



# 广州热点软件科技股份有限公司

Guangzhou Hotspot Software Technology Co.,LTD.

(住所：广州市天河区天河北路 689 号 25F2 房（不可作厂房）)



## 公开转让说明书

推荐主办券商



国信证券股份有限公司  
GUOSEN SECURITIES CO., LTD.

住所：深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层

二〇一七年二月

## 公司声明

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。

中国证监会、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。

## 重大风险提示

本公司特别提醒投资者注意下列重大风险：

### 一、市场竞争加剧的风险

我国目前宽带网络认证计费市场透明度不够，无序竞争的现象依然存在，虽然公司的宽带网络认证计费业务在高校、酒店行业积累了丰富的客户资源与行业经验，但该类产品的生产、销售企业数量众多，且面临福建星网锐捷网络有限公司、杭州深澜软件有限公司等在行业具备一定规模的企业的竞争。

此外，商业 Wi-Fi 被喻为“离消费最终决策最近的入口”，一方面，数量众多的第三方运营商通过大范围覆盖 Wi-Fi 热点，抢占 Wi-Fi 入口，通过流量获取变现收益，抢占渠道的竞争愈发激烈，例如上海迈外迪网络科技有限公司、杭州树熊网络科技有限公司等。同时，腾讯、阿里巴巴、美团和小米等互联网巨头都相继加入商业 Wi-Fi 市场，竞争日趋激烈。

因此，竞争加剧将使公司面临市场份额被竞争对手抢夺的风险，原有的市场份额可能减小。同时，竞争加剧还可能导致行业整体利润率下降。

### 二、客户行业集中度较高导致的风险

2014 年、2015 年、2016 年 1-7 月，公司的宽带网络认证计费产品销售收入分别为 35,130,177.71 元、39,656,723.10 元、19,189,052.10 元，占营业收入的比重为 75% 以上，而公司生产销售的认证计费产品主要面向高校、酒店市场，因此公司客户行业集中度较高。如果上述行业对认证计费产品的需求或标准发生变化，或者公司的后续产品质量或服务水平下降，持续创新能力不足，将可能影响与行业客户的合作，将对公司收入产生不利影响。

### 三、季节性亏损风险

报告期内，公司的下游客户包含高校、电信运营商等领域的客户群体。上述客户通常实行预算管理制度和集中采购制度，在上半年审批当年的年度预算和固定资产投资计划，并安排设备采购招标，而设备交货、安装、调试和验收集集中在下半年

尤其是第四季度完成。因此，公司存在明显的季节性销售特征，即公司在每年上半年销售收入实现较少，项目验收从 7、8 月份开始明显增加，全年的销售业绩集中在下半年尤其是第四季度体现。

#### 四、技术和产品开发风险

公司处于技术密集型行业，技术更新极快，新技术、新产品、新工具、新平台不断产生，产品生命周期较短。作为宽带网络认证计费市场、商业 Wi-Fi 等领域的高新技术企业，客户对产品的质量、性能要求较高。公司必须对行业发展趋势做出准确预测，前瞻性地开发适合市场发展趋势和客户需求的产品和技术解决方案，才能在行业竞争中保持持续领先。未来，公司若不能把握市场发展趋势，持续开发出适合市场需求的产品，将面临产品和技术开发风险。

#### 五、应收账款回收的风险

2014 年末、2015 年末、2016 年 7 月末，公司的应收账款余额分别为 5,719,840.33 元、6,238,773.83 元、9,789,661.82 元，其中账龄在 1 年以上的应收账款余额分别为 523,704.32 元、1,508,394.33 元、3,061,201.80 元，占应收账款总额的比重分别为 9.16%、24.18%、31.27%。由于公司的主要客户包含高校、电信运营商等，该等客户内部付款审批流程较长，导致公司 1 年以上账龄的应收账款占比较高。虽然该等客户资金实力雄厚，信用状况较好，发生坏账损失的风险较小，但如果客户财务状况恶化，或经济发生不利变化，可能会导致标的公司的应收账款发生坏账的损失。

#### 六、发出商品规模较大的风险

报告期各期末，公司的存货余额分别为 10,944,718.04 元、11,512,521.14 元、10,616,214.20 元，其中发出商品的余额分别为 5,113,705.63 元、4,983,299.16 元、3,387,797.03 元，占存货余额的比重分别为 46.72%、43.29%、31.91%。由于公司的宽带网络认证计费业务、商业 Wi-Fi 业务均需经过安装调试、试运行、终验等流程，从发货到最终取得客户验收报告往往需要较长的周期，导致相关产品从发出商品到确认收入、结转成本的周期较长，发出商品金额较大。如果该等产品最终未能获得客户验收，将导致公司存在存货跌价的风险，并对公司的财务状况和经营业绩造成

一定的影响。

### 七、税收优惠政策变化风险

报告期内，公司作为高新技术企业，根据我国企业所得税相关法律法规，减按15%的税率缴纳企业所得税。如果公司未来不符合高新技术企业的认定条件，或国家未来出台有关新政策，导致公司目前享受的税收优惠政策到期后不能继续展期，则可能对公司的财务状况及经营业绩构成不利影响。

此外，报告期内公司作为双软企业，销售自行开发生产的软件产品，增值税实际税率超过3%的部分实行即征即退。2014年及2015年，本公司增值税即征即退金额分别为3,644,884.96元和2,440,417.64元，占利润总额的比例分别为141.86%和53.83%。如果未来软件行业的税收优惠政策发生变化，将可能导致公司的净利润出现大幅下降的风险。

### 八、核心人员流失风险

公司的快速发展离不开人才的支撑，包括高级管理人员、核心技术人员、市场营销人员等。目前，公司已经建立起了一支集技术、市场、研发、管理于一身的高效团队，对技术型人才具有较大的依赖性，因此会面对核心技术人员流失的风险。截至2016年7月31日，公司拥有管理人员11人、技术人员153人。如果公司无法引进合适的人才、引进的人才或现有的核心人才流失，将给公司未来的经营和发展带来不利影响。

公司提请投资者关注以上重大事项，并提请投资者仔细阅读本公开转让说明书“第二节公司业务”之“六、公司所处行业的概要、市场规模及行业基本风险特征”之“（五）公司的主要风险”等相关章节。

## 目录

公司声明.....	2
重大风险提示.....	3
目录.....	6
释义.....	9
第一节 基本情况.....	13
一、公司概况.....	13
二、本次挂牌基本情况.....	14
三、股权结构.....	16
四、股本形成及变化情况.....	26
五、申请挂牌公司设立以来重大资产重组情况.....	36
六、董事、监事及高级管理人员情况.....	45
七、报告期主要会计数据及财务指标简表.....	47
八、本次挂牌的相关机构.....	49
第二节 公司业务.....	51
一、主营业务、主要产品或服务及其用途.....	51
二、主要生产或服务流程及方式.....	69
三、商业模式.....	71
四、与业务相关的关键资源要素.....	78
五、主营业务相关情况.....	97
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征.....	105
第三节 公司治理.....	139
一、报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	139
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	141
三、报告期公司及其控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况.....	142
四、独立运营情况.....	143
（一）业务独立情况.....	143

(二) 资产完整情况.....	143
(三) 机构独立情况.....	143
(四) 人员独立情况.....	143
(五) 财务独立情况.....	144
五、 同业竞争.....	144
六、 报告期资金占用情况及相关措施.....	147
七、 董事、监事、高级管理人员相关情况.....	147
第四节 公司财务.....	157
一、 报告期内公司财务会计报告审计意见.....	157
二、 报告期内财务报表.....	157
三、 报告期内合并范围变化情况.....	191
四、 报告期主要会计政策、会计估计.....	192
五、 最近两年加一期主要会计数据和财务指标分析.....	216
六、 关联方、关联方关系及重大关联方交易情况.....	258
七、 需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项 .....	267
八、 公司报告期内资产评估情况.....	268
九、 股利分配政策和最近两年一期分配情况.....	268
十、 控股子公司情况.....	269
十一、 影响公司持续经营的风险.....	269
十二、 公司经营目标和计划.....	269
第五节 有关声明.....	270
一、 公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	270
二、 主办券商声明.....	271
三、 律师声明.....	272
四、 审计机构声明.....	273
五、 资产评估师事务所声明.....	274
第六节 附件.....	275

一、主办券商推荐报告.....	275
二、财务报表及审计报告.....	275
三、法律意见书.....	275
四、公司章程.....	275
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件.....	275
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	275

## 释义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

一般术语		
公司、本公司、股份公司、广州热点、热点股份	指	广州热点软件科技股份有限公司
有限责任公司、有限公司、热点有限	指	广州热点软件有限公司，系公司前身
广州创新投资	指	广州科技金融创新投资控股有限公司（原名为广州科技风险投资有限公司）
粤科天使一号	指	广东粤科天使一号创业投资有限公司
珠海热点	指	珠海热点一号创业投资基金合伙企业（有限合伙）
北京软件	指	北京城市热点软件有限公司，系公司全资子公司
北京资讯	指	北京城市热点资讯有限公司，系公司控股子公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、国信证券	指	国信证券股份有限公司
会计师事务所、会计师、正中珠江	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、律师、大成律所	指	北京大成（广州）律师事务所
中联羊城	指	广东中联羊城资产评估有限公司
广州市工商局	指	广州市工商行政管理局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	《广州热点软件科技股份有限公司章程》
挂牌	指	广州热点软件科技股份有限公司股票在全国中小企业

		股份转让系统挂牌之行为
报告期	指	2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-7 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
<b>专业术语</b>		
Dr.COM	指	公司注册的境内商标名称，公司报告期内生产、销售的主要产品均使用该项字样的商标。
高校	指	中国实施高等教育的学校，大学、专门学院、高等职业技术学院、高等专科学校的统称，简称高校。从高等学校性质上划分，中国高等学校主要分为普通高等学校和成人高等学校。
宽带网络认证计费产品	指	能够实现局域宽带网络“管理、认证、授权、计费和监控”功能的一整套软硬件产品，主要由宽带接入服务器及认证计费管理软件构成。
网关	指	网关（Gateway）又称网间连接器、协议转换器，是多个网络间提供数据转换服务的计算机系统或设备。
认证	指	英文 Authentication，即验证用户的身份与可使用的网络服务。
授权	指	英文 Authorization，即依据认证结果开放网络服务给网络用户。
防火墙	指	一种位于内部网络与外部网络之间的网络安全系统，能够依照特定的规则，允许或限制传输的数据通过。
路由	指	路由器从一个接口上收到数据包，根据数据包的目的地址进行定向并转发到另一个接口的过程。
B/S结构	指	即浏览器和服务器结构。在这种结构下，用户工作界面是通过 WWW 浏览器来实现，极少部分事务逻辑在前端(Browser)实现，但是主要事务逻辑在服务器端(Server)实现，形成所谓三层结构。这样就大大简化了客户端电脑载荷，减轻了系统维护与升级的成本和工作量，降低了用户的总体成本。
Wi-Fi	指	是一种可以将个人电脑、手持设备（如 PDA、手机）等终端以无线方式互相连接的技术。

商业Wi-Fi	指	指面向企业客户，为客户提供包括硬件、软件、服务等内容的系统解决方案。
商业Wi-Fi运营商	指	向客户提供免费 Wi-Fi 网络，以 Wi-Fi 网络为载体对客户进行营销管理，通过出租广告位、用户大数据营销、品牌推广、个性化 O2O 活动策划或引流至自营业务等方式实现盈利的 Wi-Fi 服务提供商。
虚拟运营商	指	拥有某种或者某几种能力(如技术能力、设备供应能力、市场能力等)与电信运营商在某项业务或者某几项业务上形成合作关系的合作伙伴。
云计算	指	一种基于互联网的计算方式，通过这种方式，共享的软硬件资源和信息可以按需提供给计算机和其他设备。典型的云计算提供商往往提供通用的网络业务应用，可以通过浏览器等软件或者其他 Web 服务来访问，而软件和数据都存储在服务器上。云计算服务通常提供通用的通过浏览器访问的在线商业应用，软件和数据可存储在数据中心。
防代理技术	指	防止宽带网非法接入的技术。宽带网的非法接入，又称私接，指多个未授权用户利用一个合法用户的身份进入网络，共享合法用户的资源。在技术上是早就存在的，其中 Proxy 和 NAT 就是应用广泛的共享方式。广州热点通过接入服务器和登录客户端的共同作用，来实现防非法接入的功能。
Portal	指	互联网认证方式之一，即将特定网站作为互联网入口，用户必须在 Portal 门户网站进行认证通过后才可以使用互联网资源。宽带（包括有线和无线）认证 Portal 门户，作为提供宽带服务的运营商或企业向用户提供的互联网入口，除了提供基本的 WEB 认证功能，更重要的是作为运营商或企业提供宣传展示、增值业务和实现其商业模式的平台。
LBS	指	基于位置的服务（Location Based Service），它是通过电信移动运营商的无线电通讯网络(如 GSM 网、CDMA

		网) 或外部定位方式(如 GPS)获取移动终端用户的位置信息(地理坐标, 或大地坐标), 在地理信息系统(外语缩写: GIS、外语全称: Geographic Information System)平台的支持下, 为用户提供相应服务的一种增值业务。LBS 成功与否的关键点在于定位, 按照范围分, 可分为室外定位和室内定位。目前室内无线定位技术主要有 GPS、红外线、RFID、超声波、蓝牙、Wi-Fi 等。
APP	指	全称 Application, 即针对手机而开发的应用软件。
ISP	指	Internet Service Provider, 指互联网服务提供商, 即向广大用户综合提供互联网接入业务、信息业务、和增值业务的电信运营商。
大数据	指	是从各种异构、各种类型的数据中发掘有价值的信息, 其通常具有 4V 特点: Volume(数据量大)、Velocity(实时性强)、Variety(种类多样)、Veracity(真实性)。
O2O	指	O2O 即 Online To Offline (在线离线/线上到线下), 是指将线下的商务机会与互联网结合, 让互联网成为线下交易的前台。

本公开转让说明书中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能存在差异, 这些差异是由四舍五入造成的。

## 第一节 基本情况

### 一、公司概况

中文名称：广州热点软件科技股份有限公司

英文名称：Guangzhou Hotspot Software Technology Co.,LTD.

法定代表人：严雄山

有限公司成立日期：2007年9月20日

股份公司成立日期：2016年4月20日

统一社会信用代码：91440106665944508J

注册资本：550.00万元

住所：广州市天河区天河北路689号25F2房（不可作厂房）

邮编：510630

董事会秘书或信息披露负责人：郑少映

电话号码：020-38732510-830

传真号码：020-38732506-802

电子信箱：drcombo@doctorcom.com

所属行业：根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司业务所在行业为软件和信息技术服务业（I65），根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所处行业为（I6510）软件开发。

主营业务：为客户提供宽带接入产品和运营管理方案及互联网运营增值服务。具体包括为高校、酒店、电信运营商等客户提供宽带网络认证计费产品及技术方案，为旅游景区、百货商城、虚拟运营商等大型商业用户提供商业 Wi-Fi 产品及运营管理方案，以及为高校用户提供校园网移动客户端接入平台运营服务。

经营范围：通信系统设备制造；信息系统集成服务；通信设备零售；计算机整

机制造；电子、通信与自动控制技术研究、开发；软件服务；计算机零部件制造；软件零售；安全系统监控服务；通信设施安装工程服务；计算机网络系统工程服务；计算机批发；计算机及通讯设备租赁；计算机信息安全设备制造；网络技术的研究、开发；计算机技术开发、技术服务；软件开发；信息技术咨询服务；通信系统工程服务；软件批发；计算机零配件零售；计算机零售；计算机和辅助设备修理；计算机零配件批发；电子设备工程安装服务。

## 二、本次挂牌基本情况

### （一）股票代码、股票简称、股票种类、挂牌日期等

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：每股人民币 1.00 元

股票总量：【】万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

转让方式：协议转让

### （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

#### 1、相关法律法规对股份转让的限制

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人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，该股份的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的公司股份，自股份有限公司成立之日起1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的25%；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份”。

## 2、公司股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司无控股股东、无实际控制人，第一大股东严雄山和第二大股东陈志峰自愿履行实际控制人的锁定承诺：

“一、就本人直接持有的公司股份，自公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起，分三批解除转让限制，每批解除转让限制的股票数量均为本次挂牌前的三分之一，解除转让限制的时间分别为本次挂牌之日、挂牌期满一年和二年。

二、上述锁定期满后，在本人担任公司董事期间，每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；本人离职后半年内，不转让所持公司的股份。

三、上述承诺为不可撤销之承诺，本人严格履行上述承诺内容，如有违反，本人将承担由此产生的一切法律责任。”

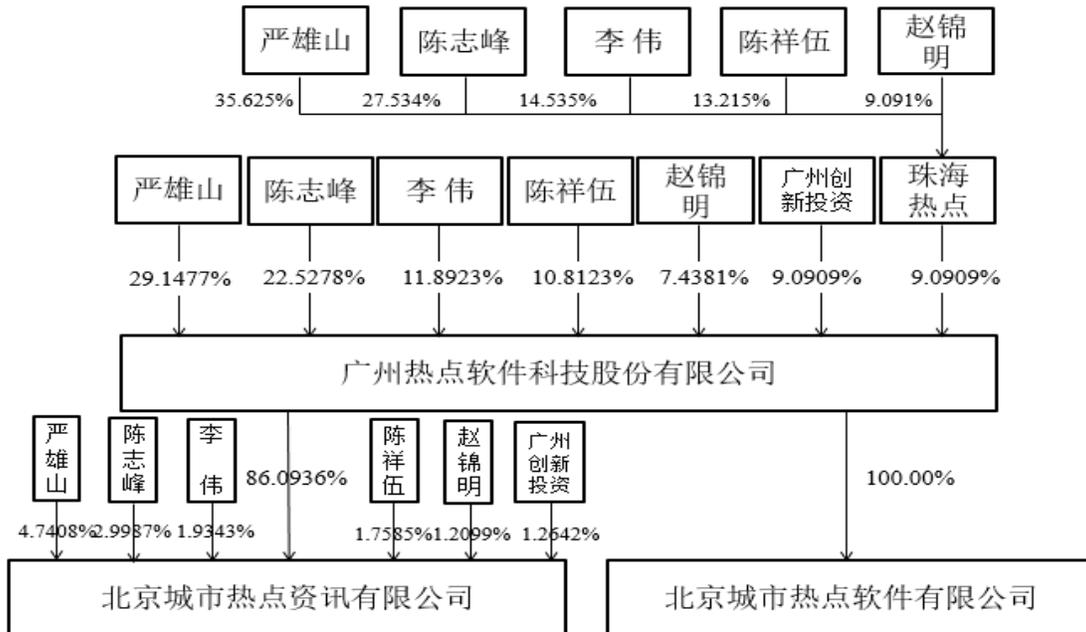
由于股份公司 2016 年 4 月 20 日成立，截至本公开转让说明书出具之日，股份公司成立尚未满一年，因此公司发起人所持有的股份处于限售期，不能进入全国中小企业股份转让系统进行转让。

除上述情况，公司全体股东直接或间接所持公司股份无冻结、质押或其他限制转让的情形，公司其他股东也不存在股份自愿锁定的承诺。

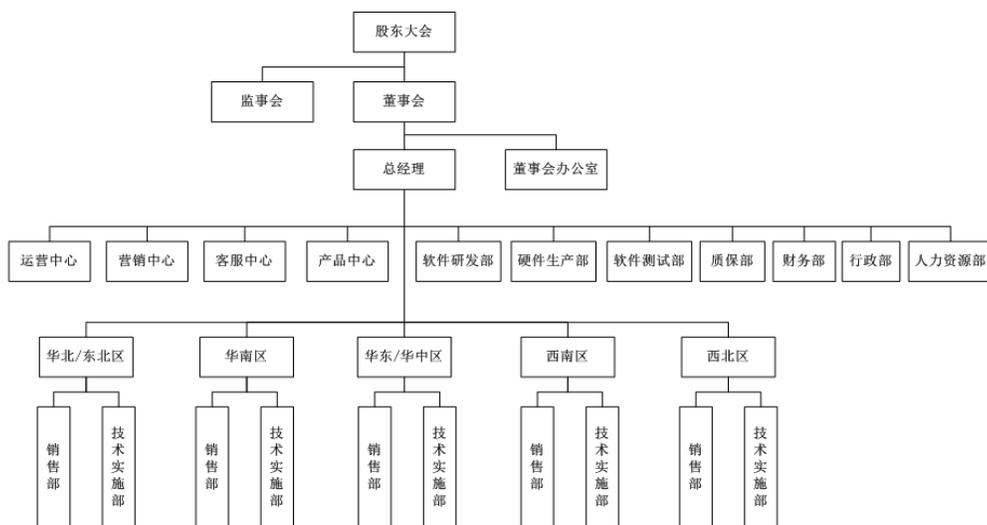
### 三、股权结构

#### (一) 股权结构图

截至本公开转让说明书出具之日，公司的股权结构如下：



#### (二) 内部组织结构图



职能部门名称	部门主要职责
<b>董事会办公室</b>	董事会办公室作为董事会的日常办事机构，负责董事会和股东大会的日常工作，履行投资者关系管理工作和信息披露工作，并与证券监管机构、中介机构、证券交易所等进行联系与沟通；协助筹备股东大会、董事会和监事会；组织编制公司定期报告（年报、中报、季报）、临时报告（董事会、股东会、监事会、重大事项等公告），并准确及时向监管部门报送和发布；负责股东接待及信息反馈等工作，负责公司在证券媒体的形象宣传等工作。
<b>运营中心</b>	负责公司运营管理流程制定与监督执行；负责公司市场推广，提升公司品牌形象与市场影响力；负责产品运营、营销推广以及运维工作；负责数据分析、产品、客户运营等工作；负责营销活动策划、业务合作活动、日常推广等，负责设备维护、数据库维护等。
<b>营销中心</b>	负责市场一线信息收集、市场调研工作；负责根据公司的总体战略和目标，制定销售目标和计划；负责在市场一线与客户保持良好的沟通，开拓营销渠道并合理布局；负责配合产品部门做好市场推广活动。
<b>客服中心</b>	负责建立公司客户关系管理体系，为用户提升优质服务，提供技术支持服务，全面提升客户满意度；制定客户服务相关制度、维护与完善客户信息数据库及客户需求采集与挖掘，回答客户咨询电话、处理客户投诉、提供客户需要的各类服务、对客户进行回访、开展客户关怀活动、开展增值服务推广等。
<b>产品中心</b>	负责制定公司产品发展规划，拓展产品市场，为公司发展获取新的增长点；负责产品规划、数据服务；负责外部资源的选型与合作；负责公司客户的业务推进；负责客户解决方案的制定；负责协助公司项目的实施。
<b>软件研发部</b>	负责建立健全公司研发与技术管理体系；负责公司基础开发平台维护升级、持续技术成果积累管理；负责技术成果转化与应用、组织研发创新技术与产品；负责建立技术培训体系、提供技术支撑、为实施工作提供指导；负责产品测试与质量控制；负责公司全面项目管理，项目技术支持、指导与监控等。

<b>硬件生产部</b>	负责根据公司的经营目标和经营计划，从产品的品种、产量、质量、成本、交货期等要求出发，采取有效的方法和措施，对生产人员、材料、设备、能源等资源进行计划、组织、指挥、协调和控制，确保按计划生产出满足市场需求的产品。
<b>软件测试部</b>	负责按照测试流程、计划及对产品特性的把握制定测试计划，策划编写测试用例；负责搭建测试环境，保证测试环境的独立和维护测试环境的更新；负责实施测试，及时发现软件缺陷，评估软件特性；负责对测试结果进行分析，及时反馈给研发部进行产品的进一步完善。
<b>质保部</b>	负责公司产品的质量管理工作，协助管理维护质量、安全等的质量管理体系，负责质量管理制度的制定和落实执行，确保产品质量满足客户需求、降低质量成本。
<b>财务部</b>	负责公司财务管理、会计核算、资金运作、税务筹划、预算管理、投融资等，同时肩负着公司资本保值增值职责；负责对下属分/子公司的财务财产及经营状况进行内部审查、监控；负责公司财务管理制度、规定、办法的建立健全和会计信息的披露，财务决策信息的提供与支持。负责合同管理、采购管理、经营信息管理。
<b>行政部</b>	负责建立健全公司行政管理体系，为公司发展提供高效的行政管理及后勤服务保障。包括行政开支费用预算与成本控制、内外部公共关系的建立与维护、公司内部安全管理、公司发文控制、员工福利制度的制定与执行、企业文化建设及员工活动组织、员工考勤管理、员工生活与健康管理工作、办公环境及设施管理、房租、水电及卫生管理等工作，负责各类政策应用筹划及获取政府支持，包括减免税、科技资助资金申请、知识产权及各类资质申报。
<b>人力资源部</b>	负责建立健全公司人力资源管理体系，为公司发展提供高质量的人力资源保障。包括制订公司人力资源管理相关制度、负责制定人力资源需求计划招聘、负责制定员工培训计划与执行、负责薪酬激励方案的制定与实施，负责员工劳动关系、社保管理、负责健全公司人力资源信息档案等。

<b>各分区机构</b>	负责区域销售，发掘商机，维护区域客户关系，推广公司各类产品与服务，实现区域销售业绩指标，并协助客服中心落实项目的本地化服务，负责区域客户技术支持工作。
--------------	---

### （三）公司的控股股东和实际控制人

截至本公开转让说明书出具之日，持有公司股份的股东及其出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	出资形式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	严雄山	货币	160.3125	29.1477
2	陈志峰	货币	123.903	22.5278
3	李伟	货币	65.4075	11.8923
4	陈祥伍	货币	59.4675	10.8123
5	赵锦明	货币	40.9095	7.4381
6	广州创新投资	货币	50.00	9.0909
7	珠海热点	货币	50.00	9.0909
<b>合计</b>			<b>550.00</b>	<b>100.00</b>

公司股东中，严雄山直接和间接持有公司 32.3863%的股份，陈志峰直接和间接持有公司 25.0309%的股份，其他股东所持股份皆未超过公司股本总额的 20%，根据《公司章程》的规定，股东大会作出决议，须经出席会议的股东所持表决权过半数通过，特殊事项须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。公司任何单一股东所持有的公司股份均未超过上述比例，因此，单一股东均无法控制股东大会或对股东大会决议产生决定性影响。

根据《公司章程》的规定，董事会成员和监事会成员的任免由股东大会以普通决议通过。公司董事均由其股东大会选举产生，且各股东均按照各自的表决权参与

董事选举的投票表决。因此，单一股东无法决定半数以上董事会成员的选任。

由上可知，公司股权较为分散，单一股东对公司股东大会和董事会的决议并不单独具有实质性影响，对董事、高级管理人员的提名及任免并不单独发挥着主导作用。同时，公司也不存在通过投资关系、协议或者其他安排能够支配、实际支配公司行为的自然人、法人或者其他组织。因此，公司不存在控股股东、实际控制人。

公司自然人股东严雄山、陈志峰、李伟、陈祥伍、赵锦明签署《无一致行动声明函》，声明如下：

“1、未签订任何一致行动协议或实施其他任何可能约束数名股东共同行使股东权利而实际控制公司的行为。未签订任何有关利益安排的协议，也未与关联方就公司股东大会表决、人员选举、股息分红、股份变动等重大决策事项上达成采取相同意思表示的任何书面或非书面的协议、合作或默契；

2、在未来持有公司股份期间，在公司股东大会表决、人员选举、股息分红、股份变动等重大决策事项上，不作出任何口头的或书面的一致行动安排，各自应独立判断、决策及行使股东表决权。

3、在上述声明书签署之后，将不会寻求与对方形成或在事实上形成上述情形中的关系；若因不可控制的因素或法律、法规规定的原因导致形成或在事实上形成上述情形中描述的关系，会及时按照相关法律、法规以及规范性法律文件的规定及时进行披露。

本声明在严雄山、陈志峰、李伟、陈祥伍和赵锦明作为公司股东期间持续有效。”

#### （四）主要股东基本情况

##### 1、严雄山

**严雄山先生**，生于1968年1月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西安电子科技大学仪器检测专业，本科学历，工程师职称。工作经历：1990年9月至1995年11月任广州广播设备厂仪表科工程师；1995年12月至今任广州市天河创意电脑开发中心执行事务合伙人；1997年11月至2004年2月任广州城市热点资讯有限公司法定

代表人；2002年11月至2006年4月任广州金鑫意计算机软件开发有限公司法定代表人、执行董事兼总经理；2002年4月至今历任北京城市热点资讯有限公司总经理、法定代表人、执行董事；2016年2月至今任珠海热点一号创业投资基金合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人；2007年9月至2016年4月任广州热点软件有限公司法定代表人、董事长；2016年4月至今任广州热点软件科技股份有限公司法定代表人、董事长。

## 2、陈志峰

**陈志峰先生**，生于1968年9月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西安电子科技大学信息工程专业，本科学历，工程师职称。工作经历：1990年9月至1993年3月任广州广播设备厂设计科工程师；1993年4月至1995年11月任广州天航卫星有限公司技术部经理；1995年12月至今任广州市天河创意电脑开发中心运营总监；1998年1月至2000年1月任广州城市热点资讯有限公司运营总监；2000年1月至2002年3月任北京城市热点网络技术有限公司运营总监；2003年1月至2006年4月任广州金鑫意计算机软件有限公司运营总监；2002年4月至今历任北京城市热点资讯有限公司总经理、董事；2005年5月至今任北京城市热点软件有限公司总经理；2015年12月至2016年2月任珠海热点一号创业投资基金合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2007年9月至2016年4月任广州热点软件有限公司董事、总经理；2016年4月至今任广州热点软件科技股份有限公司董事、总经理。

## 3、李伟

**李伟先生**，生于1968年3月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西安电子科技大学电子工程专业，本科学历，工程师职称。工作经历：1990年9月至1995年11月任广州广播设备厂质保科工程师；1995年1月至1998年5月任Honey Well项目实施经理；1998年6月至2002年4月任广州市天河创意电脑开发中心销售经理；2000年1月至2002年3月任北京城市热点网络技术有限公司监事；2002年4月至今历任北京城市热点资讯有限公司法定代表人、执行董事、董事；2005年5月至今任北京城市热点软件有限公司法定代表人、执行董事；2011年8月至2014年5月任北京韵盛发科技有限公司监事；2007年9月至2014年5月任广州热点软件有限公司营销总裁，2014年5月至2016年4月任广州热点软件有限公司董事、营销总裁；2016年4月至今任广州热

点软件科技股份有限公司董事、营销总裁。

#### 4、陈祥伍

**陈祥伍先生**，生于1967年11月，中国国籍，美国居民临时居留权，毕业于中国地质大学计算机应用专业，大专学历。工作经历：1988年6月至1994年2月任南海地质调查局计算中心工程师；1994年3月至2016年7月6日，任广东网域科技有限公司法定代表人、执行董事兼总经理；2000年1月至2002年3月任职北京城市热点网络技术有限公司法定代表人、执行董事、总经理；2006年1月至今任上海贝锐信息科技有限公司执行董事；2007年6月至今于成都英孚凯尔信息技术有限公司任职执行董事、总经理；2014年10月至2015年8月任广州热点软件有限公司董事；2015年8月至2016年4月任广州热点软件有限公司监事；2016年4月至今任广州热点软件科技股份有限公司监事。

#### 5、赵锦明

**赵锦明先生**，生于1968年2月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西安电子科技大学电子设备结构专业，本科学历，工程师职称。工作经历：1991年9月至1993年6月任中国电子工业总公司生产局副局长科员；1993年6月至1996年6月任国家电子工业部军工司主任科员；1996年6月至1998年6月任电子工业部下属金峰通信有限公司经理助理；1998年6月至2001年6月任北京金诚信投资顾问有限公司董事长兼总经理；2001年6月至今任北京金诚信投资有限公司董事长、总经理；2003年3月至2006年8月任成都新锦江旧城改造开发有限公司董事长；2005年5月至今任北京城市热点软件有限公司监事；2006年8月至今任北京天时达房地产开发有限公司法定代表人、董事长、经理；2006年8月至2012年10月任北京皇都房地产开发有限公司总经理；2012年8月至今任北京浙控金诚资产管理有限公司董事、总经理；2012年8月至今任北京浙控金诚股权投资中心（有限合伙）执行事务合伙人；2002年5月至今历任北京城市热点资讯有限公司监事、董事；2014年5月至2016年4月任广州热点软件有限公司董事；2016年4月至今任职广州热点软件科技股份有限公司董事。

#### 6、广州创新投资

公司名称	广州科技金融创新投资控股有限公司			
统一社会信用代码	91440101718152353W			
公司类型	其他有限责任公司			
注册地址	广州高新技术产业开发区科学城广州国际企业孵化器 C 区 C204 之一房			
法定代表人	刘志军			
注册资本	80,000.00 万元人民币			
成立日期	1999 年 11 月 25 日			
经营范围	企业管理咨询服务;企业管理服务(涉及许可经营项目的除外);企业自有资金投资;投资咨询服务;风险投资;创业投资;高新技术创业服务;投资管理服务;			
股权结构	股东名称	出资方式	出资额(万元)	出资比例(%)
	广州产业投资基金管理有限公司	货币出资	80,000.00	100.00
	合计		<b>80,000.00</b>	<b>100.00</b>

公司 2014 年 6 月第一次股权转让、2014 年 12 月第三次增资、2015 年 1 月第四次增资中涉及广州创新投资的《广州热点软件有限公司股权转让协议》、《广州热点软件有限公司债转股增资协议》、《广州热点软件有限公司增资协议》(以下统称“投资协议”),投资协议中存在对公司的特殊权利约定,如回购条款、反稀释条款、选择权及优先权等。

广州创新投资已就上述投资协议出具《豁免声明及承诺函》,自愿放弃投资协议关于对公司的特殊权利,并确认各方已按照投资协议的约定履行了相应义务,不存在任何争议或纠纷,也不存在潜在纠纷的情形。

同时,广州创新投资与公司全体自然人股东严雄山、陈志峰、李伟、陈祥伍、

赵锦明签署了《关于解除<广州热点软件有限公司股权转让协议>、<广州热点软件有限公司债转股增资协议>、<广州热点软件有限公司增资协议>部分特殊权利条款的协议书》，各方一致同意解除投资协议中针对公司的全部特殊条款，并确认各方就投资协议的履行情况无争议或纠纷，广州创新投资和公司全体自然人股东所持热点股份的股权清晰。

广州创新投资已通过单方承诺和协议方式解除了投资协议中针对公司的特殊条款，公司与广州创新投资签署的投资协议中的有效内容符合《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）》关于认购协议中禁止存在的特殊条款的要求。公司的股权不存在争议，亦不存在损害申请挂牌公司、中小股东或债权人利益的情形。

公司全体自然人股东出具《无对赌安排的承诺函》，承诺除上述投资协议外，双方未签订其他任何以公司作为特殊条款（包括但不限于业绩承诺及补偿、股份回购、反稀释等损害公司或公司股东合法权益的条款）的义务承诺主体，或针对公司股东持有的公司股份设置特殊条款的对赌协议或具有对赌性质的其他文件或安排。

## 7、珠海热点

企业名称	珠海热点一号创业投资基金合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码	91440400MA4UKME69H
企业类型	有限合伙企业
注册地址	珠海市横琴新区宝华路6号105室-10381
执行事务合伙人	严雄山
金额	55万元
成立日期	2015年12月15日
经营范围	股权投资，资本投资，第三方理财服务（不含银行、证券、保险业务）。 （依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

	合伙人名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）	
合伙结构	严雄山	货币资金	19.594	35.625	
	陈志峰	货币资金	15.144	27.534	
	李伟	货币资金	7.994	14.535	
	陈祥伍	货币资金	7.268	13.215	
	赵锦明	货币资金	5.00	9.091	
	合计			<b>55.00</b>	<b>100.00</b>

截至本公开转让说明书出具之日，公司全体股东直接或间接持有公司股份均不存在质押、冻结以及其他纠纷情况。

#### （五）股东之间关联关系

截至本公开转让说明书出具之日，公司股东之间存在的关联情况为公司的自然人股东严雄山、陈志峰、李伟、陈祥伍和赵锦明同时为珠海热点的合伙人。除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

#### （六）公司股东私募基金备案情况

根据中国证监会发布的《私募投资基金监督管理暂行办法》（以下简称“《暂行办法》”）以及中国证券投资基金业协会发布的《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》（以下简称“《备案办法》”）的规定，私募投资基金是指在中华人民共和国境内，以非公开方式向投资者募集资金设立的投资基金；非公开募集资金，以进行投资活动为目的设立的公司或者合伙企业，资产由基金管理人或者普通合伙人管理的，其登记备案、资金募集和投资运作适用前述办法。

根据广州创新投资提供的登记备案资料，并通过中国证券投资基金业协会网站（[www.amac.org.cn](http://www.amac.org.cn)）查询，广州创新投资作为基金管理人已在基金业协会办理了私募基金管理人登记，并取得了基金业协会出具的《私募投资基金管理人登记证明》，

登记编号为P1005449。

根据珠海热点的合伙协议与工商登记资料，并通过基金业协会网站（www.amac.org.cn）进行了查询：（1）该等股东均不存在以非公开方式向投资者募集资金的情形；（2）该等股东均未担任任何私募投资基金的管理人；（3）该等股东的股东均为自然人，不存在私募基金管理人。因此，该等股东不存在私募投资基金或私募投资基金管理人，无需办理私募投资基金或私募投资基金管理人的相关登记备案程序。

公司现有股东中其他股东均为自然人，不需要按照私募投资基金的相关规定进行备案登记。

## 四、股本形成及变化情况

### （一）挂牌公司股本形成及变化情况

#### 1、2007年9月有限公司设立

广州热点软件科技股份有限公司前身为广州热点软件有限公司，成立于2007年9月20日，由北京城市热点资讯有限公司出资设立，注册资本200.00万元。

2007年8月29日，广州信瑞有限责任会计师事务所出具信瑞验字[2007]035号《验资报告》，对申请设立登记的注册资本出资实收情况进行了审验，确认北京资讯已于2007年8月22日足额缴纳注册资本200.00万元。

2007年9月20日，热点有限取得了广州市工商局天河分局核准并颁发《企业法人营业执照》（注册号为4401062040540）。有限公司设立时，法定代表人为严雄山，住所为广州市天河区天河北路689号26F2房，注册资本200.00万元，公司类型为有限责任公司（法人独资），经营范围为：计算机软硬件、网络设备的研究、开发、技术咨询、技术转让、技术服务及销售。

有限公司设立时的股东出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）

序号	股东姓名/名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	北京资讯	货币	200.00	100.00
合计			<b>200.00</b>	<b>100.00</b>

## 2、2011年9月有限公司第一次增资

2011年7月31日，有限公司召开股东会并通过决议，同意接受母公司北京资讯新增投资额300.00万元，由原注册资本200.00万元增加至500.00万元，并相应修改公司章程。

2011年8月12日，广州信准会计师事务所（普通合伙）出具穗信准（2011）验字2011016号《验资报告》，确认截至2011年8月12日止，热点有限已收到北京资讯缴纳的新增注册资本300.00万元。

2011年9月5日，广州市工商局天河分局核发了新的《企业法人营业执照》（注册号为440106000249779），热点有限注册资本变更为500.00万元。

本次增资完成后，有限公司的股东出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	北京资讯	货币	500.00	100.00
合计			<b>500.00</b>	<b>100.00</b>

## 3、2013年9月有限公司第二次增资

2013年9月2日，有限公司召开股东会并通过决议，同意接受母公司北京市热点资讯有限公司以货币形式认缴注册资本1,000.00万元人民币，由原注册资本500.00万元人民币，增加到注册资本1,500.00万元人民币，并相应修改公司章程。

2013年9月3日，广州信准会计师事务所（普通合伙）出具穗信准（2013）验字2013101号《验资报告》，确认截至2013年9月3日止，热点有限已收到北京资讯缴纳的新增注册资本1,000.00万元。

2013年9月12日，广州市工商局天河分局核发了新的《企业法人营业执照》（注册号为440106000249779），热点有限注册资本变更为1,500.00万元。

本次增资完成后，有限公司的股东出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	北京资讯	货币	1,500.00	100.00
合计			<b>1,500.00</b>	<b>100.00</b>

#### 4、2014年3月有限公司第一次减资

2014年1月6日，有限公司召开股东会并通过决议，同意公司注册资本由1,500.00万元减少到500.00万元，减资后注册资本为500.00万元，本次减资由股东北京城市热点资讯有限公司减少注册资本1,000.00万，并相应修改公司章程。

公司为实施本次减资已于2014年1月31日编制了资产负债表及财产清单，并于2014年1月8日在《信息时报》B06B版面刊登了减资公告。

2014年3月3日，广州信准会计师事务所（普通合伙）出具了穗信准（2014）验字2014008号《验资报告》，确认截至2014年3月3日止，热点有限已减少注册资本1,000.00万元，由北京资讯减少出资1,000.00万元。

2014年3月25日，广州市工商局天河分局核发了新的《企业法人营业执照》（注册号为440106000249779），热点有限注册资本变更为500.00万元。

本次减资完成后，有限公司的股东出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	北京资讯	货币	500.00	100.00
合计			<b>500.00</b>	<b>100.00</b>

#### 5、2014年6月有限公司第一次股权转让

2014年5月21日，有限公司召开股东会并通过决议，同意北京资讯将其持有的热点有限100.00%股权转让给严雄山、陈志峰、李伟、陈祥伍、赵锦明、广州科技风险投资有限公司，并相应修改公司章程。

2014年5月30日，严雄山、陈志峰、李伟、陈祥伍、赵锦明、广州创新投资与北京资讯签订《股权转让协议》，协议约定北京资讯转让其持有的热点有限100.00%股权，其中严雄山受让178.125万股，股权转让款为2,535,742.81元；陈志峰受让112.67万股，股权转让款为1,603,941.85元；李伟受让72.675万股，股权转让价款为1,034,583.07元；陈祥伍受让66.075万股，股权转让款为940,627.12元；赵锦明受让45.455万股，股权转让款为647,085.98元，广州创新投资受让25.00万股，股权转让款为355,893.73元。

2014年6月24日，广州市工商局天河分局核准并颁发新的《企业法人营业执照》（注册号为440106000249779），企业类型变更为有限责任公司（自然人投资或控股）。

本次股权转让完成后，有限公司的股东出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	严雄山	货币	178.125	35.625
2	陈志峰	货币	112.67	22.534
3	李伟	货币	72.675	14.535
4	陈祥伍	货币	66.075	13.215
5	赵锦明	货币	45.455	9.091
6	广州创新投资	货币	25.00	5.00
合计			<b>500.00</b>	<b>100.00</b>

## 6、2014年12月有限公司第三次增资

2014年9月15日，有限公司召开股东会并通过决议，同意粤科天使一号增资500.00万元，其中25.00万元计入公司注册资本，475.00万元计入资本公积，并相应修改公司章程。本次增资采用债转股的方式。

2013年12月26日粤科天使一号、广东粤科风险投资管理有限公司、热点有限与北京资讯签订《广州热点软件有限公司投资协议》，粤科天使一号自愿向公司投资人民币1000万元，分两期投入，第一期人民币500万元，采用债转股的形式增资，第二期人民币500万元直接用货币增资。粤科天使一号于2014年1月15日向公司转账500万元。

2014年9月15日，根据粤科天使一号、广东粤科风险投资管理有限公司与严雄山、陈志峰、李伟、陈祥伍、赵锦明、广州创新投资签订的《债转股增资协议》，热点有限将增加注册资本25.00万元，粤科天使一号以其享有的有限公司本金500万元的债权进行认缴，其中25.00万元计入公司注册资本，溢价部分475.00万元计入资本公积。

2014年11月6日，广州信准会计师事务所（普通合伙）出具了穗信准（2014）验字2014029号《验资报告》，确认截至2014年11月6日止，热点有限已收到粤科天使一号缴纳的新增注册资本25.00万元。

中联羊城于2016年3月30日出具中联羊城评字[2016]第OYMPB0405号（评协备案号码1500123044160317号）“广州热点软件有限公司增资扩股涉及广东粤科天使一号创业投资有限公司对其持有的债转股资产价值”《资产评估报告书》，经评估，截至2014年9月30日，粤科天使一号对公司享有的债权评估值为人民币500万元。

粤科天使一号用于本次债转股出资的债权是基于签订的投资业务，债权内容真实，债转股增资行为经股东会有效审议及工商管理部门核准登记，本次用于债转股出资的债权业经评估机构评估及审计机构审验，债转股出资真实、合法、有效。

2014年12月18日，广州市工商局天河分局发出准予变更登记（备案）通知书，准予上述事项变更登记，热点有限注册资本变更为525.00万元。

本次增资完成后，有限公司的股东出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	出资形式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	严雄山	货币	178.125	33.928
2	陈志峰	货币	112.67	21.461
3	李伟	货币	72.675	13.843
4	陈祥伍	货币	66.075	12.586
5	赵锦明	货币	45.455	8.658
6	广州创新投资	货币	25.00	4.762
7	粤科天使一号	货币	25.00	4.762
合计			<b>525.00</b>	<b>100.00</b>

## 7、2015年2月有限公司第四次增资

2015年1月23日，有限公司召开股东会并通过决议，同意广州科技风险投资有限公司增资500.00万，其中25.00万元计入公司注册资本，475.00万元计入资本公积，并相应修改公司章程。

2015年3月12日，广州信准会计师事务所（普通合伙）出具穗信准（2015）验字15001号《验资报告》。确认截至2015年3月12日止，热点有限已收到广州创新投资缴纳的新增注册资本25.00万。

2015年2月12日，广州市工商局天河分局核准并颁发新的《企业法人营业执照》（注册号为440106000249779），热点有限注册资本变更为550.00万元。

本次增资完成后，有限公司的股东出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	出资形式	出资额（万元）	出资比例（%）
----	---------	------	---------	---------

序号	股东姓名/名称	出资形式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	严雄山	货币	178.125	32.3864
2	陈志峰	货币	112.67	20.4855
3	李伟	货币	72.675	13.2136
4	陈祥伍	货币	66.075	12.0136
5	赵锦明	货币	45.455	8.2645
6	广州创新投资	货币	50.00	9.0909
7	粤科天使一号	货币	25.00	4.5455
合计			<b>550.00</b>	<b>100.00</b>

## 8、2015年8月有限公司第二次股权转让

2015年8月20日，有限公司召开股东会并通过决议，同意粤科天使一号将其持有的股权全部转让给陈志峰，粤科天使一号不再担任公司股东，其他股东放弃本次转让的优先购买权，并相应修改公司章程。

2015年8月25日，粤科天使一号与陈志峰签署《股东转让出资合同书》，由粤科天使一号将其原出资500.00万元（占公司注册资本4.5455%）对应的25.00万股转让给陈志峰，转让金额为625.00万元。本次股权转让经南方联合产权交易中心出具编号为20150901141248的产权交易凭证确认。

2015年8月26日，广州市工商局天河分局发出准予变更登记（备案）通知书，准予上述股东变更登记。

本次转让完成后，有限公司的股东出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	出资形式	出资额（万元）	出资比例（%）
----	---------	------	---------	---------

序号	股东姓名/名称	出资形式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	严雄山	货币	178.125	32.3864
2	陈志峰	货币	137.67	25.0310
3	李伟	货币	72.675	13.2136
4	陈祥伍	货币	66.075	12.0136
5	赵锦明	货币	45.455	8.2645
6	广州创新投资	货币	50.00	9.0909
合计			<b>550.00</b>	<b>100.00</b>

### 9、2015年12月有限公司第三次股权转让

2015年12月24日，有限公司召开股东会并通过决议，同意股东严雄山将其持有的公司3.2386%的股权、陈志峰将其持有的公司2.5031%的股权、李伟将其持有的公司1.3214%的股权、陈祥伍将其持有的公司1.2014%的股权、赵锦明将其持有的公司0.8265%的股权以1元/股的价格转让给珠海热点，转让后珠海热点持有公司股权9.0909%，本次股权转让不影响广州创新投资的投资权益，并相应修改公司章程。

2015年12月24日，热点有限股东严雄山、陈志峰、李伟、陈祥伍、赵锦明与珠海热点签订《股东出资转让合同书》，严雄山将其持有的17.8125万股、陈志峰将其持有的13.767万股、李伟将其持有的7.2675万股、陈祥伍将其持有的6.6075万股、赵锦明将其持有的4.5455万股分别以17.8125万元、13.767万元、7.2675万元、6.6075万元和4.5455万元转让给珠海热点，转让金额共计50.00万元，珠海热点受让热点有限共9.0909%的股权。

2015年12月25日，广州市工商局天河分局发出准予变更登记(备案)通知书，准予上述股东变更登记。

本次转让完成后，有限公司的股东出资情况如下：

序号	股东姓名/名称	出资形式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	严雄山	货币	160.3125	29.1477
2	陈志峰	货币	123.903	22.5278
3	李伟	货币	65.4075	11.8923
4	陈祥伍	货币	59.4675	10.8123
5	赵锦明	货币	40.9095	7.4381
6	广州创新投资	货币	50.00	9.0909
7	珠海热点	货币	50.00	9.0909
合计			<b>550.00</b>	<b>100.00</b>

#### 10、有限公司整体变更为股份公司

2015年10月14日，广州市工商局向公司核发穗名核内字[2015]第01201510130037号《商体主体名称变更核准通知书》，通知公司核准名称变更为“广州热点软件科技股份有限公司”，有效期至2016年4月5日。2016年4月5日，公司向广州市工商局申请延期至2016年7月4日。

2016年2月22日，广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具了广会审字[2016]G15018160020号标准无保留意见《审计报告》，截至2015年12月31日，有限公司经审计的账面净资产值为23,610,500.81元。

2016年2月25日，广东中联羊城资产评估有限公司出具了中联羊城评字【2016】第XHMPB0103号《资产评估报告》，经评估，截至2015年12月31日，有限公司净资产值为人民币2,613.02万元。

2016年3月25日，有限公司股东会作出决议，全体股东一致同意作为发起人，

以经正中珠江审计的,截至 2015 年 12 月 31 日公司净资产 23,610,500.81 元为依据,按 1:0.232947 的折股比例,折合成 550 万股,每股面值 1 元,剩余净资产 18,110,500.81 元计入资本公积,将公司整体变更为股份有限公司。同时,股东会同意将公司名称变更为“广州热点软件科技股份有限公司”。

2016 年 4 月 11 日,股份公司创立大会暨第一次股东大会正式召开,会议通过了有限公司整体变更为股份有限公司的方案、公司章程等议案,选举产生了股份公司第一届董事会和第一届监事会,董事会和监事会的组成和成员任职资格均符合《公司法》与《公司章程》的规定。

2016 年 4 月 11 日,广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)出具了广会验字[2016]G15018160031 号《验资报告》,确认发起人出资额已按时足额缴纳。

2016 年 4 月 20 日,广州市工商行政管理局准予公司变更登记,公司领取了统一社会信用代码为 91440106665944508J 的《企业法人营业执照》。

股份公司设立后各股东所持股份情况如下:

序号	股东姓名/名称	出资形式	出资额(万元)	出资比例(%)
1	严雄山	净资产折股	160.3125	29.1477
2	陈志峰	净资产折股	123.903	22.5278
3	李伟	净资产折股	65.4075	11.8923
4	陈祥伍	净资产折股	59.4675	10.8123
5	赵锦明	净资产折股	40.9095	7.4381
6	广州创新投资	净资产折股	50.00	9.0909
7	珠海热点	净资产折股	50.00	9.0909
合计			<b>550.00</b>	<b>100.00</b>

## （二）挂牌公司分公司、子公司基本情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有一家全资子公司北京城市热点软件有限公司和控股子公司北京城市热点资讯有限公司，未设立分公司。

### 1、北京城市热点软件有限公司

公司名称	北京城市热点软件有限公司			
统一社会信用代码	91110105774725988C			
注册地址	北京市朝阳区清河营东路2号院2号楼4层424			
法定代表人	李伟			
注册资本	200.00 万元			
成立日期	2005 年 5 月 8 日			
经营范围	应用软件服务；技术推广服务；销售计算机、软件及辅助设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）			
股权结构	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
	广州热点	货币	200.00	100.00
	合计		<b>200.00</b>	<b>100.00</b>
历次股权变动	<p>1、2005 年 5 月，北京资讯和李伟共同出资设立了北京软件，公司注册资本为 200.00 万元，其中北京资讯出资 190.00 万元，占注册资本的 95.00%，李伟出资 10.00 万元，占注册资本的 5.00%。</p> <p>2、2014 年 4 月，经北京软件股东会决议同意，股东北京资讯和李伟将其所持有的北京软件的 95.00% 股权和 5.00% 股权分别以 190.00 万元和 10.00 万元的价格转让给广州热点，转让完成后北京软件成为广州热点的全资子公司。</p>			

### 2、北京城市热点资讯有限公司

公司名称	北京城市热点资讯有限公司			
统一社会信用代码	91110106738231323H			
注册地址	北京市丰台区科学城恒富中街2号院1号楼2层2168室（园区）			
法定代表人	严雄山			
注册资本	1582万			
成立日期	2002年4月28日			
经营范围	信息技术咨询服务；计算机及通讯设备租赁；计算机和辅助设备修理；软件开发；销售软件、通信设备；软件服务；计算机技术开发；技术服务；计算机网络系统工程服务；网络技术的研究、开发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）			
股权结构	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
	广州热点	货币	1,362.00	86.09
	严雄山	货币	75.00	4.74
	陈志峰	货币	47.44	3.00
	李伟	货币	30.60	1.93
	陈祥伍	货币	27.82	1.76
	赵锦明	货币	19.14	1.22
	广州创新投资	货币	20.00	1.26
	合计			<b>1,582.00</b>

历次股权变动	<p>1、2002年4月，严雄山、李伟、陈祥伍、陈志峰、赵锦明共同出资设立了北京资讯，公司注册资本为100.00万元，其中严雄山出资34.09万元，占注册资本的34.09%，李伟出资13.91万元，占注册资本的13.91%，陈祥伍出资21.74万元，占注册资本的21.74%，陈志峰出资21.56万元，占注册资本的21.56%，赵锦明出资8.70万元，占注册资本的8.70%。</p> <p>2、2003年4月，经北京资讯股东会决议同意，将公司注册资本增加至200万元，全部以货币形式增资。增资完成之后，严雄山出资68.18万元，占注册资本的34.09%，李伟出资27.82万元，占注册资本的13.91%，陈祥伍出资43.48万元，占注册资本的21.74%，陈志峰出资43.12万元，占注册资本的21.56%，赵锦明出资17.40万元，占注册资本的8.70%。</p> <p>3、2004年2月，经北京资讯股东会决议，同意股东陈祥伍向股东严雄山转让股份6.82万元，同意股东陈祥伍向股东李伟转让股份2.78万元，同意股东陈祥伍向股东陈志峰转让股份4.32万元，同意股东陈祥伍向股东赵锦明转让股份1.74万元。转让完成后，严雄山出资75.00万元，占注册资本的37.50%，李伟出资30.60万元，占注册资本的15.30%，陈祥伍出资27.82万元，占注册资本的13.91%，陈志峰出资47.44万元，占注册资本的23.72%，赵锦明出资19.14万元，占注册资本的9.57%。</p> <p>4、2013年12月，经北京资讯股东会决议，同意广州科技风险投资有限公司向公司进行增资，增资金额为500万元，其中10.5263万元进入注册资本，489.4737万元进入资本公积，增资完成之后，公司注册资本变更为210.5263万元。其中，严雄山出资75.00万元，占注册资本的35.625%，李伟出资30.60万元，占注册资本的14.535%，陈祥伍出资27.82万元，占注册资本的13.215%，陈志峰出资47.44万元，占注册资本的22.534%，赵锦明出资19.14万元，占注册资本的9.091%，广州科技风险投资有限公司出资10.5263万元，占注册资本的5.000%。</p> <p>5、2015年10月，经北京资讯股东会决议，同意将股东“广州科技风险投资有限公司”名称变更为“广州科技金融创新投资控股有限公司”，同意股东广州科技金融创新投资控股有限公司向公司增资95.3654万元，其中9.4737万元进入注册资本，85.8917万元进入资本公积。增资完成后公司注册资本变更为220万元，其中，严雄山出资75.00万元，占注</p>
--------	---

	<p>册资本的 34.0909%，李伟出资 30.60 万元，占注册资本的 13.9091%，陈祥伍出资 27.82 万元，占注册资本的 12.6455%，陈志峰出资 47.44 万元，占注册资本的 21.5636%，赵锦明出资 19.14 万元，占注册资本的 8.700%，广州科技金融创新投资控股有限公司出资 20.00 万元，占注册资本的 9.0909%。</p> <p>6、2016 年 6 月，经北京资讯股东会决议，同意公司增加注册资本 230 万元，新增注册资本由新股东广州热点软件科技股份有限公司投入。增资完成后公司注册资本变更为 450 万元，其中，严雄山出资 75.00 万元，占注册资本的 16.67%，李伟出资 30.60 万元，占注册资本的 6.8%，陈祥伍出资 27.82 万元，占注册资本的 6.18%，陈志峰出资 47.44 万元，占注册资本的 10.54%，赵锦明出资 19.14 万元，占注册资本的 4.25%，广州科技金融创新投资控股有限公司出资 20.00 万元，占注册资本的 4.45%，广州热点软件科技股份有限公司出资 230 万，占注册资本的 51.11%。</p> <p>7、2016 年 7 月，经北京资讯股东会决议，同意公司增加注册资本 1132 万，新增注册资本由股东广州热点软件科技股份有限公司投入。增资完成后公司注册资本变更为 1582 万元，其中，严雄山出资 75.00 万元，占注册资本的 4.7408%，李伟出资 30.60 万元，占注册资本的 1.9343%，陈祥伍出资 27.82 万元，占注册资本的 1.7585%，陈志峰出资 47.44 万元，占注册资本的 2.9987%，赵锦明出资 19.14 万元，占注册资本的 1.2099%，广州科技金融创新投资控股有限公司出资 20.00 万元，占注册资本的 1.2642%，广州热点软件科技股份有限公司出资 1362 万，占注册资本的 86.0936%。本次增资完成后，北京资讯成为广州热点的控股子公司。</p>
--	--

报告期内，北京资讯曾经为公司的母公司，后续随着公司战略发展的需要，需投入大量资源研究无线网络业务，同时考虑到核心管理层团队主要驻地在广州，因此公司逐渐将业务转移至广州热点。目前，北京资讯目前除继续履行极少数前期未完成的合同外，已无实际经营。报告期内，北京资讯的主要财务数据如下：

项目	2016 年 7 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产	22,992,584.87	20,821,738.52	28,534,452.36

非流动资产	200,589.51	421,393.98	593,461.76
流动负债	215,985.95	133,273.30	7,245,501.72
非流动负债	41,579.31	72,388.82	22,110.67
负债合计	257,565.26	205,662.12	7,267,612.39
所有者权益	22,935,609.12	21,037,470.38	21,860,301.73
资产合计	23,193,174.38	21,243,132.50	29,127,914.12
<b>项目</b>	<b>2016年1-7月</b>	<b>2015年度</b>	<b>2014年度</b>
营业收入	1,128,940.80	7,266,232.00	6,218,069.58
营业成本	810,396.67	2,944,644.89	2,082,414.10
销售费用	92,883.74	2,986,601.54	3,367,352.34
管理费用	433,788.89	2,319,709.14	3,382,607.22
财务费用	-14,453.06	-39,814.61	-60,558.18
营业利润	-260,343.02	-1,018,002.70	8,558,081.99
利润总额	-401,963.77	-822,831.35	9,089,227.86
净利润	-401,963.77	-822,831.35	9,089,227.86

## 五、申请挂牌公司设立以来重大资产重组情况

### （一）2014年4月，收购北京软件100%股权

#### 1、收购北京软件

##### （1）收购的必要性

公司因业务整合需要，于2014年4月整体收购北京软件，收购完成后，有利于提高公司业务协作能力。

##### （2）审议程序

2014年3月10日，热点有限召开股东会并通过决议，同意向北京资讯购买北京软件95%的股权；同意向李伟购买北京软件5%的股权；购买后热点有限持有北京软件100%股权。

2014年3月10日，北京软件召开股东会并通过决议，同意李伟将其原来持有的10万元出资转让给热点有限；同意北京资讯将其原来持有公司190万出资转让给热点有限。

### (3) 审计及评估的净资产情况

公司于2014年3月31日取得对北京软件的控制权，故以2014年3月31日作为合并日。合并日，北京软件的资产净额、资产总额分别为162.62万元、297.87万元。

### (4) 作价依据

本次股权收购属于同一控制下的企业合并，收购价格为北京软件的注册资本人民币200万元，该作价依据系基于双方签订的《股权转让协议》约定的价格，系双方自愿约定的结果及意思的真实表示，故该次股权转让定价合理，不存在损害公司利益以及潜在利益输送的情形。

### (5) 收购后对公司业务及经营的具体影响

鉴于公司与北京软件在被收购前均为公司股东实际控制，上述股权收购属于同一控制下的企业合并，故收购完成后对公司业务及经营没有任何实质影响，且有利于提高公司业务协作能力。

### (6) 本次收购不构成重大资产重组

由于当时同受北京资讯控制，因此收购北京软件100%股权构成同一控制下的企业合并，购买股权的价款为200万元。上述股权转让行为发生的前一会计期末（2013年末），北京软件的资产总额、资产金额占广州热点资产总额、资产净额的比例如下：

单位：万元

项目	北京软件	广州热点	财务指标占比
----	------	------	--------

项目	北京软件	广州热点	财务指标占比
资产净额	200.00	2,359.51	8.48%
资产总额	200.00	2,983.73	6.70%

注：广州热点的资产总额、资产净额取自经未经审计的 2013 年 12 月 31 日资产负债表；北京软件未经审计 2013 年 12 月 31 日的资产总额、资产净额分别为 115.54 万元、86.68 万元，上表中北京软件的计算依据为本次购买股权价格 200.00 万元。

由上表计算的比例可知，本次收购购买、出售的资产净额占公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末净资产额的比例未达到 50% 以上，且购买、出售的资产总额占公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例未达到 30% 以上，故认定本次收购不构成重大资产重组。

## （二）2016 年 7 月，取得北京资讯 86.0936% 股权

### 1、增资控股北京资讯

2016年6月，公司向北京资讯增资230万元，增资完成后，北京资讯注册资本增加至450万元，2016年7月，公司继续向北京资讯增资1,132万元，增资完成后，北京资讯注册资本变更为1,582万元，公司持有北京资讯86.0936%的股份，北京资讯成为公司的控股子公司。

#### （1）增资北京资讯的必要性

北京资讯的经营范围为：“技术咨询服务；计算机及通讯设备租赁；计算机和辅助设备修理；软件开发；销售软件、通信设备；软件服务；计算机技术开发；技术服务；计算机网络系统工程服务；网络技术的研究、开发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）”

由上可知，北京资讯的经营范围与公司构成同业竞争，公司以解决同业竞争及潜在同业竞争为出发点，2016年6月起对北京资讯进行增资控股。收购完成后有利于提高公司的独立性。

#### （2）审议程序

2016年6月5日，公司召开2016年第一次临时股东大会并通过决议，同意公司以230万元认缴北京资讯新增注册资本230万元的出资，成为北京资讯的控股母公司。本次增资后，公司所持北京资讯的股权比例为51.1111%。

2016年6月6日，北京资讯召开股东会并通过决议，同意增加注册资本，由原注册资本220万元，增资至450万元，新增注册资本230万元由新股东热点股份投入。

2016年7月22日，公司召开2016年第二次临时股东大会并通过决议，同意公司以1132万元认缴北京资讯新增注册资本1132万元的出资。本次增资后，公司所持北京资讯的股权比例升至86.0936%。

2016年7月，北京资讯召开股东会并通过决议，同意增加注册资本，由原注册资本450万元，增资至1582万元，新增注册资本1132万元由股东热点股份投入。

### （3）审计及评估的净资产情况

公司于2016年7月31日取得对北京资讯的控制权，故以2016年7月31日作为合并日。在合并日，北京资讯的资产净额、资产总额分别为2,293.56万元、2,319.32万元。

### （4）作价依据

本次股权收购属于同一控制下的企业合并，收购价格为广州热点两次向北京资讯增资款项共计人民币1,362万元，该作价依据系基于双方股东（大）会的决议，系双方自愿约定的结果及意思的真实表示，故该次股权转让定价合理，不存在损害公司利益以及潜在利益输送的情形。

### （5）收购后对公司业务及经营的具体影响

鉴于公司与北京软件在被收购前均为公司股东实际控制，上述股权收购属于同一控制下的企业合并，故收购完成后对公司业务及经营没有任何实质影响，控股北京资讯有利于提高公司的独立性。

### （6）本次收购构成重大资产重组

由于在此次增资之前，广州热点与北京资讯同受严雄山、陈志峰、李伟、陈祥伍、赵锦明、广州创新投资等控制，因此广州热点取得北京资讯控股权构成同一控制下的企业合并，因公司于2016年7月31日取得对北京热点资讯的控制权，故以2016年7月31日作为合并日。在合并日，北京资讯的资产总额、资产净额占广州热点资产总额、资产净额的比例如下：

单位：元

项目	北京资讯	广州热点	财务指标占比
资产净额	22,935,609.12	38,097,178.48	60.20%
资产总额	23,193,174.38	52,215,453.05	44.42%

由上表计算的比例可知，本次收购购买、出售的资产净额占公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末净资产额的比例达到 50% 以上，且购买、出售的资产总额占公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到 30% 以上，故认定本次收购构成重大资产重组。

北京资讯的经营范围为：“技术咨询服务；计算机及通讯设备租赁；计算机和辅助设备修理；软件开发；销售软件、通信设备；软件服务；计算机技术开发；技术服务；计算机网络系统工程服务；网络技术的研究、开发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）”

由上可知，北京资讯的经营范围与公司构成同业竞争，公司以解决同业竞争及潜在同业竞争为出发点，对北京资讯进行增资控股。公司对北京资讯的增资履行了必要的审议程序，控股之后有利于提高公司的独立性。

为防止出现利益输送情形，北京资讯的自然人股东严雄山、陈志峰、李伟、陈祥伍、赵锦明签署了《关于北京资讯后续安排的承诺函》，承诺如下：

“一、本人承诺在公司挂牌后一年内，为配合公司完成对北京资讯 100% 全资控股，以市场公允价值向公司转让北京资讯个人全部股权。

二、自本函出具之日起，本人作为公司股东、董事或高级管理人员期间不参与、

不同意北京资讯分红，直至向公司转让北京资讯个人全部股份为止。

上述承诺在本人作为公司股东、董事或高级管理人员期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，本人将承担给公司造成的一切损失。”

除上述外，公司未有发生其他收购或重组事项。

## 六、董事、监事及高级管理人员情况

### （一）董事

**严雄山先生**，详见本说明书“第一节 基本情况”之“三、股权结构”之“（四）主要股东基本情况”的相关内容。

**陈志峰先生**，详见本说明书“第一节 基本情况”之“三、股权结构”之“（四）主要股东基本情况”的相关内容。

**李伟先生**，详见本说明书“第一节 基本情况”之“三、股权结构”之“（四）主要股东基本情况”的相关内容。

**赵锦明先生**，详见本说明书“第一节 基本情况”之“三、股权结构”之“（四）主要股东基本情况”的相关内容。

**张帆先生**，生于1960年10月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华南理工大学造纸工程专业，研究生学历。工作经历：1983年至1998年，就职于广州市科技局科技情报所，历任科长、副所长、所长；1998年至2005年，就职于广州生产力促进中心，任副主任；2005年8月至今，任广州科技金融创新投资控股有限公司任董事总经理、副董事长、副总经理，期间在广州今泰科技股份有限公司等多家兼任董事。2014年5月至今任职北京城市热点资讯有限公司董事；2014年5月至2016年4月任职广州热点软件有限公司董事；2016年4月至今任广州热点软件科技股份有限公司董事。

### （二）监事

**陈祥伍先生**，详见本说明书“第一节 基本情况”之“三、股权结构”之“（四）主要股东基本情况”的相关内容。

**方元先生**，生于 1980 年 2 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国科学院广州地球化学研究所人文地理学专业，博士研究生学历。工作经历：2008 年 7 月至 2012 年 6 月就职于黄冈师范学院；2012 年 7 月至今任广州科技金融创新投资控股有限公司投资主管、投资经理和投资部副总监，期间在广州浩宁智能设备有限公司等多家公司兼任董事、在广州云客广告有限公司兼任监事；2014 年 5 月至今任职北京城市热点资讯有限公司监事；2014 年 5 月至 2016 年 4 月任广州热点软件有限公司监事；2016 年 4 月至今任广州热点软件科技股份有限公司监事。

**余明旭先生**，生于 1977 年 12 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于暨南大学工商管理专业，研究生学历。工作经历：1998 年 9 月至 2000 年 3 月任广州电器科学研究所（现广州电器科学研究院）技术工程师；2000 年 4 月至 2002 年 3 月任广州市天河创意电脑开发中心技术工程师；2002 年 4 月至 2007 年 9 月任北京城市热点资讯有限公司客服部经理、技术部经理；2007 年 9 月至 2016 年 4 月任广州热点软件有限公司技术总监；2016 年 4 月至今任广州热点软件科技股份有限公司监事、技术总监。

### （三）高级管理人员

**陈志峰先生**，详见本说明书“第一节 基本情况”之“三、股权结构”之“（四）主要股东基本情况”的相关内容。

**郑少映女士**，生于 1979 年 12 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于兰州大学工商管理专业，研究生学历。工作经历：2001 年 4 月至 2002 年 9 月任韶关市商品进出口检验检疫局服务中心文职；2002 年 10 月至 2003 年 9 月与任广州晋新软件有限公司软件测试部主管；2003 年 9 月至今历任北京城市热点资讯有限公司质保部经理、总经理助理、监事；2007 年 9 月至 2016 年 4 月历任广州热点软件有限公司企管总监、监事、运营总监；2016 年 4 月至今任广州热点软件科技股份有限公司董事会秘书、运营总监。

**朱修敏女士**，生于 1976 年 6 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于暨南大学会计学专业，本科学历，中级会计师职称。工作经历：2000 年 3 月至 2001 年 2

月任广州威捷化妆品有限公司核算员；2002年3月至2003年3月任好一世医疗仪器有限公司会计；2003年4月至2009年3月任高新兴科技集团股份有限公司会计主管；2009年6月至2016年4月任广州热点软件有限公司财务副总监；2016年4月至今任广州热点软件科技股份有限公司财务总监。

## 七、报告期主要会计数据及财务指标简表

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司2014年度、2015年度和2016年1-7月的财务会计报告实施了审计，并出具了编号为广会审字[2016] G15018160053号标准无保留意见的审计报告。公司近两年的主要会计数据和财务指标如下：

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	2,404.76	4,861.62	3,908.36
净利润（万元）	-342.66	416.27	214.18
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-337.07	427.71	243.67
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-363.99	464.22	419.72
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）	-358.40	475.66	449.21
毛利率	64.97%	65.68%	68.08%
净资产收益率	-8.70%	11.42%	7.80%
扣除非经常性损益后净资产收益率	-9.26%	12.71%	14.37%
应收帐款周转率（次）	3.29	8.93	8.36
存货周转率（次）	0.76	1.49	1.38

基本每股收益（元/股）	-0.61	0.78	0.32
稀释每股收益（元/股）	-0.61	0.78	0.32
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-1,482.09	-423.88	472.07
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-2.69	-0.77	0.90
<b>项目</b>	<b>2016年7月31日</b>	<b>2015年12月31日</b>	<b>2014年12月31日</b>
资产总额（万元）	4,554.63	5,836.13	5,597.06
股东权益合计（万元）	4,022.89	4,365.55	3,449.27
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	3,703.93	4,041.00	3,208.65
每股净资产（元/股）	7.31	7.94	6.57
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	6.73	7.35	6.11
资产负债率（母公司）	27.04%	49.86%	63.34%
流动比率（倍）	9.14	4.02	2.59
速动比率（倍）	6.78	3.14	2.03

注：1、除特别指出外，上表中财务指标均以合并财务报表的数据为基础进行计算；

2、表中主要财务指标引用公式：

- (1) 流动比率=流动资产合计/流动负债合计×100%；
- (2) 速动比率=速动资产/流动负债×100%；
- (3) 资产负债率=（负债总额/资产总额）×100%；
- (4) 每股净资产=当期净资产/期末注册资本；
- (5) 应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额；

(6) 存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额;

(7) 毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入×100%;

(8) 每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末注册资本;

(9) 净资产收益率、每股收益系按照《公开发行证券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)的要求进行计算而得。

## 八、本次挂牌的相关机构

### (一) 主办券商

名称: 国信证券股份有限公司

法定代表人: 何如

住所: 深圳市罗湖区红岭中路1012号国信证券大厦16层至26层

联系电话: 0755-82130462

传 真: 0755-82133419

项目小组负责人: 毛姗姗

项目小组成员: 李俊、万鹏、周耀飞

### (二) 律师事务所

名称: 北京大成(广州)律师事务所

机构负责人: 卢跃峰

住所: 广东省广州市天河区体育西路103号维多利广场A座4501B

联系电话: 020-85277000

传 真: 020-85277002

经办律师: 林晗龙、倪洁云、奚桢

### (三) 会计师事务所

名称: 广东正中珠江会计师事务所有限公司(特殊普通合伙)

法定代表人: 蒋洪峰

住所: 广州市东风东路555号粤海集团10楼

联系电话：020-83859808

传 真：020-83800977

经办注册会计师：何国铨、雷宇

#### **(四) 资产评估机构**

名称：广东中联羊城资产评估有限公司

法定代表人：胡东全

住所：广州市天河区体育西路 189 号 24H1J 房

联系电话：020-38010830

传 真：020-38010829

经办注册评估师：许恒、邱军

#### **(五) 证券登记结算机构**

名称：中国证券中央登记结算有限公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦五层

联系电话：010-58598980

传 真：010-58598977

#### **(六) 证券交易场所**

名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889512

传 真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、主营业务、主要产品或服务及其用途

#### (一) 主营业务

自成立以来，公司专注于宽带接入领域，为客户提供宽带接入产品和运营管理方案及互联网运营增值服务。公司的主营业务包括为高校、酒店、电信运营商等客户提供宽带网络认证计费产品及技术解决方案，为旅游景区、百货商城、虚拟运营商等大型商业用户提供商业 Wi-Fi 产品及运营管理方案，以及为高校用户提供校园网移动客户端接入平台运营服务。

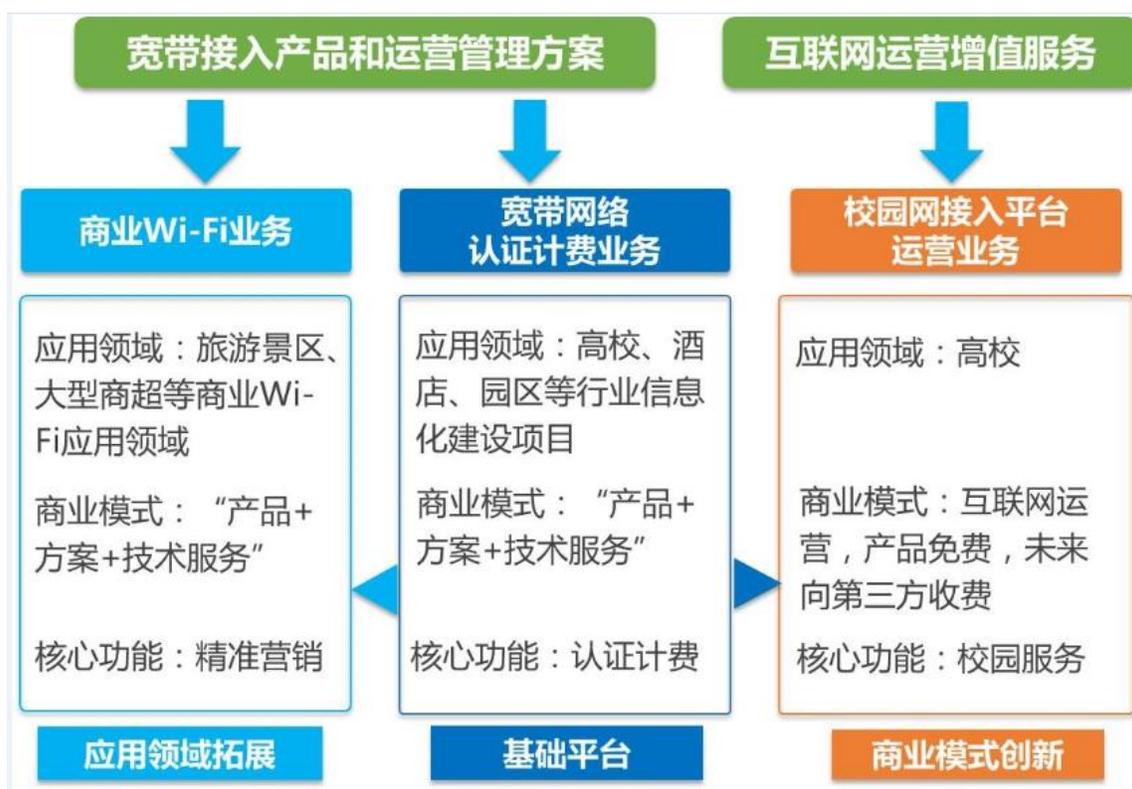


图 1 公司业务关系图

公司依托自主开发的宽带网络接入产品及平台操作系统，根据客户所处行业特点及应用领域提供不同的宽带接入运营管理方案，主要包括宽带网络认证计费业务和商业 Wi-Fi 业务两类，分别满足客户认证计费、精准营销两类需求。宽带网络认证计费业务与商业 Wi-Fi 业务对应的产品功能对比如下：

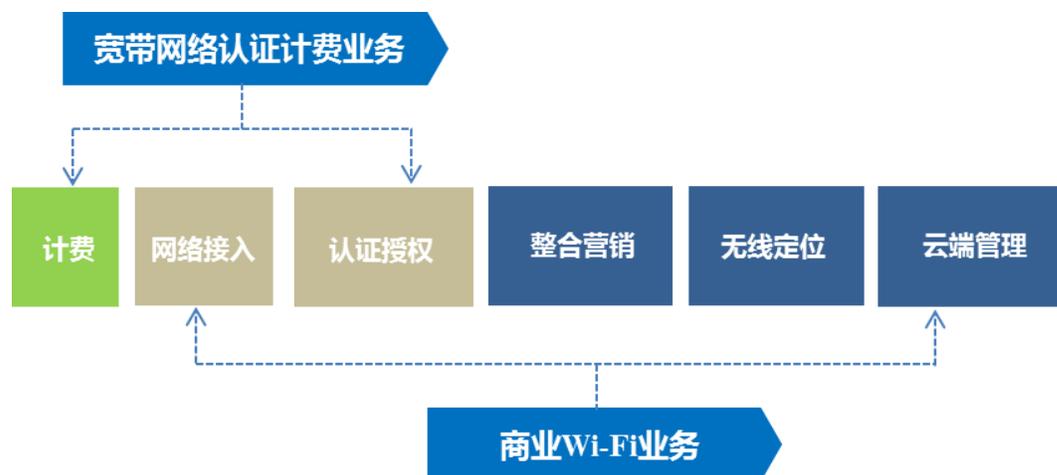


图2 业务功能对比图

2007年公司设立前，公司创始团队专注于宽带网络认证计费产品的开发和业务开拓，根据客户需求提供的宽带网络“管理、认证、授权、计费和监控”产品和方案、协助客户安装并提供后续培训维护服务，其自主研发的宽带用户接入服务器具备高性能的互联网接入和访问控制功能，是公司现有各项业务的基础平台。

2007年公司成立后，公司进一步提升宽带网络认证计费产品性能，在高校、酒店行业积累了丰富的客户资源与行业经验，并在有线认证计费产品的基础上发展无线认证计费技术。

2013年，公司依托十余年研发经验，在无线网络接入环节融入营销推广、景区智能化、云端大数据分析等商业运营功能，为旅游景区、百货商城、虚拟运营商等大型商业用户提供商业Wi-Fi产品和运营管理方案。

2015年，经过多年的学校客户积累，宽带网络认证计费产品的网络接入登入口Dr.COM PC拨号认证客户端已发展有700多家高校客户，月活跃用户量达到400万以上，基于高校网络入口的天然用户优势，公司自主开发“哆点”移动客户端正式上线，公司作为“哆点”移动客户端的内容运营商，将从传统的“产品+方案+服务”商业模式逐步探索互联网运营模式。公司的业务发展阶段如下：

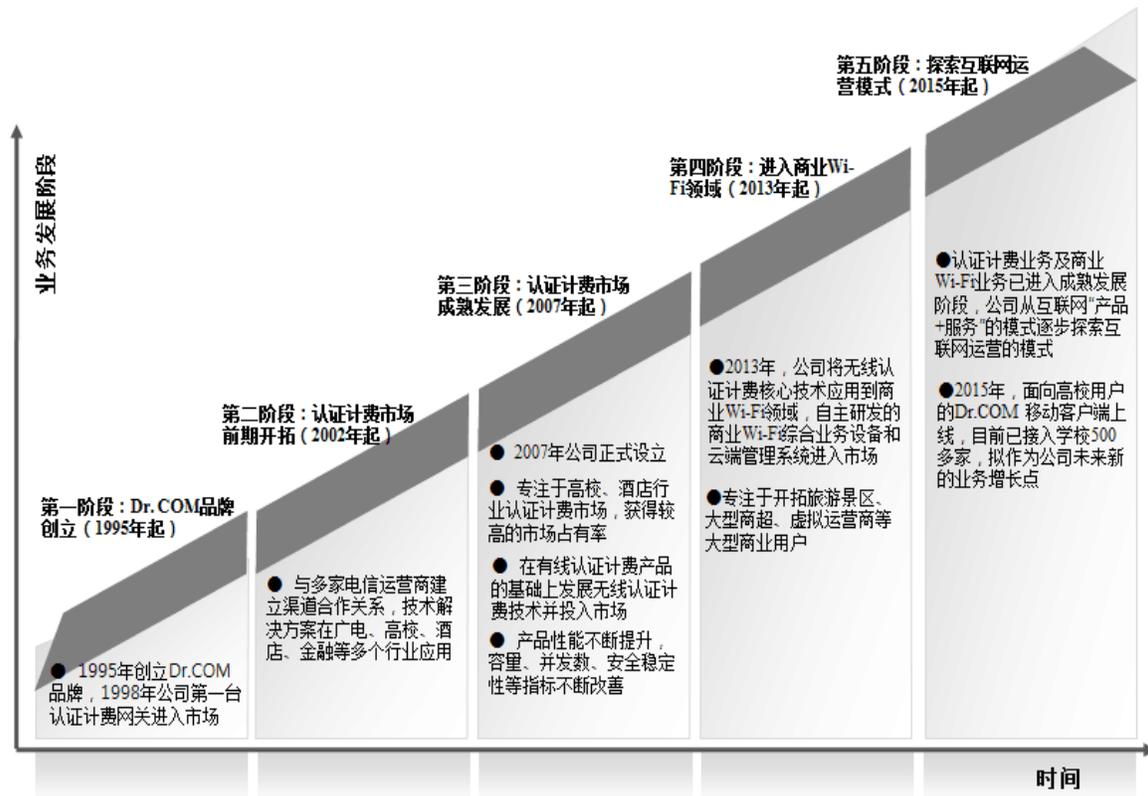


图3 业务发展阶段图

公司作为高新技术企业和软件企业，截至本公开转让说明书出具之日，公司共取得 54 项软件著作权及 3 项发明专利，其中公司自主研发的宽带用户接入服务管理器等产品荣获“国家重点新产品”、“广东省高新技术产品”认定。

## （二）主要产品或服务及其用途

### 1、宽带接入产品和运营管理方案

公司在宽带接入环节充分挖掘市场需求，向客户提供宽带网络认证计费及商业Wi-Fi 两类宽带接入产品和运营管理方案，其中宽带网络认证计费业务主要用于满足网络服务提供机构对于非免费网络用户的计费需求，而商业Wi-Fi 业务主要用于满足商业机构对免费网络用户的精准营销需求。

公司提供的宽带接入产品和运营管理方案主要由硬件设备、软件系统（包括平台操作系统软件以及一系列应用软件产品）和服务构成，公司根据不同客户的需求将产品和服务配置组合，形成整套技术解决方案或运营管理方案，具体如下：

项目		宽带网络认证计费业务	商业 Wi-Fi 业务
硬件设备		宽带用户接入服务管理器（认证计费网关）	
系统软件		Dr.OS 网关应用平台操作系统	
应用软件	认证产品	Dr.COM 2000 BMG&-RAS AAA 认证管理系统	
	非认证产品	Dr.COM 计费管理软件、 Dr.COM 网络流量控制系统、 Dr.COM 校园信息实时发布软件等	Dr.COM 在线广告运营发布软件、 Dr.COM LBS Wi-Fi 定位服务软件、 Dr.COM Portal 公众运营管理软件、 Dr.COM 移动运营信息推送软件等
	云平台	无	Dr.COM Cloud 云平服务软件
	用户登陆界面	Dr.COM 宽带认证客户端软件、 Portal 等	Portal、微信、APP 等
服务		售后维护、设备扩容、软件升级	

公司拥有自主研发的宽带用户接入硬件设备，该设备为网关型硬件产品，部署在互联网的入口，具备强大的网络接入与互联功能。通过硬件、软件产品的无缝对接，公司产品在大容量、高并发的场景下依然能够保持可靠的性能，具备强大的转发性能和业务处理能力，能够实现用户安全、稳定的网络接入，为面向不同行业场景开发多种具有市场竞争力的产品和业务提供了基础。

在硬件设备基础上，公司基于具有自主知识产权的“Dr.OS 网关应用平台操作系统”，根据市场需求进行一系列应用软件产品开发，从而使客户在不同应用场景下实现网络接入、认证计费、营销推广、景区智能化、云端大数据分析等不同功能。

宽带网络认证计费业务及商业 Wi-Fi 业务两类业务的具体情况如下：

### （1）宽带网络认证计费业务

#### ①业务背景

Dr.COM 品牌创立时，恰逢中国互联网第一次浪潮，大量的酒店和高校开始提供互联网接入服务，它们都有一个共同的需求：需要通过宽带网络认证计费产品完成宽带网络用户安全接入、身份认证、访问控制和计费管理等管理功能。公司创始团队

在国内较早进入了宽带认证计费市场，推出了自主研发的宽带网络认证计费产品，为高校、酒店等行业的信息化建设提供了大量的技术解决方案并积累了丰富的行业经验。

## ②业务内容

公司通过开展宽带网络认证计费业务，协助客户向网络使用者提供安全、稳定的网络接入服务，并根据网络使用情况对用户实施计费管理，此外公司还提供包括日志搜索引擎、网络管理、流量控制等其他可选模块，以实现客户对宽带网络的接入、认证、计费、控制、管理。公司以“产品+方案+技术服务”的形式开展业务，在销售认证计费产品的同时，公司还针对客户需求制定宽带认证计费整套技术方案，并提供设备安装调试、售后维护、系统升级等服务。

公司的产品通常部署在局域网的出口路由器与核心交换机之间，典型部署方案如下：

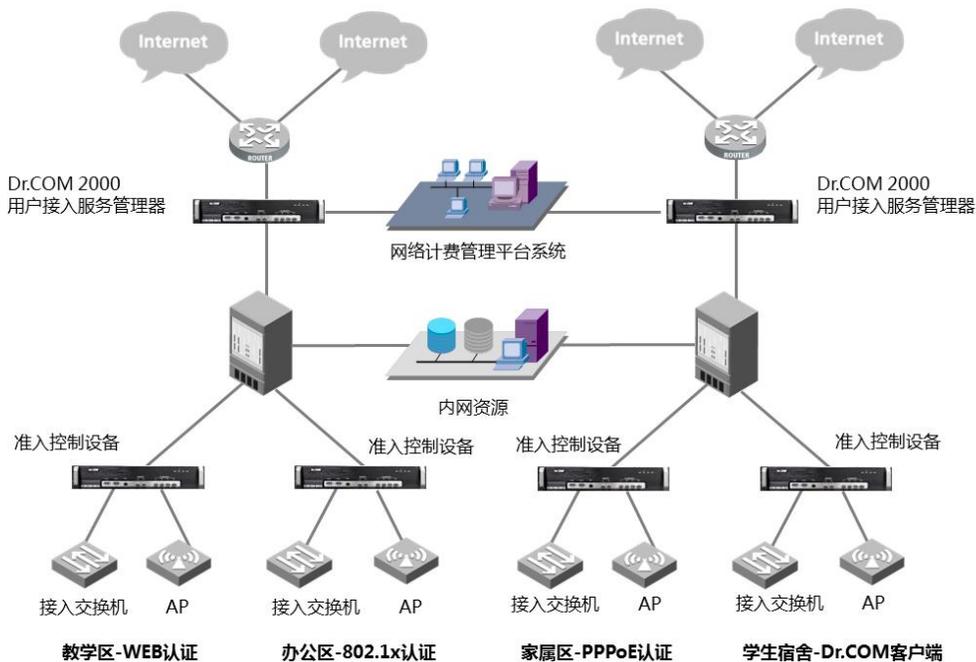


图 4 Dr.COM 宽带网络认证计费产品拓扑图

公司面向高校、酒店等不同行业客户的定制化需求，开发了不同型号的认知计费产品，各型号的产品内容如下：

产品型号	性能	主要客户
2166 B-RAS	面向高校、运营商等园区网场景时，该产品支持分布式和堆叠式的扩容解决方案，使其能够胜任用户在各种大型网络的核心层和汇聚层的组网需求，具有较高的安全性及可靠性，使网络具有可运营性及可管理性。	高校、园区网等
2166 Radius	针对校园网络较为复杂的情形，通过网络出口部署网关，与 802.1x 和 AC 相互配合，实现有线无线一体化认证方案。包含 Radius 服务器、短信微信认证软件	使用 BRAS/AC 接入的大型企业级用户
2066 HISA	满足酒店客人即插即用的特殊要求，可以独立完成用户的认证，授权和计费，数据采集、实时控制和执行各种网络和计费策略，并提供与酒店管理系统接口，实现酒店客人上网与酒店业务管理的一体化，同时支持与公安信息系统的业务数据对接。	酒店行业

公司的宽带网络认证计费业务包含用户管理、费用结算、策略管理、设备管理、权限管理、统计输出、系统维护、充值管理、自助服务等标准业务模块。另外还提供无感知认证、数字校园接口、扩展认证接口、全业务接口、第三方支付、课表管控、访客管理、WEB 防代理等选配模块，供客户按需购置。



图 5 认证计费管理平台操作界面

公司的认证计费产品以“开放、融合”的原则进行设计，提供标准及高性能的全业务接口，支持客户现有业务系统与网络计费管理平台系统实现全业务对接，帮助客户将宽带认证计费融合到现有业务体系内，实现业务融合和用户体验提升，网络计费管理平台系统目前已在多个项目与多种第三方业务系统对接，包括运营商 BOSS 系统、数字校园系统、一卡通系统等。同时，公司的产品支持在 Linux 或 Windows 跨平台操作系统下部署，支持多种数据库存储平台，基于采用 B/S 架构研发，具有通用性强、易部署、扩展性强、稳定性高等特点，能帮助客户降低总体部署和维护成本。

### ③业务实施流程

公司宽带网络认证计费业务实施流程如下：

序号	阶段	内容	交付成果
1	调研阶段	根据客户宽带网络基础及项目整体规划,进行客户需求分析	《需求调研报告》
2	技术解决方	根据客户宽带网络应用场景和管理要求,设计硬	各类方案设计文档

序号	阶段	内容	交付成果
	案制定阶段	件、软件部署方案	
3	实施阶段	(软件/硬件) 安装、实施、培训、试运行	《试用协议》等
4	验收阶段	项目整体验收, 获取客户的验收单或验收报告	验收报告/验收证明
5	技术服务	售后维修服务、硬件扩容及软件升级服务	--

#### ④业务特点

##### A、业务持续性较好

宽带网络认证计费业务属于高校客户的刚性需求, 高校客户需要持续购买, 为公司带来稳定的收入。一般情况下, 随着技术的发展, 高校客户每隔一段时间会进行设备升级扩容, 需要购买多个网关和增加用户授权数量。而且, 高校客户平时每年也会有较多维护保修需求, 需要采购新的软件模块和配套设备, 这些都为公司带来持续的业务收入。

##### B、市场容量较大

根据教育部发布的《中国高等教育质量报告》, 2015年中国各类高校共计 2,852 所, 截至本公开转让说明书出具之日, 公司合计为超过 1,600 所高校提供过宽带网络认证计费产品, 占我国 2015 年各类高校总数的 56.10%, 竞争优势明显。2012 年, 教育部颁布《教育信息化十年发展规划 (2011-2020 年)》, 明确教育信息化的建设目标, 作为数字校园的核心, 校园网络建设的前景较好。

随着中国互联网的全面发展, 宽带用户不断增多, 对宽带网络认证计费的需求不断扩大, 公司宽带认证计费业务规模将不断增加。

## (2) 商业 Wi-Fi 业务

### ①业务背景

随着移动互联网的不断发展, 大型商业业态开始为用户提供免费 Wi-Fi 服务,

商业 Wi-Fi 需求激增。大量第三方商业 Wi-Fi 运营商开始免费向客户提供 Wi-Fi 设备，通过大范围覆盖 Wi-Fi 热点实现流量及数据的积累，并在后续过程中以加载广告、O2O、大数据服务等形式进行变现。但在该类模式下，第三方商业 Wi-Fi 运营商一般对内容进行统一运营，不能满足部分大中型企业用户的个性化内容运营需求。上述大中型企业用户也在积极布局独占化场景的商业 Wi-Fi，但该类客户通常自身不具备商业 Wi-Fi 技术开发能力，需要向专业的供应商采购设备、软件及整套运营管理解决方案。

2013 年 11 月，公司依托十余年研发经验，在无线网络接入环节融入营销推广、景区智能化、云端大数据分析等商业运营功能，开始为旅游景区、百货商城、虚拟运营商等大型商业用户提供商业 Wi-Fi 产品及运营管理方案。

## ②业务内容

公司向客户提供 Wi-Fi 接入软硬件产品及运营管理方案，在保证经营场所 Wi-Fi 覆盖的基础上，针对客户的商业 Wi-Fi 运营需求，为客户提供精准营销方案设计、软件系统开发、云端数据库服务及售后运维服务。公司采用“产品+方案+技术服务”的模式，为客户设计运营管理方案，向客户收取产品和服务费用；建设完成后，由客户自行运营和管理，公司在客户运营管理过程中提供运营建议及技术支持，并为部分客户提供持续的云端数据库服务。

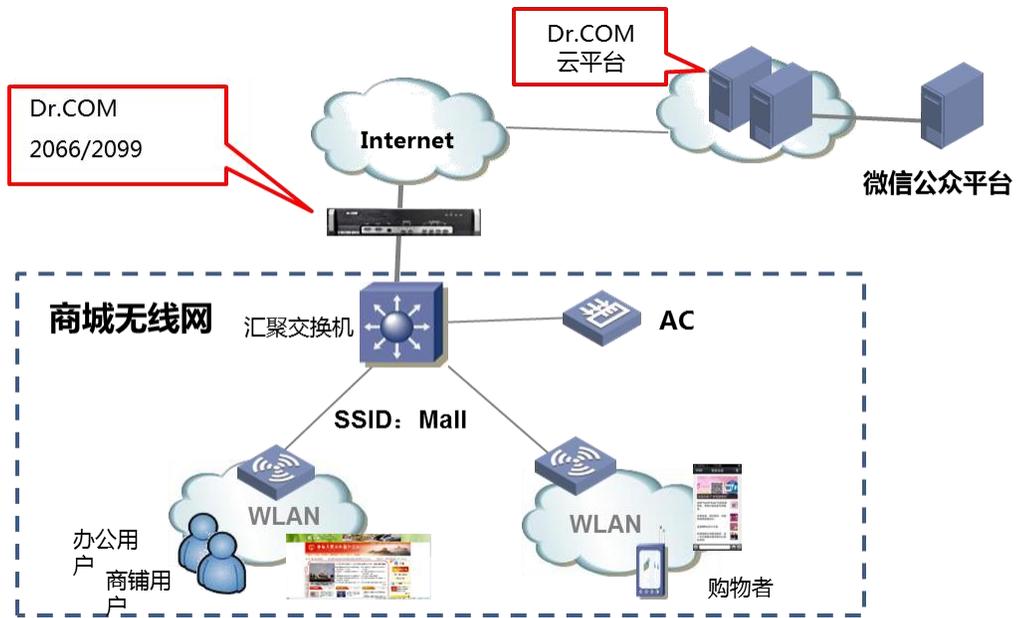


图 6 商业 Wi-Fi 业务内容示意图

公司提供的商业 Wi-Fi 运营管理产品和解决方案，能够在技术层面满足商业应用场景的网络安全接入需求，实现多维度识别终端用户信息，向终端用户提供精准的位置服务、广告触达，为客户实现多样化的场内营销活动提供技术支持，并提供云端数据库技术服务，使客户可通过无线覆盖、精准营销、O2O 运营等方式增加线下业务的发展机会。客户可选择不同的软件模块进行组合以实现其个性化商业 Wi-Fi 运营需求。公司的商业 Wi-Fi 业务基础模块如下：



图7 商业 Wi-Fi 业务基础模块示意图

商业 Wi-Fi 业务中包含了一系列软硬件产品，客户可根据自身的运营管理需求选择不同的产品组合。主要产品情况如下：

序号	产品名称	功能
1	Dr.COM 2066 Wi-Fi 认证接入网关	为中小型企业及商业机构提供商业 Wi-Fi 接入运营的小型化认证网关
2	Dr.COM 2099 Wi-Fi 运营网关	为大中型企业、商业机构、连锁商业集团、运营商、园区网提供商业 Wi-Fi 接入运营网关
3	Dr.Sensor 无线定位路标	专用的 Wi-Fi 定位路标定位系统,用于室内高精度的移动终端位置识别、客流分析和近场应用
4	Dr.Cloud 商业 Wi-Fi 运营平台	用于配合 Dr.COM 2066 和 Dr.COM 2099 使用的 Wi-Fi 运营后台软件,实现 Wi-Fi 精准营销、数据运营等功能,适用于需要数据自主运营管理的大中型客户
5	Dr.COM 无线 Portal 信息推送运营软件	用于无线网络统一门户的配置管理和推送

序号	产品名称	功能
6	Dr.COM LBS Wi-Fi 定位服务软件	基于第三方 AC/AP、无线定位路标的用户信息定位接口,实现根据用户 Wi-Fi 位置推送特定广告图文
7	Dr.COM OMP 在线信息发布软件	用于在用户访问的 html 图文插入信息窗,实现实时信息发布的功能
8	Dr.COM 广告统计平台	用于对 Portal 页面、OMP 页面广告的效果监测数据统计平台,包括展示量、点击率、终端类型等数据统计
9	营销活动平台模块	Wi-Fi 在线分享及抽奖等营销活动内容及后台管理平台,可配合用户场内位置进行微信推送
10	Dr.COM 公有云	提供 Wi-Fi 运营平台托管云部署服务,使商业用户能够在 Dr.Cloud 公有云上配置管理客户本地端的 Dr.COM 商业 Wi-Fi 产品和业务

### ③业务实施流程

公司商业 Wi-Fi 业务的运营管理产品和方案及相关服务实施流程如下:

序号	阶段	内容	交付成果
1	调研阶段	根据客户 Wi-Fi 网络基础及项目整体规划,进行客户需求分析	《需求调研报告》
2	技术解决方案制定阶段	根据客户 Wi-Fi 网络应用场景和管理要求,设计硬件、软件部署方案	各类方案设计文档
3	实施阶段	(软件/硬件)安装、实施、培训、试运行	《试用协议》等
4	验收阶段	项目整体验收,获取客户的验收单或验收报告	验收报告/验收证明

序号	阶段	内容	交付成果
5	技术服务	售后维修服务、硬件扩容及软件升级服务、通过云端服务器为客户提供营销决策信息	--

④应用场景

根据公司商业 Wi-Fi 产品和服务的应用场景，公司目前的商业 Wi-Fi 业务包括无线城市、无线商城、无线机场、无线旅游等。

A、无线城市

公司的无线城市运营管理方案面向城市综合体多种细分场景业态设计，利用商业 Wi-Fi 业务涵盖前向和后向业务的整体解决方案，为商业用户能有效面向不同客户群实现不同的商业模式，使商业用户通过综合经营保证持续稳定的现金流，减轻单一模式风险，同时利用已有平台边际成本为零的优势，通过资源互换、整合等方式积极拓展区域外市场。

	公共区域	住宅用户	政府企业	商业机构
商业模式	<ul style="list-style-type: none"> <li>•免费Wi-Fi引流</li> <li>•后向广告经营</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>•收费宽带接入</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>•网络整体租赁服务</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>•网络整体租赁服务</li> <li>•营销平台租赁</li> </ul>
服务体验	<ul style="list-style-type: none"> <li>•免费Wi-Fi</li> <li>•账号漫游</li> <li>•微信认证</li> <li>•LBS广告</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>•家庭宽带接入</li> <li>•宽带账号公共区域Wi-Fi漫游</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>•线路批发</li> <li>•Wi-Fi覆盖</li> <li>•个性化门户</li> <li>•统一认证服务</li> <li>•访客接入管理</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>•线路批发</li> <li>•Wi-Fi覆盖</li> <li>•个性化门户和独立SSID</li> <li>•商户微信公众号对接</li> <li>•微信营销</li> <li>•LBS服务</li> <li>•商户自主管理权限</li> </ul>

图 8 无线城市商业模式和服务内容

截止目前，公司已为广东环讯科技发展有限公司投资建设的“蹭蹭 Wi-Fi”无线城域网和中国移动湛江分公司 WLAN 项目等提供了无线城市运营平台技术解决方案。

## B、无线商城

公司的无线商城技术解决方案围绕准入安全、便利接入，能够协助客户提供位置服务、制造粘性，进行用户识别、辅助推广和主动推送，实现精准营销；与 POS 系统、CRM 系统形成有力的互补，提升客户体验、商城竞争力。



图 9 无线商城应用场景（广州友谊）

截止目前，公司已与广州友谊商场、广百百货等多家商户建立了合作关系，为其提供无线商城运营解决方案。

## C、无线机场

机场 Wi-Fi 用户群体主要特点为流动性强，使用时间短（一般几个小时左右），对 Wi-Fi 的方便接入需求较大。公司开发的无线机场商业 Wi-Fi 解决方案具有较强的接入便利性，能提供多样化的便利接入认证功能。

目前公司已为海航三亚凤凰国际机场、海航海口美兰机场、海航内蒙满洲里机场等提供商业 Wi-Fi 解决方案。

## D、无线智能景区

公司开发的无线智能景区商业 Wi-Fi 不仅支持景区访客安全、稳定、便利接入，兼容多种接入设备，还能将部分旅游景区服务由线下转移至线上，提供景区向导服务，并实现景区广告的精准推送。



图 10 无线智能应用场景（长隆、深圳欢乐谷）

截止目前，公司已与长隆集团、深圳欢乐谷、世界之窗等知名游园景区建立合作关系，为其提供无线智能景区运营管理解决方案。

### ⑤业务特点

#### A、未来发展空间大

商业 Wi-Fi 的应用场所包括旅游、住宅地产、商业地产、金融、大型连锁行业等细分行业。《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》中提出，放宽融合性产品和服务市场准入；多地政府推出免费 Wi-Fi 规划，为商业 Wi-Fi 进入本地市场提供开放通道。根据艾瑞咨询《2016 年中国商业 Wi-Fi 行业发展白皮书》，2015 年中国商业 Wi-Fi 市场规模达到 7.8 亿元，2016 年市场规模将超过 10 亿元，未来仍保持快速发展；商业 Wi-Fi 在企业中渗透率为 21.9%，商业 Wi-Fi 在企业中还有较大推广空间。

#### B、解决方案多样化

公司提供“公有云”和“私有云”服务模块供客户自主选择，对于有能力自建网络、价格承受能力强、对数据安全比较敏感的客户建议采用“私有云”服务，而对价格敏感的中小型客户建议采用“公有云”服务，满足了不同规模和类型客户的运营需求。

### C、精准营销

公司利用多维度用户信息识别、引流、场内互动、室内位置服务（LBS）等深厚的技术积累，通过云端服务器为客户提供营销决策信息，以方便其向终端用户提供精准的位置服务及广告推送，商业用户可以根据顾客的消费习惯对其进行二次营销，这些营销决策信息对客户具有较大的商业价值。

## 2、校园网接入平台业务

出于安全和有效管理等需要，高校网络管理中心普遍要求学生在接入校园网络时，使用指定客户端作为校园网登录入口。截至目前，已有超过 700 所高校使用 Dr.COM PC 拨号认证客户端，月活跃用户量达到 400 万以上。随着移动智能终端和校园无线网络的普及，公司充分利用这一高校网络入口天然优势，于 2015 年 6 月 1 日推出的“哆点”移动客户端。截止本公开转让说明书出具之日，“哆点”移动客户端已接入超过 550 家学校，月活跃用户量达到 80 万以上。

“哆点”移动客户端免费为高校用户提供社交、学习、生活、就业等日常服务，凭借持续不断的用户流量，能够为第三方提供精准营销、流量投资、大数据分析挖掘等增值服务。此外，“哆点”移动客户端还可基于身份账号溯源，满足国家互联网安全保护和实时监管的要求。



图 11 “哆点”移动客户端功能界面应用场景

公司为学校提供网关、网络认证等产品服务，由于数据割接难度高，年度越久依赖性越高，学校一般不会轻易更换，而一旦学校选择“哆点”移动客户端作为校园网登入口，该校所有学生都必须安装使用，因此公司在“哆点”移动客户端运营业务的开展上具有天然的入口优势。同时，根据教育部的统计，最近五年平均每年 690 万新生入学，使得“哆点”移动客户端具有潜在的、不断增加的用户群体。

### 3、各项产品或服务的主要客户

截至本公开转让说明书出具之日，公司以广州和北京为中心，在上海、成都、西安、武汉等多地设立了分支机构，建立了成熟的营销网络和本地化服务平台。经历十多年的不懈努力，公司已为超过 5000 家客户、企事业单位提供过产品及服务，其中包括 1600 多家高校、900 多家酒店、800 多家大中型企业事业单位、350 多家电信运营商、300 多家有线电视台宽带网、300 多家政府部门、100 多家研究所（院）以及 100 多家小区和医院等用户提供了成熟的宽带认证计费产品和商业 Wi-Fi 运营管理方案，并为 2008 年北京奥运会、2014 年南京青奥会、2015 年北京世界田径锦标赛等国际赛事提供无线网络认证产品。

公司积极开拓商业 Wi-Fi 市场，已经与长隆集团、深圳欢乐谷、世界之窗、黄果树瀑布等旅游景区，广州友谊商城、广百百货、广州购书中心等大型商场，以及

海航通信等大型虚拟运营商取得合作。公司提供的商业 Wi-Fi 业务，在为目标客户提供 Wi-Fi 网络接入及实名制认证管理等基础功能之外，可实现多维度识别终端用户信息，向终端用户提供精准的位置服务及广告推送，并通过云端服务器为商户提供营销决策信息，打造基于资源接入、场景互动、精准营销的商业 Wi-Fi 运营平台。

在校园网接入平台运营业务方面，公司充分利用在高校网络入口的天然优势，自主开发“哆点”移动客户端，并根据校园生活服务的各方面需求进行内容运营。截止本公开转让说明书出具之日，“哆点”移动客户端已接入超过 550 家高校，月活跃用户超过 80 万。

报告期内，公司的典型客户如下：

服务名称	报告期内典型客户	
宽带网络认证计费业务	电信网络运营商	
商业 Wi-Fi 业务	运营商	
		

服务名称	报告期内典型客户	
		
无线城市		
商超连锁		
虚拟运营商		
旅游景区		
房地产		
校园网接入平台运营业务		

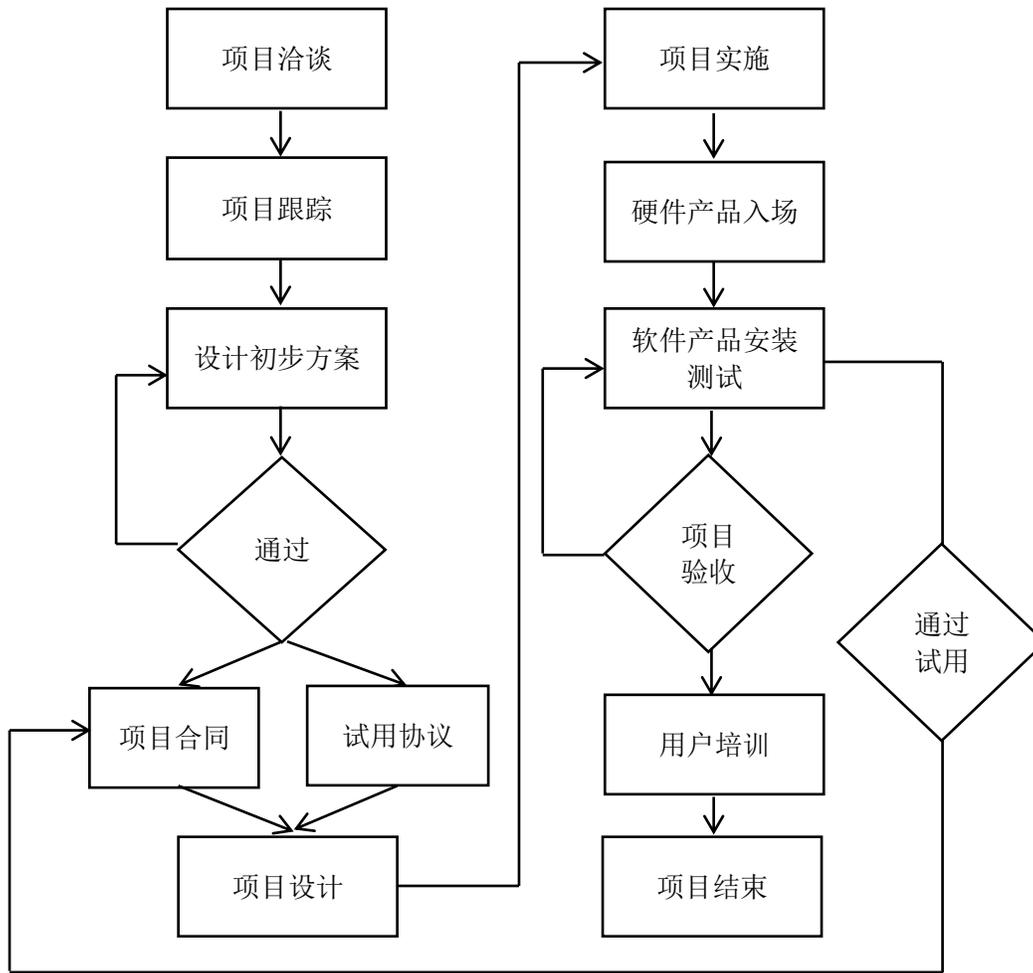
## 二、主要生产或服务流程及方式

报告期内，公司各项主要业务流程具体如下：

#### 1、宽带接入产品和运营管理方案

公司提供的宽带接入产品和运营管理方案包括宽带网络认证计费业务及商业 Wi-Fi 业务两类，两类业务均由产品、方案、技术服务三部分内容构成，业务流程方面具有相似性。

公司通过查阅网上公开的招投标文件，或通过参加高校、酒店、旅游景区等行业的展会，在专业期刊上刊登广告，以及利用互联网的搜索引擎和微信营销等方式接触潜在客户。公司与意向的客户进行售前沟通，待合作意向确定之后，与客户签署试用协议，交付软件、硬件设备并安排工程师现场安装测试，在客户环境下进行试运行，满足客户测试要求后，签订正式合同。如客户根据自身需求对产品提出定制化要求，公司将安排技术人员对其需求进行评审，然后根据实际情况拟定不同的执行计划，协调公司各部门密切配合，共同推进项目进程。



## 2、校园网接入平台业务

公司的校园网接入平台业务主要是面对高校学生为主的终端客户，在与高校取得充分沟通的前提下，出于安全和有效管理等需要，高校网络管理中心普遍要求学生在接入校园网络时，使用指定拨号认证客户端作为校园网的登入口。

“哆点”移动客户端是高校用户在使用手机等移动终端接入校园网络时下载、安装并使用，除提供基础的网络认证接入服务外，该移动客户端目前采取自主运营的方式，通过接入第三方平台免费为用户提供社交、学习、生活、就业等日常服务。

## 三、商业模式

### （一）盈利模式

#### 1、宽带接入产品和运营管理方案

公司的宽带接入产品和运营管理方案包括宽带网络认证计费业务及商业 Wi-Fi 业务,其中宽带网络认证计费业务主要采用“产品+方案+技术服务”的模式获取收益,商业 Wi-Fi 业务除向客户提供“产品+方案+技术服务”外,还通过“云服务”获取收益。

初次销售时,公司根据行业特点及客户需求,为客户提供宽带网络认证计费或商业 Wi-Fi 运营管理方案,并通过向客户销售软件和硬件产品的形式获取利润。公司销售的产品通常保修期一年,超过保修期后,公司每年向客户提供的设备保修技术服务将为公司带来持续的业务收入。

对于以前存在销售的客户,随着技术的发展,部分客户每隔一定时期会存在软件升级和硬件扩容的需求,公司将根据客户的定制化需求,为其提供相应的扩容和升级服务获取收入。

对于商业 Wi-Fi 提供的“云服务”,根据云端服务器的权属,公司的云服务分为“私有云”和“公有云”,其中“私有云”用户的云端数据存储是客户指定的服务器设备中,“公有云”用户的云端数据存储在公司租赁的第三方服务器设备中(如阿里云服务器)。

针对购买“私有云”服务的商业 Wi-Fi 客户,公司为其提供无线网络接入及运营解决方案,由于云端服务器由客户负责运维,公司通过一次性向客户销售软件和硬件产品的形式获取利润。“私有云”的云端服务器设备由客户自身进行管理,具备较高的安全性,同时客户需购买云平台软件安装在指定服务器,成本相对“公有云”较高,因此“私有云”通常面向规模较大、对保密性要求较高的客户。

针对购买“公有云”服务的商业 Wi-Fi 客户,由于云端服务器为公司向第三方租用,并由公司进行设备管理,客户仅对云端服务器享有使用权,公司在一次性向客户销售软件和硬件产品后,对云服务进行持续收费。由于云端服务器不属于客户,客户无需购买相应的云平台软件,且在硬件配置上无需考虑云端服务器硬件设备的成本,因此,“公有云”服务较多地面向价格敏感的中小型客户。

## 2、校园网接入平台运营业务

“哆点”移动客户端具有用户“精准、活跃、使用频次高、流量大”等特点，能够为诸多社交、学习、生活、就业等第三方服务型应用带来巨大流量，因此，未来可以通过交换、推广、分佣等形式产生收益，以提供数据流，转化成现金流的方式进行流量投资、大数据分析挖掘等给公司带来多种收益。

“哆点”移动客户端对用户免费，对学校基础功能免费、定制功能少量收费，未来主推的盈利模式为拟向第三方应用平台收取广告、移动 APP 渠道分发、活动推广、电商运营、流量经营等服务费用作为盈利来源。

## （二）销售模式

宽带网络认证计费业务及商业 Wi-Fi 业务中，由于软件产品是基于硬件产品的架构和功能进行开发，两者具有较强的兼容性和不可分割性，因此通常采用软硬件打包的形式销售。除软硬件打包销售外，公司仍存在部分单独销售硬件产品或软件产品的情形，主要是高校客户对以前年度采购的公司产品进行硬件扩容、维护保修和软件升级等。为满足用户数量增加及网速流量提升的需求，高校客户通常每三至五年就要进行一次规模较大的硬件扩容，增加网关数量，提升网关容量及并发用户数，且在产品日常使用中具有一定的硬件维护保修需求，因此其对公司的硬件产品具有持续的单独采购需求；此外，少量客户仅需对认证计费管理软件升级，因此存在向公司单独采购新的软件模块的情形。

公司的宽带接入产品和运营管理方案主要应用于高校、酒店、电信运营商以及百货商城、虚拟运营商等大型商业用户，不仅局限于给用户安装和使用服务，还提供满足其个性化需求的技术应用解决方案，在营销模式上注重解决方案营销、售前咨询和售后服务。

公司采用直销与经销相结合的方式进行销售。直销模式下，公司主要以两种方式实现销售，一种是直接与学校、酒店、商场等最终客户接洽并签署销售协议，一种是通过与中国联通等 ISP（互联网服务提供商）、互联网信息化建设项目总包方或系统集成商签署销售协议，公司作为互联网信息化建设项目中的一个细分领域，提供软硬件产品、运营方案、安装调试及售后服务，并在项目实施过程中与其他互联

网接入领域的大型厂商或系统集成商建立紧密的合作关系，以保证各主体设备及软硬件之间的兼容性，减少项目实施的不确定性，如与 H3C、华为等客户在高校、企业等行业解决方案实现了产品技术协议互相支持、方案整合等方式的合作。经销模式下，公司充分利用经销商的客户关系和本地化的服务优势获取客户资源，公司根据采购规模，以及解决方案复杂程度，不同程度地参与对客户需求的分析和项目招投标，并负责产品研发、方案设计和产品制造，而后通过经销商实现销售，由公司提供设备安装调试、后续的技术支持等服务。

公司的经销商主要包括系统集成商和渠道商两类。系统集成商模式下，由经销商作为项目总包方，就项目的一部分采购公司的产品与服务，公司与系统集成商直接签订销售合同；渠道商模式下，经销商利用自身的资源和渠道优势，为公司接洽业务机会，自己本身不承担项目工作的管理、运营职能。

公司的经销商主要包括系统集成商和渠道商两类。系统集成商模式下，由经销商作为项目总包方，就项目的一部分采购公司的产品与服务，公司与系统集成商直接签订销售合同；渠道商模式下，经销商利用自身的资源和渠道优势，为公司接洽业务机会，自己本身不承担项目工作的管理、运营职能。

公司按照成本加成原则对产品进行定价。经销商一般按合同约定的比例支付订金，安装实施完成且验收合格付余下货款，公司与经销商均为买断销售。

报告期内，公司的经销商地域分布情况如下：

项目	2016 年度 1-7 月	2015 年度	2014 年度
东北	5	9	13
华北	39	84	73
华东	52	85	75
华南	23	54	33
华中	9	22	25
西北	7	9	13

项目	2016 年度 1-7 月	2015 年度	2014 年度
西南	11	26	25
合计	146	289	257

报告期内，公司客户分布广泛，销售收入覆盖全国范围，体现了公司较强的营销实力。

由于互联网信息化建设项目涉及的设备及模块数量众多，对各项设备及软硬件之间运作的协同性、稳定性、安全性具有较高的要求，因此公司在销售宽带认证计费及商业 Wi-Fi 产品时，根据客户实际网络环境情况，通常给予客户 6 个月左右的试用期，试用期满后根据双方意愿订立正式销售合同。

公司与客户在合同中对退货的约定如下：“客户如发现货物与合同约定的不符合，客户在收到货物 5 天内向公司书面提出，公司确认后 10 天内免费补齐合同约定的货物，且不得影响设备安装。如果客户要求中途退货，应事先与公司协商，公司同意退货的，应由客户支付货款的 30% 作为违约金，还应补偿公司的损失（以公司为客户提供服务所产生的费用为准），如公司不同意退货，客户仍须按合同规定收货。”

由于公司产品一般采用客户先试用后签订正式合同的方式，因此报告期内公司不存在销售退回现象。

由于设备维护、升级、扩容等原因，客户需要不断进行后续消费，因此公司非常注重客户再次服务的体验。公司专设驻地工程师，分布在全国多个城市，负责对已有客户定期维护和更新，以达到及时了解用户的最新需求、推广公司最新产品的目的。

### （三）生产模式

公司签署合同后，根据不同的业务类型安排相应部门分别进行跟进，其中，宽带网络认证计费业务和商业 Wi-Fi 业务软硬件产品的安装工作则由客服中心在当地的服务团队牵头，联合营销中心落实具体工作。其中硬件产品的出厂检测环节由硬

件生产部负责。校园接入平台业务则由运营中心和客服中心配合完成。具体服务过程详见本节“二、主要生产或服务流程及方式”的相关内容。

公司不直接生产硬件产品，全部硬件产品均来源于对外采购，公司硬件生产部将采购回的零配件按照订单需求自行组装成整机，经检验合格后办理产品入库。

#### （四）售后服务模式

公司签署合同后，由客服中心的驻地工程师本地支持和售后服务团队远程支持。根据客户的实际需要，公司向其提供远程通信维护方式（采用电话指导或远程维护终端）以及现场故障抢修两种技术支持方式。

公司客服中心设有如下后续服务支持体系：

第一，公司设有 24 小时值班的支援中心（RSC），客户可随时进行咨询，而且，公司根据故障报告内容并考虑用户情况进行电话直到或远程维护；

第二，公司设有用户服务数据库，用户可对有关问题进行查询，并将有关问题反馈给公司，提高服务请求的追踪和响应速度；

第三，公司设有客服中心及备件库，配备足够数量的经验丰富的工程师及备件以应对客户应急需要。

#### （五）采购模式

公司主要采用零部件对外采购、整机自行组装的模式进行硬件生产，采购的零部件既包含标准件也包含定制件，标准件包括电子盘、电源、光纤模块等硬件，定制件包括主板、机箱、网口等硬件。公司通常根据订单情况来进行采购，但根据采购产品的不同，采购周期会存在相应差异。电子盘、电源、光纤模块等标准件的采购周期一般在 7 天时间左右，公司根据订单情况随时进行补充；主板、机箱、网口等定制件产品的采购周期一般则按照 15-30 天的库存进行采购，维持合理库存储备。

公司已建立了《采购控制程序》，对采购过程及供应商进行控制，确保所采购的物料符合规定的要求。质保部根据采购物料技术要求和重要度，通过对多家供应商采购的质量、价格比较后建立《合格供应商名录》，并组织对供应商的供货业绩进行

评估。对出现质量问题的材料，及时通知供应商进行更换和整改。质保部每年一次对供应商进行业绩评估，对评分过低的供应商取消其合格供应商资格。

公司制定了《仓库管理规定》对公司的库存物资进行管理，对公司库存物资的入库、出库和保管进行了相应的规定，具体如下：

### 1、仓库物资的入库

对于采购人员购入的材料物资，保管人员须认真验收物资的名称是否和发票、单据相符，对于实物与发票不符的，办理入库手续时要如实反映。对于物资验收过程中所发现的有关数量、质量、规格、品种等不相符现象，保管人员有权拒绝办理入库手续，并视具体情况报告业务部门和主管人员处理。

### 2、仓库物资的保管

仓库保管员要及时登记各类物资明细账，每月月底之前，要编制报表上报部门主管人员。保管人员对库存物资要每月月末盘点对账，并由财务部进行抽查，做好仓库与采购、生产环节的衔接工作，在保证采购、合理储备的前提下，力求减少库存量，并对物资的利用、积压产品的处理提出建议。

根据各种物资的不同种类及其特性，结合仓库条件，保证仓库材料物质定置摆放，合理有序。对于易燃、易爆、剧毒等物资，应设置明显标志，对于临时寄存在仓库的货品，必要时划出区域，隔离存放，做好“待处理品”标示。同时，要严格执行安全工作规定，做好防潮、防热、防震、防锈、防盗、防毒等工作。

对退货产品的处理必须按照组装时的配件清单明细进行一一清点和入账，并查明退货原因。退货属返修产品的，需报生产部，开具返修产品领料单后进行返修；对退货内属报废的材料由质检人员验收签字后入废品库，并报总经理批准后进行报耗。因退货产生的材料多余，生产部必须及时配合仓库做好退料工作，退料需查明余料原因，核对材料的应余数，及时办理退料手续及入账。

### 3、仓库物资的出库

领料必须办理好出库手续，对于手续不全的提货、领料事项，保管人员有权拒

绝发货。领用生产配套物资时，由生产部开具生产领料单，并派专人来领取材料。成品出库严格按照“需货申请单”规定的发货时间、发货方式、收货地址合理放发出库，并开具“销售出库单”（包括客户名称、产品型号、单位、数量等）由仓库管理人员签字后交送货经办人，并由经办人核查无误后签收发货。

## （六）研发模式

公司注重培养成熟的技术及研发人员，保持新产品开发计划与现有产品升级更新的同步进行，以市场和客户的需求为研发导向，形成研发与产品相互促进的研发模式。在自主研发的同时，积极开发和利用合作公司等外部资源，为公司的可持续发展提供动力。公司软件研发部借助互联网进行市场调研，根据客户反馈信息，了解市场需求，组织多轮次可行性分析。根据用户需求进行新品研发、升级改进，设计开发完成后，由软件测试部进行测试并编制软硬件操作手册。

## 四、与业务相关的关键资源要素

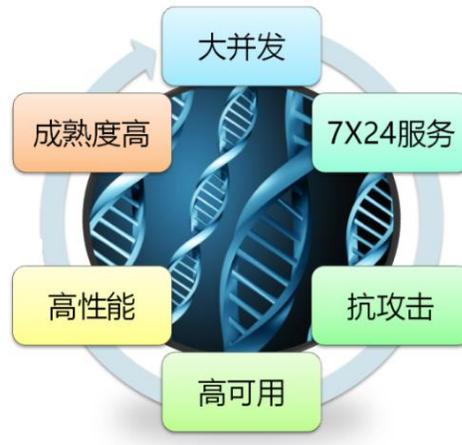
### （一）产品或服务所使用的核心资源

#### 1、核心资源

##### （1）宽带用户接入服务管理器

公司自主研发的宽带用户接入服务管理器为网关型硬件产品，历经十余年来不断发展，性能不断提升，已支持网络转发万兆双向全线速转发性能。产品同时具有大并发、全天候服务、抗攻击、高可用、业务扩展能力强、高性能和成熟度高的特点。由于公司拥有产品的自主知识产权和研发自主权，使产品能够快速满足不断变化的市场需求。

在硬件设备基础上，公司基于具有自主知识产权的 Dr.OS 网关应用平台操作系统，根据市场需求进行一系列应用软件产品开发。通过硬件、软件产品的无缝对接，公司产品在大容量、高并发的场景下依然能够保持可靠的性能，具备强大的转发性能和业务处理能力，能够实现用户安全、稳定的网络接入，为面向不同行业场景开发多种具有市场竞争力的产品和业务提供了基础。



## (2) “防代理”技术

代理的使用影响了实名制的认证规则，不符合公安部的安全政策，容易导致黑客攻击和发布不正当言论，代理接入产生的逃费也对宽带运营商造成经济损失。公司采用特有的“防代理”技术，能够较好地处理了这一问题。公司的“防代理”技术包括自有防代理客户端和 DPI（Deep Packet Inspection）深度包检测两种技术。

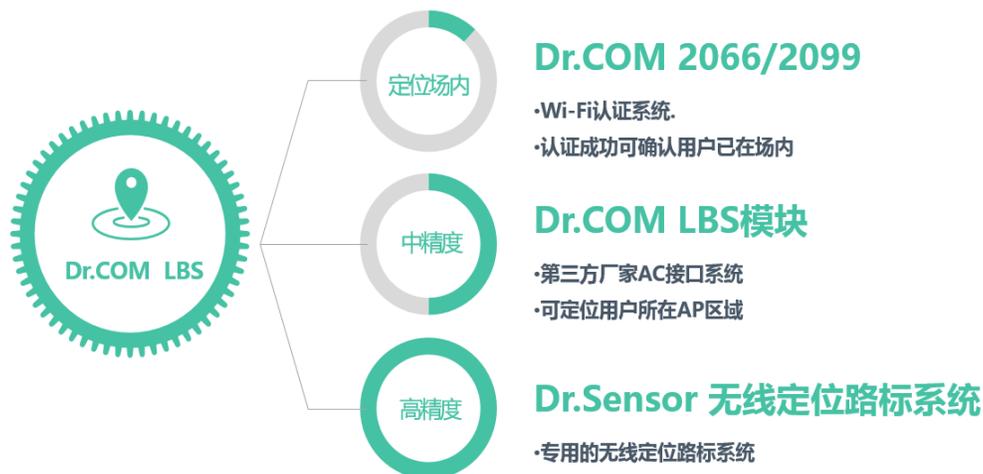
自有防代理客户端技术，即通过强制要求用户上网时必须安装公司的 Dr.COM PC 拨号认证客户端，通过认证计费网关和客户端的相互配合，检测用户的终端是否安装代理软件或者进行其他代理行为，一旦发现即强制用户下线。

DPI（Deep Packet Inspection）深度包检测，即认证计费网关在应用层协议上做深度分析，并综合应用特征 UA 分析和网络应用程序特征码分析两种手段，实现高效实时的共享接入设备终端类型、终端数量、共享接入方式等检测，并通过警告、降速、隔离、离线等多种手段控制、防范代理行为。

## (3) Wi-Fi LBS（基于位置服务）技术

区别于成本高昂的高精度导航定位，商业用户的 LBS 需求主要用于面向消费者的内容点对点精准触达、客流分析等，公司自主研发的多层次 Wi-Fi 定位技术，包括 WLAN 位置服务系统和 WLAN 路标系统，可为不同场景的商业用户提供成熟及成本可控的 LBS 解决方案。WLAN 位置服务系统使商业用户利用自有 AC/AP 的用户信息定位接口，获取室内移动终端的相对位置，以较低的成本获取营销需要的 LBS

服务。WLAN 路标系统则用于扫描 Wi-Fi 终端的无线信号，同时能够快速无布线部署，实现室内高精度的移动终端位置识别和近场应用，满足各种商业场景的营销需要。以上两个自主研发的系统通过配合公司商业 Wi-Fi 产品线，实现了商业用户场内 O2O 闭环和数据运营。



## (二) 主要无形资产情况

### 1、商标

截至本公开转让说明书出具之日，公司及子公司共拥有 17 项中国境内注册商标，具体内容如下：

序号	注册号	商标图样	类别	有效期至	注册人	取得方式
1	1698246		第 9 类	2022 年 1 月 13 日	热点有限	受让取得
2	8878293		第 35 类	2022 年 1 月 6 日	热点有限	受让取得
3	8878323		第 38 类	2021 年 12 月 6 日	热点有限	受让取得
4	12603402		第 38 类	2025 年 1 月 13 日	热点有限	受让取得
5	12603871		第 42 类	2025 年 7 月 13 日	热点有限	受让取得

6	16574722		第 38 类	2026 年 5 月 13 日	热点有限	原始取得
7	16575344	<b>哆滴</b>	第 42 类	2026 年 5 月 13 日	热点有限	原始取得
8	16575174	<b>哆滴</b>	第 41 类	2026 年 5 月 13 日	热点有限	原始取得
9	16575088	<b>哆滴</b>	第 38 类	2026 年 5 月 13 日	热点有限	原始取得
10	16576201	<b>哆滴</b>	第 35 类	2026 年 5 月 13 日	热点有限	原始取得
11	16575940	<b>哆滴</b>	第 9 类	2026 年 5 月 13 日	热点有限	原始取得
12	16575290	<b>哆点点</b>	第 42 类	2026 年 5 月 13 日	热点有限	原始取得
13	16575265	<b>哆点点</b>	第 41 类	2026 年 5 月 13 日	热点有限	原始取得
14	16576054	<b>哆点点</b>	第 35 类	2026 年 5 月 13 日	热点有限	原始取得
15	16575846	<b>哆点点</b>	第 9 类	2026 年 5 月 13 日	热点有限	原始取得
16	13769493	<b>城市热点</b>	第 42 类	2026 年 2 月 27 日	热点有限	原始取得
17	16576155		第 35 类	2026 年 7 月 13 日	热点有限	原始取得

注：热点有限整体变更为股份公司后，上述商标的注册人名称变更手续正在办理过程中，相关变更不存在法律障碍。

## 2、计算机软件著作权

截至本公开转让说明书出具之日，公司共拥有 49 项计算机软件著作权，具体内容如下：

序号	软件名称	证书编号	登记号	首次发表日期	登记日期	著作权人	取得方式
1	网络计费管理平台系统 V5.0[简称：Dr.COM]	软著登字第 084631 号	2007SR 18636	2007 年 10 月 15 日	2007 年 11 月 26 日	广州热点	原始取得

序号	软件名称	证书编号	登记号	首次发表日期	登记日期	著作权人	取得方式
	BMG&BRAS Platform System]						
2	无线监控平台系统 V1.0[简称: Dr.COM Wireless Supervisory Control Platform System]	软著登字第 095445 号	2008SR 08266	2008 年 3 月 15 日	2008 年 4 月 30 日	广州热点	原始取得
3	无线路标系统 V1.0[简称: Dr.COM Wireless Label System]	软著登字第 095446 号	2008SR 08267	2008 年 2 月 13 日	2008 年 4 月 30 日	广州热点	原始取得
4	无线位置服务系统 V1.0[简称: Dr.COM Wireless Location-based Service System]	软著登字第 095444 号	2008SR 08265	2008 年 1 月 21 日	2008 年 4 月 30 日	广州热点	原始取得
5	无线接入控制系统 AC[简称: Dr.COM AC]V1.0	软著登字第 0143219 号	2009SR 016220	2009 年 2 月 20 日	2009 年 5 月 4 日	广州热点	原始取得
6	网络流量分析系统 P2P[简称: Dr.COM 协议流控系统]V1.0	软著登字第 0143220 号	2009SR 016221	2008 年 10 月 15 日	2009 年 5 月 4 日	广州热点	原始取得
7	网络认证监控系统 NETC[简称: Dr.COM NETC]V6.0	软著登字第 0143218 号	2009SR 016219	2009 年 2 月 25 日	2009 年 5 月 4 日	广州热点	原始取得
8	基于无线传感网的位置服务平台	软著登字第 0265733 号	2011SR 002059	2010 年 5 月 15 日	2011 年 1 月 17 日	广州热点	原始取得

序号	软件名称	证书编号	登记号	首次发表日期	登记日期	著作权人	取得方式
	系统 V1.0			日			
9	基于 WEB 应用的校园宽带认证计费系统 V1.0	软著登字第 0265732 号	2011SR 002058	2010 年 8 月 15 日	2011 年 1 月 17 日	广州热点	原始取得
10	Dr.COM IM 实时信息发布平台软件 V1.0	软著登字第 0322227 号	2011SR 058553	2011 年 6 月 15 日	2011 年 8 月 19 日	广州热点	原始取得
11	Dr.COM Log-Engine 日志搜索引擎软件 V1.0	软著登字第 0322701 号	2011SR 059027	2011 年 6 月 15 日	2011 年 8 月 20 日	广州热点	原始取得
12	Dr.COM Portal 公众运营管理软件 V2.0	软著登字第 0432216 号	2012SR 064180	2012 年 5 月 29 日	2012 年 7 月 16 日	广州热点	原始取得
13	Dr.COM 运营支撑软件 V1.0	软著登字第 0527291 号	2013SR 021529	未发表	2013 年 3 月 8 日	广州热点	原始取得
14	网络流量分析系统 P2P V2.0	软著登字第 0568856 号	2013SR 063094	未发表	2013 年 6 月 26 日	广州热点	原始取得
15	Dr.COM 无线商城运营管理软件 V1.0	软著登字第 0518417 号	2013SR 012655	2012 年 10 月 18 日	2013 年 2 月 7 日	广州热点	原始取得
16	无线接入控制系统 V2.0	软著登字第 0572910 号	2013SR 067148	未发表	2013 年 7 月 17 日	广州热点	原始取得
17	网络认证监控系统 NETC V7.0	软著登字第 0568780 号	2013SR 063018	未发表	2013 年 6 月 26 日	广州热点	原始取得
18	Dr.COM APP 移动营销服务软件 V2.0	软著登字第 0820140 号	2014SR 150901	2014 年 7 月 18 日	2014 年 10 月 11 日	广州热点	原始取得
19	教育信息化移动	软著登字第	2014SR	2014 年	2014 年 10	广州热点	原始

序号	软件名称	证书编号	登记号	首次发表日期	登记日期	著作权人	取得方式
	推送软件 V3.0	0820152 号	150913	8 月 4 日	月 11 日		取得
20	无线门户运营支撑软件 V2.0	软著登字第 0997632 号	2015SR 110546	2015 年 1 月 23 日	2015 年 6 月 19 日	广州热点	原始取得
21	Dr.COM 移动终端信息推送软件 V2.0	软著登字第 0433223 号	2012SR 065187	2012 年 5 月 29 日	2012 年 7 月 18 日	广州热点	原始取得
22	Dr.COM 酒店宽带管理及认证计费软件[简称: Dr.COM HSIA]V3.0	软著登字第 0432220 号	2012SR 064184	2012 年 5 月 29 日	2012 年 7 月 16 日	广州热点	原始取得
23	网络计费管理平台系统 V6.0	软著登字第 0568309 号	2013SR 062547	开发完成日期 2013 年 3 月 1 日, 未发表	2013 年 6 月 26 日	广州热点	原始取得
24	Dr.COM OMP 在线信息发布软件 V2.0	软著登字第 0518154 号	2013SR 012392	2012 年 10 月 23 日	2013 年 2 月 6 日	广州热点	原始取得
25	Dr.COM Cloud 云平服务软件 V2.0	软著登字第 0997791 号	2015SR 110705	2015 年 4 月 10 日	2015 年 6 月 19 日	广州热点	原始取得
26	无线智能景区运营软件 V2.0	软著登字第 0998139 号	2015SR 111053	2015 年 4 月 17 日	2015 年 6 月 19 日	广州热点	原始取得
27	Dr.COM LBS WiFi 定位服务软件 V2.0	软著登字第 1006861 号	2015SR 119775	2015 年 4 月 3 日	2015 年 6 月 30 日	广州热点	原始取得

序号	软件名称	证书编号	登记号	首次发表日期	登记日期	著作权人	取得方式
28	智能 IP 地址分配与管理软件 V5.0	软著登字第 1121147 号	2015SR 34061	未发表	2015 年 11 月 26 日	广州热点	原始取得
29	Wi-Fi 监控系统 [简称: Dr.COM Wi-Fi Supervisory Control System] V1.0	软著登字第 1397574 号	2016SR 218957	2008 年 3 月 15 日	2016 年 8 月 15 日	广州热点	受让取得
30	Wi-Fi 位置服务系统 [简称: Dr.COM Wi-Fi Location-based Service System] V1.0	软著登字第 1399778 号	2016SR 221161	2008 年 1 月 21 日	2016 年 8 月 16 日	广州热点	受让取得
31	Dr.COM 网络监控 NetC[简称: Dr.COM NetC] V3.0	软著登字第 1399783 号	2016SR 221166	2006 年 8 月 20 日	2016 年 8 月 16 日	广州热点	受让取得
32	Dr.COM BMG & B-RAS BillingWare [简称: Dr.COM 计费管理软件] V2.50.10.3	软著登字第 1399774 号	2016SR 221157	2000 年 7 月 1 日	2016 年 8 月 16 日	广州热点	受让取得
33	Dr.COM 网络流量控制系统 V3.0	软著登字第 1391300 号	2016SR 212683	2011 年 6 月 10 日	2016 年 8 月 10 日	广州热点	受让取得
34	IT 管理支持软件 V1.0	软著登字第 1391296 号	2016SR 212679	开发完成日期: 2012 年 11 月 11 日, 未发表	2016 年 8 月 10 日	广州热点	受让取得

序号	软件名称	证书编号	登记号	首次发表日期	登记日期	著作权人	取得方式
35	Dr.COM 在线广告运营发布软件 V2.0	软著登字第 1391292 号	2016SR 212675	2012 年 10 月 9 日	2016 年 8 月 10 日	广州热点	受让取得
36	Dr.COM 移动运营信息推送软件 V3.0	软著登字第 1391289 号	2016SR 212672	2012 年 10 月 28 日	2016 年 8 月 10 日	广州热点	受让取得
37	Dr.COM 网络监控 NteC 软件 V4.0	软著登字第 1391286 号	2016SR 212669	2011 年 10 月 12 日	2016 年 8 月 10 日	广州热点	受让取得
38	Dr.COM 网络流量控制系统[简称: Dr.COM 流量系统] V2.0	软著登字第 1391281 号	2016SR 212664	2009 年 8 月 15 日	2016 年 8 月 10 日	广州热点	受让取得
39	Dr.COM 无线 Portal 信息推送运营软件 V3.0	软著登字第 1391278 号	2016SR 212661	2012 年 10 月 29 日	2016 年 8 月 10 日	广州热点	受让取得
40	Wi-Fi 路标系统 [简称: Dr.COM Wi-Fi Label System] V1.0	软著登字第 1391272 号	2016SR 212655	2008 年 2 月 11 日	2016 年 8 月 10 日	广州热点	受让取得
41	Dr.COM 校园宽带认证计费软件 V2.0	软著登字第 1391269 号	2016SR 212652	2011 年 8 月 15 日	2016 年 8 月 10 日	广州热点	受让取得
42	Dr.COM 校园信息实时发布软件 V2.0	软著登字第 1391265 号	2016SR 212648	2011 年 9 月 15 日	2016 年 8 月 10 日	广州热点	受让取得
43	Dr.COM 日志记录数据分析软件	软著登字第 1391262 号	2016SR 212645	2011 年 9 月 15 日	2016 年 8 月 10 日	广州热点	受让取得

序号	软件名称	证书编号	登记号	首次发表日期	登记日期	著作权人	取得方式
	V2.0			日			
44	Dr.COM 宽带接入运营支撑软件 V5.0	软著登字第 1391260 号	2016SR 212643	2011 年 9 月 15 日	2016 年 8 月 10 日	广州热点	受让取得
45	Dr.COM 无线网络接入系统[简称: Dr.COM WLAN AC]V2.0	软著登字第 1391258 号	2016SR 212641	2009 年 6 月 20 日	2016 年 8 月 10 日	广州热点	受让取得
46	Dr.COM 宽带认证客户端软件[简称: Dr.COM Client]V1.0	软著登字第 1391256 号	2016SR 212639	2009 年 8 月 10 日	2016 年 8 月 10 日	广州热点	受让取得
47	哆点 APP 客户端软件 V2.0	软著登字第 1538749 号	2016SR 360133	2016 年 9 月 9 日	2016 年 12 月 8 日	广州热点	原始取得
48	Dr.COM APG 共享接入管理系统 V1.0	软著登字第 1538733 号	2016SR 360117	2016 年 9 月 30 日	2016 年 12 月 8 日	广州热点	原始取得
49	哆点校园移动互联网运营平台 V1.0	软著登字第 1541316 号	2016SR 362700	2016 年 9 月 1 日	2016 年 12 月 9 日	广州热点	原始取得

截至本公开转让说明书出具之日，子公司北京软件共拥有 8 项计算机软件著作权，具体内容如下：

序号	软件名称	证书编号	登记号	首次发表日期	登记日期	著作权人	取得方式
1	Dr.COM BMG & BRAS Billingware V4.3[简称: 网络	软著登字第 038651 号	2005SR 07150	2005 年 3 月 30 日	2005 年 7 月 5 日	北京软件	受让取得

序号	软件名称	证书编号	登记号	首次发表日期	登记日期	著作权人	取得方式
	认证计费管理软件]						
2	Dr. OS 宽带计费管理专用嵌入式操作系统 V2.0[简称: Dr.COM Dr OS]	软著登字第 062823 号	2006SR 15157	2006 年 9 月 8 日	2006 年 10 月 31 日	北京软件	原始取得
3	Dr.COM WSCS WLAN 监控系统 [简称: Dr.COM WSCS]V1.0	软著登字第 095464 号	2008SR 08285	2008 年 3 月 15 日	2008 年 4 月 30 日	北京软件	原始取得
4	Dr.COM WLS WLAN 路标系统 [简称: Dr.COM WLS]V1.0	软著登字第 095463 号	2008SR 08284	2008 年 2 月 11 日	2008 年 4 月 30 日	北京软件	原始取得
5	Dr.COM WLBSS WLAN 位置服务系统 V1.0[简称: Dr.COM WLBSS]	软著登字第 095465 号	2008SR 08286	2008 年 1 月 21 日	2008 年 4 月 30 日	北京软件	原始取得
6	Dr.COM 网络流量 P2P 分析系统[简称: Dr.COM P2P]V1.0	软著登字第 0145271 号	2009SR 018272	2008 年 10 月 15 日	2009 年 5 月 18 日	北京软件	原始取得
7	Dr.COM 网络认证监控 NETC 系统 [简称: Dr.COM NETC]V1.0	软著登字第 0145272 号	2009SR 018273	2009 年 2 月 15 日	2009 年 5 月 18 日	北京软件	原始取得
8	Dr.COM 无线 AC	软著登字第	2009SR	2009 年 2	2009 年 5	北京软件	原始

序号	软件名称	证书编号	登记号	首次发表日期	登记日期	著作权人	取得方式
	接入控制系统[简称: Dr.COM AC]V1.0	0145273 号	018274	月 20 日	月 18 日		取得

### 3、美术作品著作权

截至本公开转让说明书出具之日，公司共拥有 1 项美术作品著作权，具体内容如下：

序号	作品名称	证书编号	登记号	登记日期	著作权人	取得方式
1	哆点	00284663	国作登字 -2016-F-00284663	2016 年 8 月 15 日	广州热点	原始取得

### 4、域名

截至本公开转让说明书出具之日，公司及子公司共拥有 17 项注册域名，具体内容如下：

序号	域名	官网名称	备案号	到期日期	注册权利人
1	drcom.com.cn	Dr.COM 官网	粤 ICP 备 09097893 号-2	2019-5-24	广州热点
2	doctorcom.com	Dr.COM 官网	粤 ICP 备 09097893 号-2	2018-11-17	广州热点
3	doctorcom.com.cn	Dr.COM 官网	粤 ICP 备 09097893 号-2	2017-11-22	广州热点
4	cityhotspot.com.cn	Dr.COM 官网	粤 ICP 备 09097893 号-1	2018-1-18	广州热点
5	ausoft.cn	通知助手官网	粤 ICP 备 09097893 号-3	2018-8-16	广州热点
6	augasoft.com	E 宝贝官网	粤 ICP 备 09097893 号-3	2018-8-9	广州热点
7	astar.so	E 宝贝官网	粤 ICP 备 09097893 号-3	2017-8-10	广州热点
8	augasoft.net	--	--	2018-8-9	广州热点
9	ausoft.com.cn	--	--	2018-8-16	广州热点

序号	域名	官网名称	备案号	到期日期	注册权利人
10	city-hotspot.com.cn	--	--	2018-1-18	广州热点
11	city-hotspot.com	--	--	2018-1-18	广州热点
12	city-hotspot.net	--	--	2018-1-18	广州热点
13	y5hotspot.cn	--	--	2018-1-18	广州热点
14	y5hotspot.com.cn	--	--	2018-1-18	广州热点
15	y5hotspot.com	--	--	2018-1-18	广州热点
16	y5hotspot.net	--	--	2018-1-18	广州热点
17	城市热点.com	--	--	2018-5-5	广州热点

## 5、专利

截至本公开转让说明书出具之日，公司及子公司共有 3 项已授权专利、2 项申请中的专利，具体情况如下：

序号	专利名称	证书编号/申请号	专利类型	取得方式	专利申请日/授权公告日	权利人	当前状态
1	一种反向呼叫定位方法及装置	201210526467.0	发明专利	原始取得	2012年12月07日	热点有限	申请中
2	一种移动侦测定位方法及装置	201210526470.2	发明专利	原始取得	2012年12月07日	热点有限	申请中
3	一种无线定位方法和无线定位装置	ZL200710032289.5	发明专利	原始取得	2011年2月16日	北京资讯、中国移动通信集团广东有限公司	已授权
4	一种室内无线定位方法	ZL 200710032288.0	发明专利	原始取得	2011年10月26日	北京资讯、中国移动通信集团广东有限公司	已授权
5	一种无线电子门牌、无	ZL 200710032287.6	发明专利	原始取得	2010年9月8日	北京资讯、中国	已授权

序号	专利名称	证书编号/申请号	专利类型	取得方式	专利申请日/授权公告日	权利人	当前状态
	线电子门牌系统及方法					移动通信集团广东有限公司	

注：热点有限整体变更为股份公司后，上述专利的专利权人名称变更手续正在办理过程中，相关变更不存在法律障碍。

## 6、房屋及土地使用权

截至本公开转让说明书出具之日，公司及其子公司不拥有自有房屋及土地使用权，公司及其子公司主要房屋租赁的情况如下：

序号	租赁地址	出租方	承租方	租赁期限	面积(m <sup>2</sup> )	房产证号	是否备案
1	广州市天河区天河北路689号2505（部位：自编2单元）、2506、2507房（原编号：25E3、25F4、25F2）	广东省机械研究所	热点有限	2015年10月1日至2018年9月30日	414.87	穗字第0150033333, 0150033334, 0150033335号	是（穗租备2015B0600602677号）
2	广州市天河区天河北路689号2604（部位：自编2单元）、2605房	广东省机械研究所	热点有限	2015年10月1日至2018年9月30日	220	穗字第0150033346, 0150033347号	是（穗租备2015B0600602685号）
3	广州市天河区天河北路689号2606、2607房	广东省机械研究所	热点有限	2015年5月1日至2018年4月30日	237.95	穗字第0150033348, 0150033349号	是（穗租备2015B0600602684号）
4	广州市天河区天河北路663号	广东省机械研究所	热点有限	2014年11月6日至2017年11	350	穗字第0940004573号	是（穗租备2015B0600602674号）

序号	租赁地址	出租方	承租方	租赁期限	面积 (m <sup>2</sup> )	房产证号	是否备案
	8栋6楼			月5日			
5	上海市宝山区共和新路4965号611#612#	刘淑梅	热点有限	2015年9月2日至2017年9月1日	约120	沪房地宝字(2013)第023335号	否
6	四川省成都市二环路东二段508号万科华茂广场项目办公楼1712号房	成都华茂兴蓉置业有限公司	广州热点	2016年8月28日至2021年8月27日	120.72	成国用(2013)第348号	否
7	北京市朝阳区安定路39号长新大厦8层7号房屋	李中元	广州热点	2016年5月11日至2017年5月11日	136.65	否(注1)	否
8	北京市丰台区丰台科学城恒富中街2号院1号楼二层2168号	北京兴鹏宏达物业管理公司	北京资讯	2016年5月23日至2017年5月22日	38	市丰中外字第00184号	否
9	北京市朝阳区清河营东路2号院2号楼4层424	王春菊	北京软件	2016年5月20日至2017年5月19日	52.9	X京房权证朝字第1476437号	否
10	武汉市汉阳区隆祥东街9号世纪龙城二期8栋一单元1903室	喻德怀	热点有限	2015年5月20日至2016年5月19日	70	否(注2)	否

注：1、出租方李中元向公司出具了2000年7月20日其与北京北新房屋开发有限公司签订的《北京市外销商品房预售契约》，根据契约规定，北京北新房屋开发有限公司依法取得北京市朝阳区安定路39号地块的国有土地使用权，土地使用年限为50年，其在此地块建设项目的名称为长新大厦；李中元自愿购买长新大厦第八层7、8、9、11、12号房屋，房屋用途为办公。

此契约经过预售登记机关北京市国土资源和房屋管理局盖章确认。

2、经出租方喻德怀说明，该租赁房产为拆迁房，暂无房产证。

### （三）取得的业务许可资格或资质情况

报告期内，公司业务合法经营并取得了所有应取得的批准、许可及相关备案登记手续。截至本公开转让说明书出具之日，公司共取得包括高新技术企业证书、质量管理体系认证证书 ISO 9001、计算机信息系统安全专用产品销售许可证、电信设备进网许可证 Dr.COM 2000 用户接入服务管理器等 11 项业务资质，具体如下：

序号	资质名称	取得情况	发证机关	证书编号	所属单位	有效期
1	高新技术企业证书	自主申请	广东省科学技术厅	GR201444001147	热点有限	三年
2	质量管理体系认证证书 ISO 9001	自主申请	北京中安质环认证中心	02809Q10213R2M	广州热点	三年
3	计算机信息系统安全专用产品销售许可证	自主申请	公安部公共信息网络安全监察局	XKC37974	热点有限	二年
4	电信设备进网许可证 Dr.COM 2000 用户接入服务管理器	自主申请	中华人民共和国工业和信息化部	12-8574-143566	热点有限	三年
5	国家重点新产品证书 Dr.COM 2166 宽带接入服务器	自主申请	中华人民共和国科学技术部	2014GRE01602	热点有限	三年
6	广东省高新技术产品证书 Dr.COM 2166 宽带接入服务器	自主申请	广东省科学技术厅	粤科高字【2014】54号	热点有限	三年
7	广东省高新技术产品证书 Dr.COM 2000 用户接入服务管理器	自主申请	广东省高新技术企业协会	粤科高协【2014】53号	热点有限	三年
8	广东省高新技术产品证书基于无线传感网的位置服务平台	自主申请	广东省高新技术企业协会	粤科高协【2014】53号	热点有限	三年
9	软件企业认定证书	自主申请	广东省经济和信息化委员会	粤 R-2008-0015	热点有限	--
10	计算机信息系统安全专用产品销售许可证	自主申请	公安部网络安全监察局	XKC33172	广州热点	两年
11	计算机信息系统安全专用产品销售许可证	自主申请	公安部网络安全监察局	XKC33226	广州热点	两年

注：热点有限整体变更为股份公司后，上述资质所属单位名称变更手续正在办理过程中，

相关变更不存在法律障碍。

## （五）环境保护、安全生产、质量标准

### 1、环境保护

根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于互联网和相关服务业（I64）。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所处行业属于信息传输、软件和信息技术服务业（I）—互联网和相关服务业（I64）—互联网信息服务（I6420）。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为信息传输、软件和信息技术服务业（I）—互联网和相关服务业（I64）—互联网信息服务（I6420）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为信息技术（17）—软件与服务（1710）—互联网软件与服务（17101010）。

根据《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），重污染行业为火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、建材、采矿、化工、石化、制药、轻工、纺织、制革等14个行业。

据此，公司不属于《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发[2003]101号）、《关于印发〈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）规定的重污染行业。

### 2、安全生产

公司所处行业为软件和信息技术服务业，主营业务为为客户提供宽带接入管理方案及互联网运营增值服务，不属于矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业，不属于实行安全生产证制度的范围，故无需依据《安全生产许可证条例》办理《安全生产许可证》。

### 3、质量标准

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的质量管理体系认证证书如下：

序号	资质名称	取得情况	发证机关	证书编号	所属单位	有效期
1	质量管理体系认证证书 ISO 9001	自主申请	北京中安质环认证中心	02809Q10213R2M	广州热点	三年

报告期内，公司不存在因产品质量引起的诉讼、仲裁或其他纠纷，不存在因质量标准问题受到政府主管部门处罚的情形。

#### （六）特许经营权

截至本公开转让说明书出具之日，公司未取得任何特许经营权。

#### （七）主要固定资产情况

公司是软件企业，主要固定资产为电子设备、交通工具。截至报告期期末（即2016年7月31日），公司主要固定资产情况如下：

资产类别	原值（元）	预计使用年限	累计折旧（元）	净值（元）
运输工具	2,185,719.00	3-5	2,044,003.38	141,715.62
电子设备	3,950,666.83	3-5	3,245,260.88	705,405.95
其他设备	291,475.58	3-5	202,562.67	88,912.91
<b>合计</b>	<b>6,427,861.41</b>	<b>--</b>	<b>5,491,826.93</b>	<b>936,034.48</b>

#### （八）公司核心技术人员及员工情况

##### 1、公司员工情况

截至报告期期末（即2016年7月31日），公司共有员工230人，具体员工的岗位结构、年龄结构以及学历结构如下：

工作种类	人数	比例	年龄结构	人数	比例	教育程度	人数	比例
管理人员	11	4.78%	21-30(含)岁	153	66.52%	研究生	8	3.48%
技术人员	153	66.52%	31-40(含)	61	26.52%	本科	102	44.35%

工作种类	人数	比例	年龄结构	人数	比例	教育程度	人数	比例
			岁					
生产及质保人员	8	3.48%	41 岁以上	16	6.96%	大专	102	44.35%
财务和行政后勤	22	9.57%	--	--	--	大专及以下	18	7.83%
销售人员	36	15.65%	--	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>230</b>	<b>100.00%</b>	<b>合计</b>	<b>230</b>	<b>100.00%</b>	<b>合计</b>	<b>230</b>	<b>100.00%</b>

## 2、核心技术人员情况

根据公司员工花名册，截至报告期期末（即 2016 年 7 月 31 日），公司共有技术人员 153 人，占总员工人数的 66.52%。公司核心技术人员见下表：

姓名	部门	学历	职务
严雄山	--	本科	法定代表人、董事长
陈志峰	--	本科	总经理
张林国	软件研发部	大专	总监
李建国	软件研发部	本科	经理
苏灿洪	客服中心	本科	总监

**严雄山先生**，详见本说明书“第一节 基本情况”之“三、股权结构”之“（四）主要股东基本情况”的相关内容。

**陈志峰先生**，详见本说明书“第一节 基本情况”之“三、股权结构”之“（四）主要股东基本情况”的相关内容。

**张林国先生**，生于 1978 年 8 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于江西理工大学计算机应用与维护专业，大专学历。工作经历：2000 年 4 月至 2002 年 3 月任广州市天河创意电脑开发中心研发主管，2002 年 4 月至 2007 年 9 月在北京城市热点资讯有限公司广州办事处任研发主管，2007 年 9 月至 2016 年 4 月任广州热点软件有限公司软件研发部副总监，2016 年 4 月至今任广州热点软件科技股份有限

公司软件研发部总监。

**李建国先生**，生于 1979 年 1 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于仲恺农业技术学院植物保护专业，本科学历。工作经历：2001 年 5 月至 2002 年 6 月任南海市昭信资讯科技有限公司研发工程师；2002 年 8 月至 2005 年 5 月任广州市诚铭网络工程有限公司开发主管；2005 年 6 月至 2007 年 8 月任北京城市热点资讯有限公司研发工程师；2007 年 9 月至 2016 年 4 月任广州热点软件有限公司软件研发部经理；2016 年 4 月至今任广州热点软件科技股份有限公司软件研发部经理。

**苏灿洪先生**，生于 1976 年 9 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于昆明理工大学再生资源科学与工程专业，本科学历。工作经历：2000 年 7 月至 2002 年 4 月任昆明啸海电脑经营部工程部系统工程师；2002 年 9 月至 2004 年 5 月在广州巨益电子有限公司客户服务部历任技术支持工程师、售后维护经理；2004 年 6 月至 2007 年 9 月任北京城市热点资讯有限公司支持工程师、售后服务主管；2007 年 9 月至 2016 年 4 月在广州热点软件有限公司客户服务中心历任客服中心副总监、客服中心技术总监；2016 年 4 月至今任广州热点软件科技股份有限公司客服中心总监。

## 五、主营业务相关情况

### （一）主要产品或服务的营业收入情况

公司营业收入包括主营业务收入和其他业务收入，主营业务收入包括宽带网络认证计费业务收入和商业 Wi-Fi 业务收入，其他业务收入主要为处置呆滞物料收入。报告期各产品或服务的营业收入情况如下：

2016 年 1-7 月主营业务收入按产品类别列示情况如下：

收入类型	营业收入（元）	占比	营业成本（元）	毛利率
宽带网络认证计费	19,189,052.10	79.80%	6,546,085.47	65.89%
商业 Wi-Fi	4,858,507.87	20.20%	1,876,836.06	61.37%
合计	<b>24,047,559.97</b>	<b>100.00%</b>	<b>8,422,921.53</b>	<b>64.97%</b>

2015 年主营业务收入按产品类别列示情况如下：

收入类型	营业收入（元）	占比	营业成本（元）	毛利率
宽带网络认证计费	39,656,723.10	81.70%	13,403,673.39	66.20%
商业 Wi-Fi	8,885,142.48	18.30%	3,145,251.48	64.60%
<b>合计</b>	<b>48,541,865.58</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,548,924.87</b>	<b>65.91%</b>

2014 年度主营业务收入按产品类别列示情况如下：

收入类型	营业收入（元）	占比	营业成本（元）	毛利率
宽带网络认证计费	35,130,177.71	89.97%	10,780,600.44	69.31%
商业 Wi-Fi	3,916,693.79	10.03%	1,322,430.29	66.24%
<b>合计</b>	<b>39,046,871.50</b>	<b>100.00%</b>	<b>12,103,030.73</b>	<b>69.00%</b>

## （二）产品或服务的主要消费群体

### 1、主要服务对象

自成立以来，公司专注于宽带接入领域，为客户提供宽带接入产品和运营管理方案及互联网运营增值服务。公司的主营业务包括为高校、酒店、电信运营商等客户提供宽带网络认证计费产品及技术解决方案，为旅游景区、百货商城、虚拟运营商等大型商业用户提供商业 Wi-Fi 产品及运营管理方案，以及为高校用户提供校园网移动客户端接入平台运营服务。

### 2、报告期内各期前五名客户收入金额及其占当期销售总额比重情况

2016 年 1-7 月，公司前五名销售客户及销售占比情况如下表所示：

客户名称	服务或者产品类型	收入金额（元）	占当期营业收入总额比重（%）
济南明智科技有限公司	宽带网络认证计费	1,376,068.38	5.73

客户名称	服务或者产品类型	收入金额（元）	占当期营业收入总额比重（%）
天津安联恒信网络科技有限公司	宽带网络认证计费	1,111,111.11	4.62
中国联合网络通信有限公司陕西省分公司	宽带网络认证计费	1,047,179.52	4.35
北京鸿健讯达科技有限公司	宽带网络认证计费、商业 Wi-Fi	861,796.48	3.58
杭州楚迪科技有限公司	宽带网络认证计费、商业 Wi-Fi	851,475.57	3.54
<b>前五名客户合计</b>	--	<b>5,247,631.06</b>	<b>21.82</b>

2015 年，公司前五名销售客户及销售占比情况如下表所示：

客户名称	服务或者产品类型	收入金额（元）	占当期营业收入总额比重（%）
杭州楚迪科技有限公司	宽带网络认证计费、商业 Wi-Fi	1,912,820.52	3.93
陕西合创翼联网络技术服务有限公司	宽带网络认证计费、商业 Wi-Fi	1,808,547.04	3.72
神州数码网络（北京）有限公司	宽带网络认证计费	1,432,820.50	2.95
中国联合网络通信有限公司长沙市分公司	宽带网络认证计费	982,905.99	2.02
中国联合网络通信有限公司贵阳市分公司	宽带网络认证计费	888,461.55	1.83
<b>前五名客户合计</b>	--	<b>7,025,555.60</b>	<b>14.45</b>

2014 年度，公司前五名销售客户及销售占比情况如下表所示：

客户名称	服务或者产品类型	收入金额（元）	占当期营业收入总额比重（%）
神州数码网络（北京）有限公司	宽带网络认证计费	2,111,977.09	5.40
杭州楚迪科技有限公司	宽带网络认证计费	1,713,675.21	4.38
西安三众电子科技有限公司	宽带网络认证计费	1,043,162.38	2.67
中国联合网络通信有限公司陕西省分公司	宽带网络认证计费	915,384.62	2.34

客户名称	服务或者产品类型	收入金额(元)	占当期营业收入总额比重(%)
中国联合网络通信有限公司重庆市分公司	宽带网络认证计费	908,461.54	2.32
前五名客户合计	--	6,692,660.84	17.11

2016年1-7月，公司前五名经销商的销售情况如下：

单位名称	产品名称	金额(单位:元)	占营业收入的比重(%)
济南明智科技有限公司	宽带网络认证计费	1,376,068.38	5.72
天津安联恒信网络科技有限公司	宽带网络认证计费	1,111,111.11	4.62
北京鸿健讯达科技有限公司	宽带网络认证计费	861,796.48	3.58
杭州楚迪科技有限公司	宽带网络认证计费及商业Wi-Fi	851,475.57	3.54
长沙市康为信息技术有限公司	宽带网络认证计费	745,403.97	3.10
合计		4,945,855.51	20.57

2015年，公司前五名经销商的销售情况如下：

单位名称	产品名称	金额(单位:元)	占营业收入的比重(%)
杭州楚迪科技有限公司	宽带网络认证计费及商业Wi-Fi	1,912,820.51	3.93
陕西合创翼联网络技术服务有限公司	宽带网络认证计费	1,808,547.01	3.72
北京互联创展科技有限公司	宽带网络认证计费	967,777.78	1.99
万雍科技(上海)有限公司	宽带网络认证计费	882,051.28	1.81
天津安联恒信网络科技有限公司	宽带网络认证计费	854,700.85	1.76
合计		6,425,897.44	13.22

2014年，公司前五名经销商的销售情况如下：

单位名称	产品名称	金额(单位:元)	占营业收入的比重 (%)
杭州楚迪科技有限公司	宽带网络认证计费	1,713,675.21	4.38
西安三众电子科技有限公司	宽带网络认证计费	1,043,162.39	2.67
成都贝优特科技有限公司	宽带网络认证计费	890,662.80	2.28
合肥迪成信息科技有限公司	宽带网络认证计费	794,871.79	2.03
北京广信友联科技有限公司	宽带网络认证计费	682,051.28	1.75
合计		5,124,423.48	13.11

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

### (三) 主要产品或服务的原材料、能源及供应情况

#### 1、原材料、能源及供应情况

公司报告期内相关业务开展均以人为本，另外公司宽带网络认证计费业务和商业 Wi-Fi 业务需要购置部分电子设备。因此，公司报告期内的营业成本主要为员工工资、设备采购费用等。

#### 2、报告期内各期前五名供应商采购额及其占当期采购总额比重情况

2016年1-7月，公司前五名供应商采购额及其占比情况如下表所示：

供应商名称	采购内容	采购金额（元）	占当期采购总额的比例（%）
广州瀚格计算机有限公司	CPU/固态硬盘/主板	1,903,204.12	52.84
深圳市奥普特旺科技有限公司	电源	344,658.12	9.57
广州春佳电子科技有限公司	光模块	459,017.09	12.74
广州丽泰电子科技有限公司	电源	170,953.65	4.75
深圳市天和成实业发展有限公司	电源	138,888.89	3.86

供应商名称	采购内容	采购金额（元）	占当期采购总额的比例（%）
前五名供应商合计		<b>3,016,721.87</b>	<b>83.75</b>

2015年，公司前五名供应商采购额及其占比情况如下表所示：

供应商名称	采购内容	采购金额（元）	占当期采购总额的比例（%）
广州瀚格计算机有限公司	主板，机箱，电源， 扩展模块，纸箱	4,449,056.41	45.85
广州丽泰电子科技有限公司	主板，硬盘	775,187.18	7.99
北京光润通科技发展有限公司	模块	559,401.71	5.76
广州品成信息科技有限公司	电源	299,145.30	3.08
深圳市奥普特旺科技有限公司	光模块	256,623.93	2.64
前五名供应商合计		<b>6,339,414.53</b>	<b>65.33</b>

2014年度，公司前五名供应商采购额及其占比情况如下表所示：

供应商名称	采购内容	采购金额（元）	占当期采购总额的比例（%）
广州瀚格计算机有限公司	主板，机箱，电源， 扩展模块，纸箱	4,890,381.20	43.53
北京光润通科技发展有限公司	模块	1,106,324.79	9.85
广州晶东贸易有限公司	硬盘	773,162.39	6.88
北京派网软件有限公司	流量控制	524,358.97	4.67
广州丽泰电子科技有限公司	主板，硬盘	426,068.38	3.79
前五名供应商合计		<b>7,720,295.73</b>	<b>68.72</b>

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不在上述供应商中占有权益。

#### （四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及其履行情况

##### 1、主要销售合同的签订及履行情况

（1）报告期内，公司与主要客户签订的金额 50 万以上的重大销售业务合同及其履行情况如下：

序号	客户名称	合同签订日期	合同金额 (单位: 元)	履行情况
1	中国联合网络通信有限公司重庆市分公司	2014年9月12日	1,060,700.00	已完成
2	万雍科技(上海)有限公司	2014年12月2日	550,000.00	已完成
3	天津安联恒信网络科技有限公司	2014年12月15日	1,000,000.00	已完成
4	南京鼎盟科技有限公司	2014年12月18日	550,000.00	已完成
5	广东蔚海校园移动网络有限公司	2014年12月23日	600,000.00	已完成
6	中国电信股份有限公司深圳分公司	2014年12月29日	500,760.00	已完成
7	中国联合网络通信有限公司贵阳市公司	2014年12月23日	1,039,500.01	已完成
8	珠海长隆投资发展有限公司	2015年3月26日	729,600.00	已完成
9	海航集团有限公司	2015年7月21日	680,000.00	已完成
10	神州数码网络(北京)有限公司	2015年6月2日	603,000.00	已完成
11	天津嘉仕科技发展有限公司	2015年12月7日	610,000.00	已完成
12	北京凯亿金科技有限责任公司	2015年12月22日	610,000.00	已完成
13	中国人民大学	2015年12月11日	592,800.00	已完成
14	天津安联恒信网络科技有限公司	2015年12月22日	1,300,000.00	已完成
15	合肥纳智信息技术有限公司	2016年3月17日	610,000.00	已完成
16	合肥博来信息技术有限公司	2016年3月14日	547,000.00	已完成
17	上海国际主题乐园配套设施有限公司	2016年04月15日	705,000.00	已完成
18	济南明智科技有限公司	2015年12月31日	1,380,000.00	已完成
19	上海普行网络科技服务有限公司	2016年5月13日	500,000.00	已完成

(2) 报告期期末截至本公开转让说明书出具之日, 将金额 **30 万元** 以上正在履行的销售合同认定为对持续经营有重大影响的合同, 公司报告期期末截至本公开转让说明书出具之日签署的金额 **30 万元** 以上正在履行的销售合同如下:

序号	客户名称	合同标的	合同时间	合同金额(单位: 元)	执行情况
1	武汉鑫海中天视讯科	宽带网络认	2016年9月7日	305,000.00	已完成

序号	客户名称	合同标的	合同时间	合同金额(单位:元)	执行情况
	技有限公司	证计费			
2	上海思桂信息技术有限公司	宽带网络认证计费	2016年9月9日	300,000.00	已完成
3	昆明云志达科技有限公司	宽带网络认证计费	2016年9月18日	330,000.00	已完成
4	杭州楚迪科技有限公司	宽带网络认证计费	2016年10月13日	450,000.00	已完成
5	北京互联创展科技有限公司	宽带网络认证计费	2016年11月10日	350,000.00	已完成
6	方正宽带网络服务有限公司	宽带网络认证计费	2016年11月23日	912,200.00	执行中
7	合肥纳智信息技术有限公司	宽带网络认证计费	2016年12月13日	500,000.00	已完成
8	陕西合创翼联网络技术服务股份有限公司	宽带网络认证计费	2016年12月13日	420,000.00	已完成
9	合肥纳智信息技术有限公司	宽带网络认证计费	2016年12月13日	350,000.00	已完成
10	中国联合网络通信有限公司淮安市分公司	宽带网络认证计费	2016年12月14日	483,912.00	已完成
11	无锡曙光云计算有限公司	宽带网络认证计费	2016年12月20日	380,000.00	已完成
12	无锡曙光云计算有限公司	宽带网络认证计费	2016年12月20日	300,000.00	已完成

## 2、采购合同的签订及履行情况

(1) 报告期内，公司与主要供应商签订的金额 50 万以上的重大采购业务合同及其履行情况如下：

序号	供应商名称	合同签订日期	合同金额(单位:元)	履行情况
1	广州丽泰电子科技有限公司	2014年7月1日	510,500.00	已完成
2	广州瀚格计算机有限公司	2014年8月21日	535,600.00	已完成
3	广州瀚格计算机有限公司	2014年8月21日	544,500.00	已完成
4	广州瀚格计算机有限公司	2014年3月4日	547,550.00	已完成
5	广州瀚格计算机有限公司	2014年5月20日	588,014.00	已完成
6	广州瀚格计算机有限公司	2014年12月16日	591,300.00	已完成

序号	供应商名称	合同签订日期	合同金额 (单位: 元)	履行情况
7	广州瀚格计算机有限公司	2014年9月15日	615,900.00	已完成
8	广州瀚格计算机有限公司	2014年9月3日	660,800.00	已完成
9	广州瀚格计算机有限公司	2014年12月16日	687,050.00	已完成
10	广州瀚格计算机有限公司	2014年3月4日	784,250.00	已完成
11	广州瀚格计算机有限公司	2014年10月11日	1,020,656.00	已完成
12	广州瀚格计算机有限公司	2015年7月13日	576,500.00	已完成
13	广州瀚格计算机有限公司	2015年4月8日	634,060.00	已完成
14	广州瀚格计算机有限公司	2015年11月4日	1,129,500.00	已完成
15	广州瀚格计算机有限公司	2015年5月11日	1,247,080.00	已完成
16	广州瀚格计算机有限公司	2016年1月11日	1,099,200.00	已完成

(2) 报告期期末截至本公开转让说明书出具之日, 将金额 50 万元以上正在履行的采购合同认定为对持续经营有重大影响的合同, 公司报告期期末截至本公开转让说明书出具之日未签署金额 50 万元以上正在履行的采购合同。

## 六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

### (一) 主营业务及所属行业

#### 1、行业简介

公司主营业务包括为行业客户提供宽带接入产品和运营管理方案及互联网运营增值服务, 具体包括为高校、酒店、电信运营商等客户提供宽带网络认证计费产品及技术解决方案, 为旅游景区、百货商城、虚拟运营商等大型商业用户提供商业 Wi-Fi 产品及运营管理方案, 以及为高校用户提供校园网移动客户端接入平台运营服务。

公司所处行业为软件行业, 根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订版) 规定, 公司所处行业为软件和信息技术服务业(编码为 I65)。根据《国

国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)，公司所处行业为软件和信息技术服务业（编码为 I65）。

## 2、与行业上下游的关系

公司所属行业的上游行业为硬件供应商，主要是机箱、电源、CPU、内存等电脑配件供应商。上游行业基本属于竞争性行业，不存在产能供应瓶颈，供应商选择范围丰富且产品替代性较强，上游供应能够得到良好保障，性价比不断提高。

公司所属行业下游行业主要为各类企事业用户和商业用户，包括运营商、高校、普教、幼教、银行、图书馆、大型商场、餐饮、展馆、酒店、园区景区、游乐场、机场等，因此涉及的下流范围较广。随着网络普及率的提升和电子商务的快速发展，网络逐步向行业应用渗透，网络系统日趋复杂，而随着宽带网络的逐步提高，各类企业、机构用于网络维护的投资逐步增加，网络管理难度也在日益加大，在这种情况下，用户对数据业务的认识将不断提升，需求也会大幅提高，公司产品将广泛应用于各个行业和领域。

## 3、行业壁垒

### （1）经验壁垒

软件和信息技术服务行业要求进入的企业不但具备丰富的软件行业经验，更要对行业客户的需求有深刻理解和相应经验的积累。对于宽带网络认证计费市场，由于行业客户在“建网目标、网络覆盖范围、网络架构、互联网出口、网络管理手段”等方面的需求各不相同，要求业内企业具备足够的技术水平，才能应对多样化的市场需要。

而由于部分商业 Wi-Fi 运营商为不具备商业 Wi-Fi 技术开发能力的传统企业，因此要求业内企业具备一定行业经验的同时还需为下游客户提供专业的硬件设备、软件系统、云服务及运营管理方案，这些都对业内企业提出了较高的要求。

### （2）技术壁垒

软件和信息技术服务行业属于技术密集型行业，行业进入需要具有较高的技术

要求。技术和产品的不断创新能力是推动公司取得竞争优势的关键因素。宽带网络认证计费涉及网络管理、架构设计、速度提升等多方面技术核心，同时操作系统的开发难度非常高，需要长期的经验积累以及通过用户实际环境的测试，对企业的技术要求比较高。

### （3）客户资源壁垒

由于宽带网络认证计费业务、商业 Wi-Fi 业务等非常依赖后续维护和更新，中途改变或更换服务提供商，需要付出较大的转换成本。尤其是宽带网络认证计费业务，对产品的性能和可靠性要求较高，用户不会轻易更换一款成熟可靠的产品。因此，只有通过长期的优质服务，业内企业才能维系客户并逐步建立起稳定、忠诚的客户资源。而客户对产品的使用习惯，对供应商的熟悉程度，以及对服务和软件应用功能的延续性需要，使其对原有供应厂商和产品容易形成依赖，新的行业进入者很难在短期内培养出稳定的客户资源。

## 4、行业监管

### （1）行业主管部门及监管体制

目前，软件行业的行业主管部门包括中华人民共和国工业和信息化部、中华人民共和国商务部、中华人民共和国科技部、中华人民共和国国家发展和改革委员会等。其中，国家工业和信息化部由其下设软件服务业司进行具体管理，其主要职责包括：拟订实施行业规划、产业政策和标准，指导软件业发展；拟订并组织实施软件、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；指导推进信息化建设；协调维护国家信息安全等。

软件行业的自律组织是中国软件行业协会，其主要职能是：在通过市场调查、信息交流、咨询评估、行业自律、知识产权保护、资质认定、政策研究等方面的工作，促进软件产业的健康发展。加强全国软件行业的合作、联系和交流；加速国民经济和社会信息化，软件开发工程化，软件产品商品化、集成化，软件经营企业化和软件企业集团化；开拓国内外软件市场，发展我国软件产业；在政府和企业之间发挥桥梁、纽带作用，遵守宪法、法律和政策，遵守社会道德风尚，开展本行业的

各项活动，为会员服务；根据政府主管部门的授权，按照公开、公平、公正的原则承担软件企业和软件产品认定职能及其他行业管理职能。

软件产品登记的业务主管部门是国家工业和信息化部，软件著作权登记的业务主管部门是国家版权局中国版权保护中心和中国软件登记中心。

## （2）主要法律法规及政策

软件行业作为“十二五”的七大战略性新兴产业中“新一代信息技术产业”的重要组成部分，属于国家鼓励发展的战略性、基础性和先导性支柱产业，为推动软件行业发展，国务院及有关政府部门先后颁布了一系列支持政策，主要包括：

政策名称	发布单位及日期	政策目标
《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》	国务院（2000）	在投融资政策、税收政策、产业技术政策、软件出口政策、收入分配政策、人才政策、知识产权保护等方面对软件行业进行大力扶持。
国务院关于实施《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	国务院（2005）	提出了我国科学技术发展的总体目标，并将电子政务、电子商务等现代服务业信息支撑技术及大型应用软件和信息安全软件的发展列入优先发展主题。
《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	国务院（2006）	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政策措施。
《国务院关于加强培育和发展战略性新兴产业的决定》	国务院（2010）	推动新一代移动通信、下一代互联网核心设备和智能终端的研发及产业化，加快推进三网融合，促进物联网、云计算的研发和示范应用。提升软件服务、网络增值服务等信息服务能力，加快重要基础设施智能化改造。
《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》	国务院（2012）	推进网络信息服务体系变革转型和信息服务的普及，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。
《教育信息化十年发展规划（2011-2020年）》	教育部（2012）	明确教育信息化的建设目标，即建设教育管理信息系统，建成国家教育管理公共服务平台；加强两级建设，推动五级应用；

政策名称	发布单位及日期	政策目标
		加大推进力度，保证经费投入。
《国家智慧城市试点暂行管理办法》	住房和城乡建设部 (2012)	为规范和推动智慧城市的健康发展，构筑创新 2.0 时代的城市新形态，引领中国特色的新型城市化之路，启动国家智慧城市试点工作，针对新型城镇化推进中的实际问题，制订出智慧城市创建目标，做好顶层设计。
《关于促进信息消费扩大内需的若干意见》	国务院 (2013)	到 2015 年，信息消费规模超过 3.2 万亿元，年均增长 20% 以上，带动相关行业新增产出超过 1.2 万亿元，其中基于互联网的新型信息消费规模达到 2.4 万亿元，年均增长 30% 以上。基于电子商务、云计算等信息平台的消费快速增长，电子商务交易额超过 18 万亿元，网络零售交易额突破 3 万亿元。
《关于加强电信和互联网行业网络安全工作的指导意见》	工业和信息化部 (2014)	推进安全可控关键软硬件应用，为维护国家安全、促进经济发展、保护人民群众利益和建设网络强国发挥积极作用。
《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》	国务院 (2015)	推动技术进步、效率提升和组织变革，提升实体经济创新力和生产力，形成更广泛的以互联网为基础设施和创新要素的经济社会发展新形态。

## 5、影响行业的重要因素

### (1) 有利因素

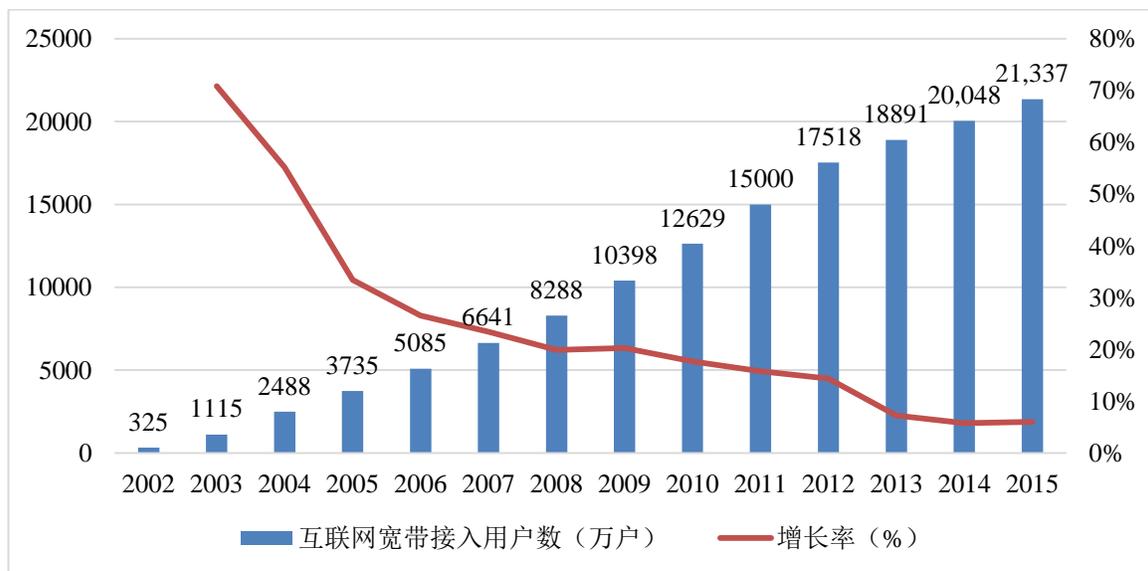
#### ①国家产业政策的大力支持

我国将信息产业列为鼓励发展的战略性新兴产业，国务院及有关部门连续颁布了《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》、《关于促进信息消费扩大内需的若干意见》鼓励扶持该产业发展的若干政策性文件。党的十八大提出要实施创新驱动发展战略，以推进经济结构战略性调整。同时提出要推动现代服务业发展壮大，合理布局建设基础设施和基础产业，建设下一代信息基础设施，发展现代信息技术产业体系，健全信息安全保障体系，推进信息网络技术广泛运用。

同时，2012 年教育部颁布《教育信息化十年发展规划（2011-2020 年）》，明确提出“信息技术对教育发展具有革命性影响，必须予以高度重视”。国家政策扶持将推动各个行业信息化建设的迅速发展。2015 年《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》中提出把互联网的创新成果与经济社会各领域深度融合，充分发挥我国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。

### ②市场需求增长推动行业发展

我国宽带网络建设步伐加快，2015 年末我国固定互联网宽带接入用户 21,337 万户，比上年增加 1,288.80 万户。2002 年至 2015 年，互联网宽带接入用户不断增长，从 2002 年末的 325 万户上升至 2015 年末的 21,337 万户，年复合增长率为 25.49%。



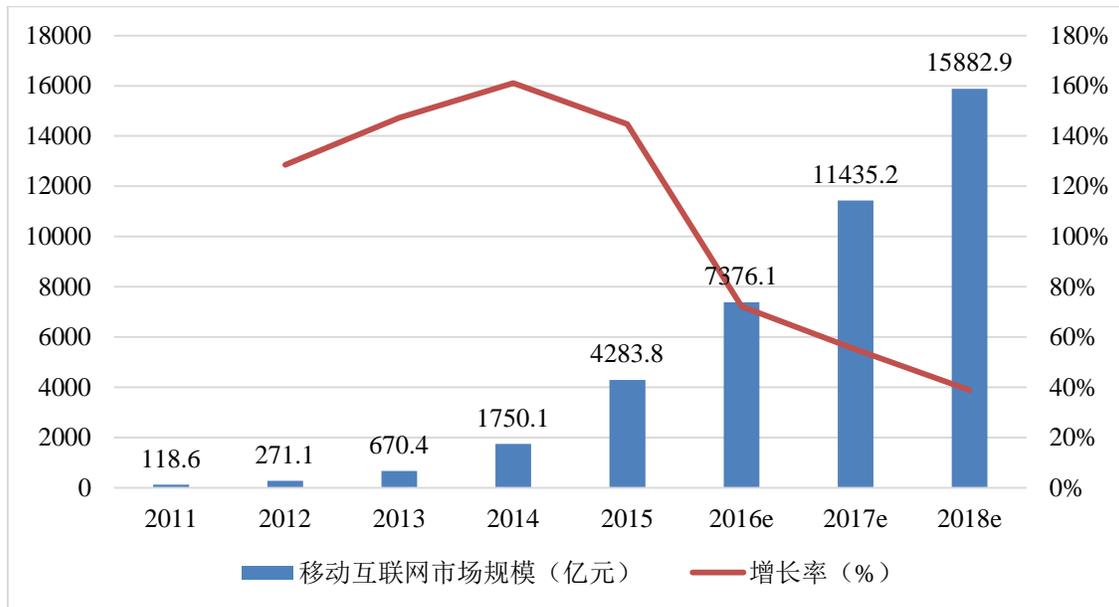
数据来源：工信部网站

随着宽带网络接入用户数量的不断增长，运营商等客户对认证计费系统提出了各种各样的需求，包括灵活多样的 IP 计费手段、统一的计费平台和安全可靠的操作系统等，从而推动宽带网络认证计费市场的快速发展。

### ③商业 Wi-Fi 市场迅速发展

中国接入互联网 20 多年，前 15 年基本上都是 PC 网民的天下，PC 互联网经济

支撑了整个互联网的发展。但是近 5 年时间，随着智能终端的渗透，移动网民的增长已完全超越了 PC 网民的增长，成为了整体网民增长的主要驱动力。移动互联网已深入人们的日常生活，游戏、购物、社交、广告，移动互联网无时无刻不在改变着人们的行为方式和日常生活，移动网民数量稳步增长，促进移动互联网经济和商业 Wi-Fi 行业的发展，奠定了商业 Wi-Fi 市场强大的用户基础。



来源：艾瑞咨询

商业 Wi-Fi 的应用场所包括旅游、住宅地产、商业地产、金融、大型连锁行业等细分行业。《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》中提出，放宽融合性产品和服务市场准入；多地政府推出免费 Wi-Fi 规划，为商业 Wi-Fi 进入本地市场提供开放通道。根据艾瑞咨询《2016 年中国商业 Wi-Fi 行业发展白皮书》，2015 年中国商业 Wi-Fi 市场规模达到 7.8 亿元，2016 年市场规模将超过 10 亿元，未来仍保持快速发展；商业 Wi-Fi 在企业中渗透率为 21.9%，商业 Wi-Fi 在企业中还有较大推广空间。

## (2) 不利因素

### ① 市场竞争压力加剧

目前宽带网络计费市场的产品和服务提供商数量众多，且规模均较小，随着信

息化的迅速发展，对行业内服务提供商的软件产品质量、技术开发能力、整体方案实施、支持保障服务等方面提出了更高的要求，上下游产业链延伸发展，行业内的企业将面临更大的竞争压力。

近两年，用户对于商业无线网络的需求大幅提升，互联网巨头看到了商业无线网络的入口价值，纷纷选择以应用平台的形式入局商业无线网络领域。2014年5月支付宝钱包宣布“全民免费 Wi-Fi 计划”，并推出支付宝手机应用平台。鉴于互联网巨头在资金、技术、人才上的领先实力，行业内中小企业的发展空间将受到一定挤压。

## ②人才竞争激烈

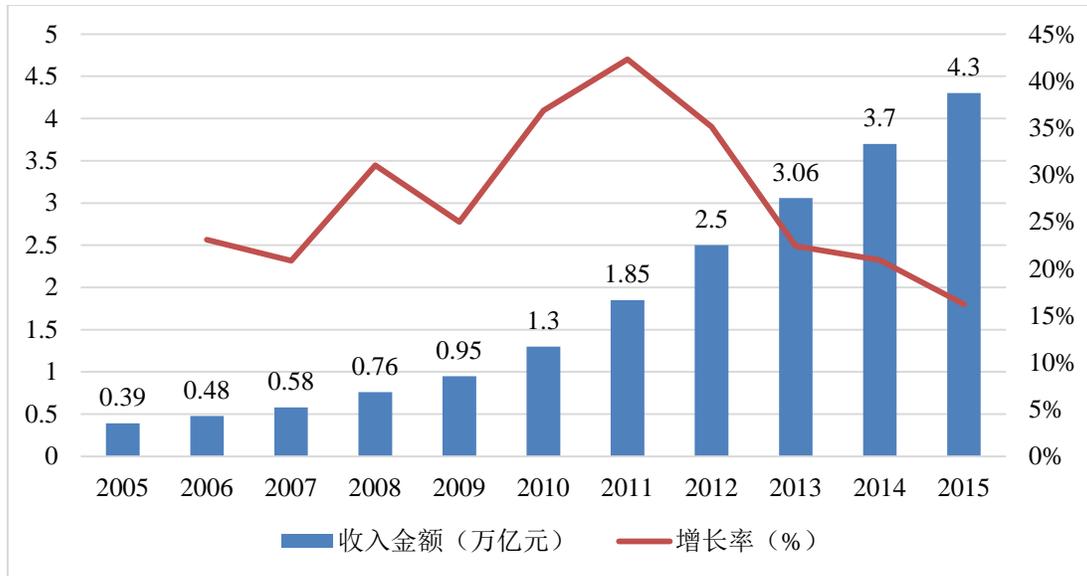
软件开发行业是高新技术行业，对从业人员要求较高，行业人才不仅要具备较强的软件开发能力，同时还要对所服务的行业客户的业务有深刻理解。为保证企业在技术方面的优势，软件开发人才储备必不可少。近年来，由于软件行业发展迅速，导致了行业内的企业对人力资源的需求迅速增加，行业内人才竞争不断加剧，对业内企业人才培养体系和员工激励制度提出了较高要求。

## （二）市场规模

### 1、市场现状

#### （1）软件服务市场

软件行业是信息化产业中最活跃、智力最密集也是发展最快的行业，近年来，我国信息化市场不断扩大，软件行业持续高速发展，整体收入快速增长。2015年，我国软件产业共实现软件业务收入4.3万亿元，同比增长16.6%，增速较2014年同期下降4.5个百分点。2005年至2015年，我国软件产业收入持续增长，近十年来，我国软件行业收入及增长情况如下图所示：

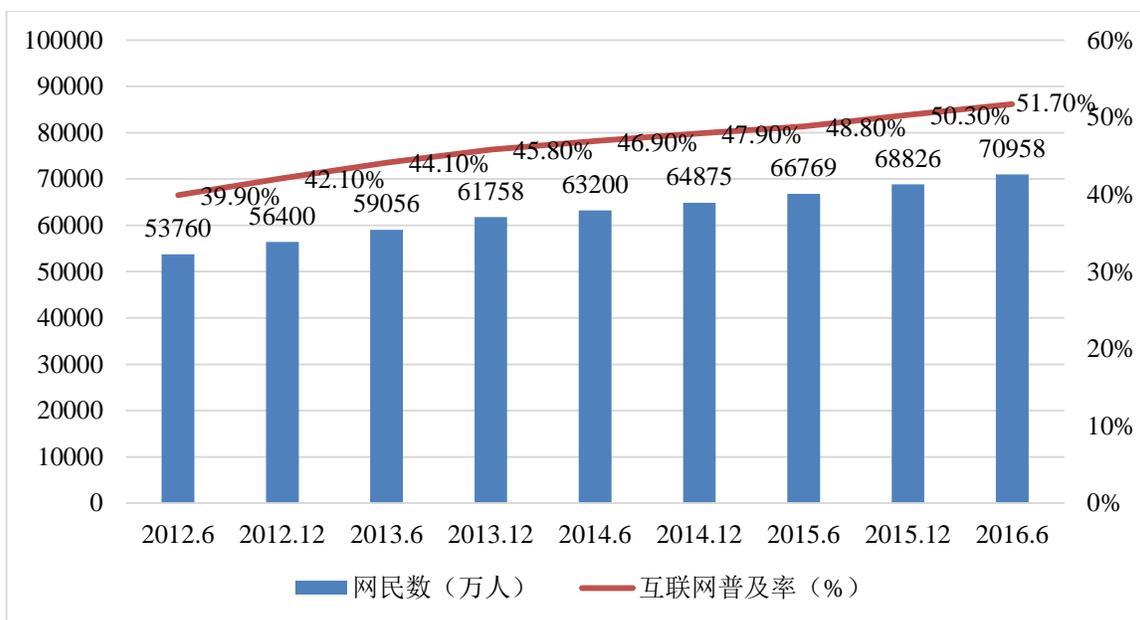


数据来源：工信部网站

## (2) 互联网接入服务市场

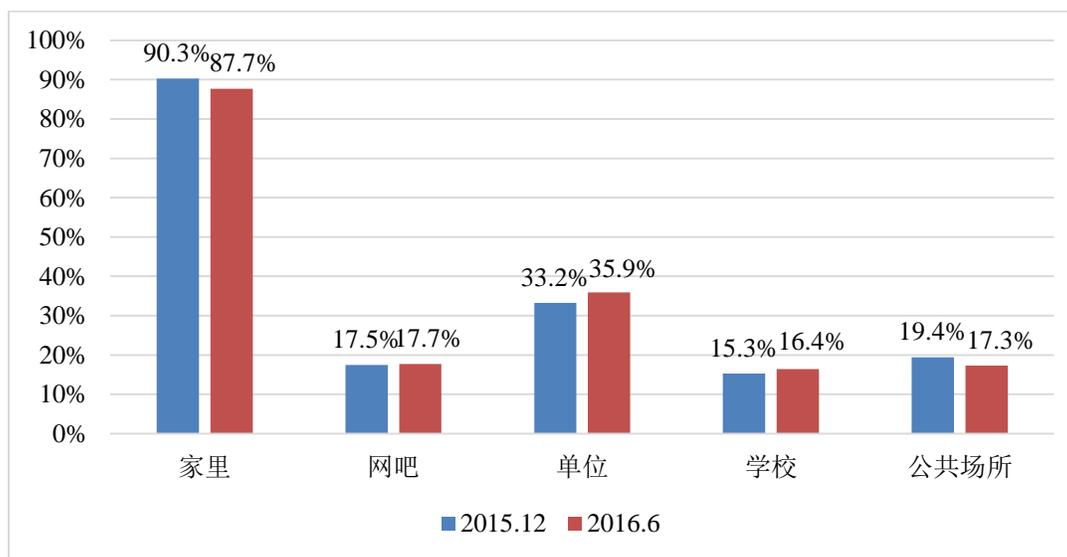
根据中国互联网信息中心（CNNIC）出具的《第 38 次中国互联网络发展网络统计报告》，截至 2016 年 6 月，我国网民规模达到 7.10 亿，网络普及率 51.70%，较 2015 年底提升了 1.3 个百分点。

随着网民规模的不断增长和“互联网+”行动计划的出台，互联网将带动传统产业的变革和创新。在云计算、物联网及大数据等应用的带动下，互联网将加速医疗、教育、交通等公众服务的信息化建设的发展。



数据来源：中国互联网信息中心（CNNIC）

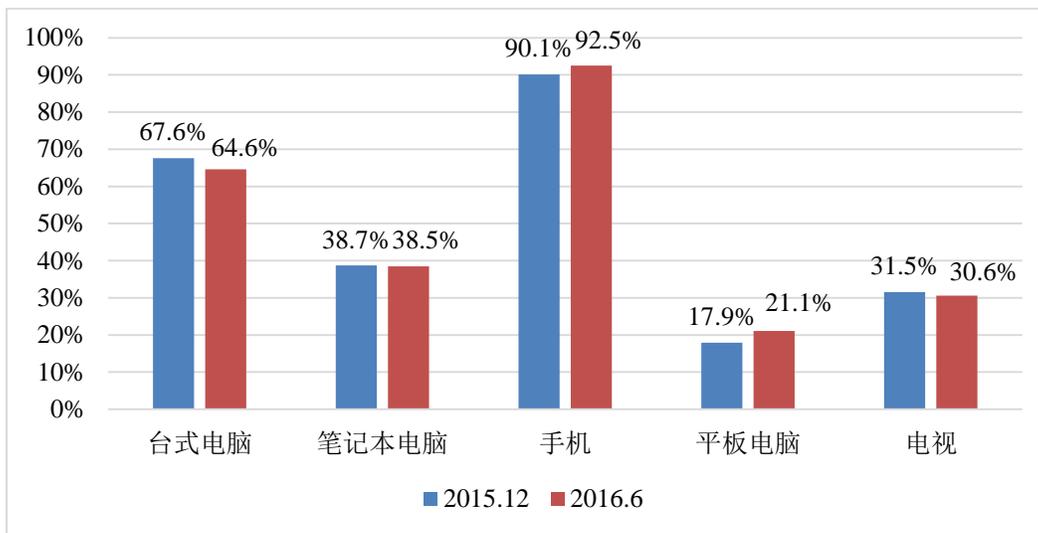
网民使用电脑接入互联网的场所包括家里、网吧、单位、学校及公共场所等，其中学校使用电脑接入互联网 2015 年底及 2016 年 6 月末的比例分别为 15.3%、16.4%，具体如下：



数据来源：中国互联网信息中心（CNNIC）

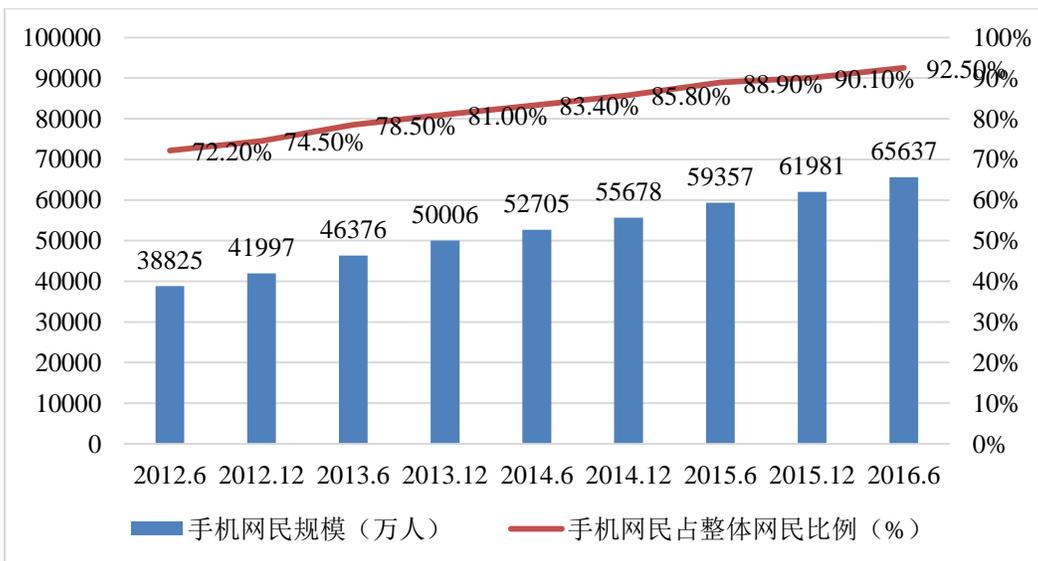
截至 2016 年 6 月，网民中通过手机上网的比例为 92.5%，较 2015 年底增长了 2.66 个百分点，通过台式电脑和笔记本电脑接入互联网的比例分别为 64.6% 和 38.5%，

较 2015 年分别下降了 4.44 和 0.52 个百分点，PC 端向移动终端迁移趋势明显，带动了移动互联网的快速发展。2015 年底及 2016 年 6 月末，互联网接入设备使用情况如下：



数据来源：中国互联网信息中心（CNNIC）

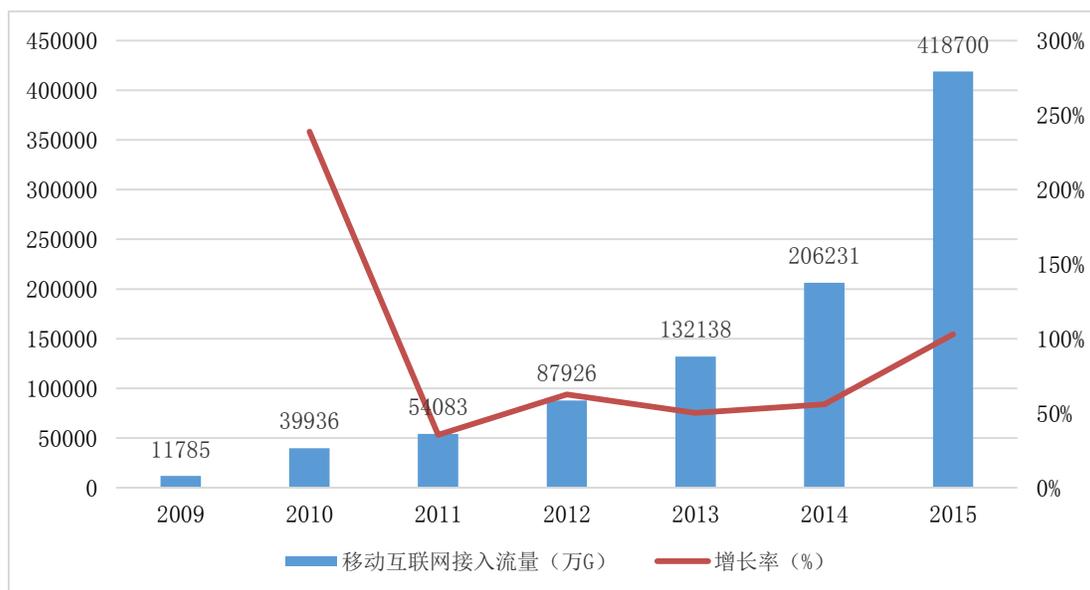
截至 2016 年 6 月，我国手机网民规模达到 6.56 亿人，较 2015 年底增加 3656 万人，网民中使用手机上网的人群占比由 2015 年底的 90.1% 提升至 92.5%。



数据来源：中国互联网信息中心（CNNIC）

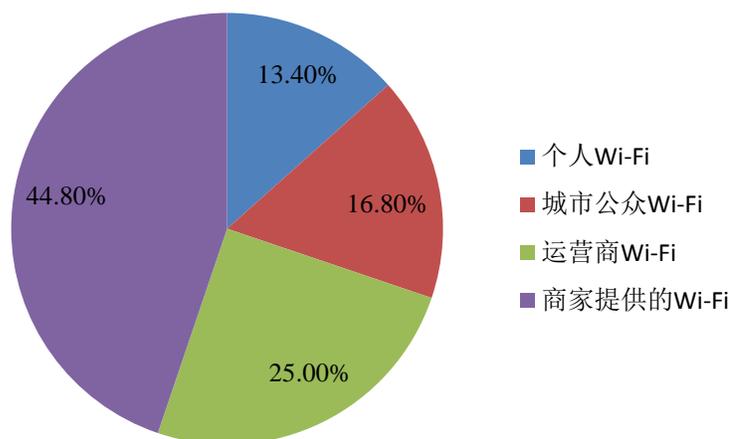
随着我国通信基础设施的建设、升级、运营商的积极推动以及网民对移动高流

量应用的使用需求，共同推动了 2G 用户向 3G/4G 用户的迁移。根据国家工信部的数据显示，2009 年中国移动互联网流量仅为 1.2 亿 G，到 2015 年底已增长至 41.87 亿 G，复合增长率超过 80%，其中手机上网流量为 37.59 亿 G，占比 89.78%。中国移动互联网接入流量已连续 4 年以超过 50% 的增长率高速增长。



来源：艾瑞咨询

截止到 2016 年 6 月，我国手机网民中通过 3G/4G 上网的比例为 91.7%。除 3G/4G 外，Wi-Fi 无线网络也成为了主要的上网方式，截止到 2016 年 6 月，92.7% 的网民在最近半年曾通过 Wi-Fi 接入过互联网，较 2015 年底增长了 0.9 个百分点。家庭、工作场所、城市公共无线网络部署进程加快，以及手机、平板电脑、智能电视等无线终端使用率的不断增长，推动 Wi-Fi 无线网络的发展。用户首选连接的公共场所 Wi-Fi 类型如下：



来源：艾瑞咨询

随着智能终端的不断渗透，手机用户对于网络的需求愈发旺盛，移动互联网不断改变着人们的生活方式，已深入日常生活、游戏、购物、社交、广告等，未来人们对于移动流量的需求将越来越大，对移动互联网的依赖性也越来越强，随之网络接入服务亦将有深远发展。

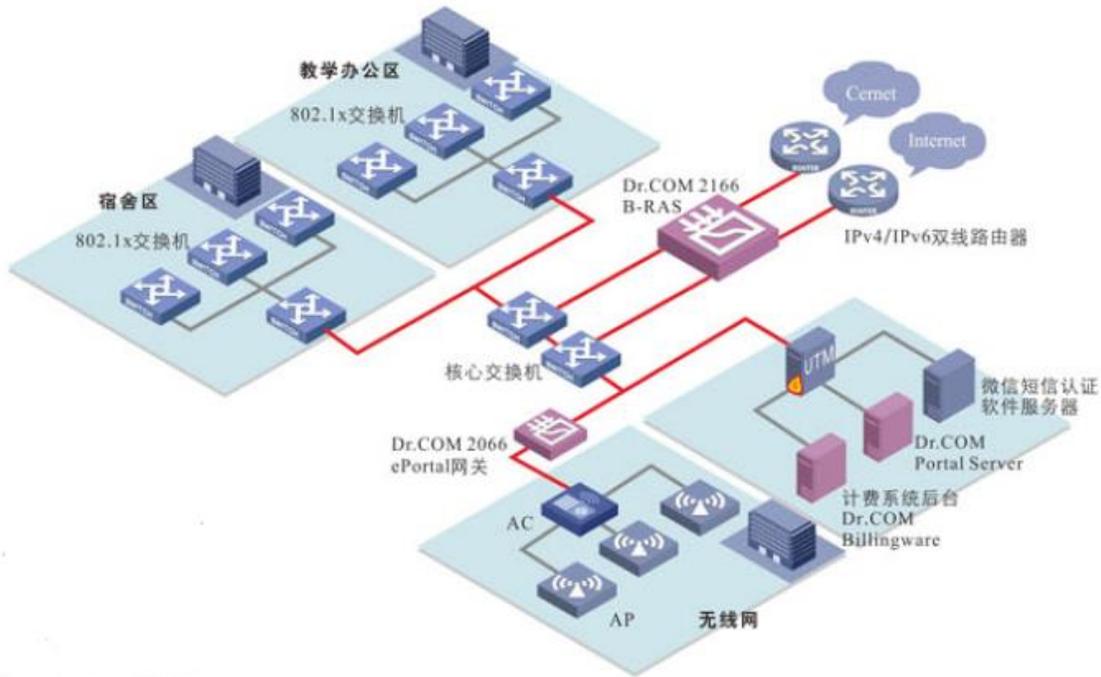
宽带网络认证计费市场及商业 Wi-Fi 市场均属于互联网接入服务的细分市场，具体情况如下：

#### ①宽带网络认证计费市场

宽带网络认证计费市场的核心产品是宽带用户接入认证与计费服务器，主要用来完成各种宽带接入方式的宽带网络用户的接入、认证、计费、控制、管理，是宽带网络可运营、可管理的基石。

宽带用户接入认证与计费服务器是一种面向宽带网络应用的新型接入网关。它是宽带接入网的骨干网之间的桥梁。互联网接入通常需要多种网络接入设备共同组网实现，如交换设备、路由器、主干线路及基层线路、网关、防火墙、后台服务器等，认证计费网关通常部署在局域网、行业网的出口路由器与核心交换机之间，提供基本的接入手段和宽带接入网的管理功能。它位于网络的边缘，提供宽带接入服

务、实现多种业务的汇聚与转发,能满足不同用户对传输容量和带宽利用率的要求,因此是宽带用户接入的核心设备。以教育行业应用场景为例,宽带认证计费设备在互联网接入体系中的设置情况如下:



宽带用户接入认证与计费服务器主要完成两方面功能:

一是网络承载功能:负责终结用户的PPPOE(Point-to-PointPotocolOverEthernet,是一种以太网上传送PPP会话的方式)连接、汇聚用户的流量功能;二是控制实现功能:与认证系统、计费系统和客户管理系统及服务策略控制系统相配合实现用户接入的认证、访问控制、计费和管理功能。

宽带用户接入认证与计费服务器按接入认证方式分为:PPPOE接入认证、802.1x协议认证、Web+Portal认证等,具体如下:

接入认证方式	主要内容
PPPOE接入认证	由 Redback 网络公司、客户端软件开发商 RouterWare 公司以及 Worldcom 子公司 UUNET Technologies 公司在 IETF RFC 制的基础上联合开发。主要目的是把最经济的局域网技术、以太网和点对点协议的可

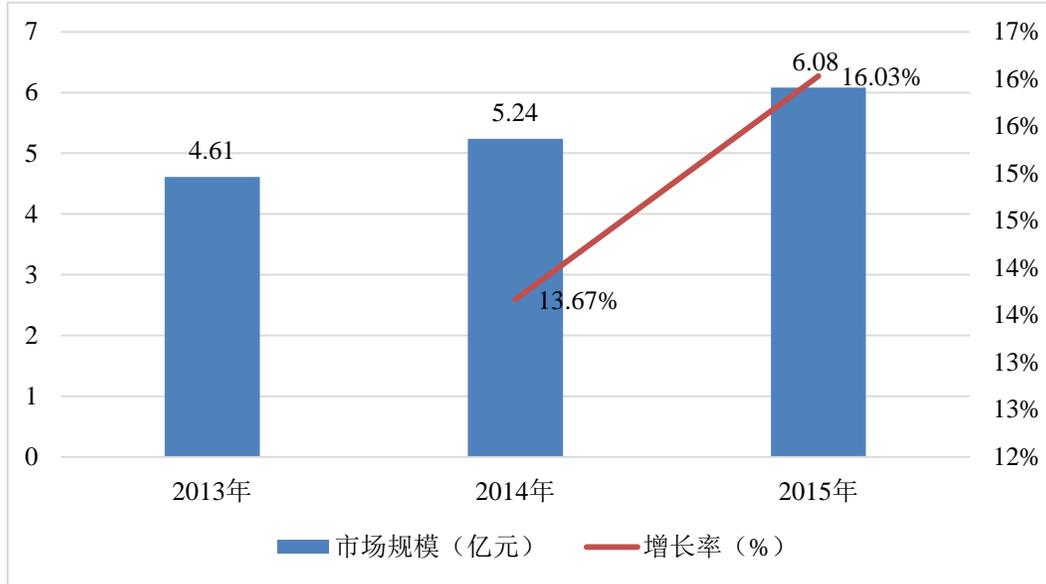
接入认证方式	主要内容
	扩展性及管理控制功能结合在一起。它使服务提供商在通过数字用户线、电缆调制解调器或无线连接等方式，提供支持多用户的宽带接入服务时更加简便易行。
802.1x 协议认证	802.1x 协议可以控制到交换机的端口，当认证不通过的情况下，除 802.1x 组播报文外其他报文都无法通过交换机，用户的 PC 完全无法对网络造成影响，攻击和病毒无从下手，安全性非常高。随着交换机的发展，可网管交换机在 802.1x 认证的同时还可以对端口进行速率限制、Qos 等其他功能。802.1x 认证协议的特殊安全性，对整网性能优化起到不可忽视的作用。
WEB+Portal 认证	Portal 认证的基本过程是：客户机首先通过 DHCP 协议获取到 IP 地址（也可以使用静态 IP 地址），但是客户使用获取到的 IP 地址并不能登上 Internet，在认证通过前只能访问特定的 IP 地址，这个地址通常是 PORTAL 服务器的 IP 地址。用户登录到 Portal Server 后，可以浏览上面的内容，比如广告、新闻等免费信息，同时用户还可以在网页上输入用户名和密码，它们会被 WEB 客户端应用程序传给 Portal Server，再由 Portal Server 与 NAS 之间交互来实现用户的认证。

目前，宽带认证计费业务提供商主要基于宽带用户接入认证与计费服务器，以及网络认证计费管理软件等行业信息化应用软件，为客户提供认证计费“软件、硬件、服务”三位一体解决方案，应用领域包括了教育、金融、医疗、中小企业、网吧、政府、电信等行业。

在不同行业，宽带认证计费解决方案存在巨大的差异；在同一行业，不同用户对解决方案也存在不同的需求。设备制造商需要在深刻理解行业应用各项需求的基础上，基于硬件开发出具有竞争力的功能强大的软件产品，才能成为“解决方案提供商”。因此，认证计费市场中的竞争者通常专注于挖掘一个或几个行业，在积累行业经验的同时深度挖掘行业客户需求，在细分应用领域中获得竞争优势。

近几年，我国宽带网络飞速发展，宽带用户不断增多，对宽带用户接入认证与

计费服务器的需求不断扩大，市场规模持续增长。2013 年我国宽带用户接入认证与计费服务器市场规模为 4.61 亿元，2015 年我国宽带用户接入认证与计费服务器市场规模为 6.08 亿元，2013 年至 2015 年市场规模变动情况如下：



数据来源：国家统计局，中联博纳

随着下游行业的进一步发展，宽带用户接入认证与计费服务器需求量不断增长，我国宽带用户接入认证与计费服务器行业市场规模将不断增加。

②商业 Wi-Fi 市场

Wi-Fi 行业是指涉及到 Wi-Fi 信号的生成、分享、接收使用的相关行业，涉及硬件生成、软件服务以及系统解决等多个层面的相关企业，对业内企业要求较高，需要其既具备一定的硬件技术能力，又要有软件开发能力。作为一种无线网络的接入方式，Wi-Fi 应用范围极广，使用场景丰富，家居住宅、经营公共场所、交通枢纽、景区景点等，都是 Wi-Fi 可应用的地方。

分类维度	描述
使用对象及使用环境分	个人 Wi-Fi: 一般为单个用户提供 Wi-Fi 服务，通常以现有终端设备为载体，生成小范围的 Wi-Fi 热点，供用户自己使用，可以分为硬件 Wi-Fi 和软件 Wi-Fi 两大类。

分类维度	描述
	家庭 Wi-Fi: 一般指无线路由器, 通过接入运营商网络, 提供 Wi-Fi 信号给家庭成员范围内使用。
	商业 Wi-Fi: 指面向企业客户, 为客户提供包括硬件、软件、服务等内容的系统解决方案, 免费提供给客户用户使用, 是一种公众开放的 Wi-Fi。
	企业 Wi-Fi: 面向企业客户铺设的 Wi-Fi 网络, 供企业内部员工使用, 保证企业正常运作。
	运营商 Wi-Fi: 指由基础运营商提供的 Wi-Fi 网络。
	智慧城市 Wi-Fi: 指政府主导、相关企业参与的面对公众的无线城市建设。
使用范围	私人 Wi-Fi: 供个人或家庭使用的 Wi-Fi, 不对公众开放。
	公众 Wi-Fi: 供公众使用的 Wi-Fi。
Wi-Fi 信号源划分	固定 Wi-Fi: 通过无线路由器, 将有线网络转变为无线 Wi-Fi, 通常在固定场所铺设。
	移动 Wi-Fi: 将基础运营商提供的流量转换为无线 Wi-Fi, 通常在移动环境下使用。
Wi-Fi 收费标准划分	免费 Wi-Fi: 无偿提供给用户使用的 Wi-Fi。
	付费 Wi-Fi: 有偿提供给用户使用的 Wi-Fi。

目前移动互联网对于流量“入口”的争夺已经呈现白热化趋势, 并且线上虚拟经济逐渐向线下实体经济渗透。作为用户接入互联网的底层入口, Wi-Fi 具有天然的利用优势与挖掘潜力。随着 Wi-Fi 技术的成熟与迭代, 未来的 Wi-Fi 网络会成为区别于运营商网络的另一大数据网络。

商业 Wi-Fi 是指为企业客户提供的包括硬件、软件、服务、运营等内容的系统解决方案，以云+端的服务形式，为其客户提供免费 Wi-Fi 网络，并通过硬件收费、广告推送、内容运营、商家服务等方式进行盈利。免费性、场景化及运营性是商业 WiFi 的主要特性，具体如下：

商业 Wi-Fi 特性	特性内容
免费性	商业 Wi-Fi 是由线下商户免费为用户提供的无线上网服务，用户不需要支付任何费用，通过一定认证步骤即可接入网络。为用户提供免费 Wi-Fi 服务，是线下商家根据用户行为喜好变化而进行的一种服务的升级，免费 Wi-Fi 在一定程度上可以起到吸引客流，增加消费者的停留时间，扩大营业额的作用。
场景化	商业 Wi-Fi 大多铺设在各类经营消费场所、公交系统、景区景点等地方，不同的使用环境使得用户在联网过程中会产生不同的使用需求。感知用户在不同使用环境下的联网需求，也是商业 Wi-Fi 的一大特性。
运营性	商业 Wi-Fi 所提供的不只是单一的上网功能，其最大的价值在于通过流量进行客户营销管理，所以除了硬件无线路由器外，商业 Wi-Fi 会有对应的后台运营云平台管理系统，方便 Wi-Fi 运营商和商户对自有系统进行运营管理。

商业 Wi-Fi 产业链包括电信运营商、软硬件设备提供商、商业 Wi-Fi 运营商（包括 Wi-Fi 接入应用 APP）及合作商户等几个主要环节。其中商业 Wi-Fi 的核心环节是运营，关键是盈利模式的开拓。商业 Wi-Fi 运营商处在产业链的中游，根据下游商户的需求，将上游软硬件提供商提供的产品整合，提供成熟的商业 Wi-Fi 整体解决方案。随着商业 Wi-Fi 市场需求的不断增加，大量第三方商业 Wi-Fi 运营商开始免费向客户提供 Wi-Fi 设备，通过大范围覆盖 Wi-Fi 热点实现流量及数据的积累，并在后续过程中以加载广告、O2O、大数据服务等形式进行变现。然而在该类模式下，第三方商业 Wi-Fi 运营商一般对内容进行统一运营，不能满足部分大中型企业用户的个性化内容运营需求。上述大中型企业用户也在积极布局独占化场景的商业 Wi-Fi，逐渐成为商业 Wi-Fi 运营商的一种类型。

目前国内市场上的商业 Wi-Fi 运营商主要包括以下几种类型：

商业 Wi-Fi 运营商类型	运营模式	代表企业
第三方商业 Wi-Fi 运营商	免费为商业用户铺设 Wi-Fi 网络，作为 Wi-Fi 的运营服务商，提供后续维护保障和增值服务。此种模式下，商场无需占用营运资金，商业 Wi-Fi 运营商的目的在于短时间内迅速扩大市场占有率，增加用户数量，取得商场 Wi-Fi 的运营权，以提供后续增值服务收入，包括用户大数据营销、出租广告位、页面推送、品牌推广、个性化 O2O 活动策划等获得持续的、不断增长的现金流和活跃用户。	迈外迪网络科技有限公司、杭州树熊网络科技有限公司、深圳市百米生活股份有限公司等
互联网巨头	利用互联网用户数量优势，以 Wi-Fi 应用平台的形式为消费者提供便捷的 Wi-Fi 入口；通过 WiFi 应用平台的推广，使越来越多的传统线下实体商户通过 Wi-Fi 应用平台接入 Wi-Fi 服务。	百度、阿里巴巴、腾讯、小米、360 等
传统企业	布局商业 Wi-Fi 的主要目的是将其作为流量入口，引导流量至其自营业业务。通常自身不具备商业 Wi-Fi 技术开发能力，一般采取向供应商采购软件、设备及整套解决方案，自己负责内容运营管理的模式。	万达集团、中国平安等大中型商业企业

公司主要为商业 Wi-Fi 运营商中的传统企业提供整体解决方案，在向客户提供 Wi-Fi 设备、保证商业场所无线网络覆盖的基础上，为客户提供精准营销方案设计、软件系统开发、运营管理方案、售后服务和维护服务等，以便客户的后续内容运营和数据信息管理。

目前商业 Wi-Fi 的主要形式主要包括密码验证网页跳转、App（包括浏览器）以及扫码登陆，具体如下：

Wi-Fi 形式	连接方式	典型代表

Wi-Fi 形式	连接方式	典型代表
Portal 页面	密码验证、网页跳转	 迈外迪  树熊网络  百米生活 ICOMSH.COM
Wi-Fi App	App	
Wi-Fi 平台	扫码登陆	

资料来源：艾瑞咨询，中信建投证券

商业 Wi-Fi 属于公众 Wi-Fi，在其出现之前，公众 Wi-Fi 主要由基础运营商自建的 WLAN 网络。从 2009 年底。三大运营商中国移动、中国联通和中国电信开始逐步构建各自的 WLAN 网络，根据工信部数据，2014 年中国新增 WLAN 公共运营接入点（AP）30.9 万个，总数达到 604.5 万个，WLAN 用户达到 1641.6 万户。但是运营商的 WLAN 网络，主要是作为现有蜂窝移动网络的补充，主要建设在人流密集场所，作用是分担数据网络的流量压力，但由于覆盖范围窄、建设成本高、使用频率低，使得运营商的 WLAN 建设陷入停滞状态。商业 Wi-Fi 的出现，弥补了整个公众 Wi-Fi 网络覆盖面积的不足，在一定程度上满足了部分用户的联网需求，同时作为用户上网的底层入口，具有很大的潜在价值。



资料来源：艾瑞咨询

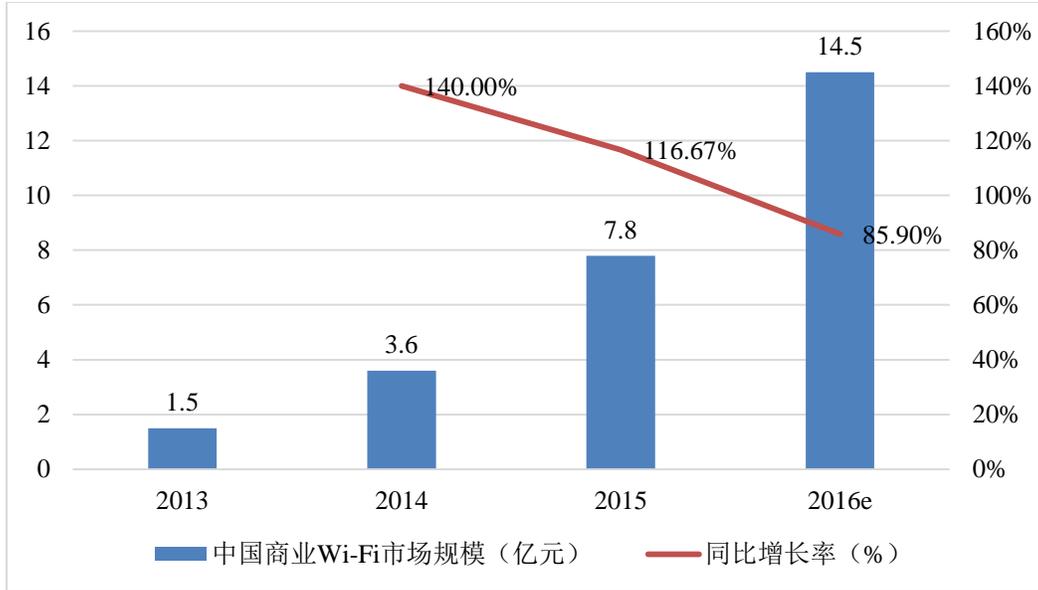
以微信和 QQ 为代表的即时通讯工具已推出行业解决方案和“摇一摇·周边”功能，

则旨在将超市、酒店等传统行业的线下商业模式通过微信支付转移到线上，并利用其在移动和社交领域的优势使传统企业的信息化水平大幅提升，实时为潜在客户推送优惠信息并对用户群进行分析，实现精准营销。

随着移动互联网迅速发展，智能终端的不断渗透，人们生活中对无线网络的需求愈发明显，各自移动应用及服务的使用完全依赖无线网络的好坏。对于实体商家而言，面对日益激烈的商业竞争环境，受互联网思维的影响和启发，其服务意识逐渐被唤醒，商户需要跟进用户的需求，留住忠实客户，寻找新客户。因此，催生了商业 Wi-Fi 行业的发展。

商业 Wi-Fi 是由线下商户免费为用户提供的无线上网服务，用户不需要支付任何费用，通过一定认证步骤即可接入网络。商业 Wi-Fi 是一个硬件+软件的互联网产品，其中最大的价值在于通过流量进行用户营销管理，因此除了硬件无线路由器外，商业 Wi-Fi 会有对应的后台运营云平台管理系统，方便 Wi-Fi 运营商或者商户本身对自有系统进行运营管理。

根据艾瑞咨询的数据，2015 年中国移动互联网市场规模达到 4,283.8 亿元，2014 年市场规模为 1,750.1 亿元，同比增长 144.77%。其中 2015 年商业 Wi-Fi 市场规模为 7.8 亿元，2014 年市场规模为 3.6 亿元，同比增长 116.67%。作为 Wi-Fi 市场的新兴领域，目前商业 Wi-Fi 市场整体仍处于初早期阶段。未来几年，商业 Wi-Fi 运营商仍旧以快速扩展热点数量，扩大商业 Wi-Fi 覆盖面积为主要竞争目标，随着越来越多的企业入局，商业 Wi-Fi 市场会保持高速发展。

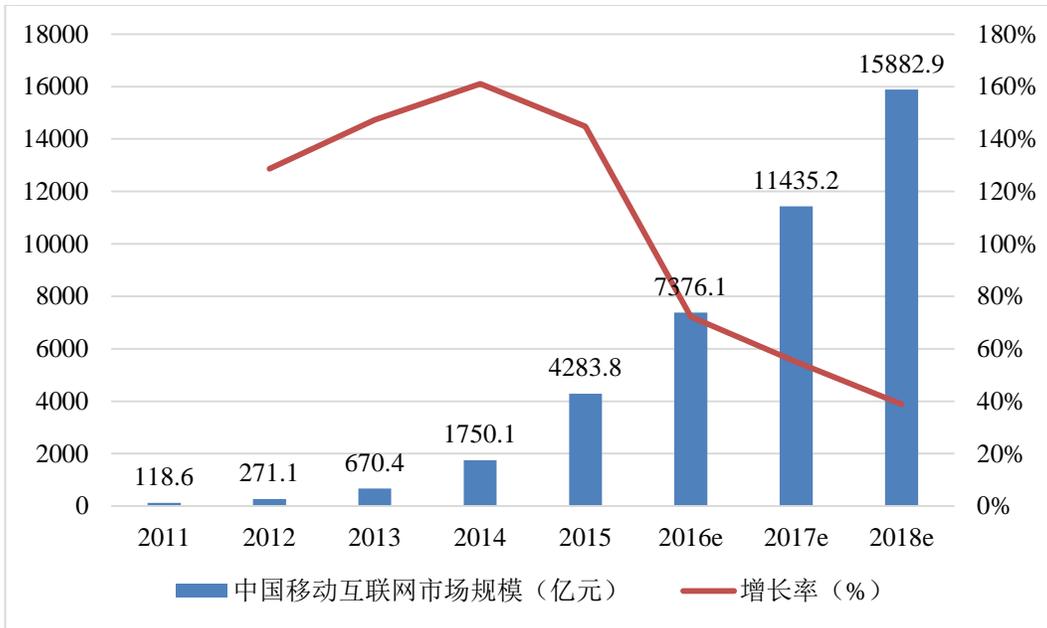


资料来源：艾瑞咨询

## 2、市场规模预测

2015 年全国两会上，“互联网+”行动计划首次出现在政府工作报告中。“十三五”规划建议明确提出：实施“互联网+”行动计划，发展物联网技术和应用，发展分享经济，促进互联网和经济社会融合发展。互联网企业服务开始迅速发展，各类工具类软件服务，如网站域名服务、网站建设服务、企业邮箱服务等；各类管理类软件服务，如 CRM、HRM、SCM 等；各类应用开发类软件服务，如数据库、存储备份服务等，均在互联网经济中蓬勃开展起来。

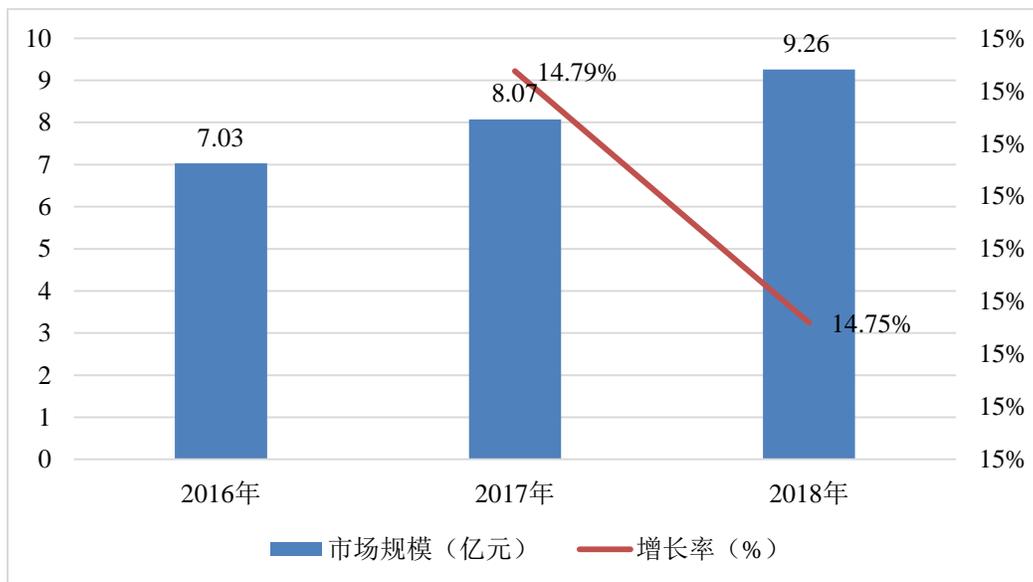
近 5 年来，随着智能终端的渗透，移动互联网经济蓬勃发展起来。工信部电信研究院发布的 2014 移动互联网白皮书指出，移动互联网已经成为最大的信息消费市场、最活跃的创新领域、最强的 ICT 产业驱动力。



来源：艾瑞咨询

(1) 宽带网络认证计费市场

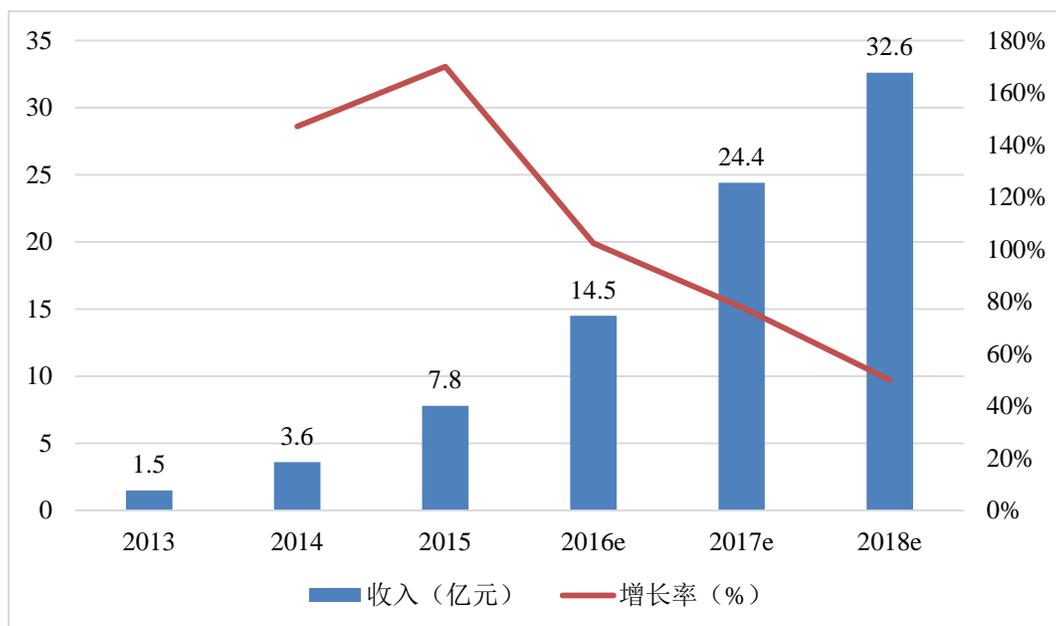
根据中联博纳对我国宽带认证计费市场的研究数据，随着我国互联网产业的进一步发展，我国宽带用户接入认证与计费服务器市场规模将从2016年的7.03亿元，增加到2018年的9.26亿元，具备较大的增长空间。



来源：中联博纳

## （二）商业 Wi-Fi 业务市场

根据艾瑞咨询对中国商业 Wi-Fi 市场的研究监测，结合市场发展影响因素分析，预测未来三年的商业 Wi-Fi 市场增长率为 102.3%、77.8% 和 50.0%，对应的市场规模将呈指数式增长，预计 2018 年市场规模达到 32.6 亿元。



来源：艾瑞咨询

## （三）行业竞争格局

### 1、宽带网络认证计费市场

根据 2014 年猎豹免费 Wi-Fi 发布的《全国高校校园网使用限制报告》统计，目前，全国 90% 以上的高校都会要求学生统一使用校园网。校园网主要是通过运营商联合设备商与高校进行合作，学校自行承建或承包给运营商的方式来组建的，学生通过校园网客户端实现上网。目前高校使用的校园网客户端约有 20 多种。除公司以外，提供宽带认证计费解决方案的企业主要有福建星网锐捷网络有限公司、杭州深澜软件有限公司等，这些公司都在行业里具有一定地位，在高校宽带计费以及互联网接入市场具有较深的行业经验和客户基础。市场上也有不少企业开发或销售的宽带认证计费业务，但是由于缺乏专业的研发人员和先进的理念，虽然在行业有一定的客户资源，但是无法快速成长。

公司行业主要竞争对手	
福建星网锐捷网络有限公司	该公司主要从事交换机、路由器、软件、安全防火墙、无线产品、存储等全系列的网络设备产品的生产和销售，广泛应用于高校、金融、运营商、互联网、企业、医疗等行业。
杭州深澜软件有限公司	该公司主要从事软件产品开发和网络应用解决方案提供的企业，主要应用于学校、政府机关、企业、智能小区、广电、ISP、IDC和宾馆各个行业，并与多家集成企业建立了长期合作关系。
天津赞普科技股份有限公司	该公司是一家专业的互联网综合服务商，主营数字网络建设、数据接入及增值服务和智能化网络产品及服务。其中智能化网络产品主要为运营商和企业提供网络接入、认证计费硬件和软件系统。

## 2、商业 Wi-Fi 市场

移动互联网思维影响下，免费模式的商业 Wi-Fi 逐步取代收费模式的 WLAN 成为公众 Wi-Fi 运营领域的主流。

一方面，第三方运营商通过大范围覆盖 Wi-Fi 热点，向个人用户提供免费服务，实现流量及数据的积累，并在后续过程中以加载广告、O2O、大数据服务等形式进行变现。这套商业模式的基础是要求运营商具有强大的 Wi-Fi 覆盖能力，必须依赖资本的介入。迈外迪、百米生活、聚玩网络、16WiFi 等运营商先后获得了巨额融资，抢占渠道的竞争愈发激烈。掌慧纵盈、百米生活、柠檬网联（Magic WiFi）也已成功登陆新三板拓宽融资渠道。

另一方面，部分具备商业 Wi-Fi 内容运营能力及需求的大中型商业用户也积极布局商业 Wi-Fi，将 Wi-Fi 作为流量入口，引导流量至其自营业务，例如万达布局商业 Wi-Fi 主要是作为其 O2O 电商平台的接入口，平安布局商业 Wi-Fi 主要是以流量入口为出发点，服务于互联网金融的发展，在其 APP 端陆续植入陆金所、财富宝、小歪钱包等定制化理财产品。

此外，随着移动互联网市场日益发展，互联网巨头纷纷通过 Wi-Fi 应用平台的形式入局商业 Wi-Fi 领域，商业 Wi-Fi 行业将迎来机遇和挑战并存的局面。机遇是由于阿里巴巴、腾讯、百度等互联网巨头推动商业 Wi-Fi 的发展，可以让更多的用户知道了解商业 Wi-Fi 的存在，通过 Wi-Fi 应用平台的推广，也使得越来越多的传统线下实体商户愿意接入 Wi-Fi 服务，为商业 Wi-Fi 运营商带来了直接的商户资源。挑战是由于互联网巨头在影响力、资金、技术方面的优势，也会给商业 Wi-Fi 中小企业带来不小的压力。

公司主要为商业 Wi-Fi 运营商中的传统企业提供商业 Wi-Fi 设备、精准营销方案设计、软件系统开发、运营管理方案、售后服务和维护服务等整体解决方案，公司在该领域的主要竞争对手如下：

公司行业主要竞争对手	
上海安达通信息安全技术股份有限公司	该公司是从事商业 Wi-Fi 解决方案及 VPN、IAM 网络信息安全产品的研发、销售及技术服务的供应商。主要通过 WIFI 产品“I' M WIFI”及“I' M LOCAS”为商场提供无线网络的集成、网络管理以及数据营销等服务，此外还向市场销售安全网关等信息安全产品。
深圳市信锐网科技术有限公司	该公司主要向客户提供企业级无线网络设备，致力于为企业级用户提供具有营销、管理功能的无线网络。

#### （四）公司竞争优势、劣势与竞争策略

##### 1、公司竞争优势

###### （1）独特的商业模式

对于校园网络市场，由于校方对学生的管理职责，通常都会要求学生实名登录。这一需要直接帮助了公司软件作为用户上网的底层入口，具有较大的商业价值。因此，公司凭借这一特点，抢先推出移动互联网运营业务，借助“哆点”移动客户端，为学生提供基于高校用户的综合接入平台，提供学生生活所需的所有服务，包

括校园综合信息、学业信息、社团活动、购物、出行、实习、就业等。“哆点”移动客户端未来拟向第三方应用平台收取广告、移动 APP 渠道分发、活动推广、电商运营、流量经营等服务费用作为盈利来源。“哆点”移动客户端的目标是要打造一个千万级高校用户的内容接入平台,并且借助学生流动性强的特点,由校内扩展至校外,由在校学生扩展校友,带动公司业务进一步拓展。

## (2) 经验优势

### A、宽带网络认证计费市场

公司在该领域深耕十数年,服务过千家高等院校客户,深刻了解高校客户在建网目标、网络覆盖范围、网络架构、互联网出口、网络管理手段的需求,善于将用户的知识、观点、经验及智慧融入了解决方案当中,提供让客户满意的方案。

### B、商业 Wi-Fi 市场

该市场客户通常不具有专业网络技术,没有专业的团队和运营经验,公司在无线网络运营的经验更是显得尤为重要。公司成功承建北京 2008 奥运 WLAN 无线骨干网和 2014 年南京青奥会国家级体育场馆无线认证平台,保障奥运无线网的安全运作。同时,公司已经为过千家高校、酒店、企事业单位和政府部门提供了完善的宽带运营产品和商业 Wi-Fi 解决方案,积累了丰富的技术经验和行业经验,这些都是公司独特的经验优势。

## (3) 技术优势和专家人才优势

公司目前拥有计算机软件著作权 57 项、3 项发明专利,具备“即插即用”和“防代理”等核心技术,使公司成为行业的领跑者。公司的核心开发人员都是有 10 年以上的高校认证计费的经验,公司首席工程师严雄山先生是国内著名的网关内核开发专家,具有 20 多年的开发经验。

## (4) 庞大的客户资源

公司依托在校园宽带认证领域和商业无线网络领域的不断积累,已为超过 5000 家客户、企事业单位提供过产品及服务,其中包括 1600 多家高校、900 多家酒店、

800 多家大中型企业事业单位、350 多家电信运营商、300 多家有线电视台宽带网、300 多家政府部门、100 多家研究所（院）以及 100 多家小区和医院等用户，客户资源庞大。

#### （5）政策优势

《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》提出把互联网的创新成果与经济社会各领域深度融合，充分发挥我国互联网的规模优势和应用优势，推动移动互联网、云计算、大数据、物联网等与现代制造业结合，促进电子商务、工业互联网和互联网金融健康发展，“互联网+”行动计划的实现离不开商业 Wi-Fi 的普及。同时，多地政府已推出免费 Wi-Fi 规划，为商业 Wi-Fi 进入本地市场提供开放通道。

同时，教育部于 2012 年颁布《教育信息化十年发展规划（2011-2020 年）》，明确提出实现教育信息化的目标，加强高校数字校园建设与应用。而教育信息一个重要的举措就是无线校园的建设，这是公司发展的重心所在。随着教育现代化的推进，越来越多的高校需要无线网络信息化建设，公司在高校领域的优势也为公司带来一定帮助。

## 2、公司竞争劣势

### （1）融资途径及融资金额有限

由于公司目前规模较小，主要通过经营活动产生的现金流量满足自身发展，未来随着公司业务规模的不断扩大，对资金的需求也将越来越大，可能会借助外部融资工具如银行贷款等取得资金。而由于公司属于轻资产行业，缺少大型固定资产，导致公司银行贷款融资金额有限，因此能够运用的融资途径有限。

### （2）移动互联网运营经验不足

公司直至 2015 年 3 月公司才正式成立“哆点”移动客户端运营中心，移动互联网运营时日尚短。移动互联网行业更新换代速度快，产品的开发周期也短，快速的产品设计和开发能力将成为影响其竞争地位的重要因素。公司进入互联网行业时间尚短，形成成熟的移动互联网商业模式尚需一段时间。

### 3、公司采取的竞争策略及应对措施

#### (1) 开拓移动互联网运营平台业务

公司通过十余年积累的过千家高校客户是公司最重要的客户资源，未来公司将充分利用这一优势，开拓移动互联网运营平台业务。目前公司已经成立移动互联网运营中心，推出了全新的“哆点”移动客户端。利用学生在校联网必须使用客户端接入网络的特点，“哆点”移动客户端在兼有校园网登录客户端的同时，为学生提供全方位校园服务入口和平台服务。满足校方对实名制身份管理、推送学业消息、提供校友交流平台的需求的同时，为学生免费提供自动识别网络状态无感知漫游、各种校园生活和移动互联网创业平台等服务。依赖固有的客户资源，扩大“哆点”移动客户端使用量，通过规模效应和第三方广告实现盈利。

#### (2) 强调技术创新和用户需求优先

面对全球化激烈的竞争，公司认为中国 IT 企业竞争的核心竞争力是“产品创新性”和“服务本地化”。公司从本地的需求出发，自主开发“即插即用”及“防代理”等核心技术，使公司在行业竞争中脱颖而出。公司遵循着“与客户共同成长”和成为“面向问题的专家”的发展思路，为用户解决发展中所面对的网络、运营和客户问题，使得产品不断完善，获得宽带计费领先品牌的口碑。

#### (3) 加强云服务、大数据分析等新技术的应用

公司今后的产品将向云服务和大数据方向发展，借助云技术的成熟，让客户共享使用 Dr.COM 公有云平台的方式，降低客户运营成本。另一方面，公司致力于将自身已经建立的庞大用户群进行整合管理，以及公司产品运营过程中收集到的庞大终端用户数据，利用大数据技术方法，深入挖掘如果加深用户体验、进行用户识别、提高用户粘性的方法，为客户提供精准营销、用户关系管理、无线定位、信息推送、广告发布等增值服务。

### (五) 公司主要风险

#### 1、行业风险

### （1）市场竞争加剧的风险

我国目前宽带网络认证计费市场透明度不够，无序竞争的现象依然存在，虽然公司的宽带网络认证计费业务在高校、酒店行业积累了丰富的客户资源与行业经验，但该类产品的生产、销售企业数量众多，且面临福建星网锐捷网络有限公司、杭州深澜软件有限公司等在行业具有一定规模的企业的竞争。

此外，商业 Wi-Fi 被喻为“离消费最终决策最近的入口”，一方面，数量众多的第三方运营商通过大范围覆盖 Wi-Fi 热点，抢占 Wi-Fi 入口，通过流量获取变现收益，抢占渠道的竞争愈发激烈，例如上海迈外迪网络科技有限公司、杭州树熊网络科技有限公司等。同时，腾讯、阿里巴巴、美团和小米等互联网巨头都相继加入商业 Wi-Fi 市场，竞争日趋激烈。

因此，竞争加剧将使公司面临市场份额被竞争对手抢夺的风险，原有的市场份额可能减小。同时，竞争加剧还可能导致行业整体利润率下降。

### （2）劳动力成本上升的风险

随着我国经济发展阶段的提升和农村剩余劳动力的相对减少，我国劳动力供求关系正在发生变化，劳动力成本逐渐上升。而人力成本一直是软件行业企业成本的重要部分，报告期内，人工成本是公司成本、费用中占比最大的部分。劳动力成本上升可能导致公司成本上升，利润率下降。

## 2、经营风险

### （1）客户行业集中度较高导致的风险

2014 年、2015 年、2016 年 1-7 月，公司的宽带网络认证计费产品销售收入分别为 35,130,177.71 元、39,656,723.10 元、19,189,052.10 元，占营业收入的比重为 75% 以上，而公司生产销售的认证计费产品主要面向高校、酒店市场，因此公司客户行业集中度较高。如果上述行业对认证计费产品的需求或标准发生变化，或者公司的后续产品质量或服务水平下降，持续创新能力不足，将可能影响与行业客户的合作，将对公司收入产生不利影响。

## （2）技术和产品开发风险

公司处于技术密集型行业，技术更新极快，新技术、新产品、新工具、新平台不断产生，产品生命周期较短。作为宽带网络认证计费市场、商业 Wi-Fi 等领域的高新技术企业，客户对产品的质量、性能要求较高。公司必须对行业发展趋势做出准确预测，前瞻性地开发适合市场发展趋势和客户需求的产品和技术解决方案，才能在行业竞争中保持持续领先。未来，公司若不能把握市场发展趋势，持续开发出适合市场需求的产品，将面临产品和技术开发风险。

## （3）核心人员流失风险

公司的快速发展离不开人才的支撑，包括高级管理人员、核心技术人员、市场营销人员等。目前，公司已经建立起了一支集技术、市场、研发、管理于一身的高效团队，对技术型人才具有较大的依赖性，因此会面对核心技术人员流失的风险。截至 2016 年 7 月 31 日，公司拥有管理人员 11 人、技术人员 153 人。如果公司无法引进合适的人才、引进的人才或现有的核心人才流失，将给公司未来的经营和发展带来不利影响。

## （4）质量控制不当风险

服务行业的质量控制是一个长期的过程，一旦出现服务质量低劣，将对整个公司业务造成巨大冲击。公司业务是一项持续服务，过程中任何环节内部或环节与环节衔接出现问题均会对客户服务体验造成不利影响，进而影响公司业务开展。

## （5）经营场所租赁的风险

目前，公司不拥有自有房屋及土地使用权，目前的经营办公和生产场地均为租赁所得，租赁期限相对较短。由于公司经营规模不断扩大，如果公司现有承租房产不能满足需求，公司还将面临再次改变经营场所以及增加装修成本的风险。同时，公司个别租赁场地未获得对方提供的房产证书，如后续发生房产权属纠纷，公司正常生产经营活动将受到一定程度的影响。

## （6）“哆点”移动客户端未来收益不确定的风险

报告期内，公司向高校客户推出“哆点”移动客户端，目前采用免费商业模式，未来拟以向第三方应用平台收取广告、移动 APP 渠道分发、活动推广、电商运营、流量经营等服务费用作为盈利来源。截至本公开转让说明书出具之日，超过 550 家高校选择公司的“哆点”移动客户端作为手机接入校园网登入平台，“哆点”移动客户端月活跃用户超过 80 万，并呈持续提升的趋势。虽然“哆点”移动客户端的用户数量及流量在持续提升，但目前仍采用免费的方式进行市场推广，未来能否产生收益仍存在一定的不确定性，可能存在公司前期的研发投入及市场投入不能收回的风险。

### 3、管理风险

#### (1) 无实际控制人的风险

截至本公开转让说明书出具日，公司共有 7 名股东，公司的股东股权结构较为分散，公司单个股东持有的公司股份均未超过公司总股本的三分之一。公司的任何股东无法单独通过实际支配公司股份表决权决定董事会半数以上成员任选，无法单独通过实际支配的股份决定公司的重大事项。由于公司的经营方针及重大事项的决策均需经股东大会充分讨论后确定，无任何一方能够决定和做出实质影响，因此公司存在无控股股东和实际控制人导致的公司经营决策和管理运营风险。

#### (2) 公司治理的风险

2016 年 4 月公司由有限公司整体变更为股份公司，由于股份公司成立日期较短，且股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的区别，特别是公司拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌，新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需进一步理解、熟悉，公司治理存在一定的风险。

### 4、政策风险

#### (1) 税收优惠政策变化风险

报告期内，公司作为高新技术企业，根据我国企业所得税相关法律法规，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。如果公司未来不符合高新技术企业的认定条件，或国家未来出台有关新政策，导致公司目前享受的税收优惠政策到期后不能继续展期，则可能对公司的财务状况及经营业绩构成不利影响。

此外，报告期内公司作为双软企业，销售自行开发生产的软件产品，增值税实际税率超过 3% 的部分实行即征即退。2014 年及 2015 年，本公司增值税即征即退金额分别为 3,644,884.96 元和 2,440,417.64 元，占利润总额的比例分别为 141.86% 和 53.83%。如果未来软件行业的税收优惠政策发生变化，将可能导致公司的净利润出现大幅下降的风险。

## 5、财务风险

### （1）应收账款回收的风险

2014 年末、2015 年末、2016 年 7 月末，公司的应收账款余额分别为 5,719,840.33 元、6,238,773.83 元、9,789,661.82 元，其中账龄在 1 年以上的应收账款余额分别为 523,704.32 元、1,508,394.33 元、3,061,201.80 元，占应收账款总额的比重分别为 9.16%、24.18%、31.27%。由于公司的主要客户包含高校、电信运营商等，该等客户内部付款审批流程较长，导致公司 1 年以上账龄的应收账款占比较高。虽然该等客户资金实力雄厚，信用状况较好，发生坏账损失的风险较小，但如果客户财务状况恶化，或经济发生不利变化，可能会导致标的公司的应收账款发生坏账的损失。

### （2）发出商品规模较大的风险

报告期各期末，公司的存货余额分别为 10,944,718.04 元、11,512,521.14 元、10,616,214.20 元，其中发出商品的余额分别为 5,113,705.63 元、4,983,299.16 元、3,387,797.03 元，占存货余额的比重分别为 46.72%、43.29%、31.91%。由于公司的宽带网络认证计费业务、商业 Wi-Fi 业务均需经过安装调试、试运行、终验等流程，从发货到最终取得客户验收报告往往需要较长的周期，导致相关产品从发出商品到确认收入、结转成本的周期较长，发出商品金额较大。如果该等产品最终未能获得客户验收，将导致公司存在存货跌价的风险，并对公司的财务状况和经营业绩造成一定的影响。

### （3）季节性亏损风险

报告期内，公司的下游客户包含高校、电信运营商等领域的客户群体。上述客户通常实行预算管理制度和集中采购制度，在上半年审批当年的年度预算和固定资

产投资计划，并安排设备采购招标，而设备交货、安装、调试和验收集集中在下半年尤其是第四季度完成。因此，公司存在明显的季节性销售特征，即公司在每年上半年销售收入实现较少，项目验收从 7、8 月份开始明显增加，全年的销售业绩集中在下半年尤其是第四季度体现。

#### （4）主要客户变动较大的风险

公司以“产品+方案+服务”的形式向客户提供宽带网络认证计费业务或商业 Wi-Fi 业务，由于业务机会分布较广、来源渠道较多，公司根据自身业务特点，除少量客户外，公司通常未与主要客户建立持续的合作关系，而是采用按项目的合作方式。该业务模式可能影响公司获取业务资源的持续性、稳定性，存在对公司的经营和业绩产生不利影响的风险。

## 第三节 公司治理

### 一、报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司按照《公司法》的要求制定了规范的公司章程，建立了以股东会、董事会、监事、高级管理人员为主体的法人治理架构。

有限公司整体变更为股份公司后，股份公司建立健全了公司治理结构，制定完善了《公司章程》。股东会、董事会、监事会的相关制度健全、运行情况良好。公司根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了公司《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》等相关制度。公司的“三会”议事规则对“三会”的成员资格、召开程序、提案、表决程序等作了相关规定。公司“三会”会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定。股份公司设有股东大会、董事会和监事会，现任董事 5 名，监事 3 名。

#### （一）股东大会制度的建立健全及运行情况

##### 1、股东大会的建立健全情况

公司股东依法享有《公司法》及《公司章程》规定的股东权利，同时承担《公司法》及《公司章程》规定的义务。股东大会是公司的权力机构，依据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定规范运作。根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件和《公司章程》，公司制定了《股东大会议事规则》，对股东大会的召集、提案和通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

##### 2、股东大会运行情况

自股份公司设立以来，公司共召开了 5 次股东大会，第一次股东大会就股份公司筹办情况、净资产值折股情况的报告、公司章程及各项内部制度的制定、公司第一届董事会和监事会人员选举等重要事项进行了审议，并作出相应决议；第二次股东大会就公司 2015 年度报告、财务决算报告、2016 年度财务预算报告进行了审议，并作出相应决议；第三次股东大会就公司（第一次）增资北京资讯进行了审议，并

作出相应决议；第四次股东大会就公司（第二次）增资北京资讯进行了审议，并作出相应决议；第五次股东大会就公司聘请国信证券为主办券商、正中珠江、大成律所等中介机构提供审计及法律服务、公司申请股票采取协议转让方式在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让等重要事项进行了审议，并作出相应决议。股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

## （二）董事会制度的建立健全及运行情况

### 1、董事会的构成

公司设董事会，对股东大会负责。董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 人。董事由股东大会选举或更换，任期 3 年，任期届满，均可连选连任。董事长由全体董事过半数选举产生。

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件和《公司章程》，公司制定了《董事会议事规则》，对董事会的组成及职权、董事长的职责、董事会会议的通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

### 2、董事会的运行情况

自股份公司设立以来，公司共召开了 5 次董事会，第一次董事会就选举董事长、聘任总经理及财务负责人等重要事项进行了审议，并作出相应决议；第二次董事会就公司 2015 年度报告、财务决算报告、2016 年度财务预算报告等重要事项进行了审议，并作出相应决议；第三次董事会就公司（第一次）增资北京资讯等重要事项进行了审议，并作出相应决议；第四次董事会就公司（第二次）增资北京资讯等重要事项进行了审议，并作出相应决议；第五次董事会就公司聘请国信证券为主办券商、正中珠江、大成律所等中介机构提供审计及法律服务、公司申请股票采取协议转让方式在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让等重要事项进行了审议，并作出相应决议。董事会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范运行。

## （三）监事会制度的建立健全和运行情况

### 1、监事会制度的建立健全情况

公司设监事会。监事会由 3 名监事组成，监事会设主席 1 人。监事会主席由全体监事过半数选举产生。监事会包括股东代表和适当比例的公司职工代表，其中职工代表的比例不低于 1/3。监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会民主选举产生。

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件和《公司章程》，公司制定了《监事会议事规则》，对监事会的组成及职权、监事会会议的通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

### 2、监事会的召开情况

自股份公司设立以来，公司共召开了 2 次监事会，第一次监事会就选举监事会主席等重要事项进行了审议，并作出相应决议；第二次监事会就公司 2015 年度报告、财务决算报告、2016 年度财务预算报告进行了审议，并作出相应决议。监事会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

## 二、上述机构及相关人员履行职责的情况

股份公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能按照“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行其权利和义务。

但股份公司成立时间较短，公司及董事、监事、高级管理人员仍需不断增强“三会”的规范运作意识，注重公司各项制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运作。

## 三、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

有限公司在实际运作过程中，基本能够按照《公司法》和公司章程的规定进行运作，就增加注册资本、减少注册资本、股权转让、变更住所、变更经营范围、变更法定代表人、整体变更等重大事项召开股东会议进行决议。但是，有限公司阶段

也存在运作不规范的情形，例如成立初期没有制定三会会议规则及对外投资、对外担保、关联交易等内控制度，且在发生关联方之间的关联交易、资金拆借时，没有履行公司内部的相关审批决策程序。

股份公司成立后，制定了完善的《公司章程》，对股东的知情权、参与权、质询权和表决权等相关权利进行了明确规定。同时，公司建立、健全了部分重要制度，如“三会”议事规则、《董事、监事及高级管理人员行为规范》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《重大经营和投资决策管理制度》、《对外担保制度》、《关联交易制度》、《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》等，对公司的经营决策管理、关联股东和董事的回避、投资者关系管理、风险控制等做出了相应规定。

股份公司重要决策制定能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议通过，股份公司能够根据《公司章程》的要求按期召开股东大会、董事会、监事会，股份公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。股东、董事、监事能按公司治理要求审议相关报告及议案；公司管理层能够在董事会的领导下，执行股东大会、董事会制定的计划，履行《公司章程》规定的各项职责，股东大会、董事会和高级管理人员间的责任、授权和报告关系基本明确。

未来公司将进一步加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范。

综上，董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

#### **四、报告期公司及其控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况**

公司自设立以来，遵守国家法律法规，合法经营。最近两年一期，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，公司及公司股东不存在重大违法违规行为。

## 五、独立运营情况

公司在业务、资产、机构、人员、财务方面与公司股东及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

### （一）业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上独立于公司股东和其他关联方，与公司股东以及其他关联方不存在同业竞争关系。

### （二）资产完整情况

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司变更设立后，正在依法办理相关资产的变更登记手续，完整拥有商标、软件著作权、域名等知识产权。

截至本公开转让说明书出具之日，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

### （三）机构独立情况

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于公司股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

### （四）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在公司任一股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情

形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪，不存在在公司股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情形，也不存在在公司股东控制的其他企业中兼职的情形；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

#### （五）财务独立情况

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况；公司在银行独立开户，不存在与公司股东控制的其他企业公用银行账户的情形；公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与公司股东及其控制的其他企业混合纳税的情况。

## 六、同业竞争

### （一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业之间的同业竞争情况

公司不存在控股股东和实际控制人。

### （二）公司与持股 5% 以上的其他股东之间的同业竞争情况

广州热点的经营范围为“通信系统设备制造；信息系统集成服务；通信设备零售；计算机整机制造；电子、通信与自动控制技术研究、开发；软件服务；计算机零部件制造；软件零售；安全系统监控服务；通信设施安装工程服务；计算机网络系统工程服务；计算机批发；计算机及通讯设备租赁；计算机信息安全设备制造；网络技术的研究、开发；计算机技术开发、技术服务；软件开发；信息技术咨询服务；通信系统工程服务；软件批发；计算机零配件零售；计算机零售；计算机和辅助设备修理；计算机零配件批发；电子设备工程安装服务”，主营业务为为企业级客户提供宽带接入管理方案及互联网运营增值服务，具体包括为高校、酒店、电信运营商等客户提供宽带网络认证计费产品及技术解决方案，为旅游景区、百货商城、虚拟运营商等大型商业用户提供商业 Wi-Fi 设备、服务及运营管理方案，以及为高校用户提供校园网接入移动端增值运营服务等。

截至本公开转让说明书出具之日，公司持股 5% 以上的股东情况如下：

序号	股东姓名/名称	出资形式	出资金额（万元）	出资比例
1	严雄山	货币	160.3125	29.1477%
2	陈志峰	货币	123.903	22.5278%
3	李伟	货币	65.4075	11.8923%
4	陈祥伍	货币	59.4675	10.8123%
5	赵锦明	货币	40.9095	7.4381%
6	广州创新投资	货币	50.00	9.0909%
7	珠海热点	货币	50.00	9.0909%
合计			<b>550.00</b>	<b>100.00%</b>

上述股东中，法人股东为广州创新投资和珠海热点，广州创新投资的经营范围为“企业管理咨询服务；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；企业自有资金投资；投资咨询服务；风险投资；创业投资；高新技术创业服务；投资管理服务；”，珠海热点的经营范围为“股权投资，资本投资，第三方理财服务（不含银行、证券、保险业务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”，由上述可知，广州创新投资和珠海热点的主营业务与广州热点并不相同，因此，公司与持股 5% 以上的股东不存在同业竞争情况。

截至本公开转让说明书出具之日，公司持股 5% 以上的股东控制的企业如下：

股东姓名	被投资单位名称	主营业务	出资额（万元）	出资比例（%）
严雄山	广州市天河创意电脑开发中心	无实际经营（经营范围见注 1）	5.00	50.00
	珠海热点	股权投资	19.594	35.625

股东姓名	被投资单位名称	主营业务	出资额（万元）	出资比例（%）
陈志峰	广州市天河创意电脑开发中心	无实际经营（经营范围见注1）	3.00	30.00
	珠海热点	股权投资	15.144	27.534
陈祥伍	成都英孚凯尔信息技术有限公司	IT（云客服软件）	630.00	92.56
广州创新投资	广州数字电视工程技术中心有限公司	IT（系统集成）	3,000.00	50.00
	广州瀚讯科技有限公司	IT（软件设计）	320.00	51.00
	广州科源中小企业投资经营有限公司	投资服务	400.00	75.00
	富荣基金管理有限公司	公募基金	10,000.00	50.00
	广州汇垠天粤股权投资基金管理有限公司	投资管理公司	31,000.00	95.00
	广州科风投安投资企业（有限合伙）	股权投资	30,000.00	99.997

注：1、广州市天河创意电脑开发中心的经营范围为：计算机房维护服务；企业管理咨询服务；企业形象策划服务；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；公共关系服务。

综上所述，公司与持股5%以上的股东控制的企业不存在同业竞争情况。

### （三）关于避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司持股5%以上的股东及公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

“1、本人/本企业目前没有、将来也不会在中国境内外，以任何方式直接或间接从事任何与热点股份及其全资、控股子公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务；

2、本人/本企业不会利用从热点股份及其全资、控股子公司获取的信息从事、直接或间接参与与热点股份及其全资、控股子公司相竞争的业务，并且不会进行任何损害或可能损害热点股份及其全资、控股子公司利益的其他竞争行为；

3、如果热点股份认为本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业直接或间接从事了与热点股份及其全资、控股子公司的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，本人/本企业将及时终止上述业务，或促使该企业及时终止上述业务，或依市场公平交易条件将该等资产或股权优先转让给热点股份；

4、如果本人/本企业及本人/本企业直接或间接控制的其他企业将来可能存在任何与热点股份主营业务产生直接或间接竞争的业务机会，应立即通知热点股份并依市场公平交易条件将该业务机会首先提供给热点股份。

本人/本企业承诺，因违反该承诺函的任何条款而导致热点股份遭受的一切损失，将予以赔偿。该承诺函自本人/本企业签字/盖章并法定代表人签字之日起生效，直至发生以下情形为止（以较早为准）：1、本人/本企业不再直接或间接持有热点股份5%以上的股份；2、热点股份终止在全国股份转让系统（新三板）挂牌。”

## 七、报告期资金占用情况及相关措施

截至报告期末（即2016年7月31日），公司不存在资金被持股5%以上的股东及其控制的其他企业占用的情形，也不存在为公司股东提供担保的情形。**报告期期末至本公开转让说明书出具之日，公司不存在公司股东及其关联方占用或变相占用公司资金、资产情形。**

公司制定了《关联交易制度》，建立了严格的资金管理制度规范关联资金往来。

## 八、董事、监事、高级管理人员相关情况

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司董事、监事及高级管理人员持有公司股份情况如下表，不存在以家属名义或其他形式持有公司股份的情况。

姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例	持股方式
严雄山	董事长	160.3125	29.15%	直接持股

姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例	持股方式
		17.8125	3.24%	间接持股
陈志峰	董事、总经理	123.903	22.53%	直接持股
		13.767	2.50%	间接持股
李伟	董事、营销总监	65.4075	11.89%	直接持股
		7.2675	1.32%	间接持股
赵锦明	董事	40.9095	7.44%	直接持股
		4.5455	0.83%	间接持股
张帆	董事	-	-	-
陈祥伍	非职工监事	59.4675	10.81%	直接持股
		6.6075	1.20%	间接持股
方元	非职工监事	-	-	-
余明旭	职工代表监事	-	-	-
郑少映	运营总监、董事会 秘书	-	-	-
朱修敏	财务总监	-	-	-

注：间接持股数量为严雄山、陈志峰、李伟、赵锦明和陈祥伍持有的珠海热点的股份数量，严雄山、陈志峰、李伟、赵锦明和陈祥伍通过珠海热点间接合计持有本公司 9.0909% 股份。

## （二）董事、监事、高级管理人员相互之间是否存在亲属关系

截至本公开转让说明书出具之日，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

### （三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议与承诺

#### 1、董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议情况

在公司任职并领薪的董事、监事、高级管理人员及其他核心技术人员与公司签有《劳动合同》，同时与公司签订了《保密协议》，合同中对知识产权及商业秘密等方面的内容进行了详细约定。

#### 2、董事、监事、高级管理人员做出的主要承诺

##### （1）避免同业竞争的承诺

具体内容详见“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之“（四）关于避免同业竞争的承诺”。

##### （2）股份自愿锁定的承诺

具体内容详见“第一节 基本情况”之“二、本次挂牌基本情况”之“（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺”。

### （四）董事、监事、高级管理人员在外兼职情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司董事、监事及高级管理人员在本公司及子公司以外的单位兼职情况如下：

姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司的股权控制关系
严雄山	法定代表人、董事长	北京资讯	法定代表人、董事长	控股子公司
		珠海热点	执行事务合伙人	公司股东
		广州金鑫意计算机软件开发有限公司（注）	法定代表人、执行董事兼总经理	无
		广州天河区创意电脑开发中心	执行事务合伙人	无
陈志峰	董事、总经理	北京软件	总经理	全资子公司
		北京资讯	董事、总经理	控股子公司
李伟	董事、营销总裁	北京资讯	董事	控股子公司

姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司的股权控制关系
		北京软件	执行董事	全资子公司
赵锦明	董事	北京浙控金诚资产管理有限公司	董事、总经理	无
		北京浙控金诚股权投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	无
		北京资讯	董事	控股子公司
		北京软件	监事	全资子公司
		北京金诚信投资有限公司	董事长、总经理	无
		北京天时达房地产开发有限公司	董事长兼经理、法定代表人	无
		北京能动时代教育科技有限公司	监事	无
张帆	董事	广州科技金融创新投资控股有限公司	副总经理	公司股东
		广州科风投资管理有限公司	法定代表人、董事长	无
		广州科源中小企业投资经营有限公司	法定代表人、执行董事	无
		广州科安投资管理有限公司	法定代表人、董事长	无
		广州科风朗润融资担保有限公司	法定代表人、董事长	无
		广州科莱瑞迪医疗器材股份有限公司	董事	无
		广东植物龙生物技术股份有限公司	副董事长	无
		广州市暨华医疗器械有限公司	董事	无

姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司的股权控制关系
		广州瑞立科密汽车电子股份有限公司	董事	无
		广州禾信仪器股份有限公司	董事	无
		昆山禾信质谱技术有限公司	董事	无
		广州今泰科技股份有限公司	董事	无
		广州市晟龙电子科技有限公司	副董事长	无
		蓝鸽集团有限公司	董事	无
		广州关键光电子技术有限公司	董事	无
		广州康盛药业科技有限公司	董事	无
		广州市纽帝亚资讯科技有限公司	副董事长	无
		广州数字电视工程技术中心有限公司	董事	无
		广州白云蓝天电子科技有限公司	董事	无
		广州众鑫达科技有限公司	董事	无
		广州威生医药科技有限公司	董事	无
		广州白云蓝天医疗设备有限公司	董事	无
		广州江南科友科技股份有限公司	董事	无
		北京资讯	董事	控股子公司
陈祥伍	非职工监事	上海贝锐信息科技有限公司	执行董事	无
		成都英孚凯尔信息	执行董事、总经理	无

姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司的股权控制关系
		技术有限公司		
方元	非职工监事	广州创新投资	投资主管、投资经理、投资部副总监、股权投资事务部副总经理	公司股东
		广州浩宁智能设备有限公司	董事	无
		广州闪聘网络科技有限公司	董事	无
		广州云客数字技术有限公司	监事	无
		深圳惠养车科技有限公司	董事	无
		广州穗甬原创投资管理有限公司	董事兼总经理	无
		北京资讯	监事	控股子公司
余明旭	职工代表监事	-	-	-
郑少映	运营总监、董事会秘书	北京资讯	监事	控股子公司
朱修敏	财务总监	-	-	-

注：广州金鑫意计算机软件开发有限公司成立于2002年11月06日，由新加坡公司 Four Gold Creative PTE Limited 投资设立的外国法人独资有限责任公司，2007年12月因未按规定接受年检被广州市工商局吊销营业执照。公司法定代表人、董事长严雄山时任其法定代表人、执行董事，但实际并未参与该公司的经营，且对外资方决定毫不知情，由于已与外资方失去联系，因此无法注销该公司。严雄山作出承诺：“1、除广州金鑫意计算机软件开发有限公司外，本人曾担任法定代表人的其他企业不存在被吊销营业执照的情形，也不存在公司法146条规定的其他不符合董事任职资格的情形。2、如因上述事项造成广州热点软件科技股份有限公司及其他发起

人损失的，本人愿意赔偿损失并承担全部法律责任。”

除上述兼职情况外，公司董事、监事及高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。

#### （五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司董事、监事及高级管理人员对外投资持股 5% 以上企业的出资情况如下：

姓名	在本公司职务	被投资单位名称	出资额（万元）	出资比例（%）
严雄山	董事长	广州市天河创意电脑开发中心	5.00	50.00
		珠海热点	19.594	35.625
陈志峰	董事、总经理	广州市天河创意电脑开发中心	3.00	30.00
		珠海热点	15.144	27.534
李伟	董事、营销总裁	广州市天河创意电脑开发中心	2.00	20.00
		珠海热点	7.994	14.535
		吉祥小吊（北京）餐饮管理有限公司	2.45	12.25
赵锦明	董事	北京市浙控金诚资产管理有限公司	190.00	19.00
		北京浙控金诚资产投资中心（有限合伙）	1,000.00	7.41
		北京金诚信投资有限公司	1,000.00	25.00
		珠海热点	5.00	9.091
陈祥伍	非职工监事	成都英孚凯尔信息技术有限公司	647.92	92.56

姓名	在本公司职务	被投资单位名称	出资额(万元)	出资比例(%)
		上海贝锐信息科技有限公司	196.00	39.20
		珠海热点	7.268	13.215

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员无其他重大对外投资情况。

#### (六) 董事、监事、高级管理人员诚信情况

经对公司董事、监事、高级管理人员进行访谈并取得上述人员的书面承诺，公司管理层诚信状况良好，不存在如下情况：最近两年一期内因违反国家法律、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；因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论；最近两年一期内对外任职(包括现任职和曾任职)公司因重大违法违规而被处罚负有责任；个人负有数额较大债务到期未清偿；欺诈或其他不诚信行为等。

#### (七) 报告期董事、监事、高级管理人员变动情况

##### 1、董事的变化

报告期初，热点有限不设董事会，严雄山担任执行董事。

2014年5月21日，热点有限召开股东大会并作出决议，同意撤销执行董事职务，免去严雄山执行董事职务，任命严雄山、陈志峰、李伟、赵锦明、张帆为热点有限董事会董事。根据2014年6月6日召开的董事会会议，选举严雄山为第一届董事会董事长。

2014年9月15日，热点有限召开股东会并通过决议，同意增补陈祥伍、黄福相为公司董事。

2015年8月20日，热点有限召开股东会并通过决议，免除黄福相、陈祥伍的公司董事职务。

2016年3月26日，热点有限召开股东会并通过决议，同意在股份公司创立大会选举产生董事会成员之日，免去严雄山、陈志峰、赵锦明、张帆、李伟的公司董

事职务。

2016年4月11日，热点股份召开创立大会，通过了《关于选举广州热点软件科技股份有限公司第一届董事会组成人员的议案》，选举严雄山、陈志峰、李伟、赵锦明、张帆为公司第一届董事会成员。同日，热点股份召开第一届董事会第一次大会并通过决议，选举严雄山为公司第一届董事会董事长。

## 2、监事的变化

报告期初，热点有限不设监事会，陈志峰担任监事。

2014年5月21日，热点有限召开股东会并通过决议，免去陈志峰监事职务，选举方元、郑少映为公司监事，任期三年。

2014年9月15日，热点有限召开股东会并通过决议，同意增补赵颜渊为公司监事。

2014年12月1日，热点有限召开第一次监事会临时会议，同意选举郑少映为公司监事会主席。

2015年8月20日，热点有限召开股东会并通过决议，免除赵颜渊监事职务，改选陈祥伍为公司监事。

2016年3月26日，热点有限召开股东会并通过决议，同意于股份公司创立大会选举产生监事会成员之日，免去陈祥伍、方元、郑少映的公司监事职务。

2016年4月11日，热点股份召开创立大会并通过决议，同意选举陈祥伍、方元为公司第一届监事会非职工代表监事，与职工民主选举的职工代表监事余明旭共同组成公司第一届监事会。同日，热点股份召开第一届监事会第一次会议并通过决议，选举余明旭为公司第一届监事会主席，任期3年。

## 3、高级管理人员的变化

报告期初，严雄山为热点有限经理。

2014年6月6日，热点有限召开董事会，任命陈志峰为公司经理。

2016年4月11日，热点股份召开第一届董事会第一次会议并通过决议，聘任陈志峰为热点股份总经理，聘任朱修敏为热点股份财务总监，聘任郑少映为热点股份董事会秘书。

股份公司成立以来，公司董事、监事及高级管理人员没有发生变化。

## 第四节 公司财务

### 一、报告期内公司财务会计报告审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2014年、2015年度、2016年1-7月财务会计报表实施审计，并出具了广会审字[2016] G15018160053号标准无保留意见的审计报告。

以下引用的财务数据，非经特别说明，均引自经审计的财务报表或据其计算而得。

### 二、报告期内财务报表

#### （一）公司最近两年一期财务报表

##### 合并资产负债表

单位：元

资产	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	21,744,431.78	36,971,875.62	36,645,389.76
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	9,004,634.57	5,629,457.77	5,261,596.13
预付款项	735,474.08	1,313,931.89	234,745.60
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	984,051.80	750,102.45	814,126.29

资产	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
存货	10,616,214.20	11,512,521.14	10,944,718.04
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	642,035.70	929,626.39	764,298.07
流动资产合计	43,726,842.13	57,107,515.26	54,664,873.89
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	936,034.48	1,119,722.85	1,203,678.41
在建工程	227,113.85	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-

资产	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	656,262.92	134,033.42	102,086.97
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	1,819,411.25	1,253,756.27	1,305,765.38
资产总计	45,546,253.38	58,361,271.53	55,970,639.27

## 合并资产负债表（续表）

单位：元

负债和所有者权益	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	637,706.78	122,182.91	882,818.91
预收账款	902,350.00	12,674,640.02	15,995,967.53
应付职工薪酬	1,531,276.73	1,118,072.64	2,194,708.95
应交税费	1,381,629.95	169,487.06	1,329,916.94
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	333,538.24	136,005.16	731,698.13
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	4,786,501.70	14,220,387.79	21,135,110.46
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	530,876.80	485,418.66	342,784.10

负债和所有者权益	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	530,876.80	485,418.66	342,784.10
负债合计	5,317,378.50	14,705,806.45	21,477,894.56
所有者权益：			
实收资本	5,500,000.00	5,500,000.00	5,250,000.00
资本公积	24,901,041.99	16,290,541.18	11,540,541.18
盈余公积	-	2,750,000.00	2,552,434.18
未分配利润	6,638,304.44	15,869,496.57	12,743,569.41
归属于母公司的所有者权益合计	37,039,346.43	40,410,037.75	32,086,544.77
少数股东权益	3,189,528.45	3,245,427.33	2,406,199.94
所有者权益合计	40,228,874.88	43,655,465.08	34,492,744.71
负债和所有者权益总计	45,546,253.38	58,361,271.53	55,970,639.27

## 合并利润表

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
<b>一、营业收入</b>	<b>24,047,559.97</b>	<b>48,616,224.56</b>	<b>39,083,623.65</b>
其中：营业收入	24,047,559.97	48,616,224.56	39,083,623.65
<b>二、营业总成本</b>	<b>31,782,469.79</b>	<b>46,789,741.33</b>	<b>40,445,486.65</b>
减：营业成本	8,422,921.53	16,685,926.42	12,473,888.61
营业税金及附加	164,532.44	594,533.14	641,189.51
销售费用	10,456,401.10	12,452,486.60	12,004,314.57
管理费用	12,526,785.77	16,963,325.26	15,254,308.20
财务费用	-34,160.84	-94,821.53	-89,418.60
资产减值损失	245,989.79	188,291.44	161,204.36
加：公允价值变动收益	-	-	-
投资收益	-	-	-
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>-7,734,909.82</b>	<b>1,826,483.23</b>	<b>-1,361,863.00</b>
加：营业外收入	3,929,210.87	2,718,460.72	3,933,801.81
其中：非流动资产处置利得	10,484.77	-	15,858.32
减：营业外支出	143,120.75	11,378.27	2,665.00

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
其中：非流动资产处置损失	141,220.75	-	-
<b>四、利润总额</b>	<b>-3,948,819.70</b>	<b>4,533,565.68</b>	<b>2,569,273.81</b>
减：所得税费用	-522,229.50	370,845.31	427,454.42
<b>五、净利润</b>	<b>-3,426,590.20</b>	<b>4,162,720.37</b>	<b>2,141,819.39</b>
归属于母公司所有者的净利润	-3,370,691.32	4,277,146.98	2,436,719.48
少数股东损益	-55,898.88	-114,426.61	-294,900.09
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司股东的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的税后净额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
外币财务报表折算差额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	<b>-3,426,590.20</b>	<b>4,162,720.37</b>	<b>2,141,819.39</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,370,691.32	4,277,146.98	2,436,719.48
归属于少数股东的综合收益总额	-55,898.88	-114,426.61	-294,900.09
<b>八、每股收益</b>			
（一）基本每股收益	-0.61	0.78	0.32

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
(二)稀释每股收益	-0.61	0.78	0.32
本期发生同一控制下企业合并， 被合并方在合并前实现的净利润	-401,963.77	-822,831.35	-2,557,066.32

## 合并现金流量表

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014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	12,630,294.03	52,809,675.03	51,014,369.23
收到的税费返还	3,271,336.10	2,440,417.64	3,644,884.96
收到其他与经营活动有关的现金	972,843.01	550,100.22	547,931.48
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>16,874,473.14</b>	<b>55,800,192.89</b>	<b>55,207,185.67</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	2,965,145.42	14,157,115.68	13,085,938.07
支付给职工以及为职工支付的现金	20,334,252.29	28,124,393.38	23,236,878.33
支付的各项税费	1,853,039.65	8,554,197.26	5,871,748.28
支付其他与经营活动有关的现金	6,542,961.36	9,203,248.42	8,291,948.31
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>31,695,398.72</b>	<b>60,038,954.74</b>	<b>50,486,512.99</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-14,820,925.58</b>	<b>-4,238,761.85</b>	<b>4,720,672.68</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	-	-	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	39,000.00

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	5,039,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	406,518.26	434,752.29	685,460.26
投资支付的现金	-	-	100,000.00
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>406,518.26</b>	<b>434,752.29</b>	<b>785,460.26</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-406,518.26</b>	<b>-434,752.29</b>	<b>4,253,539.74</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	5,953,654.00	7,117,874.56
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	953,654.00	2,117,874.56
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>5,953,654.00</b>	<b>7,117,874.56</b>
偿还债务支付的现金	-	-	-

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	953,654.00	8,897,343.20
其中：子公司支付给少数股东的股利和利润	-	953,654.00	8,897,343.20
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>953,654.00</b>	<b>8,897,343.20</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>5,000,000.00</b>	<b>-1,779,468.64</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-15,227,443.84</b>	<b>326,485.86</b>	<b>7,194,743.78</b>
加：期初现金及现金等价物余额	36,971,875.62	36,645,389.76	29,450,645.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>21,744,431.78</b>	<b>36,971,875.62</b>	<b>36,645,389.76</b>

合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2016年1-7月												
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	股本 (实收资本)	其他权益工具			资本公积	库存股 (减项)	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	5,500,000.00	-	-	-	16,290,541.18	-	-	-	2,750,000.00	-	15,869,496.57	3,245,427.33	43,655,465.08
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下的企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	5,500,000.00	-	-	-	16,290,541.18	-	-	-	2,750,000.00	-	15,869,496.57	3,245,427.33	43,655,465.08
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	8,610,500.81	-	-	-	-2,750,000.00	-	-9,231,192.13	-55,898.88	-3,426,590.20
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,370,691.32	-55,898.88	-3,426,590.20
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2016年1-7月											
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本 (实收资本)	其他权益工具			资本公积	库存股 (减项)	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
	优先股	永续债	其他									
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	8,610,500.81	-	-	-	-2,750,000.00	-	-5,860,500.81	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	8,610,500.81	-	-	-	-2,750,000.00	-	-5,860,500.81	-

项目	2016年1-7月												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本 (实收资本)	其他权益工具			资本公积	库存股 (减项)	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	5,500,000.00	-	-	-	24,901,041.99	-	-	-	-	-	6,638,304.44	3,189,528.45	40,228,874.88

合并所有者权益变动表（续）

单位：元

项目	2015年												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本 (实收资本)	其他权益工具			资本公积	库存股 (减项)	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										

项目	2015年												
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	股本 (实收资本)	其他权益工具			资本公积	库存股 (减项)	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	5,250,000.00	-	-	-	11,540,541.18	-	-	-	2,552,434.18	-	12,743,569.41	2,406,199.94	34,492,744.71
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下的企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,250,000.00	-	-	-	11,540,541.18	-	-	-	2,552,434.18	-	12,743,569.41	2,406,199.94	34,492,744.71
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	250,000.00	-	-	-	4,750,000.00	-	-	-	197,565.82	-	3,125,927.16	839,227.39	9,162,720.37
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,277,146.98	-114,426.61	4,162,720.37
（二）所有者投入和减少资本	250,000.00	-	-	-	4,750,000.00	-	-	-	-	-	-	953,654.00	5,953,654.00
1. 股东投入资本	250,000.00	-	-	-	4,750,000.00	-	-	-	-	-	-	953,654.00	5,953,654.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2015年											
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本 (实收资本)	其他权益工具			资本公积	库存股 (减项)	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
	优先股	永续债	其他									
益的金额												
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	197,565.82	-	-1,151,219.82	-	-953,654.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	197,565.82	-	-197,565.82	-	-
2. 提取一般风险准备金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-953,654.00	-	-953,654.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2015年												
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	股本 (实收资本)	其他权益工具			资本公积	库存股 (减项)	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
四、本年年末余额	5,500,000.00	-	-	-	16,290,541.18	-	-	-	2,750,000.00	-	15,869,496.57	3,245,427.33	43,655,465.08

合并所有者权益变动表（续）

单位：元

项目	2014年												
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	股本 (实收资本)	其他权益工具			资本公积	库存股 (减项)	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	15,000,000.00	-	-	-	6,298,899.97	-	-	-	2,500,000.00	-	19,630,393.96	2,701,100.03	46,130,393.96
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下的企业合	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2014年												
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	股本 (实收资本)	其他权益工具			资本公积	库存股 (减项)	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
并													
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	15,000,000.00	-	-	-	6,298,899.97	-	-	-	2,500,000.00	-	19,630,393.96	2,701,100.03	46,130,393.96
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-9,750,000.00	-	-	-	5,241,641.21	-	-	-	52,434.18	-	-6,886,824.55	-294,900.09	-11,637,649.25
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,436,719.48	-294,900.09	2,141,819.39
（二）所有者投入和减少资本	-9,750,000.00	-	-	-	4,750,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-5,000,000.00
1. 股东投入资本	-9,750,000.00	-	-	-	4,750,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-5,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	426,200.83	-	-9,323,544.03	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	426,200.83	-	-426,200.83	-	-

项目	2014年												
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	股本 (实收资本)	其他权益工具			资本公积	库存股 (减项)	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
2. 提取一般风险准备金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,897,343.20	-	-	-8,897,343.20
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	491,641.21	-	-	-	-373,766.65	-	-	-	117,874.56
四、本年年末余额	5,250,000.00	-	-	-	11,540,541.18	-	-	-	2,552,434.18	-	12,743,569.41	2,406,199.94	34,492,744.71

## (二) 母公司财务报表

## 母公司资产负债表

单位：元

资产	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	8,652,388.20	26,541,906.90	20,086,528.32
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	8,251,417.55	4,422,920.27	4,279,902.35
预付款项	731,578.24	1,290,836.05	221,195.19
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	879,812.33	532,966.51	399,301.99
存货	10,196,376.10	11,029,764.41	9,310,529.59
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	642,035.70	929,626.39	-
流动资产合计	29,353,608.12	44,748,020.53	34,297,457.44
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-

资产	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	21,372,314.02	1,626,233.35	1,626,233.35
投资性房地产	-	-	-
固定资产	606,154.14	578,245.02	506,144.15
在建工程	227,113.85	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	656,262.92	134,033.42	102,086.97
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	22,861,844.93	2,338,511.79	2,234,464.47
<b>资产总计</b>	<b>52,215,453.05</b>	<b>47,086,532.32</b>	<b>36,531,921.91</b>

## 母公司资产负债表（续表）

单位：元

负债和所有者权益	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	637,706.78	122,182.91	804,818.91
预收账款	882,500.00	12,650,690.03	10,208,007.51
应付职工薪酬	1,523,526.95	1,080,589.47	1,171,365.67
应交税费	1,250,098.81	40,639.32	1,206,302.77
应付利息	-	-	-
应付股利	9,091,953.07	9,091,953.07	9,091,953.07
其他应付款	243,191.47	76,946.87	337,375.40
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	13,628,977.08	23,063,001.67	22,819,823.33
<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	-	-	-
预计负债	489,297.49	413,029.84	320,673.43

负债和所有者权益	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	489,297.49	413,029.84	320,673.43
负债合计	14,118,274.57	23,476,031.51	23,140,496.76
<b>所有者权益：</b>			
实收资本	5,500,000.00	5,500,000.00	5,250,000.00
资本公积	24,236,581.48	9,500,000.00	4,750,000.00
盈余公积	-	2,750,000.00	2,552,434.18
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	8,360,597.00	5,860,500.81	838,990.97
<b>所有者权益合计</b>	<b>38,097,178.48</b>	<b>23,610,500.81</b>	<b>13,391,425.15</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>52,215,453.05</b>	<b>47,086,532.32</b>	<b>36,531,921.91</b>

### 母公司利润表

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
<b>一、营业收入</b>	<b>23,699,610.64</b>	<b>41,302,984.01</b>	<b>31,959,784.84</b>
减：营业成本	8,393,516.33	13,667,950.56	10,093,831.47
营业税金及附加	154,716.11	576,655.02	585,947.85
销售费用	10,327,936.68	9,335,059.88	8,278,617.76
管理费用	12,037,371.73	14,557,415.88	11,528,091.85
财务费用	-19,953.53	-53,381.68	-26,922.38
资产减值损失	205,479.41	120,619.93	96,997.93
加：公允价值变动收益	-	-	-
投资收益	11,319,897.49	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润</b>	<b>3,920,441.40</b>	<b>3,098,664.42</b>	<b>1,403,220.36</b>
加：营业外收入	3,918,726.10	2,499,242.82	3,286,242.32
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	800.00	7,986.27	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额</b>	<b>7,838,367.50</b>	<b>5,589,920.97</b>	<b>4,689,462.68</b>

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
减：所得税费用	-522,229.50	370,845.31	427,454.42
四、净利润	8,360,597.00	5,219,075.66	4,262,008.26
五、其他综合收益	-	-	-
六、综合收益总额	8,360,597.00	5,219,075.66	4,262,008.26

## 母公司现金流量表

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014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	11,798,697.02	50,343,443.03	43,929,359.19
收到的税费返还	3,271,336.10	2,222,539.32	3,059,884.73
收到其他与经营活动有关的现金	837,626.13	332,642.18	278,842.27
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>15,907,659.25</b>	<b>52,898,624.53</b>	<b>47,268,086.19</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	2,963,203.06	13,318,426.02	11,725,304.62
支付给职工以及为职工支付的现金	20,123,007.53	22,903,968.76	18,136,542.75
支付的各项税费	1,787,500.15	8,237,745.05	4,751,125.62
支付其他与经营活动有关的现金	6,216,846.44	6,659,066.92	5,044,718.00
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>31,090,557.18</b>	<b>51,119,206.75</b>	<b>39,657,690.99</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-15,182,897.93</b>	<b>1,779,417.78</b>	<b>7,610,395.20</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	11,319,897.49	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
<b>投资活动现金流入小计</b>	11,319,897.49	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	406,518.26	324,039.20	322,175.14
投资支付的现金	13,620,000.00	-	2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	14,026,518.26	324,039.20	2,322,175.14
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,706,620.77</b>	<b>-324,039.20</b>	<b>-2,322,175.14</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	5,000,000.00	5,000,000.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	5,000,000.00	5,000,000.00
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	-	-	10,000,000.00

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
筹资活动现金流出小计	-	-	10,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	5,000,000.00	-5,000,000.00
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	-17,889,518.70	6,455,378.58	288,220.06
加：期初现金及现金等价物余额	26,541,906.90	20,086,528.32	19,798,308.26
六、期末现金及现金等价物余额	8,652,388.20	26,541,906.90	20,086,528.32

## 母公司所有者权益变动表

单位：元

项 目	2016年1-7月											
	股本 (实收资本)	其他权益工具			资本公积	库存股 (减项)	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益 合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年末余额	5,500,000.00	-	-	-	9,500,000.00	-	-	-	2,750,000.00	-	5,860,500.81	23,610,500.81
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,500,000.00	-	-	-	9,500,000.00	-	-	-	2,750,000.00	-	5,860,500.81	23,610,500.81
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	14,736,581.48	-	-	-	-2,750,000.00	-	2,500,096.19	14,486,677.67
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,360,597.00	8,360,597.00
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项 目	2016年1-7月											
	股本 (实收资 本)	其他权益工具			资本公积	库 存 股 (减 项)	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	所 有 者 权 益 合 计
		优 先 股	永 续 绩	其 他								
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	8,610,500.81	-	-	-	-2,750,000.00	-	-5,860,500.81	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	8,610,500.81	-	-	-	-2,750,000.00	-	-5,860,500.81	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	6,126,080.67	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	5,500,000.00	-	-	-	24,236,581.48	-	-	-	-	-	8,360,597.00	38,097,178.48

## 母公司所有者权益变动表（续）

单位：元

项 目	2015 年											
	股本 (实收资 本)	其他权益工具			资本公积	库 存 股 (减 项)	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	所 有 者 权 益 合 计
		优 先 股	永 续 绩	其 他								
一、上年年末余额	5,250,000.00	-	-	-	4,750,000.00	-	-	-	2,552,434.18	-	838,990.97	13,391,425.15
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,250,000.00	-	-	-	4,750,000.00	-	-	-	2,552,434.18	-	838,990.97	13,391,425.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	250,000.00	-	-	-	4,750,000.00	-	-	-	197,565.82	-	5,021,509.84	10,219,075.66
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,219,075.66	5,219,075.66
（二）所有者投入和减少资本	250,000.00	-	-	-	4,750,000.00	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00
1. 股东投入的资本	250,000.00	-	-	-	4,750,000.00	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项 目	2015 年											
	股本 (实收资 本)	其他权益工具			资本公积	库 存 股 (减 项)	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	所 有 者 权 益 合 计
		优 先 股	永 续 绩	其 他								
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	197,565.82	-	-197,565.82	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	197,565.82	-	-197,565.82	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	5,500,000.00	-	-	-	9,500,000.00	-	-	2,750,000.00	-	5,860,500.81	23,610,500.81	

## 母公司所有者权益变动表（续）

单位：元

项 目	2014 年											
	股本 (实收资本)	其他权益工具			资本公积	库存股 (减项)	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,500,000.00	-	6,095,136.61	23,595,136.61
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,500,000.00	-	6,095,136.61	23,595,136.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-9,750,000.00	-	-	-	4,750,000.00	-	-	-	52,434.18	-	-5,256,145.64	-10,203,711.46
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,262,008.26	4,262,008.26
（二）所有者投入和减少资本	-9,750,000.00	-	-	-	4,750,000.00	-	-	-	-	-	-	-5,000,000.00
1. 股东投入的资本	-9,750,000.00	-	-	-	4,750,000.00	-	-	-	-	-	-	-5,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项 目	2014 年											
	股本 (实收资本)	其他权益工具			资本公积	库存股 (减项)	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	426,200.83	-	-9,518,153.90	-9,091,953.07	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	426,200.83	-	-426,200.83	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,091,953.07	-9,091,953.07	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-373,766.65	-	-	-	-
四、本年年末余额	5,250,000.00	-	-	-	4,750,000.00	-	-	2,552,434.18	-	838,990.97	13,391,425.15	-

### 三、报告期内合并范围变化情况

#### 1、子公司情况

报告期内，公司纳入合并报表范围子公司情况如下：

##### (1) 同一控制下企业合并取得的子公司

名称	子公司类型	注册地	注册资本 (万元)	业务性质	持股比例 (%)	纳入合并范围时间
北京软件	全资子公司	北京	200.00	销售	100.00	2014年、2015年、2016年1-7月
北京资讯	控股子公司	北京	1,582.00	销售	86.09	2014年、2015年、2016年1-7月

##### (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

#### 2、合并范围及其变化

##### (1) 报告期新纳入合并范围的主体

2014年度、2016年度分别发生了同一控制下企业合并，具体情况如下：

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例 (%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
北京城市热点软件有限公司	100.00	公司及北京热点软件在合并前后均受北京城市热点资讯有限公司最终控制且该控制并非暂时性的。	2014年3月31日	本公司于2014年3月31日取得对北京热点软件的控制权，故以2014年3月31日作为合并日。
北京城市热点资讯有限公司	86.09	公司及北京热点资讯在合并前后均受同一最终控制方控制且该控制并非暂时性的。	2016年7月31日	本公司于2016年7月31日取得对北京热点资讯的控制权，故以2016年7月31日作为合并日。

## （2）报告期不再纳入合并范围的公司情况

报告期无不再纳入合并范围的公司。

## 四、报告期主要会计政策、会计估计

### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为编制基础，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”）编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本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。

### （二）持续经营

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

### （三）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则体系的要求，真实、公允地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量。

### （四）会计期间

自公历每年1月1日起至12月31日止。

### （五）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。

## （六）记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

## （七）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1、同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。购买日是指公司实际取得对被购买方控制权的日期。公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### 3、企业合并中有关费用的处理

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发生的与发行权益性工具或债务性工具直接相关的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

## （八）合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

## 2、合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

## 3、少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

## 4、当期增加减少子公司的合并报表处理

报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

### （九）合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

（2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

#### (十) 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短（从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (十一) 外币业务和外币财务报表折算

对发生的外币交易按交易发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为人民币记账；在资产负债表日，分外币货币性项目和非货币性项目进行处理，对于外币货币性项目按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，并按照资产负债表日汇率折合的记账本位币金额与初始确认时或者前一资产负债表日汇率折合的记账本位币金额之间的差额计入当期损益；对于以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生当日的中国人民银行公布的市场汇价的中间价折算，不改变其记账本位币金额。与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。

在进行外币报表折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中的其他综合收益内列示。

#### (十二) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### —金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### —金融工具的确认依据和计量方法

##### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

##### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

##### （5）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### （6）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

##### 1、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（3）终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

##### 2、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

### 3、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

### 4、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### （1）可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种

相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十三) 应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单项金额重大的应收账款及其他应收款是指单项金额超过 20 万的应收账款和单项金额超过 20 万的其他应收款。

期末对于单项金额重大的应收账款及其他应收款运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。

2、按组合计提坏账准备应收账款

组合的确定依据和计提方法：除单项金额超过 20 万的应收账款和单项金额超过 20 万的其他应收款外的单项金额不重大应收款项，以及经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄组合计提坏帐准备。组合中，采用账龄分析法计提坏账准备：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款坏账计提比例	其他应收款坏账计提比例
1 年以内	5%	5%

账 龄	应收账款坏账计提比例	其他应收款坏账计提比例
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

3、合并报表范围内的关联方往来不计提坏账准备。

4、预付款项计提方法如下：

预付款项按个别计提法，对单项金额重大（超过20万）且账龄超过一年的预付款项运用个别认定法单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

#### （十四）存货核算方法

##### 1、存货的分类

公司存货均为原材料、产成品以及发出商品。

##### 2、存货的计价方法

购入原材料、产成品按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算。

##### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货原材料、产成品可变现净值的确定依据：产成品直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货原材料、产成品跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价

准备。但对为生产而持有的材料等,如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本,则该材料仍然按成本计量,如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本,则该材料按可变现净值计量。

#### 4、存货的盘存制度

存货采用永续盘存制,并定期盘点存货。

#### (十五) 划分为持有待售资产

##### (1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分(或非流动资产)确认为持有待售组成部分:①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售;②企业已经就处置该组成部分作出决议,如按规定需得到股东批准的,已经取得股东大会或相应权力机构的批准;③企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;④该项转让将在一年内完成。

##### (2) 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产,调整该项固定资产的预计净残值,使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销,按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产,比照上述原则处理,但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

#### (十六) 长期股权投资核算方法

##### (1) 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

## （2）投资成本的确定

① 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

② 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：A、在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③ 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为

对债务人的投资。

### (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### (4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指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。

### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (6) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：① 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；② 参与被投资单位财务和经营政

策制定过程；③ 与被投资单位之间发生重要交易；④ 向被投资单位派出管理人员；⑤ 向被投资单位提供关键技术资料。

## （十七）固定资产

### 1、固定资产的确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

### 2、各类固定资产的折旧方法

固定资产的分类：公司的固定资产分为运输工具、电子设备和其他设备。

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限及预计残值(原价的5%)确定其折旧率。固定资产折旧政策如下：

类 别	估计使用年限	年折旧率
(1) 运输工具	3-5	18%-30%
(2) 电子设备	3-5	18%-30%
(3) 其他设备	3-5	18%-30%

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备的计提方法

详见本小节“四、报告期主要会计政策、会计估计”之“(二十一)长期资产减值”。

### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁是指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。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的75%，但若标的物在租赁开始日已使用期限达到可使用期限75%以上的旧资产则不适用此标准；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的90%；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

## (十八) 在建工程

### 1、在建工程的分类

在建工程以立项项目分类核算

### 2、在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固

定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。

### 3、在建工程减值准备的确认标准、计提方法

详见本小节“四、报告期主要会计政策、会计估计”之“(二十一)长期资产减值”。

#### (十九) 借款费用

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

$$\text{一般借款利息费用资本化金额} = \text{累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数} \times \text{所占用一般借款的资本化率}$$
$$\text{所占用一般借款的资本化率} = \text{所占用一般借款加权平均利率}$$
$$= \frac{\text{所占用一般借款当期实际发生的利息之和}}{\text{所占用一般借款本金加权平均数}}$$
$$\text{所占用一般借款本金加权平均数} = \sum (\text{所占用每笔一般借款本金} \times \text{每笔一般借款在当期所占用的天数} / \text{当期天数})$$

## （二十）无形资产核算方法

### 1、无形资产的计量

无形资产同时满足下列条件的，予以确认：①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；②该无形资产的成本能够可靠地计量。

### 2、无形资产的计价

①外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

②内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

③投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

⑤非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

⑥接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上

应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

### 3、无形资产的摊销方法

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但以下情况除外：①有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产；②可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算并按法定受益期摊销。

### 4、无形资产减值准备的确认标准、计提方法

详见本小节“四、报告期主要会计政策、会计估计”之“(二十一)长期资产减值”。

### 5、划分研究开发项目研究阶段支出和开发阶段的支出的具体标准

公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段：研究阶段是指为获取并

理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算并按法定受益期摊销。

#### （二十一）长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方

出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## （二十二）长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均法进行摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## （二十三）应付职工薪酬

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

### （1）短期薪酬

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。

## （2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### ①设定提存计划

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

### ②设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

## （3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债和净资产。

## （二十四）预计负债

### 1、预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

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

## 2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

## （二十五）收入

### 1、销售商品

销售商品的收入,在下列条件均能满足时予以确认：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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控制；③与交易相关的经济利益很可能流入公司；④相关的收入和已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指：①收入金额能够可靠计量；②相关经济利益很可能流入公司；③交易的完工进度能够可靠地确定；④交易已发生和将发

生的成本能够可靠计量。

### 3、让渡资产使用权

公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 4、收入具体确认原则

公司主要从事提供宽带接入管理方案及互联网运营增值服务，具体包括宽带网络“管理、认证、授权、计费 and 监控”产品的设计、研发及销售，为商业Wi-Fi客户提供设备、服务及运营管理方案等，具体可细分为：认证计费收入、商业Wi-Fi收入。

宽带网络认证计费产品、商业Wi-Fi产品需安装调试后才达到预定可使用状态，产品的主要风险和报酬才转移给购货方，因此应当以安装调试完成为确认时点，针对企业具体而言，以取得该项业务的验收报告时点作为确认收入的时点。

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

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助在实际收到时，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。

#### （二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

##### 1、递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：**A**：该项交易不是企业合并；**B**：交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司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。

##### 2、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产

生的递延所得税负债：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

① 该项交易不是企业合并；

② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(3) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 3、所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：**A**：企业合并；**B**：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## （二十八）经营租赁、融资租赁

### 1、融资租赁的主要会计处理

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计

提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 2、经营租赁的主要会计处理

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

### （二十九）主要会计政策、会计估计的变更

#### （1）重要会计政策变更

本公司在报告期内无重要会计政策变更事项。

#### （2）会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

### （三十）前期会计差错更正

本报告期公司无前期会计差错更正。

## 五、最近两年加一期主要会计数据和财务指标分析

### （一）财务状况分析

#### 1、资产结构分析

报告期内，公司的资产结构情况如下：

单位：元

项目	2016年7月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
流动资产：						
货币资金	21,744,431.78	47.74	36,971,875.62	63.35	36,645,389.76	65.47
应收账款	9,004,634.57	19.77	5,629,457.77	9.65	5,261,596.13	9.40
预付款项	735,474.08	1.61	1,313,931.89	2.25	234,745.60	0.42
其他应收款	984,051.80	2.16	750,102.45	1.29	814,126.29	1.45
存货	10,616,214.20	23.31	11,512,521.14	19.73	10,944,718.04	19.55
其他流动资产	642,035.70	1.41	929,626.39	1.59	764,298.07	1.37
<b>流动资产合计</b>	<b>43,726,842.13</b>	<b>96.01</b>	<b>57,107,515.26</b>	<b>97.85</b>	<b>54,664,873.89</b>	<b>97.67</b>
非流动资产：		-		-		-
固定资产	936,034.48	2.06	1,119,722.85	1.92	1,203,678.41	2.15
在建工程	227,113.85	0.50	-	-	-	-
递延所得税资产	656,262.92	1.44	134,033.42	0.23	102,086.97	0.18
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,819,411.25</b>	<b>3.99</b>	<b>1,253,756.27</b>	<b>2.15</b>	<b>1,305,765.38</b>	<b>2.33</b>
<b>资产总计</b>	<b>45,546,253.38</b>	<b>100.00</b>	<b>58,361,271.53</b>	<b>100.00</b>	<b>55,970,639.27</b>	<b>100.00</b>

从整体资产结构来看，报告期内公司资产结构较为稳定，资产主要以流动资产为主，2014年末、2015年末和2016年7月末占总资产比重分别为97.67%、97.85%和96.01%，流动资产中货币资金和存货两项资产合计占总资产比重60%以上。

## 2、负债结构分析

报告期内，公司的负债结构情况如下：

单位：元

项目	2016年7月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
流动负债:						
应付账款	637,706.78	11.99	122,182.91	0.83	882,818.91	4.11
预收账款	902,350.00	16.97	12,674,640.02	86.19	15,995,967.53	74.48
应付职工薪酬	1,531,276.73	28.80	1,118,072.64	7.60	2,194,708.95	10.22
应交税费	1,381,629.95	25.98	169,487.06	1.15	1,329,916.94	6.19
其他应付款	333,538.24	6.27	136,005.16	0.92	731,698.13	3.41
<b>流动负债合计</b>	<b>4,786,501.70</b>	<b>90.02</b>	<b>14,220,387.79</b>	<b>96.70</b>	<b>21,135,110.46</b>	<b>98.40</b>
非流动负债:						
预计负债	530,876.80	9.98	485,418.66	3.30	342,784.10	1.60
<b>非流动负债合计</b>	<b>530,876.80</b>	<b>9.98</b>	<b>485,418.66</b>	<b>3.30</b>	<b>342,784.10</b>	<b>1.60</b>
<b>负债合计</b>	<b>5,317,378.50</b>	<b>100.00</b>	<b>14,705,806.45</b>	<b>100.00</b>	<b>21,477,894.56</b>	<b>100.00</b>

从整体负债结构来看，报告期内公司负债主要为流动负债，2014年末、2015年末和2016年7月末占总负债比重分别为98.40%、96.70%和90.02%，2014年、2015年预收账款占公司负债较大，分别为74.48%、86.19%。

## （二）盈利能力分析

### 1、毛利率列示和分析

#### （1）营业收入毛利率列示

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
主营业务收入	64.97%	65.91%	69.00%

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
其他业务收入	-	-84.24%	-909.08%
<b>综合毛利率</b>	<b>64.97%</b>	<b>65.68%</b>	<b>68.08%</b>

## (2) 毛利率按产品和服务列示和分析

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
宽带网络认证计费	65.89%	66.20%	69.31%
商业 Wi-Fi	61.37%	64.60%	66.24%
<b>主营业务毛利率</b>	<b>64.97%</b>	<b>65.91%</b>	<b>69.00%</b>

2014年度、2015年度及2016年1-7月，公司综合毛利率分别为68.08%、65.68%和64.97%，其中主营业务收入毛利率分别为69.00%、65.91%和64.97%，各年度或期间综合毛利率及主营业务收入毛利率波动不大。

主营业务收入主要包括宽带网络认证计费业务收入和商业Wi-Fi业务收入，报告期内宽带网络认证计费业务毛利率分别为69.31%、66.20%和65.89%，2015年较2014年减少4.49%，2016年1-7月较2015年减少0.47%；商业Wi-Fi业务毛利率分别为66.24%、64.60%和61.37%，2015年较2014年减少2.48%，2016年1-7月较2015年减少5.00%。报告期内，宽带网络认证计费业务和商业Wi-Fi业务的毛利率波动较少，毛利率波动主要受各年度合同项目毛利率不同影响。

报告期内，公司的综合毛利率与同行业毛利率比较情况如下：

公司名称	毛利率		
	2016年1-7月	2015年	2014年
星网锐捷	40.64%	45.69%	44.99%
赞普科技	49.67%	44.61%	44.79%
东软集团	34.20%	31.37%	28.65%
平均毛利率	41.50%	40.56%	39.48%

公司名称	毛利率		
	2016年1-7月	2015年	2014年
广州热点	64.97%	65.68%	68.08%

说明：1、同行业星网锐捷、东软集团为上市公司，赞普科技为新三板挂牌公司，数据来源于东方财富金融终端；

2、星网锐捷、赞普科技、和东软集团2016年的会计期间为2016年1-6月，广州热点2016年的会计期间为2016年1-7月。

报告期内，公司综合毛利率分别为68.08%、65.68%、64.97%，同行业可比上市公司平均毛利率分别为39.48%、40.56%、41.50%。公司的毛利率水平高于同行业可比上市公司平均毛利率，主要有以下几点原因：

①主营业务构成内容不同。星网锐捷的主要产品为企业级网络设备（主要产品是交换机和路由器）、网络终端（主要产品是瘦客户机），认证计费产品（认证计费网关及后台管理软件）在星网锐捷的主营业务中占比较小；赞普科技的主营业务为数字网络建设、数据接入及增值服务，其商业Wi-Fi产品占主营业务收入的比重较小；东软集团的主营业务为软件开发和软件服务、系统集成及医疗系统产品生产和销售。上述上市公司/公众公司与公司的业务结构存在较大差异。

②业务模式不同。公司采用软硬件结合的形式进行销售，且前期研发、销售投入占总成本比重较高，其中硬件、软件产品的研发成本主要归集在研发费用中，市场开拓与前期销售费用主要归集在销售费用中。同时，公司拥有多年的行业经验及成熟的产品技术，目前已将自主研发的核心产品标准化、模块化，在产品交付及验收环节仅需根据客户实际需求定制化选择相应的功能模块，除材料成本外，仅发生少量硬件组装、安装、软件模块配备等环节的成本，因此毛利率较高。

③行业地位不同。公司处于快速发展阶段，而同行业可比上市公司星网锐捷、东软集团处于发展成熟阶段，因此公司毛利率水平高于行业平均水平。

综上，公司的综合毛利率与同行业可比上市公司相比，处于合理的水平。

## 2、净资产收益率和每股收益分析

报告期利润	2016年1-7月		
	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-8.70	-0.61	-0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.26	-0.65	-0.65
报告期利润	2015年度		
	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.42	0.78	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.71	0.87	0.87
报告期利润	2014年度		
	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.80	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.37	0.60	0.60

报告期内，公司的加权平均净资产收益率 2015 年较 2014 年上升 46.41%，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 2015 年较 2014 年下降 11.55%。扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率出现下降主要原因是 2014 年非经常性损益中同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益较大所致。

2016 年 1-7 月，公司加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率分别为-8.70%、-9.26%，原因主要为当期收入确认较少、业绩亏损所致。

## (三) 偿债能力分析

财务指标	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产负债率（母公司）	27.04%	49.86%	63.34%
流动比率	9.14	4.02	2.59
速动比率	6.78	3.14	2.03

长期偿债能力方面，公司2014年末、2015年末、2016年7月末母公司资产负债率分别为63.34%、49.86%和27.04%。公司无对外借款，所有负债均为经营性负债，随着近年来销售额的平稳增长，母公司资产负债率呈下降趋势。

短期偿债能力方面，公司2014年末、2015年末、2016年1-7月流动比率分别为2.59、4.02和9.14，速动比率分别为2.03、3.14、6.78，公司短期偿债能力较强，且保持平稳。

**公司信誉良好，报告期内未发生对外借款，具有较强的资金运营能力。**

## (四) 营运能力分析

财务指标	2016年1-7月	2015年度	2014年度
应收账款周转率（次）	3.29	8.93	8.36
存货周转率（次）	0.76	1.49	1.38

报告期内，公司的应收账款周转率分别为8.36、8.93和3.29，2014年度、2015年度应收账款周转率基本持平，2016年1-7月应收账款周转率下降较多，主要为公司客户主要为高校、电信运营商等客户群体，这类客户通常实行预算管理制度和集中采购制度，其设备交货、安装、调试和验收较多在第四季度完成，因此2016年1-7月确认的收入较少所致。

报告期内，公司的存货周转率分别为1.38、1.49和0.76，2014年度、2015年度

存货周转率基本持平，公司建立了完善的存货管理制度，采用永续盘存制度，尽可能避免存货管理上的漏洞，降低存货在管理中的损耗。公司定期对存货进行盘点，不断加强加严对存货的管控力度。

#### （五）获取现金能力分析

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
经营活动产生的现金流量净额	-14,820,925.58	-4,238,761.85	4,720,672.68
投资活动产生的现金流量净额	-406,518.26	-434,752.29	4,253,539.74
筹资活动产生的现金流量净额	-	5,000,000.00	-1,779,468.64
现金及现金等价物净增加额	-15,227,443.84	326,485.86	7,194,743.78

2014 年度、2015 年度、2016 年 1-7 月公司经营活动产生的现金流量净额合计为-14,339,014.75 元，公司客户主要为高校、电信运营商等客户群体，需要垫付较多的流动资金，同时为了适应公司业务的快速发展，增加了较多新员工所致。

2014 年度、2015 年度、2016 年 1-7 月投资活动产生的现金流量净额合计为 3,412,269.19 元，报告期内投资活动产生的现金流量净额为净流入，主要原因是由于 2014 年粤科天使一号采用债转股增资 500 万元所致。

2014 年度、2015 年度、2016 年 1-7 月公司筹资活动产生的现金流量净额合计为 3,220,531.36 元，主要为公司 2015 年收到广州创新投资的增资入股款 500 万元。

从整体上看，报告期内的现金流量整体变化情况与期间的经营状况基本相符。公司目前发展速度较快，资金需求较大，公司一直重视对往来款项的催收，并利用预收款的方式满足资金周转，目前暂未出现资金短缺的情形。

#### （六）营业收入主要构成及比例

公司营业收入包括主营业务收入和其他业务收入，主营业务收入包括宽带网络

认证计费业务收入和商业Wi-Fi业务收入，其他业务收入主要为处置呆滞物料收入。报告期营业收入的具体构成如下：

单位：元

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务收入	24,047,559.97	100.00	48,541,865.58	99.85	39,046,871.50	99.91
其他业务收入	-	-	74,358.98	0.15	36,752.15	0.09
合计	<b>24,047,559.97</b>	<b>100.00</b>	<b>48,616,224.56</b>	<b>100.00</b>	<b>39,083,623.65</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司营业收入分别为 3,908.36 万元、4,861.62 万元和 2,404.76 万元，2015 年营业收入较 2014 年度增长 24.39%，主要是由于公司不断积极开拓市场，产品和服务逐渐被市场所认可。2016 年 1-7 月已实现的销售收入为 2015 年度的 49.46%，这主要是因为公司下游客户多为高校、酒店、电信运营商及大型商业用户等，其中来源于高校客户的收入占宽带网络认证计费业务收入 50% 以上，为公司的主要收入来源。这类客户一般在上半年制定全年的采购预算并进行相关审批，审批后开始项目采购、项目实施、直至完工项目验收，一般较多在第四季度完成验收，而公司营业收入中占比最大的宽带网络认证计费业务在项目实施完成并经对方验收合格后才确认收入。因此，1-7 月的验收确认的项目较少，使得当期确认的收入较少。

#### 1、主营业务收入按产品类别列示

单位：元

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
宽带网络认证计费	19,189,052.10	79.80%	39,656,723.10	81.70%	35,130,177.71	89.97%
商业 Wi-Fi	4,858,507.87	20.20%	8,885,142.48	18.30%	3,916,693.79	10.03%
<b>合计</b>	<b>24,047,559.97</b>	<b>100.00%</b>	<b>48,541,865.58</b>	<b>100.00%</b>	<b>39,046,871.50</b>	<b>100.00%</b>

为客户提供宽带接入管理方案及互联网运营增值服务,具体包括为高校、酒店、电信运营商等客户提供宽带网络认证计费产品及技术解决方案,为旅游景区、百货商城、虚拟运营商等大型商业用户提供商业Wi-Fi设备、服务及运营管理方案,以及为高校用户提供校园网移动客户端接入平台运营服务。目前为公司主营业务收入主要由宽带网络认证计费业务收入和商业Wi-Fi业务收入构成,移动互联网运营平台业务尚未产生收入。

报告期内,公司的宽带网络认证计费业务收入占公司主营业务收入的比例为89.97%、81.70%和79.80%。宽带网络认证计费业务为公司的核心业务,是收入的主要来源。商业Wi-Fi业务收入占公司主营业务收入的比重分别为10.03%、18.30%和20.20%。商业Wi-Fi业务为公司2013年新开展的业务,近年来占收入比重逐渐上升。未来移动互联网运营平台业务将会给公司收入带来新的增长点。

## 2、主营业务收入按地区列示

单位:元

地区	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

地区	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
东北	574,358.97	2.39	541,880.33	1.12	786,248.19	2.01
华北	6,028,439.04	25.07	14,096,462.01	29.04	11,969,530.73	30.65
华东	10,412,067.00	43.30	13,618,504.42	28.06	11,993,817.15	30.72
华南	2,213,306.97	9.20	7,372,845.28	15.19	3,823,300.03	9.79
华中	1,216,617.48	5.06	4,983,464.77	10.27	2,741,736.14	7.02
西北	1,779,487.17	7.40	3,615,452.84	7.45	2,856,986.46	7.32
西南	1,823,283.34	7.58	4,313,255.93	8.89	4,875,252.80	12.49
合计	<b>24,047,559.97</b>	<b>100.00</b>	<b>48,541,865.58</b>	<b>100.00</b>	<b>39,046,871.50</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司客户分布广泛，销售收入覆盖全国范围，体现了公司较强的营销实力。其中收入较大的地区主要是华北和华东地区，各地区间收入差异较大，主要原因为报告期内公司收入主要以宽带网络认证计费业务收入为主，华北、华东地区的高校数量较多，因此该区域公司的销售收入较大。

### 3、主营业务收入按销售模式列示

单位：元

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
直销	2,954,897.18	12.29	12,852,655.05	26.48	10,385,426.38	26.60
经销	21,092,662.80	87.71	35,689,210.42	73.52	28,661,445.21	73.40
合计	<b>24,047,559.97</b>	<b>100.00</b>	<b>48,541,865.58</b>	<b>100.00</b>	<b>39,046,871.50</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司的业务模式分为经销、直销两类，除对少量客户直接销售外，大部分通过经销商进行销售，经销收入占报告期内收入的70%以上。

#### （七）利润的构成及比例

公司近两年一期的利润情况如下表所示：

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
营业收入	24,047,559.97	48,616,224.56	39,083,623.65
营业利润	-7,734,909.82	1,826,483.23	-1,361,863.00
利润总额	-3,948,819.70	4,533,565.68	2,569,273.81
净利润	-3,426,590.20	4,162,720.37	2,141,819.39
非经常性损益	254,411.00	-553,562.14	-2,316,330.21
扣除非经常性损益的归属于母公司普通股股东净利润	-3,584,012.70	4,756,590.09	4,492,103.23

2014年、2015年，公司各项利润指标保持平稳上升趋势。2015年度公司营业利润较2014年度增长较多，这是因为当年度营业收入较2014年度增长24.39%，而当年度期间费用占营业收入的比重较2014年度降低13.24%，2015年营业收入的增长主要是由于公司不断积极开拓市场，产品和服务逐渐被市场所认可。

2016年1-7月已实现的销售收入为2015年度的49.46%，这主要是因为公司下游客户多为高校、酒店、电信运营商及大型商业用户等，其中来源于高校客户的收入占宽带网络认证计费业务收入50%以上，为公司的主要收入来源。这类客户一般在上半年制定全年的采购预算并进行相关审批，审批后开始项目采购、项目实施、直至完工项目验收，一般较多在第四季度完成验收，而公司营业收入中占比最大的宽带网络认证计费业务在项目实施完成并经对方验收合格后才确认收入。因此，1-7月的

验收确认的项目较少,使得当期确认的收入较少,也是当期净利润为负的主要原因。

**2016年1-7月已实现的销售收入为2015年度的49.46%，主要原因为：**

**A、毛利率略有下降**

报告期内，公司分产品毛利率情况如下：

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
宽带网络认证计费	65.89%	66.20%	69.31%
商业 Wi-Fi	61.37%	64.60%	66.24%
主营业务毛利率	64.97%	65.91%	69.00%
综合毛利率	64.97%	65.68%	68.08%

2014年度、2015年度及2016年1-7月，公司综合毛利率分别为68.08%、65.68%和64.97%，其中主营业务收入毛利率分别为69.00%、65.91%和64.97%，其中宽带网络认证计费业务毛利率分别为69.31%、66.20%和65.89%，2015年较2014年减少4.49%，2016年1-7月较2015年减少0.47%；商业Wi-Fi业务毛利率分别为66.24%、64.60%和61.37%，2015年较2014年减少2.48%，2016年1-7月较2015年减少5.00%。报告期内，宽带网络认证计费业务和商业Wi-Fi业务的毛利率波动主要受各年度合同项目毛利率不同影响。

**B、期间费用率上升**

报告期内，公司最近两年一期期间费用率情况如下：

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
销售费用与营业收入比（%）	43.48	25.61	30.71
管理费用与营业收入比（%）	52.09	34.89	39.03
财务费用与营业收入比（%）	-0.14	-0.20	-0.23

报告期内，公司销售费用占营业收入比例分别为30.71%、25.61%、43.48%，

管理费用占营业收入比例分别为39.03%、34.89%、52.09%。2016年1-7月的销售费用率和管理费用率明显高于2015年和2014年。

由于公司采用软硬件结合的形式进行销售，且前期研发、销售投入占总成本比重较高，其中硬件、软件产品的研发成本主要归集在研发费用中，市场开拓与前期销售费用主要归集在销售费用中，而公司的销售存在季节性，项目通常较多在第四季度验收，1-7月的营业收入金额占全年销售的比重较低，因此2016年1-7月的销售费用、管理费用占比较大。

公司的收入按类别可分为认证计费产品收入以及商业Wi-Fi产品收入。宽带网络认证计费产品、商业Wi-Fi产品需经过安装调试后才达到预定可使用状态，产品的主要风险和报酬才转移给购货方，因此公司以安装调试完成并取得客户确认的验收报告作为收入确认依据，并结转对应的产品成本。

(1) 收入确认具体时点：公司以安装调试完成并取得经客户确认的验收报告时点作为收入确认具体时点，在该收入确认时点，公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，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。

(2) 成本费用归集分配和结转方法：产品安装调试直至可使用状态，以收到客户验收报告确认销售收入，同时结转对应的产品成本。在具体操作上，公司产品成本的主要包括硬件成本和现场安装调试劳务人员成本。硬件成本随收入的确认按照加权平均法结转对应的硬件设备出货；针对劳务人工成本，公司在劳务成本科目下归集，并在项目完工时，结合公司现场安装调试的派工记录进行分配。

公司的收入确认与成本费用归集结转会计政策符合《企业会计准则》，公司收入与成本配比，财务核算规范。

#### (八) 公司最近两年一期主要费用及其变动情况

报告期内，公司最近两年一期主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
销售费用	10,456,401.10	12,452,486.60	12,004,314.57
管理费用	12,526,785.77	16,963,325.26	15,254,308.20
财务费用	-34,160.84	-94,821.53	-89,418.60
营业收入	24,047,559.97	48,616,224.56	39,083,623.65
销售费用与营业收入比 (%)	43.48	25.61	30.71
管理费用与营业收入比 (%)	52.09	34.89	39.03
财务费用与营业收入比 (%)	-0.14	-0.20	-0.23

报告期内，公司销售费用占营业收入比例分别为30.71%、25.61%、43.48%，管理费用占营业收入比例分别为39.03%、34.89%、52.09%。公司采用软硬件结合的形式进行销售，且前期研发、销售投入占总成本比重较高，其中硬件、软件产品的研发成本主要归集在研发费用中，市场开拓与前期销售费用主要归集在销售费用中，因此销售费用、管理费用占比较大。

2015年，销售费用、管理费用占营业收入的比重有所下降，主要原因是公司积极开拓市场，销售呈放量增长趋势，营业收入的增长幅度大于销售费用、管理费用。

2016年1-7月，公司的销售费用占营业收入的比重大幅增长，主要原因公司的销售存在季节性特征，项目通常较多在第四季度验收，1-7月的营业收入金额占全年销售的比重较低，提升了销售费用占营业收入的比重。

2016年1-7月，公司的管理费用占营业收入的比例有所上升，主要原因是公司通常在一季度发放年度津贴，导致2016年1-7月管理费用中职工薪酬占收入比重较高。管理费用的职工薪酬中，年度津贴金额及占收入比重分别为3.90%、3.55%和6.67%。

报告期内，公司财务费用占营业收入比例分别为-0.23%、-0.20%、-0.14%，公司不存在对外借款，同时，2014年、2015年，由于公司销售规模和利润的增长，公

司经营性活动现金流入增加，同时随着预收款方式下的销售不断增加，存放在银行的货币资金不断上升。

由上表可知，报告期内各项费用占收入比重较为稳定。

### 1、销售费用变动分析

单位：元

项 目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
职工薪酬	7,285,942.72	7,474,685.43	7,219,704.98
折旧与摊销费用	29,392.70	57,905.42	70,598.56
运输费用	75,702.59	139,243.14	115,419.72
广告费用	-	47,240.21	650.00
业务费用	1,216,136.43	383,300.06	419,328.60
差旅费用	1,218,970.76	2,919,899.50	2,708,243.80
办公费用	51,025.46	129,918.59	248,973.46
市场推广	182,024.23	304,556.45	295,481.50
会务费用	102,942.69	372,414.00	313,291.94
通信费用	5,489.40	12,012.68	15,545.20
行车费用	14,721.00	46,246.00	149,415.30
水电费用	2,700.00	9,231.98	36,825.11
邮寄费用	14,426.79	19,819.50	42,098.10
质量保证费用	248,285.52	485,418.66	342,784.10
其他	8,640.81	50,594.98	25,954.20
<b>合计</b>	<b>10,456,401.10</b>	<b>12,452,486.60</b>	<b>12,004,314.57</b>

报告期内，职工薪酬占销售费用的比重分别为60.14%、60.03%、69.68%，销售费用中职工薪酬较高的主要原因为：公司在合同成交前，要投入大量的销售人员进行全国进行市场调研，走访潜在客户，为客户提供咨询进而设计方案，提供产品并进行安装试用，同时售后维护人员也要对终端客户持续进行定期维护。

## 2、管理费用变动分析

单位：元

项 目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
职工薪酬	4,859,614.75	5,664,645.39	5,124,839.46
折旧与摊销	119,713.72	330,121.51	244,128.61
税费	39,505.40	47,864.56	61,937.55
办公费用	382,948.90	735,692.50	506,188.74
差旅费用	101,482.88	171,726.49	191,937.00
业务费用	79,243.30	54,888.80	55,523.50
中介机构费用	272,846.78	141,499.17	114,081.89
邮电费	24,373.22	26,899.23	33,377.00
行车费用	71,744.82	160,415.66	224,760.95
租赁费用	860,338.09	882,885.27	1,014,124.63
招聘费用	8,962.26	12,358.49	28,000.00
研发支出	5,120,975.83	7,922,264.35	7,302,487.12
通信费用	175,512.94	334,430.50	188,828.64
水电费用	36,938.17	65,282.70	22,891.05
咨询费	372,584.71	379,126.21	-
其他	-	33,224.43	141,202.06
<b>合计</b>	<b>12,526,785.77</b>	<b>16,963,325.26</b>	<b>15,254,308.20</b>

报告期内，职工薪酬占管理费用的比重分别为33.60%、33.39%、38.79%，研发支出占管理费用的比重分别为47.87%、46.70%、40.88%。管理费用中研发支出较高的主要原因为：公司是一家技术密集型高科技企业，需要对技术的储备进行充分研究，以对产品技术的未来走向有充分的准备，保持公司的技术优势，因此公司必须投入大量的研发人员进行开发研究，导致研发费用比例较高。

综上所述，公司销售费用、管理费用较大与公司的业务模式相关，销售费用主要为职工薪酬，管理费用主要为研发支出，符合公司的发展阶段及公司的战略规划，

对于公司未来的发展有重要意义，报告期内公司销售费用和管理费用的金额较大具有合理性。

(九) 对外投资收益情况

报告期内，公司不存在对外投资收益。

(十) 非经常性损益

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
1、非流动资产处置损益	10,484.77	-	5,825.24
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-	-
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	647,390.00	254,825.70	214,565.60
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
5、公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-
6、非货币性资产交换损益	-	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-
9、债务重组损益	-	-	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-401,963.77	-822,831.35	-2,557,066.32
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	-
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
16、对外委托贷款取得的损益	-	-	-
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-
19、受托经营取得的托管费收入	-	-	-
20、除上述各项之外的营业外收支净额	-1,500.00	14,443.51	20,345.27
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
<b>小计</b>	<b>254,411.00</b>	<b>-553,562.14</b>	<b>-2,316,330.21</b>
减：非经常性损益相应的所得税	96,988.50	40,307.58	33,953.64
减：少数股东损益影响数	-55,898.88	-114,426.61	-294,900.09
非经常性损益影响的净利润	213,321.38	-479,443.11	-2,055,383.75
归属于母公司普通股股东的净利润	-3,370,691.32	4,277,146.98	2,436,719.48
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	-3,584,012.70	4,756,590.09	4,492,103.23

报告期内，非经常性损益较大的项目为同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益，剔除该项后报告期内非经常性损益为 240,736.11 元、269,269.21 元和 656,374.77 元，金额较小，对净利润影响较小。

#### （十一）适用主要税种、税率及主要财政税收优惠政策

公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

税种	纳税（费）基础	税（费）率
增值税	应税销售额	17%、6%
城市维护建设税	应交流转税额、免抵税额	7%
教育费附加	应交流转税额、免抵税额	3%

税种	纳税（费）基础	税（费）率
地方教育附加	应交流转税额、免抵税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

### 1、增值税税收优惠

根据广东省经济和信息化委员会 2008 年 4 月 10 日颁发的《软件企业认定证书》（证书编号：粤 R-2008-0015），认定本公司符合《进一步鼓励软件企业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定管理办法》的有关规定，为软件企业。根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）和《关于软件产品增值税政策的通知》财税〔2011〕100 号的有关规定，公司自行开发销售的软件产品按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

### 2、所得税税收优惠

公司于 2010 年 12 月 28 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的证书号为 GR201044000486 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2010 年至 2012 年享受 15% 的所得税优惠税率。2014 年 10 月 10 日通过复审，取得编号为 GR201444001147 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2014 年至 2016 年享受 15% 的所得税优惠税率。

子公司北京资讯于 2013 年 11 月 11 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的证书号为 GF201311000320 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2013 年至 2015 年享受 15% 的所得税优惠税率，2016 年适用所得税税率为 25%。

子公司北京软件的适用所得税税率为 25%。

## （十二）报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

### 1、应收账款

单位：元

项目	2016年7月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	9,789,661.82	785,027.25	6,238,773.83	609,316.06	5,719,840.33	458,244.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>9,789,661.82</b>	<b>785,027.25</b>	<b>6,238,773.83</b>	<b>609,316.06</b>	<b>5,719,840.33</b>	<b>458,244.20</b>

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下：

单位：元

账龄	2016年7月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	6,728,460.02	68.73	336,423.00	6,392,037.02
1-2年	2,886,919.50	29.49	288,691.95	2,598,227.55
2-3年	8,700.00	0.09	2,610.00	6,090.00
3年以上	165,582.30	1.69	157,302.30	8,280.00
<b>合计</b>	<b>9,789,661.82</b>	<b>100.00</b>	<b>785,027.25</b>	<b>9,004,634.57</b>
账龄	2015年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额

1年以内	4,730,379.50	75.82	236,518.98	4,493,860.52
1-2年	1,118,162.01	17.92	111,816.20	1,006,345.81
2-3年	80,900.00	1.30	24,270.00	56,630.00
3年以上	309,332.32	4.96	236,710.88	72,621.44
合计	<b>6,238,773.83</b>	<b>100.00</b>	<b>609,316.06</b>	<b>5,629,457.77</b>
账龄	<b>2014年12月31日</b>			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	5,196,136.01	90.84	259,806.80	4,936,329.21
1-2年	152,852.00	2.67	15,285.20	137,566.80
2-3年	166,170.00	2.91	49,851.00	116,319.00
3年以上	204,682.32	3.58	133,301.20	71,381.12
合计	<b>5,719,840.33</b>	<b>100.00</b>	<b>458,244.20</b>	<b>5,261,596.13</b>

截至2016年7月31日，应收账款金额前五名的情况如下：

单位：元

名称	与公司关系	金额	年限	占总额比例(%)
广州先一数码科技有限公司	客户	792,000.00	1年以内	8.09
长沙市康为信息技术有限公司	客户	595,000.00	1年以内	6.08
中国联合网络通信有限公司陕西省分公司	客户	479,660.02	1年以内	4.90
北京泰合佳通信息技术有限公司	客户	472,500.00	1-2年	4.83
合肥纳智信息技术有限公司	客户	470,000.00	1年以内	4.80
合计	--	<b>2,809,160.02</b>	--	<b>28.70</b>

报告期内，公司的应收账款余额分别为571.98万元、623.88万元、978.97万元，2015年较2014年增加9.07%，2016年7月末较2015年增加56.92%。随着销售收入的增长，公司的应收账款余额也随之上升。

截至2016年7月31日，应收账款中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权的股东单位的款项。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	2016年7月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,276,008.87	291,957.07	971,780.92	221,678.47	998,585.18	184,458.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,276,008.87</b>	<b>291,957.07</b>	<b>971,780.92</b>	<b>221,678.47</b>	<b>998,585.18</b>	<b>184,458.89</b>

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款如下：

单位：元

账龄	2016年7月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	697,551.16	54.67	34,877.56	662,673.6
1-2年	232,751.95	18.24	23,275.20	209,476.8

2-3年	102,804.35	8.06	30,841.31	71,963.0
3年以上	242,901.41	19.04	202,963.00	39,938.41
<b>合计</b>	<b>1,276,008.87</b>	<b>100.00</b>	<b>291,957.07</b>	<b>984,051.80</b>
账龄	<b>2015年12月31日</b>			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	471,379.16	48.51	23,568.96	447,810.20
1-2年	220,708.35	22.71	22,070.83	198,637.52
2-3年	46,564.00	4.79	13,969.20	32,594.80
3年以上	233,129.41	23.99	162,069.48	71,059.93
<b>合计</b>	<b>971,780.92</b>	<b>100.00</b>	<b>221,678.47</b>	<b>750,102.45</b>
账龄	<b>2014年12月31日</b>			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	621,563.12	62.24	27,078.15	594,484.97
1-2年	111,824.00	11.20	11,182.40	100,641.60
2-3年	128,182.00	12.84	38,454.60	89,727.40
3年以上	137,016.06	13.72	107,743.74	29,272.32
<b>合计</b>	<b>998,585.18</b>	<b>100.00</b>	<b>184,458.89</b>	<b>814,126.29</b>

截至2016年7月31日，其他应收款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	金额	账龄	占期末余额比例(%)	计提的坏账准备
------	------	----	----	------------	---------

单位名称	款项性质	金额	账龄	占期末余额比例 (%)	计提的坏账准备
邹颖	个人借支	120,482.77	1 年以内	9.44	6,024.14
广东省机械研究所	押金	116,360.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、5 年以上	9.12	38,068.18
代扣个人公积金	代扣个人公积金	89,014.50	1 年以内	6.98	4,450.73
北京工业大学	单位往来	54,000.00	2-3 年、4-5 年	4.23	40,200.00
曾惜	个人借支	50,000.00	1 年以内	3.92	2,500.00
<b>合 计</b>	--	<b>429,857.27</b>	--	<b>33.69</b>	<b>91,243.04</b>

## 3、预付账款

单位：元

账龄分析	2016年7月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	余额	占比(%)	余额	占比(%)	余额	占比(%)
1 年内	27,228.06	3.70	1,306,549.34	99.44	168,344.06	71.71
1-2 年	708,246.02	96.30	7,382.55	0.56	66,401.54	28.29
<b>合计</b>	<b>735,474.08</b>	<b>100.00</b>	<b>1,313,931.89</b>	<b>100.00</b>	<b>234,745.60</b>	<b>100.00</b>

截至2016年7月31日，预付账款金额前五名的情况如下：

单位：元

名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
北京网瑞达科技有限公司	供应商	500,000.00	1-2 年	合同预付款
广州丽泰电子科技有限公司货款	供应商	164,038.80	1 年以内、1-2 年	合同预付款
河源市瑞兴电脑有限公司	供应商	51,282.05	1-2 年	合同预付款

名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
深圳市诺可信科技有限公司	供应商	4,630.49	1-2 年	合同预付款
李洪波	出租方	4,400.00	1 年以内	预付房租
合计	--	<b>724,351.34</b>	--	--

报告期内，公司预付账款分别为234,745.60元、1,313,931.89元和735,474.08元，2015年较2014年增长459.73%，2016年7月末较2015年减少44.02%，2015年末余额增长较大的主要原因为预付北京网瑞达科技有限公司的DHCP开发接口合作项目50万元和向部分供应商采购货品付款后对方未及时发货所致。

截至2016年7月31日，期末预付款中不存在持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东欠款。

#### 4、存货情况

单位：元

存货种类	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
原材料	4,952,573.63	4,767,163.95	3,296,518.16
产成品	2,275,843.54	1,762,058.03	2,534,494.25
发出商品	3,387,797.03	4,983,299.16	5,113,705.63
合计	10,616,214.20	11,512,521.14	10,944,718.05
减：存货跌价准备	-	-	-
净额	<b>10,616,214.20</b>	<b>11,512,521.14</b>	<b>10,944,718.04</b>

2014年末、2015年末、2016年7月31日，公司存货余额分别为1,094.47万元、1,151.25万元和1,061.62万元，增长率分别为5.19%、-7.79%。报告期内公司营业收入分别为3,908.36万元、4,861.62万元和2,404.76万元，2015年较2014年增长24.39%。

公司报告期各期末存货余额呈上升趋势，主要原因是随着销售增长、业务量增加，公司加大期末原材料和产成品储备所致。

公司存货按实际成本入账，原材料、库存商品、发出商品等各存货项目发出时采用加权平均法计价。

#### 5、其他流动资产

报告期内，公司的其他流动资产主要为预缴所得税、预缴增值税和待抵扣进项税，具体情况如下：

单位：元

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
预缴所得税	616,217.73	555,151.21	-
预缴增值税	-	374,475.18	764,298.07
待抵扣进项税	25,817.97	-	-
<b>合计</b>	<b>642,035.70</b>	<b>929,626.39</b>	<b>764,298.07</b>

#### 6、固定资产情况

报告期内，公司固定资产主要包括运输工具、电子设备和其他设备，期末余额分别为1,203,678.41元、1,119,722.85元和936,034.48元。

2015年末至2016年7月末，固定资产原值及累计折旧情况变化如下：

单位：元

项 目	运输工具	电子设备	其他设备	合 计
一、账面原值：				
1.期初余额	2,431,904.00	3,771,262.42	291,475.58	6,494,642.00
2.本期增加金额	60,000.00	179,404.41	-	239,404.41
（1）购置	60,000.00	179,404.41	-	239,404.41
（2）在建工程转入	-	-	-	-
3.本期减少金额	306,185.00	-	-	306,185.00

项 目	运输工具	电子设备	其他设备	合 计
(1) 报废	306,185.00	-	-	306,185.00
4.期末余额	2,185,719.00	3,950,666.83	291,475.58	6,427,861.41
二、累计折旧				
1.期初余额	2,107,531.86	3,095,748.15	171,639.14	5,374,919.15
2.本期增加金额	60,638.50	149,512.73	30,923.53	241,074.76
(1) 计提	60,638.50	149,512.73	30,923.53	241,074.76
3.本期减少金额	124,166.98	-	-	124,166.98
(1) 报废	124,166.98	-	-	124,166.98
4.期末余额	2,044,003.38	3,245,260.88	202,562.67	5,491,826.93
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	141,715.62	705,405.95	88,912.91	936,034.48
2.期初账面价值	324,372.14	675,514.27	119,836.44	1,119,722.85

2014年末至2015年末，固定资产原值及累计折旧情况变化如下：

单位：元

项 目	运输工具	电子设备	其他设备	合 计
一、账面原值：				
1.期初余额	2,401,904.00	3,423,229.67	234,756.04	6,059,889.71
2.本期增加金额	30,000.00	348,032.75	56,719.54	434,752.29
(1) 购置	30,000.00	348,032.75	56,719.54	434,752.29
(2) 在建工程转入				

项 目	运输工具	电子设备	其他设备	合 计
3.本期减少金额				
(1) 报废				
4.期末余额	2,431,904.00	3,771,262.42	291,475.58	6,494,642.00
二、累计折旧	-	-	-	-
1.期初余额	1,877,782.42	2,861,313.21	117,115.67	4,856,211.30
2.本期增加金额	229,749.44	234,434.94	54,523.47	518,707.85
(1) 计提	229,749.44	234,434.94	54,523.47	518,707.85
3.本期减少金额				
(1) 报废				
4.期末余额	2,107,531.86	3,095,748.15	171,639.14	5,374,919.15
三、减值准备	-	-	-	-
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	324,372.14	675,514.27	119,836.44	1,119,722.85
2.期初账面价值	524,121.58	561,916.46	117,640.37	1,203,678.41

截至2016年7月31日，公司固定资产账面价值为936,034.48元，其中运输工具账面价值为141,715.62元，电子设备账面价值为705,405.95元，其他设备账面价值为88,912.91元。

截至2016年7月31日，公司固定资产使用状态良好，不存在减值迹象，固定资产未计提减值准备。

## 7、在建工程

报告期内，公司在建工程各项目情况如下：

单位：元

项目	2016年7月31日			2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
用友ERP软件	227,113.85	-	227,113.85	-	-	-	-	-	-
合计	<b>227,113.85</b>	-	<b>227,113.85</b>	-	-	-	-	-	-

公司在建工程为用友ERP软件，合同含税总价款280,110.00元，截至2016年7月31日，在建工程累计支付含税合同款项共计257,110.00元。目前公司对用友软件实施二次开发，加强管理模块功能，仍未达到预定可使用状态，不符合完工结转的条件，公司预计2017年可达验收状态并上线投入使用。

报告期期末截至本公开转让说明书出具之日，在建工程-用友ERP未发生其他费用。公司后续仍需投入的资金主要为合同尾款，共计23,000.00元，资金来源主要为自有资金。

#### 8、递延所得税资产

报告期内，递延所得税资产变化情况如下：

单位：元

项目	2016年7月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	686,005.73	102,900.86	480,526.32	72,078.94	359,906.39	53,985.96
预计负债	489,297.49	73,394.62	413,029.84	61,954.48	320,673.43	48,101.01
可抵扣亏损	3,199,782.93	479,967.44	-	-		
合计	<b>4,375,086.15</b>	<b>656,262.92</b>	<b>893,556.16</b>	<b>134,033.42</b>	<b>680,579.82</b>	<b>102,086.97</b>

## (十三) 报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析

## 1、应付账款

报告期各期末，公司应付账款情况如下：

单位：元

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	595,393.62	94,528.86	792,898.91
1-2年	30,837.61	16,178.50	35,920.00
2-3年	-	11,475.55	-
3-4年	11,475.55	-	-
合计	<b>637,706.78</b>	<b>122,182.91</b>	<b>882,818.91</b>

截止2016年7月31日，期末应付账款前五名情况如下：

单位：元

名称	期末余额	年限	未结算原因
广州瀚格计算机有限公司	298,473.82	1年以内	合同未执行完
北京立华莱康平台科技有限公司	113,460.75	1年以内	合同未执行完
深圳市奥普特旺科技有限公司	107,499.97	1年以内	合同未执行完
上海永平信息技术工程有限公司	35,000.00	1年以内	合同未执行完
广州市春佳电子科技有限公司	24,800.00	1年以内	合同未执行完
合计	<b>579,234.54</b>	--	--

公司应付账款主要是应付硬件设备款，无逾期付款现象，公司前5大供应商应付账款余额占总额比例较高。

截至2016年7月31日，应付账款中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

## 2、预收账款

报告期各期末，公司预收账款情况如下：

单位：元

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	265,500.00	11,162,090.01	13,124,417.52
1年以上	636,850.00	1,512,550.01	2,871,550.01
<b>合计</b>	<b>902,350.00</b>	<b>12,674,640.02</b>	<b>15,995,967.53</b>

截至2016年7月31日，期末余额中账龄超过一年的预收账款是由于合同尚未执行完毕，期末预收账款前五名情况如下：

单位：元

名称	期末余额	年限	未结算原因
山东漫途信息技术有限公司	230,000.00	1-2年	合同未执行完
河北三次方电子科技有限公司	222,000.00	2-3年	合同未执行完
沈阳德天国际贸易有限公司	105,000.00	2-3年	合同未执行完
中国联合网络通信有限公司淮安市分公司	100,000.00	1年以内	合同未执行完
北京天盛瑞达科技有限公司	70,000.00	1年以内	合同未执行完
<b>合计</b>	<b>727,000.00</b>	--	--

截至2016年7月31日，预收款项中无预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

### 3、其他应付款

报告期各期末，公司其他应付账款情况如下：

单位：元

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
工会经费	20,834.36	20,405.88	19,107.60
租金	31,800.00	36,600.00	82,975.40

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
个人往来	20,043.88	8,999.28	549,615.13
单位往来	260,860.00	70,000.00	80,000.00
<b>合计</b>	<b>333,538.24</b>	<b>136,005.16</b>	<b>731,698.13</b>

报告期各期末，其他应付款余额分别为731,698.13元、136,005.16元和333,538.24元，截至本报告期末，无超过1年的大额其他应付款项。

#### 4、应付职工薪酬

报告期各期末，应付职工薪酬明细如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加额	本期支付额	2016年7月31日
短期职工薪酬	1,115,453.94	20,009,438.20	19,594,127.24	1,530,764.90
离职后福利-设定 提存计划	2,618.70	738,018.18	740,125.05	511.83
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其 他福利	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,118,072.64</b>	<b>20,747,456.38</b>	<b>20,334,252.29</b>	<b>1,531,276.73</b>

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期支付额	2015年12月31日
短期职工薪酬	2,194,708.95	25,865,613.08	26,944,868.09	1,115,453.94
离职后福利-设定 提存计划	-	1,182,143.99	1,179,525.29	2,618.70
辞退福利	-	-	-	-

项 目	2014年12月31日	本期增加额	本期支付额	2015年12月31日
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>2,194,708.95</b>	<b>27,047,757.07</b>	<b>28,124,393.38</b>	<b>1,118,072.64</b>

其中，短期职工薪酬明细如下：

单位：元

项 目	2015年12月31日	本期增加额	本期支付额	2016年7月31日
工资、奖金、津贴和补贴	1,113,341.91	18,834,274.51	18,417,281.97	1,530,334.45
职工福利费	-	219,523.08	219,523.08	-
社会保险费	1,760.58	586,095.49	587,425.62	430.45
其中：1、医疗保险费	1,551.20	539,863.00	541,026.40	387.80
2、工伤保险费	85.30	45,163.16	45,236.83	11.63
3、生育保险费	124.08	1,069.33	1,162.39	31.02
住房公积金	-	363,106.50	363,106.50	-
工会经费和职工教育经费	351.45	6,438.62	6,790.07	-
非货币性福利	-	-	-	-
因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>1,115,453.94</b>	<b>20,009,438.20</b>	<b>19,594,127.24</b>	<b>1,530,764.90</b>

单位：元

项 目	2014年12月31日	本期增加额	本期支付额	2015年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	2,193,953.41	23,536,558.55	24,617,170.05	1,113,341.91
职工福利费	115.00	747,922.26	748,037.26	-
社会保险费	-	904,435.44	902,674.86	1,760.58
其中：1、医疗保险费	-	799,041.80	797,490.60	1,551.20
2、工伤保险费	-	34,604.39	34,519.09	85.30
3、生育保险费	-	70,789.25	70,665.17	124.08
住房公积金	-	552,085.30	552,085.30	-
工会经费和职工教育经费	640.54	124,611.53	124,900.62	351.45
非货币性福利	-	-	-	-
因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>2,194,708.95</b>	<b>25,865,613.08</b>	<b>26,944,868.09</b>	<b>1,115,453.94</b>

其中，离职后福利-设定提存计划明细如下：

单位：元

项 目	2015年12月31日	本期增加额	本期支付额	2016年7月31日
设定提存计划	2,618.70	738,018.18	740,125.05	511.83
<b>合 计</b>	<b>2,618.70</b>	<b>738,018.18</b>	<b>740,125.05</b>	<b>511.83</b>

单位：元

项 目	2014年12月31日	本期增加额	本期支付额	2015年12月31日
设定提存计划	-	1,182,143.99	1,179,525.29	2,618.70

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期支付额	2015年12月31日
合计	-	1,182,143.99	1,179,525.29	2,618.70

其中，设定提存计划项目明细如下：

单位：元

设定提存计划项目	2015年12月31日	本期增加额	本期支付额	2016年7月31日
一、基本养老保险费	2,494.00	703,456.96	705,459.81	491.15
二、失业保险费	124.70	34,561.22	34,665.24	20.68
三、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	2,618.70	738,018.18	740,125.05	511.83

单位：元

设定提存计划项目	2014年12月31日	本期增加额	本期支付额	2015年12月31日
一、基本养老保险费	-	1,112,761.01	1,110,267.01	2,494.00
二、失业保险费	-	69,382.98	69,258.28	124.70
三、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	1,182,143.99	1,179,525.29	2,618.70

## 5、应缴税费

报告期内，应缴税费明细如下：

单位：元

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	1,330,038.31	118,567.67	622,101.89
城市维护建设税	29,992.65	29,430.16	137,638.20

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
企业所得税	-	-	444,016.15
个人所得税	175.67	467.68	13,088.59
教育费附加	12,853.99	12,612.93	58,987.80
地方教育附加	8,569.33	8,408.62	39,325.20
堤围防护费	-	-	14,759.11
<b>合计</b>	<b>1,381,629.95</b>	<b>169,487.06</b>	<b>1,329,916.94</b>

#### 5、预计负债

报告期各期末，预计负债余额变动情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年7月31日
质量保证费用	485,418.66	248,285.52	202,827.38	530,876.80
<b>合计</b>	<b>485,418.66</b>	<b>248,285.52</b>	<b>202,827.38</b>	<b>530,876.80</b>

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
质量保证费用	342,784.10	485,418.66	342,784.10	485,418.66
<b>合计</b>	<b>342,784.10</b>	<b>485,418.66</b>	<b>342,784.10</b>	<b>485,418.66</b>

报告期各期末的预计负债主要为产品质量保证费用。公司对销售的产品提供一年的质量保证，在保修期内，可能出现产品因质量原因返修的情况。基于谨慎性原则考虑，公司按照往年维修费用占收入的平均比重对可能出现的质量保证费用进行计提。

## (十四) 报告期股东权益情况

## (1) 实收资本

报告期内，公司实收资本变化情况如下：

单位：元

股东	2013年12月 31日	本期增加	本期转让	本期减少	2014年12月 31日
严雄山	-	-	1,781,250.00	-	1,781,250.00
陈志峰	-	-	1,126,700.00	-	1,126,700.00
李伟	-	-	726,750.00	-	726,750.00
陈祥伍	-	-	660,750.00	-	660,750.00
赵锦明	-	-	454,550.00	-	454,550.00
粤科天使一号	-	250,000.00	-	-	250,000.00
广州创新投资	-	-	250,000.00	-	250,000.00
北京资讯	15,000,000.00	-	-5,000,000.00	10,000,000.00	-
<b>合计</b>	<b>15,000,000.00</b>	<b>250,000.00</b>	<b>-</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>5,250,000.00</b>

单位：元

股东	2014年12月31日	本期增加	本期转让	2015年12月31日
严雄山	1,781,250.00	-	-178,125.00	1,603,125.00
陈志峰	1,126,700.00	-	112,330.00	1,239,030.00
李伟	726,750.00	-	-72,675.00	654,075.00
陈祥伍	660,750.00	-	-66,075.00	594,675.00
赵锦明	454,550.00	-	-45,455.00	409,095.00
粤科天使一号	250,000.00	-	-250,000.00	-
广州创新投资	250,000.00	250,000.00	-	500,000.00
珠海热点	-	-	500,000.00	500,000.00

股东	2014年12月31日	本期增加	本期转让	2015年12月31日
合计	5,250,000.00	250,000.00	-	5,500,000.00

单位：元

股东	2015年12月31日	本期增加	本期转让	2016年7月31日
严雄山	1,603,125.00	-	-	1,603,125.00
陈志峰	1,239,030.00	-	-	1,239,030.00
李伟	654,075.00	-	-	654,075.00
陈祥伍	594,675.00	-	-	594,675.00
赵锦明	409,095.00	-	-	409,095.00
广州创新投资	500,000.00	-	-	500,000.00
珠海热点	500,000.00	-	-	500,000.00
合计	5,500,000.00	-	-	5,500,000.00

## (2) 资本公积

报告期内，公司资本公积变化情况如下：

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
股本溢价	6,298,899.97	4,750,000.00	1,626,233.35	9,422,666.62
其中：一般股本溢价	-	4,750,000.00	-	4,750,000.00
同一控制下合并形成的差额	6,298,899.97	-	1,626,233.35	4,672,666.62
其他资本公积	-	2,117,874.56	-	2,117,874.56
合计	6,298,899.97	6,867,874.56	1,626,233.35	11,540,541.18

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
股本溢价	9,422,666.62	4,750,000.00	-	14,172,666.62

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
其中：一般股本溢价	4,750,000.00	4,750,000.00	-	9,500,000.00
同一控制下合并形成的差额	4,672,666.62	-	-	4,672,666.62
其他资本公积	2,117,874.56	-	-	2,117,874.56
<b>合计</b>	<b>11,540,541.18</b>	<b>4,750,000.00</b>	<b>-</b>	<b>16,290,541.18</b>

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年7月31日
股本溢价	14,172,666.62	-	-	14,172,666.62
其中：一般股本溢价	9,500,000.00	-	-	9,500,000.00
同一控制下合并形成的差额	4,672,666.62	-	-	4,672,666.62
其他资本公积	2,117,874.56	8,610,500.81	-	10,728,375.37
<b>合计</b>	<b>16,290,541.18</b>	<b>8,610,500.81</b>	<b>-</b>	<b>24,901,041.99</b>

## (3) 盈余公积

报告期内，公司盈余公积变化情况如下：

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
法定盈余公积	2,500,000.00	426,200.83	373,766.65	2,552,434.18
<b>合计</b>	<b>2,500,000.00</b>	<b>426,200.83</b>	<b>373,766.65</b>	<b>2,552,434.18</b>

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
法定盈余公积	2,552,434.18	197,565.82	-	2,750,000.00
<b>合计</b>	<b>2,552,434.18</b>	<b>197,565.82</b>	<b>-</b>	<b>2,750,000.00</b>

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年7月31日
法定盈余公积	2,750,000.00	-	2,750,000.00	-
<b>合计</b>	<b>2,750,000.00</b>	<b>-</b>	<b>2,750,000.00</b>	<b>-</b>

## (4) 未分配利润

报告期内，公司盈余公积变化情况如下：

单位：元

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
上期期末未分配利润	15,869,496.57	12,743,569.41	19,630,393.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,370,691.32	4,277,146.98	2,436,719.48
可供分配利润	12,498,805.25	17,020,716.39	22,067,113.44
减：提取法定盈余公积	-	197,565.82	426,200.83
应付普通股股利	-	953,654.00	8,897,343.20
所有者权益内部结转	5,860,500.81	-	-
期末未分配利润	6,638,304.44	15,869,496.57	12,743,569.41

## (十五) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量</b>			
净利润	-3,426,590.20	4,162,720.37	2,141,819.39
加：资产减值准备	245,989.79	188,291.44	161,204.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	241,074.76	518,707.85	458,251.96

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
无形资产摊销	-	-	-
长期待摊费用摊销	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他非流动资产的损失（减：收益）	130,735.98	-	-15,858.32
固定资产报废损失	-	-	-
公允价值变动损失	-	-	-
财务费用	-	-	-
投资损失（减：收益）	-	-	-
递延所得税资产减少（减：增加）	-522,229.50	-31,946.45	-16,561.73
递延所得税负债增加（减：减少）	-	-	-
存货的减少（减：增加）	896,306.94	-567,803.10	-3,772,872.51
经营性应收项目的减少（减：增加）	-3,025,467.44	-1,766,643.85	-1,352,307.91
经营性应付项目的增加（减：减少）	-9,360,745.91	-6,742,088.11	7,116,997.44
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-14,820,925.58	-4,238,761.85	4,720,672.68
<b>2.不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>			
债务转为资本	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-
<b>3.现金及现金等价物净增加情况</b>			
现金的期末余额	21,744,431.78	36,971,875.62	36,645,389.76
减：现金的期初余额	36,971,875.62	36,645,389.76	29,450,645.98
加：现金等价物的期末余额	-	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	-15,227,443.84	326,485.86	7,194,743.78

## 2、现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
一、现金	21,744,431.78	36,971,875.62	36,645,389.76
其中：库存现金	232,809.95	463,248.66	150,011.61
可随时用于支付的银行存款	21,511,621.83	36,508,626.96	36,495,378.15
可随时用于支付的其他货币资金	-	-	-
二、现金等价物	-	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	21,744,431.78	36,971,875.62	36,645,389.76

## 六、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

## (一) 关联方及关联关系

截至本公开转让说明书出具之日，公司的主要关联方情况如下：

## 1、公司的股东情况

序号	股东名称	持有股份（万股）	持股比例（%）	关联关系
1	严雄山	160.31	29.15	股东
2	陈志峰	123.90	22.53	股东
3	李伟	65.41	11.89	股东
4	陈祥伍	59.47	10.81	股东
5	赵锦明	40.91	7.44	股东
6	广州创新投资	50.00	9.09	股东
7	珠海热点	50.00	9.09	股东

序号	股东名称	持有股份（万股）	持股比例（%）	关联关系
	合计	550.00	100.00	--

## 2、公司的子公司情况

公司的子公司情况详见“第一节”之“四、股本形成及变化情况”之“挂牌公司分公司、子公司基本情况”。

## 3、公司的合营、联营企业

报告期内，公司无合营、联营企业。

## 4、公司的董事、监事、高级管理人员

公司的董事、监事、高级管理人员情况详见“第三节”之“七、董事、监事、高级管理人员相关情况”。

## 5、控股股东、实际控制人控制的其他企业

由于公司无控股股东、实际控制人，因此此处控股股东、实际控制人控制的其他企业为公司持股 5%以上股东控制的企业。报告期内及截至本公开转让说明书出具之日，公司持股 5%以上股东控制的其他企业出资情况如下：

姓名	被投资单位名称	出资额（万元）	出资比例（%）
严雄山	广州市天河创意电脑开发中心	5.00	50.00
	珠海热点	19.594	35.625
陈志峰	广州市天河创意电脑开发中心	3.00	30.00
	珠海热点	15.144	27.534
陈祥伍	成都英孚凯尔信息技术有限公司	630.00	92.56
广州创新投资	广州数字电视工程技术中心有限公司	3,000.00	50.00

姓名	被投资单位名称	出资额（万元）	出资比例（%）
	广州瀚讯科技有限公司	320.00	51.00
	广州科源中小企业投资经营有限公司	400.00	75.00
	富荣基金管理有限公司	10,000.00	50.00
	广州汇垠天粤股权投资基金管理有限公司	31,000.00	95.00
	广州科风投安投资企业（有限合伙）	30,000.00	99.997

## 5、公司主要股东、董事、监事、高级管理人员及其近亲属担任董事、高级管理人员的企业

公司主要股东、董事、监事、高级管理人员及其近亲属担任董事、高级管理人员的企业情况详见“第三节”之“七、董事、监事、高级管理人员相关情况”之“（四）董事、监事、高级管理人员在外兼职情况”。

## 6、与本公司的其他关联方

### （1）与本公司的其他关联法人

截至本公开转让说明书出具日，公司股东赵锦明持有北京韵盛发科技有限公司4.442%股权，该公司的相关资料如下：

名称	北京韵盛发科技有限公司
统一社会信用代码	91110105675061063J
住所	北京市朝阳区北沙滩甲1号1号楼6层708室
法定代表人	杨卫忠
类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
注册资本	3,047.7 万元
经营范围	技术推广服务；计算机系统服务；应用软件开发；基础软件服务；销售

	通讯设备、电子产品、计算机、软件及辅助设备；货物进出口；技术进出口；代理进出口；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）
营业期限	2008年5月7日至2028年5月6日
登记状态	在营（开业）企业

## （2）与本公司的其他关联个人

其他重要关联方主要包括公司股东、公司的董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方。

## （二）关联交易情况

### 1、销售商品

本报告期内无向关联方销售情况发生。

### 2、购买商品或接受劳务

本报告期内无向关联方购买商品或接受劳务情况发生。

### 3、销售或购买商品以外的其他项目

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易定价方式及决策程序	2016年1-7月		2015年		2014年	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广州市天河创意电脑开发中心	资金往来	经管理层审批	50,000.00	75.55	-	-	50,000.00	100.00
北京韵盛发科技有限公司	资金往来	经管理层审批	16,178.50	24.45	-	-	-	-

#### 4、关联方担保

本报告期内无关联方担保情况发生。

#### 5、关键管理人员报酬

单位：万元

项目名称	2016年1-7月	2015年度	2014年度
关键管理人员报酬	205.52	324.77	226.34

#### (三) 关联方应收应付情况

单位：元

项目名称	关联方名称	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
应付账款	北京韵盛发科技有限公司	-	16,178.50	16,178.50
其他应收款	广州市天河创意电脑开发中心	-	50,000.00	50,000.00

#### (四) 公司规范关联交易的制度安排

##### 1、《公司章程》对关联交易决策权力与程序的规定

《公司章程》第三十五条：公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益，违反规定，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东及实际控制人应严格依法行使出资人的权利，控股股东及实际控制人不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款、担保等各种方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及章程的规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。

《公司章程》第三十六条：公司与控股股东及关联方发生的经营性资金往来中，应当严格限制占用公司资金。公司不得以垫支工资、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控股股东及其关联方使

用，也不得互相代为承担成本和其他支出。

《公司章程》第三十七条：公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及关联方使用：

- （一）有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及关联方使用；
- （二）通过银行或非银行金融机构向控股股东及关联方提供委托贷款；
- （三）委托控股股东及关联方进行投资活动；
- （四）为控股股东及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- （五）代控股股东及关联方偿还债务。

《公司章程》第三十八条：公司若发生因控股股东及其关联方占用或转移公司资金、资产或其他资源而给公司造成损失或可能造成损失的，公司董事会应及时采取诉讼、财产保全、冻结股权等保护性措施避免或减少损失。控股股东或实际控制人利用其控制地位，对公司造成损害时，由董事会向其提出赔偿要求，并依法追究其责任。

《公司章程》第四十条：上述股东大会的职权，不得通过授权的形式由董事会或其他机构和个人代为行使。公司下列对外担保行为，须经股东大会审议并做出决议：

- （一）本公司及本公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的百分之五十以后提供的任何担保；
- （二）公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的百分之三十以后提供的任何担保；
- （三）为资产负债率超过百分之七十的担保对象提供的担保；
- （四）单笔担保额超过最近一期经审计净资产百分之十的担保；
- （五）对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。

由股东大会审议的对外担保事项，必须经董事会审议通过后，方可提交股东大会

会审议。

股东大会审议担保事项时，必须经董事会同意。股东大会审议前款第（五）项担保事项时，必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联方提供的担保议案时，该股东或者受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。

《公司章程》第七十六条：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

## 2、《关联交易管理制度》对关联交易决策权力与程序的规定

公司董事会通过《关联交易管理制度》，具体规范公司的关联交易行为，其主要规定如下：

第十条：除本管理制度另有规定外，公司关联交易的决策权限如下：

（一）股东大会审议批准下列关联交易：

本公司与关联法人达成的交易金额在人民币 1000 万元以上且占本公司最近一期经审计净资产绝对值的 20%以上的关联交易，或本公司与关联自然人达成的交易金额在人民币 500 万元以上且占本公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上的关联交易（本公司获赠现金资产和提供担保除外，下称“重大关联交易”）。对于前述重大关联交易，由董事会审议后，将该交易提交股东大会审议；

（二）经股东大会授权，董事会审议批准下列关联交易：

1. 公司与关联法人发生的交易金额在人民币 1000 万元以下，或占本公司最近一期经审计净资产绝对值的 20%以下的关联交易（公司提供担保除外）；

2. 本公司与关联自然人达成的交易金额在人民币 500 万元以下或占本公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以下的关联交易（公司提供担保除外）。

（三）经董事会授权，总经理有权决定下列关联交易：

1. 本公司与关联法人达成的交易金额在人民币 300 万元以下或不足本公司最近一期经审计净资产绝对值的 5% 的关联交易（公司提供担保除外）；

2. 本公司与关联自然人达成的交易金额不足 300 万元或本公司最近一期经审计净资产 5% 以下的关联交易（公司提供担保除外）。

第十条：除本管理制度另有规定外，公司关联交易的决策权限如下：

（一）股东大会审议批准下列关联交易：

本公司与关联法人达成的交易金额在人民币 300 万元以上且占本公司最近一期经审计净资产绝对值的 20% 以上的关联交易，或本公司与关联自然人达成的交易金额在人民币 200 万元以上且占本公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上的关联交易（本公司获赠现金资产和提供担保除外，下称“重大关联交易”）。对于前述重大关联交易，由董事会审议后，将该交易提交股东大会审议；

（二）经股东大会授权，董事会审议批准下列关联交易：

公司与关联法人发生的交易金额在人民币 300 万元以下，或占本公司最近一期经审计净资产绝对值的 20% 以下的关联交易（公司提供担保除外）；

本公司与关联自然人达成的交易金额在人民币 200 万元以下或占本公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以下的关联交易（公司提供担保除外）。

（三）经董事会授权，总经理有权决定下列关联交易：

本公司与关联法人达成的交易金额在人民币 50 万元以下或不足本公司最近一期经审计净资产绝对值的 5% 的关联交易（公司提供担保除外）；

本公司与关联自然人达成的交易金额不足 50 万元或本公司最近一期经审计净资产 5% 以下的关联交易（公司提供担保除外）。

第十一条：董事会就关联交易进行决策的程序如下：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，董事会会议所作决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会会议的非关联董事人数不足三人的，公司应当将交易提交股东大会审议。

前款所称关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：

- （一）为交易对方；
- （二）为交易对方的直接或者间接控制人；
- （三）在交易对方任职，或者在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或其他组织、该交易对方直接或间接控制的法人单位或其他组织任职；
- （四）为交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员（具体范围参见第四条的规定）；
- （五）为交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事或高级管理人员的关系密切的家庭成员（具体范围参见第四条的规定）；
- （六）中国证券监督管理委员会或本公司基于其他理由认定的，其独立商业判断可能受到影响的董事。

第十二条：股东大会审议关联交易事项时，关联股东应当回避表决。

前款所称关联股东包括下列股东或者具有下列情形之一的股东：

- （一）为交易对方；
- （二）为交易对方的直接或者间接控制人；
- （三）被交易对方直接或者间接控制；
- （四）与交易对方受同一法人或者自然人直接或间接控制；
- （五）在交易对方任职，或在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或者该交易对方直接或间接控制的法人单位任职的（适用于股东为自然人的）；
- （六）因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制和影响的股东；
- （七）中国证券监督管理委员会认定的可能造成公司对其利益倾斜的法人或自然人。

第十三条：公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。公司为持股 5%以下的股东提供担保的，参照前述规定执行，有关股东应当在股东大会上回避表决。

#### **（五）公司已采取的减少关联交易的措施**

《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》等相关制度完善了公司关联交易决策权限和程序。对于正常的、有利于公司发展的关联交易，公司将遵循公开、公平、公正的市场原则，严格按制度规范操作，确保交易的公允，并对关联交易予以充分及时披露。

#### **（六）董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份股东在主要客户或供应商中占有权益的情况**

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份股东未在主要客户或供应商中占有权益。

### **七、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项**

#### **1、承诺事项**

截至报告期末，公司无需披露的承诺事项。

#### **2、或有事项**

截至报告期末，公司无需披露的或有事项。

#### **3、重要的非调整事项**

截至报告发出日，本公司无需披露的重要非调整事项情况。

#### **4、利润分配情况**

截至报告发出日，本公司无需披露的利润分配情况。

#### **5、其他资产负债表日后事项说明**

截至《审计报告》发出日，公司无需披露的其他资产负债表日后事项。

## 八、公司报告期内资产评估情况

2016年2月25日，有限公司因股份制改造涉及股东权益资产评估，公司聘请广东中联羊城资产评估有限公司资产评估有限公司对公司2015年12月31日的账面全部资产和负债进行了评估，并出具了中联羊城评字【2016】第XHMPB0103号《资产评估报告书》。

本次资产评估采用资产基础法法进行评估。广州热点软件有限公司评估前总资产账面价值为4,708.65万元，总负债账面价值为2,347.60万元，净资产账面价值为2,361.05万元；评估基准日的资产评估结果为：总资产4,960.62万元，总负债2,347.60万元，净资产2,613.02万元。净资产评估增值251.97万元，评估增值率10.67%，主要是由于存货以及固定资产评估增值所致。本次资产评估仅为改制为股份有限公司提供定价参考，评估结果未调账。

## 九、股利分配政策和最近两年一期分配情况

### （一）股利分配的政策

公司缴纳所得税后的利润弥补以前年度亏损后，按下列顺序分配：

- 1、提取法定公积金；
- 2、提取任意公积金；
- 3、支付股东股利。

公司章程规定，公司的利润分配政策为：

- 1、同股同权；
- 2、按照股东持有的股份比例分配股利。

### （二）最近两年一期分配情况

2014年3月3日，热点有限召开股东会并作出决议，向原股东北京资讯分红9,091,953.07元。公司与原股东北京资讯均受同一最终控制方控制，考虑到公司业务

发展以及营运资金的安排，截至本公开转让说明书出具之日，上述分红款尚未实际支付。

公司截至2013年12月31日不存在未弥补亏损且盈余公积已提足，股东会决议分配的股利金额不高于截至该决议作出时点的可供股东分配的未分配利润额，公司不存在利润超额分配的情形。

### （三）公开转让后股利分配政策

公司挂牌后股利分配政策不会发生变动。

## 十、控股子公司情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司投资了一家全资子公司和一家控股子公司，具体内容详见本公开转让说明书“第一节”之“四、股本形成及变化情况”之（二）挂牌公司分公司、子公司基本情况”。

## 十一、影响公司持续经营的风险

具体详见“第二节、公司业务”之“六、公司所处行业的概要、市场规模及行业基本风险特征”之“（五）公司主要风险”。

## 十二、公司经营目标和计划

具体详见“第二节、公司业务”之“六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征”之“（三）行业竞争格局”。

### 第五节 有关声明

#### 一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

公司董事：

严雄山  


陈志峰  


张帆  


李伟

赵锦明





公司监事：

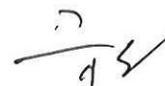
陈祥伍

余明旭

方元







公司高级管理人员：

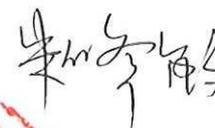
陈志峰

郑少映

朱修敏







广州热点软件科技股份有限公司

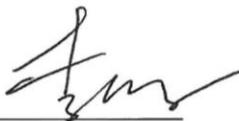
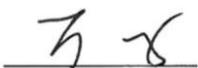


2017年2月6日

## 二、主办券商声明

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

项目小组成员：

		
李俊	万鹏	周耀飞

项目负责人：

  
毛姗姗

法定代表人：

  
何如



国信证券股份有限公司

2017年2月6日

### 三、律师声明

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专业报告法律意见书无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的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。

北京大成（广州）律师事务所

经办律师：

负责人：  
卢跃峰

  
林晗龙

  
倪洁云

  
奚 桢

北京大成（广州）律师事务所  
(公章)  
2017年 2月 6日





### 五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人:   
胡东全

签字注册资产评估师:    
许恒

   
邱军

广东中联羊城资产评估有限公司  
  
2017年2月6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及中国证监会核准文件

六、其他与公开转让有关的重要文件