北京和君恒成企业顾问股份有限公司

Beijing Hejun Hengcheng Business Management Consultant Corp., LTD.

公开转让说明书

（反馈稿）

主办券商

太平洋证券股份有限公司
THE PACIFIC SECURITIES CO.,LTD

二〇一六年八月

声 明

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

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

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

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

重大事项提示

公司特别提醒需要投资者注意的重大事项：

（一）市场竞争不规范风险

管理咨询行业进入门槛较低且无直接的行政监管部门，随着越来越多的机构进入该领域，管理咨询行业竞争日趋激烈且存在竞争不规范现象，如一些咨询机构通过较低价格获取客户，但服务质量不能满足客户要求，使得客户对咨询行业的整体印象变差等。若市场竞争不规范的现象不能得到改善，会对咨询行业造成负面影响，继而使公司等大型咨询公司受到不利影响。

（二）核心业务人员流失风险

管理咨询属于高端智力服务行业，对人才的依赖性较高。公司核心业务人员均具有丰富的实战经验且在报告期内保持稳定，从而支撑了公司业务的快速发展。随着公司业务的快速扩张，若公司不能继续做好人力资源管理工作、保持核心业务人员的稳定，公司业务的拓展可能会受到不利影响。

（三）公司管理水平发展滞后的风险

2015 年度，公司营业收入从 2014 年的 370.12 万元迅速增长到 1,404.34 万元。随着公司业务快速扩张，客户类别及需求变得多种多样；公司的员工也迅速增加，因此公司需要迅速提升管理水平应对这一变化。如果公司管理水平发展速度未能跟上公司业务发展速度，公司声誉和业务将受到不利影响。

（四）公司治理的风险

有限公司期间，公司依法建立了基本的治理结构，设立了股东会、董事会（执行董事）和监事。股份公司成立后，公司按照《公司法》、《公司章程》等的规定成立了股东大会、董事会和监事会；同时制定了三会议事规则以及其他相关内部控制制度。但是，股份公司成立时间不长，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运营尚需在实践中证明和不断完善。因此，公司在短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

（五）应收账款期后无法收回风险

公司主要业务为管理咨询服务，其客户类型相对分散，报告期内应收账款回收情况良好。但是由于近两年整体经济环境不佳，部分客户出现资金紧张的情况，与公司进行款项结算的周期有所延长，公司最近一期期末应收账款余额占当期营业收入比重较大。若期后应收账款结算情况无法得到改善，将对公司经营活动产生不利影响。

目 录

重大事项提示.....i

释 义.....1

第一节 基本情况.....3

一、公司基本情况.....3

二、股票挂牌情况.....3

三、公司股东情况.....5

四、股权结构及股本形成情况.....12

五、公司的子公司和分公司情况.....21

六、公司设立以来重大资产重组情况.....21

七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况.....22

八、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表.....25

九、与本次挂牌有关的机构.....28

第二节 公司业务.....30

一、业务情况.....30

二、公司的内部组织架构.....32

三、主要业务流程.....33

四、公司所依赖的关键资源.....34

五、与公司业务相关的其他情况.....41

六、公司商业模式.....46

七、公司所处行业情况.....48

八、公司业务发展规划.....63

第三节 公司治理.....65

一、公司治理制度的建立健全及运行情况.....65

二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估.....67

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况.....70

四、公司独立性情况.....70

五、同业竞争情况.....72

六、公司报告期内发生的对外担保、资金占用情况以及所采取的措施.....106

七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况 106
八、公司的环境保护、安全生产和产品质量 111
九、公司存在的未决诉讼、仲裁及其他合规情况 112
第四节 公司财务会计信息 113
一、最近两年及一期的审计意见、财务报表 113
二、主要会计政策、会计估计及其变更情况 124
三、主要会计数据和财务指标 139
四、报告期利润形成的有关情况 146
五、公司最近两年及一期主要资产情况 156
六、公司最近两年及一期主要负债情况 167
七、报告期内所有者权益情况 175
八、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况 179
（一）公司的关联方、关联方关系 179
（三）关联交易对公司财务状况和经营成果的影响 187
（四）关联交易决策权限及程序 187
（五）减少和规范关联交易的具体安排 189
九、需提请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 189
（一）或有事项 189
（二）承诺事项 189
（三）资产负债表日后事项、其他重要事项 190
十、报告期内资产评估情况 190
十一、报告期内股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策 190
（一）股利分配政策 190
（二）报告期内利润分配情况 191
十二、控股子公司（纳入合并报表）的具体情况 192
十三、风险因素和自我评估 192
十四、结合营运记录对公司持续经营能力的评估 194
第五节 有关声明 195
一、全体董事、监事、高级管理人员声明 195
二、主办券商声明 196

三、律师事务所声明.....197
四、会计师事务所声明.....198
五、评估师事务所声明.....199
第六节 附件.....200

释 义

本说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

本说明书	指	《北京和君恒成企业顾问股份有限公司公开转让说明书》
公司、本公司、股份公司	指	北京和君恒成企业顾问股份有限公司
和君顾问有限	指	北京和君企业管理顾问有限公司
公司章程	指	《北京和君恒成企业顾问股份有限公司章程》
和远投资	指	崇义和远投资中心（有限合伙）
和明投资	指	崇义和明投资中心（有限合伙）
和畅投资	指	崇义和畅投资中心（有限合伙）
和智投资	指	崇义和智投资中心（有限合伙）
和君集团	指	和君集团有限公司
和君商学	指	北京和君教育咨询有限公司，后改制为北京和君商学在线科技股份有限公司
和君咨询	指	北京和君咨询有限公司
主办券商、太平洋证券	指	太平洋证券股份有限公司
律师、金诚同达	指	北京金诚同达律师事务所
会计师事务所、中审华寅	指	中审华寅五洲会计师事务所
资产评估机构、中铭国际	指	中铭国际资产评估（北京）有限责任公司
股转公司、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
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》
报告期、最近两年及一期	指	2014 年度、2015 年度、2016 年度 1-2 月
《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》
EAP	指	Employee Assistance Program，员工心理援助
ERP		Enterprise Resource Planning，企业资源计划
《业务规则》	指	2013 年 2 月 8 日发布，2013 年 12 月 30 日修改的《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《业务问答一》	指	全国中小企业股份转让系统于 2015 年 9 月 8 日发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌业务问答-关于挂牌条件适用若干问题的解答（一）》
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让之行为
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司名称	北京和君恒成企业顾问股份有限公司
英文名称	Beijing Hejun Hengcheng Business Management Consultant Corp., LTD.
法定代表人	蔡萌
有限公司设立日期	2002 年 7 月 10 日
股份公司设立日期	2016 年 4 月 8 日
注册资本	500.00 万元
住所	北京市朝阳区北苑路 86 号院 213 号楼 2 层办公 01
邮编	100101
董事会秘书	唐乐民
所属行业	根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为“商务服务业”，行业代码为“L72”。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所处行业为“其他专业咨询”，行业代码为“L7239”。根据股转公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“其他专业咨询”，行业代码为“L7239”。根据股转公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为“调查和咨询服务”，行业代码为“12111111”。
主营业务	综合管理咨询服务
统一社会信用代码	91110105740444811B
电话	010-84108706
传真	010-84108916
互联网址	www.hengchengguwen.com
电子邮箱	hejunhengcheng@163.com

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌概况

股票代码	
股票简称	和君恒成
股票种类	人民币普通股
每股面值	1.00 元
股票总量	500.00 万股
挂牌日期	

股票转让方式	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

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 条规定："挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定"。

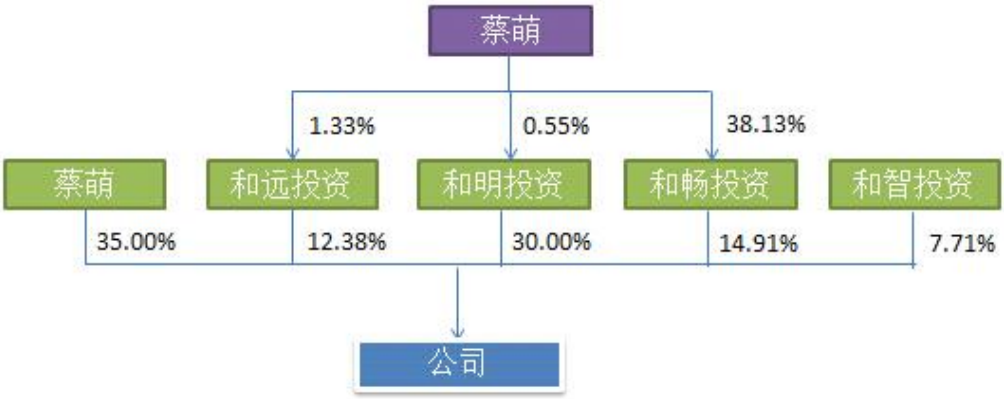
《公司章程》第二十七条规定："发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。"

除上述规定的股份锁定之外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

截至本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日，公司没有可转让的股份。

三、公司股东情况

（一）股权结构图



（二）前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质
1	蔡萌	1,750,000	35.00	境内自然人
2	和远投资	618,800	12.38	境内合伙企业
3	和明投资	1,500,000	30.00	境内合伙企业
4	和畅投资	745,500	14.91	境内合伙企业
5	和智投资	385,700	7.71	境内合伙企业
合计		**5,000,000**	**100.00**	

1、公司股东持有的公司股份存在质押或争议的情况

公司股东持有的公司股份不存在质押或其他争议事项。

2、单位股东的具体情况

（1）和远投资

名　　称	崇义和远投资中心（有限合伙）
统一社会信用代码	91360725MA35G9PD4P
住　　所	江西省赣州市崇义县横水镇阳明路 93 号
成立日期	2016 年 1 月 15 日
执行事务合伙人	蔡萌

经营范围	实业投资、创业投资、投资管理（金融、证券、期货、保险等国家有专项规定的除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

和远投资的合伙人及其出资情况如下：

序号	合伙人名称	出资额（万元）	份额（%）	合伙人类别	在公司担任职务
1	蔡萌	1.00	1.33	普通合伙人	董事长、总经理
2	王泽茂	2.34	3.11	有限合伙人	公司员工
3	杨新华	2.34	3.11	有限合伙人	公司员工
4	饶龙海	1.16	1.55	有限合伙人	无
5	朱金鸿	1.75	2.33	有限合伙人	公司员工
6	柴瑒	0.24	0.32	有限合伙人	公司员工
7	凌晨	2.34	3.11	有限合伙人	公司员工
8	任涛	2.34	3.11	有限合伙人	无
9	强帅	2.93	3.89	有限合伙人	董事
10	侯瑞琦	2.34	3.11	有限合伙人	无
11	周保娣	1.16	1.55	有限合伙人	公司员工
12	张春盛	1.75	2.33	有限合伙人	公司员工
13	刘桂云	1.75	2.33	有限合伙人	公司员工
14	赵俭	1.75	2.33	有限合伙人	无
15	李腼	1.16	1.55	有限合伙人	无
16	张云	0.59	0.78	有限合伙人	无
17	张莉莉	1.16	1.55	有限合伙人	无
18	赵正正	1.75	2.33	有限合伙人	公司员工
19	刘奇	1.16	1.55	有限合伙人	公司员工
20	魏旭	1.75	2.33	有限合伙人	公司员工
21	侯博宇	0.60	0.80	有限合伙人	公司员工
22	刘自卫	2.34	3.11	有限合伙人	公司员工
23	庞濛	2.34	3.11	有限合伙人	无
24	刘赓	0.36	0.48	有限合伙人	无
25	黄知才	1.75	2.33	有限合伙人	无
26	孔安康	0.60	0.80	有限合伙人	公司员工

27	高蕊蕊	1.16	1.55	有限合伙人	无
28	钟畅	1.16	1.55	有限合伙人	无
29	段泓杨	0.59	0.78	有限合伙人	无
30	王娜	1.75	2.33	有限合伙人	无
31	吕闻静	1.75	2.33	有限合伙人	无
32	宫晓丽	1.75	2.33	有限合伙人	无
33	刘磊	1.75	2.33	有限合伙人	无
34	王培山	0.59	0.78	有限合伙人	公司员工
35	毛兴宇	1.75	2.33	有限合伙人	公司员工
36	贾峻	2.93	3.89	有限合伙人	监事会主席
37	郑越文	2.34	3.11	有限合伙人	公司员工
38	唐乐民	4.68	6.22	有限合伙人	董事、副总经理
39	曹迪	1.75	2.33	有限合伙人	公司员工
40	吴辉明	1.75	2.33	有限合伙人	无
41	左园	0.59	0.78	有限合伙人	公司员工
42	杨会娟	1.16	1.55	有限合伙人	无
43	李永黎	1.16	1.55	有限合伙人	公司员工
44	靳红磊	2.34	3.11	有限合伙人	公司员工
45	曹淑欣	1.75	2.33	有限合伙人	公司员工
46	孟欣	1.75	2.33	有限合伙人	无
合计		**75.26**	**100.00**	**-**	**-**

（2）和明投资

名　　称	崇义和明投资中心（有限合伙）
统一社会信用代码	91360725MA35G9PE2J
住　　所	江西省赣州市崇义县横水镇人民路东段（商务综合政务大楼十楼 1001 号）
成立日期	2016 年 1 月 15 日
执行事务合伙人	蔡萌
经营范围	实业投资、创业投资、投资管理（金融、证券、期货、保险等国家有专项规定的除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

和明投资的合伙人及其出资情况如下：

序号	合伙人名称	出资额（万元）	份额（%）	合伙人类别	在公司担任职务
1	蔡萌	1.00	0.55	普通合伙人	董事长、总经理
2	王明富	180.00	99.45	有限合伙人	无
合计		**181.00**	**100.00**	**-**	**-**

（3）和畅投资

名　　称	崇义和畅投资中心（有限合伙）
统一社会信用代码	91360725MA35G9P327
住　　所	江西省赣州市崇义县横水镇阳明路 93 号
成立日期	2016 年 1 月 15 日
执行事务合伙人	贾峻
经营范围	实业投资、创业投资；投资管理（金融、证券、期货、保险等国家有专项规定的除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

和畅投资的合伙人及其出资情况如下：

序号	合伙人名称	出资额（万元）	份额（%）	合伙人类别	在公司担任职务
1	贾峻	1.00	1.11	普通合伙人	监事会主席
2	蔡萌	34.49	38.13	有限合伙人	董事长、总经理
3	秦万峰	1.75	1.94	有限合伙人	公司员工
4	杨科	1.16	1.29	有限合伙人	公司员工
5	张成钢	2.34	2.59	有限合伙人	公司员工
6	谭文杰	4.68	5.17	有限合伙人	董事、副总经理
7	魏孝德	2.34	2.59	有限合伙人	公司员工
8	王奇峰	2.93	3.23	有限合伙人	公司员工
9	张源	2.34	2.59	有限合伙人	无
10	贾同领	2.34	2.59	有限合伙人	公司员工
11	袁宝华	1.75	1.94	有限合伙人	公司员工
12	张友华	1.75	1.94	有限合伙人	公司员工
13	崔丽	1.75	1.94	有限合伙人	职工代表监事

14	谢民	1.75	1.94	有限合伙人	公司员工
15	潘俊利	0.59	0.65	有限合伙人	公司员工
16	万志良	4.68	5.17	有限合伙人	董事、副总经理
17	宋广飞	1.75	1.94	有限合伙人	公司员工
18	李寒冰	2.34	2.59	有限合伙人	公司员工
19	崔丽琴	2.93	3.23	有限合伙人	监事
20	刘海	4.68	5.17	有限合伙人	董事、副总经理
21	郝明	0.59	0.65	有限合伙人	公司员工
22	骆永华	2.34	2.59	有限合伙人	公司员工
23	孙文纺	2.34	2.59	有限合伙人	财务总监
24	蔡晖	2.34	2.59	有限合伙人	公司员工
25	庞博	1.16	1.29	有限合伙人	无
26	霍少杰	2.34	2.59	有限合伙人	公司员工
合计		**90.46**	**100.00**	**-**	**-**

（4）和智投资

名　　称	崇义和智投资中心（有限合伙）
统一社会信用代码	91360725MA35GA7F9M
住　　所	江西省赣州市崇义县横水镇阳明路 93 号
成立日期	2016 年 1 月 18 日
执行事务合伙人	崔丽
经营范围	实业投资、创业投资；投资管理（金融、证券、期货、保险等国家有专项规定的除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

和智投资的合伙人及其出资情况如下：

序号	合伙人名称	出资额（万元）	份额（%）	合伙人类别	在公司担任职务
1	崔丽	1.00	2.12	普通合伙人	职工代表监事
2	梁盈莹	0.59	1.24	有限合伙人	无
3	高峰	1.75	3.71	有限合伙人	公司员工
4	孙永军	1.75	3.71	有限合伙人	公司员工
5	张海滨	2.93	6.19	有限合伙人	公司员工

6	张广兵	1.20	2.54	有限合伙人	公司员工
7	冯彬	1.16	2.46	有限合伙人	公司员工
8	王绍凯	4.68	9.90	有限合伙人	董事、副总经理
9	丛伟	1.75	3.71	有限合伙人	公司员工
10	寿治国	2.93	6.19	有限合伙人	公司员工
11	吴凯	2.34	4.95	有限合伙人	公司员工
12	徐鑫	1.75	3.71	有限合伙人	公司员工
13	栾晓飞	1.75	3.71	有限合伙人	公司员工
14	王炎君	1.75	3.71	有限合伙人	公司员工
15	孙仲万	2.34	4.95	有限合伙人	公司员工
16	祖东峰	1.16	2.46	有限合伙人	公司员工
17	焦忠良	1.16	2.46	有限合伙人	公司员工
18	陈金龙	2.34	4.95	有限合伙人	公司员工
19	邵涵	2.34	4.95	有限合伙人	公司员工
20	曹德军	1.16	2.46	有限合伙人	公司员工
21	柳剑华	1.75	3.71	有限合伙人	公司员工
22	李淑梅	1.21	2.55	有限合伙人	公司员工
23	王世雄	1.21	2.55	有限合伙人	公司员工
24	刘娜	0.59	1.24	有限合伙人	公司员工
25	丁昀	2.93	6.19	有限合伙人	公司员工
26	王琦	1.75	3.71	有限合伙人	公司员工
合计		**47.28**	**100.00**	**-**	**-**

经查阅前述合伙企业的合伙协议、合伙人向前述合伙企业支付投资款的银行进账单并对前述合伙企业相关负责人进行访谈，主办券商及律师认为，相关合伙人已按照合伙协议支付了投资款，前述合伙企业的合伙份额不存在代持和潜在纠纷。

3、股东主体适格性

公司的 1 名自然人股东具有完全民事权利能力和完全民事行为能力，其住所在中华人民共和国境内，具有法律、法规和规范性文件规定的股东资格。

公司的 4 名单位股东不存在以公开或非公开方式向他人募集资金情形，不存在委托基金管理人管理资产的情形，也不存在受托对他人资产进行投资管理的情形，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》规定的私募投资基金管理人及私募基金，不需要履行登记备案手续。公司的 4 名单位股东的设立和对外投资行为均符合法律法规的规定，具有法律、法规和规范性文件规定担任股东进行出资的资格。

公司股东不存在法律法规或任职单位规定不适合担任股东的情形，公司股东资格适格。

（三）控股股东、实际控制人基本情况及其最近两年内变化情况

1、控股股东、实际控制人基本情况

《公司法》（2014 年 3 月 1 日起实施）第二百一十六条第二款规定："控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东"；第三款规定："实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人"。

根据上述《公司法》的相关规定，截至本说明书出具日，蔡萌直接持有公司 35%的股份，直接控制公司 35%的表决权；通过和远投资、和明投资分别间接控制公司 12.38%、30.00%的表决权，合计直接及间接控制公司 77.38%的表决权，是公司的控股股东、实际控制人。

公司实际控制人基本情况如下：

蔡　萌，1967 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1990 年 7 月至 1994 年 5 月，历任北京航空航天大学助教、讲师；1994 年 5 月至 1996 年 4 月，任中国航空工业总公司人事劳动司流动调配处主任科员；1996 年 5 月至 1998 年 4 月，任华夏证券有限公司人力资源部高级经理；1998 年 4 月至 2002 年 6 月，历任华夏基金管理有限公司综合管理部、人力资源部副总经理；2002 年 7 月至 2002 年 10 月，任中国科技证券有限公司人事部总经理；2002 年 11 月至 2008 年 3 月，

任北京和众汇富咨询有限公司咨询业务合伙人；2008 年 3 月至 2014 年 3 月，历任和君商学项目经理、总经理；2011 年 2 月至今，任沈阳鼓风机集团股份有限公司独立董事；2014 年 3 月至 2015 年 1 月，任和君咨询高级合伙人；2014 年 8 月至 2015 年 12 月，担任和君商学监事会主席；2015 年 1 月至 2015 年 9 月，任和君顾问有限高级合伙人；2015 年 9 月至 2016 年 3 月，任和君顾问有限执行董事、总经理；2016 年 1 月起，任和远投资执行事务合伙人；2016 年 1 月起，任和明投资执行事务合伙人。2016 年 3 月起，任公司董事长、总经理。

2、控股股东、实际控制人最近两年内变化情况

报告期期初，公司的控股股东系和君集团；王明富持有和君集团 65%的股权，王明富系公司的实际控制人。2016 年 2 月 19 日，公司进行了一次股权转让及增资，公司的控股股东及实际控制人变更为蔡萌。

尽管报告期内公司控股股东、实际控制人发生了变化，但是由于在实际控制人变更前后公司的核心管理层及核心技术团队并无重大变化；且公司规范了其治理架构，制定了一系列内部控制制度；并且公司经营范围及主营业务在实际控制人变更前后亦未发生变化，公司生产经营稳定，因此，虽然在报告期内公司控股股东、实际控制人发生变化，但是对公司的持续经营无重大不利影响。

（四）公司股东之间的关联关系

蔡萌系和远投资的普通合伙人，持有和远投资 1.33%的财产份额；蔡萌系和明投资的普通合伙人，持有和明投资 0.55%的财产份额；蔡萌系和畅投资的有限合伙人，持有和畅投资 38.13%的财产份额。

除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

四、股权结构及股本形成情况

（一）公司设立以来股本的形成及其变化情况

1、2002 年 7 月，和君顾问有限设立

2002 年 1 月 8 日，北京市工商行政管理局朝阳分局核发了《企业名称预先核准通知书》（（京朝）企名预核（内）字[2002]第 10604936 号），核准企业名称为“北京和君创业企业管理顾问有限公司[1]”。2002 年 7 月 4 日，经北京市工商行政管理局朝阳分局批准，企业名称保留日期延长至 2003 年 1 月 7 日。

2002 年 7 月 4 日，全体股东签署了《北京和君创业企业管理顾问有限公司章程》。

2002 年 7 月 4 日，北京瑞文成联合会计师事务所出具了《开业登记验资报告》（京瑞联验字[2002]第 02520740224 号），和君顾问有限收到股东缴纳的投资款 100.00 万元。

2002 年 7 月 10 日，和君顾问有限取得北京市工商行政管理局朝阳分局核发的《企业法人营业执照》（注册号为 1101051394573）。

设立时，和君顾问有限股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	深圳市和君创业研究咨询有限公司	70.00	70.00	70.00
2	李肃	10.00	10.00	10.00
3	彭剑锋	10.00	10.00	10.00
4	包政	10.00	10.00	10.00
合计		**100.00**	**100.00**	**100.00**

2、2004 年 12 月，第一次股权转让

2004 年 10 月 30 日，和君顾问有限召开股东会作出决议，全体股东一致同意：彭剑锋将其持有和君顾问有限 10%股权转让予王明富；包政将其持有和君顾问有限 10%的股权转让予李肃。

2004 年 10 月 30 日，彭剑锋与王明富、包政与李肃分别签署了《股权转让协议》。本次股权转让的价格为 1 元/1 元注册资本，本次转让不存在其他利益安排，股权转让价款已经全部支付。

[1] 2006 年 6 月，和君顾问有限名称由“北京和君创业企业管理顾问有限公司”变更为“北京和君企业管理顾问有限公司”。

2004 年 10 月 10 日，深圳市和君创业研究咨询有限公司、李肃和王明富签署了《章程修正案》。

2004 年 12 月 1 日，和君顾问有限完成本次股权变更的工商登记。

本次变更完成后，和君顾问有限股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	深圳市和君创业研究咨询有限公司	70.00	70.00	70.00
2	李肃	20.00	20.00	20.00
3	王明富	10.00	10.00	10.00
合计		**100.00**	**100.00**	**100.00**

3、2006 年 6 月，第二次股权转让

2006 年 5 月 16 日，和君顾问有限全体原股东召开股东会作出决议，同意深圳市和君创业研究咨询有限公司分别将其持有和君顾问有限 51%、19%的股权让予北京和君咨询有限公司、刘纪恒；李肃将其持有和君顾问有限 20%的股权转让予刘纪恒；王明富将其持有和君顾问有限 10%的股权转让予刘纪恒。

2006 年 5 月 18 日，深圳市和君创业研究咨询有限公司与北京和君咨询有限公司、深圳市和君创业研究咨询有限公司与刘纪恒、李肃与刘纪恒、王明富与刘纪恒分别签署了《股权转让协议》。本次股权转让的价格为 1 元/1 元注册资本，本次转让不存在其他利益安排，股权转让价款已经全部支付。

2006 年 5 月 18 日，和君顾问有限全体新股东召开股东会作出决议，同意前述股权转让，并同意公司章程相应修改。

2006 年 5 月 18 日，北京和君咨询有限公司和刘纪恒签署了《章程修正案》。

2006 年 6 月 2 日，和君顾问有限完成本次股权变更的工商登记。

本次变更完成后，和君顾问有限股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）

1	北京和君咨询有限公司	51.00	51.00	51.00
2	刘纪恒	49.00	49.00	49.00
合计		**100.00**	**100.00**	**100.00**

4、2011 年 6 月，第三次股权转让

2011 年 6 月 20 日，和君顾问有限全体原股东召开股东会作出决议，同意北京和众汇富咨询有限公司[2]将其持有和君顾问有限 51%的股权转让予和君有限责任公司。

2011 年 6 月 20 日，北京和众汇富咨询有限公司和和君有限责任公司签署了《出资转让协议书》。根据和君有限责任公司提供的银行回单，和君有限责任公司就前述股权转让向北京和众汇富咨询有限公司支付了 131.1278 万元的转让款。

2011 年 6 月 20 日，和君顾问有限全体新股东召开股东会作出决议，同意前述股权转让，并同意公司章程相应修改。

2011 年 6 月 20 日，公司法定代表人签署了新的《公司章程》。

2011 年 6 月 30 日，和君顾问有限完成本次股权变更的工商登记。

本次变更完成后，和君顾问有限股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	和君有限责任公司	51.00	51.00	51.00
2	刘纪恒	49.00	49.00	49.00
合计		**100.00**	**100.00**	**100.00**

5、2015 年 9 月，第四次股权转让

2015 年 8 月 2 日，和君顾问有限全体原股东召开股东会作出决议，同意刘纪恒将其持有和君顾问有限 49%的股权转让予蔡萌。

2015 年 8 月 2 日，刘纪恒和蔡萌签署了《股权转让协议书》。2015 年 8 月 2 日，刘纪恒和蔡萌签署了《股权转让之补充协议》，约定本次股权转让的价款为 49.00

[2] 2010 年 11 月，北京和君咨询有限公司名称变更为“北京和众汇富咨询有限公司”。

万元，蔡萌在一年内向刘纪恒支付该转让价款。根据蔡萌提供的银行回单，蔡萌已向刘纪恒支付前述股权转让款。

2015 年 8 月 2 日，和君顾问有限全体新股东召开股东会作出决议，同意前述股权转让，并同意公司章程相应修改。

2015 年 8 月 21 日，公司法定代表人签署了新的《公司章程》。

2015 年 9 月 18 日，和君顾问有限完成本次股权变更的工商登记。

本次变更完成后，和君顾问有限股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	和君集团[3]	51.00	51.00	51.00
2	蔡萌	49.00	49.00	49.00
合计		**100.00**	**100.00**	**100.00**

6、2016 年 2 月，第五次股权转让及第一次增资

2016 年 1 月 18 日，和君集团和和明投资签署了《转让协议》，和君集团将其持有和君顾问有限 51%的股权以 61.2 万元的价格转让予和明投资。根据和明投资提供的银行回单，和明投资已向和君集团支付前述股权转让款。

2016 年 2 月 1 日，和君顾问有限全体原股东召开股东会作出决议，同意前述股权转让。

2016 年 2 月 18 日，蔡萌、和君顾问有限与和明投资、和智投资、和畅投资、和远投资签署《增资扩股协议》，约定蔡萌与和明投资共增资 270 万元，和远投资、和智投资与和畅投资共增资 210 万元。

2016 年 2 月 18 日，和君顾问有限全体新股东召开股东会作出决议，同意公司注册资本增加至 500 万（增资完成后，蔡萌出资 175 万元；和畅投资出资 74.55 万元；和明投资出资 150 万元；和远投资出资 61.88 万元；和智投资出资 38.57 万元），并同意公司章程相应修改。

[3] 2011 年 8 月，和君有限责任公司名称变更为“和君集团有限公司”（即“和君集团”）。

2016 年 2 月 18 日，公司法定代表人签署了《章程修正案》。

2016 年 2 月 19 日，和君顾问有限完成本次股权变更的工商登记。

本次变更完成后，和君顾问有限股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	蔡萌	175.00	175.00	35.00
2	和远投资	61.88	61.88	12.38
3	和明投资	150.00	150.00	30.00
4	和畅投资	74.55	74.55	14.91
5	和智投资	38.57	38.57	7.71
合计		**500.00**	**500.00**	**100.00**

7、2016 年 4 月，整体变更

2016 年 3 月 25 日，中审华寅出具了编号为“CHW 证审字[2016]0208 号”的《审计报告》，经其审计，截至 2016 年 2 月 29 日，和君顾问有限净资产为 6,551,954.29 元。

2016 年 3 月 28 日，中铭国际出具了编号为“中铭评报字[2016]第 16016 号”的《评估报告》，经其评估，截至 2016 年 2 月 29 日，和君顾问有限股东全部权益价值的评估值为 7,147,519.93 元。

2016 年 3 月 30 日，和君顾问有限召开临时股东会作出决议，同意公司整体变更发起设立股份公司的具体方案，即，以经中审华寅审计的和君顾问有限 2016 年 2 月 29 日净资产值 6,551,954.29 元折成 500.00 万股，其余部分计入资本公积。

2016 年 3 月 31 日，全体股东签署了《发起人协议》。

2016 年 3 月 31 日，公司召开创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会决议，同意公司整体变更设立股份公司，股本总额为 500.00 万元人民币，以 2016 年 2 月 29 日净资产按原持股比例折合成股份公司股本，共计折合股本 500.00 万股，每股面值 1 元人民币。

2016年3月31日，中审华寅出具了编号为“CHW验字[2016] 0044号”《验资报告》，对公司整体变更为股份有限公司时各发起人股东的出资进行了验证。

2016 年 4 月 8 日，公司完成了整体变更为股份有限公司的工商变更登记手续并并领取了统一社会信用代码为 91110105740444811B 号的《营业执照》。公司整体变更为股份有限公司的股本结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质
1	蔡萌	1,750,000	35.00	境内自然人
2	和远投资	618,800	12.38	境内合伙企业
3	和明投资	1,500,000	30.00	境内合伙企业
4	和畅投资	745,500	14.91	境内合伙企业
5	和智投资	385,700	7.71	境内合伙企业
合计		**5,000,000**	**100.00**	-

（二）关于公司股东历次出资形式与比例说明

公司历史上经历过设立、1 次增资、5 次股权转让和 1 次整体变更。公司的设立和 1 次增资均为现金出资；公司整体变更为股份有限公司时，股东出资以净资产折股，符合《公司法》的相关规定。

主办券商和律师认为：公司历次出资的形式和比例均符合法律规定。

（三）历次验资情况的说明

公司历史上经历设立时的出资、1 次增资和 1 次整体变更等出资情形。

公司的设立和增资均为现金出资。公司设立时股东出资已经北京瑞文成联合会计师事务所出具的《开业登记验资报告》（京瑞联验字[2002]第 02520740224 号）验证。根据全国人民代表大会于 2013 年 12 月 28 日修改并于 2014 年 3 月 1 日生效的《公司法》，公司增资无需进行验资。**根据相关股东向公司支付投资款的银行进账单以及对相关股东的访谈，主办券商及律师认为：公司设立、增资时股东出资已经支付，系出资方的自有资金，不存在代持和潜在纠纷。**

公司整体变更为股份有限公司时，股东出资以净资产折股，符合《公司法》的相关规定。公司整体变更为股份有限公司时，公司发起人的出资已由中审华寅出具的《验资报告》（CHW 验字[2016] 0044 号）予以验证，不存在以评估值入资设立股份公司的情形，亦不存在以资本公积、盈余公积、未分配利润等转增股本的情形，不涉及纳税事宜。

（四）关于股权质押情况的说明

截至本公开转让说明书签署日，公司的股份不存在质押等转让限制。

（五）公司股票发行及股权转让合法合规

公司历史上不存在股票发行。

公司历史上共发生 5 次股权转让。历次股权转让均签署股权转让协议，并经股东会审议通过，其他股东放弃对转让股权的优先购买权。股东会同时对公司章程做出修改。历次股权转让已在工商管理部门完成变更登记。

根据公司股权历次变动相应的银行进帐单、回单以及对相关股东进行访谈，公司股权历次变动资金来源情况、支付情况如下：

序号	股权变动时间	股权变动事项	价款(万元)	资金来源	价款支付	是否存在股权代持及潜在纠纷
1	2002 年 7 月	深圳市和君创业研究咨询有限公司、李肃、彭剑锋、包政分别对公司出资 70.00 万元、10.00 万元、10.00 万元、10.00 万元，合计出资 100.00 万元	100.00	自有资金	已通过银行转账支付	否
2	2004 年 12 月	彭剑锋将其所持公司 10.00%的股权（对应出资 10.00 万元）全部转让给王明富	10.00	自有资金	已现金支付	否
3	2004 年 12 月	包政将其所持公司 10.00%的股权（对应出资 10.00 万元）全部转让给李肃	10.00	自有资金	已现金支付	否
4	2006 年 6 月	深圳市和君创业研究咨询有限公司将其所持公司	51.00	自有债权	以债权抵消转让价	否

		51.00%的股权（对应出资51.00万元）转让给北京和君咨询有限公司			款方式支付（注2）	
5	2006年6月	深圳市和君创业研究咨询有限公司将其所持公司19.00%的股权（对应出资19.00万元）转让给刘纪恒	19.00	北京和君咨询有限公司代付	已由北京和君咨询有限公司代为支付（注3）	否
6	2006年6月	王明富将其所持公司10.00%的股权（对应出资10.00万元）转让给刘纪恒	10.00	自有资金	已现金支付	否
7	2006年6月	李肃将其所持公司20.00%的股权（对应出资20.00万元）转让给刘纪恒	20.00	自有资金	已现金支付	否
8	2011年6月	北京和众汇富咨询有限公司将其所持公司51.00%的股权（对应出资51.00万元）转让给和君有限责任公司（注1）	131.13	自有资金	已通过银行转账支付	否
9	2015年9月	刘纪恒将其所持公司49.00%的股权（对应出资49.00万元）转让给蔡萌	49.00	自有资金	已通过银行转账支付	否
10	2016年2月	和君集团将其将其所持公司51.00%的股权（对应出资51.00万元）转让给和明投资	61.20	自有资金	已通过银行转账支付	否
11	2016年2月	蔡萌、和明投资、和智投资、和畅投资、和远投资对公司合计增资400.00万元注册资本	480.00	自有资金	已通过银行转账支付	否

注：1、2010年11月，北京和君咨询有限公司名称变更为“北京和众汇富咨询有限公司”；2011年8月，和君有限责任公司名称变更为“和君集团有限公司”（即“和君集团”）。

2、2006年5月18日，深圳市和君创业研究咨询有限公司与北京和君咨询有限公司签订《债权债务抵消协议》，协议约定：截止2006年5月18日，深圳市和君创业研究咨询有限公司欠北京和君咨询有限公司的款项余额为225.81万元；经双方协商，本次转让北京和君企业管理顾问有限公司股权的转让款51.00万元及北京和君咨询公司根据《债权转让协议》代刘纪恒付的19.00万元股权转让款（合计70.00万元）冲抵前述对应70万元的欠款。

3、2006年5月18日，深圳市和君创业研究咨询有限公司、刘纪恒与北京和君咨询有限公司签订《债权转让协议》，约定；刘纪恒应付深圳和君创业有限公司19.00万元股权转让款由北京和君咨询有限公司代为支付：刘纪恒与北京和君咨询有限公司之间因此形成的债权债务由

双方另行处理。根据深圳市和君创业研究咨询有限公司与北京和君咨询有限公司于 2006 年 5 月 18 日签署的《债权债务抵消协议》，北京和君咨询有限公司以其拥有的对深圳和君创业研究咨询有限公司的债权抵消上述股权转让款。根据北京和众汇富咨询有限公司（即原北京和君咨询有限公司）、刘纪恒的确认，刘纪恒已全额归还上述欠款。

根据公司股权转让受让方提供的银行回单以及主办券商和律师对受让方的访谈，主办券商及律师认为：公司历次股权转让的价款已经支付，公司股权不存在代持和潜在纠纷。

主办券商和律师认为：公司满足“股权明晰、股份发行转让合法合规”的挂牌条件。

五、公司的子公司和分公司情况

公司不存在控股子公司及分公司。报告期内，公司曾参股青岛蜜福堂健康科技有限公司，持有其 20%的股权，2015 年 12 月公司与第三方签订股权转让协议，将前述股权转让予第三方，相应股权转让变更登记于 2016 年 5 月完成。该公司的具体情况如下：

公司名称	青岛蜜福堂健康科技有限公司
注册号	370202230174011
成立日期	2014 年 05 月 29 日
住所	青岛市南区延安三路 234 号 1 号楼 1808 室
注册资本	1,000 万元
法定代表人	王磊
经营范围	批发兼零售预包装食品（食品流通许可证 有效期限以许可证为准）。批发、零售：日用百货，网络科技咨询、企业管理咨询；投资咨询（不含证券、民间借贷及集资）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

六、公司设立以来重大资产重组情况

公司设立以来未发生过重大资产重组。

七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况

（一）公司董事基本情况

姓名	职务	选聘情况	任期
蔡萌	董事长	公司创立大会选举为董事，第一届董事会第一次会议选举为董事长	2016.3.31 至 2019.3.30
唐乐民	董　事	公司创立大会选举	2016.3.31 至 2019.3.30
谭文杰	董　事	公司创立大会选举	2016.3.31 至 2019.3.30
王绍凯	董　事	公司创立大会选举	2016.3.31 至 2019.3.30
万志良	董　事	公司创立大会选举	2016.3.31 至 2019.3.30
刘海	董　事	公司创立大会选举	2016.3.31 至 2019.3.30
强帅	董　事	公司创立大会选举	2016.3.31 至 2019.3.30

蔡　萌，简历详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“三、公司股东情况”之“（三）控股股东、实际控制人基本情况及其最近两年内变化情况”。

唐乐民，1981年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2004年3月至2004年8月，任湖北新江口法庭民事审判一庭助理；2004年10月至2008年2月，任北京金海泰资本市场研究中心研究一部高级经理；2008年2月至2013年6月，任和君商学高级合伙人；2013年7月至2016年3月，任和君顾问有限高级合伙人。2016年3月起，任公司董事、副总经理、董事会秘书。

谭文杰，1975 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995 年 10 月至 2003 年 6 月，任南通冠东车灯有限责任公司人力资源部经理、总监；2003 年 7 月至 2005 年 3 月，任华冠通讯（江苏）有限公司上海办公室主任；2005 年 4 月至 2013 年 12 月，任和君商学高级合伙人；2014 年 1 月至 2016 年 3 月，任和君顾问有限高级合伙人。2016 年 3 月起，任公司董事、副总经理。

王绍凯，1981 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2007 年 9 月至 2009 年 2 月，任上海华彩咨询有限公司项目经理；2009 年 2 月至 2010 年 6 月，任上海致杰企业管理咨询有限公司合伙人；2010 年 6 月至 2011 年 6 月，任上海和丰中林林业股份有限公司战略投资中心总经理；2011 年 6 月至 2014 年 6 月，

任上海华彩咨询有限公司副总裁；2014 年 6 月至 2016 年 3 月，历任和君顾问有限合伙人、高级合伙人。2016 年 3 月起，任公司董事、副总经理。

万志良，1984 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2008 年 2 月至 2013 年 12 月，任和君商学合伙人；2014 年 1 月至 2016 年 3 月，历任和君顾问有限合伙人、高级合伙人。2016 年 3 月起，任公司董事、副总经理。

刘　海，1979 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003 年 5 月至 2004 年 1 月，任西安裕华保险经纪有限公司理财部保险经纪人；2004 年 3 月至 2005 年 1 月，任西安世华管理顾问集团讲师部师资主管；2005 年 2 月至 2005 年 7 月，任北京天一仕业国际企管公司副总经理；2005 年 7 月至 2006 年 8 月，自由职业；2006 年 8 月至 2015 年 12 月，任和君商学培训师、合伙人；2016 年 1 月至 2016 年 3 月，任和君顾问有限高级合伙人。2016 年 3 月起，任公司董事、副总经理。

强　帅，1982 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004 年 7 月至 2005 年 5 月，任北京德威乐普企业管理顾问有限公司咨询师；2005 年 5 月至 2014 年 12 月，任和君商学合伙人；2014 年 12 月至 2015 年 6 月，任北京和君咨询有限公司高级合伙人；2015 年 3 月至今，任睿砺资产管理（北京）有限公司监事；2015 年 3 月至 2016 年 3 月，任和睿资产管理（北京）有限公司执行董事、总经理。2016 年 3 月起，任公司董事。

（二）公司监事基本情况

姓名	职务	选聘情况	任期
贾峻	监事会主席	公司创立大会选举为监事，第一届监事会第一次会议选举为监事会主席	2016.3.31 至 2019.3.30
崔丽	职工代表监事	公司职工代表大会选举为监事	2016.3.31 至 2019.3.30
崔丽琴	监事	公司创立大会选举为监事	2016.3.31 至 2019.3.30

贾　峻，1974 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1996 年 7 月至 2001 年 9 月，历任云南省气象局人事教育处科员、副主任科员、助理工程师；2001 年 9 月至 2005 年 7 月，北京科技大学工商管理专业学习；2005 年 7 月至 2006 年 6 月，任北京和君咨询有限公司项目经理；2006 年 6 月至 2015 年 12 月，历

任和君商学项目经理、副总经理、财务总监、董事；2016 年 1 至 2016 年 3 月，任和君顾问有限合伙人；2016 年 1 月起至今，任和畅投资执行事务合伙人。2016 年 3 月起，任公司监事会主席。

崔　丽，1984 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007 年 7 月至 2013 年 9 月，任和君商学行政助理；2013 年 10 月至 2016 年 3 月，任和君顾问有限行政经理；2016 年 1 月起至今，任和智投资执行事务合伙人。2016 年 3 月起，任公司职工代表监事、行政经理。

崔丽琴，1985 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2005 年 11 月至 2006 年 7 月，任和君商学行政助理；2006 年 8 月至今，历任和君商学培训师、项目经理、合伙人。2016 年 3 月起，任公司监事。

（三）公司高级管理人员基本情况

姓名	职务	选聘情况	任期
蔡萌	总经理	公司第一届董事会第一次会议聘任	2016.3.31 至 2019.3.30
唐乐民	副总经理、董事会秘书	公司第一届董事会第一次会议聘任	2016.3.31 至 2019.3.30
谭文杰	副总经理	公司第一届董事会第一次会议聘任	2016.3.31 至 2019.3.30
王绍凯	副总经理	公司第一届董事会第一次会议聘任	2016.3.31 至 2019.3.30
万志良	副总经理	公司第一届董事会第一次会议聘任	2016.3.31 至 2019.3.30
刘海	副总经理	公司第一届董事会第一次会议聘任	2016.3.31 至 2019.3.30
孙文纺	财务总监	公司第一届董事会第一次会议聘任	2016.3.31 至 2019.3.30

蔡　萌，简历详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“三、公司股东情况”之“（三）控股股东、实际控制人基本情况及其最近两年内变化情况”。

唐乐民，简历详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事基本情况”。

谭文杰，简历详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事基本情况”。

王绍凯，简历详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事基本情况”。

万志良，简历详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事基本情况”。

刘 海，简历详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事基本情况”。

孙文纺，1966 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1983 年 10 月至 2001 年 12 月，任北京铁路局太原客运段财务科副科长；2002 年 1 月至 2003 年 10 月，任北京中路华会计师事务所有限公司审计部项目经理；2003 年 10 月至 2005 年 12 月，任北京碧溪温泉酒店有限公司集团财务总监；2006 年 1 月至 2009 年 2 月，任北京康福多科技有限公司财务总监；2009 年 2 月至 2013 年 11 月，任北京双龙联合投资管理有限公司集团财务总监；2013 年 11 月至 2013 年 12 月，辞职休息。2014 年 1 月至 2014 年 10 月，任北京通茂国际管理咨询有限公司执行董事；2014 年 10 月至 2016 年 3 月，任和君顾问有限合伙人。2016 年 3 月起，任公司财务总监。

八、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	1,201.61	551.12	693.43
股东权益合计（万元）	655.20	209.08	116.42
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	655.20	209.08	116.42
每股净资产（元）	1.31	2.09	1.16
归属于申请挂牌公司股东每股净资产（元）	1.31	2.09	1.16
资产负债率（%）	45.47	62.06	83.21
流动比率（倍）	2.09	1.43	0.10
速动比率（倍）	2.07	1.43	0.09
项目	**2016 年 1-2 月**	**2015 年度**	**2014 年度**
营业收入（万元）	452.94	1,404.34	370.12

净利润（万元）	56.12	108.14	-19.76
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	56.12	108.14	-19.76
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	56.12	100.15	-20.31
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）	56.12	100.15	-20.31
毛利率（%）	34.70	30.04	28.91
净资产收益率（%）	23.66	63.43	-18.82
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	23.66	58.74	-19.35
基本每股收益（元/股）	0.56	1.08	-0.20
稀释每股收益（元/股）	0.56	1.08	-0.20
扣除非经常性损益基本每股收益（元/股）	0.56	1.00	-0.20
应收帐款周转率（次）	2.82	17.51	13.71
存货周转率（次）	33.73	-	-
经营活动产生的现金流量净额（万元）	172.95	262.71	5.08
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.35	2.63	0.05

注：主要财务指标的计算公式如下：

1、资产负债率=公司总负债/公司总资产；

2、流动比率=流动资产/流动负债；

3、速动比率=（流动资产-存货-其他流动资产）/流动负债；

4、每股净资产=归属于普通股股东的期末净资产/期末普通股股数；

5、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入*100%；

6、净资产收益率按照中国证监会《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）计算；

净资产收益率=P0/（E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0–Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0）；

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普

通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

7、基本每股收益、稀释每股收益按照中国证监会《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）计算；

（1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S；

S=S0＋S1＋Si×Mi÷M0–Sj×Mj÷M0–Sk；

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

（2）稀释每股收益

稀释每股收益=P1/（S0＋S1＋Si×Mi÷M0–Sj×Mj÷M0–Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）；

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

8、每股经营活动的现金流量净额＝经营活动的现金流量净额/期末普通股份数；

9、应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额

10、存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额

九、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商	**太平洋证券股份有限公司**
法定代表人	李长伟
住所	云南省昆明市青年路 389 号志远大厦 18 层
电话	010-88321753
传真	010-88321912
项目小组负责人	杨竞
项目小组成员	马鹏鸣、陈峙轩、晁威
（二）律师事务所	**北京金诚同达律师事务所**
负责人	贺宝银
住所	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦（三期）10 层
电话	010-5706-8585
传真	010-6518-5057
经办人	陈标冲、李宁
（三）会计师事务所	**中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）**
负责人	方文森
住所	天津开发区广场东路20号滨海金融街E7106室
电话	022-23193866
传真	022-23559045
经办注册会计师	刘峰、张利
（四）资产评估机构	**中铭国际资产评估（北京）有限责任公司**
法定代表人	黄世新
住所	北京市西城区阜外大街 1 号东座 18 层南区
电话	010-88337301
传真	010-88337302
经办注册评估师	冯光灿、曹辉
（五）证券登记结算机构	**中国证券登记结算有限责任公司北京分公司**
法定代表人	戴文桂
地址	北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层
电话	010-58598980

传真	010-58598977
（六）申请挂牌证券交易场所	**全国中小企业股份转让系统有限责任公司**
法定代表人	杨晓嘉
住所	北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦
电话	010-63889512
传真	010-63889514

公司与本次公开转让有关的中介机构及其负责人、高级管理人员及经办人员之间不存在直接或者间接的股权关系或其他权益关系。

第二节 公司业务

一、业务情况

（一）主营业务

公司是一家专业从事高端综合管理咨询服务的机构，主要为企事业单位、政府机构提供管理咨询、财务顾问、政府咨询等管理咨询及“咨询+”服务。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

（二）主要产品和服务及其用途

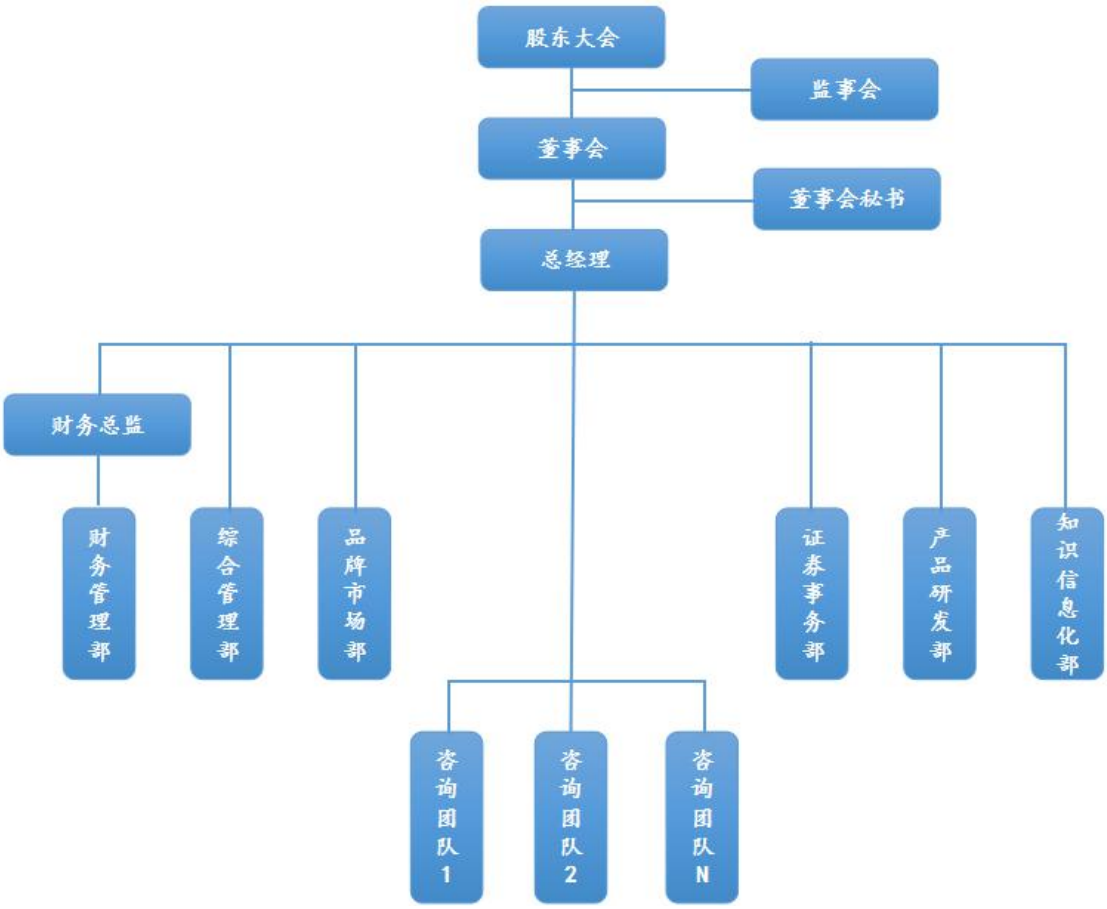
公司提供的主要咨询服务情况如下：

类别	咨询类型		服务内容
企业事业单位咨询	管理咨询	战略咨询	战略分析、战略选择、盈利模式设计、战略规划、战略保障体系设计、战略执行、战略评估、细分的战略专题研究、战略突破行动、年度行动计划。
		组织与流程咨询	组织诊断、组织结构设计、公司治理、部门职责与责任体系设计、事业部制改造、组织运行平台建设、集团化管控和母子公司体系设计、分权体系设计、内控体系规范与建设、全面风险管理体系建设、队伍行为职业化建设、管理流程设计与再造、业务流程设计与再造、企业改制、组织危机管理、组织变革推进、供应链管理。
		人力资源咨询	企业人力资源管理诊断及人力资源有效性分析、企业人力资源管理系统设计、企业人力资源规划（数量、结构、能力提升）、职务分析与职务评价、素质模型潜能评价体系建设、企业任职资格标准体系建立、绩效考核体系设计、基于 EVA 的绩效考核、薪酬体系设计、以职业生涯为核心的人力资源开发体系设计、企业薪酬调查、企业招聘流程解决方案、企业高端人才猎头服务、企业员工 EAP 服务、人力资源外包、企业并购重组与人力资源管理整合方案设计、基于企业战略规划和流程再造的人力资源。
		企业文化咨询	企业文化状况、成因及其效能诊断、企业文化建设与实施的总体规划、企业核心价值观提炼及企业文化纲要、企业文化手册编撰、企业文化案例编撰、员工手册编撰、员工行为规范设计和编撰、企业形象设计、企业网站和网络社区设计、文化仪式和文化活动的创意、设计、组织和运行、企业园区和办公环境设计、基于企业文化的规章制度修订、企业史编撰、企业博物馆和企业旅游的创意、主题和设计、企业人物传记编撰、企业宣传片拍摄和制作、亚文化研究与管理、学习型组织建设、品牌文化建设、并购重组的文化整合方案设计和执行、企业文化对外传播总体规划和实施计划。

		品牌与营销咨询	市场调查与营销体系诊断、内外部营销环境分析、营销战略规划、营销策略体系设计、渠道规划与管理、产品组合与定价策略制定、新产品上市策略方案设计、客户管理与客户服务体系设计、终端运作策略与管理、营销组织建设、营销管理制度与流程设计、营销业绩管理系统设计、营销计划制定与实施、品牌管理、营销组织与研产销协同、营销信息系统设计、营销体系整体托管、商务营销管理、服务营销等。 行业分析和市场研究、品牌诊断和综合测评、品牌战略规划和制定、品牌形象设计、品牌营销组织建设、品牌传播和推广、品牌营销计划、品牌营销实施、品牌管理体系、品牌价值评估和品牌资产运营、品牌危机管理和救治等。
		财务管理咨询	全面预算管理、集团财务管控、资产管理、资金管理、成本管理、会计核算、报表体系、税务筹划、财务尽职调查、财务规范、上市财务准备、企业全面风险管理与内控管理等。
		股权激励咨询	为企业的股权激励、公司治理、核心人才激励提供兼具企业管理和资本运作的系统咨询服务。
		IT 与信息化咨询	在企业管理信息化、电子商务营销拓展等领域为客户提供 IT 信息化战略规划咨询服务、ERP 系统选型实施咨询服务、电子商务规划与渠道整合营销咨询服务，为商超连锁业、金融服务业等机构提供行业应用软件与整体解决方案。
	财务顾问	为企业提供投融资、收购兼并重组等财务顾问服务	
政府咨询	为各级政府机构、事业单位、行业协会等提供产业与课题研究、区域经济与产业发展规划、投融资策划实施等综合咨询服务。		

二、公司的内部组织架构

（一）公司组织结构



（二）公司部门职能

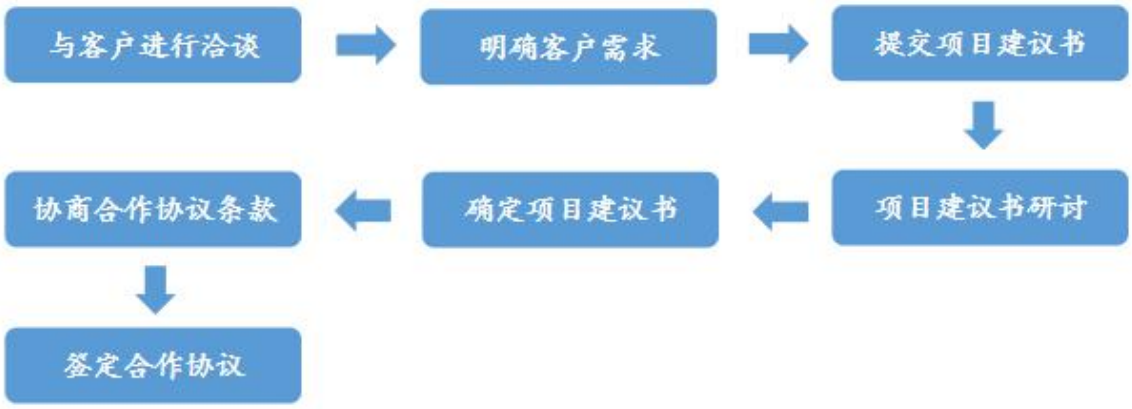
序号	部门	主要职能
1	综合管理部	负责行政办公管理及人力资源管理。行政办公管理具体工作职能：负责行政办公事务管理、文化建设、后勤保障、计算机及网络管理、并对各项制度的执行情况进行督察、完成上级领导交办的各项工作任务。人力资源管理具体工作职能：负责人力资源规划、组织结构变更及管理；人员招聘与配置；员工的培训与开发；薪酬与福利的管理；员工关系的管理；完成上级领导交办的各项工作任务。
2	财务管理部	负责账务管理、成本核算、税务管理、资金管理、日常会计工作。
3	品牌市场部	负责公司品牌推广、企划工作，建立和发展公司的企业文化、市场文化和管理文化；公司对外形象的建立与宣传，建立公司与上级部门的交流，建立公司与行业媒体的交流，建立公司与相关协会的交流，配合完成日常推广宣传工作；开拓市场，拓展客户资源；洽谈项目，介绍公司，协助项目成交；跟踪项目进度及付款进度；协调项目团队与

序号	部门	主要职能
		客户之间的沟通事宜。
4	知识信息化部	负责公司信息基础设施、知识信息平台的建设；起草知识信息管理制度及流程；维护内部交流平台及报告共享的流通；企业显性知识的整理与归档；审核结项项目的知识、文档完整性；针对知识管理系统的使用操作进行培训，推动知识管理理念的践行；完成知识信息管理体系的日常运作和监督；公司办公自动化系统的维护、升级、培训登陆人员的登记注册和管理；互联网专线管理，服务器及系统维护；数据库维护；负责日常咨询项目服务质量管理。
5	产品研发部	负责公司原创思想和观点的整理及编制；公司常用图库的设计、审查与变更管理，常用文档模版的编辑，以及独创项目成果文件的新建和维护工作；负责公司对外技术文件的编制和签订；组织公司知识产权编写、申报和维护管理；完成上级领导交办的其他事项。
6	证券事务部	负责股东大会、董事会和监事会等会议，以及董事长和董事会秘书召集的其它会议的文件准备；负责日常一般性公告起草以及公司决议文件准备；筹备董事会、股东大会等现场会议；协助做好公司信息披露和投资者关系管理工作，负责互动平台问题回复、投资者交流的会议记录；负责与交易所、证监局等部门的沟通、联络，做好日常性的信息披露工作，做好对内的信息提供和审核，保证信息披露工作的规范性；负责与股东、董事、监事、高管、中介机构、公司内部相关工作人员的联络和传达工作，做好董事会秘书交办的、证券事务部内部协调的其他工作。

三、主要业务流程

公司管理咨询咨询项目分为前期阶段、启动阶段、开展阶段、方案设计阶段、方案辅导实施阶段 5 个阶段，各阶段具体服务流程图如下：

1、项目前期阶段



2、项目启动阶段

3、项目开展阶段

4、方案设计阶段

5、方案辅导实施阶段

四、公司所依赖的关键资源

（一）公司产品和服务所使用的主要技术

公司管理咨询服务涉及各行业，具有较强的专业性和较高的技术含量，属于智力服务行业的高端综合咨询服务。管理咨询服务产品难以标准化，基本属于一对一服务模式，咨询服务成果针对性实操性较强，因此要求咨询顾问有非常扎实的专业功底和丰富的实际操作经验。

（二）公司的无形资产

1、截至 2016 年 2 月 29 日，公司无账面无形资产。

2、公司的知识产权

（1）商标使用权

序号	商标	商标所有权人	申请号/注册号	类别	有效期
1	上善备	公司	13077185	第 5 类	2015 年 1 月 14 日至 2025 年 1 月 13 日
2	上善备	公司	13077209	第 29 类	2015 年 1 月 14 日至 2025 年 1 月 13 日
3	上善备	公司	13077243	第 30 类	2015 年 4 月 21 日至 2025 年 4 月 20 日
4	上善备	公司	13077256	第 31 类	2015 年 3 月 28 日至 2025 年 3 月 27 日
5	上善备	公司	13077266	第 32 类	2015 年 1 月 7 日至 2025 年 1 月 6 日
6	上善备	公司	13077276	第 33 类	2015 年 1 月 7 日至 2025 年 1 月 6 日
7	上善备	公司	13077285	第 35 类	2015 年 1 月 14 日至 2025 年 1 月 13 日
8	上善备	公司	13077303	第 40 类	2015 年 1 月 7 日至 2025 年 1 月 6 日
9	上善备	公司	13077325	第 42 类	2015 年 1 月 14 日至 2025 年 1 月 13 日

10	上善缘	公司	13077336	第 44 类	2015 年 1 月 7 日至 2025 年 1 月 6 日

（2）报告期后，公司新增 1 项域名所有权，基本情况如下：

域名	域名所有者	域名注册日期	域名到期日期
hengchengguwen.com	公司	2016.5.9	2017.5.9

（三）业务许可、特许经营权情况、认证

截至本说明书签署日，公司无其他业务资质、特许经营权、认证。

（四）公司的固定资产情况

1、公司主要固定资产的折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3	3.00	32.33

2、截至 2016 年 2 月 29 日，公司固定资产如下：

单位：元

固定资产类别	折旧期限（年）	账面原值	累计折旧	账面净值	成新率（%）
电子设备	3	87,932.55	18,637.55	69,295.00	78.80
运输设备	5	1,605,203.93	1,083,260.50	521,943.43	32.52
合计	-	**1,693,136.48**	**1,101,898.05**	**591,238.43**	**34.92**

3、房屋建筑物

截至 2016 年 2 月 29 日，公司无房产。

4、公司主要固定资产情况

单位：元

序号	机器设备名称	固定资产原值	购入时间	净值	成新率（%）
1	轿车	461,615.33	2012/11/30	176,570.94	38.25
2	轿车	339,419.60	2014/12/23	260,219.44	76.67

3	轿车	244,000.00	2012/2/29	58,561.63	24.00
4	联想电脑	10,256.41	2015/7/31	8,262.07	80.56
5	联想电脑	8,973.50	2015/8/31	7,477.88	83.33
6	苹果电脑	8,828.21	2016/1/14	8,582.96	97.22
7	苹果电脑	8,536.75	2015/7/31	6,876.79	80.56
8	电脑	7,690.60	2015/11/30	7,049.69	91.67
9	联想电脑	6,837.61	2015/7/31	5,508.04	80.56
10	电脑	6,391.45	2015/12/30	6,036.35	94.44

（五）公司员工情况

1、员工总体情况

截至 2016 年 2 月 29 日，公司共有在册员工 151 人，员工结构及人数情况如下：

（1）按年龄结构划分

年龄	人数（人）	占比（%）
21-30（含）岁	58	38.41
31-40（含）岁	55	36.42
41-50（含）岁	37	24.50
51（含）岁以上	1	0.66
合计	**151**	**100.00**

（2）按照岗位划分

岗位	人数（人）	占比（%）
业务人员	132	87.42
财务人员	3	1.99
管理人员	6	3.97
其他人员	10	6.62
合计	**151**	**100.00**

（3）按教育程度划分

学历	人数（人）	占比（%）
博士及博士以上	3	1.99
研究生	76	50.33
本科	65	43.05
专科及以下	7	4.64
合计	**151**	**100.00**

2、核心技术（业务）人员

（1）核心技术（业务）人员基本情况

蔡　萌，详细情况见本说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股东情况”之“（三）控股股东、实际控制人基本情况及其最近两年内变化情况”。

唐乐民，详细情况见本说明书 “第一节 基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事基本情况”。

谭文杰，详细情况见本说明书 “第一节 基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事基本情况”。

王绍凯，细情况见本说明书 “第一节 基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事基本情况”。

万志良，详细情况见本说明书 “第一节 基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事基本情况”。

刘　海，详细情况见本说明书 “第一节 基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事基本情况”。

贾　峻，详细情况见本说明书 “第一节 基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（二）公司监事基本情况”。

张海滨，男，1981 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003 年 7 月至 2008 年 3 月，任东风悦达起亚汽车有限公司市场部主管；2008 年 4 月至 2010 年 8 月，任北京劲马奥通顾问有限公司产品策略部总监；2010 年 9 月至 2013 年 12 月，任和君商学高级咨询师；2014 年 1 月至 2016 年 4 月，历任和君顾问有限业务合伙人、合伙人；2016 年 4 月起，任公司合伙人。

张成钢，男，1973 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1996 年 7 月至 2002 年 6 月，任中国轻骑集团有限公司销售总公司科长；2002 年 7 月至 2005 年 7 月，任青岛海尔集团有限公司产品经理；2005 年 9 月至 2007 年 7 月，山东大学工商行政管理专业学习；2007 年 7 月至 2014 年 12 月，任和君咨询业务合

伙人；2015 年 1 月至 2016 年 4 月，历任和君顾问有限业务合伙人、合伙人；2016 年 4 月起，任公司合伙人。

丁　昀，男，1985 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007 年 7 月至 2010 年 7 月，历任和君咨询咨询师、高级咨询师；2010 年 7 月至 2011 年 4 月，任北京经久能源投资有限公司综合部总经理；2011 年 4 月至 2013 年 12 月，历任和君商学项目经理、业务合伙人；2014 年 1 月至 2014 年 12 月，任和君咨询业务合伙人。2015 年 1 月至 2016 年 4 月，任和君顾问有限合伙人；2016 年 4 月起，任公司合伙人。

凌　晨，男，1975 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994 年 8 月至 1998 年 9 月，任中国外运北京公司人力资源部主管；1998 年 9 月至 1999 年 3 月，任北京怀熙广告有限公司人力资源部主管；1999 年 4 月至 2001 年 3 月，任北京利德华福电气技术有限公司行政部经理；2001 年 4 月至 2002 年 3 月，任高伟达软件股份有限公司人力资源部经理；2002 年 4 月至 2007 年 3 月，任北京公达数码科技股份有限公司行政部总监；2007 年 4 月至 2010 年 9 月，任北京首安人力资源服务有限公司副总经理；2010 年 10 月至 2013 年 12 月，历任和君商学高级咨询师、业务合伙人；2014 年 1 月至 2014 年 12 月，任和君咨询业务合伙人；2015 年 1 月至 2016 年 4 月，任和君顾问有限业务合伙人；2016 年 4 月起，任公司业务合伙人。

杨新华，男，1975 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2001 年 6 月至 2004 年 8 月，历任联想集团有限公司大客户部企划主管、企划部项目经理；2004 年 9 月至 2008 年 9 月，历任北大纵横管理咨询公司运营中心项目经理、项目总监；2008 年 10 月至 2014 年 12 月，历任和君咨询业务合伙人、合伙人；2015 年 1 月至 2016 年 4 月，任和君顾问有限业务合伙人；2016 年 4 月起，任公司业务合伙人。

霍少杰，男，1983 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007 年 3 月至 2010 年 3 月，任中华保得交通总公司项目经理；2010 年 3 月至 2013 年 12 月，历任和君商学咨询师、高级咨询师；2014 年 1 月至 2014 年 12 月，任和君咨询

高级咨询师；2015 年 1 月至 2016 年 4 月，任和君顾问有限业务合伙人；2016 年 4 月起，任公司业务合伙人。

李寒冰，男，1975 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1995 年 1 月至 2002 年 6 月，任山东济宁建设银行信贷科科员；2004 年 8 月至 2005 年 10 月，任北京华夏基石咨询有限公司咨询部高级咨询师；2006 年 3 月至 2007 年 3 月，任北京金萨明科技有限公司人力资源部人力资源总监；2009 年 5 月至 2014 年 12 月，历任和君咨询该机咨询师、业务合伙人；2015 年 1 月至 2016 年 4 月，任和君顾问有限业务合伙人；2016 年 4 月起，任公司业务合伙人。

（2）核心技术（业务）人员持股情况

序号	姓名	公司职务	直接持股（股）	间接持股（股）	合计持股比例（%）
1	蔡　萌	董事长、总经理	1,750,000	300,741	41.01
2	唐乐民	董事、副总经理、董事会秘书	0	38,501	0.77
3	谭文杰	董事、副总经理	0	38,542	0.77
4	王绍凯	董事、副总经理	0	38,164	0.76
5	万志良	董事、副总经理	0	38,542	0.77
6	刘　海	董事、副总经理	0	38,542	0.77
7	贾　峻	监事会主席	0	32,279	0.65
8	张海滨	-	0	23,875	0.48
9	张成钢	-	0	19,309	0.39
10	丁　昀	-	0	23,875	0.48
11	凌　晨	-	0	19,245	0.38
12	杨新华	-	0	19,245	0.38
13	霍少杰	-	0	19,309	0.39
14	李寒冰	-	0	19,309	0.39
合计			**1,750,000**	**669,478**	**48.39**

（3）核心技术（业务）人员的变动情况

报告期内，公司核心技术（业务）人员未发生重大变动，公司核心技术（业务）人员稳定。

（4）为保持员工及核心技术（业务）人员稳定采取的措施

为保持员工及核心技术（业务）人员的稳定，公司采取了如下措施：

（1）注重公司企业文化建设，营造和谐融洽阳光和充满亲情的文化氛围；

（2）充分尊重和包容员工的个性与职业选择及定位，让员工有充分施展其才能的机会和舞台；

（3）对员工的职责权利做了制度性安排，并在利益上极大地调动员工积极性；

（4）设计了员工快速成长的机制与制度；

（5）决策科学民主，充分尊重员工的意见；

（6）正道正业，管理与财务阳光规范。

五、与公司业务相关的其他情况

（一）公司报告期内业务收入构成情况

报告期内，按照业务类型划分，公司收入情况如下：

业务类别	2016 年 1-2 月		2015 年度		2014 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
咨询	4,529,400.58	100.00	14,043,427.40	100.00	3,701,151.99	100.00
主营业务小计	**4,529,400.58**	**100.00**	**14,043,427.40**	**100.00**	**3,701,151.99**	**100.00**
其他业务小计	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
合　计	**4,529,400.58**	**100.00**	**14,043,427.40**	**100.00**	**3,701,151.99**	**100.00**

2016 年 1-2 月、2015 年度、2014 年度，公司主营业务收入占同期营业收入比重均为 100.00%，公司主营业务明确。

（二）公司报告期内的前五大客户

公司主要为企事业单位、政府机构等单位提供综合化管理咨询服务。2016 年 1-2 月、2015 年、2014 年公司对前五大客户销售额占当期营业收入的比例分别为 51.64%、43.93%、94.26%。

2016 年 1-2 月，公司前五大客户情况如下：

序号	单位名称	销售额（元）	占当期销售总额的比例（%）
1	四川川娇农牧科技股份有限公司	679,245.28	15.00
2	广州中星网络技术有限公司	538,359.44	11.89
3	武汉荣昌仁和会计咨询服务有限公司	471,698.10	10.41
4	怀化市鹤城区新世纪假日学校	339,622.64	7.50
5	江西荧光磁业有限公司	310,271.77	6.85
合计	**合　计**	**2,339,197.23**	**51.64**

注：“广州中星网络技术有限公司”现改名为“广州中星集团有限公司”。

2015 年度公司前五大客户情况如下：

序号	单位名称	销售额（元）	占全年销售总额的比例（%）
1	昆明冬冬食品有限公司	1,603,773.54	11.42
2	佛山市皇派门业有限公司	1,509,433.92	10.75
3	云南锡业集团（控股）有限责任公司	1,283,018.87	9.14
4	山西蓝海实业集团有限公司	943,396.20	6.72
5	上海弘陆物流设备股份有限公司	830,188.67	5.91
合计	**合　计**	**6,169,811.20**	**43.93**

2014 年度公司前五大客户情况如下：

序号	单位名称	销售额（元）	占全年销售总额的比例（%）
1	昆明百货大楼（集团）股份有限公司	2,245,750.88	60.68
2	福建省溪石建筑工程有限公司	573,773.58	15.50
3	青岛市城市规划设计研究院	273,018.87	7.38
4	山东汇金彩钢有限公司	254,716.98	6.88
5	山东德州百货大楼(集团)有限责任公司	141,509.43	3.82
合计	**合　计**	**3,488,769.74**	**94.26**

2014 年度，公司存在对单一客户销售收入占比超过 50%的情况，主要原因为公司 2014 年度收入总额较低，昆明百货大楼（集团）股份有限公司项目收入较高，故其收入占比较高，但公司不对其构成重大依赖；2015 年度、2016 年 1-2 月，公司均不存在对单一客户销售收入占比超过 50%的情况，不存在对单一客户的重大依赖。

前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不存在占有上述客户权益的情况。

（三）公司报告期内前五大供应商

公司主要对外采购咨询服务、技术服务等。2016 年 1-2 月、2015 年、2014 年公司前五大供应商采购额占公司采购总额的比重分别为 78.11%、40.96%和 70.16%。

2016 年 1-2 月，公司前五大供应商为：

序号	供应商	采购额（元）	占当期采购总额的比例（%）	采购内容
1	广州英红投资管理有限公司	341,747.57	44.59	咨询
2	中审华寅五洲会计师事务所	113,207.55	14.77	审计服务
3	中铭国际资产评估（北京）有限责任公司山西分公司资产评估费	48,543.69	6.33	评估服务
4	北京华誉光年文化传播有限公司	48,000.00	6.26	会议服务
5	北京金诚同达律师事务所	47,169.81	6.15	法律服务
合计		**598,668.62**	**78.11**	–
当期采购总额		**766,435.97**	**100.00**	–

2015 年度公司前五大供应商为：

序号	供应商	采购额（元）	占当期采购总额的比例（%）	采购内容
1	上海纵横派格营销咨询有限公司	466,019.42	19.22	咨询服务
2	四川德讯企业管理顾问有限公司	160,000.00	6.60	咨询服务
3	上海毓晟投资管理咨询有限公司	155,339.81	6.41	居间服务费
4	上海英拓企业管理咨询有限公司	145,631.06	6.01	咨询服务
5	贵州源创动力科技有限责任公司	65,970.87	2.72	咨询服务
合计		**992,961.16**	**40.96**	**-**
当期采购总额		**2,424,439.98**	**100.00**	**-**

2014 年度公司前五大供应商为：

序号	供应商	采购额（元）	占当期采购总额的比例（%）	采购内容
1	上海衡望投资管理事务所	820,000.00	29.82	咨询服务
2	上海融蔚投资管理事务所	580,000.00	21.09	咨询服务
3	北京星徽旗舰汽车销售服务中心有限公司	339,419.60	12.34	轿车
4	北京鲲鹏国际旅行社有限公司	105,546.37	3.84	培训接待
5	贾晶晶	84,243.00	3.06	租赁费用
合计		**1,929,208.97**	**70.16**	**-**

当期采购总额	2,749,550.88	100.00	-

报告期内，公司对前五大供应商的单一采购金额占当期采购额的比例均不超过50%，不存在对单一供应商的重大依赖。报告期内，公司前五名供应商与本公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心业务人员、持有公司5%以上股份的股东不存在占有上述供应商权益的情况。

（四）公司重大业务合同履行情况

1、报告期内，公司重大采购合同（合同金额在10万元以上）

序号	供应商名称/交易主体	合同内容	合同金额（元）	合同签署日期	履行情况	已确认成本比例（%）
1	广州英红投资管理有限公司	广州中星项目分包	824,000.00	2015.12.20	正在履行	42.72
2	上海衡望投资管理事务所	昆明百货项目外包	820,000.00	2014.1.10	履行完毕	100.00
3	上海融蔚投资管理事务所	溪石建筑项目外包	480,000.00	2014.1.20	履行完毕	100.00
4	上海纵横派格营销咨询有限公司	皇派门业项目分包	480,000.00	2015.3.28	履行完毕	100.00
5	北京星徽旗舰汽车销售服务中心有限公司	购买汽车	350,200.00	2014.10.10	履行完毕	100.00
6	中审华寅五洲会计师事务所	审计服务	300,000.00	2016.1.1	正在履行	40.00
7	上海毓晟投资管理咨询有限公司	皇派门业居间服务	160,000.00	2015.3.16	履行完毕	100.00
8	四川德讯企业管理顾问有限公司	新大洋项目分包	160,000.00	2015.6.10	履行完毕	100.00
9	上海英拓企业管理咨询有限公司	金龙项目分包	150,000.00	2015.9.25	履行完毕	100.00
10	北京鲲鹏国际旅行社有限公司	培训委托补充协议	105,500.00	2014.7.2	履行完毕	100.00
11	北京紫荆汇通投资有限公司	唐山英才信息费	105,000.00	2015.3.26	履行完毕	100.00

2、报告期内，对公司有重大影响的销售合同（合同金额在100万元以上）

序号	客户名称	合同内容	合同金额（元）	签署日期/合同期限	履行情况	已确认收入比例（%）
1	华亚控股有限公司	综合管理	3,040,000.00	2016.2.18	正在履行	0.00

2	昆明百货大楼（集团）股份有限公司	战略规划	2,400,000.00	2013.9.23	履行完毕	100.00
3	广州中星网络技术有限公司	企业一体化综合系统咨询	2,000,000.00	2015.11.18	正在履行	37.90
4	深圳华侨城股份有限公司	战略规划咨询	1,850,000.00	2016.1.8	正在履行	0.00
5	昆明冬冬食品有限公司	市场营销	1,700,000.00	2015.4.7	履行完毕	100.00
6	佛山市皇派门业有限公司	市场营销	1,600,000.00	2015.3.18	履行完毕	100.00
7	江西荧光磁业有限公司	管理咨询	1,480,000.00	2016.1.4	正在履行	22.22
8	云南锡业集团（控股）有限责任公司	战略规划与实施	1,360,000.00	2015.5.5	履行完毕	100.00
9	四川川娇农牧科技股份有限公司	管理咨询	1,200,000.00	2015.11.30	正在履行	60.00
10	上海慈甬投资管理有限公司	战略、组织、人力资源咨询	1,100,000.00	2016.1.19	正在履行	0.00
11	唐山英才国际学校	战略规划与实施	1,050,000.00	2015.1.21	履行完毕	100.00
12	山西蓝海实业集团有限公司	战略规划与实施	1,000,000.00	2015.5.6	履行完毕	100.00

注：报告期末，华亚控股有限公司、深圳华侨城股份有限公司、上海慈甬投资管理有限公司项目公司尚未进场，未确认收入，故已确认收入比例为 0.00%。截至本公开转让说明书出具日，华亚控股有限公司项目已确认收入比例为 50.00%，深圳华侨城股份有限公司项目已确认收入比例为 40.00%；上海慈甬投资管理有限公司项目已确认收入比例为 100.00%。

3、报告期内，公司重大借款合同

序号	合同编号	借款方	金额（元）	借款期限	履行状态
1	-	林玉周	2,451,114.00	2011.6.16-2015.6.15	履行完毕
2	ZN-2014-076	山东福田科技集团有限公司	2,000,000.00	2014.7.1-2015.1.31	履行完毕

4、房屋租赁合同

出租方	承租方	租赁地址	租赁面积	价格	用途	期限
和君集团	公司	北京市朝阳区北	150 平方	-	办公	2014.1.1-201

		苑路 86 号院 213 号楼 2 层办公 01	米			5.12.31
和君集团	公司	北京市朝阳区北苑路 86 号院 213 号楼 2 层办公 01	150 平方米	277,582.50 元/年	办公	2016.1.1-2016.12.31

注：2014 年 1 月 1 日，公司与和君集团签署《无偿使用房屋说明》，约定公司无偿使用和君集团提供的北京市朝阳区北苑路 86 号院 213 号楼 2 层办公 01 作为办公场所，使用期限 2 年。

六、公司商业模式

公司主要面向企事业单位、政府及其他社会机构提供管理咨询及“咨询+”服务。其中，管理咨询服务主要包括：战略规划咨询、组织与流程咨询、人力资源咨询、企业文化咨询、公司治理与股权激励咨询、投融资咨询、收购兼并重组咨询、IT 管理咨询、精益生产咨询、品牌与营销咨询、财务管理咨询、区域规划咨询、产业规划咨询等。基于管理咨询的衍生专业能力，公司在提供咨询服务的客户中进行挑选，结合客户的需求和意愿，在风险可控的前提下向其提供“咨询+”服务，具体包括投融资执行、资源撮合、经营托管、股权投资等，深度参与到客户生产经营、资本运营等价值创造的过程之中，并分享增值收益。报告期内，公司的主要客户有华侨城集团有限公司、厦门金龙汽车集团股份有限公司、宗申产业集团有限公司等。公司管理咨询服务具有较强的专业性和较高的技术含量，咨询服务成果针对性实操性较强，公司在服务中总结了丰富的实战经验并形成了完善的服务流程。公司拥有在此领域经营所必须的企业品牌、案例经验、技术方法、专业团队与质量管理能力，可向目标客户提供定制化的解决方案，从而帮助企业解决管理问题，提升管理水平，提高经济效益。

（一）采购模式

公司在咨询服务过程中会根据项目需要借助外部力量和资源帮助客户解决问题，因此需要采购，主要如下：①行业研究报告、标杆研究成果、薪酬调查报告、政策法规等；②邀请外部专家顾问参与项目执行、研讨、培训等；③与合作伙伴共同完成咨询服务；④将项目部分任务外包给其他服务机构完成；⑤其他采购外包等合作。公司采购基本按照市场价格以合作协议的方式明确各自职责权利，外包服务

基本根据外包内容双方协商确定价格并以合同的方式明确。

（二）销售模式

不同于其他行业，管理咨询行业的客户开发过程，首先是客户自身有对于管理提升的迫切需求，或者有管理问题亟待改善。在此前提下，客户会根据平时所掌握的咨询公司的信息，寻找咨询机构前来交流，由咨询机构提交方案，企事业单位需求方通过竞标或议标，确定最终的咨询服务合作商。因此，对于咨询机构来说，营销工作主要包括目标群体曝光、信息开发与获得、面洽客户与方案制作等。

公司当前主要通过以下途径获取客户：①通过品牌宣传获取客户；②通过服务口碑客户介绍客户；③通过合作渠道获取客户；④通过论坛演讲获取客户；⑤通过与政府及行业协会合作获取客户；⑥通过参与公开招标获取客户；⑦通过熟人介绍获取客户；⑧通过媒体发表文章接受采访等其他方式获取客户。

公司通过投标方式获得业务的标的来源多数为客户发来的邀标函，或通过公开渠道获得客户披露的招标公告获得；招标模式按照客户邀标函或招标公告中的约定进行。

报告期内，公司通过招投标方式获得的主要订单数量、金额及占当期收入的比重情况如下：

1、来自于招投标项目的合同数量比重如下：

分类名称	2016 年 1-2 月	2015 年	2014 年
合同总数量	15	49	2
招投标合同数量	0	1	0
招投标合同数量比重（%）	0	2.04	0

2、来自于招投标项目的合同金额比重如下：

分类名称	2016 年 1-2 月	2015 年	2014 年
合同总金额	1030.5 万元	2296.7 万元	66 万元
招投标合同金额（万元）	0	60	0
招投标合同金额比重（%）	0	2.61	0

3、来自于招投标项目的销售收入比重如下：

分类名称	2016 年 1-2 月	2015 年	2014 年
销售收入（万元）	452.94	1,404.34	370.12
招投标项目产生的收入（万元）	0	60.00	0
招投标项目产生收入的比重（%）	0	4.27	0

注：公司 2014 年合同签署总金额为 66 万元，2014 年收入总额为 370.12 万元，系因公司部分 2013 年签署的合同在 2014 年确认收入，具体如下：福建省溪石建筑工程有限公司 2013 年 10 月签署合同，2014 年确认收入 573,773.58 元；天津市汉康医药生物技术有限公司 2013 年 9 月签署合同，2014 年确认 94,339.62 元；山东德州百货大楼（集团）有限责任公司 2013 年 9 月签订合同，2014 年确认收入 141,509.45 元；山东汇金彩钢有限公司 2013 年 9 月签订合同，2014 年确认收入 254,716.98 元；青岛市城市规划设计研究院 2013 年 11 月签订合同，2014 年确认收入 273,018.87 元；昆明百货大楼（集团）股份有限公司 2013 年 12 月签订合同，2014 年确认收入 2,245,750.87 元。

（三）研发模式

公司研发模式主要有：①通过咨询项目进行行业和标杆企业研究积累研发成果；②通过服务客户咨询项目积累咨询成果；③通过市场需求研发服务产品；④通过政府和组织委托研发服务项目；⑤通过撰写文章和总结咨询案例开发课程或开展研究；⑥针对重大管理问题的解决研发等。

（四）服务模式

公司根据客户丰富的、特性化的需求特征，提供灵活多样的服务模式，主要包括：项目式服务、辅导式服务、帮办式服务、托管式服务、撮合式服务、常年顾问式服务等。

七、公司所处行业情况

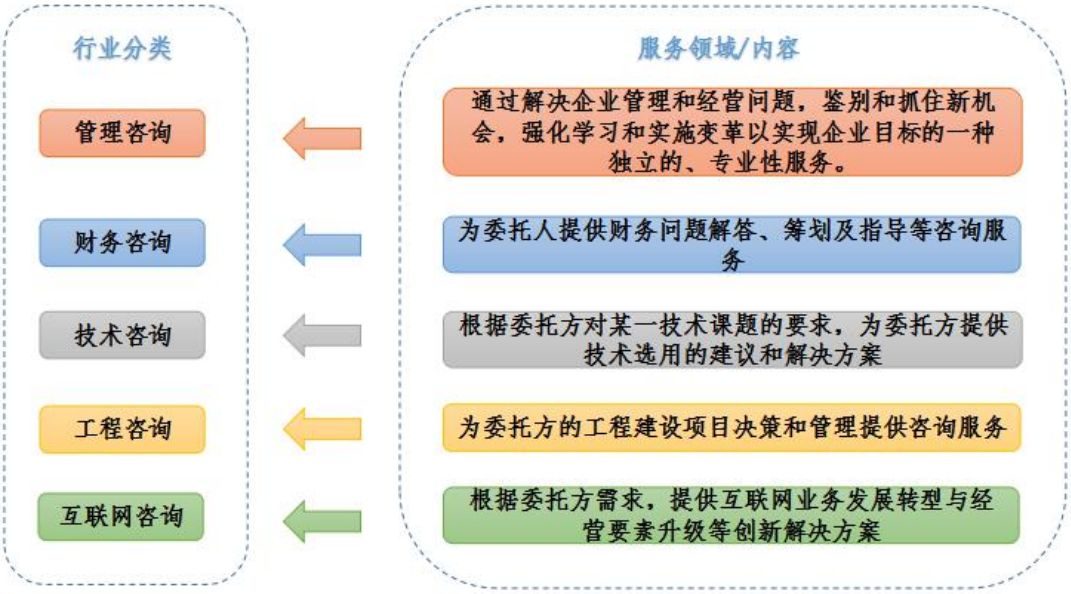
（一）行业管理体制和相关产业政策

公司主营业务为综合管理咨询服务。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为“商务服务业”，行业代码为“L72”。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所处行业为“其他专业咨询”，行业代码为“L7239”。根据股转公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行

业为“其他专业咨询”，行业代码为“L7239”。根据股转公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为“调查和咨询服务”，行业代码为“12111111”。

1、行业简介

咨询服务含义宽广、领域众多，根据咨询领域和内容的不同，咨询服务可分为以下几种：



公司所属细分行业为管理咨询。管理咨询又被称为企业管理咨询或管理顾问，是帮助企业和企业家，通过解决管理和经营问题，鉴别和抓住新机会，强化学习和实施变革以实现企业目标的一种独立的、专业性咨询服务。根据服务内容的不同，管理咨询可分为战略咨询、组织流程咨询、人力资源咨询、企业文化咨询等。

2、行业管理体制及主要法律法规、产业政策

（1）行业管理体制

管理咨询服务业在我国属于新兴行业，目前仍处于发展阶段，行业缺乏统一的监管部门和监管体制，目前没有明确的行政主管部门，行业内部实行协会自律管理。

中国企业联合会下设的管理咨询委员会为管理咨询行业全国性的行业协会。中国企业联合会管理咨询委员会成立于1984年，是我国改革开放以来，成立较早的管理咨询专业类型的社会团体，由社会团体、管理咨询机构、企业和咨询专家联合组成。中国企业联合会管理咨询委员会以组织和推动中国管理咨询事业健康发展为宗旨，积极发挥桥梁纽带作用，为从事管理咨询的单位和人员提供服务，建立管理咨询行业自律准则，维护咨询委员会和委员的合法权益。

（2）行业法律法规及产业政策

管理咨询行业作为高端服务业的代表之一，其发展和应用业已成为衡量一个国家现代服务业发展水平的重要标志。现代服务业在国民经济建设中正发挥着越来越重要的作用，我国对加快发展现代服务业十分重视，制定并实施了一系列的支持政策，主要包括：

序号	颁布时间	法律、法规、政策文件	发布机构	相关内容
1	2009.9.19	《国务院关于进一步促进中小企业发展的若干意见》（国发[2009]36 号）	国务院	引导和支持中小企业加强管理；支持培育中小企业管理咨询机构，开展管理咨询活动；引导中小企业加强基础管理，强化营销和风险管理，完善治理结构，推进管理创新，提高经营管理水平。
2	2010.10.10	《国务院关于加快培育和发展战略新兴产业的决定》（国发[2010]32 号）	国务院	发挥知识密集型服务业对新兴产业的支撑作用，建设产业创新支撑体系，着力培育新业态，尤其重视技术研发、信息技术、知识产权保护、科技成果转化等高新技术服务业；积极发展人力资源服务、投资咨询与管理服务、法律服务等商务服务业，加快发展现代物流和环境服务业，以助力新兴产业的发展，为其营造良好的发展环境。
3	2012.2.12	《现代服务业科技发展“十二五”专项规划》	科技部	鼓励咨询机构依据区域空间特性、产业基础、资源禀赋等因索，为区域经济全面协调发展提供产业咨询服务。全面推进企业管理和战略咨询服务，推动本土管理咨询服务企业的品牌化发展，拓展全球化发展的眼光与视野。
4	2012.12.1	《服务业发展“十二五”规划》（国发[2012]62 号）	国务院	加快发展生产性服务业，推动生产性服务业向中、高端发展，深化产业融合，细化专业分工，增强服务功能，提高创新能力，不断提高我国产业综合竞争力；大力发展生活性服务业，满足人民群众多层次、多样化的需求，丰富服务供给，完善服务标准，提高服务质量；改革完善服务业发展体制机制，深化服务业改革，扩大服务业开放领域，完善服务业外资准入和经营的法律法规，积极探索外商投资管理体制改革。
5	2014.10.9	《国务院关于加快科技服务业发展的若干意见》（国发[2014]49 号）	国务院	鼓励发展科技战略研究、科技评估、科技招投标、管理咨询等科技咨询服务业，积极培育管理服务外包、项目管理外包等新业态。支持科技咨询机构、知识服务机构、生产力促进中心等积极应用大数据、云计算、移动互联网等现代信息技术，创新服务模式，开展网络化、集成化的科技咨询和知识服务。加强科技信息资源的市场化开发利用，支持发展竞争情报分析、科技查新和文献检索等科技信息服务。发展工程技术咨询服务，为企业提供集成化的工程技术解决方案。

6	2015.3.11	《国务院办公厅关于发展众创空间、推进大众创新创业的指导意见》（国办发[2015]9 号）	国务院	支持创新创业公共服务。综合运用政府购买服务、无偿资助、业务奖励等方式，支持中小企业公共服务平台和服务机构建设，为中小企业提供全方位专业化优质服务，支持服务机构为初创企业提供法律、知识产权、财务、咨询、检验检测认证和技术转移等服务，促进科技基础条件平台开放共享。加强电子商务基础建设，为创新创业搭建高效便利的服务平台，提高小微企业市场竞争力。完善专利审查快速通道，对小微企业亟需获得授权的核心专利申请予以优先审查。
7	2015.6.16	《国务院关于大力推进大众创业万众创新若干政策措施的意见》（国发〔2015〕32 号）	国务院	大力发展第三方专业服务。加快发展企业管理、财务咨询、市场营销、人力资源、法律顾问、知识产权、检验检测、现代物流等第三方专业化服务，不断丰富和完善创业服务。

（二）行业概况

1、行业发展概况

我国管理咨询行业出现于20世纪80年代初期，最初的形式为点子公司。80年代后期，政府开始创办咨询企业，主要集中在投资、科技和财务咨询领域。随着我国经济向市场化方向发展，90年代初一批外资和私营“信息咨询”、“市场调查”公司开始涌现，并为企业提供规范化的咨询服务。90年代中期，国外管理咨询公司大批进入中国，如麦肯锡、安达信、罗兰贝格等，我国管理咨询行业开始进入专业化发展阶段。90年代末，一些国内管理咨询公司也开始崭露头角。21世纪，随着我国经济的不断发展，我国管理咨询行业也迎来了高速发展期，各类管理咨询公司不断涌现，从业人员迅速增加。随着我国经济发展升级、经济结构转型以及企业自身发展需求的影响，管理咨询作为企业智囊的需求将持续增加，我国管理咨询行业将迈入新一轮的快速增长期。

2、行业上下游间的关系

管理咨询行业的上游主要为数据与方案的提供者。数据提供者提供初级数据资源供咨询公司分析、加工，形成相对完善的咨询建议；方案提供者直接提供智力资源，提出建议方案或最终报告。上游行业对管理咨询行业的影响较小。

管理咨询行业的下游行业主要为制造业、商业、服务业等行业的各种类型的企业以及部分政府及事业单位。管理咨询业是市场化的产物，市场竞争越激烈，企业就越需要提升竞争力，对企业管理水平就会有更高的要求，对管理咨询的需求就越大。相对于上游数据与方案提供者，下游行业对管理咨询行业的影响更大，其需求决定了管理咨询行业的发展方向与竞争程度。

3、行业发展趋势

管理咨询行业是适应经济发展的必然选择，其与社会经济发展状况密切相关。当前经济新常态下我国正面临着产业结构升级与经济驱动模式的转变，作为为社会经济主体提供咨询服务的行业，管理咨询机构也面临着转型升级和商业模式创新的问题，同时也面临着互联网等新经济的冲击。

未来管理咨询机构需要基于自身资源、能力及团队偏好开展业务，同时也需要与其他行业如互联网等行业进行融合，对现有的业务基于市场需要进行创新和重新布局，找到适合自身发展的全新的商业模式。

管理咨询行业还面临着重新洗牌，小咨询机构生存能力堪忧，大咨询机构在解决生存问题之后必将对行业展开一轮整合，未来管理咨询行业或将出现大者恒大、小者恒小的现象。

作为传统行业的管理咨询行业同时还面临着产业转型与商业模式升级的挑战与机遇，未来管理咨询行业必将出现一批全新商业模式下的机构。

4、行业市场规模

近年来，我国企业数量的快速增长为管理咨询行业提供了大量的市场需求，根据国家统计局公布的数据，2014 年我国法人单位共 1370.14 万，较 2013 年增长 20.76%。

注：根据国家统计局网站公布的数据整理。

同时我国企业的产业升级、国际化、对接新经济以及体制转型将为咨询业创造出广阔的发展前景和市场潜力，市场规模呈现快速扩张态势。根据 IBISWorld《Management Consulting in China2013》，2008 年至 2013 年，我国管理咨询行业平均增长速度为 9.6%，2013 年我国管理咨询行业收入为 171 亿美元，预计 2018 年我国管理咨询行业收入将达到 270 亿美金。

根据《2016-2022 年中国管理咨询行业运行态势及十三五未来前景研究报告》，

2015 年，我国管理咨询行业的收入为 922.7 亿元，根据目前的发展速度，预计 2022 年我国管理咨询行业的收入将达到 1,547.81 亿元。

管理咨询行业在我国虽有了一段时间的发展，但行业内部缺乏对于各家公司市场排名及市场占有率的权威统计数据。就整个管理咨询行业来讲，公司收入规模占比较小，由于多数管理咨询公司的排名及市场占有率的数据无法获取，因此仅选取已挂牌管理咨询公司作比较。2015 年度公司与部分同行业公司的收入及市场占有率情况如下：

公司简称	股票代码	2015 年	
		咨询收入（万元）	市场占有率（%）
和君恒成	-	1,404.34	0.0152
汉哲咨询	832830	995.06	0.0108
企源科技	833132	9,555.81	0.1036
瑞铃企管	831481	1,694.56	0.0184
盛景网联	833010	20,224.85	0.2192
行业收入规模		9,227,000.00	100.0000

注：和君恒成 2015 年数据来自审计报告，汉哲咨询、企源科技、瑞玲企管、盛景网联数据来自《公开转让说明书》或年度报告；行业收入规模数据来自《2016-2022 年中国管理咨询行业运行态势及十三五未来前景研究报告》。”

我国管理咨询机构发展的瓶颈在于，多数中小咨询机构缺乏核心竞争力，组织架构简单，分工模糊，业务同构化现象严重。由于市场竞争的不充分，这部分机构利用各自的长期客户关系，仍然在开展业务，市场的集中度非常低。随着我国经济市场化程度的提高，管理咨询行业也将再度经历高度市场化的洗礼，这一瓶颈问题将有可能通过市场化手段，包括兼并、重组等方式得以解决，这将推动我国管理咨询业的再次大规模进步与发展。

（三）行业壁垒及风险特征

1、行业壁垒

（1）品牌壁垒

管理咨询行业提供的是一种无形的服务，并且咨询服务的效果往往需要通过一

段时间之后才能体现，而实物产品更容易通过观察实物了解产品的质量。相比较实物产品的消费者，咨询业的消费者更关注咨询服务机构的品牌，品牌认知度需要一定数量的成功案例来积累，而新进企业受到上述人力资源障碍和服务标准化的制约，一般较难在短期内在市场中建立有广泛认知度的良好口碑。而品牌的建立非一日一时之功，需要长期的开拓和维护，因此缺乏为客户所接受的品牌是新企业进入本行业的重要壁垒。

（2）人才壁垒

咨询公司为客户提供专业的咨询服务，这就要求咨询公司有足够的专家群体以及专家网络来满足咨询的需要，因此咨询专家也就构成了咨询企业的关键要素。而行业新进企业往往难以构建有市场影响力的专业咨询团队，从而无法获取客户对其的信任，使人力资源障碍成为业务拓展的主要障碍之一。

由于人才整合困难，使得大多数咨询公司服务能力有限，一方面影响了客户满意度，另一方面也严重制约了咨询机构自身发展。

2、行业风险特征

（1）服务质量管理风险

管理咨询行业属于高端服务业，服务质量的优劣决定了公司能否在市场竞争中脱颖而出。良好的服务质量不仅能为为客户带来期望的成果，而且可以为公司赢得良好的口碑。相反，如果因为自身能力不足而导致服务出现重大问题，则会严重影响公司的品牌和声誉，甚至对管理咨询行业造成负面影响。

（2）同质化程度较高风险

管理咨询行业下游市场需求巨大，发展前景广阔，但同时竞争也较为激烈。当前行业内各咨询公司商业模式及服务内容的同质化程度高，价格竞争激烈，使得各公司生存能力较弱，生存压力增大。

（3）行业规范风险

当前我国管理咨询行业进入门槛较低，导致大大小小管理咨询机构众多，行业

秩序较为混乱且各咨询机构管理制度存在不规范情况。随着企业对管理咨询的重视以及行业向规范化发展，行业内的新进入企业和小企业可能面临被淘汰的风险。

（4）财务税务和内部管理规范的风险

目前大多数管理咨询机构由于其规模较小，收入和人员均较少，内部管理比较粗放和简单，财务税务方面也不很规范，可能导致一些管理咨询公司面临内部管理和服务质量失控及财税方面等较大风险。

（四）影响行业发展的有利因素和不利因素

1、有利因素

（1）国家政策支持

近年来国家针对管理咨询行业出台了众多支持政策，包括《国务院关于进一步促进中小企业发展的若干意见》、《国务院办公厅关于发展众创空间、推进大众创新创业的指导意见》、《国务院关于大力推进大众创业万众创新若干政策措施的意见》等，这些政策给行业的发展提供了较为有利的政策空间，为行业的健康发展创造了良好的外部环境。

（2）新常态下企业咨询需求增加

经济新常态下，我国产业结构不断优化升级，同时经济发展由要素驱动、投资驱动转为创新驱动，这对企业自身提出了更高的要求，受外部经营环境的复杂性、企业自身的成长需要等因素的影响，管理咨询作为企业智囊的需求亦将持续增加。

（3）行业从业人员素质明显提升

国内高等教育培养了大量高素质人才，特别是经济管理人才，劳动力市场供应充足，大量高学历人才的加入显著提升了管理咨询行业的人员素质，有利于管理咨询这种知识密集型行业的发展。

（4）本土咨询公司性价比和竞争力提升

外资咨询公司虽然品牌知名度高、研究能力强、案例及经验丰富，但由于社会体制、文化观念的不同，很多经验无法直接照搬到中国，外资咨询公司水土不服的

情况时有发生。内资咨询公司则不会存在上述问题。随着大量高素质人才的进入，内资咨询公司的经验及研究能力有了很大的提升，同时由于内资咨询公司服务价格较低，因此有着较高的性价比，市场空间不断扩大。

（5）企业借用外脑意识增加

管理咨询市场的需求明显增加的前提下，客户对借用外脑的意识也明显增强，特别是越来越多的国内企事业单位对国内本土咨询机构的认知和认同度逐渐增强，消费选择也变得更加理性，支付能力与支付意愿也明显增强。

2、不利因素

（1）行业同质化程度较高

管理咨询行业下游市场需求巨大，发展前景广阔，但同时竞争也较为激烈。当前行业内各咨询公司商业模式及服务内容的同质化程度高，价格竞争激烈，使得各公司生存能力较弱，生存压力增大。

（2）部分企业对咨询机构的识别能力较差

虽然管理咨询行业在我国已经存在了一段时间，但对多数企业来说，咨询还是新鲜事物，同时由于我国管理咨询行业企业众多，客户对咨询机构识别能力较差。一些企业由于过去受到不良机构的伤害，对管理咨询机构的服务有抵触，对管理咨询行业的发展产生了不良的影响。

（3）绝大多数管理咨询机构规模和服务能力还较弱。

国内咨询行业虽然已发展 30 余年，但与国外咨询机构相比在规模上和服务能力上普遍较弱，仅有少数几家咨询机构已达到上千人和上千万营收规模，大多数咨询机构还处在几人或几十人的规模，营收也仅有几百万，其服务能力更是无法与大咨询公司相比。

（4）行业人才流动性太大

咨询属于高智力型行业，行业壁垒较低，咨询师经过一段时间的历练和项目经验后，即可独立承接项目，这也是导致行业人才流动性大的主要原因，尤其是高素

质人才的流失，为咨询机构的发展带来重大损失。

（5）咨询需求与支付能力存在一定矛盾

随着中国经济进入新常态经济阶段，作为各行业的咨询客户方都在寻求转型，因此带来咨询需求的增长，而同时由于企业自身的利润降低，对于咨询的支付能力随之降低，这也成为了影响咨询行业发展的不利因素。

（6）低端竞争导致服务能力降低

国内咨询行业由于机构众多、素质参差不齐，在具体的服务供应上主要以低价格策略在市场中进行竞争，而低价格所导致的低利润无法支持和吸引高素质、高水平的人才，作为以人才为主要生产力的行业，必然导致服务能力的降低，这也是影响咨询业发展的一大因素。

（五）公司的竞争地位

1、市场竞争状况

管理咨询行业目前企业数量多，国际上著名的咨询公司均已进入国内市场，占据咨询类的高端市场，同时国内咨询公司数量众多，抢占中小市场，整个行业呈现出竞争激烈的特点。一方面外资咨询公司在经验、知识、品牌、声誉度上都具有显著优势，且客户多为国内大型企业，而本土企业体量小，发展空间较大；另一方面国内市场发育较晚，方兴未艾，集中度相对较高，但由于进入门槛较低，未来集中度预计会进一步降低。二三线城市、中西部地区的新业务将会不断涌现，新市场体量不断壮大。

目前，国内除了几家大型综合类管理咨询公司以外，还有诸多区域性咨询公司和聚焦行业的专业类咨询公司，并且各大院校及商学院也在拓展管理咨询业务，纷纷蚕食管理咨询市场。根据国外管理咨询行业发展规律，管理咨询行业在未来必然会迎来一轮行业洗牌，具有较大规模和品牌优势的咨询公司将对一些优质的专业性咨询公司进行收购并购，行业集中度会经历一个由高-低-高的过程。

2、行业内主要企业

国内管理咨询公司众多，除了北大纵横、华夏基石、正略钧策等几家大型综合性咨询公司外，还有诸多专业类咨询公司和地方性咨询公司，但由于行业特性，市场集中度不高，行业内公司上市的积极性不高，目前仅有几家挂牌企业：

公司简称	股票代码	2015 年		2014 年	
		营业收入（万元）	毛利率（%）	营业收入(万元)	毛利率（%）
汉哲咨询	832830	1,007.86	50.18	775.54	50.57
企源科技	833132	38,073.62	20.94	21430.08	25.38
瑞铃企管	831481	2,016.50	44.10	1772．75	55.48
盛景网联	833010	33,914.39	83.74	22343.58	75.86

公司是一家专业从事高端综合管理咨询服务的机构，主要为企事业单位、政府机构提供管理咨询、财务顾问、政府咨询等管理咨询及“咨询+”服务。与公司同属管理咨询行业的挂牌公司如下：

1）汉哲管理咨询（北京）股份有限公司

汉哲管理咨询（北京）股份有限公司（以下简称“汉哲咨询”）成立于 2008 年 3 月 14 日，主营业务是为企事业单位提供管理咨询服务及配套的信息化产品。汉哲咨询已在全国股份转让系统挂牌，股票代码为 832830。（根据《汉哲管理咨询（北京）股份有限公司公开转让说明书》整理）

2）上海企源科技股份有限公司

上海企源科技股份有限公司（以下简称“企源科技”）创立于 1998 年，主营业务是为客户提供从战略规划、商业模式设计、组织及人力资源优化、业务流程优化及知识管理、PC 端和移动端 IT 系统规划及落地、云服务综合运营、融资、改制、上市项目管理等全链条的综合持续服务。企源科技已在全国股份转让系统挂牌，股票代码为 833132。（根据《上海企源科技股份有限公司公开转让说明书》整理）

3）浙江瑞铃企业管理股份有限公司

浙江瑞铃企业管理股份有限公司（以下简称“瑞铃企管”）成立于 2005 年 11 月 4 日，总部位于浙江省台州市，主营业务为专业从事制造业的精益生产辅导，为客户提供科学、合理、实用、优化的管理咨询服务，并系统导入精益生产解决方案。

瑞铃企管已在全国股份转让系统挂牌，股票代码为 831481。（根据《浙江瑞铃企业管理股份有限公司公开转让说明书》整理）

4）盛景网联科技股份有限公司

盛景网联科技股份有限公司（以下简称“盛景网联”），成立于 2007 年，主营业务是以培训管理为切入口，围绕创业创新服务的“平台型商业模式”，与全球顶尖 VC、PE、券商等企业服务商，紧密地连接和协同起来，致力于构建全球化创新生态系统。盛景网联已在全国股份转让系统挂牌，股票代码为 833010。（根据《盛景网联科技股份有限公司公开转让说明书》整理）

公司与同行业挂牌公司在市场份额、客户对象、运用领域等方面的对比情况如下：

公司简称	股票代码	2015 年咨询服务收入（万元）	2015 年市场占有率（%）	主要领域	客户对象	研究生及以上学历员工占比（%）
和君恒成	-	1,404.34	0.0152	综合管理咨询	各行业	52.32
汉哲咨询	832830	995.06	0.0108	管理咨询服务及配套产品销售	各行业	41.94
企源科技	833132	9,555.81	0.1036	管理信息化咨询	主要集中于金融、消费品、政府及公共事业等行业	4.00
瑞铃企管	831481	1,694.56	0.0184	制造业企业精益生产咨询	主要集中于制造业等行业	3.08
盛景网联	833010	20,224.85	0.2192	管理培训、管理咨询	各行业	10.42

注：1、“主要领域”、“客户对象”资料来自各公司《公开转让说明书》；

2、“市场占有率”指标来源参见本节之“七、公司所处行业情况”之“（二）行业概况”之“4、行业市场规模”；

3、竞争排名、价格水平由于市场无权威统计或者公开渠道无法获取，本表格暂未涉及。

与同行业挂牌公司相比，公司历史悠久，经过多年的发展，公司积累了较为丰富的客户资源；公司专注于管理咨询领域，业务领域涵盖众多行业，业务种类更为

齐全；公司员工素质较高，研究生及以上学历员工占员工总数的比重超过50.00%，超过多数同行业公司；“和君”品牌在管理咨询行业有较高的知名度，依托该品牌，公司在管理咨询市场开拓方面较同行业公司有优势。

3、公司竞争优势

（1）品牌优势

“和君”品牌在管理咨询行业有较高的知名度与声誉，依托“和君”品牌强大的号召力，公司积极开拓管理咨询市场，并取得了客户的认可。相较于同行业公司，公司在客户认知与市场开拓方面有较强优势。

（2）团队优势

截至2016年2月29日，公司151名员工中研究生及以上学历的员工占员工总数的比例超过50%，公司员工教育背景良好；同时，公司员工多具有丰富实战经验，项目经理丰富。相较于同行业公司，公司员工整体素质较高。

（3）信誉和口碑优势

公司自成立以来积累了较多的成功咨询案例，以上案例对于服务后续企业有极大的借鉴意义；同时公司在客户中积累了较好的口碑，项目数量及续单率等方面均取得了较好的成绩。

（4）管理优势

公司经过多年发展，已经培养了一批具有卓识远见、素质较高的经营管理团队，且在公司成立之初就以规范化运营作为公司的基本标准，因此，公司目前的管理水平在咨询行业处于较高水平。

（5）商业模式优势

公司不断追求创新，升级商业模式，提出“咨询+”的新业务形态，并已在大健康、环保、互联网等行业开始实践，并取得一定进展。

（6）客户资源优势

公司在长期经营中，与众多客户建立良好的合作关系，与多家客户已形成长期合作意向，并通过客户的口碑传播，相互介绍，已在多个领域形成庞大的客户资源网络。

4、公司竞争劣势

（1）整体规模还不大

虽然公司项目经验丰富，并在客户中留下了较好的口碑，但公司综合服务能力还有待提高，规模还需要进一步扩大。

（2）转型升级刚刚开始

国内经济环境已发生深刻变化，各个行业开始进入深度转型阶段，管理咨询行业也不例外，客户需求的改变，迫使公司必须在战略、管理、文化等方面开始逐步转型，而目前转型升级才刚刚开始，要走的路还很长。

（3）技术研发能力还需加强

咨询技术能力是咨询行业的核心竞争力，目前公司虽然有一些原创思想和方法论，但随着外部环境的变化，市场对咨询业务技术能力的要求越来越高，所以技术研发能力还需进一步加强。

（4）内部管理和后台服务能力有待进一步提高

咨询业务主要以项目制开展，如何提高客户满意度，并持续为客户提供价值有赖于公司的内部管理和后台支持，因此持续提升内部管理和后台支持能力也是未来公司面临的一大挑战。

八、公司业务发展规划

公司主要定位为为中国中小企业提供高端综合管理咨询服务的机构，打造中国管理咨询行业的高端品牌。

公司主要业务包括：为中小企业提供企业发展所需要的综合管理咨询服务、信息化规划与实施服务及经营所需要的财务顾问咨询服务等。公司将在传统管理咨询业务的基础上，探索在行业内率先转型升级，争取做“咨询+”的标杆。

未来 3 至 5 年，在进一步把各行业综合管理咨询业务做大做强的基础上，公司将整合管理咨询行业的其他规模以上机构，强强联合，共同为中国中小企业提供更有价值的综合高端咨询服务，助推中国经济新常态下的产业结构调整和中小企业的转型升级与商业模式创新及企业效率提升。

以新三板挂牌为契机，公司将积极借助资本市场力量，拓宽市场开发渠道，创新与战略客户长期共同成长的合作模式，进一步推进公司咨询服务业务的发展。同时，公司将参照上市公司规范运作的要求，不断健全科学决策机制、投资管理机制、法人治理结构及财务审核和监督机制，优化业务流程，改善业务模块，建立与企业规模相适应的组织架构和管理模式，民主决策，科学发展。

另外，公司还将加大资金投入，加强咨询服务产品研发，顺应管理咨询行业发展趋势并创新服务模式，进一步提升公司咨询服务市场份额，逐步把公司建设成为国内外知名、行业领先、服务能力较强的一流管理咨询公司。

第三节 公司治理

一、公司治理制度的建立健全及运行情况

（一）公司治理制度的建立健全情况

报告期内，公司设立了股东会、董事会（执行董事），股东会、董事会（执行董事）基本能够依照公司章程行使相应的决策、执行职能；重要事项一般均通过股东会决议，与经营相关的事项由董事会（执行董事）进行决策。有限公司阶段，公司治理机制的建立和运行情况存在一定瑕疵，但上述瑕疵不影响决策机构决议的实质效力，也未对有限公司和股东利益造成损害。

股份公司成立后，公司制定了《公司章程》，并按照《公司章程》的规定召开了股东大会、董事会和监事会；同时，公司制定了《北京和君恒成企业顾问股份有限公司股东大会议事规则》、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司董事会议事规则》、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司监事会议事规则》等三会议事规则，以及《北京和君恒成企业顾问股份有限公司关联交易决策制度》、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司对外担保管理制度》、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司对外投资管理制度》、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司投资者关系管理制度》、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司防范大股东及其他关联方资金占用管理制度》、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司信息披露管理制度》等一系列治理细则，公司治理机制得到建立和健全。

（二）报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

1、报告期内股东大会的建立健全及运行情况

2016 年 3 月 31 日，公司召开创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《北京和君恒成企业顾问股份有限公司筹建情况报告》、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司设立费用情况报告》、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司关联交易决策制度》、《北京和君恒成企业顾问

股份有限公司对外担保管理制度》、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司对外投资管理制度》、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司投资者关系管理制度》、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司防范大股东及其他关联方资金占用管理制度》、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司信息披露管理制度》等议案，同时选举公司首届董事及非职工代表监事，任期三年。

2016 年 4 月 25 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌及挂牌后采取协议转让方式进行转让的议案》、《关于授权董事会全权办理公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌及挂牌后采取协议转让方式进行转让的议案》、《关于对以前年度关联交易进行确认的议案》和《关于董事会对公司治理机制评估的议案》。

截至本说明书出具日，公司共召开 2 次股东大会。历次股东大会在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面，均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，确保了所有股东享有平等的地位并能充分行使相应的权利。公司股东能够认真履行股东义务，依法行使股东权利。

2、报告期内董事会的建立健全及运行情况

2016 年 3 月 31 日，公司召开创立大会，选举蔡萌、唐乐民、谭文杰、王绍凯、万志良、刘海、强帅为公司董事，并由上述七位董事组成首届董事会，任期三年。

截至本说明书出具日，公司首届董事会共召开 2 次会议。公司董事会严格按照《公司章程》规定的职权范围对公司各项事务进行了讨论决策。会议通知、召开、表决方式符合《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，董事会依法履行了《公司法》和《公司章程》赋予的权利和义务。

3、报告期内监事会的建立健全及运行情况

2016 年 3 月 31 日，公司召开创立大会，选举贾峻、崔丽琴为股东代表监事，连同职工代表大会选举出的职工代表监事崔丽一起组成首届监事会，任期三年。

截至本说明书出具日，公司首届监事会共召开 1 次会议。公司监事会严格按照《公司章程》规定的职权范围对公司重大事项进行了审议监督，会议通知方式、召开方式、表决方式符合相关规定。

（三）公司股东大会、董事会、监事会和相关人员履行职责情况的说明

自股份公司成立以来，股份公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；三会决议基本完整，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司股东大会、董事会和监事会能够较好履行自己的职责，对公司重大决策事项作出决议，从而保证公司正常发展。

综上，公司在有限公司阶段存在公司治理不规范、不完善的情形，但前述公司治理方面的瑕疵未给公司造成不利后果，且目前已得到规范，对本次申请挂牌不构成实质性法律障碍；股份公司设立后，公司对治理机制进行了建立健全。截至本说明书签署日，公司三会会议召开程序、决议内容符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范，会议记录、决议齐备。公司已建立了符合股份公司要求的公司治理结构和相应的规章制度，股东大会、董事会、监事会及管理层能够按照《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定在实践中规范运作，履行各自的权利义务，未发生重大违法违规行为。

二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

（一）董事会对现有公司治理机制的讨论

公司依据《公司法》、《证券法》等法律法规制定了《公司章程》、三会议事规则、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司关联交易决策制度》、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司对外担保管理制度》、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司对外投资管理制度》、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司投资者关系管理制度》、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司防范大股东及其他关联方资金占用管理制度》、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司信息披露管理制度》等制度，确立了信息披露管理制度、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度等制度，给所

有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

1、股东的权利

《公司章程》第三十一条规定，公司股东享有下列权利：“（一）公司股东享有知情权，有权查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；公司股东可以向公司董事会秘书书面提出上述知情权的请求，公司董事会秘书在收到上述书面请求之日起 5 日内予以提供，无法提供的，应给予合理的解释。（二）公司股东享有参与权，有权参与公司的重大生产经营决策、利润分配、弥补亏损、资本市场运作（包括但不限于发行股票并上市、融资、配股等）等重大事宜。公司控股股东不得利用其优势地位剥夺公司中小股东的上述参与权或者变相排挤、影响公司中小股东的决策。（三）公司股东享有质询权，有权对公司的生产经营进行监督，提出建议或者质询。有权对公司董事、监事和高级管理人员超越法律和本章程规定的权限的行为提出质询。（四）公司股东享有表决权，有权依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（五）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（六）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（七）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（八）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（九）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。”

2、投资者关系管理

公司通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。为此，《公司章程》第八章专门对投资者关系管理作出了相关规定，包括了投资者关系管理的工作原则等。

3、纠纷解决机制

《公司章程》第一百九十七规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，应当提交公司住所地法院通过诉讼方式解决。

4、关联股东和董事回避制度

《公司章程》第八十一条规定："股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。如公司的股东均为有关关联交易事项的关联方时，应将该事项提交公司董事会审议，该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联关系董事人数不足三人的，应将该事项提交监事会审议。该监事会会议由全体监事出席方可举行，监事会会议所作决议须经全体监事一致通过。"

《北京和君恒成企业顾问股份有限公司关联交易决策制度》第十八条规定："公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所做决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将该交易提交股东大会审议。"

《北京和君恒成企业顾问股份有限公司关联交易决策制度》第十九条规定："股东大会审议关联交易事项时，下列股东应当回避表决：（一）交易对方；（二）拥有交易对方直接或者间接控制权的；（三）被交易对方直接或者间接控制的；（四）与交易对方受同一法人或者自然人直接或者间接控制的；（五）交易对方或者其直接或者间接控制人的关系密切的家庭成员（具体范围参见第七条第（四）项的规定）；（六）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）；（七）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或者影响的；（八）可能造成公司对其利益倾斜的法人或者自然人。"

除上述规定外，公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》也明确了关联股东和董事的回避制度。

5、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况

公司已建立较为完善的内部管理制度，主要包括《北京和君恒成企业顾问股份有限公司财务报销制度》、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司公司印章管理制度》、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司行政管理制度》、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司档案管理制度》、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司固定资产管理制度》、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司团队市场工作细则》等，对公司主要业务流程做出了规范。公司的财务会计制度执行国家规定的企业会计准则，并建立了公司具体的财务管理制度，并明确制定了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。这些财务会计制度对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确，防止错误、舞弊和堵塞漏洞提供了有力保证。

（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司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、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，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，符合公司发展需求。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

公司及其控股股东、实际控制人最近两年内不存在重大违法违规行为及受处罚情况。

四、公司独立性情况

截至本公开转让说明书签署日，公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互分开且独立，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立情况

公司主营业务为综合管理咨询服务。经过多年的快速发展，公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所，以及独立的业务系统。不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行经营活动的情况。

（二）资产完整情况

截至本说明书签署之日，公司资产独立完整、权属清晰。公司具备与经营有关的业务体系及相关资产。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。

报告期内，公司不存在资金被关联方占用的情况，公司资产独立，公司资产与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互分开。

（三）人员独立情况

公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规与本公司员工签订劳动合同，员工工资发放、福利支出与股东及其关联人严格分离。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。公司财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职；公司完全独立执行劳动、人事制度。公司人员与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互分开。

（四）财务独立情况

公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门，配备专门的财务人员，独立开展财务工作和进行财务决策，不受股东或其他单位干预或控制。公司建立了规范的会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司在银行独立开立账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同。

截至本公开转让说明书签署之日，公司财务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互分开。

（五）机构独立情况

公司建立了适合自身经营需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

综上所述，公司资产完整，人员、财务、机构、业务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力；公司不存在对外严重依赖，具备持续经营能力。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人之间的同业竞争情况

公司报告期初至 2016 年 2 月，公司控股股东系和君集团，实际控制人系王明富。报告期内，和君集团、王明富与公司存在同业竞争情况，但是截至本说明书签署日，和君集团、王明富已非公司的控股股东、实际控制人，关联方之间的同业竞争情形消除。

公司现有控股股东、实际控制人为蔡萌，与公司不存在同业竞争情况。

（二）公司与原控股股东、原实际控制人及其近亲属控制的其他企业之间的同业竞争情况

（1）和君集团

公司名称	和君集团有限公司
统一社会信用代码	91110000575156081L
成立日期	2011 年 06 月 07 日
住所	北京市朝阳区北苑路 86 号院 213 号楼 3 层办公 01A 区
注册资本	10,000.00 万元
法定代表人	王明富
经营范围	经济信息咨询；投资与资产管理；设计、制作、代理、发布广告；市场调查；应用软件服务；基础软件服务；技术推广；会议服务；承办展览展示活动。（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。）

和君集团的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	王明富	6,500.00	65.00
2	王秋麟	3,500.00	35.00
合 计		**10,000.00**	**100.00**

（2）和君商学

公司名称	北京和君商学在线科技股份有限公司
统一社会信用代码	911101017899750071
成立日期	2006 年 06 月 06 日
住所	北京市东城区后永康胡同 17 号 6 号楼 D201 号
注册资本	15,000.00 万元
法定代表人	王明富
经营范围	教育科技开发；企业管理培训。（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。）

和君商学前十大股东如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	出资比例（%）
1	和君集团	59,452,008	39.63
2	许地长	8,166,666	5.44
3	刘纪恒	8,000,000	5.33
4	蔡萌	8,000,000	5.33
5	知行投资基金	6,633,330	4.42
6	王瑜珍	5,783,339	3.86
7	诚正投资基金	3,950,000	2.63
8	莲朋投资基金	3,210,000	2.14
9	泉州恒安世代创业投资有限公司	2,466,666	1.64

10	和聚百川专项基金	2,170,000	1.45
合 计		**107,832,009**	**71.87**

（3）北京和君咨询有限公司

公司名称	北京和君咨询有限公司
统一社会信用代码	91110105699632780F
成立日期	2009 年 12 月 22 日
住所	北京市朝阳区北苑路 86 号院 213 号楼 1 层商业 01
注册资本	500.00 万元
法定代表人	王明富
经营范围	经济贸易咨询；投资咨询；企业管理咨询。（（1、不得以公开方式募集资金；2、不得公开交易证券类产品和金融衍生品；3、不得发放贷款；4、不得向所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益。）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。）

北京和君咨询有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	王明富	230.00	46.00
2	许地长	10.00	2.00
3	和君集团	260.00	52.00
合 计		**500.00**	**100.00**

（4）北京和君三度投资管理有限公司

公司名称	北京和君三度投资管理有限公司
统一社会信用代码	91110105579014742H
成立日期	2011 年 07 月 25 日
住所	北京市朝阳区慧忠路 5 号 B1002
注册资本	1,250.00 万元
法定代表人	刘纪恒
经营范围	投资管理；投资咨询；资产管理；财务咨询（不得开展审计、验资、查

	帐、评估、会计咨询、代理记账等需经专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查帐报告、评估报告等文字材料。）；企业管理咨询；经济贸易咨询；企业形象策划；公共关系服务。（1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益；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。）

北京和君三度投资管理有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	王明富	200.00	16.00
2	刘纪恒	175.00	14.00
3	何劲松	875.00	70.00
合 计		**1,250.00**	**100.00**

注:报告期内，王明富和和君集团曾合计持有该公司 100%的股权。

（5）上海和君文化传媒有限公司

公司名称	上海和君文化传媒有限公司
统一社会信用代码	913101145791567244
成立日期	2011 年 7 月 22 日
住所	嘉定工业区汇源路 55 号 H 幢 3 层 A 区 3021 室
注册资本	500.00 万元
法定代表人	王明富
经营范围	广告设计、制作、代理、发布，公关活动组织策划，文化艺术交流策划，展览展示服务，企业管理咨询，企业形象策划，市场营销策划，投资管理，投资咨询（除金融、证券），商务咨询，会务服务，资产管理，创意服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

上海和君文化传媒有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	王明富	200.00	40.00
2	和君集团	300.00	60.00

合 计	**500.00**	**100.00**

（6）上海和君投资咨询有限公司

公司名称	上海和君投资咨询有限公司
统一社会信用代码	91310230698787422E
成立日期	2009 年 12 月 17 日
住所	上海市崇明县横沙乡富民支路 58 号 3129 室（上海横泰经济开发区）
注册资本	3,000.00 万元
法定代表人	王明富
经营范围	投资咨询（除金融、证券），商务咨询，企业管理，实业投资，创业投资，投资管理，资产管理。（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）

上海和君投资咨询有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	王明富	2,940.00	98.00
2	许地长	60.00	2.00
合 计		**3,000.00**	**100.00**

（7）天津和君企业管理咨询有限公司

公司名称	天津和君企业管理咨询有限公司
统一社会信用代码	911201166737297288
成立日期	2008 年 04 月 28 日
住所	华苑产业区梓苑路 6 号 D 座 3002 室
注册资本	1,000.00 万元
法定代表人	王明富
经营范围	企业管理咨询；商业信息咨询；投资咨询。（国家有专项、专营规定的，按规定执行）

天津和君企业管理咨询有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）

1	王明富	700.00	70.00
2	北京和君咨询有限公司	300.00	30.00
合 计		**1,000.00**	**100.00**

（8）上海和君沁盛投资管理有限公司

公司名称	上海和君沁盛投资管理有限公司
统一社会信用代码	91310114570793495E
成立日期	2011 年 3 月 16 日
住所	嘉定工业区叶城路 1630 号 4 幢 1608 室
注册资本	200.00 万元
法定代表人	刘纪恒
经营范围	投资管理，投资咨询（除金融、证券），实业投资，企业管理咨询。（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）

上海和君沁盛投资管理有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	王明富	200.00	100.00
合 计		**200.00**	**100.00**

（9）和君集团山东君润企业管理咨询有限公司

公司名称	和君集团山东君润企业管理咨询有限公司
注册号	370100200278212
成立日期	2015 年 07 月 07 日
住所	山东省济南市市中区共青团路盛唐巷 1 号 402 室
注册资本	500.00 万元
法定代表人	马恒艳
经营范围	企业管理咨询，企业形象策划，企业营销策划，市场调查。（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）

和君集团山东君润企业管理咨询有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）

1	和君集团	255.00	51.00
2	北京和君三度咨询有限公司	245.00	49.00
合 计		**500.00**	**100.00**

（10）和君集团云南企业管理咨询有限公司

公司名称	和君集团云南企业管理咨询有限公司
注册号	530100000477892
成立日期	2015 年 7 月 28 日
住所	云南省昆明经开区小商品加工基地 B17 幢 2 层 B17-201 号 202 室
注册资本	500.00 万元
法定代表人	丁昀
经营范围	企业管理咨询；投资与资产管理；投资咨询；商务信息、经济信息咨询；企业形象策划；企业营销策划；组织文化艺术交流活动；设计、制作、代理、发布国内各类广告；承办会议及商品展览展示活动。（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）

和君集团云南企业管理咨询有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	和君集团	255.00	51.00
2	北京和君三度咨询有限公司	245.00	49.00
合 计		**500.00**	**100.00**

（11）和君集团宁夏咨询有限公司

公司名称	和君集团宁夏咨询有限公司
统一社会信用代码	91641100MA75W1466Q
成立日期	2015 年 8 月 25 日
住所	银川市金凤区创新园 38 号楼 L1、L2 号房
注册资本	500.00 万元
法定代表人	王鹏
经营范围	企业管理咨询；投资与资产管理（金融保险资产管理除外）；投资咨询；市场调查；企业形象策划；企业营销策划；公关活动组织策划；创意服务；代理、设计、制作、发布国内各类广告业务；会议服务；承办展览

	展示活动。

和君集团宁夏咨询有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	和君集团	255.00	51.00
2	北京和君三度咨询有限公司	245.00	49.00
合 计		**500.00**	**100.00**

（12）和君集团河北三度企业管理咨询有限公司

公司名称	和君集团河北三度企业管理咨询有限公司
注册号	130100000639841
成立日期	2015 年 8 月 17 日
住所	河北省石家庄市新华区华强广场 F 座 2114 室
注册资本	500.00 万元
法定代表人	曾庆鑫
经营范围	企业管理咨询，投资咨询（金融、证券、期货、投资咨询与教育咨询除外），市场调查，企业形象策划，企业营销策划，公关活动策划，设计、制作、代理发布国内广告业务、发布国内户外广告业务，会议服务，展览展示服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

和君集团河北三度企业管理咨询有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	和君集团	255.00	51.00
2	北京和君三度咨询有限公司	245.00	49.00
合 计		**500.00**	**100.00**

（13）和君集团安徽三度企业管理咨询有限公司

公司名称	和君集团安徽三度企业管理咨询有限公司
统一社会信用代码	91340100MA2MQRA69C

成立日期	2015 年 11 月 10 日
住所	合肥市高新区望江西路 800 号合肥创新产业园 D9 楼 617 室
注册资本	500.00 万元
法定代表人	寿治国
经营范围	企业管理咨询、企业投资管理、企业资产管理、企业投资咨询、市场调查。（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）

和君集团安徽三度企业管理咨询有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	和君集团	255.00	51.00
2	北京和君三度咨询有限公司	245.00	49.00
合 计		**500.00**	**100.00**

（14）和君集团浙江企业管理咨询有限公司

公司名称	和君集团浙江企业管理咨询有限公司
注册号	330106000432079
成立日期	2015 年 8 月 3 日
住所	杭州市西湖区文二西路 820 号 3 幢 4027 室
注册资本	1,000.00 万元
法定代表人	刘海峰
经营范围	企业管理咨询、投资管理、投资咨询（除证券、期货）、市场调查、企业形象策划、企业营销策划、公关活动策划、文化创意策划、设计、制作、代理、发布国内广告（除网络广告发布）、承办会展。

和君集团浙江企业管理咨询有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	和君集团	510.00	51.00
2	北京和君三度咨询有限公司	490.00	49.00
合 计		**1,000.00**	**100.00**

（15）和君集团江西企业管理咨询有限公司

公司名称	和君集团江西企业管理咨询有限公司
注册号	360700210085310
成立日期	2015 年 07 月 31 日
住所	江西省赣州市章江新区梅州路 6 号富地中心 4#楼一层
注册资本	500.00 万元
法定代表人	许海平
经营范围	企业管理咨询；企业项目投资、受托资产管理（金融、证券、期货、保险等国家有专项规定的除外）；市场调查；企业形象设计；市场营销策划；公关礼仪服务；设计、制作、代理、发布国内各类广告；会议服务；展览展示服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

和君集团江西企业管理咨询有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	和君集团	255.00	51.00
2	北京和君三度咨询有限公司	245.00	49.00
合 计		**500.00**	**100.00**

（16）和君集团福建企业管理咨询有限公司

公司名称	和君集团福建企业管理咨询有限公司
统一社会信用代码	91350582M0000GCD70
成立日期	2015 年 07 月 09 日
住所	福建省泉州市晋江市罗山街道福埔社区 SM 广场斜对面和平南路斯兰高尔夫会所第三排第一栋
注册资本	1,000.00 万元
法定代表人	肖丹
经营范围	企业管理咨询、投资管理、投资咨询（除证券、期货）、市场调查、企业形象策划、企业营销策划、公关活动策划、文化创意策划、设计、制作、代理、发布国内广告（除网络广告发布）、承办会展。

和君集团福建企业管理咨询有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）

1	和君集团	510.00	51.00
2	北京和君三度咨询有限公司	490.00	49.00
合 计		**1,000.00**	**100.00**

（17）和君国际投资有限公司

公司名称	和君国际投资有限公司
注册号	1671852
成立日期	2011 年 10 月 15 日
注册地	中国香港

和君国际投资有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元港币）	出资比例（%）
1	王明富	100.00	100.00
合 计		**100.00**	**100.00**

（18）北京汇冠新技术股份有限公司

公司名称	北京汇冠新技术股份有限公司
统一社会信用代码	91110000754166859U
成立日期	2003 年 09 月 03 日
住所	北京市海淀区长春桥路 11 号万柳亿城大厦 3 号楼 1707 室
注册资本	22,937.996 万元
法定代表人	解浩然
经营范围	生产计算机及电子设备、通信设备；计算机及电子设备、计算机软件技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；销售通信设备、计算机、软件及辅助设备；计算机系统服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口；资产管理；项目投资；投资管理。（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。）

北京汇冠新技术股份有限公司前十大股东如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	出资比例（%）

1	和君商学	52,951,860	23.08
2	王文清	29,930,500	13.05
3	深圳市福万方实业有限公司	21,283,828	9.28
4	李童欣	8,079,560	3.52
5	黄晋晋	7,926,040	3.46
6	新余市宜诚投资管理有限公司	6,384,532	2.78
7	富国改革动力混合型证券投资基金	4,463,915	1.95
8	刘昕	2,684,760	1.17
9	富国城镇发展股票型证券投资基金	2,550,085	1.11
10	融通互联网传媒灵活配置混合型证券投资基金	2,441,659	1.06
合 计		**138,696,739**	**60.46**

（19）北京汇冠触摸技术有限公司

公司名称	北京汇冠触摸技术有限公司
统一社会信用代码	91110105777699877M
成立日期	2005 年 06 月 30 日
住所	北京市朝阳区酒仙桥东路 1 号 M8 楼 B 座 4 层
注册资本	800.00 万元
法定代表人	刘新斌
经营范围	技术推广服务；应用软件服务（不含医用软件）；基础软件服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口；出租办公用房。（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。）

北京汇冠触摸技术有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	北京汇冠新技术股份有限公司	800.00	100.00
合 计		**800.00**	**100.00**

（20）天津汇冠触摸技术有限公司

公司名称	天津汇冠触摸技术有限公司
统一社会信用代码	91120116581326518 6
成立日期	2011 年 08 月 23 日
住所	天津开发区第五大街泰华路 12 号泰达中小企业发展中心 4018 室
注册资本	400.00 万元
法定代表人	刘新斌
经营范围	触摸显示器整体解决方案及相关技术和产品的研发、销售。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期限内经营，国家有专营规定的按规定办理）

天津汇冠触摸技术有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	北京汇冠新技术股份有限公司	400.00	100.00
合 计		400.00	**100.00**

（21）北京科加触控技术有限公司

公司名称	北京科加触控技术有限公司
统一社会信用代码	91110108590636243D
成立日期	2012 年 02 月 23 日
住所	北京市海淀区长春桥路 11 号万柳亿城大厦 2 号楼 1702 室
注册资本	400.00 万元
法定代表人	千翼奎
经营范围	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；销售机械设备、电子产品；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。）

北京科加触控技术有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	北京汇冠新技术股份有限公司	400.00	100.00
合 计		**400.00**	**100.00**

（22）台湾汇冠触控科技有限公司

公司名称	台湾汇冠触控科技有限公司
公司统一编号	54187925
成立日期	2013 年 5 月 3 日
住所	台北市内湖区阳光街 321 巷 26 号四楼之 12
注册资本	新台币 12,879,000 元
代表人	刘新斌

台湾汇冠触控科技有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（新台币元）	出资比例（%）
1	北京汇冠新技术股份有限公司	12,879,000.00	100.00
合 计		**12,879,000.00**	**100.00**

（23）广州华欣电子科技有限公司

公司名称	广州华欣电子科技有限公司
注册号	440101000242076
成立日期	2013 年 08 月 26 日
住所	广州市萝岗区科学城科珠路 192 号 216-218 房
注册资本	300.00 万
法定代表人	罗烜
经营范围	工程和技术研究和试验发展;计算机外围设备制造;计算机技术开发、技术服务;软件开发;信息技术咨询服务;货物进出口（专营专控商品除外）;技术进出口;电子产品批发;计算机、软件及辅助设备零售;计算机、软件及辅助设备批发 （依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

广州华欣电子科技有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	北京汇冠新技术股份有限公司	153.00 万	51.00
2	广州视睿电子科技有限公司	117.60 万	39.20
3	广州视荣投资管理有限公司	29.40 万	9.80

合 计	300.00	100.00

（24）深圳旺鑫精密工业有限公司

公司名称	深圳旺鑫精密工业有限公司
统一社会信用代码	91440300755677722F
成立日期	2003 年 11 月 11 日
住所	深圳市龙岗区平湖镇辅城坳工业区 A9 栋 1 至 3 层
注册资本	8,100.00 万元
法定代表人	王文清
经营范围	塑胶制品（已喷漆）、电子产品、模具、五金制品的产销；塑胶、电子、模具、五金产品的技术开发（以上不含国家禁止、限制项目及专营、专控、专卖商品）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）；投资兴办实业。普通货运（不含危险货物运输）（《道路运输经营许可证》有效期限至 2015 年 7 月 31 日）

深圳旺鑫精密工业有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	北京汇冠新技术股份有限公司	7,452.00	92.00
2	深圳市博林京融投资有限公司	648.00	8.00
合 计		**8,100.00**	**100.00**

（25）新疆和君咨询有限公司

公司名称	新疆和君咨询有限公司
注册号	650102050009815
成立日期	2008 年 4 月 21 日
住所	新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区（新市区）天津南路 682 号创业服务中心 A 段一层 102
注册资本	10.00 万元
法定代表人	赵亚华
经营范围	企业管理咨询服务，投资咨询，商务信息咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

新疆和君咨询有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	北京和君咨询有限公司	4.00	40.00
2	王明富	2.00	20.00
3	赵亚华	4.00	40.00
合 计		**10.00**	**100.00**

（26）四川和君企业管理咨询有限公司

公司名称	四川和君企业管理咨询有限公司
统一社会信用代码	91510100321574806T
成立日期	2014 年 12 月 24 日
住所	成都高新区府城大道西段 399 号 10 栋 14 层 1 号
注册资本	100.00 万元
法定代表人	赵玭
经营范围	企业管理咨询、企业形象设计、市场营销策划、市场调研、商务咨询；开发、销售软件。（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）

四川和君企业管理咨询有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	北京和君咨询有限公司	51.00	51.00
2	何晓岸	24.00	24.00
3	赵玭	25.00	25.00
合 计		**100.00**	**100.00**

（27）重庆和君融汇管理咨询有限公司

公司名称	重庆和君融汇管理咨询有限公司
注册号	500903000382780
成立日期	2013 年 12 月 17 日
住所	重庆市经济技术开发区北区金开大道 1002 号 5 栋 1-12-2
注册资本	50.00 万元
法定代表人	赵阳

经营范围	投资咨询、投资管理（不得从事银行、证券、保险等需要取得许可或审批的金融业务）；企业管理咨询、商务信息咨询；企业形象策划、市场营销策划；会议服务、展示展览服务。（以上经营范围国家法律、法规禁止经营的不得经营；应经审批而未获审批前不得经营）

重庆和君融汇管理咨询有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	北京和君咨询有限公司	25.50	51.00
2	赵阳	24.50	49.00
合 计		**50.00**	**100.00**

（28）北京和君卓越咨询有限公司

公司名称	北京和君卓越咨询有限公司
注册号	110105018920342
成立日期	2015 年 04 月 13 日
住所	北京市朝阳区西大望路甲 12 号 2 号楼(国家广告产业园区孵化器 22682 号)
注册资本	100.00 万元
法定代表人	林枫
经营范围	企业管理咨询；投资管理；资产管理；投资咨询；市场调查；企业策划；设计、制作、代理、发布广告。（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。）

北京和君卓越咨询有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	北京和君咨询有限公司	25.50	51.00
2	林枫	24.50	49.00
合 计		**50.00**	**100.00**

（29）北京和君医康管理咨询有限公司

公司名称	北京和君医康管理咨询有限公司
统一社会信用代码	91110101MA0021UCXB

成立日期	2015 年 11 月 19 日
住所	北京市东城区朝阳门南小街 2 号楼 7 层 829
注册资本	500.00 万元
法定代表人	单鹏安
经营范围	企业管理咨询；投资管理；投资咨询；企业形象策划；企业营销策划；市场调查。（1、不得以公开方式募集资金；2、不得公开交易证券类产品和金融衍生品；3、不得发放贷款；4、不得向所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益。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。）

北京和君医康管理咨询有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	北京和君咨询有限公司	255.00	51.00
2	单鹏安	245.00	49.00
合 计		**500.00**	**100.00**

（30）北京和君首望房地产咨询有限公司

公司名称	北京和君首望房地产咨询有限公司
统一社会信用代码	91110117MA001K5C7T
成立日期	2015 年 11 月 02 日
住所	北京市平谷区林荫北街 13 号信息大厦 802 室
注册资本	500.00 万元
法定代表人	林军
经营范围	房地产信息咨询、企业管理咨询；投资管理、资产管理；市场调查。（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。）

北京和君首望房地产咨询有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	北京和君咨询有限公司	255.00	51.00
2	矫培民	85.00	17.00

3	林军	80.00	16.00
4	张建军	80.00	16.00
合 计		**500.00**	**100.00**

（31）江西和茂生态农业发展有限公司

公司名称	江西和茂生态农业发展有限公司
统一社会信用代码	91360721593790852G
成立日期	2012 年 04 月 20 日
住所	江西省赣州市赣县沙地镇芳村村塘背垮组老新溪村委会
注册资本	1,000.00 万元
法定代表人	刘纪恒
经营范围	油茶树种植，油茶籽销售；林木种植、销售；淡水鱼（稀贵鱼除外）养殖、销售；果树种植，果品销售；饮料和香料作物的种植、销售；蔬菜、园艺作物的种植和销售；生态农业技术推广和咨询服务；肉牛养殖、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

江西和茂生态农业发展有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	和君集团有限公司	760.00	76.00
2	黄小明	240.00	24.00
合 计		**1,000.00**	**100.00**

（32）和睿资产管理（北京）有限公司

公司名称	和睿资产管理（北京）有限公司
注册号	911101173354675699
成立日期	2015 年 03 月 17 日
住所	北京市平谷区林荫北街 13 号信息大厦 802 室
注册资本	100 万元
法定代表人	强帅
经营范围	项目投资；投资管理；投资咨询；资产管理。（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。）

和睿资产管理（北京）有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	上海和君投资咨询有限公司	30.00	30.00
2	强帅	28.00	28.00
3	任涛	21.00	21.00
4	侯瑞琦	21.00	21.00
合 计		**100.00**	**100.00**

（33）北京中才人和科技发展有限公司

公司名称	北京中才人和科技发展有限公司
统一社会信用代码	911101053271826351
成立日期	2014 年 12 月 25 日
住所	北京市朝阳区东四环中路 78 号楼 8 层 9A10
注册资本	100.00 万元
法定代表人	陈兰珍
经营范围	技术推广服务；企业管理咨询；投资管理；投资咨询。（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。）

北京中才人和科技发展有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	北京和君咨询有限公司	51.00	51.00
2	陈兰珍	39.00	39.00
3	李明宇	10.00	10.00
合 计		**100.00**	**100.00**

（34）南京和君金融信息服务有限公司

公司名称	南京和君金融信息服务有限公司
注册号	320100000250324

成立日期	2015 年 06 月 24 日
住所	南京市建邺区奥体大街 69 号新城科技大厦 01 栋 4 层
注册资本	1,000.00 万元
法定代表人	徐竞燕
经营范围	金融信息咨询；财务管理；投资管理；企业管理；实业投资；提供劳务服务；物业管理；会务服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

南京和君金融信息服务有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	北京和君咨询有限公司	510.00	51.00
2	王言国	490.00	49.00
合 计		1,000.00	**100.00**

（35）上海和君股权投资管理合伙企业（合伙企业）

公司名称	上海和君股权投资管理合伙企业（合伙企业）
统一社会信用代码	91310000052996153Y
成立日期	2012 年 8 月 30 日
住所	海市嘉定区叶城路 1630 号 2 幢 1388 室
执行事务合伙人	何劲松
经营范围	股权投资管理，投资管理，创业投资，投资咨询，企业管理咨询。（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）

上海和君股权投资管理合伙企业（合伙企业）的合伙人及其出资情况如下：

序号	合伙人名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	北京和君三度投资管理有限公司	2,970.00	99.00
2	何劲松	30.00	1.00
合 计		**3,000.00**	**100.00**

（36）深圳和君正德资产管理有限公司

公司名称	深圳和君正德资产管理有限公司

注册号	914403003194134801
成立日期	2014 年 10 月 23 日
住所	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）
注册资本	1,000.00 万元
法定代表人	金张育
经营范围	受托资产管理、投资管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理及其他限制项目）；受托管理股权投资基金（不得以任何方式公开募集和发行基金） 创业投资业务；受托管理创业投资企业机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问；投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资咨询（不含限制项目）；投资顾问（不含限制项目）；股权投资。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）

深圳和君正德资产管理有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	上海和君投资咨询有限公司	625.00	62.50
2	金张育	100.00	10.00
3	张哲	100.00	10.00
4	易阳春	100.00	10.00
5	张志	50.00	5.00
6	李文明	25.00	2.50
合 计		**1,000.00**	**100.00**

（37）江西和君投资管理有限公司

公司名称	江西和君投资管理有限公司
统一社会信用代码	913607253092755631
成立日期	2014 年 07 月 10 日
住所	江西省赣州市崇义县横水镇中山路物价大楼临街店面
注册资本	500.00 万元
法定代表人	曾勇华
经营范围	投资管理、资产管理、创业投资、投资咨询、企业管理咨询（金融、

	证券、期货、保险等国家有专项规定的除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

江西和君投资管理有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	上海和君投资咨询有限公司	255.00	51.00
2	曾勇华	125.00	25.00
3	韩祥彬	120.00	24.00
合 计		**500.00**	**100.00**

（38）上海勤弘投资管理有限公司

公司名称	上海勤弘投资管理有限公司
统一社会信用代码	913101140935049362
成立日期	2014 年 4 月 15 日
住所	上海市嘉定工业区叶城路 1630 号 5 幢 2225 室
注册资本	1,000.00 万元
法定代表人	宋思勤
经营范围	投资管理，资产管理，实业投资，投资咨询（除金融、证券）。（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）

上海勤弘投资管理有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	上海和君投资咨询有限公司	510.00	51.00
2	宋思勤	490.00	49.00
合 计		1,000.00	**100.00**

（39）北京市和君软件科技有限公司

公司名称	北京市和君软件科技有限公司
统一社会信用代码	91110108055623299M
成立日期	2012 年 10 月 08 日
住所	北京市海淀区学清路甲 38 号金码大酒店 8 层 819 室

注册资本	1,000.00 万元
法定代表人	王丰
经营范围	技术开发；基础软件服务；应用软件服务；计算机系统服务；技术咨询、技术服务； 投资管理；资产管理；投资咨询；企业管理咨询。（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。）

北京市和君软件科技有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	上海和君投资咨询有限公司	510.00	51.00
2	王丰	250.00	25.00
3	鹿颢萱	240.00	24.00
合 计		**1,000.00**	**100.00**

（40）江西和信融智资产管理有限公司

公司名称	江西和信融智资产管理有限公司
注册号	360725210004239
成立日期	2014 年 11 月 14 日
住所	江西省赣州市崇义县横水镇阳明路 93 号
注册资本	3,000.00 万元
法定代表人	杨方熙
经营范围	资产管理、投资管理；投资咨询、财务咨询（不得开展审计、验资、查账、评估、会计咨询、代理记账等需经专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查账报告、评估报告等文字材料）；企业管理咨询、经济贸易咨询（金融、证券、期货、保险等国家有专项规定的除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

江西和信融智资产管理有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	上海和君投资咨询有限公司	1,530.00	51.00
2	钟昌震	367.50	12.25
3	杨方熙	367.50	12.25

4	程娟	367.50	12.25
5	黄前松	367.50	12.25
合 计		**3,000.00**	**100.00**

（41）深圳市前海和辉天源资产管理有限责任公司

公司名称	深圳市前海和辉天源资产管理有限责任公司
统一社会信用代码	91440300326431572C
成立日期	2015 年 01 月 22 日
住所	深圳市前海深港合作区前湾一路一号 A 栋 201 室（入驻前海商务秘书有限公司）
注册资本	1,000.00 万元
法定代表人	梁涵
经营范围	投资管理、投资咨询、资产管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理、保险资产管理等业务）；受托管理股权投资基金（不得以公开方式募集资金，不得从事公开募集基金管理业务）；股权投资；经济信息咨询、企业管理咨询（不含限制项目）；创业投资；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）

深圳市前海和辉天源资产管理有限责任公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	上海和君投资咨询有限公司	510.00	51.00
2	李鑫	400.00	40.00
3	何梦杰	90.00	9.00
合 计		**1,000.00**	**100.00**

（42）北京和心投资管理有限公司

公司名称	北京和心投资管理有限公司
注册号	110108019216728
成立日期	2015 年 06 月 01 日
住所	北京市海淀区上地信息产业基地三街 1 号楼-1 层地下室 A 段 277

注册资本	1,000.00 万元
法定代表人	王昱
经营范围	投资管理；资产管理；企业管理咨询；投资咨询；经济贸易咨询；项目投资；企业策划；技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；产品设计、教育咨询(不含出国留学及中介服务)；市场调查；组织文化艺术交流活动(不含营业性演出)；文艺创作；承办展览展示活动。（1、不得以公开方式募集资金；2、不得公开交易证券类产品和金融衍生品；3、不得发放贷款；4、不得向所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益。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。）

北京和心投资管理有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	上海和君投资咨询有限公司	510.00	51.00
2	李金良	30.00	3.00
3	钱胜红	180.00	18.00
4	王昱	250.00	25.00
5	杨天	30.00	3.00
合 计		**1,000.00**	**100.00**

（43）云水泉（北京）资产管理有限公司

公司名称	云水泉（北京）资产管理有限公司
注册号	110107019476093
成立日期	2015 年 07 月 10 日
住所	北京市石景山区实兴大街 30 号院 3 号楼 2 层 D-0622 房间
注册资本	1,000.00 万元
法定代表人	李丽
经营范围	投资管理；资产管理；项目投资；企业管理；经济信息咨询。（1、不得以公开方式募集资金；2、不得公开交易证券类产品和金融衍生品；3、不得发放贷款；4、不得向所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益。）（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。）

云水泉（北京）资产管理有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	上海和君投资咨询有限公司	510.00	51.00
2	李丽	490.00	49.00
合 计		**1,000.00**	**100.00**

（44）深圳和善资产管理有限公司

公司名称	深圳和善资产管理有限公司
注册号	91440300349989018G
成立日期	2015 年 08 月 26 日
住所	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）
注册资本	1,000.00 万元
法定代表人	袁同舟
经营范围	受托资产管理、投资管理、资本管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理及其他限制项目）；企业管理咨询；财务顾问、投资咨询（均不含限制项目）；投资兴办实业（具体项目另行申报）；受托管理股权投资基金（不得从事证券投资活动；不得以公开方式募集资金开展投资活动；不得从事公开募集基金管理业务）；创业投资业务、受托管理创业投资企业等机构或个人的创业投资业务、创业投资咨询业务、为创业企业提供创业管理服务业务、参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）

深圳和善资产管理有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	上海和君投资咨询有限公司	510.00	51.00
2	袁同舟	490.00	49.00
合 计		**1,000.00**	**100.00**

（45）北京和汇天使资产管理有限公司

公司名称	北京和汇天使资产管理有限公司
注册号	91110108MA001QAD3Y
成立日期	2015 年 11 月 10 日

住所	北京市海淀区青云里满庭芳园小区 9 号楼青云当代大厦二十层 2008 室 114 房间
注册资本	1,000.00 万元
法定代表人	贾彦海
经营范围	项目投资；投资管理；投资咨询；资产管理；企业管理咨询；经济贸易咨询；企业策划；技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；产品设计、教育咨询；市场调查；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；文艺创作；承办展览展示活动。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；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。）

北京和汇天使投资管理有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	上海和君投资咨询有限公司	510.00	51.00
2	贾彦海	390.00	39.00
3	徐朝华	100.00	10.00
合 计		**1,000.00**	**100.00**

（46）和誉品经投资管理（深圳）有限公司

公司名称	和誉品经投资管理（深圳）有限公司
统一社会信用代码	91440300359381583D
成立日期	2015 年 11 月 19 日
住所	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）
注册资本	1,000.00 万元
法定代表人	陈杰
经营范围	投资管理；股权投资；受托资产管理，受托管理股权投资基金(不得从事证券投资活动；不得以公开方式募集资金开展投资活动；不得从事公开募集基金管理业务)；对未上市企业进行股权投资；开展股权投资和企业上市咨询业务；创业投资业务；商务信息咨询、经济信息咨询、企业管理咨询、金融信息咨询、投资咨询（以上均不含限制项目）；投资兴办实业（具体项目另行申报）。

和誉品经投资管理（深圳）有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	上海和君投资咨询有限公司	510.00	51.00
2	陈杰	250.00	25.00
	鹿颢萱	240.00	24.00
合 计		**1,000.00**	**100.00**

（47）北京和君金创投资管理有限公司

公司名称	北京和君金创投资管理有限公司
统一社会信用代码	91110111MA0013UR2B
成立日期	2015 年 10 月 08 日
住所	北京市房山区阎村镇阎富路环岛北侧 260 米
注册资本	1,000.00 万元
法定代表人	柳楠
经营范围	投资管理；投资；资产管理；企业管理咨询（中介除外）。（1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益。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。）

北京和君金创投资管理有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	北京和君咨询有限公司	510.00	51.00
2	柳楠	490.00	49.00
合 计		**1,000.00**	**100.00**

（48）北京和达开元投资有限公司

公司名称	北京和达开元投资有限公司
注册号	110105015927357
成立日期	2013 年 05 月 27 日
住所	北京市朝阳区东三环中路 39 号院 24 号楼 19 层 2203
注册资本	1,000.00 万元

法定代表人	杜简丞
经营范围	项目投资；投资管理；资产管理；投资咨询；企业管理咨询。（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。）

北京和达开元投资有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	上海和君投资咨询有限公司	510.00	51.00
2	杜简丞	245.00	24.50
3	王立	245.00	24.50
合 计		**1,000.00**	**100.00**

（49）和航（上海）投资管理有限公司

公司名称	和航（上海）投资管理有限公司
注册号	91310114554348404R
成立日期	2010 年 5 月 17 日
住所	嘉定工业区叶城路 1630 号 8 幢 10252 室
注册资本	3,000.00 万元
法定代表人	王奇峰
经营范围	投资管理，投资咨询（除金融、证券）。（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）

和航（上海）投资管理有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	上海和君投资咨询有限公司	900.00	30.00
2	王奇峰	2,100.00	70.00
合 计		**3,000.00**	**100.00**

注：报告期内，上海和君投资咨询有限公司曾经持有该公司 50.00%的股权。

（50）深圳和君正信资产管理有限公司

公司名称	深圳和君正信资产管理有限公司

注册号	440301113252200
成立日期	2015 年 07 月 01 日
住所	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）
注册资本	800.00 万元
法定代表人	解雷
经营范围	受托资产管理、投资管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理及其他限制项目）；投资顾问、股权投资、财务咨询、经济信息咨询（以上均不含限制项目）；受托管理股权投资基金（不得从事证券投资活动，不得以公开方式募集基金开展投资活动，不得从事公开募集基金管理业务）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；投资兴办实业（具体项目另行申报）。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）

深圳和君正信资产管理有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	上海和君投资咨询有限公司	408.00	51.00
2	解雷	392.00	49.00
合 计		**800.00**	**100.00**

（51）和君沣盈资产管理有限公司

公司名称	和君沣盈资产管理有限公司
统一社会信用代码	91360725314601837M
成立日期	2014 年 08 月 18 日
住所	江西省赣州市崇义县横水镇阳明路 93 号
注册资本	8,500.00 万元
法定代表人	孙峰
经营范围	资产管理、投资管理；投资咨询、财务咨询（不得开展审计、验资、查账、评估、会计咨询、代理记账等需经专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查账报告、评估报告等文字材料）；企业管理咨询、经济贸易咨询（金融、证券、期货、保险等国家有专项规定的除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

和君沣盈资产管理有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	上海和君投资咨询有限公司	800.00	9.41
2	北京沣君投资中心（有限合伙）	2,933.78	34.52
3	黄宇杰	357.78	4.21
4	陈立欣	429.34	5.05
5	杨红强	429.34	5.05
6	孙峰	2,289.78	26.94
7	珠海睿盈兴股权投资基金合伙企业	1,260.00	14.82
合 计		**8,500.00**	**100.00**

注：报告期内，上海和君投资咨询有限公司曾经持有该公司 51.00%的股权。

（52）上海和君企业管理咨询有限公司

公司名称	上海和君企业管理咨询有限公司
统一社会信用代码	91310230090026860M
成立日期	2014 年 1 月 8 日
住所	上海市崇明县横沙乡富民支路 58 号 3130 室（上海横泰经济开发区）
注册资本	500.00 万元
法定代表人	王明富
经营范围	企业管理咨询，投资咨询（除金融、证券），投资管理，资产管理，创业投资，实业投资，创意服务，会务服务，工程项目服务，公关活动组织策划，企业营销策划。（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）

上海和君企业管理咨询有限公司的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	王明富	490.00	98.00
2	许地长	10.00	2.00
合 计		**500.00**	**100.00**

（53）云南和君股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）

公司名称	云南和君股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码	91530400582373594H
成立日期	2011 年 9 月 16 日
住所	玉溪市抚仙路高新区科技创业园
执行事务合伙人	刘纪恒、杜屏
经营范围	发起设立股权投资基金；受托管理股权投资基金的投资业务并提供相关服务；从事股权投资咨询服务。

云南和君股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）的合伙人及其出资情况如下：

序号	合伙人名称	出资（万元）	出资比例（%）
1	刘纪恒	100.00	20.00
2	上海和君投资咨询有限公司	400.00	80.00
合 计		**500.00**	**100.00**

报告期内，前述企业均受公司原实际控制人控制，前述企业（和君商学、北京汇冠新技术股份有限公司、北京汇冠触摸技术有限公司、天津汇冠触摸技术有限公司、北京科加触控技术有限公司、台湾汇冠触控科技有限公司、广州华欣电子科技有限公司、深圳旺鑫精密工业有限公司、江西和茂生态农业发展有限公司除外）与公司存在同业竞争情形。但是，截至本说明书签署日，由于和君集团已非公司控股股东，王明富亦非公司实际控制人，且公司与前述企业亦不存在其他关联关系，因此截至本说明书签署日，前述企业与公司不构成同业竞争。

（三）公司与现有控股股东、实际控制人及其近亲属控制的其他企业之间的同业竞争情况

（1）和远投资

和远投资相关情况详见本说明书“第一节 基本情况”之“三 公司股东情况”之“（二）前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”之“2、单位股东的具体情况”。

和远投资主营业务系股权投资，而公司的主营业务为“综合管理咨询服务”，因此和远投资与公司业务不存在同业竞争情况。

（2）和明投资

和明投资相关情况详见本说明书“第一节 基本情况”之“三 公司股东情况”之“（二）前十名股东及持有5%以上股份股东的情况”之“2、单位股东的具体情况”。

和明投资主营业务系股权投资，而公司的主营业务为“综合管理咨询服务”，因此和明投资与公司业务不存在同业竞争情况。

除和远投资和和明投资外，公司控股股东、实际控制人蔡萌未控制其他企业。

截至本说明书签署日，公司主要从事“综合管理咨询服务”，前述企业并不从事该类业务，因此，公司与控股股东和实际控制人控制的其他企业之间不存同业竞争。

公司控股股东、实际控制人蔡萌已就同业竞争问题作出如下承诺：

“一、本人及近亲属及本人及近亲属控制的其他企业目前均未从事与公司相同或相近的业务，未直接或间接从事、参与或进行与公司生产、经营相竞争的任何经营活动；本人及本人控制的其他企业在将来的生产经营中也不从事与公司相同或相似的业务，避免可能出现的同业竞争；

二、本人及近亲属及本人及近亲属控制的其他企业将来不新设立或收购与公司有相同或相似业务范围的附属企业、控股公司；

三、如本人及近亲属控制的其他企业与公司出现有相同、或相似、或相竞争业务的情况，则本人及近亲属承诺将采取包括但不限于以下列示的方式消除与公司的同业竞争：（1）由公司收购本人及近亲属控制的相关公司拥有的相同、相似或相竞争业务；（2）本人及近亲属或相关公司将拥有的该部分相同、相似或相竞争业务转让给无关联关系的第三方。同时本人及近亲属承诺，在同业竞争消除前，本人及近亲属或相关公司产生的利润归公司所有。”

六、公司报告期内发生的对外担保、资金占用情况以及所采取的措施

（一）公司资金被关联方占用的情况和对外担保情况

报告期内，公司不存在对外担保情况。报告期内，公司不存在资金被关联方占用的情况。

公司 5%以上股份的股东、公司董事、监事和高级管理人员已经作出承诺如下：

“1、本人、本人近亲属及本人控制的除公司以外的其他企业将严格避免向公司拆借、占用资金或采取由公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金。本人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其子公司承担任何不正当的义务。

2、本承诺为有效之承诺若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。”

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

为进一步完善公司治理，防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司在《公司章程》中规定，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。同时，为规范公司关联交易和对外担保行为，公司股东大会还审议通过了《北京和君恒成企业顾问股份有限公司关联交易决策制度》、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司对外担保管理制度》等制度，对关联人和关联交易的界定、关联交易的决策程序、对外投资的决策权限及审批程序、对外担保决策权限、程序及风险控制等均作出专门规定。

七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份的情况

1、董事、监事、高级管理人员的持股情况

序号	姓名	职务	直接持股（股）	间接持股（股）	合计持股比例（%）

1	蔡萌	董事长、总经理	1,750,000	300,741	41.01
2	唐乐民	董事、副总经理、董事会秘书	0	38,501	0.77
3	谭文杰	董事、副总经理	0	38,542	0.77
4	王绍凯	董事、副总经理	0	38,164	0.76
5	万志良	董事、副总经理	0	38,542	0.77
6	刘海	董事、副总经理	0	38,542	0.77
7	强帅	董事	0	24,079	0.48
8	贾峻	监事会主席	0	32,279	0.65
9	崔丽	职工代表监事	0	22,596	0.45
10	崔丽琴	监事	0	24,079	0.48
11	孙文纺	财务总监	0	19,308	0.39
合计			**1,750,000**	**615,378**	**47.31**

注：间接持股的具体持股比例详见“第一节 基本情况”之“三、公司股东情况”之“（二）前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”。

2、董事、监事、高级管理人员的直系亲属的持股情况

公司董事、监事和高级管理人员的直系亲属不存在直接或间接持有公司的股份的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

公司董事、监事和高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议以及做出的重要承诺

截至本说明书签署日，公司的高级管理人员及职工代表监事均与本公司签署了《劳动合同》，对双方的权利义务进行了约定。目前所有合同及协议均正常履行，不存在违约情形。

除此之外，公司未与公司董事、监事、高级管理人员签有其他重要协议或作出重要承诺。

（四）董事、监事、高级管理人员兼职情况

姓名	本公司职务	兼职单位	兼职职务	兼职单位与本公司的关系
蔡萌	董事长、总经理	沈阳鼓风机集团股份有限公司	独立董事	无
		和远投资	执行事务合伙人	本公司股东
		和明投资	执行事务合伙人	本公司股东
强帅	董事	和睿资产管理（北京）有限公司	执行董事兼经理	无
		睿砺资产管理（北京）有限公司	监事	无
贾峻	监事会主席	和畅投资	执行事务合伙人	本公司股东
崔丽	职工代表监事	和智投资	执行事务合伙人	本公司股东

除上表所述情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在其他对外兼职的情况。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

姓名	本公司职务	对外投资单位	持股/出资比例（%）	所投资公司与本公司的关系
蔡萌	董事长、总经理	新疆美克思新材料股份有限公司	3.53	无
		和君商学	5.33	报告期公司的关联方
		和远投资	1.33	本公司股东
		和明投资	0.55	本公司股东
		和畅投资	38.00	本公司股东
唐乐民	董事、副总经理、董事会秘书	和远投资	6.22	本公司股东
谭文杰	董事、副总经理	新疆美克思新材料股份有限公司	3.24	无
		和畅投资	5.17	本公司股东
王绍凯	董事、副总经理	上海翎龙投资咨询有限公司	49.00	无
		和智投资	9.90	本公司股东
万志良	董事、副总经理	和畅投资	5.17	本公司股东
刘海	董事、副总	和畅投资	5.17	本公司股东

	经理			
强帅	董事	和睿资产管理（北京）有限公司	34.00	无
		和远投资	3.89	本公司股东
贾峻	监事会主席	和远投资	3.89	本公司股东
		和畅投资	1.10	本公司股东
崔丽	职工代表监事	和智投资	2.11	本公司股东
		和畅投资	1.94	本公司股东
崔丽琴	监事	和畅投资	3.23	本公司股东
孙文纺	财务总监	和畅投资	2.59	本公司股东

注：截至本说明书签署日，上海翎龙投资咨询有限公司尚未经营任何业务，且王绍凯和上海翎龙投资咨询有限公司均已作出承诺：未来不经营与公司相同或类似的业务。

除上表所述情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在其他对外投资情况。公司董事、监事、高级管理人员不存在与公司有利益冲突的对外投资。

（六）董事、监事、高级管理人员的诚信情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情况；最近两年内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；不存在个人负有数额较大债务到期未偿还的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等情形。

公司董事、监事、高级管理人员不存在违法竞业禁止的法律法规或与原单位约定的情形，不存在与竞业禁止事项有关的纠纷或潜在纠纷。

公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明。

经核查，主办券商和律师认为，公司现任董事、监事和高级管理人员具备和遵守法律法规规定的任职资格，且最近 24 个月内不存在被中国证监会行政处罚或被采取市场禁入措施的情形，不存在违法竞业禁止的法律法规或与原单位约定的情形。

（七）董事、监事、高级管理人员最近两年的变动情况

1、董事变动情况

报告期期初至 2015 年 9 月 18 日，公司设董事会，董事会成员为王明富、李肃、彭剑锋，王明富为公司董事长。

2015 年 9 月 18 日，公司取消董事会，设执行董事一名，执行董事为蔡萌。

2016 年 3 月 31 日，公司召开创立大会，选举蔡萌、唐乐民、谭文杰、王绍凯、万志良、刘海、强帅为公司董事，并由上述七位董事组成首届董事会，任期三年。

2016 年 3 月 31 日，公司第一届董事会第一次会议召开，选举蔡萌担任公司董事长。

2、监事变动情况

报告期期初至 2015 年 9 月 18 日，公司未设监事会，设置了一名监事。报告期期初至 2015 年 9 月 18 日由包政担任。

2015 年 9 月 18 日，公司的监事变更为曾庆鑫。

2016 年 3 月 31 日，公司召开创立大会，选举贾峻、崔丽琴为股东代表监事，连同职工代表大会选举出的职工代表监事崔丽一起组成首届监事会，任期三年。

2016 年 3 月 31 日，公司第一届监事会第一次会议召开，选举贾峻担任公司监事会主席。

3、高级管理人员变动情况

报告期期初至 2015 年 9 月 18 日，彭剑锋担任有限公司总经理。

2015 年 9 月 18 日，有限公司的总经理变更为蔡萌。

2016 年 3 月 31 日，公司第一届董事会第一次会议召开，同意聘任蔡萌为公司总经理；根据总经理蔡萌的提名，聘任谭文杰、王绍凯、万志良、刘海为公司副总经理，聘任唐乐民为公司副总经理兼董事会秘书，聘任孙文纺为财务负责人。

上述董事、监事、高级管理人员变动皆因完善公司治理结构、加强公司经营管理需要等正常原因而发生，并依法履行了必要的法律程序，对公司经营无重大不利影响。

八、公司的环境保护、安全生产和产品质量

（一）公司的环境保护

1、是否属重污染行业

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为“商务服务业”，行业代码为“L72”。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所处行业为“其他专业咨询”，行业代码为“L7239”。根据股转公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“其他专业咨询”，行业代码为“L7239”。根据股转公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为“调查和咨询服务”，行业代码为“12111111”。根据原国家环境保护总局《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）和环境保护部《上市公司环保核查行业分类管理名录》（环办函[2008]373 号），重污染行业有冶金、化工、石化、煤炭、火电、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业，故公司所处行业不属于重污染行业。

2、环境保护手续

截至本说明书出具日，公司不存在建设项目及生产项目，故无需办理环境保护手续。

（二）公司的安全生产

截至本说明书出具日，公司不从事产品生产，故不涉及办理安全生产相关手续；亦不存在因违反安全生产相关法律法规的规定被处罚的情形。

（三）公司的产品质量

截至本说明书出具日，公司不从事产品生产，因此不涉及产品质量相关的政府审批、强制认证等手续。

九、公司存在的未决诉讼、仲裁及其他合规情况

（一）未决诉讼及仲裁

截至本说明书出具日，公司不存在未决诉讼、仲裁，亦未受到主管政府机关处罚。

（二）其他合规情况

截至 2016 年 2 月 29 日，公司共计 151 名员工。公司为 148 名员工缴纳了社会保险，为 147 名员工缴纳了住房公积金；未缴纳的员工中，1 名员工系退休人员，公司无需为其缴纳社会保险及住房公积金；1 名员工在其他单位缴纳社会保险及住房公积金，公司已向其支付了相关费用；1 名员工正在办理社会保险和住房公积金转移手续，故公司尚未为其缴纳社会保险和住房公积金；1 名员工由于自身原因不愿缴纳住房公积金。

前述在其他单位缴纳社会保险及住房公积金的员工出具《承诺函》承诺：其在其他单位缴纳社会保险和住房公积金一事系本人自愿，不会因社会保险和住房公积金缴纳的问题以任何方式向公司提出任何要求，也不会通过政府部门及司法机关实施对公司不利的行为；如因其在其他单位缴纳社会保险和住房公积金给公司带来责任或损失，其愿意承担相应的责任或损失。公司实际控制人蔡萌亦出具《承诺函》承诺，如因前述员工社会保险及住房公积金缴纳问题给公司造成任何损失，其将承担连带责任。

第四节 公司财务会计信息

一、最近两年及一期的审计意见、财务报表

（一）最近两年及一期的审计意见

公司 2016 年 1-2 月、2015 年度、2014 年度的财务报表已经具有证券业务资格的中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（CHW 证审字[2016]0208 号）。

（二）最近两年及一期的财务报表

1、公司财务报表编制基础

公司执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》。

2、公司合并报表范围确定原则、最近两年及一期的合并财务报表范围

报告期内，公司无合并范围子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、主要财务报表

资产负债表

单位：元

项目	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
货币资金	9,218,543.32	3,599,330.61	199,270.51
应收票据	-	-	-
应收账款	1,917,161.07	1,229,312.00	341,500.00
预付款项	-	-	-
其他应收款	190,721.60	55,605.59	
存货	87,675.93	-	-
其他流动资产	-	-	21,114.76
流动资产合计	**11,414,101.92**	**4,884,248.20**	**561,885.27**
可供出售金融资产	-	-	3,654,837.61
长期股权投资	-	-	1,814,253.06
固定资产	591,238.43	620,422.01	854,800.39
在建工程	-	-	-

项目	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
无形资产	-	-	-
递延所得税资产	10,754.50	6,555.70	48,561.74
非流动资产合计	**601,992.93**	**626,977.71**	**6,372,452.80**
资产总计	**12,016,094.85**	**5,511,225.91**	**6,934,338.07**
短期借款	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	30,000.00	228,446.60	
预收款项	4,631,888.54	2,548,157.11	684,150.94
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	725,822.07	606,917.98	20,837.34
应付利息	-	-	-
其他应付款	76,429.95	36,923.90	5,065,106.36
流动负债合计	**5,464,140.56**	**3,420,445.59**	**5,770,094.64**
长期借款	-	-	-
长期应付款	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	**5,464,140.56**	**3,420,445.59**	**5,770,094.64**
实收资本（或股本）	5,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
资本公积	800,000.00	-	-
其他综合收益	-	-	154,837.61
盈余公积	108,137.45	108,137.45	-
未分配利润	643,816.84	982,642.87	9,405.82
所有者权益合计	**6,551,954.29**	**2,090,780.32**	**1,164,243.43**
负债和所有者权益合计	**12,016,094.85**	**5,511,225.91**	**6,934,338.07**

利润表

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
一、营业收入	**4,529,400.58**	**14,043,427.40**	**3,701,151.99**
减：营业成本	2,957,583.14	9,824,215.16	2,631,219.91
营业税金及附加	49,424.31	110,628.46	22,583.61
销售费用	-	-	-
管理费用	763,063.09	2,823,848.07	1,141,311.38
财务费用	-5,697.12	117,477.01	55,742.05

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
资产减值损失	16,795.20	17,722.81	-112,115.30
加：公允价值变动收益	-	-	-
投资收益	-	346,635.34	-185,746.94
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	**748,231.96**	**1,496,171.23**	**-223,336.60**
加：营业外收入	-	5.76	7,369.38
其中：非流动资产处置利得	-	-	7,369.38
减：营业外支出	-	54,344.32	-
其中：非流动资产处置损失	-	54,344.32	-
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	**748,231.96**	**1,441,832.67**	**-215,967.22**
减：所得税费用	187,057.99	360,458.17	-18,407.91
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	**561,173.97**	**1,081,374.50**	**-197,559.31**
五、其他综合收益的税后净额	**-**	**-**	**154,837.61**
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	154,837.61
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	154,837.61
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
六、综合收益总额	**561,173.97**	**1,081,374.50**	**-42,721.70**
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.56	1.08	-0.20

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
（二）稀释每股收益	0.56	1.08	-0.20

现金流量表

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	6,183,009.24	15,845,639.21	2,547,847.51
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	171,948.32	566,345.40	1,262,653.55
经营活动现金流入小计	**6,354,957.56**	**16,411,984.61**	**3,810,501.06**
购买商品、接受劳务支付的现金	632,370.00	757,425.24	1,701,189.37
支付给职工以及为职工支付的现金	2,937,461.21	10,075,628.29	1,114,730.80
支付的各项税费	633,131.96	815,766.35	227,275.29
支付其他与经营活动有关的现金	422,452.68	2,136,114.07	716,493.77
经营活动现金流出小计	**4,625,415.85**	**13,784,933.95**	**3,759,689.23**
经营活动产生的现金流量净额	**1,729,541.71**	**2,627,050.66**	**50,811.83**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	-	2,000,000.00	-
取得投资收益所收到的现金	-	160,888.40	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	3,540,000.00	25,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	**-**	**5,700,888.40**	**25,000.00**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,329.00	82,307.76	390,129.00
投资支付的现金	-	-	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	-	-	3,500,000.00
投资活动现金流出小计	**10,329.00**	**82,307.76**	**5,890,129.00**
投资活动产生的现金流量净额	**-10,329.00**	**5,618,580.64**	**-5,865,129.00**
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金	4,800,000.00	-	-
取得借款收到的现金	-	-	2,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	**4,800,000.00**	**-**	**2,000,000.00**

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
偿还债务支付的现金	-	2,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	900,000.00	186,208.33	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	2,659,362.87	-
筹资活动现金流出小计	**900,000.00**	**4,845,571.20**	
筹资活动产生的现金流量净额	**3,900,000.00**	**-4,845,571.20**	**2,000,000.00**
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	**5,619,212.71**	**3,400,060.10**	**-3,814,317.17**
加：期初现金及现金等价物余额	3,599,330.61	199,270.51	4,013,587.68
六、期末现金及现金等价物余额	**9,218,543.32**	**3,599,330.61**	**199,270.51**

所有者权益变动表（2016 年 1-2 月）

单位：元

项　　目	2016 年 1-2 月					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	**1,000,000.00**	**－**	**－**	**108,137.45**	**982,642.87**	**2,090,780.32**
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	**1,000,000.00**	**-**	**-**	**108,137.45**	**982,642.87**	**2,090,780.32**
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	**4,000,000.00**	**800,000.00**	**-**	**-**	**-338,826.03**	**4,461,173.97**
（一）综合收益总额	**-**	**-**	**-**	**-**	**561,173.97**	**561,173.97**
（二）股东投入和减少资本	**4,000,000.00**	**800,000.00**	**-**	**-**	**-**	**4,800,000.00**
1、股东投入的普通股	4,000,000.00	800,000.00	-	-	-	4,800,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-

项　　目	2016 年 1-2 月					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
（三）利润分配	**-**	**-**	**-**	**-**	**-900,000.00**	**-900,000.00**
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-900,000.00	-900,000.00
4、其他	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
1、本期提取	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-
（六）其他	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
四、本期期末余额	**5,000,000.00**	**800,000.00**	**-**	**108,137.45**	**643,816.84**	**6,551,954.29**

所有者权益变动表（2015 年度）

单位：元

项　　目	2015 年度					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	**1,000,000.00**	**-**	**154,837.61**	**-**	**9,405.82**	**1,164,243.43**
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	**1,000,000.00**	**-**	**154,837.61**	**-**	**9,405.82**	**1,164,243.43**
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	**-**	**-**	**-154,837.61**	**108,137.45**	**973,237.05**	**926,536.89**
（一）综合收益总额	**-**	**-**	**-**	**-**	**1,081,374.50**	**1,081,374.50**
（二）股东投入和减少资本	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-

项　　目	2015 年度					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
（三）利润分配	**-**	**-**	**-**	**108,137.45**	**-108,137.45**	**-**
1、提取盈余公积	-	-	-	108,137.45	-108,137.45	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	**-**	**-**	**-154,837.61**	**-**	**-**	**-154,837.61**
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-154,837.61	-	-	-154,837.61
（五）专项储备	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
1、本期提取	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-
（六）其他	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
四、本期期末余额	**1,000,000.00**	**-**	**-**	**108,137.45**	**982,642.87**	**2,090,780.32**

所有者权益变动表（2014 年度）

单位：元

项　　目	2014 年度					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	**1,000,000.00**	**-**	**-**	**-**	**206,965.13**	**1,206,965.13**
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	**1,000,000.00**	**-**	**-**	**-**	**206,965.13**	**1,206,965.13**
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	**-**	**-**	**154,837.61**	**-**	**-197,559.31**	**-42,721.70**
（一）综合收益总额	**-**	**-**	**154,837.61**	**-**	**-197,559.31**	**-42,721.70**
（二）股东投入和减少资本	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-

项　　目	2014 年度					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
（三）利润分配	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
1、本期提取	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-
（六）其他	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
四、本期期末余额	**1,000,000.00**	**-**	**154,837.61**	**-**	**9,405.82**	**1,164,243.43**

4、最近两年及一期更换会计师事务所情况

公司最近两年及一期的财务报表由中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审计，未更换会计师事务所。

（三）内部控制的有效性

公司按照《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）、《企业内部控制应用指引》及《内部会计控制规范——基本规范（试行）》的规范标准建立了内控制度，在日常管理中严格执行、持续改进，以不断完善财务工作。公司严格执行《中国人民共和国会计法》、《会计人员职权条例》、《会计人员工作规则》等法律法规关于会计核算一般原则、会计凭证和账簿等事项的规定。

公司设立了独立的财务部门，配备了3名专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系。公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于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进行会计核算，其会计核算符合现行会计基础工作规范要求。

二、主要会计政策、会计估计及其变更情况

（一）遵循企业会计准则的声明

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

根据企业会计准则的相关规定，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）会计期间和经营周期

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

（三）记账本位币

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

（四）现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指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且价值变动风险很小的投资。

（五）外币业务和外币报表折算

本公司对于发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合为本位币记账。近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不产生汇兑差额。

本公司在对境外经营的财务报表进行折算时，所有资产、负债及损益类项目按照合并财务报表决算日的即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目按照发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇率不同而产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该项境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益。

（六）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

本公司的金融资产在初始确认时分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款及应收款项、可供出售金额资产四类。

本公司的金融负债在初始确认时分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）和其他金融负债两类。

2、金融工具的确认和后续计量

金融资产及金融负债初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但下列情况除外：

a.持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法按摊余成本进行计量；

b.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。

本公司采用实际利率法按摊余成本对金融负债进行后续计量。但下列情况除外：

a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按照公允价值计量；

b.与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

3、金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质

上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4、金融资产转移的确认和计量

金融资产的转移，指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，则终止确认该金融资产；本公司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。

本公司对于金融资产转移满足终止确认条件的，按照因转移而收到的对价，及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，与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益。本公司对于金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

5、金融资产减值

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

a.发行人或债务人发生严重的财务困难；

b.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c.债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；

d.债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

g.其他表明应收款项发生减值的客观证据。

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款以摊余成本计量的金融资产发生减值的，本公司按该金融资产未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值的，确认减值损失，计入当期损益。单项金额不重大的金融资产，可单独进行减值测试，或与经单独测试未发生减值的金融资产一起，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失则予以转回，计入当期损益。

（2）应收款项减值损失的计量于坏账准备政策中说明。

（3）可供出售金融资产减值损失的计量

可供出售金融资产发生减值的，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值的，本公司按该金融资产未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。该等资产发生的减值损失，在以后会计期间不得转回。

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后发生的事项有关的，原确认的减值损失则予以转回，计入当期损益。

（七）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1、坏账准备的确认标准

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

2、坏账准备的计提方法

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元以上（含）且占应收账款账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的坏账准备计提方法

A．具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	按关联方划分组合

B．账龄分析法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	2.00	2.00
1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	10.00	10.00
3-4 年	20.00	20.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

	提坏账准备

3、坏账准备的转回

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

公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（八）存货

1、存货的分类

存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、辅助材料、在产品、库存商品、以及低值易耗品、工程施工及劳务成本等。

2、存货的计价

存货盘存制度采用永续盘存法。主要库存材料的取得按实际成本核算，发出采用加权平均法核算；低值易耗品和包装物在领用时采用一次转销法核算；工程施工结转时采用个别计价法。

3、存货跌价准备计提方法

本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

（九）长期股权投资

1、长期股权投资的计价

（1）企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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。

合并方以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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B.非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

a.一次交换交易实现的企业合并，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。

b.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。

c.购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

d.在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

（2）除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a.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初始投资成本。初始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。

b.以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初始投资成本。

c.投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币性资产交换不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

e.通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值和应支付的相关税费确定。

2、收益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益，但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回冲减投资的账面价值。

采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。

处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资

收益。

（十）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2、各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率(%)
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3	3.00	32.33
办公设备	年限平均法	5	3.00	19.40

3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见（十三）“长期资产减值”。

（十一）在建工程

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时，确认固定资产，并截止利息资本化。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见（十三）“长期资产减值”。

（十二）无形资产

本公司的无形资产按取得时发生的实际成本或公允价值计价，并按直线法摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见（十三）“长期资产减值”。

（十三）长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期

待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

（十四）长期资产减值

本公司对除存货、金融资产、递延所得税资产外的资产减值，按以下方法确定：

资产负债表日，如果有证据表明资产被闲置、有终止使用计划或市价大幅下跌、外部环境发生重大变化时，需对资产进行减值测试，按资产的可收回金额低于其账面价值的差额，确认资产减值损失，计入当期损益，计提相应的资产减值准备。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额，如果难以对单项资产的可回收金额进行估计，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

商誉减值的处理：商誉应结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，将商誉的账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。在进行减值测试时，先按照不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的资产减值损失，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的商誉减值损失。

（十五）借款费用

借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。

借款费用可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，则予以资本化，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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货（仅指购建和生产过程超过一年的存货）等资产。

借款费用在同时具备下列三个条件时开始资本化：

a.资产支出已经发生；

b.借款费用已经发生；

c.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三个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

资本化期间内，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，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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确认为资本化金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定资本化金额；资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十六）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，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）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

a.根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

b.设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

c.期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

3、辞退福利

向职工提供的辞退福利，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：

（1）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；

（2）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

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十七）收入

1、提供劳务

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

①收入的金额能够可靠地计量；

②相关的经济利益很可能流入企业；

③交易的完工程度能够可靠地确定；

④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司具体确认营业收入的方法：根据合同规定按照提交项目成果的节点在提交项目成果且经客户确认后确认收入的实现。

完工百分比确认方法：以与客户签订的合同或确认函约定的服务期限为准，以已提供服务的时间占服务总期限的比例来确定完工进度，依据项目预算的总成本及确认的完工进度来确定项目成本。

2、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（十八）所得税

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

1、递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

a.该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

b.对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2、递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

a.商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法

规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

3、递延所得税资产减值

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

（十九）会计政策、会计估计变更、差错更正的说明

本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年修订或新制定发布的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》及《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等新的企业会计准则。

三、主要会计数据和财务指标

（一）盈利能力分析

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
营业收入（万元）	452.94	1,404.34	370.12
净利润（万元）	56.12	108.14	-19.76
归属于申请挂牌公司的净利润（万元）	56.12	108.14	-19.76
毛利率（%）	34.70	30.04	28.91
净资产收益率（%）	23.66	63.43	-18.82
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	23.66	58.74	-19.35
基本每股收益（元/股）	0.56	1.08	-0.20

公司 2016 年 1-2 月、2015 年度、2014 年度营业收入分别为 452.94 万元、1,404.34 万元和 370.12 万元。公司 2015 年度营业收入相比 2014 年度增加了 1,034.23 万元，增长比例为 279.43%。报告期内公司营业收入呈大幅增长趋势，其主要原因详见本节“四、报告期利润形成的有关情况”之“（二）主营业务收

入构成及变动情况”之“2、按照业务类别划分的主营业务收入构成”。

公司 2016 年 1-2 月、2015 年度、2014 年度毛利率分别为 34.70%、30.04%和 28.91%，基本保持稳定，具体原因分析详见本节“四、报告期利润形成的有关情况”之“（四）主营业务毛利率变动趋势及原因分析”。

（二）偿债能力分析

项目	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产负债率（%）	45.47	62.06	83.21
流动比率（倍）	2.09	1.43	0.10
速动比率（倍）	2.07	1.43	0.09

公司 2016 年 2 月 29 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日资产负债率分别为 45.47%、62.06%和 83.21%，流动比率分别为 2.09、1.43 和 0.10，速动比率分别为 2.07、1.43 和 0.09。报告期内，公司长期偿债能力和短期偿债能力均呈不断提升的趋势，具体分析如下：

（1）2015 年相比 2014 年偿债能力提升的原因：第一，公司 2015 年流动资产大幅增加，这一方面是由于公司营业收入增加引起的应收账款余额增加，另一方面是由于 2015 年公司将对外股权投资和购买的基金理财产品变现，货币资金增加了 3,400,060.10 元。第二，公司偿还了对外借款，其他应付款减少 5,028,182.46 元，导致 2015 年负债总额相比 2014 年下降较多，下降比例为 40.72%。

（2）2016 年 1-2 月相比 2015 年偿债能力提升的原因：公司在 2016 年 1-2 月增加了注册资本 400 万元，导致货币资金余额较上期期末有大幅增长，从而使流动资产和资产总额增加较多。

（三）营运能力分析

项目	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应收账款周转率（次）	2.82	17.51	13.71
存货周转率（次）	33.73	-	-

公司 2016 年 2 月 29 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日公司应收账款周转率分别为 2.82、17.51 和 13.71，总体水平较高但波动较大。公司 2015 年应收账款周转率相比 2014 年有所提升，主要是由于公司业务规模扩大，营业

收入增加；同时公司加强了应收账款的管理，收款情况良好。公司最近一期应收账款周转率下降较多，主要原因是公司前期期末挂账的应收账款大部分处于信用期内，从而导致当期应收账款的平均余额较大。

公司2016年2月29日存货周转率为33.73，公司存货全部为劳务成本且2015年、2014年期末无余额。

（四）现金流量分析

单位：元

项　目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
经营活动产生的现金流量净额	1,729,541.71	2,627,050.66	50,811.83
投资活动产生的现金流量净额	-10,329.00	5,618,580.64	-5,865,129.00
筹资活动产生的现金流量净额	3,900,000.00	-4,845,571.20	2,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	5,619,212.71	3,400,060.10	-3,814,317.17

1、经营活动现金流量分析

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
经营活动产生的现金流量净额（万元）	172.95	262.71	5.08
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.35	2.63	0.05
销售获现比率	1.37	1.13	0.69

经营活动现金流入主要来源于“销售商品、提供劳务收到的现金”和“收到其他与经营活动有关的现金”。2016年1-2月、2015年度和2014年度，“销售商品、提供劳务收到的现金”分别为6,183,009.24元、15,845,639.21元和2,547,847.51元，与各期的营业收入的差异主要是当期应收账款、预收账款的增减变动所致，具体变动情况详见“5、大额现金流量变动项目分析”之“（1）销售商品、提供劳务收到的现金”。

经营活动现金流出主要为“支付给职工以及为职工支付的现金”、“购买商品、接受劳务支付的现金”和“支付其他与经营活动有关的现金”。2016年1-2月、2015年度和2014年度，经营活动现金流出分别为4,625,415.85元、13,784,933.95元和3,759,689.23元。2015年公司现金流出金额相比2014年增加较多，主要原因如下：（1）2015年度公司业务规模扩大，营业成本中的职工薪酬增加，导致支付给职工以及为职工支付的现金增加；（2）公司业务规模扩大导致支付的管理费用、与经营活动相关的往来款增加较多。

公司 2016 年 1-2 月、2015 年度和 2014 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 1,729,541.71 元、2,627,050.66 元和 50,811.83 元，波动幅度较大。经营活动产生的现金流量净额与净利润基本匹配，差异详见本节“4、经营活动现金流量净额与净利润的匹配性”。

2、投资活动产生的现金流量分析

公司 2016 年 1-2 月、2015 年度和 2014 年度投资活动产生的现金流量净额分别为-10,329.00 元、5,618,580.64 元和-5,865,129.00 元。公司投资活动现金流主要由购建及处置固定资产和其他长期资产、投资及收回投资等产生。

3、筹资活动产生的现金流量分析

公司 2016 年 1-2 月、2015 年度和 2014 年度，筹资活动产生的现金流量净额分别为 3,900,000.00 元、-4,845,571.20 元和 2,000,000.00 元。公司筹资活动现金流主要由吸收投资、取得借款及偿还债务、分配股利、利润等产生。

4、经营活动现金流量净额与净利润的匹配性

报告期内，将公司净利润调节为经营活动现金流量的过程如下表所示：

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	561,173.97	1,081,374.50	-197,559.31
加：资产减值准备	16,795.20	17,722.81	-112,115.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,011.79	210,590.30	228,715.01
无形资产摊销			
长期费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		54,344.32	-7,266.40
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“－”填列）			
财务费用（收益以“－”号填列）		121,975.00	64,233.33

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
投资损失（收益以“—”号填列）		-346,635.34	185,746.94
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,198.80	42,006.04	-18,407.91
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）			
存货的减少（增加以“—”号填列）	-87,675.93		
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-822,965.08	-963,640.39	888,681.31
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	2,028,400.56	2,409,313.42	-981,215.84
其他			
经营活动产生的现金流量净额	1,729,541.71	2,627,050.66	50,811.83
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	9,218,543.32	3,599,330.61	199,270.51
减：现金的期初余额	3,599,330.61	199,270.51	4,013,587.68
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	5,619,212.71	3,400,060.10	-3,814,317.17

从上表可以看出，“财务费用”、“投资损失”、“经营性应收项目的减少”、“经营性应付项目的增加”变动较大，具体分析如下：

（1）公司 2015 年“财务费用”较 2014 年增加较多，主要原因是 2015 年公司支付的对山东福田科技集团有限公司的借款利息增加。该笔借款形成于 2014 年底，因此公司 2015 年支付的利息相比 2014 年有所增加。

（2）公司 2015 年“投资损失”相比 2014 年减少 532,382.28 元，主要是原因是：2015 年 12 月公司处置了所持有的青岛蜜福堂健康科技有限公司 20%的股权，获得投资收益 185,746.94 元；公司处置了之前购买的货币型基金理财产品，获得投资收益 160,888.40 元。

（3）公司 2015 年“经营性应收项目的减少”较 2014 年增加了 1,852,321.70 元，主要是由于 2015 年公司应收账款、其他应收款相比 2014 年增加较多所致。

（4）公司 2015 年“经营性应付项目的增加”相比 2014 年增加了 3,390,529.26 元，主要是由于 2015 年公司预收账款、应交税费相比 2014 年增加较多。

综上所述，公司经营活动现金流量波动合理，经营活动现金流量净额与净利润之间的差异能够得到合理解释。

5、大额现金流量变动项目分析

（1）销售商品、提供劳务收到的现金

销售商品、提供劳务收到的现金符合以下逻辑关系：

销售商品、提供劳务收到的现金＝营业收入＋增值税销项税额＋应收账款余额的减少＋预收账款余额的增加-应收账款坏账准备的增加

销售商品、提供劳务收到的现金与相关会计科目勾稽关系如下表所示：

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
营业收入	4,529,400.58	14,043,427.40	3,701,151.99
加：销项税额	271,764.04	842,605.64	222,069.12
加：应收账款余额的减少（增加以“－”表示）	-687,849.07	-887,812.00	-126,900.00
加：预收款项余额的增加（减少以“－”表示）	2,083,731.43	1,864,006.17	-1,243,773.60
减：应收账款坏账准备的增加（减少以“－”表示）	14,037.74	16,588.00	4,700.00
销售商品、提供劳务收到的现金	**6,183,009.24**	**15,845,639.21**	**2,547,847.51**

（2）购买商品、接受劳务支付的现金

“购买商品、接受劳务支付的现金”符合以下逻辑关系：

购买商品、接受劳务支付的现金=营业成本＋增值税进项税额-营业成本中支付的人工-应付款项的增加+存货的增加

购买商品、接受劳务支付的现金与相关会计科目的勾稽关系如下表所示：

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
营业成本	2,957,583.14	9,824,215.16	2,631,219.91
加：进项税额	15,495.46	23,946.59	6,538.46
减：营业成本中支付的人工	2,626,831.13	8,862,289.91	920,810.80
减：应付款项的增加（减少以“－”表示）	-198,446.60	228,446.60	15,758.20
加：存货的增加（减少以“－”表示）	87,675.93	-	-
购买商品、接受劳务支付的现金	**632,370.00**	**757,425.24**	**1,701,189.37**

（3）收到其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
收到利息收入	5,891.02	4,772.55	9,504.68
收到其他往来款	166,057.30	561,572.85	1,253,148.87
合计	**171,948.32**	**566,345.40**	**1,262,653.55**

公司2015年“收到其他与经营活动有关的现金”相比2014年减少696,308.15元，主要是由于收到的与经营活动有关的往来款减少所致。

（4）支付其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
支付管理费用	411,179.82	1,392,828.39	715,480.37
支付银行手续费	193.90	1,775.52	1,013.40
支付其他往来款	11,078.96	741,510.16	
合计	**422,452.68**	**2,136,114.07**	**716,493.77**

公司2015年“支付其他与经营活动有关的现金”较2014年增加1,419,620.30元，其主要原因为：公司业务规模扩大，支付的管理费用及与经营活动有关的往来款增加。

（5）支付其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
购买货币型基金理财产品			3,500,000.00
合计			**3,500,000.00**

（6）支付其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
支付的与筹资有关的其他应付款项		2,659,362.87	
合计		**2,659,362.87**	

四、报告期利润形成的有关情况

（一）收入确认方法

1、公司营业收入的确认原则

公司营业收入主要为提供劳务收入，其确认原则为：

若提供劳务交易的结果能够可靠估计，则于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

①收入的金额能够可靠地计量；

②相关的经济利益很可能流入企业；

③交易的完工程度能够可靠地确定；

④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

2、各类营业收入确认的具体方法

公司主营业务为管理咨询服务，主要为企事业单位、政府机构提供管理咨询、财务顾问、政府咨询等管理咨询及“咨询+”服务，具体包括战略咨询、组织与流程咨询、人力资源咨询、品牌与营销咨询、企业文化咨询、财务管理咨询等。公司销售合同服务期限基本在 12 个月内，属于周期较短的劳务服务。

根据业务的实际情况，公司收入确认的具体方法如下：

公司在与客户签订合同时会对项目进行阶段划分，同时确定不同项目阶段的工作时间表和人员配置。公司根据合同中规定的项目阶段划分情况，可以计算出项目各阶段的人员工作时间及项目总工作时间，并以此作为确定各阶段工作占总体工作量比例的依据。公司在完成项目阶段后及时向客户提交阶段性成果，在取得客户的确认后，根据已完成阶段占总体工作量的比例乘以合同金额确认收入；同时根据已完成阶段占总体工作量的比例乘以项目预计总成本结转相应成本。

（二）主营业务收入构成及变动情况

1、营业收入的构成

报告期内，公司营业收入构成如下：

单位：元

项 目	2016 年 1-2 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）	金额	占比（%）
主营业务收入	4,529,400.58	100.00	14,043,427.40	100.00	3,701,151.99	100.00
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
合 计	**4,529,400.58**	**100.00**	**14,043,427.40**	**100.00**	**3,701,151.99**	**100.00**

公司 2016 年 1-2 月、2015 年度和 2014 年度的营业收入 100.00%来自主营业务收入，公司主营业务在整体业务中起支撑作用。

2、按照业务类别划分的主营业务收入构成

单位：元

业务类别	2016 年 1-2 月		2015 年度		2014 年度		年度收入变动比例（%）
	营业收入	收入占比（%）	营业收入	收入占比（%）	营业收入	收入占比（%）	
咨询	4,529,400.58	100.00	14,043,427.40	100.00	3,701,151.99	100.00	279.43
合计	**4,529,400.58**	**100.00**	**14,043,427.40**	**100.00**	**3,701,151.99**	**100.00**	**279.43**

报告期内，公司主营业务为咨询服务业务。2016 年 1-2 月、2015 年度、2014 年度主营业务收入分别为 4,529,400.58 元、14,043,427.40 元和 3,701,151.99 元。报告期内，公司 2015 年主营业务收入相比 2014 年增加了 10,342,275.41 元，增长比例为 279.43%。

公司咨询业务收入为公司全部主营业务收入，2016 年 1-2 月、2015 年度、

2014 年度分别为 4,529,400.58 元、14,043,427.40 元和 3,701,151.99 元。2015 年咨询业务收入相比 2014 年增长了 279.43%，这主要是由于公司扩大业务规模，拓展新市场、开发新客户，同时提高自身业务质量、维护客户关系，从而使业务收入实现了大幅增长。

3、按照地区划分的主营业务收入构成

单位：元

地区	2016 年 1-2 月		2015 年度		2014 年度	
	营业收入	收入占比（%）	营业收入	收入占比（%）	营业收入	收入占比（%）
华东	828,395.97	18.29	1,146,856.94	8.17		
华南	538,359.44	11.89	2,440,814.33	17.38	573,773.58	15.50
华北	796,607.50	17.59	5,340,462.74	38.03	881,118.11	23.81
华中	811,320.74	17.91	566,037.74	4.03		
西南	1,554,716.93	34.33	4,020,953.76	28.63	2,246,260.30	60.69
东北			528,301.89	3.76		
合计	**4,529,400.58**	**100.00**	**14,043,427.40**	**100.00**	**3,701,151.99**	**100.00**

报告期内，公司主营业务收入来源较为分散，没有明显的地域性特征。2014 年度，公司业务规模较小，其主营业务集中于华北、华南、西南等区域；2015 年开始随着公司业务的拓展，其主营业务收入的来源扩大到了华东、华中、东北等地区。

（三）报告期营业成本的有关情况

1、主营业务成本核算方法

报告期内公司主营业务成本核算方式如下：

公司项目成本按合同进行归集、结转，直接归集成本占公司业务成本的比例为 100%。项目成本主要为人工成本，具体包括内部人工成本和外部人工成本。内部人工成本主要为业务人员薪酬及社保费，外部人工成本主要为咨询费、服务费、劳务费等劳务外包费用。内部人工成本按照具体项目工时在各项目之间分摊，外部人工成本在项目完成时一次性计入业务成本。

2、主营业务成本的构成情况如下：

单位：元

项目明细	成本金额及构成占比（%）					
	2016 年 1-2 月		2015 年度		2014 年度	
咨询	2,957,583.14	100.00	9,824,215.16	100.00	2,631,219.91	100.00
合计	**2,957,583.14**	**100.00**	**9,824,215.16**	**100.00**	**2,631,219.91**	**100.00**

（1）报告期内，按成本性质划分的营业成本构成情况

单位：元

业务类别	2016 年 1-2 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）	金额	占比（%）
内部人工成本	2,611,155.20	88.29	8,862,289.91	90.21	936,569.00	35.59
外部人工成本	346,427.94	11.71	961,925.25	9.79	1,694,650.91	64.41
合计	**2,957,583.14**	**100.00**	**9,824,215.16**	**100.00**	**2,631,219.91**	**100.00**

公司报告期内营业成本中内部人工成本、外部人工成本占比波动较大，内部人工成本占比总体呈上升趋势，外部人工成本占比总体呈下降趋势，这主要是由于公司实际业务开展情况造成的。2014 年公司业务规模较小，业务人员也较少，具体业务开展过程中需要较多的外购劳务，因此外部人工成本较大。2015 年随着公司业务规模的扩大、业务人员增多，其具体业务更多依靠自身员工完成，从而使内部人工成本增加，外部人工成本则相对下降。

（2）报告期内，按业务类别划分的营业成本构成情况

单位：元

业务类别	2016 年 1-2 月				成本小计
	内部人工成本	占比（%）	外部人工成本	占比（%）	
咨询	2,611,155.20	88.29	346,427.94	11.71	2,957,583.14
合计	**2,611,155.20**	**88.29**	**346,427.94**	**11.71**	**2,957,583.14**

（续）

业务类别	2015 年				成本小计
	内部人工成本	占比（%）	外部人工成本	占比（%）	
咨询	8,862,289.91	90.21	961,925.25	9.79	9,824,215.16
合计	**8,862,289.91**	**90.21**	**961,925.25**	**9.79**	**9,824,215.16**

（续）

业务类别	2014 年	成本小计

	内部人工成本	占比（%）	外部人工成本	占比（%）	
咨询	936,569.00	35.59	1,694,650.91	64.41	2,631,219.91
合计	**936,569.00**	**35.59**	**1,694,650.91**	**64.41**	**2,631,219.91**

报告期内，公司主营业务为咨询服务业务，其成本构成占比情况如下：

2016 年 1-2 月、2015 年度、2014 年度公司咨询业务内部人工成本占比分别为 88.29%、90.21%和 35.59%，外部人工成本占比分别为 11.71%、9.79%和 64.41%，其成本构成情况变化较大。公司 2014 年外部人工成本相对较高，主要是因为当时公司业务规模小、业务人员较少，具体业务项目更多依靠劳务外包完成；2015 年后公司业务规模扩大，具体业务项目则主要依靠内部业务人员，从而使外部人工成本下降。

（四）主营业务毛利率变动趋势及原因分析

1、主营业务毛利率变动趋势及原因分析

单位：元

产品名称	2016 年 1-2 月		2015 年度		2014 年度		年度毛利变动比（%）
	毛利	毛利率（%）	毛利	毛利率（%）	毛利	毛利率（%）	
咨询	1,571,817.44	34.70	4,219,212.24	30.04	1,069,932.08	28.91	294.34
合计	**1,571,817.44**	**34.70**	**4,219,212.24**	**30.04**	**1,069,932.08**	**28.91**	**294.34**

公司 2016 年 1-2 月、2015 年、2014 年的综合毛利率分别为 34.70%、30.04%和 28.91%，咨询业务为公司的主营业务，其毛利率变化与综合毛利率变化一致。报告期内毛利率基本保持稳定且略有提升，其主要原因为：公司业务体系较为成熟、主营业务突出，收入成本的结构较为稳定。

2、毛利率水平与同行业可比公司的合理性分析

公司主要从事企业管理咨询服务业务，与公司业务类别相近的公司为上海企源科技股份有限公司（证券简称：企源科技，证券代码：833132）和浙江瑞铃企业管理股份有限公司（证券简称：瑞铃企管；证券代码：831481）。以上两家可比公司 2015 年度、2014 年度咨询服务业务的收入、成本及毛利情况与公司对比如下：

单位：元、%

公司名称	2015 年度			2014 年度		
	咨询业务收入	咨询业务成本	毛利率	咨询业务收入	咨询业务成本	毛利率
企源科技	95,558,122.54	38,939,951.95	59.25	57,835,312.52	27,403,935.15	52.62
瑞铃企管	16,945,602.75	8,296,995.78	51.04	15,610,250.07	6,777,366.86	56.58
和君顾问	14,043,427.40	9,824,215.16	30.04	3,701,151.99	2,631,219.91	28.91

与同行业可比企业相比，公司业务毛利率水平偏低。其主要原因为：第一，公司目前业务规模在行业中偏小，其收入的规模效应不显著。第二，公司业务类型单一，目前只有管理咨询一类业务；而可比企业的业务类型较多，除去管理咨询服务另有信息技术服务、外包服务、培训服务等，其不同业务之间形成了一定的协同效应，降低了各类业务的成本，从而使各类业务的毛利率相对有所上升。

（五）主要费用及变动情况

公司最近两年及一期主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度		2014 年度	
	金额	金额	增长率（%）	金额	增长率（%）
营业收入	4,529,400.58	14,043,427.40	279.43	3,701,151.99	49.31
销售费用	-	-	-	-	-
管理费用	763,063.09	2,823,848.07	147.42	1,141,311.38	-46.50
财务费用	-5,697.12	117,477.01	110.75	55,742.05	478.61
销售费用占营业收入比重（%）	-	-	-	-	-
管理费用占营业收入比重（%）	16.85	20.11	-	30.84	
财务费用占营业收入比重（%）	-0.13	0.84	-	1.51	-
期间费用合计占营业收入比重（%）	16.72	20.94	-	32.34	-

1、管理费用明细

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
人员薪酬	310,630.08	1,213,338.38	193,920.00
办公费	7,376.60	344,360.99	40,851.40

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
差旅费	67,428.70	630,204.69	242,774.09
会议费	66,031.00	154,070.00	174,903.00
交通费	6,463.00	209,128.65	207,183.11
中介机构费用	208,921.04	13,000.00	440.00
车辆使用费	6,884.57	26,727.29	35,466.45
场租费	46,263.75	1,158.00	-
固定资产折旧	38,011.79	210,590.30	228,715.01
其他	5,052.56	21,269.77	17,058.32
合计	**763,063.09**	**2,823,848.07**	**1,141,311.38**

公司的管理费用主要包括管理人员薪酬、办公费、折旧费、差旅费、交通费、会议费等各种日常开支。公司 2015 年管理费用较 2014 年增加 1,682,536.69 元，增幅为 147.42%，主要原因为：第一，公司业务规模扩大，管理人员人数增加、薪酬提高，从而导致职工薪酬增加较多；第二，公司业务增加，相应的办公费、差旅费等有大幅增长。2016 年 1-2 月、2015 年度、2014 年度公司管理费用占营业收入的比重分别为 16.85%、20.11%和 30.84%，呈下降趋势；这主要是由于公司业务规模扩大后规模效应显现，管理费用中固定费用支出部分相对稳定，从而使管理费用整体占比有所下降。

2、财务费用明细

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
利息支出		121,975.00	64,233.33
减：利息收入	5,891.02	6,273.51	9,504.68
手续费	193.90	1,775.52	1,013.40
合计	**-5,697.12**	**117,477.01**	**55,742.05**

报告期内，公司的财务费用主要由利息支出、利息收入、手续费等组成。2015 年财务费用较2014年增加61,734.96元，增幅为110.75%，主要是由于公司2015年偿还借款的利息增加所致。

（六）非经常性损益及重大投资收益情况

1、公司最近两年及一期非经常性损益及其变动情况

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	-54,344.32	7,266.40
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，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	-	-	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-		
非货币性资产交换损益	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-
债务重组损益	-	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-
除同公司主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	-	160,888.40	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
对外委托贷款取得的收益	-	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整	-	-	-

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-	5.76	102.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
非经营性损益对利润总额的影响的合计	-	-	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
非经常性损益合计	**-**	**106,549.84**	**7,369.38**
所得税影响额	-	26,637.46	1,842.35
少数股东权益影响额（税后）	-		
非经常性损益净额	**-**	**79,912.38**	**5,527.04**
归属于挂牌公司普通股股东的净利润	561,173.97	1,081,374.50	-197,559.31
扣除非经常性损益后归属于挂牌公司普通股股东的净利润	561,173.97	1,001,462.12	-203,086.35
非经常性损益占当期净利润的比例（%）	0.00	7.39	-2.80

2016年1-2月、2015年度、2014年度公司非经常性损益占净利润的比例分别为0%、7.39%和-2.80%，报告期内，公司非经常性损益所占当期净利润的比重较低，对其经营业绩影响较小，公司不存在净利润依赖非经常性损益的情况。

2、营业外收入情况

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置利得合计	-	-	7,266.40
其中：固定资产处置利得	-	-	7,266.40
其他	-	5.76	102.98
合计	**-**	**5.76**	**7,369.38**

公司营业外收入中其他主要为公司收到的返还代扣个税的手续费，以及该手续费收入低于营业税起征点免交的营业税及附加。

3、营业外支出

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损失合计		54,344.32	
其中：固定资产处置损失		54,344.32	
合计		**54,344.32**	

报告期内，公司营业外支出主要为固定资产处置损失。2015年12月1日，公司将固定资产中的部分已到使用寿命的办公设备和电子设备对外出售，处置损失共计54,344.32元，全部计入当期损益。

4、公司重大投资收益情况

报告期内，公司重大投资收益情况如下：

单位：元

类　　别	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
可供出售金融资产赎回收益		160,888.40	
长期股权投资权益法核算确认的投资收益			-185,746.94
股权转让收益		185,746.94	
合计		**346,635.34**	**-185,746.94**

公司2015年度实现的股权转让收益为公司处置长期股权投资的收益，具体为公司转让所持有的青岛蜜福堂健康科技有限公司20%股权收到的转让款200.00万元，扣除处置日公司应享有该公司净资产份额的差额。

（七）适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

1、主要税种及税率

税种	计税依据	具体税率情况
增值税	咨询业务收入	6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、公司最近两年及一期主要资产情况

（一）货币资金

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
库存现金	-	49,111.60	-
银行存款	9,218,543.32	3,550,219.01	199,270.51
合计	**9,218,543.32**	**3,599,330.61**	**199,270.51**

公司货币资金主要为库存现金和银行存款。报告期内公司货币资金余额呈不断增长趋势，2015 年相比 2014 年货币资金余额增加了 3,400,060.10 元，主要是因为公司处置了长期股权投资和可供出售金融资产；2016 年 1-2 月公司货币资金相比 2015 年末增加了 5,619,212.71 元，主要是由于公司现金增资 400 万元所致。

（二）应收账款

1、应收账款按种类列示

单位：元

种类	2016年2月29日				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按关联方组合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	1,956,286.81	100.00	39,125.74	2.00	1,917,161.07
合计	**1,956,286.81**	**100.00**	**39,125.74**	**2.00**	**1,917,161.07**

（续）

种类	2015年12月31日				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按关联方组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

种类	2015年12月31日				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	净额
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,254,400.00	100.00	25,088.00	2.00	1,229,312.00
合计	**1,254,400.00**	**100.00**	**25,088.00**	**2.00**	**1,229,312.00**

（续）

种类	2014年12月31日				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按关联方组合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	350,000.00	100.00	8,500.00	2.43	341,500.00
合计	**350,000.00**	**100.00**	**8,500.00**	**2.43**	**341,500.00**

2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 2 月 29 日公司应收账款余额分别为 350,000.00 元、1,254,400.00 元和 1,956,286.81 元，呈上升趋势，其主要原因为公司业务规模扩大，营业收入增加。

2、按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	2016年2月29日			
	金额	应收账款结构占比	坏账准备	比例%
1 年以内	1,956,286.81	100.00	39,125.74	2.00
合计	**1,956,286.81**	**100.00**	**39,125.74**	**2.00**

（续）

账龄	2015年12月31日			
	金额	应收账款结构占比	坏账准备	比例%
1 年以内	1,254,400.00	100.00	25,088.00	2.00
合计	**1,254,400.00**	**100.00**	**25,088.00**	**2.00**

（续）

账龄	2014年12月31日

	金额	应收账款结构占比	坏账准备	比例%
1 年以内	300,000.00	85.71	6,000.00	2.00
1 至 2 年	50,000.00	14.29	2,500.00	5.00
合计	**350,000.00**	**100.00**	**8,500.00**	**2.43**

从应收账款账龄结构来看，公司 2016 年 2 月 29 日、2015 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日 1 年以内应收账款占比分别为 100.00%、100.00%和 85.71%，应收账款账龄较短、结构良好。报告期内，公司未发生应收账款无法收回的情形。

3、截至 2016 年 2 月 29 日，公司无账龄超过 1 年的重要应收账款。

4、截至 2016 年 2 月 29 日，应收账款中无持有公司 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份的股东单位及个人款项。

5、应收账款前五名情况

截至 2016 年 2 月 29 日，公司应收账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
山西蓝海实业集团有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	15.34
郑州经济技术开发区工业和信息化局	非关联方	250,000.00	1 年以内	12.78
四川川娇农牧科技股份有限公司	非关联方	240,000.00	1 年以内	12.27
金吉列出国留学咨询服务有限公司	非关联方	180,000.00	1 年以内	9.20
北京东方雨虹防水技术股份有限公司	非关联方	158,400.00	1 年以内	8.10
合计	**-**	**1,128,400.00**	**-**	**57.68**

截至 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款金额前五名情况如下：

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
山西蓝海实业集团有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	23.92
厦门金龙汽车集团股份有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	15.94

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
北京东方雨虹防水技术股份有限公司	非关联方	158,400.00	1 年以内	12.63
金吉列出国留学咨询服务有限公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	11.96
赣州市大澳涂料有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	7.97
合计	**-**	**908,400.00**	**-**	**72.42**

截至 2014 年 12 月 31 日，公司应收账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
青岛市城市规划设计研究院	非关联方	300,000.00	1 年以内	85.71
		50,000.00	1-2 年	14.29
合计	**-**	**350,000.00**	**-**	**100.00**

（三）其他应收款

1、其他应收款按种类列示

单位：元

种类	2016 年 2 月 29 日				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按关联方组合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	194,613.87	100.00	3,892.27	2.00	190,721.60
合计	**194,613.87**	**100.00**	**3,892.27**	**2.00**	**190,721.60**

（续）

种类	2015 年 12 月 31 日				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

种类	2015 年 12 月 31 日				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	净额
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按关联方组合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	56,740.40	100.00	1,134.81	2.00	55,605.59
合计	**56,740.40**	**100.00**	**1,134.81**	**2.00**	**55,605.59**

2016 年 2 月 29 日、2015 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日公司其他应收款余额分别为 194,613.87 元、56,740.40 元和 0 元。最近一期其他应收款余额增加较多，主要是由于年初公司处于业务开展阶段，员工备用金支出较多。

2、其他应收款按照账龄坏账准备的计提情况

单位：元

账龄	2016 年 2 月 29 日			
	金额	其他应收款结构占比	坏账准备	比例%
1 年以内	194,613.87	100.00	3,892.27	2.00
合计	**194,613.87**	**100.00**	**3,892.27**	**2.00**

（续）

账龄	2015 年 12 月 31 日			
	金额	其他应收款结构占比	坏账准备	比例%
1 年以内	56,740.40	100.00	1,134.81	2.00
合计	**56,740.40**	**100.00**	**1,134.81**	**2.00**

从账龄结构看，公司报告期内其他应收款均为 1 年以内，其账龄较短，资产质量良好。

3、其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日
员工备用金	121,740.40	56,740.40
代垫员工社保	32,158.27	-

款项性质	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日
代垫员工住房公积金	40,715.20	-
合计	**194,613.87**	**56,740.40**

公司报告期内其他应收款主要为员工备用金、代垫员工社保及住房公积金等。其中，代垫员工社保及公积金具体是指公司为外地员工代为垫付的社保、公积金中个人应缴纳的部分。

4、账龄超过 1 年的重要其他应收款

报告期内，公司无账龄超过 1 年的重要其他应收款。

5、截至报告期末，其他应收款中无持有公司 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份的股东单位。

6、其他应收款期末余额前五名单位情况

截至 2016 年 2 月 29 日其他应收款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	性质	占其他应收款总额的比例（%）
朱金鸿	非关联方	41,798.60	1 年以内	员工备用金	21.48
邵涵	非关联方	20,000.00	1 年以内	员工备用金	10.28
王琦	非关联方	20,000.00	1 年以内	员工备用金	10.28
孙永军	非关联方	20,000.00	1 年以内	员工备用金	10.28
洪光勇	非关联方	14,941.80	1 年以内	员工备用金	7.68
合计	**-**	**116,740.40**	**-**	**-**	**59.99**

截至 2015 年 12 月 31 日其他应收款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	性质	占其他应收款总额的比例（%）
朱金鸿	非关联方	41,798.60	1 年以内	员工备用金	73.67
洪光勇	非关联方	14,941.80	1 年以内	员工备用金	26.33
合计	**-**	**56,740.40**			**100.00**

（四）可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

单位：元

种类	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
可供出售债务工具：	-	-	-
可供出售权益工具：	-	-	-
按公允价值计量的	3,654,837.61	-	3,654,837.61
按成本计量的	-	-	-
合计	**3,654,837.61**	**-**	**3,654,837.61**

报告期内，公司可供出售金融资产为用闲置资金购买的货币型基金理财产品。

2、按公允价值计量的可供出售金融资产：

单位：元

	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	3,500,000.00		3,500,000.00
公允价值	3,654,837.61		3,654,837.61
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	154,837.61		154,837.61
已计提减值金额			

（五）存货

单位：元

种类	2016 年 2 月 29 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
劳务成本	87,675.93	-	87,675.93
合计	**87,675.93**	**-**	**87,675.93**

报告期内，公司存货全部为劳务成本。2014 年、2015 年期末存货无余额，2016 年 2 月 29 日存货余额为 87,675.93 元，具体为实际发生成本大于按照完工

百分比法确认的相应成本的差额。

（六）固定资产

1、固定资产折旧政策

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3	3.00	32.33
办公设备	年限平均法	5	3.00	19.40

2、按类别列示的固定资产明细情况

单位：元

项目	2016 年 1-2 月			
	电子设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	79,104.34		1,605,203.93	1,684,308.27
2、本年增加金额	8,828.21			8,828.21
（1）购置	8,828.21			8,828.21
3、本年减少金额				
（1）处置或报废				
4、年末余额	87,932.55		1,605,203.93	1,693,136.48
二、累计折旧				
1、年初余额	14,281.78		1,049,604.48	1,063,886.26
2、本年增加金额	4,355.77		33,656.02	38,011.79
（1）计提	4,355.77		33,656.02	38,011.79
3、本年减少金额				
（1）处置或报废				
4、年末余额	18,637.55		1,083,260.50	1,101,898.05
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
（1）计提				
3、本年减少金额				
（1）处置或报废				

项目	2016 年 1-2 月			
	电子设备	办公设备	运输设备	合计
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	69,295.00		521,943.43	591,238.43
2、年初账面价值	64,822.56		555,599.45	620,422.01

（续）

项目	2015 年			
	电子设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	1,196,275.00	8,900.00	2,757,238.13	3,962,413.13
2、本年增加金额	69,686.34			69,686.34
（1）购置	69,686.34			69,686.34
3、本年减少金额	1,186,857.00	8,900.00	1,152,034.20	2,347,791.20
（1）处置或报废	1,186,857.00	8,900.00	1,152,034.20	2,347,791.20
4、年末余额	79,104.34		1,605,203.93	1,684,308.27
二、累计折旧				
1、年初余额	1,156,878.89	8,633.00	1,942,100.85	3,107,612.74
2、本年增加金额	8,654.18		201,936.12	210,590.30
（1）计提	8,654.18		201,936.12	210,590.30
3、本年减少金额	1,151,251.29	8,633.00	1,094,432.49	2,254,316.78
（1）处置或报废	1,151,251.29	8,633.00	1,094,432.49	2,254,316.78
4、年末余额	14,281.78		1,049,604.48	1,063,886.26
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
（1）计提				
3、本年减少金额				
（1）处置或报废				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	64,822.56		555,599.45	620,422.01
2、年初账面价值	39,396.11	267.00	815,137.28	854,800.39

（续）

项目	2014 年

	电子设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	1,196,275.00	8,900.00	2,536,618.53	3,741,793.53
2、本年增加金额			339,419.60	339,419.60
（1）购置			339,419.60	339,419.60
3、本年减少金额			118,800.00	118,800.00
（1）处置或报废			118,800.00	118,800.00
4、年末余额	1,196,275.00	8,900.00	2,757,238.13	3,962,413.13
二、累计折旧				
1、年初余额	1,156,646.09	8,633.00	1,815,185.04	2,980,464.13
2、本年增加金额	232.80		228,482.21	228,715.01
（1）计提	232.80		228,482.21	228,715.01
3、本年减少金额			101,566.40	101,566.40
（1）处置或报废			101,566.40	101,566.40
4、年末余额	1,156,878.89	8,633.00	1,942,100.85	3,107,612.74
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
（1）计提				
3、本年减少金额				
（1）处置或报废				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	39,396.11	267.00	815,137.28	854,800.39
2、年初账面价值	39,628.91	267.00	721,433.49	761,329.40

公司固定资产主要为电子设备、办公设备、运输设备。截至 2016 年 2 月 29 日，公司现有固定资产处于良好状态，不存在各项减值迹象，故对固定资产未计提减值准备。

3、报告期内公司无闲置和持有待售的固定资产

4、报告期内公司无通过经营租赁租出或通过融资租赁租入的固定资产

（七）长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日
按成本法核算之长期股权投资				
按权益法核算之长期股权投资	1,814,253.06		1,814,253.06	
合　计	**1,814,253.06**	**-**	**1,814,253.06**	

（续）

项目	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日
按成本法核算之长期股权投资				
按权益法核算之长期股权投资		2,000,000.00	185,746.94	1,814,253.06
合　计		**2,000,000.00**	**185,746.94**	**1,814,253.06**

2、按权益法核算的长期股权投资

单位：元

被投资单位	初始投资额	2014 年 12 月 31 日		本年增减额		2015 年 12 月 31 日	
		金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
青岛蜜福堂健康科技有限公司	2,000,000.00	1,814,253.06		-1,814,253.06			
合　计	**2,000,000.00**	**1,814,253.06**		**-1,814,253.06**			

（续）

被投资单位	初始投资额	2013 年 12 月 31 日		本年增减额		2014 年 12 月 31 日	
		金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
青岛蜜福堂健康科技有限公司	2,000,000.00			1,814,253.06		1,814,253.06	
合　计	**2,000,000.00**			**1,814,253.06**		**1,814,253.06**	

公司于 2014 年 5 月 29 日与山东福田科技集团有限公司共同出资设立青岛

蜜福堂健康科技有限公司，该公司注册资本 1,000.00 万元，本公司出资 200.00 万元，持股 20%。2015 年 12 月，本公司将该项投资以 200.00 万元转让，期末无余额。

（八）递延所得税资产

单位：元

项目	2016 年 2 月 29 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	43,018.01	10,754.50
合计	**43,018.01**	**10,754.50**

（续）

项目	2015 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,222.81	6,555.70
合计	**26,222.81**	**6,555.70**

（续）

项目	2014 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,500.00	2,125.00
长期投资权益法核算确认的投资损失	185,746.94	46,436.74
合计	**194,246.94**	**48,561.74**

六、公司最近两年及一期主要负债情况

（一）应付账款

1、应付账款按账龄列示

单位：元

项目	2016 年 2 月 29 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）
1 年以内	30,000.00	100.00	228,446.60	100.00
合　计	**30,000.00**	**100.00**	**228,446.60**	**100.00**

公司 2016 年 2 月 29 日、2015 年 12 月 31 日应付账款分别为 30,000.00 元和 228,446.60 元，其余额变动主要收到公司实际劳务采购的影响。

从账龄结构看，公司的应付账款均在 1 年以内，账龄较短、结构良好。

2、账龄超过 1 年的重要应付款项

报告期内，公司无账龄超过 1 年的重要应付款项。

3、截至 2016 年 2 月 29 日，应付账款无持有公司 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份的股东单位的款项。

4、应付账款前五名情况

截至 2016 年 2 月 29 日，应付账款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	性质	占预收账款比例（%）
贵州源创动力科技有限责任公司	非关联方	15,000.00	1 年以内	服务费	50.00
山东真格教育咨询有限公司	非关联方	15,000.00	1 年以内	咨询费	50.00
合计	**-**	**30,000.00**	**-**	**-**	**100.00**

截至 2015 年 12 月 31 日，应付账款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	性质	占预收账款比例（%）
上海纵横派格营销咨询有限公司	非关联方	146,601.94	1 年以内	咨询费	64.17
贵州源创动力科技有限责任公司	非关联方	36,844.66	1 年以内	服务费	16.13
山东真格教育咨询有限公司	非关联方	45,000.00	1 年以内	咨询费	19.70
合计	**-**	**228,446.60**	**-**	**-**	**100.00**

（二）预收账款

1、预收账款按账龄列示

单位：元

项目	2016 年 2 月 29 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）	金额	占比（%）

项目	2016 年 2 月 29 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
1 年以内	4,631,888.54	100.00	2,548,157.11	100.00	684,150.94	100.00
合　计	**4,631,888.54**	**100.00**	**2,548,157.11**	**100.00**	**684,150.94**	**100.00**

公司 2016 年 2 月 29 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日预收账款分别为 4,631,888.54 元、2,548,157.11 元和 684,150.94 元，预收账款余额不断增加，主要是因为公司业务规模扩大所致。

从账龄结构看，公司的预收账款均在 1 年以内，账龄较短、结构良好。

2、账龄超过 1 年的重要预收款项

报告期内，公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

3、截至 2016 年 2 月 29 日，预收账款无持有公司 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份的股东单位的款项。

4、预收账款前五名情况

截至 2016 年 2 月 29 日，预收账款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	挂账原因	占预收账款比例（%）
华亚控股有限公司	非关联方	1,433,962.26	1 年以内	合同未执行完	30.96
上海慈甬投资管理有限公司	非关联方	518,867.92	1 年以内	合同未执行完	11.20
中投摩根信息技术（北京）有限责任公司	非关联方	377,358.49	1 年以内	合同未执行完	8.15
江西荧光磁业有限公司	非关联方	350,105.57	1 年以内	合同未执行完	7.56
北京金三科技股份有限公司	非关联方	325,471.69	1 年以内	合同未执行完	7.03
合计	**-**	**3,005,765.93**	**-**	**-**	**64.89**

截至 2015 年 12 月 31 日，预收账款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	挂账原因	占预收账款比例（%）

单位名称	与公司关系	金额	账龄	挂账原因	占预收账款比例（%）
广州中星网络技术有限公司	非关联方	766,732.82	1 年以内	合同未执行完	30.09
四川川娇农牧科技股份有限公司	非关联方	452,830.18	1 年以内	合同未执行完	17.77
云南冶金高级技工学校	非关联方	205,461.31	1 年以内	合同未执行完	8.06
重庆左师傅互联汽车销售服务有限公司	非关联方	188,679.24	1 年以内	合同未执行完	7.40
北京鹏龙行汽车贸易有限公司	非关联方	183,014.61	1 年以内	合同未执行完	7.18
合计	**-**	**1,796,718.16**	**-**	**-**	**70.51**

截至 2014 年 12 月 31 日，预收账款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	挂账原因	占预收账款比例（%）
吉林省百年和龙酒业有限公司	非关联方	548,301.89	1 年以内	合同未执行完	80.14
北京清尚陈设艺术有限公司	非关联方	135,849.05	1 年以内	合同未执行完	19.86
合计	**-**	**684,150.94**	**-**	**-**	**100.00**

（三）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 2 月 29 日
一、短期薪酬	-	2,723,695.10	2,723,695.10	-
二、设定提存计划	-	213,766.11	213,766.11	-
合计	**-**	**2,937,461.21**	**2,937,461.21**	**-**

（续）

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	-	9,460,791.35	9,460,791.35	-
二、设定提存计划	-	614,836.94	614,836.94	-
合计	**-**	**10,075,628.29**	**10,075,628.29**	**-**

（续）

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	-	1,130,489.00	1,130,489.00	-
二、设定提存计划	-	-	-	-
合计	**-**	**1,130,489.00**	**1,130,489.00**	**-**

2、短期薪酬列示

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 2 月 29 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	-	2,459,033.92	2,459,033.92	-
2、职工福利费	-	29,054.00	29,054.00	-
3、社会保险费	-	123,459.98	123,459.98	-
其中：医疗保险费	-	108,952.20	108,952.20	-
工伤保险费	-	5,602.93	5,602.93	-
生育保险费	-	8,904.85	8,904.85	-
4、住房公积金	-	112,147.20	112,147.20	-
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
合计	**-**	**2,723,695.10**	**2,723,695.10**	**-**

（续）

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	-	9,027,642.02	9,027,642.02	-
2、职工福利费	-	40,140.00	40,140.00	-
3、社会保险费	-	391,149.33	391,149.33	-
其中：医疗保险费	-	346,149.80	346,149.80	-
工伤保险费	-	17,307.92	17,307.92	-
生育保险费	-	27,691.61	27,691.61	-
4、住房公积金	-	1,860.00	1,860.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
合计	**-**	**9,460,791.35**	**9,460,791.35**	**-**

（续）

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	-	1,130,489.00	1,130,489.00	-
2、职工福利费	-	-	-	-

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
3、社会保险费	-	-	-	-
其中：医疗保险费	-	-	-	-
工伤保险费	-	-	-	-
生育保险费	-	-	-	-
4、住房公积金	-	-	-	-
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
合计	**-**	**1,130,489.00**	**1,130,489.00**	**-**

3、设定提存计划列示

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 2 月 29 日
1、基本养老保险	-	202,556.20	202,556.20	-
2、失业保险费	-	11,209.91	11,209.91	-
合计	**-**	**213,766.11**	**213,766.11**	**-**

（续）

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
1、基本养老保险	-	585,558.99	585,558.99	-
2、失业保险费	-	29,277.95	29,277.95	-
合计	**-**	**614,836.94**	**614,836.94**	**-**

（四）应交税费

单位：元

税项	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
增值税	378,829.23	244,297.74	18,261.57
个人所得税	151,076.96	54,643.00	192.66
城市维护建设税	26,533.31	17,102.84	1,387.15
教育费附加	11,370.57	7,328.94	594.49
地方教育费附加	7,580.38	4,885.95	396.32
企业所得税	150,431.62	278,659.51	0.00
营业税	-	-	5.15
合计	**725,822.07**	**606,917.98**	**20,837.34**

公司应交税费主要为应交增值税、应交企业所得税、代扣代缴个人所得税及

应缴城建税和教育费附加。2014 年应交营业税的计税收入为公司收到的返还代扣个税的手续费收入。

（五）其他应付款

1、其他应付按款账龄列示

单位：元

项目	2016 年 2 月 29 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	76,429.95	100.00	36,923.90	100.00	2,279,991.53	45.02
1 至 2 年	-	-	-	-	125,751.96	2.48
2 至 3 年	-	-	-	-	208,248.87	4.11
3 至 4 年	-	-	-	-	2,451,114.00	48.39
合计	**76,429.95**	**100.00**	**36,923.90**	**100.00**	**5,065,106.36**	**100.00**

2016 年 2 月 29 日、2015 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日公司其他应付款余额分别为 76,429.95 元、36,923.90 元和 5,065,106.36 元。2016 年 2 月 29 日、2015 年 12 月 31 日公司其他应付款余额较小，且账龄均在 1 年以内。2014 年期末公司其他应付款余额较大，且部分款项账龄较长，主要为公司的借款和应付其他单位及个人的代垫款项。公司 2014 年业务规模较小、资金不足，因此向其他单位或个人借款并由关联方代垫了部分营运资金。

2、其他应付款按性质列示

单位：元

项目	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
借款	-	-	4,515,347.33
代垫款	-	-	549,759.03
待报销职工费用	22,966.20	29,723.90	-
商业险	7,200.00	7,200.00	-
房租	46,263.75	-	-
合计	**76,429.95**	**36,923.90**	**5,065,106.36**

报告期内公司其他应付款中主要为借款、代垫款、待报销职工费用等。其中借款为公司向山东福田科技集团有限公司及个人林玉周的借款，两笔借款均签订

了借款协议，向林玉周的借款未计提利息。代垫款项主要为关联方北京和君咨询有限公司、上海和君文化传媒有限公司为公司代垫的营运资金。

3、其他应付款前五名情况

截至 2016 年 2 月 29 日，其他应付款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	款项性质	占其他应付款比例（%）
和君集团有限公司	关联方	46,263.75	1 年以内	房租	60.53
李雪玲	非关联方	17,472.00	1 年以内	待报销职工费用	22.86
中国人寿保险股份有限公司北京市分公司	非关联方	7,200.00	1 年以内	商业险	9.42
柴瑒	非关联方	3,360.00	1 年以内	待报销职工费用	4.40
靳红磊	非关联方	2,074.50	1 年以内	待报销职工费用	2.71
合计	**-**	**76,370.25**	**-**	**-**	**99.92**

截至 2015 年 12 月 31 日，其他应付款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	款项性质	占其他应付款比例（%）
邵涵	非关联方	20,386.80	1 年以内	待报销职工费用	55.21
中国人寿保险股份有限公司北京市分公司	非关联方	7,200.00	1 年以内	商业险	19.50
靳红磊	非关联方	4,978.00	1 年以内	待报销职工费用	13.48
杨晓喆	非关联方	2,160.00	1 年以内	待报销职工费用	5.85
王泽茂	非关联方	1,809.10	1 年以内	待报销职工费用	4.90
合计	**-**	**36,533.90**	**-**	**-**	**98.94**

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	款项性质	占其他应付款比例（%）
林玉周	非关联方	2,451,114.00	3-4 年	借款	48.39
山东福田科技集团有限公司	非关联方	2,064,233.33	1 年以内	借款	40.75
曾勇华	非关联方	208,248.87	2-3 年	代垫款	4.11
上海和君文化传媒有限公司	关联方	200,000.00	1 年以内	代垫款	3.95
北京和君咨询有限公司	关联方	15,758.20	1 年以内	代垫款	2.79
		125,751.96	1-2 年		
合计	**-**	**5,065,106.36**	**-**	**-**	**100.00**

注：应付曾勇华的代垫款为其个人为公司购买车辆的款项。

七、报告期内所有者权益情况

单位：元

项目	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
实收资本	5,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
资本公积	800,000.00	-	-
其他综合收益	-	-	154,837.61
盈余公积	108,137.45	108,137.45	-
未分配利润	643,816.84	982,642.87	9,405.82
所有者权益合计	**6,551,954.29**	**2,090,780.32**	**1,164,243.43**

（一）实收资本

1、2016 年 1-2 月实收资本变动情况

单位：元

投资者名称	2015 年 12 月 31 日		本期增减额	2016 年 2 月 29 日	
	金额	持股比例%		金额	持股比例%
和君集团有限公司	510,000.00	51.00	-510,000.00	-	-
蔡萌	490,000.00	49.00	1,260,000.00	1,750,000.00	35.00
崇义和远投资中心（有限合伙）	-	-	618,800.00	618,800.00	12.38
崇义和畅投资中心(有限合伙)	-	-	745,500.00	745,500.00	14.91
崇义和智投资中心(有限合伙)	-	-	385,700.00	385,700.00	7.71

投资者名称	2015 年 12 月 31 日		本期增减额	2016 年 2 月 29 日	
崇义和明投资中心(有限合伙)	-	-	1,500,000.00	1,500,000.00	30.00
合计	**1,000,000.00**	**100.00**	**4,000,000.00**	**5,000,000.00**	**100.00**

2016 年 1-2 月公司实收资本变化是由股权转让和增资扩股等事项引起的，具体情况如下：

（1）根据 2016 年 1 月 18 日的股权转让协议及 2016 年 2 月 1 日的股东会决议，增加崇义和明投资中心(有限合伙)为新股东，和君集团有限公司将所持公司全部股权转让给崇义和明投资中心(有限合伙)。

（2）根据 2016 年 2 月 18 日的股东会决议，增加崇义和畅投资中心(有限合伙)、崇义和远投资中心(有限合伙)、崇义和智投资中心(有限合伙)为新股东；将公司注册资本增加至 500 万元，并到工商部门办理了变更手续。

2、2015 年度实收资本变动情况

单位：元

投资者名称	2014 年 12 月 31 日		本期增减额	2015 年 12 月 31 日	
	金额	持股比例%		金额	持股比例%
刘纪恒	490,000.00	49.00	-490,000.00	-	-
和君集团有限公司	510,000.00	51.00	-	510,000.00	51.00
蔡萌	-	-	490,000.00	490,000.00	49.00
合计	**1,000,000.00**	**100.00**	**-**	**1,000,000.00**	**100.00**

2015 年度公司实收资本变化是由股权转让事项引起的，具体情况如下：

根据 2015 年 8 月 2 日股东会决议及股权转让协议，增加新股东蔡萌，原股东刘纪恒退出股东会。刘纪恒将所持公司 49%的股权（出资额 49 万元）转让给蔡萌。

2、2014 年度实收资本变动情况

单位：元

投资者名称	2014 年 12 月 31 日		本期增减额	2015 年 12 月 31 日	
	金额	持股比例%		金额	持股比例%
刘纪恒	490,000.00	49.00	-	490,000.00	49.00

投资者名称	2014 年 12 月 31 日		本期增减额	2015 年 12 月 31 日	
和君集团有限公司	510,000.00	51.00	-	510,000.00	51.00
合计	**1,000,000.00**	**100.00**	**-**	**1,000,000.00**	**100.00**

2014 年度公司实收资本没有变化。

以上涉及公司股东变动及出资情况，详情参见“第一节基本情况”之“四、股权结构及股本形成情况”之“（一）公司设立以来股本的形成及其变化情况”。

（二）资本公积

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 2 月 29 日
资本公积	-	800,000.00	-	800,000.00
合计		**800,000.00**	**-**	**800,000.00**

（三）其他综合收益

报告期内，公司其他综合收益变化情况如下：

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增减额					2015 年 12 月 31 日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入收益	减：所得税费用	税后归属母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	154,837.61	6,050.79	160,888.40	-	-	-	-
其中：可出售金融资产公允价值变动损益	154,837.61	6,050.79	160,888.40	-	-	-	-
合计	**154,837.61**	**6,050.79**	**160,888.40**	**-**	**-**	**-**	**-**

（续）

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增减额					2014 年 12 月 31 日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入收益	减：所得税费用	税后归属母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损	-	154,837.61	-	-	-	-	154,837.61

益的其他综合收益							
其中：可出售金融资产公允价值变动损益	-	154,837.61	-	-	-	-	154,837.61
合计	**-**	**154,837.61**	**-**	**-**	**-**	**-**	**154,837.61**

（四）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	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 2 月 29 日
法定盈余公积	108,137.45	-	-	108,137.45
合计	**108,137.45**	**-**	**-**	**108,137.45**

（续）

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	-	108,137.45	-	108,137.45
合计	**-**	**108,137.45**	**-**	**108,137.45**

报告期内，公司盈余公积变动是由于计提盈余公积所致，公司根据 2014 年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积金。

（五）未分配利润

单位：元

项目	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
上年年末余额	982,642.87	9,405.82	206,965.13
加：年初未分配利润调整数	-		
其中：会计政策变更			
重大会计差错			
其他调整因素			
本年年初余额	982,642.87	9,405.82	206,965.13
本年增加额	561,173.97	1,081,374.50	-197,559.31
其中：本年净利润转入	561,173.97	1,081,374.50	-197,559.31
其他增加			
本年减少额	900,000.00	108,137.45	-
其中：本年提取盈余公积数		108,137.45	
本年分配现金股利数	900,000.00		

项目	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
其他减少			
本年年末余额	643,816.84	982,642.87	9,405.82
其中：董事会已批准的现金股利数			

八、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

（一）公司的关联方、关联方关系

根据《公司法》和《企业会计准则》相关规定，结合公司实际经营情况及重要性原则，公司认定关联方如下：

1、公司的控股股东及实际控制人

序号	控股股东及实际控制人名称	与公司关系
1	蔡萌	公司董事长兼总经理，直接持有公司 35.00%的股份，直接控制公司 35%的表决权；通过和远投资、和明投资分别间接控制公司 12.38%、30.00%的表决权，合计直接及间接控制公司 77.38%的表决权。

2、公司的子公司情况

报告期内公司无子公司。

3、公司的合营和联营企业情况

报告期内，公司无合营和联营企业。

4、公司的其他关联方情况

（1）其他持有本公司 5%以上股权的股东

单位：元

序号	股东	与公司关系	持股比例（%）
1	崇义和远投资中心(有限合伙)	直接持股 5%以上股东	12.38
2	崇义和畅投资中心(有限合伙)	直接持股 5%以上股东	14.91
3	崇义和智投资中心(有限合伙)	直接持股 5%以上股东	7.71
4	崇义和明投资中心(有限合伙)	直接持股 5%以上股东	30.00

以上股东主要情况详见本说明书第一节“三、公司股东情况”之“（二）前

十名股东及持有 5%以上股份股东的情况”。

（2）公司的董事、监事、高级管理人员

序号	关联方名称	在公司担任职务
1	唐乐民	董事、董秘、副总经理
2	谭文杰	董事、副总经理
3	王绍凯	董事、副总经理
4	万志良	董事、副总经理
5	刘海	董事、副总经理
6	强帅	董事
7	贾峻	监事会主席
8	崔丽	职工代表监事
9	崔丽琴	监事
10	孙文纺	财务总监

以上人员主要情况详见本说明书第一节“七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”。

（3）董事、监事、高级管理人员控制或施加重大影响的企业

序号	其他关联方名称	与公司关系	统一社会信用代码/组织机构代码
1	沈阳鼓风机集团股份有限公司	实际控制人蔡萌担任独立董事的企业	210131000008499
2	上海翎龙投资咨询有限公司	董事王绍凯持股 49%的企业	310120002706292
3	北京通茂国际管理咨询有限公司	报告期内财务总监孙文纺曾担任执行董事的企业	91110114091888550K
4	和睿资产管理（北京）有限公司	董事强帅担任执行董事兼经理的企业	911101173354675699
5	睿砺资产管理（北京）有限公司	董事强帅担任监事的企业	110117018787497

以上企业详细情况如下：

1）沈阳鼓风机集团股份有限公司

公司名称	沈阳鼓风机集团股份有限公司
统一社会信用代码	210131000008499
成立日期	1979 年 10 月 30 日
住所	沈阳经济技术开发区开发大路 16 号甲
注册资本	158548.1829 万人民币
法定代表人	苏永强
经营范围	许可经营项目：产品性能及职业技能培训、鉴定；汽车运输；高压容器（仅限单层）、第三类低、中压容器制造； 一般经营项目：风机、泵、压缩机、汽轮机、燃气轮机、冷冻机、阀门、自动控制系统及配件、通用零部件制造、加工成套及安装、调试、技术咨询、转让、开发服务；机械设备及配件加工、维修、调试和带料加工业务；机械电子设备、汽车（不含小汽车）销售；产业投资；进出口业务（国家限定和禁止的商品和技术除外）；场地租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

2）上海翎龙投资咨询有限公司

公司名称	上海翎龙投资咨询有限公司
统一社会信用代码	310120002706292
成立日期	2015 年 04 月 01 日
住所	上海市奉贤区肖湾路 318 号 A230 室
注册资本	200.00 万元
法定代表人	苏婧婧
经营范围	投资信息咨询，投资管理，商务信息咨询，实业投资，资产管理，企业管理咨询，展览展示服务，会务服务，企业营销策划，品牌策划，从事网络科技、计算机科技、信息科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，设计、制作、代理、发布各类广告。 （依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

3）北京通茂国际管理咨询有限公司

公司名称	北京通茂国际管理咨询有限公司
统一社会信用代码	91110114091888550K
成立日期	2014 年 01 月 17 日
住所	北京市昌平区回龙观东大街 336 号院 2 号楼 5 层 503#
注册资本	50 万元
法定代表人	张兰敏

经营范围	企业管理咨询；会议服务；礼仪服务；企业形象策划；公共关系服务；承办展览展示活动；销售文化用品。（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。）

4）和睿资产管理（北京）有限公司

公司名称	和睿资产管理（北京）有限公司
统一社会信用代码	911101173354675699
成立日期	2015 年 03 月 17 日
住所	北京市平谷区林荫北街 13 号信息大厦 802 室
注册资本	100 万元
法定代表人	强帅
经营范围	项目投资；投资管理；投资咨询；资产管理。（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。）

5）睿砺资产管理（北京）有限公司

公司名称	睿砺资产管理（北京）有限公司
统一社会信用代码	110117018787497
成立日期	2015 年 03 月 17 日
住所	北京市平谷区林荫北街 13 号信息大厦 802 室
注册资本	100 万元
法定代表人	何滔
经营范围	资产管理、投资管理；项目投资；投资咨询。（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。）

（4）原控股股东、原实际控制人及其近亲属控制的其他企业

序号	其他关联方名称	与公司关系	统一社会信用代码/组织机构代码
1	和君集团有限公司	原实际控制人王明富控制的企业、公司原控股股东	91110000575156081L
2	北京和君商学在线科技股份有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	911101017899750071

序号	其他关联方名称	与公司关系	统一社会信用代码/组织机构代码
3	北京和君咨询有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	91110105699632780F
4	北京和君三度投资管理有限公司	原实际控制人王明富控制的企业（截至本说明书出具之日，非王明富实际控制）	91110105579014742H
5	上海和君文化传媒有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	913101145791567244
6	上海和君投资咨询有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	91310230698787422E
7	天津和君企业管理咨询有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	911201166737297288
8	上海和君沁盛投资管理有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	91310114570793495E
9	和君集团山东君润企业管理咨询有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	370100200278212
10	和君集团云南企业管理咨询有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	530100000477892
11	和君集团宁夏咨询有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	91641100MA75W1466Q
12	和君集团河北三度企业管理咨询有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	130100000639841
13	和君集团安徽三度企业管理咨询有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	91340100MA2MQRA69C
14	和君集团浙江企业管理咨询有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	330106000432079
15	和君集团江西企业管理咨询有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	360700210085310
16	和君集团福建企业管理咨询有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	91350582M0000GCD70
17	和君国际投资有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	1671852
18	北京汇冠新技术股份有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	91110000754166859U
19	北京汇冠触摸技术有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	91110105777699877M
20	天津汇冠触摸技术有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	911201165813265186
21	北京科加触控技术有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	91110108590636243D
22	台湾汇冠触控科技有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	54187925
23	广州华欣电子科技有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	440101000242076

序号	其他关联方名称	与公司关系	统一社会信用代码/组织机构代码
24	深圳旺鑫精密工业有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	91440300755677722F
25	新疆和君咨询有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	650102050009815
26	四川和君企业管理咨询有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	91510100321574806T
27	重庆和君融汇管理咨询有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	500903000382780
28	北京和君卓越咨询有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	110105018920342
29	北京和君医康管理咨询有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	91110101MA0021UCXB
30	北京和君首望房地产咨询有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	91110117MA001K5C7T
31	江西和茂生态农业发展有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	91360721593790852G
32	和睿资产管理（北京）有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	911101173354675699
33	北京中才人和科技发展有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	911101053271826351
34	南京和君金融信息服务有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	320100000250324
35	上海和君股权投资管理合伙企业（合伙企业）	原实际控制人王明富控制的企业	91310000052996153Y
36	深圳和君正德资产管理有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	914403003194134801
37	江西和君投资管理有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	913607253092755631
38	上海勤弘投资管理有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	913101140935049362
39	北京市和君软件科技有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	91110108055623299M
40	江西和信融智资产管理有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	360725210004239
41	深圳市前海和辉天源资产管理有限责任公司	原实际控制人王明富控制的企业	440301112110374
42	北京和心投资管理有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	110108019216728
43	云水泉（北京）资产管理有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	110107019476093
44	深圳和善资产管理有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	91440300349989018G

序号	其他关联方名称	与公司关系	统一社会信用代码/组织机构代码
45	北京和汇天使资产管理有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	91110108MA001QAD3Y
46	和誉尚投投资管理（深圳）有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	91440300359381583
47	北京和君金创投资管理有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	91110111MA0013UR2B
48	北京和达开元投资有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	110105015927357
49	和航（上海）投资管理有限公司	原实际控制人王明富控制的企业（截至本说明书出具之日，非王明富实际控制）	91310114554348404R
50	深圳和君正信资产管理有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	440301113252200
51	和君沣盈资产管理有限公司	原实际控制人王明富控制的企业（截至本说明书出具之日，非王明富实际控制）	91360725314601837M
52	上海和君企业管理咨询有限公司	原实际控制人王明富控制的企业	91310230090026860M
53	云南和君股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	原实际控制人王明富控制的企业	91530400582373594H

以上企业具体情况见本说明书第三节“五、同业竞争情况”之“（二）公司与原控股股东、原实际控制人及其近亲属控制的其他企业之间的同业竞争情况”。

（5）其他关联自然人

序号	关联方名称	与公司关系
1	王明富	原实际控制人
2	刘纪恒	原股东
3	王秋麟	原控股股东和君集团监事，持有和君集团 35%的股份
4	李肃	报告期内曾任公司董事
5	彭剑锋	报告期内曾任公司董事
6	包政	报告期内曾任公司监事
7	曾庆鑫	报告期内曾任公司监事

（二）关联交易情况

1、经常性关联交易

报告期内，公司无经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

（1）关联方租赁

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	2016 年 1-2 月确认的租赁费
和君集团有限公司	租赁房屋	46,263.75

2014 年 1 月 1 日，公司与关联方和君集团有限公司签订了无偿使用房屋的协议，规定公司从协议签订日起可以无偿使用和君集团位于北京市朝阳区北苑路 86 号院 213 号楼 2 层的房屋（房产证号为 X 京房权证朝字第 1045247 号，建筑面积 150 平方米）作为办公场所，使用期限为 2 年。

2016 年 1 月 1 日，公司与关联方和君集团有限公司签订《房屋租赁合同》，租用上述房屋作为办公场所。合同规定，公司按照每日 5.07 元/平方米的价格支付租金，全年共计支付 277,582.50 元。截至报告期末，公司确认的租赁费为 46,263.75 元。

（2）关联方拆借

报告期内，公司的关联方拆借主要为关联公司为公司垫付资金，其具体情况如下：

单位：元

关联方	2015 年度				
	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	说明
上海和君文化传媒有限公司	200,000.00	400,000.00	600,000.00	-	代垫款
北京和君咨询有限公司	141,510.16	500,000.00	641,510.16	-	代垫款
合计	**341,510.16**	**900,000.00**	**1,241,510.16**	**-**	

（续）

关联方	2014 年度				
	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	说明

关联方	2014 年度				
	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	说明
上海和君文化传媒有限公司	-	200,000.00	-	200,000.00	代垫款
北京和君咨询有限公司	125,751.96	15,758.20	-	141,510.16	代垫款
合计	**125,751.96**	**215,758.20**	**-**	**341,510.16**	

公司 2014 年业务规模较小，流动资金不足，关联方为支持公司发展，为公司垫付了部分营运资金。

报告期初至本说明书出具日，公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形。

3、关联方应收应付款项余额

（1）应付项目

单位：元

项目名称	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
其他应付款：	-	-	-
和君集团有限公司	46,263.75	-	-
上海和君文化传媒有限公司	-	-	200,000.00
北京和君咨询有限公司	-	-	141,510.16
合计	**46,263.75**	**-**	**341,510.16**

（三）关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司与上述关联方之间发生的房屋租赁、资金垫付等关联交易是基于正常的经营活动产生的，具有合理性，符合公平、公正、公开的原则。公司向关联方租赁房屋，其定价以市场价为准，定价公允。关联方为公司垫付的资金，均用于补充公司周转流动资金，公司可以持续无偿使用该部分资金。

（四）关联交易决策权限及程序

上述关联交易均发生在有限责任公司阶段，在决策程序上，因公司并未建立严格的关联交易决策制度，上述关联交易并未经过适当的审批。针对该情况，公司在 2016 年 4 月 25 日召开的 2016 年第二次临时股东大会上以议案方式对报告期内关联交易执行情况进行了表决确认。

股份公司成立后，股份公司已在其《公司章程》、《关联交易决策制度》中明确规定了关联交易公允决策的程序，采取必要的措施对其他股东，特别是中小股东的权益进行保护。

1、决策权限

公司与关联人达成的关联交易总额在公司最近一期经审计净资产1%以下，由公司总经理审批。公司与关联人达成的关联交易总额在公司最近一期经审计净资产1%以上、5%以下，由公司董事会审批。公司与关联人达成的关联交易总额在公司最近一期经审计净资产5%以上，由公司董事会审议通过后提请公司股东大会审批。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。

2、决策程序

（1）股东大会决策程序

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。如公司的股东均为有关关联交易事项的关联方时，应将该事项提交公司董事会审议，该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联关系董事人数不足三人的，应将该事项提交监事会审议。该监事会会议由全体监事出席方可举行，监事会会议所作决议须经全体监事一致通过。

关联关系股东的回避和表决程序：

（一）关联交易协议不应由同一人代表双方签署；

（二）关联董事不应在股东大会上对关联交易进行说明；

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

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

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

（六）关联事项形成决议，必须由非关联股东有表决权的股份数的半数以上通过；

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

（2）董事会决策程序

董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足三人的，应将该事项提交股东大会审议。

（五）减少和规范关联交易的具体安排

公司将严格按照《公司章程》、《关联交易决策制度》的规定执行，减少关联交易与资金往来。对于无法避免的关联方交易及资金往来，公司严格遵守《关联交易决策制度》对决策权限、决策程序以及定价机制的规定，履行相关程序。为规范关联方与公司之间潜在的关联交易，公司的主要股东、董事、监事、高级管理人员已分别出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺规范并避免其与公司之间可能发生的关联交易。

九、需提请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

（一）或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在需要披露的或有事项。

（二）承诺事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在需要披露的承诺事项。

（三）资产负债表日后事项、其他重要事项

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在资产负债表日后事项、其他重要事项。

十、报告期内资产评估情况

2016 年 3 月 28 日，中铭国际资产评估（北京）有限公司对有限公司整体变更为股份公司进行资产评估，评估基准日为 2016 年 2 月 29 日，并出具了《北京和君企业管理顾问有限公司拟股改事宜涉及的该公司账面净资产价值项目资产评估报告》（中铭评报字[2016]第 16016 号《评估报告》）。

据该资产评估报告，此次评估采用资产基础法。公司经评估的截至 2016 年 2 月 29 日账面资产总额 1,201.61 万元，评估值为人民币 1,261.16 万元；负债账面价值 546.41 万元，评估值为人民币 546.41 万元；股东全部权益价值（净资产）账面价值 655.20 万元，评估值为人民币 714.75 万元，增值 59.55 万元，增值率 9.09%。

十一、报告期内股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策

（一）股利分配政策

根据《公司章程》，公司现行和公开转让后的股利分配政策如下：

“（一）公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

（二）公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司当年的实际经营情况和可持续发展。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证应当充分考虑公众投资者的利益。除需补充公司流动资金和项目投资需求外，公司的未分配利润原则上应回报股东。

（三）公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式进行利润分配，利润分配不得超过累积可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

（四）公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司利润分配采取现金或者股票方式分配股利。公司可以进行中期现金分红。股东违规占有公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

（二）报告期内利润分配情况

公司报告期内进行了一次股利分配，为现金股利。2016 年 2 月 1 日，公司召开 2016 年第一次临时股东会，通过对 2015 年利润分配方案；公司未对 2014 年净利润进行分配。

具体股利分配情况如下：

单位：元

股东名称	2015 年
和君集团有限公司	459,000.00
蔡萌	441,000.00
合计	**900,000.00**
每股现金股利（元/股）	**0.18**

报告期内，公司期末应付股利无余额。

十二、控股子公司（纳入合并报表）的具体情况

报告期内，公司无纳入合并报表范围内的子公司。

十三、风险因素和自我评估

（一）市场竞争不规范风险

管理咨询行业进入门槛较低且无直接的行政监管部门，随着越来越多的机构进入该领域，管理咨询行业竞争日趋激烈且存在竞争不规范现象，如一些咨询机构通过较低价格获取客户，但服务质量不能满足客户要求，使得客户对咨询行业的整体印象变差等。若市场竞争不规范的现象不能得到改善，会对咨询行业造成负面影响，继而使优秀的咨询公司受到不利影响。

应对措施：一方面公司将不断加大管理咨询服务的创新力度，探索最新的商业模式，深度挖掘管理咨询业务，尽快实现公司咨询服务结构的优化升级；另一方面，公司积极整合管理咨询行业的其他规模以上机构，强强联合，共同为我国中小企业提供更有价值的综合高端咨询服务。

（二）核心业务人员流失风险

管理咨询属于高端智力服务行业，对人才的依赖性较高。公司核心业务人员均具有丰富的实战经验且在报告期内保持稳定，从而支撑了公司业务的快速发展。随着公司业务的快速扩张，若公司不能继续做好人力资源管理工作、保持核心业务人员的稳定，公司业务的拓展可能会受到不利影响。

应对措施：公司主要通过以下措施规避核心技术人员风险：注重公司企业文化建设，营造和谐融洽阳光和充满亲情的文化氛围；充分尊重和包容员工的个性与职业选择及定位，让员工有充分施展其才能的机会和舞台；对员工的职责权利做了制度性安排，在利益上极大地调动员工积极性；设计员工快速成长的机制与制度；决策科学民主，充分尊重员工的意见；正道正业，管理与财务阳光规范。

（三）公司管理水平发展滞后的风险

2015 年度，公司营业收入从 2014 年的 370.12 万元迅速增长到 1,404.34 万元。

随着公司业务快速扩张，客户类别及需求变得多种多样；公司的员工也迅速增加，因此公司需要迅速提升管理水平应对这一变化。如果公司管理水平发展速度未能跟上公司业务发展速度，公司声誉和业务将受到不利影响。

应对措施：公司已经制定了一系管理制度（例如《北京和君恒成企业顾问股份有限公司财务报销制度》、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司公司印章管理制度》、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司行政管理制度》、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司档案管理制度》、《北京和君恒成企业顾问股份有限公司团队市场工作细则》等），同时公司科学划分各个部门的职权并形成相互制约机制，以确保前述制度能得到有效执行。

（四）公司治理的风险

有限公司期间，公司依法建立了基本的治理结构，设立了股东会、董事会和监事。股份公司成立后，公司按照《公司法》、《公司章程》等的规定成立了股东大会、董事会和监事会；同时制定了三会议事规则以及其他相关内部控制制度。但是，股份公司成立时间不长，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运营尚需在实践中证明和不断完善。因此，公司在短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司将进一步完善公司的治理结构，持续完善内部控制制度；科学划分各个部门的职权并形成相互制约机制，以确保公司重大事项能得到科学、规范地决策，并得到有效执行；公司管理层将认真学习《公司法》等相关法律法规，理解并熟悉股份公司治理要求，并在实践中严格遵照执行。

（五）应收账款期后无法收回风险

公司主要业务为管理咨询服务，其客户类型相对分散，报告期内应收账款回收情况良好。但是由于近两年整体经济环境不佳，部分客户出现资金紧张的情况，与公司进行款项结算的周期有所延长，公司最近一期期末应收账款余额占当期营业收入比重较大。若期后应收账款结算情况无法得到改善，将对公司经营活动产生不利影响。

应对措施：公司将进一步加强应收账款的管理，在今后的业务开展中将对加强客户信用度进行甄别，侧重发展信誉度较高、付款周期较短的客户，同时公司已派专人负责应收账款的催收，缩短业务回款周期以减少应收账款的坏账风险。

十四、结合营运记录对公司持续经营能力的评估

公司 2016 年 1-2 月、2015 年度、2014 年度主营业收入分别为 452.94 万元、1,404.34 万元和 370.12 万元，均占当期营业收入总额的 100%，公司主营业务突出，于报告期内形成了与同期业务相关的持续营运记录，不存在《业务问答一》第三条第一项所列的情形。

公司 2016 年 1-2 月、2015 年度、2014 年度净利润分别为 56.12 万元、108.14 万元和-19.76 万元，公司 2016 年 1-2 月、2015 年度实现了盈利，并且公司主营业务不属于国家产业政策限制的范围，公司不存在《业务问答一》第三条第二项所列的情形。

公司报告期末的净资产额为 655.20 万元，公司不存在《业务问答一》第三条第三项所列的情形。

公司已按照《企业会计准则》的规定编制并披露报告期内的财务报表，公司不存在《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》中列举的影响其持续经营能力的相关事项及《业务问答一》第三条第四项所列的情形。

综上，从营运记录、发展趋势等方面判断，公司具有持续经营能力。

第五节 有关声明

一、全体董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事签名：

蔡 萌　　唐乐民　　谭文杰　　王绍凯

万志良　　刘 海　　强 帅

全体监事签名：

贾 峻　　崔 丽　　崔丽琴

全体高级管理人员签名：

蔡 萌　　唐乐民　　谭文杰　　王绍凯

万志良　　刘 海　　孙文纺

北京和君恒成企业顾问股份有限公司

2016 年 8 月 22 日

二、主办券商声明

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

法定代表人：

李长伟

项目负责人：

杨　竞

项目小组成员：

马鹏鸣　　陈峙轩　　晁　威

太平洋证券股份有限公司

2016 年 8 月 2 日

三、律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请人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。

经办律师：陈标冲 李宁

陈标冲 李宁

律师事务所负责人：

贺宝银

北京金诚同达律师事务所

2016 年 3 月 2 日

四、审计机构声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书及其摘要与本所出具的审计报告及经本所核验的非经常性损益明细表无矛盾之处。本所及签字注册会计师对公司在公开转让说明书中引用的审计报告及经本所核验的非经常性损益明细表的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计事务所负责人：方文森

签字注册会计师：刘峰 张利

中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

2016年 8月 2 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：

黄世新

签字注册资产评估师：

冯光灿　　曹　辉

中铭国际资产评估（北京）有限责任公司

2016年8月2日

第六节 附件

一、主办券商推荐报告；

二、财务报表及审计报告；

三、法律意见书；

四、公司章程；

五、其他与公开转让有关的重要文件。