

## 厦门鑫点击网络科技有限公司 2015 年年度报告摘要

### 一、重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国中小企业股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.3 本年度报告已经公司第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第五次会议审议通过，没有董事、监事、高级管理人员对年报内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.4 大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的大华审字[2016]003866 号审计报告。

#### 1.5 公司联系方式：

董事会秘书：黄巧玲

电话：0592-5177308

电子信箱：web@3366.com.cn

办公地址：厦门市思明区厦禾路 844 号中厦国际大厦 17A

### 二、主要财务数据和股东情况

#### 2.1 主要财务数据

单位：元

	本期	上年同期	增减比例(%)
营业收入	73,239,710.35	10,760,117.56	580.66

毛利率%	54.69	46.94	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,324,906.08	619,811.12	3,179.21
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,706,800.79	649,436.67	2,934.45
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	39.44	1.29	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	38.24	1.49	-
基本每股收益	0.35	0.015	2,233.33
	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例(%)</b>
资产总计	169,880,364.75	13,442,694.41	1,163.74
负债总计	8,427,091.40	2,143,383.74	293.17

## 2.2 股本结构表

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量（股）	比例(%)		数量（股）	比例(%)
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	20,849,000	20,849,000	30.66
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	909,000	909,000	1.34
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	11,000,000	100.00	36,151,000	47,151,000	69.34
	其中：控股股东、实际控制人	10,230,000	93.00	30,690,000	40,920,000	60.18
	董事、监事、高管	-	-	3,151,000	3,151,000	4.63
	核心员工	-	-	-	-	-
普通股总股本		11,000,000	-	57,000,000	68,000,000	-
普通股股东人数		62 人				

## 2.3 前 10 名股东持股情况表

单位：股

序号	股东性质	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持	期末持有 限售股份	期末持有 无限售股
						股比例%		

							数量	份数量
1	境内自然人	蔡立文	9,350,000	28,050,000	37,400,000	55.00	37,400,000	-
2	境内自然人	陈发树	-	8,000,000	8,000,000	11.76	-	8,000,000
3	境内非国有法人	厦门聚沙成塔投资合伙企业(有限合伙)	1,100,000	3,300,000	4,400,000	6.47	4,400,000	-
4	境内非国有法人	厦门赫斯脱投资合伙企业(有限合伙)	550,000	1,650,000	2,200,000	3.24	2,200,000	-
5	境内自然人	王晓聪	-	1,904,000	1,904,000	2.80	-	1,904,000
6	境内自然人	隋恒举	-	1,368,000	1,368,000	2.02	-	1,368,000
7	境内自然人	韩志伟	-	1,200,000	1,200,000	1.76	900,000	300,000
8	境内自然人	黄茹	-	1,200,000	1,200,000	1.76	900,000	300,000
9	境内自然人	蔡立成	-	1,200,000	1,200,000	1.76	900,000	300,000
10	境内自然人	胡阳	-	1,000,000	1,000,000	1.48	-	1,000,000
合计			11,000,000	48,872,000	59,872,000	88.05	46,700,000	13,172,000

前十名股东间相互关系说明：

蔡立成与蔡立文为堂兄弟关系。蔡立文、蔡立成均为聚沙成塔合伙人之一，除此之外，公司其他股东之间无关联关系。

报告期内股份代持行为说明：报告期内不存在委托持股情形。

### 三、管理层讨论与分析

#### 3.1 经营分析

##### (一) 商业模式

公司以销售自主知识产权软件产品、定制开发和运维及增值服务为主要经营模式。公司的软件运营基于 SaaS 模式，即通过提供软件服务收取软件服务费，同时公司根据客户的个性化需求，代理客户向第三方租用服务器、托管服务器、申请域名，以及在提供自有企业邮局的基础上经销网易邮局、万网邮局等产品供客户选择。公司采取灵活多变的“线上+线下”、“地推+电销”相结合的销售模式，寻找目标客户并实现销售。

报告期内，公司盈利主要来源于销售自有软件及提供相关运维服务所实现的利润、以及销售第三方增值服务所取得的差价。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化。

## 1.主营业务分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例(%)	占营业收入的比重(%)	金额	变动比例(%)	占营业收入的比重(%)
营业收入	73,239,710.35	580.66	-	10,760,117.56	78.41	-
营业成本	33,185,396.14	481.20	45.31	5,709,819.30	47.40	53.06
毛利率%	54.69	-	-	46.94	-	-
管理费用	13,087,547.86	295.26	17.87	3,311,158.26	110.76	30.77
销售费用	3,714,257.23	456.38	5.07	667,578.26	13.27	6.20
财务费用	-177,193.97	-17,958.33	0.24	992.22	-36.05	0.01
营业利润	22,515,891.42	2,456.37	30.74	880,774.59	365.19	8.19
营业外收入	1,776,875.82	48,189.79	2.43	3,679.61	-	0.03
营业外支出	613,295.54	906.33	0.84	60,943.75	3,940.59	0.57
净利润	20,324,906.08	3,179.21	27.75	619,811.12	300.20	5.76

项目重大变动原因:

1.营业收入为 7,323.97 万元，较上期发生额增长 580.66%，系本公司在拓展原有业务的基础上大力开发软件产品、云服务器产品以及其他增值服务产品并实现对外销售所致；

2.营业成本为 3,318.54 万元，较上期发生额增长 481.20%，主要原因是本年度营业收入增长，营业成本同比增长；

3.管理费用为 1,308.75 万元，较上期发生额增长 295.26%，主要原因是员工人数增加所致的职工薪酬增加 995,680.58 元，与之相关的直接办公费用增加 299,835.02 元，本年度实现新三板挂牌增加中介机构服务费 1,268,477.31 元，因业务需求增加广告宣传费 4,658,013.69 元，因开发新产品增加技术开发费 2,265,865.74 元；

4.销售费用为 371.43 万元，较上期发生额增长 456.38%，主要原因是因员工人数增加所致的职工薪酬增加 2,426,345.15 元，与之相关的办公场所租赁费增加 251,510.80 元；

5.财务费用为-17.72 万元，较上期发生额减少 17,958.33%，主要原因是本年度利息收入较高；

6.营业利润为 2,251.59 万元，较上期发生额增长 2,456.37%，主要原因是本年度营业收入增加，营业利润增长；

7.营业外收入为 177.69 万元，较上期发生额增长 48,189.79%，主要原因是本年度收入企业上市补贴及中小企业的补助款，软件收入享受税收优惠；

8.营业外支出为 61.33 万元，较上期发生额增长 906.33%，主要原因是本年度提早淘汰部分配置不适合运行的固定资产；

9.净利润为 2,032.49 万元，较上期发生额增长 3,179.21%，主要原因是公司本年度营业收入大幅增长的同时毛利率有所提升，净利润大幅增加。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	73,228,054.38	33,185,396.14	10,760,117.56	5,709,819.30
其他业务收入	11,655.97	-	-	-
合计	73,239,710.35	33,185,396.14	10,760,117.56	5,709,819.30

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例(%)	上期收入金额	占营业收入比例(%)
软件产品销售及运维服务	11,132,621.38	15.20	5,766,185.70	53.59
增值服务	62,095,433.00	84.78	4,993,931.86	46.41
其他业务收入	11,655.97	0.02	-	-
合计	73,239,710.35	100.00	10,760,117.56	100.00

收入构成变动的原因

报告期内，公司软件产品销售及运维服务为 1,113.26 万元，较上期增长了 93.07%；增值服务本期收入额为 6,209.54 万元，较上期增长了 1,143.42%。后者的增速高于前者，故增值服务的收入占比提升。

## (3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	10,737,791.60	6,899,685.03
投资活动产生的现金流量净额	-19,939,550.08	-4,176,333.13
筹资活动产生的现金流量净额	131,012,276.69	-

## 现金流量分析：

- 1.公司本年度经营活动产生的现金流量净额本期比上期增加了 383.81 万元，主要原因是公司营业收入增加，导致现金流入增多；
- 2.投资活动产生的现金流量净额比上期增加了 1,576.32 万元，主要原因是本期对外收购了子公司，同时增加了固定资产的投入；
- 3.筹资活动产生的现金流量净额比上期增加了 13,101.23 万元，主要原因是本期股票发行募集资金所致。

## (4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	厦门瀚游网络服务有限公司	6,743,601.00	8.24%	否
2	厦门聚智科技有限公司	6,068,085.00	7.41%	否
3	厦门市亮点科技有限公司	5,893,800.00	7.20%	否
4	日月同行信息技术(北京)有限公司	4,564,429.00	5.58%	否
5	中国联合网络通信有限公司厦门市分公司	4,449,201.59	5.44%	否
合 计		27,719,116.59	33.87%	-

## (5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	苏州浩润网络科技有限公司	12,196,703.77	36.61%	否
2	中国电信股份有限公司厦门分公司	4,264,225.84	12.80%	否
3	厦门伯希贸易有限公司	2,177,451.55	6.54%	否
4	杭州飞鸽信息技术有限公司	2,060,000.00	6.18%	否
5	九合天下（北京）科技有限公司	1,682,622.64	5.05%	否
合 计		22,381,003.80	67.18%	-

## (6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	4,017,727.79	1,751,862.05

研发投入占营业收入的比例%	5.49	16.28
---------------	------	-------

公司设立研发部门，持续保持对云平台相关的各类 SAAS 软件进行研发投入。2015 年度本公司投入研发的软件项目包括点击 P2P 金融网贷平台、点击企业云建站系统等共计 20 项。2015 年度研发支出的总金额为 401.77 万元，其中人员成本 359.82 万元、固定资产折旧 16.54 万元、直接费用 44.75 万元；研发投入占本年度营业收入的 5.49%。

## 2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例(%)	占总资产的比重(%)	金额	变动比例(%)	占总资产的比重(%)	
货币资金	124,970,921.80	3,854.27	73.56	3,160,403.59	623.12	23.51	50.05%
应收账款	10,163,190.56	4,844.95	5.98	205,526.65	468.41	1.53	4.45%
预付账款	9,574,622.85	1,886.76	5.64	481,920.48	363.31	3.58	2.06%
其他应收款	690,306.05	-12.45	0.41	788,468.67	-92.38	5.87	-5.46%
存货	698,600.00	-39.76	0.41	1,159,600.00	-	8.63	-8.22%
其他流动资产	570,999.47	-	0.34	-	-	-	0.34%
固定资产	16,365,601.55	131.16	9.63	7,079,650.38	466.29	52.67	-43.04%
无形资产	2,075,094.72	267.92	1.22	564,000.00	-	4.20	-2.98%
商誉	2,677,344.56	-	1.58	-	-	-	1.58%
长期待摊费用	1,103,138.72	-	0.65	-	-	-	0.65%
递延所得税资产	290,544.47	9,198.49	0.17	3,124.64	-93.41	0.02	0.15%
其他非流动资产	700,000.00	-	0.41	-	-	-	0.41%
应付账款	14,663.64	-92.84	0.01	204,722.78	-17.10	1.52	-1.51%
预收账款	4,049,951.05	1,489.55	2.38	254,785.92	-	1.90	0.48%
应付职工薪酬	753,525.43	-	0.44	-	-	-	0.44%
应交税费	1,542,117.96	350.71	0.91	342,153.76	256.94	2.55	-1.64%
其他应付款	2,066,833.32	83.52	1.22	1,126,191.98	-	8.38	-7.16%
其他流动负债	-	-	-	215,529.30	14.74	1.60	-1.60%

资产总计	169,880,364.75	1,163.74	-	13,442,694.41	10.00	-	-
------	----------------	----------	---	---------------	-------	---	---

资产负债项目重大变动原因：

- 1.公司本期货币资金增长了 3,854.27%，主要原因是本期收到股票发行募集资金；
- 2.应收账款本期增长了 4,844.95%，主要原因是本期营业收入增加；
- 3.预付账款本期增长了 1,886.76%，主要原因是本期随着业务的增长，本公司预付云服务器采购成本以及本公司自有网站推广费所致；
- 4.存货本期减少了 39.76%，主要原因是本期销售了部分域名存货；
- 5.其他流动资产比上年同期增加了 570,999.47 元，主要原因是期末增值税留抵税额；
- 6.固定资产本期增长了 131.16%，主要原因是购置和合并增加所致；
- 7.无形资产本期增长了 267.92%，主要原因是 2015 年新购自用网络域名及本期新收购子公司无形资产的合并；
- 8.商誉本期比上年同期增加了 2,677,344.56 元，主要原因是本期新收购了子公司产生的商誉。公司 2015 年 6 月全资收购引擎网络，2015 年 5 月 24 日经厦门市大学资产评估土地房地产估价有限责任公司出具（大学评估[2015]FZ0010 号）评估报告，评估值 460 万元。截止 2015 年 12 月 31 日评估报告尚在有效期内。2015 年 7-12 月合并后，引擎网络持续稳定经营，下半年实现净利润 6.5 万元。引擎网络并购后经营状况未发生变化，且净资产较并购日实现了增长，因此 2015 年末商誉不存在减值；
- 9.长期待摊费用比上年同期增加了 1,103,138.72 元，主要原因是本期办公场所装修，装修费用的摊销；
- 10.递延所得税资产增长了 9,198.49%，主要原因是本期子公司本年度超支的广告支出可递延以后年度；
- 11.其他非流动资产比上年同期增加了 700,000.00 元，主要原因是办公室装修尚未完工，预付装修款所致；
- 12.应付账款减少了 92.84%，主要原因是上期应付账款已付清，本期无大发生额；
- 13.预收账款增长了 1,489.55%，主要原因是随着业务规模增长，本公司线上客户预充值未消费金额增加所致；
- 14.应付职工薪酬比上年同期增加了 753,525.43 元，主要原因是本期计提尚未发放的工资；
- 15.应交税费增长了 350.71%，主要原因是本期利润较高，应交所得税金额较高；
- 16.其他应付款增长了 83.52%，主要原因是本期应付股票发行承销费用尚未支付；
- 17.资产总额本期增长了 1,163.74%，主要原因是本期整体业务增长和对外融资导致货币资金增长所致。

### 3.投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司拥有 2 家全资子公司及 1 家全资孙子公司，子公司为引擎网络和比比网络，孙子公司

司为巨风网络。

引擎网络于 2000 年 4 月 25 日成立，法定代表人为韩志伟，住所地厦门市思明区厦禾路 844 号中厦国际大厦 17B，经营范围：互联网接入及相关服务（不含网吧）；计算机、软件及辅助设备零售；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；广告的设计、制作、代理、发布；其他未列明信息技术服务业（不含需经许可审批的项目）。

比比网络于 2008 年 4 月 9 日成立，法定代表人为王惠引，住所地福建省漳州市芗城区漳华中路 383 号新城佳园 1 幢 310，经营范围：第二类增值电信业务中因特网接入服务业务；软件开发系统集成、计算机技术服务；计算机信息技术咨询服务；广告的设计、制作、代理、发布；计算机、软件及辅助设备零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。2015 年比比网络实现营业收入 2,134,272.87 元，净利润-200,895.02 元。

巨风网络于 2008 年 3 月 28 日成立，法定代表人为黄锦伦，住所地厦门市思明区莲岳路 177 之 11 号 503 室，经营范围：计算机软件及其电子产品的开发与销售；计算机网络服务（不含互联网上网服务）。

2015 年 7-12 月份引擎网络做为合并主体实现营业收入 7,789,558.81 元，净利润 64,857.19 元。

## (2) 委托理财及衍生品投资情况

无。

## (三) 外部环境的分析

近年来，随着中国经济的快速发展和互联网络应用的迅速普及，中国中小企业的信息化需求快速增长，同时大型企业对于企业管理信息化的认同度也在不断提高，中国 SaaS 软件市场实现了快速增长。在厂商的大力宣传和社会舆论的影响下，软件即服务的概念已经广为人知，用户了解到 SaaS 模式具备的成本节约、不受接入地点限制等优点后，纷纷向 SaaS 软件提供商申请试用，成为了 SaaS 供应商潜在的付费客户。随着 SaaS 理念的不断推广和用户教育的不断推进，SaaS 模式已逐渐被众多企业级用户接受，并被众多软件提供商视作新的业务增长点。SaaS 软件提供商由提供单一的网站建设、邮箱、OA 产品，发展至通过平台整合来向中小企业提供企业信息化的一揽子解决方案，产品品类的丰富极大地推进了整个 SaaS 软件市场的发展。

目前，中国 SaaS 软件产业链基本成熟，由软件厂商、硬件供应商、系统集成商、电信运营商、用户等组成了一个较为完整的产业链系统。

## (四) 竞争优势分析

(1) 营销优势

公司采取了“线上+线下”相结合的模式，公司依托官网、QQ群、微信及微博进行宣传推广，并设立了直销部、运维部等职能部门以获取线上订单需求信息，同时辅以“地推+电销”的销售模式及“7\*24小时”的全天候客户服务，公司在营销方面具有独特的优势。

(2) 客户积累优势

公司自成立以来，已累计为数百家中小企业提供 SaaS 软件及运营服务，涉及电子商务、游戏、生活、购物、地产、P2P、O2O 等多个行业。公司在提供产品的同时，也积累了丰富的各行业经验，了解不同行业不同的商业逻辑和市场特点，为日后提供更有针对性的个性化解决方案打下了基础。

(3) 研发与技术优势

公司历来重视自由技术的积累和沉淀，不断引入大量研发人才，大力增强公司在核心技术架构等领域的竞争力，成立研发中心负责公司核心技术和产品的研发，并且注重产品及技术创新和发展，能够利用自身综合方案设计能力，满足客户定制化的需求。

**(五) 持续经营评价**

基于以下几点，公司管理层认为公司具备较强的持续经营能力：

(1) 盈利能力增强

公司经营情况保持快速健康增长，公司主营业务稳定，资产负债结构进一步优化，整体盈利能力显著增强。报告期内公司实现营业收入 73,239,710.35 元，较上期同比增长 580.66%；净利润为 20,324,906.08 元，较上期同比增长了 3,179.21%。公司总资产 169,880,364.75 元，归属于挂牌公司净资产为 93,983,273.35 元，（归属挂牌公司股东的净资产是在扣除 2015 年 12 月定增 15,000,000.00 股增资所增加的净资产为基础进行计算的）。

(2) 技术研发及平台运营能力可持续经营

公司目前已构建了一套完整的解决方案，可为企业提供专业网站建设、移动办公、企业营销等“一站式”的信息化综合解决方案。在技术上，公司获得 20 项软件著作权，搭建了专业的研发团队，及时跟踪技术变化并实时应用到公司产品和服务中，在设计制作环节，公司建立了一套完备有效的设计制作流程，所提供软件产品能在满足客户个性化需求的基础上最大限度的实现标准化和流程化，实现服务质和量的有机结合，因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

(3) 多年积累的优质客户资源

公司经过近十年的发展，积累了大量的信誉良好、发展迅速、且拥有较强购买力的客户群体。公司凭

借着高效优质的服务，源源不断的获得老客户持续性的合作机会。同时，借助这些优质客户在其行业内的影响力，帮助公司在不同领域建立良好而广泛的口碑效应，为公司带来持续性的业务增长。

另外，公司不断丰富产品线，在满足客户原有需求的基础上，进一步提供增值服务，使得公司的业务稳定，增长潜力巨大。

综上，公司 2015 年度营业收入稳步提高，技术、品牌、竞争力及市场地位得到强化，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

## (二)报告期内经营情况回顾

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，一方面坚持以市场需求为导向，继续专注主营业务的稳健发展，进一步完善经营管理体系，加大研发及技术创新投入，稳步实施各项技术研发和市场拓展工作，公司内部管理和品牌形象都得到了很大提升，公司总体发展保持良好势头；另一方面积极展开行业拓展，丰富和优化现有经营模式，进一步增强公司竞争力，取得了较好的经营成果。

报告期内，公司实现营业收入 73,239,710.35 元，同比增长了 580.66%； 营业利润 22,515,891.42 元,同比增长了 2,456.37%； 归属于母公司股东的净利润为 20,324,906.08 元，同比增长了 3,179.21%。

综上所述，公司财务状况的趋势是营业收入比上年同期大幅提高、净利润大幅增加，达到公司预期目标。

## 3.2 风险因素

### (一) 市场竞争加剧风险

随着国内中小企业信息化需求的不断增强，市场对 SaaS 软件的需求有很大提升，市场的广阔前景将逐渐吸引越来越多的市场参与者，使得市场竞争日益加剧。尽管公司针对客户需求的变化，通过技术创新为客户提供更优质的服务，以提升公司的市场竞争力。但若公司未来不能正确判断、把握客户需求变化以及行业的市场动态和发展趋势，不能根据市场变化及时调整经营战略并进行业务创新，公司将面临因市场竞争不断加剧而导致市场份额下降的风险。

防范对策：公司一方面持续加大研发投入、加强研发力度，以技术创新为契机，以更为优质的服务赢得市场、赢得客户；另一方面整合销售力量，在巩固维护现有客户的基础上，努力拓展新的销售渠道。

### (二) 技术升级风险

公司主营业务为专业提供基于 SaaS 模式的 P2P 金融网贷平台、电子商务交易系统、云建站、企业邮

局等软件产品与运维服务以及相关第三方增值服务，行业的高速发展要求公司的系统技术具备快速更新能力。尽管目前公司十分重视日常经营过程中的经验积累及技术创新，但随着技术的不断进步和客户要求的进一步提高，公司仍可能因为技术更新不足、服务模式转变不及时、投资不足等多种因素导致竞争力下降并丢失市场份额。

防范对策：公司加强自有产品和平台的研发，聚集和培养开发人才，建立符合互联网特点创新型的研发制度和办法，为满足企业级服务提供更加优秀的技术和产品。

### （三）新业务开拓的经营风险

为完善公司业务体系及提升公司综合实力，公司制定了丰富软件产品线、共建机房开展 IaaS 业务、代理域名注册等纵横业务发展规划。公司一方面进行充分的市场调研，选择最适合公司的业务模式；另一方面加强专业人员的储备以满足新业务开拓的需要。尽管如此，如果未来新业务开展不及预期，公司仍面临因业务开拓所带来的人才、技术、管理等方面的经营风险。

防范对策：针对此风险，公司正积极引进适合的优质人才，进一步加大研发投入，生产出有核心技术优势并为市场广泛认可的新产品，通过完善产品用户体验，使公司产品、服务最大化的满足客户需求。

### （四）实际控制人控制不当的风险

报告期末，公司实际控制人蔡立文直接持有公司 55% 的股份，且蔡立文担任公司董事长，其能够对公司股东大会、董事会决策及公司日常经营、人事、财务管理等施予重大影响。虽然公司建立了“三会议事规则”、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等各项制度，蔡立文签署了《避免同业竞争承诺函》等确认文件，但若公司内部控制有效性不足，实际控制人凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的日常经营、财务管理、人事任免等重大事项进行不当控制，有可能损害公司及其他股东的利益。

防范对策：公司严格执行三会的规范治理，积极引入外部股东，接受主办券商的持续督导。

### （五）税收优惠政策变化风险

公司于 2014 年 9 月 30 日取得由厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、厦门市地方税务局联合颁布的高新技术企业证书（证书编号：GR201435100118），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条，“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）文件规定，享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收公司享受所得税按 15% 计税的税率优惠。根据国税发（2008）116 号国家税务总局关于印发《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》的通知，企业从事国家重点工程的高新技术领域的研究开发活动，其在一个纳税年度实际发

生的费用，允许加计扣除 50%，公司享受研发费用加计扣除 50%的税收优惠。报告期内，公司销售收入及盈利能力情况良好，但若公司税收优惠政策出现不利变化或因公司业务构成导致不再享受税收优惠政策，则对公司将来经营业绩将产生不利影响。

防范对策：公司将严格参照《高新技术企业认定管理办法》的规定，坚持自主研发路线，加大研发投入，争取在各方面持续保持高新技术企业认定条件，保证公司各项指标能够满足该项资格的认定标准能够持续获得高新技术企业资质。

#### （六）人才流失风险

随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺日趋激烈，人才已成为企业发展壮大至关重要的因素。公司十分重视人力资源的科学管理，建立并完善了基于员工发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面具有竞争力的激励机制。未来公司进一步完善多种形式的激励机制，充分调动员工的工作积极性，保证公司拥有一支稳定、充满活力的人才队伍。尽管如此，如果本公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。

防范对策：公司加大了人才结构调整及人力资源储备，报告期末公司员工相比去年有明显增加，员工数量由期初的 61 人增加至 151 人，其中研发人员由 23 人增加至 78 人。

#### （七）互联网数据安全风险

作为 SaaS 服务的专业提供商，数据安全对于公司的正常运营起着至关重要的作用。如果发生关键信息丢失或遭竞争对手窃取、篡改和破坏，将严重影响公司的信誉，甚至可能造成公司业务的停顿。尽管公司经销的阿里云服务器安全性较好，且公司已建立了完善的信息安全防范、监控和应急体系，公司仍可能因为一旦意外事故发生而面临数据安全风险。

防范对策：公司会定期对服务器安全进行安全监测，并加强开发技术上的安全升级，公司已安排指定人员密切关注安全漏洞情况，从而能及时发现并修复漏洞，公司会合理采购新的设备和相关软件进行升级及有效的防护措施。

#### （八）新增固定资产投入的风险

报告期内，随着公司云服务机房的建设，公司 2015 年度新增固定资产 13,282,801.00 元，未来还将继续加大投入；公司新增固定资产将增加年计提折旧金额，如未来公司的云计算服务项目收益不及预期，将会对公司未来的经营业务产生不利影响。

防范对策：公司将加强研发投入与市场推广力度，吸引更多用户使用。

**（九）客户区域集中风险**

公司业务主要集中在福建地区，其福建地区收入 2015 年占主营业务收入的比例为 72.54%。公司主营业务集中的主要原因是公司在福建地区经营多年积累了良好的市场信誉和口碑，市场开拓费用低。但如果公司不能进一步培育和开拓新的区域市场，提高福建地区之外的市场份额，将会对公司未来持续增长造成一定影响。

防范对策：为突破销售的地域性限制，公司将省外市场拓展列为公司战略发展规划的一项重要内容。公司制定了完善的市场开拓流程，避免区域市场集中带来的不良影响。

**四、涉及财务报告的相关事项**

4.1 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

4.2 报告期内未发生重大会计差错更正需追溯重述。

4.3 与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的，公司应当作出具体说明。

本期纳入合并财务报表范围的主体共 3 户，具体包括：

子（孙子）公司名称	子（孙子）公司类型	级次	持股比例	表决权比例
漳州市比比网络服务有限公司	全资子公司	2	100.00%	100.00%
厦门市数字引擎网络技术有限公司	全资子公司	2	100.00%	100.00%
厦门市巨风数字网络技术有限公司	全资孙子公司	3	100.00%	100.00%

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 2 户，其中：

**1、本期新纳入合并范围的子（孙子）公司**

名称	变更原因
厦门市数字引擎网络技术有限公司	2015 年 6 月通过非同一控制下并购取得 100.00%控制权
厦门市巨风数字网络技术有限公司	2015 年 6 月通过非同一控制下并购取得 100.00%控制权

4.4 大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

厦门鑫点击网络科技股份有限公司

董事会

2016 年 3 月 23 日