

厦门快商通科技股份有限公司



公开转让说明书

(申报稿)

推荐主办券商



福建省福州市湖东路 268 号

二零一六年四月

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。

全国股份转让系统公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或者投资者的收益做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

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

（一）实际控制人不当控制风险

公司目前有 2 名股东，其中公司第一大股东肖龙源直接持有公司 4,000,000 股股份，占公司股份总数的 80.000%；并通过宽鼻子投资间接持有公司 504,750 股股份，占公司股份总数的 10.095%，合计持有公司 4,504,750 股股份，占公司股份总数的 90.095%，为公司控股股东及实际控制人。鉴于公司存在的股份集中状况，公司实际控制人或将通过其于公司的绝对控股地位对公司施加较大的影响，存在可能损害公司和其他少数权益股东利益的风险。

（二）税率变动风险

公司于 2014 年 6 月 27 日取得了由厦门市科技局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局联合颁发的“高新技术企业证书”。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及实施条例第九十三条，本公司 2014 年、2015 年、2016 年减按 15% 的税率征收企业所得税。如果未来国家和地方政府对高新技术企业的相关税收优惠政策发生变化，或未来公司未能通过高新技术企业资格复审，公司将无法继续享受该项所得税优惠政策，将对本公司经营业绩产生不利影响。

（三）核心技术被超越或替代的风险

公司主要产品包括“智慧在线客服传统版”和“智能营销客服机器人”，其中智慧在线客服传统版为公司传统客服产品，经过不断的商用实践，目前衍生出医疗版、电商版等行业定制化系统，而智能营销客服机器人为公司新一代智能客服系统，属于智能客服云计算平台，涉及到的关键技术包括大规模并发请求处理、海量数据的分布式存储、智能机器人客服技术，其中智能机器人客服技术涉及到的关键技术包括领域文本知识库构建技术、智能对话技术，具备自然语言理解、知识推理、机器学习、多通道人机交互等能力。这些能力涉及计算机科学、语言学、数学、统计学、心理学等诸多复杂科学领域，是人工智能多种技术的综合体现，属于技术密集型产业。近年来，国内外 IT 巨头 Google、百度、IBM、微软、Facebook 等借助自身强大的融资能力和研发实力，纷纷加大在人工智能领域投入，通过组建核心研发团队、收购等方式实现人工智能领域的不断突破。如果人工智能相关技术发生重大变革，而公司的核心技术不能保持在相关领域的先进性，

或者为更先进的技术所取代，将严重削弱公司的市场竞争力，导致公司产品和服务市场份额下降，甚至被取代的风险。

（四）技术失密和核心技术人员流失的风险

公司的核心平台是智能客服系统，平台的核心竞争力在于智能化程度，而这依赖于公司在大数据管理、语义理解技术、自动化技术等方面的积累，经过多年的技术与商业实践，公司目前已积累大规模并发请求处理、语义理解和交互技术、高效的语义搜索技术、领域文本知识库构建技术、快商通数据统计软件管理系统、快商通电商管理系统等多项核心技术，通过长期的产业应用积累，公司拥有庞大的聊天对话库、通用知识库和语义库，尤其是在医疗、电商等多个重要领域独特的行业知识库，上述资源对机器人的智能水平具有重要意义，构成了公司的核心竞争力。如果出现核心技术人员流失、核心技术、数据和资源外泄的情况，将对公司的技术领先性、创新性和安全性产生不利影响。

（五）公司经营规模小产生的治理风险

2015年、2014年，公司总资产分别为11,547,367.37元、7,568,303.89元，收入分别为12,640,231.41元、7,761,235.55元，净利润分别为4,119,271.67元、1,387,043.25元，经营活动产生的现金流量净额分别为7,492,972.32元、-2,750,294.46元。虽然公司收入规模呈现增长趋势，但是总体规模仍然偏小，存在抵御错综复杂市场风险能力较小的风险。

有限公司阶段，公司规模较小，治理结构较为简单，治理机制不够健全。公司虽于2015年12月份整体变更为股份公司后，制定了较为完备的治理制度，建立了相对完善、健全的公司治理机制，但由于股份公司成立时间较短，公司治理机制的有效运行仍需磨合，故公司短期内仍可能存在治理不规范、内部控制制度不能有效执行的风险。

（六）应收款回收风险

截至2015年12月31日，公司应收账款账面余额为2,326,917.83元，占流动资产和总资产的比例分别为41.58%和18.29%。虽然本公司应收账款99.77%为1年以内，且主要客户资信状况良好，但若公司的主要债务人未来出现财务状况恶化，或者公司不能持续完善应收账款的控制和管理，导致公司应收账款不能按期回收或无法回收产生坏账，将对公司业绩和生产经营产生一定不利影响。

目录

声明.....	2
重大事项提示.....	3
目录.....	5
释义.....	8
第一节 基本情况.....	11
一、公司基本情况.....	11
二、股票挂牌情况.....	12
三、公司的股权结构.....	13
四、公司董事、监事及高级管理人员.....	28
六、相关机构情况.....	32
第二节 公司业务.....	35
一、公司主营业务及主要产品或服务情况.....	35
二、公司服务流程及方式.....	46
三、与公司业务相关的关键资源要素.....	50
四、公司主营业务相关情况.....	63
五、公司商业模式.....	73
六、公司所处行业情况.....	75
第三节 公司治理.....	90
一、公司股东大会、董事会、监事会的运行情况及履责情况.....	90
二、公司董事会对公司治理机制执行情况的讨论及评估结果.....	92
三、公司及实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况.....	95
四、公司的独立性情况.....	96

五、同业竞争情况.....	97
六、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金，或者公司为实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况.....	102
七、董事、监事、高级管理人员有关情况.....	107
八、董事、监事及高级管理人员近两年变动情况.....	111
第四节 公司财务.....	113
一、审计意见及经审计的财务报表.....	113
二、合并财务报表范围及变化情况.....	125
三、报告期内的会计政策、会计估计及其变更情况.....	126
四、最近两年的主要财务指标.....	158
五、报告期主要会计数据.....	162
六、关联方、关联方关系及交易.....	191
七、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	198
八、股利分配政策和历年分配情况.....	199
九、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	201
十、可能影响公司持续经营的风险因素及评估.....	202
第五节 有关声明.....	206
一、本公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	206
二、主办券商声明.....	207
三、律师声明.....	208
四、审计机构声明.....	209
第六节附件	211
一、备查文件.....	211
二、信息披露平台.....	211

释义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

一、常用词语		
本公司、快商通、快商通科技、公司	指	厦门快商通科技股份有限公司及前身快商（厦门）软件科技有限公司
股份公司	指	厦门快商通科技股份有限公司
有限公司	指	快商（厦门）软件科技有限公司
宽鼻子投资	指	厦门宽鼻子投资合伙企业（有限合伙）
中世纪网络	指	厦门中世纪网络技术有限公司
嘉禾分公司	指	厦门快商通科技股份有限公司嘉禾分公司
逍龙源投资	指	厦门逍龙源投资合伙企业（有限合伙）
正源兴投资	指	厦门正源兴投资合伙企业（有限合伙）
快商通信息	指	厦门快商通信息技术有限公司
叮咛科技	指	厦门叮咛科技有限公司
厦门市工商局	指	厦门市工商行政管理局
国家知识产权局	指	中华人民共和国国家知识产权局
商标局	指	国家工商行政管理总局商标局
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会

三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
章程、公司章程	指	《厦门快商通科技股份有限公司章程》
推荐主办券商、主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
北京兴华会计师事务所、会计师	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
锦天城律师事务所、律师	指	上海锦天城（厦门）律师事务所
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公开转让	指	公司在全国股份转让系统挂牌并进行股票公开转让的行为
报告期、最近两年一期	指	2014年、2015年
元、万元	指	人民币元、人民币万元

二、机构名称及专业术语

B/S	指	是 WEB 兴起后的一种网络结构模式，这种模式统一了客户端(WEB 浏览器)，将系统功能实现的核心部分集中到服务器上，简化了系统的开发、维护和使用
C/S	指	即 Client/Server(客户机/服务器)结构，通过将任务合理分配到 Client 端和 Server 端，降低了系统的通讯开销，可以充分利用两端硬件环境的优势
Object-C	指	是根据 C 语言所衍生出来的语言，继承了 C 语言的特性，同时扩充 C 语言功能的面向对象编程语言。

JAVA	指	是一种可以撰写跨平台应用程序的面向对象的程序设计语言，具有卓越的通用性、高效性、平台移植性和安全性，广泛应用于 PC、数据中心、游戏控制台、科学超级计算机、移动电话和互联网，同时拥有全球最大的开发者专业社群。
MySQL	指	是一个免费开源的关系型数据库管理系统。
O2O	指	Online To Offline（在线离线/线上到线下），是指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的平台,是一种互联网商业模式
APP	指	手机软件，可以在安装在手机上的软件，完善原始系统的不足与个性化
Redis	指	一个开源的使用 ANSI C 语言编写、支持网络、可基于内存亦可持久化的日志型、Key-Value 数据库
SaaS	指	一种基于互联网提供软件服务的应用模式，通过互联网为企业提供搭建信息化所需要的所有网络基础设施及软件、硬件运作平台
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
证券业协会	指	中国证券业协会
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局

注：本说明书若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司名称：厦门快商通科技股份有限公司

法定代表人：肖龙源

有限公司成立日期：2009年6月22日

股份公司成立日期：2015年12月31日

注册资本：5,000,000元人民币

住所：厦门火炬高新区创业园创业大厦640室

所属行业：根据我国《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司属于“软件和信息技术服务业”（I65），所属细分行业为“软件开发”（I6510）；根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“软件和信息技术服务业”（I65）。根据全国股份转让系统公司《投资型行业分类指引》，公司所属行业为信息技术（17）-软件与服务（1710）-软件（171012）-应用软件（17101210）；根据全国股份转让系统公司《管理型行业分类指引》，公司所属行业为“信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-软件开发（I6510）”。

主营业务：智能客服系统的研发、销售及相关软件定制开发业务

经营范围：计算机软件、电子产品、通信产品的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；网站建设与维护及推广；网络技术服务、电子产品、通信产品的生产、销售（仅限委托其他合法的市场主体生产加工）；动漫产品的开发、设计；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

电话：0592-5575722

传真：0592-5573152

电子邮箱：xiao@kuaishang.cn

互联网网址：www.kuaishang.cn

董事会秘书：肖龙鹏

组织机构代码：9135020068528499XG

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌概况

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00元

股票总量：5,000,000股

挂牌日期：2016年【】月【】日

转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

除《公司法》第一百四十一条规定、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8条规定及《公司章程》第二十四条规定对股东所持股份的限制性规定外，公司股东对其所持股份无自愿锁定的承诺。

公司股东均为股份公司发起人，所持有的股份公司的股份，自股份公司成立之日起一年内不得转让。公司实际控制人肖龙源需遵照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的规定，将其所直接或间接持有的公司股份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。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立不满一年，公司现有股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统报价转让的股票数量如下表所示：

序号	股东姓名或名称	是否控股股东或实际控制人	是否董事、监事或高级管理人员	挂牌时股份数量（股）	挂牌时解禁股份数（股）	尚未解禁股份数量（股）
1	肖龙源	是	是	4,000,000	0	4,000,000
2	宽鼻子	否	否	1,000,000	0	1,000,000

序号	股东姓名或名称	是否控股股东或实际控制人	是否董事、监事或高级管理人员	挂牌时股份数量（股）	挂牌时解禁股份数（股）	尚未解禁股份数量（股）
	投资					
合计				5,000,000	0	5,000,000

（三）挂牌后的股票转让方式

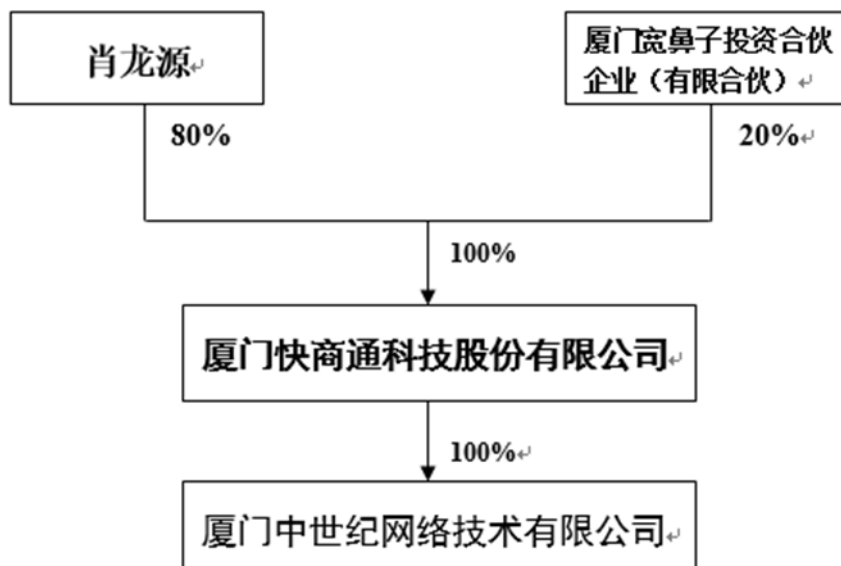
《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第3.1.2条规定：“股票转让可以采取协议方式、做市方式、竞价方式或其他中国证监会批准的转让方式。”

2016年3月31日，股份公司召开2016年第二次临时股东大会，全体股东一致表决通过了《关于公司股票采取协议转让方式的议案》。

鉴此，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后，将采取协议方式进行转让。

三、公司的股权结构

（一）股权结构图



（二）控股股东和实际控制人的基本情况

1、控股股东及实际控制人的认定

公司控股股东及实际控制人为肖龙源，认定理由如下：

①肖龙源为公司第一大股东，直接持有公司 4,000,000 股股份，占公司股份总数的 80.000%；并通过宽鼻子投资间接持有公司 504,750 股股份，占公司股份总数的 10.095%，合计持有公司 4,504,750 股股份，占公司股份总数的 90.095%，其所持股份占公司股本总额 50% 以上，所持股份所享有的表决权足以对股东大会决议产生重大影响，故而认定肖龙源为公司控股股东。

②如前所述，自然人股东肖龙源通过直接持股和间接持股方式合计持有公司 4,504,750 股股份，占公司股份总数的 90.095%，其所持股份所享有的表决权足以对股东大会决议产生重大影响；且肖龙源亦为公司的创始人，报告期内一直担任公司执行董事（董事长）兼总经理，能够主导公司的发展战略及重大决策，实际控制公司的经营管理，故而认定肖龙源为公司实际控制人。

2、控股股东及实际控制人的基本情况

肖龙源，男，1981 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2003 年 6 月毕业于厦门集美大学会计学专业，大专学历。2003 年 6 月至 2006 年 8 月，就职于厦门三五互联科技有限公司商务中心，担任销售总监；2006 年 8 月至 2009 年 6 月，就职于厦门中世纪网络技术有限公司，担任总经理；2009 年 6 月至 2015 年 12 月，就职于公司，担任总经理；股份公司成立后，担任公司董事长兼总经理，任期自 2015 年 12 月 20 日至 2018 年 12 月 19 日。肖龙源现任公司董事长兼总经理，同时兼任快商通信息执行董事、中世纪网络执行董事兼总经理、叮咛科技执行董事、道龙源投资执行事务合伙人和正源兴投资执行事务合伙人。

通过与控股股东、实际控制人肖龙源的访谈，核查其简历及其户籍所在地公安机关出具的证明文件，查询中国证监会、上交所、深交所、证券业协会、福建证监局、中国裁判文书网、全国被执行人信息网、中国人民银行征信中心、全国企业信用信息公示系统网站等公共诚信系统记录信息，取得控股股东、实际控制人出具的承诺等方式进行核查，未发现公司的控股股东、实际控制人肖龙源报告期内存在重大违法违规的记录。

3、控股股东及实际控制人报告期内的变更情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更，但公司控股股东、实际控制人肖龙源的持股比例曾发生变化（详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、（七）公司股本形成及变化”），主要变化情况如下：

（1）2013 年 1 月 1 日至 2014 年 10 月 9 日，肖龙源的股权比例为 80%；

(2) 2014年10月10日至2015年3月31日，肖龙源的持股比例为90%；

(3) 2015年4月1日至2015年10月22日，肖龙源的持股比例为85%；

(4) 2015年10月23日至今，肖龙源的持股比例为80%。

如前所述，报告期内，公司控股股东、实际控制人肖龙源的持股比例虽然发生变化，但其持股比例均超过50%，且一直担任公司执行董事（董事长）兼总经理，能够主导公司的发展战略及重大决策，实际控制公司的经营管理。

因此，报告期内，公司控股股东及实际控制人均未发生变更。

（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况

1、前十名股东及持有 5%以上股份的股东的出资情况

序号	股东姓名或名称	出资方式	出资额（元）	股份数（股）	持股比例（%）
1	肖龙源	净资产折股	4,000,000	4,000,000	80
2	宽鼻子投资	净资产折股	1,000,000	1,000,000	20
合计			5,000,000	5,000,000	100

2、前十名股东及持有 5%以上股份的股东的基本情况

（1）肖龙源

肖龙源系公司控股股东、实际控制人，其基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司的股权结构（二）控股股东和实际控制人的基本情况”。

（2）宽鼻子投资

名称	厦门宽鼻子投资合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码	91350203303098762A
主要经营场所	厦门市思明区东浦路 22 号五楼 K95
执行事务合伙人	邓仁超
企业类型	有限合伙企业
经营范围	对第一产业、第二产业、第三产业的投资（法律、法规另有规定除外）；其他未列明企业管理服务（不含须经审批许可的项目）；企业管理咨询

	询；投资咨询（法律、法规另有规定除外）；商务信息咨询；其他未列明信息技术服务业（不含需经许可审批的项目）		
合伙人及其 出资情况	合伙人姓名	合伙人性质	认缴出资额 (万元)
	邓仁超	普通合伙人	15.000
	肖龙源	有限合伙人	50.475
	洪云兰	有限合伙人	17.500
	李稀敏	有限合伙人	10.000
	古祥云	有限合伙人	3.750
	袁正中	有限合伙人	2.025
	金志斌	有限合伙人	1.250
成立日期	2014年12月11日		
合伙期限	2014年12月11日至2034年12月10日		

（四）公司股东所持股份权利限制情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司股东持有的本公司股份均不存在质押或被采取冻结、查封等强制性措施的情形。公司股东持有的公司股份均为股东所有，不存在委托持股、信托持股的情形，亦不存在权属纠纷。

（五）公司股东之间的关联关系

股东肖龙源系股东宽鼻子投资的有限合伙人。除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

（六）私募投资基金及管理人情况

公司现有1名非自然人股东：宽鼻子投资。

2016年3月，宽鼻子投资出具确认函，确认宽鼻子投资不存在以公开或非公开的方式募集资金或委托基金管理人管理资产的情况，也不存在以私募投资基金持有合伙企业出资额的情形，无需办理私募投资基金或私募投资基金管理人的备案或登记手续。

鉴此，宽鼻子投资不属于私募投资基金或私募投资基金人，无需办理相关备案或登记手续。

（七）公司股本形成及变化

公司系依法设立、由有限公司整体变更而来的股份有限公司，存续已满两年，期间历经两次增资、四次股权转让。公司设立及股本演变的基本情况如下：

1、2009年6月，公司设立

2009年6月11日，厦门市工商行政管理局出具（厦思）登记内名预核字第[2009]第2012009061010396号《名称预先核准通知书》，预先核准公司名称为“商赢天下（厦门）软件科技有限公司”。

2009年6月22日，肖龙源和江晓庆出资设立公司。公司设立时的注册资本为3万元，由肖龙源与江晓庆认缴，其中肖龙源认缴出资2.7万元，占公司注册资本的90%；江晓庆认缴出资0.3万元，占公司注册资本的10%。

2009年6月17日，厦门晟远会计师事务所有限公司出具编号为厦晟远会验字（2009）第Y0692号《验资报告》，经其审验，截至2009年6月15日，公司已收到全体股东缴纳的出资款合计人民币3万元，均以货币出资。

2009年6月22日，公司取得厦门市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为350203200177758。

公司设立时的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东姓名	出资额	出资方式	出资比例
1	肖龙源	2.70	货币	90%
2	江晓庆	0.30	货币	10%
合计		3.00	—	100%

2、有限公司阶段的股权变动情况

（1）2009年7月，第一次增资

2009年7月20日，公司召开临时股东会，全体股东一致同意公司注册资本由3万元人民币增至200万元人民币，新增197万元由股东肖龙源和江晓庆认缴，

其中，肖龙源认缴出资额为 177.30 万元，江晓庆认缴出资额为 19.70 万元，均以货币形式出资。

2009 年 7 月 22 日，厦门晟远会计师事务所有限公司出具编号为厦晟远会验字（2009）第 Y1106 号的《验资报告》，经其审验，截至 2009 年 7 月 21 日，公司已收到全体股东缴纳的本次新增款 197 万元，均以货币出资。此次增资后，公司的累计注册资本为 200 万元。

2009 年 7 月 23 日，厦门市思明区工商行政管理局出具（厦思）登记内变字[2009]第 2012009072330057 号准予变更登记通知书，对本次变更事项予以变更登记，并换发新的营业执照。

此次增资后，公司的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东姓名	出资额	出资方式	出资比例
1	肖龙源	180	货币	90%
2	江晓庆	20	货币	10%
合计		200	—	100%

（2）2011 年 3 月，第一次股权转让

2011 年 2 月 24 日，公司召开股东会，全体股东一致同意股东肖龙源将所持有的公司 10% 的股权（出资额 20 万元）以 20 万元的价格转让予新股东陈福辉。同日，肖龙源与陈福辉签署《股权转让协议》，就前述股权转让相关事宜达成一致意见。

2011 年 3 月 10 日，厦门市思明区工商行政管理局出具（厦思）登记内变字[2011]第 2012011031030284 号准予变更登记通知书，对本次变更事项予以变更登记，并换发了新的营业执照。

此次股权转让后，公司的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东姓名	出资额	出资方式	出资比例
1	肖龙源	160	货币	80%

序号	股东姓名	出资额	出资方式	出资比例
2	江晓庆	20	货币	10%
3	陈福辉	20	货币	10%
合计		200	—	100%

(3) 2014年10月，第二次股权转让

2014年9月30日，公司召开股东会，全体股东一致同意股东陈福辉将所持有的公司10%的股权（出资额20万元）以20万元的价格转让予股东肖龙源。同日，肖龙源与陈福辉签署《股权转让协议》，就前述股权转让相关事宜达成一致意见。

2014年10月10日，厦门市思明区工商行政管理局出具（厦思）登记内变字[2014]第2012014100830140号准予变更登记通知书，对本次变更事项予以变更登记，并换发了新的营业执照。

此次股权后，公司的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东姓名	出资额	出资方式	出资比例
1	肖龙源	180	货币	90%
2	江晓庆	20	货币	10%
合计		200	—	100%

(4) 2014年10月，第二次增资

2014年10月21日，公司召开临时股东会，全体股东一致同意公司注册资本由200万元人民币增至500万元人民币，新增300万元由股东肖龙源和江晓庆认缴，其中，肖龙源认缴出资额为270万元，江晓庆认缴出资额为30万元，均以货币形式出资。

2014年10月22日，厦门市集易达联合会计师事务所（普通合伙）出具编号为厦集易达验字（2014）第10600号的《验资报告》，经其审验，截至2014年10月21日，公司已收到股东肖龙源和江晓庆缴纳的本次增资款300万元，均以货币形式出资。此次增资后，公司的累计注册资本为500万元。

2014年10月28日，厦门市思明区工商行政管理局出具（厦思）登记内变字[2014]第 2012014102730207 号准予变更登记通知书，对本次变更事项予以变更登记，并换发了新的营业执照。

此次增资后，公司的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东姓名	出资额	出资方式	出资比例
1	肖龙源	450	货币	90%
2	江晓庆	50	货币	10%
合计		500	—	100%

(5) 2015年4月，第三次股权转让

2015年3月26日，公司召开股东会，全体股东一致同意股东江晓庆将所持有的公司10%的股权（认缴注册资本50万元，实缴50万元）以50万元的价格转让给宽鼻子投资；股东肖龙源将所持有的占公司5%的股权（认缴注册资本25万元，实缴25万元）以25万元的价格转让给宽鼻子投资。同日，股权转让相关方分别签署了《股权转让协议》，就前述股权转让相关事宜达成一致意见。

2015年4月1日，厦门市工商行政管理局出具登记内变字[2015]2082015032730294号准予变更登记通知书，对本次变更事项予以变更登记，并换发了新的营业执照。

此次股权转让后，公司的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东姓名或名称	出资额	出资方式	出资比例
1	肖龙源	425	货币	85%
2	宽鼻子投资	75	货币	15%
合计		500	—	100%

(6) 2015 年 10 月，第四次股权转让

2015 年 10 月 15 日，公司召开股东会，全体股东一致同意股东肖龙源将所持有的占公司 5%的股权（认缴注册资本 25 万元，实缴 25 万元）以 25 万元的价格转让给宽鼻子投资。同日，肖龙源与宽鼻子投资签署《股权转让协议》，就前述股权转让相关事宜达成一致意见。

2015 年 10 月 23 日，厦门市工商行政管理局出具登记内变字[2015]2082015102130013 号准予变更登记通知书，对本次变更事项予以变更登记，并换发了新的营业执照。

此次股权后，公司的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东姓名或名称	出资额	出资方式	出资比例
1	肖龙源	400	货币	80%
2	宽鼻子投资	100	货币	20%
合计		500	—	100%

3、2015 年 12 月，有限公司整体变更为股份有限公司

2015年11月18日，厦门市市场监督管理局出具了编号为“登记内名预核字[2015]第2082015111810021号”的《商事主体名称预先核准通知书》，预先核准公司名称变更为“厦门快商通科技股份有限公司”。

2015年12月5日，利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为“利安达审字[2015]第2169号”的《审计报告》，经其审计，截至2015年10月31日，公司的账面净资产值为人民币563.71万元。

2015年12月6日，福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司出具编号为“CPV福建联合中和狮评估字[2015]第079号”的《资产评估报告书》，经其评估，截至2015年10月31日，公司的账面净资产价值为565.695万元。

2015年12月5日，有限公司召开临时股东会，一致决定将有限公司整体变更为股份有限公司，由时任全体股东作为发起人，以《审计报告》审计的净资产563.71万元折股投入，其中500万元折合为公司的股本，股本总额共计500万股，每股面值1元。净资产折合股本后的余额63.71万元计入资本公积。同日，各发起

人签订了《发起人协议》，一致同意以资产折股的方式发起设立股份公司，并对有限公司整体变更为股份公司的主要事项进行了约定。

2015年12月20日，股份公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，通过设立股份公司的议案。同日，股份公司选举出第一届董事会成员和第一届监事会股东代表监事，股东代表监事与公司职工代表大会选举产生的职工代表监事共同组建第一届监事会。

2015年12月23日，利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为利安达验字（2015）第2175号”的《验资报告》，经其审验，各发起人以公司截至2015年10月31日的全部净资产中的500万元折为股本500万股，净资产折合股本后余额转为资本公积，股份公司各发起人均已缴足其认购的股份的出资款。

2015年12月31日，公司就此次整体变更领取了厦门市市场监督管理局换发的《营业执照》，统一社会信用代码为9135020068528499XG。

公司整体变更为股份公司时的股本结构如下：

单位：万元

序号	发起人姓名或名称	股份数（股）	出资方式	持股比例（%）
1	肖龙源	4,000,000	净资产折股	80
2	宽鼻子投资	1,000,000	净资产折股	20
合计		5,000,000	—	100

（八）投资情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司共拥有1家全资子公司，该子公司的基本情况及股本演变情况如下：

1、基本情况

名称	厦门中世纪网络技术有限公司
统一社会信用代码	91350203761738640D
住所	厦门市思明区嘉禾路267号惠元大厦1302单元
法定代表人	肖龙源
注册资本	50万元

经营范围	1、网络技术服务、信息系统工程设计与安装；2、计算机软硬件及电子产品开发、销售、技术咨询、技术转让；3、网站建设。		
股权结构	股东姓名或名称	出资额（万元）	出资比例
	快商通科技	50	100%
组织结构	姓 名		职 位
	肖龙源		执行董事
	江晓庆		监 事
	肖龙源		总经理
成立日期	2004 年 10 月 11 日		
营业期限	2004 年 10 月 11 日至 2034 年 10 月 10 日		

2、股本形成及演变

(1) 2004 年 10 月，公司设立及第一期出资到资

2004 年 10 月 11 日，林文和、林文杰共同签署《厦门豪胜达模具钢有限公司章程》，发起设立中世纪网络，设立时的公司名称为“厦门豪胜达模具钢有限公司”，公司的注册资本为 50 万元，由林文和和林文杰认缴，其中，林文和认缴 30 万元，占公司注册资本的 60%；林文杰认缴 20 万元，占公司注册资本的 40%，均为货币出资。

根据当时生效的章程，公司注册资本分三期到资，第一期出资为 15 万元，于公司设立之前到资；第二期出资为 10 万元，于 2005 年 10 月 10 日前到资；第三期出资为 25 万元，于 2007 年 10 月 10 日前到资，由各股东按照认缴比例出资。

2004 年 10 月 11 日，厦门达山会计师事务所有限公司出具了编号为“厦达山会所（2004）验字第 896 号”的《验资报告》，经其审验，截至 2004 年 10 月 11 日，公司已收到股东缴纳的首期出资款 15 万元，均为货币出资。

2004 年 10 月 11 日，中世纪网络取得厦门市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为 3502032021053。

中世纪网络设立时的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东姓名	认缴出资额	实缴出资额	出资方式	出资比例
----	------	-------	-------	------	------

序号	股东姓名	认缴出资额	实缴出资额	出资方式	出资比例
1	林文和	30	9	货币	60%
2	林文杰	20	6	货币	40%
合计		50	15	—	100%

(2) 股本演变情况

①2005年4月，第二期出资到资

2005年4月7日，中世纪网络召开股东会，审议通过了公司注册资本分期到资情况变更的相关议案，决定公司第二期出资金额为16万元，于2005年4月7日前到资，第三期出资额为19万元，于2007年10月10日前到资。

2005年4月8日，厦门达山会计师事务所有限公司出具了编号为“厦达山会所(2005)验字第417号”的《验资报告》，经其审验，截至2005年4月7日，公司已收到股东按照认缴出资比例缴纳的第二期出资款16万元，累计实收资本为31万元，均为货币出资。

中世纪网络已就此次实收资本变更相关事宜申请工商备案登记，并于2005年9月15日取得厦门市工商行政管理局换发的新的营业执照。

此次实收资本变更后，中世纪网络的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东姓名	认缴出资额	实缴出资额	出资方式	出资比例
1	林文和	30.00	18.60	货币	60%
2	林文杰	20.00	12.40	货币	40%
合计		50.00	31.00	—	100%

②2005年9月，第一次股权转让

2005年9月8日，中世纪网络召开股东会，同意股东林文和将其持有的公司的全部股权转让予股东林文杰和新股东林亚炉、涂玉桃，并通过了人事任免、公司名称变更为“厦门恒杰贸易有限公司”等相关议案。股权转让的基本情况如下：

(1) 股东林文和将其持有的中世纪网络30%股权(认缴出资额为15.00万元，实缴出资额为9.30万元)以9.30万元的价格转让予新股东林亚炉，余额5.70万元由林亚炉于2007年10月10日前缴足；

(2) 股东林文和将其持有的中世纪网络20%股权(认缴出资额为10.00万元, 实缴出资额为6.20万元) 以6.20万元的价格转让予新股东涂玉桃, 余额3.80万元由涂玉桃于2007年10月10日前缴足;

(3) 股东林文和将其持有的中世纪网络10%股权(认缴出资额为5.00万元, 实缴出资额为3.10万元) 以3.10万元的价格转让予新股东林文杰, 余额1.90万元由林文杰于2007年10月10日前缴足。

2005年9月8日, 股权转让相关方就前述股权转让相关事宜达成一致意见, 并签署了《股权转让协议》。

中世纪网络已就此次股权转让相关事宜申请工商变更登记, 并于2005年4月26日取得厦门市工商行政管理局换发的新的营业执照。

此次股权转让后, 中世纪网络的股权结构如下:

单位: 万元

序号	股东姓名	认缴出资额	实缴出资额	出资方式	出资比例
1	林文杰	25.00	15.50	货币	50%
2	林亚炉	15.00	9.30	货币	30%
3	涂玉桃	10.00	6.20	货币	20%
合计		50.00	31.00	—	100%

③2006年8月, 第二次股权转让、第三期出资到资

2006年8月25日, 中世纪网络召开股东会, 同意股东林亚炉、涂玉桃和林文杰将其持有的公司的全部股权转让予新股东肖龙源和江晓庆, 并通过了经营范围变更、人事任免、公司名称变更为“厦门中世纪网络技术有限公司”等相关议案。股权转让的基本情况如下:

(1) 股东林文杰将其持有的中世纪网络50%股权(认缴出资额为25.00万元, 实缴出资额为15.50万元) 以15.50万元的价格转让予新股东肖龙源, 余额9.50万元由肖龙源于2006年8月29日前缴足;

(2) 股东林亚炉将其持有的中世纪网络30%股权(认缴出资额为15.00万元, 实缴出资额为9.30万元) 以9.30万元的价格转让予新股东肖龙源, 余额5.70万元由肖龙源于2006年8月29日前缴足;

(3) 股东涂玉桃将其持有的中世纪网络10%股权（认缴出资额为5.00万元，实缴出资额为1.20万元）以1.20万元的价格转让予新股东肖龙源，余额3.80万元由肖龙源于2006年8月29日前缴足；

(4) 股东涂玉桃将其持有的中世纪网络10%股权（认缴出资额为5.00万元，实缴出资额为5.00万元）以5.00万元的价格转让予新股东江晓庆。

2006年8月25日，股权转让相关方就前述股权转让相关事宜达成一致意见，并签署了《股权转让协议》。

2006年8月29日，厦门达山会计师事务所有限公司出具了编号为“厦达山会所[2006]验字第YN532号”的《验资报告》，经其审验，截至2006年8月29日，公司已收到股东缴纳的第三期出资款19万元，公司的注册资本和实收资本均为50万元，均为货币出资。

中世纪网络已就此次股权转让、实收资本变更相关事宜申请工商变更登记，并于2006年8月29日取得厦门市工商行政管理局换发的新的营业执照。

此次股权转让、实收资本变更后，中世纪网络的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东姓名	认缴出资额	实缴出资额	出资方式	出资比例
1	肖龙源	45.00	45.00	货币	90%
2	江晓庆	5.00	5.00	货币	10%
合计		50.00	50.00	—	100%

④2010年9月，第三次股权转让

2010年9月7日，中世纪网络召开股东会，审议通过股东肖龙源将其持有的公司90%股权（出资额45万元）以45万元的价格转让予快商通科技，股东江晓庆将其持有的公司10%股权（出资额5万元）以5万元的价格转让予快商通科技的议案，并相应修改公司类型、通过新的公司章程。

2010年9月7日，股权转让相关方就前述股权转让相关事宜达成一致意见，签署《股权转让协议》。

中世纪网络已就此次股权转让相关事宜申请工商变更登记，并于2010年9月10日取得厦门市工商行政管理局换发的新的营业执照。

此次股权转让后，中世纪网络的股权结构如下：

单位：万元

股东名称	出资额	出资方式	出资比例
快商通科技	50.00	货币	100%
合计	50.00	—	100%

⑤2011年3月，第四次股权转让

2011年3月7日，中世纪网络召开股东会，审议通过股东快商通科技将其持有的公司10%股权（出资额5万元）以5万元的价格转让予新股东肖龙源的议案，并相应修改公司类型、通过新的公司章程。

2011年3月7日，股权转让相关方就前述股权转让相关事宜达成一致意见，签署《股权转让协议》。

中世纪网络已就此次股权转让相关事宜申请工商变更登记，并于2011年3月10日取得厦门市工商行政管理局换发的新的营业执照。

此次股权转让后，中世纪网络的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东姓名或名称	出资额	出资方式	出资比例
1	快商通科技	45.00	货币	90%
2	肖龙源	5.00	货币	10%
合计		50.00	—	100%

⑥2015年10月，第五次股权转让

2015年10月15日，中世纪网络召开股东会，审议通过了股东肖龙源将所持有的公司10%的股权（认缴出资额5万元，实缴出资5万元）以5万元的价格转让给快商（厦门）软件科技有限公司，并通过了修改公司章程、变更公司类型等相关议案。

2015年10月15日，肖龙源与快商（厦门）软件科技有限公司签订《股权转让协议》，就前述股权转让事宜达成一致意见。

此次股权转让后，中世纪网络股权结构如下：

单位：万元

股东名称	出资额	出资方式	出资比例
快商通科技	50.00	货币	100%
合计	50.00	—	100%

截至本公开转让说明书出具之日，中世纪网络的股权未发生变动。

（九）分公司的基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司共拥有 1 家分公司：嘉禾分公司，其基本情况如下：

名称	厦门快商通科技股份有限公司嘉禾分公司
统一社会信用代码	91350203MA344F4M46
住所	厦门市思明区嘉禾路 267 号惠元大厦 1301 单元
负责人	肖龙源
类型	股份有限公司分公司
经营范围	信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；集成电路设计；动画、漫画设计、制作；其他未列明信息技术服务业（不含需经许可审批的项目）；软件开发；数字内容服务；计算机、软件及辅助设备批发；通讯及广播电视设备批发；其他机械设备及电子产品批发；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。
成立日期	2015 年 11 月 16 日
营业期限	长期

四、公司董事、监事及高级管理人员

（一）董事基本情况

公司董事会由 5 名董事组成，全体董事由股份公司创立大会暨第一次临时股东大会选举组成，任期三年，可连选连任，其基本情况如下：

1、肖龙源，董事长兼总经理。详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三（二）2、控股股东及实际控制人的基本情况”。

2、邓仁超，董事，男，1985年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2008年6月毕业于泉州师范学院市场营销（电子商务方向）专业，本科学历。2008年7月至2009年11月，就职于泉州市易达信息科技有限公司，担任技术部主管；2010年1月至今，就职于公司，担任技术总监。股份公司成立后，担任股份公司董事，任期自2015年12月20日至2018年12月19日。邓仁超现任公司董事，同时兼任宽鼻子投资的执行事务合伙人。

3、李稀敏，董事，男，1986年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2012年9月毕业于厦门大学计算机技术专业，研究生学历。2012年9月至2012年12月历任厦门天聪智能软件有限公司研发工程师、研发经理；2013年1月至2013年3月，筹办厦门芒果网络科技有限公司，2013年3月至2013年7月，为厦门芒果网络科技有限公司创始人，并担任研发总监；2013年8月至2016年3月，就职于厦门快商通信息技术有限公司，担任研发经理；2016年4月至今，就职于公司，担任机器人事务部经理。股份公司成立后，担任股份公司董事，任期自2015年12月20日至2018年12月19日。李稀敏现任公司董事，同时兼任快商通信息技术监事。

4、江晓庆，董事，女，1983年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2002年7月毕业于江西农业大学计算机信息管理专业，大专学历。2002年7月至2004年7月，待业；2004年7月至2005年6月，就读于厦门市五齐电脑职业技能培训中心，进行软件及设计培训；2005年6月至2007年4月，就职于厦门三五互联科技有限公司，担任客拓主管；2007年4月至2009年6月，就职于厦门中世纪网络技术有限公司，担任客服经理；2009年6月至2015年12月，就职于快商（厦门）软件科技有限公司，担任客拓总监；股份公司成立后，担任公司董事，任期自2015年12月20日至2018年12月19日。江晓庆现任公司董事，同时兼任叮咛科技监事。

5、蔡振华，董事，男，1984年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2012年6月毕业于厦门大学人工智能基础（数学）专业，博士研究生学历。2012年6月至2013年7月，待业；2013年08月至今，就职于闽南师范大学计算机学院，专任教师、硕士研究生导师；股份公司成立后，担任公司董事，任期自2015年12月20日至2018年12月19日。

（二）监事基本情况

公司监事会由 3 名监事组成，监事会由职工代表大会选举的职工代表监事金志斌和股份公司创立大会暨第一次临时股东大会选举的股东代表监事古祥云、黄景霖组成，任期三年，可连选连任，其基本情况如下：

1、古祥云，监事会主席、股东代表监事，男，1981 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2003 年 7 月，毕业于中国农业大学动物学专业，本科学历。2003 年 6 月至 2003 年 9 月，待业；2003 年 10 月至 2005 年 7 月，就职于昆明农恒利农业咨询有限公司，担任网站制作和管理人员；2005 年 8 月至 2007 年 12 月，就职于大连长波物流有限公司，担任程序员；2008 年 1 月至 2008 年 11 月，待业；2008 年 12 月至 2010 年 6 月，就职于心悦科技（厦门）有限公司网络部，担任 java 工程师；2010 年 7 月至今，就职于公司，担任 java 工程师。股份公司成立后，担任股份公司监事，任期自 2015 年 12 月 20 日至 2018 年 12 月 19 日。

2、黄景霖，股东代表监事，男，1987 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2009 年 6 月毕业于泉州师范学院电子商务专业，本科学历。2009 年 6 月至 2010 年 6 月，就职于泉州市易达信息科技有限公司，担任软件工程师；2010 年 6 月至今，就职于快商通科技，担任开发经理。股份公司成立后，担任股份公司监事，任期自 2015 年 12 月 20 日至 2018 年 12 月 19 日。

3、金志斌，职工代表监事，男，1987 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2011 年 7 月毕业通化师范学院教育学专业，本科学历。2011 年 8 月至 2011 年 9 月，待业；2011 年 9 月至 2015 年 11 月就职于公司，担任销售总监。股份公司成立后，担任公司监事，任期自 2015 年 12 月 20 日至 2018 年 12 月 19 日。

（三）高级管理人员基本情况

公司现有高级管理人员 3 名，全体高级管理人员均由股份公司第一届董事会第一次会议聘任，任期三年，可连选任，其基本情况如下：

1、肖龙源，总经理。详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三（二）2、控股股东及实际控制人的基本情况”。

2、卓秋菊，财务总监，女，1988 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2012 年 6 月毕业于福州大学会计专业，本科学历。2012 年 7 月至 2012 年 11 月，就职于厦门金山谷食品有限公司，担任会计；2012 年 12 月至 2015 年 5 月，就职于辉煌水暖集团有限公司，担任应收会计；2015 年 9 月至 2015 年 11

月，就职于公司，担任主办会计。股份公司成立后，担任公司财务总监，任期自2015年12月20日至2018年12月19日。

3、肖龙鹏，董事会秘书，男，1991年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2014年6月毕业于龙岩学院广播电视新闻学专业，本科学历。2014年6月至2014年12月，实习于福建厦门卫视鸡蛋碰石头栏目，担任剪辑/摄像师；2014年12月至今，就职于公司，担任市场部经理。股份公司成立后，担任公司董事会秘书，任期自2015年12月20日至2018年12月19日。

五、公司主要会计数据和财务指标

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	1,154.74	756.83
股东权益合计（万元）	617.67	177.02
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	617.67	178.16
每股净资产（元）	1.24	0.36
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.24	0.36
资产负债率（母公司）	46.05%	72.94%
流动比率（倍）	1.12	1.30
速动比率（倍）	1.12	1.30
项目	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	1,264.02	776.12
净利润（万元）	411.93	138.70
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	412.26	139.24
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	412.95	138.88
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）	413.28	139.42
毛利率（%）	76.12	74.53
净资产收益率（%）	107.28	--
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	107.55	--
基本每股收益（元/股）	0.82	0.56
稀释每股收益（元/股）	0.82	0.56
应收帐款周转率（次）	7.04	10.33
存货周转率（次）	3,952.77	--

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
经营活动产生的现金流量净额（万元）	749.30	-275.03
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.50	-0.55

注：由于本公司 2014 年加权平均净资产为负值，加权平均净资产收益率及扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率的计算没有实际意义。

注：1、毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入×100%

2、净资产收益率=归属于公司股东的净利润÷期初期末归属于公司股东的加权平均所有者权益×100%，计算方式符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》。

3、净资产收益率（扣除非经常性损益）=（归属于公司股东的净利润-非经常性净损益）÷期初期末归属于公司股东的加权平均所有者权益×100%，计算方式符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》。

4、每股收益=归属于公司股东的净利润÷加权平均股本数（或实收资本额），计算方式符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》。

5、每股净资产=期末归属于公司股东的所有者权益÷期末股本数（或实收资本额）

6、资产负债率=期末负债总额÷期末资产总额×100%

7、流动比率=期末流动资产÷期末流动负债

8、速动比率=期末速动资产÷期末流动负债

9、应收账款周转率=营业收入÷期初期末平均应收账款余额

10、存货周转率=营业成本÷期初期末平均存货余额

11、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷期末股本数（或实收资本额）

六、相关机构情况

（一）主办券商：兴业证券股份有限公司

住所：福州市湖东路 268 号

法定代表人：兰荣

联系电话：0591-38281888

传真：0591-38507766

项目小组负责人：翁武宁

项目小组成员：何伟林、涂忠俊、刘婉丽

(二) 律师事务所：上海锦天城（厦门）律师事务所

住所：厦门市湖里区枋湖北二路 889 号 731、732 单元

负责人：刘璇

联系电话：0592-2613399

传真：0592-2630863

经办律师：涂立强、张其良

(三) 会计师事务所：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

住所：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

执行事务合伙人：王全洲

联系电话：010-82250666

传真：010-82250851

经办会计师：王伟明、张舒玲

(四) 资产评估机构：福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司

住所：福州市鼓楼区湖东路 168 号宏利大厦写字楼 27D

法定代表人：商光太

联系电话：0595-88505255

传真：0595-88796289

经办评估师：王一道、范振水

(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

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

邮编：100033

电话：010-59378888

(六) 证券交易场所：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、公司主营业务及主要产品或服务情况

（一）公司主营业务

公司是一家智能客服系统的综合提供商，报告期内，通过“快商通”智慧在线客服系统为用户提供具备海量的客服数据处理能力、高度自动化的客服工作模式、精准的访户信息分析及多渠道 API 接口等多种功能的客服解决方案，从而实现以智能客服替代传统人工客服 90% 工作量的企业愿景。

通过多年的商业与技术积累，公司目前形成了在线客服与软件开发两项主营业务，其中在线客服业务主要面向各个行业中具有电子商务业务需求的客户提供智能在线客服系统，而软件开发业务则是公司利用自身在智能客服软件开发领域积累的经验而为客户开发的定制版智能客服系统及其他应用软件。

（二）公司主要产品或服务的情况

经过多年的技术积累，公司目前拥有的产品系列包括“智慧在线客服传统版”和“智能营销客服机器人”，其中智慧在线客服传统版为公司传统客服产品，经过不断的商用实践，目前衍生出医疗版、电商版等行业定制化系统，而智能营销客服机器人为公司新一代智能客服系统，属于智能客服云计算平台。各主要产品的基本情况如下：

1、智慧在线客服传统版

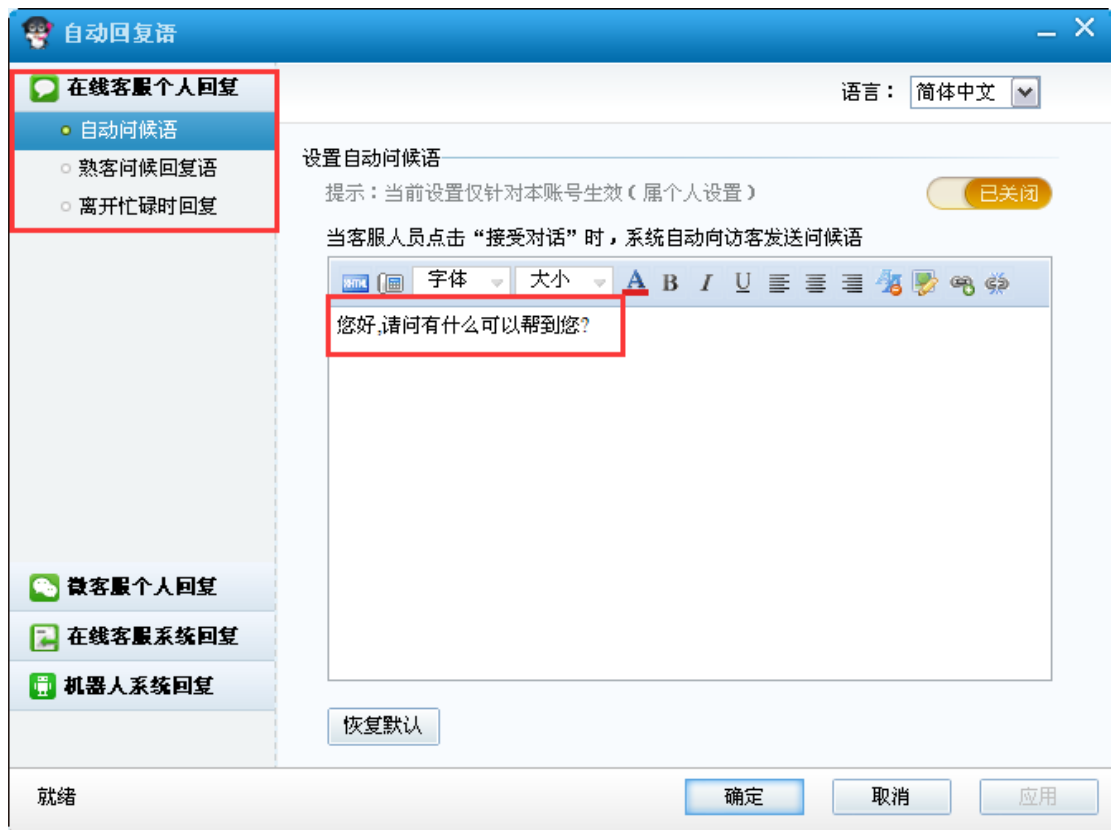
公司最早的智能客服系统，有 PC 版、IOS 版和 ANDROID 版，同时支持通过微信平台进行客服服务，用户通过下载相应版本的软件，通过在身的网站导入快商通产品代码，即可以利用客服系统开展客服工作。该系统为公司为中小企业量身定制的，具有自动回复、知识库管理、客户管理（CRM）、语音对话、智能辅助输入、标准数据统计等技术特点，能够较好的满足中小企业对线上客服处理能力的的需求。



该系统的各主要功能如下：

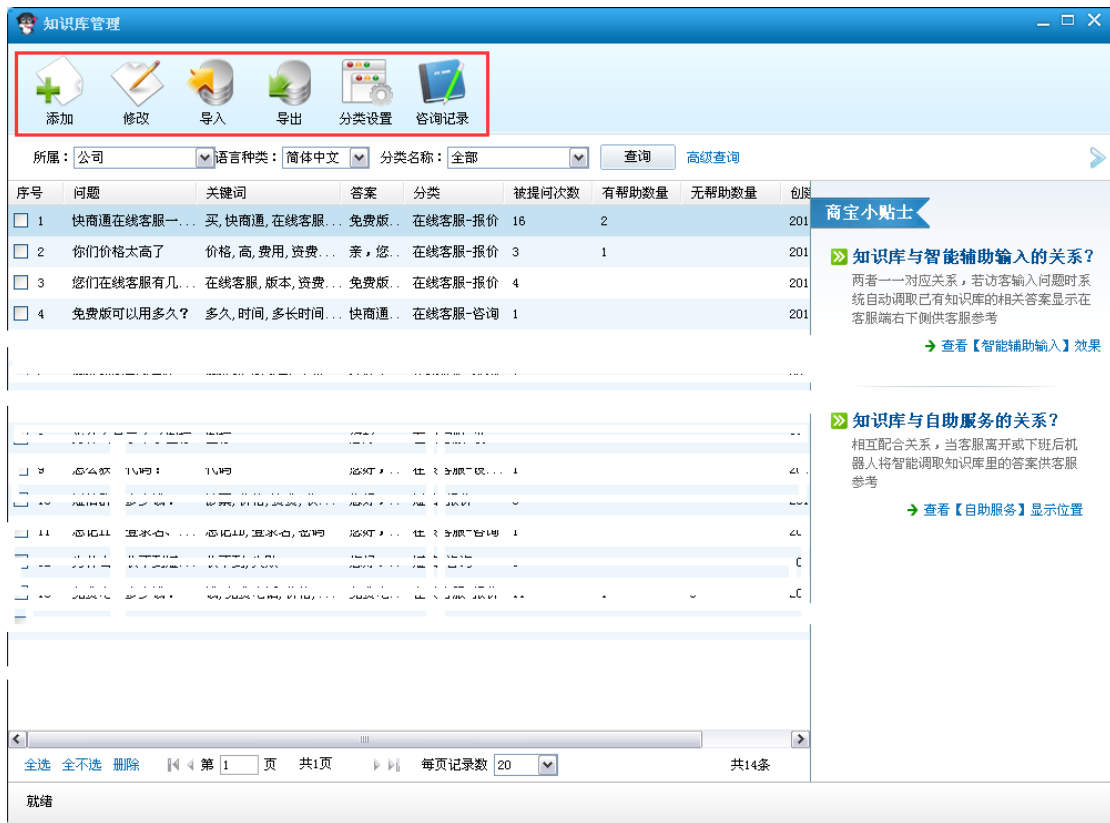
①自动回复

当访客进行咨询时，系统会第一时间发出问候语、熟客来访问候语、离开忙碌时回复语，此外当访客请求对话超时、访客无回复、聊天结束时，系统会自动发出相应的回复语。



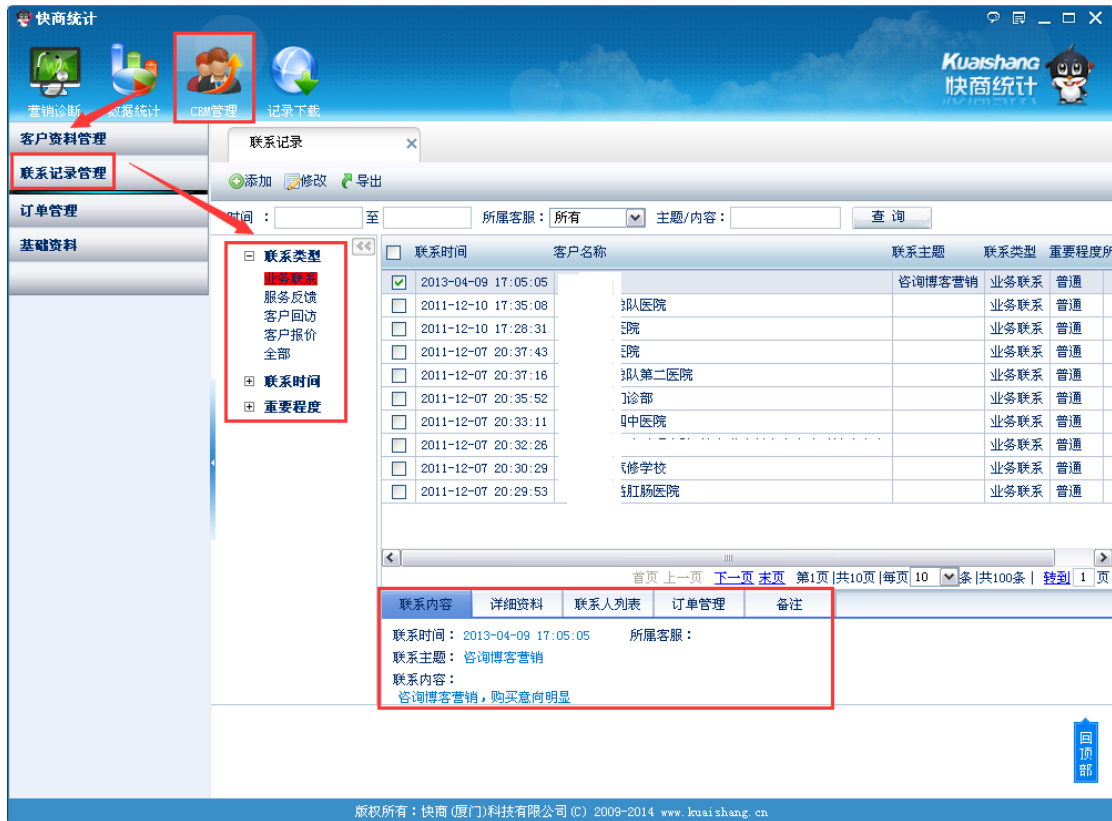
②知识库管理

管理员可设置统一知识库，为客服人员提供正确的问答思路及标准话术，知识库的设置可以大大提高工作效率。目前公司系统支持对知识库自定义操作、支持客服人员自主导入、导出、分类常用问题，从而提高客服工作效率，缩短访客等待时间。



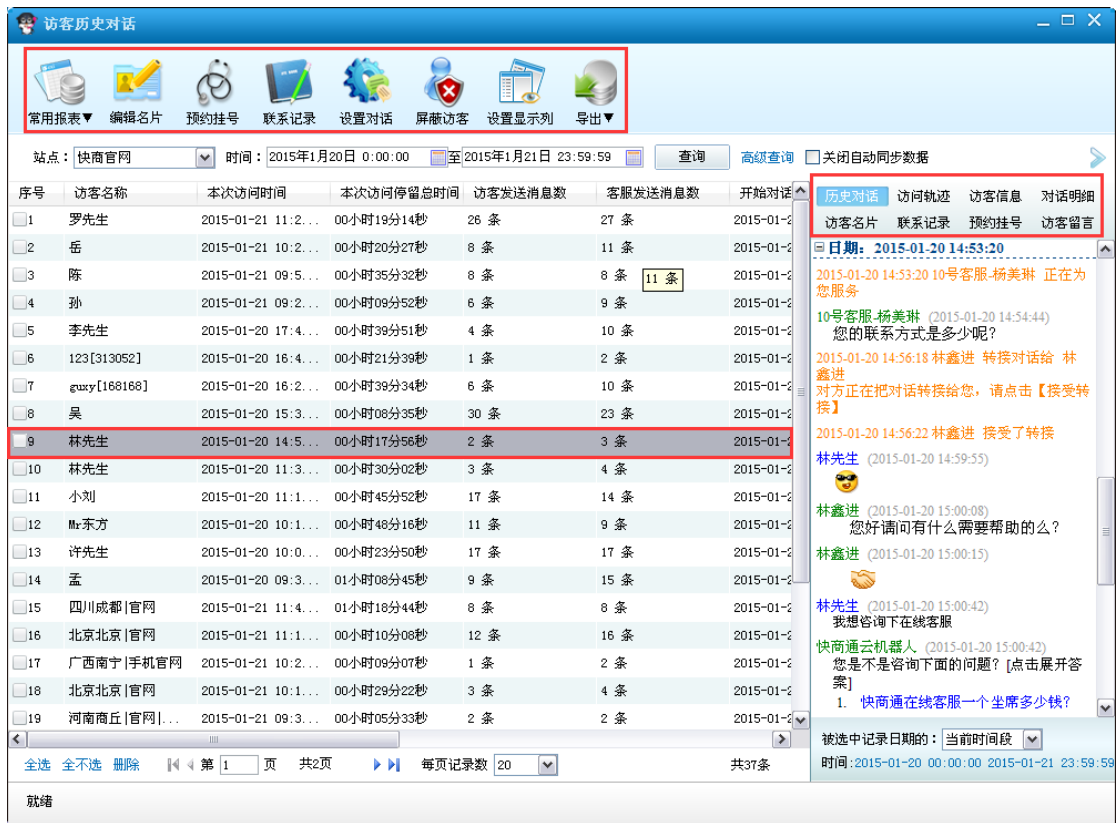
③ CRM 客户管理

通过客户资料、联系记录、订单明细、日程提醒等强势功能对不同类型的客户进行差异化的跟踪服务，从而实现对客户的类型、挖掘阶段、级别、状态等进行综合管理，帮助工作人员提升工作效率。



④访客信息管理

系统支持存储历史对话、访问记录、访客信息、对话明细、访客名片、联系记录、预约挂号及访客留言的访客相关历史信息，通过访客历史信息管理系统呈现直观输出报表，更精确全面挖掘营销线索，有效提升客服营销效果。



⑤客服人员管理

对每天客服人员每天的对话记录进行分析，并挖掘营销线索，帮助员工提高客服对话水平及了解工作情况。目前绩效考核系统支持通过记录每天客服主动邀请了多少个访客咨询、访客主动点击对话有多少、从其它途径转入对话有多少访客等途径了解客服的工作绩效情况，然后可采取相应的培训。



⑥网站分析

通过按日期统计、按搜索引擎分析、按来源类型统计、按时段统计、按终端类型统计、按友情链接统计这些统计方式，了解到每天的 IP 数、独立访客数、pv 数、新独立访客数、访问次数、人均浏览次数、跳出率、平均访问时长等相关信息，从而可以判断网站内容是否需要改进推广方法，为网站的优化提供有效的依据。



⑦访客留言分析

通过留言分析系统可以了解到系统有多少留言、未处理的有多少、邮件答复的有多少等问题，能够以清晰直观的报表形式实时掌握网站留言动态。



⑧预约挂号管理

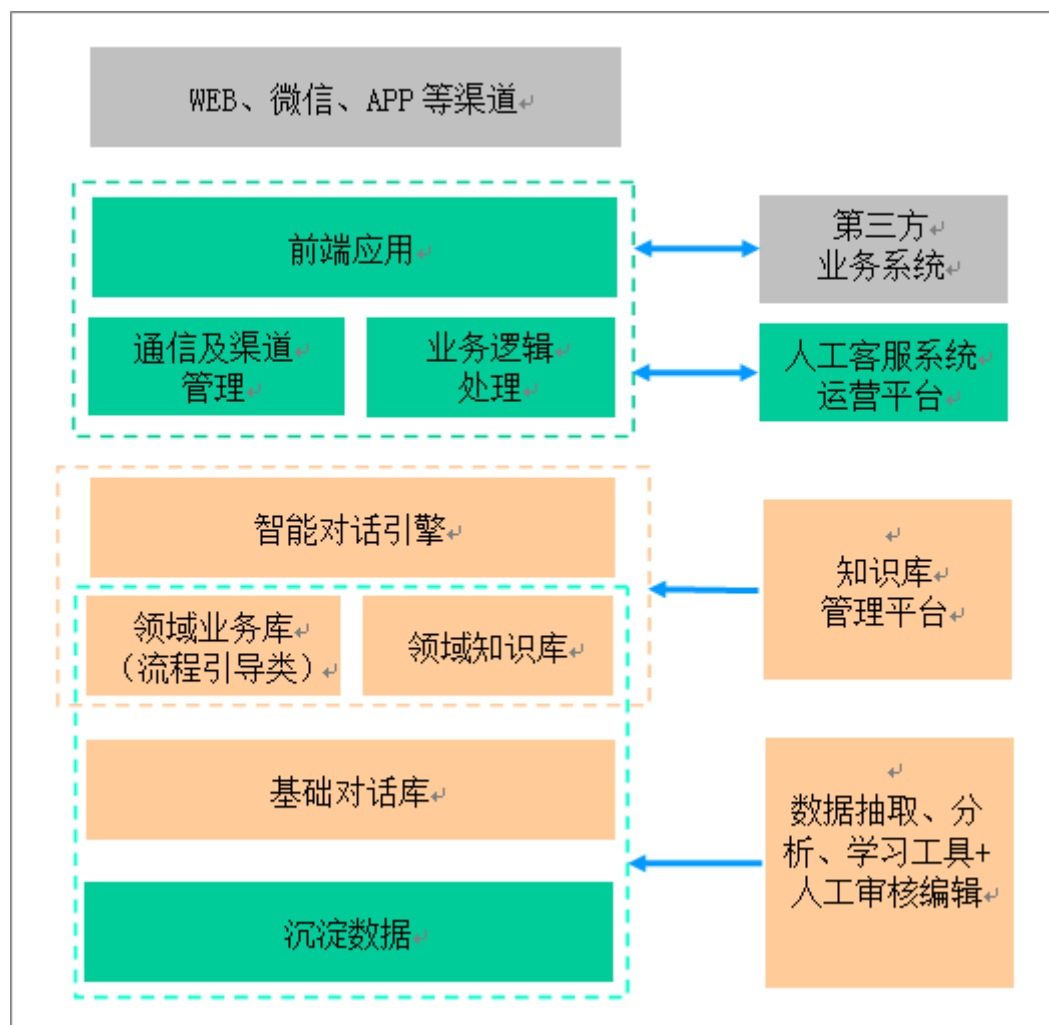
公司针对医疗客户推出的预约挂号系统，通过该系统可实施便捷网上一键预约挂号，此外通过预约分析系统可以帮助医疗客户了解到某时段有多少患者预约、实际就诊量、预约率等方面的信息，以加强医疗管理及有效缓解医院病房紧张状况。



2、智能营销客服机器人

智能营销客服机器人即“快商通智慧客服云计算平台”，是建立在快商已有的人工客服系统平台基础之上，通过 SaaS 云平台的技术重构，为企业提供智慧客服处理能力。通过将智能客服能力云平台化，企业无须投入大量资金独立部署客服软件，而是直接通过在线购买、使用快商通智能客服云计算平台服务而获得具有高可靠性的智能客服处理能力。

快商通智慧客服云计算平台涉及到的关键技术包括大规模并发请求处理、海量数据的分布式存储、智能机器人客服技术，其中智能机器人客服技术涉及到的关键技术包括领域文本知识库构建技术、智能对话技术。该平台整体架构如下图所示：



在上述架构中，智能对话引擎最为重要，知识和业务最终都要靠该引擎来触发，同时该引擎长期处于迭代更新的状态，从而能对引擎的问答准确性进行大面积测试。此外，引擎的上线运行需要依赖后端的知识库，该等知识库分三个部分：

- 1) 基础对话库：一般闲聊，如“你好”、“等会”、“你叫什么”、“在吗”、“怎么去你们那”等各种与业务无关的一般对话；
- 2) 领域知识库：客户可能咨询到的特定领域的相关问题；
- 3) 领域业务库：以流程化的引导为目标，在客户触发到引导程序时，自动进入引导流程，从而进入引导输入/点击的过程，由于业务范围的收敛限定，一旦进入则会极大提高交互准确性，领域业务库保证机器人的专业性、领域知识库提升机器人的准确性、基础对话库则提升机器人的趣味性和对话的平滑性，通过有效整合此三个知识库，为快商通智慧客服云计算平台具备智能化的客服处理能力奠定知识基础。此外，该系统也建立了知识管理平台，知识的积累应用及客户知识个性化都有管理平台的支撑；在此基础上，建立数据分析、学习平台，从而真正利用好现有积累的数据，并在以后的运营中保持长期有效的知识更新。

快商通智慧客服云计算平台覆盖了 PC 端、iPhone/iPad、Android 等平台的客服管理工具，并为开发者提供了开放的即时通讯开发平台。此外，平台还凭借多年积累的各行业海量数据资源和自有的数据挖掘技术，为广大中小企业提供基于大数据的精准营销数据服务，以提升中小企业的数据营销能力。



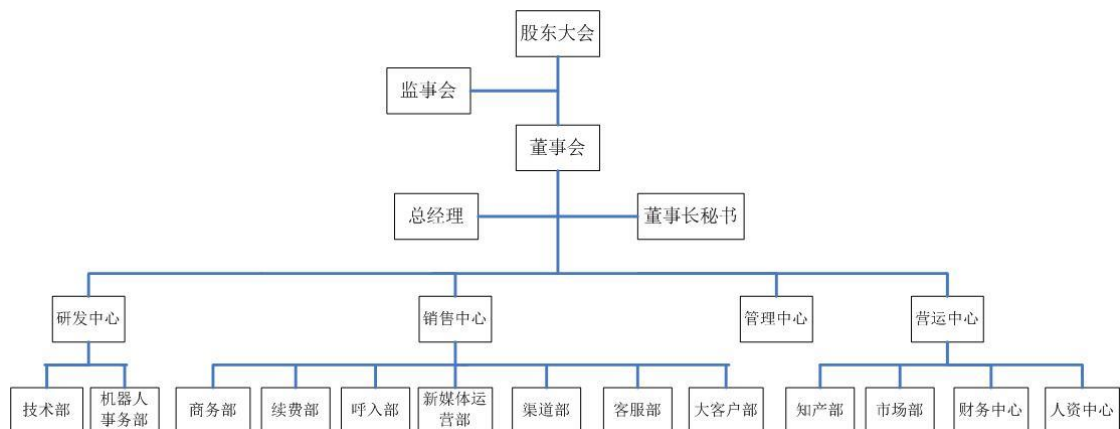
3、软件定制开发产品

软件定制开发业务并未形成标准化的产品，而是根据特定客户的需求，结合公司在智能客服领域积累的技术经验，从而开发出满足客户业务需求的应用软件系统，报告期内该业务典型的产品如公司为智业软件工程股份有限公司开发的智业集 Socket 实时通讯及声纹登录技术的大数据分析手机云在线客服系统，该产品综合运用了实时通讯、声纹登录、大数据分析等公司前期积累的技术经验，较好的满足了该客户对智能客服系统的需求。

二、公司服务流程及方式

(一) 内部组织结构

1、组织结构图



2、各职能部门的主要工作职责

公司实行职能制的组织结构，各职能部门的工作职责如下表所示：

部门	工作职责
技术中心	负责在线客服（医疗版、电商版、传统版）等应用产品的开发和升级维护。
机器人事务部	人机交互技术研发、智能客服平台开发以及定制智能客服系统的技术支撑
商务中心	商务部开拓民意医疗市场，促成合作。
续费部	负责老客服续费业务，同时向老客户拓展新业务
呼入部	免费注册和咨询客户安装使用 进一步的引导收费
客服部	负责公司所有客户问题咨询与解答及售后客户回访
新媒体部	提供健康平台，让医院在平台做专属页面宣传，增加咨询就诊量
渠道部	负责全国范围代理商的开拓和维护,提升用户数和客户数
大客户部	负责投标事项，发展与大客户合作工作并积极推动招投标工作，完成公司业绩目标。
市场部	市场资讯的收集与分析；公司品牌发展及品牌传播的管理；新闻宣传及品牌推广，以及网络推广及公司网站维护和产品促销活动策划！

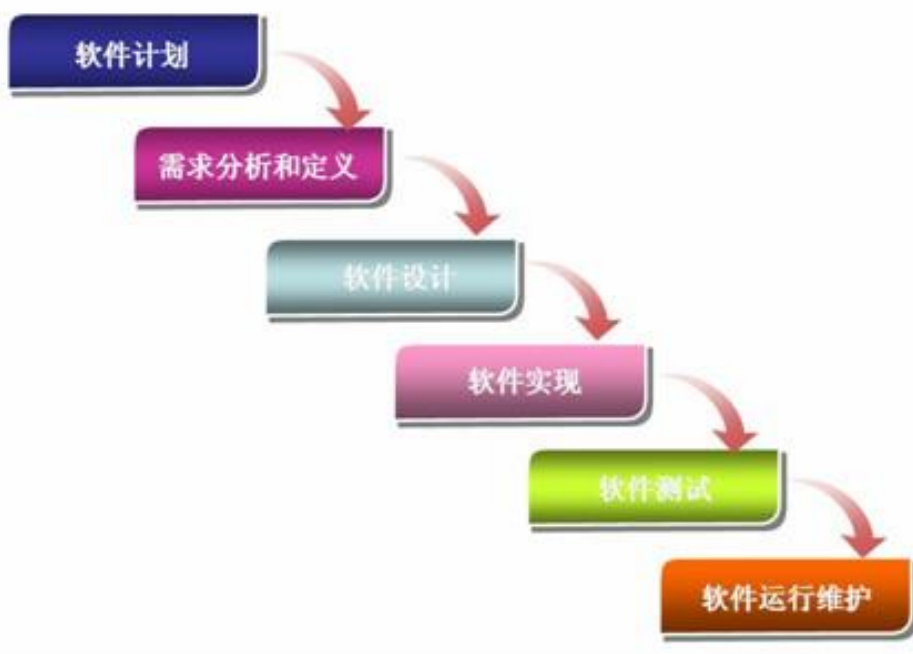
知产部	负责申报政府资金，专利，著作权。
财务中心	负责公司原始凭证审核，做好账务工作，编制各类财务报表等。
人资中心	做好公司人力资源战略/人才引荐/企业文化建设/制度拟定/培训/绩效考核/员工合同签订等，为各部门做好后勤服务。

(三) 主要业务流程

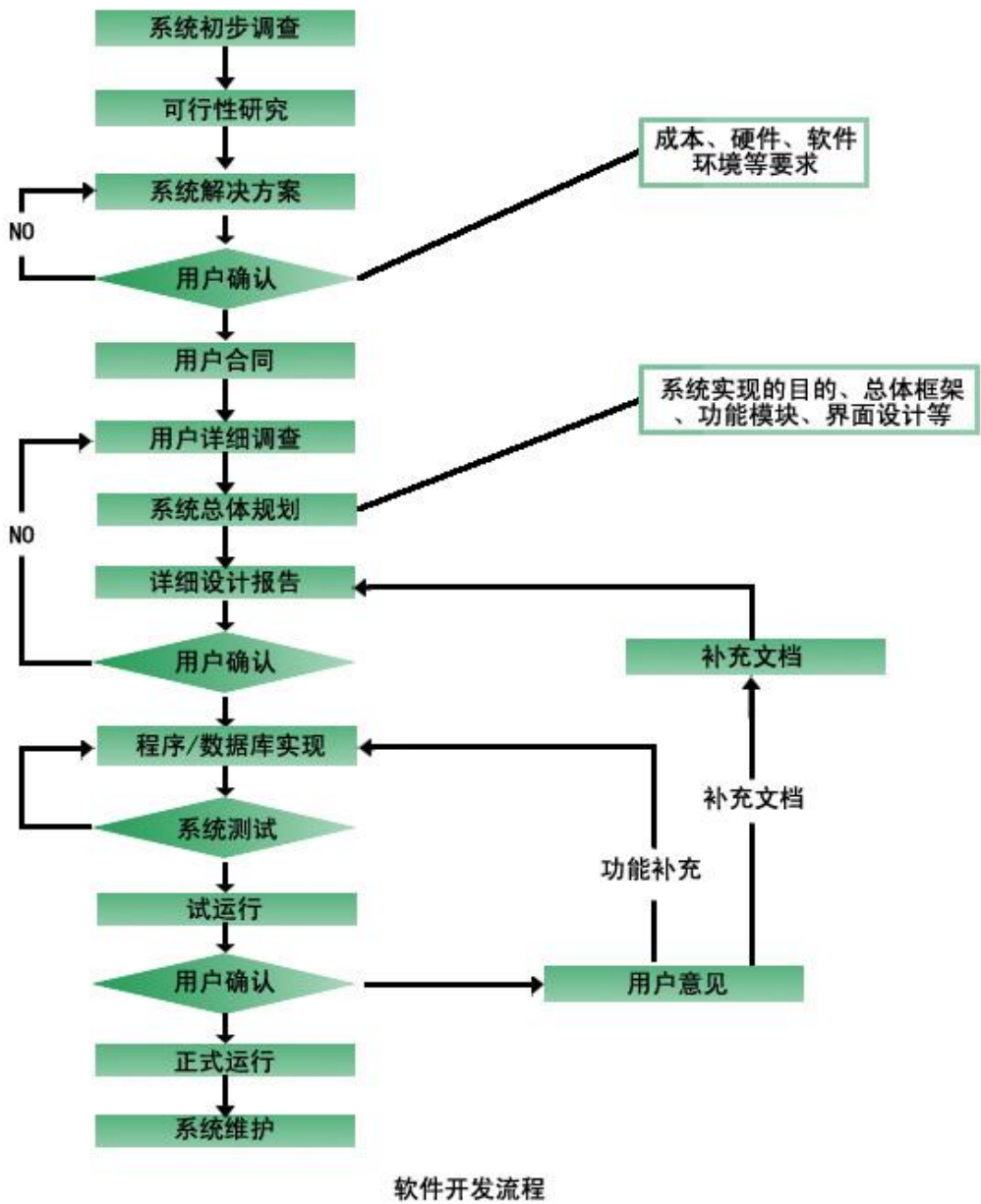
1、研发流程

公司研发流程主要分为两类：一是针对在线客服业务的一般性开发流程，二是正对系统定制开发业务的定制开发流程，具体情况如下：

①一般性开发流程



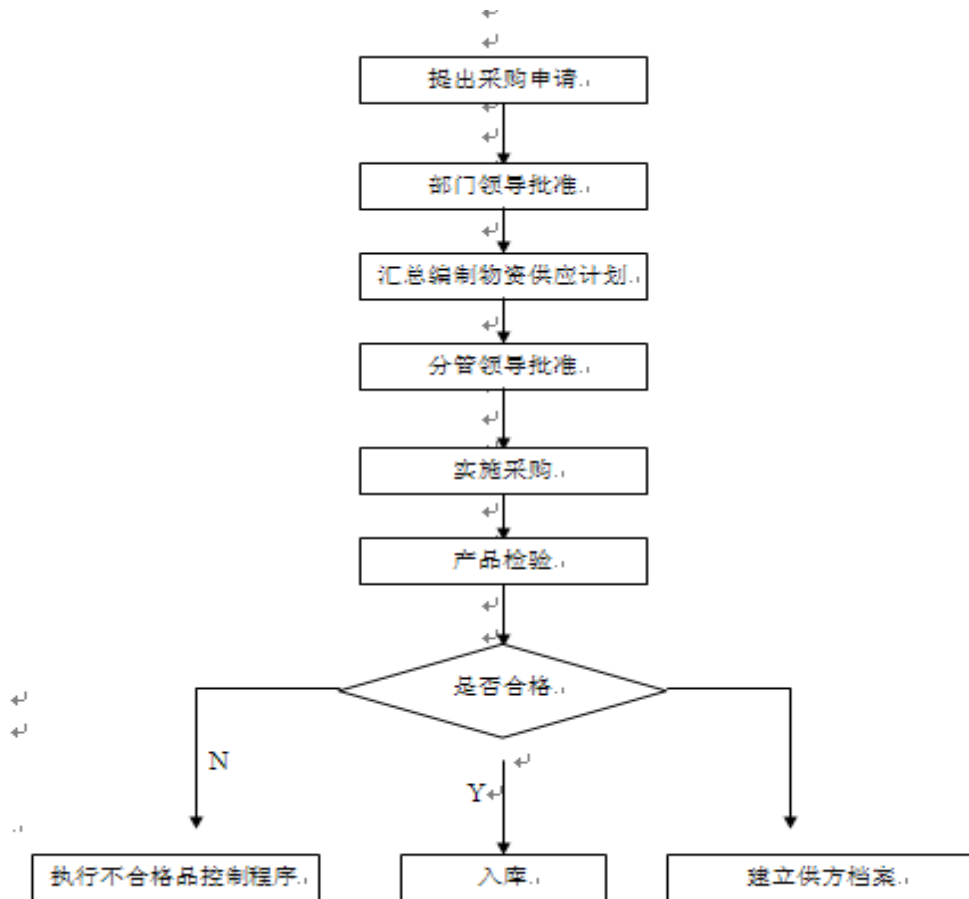
②定制开发流程



2、销售流程



3、采购流程



三、与公司业务相关的关键资源要素

(一) 公司主要服务的核心技术

公司的核心平台是智能客服系统，平台的核心竞争力在于智能化程度，而这依赖于公司在大数据管理、语义理解技术、自动化技术等方面的积累，经过多年的技术与商业实践，公司目前已积累了部份的核心技术，具体内容如下表所示：

技术名称	主要功能和技术方法
大规模并发请求处理	大规模并发请求处理的技术目标是，单集群达到 10 万/秒的峰值对话请求处理性能。平台以 SaaS 模式提供服务，统一处理所有用户的在线请求。由于在线客户服务对实时性、可靠性的要求极高，所以平台采用基于内存的数据库系统 Redis 作为实时队列工具，并进行横向拓展以实现高可靠性。
语义理解和交互技术	在丰富的知识库和语义库的基础上，结合短期记忆（上下文推理）和长期记忆（个性化定制），自然语言处理引擎能深度理解输入语句的语义，并根据语义匹配的结果产生自动的回答或推理交互。
高效的语义搜索技术	语义搜索是指通过理解用户语句的意图，并以此进行搜索，从而更准确地向用户返回最符合其需求的搜索结果的技术。语义搜索技术属于自然语言处理技术的一个方向，通过语义网络将资源结构化，使得相关信息能够被计算机理解和识别，突破了关键词检索局限于形式的固有缺陷，使检索的精度和覆盖率大大提高。
领域文本知识库构建技术	领域文本知识库是“快商通智慧客服云计算平台”中智能机器人客服最核心的模块之一。知识库的构建依赖于海量的领域文本语料库，海量的非结构化的数据，经由知识工程师进行标注整理之后，得到大量的部分结构化的语料库，然后由软件系统进行预处理。预处理包括编码处理、分词、常用词处理、DTM 矩阵生成、特征筛选、特征提取与挖掘、主题聚类、知识库后续加工处理等。知识库的获得，是经由人工标注处理与系统自动化处理结合得到，是决定智能客服机器人能否产生实用价值最关键的环境之一。


（二）无形资产情况

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有无形资产如下：

1、知识产权和非专利技术

(1) 商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 5 项注册商标使用权，具体情况如下：

序号	商标	注册号	商品/服务列表	专用期限
1		第 9428067 号	计算机软件设计；计算机软件出租；计算机系统设计；替他人创建和维护网站；托管计算机站(网站)；计算机程序和数据的转换（非有形转换）；提供互联网搜索引擎；技术项目研究；建设项目的开发；把有形的数据和文件转换成电子媒体（截止）	2012 年 05 月 21 日至 2022 年 05 月 20 日
2		第 11422972 号	计算机网络上的在线广告；替他人采购（替其他企业购买商品或服务）；在计算机档案中进行数据检索（替他人）；在通讯媒体上出租广告时间；商业信息代理；组织商业或广告展览；替他人推销；将信息编入计算机数据库；广告代理；广告策划（截止）	2014 年 02 月 07 日至 2024 年 02 月 06 日

序号	商标	注册号	商品/服务列表	专用期限
3		第 7656588 号	计算机软件设计；计算机软件出租；计算机系统设计；把有形的数据和文件转换成电子媒体；替他人创建和维护网站；托管计算机站（网站）；计算机程序和数据的数据转换（非有形转换）；提供互联网搜索引擎；科研项目研究；建设项目的开发（截止）	2011 年 01 月 07 日至 2021 年 01 月 06 日
4		第 7656613 号	已录制的计算机程序（程序）；计算机外围设备；计算机软件（已录制）；已编码的磁卡；监视器（计算机程序）；智能卡（集成电路卡）；电子出版物（可下载）；计算机程序（可下载软件）；计算机游戏软件；网络通讯设备（截止）	2011 年 03 月 07 日至 2021 年 03 月 06 日
5		第 9428119 号	计算机外围设备；计算机软件（已录制）；网络通讯设备；已录制的计算机程序（程序）；已编码的磁卡；监视器（计算机程序）；智能卡（集成电路卡）；电子出版物（可下载）；计算机程序（可下载软件）；计算机游戏软件（截止）	2012 年 06 月 21 日至 2022 年 06 月 20 日

(2) 著作权

① 计算机软件著作权

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 33 项计算机软件著作权，具体情况如下：

序号	著作权名称	登记号	首次发表日期	登记日期
1	快商通网络营销应用系统	2016SR025960	2015-8-30	2016-2-2
2	快商通防恶意点击系统	2016SR025322	2015-5-30	2016-2-2
3	快商通免费电话软件管理系统	2016SR013275	2015-3-28	2016-1-19
4	快商通数据统计软件管理系统	2016SR012993	2014-9-20	2016-1-19
5	快商通在线客服 Android 手机版系统	2016SR012685	2015-8-5	2016-1-19
6	快商通智能营销客服机器人系统	2015SR291281	2015-11-14	2015-12-31
7	快商通 OA 办公软件管理系统	2015SR291275	2015-1-25	2015-12-31
8	一元乐淘购物系统	2015SR291268	2015-9-25	2015-12-31
9	快商通电商管理系统	2015SR290731	2015-10-15	2015-12-31
10	快商通微客服管理系统	2015SR290250	2014-6-20	2015-12-30
11	快商通在线客服 iOS 手机版系统	2015SR248483	2014-6-6	2015-12-8
12	快商通在线客服 Android 手机版系统	2015SR228090	2015-4-3	2015-11-20
13	快商通网络营销应用系统	2015SR227674	2015-7-25	2015-11-20
14	快商通不想死自医测系统 (Android 版)	2014SR073195	2013-10-10	2014-6-6
15	快商短语音声纹识别系统	2014SR018686	2013-10-10	2014-2-18
16	快商通来电提醒软件管理系统	2013SR098333	2010-3-29	2013-9-10
17	快商通图表展示软件管理系统	2013SR098328	2009-9-1	2013-9-10
18	快商通 webrtc 核心技术系统	2013SR097326	2010-9-1	2013-9-9

序号	著作权名称	登记号	首次发表日期	登记日期
19	快商通短信群发软件管理系统	2013SR084345	2010-9-1	2013-8-13
20	快商通 webrtc 应用管理层系统	2013SR069579	2010-9-1	2013-7-20
21	快商通免费电话防骚扰软件管理系统	2013SR058394	2010-3-29	2013-6-15
22	快商通在线客服 Android 手机版系统	2012SR095863	2012-2-15	2012-10-12
23	快商通免费电话商圈系统	2012SR095815	2011-10-15	2012-10-12
24	快商通论坛群发软件管理系统	2012SR095800	2012-4-6	2012-10-12
25	快商通在线客服商圈系统	2012SR095799	2011-10-21	2012-10-12
26	快商通博客群发软件管理系统	2012SR095602	2012-2-3	2012-10-12
27	快商通防恶意点击系统	2011SR050875	2010-12-18	2011-7-22
28	快商通数据统计软件管理系统	2011SR033392	2010-12-1	2011-5-31
29	快商通网络营销应用系统	2011SR033385	2010-12-1	2011-5-31
30	快商通 CRM 管理软件	2011SR033384	2010-12-1	2011-5-31
31	快商通在线留言管理系统	2011SR032569	2010-12-5	2011-5-27
32	快商通自助服务软件管理系统	2011SR031848	2010-12-5	2011-5-25
33	快商通网站客服图标生成系统	2011SR031750	2010-12-1	2011-5-25

注：上述软件著作权保护期为 50 年，截止于软件首次发表后第 50 年的 12 月 31 日。经核查，上述软件著作权均在有效的保护期内。

②美术作品

截止本公开转让说明书签署之日，快商通及其子公司拥有 11 项美术产品，具体情况如下表所示：

登记号	作品名称	著作权人	登记日期
国作登字-2013-F-00089277	商宝图标	有限公司	2013-4-10
闽作登字-2012-F-00005289	维维	中世纪网络	2012-7-10

登记号	作品名称	著作权人	登记日期
闽作登字-2012-F-00005281	睿睿	中世纪网络	2012-7-10
闽作登字-2012-F-00005282	利利	中世纪网络	2012-7-10
闽作登字-2012-F-00005283	盈盈	中世纪网络	2012-7-10
闽作登字-2012-F-00005284	强强	中世纪网络	2012-7-10
闽作登字-2012-F-00005285	美美	中世纪网络	2012-7-10
闽作登字-2012-F-00005286	慧慧	中世纪网络	2012-7-10
闽作登字-2012-F-00005287	康康	中世纪网络	2012-7-10
闽作登字-2012-F-00005288	达达	中世纪网络	2012-7-10
闽作登字-2012-F-00005290	荣荣	中世纪网络	2012-7-10

(3) 软件产品登记证

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 6 项软件产品登记证，具体情况如下：

序号	软件产品名称	证书编号	发证日期/有效期
1	快商通 CRM 管理软件 V1.0	厦 DGY-2011-0165	2011 年 8 月 24 日/五年
2	快商通网站客服图标生成系统 V1.0	厦 DGY-2011-064	2011 年 8 月 24 日/五年
3	快商通数据统计软件管理系统 V1.0	厦 DGY-2011-0161	2011 年 8 月 24 日/五年
4	快商通网络营销应用系统 V2.0.2.1	厦 DGY-2011-0162	2011 年 8 月 24 日/五年
5	快商通在线留言管理系统 V1.0	厦 DGY-2011-0163	2011 年 8 月 24 日/五年
6	快商通自助服务软件管理系统 V1.0	厦 DGY-2011-0160	2011 年 8 月 24 日/五年

(4) 域名使用权

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 9 项域名使用权，具体情况如下：

序号	域名	持有人	网站备案/许可证号
1	www.kuaishang.cn	快商通	闽 ICP 备 08108754 号-5
2	www.robot-zone.com	快商通	闽 ICP 备 08108754 号-11
3	www.lylgo.com	快商通	闽 ICP 备 08108754 号-12

序号	域名	持有人	网站备案/许可证号
4	www.kuaishang.com.cn	快商通	闽 ICP 备 08108754 号-3
5	www.kuanbizi.com	快商通	闽 ICP 备 08108754 号-6
6	www.hoocall.com.cn	快商通	闽 ICP 备 08108754 号-7
7	www.idingning.com	快商通	闽 ICP 备 08108754 号-10
8	www.shengwenyun.com	快商通	闽 ICP 备 08108754 号-8
9	www.shengwenyun.cn	快商通	闽 ICP 备 08108754 号-9

(三) 土地与房产情况

公司名下无登记任何的土地使用权及房产，其运营、研发等用房均系租赁使用，公司与相关物业主均签署有租赁合同，其具体情况如下：

出租方	承租方	租赁房产地址	面积 (m ²)	租金	租赁期限
厦门市特房筭筭开发有限公司	快商通	厦门市思明区嘉禾路267号惠元大厦1301-1304单元房屋	664.05	逐年递增 ¹	2015年2月1日至2019年1月31日
厦门市特房筭筭开发有限公司	快商通	厦门市思明区嘉禾路267号惠元大厦1305-1308单元房屋	838.37	逐年递增 ²	2015年2月1日至2019年1月31日
厦门高新技术创业中心	快商通	厦门火炬高新区创业园创业大厦640室	110.28	4,411.2元/月 ³	2016年1月1日起至2017年12月31日

¹ 2015年2月1日起至2015年5月31日，租金为每月13,281.20元；自2015年6月1日至2017年1月31日，租金为人民币26,562.40元；2017年2月1日起至2018年1月31日，租金为每月27,359.27元；2018年2月1日起至2019年1月31日，租金为28,180.04元。

² 2015年2月1日起至2015年5月31日，租金为每月16,767.43元；自2015年6月1日至2017年1月31日，租金为每月33,534.8元；2017年2月1日起至2018年1月31日，租金为每月34,540.84元；2018年2月1日起至2019年1月31日，租金为每月35,577.06元。

³ 根据双方于2016年1月24日签订的《补充协议》，出租方不向承租方收取该《租赁合同》项下的租金和物业管理费等相关费用。

根据出租方厦门市特房筓笪开发有限公司提供的权属证书，上述租赁房产的权属情况如下：

所有权人	产权证号	房地地址	面积 (m ²)
厦门市筓笪新市区开发建设公司	00175751	厦门市嘉禾路 267 号惠元大厦 1301 室	150.88
厦门市筓笪新市区开发建设公司	00175733	厦门市嘉禾路 267 号惠元大厦 1302 室	151.15
厦门市筓笪新市区开发建设公司	00175734	厦门市嘉禾路 267 号惠元大厦 1303 室	182.81
厦门市筓笪新市区开发建设公司	00175737	厦门市嘉禾路 267 号惠元大厦 1304 室	179.22
厦门市筓笪新市区开发建设公司	00175739	厦门市嘉禾路 267 号惠元大厦 1305 室	182.81
厦门市筓笪新市区开发建设公司	00175743	厦门市嘉禾路 267 号惠元大厦 1306 室	163.86
厦门市筓笪新市区开发建设公司	00175745	厦门市嘉禾路 267 号惠元大厦 1307 室	247.5
厦门市筓笪新市区开发建设公司	00175747	厦门市嘉禾路 267 号惠元大厦 1308 室	244.2

所有权人	产权证号	房地地址	面积 (m ²)
厦门高新技术创业中心	00441382	湖里区火炬东路11号研发中试大楼6层	3946.97

根据出租方厦门市特房筓笪开发有限公司出具的工商变更资料,厦门市筓笪新市区开发建设有限公司已于2012年8月1日变更名称为厦门市特房筓笪开发有限公司,二者系同一家公司。

(四) 业务许可与公司资质

截止本公开转让说明书签署之日,公司拥有的资质证书情况如下:

序号	证书名称	权属人	编号	发证日期/有效期限
1	高新技术企业证书	快商通	GF201435100086	2014年6月27日/三年
2	厦门市技术贸易资格证	快商通	厦科市字 2013046号	2013年7月10日
3	质量管理体系认证证书	快商通	UQ131343R1	2013年9月26日至 2016年9月25日
4	软件企业认定证书	快商通	厦 R-2011-0040	2011年8月24日
5	增值电信业务经营许可证	快商通	闽 B2-20160027	2016年1月29日至 2021年1月29日

(五) 特许经营权情况

报告期内公司在生产经营方面不存在以其作为授权方或被授权方与任何第三方签署特许经营权协议的情况。

(六) 公司固定资产情况

截至2015年12月31日,公司固定资产情况如下表:

固定资产种类	原值(元)	累计折旧(元)	净值(元)	成新率
电子设备	1,462,525.91	290,290.83	1,172,235.08	80.15%
工具用具类	199,420.19	22,261.88	177,158.31	88.84%

运输设备	250,000.00	9,500.00	240,500.00	96.20%
合计	1,911,946.10	322,052.71	1,589,893.39	83.16%

上述固定资产均为购置所得，不存在现时的或潜在的纠纷。公司的固定资产情况良好，成新率适中，能够满足公司日常的业务运营需求，符合公司研发人员对开发环境的技术先进性要求。

报告期内，公司主要经营用固定资产情况如下表所示：

固定资产名称	数量	原值（元）	净值（元）	成新率
服务器	10台	666,518.81	587,506.95	88.15%
工控机语音系统	2套	275,213.66	260,192.30	94.54%
家具	1批	170,230.68	159,449.40	93.67%
录音系统	1套	11,840.00	3,716.46	31.39%
蓄电池	1台	21,367.52	20,803.65	97.36%
合计		1,145,170.67	1,031,668.76	90.09%

（七）公司人员结构

截至2016年1月31日，公司共有在册员工69人，其依据岗位、学历、年龄划分形成的人员结构图列示如下：

1、岗位结构

岗位	人数	比例	图示
管理中心	15	21.74%	<p>■ 管理中心 ■ 销售中心 ■ 运营中心 ■ 研发中心</p>
销售中心	18	26.09%	
运营中心	17	24.64%	
研发中心	19	27.54%	
合计	69	100.00%	

2、学历结构

学历	人数	比例	图示
本科以上	32	46.38%	<p>■ 本科以上 ■ 大专 ■ 大专以下</p>
大专	25	36.23%	
大专以下	12	17.39%	
合计	69	100.00%	

3、年龄结构

学历	人数	比例 (%)	图示
30岁 (含) 以下	60	86.96%	<p>■ 40岁 (含) 以上 ■ 31岁-39岁 ■ 30岁 (含) 以下</p>
31岁-39岁	9	13.04%	
40岁 (含) 以上	0	0.00%	
合计	69	100.00%	

4、社会保障制度执行情况

截至 2016 年 1 月 31 日，公司共为 68 名员工缴纳了社会保险，1 名员工未缴纳社会保险，未缴纳的原因为：该名员工入职时已过社会保险缴纳节点，并于下个月缴纳社会保险前离职，因此未为其缴纳社会保险；公司共为 52 名员工缴纳了住房公积金，共有 17 名员工未缴纳住房公积金，未缴纳的原因为：该等员工从其原单位离职后未办理住房公积金变更手续。公司已督促相关员工尽快办理住房公积金账户变更手续，以便为其在本单位缴纳住房公积金。

(八) 公司研发情况

1、核心技术人员情况

①邓仁超，公司董事兼技术总监，其基本情况详见本转让说明书“第一节 基本情况”之“四、（一）董事会组成情况”部份。

②黄景霖，公司监事兼产品开发经理，其基本情况详见本转让说明书“第一节 基本情况”之“四、（二）监事会组成情况”部份。

③朱敬华，高级算法工程师，出生于1986年5月，中国国籍，无境外永久居留权，2012年6月毕业于厦门大学计算机专业，硕士学历。2012年7月至2015年1月就职于中兴通讯股份有限公司，任软件工程师；2015年3月起就职于快商通，担任高级算法工程师一职。

④徐志明，技术部组长，出生于1987年12月，中国国籍，无境外永久居留权，2010年6月毕业于重庆信息技术职业学院软件技术专业，大专学历。2010年7月至2012年9月就职于济南电教科技有限公司，任电子工程师；2012年11月至今快商通，担任技术部组长一职。

⑤古祥云，公司监事兼 java 工程师，其基本情况详见本转让说明书“第一节 基本情况”之“四、（二）监事会组成情况”部份。

公司核心技术人员未与经营同类业务的其他公司签署过竞业禁止及保密协议，不存在违反竞业禁止的约定的情形，也不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷，相关人员已就此出具书面声明文件。

2、核心技术人员变动情况

报告期内，除朱敬华为新入职员工外，公司核心技术人员未发生其他变动。

3、核心技术人员持股情况

报告期内，核心技术人员直接或间接持有公司股份的情况如下：

姓名	股份数（股）	持股比例	持股方式
邓仁超	150,000	3.00%	通过宽鼻子投资间接持股 3.00%
古祥云	37,500	0.75%	通过宽鼻子投资间接持股 0.75%
合计	187,500	3.75%	—

4、研发费用投入情况

报告期内，公司研发费用投入情况统计如下表：

期间	研究开发费用（元）	占当期主营业务收入比例
2015年	1,167,036.99	9.23%

2014年	1,860,375.51	23.97%
-------	--------------	--------

报告期内，公司研发支出占主营业务收入比例不断降低，研发费用 2015 年度同比 2014 年下降-37.27%，主要原因如下表所示：

费用	2015年度（元）	2014年度（元）
职工薪酬	548,302.29	525,924.63
技术服务费	462,764.17	1,309,000.00
折旧费	90,614.68	10,972.38
办公费用	11,268.37	13,778.50
其他	54,087.48	700.00
合计	1,167,036.99	1,860,375.51

由上表可知，2015 年度研发费用同比大幅下降主要是本年度的技术服务费同比大幅减少导致的，技术服务费的大幅下降主要是由于本年度公司委外研发了 6 套应用软件从而相应的减少了对外部技术咨询的需求。

虽然 2015 年度公司研发费用的投入大幅下降，但是根据《高新技术企业认定管理办法》规定，高新技术企业研发费用占销售收入的比例应不低于 4%（针对最近一年销售收入小于或等于 2 亿元的企业），公司研发费用的投入比例仍然符合其要求，该等情形不会对公司拥有的高新技术企业资质造成不利影响。

四、公司主营业务相关情况

（一）收入构成及主要服务的规模

报告期内，公司业务运营情况如下：

1、按营业收入性质构成情况分类：

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）
主营业务收入	12,640,231.41	100.00	7,761,235.55	100.00
其他业务收入	--	--	--	--

合计	12,640,231.41	100.00	7,761,235.55	100.00
----	---------------	--------	--------------	--------

报告期内,公司主营业务突出,主营业务收入占营业收入的比例均为 100%,主营业务收入增长迅速,年增长率达到 62.86%,这一方面是由于公司各项业务不断增长,另一方面也是由于可比年度基数较低导致的。

2、按产品类别划分主营业务收入情况

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)
在线客服	8,329,575.53	65.90%	5,207,837.49	67.10%
软件开发及服务收入	4,309,424.88	34.09%	2,553,398.06	32.90%
一元乐淘	1,231.00	0.01%		
合计	12,640,231.41	100.00%	7,761,235.55	100.00%

由上表可知,报告期内,公司主营业务收入主要由在线客服和软件开发及服务收入构成,其中在线客服营业收入占比均保持在 60% 以上,为公司主要营业收入来源。报告期内,公司各项业务收入均保持高速增长状态,在线客服、软件开发及服务业务同比去年增长比例分别达到 59.94%、68.77%,与主营业务收入的增长比例基本保持平衡状态。

3、按地区划分主营业务收入情况

单位: 元

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比
东北	405,710.52	3.21%	247,025.36	3.18%
华北	942,700.97	7.46%	1,096,286.18	14.13%
华东	5,773,182.83	45.67%	3,665,382.38	47.23%
华南	1,142,876.94	9.04%	485,549.09	6.26%
华中	1,986,362.11	15.71%	1,430,535.45	18.43%
西北	225,750.87	1.79%	201,245.13	2.59%
西南	2,163,647.17	17.12%	635,211.95	8.18%
总计	12,640,231.41	100.00%	7,761,235.55	100.00%

报告期内，公司业务遍布全国各个区域，其中华东区域是公司营业收入来源最重要的区域，该区域创造的营业收入占比于报告期内均保持在 45% 以上。

（二）公司的主要客户情况

报告期内，公司对前五大客户销售情况如下：

单位：元

时期	客户名称	收入金额	占当期收入的比例
2015年	福建弘佳文化发展有限公司	1,116,504.85	8.83%
	厦门佰纳网络科技有限公司	1,116,504.85	8.83%
	湖北视纪印象科技股份有限公司	922,330.10	7.30%
	云南汇众信息网络集成有限公司	839,622.64	6.64%
	厦门九狐软件科技有限公司	548,932.95	4.34%
	合计	4,543,895.39	35.94%
2014 年 度	厦门市智业软件工程有限公司	1,601,941.74	20.64%
	湖北视纪印象科技股份有限公司	951,456.31	12.26%
	重庆仁腾科技有限公司	138,330.10	1.78%
	郑州新动力网络技术有限公司	106,912.62	1.38%
	贵阳宏益房地产开发有限公司	97,087.38	1.25%
	合计	2,895,728.15	37.31%

由上表可知，2015 年较 2014 年公司前五大客户除湖北视纪印象科技股份有限公司外，其余 4 家客户均发生变动，这主要是由于在线客服单一客户所创造的营业收入金额较小，因而报告期内公司前五大客户大部份归属于软件开发业务，而客户对该业务的需求具有较强的一次性，同时，由于公司软件开发业务规模较小，大部份项目均在当年度完成，导致了报告期内公司前五大客户结构变动较大。

大客户变动频繁容易导致公司经营业绩发生波动，对公司的持续经营能力产生不利影响，但是鉴于报告期内公司的合并营业收入由 2014 年的 7,761,235.55 元大幅增长到 12,640,231.41 元，合并净利润由 1,387,043.25 元大幅增长到 4,119,271.67 元，该情形并未对公司报告期内的经营业绩产生实质性的不利影响。

上述客户的基本情况如下：

序号	客户名称	客户基本情况	与公司合作形式
----	------	--------	---------

1	福建弘佳文化发展有限公司	<p>成立于 2012 年 7 月 20 日，注册资本为 500 万，经营范围为文化艺术交流活动策划；公司礼仪服务；大型活动组织服务；经济与商务咨询服务（认证、期货、证券咨询除外）；国内广告设计、制作、代理及发布；工艺礼品、办公用品、日用品及化妆品、通讯设备的销售；舞台照明设备、音响设备的销售和安装；餐饮管理，股东为张熠平、马啟来两个自然人</p>	<p>弘佳大数据分析手机云在线客服服务器定制版</p>
2	厦门佰纳网络科技有限公司	<p>成立于 2011 年 4 月 15 日，注册资本 100 万元，经营范围为计算机软硬件与电子产品研发及销售；网站建设；计算机网络工程设计及安装，股东为张燕瑜、张水东两个自然人</p>	<p>佰纳大数据分析手机云在线客服服务器定制版</p>
3	湖北视纪印象科技股份有限公司	<p>成立于 2007 年 9 月 6 日，注册资本 1,095.7142 万元，经营范围为多媒体软硬件、动漫及动漫衍生品、数码视频研发、设计及批零兼营；房屋建筑装饰工程、园林景观工程、展览展示工程、建筑智能化、弱电系统工程、机电安装工程设计、施工；虚拟现实、智慧城市、智慧旅游、游戏软件研发与设计；计算机软硬件、网络工程、</p>	<p>智慧旅游移动导游服务平台定制版开发</p>

		系统集成设备研发与批零兼营；文化艺术咨询服务；影视作品策划；电子及工业控制产品研发、设计与批零兼营；三维动效制作；互动控制系统研发、设计、集成和批零兼营；信息技术咨询，“新三板”挂牌公司。	
4	云南汇众信息网络集成有限公司	成立于 2001 年 1 月 18 日，注册资本为 300 万元，经营范围为电子计算机服务；电子计算机网络系统工程设计、安装、调试；综合布线的设计、安装和技术服务；电子计算机软件系统开发及服务；电子计算机及配件、五金交电、文化用品、办公设备的批发、零售、代购代销，股东为智业软件股份有限公司	信息系统网络软件采购
5	厦门九狐软件科技有限公司	成立于 2014 年 9 月 16 日，注册资本为 100 万元，经营范围为软件开发；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；集成电路设计；其他未列明信息技术服务业；动画、漫画设计、制作；企业管理咨询；商务信息咨询；投资咨询；计算机、软件及辅助设备批发；其他机械设备及电子产品批发；提供企业营销策划服务；经营各类商品和技术的进出口，股东为自	九狐大数据分析手机云在线客服服务器定制版

		然人张勇、谢志洪及涂燕三个自然人	
6	重庆仁腾科技有限公司	成立于 2009 年 10 月 15 日，注册资本为 530 万，经营范围为计算机软硬件开发及技术服务，商务信息咨询，平面图设计，企业营销策划，销售计算机、软件及辅助设备、文化用品、办公用品、通讯设备（不含卫星地面发射和接收设备），计算机网络技术开发及技术服务，网页设计，网上商务咨询，股东为张开文、张云龙两个自然人	在线客服代理商
7	郑州新动力网络技术有限公司	成立于 2007 年 4 月 2 日，注册资本为 100 万，经营范围为计算机软件开发，计算机技术咨询，计算机技术服务，企业管理咨询，企业营销策划，计算机图文设计，设计、制作、代理、发布国内广告业务，销售：计算机软硬件、电子产品，股东为肖敬亮、王爱娟两个自然人	在线客服代理商
8	贵阳宏益房地产开发有限公司	成立于 1999 年 11 月 29 日，注册资本为 50000 万元，经营范围为房地产开发、销售；物业管理；室内装饰装潢；进出口贸易；房屋租赁；房地产经纪；房屋土地征收服务；污水处理服务，股东为	在线客服业务

		肖春明、彭家恒、张黔、肖春红四个自然人	
9	智业软件股份有限公司	成立于 1997 年 4 月 7 日，注册资本为 6700 万元，经营范围为电脑软件开发、系统集成及计算机系统技术服务，股东为堵玉堂、易茂等自然人	软件定制开发业务

截至本转让说明书出具之日，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员以及持有公司 5% 以上股份的股东未在相关客户中占有权益，该等关联方已就此出函确认。

（三）主要供应商

由于公司属于软件开发企业，不进行实物生产，经营过程中对外采购需求主要为服务器等硬件设备和应用软件等软件系统，报告期内公司向前五大供应商的采购金额及其占当期采购总额比例如下表所示：

单位：元

时期	供应商名称	采购金额	占当期采购金额的比例
2015年	厦门南鹏电子科技有限公司	1,550,000.00	17.60%
	厦门融科网络系统工程有限公司	1,500,000.00	17.03%
	厦门易尔通网络科技有限公司	991,200.00	11.25%
	厦门聚智科技有限公司	600,000.00	6.81%
	厦门市达冠贸易有限公司	584,500.00	6.64%
	合计	5,225,700.00	59.33%
2014年度	厦门易尔通网络科技有限公司	1,098,000.00	43.01%
	厦门骏标企业管理咨询有限公司	664,000.00	26.01%
	厦门中恒盛世科技有限公司	360,000.00	14.10%
	福建泉州市惠众贸易有限公司	158,119.67	6.19%
	厦门厦之鑫科技有限公司	85,000.00	3.33%
	合计	2,365,119.67	92.64%

由于公司采购的软硬件产品具有很强的一次性，导致了报告期内公司前五大供应商的变动频繁，此外 2015 年公司委外开发了一系列应用软件，也导致了该年度对外采购金额大幅增加。

截至本转让说明书出具之日，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员以及持有公司 5% 以上股份的股东未和相关供应商中占有权益，该等关联方已就此出函确认。

(四) 对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

报告期内，公司重大业务合同执行情况良好，未出现纠纷或其它无法执行情况。截至本公开转让说明书签署之日，重大业务合同及执行情况列表如下：

1、销售合同

报告期内，合同金额前10大的销售合同的基本情况如下表所示：

快商通重大销售合同履行情况表					
序号	合同名称	合同相对方	金额	签订日期	履行情况分析
1	《弘佳大数据分析手机云在线客服定制开发合同》	福建弘佳文化发展有限公司	115 万元	2015 年 3 月 29 日	履行完毕
2	《智慧旅游移动导游服务平台定制开发协议》	湖北视纪印象科技股份有限公司	98 万元	2014 年 8 月 8 日	履行完毕
3	《佰纳大数据分析手机云在线客服服务器定制开发合同》	厦门佰纳网络科技有限公司	115 万	2015 年 2 月 25 日	履行完毕
4	《信息系统网络软件采购合同》	云南汇众信息网络系统集成有限公司	89 万	2015 年 1 月 1 日	履行完毕
5	《大数据分析手机云在线客服定	湖北视纪印象科技股份有限	95 万	2015 年 5 月 19 日	履行完毕

	制开发合同》	公司			
6	《叫个洗车手机IOS云在线客服服务器定制版开发合同》	厦门三虎网络科技有限公司	55万	2015年1月1日	履行完毕
7	《手机云在线客服服务器定制版》	福州福步网络科技有限公司	32.5万	2015年6月25日	履行完毕
8	《智业集 Socket 实时通讯及声纹登录技术的大数据分析手机云在线客服服务器定制开发合同》	厦门市智业软件工程有限公司	55万	2014年9月20日	履行完毕
9			110万	2014年10月10日	履行完毕
10	《手机云在线客服定制开发合同》	昆明英奈特信息技术有限公司	45万	2015年9月25日	履行完毕

2、采购合同

报告期内，合同金额前10大的采购合同的基本情况如下表所示：

快商通重大采购合同履行情况表					
序号	合同名称	合同相对方	金额	签订日期	履行情况分析
1	《百度推广服务合同书》	厦门易尔通网络科技有限公司	109.2万元	2014年4月1日	履行完毕
2	《百度品牌地标项目协议》		90万元	2015年10月1日	履行完毕
3	《技术开发合同》	厦门聚智科技有限公司	60万	2015年7月10日	履行完毕

4	《企业管理顾问协议》	厦门骏标企业管理咨询有限公司	37.9万	2014年1月1日	履行完毕
5	《管理顾问辅导合约书》		28.5万	2014年1月30日	履行完毕
6	《技术开发合同》	厦门南鹏电子科技有限公司	60万	2015年8月26日	履行完毕
7	《技术开发合同》		35万	2015年9月10日	履行完毕
8	《技术开发合同》		60万	2015年8月15日	履行完毕
9	《技术开发合同》	厦门融科网络系统工程有限公司	60万	2015年10月12日	履行完毕
10	《技术开发合同》		90万	2015年6月3日	履行完毕

3、贷款合同

报告期内，快商通向渣打银行（中国）有限公司申请其中小企业无抵押小额贷款54万，并于2015年8月31日获批，该笔贷款基本情况如下表所示：

序号	本金（元）	期限	月利率	月还款额（元）	还款方式
1	540,000	36月	1.67%	20,068.34	等额本息

4、租赁合同

报告期内，对持续经营有重大影响其尚未履行完毕的租赁合同详见本转让说明书“第二节 公司业务”之“三、（三）土地与房产情况”部份。

（五）公司安全生产、环境保护及质量标准执行情况

1、环境保护执行情况

根据国家环境保护总局颁布的《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规定》（环发【2003】101号）、环境保护部办公厅于

2008年6月24日颁布的《关于印发<上市公司环保核查行业分类管理名录>的通知》（环办函【2008】373号），公司所属行业不属于重污染行业。

公司及控股子公司主要从事在线客服及软件系统开发业务，经营过程中主要产生职工生活污水、生活垃圾、行政办公废品等，对周围环境的影响较小，不需要办理环评、排污许可等环保行政许可手续。

根据公司出具的声明与承诺，并经厦门环境保护网及厦门市环境保护局思明分局网站的公开检索，截至本公开转让说明书出具之日，公司的生产经营活动符合有关环境保护的要求，近两年来不存在因违反环境保护方面的法律、法规和其他规范性文件而受到处罚的情形。

2、安全生产执行情况

根据《安全生产许可证条例》的规定，“国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产实行安全许可制度。企业未取得安全生产许可证的，不得从事生产活动。”鉴于公司及其控股子公司所处行业不属于上述行业，其不需要取得安全生产许可或建设项目安全设施验收。

根据公司及其控股子公司的主营业务，经研究相关业务流程，考察其经营场所，公司及其控股子公司的日常经营无重大安全隐患，不需要安全施工防护，报告期内未发生安全生产方面的事故和因此引发的纠纷。

3、质量标准执行情况

公司的主营业务为在线客服及软件开发业务，所处行业不存在强制性的统一的质量标准，公司于2013年9月26日取得了计算机应用软件的开发和服务的《质量管理体系认证证书》（编号为UQ131343R1），该质量体系认证为企业自愿认证。

报告期内，快商通及其控股子公司不存在因违反产品质量和技术监督方面的法律法规而受到处罚的情形，2016年1月12日厦门市质量技术监督局已就此出函确认。

五、公司商业模式

报告期内，公司专注于智能客服行业，通过多年的客户与技术的积累，公司目前已拥有了一批具有自主核心技术的产品系列，能够满足不同行业对智能客服

能力的需求，特别是在医疗行业积累了大量的中小型医疗机构客户，为公司持续经营奠定了良好的基础。

（一）销售模式

报告期内公司主要存在直销和代理商两种销售模式。直销模式主要针对软件开发业务和部份在线客服业务，在该种模式下由公司的业务人员直接接触客户并将产品直接交付客户；代理商模式主要针对部份在线客服业务，在该种模式下公司的渠道部负责代理商的招募与管理，并将产品以买断式的方式直接销售给代理商，公司并不直接接触最终用户。报告期内，公司在线客服业务直销和代理商两种销售模式的销售规模如下表所示：

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比
代理商	924,418.21	11.10%	450,019.61	8.64%
直销	7,405,157.32	88.90%	4,757,817.88	91.36%
在线客服合计	8,329,575.53	100.00%	5,207,837.49	100.00%

由上表可知，报告期内公司以直销模式为主，代理商创造的营业收入占比较低。直销与代理商两种销售模式下公司在线客服业务的销售方式并不存在本质差异，都是在约定的使用期限根据客户购买的席位数为其开通相应的账号使用权限。因而公司对两种销售模式采取统一的收入确认政策，具体收入确认政策详见本转让说明书“第四节 公司财务”之“三、（二十四）收入”部份。

在产品定价方面，对于在线客服业务，公司以“席位/年”作为定价基础，根据版本的不同（包括传统企业版、电商版、医疗专业版、医疗豪华版及医疗无限坐席版等），产品的价格存在一定的差异，直销模式下由公司与客户协商，在标准定价的基础上确定最终成交价格，代理商模式下，根据代理商所处级别（包括钻石代理、金牌代理和银牌代理）给予相应的价格折扣；对于软件开发业务，根据具体的开发业务并结合客户的技术需求来确定最终成交价格，并没有存在统一的价格标准。

（二）研发模式

公司实行“以技术和客户需求为导向”的研发模式，在公司内部设立技术中心部门统筹公司的研发工作，并针对在线客服和软件开发业务制定了不同的研发流程：针对在线客服业务，由技术中心根据行业最新技术动态制定公司产品的阶段性研发计划，结合市场部收集的终端用户对公司产品的需求信息，从而开展旧产品的升级和新产品的开发工作，开发阶段结束后，在公司内部进行系统测试及优化并完成新系统培训工作后正式上线；针对软件开发业务，由大客户部和技术中心共同完成潜在客户的需求调研工作，并形成经客户确认的系统开发调研报告，此后，技术中心开始新系统分析及架构搭建工作，对新系统各模块进行详细分析并进行功能定义，而后开始系统具体的开发工作，并在顺利通过测试、优化及培训阶段后，提交客户验收。

（三）采购模式

报告期内，公司主营业务为在线客服及软件系统开发业务，日常经营过程中对外采购需求主要为办公用电子设备和开发软件。公司实行分部门采购的制度，由各个部门提出各自采购需求申请，经部门领导批准后形成部门的采购申请单，各部门采购申请单经分管领导批准后汇总成公司采购计划表，经公司总经理批准后由行政部门负责实施采购，所采购的产品送达公司后经申请部门验收合格后即正常入库，验收不合格的与供应商协商退、换等处理办法。

（四）盈利模式

公司凭借长期以来专注于智能客服领域积累了丰富的行业经验，凭借对智能客服行业客户的充分了解以及经验丰富的技术与营销人员，通过提供在线客服以及软件定制开发服务来实现盈利。

六、公司所处行业情况

（一）行业概况

1、行业分类及概况

公司主要提供智能客服服务系统，根据我国《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司属于“软件和信息技术服务业”（I65），所属细分行业为“软件开发”（I6510）；根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“软件和信息技术服务业”（I65）。根据全国股份转让系统公司《投资型行业分类指引》，公司所属行业为信息技术（17）-软件与服务（1710）-软件（171012）-应用软件（17101210）；根据全国股份转

让系统公司《管理型行业分类指引》，公司所属行业为“信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-软件开发（I6510）”。

根据国家发改委2011年3月发布的《产业结构调整指导目录(2011年版本)》，公司所处的行业属于新兴的科技服务业，是国家鼓励发展的高新技术产业。根据国家统计局《战略性新兴产业分类（2012）》（试行），公司所属行业为“2新一代信息技术产业”中的“2.3 高端软件和新型信息技术服务”，细分行业包括“智能终端操作系统”、“客户交互服务”等，属于国家重点支持的战略性新兴产业。

2、行业管理体制

①行业主管部门

公司归属于软件和信息服务业。工业和信息化部对全国软件产业实行行业管理和监督，组织协调并管理全国软件企业认定工作。工业和信息化部负责全国软件产品的管理，其主要职责包括制定并发布软件产品测试标准和规范；对各省、自治区、直辖市登记的国产软件产品备案；指导并监督、检查全国各地的软件产品管理工作；授权软件产品检测机构，按照我国软件产品的标准规范和软件产品的测试标准及规范，进行符合性检测；制定全国统一的软件产品登记号码体系、制作软件产品登记证书；发布软件产品登记通告。

② 行业自律性组织

中国软件行业协会是软件行业的自律组织，其主要职能为：受工业和信息化部委托对各地软件企业认定机构的认定工作进行业务指导、监督和检查；负责软件产品登记认证和软件企业资质认证工作；订立行业规范，约束行业行为，提高行业自律性；协助政府部门组织制定、修改本行业的国家标准和专业标准以及本行业的推荐性标准等。

3、主要法律法规及产业政策

①主要法律法规

法律法规	相关内容
《中华人民共和国著作权法》	该法对计算机软件的权利归属、保护期限、权利限制及法律责任进行了规定。
《计算机软件保护条例》	该条例规定了软件著作权，对计算机软件著作权人权益保护

	提供了法律支持；规范了计算机软件著作权地许可使用和转让；调整计算机软件在开发、传播和使用中发生的利益关系。
《软件企业认定标准及管理办法》	工业和信息化部、国家发展和改革委员会、财政部、国家税务总局共同发文，规定了软件企业认定标准和程序。
《软件产品管理办法》	该办法主要规制国内的软件产品（含国产软件和进口软件）经营与管理活动，包括软件产品的登记和备案、软件产品的生产、软件产品的销售及监管。
《计算机软件著作权登记办法》	该办法规定了软件著作权登记、软件著作权专有许可合同和转让合同登记。

②主要产业政策

颁布时间	部门	文件名称	内容
2015 年	国务院	《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》	依托互联网平台提供人工智能公共创新服务，加快人工智能核心技术突破，促进人工智能在智能家居、智能终端、智能汽车、机器人等领域的推广应用。进一步推进计算机视觉、智能语音处理、生物特征识别、自然语言理解、智能决策控制以及新型人机交互等关键技术的研发和产业化，推动人工智能在智能产品、工业制造等领域规模商用，为产业智能化升级夯实基础。
2014 年	国务院	《国务院关于加快发展生产性服务业促进产业结构调整升级的指导意见》	加强相关软件研发，提高信息技术咨询设计、集成实施、运行维护、测试评估和信息安全服务水平，面向工业行业应用提供系统解决方案，促进工业生产业务流程再造和优化。推动工业企业与软件提供商、信息服务提供商联合提升企业生产经营管理全过程的数字化水平。

2013 年	工信部、国家 发改委、财政 部、国家税务 总局	《软件企业认定 管理办法》	工信部会同国家 发改委、财政 部、国家税务 总局制定软件 企业认定管理 方法，工信部 履行全国软件 产业管理职责 ，指导软件产 业发展，组织 管理全国软件 企业。
2012 年	工信部	《软件和信息技 术服务业“十二 五”发展规划》	软件服务化进 程不断加快， 以用户为中 心，按照用户 需求动态提供 计算资源、存 储资源、数据 资源、软件应 用等服务将成 为软件服务的 主要模式
2011 年	国务院	《关于软件产品 增值税政策的 通知》（财税 【2011】100 号）	增值税一般纳 税人销售其自 行开发生产的 软件产品，按 17%税率征收 增值税后，对 其增值税实际 税负超过 3% 的部分实行即 征即退政策。

4、行业上下游产业链

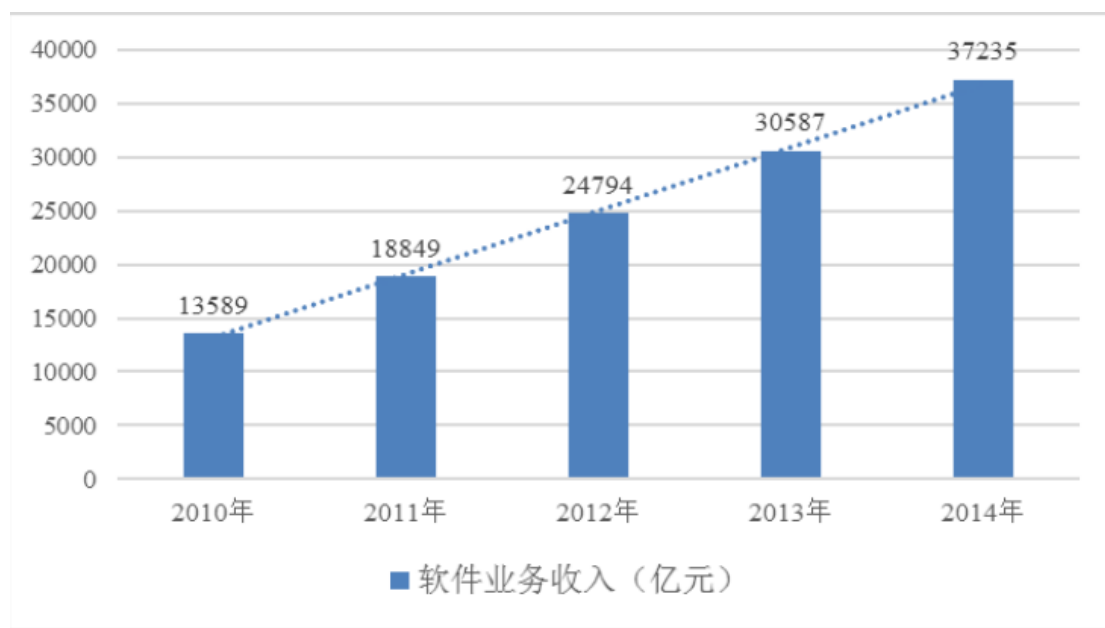
公司所处行业的上游主要为相关硬件和软件设备供应商、基础电信运营商和互联网服务提供商。硬件和软件设备供应商提供软件开发基础设施；基础电信运营商和互联网服务提供商提供网络接入服务。

公司所处行业的下游主要为电子商务客户。随着国内互联网产业的飞速发展，在用户网络购物行为不断培育、网上支付系统日趋完善的网络环境下，越来越多的企业将自身的业务进行电子商务化，对网络智能客服系统的需求也日益增大。

5、行业规模

①软件和信息技术服务业的发展情况

2010 年-2014 年，我国软件业务收入如下：

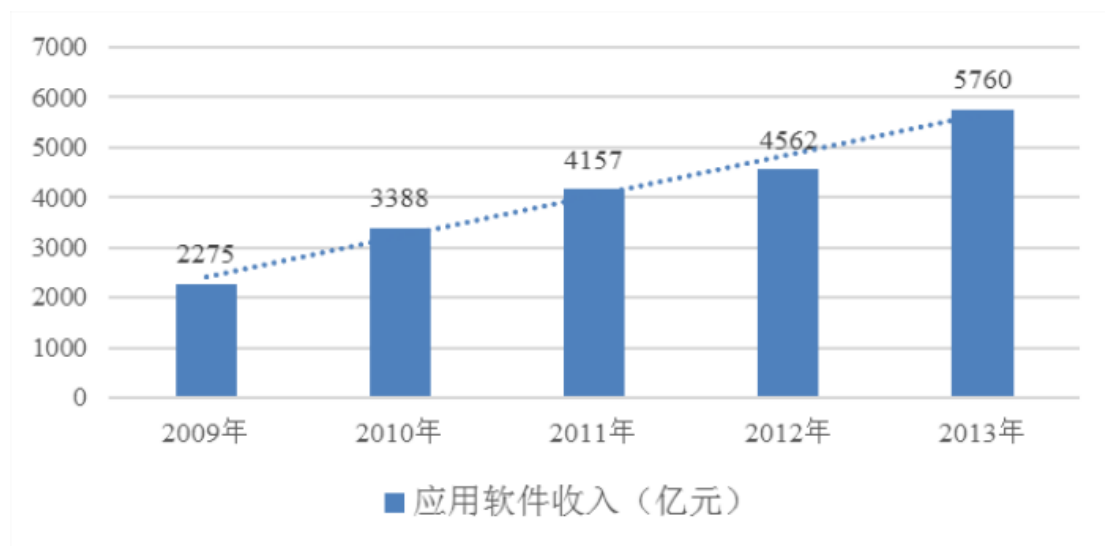


资料来源：WIND 资讯

从上述数据分析，我国软件和信息信息技术服务业整体呈较快的增长态势。2011年增速为 38.71%，2012 年增速为 31.54%，2013 年增速为 23.36%，2014 年增速为 21.73%，总体发展势头强劲，每年业务收入增加额均在 5,000 亿元以上。随着国家产业政策扶持力度的加大，行业未来还将会保持着高速增长态势。

①软件和信息技术服务业中应用软件领域的发展情况

2009 年-2013 年，我国应用软件业务收入如下：



资料来源：WIND 资讯

有上图可知，我国应用软件市场规模常年保持在千亿级别的规模，2009 年至 2013 年其市场规模年复合增长率达到 20.42%，行业增长速度较快。

6、行业发展趋势

(1) “用户” + “大数据” 将成为网络客服的核心驱动力

随着“大数据时代”的来临，传统的网络客服纷纷向大数据营销领域转变。以用户行为变化为基础，通过数据检测感知用户的“关注、兴趣、搜索、购买、分享和口碑”，运用数据挖掘与分析技术，以实现“流量引流、信息传播、内容推荐、品牌维护”等功能，从而实现数据价值的共享。“大数据”式的网络客服需要在自然语言处理和智能分析技术、数据定位技术、推荐引擎技术等一系列前沿领域取得突破性进展，并在社会化客户管理系统及社会化营销分析等领域持续创新。

(2) 人工智能技术将得到更广泛的运用

人工智能是一门研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的科学，是对人的意识、思维的信息过程的模拟。人工智能涉及计算机科学、数学、心理学、哲学、社会学、神经生物学、自动化、仿生学、认知科学、信息论、控制论等诸多学科领域，技术复杂程度与基因工程、纳米科学并称为二十一世纪三大尖端技术。作为 21 世纪最前沿的技术之一，人工智能技术的发展将极大地提升和扩展人类能力边界，对促进技术创新、提升国家竞争力乃至推动人类社会发展都将产生深远影响。

结合了人工智能技术的网络客服将具备全自动处理客服需求的能力，对提高客服处理效率、降低客服运营成本将产生革命性的影响。

(3) 更注重用户的全生命周期管理

大数据技术和用户需求的变化极大地促进了社会化营销服务市场的发展变迁，带动社会化营销由流量经济向粉丝经济快速演进，促进社会化营销服务商市场的业务流程再造，更加注重用户的全生命周期管理

7、影响行业发展的有利因素和不利因素

(1) 有利因素

① 社会老龄化、劳动力成本攀升使智能产业面临巨大发展机遇

根据《中国老龄产业发展报告（2014）》，2050 年全世界老年人口数量将达到 20.2 亿，其中中国老年人口数量将达到 4.8 亿，几乎占全球老年人口数量的四分之一，是世界上老年人口最多的国家。随着中国老龄化社会的到来，人口红利逐渐消失，中国制造业的传统竞争优势——劳动力成本优势被大幅削弱，大

力发展人工智能技术用于替代人完成大量日常重复性劳动，以缓解劳动力成本上升对我国经济造成的冲击。

②人工智能在政府公共政策层面获得高度支持

2013 年至 2014 年期间，美国、欧盟和日本先后启动了大型脑研究计划，旨在绘制出人脑活动图谱，了解人脑的运行机理，进而带动神经认知学、临床医学、人工智能技术等领域的技术发展。美国、欧盟计划投入资金分别达到 45 亿美元和 10 亿欧元。对人类而言，大脑的复杂程度远远超出了现有技术能够解释的范围，脑科学被发达国家视为科研领域“皇冠上的明珠”，发达国家均不惜重金投入脑研究项目，理解人脑的运行机制不但有助于复杂的脑部疾病的诊断和治疗，还可揭示人脑高效的工作原理，对人工智能研发具有重大意义。

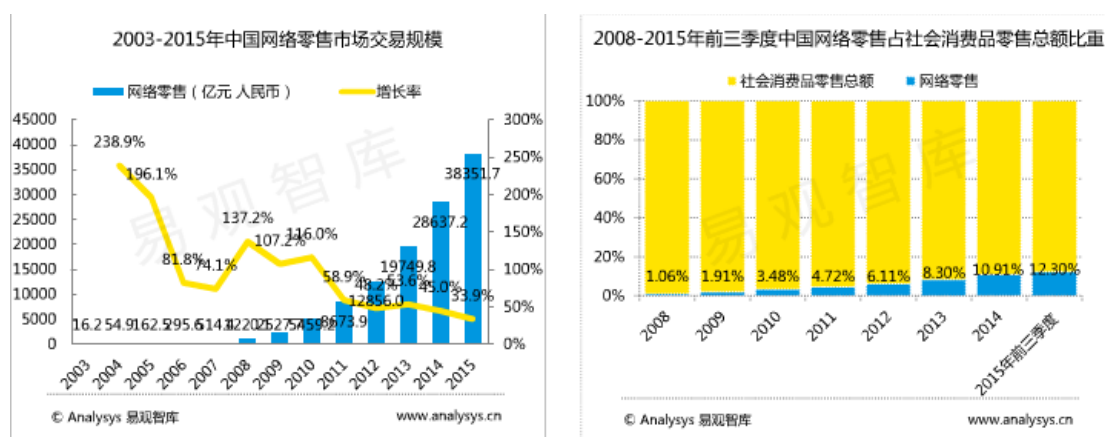
根据国务院《关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》，到 2025 年国家计划建成网络化、智能化、服务化、协同化的“互联网+”产业生态体系，其中，重点行动之一就是“互联网+”人工智能。《指导意见》表示，将加快人工智能核心技术突破，培育发展人工智能新兴产业，推进智能产品创新，提升终端产品智能化水平。

③互联网普及率提升，网络营销成为主流营销方式

随着经济社会发展水平的不断提高，我国互联网普及率不断提升，根据中国互联网络信息中心（CNNIC）发布的《中国互联网络发展状况统计报告》，我国互联网普及率已达较高水平，目前已形成了全球规模最大的互联网用户群体，截至 2015 年 6 月底，中国互联网用户总体规模达 6.68 亿，互联网整体普及率达到 48.8%，最近五年中国互联网用户规模及普及率情况如下：



随着互联网普及率的提高，越来越多行业的企业将自身的业务电子商务化，根据易观智库的数据，至 2015 年前三季度，网络零售占总零售额的比例已达 12.30%，近十年我国电子商务发展情况如下：



资料来源：易观智库《中国互联网产业 2015 趋势盘点·2016 发展预测》

电子商务的快速发展必然导致网络客服需求的大幅增长，随着智能客服技术的不断成熟，在劳动力成本日益昂贵的经济形势下，越来越多的企业开始部署具备部份自动处理客服需求的客服系统。

(2) 不利因素

①人工智能的基础研发仍需要大量的资金投入

完美的客服系统需要具备人工智能技术，能够全程自动处理客户需求而无需人工介入，由于人工智能技术尚处于国际前沿技术领域，需要大量研发资金投入

基础性研发和技术积累，而且这些投入在短期内可能是无法实现盈利的，这极大提升了行业进入门槛。中小规模的技术创新型企业需要通过产品运营或外部融资获取持续的营运资金，生存压力较大，成为制约这一行业发展的重要因素。

②语音开发领域仍存在较大的技术限制

随着苹果发布“Siri”，语音处理作为一种高级的人机互动方式开始在商业领域得到大规模的推广，智能客服系统需要集成语音系统才能够完成具备取代传统人工客服的能力，然而由于人类语言十分丰富，口语语言普遍存在省略、指代、更正、重复、强调、倒序等复杂含义，因此通用的、高质量的自然语言处理系统仍然需要长期的技术探索。对机器的语义理解能力训练需要海量的数据库、先进的搜索技术以及高性能的存储设备等一系列技术支持，现有的技术尚不能达到如此完善的程度。由于技术的复杂性，人工智能技术的发展不会一蹴而就，需要经历一个由点到面，由专用领域到开放领域的历程。

8、行业进入壁垒

(1) 技术壁垒

智能客服系统的突破依赖于语义理解技术的突破，而自然语言处理中语义理解环节是一项十分复杂的系统工程，需要数据分析、知识挖掘、深度学习、知识图谱、垂直搜索、知识推理等一系列复杂技术，多项技术仍处于探索和发展阶段，需要多年的技术积累和海量的交互应用实践，这一过程是很难一蹴而就的。

(2) 数据壁垒

国际上对智能系统“聪明”与否的判断标准主要取决于发育时间、交互人数及交互次数等指标，因此，提高语义理解能力需要进行长期的交互训练，并积累大量语料数据，作为进一步分词、词性标注、句法分析等自然语言处理的知识库。一般的交互引擎往往只停留在通用语言领域的浅层次交互，对于复杂句式以及具体行业的专有名词、术语、句式则很难识别，专用领域的数据资源仍需要在商业应用中长期积累。

(3) 行业经验壁垒

由于智能服务机器人的商业应用仍处于探索阶段，企业在经营过程中需要具备互联网产品运营、机器人应用开发、项目设计和实施等实践经验，为制定科学合理的商业模式和发展战略提供保障，降低公司的试错成本，而同时具备上述经验对企业的运营能力提出了较高要求。

(4) 人才壁垒

智能客服系统是一项专业性较强的工作，需要核心技术人员具备计算机技术、自然语言处理、大数据分析和挖掘等专业知识以及丰富的产品设计、研发、项目实施、知识管理、运维管理的能力，对技术人员个人业务素质 and 行业经验要求较高。

(5) 资金壁垒

智能客服系统涉及多项国际前沿技术领域，需要大量资金支持技术研发及数据积累，这些投入在短期内可能是无法取得收益的，而持续获得融资又往往与公司的未来盈利能力相辅相成。因此，不具备核心技术和产品且无法持续获得融资的中小规模行业进入者很难在竞争中生存。

(二) 基本风险特征

1、宏观经济波动风险

报告期公司的客户呈现客户数量较多、交易金额小、客户变动频繁的特点，且主要客户属于受宏观经济波动影响大的中小型企业。下游客户的发展状况会对公司经营业绩造成一定程度的影响，如果受国家宏观调控影响，造成行业内中小企业企业的发展减速甚至低迷，将会影响到公司相关业务的业绩。

2、人力资源风险

软件行业具有技术更新换代快、产品生命周期较短的特点，这就需要企业持续进行技术研发与更新，不断进行创新，对高端人才需求大。作为知识密集型行业，人力资源是行业最主要的竞争力，行业需要大量具有营销与信息化双重知识背景的技术人才、管理人员等。随着人口红利消失，企业对核心人才的争夺日益激烈，造成人力资本加大，人才流失风险加重，进而有可能削弱企业的竞争实力，对企业业务经营产生不良影响。

3、人工智能技术变革风险

随着劳动力成本的日益提高，终端用户对客服处理能力的智能性的要求也会越来越高。公司现有以及未来业务的开展，在产品开发、数据挖掘及分析等方面相对人工智能技术有着更高的要求，而由于人工智能技术尚处于国际前沿技术领域，目前需要大量研发资金投入基础性研发和技术积累，如果无法及时跟进人工智能技术革新，公司将可能面临技术水平落后、产品服务缺乏亮点，从而在一定程度上削弱公司的市场竞争力，对公司的盈利水平造成不利影响。

4、知识产权保护风险

软件行业涉及大量知识产权，目前我国知识产权保护环境总体较差，虽然公司针对开发的技术申请了大量计算机软件著作权，但软件产品本身具有的难开发、易复制的特点，使其容易被盗版侵权使用，因此知识产权保护成为行业发展中的突出问题。

5、大客户变动频繁的风险

2015 年较 2014 年公司前五大客户除湖北视纪印象科技股份有限公司外，其余 4 家客户均发生变动，这主要是由于在线客服单一客户所创造的营业收入金额较小，此外报告期内公司前五大客户大部份归属于软件开发业务，而客户对该业务的需求具有较强的一次性，同时，由于公司软件开发业务规模较小，大部份项目均在当年度完成，从而导致了报告期内公司前五大客户结构变动较大。大客户变动频繁容易导致公司经营业绩发生波动，对公司的持续经营能力产生不利影响。

（三）公司在行业中的竞争地位

1、竞争格局

（1）行业整体状况

客户服务是任何一家商业机构都应具备的职能，而在互联网时代，客户服务多以网络在线的形式提供，即“在线客服”。随着人口红利的消失，“机器人”的变革在客户服务领域变得更为迫切。目前，国内包括智齿客服、晓多客服、小哎客服，国外包括 LivePerson、Nuance Nina，都已经展开技术研究和产品开发，由于人工智能技术仍然处于初期研发阶段，其行业运用方面仍然存在很大的局限性，因而在客服领域各家公司的产品在性能方面并没有存在明显的差异性，这也导致了行业呈现高度分散化的竞争状态。

（2）市场竞争状况

目前国内的智能客服提供商大都处于初创期，其中比较典型的初创企业有成都小多科技有限公司（晓多客服）、北京智齿博创科技有限公司（智齿客服）、上海智臻智能网络科技有限公司（小哎客服），上述主要竞争对手的基本情况如下：

①成都小多科技有限公司

成都小多科技有限公司成立于 2014 年 11 月，注册地址为四川省成都市，注册资本为 13.587 万元，主要产品为“晓多智能客服”。

②北京智齿博创科技有限公司

北京智齿博创科技有限公司成立于 2014 年 5 月，注册地址为北京市海淀区，注册资本为 256.4102 万元，主要产品为“智齿客服”。

③上海智臻智能网络科技有限公司

上海智臻智能网络科技有限公司成立于 2009 年 8 月 27 日，注册地址为上海市嘉定区，注册资本为 1,981.2291 万元，主要产品为“小哎客服”。

上述竞争对手中，上海智臻智能网络科技有限公司已于 2015 年 12 月 2 日在“新三板”成功挂牌（证券简称：智臻智能，证券代码：834869），根据其公开的 2014 年度财务数据，快商通与其在经营规模、运营效率、偿债能力及盈利能力方面的财务指标对比情况如下：

项目	2014 年	
	智臻智能	快商通
资产总额(元)	155,404,800.27	7,568,303.89
营业收入（元）	41,924,573.93	7,761,235.55
股东权益（元）	131,533,560.26	1,770,198.65
应收账款周转率（次）	4.79	10.33
经营活动产生的现金流量净额（元）	-8,083,985.90	-2,750,294.46
资产负债率（母公司）	15.36%	72.94%
流动比率（倍）	6.03	1.30
净利润（元）	-35,837,914.99	1,387,043.25
基本每股收益（元）	-2.40	0.56

由于智臻智能进入智能客服行业较早，其产品系列较为成熟，并且积累了较多的金融、电信等对客服能力要求高的行业客服，导致其在资产规模、营收规模等方面拥有明显的优势，公司的盈利能力明显强于智臻智能，主要是由于在营收规模较小的情况下合理的控制了运营成本，公司的长短期偿债能力均明显低于智

臻智能，主要是公司资产规模偏小，但经营负债如应付账款、预收账款金额较大导致的。

2、公司竞争优劣势

(1) 公司竞争优势

①产品优势

公司在线客服产品系列包括电商版、医疗版两个行业定制版本，在传统版的基础上增加了满足行业特殊需求的功能，比如快商通智慧电商客服系统通过增加来访客浏览商品轨迹监控、消息预知等功能实现网上店铺访客全面监控，以满足电商客户对客服产品的特殊需求，而医疗版则通过添加预约系统大大提高了医疗客户的客服处理效率；此外，公司全新开发的智能客服云计算平台“智能营销机器人”拥有全新语义分析，并配备顶尖技术的引擎支持，通过云服务的方式对PC网站，手机网站，微信，APP,微博等全渠道接入，一站式解决中小企业的客服需求。

②技术优势

公司研发人员人数占到公司总人数 27.54%%，目前拥有 33 项计算机软件著作权、11 项美术产品、6 项软件产品登记证。公司坚持“人才兴司”战略，引进和培养拥有信息化和营销知识的复合型人才，全部核心技术均为公司研发人员结合多年的实践研发而成，并均已成熟应用于公司的主要产品。另外，公司积极学习国内外先进技术，对一些专业技术，通过“引进、消化、吸收、提高、创新”模式提升公司技术水平。

③客户优势

通过推出智慧在线客服医疗版，公司目前积累了数量众多的医疗行业客户，这为公司在医疗行业的客服能力积累了大量的原始数据，同时也深度的了解了医疗行业客服的市场需求点，从而形成了公司产品在医疗行业的独特竞争优势。此外，大量的医疗行业的原始数据积累也有利于公司在客服人工智能领域的研究，提高公司智能营销客服云计算平台的智能性，从而提高公司的核心竞争力。

(2) 公司竞争劣势

①公司资本实力弱小

目前人工智能技术仍处于技术研发初期，一般需要大量、持续的资金投入，行业内的企业需要不断进行技术与商业模式的创新，以不断适应行业新发展趋势。公司目前融资渠道单一，主要依靠内部自有资金与外部银行融资，融资规模受到很大的限制，不利于公司的持续发展壮大。

②营销渠道薄弱

由于公司规模小、资金实力相对薄弱，公司一般采用直销模式进行销售，设立销售中心，负责开拓业务，销售区域主要集中在福建省内，公司自营模式的覆盖范围较小。对于没有公司业务覆盖的区域，进行销售渠道拓展，相对比较困难。

③品牌知名度较弱

目前公司的主要客户主要为行业内的中小型企业，尤其是在医疗行业积累了大量的用户群体，这一方面体现了公司在客户数量上的竞争优势，另一方面也反映了公司目前品牌影响力较弱，缺乏大客户尤其是知名的大客户，对公司以后业务的扩张存在较强的限制。

(3) 公司拟采取竞争的策略和应对措施

①保持公司现有技术优势，拓展研发能力和创新能力

公司目前技术仍处于行业领先地位，未来公司要保持这种技术优势，防止产品技术落后淘汰，为此公司拟进一步提升研发能力和创新能力，一方面加大现有产品的拓展，以及新产品的研发；另一方面通过“产学研用”项目合作，拓宽科研成果产出渠道，提高科研经费使用效率。

②拓展行业规模寻求新的增长点

公司拟加大对现有产品市场推广力度，拓展行业规模，挖掘智能客服行业市场；与此同时，积极利用公司坐拥的技术优势，力图在新领域、跨行业延伸扩展公司的产品和业务，寻求新的增长点。

③实施卓尔有效的人才策略

公司拟针对性地制定多元化员工激励措施，践行“个人与团队同步发展、公司和员工价值双赢”的创业机制与企业文化，增进并保持企业吸引力和员工凝聚力，以求吸引高端人才进入公司。

④推行企业创新文化

通过以人为中心，激励全体员工的创造性和能动性，建立有利于创新的企业文化，树立危机意识，提倡员工创新突破，鼓励创新精神，使每一个员工对技术创新有高度的认同感，形成创新的文化氛围，从而提高企业的技术创新能力。

⑤健全质量管理体系，完善研发设施投入

未来五年研发中心将引进一系列软件测评系统，保证检测结果的准确性及有效性，为技术开发提供参考评估数据。同时引进中高层质量管理员及人工智能行业专家，通过一系列质量管理工具和知识的培训宣导，保证公司规模扩大、生产能力提高的情况下满足系统检测需求及质量达标，进一步健全质量管理体系。

第三节 公司治理

一、公司股东大会、董事会、监事会的运行情况及履责情况

(一) “三会”的建立健全及运行情况

1、有限公司“三会”的建立健全及运行情况

有限公司成立之时，公司股东人数较少、且公司规模较小，公司根据《公司法》和《公司章程》设立了股东会，但未设董事会和监事会，仅设一名执行董事和监事。

有限公司阶段，公司治理结构较为简单，公司的治理机制不够健全，但公司能够按照《公司法》及《公司章程》的有关规定在经营范围变更、住所变更、股权转让、增加注册资本等需要工商变更登记的事项上召开股东会并形成相关决议。由于公司管理层对于法律法规了解不够深入，“三会”的运行也存在一定的不足，例如有限公司股东会会议届次不清，股东会会议记录未完整保存；有限公司监事对公司的财务状况及董事、高级管理人员所起的监督作用较小；公司未制定专门的关联交易、对外投资、对外担保等管理制度。

在有限公司阶段，虽然公司治理制度及其运行方面欠完善，但该等瑕疵不影响相应决议的实质效力，未损害公司及股东利益，亦未影响债权人或其他第三人合法权益。

2、股份公司“三会”的建立健全及运行情况

股份公司设立以来，逐步建立健全了股东大会、董事会、监事会制度，并建立了相互独立、权责明确、监督有效的法人治理结构。根据《公司法》的规定，公司股东大会、董事会和监事会先后审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保制度》、《对外投资制度》、《防范控股股东及关联方占用资金制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》等一系列规章制度。通过对上述规章制度的制定和执行，公司明确了股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序，逐步建立健全了符合要求的、能够保证中小股东充分行使权利的公司治理结构。

股份公司设立以来，相关机构规范运作，相关人员依法履行相应职责，未出现违法违规行为。

(1) 股东大会制度的建立健全及运行情况

公司在《公司章程》中明确规定了股东的权利和义务、股东大会的权利和决策程序，并制定了《股东大会议事规则》。股份公司自设立至本公开转让说明书签署之日召开过3次股东大会，就股份公司的设立、公司章程的制定、公司各项内部制度的制定、董事会及监事会人员选举、公司申请股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让等重要事项进行了审议，并作出相应决议。股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求规范运行。

(2) 董事会制度的建立健全及运行情况

股份公司董事会现由5名董事组成，董事由股东大会选举产生，任期3年，任期届满，可连选连任。董事会选举产生董事长，并由董事会聘任了公司总经理、财务总监和董事会秘书。

公司在《公司章程》中明确规定了董事的权利和义务、董事会的权利和决策程序，并制定了《董事会议事规则》。根据《公司章程》规定，公司董事会由5名董事组成，董事由股东大会选举或更换，任期三年，任期届满，均可连选连任。

截至本公开转让说明书签署之日，公司自设立至今共召开5次董事会，就公司章程的制定，公司各项内部制度的制定，选举董事长，任命总经理、财务总监及董事会秘书，公司申请股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让等重要事项进行了审议，并作出相应决议。公司董事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范运行，切实发挥了董事会的作用。

(3) 监事会制度的建立健全及运行情况

股份公司现有3名监事，其中2名股东代表监事由公司股东大会选举产生，1名职工代表监事由公司职工大会选举产生。公司监事会设监事会主席1名。监事的任期每届为3年，监事任期届满，连选可以连任。

公司在《公司章程》中明确规定了监事的权利和义务、监事会的权利和决策程序，并制定了《监事会议事规则》。根据《公司章程》，监事会由三名监事组成，包括2名股东代表监事和1名职工代表监事，监事会设监事会主席一人，第一届监事任职期限为2015年12月20日至2018年12月19日。

截至本公开转让说明书签署之日，公司设立以来共召开 1 次监事会，历次监事会均按照《公司章程》及《监事会议事规则》规定的程序召开。公司监事会除审议日常事项外，在检查公司的财务，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督等方面发挥了重要作用。

（二）“三会”人员履行职责情况

公司股东大会、董事会及监事会的相关人员能按照相关议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。股份公司股东大会和董事会能够按期召开，对股份公司的重大决策事项做出有效决议并予以执行。股份公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，保证股份公司治理合法合规。

（三）职工代表监事履行责任的实际情况

报告期内，公司召开职工代表大会选举职工代表监事，职工代表监事均积极履行监事的职责并列席董事会，对公司董事、高级管理人员和公司重大生产经营决策等事宜实施了有效监督。

综上，公司已建立了符合股份有限公司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，没有发现重大违法违规现象。

二、公司董事会对公司治理机制执行情况的讨论及评估结果

（一）公司董事会对公司治理机制执行情况的讨论

1、股东权利保护

为了切实提高公司的规范运作水平，保护所有股东特别是小股东的合法权益，充分保障股东依法享有获取公司信息的知情权、参与重大决策权、质询权、表决权、享有资产收益等权利，公司已在《公司章程》第二十八条到第三十二条，对公司股东的权利和行使权利的方式，做了明确的规定。同时，公司已经制定了《对外担保管理办法》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》等制度，明确了对外担保、关联交易、信息披露等事项的决策程序、审查内容和责任等内容，对公司以及股东利益有重大影响的事项必须由股东大会审议通过。

2、投资者关系管理

公司的《公司章程》、《投资者关系管理制度》对投资者关系管理作出了一系列规定。《投资者关系管理制度》详细规定了公司与投资者沟通的内容、沟通方式、信息披露网站以及公司处理投资者关系管理事务的机构、人员及其职责等内容，确保投资者能及时且低成本的了解公司情况。公司坚持充分保障投资者知情权及合法权益、合法合规披露信息、投资者机会均等、诚实守信、高效低耗、互动沟通等原则，促进公司与投资者之间的良性关系，增进投资者对公司的进一步了解和熟悉，建立稳定和优质的投资者基础，获得长期的市场支持，形成服务投资者、尊重投资者的企业文化，促进公司整体利益最大化和股东财富增长并举的投资理念。

3、纠纷解决机制

《公司章程》通过明确股东、董事、监事、高级管理人员之间的纠纷解决机制，来保障全体股东的权益，具体规定如下：

第三十条 公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。

股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起 60 日内，请求人民法院撤销。

第三十一条 董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1% 以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

董事会、监事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。

第三十二条 董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

4、关联股东、关联董事回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》共同形成公司关联回避表决的内控体系，通过关联回避制度保证公司全体股东的各项权利。

上述制度文件规定公司与股东及其关联方之间的交易，应当严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。董事会审议关联交易事项时，关联董事也应当回避表决。

5、财务管理、风险控制机制

公司建立了规范财务管理的一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、研发管理、销售管理等经营过程各个环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效地保证了公司经营业务有序进行，保护了公司资产的安全完整，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

（二）公司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建设情况进行讨论和评估后认为，有限公司在运行过程中，基本能够按《公司法》和《公司章程》的规定运作，就增资、住所变更、经营范围变更等重大事项召开股东会。虽存有不规范之处，但未损害公司、股东及债权人利益。股份公司成立后，公司积极针对不规范情况进行整改，依法建立健全了股东大会、董事会、监事会，制定了规范的“三会”规则、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等“三会一层”内部治理制度。

股份公司设立以来，根据实际情况，已建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。

同时，鉴于股份公司设立时间较短，虽然已建立完善的公司治理机制，但在实际运行中仍需管理层不断深化公司治理理念，提高规范运行的意识，保证公司

治理机制有效运行，以更好保护全体股东的利益。

三、公司及实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况

（一）报告期内，公司未发生因违犯国家法律、行政法规、规章的行为，受到刑事处罚或适用重大违法违规情形的行政处罚。不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见的情形。公司已就此出具声明。

公司实际控制人肖龙源在报告期内不存在违法违规行为，肖龙源已就此出具承诺，承诺其本人于报告期内未受到刑事处罚；不存在受到与公司规范经营相关的行政处罚，且情节严重的情形；不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见的情形。

公司管理层亦于2016年3月就公司及实际控制人的合法合规情况出具相关书面声明并签字承诺。

（二）2011年3月15日，肖龙源与陈建平签订《房屋租赁合同》，承租陈建平所有的、位于厦门市思明区厦禾路267号8层的房屋，租赁期限为4年，自2011年3月20日至2015年3月19日，每月租金为人民币48,000元，租金逐年递增（每年每平方米的月租金递增1.50元）。同日，公司与肖龙源签署《房屋租赁合同》，向肖龙源承租该房屋作为办公场所。后因出租方陈建平下落不明，肖龙源无法继续履行支付租金的义务。2013年8月8日，漳州市芗城区人民法院向肖龙源签发案号为（2013）芗民初字第5175-2号的《漳州市芗城区人民法院协助执行通知书》，因原告中国工商银行股份有限公司漳州芗城支行与被告福建广丰科技公司、陈建平和王梅华金融借款合同纠纷一案的（2013）芗民初字第5175-2号民事判决书已发生法律效力，漳州市芗城区人民法院依法要求肖龙源将其承租被告陈建平所有的厦门市思明区厦禾路267号8层房屋的所有租金（共计86.40万元）按季度缴交至其指定的账户。2013年12月19日，肖龙源缴交144,000元租金于法院指定账户。

2014年6月18日，漳州市芗城区人民法院作出编号为（2014）芗执行字第472号《执行裁定书》，确认其依法判决的编号为（2013）芗民初字第5175号的民事判决书已发生法律效力，因被执行人陈建平下落不明，又无财产可供执行，裁定（2014）芗执行字第472号案的执行程序终结。2014年12月12日，肖龙源缴付租金47,500元于漳州市芗城区人民法院指定账户。2015年4月28日，公司代肖龙源支付向法院支付了20,000元。

截至本公开转让说明书出具之日，肖龙源共向漳州市芗城区人民法院支付191,500元，仍有556,000元未支付，但因该案执行程序已终结，陈建平下落不明，肖龙源无法支付余下租金。肖龙源已就此出具承诺书，承诺在权利人确定后，依法向出租方或其他相关权利人支付余下租金。

四、公司的独立性情况

股份公司自设立以来，严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立

公司是专门致力于智能客服系统研发与销售的企业，公司的业务范围覆盖在线客服、软件定制开发等多个领域。公司已取得与业务开展相关的所有资质或许可，并且该等资质或许可均合法有效，不存在超越资质或许可范围开展业务的情况。公司能够独立对外开展业务，具有面向市场独立自主经营能力。公司的主营业务收入主要来自向非关联方的独立客户的产品销售与服务，不存在依赖股东及其他关联方进行经营的情况，与实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

（二）资产独立

公司具备与生产经营业务体系相配套的办公设备、电子设备、商标、著作权等资产。股份公司设立时，各发起人将生产经营性资产、相关的全部生产技术及配套设施完整投入公司，该等资产完整、权属明确⁴，不存在重大或潜在的纠纷，不存在被股东及其他关联方占用而损害公司利益的情形。

（三）人员独立

公司具有独立的劳动、人事管理体系，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司独立招聘员工，建立独立的人事聘用、考勤、薪酬福利、劳动纪律、员工守则以及独立的奖惩管理制度，公司与员工签署劳动合同并缴纳社会保险及公积金。

公司董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生。公司的高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在实际控制人及

⁴公司系由有限公司整体变更而来的股份公司，在法律上主体未发生变更，股份公司依法承继有限公司全部的资产和权利，相关资产或权利的权属主体在法律上未发生变更。截至本公开转让说明书出具之日，公司正在办理财产权属名称变更登记，有关财产权属名称变更为股份公司不存在法律障碍。

其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务，公司的财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（四）财务独立

公司已设立独立的财务会计部门，配备了专业的财务人员，并已建立了独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司独立设立银行账户，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法纳税。

（五）机构独立

股份公司设立之初即已按照建立规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会、监事会等机构，其中股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，且已聘请总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员。公司根据生产经营的需要，在上述组织结构中设置了完整的内部组织机构，包括管理中心、销售中心、运营中心和运营中心。上述各部门职责明确、工作流程清晰，与控股股东、实际控制人不存在合署办公、混合经营的情形。公司内部各机构均规范运行，公司完全拥有机构设置自主权。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

1、控股股东、实际控制人控制的其他企业的基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人为肖龙源。除控制公司及子公司中世纪网络外，实际控制人还控股如下 5 家关联企业：

序号	公司名称	主营业务	实际控制人持股情况
1	快商通信息技术	声纹识别系统的研发、销售	85.000%
2	叮咛科技	健康信息服务与咨询	80.000%
3	肖龙源投资	投资管理	55.000%
4	宽鼻子投资	投资管理	50.457%
5	正源兴投资	投资管理	50.000%

(1) 道龙源投资

名称	厦门道龙源投资合伙企业（有限合伙）		
注册号	350203320003813		
住所	厦门市思明区仙岳路 273 号之二十一		
类型	有限合伙企业		
执行事务合伙人	肖龙源		
经营范围	对第一产业、第二产业、第三产业的投资（法律、法规另有规定除外）；投资管理（法律、法规另有规定除外）；资产管理（法律、法规另有规定除外）；其他未列明企业管理服务（不含须经审批许可的项目）；商务信息咨询；其他未列明信息技术服务业（不含需经许可审批的项目）；企业总部管理。		
合伙人及出资情况	合伙人姓名	合伙人类型	出资额（万元）
	肖龙源	普通合伙人	22.00
	黄景霖	有限合伙人	4.00
	韦进艺	有限合伙人	4.00
	肖龙鹏	有限合伙人	4.00
	李稀敏	有限合伙人	2.00
	邓仁超	有限合伙人	1.20
	古祥云	有限合伙人	0.80
	郑丹云	有限合伙人	0.80
	陈绳济	有限合伙人	0.80
	徐志明	有限合伙人	0.40
成立日期	2015 年 6 月 19 日		
营业期限	2015 年 6 月 19 日至 2025 年 6 月 18 日		

(2) 快商通信息技术

名称	厦门快商通信息技术有限公司
统一社会信用代码	91350203079377002Y

住 所	厦门市思明区嘉禾路 267 号 9 楼 902 室 B 区		
法定代表人	肖龙源		
注册资本	210 万元		
经营范围	计算机软硬件的研发、销售、技术咨询、技术服务；计算机系统集成；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。		
股权结构	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
	肖龙源	178.50	85%
	李稀敏	31.50	15%
组织结构	姓 名	职 位	
	肖龙源	执行董事	
	李稀敏	监 事	
	梁鹏程	总经理	
成立日期	2013 年 11 月 15 日		
营业期限	2013 年 11 月 15 日至 2063 年 11 月 14 日		

(3) 叮咛科技

名 称	厦门叮咛科技有限公司
注册号	9135020330308108XX
住 所	厦门市思明区洪莲东路 250 号 505 室之二
法定代表人	肖龙源
注册资本	200 万元
经营范围	软件开发；信息技术咨询服务；商务信息咨询；投资咨询（法律、法规另有规定除外）；对第一产业、第二产业、第三产业的投资（法律、法规另有规定除外）；收购农副产品（不含粮食与种子）；架线及设备工程建筑；管道工程建筑；建筑装饰业；电气设备批发；其他机械设备及电子产品批发；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

股权结构	股东姓名或名称	认缴出资额（万元）	出资比例
	肖龙源	160	80%
	道龙源投资	40	20%
组织结构	姓名		职位
	肖龙源		执行董事
	江晓庆		监 事
	韦进艺		总经理
成立日期	2015 年 1 月 19 日		
营业期限	2015 年 1 月 19 日至 2065 年 1 月 18 日		

(4) 宽鼻子投资

宽鼻子投资为公司股东，其基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三（三）2、前十名股东及持有 5% 以上股份的股东的基本情况”。

(5) 正源兴投资

名称	厦门正源兴投资合伙企业（有限合伙）		
注册号	350203320002827		
住所	厦门市思明区嘉禾路 267 号 9 楼 902 室 B 区		
类型	有限合伙企业		
执行事务合伙人	肖龙源		
经营范围	对第一产业、第二产业、第三产业的投资（法律、法规另有规定除外）；其他未列明企业管理服务（不含须经审批许可的项目）；企业管理咨询；投资咨询（法律、法规另有规定除外）；商务信息咨询；其他互联网服务（不含需经许可审批的项目）；其他未列明信息技术服务业（不含需经许可审批的项目）。		
合伙人及出资情况	合伙人姓名	合伙人类型	出资额（万元）
	肖龙源	普通合伙人	5
	陈远方	有限合伙人	5
成立日期	2014 年 10 月 24 日		

营业期限	长期
------	----

2、控股股东、实际控制人控制的其他企业与公司之间的同业竞争情况

(1) 报告期内，但宽鼻子投资、正源兴投资和道龙源投资的主营业务均为投资管理，其与公司的业务范围不同，不存在同业竞争。

(2) 叮咛科技与公司在经营范围上存在重叠之处，但叮咛科技主要从事体检软件的开发，且并未发生实际业务，而公司主要从事在线客服的研发与销售，二者实际从事的业务范围不同，不存在同业竞争。

为避免潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人肖龙源于 2016 年 3 月出具《承诺函》，承诺叮咛科技只从事体检软件开发业务，未来不会从事客服研发、销售等与公司主营业务相关的业务。

(3) 快商通信息与公司在经营范围上存在重叠之处，但快商通信息主要从事声纹识别系统的研发、销售，其客户群主要集中于司法系统；而公司主要从事在线客服的研发与销售，客户群多为大型公司企业，二者实际从事的业务范围不同，不存在同业竞争。

为避免潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人肖龙源于 2016 年 3 月出具《承诺函》，承诺快商通信息只从事声纹识别系统的研发、销售，未来不会从事客服研发、销售等等与公司主营业务相关的业务。

综上，公司与控股股东、实际控制人控制的其他企业之间不存在同业竞争。

(二) 避免同业竞争的措施或承诺

为避免今后出现同业竞争情形，2016 年 3 月，股份公司控股股东、实际控制人、全体股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示其目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺其本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

六、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金，或者公司为实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况

（一）实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金情况

1、报告期内，公司与实际控制人及其控制的企业存在资金往来，造成该等关联方对于公司的资金占用，实际控制人及其控制的企业资金占用情况如下：

（1）2014年，实际控制人肖龙源对于公司的资金占用情况如下：

单位：元

项目	性质	2014/01/01	本期增加	本期减少	2014/12/31
其他应收款					
肖龙源	往来款	892,979.70	5,136,521.57	809,464.14	5,220,038.13
合计	--	892,979.70	5,136,521.57	809,464.14	5,220,038.13

（2）2015年，实际控制人肖龙源对于公司的资金占用情况如下：

单位：元

项目	性质	2015/01/01	本期增加	本期减少	2015/12/31
其他应收款					
肖龙源	往来款	5,220,038.13		5,220,038.13	
合计	--	5,220,038.13		5,220,038.13	

公司与上述关联方之间的资金往来行为客观上造成了关联方对于公司资金的占用，并在一定程度上反映了快商通科技在规范治理方面存在的瑕疵。但上述资金占用期间，公司各项业务进展正常，未发生因流动资金紧张而导致公司正常生产经营受到严重影响的情况，并未对公司、其他股东及债权人造成直接经济损失或实质危害，也未因此产生相关纠纷或诉讼。

为防止发生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，公司通过《公司章程》、《关联交易决策制度》、《防范控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用制度》，对公司股东、实际控制人及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为做出制度性约束：

（1）《公司章程》中的相关规定：

①公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及本章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。

②公司应防止大股东及关联方通过各种方式直接或间接占用公司的资金和资源，不得以下列方式将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用：

- (一) 有偿或无偿地拆借公司的资金给大股东及关联方使用；
- (二) 通过银行或非银行金融机构向大股东及关联方提供委托贷款；
- (三) 委托大股东及关联方进行投资活动；
- (四) 为大股东及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- (五) 代大股东及关联方偿还债务；
- (六) 以其他方式占用公司的资金和资源。

③公司严格防止大股东及关联方的非经营性资金占用的行为，并持续建立防止大股东非经营性资金占用的长效机制。公司财务部门和审计部门应分别定期检查公司与大股东及关联方非经营性资金往来情况，杜绝大股东及关联方的非经营性资金占用情况的发生。在审议年度报告、半年度报告的董事会会议上，财务总监应向董事会报告大股东及关联方非经营性资金占用和公司对外担保情况。

④公司发生大股东及关联方侵占公司资产、损害公司及社会公众股东利益情形时，公司董事会应及时采取有效措施要求大股东及关联方停止侵害、赔偿损失。当大股东及关联方拒不纠正时，公司董事会应及时向证券监管部门报告。

⑤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无关联股东的表决情况。

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东的回避和表决程序是：

(一) 股东大会审议的某项事项与某股东有关联关系，该关联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主动申请回避；

(二) 股东大会在审议有关关联交易事项时，大会主持人宣布有关关联关系的

股东，并解释和说明关联股东与关联交易事项的关联关系；

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

（四）关联交易事项形成决议时，须经出席股东大会的无关联股东所持表决权的过半数通过，但若该关联交易事项涉及本章程第七十九条规定的事项时，股东大会决议必须经出席股东大会的无关联股东所持表决权的 2/3 以上通过。

关联股东未主动申请回避的，其他参加股东大会的股东或股东代表有权请求关联股东回避；如其他股东或股东代表提出回避请求时，被请求回避的股东认为自己不属于应回避范围的，应由股东大会会议主持人根据情况与现场董事、监事及相关股东等会商讨论并作出回避与否的决定。

应予回避的关联股东可以参加审议涉及自己的关联交易，并可就该关联交易是否公平、合法及产生的原因等向股东大会作出解释和说明，但该股东无权就该事项参与表决。

⑥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 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

⑦董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1% 以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

董事会、监事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。

(2) 《关联交易管理制度》中的相关规定

①公司关联交易应当遵循以下基本原则：

(一) 诚实信用的原则；

(二) 不损害公司及非关联股东合法权益的原则；

(三) 关联方如享有公司股东大会表决权，应当回避表决；

(四) 有任何利害关系的董事，在董事会对该事项进行表决时，应当回避；

(五) 公司董事会应当根据客观标准判断该关联交易是否对公司有利，必要时应当聘请专业评估师或财务顾问；

(六) 独立董事（如有）对重大关联交易需明确发表独立意见

②公司应采取有效措施防止关联方以垄断采购或销售业务渠道等方式干预公司的经营，损害公司和非关联股东的利益。关联交易的价格或收费原则应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。公司应对关联交易的定价依据予以充分披露。

③公司与关联方之间的关联交易应签订书面合同或协议，并遵循平等自愿、等价有偿的原则，合同或协议内容应明确、具体。

(3) 《防范控股股东及其关联方资金占用制度》中的相关规定

①公司不得为董事、监事、高级管理人员、控股股东及其关联方提供资金等财务资助。

②公司与控股股东及其他关联方发生经营性资金往来中，应当严格限制占用公司资金。控股股东及其他关联方不得要求公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，预付投资款等方式将资金、资产和资源直接或间接提供给控股股东及其关联方使用；也不得互相代为承担成本和其他支出。

③公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用：

- (一) 有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；
- (二) 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
- (三) 委托控股股东及其他关联方进行投资活动；
- (四) 为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- (五) 代控股股东及其他关联方偿还债务；
- (六) 监管部门认定的其他方式。

④公司在与控股股东及其关联方发生关联交易时，应当严格履行相关审批程序和信息披露义务，不得以经营性资金往来的形式变相为控股股东及其关联方提供资金等财务资助。

⑤公司在拟购买或参与竞买控股股东或其关联方的项目或资产时，应当核查其是否存在占用公司资金、要求公司违法违规提供担保等情形。在上述违法违规情形未有效解决之前，公司不得向其购买有关项目或者资产。

⑥公司发生因控股股东及其关联方占用或转移公司资金、资产或其它资源而给公司造成损失或可能造成损失的，公司董事会应及时采取诉讼、财产保全、冻结股份等措施避免或减少损失。控股股东或实际控制人利用其控制地位，对公司及其它股东权益造成损害时，由董事会向其提出赔偿要求，并将依法追究其责任。公司董事会应对控股股东所持股份“占用即冻结”，即发现控股股东侵占公司资产的应立即申请司法冻结其所持公司股份，凡不能以现金清偿的，通过变现股权偿还侵占资产。

⑦公司董事、高级管理人员协助、纵容控股股东及关联方侵占公司资产时，公司董事会视情节轻重对负有直接责任的高级管理人员给予警告、解聘处分，情

节严重的追究其相应法律责任，对负有直接责任的董事给予警告处分，对负有重大责任的董事应提请股东大会予以罢免直至追究其相应法律责任。

(4) 控股股东，实际控制人关于规范资金运用、避免资金占用行为的声明及承诺

为更好规范股份公司资金管理制度，公司控股股东及实际控制人于 2016 年 3 月出具《不占用公司资源承诺函》，承诺其将不以任何理由和方式占用快商通科技及其控制的企业的资金或其他资产。若违反上述承诺，其将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给快商通科技及其他中小股东造成的全部损失。

同时，公司的实际控制人、持股 5% 以上的股东以及董事、监事和高级管理人员于 2016 年 3 月出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺尽量减少与公司发生关联交易，如关联交易无法避免，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三人更优惠的条件。在公司对涉及本企业的关联交易进行决策时，将严格按照法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定，自觉回避。

(二) 公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况

报告期内公司不存在为实际控制人及其控制的其他企业进行担保的情况。

七、董事、监事、高级管理人员有关情况

(一) 本人及其直系亲属以任何方式直接或间接持有公司股份的情况

公司董事、监事、高级管理人员直接或间接持股情况如下：

姓名	本公司职务	兼职单位情况		
		兼职单位	职位	兼职单位与公司关联关系
肖龙源	董事长兼 总经理	中世纪网络	执行董事兼总经理	控股子公司
		快商通信息	执行董事	实际控制人控股企业
		叮咛科技	执行董事	实际控制人控股企业
		正源兴投资	执行事务合伙人	实际控制人控股企业
		道龙源投资	执行事务合伙人	实际控制人控股企业

姓名	本公司职务	兼职单位情况		
		兼职单位	职位	兼职单位与公司关联关系
李稀敏	董事	快商通信息技术	监事	实际控制人控股企业
江晓庆	董事	叮咛科技	监事	实际控制人控股企业
蔡振华	董事	闽南师范大学 计算机学院	教师	无关联关系
邓仁超	董事	宽鼻子投资	执行事务合伙人	股东

除上述人员外，公司董事、监事、高级管理人员均不存在本人或其直系亲属直接或间接持有公司股份的情况。

（二）相互之间存在亲属关系情况

经核查，公司董事长兼总经理肖龙源与公司董事江晓庆系夫妻关系，公司董事长兼总经理肖龙源与公司董事会秘书肖龙鹏系堂兄弟关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间无直系亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

1、协议签署情况

在公司任职并专职领薪的董事、监事、高级管理人员与公司均签有《劳动合同》，对工作内容、劳动报酬等方面作了规定。该等《劳动合同》均履行正常，不存在现时的或可预见发生的违约情形。

2、承诺情况

（1）关于股份自愿锁定暨限制流通的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员于2016年3月出具《关于股份自愿锁定暨限制流通承诺书》，承诺其本人除按照上述《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》规定的转让限制外，不存在其他自愿锁股的承诺，不存在所持公司股份被冻结、质押或者其他任何形式的转让限制情形，也不存在其他任何形式的股权纠纷或潜在纠纷的情形。

(2) 关于避免同业竞争的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员于 2016 年 3 月签署《避免同业竞争的承诺函》，表示其目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺其本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(3) 关于规范关联交易的承诺

公司全体董事、监事和高级管理人员于 2016 年 3 月签署《关于规范关联交易的承诺函》，承诺将尽可能的避免和减少其与股份公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。

(4) 关于管理层诚信状况的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员于 2016 年 3 月签署《关于诚信状况的声明》，声明最近两年内其本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；其本人并不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内其本人没有对所任职（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的情形；其本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；其本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况；其本人具备和遵守《公司法》规定的任职资格和义务，不存在最近 24 个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。

(四) 在其他单位兼职情况

姓名	本公司职务	兼职单位情况		
		兼职单位	职位	兼职单位与公司关联关系
肖龙源	董事长兼 总经理	中世纪网络	执行董事兼总经理	控股子公司
		快商通信息	执行董事	实际控制人控股企业
		叮咛科技	执行董事	实际控制人控股企业

姓名	本公司职务	兼职单位情况		
		兼职单位	职位	兼职单位与公司关联关系
		正源兴投资	执行事务合伙人	实际控制人控股企业
		道龙源投资	执行事务合伙人	实际控制人控股企业
李稀敏	董事	快商通信息技术	监事	实际控制人控股企业
江晓庆	董事	叮咛科技	监事	实际控制人控股企业
蔡振华	董事	闽南师范大学 计算机学院	教师	无关联关系
邓仁超	董事	宽鼻子投资	执行事务合伙人	股东

除上述人员外，公司董事、监事、高级管理人员未在其他企业任职。

(五) 对外投资与公司存在利益冲突的情况

公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

姓名	本公司职位	对外投资情况		
		投资单位	出资比例	投资单位主营业务
肖龙源	董事长兼 总经理	快商通信息	85.000%	声纹识别系统的研发、 销售
		叮咛科技	80.000%	健康信息服务与咨询
		道龙源投资	55.000%	投资管理
		宽鼻子投资	50.475%	投资管理
		正源兴投资	50.000%	投资管理
李稀敏	董事	快商通信息技术	15.000%	声纹识别系统的研发、 销售
		宽鼻子投资	10.00%	投资管理
		道龙源投资	5.000%	投资管理
邓仁超	董事	道龙源投资	3.000%	投资管理
		宽鼻子投资	15.000%	投资管理
古祥云	监事会主席	道龙源投资	2.000%	投资管理

姓名	本公司职位	对外投资情况		
		投资单位	出资比例	投资单位主营业务
		宽鼻子投资	3.750%	投资管理
黄景霖	监 事	逍龙源投资	10.000%	投资管理
金志斌	职工代表监事	宽鼻子投资	1.250%	投资管理
肖龙鹏	董事会秘书	逍龙源投资	10.000%	投资管理

除上述情况外，股份公司其他董事、监事、高级管理人员不存在对外投资。

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

本公司董事、监事、高级管理人员最近两年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。

全体董事、监事、高级管理人员已就此签署《关于诚信状况的声明》。详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“七（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情况”。

（七）其他对公司持续经营有不利影响的情况

本公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情况。

八、董事、监事及高级管理人员近两年变动情况

（一）董事变动情况

经核查，报告期内，公司董事变动的基本情况如下：

1、2009年6月22日至股份公司成立前，公司未设立董事会，仅设一名执行董事，即肖龙源。

2、2015年12月20日，股份公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，会议以累计投票方式选举肖龙源、邓仁超、李稀敏、江晓庆、蔡振华为公司董事，共同组成股份公司第一届董事会，任期三年。

3、2015年12月20日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，选举肖龙源为董事长，任期三年。

（二）监事变动情况

1、2009年6月22日至股份公司成立前，公司未设立监事会，仅设一名监事，即江晓庆。

2、2015年12月20日，股份公司召开第一次职工代表大会，选举金志斌为职工代表监事，任期三年。

2015年12月20日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，会议选举古祥云、黄景霖为公司股东代表监事，与职工代表监事金志斌共同组成股份公司第一届监事会，任期三年。

2015年12月20日，股份公司召开第一届监事第一次会议，选举古祥云为监事会主席，任期三年。

（三）高级管理人员变动情况

1、2009年6月22日至股份公司成立前，公司仅设一名高级管理人员，即由肖龙源担任公司总经理。

2、2015年12月20日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，通过决议聘任肖龙源为公司总经理，卓秋菊为公司财务总监，肖龙鹏为公司董事会秘书。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动的原因及其影响

公司近两年董事成员发生变化，主要原因为股份公司成立后，为进一步优化公司治理，在原执行董事的基础上按照《公司法》及《公司章程》的规定增派了董事成员，有利于形成更好的董事会民主决策机制。

公司近两年监事成员发生变化，主要原因为股份公司成立后，为完善公司治理结构，引入职工代表监事，健全监事会的监督职能，按照《公司法》及《公司章程》的规定重新选举了监事。

公司近两年高级管理成员发生变化，主要原因为股份公司成立后，为更好的适应业务开展及规范治理的实际需求，调整了内部经营管理的组织架构，促成公司形成更加健全并有竞争力的权责利效体系。公司新增的高级管理人员均来自于公司内部，熟悉公司运营，该等变化不会影响公司的持续经营。

综上，公司近两年发生的上述董事、监事、高级管理人员的变动没有在公司的经营管理、运维监督等方面造成消极效应，进而对公司的持续经营产生实质性的不利影响，公司董事、监事及高级管理人员在报告期内没有发生重大变化。

第四节 公司财务

一、 审计意见及经审计的财务报表

(一) 审计意见

公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度、2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注经具有证券期货相关业务资格的北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“[2016]京会兴审字第 62000078 号”标准无保留意见的审计报告。

(二) 经审计的财务报表

合并资产负债表

单位：元

资产	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,190,467.44	332,443.47
交易性金融资产	--	--
应收票据	--	--
应收账款	2,111,734.31	1,481,354.34
预付款项	542,054.16	3,240.00
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	215,183.52	5,426,813.06
存货	1,527.00	--
一年内到期的非流动资产	--	--
其他流动资产	17,488.75	--
流动资产合计	5,078,455.18	7,243,850.87
非流动资产：		
可供出售金融资产	--	--
持有至到期投资	--	--
长期应收款	--	--
长期股权投资	--	--
投资性房地产	--	--
固定资产	1,589,893.39	281,203.01
在建工程	--	--
工程物资	--	--

固定资产清理	--	--
生产性生物资产	--	--
油气资产	--	--
无形资产	3,699,729.53	--
开发支出	--	--
商誉	--	--
长期待摊费用	1,088,958.31	--
递延所得税资产	90,330.96	43,250.01
其他非流动资产	--	--
非流动资产合计	6,468,912.19	324,453.02
资产总计	11,547,367.37	7,568,303.89
负债和所有者权益		
流动负债：		
短期借款	--	--
交易性金融负债	--	--
应付票据	--	--
应付账款	328,110.00	2,462,986.31
预收款项	3,300,322.67	1,853,134.11
应付职工薪酬	345,249.55	218,280.73
应交税费	385,558.34	255,464.79
应付利息	--	--
应付股利	--	--
其他应付款	15,168.00	798,239.30
一年内到期的非流动负债	153,104.69	--
其他流动负债	--	--
流动负债合计	4,527,513.25	5,588,105.24
非流动负债：		
长期借款	353,133.80	--
应付债券	--	--
长期应付款	--	--
专项应付款	--	--
递延收益	490,000.00	210,000.00
递延所得税负债	--	--
其他非流动负债	--	--
-		
非流动负债合计	843,133.80	210,000.00
负债合计	5,370,647.05	5,798,105.24
-		
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本	5,000,000.00	5,000,000.00

资本公积	909,725.74	--
减：库存股	--	--
盈余公积	63,058.27	--
未分配利润	203,936.31	-3,218,433.52
外币报表折算差额	--	--
归属于母公司所有者权益合计	6,176,720.32	1,781,566.48
少数股东权益	--	-11,367.83
所有者权益（或股东权益）合计	6,176,720.32	1,770,198.65
负债和所有者权益（或股东权益）	11,547,367.37	7,568,303.89

母公司资产负债表

单位：元

资产	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,158,022.06	328,264.26
交易性金融资产	--	--
应收票据	--	--
应收账款	2,111,734.31	1,481,354.34
预付款项	542,054.16	3,240.00
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	365,766.45	5,426,506.29
存货	--	--
一年内到期的非流动资产	--	--
其他流动资产	17,488.75	
流动资产合计	5,195,065.73	7,239,364.89
非流动资产：		
可供出售金融资产	--	--
持有至到期投资	--	--
长期应收款	--	--
长期股权投资	271,909.03	221,909.03
投资性房地产	--	--
固定资产	1,586,570.89	277,880.51
在建工程	--	--
工程物资	--	--
固定资产清理	--	--
生产性生物资产	--	--
油气资产	--	--
无形资产	3,385,062.87	--
开发支出	--	--

商誉	--	--
长期待摊费用	1,088,958.31	--
递延所得税资产	90,328.76	43,245.97
其他非流动资产	--	--
非流动资产合计	6,422,829.86	543,035.51
资产总计	11,617,895.59	7,782,400.40
负债和所有者权益		
流动负债：		
短期借款	--	--
交易性金融负债	--	--
应付票据	--	--
应付账款	328,000.00	2,462,986.31
预收款项	3,296,925.67	1,853,134.11
应付职工薪酬	343,442.35	214,457.93
应交税费	385,558.34	255,464.79
应付利息	--	--
应付股利	--	--
其他应付款	--	680,571.30
一年内到期的非流动负债	153,104.69	--
其他流动负债	--	--
流动负债合计	4,507,031.05	5,466,614.44
非流动负债：		
长期借款	353,133.80	--
应付债券	--	--
长期应付款	--	--
专项应付款	490,000.00	210,000.00
预计负债	--	--
递延所得税负债	--	--
其他非流动负债	--	--
-		
非流动负债合计	843,133.80	210,000.00
负债合计	5,350,164.85	5,676,614.44
-		
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	637,148.08	--
减：库存股	--	--
盈余公积	63,058.27	--
未分配利润	567,524.39	-2,894,214.04
外币报表折算差额	--	--

所有者权益（或股东权益）合计	6,267,730.74	2,105,785.96
负债和所有者权益（或股东权益）	11,617,895.59	7,782,400.40

合并利润表

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
一、营业收入	12,640,231.41	7,761,235.55
减：营业成本	3,017,943.47	1,976,697.59
营业税金及附加	20,786.98	26,322.19
销售费用	1,811,079.79	1,220,171.44
管理费用	2,906,294.99	2,972,347.56
财务费用	30,259.50	3,167.98
资产减值损失	33,877.93	73,430.13
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	--	--
投资收益（损失以“-”号填列）	--	--
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	--	--
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,819,988.75	1,489,098.66
加：营业外收入	7,795.38	1.22
其中：非流动资产处置利得	--	--
减：营业外支出	19,850.91	2,119.27
其中：非流动资产处置损失	--	--
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,807,933.22	1,486,980.61
减：所得税费用	688,661.55	99,937.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,119,271.67	1,387,043.25
归属于母公司所有者的净利润	4,122,576.18	1,392,369.82
少数股东损益	-3,304.51	-5,326.57
五、每股收益		
（一）基本每股收益	0.82	0.56
（二）稀释每股收益	0.82	0.56
六、其他综合收益	--	--
七、综合收益总额	4,119,271.67	1,387,043.25

母公司利润表

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
一、营业收入	12,639,000.41	7,761,235.55
减：营业成本	3,017,055.47	1,976,697.59
营业税金及附加	20,786.98	26,322.19
销售费用	1,811,079.79	1,220,171.44
管理费用	2,864,601.35	2,920,771.83
财务费用	29,147.93	1,490.11

资产减值损失	33,885.29	73,413.98
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	--	--
投资收益（损失以“-”号填列）	--	--
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	--	--
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,862,443.60	1,542,368.41
加：营业外收入	7,761.80	1.22
减：营业外支出	19,600.91	2,119.27
其中：非流动资产处置损失	--	--
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,850,604.49	1,540,250.36
减：所得税费用	688,659.71	99,941.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,161,944.78	1,440,308.96
五、其他综合收益的税后净额	--	--
六、综合收益总额	4,161,944.78	1,440,308.96

合并现金流量表

单位：元

项目	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	14,052,998.93	4,180,626.00
收到的税费返还	--	--
收到其他与经营活动有关的现金	5,535,062.87	548,941.04
经营活动现金流入小计	19,588,061.80	4,729,567.04
购买商品、接受劳务支付的现金	3,246,544.48	1,457,351.55
支付给职工以及为职工支付的现金	3,136,771.17	1,999,843.16
支付的各项税费	805,258.44	147,442.63
支付其他与经营活动有关的现金	4,906,515.39	3,875,224.16
经营活动现金流出小计	12,095,089.48	7,479,861.50
经营活动产生的现金流量净额	7,492,972.32	-2,750,294.46
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	--	--
取得投资收益所收到的现金	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	--	--
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	--	--
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,113,243.33	264,083.31
投资支付的现金	--	--

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	--	--
支付其他与投资活动有关的现金	--	--
投资活动现金流出小计	6,113,243.33	264,083.31
投资活动产生的现金流量净额	-6,113,243.33	-264,083.31
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	--	3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	--	--
取得借款收到的现金	540,000.00	--
收到其他与筹资活动有关的现金	--	--
筹资活动现金流入小计	540,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金	33,761.51	--
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,943.51	--
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	--	--
支付其他与筹资活动有关的现金	--	--
筹资活动现金流出小计	61,705.02	--
筹资活动产生的现金流量净额	478,294.98	3,000,000.00
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	1,858,023.97	-14,377.77
加：期初现金及现金等价物余额	332,443.47	346,821.24
六、期末现金及现金等价物余额	2,190,467.44	332,443.47

母公司现金流量表

单位：元

项目	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	14,048,370.93	4,180,626.00
收到的税费返还	--	--
收到其他与经营活动有关的现金	5,300,130.25	496,770.91
经营活动现金流入小计	19,348,501.18	4,677,396.91
购买商品、接受劳务支付的现金	3,244,239.48	1,457,351.55
支付给职工以及为职工支付的现金	3,100,670.03	1,952,378.36
支付的各项税费	805,258.44	147,422.63
支付其他与经营活动有关的现金	5,053,627.08	3,872,953.11
经营活动现金流出小计	12,203,795.03	7,430,105.65
经营活动产生的现金流量净额	7,144,706.15	-2,752,708.74

二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	--	--
取得投资收益所收到的现金	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	--	--
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	--	--
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,793,243.33	264,083.31
投资支付的现金	--	--
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	--	--
支付其他与投资活动有关的现金	--	--
投资活动现金流出小计	5,793,243.33	264,083.31
投资活动产生的现金流量净额	-5,793,243.33	-264,083.31
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	--	3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	--	--
取得借款收到的现金	540,000.00	--
收到其他与筹资活动有关的现金	--	--
筹资活动现金流入小计	540,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金	33,761.51	--
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,943.51	--
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	--	--
支付其他与筹资活动有关的现金	--	--
筹资活动现金流出小计	61,705.02	--
筹资活动产生的现金流量净额	478,294.98	3,000,000.00
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	1,829,757.80	-16,792.05
加：期初现金及现金等价物余额	328,264.26	345,056.31
六、期末现金及现金等价物余额	2,158,022.06	328,264.26

合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2015 年									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	专项储备	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	5,000,000.00	--	--	--	--	--	--	-3,218,433.52	-11,367.83	1,770,198.65
加：会计政策变更	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
前期差错更正	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、本年期初余额	5,000,000.00	--	--	--	--	--	--	-3,218,433.52	-11,367.83	1,770,198.65
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	--	--	909,725.74	--	--	--	63,058.27	3,422,369.83	11,367.83	4,406,521.67
（一）综合收益总额	--	--	--	--	--	--	--	4,122,576.18	-3,304.51	4,119,271.67
（二）所有者投入和减少资本	--	--	272,577.66	--	--	--	--	--	14,672.34	287,250.00
1. 股东投入的普通股	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 其他权益工具持有者投入资本	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 股份支付计入所有者权益的金额	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4. 其他	--	--	272,577.66	--	--	--	--	--	14,672.34	287,250.00
（三）利润分配	--	--	--	--	--	--	63,058.27	-63,058.27	--	--
1. 提取盈余公积	--	--	--	--	--	--	63,058.27	-63,058.27	--	--
2. 对所有者（或股东）的分配	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
（四）所有者权益内部结转	--	--	637,148.08	--	--	--	--	-637,148.08	--	--
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	--	--	637,148.08	--	--	--	--	-637,148.08	--	--
（五）专项储备	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 本期提取	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 本期使用	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
（六）其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
四、本年年末余额	5,000,000.00	--	909,725.74	--	--	--	63,058.27	203,936.31	--	6,176,720.32

合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2014年									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	专项储备	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	2,000,000.00	--	--	--	--	--	--	-4,610,803.34	-6,041.26	-2,616,844.60
加：会计政策变更	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
前期差错更正	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、本年期初余额	2,000,000.00	--	--	--	--	--	--	-4,610,803.34	-6,041.26	-2,616,844.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00	--	--	--	--	--	--	1,392,369.82	-5,326.57	4,387,043.25
（一）综合收益总额	--	--	--	--	--	--	--	1,392,369.82	-5,326.57	1,387,043.25
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	3,000,000.00
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 股份支付计入所有者权益的金额	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
（三）利润分配	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 提取盈余公积	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 对所有者（或股东）的分配	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
（四）所有者权益内部结转	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 资本公积转增资本（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、本年年末余额	5,000,000.00	--	--	--	--	--	--	-3,218,433.52	-11,367.83	1,770,198.65

母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2015年										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	5,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	-2,894,214.04	2,105,785.96
加：会计政策变更	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
前期差错更正	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、本年期初余额	5,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	-2,894,214.04	2,105,785.96
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	--	--	--	--	637,148.08	--	--	63,058.27	--	3,461,738.43	4,161,944.78
（一）综合收益总额	--	--	--	--	--	--	--	--	--	4,161,944.78	4,161,944.78
（二）所有者投入和减少资本	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 股东投入的普通股	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 其他权益工具持有者投入资本	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 股份支付计入所有者权益的金额	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
（三）利润分配	--	--	--	--	--	--	--	63,058.27	--	-63,058.27	--
1. 提取盈余公积	--	--	--	--	--	--	--	63,058.27	--	-63,058.27	--
2. 对所有者（或股东）的分配	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
（四）所有者权益内部结转	--	--	--	--	637,148.08	--	--	--	--	-637,148.08	--
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	--	--	--	--	637,148.08	--	--	--	--	-637,148.08	--
（五）专项储备	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 本期提取	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 本期使用	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
（六）其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
四、本年年末余额	5,000,000.00	--	--	--	637,148.08	--	--	63,058.27	--	567,524.39	6,267,730.74

母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2014年										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	-4,334,523.00	-2,334,523.00
加：会计政策变更	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
前期差错更正	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、本年期初余额	2,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	-4,334,523.00	-2,334,523.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	1,440,308.96	4,440,308.96
（一）综合收益总额	--	--	--	--	--	--	--	--	--	1,440,308.96	1,440,308.96
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	3,000,000.00
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 股份支付计入所有者权益的金额	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
（三）利润分配	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 提取盈余公积	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 对所有者（或股东）的分配	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
（四）所有者权益内部结转	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. 资本公积转增资本（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、本年年末余额	5,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	-2,894,214.04	2,105,785.96

二、合并财务报表范围及变化情况

（一）报告期前子公司情况

2004年10月11日，林文和、林文杰共同签署《厦门豪胜达模具钢有限公司章程》，发起设立中世纪网络，设立时的名称为“厦门豪胜达模具钢有限公司”，公司的注册资本为50万元。其后公司股权发生多次转让，公司名称也发生变更，详细情况见本公开转让说明书第一节、三、（八）投资情况。2010年9月7日，公司召开股东会，审议通过以45万元购买肖龙源将其持有的中世纪网络90%股权（出资额45万元），以5万元购买江晓庆将其持有的公司10%股权（出资额5万元）的议案，股权转让相关方就前述股权转让相关事宜达成一致意见，签署《股权转让协议》。其后，中世纪网络完成支付股份转让款义务，并就此次股权转让相关事宜申请工商变更登记，于2010年9月10日取得厦门市工商行政管理局换发的新的营业执照。该项股权收购构成同一控制下企业合并，股权转让后，公司持有中世纪网络100%的股权，公司对被投资单位具有控制权，并视同中世纪网络成立之日起纳入合并报表范围。2011年3月7日，肖龙源与快商（厦门）软件科技有限公司签订《股权转让协议》，约定快商（厦门）软件科技有限公司将所持有的占公司10%的股权（认缴注册资本5万元，实缴5万元），以5万元的价格转让给肖龙源。股权转让后，公司持有中世纪网络90%的股权。子公司其基本情况如下表：

子公司名称	子公司类型	注册资本	经营范围	合并报表期间
厦门中世纪网络技术有限公司	有限公司	50万元	1、网络技术服务、信息系统工程设计与安装；2、计算机软硬件及电子产品开发、销售、技术咨询、技术转让；3、网站建设。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）	2014年度 2015年度

（二）报告期在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1、在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

2015年10月15日，有限公司向肖龙源收购其持有的中世纪网络10%的股权（认缴注册资本5万元，实缴5万元），价格为5万元；股权转让后，有限公司持有中世纪网络100%的股权（认缴注册资本50万元，实缴50万元）。

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
厦门中世纪网络技术有限公司	2015年11月1日	90.00%	100.00%

2、交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	2015年
	厦门中世纪网络技术有限公司
购买成本	
现金	50,000.00
非现金资产的公允价值	
购买成本合计	50,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	- 14,672.34
差额	64,672.34
其中：调整资本公积	- 64,672.34
调整盈余公积	
调整未分配利润	

三、报告期内的会计政策、会计估计及其变更情况

（一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、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编制财务报表。此外，公司还参照中国证监会《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）披露有关财务信息。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2015年12月31日、2014年12月31日的财务状况、2015年度、2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

自公历01月01日至12月31日为一个会计年度。本报告期为2014年01月01日至2015年12月31日。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。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，应当调整资本公积；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，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认

和计量准则而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。。

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

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当按照下列规定处理：对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

母公司将其全部子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、合并财务报表编制的方法

母公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制合并财务报表，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

（一）合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

（二）抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

（三）抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

（四）站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

3、合并财务报表编制特殊交易的会计处理

(1) 母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；

购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。

(3) 母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(5) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- ④一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2、共同经营的会计处理方法

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、发生外币交易时折算汇率的确定方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

2、在资产负债表日对外币项目的折算方法、汇兑损益的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

3、外币报表折算的会计处理方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算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“其他综合收益”中单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

（十）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①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；②其他金融负债。

2、金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

3、金融工具的计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。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。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 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。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①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。

②不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A. 《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额。

B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司（转出方）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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

5、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司公允价值计量按《企业会计准则第39号—公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

（1）公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

（2）公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（3）公允价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7、金融资产减值测试方法及会计处理方法

(1) 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值(折现利率采用原实际利率)，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

(2) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三（十一）

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

（4）其他

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时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

8、公司将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产

（十一）应收款项

本公司采用备抵法核算坏帐损失。

对于单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提。

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

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>对于单项金额重大（指单项金额在 200 万元以上的应收款项）且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>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。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。</p>

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

组合名称		确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1	账龄组合	按照应收款项的账龄划分组合	账龄分析法
组合 2	关联方组合	按照债务人与集团的关联关系划分组合（一般指集团实际控制人及控制的其他企业）	不计提坏账准备
组合 3	保证金组合	按资金的用途和款项的性质	不计提坏账准备

组合中，组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 3 年）	30	30
3 年以上	100	100

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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	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

4、按个别认定法计提坏账准备的应收款项

本公司对其他应收款中的押金、关联方往来按个别认定法进行测试，若无客观证据表明其发生了减值的不计提坏账。

（十二）存货

1、存货的分类

本公司存货主要包括库存商品。

2、存货的计价方法

取得存货时按实际成本法进行计量，存货发出时按照月末一次加权平均计价

法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销；

包装物于领用时一次摊销法摊销。

（十三）持有待售资产

1、确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）应当确认为持有待售：

1、该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

2、企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

3、企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

4、该项转让将在一年内完成。

2、会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符

合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

（十四）长期股权投资

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

1、控制、共同控制、重大影响的判断标准

1) 确定对被投资单位控制的判断参见附注五（七）

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

3) 重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

2、初始投资成本确定

（1）本公司合并形成的长期股权投资，按照附注四（六）确定其初始投资成本。

（2）除本公司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：

以支付现金取得的长期股权投资，应当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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则

第 37 号—金融工具列报》的有关规定确定。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定。

3、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；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，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第 20 号—企业合并》的有关规定确定。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策及会计期间、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企

业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号—资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

（十五）投资性房地产

1、投资性房地产种类和计量模式

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行计量。

2、采用成本模式的折旧或摊销方法

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产相同。

（十六）固定资产

1、固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产分为电子设备、工具用具、运输工具等。

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预

计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
电子设备	5	3	31.67
工具用具	5	3-5	19.00-31.67
运输工具	5	4.17	22.78

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十七) 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在

工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

(1) 在建工程的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

(2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

(3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

(4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十八）借款费用资本化

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

(1) 资产支出已经发生。

(2) 借款费用已经发生。

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、资本化期间

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。

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

3、资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（十九）无形资产

1、无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本，参见附注六（二十九）。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计

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

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、（二十一）“非流动非金融资产减值”。本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产，使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
软件	5—10	预计受益期间

3、使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

4、内部研究、开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

性；

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

5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（二十）长期资产减值

1、长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值测试方法及会计处理方法：

（1）公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（2）存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3、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，每年都应当进行减值测试

4、资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在预计受益期内按直线法摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用摊销年限

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
办公区域装修费	4	根据签订的租赁合同
企业邮箱	3	合同约定受益年限

（二十二）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形

式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

1、短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供的会计期间，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、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①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；

②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。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③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，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；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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、其他长期职工福利的会计处理方法

公司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，按照设定受益计划进行会计处理，但是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计入当期损益后相关资产成本。

（二十三）预计负债

1、预计负债的确认标准

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

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

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- （1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- （2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概

率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十四）收入

1、销售商品的收入确认

（1）企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

（3）收入的金额能够可靠的计量；

（4）与交易相关的经济利益很可能流入企业；

（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务的收入确认

（1）在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

（2）如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

①与合同相关的经济利益很可能流入企业；

②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

（3）合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

3、让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

- (1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、本公司确认收入的具体条件

公司收入主要包括在线客服业务收入、软件开发及服务业务收入。收入确认的具体方式如下：

1) 在线客服收入确认的具体方法

本公司从事的在线客服业务实质属于提供劳务，公司根据合同约定按照固定金额、固定期限收取服务费用的，按照合同约定的每月服务费用确认收入或在合同约定的服务期限采用直线法确认；服务合同约定按提供的劳务量收取服务费用的，按实际提供的劳务量确认服务费收入。

(2) 本公司软件开发主要是定制软件开发，定制软件开发系为客户定制的软件开发业务，公司在同一个会计期间内开始并完成的软件开发，在开发完成时确认收入；对于开始和完成分属不同的会计期间的软件开发，按照完工百分比确认收入。

具体的项目的完工百分比进度量化依据：公司技术部门在开发项目前，根据项目合同内容、项目模块的数量和以往业务案例和业务经验，对预计项目各模块工作量、总投入人工工作量（人·天）进行合理估计，并报财务部门核准。截止资产负债表日，财务部门对相关开发项目进行财务核算时，由技术部门对各模块工作量（人·天）、总投入人工工作量（人·天）根据进展情况进行重新估量，再次确认合同预计总工作量，根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例，得出项目开发进度，并以此形成项目进度验收报告获得客户确认。

合同约定验收条款的，经客户验收合格时确认收入。

（二十五）政府补助

1、政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相

关的政府补助两种类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：（1）用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；（2）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

5、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

1、暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

2、递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此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：

(1) 该交易不是企业合并，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；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，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。

3、递延所得税负债的确认依据

本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，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（交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损））。

对于与子公司、合营企业及联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，不确认递延所得税负债。

4、递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当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取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。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

（二十七）租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

1、经营租赁的会计处理方法

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

2、融资租赁的会计处理方法

(1) 承租人的会计处理

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

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

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

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十八) 其他重要的会计政策和会计估计

报表期内本公司无需要披露的其他重要会计政策和会计估计。

(二十九) 重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

财政部于 2014 年陆续修订了《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》共四项会计准则，同期颁布《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》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》共三项会计准则。上述新颁布或修订的企业会计准则于自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行；2014 年 6 月 20 日，财政部修订了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业应当在 2014 年度以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报；2014 年 7 月 23 日，财政部发布《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，要求自公布之日起施行。

本公司执行上述企业会计准则对公司财务报表列报未构成实质性影响。本报告期公司除上述会计政策变更之外，其他主要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本报告期内无重要会计估计变更。

四、最近两年的主要财务指标

财务指标	2015 年度	2014 年度
毛利率	76.12%	74.53%
全面摊薄净资产收益率	66.74%	78.15%
扣除非经常性损益后的全面摊薄净资产收益率	66.91%	78.26%
加权平均净资产收益率	107.28%	--
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	107.55%	--
基本每股收益（元/股）	0.82	0.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.83	0.56
每股净资产（元）	1.24	0.36
应收账款周转率（次）	7.04	10.33
存货周转率（次）	3,952.77	--
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	1.50	-0.55
财务指标	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日

财务指标	2015 年度	2014 年度
资产负债率	46.05%	72.94%
流动比率（倍）	1.12	1.30
速动比率（倍）	1.12	1.30

注：由于本公司 2014 年加权平均净资产为负值，加权平均净资产收益率及扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率的计算没有实际意义。

（一）盈利能力分析

公司 2015 年度营业收入 1,264.02 万元，较 2014 年度 776.12 万元的营业收入增长了 62.86%，增幅明显，营业收入实现较快增长。公司 2014 年度、2015 年度综合毛利率分别为 74.53% 和 76.12%，两年综合毛利率水平均维持较高水平，主要与公司的业务模式相关。公司主营业务为在线客服和软件开发及服务，随着公司“快商通”智慧在线客服系统的日益成熟、知识库的完善，技术服务费支出增幅低于收入增幅，项目人员业务熟练度日趋成熟，单位人员服务客户数量有所增加，单位人工成本以及单位技术服务费不断下降，造成毛利率略有上升。而软件开发与服务业务上，公司销售的软件产品均为利用自身在智能客服软件开发领域积累的经验而为客户开发的定制版智能客服系统及其他应用软件，成本主要由人工费用构成。由于前期研发支出的费用化，造成当下时点软件开发成本较低，形成较高毛利率。虽然存在为不同客户个性化定制的“二次开发成本”的影响，但由于公司长期在该领域耕耘，积累了丰富经验，可以减少不必要的成本支出，相应降低单位成本。综上所述，公司的这两大业务的毛利率较高，两大业务齐头并进，使得公司的综合毛利率水平均维持较高水平。

软件和信息技术服务业竞争者众多，但与公司业务定位为智能客服系统的研发、销售的类似挂牌公司较少，选取上海智臻智能网络科技股份有限公司（证券代码：834869）同公司进行比较，由于 2015 年度财务数据尚未公开，2014 年度智臻智能相关情况如下表：

公司简称	2014 年度 毛利率水平	主营业务
智臻智能 网络科技	48.21%	中文自然语言处理、人机交互技术为核心的智能服务机器人技术研发和产业应用。

同智臻智能网络科技比较，公司毛利率处于高位，主要原因系公司的主营业务为在线客服和软件开发及服务，这两块业务的毛利率均维持在较高水平；而智臻智能网络科技的三块业务中，最主要的业务为企业级智能服务机器人，该业务

2014 年度占公司主营业务收入为 88.16%，但其毛利率相对较低，为 46.01%，而毛利率最高的业务为智能机器人云服务平台，2014 年度毛利率为 65.01%，该业务在智臻智能网络科技主营业务收入中所占比重较小，2014 年仅为 11.02%，这使得智臻智能网络科技的综合毛利率较低。总体而言，公司毛利率水平与同行业可比公司相比具有竞争力。

公司 2015 年度加权平均净资产收益率为 107.28%，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率为 107.55%，由于 2014 年度加权平均净资产为负值，故 2014 年的加权平均净资产收益率以及扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率的计算没有实在意义。公司 2014 年度、2015 年度基本每股收益分别为 0.56 元、0.82 元，扣除非经常性损益后的每股收益 0.56 元、0.83 元。随着公司业务规模的不断扩大，规模效应逐步显现，公司的盈利能力将继续提升。

（二）偿债能力分析

长期偿债能力分析：公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日资产负债率分别为 72.94%、46.05%，2014 年、2015 年负债主要来自应付账款、预收账款、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款、长期借款及递延收益。公司的资产负债率 2015 年较 2014 年大幅下降，主要原因系公司 2015 年经营状况良好，货币资金、应收账款有大幅增加，固定资产、无形资产、长期待摊费用等长期资产投入有所增加，当年的总资产突破 1100 万；而负债中，尽管 2015 年增加一笔金额为 540,000.00 元的长期借款，但是当年期末应付账款较 2014 年减少 2,134,876.31 元，下降幅度达 86.68%，总体 2015 年负债整体上较 2014 年变动不大。

短期偿债能力分析：公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日流动比率分别为 1.30、1.12，由于公司 2014 年期末存货科目为零，2015 年仅有子公司存在极少存货，速动比率亦为 1.30、1.12。2015 年 12 月 31 日公司流动比率与速动比率较 2014 年 12 月 31 日均有所下降，主要原因系公司 2015 年发展良好，货币资金、应收账款、预付款项较上年大幅增长，合计增长金额 3,027,218.10 元，但公司 2014 年的其他应收款为 5,426,813.06 元，2015 年公司积极清理同关联方往来款，期末其他应收款相较下降 5,211,629.54 元，这是当年的流动资产比 2014 年下降 2,165,395.69 元的主要因素；而 2015 年的流动负债中，应付账款下降 2,134,876.31 元，预收款项上升 1,447,188.56 元是流动负债总体下降 1,060,591.99 元的主要原因。总体而言，公司资产流动性较好，公司具有较强的偿债能力。

报告期内，公司流动比率、速动比率、资产负债率均在合理范围内，不存在重大偿债风险。

（三）营运能力分析

公司 2014 年度、2015 年度应收账款周转率分别为 10.33 次、7.04 次，周转速度较快，但 2015 年度应收账款周转率较 2014 年度有所下降，主要系公司 2014 年度平均应收账款为 751,383.93 元，2015 年公司的平均应收账款较 2014 年度增加 1,045,160.40 元，增幅为 139.10%，而公司 2015 年主营业务收入增长率为 62.86%，公司平均应收账款增长的幅度高于其主营业务收入增长率，最终导致公司 2015 年度应收账款周转率的下降。但从总体来看，报告期内公司应收账款余额处于合理水平，应收账款质量较好，信用风险较低，不能收回的风险较小。

公司 2015 年度存货周转次数为 3,952.77 次。公司 2014 年存货期末余额为零，这主要与公司的主营业务有关。公司主要业务为在线客服，软件开发及服务，在以上主营业务流转中，资产负债表日存货科目为零。而公司 2015 年存货期末余额为 1,527.00 元，系子公司中世纪网络技术有限公司下的库存商品。总体而言，由于子公司存货量极少，存货周转率数值没有实在意义，对公司整体影响不大。

（四）获取现金能力分析

公司 2014 年度、2015 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 7,492,972.32 元、-2,750,294.46 元，每股经营活动产生的现金流量净额分别为 1.50 元、-0.55 元，2015 年经营活动产生的现金流量净额大幅提升，主要系销售商品、提供劳务收到的现金及收到的其他与经营活动有关的现金大幅增加所致。

公司经营活动现金流量净额与净利润存在一定的差异，差异如下表：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
经营活动产生的现金流量净额	7,492,972.32	-2,750,294.46
净利润	4,119,271.67	1,387,043.25
经营活动净流量与净利润差异	3,373,700.65	-4,137,337.71
差异产生的主要项目		
其中：资产减值准备	33,877.93	73,430.13
固定资产折旧	212,278.61	78,388.18
无形资产摊销	148,572.32	--
长期待摊费用摊销	321,041.69	
处置固定资产、无形资产和其他长	11,358.80	

期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
财务费用	27,943.51	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-47,080.95	-42,516.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,527.00	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,020,318.73	-5,237,320.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,353,082.99	990,681.07
其他		

公司 2014 年度、2015 年度经营活动现金流量净额与净利润差异分别为 -4,137,337.71 元、3,373,700.65 元，存在较大差异，差异波动主要系经营性应收项目、存货、固定资产、无形资产的构建和摊销等项目的变动所致，与公司实际经营情况相一致，不存在异常现象。公司 2014 年度、2015 年度销售商品、提供劳务所收到的现金占营业收入的比例分别为 53.87%、111.18%，达到了较高水平，销售回款能力较强，具有较强的现金流产生能力。2014 年销售商品、提供劳务的应收账款相当部分于 2015 年度收回，是 2014、2015 年度经营活动现金流量占收入比重差异的主要原因。

公司 2014 年度、2015 年度投资活动产生的现金流量净额分别为-264,083.31 元、-6,113,243.33 元。2014 年度以及 2015 年度的投资活动现金流量为净流出，主要系购置办公设备、无形资产等的支出。

公司 2014 年度、2015 年度筹资活动产生的现金流量净额分别为 3,000,000.00 元、478,294.98 元，2014 年筹资活动产生的现金流量净流入金额较大，系注册资本增加 3,000,000.00 元。2015 年筹资活动产生的现金流量净流入为 540,000.00 元，为 8 月 31 日向渣打银行（中国）有限公司厦门分行借入借款期限 3 年的一笔借款。

五、报告期主要会计数据

（一）公司最近两年营业收入和营业成本构成

1、营业收入分析

（1）营业收入按业务主次分类

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
主营业务收入	12,640,231.41	100.00	7,761,235.55	100.00
其他业务收入	--	--	--	--
合计	12,640,231.41	100.00	7,761,235.55	100.00

公司的主营业务为在线客服、软件开发及服务以及其他。2015年，公司营业收入增长率为62.86%，2014年与2015年公司主营业务收入占比均为100%，主营业务突出。

(2) 主营业务收入按业务类型分类

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比
在线客服	8,329,575.53	65.90%	5,207,837.49	67.10%
软件开发及服务收入	4,309,424.88	34.09%	2,553,398.06	32.90%
一元乐淘	1,231.00	0.01%	--	--
合计	12,640,231.41	100.00%	7,761,235.55	100.00%

从营业收入构成来看，报告期内，公司以实现客户智能客服替代传统人工客服90%工作量为企业愿景，通过“快商通”智慧在线客服系统为用户提供具备海量的客服数据处理能力、高度自动化的客服工作模式、精准的访户信息分析及多渠道API接口等多种功能的客服解决方案。公司目前形成了在线客服与软件开发两大主打业务，2015年、2014年度在线客服分别占主营业务收入的65.90%和67.10%，占比较高，主要原因系公司多年来主要开发经营在线客服业务，面向各个行业中具有电子商务业务需求的客户，经过不断的商用实践，目前衍生出医疗版、电商版等行业定制化系统；而软件开发业务则是公司利用自身在智能客服软件开发领域积累的经验而为客户开发的定制版智能客服系统及其他应用软件，2015年、2014年度分别占主营业务收入的34.09%和32.90%，比重略有上升；2015年子公司中世纪网络技术有限公司初步布局“一元乐淘”业务，目前尚处于业务探索阶段，总体收入占公司收入比重轻微。总体而言，公司业务已经呈现均衡健康的发展状态，主打业务相互补充，形成较强的协同效应。

(3) 主营业务分项毛利率变化情况

单位：元

年度	收入	成本	毛利	毛利率
2015 年度				
在线客服	8,329,575.53	2,539,493.24	5,790,082.29	69.51%
软件开发及服务收入	4,309,424.88	477,562.23	3,831,862.65	88.92%
一元乐淘	1,231.00	888.00	343.00	27.86%
合计	12,640,231.41	3,017,943.47	9,622,287.94	76.12%
2014 年度				
在线客服	5,207,837.49	1,687,333.05	3,520,504.44	67.60%
软件开发及服务收入	2,553,398.06	289,364.54	2,264,033.52	88.67%
一元乐淘	--	--	--	--
合计	7,761,235.55	1,976,697.59	5,784,537.96	74.53%

公司 2014 年度、2015 年度主营业务综合毛利率分别为 74.53%、76.12%，毛利率水平较高且较为稳定，盈利能力较强。报告期内，2014 年度、2015 年度公司在线客服业务和软件开发及服务业务产生的毛利合计占主营业务毛利的比重分别为 100.00%、99.99%，是公司综合毛利率水平的决定因素。

① 在线客服业务毛利率分析

公司 2014 年度和 2015 年度在线客服业务的毛利率分别为 67.60%和 69.51%，总体保持稳定，有小幅上升。公司在线客服业务主要面向各个行业中具有电子商务业务需求的客户，技术服务费主要为公司在百度、360 等大型搜索引擎上的推广费用和在阿里云、腾讯云等平台上的服务器费用。随着公司“快商通”智慧在线客服系统的日益成熟、知识库的完善，技术服务费支出增幅低于收入增幅。而项目人员业务熟练度日趋成熟，单位人员服务客户数量有所增加，单位人工成本以及单位技术服务费不断下降，造成毛利率略有上升。

② 软件开发及服务业务毛利率分析

公司 2014 年度和 2015 年度，公司软件开发及服务业务的毛利率分别为 88.67%和 88.92%，基本不变，保持高水平。软件开发与服务业务上，公司销售的软件产品均为利用自身在智能客服软件开发领域积累的经验而为客户开发的定制版智能客服系统及其他应用软件，成本主要由人工费用构成。由于前期研发支出的费用化，造成当下时点软件开发成本较低，形成较高毛利率。虽然存在为不同客户个性化定制的“二次开发成本”的影响，但由于公司长期在该领域耕耘，积累

了丰富经验，可以减少不必要的成本支出，相应降低单位成本。因此，报告期内毛利率水平保持较高水平。

(4) 主营业务收入按销售区域分析

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比
东北地区	405,710.52	3.21%	247,025.36	3.18%
华北地区	942,700.97	7.46%	1,096,286.18	14.13%
华东地区	5,773,182.83	45.67%	3,665,382.38	47.23%
华南地区	1,142,876.94	9.04%	485,549.09	6.26%
华中地区	1,986,362.11	15.71%	1,430,535.45	18.43%
西北地区	225,750.87	1.79%	201,245.13	2.59%
西南地区	2,163,647.17	17.12%	635,211.95	8.18%
合计	12,640,231.41	3.21%	7,761,235.55	100.00%

公司的主营业务区域分为东北地区、华北地区、华东地区、华南地区、华中地区、西北地区和西南地区。目前公司的客户分布以华东地区和华中地区为主，2014 年、2015 年华东、华中两个地区业务总收入均达公司主营业务收入 60% 以上；其次是西南地区，该区域收入占比呈上升趋势，2015 年为 17.12%。公司立足华东市场，通过前几年的运营，已经在业界积累了良好的口碑，一些案例开始享誉华东市场。公司将进一步依据公司运营中心拓展营销渠道，形成反应迅速、服务高效的客户服务体系，深挖本地市场，开拓省外市场，增加公司营业收入。

2、主营业务成本分析

(1) 公司最近两年主营业务成本构成情况：

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额	比例	金额	比例
人员薪酬	784,673.21	26.00%	522,586.04	26.44%
电话通讯费	636,159.57	21.08%	189,105.20	9.57%
技术服务费	1,452,983.71	48.14%	1,265,006.35	64.00%
无形资产摊销费	143,238.98	4.75%	--	--
采购商品	888.00	0.03%	--	--

主营业务成本	3,017,943.47	100.00%	1,976,697.59	100.00%
--------	--------------	---------	--------------	---------

公司主营业务成本主要包括人员薪酬、电话通讯费、技术服务费以及无形资产摊销，服务费占营业成本的比重较高，2014 年度、2015 年度技术服务费占主营业务成本的比重分别为 64.00%、48.14%，是影响公司主营业务成本的主要因素。技术服务费主要为公司在百度、360 等大型搜索引擎上的推广费用和在阿里云、腾讯云等平台上的服务器费用。2015 年比重下降的原因主要系随着公司“快商通”智慧在线客服系统的日益成熟、数据库的完善，以及公司前期在推广上的投入和业务布局成效显著，技术服务费保持稳步上升，但比重有所下降。而在线客服业务的迅猛增长，使得 2015 年的电话通讯费呈正相关增加，所占成本比重也由 2014 年度 9.57% 增长至 2015 年度的 21.08%。而人员薪酬由于在线客服业务的项目人员业务熟练度日趋成熟，单位人员服务客户数量有所增加，单位人工成本不断下降，使得 2015 年度总人员薪酬平稳上升，但比重较 2014 年度略有下降。项目进行过程中，公司还发生一些诸如差旅费、通讯费、折旧费等，该类费用金额较低、数量较多，难以进行项目区分，归集工作量大，考虑成本效益原则和重要性原则，公司并没有把这些费用进行归集，而是直接计入管理费用。

与类似业务挂牌公司智臻智能比较来看，智臻智能的营业成本均为项目实施成本，主要包括外购材料/服务、人工成本、制造费用以及运营费用等，2014 年占营业收入的比重分别为 5.86%、29.93%、7.80% 以及 8.19%，其中人工成本的比重最高，总成本占营业收入的比重高达 51.79%。而快商通 2014 年的成本主要包括人工薪酬、电话通讯费以及技术服务费，分别占营业收入的 6.73%、2.44% 以及 16.30%，其中技术服务费的比重最高，主要系在线客服业务中，公司为客户提供的技术服务支出所引起的。公司的总成本占营业收入的比重为 25.47%，远低于同行业的智臻智能。成本构成差异以及成本占比低的主要原因有：①快商通前期一些研发投入研发费用化、后期为加速开拓市场，处于时间上的成本效益考虑，将一些平台软件委托外部第三方开发，该投入计入无形资产科目，并未归集于成本中核算。②快商通的软件开发业务上，由于前期研发支出的费用化，造成当下时点软件开发成本较低，形成较高毛利率。虽然存在为不同客户个性化定制的“二次开发成本”的影响，但由于公司长期在该领域耕耘，积累了丰富经验，可以减少不必要的成本支出，相应降低单位成本。③快商通的员工人数 2016 年 1 月 31 日仅为 69 人，而查看智臻智能人工人数在 2015 年 5 月 31 日已超过 245 人，由于地域条件、细分行业的不同，在总的人工成本和计入主营成本中的职工薪酬，快商通都远低于智臻智能。

(2) 按业务类型分主营业务成本明细如下：

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额	比例	金额	比例
在线客服				
人员薪酬	307,110.98	10.18%	233,221.50	11.80%
电话通讯费	636,159.57	21.08%	189,105.20	9.57%
技术服务费	1,452,983.71	48.14%	1,265,006.35	64.00%
无形资产摊销费	143,238.98	4.75%	--	--
软件开发及服务				
人员薪酬	477,562.23	15.82%	289,364.54	14.64%
其他（一元乐淘）				
采购商品	888.00	0.03%	--	--
主营业务成本	3,017,943.47	100.00%	1,976,697.59	100.00%

3、公司最近两年营业收入、利润及变动情况：

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度
	金额	增长率（%）	金额
营业收入	12,640,231.41	62.86	7,761,235.55
营业成本	3,017,943.47	52.68	1,976,697.59
营业利润	4,819,988.75	223.68	1,489,098.66
利润总额	4,807,933.22	223.34	1,486,980.61
净利润	4,119,271.67	196.97	1,387,043.25

营业收入分析：2015 年度公司营业收入为 12,640,231.41 元，相比 2014 年度增长了 4,878,995.86 元，增幅为 62.86%，增幅较大，主要系公司（1）近年来，随着国内互联网产业的飞速发展，用户网络购物行为不断培育、网上支付系统日趋完善的网络环境下，越来越多的企业将自身的业务进行电子商务化，对网络智能客服系统的需求也日益增大。公司抓住市场机遇，依托自身技术优势，稳步扩大经营规模；（2）公司自设立以来一直专注于智能客服软件开发，通过多年的商业与技术积累，公司目前形成了在线客服与软件开发两项主营业务，在行业内具有长期优势，能够充分深入地了解客户的信息需求，满足各行业的专业特点，同时也能为客户提供个性化、专业化的设计开发，已形成一定的品牌知名度。

利润分析：2015 年度公司营业利润为 4,819,988.75 元，相比 2014 年度增长了 3,330,890.09 元，增幅为 223.68%；2015 年度公司的利润总额为 4,807,933.22，

较 2014 年增加了 3,320,952.61 元，增幅为 223.34%；2015 年度公司的净利润为 4,119,271.67 元，相比 2014 年增长了 2,732,091.93 元，增长幅度为 196.97%，营业利润、利润总额及净利润均有大幅度的增长。公司 2015 年营业收入得到较快增长，保持高毛利水平，公司加强了差旅费、业务费等成本费用的管理和控制，期间费用得到良好控制，规模效应逐步体现，营业利润实现高增长。2015 年公司所得税费用 688,661.55 元，2014 年公司所得税费用 99,937.36 元，造成公司净利润的增幅略低于利润总额和营业利润增幅。

（二）主要费用及变动情况

公司最近两年的主要费用及变动情况：

项目	2015 年度	增长率 (%)	2014 年度
营业收入 (元)	12,640,231.41	62.86%	7,761,235.55
销售费用 (元)	1,811,079.79	48.43%	1,220,171.44
管理费用 (元)	2,906,294.99	-2.22%	2,972,347.56
财务费用 (元)	30,259.50	855.17%	3,167.98
期间费用 (元)	4,747,634.28	13.16%	4,195,686.98
销售费用占营业收入比重 (%)	14.33%	--	15.72%
管理费用占营业收入比重 (%)	22.99%	--	38.30%
财务费用占营业收入比重 (%)	0.24%	--	0.04%
期间费用占营业收入比重 (%)	37.56%	--	54.06%

公司2014年度、2015年度期间费用分别为4,195,686.98元、4,747,634.28元，占营业收入比重分别为37.56%、54.06%，比重略有下降。主要系公司收入大幅增加的同时，加强了差旅费、业务费等成本费用的管理和控制，期间费用得到良好控制，尽管期间费用伴随公司业务发展而呈上升趋势，但营业收入增长幅度仍旧高于期间费用增长幅度。较同行业挂牌公司智臻智能网络期间费用占收入比重近两年均高于140%对比，公司目前期间费用处于正常水平，优于同类公司，并伴随业务的继续拓展，收入的提升，期间费用占收入比重还有下降空间。

销售费用分析：公司销售费用主要为销售人员的薪酬，差旅费、网络服务费、电话通讯费、房租等，2014 年度、2015 年度销售费用分别为 1,220,171.44 元、1,811,079.79 元，占营业收入比重分别为 15.72%、14.33%。2015 年度销售费用较 2014 年度增加了 590,908.35 元，主要原因是职工薪酬从 2014 年度 733,030.91 元增长至 2015 年度 1,426,825.83 元，增加 693,794.92 元，增长率达 94.65%，这与公司加大市场拓展力度，进行业务布局，销售人员略有增加，相应业绩奖励也有所提升相关。选取同行业智臻智能网络作对比，2014 年智臻智能网络销售费

用率为 38.29%，而公司 2014 年销售费用率为 14.33%，低于同行业公司水平，在同行业挂牌公司中有一定的竞争力。

公司销售费用明细如下：

单位：元

项目	2015年度		2014年度	
	金额	比例	金额	比例
网络服务费	10,773.45	0.59%	-	-
电话通信费	7,426.44	0.41%	49,764.53	4.08%
职工薪酬	1,426,825.83	78.78%	733,030.91	60.08%
房租	362,386.17	20.01%	437,376.00	35.85%
交通费	1,793.40	0.10%	-	-
差旅费	1,674.50	0.09%	-	-
其他	200.00	0.01%	-	-
合计	1,811,079.79	100.00%	1,220,171.44	100.00%

管理费用分析：公司管理费用主要为职工薪酬、研发费、房租、折旧与摊销、装修费等，2015 年度管理费用为 2,906,294.99 元，较 2014 年下降了 2.22%；2014 年度、2015 年度公司管理费用占营业收入的比重分别为 38.30%、22.99%，比重呈下降趋势，系公司 2015 年管理费用控制良好，较 2014 年度管理费用有所下降，下降比率为 2.22%；而营业收入实现较快增长，2015 年营业收入较 2014 年度增长了 62.86%。公司为保持领先的专业技术，增强公司的核心竞争力，积极研发新产品、新技术，其研发费用在管理费用中比重较大，但 2015 年公司从成本效益及效率原则考虑，将如快商通在线客服 ios 手机版综合管理系统项目、快商通数据统计软件管理系统 V2.1 项目等管理系统委托外部开发，因此 2015 年度研发费用金额有所下降，2014 年度、2015 年度投入占管理费用比重分别为 62.59%、40.16%。公司管理费用具体明细如下：

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
职工薪酬	511,809.53	17.61%	438,204.74	14.74%
差旅费	29,545.60	1.02%	8,367.30	0.28%
房租	178,851.24	6.15%	215,424.00	7.25%
折旧与摊销	126,997.27	4.37%	67,415.80	2.27%
研发费	1,167,036.99	40.16%	1,860,375.51	62.59%
装修费	309,375.00	10.64%		0.00%
其他	582,679.36	20.05%	382,560.21	12.87%
总计	2,906,294.99	100.00%	2,972,347.56	100.00%

公司管理费用率较高，主要系公司目前整体规模较小，研发投入和职工薪酬等必要的支出较难控制压缩，导致管理费用率较高，随着公司营业收入规模的逐步增长，管理费用率将逐步降低。选取同行业挂牌公司智臻智能网络作对比，2014年智臻智能网络管理费用率为 99.16%，其管理费用率较高，主要原因是该公司2014年采取股份支付核算的员工激励成本较高、当年职工薪酬达 3,171.68 万元，其中股份支付达 2,924.29 万元。报告期内，公司加强了相关费用的管理和控制，同时加上经营规模稳步增长产生的规模经济效应，公司管理费用占当期营业收入的比例有所下降。

财务费用分析：公司 2014 年度、2015 年度财务费用分别为 3,167.98 元、30,259.50 元，占营业收入的比重分别为 0.04%、0.24%。公司财务费用主要为银行贷款利息和手续费，系为满足公司资金周转需求而借入的短期贷款产生的利息支出。2015 年度的财务费用较 2014 年度有大幅增长，主要系 2015 年 8 月 31 日，本公司向渣打银行（中国）有限公司厦门分行借入一笔金额为人民币 54.00 万元的借款。

（三）非经常性损益情况和税收政策

1、非经常性损益情况

（1）公司最近两年非经常性损益明细情况：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损益	-11,358.80	--
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	--	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-696.73	-2,118.05
非经常性损益总额合计	-12,055.53	-2,118.05
减：所得税影响金额	-1,829.97	-317.71
非经常性损益净额	-10,225.56	-1,800.34
占当期净利润的比例	-0.25%	-0.13%

公司 2014 年度、2015 年度非经常损益净额分别为-1,800.34 元、-10,225.56 元，占当期净利润的比例分别为-0.13%、-0.25%。2015 年度和 2014 年度非经常性损益净额占净利润的比重比较低。该非经常性支付主要为固定资产处置损失以及支付罚款和税收滞纳金支出等。报告期公司营业外支出金额较小，罚款及滞纳金

金支出性质上均不构成重大违法违规行为。其发生与公司正常经营业务的关联性不强，并且均不是持续性发生的事项。

(2) 营业外收入：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置利得	--	--
其中:固定资产处置利得	--	--
无需支付的往来款	6,600.00	--
其他	1,195.38	1.22
合计	7,795.38	1.22

(3) 营业外支出：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损失合计	11,358.80	--
其中：固定资产处置损失	11,358.80	--
公益性捐赠支出	--	--
滞纳金支出	8,242.11	2,119.26
罚款	250.00	--
其他	--	0.01
合计	19,850.91	2,119.27

3、主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

(1) 主要税种及税率

主要税种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	应税销售收入	3%、6%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

(2) 税收优惠及批文

母公司于 2014 年 6 月 27 日取得由厦门市科技局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局联合颁发的“高新技术企业证书”。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及实施条例第九十三条，本公司 2014 年、2015 年、2016 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

子公司中世纪公司属于增值税小规模纳税人，适用 3% 的征收率，根据《财政部国家税务总局关于进一步支持小微企业增值税和营业税政策的通知》(财税[2014]71 号)规定：自 2014 年 10 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日，对月销售额 2 万元至 3 万元的增值税小规模纳税人，免征增值税。

根据《企业所得税法实施条例》第九十二条规定财税〔2015〕34 号规定，子公司中世纪满足小微企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得，按 20% 税率征收企业所得税。

(3) 其他需说明事项

本公司 2015 年 7 月 1 日之前为小规模纳税人，按 3% 征收率缴纳增值税，2015 年 6 月 18 日经厦门市火炬高新技术产业开发国家税务局认定本公司从 2015 年 7 月 1 日起为增值税一般纳税人，增值税税率为 6%。

(四) 主要资产情况及其重大变动分析

1、货币资金

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
库存现金	10,724.99	89,514.66
银行存款	2,179,742.45	242,928.81
合计	2,190,467.44	332,443.47

2、应收账款

(1) 公司最近两年的应收账款按种类列示如下表：

单位：元

类别	2015 年 12 月 31 日				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合	2,223,151.06	100.00	111,416.75	5.01%	2,111,734.31

计提坏账准备应收款项					
其中：按照账龄组合	2,223,151.06	100.00	111,416.75	5.01%	2,111,734.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	2,223,151.06	100.00	111,416.75	5.01%	2,111,734.31

续表

类别	2014年12月31日				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项	1,559,320.36	100.00	77,966.02	5.00%	1,481,354.34
其中：按照账龄组合	1,559,320.36	100.00	77,966.02	5.00%	1,481,354.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	1,559,320.36	100.00	77,966.02	5.00%	1,481,354.34

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，其中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

项目	2015年12月31日			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
1年以内	2,217,967.06	99.77%	110,898.35	5.00%
1-2年	5,184.00	0.23%	518.40	10.00%
2-3年	-	-	-	30.00%
3年以上	-	-	-	100.00%
合计	2,223,151.06	100%	111,416.75	--

续表

项目	2014年12月31日			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例

				(%)
1年以内	1,559,320.36	100.00%	77,966.02	5.00%
1-2年	-	-	-	10.00%
2-3年	-	-	-	30.00%
3年以上	-	-	-	100.00%
合计	1,559,320.36	100.00%	77,966.02	--

公司根据对各类客户的信用风险评估，制定不同的信用政策，对于老客户和信用风险较小的客户给予一定的账期，而对新客户依据业务情况和客户的信用情况收取一定比例的预收款。报告期公司的收款政策、客户对象、业务特点未发生重大变化。

2015年12月31日公司的应收账款净额为2,111,734.31元，与2014年12月31日应收账款净额1,481,354.34元相比，增加了630,379.97元，上升幅度达42.55%，主要为公司在2015年业务有所拓展，公司销售规模扩大。

公司2015年12月31日和2014年12月31日账龄在1年以内的应收账款占总额的比重分别为99.77%和100.00%，应收账款账龄结构比较合理，周转正常，总体质量良好，无法收回的风险较小。

(2) 截止至2015年12月31日，期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款或单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(3) 截至2015年12月31日，应收账款余额前五名客户情况：

单位：元

单位	2015年12月31日	占总额比例	账龄
福建弘佳文化发展有限公司	950,000.00	42.73%	1年以内
厦门佰纳网络科技有限公司	590,050.00	26.54%	1年以内
厦门九狐软件科技有限公司	427,500.00	19.23%	1年以内
厦门网之星科技有限公司	100,000.00	4.50%	1年以内
济南骨科医院	19,650.50	0.88%	1年以内
合计	2,087,200.50	93.88%	--

(4) 截至2014年12月31日，应收账款余额前五名客户情况：

单位：元

单位	2014年12月31日	占总额比例	账龄
湖北视纪印象科技股份有限公司	180,000.00	11.54%	1年以内
上海筑浪网络科技有限公司	62,864.08	4.03%	1年以内
南京文冉网络科技	55,000.00	3.53%	1年以内
武警河北总队医院	48,283.47	3.10%	1年以内
厦门吉祥天下营销策划	48,000.00	3.08%	1年以内
合计	394,147.55	25.28%	--

(5)截至2015年12月31日,应收账款余额中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(6)截至2015年12月31日,应收账款余额中无应收其他关联方款项。

3、预付账款

(1)公司最近两年的预付账款如下表:

单位：元

账龄	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	542,054.16	100.00	3,240.00	100.00
1-2年	-	-	-	-
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	542,054.16	100.00	3,240.00	100.00

2014年公司期末预付款项主要为与产权代理公司、咨询公司发生的注册费用,2015年预付账款主要为预付技术服务费和房租,较2014年有较大幅度增加。2014年以及2015年公司预付账款账龄在1年以内预付账款均占总额的比重100.00%,预付账款账龄结构合理。

(2)截至2015年12月31日,预付款项金额前五名情况:

单位：元

单位	2015年12月31日 金额	占总额比例	账龄
阿里云计算有限公司	175,890.29	32.45%	1年以内

厦门鑫点击网络科技股份有限公司	166,666.67	30.75%	1年以内
厦门聚智科技有限公司	100,000.00	18.45%	1年以内
厦门市特房筓笪开发有限公司	60,097.20	11.09%	1年以内
北京容联易通信息技术有限公司	15,000.00	2.77%	1年以内
合计	517,654.16	95.50%	--

(3) 截至2014年12月31日, 预付款项金额前五名情况:

单位: 元

单位	2014年12月31日 金额	占总额比例	账龄
联瑞瑞丰知识产权代理厦门分公司	3,000.00	92.59%	1年以内
北京网聘咨询厦门分公司	240.00	7.41%	1年以内
合计	3,240.00	100.00%	--

(4) 截至2015年12月31日, 预付款项余额中无预付持有公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 截至2015年12月31日, 预付款项余额中无预付关联方款项。

4、其他应收款

(1) 公司最近两年的其他应收款按种类列示如下表:

单位: 元

类别	2015年12月31日				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款:	215,967.30	100.00%	783.78	0.36	215,183.52
组合 1: 账龄组合	15,675.70	7.26%	783.78	5.00	14,891.92
组合 2: 关联方组合	--	--	--	--	--
组合 3: 押金保证金组合	200,291.60	92.74%	--	--	200,291.60
其他单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	215,967.30	100.00%	783.78	0.36	215,183.52

续表

类别	2014年12月31日				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款:	5,427,169.64	100.00	356.58	--	5,426,813.06
组合 1: 账龄组合	7,131.51	0.13	356.58	5.00	1,380,253.36
组合 2: 关联方组合	5,220,038.13	96.18	--	--	3,846,559.70
组合 3: 押金保证金组合	200,000.00	3.69	--	--	200,000.00
其他单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	5,427,169.64	100.00	356.58	--	5,426,813.06

公司 2014 年期末的其他应收款主要为保证金、汽车租赁费以及代扣社保，2015 年期末其他应收款为货款定金、保证金以及员工往来款等，公司关联方组合以及押金保证金组合不计提坏账准备。

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款，其中采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

项目	2015年12月31日			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
1 年以内	15,675.70	7.00%	783.78	5.00%
1-2 年	--	--	--	10.00%
2-3 年	--	--	--	30.00%
3 年以上	--	--	--	100.00%
合计	15,675.70	7.00%	783.78	--

续表

项目	2014年12月31日			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
1 年以内	7,131.51	0.13%	356.58	5.00%
1-2 年	--	--	--	10.00%
2-3 年	--	--	--	30.00%
3 年以上	--	--	--	100.00%
合计	7,131.51	0.13%	356.58	--

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名情况：

单位：元

单位	2015年12月31日金额	占总额比例	账龄	款项性质
厦门市特房筓笪开发有限公司	180,291.60	83.48	1年以内	保证金
福建荟源国际展览有限公司	20,000.00	9.26	1年以内	定金
代扣社保	10,697.70	4.95	1年以内	员工往来
福建八闽通信人才交流服务中心	2,800.00	1.30	1年以内	往来款
代交公积金	1,700.00	0.79	1年以内	员工往来
合计	215,489.30	99.78	--	--

(4) 截至2014年12月31日，其他应收款金额前五名情况：

单位：元

单位	2014年12月31日金额	占总额比例	账龄	款项性质
肖龙源	5,220,038.13	96.18	1年以内 4,765,058.43元；1-2年 454,979.70元	关系方往来款
厦门市特房筓笪开发有限公司	200,000.00	3.69	1年以内	保证金
代扣社保	6,031.51	0.11	1年以内	员工往来款
汽车租赁费	900.00	0.02	1年以内	往来款
代交公积金	200.00	0.00	1年以内	往来款
合计	5,427,169.64	100.00	--	--

(5) 截至2015年12月31日止，期末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(6) 截至2015年12月31日，期末余额中无应收其他关联方欠款情况。

5、存货

公司最近两年的存货如下表：

单位：元

项目	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
库存商品	1,527.00	--	--	--
合计	1,527.00	--	--	--

公司 2014 年存货期末余额为零，这主要与公司的主营业务有关。公司主要业务为在线客服，软件开发及服务，在以上主营业务流转中，资产负债表日存货科目为零。而公司 2015 年存货期末余额为 1,527.00 元，系子公司中世纪网络技术有限公司下“一元乐淘”业务的库存商品。总体而言，由于公司的存货量极小，对公司整体影响不大。

6、其他流动资产

公司最近两年的其他流动资产如下表：

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
待抵扣进项税—已认证	16,987.02	--
待抵扣进项税—未认证	501.73	--
合计	17,488.75	--

7、固定资产及折旧

(1) 本公司固定资产分为电子设备、工具用具、运输工具等。

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
电子设备	5	3	31.67
工具用具	5	3-5	19.00-31.67
运输工具	5	4.17	22.78

(2) 2015年固定资产及折旧变动情况表：

单位：元

项目	电子设备	工具用具类	运输设备	合计
一、账面原值：				
1.2014.12.31 余额	548,913.81	57,880.51		606,794.32
2.本期增加金额	1,109,928.11	172,399.68	250,000.00	1,532,327.79
(1) 购置	1,109,928.11	172,399.68	250,000.00	1,532,327.79
(2) 在建工程转入	--	--	--	--
(3) 企业合并增加	--	--	--	--
3.本期减少金额	196,316.01	30,860.00		227,176.01
(1) 处置或报废	196,316.01	30,860.00		227,176.01
(2) 其他	--	--	--	--
4.2015.12.31 余额	1,462,525.91	199,420.19	250,000.00	1,911,946.10

项目	电子设备	工具用具类	运输设备	合计
二、累计折旧	--		--	
1.2014.12.31 余额	294,516.27	31,075.04		325,591.31
2.本期增加金额	182,274.77	20,503.84	9,500.00	212,278.61
(1) 计提	182,274.77	20,503.84	9,500.00	212,278.61
(2) 企业合并增加	--	--	--	--
3.本期减少金额	186,500.21	29,317.00		215,817.21
(1) 处置或报废	186,500.21	29,317.00		215,817.21
(2) 其他	--	--	--	--
4.2015.12.31 余额	290,290.83	22,261.88	9,500.00	322,052.71
三、减值准备				
1.2014.12.31 余额	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--
计提	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--
处置或报废	--	--	--	--
4.2015.12.31 余额	--	--	--	--
四、账面价值				
1. 2015.12.31 账面价值	1,172,235.08	177,158.31	240,500.00	1,589,893.39
2. 2014.12.31 账面价值	254,397.54	26,805.47		281,203.01

(3) 2014年度固定资产及折旧变动情况表:

单位: 元

项目	电子设备	工具用具类	运输设备	合计
一、账面原值:				
1.2013.12.31 余额	311,851.01	30,860.00		342,711.01
2.本期增加金额	237,062.80	27,020.51		264,083.31
(1) 购置	237,062.80	27,020.51		264,083.31
(2) 在建工程转入	--	--	--	--
(3) 企业合并增加	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--
(2) 其他	--	--	--	--
4. 2014.12.31 余额	548,913.81	57,880.51		606,794.32
二、累计折旧				
1.2013.12.31 余额	218,456.13	28,747.00	--	247,203.13
2.本期增加金额	76,060.14	2,328.04	--	78,388.18
(1) 计提	76,060.14	2,328.04	--	78,388.18
(2) 企业合并增加	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--

项目	电子设备	工具用具类	运输设备	合计
(2) 其他	--	--	--	--
4. 2014.12.31 余额	294,516.27	31,075.04	--	325,591.31
三、减值准备			--	--
1. 2013.12.31 余额	--	--	--	--
2. 本期增加金额	--	--	--	--
计提	--	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--	--
处置或报废	--	--	--	--
4. 2014.12.31 余额	--	--	--	--
四、账面价值			--	--
1. 2014.12.31 账面价值	254,397.54	26,805.47		281,203.01
2. 2013.12.31 账面价值	93,394.88	2,113.00		95,507.88

(4) 截至 2015 年 12 月 31 日，公司无用于抵押或担保的固定资产。公司目前在用的固定资产均使用状态良好，不存在淘汰、更新、大修、技术升级等情况。

(5) 截至 2015 年 12 月 31 日，无固定资产发生可收回金额低于账面价值的事项，不存在减值迹象，未计提固定资产减值准备。

8、无形资产及摊销

(1) 公司的无形资产为域名和软件，摊销按直线法计提。无形资产类别、摊销年限和依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
软件	5-10	预计受益期间

(2) 2015 年无形资产及摊销变动情况表：

单位：元

项目	软件	合计
一、账面原值：		
1. 2014.12.31 余额		
2. 本期增加金额	3,848,301.85	3,848,301.85
(1) 购置	3,848,301.85	3,848,301.85
(2) 内部研发	--	--
(3) 企业合并增加	--	--
3. 本期减少金额	--	--
(1) 处置或报废	--	--
4. 2015.12.31 余额	3,848,301.85	3,848,301.85
二、累计摊销	--	--

项目	软件	合计
1. 2014.12.31 余额		
2. 本期增加金额	148,572.32	148,572.32
(1) 计提	148,572.32	148,572.32
3. 本期减少金额	--	--
(1) 处置或报废	--	--
4. 2015.12.31 余额	148,572.32	148,572.32
三、减值准备	--	--
1. 2014.12.31 余额	--	--
2. 本期增加金额	--	--
(1) 计提	--	--
3. 本期减少金额	--	--
(1) 处置或报废	--	--
4. 2015.12.31 余额	--	--
四、账面价值		
1. 2015.12.31 账面价值	3,699,729.53	3,699,729.53
2. 2014.12.31 账面价值	--	--

本期无形资产增加 3,848,301.85 元。具体明细如下：①委托厦门融科网络系统工程有限公司开发的快商通在线客服 ios 手机版综合管理系统项目 900,000.00 元与快商通数据统计软件管理系统 V2.1 项目 600,000.00 元；②委托厦门南鹏电子科技有限公司开发的快商通防恶意点击系统项目 330,188.67 元、快商通在线客服 Android 手机版系统项目 566,037.72 元与快商通微客服管理系统 566,037.72 元；③委托厦门聚智科技有限公司开发的快商通电商管理系统 V1.0 项目 566,037.74 元；④委托厦门天聚文化传播有限公司开发的 1 元乐淘购物系统项目 320,000.00 元。

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日，公司无用于抵押或担保的无形资产。

(4) 截至 2015 年 12 月 31 日，无无形资产发生可收回金额低于账面价值的事项，不存在减值迹象，未计提无形资产减值准备。

9、长期待摊费用

(1) 公司的长期待摊费用为办公楼装修费用以及企业邮箱，按实际支出入账，在预计受益期内按直线法摊销。长期待摊费用类别、摊销年限和依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
办公区域装修费	4	根据租赁合同剩余期限
企业邮箱	3	合同约定受益年限

(2) 公司 2015 年度长期待摊费用及摊销变动情况表:

单位: 元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2015 年 12 月 31 日
办公楼装修费	--	1,350,000.00	309,375.00	--	1,040,625.00
企业邮箱	--	60,000.00	11,666.69	--	48,333.31
合计	--	1,410,000.00	321,041.69	--	1,088,958.31

10、递延所得税资产

公司最近两年已确认递延所得税资产及可抵扣暂时性差异情况如下:

单位: 元

项目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	111,687.31	16,830.96	78,322.60	11,750.01
递延收益	490,000.00	73,500.00	210,000.00	31,500.00
合计	601,687.31	90,330.96	288,322.60	43,250.01

公司递延所得税资产主要为因计提坏账准备、厦门市科学技术局以及厦门火炬高技术产业开发区管理委员会项目资助款未验收所产生的递延收益导致的。

11、资产减值损失

单位: 元

项目	2015 年度	2014 年度
坏账损失	33,877.93	73,430.13
合计	33,877.93	73,430.13

(五) 主要负债情况

1、应付账款

(1) 公司最近两年的应付账款如下表:

单位: 元

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内 (含 1 年)	328,110.00	100.00%	2,459,386.31	99.85%
1-2 年 (含 2 年)	--	--	--	--
2-3 年 (含 3 年)	--	--	3,600.00	0.15%

3年以上	--	--	--	--
合计	328,110.00	100.00%	2,462,986.31	100.00%

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
货款	325,110.00	586,745.28
技术服务费	3,000.00	1,876,241.03
合计	328,110.00	2,462,986.31

(2) 截至2015年12月31日，应付账款余额前五名供应商情况：

单位：元

单位名称	金额	占总额比例	性质
淮安市宝元通贸易有限公司	325,000.00	99.05%	购买工控机、蓄电池
厦门易尔通网络科技有限公司	3,000.00	0.91%	技术服务费
厦门安泰盛电子科技有限公司	110.00	0.03%	货款
合计	328,110.00	100.00%	--

(3) 截至2014年12月31日，应付账款余额前五名供应商情况：

单位：元

单位名称	金额	占总额比例	性质
厦门易尔通网络科技有限公司	1,098,000.00	44.58%	技术服务费
厦门骏标企业管理咨询有限公司	664,000.00	26.96%	技术咨询费
厦门中恒盛世科技有限公司	360,000.00	14.62%	技术咨询费
福建泉州市惠众贸易有限公司	158,119.67	6.42%	购买电脑
厦门厦之鑫科技有限公司	85,000.00	3.45%	技术服务费
合计	2,365,119.67	96.03%	--

(4) 截至2015年12月31日，无应付持有公司5%以上股份的股东的款项。

(5) 截至2015年12月31日，应付账款余额中应付其他关联方款项。

2、预收账款

(1) 公司最近两年的预收账款如下表：

单位：元

账龄	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内(含1年)	3,063,265.47	92.82%	1,050,868.73	56.71%
1-2年(含2年)	214,689.14	6.51%	521,671.89	28.15%

2-3年(含3年)	22,368.06	0.68%	280,593.49	15.14%
3年以上	--	--	--	--
合计	3,300,322.67	100.00%	1,853,134.11	100.00%

公司预收账款主要系预收大额或长期项目合同客户的预收款项,依据同客户合作时间、客户信用评级进行预收。预收账款总额同上年相比增加 78.09%,增幅较大。2015年12月31日、2014年12月31日账龄1年以内的预收账款占预收账款总额的比重分别为 92.82%、56.71%,与公司销售政策和信用政策相符,账龄结构较为合理。

(2) 截至2015年12月31日,预收账款余额前五名客户情况:

单位:元

单位名称	金额	占总额比例(%)	项目
福州福步网络科技有限公司	101,749.44	3.08%	在线客服
厦门思明欧菲医疗美容门诊部有限公司	74,716.95	2.26%	在线客服
上海宏康医院有限公司	52,001.69	1.58%	网络营销电话
成都曙光医院有限公司	36,738.04	1.11%	在线客服
武汉送子鸟中西医结合不孕症专科医院有限公司	31,349.76	0.95%	在线客服
合计	296,555.88	8.99%	--

(3) 截至2014年12月31日,预收账款余额前五名客户情况:

单位:元

单位名称	金额	占总额比例(%)	项目
天津河东美莱医学美容医院有限公司	58,106.79	3.14%	在线客服
宁波市北仑和平医院	27,657.78	1.49%	网络营销电话
厦门吉祥天下营销策划有限公司	27,184.5	1.47%	网络营销电话
石家庄星源医疗美容医院	35,156.94	1.90%	网络营销电话
美莱医学美容医院有限公司	25,258.86	1.36%	在线客服
合计	173,364.87	9.36%	--

(4) 截至2015年12月31日,预收款项余额中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 截至2015年12月31日,预收款项余额中无预收关联方款项。

4、应付职工薪酬

(1) 2015 年应付职工薪酬变动表:

单位: 元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	218,280.73	3,137,867.47	3,010,898.65	345,249.55
二、离职后福利-设定提存计划		125,888.12	125,888.12	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	218,280.73	3,263,755.59	3,136,786.77	345,249.55

其中短期薪酬如下表:

单位: 元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	214,024.62	2,934,830.37	2,804,970.69	343,884.30
二、职工福利费	--	25,155.50	25,155.50	--
三、社会保险费	--	88,942.24	88,942.24	--
其中: 医疗保险费	--	71,713.07	71,713.07	--
工伤保险费	--	3,618.00	3,618.00	--
生育保险费	--	13,611.17	13,611.17	--
四、住房公积金	--	5,400.00	5,400.00	--
五、工会经费和职工教育经费	4,256.11	83,539.36	86,430.22	1,365.25
六、短期带薪缺勤	--	--	--	--
七、短期利润分享计划	--	--	--	--
八、其他短期薪酬	--	--	--	--
合计	218,280.73	3,137,867.47	3,010,898.65	345,249.55

其中设定提存计划如下表:

单位: 元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
1、基本养老保险	--	112,079.72	112,079.72	--
2、失业保险费	--	13,808.40	13,808.40	--
3、企业年金缴费	--			--
合计	--	125,888.12	125,888.12	--

(2) 2014 年度应付职工薪酬变动表:

单位: 元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	--	2,122,356.65	1,904,075.92	218,280.73
二、离职后福利-设定提存计划	--	132,595.12	132,595.12	
三、辞退福利	--			
四、一年内到期的其他福利	--			
合计	--	2,254,951.77	2,036,671.04	218,280.73

其中短期薪酬如下表:

单位: 元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	--	1,982,264.08	1,768,239.46	214,024.62
二、职工福利费	--	24,479.11	24,479.11	--
三、社会保险费	--	62,812.77	62,812.77	--
其中: 医疗保险费	--	50,124.30	50,124.30	--
工伤保险费	--	3,041.20	3,041.20	--
生育保险费	--	9,647.27	9,647.27	--
四、住房公积金	--	9,400.00	9,400.00	--
五、工会经费和职工教育经费	--	43,400.69	39,144.58	4,256.11
六、短期带薪缺勤	--	--	--	--
七、短期利润分享计划	--	--	--	--
八、其他短期薪酬	--	--	--	--
合计	--	2,122,356.65	1,904,075.92	218,280.73

其中设定提存计划如下表:

单位: 元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
1、基本养老保险	--	84,117.19	84,117.19	--
2、失业保险费	--	48,477.93	48,477.93	--

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
3、企业年金缴费	--	--	--	--
合计	--	132,595.12	132,595.12	--

5、应交税费

公司最近两年应交税费情况：

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
应交增值税	--	101,672.55
应交城市维护建设税	--	6,614.26
教育费附加	--	2,834.69
地方教育附加	--	1,889.79
应交所得税	385,558.34	142,453.50
合计	385,558.34	255,464.79

6、其他应付款

(1) 公司最近两年的其他应付款如下表：

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	15,168.00	730,739.30
1至2年		32,000.00
2至3年		33,500.00
3年以上		2,000.00
合计	15,168.00	798,239.30

(2) 2015年12月31日其他应付款前五名列示：

单位：元

单位名称	金额	占总额比例(%)	账龄	性质
肖龙源	15,000.00	98.89%	1年以内	关联方往来
工会经费	168.00	1.11%	1-2年	往来款
合计	15,168.00	100.00%	--	--

(2) 2014年12月31日其他应付款前五名列示：

单位：元

单位名称	金额	占总额比例 (%)	账龄	性质
肖龙源	770,300.00	96.50%	一年以内 704,800.00, 1-2年 32,000, 2-3年 33,500	办公场所 租金及子 公司往来 款
涂美宇	22,064.60	2.76%	1年以内	代垫费用
厦门威鸣物业管理有限公司	3,706.70	0.46%	1年以内	水电费物 业管理费
林明亮	2,000.00	0.25%	2-3年	往来款
工会经费	168.00	0.02%	1年以内	工会经费
合计	798,239.30	100.00%	--	--

(3) 截止 2015 年 12 月 31 日, 其他应付款中无应付实际控制人肖龙源 15,000.00 元

(4) 截至 2015 年 12 月 31 日, 其他应付款余额中无应付其他关联方款项。

7、一年内到期的非流动负债

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
1年内到期的长 期借款	--	153,104.69	--	153,104.69
合 计	--	153,104.69	--	153,104.69

注: 一年内到期的非流动负债系长期借款本期转入 153,104.69 元。

8、长期借款

(1) 长期借款的分类

单位: 元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
无抵押小额借款	353,133.80	--
合计	353,133.80	--

(2) 长期借款分类说明

2015 年 12 月 31 日

单位: 元

类别	金额	贷款期限	贷款利率	备注
渣打银行	540,000.00	2015.08.31-2018.09.05	20.00%	无抵押小

(中国)有限公司 厦门分行				额借款
合计	540,000.00	--	--	--

2015年08月31日,本公司收到渣打银行(中国)有限公司厦门分行关于《渣打银行中小企业无抵押小额贷款》贷款确认函,借款金额为人民币54.00万元,借款期限为2015年08月31日至2018年09月05日,年利率为20.00%,借款还款采用分期按月等额本息法,每月以30天计,每月固定归还本息20,068.34元,还款日期为每月5日。2015年8月31日放款,至2015年12月5日为95天,本息为61,705.20元,其余每月还款本息额为20,068.34元。

9、递延收益

(1) 2015年度递延收益变动

项目	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
集 Socket 实时通讯及声纹登录技术的大数据分析手机云在线客服	210,000.00	--	--	210,000.00
快商通智能营销服务机器人平台	--	280,000.00	--	280,000.00
合计	210,000.00	280,000.00	--	490,000.00

1、根据厦科联「2014」23号文件,公司申请的厦集 Socket 实时通讯及声纹登录技术的大数据分析手机云在线客服项目成为了2014年度厦门市第一批企业创新、对台科技合作与交流基地立项项目,于2014年6月收厦门市科学技术局创新项目资助款21万元,余款14万元于项目2016年1月验收完成后收取。

2、根据厦高管经[2005]9号文件制定的《关于发布2015年度厦门火炬高新区技术创新资金项目申报指南的通知》,公司申请的快商通智能营销服务机器人平台项目符合条件,于2016年16日收到厦门火炬高技术产业开发区管理委员会资助款28万元,余款12万元项目于2017年7月验收完成后收取。

(六) 报告期股东权益情况

单位:元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
实收资本(股本)	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	909,725.74	--

盈余公积	63,058.27	--
未分配利润	203,936.31	-3,218,433.52
归属于母公司所有者权益合计	6,176,720.32	1,781,566.48
少数股东权益	--	-11,367.83
所有者权益合计	6,176,720.32	1,770,198.65

六、关联方、关联方关系及交易

（一）关联方信息

根据《公司法》、《企业会计准则第36号—关联方披露》等法律及规范性文件的相关规定，公司报告期内的关联方及关联方关系情况如下：

1、存在控制关系的关联方

本企业的最终控制方有关信息

最终控制方	地址	身份证号	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
肖龙源	福建省泉州市泉港区南埔镇惠屿村	35052119811001****	80.00	80.00
合计	--	--	80.00	80.00

注：肖龙源为公司第一大股东，直接持有公司4,000,000.00股股份，占公司股份总数的80.00%；通过厦门宽鼻子投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司504,750.00股，占公司股份总数10.095%的股份，合计持有公司4,504,750.00股股份，占公司股份总数的90.095%，其所持股份占公司股份总额50%以上，故而认定肖龙源为公司控股股东。

肖龙源亦担任公司董事长兼总经理，能够主导公司的发展战略及重大决策，实际控制公司的经营管理，故而认定肖龙源为公司实际控制人。

2、不存在控制关系的关联方

1) 除去实际控制人以外持股 5%以上的股东

序号	股东姓名或名称	持有股份 (股)	股份比例 (%)	关联关系
1	厦门宽鼻子投资合伙企业有限合伙	1,000,000	20.00	申请人第二大股东

2) 董事、监事及高级管理人员

关联关系	关联方姓名
董事	邓仁超、李稀敏、江晓庆、蔡振华
监事	古祥云、黄景霖、金志斌
高级管理人员	卓秋菊、肖龙鹏

3) 实际控制人及与其关系密切的家庭成员控制或担任董事或高级管理人员的企业

序号	公司名称	主营业务	实际控制人控股情况	
			实际控制人	持股比例
1	道龙源投资	投资管理	肖龙源	55.000%
2	快商通信息技术	声纹识别系统的研发、销售	肖龙源	85.000%
3	叮咛科技	健康信息服务与咨询	肖龙源	70.000%
4	正源兴投资	投资管理	肖龙源	50.000%

3、关联方交易

(1) 经常性关联交易

报告期内，公司存在关联方资产租赁，向关联方租赁房产的具体情况如下：

出租方	承租方	租赁房产地址	面积(m ²)	租金(元/年)	每平方米租金(元/月)	租赁期限
肖龙源	快商通	厦门市思明区嘉禾路267号惠元大厦8楼	1500	576,000.00 每年递增 27,000.00	32.00 每年递增 1.50	2011年3月20日至2015年3月19日

厦门市思明区嘉禾路267号惠元大厦8楼为实际控制人肖龙源向非关联方陈建平租入物业，租赁价格与合约终止期限同上述肖龙源转租予公司一致，该租赁价格实际为公允价格。

上述关联交易已于 2015 年 1 月终止，公司于 2015 年 2 月同厦门市特房筭筭开发有限公司签订了新的经营场所租赁合同，租赁合同详见本转让说明书“第二节公司业务”之“三、（三）土地与房产情况”部份。

综上所述，鉴于公司按照公允价格向关联方计提租金，不存在关联方为快商通代垫运营成本的情形；该项关联租赁已经终止，公司已寻找到合适的替代性场所，故而上述事项不会对公司业务的独立性造成实质性影响。

（2）偶发性关联交易

1) 快商通存在向关联方采购商品，具体情况如下：

2015 年，公司与关联方的关联采购情况如下：

单位：元

关联方名称	交易内容	2015年金额	占年度固定资产采购百分比
肖龙源	采购车辆	250,000.00	16.32%
合计	--	250,000.00	--

公司依据经营发展所需，在 2015 年同实际控制人肖龙源采购汽车一辆，品牌型号为梅德赛斯奔驰牌 WDCGG8BB，原购买价款 59.80 万元，按照 10 年的折旧期限进行折旧，累计折旧 331,391.67 元，账面价值 266,608.33 元，考虑到车况良好，公司以 25.00 万元进行采购，其交易定价按资产折旧后账面价值，并比照市场公允价格确定，未损害公司利益。

2) 快商通同关联方存在股权交易，具体情况如下：

单位：元

交易标的	关联方	交易内容	购买日	交易对价	原投资成本
中世纪网络	肖龙源	10% 股权	2015.11.01	5.00 万元	5.00 万元

2015 年 10 月 15 日，公司向肖龙源收购其持有的中世纪网络 10% 的股权（认缴注册资本 5 万元，实缴 5 万元），价格为 5 万元；股权转让后，公司持有中世纪网络 100% 的股权（认缴注册资本 50 万元，实缴 50 万元）。详见本节二、合并财务报表范围及变化情况。股权转让系在交易双方对交易标的充分了解在充分沟通的情形下按照实际注册资本进行转让，交易价格与交易标的净资产价值有一定差异，但鉴于交易金额较低，从子公司历史沿革，未来发展预期及下述实际控

制人肖龙源对子公司进行的债权捐赠行为考虑，本次交易未对公司造成实质性损害。

3) 关联方同子公司中世纪网络存在债权赠与行为，具体情况如下：

2015年12月04日，公司、子公司中世纪网络、实际控制人肖龙源签署三方协议，协议约定：肖龙源同意将对公司享有的债权人民币337,250.00元无偿赠与中世纪网络；中世纪网络将该笔债权同原对公司负有的人民币337,250.00元债务互相抵消。该笔债债权赠与从经济实质上判断属于实际控制人对企业的资本性投入，应作为权益性交易，相关利得计入所有者权益（资本公积）。并考虑子公司中世纪网络目前仍有大额未弥补亏损，并且未弥补亏损金额超出337,250.00元，故该笔337,250.00元全额计入子公司资本公积科目。

(3) 关联方资金往来

① 2015年，公司与关联方的资金往来情况如下：

单位：元

项目	性质	2015/01/01	本期增加	本期减少	2015/12/31
其他应收款					
肖龙源	往来款	5,220,038.13		5,220,038.13	
合计	--	5,220,038.13		5,220,038.13	
其他应付款					
肖龙源	子公司往来款	117,500.00	460,400.00	357,900.00	15,000.00
肖龙源	房租	652,800.00		652,800.00	
合计	--	770,300.00	460,400.00	1,010,700.00	15,000.00

② 2014年度，公司与关联方的资金往来情况如下：

单位：元

项目	性质	2014/01/01	本期增加	本期减少	2014/12/31
其他应收款					
肖龙源	往来款	892,979.70	5,136,521.57	809,464.14	5,220,038.13
合计	--	892,979.70	5,136,521.57	809,464.14	5,220,038.13
其他应付款					
肖龙源	子公司往来款	65,500.00	52,000.00	--	117,500.00
肖龙源	房租		652,800.00		652,800.00
合计	--	65,500.00	704,800.00	--	770,300.00

上述发生于公司及其关联方之间的资金往来行为客观上虽造成了关联方对于公司资金的占用，并在一定程度上反映了快商通在规范治理方面存在的瑕疵。但鉴于上述资金占用期间，公司各项业务进展正常，未发生因流动资金紧张而导致公司正常生产经营受到严重影响的情况，并未对公司、其他股东及债权人造成直接经济损失或实质危害，也未产生相关纠纷或诉讼。为规范公司的资金应用，保护公司资产安全性，肖龙源已于公司股份制度改革前将举上述借款项全额清偿。公司已不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

4、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司虽存在经常性关联交易，但按照公允价格执行，并现已终止。公司存在如上所述偶发性关联交易和上述同实际控制人之间的往来，如上述分析，关联交易或是参照公允价格执行，或是金额较低影响较小，或是公司为受益人，而实际控制人对公司的资金占用时间较短，已于公司变更为股份公司前清偿。总体而言，公司与关联方发生的关联交易并不损害公司及其他非关联股东利益的情况。

（三）关联交易决策权限和程序

1、《公司章程》中的相关规定

①公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和公司社会公众股股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东及实际控制人不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等各种方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不得利用其关联关系及控制地位损害公司和社会公众股股东的利益。控股股东、实际控制人违反相关法律、法规及章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。

②公司董事、监事、高级管理人员有义务维护公司资产不被控股股东及其关联方占用。如出现公司董事、高级管理人员协助、纵容控股股东及其附属企业侵占公司资产的情形，公司董事会应视情节轻重对直接责任人给予处分，对负有严重责任的董事提请股东大会予以罢免。

如发生公司控股股东及其关联方以包括但不限于占用公司资金的方式侵占公司资产的情形，公司应立即发出书面通知，要求其在 10 个工作日内偿还，控

股股东拒不偿还的，公司董事会应立即以公司名义向人民法院申请对控股股东所侵占的公司资产及所持有的公司股份进行司法冻结。凡控股股东不能对所侵占公司资产恢复原状或现金清偿的，公司有权按照有关法律、法规、规章的规定及程序，通过变现控股股东所持公司股份偿还其所侵占公司资产。

③股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联方提供的担保议案时，该股东或受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决。

④董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者公司章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

2、《关联交易管理制度》中的相关规定

①公司控股股东及其他关联人与公司发生的经营性资金往来中，应当严格限制占用公司资金。控股股东及其他关联人不得要求公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得互相代为承担成本和其他支出。

②公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联人使用：

- a. 有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联人使用；
- b. 通过银行或非银行金融机构向关联人提供委托贷款；
- c. 委托控股股东及其他关联人进行投资活动；
- d. 为控股股东及其他关联人开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- e. 代控股股东及其他关联人偿还债务；
- f. 中国证监会认定的其他方式。

3、《防范控股股东及其关联方资金占用制度》中的相关规定

①公司控股股东、实际控制人严格依法行使出资人权利，对公司和公司社会公众股股东（如有）负有诚信义务，不得通过资金占用等方式损害公司利益和社会公众股股东的合法权益。

②公司在与公司控股股东、实际控制人及其他关联方发生经营性资金往来时，应当严格防止公司资金被占用。公司不得以垫付工资、福利、保险、广告等期间

费用，预付款等方式将资金、资产有偿或无偿、直接或间接地提供给公司控股股东、实际控制人及其他关联方使用，也不得互相代为承担成本和其他支出。

③公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给公司控股股东、实际控制人及其他关联方使用：

a. 有偿或无偿地拆借公司的资金给公司控股股东、实际控制人及其他关联方使用；

b. 通过银行或非银行金融机构向公司控股股东、实际控制人及其他关联方提供委托贷款；

c. 委托公司控股股东、实际控制人及其他关联方进行投资活动；

d. 为公司控股股东、实际控制人及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

e. 代公司控股股东、实际控制人及其他关联方偿还债务；

f. 其他占用方式。

④公司与公司控股股东、实际控制人及其他关联方发生的关联交易，必须严格按照《关联交易决策制度》等制度规定的关联交易的权限和程序决策和实施。

⑤公司设立防范公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用领导小组，为公司控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金行为的日常监督管理机构。领导小组由公司董事长任组长，成员由公司总经理、财务总监等公司高级管理人员组成。

⑥公司控股股东、实际控制人违反本制度规定利用关联关系占用公司资金，损害公司利益并造成损失的，应当承担赔偿责任，同时相关责任人应当承担相应责任。

⑦ 公司董事会建立对股东所持股份“占用即冻结”的机制，即发现控股股东、实际控制人侵占公司资金应立即申请司法冻结其所持公司股份，凡不能以现金清偿的，应通过变现其股权偿还侵占资金。

⑧ 公司董事、监事和高级管理人员擅自批准发生的控股股东、实际控制人或关联方资金占用，均视为严重违规行为，董事会将追究有关人员责任，严肃处理。涉及金额巨大的，董事会将召集股东大会，将有关情况向全体股东进行通报，并按有关规定，对相关责任人进行严肃处理。

4、控股股东，实际控制人关于规范资金运用、避免资金占用行为的声明及承诺

为更好规范股份公司资金管理制度，公司控股股东及实际控制人于 2016 年 03 月出具《不占用公司资源承诺函》，承诺其将不以任何理由和方式占用快商通及其控制的企业的资金或其他资产。若违反上述承诺，其将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给快商通及其他中小股东造成的全部损失。

同时，公司的实际控制人、持股 5%以上的股东以及董事、监事和高级管理人员于 2016 年 03 月出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺尽量减少与公司发生关联交易，如关联交易无法避免，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三人更优惠的条件。在公司对涉及本企业的关联交易进行决策时，将严格按照法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定，自觉回避。

（四）关联交易决策程序执行情况

公司成立初期各项管理制度尚未健全，亦未就关联方交易决策程序做出特殊规定，关联交易仅通过总经理审批，部分关联交易未经过必要的决策程序。随着公司管理制度的健全完善，公司制定了《关联交易管理制度》、《防范控股股东及其关联方资金占用制度》符合《非上市公众公司监管指引第3号-章程必备条款》的《公司章程》等制度，并依此履行相应的决策审批程序。

七、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需披露的期后事项、或有事项以及其他重要事项。

八、报告期内资产评估情况

设立股份公司时，公司委托福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司以 2015 年 10 月 31 日为评估基准日对公司整体变更设立股份有限公司所涉及其经审计后的全部资产及相关负债进行评估。2015 年 12 月 6 日，福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司出具了“CPV 福建联合中和狮评估字[2015]第 079 号”《快商（厦门）软件科技股份有限公司股份制改制项目股东全部权益资产评估报告书》，评估结论有效期自评估基准日起 1 年。

1、资产评估的方法

采用资产基础法评估结果作为本次评估的结论。

2、资产评估的结果

单位：万元

项目	资产评估前的账面价值	评估值	增减变动	增减变动比例 (%)
净资产	563.71	565.70	1.98	0.35

公司整体变更后评估值较账面价值有微幅增加，增幅比例为 0.35%，主要原因在于：

(1) 应收账款科目账面价值为 450.67 万元，评估价值为 474.39 万元，增值额为 23.72 万元，增值率为 5.26%。

(2) 长期股权投资账面价值为 27.19 万元，评估价值为-14.38 万元，增值额为-41.57 万元，增值率为-152.89%。

(3) 其他非流动负债--递延收益账面价值为 21.00 万元，评估价值为 0.00 万元，增值额为-21.00 万元，增值率为-100.00%。

(3) 此外，其他应收款、固定资产、递延所得税资产科目评估价值较账面价值有微小差异。

上述资产评估值总额有所增加，负债评估值与账面价值相符，导致公司净资产的评估值出现一定增幅。

九、股利分配政策和历年分配情况

(一) 报告期内的股利分配政策

报告期内，根据《公司章程》规定，股东按照实缴的出资比例分取红利。

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。

(二) 股票公开转让之后的股利分配政策

根据 2015 年 12 月 20 日召开的创立大会暨 2015 年第一次临时股东大会通过的《公司章程》规定，公司股票公开转让之后的股利分配政策如下：

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取；公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损；公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金；公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配；股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司；公司持有的本公司股份不参与分配利润。

2、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。

3、公司的利润分配的基本原则：

（1）公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的公司可供分配利润规定比例向股东分配股利；

（2）公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；

（3）公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，或者采取其它法律法规允许的方式进行利润分配；优先采用现金分红的利润分配方式。

4、公司实施利润分配办法，应当遵循以下规定：

（1）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑公众投资者的意见；

（2）公司董事会未作出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因；

（3）公司可根据实际盈利情况及资金需求状况进行中期现金分红；

（4）分红比例由公司董事会根据公司经营情况拟定，由公司股东大会审议决定。

（三）公司最近两年股利分配情况

公司最近两年未分配股利。

十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

2004年10月11日，林文和、林文杰共同签署《厦门豪胜达模具钢有限公司章程》，发起设立中世纪网络，设立时的名称为“厦门豪胜达模具钢有限公司”，公司的注册资本为50万元。2010年9月7日，公司召开股东会，审议通过以45万元购买肖龙源将其持有的中世纪网络90%股权（出资额45万元），以5万元购买江晓庆将其持有的公司10%股权（出资额5万元）的议案，股权转让相关方就前述股权转让相关事宜达成一致意见，签署《股权转让协议》。中世纪网络已就此次股权转让相关事宜申请工商变更登记，并于2010年9月10日取得厦门市工商行政管理局换发的新的营业执照。该项股权收购构成同一控制下企业合并，股权转让后，公司持有中世纪网络100%的股权，公司对被投资单位具有控制权，并视同中世纪网络成立之日起纳入合并报表范围。2011年3月7日，肖龙源与快商（厦门）软件科技有限公司签订《股权转让协议》，约定快商（厦门）软件科技有限公司将所持有的占公司10%的股权（认缴注册资本5万元，实缴5万元），以5万元的价格转让给肖龙源。股权转让后，公司持有中世纪网络90%的股权。子公司详细情况见本公开转让说明书第一节、三、（八）投资情况，其基本情况如下表：

子公司名称	子公司类型	注册资本	经营范围	合并报表期间
厦门中世纪网络技术有限公司	有限公司	50万元	1、网络技术服务、信息系统工程设计与安装；2、计算机软硬件及电子产品开发、销售、技术咨询、技术转让；3、网站建设。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）	2014年度 2015年度

基本财务信息如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产	34,139.45	4,485.98
非流动资产	317,991.36	3,326.54
资产总额	352,130.81	7,812.52
流动负债	171,232.20	121,490.80
非流动负债	-	-
负债总额	171,232.20	121,490.80

净资产	180,898.61	-113,678.28
项目	2015 年度	2014 年度
营业收入	1,231.00	--
营业成本	888.00	--
营业利润	-42,454.85	-53,269.75
利润总额	-42,671.27	-53,269.75
净利润	-42,673.11	-53,265.71

除上述子公司外，公司不存在应纳入合并报表范围的其他企业。

十一、可能影响公司持续经营的风险因素及评估

（一）应收款回收风险

截至 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款账面余额为 2,326,917.83 元，占流动资产和总资产的比例分别为 41.58% 和 18.29%。虽然本公司应收账款 99.77% 为 1 年以内，且主要客户资信状况良好，但若公司的主要债务人未来出现财务状况恶化，或者公司不能持续完善应收账款的控制和管理，导致公司应收账款不能按期回收或无法回收产生坏账，将对公司业绩和生产经营产生一定不利影响。

应对措施：公司制定了切实可行的应收账款管理制度。

1、加强应收账款的风险防范意识

公司负责人、销售人员和财务人员要充分认识到应收账款收不回的风险，认识其危害性。在确定赊销策略时，谨慎科学测算各种赊销策略给企业增加的收益和由此所付出的代价。制定销售工作的规范标准，使相关人员按工作规范标准开展工作，减少由于工作随意给企业带来的经济损失。

2、建立客户信用档案，定期评价客户信用状况

公司建立客户档案，设专人进行日常登记。登记内容包括对客户提供的信用条件、建立赊销关系的日期、主要的原始凭证编号及保管人、客户应付款日期、客户实际付款日期、各期与客户对账情况、各期客户信用状况的评价等。结合档案，公司财务部门可定期评价客户的信用状况，从而帮助销售部门作出正确决定。

（二）税率变动风险

公司于 2014 年 6 月 27 日取得了由厦门市科技局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局联合颁发的“高新技术企业证书”。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及实施条例第九十三条，本公司 2014

年、2015年、2016年减按15%的税率征收企业所得税。如果未来国家和地方政府对高新技术企业的相关税收优惠政策发生变化，或未来公司未能通过高新技术企业资格复审，公司将无法继续享受该项所得税优惠政策，将对本公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将参照《高新技术企业认定管理办法》的规定，确保各项指标能够满足该项资格的认定标准件，进而能继续享受现行高新技术企业的各类优惠政策。公司拟通过扩大业务规模、优化产品及业务结构等方面来加快自身发展，将税收优惠对公司盈利能力产生的影响进一步减小。

（三）核心技术被超越或替代的风险

公司主要产品包括“智慧在线客服传统版”和“智能营销客服机器人”，其中智慧在线客服传统版为公司传统客服产品，经过不断的商用实践，目前衍生出医疗版、电商版等行业定制化系统，而智能营销客服机器人为公司新一代智能客服系统，属于智能客服云计算平台，涉及到的关键技术包括大规模并发请求处理、海量数据的分布式存储、智能机器人客服技术，其中智能机器人客服技术涉及到的关键技术包括领域文本知识库构建技术、智能对话技术，具备自然语言理解、知识推理、机器学习、多通道人机交互等能力。这些能力涉及计算机科学、语言学、数学、统计学、心理学等诸多复杂科学领域，是人工智能多种技术的综合体现，属于技术密集型产业。近年来，国内外IT巨头Google、百度、IBM、微软、Facebook等借助自身强大的融资能力和研发实力，纷纷加大在人工智能领域投入，通过组建核心研发团队、收购等方式实现人工智能领域的不断突破。如果人工智能相关技术发生重大变革，而公司的核心技术不能保持在相关领域的先进性，或者为更先进的技术所取代，将严重削弱公司的市场竞争力，导致公司产品和服务市场份额下降，甚至被取代的风险。

应对措施：为保持技术的先进性，公司密切关注行业技术动态，根据行业发展趋势和市场需求及时布局前瞻性技术，通过不断的产业化应用完善现有技术，使公司在智能服务机器人领域技术始终保持市场前列。随着融资渠道的拓宽，公司将通过继续加大研发项目投入力度、收购和参股先进技术公司、引进优秀技术人才等措施，提升公司在智能服务机器人领域核心技术优势。

（四）技术失密和核心技术人员流失的风险

公司的核心平台是智能客服系统，平台的核心竞争力在于智能化程度，而这依赖于公司在大数据管理、语义理解技术、自动化技术等方面的积累，经过多年的技术与商业实践，公司目前已积累大规模并发请求处理、语义理解和交互技术、

高效的语义搜索技术、领域文本知识库构建技术、快商通数据统计软件管理系统、快商通电商管理系统等多项核心技术，通过长期的产业应用积累，公司拥有庞大的聊天对话库、通用知识库和语义库，尤其是在医疗、电商等多个重要领域独特的行业知识库，上述资源对机器人的智能水平具有重要意义，构成了公司的核心竞争力。如果出现核心技术人员流失、核心技术、数据和资源外泄的情况，将对公司的技术领先性、创新性和安全性产生不利影响。

应对措施：公司与核心技术人员签订《保密协议》，并通过核心技术人员持股方式增强企业凝聚力，吸引和稳定优秀技术人才。此外，公司建立了技术保密工作机制，对重要岗位实行职责分离，并对核心的代码、数据和资源采用集中存储、分散权限的方式加强管理和保护，从而保证核心技术和数据的安全。

（五）公司经营规模小产生的治理风险

2015年、2014年，公司总资产分别为11,547,367.37元、7,568,303.89元，收入分别为12,640,231.41元、7,761,235.55元，净利润分别为4,119,271.67元、1,387,043.25元，经营活动产生的现金流量净额分别为7,492,972.32元、-2,750,294.46元。虽然公司收入规模呈现增长趋势，但是总体规模仍然偏小，存在抵御错综复杂市场风险能力较小的风险。

有限公司阶段，公司规模较小，治理结构较为简单，治理机制不够健全。公司虽于2015年12月份整体变更为股份公司后，制定了较为完备的治理制度，建立了相对完善、健全的公司治理机制，但由于股份公司成立时间较短，公司治理机制的有效运行仍需磨合，故公司短期内仍可能存在治理不规范、内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：（1）针对公司经营规模小，一是公司拟通过向各个行业中具有电子商务业务需求的客户进军等方式，优化自有产品结构、扩展业务领域范围扩大公司业务规模；二是积极拓展融资渠道，增加公司的资金实力和抵御市场风险的能力。（2）针对治理风险，强化股东、董事、监事、高级管理人员规范公司治理理念，依法审慎履行管理、监督职责，确保严格按照《公司章程》及其他管理制度的规定组织及实施“三会”程序，规范公司治理行为。

（六）实际控制人不当的控制风险

公司目前有2名股东，其中公司第一大股东肖龙源直接持有公司4,000,000股股份，占公司股份总数的80.000%；并通过宽鼻子投资间接持有公司504,750股股份，占公司股份总数的10.095%，合计持有公司4,504,750股股份，占公司

股份总数的 90.095%，为公司控股股东及实际控制人。鉴于公司存在的股份集中状况，公司实际控制人或将通过其于公司的绝对控股地位对公司施加较大的影响。可能损害公司和其他少数权益股东利益的风险。

应对措施：针对上述风险，一是公司将严格依据《公司法》、《公司章程（草）》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等制度的规定；二是公司挂牌后引进战略投资者，优化公司股权结构，参与公司的治理与监督；三是采取有效措施优化内部管理，通过各种有效方式增强控股股东和管理层的诚信和规范意识。

第五节 有关声明

一、本公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事：

陈明 李振华 邓仁超
刘斌 李物政

全体监事：

陈云 黄景霖 何志斌

全体高级管理人员：

陈明 李振华 肖龙鹏

厦门快商通科技股份有限公司

2016年4月25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： 兰
 兰荣

项目负责人： 翁武宁
 翁武宁

项目小组成员： 何伟林 涂忠俊 刘婉丽
 何伟林 涂忠俊 刘婉丽



三、律师声明

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

律师事务所负责人：



经办律师：



上海锦天城（厦门）律师事务所

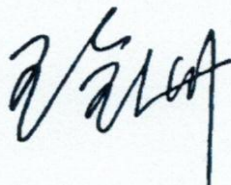
2016年4月25日



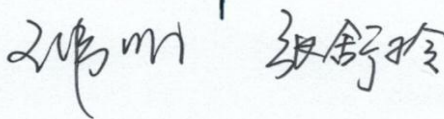
四、审计机构声明

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与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书中不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：



签字注册会计师：



北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)



2016年4月25日

五、评估机构声明

本公司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所出具的资产评估报告无矛盾之处。本公司及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书中不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

评估机构负责人： 商光太

商光太

签字注册资产评估师：

王一道

王一道

范振水

范振水



福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司

2016年4月25日

第六节附件

一、备查文件

- (一) 主办券商推荐报告
- (二) 财务报表及审计报告
- (三) 法律意见书
- (四) 公司章程
- (五) 全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

二、信息披露平台

本公司股票挂牌公开转让申请已经全国股份转让系统公司同意，中国证监会豁免核准，本公司的股票将在全国股份转让系统挂牌公开转让，公开转让说明书及附件披露于全国股份转让系统指定信息披露平台 www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc，供投资者查阅。