度第一次临时股东大会，同意由全体股东共同发起设立谦讯网络；选举牛坤、华烨、刘捷、施玮及李高为公司董事；选举闻志坤及夏煜为公司股东监事；审议通过了《关于将上海谦讯网络科技有限公司整体变更为股份有限公司的议案》、《关于〈上海谦讯网络科技有限公司章程〉的议案》、《关于上海谦讯网络科技有限公司筹建报告的议案》等议案。

2016 年 10 月 31 日，瑞华所出具瑞华验字[2016]01260002 号《验资报告》，验证公司已将截至 2016 年 8 月 31 日经审计的净资产人民币 10,958,915.71 元按比例折合人民币普通股 10,000,000 股，折合股份的每股面值为 1.00 元，其余部分 958,915.71 元计入资本公积，由股份公司全体股东以原持股比例分别享有。

公司存在以未分配利润向发起人转增股本的情形，依据《财政部、税务总局关于个人非货币性资产投资有关个人所得税政策的通知》，公司各发起人已按照相关规定自行制定分期缴税计划，且公司已按照相关规定向主管税务机关办理分期缴税备案手续，各发起人将未分配利润转增股本所涉及的个人所得税分期缴纳符合相关法律法规的规定。

2016 年 11 月 17 日，谦讯网络取得上海市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91310115052973293G 的《营业执照》。

谦讯网络整体变更设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	牛坤	2,235,000	22.35	净资产折股
2	华烨	2,145,000	21.45	净资产折股
3	刘捷	1,560,000	15.60	净资产折股
4	闻志坤	1,560,000	15.60	净资产折股

5	谦良咨询	1,500,000	15.00	净资产折股
6	誉尊投资	1,000,000	10.00	净资产折股
合计		<b>10,000,000</b>	<b>100.00</b>	

公司历次股权转让合法合规，并不存在股权代持等情形。

公司未在区域股权交易中心挂牌交易，因此本次公司向全国股份转让系统公司提出挂牌申请，不属于《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》第二条约束的情形。

## （二）子公司情况

截至本公开转让说明书签署之日，曾存在的子公司情况如下：

序号	公司名称	注册资本(万元)	股权结构	备注
1	上海阿思仙贸易有限公司	100.00	原股权比例：有限公司75.00%；必图必科技（上海）有限公司25.00%  （2015年12月，有限公司将全部股权转让给必图必科技（上海）有限公司）	已转让

2015年12月14日，有限公司与必图必科技（上海）有限公司签订《股权转让协议》，协议约定有限公司将其持有的阿思仙75.00%股权作价75.00万元转让给必图必科技（上海）有限公司。本次股权转让完成后，阿思仙不再属于公司的子公司。

上海阿思仙贸易有限公司情况如下：

名称	上海阿思仙贸易有限公司
统一社会信用代码	913101100693483988
类型	有限责任公司
法定代表人	张飞翔
住所	上海市杨浦区黄兴路1599号1612室
营业期限	2013年5月27日-
经营范围	日用百货、食用农产品（不含生猪产品、牛羊肉品）、母婴用品、办公用品、体育用品、玩具、塑料制品、陶瓷制品、玻璃制品、木制品、纸制品、针纺织品、皮革制品、布艺制品、包装材料、化妆品、服装服饰、服装辅料、鞋帽、箱包、床上用品、家具、家用电器、厨房用

	品、工艺用品、文化用品、健身器材、音响设备及器材、通讯器材、通信设备（以上除卫星电视广播地面接收设施）、珠宝首饰、金银饰品、五金交电、电线电缆、电子产品、电动工具、压缩机及配件、机械设备及配件、机电设备及配件、实验室设备、计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）、环保设备销售，机械设备的租赁（不得从事金融租赁）、维修，通信建设工程施工，软件开发，计算机网络系统工程服务，企业管理咨询（不得从事经纪），电子科技领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询；预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）批发非实物方式。【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】
--	--

### （三）重大资产重组情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在重大资产重组情况。

### （四）对赌条款的解除

公司曾经存在的对赌条款及解除情况如下：

#### 1、与银领资产的对赌条款

根据牛坤、华烨、闻志坤和刘捷与银领资产于2016年1月15日签订的《关于上海谦讯网络科技有限公司之投资协议书》，约定了限制处分权、反稀释权、优先购买权、优先认购权、共同出授权、清算优先权、业绩补偿与回购权等条款。具体包括：

（1）《投资协议》第四条“股权的限制”约定：

##### “4.1 限制处分权

公司原股东不得早于投资方向其他投资者出售或转让其持有的普通股，除非得到投资方同意或另有约定的除外。有其他投资者对于公司股份有意向的情况下，投资方拒绝出售或转让其股份权利并放弃优先购买权的，公司原股东可以向其他投资者出售或转让其持有的普通股。

合格IPO之前，投资方对控股股东及实际控制人向任何第三方转让公司实质控制权或设置质押等权利限制的行为有绝对限制的权利，即非经投资方书面同意，控股股东及实际控制人不得进行该等行为。

##### 4.2 反稀释条款

(a) 未经投资方事先书面同意（以投资方授权代表在股东会决议签字并且投资方在股东会决议盖章为准）的情况下，在投资方本次投资完成后，任何第三方投资者向谦讯网络增资的价格不得优于投资方本次投资的价格。否则，投资方有权

按照前述主体的增资价格调整其本次投资的价格，上述调整通过原股东向投资方无偿向投资方转让部分公司股权的形式实现，股权补偿的计算公式为：

股权补偿比例=第三方投资者增资前投资方对公司的投资总额÷第三方投资者增资公司时对公司的投后估值-第三方投资者增资前投资方持有公司的股权比例。

(b)本次投资完成后，投资方股权在公司拆股、股票分红、并股，以及其它资产重组的情况下也应按比例获得调整。

#### 4.3 优先购买权

除本协议中明确规定，如经投资方同意后，原股东拟向第三方转让其持有的所有或任何部分公司股权，转让方应将拟议的转让以书面方式通知投资方。该通知应载明拟转让的股份数、拟议受让方的具体情况、转让价格和拟议转让的其他关键条款。投资方在转让通知送达后三十（30）日内应有权以书面通知转让方的方式选择以转让通知载明的相同价格优先购买转让股权或共同出售投资方所持公司全部或部分股权，在投资方书面通知放弃该等优先权利前，不得视之为放弃，但转让通知送达 30 天后投资方无书面回复视为放弃。

#### 4.4 优先认购权

合格 IPO 之前，投资方有权按照其在公司的持股比例以同等条件认购公司未来发行的权益证券或潜在权益证券（包括拥有购买该等权益证券权利的证券、可转换或交换为该等权益证券的证券等），但投资方许可的员工股权激励及其他通常例外情况除外。

#### 4.5 共同出授权

如果原股东向公司股东以外的第三方转让或出售其持有的公司的股权，本轮投资者拥有与原股东共同转让或销售股权的权利，本轮投资者有权按照持股比例向该第三方出售股权。

#### 4.6 清算优先权

公司进入清算程序资产分配时，投资方有权优先于原股东，以现金方式获得其全部投资本金与年化收益 10%之和的金额。在支付投资方前述金额后，剩余财产由公司原股东按照各自的持股比例参与分配。”

(2)《投资协议》第五条“业绩补偿及回购条款”约定：

“5.1 业绩补偿条款

(a)原股东及实际控制人承诺谦讯网络 2016 年主营业务收入不低于 2,000.00 万元,且净利润不低于 600.00 万元或扣除非经常性损益后净利 500.00 万元;2017 年主营业务收入不低于 4,200.00 万元,且净利润不低于 1,300.00 元或扣除非经常性损益后净利 1,100.00 万元。上述主营业务收入、利润指标(净利润或扣除非经常性损益后净利取其一),须同时达到。如公司在 2016 年经审计之主营业务收入或利润比前述业绩目标低,或在 2017 年经审计之主营业务收入或利润比前述业绩目标低 5%,投资方可在相应考察年度结束后 6 个月内要求原股东及实际控制人按下述条款给予投资方股权补偿或者现金补偿;

(b)如果主营业务收入未达标:投资方获得的股权补偿=当期实际持股比例×(考核当期承诺营业收入/考核当期的实际营业收入-1);或者,投资方获得的现金补偿额=(投资金额-已获得的补偿)×(1-考核当期的实际营业收入/考核当期承诺营业收入)。

如果经营性净利润未达标:投资方获得的股权补偿=当期实际持股比例×(考核当期承诺净利润/考核当期的实际净利润-1);或者,投资方获得的现金补偿额=(投资金额-已获得的补偿)×(1-考核当期的实际净利润/考核当期承诺净利润)。

如果主营业务收入及经营性净利润均未达标,则至多选择主营业务收入或经营性净利润中的一种计算补偿,不可以两种累积计算补偿。

(c)若存在上述业绩指标未达到约定要求的情况,原股东及实际控制人应当在收到投资方书面要求之日起三十(30)日内,将按上述公式计算的补偿股权无偿转让予该投资方,或将补偿现金汇入投资方指定账户。

(d)若补偿股权时谦讯网络已在新三板挂牌(仅指实行协议或做市的转让方式),原股东及实际控制人同意:为实现以名义价格转让,原股东及实际控制人应将相当于补偿总股权比例所对应的符合届时谦讯网络股份价值的转让价款无偿支付给投资方,投资方在收到转让价款后应立即按照届时谦讯网络在新三板的交易方式(协议或做市方式转让)收购相当于补偿总股权比例所对应的届时谦讯网络股份数。

(e)鉴于公司 2015 年存在管理规范性问题,对 2015 年的财务数据和财务调整要求在附件中予以详细说明,附件中的相关承诺具有同等约束效力。

## 5.2 回购条款

如谦讯网络未能如期完成 3.7 条所包含的承诺，或未能在 2017 年 8 月 31 日实现合格上市（且未能实现合格上市的主要原因是由公司及原股东本身的问题导致），或公司 2015、2016、2017 年度中任一年度经审计之实际主营业务收入或者利润低于前述约定业绩目标的 60%，投资方有权要求原股东和实际控制人收购投资方所持公司部分或全部股权。收购对价为投资方之投资成本（335 万元）加上按照 10% 年化收益率计算的收益之和。原股东回购的收益计算精确到日，为投资款汇入公司账户之日起至原股东将收购款汇入投资方指定账户之日止。投资方要求原股东行使回购义务时，应书面通知原股东，原股东应在收到书面通知后的 20 个工作日内一次性向投资方支付全额收购款。原股东按照其各自持股比例承担回购义务，但实际控制人应对回购义务承担连带责任。”

## 2、对赌协议的解除措施

2016 年 12 月 16 日，股东牛坤、华烨、闻志坤和刘捷与银领资产签署了《投资协议之补充协议（二）》，主要条款如下：

“对原《投资协议》中的如下约定或条款在上海谦讯网络科技有限公司向主办券商提交内核材料时，效力终止。《投资协议》中涉及效力终止的条款：

1、《投资协议》之“4.1 限制处分权”对于公司原股东股权的限制处分权约定；

2、《投资协议》之“4.2 反稀释条款”对于投资方反稀释条款的约定；

3、《投资协议》之“4.3 中优先购买权”对于投资方的优先购买权的约定；

4、《投资协议》之“4.4 中优先认购权”对于投资方的优先认购权的约定；

5、《投资协议》之“4.5 中共同出售权”对于投资方的共同出售权的约定；

6、《投资协议》之“4.6 中清算优先权”对于投资方的优先清算权的约定；

7、《投资协议》之“5.1 业绩补偿条款”对于原股东和实际控制人的承诺补偿条款的约定；

8、《投资协议》之“5.2 回购条款”对于公司原股东对于投资人股权的回购承诺约定。”

## 3、对本次挂牌的影响

根据《投资协议之补充协议（二）》，投资方签署协议时，对业绩承诺与补偿、反稀释条款、优先受让权和共同出售权等对赌条款的解除生效。此外，公司实际控制人已作出承诺，承诺以自有资金全部承担投资方基于上述《投资协议》、《投

资协议之补充协议（二）》提出的一切包括但不限于业绩补偿、回购股份等的责任与义务，确保公司及其他股东不因上述《投资协议》、《投资协议之补充协议（二）》的履行而遭受任何损失。

公司、实际控制人与誉尊投资之间存在的对赌事项已经解除，不会因此损害公司及其他股东的利益，不会导致实际控制人失去对公司的控制权。

## 五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）董事基本情况

第一届董事会董事成员为牛坤、华烨、刘捷、施玮和李高，董事长为牛坤，董事任期自 2016 年 10 月 31 日至 2019 年 10 月 30 日。

牛坤，详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（二）前十名股东及持有 5% 以上股份股东持有股份的情况”。

华烨，男，1980 年 3 月生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，硕士学历，毕业于上海外国语大学工商管理专业，身份证号码 31010919800308\*\*\*\*，住所为上海市银霄路 XXXX。2003 年 5 月至 2005 年 5 月任上海东昌西泰克现代物流有限公司国际采购人员；2005 年 6 月至 2008 年 1 月任上海旭上电子科技有限公司采购主管；2008 年 2 月至 2014 年 1 月任上海晟碟半导体有限公司采购经理；2014 年 2 月至 2016 年 10 月任上海谦讯网络科技有限公司常务副总经理；2016 年 11 月至今任上海谦讯网络科技有限公司董事兼常务副总经理。

刘捷，男，1982 年 9 月 27 日生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，硕士学历，毕业于上海复旦大学软件工程专业并于上海同济大学计算机科学与技术读博士，身份证号：51042219820927\*\*\*\*，住所为上海市浦东新区长岛路 XXXX。2004 年 7 月至 2007 年 9 月任上海华易电子有限公司研发工程师；2007 年 10 月至 2009 年 2 月任上海传诺电子科技有限公司研发经理；2009 年 3 月至 2009 年 9 月自由职业；2009 年 10 月至 2012 年 8 月任常州积奇网络科技有限公司技术总监；2012 年 9 月至 2016 年 10 月任上海谦讯网络科技有限公司副总经理；2016 年 11 月至今任上海谦讯网络科技有限公司董事兼副总经理。

施玮，男，1984 年 8 月生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，硕士学历，毕业于上海同济大学 MBA 专业，身份证号码 31011019840822\*\*\*\*，住所为上海市虹口区水电路 XXXX。2006 年 7 月至 2010 年 5 月任东方久信集团有限公

司客服主管；2010年6月至2011年5月任上海尊致商贸有限公司业务部经理；2011年6月至2015年7月任中通服网优技术有限公司综合部经理助理；2015年8月至2016年10月任上海谦讯网络科技有限公司总经理助理；2016年11月至今任上海谦讯网络科技有限公司董事兼董事会秘书、总经理助理。

李高，男，1981年2月生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，硕士学历，毕业于上海复旦大学管理科学与工程专业，身份证号码42011319810222\*\*\*\*，住所为上海市聚丰园路XXXX。2006年6月至2012年6月任上海市信息服务外包发展中心副主任；2012年7月至2014年10月任上海东方高圣投资顾问有限公司高级投资经理；2014年11月至2015年6月任上海捷途股权投资有限公司投资副总监；2015年7月至今任上海银领资产管理有限公司新三板投资部负责人；2016年11月至今任上海谦讯网络科技有限公司董事。

## （二）监事基本情况

**第一届监事会监事成员为闻志坤、杨敏珏和夏煜，监事会主席为闻志坤，职工代表监事为杨敏珏，监事任期自2016年10月31日至2019年10月30日。**

闻志坤，男，1982年6月生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，本科学历，毕业于上海交通大学生物工程专业，身份证号码12022519820627\*\*\*\*，住所为上海市浦东新区双桥路XXXX。2005年6月至2012年10月任擎昊国际贸易（上海）有限公司销售经理；2012年11月至2016年10月任上海谦讯网络科技有限公司销售总监；2016年11月至今任上海谦讯网络科技有限公司监事会主席兼销售总监。

杨敏珏，女，1985年6月生，中国国籍，回族，无境外永久居留权，专科学历，毕业于上海海事大学，身份证号码31010819850621\*\*\*\*，住所为上海市杨浦区翔殷路XXXX。2006年8月至2008年7月任上海网威咨询管理有限公司客服专员；2008年8月至2014年1月任上海百度在线网络技术（北京）有限公司上海软件分公司增值维护部经理；2014年2月至2016年10月任上海谦讯网络科技有限公司客服及采购部经理；2016年11月至今任上海谦讯网络科技有限公司技术部采购部经理；2017年6月至今任上海谦讯网络科技有限公司监事。

夏煜，男，1988年9月生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，硕士学历，毕业于香港大学金融学专业，身份证号码33090219880910\*\*\*\*，住所为上海市浦东大道XXXX。2013年11月至2014年4月任上海睿立资产管理有限公司项目经理；2014年5月至2014年12月任上海德印投资管理有限公司项目经理；2015年1月至今任上海银领资产管理有限公司投资经理；2016年11月至今任上海谦讯网络科技有限公司监事。

### （三）高级管理人员基本情况

公司高级管理人员为总经理牛坤、常务副总经理华烨、副总经理刘捷、董事会秘书施玮和财务负责人肖峥琳。

牛坤，详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（二）前十名股东及持有5%以上股份股东持有股份的情况”。

华烨，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”。

刘捷，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”。

施玮，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”。

肖峥琳，女，1979年2月生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，本科学历，毕业于上海复旦大学会计学专业，身份证号码42070419790201\*\*\*\*，住所为上海市虹口区玉田新村XXXX。1999年10月至2002年9月任上海宇威轴承有限公司会计；2002年10月至2005年1月任上海宇威轴承有限公司市场助理；2005年2月至2006年4月任上海资尚贸易有限公司财务主管；2006年5月至2006年10月自由职业；2006年11月至2011年2月任发思特软件（上海）有限公司财务经理；2011年3月至2013年12月任上海金蝶软件有限公司财务主管；2014年1月至2015年10月任上海宝碳新能源环保科技有限公司财务经理；2015年11月至2016年10月任上海谦讯网络科技有限公司财务负责人；2016年11月至今任上海谦讯网络科技有限公司财务负责人。

## 六、公司最近两年的主要会计数据和财务指标简表

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
----	-------------	-------------

资产总计（万元）	1,827.36	677.78
股东权益合计（万元）	1,270.08	443.18
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,270.08	443.18
每股净资产（元）	1.27	0.44
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.27	0.44
资产负债率（母公司）（%）	30.50	34.61
流动比率（倍）	2.94	2.75
速动比率（倍）	0.74	2.73
<b>项目</b>	<b>2016 年度</b>	<b>2015 年度</b>
营业收入（万元）	2,102.05	823.34
净利润（万元）	536.91	118.96
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	536.91	118.56
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）	517.66	35.39
毛利率（%）	73.27	77.59
净资产收益率（%）	75.06	31.46
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	72.37	9.47
基本每股收益（元/股）	0.92	0.24
稀释每股收益（元/股）	0.92	0.24
应收账款周转率（次）	7.65	4.56
存货周转率（次）	不适用	不适用
经营活动产生的现金流量净额（万元）	744.66	117.65
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.74	0.12

注 1：每股收益和净资产收益率根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）计算填列。

注 2：加权平均净资产收益率= $P0 / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi - Ej \times Mj - M0 \pm Ek \times Mk - M0)$

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；Ei 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；Ej 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；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 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；Mk 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。

注 3：基本每股收益= $P0 \div S$ ， $S = S0 + S1 + Si \times Mi - Sj \times Mj - M0 - Sk$

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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

注 4：每股净资产=期末净资产/期末股本总额（股改后股本总额）

注 5：资产负债率（母公司）=母公司负债总计/母公司资产总计

注 6：流动比率=流动资产/流动负债

注 7：速动比率=（流动资产-存货-其他流动资产）/流动负债

注 8：毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入

注 9：应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额

注 10：存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额

注 11：每股经营活动的现金流量净额=当期经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额（股改后股本总额）

## 七、本次挂牌的有关机构

### （一）挂牌公司

挂牌公司：上海谦讯网络科技有限公司

法定代表人：牛坤

信息披露负责人：施玮

公司地址：上海市浦东新区南汇新城镇环湖西一路 99 号主楼 105B18 室

邮编：201306

电话：86-021-6501 7738

传真：86-021-6501 7738-503

### （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：陈继亮

项目小组成员：唐楷、徐娅丹、石昊辰

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：86-0755-8255 8269

传真：86-0755-8282 5424

### （三）会计师事务所

会计师事务所：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：顾仁荣

经办注册会计师：郭俊艳、曹智春

住所：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层

邮政编码：100077

电话：86-010-8809 5588

传真：86-010-8809 1199

### （四）律师事务所

律师事务所：北京盈科（上海）律师事务所

负责人：李举东

经办律师：何彬、付丽坤、赵星海

住所：上海市裕通路 100 号宝矿洲际商务中心 15-16 楼

邮政编码：200040

电话：86-021-6056 1288

传真：86-021-6056 1299

### （五）资产评估机构

名称：银信资产评估有限公司

法定代表人：梅惠民

经办资产评估师：庄庆贤、盛志勇

联系地址：上海九江路 69 号 3 楼

邮政编码：200002

电话：86-021-6339 1088

传真：86-021-6339 1116

### **(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

邮编：100033

电话：86-010-5859 8980

传真：86-010-5859 8977

### **(七) 证券交易场所**

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：谢庚

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号

电话：86-010-6388 9512

传真：86-010-6388 9514

## 第二节 公司业务

### 一、公司主要业务、主要产品或服务及其用途

#### (一) 主要业务情况

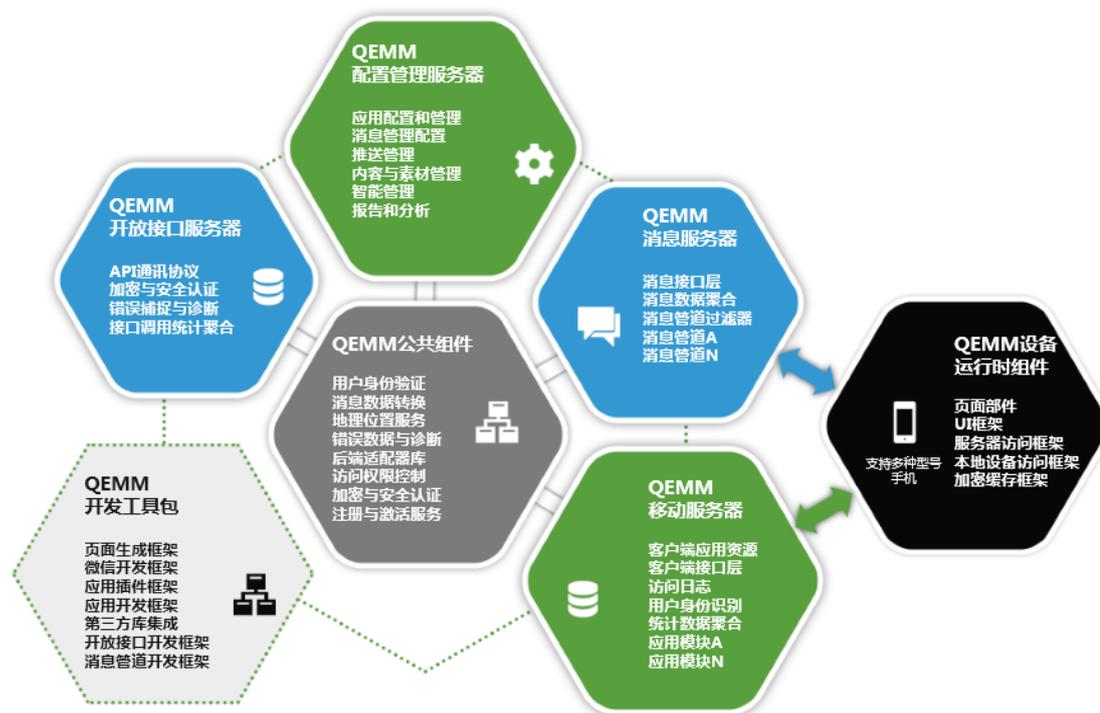
公司经营范围：从事网络科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务，会务服务，展览展示服务，体育赛事活动策划，市场营销策划，企业形象策划，商务信息咨询，企业管理咨询，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），网页设计制作，设计、制作各类广告，利用自有媒体发布广告，计算机网络工程，计算机软件开发、维修及系统集成，自有设备租赁，计算机、软件及辅助设备、通讯设备、机电设备及配件、电子产品的销售，文化艺术活动策划，平面设计、展示设计、装饰设计，工艺礼品【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

公司作为企业移动智能解决方案专家，致力于提供移动互联网应用系统开发、移动互联网行业解决方案设计与实施、新媒体运营营销和智能制造配套系统开发与运营维护等服务。主要从事为金融、快消、政府、医药等行业客户提供软件实施、定制开发和运营营销服务。

#### (二) 主要产品及其用途

作为移动互联网营销解决方案提供商，公司为大量的企业客户提供基于移动互联网平台的定制化软件产品、标准化软件产品及新媒体运营与数字营销服务，帮助企业更好地管理、运营微信社交软件账户，把传统的营销行为转移到移动社交工具上来。公司的主要产品及服务包括：定制化软件产品、标准化软件产品及新媒体运营与数字营销服务。

##### 1、定制化软件产品



QEMM 是谦讯网络自主独立开发的，针对大中型企业，具备高度可扩展性及安全性的企业级移动应用平台产品。借助移动互联网应用（微信公众号、微信企业号、钉钉等）作为入口，帮助企业客户实现与受众之间的信息交互。QEMM 内置上百套应用界面模板和数十种应用插件，支持本地部署。QEMM 能解决大中型企业的各种复杂应用，在确保信息安全、确保系统兼容性、确保一致的客户体验、避免重复投资的前提下，将企业原有系统及其业务流程通过 QEMM 延伸到移动端。

区别于传统应用软件开发模式具有效率低、适应性弱的缺点，QEMM 中间件具备高效、灵活、安全、稳定、全平台对接等特性，具体体现在：

#### （1）成熟健壮的技术

QEMM 具备成熟的技术，截止 2015 年，QEMM 已经历 3842 次迭代，93 次版本升级，2 次代码重构，现在 QEMM 已成长为符合大型企业级移动应用高标准要求的中间件产品，并通过多个 500 强公司软件安全性、健壮性、性能测试。经过验证的成熟的 QEMM 核心，其高效和稳定的运行能力，能成功支撑多个客户的高并发业务，确保客户环境长期无故障运行。

#### （2）插件式模块结构

公司技术部基于健壮稳定的 QEMM 底层框架，所有标准功能及定制化功能均以插件形式实现，功能插件按需激活，功能模块可无限扩展。各插件相互隔离，某一插件出错，不会影响系统及其他插件的正常运行及使用。

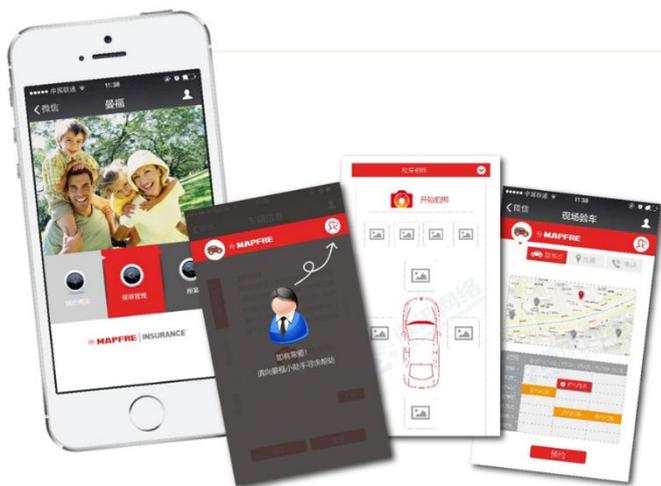
### （3）完备的开发框架

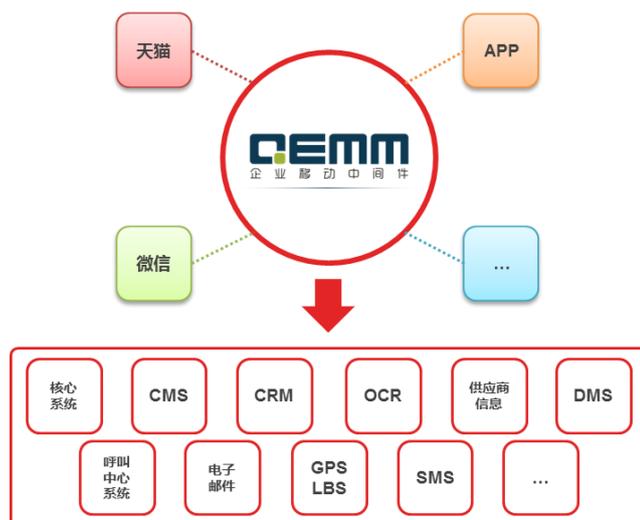
QEMM 作为一个完备的开发框架，为整个应用平台的实现，提供了统一规范的开发标准与开发工具，包括：使用插件开发框架可将各个应用功能封装成平台的标准功能插件；应用开发框架提供了完整的数据访问层和业务逻辑层的实现方法；完整的前端开发框架可提供前后端分离的高效开发模式；微信开发框架对微信公众平台的开放能力进行了完整全面的封装；消息管道开发框架对微信消息交互功能的开发提供了一整套解决方案；使用开放 API 开发框架，可快速构建 WebAPI，实现平台的各种开放能力。

### （4）大型企业级架构

QEMM 支持灵活可扩展和可伸缩的硬件架构，支持虚拟化应用，可任意扩展实例，满足企业级用户大规模并发访问需求；可任意配置冗余节点，满足企业无单点故障的需求。不考虑硬件限制，QEMM 系统能满足无限并发用户。其具备高安全级别的通讯机制，完善的异常处理及错误重现机制，确保第一时间发现异常、查明原因、解决异常。

#### A.案例：QEMM+保险，西班牙曼福保险公司





谦讯网络将曼福的保险业务延伸至微信公众账号上, 让用户能够在微信上轻松完成购买、续保、定损、理赔等保险业务功能, 大幅提升了曼福保险在国内的知名度, 为曼福保险进军中国起到了宣传作用。

#### B.案例: QEMM+银行, 上海银行



谦讯网络与上海银行已有多次合作, 通过微场景的呈现, 让用户更为直观地了解产品的特性, 而移动端的会员卡功能, 则将 O2O 的业务闭环打通, 用户通过微信可以随时随地了解会员卡的使用情况。

#### C.案例: QEMM+医药, 上海医药集团股份有限公司



上药控股微信公众号的主要服务对象是医院、内部员工以及供应商。谦讯网络为上药控股搭建了一个能够让医院与上药交互的平台。平台的主要功能点有投诉（对接客户 CRM），通讯录查询，订单查询等功能模块。

D.案例：QEMM+制造，欧姆龙集团



谦讯网络为欧姆龙搭建的 AE 项目平台，主要功能是管理欧姆龙 AE 代理商成员。从客户报备的管理收集，定制化的积分制度，为代理商提供一个学习和互动的平台。

E.案例：QEMM+物流，上海申丝企业发展有限公司



谦讯网络将申丝物流货主与车主的服务内容，集成在同一个服务号上，让企业更为便利地对用户进行有效的集中管理。

F.案例：QEMM+制造，上海仪电控股（集团）公司



谦讯公司负责公司企业号的搭建，帮助企业在移动端重塑辉煌形象，为仪电电子注入新的活力。

#### G.案例：QEMM+政务，东方公证处



谦讯网络为东方公证处解决了在移动端办理公证业务的问题，令公证业务办理更为便捷高效。

#### H.案例：QEMM+商业连锁，上海新路达商业（集团）有限公司



谦讯网络将新路达集团现有的多个品牌公众号的会员数据打通，首创“集团号”的概念，将会员数据进行重新整合，统一管理，为整个集团的核心营销战略提供了切实有效的决策依据。

### I. 案例：QEMM+教育，学牛网



根据学牛网所在的行业特点，谦讯网络为学牛网设计一款在微信端的互动游戏，用户可通过分享的方式来增加游戏次数，从而有机会获得更高的积分来兑换奖品，此游戏一经上线便在短短一个月的时间内吸引了上千名粉丝的关注。

#### J 案例：基于大数据的制造业预测性维护平台

通过本平台，实现高度智能化和具备预测性能力的生产设备及相关备品备件维护综合方案，从而为企业的工业 4.0 转型打下坚实的基础。通过平台提高现场管理能力，提升制造企业的智能化制造水平，从而帮助企业打破各系统间的信息孤岛和原功能边界；促进设备可靠性与产品质量监测的智能化；通过以可靠性为中心的维护，减少设备故障，提高生产效率；降低与维护、维修、运行库存和人力相关的成本，降低企业制造成本。

## 2、标准化软件产品

公司向客户提供一系列自主研发的标准化软件产品，包括企业级移动互联网基础软件产品系列，企业级移动互联网应用软件产品系列，企业级大数据分析软件产品系列。

(1) 企业级移动互联网基础软件产品系列包括企业移动中间件（QEMM）、企业移动开放平台（QEMMOpenAPI）、移动网页自动生成框架、移动前端框架等产品。

### ①企业移动中间件（QEMM）

QEMM 是谦讯网络自主独立开发的，针对中大型企业，具备高度可扩展性及安全性的，企业级移动应用平台产品。QEMM 能完美地解决大中型企业的各种复杂应用，在确保信息安全、确保系统兼容性、确保一致的客户体验、避免重复投资的前提下，将企业原有系统及其业务流程通过 QEMM 延伸到移动端。

QEMM 的核心思维是，为企业提供一个中间件平台。首先，企业可以通过平台将本身传统的业务流程重组，以适应新的移动互联网模式；其次，将重组的业务模型和企业原有业务系统中的业务流程对接，保证企业原有业务和新模式业务的顺畅对接；再次，将新的业务流程通过平台自动生成 HTML5 页面的方式对接到各种移动设备或者成熟的移动应用（如微信）中去，为企业实现新的业务模式以开发新客户；最后，平台还提供一个完整的独立的分布式大数据分析模块，用于对所有基于移动业务访问的用户行为进行分析，帮助企业进行移动应用业务相关的决策分析。总而言之，该产品为企业提供了一个快速重新部署新业务模式

和快速实现移动互联网化的中间平台。

### ②企业移动开放平台（QEMMOpenAPI）

企业移动开放平台是 QEMM 向第三方系统提供服务的基础。通过公开应用程序编程接口（OpenAPI），外部的第三方系统可以增强和扩展 QEMM 的功能与能力，或使用 QEMM 本身的能力与资源，而不需要更改源代码。企业移动开放平台在提供多种能力接口的同时，也具有完善的安全机制来确保数据传输的安全性。开放平台使用 WebAPI 技术，通过 HTTP 协议对第三方系统开放平台能力。为确保开放 API 平台的安全性，开放 API 平台使用开发者身份认证、请求参数签名等方式进行接口调用合法性验证。

### ③移动网页自动生成框架

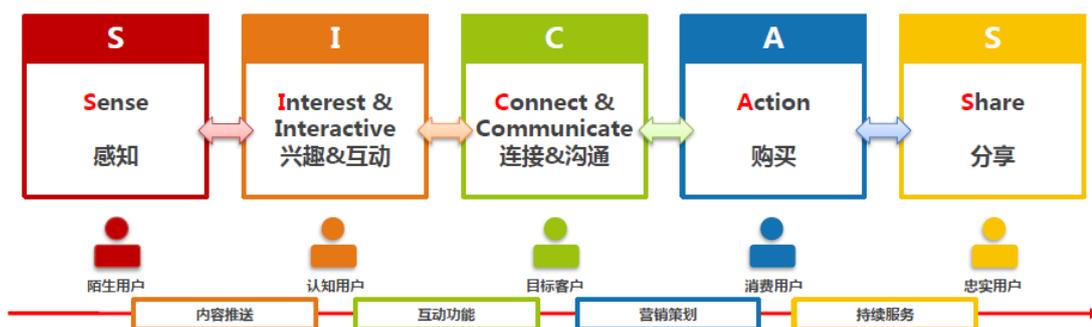
谦讯网络移动网页自动生成框架（以下简称本框架）提供了一套完整的移动端网页自动生成解决方案。使用本框架，无需编写任何 HTML5 代码，只需简单配置，即可使用本框架提供的超过 30 种类型的表单元素，超过 10 种类型的移动端列表显示风格，超过 10 种类型的图表，以及可自定义的页面头部、底部菜单栏，生成一个具有完整功能的移动端网站。

### ④移动前端框架

谦讯移动前端框架提供一套完整的标准化的 HTML5 前端框架，包括可定制的 UI 风格、一系列的 CSS 组件与 JS 组件等。同时，本框架也提供了一系列针对微信的功能组件，使用本框架可以快速的在微信端实现微信上传图片、微信上传语音、微信获取地理位置、微信图表展示等功能，组件提供丰富的 JS 接口，根据不同的业务场景要求通过简单的配置就可以实现各种场景。大大的提升了开发人员的工作效率。

（2）企业级移动互联网应用软件产品系列包括公众号应用平台（微讯通）、企业号应用平台（如意微）等产品。

①微讯通是一款为微信公众平台用户量身定制的信息管理系统，用户可以通过选择模板来快速搭建页面丰富、功能多样的公众号平台，用来管理潜在的客户资源、实施商业运行策略等。是以数字时代的 SICAS 用户行为消费模型为导向，通过多功能联动，多维度的产品架构，打造一个符合客户在数字时代消费习惯的平台。



微讯通大数据平台不只是数据报表，而是通过跟踪用户行为，以标签形式描绘出每一个粉丝的精准画像，之后通过数据模型对粉丝进行分组并提供营销工具调用，从而实现主动精准营销。



微讯通的主要功能包括：

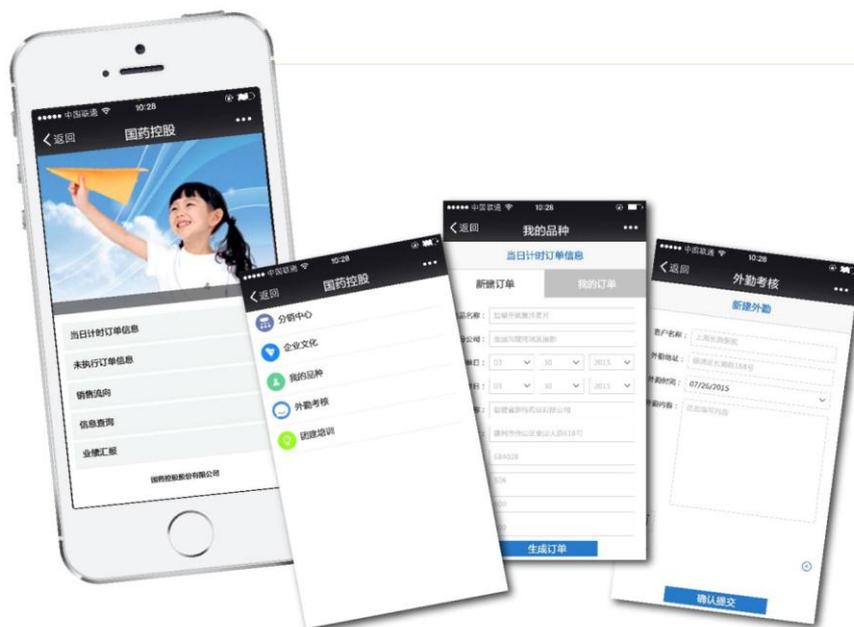
序号	主要功能
1	用户画像与精准营销：通过追踪用户行为，以标签形式描绘出每一个粉丝的精准画像，之后通过数据模型对粉丝进行分组并提供营销工具调用，从而实现主动精准营销。
2	创建微官网主页，全方位展示企业品牌。
3	设置智能化的自动回复：单图文、多图文、微活动、微商城、互动、信息等，满足用户多样化的业务需求。
4	数据统计与导出：通过图表展示关注用户统计、微活动统计、互动统计、客户信息统计等，为用户拓展客户资源提供便利的工具。
5	表单按需定制：用户可以根据自己的业务需要，无限添加字段定制表单，以便收集到用户感兴趣的客户信息。

6	素材管理：用户可以在线编辑、预览及管理单图文、多图文、文本、图片等资源。
7	会员卡、微客服、微相册、微商城、微房产等扩展功能模块。

②如意微提供了丰富的功能帮助微信企业号用户实现基本的沟通和协同，主要功能包括：

序号	主要功能	功能介绍
1	企业通讯录	通讯录可灵活地管理组织架构，连接员工和上下游；企业级的权限体系可支持层层授权的管理模式。灵活分级管理，即便超大规模的企业架构也能高速支撑。
2	权限分级	通讯录、应用、及接口均可分级分权限管理，适应大型企业分级安全管理要求。
3	标签以分组	方便地建立成员分组，发送消息、管理应用更便捷。
4	自由收发消息	支持图文、文件等全类型无限量消息群发，更能保证消息的高阅读率。
5	保密消息	只有收件人才能阅读的消息，防转发、防截屏，满足企业安全需求。
6	微门户	可视化的 UI 界面，帮助企业快速建立内部微信手机门户。
7	知识库	快速建立基于企业号的内部知识库，支持多种访问方式，大大提高工作效率。
8	HelpDesk	使用微信强大的消息通讯体系，帮助企业支持部门建立智能实时的客服体系，更好服务内部客户。

#### A.案例：国药控股股份有限公司



谦讯网络在微信企业号上，为国药控股实现了对内部员工的订单查询、销售流向和业绩汇报等功能，以及对外部供应商药品库存情况的记录与查询。

#### B.案例：中信泰富有限公司



谦讯网络为陆家嘴地产和中信泰富地产开发企业号，其最主要功能是企业内部员工提供一个项目工程进度把控、企业信息发布和互动交流的平台。

(3) 企业级大数据分析软件产品系列包括 SNS 大数据分析软件、分布式并行计算框架等产品。

##### ① SNS 大数据分析软件

SNS 大数据分析软件是基于分布式大数据分析引擎的大数据分析系统，针对社交媒体中的海量内容，提供可视化的数据建模编辑器，展现可视化数据建模、数据模型模板管理、数据分析任务管理、数据分析结果多维度统计。

平台的功能主要包括获取移动社交数据、同一用户的数据合并、可视化的数据分析建模、分布式并行数据分析、用户画像等。用户画像数据通过 API 的方式，提供给企业内部的大数据应用系统使用。

SNS 大数据分析软件对海量社交网络非结构化数据（1TB-1PB）使用指定的数据分析模型进行快速的数据分析。系统在数据分析的任务分发、任务执行、任务结果归并等各环节，都支持并行计算，当分布式节点数量达到一定规模后，整个系统可以实现对大数据的实时查询。

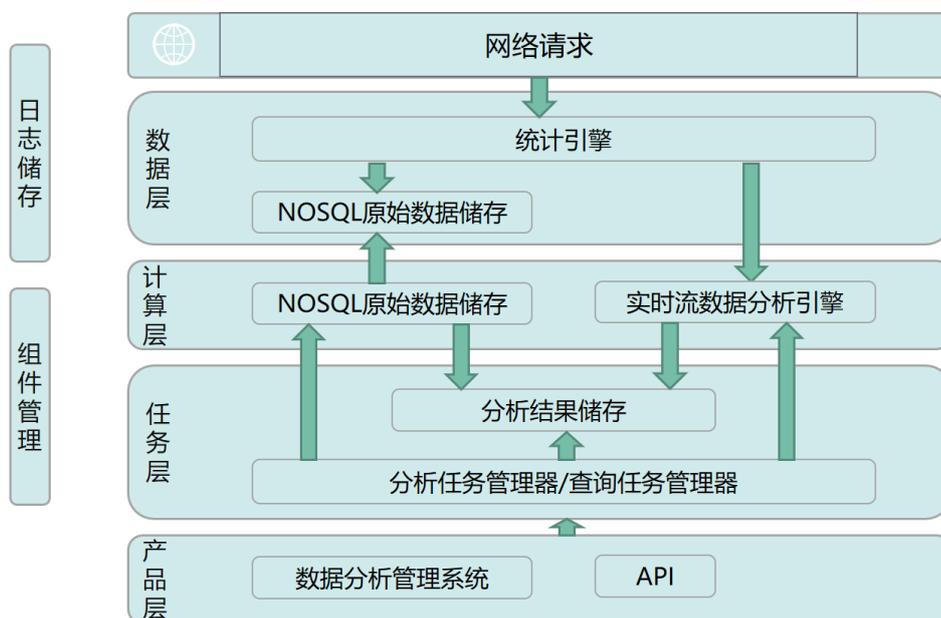
##### ② 分布式并行计算框架

分布式大数据分析引擎基于公司自主研发的分布式并行计算框架，支持对储于分布式 NoSQL 数据库的数据基于不同的数据分析模型进行离线数据分析，及网络数据流的实时在线分析。

分析结果支持存入关系型数据库、分布式 NoSQL 数据库，同时支持将数据分析模型的分析结果作为数据源，传入下一个数据分析模型的管道操作模式。

BI 展现模块提供可视化的编辑界面来生成数据分析模型，通过调用分布式大数据分析引擎进行并行计算，可快速得到多维度的统计分析结果。

大数据分析引擎架构



### 3、新媒体运营与数字营销服务

新媒体运营与数字营销服务主要包含两方面：

(1) 客户委托本公司进行微讯通、如意微等本公司软件产品的代运营、推广和维护。同时公司运用新媒体运营与数字营销传播理论，通过数据收集和动态监控，分析受众的用户画像，为企业提供基于移动互联网的全案运营及营销策划方案，协助企业实现新媒体领域的品牌提升、产品推广和用户积累。

(2) 公司利用微信、微博、APP、直播、互联网等新媒体平台，为企业客户提供整体移动新媒体整合营销解决方案，具体包括品牌推广、线上营销活动推广、线上营销活动策划、整体内容运营及数字营销等服务。



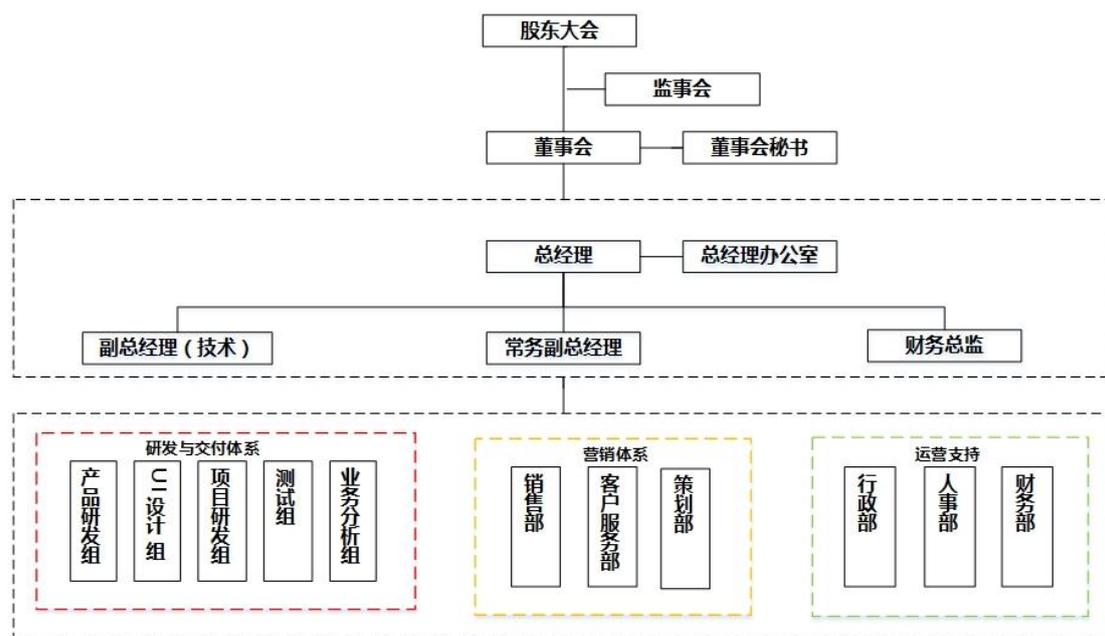
案例：为品牌菲仕乐做主题涂鸦围裙的 H5 游戏界面，扩大品牌影响力以及受众群体，增强品牌对家庭的吸引力。



## 二、公司内部组织结构、主要生产或服务流程及方式

### （一）内部组织结构

#### 1、公司内部组织结构图如下：



## 2、公司职能部门的主要职责

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。公司实行董事会领导下的总经理负责制。在董事会的领导下，由总经理负责公司日常经营与管理。各部门的主要职能如下：

### (1) 总经理办公室

实施公司战略，预算计划，实施公司业务的经营方针和经营形式；发掘市场机会，主持拟订公司的业务目标和业务计划，实现公司业务和投资回报的快速增长；监督、控制整个实施过程，对经营结果负责，组织实施财务预算方案及利润分配、使用方案等；建立公司组织体系和业务体系，负责高层管理团队的建设，选拔中高层管理人员，审定公司内部管理机构的设置方案和基本管理制度；全面主持公司的管理工作，制定年度业绩目标及经营发展战略方案，整体营销策划方案，实现企业经营管理目标；不断优化公司的人力资源配置，持续提升公司整体的组织能力。

### (2) 技术部

指导制定、审核公司技术管理制度和技术规程标准；负责公司新技术引进和产品开发工作的计划、实施，确保技术的超前性、竞争性；组织编制公司技术开发计划和公司技术发展长远规划；指导、处理、协调和解决公司项目中出现的技术问题；保证项目的正常进行，确保公司项目计划按时完成；组织技术成果及技术经济效益的专业评价工作；负责对技术方案的评审工作。

### （3）销售部

协助决策层制定公司发展战略，负责其功能领域内短期及长期的公司决策和战略，对公司中长期目标的达成产生重要影响；负责公司的业务拓展、销售运作，能强有力的将计划转变成结果；设置销售目标、销售模式、销售战略、销售预算和奖励计划；建立和管理销售队伍，规范销售流程，完成销售目标；分析新的和原有分销体系或销售渠道的市场潜力、销售数据和费用，测算盈亏情况；关注于维护和提高公司市场竞争力。

### （4）策划部

负责了解客户品牌内涵，把握客户需求；基于对目标受众的精准洞察，了解品牌内涵，挖掘产品亮点，结合企业微信公众号，撰写策划方案；对策划方案的质量有全局化的掌控能力（包括创意、文字、逻辑性、营销创新想法等等）；参与项目创意构思，文案创作及客户提案；根据客户的行业情况、产品情况、竞品情况，设计微信公众号的功能搭建方案；独立完成客户大项目的全程策划，做好现有项目的维护工作。引导客户和销售团队需求，帮助销售拓展客户；带领策划团队，安排好个项目中的文案、设计、策划的相关工作；针对策划工作，与其他部门沟通协调。

### （5）客户服务部

负责其功能领域内主要目标和计划，制定、参与或协助上层执行相关的政策和制度；负责部门的日常管理工作及部门员工的管理、指导、培训及评估；制定客户服务规范和制度；设计并优化客户服务各种流程；适当处理服务的故障和客户的投诉，控制消费者满意度的跟踪及分析；全方位优化客户服务质量。

### （6）财务部

负责公司财务预决算、财务核算、会计监督和财务管理工作；监督执行财务计划，完成公司财务目标；建立、健全财务管理体系；财务报表及财务预决算的编制工作；对公司税收进行整体筹划与管理，运作公司资金并对其进行有效的风险控制；对公司重大的投资、融资、并购等经营活动提供建议和决策支持。

### （7）行政部

制定、参与或协助上层执行相关的政策和制度；负责部门的日常管理工作及部门员工的管理、指导、培训及评估；负责组织行政、后勤、保卫工作等的指导、

协调、监督和管理；协调公司日常行政管理的运作（包括运送安排、邮件和固定的供给等等）；负责公司内部治安管理；行政管理的成本控制及水电管理等。

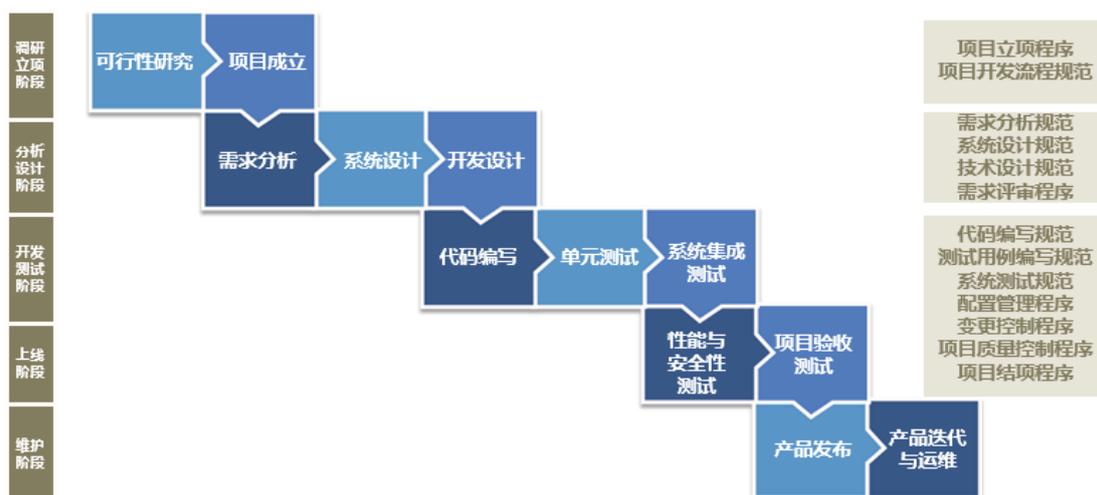
### （8）人事部

全面统筹规划公司的人力资源战略；建立并完善人力资源管理体系，研究、设计人力资源管理模式；制定和完善人力资源管理制度；向公司决策者提供有关人力资源战略、组织建设等方面的建议，并致力于提高公司的综合管理水平；塑造、维护、发展和传播企业文化；组织制定公司人力资源发展的各种规划，并监督各项计划的实施。

## （二）主要生产或服务流程及方式

公司业务流程主要包括产品研发、采购、销售等三个部分。

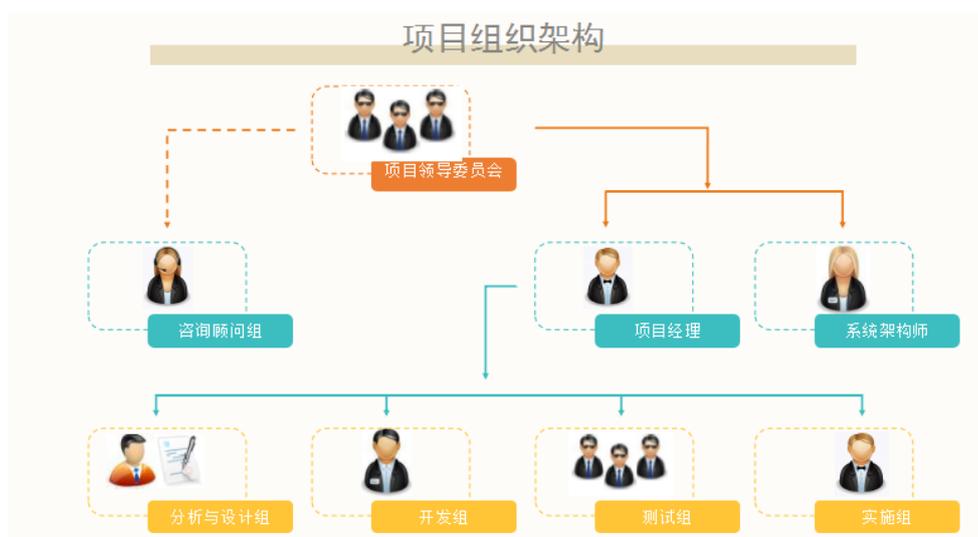
### 1、产品研发流程



产品研发流程主要分为调研立项、分析设计、开发测试、上线阶段、维护阶段这五个阶段，同时公司制定了《质量手册》，以规范软件的开发和优化流程。

每个研发流程阶段的具体内容是：

（1）调研立项阶段：包括可行性研究和项目立项。公司在新项目立项时，对新项目发起项目启动会议，组建项目领导委员会，并由委员会任命该项目的项目经理和系统架构师，项目经理负责项目计划的制定与实施并协调项目的整体活动；系统架构师负责项目的整体架构设计以及技术路线选型等。另外，公司还会组建咨询顾问组，帮助项目整理需求，对市场反馈的需求进行分析以及研究形成产品化的过程。项目经理下设分析与设计组、开发组、实施组、测试组。



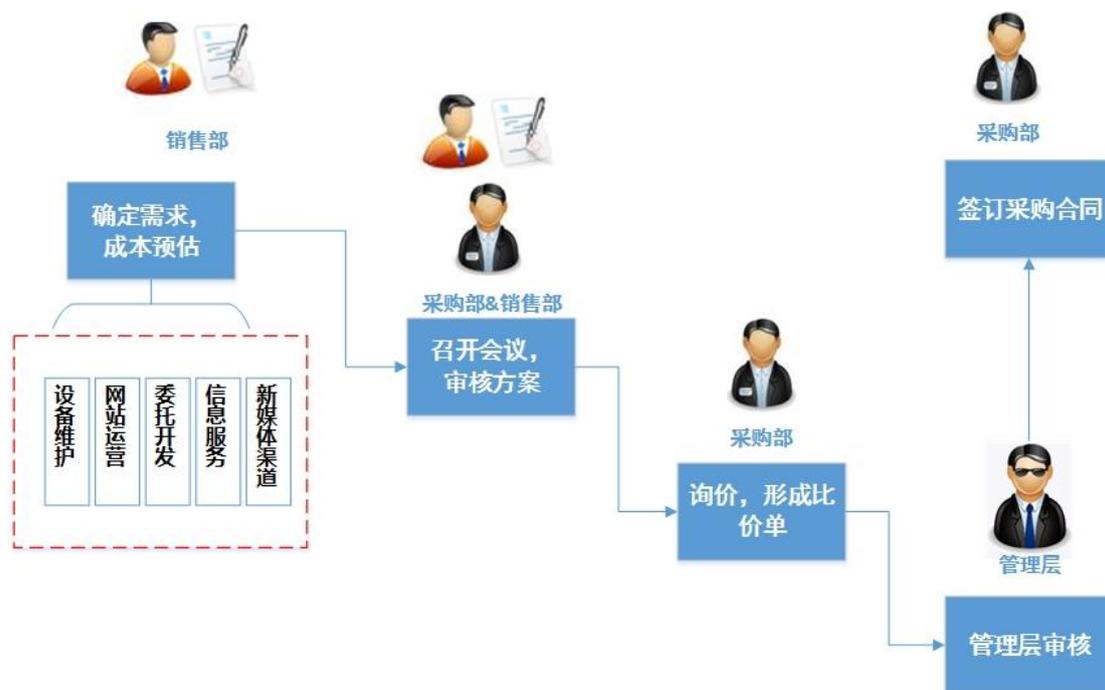
(2) 分析设计阶段：包括需求分析、系统设计和开发设计，系统架构师、分析设计组和开发组根据客户的制作需求和使用习惯制作设计方案并由项目经理全程参与并把控进度。

(3) 开发测试阶段：包括代码编写、单元测试、系统集成测试，技术总监和项目经理内部确认设计方案，并交与客户确认后，技术部启动项目研发。完成内部测试版本后由测试工程师进行此版本的内部测试，测试工程师发布测试报告反馈给开发工程师进行调整，项目经理和技术部收集内测意见，修改并优化设计。

(4) 上线阶段：包括性能与安全性测试、项目验收测试，公司交付客户测试版本，并收集客户测试反馈的修改意见，从而进行进一步的优化修改，最终部署正式环境交付上线。

(5) 维护阶段：包括产品发布、产品迭代与运维，项目结束后主要由项目经理负责项目的后期维护及服务。

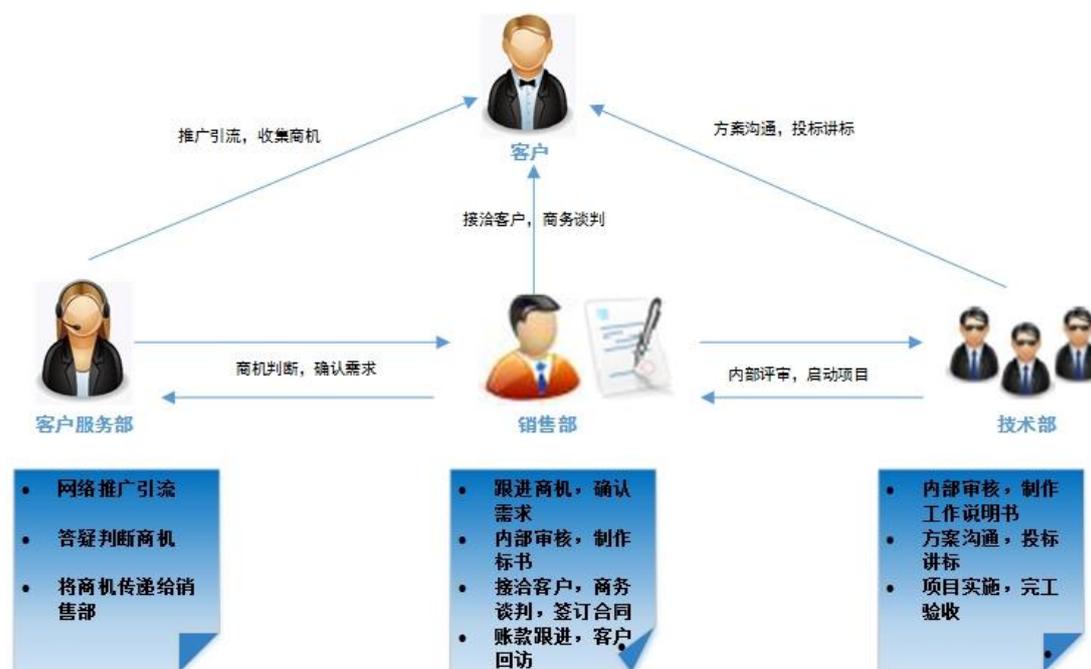
## 2、采购流程



公司采购主要分为设备维护、网站运营、委托开发、信息服务及新媒体渠道的采买。其中，委托开发包括了公司定制业务的部分内容通过向第三方采购的方式，公司由于业务高速增长等原因将这部分非核心技术的研发业务外包给第三方进行研发。另外，公司对需要使用的新媒体渠道的项目进行相关服务的采购，譬如新媒体营销策划中对于新媒体广告的投放。

公司的销售部门负责采集客户需求并做成本预估，销售部和采购部召开会议做出对内分析并给出书面报告，针对业务外包第三方会做资格资质的审核，采购部门根据需求单和书面报告，优先考虑销售部提供的采购商清单，在同等条件下，再从供应商数据库中挑选一到两家供应商询价做备选，生成比价单，再召开会议由双方开会决定并将会议提出的方案及报价提交公司管理层审核。根据公司管理层的审核结果，采购部与入选供应商进行商务洽谈、签订采购合同。针对发生过合作交易的供应商，公司会就某产品提供过程中的各方面表现进行项目后评估，一般每年至少进行一次供应商后评估，形成《供应商评估表》，可作为后续具体产品采购活动、复核认证的依据。

### 3、销售流程



公司目前的销售渠道包括直接合作、合作伙伴合作和代理商合作三种销售渠道。销售内容主要为：标准化软件产品、定制化软件产品及新媒体运营与数字营销服务。

对于公司产品，客户服务部利用网络推广收集商业机会，进行电话和网络沟通，初步确认客户需求后将商机传递给销售部，由销售总监判断商机并将商机分配给相应的销售经理，销售经理进一步跟进客户需求，了解详尽的客户需求后，销售部与技术部共同进行项目的内部审核和项目的启动工作，审核通过后销售部制作标书和报价单，技术部制作工作说明书并与客户做方案的沟通，销售部负责商务谈判直至完成签约合作。

公司同时还利用合作伙伴合作和代理商合作扩大市场。公司运用多年在业界口碑与积累的合作伙伴资源扩大自己的销售渠道，同时，公司选取拥有良好客户资源、健全团队配置、及强大市场拓展能力的代理商，并同有意向的经销商进行电话沟通，确立合作意向。有意向的经销商到公司进行考察，考察满意后跟公司签署合作协议。随后，代理商返回当地开展相关代理工作，对产品进行销售。

### 三、公司与业务相关的关键资源要素

#### (一) 产品或服务所使用的主要技术

技术名称	主要特点描述
QEMM 中	QEMM 为企业提供了一个快速重新部署新业务模式和快速实现移动互联网化

中间技术	的中间平台。使用 QEMM 可以在确保信息安全、确保系统兼容性、确保一致的用户体验、避免重复投资的前提下，将企业原有系统及其业务流程进行业务重组并对接到移动互联网。
分布式并行计算框架技术	分布式并行计算框架，支持对非关系型数据基于不同的数据分析模型进行离线数据分析，及网络数据流的实时在线分析。框架在数据分析的任务分发、任务执行、任务结果归并等各环节，都支持并行计算，当分布式节点数量达到一定规模后，整个系统可以实现对海量数据（PB 级别）的实时查询。
插件引擎技术	插件引擎技术确保每个应用功能都以功能插件的形式运行于整个平台框架之上，功能插件可按需激活。可以随时根据产品需求的变化，升级已有应用功能或增加新的应用功能。各功能插件相互隔离，某一插件出错，不会影响系统及其他插件的正常运行及使用。
弹性部署模式	弹性部署模式基于高度可扩展的弹性伸缩架构设计，除了支持分布式集群部署架构，系统也支持本地化的部署方式。本地化部署的架构包括单点应用、数据分离部署架构，以及无单点故障的 Full HA 高可用部署架构。弹性部署模式可以确保系统适应不同企业的各种基础设施环境。

## （二）主要无形资产

公司无土地使用权，已取得商标 2 项，已获授权的实用新型专利 1 项，正在申请的发明专利 2 项，已取得软件著作权 15 项，拥有互联网域名 13 项。

### 1、商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司已取得的商标情况如下：

序号	商标标识	注册号	类别	注册日期	有效期	商标状态
1		14483719	35	2015 年 10 月 21 日	2025 年 10 月 20 日	商标注册完成
2		20643653	16	2015 年 12 月 28 日	2025 年 12 月 27 日	商标注册完成

商标的权利人由谦讯有限变更为谦讯网络的手续正在办理中。

### 2、专利

截至本公开转让说明书签署之日，公司已取得国家知识产权局《专利证书》的实用新型专利 1 项，正在申请的发明专利 2 项，具体情况如下：

#### （1）公司拥有的专利

序号	专利名称	专利类型	专利权人	专利号	申请日	有效期
1	一种改进的路由器	实用新型	谦讯网络	ZL201620150574.1	2016 年 2 月 29 日	十年

## (2) 正在申请的专利

序号	专利名称	专利类型	专利权人	申请号	专利状态	申请日
1	一种基于移动互联网的第三方社区服务系统	发明专利	谦讯网络	201610043813.8	正在申请	2016年6月24日
2	一种WAP网页开发方法	发明专利	谦讯网络	201610474941.8	正在申请	2016年09年27日

## 3、软件著作权

截至本公开转让说明书签署之日，公司已取得的软件著作权情况如下：

序号	软件名称	著作权人	开发完成日期	登记批准日期	取得方式	登记号
1	谦讯网络企业移动中间件软件 V1.0	谦讯网络	2015年5月5日	2015年6月23日	原始取得	2015SR112022
2	谦讯网络企业移动中间件软件 V2.0	谦讯网络	2015年9月30日	2015年11月27日	原始取得	2015SR235700
3	微讯通（WeiStone）移动 web 应用平台系统软件 V2.0	谦讯网络	2014年10月15日	2014年12月22日	原始取得	2014SR205818
4	谦讯网络移动网页自动生成框架软件 V1.0	谦讯网络	2014年5月7日	2015年6月18日	原始取得	2015SR109215
5	谦讯网络 SNS 大数据分析软件 V1.0	谦讯网络	2013年12月19日	2015年7月2日	原始取得	2015SR122051
6	谦讯网络移动客服系统管理软件 V1.0	谦讯网络	2014年7月13日	2015年6月18日	原始取得	2015SR109386
7	谦讯网络分布式并行计算框架软件 V1.0	谦讯网络	2015年5月19日	2015年7月02日	原始取得	2015SR122043
8	谦讯网络移动商城系统管理软件 V1.0	谦讯网络	2014年5月07日	2015年6月23日	原始取得	2015SR111537
9	微讯通（WeiStone）移动 web 应用平台系统软件 V1.0	谦讯网络	2013年10月25日	2014年4月22日	原始取得	2014SR046779

10	谦讯如意微 (RuyiWei) 移动 web 应用平台软件 V2.0	谦讯网络	2014 年 10 月 15 日	2016 年 7 月 08 日	原始取得	2016SR172462
11	谦讯移动前端框架软件 V1.0	谦讯网络	2016 年 1 月 7 日	2016 年 10 月 31 日	原始取得	2016SR312713
12	谦讯微场景制作平台软件 V1.0	谦讯网络	2016 年 4 月 13 日	2016 年 10 月 31 日	原始取得	2016SR312725
13	微讯企业移动中间件插件生成器软件	谦讯网络	2015 年 11 月 15 日	2016 年 10 月 31 日	原始取得	2016SR312723
14	谦讯网络企业移动中间件开放平台软件 [简称: QEMMOpenAPI] V1.0	谦讯网络	2015 年 9 月 21 日	2016 年 11 月 1 日	原始取得	2016SR314229
15	谦讯移动前端快速开发组件软件 V1.0	谦讯网络	2016 年 7 月 10 日	2016 年 11 月 1 日	原始取得	2016SR314731

#### 4、软件产品证书

截至本公开转让说明书签署之日，公司已取得的软件产品证书情况如下：

序号	业务许可资格或资质证书名称	证书编号	产品/项目名称	颁发单位	颁发时间	有效期
1	软件产品证书	沪 RC-2016-0015	谦讯网络企业移动中间件软件 V1.0	上海市软件行业协会	2016 年 2 月 25 日	2021 年 2 月 25 日
2	软件产品证书	沪 RC-2016-3185	谦讯网络分布式并行计算框架软件 V1.0	上海市软件行业协会	2016 年 9 月 25 日	2021 年 9 月 25 日
3	软件产品证书	沪 RC-2016-4541	谦讯网络 SNS 大数据分析软件 V1.0	上海市软件行业协会	2016 年 11 月 25 日	2021 年 11 月 25 日
4	软件产品证书	沪 RC-2016-4270	微讯如意微 (RuyiWei) 移动 Web 应用平台	上海市软件行业协会	2016 年 11 月 25 日	2021 年 11 月 25 日
5	软件产品证书	沪 RC-2016-4410	谦讯网络移动客服系统管理软件 V1.0	上海市软件行业协会	2016 年 11 月 25 日	2021 年 11 月 25 日

#### 5、域名

截至本公开转让说明书签署之日，公司已取得的域名情况如下：

序号	域名	域名所有人	注册时间	到期时间
1	qencent.com	谦讯网络	2016年10月17日	2017年10月1日
2	qencent.cn	谦讯网络	2016年10月17日	2017年10月1日
3	qencent.com.cn	谦讯网络	2016年10月17日	2017年10月1日
4	qencent.net	谦讯网络	2016年10月17日	2017年10月1日
5	rywei.com	谦讯网络	2016年10月17日	2017年11月19日
6	rywei.cn	谦讯网络	2016年10月17日	2017年11月19日
7	rywei.com.cn	谦讯网络	2016年10月17日	2017年11月19日
8	rywei.net	谦讯网络	2016年10月17日	2017年11月19日
9	weistonemobile.net	谦讯网络	2016年10月13日	2018年4月13日
10	weistoneadmin.net	谦讯网络	2016年10月13日	2018年4月13日
11	weistoneapi.net	谦讯网络	2016年10月13日	2018年4月13日
12	weixuntong.net	谦讯网络	2016年10月13日	2017年12月27日
13	weistone.net	谦讯网络	2016年10月13日	2017年12月27日

### (三) 业务许可资格或资质情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的资质证书及部分荣誉情况如下：

序号	业务许可资格或资质证书名称	证书编号	产品/项目名称	颁发单位	颁发时间	有效期
1	高新技术企业证书	GR201531000793	-	上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局	2015年10月30日	2018年10月30日
2	质量管理体系认证证书	-	-	北京联合智业认证有限公司	2016年4月29日	2018年9月14日

3	上海高新技术成果转化项目	-	谦讯移动软件系统技术服务	上海市高新技术成果转化项目认定办公室	2015年12月17日	-
4	2015年度中国软件和信息服务移动互联网领域创新企业奖	-	-	中国电子信息产业发展研究院	2015年12月	-

#### (四) 环境保护、安全生产和产品质量等标准

根据环保部《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发[2003]101号）、《关于进一步规范重污染行业生产经营公司申请上市或再融资环境保护核查工作的通知》（环发[2007]105号）及《关于印发〈上市公司环保核查行业分类管理名录〉的通知》（环办函[2008]373号），并参照2010年9月环保部公布的《上市公司环境信息披露指南》（征求意见稿）确定重污染行业的范围。

公司不属于重污染行业，日常环保合法合规，不存在环保违法和受处罚的情况。由于公司不属于《安全生产许可证条例》规定的需要取得安全生产许可的企业范围，因此公司无需取得相关部门的安全生产许可，不存在需要进行建设项目安全设施验收的情况。

#### (五) 主要固定资产

截至2016年12月31日，公司固定资产具体情况如下：

分类	原值（元）	累计折旧（元）	净值（元）	成新率（%）
电子设备	2,911,178.38	250,371.47	2,660,806.91	91.40
运输设备	914,255.71	189,244.18	725,011.53	79.30
办公设备	109,401.74	3,435.44	105,966.30	96.86
<b>合计</b>	<b>3,934,835.83</b>	<b>443,051.09</b>	<b>3,491,784.74</b>	<b>88.74</b>

根据上表，2016年12月31日公司固定资产整体成新率较高，公司电子设备主要是电脑及服务器，运输设备是通过融资租赁方式租入的车辆和车牌。

其中公司拥有车辆情况如下：

项目	2016年12月31日

	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
路虎第四代发现	914,255.71	189,244.18	-	725,011.53
<b>合计</b>	<b>914,255.71</b>	<b>189,244.18</b>	<b>-</b>	<b>725,011.53</b>

## (六) 主要房产租赁情况

序号	出租人	地点	面积 (平方米)	租赁期	租金	权属证书	用途
1	毛紫凝、 毛正方、 周爱珍、 周东颖、	上海市杨浦区 黄兴路 1599 号 1610 室-1613 室	230.8	2014 年 10 月 1 日至 2016 年 9 月 30 日	16,150.00 元/月	沪房地杨 字(2010) 第 006104 号、第 006106 号、第 006078 号、第 006088 号	办公
2	周东颖	上海市杨浦区 黄兴路 1599 号 1610 室-1613 室	230.8	2016 年 10 月 1 日至 2018 年 4 月 30 日	21,060.00 元/月	沪房地杨 字(2010) 第 006104 号、第 006106 号、第 006078 号、第 006088 号	办公
3	李敏	上海市杨浦区 黄兴路 1599 号 1616 室、1615 室	136.7	2016 年 3 月 7 日至 2018 年 4 月 30 日	13,000.00 元/月	沪房地杨 字(2010) 第 005742 号、第 005639 号	办公
4	郑剑兵	上海市黄兴路 1599 号 1608 室	196.31	2016 年 5 月 1 日至 2018 年 4 月 30 日	18,000.00 元/月	沪房地杨 字(2010) 第 005328 号	办公
5	卢修朋	上海市杨浦区 营口路 600 弄 65 号 601 室	120.36	2016 年 1 月 15 日至 2017 年 1 月 14 日	8,500.00 元/ 月		居住
6	卢修朋	上海市杨浦区 营口路 600 弄 65 号 601 室	120.36	2017 年 1 月 15 日至 2018 年 1 月 14 日	9,500.00 元/ 月		居住

7	上海临港软件园发展有限公司	上海市浦东新区南汇新城镇环湖西一路99号105B18室	60.00	2015年10月15日至2017年10月14日	- (注)		
8	杨莲萍	上海市杨浦区营口路578号1栋311室	49.12	2014年2月1日至2015年3月30日	3,700.00元/月		居住

注：与上海临港软件园发展有限公司签订的关于上海市浦东新区南汇新城镇环湖西一路99号105B18室的租赁协议约定无需支付租金。

## （七）员工情况

### 1、公司人员情况

截至2016年12月31日，公司员工总数为42人，构成情况如下：

#### （1）按年龄划分

年龄结构	人数（人）	结构比例（%）
30岁以下	20	47.62
30-40岁	22	52.38
41-50岁	-	-
50岁以上	-	-
<b>合计</b>	<b>42</b>	<b>100.00</b>

#### （2）按教育程度划分

学历层次	人数	结构比例（%）
硕士及以上	7	16.67
本科	23	54.76
本科以下	12	28.57
<b>合计</b>	<b>42</b>	<b>100.00</b>

#### （3）按岗位结构划分

任职构成	人数	结构比例（%）
总经理办公室	2	4.76
财务人员	3	7.14

任职构成	人数	结构比例 (%)
运营人员	4	9.52
营销人员	8	19.05
技术人员	25	59.53
合计	<b>42</b>	<b>100.00</b>

## 2、公司员工缴纳社保、住房公积金等相关费用情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司共有员工 42 人，全部签订了劳动合同。其中 42 人缴纳了社会保险，42 人缴纳了住房公积金。

2017 年 3 月 16 日，上海市杨浦区人力资源和社会保障局出具证明，证明谦讯网络一直按照国家有关法律、法规的规定为全体职工办理及缴纳养老保险、失业保险、基本医疗保险、工伤保险等在内的全部社会保险费用，不存在欠缴、迟缴的情形，也不存在因违法相关法律、法规或者规定而受到任何行政处罚的情形。

2017 年 3 月 14 日，上海市公积金管理中心出具证明，“证明公司于 2012 年 10 月建立住房公积金账户，为职工缴存住房公积金。经查，2017 年 1 月该单位住房公积金账户处于正常缴存状态。缴存人数为 44 人。该单位自建立账户来未有我中心行政处罚记录。”

公司已根据有关规定为员工缴纳了社会保险和住房公积金，公司实际控制人出具承诺：如公司因任何原因出现需公司补缴社会保险金、住房公积金及其滞纳金或被相关部门处罚之情形，本人将无条件支付所有社会保险金、住房公积金及其滞纳金、罚款款项，由此可能产生的劳动仲裁和诉讼事项而造成的相关经济损失全部由本人承担。

## 3、核心技术人员情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司共有 6 名核心技术人员，具体情况如下：

刘捷的简历情况详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(二) 董事基本情况”。

刘海洋，男，1991 年 7 月生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，本科学历。2013 年 7 月至 2016 年 10 月，任上海谦讯网络科技有限公司软件开发工程师；2016 年 11 月至今，任上海谦讯网络科技股份有限公司软件开发工程师。

刘煌灿，男，1992年11月生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，本科学历。2012年8月至2013年8月，任上海市志强服务有限公司软件开发工程师；2013年9月至2015年3月，任苏州富媒科技软件有限公司软件开发工程师；2015年3月至2016年3月，任上海软兼互联网金融服务有限公司高级java开发工程师；2016年3月至2016年10月，任上海谦讯网络科技有限公司高级java开发工程师；2016年11月至今，任上海谦讯网络科技有限公司高级java开发工程师。

原世功，男，1990年12月生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，大专学历。2012年9月至2013年9月，任苏州天泽信息科技有限公司软件工程师；2013年9月至2016年10月，任上海谦讯网络科技有限公司项目经理；2016年11月至今，任上海谦讯网络科技有限公司项目经理。

洪始元，男，1988年1月生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，本科学历。2012年5月至2015年1月，任新锐国际有限公司测试工程师；2015年1月至2016年10月，任上海谦讯网络科技有限公司需求分析师；2016年11月至今，任上海谦讯网络科技有限公司需求分析师。

牟祖辉，男，1984年7月生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，大专学历，2007年7月至2011年2月，任上海原岩数码设计有限公司软件工程师；2011年3月至2011年9月，任上海熙风有限公司软件工程师；2011年9月至2013年10月，任上海汉邦京泰数码有限公司软件工程师，2013年11月至2016年10月，任上海谦讯网络科技有限公司项目经理；2016年11月至今，任上海谦讯网络科技有限公司项目经理。

核心技术人员不存在违反法定或与原单位约定的竞业禁止的情形，不存在有关竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷，不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

核心技术人员均任职于公司，无对外投资和任职其他与谦讯网络同类型的公司。6名核心技术人员已与公司签订《竞业禁止承诺》。

## 四、公司业务具体情况

### （一）销售情况

#### 1、营业收入构成

报告期内，公司的营业收入主要来源于定制化软件产品、标准化软件产品及新媒体运营与数字营销服务。报告期内，随着公司产品不断研发及支持投入，公司营业收入逐步增加。

营业收入按产品分类情况如下：

项目	2016 年度		2015 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
定制化软件产品	13,370,269.37	63.61	7,739,743.27	94.00
标准化软件产品	5,930,857.85	28.21	-	-
新媒体运营与数字营销服务	1,719,422.53	8.18	493,611.25	6.00
<b>营业收入合计</b>	<b>21,020,549.75</b>	<b>100.00</b>	<b>8,233,354.52</b>	<b>100.00</b>

## 2、主要客户群体

定制化软件产品、标准化软件产品及新媒体运营与数字营销服务等三大产品或服务对应的客户群体有所差异。其中作为社会化分销综合服务平台，以 QEMM 为主打的定制化软件产品的客户群体包括大中型企业、及大型医药和金融，如上海银行、光大银行、上药控股、国药控股等。标准化软件产品的主要客户群体为致力于将业务移动互联网化、增加品牌知名度的中小企业。新媒体运营与数字营销服务的主要客户群体为有数字化营销需求的企业，主要包括金融、快消、汽车等行业。除新媒体营销业务，公司主营产品占据稳定的客户群体份额，并在行业内累积了良好的口碑。

## 3、报告期内向前五名客户的销售情况

### （1）2016 年度前五名客户销售收入

客户名称	与本公司关系	销售内容	营业收入（元）	占营业收入总额的比例（%）
联想（北京）有限公司	非关联方	定制化软件产品	3,849,056.60	18.31
曼福（青岛）企业管理咨询有限责任公司	非关联方	定制化软件产品	2,450,899.53	11.66
北京科亚达新材料有限公司	非关联方	标准化软件	1,679,487.18	7.99

		产品		
上海尚通实业发展有限公司	非关联方	定制化软件产品	1,132,075.47	5.39
中国大地财产保险股份有限公司	非关联方	标准化软件产品	811,320.75	3.86
合计			<b>12,485,495.23</b>	<b>47.21</b>

## (2) 2015 年度前五名客户情况

客户名称	与本公司关系	销售内容	营业收入(元)	占营业收入总额的比例(%)
曼福(青岛)企业管理咨询有限责任公司	非关联方	定制化软件产品	2,450,899.53	29.77
成都谛听科技有限公司	非关联方	定制化软件产品	2,103,652.92	25.55
中德安联人寿保险有限公司	非关联方	定制化软件产品	589,528.30	7.16
中芯国际集成电路制造(上海)有限公司	非关联方	定制化软件产品	566,038.00	6.87
上海申丝企业发展有限公司	非关联方	定制化软件产品	431,132.08	5.24
合计			<b>6,188,420.64</b>	<b>74.59</b>

报告期内，公司前五名客户营业收入占当期营业收入总额的比例分别为 74.59% 和 47.21%。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均不在上述其他客户任职或占有权益。

**(二) 采购情况****1、主要采购分类及其供应情况**

报告期内，公司采购主要根据项目来制定采购计划和实施，公司采购主要分为设备、硬件、设备维护、网站运营、委托开发、信息服务及新媒体渠道的采买。目前市场供应充足，价格相对稳定，采购风险较低。

**2、报告期内向前五名供应商的采购情况****(1) 2016 年前五名供应商情况**

供应商名称	与本公司关系	采购内容	采购额（元）	占采购总额的比例（%）
上海翼展信息科技有限公司	非关联方	服务器、设备、软件	3,000,000.00	14.22
太仓昶璟云商信息技术有限公司	非关联方	委托开发	2,490,000.00	11.80
上海津信变频器有限公司	非关联方	设备租赁	2,100,000.00	9.95
上海蕊心信息科技有限公司	非关联方	委托开发	1,250,000.00	5.92
上海策优智能科技有限公司	非关联方	委托开发	1,140,000.00	5.40
<b>合计</b>			<b>10,490,000.00</b>	<b>47.29</b>

## (2) 2015 年度前五名供应商情况

供应商名称	与本公司关系	采购内容	采购额（元）	占采购总额的比例（%）
上海南周电子商务有限公司	非关联方	商城推广	871,477.52	23.26
必图必科技（上海）有限公司	非关联方	运营推广	640,000.00	17.08
上海万司信息科技有限公司	非关联方	委托开发	400,000.00	10.68
上海矩方信息技术有限公司	非关联方	委托开发	341,433.96	9.11
科权科技（上海）有限公司	非关联方	创意制作	180,000.00	4.80
<b>合计</b>			<b>2,432,911.48</b>	<b>64.93</b>

报告期内，公司前五名供应商采购额占当期采购总额的比例分别 64.93%和 47.29%。公司业务所需要的采购类型单一，主要采购包括设备、硬件、设备维护、网站运营、委托开发、信息服务及新媒体渠道等。采购市场供应充足，无采购风险，对供应商依赖不高。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东均不在上述其他供应商任职或占有权益。

**（三）重大业务合同及履行情况**

截至 2016 年 12 月 31 日，公司履行完毕或正在履行的对公司生产经营活动、业务发展或财务状况具有重要影响的重大合同情况如下：

**1、报告期的主要销售合同及其履行情况**

公司签订、已履行或正在履行的重大销售合同（金额 50.00 万元以上）如下：

序号	客户名称	合同内容	合同金额（元）	合同签订时间	履行情况
1	联想（北京）有限公司	Lenovo ISN 平台、技术管理平台以及多渠道智能客服系统	7,020,000.00	2016.10.9	正在履行
2	曼福（青岛）企业管理咨询有限责任公司	曼福长城微信平台项目	5,195,907.00	2015.5.10	履行完毕
3	上海尚通实业发展有限公司	上海党校二分校微信平台项目	1,200,000.00	2016.9.5	履行完毕
4	北京科亚达新材料有限公司	谦讯网络企业移动中间件软件 v1.0*8	1,200,000.00	2016.9.22	履行完毕
5	成都谛听科技有限公司	技术开发服务和运营推广服务	1,142,697.00	2015.10.8	履行完毕
6	成都谛听科技有限公司	技术开发服务和运营推广服务	1,087,175.10	2015.4.20	履行完毕
7	上海金享财行投资管理有限公司	金享财行 APP 推广服务	1,026,000.00	2015.3.11	正在履行
8	上海鹤喜电子商务有限公司	谦讯网络分布式并行计算框架软件 v1.0	900,000.00	2016.11.26	履行完毕
9	中国大地财产保险股份有限公司	微信理赔系统优化项目	860,000.00	2016.6.27	履行完毕
10	南京洵晟信息科技有限公司	微信智慧旅游平台	829,800.00	2016.10.17	履行完毕
11	上海学多多教育科技有限公司	微信会议管理系统	800,000.00	2016.10.25	履行完毕
12	上海狂龙数字科技股份有限公司	谦讯网络分布式并行计算框架软件 v1.0	780,000.00	2016.12.15	履行完毕
13	北京科亚达新材料有限公司	谦讯网络分布式并行计算框架软件 v1.0	765,000.00	2016.9.29	履行完毕
14	益权金融信息服务	趣钱袋微信服务	600,000.00	2016.8.18	正在履行

	务（上海）有限公司	号运营推广服务			
15	中芯国际集成电路制造（上海）有限公司	中芯国际微信企业号项目	566,038.00	2015.7.23	履行完毕
16	北京康拓科技有限公司	软件销售代理合同（谦讯网络企业移动中间件软件 v1.0）	170,000.00 元/套	2016.8.18	正在履行
17	上海万司信息技术有限公司	软件销售代理合同（谦讯网络企业移动中间件软件 v1.0）	150,000.00 元/套	2016.5.24	正在履行

## 2、报告期的主要采购合同及其履行情况

公司签订、已履行或正在履行的重大采购合同（金额 30.00 万元以上）如下：

序号	合同对方	合同内容	合同金额(元)	合同签订时间	履行情况
1	太仓昶璟云商信息技术有限公司	委托软件开发	2,490,000.00	2016.10.18	履行完毕
2	上海翼展信息科技有限公司	服务器、设备、软件	1,900,000.00	2016.11.18	履行完毕
3	上海蕊心信息科技有限公司	服务器、设备、软件	1,250,000.00	2016.7.8	履行完毕
4	上海翼展信息科技有限公司	服务器、设备、软件	1,100,000.00	2016.7.1	履行完毕
5	上海南周电子商务有限公司	商城推广	871,477.52	2015.11.10	履行完毕
6	上海策优智能科技有限公司	委托软件开发	725,000.00	2016.10.25	履行完毕
7	必图必科技（上海）有限公司	天猫商城运营推广服务	640,000.00	2015.9.23	履行完毕
8	上海全浩计算机技术有限公司	委托软件开发	495,000.00	2016.10.8	履行完毕
9	上海万司信息科技有限公司	委托软件开发	400,000.00	2015.10.27	履行完毕

10	必图必科技（上海）有限公司	网络设备	300,000.00	2015.11.26	履行完毕
11	上海壹仕町科技贸易有限公司	电子设备的后期维护	按实际需求结算	2016.3.30	正在履行
12	上海南周电子商务有限公司	淘宝店铺代运营服务	按实际需求结算	2016.4.12	正在履行

### 3、房屋租赁合同

公司签订的房屋租赁合同详见本节之“三、公司与业务相关的关键资源要素”之“(六) 主要房产租赁情况”。

### 4、租赁合同

序号	合同对方	合同内容	合同金额（元）	合同签订时间	租赁期限
1	上海永达融资租赁有限公司	汽车租赁	909,275.00	2016.1.14	自起租日起两年
2	上海津信变频器有限公司	设备租赁	2,100,000.00	2016.10.20	2016年12月1日至2018年7月31日

### 5、银行借款合同

序号	借款银行	借款金额（万元）	借款期限	借款用途	签订日期	担保人/抵押物
1	中国银行股份有限公司上海市杨浦支行	200.00	一年	日常经营周转	2016/11/3	牛坤、闻志坤、华焯、上海创业接力融资担保有限公司

### 6、《临港地区智能制造产业专项项目合同》

上海市临港地区开发建设管理委员会与公司签署《临港地区智能制造产业专项项目合同》，委托项目为《基于大数据的制造业预测性维护平台》，项目周期为2016年9月28日到2018年9月27日。

上海市临港地区开发建设管理委员会给予的项目补贴将于三阶段拨款：首期拨款200.00万元、中期评估通过后拨款80.00万元、验收后通过后拨款30.00万元。

## 五、公司的商业模式

公司作为企业移动智能解决方案专家，致力于提供移动互联网应用系统开发、移动互联网行业解决方案设计与实施、新媒体运营营销和智能制造配套系统开发与运营维护等服务。公司立足于自主研发与创新，采取直销及经销相结合的销售模式，整合优势资源，面向企业推出符合其营销需求及行业趋势的移动互联网软件产品与服务，帮助企业实现“移动互联网+”的转型及升级。公司核心人员均有在 IT 行业多年丰富的经验。作为上海市软件行业协会理事单位，公司获评 2015 年度中国软件和信息服务移动互联网领域创新企业奖，并成为西班牙曼福保险、联想、上海医药等大型企业长期合作伙伴。

### （一）盈利模式

公司主要通过自主研发和定制开发的软件产品销售及新媒体营销服务获取利润，具体收费模式如下：（1）定制化软件产品：基于公司自主研发的软件产品及技术积累，根据各行各业客户深层次和个性化的需求，通过自有研发人员自主研发的形式进行软件高端定制和开发，开发的软件提供给客户使用，从而取得收入。应用代表包括为上海银行在微信平台打通业务闭环，更有效为用户服务；为西班牙曼福保险公司提供定制化服务，将其保险业务延伸至微信公众号上。公司定制化软件的投入包含公司研发人员投入及委托开发支出，定制化软件售出后，公司根据企业需要提供后续运营维护。（2）标准化在线软件产品：基于移动互联网平台，公司提供一系列自主研发的软件产品帮助客户实现移动化平台对接、品牌推广、定制化服务等增值服务，从而向客户收费，取得收入。标准化软件包括：企业级移动互联网基础软件产品系列，企业级移动互联网应用软件产品系列，企业级大数据分析软件产品系列。公司标准化在线软件产品形成于公司的基础研究，后期研发人员持续进行改善，运行过程中主要需要运维人员支持并需要互联网运营、流量等信息及相关硬件的采买。公司通过一次性交付软件授权码的方式与将软件出售给客户使用。（3）新媒体营销服务：针对企业品牌传播和互动营销的特定诉求，提供微信等社交媒体的全案营销策划服务并配合相关渠道资源、流量资源的配套服务，为客户实现在微信等新媒体上面进行品牌宣传与推广的目的，从而取得收入。如通过数据收集和动态监控分析消费者，实现精准的广告投放与针对性的营销策划。报告期内公司新媒体营销业务尚处于初始阶段，相关策

划人员主要为公司管理层，并积极拓展新媒体渠道。公司将逐步组建专业的营销策划团队，整合多种新媒体渠道，实现新媒体营销业务的大发展。

## （二）研发模式

公司主要产品的底层框架均采用自有研发的模式，利用自身资源，发掘企业内部效率。公司将软件产品的研发实力作为公司为客户提供软件产品与运营服务的重要保障，并已形成了一套成熟高效的研发创新体系。公司专门成立研发部负责制定研发计划、组织实施新产品的开发工作、不断优化研发管理体系。在软件架构设计上，公司利用 SOA（面向服务的体系架构）、IOC（控制反转）、AOP（面向切面编程）、分布式、插件式等技术进行架构设计，其软件平台采用自有研发的面向微服务的体系架构，避免传统产品的横向技术架构带来的层层耦合、联调复杂等技术及时间风险，从而加快产品研发的速度，并满足客户的不同需求。同时，公司还针对企业级应用自主研发了一整套完整的权限与安全性框架，确保产品能满足不同企业的安全标准。

## （三）采购模式

公司的项目采购主要包括对于服务器、设备、软件、委托开发、信息推广服务、信息及技术服务、设备维护、及新媒体渠道的采买。首先，公司根据客户需要制定采购计划，销售部根据合同内容出具需求列表并与采购部沟通，采购部结合客户需求向 2 家以上的供应商询价，将供应商提供的方案及报价提交公司管理层审核。根据公司管理层的审核结果，采购专员与入选供应商进行商务洽谈、签订采购合同。另外，新媒体营销策划中包括的新媒体广告投放，公司对需要使用的媒体渠道进行采购。

（1）公司 2015-2016 年共有供应商 20 家。名称列表如下。

编号	供应商名单
1	上海知力信息科技有限公司
2	上海泽思网络科技有限公司
3	上海雨果信息科技有限公司
4	上海秦雨文化传播有限公司
5	上海缤乐文化传播有限公司

6	广州凡科互联网科技股份有限公司
7	深圳市腾讯计算机系统有限公司
8	上海每达图文广告有限公司
9	上海矩方信息技术有限公司
10	上海新致软件股份有限公司
11	上海全浩计算机技术有限公司
12	上海策优智能科技有限公司
13	上海良睿广告展示有限公司
14	太仓昶璟云商信息技术有限公司
15	上海云技信息科技有限公司
16	必图必科技（上海）有限公司
17	科权科技（上海）有限公司
18	上海南周电子商务有限公司
19	上海八彦图信息科技有限公司
20	阿里云计算有限公司

(2) 外包商与公司股东、董事、监事、高管间均无关联关系。

(3) 外包的价格有按照项目服务的内容包干计算，也有按照项目所需人天数计算两种方式。

(4) 主要外包产品、成本情况如下表：

序号	外包方	外包内容	成本
1	上海矩方信息技术有限公司	外包服务费	135,849.06
2	上海新致软件股份有限公司	软件服务费	74,897.17
3	上海全浩计算机技术有限公司	软件服务费	466,981.12
4	上海策优智能科技有限公司	技术服务费	1,075,471.66
5	上海良睿广告展示有限公司	技术服务费	94,339.62
6	太仓昶璟云商信息技术有限公司	技术服务费	2,349,056.54

7	必图必科技（上海）有限公司	技术服务费	603,773.57
8	科权科技（上海）有限公司	技术服务费	169,811.31
9	上海南周电子商务有限公司	技术服务费	833,091.87
10	上海八彦图信息科技有限公司	技术服务费	12,030.19
11	阿里云计算有限公司	阿里云费用	36,984.66
总计			5,852,286.77

外包费用占主营成本比情况如下：

项目	2016 年度		
	占比	委托服务	合计
定制化软件产品	89%	4,860,746.09	5,434,974.93
项目	2015 年度		
	占比	委托服务	合计
定制化软件产品	89%	1,650,541.69	1,844,773.87

(5) 外包产品的质量，公司一方面通过采购管理办法对供应商的能力和技术水平及管理经验进行考察和筛选，确定，其提供的服务能满足公示的需要。另一方面，通过供应商管理办法，对完成的项目的供应商进行后期评估和内部意见收集反馈，确定供应商在响应度、结算周期、配合程度等方面能符合公司要求，建立长期合作关系。

(6) 公司所外包的技术服务均为可替代性强的辅助型劳动。因公司业务的高速增长，以及公司较高较严的人才招聘机制，公司认为将这部分非核心研发技术的业务通过外包形式操作，既能保证项目完成进度，也不会因个别项目而增加公司短期内的人力成本，从而可以实现更高的经济效益。而且，这些外包的供应商对公司来说，均为可替换的供应商，其技术能力并无唯一性和技术壁垒。

(7) 公司外包的项目均为技术手段成熟的，相对行业和市场已存在一段时间的老技术。从技术的角度来说，这些供应商均为可替换且无技术壁垒的辅助性供应商。项目研发的核心技术还是通过公司自主完成，不会因外包而导致技术泄露或客户流失等结果。

#### （四）销售模式

公司的销售模式为直销及经销相结合的销售模式。公司定制化软件产品的销售收费大部分是在交付软件给客户的时候收取，后期无持续性收费。公司标准化软件产品的主要销售模式分为两部分，一部分为直销，即终端客户直接向公司付费购买产品使用权限，自行操作使用；另一部分为经销，公司不直接面对终端客户，对经销商的产品销售为买断销售，并通过经销商将产品销售给终端消费者。公司对于标准化软件产品的收费是在交付软件授权码给客户的时候收取，后期无持续性收费，客户可凭借授权码在有效期内（依合同约定为半年、一年等）使用公司软件产品，有效期后，客户需重新购买授权码。定制化软件产品和新媒体营销服务，则以项目形式销售，为中大型客户提供定制化软件产品和新媒体营销服务。公司对于新媒体营销业务的收费是按照合同约定执行，客户委托本公司进行微讯通、如意微等软件产品代运营、推广、维护，根据合同金额在服务期限内按月确认收入。

### 六、公司所处行业情况

#### （一）行业分类

按照中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于“I65软件和信息技术服务业”；根据《国民经济行业分类》国家标准（GB/T 4754-2011），公司所处行业属于“I65软件和信息技术服务业”之“I6510软件开发”，根据全国股份转让系统公司《全国中小企业股份转让系统挂牌公司行业分类指引（管理型）》可分类为“I65软件和信息技术服务业”之“I6510软件开发”。

#### （二）行业主管部门、监管体制及相关政策

##### 1、行业主管部门

公司业务属于移动互联网软件开发及服务业，该行业实行政府相关部门监督管理与行业协会自律监管相结合的监管体制。

软件开发行业的主管部门是工业和信息化部，其主要职责为：推进国家信息化工作，组织制定相关政策并协调信息化建设中的重大问题等。国家工业和信息化部下属软件服务业司具体负责指导软件业发展，拟定并组织实施软件、系统集成及服务的技术规范和标准，推动软件公共服务体系建设，推进软件服务外包，

指导、协调信息安全技术开发。

中国软件行业协会对各地软件企业认定机构的认定工作进行业务指导、监督和检查；负责软件产品的登记认证和软件企业资质认证工作；订立行业、行规、行约，约束行业行为，提高行业自律性；协助政府部门组织制定，修改软件行业的国家标准和专业标准以及推荐性标准等。

移动互联网信息服务业的主管部门为国家互联网信息办公室和工业和信息化部。国家互联网信息办公室的职责包括：负责全国互联网信息内容管理工作，并负责监督管理办法。工信部的职责包括：制定互联网行业的产业政策、产业标准、产业规划，对行业的发展方向进行宏观调控，总体把握行业服务内容。国家互联网信息办公室、工信部和省、自治区、直辖市电信管理机构，依法对互联网信息服务实施监督管理。

中国互联网协会以及各地互联网协会是行业的自律性组织，主要作用是组织制定行业规定，维护行业整体利益，实现行业自律；协调行业与政府主管部门的交流与沟通；提高我国互联网技术的应用水平和服务质量，保障国家利益和用户利益；普及网络知识，引导用户健康上网；参与国家交流和有关技术标准的研究；促进我国互联网产业的发展，发挥互联网对我国社会、经济、文化发展和社会主义精神文明建设的积极推动作用。

## 2、行业主要法律法规和相关政策

发文时间	发文单位	发文名称	主要内容
2000年9月25日	中华人民共和国国务院	《中华人民共和国电信条例》（国务院令 第291号）	明确了从事经营性互联网信息服务，应当向地方电信管理机构或者国务院信息产业主管部门申请办理互联网信息服务增值电信业务经营许可证。
2000年9月25日	中华人民共和国国务院	《互联网信息服务管理办法》（国务院令 第292号）	明确了从事经营性互联网信息服务，应当向地方电信管理机构或者国务院信息产业主管部门申请办理互联网信息服务增值电信业务经营许可证。
2003年5月10日	中华人民共和国文化部	《互联网文化管理暂行规定》	明确了进口互联网文化产品的活动经营应当由取得《网络文化经营许可证》的经营性互联网文化单位实施，且进口互联网文化产品应当报文化部进行内容审查；经营性互联网文化单位经营的国产互联网文化产品应当依照规定报省级以上文化行政部门备案。

2006年2月9日	中华人民共和国国务院	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》	提出了我国科学技术发展的总体目标，并将大型应用软件的发展列入优先发展主题。
2006年2月26日	中华人民共和国国务院	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》若干配套政策的通知	在科技投入、税收激励、金融支持、政府采购、创造和保护知识产权、人才队伍等方面提出了具体措施，并明确“支持有条件的高新技术企业在国内主板和中小企业板上市”。
2006年5月8日	中共中央办公厅、国务院办公厅	《2006-2020年国家信息化发展战略》	明确了到2020年我国信息化发展的战略目标。
2006年5月18日	中华人民共和国国务院	《信息网络传播权保护条例》（国务院令 第468号）	进一步规范互联网信息传播，完善了著作权配套法规，为著作权人与公众利益之间、著作权垄断与信息分享之间的博弈提供了良好的平衡点，为产业加速发展，促进信息网络繁荣做好了法律保证。
2007年3月19日	中华人民共和国国务院	《国务院关于加快发展服务业的若干意见》	积极发展信息服务业，加快发展软件业，坚持以信息化带动工业化，完善信息基础设施，积极推进“三网”融合，发展增值和互联网业务，推进电子商务和电子政务；对被认定为高新技术企业的软件研发、产品技术研发及工业设计、信息技术研发、信息技术外包和技术型业务流程外包的服务企业，实行财税优惠。
2009年1月15日	中华人民共和国国务院	《国务院办公厅关于促进服务业外包产业发展问题的复函》	同意北京、天津等20个城市为中国服务外包示范城市，深入承接国际服务外包业务、促进服务外包产业发展试点；建立国际服务外包业务人才库和服务外包人才网络招聘长效机制，设立服务外包研究机构和行业性组织。
2011年1月28日	中华人民共和国国务院	《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》	指出软件产业和集成电路产业是国家战略性新兴产业，是国民经济和社会信息化的重要基础，为进一步优化软件产业和集成电路产业发展环境，继续实施软件增值税优惠政策、对符合条件的企业分别给予营业税和所得税优惠等财税政策，并在投融资、研发开发、进出口政策等多个方面继续给予大力扶持。
2011年2月9日	中华人民共和国国务院	《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业	进一步优化软件产业和集成电路产业发展环境，提高产业发展质量和水平，培育一批有实力和影响力的行业领先

		发展若干政策的通知》	企业，制定了支持软件产业和集成电路产业的财税政策、投融资政策、研究开发政策、进出口政策、人才政策、知识产权政策和市场政策。
2011年5月12日	中华人民共和国海关总署	《海关总署公告2011年第30号》	贯彻落实《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》精神，进一步推动我国软件产业的发展，增强信息产业创新能力和国际竞争力。
2011年7月1日	中华人民共和国工信部	《关于印发产业关键共性技术发展指南（2011年）的通知》	充分调动社会资源，引导市场主体行为，指导产业关键共性技术发展方向，促进产业技术进步，实现工业和通信业的转型升级和结构优化。
2011年7月13日	中华人民共和国科技部	《关于印发国家“十二五”科学和技术发展规划的通知》	提升自主创新能力，增强科技竞争力和国际影响力，突破重点领域核心关键，为加快经济发展方式转变提供有力支撑。
2011年11月14日	中华人民共和国工信部	《“十二五”产业技术创新规划》	明确“十二五”期间工业和信息化领域技术创新的目标和重点任务，引导和加强重点产业的技术创新工作，促进工业转型与升级。
2011年10月13日	中华人民共和国财政部、税务总局	《关于软件产品增值税政策的通知》	为落实2011年国发4号文的有关精神，进一步促进软件产业发展，推动我国信息化建设。
2012年4月6日	中华人民共和国工信部	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	规划明确了“十二五”的发展思路和发展目标，确定了10项发展重点和8项重大工程。
2012年6月28日	中华人民共和国国务院	《国务院关于大力推进信息化发展和切实保障信息安全的若干意见》	加快建设下一代信息基础设施，推动信息化和工业化深度融合，构建现代信息技术产业体系，全面提高经济社会信息化发展水平；健全信息安全保障体系，且是增强信息安全保障能力，维护国家信息安全促进经济平稳较快发展和社会和谐稳定。
2012年7月20日	中华人民共和国国务院	《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》	加强以网络化操作系统、海量数据处理软件等为代表的基础软件、云计算软件、工业软件、智能终端软件、信息安全软件等关键软件的开发，推动大型信息资源库设计，积极培育云计算服务、电子商务服务等新兴服务业态，促进信息系统集成服务向产业链前后端延伸，推进信息服务的普及，利用信息技术发展数字内容产业，提升文化创意产业，

			促进信息化与工业化的深度融合。
2012年11月5日	中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局、中国国家标准化管理委员会	《信息技术服务运行维护第1部分：通用要求》、《信息技术服务运行维护第2部分：交付规范》以及《信息技术服务运行维护第3部分：应急响应规范》	对不同无对象、服务过程和服务需求的能力要素进行了抽象，并通过关键指标对服务能力进行评价；同时针对运行维护服务过程、服务交付内容及特定服务需求提出了要求；另外还针对不同服务对象的运行维护服务提出了要。
2013年3月	中华人民共和国国家发改委	《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》	明确“高端软件和新兴信息服务产业”为战略性新兴产业。
2013年4月	国家发改委、财政部、国家税务总局	《软件企业认定管理办法》（工信部联软[2013]64号）	进一步明确软件行业财税优惠政策。
2013年6月	中华人民共和国工信部	《电信和互联网用户个人信息保护规定》	进一步完善了用户个人信息保护法律制度，规范电信服务、互联网信息服务过程中收集、使用用户个人信息的活动。同时，该规定也进一步明确了电信业务经营者、互联网信息服务提供者收集、使用用户个人信息的规则和信息安全保障措施。
2013年8月18日	中华人民共和国国务院	《关于促进信息消费扩大内需的若干意见》	面向移动互联网、云计算、大数据等热点，加快实施智能终端产业化工程，支持研发智能手机、智能电视等终端产品，促进终端与服务一体化发展。依法加强信息产品和服务的监测和认证，鼓励企业开发技术先进、性能可靠的信息技术产品，支持建立第三方安全评估与监测机制。

### （三）行业概况

#### 1、行业现状

公司所处细分行业为移动互联网软件开发及服务行业。

软件开发行业是指根据用户要求建造出计算机软件、信息系统或者系统中的软件部分，或者在系统集成、应用服务等技术服务时提供软件的开发和经营活动。软件开发分为系统软件和应用软件，并不只是包括可以在计算机上运行的程序，与这些程序相关的文件一般也被认为是软件开发的一部分。软件开发的基本经营活动包括基础软件、支撑软件、应用软件、嵌入式软件、信息安全软件、计算机

(应用) 系统、工业软件以及其他软件的开发和经营活动。

移动互联网是将互联网的技术、平台、商业模式和应用与移动通信技术结合并实践的活动的总称,通过智能移动终端,采用移动无线通信方式获取业务和服务的新兴业务,主要包含终端、软件和应用三个层面。终端层包括智能手机、平板电脑、电子书、MID 等;软件包括操作系统、中间件、数据库和安全软件等。应用层包括休闲娱乐类、工具媒体类、商务财经类等不同应用与服务。

## 2、市场规模

### (1) 移动互联网行业崛起

移动互联网正在改变人们的生活方式,根据 QuestMobile 《2015 年中国移动互联网研究报告》,报告显示:截止到 2015 年底,我国移动智能终端用户规模达 12.8 亿台,较 2015 年 Q1 增长 1.5 亿台,在网活跃移动智能设备数量达到 8.99 亿。中国移动互联网市场规模同比增长 76.90%,达到 3,981.5 亿元。未来该行业依旧会保持高速增长,预计到 2018 年整体移动互联网市场规模将突破 1 万亿大关。



与此同时,我国移动互联网网民规模也呈现较快增长的趋势,为移动互联网行业的发展提供了坚实的用户基础。根据 CNNIC 发布的统计数据,截至 2015 年 12 月,我国网民规模达 6.88 亿,全年共计新增网民 3951 万人。互联网普及率为 50.3%,较 2014 年底提升了 2.4 个百分点。其中新网民最主要的上网设备是手机,使用率为 71.5%,较 2014 年底提升了 7.4 个百分点。另外,2015 年新增

加的网民群体中，低龄（19岁以下）、学生群体的占比分别为46.10%、46.40%，这部分人群对互联网的使用目的主要是娱乐、沟通，便携易用的智能手机较好的满足了他们的需求。中国整体网民的增长已经由PC网民增长完全转移到移动网民的增长。

## （2）移动社交媒体迅速发展（以微信为代表）

国内代表产品微信被视为目前最成功的移动互联网应用，是互联网历史上增长最快的新软件。

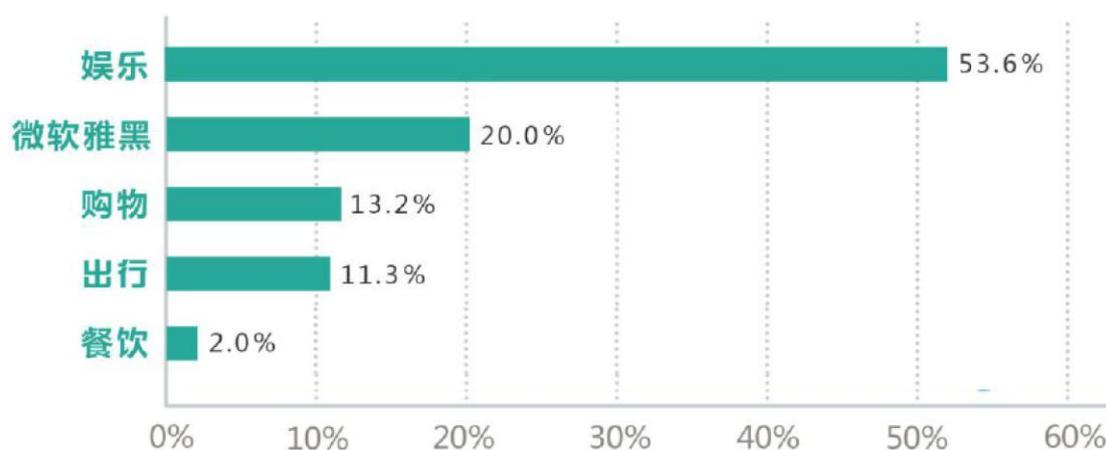
根据微信官方统计，截至2015年底，信已经覆盖中国90%以上的智能手机，月活跃用户达到5.49亿，用户覆盖200多个国家、超过20种语言。此外，各品牌的微信公众账号综述已经超过800万个，移动应用对接数量超过85,000个，微信支付用户则达到了4亿左右。

在移动互联网产业迅速发展的时代，微信已成为人们生活的重要部分。25%的微信用户每天打开微信超过30次，55.2%的微信用户每天打开微信超过10次，微信成为近30%用户手机上网使用流量最多的应用。用户在微信上的流量为所有应用中的最高，远高于微博、购物、视频、地图、邮件等服务。

微信直接带动的生活消费规模已达到110亿元，其中娱乐消费是最大支出，规模为58.91亿元。各部分比例分别为：娱乐53.6%、公众平台20.0%、购物13.2%、出行11.3%、餐饮2.0%。

### 微信拉动的生活消费的测算

（统计时间：2013.7-2014.6）



2015年第一季度末，通过微信已实现大部分城市的当地社会公共服务，包括公共交通、生活设施缴费、医疗、市政等服务。公众号作为微信的主要服务之

一，近 80.00%用户关注微信公众号。企业和媒体的公众号是用户主要关注的对象，比例高达 73.40%。微信公众号的用户关注比例：29.10%自媒体；25.40%认证媒体；20.70%没有关注；18.90%企业商家；5.90%营销推广。

2014 年 6 月 12 日，国家发展和改革委员会等 12 部门联合下发《关于同意深圳市等 80 个城市建设信息惠民国家试点城市的通知》（发改高技[2014]1274 号），将深圳等 80 个城市列为信息惠民国家试点城市。2014 年 9 月 10 日，国家互联网信息办公室下发通知，积极鼓励县级以上教育、公安、民政、社保等与民生密切相关的部门开设政务公众账号。

### （3）微信第三方服务商的崛起

微信及 WeChat 合并月活跃用户数达 6.97 亿，6.97 亿用户让微信成为超级海量的入口级流量平台，这样的流量对于众多从事品牌营销的企业、推广电子政务的各级政府来说都充满巨大的吸引力。中国有 5000 万-6000 万小微企业，由线下传统经济向线上转型需求的企业体量巨大，微信第三方开发平台拥有巨大的企业级工具服务市场和广阔的发展空间。目前第三方服务商已经超过 2000 家，微信公众号 1000 万，其中微信企业号，为政府、企业及各类组织提供移动应用入口和信息化平台，自 2014 年 9 月推出仅一年多时间，至 2015 年 11 月底，企业号账号已达 60 万，用户总量超 1000 万。基于微信公众号所建立起的 O2O、电商等生态正在不断壮大，正迎来商户数量和商户服务能力爆发性增长的阶段。据调查，目前企业号使用者已经覆盖实体经济的各行各业，前五位分别为生产/加工/制造业（19.2%）、IT/通信/互联网（16.9%）、服务业（12.9%）、政府/非营利组织（11.2%）、金融业（9.9%）。企业号也覆盖了政府机构、事业单位、大型企业、中小企业和个体户等各类主体。

#### 微信企业号使用主体所属行业占比



数据来源：中国信息通信研究院、微信公众平台调查数据

微信带动流量消费 1,254 亿元，同比增长 44.7%，贡献行业流量收入约三分之一，46%用户更换智能手机与微信有直接或间接关联。

### 3、行业特点

针对微信的第三方开发商市场蕴藏巨大的商机，但也存在以下几个特点：

#### （1）微信公众平台缺乏明确的规则和边界

腾讯风铃是腾讯公司的其他团队为企业提供微信建站服务的免费开发工具，它拥有其他第三方开发商不具备的接口权限优势，第三方开发商或多或少感受到威胁。

（2）微信公众号注册账户的猛增，导致第三方开发机构猛增，行业竞争激烈

部分以探索身份涉足微信第三方服务的企业，以先起一步的优势获利颇丰，逐渐奠定其微信第三方服务商的领先地位。而随着行业的不断深拓，无数后起之秀纷纷向此格局发出挑战，众多第三方在产品和渠道上也各具优势，竞争激烈。目前全国从事微信第三方服务的公司有数千家，但大多数企业规模不大，人员少、摊子小、专业化程度不够。由于线下传统经济的体量向线上转型的需求以及微信政务平台的开发需求依然很大，第三方市场还远没有达到饱和，各公司仍然处在快速抢占市场份额的阶段。微信第三方市场经过近几年的发展后，进入公司为了在短时间抢占大量客户，近乎野蛮式的发展，导致服务质量下滑，服务内容良莠不齐，整个行业面临整合洗牌。

#### （3）缺乏创新，同质化严重

为了迎合竞争激烈的市场和不少商家对于平台的短期务实心理,第三方开发商来不及钻研,开始互相抄袭,最终导致每家的服务和产品都不相上下,同质化严重。第三方服务商能够为商户提供的服务只是很少一部分,大多数只是简单的建立一个微信版网站。在这背后,商户还需要一系列后端系统的配合,需要商户对现有系统进行改造。因此,第三方服务市场对服务商后端的IT支持要求很高。

(4) 移动互联网的快速发展,对第三方服务商的需要越来越专业化

大部分微信公众号第三方开发商以短期盈利为目标,仅把自己定位于“外包公司”的位置,一味忽悠客户,不对产品的真正用户负责,不顾用户体验,只注重开发平台的功能模块,而未真正起到导流、营销的作用。

#### 4、上下游对行业发展的影响

公司作为基于移动互联网的第三方软件服务商,细分行业属于移动互联网软件开发及服务行业。公司的上游是以微信为代表的移动互联网社交媒体,下游为各级政府部门、各类企业。

公司的上游是以微信为代表的移动互联网社交媒体。微信作为发展最快最受欢迎的移动网络用户社交平台,是超级海量的入口级流量平台。微信第三方平台是腾讯公司在微信社交基础上新增的功能模块,通过这一平台,各类企业和政府部门都可以打造经认证的微信公众号,并可通过微信公众号发送特定文字宣传、图片、语音等,实现和用户的全方位沟通和互动。

公司的下游为各级政府部门和各类企业。通过开设政务公众号,各级政府部门可以及时发布各类政务信息、提供便民服务、与群众互动,有效地推进了电子政务、提高政府服务及信息传递效率。各类企业建立微信公众账号,通过微商城、微会员、微官网、微相册、微活动、微投票、微客服、微场景、微调研以及创意策划各类线上线下活动等方式,吸引各类用户的关注、互动,达到微信营销的目的,并开展线上业务。

尽管微信第三方平台为企业和政府部门提供了更有效的信息传递渠道,但是绝大多数的企业和政府部门是没有时间、精力、资本雇佣一支专注于开拓互联网市场、专注微信营销的技术和运营推广团队。将技术开发和运营推广外包给专业的第三方团队,成为传统企业开展“微信营销”的最主要选择。基于微信公众平台为企业提供开发、运营、培训、推广一体化解决方案的微信第三方增强技术服务商应运而生。腾讯公司也宣布,微信已对第三方平台开放了专门的API接口,

由微信第三方平台帮助企业实现线上线下互通（O2O），社会化客户关系管理（SCRM），移动电商，营销推广、轻应用、社会化营销工具、定制应用等多个层面的业务开发。

## 5、影响行业发展的有利和不利因素

### （1）有利因素

#### ①宏观政策环境的大力支持

国家对软件产业和移动互联网行业均给予了大力支持。软件产业是国民经济的支柱产业之一，是国家重点鼓励发展的行业。国务院是国民经济的支柱产业之一，是国家重点鼓励发展的行业。我国政府对软件行业给予了高度的重视，国务院及有关部门先后颁布了一系列优惠政策，为软件行业的发展建立了优良的政策环境，推动了软件行业的发展。

移动互联网行业是近年的新兴行业。随着基础建设的完善，智能手机的普及，移动互联网行业引起了国家政府的高度重视。国家明确将培育移动互联网等相关产业发展作为“稳增长、调结构、惠民生”的重要手段。2015年《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》[国发（2015）40号]正式发布实施，提出充分发挥互联网的规模优势和应用优势，推动互联网由消费领域向生产领域拓展，加速提升产业发展水平，增强各行业创新能力，构筑经济社会发展新优势和新动能；坚持改革创新和市场需求导向，突出企业的主体作用，大力拓展互联网与经济社会各领域融合的广度和深度。

国家政策大力支持软件产业是国家重点发展、大力扶持的产业。为了促进其发展，国家颁布了《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号等一系列法规和政策，在投融资、税收、产业技术、收入分配、人才和知识产权保护等方面提供了政策扶持和保障。

国务院2013年下发了国办发[2013]100号文件《关于进一步加强政府信息公开回应社会关切提升政府公信力的意见》，文字中着重强调了政务微信的重要地位和关键作用，并将“政务微信”作为与“政府新闻发言人制度”、“政府网站”并列的第三种政务公开途径，其开通和使用情况将成为政府网站绩效评估的重要一环。

国务院总理李克强多次就政府信息公开工作作出重要指示和批示，要将微信作为三种政务公开途径之一，把新闻发言人加进微信朋友去，促使政府信息公开

从单向公开的“1.0版”进入了更加互动亲民、更加注重实效的“2.0升级版”。

2014年6月12日，国家发展和改革委员会等12部门联合下发《关于同意深圳市等8个城市建设信息惠民国家试点城市的通知》(发改高技[2014]1274号)，将深圳等80个城市列为信息惠民国家试点城市。2014年9月10日，国家互联网信息办公室下发通知，积极鼓励县级以上教育、公安、民政、社保等与民生密切相关的部门开设政务公众帐号。

2014年10月10日，国家互联网信息办公室下发通知，要求全国各地网信部门推动党政机关、企事业单位和人民团体积极运用即时通信工具开展政务信息服务工作。根据《国务院办公厅关于进一步加强政府信息公开回应社会关切提升政府公信力的意见》，大力推动即时通信工具政务公众账号的建设、发展和管理。积极鼓励县级以上教育、公安、民政、社保、环保、交通、卫生、工商、食药监、旅游等与民生密切相关的部门开设政务公众账号。

## ②移动互联网市场持续高速发展

目前移动设备已成为我国人民上网的第一大终端。随着智能手机的普遍性、WIFI的广泛铺设以及3G/4G网络的大力发展带动了基础移动网络环境的进一步优化，网络稳定性和传输效率也得到了进一步的提升。

作为最高频的应用软件，以微信为代表的移动社交平台已经处于快速发展之中，并且蕴含了值得被持续挖掘的核心商业价值。基于微信公众号所建立起的O2O、电商等生态正在不断壮大，正迎来商户数量和商户服务能力爆发性增长的阶段。同时，微信也为这些公众号提供更多更完善的辅助功能。中国有5000万-6000万小微企业，由线下传统经济向线上转型需求的企业体量巨大，基于微信为企业提供第三方软件开发设计服务具有广阔的发展空间。

优势的外部环境带动使得越来越多的用户开始通过移动互联网来获取信息和通信交流。因此，相关行业市场需求随着外部环境的优化以及用户的迫切需求不断扩大。

## (2) 不利因素

### ①客户需求变化迅速

满足客户需求是移动互联网行业服务的核心。敏锐把握各行业客户需求，基于移动互联网为客户提供开发、运营、培训、推广一体化解决方案，使客户在所在行业内能脱颖而出，率先搭上移动互联网时代的微信快车，优先于同行获得巨

大的微信流量，提高用户体验，提升品牌价值是微信第三方服务商保持行业领先地位的基础。由于客户分布于各行业，需求千差万别且变化迅速，这将对行业现有格局和业务模式产生不确定因素。

### ②法律不健全、技术防范不完备

移动互联网行业发展历时尚浅，目前国家法律层面还没有专门针对移动互联网的法律，无法做到规范有效的监管。移动互联网开放、快捷和统一的开发环境和开发工具常常让应用开发者高度关注用户体验和感知，简化或忽视信息安全的思考和设计。近年来通过移动互联网窃取用户信息的案件频发，信息安全问题不断升级。移动互联网领域网络与信息安全问题面临严峻挑战。

### ③综合性人才相对缺乏

当前国内具备软件开发、项目实施经验和相关行业经验的综合性人员数量较少，移动信息化相关专业的培训和教育市场也尚未成熟。国内移动终端应用市场的快速发展，对综合性人才的需求日趋突出。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。

## （四）进入本行业的主要壁垒

### 1、用户规模壁垒

通过网站推广引流以获得持续盈利的商业推广成本高。行业新进入者须投入大量研发和推广费用，如果在相当一段时间内无法积累足够的客户数量和访问量，企业会长时间面临运营压力和经营亏损。

### 2、专业化壁垒

为企业提供的互联网移动端专业化服务范围非常广泛，譬如：普通的包含微信平台基本功能（如信息发布，客户服务，宣传推广等），其他的就包括为客户提供定制化服务，移动办公服务，以及涉及企业内部应用对接到移动端的服务等等。

而由于移动互联网发展速度快，用户的需求也会更新的非常快，对定制化服务的要求会越来越高。服务商必须更好的对企业各方面需求进行深入了解，并有强大的技术和专业背景做支撑，才能与市场参与者建立了良好的沟通渠道，为企业的内部管理等提供针对性的商务服务。譬如有的服务商对微信公众号的运营和企业 CRM 管理的专业技术薄弱，就无法为不同企业提供专业化的服务。因此，

行业外的新进入者需要在本行业相当长时期的积累,才能从各个方面达到一定的专业水平,否则将无法形成有效竞争力。

### 3、品牌及认可度壁垒

品牌的树立依靠的是长期持续的优质服务和良好的市场口碑。目前移动互联网第三方服务还未进入到成熟阶段,行业龙头企业未定,很多初涉及这块的客户也不了解行业内的优质服务商。行业内竞争企业需要在各方面进行长时间的积累,才能在客户中树立品牌形象、得到客户认知。

### 4、网络马太效应

马太效应的形成得益于互联网特有的网络效应,即随着网络平台的用户量增加,这些用户对该网络的价值贡献也在增大,进而吸引更多的用户加入其中,从而形成一种良性的循环机制。因此,在一个没有有效区分的市场中,互联网企业会出现好的越好、坏的越坏的发展趋势,最后导致排名第一的企业占据该市场的大多数市场份额。同时,互联网高度的扩散性也使得这种网络效应迅速传播,不给竞争对手喘息的机会,从而使龙头企业在市场中迅速建立领先优势。移动互联网软件开发及服务行业也存在着这样的马太效应。

### 5、技术壁垒

基于移动互联网平台的第三方开发需要多项专门技术,涉及网络通讯、软件工程、系统集成、信息构架、信息安全多专业交叉学科,技术和设备更新较快。服务商要想实现持续稳定的发展,需要持续稳定的积累技术来改进平台适应客户的需要。行业新进入者所构建的平台通常难以有效支撑用户的高发需求,亦不能支持规范的管理与运营。另外尽管互联网与信息技术行业较多采用的是通用型技术,但对行业新进入者会遇到更大的障碍,即新进入者往往无法使用合适的技术、合理地表达商业逻辑并进而精确满足不同用户的最终需求。

## (五) 行业竞争情况

### 1、公司竞争优势

(1) 技术层面,基于 QEMM 中间件的实施,对于大中型客户,竞争优势明显。

技术	数据安全	部署便捷性	授权费用(万元/年)	开发成本(万)	维护成本(万)	个性化	二次开	跨平台兼容性	客户属
----	------	-------	------------	---------	---------	-----	-----	--------	-----

				元)	元/ 年)		发 能 力		性
<b>SaaS 产品</b>	存储在第三 方服务器，安全 难保证	无需部署	1.00	0.00	0.00	无法定制	无	无	小微客 户
<b>软件 外包 开发</b>	存储在本地，安全 有保证	部署复 杂	0.00	202.50	20.25	可实现个 性化	高	弱，需每 个平台单 独开发	大中 型客 户
<b>软件 产品</b>	存储在本地，安全 有保证	多次部署	90.00	67.50	6.75	部分可实 现	中	中，产品 不支持的 平台无法 兼容	大中 型客 户
<b>中间 件实 施</b>	存储在本地，安全 有保证	一次 性标 准化 部署	10.00	84.40	8.44	完全个性 化	高	强，一次 开发，覆 盖全平台	大中 型客 户

如图所示，目前互联网移动端服务主要有四类产品模式：**SaaS** 产品，软件外包开发，软件产品以及中间件实施的模式。**SaaS** 产品是市面上主要产品，安全性低，客户数据存储在第三方服务器，并且无法定制个性化深入服务，平台兼容性低，很多信息化基础弱和要求低的小微客户会选择用 **SaaS** 产品。但伴随微信企业号几乎可以连接企业内部的一切系统，一般的 **SaaS** 平台已无法满足大型企业的实际应用需要，谦讯科技的移动中间件 **QEMM** 可以解决企业内部 **EPR**、**OA**、**ITIL**、**KM** 等应用系统从电脑端到移动端的衍生，并且可以很好的兼顾到信息安全、系统兼容、用户体验与避免用户重复投资这四大因素。因此公司的客户市场主要是大中型企业级客户，通常这些企业的信息化存量，体系复杂，个性化要求高，一旦公司为这类用户提供服务后，用户后期的转换成本高，因为 **QEMM** 中间件产品是一次性标准化部署在本地，如果企业后期要在 **QEMM** 产品上定制其他服务，就必须仍使用 **QEMM** 开发框架，所以公司一般合同的续签率高。虽然用户也可以选择软件外包开发或者软件产品，这两者都有各自的缺点，软件外包部署复杂，开发和维护成本高，兼容性弱，而软件产品部署也比较复杂，

授权费用、开发和维护费用高，这两者产品都不能实现全平台兼容。

所以从技术层面上看，QEMM 中间件不仅具备高性价比，并且有上述其他三类产品所没有的全平台覆盖和完全个性化服务的竞争优势。

(2) 市场策略层面，公司以第三方移动集成服务商的身份，专注细分市场。公司在国内首创移动端同时适应多种移动应用形态中间件产品，不仅兼容更多 PC 端厂商与产品，并且通过中间件产品能发挥成本优势，更容易切入大中型企业移动端集成市场。另外 QEMM 在企业端的集成平台属性，更容易开发客户持续的需求，后续的市场数据也能证明，谦讯网络能在短时间内获得客户的二次订单。

公司专注细分市场，核心客户是金融企业，据数据统计，微信企业号使用主体中所占金融业占比高达 10.00%，此类企业客单收入高，并且多个金融保险公司的成功案例让企业成为该领域的专家，借鉴成功模式，公司能迅速推广到其他行业。

### (3) 人才优势

公司在多年的运营中形成了稳定的核心运营团队和优秀的研发团队。截至 2016 年末，公司有 25 名技术人员，占员工总数的 59.52%。公司一直坚持以优秀的企业文化、人性化的管理方式吸引并留住人才。

## 2、公司竞争劣势

(1) 行业竞争加剧公司因入行较早具有一定的先发优势和客户资源优势。但是，移动互联网第三方服务已是大势所趋，被越来越多的企业认可和使用，提供第三方服务的软件类公司将会如雨后春笋般竞相出现，进而加剧行业竞争，对公司造成一定的不利影响。

### (2) 公司规模小

公司现在的团队规模较小，业务主要在上海，未在全国范围内形成规模。在华东市场之外的其他区域市场存在一定的竞争劣势。

### (3) 规模扩张、技术升级的资金受限

由于移动互联网领域技术更新、技术升级较快，公司需要持续投入大量资金进行新技术平台的产品研发和市场推广。如不能获取充足的资金支持，公司在移动互联网第三方市场竞争方面将处于弱势地位，不利于公司持续发展。

### (4) 知识产权受到侵害的风险

公司主营业务是自主研发软件产品，产品的研发需要投入大量的人力及财力。公司拥有多项计算机软件著作权和非专利技术。尽管公司采取了知识产权保护等相关措施，但软件产品存在被解密及复制可能、追查侵权者难度较大的特点，这决定了公司不可能完全避免产品被盗版的风险。如果公司产品遭受侵权，将会使产品市场遭受冲击，对本公司发展产生不利影响。

### 3、公司国内主要竞争对手的比较分析

#### (1) 上海晖硕信息科技有限公司-微盟

微盟隶属于上海晖硕信息科技有限公司。公司建立于 2013 年 4 月，凭借着丰富的产品功能、全新的产品设计、快速的产品创新、超出用户期待的产品价值，已经成为国内领先的微信开发服务商。基于微信为企业提供开发、运营、培训、推广一体化解决方案，帮助企业实现线上线下互通（O2O），社会化客户关系管理（SCRM），移动电商，轻应用（lightapp）WMAPP 等多个层面的业务开发，目前已深入挖掘的行业有电商、餐饮、汽车、房产、婚庆、商超、快消、银行、证券、影楼等数百个行业解决方案。

#### (2) 点点客信息技术股份有限公司（证券简称：点点客，证券代码：430177）

点点客信息技术股份有限公司成立于 2007 年，是上海市首批五家新三板挂牌公司之一。点点客只做移动社交营销，并将微信、微博纳入企业营销的整体体系。点点客率先推出 20 套行业版，并总结出微信营销四步阶梯法和 CABS 马车法则。点点客拥有 600 人左右的研发团队，分布在上海、杭州和武汉，在国内设有 20 家分公司及办事处，已取得 22 项知识产权、37 项技术储备，拥有遍布各行业的数十万家企业客户。

## 七、公司业务未来发展方向

### (一) 未来发展目标

谦讯网络以“成为企业移动智能解决方案专家和引领企业创造价值”为发展目标，经过长期的沉淀与积累，谦讯网络逐渐巩固了在企业级移动互联网基础平台、应用平台行业，及基于大数据的社会化营销行业的市场地位，并首创 QEMM 中间件技术为大中型企业构建自己的社会化媒体平台以及智能移动自助服务平台。公司在创新、诚信、可靠的公司价值观指引下，不断提高自身核心竞争力，增强谦讯网络品牌的市场认可度，进一步扩大公司的业务规模，将谦讯网络打造

成为“企业级用户移动智能解决方案提供商”。

本着客户第一的原则，谦讯网络未来将继续深耕重点行业，提供更多更完善的行业解决方案，在客户广度基础上继续向深度发展，实现重点行业重点客户重点业务的全覆盖。

## （二）发展路线

公司未来将继续依靠移动互联网+生态链，专注细分市场，以强大的技术背景做支撑，以为用户提高效率和创造价值为企业的核心目标，将公司的 QEMM+ 模式在各个领域扩展，例如 QEMM+金融，QEMM+益民服务，QEMM+电子商务，QEMM+资源管理，QEMM+营销服务。QEMM+模式可以解决企业内部各种应用系统从 PC 端到移动端的衍生，满足任何组织、机构、企业基于移动互联端进行再创造、再组建，让客户形成更有价值的应用、产品和服务，让移动互联网创造更多价值。对于金融类客户，譬如保险和城商行等，接下来公司将重点做金融产业链链接，将城商行线下售卖和保险公司保单产品做链接，打通金融行业部分机构业务之间的壁垒，开启银行保险间合作新模式。

基于之前建立的企业级客户，公司下一阶段会稳扎稳打，以行业为导向，服务于行业大客户协助其构建完整的 QEMM+生态服务系统，并将其拓展到行业内的中小企业。公司还将加强市场营销投入，推进大客户拓展战略，为企业提供从 IT 侧到营销侧的大数据整体解决方案，以营销切入，以产品提升粘性，以服务确保满意度，以大客户需求确保客单价及持续性。

另一方面，公司将在智能制造、虚拟现实、移动互联、大数据等领域发展，借助自身的研发能力和移动战略咨询能力为企业提供从产品设计（社会化大数据分析平台）、产品研发（虚拟现实产品研发平台）到产品生产（智能制造预测与监控平台），产品销售（社会化客户关系管理 SCRM），再到客户服务（企业移动互联网统一管理平台 EMMP）的全面移动信息化解决方案，为企业提供更加先进、更加智能的移动互联网平台，完成 QEMM 对接入平台，到平台对接入 EMMP（企业移动互联网统一管理平台）的双向联动模式。

例如：公司与上海市临港地区开发建设管理委员会签署《临港地区智能制造产业专项项目合同》，委托项目为《基于大数据的制造业预测性维护平台》，上海

市临港地区开发建设管理委员会给予的项目补贴将于三阶段拨款：首期拨款 200.00 万元、中期评估通过后拨款 80.00 万元、验收后通过后拨款 30.00 万元

该项目旨在通过大数据、云计算和移动互联等技术，提供一个综合数据整合系统平台，帮助企业由集中式控制向分散式增强型控制模式的转变，从而建立一个高度灵活的个性化和数字化的产品与服务的生产模式。通过本平台，实现高度智能化和具备预测性能力的生产设备及相关备品备件维护综合方案，从而为企业的工业 4.0 转型打下坚实的基础。通过平台提高现场管理能力，提升制造企业的智能化制造水平，从而帮助企业打破各系统间的信息孤岛和原功能边界；促进设备可靠性与产品质量监测的智能化；通过以可靠性为中心的维护，减少设备故障，提高生产效率；降低与维护、维修、运行库存和人力相关的成本，降低企业制造成本。

根据项目预算表，该项目支出预算预计达 1,350.00 万，其中设备费预计占 995.00 万。本项目开发完成后，将会为公司的发展带来可观的经济效益。预计 2017 年开发完成后，2018 年将为公司当年带来 800.00 万元销售收入，2019 至 2020 年，鉴于系统的可复制性和可推广性，随着进一步加强客户拓展力度，该项目将会为公司带来逾 3,000.00 万销售收入。

谦讯网络还将为客户提供基于移动互联网行业的数字营销咨询服务，包括移动互联网营销战略咨询、数据研究、虚拟现实技术应用、社会化媒体趋势研究、消费者洞察等数字营销咨询服务，提升产品和服务的附加值，从而提高公司的利润率。公司的专业团队基于品牌定位进行严密逻辑推导及分析，有效整合覆盖海量的推广资源，提高关注人群的粘性和品牌形象。

## 第三节 公司治理

### 一、公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司依据《公司法》的规定制订了《公司章程》，构建了适应有限公司发展的组织结构。有限公司依据公司章程的规定建立了股东会，股东会由全体股东组成，为有限公司的最高权力机构。有限公司未设董事会，设执行董事一名，对股东会负责，执行股东会的决定；有限公司未设监事会，设监事一名，由股东会选举产生，负责检查公司财务，对董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、法规等行为进行监督。有限公司设总经理一名，由执行董事兼任，主持公司的日常生产经营管理工作。在股权转让、变更经营范围、变更公司住所、增加注册资本、整体变更等事项上，公司股东能够按照《公司法》、公司章程的相关规定，召开股东会，并形成相应的股东会决议。

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“三会一层”的公司治理结构。股东大会是公司的最高权力机构，由全体股东组成，按照《公司法》及《公司章程》的规定行使职权；监事会负责监督检查公司的财务状况，对董事、总经理及其他高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，维护公司和股东利益。监事会按照《公司法》和《公司章程》的规定行使职权；股份公司高级管理层包括总经理、常务副总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书。总经理对董事会负责，负责公司的日常经营管理，由董事会聘任或解聘，其他高级管理人员由总经理提名，董事会聘任或解聘。

2016年10月30日，职工大会选举出一名职工代表监事。

2016年10月30日，公司全体发起人依法召开公司创立大会暨2016年第一次临时股东大会。依据《公司法》的相关规定，创立大会审议并通过了《关于将上海谦讯网络科技有限公司整体变更为股份有限公司的议案》、《关于上海谦讯网络科技有限公司筹建报告的议案》、《关于选举上海谦讯网络科技有限公司第一届董事会董事成员的议案》及《关于选举上海谦讯网络科技有限公司第一届监事会监事成员的议案》等议案。股份公司创立大会选举产生了公司第一届董事会成员及第一届监事会非职工代表监事成员。此外，创立大会还通过了《关于上海谦讯网络科技有限公司股东大会议事规则的议案》、《关于上海谦讯网

络科技股份有限公司董事会议事规则的议案》、《关于上海谦讯网络科技有限公司监事会议事规则的议案》等议案。

2016年10月30日，公司第一届董事会第一次会议召开，选举产生了公司董事长；根据股份公司董事长提名，聘任了总经理、常务副总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书等高级管理人员。

2016年10月30日，公司第一届监事会第一次会议召开，选举产生了公司监事会主席。

2016年10月31日，公司第一届董事会第二次会议召开，审议并通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让并纳入非上市公众公司监管的议案》、《关于上海谦讯网络科技有限公司挂牌时股票采取协议转让方式的议案》及《关于提请股东大会授权公司董事会办理公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让的全部事宜的议案》等议案。

2016年11月15日，公司2016年第二次临时股东大会召开，审议并通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌、公开转让并纳入非上市公众公司监管的议案》、《关于上海谦讯网络科技有限公司股票挂牌时采取协议转让方式的议案》及《关于授权公司董事会办理公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让的全部事宜的议案》等议案。

2017年4月24日，公司第一届董事会第三次会议召开，审议并通过了《关于公司2016年度审计报告的议案》、《关于公司2016年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2016年年度报告的议案》、《关于公司2016年度财务决算的议案》、《关于公司2017年度财务预算的议案》及《关于公司2016年度利润分配的议案》等议案。

2017年6月23日，公司第一届监事会第二次会议召开，审议并通过了《关于公司2016年度审计报告的议案》、《关于公司2016年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2016年年度报告的议案》、《关于公司2016年度财务决算的议案》、《关于公司2017年度财务预算的议案》及《关于公司2016年度利润分配的议案》等议案。

2017年6月26日，公司2016年年度股东大会召开，审议并通过了《关于公司2016年度审计报告的议案》、《关于公司2016年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2016年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2016年年度报告的

议案》、《关于公司 2016 年度财务决算的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算的议案》及《关于公司 2016 年度利润分配的议案》等议案。

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，能够按照《公司法》和《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，股份公司共召开了三次股东大会、三次董事会、二次监事会，符合《公司法》和《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》和《公司章程》及“三会”议事规则等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况，会议程序规范、会议记录完整。公司通过制定《公司章程》及“三会”议事规则，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。公司董事、监事及高级管理人员均符合《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，使其勤勉尽责，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

### （一）公司董事会对公司治理机制建设情况的评估结果

股份公司的《公司章程》规定了公司股东享有利益分配权、知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

股份公司成立后，先后制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》及《信息披露管理制度》等一系列内部管理制度，进一步建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保

护并保证股东充分行使利益分配权、知情权、参与权、质询权和表决权等权利，具体情况如下：

### 1、投资者关系管理

为了加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益，公司制定了《公司章程》之《第十章 投资者关系管理》、《信息披露管理制度》及《投资者关系管理制度》，建立起了较为完善的投资者关系管理制度，内容包括了信息披露、投资者关系管理的职责及内容、投资者沟通的方式等。

### 2、纠纷解决机制

《公司章程》第九条规定：“公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间因涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，通过诉讼方式解决。”

### 3、关联股东和董事回避制度

《公司章程》第七十七条规定：“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。

股东大会审议关联交易事项时，关联关系股东的回避和表决程序如下：

（一）股东大会审议的某项事项与某股东有关联关系，该股东应当在股东大会召开之日前向公司董事会披露其关联关系；

（二）股东大会在审议有关关联交易事项时，大会主持人宣布有关关联关系的股东，并解释和说明关联股东与关联交易事项的关联关系；

（三）大会主持人宣布关联股东回避，由非关联股东对关联交易事项进行审议、表决；

（四）关联事项形成普通决议，必须由参加股东大会的非关联股东有表决权的股份数的 1/2 以上通过；形成特别决议，必须由参加股东大会的非关联股东有表决权的股份数的 2/3 以上通过；

（五）关联股东未就关联事项按上述程序进行关联关系披露或回避，有关该关联事项的一切决议无效，重新表决。

公司与关联方之间的关联交易应当签订书面协议，协议的签订应当遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，协议内容应明确、具体。”

《公司章程》第一百零四条规定：“公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所做决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将该交易提交股东大会审议。”

#### 4、财务管理、风险控制相关的内部管理制度

公司制定了一系列与财务管理和风险控制相关的内部管理制度，包括《内部控制管理制度》、《募集资金管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保制度》及《对外投资管理制度》等，对公司财务管理、资金管理、投资管理、融资管理及会计核算管理等环节进行了规范，确保内部控制制度合理有效，进一步保证公司各项运作都能规范、有序的进行。

### （二）公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署，“三会”决议均能够得到执行。

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

### 三、公司及其实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况

公司自设立以来，严格遵守国家法律法规，合法生产经营。最近两年，公司不存在因违法违规经营而被工商、税务、社保等部门处罚的情况，公司不存在重大违法违规行为。

公司实际控制人最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。

### 四、关于是否属存在被列入失信联合惩戒对象的情形

公司及相关主体（包括法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员一级控股子公司）不存在因违法行为而被列入失信被执行人名单信

息、经营异常名录信息、行政处罚信息、严重违法失信企业名单（黑名单）信息以及环保、食品药品、产品质量领域严重失信者名单等不良信用记录名单。

同时，公司及相关主体出具了《确认函》，确认“不存在因违法行为而被列入失信被执行人名单、经营异常名录、严重违法失信企业名单（黑名单）以及在环保、食品药品、产品质量领域严重失信的情形，不存在受到重大行政处罚的情形，不存在被列入失信联合惩戒名单的情形”。

## 五、公司独立性情况

### （一）业务独立性

公司拥有独立、完整的研发系统、采购系统和销售系统，拥有与经营相适应的业务管理人员及组织机构，具有与经营相适应的场所、设施。

公司控股股东、实际控制人投资控股或参股的其他企业与本公司主营业务不存在显失公平的关联交易。报告期内，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争。公司实际控制人、董事、高级管理人员及核心技术人员均出具了避免同业竞争的承诺。

截至本公开转让说明书签署之日，公司的业务独立于实际控制人投资控股或参股的其他企业。

因此，公司业务独立。

### （二）资产独立性

自有限公司设立以来，公司的历次出资均经过中介机构出具验资报告验证，历次股权转让均通过股东会决议和签订了股权转让协议，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司完整拥有车辆、电子设备、商标、专利权等各项资产的所有权。主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，不存在为控股股东及其控制的企业提供担保的情形。股份公司由有限公司整体变更设立后，原有限公司所有的资产、资源已完整进入股份公司，公司具备与经营有关的独立的、完整的业务体系及相关资产。

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在主要资产被实际控制人占用的情形。

因此，公司资产独立。

### （三）人员独立性

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

截至本公开转让说明书签署之日，公司已与全体员工签订了《劳动合同》，独立发放员工工资；公司董事、监事、高级管理人员的选举、任免程序符合当时有效的《公司法》、《公司章程》的规定，合法、有效；截至本公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员未在实际控制人投资控股或参股的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，未在实际控制人投资控股或参股的其他企业领薪；公司财务人员未在实际控制人投资控股或参股的其他企业中兼职。

因此，公司人员独立。

#### **（四）财务独立性**

公司设有独立的财务会计部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度及财务管理制度；公司在银行独立开户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司依法独立纳税，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情形。

因此，公司财务独立。

#### **（五）机构独立性**

公司根据生产经营的实际需要，建立了股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理架构，并下设总经理办公室、技术部、销售部、策划部、客户服务部、财务部、行政部及人事部等职能部门。公司已经建立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同、合署办公的情形，完全拥有机构设置的自主权。

因此，公司机构独立。

### **六、公司同业竞争情况**

#### **（一）公司与实际控制人及其控制的其他企业的同业竞争情况**

报告期内，实际控制人牛坤与股东闻志坤曾共同出资设立上海惠坤信息科技有限公司，2016年7月双方已将全部股权转让给第三方。

上海惠坤信息科技有限公司的设立和股权转让情况如下：

2012年8月20日，牛坤、闻志坤共同出资500.00万元设立上海惠坤信息科技有限公司，其中牛坤出资250.00万元，占注册资本50.00%，闻志坤出资250.00万元，占注册资本50.00%。

2016年7月6日，出让方牛坤、闻志坤与受让方刘必罍签订《股权转让协议》，协议约定：（1）牛坤将其持有的上海惠坤信息科技有限公司50.00%出资额，作价1元转让给刘必罍；闻志坤将其持有的上海惠坤信息科技有限公司50.00%出资额，作价1元转让给刘必罍；（2）附属于股权的其他权利随股权的转让而转让；（3）受让方应于本协议签订之日起15日内，向出让方付清全部转让价款，自此上海惠坤信息科技有限公司与谦讯网络不存在任何关联关系。

截至本公开转让说明书签署之日，上海惠坤信息科技有限公司的基本信息如下：

公司名称	上海惠坤信息科技有限公司
统一社会信用代码	91310120052953858M
住所	上海市奉贤区青村镇奉村路458号1幢C34室
法定代表人	刘必罍
注册资本	500万
公司类型	一人有限责任公司(自然人独资)
经营范围	计算机信息技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）、通讯设备（除卫星电视广播地面接收设施）、机电设备及配件、电子产品、办公设备、文具用品、电子元器件、电线电缆、一般劳防用品的批发、零售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
成立日期	2012年8月20日
经营期限	2012年8月20日至2022年8月19日

谦讯网络的主营业务为提供移动互联网应用系统开发、移动互联网行业解决方案设计与实施、新媒体运营营销和智能制造配套系统开发与运营维护等服务。主要从事为金融、快消、政府、医药等行业客户提供软件实施、定制开发和运营营销服务。上海惠坤信息科技有限公司主营业务为硬件销售，不属于同一行业。

公司实际控制人牛坤和股东闻志坤出具《说明》，“在其二人在控股并经营上海惠坤信息科技有限公司期间，上海惠坤信息科技有限公司未经营与谦讯网络同类型业务，不存在同业竞争。”

截至本公开转让说明书签署之日，除本公司外，公司实际控制人无直接或间接控制的其他企业。

## （二）一致行动人及其近亲属控制的其他企业的同业竞争情况

截止至本公开转让说明书签署之日，公司一致行动人及其近亲属不存在控制其他企业的情况，公司不存在与一致行动人及其近亲属控制的其他企业同业竞争的情况。

## （三）关于避免同业竞争的措施及做出的承诺

为了避免同业竞争，更好地维护中小股东的利益，谦讯网络持股 5% 以上的股东、实际控制人及一致行动人就避免同业竞争事宜作出如下承诺：

目前从未从事或参与公司存在同业竞争的行为，避免与公司产生新的或潜在的同业竞争：

（1）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公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、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。

（2）本人在持有公司的股份期间，本承诺为有效之承诺。

（3）本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的公司的全部经济损失。

## 七、公司最近两年资金被关联方占用或者为关联方提供担保的情况

### （一）资金被关联方占用情况

报告期内，由于有限公司财务管理不规范，公司存在资金被关联方占用的情况，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“九、公司关联方、关联关系、关联交易情况”之“（三）关联交易”。

报告期初至申报审查期间，实际控制人及其关联方资金占用情况如下：

单位：元

关联方	项目名称	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
牛坤	其他应收款	675,000.00	315,000.00	990,000.00	-
关联方	项目名称	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
牛坤	其他应收款	-	200,000.00	200,000.00	-

具体情况如下：

单位：元

占用主体	发生时间	增加额	减少额	事由	是否适当审批
牛坤	2015年3月25日	40,000.00	-	借款	是
牛坤	2015年9月6日	100,000.00	-	借款	是
牛坤	2015年10月9日	100,000.00	-	借款	是
牛坤	2015年11月6日	75,000.00	-	借款	是
牛坤	2015年12月21日	-	990,000.00	还款	是
牛坤	2016年4月12日	200,000.00	-	借款	是
牛坤	2016年4月20日	-	200,000.00	还款	是

报告期内，公司存在资金被实际控制人及其关联方占用的情况，主要是由于有限公司阶段内部制度不完善，在关联方急需资金的情况下，曾经出现过关联方资金占用。关联方未与公司签订借款协议并约定利息，也未支付资金占用费，资金占用履行内部决策程序。

报告期末，实际控制人及其关联方已经归还了全部占用的资金。报告期末至申报审查期间公司未发生新的资金占用情况。

截至本公开转让说明书签署之日，关联方已全部归还占用资金，公司不存在资金被关联方占用的情况。

## （二）为关联方提供担保情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在为关联方提供担保的情况。

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

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，维护公司股东特别是中小股东的合法权益，公司制定和通过的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保制度》及《对外投资管理制度》等内部管理制度，对关联交易、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

公司持股 5% 以上的股东、实际控制人以及公司董事、监事、高级管理人员分别就关联交易有关事宜作出《关于规范关联交易的承诺函》，具体承诺内容如下：

承诺人将善意地履行义务，不利用股东的地位与身份就关联交易采取任何行动，避免公司的股东大会、董事会等做出损害公司或其他股东合法权益的决议。承诺人及其所控制的、担任董事、监事、高级管理人员的其他企业将尽量避免与公司及其控制的企业发生不必要的关联交易，如公司必须与上述企业进行关联交易，则承诺人承诺，将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，交易程序合法、合规，不会要求公司就交易给予与第三人的条件相比更优惠的条件。

同时，公司持股 5% 以上的股东、实际控制人以及公司董事、监事、高级管理人员分别就关联交易有关事宜作出《关于避免同业竞争的承诺函》，具体承诺内容如下：

承诺人目前从未从事或参与公司存在同业竞争的行为，避免与公司产生新的或潜在的同业竞争。

(1) 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公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、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。

(2) 本人在持有公司的股份期间，本承诺为有效之承诺。

(3) 本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的公司的全部经济损失。

## 八、公司董事、监事、高级管理人员情况

### (一) 董事、监事、高级管理人员持股情况

## 1、直接持股情况

公司董事、监事及高级管理人员直接持有公司股份的情况如下：

序号	姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
1	牛 坤	董事长、总经理	2,235,000	22.35
2	华 烨	董事、常务副总经理	2,145,000	21.45
3	刘 捷	董事、副总经理	1,560,000	15.60
4	闻志坤	监事会主席	1,560,000	15.60
合计			<b>7,500,000</b>	<b>75.00</b>

## 2、间接持股情况

截至本公开转让说明书签署之日，谦良咨询持有公司 1,500,000 股股份，持股比例 15.00%，公司董事、监事及高级管理人员间接持有公司股份情况如下：

序号	姓名	职务	间接持股情况
1	牛 坤	董事长、总经理	持有谦良咨询 0.15% 出资额，任谦良咨询普通合伙人
2	华 烨	董事、常务副总经理	持有谦良咨询 35.22% 出资额，任谦良咨询有限合伙人
3	刘 捷	董事、副总经理	持有谦良咨询 22.68% 出资额，任谦良咨询有限合伙人
4	闻志坤	监事会主席	持有谦良咨询 22.68% 出资额，任谦良咨询有限合伙人
5	杨敏珏	监事	持有谦良咨询 0.33% 出资额，任谦良咨询有限合伙人
6	施 玮	董事、董事会秘书	持有谦良咨询 1.33% 出资额，任谦良咨询有限合伙人
7	肖峥琳	财务负责人	持有谦良咨询 0.67% 出资额，任谦良咨询有限合伙人

### （二）相互之间存在亲属关系情况

公司董事、监事及高级管理人员之间不存在亲属关系。

### （三）与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司除代表誉尊投资的董事李高、监事夏煜以外，其他董事、监事、高级管理人员均与公司签署《劳动合同》，合同详细规定了董事、监事、高级管理人员在诚信、尽职方面的责任和义务。

为避免出现同业竞争情况，公司全体股东、实际控制人作出了《关于避免同业竞争的承诺函》，详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“五、公司同业竞争情况”之“（二）关于避免同业竞争的措施及做出的承诺”。

为避免和减少关联交易，确保关联交易的价格公允，公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员作出《关于规范关联交易的承诺函》和《关于避免资金占用的承诺函》，详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“六、公司最近两年及一期内资金被关联方占用或者为关联方提供担保的情况”之“（三）防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排”。

#### （四）在其他单位兼职情况

姓名	职务	对外兼职企业名称	兼任职务	被兼职企业主营业务
李 高	董事	上海银领资产管理有限公司	新三板投资部负责人	股权投资
夏 煜	监事	上海银领资产管理有限公司	投资经理	股权投资

#### （五）对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突情况

最近两年，公司董事、监事及高级管理人员不存在对外投资事项，公司董事、监事及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最近 24 个月不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

#### （七）其他对申请挂牌公司持续经营有不利影响情况

最近两年，公司董事、监事及高级管理人员没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；没有因涉

嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年，公司董事、监事及高级管理人员没有应对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，没有个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为。

公司董事、监事及高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺其真实性。

## 九、公司最近两年董事、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、监事及高级管理人员变动情况如下：

### （一）董事变动情况

有限公司阶段：公司董事长为牛坤。

股份公司阶段：2016年10月30日，股份公司创立大会暨第一次股东大会召开，选举牛坤、华烨、刘捷、李高及施玮为第一届董事会董事，任期3年。

### （二）监事变动情况

有限公司阶段：公司监事为刘捷。

股份公司阶段：2016年10月30日，股份公司创立大会暨第一次股东大会召开，选举闻志坤及夏煜为公司股东代表监事，公司职工大会选举卢雯静为公司职工代表监事。2016年10月30日，公司第一届监事会第一次会议选举闻志坤为监事会主席，任期3年。

原职工代表监事卢雯静因病去世，2017年6月12日，经公司职工大会审议通过，选举杨敏珏为职工代表监事，任期自2017年6月12日至2019年10月30日。

### （三）高级管理人员

有限公司阶段：公司总经理为牛坤。

股份公司阶段：2016年10月30日，股份公司第一届董事会第一次会议聘任牛坤为总经理，聘任华烨为常务副总经理、聘任刘捷为副总经理、聘任肖峥琳为财务负责人，聘任施玮为董事会秘书，任期3年。

公司董事、监事及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、监事及高级管理人员最近两年的变动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、监事及

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、监事及高级管理人员的重大变动。

## 第四节 公司财务

### 一、公司最近两年的财务报表、审计意见、编制基础、合并财务报表范围及变化情况

#### （一）公司最近两年财务报表的审计意见

公司 2015 年度及 2016 年度的财务会计报告经具有证券期货相关业务资格的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（瑞华审字[2017]01260031 号），认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度、2015 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### （二）公司最近两年财务报表的编制基础

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

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

#### （三）公司合并财务报表范围及变化情况

##### 1、合并财务报表范围

公司合并财务报表按照 2006 年 2 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。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。

##### 2、合并财务报表范围变化情况

（1）报告期内，公司合并财务报表范围及变化情况如下：

公司名称	2016 年度	2015 年度
上海阿思仙贸易有限公司	否	否

2015 年 12 月 14 日，有限公司与必图必科技（上海）有限公司签订《股权转让协议》，协议约定有限公司将其持有的阿思仙 75.00% 股权作价 75.00 万元转让给必图必科技（上海）有限公司。本次股权转让完成后，阿思仙不再属于公司的子公司。

(2) 处置子公司情况：

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置方式	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
上海阿思仙贸易有限公司	750,000.00	出售	工商变更	918,324.01

3、子公司主要财务数据情况

单位：万元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
资产总额	-	9.86
负责总额	-	32.31
所有者权益总额	-	-22.45
项目	2016 年度	2015 年度
营业收入	-	-
利润总额	-	1.62
净利润	-	1.62

(四) 公司最近两年的财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

<b>流动资产：</b>		
货币资金	63,851.23	1,069,380.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
应收票据	-	-
应收账款	2,200,299.37	3,289,836.22
预付款项	-	-
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	373,750.51	2,035,606.82
存货	-	-
一年内到期的流动资产	-	-
其他流动资产	7,850,728.59	47,500.00
<b>流动资产合计</b>	<b>10,488,629.70</b>	<b>6,442,323.46</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	3,491,784.74	335,517.00
在建工程	-	-
工程物资	-	-
固定资产清理	-	-
无形资产	975,227.96	-
开发支出	1,612,847.44	-
商誉	-	-

长期待摊费用	1,705,128.18	-
递延所得税资产	-	-
其他非流动资产	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>7,784,988.32</b>	<b>335,517.00</b>
<b>资产总计</b>	<b>18,273,618.02</b>	<b>6,777,840.46</b>

合并资产负债表（续）

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
<b>流动负债：</b>		
短期借款	2,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	-	-
预收款项	71,354.71	533,497.35
应付职工薪酬	431,321.18	203,004.81
应交税费	67,399.84	281,755.31
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	649,327.20	1,327,817.64
一年内到期的非流动负债	353,381.52	-
其他流动负债	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>3,572,784.45</b>	<b>2,346,075.11</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
长期应付款	-	-

专项应付款	-	-
<b>递延收益</b>	<b>2,000,000.00</b>	-
预计负债	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>2,000,000.00</b>	-
<b>负债合计</b>	<b>5,572,784.45</b>	<b>2,346,075.11</b>
<b>所有者（股东）权益：</b>		
实收资本（股东）	10,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	958,915.71	-
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
盈余公积	174,191.79	-
一般风险准备	-	-
未分配利润	1,567,726.07	-568,234.65
归属于母公司所有者（股东）权益合计	12,700,833.57	4,431,765.35
少数股东权益	-	-
<b>所有者（股东）权益合计</b>	<b>12,700,833.57</b>	<b>4,431,765.35</b>
<b>负债和所有者（股东）权益总计</b>	<b>18,273,618.02</b>	<b>6,777,840.46</b>

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	63,851.23	1,069,380.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-

应收票据	-	-
应收账款	2,200,299.37	3,289,836.22
预付款项	-	-
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	373,750.51	2,035,606.82
存货	-	-
一年内到期的流动资产	-	-
其他流动资产	7,850,728.59	47,500.00
<b>流动资产合计</b>	<b>10,488,629.70</b>	<b>6,442,323.46</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	3,491,784.74	335,517.00
在建工程	-	-
工程物资	-	-
固定资产清理	-	-
无形资产	975,227.96	-
开发支出	1,612,847.44	-
商誉	-	-
长期待摊费用	1,705,128.18	-
递延所得税资产	-	-
其他非流动资产	-	-

非流动资产合计	7,784,988.32	335,517.00
资产总计	18,273,618.02	6,777,840.46

## 合并资产负债表（续）

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
<b>流动负债：</b>		
短期借款	2,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	-	-
预收款项	71,354.71	533,497.35
应付职工薪酬	431,321.18	203,004.81
应交税费	67,399.84	281,755.31
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	649,327.20	1,327,817.64
一年内到期的非流动负债	353,381.52	-
其他流动负债	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>3,572,784.45</b>	<b>2,346,075.11</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
长期应付款	-	-
专项应付款	-	-
<b>递延收益</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>-</b>
预计负债	-	-

递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>2,000,000.00</b>	-
<b>负债合计</b>	<b>5,572,784.45</b>	<b>2,346,075.11</b>
<b>所有者（股东）权益：</b>		
实收资本（股东）	10,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	958,915.71	-
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
盈余公积	174,191.79	-
一般风险准备	-	-
未分配利润	1,567,726.07	-568,234.65
<b>所有者（股东）权益合计</b>	<b>12,700,833.57</b>	<b>4,431,765.35</b>
<b>负债和所有者（股东）权益总计</b>	<b>18,273,618.02</b>	<b>6,777,840.46</b>

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>21,020,549.75</b>	<b>8,233,354.52</b>
其中：营业收入	21,020,549.75	8,233,354.52
<b>二、营业总成本</b>	<b>15,843,955.61</b>	<b>7,891,881.36</b>
其中：营业成本	5,619,418.81	1,844,773.87
税金及附加	66,656.67	18,477.99
销售费用	1,463,060.68	1,399,882.37
管理费用	9,134,145.98	4,401,848.85
财务费用	87,998.47	3,774.78
资产减值损失	-527,325.00	223,123.50

加：公允价值变动收益	-	-
投资收益	48,489.51	918,324.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
<b>三、营业利润</b>	<b>5,225,083.65</b>	<b>1,259,797.17</b>
加：营业外收入	143,988.51	190,557.23
其中：非流动资产处置利得	-	-
减：营业外支出	3.94	0.03
其中：非流动资产处置损失	-	-
<b>四、利润总额</b>	<b>5,369,068.22</b>	<b>1,450,354.37</b>
减：所得税费用	-	260,714.06
<b>五、净利润</b>	<b>5,369,068.22</b>	<b>1,189,640.31</b>
归属于母公司股东的净利润	5,369,068.22	1,185,587.62
少数股东损益	-	4,052.69
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-
（二）以后重分类进损益的其他综合收益	-	-
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-
4、现金流量套期保值损益的有效部分	-	-

5、其他	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	<b>5,369,068.22</b>	<b>1,189,640.31</b>
归属于母公司股东的综合收益总额	5,369,068.22	1,185,587.62
归属于少数股东的综合收益总额	-	4,052.69

**4、母公司利润表**

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>21,020,549.75</b>	<b>8,233,354.52</b>
其中：营业收入	21,020,549.75	8,233,354.52
<b>二、营业总成本</b>	<b>15,843,955.61</b>	<b>7,869,339.18</b>
其中：营业成本	5,619,418.81	1,844,773.87
税金及附加	66,656.67	18,477.99
销售费用	1,463,060.68	1,399,882.37
管理费用	9,134,145.98	4,401,848.85
财务费用	87,998.47	1,653.49
资产减值损失	-527,325.00	223,123.50
加：公允价值变动收益	-	-
投资收益	48,489.51	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
<b>三、营业利润</b>	<b>5,225,083.65</b>	<b>364,015.34</b>
加：营业外收入	143,988.51	151,804.28
其中：非流动资产处置利得	-	-
减：营业外支出	3.94	0.03
其中：非流动资产处置损失	-	-
<b>四、利润总额</b>	<b>5,369,068.22</b>	<b>515,819.59</b>
减：所得税费用	-	256,027.58

五、净利润	5,369,068.22	259,792.01
六、其他综合收益的税后净额	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-
（二）以后重分类进损益的其他综合收益	-	-
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-
4、现金流量套期保值损益的有效部分	-	-
5、其他	-	-
七、综合收益总额	5,369,068.22	259,792.01

### 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	23,515,860.20	6,297,356.18
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	2,149,300.22	2,679,478.33
经营活动现金流入小计	25,665,160.42	8,976,834.51
购买商品、接受劳务支付的现金	7,067,757.42	1,754,207.83
支付给职工以及为职工支付的现金	3,511,868.64	2,162,451.57
支付的各项税费	1,034,978.79	11,911.01

支付其他与经营活动有关的现金	6,603,958.86	3,871,742.16
经营活动现金流出小计	18,218,563.71	7,800,312.57
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>7,446,596.71</b>	<b>1,176,521.94</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	48,489.51	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	750,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	798,489.51	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,515,436.41	306,551.27
投资支付的现金	7,150,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	8,673.49
投资活动现金流出小计	13,665,436.41	315,224.76
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-12,866,946.90</b>	<b>-315,224.76</b>
<b>二、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	2,900,000.00	-
取得借款收到的现金	2,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	4,900,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现	-	-

金		
支付其他与筹资活动有关的现金	485,179.00	-
筹资活动现金流出小计	485,179.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	<b>4,414,821.00</b>	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	<b>-1,005,529.19</b>	<b>861,297.18</b>
加：年初现金及现金等价物余额	1,069,380.42	208,083.24
六、期末现金及现金等价物余额	<b>63,851.23</b>	<b>1,069,380.42</b>

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	23,515,860.20	6,297,356.18
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	2,149,300.22	2,735,812.11
经营活动现金流入小计	25,665,160.42	8,976,834.51
购买商品、接受劳务支付的现金	7,067,757.42	1,844,773.87
支付给职工以及为职工支付的现金	3,511,868.64	2,112,293.30
支付的各项税费	1,034,978.79	11,911.01
支付其他与经营活动有关的现金	6,603,958.86	3,886,324.16
经营活动现金流出小计	18,218,563.71	7,855,302.34
经营活动产生的现金流量净额	<b>7,446,596.71</b>	<b>1,177,865.95</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	48,489.51	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	750,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	798,489.51	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,515,436.41	306,551.27
投资支付的现金	7,150,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	13,665,436.41	306,551.27
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-12,866,946.90</b>	<b>-306,551.27</b>
<b>二、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	2,900,000.00	-
取得借款收到的现金	2,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	4,900,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	485,179.00	-
筹资活动现金流出小计	485,179.00	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,414,821.00</b>	<b>-</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-1,005,529.19</b>	<b>871,314.68</b>
加：年初现金及现金等价物余额	1,069,380.42	198,065.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>63,851.23</b>	<b>1,069,380.42</b>

## 7、合并所有者（股东）权益变动表

单位：元

项目	2016 年度							
	实收资本（股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者（股东）权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-568,234.65	-	4,431,765.35
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-568,234.65	-	4,431,765.35
三、本年增减变动金额	5,000,000.00	958,915.71	-	174,191.79	-	2,135,960.72	-	8,269,068.22
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	5,369,068.22	-	5,369,068.22
（二）所有者投入和减少资本	55,560.00	2,844,440.00	-	-	-	-	-	2,900,000.00
1、所有者投入资本	55,560.00	2,844,440.00	-	-	-	-	-	2,900,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-

3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	174,191.79	-	-174,191.79	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	174,191.79	-	-174,191.79	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	4,944,440.00	-1,885,524.29	-	-	-	-3,058,915.71	-	-
1、资本公积转增资本	1,885,524.29	-1,885,524.29	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	3,058,915.71	-	-	-	-	-3,058,915.71	-	-
(五) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>958,915.71</b>	<b>-</b>	<b>174,191.79</b>	<b>-</b>	<b>1,567,726.07</b>	<b>-</b>	<b>12,700,833.57</b>

项目	2015 年度							
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-1,753,822.27	-60,160.69	3,186,017.04
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-1,753,822.27	-60,160.69	3,186,017.04
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	1,185,587.62	60,160.69	1,245,748.31
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	1,185,587.62	4,052.69	1,189,640.31
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-

1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）其他	-	-	-	-	-	-	56,108.00	56,108.00
<b>四、本年期末余额</b>	<b>5,000,000.00</b>	-	-	-	-	<b>-568,234.65</b>	-	<b>4,431,765.35</b>

## 8、母公司所有者（股东）权益变动表

单位：元

项目	2016 年度						
	实收资本（股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者（股东）权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-568,234.65	4,431,765.35
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-568,234.65	4,431,765.35
三、本年增减变动金额	5,000,000.00	958,915.71	-	174,191.79	-	2,135,960.72	8,269,068.22
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	5,369,068.22	5,369,068.22
（二）所有者投入和减少资本	55,560.00	2,844,440.00	-	-	-	-	2,900,000.00
1、所有者投入资本	55,560.00	2,844,440.00	-	-	-	-	2,900,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-

3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	174,191.79	-	-174,191.79	-
1、提取盈余公积	-	-	-	174,191.79	-	-174,191.79	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	4,944,440.00	-1,885,524.29	-	-	-	-3,058,915.71	-
1、资本公积转增资本	1,885,524.29	-1,885,524.29	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	3,058,915.71	-	-	-	-	-3,058,915.71	-
(五) 其他	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>958,915.71</b>	<b>-</b>	<b>174,191.79</b>	<b>-</b>	<b>1,567,726.07</b>	<b>12,700,833.57</b>

项目	2015 年度						
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-828,026.66	4,171,973.34
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-828,026.66	4,171,973.34
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	259,792.01	259,792.01
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	259,792.01	259,792.01
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-

1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本		-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）其他	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>5,000,000.00</b>	-	-	-	-	<b>-568,234.65</b>	<b>4,431,765.35</b>

## 二、公司采用的主要会计政策、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、会计估计及其变更情况

公司主要从事网络科技技术领域内的技术研发，技术转让、技术咨询和技术服务。公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见“13、收入”、“11、研究与开发支出”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅“18、重大会计判断和估计”。

#### 1、会计期间

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

#### 2、营业周期

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

#### 3、记账本位币

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

#### 4、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 5、金融工具

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

##### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

## ②应收款项

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

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

### (3) 金融资产减值

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

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

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

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ②其他金融负债

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

#### （6）金融负债的终止确认

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

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

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

### 6、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### （1）坏账准备的确认标准

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

#### （2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将单项金额为人民币 100 万元以上的应收账款、单项金额确人民币 50 万元以上的其他应收款认为单项金额重大的应收款项。

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

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

### A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
押金保证金组合	涉及押金及保证金的应收款项
账龄组合	对于单项金额重大、单项金额不重大但单项计提坏账准备和押金保证金组合以外的应收款项

### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
押金保证金组合	单独测试无特别风险不计提
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6个月以内（含6个月）	0.00	0.00
7-12个月	3.00	3.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	60.00	60.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

### （3）坏账准备的转回

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

## 7、固定资产

### （1）固定资产确认条件

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

### （2）各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	直线法	4	5.00	23.75
办公设备	直线法	5	5.00	19.00
电子设备	直线法	3-5	5.00	19.00-31.67

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

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“12、长期资产减值”。

### （4）其他说明

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

## 8、借款费用

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

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

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

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

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

## 9、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	摊销方法	摊销年限
软件	年限平均法	5

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“12、长期资产减值”。

## 10、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括设备租赁费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 11、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- (1) 完成该资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该资产并使用或出售的意图；
- (3) 该资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该资产生产的产品存在市场或资产自身存在市场，该资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该资产的开发，并有能力使用或出售该资产；
- (5) 归属于开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

该资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“12、长期资产减值”。

## 12、长期资产减值

对于固定资产、使用寿命有限的无形资产、及对子公司、合营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 13、收入

### (1) 收入确认原则

#### ① 商品销售收入

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

## ② 提供劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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、交易的完工程度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

### (2) 收入确认时点及依据

①标准化软件产品。本公司将软件及软件注册码交付给客户，经客户签收后确认收入。

②定制化软件产品。公司获取对方签署的项目上线确认单或验收单确认收入，企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售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。

③新媒体运营与数字营销服务。客户委托本公司进行微讯通、如意微等软件产品代运营、推广、维护，根据合同金额在服务期限内按月确认收入。

## 14、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

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

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

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### (4) 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产

和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 16、租赁

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

### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

### (2) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

## 17、职工薪酬

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

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或

裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

## 18、重大会计判断和估计

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

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

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

### （1）坏账准备计提

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

### （2）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，

当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

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

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

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

### （3）研究与开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

### （4）所得税

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

## （二）重大会计政策、会计估计的变更对公司利润产生的影响

### 1、重大会计政策的变更

报告期内公司无重大会计政策变更，对公司的利润未产生影响。

### 2、重大会计估计的变更

报告期内公司无重大会计估计变更，对公司的利润未产生影响。

## 三、公司最近两年的主要会计数据和财务指标

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
资产总计（万元）	1,827.36	677.78
股东权益合计（万元）	1,270.08	443.18
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,270.08	443.18

每股净资产（元）	1.27	0.44
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.27	0.44
资产负债率（母公司）（%）	30.50	34.61
流动比率（倍）	2.94	2.75
速动比率（倍）	0.74	2.73
<b>项目</b>	<b>2016 年度</b>	<b>2015 年度</b>
营业收入（万元）	2,102.05	823.34
净利润（万元）	536.91	118.96
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	536.91	118.56
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）	517.66	35.39
毛利率（%）	73.27	77.59
净资产收益率（%）	75.06	31.46
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	72.37	9.47
基本每股收益（元/股）	0.92	0.24
稀释每股收益（元/股）	0.92	0.24
应收账款周转率（次）	7.65	4.56
存货周转率（次）	不适用	不适用
经营活动产生的现金流量净额（万元）	744.66	117.65
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.74	0.12

注 1：每股收益和净资产收益率根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）计算填列。

注 2：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：P<sub>0</sub> 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；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 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<sub>j</sub> 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；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；

Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 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；Mk 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。

注 3：基本每股收益= $P0 \div S$ ， $S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$

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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

注 4：每股净资产=期末净资产/期末股本总额（股改后股本总额）

注 5：资产负债率（母公司）=母公司负债总计/母公司资产总计

注 6：流动比率=流动资产/流动负债

注 7：速动比率=（流动资产-存货-其他流动资产）/流动负债

注 8：毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入

注 9：应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额

注 10：存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额

注 11：每股经营活动的现金流量净额=当期经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额（股改后股本总额）

## （一）盈利能力分析

序号	指标	2016 年 12 月 31 日 2016 年度	2015 年 12 月 31 日 2015 年度
1	毛利率（%）	73.27	77.59
2	净利率（%）	25.54	14.45
3	净资产收益率（%）	75.06	31.46
4	净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	72.37	9.47
5	基本每股收益（元）	0.92	0.24
6	稀释每股收益（元）	0.92	0.24
7	每股净资产（元）	1.27	0.44

报告期内各期，公司的毛利率分别为 77.59% 和 73.27%。公司毛利率整体水平较高，主要是由于行业特点所致，公司成本中仅包含薪资及委托服务费用。2016 年度毛利率与 2015 年度相比下降 4.32%，主要是由于 2016 年第四季度公司获得较多定制化软件产品的合同，而公司自身人员不足，从而使用了较多的委托服务，导致委托费用较高，使得毛利率出现下降。具体情况详见本公开转让说明书“第

四节 公司财务”之“四、公司报告期利润形成的有关情况”之“(一) 营业收入、利润和毛利率情况”之“3、主营业务毛利及毛利率分析”。

报告期内各期，公司的净利率分别为 14.45%和 25.54%，呈上升趋势。2015 年度公司发展迅速，随着公司产品知名度提高，产品和服务受到了客户的认可，新业务的不断开拓。2016 年度，随着公司的业务多样化开展，公司增加了标准化软件产品业务的收入，毛利及净利润进一步增加，使得净利率持续上升。具体情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、公司报告期利润形成的有关情况”之“(一) 营业收入、利润和毛利率情况”。

报告期内各期，公司的净资产收益率分别为 31.46%和 75.06%，基本每股收益分别为 0.24 元和 0.92 元。随着公司的业务多样化开展，市场规模的不断扩大，公司的盈利能力逐渐增强。

## (二) 偿债能力分析

序号	指标	2016 年 12 月 31 日 2016 年度	2015 年 12 月 31 日 2015 年度
1	资产负债率（母公司） （%）	30.50	34.61
2	流动比率（倍）	2.94	2.75
3	速动比率（倍）	0.74	2.73

报告期内各期，公司的资产负债率分别为 34.61%和 30.50%，2016 年末资产负债率较 2015 年末大幅度下降，主要是由于 2016 年 4 月公司增资 290.00 万元，使得股东权益增幅超过负债增幅；流动比率分别为 2.75 倍和 2.94 倍，速动比率分别为 2.73 倍和 0.74 倍，2016 年末公司流动资产大幅度增加，其他流动资产增加了 780.32 万元，主要为银行理财产品，因此使得流动比率提高的情况下，速动比率大幅度降低，但是该银行理财产品可随时赎回，不会对公司正常经营周转产生不利影响。2016 年末公司短期借款余额为 200.00 万元，资产负债率水平较低，总体偿债风险较小，同时从流动比率和速动比率来看，公司短期偿债能力较强。

## (三) 营运能力分析

序号	指标	2016 年度	2015 年度
----	----	---------	---------

1	应收账款周转率（次）	7.65	4.56
2	存货周转率（次）	不适用	不适用

报告期内各期，公司的应收账款周转率分别为 4.56 次和 7.65 次，应收账款周转速度较快，主要是由于公司对于应收账款规模进行控制，2016 年末公司不存在长期大额未收的款项。但从应收账款质量的角度来看，公司应收账款的客户较为稳定，公司给予客户的账期一般为 6 个月左右，2016 年末公司应收账款均不超过 6 个月，因此存在坏账的可能性较小。

#### （四）现金获取能力分析

序号	指标	2016 年度	2015 年度
1	经营活动产生的现金流量净额（万元）	744.66	117.65
2	每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.74	0.12

报告期内各期，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 117.65 万元和 744.66 万元，每股经营活动产生的现金流量净额分别为 0.12 元和 0.74 元。2016 年度销售商品收到的现金大幅增加，导致经营活动产生的现金流量净额增加较多，也说明公司现金获取能力进一步提高。

#### （五）同行业类似公司或平均水平比较分析（2016 年度数据）

公司名称	销售毛利率（%）	净资产收益率 ROE（平均）（%）	流动比率	速动比率	资产负债率（%）
点点客	42.58	-17.46	9.04	9.04	7.83
道一信息	35.26	9.13	11.06	11.05	8.09
微动天下	58.86	55.36	6.25	5.95	13.50
雨花石	50.66	41.06	2.37	2.12	41.06
平均值	46.84	22.02	7.18	7.04	17.62
谦讯网络	73.27	72.37	2.94	0.74	30.50

报告期内，公司的销售毛利率、净资产收益率均远高于行业平均水平，说明公司的盈利能力较强；公司的速动比率、流动比率均低于行业平均水平，可以看出公司短期偿债能力较低，且从略高于行业水平的资产负债率可以看出公司整体

负债水平略高。总体来说，与同行业可比公司相比，公司各项指标较为接近，符合产业特征。

#### 四、公司报告期利润形成的有关情况

##### （一）营业收入、利润和毛利率情况

###### 1、收入、成本具体确认方法

公司营业收入主要来源于标准化软件产品、定制化软件产品及新媒体运营与数字营销服务，其收入的总体确认原则是：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

结合收入的会计政策，公司确认收入的具体方法是：

（1）标准化软件产品，公司将软件及软件注册码交付给客户，经客户签收后确认收入。

（2）定制化软件产品，公司获取对方签署的项目上线确认单或验收单确认收入。

（3）新媒体运营与数字营销服务，客户委托本公司进行微讯通、如意微等软件产品代运营、推广、维护，根据合同金额在服务期限内按月确认收入。

###### 2、收入、成本及利润的主要构成情况

###### （1）收入按业务类型划分

报告期内，公司营业收入按业务类型划分如下：

项目	2016 年度		2015 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
定制化软件产品	13,370,269.37	63.61	7,739,743.27	94.00
标准化软件产品	5,930,857.85	28.21	-	-
新媒体运营与数字营销服务	1,719,422.53	8.18	493,611.25	6.00
合计	<b>21,020,549.75</b>	<b>100.00</b>	<b>8,233,354.52</b>	<b>100.00</b>

报告期内各期，公司营业收入全部来源于主营业务收入，主营业务收入占营业收入的比重均为 100.00%，公司的主营业务明确。

其中定制化软件产品和标准化软件产品收入合计占营业收入的比重分别为 94.00% 和 91.82%，是营业收入的重要组成部分，公司致力于提供移动互联网应用系统开发、移动互联网行业解决方案设计与实施、新媒体运营营销和智能制造配套系统开发与运营维护等服务。公司 2016 年度营业收入较 2015 年度大幅增长，增长幅度为 155.31%，主要原因为公司发展日益成熟，品牌形象已形成了一定的吸引力，随着公司产品知名度提高，产品和服务受到了客户的进一步认可，公司的软件产品收入大幅提高。

报告期内，公司 2016 年营业收入较 2015 年增加 1,278.72 万元，增长率为 155.31%，其中定制化软件产品增加 563.05 万元，标准化软件产品增加 593.09 万元，营业收入大幅增加的原因及合理性如下：

①定制化软件产品：借助 QEMM 的技术优势和业界良好口碑，由于公司已在 2015 年积累了一定数量的保险公司优质客户和保险公司业务开发经验，因此公司在 2016 年继续挖掘保险业客户资源，将之前的部分潜在客户转化成了实际客户，分别获得大地保险和日本东京海上保险的定制化软件产品业务合同，其中大地保险的合同金额达到 86 万元。在金融类客户方面，公司分别与权益金融和金享财行两家资产管理公司签订了 60 万和 102 万的合同。

另一方面，在金融保险领域之外，公司还积极开拓大客户市场，并于 2016 年下半年成功入围联想集团的合格供应商，并与其签订了定制化软件开发合同，合同总金额达到 408 万。

公司未来将继续依靠移动互联网+生态链，专注细分市场，以强大的技术背景做支撑，以为用户提高效率和创造价值为企业的核心目标，将公司的 QEMM+ 模式在各个领域扩展。对于金融类客户，譬如保险和城商行等，接下来公司将重点做金融产业链链接，将城商行线下售卖和保险公司保单产品做链接，打通金融行业部分机构业务之间的壁垒，开启银行保险间合作新模式。

②标准化软件产品：经过之前两年的研发投入，到 2016 年公司拥有了企业移动中间件、分布式并行计算框架、企业移动开放平台、移动网页自动生成框架系统和移动前段框架 5 个软件产品，并分别取得了相应的知识产权证明。

企业移动中间件软件主要针对一些大中型企业，为满足他们自身和分公司的需要，而进行的移动化改造。分布式并行计算框架软件主要针对对数据处理

有大量需求，群体为致力于将业务移动互联网化、增加品牌知名度的中小企业客户。

③新媒体运营与数字营销：公司在 2016 建立了成建制的数字营销事业部，从 4A 广告公司招揽了经验丰富的数字营销人员和项目负责人，因此在 2016 年有该业务收入显著增长。

公司还将为客户提供基于移动互联网行业的数字营销咨询服务，包括移动互联网营销战略咨询、数据研究、虚拟现实技术应用、社会化媒体趋势研究、消费者洞察等数字营销咨询服务，提升产品和服务的附加值，从而提高公司的利润率。

营业收入的结构变化主要来自于公司标准化软件产品的销售，由于公司于 2016 年取得两项《软件产品证书》之后才能进行软件产品的销售，因此该部分收入未来将成为公司重要的收入增长点，公司主要销售的软件产品是谦讯企业移动中间件软件 V1.0。

## (2) 成本按业务类型划分

项目	2016 年度		2015 年度	
	金额 (元)	占比 (%)	金额 (元)	占比 (%)
标准化软件产品	-	-	-	-
定制化软件产品	5,434,974.93	96.72	1,844,773.87	100.00
新媒体运营与数字营销服务	184,443.88	3.28	-	-
<b>合计</b>	<b>5,619,418.81</b>	<b>100.00</b>	<b>1,844,773.87</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司营业成本中主要包含薪资及委托服务费用，其中薪资费用主要是根据研发人员的薪资按服务项目按小时数进行分摊，委托服务费用主要包括委托其他企业进行开发、技术支持服务、翻译服务等。

公司报告期内的营业成本结构列示如下：

单位：元

项目	2016 年度		
	薪资	委托服务	合计
标准化软件产品	-	-	-

定制化软件产品	574,228.84	4,860,746.09	5,434,974.93
新媒体运营与数字营销服务	-	184,443.88	184,443.88
<b>合计</b>	<b>574,228.84</b>	<b>5,045,189.97</b>	<b>5,619,418.81</b>
项目	2015 年度		
	薪资	委托服务	合计
定制化软件产品	194,232.18	1,650,541.69	1,844,773.87
<b>合计</b>	<b>194,232.18</b>	<b>1,650,541.69</b>	<b>1,844,773.87</b>

报告期内，公司营业成本结构中委托服务成本占比较高的原因是由于公司第四季度业务增长较多，研发人员不能满足业务需求，公司将部分软件产品项目委托给外部公司，委托服务的内容主要包括天猫商城基础运营服务和天猫商城推广服务，因此产生的委托服务费用较高。

公司对新媒体运营与数字营销服务的相关人员投入主要包括研发及营销人员，由于研发人员同时从事基础研发及项目研发，其相关薪资计入管理费用中的研发费用或者按服务项目按小时数进行分摊至定制化软件产品中的各项目，营销人员薪资计入销售费用中，因此公司新媒体运营与数字营销服务的成本不包含薪资费用。

### 3、主营业务毛利及毛利率分析

项目	2016 年度		2015 年度	
	毛利金额（元）	毛利率（%）	毛利金额（元）	毛利率（%）
标准化软件产品	5,930,857.85	100.00	-	-
定制化软件产品	7,935,294.44	59.35	5,894,969.40	76.16
新媒体运营与数字营销服务	1,534,978.65	89.27	493,611.25	100.00
<b>合计</b>	<b>15,401,130.94</b>	<b>73.27</b>	<b>6,388,580.65</b>	<b>77.59</b>

报告期内，公司的综合毛利率分别为 77.59% 和 73.27%，公司毛利率整体水平较高，主要是由于行业特点所致，公司成本中仅包含薪资及委托服务费用。

2016 年度毛利率与 2015 年度相比下降 5.32%，主要是由于 2016 年第四季度公司获得较多定制化软件产品的合同，而公司自身人员不足，从而使用了较多的

委托服务，主要包括天猫商城基础运营服务和天猫商城推广服务，导致委托费用较高，使得毛利率出现下降。

公司销售毛利率高于行业水平，主要是由于公司收入结构与同行业类似公司收入结构不同所导致的，对于收入类型进一步细分后进行比较分析（花儿绽放为 2016 年 1-6 月数据，其余公司均为 2016 年度数据）：

公司名称	综合销售毛利率 (%)	定制化软件产品销售毛利率 (%)	标准化软件产品销售毛利率 (%)	新媒体运营与数字营销服务销售毛利率 (%)
点点客	42.58	不适用	87.99	不适用
道一信息	35.26	未细分	未细分	未细分
微动天下	58.86	50.66	97.73	35.59
雨花石	50.66	未细分	未细分	未细分
花儿绽放	42.70	67.34	84.37	-0.93
平均值	46.84	59.00	90.03	17.33
谦讯网络	73.27	59.35	100.00	89.27

公司的标准化软件产品与点点客的移动电商工具业务类似，毛利率较高。

道一信息和雨花石的 2016 年度报告未对综合销售毛利率做进一步分析。但从其公开转让说明书获悉，其营业成本中除了人工费用外，还包含了差旅费、招待费、交通费等其他费用。而公司营业成本仅包含人工薪酬及委托服务费用，其余费用均在管理费用中列支，并且如技术人员未在项目开发状态，其薪酬计入管理费用。

微动天下和花儿绽放的定制化软件产品和标准化软件产品的毛利率与公司类似，但新媒体运营与数字营销服务毛利率较低，是因为人手不足以及未完成合同预期等原因导致新媒体运营大部分业务选择了外包，增加了成本。2015 年微动天下和花儿绽放的新媒体运营与数字营销服务毛利率分别为 79.27% 和 51.93%。而公司对新媒体运营与数字营销服务的相关人员投入主要包括研发及营销人员，由于研发人员同时从事基础研发及项目研发，其相关薪资计入管理费用中的研发费用或者按服务项目按小时数进行分摊至定制化软件产品中的各

项目，营销人员薪资计入销售费用中，因此公司新媒体运营与数字营销服务的成本不包含薪资费用。

标准化软件产品的成本主要是软件开发时的成本以及后期运营维护的人工成本。公司标准化软件产品的毛利率为 100%，是由于：①软件开发时的成本已在开发时直接计入相关成本费用，②公司未设置专职的运营维护人员，而是在需要时由技术人员兼职，由于相对开发时间而言，运维时间不定期且短暂，故运营维护人工成本很少，未单独核算。

因此公司定制化软件产品、标准化软件产品和新媒体运营与数字营销服务的毛利率合理，各项业务毛利率与同行业可比公司差异不大。

## （二）主要费用及变动情况

项目	2016 年度	2015 年度
营业收入（元）	21,020,549.75	8,233,354.52
销售费用（元）	1,463,060.68	1,399,882.37
管理费用（元）	9,134,145.98	4,401,848.85
财务费用（元）	87,998.47	3,774.78
销售费用占营业收入比例（%）	6.96	17.00
管理费用占营业收入比例（%）	43.45	53.46
财务费用占营业收入比例（%）	0.42	0.05
<b>期间费用合计占营业收入比例（%）</b>	<b>50.83</b>	<b>70.51</b>

### 1、期间费用合计占营业收入的比重变化趋势

报告期内，公司期间费用合计占营业收入的比例分别为 70.51%和 50.83%，呈现逐步下降的趋势，期间费用主要为销售费用和管理费用，财务费用占比较小。随着公司营业收入规模的增加，期间费用合计占营业收入的比例将会进一步下降。

### 2、公司销售费用的情况

报告期内，公司销售费用占营业收入的比例分别为 17.00%和 6.96%，呈现逐步下降的趋势。销售费用主要核算的是职工薪酬、业务宣传费、交通差旅费、业务招待费等。销售费用 2016 年度与 2015 年度相比增加了 12.29 万元，增幅为

8.40%，增加的原因主要在于公司随着业务量的增大，销售费用相应随之增长。职工薪酬的下降主要原因是公司对于人员结构进行了调整，营销人员由 2015 年末的 11 人减少为 2016 年末的 8 人所致。

报告期内销售费用明细表如下：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	684,188.40	825,626.55
业务宣传费	168,821.92	263,018.87
交通差旅费	343,920.94	232,868.10
业务招待费	161,945.58	59,688.20
服务费	68,867.37	-
其他费用	35,316.47	18,680.65
<b>合计</b>	<b>1,463,060.68</b>	<b>1,399,882.37</b>

### 3、公司管理费用的情况

报告期内，公司管理费用占营业收入的比例分别为 53.46% 和 43.45%，呈现逐步下降的趋势，主要是由于公司营业收入增长速度较快。管理费用主要核算的是职工薪酬费用、研发费、服务费、租赁费、业务招待费、办公费及其他行政管理相关的支出。管理费用 2016 年度与 2015 年度相比增加了 473.23 万元，增幅为 107.51%，主要是由于研发费和服务费大幅增加所致。

报告期内管理费用明细表如下：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	815,275.67	677,870.13
研发费	4,727,223.58	2,570,644.18
服务费	1,281,306.72	84,388.94
交通差旅费	584,266.26	372,222.48
租赁费	435,112.44	124,410.00

办公费	379,198.62	325,664.13
折旧费	222,156.94	11,972.20
业务招待费	188,233.83	105,423.51
中介机构费	262,264.16	-
其他	239,107.76	129,253.28
<b>合计</b>	<b>9,134,145.98</b>	<b>4,401,848.85</b>

其中研发费用明细表如下：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	1,286,778.74	631,158.95
直接服务费	717,726.32	-
研发外包费	2,298,113.27	1,705,416.63
租赁费	249,127.77	193,800.00
折旧费	79,914.88	22,151.62
其他	95,562.60	18,116.98
<b>合计</b>	<b>4,727,223.58</b>	<b>2,570,644.18</b>

#### 4、公司财务费用的情况

报告期内，公司财务费用占营业收入的比例分别为 0.05% 和 0.42%。财务费用主要核算的是利息收入和手续费等其他费用。

报告期内财务费用明细表如下：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出	15,666.67	-
减：利息收入	5,311.71	694.22
手续费等其他费用	77,643.51	4,469.00
<b>合计</b>	<b>87,998.47</b>	<b>3,774.78</b>

### (三) 重大投资收益和非经常性损益

## 1、重大投资收益

报告期内，公司投资收益明细表如下：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	48,489.51	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	918,324.01
<b>合计</b>	<b>48,489.51</b>	<b>918,324.01</b>

## 2、非经常性损益

报告期内，公司非经常性损益明细表如下：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
非流动性资产处置损益	-	-
计入当期损益的政府补助	143,712.50	182,751.00
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	48,489.51	918,324.01
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	272.07	7,806.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益的所得税影响数	-	-277,220.30
<b>合计</b>	<b>192,474.08</b>	<b>831,660.91</b>

报告期内，计入当期损益的政府补助情况如下：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度	与资产或收益相关
崇明专项扶持资金	40,000.00	24,000.00	与收益相关
财政补贴	800.00	20,000.00	与收益相关

知识产权财政补助	2,912.50	-	与收益相关
创新资金补助	100,000.00	100,000.00	与收益相关
社保补贴	-	38,751.00	与收益相关
合计	143,712.50	182,751.00	

#### (四) 公司主要税项及相关税收优惠政策

##### 1、本公司享受税收优惠政策的有关情况

本公司于 2015 年 11 月 23 日取得上海市浦东新区国家税务局临港税务分局第一税务所备案的（文书号：3101151511038190）《“网上审批备案”行政审批事项备案受理通知书》，享受软件产业增值税即征即退。

本公司于 2016 年 2 月 25 日取得《企业所得税优惠事项备案表》，因公司具有高新技术企业证书，自 2015 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日享受企业所得税税率为 15% 的优惠。

本公司于 2016 年 5 月 25 日取得软件企业证书，自企业盈利年度（2014 年）起享受两免三减半，2015 年度已经缴纳税款不能追回。2016 年度享受所得税免税的政策，2017 年至 2019 年享受所得税减半的政策，即企业所得税税率为 12.50%。

##### 2、本公司适用的主要税（费）种和税（费）率

税种	具体税率情况
增值税	软件销售收入按 17% 的税率计算销项税，即征即退 14%；其他服务收入按 6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1% 计缴
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴
企业所得税	按应纳税所得额的 12.5% 计缴

#### 五、公司的主要资产情况

##### (一) 货币资金

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日

库存现金	269.78	1,296.66
银行存款	63,581.45	1,068,083.76
<b>合计</b>	<b>63,851.23</b>	<b>1,069,380.42</b>

2016年12月31日与2015年12月31日相比，货币资金减少1,005,529.19元，主要原因是期末公司用于投资银行理财产品715.00万元，虽然货币资金余额较小，但是由于该理财产品可随时赎回，不会对公司资金周转造成影响。

## (二) 应收账款

### 1、应收账款分类

单位：元

种类	2016年12月31日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,200,299.37	100.00	-	-	2,200,299.37
其中：账龄组合	2,200,299.37	100.00	-	-	2,200,299.37
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,200,299.37</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,200,299.37</b>
种类	2015年12月31日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,597,953.50	78.91	-	-	2,597,953.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	694,207.72	21.09	2,325.00	0.33	691,882.72
其中：账龄组合	694,207.72	21.09	2,325.00	0.33	691,882.72
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

合计	3,292,161.22	100.00	2,325.00	0.07	3,289,836.22
----	--------------	--------	----------	------	--------------

## 2、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	2015年12月31日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
曼福(青岛)企业管理咨询有限责任公司	2,597,953.50	100.00	-	-	2,597,953.50
合计	2,597,953.50	100.00	-	-	2,597,953.50

曼福(青岛)企业管理咨询有限责任公司的应收账款已于2016年9月收回。

## 3、按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	2016年12月31日			
	账面余额	占比 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	2,200,299.37	100.00	-	-
合计	2,200,299.37	100.00	-	-
账龄	2015年12月31日			
	账面余额	占比 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	670,957.72	96.65	-	-
6个月-1年	-	-	-	-
1-2年	23,250.00	3.35	2,325.00	10.00
合计	694,207.72	100.00	2,325.00	0.33

公司应收账款的账龄基本保持稳定，绝大部分在6个月以内，因而应收账款发生坏账的风险较小。

## 4、应收账款前五名单位情况

单位：元

单位名称	2016年12月31日			
	与本公司关系	金额	年限	占应收账款期末余额的比例 (%)
中国大地财产保险股份有限公司	非关联方	428,000.00	1年以内	19.45

有限公司				
南京淘晟信息科技有限公司	非关联方	414,900.00	6个月以内	18.86
中德安联人寿保险有限公司	非关联方	288,122.25	6个月以内	13.09
上海申丝企业发展有限公司	非关联方	282,800.00	6个月以内	12.85
默克化工技术(上海)有限公司	非关联方	273,450.00	6个月以内	12.43
<b>合计</b>		<b>1,687,272.25</b>		<b>76.68</b>
<b>单位名称</b>	<b>2015年12月31日</b>			
	<b>与本公司关系</b>	<b>金额</b>	<b>年限</b>	<b>占应收账款期末余额的比例(%)</b>
曼福(青岛)企业管理咨询有限责任公司	非关联方	2,597,953.50	6个月以内	78.91
中德安联人寿保险有限公司	非关联方	294,000.00	6个月以内	8.93
上海菱威深信息技术有限公司	非关联方	90,000.00	6个月以内	2.73
中芯国际集成电路制造(上海)有限公司	非关联方	60,000.03	6个月以内	1.82
上海申丝企业发展有限公司	非关联方	60,000.00	6个月以内	1.82
<b>合计</b>		<b>3,461,953.70</b>		<b>94.22</b>

### (三) 其他应收款

#### 1、其他应收款分类

单位：元

种类	2016年12月31日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏	373,750.51	100.00	-	-	373,750.51

账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	38,656.51	10.34			38,656.51
押金保证金组合	335,094.00	89.66	-	-	335,094.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>373,750.51</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>373,750.51</b>
种类	2015年12月31日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,560,606.82	100.00	525,000.00	20.50	2,035,606.82
其中：账龄组合	2,502,383.82	97.73	525,000.00	20.98	1,977,383.82
押金保证金组合	58,223.00	2.27	-	-	58,223.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,560,606.82</b>	<b>100.00</b>	<b>525,000.00</b>	<b>20.50</b>	<b>2,035,606.82</b>

## 2、按账龄组合法提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	2016年12月31日			
	账面余额	占比 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	38,656.51	100.00	-	-
<b>合计</b>	<b>38,656.51</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
账龄	2015年12月31日			
	账面余额	占比 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	752,383.82	30.07	-	-
6个月-1年	-	-	-	-

1年-2年	-	-	-	-
2年-3年	1,750,000.00	69.93	525,000.00	30.00
合计	<b>2,502,383.82</b>	<b>100.00</b>	<b>525,000.00</b>	<b>20.98</b>

### 3、其他应收款按性质分类

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
路虎发现融租租赁保证金	253,131.00	-
押金	81,963.00	58,223.00
进项暂估	24,612.15	2,383.82
往来款	-	2,500,000.00
其他	14,044.36	-
合计	<b>373,750.51</b>	<b>2,560,606.82</b>

### 4、其他应收款前五名单位情况

单位：元

单位名称	2016年12月31日			
	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款期末余额的比例(%)
上海永达融资租赁有限公司	非关联方	253,131.00	6个月-1年	70.52
房屋租赁押金	非关联方	81,963.00	6个月-3年	22.83
进项暂估	非关联方	24,612.15	6个月以内	6.09
施玮	关联方	8,600.00	6个月以内	2.30
停车场暂付款	非关联方	3,180.95	6个月以内	0.85
合计		<b>358,957.47</b>		<b>99.40</b>
单位名称	2015年12月31日			
	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款期末余额的比例(%)
上海贵峰贸易有限公司	非关联方	1,750,000.00	2年-3年	68.34

上海必图必国际贸易有限公司	非关联方	750,000.00	6个月以内	29.29
周东颖	非关联方	32,000.00	1年-2年	1.25
郑建兵	非关联方	15,000.00	6个月-1年	0.59
上海火速网络科技有限公司	非关联方	5,000.00	2年-3年	0.20
<b>合计</b>		<b>2,552,000.00</b>		<b>99.67</b>

报告期内，其他应收款中存在关联方占用公司资金的情形，详见本节之“九、公司关联方、关联关系、关联交易情况”之“（三）关联交易”。截至本公开转让说明书签署之日，上述款项均已收回。

#### （四）其他流动资产

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
房租	39,430.95	47,500.00
银行理财产品	7,150,000.00	-
待抵扣进项税	700,728.59	-
<b>合计</b>	<b>7,850,728.59</b>	<b>47,500.00</b>

银行理财产品为“中国银行-中银日积月累-收益累进理财产品”，产品说明书显示风险级别为中低，风险相对较小；产品赎回本金和收益T+1日到账，到账日若遇节假日顺延至下一工作日。

#### （五）固定资产

##### 1、固定资产账面原值

单位：元

项目	2016年12月31日			
	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
电子设备	407,990.38	2,503,188.00	-	2,911,178.38
运输设备	-	914,255.71	-	914,255.71
办公设备	-	109,401.74	-	109,401.74

合计	407,990.38	3,526,845.45	-	3,934,835.83
项目	2015年12月31日			
	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
电子设备	103,276.72	306,551.27	1,837.61	407,990.38
合计	103,276.72	306,551.27	1,837.61	407,990.38

## 2、固定资产累计折旧

单位：元

项目	2016年12月31日			
	期初金额	本期计提	本期减少	期末金额
电子设备	72,473.38	177,898.09	-	250,371.47
运输设备	-	189,244.18	-	189,244.18
办公设备	-	3,435.44	-	3,435.44
合计	72,473.38	370,577.71	-	443,051.09
项目	2015年12月31日			
	期初金额	本期计提	本期减少	期末金额
电子设备	39,472.44	34,123.82	1,122.88	72,473.38
合计	39,472.44	34,123.82	1,122.88	72,473.38

## 3、固定资产账面价值

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
电子设备	2,660,806.91	335,517.00
运输设备	725,011.53	-
办公设备	105,966.30	-
合计	3,491,784.74	335,517.00

## 4、通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	2016年12月31日
----	-------------

	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
路虎第四代发现	914,255.71	189,244.18	-	725,011.53
<b>合计</b>	<b>914,255.71</b>	<b>189,244.18</b>	<b>-</b>	<b>725,011.53</b>

公司向上海永达融资租赁有限公司以融资租赁方式租入车辆供公司日常使用。

## (六) 无形资产

### 1、无形资产账面原值

单位：元

项目	2016年12月31日			
	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
软件	-	1,000,854.73	-	1,000,854.73
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>1,000,854.73</b>	<b>-</b>	<b>1,000,854.73</b>

### 2、无形资产累计摊销

单位：元

项目	2016年12月31日			
	期初金额	本期摊销	本期减少	期末金额
软件	-	25,626.77	-	25,626.77
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>25,626.77</b>	<b>-</b>	<b>25,626.77</b>

### 3、无形资产账面价值

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
软件	975,227.96	-
<b>合计</b>	<b>975,227.96</b>	<b>-</b>

## (七) 长期待摊费用

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期摊销金额	其他减少金额	2016年12月31日

设备租赁费	-	1,794,871.77	89,743.59	-	1,705,128.18
合计	-	1,794,871.77	89,743.59	-	1,705,128.18

## (八) 开发支出

单位：元

项目	2015年 12月31 日	本期增加		本期减少		2016年12月 31日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
企业级移动中间件平台系统	-	927,554.66	-	-	-	927,554.66
基于移动互联网的第三方社区服务平台	-	239,513.69	-	-	-	239,513.69
基于大数据的制造业预测性维护平台	-	671,703.85	-	-	225,924.76	445,779.09
合计	-	1,838,772.20	-	-	225,924.76	1,612,847.44

1、企业级移动中间件平台系统于2016年6月份已完成需求调研、技术论证工作，进入详细设计、系统开发阶段，截止报告期末进入系统概要设计阶段。

2、基于移动互联网的第三方社区服务平台于2016年6月份已完成需求调研、技术论证工作，进入详细设计、系统开发阶段，截止报告期末进入技术详细设计阶段。

3、基于大数据的制造业预测性维护平台于2016年11月份已完成需求调研、技术论证工作，进入详细设计、系统开发阶段，截止期末处于技术详细设计阶段。

开发支出中知识产品的基本情况如下：

编号	资本化项目	相关知识产权类型	知识产权名称	知识产权编号	状态
1	现社会化客户关系管理系统	实用新型专利	一种基于移动互联网的第三方社区服务系统	201610474941.8	受理中
2	养老社区系统	实用新型专利	老年人智能护理终端	201720307138.5	受理中
3	基于大数据的	实用新型	生产信息显示系	201720303986.9	受理中

	制造业预测性维护平台	专利	统		
--	------------	----	---	--	--

开发支出资本化的原因如下：

公司按照《企业会计准则》的要求对开发支出资本化的项目企业级移动中间件平台系统、第三方社区服务平台和基于大数据的制造业预测性维护平台进行核实，见下表：

资本化条件	符合条件
A 完成该无形资产能够使用在技术上具有可行性	企业制作开发项目计划书，项目研发具有可行性。符合资本化条件。
B 具有完成该无形资产并使用的意图	企业级移动中间件平台系统研发完成后企业将自行使用；第三方社区服务平台和基于大数据的制造业预测性维护平台研发完成后将出售，已与企业签订软件购销合同。符合资本化条件。
C 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性。	研发完成后，“企业级移动中间件平台系统”可节省 50% 的开发人天数、节省 50% 的 APP 开发成本和开发周期；最低支持 5000 并发数，并可随时扩展；页面 3 秒内响应。 “第三方社区服务平台”页面响应时间平均不超过 5 支持同时并发 500 个用户访问，有助于降低企业成本，提高效率。 “基于大数据的制造业预测性维护平台”降低维护成本 2.5-5%；降低宕机概率 50-90%，提高生产率 2-2.5%。 符合资本化条件。
D 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产	技术团队由 20 多人组成，多人具有编程 10 多年工作经验，成功开发过较多知名项目，技术可行。 企业财务状况，经营状况良好，财务资源可支持开发。 符合资本化条件。
E 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量	企业账务清晰，费用支出可以逐笔确认，符合资本化条件。

## 六、公司的主要债务情况

### （一）短期借款

#### 1、短期借款分类

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
保证借款	2,000,000.00	-

合计	2,000,000.00	-
----	--------------	---

编号为《杨浦 2016 年流字第 16113500-01 号》流动资金借款合同，金额 200 万元，由上海创业接力融资担保有限公司提供担保，由牛坤、华焜、闻志坤提供反担保。

## （二）预收账款

### 1、预收账款账龄分析

单位：元

账龄	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	71,354.71	523,477.35
1 年-2 年	-	-
2 年-3 年	-	10,020.00
合计	71,354.71	533,497.35

### 2、预收账款前五名单位情况

单位：元

单位名称	2016 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	金额	年限	占预收账款期末余额的比例 (%)
上海市体育宣传教育中心	非关联方	22,641.51	6 个月以内	31.73
上海瑞博置业有限公司	非关联方	20,108.48	6 个月以内	28.18
上海市东方公证处	非关联方	10,911.94	6 个月以内	15.29
南京尼玛克铸铝有限公司	非关联方	7,763.72	6 个月以内	10.88
欧姆龙自动化(中国)有限公司	非关联方	5,841.01	6 个月以内	8.19
合计		67,266.66		94.27
单位名称	2015 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	金额	年限	占预收账款期末余额的比例 (%)
上海天天鲜果电子商务	非关联方	135,849.06	1 年以内	25.46

有限公司				
上海开利运输冷气设备有限公司	非关联方	134,745.28	1 年以内	25.26
上海出入境检验检疫局	非关联方	94,339.62	1 年以内	17.68
利星行机械（昆山）有限公司	非关联方	77,358.49	1 年以内	14.50
上海好医通健康信息咨询有限公司	非关联方	56,603.77	1 年以内	10.61
合计		<b>498,896.22</b>		<b>93.51</b>

### （三）应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬情况

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日			
	期初金额	本期计提	本期减少	期末金额
短期薪酬	203,004.81	3,365,091.61	3,136,775.24	431,321.18
离职后福利-设定提存计划	-	375,093.40	375,093.40	-
合计	<b>203,004.81</b>	<b>3,740,185.01</b>	<b>3,511,868.64</b>	<b>431,321.18</b>
项目	2015 年 12 月 31 日			
	期初金额	本期计提	本期减少	期末金额
短期薪酬	69,256.63	1,916,890.69	1,783,142.51	203,004.81
离职后福利-设定提存计划	-	206,082.20	206,082.20	-
合计	<b>69,256.63</b>	<b>2,122,972.89</b>	<b>1,989,224.71</b>	<b>203,004.81</b>

#### 2、短期薪酬情况

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日			
	期初金额	本期计提	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和	203,004.81	2,933,451.12	2,705,134.75	431,321.18

补贴				
职工福利费	-	127,461.96	127,461.96	-
社会保险费	-	187,267.19	187,267.19	-
住房公积金	-	116,911.34	116,911.34	-
<b>合计</b>	<b>203,004.81</b>	<b>3,365,091.61</b>	<b>3,136,775.24</b>	<b>431,321.18</b>
项目	<b>2015年12月31日</b>			
	期初金额	本期计提	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	69,256.63	1,775,806.79	1,642,058.61	203,004.81
职工福利费	-	-	-	-
社会保险费	-	103,859.90	103,859.90	-
住房公积金	-	37,224.00	37,224.00	-
<b>合计</b>	<b>69,256.63</b>	<b>1,916,890.69</b>	<b>1,783,142.51</b>	<b>203,004.81</b>

## 3、设定提存计划情况

单位：元

项目	<b>2016年12月31日</b>			
	期初金额	本期计提	本期减少	期末金额
基本养老保险费	-	356,506.40	356,506.40	-
失业保险费	-	18,587.00	18,587.00	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>375,093.40</b>	<b>375,093.40</b>	<b>-</b>
项目	<b>2015年12月31日</b>			
	期初金额	本期计提	本期减少	期末金额
基本养老保险费	-	195,224.40	195,224.40	-
失业保险费	-	10,857.80	10,857.80	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>206,082.20</b>	<b>206,082.20</b>	<b>-</b>

## (四) 应交税费

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
增值税	70,372.87	93,814.02
城市维护建设税	703.73	938.14
教育费附加	2,111.19	2,814.42
地方教育费附加	1,407.46	1,876.28
企业所得税	-48,960.92	172,242.35
个人所得税	41,061.78	9,131.96
河道管理费	703.73	938.14
合计	<b>67,399.84</b>	<b>281,755.31</b>

### (五) 其他应付款

#### 1、其他应付款账龄分析

单位：元

账龄	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内	639,327.20	1,315,158.84
1年-2年	-	12,658.80
2年-3年	10,000.00	-
合计	<b>649,327.20</b>	<b>1,327,817.64</b>

#### 2、其他应付款性质列示

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
代扣代缴	88,568.20	61,587.30
员工代垫款	244,132.70	952,230.34
往来款	303,026.30	213,433.96
保证金	10,000.00	10,000.00
暂估费用	3,600.00	90,566.04
合计	<b>649,327.20</b>	<b>1,327,817.64</b>

#### 3、其他应付款欠款较大单位情况

单位：元

单位名称	2016年12月31日				
	款项性质	与本公司关系	金额	年限	占其他应付款期末余额的比例(%)
施玮	员工代垫款	关联方	165,908.80	1年以内	25.56
上海壹仕町科技贸易公司	往来款	非关联方	148,000.00	1年以内	22.79
上海良睿广告展示有限公司	往来款	非关联方	93,962.30	1年以内	14.47
社保	代扣代缴	员工	88,568.20	1年以内	13.64
上海南周电子商务有限公司	往来款	非关联方	45,064.00	1年以内	6.94
合计			<b>541,503.30</b>		<b>83.40</b>
单位名称	2015年12月31日				
	款项性质	与本公司关系	金额	年限	占其他应付款期末余额的比例(%)
牛坤	员工代垫款	关联方	482,473.00	1年以内	36.34
上海矩方信息技术有限公司	往来款	非关联方	197,433.96	1年以内	14.87
卢雯静	员工代垫款	关联方	196,333.44	1年以内	14.77
黄晓颖	员工代垫款	非关联方	130,370.80	1年以内	9.82
施玮	员工代垫款	关联方	46,156.50	1年以内	3.48
合计			<b>1,052,767.70</b>		<b>79.29</b>

## (六) 一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
融资租赁款	353,381.52	-
合计	<b>353,381.52</b>	-

公司向上海永达融资租赁有限公司以融资租赁方式租入车辆供公司日常使用。

### (七) 递延收益

单位：元

项目	种类	2015年12月31日	本年增加	2016年12月31日
基于大数据的制造业预测性维护平台	与资产相关	-	2,000,000.00	2,000,000.00
合计		-	2,000,000.00	2,000,000.00

上海市临港地区开发建设管理委员会（以下简称“临港管委会”）《基于大数据的制造业预测性维护平台》项目向公司提供的专项应付款项。

项目运作方式为：

1、临港管委会发布《2016年度临港地区智能制造产业专项申报指南》，根据指南指示，明确该申报为政府产业扶持项目，不属于政府招标类型，公司可以选择计划开展的合适项目进行申报。

2、临港管委会发布《临港地区智能制造产业专项实施细则》，明确项目申报时间节点，扶持范围和具体要求。

3、公司根据临港管委会提供的《项目申报书》模板，进行项目填报。

4、填写完成的《项目申报书》和相关附件材料交管委会初步审查。

5、临港管委会组织专家评审，企业通过PPT演讲的形式，对项目进行汇报，并回答专家提问。

6、临港管委会根据专家组意见，选定给予扶持的公司，并在临港管委会网站进行公示，公示时间为5个工作日。

7、通过公示的公司与管委会就申报项目签署合同和项目任务书，明确项目完成后的经济指标和技术指标以及政府扶持款的拨付金额和拨付进度。

8、项目启动，扶持款首期款拨付公司指定账户，公司做好项目专账。

9、根据项目进程，设定中期验收时间，通过验收后，拨付扶持款二期款。

10、根据项目进程和预计的完成日期，进行终期验收，验收通过后拨付扶持款尾款。

## 七、公司的主要现金流量情况

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
经营活动产生的现金流量净额	7,446,596.71	1,176,521.94
投资活动产生的现金流量净额	-12,866,946.90	-315,224.76
筹资活动产生的现金流量净额	4,414,821.00	-
现金及现金等价物净增加额	-1,005,529.19	861,297.18

报告期内各期，公司现金及现金等价物净增加额分别为 86.13 万元和-100.55 万元。

经营活动产生的现金流量净额分析详见本节之“三、公司最近两年的主要会计数据和财务指标”之“(四) 现金获取能力分析”。

投资活动产生的现金流量净额主要为购建固定资产支付 651.54 万元以及购买理财产品支付 715.00 万元。

筹资活动产生的现金流量净额主要为吸收投资收到 290.00 万元以及取得借款收到 200.00 万元，支付融资租赁费支付 48.52 万元。

报告期内各期，将净利润调节为经营活动产生的现金流量净额的过程如下：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
<b>净利润</b>	<b>5,369,068.22</b>	<b>1,189,640.31</b>
加：资产减值准备	-527,325.00	223,123.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	302,071.83	34,123.82
无形资产摊销	4,472.93	-
长期待摊费用摊销	89,743.59	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”	-	-

号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	34,475.35	-
投资损失(收益以“-”号填列)	-48,489.51	-918,324.01
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	83,785.23
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)	1,875,489.57	-1,171,478.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	347,089.73	1,735,651.13
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>7,446,596.71</b>	<b>1,176,521.94</b>

经营活动产生的现金流量净额的波动主要由于经营性应收、应付项目的变动所致。

## 八、公司的主要股东权益情况

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
股本(实收资本)	10,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	958,915.71	-
盈余公积	174,191.79	-
未分配利润	1,567,726.07	-568,234.65
<b>股东权益合计</b>	<b>12,700,833.57</b>	<b>4,431,765.35</b>

截至本公开转让说明书签署之日，公司已由有限公司整体变更为股份公司，股份公司的注册资本为1,000.00万元，改制过程及资本公积形成过程详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、公司股本的形成及其变化和重大资产重组情况”。

## 九、公司关联方、关联关系、关联交易情况

### （一）关联方的认定标准

根据《企业会计准则第 36 号—关联方披露》和中国证券监督管理委员会第 40 号《上市公司信息披露管理办法》，本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政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

### （二）主要关联方

#### 1、控股股东、实际控制人

截至本公开转让说明书签署之日，公司无控股股东，实际控制人为牛坤。

#### 2、不存在控制关系的关联方

关联方名称	关联关系
华焯	持股5.00%以上的股东
刘捷	持股5.00%以上的股东
闻志坤	持股5.00%以上的股东
谦良咨询	持股5.00%以上的股东
誉尊投资	持股5.00%以上的股东
惠坤信息	股东牛坤、闻志坤原控制的企业

除上表所列外，本公司的董事、监事、高级管理人员及与其关系密切的家庭成员均为本公司的关联方。董事、监事、高级管理人员具体名单及持有本公司的股份情况和其他对外投资情况详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”的相关内容。

### （三）关联交易

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

**2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

无。

**3、关联租赁情况**

无。

**4、关联担保情况**

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
牛坤、华烨、闻志坤	2,000,000.00	2016年11月4日	2017年11月4日	否

编号为《杨浦 2016 年流字第 16113500-01 号》流动资金借款合同，金额 200 万元，由上海创业接力融资担保有限公司提供担保，由牛坤、华烨、闻志坤提供反担保。

**5、关联方资金拆借****(1) 2016 年度**

单位：元

关联方	期初金额	本期增加	本期减少	期末余额	说明
拆出					
牛坤	-	200,000.00	200,000.00	-	

**(2) 2015 年度**

单位：元

关联方	期初金额	本期增加	本期减少	期末余额	说明
拆出					
牛坤	675,000.00	315,000.00	990,000.00	-	

截至本公开转让说明书签署之日，公司对牛坤的应收款项已全部清收完毕，公司不存在资金占用的情形。

**6、关联方资产转让情况**

无。

**7、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

关联方	项目名称	2015年 12月31日	本期增加	本期减少	2016年 12月31日
牛坤	其他应收款	-	200,000.00	200,000.00	-
闻志坤	其他应收款	-	27,000.00	27,000.00	-
华焯	其他应收款	-	4,000.00	4,000.00	-
卢雯静	其他应收款	-	22,984.40	22,984.40	-
施玮	其他应收款	-	29,600.00	29,600.00	-
合计		-	<b>283,584.40</b>	<b>283,584.40</b>	-
关联方	项目名称	2014年 12月31日	本期增加	本期减少	2015年 12月31日
惠坤信息	应收账款	228,940.00	-	228,940.00	-
牛坤	其他应收款	675,000.00	315,000.00	990,000.00	-
闻志坤	其他应收款	-	20,000.00	20,000.00	-
合计		<b>903,940.00</b>	<b>335,000.00</b>	<b>1,238,940.00</b>	-

报告期期末，公司应收款项除牛坤外其他为员工备用金。

## (2) 应付项目

单位：元

关联方	项目名称	2015年 12月31日	本期增加	本期减少	2016年 12月31日
牛坤	其他应付款	482,473.00	5,164,646.81	5,604,773.61	42,346.20
刘捷	其他应付款	1,497.00	133,944.10	128,275.10	7,166.00
闻志坤	其他应付款	29,827.00	231,974.57	261,801.57	-
卢雯静	其他应付款	196,333.44	386,667.21	583,000.65	-
华焯	其他应付款	6,991.00	278,475.99	278,326.49	7,140.50
施玮	其他应付款	46,156.50	387,042.49	267,290.19	165,908.80
肖峥琳	其他应付款	156.00	1,982.00	1,820.00	318.00

合计		763,433.94	6,584,733.17	7,125,287.61	222,879.50
关联方	项目名称	2014年 12月31日	本期增加	本期减少	2015年 12月31日
牛坤	其他应付款	117,292.00	419,642.09	54,461.09	482,473.00
刘捷	其他应付款	900.00	8,977.66	8,380.66	1,497.00
闻志坤	其他应付款	3,067.00	52,166.00	25,406.00	29,827.00
卢雯静	其他应付款	7,359.80	379,439.62	190,465.98	196,333.44
华焯	其他应付款	2,181.00	859,693.00	854,883.00	6,991.00
施玮	其他应付款	-	93,571.30	47,414.80	46,156.50
肖峥琳	其他应付款	-	156.00	-	156.00
合计		130,799.80	1,813,645.67	1,181,011.53	763,433.94

报告期期末，公司应付款项主要是员工代垫款。

除上述已披露关联交易外，谦讯网络报告期内与关联方之间无其他重大关联交易。

#### （四）关联交易的内部决策程序的履行及规范

##### 1、关联交易决策执行情况

由于有限公司阶段公司未制定相关的关联交易决策制度，有限公司阶段发生的关联交易未履行相应关联交易表决程序。

股份公司成立后，公司制定了《关联交易管理制度》、《对外担保制度》及《对外投资管理制度》，具体规定了关联交易的审批程序，公司董事、监事及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。

##### 2、关联交易对财务状况和经营成果的影响

报告期各期末，关联交易中存在资金占用情形，截至本公开转让说明书签署之日，资金占用款项均已收回。由于上述关联交易发生在有限公司阶段，而股份公司成立后，公司通过减少和规范关联交易的安排，不再发生资金占用。

除上述资金占用，公司不存在其他关联交易。因此，关联交易不会对公司财务状况和经营成果造成影响。

### 3、减少和规范关联交易的具体安排

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保制度》及《对外投资管理制度》等一系列内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

公司持股 5% 以上的股东、实际控制人以及公司董事、监事、高级管理人员分别就关联交易有关事宜作出《关于规范关联交易的承诺函》和《关于避免同业竞争的承诺函》，具体承诺内容如下：

(1) 本人及本人控制的其他公司或组织（如有，下同）将避免与股份公司进行关联交易；如因生产经营需要而无法避免关联交易时，本人及本人控制的其他公司或组织将严格执行关联交易决策等相关制度，依法诚信地履行义务，确保本人及本人控制的其他公司或组织与股份公司之间的关联交易将遵循独立和价格公允的原则进行。通过采购、销售、相互提供劳务等生产经营环节的关联交易产生的资金占用，在发生关联交易行为后应及时结算，不得形成非正常的经营性资金占用。

(2) 本人及本人控制的其他公司或组织将严格遵守公司的资金管理相关规定，积极维护公司的资金和资产安全、独立性，保证本人及本人控制的其他公司或组织不通过利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害股份公司和股东的合法权益，不要求股份公司以垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，预付投资款等方式将资金、资产和资源直接或间接地提供给本人及本人控制的其他公司或组织使用，不以其他任何形式占用股份公司及其子公司的资金、资产或其他资源（正常经营活动中预支的备用金除外）。

(3) 如因本人及本人控股的其他公司或组织违反上述声明与承诺而导致股份公司的权益受到损害的，本人同意向股份公司承担相应的损害赔偿责任。

## 十、公司会计报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）重大承诺事项

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	376,250.00	205,350.00
资产负债表日后第2年	98,000.00	-
合计	<b>474,250.00</b>	<b>205,350.00</b>

### （二）或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，本公司无需要披露的或有事项。

### （三）资产负债表日后事项

截至本公开转让说明书签署之日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

### （四）其他重要事项

截至本公开转让说明书签署之日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、公司资产评估情况

银信评估采用资产基础法对公司拟整体变更为股份公司事宜涉及的有限公司净资产价值在2016年8月31日的市场价值进行了评估，并出具了《上海谦讯网络科技有限公司股份制改制净资产公允价值评估报告》（银信评报字（2016）沪第0717号），评估结论如下：

于评估基准日2016年8月31日，评估前资产账面价值合计为1,298.50万元，负债账面价值合计为202.62万元，净资产账面价值合计为1,095.89万元；评估后资产评估价值合计为1,326.88万元，负债评估价值合计为202.62万元，净资产评估价值合计为1,124.26万元，净资产评估价值较账面价值评估增值28.37万元，增值率为2.59%。

## 十二、公司最近两年股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策

### （一）股利分配的政策

《公司章程》第一百五十一条规定：“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。

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。”

《公司章程》第一百五十四条规定：“公司利润分配政策为按照股东持有的股份比例分配利润；可以采取现金或者股票方式分配股利。”

### （二）最近两年股利分配情况

最近两年公司未向股东分配红利。

### （三）公开转让后的股利分配政策

公开转让后的股利分配政策不变。

## 十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司无控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

## 十四、可能影响公司持续经营的风险因素

### （一）公司内部治理风险

股份公司设立后，公司建立健全了法人治理结构，并不断完善适应公司发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间尚短，且公司各项内部管理、控制制度

的设计和执行尚未经过完整经营周期运行的检验,因此公司管理层需不断提高规范运作的能力和意识。同时,经营规模的不断扩大也对公司治理提出更高的要求,公司需要在战略管理、财务管理、风险控制管理和内部控制管理等各方面不断提升完善。因此,公司未来经营中存在因内部治理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

## **(二) 人才流失风险**

移动互联网企业的发展需要管理人员、业务人员、技术人员、运营人员等多种专业人才以及能够引导技术发展和创新的高端人才。如公司无法引进并保留各类业务的优秀人员、无法聘用具有创新意识的管理人员,将对公司继续开展目前的业务、开发未来新产品造成不利影响。

## **(三) 技术更新风险**

近年来,随着信息技术的迅速发展,移动互联网行业的技术发展迅速,技术更新速度较快。公司开展业务以来,一直高度关注技术发展的最新趋势,并依据移动互联网市场变化,适时将最新技术成果运用于业务实践中以满足客户需求。若公司不能根据相关技术的发展状况对公司的业务与产品进行持续的更新与升级,将对公司的市场竞争能力带来不利影响。

## **(四) 安全性风险**

公司用户的数据都存储在服务器上。互联网的特性决定了任何服务器都可以被黑客恶意攻击、出现其他故障,或公司互联网连接被恶意入侵因故中断。一旦服务器的安保措施出现故障、或未及时更新,服务器遭到黑客入侵、用户数据泄露,将会给企业声誉和经济利益都带来不利影响。

## **(五) 行业竞争加剧风险**

公司因入行较早具有一定的先发优势和客户资源优势。但是,移动互联网第三方服务已是大势所趋,被越来越多的企业认可和使用,提供第三方服务的软件类公司将会如雨后春笋般竞相出现,进而加剧行业竞争,对公司造成一定的不利影响。

## **(六) 服务客户行业周期波动风险**

公司主要从事企业移动信息服务业务，主要客户群体为大中型企业，覆盖金融保险、公共服务、零售商贸等各个领域。但总体受宏观经济波动影响较大。一旦宏观经济下滑，客户因经济下滑可能进行成本控制，进而对公司业务构成影响。

### **（七）税收优惠政策到期后对公司盈利能力带来的风险**

根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1号）规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。目前公司仍享受减半征收企业所得税的税收优惠，未来公司不再享受所得税税收优惠政策后将对盈利能力造成负面影响。

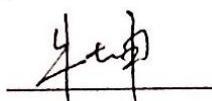
（以下无正文）

## 第五节 有关声明

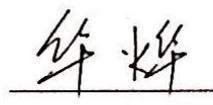
### 一、公司董事、监事和高级管理人员声明

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

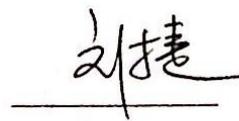
全体董事签字：



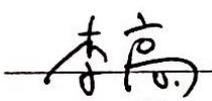
牛坤



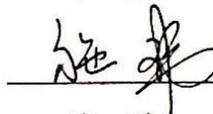
华辉



刘捷



李高



施玮

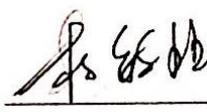
全体监事签字：



闻志坤



夏煜



杨敏珏

全体高级管理人员签字：



牛坤



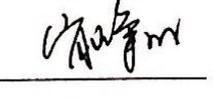
华辉



刘捷



施玮



肖峥琳

上海谦讯网络科技有限公司

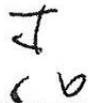


2017年7月19日

## 二、主办券商声明

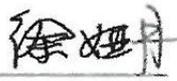
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人（或授权代表）签字：

  
\_\_\_\_\_  
李 勇

项目负责人签字：  
\_\_\_\_\_  
陈继亮

项目小组成员签字：  
\_\_\_\_\_  
唐 楷

  
\_\_\_\_\_  
徐娅丹

  
\_\_\_\_\_  
石昊辰



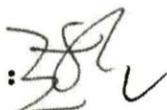
2017年7月17日

## 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

### 三、律师事务所声明

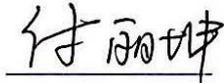
本机构及经办律师已阅读公开转让说明书, 确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议, 确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人签字:



李举东

经办律师签字:



付丽坤

经办律师签字:



何彬

经办律师签字:



赵星海



#### 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：

顾仁荣

签字注册会计师签字：

郭俊艳

签字注册会计师签字：

曹智春

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



2017 年 7 月 19 日

## 五、资产评估机构声明

本机构及签字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：



梅惠民

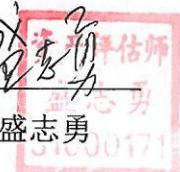
签字资产评估师签字：


资产评估师  
庄庆贤  
31060018

庄庆贤

签字资产评估师签字：

资产评估师  
盛志勇  
310600171

盛志勇

银信资产评估有限公司



2017年7月19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。